

中華民國 108 年度

(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

臺北市政府地方總決算

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108 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 20 頁
丙、決算主要表	
一、損益表	第 21 至 23 頁
二、盈虧撥補表	第 24 至 25 頁
三、現金流量表	第 26 至 28 頁
四、資產負債表	第 29 至 34 頁
丁、決算明細表	
一、損益明細表	第 36 至 53 頁
1.銷貨收入明細表	第 36 至 37 頁
2.其他營業收入明細表	第 38 頁
3.財務收入明細表	第 39 頁
4.其他營業外收入明細表	第 40 頁
5.銷貨成本明細表	第 42 至 43 頁
6.其他營業成本明細表	第 44 至 46 頁
7.業務費用明細表	第 47 至 49 頁
8.管理費用明細表	第 50 至 51 頁
9.財務費用明細表	第 52 頁
10.其他營業外費用明細表	第 53 頁
二、資金運用明細表	第 55 至 73 頁
1.固定資產建設改良擴充明細表	第 55 至 56 頁
2.資本支出計畫預算與實際進度比較表	第 58 至 63 頁
3.資產折舊明細表	第 64 至 65 頁
4.資產變賣明細表	第 - - 頁
5.資產報廢明細表	第 - - 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 71 頁
9.資本增減與股額明細表	第 72 至 73 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108 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	
一、員工人數彙計表	第 75 頁
二、用人費用彙計表	第 76 至 79 頁
三、繳納各項稅捐與規費彙計表	第 80 至 81 頁
四、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 - - 頁
五、主要產銷售(營運)量值比較表	第 82 至 83 頁
六、成本與售價比較表	第 84 至 85 頁
七、5年來主要產品單位成本比較表	第 - - 頁
八、會費、捐助與分攤費用彙計表	第 - - 頁
九、各項費用彙計表	第 86 至 89 頁
十、管制性項目及統計所需項目比較表	第 90 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 91 頁

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	2,593,316,629	1,284,615,611	1,308,701,018	101.87
營業總支出	873,767,580	804,401,509	69,366,071	8.62
淨利(淨損)	1,719,549,049	480,214,102	1,239,334,947	258.08
盈虧撥補：				
市庫分得股(官)息紅利	173,214,713	3,078,301,497	-2,905,086,784	-94.37
留存事業機關盈餘	12,150,904,118	11,631,355,069	519,549,049	4.47
現金流量：				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-2,712,718	-4,600,354	1,887,636	--
增加長期債務	7,683,000,000	5,265,000,000	2,418,000,000	45.93
現金及約當現金之淨減	605,536,458	3,260,653,784	-2,655,117,326	-81.43
財務狀況：				
營運資金餘額	16,814,433,920	17,404,252,923	-589,819,003	-3.39
不動產、廠房及設備餘額	9,879,260	8,740,680	1,138,580	13.03
長期負債餘額	12,948,000,000	12,682,000,000	266,000,000	2.10
權益	29,862,707,988	29,078,618,356	784,089,632	2.70
【附註】： 現金流量係採現金及約當現金基礎，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。				

本 頁 空 白

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 108 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(包括初期路網之文湖線、淡水線、新店線、南港線、板橋線、中和線、土城線及後續發展路網之信義線、松山線、新莊線、蘆洲線、萬大線第一期、信義線東延段)之場、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、初期路網	(1)文湖線	10
	(2)淡水線	2
	(3)新店線	16
	(4)南港線	5
	(5)板橋線	3
	(6)中和線	6
	(7)土城線	1
	(8)其他	2
	小計	45
2、後續路網	(1)新莊線臺北市段	8
	(2)新莊線新北市段	4
	(3)蘆洲線	2
	(4)信義線	3
	(5)松山線	7
	(8)土城線延伸段	1
	(6)信義線東延段	1
	(7)萬大線	10
	(8)其他	1
小計	37	
	合計	82

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 108 年度

3、辦理情形	基地(個)
(1)徵求投資人或前置作業中	13
(2)已取得建照或施工中者	2
(3)設計中(已簽約)	5
(4)已完工或配合交屋時程陸續辦理租售者	62
小計	82

(二) 臺灣桃園國際機場聯外捷運系統建設計畫(三重站至臺北車站特定專區路段):

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)將原採高架之經費撥付本府捷運工程局執行。交通部並將指定本府擔任「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。

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，除已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

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 108 年度

動之 82 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，以期 3 至 5 年內予以完成建設，同時配合本府後續推動之各項交通建設例如：辦理公開甄選臺北市都市更新事業實施者作業、辦理臺北捷運系統環狀線第一階段 7 個土地開發案之聯開作業。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」第二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，並得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 108 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)桃園國際機場聯外捷運系統建設計畫工程(三重站至臺北車站特定專區路段)：

預估 C1 及 D1 用地開發後，本府以地主身份及主管機關身份取得，經辦理出售後其淨銷貨收入(扣除銷貨成本)約 121.87 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)：

本基金 108 年度預算編列營業收入為 3,006,166,000 元，分別為銷貨收入 2,142,266,000 元、投資性不動產收入 851,208,000 元、臺北車站交 9 及松江南京站(捷 9)權益金之什項營業收入 12,692,000 元，預算執行分述如下：

(一)銷貨收入實際執行數 1,474,807,679 元，較預算數減少 667,458,321 元，原因說明如第 9 頁。

(二)投資性不動產收入實際執行數為 951,908,899 元，較預算數增加 100,700,899 元，原因說明如第 10 頁。

(三)什項營業收入實際執行數 48,185,458 元，較預算數增加 35,493,458 元，原因說明如第 10 頁。

二、固定資產建設改良、擴充、執行情形：

(一)本年度固定資產建設改良擴充法定預算數 296,368,000 元，連同以前年度保留數 53,007,997 元，合計 349,375,997 元，實際支用數共計 278,797,767 元，執行率為 79.80%，節餘 3,525,584 元；另 67,052,646 元已奉准保留至下年度繼續執行，其餘 3,525,584 元係停止支用數，說明如下：

1. 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計畫(三重站至臺北車站)利息資本化節餘 2,840,205 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 108 年度

(2)大橋頭站(捷 2)聯合開發大樓建造成本鑑定採購案，支付 3 家鑑定廠商剩餘 25%服務費共計 836,232 元，節餘 64,297 元。本基地之權益分配協議業於 108 年 8 月 29 日報府核定，於原私地主完成驗屋及交屋作業後，辦理土地估價驗收作業並支付土地補充鑑價費 241,000 元，由空調設備項目預算數調整容納。

(3)中山站(捷 2)聯合開發大樓建造成本鑑定採購案，原私地主完成驗屋及交屋作業，辦理支付契約總價 5%剩餘款 90,200 元，由空調設備項目預算數調整容納。

2. 機械及設備：

(1)汰換臺個人電腦及新購網路及資訊周邊設備，執行數 598,932 元，節餘 31,068 元。

(2)港墘站(交 9)增設無障礙設施一階梯式輪椅平台升降機 1 臺，由空調設備項目預算數調整容納 488,250 元，實際執行數為 370,286 元。

(3)汰換站及站空調採購設備案，於 108 年 6 月 14 日簽約，108 年 11 月 25 日驗收完竣，實際執行數為 1,743,500 元，節餘 590,014 元。

(二)無形資產執行情形如下：

1. 本局土地開發基金會計管理系統功能擴充案於 107 年 9 月 3 日簽約，廠商交付帳簿、月報、半年報，經查驗合格支付第 1 期價金 514,349 元，第 2 期付款訂於 109 年 3 月 31 日完成決算報告及其餘作業項目。

2. 本局辦理捷運聯開資產管理系統一租售服務平台建置案於 108 年 5 月 14 日簽約，廠商均按契約規定時程內，提交「專案執行計畫書」及「系統需求及設計規格書」，經查驗合格，支付第 1 期款(契約價金 30%)，計 522,286 元，於 108 年 11 月 8 日簽准依臺北市政府附屬單位預算執行要點第 27 點規定，併入年度決算辦理。

三、長期債務之舉借及償還計畫：為支應「臺灣桃園國際機場聯外捷運系統建設計畫(三重站至臺北車站)」工程經費之需，本(108)年度依工程執行進度編列長

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 108 年度

期債務舉借 8,320,000,000 元，實際執行 7,683,000,000 元，長期債務償還編列元 7,726,000,000 元，實際執行數為 7,417,000,000 元，已奉准保留 637,000,000 元及 309,000,000 元至下年度繼續執行。

四、資金之轉投資及其盈虧：無

五、其他重要計畫(其他無法歸屬以上四類之重要業務計畫)：考量捷運各路線自償性經費，為減輕臺北市政府及新北市政府先行舉借負擔，本(108)年度辦理初期路網各基地之盈餘分配，臺北市政府股息紅利 879,514,713 元〈分別繳入本府單位預算 173,214,713 元、特別預算-新蘆線代墊(原)省府自償性經費 706,300,000 元〉，新北市政府 120,485,287 元。

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：本年度法定預算數 2,142,266,000 元，執行結果 1,474,807,679 元，較預算數減少 667,458,321 元，執行率 68.84%
- (2) 投資性不動產收入：本年度法定預算數 851,208,000 元，執行結果 951,908,899 元，較預算數增加 100,700,899 元，執行率 111.83%。
- (3) 什項營業收入：本年度法定預算數 12,692,000 元，執行結果 48,185,458 元，較預算數增加 35,493,458 元，執行率 379.65%。

2. 營業外收入：

- (1) 利息收入：本年度法定預算數 70,534,000 元，執行結果 101,348,894 元，較預算數增加 30,814,894 元，執行率 143.69%。
- (2) 賠償收入：本年度法定預算數 3,000,000 元，執行結果 14,311,889 元，較預算數增加 11,311,889 元，執行率 477.06%。
- (3) 什項收入：本年度法定預算數 2,000,000 元，執行結果 2,753,810 元，較預算數增加 753,810 元，執行率 137.69%。

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 108 年度

(二) 支出部分

1. 營業成本：

(1) 銷貨成本：本年度法定預算數 973,376,000 元，執行結果 360,216,926 元，較預算數減少 613,159,074 元，執行率 37.01%。

(2) 投資性不動產費用：本年度法定預算數 360,614,000 元，執行結果 346,996,728 元，較預算數減少 13,617,272 元，執行率 96.22%。

2. 營業費用：

(1) 業務費用：本年度法定預算數 167,837,000 元，執行結果 102,637,670 元，較預算數減少 65,199,330 元，執行率 61.15%。

(2) 管理費用：本年度法定預算數 50,143,000 元，執行結果 43,571,447 元，較預算數減少 6,571,553 元，執行率 86.89%。

3. 營業外費用：

(1) 利息費用本年度法定預算數 620,000 元，執行結果 1,178,064 元，較預算數增加 558,064 元，執行率 190.01%。

(2) 什項費用本年度法定預算數 0 元，執行結果 19,166,745 元，較預算數增加 19,166,745 元。

(三) 損益部分

本年度法定預算盈餘 1,529,110,000 元，執行結果實際盈餘 1,719,549,049 元，較預算數增加 190,439,049 元，增加 12.45%，其差異原因綜述如下：

1. 銷貨收入實際數較預算數減少 667,458,321 元，銷貨成本實際數較預算數減少 613,159,074 元，主要差異原因係本年度菜寮站(捷 4)、辛亥站(交 10)標售情形較預期差，港墘站(交 9)及內湖站(交 11)無法辦理標售，相關辦理情形詳如下：

(1) 菜寮站(捷 4)：108 年度預估銷售 48 戶住宅(949.07 坪)及 19 席車位，惟實際標售 7 戶住宅(129.78 坪)及 1 席車位，標售情形較預期差。

(2) 辛亥站(交 10)：108 年度預估銷售 22 戶(744.04 坪)及 18 席車位，惟

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 108 年度

實際標售 8 戶住宅(294.32 坪)及 7 席車位，標售情形較預期差。

(3)港墘站(交 9)：6 戶住宅之處分案業經市議會 108 年 9 月 18 日審議通過，惟 5 戶出租中，無法辦理標售作業。

(4)內湖站(交 11)：本基地處分案業經市議會 108 年 12 月 20 日審議通過，目前辦理 77 戶一般事務所標售前置作業中。

2. 投資性不動產收入實際數較預算數增加 100,700,899 元，主要差異原因係景安站(捷 5)、南勢角站(捷 6)、景美站(交 3)、新店區公所站(捷 22)、新店機廠(捷 17-19)、內湖站(交 11)、蘆洲站(捷 6)及辛亥站(交 10)出租情形較預估佳所致。
3. 什項營業收入實際執行數較預算數增加 35,493,458 元，主要係增加菜寮站(捷 4)及徐匯中學站(捷 1)房地互易退回營業稅所致。
4. 利息收入主要係因租售等收入增加，辦理定期存款利率較預期高，致實際數較預算數增加 30,814,894 元。
5. 賠償收入主要係增加淡水站開發大樓原統一經營者(名統公司)積欠本局租金，經依臺北地方法院 107 年 6 月 29 日宣判結果辦理沒入租賃保證金，致實際數較預算數增加 11,311,889 元。
6. 什項收入主要係菜寮站(捷 4)投資人歸還 104 年至 107 年房屋稅，另調整減少龍山寺站(交 11)、臺北橋站(捷 2)及新店機廠等 3 處捷運公宅 107 年度應收未收款認列數，107 年度認列顧問服務費餘額轉列，忠孝新生站(捷 14)107 年得標人未完成租賃沒入押標金，出席南勢角站(捷 6)等聯開大樓區分所有權人會議之出席費，蘆洲站(捷 6)建造成本鑑定採購案報告書逾期提送違約金，汰換聯開公有不動產空調設備變賣收入，致實際數較預算數增加 753,810 元。
7. 投資性不動產費用主要係委託專業機構代租、代管費用及管理費實支數較預估減少，致實際數較預算數減少 13,617,272 元。
8. 業務費用主要係供出售聯開不動產之法律事務費、工程諮詢服務費、地價

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 108 年度

稅、房屋稅及管理費較預估減少，另於 108 年 5 月 2 日完成代售代管簽約事宜，依標售狀況及完成產權移轉登記撥付服務費較預估減少，致實際數較預算數減少 65,199,330 元。

