

中華民國 107 年 度
(107 年 1 月 1 日 至 107 年 12 月 31 日)

高雄市總決算

高雄市政府捷運工程局主管

高雄市大眾捷運系統土地開發基金附屬單位決算

(非營業部分)

高雄市政府捷運工程局 編



高雄市大眾捷運系統土地開發基金

目次

中華民國107年度

甲、財務摘要	1
乙、總說明	2~12
丙、主要表	
一、餘絀表	13~14
二、餘絀撥補表	15~16
三、現金流量表	17
四、平衡表	18~19
丁、明細表	
一、餘絀明細表	
(一)銷貨收入明細表	20~21
(二)運輸收入明細表	22~23
(三)都市更新事業收入明細表	24~25
(四)其他業務收入明細表	26
(五)業務外收入明細表	27
(六)銷貨成本明細表	28~29
(七)行車費用明細表	30~31
(八)業務費用明細表	32~33
(九)管理費用明細表	34~35
(十)其他業務費用明細表	36~37
(十一)業務外費用明細表	38~39
二、資金運用明細表	
(一)資產折舊明細表	40~43
(二)資產報廢明細表	44

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

目 次

中華民國107年度

(三)長期債務舉借與償還明細表	45~46
(四)基金數額增減明細表	47
戊、參考表	
一、繳納各項稅捐與規費彙計表	48
二、主要營運(業務)項目量值比較表	49~50
三、固定資產增減變動表	51~52
四、各項費用彙計表	53~58
五、帳列固定資產與財產目錄差額解釋表	59
六、市議會審議高雄市地方總預算案附屬單位預算及綜計表所提 決議、附帶決議、附帶建議及注意辦理事項辦理情形報告表	60

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

財 務 摘 要

中華民國107年度

單位:新台幣千元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(一)數	%
經營成績				
業務總收入	910,204	507,551	402,653	79.33
業務總支出	6,459,142	2,260,522	4,198,620	185.74
本期賸餘(短絀-)	-5,548,938	-1,752,971	-3,795,967	216.54
餘絀撥補				
事業機關負擔短絀	17,807,845	12,258,907	5,548,938	45.26
現金流量				
增加長期債務	0	514,494	-514,494	100.00
現金及約當現金之淨增(淨減-)	3,964	-30,054	34,018	113.19
財務狀況				
營運資金餘額	-9,502,981	-9,390,427	-112,554	1.20
固定資產餘額	21,929,916	27,761,668	-5,831,752	21.01
長期負債餘額	20,798,750	21,315,852	-517,102	2.43
淨值	-8,325,913	-2,898,328	-5,427,585	187.27

高雄市大眾捷運系統土地開發作業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

一、業務計畫實施績效

(一)業務政策執行情形

1. 關於經營管理者：

依「高雄市大眾捷運系統土地開發基金收支管理及運用自治條例」規定設立「高雄市大眾捷運系統土地開發基金」，辦理大眾捷運系統土地開發、捷運建設計畫自償性財務規劃及協助市府工務局辦理鐵路地下化延伸鳳山計畫之自償性經費收入不足部分先行代為借支，除創造土地開發、增額容積及租稅增額等效益，挹注大眾運輸建設或營運所需外，並將市有財產作價投資，不僅活化運用不動產，亦可藉由本基金開發利用，挹注本基金財源，達成以捷運養捷運之政策目標。

2. 關於供需配合者：

本市大眾捷運系統土地開發基金收入為因投資、開發或經營不動產之收入、本府循預算程序所投資之財產、勞務、款項、本基金利息收入、金融機構融資之收入、權利金收入、租稅增額及增額容積等自償性財源收入及其他有關收入，運用於辦理土地開發業務有關土地及建物之相關投資、辦理土地開發業務有關規劃、設計、施工及其他相關費用、土地開發取得公有不動產之經營管理費用、償還金融機構融資之本息、支付捷運建設相關支出、協助市府工務局辦理鐵路地下化延伸鳳山計畫之自償性經費收入不足部分先行代為借支及其他與推動土地開發及財源規劃業務有關之支出。

(二)業務計畫執行實況

已完成業務計畫重點概述：

1. 土地開發基金管理運作

- (1)101 年 10 月 15 日高雄市大眾捷運系統土地開發基金管理會設置要點發布。
- (2)土地開發基金管理會由市長為召集人，本府捷運工程局局長為副召集人，本府代表六人，學者專家五人，任期二年，自 102 年起，迄今已召開 10 次會議。
- (3)高雄市大眾捷運系統土地開發基金收支管理及運用自治條例於 102 年 6 月 27 日修正部分條文。
- (4)102 年度市府作價投資之土地包括：前金區後金段 41-4 號及岡山區大寮段 226-16 號等 29 筆，共計 30 筆地號土地，作價投資金額 473,982,611 元。
- (5)103 年度市府作價投資之土地包括：岡山區和平段 1183 地號、前鎮區獅甲段二小段 593 地號、鼓山區青海段 272 地號、鼓山區龍水段 668、669 地號等 5 筆地號土地，作價投資金額 916,870,440 元。

高雄市大眾捷運系統土地開發作業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

(6)104 年度市府作價投資之土地包括：鳳山區竹子腳段 28 地號、前金區後金段 41 地號等 11 筆地號土地，作價金額 345,117,170 元。

(7) 105 年度市府作價投資之土地包括：前金區後金段 53、51-7 地號、前鎮區鎮東段 82 地號、左營區新庄 8 小段 88 地號及岡山區和平段 1275、1277 地號等 6 筆地號土地，作價金額 581,622,400 元。

(8) 106 年度市府作價投資之土地包括：楠梓區莒光段 2 小段 101 地號、鼓山區龍中段 119-1 地號及苓雅區成功段 513 地號等 8 筆地號土地，作價金額 962,824,394 元。

(9) 107 年度市府作價投資之土地包括：鳥松區美德段 358 號、鼓山區內惟段 1201 號及橋頭區橋北段等共 7 筆地號土地，作價金額 121,353,606 元。

2. 修約提前移轉供營業使用

(1)102 年為改善高雄捷運公司經營現況，市府依高捷公司請求以修約方式提前移轉高雄捷運公司機電資產計 263.77 億元及由本基金舉借債務 173.2 億元，經高雄市議會 102 年 6 月 6 日高市會交字第 1020000782 號函同意辦理。移轉後之高捷公司機電資產即交由該公司繼續營業使用，並於興建營運合約增訂營運回饋金及營運資產重增置準備金撥付本府之機制。

(2) 103 年度將本市捷運建設基金紅橘線開發用地由市府作價投資捷運土地開發基金，其土地包括：左營區新庄段八小段、鳳山區竹子腳段、大區山子頂段、橋頭區德松段、岡山區大寮段、前鎮區台糖段等 40 筆地號土地，投資金額 5,648,215,755 元。

(3) 104 年度將本市捷運建設基金紅橘線開發用地由市府作價投資捷運土地開發基金，其土地包括：前鎮區台糖段及前金區後金段 5 筆地號土地，投資額 431,946,124 元。

3. 土地開發效益情形

107 年度開發效益為聯合醫院旁停車場權利金收入 2,434,286 元、標售岡山區和平段住宅區土地，取得新台幣 318,000,000 元開發效益及標售橋頭區橋北段住宅區土地，取得新台幣 69,113,330 元開發效益。

高雄市大眾捷運系統土地開發作業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

茲就各業務計畫實施績效重點概述如下：

業務計畫名稱 及重要項目	預 算 數 (元)	決 算 數 (元)	執行 率 (%)	辦 理 情 形	
				已 完 成 或 未 完 成 之 說 明	因應改善 措 施
一、出售土地收入	0	387,113,330	-	係預算外出售岡山區和平段1195-1198等四筆地號及橋頭區橋北段465-468等四筆地號土地收入。	已完成。
二、業務資產租金收入	28,337,000	30,709,045	108	主要係高捷公司等繳納3座機廠、014-1及3筆新庄段土地等捷運開發用地107年租金。	已完成。
三、權利金收入	4,056,000	2,720,000	67	係高捷公司輕軌電子票證業務服務案授權金、聯合醫院旁停車場權利金收入，另富國停車場因交通局與停車場業者提前解除委託契約，致權利金少收。	將列入以後年度預算編列之參考。

二、收支餘絀情形

(一)收入部分

收 入 項 目	預 算 數 (元) (1)	決 算 數 (元) (2)	比 較 增 減		比較增減超過 10% 原 因 說 明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/ (1)	
一、業務收入	118,689,000	910,062,100	791,373,100	667	
(一)銷貨收入	0	387,113,330	387,113,330	-	

