

國道公路建設管理基金

總 說 明

中華民國 99 年度

一、業務計畫實施績效：

(一)營運計畫：本基金業務分為維護成本、管理成本、其他業務成本、管理及總務費用、業務收入及業務外收入等。

(二)完成之業務目標及績效：

1. 辦理高速公路之道路、橋樑、交流道、邊坡路容等之整建及維護工程。
2. 提供高速公路良好狀況，維持交通流暢，促進行車安全等交通管理維護。
3. 辦理春節、清明節等重要連續假日之匝道管制，高承載等交控措施，紓解交通流量以便行旅。
4. 辦理公路通行費之徵收，汽燃費之分配收入、道路交通、違規罰款分配收入及服務設施有關收入等執行。
5. 服務區站設施整建維護及管理，並將服務區、加油站委外經營，以提昇服務品質服務行旅。
6. 辦理「民間參與高速公路電子收費系統建置及營運」案之相關作業，以提升服務品質。截至99年12月電子收費系統之裝機量，已達1,085,766輛，99年總通行輛計211,777,541輛次，較98年增加36,103,368輛次（約20.55%）。99年12月份國道通行量利用率為41.74%。未來本局將持續監督與輔導遠通電收公司，依契約規定執行電子收費系統之建置及營運。

二、收支餘絀情形：

(一)收入：

1. 業務收入本年度決算數32,833,091,167元，較預算數33,061,039,000元減少227,947,833元（約0.69%），其中服務收入較預算數減少338,257,637元（約31.64%），主要係油價上漲、市場加油站設置趨於飽和及中山高十七處加油站因區站設備老舊，造成廠商投標意願低落，歷經5次公告招標始決標，且決標金額降幅達79.72%；通行費收入較預算數增加245,632,917元（約1.13%），係因經濟景氣略為回升，車流量較預算輛數增加約2千萬輛；汽燃費收入較預算數減少135,046,132元（約1.33%）及雜項業務收入較預算數減少276,981元（約0.3%），以上增減所致。
2. 業務外收入本年度決算數729,529,098元，較預算數614,759,000元增加114,770,098元（約18.67%），主要為利息收入較預算數減少9,134,120元（約56.11%），係因服務收入等短收及存款利率降低；違規罰款收入較預算數減少90,794,833元（約15.58%）；賠償收入較預算數減少5,801,854元（約48.35%）；雜項收入較預算數增加211,127,906元（約5,915.60%）係因收回過期帳、員工宿舍津貼、出售報廢財產收入及其他等。另財產交易賸餘較預算數增加9,362,314元及收回呆帳10,685元，以上增減所致。

國道公路建設管理基金

總 說 明

中華民國 99 年度

(二) 支出：

1. 業務成本與費用決算數8,034,237,592元，較預算數7,121,957,000元增加912,280,592元(約12.81%)，維護成本主要係因本局所屬國道3號基隆段3.1k於99年4月25日走山崩塌事件專案工程支用約328,720千元、國道5號石碇交流道北上入口匝道邊坡搶修工程及委託設計、監造費用及維護、美化作業設施養護費、道路維護工程費用增加；管理成本主要係因高快速路網交控系統暨交通資訊管理及協調指揮中心系統工程之系統設備增加所需配合增加之電力供應及業務委外辦理等；另管理及總務費用因南工處及北工處之交控設備老舊逾使用年限辦理報廢，折舊金額分別為119,080千元及32,122千元，以上增減所致。
2. 業務外費用決算數8,096,975,954元，較預算數8,223,655,000元減少126,679,046元(約1.54%)；其中財務費用減少157,665,002元(約1.92%)，主要因借款採借新還舊，為財務調度得宜節減利息費用支出，惟其他業務外費用增加30,985,956元，主要係因補繳93-98房屋稅地價稅款及會勘中華電信98年承租機房調減面積退還租金等過期帳支出、行政訴訟案件案款及沖轉98年度違約罰款收入超估等計20,520,248元；另財產交易短絀10,465,708元，以上增減所致。

