

中 華 民 國 113 年 度
(113 年 1 月 1 日 至 113 年 12 月 31 日)

臺中市總決算

臺中市政府交通局主管

臺中市軌道建設發展基金附屬單位決算

(非營業部分)

臺中市政府交通局 編

臺中市軌道建設發展基金113年度附屬單位決算

目

次

甲、總說明.....	1
乙、主要表	
一、收支餘絀表.....	7
二、餘絀撥補表.....	8
三、現金流量表.....	9
四、平衡表.....	10
丙、附屬表	
一、銷貨收入明細表.....	13
二、租金及權利金收入明細表.....	14
三、其他業務收入明細表.....	--
四、業務外收入明細表.....	15
五、銷貨成本明細表.....	16
六、業務費用明細表.....	--
七、管理及總務費用明細表.....	17
八、資產折舊明細表.....	--
九、資產變賣明細表.....	--
十、資產報廢明細表.....	--
十一、貸出款明細表.....	--
十二、公庫撥補款明細表.....	19
十三、固定資產建設改良擴充明細表.....	20
十四、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	22
十五、長期債務舉借與償還明細表.....	24

十六、主要營運項目執行績效摘要表.....	28
十七、基金數額增減明細表.....	30
十八、資金轉投資及其餘紬明細表.....	--
十九、無形資產明細表.....	--
二十、涉及開發工程之長期投資明細表.....	31
二十一、成本彙總表.....	--
二十二、員工人數彙計表.....	--
二十三、用人費用彙計表.....	34
二十四、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	--
二十五、所屬分決算收支概況表.....	--
二十六、各項費用彙計表.....	38
二十七、管制性項目及統計所需項目比較表.....	39
二十八、出國計畫執行情形報告表.....	--
二十九、赴大陸地區計畫執行情形報告表.....	--
三十、市議會審議通過113年度臺中市總預算案附屬單位預算所提審 議意見辦理情形報告表.....	40
三十一、市議會審議通過112年度臺中市總決算附屬單位決算及綜計 表審核報告所提審議意見辦理情形報告表.....	41

甲、總說明

臺中市軌道建設發展基金

總 說 明

中華民國113年度

一、業務計畫實施績效

(一) 依「臺中市軌道建設發展基金收支保管及運用自治條例」規定設置本基金，據以推展臺中市大眾捷運系統及鐵路高架化規劃、建設、營運、維護、管理及辦理其土地開發等事宜。

(二) 茲將本年度主要業務計畫執行情形摘要說明如下：

項目	實施內容	辦理情形	
		已完成或未完成之說明	因應改善措施
銷貨收入	捷運文華高中站土地開發公有不動產標售收入	主要係臺中捷運烏日文心北屯線文華高中站(G8站)土地共構開發大樓於113年5月8日標售9戶。	
銷貨成本	捷運文華高中站土地開發公有不動產標售成本	主要係臺中捷運烏日文心北屯線文華高中站(G8站)土地共構開發大樓於113年5月8日標售9戶。	
管理及總務費用	1. 一般行政管理計畫 2. 臺中捷運烏日文心北屯線G03出入口及停車場共構站維管費用 3. 臺中捷運烏日文心北屯線文華高中站(G8站)土地共構開發大樓延續相關費用 4. 臺中捷運綠線土地開發共構場站 G9-2移交後維護管理、緊急防災勞務採購案	依實際業務需要支出。	積極辦理。

二、收支餘絀情形

(一) 收入部分：

臺中市軌道建設發展基金

總 說 明

中華民國113年度

本年度業務收入決算數235,789,251元，業務外收入決算數6,355,361元，較預算數2,880,000元，增加239,264,612元，計增8,307.80%。收入決算數與預算數比較之增減情形分析如下：

1. 銷貨收入：決算數233,594,809元，較預算數0元，增加233,594,809元。主要係臺中捷運烏日文心北屯線文華高中站(G8站)土地共構開發大樓於113年5月8日標售9戶。
2. 租金及權利金收入：決算數2,194,442元，較預算數2,880,000元，減少685,558元。主要係捷運文華高中站土地開發公有不動產11戶於113年出租作為首長宿舍之收入，截至目前共有8戶入住，尚有3戶無人居住致無租金收入。
3. 財務收入(利息收入)決算數5,107,281元，較預算數0元，增加5,107,281元，主要係專戶存款利息收入所致。
4. 其他業務外收入(雜項收入)決算數1,248,080元，較預算數0元，增加1,248,080元，主要係臺中捷運綠線 G8文華高中站土地開發公有不動產估價、行銷及相關程序委託案已辦理結案，相關經費繳回。

(二) 支出部分：

本年度業務成本與費用決算數75,678,449元，較預算數1,295,000元，增加74,383,449元，增加5,743.90%，支出決算數與預算數比較之增減情形分析如下：

