

中華民國 111 年度
(111 年 1 月 1 日 至 111 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111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.....	18
二、餘絀撥補表.....	20
三、現金流量表.....	21
四、平衡表.....	23
丙、附屬表	
一、勞務收入明細表.....	26
二、銷貨收入明細表.....	27
三、租金及權利金收入明細表.....	28
四、徵收收入明細表.....	29
五、其他業務收入明細表.....	30
六、業務外收入明細表.....	31
七、勞務成本明細表.....	32
八、銷貨成本明細表.....	33
九、行銷及業務費用明細表.....	34
十、管理及總務費用明細表.....	35
十一、其他業務費用明細表.....	36
十二、業務外費用明細表.....	37
十三、資產折舊明細表.....	38
十四、固定資產建設改良擴充明細表.....	40
十五、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	42

十六、長期債務增減明細表.....	44
十七、主要營運項目執行績效摘要表.....	48
十八、基金數額增減明細表.....	50
十九、員工人數彙計表.....	51
二十、用人費用彙計表.....	52
二一、各項費用彙計表.....	56
二二、管制性項目及統計所需項目比較表.....	57
二三、帳列固定資產與財產目錄差額解釋表.....	58
二四、市議會審議高雄市總預算案附屬單位預算及綜計表所提決議、 附帶決議及注意辦理事項辦理情形報告表.....	59

高雄市大眾捷運系統土地開發作業基金

總 說 明

中華民國 111 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、市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 13 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 111 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：烏松區美德段 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。
- (10)原 103 年度市府作價投資土地之鼓山區青海段 272 地號、鼓山區龍水段 668、669 地號等 3 筆土地，公告現值約 4.6 億元，聯合醫院以前鎮區瑞隆二小段 673-3 號、烏松區長庚段 737 號、育才段 76-21 號及橋頭區橋南段 913 號等 4 筆土地，公告現值約 2.6 億元交換，不足 2 億元分 20 年編列預算償還本局。

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市府之機制。
- (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

- (1)富國停車場(左營區新庄段八小段 88 地號)111 年度繳納營運期租金 7,734,595 元，因 COVID-19 疫情影響，配合市府紓困政策，經簽市府核准 111 年度 5 至 7 月(共計 3 個月)減免租金為 1,104,942 元，於 112 年度須繳納營運期租金中扣除。

高雄市大眾捷運系統土地開發作業基金

總 說 明

中華民國 111 年度

(2)市府推動捷運聯合開發案，除 04 舊市議會站完成徵求投資人，於 111 年 3 月動土，預計完工後取得約 27 億元開發效益外，目前推動中聯開案有 09 中正技擊館站、010 建軍站、013 大東站及 RK1 等聯開招商案，未來持續推動案件計有 R20、R21、Y15……等。

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、其他銷貨收入	113,550,000	150,588,999	132.62	鼓山區內惟段一小段1201、1201-1地號等2筆土地已於111年5月31日標售；惟烏松區美德段358地號土地分別於111年4月12日及111年8月2日開標均流標。	烏松區美德段 358 地號土地於 112 年 1 月 3 日重啟第三次公開標售作業
二、投資性不動產收入	41,368,000	24,493,324	59.21	一、受新冠肺炎疫情影響，為因應疫情衝擊開發商營收，於111年6月22日簽奉市長核准減收土地租金30%-60%，減收期間為111年5月至7月，共計3個月。 二、紅橘線開發用地租金因高捷公司未依據興建營運合約暨開發合約規定以獎參優惠辦法計算及繳納租金，而自行以促參優惠辦法辦理所致。	後續積極辦理土地開發作業。

高雄市大眾捷運系統土地開發作業基金

總 說 明

中華民國 111 年度

三、權利金收入	0	699,084	--	輕軌委託高捷公司營運合約輕軌電子票證(悠遊卡、一卡通、愛金卡)第1期設備維護費及權利金收入。
---------	---	---------	----	--

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	454,534,000	814,734,866	360,200,866	79.25	
(一)勞務收入	65,700,000	38,101,272	-27,598,728	-42.01	
1.客運收入	65,700,000	38,101,272	-27,598,728	-42.01	111 年預算輕軌票收係以 30 元估列，因鼓勵民眾搭乘大眾運輸養客政策採優惠票價政策，持電子票證搭乘為 10 元(運價審議委員會核定費率為起程運價 30 元)。 111 年 4~6 月受新冠肺炎疫情影響致運量下滑；另因 C21A-C24 路段通車，於 111 年 10 月 5 日起至 111 年 12 月 18 日試營運提供民眾免費搭乘，以致實際票收與原估列數差異較大。

高雄市大眾捷運系統土地開發作業基金

總 說 明

中華民國 111 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)銷貨收入	113,550,000	150,588,999	37,038,999	32.62	
1. 其他銷貨收入	113,550,000	150,588,999	37,038,999	32.62	鼓山區內惟段一小段1201、1201-1地號等2筆土地已於111年5月31日標售；惟烏松區美德段358地號土地分別於111年4月12日及111年8月2日開標均流標。
(三)租金及權利金收入	41,368,000	25,192,408	-16,175,592	-39.10	
1. 投資性不動產收入	41,368,000	24,493,324	-16,874,676	-40.79	一、受新冠肺炎疫情影響，為因應疫情衝擊開發商營收，於111年6月22日簽奉市長核准減收土地租金30%-60%，減收期間為111年5月至7月，共計3個月減收6,116,512元。 二、紅橘線開發用地租金因高捷公司未依據興建營運合約暨開發合約規定以獎參優惠辦法計算及繳納租金，

高雄市大眾捷運系統土地開發作業基金

總 說 明

中華民國 111 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)	
					而自行以促參優惠辦法辦理所致。
2. 權利金收入	0	699,084	699,084	---	輕軌委託高捷公司營運合約輕軌電子票證(悠遊卡、一卡通、愛金卡)第1期設備維護費及權利金收入。
(四)徵收收入	200,000,000	553,141,730	353,141,730	176.57	
1. 都市計畫變更回饋代金收入	200,000,000	553,141,730	353,141,730	176.57	係依輕軌建設修正計畫書預估增額容積發生率估算輕軌周邊土地增額容積價金收入，實際收入較原編列預算增加。
(五)其他業務收入	33,916,000	47,710,457	13,794,457	40.67	
1. 其他補助收入	31,356,000	45,636,000	14,280,000	45.54	主要係QRcode票券支付建置案經費自公務預算撥入土開基金所致。
2. 雜項業務收入	2,560,000	2,074,457	-485,543	-18.97	主要係因新冠肺炎疫情影響景氣受創，且部分企業轉而投放網路廣告，連帶造成輕軌廣告收入下滑。

