

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 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

(營 業 基 金)

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113 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 18 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 64 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 66 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 72 頁
1.成本彙總表	第 72 頁
2.直接材料人工明細表	第 73 頁
3.製造費用明細表	第 74 頁
4.產品生產成本明細表	第 75 頁

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金113 年度附屬單位決算

目 次

5.單位生產成本明細表	第 一 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彙計表	第 78 至 79 頁
四、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 一 頁
五、主要產銷（營運）量值比較表	第 80 至 81 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 一 頁
八、會費、補助及捐助與分攤費用彙計表	第 一 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	1,609,134,746	1,639,582,718	-30,447,972	-1.86
營業總支出	678,803,940	732,187,861	-53,383,921	-7.29
淨利(淨損)	930,330,806	907,394,857	22,935,949	2.53
盈虧撥補：				
市庫分得股(官)息紅利	264,079,557	920,239,942	-656,160,385	-71.30
留存事業機關盈餘	12,450,096,831	12,019,906,386	430,190,445	3.58
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-2,466,999	-3,962,427	1,495,428	--
增加長期債務	-	7,568,000,000	-	--
現金及約當現金之淨增	-	2,549,589,540	-	--
現金及約當現金之淨減	1,467,689,476	-	-	--
財務狀況：				
營運資金餘額②	5,597,601,961	13,619,290,837	-8,021,688,876	-58.90
不動產、廠房及設備餘額	18,910,997	19,309,502	-398,505	-2.06
長期負債餘額	330,961,958	7,568,886,312	-7,237,924,354	-95.63
權益	33,160,999,015	32,730,808,570	430,190,445	1.31
【附註】： ①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。 ②營運資金餘額＝流動資產－流動負債。 ③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 113 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. 信義線東延段	1
14. 萬大線第一期	9
15. 環狀線北環段及南環段	7
16. 環狀線東環段	2
合 計	89

辦 理 情 形	基地（個）
1. 徵求投資人或前置作業中	15
2. 已取得建照或施工中	8
3. 設計中（已簽約）	3
4. 已完工（取得使照）或配合交屋時程陸續辦理租售者	63
合 計	89

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 113 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 89 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 113 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 113 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：

預估 C1 及 D1 用地開發後，本府以主管機關身份可分得約 3.6 萬坪之樓地板面積，年租收入估約 10.8 億元(暫估，未來再依實際權配結果及銷售金額修正)，挹注分攤本工程本府負擔之經費。

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 1,368,798,640 元，較預算數 1,383,304,000 元，減少 14,505,360 元，計減 1.05%，分述如下：

(一) 銷貨收入決算數 5,188,508 元，較預算數 0 元，增加 5,188,508 元，增加原因詳見第 9 頁。

(二) 投資性不動產收入決算數 1,350,358,107 元，較預算數 1,370,276,000 元，減少 19,917,893 元，計減 1.45%。

(三) 什項營業收入決算數 13,252,025 元，較預算數 13,028,000 元，增加 224,025 元，計增 1.72%。

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 433,417,209 元(含應付未付數 549,317 元)，較可用預算數 705,674,754 元(本年度法定預算數 700,563,000 元、以前年度保留數 5,111,754 元)，減少 272,257,545 元，計減 38.58%，執行情形說明如下：

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 113 年度

(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 164,890,705 元，較可用預算數 357,500,000 元，減少 192,609,295 元，計減 53.88%，主要係因將投資人提前歸還之開發案墊付款，先行償還對外舉借款，致利息資本化金額減少及投資人刻正進行建造執照變更設計作業，故尚無法辦理建造成本鑑定及土地鑑價，致預算執行不如預期。
2. 三重站（捷 6）土地開發計畫：本年度決算數 187,149,250 元，較可用預算數 187,150,000 元，減少 750 元。
3. 松江南京站（捷 13）土地開發計畫：本年度決算數 10,119,490 元，較可用預算數 25,850,754 元，減少 15,731,264 元，計減 60.85%，主要係因原 10 樓冷卻水塔頂部出風口影響地上 10 樓梁版模板工進，投資人刻正辦理建築結構變更報備及相關圖說修正事宜，故無法支付委建費用第 2 期款，致預算執行不如預期。
4. 中和高中站（捷 6）土地開發計畫：本年度決算數 19,844,712 元，較可用預算數 20,294,998 元，減少 450,286 元，計減 2.22%。
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 20,620,000 元，減少 20,620,000 元，計減 100%，主要係因投資人 113 年 11 月申報開工作業時，發現本基地下方尚有多種地下管線未完成遷移，目前由本局、中華電信及自來水公司協助進行相關遷移作業，俟撥遷完工交付土地後，再由投資人向主管機關申報放樣勘驗並實質進場施作，囿於前述無法預期之管線障礙因素影響工進，致預算執行不如預期。

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 113 年度

6. 環狀線 Y26 站（捷 4）土地開發計畫：本年度決算數 12,453,000 元，較可用預算數 12,453,000 元，無增減。

7. 連城錦和站（捷 3）土地開發計畫：本年度決算數 1,500,000 元，較可用預算數 1,620,000 元，減少 120,000 元，計減 7.41%。

8. 信義安和站(捷 5):本年度決算數 34,357,831 元,較可用預算數 74,537,002 元，減少 40,179,171 元，計減 53.91%，主要係因投資人不服仲裁結果，再提撤銷仲裁判斷之民事訴訟，現階段本局無理由再支付額外之委建費用差額，致預算執行不如預期。

(二)機械及設備：

1. 網路及資訊周邊設備：本年度決算數 133,099 元，較可用預算數 135,000 元，減少 1,901 元，計減 1.41%。

2. 空調設備：本年度決算數 2,333,900 元，較可用預算數 4,878,178 元，減少 2,544,278 元，計減 52.16%，主要係因廠商低價競標所致。

(三)租賃資產：本年度決算數 635,222 元，較可用預算數 635,822 元，減少 600 元，計減 0.09%。

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，較預算數 11,996,200,000 元，減少 11,996,200,000 元，計減 100%，主要係將其中 10,000,000,000 元改以舉借短期債務支應，另轉入下年度繼續執行保留數 1,996,200,000 元；本年度長期債務償還決算數 7,238,000,000 元，較預算數 11,638,000,000 元，減少 4,400,000,000 元，計減 37.81%，係將 4,400,000,000 元改以短期債務償還。

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 113 年度

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) 銷貨收入：本年度決算數 5,188,508 元，較預算數 0 元，增加 5,188,508 元，主要係因蘆洲站（捷 6）基地開發大樓本府權益分配分回之產權面積與地政登記面積差異，由投資人依權益分配協議書所載之議定區位價值繳納之面積差異找補款所致。
- (2) 投資性不動產收入：本年度決算數 1,350,358,107 元，較預算數 1,370,276,000 元，減少 19,917,893 元，計減 1.45%。
- (3) 什項營業收入：本年度決算數 13,252,025 元，較預算數 13,028,000 元，增加 224,025 元，計增 1.72%。

2. 營業外收入：

- (1) 利息收入：本年度決算數 219,180,481 元，較預算數 266,845,000 元，減少 47,664,519 元，計減 17.86%，主要係因本局辦理定期存款之實際利率低於原預估年度利率所致。
- (2) 賠償收入：本年度決算數 1,033,481 元，較預算數 5,000,000 元，減少 3,966,519 元，計減 79.33%，主要係因廠廠商提前解約沒收之保證金及承租（購）戶違約繳納之賠償收入執行不如預期所致。
- (3) 什項收入：本年度決算數 20,122,144 元，較預算數 6,000,000 元，增

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 113 年度

加 14,122,144 元，計增 235.37%，主要係因蘆洲站（捷 6）依仲裁判斷結果，調整公地主取得房屋及車位產權面積比例，向投資人收回房地互易營業稅溢付金額及投資人歸還於仲裁後取得之 122 戶房屋，由本局先行墊付之 105 年至 108 年地價稅與信義安和站（捷 5）投資人依仲裁判斷結果，給付本局開發大樓裝設設備費用及所滋生之利息收入等所致。

（二）支出部分

1. 營業成本：

- （1）銷貨成本：本年度決算數 785,619 元，較預算數 0 元，增加 785,619 元，主要係因蘆洲站（捷 6）基地開發大樓本府權益分配分回之產權面積與地政登記面積差異部分，出售予投資人之建造成本轉列銷貨成本所致。
- （2）投資性不動產費用：本年度決算數 408,249,723 元，較預算數 414,044,000 元，減少 5,794,277 元，計減 1.40%。

2. 營業費用：

- （1）業務費用：本年度決算數 38,499,970 元，較預算數 45,855,000 元，減少 7,355,030 元，計減 16.04%，主要係因撙節人事費及專業服務費等各項開支所致。
- （2）管理費用：本年度決算數 48,136,040 元，較預算數 52,180,000 元，減少 4,043,960 元，計減 7.75%。

3. 營業外費用：

- （1）利息費用：本年度決算數 3,321,914 元，較預算數 2,436,000 元，增加 885,914 元，計增 36.37%，主要係因出租聯合開發不動產向承租戶收

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 113 年度

取押金，依法設算利息費用所採之本（113）年度1月1日郵政定期儲金1年期固定利率（1.6%），高於原預估年度利率（1.475%）所致。

（2）資產報廢損失：本年度決算數1,376元，較預算數0元，增加1,376元，主要係因報廢球型數位攝影機及印表機等財產損失所致。

（3）什項費用：本年度決算數179,809,298元，較預算數0元，增加179,809,298元，主要係因蘆洲站（捷6）於仲裁判斷確立後，結算應給付予投資人之各項費用（包括仲裁費、公寓大廈管理基金、規費、地政士報酬及房屋稅等）與信義安和站（捷5）依仲裁判斷結果，本局應返還投資人1/2逾期違約金及關渡站（交40）、新店機廠（捷17, 18, 19）開發大樓受105年12月30日大法官釋字第743號解釋影響，「由售轉租」補提列以前年度折舊費用等所致。

（三）損益部分

本年度決算淨利930,330,806元，較預算淨利1,146,634,000元，減少216,303,194元，計減18.86%，係收支相抵後之結果。

二、最近5年度簡明損益表詳見第15頁。

肆、盈虧撥補之擬議

一、盈虧撥補之情形

本期淨利930,330,806元，連同以前年度累積盈餘12,019,906,386元，合計12,950,237,192元，除分配股東紅利300,140,361元及其他依法分配數200,000,000元外，餘12,450,096,831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16頁。

伍、現金流量之情形

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 113 年度

一、營業活動之現金流量：本期淨利 930,330,806 元，減計利息股利調整數 215,858,567 元、加計調整項目淨流入數 322,408,326 元（包括折舊、減損及折耗 293,931,187 元、攤銷 3,118,723 元、處理資產損失 1,376 元、流動資產淨減 49,373,450 元及流動負債淨減 24,016,410 元）、收取利息 160,075,424 元及支付利息 3,299,483 元，合計淨現金流入 1,193,656,506 元。

二、投資活動之現金流量：流動金融資產淨減 20,000,000 元、無形資產及其他資產淨增 92,379,784 元、增加不動產、廠房及設備、礦產資源 2,466,999 元及增加投資性不動產 430,314,988 元，合計淨現金流出 505,161,771 元。

