

中華民國106年度

(自106年1月1日起至106年12月31日止)

議會審定

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 預 算

主辦會計人員

機關長官

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 錄

中華民國106年度

甲、財務摘要	1
乙、業務計畫及預算概要	2~3
丙、主要表	
一、餘絀預計表	4
二、餘絀撥補預計表	5
三、現金流量預計表	6
丁、明細表	
一、餘絀明細表	
(一)運輸收入明細表	7
(二)其他業務收入明細表	8
(三)業務外收入明細表	9
(四)行車費用明細表	10
(五)業務費用明細表	11
(六)管理費用明細表	12
(七)其他業務費用明細表	13
(八)業務外費用明細表	14
二、資金運用明細表	
(一)長期債務舉借與償還明細表	15
(二)基金增減數額明細表	16
戊、參考表	
一、預計平衡表	17~18
二、折舊費用明細表	19
三、利息費用明細表	20
四、跨年度計畫經費彙計表	21
五、五年來主要營運(業務)項目量值明細表	22

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

目 錄

中華民國106年度

六、各項費用彙計表	23~24
-----------------	-------

甲、財務摘要

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

財 務 摘 要

中華民國106年度

單位：新台幣千元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績				
業務總收入	73,623	107,770	-34,147	-31.69
業務總支出	2,215,563	2,598,997	-383,434	-14.75
本期賸餘(短絀-)	-2,141,940	-2,491,227	349,287	14.02
餘絀撥補				
事業機關負擔短絀	12,686,754	8,485,339	4,201,415	49.51
現金流量				
增加固定資產及遞耗資產	-	33,000	-33,000	-100.00
增加長期債務	976,512	1,385,834	-409,322	-29.54
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-34,946	-26,427	-8,519	-32.24
財務地位				
營運資金餘額	-8,508,422	-8,573,895	65,473	0.76
固定資產餘額	27,971,803	28,239,879	-268,076	-0.95
長期負債餘額	22,834,820	21,858,308	976,512	4.47
淨值	-3,326,174	-2,147,059	-1,179,115	-54.92

乙、業務計畫及預算概要

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

業務計畫及預算概要

中華民國106年度

壹、本基金業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍

本基金依據「大眾捷運法」第七條之一規定設立「高雄市大眾捷運系統土地開發基金」，並規範本基金之收支、管理及運用，制定「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」，辦理高雄市大眾捷運系統之場、站、路線用地及鄰近地區不動產與機電設備等之開發規劃、投資、經營管理（含出租、售等）、租稅增額、增額容積等事業，創造土地開發及跨域加值效益，挹注本市捷運計畫建設經費。

二、最近五年經營趨勢

102年度決算短絀17億8,066萬5千元。

103年度決算短絀23億5,162萬4千元。

104年度決算短絀39億2,129萬8千元。

105年度預算短絀24億9,122萬7千元。

106年度預算短絀21億4,194萬元。

貳、業務政策

- 一、配合大眾捷運建設開發沿線土地，促進區域土地之加速發展。
- 二、配合大眾捷運建設利用土地開發相關策略，取得輕軌捷運建設經費。
- 三、利用大眾捷運建設對周邊地區產生之外部效益，挹注捷運建設經費。
- 四、市府以修約方式提前移轉高雄捷運公司機電資產，以達高雄捷運永續經營之目標。
- 五、運用輕軌營運收入，支應輕軌捷運建設及營運所需經費。

參、業務計畫概述：

- 一、為有效推動大眾捷運系統場、站與路線用地及鄰近地區之土地開發業務，並挹注大眾捷運系統興建、營運之財源，設立「高雄市大眾捷運系統土地開發基金」。為使本基金運用有所規範，特制定「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」。
- 二、「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」原經101年高雄市議會第1屆第3次定期大會第35次會議通過，於101年6月18日高市府捷開字第10130600200號令公布施行；為配合納入捷運建設計畫自償性財務規劃及協助市府工務局鐵路地下化延伸鳳山計畫自償性經費收入不足部分納入支應範疇，提出部分條文修正案，經102年6月4日經高雄市議會第1屆第4次定期大會第44次會議修正通過，於102年6月27日高市府捷綜字第10230602200號令發布修正。
- 三、將市有財產作價投資，提供本基金開發利用，不僅可活化運用不動產，並挹注大眾捷運建設或營運所需，包括對大眾捷運系統永續經營有益之捐助、補助支出。本年度以融資方式取得高雄環狀輕軌捷運建設資金並循預算程序將市有不動產作價投資本基金，辦理土地開發規劃作業，含財務效益評估及土地開發招商作業。
- 四、為改善高雄捷運公司經營現況，市府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號函同意本基金102年度先行執行並於103年度補辦預算辦理。
- 五、本年度預計向銀行舉借長期債務228億3,482萬元（含舉新還舊218億5,830萬8千元），辦理環