高雄市大眾捷運系統土地開發作業基金

總 說 明

中華民國 111 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、業務外收入	0	593,144	593,144	--	
(一)其他業務外收入	0	593,144	593,144	--	
1. 雜項收入	0	593,144	593,144	--	係收國產署分攤 110 年岡山區和平段 1182 地號等 4 筆土地環境維護費 4,840 元、廠商逾期違約金 12,600 元、養工處及鹽埕區公所代辦案剩餘款 327,770 元、高捷公司繳入 109 年輕軌歸屬市府現金遺失物現金遺失物價金 14,512 元及沖轉應付費用無須支付註銷轉列 233,422 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、業務成本與費用	3,399,792,000	3,949,662,023	549,870,023	16.17	
(一)勞務成本	289,842,000	280,385,004	-9,456,996	-3.26	

高雄市大眾捷運系統土地開發作業基金

總 說 明

中華民國 111 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. 客運成本	289,842,000	280,385,004	-9,456,996	-3.26	
(二)銷貨成本	67,729,000	36,621,106	-31,107,894	-45.93	
1. 其他銷貨成本	67,729,000	36,621,106	-31,107,894	-45.93	係烏松區美德段358地號土地(帳面價值31,107,894元)之標售作業於111年4月12日及111年8月2日開標均流標。
(三)行銷及業務費用	45,283,000	51,015,780	5,732,780	12.66	
1. 業務費用	45,283,000	51,015,780	5,732,780	12.66	主要係本局新設土地開發專案辦公室新增約聘僱4人，111年未及編列經費，及為擴大宣導高雄捷運聯合開發相關業務併111年決算所致。
(四)管理及總務費用	149,000	851,666	702,666	471.59	

高雄市大眾捷運系統土地開發作業基金

總 說 明

中華民國 111 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. 管理費用 及總務費 用	149,000	851,666	702,666	471.59	主要係本局辦理土地開發專案辦公室進駐，111 年未及編列經費併 111 年決算所致。
(五)其他業務 費用	2,996,789,000	3,580,788,467	583,999,467	19.49	
1. 雜項業務 費用	2,996,789,000	3,580,788,467	583,999,467	19.49	主要係捷運基金捷運黃線建設基本設計案年度預算編列不足 3.7465 億元，殯管處為配合捷運黃線機廠工程，辦理烏松機廠用地墳墓遷葬補償預算不足 2.1 億元及本年度折舊費用編列不足，簽奉核准先行辦理併 111 年決算所致。
二、業務外費用	160,000,000	177,027,637	17,027,637	10.64	

高雄市大眾捷運系統土地開發作業基金

總 說 明

中華民國 111 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)	
(一)財務費用	160,000,000	177,027,637	17,027,637	10.64	
1. 利息費用	160,000,000	177,027,637	17,027,637	10.64	主要係央行於 111 年 3 月升息 1 碼，6 月、9 月及 12 月各升息半碼，另配合環狀輕軌捷運、岡山路竹延伸線（第一階段）建設等工程付款進度、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預算利率高，簽奉核准併 111 年決算所致。

(三)餘絀部分

本年度預算編列短絀 3,105,258,000 元，執行結果決算數為短絀 3,311,361,650 元，較預算數增加短絀 206,103,650 元，約 6.64%，主要係補(協)助政府機關(構)因捷運黃線建設基本設計及烏松機廠墳墓遷葬因預算編列不足，簽奉核准先行執行，由土開基金補助支應，致實際支出較原編列預算增加。

高雄市大眾捷運系統土地開發作業基金

總 說 明

中華民國 111 年度

三、餘絀撥補實況

期初累積短絀 20,510,535,855 元，加計本期短絀 3,311,361,650 元，本年度累積短絀 23,821,897,505 元，留存事業機關待填補短絀 23,821,897,505 元。

四、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出 1,181,480,503 元。

(二)投資活動之淨現金流出 15,210,693 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 1,156,114,857 元。

(四)期初現金及約當現金 84,238,730 元。

(五)期末現金及約當現金 43,662,391 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	142,382,509	0.77	流動負債	10,889,011,844	58.83
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	180,000,000	0.97	長期負債	22,113,552,198	119.48
不動產、廠房及設備	9,232,503,416	49.88	其他負債	5,448,290	0.03
投資性不動產	8,878,798,755	47.97	基金	9,318,724,550	50.35
其他資產	74,917,859	0.40	公積	3,763,162	0.02
			累積餘絀	-23,821,897,505	-128.71
合 計	18,508,602,539	100	合 計	18,508,602,539	100

六、其他

(一)本年度併決算事項之說明：

1. 勞務成本-客運成本-一般服務費，預算數 542,000 元，決算數 585,060 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 111 年度

超支 43,060 元，併決算項目如下：

- a. 佣金、匯費、經理費及手續費：因預算數編列不足，所需經費 47,176 元，依 111 年 12 月 16 日高市捷綜字第 11132101900 號函併決算辦理。
2. 行銷及業務費用-業務費用-用人費用，預算數 0 元，決算數 2,346,312 元，超支 2,346,312 元，併決算項目如下：
 - a. 聘用人員薪金、職員退休及離職金、分擔員工保險費及其他福利費：係未編列本局新增約聘僱人 4 人，所需經費 3,408,204 元，依 111 年 2 月 14 日高市捷開字第 11130233300 號函併決算辦理。
3. 行銷及業務費用-業務費用-印刷裝訂與廣告費費，預算數 270,000 元，決算數 10,090,874 元，超支 9,820,874 元，併決算項目如下：
 - a. 業務宣導費：係未編列擴大宣導高雄環狀輕軌捷運建設，所需經費 1,000 萬元，依 111 年 6 月 22 日高市捷開字第 11131004500 號函併決算辦理。
4. 行銷及業務費用-業務費用-專業服務費，預算數 33,925,000 元，決算數 30,401,578 元，併決算項目如如下：
 - a. 專技人員酬金：係未編列本局「聯合開發專案辦公室」專區網頁設計改善費用，所需經費 99,330 元，依 111 年 4 月 8 日高市捷資字第 11130554500 號函併決算。
 - b. 委託調查研究費：為補助運動發展局「捷運黃線 Y3、Y4 站與澄清湖棒球場周邊地區都市計畫變更暨土地整體開發策略規劃」，所需經費 21 萬元，依 111 年 10 月 5 日高市捷開字第 11131653100 號函併決算。
 - c. 其他：為辦理本局岡山區和平段市有土地圓鐵桶廢油清除，所需經費 99,750 元，依 111 年 9 月 20 日高市捷開字第 11131548300 號函併決算。
5. 管理及總務費用-管理費用及總務費用-修理保養及保固費，預算數 0 元，決算數 774,401 元，超支 774,401 元，併決算項目如如下：
 - a. 一般房屋修護費：係未編列高雄捷運土地開發專案辦公室進駐相關經費，所需