三、籌資活動之現金流量：短期債務淨增 5,599,601,971 元、其他負債淨減 17,681,620 元、減少長期負債 7,238,085,905 元、支付利息 18,657 元、發放現金股利 300,000,000 元及其他籌資活動之現金流出 200,000,000 元，合計淨現金流出 2,156,184,211 元。

四、期初現金及約當現金 6,709,559,889 元，本年度現金及約當現金淨減 1,467,689,476 元，期末現金及約當現金 5,241,870,413 元。

陸、資產負債狀況

一、資產負債之結構

（一）決算日資產總額 44,186,966,148 元，其中流動資產 16,013,320,272 元，占 36.24%、不動產、廠房及設備 18,910,997 元，占 0.04%、投資性不動產 25,218,182,484 元，占 57.07%、無形資產及礦產資源 13,710,944 元，占 0.03%、其他資產 2,922,841,451 元，占 6.62%。

（二）決算日負債總額 11,025,967,133 元，占資產總額 24.95%，其中流動負債 10,415,718,311 元、長期負債 330,961,958 元及其他負債 279,286,864 元。

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 113 年度

(三) 決算日權益總額33,160,999,015元，占資產總額75.05%，其中資本20,677,835,117元及保留盈餘12,483,163,898元。

二、最近5年度簡明資產負債表詳見第17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
72.04	75.05	81.22	99.01	38.82	33.25

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
44.53	62.98	63.79	69.33	82.89	67.97	2.73	3.44	2.82	0.44	0.55	0.45

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
12.54	-9.32	4.59	-3.23	1.04	1.31

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：無。

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

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 113 年度

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 112 年底止撥付 4,000,000,000 元，餘 1,553,000,000 元辦理分年償還，本（113）年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

年 度 項 目	109年度	110年度	111年度	112年度	113年度
收入	2,872,408	3,618,410	1,276,254	1,639,583	1,609,135
營業收入	2,677,098	3,515,797	1,162,891	1,308,772	1,368,799
營業外收入	195,310	102,613	113,363	330,811	240,336
收入合計	2,872,408	3,618,410	1,276,254	1,639,583	1,609,135
支出	1,109,272	1,466,629	529,704	732,188	678,804
營業成本	851,982	1,304,311	434,402	647,447	409,035
營業費用	235,280	137,142	82,309	78,559	86,636
營業外費用	22,010	25,176	12,993	6,182	183,133
所得稅費用（利益）	-	-	-	-	-
支出合計	1,109,272	1,466,629	529,704	732,188	678,804
本期淨利（淨損）	1,763,136	2,151,781	746,550	907,395	930,331

說明：109-112年度為決算審定數，113年度為自編決算數。

最近 5 年投資報酬及資產週轉分析表

年 度 項 目	109年度	110年度	111年度	112年度	113年度
營業利益率(%) 營業利益 —— 營業收入	59.39	59.00	55.57	44.53	63.79
淨利率(%) 本期淨利 —— 營業收入	65.86	61.20	64.20	69.33	67.97
每股盈餘(元) 本期淨利 - 特別股股利 —— 普通股流通在外股數	1.00	1.14	0.36	0.44	0.45
總資產報酬率(%) 本期淨利 —— 平均資產總額	3.97	4.69	1.60	1.98	2.08
權益報酬率(%) 本期淨利 —— 平均權益總額	5.83	6.79	2.24	2.73	2.82
總資產週轉率(%) 營業收入 —— 平均資產總額	6.03	7.66	2.50	2.85	3.05

說明：109-112年度為決算審定數，113年度為自編決算數。

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113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	%
1,308,772,216	營業收入	1,383,304,000	1,368,798,640	-14,505,360	-1.05
30,907,531	銷貨收入	-	5,188,508	5,188,508	--
30,907,531	銷貨收入	-	5,188,508	5,188,508	--
1,277,864,685	其他營業收入	1,383,304,000	1,363,610,132	-19,693,868	-1.42
1,264,836,557	投資性不動產收入	1,370,276,000	1,350,358,107	-19,917,893	-1.45
13,028,128	什項營業收入	13,028,000	13,252,025	224,025	1.72
647,446,717	營業成本	414,044,000	409,035,342	-5,008,658	-1.21
6,533,088	銷貨成本	-	785,619	785,619	--
6,533,088	銷貨成本	-	785,619	785,619	--
640,913,629	其他營業成本	414,044,000	408,249,723	-5,794,277	-1.40
640,913,629	投資性不動產費用	414,044,000	408,249,723	-5,794,277	-1.40
661,325,499	營業毛利（毛損）	969,260,000	959,763,298	-9,496,702	-0.98
78,558,819	營業費用	98,035,000	86,636,010	-11,398,990	-11.63
36,544,183	業務費用	45,855,000	38,499,970	-7,355,030	-16.04
36,544,183	業務費用	45,855,000	38,499,970	-7,355,030	-16.04
42,014,636	管理費用	52,180,000	48,136,040	-4,043,960	-7.75
42,014,636	管理費用	52,180,000	48,136,040	-4,043,960	-7.75
582,766,680	營業利益（損失）	871,225,000	873,127,288	1,902,288	0.22
330,810,502	營業外收入	277,845,000	240,336,106	-37,508,894	-13.50
185,450,412	財務收入	266,845,000	219,180,481	-47,664,519	-17.86
185,450,412	利息收入	266,845,000	219,180,481	-47,664,519	-17.86
145,360,090	其他營業外收入	11,000,000	21,155,625	10,155,625	92.32
1,151,670	賠償收入	5,000,000	1,033,481	-3,966,519	-79.33
144,208,420	什項收入	6,000,000	20,122,144	14,122,144	235.37
6,182,325	營業外費用	2,436,000	183,132,588	180,696,588	7,417.76
2,817,986	財務費用	2,436,000	3,321,914	885,914	36.37
2,817,986	利息費用	2,436,000	3,321,914	885,914	36.37
3,364,339	其他營業外費用	-	179,810,674	179,810,674	--
9,746	資產報廢損失	-	1,376	1,376	--

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

損益表

中華民國113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	%
3,354,593	什項費用	-	179,809,298	179,809,298	--
324,628,177	營業外利益（損失）	275,409,000	57,203,518	-218,205,482	-79.23
907,394,857	稅前淨利（淨損）	1,146,634,000	930,330,806	-216,303,194	-18.86
907,394,857	繼續營業單位本期淨利（淨損）	1,146,634,000	930,330,806	-216,303,194	-18.86
907,394,857	本期淨利（淨損）	1,146,634,000	930,330,806	-216,303,194	-18.86

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113年度

說明:

一、本年度預算執行期間辦理收支併決算共計7項，簽奉核准之日期、科目及金額說明如下：

(一) 營業收入：

- 1.銷貨收入：併決算5,188,508元，主要係因蘆洲站（捷6）基地開發大樓本府權益分配分回之產權面積與地政登記面積差異，由投資人依權益分配協議書所載之議定區位價值繳納之面積差異找補款所致。（113年12月31日簽准）
- 2.什項營業收入：併決算224,025元，主要係松江南京站（捷9）實際繳交之地租收入，因本（113）年度公告地價調漲所致。（113年12月31日簽准）

(二) 營業外收入：

什項收入：併決算14,122,144元，主要係因蘆洲站（捷6）依仲裁判斷結果，調整公地主取得房屋及車位產權面積比例，向投資人收回房地互易營業稅溢付金額及投資人歸還於仲裁後取得之122戶房屋，由本局先行墊付之105至108年度地價稅與信義安和站（捷5）投資人依仲裁判斷結果，給付本局開發大樓裝設設備費用及所滋生之利息收入等所致。（113年12月31日簽准）

(三) 營業成本：

銷貨成本：併決算785,619元，主要係因蘆洲站（捷6）基地開發大樓本府權益分配分回之產權面積與地政登記面積差異部分，出售予投資人之建造成本轉列銷貨成本所致。（113年12月31日簽准）

(四) 營業外費用：

- 1.利息費用：併決算885,914元，主要係因出租聯合開發不動產向承租戶收取押金，依法設算利息費用所採之本（113）年度1月1日郵政定期儲金1年期固定利率（1.6%），高於原預估年度利率（1.475%）所致。（113年12月31日簽准）
 - 2.資產報廢損失：併決算1,376元，主要係因報廢球型數位攝影機及印表機等財產損失所致。（113年12月31日簽准）
 - 3.什項費用：併決算179,809,298元，主要係因蘆洲站（捷6）於仲裁判斷確立後，結算應給付予投資人之各項費用（包括仲裁費、公寓大廈管理基金、規費、地政士報酬及房屋稅等）與信義安和站（捷5）依仲裁判斷結果，本局應返還投資人1/2逾期違約金及關渡站（交40）、新店機廠（捷17, 18, 19）開發大樓受105年12月30日大法官釋字第743號解釋影響，「由售轉租」補提列以前年度折舊費用等所致。（113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113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	%	
14,019,766,025	盈餘之部	13,255,374,000	12,950,237,192	-305,136,808	-2.30	
907,394,857	本期淨利	1,146,634,000	930,330,806	-216,303,194	-18.86	
13,112,371,168	累積盈餘	12,108,740,000	12,019,906,386	-88,833,614	-0.73	
14,019,766,025	分配之部	13,255,374,000	12,950,237,192	-305,136,808	-2.30	
999,859,639	地方政府所得者	300,000,000	300,140,361	140,361	0.05	
999,859,639	股（官）息紅利	300,000,000	300,140,361	140,361	0.05	
1,000,000,000	其他所得者	200,000,000	200,000,000	0	0.00	
1,000,000,000	其他依法分配數	200,000,000	200,000,000	0	0.00	
12,019,906,386	留存事業機關者	12,755,374,000	12,450,096,831	-305,277,169	-2.39	
12,019,906,386	未分配盈餘	12,755,374,000	12,450,096,831	-305,277,169	-2.39	

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113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及松山線各基地之盈餘分配，各股東分得股息紅利為：
 - (1) 臺北市政府264,079,557元。
 - (2) 新北市政府35,920,443元。
 - (3) 原省府140,361元

