貳-6

中華民國107年度

（自107年1月1日起至107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107年度

甲、財務摘要 1

乙、業務計畫及預算概要 ..... 2～4

丙、主要表

一、餘絀預計表 5

二、餘絀撥補預計表 6

三、現金流量預計表 7

丁、明細表

一、餘絀明細表

(一)運輸收入明細表 8

(二)其他業務收入明細表 9

(三)業務外收入明細表 10

(四)行車費用明細表 11

(五)業務費用明細表 12

(六)管理費用明細表 13

(七)其他業務費用明細表 14

(八)業務外費用明細表 15

二、資金運用明細表

(一)長期債務舉借與償還明細表 16

(二)補辦預算明細表 17

(三)基金增減數額明細表 18

戊、參考表

一、預計平衡表 ..... 19～20

二、折舊費用明細表 21

三、利息費用明細表 22

四、跨年度計畫經費彙計表 23

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

目　　錄

中華民國107年度

五、五年來主要營運(業務)項目量值明細表 24

六、各項費用彙計表 ..... 25～26

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107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	493,334	73,623	419,711	570.08
業務總支出	1,772,343	2,215,563	-443,220	-20.00
本期賸餘(短絀-)	-1,279,009	-2,141,940	862,931	40.29
餘絀撥補				
事業機關負擔短絀	13,926,885	12,686,754	1,240,131	9.78
現金流量				
增加長期債務	631,147	976,512	-345,365	-35.37
現金及約當現金之淨增(淨減-)	6,689	-34,946	41,635	119.14
財務地位				
營運資金餘額	-8,701,913	-9,171,875	469,962	5.12
固定資產餘額	26,791,286	27,817,661	-1,026,375	-3.69
長期負債餘額	22,578,882	21,947,735	631,147	2.88
淨值	-4,444,950	-3,287,296	-1,157,654	-35.22

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107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

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年度決算短絀24億5,234萬9千元。

106年度預算短絀21億4,194萬元。

107年度預算短絀12億7,900萬9千元。

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。本年度將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225億7,888萬2千元(含舉新還舊219億4,773萬5千元)，辦理環狀輕軌及岡山路竹延伸線(第一階段)等捷運建設、環狀輕軌第一階段委託民間機構經營、提前

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107年度

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4億9,333萬4千元，業務總支出預計17億7,234萬3千元。收支相抵後，預計短絀12億7,900萬9千元。

二、餘絀撥補之預計：本年度預計短絀12億7,900萬9千元，待填補之短絀139億2,688萬5千元。

三、資金運用之預計：本期現金及約當現金淨增加668萬9千元，為業務活動之淨現金流出5億9,455萬2千元及融資活動之淨現金流入6億124萬1千元。

伍、其他重要說明

一、為配合環狀輕軌及岡山路竹延伸線(第一階段)等捷運建設、提前移轉高雄捷運公司機電資產及其重置費用等相關之資金需求，除以自償性相關收入(票箱收入、附屬事業收入、租稅增額、紅橘線營運回饋金及開發用地租金等)支應外，市府並以土地作價投資本基金辦理開發，截至106年度止為93億6,058萬元，107年度為1億2,135萬5千元，合計94億8,193萬5千元。

二、依105年11月28日奉行政院核定岡山路竹延伸線(第一階段)計畫，以民國139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，先以融資取得岡山路竹延伸線(第一階段)捷運建設自償性經費，並著手進行RK-1車站周邊開發用地RK-1W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。中後期將以車站周邊500公尺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；另將車站周邊400公尺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，作為償還岡山路竹延伸線(第一階段)捷運建設自償部分經費債務之財源，透過基金運作達成自給自足之財務目標。

三、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。

四、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。

五、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及岡山路竹延伸線(第一階段)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。

六、補辦預算事項

(一)資產之變賣：前金區後金段51-7、53地號奉准辦理標售，出售土地成本1億2,108萬7千元於106年度簽奉核准。（高雄市政府106年3月27日高市府捷開字第10630458500號函核准補辦預算）

