

中 華 民 國 102 年 度

(102 年 1 月 1 日 至 102 年 12 月 31 日)

中 央 政 府 總 決 算
交 通 部 主 管

國道公路建設管理基金附屬單位分決算(審定版)
(非營業部分)

交通部臺灣區國道高速公路局 編

目 次

甲、總說明	1 - 5
乙、主要表	
1 收支餘絀決算表	8 -11
2 餘絀撥補決算表	12-13
3 現金流量決算表	14-15
4 平衡表	16-19
丙、附屬表	
5 業務收入明細表	22-25
6 業務成本與費用明細表	26-31
7 業務外收入明細表	32-33
8 業務外費用明細表	34-35
9 資產折舊明細表	36-37
10 資產變賣明細表	38-39
11 資產報廢明細表	40
12 固定資產建設改良擴充明細表	42-43
13 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	44-46
14 長期債務增減明細表	48-49
15 主要營運項目執行績效摘要表	50-51
16 基金數額增減明細表	52
17 員工人數彙計表	54-55
18 用人費用彙計表	56-57
19 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	58
20 各項費用彙計表	60-61
21 管制性項目及統計所需項目比較表	62-63

國道公路建設管理基金

總 說 明

中華民國 102 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、橋梁、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 102 年 12 月電子收費系統之裝機量，已達 5,671,924 輛 (eTag+OBU+VTP)，102 年總通行輛計 466,522,789 輛次，較 101 年增加 162,379,310 輛次。102 年 12 月份國道通行量利用率為 87.72%。未來高公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 32,222,504,603 元，較預算案數 33,667,070,000 元減少 1,444,565,397 元 (約 4.29%)，其中服務收入較預算案數減少 32,301,127 元 (約 4.83%)；通行費收入較預算案數減少 791,340,741 元 (約 3.50%)，主要係因春節、清明節等重要連續假日交通疏導實施暫停收費與實施 ETC 扣款成功 9 折優惠所致；汽燃費收入較預算案數減少 623,804,340 元 (約 6.07%)；雜項業務收入較預算案數增加 2,880,811 元 (約 2.61%)，以上增減所致。
2. 業務外收入本年度決算數 953,781,886 元，較預算案數 854,367,000 元增加 99,414,886 元 (約 11.64%)，主要為雜項收入較預算案數增加 323,792,639 元 (約 7,292.63%)，係因收回過期帳、員工宿舍津貼、出售報廢財產收入；另賠(補)償收入較預算案數增加 15,990,111 元 (約 228.43%)，係因車輛肇事賠償款、設施復舊賠償及工程車輛通行證遺失收入增加所致；違規罰款收入較預算案數增加 2,432,832 元 (約 0.51%)；財產交易賸餘較預算案數減少 239,589,947 元 (約 68.01%)，係因移交國有財產署接管之土地及房屋，

國道公路建設管理基金

總 說 明

中華民國 102 年度

國有財產署尚未處分所致；利息收入較預算案數減少3,962,008元（約28.50%），係財務調度因素致銀行存款流動率較高、存款天數較短所致；收回呆帳增加751,259元，以上增減所致。

（二）支出：

1. 業務成本與費用決算數12,114,976,808元，較預算案數14,084,124,000元減少1,969,147,192元（約13.98%），其中維護成本較預算案數減少2,751,992,519元（約31.81%），主要係於102年12月30日零時起國道實施全線計程收費，收費站區拆除暨改善工程經費未及估驗付款所致；管理成本較預算案數增加1,061,456,117元（約41.95%），主要係因電子收費(ETC)遠通電收公司推出免費eTag，提高用路人申裝及使用ETC之意願，致一般服務費-委辦服務費較預算案數增加、計程時程較預期延後，原收費站約僱人員薪資及資遣費較預算案數增加所致；另管理及總務費用較預算案數減少278,610,567元（約10.64%），主要係因員工未依預算員額足額進用致用人費用減少及員工通勤交通費及退休人員年終慰問金依規定未支用所致；其他勞務成本較預算案數減少223元。
2. 業務外費用決算數7,043,814,191元，較預算案數5,909,671,000元增加1,134,143,191元（約19.19%）；其中財務費用較預算案數減少82,150,139元（約1.53%），主要因與銀行逐筆議價取得較低利率，且財務調度得宜節減利息費用支出所致，惟其他業務外費用增加1,216,293,330元（約228.88%），主要係財產轉列補提折舊、回數票證回收及其他過期帳支出等計1,216,035,675元；財產交易短絀257,655元，主要係國道1號岡山工務段庫房，奉審計部交通建設審計處同意辦理報廢，財產減值，以上增減所致。

（三）本期賸餘14,017,495,490元，較預算案數14,527,642,000元減少510,146,510元（約3.51%）。

三、餘絀撥補實況：

（一）賸餘之部：

本年度賸餘之部決算數29,171,096,340.15元，包括本期賸餘14,017,495,490元及前期未分配賸餘15,153,600,850.15元，較預算案數32,237,490,000元減少3,066,393,659.85元（約9.51%）。

（二）分配之部：

本年度賸餘撥充基金數17,709,848,000元。

（三）未分配賸餘：

本年度未分配賸餘決算數11,461,248,340.15元，較預算案數

國道公路建設管理基金

總 說 明

中華民國 102 年度

14,527,642,000元減少3,066,393,659.85元(約21.11%)。

四、現金流量結果：

本年度期初現金及約當現金7,070,751,183元，經調節後本期現金及約當現金增加484,654,962元，期末現金及約當現金7,555,406,145元，較預算案數8,318,778,000元減少763,371,855元(約9.18%)。

(一) 業務活動之現金流量淨流入14,026,865,905元，為本期賸餘14,017,495,490元，加調整非現金項目9,370,415元，較預算案數14,871,953,000元減少845,087,095元(約5.68%)。

(二) 投資活動之現金淨流出10,617,856,737元，較預算案數11,690,658,000元減少1,072,801,263元(約9.18%)，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出2,924,354,206元，較預算案數0元增加2,924,354,206元，係長期負債、短期債務及其他負債增減所致。

五、資產負債情況：

(一) 資產總計911,802,273,478元，較上年度增加8,188,300,342元(約0.91%)。

1. 流動資產8,531,236,430元，占全部資產之0.94%，較上年度增加241,566,337元(約2.91%)。

2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金117,091,513元，占全部資產之0.01%，較上年度減少138,615,143元(約54.21%)，主要係減少退休及離職準備金所致。

3. 固定資產888,952,747,558元，占全部資產之97.49%，較上年度增加8,382,714,407元(約0.95%)，係資產增置增加。

4. 無形資產148,391,701元，占全部資產之0.02%，較上年度增加95,178,636元(約178.86%)，係租賃權益增加。

5. 其他資產14,052,806,276元，占全部資產之1.54%，較上年度減少392,543,895元(約2.72%)。

(二) 負債總計229,979,104,716元，占全部資產25.22%，較上年度減少5,645,343,288元(約2.40%)，主要係因償還應付到期長期負債30,000,000,000元(含折價)及短期資金調度較上年度減少12,450,000,000元。另為支應購建固定資產於102年3月委託財政部發行長期債券40,000,000,000元(利率1.75%)。