高雄市大眾捷運系統土地開發作業基金

總 說 明

中華民國 111 年度

經費 820,500 元，依 111 年 2 月 14 日高市捷開字第 11130220600 號函併決算。

- b. 一般房屋修護費：係未編列配合聯合開發專案辦公室資訊中心進駐原 11 樓洗衣部相關經費，所需經費 30,086 元，依 111 年 5 月 9 日高市捷開字第 11130745500 號函併決算。
6. 其他業務費用-雜項業務費用-折舊、折耗及攤銷，預算數 898,660,000 元，決算數 889,404,467 元，超支 744,467 元，併決算項目如下：
 - a. 不動產、廠房及設備折舊：為本年度機械及設備折舊金額、交通及運輸設備折舊金額超支 744,467 元，依 112 年 1 月 6 日高市捷秘字第 11230041400 號函併決算。
 7. 其他業務費用-雜項業務費用-會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費，預算數 2,098,129,000 元，決算數 2,681,384,000 元，超支 583,255,000 元，併決算項目如下：
 - a. 補(協)助政府機關(構)：為補助鹽埕區公所辦理輕軌 C15-C17 站(壽山公園站至鼓山區公所站)沿線社區(陸橋、教仁里)彩繪工程所需經費 338 萬 5,000 元，依 111 年 1 月 4 日高市捷開字第 11130012500 號函併決算。
 - b. 補(協)助政府機關(構)：為補助本府工務局養護工程處辦理「高雄環狀輕軌建設(第二階段)C18(鼓山站)周邊環境改善案之綠美化工作，所需經費 193 萬元，依 111 年 5 月 31 日高市捷開字第 11130876500 號函併決算。
 - c. 補(協)助政府機關(構)：為補助運動發展局「捷運黃線 Y3、Y4 站與澄清湖棒球場周邊地區都市計畫變更暨土地整體開發策略規劃」，所需經費 329 萬元，依 111 年 10 月 5 日高市捷開字第 11131653100 號函併決算。
 - d. 補(協)助政府機關(構)：係辦理高雄捷運黃線捷運工程烏松機廠，所需經費 2.1 億元，依 111 年 9 月 27 日高市府捷開字第 11131597000 號函併決算。
 - e. 補(協)助政府機關(構)：係辦理高雄捷運黃線基本設計作業及捷運路線穿越

高雄市大眾捷運系統土地開發作業基金

總 說 明

中華民國 111 年度

媽祖港橋下方地質改良所需經費 3.7465 億元，依 111 年 11 月 1 日高市府捷工字第 11131762100 號函併決算。

8. 業務外費用-財務費用-利息費用，預算數 160,000,000 元，決算數 177,027,637 元，超支 17,027,637 元，併決算項目如下：

a. 債務利息：係 111 年「高雄市大眾捷運系統土地開發基金」因央行升息致債務利息不足，所需經費 1,702 萬 7,637 元，依 111 年 12 月 29 日高市捷綜字第 11132196600 號函併決算。

9. 其餘併決算項目如下：

a. 暫付款及待結轉帳項：為辦理「高雄捷運黃線 Y10、Y15 站土地開發招商顧問委託專業服務案」所需經費 2,500 萬元，依 111 年 9 月 30 日高市捷開字第 11131623900 號函併決算辦理並以暫付款列帳，後續招商後由投資商繳回。

b. 暫付款及待結轉帳項：為辦理「高雄捷運紅線 R20 站土地開發招商顧問委託專業服務案」所需經費 1,200 萬元，依 111 年 12 月 26 日高市捷開字第 11132160900 號函併決算辦理並以暫付款列帳，後續招商後由投資商繳回。

c. 高雄市大眾捷運系統土地開發基金減資(折減基金)1 億 6,320 萬 7,950 元，係為配合都發局執行社宅政策，將大寮機場內開發用地(大寮區山子頂段 872-7 地號)重新指定管理機關為都發局，依 111 年 5 月 23 日高市捷開字第 11130836100 號函併決算辦理，減資返還作價投資土地。

(二)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 機械及設備：係「高雄環狀輕軌捷運建設營運管理、維修委託服務案」第一次契約變更案(高雄軌 QR Code 票券支付建置案)第 2-1 期服務費用，因契約付款需要，所需經費 368 萬元，依 111 年 9 月 8 日高市府捷綜字第 11131489400 號函於 111 年先行執行並已於 112 年編列預算。

2. 長期債務償還：為節省利息支出，擬增加 111 年度捷運紅橘線自償性債務之預算外還本，所需經費 122,984 千元，依 111 年 9 月 13 日高市府捷綜字第

高雄市大眾捷運系統土地開發作業基金

總 說 明

中華民國 111 年度

11131504300 號函奉准先行辦理並於爾後年度補辦預算。

3. 長期債務舉借：係辦理高雄捷運黃線捷運工程烏松機廠，所需經費 2.1 億元，依 111 年 9 月 27 日高市府捷開字第 11131597000 號函奉准先行辦理並於 113 年補辦預算。

4. 長期債務舉借：係辦理高雄捷運黃線基本設計作業及捷運路線穿越媽祖港橋下方地質改良所需經費 3.7465 億元，依 111 年 11 月 1 日高市府捷工字第 11131762100 號函奉准先行辦理並於 113 年補辦預算。

(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之說明：

本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修正計畫」、「岡山路竹延伸線第一階段捷運建設計畫」、「岡山路竹延伸線第二 A 階段捷運建設計畫」、「都會延伸環線(黃線)捷運建設計畫」、「小港林園線捷運建設計畫」及「捷運紅橘線自償性債務及軌道建設計畫地方配合款」自償性債務償還計畫，其自償性財源規劃之達成情形如下：

1. 「高雄環狀輕軌捷運建設修正計畫」：

(1) 自償性經費 73.15 億元。

(2) 自償率 40.43%。

(3) 各項收支經累計至 111 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 8.28 億元。

(2) 計畫自償率 28.11%

(3) 各項收支經累計至 111 年底，因岡山路竹延伸線(第一階段)目前尚在工

高雄市大眾捷運系統土地開發作業基金

總 說 明

中華民國 111 年度

程施作階段，相關票箱收入、附屬事業收入、增額容積及土地開發自償性經費財源尚未收取。

3. 「岡山路竹延伸線第二 A 階段捷運建設計畫」

(1) 自償性經費 34.51 億元。

(2) 計畫自償率 17.44%

(3) 各項收支經累計至 111 年底，因岡山路竹延伸線(第二 A 階段)目前尚在土建工程施作階段，相關自償性經費財源尚未收取。

4. 「都會延伸環線(黃線)捷運建設計畫」

(1) 自償性經費 360.75 億元。

(2) 計畫自償率 24.88%

(3) 各項收支經累計至 111 年底，因黃線(第二 A 階段)目前工程發包中，相關自償性經費財源尚未收取。

5. 「小港林園線捷運建設計畫」

(1) 自償性經費 135.36 億元。

(2) 計畫自償率 25.34%

(3) 各項收支經累計至 111 年底，因小港林園線目前工程發包中，相關自償性經費財源尚未收取。

6. 「捷運紅橘線自償性債務及軌道建設計畫地方配合款」自償性債務償還計畫

(1) 自償性經費 304.44 億元。

(2) 計畫自償率 100%

(3) 各項收支經累計至 111 年底，原採標租(售)或設定地上權方式辦理市有地開發效益未達自償性財務規劃，循市府政策將土地開發以主推捷運聯合開發獲取開發效益，新增捷運聯合開發效益納為自償性財源，以挹注地方應負擔捷運建設地方配合款及辦理聯合開發相關成本費用，目前優