9. 管理費用主要係擲節人事費用，另土地開發整體資訊規劃委外服務案業於 108 年 7 月 4 日開標，第一次付款為契約價金 30%，履約期限為 109 年 3 月 31 日止，致實際數較預算數減少 6,571,553 元。
10. 利息費用主要係標租成效佳，致押金銷售額大幅增加，致利息費用實際數較預算數增加 558,064 元。
11. 什項費用主要係淡水站開發大樓原統一經營者積欠本局租金，依判決結果結清帳務後差額認列什項費用，都發局代辦龍山寺(交1)等4基地捷運公宅 107 年度第 4 季費用移回核銷與認列金額部分差異，南勢角站(捷6)聯開大樓臨和平街人行道拆除重作增加工程費用訴訟案和解成立應給付工程費及利息，新店機廠(捷17-19)聯開信託案諮詢法律意見及認列國稅局補徵營業稅案法律諮詢服務費，景美站(交3)補繳 107 年度地價稅及房屋稅，致實際數較預算數增加 19,166,745 元。

二、最近 5 年度簡明損益表詳第 16 頁。

肆、盈虧撥補之擬議

一、盈虧撥補之情形

本年度實際盈餘 1,719,549,049 元，連同以前年度盈餘 11,631,355,069 元，合計 13,350,904,118 元，經辦理初期路網各基地盈餘分配 1,000,000,000 元及依新莊線及蘆洲支線各級政府實際負擔自償性經費之比例，分配土地開發效益 200,000,000 元後，未分配盈餘 12,150,904,118 元。

二、最近 5 年盈餘分配情形表詳第 17 頁。

伍、現金流量之餘情形

- 一、本年度營業活動之淨現金流入 2,061,222,008 元，包括稅前淨利 1,719,549,049 元、利息股利調整減少 100,170,830 元、折舊 145,207,739 元、其他未流出

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 108 年 度

41,734,381元、流動資產淨減14,991,636元、流動負債淨增146,474,766元加計收取利息94,613,331元、支付利息1,178,064元。

二、本年度投資活動之淨現金流出1,777,887,053元，包括無形資產及其他資產淨增1,460,999,286元、增加不動產、廠房及設備及礦產資源2,7212,718元與增加投資性不動產276,085,049元與流動金融資產淨增38,090,000元。

三、本年度籌資活動之淨現金流出888,871,413元，包括增加長期債務7,683,000,000元、減少長期債務7,417,000,000元、增加發放現金股利及其他籌資活動之現金流出1,200,000,000元及其他負債淨增45,128,587元。

四、現金及約當現金之淨減605,536,458元。

陸、資產負債狀況

一、資產負債之結構

(一) 本年度決算日資產總額43,835,132,893元，其內容為流動資產17,637,438,245元，占資產總額40.24%，不動產、廠房及設備9,879,260元，占0.02%，投資性不動產16,697,976,912元，占38.09%，無形資產及礦產資源1,036,635元，占0.00%，其他資產9,488,801,841元，占21.65%。

(二) 本年度決算日負債總額13,972,424,905元，占資產總額31.87%，其內容包括流動負債823,004,325元，占資產總額1.88%，長期負債12,948,000,000元，占29.54%，其他負債201,420,580元，占0.46%。

(三) 本年度決算日權益總額29,862,707,988元，占資產總額68.13%，其中資本17,678,736,803元，占資產總額40.33%，保留盈餘12,183,971,185元，占資產總額27.79%。

二、最近5年度簡明資產負債表詳第18頁。

柒、財務地位、經營績效及成長分析

一、財務比率：

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108年度

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
68.27	68.13	69.63	69.76	46.48	46.79

二、經營比率：

機關(構) 或基金名稱	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
合計	32.16	48.37	65.52	40.81	50.87	69.48	1.66	5.04	5.83	0.28	0.82	0.97

三、成長比率：

機關(構) 或基金名稱	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	本年度 預算	本年度 決算
合計	71.96	-22.50	110.32	1.03	4.90	2.70

四、最近5年度投資報酬及資產週轉分析表詳附表第19頁

捌、其他：

一、本年度併決算及補辦以後年度預算事項之說明：

(一) 依預算法第87條規定辦理收支併決算198,799,759元：

1. 投資性不動產收入：併決算100,700,899元，主要係景安站(捷5)、南勢角站(捷6)、景美站(交3)、新店區公所站(捷22)、新店機廠(捷17-19)、內湖站(交11)、蘆洲站(捷6)及辛亥站(交10)出租情形較預估佳所致。
2. 什項營業收入：併決算35,493,458元，主要係增加菜寮站(捷4)及徐匯中學站(捷1)房地互易退回營業稅所致。
3. 利息收入：併決算30,814,894元，主要係租售收入增加，辦理1年期定期存款之利率較原預估以央行公布五大銀行6個月定期存款平均利率(0.78%)為高所致。

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 108 年度

4. 賠償收入：併決算11,311,889元，主要係淡水站開發大樓原統一經營者(名統公司)積欠本局租金，經依臺北地方法院107年6月29日宣判結果辦理沒入租賃保證金，致較預算數增加。
5. 什項收入：併決算753,810元，主要係菜寮站(捷4)投資人歸還104年至106年房屋稅，另調整減少龍山寺站(交11)、臺北橋站(捷2)及新店機廠等3處捷運公宅107年度應收未收款認列數，忠孝新生站(捷14)107年得標人未完成租賃沒入押標金所致。
6. 利息費用：併決算558,064元，主要係標租成效佳，致押金銷售額大幅增加所致。
7. 什項費用：併決算19,166,745元，主要係淡水站開發大樓原統一經營者積欠本局租金，依判決結果結清帳務後差額認列什項費用，都發局代辦龍山寺(交1)等4基地捷運公宅107年度第4季費用移回核銷與認列金額部分差異，南勢角站(捷6)聯開大樓臨和平街人行道拆除重作增加工程費用訴訟案和解成立應給付工程費及利息，新店機廠(捷17-19)聯開信託案諮詢法律意見及認列國稅局補徵營業稅案法律諮詢服務費，景美站(交3)補繳107年度地價稅及房屋稅所致。

(二) 依預算法第88條規定，辦理資本併決算19,466,076元及無形資產併決算522,286元：

1. 資本-徐匯中學站(捷2)：併決算19,466,076元，係屬交通用地參與聯合開發分回土地、建物及依主管機關取得獎勵樓地板面積土地持分之實物作價預算不足數。
2. 無形資產-併決算522,286元，本局辦理捷運聯開資產管理系統—租售服務平台建置案於108年5月14日簽約，廠商均按契約規定時程內，提交「專案執行計畫書」及「系統需求及設計規格書」，經查驗合格，支付第1期款(契約價金30%)預算不足數。

二、預算所列未來承諾授權之執行情形：無

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 108 年度

- 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107年度撥付1,600,000,000元，尚餘3,953,000,000元辦理分年償還，本(108)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，臺北市政府其他依法分配數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
- 七、揭露公民提案參與式預算執行情形(含計畫項目、預算及決算數)：無

最近5年度簡明損益表

單位：新臺幣千元

項 目	年 度				
	104年度	105年度	106年度	107年度	108年度
收入	2,549,393	6,041,333	794,093	1,284,616	2,593,317
營業收入	2,417,780	5,900,216	684,303	1,176,725	2,474,902
營業外收入	131,613	141,117	109,790	107,891	118,415
收入合計	2,549,393	6,041,333	794,093	1,284,616	2,593,317
支出	1,076,616	2,469,840	516,556	804,402	873,768
營業成本	982,696	2,261,007	285,377	670,922	707,214
營業費用	89,031	145,412	200,967	127,375	146,209
營業外費用	4,889	63,421	30,212	6,105	20,345
所得稅費用（利益）	-	-	-	-	-
支出合計	1,076,616	2,469,840	516,556	804,402	873,768
本期淨利（淨損）	1,472,777	3,571,493	277,537	480,214	1,719,549

說明：104-107年度決算審定數為配合導入EAS科目重分類之數。

最近5年度盈餘分配情形表

單位：新臺幣千元

項 目	年 度				
	104年度	105年度	106年度	107年度	108年度
盈餘分配	12,402,112	15,973,604	16,251,141	15,131,355	13,350,904
股(官)息紅利	-	-	-	3,500,000	1,000,000
其他依法分配數	-	-	1,600,000	-	200,000
未分配盈餘	12,402,112	15,973,604	14,651,141	11,631,355	12,150,904
合計	12,402,112	15,973,604	16,251,141	15,131,355	13,350,904

說明：104-107年度決算審定數為配合導入EAS科目重分類之數。

最近5年度簡明資產負債表

單位：新臺幣千元

項 目	年 度				
	104年度	105年度	106年度	107年度	108年度
資產	35,231,503	42,570,606	41,958,145	42,593,447	43,835,133
流動資產	15,420,348	20,203,204	19,079,573	18,080,790	17,637,438
基金、投資及長期應收款	-	-	-	-	-
不動產、廠房及設備	1,882	2,053	5,295	8,740	9,879
投資性不動產	13,537,797	15,346,394	15,641,902	16,475,078	16,697,977
無形資產及礦產資源	-	-	-	-	1,037
其他資產	6,271,476	7,018,955	7,231,375	8,028,839	9,488,802
資產總額	35,231,503	42,570,606	41,958,145	42,593,447	43,835,133
負債	13,210,051	12,467,403	13,177,405	13,514,829	13,972,425
流動負債	1,806,709	512,377	938,850	676,537	823,004
長期負債	11,281,700	11,820,700	12,104,000	12,682,000	12,948,000
其他負債	121,642	134,326	134,555	156,292	201,421
負債總額	13,210,051	12,467,403	13,177,405	13,514,829	13,972,425
權益	22,021,452	30,103,203	28,780,740	29,078,618	29,862,708
資本	9,586,273	14,096,532	14,096,532	17,414,196	17,678,737
保留盈餘（或累積虧損）	12,435,179	16,006,671	14,684,208	11,664,422	12,183,971
權益總額	22,021,452	30,103,203	28,780,740	29,078,618	29,862,708
負債及權益總額	35,231,503	42,570,606	41,958,145	42,593,447	43,835,133

最近5年度簡明資產負債表附表

單位：新臺幣千元

- 說明：
- 104-107年度決算審定數為配合導入EAS科目重分類之數：
- 1、104年固定資產-土地2,827,696千元、房屋及建築3,311,986千元重分類至投資性不動產，長期投資-不動產投資7,398,115千元重分類至建造中之投資性不動產。
 - 2、105年固定資產-土地3,729,806千元、房屋及建築5,391,689千元重分類至投資性不動產，長期投資-不動產投資6,224,900千元重分類至建造中之投資性不動產。
 - 3、106年固定資產-土地3,729,806千元、房屋及建築5,282,995千元重分類至投資性不動產，長期投資-不動產投資6,629,102千元重分類至建造中之投資性不動產。
 - 4、107年固定資產-土地4,166,545千元、房屋及建築5,878,493千元重分類至投資性不動產，長期投資-不動產投資6,430,039千元重分類至建造中之投資性不動產。

最近 5 年投資報酬及資產週轉分析表

項 目	年 度				
	104年度	105年度	106年度	107年度	108年度
營業利率(%) $\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$	55.67	59.21	28.93	32.16	65.52
淨利率(%) $\frac{\text{本期淨利}}{\text{營業收入}}$	60.91	60.53	40.56	40.81	69.48
每股盈餘(元) $\frac{\text{本期淨利} - \text{特別股股利}}{\text{普通股流通在外股數}}$	1.54	2.53	0.20	0.28	0.97
總資產報酬率(%) $\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均資產總額}}$	4.22	9.18	0.66	1.14	3.98
權益報酬率(%) $\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均權益總額}}$	6.96	13.70	0.94	1.66	5.83
總資產週轉率(%) $\frac{\text{營業收入}}{\text{平均資產總額}}$	6.92	15.17	1.62	2.78	5.73

說明：104-107年度決算審定數為配合導入EAS科目重分類之數。

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

損益表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決 算 審 定 數	科 目		本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
	編 號	名 稱			金 額	%
1,176,725,181	41	營業收入	3,006,166,000	2,474,902,036	-531,263,964	-17.67
469,693,156	4101	銷貨收入	2,142,266,000	1,474,807,679	-667,458,321	-31.16
469,693,156	410101	銷貨收入	2,142,266,000	1,474,807,679	-667,458,321	-31.16
707,032,025	4198	其他營業收入	863,900,000	1,000,094,357	136,194,357	15.77
694,520,971	419801	投資性不動產收入	851,208,000	951,908,899	100,700,899	11.83
12,511,054	419805	什項營業收入	12,692,000	48,185,458	35,493,458	279.65
670,921,978	51	營業成本	1,333,990,000	707,213,654	-626,776,346	-46.99
231,025,896	5101	銷貨成本	973,376,000	360,216,926	-613,159,074	-62.99
231,025,896	510101	銷貨成本	973,376,000	360,216,926	-613,159,074	-62.99
439,896,082	5198	其他營業成本	360,614,000	346,996,728	-13,617,272	-3.78
439,896,082	519802	投資性不動產費用	360,614,000	346,996,728	-13,617,272	-3.78
505,803,203	61	營業毛利（毛損）	1,672,176,000	1,767,688,382	95,512,382	5.71
127,375,048	52	營業費用	217,980,000	146,209,117	-71,770,883	-32.93
86,448,959	5202	業務費用	167,837,000	102,637,670	-65,199,330	-38.85
86,448,959	520201	業務費用	167,837,000	102,637,670	-65,199,330	-38.85
40,926,089	5203	管理費用	50,143,000	43,571,447	-6,571,553	-13.11
40,926,089	520301	管理費用	50,143,000	43,571,447	-6,571,553	-13.11
378,428,155	62	營業利益（損失）	1,454,196,000	1,621,479,265	167,283,265	11.50
107,890,430	49	營業外收入	75,534,000	118,414,593	42,880,593	56.77
104,188,904	4901	財務收入	70,534,000	101,348,894	30,814,894	43.69
104,188,904	490101	利息收入	70,534,000	101,348,894	30,814,894	43.69
3,701,526	4998	其他營業外收入	5,000,000	17,065,699	12,065,699	241.31
1,577,079	499805	賠償收入	3,000,000	14,311,889	11,311,889	377.06
2,124,447	499808	什項收入	2,000,000	2,753,810	753,810	37.69
6,104,483	59	營業外費用	620,000	20,344,809	19,724,809	3,181.42
737,685	5901	財務費用	620,000	1,178,064	558,064	90.01
737,685	590101	利息費用	620,000	1,178,064	558,064	90.01
5,366,798	5998	其他營業外費用	-	19,166,745	19,166,745	--
5,366,798	599816	什項費用	-	19,166,745	19,166,745	--

臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金

損益表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決 算 審 定 數	科 目		本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
	編 號	名 稱			金 額	%
101,785,947	63	營業外利益（損失）	74,914,000	98,069,784	23,155,784	30.91
480,214,102	64	稅前淨利（淨損）	1,529,110,000	1,719,549,049	190,439,049	12.45
480,214,102	66	繼續營業單位本期淨利（淨損）	1,529,110,000	1,719,549,049	190,439,049	12.45
480,214,102	68	本期淨利（淨損）	1,529,110,000	1,719,549,049	190,439,049	12.45