高雄市大眾捷運系統土地開發作業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

收 入 項 目	預 算 數 (元) (1)	決 算 數 (元) (2)	比 較 增 減		比較增減超過 10% 原 因 說 明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/ (1)	
1. 出 售 土 地收入	0	387,113,330	387,113,330	-	係預算外出售岡山區 和平段 1195-1198 等 四筆地號及橋頭區橋 北段 465-468 等四筆 地號土地收入。
(二)運輸收入	69,660,000	44,239,716	-25,420,284	-36	
1. 行 車 客 運收入	69,660,000	44,239,716	-25,420,284	-36	107 年編列行車客運 收入係依運價審議委 員會核定費率估列， 即持電子票證搭乘為 25 元。 107 年輕軌收費採優 惠票價政策，持電子 票證搭乘為 10 元，以 致實際票收與原估列 數差異甚大。
(三)都市更新 事業收入	0	401,669,067	401,669,067	-	
1. 都 市 計 畫 及 更 新 事業收入	0	401,669,067	401,669,067	-	係收取環狀輕軌周邊 土地增額容積價金收 入。
(四)其他業務 收入	49,029,000	77,039,987	28,010,987	57	
1. 業 務 資 產 租 金 收 入	28,337,000	30,709,045	2,372,045	8	

高雄市大眾捷運系統土地開發作業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

收 入 項 目	預 算 數 (元) (1)	決 算 數 (元) (2)	比 較 增 減		比較增減超過 10% 原 因 說 明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/ (1)	
2. 政府補助收入	12,846,000	9,038,720	-3,807,280	-30	主要係本年度輕軌周邊交通及環境改造規劃案僅完成 C1~C14 及 C14~C21A 路段之規劃報告，尚無法向中央請領補助款所致。
3. 其他業務收入	1,000,000	33,355,365	32,355,365	3236	主要係高捷 106 年度營運回饋金(以提前移轉資產剩餘款抵付)。
4. 廣告收入	2,790,000	1,216,857	-1,573,143	-56	經查編列 107 年度廣告收入預算數係以經驗公式(票收*4%)概估，惟高雄輕軌一階全線通車後，實際廣告市場因整體經濟及網路廣告崛起等因素，未如當初預期。
5. 權利金收入	4,056,000	2,720,000	-1,336,000	-33	係因交通局與停車場業者提前解除富國停車場委託契約，致權利金少收。
二、業務外收入	374,645,000	141,724	-374,503,276	-100	
(一)財務收入	0	124,178	124,178	-	
1. 利息收入	0	124,178	124,178	-	係收養工處「106 年度環狀輕軌 C11 站鐵道橋及周邊改善工程」墊借款項利息。

高雄市大眾捷運系統土地開發作業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

收 入 項 目	預 算 數 (元) (1)	決 算 數 (元) (2)	比 較 增 減		比較增減超過 10% 原 因 說 明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/ (1)	
(二)其他業務 外收入	374,645,000	17,546	-374,627,454	-100	
1. 代理收 入	374,645,000	0	-374,645,000	-100	主要係代辦特貿 5C 設定地上權案未及於 107 年度標脫收取權 利金，目前該設定地 上權招商案 107 年 10 月 5 日奉准，11 月 5 日辦理招標公告，訂 108 年 2 月 12 日開標。
2. 雜項收 入	0	17,546	17,546	-	係收國產署分攤 106 年岡山區和平收國產 署分攤 106 年岡山區 和平 2,851 元及捷運 資產 177 件報廢變賣 所得 14,695 元。

(二)支出部分

支 出 項 目	預 算 數 (元) (1)	決 算 數 (元) (2)	比 較 增 減		比較增減超過 10% 原 因 說 明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/ (1)	
一、業務成本	205,270,000	307,759,530	102,489,530	50	
(一)銷貨 成本	0	117,753,000	117,753,000	-	
1. 出售 土地成 本	0	117,753,000	117,753,000	-	係出售岡山區和平 段 1195-1198 等四 筆地號及橋頭區橋 北段 465-468 等四 筆地號土地成本。

高雄市大眾捷運系統土地開發作業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

支 出 項 目	預 算 (元) (1)	決 算 (元) (2)	比 較 增 減		比較增減超過 10% 原 因 說 明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3) /(1)	
(二) 輸儲成本	205,270,000	190,006,530	-15,263,470	-7	
1. 行車費用	205,270,000	190,006,530	-15,263,470	-7	
二、業務費用	1,355,136,000	6,044,473,502	4,689,337,502	346	
(一) 業務費用	16,267,000	13,371,854	-2,895,146	-18	
1. 業務費用	16,267,000	13,371,854	-2,895,146	-18	委託調查研究費主要係本年度輕軌周邊交通及環境改造規劃案僅完成 C1~C14 及 C14~C21A 路段之規劃報告，其餘未完成路段尚無法撥款所致。
(二) 管理費用	139,000	85,969	-53,031	-38	
1. 管理費用	139,000	85,969	-53,031	-38	主要係原預訂召開 4 次土開基金管理會，因節省經費及暫無重大議案提會等因素，致實際數較預算數減少。
(三) 其他業務費用	1,338,730,000	6,031,015,679	4,692,285,679	351	

高雄市大眾捷運系統土地開發作業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

支 出 項 目	預 算 數 (元) (1)	決 算 數 (元) (2)	比 較 增 減		比較增減超過 10% 原 因 說 明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3) /(1)	
1. 其 他 業 務 費 用	1,338,730,000	6,031,015,679	4,692,285,679	351	主要係提前移轉高捷公司機電資產(263.76 億元)107 年因折舊殘值由(n+1)改為 1%，補提折舊差額，致決算數超出預算數 4,686,095,679 元。
三、業務外費用	211,937,000	106,908,959	-105,028,041	-50	
(一)財務費用	211,937,000	105,052,674	-106,884,326	-50	
1. 利 息 費 用	211,937,000	105,052,674	-106,884,326	-50	主要係配合環狀輕軌捷運工程付款進度、土地開發業務及管理業務等實際需求辦理債務舉借利息費用，並依照實際利率計算利息費用較原編列算利率低所致。
(二)其他業務外費用	0	1,856,285	1,856,285	-	
1. 資 產 報 廢 損 失	0	1,856,285	1,856,285	-	係捷運資產報廢無線電手機 18 件及機電資產 177 件。

(三)餘絀部分

本年度預算編列短絀 1,279,009,000 元，執行結果決算數為短絀 5,548,938,167 元，較預算數增加短絀 4,269,929,167 元，約 334%，主要係因變更財產殘值計算方式，補提提前移轉高捷公司機電資產折舊差異數 4,701,308,650 元。

高雄市大眾捷運系統土地開發作業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

三、餘絀撥補實況

期初累積短絀 12,258,907,060 元，加計本期短絀 5,548,938,167 元，本年度累積短絀 17,807,845,227 元，留存事業機關待填補短絀 17,807,845,227 元。

四、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 521,014,212 元。

(二)融資活動之淨現金流出 517,050,699 元。

(三)期初現金及約當現金 13,784,279 元。

(四)期末現金及約當現金 17,747,792 元。

五、資產負債情況

茲列表如下：

單位：元

資 產	本 年 度 決 算 數		負 債 及 淨 值 餘 額	本 年 度 決 算 數	
	金 額	(%)		金 額	(%)
流動資產	33,457,103	-	流動負債	9,536,437,761	43
固定資產	21,929,915,735	100	長期負債	20,798,750,492	94
其他資產	46,251,688	-	其他負債	349,000	-
			基金	9,481,932,500	43
			累積短絀	-17,807,845,227	-80
合 計	22,009,624,526	100	合 計	22,009,624,526	100

六、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 業務費用-廣(公)告費：為辦理擴大宣導輕軌建設所需廣告費用 970,000 元，依 107 年 7 月 12 日高市捷秘字第 10730856400 號函併決算。

2. 業務費用-廣(公)告費：為辦理輕軌營運形象廣告需費用 1,000,000 元，依 107 年 9 月 14 日高市捷秘字第 10731151400 號函併決算。

高雄市大眾捷運系統土地開發作業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

3. 業務費用-廣(公)告費:為辦理輕軌營運形象廣告需費用 931,800 元,依 107 年 10 月 25 日高市捷秘字第 10731319500 號函併決算。
4. 業務外費用-資產損失:因捷運資產報廢設備 1,856,285 元,依 108 年 3 月 13 日高市捷秘字第 10830326700 號函併決算。
5. 其他業務費用-補(協)助政府機關(構):捷運旗津線可行性研究案地方配合款 6,190,000 元,依 107 年 12 月 24 日高市捷綜字第 10731602700 號函併決算。
6. 業務費用-委託調查研究費:為辦理本市輕軌增額容積及都市計畫檢討規劃委託技術服務案所需經費 684,000 元,依 107 年 9 月 18 日高市捷開字第 10731161200 號函併決算。
7. 其他業務費用-折舊、折耗及攤銷:提列折舊數超出預算分配數 4,686,095,679 元,依 108 年 1 月 4 日高市捷秘字第 10830022900 號函併決算。
8. 「岡山區和平段 1195-1198 等四筆地號及橋頭區橋北段 465-468 等四筆地號土地」出售土地收入 387,113,330 元、出售土地成本 117,753,000 元,依 107 年 12 月 27 日高市捷開字第 10731626700 號函併決算。