(三) 本期賸餘17,431,406,719元，較預算數18,330,186,000元減少898,779,281元(約4.9%)。

三、餘絀撥補實況：

(一) 賸餘之部：

本年度賸餘之部決算數42,931,509,786.15元，包括本期賸餘17,431,406,719元及前期未分配賸餘25,500,103,067.15元，較預算數46,387,580,000元減少3,456,070,213.85元(約7.45%)。

(二) 分配之部：

本年度賸餘撥充基金數28,057,394,000元。

(三) 未分配賸餘：

本年度未分配賸餘決算數14,874,115,786.15元，較預算數18,330,186,000元減少3,456,070,213.85元(約18.85%)。

四、現金流量結果：

本年度期初現金及約當現金4,957,468,516元，經調節後本期現金及約當現金減少1,317,013,720元，期末現金及約當現金3,640,454,796元，較預算數7,366,003,000元減少3,725,548,204元(約50.58%)。

- (一) 業務活動之現金流量淨流入18,155,089,793元，為本期賸餘17,431,406,719元，加調整非現金項目723,683,074元，較預算數18,612,647,000元減少457,557,207元(約2.46%)。

國道公路建設管理基金

總 說 明

中華民國 99 年度

- (二) 投資活動之現金淨流出21,719,057,076元，較預算數32,562,516,000元減少10,843,458,924元（約33.3%），係固定資產、無形資產及其他資產增減所致。
- (三) 融資活動之現金淨流入2,246,953,563元，較預算數21,272,860,000元減少19,025,906,437元（約89.44%），係增加短期債務、增加振興經濟擴大公共建設特別預算撥充基金及減少其他負債。

五、資產負債情況：

- (一) 資產總計852,761,601,211元，較上年度增加32,456,445,490元（約3.96%）。
 - 1. 流動資產4,833,052,200元，占全部資產之0.57%，較上年度減少1,525,925,714元（約24.00%）。
 - 2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金226,948,725元，占全部資產之0.03%，較上年度增加15,462,018元（約7.31%），主要係增加退休及離職準備金所致。
 - 3. 固定資產831,950,377,761元，占全部資產之97.56%，較上年度增加34,862,553,354元（約4.37%），係資產增置增加。
 - 4. 無形資產59,229,276元，占全部資產之0.01%，較上年度增加2,246,771元（約3.94%）。
 - 5. 其他資產15,691,993,249元，占全部資產之1.84%，較上年度減少897,890,939元（約5.41%）。
- (二) 負債總計217,238,150,232元，占全部資產25.47%，較上年度減少2,500,469,618元（約1.14%），主要為部分應付到期長期負債還本所致。
 - 1. 流動負債65,296,453,808元，占全部資產之7.66%，較上年度增加12,571,014,183元（約23.84%），係因應短期資金調度借款較上年度增加7,800,000,000元、應付到期長期負債還本10,000,000,000元及長期應付債券15,000,000,000元於明年到期轉列短期債務。
 - 2. 長期負債146,103,285,418元，占全部資產之17.13%，較上年度減少14,957,829,107元（約9.29%），主要為長期應付債券15,000,000,000元於明年到期轉列短期債務，應付債券折價提列42,170,893元。
 - 3. 其他負債5,838,411,006元，占全部資產之0.68%，較上年度減少113,654,694元（約1.91%），主要包括存入保證金減少134,155,822元，應付退休及離職準備金增加15,462,018元及應付保管款、應付代管資產與暫收及待結轉帳項合計增加5,039,110元。
- (三) 淨值總計635,523,450,979元，占全部資產74.53%，較上年度增加34,956,915,108元（約5.82%）。
 - 1. 基金575,083,793,367.85元，占全部資產67.44%，較上年度增加54,196,035,314元（約10.40%）。
 - 2. 公積1,407,671,322元，占全部資產0.17%，較上年度減少18,621,293,623元

國道公路建設管理基金

總 說 明

中華民國 99 年度

(約92.97%)。

3. 累積餘絀14,874,115,786.15元，占全部資產1.74%，較前期未分配賸餘25,500,103,067.15元減少10,625,987,281元(約41.67%)，係因累積賸餘撥充基金所致。
4. 未實現重估增值44,157,870,503元，占全部資產5.18%，較上年度增加10,008,160,698元(約29.31%)。