1. 流動負債28,666,408,572元，占全部資產之3.14%，較上年度減少45,197,819,785元(約61.19%)，係因短期資金調度較上年度減少

國道公路建設管理基金

總 說 明

中華民國 102 年度

12,450,000,000元、應付到期長期負債還本29,999,554,126元、應付款項減少2,736,094,704元等。

2. 長期負債194,865,063,214元，占全部資產之21.37%，較上年度增加39,461,507,395元（約25.39%），主要為支應固定資產建設改良本年度應付債券增加40,000,000,000元，應付債券折價提列538,492,605元。
3. 其他負債6,447,632,930元，占全部資產之0.71%，較上年度增加90,969,102元（約1.43%），主要包括存入保證金增加208,741,838元，應付退休及離職金減少138,615,143元，應付代管資產減少1,695,593元及暫收及待結轉帳項增加22,538,000元。

（三）淨值總計681,823,168,762元，占全部資產74.78%，較上年度增加13,833,643,630元（約2.07%）。

1. 基金624,776,161,969.85元，占全部資產68.52%，較上年度增加17,533,511,386元（約2.89%）。
2. 公積1,445,691,397元，占全部資產0.16%，較上年度增加1,840,493元（約0.13%）。
3. 累積餘絀11,461,248,340.15元，占全部資產1.26%，較上年度減少3,692,352,510元（約24.37%），主要係因本年度撥充基金數較上年度增加及本期賸餘較上年度減少所致。
4. 未實現重估增值44,140,067,055元，占全部資產4.84%。

六、其他：

（一）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)與遠東國際商業銀行簽訂「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、高公局為受益人外，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102年12月31日止該信託帳戶存款餘額為3,331,091,138元。

（二）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. 國道基金自償率之核算係將已核定及所有未核定暫列之建設經費納入整體評估；截至102年底，在折現率維持6.2%下，國道基金整體自償率為76.35%。
2. 因時值市場利率低檔，國道基金99-102年到期之高利率債券已陸續辦理舉新還舊，可大幅節省利息支出。目前國道基金發行流通在外公債之平

國道公路建設管理基金

總 說 明

中華民國 102 年度

均利率業由94年財務計畫編列時點之6.059%降為3.19%，倘折現率覈實調降，計次階段國道基金可達到行政院暫核78%自償率目標。

3. 國道已於102年12月30日零時起正式進入實施ETC計程收費。未來國道基金將在維持行政院核定自償率目標下，落實國道成本回收之自償機制。至基金財務平衡年期目標，將建請行政院同意隨國道建設計畫之擴增採滾動式檢討，以維持基金長期穩定運作機制，達到國道永續營運之政策目標。

(三) 或有負債：

1. 國道 6 號南投段 C606A 標工程承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，102 年 6 月 28 日一審判決高公局應給付承包商新台幣 341 萬 8 千元，目前進行二審程序中，最終結果待法院之判決。
2. 97 年度國道 1 號中沙大橋潛堰緊急搶修工程爭議案，承包商向臺灣臺中地方法院提起訴訟。100 年 4 月 28 日一審判決高公局應給付 243 萬 9,200 元，二審判決高公局應再給付承包商 51 萬 5,428 元以及自 97 年 10 月 3 日起至清償日止，按年利率百分之 5 計算之利息，合計應給付 295 萬 4,628 元及利息。雙方皆不服第二審判決，高公局已於 101 年 7 月 17 日向臺中高分院聲明上訴第三審，本案尚在最高法院審理中。
3. 「國道高速公路橋梁耐震補強工程(第一期)第M12標委託監造暨專業技術顧問服務」監造廠商，因承包商施工落後衍生監造服務未給付部分，向法院提出給付服務費用民事訴訟（臺灣臺北地方法院101年度建字第141號），於101年12月11日一審判決高公局需給付新台幣1,827萬677元及判決翌日止年息百分之五利息。高公局已提出上訴，目前法院審理中。
4. 「國2拓寬大竹交流道新建工程」履約爭議訴訟案，承包商向台北法院提出高公局應給付「12項工程施工價金」民事訴訟（台北地方法院98年度審建字第256號），訴訟標的為5,937萬2,179元及利息，臺北地方法院於102年8月28日一審判決高公局應給付承包商1,160萬7,856元，高公局於102年11月提起上訴，目前進行二審程序中，最終結果待法院之判決。

(四) 102年度附屬單位預算尚未完成法定程序，爰決算書內有關本年度預算數為行政院核定之預算數。

國 道 公 路 建

收 支 餘 絀

中 華 民 國

科 目	本 年 度 預 算 案 數		本 年 度 決
	金 額	%	金 額
一、業務收入	33,667,070,000.00	100.00	32,222,504,603.00
勞務收入	23,285,023,000.00	69.16	22,461,381,132.00
1. 服務收入	669,413,000.00	1.99	637,111,873.00
2. 通行費收入	22,615,610,000.00	67.17	21,824,269,259.00
其他業務收入	10,382,047,000.00	30.84	9,761,123,471.00
1. 汽燃費收入	10,271,770,000.00	30.51	9,647,965,660.00
2. 雜項業務收入	110,277,000.00	0.33	113,157,811.00
二、業務成本與費用	14,084,124,000.00	41.83	12,114,976,808.00
勞務成本	11,464,606,000.00	34.05	9,774,069,375.00
1. 維護成本	8,650,557,000.00	25.69	5,898,564,481.00
2. 管理成本	2,530,002,000.00	7.51	3,591,458,117.00
3. 其他勞務成本	284,047,000.00	0.84	284,046,777.00
管理及總務費用	2,619,518,000.00	7.78	2,340,907,433.00
管理費用及總務費用	2,619,518,000.00	7.78	2,340,907,433.00
三、業務賸餘(短絀-)	19,582,946,000.00	58.17	20,107,527,795.00

設 管 理 基 金

決 算 表

102 年 度

單位:新臺幣元

算 數	比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
%	金 額	%	金 額	%
100.00	-1,444,565,397.00	-4.29	32,525,545,792.00	100.00
69.71	-823,641,868.00	-3.54	22,311,165,647.00	68.60
1.98	-32,301,127.00	-4.83	684,060,572.00	2.10
67.73	-791,340,741.00	-3.50	21,627,105,075.00	66.49
30.29	-620,923,529.00	-5.98	10,214,380,145.00	31.40
29.94	-623,804,340.00	-6.07	10,110,740,900.00	31.09
0.35	2,880,811.00	2.61	103,639,245.00	0.32
37.60	-1,969,147,192.00	-13.98	10,999,570,353.00	33.82
30.33	-1,690,536,625.00	-14.75	7,724,829,666.00	23.75
18.31	-2,751,992,519.00	-31.81	4,957,147,047.00	15.24
11.15	1,061,456,117.00	41.95	2,767,682,619.00	8.51
0.88	-223.00	0.00	0.00	0.00
7.26	-278,610,567.00	-10.64	3,274,740,687.00	10.07
7.26	-278,610,567.00	-10.64	3,274,740,687.00	10.07
62.40	524,581,795.00	2.68	21,525,975,439.00	66.18