(二)本年度奉准先行辦理事項:

1. 以高雄市大眾捷運系統土地開發基金 107 年度土地標售收入超收資金預算外償還高雄捷運紅橘線自償性債務 255,667,266 元,依 107 年 12 月 22 日高市府捷綜字第 10731591400 號函奉准先行辦理。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形:無

(四)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產:無

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形:

土開基金負擔自償性公共建設計畫計有「高雄環狀輕軌捷運建設計畫」及「岡山路竹延伸線第一階段捷運建設計畫」,其自償性財源規劃之達成情形如下:

高雄市大眾捷運系統土地開發作業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

1. 「高雄環狀輕軌捷運建設計畫」：

(1)自償性經費 53.57 億元。

(2)自償率 39.64%。

(3)各項收支經累計至 107 年底，除票箱收入及附屬事業收入未達自償性財務規劃外，餘仍符合依據行政院核定之環狀輕軌修正計畫自償性財務規劃。

2. 「岡山路竹延伸線第一階段捷運建設計畫」

(1)自償性經費 8.39 億元。

(2)計畫自償率 27.39%、計畫工程費自償比 28.11%

(3)各項收支經累計至 107 年底，因岡山路竹延伸線(第一階段)目前尚未進入工程施作階段，相關自償性經費財源尚未收取。

(六)其他：

1. 依財政局 107 年 12 月 13 日高市府財公產字第 10732700100 號函，高雄市市有財產管理資訊系統折舊方式改變(殘值計算由原「成本/(年限+1)」改為成本的百分之一)，調整因該折舊方式改變產生之折舊差額。

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

餘絀表

中華民國107年度

單位：新台幣元

上年度決算數		科 目			本年度預算數		本年度決算數		比較增減(一)	
金 額	%	編號	檢查 號碼	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
507,464,928	100.00	41-47	5	業務收入	118,689,000	100.00	910,062,100	100.00	791,373,100	666.76
456,898,000	90.04	410	5	銷貨收入	-	-	387,113,330	42.54	387,113,330	-
456,898,000	90.04	4107	0	出售土地 收入	-	-	387,113,330	42.54	387,113,330	-
11,514,025	2.27	440-441	0	運輸收入	69,660,000	58.69	44,239,716	4.86	-25,420,284	36.49
11,514,025	2.27	4401	6	行車客運 收入	69,660,000	58.69	44,239,716	4.86	-25,420,284	36.49
-	-	457	9	都市更新事 業收入	-	-	401,669,067	44.14	401,669,067	-
-	-	4571	5	都市計畫 及更新事 業收入	-	-	401,669,067	44.14	401,669,067	-
39,052,903	7.70	460-461	6	其他業務收 入	49,029,000	41.31	77,039,987	8.47	28,010,987	57.13
24,642,742	4.86	4601	2	業務資產 租金收入	28,337,000	23.88	30,709,045	3.37	2,372,045	8.37
8,336,480	1.64	4608	7	政府補助 收入	12,846,000	10.82	9,038,720	0.99	-3,807,280	29.64
1,000,000	0.20	4609	3	其他業務 收入	1,000,000	0.84	33,355,365	3.67	32,355,365	3,235.54
1,021,714	0.20	4611	0	廣告收入	2,790,000	2.35	1,216,857	0.13	-1,573,143	56.39
4,051,967	0.80	4613	2	權利金收 入	4,056,000	3.42	2,720,000	0.30	-1,336,000	32.94
307,735,667	60.64	51-57	4	業務成本	205,270,000	172.95	307,759,530	33.82	102,489,530	49.93
175,039,993	34.49	510	4	銷貨成本	-	-	117,753,000	12.94	117,753,000	-
175,039,993	34.49	5105	6	出售土地 成本	-	-	117,753,000	12.94	117,753,000	-
132,695,674	26.15	540	9	輸儲成本	205,270,000	172.95	190,006,530	20.88	-15,263,470	7.44
132,695,674	26.15	5408	0	行車費用	205,270,000	172.95	190,006,530	20.88	-15,263,470	7.44
199,729,261	39.36	60	5	業務毛利(毛 損一)	-86,581,000	-72.95	602,302,570	66.18	688,883,570	795.65
1,848,149,041	364.19	58	1	業務費用	1,355,136,000	1,141.75	6,044,473,502	664.18	4,689,337,502	346.04
15,129,598	2.98	581	9	業務費用	16,267,000	13.71	13,371,854	1.47	-2,895,146	17.80
15,129,598	2.98	5811	5	業務費用	16,267,000	13.71	13,371,854	1.47	-2,895,146	17.80
79,328	0.02	582	6	管理費用	139,000	0.12	85,969	0.01	-53,031	38.15
79,328	0.02	5821	2	管理費用	139,000	0.12	85,969	0.01	-53,031	38.15
1,832,940,115	361.20	583	3	其他業務費 用	1,338,730,000	1,127.93	6,031,015,679	662.70	4,692,285,679	350.50
1,832,940,115	361.20	5839	A	其他業務 費用	1,338,730,000	1,127.93	6,031,015,679	662.70	4,692,285,679	350.50

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

餘絀表

中華民國107年度

單位:新台幣元

上年度決算數		科 目			本年度預算數		本年度決算數		比較增減(一)	
金 額	%	編號	檢查 號碼	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
-1,648,419,780	-324.83	61	3	業務賸餘(短絀一)	-1,441,717,000	-1,214.70	-5,442,170,932	-598.00	-4,000,453,932	277.48
85,594	0.02	49	A	業務外收入	374,645,000	315.65	141,724	0.02	-374,503,276	99.96
-	-	490	A	財務收入	-	-	124,178	0.01	124,178	-
-	-	4901	7	利息收入	-	-	124,178	0.01	124,178	-
85,594	0.02	491-492	8	其他業務外收入	374,645,000	315.65	17,546	-	-374,627,454	100.00
-	-	4923	4	代理收入	374,645,000	315.65	-	-	-374,645,000	100.00
85,594	0.02	4929	2	雜項收入	-	-	17,546	-	17,546	-
104,636,730	20.62	59	0	業務外費用	211,937,000	178.56	106,908,959	11.75	-105,028,041	49.56
104,360,925	20.57	590	0	財務費用	211,937,000	178.56	105,052,674	11.54	-106,884,326	50.43
104,360,925	20.57	5901	6	利息費用	211,937,000	178.56	105,052,674	11.54	-106,884,326	50.43
275,805	0.05	591-592	7	其他業務外費用	-	-	1,856,285	0.20	1,856,285	-
275,805	0.05	5913	6	資產報廢損失	-	-	1,856,285	0.20	1,856,285	-
-104,551,136	-20.60	62	1	業務外賸餘(短絀一)	162,708,000	137.09	-106,767,235	-11.73	-269,475,235	165.62
-1,752,970,916	-345.44	67	2	稅前賸餘(短絀一)	-	-	-5,548,938,167	-609.73	-5,548,938,167	-
-1,752,970,916	-345.44	69	9	本期賸餘(短絀一)	-1,279,009,000	-1,077.61	-5,548,938,167	-609.73	-4,269,929,167	333.85

高雄市大眾捷運系

餘絀撥

中華民國

上年度決算數		項 目			本年度預算數	
金 額	%	編號	檢查 號碼	名 稱	金 額	%
12,258,907,060	100.00	73	9	短絀之部	13,926,885,000	100.00
1,752,970,916	14.30	7301	5	本期短絀	1,279,009,000	9.18
10,505,936,144	85.70	7322	6	累積短絀	12,647,876,000	90.82
12,258,907,060	100.00	74	7	填補之部	13,926,885,000	100.00
12,258,907,060	100.00	749	2	事業機關負擔者	13,926,885,000	100.00
12,258,907,060	100.00	7499	0	待填補之短絀	13,926,885,000	100.00

