

中 華 民 國 116 年 度



基隆市軌道建設發展基金附屬單位預算

(非營業部分)

基隆市政府 編

基隆市政府
基隆市軌道建設發展基金
目次
中華民國 116 年度

壹、	業務計畫及預算說明-----	1
貳、	預算主要表	
一、	收支餘絀預計表-----	8
二、	餘絀撥補預計表-----	9
三、	現金流量預計表-----	10
參、	預算明細表	
一、	其他業務收入明細表-----	11
二、	業務外收入明細表-----	12
三、	業務費用明細表及說明-----	13
四、	固定資產建設改良擴充明細表-----	16
五、	固定資產建設改良擴充資金來源明細表-----	18
六、	固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表-----	20
七、	長期債務舉借及償還明細表-----	22
八、	長期債務舉借餘額明細表-----	23
九、	基金數額增減明細表-----	24
肆、	預算參考表	
一、	預計平衡表-----	25
二、	5年來主要營運項目分析表-----	26
三、	員工人數彙計表-----	27
四、	用人費用彙計表-----	28
五、	各項費用彙計表-----	30

基隆市政府
基隆市軌道建設發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 116 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目：

(一) 為推展基隆市軌道系統規劃、建設、營運、維護、管理及辦理其土地開發等事宜，特設置基隆市軌道建設發展基金（以下簡稱本基金）。

(二) 主要營運項目：基隆南港間通勤軌道建設計畫及一般行政費用。

二、組織概況：

依「基隆市軌道建設發展基金收支保管及運用辦法」第 3 條第 1 項，以基隆市政府（以下簡稱本府）為主管機關，基隆市政府交通處為管理機關。復依同辦法第 3 條第 2 項規定應設基隆市軌道建設發展基金管理委員會。

三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 4 目所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至 115 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前年度決算結果：

114 年度收入決算數 41,326,869 元，支出決算數 37,735,411 元，賸餘 3,591,458 元。

二、上(115)年度預算數截至 115 年 6 月 30 日止執行情形：

(一) 收入 40,565,568 元，支出 3,034,338 元，賸餘 37,531,230 元。

(二) 支付捷運相關工程建設款 820,215 元。

參、業務計畫

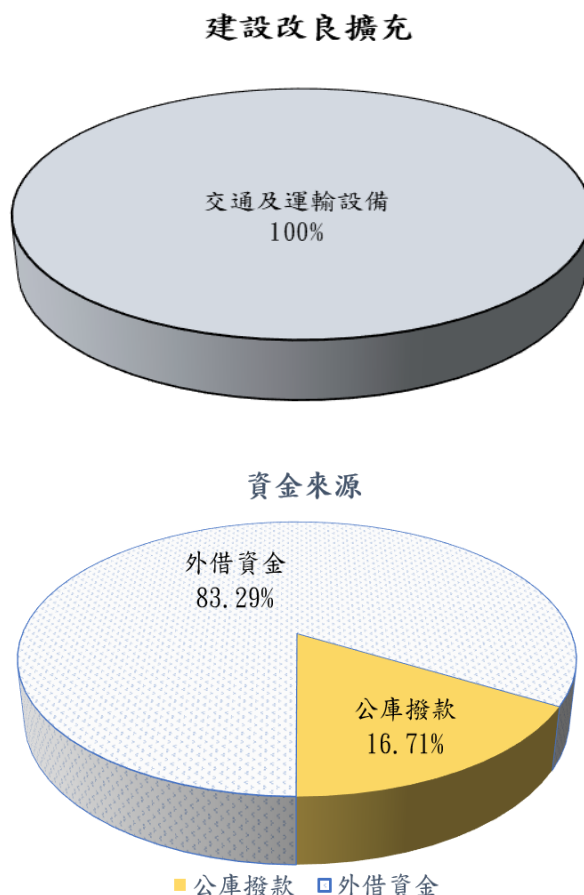
一、營運計畫：本年度業務目標為繼續辦理基隆捷運專案辦公室計畫、捷運場站周邊聯外道路及相關土地聯合開發、交通轉運設施規劃、宣導、公有地取得及基隆捷運第二階段可行性評估等相關作業，並配合中央計畫進度將「基隆南港間通勤軌道建設計畫」納入本年度預算。