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

業務計畫及預算概要

中華民國106年度

軌捷運建設、環狀輕軌第一階段委託民間機構經營、提前移轉高雄捷運公司機電資產付息、土地開發業務及土地開發基金管理會等業務所需經費。

肆、預算概要

- 一、業務收支、業務外收支及餘絀之預計：本年度業務總收入預計7,362萬3千元，業務總支出預計22億1,556萬3千元。收支相抵後，預計短絀21億4,194萬元。
- 二、餘絀撥補之預計：本年度預計短絀21億4,194萬元，待填補之短絀126億8,675萬4千元。
- 三、資金運用之預計：本期現金及約當現金淨減少3,494萬6千元，為業務活動之淨現金流出10億1,145萬8千元及融資活動之淨現金流入9億7,651萬2千元。

伍、其他重要說明

- 一、為配合輕軌捷運建設及營運之資金需求，除以輕軌營運等相關收入(票箱收入、附屬事業收入)支應外，市府並以土地作價投資本基金辦理開發，截至105年度止為83億9,775萬5千元，106年度為9億6,282萬5千元，合計93億6,058萬元。
- 二、依101年11月26日奉行政院核定環狀輕軌修正計畫，以民國133年達損益平衡為目標，運作初期因土地開發等效益尚未產生，先以融資取得環狀輕軌建設經費，並著手進行市府作價投資之土地開發整體規劃，以委託經營、設定地上權、標租、標售等收益挹注本基金。中後期將劃定環狀輕軌路線兩側各250公尺之帶狀區域為租稅增額適用範圍，以收取地價稅、房屋稅、土地增值稅及契稅等四項稅收所衍生增額收益；另將輕軌車站周邊一定範圍設定為增額容積實施地區，透過收取代金機制取得增額容積價金。以土地開發、租稅增額、增額容積等收益挹注本基金，作為償還環狀輕軌建設自償部分經費債務之財源；另市府負擔非自償部分，則分年以市有地作價投資，期能達成基金運作自給自足之財務目標。
- 三、為改善高雄捷運公司經營現況，高雄市議會102年6月6日高市會交字第1020000782號函同意，市府以修約方式提前移轉高雄捷運公司機電資產計263.77億元及舉借債務173.2億元。爰此，本基金102年度承接高雄捷運公司機電資產計263億7,567萬2千元、舉借債務171億8,983萬9千元、與高雄捷運公司積欠之土地租金及違約金、權利金等債務抵銷，並於高雄捷運公司彌補累積虧損後，提撥稅前盈餘50%予市府作為營運回饋金，及其捷運每年開發土地之租金收入，以及未開發土地超出原高雄捷運公司預估財務計畫之土地開發利益時，超出部分按80%比例回饋予市府。另自104年度起，配合提前移轉高雄捷運公司機電資產，分年編列高雄捷運系統設備重置費用，依修約協議本府分攤總經費上限11.6億元，105年度編列3,300萬元。
- 四、上述租稅增額、增額容積、營運回饋金、土地租金、土地開發及輕軌營運等相關收入，作為本基金支付環狀輕軌建設經費、提前移轉高雄捷運公司機電資產及其重置費用等相關支出之財源，期許藉由本基金整合捷運、輕軌沿線及各開發土地，創造更大的開發契機，增額土地開發收益，以期能達成基金收支平衡。