107年度

單位：新台幣元

貳-6-16

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

現金流量表

中華民國107年度

單位:新台幣元

項 目			預算數	決算數	比較增減(一)	
編號	檢查 號碼	名 稱			金 額	%
80	3	業務活動之現金流量				
801	A	本期賸餘(短絀一)	-1,279,009,000	-5,548,938,167	-4,269,929,167	333.85
802-809	8	調整項目	684,457,000	6,069,952,379	5,385,495,379	786.83
8026	6	折舊、折耗及減損	1,147,730,000	5,833,825,679	4,686,095,679	408.29
8036	3	處理資產短絀(賸餘-)	-	1,856,285	1,856,285	-
8042	5	其他	-	117,753,000	117,753,000	-
8044	8	流動資產淨減(淨增一)	6,919,000	39,074,181	32,155,181	464.74
8046	A	流動負債淨增(淨減一)	-470,192,000	77,443,234	547,635,234	116.47
81	1	業務活動之淨現金流入(流出一)	-594,552,000	521,014,212	1,115,566,212	187.63
86-88	2	融資活動之現金流量				
867	3	增加長期債務	631,147,000	-	-631,147,000	100.00
869	8	其他負債淨增(淨減一)	-29,906,000	51,000	29,957,000	100.17
873	2	減少長期債務	-	-517,101,699	-517,101,699	-
89	7	融資活動之淨現金流入(流出-)	601,241,000	-517,050,699	-1,118,291,699	186.00
97	0	現金及約當現金之淨增(淨減一)	6,689,000	3,963,513	-2,725,487	40.75
98	8	期初現金及約當現金	8,891,000	13,784,279	4,893,279	55.04
99	6	期末現金及約當現金	15,580,000	17,747,792	2,167,792	13.91

不影響現金流量之投資活動係市府以市有地作價投資本基金121,353,606元、土地轉存貨-待售土地117,753,000元。

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

平衡表

中華民國107年12月31日

單位:新台幣元

科		目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(一)	
編號	檢查 號碼	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1	0	資產	22,009,624,526	100.00	27,876,816,552	100.00	-5,867,192,026	21.05
11-12	8	流動資產	33,457,103	0.15	68,567,771	0.25	-35,110,668	51.21
110	8	現金	17,747,792	0.08	13,784,279	0.05	3,963,513	28.75
1102	A	銀行存款	17,747,792	0.08	13,784,279	0.05	3,963,513	28.75
114-117	7	應收款項	1,809,178	0.01	7,595,709	0.03	-5,786,531	76.18
1144	2	應收帳款	1,078,408	-	-	-	1,078,408	-
114C	0	應收收益	730,770	-	7,595,709	0.03	-6,864,939	90.38
125	2	預付款項	13,900,133	0.06	12,187,783	0.04	1,712,350	14.05
1257	7	留抵稅額	13,900,133	0.06	12,187,783	0.04	1,712,350	14.05
126-127	0	短期墊款	-	-	35,000,000	0.13	-35,000,000	100.00
1261	6	短期墊款	-	-	35,000,000	0.13	-35,000,000	100.00
15	A	固定資產	21,929,915,735	99.64	27,761,667,885	99.59	-5,831,752,150	21.01
150	A	土地	9,189,139,507	41.75	9,185,538,901	32.95	3,600,606	0.04
1501	7	土地	9,189,139,507	41.75	9,185,538,901	32.95	3,600,606	0.04
153	2	機械及設備	1,809,641,591	8.22	3,647,759,547	13.09	-1,838,117,956	50.39
1531	9	機械及設備	6,555,533,869	29.78	6,558,159,674	23.53	-2,625,805	0.04
1533	1	減:累計折舊 —機械及設備	-4,745,892,278	-21.56	-2,910,400,127	-10.44	-1,835,492,151	63.07
154	0	交通及運輸設備	10,928,177,721	49.65	14,683,882,976	52.67	-3,755,705,255	25.58
1541	6	交通及運輸設備	19,515,733,095	88.67	19,516,484,500	70.01	-751,405	-
1543	9	減:累計折舊 —交通及運輸 設備	-8,587,555,374	-39.02	-4,832,601,524	-17.34	-3,754,953,850	77.70
155	7	雜項設備	2,956,916	0.01	244,486,461	0.88	-241,529,545	98.79
1551	3	雜項設備	295,691,692	1.34	295,691,692	1.06	-	-
1553	6	減:累計折舊 —雜項設備	-292,734,776	-1.33	-51,205,231	-0.18	-241,529,545	471.69
18	5	其他資產	46,251,688	0.21	46,580,896	0.17	-329,208	0.71
180	5	非業務資產	1,394,371	0.01	1,723,579	0.01	-329,208	19.10
1801	1	閒置及委託處 分資產	4,965,929	0.02	4,965,929	0.02	-	-
1802	8	減:累計折舊 —閒置資產	-3,571,558	-0.02	-3,242,350	-0.01	-329,208	10.15
183-184	7	遞延資產	44,857,317	0.20	44,857,317	0.16	-	-
183K	A	遞延費用	44,857,317	0.20	44,857,317	0.16	-	-
		合 計	22,009,624,526	100.00	27,876,816,552	100.00	-5,867,192,026	21.05

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

平衡表

中華民國107年12月31日

單位:新台幣元

科		目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(一)	
編號	檢 查 號 碼	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
2	9	負債	30,335,537,253	137.83	30,775,144,718	110.40	-439,607,465	1.43
21-22	7	流動負債	9,536,437,761	43.33	9,458,994,527	33.93	77,443,234	0.82
214-217	6	應付款項	9,536,437,761	43.33	9,458,993,843	33.93	77,443,918	0.82
2144	1	應付帳款	1,530,669,522	6.95	1,575,944,046	5.65	-45,274,524	2.87
2145	8	應付代收款	-	-	17,838	-	-17,838	100.00
2147	A	應付費用	387,854,674	1.76	254,350,920	0.91	133,503,754	52.49
2148	7	應付稅款	-	-	9,800	-	-9,800	100.00
2151	0	應付利息	43,064,858	0.20	53,822,532	0.19	-10,757,674	19.99
2178	9	其他應付款	7,574,848,707	34.42	7,574,848,707	27.17	-	-
225	1	預收款項	-	-	684	-	-684	100.00
2256	0	銷項稅額	-	-	684	-	-684	100.00
25	0	長期負債	20,798,750,492	94.50	21,315,852,191	76.46	-517,101,699	2.43
250-251	0	長期債務	20,798,750,492	94.50	21,315,852,191	76.46	-517,101,699	2.43
2504	5	長期借款	20,798,750,492	94.50	21,315,852,191	76.46	-517,101,699	2.43
28	4	其他負債	349,000	-	298,000	-	51,000	17.11
282-283	9	雜項負債	349,000	-	298,000	-	51,000	17.11
2821	5	存入保證金	349,000	-	298,000	-	51,000	17.11
3	8	淨值	-8,325,912,727	-37.83	-2,898,328,166	-10.40	-5,427,584,561	187.27
31	6	基金	9,481,932,500	43.08	9,360,578,894	33.58	121,353,606	1.30
310	6	基金	9,481,932,500	43.08	9,360,578,894	33.58	121,353,606	1.30
3101	2	基金	9,481,932,500	43.08	9,360,578,894	33.58	121,353,606	1.30
33	2	保留賸餘〔累積短絀〕	-17,807,845,227	-80.91	-12,258,907,060	-43.98	-5,548,938,167	45.26
332	7	累積短絀	-17,807,845,227	-80.91	-12,258,907,060	-43.98	-5,548,938,167	45.26
3321	3	累積短絀	-17,807,845,227	-80.91	-12,258,907,060	-43.98	-5,548,938,167	45.26
		合 計	22,009,624,526	100.00	27,876,816,552	100.00	-5,867,192,026	21.05

備註:(1)本年度信託代理與保證資產(負債)性質科目計 880,000元
 (2)上年度信託代理與保證資產(負債)性質科目計 1,336,000元
 (3)主要係廠商以設定質權之定期存單繳納履約保證金880,000元

高雄市大眾捷運系
運輸收入
中華民國

上年度決算數			科目及營運項目			單	本年度預算數		
數量	單價	金額	編號	檢查 號碼	名稱	位	數量	單價	金額
1	11,514,025.00	11,514,025	41-47	5	業務收入	年	1	69,660,000.00	69,660,000
		11,514,025	440-441	0	運輸收入				69,660,000
		11,514,025	4401	6	行車客運收入				69,660,000
		11,514,025			合 計				69,660,000

107年度

單位：新台幣元

本年度決算數			比較增減(一)					
數量	單價	金額	數量	%	單價	%	金額	%
		44,239,716					-25,420,284	36.49
		44,239,716					-25,420,284	36.49
1	44,239,716	44,239,716	-	-	-25,420,284.00	36.49	-25,420,284	36.49
		44,239,716					-25,420,284	36.49

高雄市大眾捷運系
都市更新事業
中華民國

上年度決算數			科目及營運項目			單	本年度預算數		
數量	單價	金額	編號	檢 查 號 碼	名稱	位	數量	單價	金額
			- 41-47	5	業務收入				-
			- 457	9	都市更新事業收入				-
-	-		- 4571	5	都市計畫及更新事業收入	年	-	-	-
					合 計				

107年度

[illegible]

