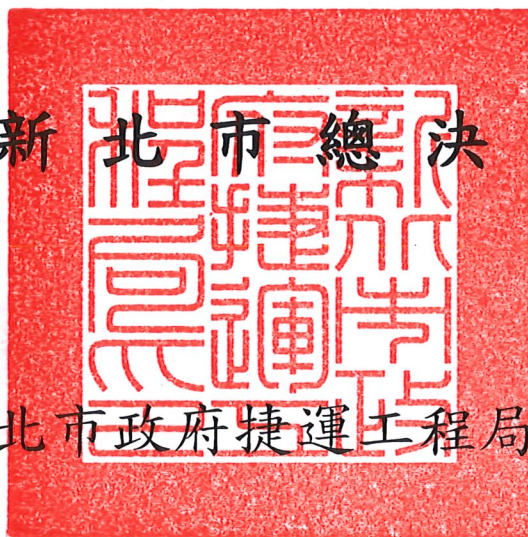


中華民國108年度
(108年1月1日至108年12月31日)

新 北 市 總 決 算



新北市政府捷運工程局 主管

新北市軌道建設發展基金
附屬單位決算

(非營業部分)

新北市政府捷運工程局編

新北市軌道建設發展基金108年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明	第	1-6	頁
乙、主要表			
1、收支餘絀表	第	7	頁
2、餘絀撥補表	第	8	頁
3、現金流量表	第	9-10	頁
4、平衡表	第	12-15	頁
丙、附屬表			
1、業務收入明細表	第	17	頁
2、業務外收入明細表	第	18	頁
3、行銷及業務費用明細表	第	19	頁
4、管理及總務費用明細表	第	20	頁
5、資產折舊明細表	第	22-23	頁
6、公庫撥補款明細表	第	24	頁
7、固定資產建設改良擴充明細表	第	25	頁
8、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	第	26-31	頁
9、長期債務增減明細表	第	32-37	頁
10、主要營運項目執行績效摘要表	第	38-41	頁
11、基金數額增減明細表	第	42	頁
12、無形資產明細表	第	43	頁
13、員工人數彙計表	第	44	頁
14、用人費用彙計表	第	46-49	頁
15、各項費用彙計表	第	50	頁
16、管制性項目及統計所需項目比較表	第	51	頁

甲、總 說 明

新北市政府捷運工程局
新北市軌道建設發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

一、業務計畫實施績效

辦理新北市「三環六線」捷運系統建設計畫；「三環六線」是由已通車、興建中及規劃中的捷運路線所構成，建設完成後形成新北市境內主要捷運路網。「第一環」係已通車之文湖線及新北環狀線和設計中之環狀線第二階段；「第二環」係萬大中和線、新北樹林線及新莊線；「第三環」則係已通車之板橋土城線、頂埔線及機場線，興建中之三鶯線及規劃中之三鶯線延伸桃園八德段，再連結到桃園市境內的捷運線；另「六線」係興建中的淡海輕軌及安坑輕軌，及規劃中之汐止民生線、五股泰山輕軌、八里輕軌及深坑輕軌，臚列 108 年度執行之重大計畫如下：

(一)臺北捷運系統環狀線建設（第一階段）：

本年度可用預算數 36 億 9,319 萬 9,172 元，包含本年度預算數 36 億 9,308 萬 2,000 元及以前年度保留數 11 萬 7,172 元，決算數 35 億 9,409 萬 1,912 元，較預算數減少 9,910 萬 7,260 元。本計畫於 108 年 8 月 27 日完成穩定性測試，臺北市政府捷運工程局（以下簡稱北捷局）與臺北大眾捷運股份有限公司 108 年 10 月 9 日報請初勘，北捷局於 108 年 10 月 25 日完成初勘，108 年 12 月 5 日完成履勘前需改善事項 12 項，並於 108 年 12 月 6 日提報交通部履勘，交通部於 108 年 12 月 14 日及 108 年 12 月 28 日召開 2 次履勘委員前置會議，於 109 年 1 月 5 日履勘完成後以安全無虞為前提，儘速完成營運前改善事項，以期早日提供市民安全便捷的捷運路線，本路段遂於 109 年 1 月 31 日由交通部核准營運通車。

(二)臺北都會區大眾捷運系統萬大—中和—樹林線（第一期工程）：

本年度可用預算數 32 億 5,902 萬 1,627 元，包含本年度預算數 3 億 7,839 萬 5,000 元、以前年度保留數 21 億 8,043 萬 9,627 元及本年度奉准先行辦理數 7 億 18 萬 7,000 元，決算數 32 億 5,885 萬 1,627 元，較預算數減少 17 萬元。本計畫本市端永和段 CQ850 區段標（LG05 站主體工程）土方開挖及連續壁修整作業、站體結構 PC 及防水作業、結構底版鋼筋模板混凝土作業、中和區中山路 CP6 聯絡通道淺挖覆工及交維作業及連續壁施作、CP7 聯絡通道第 2 階段交維移設及沈箱刃口組立作業、站體部分 108 年 4 月 20 日完成第 6 階段常態交維移設、CP6 聯絡通道第 3 階段交維移設於 108 年 7 月 22 日完成。中和段 CQ861 標（LG06 站主體工程）進行連城路車站體開挖及支撐架設作業，持續進行站體接地系統施作及結構大底鋼筋綁紮、聯絡通道開挖作業及出入口連續壁施作及道路第 2-3 階段交維移設作業（常態性交維）。CQ860 區段標：CQ862 子標於 108 年 3 月 29 日完成道路交維移設，並持續進行管線遷移、臨時排水溝及連續壁施作；CQ863 子標連城路（員山路至連城路 569 巷）第 2 階段交維移設於 108 年 10 月 27 日完成切換，持續進行管線遷移及連續壁相關作業；CQ872 子標於 108 年 3 月 30 日完成第 2 階段道路交維移設，並持續進行管線遷移及連續壁施工及引孔作業。土城區 CQ870 區段標、LG08A 車站及機廠用地已於 106 年 12 月開始動工，主要施作項目為地上物清理、整地、地質鑽探、連續壁及全套管基樁施作、管線遷移等。

(三)臺北都會區大眾捷運系統後續路網建設工程：

本年度可用預算數 1 億 4,434 萬 3,360 元，包含本年度預算數 1 億 4,309 萬 8,000 元及以前年度保留數 124 萬 5,360 元，決算數 1 億 3,000 萬元，較預算數減少 1,434 萬 3,360 元。本計畫新莊機廠預計 109 年 9 月完工，完工後尚需執行機電系統穩定性測試及初、履勘等作業。目前進行新莊線 CK570J 區段標進行廠區環境維護、後續結算及驗收作業。另機電工程各標均已決標，持續督促廠商努力趕工進。

(四)淡海輕軌運輸系統：

本年度可用預算數 9 億 6,825 萬 209 元，包含本年度預算數 4 億 1,504 萬 4,000 元、以前年度保留數 1 億 8,038 萬 6,209 元及本年度奉准先行辦理數 3 億 7,282 萬元，決算數 9 億 4,003 萬 521 元，較預算數減少 2,821 萬 9,688 元。本計畫第一期工程綠山線已於 107 年 12 月 10 日經交通部完成履勘，並於 107 年 12 月 19 日獲交通部同意准予營運。目前已完成淡海輕軌紅樹林站與捷運淡水線紅樹林站連通道啟用及第一期藍海線鋼拱橋，並持續辦理機廠工程包括變電站、物品倉庫、駐車廠、維修工廠、土木軌道工廠及機電水環工程等施作；藍海線高架橋段及平面路線段機電水環工程施作、各車站建築裝修及附屬設施、工程復舊作業及機電系統測試等相關作業。

(五)捷運三鶯線建設計畫：

本年度可用預算數 89 億 9,514 萬 147 元，包含本年度預算數 43 億 9,433 萬元及以前年度保留數 46 億 81 萬 147 元，決算數 47 億 9,655 萬 6,450 元，較預算數減少 41 億 9,858 萬 3,697 元。本計畫公八公園用地及 LB06-1 用地已取得，用地費較預估減少 19 億 5,739 萬 4,655 元及部分用地受都市計畫變更案審議期程影響，與原預定取得用地期程有落差，造成施作工項無法全面展開。目前都市計畫個案變更案業經內政部核定、機廠都市計畫變更納入三峽都計通盤檢討案於 108 年 12 月 10 日經內政部都市計畫委員會審議修正後通過，俟發布實施後儘速辦理用地取得相關事宜，並適時調整施作工項及工序，以縮小落後幅度。本計畫目前 IV&V 獨立驗證與認證技術服務已完成設計成果分項評估與差異分析報告及每季工作報告，統包廠商已完成車輛子系統期中細部設計、車載號誌及通訊設備運抵車輛組裝廠提送審查，並持續辦理用地取得作業、車站及路線段井基、墩柱及上構 U 型梁工程施作，跨大漢溪及國道三號高架橋施作。另三鶯線都市計畫個案變更案業經內政部核定、三鶯機廠都市計畫變更納入三峽都計通盤檢討案業於 108 年 12 月 10 日經內政部都市計畫委員會審議修正後通過。