高雄市大眾捷運系統土地開發作業基金

總 說 明

中華民國 111 年度

先擇取 04、09、010 及 013 等聯開案開發效益，納為本自償性債務償還計畫之自償性財源，逐步推動捷運聯合開發案，達成自償性財務規劃。

(六)其他：無

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

收支餘絀表

中華民國111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	454,534,000	100.00	814,734,866	100.00	360,200,866	79.25	696,106,269	100.00
勞務收入	65,700,000	14.45	38,101,272	4.68	-27,598,728	42.01	17,370,142	2.50
客運收入	65,700,000	14.45	38,101,272	4.68	-27,598,728	42.01	17,370,142	2.50
銷貨收入	113,550,000	24.98	150,588,999	18.48	37,038,999	32.62		
其他銷貨收入	113,550,000	24.98	150,588,999	18.48	37,038,999	32.62		
租金及權利金收入	41,368,000	9.10	25,192,408	3.09	-16,175,592	39.10	29,817,920	4.28
投資性不動產收入	41,368,000	9.10	24,493,324	3.01	-16,874,676	40.79	29,311,253	4.21
權利金收入			699,084	0.09	699,084		506,667	0.07
徵收收入	200,000,000	44.00	553,141,730	67.89	353,141,730	176.57	623,381,296	89.55
都市計畫變更回饋代 金收入	200,000,000	44.00	553,141,730	67.89	353,141,730	176.57	623,381,296	89.55
其他業務收入	33,916,000	7.46	47,710,457	5.86	13,794,457	40.67	25,536,911	3.67
其他補助收入	31,356,000	6.90	45,636,000	5.60	14,280,000	45.54	23,406,000	3.36
雜項業務收入	2,560,000	0.56	2,074,457	0.25	-485,543	18.97	2,130,911	0.31
業務成本與費用	3,399,792,000	747.97	3,949,662,023	484.78	549,870,023	16.17	1,371,682,980	197.05
勞務成本	289,842,000	63.77	280,385,004	34.41	-9,456,996	3.26	248,632,407	35.72
客運成本	289,842,000	63.77	280,385,004	34.41	-9,456,996	3.26	248,632,407	35.72
銷貨成本	67,729,000	14.90	36,621,106	4.49	-31,107,894	45.93		
其他銷貨成本	67,729,000	14.90	36,621,106	4.49	-31,107,894	45.93		
其他業務成本							21,966,499	3.16
雜項業務成本							21,966,499	3.16
行銷及業務費用	45,283,000	9.96	51,015,780	6.26	5,732,780	12.66	32,481,528	4.67
業務費用	45,283,000	9.96	51,015,780	6.26	5,732,780	12.66	32,481,528	4.67
管理及總務費用	149,000	0.03	851,666	0.10	702,666	471.59	96,749	0.01
管理費用及總務費用	149,000	0.03	851,666	0.10	702,666	471.59	96,749	0.01
其他業務費用	2,996,789,000	659.31	3,580,788,467	439.50	583,999,467	19.49	1,068,505,797	153.50
雜項業務費用	2,996,789,000	659.31	3,580,788,467	439.50	583,999,467	19.49	1,068,505,797	153.50
業務賸餘(短絀)	-2,945,258,000	-647.97	-3,134,927,157	-384.78	-189,669,157	6.44	-675,576,711	-97.05
業務外收入			593,144	0.07	593,144		89,523,640	12.86
其他業務外收入			593,144	0.07	593,144		89,523,640	12.86
財產交易賸餘							89,488,304	12.86

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

收支餘絀表

中華民國111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	%
雜項收入			593,144	0.07	593,144		35,336	0.01
業務外費用	160,000,000	35.20	177,027,637	21.73	17,027,637	10.64	113,109,419	16.25
財務費用	160,000,000	35.20	177,027,637	21.73	17,027,637	10.64	113,097,151	16.25
利息費用	160,000,000	35.20	177,027,637	21.73	17,027,637	10.64	113,097,151	16.25
其他業務外費用							12,268	-
財產交易短絀							12,268	-
業務外賸餘(短絀)	-160,000,000	-35.20	-176,434,493	-21.66	-16,434,493	10.27	-23,585,779	-3.39
本期賸餘(短絀)	-3,105,258,000	-683.17	-3,311,361,650	-406.43	-206,103,650	6.64	-699,162,490	-100.44

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

餘絀撥補表

中華民國111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	%
短絀之部	24,195,526,000	100.00	23,821,897,505	100.00	-373,628,495	1.54	20,510,535,855	100.00
本期短絀	3,105,258,000	12.83	3,311,361,650	13.90	206,103,650	6.64	699,162,490	3.41
前期待填補之短絀	21,090,268,000	87.17	20,510,535,855	86.10	-579,732,145	2.75	19,811,373,365	96.59
待填補之短絀	24,195,526,000	100.00	23,821,897,505	100.00	-373,628,495	1.54	20,510,535,855	100.00