六、其他：

(一)本年度辦理補辦以後年度預算事項：

1. 「中山高速公路員林至高雄段拓寬工程計畫」因99年度原編列預算不足支應，奉行政院99年11月16日院授交會字第0990060272號函同意先行動支100年度預算2億3,921萬元。
2. 「國道2號拓寬工程計畫」因99年度原編列預算不足支應，奉行政院99年11月30日院授交會字第0990061537號函同意先行動支100年度預算4億7,700萬元。
3. 「建置高快速公路整體路網交通管理系統」因99年度原編列預算不足支應，奉行政院99年11月30日院授交會字第0990061770號函同意先行動支100年度預算1億2,000萬元。
4. 苗栗縣三義鄉及嘉義縣大林鎮國有土地公告現值555萬6,597元，帳面價值1,508萬3,370元，奉行政院99年12月17日院授交會字第0990065138號函同意先行辦理並補辦以後年度預算。
5. 臺北縣汐止市同新段國有土地公告現值5,950萬2,006元，帳面價值5,013萬9,692元，奉行政院99年11月16日院授交會字第0990060497號函同意先行辦理並補辦以後年度預算。

(二) 依徵求「民間參與高速公路電子收費系統建置及營運」案契約「7.1電子收費通行費收入管理」規定，遠通電收股份有限公司(乙方)與遠東國際商業銀業簽訂「遠東國際商業銀行受託遠通電收股份有限公司高速公路電子收費系統金錢信託契約書」。該契約除以乙方為委託人、本局為受益人外，並明定契約屆滿或終止時經雙方完成通行費收入結算後，若電子收費帳戶內尚有餘額，乙方應將該餘額全部移轉予甲方管理。截至99年12月31日止該信託帳戶存款餘額1,099,874,144元。

(三) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：

1. 有關國道基金自償率之核算，如「國道5號蘇澳花蓮段建設計畫」未來奉核停止執行，財務計畫正式刪列原核定經費930億之未支用經費，暨「國道1號五股至楊梅段拓寬工程建設計畫」第1次修正建設計畫將較原核定建設計畫總經費882.57億元減少135.26億元，折現率維持6.2%原則下，國道基金整體自償率為76.8%。
2. 國道基金99-101年有550億元公債到期，因時值市場利率低檔，本局將透過舉借低利率新債，償還高利率舊債之財務操作，節省利息支出，未來更將

國道公路建設管理基金

總 說 明

中華民國 99 年度

持續本摶節原則，加強維護管理費用之控管，並落實ETC里程計費政策，增加國道收費路段，以達到院暫核78%、126年財務平衡之政策目標。

(四) 或有負債：

1. 國工局北二高樟樹里高架橋工程因計價及砂石風波爭議提起仲裁，經中華民國仲裁協會於92年6月5日作出仲裁判斷判斷國工局應給付1億4,262萬9千元，國工局不服提起撤銷仲裁判斷訴訟，其間經過多次二、三審判決，98年10月12日高等法院更三判決國工局敗訴，已上訴最高法院，99年12月29日國工局補充提出民事上訴理由（三）狀，最終結果需待法院之判決，。
2. 北二高竹東柯子湖至寶山段路工工程承包商因趕工合約工程款爭議提起仲裁，經中華民國仲裁協會作出仲裁判斷判斷國工局應給付9,297萬2千元，國工局不服提起撤銷仲裁判斷訴訟，99年2月9日最高法院判決廢棄更（一）審判決，發回台灣高等法院更（二）審，目前高等法院更（一）審理中，最終結果待法院之判決。
3. 北宜7E標工程承包商主張實作數量，機房漏水損壞機具等爭議請求增加給付工程款，於98年10月16日提起訴訟案，訴訟標的為7,098萬9千元，臺灣臺北地方法院99年10月4日裁示送交鑑定，並候核辦，目前訴訟程序停滯中，最終結果待法院之終局判決。
4. 二高後續高雄環線C391、C392標工程承包商因工期展延成本增加提起訴訟案，訴訟標的為4,431萬8千元，95年12月22日一審判決國工局應給付2,719萬4千元，98年5月26日二審判決國工局增加給付50萬9千元，國工局提起上訴三審，98年10月16日收得三審判決發回高院更審。目前進行更一審程序中，臺灣高等法院99年8月17日裁定再送交鑑定機關再鑑定，並候核辦，最終結果待法院之判決。
5. 國道6號南投段C605標工程承包商因給付工程款爭議於99年4月16日提起訴訟，訴訟標的為1,203萬元，目前進行一審程序中，99年12月29日法官裁定再開言詞辯論，最終結果待法院之判決。
6. 國道6號南投段C606A標工程包商因給付工程款爭議於99年4月21日提起訴訟，訴訟標的為1億8,307萬6千元，目前進行一審程序中，99年10月5日法官裁定候核辦，最終結果待法院之判決。