(六)安坑輕軌建設計畫：

本年度可用預算數 13 億 5,916 萬 9,366 元，包含本年度預算數 11 億 4,600 萬 2,000 元、以前年度保留數 1 億 2,314 萬 7,366 元及本年度奉准先行辦理數 9,002 萬元，決算數 13 億 5,333 萬 7,944 元，較預算數減少 583 萬 1,422 元。本計畫平面段、機廠段及高架段土建期末設計文件分別於 108 年 4 月 1 日、108 年 5 月 7 日及 108 年 8 月 31 日審查完成，車輛供電子系統機電系統期末設計文件於 108 年 8 月 15 日審查完成。安捷路井式基礎於 108 年 1 月 22 日完成，安一路 K4 站道岔區軌道及車子路西側復舊於 108 年 3 月 30 日完成，機廠東側擋土排樁於 108 年 8 月 23 日全部完成；另首列車鋼體組立結構作業於 108 年 5 月 10 日完成，並於 108 年 10 月 31

日完成車廂聯掛作業。

(七)捷運汐止民生線建設計畫：

本年度可用預算數 487 萬 7,377 元，包含本年度預算數 100 萬元及以前年度保留數 387 萬 7,377 元，決算數 91 萬 4,994 元，較預算數減少 396 萬 2,383 元。本計畫預算金額為辦理第二期路線環境影響評估作業及支付綜合規劃與都市計畫變更契約費用。惟辦理綜合規劃作業時，交通部函復應依「大眾捷運系統建設及周邊土地開發計畫申請與審查作業要點」之規定，完成第二期路線段環境影響說明或評估審議核定及辦理都市計畫變更審議程序後再送審議，爰預算執行情形不如預期。北捷局已於 106 年 4 月 10 日啟動第 2 期路線環境影響評估作業，並於 107 年 12 月 27 日將報告書函報交通部核轉行政院環境保護署（以下簡稱環保署）審議，108 年 1 月 15 日交通部函復審查意見，北捷局修正完成報告書後 108 年 2 月 15 日再次提報至交通部，交通部 108 年 3 月 6 日函轉至環保署審查，環保署於 108 年 4 月 2 日函復審查意見，北捷局於 108 年 4 月 30 日回復交通部核轉環保署續審，交通部於 108 年 5 月 7 日將修正後之環境影響說明書核轉環保署進行後續審查事宜，環保署 108 年 7 月 2 日召開「臺北都會區大眾捷運系統民生汐止線第二期路線環境影響說明書」意見陳述會議及現場勘察，環保署於 108 年 7 月 12 日辦理第 1 次專案小組會議審查，北捷局已依小組意見修正完成報告書，於 108 年 10 月 25 日提報環保署。環保署於 108 年 12 月 9 日召開第 2 次專案小組審查會議，並請北捷局再次修正及補充，於 109 年 3 月底前再次提報第 3 次初審，後續將配合審議進度與計畫推動情形撥付相關費用。

(八)臺北都會區大眾捷運系統萬大—中和—樹林線（第二期工程）：

本年度可用預算數 5,462 萬 1,355 元，包含本年度預算數 5,117 萬元及以前年度保留數 345 萬 1,355 元，決算數 5,433 萬 2,355 元，較預算數減少 28 萬 9,000 元。本計畫主體工程細部設計 DQ125 標及 DQ126 標於 108 年 7 月 11 日及 108 年 7 月 26 日開始辦理細部設計相關作業，另都市計畫變更案經提 108 年 3 月 28 日第 99 次新北市都委會審議通過，本府城鄉局 108 年 5 月 10 日檢送都市計畫書、圖報予內政部審議。內政部都市計畫委員會於 108 年 7 月 12 日召開第 1 次專案小組會議，並接續辦理現勘及各車站實質討論。

(九)臺北都會區大眾捷運系統環狀線北環段及南環段建設計畫：

本年度可用預算數 2,400 萬元，全數為本年度預算數，決算數 2,166 萬 984 元，較預算數減少 233 萬 9,016 元。本計畫規劃報告，交通部 108 年 1 月 7 日召開委員審查會審查意見修正後通過，臺北市政府於 108 年 2 月 1 日提送修正後報告予交通部。108 年 3 月 22 日交通部核轉行政院審議，108 年 4 月 17 日國家發展委員會審查通過，108 年 4 月 21 日行政院院長宣布核定。108 年 4 月 23 日提報修正報告予國發會核轉行政院，108 年 5 月 31 日行政院函文核定。都市計畫變更於 108 年 5 月 6 日新北市都市計畫委員會第 101 次大會審議通過。108 年 6 月 19 日本府城鄉局檢送修正後書圖核轉內政部都委會審議。108 年 8 月 8 日召開內政部都市計畫委員會第 1 次專案小組審查會議。108 年 12 月 12 日召開內政部都市計畫委員會第 2 次專案小組審查會議。土建細部設計標，DF115 標（南環段），於 108 年 7 月 17 日決標，108 年 7 月 19 日開工。DF116 標（北環段機廠），於 108 年 7 月 17 日決

標，108年8月6日開工。DF117標（北環段），於108年7月17日決標，108年7月31日開工，得標廠商為台灣世曦工程顧問股份有限公司。

二、收支餘絀情形

- (一)本年度決算業務收入 12 億 4,582 萬 2,625 元，較預算數 11 億 9,534 萬 2,000 元增加 5,048 萬 625 元，約 4.22%，主要係將 106 年度新北市實施平均地權基金挹注款項列為暫收款部分 5,433 萬 2,355 元，轉為實收款所致。
- (二)本年度決算業務成本與費用 7 億 2,754 萬 8,664 元，較預算數 7 億 1,811 萬 7,000 元增加 943 萬 1,664 元，約 1.31%，主要係本局待遇奉行政院 107 年 9 月 19 日院授人給字第 10700518331 號函核定溯自 106 年 1 月 1 日起，相關辦理工程業務人員其專業加給改按「公務人員專業加給表（七）」支給，並適用「重大交通工程職務加給表」，於 108 年度補發 106 年度及 107 年度待遇差額及整體薪資待遇調高，致用人費用增加所致。
- (三)本年度決算業務外收入 304 萬 5,620 元，較預算數增加 304 萬 5,620 元，主要係環狀線（第一階段）工程罰款及淡海輕軌運輸系統計畫工程估驗款懲罰性罰款所致。
- (四)本年度決算賸餘 5 億 2,131 萬 9,581 元，較預算數 4 億 7,722 萬 5,000 元增加 4,409 萬 4,581 元，增加 9.24%。

三、餘絀撥補實況

本年度決算賸餘 5 億 2,131 萬 9,581 元，連同前期未分配賸餘 13 億 1,888 萬 9,526 元，合計 18 億 4,020 萬 9,107 元，前期未分配賸餘於本年度全數撥充基金。

四、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 28 億 5,305 萬 6,742 元，主要係本年度賸餘 5 億 2,131 萬 9,581 元及調整項目 23 億 3,173 萬 7,161 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 139 億 168 萬 6,195 元，主要係減少其他資產 2,276 萬 984 元、增加不動產、廠房及設備 139 億 2,323 萬 9,521 元及無形資產 120 萬 7,658 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 118 億 4,494 萬 705 元，主要係增加其他負債 195 萬 3,255 元、長期債務 62 億 4,100 萬元及增加基金 56 億 198 萬 7,450 元所致。
- (四)現金及約當現金淨增加 7 億 9,631 萬 1,252 元。期末現金及約當現金 15 億 1,719 萬 8,305 元。

五、資產負債情況

- (一)資產總額 1,128 億 1,983 萬 892 元，其中流動資產 15 億 2,383 萬 6,598 元，約占資產總額 1.35%；不動產、廠房及設備 1,112 億 9,369 萬 1,063 元，約占資產總額 98.65%；無形資產 204 萬 8,417 元，約占資產總額 0.00%；其他資產 25 萬 4,814 元，約占資產總額 0.00%。
- (二)負債總額 433 億 3,631 萬 6,776 元，約占負債及淨值總額 38.41%，其中流動負債 21 億 4,050 萬 5,311 元，約占負債及淨值總額 1.90%；長期負債 402 億 8,295 萬 2,289 元，約占負債及淨值總額 35.71%；其他負債 9 億 1,285 萬 9,176 元，約占負債及淨值總額 0.81%。
- (三)淨值總額 694 億 8,351 萬 4,116 元，約占負債及淨值總額 61.59%，其中基金 685 億