丙、主要表

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

餘 絀 預 計 表

中華民國106年度

單位：新台幣千元

前年度決算數		科 目			本年度預算數		上年度預算數		比 較 增 減(-)
金 額	%	編 號	檢 查 號 碼	名 稱	金 額	%	金 額	%	
28,676	100.00	41-47	5	業務收入	59,808	100.00	95,315	100.00	-35,507
-	-	440-441	0	運輸收入	21,880	36.58	62,260	65.32	-40,380
-	-	4401	6	行車客運收入	21,880	36.58	62,260	65.32	-40,380
28,676	100.00	460-461	6	其他業務收入	37,928	63.42	33,055	34.68	4,873
20,130	70.20	4601	2	業務資產租金收入	24,700	41.30	19,987	20.97	4,713
5,112	17.83	4608	7	政府補助收入	6,932	11.59	6,932	7.27	-
1,000	3.49	4609	3	其他業務收入	1,000	1.67	1,000	1.05	-
-	-	4611	0	廣告收入	875	1.46	2,580	2.71	-1,705
2,434	8.49	4613	2	權利金收入	4,421	7.39	2,556	2.68	1,865
33,836	117.99	51-57	4	業務成本	161,210	269.55	161,680	169.63	-470
33,836	117.99	540	9	輸儲成本	161,210	269.55	161,680	169.63	-470
33,836	117.99	5408	0	行車費用	161,210	269.55	161,680	169.63	-470
-5,160	-17.99	60	5	業務毛利(毛損-)	-101,402	-169.55	-66,365	-69.63	-35,037
3,763,916	13,125.67	58	1	業務費用	1,840,761	3,077.78	2,234,986	2,344.84	-394,225
6,472	22.57	581	9	業務費用	7,721	12.91	8,771	9.20	-1,050
6,472	22.57	5811	5	業務費用	7,721	12.91	8,771	9.20	-1,050
93	0.32	582	6	管理費用	139	0.23	184	0.19	-45
93	0.32	5821	2	管理費用	139	0.23	184	0.19	-45
3,757,351	13,102.77	583	3	其他業務費用	1,832,901	3,064.64	2,226,031	2,335.45	-393,130
3,757,351	13,102.77	5839	A	其他業務費用	1,832,901	3,064.64	2,226,031	2,335.45	-393,130
-3,769,076	-13,143.66	61	3	業務賸餘(短絀-)	-1,942,163	-3,247.33	-2,301,351	-2,414.47	359,188
-	-	49	A	業務外收入	13,815	23.10	12,455	13.07	1,360
-	-	491-492	8	其他業務外收入	13,815	23.10	12,455	13.07	1,360
-	-	4923	4	代理收入	13,815	23.10	12,455	13.07	1,360
152,222	530.83	59	0	業務外費用	213,592	357.13	202,331	212.28	11,261
152,222	530.83	590	0	財務費用	213,592	357.13	202,331	212.28	11,261
152,222	530.83	5901	6	利息費用	213,592	357.13	202,331	212.28	11,261
-152,222	-530.83	62	1	業務外賸餘(短絀-)	-199,777	-334.03	-189,876	-199.21	-9,901
-3,921,298	-13,674.49	69	9	本期賸餘(短絀-)	-2,141,940	-3,581.36	-2,491,227	-2,613.68	349,287

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

餘絀撥補預計表

中華民國106年度

單位：新台幣千元

前年度決算數		項 目			本年度預算數		上年度預算數		比 較 增 減(-)
金 額	%	編 號	檢 查 號 碼	名 稱	金 額	%	金 額	%	
8,053,587	100.00	73	9	短絀之部	12,686,754	100.00	8,485,339	100.00	4,201,415
3,921,298	48.69	7301	5	本期短絀	2,141,940	16.88	2,491,227	29.36	-349,287
4,132,289	51.31	7322	6	累積短絀	10,544,814	83.12	5,994,112	70.64	4,550,702
8,053,587	100.00	74	7	填補之部	12,686,754	100.00	8,485,339	100.00	4,201,415
8,053,587	100.00	749	2	事業機關負擔者	12,686,754	100.00	8,485,339	100.00	4,201,415
8,053,587	100.00	7499	0	待填補之短絀	12,686,754	100.00	8,485,339	100.00	4,201,415

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

現金流量預計表

中華民國106年度

單位：新台幣千元

項 目		目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號	檢 查 號 碼	檢 查 號 碼		
業務活動之現金流量	80		3		
本期賸餘（短絀－）	801		A	-2,141,940	
調整項目	802-809		8	1,130,482	
折舊、折耗及減損	8026		6	1,230,901	
流動資產淨減（淨增－）	8044		8	182,100	
流動負債淨增（淨減－）	8046		A	-282,519	
業務活動之淨現金流入（流出－）	81		1	-1,011,458	
融資活動之現金流量	86-88		2		
增加長期債務	867		3	976,512	
融資活動之淨現金流入（流出－）	89		7	976,512	
現金及約當現金之淨增（淨減－）	97		0	-34,946	
期初現金及約當現金	98		8	49,946	
期末現金及約當現金	99		6	15,000	