國道公路建設管理基金

收支餘絀決算表

中華民國 99 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	%
一、業務收入	33,061,039,000.00	100.00	32,833,091,167.00	100.00	-227,947,833.00	-0.69	31,354,658,248.00	100.00
勞務收入	22,814,205,000.00	69.01	22,721,580,280.00	69.20	-92,624,720.00	-0.41	21,555,785,720.00	68.75
1. 服務收入	1,069,160,000.00	3.23	730,902,363.00	2.23	-338,257,637.00	-31.64	785,825,698.00	2.51
2. 通行費收入	21,745,045,000.00	65.77	21,990,677,917.00	66.98	245,632,917.00	1.13	20,769,960,022.00	66.24
其他業務收入	10,246,834,000.00	30.99	10,111,510,887.00	30.80	-135,323,113.00	-1.32	9,798,872,528.00	31.25
1. 汽燃費收入	10,153,889,000.00	30.71	10,018,842,868.00	30.51	-135,046,132.00	-1.33	9,695,679,592.00	30.92
2. 雜項業務收入	92,945,000.00	0.28	92,668,019.00	0.28	-276,981.00	-0.30	103,192,936.00	0.33
二、業務成本與費用	7,121,957,000.00	21.54	8,034,237,592.00	24.47	912,280,592.00	12.81	7,466,152,776.00	23.81
勞務成本	5,859,177,000.00	17.72	6,634,205,849.00	20.21	775,028,849.00	13.23	6,266,871,894.00	19.99
1. 維護成本	3,183,844,000.00	9.63	3,668,639,832.00	11.17	484,795,832.00	15.23	3,358,279,338.00	10.71
2. 管理成本	2,675,333,000.00	8.09	2,965,566,017.00	9.03	290,233,017.00	10.85	2,863,776,503.00	9.13
3. 其他勞務成本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	44,816,053.00	0.14
管理及總務費用	1,262,780,000.00	3.82	1,400,031,743.00	4.26	137,251,743.00	10.87	1,199,280,882.00	3.82
管理費用及總務費用	1,262,780,000.00	3.82	1,400,031,743.00	4.26	137,251,743.00	10.87	1,199,280,882.00	3.82
三、業務賸餘(短絀一)	25,939,082,000.00	78.46	24,798,853,575.00	75.53	-1,140,228,425.00	-4.40	23,888,505,472.00	76.19

