

中華民國 114 年度

(114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日)

臺北市總決算

臺北市政府捷運工程局主管

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金附屬單位決算



臺北市政府捷運工程局編

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金114 年度附屬單位決算

目 次

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、業務計畫及決算概要	第 3 至 17 頁
丙、決算主要表	第 19 至 32 頁
一、損益表	第 19 至 21 頁
二、盈虧撥補表	第 22 至 23 頁
三、現金流量表	第 24 至 26 頁
四、資產負債表	第 27 至 32 頁
丁、決算明細表	第 34 至 71 頁
一、損益明細表	第 34 至 52 頁
1.銷貨收入明細表	第 34 至 35 頁
2.其他營業收入明細表	第 36 頁
3.財務收入明細表	第 37 頁
4.其他營業外收入明細表	第 38 頁
5.銷貨成本明細表	第 40 至 41 頁
6.其他營業成本明細表	第 42 至 44 頁
7.業務費用明細表	第 45 至 47 頁
8.管理費用明細表	第 48 至 49 頁
9.財務費用明細表	第 50 頁
10.其他營業外費用明細表	第 51 至 52 頁
二、現金流量明細表	第 53 至 71 頁
1.固定資產建設改良擴充明細表	第 53 至 54 頁
2.資本支出計畫預算與實際進度比較表	第 56 至 61 頁
3.資產折舊明細表	第 62 至 63 頁
4.資產變賣明細表	第 -- 頁
5.資產報廢明細表	第 64 至 65 頁
6.資金轉投資及其盈虧明細表	第 -- 頁
7.無形資產明細表	第 66 頁
8.長期債務舉借與償還明細表	第 68 至 69 頁
9.資本增減與股額明細表	第 70 至 71 頁
三、產品成本	第 -- 頁
1.成本彙總表	第 -- 頁
2.直接材料人工明細表	第 -- 頁
3.製造費用明細表	第 -- 頁
4.產品生產成本明細表	第 -- 頁

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金114 年度附屬單位決算

目 次

5.單位生產成本明細表	第 - - 頁
戊、決算參考表	第 73 至 89 頁
一、員工人數彙計表	第 73 頁
二、用人費用彙計表	第 74 至 77 頁
三、繳納各項稅捐與規費明細表	第 78 至 79 頁
四、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 - - 頁
五、主要產銷（營運）量值比較表	第 80 頁
六、成本與售價比較表	第 82 至 83 頁
七、5年來主要產品單位成本比較表	第 - - 頁
八、會費、補助及捐助與分攤費用彙計表	第 - - 頁
九、各項費用彙計表	第 84 至 87 頁
十、管制性項目及統計所需項目比較表	第 88 頁
十一、市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 89 頁

甲、財務摘要

財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	1,730,416,351	1,609,134,746	121,281,605	7.54
營業總支出：	520,347,460	678,803,940	-158,456,480	-23.34
淨利(淨損)	1,210,068,891	930,330,806	279,738,085	30.07
盈虧撥補：				
市庫分得股(官)息紅利	440,132,595	264,079,557	176,053,038	66.67
留存事業機關盈餘	12,960,165,722	12,450,096,831	510,068,891	4.10
現金流量：				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-4,724,313	-2,466,999	-2,257,314	--
現金及約當現金之淨增	5,556,769,737	-	-	--
現金及約當現金之淨減	-	1,467,689,476	-	--
財務狀況：				
營運資金餘額：	5,128,208,218	5,597,601,961	-469,393,743	-8.39
不動產、廠房及設備餘額	20,282,799	18,910,997	1,371,802	7.25
長期負債餘額	922,730	330,961,958	-330,039,228	-99.72
權益	33,671,067,906	33,160,999,015	510,068,891	1.54
【附註】： 所得稅如為利益者，列為營業總支出減項。 現金流量之現金及約當現金包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。 營運資金餘額 = 流動資產 - 流動負債。 以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。				

本 頁 空 白

乙、業務計畫及決算概要

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金
業務計畫及決算概要
中華民國 114 年度

壹、業務範圍及經營政策執行情形

一、業務範圍概述：

- (一) 辦理臺北都會區大眾捷運系統文湖線、淡水線、新店線、南港線、板橋線、中和線、土城線、機場線、信義線、松山線、新莊線、蘆洲線、土城線延伸頂埔段、萬大線第一期、信義線東延段、環狀線北環段及南環段、環狀線東環段等場、站、路線土地及其毗鄰地區土地之聯合開發不動產規劃、投資與經營管理（含出租、售）事業。

核定基地如下：

線別	基地(個)
1. 文湖線	10
2. 淡水線	3
3. 新店線	16
4. 南港線	5
5. 板橋線	3
6. 中和線	6
7. 機場線	2
8. 新莊線	12
9. 蘆洲線	2
10. 信義線	3
11. 松山線	7
12. 土城線延伸頂埔段	1
13. 萬大線第一期	9
14. 環狀線北環段及南環段	6
15. 環狀線東環段	2
合計	87

辦理情形	基地(個)
1. 徵求投資人或前置作業中	11
2. 已取得建照或施工中	6
3. 設計中(已簽約)	5
4. 已完工(取得使照)或配合交屋時程陸續辦理租售者	65
合計	87

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金
業務計畫及決算概要
中華民國 114 年度

(二) 臺灣桃園國際機場聯外捷運系統建設(三重站至臺北車站)暨 C1/D1 土地開發計畫：

交通部於 93 年 10 月 6 日召開協商會議，決議將以「行政契約」委託本府辦理本計畫「三重至臺北段」土建工程及一般機電系統之設計施工，建造型式將尊重臺北市政府採用地下方案，由交通部(高鐵局)將原採高架段之經費撥付本府捷運工程局執行，交通部並指定本府擔任「臺北市轄段」之「土地開發主管機關」，改採地下方案工程經費不足部分由本府自行籌措支應，並以本府擔任「臺北市轄段」「土地開發主管機關」取得之土地開發效益挹注。緣此，本案本府於 94 年 5 月 18 日核定，將本案工程經費不足部分，由本基金以專款專用方式配合編列預算及執行後續相關事宜，本路線捷運工程業已完工通車，本基金將賡續辦理本路線 C1/D1 用地土地開發事宜。

二、關於執行政府政策者：

本府自民國 75 年奉行政院指示籌辦臺北都會區大眾捷運系統建設以來，由於捷運所需用地通常有較高的交通可及性，以及大量行人輻輳的特性，致使土地開發價值提高。為了避免傳統強制徵收私人土地所引起的民怨，乃積極考量以聯合開發方式取得捷運設施所需用地。由於本府興辦土地聯合開發，使得被劃設為捷運設施用地的地主得以用土地參加聯合開發提供捷運所需用地，捷運設施及聯合開發大樓完成後，地主依其原土地權值、獎勵樓地板分回建物和土地，地主因整體的土地開發、地區環境的改善而獲益，政府因聯合開發而不必採取徵收土地的手段，有效降低地主土地被徵收時的抗爭之外，並節省用地取得費用。目前除已推動之 87 處聯合開發基地，後續路網路線土地開發之規劃等積極推動，同時配合本府後續推動之各項政策如：辦理公開甄選臺北市都市

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金
業務計畫及決算概要
中華民國 114 年度

更新事業實施者作業。聯合開發業務得配合政策順利推動，並創造美好的都會生活環境，以爭取基金更亮麗的營運績效，達成做到年年創業績新高的目標。

三、關於經營管理者：

本基金依據「臺北市臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金收支保管及運用自治條例」第 2 條明訂臺北市政府為主管機關，臺北市政府捷運工程局為管理機關，並設置基金管理委員會。另依「臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金管理委員會設置要點」第 2 點，本會置委員 13 人，本府代表 5 人，新北市政府代表 1 人，專家學者 7 人由本府與新北市政府共同協議推薦之；本府、新北市政府公務員中具專家身分者，得以專家身分聘為委員。召集人 1 人，由所有委員選舉產生，副召集人 2 人，由本府、新北市政府各委員中指派 1 人兼任，該委員會任務如下：

- (一) 關於年度概算之審核事項。
- (二) 關於土地開發取得公有不動產經營管理之決策事項。
- (三) 關於基金盈餘分配及盈餘撥補事項審核。
- (四) 關於基金對外舉借款事項審核。
- (五) 其他有關基金收支、保管及運用之重大事項審核。

四、關於供需配合者：

- (一) 土地開發之場、站，主管機關取得之獎勵樓地板面積（含都計變更增加之面積）及其持分之土地、本基金購得之毗鄰土地及以捷運特別預算徵收撥用取得之土地，經參與聯合開發分回之樓地板面積及其持分之土地，依「臺北市大眾捷運系統土地開發公有不動產租售自治條例」辦理不動產出售、出租業務，以獲得本基金營業收入，另加強不動產市場租售行情之調查，

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金
業務計畫及決算概要
中華民國 114 年度

俾使基金取得之不動產可適時配合市場行情變化，順利完成公開租售作業，提高營運績效。

- (二) 臺灣桃園國際機場聯外捷運系統建設（三重站至臺北車站）暨 C1/D1 土地開發計畫，C1 及 D1 開發大樓未來統一經營本府可分得之土開效益，年租收入估約 18 億元，將逐年用以償還所舉借之債務。

貳、業務計畫概述

一、產銷營運計畫（含研究發展及管理革新計畫）：

本年度營業收入決算數 1,377,823,080 元，較預算數 1,397,431,000 元，減少 19,607,920 元，計減 1.40%，分述如下：

- (一) 投資性不動產收入決算數 1,364,571,055 元，較預算數 1,384,179,000 元，減少 19,607,945 元，計減 1.42%。
- (二) 什項營業收入決算數 13,252,025 元，較預算數 13,252,000 元，增加 25 元，計增 0.00%。

二、固定資產建設改良擴充執行情形：

本年度固定資產建設改良擴充決算數 525,161,138 元（含應付未付數 443,356 元），較可用預算數 624,851,431 元（本年度法定預算數 356,798,000 元、以前年度保留數 268,053,431 元），減少 99,690,293 元，計減 15.95%，執行情形說明如下：

(一) 建造中之投資性不動產：

1. 臺灣桃園國際機場聯外捷運系統建設（三重站至臺北車站）暨 C1/D1 土地開發計畫：本年度決算數 472,045,969 元，較可用預算數 497,275,996 元，減少 25,230,027 元，計減 5.07%。

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

業務計畫及決算概要

中華民國 114 年度

2. 三重站（捷 6）土地開發計畫：本年度決算數 0 元，較可用預算數 1,000 元，減少 1,000 元，計減 100.00%，主要係配合實際辦理期程修正時程為 109-115 年度，本年度尚無經費需求，為避免計畫中斷，續編列預算 1,000 元所致。
3. 松江南京站（捷 13）土地開發計畫：本年度決算數 19,907,690 元，較可用預算數 22,945,264 元，減少 3,037,574 元，計減 13.24%。
4. 中和高中站（捷 6）土地開發計畫：本年度決算數 27,920,953 元，較可用預算數 30,319,000 元，減少 2,398,047 元，計減 7.91%。
5. 新店區公所站（捷 23）土地開發計畫：本年度決算數 0 元，較可用預算數 20,621,000 元，減少 20,621,000 元，計減 100.00%，主要係辦理基地內公共管線遷移作業，影響開工期程所致。
6. 環狀線 Y26 站（捷 4）土地開發計畫：本年度決算數 0 元，較可用預算數 1,000 元，減少 1,000 元，計減 100.00%，主要係本案期程為 113-117 年度，本年度尚無經費需求，為避免計畫中斷，續編列預算 1,000 元所致。
7. 加蚋站（捷 9）土地開發計畫：本年度決算數 0 元，較可用預算數 6,389,000 元，減少 6,389,000 元，計減 100.00%，主要係目前刻正辦理都市設計審議，尚未取得建造執照所致。
8. 信義安和站（捷 5）：本年度決算數 0 元，較可用預算數 40,179,171 元，減少 40,179,171 元，計減 100.00%，主要係投資人就權益分配仲裁結果提起撤銷仲裁判斷之民事訴訟，目前訴訟程序進行中；另投資人就本府應支付之委託建造費用再行提付仲裁所致。

(二)機械及設備：

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金
業務計畫及決算概要
中華民國 114 年度

網路及資訊周邊設備：本年度決算數 126,313 元，較可用預算數 136,000 元，減少 9,687 元，計減 7.12%。

(三)什項設備：

空調設備：本年度決算數 4,598,000 元，較可用預算數 6,370,000 元，減少 1,772,000 元，計減 27.82%，主要係空調設備廠商低價競標所致，未執行數為招標節餘款。

(四)租賃資產：本年度決算數 562,213 元，較可用預算數 614,000 元，減少 51,787 元，計減 8.43%。

三、長期債務舉借及償還計畫：為支應「臺灣桃園國際機場聯外捷運系統建設（三重站至臺北車站）暨 C1/D1 土地開發計畫」工程經費所需，辦理長期債務舉借。本年度長期債務舉借決算數 0 元，較可用預算數 10,200,000,000 元，減少 10,200,000,000 元，計減 100.00%，主要係改以舉借短期債務支應所致；本年度長期債務償還決算數 330,000,000 元，較可用預算數 10,330,000,000 元，減少 10,000,000,000 元，計減 96.81%，主要係改以短期債務償還 10,000,000,000 元所致。

四、資金之轉投資及其盈虧：無。

五、其他重要計畫：無。

參、營業損益之經過

一、營業收支及盈虧情形

(一)收入部分

1. 營業收入：

(1) 投資性不動產收入：本年度決算數 1,364,571,055 元，較預算數

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金
業務計畫及決算概要
中華民國 114 年度

1,384,179,000 元，減少 19,607,945 元，計減 1.42%。

(2) 什項營業收入：本年度決算數 13,252,025 元，較預算數 13,252,000 元，增加 25 元，計增 0.00%。

2. 營業外收入：

(1) 利息收入：本年度決算數 238,438,752 元，較預算數 251,955,000 元，減少 13,516,248 元，計減 5.36%。

(2) 賠償收入：本年度決算數 108,995,668 元，較預算數 5,000,000 元，增加 103,995,668 元，計增 2,079.91%，主要係板橋線新埔站（捷 3）毗鄰地土地開發案，因投資人屆期未依約申請「建造執照」，經本府終止契約並沒收履約保證金所致。

(3) 什項收入：本年度決算數 5,158,851 元，較預算數 6,000,000 元，減少 841,149 元，計減 14.02%，主要係本項預算係參據最近 3 年度實收數核實估算，惟實際執行時不如預期所致。