備註：市府以土地作價投資本基金962,825千元。

丁、明細表

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

運輸收入明細表

中華民國106年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及營運項目			本 年 度 預 算 數				本年度較 上年度增 減(一)數	說 明
		編號	檢 查 號 碼	名 稱	單位	數量	單價(元)	金 額		
-	62,260	4401	6	行車客運收入	年	1	21,880,000	21,880	-40,380	輕軌營運票箱收入
-	62,260			合 計				21,880	-40,380	

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106年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及營運項目			本年度預算數				本年度較 上年度增 減(一)數	說 明
		編號	檢 查 號 碼	名 稱	單位	數量	單價(元)	金 額		
20,130	19,987	4601	2	業務資產租金收入	年	1	24,700,000	24,700	4,713	1. 以設定地上權方式提供高雄捷運公司之7處開發基地(3座機廠及高市左營區新庄段八小段169地號、十三小段1431及1535地號及高市鳳山區竹子腳段272及272-97地號等5筆市有地), 依修約後「興建營運合約」規定計收營運期土地租金24,692,000元。 2. 台電輸電線路暨電塔等依「高雄市市有土地租金率計收規定」; 中油油管依「市區道路使用費收費標準」計收使用費8,000元。
5,112	6,932	4608	7	政府補助收入	年	1	6,932,000	6,932	-	- 環狀輕軌沿線周邊地區租稅增額收入。
1,000	1,000	4609	3	其他業務收入	年	1	1,000,000	1,000	-	- 修約後提前移轉機電資產, 高雄捷運公司繳交營運回饋金。
-	2,580	4611	0	廣告收入	年	1	875,000	875	-1,705	輕軌設施廣告收入。
2,434	2,556	4613	2	權利金收入	年	1	4,421,000	4,421	1,865	聯合醫院旁停車場(青海段272號、龍水段668及669地號)、富國停車場權利金收入。
28,676	33,055			合 計				37,928	4,873	

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106年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目			本年度 預算數	本年度較 上年度增 減(-)數	說 明
		編號	檢查 號碼	名 稱			
-	12,455	491-492	8	其他業務外收入	13,815	1,360	
-	12,455	4923	4	代理收入	13,815	1,360	代管台鋁廠房(獅甲段419-1、419-6、420-2、420-4地號)租約收入
-	12,455			合 計	13,815	1,360	

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

行車費用明細表

中華民國106年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目			本 年 度 預 算 數			本年度較 上年度增 減(-)數	說 明
		編號	檢 查 號 碼	名 稱	合 計	固 定	變 動		
33,836	161,680	54082	A	服務費用	161,210	-	161,210	-470	
-	760	540827	2	一般服務費	290	-	290	-470	
-	760	5408276	4	佣金、匯費及 手續費	290	-	290	-470	輕軌捷運使用電子儲值 票證清分手續費。
33,836	160,920	540828	7	專業服務費	160,920	-	160,920	-	
33,836	160,920	540828Y	4	其他專業服務 費	160,920	-	160,920	-	辦理環狀輕軌第一階段 委託民間機構經營案， 總經費729,400千元， 採一次發包，分年編 列預算，103年度決算 數9,202千元，外加營 業稅460千元，104年 度決算數33,836千元， 外加營業稅1,692千元， 105年度編列160,920千 元，106年度編列 160,920千元。
33,836	161,680			合 計	161,210	-	161,210	-470	