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107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	%	
37,416	100.00	41-47	5	業務收入	118,689	100.00	59,808	100.00	58,881
-	-	440-441	0	運輸收入	69,660	58.69	21,880	36.58	47,780
-	-	4401	6	行車客運收入	69,660	58.69	21,880	36.58	47,780
37,416	100.00	460-461	6	其他業務收入	49,029	41.31	37,928	63.42	11,101
24,692	65.99	4601	2	業務資產租金收入	28,337	23.88	24,700	41.30	3,637
6,932	18.53	4608	7	政府補助收入	12,846	10.82	6,932	11.59	5,914
1,000	2.67	4609	3	其他業務收入	1,000	0.84	1,000	1.67	-
480	1.28	4611	0	廣告收入	2,790	2.35	875	1.46	1,915
4,312	11.52	4613	2	權利金收入	4,056	3.42	4,421	7.39	-365
146,151	390.61	51-57	4	業務成本	205,270	172.95	161,210	269.55	44,060
146,151	390.61	540	9	輸儲成本	205,270	172.95	161,210	269.55	44,060
146,151	390.61	5408	0	行車費用	205,270	172.95	161,210	269.55	44,060
-108,735	-290.61	60	5	業務毛利(毛損－)	-86,581	-72.95	-101,402	-169.55	14,821
2,234,390	5,971.75	58	1	業務費用	1,355,136	1,141.75	1,840,761	3,077.78	-485,625
8,301	22.19	581	9	業務費用	16,267	13.71	7,721	12.91	8,546
8,301	22.19	5811	5	業務費用	16,267	13.71	7,721	12.91	8,546
58	0.16	582	6	管理費用	139	0.12	139	0.23	-
58	0.16	5821	2	管理費用	139	0.12	139	0.23	-
2,226,031	5,949.41	583	3	其他業務費用	1,338,730	1,127.93	1,832,901	3,064.64	-494,171
2,226,031	5,949.41	5839	A	其他業務費用	1,338,730	1,127.93	1,832,901	3,064.64	-494,171
-2,343,125	-6,262.36	61	3	業務賸餘（短絀－）	-1,441,717	-1,214.70	-1,942,163	-3,247.33	500,446
1,201	3.21	49	A	業務外收入	374,645	315.65	13,815	23.10	360,830
1,201	3.21	490	A	財務收入	-	-	-	-	-
1,201	3.21	4901	7	利息收入	-	-	-	-	-
-	-	491-492	8	其他業務外收入	374,645	315.65	13,815	23.10	360,830
-	-	4923	4	代理收入	374,645	315.65	13,815	23.10	360,830
110,425	295.13	59	0	業務外費用	211,937	178.56	213,592	357.13	-1,655
110,371	294.98	590	0	財務費用	211,937	178.56	213,592	357.13	-1,655
110,371	294.98	5901	6	利息費用	211,937	178.56	213,592	357.13	-1,655
54	0.14	591-592	7	其他業務外費用	-	-	-	-	-
54	0.14	5913	6	資產報廢損失	-	-	-	-	-
-109,224	-291.92	62	1	業務外賸餘　（短絀－）	162,708	137.09	-199,777	-334.03	362,485
-2,452,349	-6,554.28	69	9	本期賸餘(短絀-)	-1,279,009	-1,077.61	-2,141,940	-3,581.36	862,931

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107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	%	
10,505,936	100.00	73	9	短絀之部	13,926,885	100.00	12,686,754	100.00	1,240,131
2,452,349	23.34	7301	5	本期短絀	1,279,009	9.18	2,141,940	16.88	-862,931
8,053,587	76.66	7322	6	累積短絀	12,647,876	90.82	10,544,814	83.12	2,103,062
10,505,936	100.00	74	7	填補之部	13,926,885	100.00	12,686,754	100.00	1,240,131
10,505,936	100.00	749	2	事業機關負擔者	13,926,885	100.00	12,686,754	100.00	1,240,131
10,505,936	100.00	7499	0	待填補之短絀	13,926,885	100.00	12,686,754	100.00	1,240,131

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107年度　　單位：新台幣千元

項目名稱	編號	檢查號碼	預算數	說明
業務活動之現金流量	80	3		
本期賸餘（短絀－）	801	A	-1,279,009	
調整項目	802-809	8	684,457	
折舊、折耗及減損	8026	6	1,147,730	
流動資產淨減（淨增－）	8044	8	6,919	
流動負債淨增（淨減－）	8046	A	-470,192	
業務活動之淨現金流入(流出－)	81	1	-594,552	
融資活動之現金流量	86-88	2		
增加長期債務	867	3	631,147	
其他負債淨增（淨減－）	869	8	-29,906	
融資活動之淨現金流入(流出-)	89	7	601,241	
現金及約當現金之淨增（淨減－）	97	0	6,689	
期初現金及約當現金	98	8	8,891	
期末現金及約當現金	99	6	15,580	