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113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）	1,146,634,000	930,330,806	-216,303,194	-18.86	
稅前淨利（淨損）	1,146,634,000	930,330,806	-216,303,194	-18.86	
利息股利之調整	-264,409,000	-215,858,567	48,550,433	--	
利息收入	-266,845,000	-219,180,481	47,664,519	--	
利息費用	2,436,000	3,321,914	885,914	36.37	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	882,225,000	714,472,239	-167,752,761	-19.01	
調整項目	187,990,000	322,408,326	134,418,326	71.50	
折舊、減損及折耗	185,135,000	293,931,187	108,796,187	58.77	
攤銷	2,855,000	3,118,723	263,723	9.24	
處理資產損失（利益）	-	1,376	1,376	--	
流動資產淨減（淨增）	-	49,373,450	49,373,450	--	
流動負債淨增（淨減）	-	-24,016,410	-24,016,410	--	
未計利息股利之現金流入（流出）	1,070,215,000	1,036,880,565	-33,334,435	-3.11	
收取利息	266,845,000	160,075,424	-106,769,576	-40.01	
支付利息	-2,371,000	-3,299,483	-928,483	--	
營業活動之淨現金流入（流出）	1,334,689,000	1,193,656,506	-141,032,494	-10.57	
投資活動之現金流量					
流動金融資產淨減（淨增）	-	20,000,000	20,000,000	--	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-5,620,000	-92,379,784	-86,759,784	--	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-5,035,000	-2,466,999	2,568,001	--	
增加投資性不動產	-694,914,000	-430,314,988	264,599,012	--	
投資活動之淨現金流入（流出）	-705,569,000	-505,161,771	200,407,229	--	
籌資活動之現金流量					
短期債務淨增（淨減）	-	5,599,601,971	5,599,601,971	--	
增加長期負債	11,996,200,000	-	-11,996,200,000	--	
其他負債淨增（淨減）	-	-17,681,620	-17,681,620	--	
減少長期負債	-11,638,525,000	-7,238,085,905	4,400,439,095	--	
支付利息	-65,000	-18,657	46,343	--	
發放現金股利	-300,000,000	-300,000,000	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113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）	-142,390,000	-2,156,184,211	-2,013,794,211	--	
現金及約當現金之淨增（淨減）	486,730,000	-1,467,689,476	-1,954,419,476	--	
期初現金及約當現金	3,309,876,000	6,709,559,889	3,399,683,889	102.71	
期末現金及約當現金	3,796,606,000	5,241,870,413	1,445,264,413	38.07	

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113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：
 - (1)減少投資性不動產：投資性不動產轉列存貨785,619元。
 - (2)增加投資性不動產：存貨轉列投資性不動產968,313,259元。
 - (3)採融資租賃方式取得個人電腦635,222元、期末應付到期長期負債496,102元及應付租賃款961,958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113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	44,186,966,148	100.00	45,436,178,310	100.00	-1,249,212,162	-2.75	
流動資產	16,013,320,272	36.24	18,458,805,781	40.63	-2,445,485,509	-13.25	
現金	5,241,870,413	11.86	6,709,559,889	14.77	-1,467,689,476	-21.87	
銀行存款	5,241,870,413	11.86	6,709,559,889	14.77	-1,467,689,476	-21.87	
流動金融資產	9,900,000,000	22.40	9,920,000,000	21.83	-20,000,000	-0.20	
其他金融資產－流動	9,900,000,000	22.40	9,920,000,000	21.83	-20,000,000	-0.20	
應收款項	111,960,826	0.25	48,815,175	0.11	63,145,651	129.36	
應收帳款	8,545,962	0.02	4,385,106	0.01	4,160,856	94.89	
應收利息	103,336,370	0.23	44,231,313	0.10	59,105,057	133.63	
其他應收款	78,494	0.00	198,756	0.00	-120,262	-60.51	
存貨	-	-	968,313,259	2.13	-968,313,259	--	
商（藥）品存貨	-	-	968,313,259	2.13	-968,313,259	--	
預付款項	759,489,033	1.72	812,117,458	1.79	-52,628,425	-6.48	
留抵稅額	759,489,033	1.72	812,117,458	1.79	-52,628,425	-6.48	
不動產、廠房及設備	18,910,997	0.04	19,309,502	0.04	-398,505	-2.06	
機械及設備	17,413,366	0.04	17,964,147	0.04	-550,781	-3.07	
機械及設備	33,268,741	0.08	30,939,361	0.07	2,329,380	7.53	
累計折舊－機械及設備	-15,855,375	-0.04	-12,975,214	-0.03	-2,880,161	--	
什項設備	705	0.00	705	0.00	0	0.00	
什項設備	70,476	0.00	70,476	0.00	0	0.00	
累計折舊－什項設備	-69,771	-0.00	-69,771	-0.00	0	--	
租賃資產	1,496,926	0.00	1,344,650	0.00	152,276	11.32	
租賃資產	2,788,028	0.01	2,152,806	0.00	635,222	29.51	
累計折舊－租賃資產	-1,291,102	-0.00	-808,156	-0.00	-482,946	--	
投資性不動產	25,218,182,484	57.07	24,110,771,693	53.06	1,107,410,791	4.59	
投資性不動產	15,033,397,465	34.02	14,356,301,662	31.59	677,095,803	4.72	
投資性不動產	17,389,543,410	39.35	16,422,015,770	36.14	967,527,640	5.89	
累計折舊－投資性不動產	-2,356,145,945	-5.33	-2,065,714,108	-4.55	-290,431,837	--	

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113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	%	
建造中之投資性不動產	10,184,785,019	23.05	9,754,470,031	21.47	430,314,988	4.41	
建造中之投資性不動產	10,184,785,019	23.05	9,754,470,031	21.47	430,314,988	4.41	
無形資產及礦產資源	13,710,944	0.03	12,425,195	0.03	1,285,749	10.35	
無形資產及礦產資源	13,710,944	0.03	12,425,195	0.03	1,285,749	10.35	
電腦軟體	10,710,944	0.02	12,425,195	0.03	-1,714,251	-13.80	
發展中之無形資產	3,000,000	0.01	-	-	3,000,000	--	
其他資產	2,922,841,451	6.62	2,834,866,139	6.24	87,975,312	3.10	
什項資產	2,922,841,451	6.62	2,834,866,139	6.24	87,975,312	3.10	
催收款項	2,677,552	0.01	2,371,600	0.01	305,952	12.90	
暫付及待結轉帳項	2,920,163,899	6.61	2,832,494,539	6.23	87,669,360	3.10	
合計	44,186,966,148	100.00	45,436,178,310	100.00	-1,249,212,162	-2.75	
負債	11,025,967,133	24.95	12,705,369,740	27.96	-1,679,402,607	-13.22	
流動負債	10,415,718,311	23.57	4,839,514,944	10.64	5,576,203,367	115.22	
短期債務	10,000,496,102	22.63	4,400,416,686	9.68	5,600,079,416	127.26	
短期借款	10,000,000,000	22.63	4,400,000,000	9.68	5,600,000,000	127.27	
應付到期長期負債	496,102	0.00	416,686	0.00	79,416	19.06	
應付款項	137,785,877	0.31	164,352,310	0.36	-26,566,433	-16.16	
應付帳款	15,453,000	0.03	11,177,000	0.03	4,276,000	38.26	
應付代收款	12,956,700	0.03	9,999,456	0.02	2,957,244	29.57	
應付費用	43,440,826	0.10	77,380,864	0.17	-33,940,038	-43.86	
應付股（官）息紅利	65,935,351	0.15	65,794,990	0.14	140,361	0.21	
預收款項	277,436,332	0.63	274,745,948	0.60	2,690,384	0.98	
預收收入	277,436,332	0.63	274,745,948	0.60	2,690,384	0.98	
長期負債	330,961,958	0.75	7,568,886,312	16.66	-7,237,924,354	-95.63	
長期債務	330,961,958	0.75	7,568,886,312	16.66	-7,237,924,354	-95.63	
長期借款	330,000,000	0.75	7,568,000,000	16.66	-7,238,000,000	-95.64	
應付租賃款	961,958	0.00	886,312	0.00	75,646	8.53	
其他負債	279,286,864	0.63	296,968,484	0.66	-17,681,620	-5.95	

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113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	%	
什項負債	279,286,864	0.63	296,968,484	0.66	-17,681,620	-5.95	
存入保證金	276,654,036	0.63	262,263,957	0.58	14,390,079	5.49	
暫收及待結轉帳項	2,632,828	0.01	34,704,527	0.08	-32,071,699	-92.41	
權益	33,160,999,015	75.05	32,730,808,570	72.04	430,190,445	1.31	
資本	20,677,835,117	46.80	20,677,835,117	45.51	0	0.00	
資本	20,677,835,117	46.80	20,677,835,117	45.51	0	0.00	
資本	20,677,835,117	46.80	20,677,835,117	45.51	0	0.00	
保留盈餘（或累積虧損）	12,483,163,898	28.25	12,052,973,453	26.53	430,190,445	3.57	
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	12,450,096,831	28.18	12,019,906,386	26.46	430,190,445	3.58	
累積盈餘	12,450,096,831	28.18	12,019,906,386	26.46	430,190,445	3.58	
負債及權益合計	44,186,966,148	100.00	45,436,178,310	100.00	-1,249,212,162	-2.75	

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113年12月31日

說明：

- 1.本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，及上年度信託代理與保證資產（負債）4,089,112,709元，係包括「保證品」及「存入保證品」3,933,790,502元、「保管品」及「應付保管品」155,322,207元。
- 2.截至113年12月31日債權憑證13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 109 年 8 月 1 日至 118 年 9 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)	\$ 496,972	\$ 870	\$ 496,102
超過一年不超過五年 (應付租賃款)	1,000,305	38,347	961,958
	<u>\$ 1,497,277</u>	<u>\$ 39,217</u>	<u>\$ 1,458,060</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 300,140,361 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及松山線各基地之盈餘分配，分別為臺北市政府股息紅利 264,079,557 元，新北市政府 35,920,443 元及原省府 140,361 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

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)
		30,907,531	銷貨收入			
		30,907,531	銷貨收入			
33.33	927,318.66	30,907,531		坪	-	-
		30,907,531	合計			

明細表(非製造業適用)

113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	%
-			5,188,508					5,188,508	
-			5,188,508					5,188,508	
-	43.47	119,358.36	5,188,508	43.47	-	119,358.36	-	5,188,508	
-			5,188,508					5,188,508	

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113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	%
1,277,864,685	其他營業收入	1,383,304,000	1,363,610,132	-19,693,868	-1.42
1,264,836,557	投資性不動產收入	1,370,276,000	1,350,358,107	-19,917,893	-1.45
13,028,128	什項營業收入	13,028,000	13,252,025	224,025	1.72
1,277,864,685	合計	1,383,304,000	1,363,610,132	-19,693,868	-1.42

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113年度

單位：新臺幣元

上 決 年 度 算 數	科目名稱	本 預 年 算 度 數	本 決 年 算 度 數	本年度決算數與預算數 比較增減	
				金 額	%
185,450,412	財務收入	266,845,000	219,180,481	-47,664,519	-17.86
185,450,412	利息收入	266,845,000	219,180,481	-47,664,519	-17.86
185,450,412	合計	266,845,000	219,180,481	-47,664,519	-17.86

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113年度

單位：新臺幣元

上 決 年 度 算 數	科目名稱	本 預 年 算 度 數	本 決 年 算 度 數	本年度決算數與預算數 比較增減	
				金 額	%
145,360,090	其他營業外收入	11,000,000	21,155,625	10,155,625	92.32
1,151,670	賠償收入	5,000,000	1,033,481	-3,966,519	-79.33
144,208,420	什項收入	6,000,000	20,122,144	14,122,144	235.37
145,360,090	合計	11,000,000	21,155,625	10,155,625	92.32

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
		6,533,088	銷貨成本			
		6,533,088	銷貨成本			
33.33	196,012.24	6,533,088	材料及用品費	坪	-	-
33.33	196,012.24	6,533,088	商品	坪	-	-
33.33	196,012.24	6,533,088	商品	坪	-	-
		6,533,088	合計			