8,029 萬 6,270 元，約占負債及淨值總額 60.79%；公積 39 萬 5,270 元及累積餘絀 5 億 2,131 萬 9,581 元，約占負債及淨值總額 0.46%；淨值其他項目 3 億 8,150 萬 2,995 元，約占負債及淨值總額 0.34%。

六、其他

(一)本年度併入決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項之說明：

- 1、本年度決算固定資產建設改良擴充 141 億 4,977 萬 6,787 元，係因 108 年度路線計畫執行進度超前，為利捷運工程進行，依規定辦理自償性債務舉借支應，其中超過預算數部分 11 億 6,302 萬 7,000 元，依本府 108 年 9 月 23 日新北府主基預字第 1081760404 號函、108 年 11 月 21 日新北府主基預字第 1082194246 號函及 108 年 11 月 28 日新北府主基預字第 1082243166 號函核定先行辦理，並於 110 年度補辦預算。
- 2、本年度決算長期債務舉借 375 億 1,011 萬 4,004 元，係因 108 年度路線計畫執行進度超前，為利捷運工程進行，依規定辦理自償性債務舉借支應及本府原與台北富邦銀行貸款契約到期且該行續約額度已不敷軌道基金使用，故改以本府與臺灣中小企業銀行貸款契約舉新還舊，其中超過預算數部分 325 億 9,253 萬 4,283 元，依本府 108 年 1 月 15 日新北府主基預字第 1080091199 號函、108 年 3 月 13 日新北府主基預字第 1080444544 號函、108 年 9 月 23 日新北府主基預字第 1081760404 號函、108 年 11 月 1 日新北府主基預字第 1082051021 號函、108 年 11 月 21 日新北府主基預字第 1082194246 號函、108 年 11 月 28 日新北府主基預字第 1082243166 號函、108 年 12 月 5 日新北府主基預字第 1082294238 號函及 108 年 12 月 6 日新北府主基預字第 1082301099 號函核定先行辦理，並於 109 年度補辦預算 92 億元，110 年度補辦預算 233 億 9,253 萬 4,283 元。
- 3、本年度決算長期債務償還 312 億 6,911 萬 4,004 元，係因本府原與台北富邦銀行貸款契約到期且該行續約額度已不敷軌道基金使用，故改以本府與臺灣中小企業銀行貸款契約舉新還舊，其中超過預算數部分 312 億 6,911 萬 4,004 元，依本府 108 年 1 月 15 日新北府主基預字第 1080091199 號函、108 年 3 月 13 日新北府主基預字第 1080444544 號函、108 年 11 月 1 日新北府主基預字第 1082051021 號函及 108 年 12 月 6 日新北府主基預字第 1082301099 號函核定先行辦理，並於 109 年度補辦預算 92 億元，110 年度補辦預算 220 億 6,911 萬 4,004 元。
- 4、本年度決算其他補助收入 12 億 4,582 萬 2,625 元，超過預算數部分 5,048 萬 625 元；利息收入 19 萬 537 元，超過預算數部分 19 萬 537 元；違規罰款收入 253 萬 7,277 元，超過預算數部分 253 萬 7,277 元；雜項收入 31 萬 7,806 元，超過預算數部分 31 萬 7,806 元，皆因業務需要，超過部分併入決算辦理。
- 5、本年度決算業務成本與費用 7 億 2,754 萬 8,664 元，因業務需要超過預算數部分 943 萬 1,664 元，依本府捷運工程局 109 年 1 月 30 日第 1090150344 號簽准文暨 109 年 1 月 31 日新北捷會字第 1090159404 號函核定併入決算辦理。
- 6、本年度決算無形資產 120 萬 7,658 元，因業務需要超過預算數部分 120 萬 7,658 元，依本府捷運工程局 109 年 1 月 30 日第 1090150344 號簽准文暨 109 年 1 月 31 日新北捷會字第 1090159404 號函核定併入決算辦理。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項及或有資產：無。

(四)自償性公共建設計畫營運與債務負擔狀況及自償率達成情形之說明：

- 1、本基金借款屬自償性公共債務，自償性財源為各捷運建設計畫之租稅增額財源（TIF）、增額容積效益（TOD）及營運效益，累計舉借金額尚在自償性債務舉借及償還計畫額度內，均可達到良好的資金籌措及償還能力。
- 2、本基金目前因應捷運建設需求所衍生之未償餘額為 402 億 8,295 萬 2,289 元，主要係因應捷運建設所舉借之借款，未來將有淡海輕軌運輸系統及臺北捷運系統環狀線建設（第一階段）等路線陸續通車後，每年之票箱及附屬事業收益等可逐步回收建設成本及償還負債，達到基金永續經營之目標。

乙、主 要 表

新北市政府捷運工程局
新北市軌道建設發展基金
收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	1,195,342,000	100.00	1,245,822,625	100.00	50,480,625	4.22	1,484,433,000	100.00
其他業務收入	1,195,342,000	100.00	1,245,822,625	100.00	50,480,625	4.22	1,484,433,000	100.00
其他補助收入	1,195,342,000	100.00	1,245,822,625	100.00	50,480,625	4.22	1,484,433,000	100.00
業務成本與費用	718,117,000	60.08	727,548,664	58.40	9,431,664	1.31	170,067,335	11.46
行銷及業務費用	580,395,000	48.55	582,400,577	46.75	2,005,577	0.35	55,331,201	3.73
業務費用	580,395,000	48.55	582,400,577	46.75	2,005,577	0.35	55,331,201	3.73
管理及總務費用	137,722,000	11.52	145,148,087	11.65	7,426,087	5.39	114,736,134	7.73
管理費用及總務費用	137,722,000	11.52	145,148,087	11.65	7,426,087	5.39	114,736,134	7.73
業務賸餘（短絀）	477,225,000	39.92	518,273,961	41.60	41,048,961	8.60	1,314,365,665	88.54
業務外收入	0	0.00	3,045,620	0.24	3,045,620	0.00	4,523,861	0.30
財務收入	0	0.00	190,537	0.02	190,537	0.00	204,707	0.01
利息收入	0	0.00	190,537	0.02	190,537	0.00	204,707	0.01
其他業務外收入	0	0.00	2,855,083	0.23	2,855,083	0.00	4,319,154	0.29
違規罰款收入	0	0.00	2,537,277	0.20	2,537,277	0.00	4,064,234	0.27
雜項收入	0	0.00	317,806	0.03	317,806	0.00	254,920	0.02
業務外賸餘（短絀）	0	0.00	3,045,620	0.24	3,045,620	0.00	4,523,861	0.30
本期賸餘（短絀）	477,225,000	39.92	521,319,581	41.85	44,094,581	9.24	1,318,889,526	88.85

註：依新北市市有財產產籍管理要點第7點規定，本年度未實現重估增值預算數0元，決算數3億8,150萬2,995元，另上年度無本項目。

新北市政府捷運工程局
新北市軌道建設發展基金
餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	1,802,046,000	100.00	1,840,209,107	100.00	38,163,107	2.12	2,274,589,666	100.00
本期賸餘	477,225,000	26.48	521,319,581	28.33	44,094,581	9.24	1,318,889,526	57.98
前期未分配賸餘	1,324,821,000	73.52	1,318,889,526	71.67	-5,931,474	-0.45	955,700,140	42.02
分配之部	1,324,821,000	73.52	1,318,889,526	71.67	-5,931,474	-0.45	955,700,140	42.02
賸餘撥充基金數	1,324,821,000	73.52	1,318,889,526	71.67	-5,931,474	-0.45	955,700,140	42.02
未分配賸餘	477,225,000	26.48	521,319,581	28.33	44,094,581	9.24	1,318,889,526	57.98

註：108年度賸餘撥充基金原列預算數13億2,482萬1,000元，因業務需要依據108年9月23日新北府主基預字第1081760408號函奉准以107年度未分配賸餘決算審定數13億1,888萬9,526元撥充基金。

新北市政府捷運工程局
新北市軌道建設發展基金
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	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	477,225,000	521,319,581	44,094,581	9.24
利息股利之調整	0	-190,537	-190,537	0.00
利息收入	0	-190,537	-190,537	0.00
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	477,225,000	521,129,044	43,904,044	9.20
調整項目	1,256,000	2,331,737,161	2,330,481,161	185,547.86
折舊、減損及折耗	1,256,000	2,523,803	1,267,803	100.94
攤銷	0	404,050	404,050	0.00
其他	0	-54,332,355	-54,332,355	0.00
流動資產淨減（淨增）	0	553,725,129	553,725,129	0.00
流動負債淨增（淨減）	0	1,829,416,534	1,829,416,534	0.00
未計利息股利之現金流入（流出）	478,481,000	2,852,866,205	2,374,385,205	496.23
收取利息	0	190,537	190,537	0.00
收取利息	0	190,537	190,537	0.00
業務活動之淨現金流入（流出）	478,481,000	2,853,056,742	2,374,575,742	496.27
投資活動之現金流量				
減少無形資產及其他資產	0	22,760,984	22,760,984	0.00
減少其他資產	0	22,760,984	22,760,984	0.00
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-10,246,121,000	-13,923,239,521	-3,677,118,521	35.89