國道公路建設管理基金

收支餘絀決算表

中華民國 99 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	%
四、業務外收入	614,759,000.00	1.86	729,529,098.00	2.22	114,770,098.00	18.67	582,108,210.00	1.86
財務收入	16,280,000.00	0.05	7,145,880.00	0.02	-9,134,120.00	-56.11	9,567,909.00	0.03
1. 利息收入	16,280,000.00	0.05	7,145,880.00	0.02	-9,134,120.00	-56.11	9,567,909.00	0.03
其他業務外收入	598,479,000.00	1.81	722,383,218.00	2.20	123,904,218.00	20.70	572,540,301.00	1.83
1. 財產交易賸餘	0.00	0.00	9,362,314.00	0.03	9,362,314.00	-	3,691,971.00	0.01
2. 賠(補)償收入	12,000,000.00	0.04	6,198,146.00	0.02	-5,801,854.00	-48.35	8,021,913.00	0.03
3. 違規罰款收入	582,910,000.00	1.76	492,115,167.00	1.50	-90,794,833.00	-15.58	510,131,685.00	1.63
4. 收回呆帳	0.00	0.00	10,685.00	0.00	10,685.00	-	31,024.00	0.00
5. 雜項收入	3,569,000.00	0.01	214,696,906.00	0.65	211,127,906.00	5,915.60	50,663,708.00	0.16
五、業務外費用	8,223,655,000.00	24.87	8,096,975,954.00	24.66	-126,679,046.00	-1.54	9,115,689,725.00	29.07
財務費用	8,223,655,000.00	24.87	8,065,989,998.00	24.57	-157,665,002.00	-1.92	8,970,481,104.00	28.61
1. 利息費用	8,223,655,000.00	24.87	8,065,989,998.00	24.57	-157,665,002.00	-1.92	8,970,481,104.00	28.61
其他業務外費用	0.00	0.00	30,985,956.00	0.09	30,985,956.00	-	145,208,621.00	0.46
1. 雜項費用	0.00	0.00	20,520,248.00	0.06	20,520,248.00	-	128,288,607.00	0.41
2. 財產交易短絀	0.00	0.00	10,465,708.00	0.03	10,465,708.00	-	16,920,014.00	0.05
3. 違約及處理費用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00
六、業務外賸餘(短絀-)	-7,608,896,000.00	-23.01	-7,367,446,856.00	-22.44	241,449,144.00	-3.17	-8,533,581,515.00	-27.22
七、非常賸餘(短絀-)		0.00		0.00				0.00
八、本期賸餘(短絀-)	18,330,186,000.00	55.44	17,431,406,719.00	53.09	-898,779,281.00	-4.90	15,354,923,957.00	48.97

註：配合行政院主計處98.10.9處會二字第0980006031號函及財務會計準則公報第10號「存貨之會計處理準則」之規定，99年度部份科目重分類如下：

「出售呆廢料收入」預算數3,460,000元，決算數11,610,982元，重分類「維護成本-修理保養與保固」之減項。

國道公路建設管理基金

餘絀撥補決算表

中華民國 99年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	46,387,580,000.00	100.00	42,931,509,786.15	100.00	-3,456,070,213.85	-7.45	44,130,266,067.15	100.00
本期賸餘	18,330,186,000.00	39.52	17,431,406,719.00	40.60	-898,779,281.00	-4.90	15,354,923,957.00	34.79
前期未分配賸餘	28,057,394,000.00	60.48	25,500,103,067.15	59.40	-2,557,290,932.85	-9.11	28,775,342,110.15	65.21
公積轉列數								
分配之部	28,057,394,000.00	60.48	28,057,394,000.00	65.35			18,630,163,000.00	42.22
填補累積短絀								
提存公積							18,630,163,000.00	42.22
賸餘撥充基金數	28,057,394,000.00	60.48	28,057,394,000.00	65.35				
解繳國庫淨額								
其他依法分配數								
未分配賸餘	18,330,186,000.00	39.52	14,874,115,786.15	34.65	-3,456,070,213.85	-18.85	25,500,103,067.15	57.78
短絀之部								
本期短絀								
前期待填補之短絀								
填補之部								
撥用賸餘								
撥用公積								
折減基金								
國庫撥款								
待填補之短絀								

國道公路建設管理基金
現金流量決算表
中華民國 99 年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
一、業務活動之現金流量				
1. 本期賸餘(短絀-)	18,330,186,000.00	17,431,406,719.00	(898,779,281.00)	(4.90)
2. 調整非現金項目	282,461,000.00	723,683,074.00	441,222,074.00	156.21
業務活動之淨現金流入(流出-)	18,612,647,000.00	18,155,089,793.00	(457,557,207.00)	(2.46)
二、投資活動之現金流量				
1. 減少流動金融資產及短期貸墊款				
2. 減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
3. 減少固定資產及遞耗資產		589,578,326.00	589,578,326.00	
4. 減少無形資產、遞延借項及其他資產		2,913,907.00	2,913,907.00	
5. 其它投資活動之現金流入				
6. 增加流動金融資產及短期貸墊款				
7. 增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
8. 增加固定資產及遞耗資產	(32,550,387,000.00)	(7,937,853,173.00)	24,612,533,827.00	(75.61)
9. 增加無形資產、遞延借項及其他資產	(12,129,000.00)	(14,373,696,136.00)	(14,361,567,136.00)	118,406.85
10. 其它投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出-)	(32,562,516,000.00)	(21,719,057,076.00)	10,843,458,924.00	(33.30)
三、融資活動之現金流量				
1. 增加長期負債	26,750,160,000.00		(26,750,160,000.00)	(100.00)
2. 增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		96,688,785,453.00	96,688,785,453.00	
3. 增加基金、公積及填補短絀	4,522,700,000.00	4,522,700,000.00		
4. 其它融資活動之現金流入				
5. 減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		(88,964,531,890.00)	(88,964,531,890.00)	
6. 減少長期負債	(10,000,000,000.00)	(10,000,000,000.00)		
7. 減少基金及公積				
8. 賸餘分配款				
9. 其它融資活動之現金流出				
融資活動之淨現金流入(流出-)	21,272,860,000.00	2,246,953,563.00	(19,025,906,437.00)	(89.44)
四、現金及約當現金淨增(淨減-)	7,322,991,000.00	(1,317,013,720.00)	(8,640,004,720.00)	(117.98)
五、期初現金及約當現金	43,012,000.00	4,957,468,516.00	4,914,456,516.00	11,425.78
六、期末現金及約當現金	7,366,003,000.00	3,640,454,796.00	(3,725,548,204.00)	(50.58)