113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					
銷貨成本	銷 售 數 量	平均單位成本	銷貨成本	銷 售 數 量	%	平均單位 成本	%	銷貨成本	%
-			785,619					785,619	
-			785,619					785,619	
-	43.47	18,072.67	785,619	43.47	-	18,072.67	-	785,619	
-	43.47	18,072.67	785,619	43.47	-	18,072.67	-	785,619	
-	43.47	18,072.67	785,619	43.47	-	18,072.67	-	785,619	
-			785,619					785,619	

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113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	%		
640,913,629	其他營業成本	414,044,000	414,044,000	-	408,249,723	408,249,723	-	-5,794,277	-1.40	-5,794,277	-
640,913,629	投資性不動產費用	414,044,000	414,044,000	-	408,249,723	408,249,723	-	-5,794,277	-1.40	-5,794,277	-
39,711,805	用人費用	47,247,000	47,247,000	-	40,663,817	40,663,817	-	-6,583,183	-13.93	-6,583,183	-
23,898,429	正式員額薪資	28,268,280	28,268,280	-	23,513,560	23,513,560	-	-4,754,720	-16.82	-4,754,720	-
23,898,429	職員薪金	28,268,280	28,268,280	-	23,513,560	23,513,560	-	-4,754,720	-16.82	-4,754,720	-
2,611,597	臨時人員薪資	2,712,384	2,712,384	-	3,322,051	3,322,051	-	609,667	22.48	609,667	-
2,611,597	聘用人員薪金	2,712,384	2,712,384	-	3,322,051	3,322,051	-	609,667	22.48	609,667	-
1,187,425	加班誤餐費	2,053,570	2,053,570	-	1,487,835	1,487,835	-	-565,735	-27.55	-565,735	-
298,630	延長工時加班費	453,250	453,250	-	444,793	444,793	-	-8,457	-1.87	-8,457	-
888,795	未休假加班費	1,600,320	1,600,320	-	1,043,042	1,043,042	-	-557,278	-34.82	-557,278	-
5,620,957	獎金	6,675,014	6,675,014	-	5,969,829	5,969,829	-	-705,185	-10.56	-705,185	-
2,445,750	考核獎金	3,074,681	3,074,681	-	2,924,970	2,924,970	-	-149,711	-4.87	-149,711	-
3,175,207	其他獎金	3,600,333	3,600,333	-	3,044,859	3,044,859	-	-555,474	-15.43	-555,474	-
2,671,506	退休及卹償金	3,178,992	3,178,992	-	2,589,527	2,589,527	-	-589,465	-18.54	-589,465	-
2,671,506	職員退休及離職金	3,178,992	3,178,992	-	2,589,527	2,589,527	-	-589,465	-18.54	-589,465	-
3,721,891	福利費	4,358,760	4,358,760	-	3,781,015	3,781,015	-	-577,745	-13.25	-577,745	-
2,492,490	分擔員工保險費	2,784,480	2,784,480	-	2,541,428	2,541,428	-	-243,052	-8.73	-243,052	-
107,717	傷病醫藥費	178,000	178,000	-	138,000	138,000	-	-40,000	-22.47	-40,000	-
64,000	體育活動費	108,000	108,000	-	99,033	99,033	-	-8,967	-8.30	-8,967	-
1,057,684	其他福利費	1,288,280	1,288,280	-	1,002,554	1,002,554	-	-285,726	-22.18	-285,726	-
37,246,050	服務費用	37,527,000	37,527,000	-	29,966,546	29,966,546	-	-7,560,454	-20.15	-7,560,454	-
785,379	水電費	107,661	107,661	-	194,200	194,200	-	86,539	80.38	86,539	-
676,596	工作場所電費	54,551	54,551	-	155,609	155,609	-	101,058	185.25	101,058	-
108,783	工作場所水費	53,110	53,110	-	38,591	38,591	-	-14,519	-27.34	-14,519	-
383,562	郵電費	268,000	268,000	-	288,239	288,239	-	20,239	7.55	20,239	-
375,142	郵費	250,000	250,000	-	280,000	280,000	-	30,000	12.00	30,000	-
8,420	電話費	18,000	18,000	-	8,239	8,239	-	-9,761	-54.23	-9,761	-
351,817	旅運費	518,400	518,400	-	344,414	344,414	-	-173,986	-33.56	-173,986	-
898	國內旅費	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-

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113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	%		
350,919	其他旅運費	518,400	518,400	-	344,414	344,414	-	-173,986	-33.56	-173,986	-
-	印刷裝訂與廣告費	141,594	141,594	-	-	-	-	-141,594	--	-141,594	-
-	印刷及裝訂費	57,594	57,594	-	-	-	-	-57,594	--	-57,594	-
-	廣告費	84,000	84,000	-	-	-	-	-84,000	--	-84,000	-
11,094,117	修理保養與保固費	16,583,653	16,583,653	-	12,035,551	12,035,551	-	-4,548,102	-27.43	-4,548,102	-
7,988,307	一般房屋修護費	10,159,653	10,159,653	-	7,260,435	7,260,435	-	-2,899,218	-28.54	-2,899,218	-
91,900	其他建築修護費	2,500,000	2,500,000	-	260,200	260,200	-	-2,239,800	-89.59	-2,239,800	-
3,013,910	機械及設備修護費	3,924,000	3,924,000	-	4,514,916	4,514,916	-	590,916	15.06	590,916	-
3,925,423	保險費	3,974,313	3,974,313	-	3,875,452	3,875,452	-	-98,861	-2.49	-98,861	-
3,925,423	一般房屋保險費	3,974,313	3,974,313	-	3,875,452	3,875,452	-	-98,861	-2.49	-98,861	-
2,276,090	棧儲、包裝、代理及加工費	543,379	543,379	-	579,759	579,759	-	36,380	6.70	36,380	-
2,276,090	公證費	511,039	511,039	-	579,759	579,759	-	68,720	13.45	68,720	-
-	佣金、匯費及手續費	32,340	32,340	-	-	-	-	-32,340	--	-32,340	-
18,429,662	專業服務費	15,390,000	15,390,000	-	12,648,931	12,648,931	-	-2,741,069	-17.81	-2,741,069	-
420,000	法律事務費	800,000	800,000	-	320,400	320,400	-	-479,600	-59.95	-479,600	-
1,404,500	工程及管理諮詢服務費	1,000,000	1,000,000	-	542,300	542,300	-	-457,700	-45.77	-457,700	-
-	委託考選訓練費	-	-	-	13,050	13,050	-	13,050	--	13,050	-
16,605,162	其他專業服務費	13,590,000	13,590,000	-	11,773,181	11,773,181	-	-1,816,819	-13.37	-1,816,819	-
150,669	材料及用品費	285,000	285,000	-	161,465	161,465	-	-123,535	-43.35	-123,535	-
34,342	使用材料費	24,800	24,800	-	23,853	23,853	-	-947	-3.82	-947	-
34,342	設備零件	24,800	24,800	-	23,853	23,853	-	-947	-3.82	-947	-
116,327	用品消耗	260,200	260,200	-	137,612	137,612	-	-122,588	-47.11	-122,588	-
51,500	辦公（事務）用品	177,800	177,800	-	49,468	49,468	-	-128,332	-72.18	-128,332	-
-	報章雜誌	12,200	12,200	-	-	-	-	-12,200	--	-12,200	-
64,827	其他	70,200	70,200	-	88,144	88,144	-	17,944	25.56	17,944	-
417,106,601	折舊、折耗及攤銷	184,334,000	184,334,000	-	188,687,376	188,687,376	-	4,353,376	2.36	4,353,376	-
2,351,713	不動產、廠房及設備折舊	2,841,909	2,841,909	-	2,729,760	2,729,760	-	-112,149	-3.95	-112,149	-
2,071,814	機械及設備折舊	2,434,370	2,434,370	-	2,353,062	2,353,062	-	-81,308	-3.34	-81,308	-
279,899	租賃資產折舊	407,539	407,539	-	376,698	376,698	-	-30,841	-7.57	-30,841	-

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113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	%		
414,754,888	投資性不動產折舊	181,492,091	181,492,091	-	185,957,616	185,957,616	-	4,465,525	2.46	4,465,525	-
414,754,888	投資性不動產折舊	181,492,091	181,492,091	-	185,957,616	185,957,616	-	4,465,525	2.46	4,465,525	-
139,211,579	稅捐與規費	138,191,000	138,191,000	-	144,539,489	144,539,489	-	6,348,489	4.59	6,348,489	-
37,652,899	土地稅	37,863,562	37,863,562	-	39,950,681	39,950,681	-	2,087,119	5.51	2,087,119	-
37,652,899	一般土地地價稅	37,863,562	37,863,562	-	39,950,681	39,950,681	-	2,087,119	5.51	2,087,119	-
101,485,780	房屋稅	100,277,438	100,277,438	-	104,458,403	104,458,403	-	4,180,965	4.17	4,180,965	-
101,485,780	一般房屋稅	100,277,438	100,277,438	-	104,458,403	104,458,403	-	4,180,965	4.17	4,180,965	-
72,900	規費	50,000	50,000	-	130,405	130,405	-	80,405	160.81	80,405	-
72,900	行政規費	50,000	50,000	-	130,405	130,405	-	80,405	160.81	80,405	-
7,486,925	其他	6,460,000	6,460,000	-	4,231,030	4,231,030	-	-2,228,970	-34.50	-2,228,970	-
7,486,925	其他費用	6,460,000	6,460,000	-	4,231,030	4,231,030	-	-2,228,970	-34.50	-2,228,970	-
7,486,925	其他	6,460,000	6,460,000	-	4,231,030	4,231,030	-	-2,228,970	-34.50	-2,228,970	-
640,913,629	合計	414,044,000	414,044,000	-	408,249,723	408,249,723	-	-5,794,277	-1.40	-5,794,277	-

【附註】：上年度加班費決算審定數1,187,425元，依行政院主計總處112年5月29日主會金字第1120500552B號函重分類至延長工時加班費298,630元及未休假加班費888,795元。