基隆市政府
基隆市軌道建設發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 116 年度

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一)固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源

116 年度固定資產建設改良擴充及資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	116 年預算數	資金來源	116 年預算數
(一)不動產、廠房及設備	554,445	營運資金	
交通及運輸設備	554,445	公庫撥款	92,636
		外借資金	461,809
		其他	
(二)投資性不動產			
合 計	554,445	合 計	554,445

(二)專案計畫：基隆南港間通勤軌道建設計畫

(1)計畫目的：臺鐵樹林-七堵間為東、西路線重疊路段，此區間需同時服務基

基隆市政府
基隆市軌道建設發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 116 年度

隆-臺北間短途通勤旅客以及臺北花蓮/臺東間城際運輸，已造成容量瓶頸，有必要檢討基隆南港間鐵路運輸瓶頸改善，故本計畫為「滿足基隆通勤捷運化需求」、「舒緩樹林-南港間瓶頸路段負荷」及「配合站區開發，促進地區發展」，優先興建八堵南港段。

(2)計畫內容：基隆捷運先以八堵站為端點，計畫路線全長 15.59 公里。

自八堵平面站後逐漸爬升，沿基隆河谷廊帶深入市區，持續以高架型式至南陽大橋站前轉為平面，續以地下型式至南港站，沿線共 13 座車站。其中基隆市境內包含北五堵站、百福站、六堵站、七堵站及八堵站，共 5 座車站，路線長約 6.64 公里。

(3)計畫期間：自114年1月起至123年12月止，共10年。

基金預算編列期間：自 114 年度至 123 年度，共計 10 年。

本案經行政院 113 年 1 月 31 日核定總經費 696 億 8,944 萬 6 千元，中央負擔 519 億 9,847 萬 2 千元(中央補助本府 226 億 2,818 萬 1 千元，係由中央直接撥付予新北市捷運工程局)，新北市政府負擔 71 億 4,411 萬 6 千元、台北市政府負擔 57 億 5,425 萬 6 千元、本府負擔 47 億 9,260 萬 2 千元。

(4)計畫投資總額及資金來源：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源			
		自有資金		外借資金	
		項目	金額	項目	金額
114	77,091	公庫撥款 其他	9,000 0	國內借款	68,091
115	482,896	公庫撥款 其他	58,386 0	國內借款	424,510
116	554,445	公庫撥款 其他	92,636 0	國內借款	461,809
117-123	4,143,019	公庫撥款 其他	320,528 0	國內借款	3,822,491
合計	5,257,451		480,550		4,776,901

註：計畫工程經費 696 億 8,944 萬 6 千元。本府負擔 47 億 9,260 萬 2 千元，餘為中央、新北市、臺北市負擔款，預計本府負擔投資總額為 52 億 5,745 萬 1 千元（含資本化利息）。

基隆市政府
基隆市軌道建設發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 116 年度

(5)效益分析：「基隆南港間通勤軌道建設計畫」綜合規劃報告(核定版)之經濟效益評估包含成本面及效益面；成本面包含建造成本、營運成本及重置成本，效益面則包含直接效益、社會效益及間接效益；其中，直接效益包含旅行時間節省效益、行車成本節省效益，社會效益包含肇事率成本節省、空氣汙染減少效益及二氧化碳排放減少效益，間接效益包含軌道產業國產化效益及土地價值增加。依據綜合規劃評估成果，基隆捷運興建後所產生之效益分別為：旅行時間節省效益 229.20 億元、機汽車行車成本節省效益 39.02 億元、公車行車成本節省效益 78.40 億元、肇事成本節省效益 51.00 億元、空汙成本減量效益 2.73 億元、二氧化碳成本減量效益 1.36 億元、軌道產業國產化效益 171.17 億元、土地利用效益 410.42 億元。

三、長期債務之舉借及償還：

單位：新臺幣千元

捷運建設名稱	債務舉借	債務償還	備註
基隆南港間通勤軌道建設計畫	2,066,168	1,604,359	舉新還舊 16 億 435 萬 9 千元

註：債務舉借與計畫投資總額及資金來源 116 年外借資金預算數不同係因含 115 年度中央補助款遭刪減改由本府自籌之新臺幣 11 億 1,175 萬 8 千元，預計於 115 年辦理補辦預算(依基隆市政府 114 年 9 月 10 日基府交捷貳字第 1140246622 號函、115 年基隆市軌道建設發展基金管理委員會第一次會議決議、基隆市政府 115 年 7 月 8 日基府交捷貳字第 1150234096 號函)。