註：1、不影響現金流量之投資活動為依新北市市有財產產籍管理要點第7點規定土地未實現重估增值3億8,150萬2,995元。

2、不影響現金流量之投資活動為估列購建固定資產專案計畫108年度增加應付利息3,539萬3,180元。

3、不影響現金流量之籌資活動為原路線計畫取得地上權1億9,114萬4,086元認列無形資產，重分類為購建中固定資產。

4、不影響現金流量之籌資活動為賸餘撥充基金13億1,888萬9,526元，係以107年度未分配賸餘決算審定數全數撥充基金。

5、不影響現金流量之籌資活動為106年度新北市實施平均地權基金挹注之款項5,433萬2,355元列為暫收款部分，轉為實收款。

6、本年度舉新還舊312億6,911萬4,004元。

新北市政府捷運工程局
 新北市軌道建設發展基金
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	
			金 額	%
增加不動產、廠房及設備	-10,246,121,000	-13,923,239,521	-3,677,118,521	35.89
增加無形資產及其他資產	0	-1,207,658	-1,207,658	0.00
增加無形資產	0	-1,207,658	-1,207,658	0.00
投資活動之淨現金流入（流出）	-10,246,121,000	-13,901,686,195	-3,655,565,195	35.68
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0	2,931,243	2,931,243	0.00
增加其他負債	0	2,931,243	2,931,243	0.00
增加長期負債	3,872,497,000	37,510,114,004	33,637,617,004	868.63
增加長期債務	3,872,497,000	37,510,114,004	33,637,617,004	868.63
增加基金、公積及填補短絀	5,895,143,000	5,895,143,000	0	0.00
增加基金	5,895,143,000	5,895,143,000	0	0.00
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0	-977,988	-977,988	0.00
減少其他負債	0	-977,988	-977,988	0.00
減少長期負債	0	-31,269,114,004	-31,269,114,004	0.00
減少長期債務	0	-31,269,114,004	-31,269,114,004	0.00
減少基金及公積	0	-293,155,550	-293,155,550	0.00
減少基金	0	-293,155,550	-293,155,550	0.00
籌資活動之淨現金流入（流出）	9,767,640,000	11,844,940,705	2,077,300,705	21.27
現金及約當現金之淨增（淨減）	0	796,311,252	796,311,252	0.00
期初現金及約當現金	1,850,157,000	720,887,053	-1,129,269,947	-61.04
期末現金及約當現金	1,850,157,000	1,517,198,305	-332,958,695	-18.00

本 頁 空 白

新北市政府
新北市軌道
平 衡
中華民國108年

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	112,819,830,892	100.00	98,261,590,252	100.00	14,558,240,640	14.82
流動資產	1,523,836,598	1.35	1,281,250,475	1.30	242,586,123	18.93
現金	1,517,198,305	1.34	720,887,053	0.73	796,311,252	110.46
銀行存款	1,517,198,305	1.34	720,887,053	0.73	796,311,252	110.46
應收款項	1,650,702	0.00	1,644,793	0.00	5,909	0.36
應收利息	71,702	0.00	87,377	0.00	-15,675	-17.94
其他應收款	1,579,000	0.00	1,557,416	0.00	21,584	1.39
預付款項	4,987,591	0.00	558,718,629	0.57	-553,731,038	-99.11
預付在建工程款	0	0.00	553,929,389	0.56	-553,929,389	-100.00
預付費用	4,987,591	0.00	4,789,240	0.00	198,351	4.14
不動產、廠房及設備	111,293,691,063	98.65	96,764,935,084	98.48	14,528,755,979	15.01
土地	3,874,143,578	3.43	3,840,463,765	3.91	33,679,813	0.88
土地	3,874,143,578	3.43	3,840,463,765	3.91	33,679,813	0.88
機械及設備	8,698,788	0.01	4,196,050	0.00	4,502,738	107.31
機械及設備	12,052,783	0.01	6,518,969	0.01	5,533,814	84.89
累計折舊－機械及設備	-3,353,995	0.00	-2,322,919	0.00	-1,031,076	44.39
交通及運輸設備	6,448,015	0.01	5,535,441	0.01	912,574	16.49
交通及運輸設備	8,755,005	0.01	7,058,994	0.01	1,696,011	24.03
累計折舊－交通及運輸設備	-2,306,990	0.00	-1,523,553	0.00	-783,437	51.42
什項設備	3,846,611	0.00	4,041,226	0.00	-194,615	-4.82
什項設備	9,787,378	0.01	9,272,703	0.01	514,675	5.55
累計折舊－什項設備	-5,940,767	0.01	-5,231,477	0.01	-709,290	13.56
購建中固定資產	107,400,554,071	95.20	92,910,698,602	94.55	14,489,855,469	15.60
未完工程	86,009,878,518	76.24	71,690,971,119	72.96	14,318,907,399	19.97
預付工程及土地款	21,390,675,553	18.96	21,219,727,483	21.60	170,948,070	0.81

附註：1.信託代理與保證資產(負債)，本年度及上年度金額分別為106億4,749萬4,400元及113億5,472萬2,383元，係本基金辦理捷運路線計畫及與業務相關事務之保證品。

2.原路線計畫取得地上權1億9,114萬4,086元認列無形資產，考量軌道建設業務特性，重分類為購建中固定資產。

捷運工程局
建設發展基金
表

12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	43,336,316,776	38.41	35,282,886,162	35.91	8,053,430,614	22.83
流動負債	2,140,505,311	1.90	275,695,597	0.28	1,864,809,714	676.40
應付款項	2,140,505,311	1.90	275,695,597	0.28	1,864,809,714	676.40
應付代收款	222,268,621	0.20	161,435,479	0.16	60,833,142	37.68
應付費用	444,129,961	0.39	67,414,383	0.07	376,715,578	558.81
應付利息	35,393,180	0.03	45,701,735	0.05	-10,308,555	-22.56
應付工程款	1,438,713,549	1.28	1,144,000	0.00	1,437,569,549	125,661.67
長期負債	40,282,952,289	35.71	34,041,952,289	34.64	6,241,000,000	18.33
長期債務	40,282,952,289	35.71	34,041,952,289	34.64	6,241,000,000	18.33
長期借款	40,282,952,289	35.71	34,041,952,289	34.64	6,241,000,000	18.33
其他負債	912,859,176	0.81	965,238,276	0.98	-52,379,100	-5.43
什項負債	912,859,176	0.81	965,238,276	0.98	-52,379,100	-5.43
存入保證金	5,438,682	0.00	2,507,439	0.00	2,931,243	116.90
應付保管款	20,045,500	0.02	20,045,500	0.02	0	0.00
應付退休及離職金	39,779	0.00	1,017,767	0.00	-977,988	-96.09
暫收及待結轉帳項	887,335,215	0.79	941,667,570	0.96	-54,332,355	-5.77
淨值	69,483,514,116	61.59	62,978,704,090	64.09	6,504,810,026	10.33
基金	68,580,296,270	60.79	61,659,419,294	62.75	6,920,876,976	11.22
基金	68,580,296,270	60.79	61,659,419,294	62.75	6,920,876,976	11.22
基金	68,580,296,270	60.79	61,659,419,294	62.75	6,920,876,976	11.22
公積	395,270	0.00	395,270	0.00	0	0.00
資本公積	395,270	0.00	395,270	0.00	0	0.00
受贈公積	84,075	0.00	84,075	0.00	0	0.00
其他資本公積	311,195	0.00	311,195	0.00	0	0.00
累積餘絀	521,319,581	0.46	1,318,889,526	1.34	-797,569,945	-60.47
累積賸餘	521,319,581	0.46	1,318,889,526	1.34	-797,569,945	-60.47
累積賸餘	521,319,581	0.46	1,318,889,526	1.34	-797,569,945	-60.47

新北市政府
 新北市軌道
 平 衡
 中華民國108年

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	2,048,417	0.00	192,388,895	0.20	-190,340,478	-98.94
無形資產	2,048,417	0.00	192,388,895	0.20	-190,340,478	-98.94
電腦軟體	1,995,917	0.00	1,192,309	0.00	803,608	67.40
其他無形資產	52,500	0.00	191,196,586	0.19	-191,144,086	-99.97
其他資產	254,814	0.00	23,015,798	0.02	-22,760,984	-98.89
什項資產	254,814	0.00	23,015,798	0.02	-22,760,984	-98.89
存出保證金	30,840	0.00	30,840	0.00	0	0.00
暫付及待結轉帳項	223,974	0.00	22,984,958	0.02	-22,760,984	-99.03
合 計	112,819,830,892	100.00	98,261,590,252	100.00	14,558,240,640	14.82