(二) 支出部分

1. 營業成本：

投資性不動產費用：本年度決算數 419,665,335 元，較預算數 448,144,000 元，減少 28,478,665 元，計減 6.35%。

2. 營業費用：

(1) 業務費用：本年度決算數 44,919,015 元，較預算數 46,481,000 元，減少 1,561,985 元，計減 3.36%。

(2) 管理費用：本年度決算數 51,410,391 元，較預算數 56,804,000 元，減少 5,393,609 元，計減 9.50%。

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金
業務計畫及決算概要
中華民國 114 年度

3. 營業外費用：

- (1) 利息費用：本年度決算數3,661,121元，較預算數3,104,000元，增加557,121元，計增17.95%。
- (2) 資產報廢損失：本年度決算數317元，較預算數0元，增加317元，主要係報廢求積儀及數位照相機等財產損失所致。
- (3) 什項費用：本年度決算數691,281元，較預算數0元，增加691,281元，主要係退還景安站（捷5）減免承租人113年度大樓公共管理費，支付蘆洲站（捷6）及內湖站（交11）以前年度住宅修繕費用，以及沖轉中山站（捷1）與新店機廠站（捷17、18、19）等站溢認列之租金收入等所致。

(三) 損益部分

本年度決算淨利1,210,068,891元，較預算淨利1,105,853,000元，增加104,215,891元，計增9.42%，係收支相抵後之結果。

二、最近5年度簡明損益表詳見第14頁。

肆、盈虧撥補之擬議

一、盈虧撥補之情形

本期淨利1,210,068,891元，連同以前年度累積盈餘12,450,096,831元，合計13,660,165,722元，除分配股東紅利500,000,000元及其他依法分配數200,000,000元外，餘12,960,165,722元列為未分配盈餘，留待以後年度運用。

二、最近5年度盈餘分配情形表詳見第15頁。

伍、現金流量之情形

一、營業活動之現金流量：本期淨利 1,210,068,891 元，減計利息股利調整數

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金
業務計畫及決算概要
中華民國 114 年度

234,777,631 元、加計調整項目淨流入數 249,228,049 元（包括折舊、減損及折耗 189,757,280 元、攤銷 3,258,246 元、處理資產損失 317 元、流動資產淨減 68,380,636 元及流動負債淨減 12,168,430 元）、收取利息 252,377,135 元及支付利息 3,634,712 元，合計淨現金流入 1,473,261,732 元。

二、投資活動之現金流量：流動金融資產淨減 5,756,000,000 元、無形資產及其他資產淨增 456,599,877 元、增加不動產、廠房及設備、礦產資源 4,724,313 元及增加投資性不動產 519,874,612 元，合計淨現金流入 4,774,801,198 元。

三、籌資活動之現金流量：短期債務淨增 199,526,329 元、其他負債淨增 139,321,766 元、減少長期負債 330,118,857 元、支付利息 22,431 元、發放現金股利 500,000,000 元及其他籌資活動之現金流出 200,000,000 元，合計淨現金流出 691,293,193 元。

四、期初現金及約當現金 5,241,870,413 元，本年度現金及約當現金淨增 5,556,769,737 元，期末現金及約當現金 10,798,640,150 元。

陸、資產負債狀況

一、資產負債之結構

(一) 決算日資產總額 44,694,162,038 元，其中流動資產 15,731,770,990 元，占 35.20%、不動產、廠房及設備 20,282,799 元，占 0.05%、投資性不動產 25,552,214,223 元，占 57.17%、無形資產及礦產資源 12,726,146 元，占 0.03%、其他資產 3,377,167,880 元，占 7.56%。

(二) 決算日負債總額 11,023,094,132 元，占資產總額 24.66%，其中流動負債 10,603,562,772 元、長期負債 922,730 元及其他負債 418,608,630 元。

(三) 決算日權益總額 33,671,067,906 元，占資產總額 75.34%，其中資本

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金
業務計畫及決算概要
 中華民國 114 年度

20,677,835,117元及保留盈餘12,993,232,789元。

二、最近 5 年度簡明資產負債表詳見第 16 頁。

柒、財務地位、經營績效及成長分析

一、財務比率：

權益對資產總額之比率(%)		權益對長期資本之比率(%)		負債總額對權益之倍數(%)	
$\frac{\text{權益}}{\text{資產總額}}$		$\frac{\text{權益}}{\text{長期負債} + \text{權益}}$		$\frac{\text{負債總額}}{\text{權益}}$	
上年度決算	本年度決算	上年度決算	本年度決算	上年度決算	本年度決算
75.05	75.34	99.01	100.00	33.25	32.74

二、經營比率：

營業利益率(%)			淨利率(%)			權益報酬率(%)			每股盈餘(元)		
$\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$			$\frac{\text{本期淨利}}{\text{營業收入}}$			$\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均權益}}$			$\frac{\text{本期淨利} - \text{特別股股利}}{\text{普通股流通在外股數}}$		
上年 度 決 算	本 年 度 預 算	本 年 度 決 算	上 年 度 決 算	本 年 度 預 算	本 年 度 決 算	上 年 度 決 算	本 年 度 預 算	本 年 度 決 算	上 年 度 決 算	本 年 度 預 算	本 年 度 決 算
63.79	60.54	62.55	67.97	79.13	87.82	2.82	3.29	3.62	0.45	0.53	0.59

三、成長比率：

營業成長率(%)			權益成長率(%)		
$\frac{\text{本年度營業收入} - 1}{\text{上年度營業收入}}$			$\frac{\text{本年度終權益} - 1}{\text{上年度終權益}}$		
上年度決算	本年度預算	本年度決算	上年度決算	本年預算	本年度決算
4.59	1.02	0.66	1.31	0.95	1.54

四、最近 5 年度投資報酬及資產週轉分析表詳見第 18 頁。

捌、其他

一、本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項之說明：

(一) 本年度併決算事項詳如損益表附註原因。

(二) 本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算：

長期債務之舉借3,627,600,000元及長期債務之償還5,930,000,000元，係為支應「臺灣桃園國際機場聯外捷運系統建設(三重站至臺北車站)暨C1/D1土地開發計畫」工程經費所需，經本府於114年1月24日府授主事預字第1143000805號函核准，同意於114年度先行辦理，並於115年度補辦預

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金
業務計畫及決算概要
中華民國 114 年度

算。

二、預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

三、本年度經營績效獎金決算提列情形，請參照預算揭露內容具體說明，包括考核獎金、績效獎金及政策性因素影響項目等金額之核算基礎、預（決）算比較增減原因說明等：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，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等）及或有資產，應說明其總額及內容（包括發生時間、對象及原因）：無。

五、自償性公共建設計畫營運與債務負擔狀況及原訂自償率達成情形之說明：有關捷運建設新莊線及蘆洲支線自償性經費 5,553,000,000 元，截至 113 年底止撥付 4,200,000,000 元，餘 1,353,000,000 元辦理分年償還，本（114）年度依該路線已實現之土地開發效益，依各級政府實際負擔自償性經費之比例，分配土地開發效益，臺北市政府 152,300,000 元，新北市政府 47,700,000 元。

六、推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑（選）優良事蹟之說明：無。

最近5年度簡明損益表

單位：新臺幣千元

項 目	年 度				
	110年度	111年度	112年度	113年度	114年度
收入	3,618,410	1,276,254	1,639,583	1,609,135	1,730,416
營業收入	3,515,797	1,162,891	1,308,772	1,368,799	1,377,823
營業外收入	102,613	113,363	330,811	240,336	352,593
收入合計	3,618,410	1,276,254	1,639,583	1,609,135	1,730,416
支出	1,466,629	529,704	732,188	678,804	520,347
營業成本	1,304,311	434,402	647,447	409,035	419,665
營業費用	137,142	82,309	78,559	86,636	96,329
營業外費用	25,176	12,993	6,182	183,133	4,353
所得稅費用（利益）	-	-	-	-	-
支出合計	1,466,629	529,704	732,188	678,804	520,347
本期淨利（淨損）	2,151,781	746,550	907,395	930,331	1,210,069

110-113年度為決算審定數，114年度為自編決算數。

最近5年度盈餘分配情形表

單位：新臺幣千元

項 目	年 度				
	110年度	111年度	112年度	113年度	114年度
盈餘分配	15,065,821	14,612,371	14,019,766	12,950,237	13,660,166
股(官)息紅利	1,000,000	500,000	999,860	300,140	500,000
其他依法分配數	200,000	1,000,000	1,000,000	200,000	200,000
未分配盈餘	13,865,821	13,112,371	12,019,906	12,450,097	12,960,166
合計	15,065,821	14,612,371	14,019,766	12,950,237	13,660,166

110-113年度為決算審定數，114年度為自編決算數。

最近5年度簡明資產負債表

單位：新臺幣千元

項 目	年 度				
	110年度	111年度	112年度	113年度	114年度
資產	46,803,608	46,380,496	45,436,178	44,186,966	44,694,162
流動資產	20,537,088	19,549,509	18,458,806	16,013,320	15,731,771
不動產、廠房及設備	17,393	17,808	19,309	18,911	20,283
投資性不動產	18,885,404	20,722,496	24,110,772	25,218,182	25,552,214
無形資產及礦產資源	9,216	11,941	12,425	13,711	12,726
其他資產	7,354,507	6,078,742	2,834,866	2,922,842	3,377,168
資產總額	46,803,608	46,380,496	45,436,178	44,186,966	44,694,162
負債	14,021,498	12,558,471	12,705,370	11,025,967	11,023,094
流動負債	1,084,828	4,782,930	4,839,515	10,415,718	10,603,563
長期負債	12,694,568	7,494,797	7,568,886	330,962	923
其他負債	242,102	280,744	296,969	279,287	418,608
負債總額	14,021,498	12,558,471	12,705,370	11,025,967	11,023,094
權益	32,782,110	33,822,025	32,730,808	33,160,999	33,671,068
資本	18,883,222	20,676,587	20,677,835	20,677,835	20,677,835
保留盈餘（或累積虧損）	13,898,888	13,145,438	12,052,973	12,483,164	12,993,233
權益總額	32,782,110	33,822,025	32,730,808	33,160,999	33,671,068
負債及權益總額	46,803,608	46,380,496	45,436,178	44,186,966	44,694,162

110-113年度為決算審定數，114年度為自編決算數。

最近 5 年投資報酬及資產週轉分析表

項 目	年 度				
	110年度	111年度	112年度	113年度	114年度
營業利益率(%)					
$\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$	59.00	55.57	44.53	63.79	62.55
淨利率(%)					
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{營業收入}}$	61.20	64.20	69.33	67.97	87.82
每股盈餘(元)					
$\frac{\text{本期淨利} - \text{特別股股利}}{\text{普通股流通在外股數}}$	1.14	0.36	0.44	0.45	0.59
總資產報酬率(%)					
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均資產總額}}$	4.69	1.60	1.98	2.08	2.72
權益報酬率(%)					
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均權益總額}}$	6.79	2.24	2.73	2.82	3.62
總資產週轉率(%)					
$\frac{\text{營業收入}}{\text{平均資產總額}}$	7.66	2.50	2.85	3.05	3.10

110-113年度為決算審定數，114年度為自編決算數。

本 頁 空 白

丙、決算主要表

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

損益表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科目名稱	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比較增減	
				金 額	%
1,368,798,640	營業收入	1,397,431,000	1,377,823,080	-19,607,920	-1.40
5,188,508	銷貨收入	-	-	-	--
5,188,508	銷貨收入	-	-	-	--
1,363,610,132	其他營業收入	1,397,431,000	1,377,823,080	-19,607,920	-1.40
1,350,358,107	投資性不動產收入	1,384,179,000	1,364,571,055	-19,607,945	-1.42
13,252,025	什項營業收入	13,252,000	13,252,025	25	0.00
409,035,342	營業成本	448,144,000	419,665,335	-28,478,665	-6.35
785,619	銷貨成本	-	-	-	--
785,619	銷貨成本	-	-	-	--
408,249,723	其他營業成本	448,144,000	419,665,335	-28,478,665	-6.35
408,249,723	投資性不動產費用	448,144,000	419,665,335	-28,478,665	-6.35
959,763,298	營業毛利（毛損）	949,287,000	958,157,745	8,870,745	0.93
86,636,010	營業費用	103,285,000	96,329,406	-6,955,594	-6.73
38,499,970	業務費用	46,481,000	44,919,015	-1,561,985	-3.36
38,499,970	業務費用	46,481,000	44,919,015	-1,561,985	-3.36
48,136,040	管理費用	56,804,000	51,410,391	-5,393,609	-9.50
48,136,040	管理費用	56,804,000	51,410,391	-5,393,609	-9.50
873,127,288	營業利益（損失）	846,002,000	861,828,339	15,826,339	1.87
240,336,106	營業外收入	262,955,000	352,593,271	89,638,271	34.09
219,180,481	財務收入	251,955,000	238,438,752	-13,516,248	-5.36
219,180,481	利息收入	251,955,000	238,438,752	-13,516,248	-5.36
21,155,625	其他營業外收入	11,000,000	114,154,519	103,154,519	937.77
1,033,481	賠償收入	5,000,000	108,995,668	103,995,668	2,079.91
20,122,144	什項收入	6,000,000	5,158,851	-841,149	-14.02
183,132,588	營業外費用	3,104,000	4,352,719	1,248,719	40.23
3,321,914	財務費用	3,104,000	3,661,121	557,121	17.95
3,321,914	利息費用	3,104,000	3,661,121	557,121	17.95
179,810,674	其他營業外費用	-	691,598	691,598	--
1,376	資產報廢損失	-	317	317	--

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

損益表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科目名稱	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比較增減	
				金 額	%
179,809,298	什項費用	-	691,281	691,281	--
57,203,518	營業外利益（損失）	259,851,000	348,240,552	88,389,552	34.02
930,330,806	稅前淨利（淨損）	1,105,853,000	1,210,068,891	104,215,891	9.42
930,330,806	繼續營業單位本期淨利（淨損）	1,105,853,000	1,210,068,891	104,215,891	9.42
930,330,806	本期淨利（淨損）	1,105,853,000	1,210,068,891	104,215,891	9.42

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

損益表附表

中華民國114年度

說明：

一、本年度預算執行期間辦理收支併決算共計5項，簽奉核准之日期、科目及金額說明如下：

(一) 營業收入：

什項營業收入：併決算25元，主要係松江南京站（捷9）地租收入依公告地價實際調漲金額收繳所致。（114年12月31日簽准）

(二) 營業外收入：

賠償收入：併決算103,995,668元，主要係板橋線新埔站（捷3）毗鄰地土地開發案，因投資人屆期未依約申請「建造執照」，經本府終止契約並沒收履約保證金所致。（114年12月31日簽准）