1. 銷貨成本：決算數74,100,128元，較預算數0元，增加74,100,128元。主要係臺中捷運烏日文心北屯線文華高中站(G8站)土地共構開發大樓於113年5月8日標售9戶。
2. 管理及總務費用：決算數1,578,321元，較預算數1,295,000元，增加283,321元。

主要係因：

- (1)一般行政管理計畫差異部分係依業務實際需要摶節支用。

臺中市軌道建設發展基金

總 說 明

中華民國113年度

(2)臺中捷運烏日文心北屯線 G3站出入口及停車場共構站維管費用差異部分係依業務實際需要撙節支用。

(3)臺中捷運烏日文心北屯線文華高中站(G8站)土地共構開發大樓延續相關費用差異部分係因持有之23戶需繳納房屋稅及其中標售之12戶須繳納水、電、管理費等相關費用，業以管理及總務費用項下之其他案件預算調整容納，其餘不足數則已簽准超支併決算。

(三) 餘絀部分：

本年度決算賸餘數166,466,163元，較預算賸餘數1,585,000元，增加賸餘164,881,163元，計增10,402.60%。主要係因捷運文華高中站土地開發公有不動產標售9戶之收入所致。

三、餘絀撥補實況

本期賸餘166,466,163元，以前年度累積賸餘247,353,752元，淨累積賸餘413,819,835元，悉數留存基金列入未分配賸餘。

四、現金流量結果

本年度現金及約當現金淨增230,657,762元，由下列各項計算而成：

(一) 業務活動之淨現金流入380,649,800元，包括本年度賸餘166,466,163元，利息股利之調整5,107,281元，調整項目：流動資產淨減216,369,172元，流動負債淨減2,185,535元及收取利息5,107,281元。

(二) 投資活動之淨現金流出6,298,127,329元。

(三) 籌資活動之淨現金流入6,148,135,291元。

五、資產負債情況

(一) 資產總額為7,652,640,181元，其中流動資產計987,205,042元，計占12.90%，投資、長期應收款、貸墊款及準備金計6,000,000,000

臺中市軌道建設發展基金

總 說 明

中華民國113年度

元，計占78.40%，不動產、廠房及設備計665,435,139元，計占8.70%。

- (二) 負債及淨值總額為7,652,640,181元，負債計6,007,581,000元，全數為流動負債，計佔78.50%，淨值計1,645,059,181元，包括基金1,231,239,266元，計占16.09%，累積賸餘413,819,915元，計占5.41%。

六、其他

- (一) 臺中捷運烏日文心北屯線文華高中站(G8站)土地共構開發大樓延續相關費用原預計於111年及112年完成標售，故113年無編列費用，惟112年11月份標售14戶，113年5月份標售9戶，113年實際須支付未標售戶之房屋稅，所需經費於年度預算內調整容納後仍有不足，故辦理超支併決算。(預算科目：「管理費用及總務費用—稅捐與規費(強制費)—房屋稅—一般房屋稅」項下超支併決算45萬元，核准文號：臺中市政府113年4月23日府授交會字第1130107297號函)
- (二) 臺中捷運烏日文心北屯線文華高中站(G8站)土地共構開發大樓不動產原規劃112年底前完成26戶標售，故113年未編列銷貨成本，113年實際於5月份標售9戶，故辦理超支併決算。(預算科目：「銷貨成本—營建及加工品銷貨成本」項下超支併決算7,410萬1,128元，核准文號：臺中市政府113年6月12日府授交會字第1130158326號函)
- (三) 臺中捷運藍線土地開發第一期招商顧問委託專業服務案為依據行政院原則同意之捷運系統藍線綜合規劃報告書辦理18處土地開發，將開發效益挹注捷運建設，並配合捷運藍線預定通車時程，故委託專業顧問協助取得開發用地與修訂相關法規、招商評選、契約簽訂作業及投資契約(估價及權益分配相關事項)履約管理等事項，採分3標(本案為第1期)辦理採購。(預算科目：「其他長期投資—政策性開發

臺中市軌道建設發展基金

總 說 明

中華民國113年度

不動產－服務費用」項下超支併決算4,990萬元，核准文號：臺中市政府113年8月6日府授交會字第1130222536號函)

(四) 臺中都會區大眾捷運系統烏日文心北屯線建設計畫-土地開發作業(臺中捷運綠線土地開發作業協議價購土地由公務預算移至軌道建設發展基金)，為明確劃分普通基金與特種基金財務並兼顧市府財政，且考量本府106年度公共債務管理委員會，已審議通過之自償性債務60億元額度，將所涉及60億元之「臺中都會區大眾捷運系統烏日文心北屯線建設計畫(土地開發作業)」協議價購土地由公務預算移轉至臺中市軌道建設發展基金。(預算科目：「其他長期投資－政策性開發不動產」項下超支併決算60億元，核准文號：臺中市政府113年12月30日府授交會字第1130385161號函)