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

其他業務收入明細表

中華民國107年度

單位:新台幣元

上 年 度 決 算 數	科 目			本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比較增減(-)	
	編 號	檢 查 號 碼	名 稱			金 額	%
39,052,903	460-461	6	其他業務收入	49,029,000	77,039,987	28,010,987	57.13
24,642,742	4601	2	業務資產租金收入	28,337,000	30,709,045	2,372,045	8.37
8,336,480	4608	7	政府補助收入	12,846,000	9,038,720	-3,807,280	29.64
1,000,000	4609	3	其他業務收入	1,000,000	33,355,365	32,355,365	3,235.54
1,021,714	4611	0	廣告收入	2,790,000	1,216,857	-1,573,143	56.39
4,051,967	4613	2	權利金收入	4,056,000	2,720,000	-1,336,000	32.94
39,052,903			合 計	49,029,000	77,039,987	28,010,987	57.13

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

業務外收入明細表

中華民國107年度

單位:新台幣元

上 年 度 決 算 數	科 目			本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比 較 增 減 (一)	
	編 號	檢 查 號 碼	名 稱			金 額	%
85,594	49	A	業務外收入	374,645,000	141,724	-374,503,276	99.96
-	490	A	財務收入	-	124,178	124,178	-
-	4901	7	利息收入	-	124,178	124,178	-
85,594	491-492	8	其他業務外收入	374,645,000	17,546	-374,627,454	100.00
-	4923	4	代理收入	374,645,000	-	-374,645,000	100.00
85,594	4929	2	雜項收入	-	17,546	17,546	-
85,594			合 計	374,645,000	141,724	-374,503,276	99.96

高雄市大眾捷運系

銷貨成本

中華民國

上年度決算數			科目及產品			單位	本年度預算數		
數量	單價	金額	編號	檢查 號碼	名稱		數量	單價	金額
1	175,039,993.00	175,039,993	5105	6	出售土地成本	年	-	-	-
1	175,039,993.00	175,039,993	51053	2	材料及用品費	年	-	-	-
1	175,039,993.00	175,039,993	510533	6	商品	年	-	-	-
1	175,039,993.00	175,039,993	5105331	0	商品	年	-	-	-
1	175,039,993.00	175,039,993			合 計		-	-	-

統土地開發基金
明細表
107年度

單位:新台幣元

本年度決算數			比 較 增 減 (一)						
數量	單價	金額	數量	%	單價	%	金額	%	備註
1	117,753,000.00	117,753,000	1	-	-	-	117,753,000	-	併決算 詳總說 明六、 (一)、 8
1	117,753,000.00	117,753,000	1	-	-	-	117,753,000	-	
1	117,753,000.00	117,753,000	1	-	-	-	117,753,000	-	
1	117,753,000.00	117,753,000	1	-	-	-	117,753,000	-	
1	117,753,000.00	117,753,000	1	-	-	-	117,753,000	-	

高雄市大眾捷運系
行車費用
中華民國

上年度決算數	科 目			本 年 度 預 算 數		
	編號	檢查 號碼	名 稱	合 計	固 定	變 動
132,695,674	54082	A	服務費用	205,270,000	-	205,270,000
78,327	540827	2	一般服務費	990,000	-	990,000
78,327	5408276	4	佣金、匯費及手續費	990,000	-	990,000
132,617,347	540828	7	專業服務費	204,280,000	-	204,280,000
132,617,347	540828Y	4	其他專業服務費	204,280,000	-	204,280,000
132,695,674			合 計	205,270,000	-	205,270,000

統土地開發基金

明細表

107年度

單位:新台幣元

本年度決算數			比較增減(一)				備註
合計	固定	變動	合 計		固 定	變動	
			金額	%			
190,006,530	-	190,006,530	-15,263,470	7.44	-	-15,263,470	係107年輕軌收費採優惠票價政策，持電子票證搭乘為10元，以致實際票收與原估列數差異甚大，故電子儲值票證清分手續費較預期減少。
395,787	-	395,787	-594,213	60.02	-	-594,213	
395,787	-	395,787	-594,213	60.02	-	-594,213	
189,610,743	-	189,610,743	-14,669,257	7.18	-	-14,669,257	
189,610,743	-	189,610,743	-14,669,257	7.18	-	-14,669,257	
190,006,530	-	190,006,530	-15,263,470	7.44	-	-15,263,470	

高雄市大眾捷運系 業務費用

中華民國

上年度決算數	科 目			本 年 度 預 算 數		
	編號	檢查 號碼	名 稱	合 計	固 定	變 動
9,157,822	58112	6	服務費用	8,366,000	-	8,366,000
-	581122	5	郵電費	1,000	-	1,000
-	5811221	9	郵費	1,000	-	1,000
57,568	581123	0	旅運費	35,000	-	35,000
57,568	5811231	3	國內旅費	35,000	-	35,000
6,690,064	581124	4	印刷裝訂與廣告費	270,000	-	270,000
4,155	5811241	8	印刷及裝訂費	10,000	-	10,000
18,572	5811244	9	廣（公）告費	60,000	-	60,000
6,667,337	5811246	6	業務宣導費	200,000	-	200,000
2,410,190	581128	2	專業服務費	8,060,000	-	8,060,000
241,000	5811281	6	專技人員酬金	200,000	-	200,000
-	5811284	7	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	-	20,000
1,974,190	5811285	A	委託調查研究費	7,040,000	-	7,040,000
195,000	581128Y	0	其他專業服務費	800,000	-	800,000
5,971,776	58116	8	稅捐與規費	7,901,000	-	7,901,000
5,971,776	581162	7	土地稅	7,516,000	-	7,516,000
5,971,776	5811622	4	一般土地地價稅	7,516,000	-	7,516,000
-	581164	6	房屋稅	385,000	-	385,000
-	5811641	0	一般房屋稅	385,000	-	385,000
15,129,598			合 計	16,267,000	-	16,267,000

統土地開發基金

明細表

107年度

單位:新台幣元

本年度決算數			比較增減(一)				備註
合計	固定	變動	合計		固 定	變動	
			金額	%			
6,614,562	-	6,614,562	-1,751,438	20.94	-	-1,751,438	併決算詳總說明六、(一)、1、2、3
-	-	-	-1,000	100.00	-	-1,000	
-	-	-	-1,000	100.00	-	-1,000	
26,820	-	26,820	-8,180	23.37	-	-8,180	
26,820	-	26,820	-8,180	23.37	-	-8,180	
2,964,531	-	2,964,531	2,694,531	997.97	-	2,694,531	
9,963	-	9,963	-37	0.37	-	-37	
2,765,996	-	2,765,996	2,705,996	4,509.99	-	2,705,996	
188,572	-	188,572	-11,428	5.71	-	-11,428	
3,623,211	-	3,623,211	-4,436,789	55.05	-	-4,436,789	
165,000	-	165,000	-35,000	17.50	-	-35,000	併決算詳總說明六、(一)、6
9,000	-	9,000	-11,000	55.00	-	-11,000	
3,040,001	-	3,040,001	-3,999,999	56.82	-	-3,999,999	
409,210	-	409,210	-390,790	48.85	-	-390,790	
6,757,292	-	6,757,292	-1,143,708	14.48	-	-1,143,708	
6,376,344	-	6,376,344	-1,139,656	15.16	-	-1,139,656	
6,376,344	-	6,376,344	-1,139,656	15.16	-	-1,139,656	
380,948	-	380,948	-4,052	1.05	-	-4,052	
380,948	-	380,948	-4,052	1.05	-	-4,052	
13,371,854	-	13,371,854	-2,895,146	17.80	-	-2,895,146	

**高雄市大眾捷運系
管理費用**

中華民國

上年度決算數	科 目			本 年 度 預 算 數		
	編號	檢 查 號碼	名 稱	合 計	固 定	變 動
69,072	58212	3	服務費用	120,000	-	120,000
19,275	582123	7	旅運費	40,000	-	40,000
19,275	5821231	A	國內旅費	40,000	-	40,000
29,797	582124	1	印刷裝訂與廣告費	40,000	-	40,000
29,797	5821241	5	印刷及裝訂費	40,000	-	40,000
20,000	582128	0	專業服務費	40,000	-	40,000
20,000	5821284	4	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	40,000	-	40,000
4,430	58213	9	材料及用品費	5,000	-	5,000
4,430	582132	8	用品消耗	5,000	-	5,000
4,430	5821321	1	辦公（事務）用品	5,000	-	5,000
5,826	58219	1	其他	14,000	-	14,000
5,826	582192	A	其他費用	14,000	-	14,000
5,826	5821929	3	其他	14,000	-	14,000
79,328			合 計	139,000	-	139,000