國 道 公 路 建 設 管 理 基 金

平 衡 表

中 華 民 國 99 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		科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	852,761,601,211.00	100.00	820,305,155,721.00	100.00	32,456,445,490.00	3.96	負 債	217,238,150,232.00	25.47	219,738,619,850.00	26.79	-2,500,469,618.00	-1.14
一、流動資產	4,833,052,200.00	0.57	6,358,977,914.00	0.78	-1,525,925,714.00	-24.00	一、流動負債	65,296,453,808.00	7.66	52,725,439,625.00	6.43	12,571,014,183.00	23.84
1. 現金	3,640,454,796.00	0.43	4,957,468,516.00	0.60	-1,317,013,720.00	-26.57	1. 短期債務	49,500,000,000.00	5.80	36,700,000,000.00	4.47	12,800,000,000.00	34.88
銀行存款	3,631,860,796.00	0.43	4,949,174,516.00	0.60	-1,317,313,720.00	-26.62	短期借款	34,500,000,000.00	4.05	26,700,000,000.00	3.25	7,800,000,000.00	29.21
零用及週轉金	8,594,000.00	0.00	8,294,000.00	0.00	300,000.00	3.62	應付到期長期負債	15,000,000,000.00	1.76	10,000,000,000.00	1.22	5,000,000,000.00	50.00
2. 應收款項	337,681,201.00	0.04	338,009,374.00	0.04	-328,173.00	-0.10	2. 應付款項	15,485,533,813.00	1.82	15,720,490,999.00	1.92	-234,957,186.00	-1.49
應收帳款	337,499,939.00	0.04	325,493,313.00	0.04	12,006,626.00	3.69	應付代收款	5,567,208,999.00	0.65	5,378,500,628.00	0.66	188,708,371.00	3.51
減:備抵呆帳-應收帳款	-625,776.00	0.00	-477,454.00	0.00	-148,322.00	31.07	應付費用	752,561,958.00	0.09	595,116,309.00	0.07	157,445,649.00	26.46
應收利息	396,540.00	0.00	525,174.00	0.00	-128,634.00	-24.49	應付稅款	5,741,143.00	0.00	5,493,659.00	0.00	247,484.00	4.50
其他應收款	410,498.00	0.00	12,468,341.00	0.00	-12,057,843.00	-96.71	應付利息	6,773,148,341.00	0.79	7,124,944,195.00	0.87	-351,795,854.00	-4.94
3. 存貨	86,918,853.00	0.01	83,395,324.00	0.01	3,523,529.00	4.23	應付工程款	1,740,855,400.00	0.20	1,975,120,479.00	0.24	-234,265,079.00	-11.86
物料	86,918,853.00	0.01	83,395,324.00	0.01	3,523,529.00	4.23	其他應付款	646,017,972.00	0.08	641,315,729.00	0.08	4,702,243.00	0.73
4. 預付款項	767,997,350.00	0.09	980,104,700.00	0.12	-212,107,350.00	-21.64	3. 預收款項	310,919,995.00	0.04	304,948,626.00	0.04	5,971,369.00	1.96
用品盤存	1,612,513.00	0.00	1,782,802.00	0.00	-170,289.00	-9.55	預收收入	310,919,995.00	0.04	304,948,626.00	0.04	5,971,369.00	1.96
預付費用	123,002,263.00	0.01	120,405,659.00	0.01	2,596,604.00	2.16	二、長期負債	146,103,285,418.00	17.13	161,061,114,525.00	19.63	-14,957,829,107.00	-9.29