(五) 臺中都會區大眾捷運系統烏日文心北屯線建設計畫-土地開發作業(臺中捷運綠線土地開發作業自償性債務由公務預算移至軌道建設發展基金)，為明確劃分普通基金與特種基金財務並兼顧市府財政，且考量本府106年度公共債務管理委員會，已審議通過之自償性債務60億元額度，由臺中市軌道建設發展基金以補辦預算方式舉借長期債務60億元，歸還公務預算106年度就開發土地所舉借之債務60億元。(預算科目：「長期債務－長期借款」項下補辦預算60億元，核准文號：臺中市政府113年12月31日府授交會字第1130385974號函)

(六) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：

1. 本基金借款屬自償性公共債務，案件為臺中都會區大眾捷運系統烏日文心北屯線建設計畫(土地開發作業)，償債財源為捷運建設計畫場站土地開發收益。
2. 自償性財源辦理情形：文心崇德(G6)、文心櫻花(G8a)兩站於109年12月25日與最優申請人完成簽約作業，文心崇德(G6)站都審於113年2月修正通過，並於113年9月領得建照，預計於114年3月開工；文心櫻花

臺中市軌道建設發展基金

總 說 明

中華民國113年度

(G8a)站於110年6月掛件申請建照，刻正辦理後續建造執照申請作業。四維國小(G5)、南屯(G11)兩案於110年9月23日完成簽約作業，四維國小(G5)站已於112年10月開工、114年1月完成構體，刻正辦理大樓表面裝修及機電等工程；南屯(G11)站於111年3月17日向本府都發局掛件申請建照，刻正辦理都審大會審查作業中，預計114年第三季領得建造執照。市政府(G9-1)站已於112年4月19日與最優申請人完成簽約，刻正規劃設計中；市政府(G9-2)站將謹慎辦理、審慎評估，待合適時機公告招商。未來各基地開發後配回房產之變現收益將優先償還債務。

3. 未償還餘額為60億元，尚在自償性債務舉借及償還計畫額度內，債務負擔狀況良好。

乙、主要表

臺中市軌道建設發展基金

收支餘絀表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	2,880,000	100.00	235,789,251	100.00	232,909,251	8,087.13	365,899,868	100.00
銷貨收入			233,594,809	99.07	233,594,809	--	356,416,967	97.41
營建及加工品銷貨收入			233,594,809	99.07	233,594,809	--	356,416,967	97.41
租金及權利金收入	2,880,000	100.00	2,194,442	0.93	-685,558	-23.80	765,901	0.21
其他建築物租金收入	2,880,000	100.00	2,194,442	0.93	-685,558	-23.80	765,901	0.21
其他業務收入							8,717,000	2.38
其他補助收入							8,717,000	2.38
業務成本與費用	1,295,000	44.97	75,678,449	32.10	74,383,449	5,743.90	123,641,164	33.79
銷貨成本			74,100,128	31.43	74,100,128	--	114,830,201	31.38
營建及加工品銷貨成本			74,100,128	31.43	74,100,128	--	114,830,201	31.38
業務費用							1,158,000	0.32
業務費用							1,158,000	0.32
管理及總務費用	1,295,000	44.97	1,578,321	0.67	283,321	21.88	7,652,963	2.09
管理費用及總務費用	1,295,000	44.97	1,578,321	0.67	283,321	21.88	7,652,963	2.09
業務賸餘(短絀)	1,585,000	55.03	160,110,802	67.90	158,525,802	10,001.63	242,258,704	66.21
業務外收入			6,355,361	2.70	6,355,361	--	1,747,099	0.48
財務收入			5,107,281	2.17	5,107,281	--	1,746,619	0.48
利息收入			5,107,281	2.17	5,107,281	--	1,746,619	0.48
其他業務外收入			1,248,080	0.53	1,248,080	--	480	-
違規罰款收入							480	-
雜項收入			1,248,080	0.53	1,248,080	--		
業務外賸餘(短絀)			6,355,361	2.70	6,355,361	--	1,747,099	0.48
本期賸餘(短絀)	1,585,000	55.03	166,466,163	70.60	164,881,163	10,402.60	244,005,803	66.69

臺中市軌道建設發展基金

餘絀撥補表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	317,630,000	100.00	413,819,915	100.00	96,189,915	30.28	247,353,752	100.00
本期賸餘	1,585,000	0.50	166,466,163	40.23	164,881,163	10,402.60	244,005,803	98.65
前期未分配賸餘	316,045,000	99.50	247,353,752	59.77	-68,691,248	-21.73	3,347,949	1.35
追溯適用及追溯重編 之 公積轉列數								
其他轉入數								
分配之部								
填補累積短絀								
提存公積								
賸餘撥充基金數								
解繳公庫淨額								
其他依法分配數								
未分配賸餘	317,630,000	100.00	413,819,915	100.00	96,189,915	30.28	247,353,752	100.00
短絀之部		--		--				--
本期短絀		--		--				--
前期待填補之短絀		--		--				--
追溯適用及追溯重編 之 其他轉入數		--		--				--
填補之部		--		--				--
撥用賸餘		--		--				--
撥用公積		--		--				--
折減基金		--		--				--
公庫撥款		--		--				--
待填補之短絀		--		--				--