國 道 公 路 建

收 支 餘 絀

中 華 民 國

科 目	本 年 度 預 算 案 數		本 年 度 決
	金 額	%	金 額
四、業務外收入	854,367,000.00	2.54	953,781,886.00
財務收入	13,900,000.00	0.04	9,937,992.00
1. 利息收入	13,900,000.00	0.04	9,937,992.00
其他業務外收入	840,467,000.00	2.50	943,843,894.00
1. 財產交易賸餘	352,270,000.00	1.05	112,680,053.00
2. 賠(補)償收入	7,000,000.00	0.02	22,990,111.00
3. 違規罰款收入	476,757,000.00	1.42	479,189,832.00
4. 收回呆帳	0.00	0.00	751,259.00
5. 雜項收入	4,440,000.00	0.01	328,232,639.00
五、業務外費用	5,909,671,000.00	17.55	7,043,814,191.00
財務費用	5,378,265,000.00	15.97	5,296,114,861.00
1. 利息費用	5,378,265,000.00	15.97	5,296,114,861.00
其他業務外費用	531,406,000.00	1.58	1,747,699,330.00
1. 財產交易短絀	0.00	0.00	257,655.00
2. 違約及處理費用	0.00	0.00	0.00
3. 雜項費用	531,406,000.00	1.58	1,747,441,675.00
六、業務外賸餘(短絀-)	-5,055,304,000.00	-15.02	-6,090,032,305.00
七、非常賸餘(短絀-)	0.00	0.00	0.00
八、本期賸餘(短絀-)	14,527,642,000.00	43.15	14,017,495,490.00

設 管 理 基 金

決 算 表

102 年 度

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
%	金 額	%	金 額	%	
2.96	99,414,886.00	11.64	695,549,047.00	2.14	
0.03	-3,962,008.00	-28.50	12,809,652.00	0.04	
0.03	-3,962,008.00	-28.50	12,809,652.00	0.04	
2.93	103,376,894.00	12.30	682,739,395.00	2.10	
0.35	-239,589,947.00	-68.01	0.00	0.00	
0.07	15,990,111.00	228.43	13,233,211.00	0.04	
1.49	2,432,832.00	0.51	484,183,937.00	1.49	
0.00	751,259.00		105,730.00	0.00	
1.02	323,792,639.00	7,292.63	185,216,517.00	0.57	
21.86	1,134,143,191.00	19.19	6,972,347,232.00	21.44	
16.44	-82,150,139.00	-1.53	6,851,630,182.00	21.07	
16.44	-82,150,139.00	-1.53	6,851,630,182.00	21.07	
5.42	1,216,293,330.00	228.88	120,717,050.00	0.37	
0.00	257,655.00		12,793,209.00	0.04	
0.00	0.00		74,668,095.00	0.23	
5.42	1,216,035,675.00	228.83	33,255,746.00	0.10	
-18.90	-1,034,728,305.00	20.47	-6,276,798,185.00	-19.30	
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
43.50	-510,146,510.00	-3.51	15,249,177,254.00	46.88	

國道公路建

餘絀撥補

中華民國

項 目	本 年 度 預 算 案 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	32,237,490,000.00	100.00	29,171,096,340.15	100.00
本期賸餘	14,527,642,000.00	45.06	14,017,495,490.00	48.05
前期未分配賸餘	17,709,848,000.00	54.94	15,153,600,850.15	51.95
公積轉列數				
分配之部	17,709,848,000.00	54.94	17,709,848,000.00	60.71
填補累積短絀				
提存公積				
賸餘撥充基金數	17,709,848,000.00	54.94	17,709,848,000.00	60.71
解繳國庫淨額				
其他依法分配數				
未分配賸餘	14,527,642,000.00	45.06	11,461,248,340.15	39.29
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				

設 管 理 基 金

決 算 表

102年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
-3,066,393,659.85	-9.51	31,561,803,850.15	100.00
-510,146,510.00	-3.51	15,249,177,254.00	48.32
-2,556,247,149.85	-14.43	16,312,626,596.15	51.68
		16,408,203,000.00	51.99
		16,408,203,000.00	51.99
-3,066,393,659.85	-21.11	15,153,600,850.15	48.01

國道公路建設管理基金
現金流量決算表
中華民國 102 年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 案 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-)	14,527,642,000.00	14,017,495,490.00	(510,146,510.00)	(3.51)
2. 調整非現金項目	344,311,000.00	9,370,415.00	(334,940,585.00)	(97.28)
提存呆帳、醫療折讓及短絀	4,800,000.00	946,413.00	(3,853,587.00)	(80.28)
折舊及折耗	317,874,000.00	414,834,479.00	96,960,479.00	30.50
攤銷	89,860,000.00	113,363,469.00	23,503,469.00	26.16
處理資產短絀(賸餘-)	(352,270,000.00)	(112,422,398.00)	239,847,602.00	(68.09)
其他	284,047,000.00	1,411,157,080.00	1,127,110,080.00	396.80
流動資產淨減(淨增-)		217,479,083.00	217,479,083.00	
流動負債淨增(淨減-)		(2,035,987,711.00)	(2,035,987,711.00)	
業務活動之淨現金流入(流出-)	14,871,953,000.00	14,026,865,905.00	(845,087,095.00)	(5.68)
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		908,366,446.00	908,366,446.00	
4. 減少無形資產、遞延借項及其他資產	436,508,000.00	39,626,139,325.00	39,189,631,325.00	8,977.99
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	(12,101,425,000.00)	(10,858,772,644.00)	1,242,652,356.00	(10.27)
9. 增加無形資產、遞延借項及其他資產	(25,741,000.00)	(40,293,589,864.00)	(40,267,848,864.00)	156,434.67
10. 其它投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出-)	(11,690,658,000.00)	(10,617,856,737.00)	1,072,801,263.00	(9.18)
三、融資活動之現金流量				
1. 增加長期負債	30,000,000,000.00	39,356,096,411.00	9,356,096,411.00	31.19
2. 增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		86,137,747,411.00	86,137,747,411.00	
3. 增加基金、公積及填補短絀				
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		(98,418,198,028.00)	(98,418,198,028.00)	
6. 減少長期負債	(30,000,000,000.00)	(30,000,000,000.00)		0.00
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-)	0.00	(2,924,354,206.00)	(2,924,354,206.00)	
四、現金及約當現金淨增(淨減-)	3,181,295,000.00	484,654,962.00	(2,696,640,038.00)	(84.77)
五、期初現金及約當現金	5,137,483,000.00	7,070,751,183.00	1,933,268,183.00	37.63
六、期末現金及約當現金	8,318,778,000.00	7,555,406,145.00	(763,371,855.00)	(9.18)

國道公路建設管理基金

現金流量決算表補充說明

中華民國 102 年度

不影響現金流量之投資及融資活動：

一、以前年度賸餘撥充基金17,709,848,000元。

二、資產作價撥充基金253,620,028元：

(一) 國道1號頭份交流道改善案及國道10號路權內無償撥用國有土地2,267,260元作價撥充基金。

(二) 國道1號埔鹽系統交流道移撥案，路權內取得土地地上權，設定價值金額79,795,297元作價撥充基金，租賃權益增帳。

(三) 「中山高速公路新竹系統交流道—員林段拓寬建設計畫」前奉行政院82年8月17日臺82交29630號函核定經費，後續於83年度由國道基金支應並納入基金財務計畫計算，原編列於82年度單位預算項下規設費72,600,000元作價撥充基金。

(四) 增建東西向快速公路萬里瑞濱線大華系統交流道工程之規劃設計費30,934,045元及用地費68,023,426元作價撥充基金。

三、折減基金429,956,642元：

(一) 原二高後續之竹南交流道聯絡道編定為省道系統，其地上物設施比照用地無償移交公路總局接管，折減未完工程426,077,000元。

(二) 辦理新建工程一併徵收之土地，及因工程設計變更撤銷徵收後原所有權人未繳回原領地價補償費，依法變更為非公用財產移交財政部國有財產局接管，折減未完工程3,879,642元。

