

新北市軌道建設發展基金

收支餘絀表

中華民國110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	1,424,663,000	100.00	1,874,221,339	100.00	449,558,339	31.56	1,684,599,909	100.00
租金及權利金收入	1,000	0.00	13,833	0.00	12,833	1,283.30	-	-
土地租金收入	-	-	12,833	0.00	12,833	-	-	-
其他租金收入	1,000	0.00	1,000	0.00	-	-	-	-
其他業務收入	1,424,662,000	100.00	1,874,207,506	100.00	449,545,506	31.55	1,684,599,909	100.00
其他補助收入	1,233,742,000	86.60	1,612,436,341	86.03	378,694,341	30.69	1,674,918,309	99.43
雜項業務收入	190,920,000	13.40	261,771,165	13.97	70,851,165	37.11	9,681,600	0.57
業務成本與費用	737,781,000	51.79	719,673,216	38.40	-18,107,784	-2.45	452,921,860	26.89
行銷及業務費用	584,679,000	41.04	588,236,158	31.39	3,557,158	0.61	322,493,795	19.14
業務費用	584,679,000	41.04	588,236,158	31.39	3,557,158	0.61	322,493,795	19.14
管理及總務費用	153,102,000	10.75	131,437,058	7.01	-21,664,942	-14.15	130,428,065	7.74
管理費用及總務費用	153,102,000	10.75	131,437,058	7.01	-21,664,942	-14.15	130,428,065	7.74
業務賸餘(短絀)	686,882,000	48.21	1,154,548,123	61.60	467,666,123	68.09	1,231,678,049	73.11
業務外收入	-	-	4,814,096	0.26	4,814,096	-	7,102,727	0.42
財務收入	-	-	33,243	0.00	33,243	-	61,102	0.00
利息收入	-	-	33,243	0.00	33,243	-	61,102	0.00
其他業務外收入	-	-	4,780,853	0.26	4,780,853	-	7,041,625	0.42
違規罰款收入	-	-	4,480,297	0.24	4,480,297	-	4,839,514	0.29
雜項收入	-	-	300,556	0.02	300,556	-	2,202,111	0.13
業務外費用	-	-	900	0.00	900	-	-	-
其他業務外費用	-	-	900	0.00	900	-	-	-
雜項費用	-	-	900	0.00	900	-	-	-
業務外賸餘(短絀)	-	-	4,813,196	0.26	4,813,196	-	7,102,727	0.42
本期賸餘(短絀)	686,882,000	48.21	1,159,361,319	61.86	472,479,319	68.79	1,238,780,776	73.54

註：1.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9億5,944萬2,549元，另上年度決算數2,098萬9,990元。

2.101年度至109年度用人費用（不含加班費）6億6,700萬元予以資本化，110年度重分類為購建中固定資產。

新北市軌道建設發展基金

餘絀撥補表

中華民國110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	1,866,991,000	100.00	2,919,824,700	100.00	1,052,833,700	56.39	1,760,100,357	100.00
本期賸餘	686,882,000	36.79	1,159,361,319	39.71	472,479,319	68.79	1,238,780,776	70.38
前期未分配賸餘	1,180,109,000	63.21	1,760,100,357	60.28	579,991,357	49.15	521,319,581	29.62
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	363,024	0.01	363,024	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
其他轉入數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	521,320,000	27.92	521,319,581	17.85	-419	0.00	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	521,320,000	27.92	521,319,581	17.85	-419	0.00	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	1,345,671,000	72.08	2,398,505,119	82.15	1,052,834,119	78.24	1,760,100,357	100.00
短絀之部	-	-	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-	-	-
其他轉入數	-	-	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