(三) 營業外費用：

1.利息費用：併決算557,121元，主要係收取承租戶押金，依規定設算利息費用採用之114年1月1日郵政定期儲金1年期固定利率1.725%，高於預估年度利率1.6%所致。（114年12月31日簽准）

2.資產報廢損失：併決算317元，主要係報廢求積儀及數位照相機等財產損失所致。（114年12月31日簽准）

3.什項費用：併決算691,281元，主要係退還景安站（捷5）減免承租人113年度大樓公共管理費，支付蘆洲站（捷6）及內湖站（交11）以前年度住宅修繕費用，以及沖轉中山站（捷1）與新店機廠站（捷17、18、19）等站溢認列之租金收入所致。（114年12月31日簽准）

二、捷運文湖線忠孝復興站（交4,10）協議權益分配地主56.30%，委建造價以每坪19萬元計算。目前建物以共同持分辦理產權登記，土地辦理信託登記。

三、本期其他綜合損益：本年度預（決）算數及上年度決算審定數皆為0元。

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

盈虧撥補表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	項目名稱	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
				金 額	%	
12,950,237,192	盈餘之部	13,772,393,000	13,660,165,722	-112,227,278	-0.81	
930,330,806	本期淨利	1,105,853,000	1,210,068,891	104,215,891	9.42	
12,019,906,386	累積盈餘	12,666,540,000	12,450,096,831	-216,443,169	-1.71	
12,950,237,192	分配之部	13,772,393,000	13,660,165,722	-112,227,278	-0.81	
300,140,361	地方政府所得者	500,000,000	500,000,000	0	0.00	
300,140,361	股（官）息紅利	500,000,000	500,000,000	0	0.00	
200,000,000	其他所得者	200,000,000	200,000,000	0	0.00	
200,000,000	其他依法分配數	200,000,000	200,000,000	0	0.00	
12,450,096,831	留存事業機關者	13,072,393,000	12,960,165,722	-112,227,278	-0.86	
12,450,096,831	未分配盈餘	13,072,393,000	12,960,165,722	-112,227,278	-0.86	

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金
盈虧撥補表附表
中華民國114年度

- 說明：
1. 考量捷運各路線自償性經費，為減輕雙市府先行舉借之負擔，辦理捷運路網盈餘分配，以作為雙市府償還自償性經費之財源。
 2. 本年度辦理初期路網之盈餘分配，各股東分得股息紅利為：
 - (1) 臺北市政府440,132,595元。
 - (2) 新北市政府59,867,405元。
 3. 114年度超預算盈餘1億421萬5,891元，經本府同意納入作為償還初期路網自償性經費財源，並於116年度「股官（息）紅利」項下編列預算辦理繳庫。(115年3月5日AXAA1153002981號)

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

現金流量表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項目名稱	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
營業活動之現金流量					
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	1,105,853,000	1,210,068,891	104,215,891	9.42	
稅前淨利（淨損）	1,105,853,000	1,210,068,891	104,215,891	9.42	
利息股利之調整	-248,851,000	-234,777,631	14,073,369	--	
利息收入	-251,955,000	-238,438,752	13,516,248	--	
利息費用	3,104,000	3,661,121	557,121	17.95	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	857,002,000	975,291,260	118,289,260	13.80	
調整項目	221,647,000	249,228,049	27,581,049	12.44	
折舊、減損及折耗	217,818,000	189,757,280	-28,060,720	-12.88	
攤銷	3,829,000	3,258,246	-570,754	-14.91	
處理資產損失（利益）	-	317	317	--	
流動資產淨減（淨增）	-	68,380,636	68,380,636	--	
流動負債淨增（淨減）	-	-12,168,430	-12,168,430	--	
未計利息股利之現金流入（流出）	1,078,649,000	1,224,519,309	145,870,309	13.52	
收取利息	251,955,000	252,377,135	422,135	0.17	
支付利息	-3,033,000	-3,634,712	-601,712	--	
營業活動之淨現金流入（流出）	1,327,571,000	1,473,261,732	145,690,732	10.97	
投資活動之現金流量					
流動金融資產淨減（淨增）	-	5,756,000,000	5,756,000,000	--	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	127,075,000	-456,599,877	-583,674,877	--	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-6,506,000	-4,724,313	1,781,687	--	
增加投資性不動產	-349,678,000	-519,874,612	-170,196,612	--	
投資活動之淨現金流入（流出）	-229,109,000	4,774,801,198	5,003,910,198	--	
籌資活動之現金流量					
短期債務淨增（淨減）	-	199,526,329	199,526,329	--	
增加長期負債	4,576,200,000	-	-4,576,200,000	--	
其他負債淨增（淨減）	-	139,321,766	139,321,766	--	
減少長期負債	-4,400,605,000	-330,118,857	4,070,486,143	--	
支付利息	-71,000	-22,431	48,569	--	
發放現金股利	-500,000,000	-500,000,000	0	--	
其他籌資活動之現金流出	-200,000,000	-200,000,000	0	--	

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

現金流量表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項目名稱	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
籌資活動之淨現金流入(流出)	-524,476,000	-691,293,193	-166,817,193	--	
現金及約當現金之淨增(淨減)	573,986,000	5,556,769,737	4,982,783,737	868.10	
期初現金及約當現金	7,168,134,000	5,241,870,413	-1,926,263,587	-26.87	
期末現金及約當現金	7,742,120,000	10,798,640,150	3,056,520,150	39.48	

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

現金流量表附表

中華民國114年度

說明:

- 1.本表現金及約當現金係包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
- 2.不影響現金流量之投資及籌資活動：
採融資租賃方式取得個人電腦562,213元、期末應付到期長期負債508,993元及應付租賃款922,730元。

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

資產負債表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度 決算數		上年度 決算數		比較增減		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	
資產	44,694,162,038	100.00	44,186,966,148	100.00	507,195,890	1.15	
流動資產	15,731,770,990	35.20	16,013,320,272	36.24	-281,549,282	-1.76	
現金	10,798,640,150	24.16	5,241,870,413	11.86	5,556,769,737	106.01	
銀行存款	10,798,640,150	24.16	5,241,870,413	11.86	5,556,769,737	106.01	
流動金融資產	4,144,000,000	9.27	9,900,000,000	22.40	-5,756,000,000	-58.14	
其他金融資產 - 流動	4,144,000,000	9.27	9,900,000,000	22.40	-5,756,000,000	-58.14	
應收款項	93,670,355	0.21	111,960,826	0.25	-18,290,471	-16.34	
應收帳款	4,188,236	0.01	8,545,962	0.02	-4,357,726	-50.99	
應收利息	89,397,987	0.20	103,336,370	0.23	-13,938,383	-13.49	
其他應收款	84,132	0.00	78,494	0.00	5,638	7.18	
預付款項	695,460,485	1.56	759,489,033	1.72	-64,028,548	-8.43	
留抵稅額	695,460,485	1.56	759,489,033	1.72	-64,028,548	-8.43	
不動產、廠房及設備	20,282,799	0.05	18,910,997	0.04	1,371,802	7.25	
機械及設備	5,785,558	0.01	17,413,366	0.04	-11,627,808	-66.78	
機械及設備	20,396,292	0.05	33,268,741	0.08	-12,872,449	-38.69	
累計折舊 - 機械及設備	-14,610,734	-0.03	-15,855,375	-0.04	1,244,641	--	
什項設備	13,001,735	0.03	705	0.00	13,001,030	1,844,117	
什項設備	18,110,214	0.04	70,476	0.00	18,039,738	25,596.99	
累計折舊 - 什項設備	-5,108,479	-0.01	-69,771	-0.00	-5,038,708	--	
租賃資產	1,495,506	0.00	1,496,926	0.00	-1,420	-0.09	
租賃資產	2,875,599	0.01	2,788,028	0.01	87,571	3.14	
累計折舊 - 租賃資產	-1,380,093	-0.00	-1,291,102	-0.00	-88,991	--	
投資性不動產	25,552,214,223	57.17	25,218,182,484	57.07	334,031,739	1.32	
投資性不動產	14,847,554,592	33.22	15,033,397,465	34.02	-185,842,873	-1.24	
投資性不動產	17,389,543,410	38.91	17,389,543,410	39.35	0	0.00	
累計折舊 - 投資性不動產	-2,541,988,818	-5.69	-2,356,145,945	-5.33	-185,842,873	--	
建造中之投資性不動產	10,704,659,631	23.95	10,184,785,019	23.05	519,874,612	5.10	
建造中之投資性不動產	10,704,659,631	23.95	10,184,785,019	23.05	519,874,612	5.10	

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

資產負債表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減		備 註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
無形資產及礦產資源	12,726,146	0.03	13,710,944	0.03	-984,798	-7.18	
無形資產及礦產資源	12,726,146	0.03	13,710,944	0.03	-984,798	-7.18	
電腦軟體	11,252,698	0.03	10,710,944	0.02	541,754	5.06	
發展中之無形資產	1,473,448	0.00	3,000,000	0.01	-1,526,552	-50.89	
其他資產	3,377,167,880	7.56	2,922,841,451	6.61	454,326,429	15.54	
什項資產	3,377,167,880	7.56	2,922,841,451	6.61	454,326,429	15.54	
催收款項	3,439,991	0.01	2,677,552	0.01	762,439	28.48	
暫付及待結轉帳項	3,373,727,889	7.55	2,920,163,899	6.61	453,563,990	15.53	
合計	44,694,162,038	100.00	44,186,966,148	100.00	507,195,890	1.15	
負債	11,023,094,132	24.66	11,025,967,133	24.95	-2,873,001	-0.03	
流動負債	10,603,562,772	23.72	10,415,718,311	23.57	187,844,461	1.80	
短期債務	10,200,508,993	22.82	10,000,496,102	22.63	200,012,891	2.00	
短期借款	10,200,000,000	22.82	10,000,000,000	22.63	200,000,000	2.00	
應付到期長期負債	508,993	0.00	496,102	0.00	12,891	2.60	
應付款項	136,169,698	0.30	137,785,877	0.31	-1,616,179	-1.17	
應付帳款	6,071,448	0.01	15,453,000	0.03	-9,381,552	-60.71	
應付代收款	18,563,214	0.04	12,956,700	0.03	5,606,514	43.27	
應付費用	45,599,685	0.10	43,440,826	0.10	2,158,859	4.97	
應付股（官）息紅利	65,935,351	0.15	65,935,351	0.15	0	0.00	
預收款項	266,884,081	0.60	277,436,332	0.63	-10,552,251	-3.80	
預收收入	266,884,081	0.60	277,436,332	0.63	-10,552,251	-3.80	
長期負債	922,730	0.00	330,961,958	0.75	-330,039,228	-99.72	
長期債務	922,730	0.00	330,961,958	0.75	-330,039,228	-99.72	
長期借款	-	-	330,000,000	0.75	-330,000,000	--	
應付租賃款	922,730	0.00	961,958	0.00	-39,228	-4.08	
其他負債	418,608,630	0.94	279,286,864	0.63	139,321,766	49.88	
什項負債	418,608,630	0.94	279,286,864	0.63	139,321,766	49.88	
存入保證金	415,810,223	0.93	276,654,036	0.63	139,156,187	50.30	

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

資產負債表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減		備 註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
暫收及待結轉帳項	2,798,407	0.01	2,632,828	0.01	165,579	6.29	
權益	33,671,067,906	75.34	33,160,999,015	75.05	510,068,891	1.54	
資本	20,677,835,117	46.27	20,677,835,117	46.80	0	0.00	
資本	20,677,835,117	46.27	20,677,835,117	46.80	0	0.00	
資本	20,677,835,117	46.27	20,677,835,117	46.80	0	0.00	
保留盈餘（或累積虧損）	12,993,232,789	29.07	12,483,163,898	28.25	510,068,891	4.09	
已指撥保留盈餘	33,067,067	0.07	33,067,067	0.07	0	0.00	
法定公積	33,067,067	0.07	33,067,067	0.07	0	0.00	
未指撥保留盈餘	12,960,165,722	29.00	12,450,096,831	28.18	510,068,891	4.10	
累積盈餘	12,960,165,722	29.00	12,450,096,831	28.18	510,068,891	4.10	
負債及權益合計	44,694,162,038	100.00	44,186,966,148	100.00	507,195,890	1.15	

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

資產負債表附表

中華民國114年12月31日

- 說明：
- 1.本年度信託代理與保證資產（負債）4,270,049,212元，係包括「保證品」及「存入保證品」4,186,180,338元、「保管品」及「應付保管品」83,868,874元，及上年度信託代理與保證資產（負債）3,976,070,357元，係包括「保證品」及「存入保證品」3,841,264,558元、「保管品」及「應付保管品」134,805,799元。
 - 2.截至114年12月31日債權憑證14張。
 - 3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）及或有資產計0元。
 - 4.經管珍貴動產、不動產計0元。

財務報表附註之項目如下：

(一)重要會計政策之彙總說明及衡量基礎。包括：

1. 租賃：

本局簽有個人電腦之承租合約，係屬融資租賃。租賃期間為110年8月1日至119年4月30日。租期屆滿該設備所有權無條件移轉予本局。

應付租賃款、應付到期長期負債明細如下：

	未來最低租賃 給付總額	利息	應付租賃款現值
不超過一年 (應付到期長期負債)	\$ 510,019	\$ 1,026	\$ 508,993
超過一年不超過五年 (應付租賃款)	965,713	42,983	922,730
	<u>\$ 1,475,732</u>	<u>\$ 44,009</u>	<u>\$ 1,431,723</u>

2. 不動產、廠房及設備評價基礎及折舊方法：不動產、廠房及設備以取得成本為入帳基礎，依財物標準分類規定之耐用年限以直線法計列折舊。

3. 投資性不動產評價基礎及折舊方法：

(1) 評價基礎：

自取得開發不動產之土地、建物，迄完工驗收辦理產權登記達可使用狀態之一切必要而合理之支出，包括交通用地參與開發分得之土地及建物計入之數、開發大樓獎勵樓地板面積應分攤之建造成本、登記稅捐、行政規費、代書費、鑑價費及貸款利息等，列入各基地「建造中之投資性不動產」科目，俟完成建物產權登記，確定出租使用時轉列「投資性不動產」科目。主管機關取得獎勵樓地板面積之持分土地，以辦理產權登記當期之土地公告現值作為入帳基礎，並以實物作價方式認列資本。