**國 道 公 路 建
平 衡
中 華 民 國 102 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	911,802,273,478.00	100.00	903,613,973,136.00	100.00	8,188,300,342.00	0.91
一、流動資產	8,531,236,430.00	0.94	8,289,670,093.00	0.92	241,566,337.00	2.91
1. 現金	7,555,406,145.00	0.83	7,070,751,183.00	0.78	484,654,962.00	6.85
銀行存款	7,552,339,145.00	0.83	7,062,552,183.00	0.78	489,786,962.00	6.93
零用及週轉金	3,067,000.00	0.00	8,199,000.00	0.00	-5,132,000.00	-62.59
2. 應收款項	404,216,431.00	0.04	323,528,105.00	0.04	80,688,326.00	24.94
應收帳款	400,337,004.00	0.04	317,076,531.00	0.04	83,260,473.00	26.26
減：備抵呆帳-應收帳款	-1,168,602.00	0.00	-455,815.00	0.00	-712,787.00	156.38
應收利息	529,660.00	0.00	694,093.00	0.00	-164,433.00	-23.69
其他應收款	4,518,369.00	0.00	6,213,296.00	0.00	-1,694,927.00	-27.28
3. 存貨	77,226,276.00	0.01	60,335,727.00	0.01	16,890,549.00	27.99
物料	77,226,276.00	0.01	60,335,727.00	0.01	16,890,549.00	27.99
4. 預付款項	494,387,578.00	0.05	835,055,078.00	0.09	-340,667,500.00	-40.80
用品盤存	1,324,987.00	0.00	1,335,205.00	0.00	-10,218.00	-0.77
預付費用	83,357,675.00	0.01	122,276,177.00	0.01	-38,918,502.00	-31.83
其他預付款	409,704,916.00	0.04	711,443,696.00	0.08	-301,738,780.00	-42.41
二、投資、長期應收款、貸墊款及準備金	117,091,513.00	0.01	255,706,656.00	0.03	-138,615,143.00	-54.21
準備金	117,091,513.00	0.01	255,706,656.00	0.03	-138,615,143.00	-54.21
退休及離職準備金	117,091,513.00	0.01	255,706,656.00	0.03	-138,615,143.00	-54.21
三、固定資產	888,952,747,558.00	97.49	880,570,033,151.00	97.45	8,382,714,407.00	0.95
1. 土地	241,439,233,614.00	26.48	241,380,703,152.00	26.71	58,530,462.00	0.02
土地	241,439,233,614.00	26.48	241,380,703,152.00	26.71	58,530,462.00	0.02
2. 土地改良物	378,006,205,389.00	41.46	329,611,897,130.00	36.48	48,394,308,259.00	14.68
土地改良物	378,006,205,389.00	41.46	329,611,897,130.00	36.48	48,394,308,259.00	14.68
3. 房屋及建築	14,009,556,160.00	1.54	11,641,318,752.00	1.29	2,368,237,408.00	20.34
房屋及建築	16,038,950,155.00	1.76	13,255,482,205.00	1.47	2,783,467,950.00	21.00
減：累計折舊-房屋及建築	-2,029,393,995.00	-0.22	-1,614,163,453.00	-0.18	-415,230,542.00	25.72
4. 機械及設備	5,651,503,514.00	0.62	4,969,183,035.00	0.55	682,320,479.00	13.73
機械及設備	6,554,117,560.00	0.72	5,709,910,027.00	0.63	844,207,533.00	14.78
減：累計折舊-機械及設備	-902,614,046.00	-0.10	-740,726,992.00	-0.08	-161,887,054.00	21.86

設 管 理 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	229,979,104,716.00	25.22	235,624,448,004.00	26.08	-5,645,343,288.00	-2.40
一、流動負債	28,666,408,572.00	3.14	73,864,228,357.00	8.17	-45,197,819,785.00	-61.19
1. 短期債務	16,600,000,000.00	1.82	59,049,554,126.00	6.53	-42,449,554,126.00	-71.89
短期借款	16,600,000,000.00	1.82	29,050,000,000.00	3.21	-12,450,000,000.00	-42.86
應付到期長期負債	0.00	0.00	29,999,554,126.00	3.32	-29,999,554,126.00	-100.00
2. 應付款項	11,768,716,232.00	1.29	14,504,810,936.00	1.61	-2,736,094,704.00	-18.86
應付代收款	4,436,336,476.00	0.49	5,333,487,722.00	0.59	-897,151,246.00	-16.82
應付費用	989,932,069.00	0.11	711,152,950.00	0.08	278,779,119.00	39.20
應付稅款	4,857,778.00	0.00	5,316,253.00	0.00	-458,475.00	-8.62
應付利息	3,862,586,095.00	0.42	5,127,711,302.00	0.57	-1,265,125,207.00	-24.67
應付工程款	1,801,253,579.00	0.20	2,652,927,437.00	0.29	-851,673,858.00	-32.10
其他應付款	673,750,235.00	0.07	674,215,272.00	0.07	-465,037.00	-0.07
3. 預收款項	297,692,340.00	0.03	309,863,295.00	0.03	-12,170,955.00	-3.93
預收收入	297,692,340.00	0.03	309,863,295.00	0.03	-12,170,955.00	-3.93
二、長期負債	194,865,063,214.00	21.37	155,403,555,819.00	17.20	39,461,507,395.00	25.39
長期債務	194,865,063,214.00	21.37	155,403,555,819.00	17.20	39,461,507,395.00	25.39
應付債券	196,500,000,000.00	21.55	156,500,000,000.00	17.32	40,000,000,000.00	25.56
減：應付債券折價	-1,634,936,786.00	-0.18	-1,096,444,181.00	-0.12	-538,492,605.00	49.11
三、其他負債	6,447,632,930.00	0.71	6,356,663,828.00	0.70	90,969,102.00	1.43
什項負債	6,447,632,930.00	0.71	6,356,663,828.00	0.70	90,969,102.00	1.43
存入保證金	774,884,321.00	0.08	566,142,483.00	0.06	208,741,838.00	36.87
應付保管款	324,442.00	0.00	324,442.00	0.00	0.00	0.00
應付退休及離職金	117,091,513.00	0.01	255,706,656.00	0.03	-138,615,143.00	-54.21
應付代管資產	2,476,790,496.00	0.27	2,478,486,089.00	0.27	-1,695,593.00	-0.07
暫收及待結轉帳項	3,078,542,158.00	0.34	3,056,004,158.00	0.34	22,538,000.00	0.74
淨值	681,823,168,762.00	74.78	667,989,525,132.00	73.92	13,833,643,630.00	2.07
一、基金	624,776,161,969.85	68.52	607,242,650,583.85	67.20	17,533,511,386.00	2.89
基金	624,776,161,969.85	68.52	607,242,650,583.85	67.20	17,533,511,386.00	2.89
基金	624,776,161,969.85	68.52	607,242,650,583.85	67.20	17,533,511,386.00	2.89
二、公積	1,445,691,397.00	0.16	1,443,850,904.00	0.16	1,840,493.00	0.13