四、資金之轉投資及其餘絀之估計：無。

五、其他重要計畫：無。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

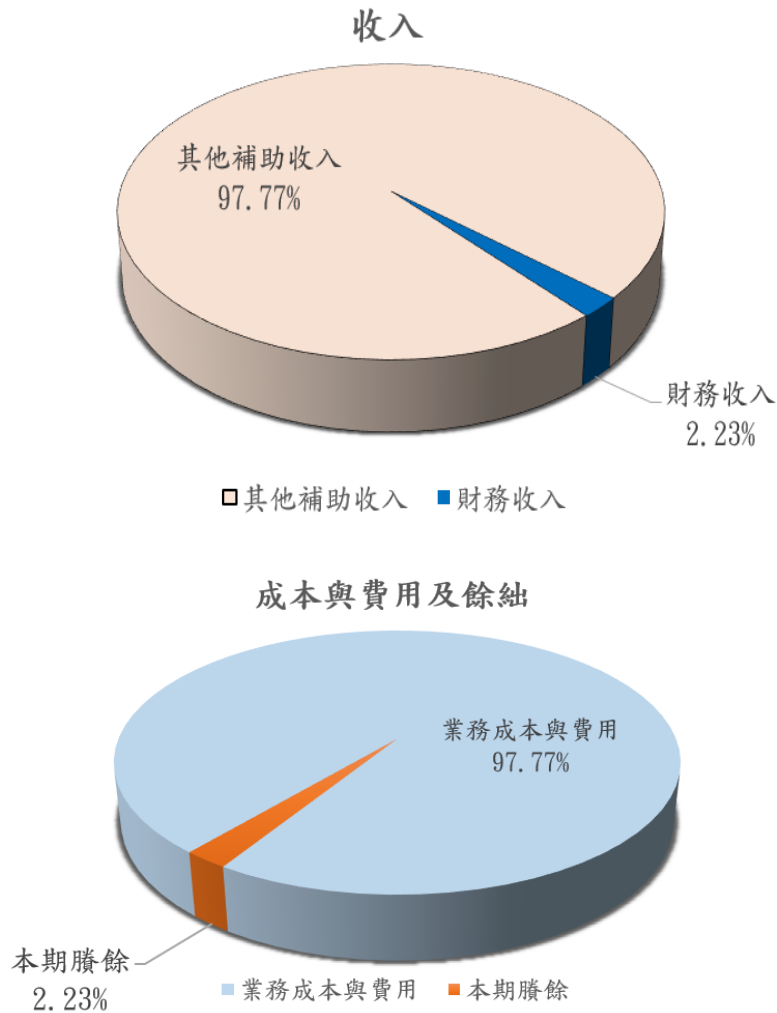
(一) 本年度收入 44,180 千元，較上年度預算數 40,627 千元，增加 3,553 千元，約增加 8.74%，主要係捷運相關業務經費增加致其他補助收入增加所致。

(二) 本年度業務成本與費用 43,193 千元，較上年度預算數 39,781 千元，增加 3,412 千元，約增加 8.58%，主要係增加捷運土地開發業務所需土地取得及招商顧問費所致。