註：追溯適用及追溯重編之影響數係向財政部北區國稅局申報以前年度環狀線（第一階段）捷運共構及土地開發計畫招商顧問費用，致以前年度進項稅額增加36萬3,024元。

新北市軌道建設發展基金

現金流量表

中華民國110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）	686,882,000	1,159,361,319	472,479,319	68.79
利息股利之調整	-	-33,243	-33,243	-
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	686,882,000	1,159,328,076	472,446,076	68.78
調整項目	3,617,000	-641,605,317	-645,222,317	-17,838.60
未計利息股利之現金流入（流出）	690,499,000	517,722,759	-172,776,241	-25.02
收取利息	-	33,243	33,243	-
流動負債淨增（流出）	-	30,998,888	30,998,888	-
業務活動之淨現金流入（流出）	690,499,000	548,754,890	-141,744,110	-20.53
投資活動之現金流量				
減少無形資產及其他資產	-	8,982,107	8,982,107	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-15,054,773,000	-14,391,455,543	663,317,457	-4.41
增加投資性不動產	-648,708,000	-720,788,799	-72,080,799	11.11
投資活動之淨現金流入（流出）	-15,703,481,000	-15,103,262,235	600,218,765	-3.82
籌資活動之現金流量				
增加長期負債	9,577,062,000	60,391,880,854	50,814,818,854	530.59
增加基金、公積及填補短絀	5,687,834,000	5,020,834,000	-667,000,000	-11.73
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-4,754,460	-4,754,460	-
減少長期負債	-251,116,000	-51,653,806,907	-51,402,690,907	20,469.70
籌資活動之淨現金流入（流出）	15,013,780,000	13,754,153,487	-1,259,626,513	-8.39
現金及約當現金之淨增（淨減）	798,000	-800,353,858	-801,151,858	-100,394.97
期初現金及約當現金	439,810,000	1,726,239,307	1,286,429,307	292.50
期末現金及約當現金	440,608,000	925,885,449	485,277,449	110.14

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9億5,944萬2,549元。

2.不影響現金流量之投資活動為101至109年用人費用（不含加班費）6億6,700萬元予以資本化，110年度重分類為購建中固定資產。

3.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110年度應付利息1億721萬3,623元。

4.不影響現金流量之投資活動為其他待處理資產5億4,294萬3,756元，係土地所有權人提供土地參與捷運開發。

5.不影響現金流量之籌資活動為向財政部北區國稅局申報以前年度環狀線（第一階段）捷運共構及土地開發計畫招商顧問費用，致以前年度進項稅額增加36萬3,024元。

6.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3億7,766萬9,341元列為暫收款部分，轉為實收款。

7.不影響現金流量之籌資活動為賸餘撥充基金5億2,131萬9,581元，係以108年度未分配賸餘決算審定數全數撥充基金。

8.本年度舉新還舊513億88萬854元。

新北市軌道建設發展基金

平 衡 表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	147,921,889,096	100.00	131,369,826,177	100.00	16,552,062,919	12.60
流動資產	929,760,240	0.63	1,753,622,515	1.33	-823,862,275	-46.98
現金	925,885,449	0.63	1,726,239,307	1.31	-800,353,858	-46.36
銀行存款	925,885,449	0.63	1,726,239,307	1.31	-800,353,858	-46.36
應收款項	3,102,953	0.00	3,415,632	0.00	-312,679	-9.15
應收工程款	-	-	11,039	0.00	-11,039	-100.00
應收利息	9,405	0.00	25,194	0.00	-15,789	-62.67
其他應收款	3,093,548	0.00	3,379,399	0.00	-285,851	-8.46
預付款項	771,838	0.00	23,967,576	0.02	-23,195,738	-96.78
預付在建工程款	-	-	5,000,000	0.00	-5,000,000	-100.00
預付費用	-	-	18,967,576	0.01	-18,967,576	-100.00
進項稅額	267,750	0.00	-	-	267,750	-
留抵稅額	504,088	0.00	-	-	504,088	-
不動產、廠房及設備	144,384,887,210	97.61	128,263,176,343	97.64	16,121,710,867	12.57
土地	10,719,383,575	7.25	7,262,097,591	5.53	3,457,285,984	47.61
土地	10,719,383,575	7.25	7,262,097,591	5.53	3,457,285,984	47.61
機械及設備	6,521,915	0.00	7,823,787	0.01	-1,301,872	-16.64
機械及設備	13,405,081	0.01	12,942,985	0.01	462,096	3.57
累計折舊 - 機械及設備	-6,883,166	0.00	-5,119,198	0.00	-1,763,968	34.46
交通及運輸設備	4,947,485	0.00	5,800,565	0.00	-853,080	-14.71
交通及運輸設備	9,027,331	0.01	8,988,331	0.01	39,000	0.43
累計折舊 - 交通及運輸設備	-4,079,846	0.00	-3,187,766	0.00	-892,080	27.98
什項設備	2,868,060	0.00	3,538,680	0.00	-670,620	-18.95
什項設備	10,271,210	0.01	10,197,030	0.01	74,180	0.73
累計折舊 - 什項設備	-7,403,150	-0.01	-6,658,350	-0.01	-744,800	11.19
購建中固定資產	133,651,166,175	90.35	120,983,915,720	92.09	12,667,250,455	10.47
未完工程	121,045,488,843	81.83	104,927,730,009	79.87	16,117,758,834	15.36
預付工程及土地款	12,605,677,332	8.52	16,056,185,711	12.22	-3,450,508,379	-21.49
投資性不動產	1,220,954,900	0.83	500,166,101	0.38	720,788,799	144.11
建造中之投資性不動產	1,220,954,900	0.83	500,166,101	0.38	720,788,799	144.11