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108年度

說明：

一、本年度預算執行期間簽准併決算，科目、金額，計有下列7項：

1.營業收入：

- (1).投資性不動產收入：併決算100,700,899元，主要係景安站（捷5）、南勢角站（捷6）、景美站（交3）、新店區公所站（捷22）、新店機廠（捷17-19）、內湖站（交11）、蘆洲站（捷6）及辛亥站（交10）出租情形較預估佳所致。（108年12月30日簽准）
- (2).什項營業收入：併決算35,493,458元，主要係增加菜寮站（捷4）及徐匯中學站（捷1）房地互易退回營業稅所致。（108年12月30日簽准）

2.營業外收入：

- (1).利息收入：併決算30,814,894元，主要係租售收入增加，辦理1年期定期存款之利率較原預估以央行公布五大銀行6個月定期存款平均利率(0.78%)為高所致。（108年12月30日簽准）
- (2).賠償收入：併決算11,311,889元，主要係淡水站開發大樓原統一經營者（名統公司）積欠本局租金，經依臺北地方法院107年6月29日宣判結果辦理沒入租賃保證金，致較預算數增加。（108年12月30日簽准）
- (3).什項收入：併決算753,810元，主要係菜寮站(捷4)投資人歸還104年至106年房屋稅，另調整減少龍山寺站(交11)、臺北橋站(捷2)及新店機廠等3處捷運住宅107年度應收未收款認列數，忠孝新生站(捷14)107年得標人未完成租賃沒入押標金所致。（108年12月30日簽准）

3.營業外費用：

- (1).利息費用：併決算558,064元，主要係標租成效佳，致押金銷售額大幅增加所致。（108年12月30日簽准）
- (2).什項費用：併決算19,166,745元，主要係淡水站開發大樓原統一經營者積欠本局租金，依判決結果結清帳務後差額認列什項費用，都發局代辦龍山寺(交1)等4基地捷運住宅107年度第4季費用移回核銷與認列金額部分差異，南勢角站(捷6)聯開大樓臨和平街人行道拆除重作增加工程費用訴訟案和解成立應給付工程費及利息，新店機廠(捷17-19)聯開信託案諮詢法律意見及認列國稅局補徵營業稅案法律諮詢服務費，景美站(交3)補繳107年度地價稅及房屋稅所致。（108年12月30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：本年度預算數、決算數及上年度決算數皆為0元。

四、本年度決算數係依營業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數；上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

五、配合導入企業會計準則科目，重分類科目及金額如下：

- 1.租金收入-建物租金收入694,520,971元重分類至其他營業收入-投資性不動產收入。
- 2.租金成本-建物出租費用439,896,082元重分類至其他營業成本-投資性不動產費用。

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108年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決算審定數	項 目		預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
	編 號	名 稱			金 額	%	
15,131,355,069	81	盈餘之部	13,592,765,000	13,350,904,118	-241,860,882	-1.78	
480,214,102	8101	本期淨利	1,529,110,000	1,719,549,049	190,439,049	12.45	
14,651,140,967	8102	累積盈餘	12,063,655,000	11,631,355,069	-432,299,931	-3.58	
15,131,355,069	82	分配之部	13,592,765,000	13,350,904,118	-241,860,882	-1.78	
3,500,000,000	8202	地方政府所得者	1,000,000,000	1,000,000,000	0	0.00	
3,500,000,000	820201	股（官）息紅利	1,000,000,000	1,000,000,000	0	0.00	
-	8206	其他所得者	200,000,000	200,000,000	0	0.00	
-	820601	其他依法分配數	200,000,000	200,000,000	0	0.00	
11,631,355,069	8207	留存事業機關者	12,392,765,000	12,150,904,118	-241,860,882	-1.95	
11,631,355,069	820705	未分配盈餘	12,392,765,000	12,150,904,118	-241,860,882	-1.95	

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108年度

- 說明：
- 一、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，本次之盈餘將作為雙市府償還自償性經費之財源。
 - 二、本年度辦理初期路網各基地之盈餘分配，各股東分得股息紅利為：
 - 1.臺北市府879,514,713元 分別繳入本府單位預算173,214,713元、特別預算-新蘆線代墊（原）省府自償性經費706,300,000元。
 - 2.新北市政府120,485,287元。
 - 3.原省府0元。
 - 三、108年度超預算盈餘1億9,043萬9,049元准予納入作為償還捷運新蘆線自償性經費財源，並於110年度其他依法分配數項下編列預算(109年2月18日北市捷聯字第1093002242號函核准)

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108年度

單位：新臺幣元

項 目		預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
編號	名 稱			金 額	%	
90	營業活動之現金流量					
9001	繼續營業單位稅前淨利（淨損）	1,529,110,000	1,719,549,049	190,439,049	12.45	
9003	稅前淨利（淨損）	1,529,110,000	1,719,549,049	190,439,049	12.45	
9004	利息股利之調整	-69,914,000	-100,170,830	-30,256,830	--	
900401	利息收入	-70,534,000	-101,348,894	-30,814,894	--	
900403	利息費用	620,000	1,178,064	558,064	90.01	
9005	未計利息股利之稅前淨利（淨損）	1,459,196,000	1,619,378,219	160,182,219	10.98	
9006	調整項目	1,083,537,000	348,408,522	-735,128,478	-67.85	
900603	折舊、減損及折耗	128,630,000	145,207,739	16,577,739	12.89	
900604	攤銷	198,000	-	-198,000	--	
900609	其他	973,376,000	41,734,381	-931,641,619	-95.71	
900613	流動資產淨減（淨增）	-18,667,000	14,991,636	33,658,636	--	
900614	流動負債淨增（淨減）	-	146,474,766	146,474,766	--	
9007	未計利息股利之現金流入（流出）	2,542,733,000	1,967,786,741	-574,946,259	-22.61	
9008	收取利息	70,534,000	94,613,331	24,079,331	34.14	
9010	支付利息	-620,000	-1,178,064	-558,064	--	
91	營業活動之淨現金流入（流出）	2,612,647,000	2,061,222,008	-551,424,992	-21.11	
92	投資活動之現金流量					
9201	流動金融資產淨減（淨增）	-	-38,090,000	-38,090,000	--	
9207	無形資產及其他資產淨減（淨增）	-343,333,000	-1,460,999,286	-1,117,666,286	--	
9213	增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-3,665,000	-2,712,718	952,282	--	
9214	增加投資性不動產	-292,703,000	-276,085,049	16,617,951	--	
93	投資活動之淨現金流入（流出）	-639,701,000	-1,777,887,053	-1,138,186,053	--	
94	籌資活動之現金流量					
9405	增加長期負債	8,320,000,000	7,683,000,000	-637,000,000	-7.66	
9407	其他負債淨增（淨減）	-	45,128,587	45,128,587	--	
9410	減少長期負債	-7,726,000,000	-7,417,000,000	309,000,000	--	
9414	發放現金股利	-1,000,000,000	-1,000,000,000	0	0.00	
9415	其他籌資活動之現金流出	-200,000,000	-200,000,000	0	0.00	
95	籌資活動之淨現金流入（流出）	-606,000,000	-888,871,413	-282,871,413	--	

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108年度

單位：新臺幣元

項 目		預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
編號	名 稱			金 額	%	
97	現金及約當現金之淨增(淨減)	1,366,946,000	-605,536,458	-1,972,482,458	--	
98	期初現金及約當現金	14,844,754,000	6,543,513,735	-8,301,240,265	-55.92	
99	期末現金及約當現金	16,211,700,000	5,937,977,277	-10,273,722,723	-63.37	

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108年度

說明：

不影響現金流量的投資與籌資活動：

- 1、建造中之投資性不動產增加係包含徐匯中學站(捷一)及辛亥站(交10)實物作價計264,540,583元。減少係建造中之投資性不動產轉列銷貨成本41,734,381元、轉列投資性不動產289,538,834元、轉列存貨48,985,339元及蘆洲站減列多認列應付帳款部分7,024元，共計減少380,265,578元。
- 2、投資性不動產減少係轉列存貨83,365,931元。
- 3、增加長期債務及減少長期債務包含舉新還舊7,417,000,000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108年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 審 定 數		比 較 增 減		備 註
編 號	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
1	資產	43,835,132,893	100.00	42,593,446,932	100.00	1,241,685,961	2.92	
11	流動資產	17,637,438,245	40.24	18,080,789,506	42.45	-443,351,261	-2.45	
1101	現金	5,937,977,277	13.55	6,543,513,735	15.36	-605,536,458	-9.25	
110102	銀行存款	5,937,977,277	13.55	6,543,513,735	15.36	-605,536,458	-9.25	
1104	流動金融資產	7,283,000,000	16.61	7,244,910,000	17.01	38,090,000	0.53	
110498	其他金融資產 - 流動	7,283,000,000	16.61	7,244,910,000	17.01	38,090,000	0.53	
1105	應收款項	321,016,068	0.73	59,853,413	0.14	261,162,655	436.34	
110504	應收帳款	270,192,127	0.62	15,630,961	0.04	254,561,166	1,628.57	
110514	應收利息	50,760,459	0.12	44,024,896	0.10	6,735,563	15.30	
110598	其他應收款	63,482	0.00	197,556	0.00	-134,074	-67.87	
1107	存貨	3,227,724,389	7.36	3,352,954,115	7.87	-125,229,726	-3.73	
110701	商（藥）品存貨	3,227,724,389	7.36	3,352,954,115	7.87	-125,229,726	-3.73	
1110	預付款項	867,720,511	1.98	879,558,243	2.07	-11,837,732	-1.35	
111006	留抵稅額	867,720,511	1.98	879,558,243	2.07	-11,837,732	-1.35	
14	不動產、廠房及設備	9,879,260	0.02	8,740,680	0.02	1,138,580	13.03	
1404	機械及設備	9,859,902	0.02	8,707,366	0.02	1,152,536	13.24	
140401	機械及設備	15,324,831	0.03	12,612,113	0.03	2,712,718	21.51	
140403	累計折舊 - 機械及設備	-5,464,929	-0.01	-3,904,747	-0.01	-1,560,182	--	
1406	什項設備	19,358	0.00	33,314	0.00	-13,956	-41.89	
140601	什項設備	70,476	0.00	70,476	0.00	0	0.00	
140603	累計折舊 - 什項設備	-51,118	-0.00	-37,162	-0.00	-13,956	--	
15	投資性不動產	16,697,976,912	38.09	16,475,077,556	38.68	222,899,356	1.35	
1501	投資性不動產	10,107,577,929	23.06	10,045,038,627	23.58	62,539,302	0.62	
150101	投資性不動產	11,264,510,827	25.70	11,064,730,569	25.98	199,780,258	1.81	
150102	累計折舊 - 投資性不動產	-1,156,932,898	-2.64	-1,019,691,942	-2.39	-137,240,956	--	
1502	建造中之投資性不動產	6,590,398,983	15.03	6,430,038,929	15.10	160,360,054	2.49	
150201	建造中之投資性不動產	6,590,398,983	15.03	6,430,038,929	15.10	160,360,054	2.49	

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108年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本 年 度 數		上 年 度 決 算 審 定 數		比 較 增 減		備 註
編 號	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
16	無形資產及礦產資源	1,036,635	0.00	-	-	1,036,635	--	
1601	無形資產及礦產資源	1,036,635	0.00	-	-	1,036,635	--	
160109	發展中之無形資產	1,036,635	0.00	-	-	1,036,635	--	
18	其他資產	9,488,801,841	21.65	8,028,839,190	18.85	1,459,962,651	18.18	
1897	什項資產	9,488,801,841	21.65	8,028,839,190	18.85	1,459,962,651	18.18	
189701	存出保證金	360,000	0.00	360,000	0.00	0	0.00	
189702	催收款項	18,957,046	0.04	43,045,213	0.10	-24,088,167	-55.96	
189706	暫付及待結轉帳項	9,469,484,795	21.60	7,985,433,977	18.75	1,484,050,818	18.58	
	合計	43,835,132,893	100.00	42,593,446,932	100.00	1,241,685,961	2.92	
2	負債	13,972,424,905	31.87	13,514,828,576	31.73	457,596,329	3.39	
21	流動負債	823,004,325	1.88	676,536,583	1.59	146,467,742	21.65	
2104	應付款項	227,954,444	0.52	279,572,219	0.66	-51,617,775	-18.46	
210402	應付帳款	60,901,549	0.14	130,582,909	0.31	-69,681,360	-53.36	
210403	應付代收款	54,654,051	0.12	55,589,398	0.13	-935,347	-1.68	
210405	應付費用	46,603,854	0.11	27,604,922	0.06	18,998,932	68.82	
210412	應付股(官)息紅利	65,794,990	0.15	65,794,990	0.15	0	0.00	
2108	預收款項	595,049,881	1.36	396,964,364	0.93	198,085,517	49.90	
210801	預收貨款	299,425,032	0.68	109,237,028	0.26	190,188,004	174.11	
210803	預收收入	295,624,849	0.67	287,727,336	0.68	7,897,513	2.74	
24	長期負債	12,948,000,000	29.54	12,682,000,000	29.77	266,000,000	2.10	
2401	長期債務	12,948,000,000	29.54	12,682,000,000	29.77	266,000,000	2.10	
240104	長期借款	12,948,000,000	29.54	12,682,000,000	29.77	266,000,000	2.10	
28	其他負債	201,420,580	0.46	156,291,993	0.37	45,128,587	28.87	
2898	什項負債	201,420,580	0.46	156,291,993	0.37	45,128,587	28.87	
289801	存入保證金	168,930,844	0.39	124,036,266	0.29	44,894,578	36.19	
289804	暫收及待結轉帳項	32,489,736	0.07	32,255,727	0.08	234,009	0.73	
3	權益	29,862,707,988	68.13	29,078,618,356	68.27	784,089,632	2.70	
31	資本	17,678,736,803	40.33	17,414,196,220	40.88	264,540,583	1.52	

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108年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本 年 度 數		上 年 度 決 算 審 定 數		比 較 增 減		備 註
		金 額	%	金 額	%	金 額	%	
3101	資本	17,678,736,803	40.33	17,414,196,220	40.88	264,540,583	1.52	
310101	資本	17,678,736,803	40.33	17,414,196,220	40.88	264,540,583	1.52	
33	保留盈餘（或累積虧損）	12,183,971,185	27.79	11,664,422,136	27.39	519,549,049	4.45	
3301	已指撥保留盈餘	33,067,067	0.08	33,067,067	0.08	0	0.00	
330101	法定公積	33,067,067	0.08	33,067,067	0.08	0	0.00	
3302	未指撥保留盈餘	12,150,904,118	27.72	11,631,355,069	27.31	519,549,049	4.47	
330201	累積盈餘	12,150,904,118	27.72	11,631,355,069	27.31	519,549,049	4.47	
	負債及權益合計	43,835,132,893	100.00	42,593,446,932	100.00	1,241,685,961	2.92	