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113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	%		
36,544,183	業務費用	45,855,000	45,855,000	-	38,499,970	38,499,970	-	-7,355,030	-16.04	-7,355,030	-
36,544,183	業務費用	45,855,000	45,855,000	-	38,499,970	38,499,970	-	-7,355,030	-16.04	-7,355,030	-
31,804,106	用人費用	39,266,000	39,266,000	-	32,830,568	32,830,568	-	-6,435,432	-16.39	-6,435,432	-
18,992,931	正式員額薪資	23,055,600	23,055,600	-	19,756,020	19,756,020	-	-3,299,580	-14.31	-3,299,580	-
18,992,931	職員薪金	23,055,600	23,055,600	-	19,756,020	19,756,020	-	-3,299,580	-14.31	-3,299,580	-
1,954,512	臨時人員薪資	2,685,792	2,685,792	-	2,124,758	2,124,758	-	-561,034	-20.89	-561,034	-
1,954,512	聘用人員薪金	2,685,792	2,685,792	-	2,124,758	2,124,758	-	-561,034	-20.89	-561,034	-
740,027	加班誤餐費	1,565,360	1,565,360	-	792,029	792,029	-	-773,331	-49.40	-773,331	-
226,755	延長工時加班費	247,160	247,160	-	108,886	108,886	-	-138,274	-55.95	-138,274	-
513,272	未休假加班費	1,318,200	1,318,200	-	683,143	683,143	-	-635,057	-48.18	-635,057	-
4,967,168	獎金	5,823,208	5,823,208	-	5,158,414	5,158,414	-	-664,794	-11.42	-664,794	-
2,504,960	考核獎金	2,856,784	2,856,784	-	2,740,980	2,740,980	-	-115,804	-4.05	-115,804	-
2,462,208	其他獎金	2,966,424	2,966,424	-	2,417,434	2,417,434	-	-548,990	-18.51	-548,990	-
2,037,522	退休及卹償金	2,551,068	2,551,068	-	2,142,877	2,142,877	-	-408,191	-16.00	-408,191	-
2,037,522	職員退休及離職金	2,551,068	2,551,068	-	2,142,877	2,142,877	-	-408,191	-16.00	-408,191	-
3,111,946	福利費	3,584,972	3,584,972	-	2,856,470	2,856,470	-	-728,502	-20.32	-728,502	-
1,963,451	分擔員工保險費	2,311,092	2,311,092	-	2,060,988	2,060,988	-	-250,104	-10.82	-250,104	-
128,000	傷病醫藥費	137,000	137,000	-	85,500	85,500	-	-51,500	-37.59	-51,500	-
46,000	體育活動費	87,000	87,000	-	78,934	78,934	-	-8,066	-9.27	-8,066	-
974,495	其他福利費	1,049,880	1,049,880	-	631,048	631,048	-	-418,832	-39.89	-418,832	-
4,105,476	服務費用	5,688,000	5,688,000	-	3,511,928	3,511,928	-	-2,176,072	-38.26	-2,176,072	-
10,933	水電費	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
7,518	工作場所電費	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
3,415	工作場所水費	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
145,840	郵電費	146,400	146,400	-	146,400	146,400	-	0	0.00	0	-
145,840	郵費	146,400	146,400	-	146,400	146,400	-	0	0.00	0	-
234,920	旅運費	417,600	417,600	-	231,851	231,851	-	-185,749	-44.48	-185,749	-
-	國內旅費	-	-	-	927	927	-	927	--	927	-
234,920	其他旅運費	417,600	417,600	-	230,924	230,924	-	-186,676	-44.70	-186,676	-

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113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	47,000	47,000	-	-	-	-	-47,000	--	-47,000	-
-	印刷及裝訂費	47,000	47,000	-	-	-	-	-47,000	--	-47,000	-
479	保險費	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
479	一般房屋保險費	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
3,713,304	專業服務費	5,077,000	5,077,000	-	3,133,677	3,133,677	-	-1,943,323	-38.28	-1,943,323	-
3,181,689	法律事務費	3,807,000	3,807,000	-	2,775,317	2,775,317	-	-1,031,683	-27.10	-1,031,683	-
302,020	工程及管理諮詢服務費	1,000,000	1,000,000	-	102,950	102,950	-	-897,050	-89.71	-897,050	-
14,000	講課鐘點及稿費	20,000	20,000	-	22,000	22,000	-	2,000	10.00	2,000	-
-	委託考選訓練費	-	-	-	9,600	9,600	-	9,600	--	9,600	-
215,595	其他專業服務費	250,000	250,000	-	223,810	223,810	-	-26,190	-10.48	-26,190	-
209,968	材料及用品費	414,000	414,000	-	242,179	242,179	-	-171,821	-41.50	-171,821	-
27,600	使用材料費	27,600	27,600	-	26,693	26,693	-	-907	-3.29	-907	-
27,600	設備零件	27,600	27,600	-	26,693	26,693	-	-907	-3.29	-907	-
182,368	用品消耗	386,400	386,400	-	215,486	215,486	-	-170,914	-44.23	-170,914	-
64,680	辦公（事務）用品	162,960	162,960	-	61,078	61,078	-	-101,882	-62.52	-101,882	-
-	報章雜誌	4,600	4,600	-	-	-	-	-4,600	--	-4,600	-
117,688	其他	218,840	218,840	-	154,408	154,408	-	-64,432	-29.44	-64,432	-
361,370	折舊、折耗及攤銷	437,000	437,000	-	419,754	419,754	-	-17,246	-3.95	-17,246	-
361,370	不動產、廠房及設備折舊	437,000	437,000	-	419,754	419,754	-	-17,246	-3.95	-17,246	-
318,309	機械及設備折舊	374,302	374,302	-	361,803	361,803	-	-12,499	-3.34	-12,499	-
43,061	租賃資產折舊	62,698	62,698	-	57,951	57,951	-	-4,747	-7.57	-4,747	-
20,000	稅捐與規費	50,000	50,000	-	1,495,541	1,495,541	-	1,445,541	2,891.08	1,445,541	-
14,675	土地稅	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
14,675	一般土地地價稅	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
5,325	房屋稅	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
5,325	一般房屋稅	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
-	規費	50,000	50,000	-	1,495,541	1,495,541	-	1,445,541	2,891.08	1,445,541	-
-	行政規費	50,000	50,000	-	-	-	-	-50,000	--	-50,000	-
-	其他規費	-	-	-	1,495,541	1,495,541	-	1,495,541	--	1,495,541	-

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113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	%		
43,263	其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
43,263	其他費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
43,263	其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
36,544,183	合計	45,855,000	45,855,000	-	38,499,970	38,499,970	-	-7,355,030	-16.04	-7,355,030	-

【附註】： 上年度加班費決算審定數740,027元，依行政院主計總處112年5月29日主會金字第1120500552B號函重分類至延長工時加班費226,755元及未休假加班費513,272元。

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113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	%		
42,014,636	管理費用	52,180,000	52,180,000	-	48,136,040	48,136,040	-	-4,043,960	-7.75	-4,043,960	-
42,014,636	管理費用	52,180,000	52,180,000	-	48,136,040	48,136,040	-	-4,043,960	-7.75	-4,043,960	-
38,482,321	用人費用	45,940,000	45,940,000	-	42,240,118	42,240,118	-	-3,699,882	-8.05	-3,699,882	-
21,756,557	正式員額薪資	26,991,480	26,991,480	-	24,543,404	24,543,404	-	-2,448,076	-9.07	-2,448,076	-
21,756,557	職員薪金	26,991,480	26,991,480	-	24,543,404	24,543,404	-	-2,448,076	-9.07	-2,448,076	-
3,739,532	臨時人員薪資	3,390,480	3,390,480	-	4,080,821	4,080,821	-	690,341	20.36	690,341	-
3,739,532	聘用人員薪金	3,390,480	3,390,480	-	4,080,821	4,080,821	-	690,341	20.36	690,341	-
1,254,010	加班誤餐費	1,836,665	1,836,665	-	1,166,109	1,166,109	-	-670,556	-36.51	-670,556	-
169,014	延長工時加班費	275,465	275,465	-	147,113	147,113	-	-128,352	-46.59	-128,352	-
1,084,996	未休假加班費	1,561,200	1,561,200	-	1,018,996	1,018,996	-	-542,204	-34.73	-542,204	-
5,666,830	獎金	6,767,763	6,767,763	-	5,979,838	5,979,838	-	-787,925	-11.64	-787,925	-
2,620,775	考核獎金	3,255,768	3,255,768	-	2,912,981	2,912,981	-	-342,787	-10.53	-342,787	-
3,046,055	其他獎金	3,511,995	3,511,995	-	3,066,857	3,066,857	-	-445,138	-12.67	-445,138	-
2,473,676	退休及卹償金	3,030,216	3,030,216	-	2,683,162	2,683,162	-	-347,054	-11.45	-347,054	-
2,473,676	職員退休及離職金	3,030,216	3,030,216	-	2,683,162	2,683,162	-	-347,054	-11.45	-347,054	-
3,591,716	福利費	3,923,396	3,923,396	-	3,786,784	3,786,784	-	-136,612	-3.48	-136,612	-
2,439,156	分擔員工保險費	2,741,616	2,741,616	-	2,689,589	2,689,589	-	-52,027	-1.90	-52,027	-
207,000	傷病醫藥費	116,500	116,500	-	106,500	106,500	-	-10,000	-8.58	-10,000	-
68,000	體育活動費	105,000	105,000	-	94,734	94,734	-	-10,266	-9.78	-10,266	-
877,560	其他福利費	960,280	960,280	-	895,961	895,961	-	-64,319	-6.70	-64,319	-
1,134,970	服務費用	2,688,000	2,688,000	-	2,121,926	2,121,926	-	-566,074	-21.06	-566,074	-
32,242	郵電費	42,917	42,917	-	32,043	32,043	-	-10,874	-25.34	-10,874	-
18,917	郵費	18,917	18,917	-	18,917	18,917	-	0	0.00	0	-
13,325	電話費	24,000	24,000	-	13,126	13,126	-	-10,874	-45.31	-10,874	-
309,805	旅運費	504,000	504,000	-	327,475	327,475	-	-176,525	-35.02	-176,525	-
-	國內旅費	-	-	-	2,980	2,980	-	2,980	--	2,980	-
309,805	其他旅運費	504,000	504,000	-	324,495	324,495	-	-179,505	-35.62	-179,505	-
13,394	印刷裝訂與廣告費	44,271	44,271	-	22,093	22,093	-	-22,178	-50.10	-22,178	-
13,394	印刷及裝訂費	44,271	44,271	-	22,093	22,093	-	-22,178	-50.10	-22,178	-

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113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	%		
91	棧儲、包裝、代理及加工費	1,000	1,000	-	15	15	-	-985	-98.50	-985	-
91	佣金、匯費及手續費	1,000	1,000	-	15	15	-	-985	-98.50	-985	-
779,438	專業服務費	1,715,812	1,715,812	-	1,736,730	1,736,730	-	20,918	1.22	20,918	-
644,000	法律事務費	800,000	800,000	-	959,292	959,292	-	159,292	19.91	159,292	-
17,500	工程及管理諮詢服務費	210,000	210,000	-	45,000	45,000	-	-165,000	-78.57	-165,000	-
-	委託考選訓練費	-	-	-	9,600	9,600	-	9,600	--	9,600	-
94,212	電腦軟體服務費	705,812	705,812	-	701,725	701,725	-	-4,087	-0.58	-4,087	-
23,726	其他專業服務費	-	-	-	21,113	21,113	-	21,113	--	21,113	-
-	公關慰勞費	380,000	380,000	-	3,570	3,570	-	-376,430	-99.06	-376,430	-
-	公共關係費	380,000	380,000	-	3,570	3,570	-	-376,430	-99.06	-376,430	-
273,804	材料及用品費	323,000	323,000	-	200,129	200,129	-	-122,871	-38.04	-122,871	-
119,905	使用材料費	33,600	33,600	-	33,039	33,039	-	-561	-1.67	-561	-
119,905	設備零件	33,600	33,600	-	33,039	33,039	-	-561	-1.67	-561	-
153,899	用品消耗	289,400	289,400	-	167,090	167,090	-	-122,310	-42.26	-122,310	-
72,602	辦公（事務）用品	181,800	181,800	-	71,657	71,657	-	-110,143	-60.58	-110,143	-
81,297	其他	107,600	107,600	-	95,433	95,433	-	-12,167	-11.31	-12,167	-
2,123,541	折舊、折耗及攤銷	3,219,000	3,219,000	-	3,468,559	3,468,559	-	249,559	7.75	249,559	-
301,102	不動產、廠房及設備折舊	364,207	364,207	-	349,836	349,836	-	-14,371	-3.95	-14,371	-
265,216	機械及設備折舊	311,958	311,958	-	301,539	301,539	-	-10,419	-3.34	-10,419	-
35,886	租賃資產折舊	52,249	52,249	-	48,297	48,297	-	-3,952	-7.56	-3,952	-
1,822,439	攤銷	2,854,793	2,854,793	-	3,118,723	3,118,723	-	263,930	9.25	263,930	-
1,822,439	攤銷電腦軟體	2,854,793	2,854,793	-	3,118,723	3,118,723	-	263,930	9.25	263,930	-
-	稅捐與規費	10,000	10,000	-	105,308	105,308	-	95,308	953.08	95,308	-
-	規費	10,000	10,000	-	105,308	105,308	-	95,308	953.08	95,308	-
-	行政規費	10,000	10,000	-	105,308	105,308	-	95,308	953.08	95,308	-
42,014,636	合計	52,180,000	52,180,000	-	48,136,040	48,136,040	-	-4,043,960	-7.75	-4,043,960	-