臺中市軌道建設發展基金

現金流量表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	1,585,000	166,466,163	164,881,163	10,402.60
利息股利之調整		-5,107,281	-5,107,281	--
利息收入		-5,107,281	-5,107,281	--
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,585,000	161,358,882	159,773,882	10,080.37
調整項目		214,183,637	214,183,637	--
流動資產淨減（淨增）		216,369,172	216,369,172	--
流動負債淨增（淨減）		-2,185,535	-2,185,535	--
未計利息股利之現金流入（流出）	1,585,000	375,542,519	373,957,519	23,593.53
收取利息		5,107,281	5,107,281	--
業務活動之淨現金流入（流出）	1,585,000	380,649,800	379,064,800	23,915.76
投資活動之現金流量				
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-367,209,000	-6,000,000,000	-5,632,791,000	1,533.95
增加投資	-367,209,000	-6,000,000,000	-5,632,791,000	1,533.95
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-296,480,000	-298,127,329	-1,647,329	0.56
增加不動產、廠房及設備	-296,480,000	-298,127,329	-1,647,329	0.56
投資活動之淨現金流入（流出）	-663,689,000	-6,298,127,329	-5,634,438,329	848.96
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		6,000,000,000	6,000,000,000	--
增加短期債務		6,000,000,000	6,000,000,000	--
增加長期負債	367,209,000	6,000,000,000	5,632,791,000	1,533.95
增加長期債務	367,209,000	6,000,000,000	5,632,791,000	1,533.95
增加基金、公積及填補短絀	296,480,000	148,135,291	-148,344,709	-50.04
增加基金	296,480,000	148,135,291	-148,344,709	-50.04
減少長期負債		-6,000,000,000	-6,000,000,000	--
減少長期債務		-6,000,000,000	-6,000,000,000	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	663,689,000	6,148,135,291	5,484,446,291	826.36
現金及約當現金之淨增（淨減）	1,585,000	230,657,762	229,072,762	14,452.54
期初現金及約當現金	908,669,000	660,934,429	-247,734,571	-27.26
期末現金及約當現金	910,254,000	891,592,191	-18,661,809	-2.05

臺中市軌道建設發展基金

平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	7,652,640,181	100.00	1,340,224,262	100.00	6,312,415,919	471.00
流動資產	987,205,042	12.90	972,916,452	72.59	14,288,590	1.47
現金	891,592,191	11.65	660,934,429	49.32	230,657,762	34.90
銀行存款	891,592,191	11.65	660,934,429	49.32	230,657,762	34.90
存貨	88,031,851	1.15	162,131,979	12.10	-74,100,128	-45.70
營建及加工品	86,432,512	1.13	159,177,827	11.88	-72,745,315	-45.70
其他存貨	1,599,339	0.02	2,954,152	0.22	-1,354,813	-45.86
預付款項	7,581,000	0.10	149,850,044	11.18	-142,269,044	-94.94
預付費用	7,581,000	0.10	149,850,044	11.18	-142,269,044	-94.94
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	6,000,000,000	78.40			6,000,000,000	--
其他長期投資	6,000,000,000	78.40			6,000,000,000	--
政策性開發不動產	6,000,000,000	78.40			6,000,000,000	--
不動產、廠房及設備	665,435,139	8.70	367,307,810	27.41	298,127,329	81.17
土地	180,541,795	2.36	180,541,795	13.47		
土地	180,541,795	2.36	180,541,795	13.47		
購建中固定資產	484,893,344	6.34	186,766,015	13.94	298,127,329	159.63
未完工程	484,893,344	6.34	186,766,015	13.94	298,127,329	159.63
合計	7,652,640,181	100.00	1,340,224,262	100.00	6,312,415,919	471.00

臺中市軌道建設發展基金

平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	6,007,581,000	78.50	9,766,535	0.73	5,997,814,465	61,411.90
流動負債	6,007,581,000	78.50	9,766,535	0.73	5,997,814,465	61,411.90
短期債務	6,000,000,000	78.40			6,000,000,000	--
應付到期長期負債	6,000,000,000	78.40			6,000,000,000	--
應付款項	7,581,000	0.10	9,766,535	0.73	-2,185,535	-22.38
應付帳款	7,581,000	0.10	9,766,535	0.73	-2,185,535	-22.38
淨值	1,645,059,181	21.50	1,330,457,727	99.27	314,601,454	23.65
基金	1,231,239,266	16.09	1,083,103,975	80.82	148,135,291	13.68
基金	1,231,239,266	16.09	1,083,103,975	80.82	148,135,291	13.68
基金	1,231,239,266	16.09	1,083,103,975	80.82	148,135,291	13.68
累積餘絀	413,819,915	5.41	247,353,752	18.46	166,466,163	67.30
累積賸餘	413,819,915	5.41	247,353,752	18.46	166,466,163	67.30
累積賸餘	413,819,915	5.41	247,353,752	18.46	166,466,163	67.30
合計	7,652,640,181	100.00	1,340,224,262	100.00	6,312,415,919	471.00