其他預付款	643,382,574.00	0.08	857,916,239.00	0.10	-214,533,665.00	-25.01	長期債務	146,103,285,418.00	17.13	161,061,114,525.00	19.63	-14,957,829,107.00	-9.29
二、投資、長期應收款、貸墊款及準備金	226,948,725.00	0.03	211,486,707.00	0.03	15,462,018.00	7.31	應付債券	146,500,000,000.00	17.18	161,500,000,000.00	19.69	-15,000,000,000.00	-9.29
準備金	226,948,725.00	0.03	211,486,707.00	0.03	15,462,018.00	7.31	加: 應付債券溢價	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
退休及離職準備金	226,948,725.00	0.03	211,486,707.00	0.03	15,462,018.00	7.31	減: 應付債券折價	-396,714,582.00	-0.05	-438,885,475.00	-0.05	42,170,893.00	-9.61
三、固定資產	831,950,377,761.00	97.56	797,087,824,407.00	97.17	34,862,553,354.00	4.37	三、其他負債	5,838,411,006.00	0.68	5,952,065,700.00	0.73	-113,654,694.00	-1.91
1. 土地	238,639,691,757.00	27.98	225,154,544,994.00	27.45	13,485,146,763.00	5.99	什項負債	5,838,411,006.00	0.68	5,952,065,700.00	0.73	-113,654,694.00	-1.91
土地	238,639,691,757.00	27.98	225,154,544,994.00	27.45	13,485,146,763.00	5.99	存入保證金	593,229,765.00	0.07	727,385,587.00	0.09	-134,155,822.00	-18.44
2. 土地改良物	286,144,888,741.00	33.56	282,400,683,773.00	34.43	3,744,204,968.00	1.33	應付保管款	324,442.00	0.00	648,884.00	0.00	-324,442.00	-50.00
土地改良物	286,144,888,741.00	33.56	282,400,683,773.00	34.43	3,744,204,968.00	1.33	應付退休及離職準備金	226,948,725.00	0.03	211,486,707.00	0.03	15,462,018.00	7.31
3. 房屋及建築	10,944,537,611.00	1.28	10,832,014,251.00	1.32	112,523,360.00	1.04	應付代管資產	2,481,920,545.00	0.29	2,483,701,812.00	0.30	-1,781,267.00	-0.07
房屋及建築	12,253,158,716.00	1.44	12,031,745,328.00	1.47	221,413,388.00	1.84	暫收及待結轉帳項	2,535,987,529.00	0.30	2,528,842,710.00	0.31	7,144,819.00	0.28
減:累計折舊-房屋及建築	-1,308,621,105.00	-0.15	-1,199,731,077.00	-0.15	-108,890,028.00	9.08	淨 值	635,523,450,979.00	74.53	600,566,535,871.00	73.21	34,956,915,108.00	5.82
4. 機械及設備	3,697,258,300.00	0.43	3,703,284,294.00	0.45	-6,025,994.00	-0.16	一、基金	575,083,793,367.85	67.44	520,887,758,053.85	63.50	54,196,035,314.00	10.40
機械及設備	4,519,341,094.00	0.53	4,513,691,980.00	0.55	5,649,114.00	0.13	基金	575,083,793,367.85	67.44	520,887,758,053.85	63.50	54,196,035,314.00	10.40
減:累計折舊-機械及設備	-822,082,794.00	-0.10	-810,407,686.00	-0.10	-11,675,108.00	1.44	基金	575,083,793,367.85	67.44	520,887,758,053.85	63.50	54,196,035,314.00	10.40