(2) 折舊方法：投資性不動產(除土地外)依財物標準分類規定之耐用年限以直線法計列折舊。

4. 無形資產評價基礎及攤銷方法：電腦軟體以取得成本為入帳基礎，依其提供效益年限以直線法計提攤銷。

5. 收入認列方法：

收入係指以下各項：(1)出售、出租捷運土地開發不動產及經營管理之收入、

(2)辦理土地開發業務所收取之收益或權利金、(3)本基金利息收入、(4)其他收入。收入通常於已實現或可實現且已賺得時認列。屬於以後年度之收入，則以「預收收入」或「遞延收入」科目處理。

(二) 重大會計判斷及估計不確定性之主要來源：無。

(三) 會計政策變動、會計估計變動及前期錯誤之揭露：無。

(四) 重大之承諾事項：無。

(五) 重要契約之簽訂、完成、撤銷或失效：無。

(六) 重要訴訟案件之進行或終結：無。

(七) 或有資產、或有負債及報導期間後事項之揭露：無。

(八) 與關係機構或關係個人之重大交易事項：無。

(九) 重大災害損失：無。

(十) 債權人對於特定資產之權利：無。

(十一) 盈餘分配所受之限制：無。

(十二) 有關權益之重大事項：

股(官)息紅利分配 500,000,000 元，係為減輕臺北市政府及新北市政府籌措捷運各路線自償性經費而先行辦理舉借負擔，本年度辦理初期路網之盈餘分配，分別為臺北市政府 440,132,595 元，新北市政府 59,867,405 元。

(十三) 因政府法令變更而發生之重大影響：無。

(十四) 其他為避免報表使用者之誤解、或有助於財務報表之公允表達，所必須說明之事項：無。

丁、決算明細表

一、損益明細表

本 頁 空 白

銷貨收入明細表(

中華民國

上 年 度 決 算 數			科目及營運項目名稱	數量 單位	本 年 度 預 算	
數量	加權平均單價 (元)	金 額			數量	加權平均單價 (元)
		5,188,508	銷貨收入			
		5,188,508	銷貨收入			
43.47	119,358.36	5,188,508		坪	-	
		5,188,508	合計			

非製造業適用)

114年度

貨幣單位：新臺幣元

數	本年度決算數			本年度決算數與預算數比較增減					
金額	數量	加權平均單價 (元)	金額	數量	%	加權平均 單價(元)	%	金額	%

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

其他營業收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決 算 數	科目名稱	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	本年度決算數與預算數 比較增減	
				金 額	%
1,363,610,132	其他營業收入	1,397,431,000	1,377,823,080	-19,607,920	-1.40
1,350,358,107	投資性不動產收入	1,384,179,000	1,364,571,055	-19,607,945	-1.42
13,252,025	什項營業收入	13,252,000	13,252,025	25	0.00
1,363,610,132	合計	1,397,431,000	1,377,823,080	-19,607,920	-1.40

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金 財務收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決 算 數	科目名稱	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	本年度決算數與預算數 比較增減	
				金 額	%
219,180,481	財務收入	251,955,000	238,438,752	-13,516,248	-5.36
219,180,481	利息收入	251,955,000	238,438,752	-13,516,248	-5.36
219,180,481	合計	251,955,000	238,438,752	-13,516,248	-5.36

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

其他營業外收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

上 年 決 算 數	科目名稱	本 年 預 算 數	本 年 決 算 數	本年度決算數與預算數 比較增減	
				金 額	%
21,155,625	其他營業外收入	11,000,000	114,154,519	103,154,519	937.77
1,033,481	賠償收入	5,000,000	108,995,668	103,995,668	2,079.91
20,122,144	什項收入	6,000,000	5,158,851	-841,149	-14.02
21,155,625	合計	11,000,000	114,154,519	103,154,519	937.77

本 頁 空 白

銷貨成本

中華民國

上 年 度 決 算 數			科目及產品項目名稱	數量 單位	本 年 度 預 算	
銷售 數量	平均單位成本	銷貨成本			銷售 數量	平均單位成本
		785,619	銷貨成本			
		785,619	銷貨成本			
43.47	18,072.67	785,619	材料及用品費	坪	-	-
43.47	18,072.67	785,619	商品	坪	-	-
43.47	18,072.67	785,619	商品	坪	-	-
		785,619	合計			

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

其他營業成本明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科目名稱	本年度預算數			本年度決算數			本年度決算數與預算數比較增減			
		合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
								金額	%		
408,249,723	其他營業成本	448,144,000	442,988,060	5,155,940	419,665,335	414,802,354	4,862,981	-28,478,665	-6.35	-28,185,706	-292,959
408,249,723	投資性不動產費用	448,144,000	442,988,060	5,155,940	419,665,335	414,802,354	4,862,981	-28,478,665	-6.35	-28,185,706	-292,959
40,663,817	用人費用	49,705,000	49,705,000	-	43,250,641	43,250,641	-	-6,454,359	-12.99	-6,454,359	-
23,513,560	正式員額薪資	29,734,920	29,734,920	-	24,748,301	24,748,301	-	-4,986,619	-16.77	-4,986,619	-
23,513,560	職員薪金	29,734,920	29,734,920	-	24,748,301	24,748,301	-	-4,986,619	-16.77	-4,986,619	-
3,322,051	臨時人員薪資	2,816,160	2,816,160	-	4,346,705	4,346,705	-	1,530,545	54.35	1,530,545	-
3,322,051	聘用人員薪金	2,816,160	2,816,160	-	4,346,705	4,346,705	-	1,530,545	54.35	1,530,545	-
1,487,835	加班誤餐費	2,137,970	2,137,970	-	1,480,192	1,480,192	-	-657,778	-30.77	-657,778	-
444,793	延長工時加班費	453,250	453,250	-	452,597	452,597	-	-653	-0.14	-653	-
1,043,042	未休假加班費	1,684,720	1,684,720	-	1,027,595	1,027,595	-	-657,125	-39.00	-657,125	-
5,969,829	獎金	7,428,098	7,428,098	-	6,108,269	6,108,269	-	-1,319,829	-17.77	-1,319,829	-
2,924,970	考核獎金	3,631,463	3,631,463	-	2,853,295	2,853,295	-	-778,168	-21.43	-778,168	-
3,044,859	其他獎金	3,796,635	3,796,635	-	3,254,974	3,254,974	-	-541,661	-14.27	-541,661	-
2,589,527	退休及卹償金	3,353,616	3,353,616	-	2,737,554	2,737,554	-	-616,062	-18.37	-616,062	-
2,589,527	職員退休及離職金	3,353,616	3,353,616	-	2,737,554	2,737,554	-	-616,062	-18.37	-616,062	-
3,781,015	福利費	4,234,236	4,234,236	-	3,829,620	3,829,620	-	-404,616	-9.56	-404,616	-
2,541,428	分擔員工保險費	2,909,136	2,909,136	-	2,753,045	2,753,045	-	-156,091	-5.37	-156,091	-
138,000	傷病醫藥費	144,000	144,000	-	120,000	120,000	-	-24,000	-16.67	-24,000	-
99,033	體育活動費	108,000	108,000	-	101,578	101,578	-	-6,422	-5.95	-6,422	-
1,002,554	其他福利費	1,073,100	1,073,100	-	854,997	854,997	-	-218,103	-20.32	-218,103	-
29,966,546	服務費用	38,092,000	37,994,060	97,940	28,717,052	28,425,888	291,164	-9,374,948	-24.61	-9,568,172	193,224
194,200	水電費	97,940	-	97,940	291,164	-	291,164	193,224	197.29	-	193,224
155,609	工作場所電費	48,844	-	48,844	269,446	-	269,446	220,602	451.65	-	220,602
38,591	工作場所水費	49,096	-	49,096	21,718	-	21,718	-27,378	-55.76	-	-27,378
288,239	郵電費	368,000	368,000	-	412,979	412,979	-	44,979	12.22	44,979	-
280,000	郵費	350,000	350,000	-	404,528	404,528	-	54,528	15.58	54,528	-
8,239	電話費	18,000	18,000	-	8,451	8,451	-	-9,549	-53.05	-9,549	-
344,414	旅運費	524,600	524,600	-	344,650	344,650	-	-179,950	-34.30	-179,950	-
-	國內旅費	6,200	6,200	-	-	-	-	-6,200	--	-6,200	-

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

其他營業成本明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科目名稱	本年度預算數			本年度決算數			本年度決算數與預算數比較增減			
		合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
								金額	%		
344,414	其他旅運費	518,400	518,400	-	344,650	344,650	-	-173,750	-33.52	-173,750	-
-	印刷裝訂與廣告費	129,707	129,707	-	-	-	-	-129,707	--	-129,707	-
-	印刷及裝訂費	57,707	57,707	-	-	-	-	-57,707	--	-57,707	-
-	廣告費	72,000	72,000	-	-	-	-	-72,000	--	-72,000	-
12,035,551	修理保養與保固費	17,156,479	17,156,479	-	8,657,002	8,657,002	-	-8,499,477	-49.54	-8,499,477	-
7,260,435	一般房屋修護費	11,645,479	11,645,479	-	5,434,841	5,434,841	-	-6,210,638	-53.33	-6,210,638	-
260,200	其他建築修護費	2,500,000	2,500,000	-	170,205	170,205	-	-2,329,795	-93.19	-2,329,795	-
4,514,916	機械及設備修護費	3,011,000	3,011,000	-	3,051,956	3,051,956	-	40,956	1.36	40,956	-
3,875,452	保險費	4,669,793	4,669,793	-	3,693,072	3,693,072	-	-976,721	-20.92	-976,721	-
3,875,452	一般房屋保險費	4,669,793	4,669,793	-	3,693,072	3,693,072	-	-976,721	-20.92	-976,721	-
579,759	棧儲、包裝、代理及加工費	486,181	486,181	-	620,726	620,726	-	134,545	27.67	134,545	-
579,759	公證費	453,841	453,841	-	620,716	620,716	-	166,875	36.77	166,875	-
-	佣金、匯費及手續費	32,340	32,340	-	10	10	-	-32,330	-99.97	-32,330	-
12,648,931	專業服務費	14,659,300	14,659,300	-	14,697,459	14,697,459	-	38,159	0.26	38,159	-
320,400	法律事務費	560,000	560,000	-	479,600	479,600	-	-80,400	-14.36	-80,400	-
542,300	工程及管理諮詢服務費	1,000,000	1,000,000	-	2,860,357	2,860,357	-	1,860,357	186.04	1,860,357	-
13,050	委託考選訓練費	12,300	12,300	-	5,800	5,800	-	-6,500	-52.85	-6,500	-
11,773,181	其他專業服務費	13,087,000	13,087,000	-	11,351,702	11,351,702	-	-1,735,298	-13.26	-1,735,298	-
161,465	材料及用品費	294,000	294,000	-	162,919	162,919	-	-131,081	-44.59	-131,081	-
23,853	使用材料費	34,800	34,800	-	34,378	34,378	-	-422	-1.21	-422	-
23,853	設備零件	34,800	34,800	-	34,378	34,378	-	-422	-1.21	-422	-
137,612	用品消耗	259,200	259,200	-	128,541	128,541	-	-130,659	-50.41	-130,659	-
49,468	辦公(事務)用品	178,800	178,800	-	68,685	68,685	-	-110,115	-61.59	-110,115	-
-	報章雜誌	12,200	12,200	-	-	-	-	-12,200	--	-12,200	-
88,144	其他	68,200	68,200	-	59,856	59,856	-	-8,344	-12.23	-8,344	-
188,687,376	折舊、折耗及攤銷	216,883,000	216,883,000	-	188,895,679	188,895,679	-	-27,987,321	-12.90	-27,987,321	-
2,729,760	不動產、廠房及設備折舊	3,313,015	3,313,015	-	3,052,806	3,052,806	-	-260,209	-7.85	-260,209	-
2,353,062	機械及設備折舊	2,883,002	2,883,002	-	2,357,475	2,357,475	-	-525,527	-18.23	-525,527	-
-	什項設備折舊	-	-	-	259,407	259,407	-	259,407	--	259,407	-

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

其他營業成本明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科目名稱	本年度預算數			本年度決算數			本年度決算數與預算數比較增減			
		合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
								金額	%		
376,698	租賃資產折舊	430,013	430,013	-	435,924	435,924	-	5,911	1.37	5,911	-
185,957,616	投資性不動產折舊	213,569,985	213,569,985	-	185,842,873	185,842,873	-	-27,727,112	-12.98	-27,727,112	-
185,957,616	投資性不動產折舊	213,569,985	213,569,985	-	185,842,873	185,842,873	-	-27,727,112	-12.98	-27,727,112	-
144,539,489	稅捐與規費	138,112,000	138,112,000	-	154,067,227	154,067,227	-	15,955,227	11.55	15,955,227	-
39,950,681	土地稅	37,663,307	37,663,307	-	40,198,989	40,198,989	-	2,535,682	6.73	2,535,682	-
39,950,681	一般土地地價稅	37,663,307	37,663,307	-	40,198,989	40,198,989	-	2,535,682	6.73	2,535,682	-
104,458,403	房屋稅	100,398,693	100,398,693	-	113,671,518	113,671,518	-	13,272,825	13.22	13,272,825	-
104,458,403	一般房屋稅	100,398,693	100,398,693	-	113,671,518	113,671,518	-	13,272,825	13.22	13,272,825	-
130,405	規費	50,000	50,000	-	196,720	196,720	-	146,720	293.44	146,720	-
130,405	行政規費	50,000	50,000	-	196,720	196,720	-	146,720	293.44	146,720	-
4,231,030	其他	5,058,000	-	5,058,000	4,571,817	-	4,571,817	-486,183	-9.61	-	-486,183
4,231,030	其他費用	5,058,000	-	5,058,000	4,571,817	-	4,571,817	-486,183	-9.61	-	-486,183
4,231,030	其他	5,058,000	-	5,058,000	4,571,817	-	4,571,817	-486,183	-9.61	-	-486,183
408,249,723	合計	448,144,000	442,988,060	5,155,940	419,665,335	414,802,354	4,862,981	-28,478,665	-6.35	-28,185,706	-292,959