(三) 本年度餘絀 987 千元，較上年度預算數 846 元，增加 141 千元。

基隆市政府
基隆市軌道建設發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 116 年度

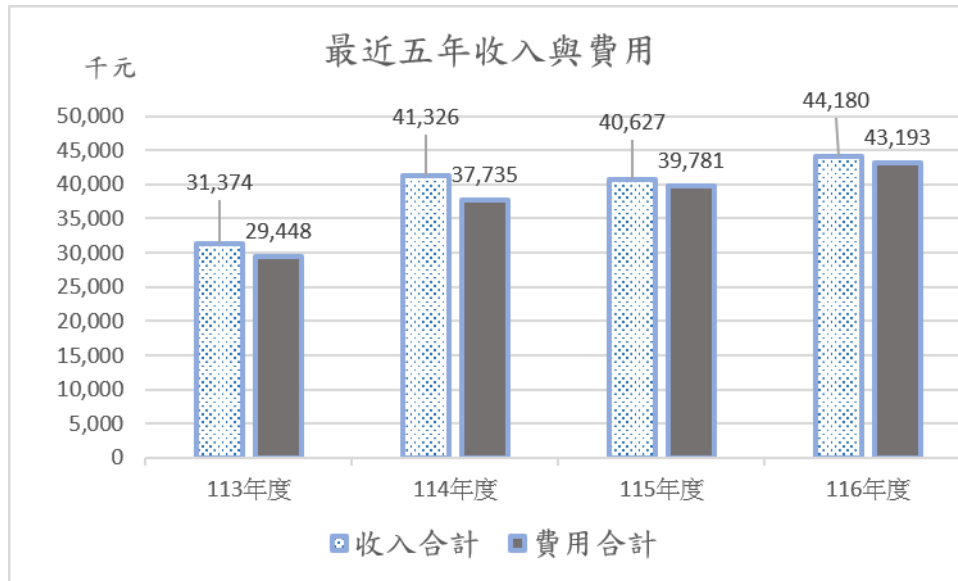
116 年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收 入	116 年度預算	成本與費用及賸餘	116 年度預算
業務收入	43,193	業務成本與費用	43,193
其他補助收入	43,193	業務費用	43,193
業務外收入	987	本期賸餘	987
財務收入	987		
收入總額	44,180	成本、費用及賸餘總額	44,180

基隆市政府
基隆市軌道建設發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 116 年度



最近五年收入與費用

單位：新臺幣千元

年 度 項 目	113 年度 決 算	114 年度 決 算	115 年度 預 算	116 年度 預 算
收入				
業務收入	30,500	40,155	39,781	43,193
業務外收入	874	1,171	846	987
收入合計	31,374	41,326	40,627	44,180
費用				
業務成本與費用	29,448	37,735	39,781	43,193
費用合計	29,448	37,735	39,781	43,193
本期賸餘	1,926	3,591	846	987

註：112 至 113 年度決算數為審定決算數、114 年度決算數尚未審定；115 年度為法定預算數。

基隆市政府
基隆市軌道建設發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 116 年度

二、餘絀撥補之預計：本年度賸餘 987 千元，前期未分配賸餘 6,364 千元，本年度未分配賸餘 7,351 千元。

116 年度賸餘分配

單位：新臺幣千元

按分配程序分	116 年度預算	按所得對象分	116 年度預算
填補累積短絀 提存公積 賸餘撥充基金 解繳公庫淨額 未分配賸餘	7,351	留存基金	7,351
合計	7,351	合計	7,351

最近五年賸餘分配

單位：新臺幣千元

年 度 項 目	113 年度 決 算	114 年度 決 算	115 年度 預 算	116 年度 預 算
賸餘分配 解繳市庫淨額 未分配賸餘	1,926	5,518	2,772	7,351
合計	1,926	5,518	2,772	7,351

註：112 至 113 年度決算數為審定決算數、114 年度決算數尚未審定；115 年度為法定預算數。

三、現金流量之預計：

- (一)業務活動之淨現金流入 987 千元。
- (二)投資活動之淨現金流出 554,445 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 554,445 千元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減 987 千元。
- (五)期末現金及約當現金 172,938 千元。

四、補辦預算事項：無。

伍、其他：無。

基隆市政府
基隆市軌道建設發展基金

收支餘絀預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（一）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
40,155	100.00	業務收入	43,193	100.00	39,781	100.00	3,412	8.58
40,155	100.00	其他業務收入	43,193	100.00	39,781	100.00	3,412	8.58
40,155	100.00	其他補助收入	43,193	100.00	39,781	100.00	3,412	8.58
37,735	93.97	業務成本與費用	43,193	100.00	39,781	100.00	3,412	8.58
37,735	93.97	業務費用	43,193	100.00	39,781	100.00	3,412	8.58
37,735	93.97	業務費用	43,193	100.00	39,781	100.00	3,412	8.58
2,420	6.03	業務賸餘(短絀)						
1,171	2.92	業務外收入	987	2.29	846	2.13	141	16.67
1,171	2.92	財務收入	987	2.29	846	2.13	141	16.67
1,171	2.92	利息收入	987	2.29	846	2.13	141	16.67
1,171	2.92	業務外賸餘(短絀)	987	2.29	846	2.13	141	16.67
3,591	8.94	本期賸餘(短絀)	987	2.29	846	2.13	141	16.67