新北市軌道建設發展基金

平 衡 表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
建造中之投資性不動產	1,220,954,900	0.83	500,166,101	0.38	720,788,799	144.11
無形資產	1,177,074	0.00	1,711,218	0.00	-534,144	-31.21
無形資產	1,177,074	0.00	1,711,218	0.00	-534,144	-31.21
電腦軟體	1,124,574	0.00	1,658,718	0.00	-534,144	-32.20
其他無形資產	52,500	0.00	52,500	0.00	-	-
其他資產	1,385,109,672	0.94	851,150,000	0.65	533,959,672	62.73
什項資產	19,970,443	0.01	28,954,527	0.02	-8,984,084	-31.03
存出保證金	30,840	0.00	30,840	0.00	-	-
暫付及待結轉帳項	19,930,584	0.01	28,912,691	0.02	-8,982,107	-31.07
代管資產	11,821	0.00	11,821	0.00	-	-
累計折舊 - 代管資產	-2,802	0.00	-825	0.00	-1,977	239.64
待處理資產	1,365,139,229	0.92	822,195,473	0.63	542,943,756	66.04
其他待處理資產	1,365,139,229	0.92	822,195,473	0.63	542,943,756	66.04
合計	147,921,889,096	100.00	131,369,826,177	100.00	16,552,062,919	12.60

新北市軌道建設發展基金

平 衡 表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	62,306,480,322	42.11	53,561,418,295	40.77	8,745,062,027	16.33
流動負債	2,613,639,314	1.77	2,224,227,433	1.69	389,411,881	17.51
應付款項	2,582,640,426	1.75	2,224,034,205	1.69	358,606,221	16.12
應付代收款	122,363,127	0.08	258,322,482	0.20	-135,959,355	-52.63
應付費用	147,241,718	0.10	27,105,690	0.02	120,136,028	443.21
應付利息	107,213,623	0.07	54,900,113	0.04	52,313,510	95.29
應付工程款	840,682,729	0.57	1,061,493,620	0.81	-220,810,891	-20.80
其他應付款	1,365,139,229	0.92	822,212,300	0.63	542,926,929	66.03
預收款項	30,998,888	0.02	193,228	0.00	30,805,660	15,942.65
預收收入	30,998,888	0.02	176,638	0.00	30,822,250	17,449.39
其他預收款	-	-	16,590	0.00	-16,590	-100.00
長期負債	59,623,954,801	40.30	50,885,880,854	38.73	8,738,073,947	17.17
長期債務	59,623,954,801	40.30	50,885,880,854	38.73	8,738,073,947	17.17
長期借款	59,623,954,801	40.30	50,885,880,854	38.73	8,738,073,947	17.17
其他負債	68,886,207	0.05	451,310,008	0.34	-382,423,801	-84.74
什項負債	68,886,207	0.05	451,310,008	0.34	-382,423,801	-84.74
存入保證金	68,874,386	0.05	73,628,846	0.06	-4,754,460	-6.46
暫收及待結轉帳項	-	-	377,669,341	0.29	-377,669,341	-100.00
應付代管資產	11,821	0.00	11,821	0.00	-	-
淨值	85,646,407,662	57.89	77,808,407,882	59.23	7,837,999,780	10.07
基金	81,854,572,851	55.32	75,645,419,270	57.58	6,209,153,581	8.21
基金	81,854,572,851	55.32	75,645,419,270	57.58	6,209,153,581	8.21
基金	81,854,572,851	55.32	75,645,419,270	57.58	6,209,153,581	8.21
公積	395,270	0.00	395,270	0.00	-	-
資本公積	395,270	0.00	395,270	0.00	-	-
受贈公積	84,075	0.00	84,075	0.00	-	-
其他資本公積	311,195	0.00	311,195	0.00	-	-
累積餘絀	2,429,504,007	1.64	1,760,100,357	1.34	669,403,650	38.03
累積賸餘	2,429,504,007	1.64	1,760,100,357	1.34	669,403,650	38.03
累積賸餘	2,429,504,007	1.64	1,760,100,357	1.34	669,403,650	38.03

新北市軌道建設發展基金

平 衡 表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
淨值其他項目	1,361,935,534	0.92	402,492,985	0.31	959,442,549	238.37
累積其他綜合餘絀	1,361,935,534	0.92	402,492,985	0.31	959,442,549	238.37
未實現重估增值	1,361,935,534	0.92	402,492,985	0.31	959,442,549	238.37
合計	147,952,887,984	100.00	131,369,826,177	100.00	16,583,061,807	12.62

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85億6,663萬2,203元及98億3,879萬5,187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。

2.101年度至109年度用人費用（不含加班費）6億6,700萬元予以資本化，110年度重分類為購建中固定資產。