國 道 公 路 建 設 管 理 基 金

平 衡 表

中 華 民 國 99 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		科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
5. 交通及運輸設備	47,106,293,897.00	5.52	47,165,567,380.00	5.75	-59,273,483.00	-0.13	二、公 積	1,407,671,322.00	0.17	20,028,964,945.00	2.44	-18,621,293,623.00	-92.97
交通及運輸設備	48,382,466,006.00	5.67	48,401,454,298.00	5.90	-18,988,292.00	-0.04	1. 資本公積	1,407,671,322.00	0.17	1,398,801,945.00	0.17	8,869,377.00	0.63
減:累計折舊-交通及運輸設備	-1,276,172,109.00	-0.15	-1,235,886,918.00	-0.15	-40,285,191.00	3.26	受贈公積	1,407,671,322.00	0.17	1,398,801,945.00	0.17	8,869,377.00	0.63
6. 什項設備	630,698,889.00	0.07	622,933,013.00	0.08	7,765,876.00	1.25	2. 特別公積	0.00	0.00	18,630,163,000.00	2.27	-18,630,163,000.00	-100.00
什項設備	953,771,054.00	0.11	942,617,161.00	0.11	11,153,893.00	1.18	特別公積	0.00	0.00	18,630,163,000.00	2.27	-18,630,163,000.00	-100.00
減:累計折舊-什項設備	-323,072,165.00	-0.04	-319,684,148.00	-0.04	-3,388,017.00	1.06	三、累積餘絀	14,874,115,786.15	1.74	25,500,103,067.15	3.11	-10,625,987,281.00	-41.67
7. 購建中固定資產	244,787,008,566.00	28.71	227,208,796,702.00	27.70	17,578,211,864.00	7.74	累積賸餘	14,874,115,786.15	1.74	25,500,103,067.15	3.11	-10,625,987,281.00	-41.67
未完工程	239,997,270,092.00	28.14	224,188,723,497.00	27.33	15,808,546,595.00	7.05	累積賸餘(-)	14,874,115,786.15	1.74	25,500,103,067.15	3.11	-10,625,987,281.00	-41.67
預付工程及土地款	4,789,738,474.00	0.56	3,020,073,205.00	0.37	1,769,665,269.00	58.60	四、淨值其他項目	44,157,870,503.00	5.18	34,149,709,805.00	4.16	10,008,160,698.00	29.31
四、無形資產	59,229,276.00	0.01	56,982,505.00	0.01	2,246,771.00	3.94	未實現重估增值	44,157,870,503.00	5.18	34,149,709,805.00	4.16	10,008,160,698.00	29.31
無形資產	59,229,276.00	0.01	56,982,505.00	0.01	2,246,771.00	3.94	未實現重估增值	44,157,870,503.00	5.18	34,149,709,805.00	4.16	10,008,160,698.00	29.31
電腦軟體	28,879,621.00	0.00	26,632,850.00	0.00	2,246,771.00	8.44							
租賃權益	30,349,655.00	0.00	30,349,655.00	0.00	0.00	0.00							
五、其他資產	15,691,993,249.00	1.84	16,589,884,188.00	2.02	-897,890,939.00	-5.41							
1. 什項資產	15,691,993,249.00	1.84	16,589,884,188.00	2.02	-897,890,939.00	-5.41							
存出保證金	51,920,888.00	0.01	49,775,624.00	0.01	2,145,264.00	4.31							
催收款項	30,230,283.00	0.00	30,699,944.00	0.00	-469,661.00	-1.53							
減:備抵呆帳-催收款項	-666,795.00	0.00	-811,664.00	0.00	144,869.00	-17.85							
暫付及待結轉帳項	13,128,588,328.00	1.54	14,026,518,472.00	1.71	-897,930,144.00	-6.40							
代管資產	2,497,696,460.00	0.29	2,500,500,407.00	0.30	-2,803,947.00	-0.11							
減:累計折舊-代管資產	-15,775,915.00	0.00	-16,798,595.00	0.00	1,022,680.00	-6.09							
合 計	852,761,601,211.00	100.00	820,305,155,721.00	100.00	32,456,445,490.00	3.96	合 計	852,761,601,211.00	100.00	820,305,155,721.00	100.00	32,456,445,490.00	3.96

附註: 本表未列入之信託代理與保證資產係廠商提供銀行保證書及定期存單:

本期期初為13,378,005,987元, 期末決算數為16,265,142,528元。