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係，以下各表同。

基隆市政府
基隆市軌道建設發展基金

餘絀撥補預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
2,772	100.00	贖餘之部	7,351	100.00	
846	30.52	本期贖餘	987	13.43	
1,926	69.48	前期未分配贖餘	6,364	86.57	
-	-	分配之部	-	-	
2,772	100.00	未分配贖餘	7,351	100.00	
-	-	短絀之部	-	-	
-	-	填補之部	-	-	
-	-	待填補之短絀	-	-	

基隆市政府
基隆市軌道建設發展基金

現金流量預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	987	
利息股利之調整	-987	
收取利息	987	
業務活動之淨現金流入（流出）	987	
投資活動之現金流量		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-554,445	
投資活動之淨現金流入（流出）	-554,445	
籌資活動之現金流量		
增加長期負債	954,410	
增加基金、公積及填補短絀	92,636	
減少長期負債	-492,601	
籌資活動之淨現金流入（流出）	554,445	
現金及約當現金之淨增（淨減）	987	
期初現金及約當現金	171,951	
期末現金及約當現金	172,938	

基隆市政府
基隆市軌道建設發展基金

其他業務收入明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	43,193	
其他補助收入	43,193	基隆市政府補助： 1.捷運專案辦公室及約用人員薪資等33,193千元。 (交通處) 2.基隆捷運第一階段捷開區3站5處用地取得暨3 處招商總顧問案10,000千元。(地政處) 3.合計43,193千元。

基隆市政府
基隆市軌道建設發展基金

業務外收入明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	987	
財務收入	987	
利息收入	987	銀行存款利息全年估計140,000千元*0.705%= 987千元

基隆市政府
基隆市軌道建設發展基金

業務費用明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
37,735	39,781	業務費用	43,193
37,735	39,781	業務費用	43,193
37,701	39,781	服務費用	43,193
828		修理保養及保固費	
828		一般房屋修護費	
36,849	39,781	一般服務費	43,193
32,496	31,570	外包費	35,000
4,353	8,211	計時與計件人員酬金	8,193
24		專業服務費	
24		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	
34		其他	
34		其他費用	
34		其他	

基隆市政府
基隆市軌道建設發展基金
業務費用說明
 中華民國116年度

科 目	說 明
業務費用	
業務費用	
服務費用	
一般服務費	
外包費	1.辦理基隆捷運專案辦公室計畫25,000千元 2.@基隆捷運第一階段捷開區3站5處用地取得暨3處招商總顧問案(總經費30,750千元，分3年編列：116年編列10,000千元，117年編列10,000千元，118年編列10,750千元)
計時與計件人員酬金	約用人員10人(辦理軌道基金相關業務)(月薪58,957元2人、52,283元2人、45,608元2人、38,934元*4人)： 1.薪資、年終工作獎金、保險費、勞退月提繳費及特別休假工資7,755,572元 2.加班費437,040元 3.千元整編388元

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
專案計畫					554,445
繼續計畫					554,445
基隆南港間通勤軌道建設計 畫					554,445
合 計					554,445

良擴充明細表

單位：新臺幣千元

[illegible]

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 金 資 金	出售不適 用 資 產	公 庫 撥 款	其 他
專案計畫			92,636	
繼續計畫			92,636	
基隆南港間通勤軌道建設計 畫			92,636	
合 計			92,636	

政府

設發展基金

充資金來源明細表

116年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					
	投資總額	資 金 來 源				外借資金
		自 有 資 金			其他	
		營運資金	出售不適 用資產	公庫撥款		
專案計畫	5,257,451			480,550		4,776,901
繼續計畫	5,257,451			480,550		4,776,901
基隆南港間通勤軌道建設計畫	5,257,451			480,550		4,776,901

計畫預期進度明細表

116年度

單位：新臺幣千元

計 畫					預 算 數			
目 標 能 量	進度起迄 年 月	資 金 成本率 (%)	內 部 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
	11401~12312				554,445	10.55	1,114,432	21.20
					554,445	10.55	1,114,432	21.20
					554,445	10.55	1,114,432	21.20
					554,445	10.55	1,114,432	21.20