備註：市府以土地作價投資本基金121,355千元。

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107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(－)數	說明
		編號	檢查號碼	名稱	單位	數量	單價(元)	金額		
-	21,880	4401	6	行車客運收入	年	1	69,660,000	69,660	47,780	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。
-	21,880			合計				69,660	47,780	

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(－)數	說明
		編號	檢查號碼	名稱	單位	數量	單價(元)	金額		
24,692	24,700	4601	2	業務資產租金收入	年	1	28,337,000	28,337	3,637	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24,691千元。 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8千元。 3.鹽埕埔商場委託經發局經營管理租金收入3,638千元。
6,932	6,932	4608	7	政府補助收入	年	1	12,846,000	12,846	5,914	1.環狀輕軌沿線周邊地區租稅增額收入6,932千元。 2.高雄環狀輕軌沿線及週邊交通及環境改造規劃委託技術服務案中央補助5,914千元。
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。
480	875	4611	0	廣告收入	年	1	2,790,000	2,790	1,915	輕軌設施廣告收入。
4,312	4,421	4613	2	權利金收入	年	1	4,056,000	4,056	-365	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。
37,416	**37,928**			合計				**49,029**	**11,101**	

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：新台幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目 編號	檢查號碼	科目 名稱	本年度預算數	本年度較上年度增減(－)數	說明
1,201	-	490	A	財務收入	-	-	
1,201	-	4901	7	利息收入	-	-	
-	13,815	491-492	8	其他業務外收入	374,645	360,830	
-	13,815	4923	4	代理收入	374,645	360,830	1.代管台鋁廠房(獅甲段419-6、420-2、420-4地號)租約收入11,645千元。 2.代辦前鎮區興邦段119-47、119-48、119-53地號設定地上權權利金收入363,000千元。
1,201	**13,815**			合計	**374,645**	**360,830**	

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107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		
146,151	161,210	54082	A	服務費用	205,270	-	205,270	44,060	
-	290	540827	2	一般服務費	990	-	990	700	
-	290	5408276	4	佣金、匯費及手續費	990	-	990	700	輕軌捷運使用電子儲值票證清分手續費。
146,151	160,920	540828	7	專業服務費	204,280	-	204,280	43,360	
146,151	160,920	540828Y	4	其他專業服務費	204,280	-	204,280	43,360	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年度決算數146,151千元，外加營業稅7,307千元，106年度編列160,920千元，107年度編列204,280千元。
146,151	**161,210**			合計	**205,270**	**-**	**205,270**	**44,060**	

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107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		
2,329	1,421	58112	6	服務費用	8,366	-	8,366	6,945	
-	1	581122	5	郵電費	1	-	1	-	
-	1	5811221	9	郵費	1	-	1	-	辦理土地開發業務文件郵寄費。
53	25	581123	0	旅運費	35	-	35	10	
53	25	5811231	3	國內旅費	35	-	35	10	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。
59	265	581124	4	印刷裝訂與廣告費	270	-	270	5	
-	15	5811241	8	印刷及裝訂費	10	-	10	-5	辦理土地開發業務文件印刷費。
59	50	5811244	9	廣（公）告費	60	-	60	10	辦理土地設定地上權公開招標廣告及公告費用。
-	200	5811246	6	業務宣導費	200	-	200	-	辦理土地開發業務宣導費。
35	-	581127	8	一般服務費		-	-	-	
35	-	5811273	9	公證費		-	-	-	
2,182	1,130	581128	2	專業服務費	8,060	-	8,060	6,930	
139	300	5811281	6	專技人員酬金	200	-	200	-100	辦理待開發土地市價、權利金成數估價。
2	30	5811284	7	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	-	20	-10	專家學者出席座談或評審費及諮詢費。
1,853	-	5811285	A	委託調查研究費	7,040	-	7,040	7,040	高雄環狀輕軌沿線及車站週邊交通及環境改造規劃委託技術服務案，，107年所需經費7,040千元，其中中央補助5,914千元。
188	800	581128Y	0	其他專業服務費	800	-	800	-	委外辦理待開發土地維護、植栽、綠美化。
5,972	6,300	58116	8	稅捐與規費	7,901	-	7,901	1,601	
5,972	6,300	581162	7	土地稅	7,516	-	7,516	1,216	
5,972	6,300	5811622	4	一般土地地價稅	7,516	-	7,516	1,216	現有土地地價稅。
-	-	581164	6	房屋稅	385	-	385	385	
-	-	5811641	0	一般房屋稅	385	-	385	385	繳納鹽埕埔商場、辦公共構大樓房屋稅。
8,301	**7,721**			合計	**16,267**	**-**	**16,267**	**8,546**	