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

業務費用明細表

中華民國106年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目			本 年 度 預 算 數			本年度較 上年度增 減(-)數	說 明
		編號	檢 查 號 碼	名 稱	合 計	固 定	變 動		
1,370	3,771	58112	6	服務費用	1,421	-	1,421	-2,350	
1	1	581122	5	郵電費	1	-	1	-	
1	1	5811221	9	郵費	1	-	1	-	- 辦理土地開發業務文件郵寄費。
47	25	581123	0	旅運費	25	-	25	-	
47	25	5811231	3	國內旅費	25	-	25	-	- 辦理土地開發業務外聘專家學者出席旅費及參加各項會議差旅費。
1	215	581124	4	印刷裝訂與廣告費	265	-	265	50	
-	15	5811241	8	印刷及裝訂費	15	-	15	-	- 辦理土地開發業務文件印刷費。
-	50	5811244	9	廣(公)告費	50	-	50	-	- 辦理土地設定地上權公開招標廣告及公告費用。
1	150	5811246	6	業務宣導費	200	-	200	50	辦理土地開發業務宣導費。
-	100	581127	8	一般服務費	-	-	-	-100	
-	100	5811273	9	公證費	-	-	-	-100	
1,321	3,430	581128	2	專業服務費	1,130	-	1,130	-2,300	
-	300	5811281	6	專技人員酬金	300	-	300	-	- 辦理待開發土地市價、權利金成數估價。
4	30	5811284	7	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	-	30	-	- 專家學者出席座談或評審費及諮詢費。
1,144	2,000	5811285	A	委託調查研究費	-	-	-	-2,000	委託辦理土地開發效益評估、都市計畫變更研擬。
173	1,100	581128Y	0	其他專業服務費	800	-	800	-300	委外辦理待開發土地維護、植栽、綠美化。
5,100	5,000	58116	8	稅捐與規費	6,300	-	6,300	1,300	
5,099	5,000	581162	7	土地稅	6,300	-	6,300	1,300	
5,099	5,000	5811622	4	一般土地地價稅	6,300	-	6,300	1,300	現有土地地價稅。
1	-	581168	4	規費	-	-	-	-	
1	-	5811681	8	行政規費	-	-	-	-	
2	-	58119	4	其他	-	-	-	-	
2	-	581192	3	其他費用	-	-	-	-	
2	-	5811929	6	其他	-	-	-	-	
6,472	8,771			合 計	7,721	-	7,721	-1,050	

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

管理費用明細表

中華民國106年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目			本 年 度 預 算 數			本年度較 上年度增 減(-)數	說 明
		編號	檢 查 號 碼	名 稱	合 計	固 定	變 動		
86	165	58212	3	服務費用	120	-	120	-45	
-	25	582122	2	郵電費		-	-	-25	
-	10	5821221	6	郵費		-	-	-10	
-	15	5821222	0	電話費		-	-	-15	
28	40	582123	7	旅運費	40	-	40	-	
28	40	5821231	A	國內旅費	40	-	40	-	因應管理業務所需出席 會議及聘請專家學者出 席會議等旅費。
38	50	582124	1	印刷裝訂與廣告 費	40	-	40	-10	
38	50	5821241	5	印刷及裝訂費	40	-	40	-10	印製預算書及決算書等 費用。
20	50	582128	0	專業服務費	40	-	40	-10	
20	50	5821284	4	講課鐘點、稿 費、出席審查 及查詢費	40	-	40	-10	聘請專家學者及管理會 委員等出席審查費。
5	5	58213	9	材料及用品費	5	-	5	-	
5	5	582132	8	用品消耗	5	-	5	-	
5	5	5821321	1	辦公(事務) 用品	5	-	5	-	處理業務需要之文具、 碳粉等雜項費用。
2	14	58219	1	其他	14	-	14	-	
2	14	582192	A	其他費用	14	-	14	-	
2	14	5821929	3	其他	14	-	14	-	召開會議茶水費及超時 誤餐費。
93	184			合 計	139	-	139	-45	