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

現金流量表

中華民國111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）	-3,105,258,000	-3,311,361,650	-206,103,650	6.64
利息股利之調整	160,000,000	177,027,637	17,027,637	10.64
利息費用	160,000,000	177,027,637	17,027,637	10.64
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-2,945,258,000	-3,134,334,013	-189,076,013	6.42
調整項目	478,974,000	1,952,853,510	1,473,879,510	307.72
折舊、減損及折耗	898,660,000	899,404,467	744,467	0.08
流動資產淨減（淨增）	-137,000	-36,329,074	-36,192,074	26,417.57
流動負債淨增（淨減）	-419,549,000	1,089,778,117	1,509,327,117	359.75
未計利息股利之現金流入（流出）	-2,466,284,000	-1,181,480,503	1,284,803,497	52.09
業務活動之淨現金流入（流出）	-2,466,284,000	-1,181,480,503	1,284,803,497	52.09
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	10,000,000	10,000,000		
減少長期應收款	10,000,000	10,000,000		
減少投資性不動產	67,729,000	36,621,106	-31,107,894	45.93
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-55,856,000	-31,783,962	24,072,038	43.10
增加不動產、廠房及設備	-55,856,000	-31,783,962	24,072,038	43.10
增加無形資產及其他資產	-50,382,000	-30,047,837	20,334,163	40.36
增加其他資產	-50,382,000	-30,047,837	20,334,163	40.36
投資活動之淨現金流入（流出）	-28,509,000	-15,210,693	13,298,307	46.65
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	15,000	124,857	109,857	732.38
增加其他負債	15,000	124,857	109,857	732.38
增加長期負債	25,024,108,000	22,821,360,665	-2,202,747,335	8.80
增加長期債務	25,024,108,000	22,821,360,665	-2,202,747,335	8.80
增加基金、公積及填補短絀	2,856,000		-2,856,000	100.00
增加基金	2,856,000		-2,856,000	100.00
減少長期負債	-22,373,407,000	-21,536,313,559	837,093,441	3.74
減少長期債務	-22,373,407,000	-21,536,313,559	837,093,441	3.74
支付利息	-160,000,000	-129,057,106	30,942,894	19.34

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
籌資活動之淨現金流入(流出)	2,493,572,000	1,156,114,857	-1,337,457,143	53.64
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,221,000	-40,576,339	-39,355,339	3,223.21
期初現金及約當現金	76,683,000	84,238,730	7,555,730	9.85
期末現金及約當現金	75,462,000	43,662,391	-31,799,609	42.14

註：不影響現金流量之投資活動：投資性不動產(折減資本)163,207,950元。

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

平 衡 表

中華民國111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	18,508,602,539	100.00	19,556,488,366	100.00	-1,047,885,827	5.36
流動資產	142,382,509	0.77	146,629,774	0.75	-4,247,265	2.90
現金	43,662,391	0.24	84,238,730	0.43	-40,576,339	48.17
銀行存款	43,662,391	0.24	84,238,730	0.43	-40,576,339	48.17
應收款項	526,538	-	1,434,082	0.01	-907,544	63.28
應收帳款			1,422,960	0.01	-1,422,960	100.00
應收收益	526,538	-	11,122	-	515,416	4,634.20
預付款項	98,193,580	0.53	60,956,962	0.31	37,236,618	61.09
預付費用	54,742,457	0.30	30,063,470	0.15	24,678,987	82.09
留抵稅額	43,451,123	0.23	30,893,492	0.16	12,557,631	40.65
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	180,000,000	0.97	190,000,000	0.97	-10,000,000	5.26
長期應收款	180,000,000	0.97	190,000,000	0.97	-10,000,000	5.26
長期應收款	180,000,000	0.97	190,000,000	0.97	-10,000,000	5.26
不動產、廠房及設備	9,232,503,416	49.88	10,096,360,759	51.63	-863,857,343	8.56
機械及設備	976,440,888	5.28	1,181,310,278	6.04	-204,869,390	17.34
機械及設備	6,520,058,221	35.23	6,516,295,059	33.32	3,763,162	0.06
累計折舊 - 機械及設備	-5,543,617,333	-29.95	-5,334,984,781	-27.28	-208,632,552	3.91
交通及運輸設備	8,151,584,450	44.04	8,842,356,365	45.21	-690,771,915	7.81
交通及運輸設備	19,515,609,181	105.44	19,515,609,181	99.79		
累計折舊 - 交通及運輸設備	-11,364,024,731	-61.40	-10,673,252,816	-54.58	-690,771,915	6.47
什項設備	2,956,916	0.02	2,956,916	0.02		
什項設備	295,691,692	1.60	295,691,692	1.51		
累計折舊 - 什項設備	-292,734,776	-1.58	-292,734,776	-1.50		
購建中固定資產	101,521,162	0.55	69,737,200	0.36	31,783,962	45.58
未完工程	101,521,162	0.55	69,737,200	0.36	31,783,962	45.58
投資性不動產	8,878,798,755	47.97	9,078,627,811	46.42	-199,829,056	2.20
投資性不動產	8,878,798,755	47.97	9,078,627,811	46.42	-199,829,056	2.20
投資性不動產	8,878,798,755	47.97	9,078,627,811	46.42	-199,829,056	2.20
其他資產	74,917,859	0.40	44,870,022	0.23	30,047,837	66.97

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

平 衡 表

中華民國111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	%
遞延資產	68,539,286	0.37	44,870,022	0.23	23,669,264	52.75
遞延費用	68,539,286	0.37	44,870,022	0.23	23,669,264	52.75
什項資產	6,378,573	0.03			6,378,573	
暫付及待結轉帳項	6,378,573	0.03			6,378,573	
合計	18,508,602,539	100.00	19,556,488,366	100.00	-1,047,885,827	5.36

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

平 衡 表

中華民國111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	33,008,012,332	178.34	30,585,091,721	156.39	2,422,920,611	7.92
流動負債	10,889,011,844	58.83	9,751,263,196	49.86	1,137,748,648	11.67
應付款項	10,887,906,884	58.83	9,751,263,173	49.86	1,136,643,711	11.66
應付帳款	1,344,594,557	7.26	1,352,376,845	6.92	-7,782,288	0.58
應付代收款	233,225	-	14,565	-	218,660	1,501.27
應付費用	1,862,140,070	10.06	765,903,262	3.92	1,096,236,808	143.13
應付利息	106,090,325	0.57	58,119,794	0.30	47,970,531	82.54
其他應付款	7,574,848,707	40.93	7,574,848,707	38.73		
預收款項	1,104,960	0.01	23	-	1,104,937	4,804,073.91
預收收入	1,104,942	0.01			1,104,942	
銷項稅額	18	-	23	-	-5	21.74
長期負債	22,113,552,198	119.48	20,828,505,092	106.50	1,285,047,106	6.17
長期債務	22,113,552,198	119.48	20,828,505,092	106.50	1,285,047,106	6.17
長期借款	22,113,552,198	119.48	20,828,505,092	106.50	1,285,047,106	6.17
其他負債	5,448,290	0.03	5,323,433	0.03	124,857	2.35
什項負債	5,448,290	0.03	5,323,433	0.03	124,857	2.35
存入保證金	5,448,290	0.03	5,323,433	0.03	124,857	2.35
淨值	-14,499,409,793	-78.34	-11,028,603,355	-56.39	-3,470,806,438	31.47
基金	9,318,724,550	50.35	9,481,932,500	48.48	-163,207,950	1.72
基金	9,318,724,550	50.35	9,481,932,500	48.48	-163,207,950	1.72
基金	9,318,724,550	50.35	9,481,932,500	48.48	-163,207,950	1.72
公積	3,763,162	0.02			3,763,162	
資本公積	3,763,162	0.02			3,763,162	
受贈公積	3,763,162	0.02			3,763,162	
累積餘絀	-23,821,897,505	-128.71	-20,510,535,855	-104.88	-3,311,361,650	16.14
累積短絀	-23,821,897,505	-128.71	-20,510,535,855	-104.88	-3,311,361,650	16.14
累積短絀	-23,821,897,505	-128.71	-20,510,535,855	-104.88	-3,311,361,650	16.14
淨值其他項目						
合計	18,508,602,539	100.00	19,556,488,366	100.00	-1,047,885,827	5.36