**國 道 公 路 建
平 衡
中 華 民 國 102 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	%
5. 交通及運輸設備	51,737,038,653.00	5.67	50,416,359,523.00	5.58	1,320,679,130.00	2.62
交通及運輸設備	53,841,940,185.00	5.91	51,550,554,480.00	5.70	2,291,385,705.00	4.44
減：累計折舊-交通及運輸設備	-2,104,901,532.00	-0.23	-1,134,194,957.00	-0.13	-970,706,575.00	85.59
6. 什項設備	652,086,308.00	0.07	652,125,792.00	0.07	-39,484.00	-0.01
什項設備	1,097,959,610.00	0.12	1,004,490,191.00	0.11	93,469,419.00	9.31
減：累計折舊-什項設備	-445,873,302.00	-0.05	-352,364,399.00	-0.04	-93,508,903.00	26.54
7. 購建中固定資產	197,457,123,920.00	21.66	241,898,445,767.00	26.77	-44,441,321,847.00	-18.37
未完工程	196,603,422,319.00	21.56	241,076,614,716.00	26.68	-44,473,192,397.00	-18.45
預付工程及土地款	853,701,601.00	0.09	821,831,051.00	0.09	31,870,550.00	3.88
四、無形資產	148,391,701.00	0.02	53,213,065.00	0.01	95,178,636.00	178.86
無形資產	148,391,701.00	0.02	53,213,065.00	0.01	95,178,636.00	178.86
電腦軟體	37,524,789.00	0.00	22,863,410.00	0.00	14,661,379.00	64.13
租賃權益	110,866,912.00	0.01	30,349,655.00	0.00	80,517,257.00	265.30
五、其他資產	14,052,806,276.00	1.54	14,445,350,171.00	1.60	-392,543,895.00	-2.72
1. 非業務資產	94,023,454.00	0.01	89,363,262.00	0.01	4,660,192.00	5.21
委託處分資產	94,023,454.00	0.01	89,363,262.00	0.01	4,660,192.00	5.21
2. 什項資產	13,958,782,822.00	1.53	14,355,986,909.00	1.59	-397,204,087.00	-2.77
存出保證金	3,271,699.00	0.00	6,163,323.00	0.00	-2,891,624.00	-46.92
催收款項	63,550,802.00	0.01	34,568,394.00	0.00	28,982,408.00	83.84
減：備抵呆帳-催收款項	-396,775.00	0.00	-469,119.00	0.00	72,344.00	-15.42
暫付及待結轉帳項	11,415,566,600.00	1.25	11,837,238,222.00	1.31	-421,671,622.00	-3.56
代管資產	2,496,662,263.00	0.27	2,496,662,263.00	0.28	0.00	0.00
減：累計折舊-代管資產	-19,871,767.00	0.00	-18,176,174.00	0.00	-1,695,593.00	9.33
合 計	911,802,273,478.00	100.00	903,613,973,136.00	100.00	8,188,300,342.00	0.91

附註：1、信託代理與保證資產7,901,639,310元係廠商提供銀行保證書及定期存單。

2、或有負債總額為36,251,161元。

設 管 理 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	%
資本公積	1,445,691,397.00	0.16	1,443,850,904.00	0.16	1,840,493.00	0.13
受贈公積	1,445,691,397.00	0.16	1,443,850,904.00	0.16	1,840,493.00	0.13
三、累積餘絀	11,461,248,340.15	1.26	15,153,600,850.15	1.68	-3,692,352,510.00	-24.37
累積賸餘	11,461,248,340.15	1.26	15,153,600,850.15	1.68	-3,692,352,510.00	-24.37
累積賸餘(-)	11,461,248,340.15	1.26	15,153,600,850.15	1.68	-3,692,352,510.00	-24.37
四、淨值其他項目	44,140,067,055.00	4.84	44,149,422,794.00	4.89	-9,355,739.00	-0.02
未實現重估增值	44,140,067,055.00	4.84	44,149,422,794.00	4.89	-9,355,739.00	-0.02
未實現重估增值	44,140,067,055.00	4.84	44,149,422,794.00	4.89	-9,355,739.00	-0.02
合 計	911,802,273,478.00	100.00	903,613,973,136.00	100.00	8,188,300,342.00	0.91

國 道 公 路 建
業 務 收 入
中 華 民 國

科 目	預 算 案 數	決 算 數
業務收入	33,667,070,000.00	32,222,504,603.00
一、勞務收入	23,285,023,000.00	22,461,381,132.00
1. 服務收入	669,413,000.00	637,111,873.00
湖口中壢服務區	13,800,000.00	13,681,695.00
泰安服務區	32,000,000.00	28,439,712.00
西螺服務區	21,120,000.00	27,821,468.00
新營服務區	6,120,000.00	6,294,031.00
仁德服務區	9,200,000.00	9,017,101.00
關西服務區	32,000,000.00	27,537,199.00
西湖服務區	26,200,000.00	25,954,276.00
清水服務區	110,000,000.00	99,729,665.00
南投服務區	19,800,000.00	21,152,687.00
古坑服務區	17,400,000.00	15,842,559.00
東山服務區	57,600,000.00	37,745,969.00
關廟服務區	3,840,000.00	4,072,996.00
石碇服務區	4,600,000.00	3,834,471.00
中山高十七處加油站	131,640,000.00	125,427,846.00
關西服務區加油站	54,565,000.00	54,565,200.00
中壢服務區加油站	41,256,000.00	41,256,000.00
東山服務區加油站	14,400,000.00	16,320,000.00
西螺服務區加油站	9,600,000.00	12,589,936.00
仁德服務區加油站	2,640,000.00	4,197,062.00
清水服務區加油站	32,040,000.00	32,040,000.00
關廟服務區加油站	13,920,000.00	13,920,000.00
古坑服務區加油站	8,064,000.00	8,064,000.00
南投服務區加油站	7,608,000.00	7,608,000.00

設 管 理 基 金

明 細 表

102年度

單位:新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
-1,444,565,397.00	-4.29	
-823,641,868.00	-3.54	
-32,301,127.00	-4.83	
-118,305.00	-0.86	
-3,560,288.00	-11.13	
6,701,468.00	31.73	
174,031.00	2.84	
-182,899.00	-1.99	
-4,462,801.00	-13.95	
-245,724.00	-0.94	
-10,270,335.00	-9.34	
1,352,687.00	6.83	
-1,557,441.00	-8.95	
-19,854,031.00	-34.47	
232,996.00	6.07	
-765,529.00	-16.64	
-6,212,154.00	-4.72	
200.00	0.00	
0.00	0.00	
1,920,000.00	13.33	
2,989,936.00	31.15	
1,557,062.00	58.98	
0.00	0.00	
0.00	0.00	
0.00	0.00	
0.00	0.00	

國 道 公 路 建
業 務 收 入
中 華 民 國

科 目	預 算 案 數	決 算 數
2. 通行費收入	22,615,610,000.00	21,824,269,259.00
汐止收費站	517,759,000.00	592,119,603.00
泰山收費站	5,915,399,000.00	3,601,950,509.00
楊梅收費站	1,408,252,000.00	1,607,385,114.00
造橋收費站	950,613,000.00	1,024,358,053.00
后里收費站	1,177,784,000.00	1,109,160,078.00
員林收費站	1,133,952,000.00	1,253,693,280.00
斗南收費站	835,265,000.00	982,225,020.00
新營收費站	835,791,000.00	931,889,240.00
新市收費站	1,022,904,000.00	1,082,856,370.00
岡山收費站	1,447,700,000.00	1,503,197,036.00
七堵收費站	247,295,000.00	236,202,451.00
樹林收費站	2,031,941,000.00	2,100,313,335.00
龍潭收費站	911,999,000.00	993,611,336.00
後龍收費站	622,937,000.00	736,348,921.00
大甲收費站	687,552,000.00	783,630,236.00
名間收費站	565,761,000.00	653,284,115.00
古坑收費站	328,689,000.00	384,579,520.00
白河收費站	316,589,000.00	379,746,634.00
善化收費站	371,096,000.00	443,615,017.00
田寮收費站	492,709,000.00	535,305,227.00
竹田收費站	211,047,000.00	236,072,501.00
頭城收費站	582,576,000.00	652,725,663.00
二、其他業務收入	10,382,047,000.00	9,761,123,471.00
1. 汽燃費收入	10,271,770,000.00	9,647,965,660.00
2. 雜項業務收入	110,277,000.00	113,157,811.00
合 計	33,667,070,000.00	32,222,504,603.00