捷運工程局
建設發展基金
——表

12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
淨值其他項目	381,502,995	0.34	0	0.00	381,502,995	0.00
累積其他綜合餘絀	381,502,995	0.34	0	0.00	381,502,995	0.00
未實現重估增值	381,502,995	0.34	0	0.00	381,502,995	0.00
合 計	112,819,830,892	100.00	98,261,590,252	100.00	14,558,240,640	14.82

本 頁 空 白

丙、附 屬 表

新北市政府捷運工程局
新北市軌道建設發展基金
業務收入明細表

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	%	
業務收入	1,195,342,000	1,245,822,625	50,480,625	4.22	主要係將106年度新北市實施平均地權基金挹注款項列為暫收款部分5,433萬2,355元，轉為實收款所致。
其他業務收入	1,195,342,000	1,245,822,625	50,480,625	4.22	
其他補助收入	1,195,342,000	1,245,822,625	50,480,625	4.22	

新北市政府捷運工程局
新北市軌道建設發展基金
業務外收入明細表

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	%	
業務外收入	0	3,045,620	3,045,620	0.00	
財務收入	0	190,537	190,537	0.00	
利息收入	0	190,537	190,537	0.00	主要係環狀線(第一階段)專戶存款利息收入。
其他業務外收入	0	2,855,083	2,855,083	0.00	
違規罰款收入	0	2,537,277	2,537,277	0.00	主要係環狀線(第一階段)工程罰款及淡海輕軌運輸系統計畫工程估驗款懲罰性罰款。
雜項收入	0	317,806	317,806	0.00	主要係新工處代辦「淡水河北側沿河平面道路工程(含輕軌捷運基礎併入本工程施作)」結算撥還刨除料回收販賣收入。

**新北市政府捷運工程局
新北市軌道建設發展基金
行銷及業務費用明細表**

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	%	
行銷及業務費用	580,395,000	582,400,577	2,005,577	0.35	
業務費用	580,395,000	582,400,577	2,005,577	0.35	業務費用增加之主要原因如下： 1.配合捷運建設用地取得業務激增，大量印製公聽會及協議價購開會通知書及會議紀錄寄發土地所有權人，致機械及設備租金增加。 2.因採購視訊會議相關設備(如控制器、交換器、語音系統、錄影系統、電視牆、螢幕、機櫃、麥克風等)，致折舊費用增加。
服務費用	575,450,000	575,207,323	-242,677	-0.04	
旅運費	650,000	1,308,550	658,550	101.32	
印刷裝訂與廣告費	2,485,000	2,506,002	21,002	0.85	
修理保養及保固費	1,237,000	1,281,185	44,185	3.57	
保險費	35,000	16,358	-18,642	-53.26	
一般服務費	542,815,000	542,815,000	0	0.00	
專業服務費	28,228,000	27,280,228	-947,772	-3.36	
材料及用品費	1,544,000	1,330,915	-213,085	-13.80	
使用材料費	544,000	458,688	-85,312	-15.68	
用品消耗	1,000,000	872,227	-127,773	-12.78	
租金與利息	1,805,000	2,630,346	825,346	45.73	
機器租金	1,605,000	2,420,023	815,023	50.78	
交通及運輸設備租金	200,000	210,323	10,323	5.16	
折舊、折耗及攤銷	1,256,000	2,927,853	1,671,853	133.11	
不動產、廠房及設備折舊	1,256,000	2,523,803	1,267,803	100.94	
攤銷	0	404,050	404,050	0.00	
稅捐與規費(強制費)	160,000	159,140	-860	-0.54	
消費與行為稅	97,000	96,960	-40	-0.04	
規費	63,000	62,180	-820	-1.30	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	180,000	145,000	-35,000	-19.44	
會費	180,000	145,000	-35,000	-19.44	

註：廣告費預算數150萬元，決算數149萬9,600元；業務宣導費預算數80萬元，決算數78萬9,776元。

**新北市政府捷運工程局
新北市軌道建設發展基金
管理及總務費用明細表**

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	%	
管理及總務費用	137,722,000	145,148,087	7,426,087	5.39	
管理費用及總務費用	137,722,000	145,148,087	7,426,087	5.39	管理費用及總務費用增加之主要原因如下： 1. 本局待遇奉行政院107年9月19日院授人給字第10700518331號函核定追溯自106年1月1日起，相關辦理工程業務人員其專業加給改按「公務人員專業加給表(七)」支給，並適用「重大交通工程職務加給表」，因於108年度補發106年度及107年度待遇差額及整體薪資待遇調高，致用人費用增加。 2. 配合捷運建設用地取得業務激增，大量印製信封寄發土地所有權人，致郵費、印刷及裝訂費增加。 3. 同仁需巡視督導工程進度及辦理土地徵收公聽會等行程，導致國內旅費增加。 4. 依政府機關及學校節約能源行動計畫規定，本局於108年12月31日前完成螢光燈具換裝為LED燈具，致一般房屋修護費增加。
用人費用	131,948,000	138,445,432	6,497,432	4.92	
正式員額薪資	90,804,000	101,598,292	10,794,292	11.89	
聘僱及兼職人員薪資	1,125,000	1,094,836	-30,164	-2.68	
超時工作報酬	1,810,000	2,060,089	250,089	13.82	
獎金	18,925,000	15,412,031	-3,512,969	-18.56	
退休及卹償金	9,256,000	7,758,273	-1,497,727	-16.18	
福利費	10,028,000	10,521,911	493,911	4.93	
服務費用	5,374,000	6,347,045	973,045	18.11	
水電費	1,685,000	1,663,069	-21,931	-1.30	
郵電費	959,000	1,836,487	877,487	91.50	
旅運費	65,000	93,522	28,522	43.88	
印刷裝訂與廣告費	15,000	53,487	38,487	256.58	
修理保養及保固費	117,000	430,456	313,456	267.91	
一般服務費	1,589,000	1,583,999	-5,001	-0.31	
公共關係費	944,000	686,025	-257,975	-27.33	
材料及用品費	400,000	355,610	-44,390	-11.10	
用品消耗	400,000	355,610	-44,390	-11.10	

註：1. 一般服務費中「外包費」科目辦理環境清潔維護費用及檔案委外服務採購案計4人，預算數133萬5,000元，決算數133萬6,182元。

2. 公共關係費預算數94萬4,000元，決算數68萬6,025元。

本 頁 空 白

新北市政府
 新北市軌道
資產折舊
 中華民國

項 目	不動產、廠房及設備			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	0	0	6,518,969	7,058,994
減:以前年度已提列折舊數	0	0	2,322,919	1,523,553
上年度期末帳面價值	0	0	4,196,050	5,535,441
加:本年度新增資產價值	0	0	5,533,814	1,696,011
減:本年度減少資產價值	0	0	0	0
加減:調整數	0	0	0	0
減:本年度提列折舊數	0	0	1,031,076	783,437
本年度期末帳面價值	0	0	8,698,788	6,448,015
本年度提折舊數	0	0	1,031,076	783,437
業務費用	0	0	1,031,076	783,437
合 計	0	0	1,031,076	783,437

捷運工程局
建設發展基金

明細表

108年度

單位：新臺幣元

什項設備	不動產、廠房及設備			投資性 不動產	其他	合計
	租賃資產	租賃權 益改良	生產性植物			
9,272,703	0	0	0	0	0	22,850,666
5,231,477	0	0	0	0	0	9,077,949
4,041,226	0	0	0	0	0	13,772,717
514,675	0	0	0	0	0	7,744,500
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
709,290	0	0	0	0	0	2,523,803
3,846,611	0	0	0	0	0	18,993,414
709,290	0	0	0	0	0	2,523,803
709,290	0	0	0	0	0	2,523,803
709,290	0	0	0	0	0	2,523,803
709,290	0	0	0	0	0	2,523,803

新北市政府捷運工程局
新北市軌道建設發展基金
公庫撥補款明細表

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
公庫增撥基金數	5,895,143,000	5,895,143,000	0	
合 計	5,895,143,000	5,895,143,000	0	