【附註】： 上年度加班費決算審定數1,254,010元，依行政院主計總處112年5月29日主會金字第1120500552B號函重分類至延長工時加班費169,014元及未休假加班費1,084,996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	%		
2,817,986	財務費用	2,436,000	2,436,000	-	3,321,914	3,321,914	-	885,914	36.37	885,914	-
2,817,986	利息費用	2,436,000	2,436,000	-	3,321,914	3,321,914	-	885,914	36.37	885,914	-
2,817,986	租金與利息	2,436,000	2,436,000	-	3,321,914	3,321,914	-	885,914	36.37	885,914	-
2,817,986	利息	2,436,000	2,436,000	-	3,321,914	3,321,914	-	885,914	36.37	885,914	-
2,817,986	其他利息	2,436,000	2,436,000	-	3,321,914	3,321,914	-	885,914	36.37	885,914	-
2,817,986	合計	2,436,000	2,436,000	-	3,321,914	3,321,914	-	885,914	36.37	885,914	-

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113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	%		
3,364,339	其他營業外費用	-	-	-	179,810,674	179,810,674	-	179,810,674	-	179,810,674	-
9,746	資產報廢損失	-	-	-	1,376	1,376	-	1,376	-	1,376	-
9,746	損失與賠償給付	-	-	-	1,376	1,376	-	1,376	-	1,376	-
9,746	各項損失	-	-	-	1,376	1,376	-	1,376	-	1,376	-
9,746	資產損失	-	-	-	1,376	1,376	-	1,376	-	1,376	-
3,354,593	什項費用	-	-	-	179,809,298	179,809,298	-	179,809,298	-	179,809,298	-
2,985,900	服務費用	-	-	-	3,434,935	3,434,935	-	3,434,935	-	3,434,935	-
-	水電費	-	-	-	697	697	-	697	-	697	-
-	工作場所電費	-	-	-	565	565	-	565	-	565	-
-	工作場所水費	-	-	-	132	132	-	132	-	132	-
2,985,900	專業服務費	-	-	-	3,434,238	3,434,238	-	3,434,238	-	3,434,238	-
3,623	法律事務費	-	-	-	348	348	-	348	-	348	-
2,978,906	工程及管理諮詢服務費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3,371	其他專業服務費	-	-	-	3,433,890	3,433,890	-	3,433,890	-	3,433,890	-
-	材料及用品費	-	-	-	4,857,666	4,857,666	-	4,857,666	-	4,857,666	-
-	用品消耗	-	-	-	4,857,666	4,857,666	-	4,857,666	-	4,857,666	-
-	其他	-	-	-	4,857,666	4,857,666	-	4,857,666	-	4,857,666	-
-	折舊、折耗及攤銷	-	-	-	104,474,221	104,474,221	-	104,474,221	-	104,474,221	-
-	投資性不動產折舊	-	-	-	104,474,221	104,474,221	-	104,474,221	-	104,474,221	-
-	投資性不動產折舊	-	-	-	104,474,221	104,474,221	-	104,474,221	-	104,474,221	-
-	稅捐與規費	-	-	-	24,740,667	24,740,667	-	24,740,667	-	24,740,667	-
-	房屋稅	-	-	-	12,008,182	12,008,182	-	12,008,182	-	12,008,182	-
-	一般房屋稅	-	-	-	12,008,182	12,008,182	-	12,008,182	-	12,008,182	-
-	規費	-	-	-	12,732,485	12,732,485	-	12,732,485	-	12,732,485	-
-	行政規費	-	-	-	338,717	338,717	-	338,717	-	338,717	-
-	其他規費	-	-	-	12,393,768	12,393,768	-	12,393,768	-	12,393,768	-
268,075	損失與賠償給付	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
268,075	各項損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
268,075	呆帳及保證損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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113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	%		
100,618	其他	-	-	-	42,301,809	42,301,809	-	42,301,809	--	42,301,809	-
100,618	其他費用	-	-	-	42,301,809	42,301,809	-	42,301,809	--	42,301,809	-
100,618	其他	-	-	-	42,301,809	42,301,809	-	42,301,809	--	42,301,809	-
3,364,339	合計	-	-	-	179,810,674	179,810,674	-	179,810,674	--	179,810,674	-
										</	

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113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 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	5,111,754	694,914,000	-	-	700,025,754	430,314,988	-269,710,766	268,053,431
繼續性計畫	5,111,754	583,357,000	-	2,326,998	590,795,752	382,004,157	-208,791,595	207,254,260
聯開建物計畫	5,111,754	583,357,000	-	2,326,998	590,795,752	382,004,157	-208,791,595	207,254,260
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	-	357,500,000	-	-	357,500,000	164,890,705	-192,609,295	191,522,996
投資性不動產	-	357,500,000	-	-	357,500,000	164,890,705	-192,609,295	191,522,996
建造中之投資性不動產	-	-	-	-	-	164,890,705	-	-
三重站(捷6)土地開發計畫	-	187,150,000	-	-	187,150,000	187,149,250	-750	-
投資性不動產	-	187,150,000	-	-	187,150,000	187,149,250	-750	-
建造中之投資性不動產	-	-	-	-	-	187,149,250	-	-
松江南京站(捷13)土地開發計 畫	5,111,754	20,739,000	-	-	25,850,754	10,119,490	-15,731,264	15,731,264
投資性不動產	5,111,754	20,739,000	-	-	25,850,754	10,119,490	-15,731,264	15,731,264
建造中之投資性不動產	-	-	-	-	-	10,119,490	-	-
中和高中站(捷6)土地開發計 畫	-	17,968,000	-	2,326,998	20,294,998	19,844,712	-450,286	-
投資性不動產	-	17,968,000	-	2,326,998	20,294,998	19,844,712	-450,286	-
建造中之投資性不動產	-	-	-	-	-	19,844,712	-	-
新興計畫	-	111,557,000	-	-2,326,998	109,230,002	48,310,831	-60,919,171	60,799,171
聯開建物計畫	-	111,557,000	-	-2,326,998	109,230,002	48,310,831	-60,919,171	60,799,171
新店區公所站(捷23)土地開發 計畫	-	20,620,000	-	-	20,620,000	-	-20,620,000	20,620,000
投資性不動產	-	20,620,000	-	-	20,620,000	-	-20,620,000	20,620,000
建造中之投資性不動產	-	-	-	-	-	-	-	-
環狀線Y26站(捷4)土地開發計 畫	-	12,453,000	-	-	12,453,000	12,453,000	0	-
投資性不動產	-	12,453,000	-	-	12,453,000	12,453,000	0	-
建造中之投資性不動產	-	-	-	-	-	12,453,000	-	-
連城錦和站(捷3)土地開發計 畫	-	1,620,000	-	-	1,620,000	1,500,000	-120,000	-
投資性不動產	-	1,620,000	-	-	1,620,000	1,500,000	-120,000	-
建造中之投資性不動產	-	-	-	-	-	1,500,000	-	-
信義安和站(捷5)	-	76,864,000	-	-2,326,998	74,537,002	34,357,831	-40,179,171	40,179,171

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113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	-	76,864,000	-	-2,326,998	74,537,002	34,357,831	-40,179,171	40,179,171
建造中之投資性不動產	-	-	-	-	-	34,357,831	-	-
一般建築及設備計畫小計	-	5,649,000	-	-	5,649,000	3,102,221	-2,546,779	-
一次性項目	-	5,649,000	-	-	5,649,000	3,102,221	-2,546,779	-
機械及設備	-	5,035,000	-	-21,822	5,013,178	2,466,999	-2,546,179	-
機械及設備	-	-	-	-	-	2,466,999	-	-
租賃資產	-	614,000	-	21,822	635,822	635,222	-600	-
租賃資產	-	-	-	-	-	635,222	-	-
合計	5,111,754	700,563,000	-	-	705,674,754	433,417,209	-272,257,545	268,053,431
不動產、廠房及設備小計	-	5,649,000	-	-	5,649,000	3,102,221	-2,546,779	-
機械及設備	-	5,035,000	-	-21,822	5,013,178	2,466,999	-2,546,179	-
機械及設備	-	-	-	-	-	2,466,999	-	-
租賃資產	-	614,000	-	21,822	635,822	635,222	-600	-
租賃資產	-	-	-	-	-	635,222	-	-
投資性不動產小計	5,111,754	694,914,000	-	-	700,025,754	430,314,988	-269,710,766	268,053,431
合計	5,111,754	700,563,000	-	-	705,674,754	433,417,209	-272,257,545	268,053,431

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	25,101,879,393	提升聯合開發業 務執行效率		5,111,754	694,914,000	-
繼續性計畫	24,891,133,393			5,111,754	583,357,000	-
聯開建物計畫	24,891,133,393			5,111,754	583,357,000	-
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	-	357,500,000	-
三重站(捷6)土地開發計畫	478,898,000		109-114	-	187,150,000	-
松江南京站(捷13)土地開 發計畫	45,085,000		111-114	5,111,754	20,739,000	-
中和高中站(捷6)土地開發 計畫	46,570,000		112-116	-	17,968,000	-
新興計畫	210,746,000			-	111,557,000	-

系統土地開發基金 與實際進度比較表

113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%	
-	700,025,754	2.79	10,729,879,524	42.75	430,314,988	61.47	9,898,943,396	92.26	1.利息資本化：112年上 半年編列113年概算時預 估借款需求總額約174億 餘元(包含舉新還舊及新 增借款支付C1/D1案捷獎 委託建造費用第1期款35. 73億餘元)，並據以估算 辦理利息資本化金額約3. 3億元，嗣後投資人於112 年7月來函表示剩餘歸墊 款(含利息費用)59億餘元 將提前於112年10月底一 次繳交，與本局原擬以借 款支付之C1/D1案捷獎委 託建造費用第1期款35.73 億餘元相互扣抵後，差額 約23億餘元先行償還對外 舉借款，故113年初借款 總額不增反減，致所對應 編列之113年度利息資本 化預算數無法全數執行。 2.C1/D1建造成本鑑定費 及土地鑑價費：因投資人 刻正辦理建造執照變更設 計作業，故尚無法辦理建 造成本鑑定及土地鑑價， 致預算執行不如預期。
2,326,998	590,795,752	2.37	10,620,649,522	42.67	382,004,157	64.66	9,850,632,565	92.75	
2,326,998	590,795,752	2.37	10,620,649,522	42.67	382,004,157	64.66	9,850,632,565	92.75	
-	357,500,000	1.47	10,224,801,243	42.04	164,890,705	46.12	9,470,968,229	92.63	
-	187,150,000	39.08	338,525,527	70.69	187,149,250	100.00	338,523,134	100.00	主要係因投資人於113年1 月1日來函說明，因原10 樓冷卻水塔頂部出風口影 響地上10樓梁版模板工進 ，刻正辦理建築結構變更 報備及相關圖說修正事宜 ，因前述變更影響開發大 樓工期，故無法達成委建 費用第2期款支付條件(頂 版完成)，致預算執行落 後。
-	25,850,754	57.34	25,850,754	57.34	10,119,490	39.15	10,119,490	39.15	
2,326,998	20,294,998	43.58	31,471,998	67.58	19,844,712	97.78	31,021,712	98.57	
-2,326,998	109,230,002	51.83	109,230,002	51.83	48,310,831	44.23	48,310,831	44.23	