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108年12月31日

- 1.本年度信託代理與保證資產與負債2,976,923,733元【包含「保證品」及「存入保證品」2,694,149,519元，「保管品」及「應付保管品」282,774,214元】，及上年度信託代理與保證資產與負債1,040,107,173元【包含「保證品」及「存入保證品」630,983,893元，「保管品」及「應付保管品」409,123,280元】。
- 2.截至108年12月31日債權憑證1張。
- 3.本年度經管珍貴動產、不動產之總額為0元。
- 4.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元，本年度或有資產0元。
- 5.本年度決算數係依營業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數；上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。
- 6.配合導入企業會計準則科目，重分類科目及金額如下：
 - (1).現金-銀行存款7,244,910,000元重分類至流動金融資產-其他金融資產-流動。
 - (2).長期投資-不動產投資6,430,038,929元重分類至建造中之投資性不動產。
 - (3).固定資產-土地4,166,545,266元、房屋及建築5,878,493,361元重分類至投資性不動產10,045,038,627元。

財 務 報 表 附 註

(一)重要會計政策之彙總說明及衡量基礎。包括：

1. 不動產、廠房及設備折舊方法：

土地以外不動產、廠房及設備折舊因應本府財政局召開研商本市基金財產折舊(耗)及攤銷相關事宜會議決議，暨改採本府財產管理系統後，本局折舊性財產殘值預設為成本之 1%，並於購置日之當月起開始計提折舊，折舊之計算以成本扣除殘值後，按行政院頒「財物標準分類」規定之最低使用年限總月數以直線法折算每月之折舊費用計提。

2. 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)有關業主權益之重大事項：

1. 資本增加 264,540,583 元，係以本府捷運特別預算取得之交通用地參與聯合開發分回土地、建物及依主管機關取得獎勵樓地板面積土地持分之實物作價，分別為徐匯中學站(捷一) 109,826,635 元及辛亥站(交 10) 154,713,948

財 務 報 表 附 註

元。

2. 股(官)息紅利分配 1,000,000,000 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各基地之盈餘分配，分別為臺北市政府股息紅利 879,514,713 元〈分別繳入本府單位預算 173,214,713 元、特別預算-新蘆線代墊(原)省府自償性經費 706,300,000 元〉，新北市政府 120,485,287 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。

本 頁 空 白

銷貨收入

中華民國

上 年 度 決 算 審 定 數			科 目 及 營 運 項 目		數 量 單 位	本 年 度 預 算	
數 量	加 權 平 均 單 價 (元)	金 額	編 號	名 稱		數 量	加 權 平 均 單 價 (元)
		469,693,156	4101	銷貨收入			
		469,693,156	410101	銷貨收入			
539.10	871,254.23	469,693,156			坪	3,643.86	587,911.17
		469,693,156		合計			

明細表(非製造業適用)

108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	%
	2,142,266,000			1,474,807,679					-667,458,321	-31.16
	2,142,266,000			1,474,807,679					-667,458,321	-31.16
	2,142,266,000	3,075.18	479,584.18	1,474,807,679	-568.68	-15.61	-108,326.99	-18.43	-667,458,321	-31.16
	2,142,266,000			1,474,807,679					-667,458,321	-31.16

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108年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決 算 審 定 數	科 目		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	
	編 號	名 稱			金 額	%
707,032,025	4198	其他營業收入	863,900,000	1,000,094,357	136,194,357	15.77
694,520,971	419801	投資性不動產收入	851,208,000	951,908,899	100,700,899	11.83
12,511,054	419805	什項營業收入	12,692,000	48,185,458	35,493,458	279.65
707,032,025		合計	863,900,000	1,000,094,357	136,194,357	15.77

【附註】：上年度決算審定數為配合導入EAS科目重分類之數。

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108年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決 算 審 定 數	科 目		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	
	編 號	名 稱			金 額	%
104,188,904	4901	財務收入	70,534,000	101,348,894	30,814,894	43.69
104,188,904	490101	利息收入	70,534,000	101,348,894	30,814,894	43.69
104,188,904		合計	70,534,000	101,348,894	30,814,894	43.69

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108年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決 算 審 定 數	科 目		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	
	編 號	名 稱			金 額	%
3,701,526	4998	其他營業外收入	5,000,000	17,065,699	12,065,699	241.31
1,577,079	499805	賠償收入	3,000,000	14,311,889	11,311,889	377.06
2,124,447	499808	什項收入	2,000,000	2,753,810	753,810	37.69
3,701,526		合計	5,000,000	17,065,699	12,065,699	241.31

本 頁 空 白

銷貨成本

中華民國

上 年 度 決 算 審 定 數			科 目 及 產 品 項 目		數 量 單 位	本 年 度 預 算	
銷 售 數 量	平 均 單 位 成 本	銷 貨 成 本	編 號	名 稱		銷 售 數 量	平 均 單 位 成 本
		231,025,896	5101	銷貨成本			
		231,025,896	510101	銷貨成本			
539.10	428,539.97	231,025,896	5101013	材料及用品費	坪	3,643.86	267,127.72
539.10	428,539.97	231,025,896	51010133	商品	坪	3,643.86	267,127.72
539.10	428,539.97	231,025,896	5101013301	商品	坪	3,643.86	267,127.72
		231,025,896		合計			

明細表

108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	%
	973,376,000			360,216,926					-613,159,074	-62.99
	973,376,000			360,216,926					-613,159,074	-62.99
	973,376,000	3,075.18	117,136.86	360,216,926	-568.68	-15.61	-149,990.86	-56.15	-613,159,074	-62.99
	973,376,000	3,075.18	117,136.86	360,216,926	-568.68	-15.61	-149,990.86	-56.15	-613,159,074	-62.99
	973,376,000	3,075.18	117,136.86	360,216,926	-568.68	-15.61	-149,990.86	-56.15	-613,159,074	-62.99
	973,376,000			360,216,926					-613,159,074	-62.99

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108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		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			
	編 號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
439,896,082	5198	其他營業成本	360,614,000	323,462,265	37,151,735	346,996,728	327,922,747	19,073,981	-13,617,272	-3.78	4,460,482	-18,077,754
439,896,082	519802	投資性不動產費用	360,614,000	323,462,265	37,151,735	346,996,728	327,922,747	19,073,981	-13,617,272	-3.78	4,460,482	-18,077,754
31,808,583	5198021	用人費用	36,031,000	36,031,000	-	27,126,383	27,126,383	-	-8,904,617	-24.71	-8,904,617	-
20,174,124	51980211	正式員額薪資	23,172,840	23,172,840	-	15,261,399	15,261,399	-	-7,911,441	-34.14	-7,911,441	-
20,174,124	5198021103	職員薪金	23,172,840	23,172,840	-	15,261,399	15,261,399	-	-7,911,441	-34.14	-7,911,441	-
1,554,717	51980212	臨時人員薪資	1,409,760	1,409,760	-	2,761,860	2,761,860	-	1,352,100	95.91	1,352,100	-
1,554,717	5198021201	聘用人員薪金	1,409,760	1,409,760	-	2,761,860	2,761,860	-	1,352,100	95.91	1,352,100	-
861,435	51980213	超時工作報酬	1,151,500	1,151,500	-	768,405	768,405	-	-383,095	-33.27	-383,095	-
861,435	5198021301	加班費	1,151,500	1,151,500	-	768,405	768,405	-	-383,095	-33.27	-383,095	-
4,975,189	51980215	獎金	5,619,000	5,619,000	-	4,566,058	4,566,058	-	-1,052,942	-18.74	-1,052,942	-
2,494,605	5198021502	考核獎金	2,860,125	2,860,125	-	2,283,049	2,283,049	-	-577,076	-20.18	-577,076	-
2,480,584	5198021598	其他獎金	2,758,875	2,758,875	-	2,283,009	2,283,009	-	-475,866	-17.25	-475,866	-
1,685,290	51980216	退休及卹償金	1,963,128	1,963,128	-	1,387,559	1,387,559	-	-575,569	-29.32	-575,569	-
1,685,290	5198021601	職員退休及離職金	1,963,128	1,963,128	-	1,387,559	1,387,559	-	-575,569	-29.32	-575,569	-
2,557,828	51980218	福利費	2,714,772	2,714,772	-	2,381,102	2,381,102	-	-333,670	-12.29	-333,670	-
1,937,837	5198021801	分擔員工保險費	2,084,772	2,084,772	-	1,686,662	1,686,662	-	-398,110	-19.10	-398,110	-
127,000	5198021803	傷病醫藥費	144,000	144,000	-	72,000	72,000	-	-72,000	-50.00	-72,000	-
43,000	5198021805	體育活動費	54,000	54,000	-	46,969	46,969	-	-7,031	-13.02	-7,031	-
449,991	5198021807	其他福利費	432,000	432,000	-	575,471	575,471	-	143,471	33.21	143,471	-
34,929,215	5198022	服務費用	54,789,000	50,367,265	4,421,735	37,442,169	36,058,664	1,383,505	-17,346,831	-31.66	-14,308,601	-3,038,230
3,552,453	51980221	水電費	4,421,735	-	4,421,735	1,383,505	-	1,383,505	-3,038,230	-68.71	-	-3,038,230
2,844,178	5198022102	工作場所電費	3,576,731	-	3,576,731	951,515	-	951,515	-2,625,216	-73.40	-	-2,625,216
708,275	5198022104	工作場所水費	845,004	-	845,004	431,990	-	431,990	-413,014	-48.88	-	-413,014
231,125	51980222	郵電費	68,000	68,000	-	564,894	564,894	-	496,894	730.73	496,894	-
215,367	5198022201	郵費	50,000	50,000	-	555,204	555,204	-	505,204	1,010.41	505,204	-
15,758	5198022202	電話費	18,000	18,000	-	9,690	9,690	-	-8,310	-46.17	-8,310	-
298,584	51980223	旅運費	408,240	408,240	-	277,696	277,696	-	-130,544	-31.98	-130,544	-
298,584	5198022308	其他旅運費	408,240	408,240	-	277,696	277,696	-	-130,544	-31.98	-130,544	-
-	51980224	印刷裝訂與廣告費	173,013	173,013	-	-	-	-	-173,013	--	-173,013	-

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108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		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			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
-	5198022401	印刷及裝訂費	73,013	73,013	-	-	-	-	-73,013	--	-73,013	-
-	5198022402	廣（公）告費	100,000	100,000	-	-	-	-	-100,000	--	-100,000	-
4,736,242	51980225	修理保養與保固費	6,889,914	6,889,914	-	7,008,765	7,008,765	-	118,851	1.72	118,851	-
1,857,213	5198022502	一般房屋修護費	4,759,414	4,759,414	-	4,611,823	4,611,823	-	-147,591	-3.10	-147,591	-
2,879,029	5198022505	機械及設備修護費	2,130,500	2,130,500	-	2,396,942	2,396,942	-	266,442	12.51	266,442	-
1,572,148	51980226	保險費	3,729,821	3,729,821	-	2,193,259	2,193,259	-	-1,536,562	-41.20	-1,536,562	-
1,572,148	5198022601	一般房屋保險費	3,729,821	3,729,821	-	2,193,259	2,193,259	-	-1,536,562	-41.20	-1,536,562	-
2,198,384	51980227	棧儲、包裝、代理及加工費	998,277	998,277	-	1,627,945	1,627,945	-	629,668	63.08	629,668	-
2,198,384	5198022703	公證費	965,937	965,937	-	1,627,945	1,627,945	-	662,008	68.54	662,008	-
-	5198022706	佣金、匯費及手續費	32,340	32,340	-	-	-	-	-32,340	--	-32,340	-
22,340,279	51980228	專業服務費	38,100,000	38,100,000	-	24,386,105	24,386,105	-	-13,713,895	-35.99	-13,713,895	-
611,300	5198022803	法律事務費	800,000	800,000	-	333,334	333,334	-	-466,666	-58.33	-466,666	-
1,883,029	5198022804	工程及管理諮詢服務費	300,000	300,000	-	326,200	326,200	-	26,200	8.73	26,200	-
19,845,950	5198022898	其他專業服務費	37,000,000	37,000,000	-	23,726,571	23,726,571	-	-13,273,429	-35.87	-13,273,429	-
229,571	5198023	材料及用品費	238,000	238,000	-	161,793	161,793	-	-76,207	-32.02	-76,207	-
23,491	51980231	使用材料費	25,200	25,200	-	23,981	23,981	-	-1,219	-4.84	-1,219	-
23,491	5198023106	設備零件	25,200	25,200	-	23,981	23,981	-	-1,219	-4.84	-1,219	-
206,080	51980232	用品消耗	212,800	212,800	-	137,812	137,812	-	-74,988	-35.24	-74,988	-
165,930	5198023201	辦公（事務）用品	146,680	146,680	-	76,365	76,365	-	-70,315	-47.94	-70,315	-
2,100	5198023202	報章雜誌	13,000	13,000	-	2,000	2,000	-	-11,000	-84.62	-11,000	-
38,050	5198023298	其他	53,120	53,120	-	59,447	59,447	-	6,327	11.91	6,327	-
244,352,450	5198025	折舊、折耗及攤銷	128,196,000	128,196,000	-	144,856,980	144,856,980	-	16,660,980	13.00	16,660,980	-
850,019	51980251	不動產、廠房及設備折舊	1,505,243	1,505,243	-	1,223,379	1,223,379	-	-281,864	-18.73	-281,864	-
850,019	5198025105	機械及設備折舊	1,505,243	1,505,243	-	1,223,379	1,223,379	-	-281,864	-18.73	-281,864	-
243,502,431	51980252	投資性不動產折舊	126,690,757	126,690,757	-	143,633,601	143,633,601	-	16,942,844	13.37	16,942,844	-
243,502,431	5198025201	投資性不動產折舊	126,690,757	126,690,757	-	143,633,601	143,633,601	-	16,942,844	13.37	16,942,844	-
114,294,866	5198026	稅捐與規費	108,630,000	108,630,000	-	119,718,927	119,718,927	-	11,088,927	10.21	11,088,927	-
31,929,590	51980262	土地稅	31,386,126	31,386,126	-	31,672,384	31,672,384	-	286,258	0.91	286,258	-
31,929,590	5198026202	一般土地地價稅	31,386,126	31,386,126	-	31,672,384	31,672,384	-	286,258	0.91	286,258	-