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

其他業務費用明細表

中華民國106年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目			本 年 度 預 算 數			本年度較 上年度增 減(-)數	說 明
		編號	檢 查 號 碼	名 稱	合 計	固 定	變 動		
3,230,466	1,423,482	58395	8	折舊、折耗及攤銷	1,230,901	1,230,901	-	-192,581	
1,506,495	436,951	583952	7	機械及設備折舊	339,570	339,570	-	-97,381	
1,506,495	436,951	5839521	A	機械及設備折舊	339,570	339,570	-	-97,381	提前移轉高雄捷運公司機電資產，機械及設備成本6,563,496千元，依直線法提列折舊。
1,704,267	986,531	583953	1	交通及運輸設備折舊	891,331	891,331	-	-95,200	
1,704,267	986,531	5839531	5	交通及運輸設備折舊	891,331	891,331	-	-95,200	提前移轉高雄捷運公司機電資產，交通及運輸設備成本19,516,484千元，依直線法提列折舊。
19,704	-	583954	6	雜項設備折舊	-	-	-	-	
19,704	-	5839541	0	雜項設備折舊	-	-	-	-	
526,885	802,549	58397	9	會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費	602,000	-	602,000	-200,549	
526,885	802,549	583972	8	捐助、補助與獎助	602,000	-	602,000	-200,549	
526,885	802,549	5839721	1	補(協)助政府機關(構)	602,000	-	602,000	-200,549	撥付捷運建設基金環狀輕軌捷運建設經費市府分攤。
3,757,351	2,226,031			合 計	1,832,901	1,230,901	602,000	-393,130	

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

業務外費用明細表

中華民國106年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目			本 年 度 預 算 數			本年度較 上年度增 減(-)數	說 明
		編號	檢 查 號 碼	名 稱	合 計	固 定	變 動		
152,222	202,331	5901	6	利息費用	213,592	-	213,592	11,261	
152,222	202,331	59014	8	租金與利息	213,592	-	213,592	11,261	
152,222	202,331	590146	5	利息	213,592	-	213,592	11,261	
152,222	202,331	5901461	9	債務利息	213,592	-	213,592	11,261	1. 興建輕軌建設、高雄捷運系統設備重置及相關費用資金債務付息支出 46,051千元 (4,645,660千元 *0.95%*6/12 +5,049,187千元 *0.95%*6/12 =46,051千元) 2. 提前移轉高雄捷運公司機電資產債務付息支出 167,541千元 (17,594,108千元 *0.95%*6/12 +17,677,680千元 *0.95%*6/12 =167,541千元)
152,222	202,331			合 計	213,592	-	213,592	11,261	

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

長期債務舉借與償還明細表

中華民國106年度

單位：新台幣千元

舉債與償還對象名稱	債 款			期初餘額	舉債金額	償 還		期末餘額	備 註
	用 途	利率	年限			財 源	預 算 數		
金融行庫	輕軌建設、高雄捷運系統設備重置及相關費用	0.950%	1	-	5,073,171	土地開發等收入	-	5,073,171	
金融行庫	提前移轉高雄捷運公司資產	0.950%	1	-	17,761,649	土地開發等收入	-	17,761,649	
金融行庫	舉新還舊	0.950%	1	4,264,200	-	償還貸款本息	4,264,200	-	償還輕軌建設及相關費用貸款
金融行庫	舉新還舊	0.950%	1	17,594,108	-	償還貸款本息	17,594,108	-	償還提前移轉高雄捷運公司資產貸款
合 計				21,858,308	22,834,820		21,858,308	22,834,820	

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

基金增減數額明細表

中華民國106年度

單位：新台幣千元

期 初 基 金 額	本 年 度 增 減 額				期 末 基 金 額
	增 撥 額	其 他	收 回 額	其 他	
8,397,755	962,825	-	-	-	9,360,580