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
聯開建物計畫	210,746,000			-	111,557,000	-
新店區公所站(捷23)土地 開發計畫	80,372,000		113-117	-	20,620,000	-
環狀線Y26站(捷4)土地開 發計畫	51,890,000		113-117	-	12,453,000	-
連城錦和站(捷3)土地開發 計畫	1,620,000		113	-	1,620,000	-
信義安和站(捷5)	76,864,000		113	-	76,864,000	-
一般建築及設備計畫				-	5,649,000	-
一次性項目				-	5,649,000	-
機械及設備				-	5,035,000	-
機械及設備				-	5,035,000	-
租賃資產				-	614,000	-
租賃資產				-	614,000	-
合 計	25,101,879,393			5,111,754	700,563,000	-

【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

113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%	
-2,326,998	109,230,002	51.83	109,230,002	51.83	48,310,831	44.23	48,310,831	44.23	主要係因投資人於113年1月申報開工作業時，發現本基地下方尚有多種地下管線未完成遷移，目前由本局、中華電信及自來水公司協助進行相關遷移作業，俟撥遷完工交付土地後，再由投資人向主管機關申報放樣勘驗並實質進場施作，因前述無法預期之管線障礙影響工進，致預算執行落後。
-	20,620,000	25.66	20,620,000	25.66	-	-	-	-	
-	12,453,000	24.00	12,453,000	24.00	12,453,000	100.00	12,453,000	100.00	
-	1,620,000	100.00	1,620,000	100.00	1,500,000	92.59	1,500,000	92.59	
-2,326,998	74,537,002	96.97	74,537,002	96.97	34,357,831	46.09	34,357,831	46.09	主要係因本府與投資人間之權益分配爭議交付仲裁，案經113年8月14日仲裁庭作成判斷後，針對雙方權益分配剩餘爭議雖已判出分配比例，惟投資人因不服仲裁結果，再提撤銷仲裁判斷之民事訴訟，故現階段本局尚無理由再支付額外之差額委建費用，致預算執行不如預期。
-	5,649,000	--	5,649,000	--	3,102,221	54.92	3,102,221	54.92	
-	5,649,000	--	5,649,000	--	3,102,221	54.92	3,102,221	54.92	
-21,822	5,013,178	--	5,013,178	--	2,466,999	49.21	2,466,999	49.21	
-21,822	5,013,178	--	5,013,178	--	2,466,999	49.21	2,466,999	49.21	主要係因空調設備得標廠商低價競標，致實際執行數較預算數減少。
21,822	635,822	--	635,822	--	635,222	99.91	635,222	99.91	
21,822	635,822	--	635,822	--	635,222	99.91	635,222	99.91	
-	705,674,754	2.81	10,735,528,524	42.77	433,417,209	61.42	9,902,045,617	92.24	

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				-	4,920,000	-
發展中之無形資產				-	-	-
合 計	-			-	4,920,000	-

系統土地開發基金 與實際進度比較表

113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%	
-	4,920,000	--	4,920,000	--	1,404,472	28.55	1,404,472	28.55	主要係因開發大樓不動產 管理系統擴充案第二期， 因原廠商不再承攬，考量 接續廠商需更多時間熟悉 系統，故將專案期程改為 1.5年，致預算執行不如 預期。
-	-	--	-	--	3,000,000	--	3,000,000	--	
-	4,920,000	--	4,920,000	--	4,404,472	89.52	4,404,472	89.52	

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	-	-	30,939,361	-	70,476
減：以前年度已提折舊及減損數	-	-	12,975,214	-	69,771
上年度期末帳面價值	-	-	17,964,147	-	705
加：本年度新增資產價值	-	-	2,466,999	-	-
減：本年度減少資產價值	-	-	1,376	-	-
加減：調整數	-	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	-	-	3,016,404	-	-
本年度期末帳面價值	-	-	17,413,366	-	705
本年度提列折舊數	-	-	3,016,404	-	-
投資性不動產費用	-	-	2,353,062	-	-
業務費用	-	-	361,803	-	-
管理費用	-	-	301,539	-	-
什項費用	-	-	-	-	-
合 計	-	-	3,016,404	-	-

【附註】： 1.本年度新增資產價值：機械及設備包括增置網路及資訊周邊設備133,099元、空調設備2,333,900元；租賃資產包括個人電腦租賃635,222元。
2.本年度減少資產價值：機械及設備包括報廢球型數位攝影機及印表機2項1,376元。

系統土地開發基金

明細表

113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			
-	2,152,806	-	-	16,422,015,770	-	16,455,178,413
-	808,156	-	-	2,065,714,108	-	2,079,567,249
-	1,344,650	-	-	14,356,301,662	-	14,375,611,164
-	635,222	-	-	-	-	3,102,221
-	-	-	-	-	-	1,376
-	-	-	-	967,527,640	-	967,527,640
-	482,946	-	-	290,431,837	-	293,931,187
-	1,496,926	-	-	15,033,397,465	-	15,052,308,462
-	482,946	-	-	290,431,837	-	293,931,187
-	376,698	-	-	185,957,616	-	188,687,376
-	57,951	-	-	-	-	419,754
-	48,297	-	-	-	-	349,836
-	-	-	-	104,474,221	-	104,474,221
-	482,946	-	-	290,431,837	-	293,931,187

3.調整數：關渡站（交40）存貨轉列投資性不動產179,916,586元、新店機廠（捷17,18,19）存貨轉列投資性不動產788,396,673元、蘆洲站（捷6）投資性不動產轉列存貨785,619元。



系統土地開發基金

明細表

113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		%
1,376	-	-	1,376	1,376		--
1,376	-	-	1,376	1,376		--
1,376	-	-	1,376	1,376		--

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113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	4,920,000	4,404,472	-515,528	-10.48	
委託資訊服務	4,920,000	4,404,472	-515,528	-10.48	
電腦軟體	4,920,000	4,404,472	-515,528	-10.48	
電腦軟體	-	1,404,472	-	--	
發展中之無形資產	-	3,000,000	-	--	

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					7,568,000,000	11,996,200,000	-	-11,996,200,000
金融機構					7,568,000,000	-	-	-
其他借款					-	11,996,200,000	-	-11,996,200,000
	合作金庫商業銀行	112	1120105	1140105	808,000,000	-	-	-
	中國信託商業銀行	112	1120105	1140105	5,000,000,000	-	-	-
	中國信託商業銀行	112	1120105	1140105	1,430,000,000	-	-	-
	中國信託商業銀行	112	1120601	1140601	170,000,000	-	-	-
	中國信託商業銀行	112	1120721	1140721	160,000,000	-	-	-
	臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金	112	1120209	1130208	-	-	-	-
	臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金	113	1130209	1140208	-	4,400,000,000	-	-4,400,000,000
	臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金	113	1131125	1141124	-	5,600,000,000	-	-5,600,000,000
	臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金	-	-	-	-	1,996,200,000	-	-1,996,200,000
合計					7,568,000,000	11,996,200,000	-	-11,996,200,000

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113年12月底已申請動用舉借執行金額10,330,000,000元（含金融機構長期借款330,000,000元及短期借款

系統土地開發基金 與償還明細表

113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		
11,638,000,000	7,238,000,000	-4,400,000,000	-	-	330,000,000	
7,238,000,000	7,238,000,000	-	-	-	330,000,000	
4,400,000,000	-	-4,400,000,000	-	-	-	
478,000,000	478,000,000	-	-	-	330,000,000	
5,000,000,000	5,000,000,000	-	-	-	-	
1,430,000,000	1,430,000,000	-	-	-	-	
170,000,000	170,000,000	-	-	-	-	
160,000,000	160,000,000	-	-	-	-	
4,400,000,000	-	-4,400,000,000	-	-	-	改以短期債務償還。
-	-	-	-	-	-	改以舉借短期債務支應。
-	-	-	-	-	-	改以舉借短期債務支應。
-	-	-	-	-	-	113年度保留數1,996,200,000元。
11,638,000,000	7,238,000,000	-4,400,000,000	-	-	330,000,000	

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886,312元及961,958元。
10,000,000,000元）。

【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。

(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。

系統土地開發基金

股額明細表

113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113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	-	88	-	-12	-	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1130138085號函核定。
行銷及業務部分	65	-	57	-	-8	-	
正式職員	57	-	47	-	-10	-	
臨時職員	8	-	10	-	2	-	
管理部分	35	-	31	-	-4	-	
正式職員	30	-	25	-	-5	-	
臨時職員	5	-	6	-	1	-	
小計	100	-	88	-	-12	-	
正式職員	87	-	72	-	-15	-	
臨時職員	13	-	16	-	3	-	
合計	100	-	88	-	-12	-	



系統土地開發基金

彙計表

113年度

單位：新臺幣元

算 數										
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		
8,760,276	-	-	7,837,188	431,500	-	300,000	-	3,298,440	-	132,453,000
8,760,276	-	-	7,837,188	431,500	-	300,000	-	3,298,440	-	132,453,000
3,178,992	-	-	2,784,480	178,000	-	108,000	-	1,288,280	-	47,247,000
3,178,992	-	-	2,784,480	178,000	-	108,000	-	1,288,280	-	47,247,000
2,551,068	-	-	2,311,092	137,000	-	87,000	-	1,049,880	-	39,266,000
2,551,068	-	-	2,311,092	137,000	-	87,000	-	1,049,880	-	39,266,000
3,030,216	-	-	2,741,616	116,500	-	105,000	-	960,280	-	45,940,000
3,030,216	-	-	2,741,616	116,500	-	105,000	-	960,280	-	45,940,000
8,760,276	-	-	7,837,188	431,500	-	300,000	-	3,298,440	-	132,453,000