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108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		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			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
-	51980263	契稅	-	-	-	4,276,717	4,276,717	-	4,276,717	--	4,276,717	-
-	5198026301	契稅	-	-	-	4,276,717	4,276,717	-	4,276,717	--	4,276,717	-
82,179,722	51980264	房屋稅	77,243,874	77,243,874	-	83,599,815	83,599,815	-	6,355,941	8.23	6,355,941	-
82,179,722	5198026401	一般房屋稅	77,243,874	77,243,874	-	83,599,815	83,599,815	-	6,355,941	8.23	6,355,941	-
185,554	51980267	規費	-	-	-	170,011	170,011	-	170,011	--	170,011	-
185,554	5198026701	行政規費	-	-	-	170,011	170,011	-	170,011	--	170,011	-
14,281,397	5198029	其他	32,730,000	-	32,730,000	17,690,476	-	17,690,476	-15,039,524	-45.95	-	-15,039,524
14,281,397	51980291	其他費用	32,730,000	-	32,730,000	17,690,476	-	17,690,476	-15,039,524	-45.95	-	-15,039,524
14,281,397	5198029198	其他	32,730,000	-	32,730,000	17,690,476	-	17,690,476	-15,039,524	-45.95	-	-15,039,524
439,896,082		合計	360,614,000	323,462,265	37,151,735	346,996,728	327,922,747	19,073,981	-13,617,272	-3.78	4,460,482	-18,077,754

【附註】： 上年度決算審定數為配合導入EAS科目重分類之數。

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108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		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			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
86,448,959	5202	業務費用	167,837,000	76,545,866	91,291,134	102,637,670	56,360,606	46,277,064	-65,199,330	-38.85	-20,185,260	-45,014,070
86,448,959	520201	業務費用	167,837,000	76,545,866	91,291,134	102,637,670	56,360,606	46,277,064	-65,199,330	-38.85	-20,185,260	-45,014,070
45,243,142	5202011	用人費用	52,693,000	52,693,000	-	46,972,424	46,972,424	-	-5,720,576	-10.86	-5,720,576	-
28,652,341	52020111	正式員額薪資	33,257,400	33,257,400	-	28,525,798	28,525,798	-	-4,731,602	-14.23	-4,731,602	-
28,652,341	5202011103	職員薪金	33,257,400	33,257,400	-	28,525,798	28,525,798	-	-4,731,602	-14.23	-4,731,602	-
2,600,367	52020112	臨時人員薪資	2,588,832	2,588,832	-	2,588,832	2,588,832	-	0	0.00	0	-
2,600,367	5202011201	聘用人員薪金	2,588,832	2,588,832	-	2,588,832	2,588,832	-	0	0.00	0	-
1,062,796	52020113	超時工作報酬	1,570,714	1,570,714	-	1,227,216	1,227,216	-	-343,498	-21.87	-343,498	-
1,062,796	5202011301	加班費	1,570,714	1,570,714	-	1,227,216	1,227,216	-	-343,498	-21.87	-343,498	-
6,901,744	52020115	獎金	8,455,586	8,455,586	-	7,897,591	7,897,591	-	-557,995	-6.60	-557,995	-
3,437,567	5202011502	考核獎金	4,435,007	4,435,007	-	4,230,964	4,230,964	-	-204,043	-4.60	-204,043	-
3,464,177	5202011598	其他獎金	4,020,579	4,020,579	-	3,666,627	3,666,627	-	-353,952	-8.80	-353,952	-
2,416,536	52020116	退休及卹償金	2,821,356	2,821,356	-	2,481,645	2,481,645	-	-339,711	-12.04	-339,711	-
2,416,536	5202011601	職員退休及離職金	2,821,356	2,821,356	-	2,481,645	2,481,645	-	-339,711	-12.04	-339,711	-
3,609,358	52020118	福利費	3,999,112	3,999,112	-	4,251,342	4,251,342	-	252,230	6.31	252,230	-
2,812,884	5202011801	分擔員工保險費	3,068,112	3,068,112	-	2,780,902	2,780,902	-	-287,210	-9.36	-287,210	-
147,750	5202011803	傷病醫藥費	247,000	247,000	-	212,400	212,400	-	-34,600	-14.01	-34,600	-
65,000	5202011805	體育活動費	76,000	76,000	-	67,985	67,985	-	-8,015	-10.55	-8,015	-
583,724	5202011807	其他福利費	608,000	608,000	-	1,190,055	1,190,055	-	582,055	95.73	582,055	-
8,547,843	5202012	服務費用	67,151,000	23,158,866	43,992,134	34,856,606	8,712,801	26,143,805	-32,294,394	-48.09	-14,446,065	-17,848,329
392,285	52020121	水電費	1,146,912	-	1,146,912	223,043	-	223,043	-923,869	-80.55	-	-923,869
120,399	5202012102	工作場所電費	548,588	-	548,588	56,746	-	56,746	-491,842	-89.66	-	-491,842
271,886	5202012104	工作場所水費	598,324	-	598,324	166,297	-	166,297	-432,027	-72.21	-	-432,027
146,200	52020122	郵電費	145,840	145,840	-	145,840	145,840	-	0	0.00	0	-
146,200	5202012201	郵費	145,840	145,840	-	145,840	145,840	-	0	0.00	0	-
416,286	52020123	旅運費	574,560	574,560	-	453,110	453,110	-	-121,450	-21.14	-121,450	-
416,286	5202012308	其他旅運費	574,560	574,560	-	453,110	453,110	-	-121,450	-21.14	-121,450	-
147,780	52020124	印刷裝訂與廣告費	303,231	303,231	-	121,175	121,175	-	-182,056	-60.04	-182,056	-
147,780	5202012401	印刷及裝訂費	223,231	223,231	-	109,993	109,993	-	-113,238	-50.73	-113,238	-

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108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		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			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
-	5202012402	廣(公)告費	80,000	80,000	-	11,182	11,182	-	-68,818	-86.02	-68,818	-
35,000	52020125	修理保養與保固費	-	-	-	99,620	99,620	-	99,620	--	99,620	-
35,000	5202012502	一般房屋修護費	-	-	-	99,620	99,620	-	99,620	--	99,620	-
51,129	52020126	保險費	584,835	584,835	-	80,173	80,173	-	-504,662	-86.29	-504,662	-
51,129	5202012601	一般房屋保險費	584,835	584,835	-	80,173	80,173	-	-504,662	-86.29	-504,662	-
7,359,163	52020128	專業服務費	64,395,622	21,550,400	42,845,222	33,733,645	7,812,883	25,920,762	-30,661,977	-47.62	-13,737,517	-16,924,460
1,659,847	5202012803	法律事務費	4,700,000	4,700,000	-	2,909,779	2,909,779	-	-1,790,221	-38.09	-1,790,221	-
5,303,602	5202012804	工程及管理諮詢服務費	16,580,400	16,580,400	-	4,903,104	4,903,104	-	-11,677,296	-70.43	-11,677,296	-
-	5202012805	講課鐘點及稿費	20,000	20,000	-	-	-	-	-20,000	--	-20,000	-
395,714	5202012898	其他專業服務費	43,095,222	250,000	42,845,222	25,920,762	-	25,920,762	-17,174,460	-39.85	-250,000	-16,924,460
272,775	5202013	材料及用品費	475,000	475,000	-	497,390	497,390	-	22,390	4.71	22,390	-
34,678	52020131	使用材料費	37,200	37,200	-	37,200	37,200	-	0	0.00	0	-
34,678	5202013106	設備零件	37,200	37,200	-	37,200	37,200	-	0	0.00	0	-
238,097	52020132	用品消耗	437,800	437,800	-	460,190	460,190	-	22,390	5.11	22,390	-
159,984	5202013201	辦公(事務)用品	202,840	202,840	-	105,989	105,989	-	-96,851	-47.75	-96,851	-
-	5202013202	報章雜誌	5,400	5,400	-	-	-	-	-5,400	--	-5,400	-
78,113	5202013298	其他	229,560	229,560	-	354,201	354,201	-	124,641	54.30	124,641	-
156,038	5202015	折舊、折耗及攤銷	219,000	219,000	-	177,991	177,991	-	-41,009	-18.73	-41,009	-
156,038	52020151	不動產、廠房及設備折舊	219,000	219,000	-	177,991	177,991	-	-41,009	-18.73	-41,009	-
156,038	5202015105	機械及設備折舊	219,000	219,000	-	177,991	177,991	-	-41,009	-18.73	-41,009	-
19,398,869	5202016	稅捐與規費	35,266,000	-	35,266,000	15,845,082	-	15,845,082	-19,420,918	-55.07	-	-19,420,918
5,466,521	52020162	土地稅	13,382,378	-	13,382,378	5,384,196	-	5,384,196	-7,998,182	-59.77	-	-7,998,182
5,466,521	5202016202	一般土地地價稅	13,382,378	-	13,382,378	5,384,196	-	5,384,196	-7,998,182	-59.77	-	-7,998,182
13,352,127	52020164	房屋稅	21,883,622	-	21,883,622	5,024,209	-	5,024,209	-16,859,413	-77.04	-	-16,859,413
13,352,127	5202016401	一般房屋稅	21,883,622	-	21,883,622	5,024,209	-	5,024,209	-16,859,413	-77.04	-	-16,859,413
580,221	52020167	規費	-	-	-	5,436,677	-	5,436,677	5,436,677	--	-	5,436,677
68,113	5202016701	行政規費	-	-	-	50,396	-	50,396	50,396	--	-	50,396
512,108	5202016798	其他規費	-	-	-	5,386,281	-	5,386,281	5,386,281	--	-	5,386,281
12,830,292	5202019	其他	12,033,000	-	12,033,000	4,288,177	-	4,288,177	-7,744,823	-64.36	-	-7,744,823

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108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		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			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
12,830,292	52020191	其他費用	12,033,000	-	12,033,000	4,288,177	-	4,288,177	-7,744,823	-64.36	-	-7,744,823
12,830,292	5202019198	其他	12,033,000	-	12,033,000	4,288,177	-	4,288,177	-7,744,823	-64.36	-	-7,744,823
86,448,959		合計	167,837,000	76,545,866	91,291,134	102,637,670	56,360,606	46,277,064	-65,199,330	-38.85	-20,185,260	-45,014,070

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108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		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			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
40,926,089	5203	管理費用	50,143,000	50,143,000	-	43,571,447	43,571,447	-	-6,571,553	-13.11	-6,571,553	-
40,926,089	520301	管理費用	50,143,000	50,143,000	-	43,571,447	43,571,447	-	-6,571,553	-13.11	-6,571,553	-
38,811,411	5203011	用人費用	45,961,000	45,961,000	-	40,686,811	40,686,811	-	-5,274,189	-11.48	-5,274,189	-
23,364,757	52030111	正式員額薪資	27,982,020	27,982,020	-	22,962,475	22,962,475	-	-5,019,545	-17.94	-5,019,545	-
22,914,637	5203011103	職員薪金	27,982,020	27,982,020	-	22,962,475	22,962,475	-	-5,019,545	-17.94	-5,019,545	-
450,120	5203011104	工員工資	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
3,399,830	52030112	臨時人員薪資	3,782,016	3,782,016	-	4,133,866	4,133,866	-	351,850	9.30	351,850	-
3,399,830	5203011201	聘用人員薪金	3,782,016	3,782,016	-	4,133,866	4,133,866	-	351,850	9.30	351,850	-
841,699	52030113	超時工作報酬	1,211,532	1,211,532	-	811,127	811,127	-	-400,405	-33.05	-400,405	-
841,699	5203011301	加班費	1,211,532	1,211,532	-	811,127	811,127	-	-400,405	-33.05	-400,405	-
6,008,835	52030115	獎金	6,954,632	6,954,632	-	6,683,732	6,683,732	-	-270,900	-3.90	-270,900	-
3,057,292	5203011502	考核獎金	3,372,177	3,372,177	-	3,465,987	3,465,987	-	93,810	2.78	93,810	-
2,951,543	5203011598	其他獎金	3,582,455	3,582,455	-	3,217,745	3,217,745	-	-364,710	-10.18	-364,710	-
2,019,964	52030116	退休及卹償金	2,457,324	2,457,324	-	2,153,202	2,153,202	-	-304,122	-12.38	-304,122	-
1,997,453	5203011601	職員退休及離職金	2,457,324	2,457,324	-	2,153,202	2,153,202	-	-304,122	-12.38	-304,122	-
22,511	5203011602	工員退休及離職金	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
3,176,326	52030118	福利費	3,573,476	3,573,476	-	3,942,409	3,942,409	-	368,933	10.32	368,933	-
2,455,712	5203011801	分擔員工保險費	2,767,476	2,767,476	-	2,538,335	2,538,335	-	-229,141	-8.28	-229,141	-
110,500	5203011803	傷病醫藥費	176,000	176,000	-	168,000	168,000	-	-8,000	-4.55	-8,000	-
57,000	5203011805	體育活動費	70,000	70,000	-	65,980	65,980	-	-4,020	-5.74	-4,020	-
553,114	5203011807	其他福利費	560,000	560,000	-	1,170,094	1,170,094	-	610,094	108.95	610,094	-
1,705,399	5203012	服務費用	3,451,000	3,451,000	-	2,491,573	2,491,573	-	-959,427	-27.80	-959,427	-
74,569	52030122	郵電費	42,917	42,917	-	33,547	33,547	-	-9,370	-21.83	-9,370	-
54,038	5203012201	郵費	18,917	18,917	-	18,917	18,917	-	0	0.00	0	-
20,531	5203012202	電話費	24,000	24,000	-	14,630	14,630	-	-9,370	-39.04	-9,370	-
354,952	52030123	旅運費	529,200	529,200	-	382,236	382,236	-	-146,964	-27.77	-146,964	-
354,952	5203012308	其他旅運費	529,200	529,200	-	382,236	382,236	-	-146,964	-27.77	-146,964	-
28,573	52030124	印刷裝訂與廣告費	62,883	62,883	-	7,139	7,139	-	-55,744	-88.65	-55,744	-
28,573	5203012401	印刷及裝訂費	62,883	62,883	-	7,139	7,139	-	-55,744	-88.65	-55,744	-