戊、參考表

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

預計平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新台幣千元

前年度 決算數	科 目			本 年 度 預 算 數	上 年 度			比較增減 (-)
	編號	檢 查 號 碼	名 稱		法 定 預 算 數	前年度決算 數與前年度 調整後預算 數差額(+)	調 整 後 預 算 數	
29,286,237	1	0	資產	28,032,068	30,392,074	-1,874,884	28,517,190	-485,122
192,724	11-12	8	流動資產	15,000	13,566	218,480	232,046	-217,046
9,011	110	8	現金	15,000	13,566	36,380	49,946	-34,946
9,011	1102	A	銀行存款	15,000	13,566	36,380	49,946	-34,946
1,613	125	2	預付款項	-	-	-	-	-
1,613	1257	7	留抵稅額	-	-	-	-	-
182,100	126-127	0	短期墊款	-	-	182,100	182,100	-182,100
182,100	1261	6	短期墊款	-	-	182,100	182,100	-182,100
29,048,738	15	A	固定資產	27,971,803	30,333,243	-2,093,364	28,239,879	-268,076
7,816,132	150	A	土地	9,360,580	8,397,755	-	8,397,755	962,825
7,816,132	1501	7	土地	9,360,580	8,397,755	-	8,397,755	962,825
4,426,375	153	2	機械及設備	3,682,854	5,154,364	-1,131,940	4,022,424	-339,570
6,563,496	1531	9	機械及設備	6,596,496	6,601,272	-4,776	6,596,496	-
-2,137,121	1533	1	減：累計折舊 —機械及設備	-2,913,642	-1,446,908	-1,127,164	-2,574,072	-339,570
16,561,744	154	0	交通及運輸設備	14,683,882	16,535,835	-960,622	15,575,213	-891,331
19,516,484	1541	6	交通及運輸設 備	19,516,484	19,523,344	-6,860	19,516,484	-
-2,954,740	1543	9	減：累計折舊 —交通及運輸 設備	-4,832,602	-2,987,509	-953,762	-3,941,271	-891,331
244,487	155	7	雜項設備	244,487	245,289	-802	244,487	-
295,692	1551	3	雜項設備	295,692	295,692	-	295,692	-
-51,205	1553	6	減：累計折舊 —雜項設備	-51,205	-50,403	-802	-51,205	-
44,775	18	5	其他資產	45,265	45,265	-	45,265	-
22,616	181-182	2	雜項資產	-	-	-	-	-
22,616	1816	A	暫付及待結轉 帳項	-	-	-	-	-
22,159	183-184	7	遞延資產	45,265	45,265	-	45,265	-
22,159	183K	A	遞延費用	45,265	45,265	-	45,265	-
29,286,237			合 計	28,032,068	30,392,074	-1,874,884	28,517,190	-485,122

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

預計平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新台幣千元

前年度 決算數	科 目			本 年 度 預 算 數	上 年 度			比較增減 (-)
	編號	檢 查 號 碼	名 稱		法 定 預 算 數	前年度決算 數與前年度 調整後預算 數差額(+)	調 整 後 預 算 數	
29,523,692	2	9	負債	31,358,242	30,479,658	184,591	30,664,249	693,993
9,406,850	21-22	7	流動負債	8,523,422	7,905,196	900,745	8,805,941	-282,519
9,406,850	214-217	6	應付款項	8,523,422	7,905,196	900,745	8,805,941	-282,519
1,831,950	2144	1	應付帳款	948,573	330,347	900,745	1,231,092	-282,519
51	2147	A	應付費用	-	-	-	-	-
-	2148	7	應付稅款	-	-	-	-	-
7,574,849	2178	9	其他應付款	7,574,849	7,574,849	-	7,574,849	-
20,116,544	25	0	長期負債	22,834,820	22,574,462	-716,154	21,858,308	976,512
20,116,544	250-251	0	長期債務	22,834,820	22,574,462	-716,154	21,858,308	976,512
20,116,544	2504	5	長期借款	22,834,820	22,574,462	-716,154	21,858,308	976,512
298	28	4	其他負債	-	-	-	-	-
298	282-283	9	雜項負債	-	-	-	-	-
298	2821	5	存入保證金	-	-	-	-	-
-237,455	3	8	淨值	-3,326,174	-87,584	-2,059,475	-2,147,059	-1,179,115
7,816,132	31	6	基金	9,360,580	8,397,755	-	8,397,755	962,825
7,816,132	310	6	基金	9,360,580	8,397,755	-	8,397,755	962,825
7,816,132	3101	2	基金	9,360,580	8,397,755	-	8,397,755	962,825
-8,053,587	33	2	保留賸餘〔累積 短絀〕	-12,686,754	-8,485,339	-2,059,475	-10,544,814	-2,141,940
-8,053,587	332	7	累積短絀	-12,686,754	-8,485,339	-2,059,475	-10,544,814	-2,141,940
-8,053,587	3321	3	累積短絀	-12,686,754	-8,485,339	-2,059,475	-10,544,814	-2,141,940
29,286,237			合 計	28,032,068	30,392,074	-1,874,884	28,517,190	-485,122

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

折舊費用明細表

中華民國106年度

單位：新台幣千元

項 目	土 地 改良物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交 通 及 運輸設備	雜 項 設 備	租 賃 資 產	非業務 資 產	合 計
前年度決算資產原值			6,563,496	19,516,484	295,692			26,375,672
上年度預計新增資產原 值			33,000					33,000
本年度預計新增資產原 值								
資產重估增值額								
減：上年度預計報廢 (變賣)資產原值								
本年度預計報廢 (變賣)資產原值								
本年度資產總額			6,596,496	19,516,484	295,692			26,408,672
折舊方法			直線法	直線法	直線法			
本年度應提折舊			339,570	891,331				1,230,901