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科目名稱	本年度預算數			本年度決算數			本年度決算數與預算數比較增減			
		合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
								金額	%		
38,499,970	業務費用	46,481,000	46,481,000	-	44,919,015	44,919,015	-	-1,561,985	-3.36	-1,561,985	-
38,499,970	業務費用	46,481,000	46,481,000	-	44,919,015	44,919,015	-	-1,561,985	-3.36	-1,561,985	-
32,830,568	用人費用	40,221,000	40,221,000	-	33,961,288	33,961,288	-	-6,259,712	-15.56	-6,259,712	-
19,756,020	正式員額薪資	23,864,760	23,864,760	-	20,957,037	20,957,037	-	-2,907,723	-12.18	-2,907,723	-
19,756,020	職員薪金	23,864,760	23,864,760	-	20,957,037	20,957,037	-	-2,907,723	-12.18	-2,907,723	-
2,124,758	臨時人員薪資	2,788,548	2,788,548	-	2,087,136	2,087,136	-	-701,412	-25.15	-701,412	-
2,124,758	聘用人員薪金	2,788,548	2,788,548	-	2,087,136	2,087,136	-	-701,412	-25.15	-701,412	-
792,029	加班誤餐費	1,622,040	1,622,040	-	909,605	909,605	-	-712,435	-43.92	-712,435	-
108,886	延長工時加班費	247,160	247,160	-	243,824	243,824	-	-3,336	-1.35	-3,336	-
683,143	未休假加班費	1,374,880	1,374,880	-	665,781	665,781	-	-709,099	-51.58	-709,099	-
5,158,414	獎金	5,719,856	5,719,856	-	4,950,581	4,950,581	-	-769,275	-13.45	-769,275	-
2,740,980	考核獎金	2,626,692	2,626,692	-	2,360,059	2,360,059	-	-266,633	-10.15	-266,633	-
2,417,434	其他獎金	3,093,164	3,093,164	-	2,590,522	2,590,522	-	-502,642	-16.25	-502,642	-
2,142,877	退休及卹償金	2,662,644	2,662,644	-	2,223,177	2,223,177	-	-439,467	-16.50	-439,467	-
2,142,877	職員退休及離職金	2,662,644	2,662,644	-	2,223,177	2,223,177	-	-439,467	-16.50	-439,467	-
2,856,470	福利費	3,563,152	3,563,152	-	2,833,752	2,833,752	-	-729,400	-20.47	-729,400	-
2,060,988	分擔員工保險費	2,409,252	2,409,252	-	2,077,274	2,077,274	-	-331,978	-13.78	-331,978	-
85,500	傷病醫藥費	128,000	128,000	-	117,900	117,900	-	-10,100	-7.89	-10,100	-
78,934	體育活動費	87,000	87,000	-	81,677	81,677	-	-5,323	-6.12	-5,323	-
631,048	其他福利費	938,900	938,900	-	556,901	556,901	-	-381,999	-40.69	-381,999	-
3,511,928	服務費用	5,285,000	5,285,000	-	5,342,626	5,342,626	-	57,626	1.09	57,626	-
-	水電費	-	-	-	3,502	3,502	-	3,502	--	3,502	-
-	工作場所電費	-	-	-	1,113	1,113	-	1,113	--	1,113	-
-	工作場所水費	-	-	-	2,389	2,389	-	2,389	--	2,389	-
146,400	郵電費	146,400	146,400	-	45,218	45,218	-	-101,182	-69.11	-101,182	-
146,400	郵費	146,400	146,400	-	45,218	45,218	-	-101,182	-69.11	-101,182	-
231,851	旅運費	423,800	423,800	-	243,865	243,865	-	-179,935	-42.46	-179,935	-
927	國內旅費	6,200	6,200	-	-	-	-	-6,200	--	-6,200	-
230,924	其他旅運費	417,600	417,600	-	243,865	243,865	-	-173,735	-41.60	-173,735	-

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金 業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科目名稱	本年度預算數			本年度決算數			本年度決算數與預算數比較增減			
		合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
								金額	%		
-	印刷裝訂與廣告費	46,500	46,500	-	54,895	54,895	-	8,395	18.05	8,395	-
-	印刷及裝訂費	46,500	46,500	-	24,895	24,895	-	-21,605	-46.46	-21,605	-
-	廣告費	-	-	-	30,000	30,000	-	30,000	--	30,000	-
-	保險費	-	-	-	4,147	4,147	-	4,147	--	4,147	-
-	一般房屋保險費	-	-	-	4,147	4,147	-	4,147	--	4,147	-
3,133,677	專業服務費	4,668,300	4,668,300	-	4,990,999	4,990,999	-	322,699	6.91	322,699	-
2,775,317	法律事務費	3,607,000	3,607,000	-	3,997,780	3,997,780	-	390,780	10.83	390,780	-
102,950	工程及管理諮詢服務費	779,000	779,000	-	585,609	585,609	-	-193,391	-24.83	-193,391	-
22,000	講課鐘點及稿費	20,000	20,000	-	44,500	44,500	-	24,500	122.50	24,500	-
9,600	委託考選訓練費	12,300	12,300	-	-	-	-	-12,300	--	-12,300	-
223,810	其他專業服務費	250,000	250,000	-	363,110	363,110	-	113,110	45.24	113,110	-
242,179	材料及用品費	415,000	415,000	-	293,608	293,608	-	-121,392	-29.25	-121,392	-
26,693	使用材料費	27,600	27,600	-	27,146	27,146	-	-454	-1.64	-454	-
26,693	設備零件	27,600	27,600	-	27,146	27,146	-	-454	-1.64	-454	-
215,486	用品消耗	387,400	387,400	-	266,462	266,462	-	-120,938	-31.22	-120,938	-
61,078	辦公(事務)用品	163,960	163,960	-	113,974	113,974	-	-49,986	-30.49	-49,986	-
-	報章雜誌	4,600	4,600	-	-	-	-	-4,600	--	-4,600	-
154,408	其他	218,840	218,840	-	152,488	152,488	-	-66,352	-30.32	-66,352	-
419,754	折舊、折耗及攤銷	510,000	510,000	-	469,941	469,941	-	-40,059	-7.85	-40,059	-
419,754	不動產、廠房及設備折舊	510,000	510,000	-	469,941	469,941	-	-40,059	-7.85	-40,059	-
361,803	機械及設備折舊	443,844	443,844	-	362,938	362,938	-	-80,906	-18.23	-80,906	-
-	什項設備折舊	-	-	-	39,936	39,936	-	39,936	--	39,936	-
57,951	租賃資產折舊	66,156	66,156	-	67,067	67,067	-	911	1.38	911	-
1,495,541	稅捐與規費	50,000	50,000	-	3,487,987	3,487,987	-	3,437,987	6,875.97	3,437,987	-
-	契稅	-	-	-	29,194	29,194	-	29,194	--	29,194	-
-	契稅	-	-	-	29,194	29,194	-	29,194	--	29,194	-
1,495,541	規費	50,000	50,000	-	3,458,793	3,458,793	-	3,408,793	6,817.59	3,408,793	-
-	行政規費	50,000	50,000	-	3,458,793	3,458,793	-	3,408,793	6,817.59	3,408,793	-
1,495,541	其他規費	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金 業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科目名稱	本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減			
		合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
								金額	%		
-	損失與賠償給付	-	-	-	1,363,565	1,363,565	-	1,363,565	--	1,363,565	-
-	賠償給付	-	-	-	1,363,565	1,363,565	-	1,363,565	--	1,363,565	-
-	一般賠償	-	-	-	1,363,565	1,363,565	-	1,363,565	--	1,363,565	-
38,499,970	合計	46,481,000	46,481,000	-	44,919,015	44,919,015	-	-1,561,985	-3.36	-1,561,985	-

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

管理費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科目名稱	本年度預算數			本年度決算數			本年度決算數與預算數比較增減			
		合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
								金額	%		
48,136,040	管理費用	56,804,000	56,804,000	-	51,410,391	51,410,391	-	-5,393,609	-9.50	-5,393,609	-
48,136,040	管理費用	56,804,000	56,804,000	-	51,410,391	51,410,391	-	-5,393,609	-9.50	-5,393,609	-
42,240,118	用人費用	48,093,000	48,093,000	-	44,329,107	44,329,107	-	-3,763,893	-7.83	-3,763,893	-
24,543,404	正式員額薪資	28,110,960	28,110,960	-	25,093,305	25,093,305	-	-3,017,655	-10.73	-3,017,655	-
24,543,404	職員薪金	28,110,960	28,110,960	-	25,093,305	25,093,305	-	-3,017,655	-10.73	-3,017,655	-
4,080,821	臨時人員薪資	3,520,224	3,520,224	-	5,086,856	5,086,856	-	1,566,632	44.50	1,566,632	-
4,080,821	聘用人員薪金	3,520,224	3,520,224	-	5,086,856	5,086,856	-	1,566,632	44.50	1,566,632	-
1,166,109	加班誤餐費	1,900,765	1,900,765	-	1,205,964	1,205,964	-	-694,801	-36.55	-694,801	-
147,113	延長工時加班費	275,465	275,465	-	152,987	152,987	-	-122,478	-44.46	-122,478	-
1,018,996	未休假加班費	1,625,300	1,625,300	-	1,052,977	1,052,977	-	-572,323	-35.21	-572,323	-
5,979,838	獎金	7,245,139	7,245,139	-	6,445,398	6,445,398	-	-799,741	-11.04	-799,741	-
2,912,981	考核獎金	3,585,241	3,585,241	-	2,949,100	2,949,100	-	-636,141	-17.74	-636,141	-
3,066,857	其他獎金	3,659,898	3,659,898	-	3,496,298	3,496,298	-	-163,600	-4.47	-163,600	-
2,683,162	退休及卹償金	3,156,900	3,156,900	-	2,864,037	2,864,037	-	-292,863	-9.28	-292,863	-
2,683,162	職員退休及離職金	3,156,900	3,156,900	-	2,864,037	2,864,037	-	-292,863	-9.28	-292,863	-
3,786,784	福利費	4,159,012	4,159,012	-	3,633,547	3,633,547	-	-525,465	-12.63	-525,465	-
2,689,589	分擔員工保險費	2,859,312	2,859,312	-	2,838,741	2,838,741	-	-20,571	-0.72	-20,571	-
106,500	傷病醫藥費	185,000	185,000	-	117,500	117,500	-	-67,500	-36.49	-67,500	-
94,734	體育活動費	105,000	105,000	-	98,477	98,477	-	-6,523	-6.21	-6,523	-
895,961	其他福利費	1,009,700	1,009,700	-	578,829	578,829	-	-430,871	-42.67	-430,871	-
2,121,926	服務費用	4,127,000	4,127,000	-	3,232,732	3,232,732	-	-894,268	-21.67	-894,268	-
32,043	郵電費	42,917	42,917	-	13,398	13,398	-	-29,519	-68.78	-29,519	-
18,917	郵費	18,917	18,917	-	120	120	-	-18,797	-99.37	-18,797	-
13,126	電話費	24,000	24,000	-	13,278	13,278	-	-10,722	-44.68	-10,722	-
327,475	旅運費	510,200	510,200	-	330,275	330,275	-	-179,925	-35.27	-179,925	-
2,980	國內旅費	6,200	6,200	-	9,560	9,560	-	3,360	54.19	3,360	-
324,495	其他旅運費	504,000	504,000	-	320,715	320,715	-	-183,285	-36.37	-183,285	-
22,093	印刷裝訂與廣告費	43,771	43,771	-	28,093	28,093	-	-15,678	-35.82	-15,678	-
22,093	印刷及裝訂費	43,771	43,771	-	28,093	28,093	-	-15,678	-35.82	-15,678	-

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金 管理費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科目名稱	本年度預算數			本年度決算數			本年度決算數與預算數比較增減			
		合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
								金額	%		
15	棧儲、包裝、代理及加工費	1,000	1,000	-	1,100	1,100	-	100	10.00	100	-
15	佣金、匯費及手續費	1,000	1,000	-	1,100	1,100	-	100	10.00	100	-
1,736,730	專業服務費	3,149,112	3,149,112	-	2,789,104	2,789,104	-	-360,008	-11.43	-360,008	-
959,292	法律事務費	700,000	700,000	-	226,000	226,000	-	-474,000	-67.71	-474,000	-
45,000	工程及管理諮詢服務費	210,000	210,000	-	320,357	320,357	-	110,357	52.55	110,357	-
9,600	委託考選訓練費	12,300	12,300	-	-	-	-	-12,300	--	-12,300	-
701,725	電腦軟體服務費	2,226,812	2,226,812	-	2,221,178	2,221,178	-	-5,634	-0.25	-5,634	-
21,113	其他專業服務費	-	-	-	21,569	21,569	-	21,569	--	21,569	-
3,570	公關慰勞費	380,000	380,000	-	70,762	70,762	-	-309,238	-81.38	-309,238	-
3,570	公共關係費	380,000	380,000	-	70,762	70,762	-	-309,238	-81.38	-309,238	-
200,129	材料及用品費	320,000	320,000	-	198,646	198,646	-	-121,354	-37.92	-121,354	-
33,039	使用材料費	33,600	33,600	-	33,356	33,356	-	-244	-0.73	-244	-
33,039	設備零件	33,600	33,600	-	33,356	33,356	-	-244	-0.73	-244	-
167,090	用品消耗	286,400	286,400	-	165,290	165,290	-	-121,110	-42.29	-121,110	-
71,657	辦公(事務)用品	181,800	181,800	-	76,074	76,074	-	-105,726	-58.16	-105,726	-
95,433	其他	104,600	104,600	-	89,216	89,216	-	-15,384	-14.71	-15,384	-
3,468,559	折舊、折耗及攤銷	4,254,000	4,254,000	-	3,649,906	3,649,906	-	-604,094	-14.20	-604,094	-
349,836	不動產、廠房及設備折舊	425,047	425,047	-	391,660	391,660	-	-33,387	-7.85	-33,387	-
301,539	機械及設備折舊	369,917	369,917	-	302,485	302,485	-	-67,432	-18.23	-67,432	-
-	什項設備折舊	-	-	-	33,285	33,285	-	33,285	--	33,285	-
48,297	租賃資產折舊	55,130	55,130	-	55,890	55,890	-	760	1.38	760	-
3,118,723	攤銷	3,828,953	3,828,953	-	3,258,246	3,258,246	-	-570,707	-14.91	-570,707	-
3,118,723	攤銷電腦軟體	3,828,953	3,828,953	-	3,258,246	3,258,246	-	-570,707	-14.91	-570,707	-
105,308	稅捐與規費	10,000	10,000	-	-	-	-	-10,000	--	-10,000	-
105,308	規費	10,000	10,000	-	-	-	-	-10,000	--	-10,000	-
105,308	行政規費	10,000	10,000	-	-	-	-	-10,000	--	-10,000	-
48,136,040	合計	56,804,000	56,804,000	-	51,410,391	51,410,391	-	-5,393,609	-9.50	-5,393,609	-