統土地開發基金

明細表

107年度

單位:新台幣元

本年度決算數			比較增減(一)				備註
合計	固 定	變動	合 計		固 定	變動	
			金額	%			
80,971	-	80,971	-39,029	32.52	-	-39,029	
38,490	-	38,490	-1,510	3.78	-	-1,510	
38,490	-	38,490	-1,510	3.78	-	-1,510	
34,981	-	34,981	-5,019	12.55	-	-5,019	
34,981	-	34,981	-5,019	12.55	-	-5,019	
7,500	-	7,500	-32,500	81.25	-	-32,500	
7,500	-	7,500	-32,500	81.25	-	-32,500	
3,765	-	3,765	-1,235	24.70	-	-1,235	
3,765	-	3,765	-1,235	24.70	-	-1,235	
3,765	-	3,765	-1,235	24.70	-	-1,235	
1,233	-	1,233	-12,767	91.19	-	-12,767	
1,233	-	1,233	-12,767	91.19	-	-12,767	
1,233	-	1,233	-12,767	91.19	-	-12,767	

**高雄市大眾捷運系
其他業務費**
中華民國

上年度決算數	科 目			本 年 度 預 算 數		
	編號	檢查 號碼	名 稱	合 計	固 定	變 動
1,230,940,115	58395	8	折舊、折耗及攤銷	1,147,730,000	1,147,730,000	-
339,280,418	583952	7	機械及設備折舊	296,865,000	296,865,000	-
339,280,418	5839521	A	機械及設備折舊	296,865,000	296,865,000	-
891,330,489	583953	1	交通及運輸設備折舊	850,865,000	850,865,000	-
891,330,489	5839531	5	交通及運輸設備折舊	850,865,000	850,865,000	-
-	583954	6	雜項設備折舊	-	-	-
-	5839541	0	雜項設備折舊	-	-	-
329,208	583956	5	非營業(業務)資產折舊	-	-	-
329,208	5839561	9	非營業(業務)資產折舊	-	-	-
602,000,000	58397	9	會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費	191,000,000	-	191,000,000
602,000,000	583972	8	捐助、補助與獎助	191,000,000	-	191,000,000
602,000,000	5839721	1	補(協)助政府機關(構)	191,000,000	-	191,000,000
1,832,940,115			合 計	1,338,730,000	1,147,730,000	191,000,000

統土地開發基金
用明細表
107年度

單位：新台幣元

本年度決算數			比較增減(一)				備註
合計	固定	變動	合 計		固 定	變動	
			金額	%			
5,833,825,679	5,833,825,679	-	4,686,095,679	408.29	4,686,095,679	-	併決算詳總說明六、(一)、7
1,836,728,144	1,836,728,144	-	1,539,863,144	518.71	1,539,863,144	-	
1,836,728,144	1,836,728,144	-	1,539,863,144	518.71	1,539,863,144	-	
3,755,238,782	3,755,238,782	-	2,904,373,782	341.34	2,904,373,782	-	
3,755,238,782	3,755,238,782	-	2,904,373,782	341.34	2,904,373,782	-	
241,529,545	241,529,545	-	241,529,545	-	241,529,545	-	
241,529,545	241,529,545	-	241,529,545	-	241,529,545	-	
329,208	329,208	-	329,208	-	329,208	-	
329,208	329,208	-	329,208	-	329,208	-	
197,190,000	-	197,190,000	6,190,000	3.24	-	6,190,000	併決算詳總說明六、(一)、5
197,190,000	-	197,190,000	6,190,000	3.24	-	6,190,000	
197,190,000	-	197,190,000	6,190,000	3.24	-	6,190,000	
6,031,015,679	5,833,825,679	197,190,000	4,692,285,679	350.50	4,686,095,679	6,190,000	

**高雄市大眾捷運系
業務外費**

中華民國

上年度決算數	科 目			本 年 度 預 算 數		
	編號	檢 查 號 碼	名 稱	合 計	固 定	變 動
104,360,925	5901	6	利息費用	211,937,000	-	211,937,000
104,360,925	59014	8	租金與利息	211,937,000	-	211,937,000
104,360,925	590146	5	利息	211,937,000	-	211,937,000
104,360,925	5901461	9	債務利息	211,937,000	-	211,937,000
275,805	5913	6	資產報廢損失	-	-	-
275,805	59138	0	損失與賠償給付	-	-	-
275,805	591381	4	各項損失	-	-	-
275,805	5913816	6	資產損失	-	-	-
104,636,730			合 計	211,937,000	-	211,937,000

統土地開發基金 用明細表

107年度

單位:新台幣元

本年度決算數			比 較 增 減 (一)				備 註
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動	
			金額	%			
105,052,674	-	105,052,674	-106,884,326	50.43	-	-106,884,326	併決算詳總說明六、(一)、4
105,052,674	-	105,052,674	-106,884,326	50.43	-	-106,884,326	
105,052,674	-	105,052,674	-106,884,326	50.43	-	-106,884,326	
105,052,674	-	105,052,674	-106,884,326	50.43	-	-106,884,326	
1,856,285	-	1,856,285	1,856,285	-	-	1,856,285	
1,856,285	-	1,856,285	1,856,285	-	-	1,856,285	
1,856,285	-	1,856,285	1,856,285	-	-	1,856,285	
1,856,285	-	1,856,285	1,856,285	-	-	1,856,285	
106,908,959	-	106,908,959	-105,028,041	49.56	-	-105,028,041	

高雄市大眾捷運系

資產折

中華民國

項 目	預			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
前年度決算資產原值	-	-	6,563,436,000	19,516,484,000
上年度新增資產原值	-	-	-	-
上年度轉入資產原值	-	-	-	-
上年度報廢(變賣)資產原值	-	-	-	-
上年度轉出資產原值	-	-	-	-
本年度新增資產原值	-	-	-	-
資產重估增值額	-	-	-	-
本年度轉入資產原值	-	-	-	-
本年度報廢資產原值	-	-	-	-
本年度變賣資產原值	-	-	-	-
本年度轉出資產原值	-	-	-	-
本年度累計資產總額	-	-	6,563,436,000	19,516,484,000
折舊方法			直線法	直線法
本年度應提折舊	-	-	296,865,000	850,865,000
其他業務費用	-	-	296,865,000	850,865,000
合 計	-	-	296,865,000	850,865,000

統土地開發基金
舊明細表
107年度

單位：新台幣元

算		數			
雜項設備	租賃資產	非業務資產	代管資產	合	計
295,692,000	-	-	-	26,375,612,000	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
295,692,000	-	-	-	26,375,612,000	
直線法					
-	-	-	-	1,147,730,000	
-	-	-	-	1,147,730,000	
-	-	-	-	1,147,730,000	

高雄市大眾捷運系
資產折舊
中華民國

項 目	決			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
前年度決算資產原值	-	-	6,563,435,603	19,516,484,500
上年度新增資產原值	-	-	-	-
上年度轉入資產原值	-	-	-	-
上年度報廢(變賣)資產原值	-	-	310,000	-
上年度轉出資產原值	-	-	4,965,929	-
本年度新增資產原值	-	-	-	-
資產重估增值額	-	-	-	-
本年度轉入資產原值	-	-	-	-
本年度報廢資產原值	-	-	2,625,805	751,405
本年度變賣資產原值	-	-	-	-
本年度轉出資產原值	-	-	-	-
本年度累計資產總額	-	-	6,555,533,869	19,515,733,095
折舊方法			直線法	直線法
本年度應提折舊	-	-	1,836,728,144	3,755,238,782
其他業務費用	-	-	1,836,728,144	3,755,238,782
合 計	-	-	1,836,728,144	3,755,238,782

統土地開發基金
明細表(續)

107年度

單位:新台幣元

算				數	比較增減(一)	
雜項設備	租賃資產	非業務資產	代管資產	合 計	金 額	%
295,691,692	-	-	-	26,375,611,795	-205	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	4,965,929	-	4,965,929	4,965,929	-
-	-	-	-	310,000	310,000	-
-	-	-	-	4,965,929	4,965,929	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	3,377,210	3,377,210	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
295,691,692	-	4,965,929	-	26,371,924,585	-3,687,415	0.01
直線法		直線法				
241,529,545	-	329,208	-	5,833,825,679	4,686,095,679	408.29
241,529,545	-	329,208	-	5,833,825,679	4,686,095,679	408.29
241,529,545	-	329,208	-	5,833,825,679	4,686,095,679	408.29

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

資產報廢明細表

中華民國107年度

單位:新台幣元

科 目	報廢損失 預算數	決 算 數						比較增減(一)		備註
		帳面價值			殘餘價值	未實現重估 增值減少數	報廢損失	金 額	%	
		成本或重估價值	已提折舊額	淨 額						
機械及設備	-	2,625,805	1,235,993	1,389,812	-	-	1,389,812	1,389,812	-	併決 算詳 總說 明六 、(一)、4
機械及設備	-	2,625,805	1,235,993	1,389,812	-	-	1,389,812	1,389,812	-	
交通及運輸設備	-	751,405	284,932	466,473	-	-	466,473	466,473	-	
交通及運輸設備	-	751,405	284,932	466,473	-	-	466,473	466,473	-	
合 計	-	3,377,210	1,520,925	1,856,285	-	-	1,856,285	1,856,285	-	