註：(1)本年度信託代理與保證資產（負債）191,973,426 元。

(2)上年度信託代理與保證資產（負債）190,404,426 元。

(3)係廠商以設定質權之定期存單繳納履約保證金0元及以銀行連帶保證書繳納履約保證金191,973,426元。

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

勞務收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
勞務收入	65,700,000	38,101,272	-27,598,728	42.01	111年預算輕軌票收係以30元估列，因鼓勵民眾搭乘大眾運輸養客政策採優惠票價政策，持電子票證搭乘為10元(運價審議委員會核定費率為起程運價30元)。111年4~6月受新冠肺炎疫情影響致運量下滑；另因C21A-C24路段通車，於111年10月5日起至111年12月18日試營運提供民眾免費搭乘，以致實際票收與原估列數差異較大。
客運收入	65,700,000	38,101,272	-27,598,728	42.01	

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

銷貨收入明細表

中華民國111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	113,550,000	150,588,999	37,038,999	32.62	
其他銷貨收入	113,550,000	150,588,999	37,038,999	32.62	鼓山區內惟段一小段 1201、1201-1地號等 2筆土地售價 150,588,999元較預期高 ；惟鳥松區美德段 358地號土地分別於 111年4月12日及111年 8月2日開標均流標。

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

租金及權利金收入明細表

中華民國111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	41,368,000	25,192,408	-16,175,592	39.10	一、受新冠肺炎疫情影響，為因應疫情衝擊開發商營收，於111年6月22日簽奉市長核准減收土地租金30%-60%，減收期間為111年5月至7月，共計3個月減收6,116,512元。 二、紅橘線開發用地租金以獎參優惠辦法及109年修法之促參優惠辦法兩者計算租金尚有差異及疑義所致。 輕軌委託高捷公司營運合約輕軌電子票證(悠遊卡、一卡通、愛金卡)第1期設備維護費及權利金收入。
投資性不動產收入	41,368,000	24,493,324	-16,874,676	40.79	
權利金收入		699,084	699,084		

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

徵收收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
徵收收入	200,000,000	553,141,730	353,141,730	176.57	係依輕軌建設修正計畫書預估增額容積發生率估算輕軌周邊土地增額容積價金收入，實際收入較原編列預算增加。
都市計畫變更回饋代金收入	200,000,000	553,141,730	353,141,730	176.57	

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	33,916,000	47,710,457	13,794,457	40.67	
其他補助收入	31,356,000	45,636,000	14,280,000	45.54	主要係QRcode票券支付建置案經費自公務預算撥入土開基金所致。
雜項業務收入	2,560,000	2,074,457	-485,543	18.97	主要係因新冠肺炎疫情影響景氣受創，且部分企業轉而投放網路廣告，連帶造成輕軌廣告收入下滑。

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111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		593,144	593,144		係收國產署分攤110年岡山區和平段1182地號等4筆土地環境維護費4,840元、廠商逾期違約金12,600元、養工處及鹽埕區公所代辦案賸餘款327,770元、高捷公司繳入109年輕軌歸屬市府現金遺失物價金14,512元及沖轉應付費用註銷轉列233,422元。
其他業務外收入		593,144	593,144		
雜項收入		593,144	593,144		

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

勞務成本明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
勞務成本	289,842,000	280,385,004	-9,456,996	3.26	併決算相關核准文號詳 總說明六、(一)、1。
客運成本	289,842,000	280,385,004	-9,456,996	3.26	
服務費用	289,842,000	280,385,004	-9,456,996	3.26	
一般服務費	542,000	585,060	43,060	7.94	
專業服務費	289,300,000	279,799,944	-9,500,056	3.28	

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

銷貨成本明細表

中華民國111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	67,729,000	36,621,106	-31,107,894	45.93	係烏松區美德段358地號土地之標售作業於111年4月12日及111年8月2日開標均流標所致。
其他銷貨成本	67,729,000	36,621,106	-31,107,894	45.93	
材料及用品費	67,729,000	36,621,106	-31,107,894	45.93	
商品及醫療用品	67,729,000	36,621,106	-31,107,894	45.93	

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
行銷及業務費用	45,283,000	51,015,780	5,732,780	12.66	1.主要係本局新設土地開發專案辦公室新增約聘僱4人，111年未及編列經費，及為擴大宣導高雄捷運聯合開發相關業務併111年決算所致。 2.併決算相關核准文號詳總說明六、(一)、2~4。
業務費用	45,283,000	51,015,780	5,732,780	12.66	
用人費用		2,346,312	2,346,312		
聘僱及兼職人員薪資		1,975,571	1,975,571		
退休及卹償金		119,220	119,220		
福利費		251,521	251,521		
服務費用	34,231,000	40,512,429	6,281,429	18.35	
郵電費	1,000		-1,000	100.00	
旅運費	35,000	19,977	-15,023	42.92	
印刷裝訂與廣告費	270,000	10,090,874	9,820,874	3,637.36	
專業服務費	33,925,000	30,401,578	-3,523,422	10.39	
稅捐與規費（強制費）	11,052,000	8,157,039	-2,894,961	26.19	
土地稅	10,680,000	7,795,265	-2,884,735	27.01	
房屋稅	372,000	361,774	-10,226	2.75	

註：1.廣告費本年預算數60,000元，決算數28,500元。

2.業務宣導費本年度預算數200,000元，決算數10,061,324元。

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

管理及總務費用明細表

中華民國111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	149,000	851,666	702,666	471.59	1.主要係本局辦理土地開發專案辦公室進駐，111年未及編列經費併111年決算所致。 2.併決算相關核准文號詳總說明六、(一)、5。
管理費用及總務費用	149,000	851,666	702,666	471.59	
服務費用	130,000	835,747	705,747	542.88	
旅運費	40,000	15,426	-24,574	61.44	
印刷裝訂與廣告費	40,000	35,920	-4,080	10.20	
修理保養及保固費		774,401	774,401		
專業服務費	50,000	10,000	-40,000	80.00	
材料及用品費	5,000	4,789	-211	4.22	
用品消耗	5,000	4,789	-211	4.22	
其他	14,000	11,130	-2,870	20.50	
其他費用	14,000	11,130	-2,870	20.50	