【附註】：本表獎金包括以下各項：

- 
- TAIPEI

系統土地開發基金

彙計表

113年度

單位：新臺幣元

算 數										
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		
7,415,566	-	-	7,292,005	330,000	-	272,701	-	2,529,563	-	115,734,503
7,415,566	-	-	7,292,005	330,000	-	272,701	-	2,529,563	-	115,734,503
2,589,527	-	-	2,541,428	138,000	-	99,033	-	1,002,554	-	40,663,817
2,589,527	-	-	2,541,428	138,000	-	99,033	-	1,002,554	-	40,663,817
2,142,877	-	-	2,060,988	85,500	-	78,934	-	631,048	-	32,830,568
2,142,877	-	-	2,060,988	85,500	-	78,934	-	631,048	-	32,830,568
2,683,162	-	-	2,689,589	106,500	-	94,734	-	895,961	-	42,240,118
2,683,162	-	-	2,689,589	106,500	-	94,734	-	895,961	-	42,240,118
7,415,566	-	-	7,292,005	330,000	-	272,701	-	2,529,563	-	115,734,503

果，決算69人，計8,578,931元。

年終工作獎金發給注意事項」規定核發，113年度預算編列100人，計10,078,752元，執行結果，決算90人，計8,529,150元。



系統土地開發基金 與規費明細表

113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
-	39,950,681	-	-	-	-	-	-	-	39,950,681	-
-	39,950,681	-	-	-	-	-	-	-	39,950,681	-
-	116,466,585	-	-	-	-	-	-	-	116,466,585	-
-	116,466,585	-	-	-	-	-	-	-	116,466,585	-
-	14,463,739	-	-	-	-	-	-	-	14,463,739	-
-	574,430	-	-	-	-	-	-	-	574,430	-
-	13,889,309	-	-	-	-	-	-	-	13,889,309	-
-	170,881,005	-	-	-	-	-	-	-	170,881,005	-

中華民國113年度

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

主要營運量值比較表

中華民國113年度

1.銷貨收入執行數超前，主要係因蘆洲站（捷6）基地開發大樓本府權益分配分回之產權面積與地政登記面積差異，由投資人依權益分配協議書所載之議定區位價值繳納之面積差異找補款所致。

中華民國



[illegible]

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113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
732,187,861	合計	514,515,000	678,803,940	164,288,940	31.93	主要係因人員未足額進用所致。
109,998,232	用人費用	132,453,000	115,734,503	-16,718,497	-12.62	
64,647,917	正式員額薪資	78,315,360	67,812,984	-10,502,376	-13.41	
64,647,917	職員薪金	78,315,360	67,812,984	-10,502,376	-13.41	
8,305,641	臨時人員薪資	8,788,656	9,527,630	738,974	8.41	
8,305,641	聘用人員薪金	8,788,656	9,527,630	738,974	8.41	
3,181,462	加班誤餐費	5,455,595	3,445,973	-2,009,622	-36.84	
694,399	延長工時加班費	975,875	700,792	-275,083	-28.19	
2,487,063	未休假加班費	4,479,720	2,745,181	-1,734,539	-38.72	
16,254,955	獎金	19,265,985	17,108,081	-2,157,904	-11.20	
7,571,485	考核獎金	9,187,233	8,578,931	-608,302	-6.62	
8,683,470	其他獎金	10,078,752	8,529,150	-1,549,602	-15.37	
7,182,704	退休及卹償金	8,760,276	7,415,566	-1,344,710	-15.35	
7,182,704	職員退休及離職金	8,760,276	7,415,566	-1,344,710	-15.35	
10,425,553	福利費	11,867,128	10,424,269	-1,442,859	-12.16	
6,895,097	分擔員工保險費	7,837,188	7,292,005	-545,183	-6.96	
442,717	傷病醫藥費	431,500	330,000	-101,500	-23.52	
178,000	體育活動費	300,000	272,701	-27,299	-9.10	
2,909,739	其他福利費	3,298,440	2,529,563	-768,877	-23.31	
45,472,396	服務費用	45,903,000	39,035,335	-6,867,665	-14.96	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。
796,312	水電費	107,661	194,897	87,236	81.03	
684,114	工作場所電費	54,551	156,174	101,623	186.29	
112,198	工作場所水費	53,110	38,723	-14,387	-27.09	
561,644	郵電費	457,317	466,682	9,365	2.05	
539,899	郵費	415,317	445,317	30,000	7.22	

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113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
21,745	電話費	42,000	21,365	-20,635	-49.13	
896,542	旅運費	1,440,000	903,740	-536,260	-37.24	
898	國內旅費	-	3,907	3,907	--	
895,644	其他旅運費	1,440,000	899,833	-540,167	-37.51	
13,394	印刷裝訂與廣告費	232,865	22,093	-210,772	-90.51	
13,394	印刷及裝訂費	148,865	22,093	-126,772	-85.16	
-	廣告費	84,000	-	-84,000	--	
11,094,117	修理保養與保固費	16,583,653	12,035,551	-4,548,102	-27.43	
7,988,307	一般房屋修護費	10,159,653	7,260,435	-2,899,218	-28.54	
91,900	其他建築修護費	2,500,000	260,200	-2,239,800	-89.59	
3,013,910	機械及設備修護費	3,924,000	4,514,916	590,916	15.06	
3,925,902	保險費	3,974,313	3,875,452	-98,861	-2.49	
3,925,902	一般房屋保險費	3,974,313	3,875,452	-98,861	-2.49	
2,276,181	棧儲、包裝、代理及加工費	544,379	579,774	35,395	6.50	
2,276,090	公證費	511,039	579,759	68,720	13.45	
91	佣金、匯費及手續費	33,340	15	-33,325	-99.96	
25,908,304	專業服務費	22,182,812	20,953,576	-1,229,236	-5.54	
4,249,312	法律事務費	5,407,000	4,055,357	-1,351,643	-25.00	
4,702,926	工程及管理諮詢服務費	2,210,000	690,250	-1,519,750	-68.77	
14,000	講課鐘點及稿費	20,000	22,000	2,000	10.00	
-	委託考選訓練費	-	32,250	32,250	--	
94,212	電腦軟體服務費	705,812	701,725	-4,087	-0.58	
16,847,854	其他專業服務費	13,840,000	15,451,994	1,611,994	11.65	
-	公關慰勞費	380,000	3,570	-376,430	-99.06	
-	公共關係費	380,000	3,570	-376,430	-99.06	
7,167,529	材料及用品費	1,022,000	6,247,058	5,225,058	511.26	主要係因蘆洲站(捷6)依仲裁判斷結果，應支付投資人公寓大

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113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
						廈管理基金所致。
181,847	使用材料費	86,000	83,585	-2,415	-2.81	
181,847	設備零件	86,000	83,585	-2,415	-2.81	
452,594	用品消耗	936,000	5,377,854	4,441,854	474.56	
188,782	辦公（事務）用品	522,560	182,203	-340,357	-65.13	
-	報章雜誌	16,800	-	-16,800	--	
263,812	其他	396,640	5,195,651	4,799,011	1,209.9	
6,533,088	商品	-	785,619	785,619	--	
6,533,088	商品	-	785,619	785,619	--	
2,817,986	租金與利息	2,436,000	3,321,914	885,914	36.37	主要係因出租聯合開發不動產向承租戶收取押金，依法設算利息費用所採之本（113）年度1月1日郵政定期儲金1年期固定利率(1.6%)，高於原預估年度利率(1.475%)所致。
2,817,986	利息	2,436,000	3,321,914	885,914	36.37	
2,817,986	其他利息	2,436,000	3,321,914	885,914	36.37	
419,591,512	折舊、折耗及攤銷	187,990,000	297,049,910	109,059,910	58.01	主要係因關渡站（交40）及新店機廠（捷17, 18, 19）開發大樓受105年12月30日大法官釋字第743號解釋影響，「由售轉租」補提列以前年度折舊費用所致。
3,014,185	不動產、廠房及設備折舊	3,643,116	3,499,350	-143,766	-3.95	
2,655,339	機械及設備折舊	3,120,630	3,016,404	-104,226	-3.34	
358,846	租賃資產折舊	522,486	482,946	-39,540	-7.57	
414,754,888	投資性不動產折舊	181,492,091	290,431,837	108,939,746	60.02	

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113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
414,754,888	投資性不動產折舊	181,492,091	290,431,837	108,939,746	60.02	主要係因蘆洲站（捷6）依仲裁判斷結果，結算應給付投資人房屋稅及規費所致。
1,822,439	攤銷	2,854,793	3,118,723	263,930	9.25	
1,822,439	攤銷電腦軟體	2,854,793	3,118,723	263,930	9.25	
139,231,579	稅捐與規費	138,251,000	170,881,005	32,630,005	23.60	
37,667,574	土地稅	37,863,562	39,950,681	2,087,119	5.51	主要係因報廢球形數位攝影機及印表機等財產損失所致。
37,667,574	一般土地地價稅	37,863,562	39,950,681	2,087,119	5.51	
101,491,105	房屋稅	100,277,438	116,466,585	16,189,147	16.14	
101,491,105	一般房屋稅	100,277,438	116,466,585	16,189,147	16.14	
72,900	規費	110,000	14,463,739	14,353,739	13,048.	
72,900	行政規費	110,000	574,430	464,430	422.21	
-	其他規費	-	13,889,309	13,889,309	--	
277,821	損失與賠償給付	-	1,376	1,376	--	
277,821	各項損失	-	1,376	1,376	--	
268,075	呆帳及保證損失	-	-	-	--	
9,746	資產損失	-	1,376	1,376	--	主要係因信義安和站（捷5）依仲裁判斷結果，本局返還投資人1/2逾期違約金等所致。
7,630,806	其他	6,460,000	46,532,839	40,072,839	620.32	
7,630,806	其他費用	6,460,000	46,532,839	40,072,839	620.32	
7,630,806	其他	6,460,000	46,532,839	40,072,839	620.32	

【附註】：上年度加班費決算審定數3,181,462元，依行政院主計總處112年5月29日主會金字第1120500552B號函重分類至延長工時加班費694,399元及未休假加班費2,487,063元。

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113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：	1,195,500	606,271	-589,229	-49.29	
傷病醫藥費	431,500	330,000	-101,500	-23.52	
體育活動費	300,000	272,701	-27,299	-9.10	
廣告費	84,000	-	-84,000	--	
公共關係費	380,000	3,570	-376,430	-99.06	

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 113 年度

審議意見		辦理情形
項次	內容	
1.	綜合決議： (一)鑑於大安區黎元市場社會住宅需先評估殯葬專區設置後再進行社宅先期規劃，請殯葬處評估殯葬專區設置方案，若確定改設置殯葬專區，則應同時提出原規劃黎元市場社會住宅替代方案。原規劃社宅需俟市府整合各機關使用需求，並於辦理先期規劃與當地居民妥善溝通及納入民意需求後，始得編列後續經費。 (二)未來新興預算案，市府應先整合各機關使用需求，並與當地居民妥善溝通及評估納入民意需求。	捷運工程局主管： 本府捷運工程局已編列 114 年度預算進行臺北捷運整體路網評估，屆時參考殯葬處規劃成果，適時納入評估。
2.	附帶決議： 考量土地開發基金涉及捷運建設經費挹注及自償性經費償還，本委員會過去亦有諸多討論，市府應重新評估聯開宅處理方式，並請捷運局於下會期進行專案報告。	捷運工程局主管： 本府捷運工程局已於 113 年 5 月 9 日赴貴會交通委員會進行專案報告，並依會議決議於 113 年 5 月 16 日提送補充資料完竣。

本 頁 空 白

主辦會計人員：

會計室劉秀蓮
主任

機關長官：

臺北市政府
捷運工程局
局長鄭德發(丁一)