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108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		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			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
	52030127	棧儲、包裝、代理及加工費	1,000	1,000	-	457	457	-	-543	-54.30	-543	-
	5203012706	佣金、匯費及手續費	1,000	1,000	-	457	457	-	-543	-54.30	-543	-
1,092,730	52030128	專業服務費	2,435,000	2,435,000	-	2,054,194	2,054,194	-	-380,806	-15.64	-380,806	-
887,080	5203012803	法律事務費	800,000	800,000	-	1,427,057	1,427,057	-	627,057	78.38	627,057	-
42,660	5203012804	工程及管理諮詢服務費	1,635,000	1,635,000	-	613,337	613,337	-	-1,021,663	-62.49	-1,021,663	-
76,190	5203012809	電腦軟體服務費	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
86,800	5203012898	其他專業服務費	-	-	-	13,800	13,800	-	13,800	--	13,800	-
154,575	52030129	公共關係費	380,000	380,000	-	14,000	14,000	-	-366,000	-96.32	-366,000	-
154,575	5203012901	公共關係費	380,000	380,000	-	14,000	14,000	-	-366,000	-96.32	-366,000	-
261,351	5203013	材料及用品費	318,000	318,000	-	220,295	220,295	-	-97,705	-30.72	-97,705	-
38,003	52030131	使用材料費	33,600	33,600	-	29,999	29,999	-	-3,601	-10.72	-3,601	-
38,003	5203013106	設備零件	33,600	33,600	-	29,999	29,999	-	-3,601	-10.72	-3,601	-
223,348	52030132	用品消耗	284,400	284,400	-	190,296	190,296	-	-94,104	-33.09	-94,104	-
162,307	5203013201	辦公(事務)用品	179,920	179,920	-	113,852	113,852	-	-66,068	-36.72	-66,068	-
61,041	5203013298	其他	104,480	104,480	-	76,444	76,444	-	-28,036	-26.83	-28,036	-
147,928	5203015	折舊、折耗及攤銷	413,000	413,000	-	172,768	172,768	-	-240,232	-58.17	-240,232	-
147,928	52030151	不動產、廠房及設備折舊	215,000	215,000	-	172,768	172,768	-	-42,232	-19.64	-42,232	-
128,384	5203015105	機械及設備折舊	195,403	195,403	-	158,812	158,812	-	-36,591	-18.73	-36,591	-
19,544	5203015107	什項設備折舊	19,597	19,597	-	13,956	13,956	-	-5,641	-28.79	-5,641	-
	52030156	攤銷	198,000	198,000	-	-	-	-	-198,000	--	-198,000	-
	5203015601	攤銷電腦軟體	198,000	198,000	-	-	-	-	-198,000	--	-198,000	-
40,926,089		合計	50,143,000	50,143,000	-	43,571,447	43,571,447	-	-6,571,553	-13.11	-6,571,553	-

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108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		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			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
737,685	5901	財務費用	620,000	620,000	-	1,178,064	1,178,064	-	558,064	90.01	558,064	-
737,685	590101	利息費用	620,000	620,000	-	1,178,064	1,178,064	-	558,064	90.01	558,064	-
737,685	5901014	租金與利息	620,000	620,000	-	1,178,064	1,178,064	-	558,064	90.01	558,064	-
737,685	59010146	利息	620,000	620,000	-	1,178,064	1,178,064	-	558,064	90.01	558,064	-
737,685	5901014698	其他利息	620,000	620,000	-	1,178,064	1,178,064	-	558,064	90.01	558,064	-
737,685		合計	620,000	620,000	-	1,178,064	1,178,064	-	558,064	90.01	558,064	-

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108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		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			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
5,366,798	5998	其他營業外費用	-	-	-	19,166,745	19,166,745	-	19,166,745	-	19,166,745	-
5,366,798	599816	什項費用	-	-	-	19,166,745	19,166,745	-	19,166,745	-	19,166,745	-
29,342	5998162	服務費用	-	-	-	1,000,764	1,000,764	-	1,000,764	-	1,000,764	-
29,308	59981625	修理保養與保固費	-	-	-	138,984	138,984	-	138,984	-	138,984	-
6,450	5998162502	一般房屋修護費	-	-	-	138,984	138,984	-	138,984	-	138,984	-
22,858	5998162505	機械及設備修護費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34	59981627	棧儲、包裝、代理及加工費	-	-	-	554,388	554,388	-	554,388	-	554,388	-
-	5998162703	公證費	-	-	-	554,388	554,388	-	554,388	-	554,388	-
34	5998162706	佣金、匯費及手續費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	59981628	專業服務費	-	-	-	307,392	307,392	-	307,392	-	307,392	-
-	5998162803	法律事務費	-	-	-	304,500	304,500	-	304,500	-	304,500	-
-	5998162898	其他專業服務費	-	-	-	2,892	2,892	-	2,892	-	2,892	-
-	5998164	租金與利息	-	-	-	22,385	22,385	-	22,385	-	22,385	-
-	59981646	利息	-	-	-	22,385	22,385	-	22,385	-	22,385	-
-	5998164698	其他利息	-	-	-	22,385	22,385	-	22,385	-	22,385	-
5,337,456	5998166	稅捐與規費	-	-	-	124,429	124,429	-	124,429	-	124,429	-
-	59981662	土地稅	-	-	-	76,350	76,350	-	76,350	-	76,350	-
-	5998166202	一般土地地價稅	-	-	-	76,350	76,350	-	76,350	-	76,350	-
5,337,456	59981664	房屋稅	-	-	-	48,069	48,069	-	48,069	-	48,069	-
5,337,456	5998166401	一般房屋稅	-	-	-	48,069	48,069	-	48,069	-	48,069	-
-	59981667	規費	-	-	-	10	10	-	10	-	10	-
-	5998166701	行政規費	-	-	-	10	10	-	10	-	10	-
-	5998169	其他	-	-	-	18,019,167	18,019,167	-	18,019,167	-	18,019,167	-
-	59981691	其他費用	-	-	-	18,019,167	18,019,167	-	18,019,167	-	18,019,167	-
-	5998169198	其他	-	-	-	18,019,167	18,019,167	-	18,019,167	-	18,019,167	-
5,366,798		合計	-	-	-	19,166,745	19,166,745	-	19,166,745	-	19,166,745	-

本 頁 空 白

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108年度

單位：新臺幣元

項 目		可 用 預 算 數						決算數	比較增減	本年度保留數
編號	名 稱	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	配 合 總 預 算 追 加 預 算 辦 理 之 固 定 資 產	調 整 數	合 計			
951	專案計畫小計	52,107,468	292,703,000	-	-	-	344,810,468	274,917,617	-69,892,851	67,052,646
9511	繼續性計畫	52,107,468	292,703,000	-	-	-	344,810,468	274,917,617	-69,892,851	67,052,646
	臺灣桃園國際機場聯外捷運系統建設計畫(三重站至臺北車站)投資性不動產	-	232,000,000	-	-	-	232,000,000	229,159,795	-2,840,205	-
	建造中之投資性不動產	-	232,000,000	-	-	-	232,000,000	229,159,795	-2,840,205	-
	安和路站捷五	1,000	60,703,000	-	-	-	60,704,000	-	-60,704,000	60,704,000
	投資性不動產	1,000	60,703,000	-	-	-	60,704,000	-	-60,704,000	60,704,000
	建造中之投資性不動產	-	-	-	-	-	-	229,159,795	229,159,795	-
	中山站捷一	32,120,706	-	-	-	-8,491,187	23,629,519	20,513,453	-3,116,066	3,116,066
	投資性不動產	32,120,706	-	-	-	-8,491,187	23,629,519	20,513,453	-3,116,066	3,116,066
	建造中之投資性不動產	-	-	-	-	-	-	20,513,453	20,513,453	-
	中山站捷二	16,753,182	-	-	-	8,491,187	25,244,369	25,244,369	0	-
	投資性不動產	16,753,182	-	-	-	8,491,187	25,244,369	25,244,369	0	-
	建造中之投資性不動產	-	-	-	-	-	-	25,244,369	25,244,369	-
	行天宮站(捷8)	3,232,580	-	-	-	-	3,232,580	-	-3,232,580	3,232,580
	投資性不動產	3,232,580	-	-	-	-	3,232,580	-	-3,232,580	3,232,580
	建造中之投資性不動產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
952	一般建築及設備計畫小計	900,529	3,665,000	-	-	-	4,565,529	3,880,150	-685,379	-
9522	一次性項目	900,529	3,665,000	-	-	-	4,565,529	3,880,150	-685,379	-
	機械及設備	-	3,665,000	-	-	-331,200	3,333,800	2,712,718	-621,082	-
	機械及設備	-	3,665,000	-	-	-331,200	3,333,800	2,712,718	-621,082	-
	投資性不動產	900,529	-	-	-	331,200	1,231,729	1,167,432	-64,297	-
	建造中之投資性不動產	-	-	-	-	-	-	1,167,432	1,167,432	-
	合計	53,007,997	296,368,000	-	-	-	349,375,997	278,797,767	-70,578,230	67,052,646
	不動產、廠房及設備小計	-	3,665,000	-	-	-331,200	3,333,800	2,712,718	-621,082	-
	機械及設備	-	3,665,000	-	-	-331,200	3,333,800	2,712,718	-621,082	-
	機械及設備	-	3,665,000	-	-	-331,200	3,333,800	2,712,718	-621,082	-

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108年度

單位：新臺幣元

項 目		可 用 預 算 數						決算數	比較增減	本年度保留數
編號	名 稱	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	配合總預算追加預算辦理之固定資產	調整數	合 計			
	投資性不動產小計	53,007,997	292,703,000	-	-	331,200	346,042,197	276,085,049	-69,957,148	67,052,646
	合計	53,007,997	296,368,000	-	-	-	349,375,997	278,797,767	-70,578,230	67,052,646

【附註】：本年度保留數67,052,646元，含以前年度保留數6,349,646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

資本支出計畫		全部計畫			可用預算數			
					本 年 度			
編號	名 稱	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	配合總預算追 加預算辦理之 固定資產
951	專案計畫	8,798,356,833	提升聯合開發業 務執行效率		52,107,468	292,703,000	-	-
9511	繼續性計畫	8,798,356,833			52,107,468	292,703,000	-	-
	臺灣桃園國際機場聯 外捷運系統建設計畫 (三重站至臺北車站) 安和路站捷五	8,088,740,650		95-109	-	232,000,000	-	-
		379,392,171		99-109	1,000	60,703,000	-	-
	中山站捷一	107,069,020		102-106	32,120,706	-	-	-
	行天宮站(捷8)	103,489,409		103	3,232,580	-	-	-
	中山站捷二	119,665,583		102-106	16,753,182	-	-	-
952	一般建築及設備計畫				900,529	3,665,000	-	-

系統土地開發基金 與實際進度比較表

108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%	
-	344,810,468	3.92	6,233,605,898	70.85	274,917,617	79.73	5,762,355,621	92.44	節餘數3,525,584元
-	344,810,468	3.92	6,233,605,898	70.85	274,917,617	79.73	5,762,355,621	92.44	
-	232,000,000	2.87	5,736,608,243	70.92	229,159,795	98.78	5,257,763,484	91.65	節餘2,840,205元停止支 用。
-	60,704,000	16.00	230,680,924	60.80	-	-	212,459,616	92.10	1.本開發案建造執照第1 次變更作業於106年12月7 日核准，投資人為考量導 入藝術涵養，創造優值開 放空間，增進環境生活品 質，於107年6月14日辦理 第3次都市設計審議及第2 次變更設計召開地主說明 會，都審第3次審議於108 年5月核准，第2次建造執 照變更作業尚未核准，俟 取得變更建照後，即辦理 使用執照請領作業，因未 達委建成本第3期款支付 條件，故辦理預算保留。 2.保留數60,704,000元。
-8,491,187	23,629,519	22.07	64,634,766	60.37	20,513,453	86.81	80,472,104	124.50	1.依中華不動產仲裁協會 108年7月12日107年度華 仲裁字第5號仲裁判斷書 所載委託建造費用，本局 已於108年11月8日支付投 資人第3期(含第1、2期差 額)，因本開發案涉及私 地主選屋作業，且本局尚 未與投資人完成開發大樓 區位選取協商，俟協商完 成並與投資人辦理驗屋、 交屋後，方可再依「臺北 市臺北都會區大眾捷運系 統市有土地參與土地開發 權益分配須知」第23點規 定，支付第4期委託建造 費用。 2.保留數3,116,066元。
-	3,232,580	3.12	103,489,409	100.00	-	-	100,256,829	96.88	1.本開發大樓權益分配仲 裁案，因投資人(聯邦育 樂公司)不服仲裁判斷結 果，向法院提出撤銷仲裁 判斷之訴，將依仲裁判決 結果辦理委建費用支付事 宜。 2.保留數3,232,580元。
8,491,187	25,244,369	21.10	98,192,556	82.06	25,244,369	100.00	111,403,588	113.45	
-	4,565,529	--	4,565,529	--	3,880,150	84.99	3,880,150	84.99	

臺北都會區大眾捷運
資本支出計畫預算
中華民國

資本支出計畫		全部計畫			可用預算數			
					本 年 度			
編號	名 稱	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	配合總預算追 加預算辦理之 固定資產
9522	一次性項目				900,529	3,665,000	-	-
	機械及設備				-	3,665,000	-	-
	機械及設備				-	3,665,000	-	-
	投資性不動產				900,529	-	-	-
	投資性不動產				900,529	-	-	-
	合計	8,798,356,833			53,007,997	296,368,000	-	-

【附註】：1.臺灣桃園國際機場聯外捷運系統建設計畫(三重站至臺北車站)全程計畫總金額8,263,768,062元，其中購地及

系統土地開發基金 與實際進度比較表

108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%	
-	4,565,529	--	4,565,529	--	3,880,150	84.99	3,880,150	84.99	個人電腦：節餘數5,544元。網路及資訊周邊設備：節餘數25,524元。空調設備：節餘數590,014元。 建造成本鑑定費：節餘數64,297元。
-331,200	3,333,800	--	3,333,800	--	2,712,718	81.37	2,712,718	81.37	
-331,200	3,333,800	--	3,333,800	--	2,712,718	81.37	2,712,718	81.37	
331,200	1,231,729	--	1,231,729	--	1,167,432	94.78	1,167,432	94.78	
331,200	1,231,729	--	1,231,729	--	1,167,432	94.78	1,167,432	94.78	
-	349,375,997	3.97	6,238,171,427	70.90	278,797,767	79.80	5,766,235,771	92.43	

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

資本支出計畫		全部計畫			可用預算數			
					本 年 度			
編號	名 稱	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	配合總預算追 加預算辦理之 固定資產
	無形資產及礦產資源							
	電腦軟體				720,088		-	-
	合計				720,088		-	-