設 管 理 基 金

明 細 表

102年度

單位:新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
-791,340,741.00	-3.50	通行費收入決算數較預算案數減少791,341千元(-3.5%)，主要係因春節、清明節等重要連續假日交通疏導實施暫停收費與實施ETC扣款成功9折優惠所致。
74,360,603.00	14.36	
-2,313,448,491.00	-39.11	
199,133,114.00	14.14	
73,745,053.00	7.76	
-68,623,922.00	-5.83	
119,741,280.00	10.56	
146,960,020.00	17.59	
96,098,240.00	11.50	
59,952,370.00	5.86	
55,497,036.00	3.83	
-11,092,549.00	-4.49	
68,372,335.00	3.36	
81,612,336.00	8.95	
113,411,921.00	18.21	
96,078,236.00	13.97	
87,523,115.00	15.47	
55,890,520.00	17.00	
63,157,634.00	19.95	
72,519,017.00	19.54	
42,596,227.00	8.65	
25,025,501.00	11.86	
70,149,663.00	12.04	
-620,923,529.00	-5.98	
-623,804,340.00	-6.07	
2,880,811.00	2.61	
-1,444,565,397.00	-4.29	

國 道 公 路 建
業 務 成 本 與
中 華 民 國

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增
			金 額
業務成本與費用	14,084,124,000.00	12,114,976,808.00	-1,969,147,192.00
一.勞務成本	11,464,606,000.00	9,774,069,375.00	-1,690,536,625.00
維護成本	8,650,557,000.00	5,898,564,481.00	-2,751,992,519.00
服務費用	8,650,557,000.00	5,898,564,481.00	-2,751,992,519.00
修理保養及保固費	8,562,437,000.00	5,849,186,377.00	-2,713,250,623.00
專業服務費	88,120,000.00	49,378,104.00	-38,741,896.00
管理成本	2,530,002,000.00	3,591,458,117.00	1,061,456,117.00
服務費用	2,298,654,000.00	3,298,380,398.00	999,726,398.00
水電費	427,963,000.00	460,034,144.00	32,071,144.00
郵電費	20,764,000.00	30,050,905.00	9,286,905.00
旅運費	2,826,000.00	2,827,404.00	1,404.00
印刷裝訂及廣告費	9,114,000.00	18,616,111.00	9,502,111.00
修理保養與保固費	146,858,000.00	128,785,489.00	-18,072,511.00
保險費	1,768,000.00	1,185,841.00	-582,159.00
一般服務費	1,638,253,000.00	2,612,673,590.00	974,420,590.00
專業服務費	51,108,000.00	44,206,914.00	-6,901,086.00
材料及用品費	39,279,000.00	39,980,988.00	701,988.00
使用材料費	8,143,000.00	4,059,349.00	-4,083,651.00
用品消耗	31,136,000.00	35,921,639.00	4,785,639.00
租金與利息	7,877,000.00	7,118,676.00	-758,324.00
機器租金			
交通及運輸設備租金	6,031,000.00	5,009,908.00	-1,021,092.00
什項設備租金	1,846,000.00	2,108,768.00	262,768.00
折舊折耗及攤銷	162,618,000.00	232,545,471.00	69,927,471.00
機械及設備折舊	40,024,000.00	44,834,690.00	4,810,690.00
交通及運輸設備折舊	101,591,000.00	159,244,571.00	57,653,571.00
什項設備折舊	21,003,000.00	28,466,210.00	7,463,210.00
攤銷			

設 管 理 基 金

費 用 明 細 表

102年度

單位: 新臺幣元

減	備	註
%		
-13.98		
-14.75		
-31.81		
-31.81	維護成本：決算數較預算案數減少2,751,993千元(-31.81%)，主要係於102年12月30日零時起國道實施全線計程收費，收費站區拆除暨改善工程經費未及估驗付款所致。	
-31.69		
-43.96		
41.95	管理成本：決算數較預算案數增加1,061,456千元(41.95%)，主要係因電子收費(ETC)遠通電收公司推出免費eTag，提高用路人申裝及使用ETC之意願，致一般服務費-委辦服務費較預算案數增加、計程時程較預期延後，原收費站約僱人員薪資及資遣費較預算案數增加所致。	
43.49		
7.49		
44.73		
0.05		
104.26	管理成本管制性科目決算數：	
-12.31	服務費用-印刷裝訂與廣(公)告費-業務宣導費	10,445,155.00
-32.93		
59.48		
-13.50		
1.79		
-50.15		
15.37		
-9.63		
-16.93		
14.23		
43.00		
12.02		
56.75		
35.53		

**國 道 公 路 建
業 務 成 本 與
中 華 民 國**

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增
			金 額
稅捐與規費(強制費)	15,474,000.00	11,918,955.00	-3,555,045.00
土地稅	8,272,000.00	6,097,388.00	-2,174,612.00
房屋稅	6,148,000.00	4,777,357.00	-1,370,643.00
消費與行為稅	52,000.00	50,400.00	-1,600.00
規費	1,002,000.00	993,810.00	-8,190.00
會費、捐助、補助、分攤、救助 〈濟〉與交流活動費	500,000.00	394,980.00	-105,020.00
會費			
補貼(償)、獎勵、慰問與救助 〈濟〉	500,000.00	394,980.00	-105,020.00
短絀、與賠償及保險給付	4,800,000.00	1,118,649.00	-3,681,351.00
各項短絀	4,800,000.00	1,118,649.00	-3,681,351.00
其他	800,000.00	0.00	-800,000.00
其他費用	800,000.00	0.00	-800,000.00
其他勞務成本	284,047,000.00	284,046,777.00	-223.00
會費、捐助、補助、分攤、救助 〈濟〉與交流活動費	284,047,000.00	284,046,777.00	-223.00
捐助補助與獎助	284,047,000.00	284,046,777.00	-223.00
二. 管理及總務費用	2,619,518,000.00	2,340,907,433.00	-278,610,567.00
用人費用	2,202,332,000.00	1,964,621,931.00	-237,710,069.00
正式員額薪資	936,110,000.00	772,556,494.00	-163,553,506.00
聘僱及兼職人員薪資	170,036,000.00	236,265,174.00	66,229,174.00
超時工作報酬	103,684,000.00	86,359,873.00	-17,324,127.00
獎金	312,970,000.00	288,178,707.00	-24,791,293.00
退休及卹償金	443,500,000.00	373,040,008.00	-70,459,992.00
資遣費	5,455,000.00	57,820,672.00	52,365,672.00
福利費	230,518,000.00	150,343,545.00	-80,174,455.00
提繳費	59,000.00	57,458.00	-1,542.00
服務費用	205,368,000.00	156,737,390.00	-48,630,610.00
水電費	22,245,000.00	23,228,887.00	983,887.00
郵電費	22,378,000.00	16,264,255.00	-6,113,745.00
旅運費	16,200,000.00	10,850,186.00	-5,349,814.00