本 頁 空 白

丙、 附 屬 表

臺中市軌道建設發展基金

銷貨收入明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨收入		233,594,809	233,594,809	--	
營建及加工品銷貨收入		233,594,809	233,594,809	--	係臺中捷運烏日文心北屯線文華高中站(G8站)土地共構開發大樓於113年5月8日標售9戶之收入。

臺中市軌道建設發展基金
租金及權利金收入明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
租金及權利金收入	2,880,000	2,194,442	-685,558	-23.80	係捷運文華高中站土地開發公有不動產11戶於113年出租作為首長宿舍之收入，截至目前共有8戶入住，尚有3戶無人居住無租金收入所致。
其他建築物租金收入	2,880,000	2,194,442	-685,558	-23.80	

臺中市軌道建設發展基金

業務外收入明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入		6,355,361	6,355,361	--	
財務收入		5,107,281	5,107,281	--	
利息收入		5,107,281	5,107,281	--	主要係專戶存款利息收入所致。
其他業務外收入		1,248,080	1,248,080	--	
雜項收入		1,248,080	1,248,080	--	主要係臺中捷運綠線G8文華高中站土地開發公有不動產估價、行銷及相關程序委託案已辦理結案，相關經費繳回

臺中市軌道建設發展基金

銷貨成本明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨成本		74,100,128	74,100,128	--	
營建及加工品銷貨成本		74,100,128	74,100,128	--	
材料及用品費		74,100,128	74,100,128	--	
商品及醫療用品		74,100,128	74,100,128	--	
商品		74,100,128	74,100,128	--	係臺中捷運烏日文心北 屯線文華高中站(G8站) 土地共構開發大樓於 113年5月8日標售9戶之 成本。 (核准文號：臺中市政 府113年6月12日府授交 會字第1130158326號函)

臺中市軌道建設發展基金
管理及總務費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	1,295,000	1,578,321	283,321	21.88	
管理費用及總務費用	1,295,000	1,578,321	283,321	21.88	
用人費用	150,000		-150,000	-100.00	
加（夜）班費	150,000		-150,000	-100.00	
延長工時加班費	150,000		-150,000	-100.00	
服務費用	711,000	667,063	-43,937	-6.18	
水電費		66,306	66,306	--	
氣體費		207	207	--	依業務實際需求支用。
其他場所水電費		66,099	66,099	--	依業務實際需求支用。
旅運費	34,000	25,698	-8,302	-24.42	
國內旅費	34,000	25,698	-8,302	-24.42	依業務實際需求支用。
印刷裝訂與廣告費	60,000	40,190	-19,810	-33.02	
印刷及裝訂費	60,000	40,190	-19,810	-33.02	依業務實際需求支用。
一般服務費	557,000	462,369	-94,631	-16.99	
外包費	557,000	462,369	-94,631	-16.99	依業務實際需求支用。
專業服務費	60,000	72,500	12,500	20.83	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60,000	72,500	12,500	20.83	依業務實際需求支用。
材料及用品費	92,000	73,673	-18,327	-19.92	
用品消耗	92,000	73,673	-18,327	-19.92	
辦公(事務)用品	80,000	43,003	-36,997	-46.25	依業務實際需求支用。
食品	12,000	30,670	18,670	155.58	依業務實際需求支用。
稅捐與規費（強制費）	342,000	837,585	495,585	144.91	
土地稅	8,000	16,052	8,052	100.65	
一般土地地價稅	8,000	16,052	8,052	100.65	依業務實際需求支用。
房屋稅	330,000	809,343	479,343	145.26	
一般房屋稅	330,000	809,343	479,343	145.26	臺中捷運綠線文華高中(G8)站土地共構開發大樓待標售之12戶不動產，其衍生之相關稅費，故辦理超支併決算。超

臺中市軌道建設發展基金
管理及總務費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
規費	4,000	12,190	8,190	204.75	併核准文號:臺中市政府113年4月23日府授交會字第1130107297號函。 依業務實際需求支用。
行政規費與強制費	4,000	12,190	8,190	204.75	

臺中市軌道建設發展基金

公庫撥補款明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
公庫增撥基金數	296,480,000	148,135,291	-148,344,709	臺中捷運藍線建設計畫： 1.113年市庫增撥96,480,000元，已增撥軌基金。 2.111年市庫增撥前瞻基礎建設計畫中央補助款51,655,291元已撥入市庫並增撥軌道基金。 3.113年市庫增撥前瞻基礎建設計畫中央補助款2億元，尚未撥入市庫，辦理保留。
公庫填補短絀數				
合 計	296,480,000	148,135,291	-148,344,709	