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金 財務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科目名稱	本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減			
		合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
								金額	%		
3,321,914	財務費用	3,104,000	3,104,000	-	3,661,121	3,661,121	-	557,121	17.95	557,121	-
3,321,914	利息費用	3,104,000	3,104,000	-	3,661,121	3,661,121	-	557,121	17.95	557,121	-
3,321,914	租金與利息	3,104,000	3,104,000	-	3,661,121	3,661,121	-	557,121	17.95	557,121	-
3,321,914	利息	3,104,000	3,104,000	-	3,661,121	3,661,121	-	557,121	17.95	557,121	-
3,321,914	其他利息	3,104,000	3,104,000	-	3,661,121	3,661,121	-	557,121	17.95	557,121	-
3,321,914	合計	3,104,000	3,104,000	-	3,661,121	3,661,121	-	557,121	17.95	557,121	-

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

其他營業外費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科目名稱	本年度預算數			本年度決算數			本年度決算數與預算數比較增減			
		合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
								金額	%		
179,810,674	其他營業外費用	-	-	-	691,598	691,598	-	691,598	--	691,598	-
1,376	資產報廢損失	-	-	-	317	317	-	317	--	317	-
1,376	損失與賠償給付	-	-	-	317	317	-	317	--	317	-
1,376	各項損失	-	-	-	317	317	-	317	--	317	-
1,376	資產損失	-	-	-	317	317	-	317	--	317	-
179,809,298	什項費用	-	-	-	691,281	691,281	-	691,281	--	691,281	-
3,434,935	服務費用	-	-	-	56,355	56,355	-	56,355	--	56,355	-
697	水電費	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
565	工作場所電費	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
132	工作場所水費	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
-	修理保養與保固費	-	-	-	55,929	55,929	-	55,929	--	55,929	-
-	一般房屋修護費	-	-	-	55,929	55,929	-	55,929	--	55,929	-
3,434,238	專業服務費	-	-	-	426	426	-	426	--	426	-
348	法律事務費	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
3,433,890	其他專業服務費	-	-	-	426	426	-	426	--	426	-
4,857,666	材料及用品費	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
4,857,666	用品消耗	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
4,857,666	其他	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
104,474,221	折舊、折耗及攤銷	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
104,474,221	投資性不動產折舊	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
104,474,221	投資性不動產折舊	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
24,740,667	稅捐與規費	-	-	-	49,526	49,526	-	49,526	--	49,526	-
12,008,182	房屋稅	-	-	-	27,367	27,367	-	27,367	--	27,367	-
12,008,182	一般房屋稅	-	-	-	27,367	27,367	-	27,367	--	27,367	-
12,732,485	規費	-	-	-	22,159	22,159	-	22,159	--	22,159	-
338,717	行政規費	-	-	-	22,159	22,159	-	22,159	--	22,159	-
12,393,768	其他規費	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
42,301,809	其他	-	-	-	585,400	585,400	-	585,400	--	585,400	-
42,301,809	其他費用	-	-	-	585,400	585,400	-	585,400	--	585,400	-

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

其他營業外費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科目名稱	本年度預算數			本年度決算數			本年度決算數與預算數比較增減			
		合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
								金額	%		
42,301,809	其他	-	-	-	585,400	585,400	-	585,400	--	585,400	-
179,810,674	合計	-	-	-	691,598	691,598	-	691,598	-	691,598	-

二、現金流量明細表

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項目名稱	可 用 預 算 數					決算數	比較增減	本年度保留數
	以 前 年 度 保留數	本 年 度 法 定 預算數	奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數	調整數	合 計			
專案計畫小計	268,053,431	349,678,000	-	-	617,731,431	519,874,612	-97,856,819	86,328,745
繼續性計畫	268,053,431	343,289,000	-	-	611,342,431	519,874,612	-91,467,819	79,939,745
聯開建物計畫	268,053,431	343,289,000	-	-	611,342,431	519,874,612	-91,467,819	79,939,745
臺灣桃園國際機場聯外捷運系統建設(三重站至臺北車站)暨C1/D1土地開發計畫	191,522,996	305,753,000	-	-	497,275,996	472,045,969	-25,230,027	16,100,000
投資性不動產	191,522,996	305,753,000	-	-	497,275,996	472,045,969	-25,230,027	16,100,000
建造中之投資性不動產	-	-	-	-	-	472,045,969	-	-
三重站(捷6)土地開發計畫	-	1,000	-	-	1,000	-	-1,000	1,000
投資性不動產	-	1,000	-	-	1,000	-	-1,000	1,000
建造中之投資性不動產	-	-	-	-	-	-	-	-
松江南京站(捷13)土地開發計畫	15,731,264	7,214,000	-	-	22,945,264	19,907,690	-3,037,574	3,037,574
投資性不動產	15,731,264	7,214,000	-	-	22,945,264	19,907,690	-3,037,574	3,037,574
建造中之投資性不動產	-	-	-	-	-	19,907,690	-	-
中和高中站(捷6)土地開發計畫	-	30,319,000	-	-	30,319,000	27,920,953	-2,398,047	-
投資性不動產	-	30,319,000	-	-	30,319,000	27,920,953	-2,398,047	-
建造中之投資性不動產	-	-	-	-	-	27,920,953	-	-
新店區公所站(捷23)土地開發計畫	20,620,000	1,000	-	-	20,621,000	-	-20,621,000	20,621,000
投資性不動產	20,620,000	1,000	-	-	20,621,000	-	-20,621,000	20,621,000
建造中之投資性不動產	-	-	-	-	-	-	-	-
環狀線Y26站(捷4)土地開發計畫	-	1,000	-	-	1,000	-	-1,000	1,000
投資性不動產	-	1,000	-	-	1,000	-	-1,000	1,000
建造中之投資性不動產	-	-	-	-	-	-	-	-
信義安和站(捷5)	40,179,171	-	-	-	40,179,171	-	-40,179,171	40,179,171
投資性不動產	40,179,171	-	-	-	40,179,171	-	-40,179,171	40,179,171
建造中之投資性不動產	-	-	-	-	-	-	-	-
新興計畫	-	6,389,000	-	-	6,389,000	-	-6,389,000	6,389,000
聯開建物計畫	-	6,389,000	-	-	6,389,000	-	-6,389,000	6,389,000
加納站(捷9)土地開發計畫	-	6,389,000	-	-	6,389,000	-	-6,389,000	6,389,000

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項目名稱	可 用 預 算 數					決算數	比較增減	本年度 保留數
	以 前 年 度 保留數	本 年 度 法 定 預算數	奉准先行 辦理俟以 後年度補 辦預算數	調整數	合 計			
投資性不動產	-	6,389,000	-	-	6,389,000	-	-6,389,000	6,389,000
建造中之投資性不動產	-	-	-	-	-	-	-	-
一般建築及設備計畫小計	-	7,120,000	-	-	7,120,000	5,286,526	-1,833,474	-
一次性項目	-	7,120,000	-	-	7,120,000	5,286,526	-1,833,474	-
機械及設備	-	6,506,000	-	-6,370,000	136,000	126,313	-9,687	-
機械及設備	-	-	-	-	-	126,313	-	-
什項設備	-	-	-	6,370,000	6,370,000	4,598,000	-1,772,000	-
什項設備	-	-	-	-	-	4,598,000	-	-
租賃資產	-	614,000	-	-	614,000	562,213	-51,787	-
租賃資產	-	-	-	-	-	562,213	-	-
合計	268,053,431	356,798,000	-	-	624,851,431	525,161,138	-99,690,293	86,328,745
不動產、廠房及設備小計	-	7,120,000	-	-	7,120,000	5,286,526	-1,833,474	-
機械及設備	-	6,506,000	-	-6,370,000	136,000	126,313	-9,687	-
機械及設備	-	-	-	-	-	126,313	-	-
什項設備	-	-	-	6,370,000	6,370,000	4,598,000	-1,772,000	-
什項設備	-	-	-	-	-	4,598,000	-	-
租賃資產	-	614,000	-	-	614,000	562,213	-51,787	-
租賃資產	-	-	-	-	-	562,213	-	-
投資性不動產小計	268,053,431	349,678,000	-	-	617,731,431	519,874,612	-97,856,819	86,328,745
合計	268,053,431	356,798,000	-	-	624,851,431	525,161,138	-99,690,293	86,328,745

【附註】：本年度保留數86,328,745元，包含以前年度保留數76,899,171元。

本 頁 空 白

臺北都會區大眾捷運 資本支出計畫預算

中華民國

項目名稱	全部計畫			可用預算數		
				本年度		
	金額	目標能量	進度起訖 年 月	以前年度 保留數	法定預算數	奉准先行辦理 俟以後年度補 辦預算數
專案計畫	25,139,773,393	提升聯合開發業 務執行效率		268,053,431	349,678,000	-
繼續性計畫	25,113,153,393			268,053,431	343,289,000	-
聯開建物計畫	25,113,153,393			268,053,431	343,289,000	-
臺灣桃園國際機場聯外捷 運系統建設(三重站至臺北 車站)暨C1/D1土地開發計 畫	24,320,580,393		95-121	191,522,996	305,753,000	-
三重站(捷6)土地開發計畫	478,898,000		109-115	-	1,000	-
松江南京站(捷13)土地開 發計畫	45,085,000		111-114	15,731,264	7,214,000	-
中和高中站(捷6)土地開發 計畫	59,464,000		112-116	-	30,319,000	-
新店區公所站(捷23)土地 開發計畫	80,372,000		113-117	20,620,000	1,000	-
環狀線Y26站(捷4)土地開 發計畫	51,890,000		113-117	-	1,000	-
信義安和站(捷5)	76,864,000		113	40,179,171	-	-
新興計畫	26,620,000			-	6,389,000	-
聯開建物計畫	26,620,000			-	6,389,000	-
加納站(捷9)土地開發計畫	26,620,000		114-116	-	6,389,000	-
一般建築及設備計畫					7,120,000	-
一次性項目					7,120,000	-
機械及設備					6,506,000	-
機械及設備					6,506,000	-

系統土地開發基金 與實際進度比較表

114年度

單位：新臺幣元

可 用 預 算 數					決 算 數				未達成或超過 預算之原因
本 年 度			截至本年度累計數		本 年 度		截至本年度累計數		
調 整 數	合 計	占全部 計畫%	金 額	占全 部計 畫%	金 額	占預算 數%	金 額	占預算 數%	
-	617,731,431	2.46	10,867,954,188	43.23	519,874,612	84.16	10,417,318,008	95.85	
-	611,342,431	2.43	10,861,565,188	43.25	519,874,612	85.04	10,417,318,008	95.91	
-	611,342,431	2.43	10,861,565,188	43.25	519,874,612	85.04	10,417,318,008	95.91	
-	497,275,996	2.04	10,320,570,907	42.44	472,045,969	94.93	9,943,014,198	96.34	
-	1,000	0.00	338,526,527	70.69	-	-	338,523,134	100.00	本案配合實際辦理期程修正時程為109-115年度，本年度尚無經費需求，爰續編預算1,000元。
-	22,945,264	50.89	33,064,754	73.34	19,907,690	86.76	30,027,180	90.81	
-	30,319,000	50.99	61,790,998	103.91	27,920,953	92.09	58,942,665	95.39	
-	20,621,000	25.66	20,621,000	25.66	-	-	-	-	主要係因辦理基地內公共管線遷移作業，影響開工期程，致預算執行落後。
-	1,000	0.00	12,454,000	24.00	-	-	12,453,000	99.99	本案期程為113-117年度，本年度尚無經費需求，爰續編預算1,000元。
-	40,179,171	52.27	74,537,002	96.97	-	-	34,357,831	46.09	主要係投資人就權益分配仲裁結果提起撤銷仲裁判斷之民事訴訟，目前訴訟程序進行中；另投資人就本府應支付之委託建造費用再行提付仲裁，致預算執行落後。
-	6,389,000	24.00	6,389,000	24.00	-	-	-	-	
-	6,389,000	24.00	6,389,000	24.00	-	-	-	-	
-	6,389,000	24.00	6,389,000	24.00	-	-	-	-	本案目前刻正辦理都市設計審議，尚未取得建造執照，致預算執行落後。
-	7,120,000	--	7,120,000	--	5,286,526	74.25	5,286,526	74.25	
-	7,120,000	--	7,120,000	--	5,286,526	74.25	5,286,526	74.25	
-6,370,000	136,000	--	136,000	--	126,313	92.88	126,313	92.88	
-6,370,000	136,000	--	136,000	--	126,313	92.88	126,313	92.88	

臺北都會區大眾捷運 資本支出計畫預算

中華民國

項目名稱	全 部 計 畫			可 用 預 算 數		
				本 年 度		
	金 額	目標能量	進度起訖 年 月	以前年度 保留數	法定預算數	奉准先行辦理 俟以後年度補 辦預算數
什項設備				-	-	-
什項設備				-	-	-
租賃資產				-	614,000	-
租賃資產				-	614,000	-
合 計				268,053,431	356,798,000	-

【附註】：1.臺灣桃園國際機場聯外捷運系統建設(三重站至臺北車站)暨C1/D1土地開發計畫全程計畫總金額24,495,607,805

系統土地開發基金 與實際進度比較表

114年度

單位：新臺幣元

可 用 預 算 數					決 算 數				未達成或超過 預算之原因
本 年 度			截至本年度累計數		本 年 度		截至本年度累計數		
調 整 數	合 計	占全部 計畫%	金 額	占全 部計 畫%	金 額	占預算 數%	金 額	占預算 數%	
6,370,000	6,370,000	--	6,370,000	--	4,598,000	72.18	4,598,000	72.18	主要係空調設備廠商低價 競標，致預算執行不如預 期，未執行數為招標節餘 款。
6,370,000	6,370,000	--	6,370,000	--	4,598,000	72.18	4,598,000	72.18	
-	614,000	--	614,000	--	562,213	91.57	562,213	91.57	
-	614,000	--	614,000	--	562,213	91.57	562,213	91.57	
-	624,851,431	2.49	10,875,074,188	43.26	525,161,138	84.05	10,422,604,534	95.84	

元，其中購地及拆遷補償(編列於土地項下)175,027,412元，前於96年7月2日奉核定由高鐵局經費全額負擔。

臺北都會區大眾捷運
資本支出計畫預算
中華民國

項目名稱	全 部 計 畫			可 用 預 算 數		
				本 年 度		
	金 額	目標能量	進度起訖 年 月	以前年度 保留數	法定預算數	奉准先行辦理 俟以後年度補 辦預算數
無形資產及礦產資源						
電腦軟體				500,000	2,478,000	-
發展中之無形資產				-	-	-
合 計				500,000	2,478,000	-