系統土地開發基金 與實際進度比較表

108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%	
-	720,088	--	720,088	--	1,036,635	143.96	1,036,635	143.96	1.本局土地開發基金會計管理系統功能擴充案於107年9月3日簽約，廠商交付帳簿、月報、半年報，經查驗合格支付第1期價金514,349元，第2期付款訂於109年3月31日完成決算報告及其餘作業項目，目前尚未能達到付款條件，故辦理預算保留，保留數205,739元。 2.本局辦理捷運聯開資產管理系統 - 租售服務平台建置案於108年5月14日簽約，廠商業依契約規定時程內，提交「專案執行計畫書」及「系統需求及設計規格書」，經查驗合格，支付第1期款(契約價金30%)，計522,286元，預算不足於108年11月8日簽准併入決算。
-	720,088	--	720,088	--	1,036,635	143.96	1,036,635	143.96	

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	-	-	12,612,113	-	70,476
減：以前年度已提折舊及減損數	-	-	3,904,747	-	37,162
上年度期末帳面價值	-	-	8,707,366	-	33,314
加：本年度新增資產價值	-	-	2,712,718	-	-
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-	-
加減：調整數	-	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	-	-	1,560,182	-	13,956
本年度期末帳面價值	-	-	9,859,902	-	19,358
本年度提列折舊數	-	-	1,560,182	-	13,956
投資性不動產費用	-	-	1,223,379	-	-
業務費用	-	-	177,991	-	-
管理費用	-	-	158,812	-	13,956
合 計	-	-	1,560,182	-	13,956

【附註】：1.機械及設備新增資產價值係包含購置空調系統等2,113,786元、個人電腦454,476元、網路及資訊周邊設備
2.投資性不動產調整數係包含臺北橋站待售聯開宅由投資性不動產轉列存貨83,365,931元、徐匯中學站(捷一)待
，共計206,172,903元。

系統土地開發基金

明細表

108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			
-	-	-	-	11,064,730,569	-	11,077,413,158
-	-	-	-	1,019,691,942	-	1,023,633,851
-	-	-	-	10,045,038,627	-	10,053,779,307
-	-	-	-	-	-	2,712,718
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	206,172,903	-	206,172,903
-	-	-	-	143,633,601	-	145,207,739
-	-	-	-	10,107,577,929	-	10,117,457,189
-	-	-	-	143,633,601	-	145,207,739
-	-	-	-	143,633,601	-	144,856,980
-	-	-	-	-	-	177,991
-	-	-	-	-	-	172,768
-	-	-	-	143,633,601	-	145,207,739

144,456元。

出租聯開宅由存貨轉列投資性不動產176,079,666元及辛亥站(交10)待出租聯開宅由存貨轉列投資性不動產113,459,168元

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108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	720,088	1,036,635	316,547	43.96	
電腦軟體	720,088	1,036,635	316,547	43.96	
委託資訊服務	720,088	1,036,635	316,547	43.96	1、以前年度保留數 720,088元。 2、併決算522,286元 (核准文號北市捷 聯字第1093002242 號函核准)。

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					12,682,000,000	8,320,000,000	7,683,000,000	-637,000,000
金融機構					12,682,000,000	8,320,000,000	7,683,000,000	-637,000,000
	臺灣銀行	107	1070115	1090115	258,000,000	-	-	-
	臺灣銀行	107	1070122	1090122	22,000,000	-	-	-
	臺灣銀行	107	1070207	1090207	29,000,000	-	-	-
	中國信託	107	1070409	1090409	4,191,000,000	-	-	-
	中國信託	107	1070425	1090425	5,000,000	-	-	-
	中國信託	107	1070522	1090522	36,000,000	-	-	-
	中國信託	107	1070619	1090619	34,000,000	-	-	-
	中國信託	107	1070719	1090719	74,000,000	-	-	-
	中國信託	107	1070814	1090814	65,000,000	-	-	-
	中國信託	107	1070907	1090907	56,000,000	-	-	-
	中國信託	107	1070920	1090920	260,000,000	-	-	-
	中國信託	107	1071001	1091001	47,000,000	-	-	-
	中國信託	107	1071025	1091025	40,000,000	-	-	-
	中國信託	107	1071114	1091114	148,000,000	-	-	-
	國泰世華商業銀行	106	1060220	1080220	468,000,000	-	-	-
	臺灣銀行	106	1060220	1080220	6,676,000,000	-	-	-
	臺灣銀行	106	1060420	1080420	32,000,000	-	-	-
	臺灣銀行	106	1060622	1080622	76,000,000	-	-	-
	臺灣銀行	106	1060720	1080720	45,000,000	-	-	-

系統土地開發基金 與償還明細表

108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		
7,726,000,000	7,417,000,000	-309,000,000	-	-	12,948,000,000	
7,726,000,000	7,417,000,000	-309,000,000	-	-	12,948,000,000	
258,000,000	-	-258,000,000	-	-	258,000,000	108年度保留數2億5,800萬元。前於107年1月15日、22日、27日向臺灣銀行營業部辦理三筆借款，合計為3億900萬元，借款利率為0.65%，均須於109年1月償還，考量109年度預算通過時程及辦理招標前置作業時間，故匡列於108年度舉借還款額度內，避免延誤還款，另108年度得標臺灣銀行借利率為0.66%，較上述借款利率0.65%高，為減少利息支出，保留至109年度辦理償還作業。
22,000,000	-	-22,000,000	-	-	22,000,000	108年度保留數2,200萬元。原因同上。
29,000,000	-	-29,000,000	-	-	29,000,000	108年度保留數2,900萬元。原因同上。
-	-	-	-	-	4,191,000,000	
-	-	-	-	-	5,000,000	
-	-	-	-	-	36,000,000	
-	-	-	-	-	34,000,000	
-	-	-	-	-	74,000,000	
-	-	-	-	-	65,000,000	
-	-	-	-	-	56,000,000	
-	-	-	-	-	260,000,000	
-	-	-	-	-	47,000,000	
-	-	-	-	-	40,000,000	
-	-	-	-	-	148,000,000	
468,000,000	468,000,000	-	-	-	-	
6,676,000,000	6,676,000,000	-	-	-	-	
32,000,000	32,000,000	-	-	-	-	
76,000,000	76,000,000	-	-	-	-	
45,000,000	45,000,000	-	-	-	-	

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
	臺灣銀行	106	1060814	1080814	24,000,000	-	-	-
	臺灣銀行	106	1060821	1080821	85,000,000	-	-	-
	臺灣銀行	106	1061120	1081120	4,000,000	-	-	-
	臺灣銀行	106	1061201	1081201	7,000,000	-	-	-
	臺灣銀行	108	1080121	1100121	-	40,000,000	40,000,000	-
	臺灣銀行	108	1080213	1100213	-	2,904,000,000	2,904,000,000	-
	臺灣銀行	108	1080213	1100213	-	4,280,000,000	4,280,000,000	-
	臺灣銀行	108	1080315	1100315	-	49,000,000	49,000,000	-
	臺灣銀行	108	1080401	1100401	-	13,000,000	13,000,000	-
	臺灣銀行	108	1080415	1100415	-	32,000,000	32,000,000	-
	臺灣銀行	108	1080430	1100430	-	38,000,000	38,000,000	-
	臺灣銀行	108	1080617	1100617	-	76,000,000	76,000,000	-
	臺灣銀行	108	1080715	1100715	-	54,000,000	54,000,000	-
	臺灣銀行	108	1080806	1100806	-	120,000,000	120,000,000	-
	臺灣銀行	108	1081002	1101002	-	14,000,000	14,000,000	-
	臺灣銀行	108	1081112	1101112	-	4,000,000	4,000,000	-
	臺灣銀行	108	1081121	1101121	-	59,000,000	59,000,000	-
	臺灣銀行				-	637,000,000	-	-637,000,000
合計					12,682,000,000	8,320,000,000	7,683,000,000	-637,000,000

系統土地開發基金 與償還明細表

108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		
24,000,000	24,000,000	-	-	-	-	
85,000,000	85,000,000	-	-	-	-	
4,000,000	4,000,000	-	-	-	-	
7,000,000	7,000,000	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	40,000,000	
-	-	-	-	-	2,904,000,000	
-	-	-	-	-	4,280,000,000	
-	-	-	-	-	49,000,000	
-	-	-	-	-	13,000,000	
-	-	-	-	-	32,000,000	
-	-	-	-	-	38,000,000	
-	-	-	-	-	76,000,000	
-	-	-	-	-	54,000,000	
-	-	-	-	-	120,000,000	
-	-	-	-	-	14,000,000	
-	-	-	-	-	4,000,000	
-	-	-	-	-	59,000,000	
-	-	-	-	-	-	108年度保留數6億3,700萬元。於108年1月4日與臺灣銀行營業部簽訂83億2,000萬元借款契約書，已申請動用舉借金額為76億8,300萬元，尚餘6億3,700萬元額度，保留至109年度執行，以因應未來市場利率變動，需增加舉借金額，以利工程計價作業事宜。
7,726,000,000	7,417,000,000	-309,000,000	-	-	12,948,000,000	

臺北都會區大眾捷運
資本增減與
中華民國

項 目		期初資本額決算數		本 年 度 增 減 數		
編號	名 稱	實收資本	預收資本	預 算 數		
				現 金	轉 帳	合 計
942020	地方政府資本	17,414,196,220	-	-	1,124,538,000	1,124,538,000
942020	省府投資	557,928	-	-	-	-
942020	新北市政府投資	99,952,913	-	-	-	-
942020	臺北市府投資	17,313,685,379	-	-	1,124,538,000	1,124,538,000
	合計	17,414,196,220	-	-	1,124,538,000	1,124,538,000

【附註】： 1.有關期初原始出資部份，臺北市政府392,572,420元，新北市政府78,514,484元，維持出資額5:1之比例(修正100出資部份)。
2.有關實物作價部分，先列帳於本府資本額項下，新北市政府與本府已簽訂「臺北都會區大眾捷運系統土地開
3.本年度實物作價增資計有徐匯中學站(捷一)109,826,635元及辛亥站(交10)154,713,948元(轉帳)，其中徐匯中學

系統土地開發基金

股額明細表

108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	%	
-	264,540,583	264,540,583	-859,997,417	-	-	17,678,736,803	100.00	-
-	-	-	-	-	-	557,928	0.00	-
-	-21,438,429	-21,438,429	-21,438,429	-	-	78,514,484	0.44	-
-	285,979,012	285,979,012	-838,558,988	-	-	17,599,664,391	99.55	-
-	264,540,583	264,540,583	-859,997,417	-	-	17,678,736,803	100.00	-

年度決算數轉帳部分新北市政府減資21,438,429元，原列帳於本府資本額項下改列新北市資本額項下，以符新北市政府原始

發基金投資協議書」，俟雙方召開會議研商資本之比例計算方式後，據以辦理調整事宜。
站(捷一)於108年5月21日簽奉本府核准併入年度決算19,466,076元。

本 頁 空 白

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108年度

單位：人

項 目		預 算 數		決 算 數		比較增減		備 註
編 號	名 稱	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	-	93	-	-7	-	
9722	行銷及業務部分	65	-	60	-	-5	-	
97221	正式職員	59	-	54	-	-5	-	
97222	臨時職員	6	-	6	-	-	-	
9723	管理部分	35	-	33	-	-2	-	
97231	正式職員	29	-	27	-	-2	-	
97232	臨時職員	6	-	6	-	-	-	
97233	正式工具	-	-	-	-	-	-	
	小計	100	-	93	-	-7	-	
	正式職員	88	-	81	-	-7	-	
	臨時職員	12	-	12	-	-	-	
	正式工具	-	-	-	-	-	-	
	合計	100	-	93	-	-7	-	

臺北都會區大眾捷運

用人費用

中華民國

項 目		預						
編號	名 稱	正式 員額 薪資	臨時 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎金		
						績效 獎金	考核 獎金	其他 獎金
974	營業總支出部分	84,412,260	7,780,608	3,933,746	-	-	10,667,309	10,361,909
	國內部分(小計)	84,412,260	7,780,608	3,933,746	-	-	10,667,309	10,361,909
519802	投資性不動產費用	23,172,840	1,409,760	1,151,500	-	-	2,860,125	2,758,875
	職員	23,172,840	1,409,760	1,151,500	-	-	2,860,125	2,758,875
520201	業務費用	33,257,400	2,588,832	1,570,714	-	-	4,435,007	4,020,579
	職員	33,257,400	2,588,832	1,570,714	-	-	4,435,007	4,020,579
520301	管理費用	27,982,020	3,782,016	1,211,532	-	-	3,372,177	3,582,455
	職員	27,982,020	3,782,016	1,211,532	-	-	3,372,177	3,582,455
	合計	84,412,260	7,780,608	3,933,746	-	-	10,667,309	10,361,909

系統土地開發基金

彙計表

108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		
7,241,808	-	-	7,920,360	567,000	-	200,000	-	1,600,000	-	134,685,000
7,241,808	-	-	7,920,360	567,000	-	200,000	-	1,600,000	-	134,685,000
1,963,128	-	-	2,084,772	144,000	-	54,000	-	432,000	-	36,031,000
1,963,128	-	-	2,084,772	144,000	-	54,000	-	432,000	-	36,031,000
2,821,356	-	-	3,068,112	247,000	-	76,000	-	608,000	-	52,693,000
2,821,356	-	-	3,068,112	247,000	-	76,000	-	608,000	-	52,693,000
2,457,324	-	-	2,767,476	176,000	-	70,000	-	560,000	-	45,961,000
2,457,324	-	-	2,767,476	176,000	-	70,000	-	560,000	-	45,961,000
7,241,808	-	-	7,920,360	567,000	-	200,000	-	1,600,000	-	134,685,000

臺北都會區大眾捷運
用人費用
中華民國

項 目		決						
編號	名 稱	正式 員額 薪資	臨時 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎金		
						績效 獎金	考核 獎金	其他 獎金
974	營業總支出部分	66,749,672	9,484,558	2,806,748	-	-	9,980,000	9,167,381
	國內部分(小計)	66,749,672	9,484,558	2,806,748	-	-	9,980,000	9,167,381
519802	投資性不動產費用	15,261,399	2,761,860	768,405	-	-	2,283,049	2,283,009
	職員	15,261,399	2,761,860	768,405	-	-	2,283,049	2,283,009
520201	業務費用	28,525,798	2,588,832	1,227,216	-	-	4,230,964	3,666,627
	職員	28,525,798	2,588,832	1,227,216	-	-	4,230,964	3,666,627
520301	管理費用	22,962,475	4,133,866	811,127	-	-	3,465,987	3,217,745
	職員	22,962,475	4,133,866	811,127	-	-	3,465,987	3,217,745
	合計	66,749,672	9,484,558	2,806,748	-	-	9,980,000	9,167,381

【附註】：本表獎金包括以下各項：

- 1.考績獎金係依據公務人員考績法第7、8、12條規定核發，108年度預算編列100人，計10,361,909元，執行結果，決算93人，計9,167,381元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院107.12.25院授人給字第1070059504號函訂定發布「一百零七