新北市政府捷運工程局
 新北市軌道建設發展基金
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

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計			
不動產、廠房及設備	7,093,474,613	10,246,121,000	1,163,027,000	0	18,502,622,613	14,149,776,787	-4,352,845,826	2,259,670,554
土地	0	0	0	0	0	-347,823,182	-347,823,182	0
土地	0	0	0	0	0	-347,823,182	-347,823,182	0
機械及設備	0	0	0	0	0	5,533,814	5,533,814	0
機械及設備	0	0	0	0	0	5,533,814	5,533,814	0
交通及運輸設備	7,093,474,613	10,246,121,000	1,163,027,000	0	18,502,622,613	14,491,551,480	-4,011,071,133	2,259,670,554
交通及運輸設備	0	0	0	0	0	1,696,011	1,696,011	0
購建中固定資產	7,093,474,613	10,246,121,000	1,163,027,000	0	18,502,622,613	14,489,855,469	-4,012,767,144	2,259,670,554
什項設備	0	0	0	0	0	514,675	514,675	0
什項設備	0	0	0	0	0	514,675	514,675	0
小 計	7,093,474,613	10,246,121,000	1,163,027,000	0	18,502,622,613	14,149,776,787	-4,352,845,826	2,259,670,554
合 計	7,093,474,613	10,246,121,000	1,163,027,000	0	18,502,622,613	14,149,776,787	-4,352,845,826	2,259,670,554

新北市政府
新北市軌道
固定資產建設改良擴充

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算數				
	金額	目標能量	進度起訖年月	可用預算數				
				以前年度保留數	本年度預算案數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計
專案計畫	296,007,756,000	100		7,093,474,613	10,246,121,000	1,163,027,000	0	18,502,622,613
繼續計畫	296,007,756,000	100		7,093,474,613	10,246,121,000	1,163,027,000	0	18,502,622,613
1.臺北捷運系統環狀線建設(第一階段)	68,131,701,000	100	10001-10912	117,172	3,693,082,000	0	0	3,693,199,172
2.臺北都會區大眾捷運系統萬大-中和-樹林線(第一期工程)	29,753,589,000	100	10001-11612	2,180,439,627	378,395,000	700,187,000	0	3,259,021,627
3.臺北都會區大眾捷運系統後續路網建設工程	3,662,069,000	100	10001-11112	1,245,360	143,098,000	0	0	144,343,360
4.淡海輕軌運輸系統	15,372,094,000	100	10201-11512	180,386,209	415,044,000	372,820,000	0	968,250,209
5.捷運三鶯線建設計畫	50,655,709,000	100	10301-11412	4,600,810,147	4,394,330,000	0	0	8,995,140,147

捷運工程局
建設發展基金
計畫預算與實際進度比較表

108年度

單位：新臺幣元

預算數			決算數				未達成或超過預算之原因	
占全部計畫%	截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%		
	金額	占全部計畫%						
6.25	111,451,747,000	37.65	14,149,776,787	76.47	105,543,924,094	94.70	依實際業務需要覈實執行。	
6.25	111,451,747,000	37.65	14,149,776,787	76.47	105,543,924,094	94.70		
5.42	63,941,730,000	93.85	3,594,091,912	97.32	62,842,360,740	98.28		
10.95	11,617,561,000	39.05	3,258,851,627	99.99	11,617,391,000	100.00		辦理CQ850區段標(LG05站)、CQ861標(LG06站)、CQ860區段標(LG07站、LG08站)、CQ870區段標(金城機廠)及LG08A車站，各區段標工程進度依照預定進度施作中。
3.94	2,172,537,000	59.33	130,000,000	90.06	2,158,193,640	99.34		主要係因新莊機廠預計109年9月完工，完工後尚需執行機電系統穩定性測試及初、履勘等作業。本計畫目前進行新莊線CK570J區段標新莊機廠進行廠區環境維護、後續結算及驗收作業。另機電工程各標均已決標，持續督促廠商努力趕趕工進。
6.30	9,455,717,000	61.51	940,030,521	97.09	9,427,497,115	99.70		依實際業務需要覈實執行。
17.76	17,145,544,000	33.85	4,796,556,450	53.32	12,946,960,057	75.51		1.三鶯二階段用地因內政部認為公設保留地仍應辦理都市計畫變更為捷運系統用地，方能由本局辦理徵收，故退回徵收案。 2.機廠及其餘土開場站因都市計畫進度延後，故延遲用地取得期程。 3.公八公園用地及LB06-1用地已取得，因用地費較預估減少19億5,739萬4,655元，已辦理停止執行。 4.統包廠商第37、38期估驗請款辦理審查中尚未核撥。 5.因部分用地受都市計畫變更案審議期程影響，與原預定取得用地期程有落差，造成施作工項無法全面展開。

新北市政府
 新北市軌道
 固定資產建設改良擴充

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算數					
	金額	目標能量	進度起訖年月	可用預算數					
				以前年度保留	本年度預算案	本年度奉准辦理	先行數	調整數	合計
6.安坑輕軌建設計畫	16,740,689,000	100	10301-11212	123,147,366	1,146,002,000	90,020,000		0	1,359,169,366
7.捷運汐止民生線建設計畫	19,594,135,000	100	10301-12012	3,877,377	1,000,000		0	0	4,877,377

捷運工程局
建設發展基金
計畫預算與實際進度比較表

108年度

單位：新臺幣元

預 算 數			決 算 數				未達成或超過預算之原因
占全部計畫%	截至本年度累計數	占全部計畫%	本年度金額	本年度金額占預算%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
8.12	6,563,112,000	39.20	1,353,337,944	99.57	6,037,766,799	92.00	因統包工程已進場施作完成部分尚未辦理計價作業(完成計價估驗程序)，目前已督促廠商加速辦理。
0.02	396,587,000	2.02	914,994	18.76	357,423,867	90.12	本案預算金額為辦理第二期路線環境影響評估作業及支付綜合規劃與都計變更契約費用。惟辦理綜合規劃作業時，交通部函復應依「大眾捷運系統建設及周邊土地開發計畫申請與審查作業要點」之規定，完成第二期路線環境影響說明或評估審議核定及辦理都市計畫變更審議程序後再送審議，爰預算執行情形不如預期。臺北市捷運工程局(以下簡稱北捷局)已於106年4月10日啟動第二期路線環境影響評估作業，並於107年12月27日將報告書函報交通部核轉行政院環境保護署(以下簡稱環保署)審議，108年1月15日交通部函復審查意見，北捷局修正完成報告書後108年2月15日再次提報至交通部，交通部108年3月6日函轉至環保署審查，環保署於108年4月2日函復審查意見，北捷局於108年4月30日回復交通部核轉環保署續審，交通部於108年5月7日將修正後之環境影響說明書核轉環保署進行後續審查事宜，環保署108年7月2日召開「臺北都會區大眾捷運系統民生汐止線第二期路線環境影響說明書」意見陳述會議及現場勘察，環保署於108年7月12日辦理第1次專案小組會議審查，北捷局已依小組意見修正完成報告書，於108年10月25日提報環保署。環保署於108年12月9日召開第2次專案小組審查會議，並請北捷局再次修正及補充，於109年3月底前再次提報第3次初審，後續將配合審議進度與計畫推動情形撥付相關費用。

新北市政府
 新北市軌道
 固定資產建設改良擴充

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算					數	
	金額	目標能量	進度起訖年月	可用預算						合計
				以前年度保留	本年度預算案	本年度奉辦	本年度先行數	調整數		
8. 臺北都會區大眾捷運系統萬大-中和-樹林線(第二期工程)	55,828,220,000	100	10301-11912	3,451,355	51,170,000		0	0	54,621,355	
9. 臺北都會區大眾捷運系統環狀線北環段及南環段建設計畫	36,269,550,000	100	10501-11512	0	24,000,000		0	0	24,000,000	
合計	296,007,756,000			7,093,474,613	10,246,121,000		1,163,027,000	0	18,502,622,613	

捷運工程局
建設發展基金
計畫預算與實際進度比較表

108年度

單位：新臺幣元

預 算			決 算				未達成或超過預算之原因
占全部計畫%	截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額占預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
	金額	占全部計畫%					
0.10	113,770,000	0.20	54,332,355	99.47	113,481,000	99.75	依實際業務需要覈實執行。
0.07	45,189,000	0.12	21,660,984	90.25	42,849,876	94.82	依實際業務需要覈實執行。
6.25	111,451,747,000	37.65	14,149,776,787	76.47	105,543,924,094	94.70	

新北市政府
 新北市軌道
 長期債務
 中華民國

借項	款目	債權人	借款年度	償時		還間	截至上年度終了 借款餘額
				起	止		
長期債務部分							
1.臺北捷運系統環狀線建設(第一階段)		臺灣銀行、臺灣土地銀行、台北富邦商業銀行、臺灣中小企業銀行	108	1090101	1411231		34,041,952,289 24,366,000,000
2.臺北都會區大眾捷運系統萬大-中和-樹林線(第一期工程)		臺灣銀行、臺灣土地銀行、臺灣中小企業銀行	108	1170101	1441231		3,832,737,960