**高雄市大眾捷運系
長期債務舉借與
中華民國**

舉借或償還對象名稱	借款用途	期初決算餘額	本 年 度 舉 借 金 額		
			預 算 數	決 算 數	比較增減(-)
金融行庫	輕軌建設、高雄捷運系統設備重置及相關費用	-	4,600,971,000	4,021,314,750	- 579,656,250
金融行庫	提前移轉高雄捷運公司機電資產	-	17,783,534,000	17,639,495,782	- 144,038,218
金融行庫	岡山路竹延伸線建設	-	194,377,000	-	- 194,377,000
金融行庫	舉新還舊-償還輕軌建設及相關費用貸款	4,134,199,534	-	-	-
金融行庫	舉新還舊-償還提前移轉高雄捷運公司機電資產貸款	17,181,652,657	-	-	-
合 計		21,315,852,191	22,578,882,000	21,660,810,532	- 918,071,468

統土地開發基金

償還明細表

107年度

單位：新台幣元

本年 度 償 還 金 額			調整 增減 (一) 數	期末決算餘額	舉借期限	利率	償還辦法	備註
預 算 數	決 算 數	比較增減(一)						
-	104,510,431	104,510,431	-	3,916,804,319	1年	0.488%、 0.492%	以自有 資金償 還	1. 107年12月27日與台灣銀行簽訂 5,904,144,000元，期限1年，郵儲 一年期機動利率減碼0.352%計息 ；107年12月24日與合作金庫簽訂 17,350,000,000元，期限1年，郵 儲一年期機動利率減碼0.56%計 息。 2. 輕軌一階因統包商逾期違約，致 終止部份契約，影響估驗款支付， 故輕軌建設及相關費用貸款舉借及 償還之資金需求較預算數為低。 3. 岡山路竹延伸線（第一階段）建 設因工程多次流標致決標期程落後 ，影響預算執行而不需舉借。 4. 預算外償還債務請詳總說明六、 (二)、1。
-	757,549,609	757,549,609	-	16,881,946,173	1年	0.492%	以自有 資金償 還	
-	-	-	-	-	1年		以自有 資金償 還	
4,264,200,000	4,134,199,534	- 130,000,466	-	-	1年	0.493%	以自有 資金償 還	
17,683,535,000	17,181,652,657	- 501,882,343	-	-	1年	0.500%	以自有 資金償 還	
21,947,735,000	22,177,912,231	230,177,231	-	20,798,750,492				各欄均為自償性

高雄市大眾捷運系統土地開發基金
基金數額增減明細表

中華民國107年12月31日

單位：新台幣元

上年度決算數	本年度決算數	比較增減數	備註
9,360,578,894	9,481,932,500	121,353,606	1. 本年度預算數121,355,000元。 2. 基金淨增加121,353,606元，係市府以市有土地作價投資本基金121,353,606元。

高雄市大眾捷運系統土地開發基金 繳納各項稅捐與規費彙計表

中華民國107年度

單位:新台幣元

科		目	預算數	決算數	比較增減(一)	
編號	檢查號碼	名稱			金額	%
		業務支出部分	7,901,000	6,757,292	-1,143,708	14.48
62		土地稅	7,516,000	6,376,344	-1,139,656	15.16
622		一般土地地價稅	7,516,000	6,376,344	-1,139,656	15.16
64		房屋稅	385,000	380,948	-4,052	1.05
641		一般房屋稅	385,000	380,948	-4,052	1.05
		合 計	7,901,000	6,757,292	-1,143,708	14.48

高雄市大眾捷運系
主要營運(業務)
中華民國

上年度決算數		營運(業務) 項 目	單 位	預算數	
數量	金額			數量	金額
1	485,592,709	大眾捷運系統土地開發收入	年	1	32,393,000

統土地開發基金
項目量值比較表
107年度

單位:新台幣元

決算數		比較增減(一)				備 註
數量	金額	數量	%	金額	%	
1	420,542,375	-	-	388,149,375	1,198.25	107年度土地開發收入含: 1. 出售橋頭區橋北段及岡山區和平段土地收入387,113,330元。 2. 業務資產租金收入30,709,045元。 3. 聯合醫院旁停車場權利金收入2,434,286元。 4. 高捷公司-輕軌電子票證業務服務案授權金285,714元。

高雄市大眾捷運系
固定資產
中華民國

科 目	上年度 金 額	本 年 度 固 定 資 產 增 加 數				
		建設改良及擴充	撥入與捐贈	增值	其他	合計
土地	9,185,538,901	-	-	-	121,353,606	121,353,606
機械及設備	3,647,759,547	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	14,683,882,976	-	-	-	-	-
雜項設備	244,486,461	-	-	-	-	-
合 計	27,761,667,885	-	-	-	121,353,606	121,353,606

統土地開發基金
增減變動表
107年度

單位:新台幣元

本年度固定資產減少數						本年度決算數	備 註
折舊	變賣	報廢	撥出與捐贈	其他	合計		
-	-	-	-	117,753,000	117,753,000	9,189,139,507	土地: 1. 市府以市有土地 作價投資本基金 121,353,606 元。 橋頭區橋北段及岡 山區和平段土地計 117,753,000 元轉 待售土地以供出售 ，挹注本基金財源。 2. 橋頭區橋北段土 地經高雄市議會 104/5/15 高市會財 字第 1040000571 號函及行政院 104/7/20 院授內中 地字第 1041305643 號函核准標售，依 107/8/14 簽轉為 待售土地；並於 107/10/24 出售。 3. 岡山區和平段土 地經高雄市議會 106/12/19 高市會 交字第 1060003559 號函及行政院 107/4/27 院授內 地字第 1070026416 號函核准標售，依 107/8/14 簽轉為 待售土地；並於 107/10/24 出售。
1,836,728,144	-	1,389,812	-	-	1,838,117,956	1,809,641,591	
3,755,238,782	-	466,473	-	-	3,755,705,255	10,928,177,721	
241,529,545	-	-	-	-	241,529,545	2,956,916	
5,833,496,471	-	1,856,285	-	117,753,000	5,953,105,756	21,929,915,735	

高雄市大眾捷運系
各項費用
中華民國

科 目	出售土地成本			行車費用	
	預算數	決算數	比較增減(一)	預算數	決算數
服務費用	-	-	-	205,270,000	190,006,530
郵電費	-	-	-	-	-
郵費	-	-	-	-	-
旅運費	-	-	-	-	-
國內旅費	-	-	-	-	-
印刷裝訂與廣告費	-	-	-	-	-
印刷及裝訂費	-	-	-	-	-
廣(公)告費	-	-	-	-	-
業務宣導費	-	-	-	-	-
一般服務費	-	-	-	990,000	395,787
佣金、匯費及手續費	-	-	-	990,000	395,787
專業服務費	-	-	-	204,280,000	189,610,743
專技人員酬金	-	-	-	-	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	-	-	-	-
委託調查研究費	-	-	-	-	-
其他專業服務費	-	-	-	204,280,000	189,610,743
材料及用品費	-	117,753,000	117,753,000	-	-
用品消耗	-	-	-	-	-
辦公(事務)用品	-	-	-	-	-
商品	-	117,753,000	117,753,000	-	-
商品	-	117,753,000	117,753,000	-	-
稅捐與規費	-	-	-	-	-
土地稅	-	-	-	-	-
一般土地地價稅	-	-	-	-	-
房屋稅	-	-	-	-	-
一般房屋稅	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
其他費用	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
合 計	-	117,753,000	117,753,000	205,270,000	190,006,530

統土地開發基金

彙計表

107年度

單位:新台幣元

比較增減(一)	業務費用			管理費用		
	預算數	決算數	比較增減(一)	預算數	決算數	比較增減(一)
-15,263,470	8,366,000	6,614,562	-1,751,438	120,000	80,971	-39,029
-	1,000	-	-1,000	-	-	-
-	1,000	-	-1,000	-	-	-
-	35,000	26,820	-8,180	40,000	38,490	-1,510
-	35,000	26,820	-8,180	40,000	38,490	-1,510
-	270,000	2,964,531	2,694,531	40,000	34,981	-5,019
-	10,000	9,963	-37	40,000	34,981	-5,019
-	60,000	2,765,996	2,705,996	-	-	-
-	200,000	188,572	-11,428	-	-	-
-594,213	-	-	-	-	-	-
-594,213	-	-	-	-	-	-
-14,669,257	8,060,000	3,623,211	-4,436,789	40,000	7,500	-32,500
-	200,000	165,000	-35,000	-	-	-
-	20,000	9,000	-11,000	40,000	7,500	-32,500
-	7,040,000	3,040,001	-3,999,999	-	-	-
-14,669,257	800,000	409,210	-390,790	-	-	-
-	-	-	-	5,000	3,765	-1,235
-	-	-	-	5,000	3,765	-1,235
-	-	-	-	5,000	3,765	-1,235
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	7,901,000	6,757,292	-1,143,708	-	-	-
-	7,516,000	6,376,344	-1,139,656	-	-	-
-	7,516,000	6,376,344	-1,139,656	-	-	-
-	385,000	380,948	-4,052	-	-	-
-	385,000	380,948	-4,052	-	-	-
-	-	-	-	14,000	1,233	-12,767
-	-	-	-	14,000	1,233	-12,767
-	-	-	-	14,000	1,233	-12,767
-15,263,470	16,267,000	13,371,854	-2,895,146	139,000	85,969	-53,031