設 管 理 基 金

費 用 明 細 表

102年度

單位: 新臺幣元

減	備	註
%		
-22.97		
-26.29		
-22.29		
-3.08		
-0.82		
-21.00		
-21.00		
-76.69		
-76.69		
-100.00		
-100.00		
0.00		
0.00		
0.00		
-10.64	管理及總務費用：決算數較預算案數減少278,611千元(-10.64%)，主要係因員工未依預算員額足額進用致用人費用減少及員工通勤交通費及退休人員年終慰問金依規定未支用所致。	
-10.79		
-17.47		
38.95	管理及總務費用管制性科目決算數：	
-16.71	1. 服務費用-旅運費-國外旅費	870,030.00
-7.92	2. 服務費用-印刷裝訂及廣(公)告費-業務宣導費	317,020.00
-15.89	3. 服務費用-公共關係費	4,992,000.00
959.96		
-34.78		
-2.61		
-23.68		
4.42		
-27.32		
-33.02		

**國 道 公 路 建
業 務 成 本 與
中 華 民 國**

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增
			金 額
印刷裝訂及廣告費	4,059,000.00	3,251,718.00	-807,282.00
修理保養及保固費	50,227,000.00	30,581,103.00	-19,645,897.00
保險費	3,910,000.00	3,250,366.00	-659,634.00
一般服務費	49,618,000.00	40,896,465.00	-8,721,535.00
專業服務費	31,739,000.00	23,422,410.00	-8,316,590.00
公共關係費	4,992,000.00	4,992,000.00	0.00
材料及用品費	22,010,000.00	15,492,117.00	-6,517,883.00
使用材料費	2,491,000.00	1,267,904.00	-1,223,096.00
用品消耗	19,519,000.00	14,224,213.00	-5,294,787.00
租金與利息	26,340,000.00	12,795,659.00	-13,544,341.00
房租	0.00	18,000.00	18,000.00
機器租金	0.00	51,750.00	51,750.00
交通及運輸設備租金	21,230,000.00	9,288,213.00	-11,941,787.00
什項設備租金	5,110,000.00	3,437,696.00	-1,672,304.00
折舊折耗及攤銷	161,523,000.00	189,795,619.00	28,272,619.00
房屋折舊	143,900,000.00	163,339,885.00	19,439,885.00
機械及設備折舊	7,196,000.00	11,093,244.00	3,897,244.00
交通及運輸設備折舊	427,000.00	652,059.00	225,059.00
什項設備折舊	1,733,000.00	5,508,227.00	3,775,227.00
代管資產折舊	2,000,000.00	1,695,593.00	-304,407.00
攤銷	6,267,000.00	7,506,611.00	1,239,611.00
稅捐與規費(強制費)	488,000.00	394,754.00	-93,246.00
土地稅			
房屋稅			
消費與行為稅	291,000.00	224,400.00	-66,600.00
規費	197,000.00	170,354.00	-26,646.00
會費、捐助、補助、分攤、救助 〈濟〉與交流活動費	1,457,000.00	958,060.00	-498,940.00
會費	1,057,000.00	698,060.00	-358,940.00
競賽及交流活動費	400,000.00	260,000.00	-140,000.00
其他	0.00	111,903.00	111,903.00
其他費用	0.00	111,903.00	111,903.00
合 計	14,084,124,000.00	12,114,976,808.00	-1,969,147,192.00

設 管 理 基 金

費 用 明 細 表

102年度

單位: 新臺幣元

減	備	註
%		
-19.89		
-39.11		
-16.87		
-17.58		
-26.20		
0.00		
-29.61		
-49.10		
-27.13		
-51.42		
-56.25		
-32.73		
17.50	進用契僱人力及勞力外包公司之「派遣人力」說明：	
13.51	一、契僱人力預計進用63人預算編列28,538千元，決算人數63人金額35,046,675元。	
54.16	1. 頭城工務段維護業務預計進用約僱人員63人預算編列28,538千元，決算人數63人金額35,046,675元。	
52.71		
217.84	二、勞力外包公司之「派遣人力」預計進用41人預算編列23,027千元，決算人數41人金額21,410,038元。	
-15.22		
19.78	1. 公文繕打業務委外預計進用15人預算編列5,712千元，決算人數15人金額5,362,420元。	
-19.11		
	2. 勞工安全衛生管理業務委外預計進用3人預算編列1,655千元，決算人數3人金額2,276,805元。	
-22.89		
-13.53	3. 坪林行控中心業務委外預計進用23人預算編列15,660千元，決算人數23人金額13,770,813元。	
-34.24	三、勞務承攬業務之人力預計進用512人辦理工務段交控中心勞務駕駛、工務段交控中心業務、工務段保全、國道5號雪山隧道自衛消防工作、服務區駕駛人休息室管理等業務，預算編列1,629,743千元，決算人數485人金額2,564,325,036元。	
-33.96		
-35.00		
-13.98		

國道公路建

業務外收

中華民國

科 目	預 算 案 數	決 算 數
業務外收入	854,367,000.00	953,781,886.00
財務收入	13,900,000.00	9,937,992.00
1.利息收入	13,900,000.00	9,937,992.00
其他業務外收入	840,467,000.00	943,843,894.00
1.財產交易賸餘	352,270,000.00	112,680,053.00
2.賠(補)償收入	7,000,000.00	22,990,111.00
3.違規罰款收入	476,757,000.00	479,189,832.00
4.收回呆帳	0.00	751,259.00
5.雜項收入	4,440,000.00	328,232,639.00
合 計	854,367,000.00	953,781,886.00

設 管 理 基 金

入 明 細 表

102年度

單位: 新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
99,414,886.00	11.64	業務外收入說明如下： 1、利息收入決算數較預算案數減少3,962千元係財務調度因素致銀行存款流動率較高、存款天數較短所致。 2、財產交易賸餘決算數較預算案數減少239,590千元係移交國有財產署接管之土地及房屋，國有財產署尚未處分所致。 3、賠(補)償收入決算數較預算案數增加15,990千元，主要係車輛肇事賠償款、設施復舊賠償及工程車輛通行證遺失收入增加所致。 4、違約罰款收入決算數較預算案數增加2,433千元，主要為交通罰鍰收入及各項工程逾期罰款或工程違反合約條款罰款等較預計增加所致。 5、收回呆帳決算數較預算案數增加751千元，主要為車輛肇事賠償款收回所致。 6、雜項收入決算數含收回過期帳(約291,455千元)、員工宿舍津貼(約1,174千元)、出售報廢財產收入(約13,662千元)及其他(約21,942千元)。收回過期帳收入主要係收回彰化縣政府繳回「彰化市東側外環道新闢工程」之工程款、324標及462標廠商違約銀行代賠履保金、林口二交流道工程保留款及保固保證金轉賠償款、高雄潮洲線與中山高銜接處相關工程第611、621、631合併標工程保留款轉賠償款等。其他收入主要係廠商違約履約保證金沒入等。
-3,962,008.00	-28.50	
-3,962,008.00	-28.50	
103,376,894.00	12.30	
-239,589,947.00	-68.01	
15,990,111.00	228.43	
2,432,832.00	0.51	
751,259.00		
323,792,639.00	7,292.63	
99,414,886.00	11.64	

國道公路建
業務外費用

中華民國

科 目	預 算 案 數	決 算 數
業務外費用	5,909,671,000.00	7,043,814,191.00
財務費用	5,378,265,000.00	5,296,114,861.00
利息費用	5,378,265,000.00	5,296,114,861.00
其他業務外費用	531,406,000.00	1,747,699,330.00
1. 財產交易短絀	0.00	257,655.00
2. 違約及處理費用		
3. 雜項費用	531,406,000.00	1,747,441,675.00
合 計	5,909,671,000.00	7,043,814,191.00