捷運工程局
建設發展基金
增減明細表

108年度

單位：新臺幣元

本年度舉借金額		本年度償還金額		本年度調整數		本年度終了借款餘額	備註	
預算數	決算數	預算數	決算數	增	加減			少
43,099,912,583	37,510,114,004	31,269,114,004	31,269,114,004	0		0	40,282,952,289	
24,164,961,183	24,150,961,183	24,150,961,183	24,150,961,183	0		0	24,366,000,000	1.本年度舉借預算數為可用預算數，包括本年度預算數1,400萬元及本年度奉准先行辦理數241億5,096萬1,183元。 2.本年度償還預算數為可用預算數，為本年度奉准先行辦理數241億5,096萬1,183元。 3.本借款屬自償性公共債務，自償性財源為新北市軌道建設發展基金營運收入，累計舉借金額尚在自償性債務舉借及償還計畫額度內，均可達到良好的資金籌措及償還能力。 4.依實際工程進度資金需求辦理舉借。
5,164,395,944	4,403,411,914	2,260,456,904	2,260,456,904	0		0	5,975,692,970	1.本年度舉借預算數為可用預算數，包括以前年度保留數18億4,949萬7,040元、本年度預算數3億5,425萬5,000元及本年度奉准先行辦理數29億6,064萬3,904元。 2.本年度償還預算數為可用預算數，為本年度奉准先行辦理數22億6,045萬6,904元。 3.本借款屬自償性公共債務，自償性財源為新北市軌道建設發展基金營運收入，累計舉借金額尚在自償性債務舉借及償還計畫額度內，均可達到良好的資金籌措及償還能力。 4.依實際工程進度資金需求辦理舉借。

新北市政府
 新北市軌道
長期債務
 中華民國

借項	款目	債權人	借款年度	償還時間		截至上年度終了 借款餘額
				起	止	
3.淡海輕軌運輸系統		臺灣土地銀行、台北富邦商業銀行、臺灣中小企業銀行	108	1090101	1151231	1,966,733,000
4.捷運三鶯線建設計畫		臺灣土地銀行、臺灣中小企業銀行	108	1150101	1411231	311,731,947

捷運工程局
建設發展基金
增減明細表

108年度

單位：新臺幣元

本年度舉借金額		本年度償還金額		本年度調整數		本年度終了借款餘額	備註
預算數	決算數	預算數	決算數	增加	減少		
2,201,685,529	2,041,292,250	1,561,812,250	1,561,812,250	0	0	2,446,213,000	<p>1.本年度舉借預算數為可用預算數，包括本年度預算數1億666萬元及本年度奉准先行辦理數20億9,502萬5,529元。</p> <p>2.本年度償還預算數為可用預算數，為本年度奉准先行辦理數15億6,181萬2,250元。</p> <p>3.本借款屬自償性公共債務，自償性財源為新北市軌道建設發展基金營運收入，累計舉借金額尚在自償性債務舉借及償還計畫額度內，均可達到良好的資金籌措及償還能力。</p> <p>4.依實際工程進度資金需求辦理舉借。</p>
7,406,194,692	3,207,153,629	121,358,639	121,358,639	0	0	3,397,526,937	<p>1.本年度舉借預算數為可用預算數，包括以前年度保留數46億6,187萬8,053元、本年度預算數26億2,295萬8,000元及本年度奉准先行辦理數1億2,135萬8,639元。</p> <p>2.本年度償還預算數為可用預算數，為本年度奉准先行辦理數1億2,135萬8,639元。</p> <p>3.本借款屬自償性公共債務，自償性財源為新北市軌道建設發展基金營運收入，累計舉借金額尚在自償性債務舉借及償還計畫額度內，均可達到良好的資金籌措及償還能力。</p> <p>4.依實際工程進度資金需求辦理舉借。</p>

新北市政府
 新北市軌道
 長期債務
 中華民國

借項	款目	債權人	借款年度	償還時間		截至上年度終了 借款餘額
				起	止	
5.安坑輕軌建設計畫		臺灣土地銀行、台北富邦商業銀行、臺灣中小企業銀行	108	1130101	1391231	3,564,749,382
6.臺北都會區大眾捷運系統後續路網建設工程						0
合計						34,041,952,289

捷運工程局
建設發展基金
增減明細表

108年度

單位：新臺幣元

本年度舉借金額		本年度償還金額		本年度調整數		本年度終了借款餘額	備註
預算數	決算數	預算數	決算數	增加	減少		
4,162,316,394	3,707,295,028	3,174,525,028	3,174,525,028	0	0	4,097,519,382	<p>1.本年度舉借預算數為可用預算數，包括以前年度保留數1億2,314萬7,366元、本年度預算數7億7,462萬4,000元及本年度奉准先行辦理數32億6,454萬5,028元。</p> <p>2.本年度償還預算數為可用預算數，為本年度奉准先行辦理數31億7,452萬5,028元。</p> <p>3.本借款屬自償性公共債務，自償性財源為新北市軌道建設發展基金營運收入，累計舉借金額尚在自償性債務舉借及償還計畫額度內，均可達到良好的資金籌措及償還能力。</p> <p>4.依實際工程進度資金需求辦理舉借。</p>
358,841	0	0	0	0	0	0	<p>1.本年度舉借預算數為可用預算數，全數為以前年度保留數。</p> <p>2.依實際工程進度資金需求辦理舉借。</p> <p>3.本年度以土開效益及雜項收入已足以支應工程經費，故無辦理舉借。</p>
43,099,912,583	37,510,114,004	31,269,114,004	31,269,114,004	0	0	40,282,952,289	

新北市政府捷運工程局
新北市軌道建設發展基金
主要營運項目執行績效摘要表

中華民國108年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	%	金 額	%	
01.臺北捷運系統環狀線建設(第一階段)		0	3,693,199,172	0	3,594,091,912	0	0.00	-99,107,260	-2.68	1.預算數為可用預算數，包括以前年度保留數11萬7,172元及本年度預算數36億9,308萬2,000元。 2.本案將賡續依進度撥付相關款項。
02.臺北都會區大眾捷運系統萬大-中和-樹林線(第一期工程)		0	3,259,021,627	0	3,258,851,627	0	0.00	-170,000	-0.01	1.預算數為可用預算數，包括以前年度保留數21億8,043萬9,627元、本年度預算數3億7,839萬5,000元及本年度奉准先行辦理數7億18萬7,000元。 2.本案將賡續依進度撥付相關款項。
03.臺北都會區大眾捷運系統後續路網建設工程		0	144,343,360	0	130,000,000	0	0.00	-14,343,360	-9.94	1.預算數為可用預算數，包括以前年度保留數124萬5,360元及本年度預算數1億4,309萬8,000元。 2.主要係因新莊機廠預計109年9月完工，完工後尚需執行機電系統穩定性測試及初、履勘等作業。本計畫目前進行新莊線CK570J區段標新莊機廠進行廠區環境維護、後續結算及驗收作業。另機電工程各標均已決標，持續督促廠商努力趕工進。

新北市政府捷運工程局
 新北市軌道建設發展基金
 主要營運項目執行績效摘要表

中華民國108年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	%	金 額	%	
04.淡海輕軌運輸系統		0	968,250,209	0	940,030,521	0	0.00	-28,219,688	-2.91	1.預算數為可用預算數，包括以前年度保留數1億8,038萬6,209元、本年度預算數4億1,504萬4,000元及本年度奉准先行辦理數3億7,282萬元。 2.主要係因本計畫第一期工程綠山線已於107年12月10日經交通部完成履勘，並於107年12月19日獲交通部同意准予營運。本案將賡續依進度撥付相關款項。
05.捷運三鶯線建設計畫		0	8,995,140,147	0	4,796,556,450	0	0.00	-4,198,583,697	-46.68	1. 預算數為可用預算數，包括以前年度保留數46億81萬147元及本年度預算數43億9,433萬元。 2. 三鶯二階段用地因內政部認為公設保留地仍應辦理都市計畫變更為捷運系統用地，方能由本局辦理徵收，故退回徵收案。 3. 機廠及其餘土開場站因都市計畫進度延後，故延遲用地取得期程。 4. 公八公園用地及LB06-1用地已取得，因用地費較預估減少19億5,739萬4,655元，已辦理停止執行。 5. 統包廠商第37、38期估驗請款辦理審查中尚未核撥。

新北市政府捷運工程局
 新北市軌道建設發展基金
 主要營運項目執行績效摘要表

中華民國108年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	%	金 額	%	
06.安坑輕軌建設計畫		0	1,359,169,366	0	1,353,337,944	0	0.00	-5,831,422	-0.43	6. 因部分用地受都市計畫變更案審議期程影響，與原預定取得用地期程有落差，造成施工項無法全面展開。 1. 預算數為可用預算數，包括以前年度保留數1億2,314萬7,366元、本年度預算數11億4,600萬2,000元及本年度奉准先行辦理數9,002萬元。 2. 因統包工程已進場施作完成部分尚未辦理計價作業(完成計價估驗程序)，目前已督促廠商加速辦理。
07.捷運汐止民生線建設計畫		0	4,877,377	0	914,994	0	0.00	-3,962,383	-81.24	1. 預算數為可用預算數，包括以前年度保留數387萬7,377元及本年度預算數100萬元。 2. 本案預算金額規劃辦理第2期路線環境影響評估作業、綜合規劃修正及都市計畫變更等作業，第2期環說書已於行政院環境保護署專案小組審查階段。綜合規劃報告修正作業將發包由專業技術顧問辦理，刻正辦理招標作業。另都市計畫變更尚需配合基隆輕軌及本案綜規報告成果再行啟動，故實際執行數不如預期。