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107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		
50	120	58212	3	服務費用	120	-	120	-	
1	-	582122	2	郵電費		-	-	-	
1	-	5821221	6	郵費		-	-	-	
10	40	582123	7	旅運費	40	-	40	-	
10	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。
19	40	582124	1	印刷裝訂與廣告費	40	-	40	-	
19	40	5821241	5	印刷及裝訂費	40	-	40	-	印製預算書及決算書等費用。
20	40	582128	0	專業服務費	40	-	40	-	
20	40	5821284	4	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	-	40	-	聘請專家學者及管理會委員等出席審查費。
4	5	58213	9	材料及用品費	5	-	5	-	
4	5	582132	8	用品消耗	5	-	5	-	
4	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。
4	14	58219	1	其他	14	-	14	-	
4	14	582192	A	其他費用	14	-	14	-	
4	14	5821929	3	其他	14	-	14	-	召開會議茶水費及超時誤餐費。
58	**139**			合計	**139**	**-**	**139**	**-**	

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107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		
1,423,482	1,230,901	58395	8	折舊、折耗及攤銷	1,147,730	1,147,730	-	-83,171	
436,951	339,570	583952	7	機械及設備折舊	296,865	296,865	-	-42,705	
436,951	339,570	5839521	A	機械及設備折舊	296,865	296,865	-	-42,705	提前移轉高雄捷運公司機電資產，機械及設備成本6,563,436千元，依直線法提列折舊。
986,531	891,331	583953	1	交通及運輸設備折舊	850,865	850,865	-	-40,466	
986,531	891,331	5839531	5	交通及運輸設備折舊	850,865	850,865	-	-40,466	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。
802,549	602,000	58397	9	會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費	191,000	-	191,000	-411,000	
802,549	602,000	583972	8	捐助、補助與獎助	191,000	-	191,000	-411,000	
802,549	602,000	5839721	1	補(協)助政府機關(構)	191,000	-	191,000	-411,000	撥付捷運建設基金岡山路竹延伸線建設經費市府分攤。
2,226,031	**1,832,901**			合計	**1,338,730**	**1,147,730**	**191,000**	**-494,171**	

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107年度　　單位：新台幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目 編號	檢查號碼	科目 名稱	本年度預算數 合計	本年度預算數 固定	本年度預算數 變動	本年度較上年度增減(－)數	說明
110,371	213,592	5901	6	利息費用	211,937	-	211,937	-1,655	
110,371	213,592	59014	8	租金與利息	211,937	-	211,937	-1,655	
110,371	213,592	590146	5	利息	211,937	-	211,937	-1,655	
110,371	213,592	5901461	9	債務利息	211,937	-	211,937	-1,655	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 42,491千元 (4,366,340千元 *0.95%*6/12 +4,579,220千元 *0.95%*6/12 =42,491千元) 2.提前移轉高雄捷運公司機電資產債務付息支出 168,069千元 (17,683,535千元 *0.95%*6/12 +17,699,462千元 *0.95%*6/12 =168,069千元) 3.岡山路竹延伸線建設債務付息支出 1,377千元 (96,500千元 *0.95%*6/12 +193,458千元 *0.95%*6/12 =1,377千元)
54	-	5913	6	資產報廢損失		-	-	-	
54	-	59138	0	損失與賠償給付		-	-	-	
54	-	591381	4	各項損失		-	-	-	
54	-	5913816	6	資產損失		-	-	-	
110,425	**213,592**			合計	**211,937**	**-**	**211,937**	**-1,655**	