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

利息費用明細表

中華民國106年度

單位：新台幣千元

項目名稱	摘			要			本年度 預算數
	貸款機構	借款種類及用途	洽訂額度	計息本金	估計利率 年息%	計息時間	
償債及利息			22,834,820				213,592
利息	金融行庫	輕軌建設、高雄捷運系統設備重置及相關費用	5,073,171	4,264,200	0.95	6個月	20,255
利息	金融行庫	輕軌建設、高雄捷運系統設備重置及相關費用		381,460	0.95	6個月	1,812
利息	金融行庫	輕軌建設、高雄捷運系統設備重置及相關費用		5,049,187	0.95	6個月	23,984
利息	金融行庫	提前移轉高雄捷運公司機電資產	17,761,649	17,594,108	0.95	6個月	83,572
利息	金融行庫	提前移轉高雄捷運公司機電資產		17,677,680	0.95	6個月	83,969
合 計			22,834,820				213,592

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

跨年度計畫經費彙計表

中華民國106年度

單位：新台幣千元

計畫項目	計畫期限	經費總數	以前年度已列預算數	本年度預算數	未來計畫期內預計數				備註
					107年度	108年度	109年度	以後年度	
1、環狀輕軌第一階段委託民間機構經營	103年1月起至108年12月止	729,400	206,110	160,920	181,185	181,185			104年併決算28,836千元。
2、高雄捷運系統設備重置	104年1月起至126年12月止	1,160,000	33,000				155,333	971,667	104年預算流失11,635千元。
合 計		1,889,400	239,110	160,920	181,185	181,185	155,333	971,667	

高雄市大眾捷運系統土地開發基金
五年來主要營運(業務)項目量值明細表

中華民國106年度

單位：新台幣千元

營 運 (業 務) 項 目			單 位	營運(業務)量	平均成本或 利(費)率	營運(業務)值
編號	檢 查 碼	名 稱 及 年 度				
		106年度預算數				29,121
937010	3	大眾捷運系統土地開發收入	年	1	29,121,000.00	29,121
		105年度預算數				22,543
937010	3	大眾捷運系統土地開發收入	年	1	22,543,000.00	22,543
		104年度決算數				2,434
937010	3	大眾捷運系統土地開發收入	年	1	2,434,000.00	2,434
		103年度決算數				
937010	3	大眾捷運系統土地開發收入	年			
		102年度決算數				
937010	3	大眾捷運系統土地開發收入	年			

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

各項費用彙計表

中華民國106年度

單位：新台幣千元

用途別科目		總帳科目名稱					
編號	名稱	行車費用	業務費用	管理費用	其他業務費用	利息費用	合計
2	服務費用	161,210	1,421	120			162,751
22	郵電費		1				1
221	郵費		1				1
23	旅運費		25	40			65
231	國內旅費		25	40			65
24	印刷裝訂與廣告費		265	40			305
241	印刷及裝訂費		15	40			55
244	廣(公)告費		50				50
246	業務宣導費		200				200
27	一般服務費	290					290
276	佣金、匯費及手續費	290					290
28	專業服務費	160,920	1,130	40			162,090
281	專技人員酬金		300				300
284	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		30	40			70
28Y	其他專業服務費	160,920	800				161,720
3	材料及用品費				5		5
32	用品消耗				5		5
321	辦公(事務)用品				5		5
4	租金與利息					213,592	213,592
46	利息					213,592	213,592
461	債務利息					213,592	213,592
5	折舊、折耗及攤銷				1,230,901		1,230,901
52	機械及設備折舊				339,570		339,570
521	機械及設備折舊				339,570		339,570
53	交通及運輸設備折舊				891,331		891,331
531	交通及運輸設備折舊				891,331		891,331
6	稅捐與規費		6,300				6,300
62	土地稅		6,300				6,300
622	一般土地地價稅		6,300				6,300
7	會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費				602,000		602,000
72	捐助、補助與獎助				602,000		602,000
721	補(協)助政府機關(構)				602,000		602,000
9	其他			14			14
92	其他費用			14			14
929	其他			14			14