基隆市政府
基隆市軌道建設發展基金

長期債務舉借及償還明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

借(還)款項目	債權人	借款年度	償還期間		本年度舉借數	本年度償還數	說 明
			起	止			
基隆南港間通勤軌道建設計畫	金融機構	116-116	116年01月	123年12月	2,066,168	1,604,359	1.舉新還舊16億435萬9千元 2.債務償還含115年度中央補助款遭刪減改由本府自籌之新臺幣11億1,175萬8千元，預計於115年辦理補辦預算(依基隆市政府114年9月10日基府交捷貳字第1140246622號函、115年基隆市軌道建設發展基金管理委員會第一次會議決議、基隆市政府115年7月8日基府交捷貳字第1150234096號函)
合 計					2,066,168	1,604,359	

基隆市政府
基隆市軌道建設發展基金
長期債務舉借餘額明細表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

債 務 項 目	借款 年度	償還期間		預計債務 餘 額	償 還 財 源			備 註
		起	止		營運資金	出售資產	其他	
合計				2,066,168	2,066,168			
基隆南港間通勤軌道建設計畫	114-116	124年 01月	153年 12月	2,066,168	2,066,168			債務餘額含 115年度中央 補助款遭刪減 改由本府自籌 之新臺幣11億 1,175萬8千元 ，預計於115 年辦理補辦預 算(依基隆市 政府114年9月 10日基府交捷 貳字第 1140246622號 函、115年基 隆市軌道建設 發展基金管理 委員會第一次 會議決議、基 隆市政府115 年7月8日基府 交捷貳字第 1150234096號 函)

基隆市政府
基隆市軌道建設發展基金

基金數額增減明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	167,386	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以公有財產撥充		
公庫增撥數	92,636	係現金增撥基金數，基隆南港間 通勤軌道建設計畫
其他		
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他		
期末基金數額	260,022	

基隆市政府
基隆市軌道建設發展基金

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
207,812	資產	2,399,128	1,843,696	555,432
130,721	流動資產	172,938	171,951	987
130,721	現金	172,938	171,951	987
130,721	銀行存款	172,938	171,951	987
77,091	不動產、廠房及設備	2,226,190	1,671,745	554,445
77,091	購建中固定資產	2,226,190	1,671,745	554,445
77,091	未完工程	2,226,190	1,671,745	554,445
207,812	合 計	2,399,128	1,843,696	555,432
93,294	負債	2,131,755	1,669,946	461,809
25,203	流動負債	65,587	65,587	
25,203	應付款項	65,587	65,587	
25,203	應付費用	24,263	24,263	
	應付利息	41,324	41,324	
68,091	長期負債	2,066,168	1,604,359	461,809
68,091	長期債務	2,066,168	1,604,359	461,809
68,091	長期借款	2,066,168	1,604,359	461,809
114,518	淨值	267,373	173,750	93,623
109,000	基金	260,022	167,386	92,636
109,000	基金	260,022	167,386	92,636
109,000	基金	260,022	167,386	92,636
5,518	累積餘絀	7,351	6,364	987
5,518	累積賸餘	7,351	6,364	987
207,812	負債及淨值合計	2,399,128	1,843,696	555,432

基隆市政府
基隆市軌道建設發展基金
5年來主要營運項目分析表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
基隆南港間通勤軌道 建設計畫		-	-	554,445	
上年度預算數					
基隆南港間通勤軌道 建設計畫		-	-	482,896	
前年度決算數					
基隆南港間通勤軌道 建設計畫		-	-	77,091	
113年度決算數					
業務費用		-	-	29,448	

員工人數彙計表

單位：人

註：以服務費用進用約用人員10名。

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜 ）班費	津貼	獎金					
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金

註：以服務費用進用計時計件人員酬金8,193千元

彙計表

116年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本 年 度 預 算 數				
			合計	勞務成本	銷貨成本	教學成本	出租資產 成 本
37,701	39,781	服務費用	43,193				
828		修理保養及保固費					
36,849	39,781	一般服務費	43,193				
24		專業服務費					
34		其他					
34		其他費用					
37,735	39,781	總 計	43,193				

註：本年度國外旅費、大陸地區旅費、公共關係費：無。

彙計表

116年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