新北市政府捷運工程局
新北市軌道建設發展基金
主要營運項目執行績效摘要表

中華民國108年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	%	金 額	%	
08.臺北都會區 捷運系統萬大- 中和-樹林線 (第二期工程)		0	54,621,355	0	54,332,355	0	0.00	-289,000	-0.53	1.預算數為可用 預算數，包括以 前年度保留數 345萬1,355元及 本年度預算數 5,117萬元。 2.本案將賡續依 都市計畫變更及 基本設計作業進 度撥付相關款 項。
09.臺北都會區 大眾捷運系統 環狀線北環段 及南環段建設 計畫		0	24,000,000	0	21,660,984	0	0.00	-2,339,016	-9.75	1.預算數為可用 預算數，為本年 度預算數2,400萬 元。 2.因環狀線北環 段及南環段建設 計畫，北捷局於 108年2月1日提 送修正報告予 交通部。108年3 月22日交通部核 轉行政院審議， 108年4月17日國 家發展委員會審 查通過，108年4 月21日行政院院 長宣布核定。 108年4月23日提 報修正報告予國 發會核轉行政院 ，108年5月31日 行政院函文核 定。將賡續依都 市計畫變更及基 本設計作業進度 撥付相關款項。

新北市政府捷運工程局
新北市軌道建設發展基金
基金數額增減明細表

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
期初基金數額	64,025,315,000	61,659,419,294	-2,365,895,706	
加：				
以前年度公積撥充	-	-	-	
賸餘撥充	1,324,821,000	1,318,889,526	-5,931,474	將107年度未分配賸餘全數撥充基金。
以代管公有財產撥充	-	-	-	
公庫增撥數	5,895,143,000	5,895,143,000	-	係市庫現金增撥本基金辦理臺北捷運系統環狀線(第一階段)33億4,608萬2,000元、萬大中和樹林(第一期)2,414萬元、淡海輕軌建設計畫3億600萬1,000元、三鶯線建設計畫17億7,137萬2,000元、安坑輕軌建設計畫3億7,137萬8,000元、汐止民生線100萬元、萬大中和樹林(第二期)5,117萬元及環狀線(第二階段)2,400萬元。
其他	-	-	-	
減：				
填補短絀	-	-	-	
折減基金繳庫	-	293,155,550	293,155,550	係折減基金繳回市庫淡海輕軌建設計畫1億6,039萬3,279元及三鶯線建設計畫1億3,276萬2,271元。
其他	-	-	-	
期末基金數額	71,245,279,000	68,580,296,270	-2,664,982,730	

新北市政府捷運工程局
新北市軌道建設發展基金
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	%	
電腦軟體	-	1,207,658	1,207,658	-	
購置授權軟體及 套裝軟體	-	107,658	107,658	-	購買Illustrator 及文電通專業 版等軟體。
土地開發時程管 理系統建置	-	1,100,000	1,100,000	-	土地開發時程 管理暨查詢應 用系統建置費 用。
合計	-	1,207,658	1,207,658	-	

新北市政府捷運工程局
新北市軌道建設發展基金
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
業務支出部分	127	117	-10	
專任人員	127	117	-10	
職員	125	115	-10	
聘用	2	2	0	八等一階2人
總計	127	117	-10	

註：一般服務費中「外包費」科目辦理環境清潔維護費用及檔案委外服務採購案計4人，預算數133萬5,000元，決算數133萬6,182元。

本 頁 空 白

新北市政府
 新北市軌道
 用人費用
 中華民國

科 目	預 算					數
	正員薪	式額資	聘僱人員	超時工作	津貼獎金	
業務支出部分						
業務成本與費用	90,804,000		1,125,000	1,810,000	0	18,925,000
管理及總務費用	90,804,000		1,125,000	1,810,000	0	18,925,000
合計	90,804,000		1,125,000	1,810,000	0	18,925,000

註:管理及總務費用之獎金包含以下項目:

- 1.考績獎金：預算數743萬4,000元，決算數615萬1,155元，編列及發放依據為「公務人員考績法」，發放人數91人。
- 2.年終獎金：預算數1,149萬1,000元，決算數926萬876元，編列及發放依據為「一百零七年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，發放人數116人(含職務代理人2人及約聘2人)。
- 3.一般服務費中「外包費」科目辦理環境清潔維護費用及檔案委外服務採購案計4人，預算數133萬5,000元，決算數133萬6,182元。

捷運工程局
建設發展基金
彙計表

108 年度

單位：新臺幣元

預 算							數
退 休 及 恤 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 費 用	總 計	
9,256,000	0	10,028,000	0	131,948,000	0	131,948,000	
9,256,000	0	10,028,000	0	131,948,000	0	131,948,000	
9,256,000	0	10,028,000	0	131,948,000	0	131,948,000	

新北市政府
新北市軌道
用人費用
 中華民國

科 目	算					數
	正員薪	式額資	聘僱人員	超時工作	津貼獎	
業務支出部分						
業務成本與費用	101,598,292		1,094,836	2,060,089	0	15,412,031
管理及總務費用	101,598,292		1,094,836	2,060,089	0	15,412,031
合計	101,598,292		1,094,836	2,060,089	0	15,412,031

捷運工程局
建設發展基金
彙計表

108 年度

單位：新臺幣元

法 算 數						
退 休 及 恤 金 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 費 用	總 計
7,758,273	0	10,521,911	0	138,445,432	0	138,445,432
7,758,273	0	10,521,911	0	138,445,432	0	138,445,432
7,758,273	0	10,521,911	0	138,445,432	0	138,445,432

新北市政府捷運工程局
新北市軌道建設發展基金
各項費用彙計表

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	
			金 額	%
用人費用	131,948,000	138,445,432	6,497,432	4.92
正式員額薪資	90,804,000	101,598,292	10,794,292	11.89
聘僱及兼職人員薪資	1,125,000	1,094,836	-30,164	-2.68
超時工作報酬	1,810,000	2,060,089	250,089	13.82
獎金	18,925,000	15,412,031	-3,512,969	-18.56
退休及卹償金	9,256,000	7,758,273	-1,497,727	-16.18
福利費	10,028,000	10,521,911	493,911	4.93
服務費用	580,824,000	581,554,368	730,368	0.13
水電費	1,685,000	1,663,069	-21,931	-1.30
郵電費	959,000	1,836,487	877,487	91.50
旅運費	715,000	1,402,072	687,072	96.09
印刷裝訂與廣告費	2,500,000	2,559,489	59,489	2.38
修理保養及保固費	1,354,000	1,711,641	357,641	26.41
保險費	35,000	16,358	-18,642	-53.26
一般服務費	544,404,000	544,398,999	-5,001	0.00
專業服務費	28,228,000	27,280,228	-947,772	-3.36
公共關係費	944,000	686,025	-257,975	-27.33
材料及用品費	1,944,000	1,686,525	-257,475	-13.24
使用材料費	544,000	458,688	-85,312	-15.68
用品消耗	1,400,000	1,227,837	-172,163	-12.30
租金與利息	1,805,000	2,630,346	825,346	45.73
機器租金	1,605,000	2,420,023	815,023	50.78
交通及運輸設備租金	200,000	210,323	10,323	5.16
折舊、折耗及攤銷	1,256,000	2,927,853	1,671,853	133.11
不動產、廠房及設備折舊	1,256,000	2,523,803	1,267,803	100.94
攤銷	0	404,050	404,050	0.00
稅捐與規費（強制費）	160,000	159,140	-860	-0.54
消費與行為稅	97,000	96,960	-40	-0.04
規費	63,000	62,180	-820	-1.30
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	180,000	145,000	-35,000	-19.44
會費	180,000	145,000	-35,000	-19.44
合 計	718,117,000	727,548,664	9,431,664	1.31

新北市政府捷運工程局
新北市軌道建設發展基金
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	3,244,000	2,975,401	-268,599	-8.28	
廣告費	1,500,000	1,499,600	-400	-0.03	
業務宣導費	800,000	789,776	-10,224	-1.28	
公共關係費	944,000	686,025	-257,975	-27.33	
統計所需項目	243,000	181,000	-62,000	-25.51	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	243,000	181,000	-62,000	-25.51	

主辦會計人員：

基金主持人：