臺中市軌道建
固定資產建設
中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數
不動產、廠房及設備			
交通及運輸設備	738,833,985	296,480,000	
購建中固定資產	738,833,985	296,480,000	
合 計	738,833,985	296,480,000	

改良擴充明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計 畫 名 稱	全部計畫			預 算			
	金 額	目標 能量	進度 起迄 年月	可 用 預 算			
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數
專案計畫	3,209,082,000			738,833,985	296,480,000		
繼續計畫	3,209,082,000			738,833,985	96,480,000		
臺中捷運藍線專案管理、整體系統獨立查證與確證(IV&V)暨基本設計作業	3,209,082,000		11001-12312	738,833,985	96,480,000		
新興計畫					200,000,000		
臺中捷運藍線建設計畫(細部設計費、工程建造費)					200,000,000		
合 計	3,209,082,000			738,833,985	296,480,000		

畫預算與實際進度比較表

113年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過 預算之原因
數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度 金額占 可用預 算數 (%)	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 (%)	
合 計	占全部 計畫 %	金 額	占全部 計畫 (%)					
1,035,313,985	32.26	1,222,080,000	38.08	298,127,329	28.80	484,893,344	39.68	1.「臺中捷運藍線基本設計委託技術服務」、「臺中捷運藍線基本設計階段委託專案管理技術服務」為求履約成果內容周延，每期履約成果均另聘專家學者或委請臺北市政府捷運工程局協助外審，通過後再辦理估驗，致延誤預算執行進度。 2.「臺中捷運藍線建設計畫委託專案管理技術服務案」於113年12月5日決標，目前履約中，尚未估驗計價及無預算執行數。 3.「臺中捷運藍線整體系統獨立查證與確證委託技術服務案」於113年12月5日決標，目前履約中，尚未估驗計價及無預算執行數。 須待行政院工程會審議同意核列工程經費始得辦理招標。
835,313,985	26.03	1,022,080,000	31.85	298,127,329	35.69	484,893,344	47.44	
835,313,985	26.03	1,022,080,000	31.85	298,127,329	35.69	484,893,344	47.44	
200,000,000		200,000,000						
200,000,000		200,000,000						
1,035,313,985	32.26	1,222,080,000	38.08	298,127,329	28.80	484,893,344	39.68	

臺中市軌道建
長期債務舉借
中華民國

借(還)款項目	債權人	借款 年度	償還時間		截至上年度終 了借款餘額	本年度舉借金額	
			起	止		預算數	決算數
上年度長期債務轉列 短期債務部分							
臺中都會區大眾捷 運系統烏日文心北 屯線建設計畫-土地 開發作業(臺中捷運 綠線土地開發作業 自償性債務由公務 預算移至軌道建設 發展基金)	合作金庫中興分 行融資借款 1.739%(利息機 動利率調整)	113	11401	11412			
小計							
長期債務部分							
臺中都會區大眾捷 運系統烏日文心北 屯線建設計畫文心 崇德站(G6)土地開 發共構大樓屬主管 機關部分之委託建 造費		112- 116	11701	12312		411,924,000	
臺中都會區大眾捷 運系統烏日文心北 屯線建設計畫文心 櫻花站(G8a)土地開 發共構大樓屬主管 機關部分之委託建 造費		112- 116	11701	12312		260,188,000	
臺中都會區大眾捷 運系統烏日文心北 屯線建設計畫四維 國小站(G5)土地開 發共構大樓屬主管 機關部分之委託建 造費		113- 115	11601	12312		367,209,000	

設發展基金
與償還明細表
113年度

單位：新臺幣元

本年度償還金額		本年度調整數		本年度終了 借款餘額	備註
預算數	決算數	增加	減少		
		6,000,000,000		6,000,000,000	調整數係一年內到期之長期負債轉列應付到期長期負債。
		6,000,000,000		6,000,000,000	1.文心崇德站於110年6月23日報都發局申請都市設計審議預審，並於113年9月20日取得建照，預計114年第1季啟動估價及權益分配作業、116年第4季完成權益分配協商、117年第1季完工，倘投資人申請分期支付，本案預計116年第4季開始支付委建費用。 2.本年度舉借金額預算數係112年度保留舉借預算數 411,924,000元。 1.文心櫻花站已於110年6月23日報都發局申請都市設計審議預審，預計於114年第4季取得建照、115年第2季啟動估價及權益分配作業，並預計於117年第4季完成權益分配協商、118年第1季完工，倘投資人申請分期支付，本案預計117年第4季開始支付委建費用。 2.本年度舉借金額預算數係112年度保留舉借預算數 260,188,000元。 四維國小站已於112年7月申報開工，刻正辦理估價作業，預計於114年5月完成權益分配協商、115年7月交屋。投資人已於113年10月23日函知將依臺中市臺中都會區大眾捷運系