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107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	-	4,600,971	土地開發等收入	-	4,600,971	
金融行庫	提前移轉高雄捷運公司機電資產	0.950%	1	-	17,783,534	土地開發等收入	-	17,783,534	
金融行庫	岡山路竹延伸線建設	0.950%	1	-	194,377	土地開發等收入	-	194,377	
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	17,683,535	-	償還貸款本息	17,683,535	-	償還提前移轉高雄捷運公司機電資產貸款
合計				**21,947,735**	**22,578,882**		**21,947,735**	**22,578,882**	

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

補辦預算明細表

中華民國107年度　　單位：新台幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
資產之變賣	121,087		
1. 資產之變賣	121,087	106	前金區後金段51-7、53地號奉准辦理標售，出售土地成本121,087千元於106年度簽奉核准。（高雄市政府106年3月27日高市府捷開字第10630458500號函核准補辦預算）
合　　計	**121,087**		

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107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	
9,360,580	121,355	-	-	-	9,481,935

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107年12月31日　　單位：新台幣千元

前年度決算數	科目 編號	檢查碼	名稱	本年度預算數	上年度 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	比較增減(-)
28,302,438	1	0	資產	26,851,723	28,032,068	-153,740	27,878,328	-1,026,605
50,757	11-12	8	流動資產	15,580	15,000	810	15,810	-230
43,838	110	8	現金	15,580	15,000	-6,109	8,891	6,689
43,838	1102	A	銀行存款	15,580	15,000	-6,109	8,891	6,689
6,919	125	2	預付款項	-	-	6,919	6,919	-6,919
6,919	1257	7	留抵稅額	-	-	6,919	6,919	-6,919
28,206,824	15	A	固定資產	26,791,286	27,971,803	-154,142	27,817,661	-1,026,375
8,397,755	150	A	土地	9,360,847	9,360,580	-121,088	9,239,492	121,355
8,397,755	1501	7	土地	9,360,847	9,360,580	-121,088	9,239,492	121,355
3,989,369	153	2	機械及設備	3,352,934	3,682,854	-33,055	3,649,799	-296,865
6,563,436	1531	9	機械及設備	6,563,436	6,596,496	-33,060	6,563,436	-
-2,574,067	1533	1	減：累計折舊—機械及設備	-3,210,502	-2,913,642	5	-2,913,637	-296,865
15,575,213	154	0	交通及運輸設備	13,833,018	14,683,882	1	14,683,883	-850,865
19,516,484	1541	6	交通及運輸設備	19,516,484	19,516,484	-	19,516,484	-
-3,941,271	1543	9	減：累計折舊—交通及運輸設備	-5,683,466	-4,832,602	1	-4,832,601	-850,865
244,487	155	7	雜項設備	244,487	244,487	-	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	-51,205	-	-51,205	-
44,857	18	5	其他資產	44,857	45,265	-408	44,857	-
44,857	183-184	7	遞延資產	44,857	45,265	-408	44,857	-
44,857	183K	A	遞延費用	44,857	45,265	-408	44,857	-
28,302,438			合計	**26,851,723**	**28,032,068**	**-153,740**	**27,878,328**	**-1,026,605**