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務費用	2,996,789,000	3,580,788,467	583,999,467	19.49	1.主要係捷運基金捷運黃線建設基本設計案年度預算編列不足3.7465億元，殞管處為配合捷運黃線機廠工程，辦理烏松機廠用地墳墓遷葬補償預算不足2.1億元及本年度折舊費用編列不足，簽奉核准先行辦理併111年決算所致。 2.併決算相關核准文號詳總說明六、(一)、6~7。
雜項業務費用	2,996,789,000	3,580,788,467	583,999,467	19.49	
折舊、折耗及攤銷	898,660,000	899,404,467	744,467	0.08	
不動產、廠房及設備折舊	898,660,000	899,404,467	744,467	0.08	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,098,129,000	2,681,384,000	583,255,000	27.80	
捐助、補助與獎助	2,098,129,000	2,681,384,000	583,255,000	27.80	

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	160,000,000	177,027,637	17,027,637	10.64	1.主要係央行於111年3月升息1碼，6月、9月及12月各升息半碼及配合環狀輕軌捷運、岡山路竹延伸線(第一階段)建設等工程付款進度、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預算利率高，簽奉核准併111年決算所致。 2.併決算相關核准文號詳總說明六、(一)、8。
財務費用	160,000,000	177,027,637	17,027,637	10.64	
利息費用	160,000,000	177,027,637	17,027,637	10.64	
租金與利息	160,000,000	177,027,637	17,027,637	10.64	
利息	160,000,000	177,027,637	17,027,637	10.64	

註：本年度債務利息可用預算數177,027,637元，係本年度法定預算數160,000,000元及併決算17,027,637元，本年度決算數177,027,637元。

資產折舊

中華民國

項 目	不動產、廠			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值			6,516,295,059	19,515,609,181
減：以前年度已提折舊數			5,334,984,781	10,673,252,816
上年度期末帳面價值			1,181,310,278	8,842,356,365
加：本年度新增資產價值			3,763,162	
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數			208,632,552	690,771,915
本年度期末帳面價值			976,440,888	8,151,584,450
本年度提列折舊數			208,632,552	690,771,915
其他業務費用			208,632,552	690,771,915
合 計			208,632,552	690,771,915

註：1.機械及設備本年度新增資產價值3,763,162元，係資產捐贈3,763,162元。

2.投資性不動產本年度減少資產價值199,829,056元，係變賣36,621,106元，折減資本163,207,950元。

統土地開發基金

明細表

111年度

單位：新臺幣元

房及設備				投資性 不動產	其他	合 計
什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權益 改 良	生產性 植 物			
295,691,692				9,078,627,811		35,406,223,743
292,734,776						16,300,972,373
2,956,916				9,078,627,811		19,105,251,370
						3,763,162
				199,829,056		199,829,056
						899,404,467
2,956,916				8,878,798,755		18,009,781,009
						899,404,467
						899,404,467
						899,404,467

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			
機械及設備	7,140,000	2,856,000	3,680,000
機械及設備	7,140,000	2,856,000	3,680,000
交通及運輸設備	30,014,720	53,000,000	
交通及運輸設備	30,014,720	53,000,000	
合 計	37,154,720	55,856,000	3,680,000

註：奉准先行辦理核准文號詳總說明六、(二)、1。

統土地開發基金
 改良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 數 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	13,676,000	13,024,762	-651,238	
	13,676,000	13,024,762	-651,238	
	83,014,720	18,759,200	-64,255,520	64,255,520
	83,014,720	18,759,200	-64,255,520	64,255,520
	96,690,720	31,783,962	-64,906,758	64,255,520

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	1,160,000,000			30,014,720	53,000,000		
繼續計畫	1,160,000,000			30,014,720	53,000,000		
高雄捷運系統設備重 置	1,160,000,000	重置設 備預計 使用 15年	10401- 11612	30,014,720	53,000,000		
一般建築及設備計畫	20,000,000			7,140,000	2,856,000	3,680,000	
分年性項目	20,000,000	2025年 行動支 付普及 率目標 達90%	11007- 11212	7,140,000	2,856,000	3,680,000	
機械及設備				7,140,000	2,856,000	3,680,000	
合 計	1,180,000,000			37,154,720	55,856,000	3,680,000	

註：奉准先行辦理核准文號詳總說明六、(二)、1。

畫預算與實際進度比較表

111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 (%)					
83,014,720	7.16	151,500,000	13.06	18,759,200	22.60	84,416,400	55.72	因號誌工程多次流標，致影響進度。
83,014,720	7.16	151,500,000	13.06	18,759,200	22.60	84,416,400	55.72	
83,014,720	7.16	151,500,000	13.06	18,759,200	22.60	84,416,400	55.72	
13,676,000	68.38	17,960,000	89.80	13,024,762	95.24	17,104,762	95.24	
13,676,000	68.38	17,960,000	89.80	13,024,762	95.24	17,104,762	95.24	
13,676,000		17,960,000		13,024,762	95.24	17,104,762	95.24	
96,690,720	8.19	169,460,000	14.36	31,783,962	32.87	101,521,162	59.91	

長期債務

中華民國

借項 款目	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
長期債務部分							
輕軌建設及相關費用	金融機構	99-133	10601	13312	3,500,247,659	5,270,905,000	3,671,437,879

增減明細表

111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		
4,641,016,000	3,960,959,845			3,210,725,693	<p>各欄均為自償性</p> <p>1.110年12月30日與聯邦銀行簽訂1,485,459,000元，期限1年，郵儲一年期機動利率減碼0.295%計息；110年12月30日與聯邦銀行簽訂796,642,000元，期限1年，郵儲一年期機動利率減碼0.295%計息；111年1月14日與合作金庫簽訂14,757,599,000元，期限1年，郵儲一年期機動利率減碼0.27%計息；111年1月14日與農業金庫簽訂5,270,905,000元，期限1年，郵儲一年期機動利率減碼0.29%計息；111年1月14日與農業金庫簽訂2,713,503,000元，期限1年，郵儲一年期機動利率減碼0.29%計息。</p> <p>2.輕軌二階因111年都市計畫變更回饋代金收入較預算數高(超收3.53億元)，故輕軌建設及相關費用貸款舉借之資金需求較預算數為低。</p> <p>3.岡山路竹延伸線(第一階段)工程及岡山路竹延伸線(第二階段)工程依實際工程進度執行借款及還款，故岡山路竹延伸線建設及相關費用貸款舉借之資金需求較預算數為低。</p> <p>4.「捷運紅橘線自償性債務及軌道建設計畫地方配合款」原名為「提前移轉高雄捷運公司機電資產、高雄捷運系統設備重置」111年6月10日簽奉市府核准，並於111年6月28日之111年度第1次高雄市公共債務管理委員會同意修訂。</p> <p>5.「捷運紅橘線自償性債務及軌道建設計畫地方配合款」長期債務償還所需經費122,984,000元奉准先行辦理並於以後年度補辦預算，相關核准文號詳總說明六、(二)、2。</p> <p>6.「捷運紅橘線自償性債務及軌道建設計畫地方配合款」長期債務舉借所需經費584,650,000元奉准先行辦理並於以後年度補辦預算，相關核准文號詳總說</p>