臺中市軌道建
長期債務舉借
中華民國

借(還)款項目	債權人	借款 年度	償還時間		截至上年度終 了借款餘額	本年度舉借金額	
			起	止		預算數	決算數
臺中都會區大眾捷 運系統烏日文心北 屯線建設計畫-土地 開發作業(臺中捷運 綠線土地開發作業 自償性債務由公務 預算移至軌道建設 發展基金)	合作金庫中興分 行融資借款 1.739%(利息隨 機動利率調整)	113	11401	11412		6,000,000,000	6,000,000,000
小計						7,039,321,000	6,000,000,000
合計						7,039,321,000	6,000,000,000

設發展基金
與償還明細表
113年度

單位：新臺幣元

本年度償還金額		本年度調整數		本年度終了 借款餘額	備註
預算數	決算數	增加	減少		
			6,000,000,000		統土地開發權益分配須知規定，於交屋後申請一次請領委建費用。
					1.本年度補辦預算6,000,000,000元，係為明確劃分普通基金與特種基金財務並兼顧市府財政，且考量本府106年度公共債務管理委員會，已審議通過之自償性債務6,000,000,000元額度，由臺中市軌道建設發展基金以補辦預算方式舉借長期債務，歸還公務預算106年度就開發土地所舉借之債務(核准函號:113年12月31日府授交會字第1130385974號)。
					2.國內借款全部係自償性公共債務，自償性財源係各基地開發後配回房產之變現收益將優先償還債務，其預計收入應足敷償還借款。
					3.調整數係一年內到期之長期負債轉列應付到期長期負債。
		6,000,000,000	6,000,000,000 6,000,000,000	6,000,000,000	

臺中市軌道建
主要營運項目

中華民國

項目	數量 單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
銷貨收入	元				233,594,809
其他業務收入	元				
銷貨成本	元				74,100,128
業務費用	元				
管理及總務費用	元		1,295,000		1,578,321
合 計			1,295,000		309,273,258

執行績效摘要表

113年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		233,594,809		-- 係臺中捷運烏日文心北屯線文華高中站(G8站)土地共構開發大樓於113年5月8日標售9戶之收入。
		74,100,128		-- 係臺中捷運烏日文心北屯線文華高中站(G8站)土地共構開發大樓於113年5月8日標售9戶之成本。
		283,321	21.88	1.一般行政管理計畫差異部分係依業務實際需求支用。 2.臺中捷運烏日文心北屯線G3站出入口及停車場共構站維管費用差異部分係依業務實際需求支用。 3.臺中捷運烏日文心北屯線文華高中站(G8站)土地共構開發大樓延續相關費用差異部分係因持有之23戶需繳納房屋稅及其中標售之12戶須繳納水、電、管理費等相關費用，業以管理及總務費用項下之其他案件預算調整容納，其餘不足數則已簽准超支併決算。
		307,978,258	23,782.10	

臺中市軌道建設發展基金
基金數額增減明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	1,226,650,000	1,083,103,975	-143,546,025	
加：	296,480,000	148,135,291	-148,344,709	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數	296,480,000	148,135,291	-148,344,709	臺中捷運藍線建設計畫： 1.113年市庫增撥96,480,000元，已增撥軌基金。 2.111年市庫增撥前瞻基礎建設計畫中央補助款51,655,291元已撥入市庫並增撥軌道基金。 3.113年市庫增撥前瞻基礎建設計畫中央補助款2億元，尚未撥入市庫，辦理保留。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	1,523,130,000	1,231,239,266	-291,890,734	