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

預計平衡表

中華民國107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	
30,410,619	2	9	負債	31,296,673	31,358,242	-192,618	31,165,624	131,049
9,579,057	21-22	7	流動負債	8,717,493	8,523,422	664,263	9,187,685	-470,192
9,579,057	214-217	6	應付款項	8,717,493	8,523,422	664,263	9,187,685	-470,192
1,943,713	2144	1	應付帳款	1,142,644	948,573	664,263	1,612,836	-470,192
11,740	2147	A	應付費用	-	-	-	-	-
48,755	2151	0	應付利息	-	-	-	-	-
7,574,849	2178	9	其他應付款	7,574,849	7,574,849	-	7,574,849	-
20,801,358	25	0	長期負債	22,578,882	22,834,820	-887,085	21,947,735	631,147
20,801,358	250-251	0	長期債務	22,578,882	22,834,820	-887,085	21,947,735	631,147
20,801,358	2504	5	長期借款	22,578,882	22,834,820	-887,085	21,947,735	631,147
30,204	28	4	其他負債	298	-	30,204	30,204	-29,906
30,204	282-283	9	雜項負債	298	-	30,204	30,204	-29,906
30,204	2821	5	存入保證金	298	-	30,204	30,204	-29,906
-2,108,181	3	8	淨值	-4,444,950	-3,326,174	38,878	-3,287,296	-1,157,654
8,397,755	31	6	基金	9,481,935	9,360,580	-	9,360,580	121,355
8,397,755	310	6	基金	9,481,935	9,360,580	-	9,360,580	121,355
8,397,755	3101	2	基金	9,481,935	9,360,580	-	9,360,580	121,355
-10,505,936	33	2	保留賸餘〔累積短絀〕	-13,926,885	-12,686,754	38,878	-12,647,876	-1,279,009
-10,505,936	332	7	累積短絀	-13,926,885	-12,686,754	38,878	-12,647,876	-1,279,009
-10,505,936	3321	3	累積短絀	-13,926,885	-12,686,754	38,878	-12,647,876	-1,279,009
28,302,438			合計	**26,851,723**	**28,032,068**	**-153,740**	**27,878,328**	**-1,026,605**

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107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			6,563,436	19,516,484	295,692			26,375,612
上年度預計新增資產原值								
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			6,563,436	19,516,484	295,692			26,375,612
折舊方法			直線法	直線法	直線法			
本年度應提折舊			296,865	850,865				1,147,730

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107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			22,578,882				211,937
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	4,600,971	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		102,140	0.95	6個月	485
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		4,579,220	0.95	6個月	21,751
利息	金融行庫	提前移轉高雄捷運公司機電資產	17,783,534	17,683,535	0.95	6個月	83,997
利息	金融行庫	提前移轉高雄捷運公司機電資產		17,699,462	0.95	6個月	84,072
利息	金融行庫	岡山路竹延伸線建設	194,377	96,500	0.95	6個月	458
利息	金融行庫	岡山路竹延伸線建設		193,458	0.95	6個月	919
合　　計			**22,578,882**				**211,937**

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107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
					108年度	109年度	110年度	以後年度	
1、環狀輕軌第一階段委託民間機構輕營	103年1月起至108年12月止	729,400	359,568	204,280	165,552				
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				155,333	189,333	815,334	105年預算流失33,000千元。
合計		1,889,400	359,568	204,280	165,552	155,333	189,333	815,334	

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107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	檢查號碼	名稱及年度				
		107年度預算數				32,393
937010	3	大眾捷運系統土地開發收入	年	1	32,393,000.00	32,393
		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年度決算數				28,902
937010	3	大眾捷運系統土地開發收入	年	1	28,902,000.00	28,902
		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			

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107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	資產報廢損失	合計
2	服務費用	205,270	8,366	120				213,756
22	郵電費		1					1
221	郵費		1					1
23	旅運費		35	40				75
231	國內旅費		35	40				75
24	印刷裝訂與廣告費		270	40				310
241	印刷及裝訂費		10	40				50
244	廣（公）告費		60					60
246	業務宣導費		200					200
27	一般服務費	990						990
276	佣金、匯費及手續費	990						990
28	專業服務費	204,280	8,060	40				212,380
281	專技人員酬金		200					200
284	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		20	40				60
285	委託調查研究費		7,040					7,040
28Y	其他專業服務費	204,280	800					205,080
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					211,937		211,937
46	利息					211,937		211,937
461	債務利息					211,937		211,937
5	折舊、折耗及攤銷				1,147,730			1,147,730
52	機械及設備折舊				296,865			296,865
521	機械及設備折舊				296,865			296,865
53	交通及運輸設備折舊				850,865			850,865
531	交通及運輸設備折舊				850,865			850,865
6	稅捐與規費		7,901					7,901
62	土地稅		7,516					7,516
622	一般土地地價稅		7,516					7,516
64	房屋稅		385					385
641	一般房屋稅		385					385
7	會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費				191,000			191,000
72	捐助、補助與獎助				191,000			191,000
721	補(協)助政府機關(構)				191,000			191,000

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107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	資產報廢損失	合計
9	其他			14				14
92	其他費用			14				14
929	其他			14				14
	合計	**205,270**	**16,267**	**139**	**1,338,730**	**211,937**	**-**	**1,772,343**