長期債務

中華民國

借項 款目	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
岡山路竹延伸線第一階段建設	金融機構	106-139	11001	13912	198,278,998	796,642,000	389,817,362
岡山路竹延伸線第二階段建設	金融機構	109-116	11501	14412		1,485,459,000	1,011,041,135
捷運紅橘線自償性債務及軌道建設計畫地方配合款	金融機構	102-133	10801	13312	17,129,978,435	18,055,752,000	17,749,064,289
小計					20,828,505,092	25,608,758,000	22,821,360,665
合計					20,828,505,092	25,608,758,000	22,821,360,665

統土地開發基金

增減明細表

111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		
478,743,000	198,722,296			389,374,064	明六、(二)、3~4，另保留 168,150,000元依工程進度辦理舉 借。
				1,011,041,135	
17,376,632,000	17,376,631,418			17,502,411,306	
22,496,391,000	21,536,313,559			22,113,552,198	
22,496,391,000	21,536,313,559			22,113,552,198	

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
大眾捷運系統土地開發收入	年	1.00	154,918,000	1.00	175,781,407
合 計			154,918,000		175,781,407

統土地開發基金
執行績效摘要表

111年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		20,863,407	13.47	主要係鼓山區內惟段一小段1201、1201-1地號等2筆土地售價150,588,999元較預期高。
		20,863,407	13.47	

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111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	9,493,357,000	9,481,932,500	-11,424,500	
加：	2,856,000		-2,856,000	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管公有財產撥充				
公庫增撥數	2,856,000		-2,856,000	高雄輕軌QRCode票券支付建置案，所需經費係屬其他補助收入。
其他				
減：		163,207,950	163,207,950	
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他		163,207,950	163,207,950	為配合市府都發局執行本市社會住宅政策，將本市大寮區山子頂段0872-7地號市有非公用土地，帳面價值163,207,950元，以減資返還作價投資土地，由財政局重新指定管理機關為本市都發局，併決算相關核准文號詳總說明六、(一)、9、c。
期末基金數額	9,496,213,000	9,318,724,550	-177,488,450	

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
業務支出部分		4	4	
專任人員		4	4	
聘用		4	4	依據110年12月23日 高市府人力字第 11030997100號函 ，「高雄市政府所 屬各級機關(構)學校 組織員額評審小組 」110年第6次會議 (110年12月17日)決 議通過，因業務需 要新聘約聘人員4人 。
總 計		4	4	

高雄市大眾捷運系
用 人 費 用

中華民國

科 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
業務支出部分 行銷及業務費用					
合 計					

統土地開發基金

彙 計 表

111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 費 用	總 計

高雄市大眾捷運系
用人費用

中華民國

科 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
業務支出部分		1,975,571			
行銷及業務費用		1,975,571			
合 計		1,975,571			

統土地開發基金

彙 計 表

111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 費 用	總 計
119,220		251,521		2,346,312		2,346,312
119,220		251,521		2,346,312		2,346,312
119,220		251,521		2,346,312		2,346,312

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111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		2,346,312	2,346,312	
聘僱及兼職人員薪資		1,975,571	1,975,571	
退休及卹償金		119,220	119,220	
福利費		251,521	251,521	
服務費用	324,203,000	321,733,180	-2,469,820	0.76
郵電費	1,000		-1,000	100.00
旅運費	75,000	35,403	-39,597	52.80
印刷裝訂與廣告費	310,000	10,126,794	9,816,794	3,166.71
修理保養及保固費		774,401	774,401	
一般服務費	542,000	585,060	43,060	7.94
專業服務費	323,275,000	310,211,522	-13,063,478	4.04
材料及用品費	67,734,000	36,625,895	-31,108,105	45.93
用品消耗	5,000	4,789	-211	4.22
商品及醫療用品	67,729,000	36,621,106	-31,107,894	45.93
租金與利息	160,000,000	177,027,637	17,027,637	10.64
利息	160,000,000	177,027,637	17,027,637	10.64
折舊、折耗及攤銷	898,660,000	899,404,467	744,467	0.08
不動產、廠房及設備折舊	898,660,000	899,404,467	744,467	0.08
稅捐與規費（強制費）	11,052,000	8,157,039	-2,894,961	26.19
土地稅	10,680,000	7,795,265	-2,884,735	27.01
房屋稅	372,000	361,774	-10,226	2.75
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	2,098,129,000	2,681,384,000	583,255,000	27.80
捐助、補助與獎助	2,098,129,000	2,681,384,000	583,255,000	27.80
其他	14,000	11,130	-2,870	20.50
其他費用	14,000	11,130	-2,870	20.50
合 計	3,559,792,000	4,126,689,660	566,897,660	15.93

高雄市大眾捷運系統土地開發基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
廣告費	60,000	28,500	-31,500	52.50	
業務宣導費	200,000	10,061,324	9,861,324	4,930.66	超支原因詳總說明六、(一)、3。
統計所需項目					
專技人員酬金	300,000	106,830	-193,170	64.39	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	75,000	35,000	-40,000	53.33	
商品	67,729,000	36,621,106	-31,107,894	45.93	
補(協)助政府機關(構)	2,098,129,000	2,681,384,000	583,255,000	27.80	

高雄市大眾捷運系統土地開發基金
帳列固定資產與財產目錄差額解釋表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	資產負債(平衡)表金額	財產目錄金額	差異金額	差異原因分析
土地	0	8,878,798,755	-8,878,798,755	財產目錄帳列之土地8,878,798,755元，平衡表帳依企業會計準則公報認列為「投資性不動產」。
機械及設備	976,440,888	976,440,888	0	
交通及運輸設備	8,151,584,450	8,151,584,450	0	
什項設備	2,956,916	2,956,916	0	
購建中固定資產	101,521,162	0	101,521,162	未完工程(機械及設備17,104,762元及交通及運輸設備84,416,400元)，未列入財產目錄。
投資性不動產	8,878,798,755	0	8,878,798,755	財產目錄帳列之土地8,878,798,755元，平衡表帳依企業會計準則公報認列為「投資性不動產」。
合計	18,111,302,171	18,009,781,009	101,521,162	

高雄市政府捷運工程局

市議會審議高雄市總預算案附屬單位預算及綜計表所提決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告
表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

決議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項次	內 容	
1	C23輕軌車站規劃設計，須保留得與農21辦理聯合開發之相關介面。	輕軌C23車站已完工通車營運，聯合開發之基樁基礎柱頭亦完工保護，可供未來擴建需求。

主辦會計人員：

機關長官：