高雄市大眾捷運系

各項費用

中華民國

科 目	其他業務費用			業務外費用	
	預算數	決算數	比較增減(一)	預算數	決算數
服務費用	-	-	-	-	-
郵電費	-	-	-	-	-
郵費	-	-	-	-	-
旅運費	-	-	-	-	-
國內旅費	-	-	-	-	-
印刷裝訂與廣告費	-	-	-	-	-
印刷及裝訂費	-	-	-	-	-
廣(公)告費	-	-	-	-	-
業務宣導費	-	-	-	-	-
一般服務費	-	-	-	-	-
佣金、匯費及手續費	-	-	-	-	-
專業服務費	-	-	-	-	-
專技人員酬金	-	-	-	-	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	-	-	-	-
委託調查研究費	-	-	-	-	-
其他專業服務費	-	-	-	-	-
材料及用品費	-	-	-	-	-
用品消耗	-	-	-	-	-
辦公(事務)用品	-	-	-	-	-
商品	-	-	-	-	-
商品	-	-	-	-	-
租金與利息	-	-	-	211,937,000	105,052,674
利息	-	-	-	211,937,000	105,052,674
債務利息	-	-	-	211,937,000	105,052,674
折舊、折耗及攤銷	1,147,730,000	5,833,825,679	4,686,095,679	-	-
機械及設備折舊	296,865,000	1,836,728,144	1,539,863,144	-	-
機械及設備折舊	296,865,000	1,836,728,144	1,539,863,144	-	-
交通及運輸設備折舊	850,865,000	3,755,238,782	2,904,373,782	-	-
交通及運輸設備折舊	850,865,000	3,755,238,782	2,904,373,782	-	-
雜項設備折舊	-	241,529,545	241,529,545	-	-
雜項設備折舊	-	241,529,545	241,529,545	-	-
非營業(業務)資產折舊	-	329,208	329,208	-	-
非營業(業務)資產折舊	-	329,208	329,208	-	-

統土地開發基金

彙計表

107年度

單位:新台幣元

合 計						
比較增減(一)	預算數	決算數	比較增減(一)	預算數	決算數	比較增減(一)
-	213,756,000	196,702,063	-17,053,937	-	-	-
-	1,000	-	-1,000	-	-	-
-	1,000	-	-1,000	-	-	-
-	75,000	65,310	-9,690	-	-	-
-	75,000	65,310	-9,690	-	-	-
-	310,000	2,999,512	2,689,512	-	-	-
-	50,000	44,944	-5,056	-	-	-
-	60,000	2,765,996	2,705,996	-	-	-
-	200,000	188,572	-11,428	-	-	-
-	990,000	395,787	-594,213	-	-	-
-	990,000	395,787	-594,213	-	-	-
-	212,380,000	193,241,454	-19,138,546	-	-	-
-	200,000	165,000	-35,000	-	-	-
-	60,000	16,500	-43,500	-	-	-
-	7,040,000	3,040,001	-3,999,999	-	-	-
-	205,080,000	190,019,953	-15,060,047	-	-	-
-	5,000	117,756,765	117,751,765	-	-	-
-	5,000	3,765	-1,235	-	-	-
-	5,000	3,765	-1,235	-	-	-
-	-	117,753,000	117,753,000	-	-	-
-	-	117,753,000	117,753,000	-	-	-
-106,884,326	211,937,000	105,052,674	-106,884,326	-	-	-
-106,884,326	211,937,000	105,052,674	-106,884,326	-	-	-
-106,884,326	211,937,000	105,052,674	-106,884,326	-	-	-
-	1,147,730,000	5,833,825,679	4,686,095,679	-	-	-
-	296,865,000	1,836,728,144	1,539,863,144	-	-	-
-	296,865,000	1,836,728,144	1,539,863,144	-	-	-
-	850,865,000	3,755,238,782	2,904,373,782	-	-	-
-	850,865,000	3,755,238,782	2,904,373,782	-	-	-
-	-	241,529,545	241,529,545	-	-	-
-	-	241,529,545	241,529,545	-	-	-
-	-	329,208	329,208	-	-	-
-	-	329,208	329,208	-	-	-

高雄市大眾捷運系
各項費用
中華民國

科 目	其他業務費用			業務外費用	
	預算數	決算數	比較增減(一)	預算數	決算數
稅捐與規費	-	-	-	-	-
土地稅	-	-	-	-	-
一般土地地價稅	-	-	-	-	-
房屋稅	-	-	-	-	-
一般房屋稅	-	-	-	-	-
會費、捐助、補助、分攤、救濟與 交流活動費	191,000,000	197,190,000	6,190,000	-	-
捐助、補助與獎助	191,000,000	197,190,000	6,190,000	-	-
補(協)助政府機關(構)	191,000,000	197,190,000	6,190,000	-	-
損失與賠償給付	-	-	-	-	1,856,285
各項損失	-	-	-	-	1,856,285
資產損失	-	-	-	-	1,856,285
其他	-	-	-	-	-
其他費用	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
合 計	1,338,730,000	6,031,015,679	4,692,285,679	211,937,000	106,908,959

統土地開發基金

彙計表

107年度

單位:新台幣元

合 計						
比較增減(一)	預算數	決算數	比較增減(一)	預算數	決算數	比較增減(一)
-	7,901,000	6,757,292	-1,143,708	-	-	-
-	7,516,000	6,376,344	-1,139,656	-	-	-
-	7,516,000	6,376,344	-1,139,656	-	-	-
-	385,000	380,948	-4,052	-	-	-
-	385,000	380,948	-4,052	-	-	-
-	191,000,000	197,190,000	6,190,000	-	-	-
-	191,000,000	197,190,000	6,190,000	-	-	-
-	191,000,000	197,190,000	6,190,000	-	-	-
1,856,285	-	1,856,285	1,856,285	-	-	-
1,856,285	-	1,856,285	1,856,285	-	-	-
1,856,285	-	1,856,285	1,856,285	-	-	-
-	14,000	1,233	-12,767	-	-	-
-	14,000	1,233	-12,767	-	-	-
-	14,000	1,233	-12,767	-	-	-
-105,028,041	1,772,343,000	6,459,141,991	4,686,798,991	-	-	-

高雄市大眾捷運系統土地開發作業基金
帳列固定資產與財產目錄差額解釋表

中華民國107年12月31日

單位：新台幣元

科目名稱	平衡表金額	財產目錄金額	差異金額	差異原因分析
機械及設備	1,809,641,591	1,811,035,962	(1,394,371)	停用之自動櫃員機(加值機)77台 4,965,929元於106年帳列閒置資產，經 折舊後帳面價值為1,394,371元，惟目 前財產分類量值統計報表無法列示閒置 資產，爰分類於機械及設備。
閒置及委託處分資產	1,394,371	0	1,394,371	
合計	1,811,035,962	1,811,035,962	0	

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

市議會審議高雄市地方總預算案附屬單位預算及綜計表
所提決議、附帶決議、附帶建議及注意辦理事項辦理情形報告表

中華民國107年度

決議、附帶決議、附帶建議及注意辦理事項		辦 理 情 形
項次	內 容	
	輕軌營運票箱收入附帶決議:輕軌票價應提出市民一卡通優惠價或依距離計算票價，但最多30元為限	環狀輕軌票價業於104年8月4日運價審議委員會核定單一費率30元，持電子票證優惠為25元。目前收費採優惠票價，持電子票證為10元，包括一卡通票卡。

主辦會計人員：



基金主持人：



會計報告遞送單

發 | 日期 中華民國 108 年 2 月 11 日
文 | 字號 高市捷會字第 10830149700 號

- 一、茲檢送 107 年度高雄市大眾捷運系統土地開發基金決算報告乙份。
- 二、請查照。

此 請

高雄市政府主計處、高雄市政府財政局、交通部會計處、審計部高雄市審計處

機 關 名 稱： 高雄市政府捷運工程局

機關編號：3107001