臺中市軌道建設發展基金
涉及開發工程之長期投資明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	可 用 預 算 數				決 算 數	比較增減		備 註
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉 准先行 辦理數	合 計		金 額	%	
其他長期投資	672,112,000	367,209,000		1,039,321,000	6,000,000,000	4,960,679,000	477.30	
政策性開發不動產	672,112,000	367,209,000		1,039,321,000	6,000,000,000	4,960,679,000	477.30	
臺中都會區大眾捷運系統 烏日文心北屯線設計畫 文心崇德站(G6)土地開發 共構大樓屬主管機關部分 之委託建造費用	411,924,000			411,924,000		-411,924,000	-100.00	
工程費用	411,924,000			411,924,000		-411,924,000	-100.00	
施工費	411,924,000			411,924,000		-411,924,000	-100.00	
其他工程	411,924,000			411,924,000		-411,924,000	-100.00	
臺中都會區大眾捷運系統 烏日文心北屯線設計畫 文心櫻花站(G8a)土地開發 共構大樓屬主管機關部分 之委託建造費用	260,188,000			260,188,000		-260,188,000	-100.00	
工程費用	260,188,000			260,188,000		-260,188,000	-100.00	
施工費	260,188,000			260,188,000		-260,188,000	-100.00	
其他工程	260,188,000			260,188,000		-260,188,000	-100.00	
臺中都會區大眾捷運系統 烏日文心北屯線設計畫 四維國小站(G5)土地開發 共構大樓屬主管機關部分 之委託建造費用		367,209,000		367,209,000		-367,209,000	-100.00	
工程費用		367,209,000		367,209,000		-367,209,000	-100.00	
施工費		367,209,000		367,209,000		-367,209,000	-100.00	
其他工程		367,209,000		367,209,000		-367,209,000	-100.00	
臺中都會區大眾捷運系統 烏日文心北屯線設計畫 -土地開發作業(臺中捷運 綠線土地開發作業協議價 購土地由公務預算移至軌 道建設發展基金)					6,000,000,000	6,000,000,000	--	為明確劃分普通基金與特種基金財務並兼顧市府財政，且考量本府106年度公共債務管理委員會，已審議通過之自償性債務60億元額度，將所涉及60億元之「臺中都會區大眾捷運系統烏日文心北屯線設計畫(土地開發作業)」以超支併決算方式增加長期投資-政策性開發不動產。(核准函號：臺中市政府113年12月30日府授交會字第1130385161號函)
工程費用					6,000,000,000	6,000,000,000	--	

臺中市軌道建設發展基金
涉及開發工程之長期投資明細表
 中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	可 用 預 算 數				決 算 數	比較增減		備 註
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉 准先行 辦理數	合 計		金 額	%	
各項補償費					6,000,000,000	6,000,000,000	--	
其他補償費					6,000,000,000	6,000,000,000	--	
合 計	672,112,000	367,209,000		1,039,321,000	6,000,000,000	4,960,679,000	477.30	

用人費用彙計表

臺中市軌道建
用 人 費 用
中華民國

科 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加（夜） 班 費	津 貼	獎 金
業務支出部分			150,000		
管理及總務費用			150,000		
合 計			150,000		

彙 計 表

單位：新臺幣元

[illegible]

臺中市軌道建
用 人 費 用
中華民國

科 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加（夜） 班 費	津 貼	獎 金
業務支出部分					
管理及總務費用					
合 計					

設發展基金

彙 計 表

113年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計

臺中市軌道建設發展基金

各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	150,000		-150,000	-100.00
加（夜）班費	150,000		-150,000	-100.00
延長工時加班費	150,000		-150,000	-100.00
服務費用	711,000	667,063	-43,937	-6.18
水電費		66,306	66,306	--
氣體費		207	207	--
其他場所水電費		66,099	66,099	--
旅運費	34,000	25,698	-8,302	-24.42
國內旅費	34,000	25,698	-8,302	-24.42
印刷裝訂與廣告費	60,000	40,190	-19,810	-33.02
印刷及裝訂費	60,000	40,190	-19,810	-33.02
一般服務費	557,000	462,369	-94,631	-16.99
外包費	557,000	462,369	-94,631	-16.99
專業服務費	60,000	72,500	12,500	20.83
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60,000	72,500	12,500	20.83
材料及用品費	92,000	74,173,801	74,081,801	80,523.70
用品消耗	92,000	73,673	-18,327	-19.92
辦公(事務)用品	80,000	43,003	-36,997	-46.25
食品	12,000	30,670	18,670	155.58
商品及醫療用品		74,100,128	74,100,128	--
商品		74,100,128	74,100,128	--
稅捐與規費（強制費）	342,000	837,585	495,585	144.91
土地稅	8,000	16,052	8,052	100.65
一般土地地價稅	8,000	16,052	8,052	100.65
房屋稅	330,000	809,343	479,343	145.26
一般房屋稅	330,000	809,343	479,343	145.26
規費	4,000	12,190	8,190	204.75
行政規費與強制費	4,000	12,190	8,190	204.75
合 計	1,295,000	75,678,449	74,383,449	5,743.90

臺中市軌道建設發展基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費					
廣告費					
業務宣導費					
公共關係費					
統計所需項目					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60,000	72,500	12,500	20.83	
商品		74,100,128	74,100,128	--	

臺中市軌道建設發展基金

市議會審議通過 113 年度臺中市總預算案附屬單位預算所提審議意見
辦理情形報告表

中華民國 113 年度

審	議 意	見 容	辦 理 情 形
項 次	內 容		
一、	收入部分：照案通過。		遵照辦理。
二、	支出部分：照案通過。		遵照辦理。

臺中市軌道建設發展基金

市議會審議通過 112 年度臺中市總決算附屬單位決算及綜計表

審核報告所提審議意見辦理情形報告表

中華民國 113 年度

審 項 次	議 意 內 容	見 容 辦 理 情 形
一、	照審定數通過	遵照辦理。

本 頁 空 白