系統土地開發基金

彙計表

108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		
6,022,406	-	-	7,005,899	452,400	-	180,934	-	2,935,620	-	114,785,618
6,022,406	-	-	7,005,899	452,400	-	180,934	-	2,935,620	-	114,785,618
1,387,559	-	-	1,686,662	72,000	-	46,969	-	575,471	-	27,126,383
1,387,559	-	-	1,686,662	72,000	-	46,969	-	575,471	-	27,126,383
2,481,645	-	-	2,780,902	212,400	-	67,985	-	1,190,055	-	46,972,424
2,481,645	-	-	2,780,902	212,400	-	67,985	-	1,190,055	-	46,972,424
2,153,202	-	-	2,538,335	168,000	-	65,980	-	1,170,094	-	40,686,811
2,153,202	-	-	2,538,335	168,000	-	65,980	-	1,170,094	-	40,686,811
6,022,406	-	-	7,005,899	452,400	-	180,934	-	2,935,620	-	114,785,618

10,667,309元，執行結果，決算93人，計9,980,000元。
 年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」規定核發，108年度預算編列100人，計

臺北都會區大眾捷運

繳納各項稅捐

中華民國

項 目		預 算 數											
編號	名 稱	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	
9762	土地稅	-	44,768,504	-	-	-	-	-	-	-	-	44,768,504	-
976202	一般土地地價稅	-	44,768,504	-	-	-	-	-	-	-	-	44,768,504	-
9763	契稅	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
976301	契稅	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9764	房屋稅	-	99,127,496	-	-	-	-	-	-	-	-	99,127,496	-
976401	一般房屋稅	-	99,127,496	-	-	-	-	-	-	-	-	99,127,496	-
9767	規費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
976701	行政規費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
976798	其他規費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	合計	-	143,896,000	-	-	-	-	-	-	-	-	143,896,000	-

系統土地開發基金 與規費明細表

108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
-	37,132,930	-	-	-	-	-	-	-	37,132,930	-
-	37,132,930	-	-	-	-	-	-	-	37,132,930	-
-	4,276,717	-	-	-	-	-	-	-	4,276,717	-
-	4,276,717	-	-	-	-	-	-	-	4,276,717	-
-	88,672,093	-	-	-	-	-	-	-	88,672,093	-
-	88,672,093	-	-	-	-	-	-	-	88,672,093	-
-	5,606,698	-	-	-	-	-	-	-	5,606,698	-
-	220,417	-	-	-	-	-	-	-	220,417	-
-	5,386,281	-	-	-	-	-	-	-	5,386,281	-
-	135,688,438	-	-	-	-	-	-	-	135,688,438	-

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108年度

貨幣單位：新臺幣元

上年度決算審定數		產銷(營運)項目		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	編號	名稱		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%
539.10	469,693,156	10	銷貨收入	坪	3,643.86	2,142,266,000	3,075.18	1,474,807,679	-568.68	-15.61	-667,458,321	-31.16
571,978.30	694,520,971	33	投資性不動產收入	坪	797,593.67	851,208,000	894,055.67	951,908,899	96,462.00	12.09	100,700,899	11.83
	1,164,214,127		合 計			2,993,474,000		2,426,716,578			-566,757,422	-18.93

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108年度

比較增減數量及金額百分比超過10%者，分析說明原因如下：

1.銷貨收入：實際執行數較預算數減少667,458,321元差異原因如下：

- (1)臺北橋站(捷2)：108年度預估銷售14戶住宅(413.01坪)及6席車位，實際標售89戶住宅(坪)及27席位，標售情形較預期高，致銷貨收入及銷貨成本實際數較預算數增加906,189,552元、199,248,697元。
- (2)菜寮站(捷4)：108年度預估銷售48戶住宅(949.07坪)及19席車位，惟實際標售7戶住宅及1席車位，標售情形較預期差。銷貨收入及銷貨成本實際數較預算數減少408,972,994元、72,085,514元。
- (3)辛亥站(交10)：108年度預估銷售22戶(744.04坪)及18席車位，惟實際標售8戶住宅及7席車位，標售情形較預期差。致銷貨收入及銷貨成本實際數較預算數減少233,262,367元、26,862,796元。
- (4)港墘站(交9)6戶住宅之處分案業經市議會108年9月18日審議通過，惟5戶出租中，無法辦理標售作業。銷貨收入及銷貨成本實際數較預算數減少92,899,779元、31,622,232元。
- (5)內湖站(交11)處分案業經市議會108年12月20日審議通過，目前辦理出售前置作業中。銷貨收入及銷貨成本實際數較預算數減少945,863,061元、723,571,610元。
- (6)增加徐匯中學站(捷1)之投資人支付4樓畸零樓地板找補款107,350,328元，致增加銷貨收入及銷貨成本107,350,328元、41,734,381元。

2.投資性不動產收入執行超前：景安站(捷5)、南勢角站(捷6)、景美站(交3)、蘆洲站(捷6)及辛亥站(交10)出租情況較預期佳，致租金收入實際數較預算數增加。

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	3,643.86	3,075.18	總 額 973,376,000	360,216,926	167,837,000	102,637,670	
				單位金額	267,127.72	117,136.86	46,060.22	33,376.15	

價比較表

108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
50,143,000	43,571,447	620,000	1,178,064	1,191,976,000	507,604,107	2,142,266,000	1,474,807,679	950,290,000	967,203,572
13,760.96	14,168.75	170.15	383.09	327,119.04	165,064.84	587,911.17	479,584.18	260,792.13	314,519.34

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108年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決算審定數	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
804,401,509	合計	1,552,590,000	873,767,580	-678,822,420	-43.72	
115,863,136	用人費用	134,685,000	114,785,618	-19,899,382	-14.77	主要係因薪資及獎金等人事費用實際發生數較預計數減少所致。
72,191,222	正式員額薪資	84,412,260	66,749,672	-17,662,588	-20.92	
71,741,102	職員薪金	84,412,260	66,749,672	-17,662,588	-20.92	
450,120	工員工資	-	-	-	--	
7,554,914	臨時人員薪資	7,780,608	9,484,558	1,703,950	21.90	
7,554,914	聘用人員薪金	7,780,608	9,484,558	1,703,950	21.90	
2,765,930	超時工作報酬	3,933,746	2,806,748	-1,126,998	-28.65	
2,765,930	加班費	3,933,746	2,806,748	-1,126,998	-28.65	
17,885,768	獎金	21,029,218	19,147,381	-1,881,837	-8.95	
8,989,464	考核獎金	10,667,309	9,980,000	-687,309	-6.44	
8,896,304	其他獎金	10,361,909	9,167,381	-1,194,528	-11.53	
6,121,790	退休及卹償金	7,241,808	6,022,406	-1,219,402	-16.84	
6,099,279	職員退休及離職金	7,241,808	6,022,406	-1,219,402	-16.84	
22,511	工員退休及離職金	-	-	-	--	
9,343,512	福利費	10,287,360	10,574,853	287,493	2.79	
7,206,433	分擔員工保險費	7,920,360	7,005,899	-914,461	-11.55	
385,250	傷病醫藥費	567,000	452,400	-114,600	-20.21	
165,000	體育活動費	200,000	180,934	-19,066	-9.53	
1,586,829	其他福利費	1,600,000	2,935,620	1,335,620	83.48	
45,211,799	服務費用	125,391,000	75,791,112	-49,599,888	-39.56	
3,944,738	水電費	5,568,647	1,606,548	-3,962,099	-71.15	
2,964,577	工作場所電費	4,125,319	1,008,261	-3,117,058	-75.56	

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108年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決算審定數	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
980,161	工作場所水費	1,443,328	598,287	-845,041	-58.55	主要係因辦公(事務)用品及報章雜誌費用實際發生數較預計數
451,894	郵電費	256,757	744,281	487,524	189.88	
415,605	郵費	214,757	719,961	505,204	235.24	
36,289	電話費	42,000	24,320	-17,680	-42.10	
1,069,822	旅運費	1,512,000	1,113,042	-398,958	-26.39	
1,069,822	其他旅運費	1,512,000	1,113,042	-398,958	-26.39	
176,353	印刷裝訂與廣告費	539,127	128,314	-410,813	-76.20	
176,353	印刷及裝訂費	359,127	117,132	-241,995	-67.38	
-	廣(公)告費	180,000	11,182	-168,818	-93.79	
4,800,550	修理保養與保固費	6,889,914	7,247,369	357,455	5.19	
1,898,663	一般房屋修護費	4,759,414	4,850,427	91,013	1.91	
2,901,887	機械及設備修護費	2,130,500	2,396,942	266,442	12.51	
1,623,277	保險費	4,314,656	2,273,432	-2,041,224	-47.31	
1,623,277	一般房屋保險費	4,314,656	2,273,432	-2,041,224	-47.31	
2,198,418	棧儲、包裝、代理及加工費	999,277	2,182,790	1,183,513	118.44	
2,198,384	公證費	965,937	2,182,333	1,216,396	125.93	
34	佣金、匯費及手續費	33,340	457	-32,883	-98.63	
30,792,172	專業服務費	104,930,622	60,481,336	-44,449,286	-42.36	
3,158,227	法律事務費	6,300,000	4,974,670	-1,325,330	-21.04	
7,229,291	工程及管理諮詢服務費	18,515,400	5,842,641	-12,672,759	-68.44	
-	講課鐘點及稿費	20,000	-	-20,000	--	
76,190	電腦軟體服務費	-	-	-	--	
20,328,464	其他專業服務費	80,095,222	49,664,025	-30,431,197	-37.99	
154,575	公共關係費	380,000	14,000	-366,000	-96.32	
154,575	公共關係費	380,000	14,000	-366,000	-96.32	
231,789,593	材料及用品費	974,407,000	361,096,404	-613,310,596	-62.94	

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108年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決算審定數	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
						減少所致。
96,172	使用材料費	96,000	91,180	-4,820	-5.02	
96,172	設備零件	96,000	91,180	-4,820	-5.02	
667,525	用品消耗	935,000	788,298	-146,702	-15.69	
488,221	辦公(事務) 用品	529,440	296,206	-233,234	-44.05	
2,100	報章雜誌	18,400	2,000	-16,400	-89.13	
177,204	其他	387,160	490,092	102,932	26.59	
231,025,896	商品	973,376,000	360,216,926	-613,159,074	-62.99	
231,025,896	商品	973,376,000	360,216,926	-613,159,074	-62.99	
737,685	租金與利息	620,000	1,200,449	580,449	93.62	主要係因新店機 廠(捷17-19)等基 地標租成效佳 ，致押金銷售額 大幅增加所致。
737,685	利息	620,000	1,200,449	580,449	93.62	
737,685	其他利息	620,000	1,200,449	580,449	93.62	
244,656,416	折舊、折耗及攤 銷	128,828,000	145,207,739	16,379,739	12.71	主要係因營運量 值新增標售基地 /坪數
1,153,985	不動產、廠房 及設備折舊	1,939,243	1,574,138	-365,105	-18.83	
1,134,441	機械及設備 折舊	1,919,646	1,560,182	-359,464	-18.73	
19,544	什項設備折 舊	19,597	13,956	-5,641	-28.79	
243,502,431	投資性不動產 折舊	126,690,757	143,633,601	16,942,844	13.37	
243,502,431	投資性不動 產折舊	126,690,757	143,633,601	16,942,844	13.37	
-	攤銷	198,000	-	-198,000	--	
-	攤銷電腦軟 體	198,000	-	-198,000	--	
139,031,191	稅捐與規費	143,896,000	135,688,438	-8,207,562	-5.70	
37,396,111	土地稅	44,768,504	37,132,930	-7,635,574	-17.06	
37,396,111	一般土地地 價稅	44,768,504	37,132,930	-7,635,574	-17.06	
-	契稅	-	4,276,717	4,276,717	--	
-	契稅	-	4,276,717	4,276,717	--	
100,869,305	房屋稅	99,127,496	88,672,093	-10,455,403	-10.55	

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108年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決算審定數	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
100,869,305	一般房屋稅	99,127,496	88,672,093	-10,455,403	-10.55	主要係因供出租(售)聯開不動產之管理費實際發生數較預計數減少所致。
765,775	規費	-	5,606,698	5,606,698	--	
253,667	行政規費	-	220,417	220,417	--	
512,108	其他規費	-	5,386,281	5,386,281	--	
27,111,689	其他	44,763,000	39,997,820	-4,765,180	-10.65	
27,111,689	其他費用	44,763,000	39,997,820	-4,765,180	-10.65	
27,111,689	其他	44,763,000	39,997,820	-4,765,180	-10.65	

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108年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目：	1,327,000	658,516	-668,484	-50.38	
傷病醫藥費	567,000	452,400	-114,600	-20.21	
體育活動費	200,000	180,934	-19,066	-9.53	
廣(公)告費	180,000	11,182	-168,818	-93.79	
公共關係費	380,000	14,000	-366,000	-96.32	

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案附屬單位預算所提審議意見辦理情形報告表
中華民國 108 年度

審議意見		辦 理 情 形
項次	內 容	
綜合決議	市府如需動支各基金，每筆數額超過 1,000 萬元以上者應事先告知本會；惟市政重大政策須動支基金超過 5,000 萬元以上者，應送本會備查。	本府如有動支臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金、臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金暨臺北市大眾捷運系統建設基金，每筆數額超過 1,000 萬元以上之情事，本府將事先函報貴會；惟市政重大政策須動支上述基金超過 5,000 萬元以上者，本府將送貴會備查。
	但書： 捷運公司自 107 年開始，每年稅後盈餘均固定編列 5 億元，卻以租金名義提撥超額盈餘作為捷運系統自償性經費，營運績效無法忠實呈現。本年度所列之變動租金 10 億 9,505 萬 7,040 元（超額盈餘提撥部份），應改列為固定租金，預算始得動支，爾後年度亦應逐年以固定租金編列預算。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 遵照辦理。 2. 臺北捷運公司 108 年度繳交租金，屬超額盈餘部分，已依貴會但書意見，以固定租金 10 億 9,505 萬 7,040 元繳納，償還自償性經費。 3. 捷運公司已於 108 年 11 月 8 日將同額支票交本局，本局已依程序將款項分別匯入本府及新北市政府帳戶內。 4. 至於 109 年度至 110 年度，捷運公司以固定租金 11 億元償還自償性經費，另為加速償還自償性經費，每年以重置經費 7.5% 之 3/4 額外提撥挹注自償性經費。 5. 未來視實際業務運作情形，每 2-3 年滾動式檢討挹注「捷運自償性經費」及「增置及土建改善經費」之比例。

本 頁 空 白

主辦會計人員： 林瑞碧



機關長官： 張澤雄