系統土地開發基金 與實際進度比較表

114年度

單位：新臺幣元

可 用 預 算 數					決 算 數				未達成或超過 預算之原因
本 年 度			截至本年度累計數		本 年 度		截至本年度累計數		
調 整 數	合 計	占全部 計畫%	金 額	占全 部計 畫%	金 額	占預算 數%	金 額	占預算 數%	
-	2,978,000	--	2,978,000	--	800,000	26.86	800,000	26.86	主要係辦理開發大樓不動 產管理系統維護及擴充案 ，因系統需求調整而展延 履約期限，致預算執行落 後。
-	-	--	-	--	1,473,448	--	1,473,448	--	
-	2,978,000	100.00	2,978,000	100.00	2,273,448	76.34	2,273,448	76.34	

臺北都會區大眾捷運

資產折舊

中華民國

項目	不 動 產				
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備
原值	-	-	33,268,741	-	70,476
減：以前年度已提折舊及減損數	-	-	15,855,375	-	69,771
上年度期末帳面價值	-	-	17,413,366	-	705
加：本年度新增資產價值	-	-	126,313	-	4,598,000
減：本年度減少資產價值	-	-	317	-	-
加減：調整數	-	-	-8,730,906	-	8,735,658
減：本年度提列折舊數	-	-	3,022,898	-	332,628
本年度期末帳面價值	-	-	5,785,558	-	13,001,735
本年度提列折舊數	-	-	3,022,898	-	332,628
投資性不動產費用	-	-	2,357,475	-	259,407
業務費用	-	-	362,938	-	39,936
管理費用	-	-	302,485	-	33,285
什項費用	-	-	-	-	-
合 計	-	-	3,022,898	-	332,628

【附註】：1.本年度新增資產價值：機械及設備為增置網路及資訊周邊設備126,313元、什項設備為空調設備4,598,000元、租賃資產為個人電腦租賃562,213元。
2.本年度減少資產價值：機械及設備為報廢求積儀及數位照相機2項317元。
3.調整數：空調設備由「機械及設備」轉列「什項設備」8,735,658元、租賃電腦轉列「機械及設備」4,752元。

系統土地開發基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

廠 房 及 設 備				投資性 不動產	其他	合計
核能燃料	租賃資產	生產性植物	租賃權益改良			
-	2,788,028	-	-	17,389,543,410	-	17,425,670,655
-	1,291,102	-	-	2,356,145,945	-	2,373,362,193
-	1,496,926	-	-	15,033,397,465	-	15,052,308,462
-	562,213	-	-	-	-	5,286,526
-	-	-	-	-	-	317
-	-4,752	-	-	-	-	-
-	558,881	-	-	185,842,873	-	189,757,280
-	1,495,506	-	-	14,847,554,592	-	14,867,837,391
-	558,881	-	-	185,842,873	-	189,757,280
-	435,924	-	-	185,842,873	-	188,895,679
-	67,067	-	-	-	-	469,941
-	55,890	-	-	-	-	391,660
-	-	-	-	-	-	-
-	558,881	-	-	185,842,873	-	189,757,280

臺北都會區大眾捷運

資產報廢

中華民國

科目名稱	報廢損失 預算數	決		
		帳 面 價		
		成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	減損調整數 (3)
不動產、廠房及設備	-	31,666	31,349	-
機械及設備	-	31,666	31,349	-
合計	-	31,666	31,349	-

系統土地開發基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

算		數			比較增減	
值	淨額 (4)=(1)-(2)-(3)	殘餘價值 (5)	未實現重估 增值減少數 (6)	報廢損失 (7)=(4)-(5)-(6)	金額	%
317		-	-	317	317	--
317		-	-	317	317	--
317		-	-	317	317	--

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

無形資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金額	%	
無形資產及礦產資源	2,978,000	2,273,448	-704,552	-23.66	預算數包含以前年度保留數500,000元。(北市捷會字第1143002571號函核准)
委託資訊服務	2,978,000	2,273,448	-704,552	-23.66	
電腦軟體	2,978,000	2,273,448	-704,552	-23.66	
電腦軟體	-	800,000	-	--	
發展中之無形資產	-	1,473,448	-	--	

本 頁 空 白

臺北都會區大眾捷運 長期債務舉借

中華民國

借(還)款項目	債權人	借款年度	償還時間		期初餘額	本年度舉借金額		
			起	止		預算數	決算數	比較增減
國內借款					330,000,000	10,200,000,000	-	-10,200,000,000
金融機構					330,000,000	-	-	-
其他借款					-	10,200,000,000	-	-10,200,000,000
	合作金庫商業銀行	112	1120105	1140105	330,000,000	-	-	-
	臺北市台北都會區捷運固定資產重置基金	113	1131125	1141124	-	-	-	-
	臺北市台北都會區捷運固定資產重置基金	114	1141124	1151124	-	5,600,000,000	-	-5,600,000,000
	臺北市台北都會區捷運固定資產重置基金	113	1130209	1140208	-	-	-	-
	臺北市台北都會區捷運固定資產重置基金	114	1140209	1150208	-	4,400,000,000	-	-4,400,000,000
	臺北市台北都會區捷運固定資產重置基金	114	1141124	1151124	-	200,000,000	-	-200,000,000
合計					330,000,000	10,200,000,000	-	-10,200,000,000

備註：1.本年度舉借及償還決算數低於預算數20%，主要係因向「臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金」舉借及償還之
 2.本表「期初餘額」、「期末餘額」二欄位金額，與資產負債表長期債務科目之「上年度決算審定數」、「本年度決
 3.截至114年12月底已申請動用舉借執行金額10,200,000,000元（含短期借款10,200,000,000元）。

系統土地開發基金 與償還明細表

114年度

單位：新臺幣元

本年度償還金額			本年度調整數		期末餘額	備註
預算數	決算數	比較增減	增加	減少		
10,330,000,000	330,000,000	-10,000,000,000	-	-	-	
330,000,000	330,000,000	-	-	-	-	
10,000,000,000	-	-10,000,000,000	-	-	-	
330,000,000	330,000,000	-	-	-	-	
5,600,000,000	-	-5,600,000,000	-	-	-	1.預算數5,600,000,000元，包含法定預算數4,070,000,000元及本府114年1月24日府授主事預字第1143000805號函核准，本年度先行辦理，並於115年度補辦預算數1,530,000,000元。 2.改以短期債務償還。
-	-	-	-	-	-	1.預算數5,600,000,000元，包含法定預算數3,603,800,000元及113年度保留數1,996,200,000元。 2.改以舉借短期債務支應。
4,400,000,000	-	-4,400,000,000	-	-	-	1.預算數4,400,000,000元，係本府114年1月24日府授主事預字第1143000805號函核准，本年度先行辦理，並於115年度補辦預算數。 2.改以短期債務償還。
-	-	-	-	-	-	1.預算數4,400,000,000元，包含法定預算數972,400,000元及本府114年1月24日府授主事預字第1143000805號函核准，本年度先行辦理，並於115年度補辦預算數3,427,600,000元。 2.改以舉借短期債務支應。
-	-	-	-	-	-	1.預算數200,000,000元係本府114年1月24日府授主事預字第1143000805號函核准，本年度先行辦理，並於115年度補辦預算數。 2.改以舉借短期債務支應
10,330,000,000	330,000,000	-10,000,000,000	-	-	-	

款項係屬短期借款之執行，不在本表呈現。
算數」之差異，係應付租賃款各為961,958元及922,730元。

臺北都會區大眾捷運
資本增減與
中華民國

項目名稱	期初資本額決算數		本年度增減數		
			預算數		
	實收資本	預收資本	現金	轉帳	合計
地方政府資本	20,677,835,117	-	-	-	-
省府投資	557,928	-	-	-	-
新北市政府投資	78,514,484	-	-	-	-
臺北市府投資	20,598,762,705	-	-	-	-
合計	20,677,835,117	-	-	-	-

【附註】：1.本基金係由新北市政府與本府簽訂「臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金投資協議書」共同出資所成立
 期初資本額之實收資本包含現金471,644,832元（原始出資）及實物作價20,206,190,285元，分述如下：
 (1)現金部分：包含本府投資392,572,420元、省府投資557,928元、新北市政府投資78,514,484元（本府與新北市政府維持出資額5:1之比例）。
 (2)實物作價部分：係主管機關取得獎勵樓地板面積之土地持分及捷運特別預算取得之交通用地參與聯合開發分回本基金，先列帳於本府資本額項下，俟雙市府召開會議研商資本比例計算方式後，再行辦理調整事宜。

系統土地開發基金

股額明細表

114年度

單位：新臺幣元

本年度增減數				期末資本額決算數				
決算數			比較增減	實收資本				預收資本
現金	轉帳	合計		股數	每股面額 (元)	金額	%	
-	-	-	-	-	-	20,677,835,117	100.00	-
-	-	-	-	-	-	557,928	0.00	-
-	-	-	-	-	-	78,514,484	0.38	-
-	-	-	-	-	-	20,598,762,705	99.62	-
-	-	-	-	-	-	20,677,835,117	100.00	-

2.茲因現金出資額包含原省府投資款557,928元，此部分尚待本府與新北市政府協議帳務處理方式，故暫先列帳於本府資本額項下，俟雙市府協議並取得共識後，再行依協調結果辦理調整事宜。

本 頁 空 白

戊、決算參考表

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

員工人數彙計表

中華民國114年度

單位：人

項目名稱	預 算 數		決 算 數		比較增減		備 註
	國內部分	國外部分	國內部分	國外部分	國內部分	國外部分	
營業總支出部分	100	-	89	-	-11	-	
行銷及業務部分	65	-	56	-	-9	-	
正式職員	57	-	47	-	-10	-	
臨時職員	8	-	9	-	1	-	臨時職員16人(預算數13人),配合業務需要調整本局暨所屬機關聘用人員預算員額,並經本府府授人管字第1140146476號函核定。
管理部分	35	-	33	-	-2	-	
正式職員	30	-	26	-	-4	-	
臨時職員	5	-	7	-	2	-	臨時職員16人(預算數13人),配合業務需要調整本局暨所屬機關聘用人員預算員額,並經本府府授人管字第1140146476號函核定。
小計	100	-	89	-	-11	-	
正式職員	87	-	73	-	-14	-	
臨時職員	13	-	16	-	3	-	
合計	100	-	89	-	-11	-	

臺北都會區大眾捷運

用人費用

中華民國

科目名稱	預						
	正式 員額 薪資	臨時 人員 薪資	加班 誤餐 費	津貼	獎金		
					績效 獎金	考核 獎金	其他 獎金
營業總支出部分	81,710,640	9,124,932	5,660,775	-	-	9,843,396	10,549,697
國內部分(小計)	81,710,640	9,124,932	5,660,775	-	-	9,843,396	10,549,697
投資性不動產費用	29,734,920	2,816,160	2,137,970	-	-	3,631,463	3,796,635
職員	29,734,920	2,816,160	2,137,970	-	-	3,631,463	3,796,635
業務費用	23,864,760	2,788,548	1,622,040	-	-	2,626,692	3,093,164
職員	23,864,760	2,788,548	1,622,040	-	-	2,626,692	3,093,164
管理費用	28,110,960	3,520,224	1,900,765	-	-	3,585,241	3,659,898
職員	28,110,960	3,520,224	1,900,765	-	-	3,585,241	3,659,898
合計	81,710,640	9,124,932	5,660,775	-	-	9,843,396	10,549,697

系統土地開發基金

彙計表

114年度

單位：新臺幣元

退休及卹償金		資遣費	福利費						提繳 工資 墊償 費用	合計
退休及 離職金	卹償 金		分擔 保險費	傷病 醫藥費	提撥 福利金	體育 活動費	分擔輔助 建屋貸款 等利息	其他 福利費		
9,173,160	-	-	8,177,700	457,000	-	300,000	-	3,021,700	-	138,019,000
9,173,160	-	-	8,177,700	457,000	-	300,000	-	3,021,700	-	138,019,000
3,353,616	-	-	2,909,136	144,000	-	108,000	-	1,073,100	-	49,705,000
3,353,616	-	-	2,909,136	144,000	-	108,000	-	1,073,100	-	49,705,000
2,662,644	-	-	2,409,252	128,000	-	87,000	-	938,900	-	40,221,000
2,662,644	-	-	2,409,252	128,000	-	87,000	-	938,900	-	40,221,000
3,156,900	-	-	2,859,312	185,000	-	105,000	-	1,009,700	-	48,093,000
3,156,900	-	-	2,859,312	185,000	-	105,000	-	1,009,700	-	48,093,000
9,173,160	-	-	8,177,700	457,000	-	300,000	-	3,021,700	-	138,019,000

臺北都會區大眾捷運

用人費用

中華民國

科目名稱	決						
	正式 員額 薪資	臨時 人員 薪資	加班 誤餐 費	津貼	獎金		
					績效 獎金	考核 獎金	其他 獎金
營業總支出部分	70,798,643	11,520,697	3,595,761	-	-	8,162,454	9,341,794
國內部分(小計)	70,798,643	11,520,697	3,595,761	-	-	8,162,454	9,341,794
投資性不動產費用	24,748,301	4,346,705	1,480,192	-	-	2,853,295	3,254,974
職員	24,748,301	4,346,705	1,480,192	-	-	2,853,295	3,254,974
業務費用	20,957,037	2,087,136	909,605	-	-	2,360,059	2,590,522
職員	20,957,037	2,087,136	909,605	-	-	2,360,059	2,590,522
管理費用	25,093,305	5,086,856	1,205,964	-	-	2,949,100	3,496,298
職員	25,093,305	5,086,856	1,205,964	-	-	2,949,100	3,496,298
合計	70,798,643	11,520,697	3,595,761	-	-	8,162,454	9,341,794

【附註】：1.考績獎金係依據公務人員考績法第7、8、12條規定核發，114年度預算編列100人，計9,843,396元，執行結
2.年終工作獎金係依據行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號函訂定發布「一百十三年軍公教人員
3.留任獎金係依據行政院113年7月31日函頒「工程人員留任獎金支給表」及本府114年6月25日函訂定
決算2人，計42,500元。

系統土地開發基金

彙計表

114年度

單位：新臺幣元

退休及卹償金		資遣費	福利費						提繳 工資 墊償 費用	合計
退休 及離 職金	卹償 金		分擔 保險費	傷病 醫藥費	提撥 福利金	體育 活動費	分擔輔助 建屋貸款 等利息	其他 福利費		
7,824,768	-	-	7,669,060	355,400	-	281,732	-	1,990,727	-	121,541,036
7,824,768	-	-	7,669,060	355,400	-	281,732	-	1,990,727	-	121,541,036
2,737,554	-	-	2,753,045	120,000	-	101,578	-	854,997	-	43,250,641
2,737,554	-	-	2,753,045	120,000	-	101,578	-	854,997	-	43,250,641
2,223,177	-	-	2,077,274	117,900	-	81,677	-	556,901	-	33,961,288
2,223,177	-	-	2,077,274	117,900	-	81,677	-	556,901	-	33,961,288
2,864,037	-	-	2,838,741	117,500	-	98,477	-	578,829	-	44,329,107
2,864,037	-	-	2,838,741	117,500	-	98,477	-	578,829	-	44,329,107
7,824,768	-	-	7,669,060	355,400	-	281,732	-	1,990,727	-	121,541,036

果，決算70人，計8,162,454元。

年終工作獎金發給注意事項」規定核發，114年度預算編列100人，計10,549,697元，執行結果，決算90人，計9,299,294元。

「臺北市政府所屬各機關核發工程人員留任獎金作業注意事項」規定核發，114年度預算編列0人，計0元，執行結果，

臺北都會區大眾捷運

繳納各項稅捐

中華民國

科目名稱	預 算 數										
	營業總支出部分			資本支出部分			代徵部分		合計		
	中央 政府	地方 政府	外國 政府	中央 政府	地方 政府	外國 政府	中央 政府	地方 政府	中央 政府	地方 政府	外國 政府
土地稅	-	37,663,307	-	-	-	-	-	-	-	37,663,307	-
一般土地地價稅	-	37,663,307	-	-	-	-	-	-	-	37,663,307	-
契稅	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
契稅	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
房屋稅	-	100,398,693	-	-	-	-	-	-	-	100,398,693	-
一般房屋稅	-	100,398,693	-	-	-	-	-	-	-	100,398,693	-
規費	-	110,000	-	-	-	-	-	-	-	110,000	-
行政規費	-	110,000	-	-	-	-	-	-	-	110,000	-
合計	-	138,172,000	-	-	-	-	-	-	-	138,172,000	-

系統土地開發基金 與規費明細表

114年度

單位：新臺幣元

決 算 數										
營業總支出部分			資本支出部分			代徵部分		合計		
中央 政府	地方 政府	外國 政府	中央 政府	地方 政府	外國 政府	中央 政府	地方 政府	中央 政府	地方 政府	外國 政府
-	40,198,989	-	-	-	-	-	-	-	40,198,989	-
-	40,198,989	-	-	-	-	-	-	-	40,198,989	-
-	29,194	-	-	-	-	-	-	-	29,194	-
-	29,194	-	-	-	-	-	-	-	29,194	-
-	113,698,885	-	-	-	-	-	-	-	113,698,885	-
-	113,698,885	-	-	-	-	-	-	-	113,698,885	-
-	3,677,672	-	-	-	-	-	-	-	3,677,672	-
-	3,677,672	-	-	-	-	-	-	-	3,677,672	-
-	157,604,740	-	-	-	-	-	-	-	157,604,740	-

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

主要產銷(營運)量值比較表

中華民國114年度

貨幣單位：新臺幣元

上年度決算數		產銷(營運)項目名稱	數量 單位	本年度預算數		本年度決算數		本年度決算數與預算數 比較增減			
數量	金額			數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%
43.47	5,188,508	銷貨收入	坪	-	-	-	-	-	--	-	--
1,318,068.93	1,350,358,107	投資性不動產收入	坪	1,306,094.71	1,384,179,000	1,317,533.04	1,364,571,055	11,438.33	0.88	-19,607,945	-1.42
	1,355,546,615	合 計			1,384,179,000		1,364,571,055			-19,607,945	-1.42

本 頁 空 白

產名	品稱	銷 售		總額及 單位 金額	銷貨成本		業務費用		
		單位	數量		預算	決算	預算	決算	
			預算						決算
出售聯開基地(銷貨收入)		坪	-	-	總 額	-	-	46,481,000	44,919,015

價比較表

114年度

單位：新臺幣元

管理費用		財務費用		總成本		售 價		銷售盈虧	
預算	決算	預算	決算	預算	決算	預算	決算	預算	決算
56,804,000	51,410,391	3,104,000	3,661,121	106,389,000	99,990,527	-	-	-106,389,000	-99,990,527

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

各項費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決 算 數	科目名稱	本年度預算數	本年度決算數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金 額	%	增減原因說明
678,803,940	合計	554,533,000	520,347,460	-34,185,540	-6.16	
115,734,503	用人費用	138,019,000	121,541,036	-16,477,964	-11.94	
67,812,984	正式員額薪資	81,710,640	70,798,643	-10,911,997	-13.35	
67,812,984	職員薪金	81,710,640	70,798,643	-10,911,997	-13.35	
9,527,630	臨時人員薪資	9,124,932	11,520,697	2,395,765	26.26	
9,527,630	聘用人員薪金	9,124,932	11,520,697	2,395,765	26.26	
3,445,973	加班誤餐費	5,660,775	3,595,761	-2,065,014	-36.48	
700,792	延長工時加班費	975,875	849,408	-126,467	-12.96	
2,745,181	未休假加班費	4,684,900	2,746,353	-1,938,547	-41.38	
17,108,081	獎金	20,393,093	17,504,248	-2,888,845	-14.17	
8,578,931	考核獎金	9,843,396	8,162,454	-1,680,942	-17.08	
8,529,150	其他獎金	10,549,697	9,341,794	-1,207,903	-11.45	
7,415,566	退休及卹償金	9,173,160	7,824,768	-1,348,392	-14.70	
7,415,566	職員退休及離職金	9,173,160	7,824,768	-1,348,392	-14.70	
10,424,269	福利費	11,956,400	10,296,919	-1,659,481	-13.88	
7,292,005	分擔員工保險費	8,177,700	7,669,060	-508,640	-6.22	
330,000	傷病醫藥費	457,000	355,400	-101,600	-22.23	
272,701	體育活動費	300,000	281,732	-18,268	-6.09	
2,529,563	其他福利費	3,021,700	1,990,727	-1,030,973	-34.12	
39,035,335	服務費用	47,504,000	37,348,765	-10,155,235	-21.38	主要係因公有不動產房屋及開發大樓與捷運設施共構相關介面實際發生應修護之情形較預期減少所致。
194,897	水電費	97,940	294,666	196,726	200.86	
156,174	工作場所電費	48,844	270,559	221,715	453.92	
38,723	工作場所水費	49,096	24,107	-24,989	-50.90	
466,682	郵電費	557,317	471,595	-85,722	-15.38	
445,317	郵費	515,317	449,866	-65,451	-12.70	

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

各項費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決 算 數	科目名稱	本年度預算數	本年度決算數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金 額	%	增減原因說明
21,365	電話費	42,000	21,729	-20,271	-48.26	
903,740	旅運費	1,458,600	918,790	-539,810	-37.01	
3,907	國內旅費	18,600	9,560	-9,040	-48.60	
899,833	其他旅運費	1,440,000	909,230	-530,770	-36.86	
22,093	印刷裝訂與廣告費	219,978	82,988	-136,990	-62.27	
22,093	印刷及裝訂費	147,978	52,988	-94,990	-64.19	
-	廣告費	72,000	30,000	-42,000	-58.33	
12,035,551	修理保養與保固費	17,156,479	8,712,931	-8,443,548	-49.21	
7,260,435	一般房屋修護費	11,645,479	5,490,770	-6,154,709	-52.85	
260,200	其他建築修護費	2,500,000	170,205	-2,329,795	-93.19	
4,514,916	機械及設備修護費	3,011,000	3,051,956	40,956	1.36	
3,875,452	保險費	4,669,793	3,697,219	-972,574	-20.83	
3,875,452	一般房屋保險費	4,669,793	3,697,219	-972,574	-20.83	
579,774	棧儲、包裝、代理及加工費	487,181	621,826	134,645	27.64	
579,759	公證費	453,841	620,716	166,875	36.77	
15	佣金、匯費及手續費	33,340	1,110	-32,230	-96.67	
20,953,576	專業服務費	22,476,712	22,477,988	1,276	0.01	
4,055,357	法律事務費	4,867,000	4,703,380	-163,620	-3.36	
690,250	工程及管理諮詢服務費	1,989,000	3,766,323	1,777,323	89.36	
22,000	講課鐘點及稿費	20,000	44,500	24,500	122.50	
32,250	委託考選訓練費	36,900	5,800	-31,100	-84.28	
701,725	電腦軟體服務費	2,226,812	2,221,178	-5,634	-0.25	
15,451,994	其他專業服務費	13,337,000	11,736,807	-1,600,193	-12.00	
3,570	公關慰勞費	380,000	70,762	-309,238	-81.38	
3,570	公共關係費	380,000	70,762	-309,238	-81.38	
6,247,058	材料及用品費	1,029,000	655,173	-373,827	-36.33	主要係因用品消耗費用摺節所致。
83,585	使用材料費	96,000	94,880	-1,120	-1.17	

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

各項費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

上 年 決 算 數	科目名稱	本年度預算數	本年度決算數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金 額	%	增減原因說明
83,585	設備零件	96,000	94,880	-1,120	-1.17	
5,377,854	用品消耗	933,000	560,293	-372,707	-39.95	
182,203	辦公(事務) 用品	524,560	258,733	-265,827	-50.68	
-	報章雜誌	16,800	-	-16,800	--	
5,195,651	其他	391,640	301,560	-90,080	-23.00	
785,619	商品	-	-	-	--	
785,619	商品	-	-	-	--	
3,321,914	租金與利息	3,104,000	3,661,121	557,121	17.95	
3,321,914	利息	3,104,000	3,661,121	557,121	17.95	
3,321,914	其他利息	3,104,000	3,661,121	557,121	17.95	
297,049,910	折舊、折耗及攤 銷	221,647,000	193,015,526	-28,631,474	-12.92	
3,499,350	不動產、廠房 及設備折舊	4,248,062	3,914,407	-333,655	-7.85	
3,016,404	機械及設備 折舊	3,696,763	3,022,898	-673,865	-18.23	
-	什項設備折 舊	-	332,628	332,628	--	
482,946	租賃資產折 舊	551,299	558,881	7,582	1.38	
290,431,837	投資性不動產 折舊	213,569,985	185,842,873	-27,727,112	-12.98	
290,431,837	投資性不動 產折舊	213,569,985	185,842,873	-27,727,112	-12.98	
3,118,723	攤銷	3,828,953	3,258,246	-570,707	-14.91	
3,118,723	攤銷電腦軟 體	3,828,953	3,258,246	-570,707	-14.91	
170,881,005	稅捐與規費	138,172,000	157,604,740	19,432,740	14.06	
39,950,681	土地稅	37,663,307	40,198,989	2,535,682	6.73	
39,950,681	一般土地地 價稅	37,663,307	40,198,989	2,535,682	6.73	
-	契稅	-	29,194	29,194	--	
-	契稅	-	29,194	29,194	--	
116,466,585	房屋稅	100,398,693	113,698,885	13,300,192	13.25	
116,466,585	一般房屋稅	100,398,693	113,698,885	13,300,192	13.25	
14,463,739	規費	110,000	3,677,672	3,567,672	3,243.3	
574,430	行政規費	110,000	3,677,672	3,567,672	3,243.3	

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

各項費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

上 年 決 算 數	科目名稱	本年度預算數	本年度決算數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金 額	%	增減原因說明
13,889,309	其他規費	-	-	-	--	
1,376	損失與賠償給付	-	1,363,882	1,363,882	--	主要係因新店線萬隆站（交6、7）土地徵收行政訴訟案，依法院判決結果，本局需負擔賠償費用及訴訟費用所致。
1,376	各項損失	-	317	317	--	
1,376	資產損失	-	317	317	--	
-	賠償給付	-	1,363,565	1,363,565	--	
-	一般賠償	-	1,363,565	1,363,565	--	
46,532,839	其他	5,058,000	5,157,217	99,217	1.96	
46,532,839	其他費用	5,058,000	5,157,217	99,217	1.96	
46,532,839	其他	5,058,000	5,157,217	99,217	1.96	

臺北都會區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114年度

單位:新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目：	1,209,000	737,894	-471,106	-38.97	
傷病醫藥費	457,000	355,400	-101,600	-22.23	
體育活動費	300,000	281,732	-18,268	-6.09	
廣告費	72,000	30,000	-42,000	-58.33	
公共關係費	380,000	70,762	-309,238	-81.38	

臺北市臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表

中華民國 114 年度

審議意見		辦理情形
項次	內容	
1	<p>綜合決議：</p> <p>有關捷運工程機電設備，應以預計安裝時最新且穩定之規格作為採購標準，以符合未來實際營運需求。</p>	<p>捷運工程局主管：</p> <p>有關機電設備採購案，本府捷運工程局於設計階段係以「功能規範」作為規格要求；於製造階段則以當下最新且穩定之規格作為審查規格標準。有關因應發包延遲之土建標案，本府捷運工程局將考量整體工程進度，督促機電系統廠商配合在合理範圍內調整設備採購、製造、進場安裝及施工順序等，以符合工程實際需求。爰此，現行作法已考量貴會意見辦理。</p>
2	<p>綜合決議：</p> <p>市府與清潔及各外包廠商訂定合約時，應依合約條款就政府將基本工資調增之薪資額度確實進行契約變更，未落實實施者應依契約罰則。</p>	<p>捷運工程局主管：</p> <p>遵照貴會意見辦理（114 年度基本工資調增之額度業納入清潔採購契約並切實執行中）。</p>
3	<p>綜合決議：</p> <p>（一）針對幼兒重大性平案件啟動府級跨局處緊急應變會議，應整合各局處之權責，訂定跨局處執行標準作業流程，以利各局處因應遵行，積極保障幼童權益。</p>	<p>捷運工程局主管：</p> <p>配合本府標準作業流程辦理。本府捷運工程局興建捷運系統，未與幼童接觸，並不會發生體罰、霸凌、性騷擾或性侵害等事件，惟若發生幼兒重大性平案件，屆時依決議事項啟動府級緊急應變會議，積極保障幼童權益。另捷運車站、車廂等相關親子設施，本府捷運工程局均已依法納入設計。</p>

本 頁 空 白

主辦會計人員：



機關長官：