設 管 理 基 金

明 細 表

102年度

單位: 新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
1,134,143,191.00	19.19	業務外費用說明如下： 1、利息費用決算數較預算案數減少82,150千元係因與銀行逐筆議價取得較低利率，且財務調度得宜節減利息費用支出所致。 2、財產交易短絀增加258千元，主要係因國道1號岡山工務段庫房，奉審計部交通建設審計處同意辦理報廢，財產減值計258千元(97.3.21審交處一字第0971000315號函核准)。 3、雜項費用決算數含財產轉列補提以前年度折舊(約1,431,100千元)、回數票證回收(約294,466千元)、支付遠通電收97-100年超過暫停收費次數之補償費(約17,297千元)及其他過期帳支出等(約3,934千元)。
-82,150,139.00	-1.53	
-82,150,139.00	-1.53	
1,216,293,330.00	228.88	
257,655.00		
1,216,035,675.00	228.83	
1,134,143,191.00	19.19	

國道公路建
資產折舊
中華民國

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備
原值	329,611,897,130.00	13,255,482,205.00	5,709,910,027.00
減：以前年度已提折舊數		1,614,163,453.00	740,726,992.00
上年度期末帳面價值	329,611,897,130.00	11,641,318,752.00	4,969,183,035.00
加：本年度新增資產價值	0.00	2,003,092.00	49,195,701.00
減：本年度減少資產價值	0.00	257,655.00	0.00
加：調整欄	48,397,148,828.00	2,784,389,909.00	849,306,988.00
減：調整欄	2,840,569.00	254,558,053.00	160,254,276.00
減：本年度提列折舊數		163,339,885.00	55,927,934.00
本年度期末帳面價值	378,006,205,389.00	14,009,556,160.00	5,651,503,514.00
本年度提列折舊數			
勞務成本			44,834,690.00
管理及總務費用		163,339,885.00	11,093,244.00
合計		163,339,885.00	55,927,934.00

附註：

一、本年度「機械設備」新增資產含受贈資產144,900元：

- (1) 廠商贈送個人電腦1台18,900元。
- (2) 道安會補助「院頒道路交通秩序與交通安全改進方案」績優工作設備126,000元。

二、本年度減少資產價值：

- (1) 國道1號岡山工務段庫房報廢，房屋建築及設備帳面價值減少257,655元，業奉審計部交通建設

三、調整欄增加：

- (1) 以前年度購建中固定資產轉正土地改良物48,397,148,828元。
- (2) 以前年度購建中固定資產轉正房屋建築及設備2,781,549,340元。
- (3) 調整財產類別由土地改良物轉為房屋建築及設備2,840,569元。
- (4) 以前年度購建中固定資產轉正機械及設備849,067,998元。
- (5) 調整財產類別由電腦軟體轉正為機械及設備238,990元。
- (6) 以前年度購建中固定資產轉正交通及運輸設備2,306,999,313元。
- (7) 以前年度購建中固定資產轉正什項設備111,668,890元。
- (8) 調整財產類別由房屋建築及設備轉為非業務資產668,836元。

四、調整欄減少：

- (1) 國工局102年度提列折舊數3,126,297元-房屋建築及設備3,012元、機械及設備2,311,481元、交通及
- (2) 中山高速公路新竹-員林段拓寬工程中區交通控制系統工程、國道6號南投段第C602及第C603標、國道高雄拓寬關廟高雄段等財產轉列補提折舊1,431,099,767元—房屋建築及設備253,886,205元、機械及
- (3) 調整財產類別由房屋建築及設備轉為非業務資產668,836元。
- (4) 南工處以前年度購置電能熱水器財產多計之帳務調整，什項設備帳面價值減少17,550元。
- (5) 調整財產類別由土地改良物轉為房屋建築及設備2,840,569元。

五、代管資產-土地2,153,864,146元

六、非業務資產-土地92,550,178元

設管理基金
明細表

102年度

單位：新臺幣元

交通及運輸設備	什項設備	非業務資產	什項資產	合 計
51,550,554,480.00	1,004,490,191.00	804,440.00	342,798,117.00	401,475,936,590.00
1,134,194,957.00	352,364,399.00		18,176,174.00	3,859,625,975.00
50,416,359,523.00	652,125,792.00	804,440.00	324,621,943.00	397,616,310,615.00
98,258,833.00	17,683,798.00			167,141,424.00
0.00	0.00			257,655.00
2,306,999,313.00	111,668,890.00	668,836.00		54,450,182,764.00
924,682,386.00	95,417,735.00			1,437,753,019.00
159,896,630.00	33,974,437.00		1,695,593.00	414,834,479.00
51,737,038,653.00	652,086,308.00	1,473,276.00	322,926,350.00	450,380,789,650.00
159,244,571.00	28,466,210.00			232,545,471.00
652,059.00	5,508,227.00		1,695,593.00	182,289,008.00
159,896,630.00	33,974,437.00		1,695,593.00	414,834,479.00

審計處97年3月21日審交處一字第0971000315號函核准。

運輸設備168,847元、什項設備642,957元。

5號頭城蘇澳段第C513及第C516標、二高後續計畫、中山高速公路員林至

設備157,942,795元、交通及運輸設備924,513,539元、什項設備94,757,228元。

國 道 公 路 建
資 產 變 賣

中華民國

科目	決 算			
	帳面價值			變
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入
固定資產	15,629,404.00		15,629,404.00	119,649,817.00
土地	15,629,404.00		15,629,404.00	119,649,817.00
其他資產	16,185.00		16,185.00	178,420.00
非業務資產	16,185.00		16,185.00	178,420.00

附註：

1. 財政部國有財產署代處理桃園縣蘆竹鄉公所有償撥用本局原經管桃園縣蘆竹
15,629,404元，依交通部100年11月22日交會字第1000060972號函釋，逕依中
辦預算。
2. 財政部國有財產署代處理苗栗縣三義鄉雙湖段國有土地公告現值178,420元，

設 管 理 基 金

明細表

102年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘絀 預算案數	比較增減	
賣收入		未實現重 估增值 減少數	變賣餘絀		金額	%
處理 費用	淨收入					
	119,649,817.00	8,495,247.00	112,515,660.00		112,515,660.00	
	119,649,817.00	8,495,247.00	112,515,660.00		112,515,660.00	
	178,420.00	2,158.00	164,393.00	352,270,000.00	(352,105,607.00)	-99.95%
	178,420.00	2,158.00	164,393.00	352,270,000.00	(352,105,607.00)	-99.95%

鄉大竹園段(重測後為竹中段)等國有土地公告現值119,649,817元，帳面價值

中央政府附屬單位預算執行要點第15點規定自行核辦，並併決算辦理，無需補

帳面價值16,185元。

國道公路建設管理基金 資產報廢明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科目	決算						報廢損失案數	比較增減	
	帳面價值			殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢短絀		金額	%
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額						
固定資產	197,665,523.00	197,407,868.00	257,655.00			257,655.00		257,655.00	
房屋及建築	1,400,467.00	1,142,812.00	257,655.00			257,655.00		257,655.00	
機械及設備	50,567,236.00	50,567,236.00							
交通及運輸設備	113,872,441.00	113,872,441.00							
什項設備	31,825,379.00	31,825,379.00							

國道公路
固 定 資 產 建
中 華 民

科 目	可 用 預		
	以前年度保留數	本年度預算案數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
固定資產之增置			
土地	1,063,070.00	113,850,000.00	
土地		113,850,000.00	
購建中固定資產	1,063,070.00		
土地改良物	8,012,182,761.00	11,258,642,000.00	
土地改良物		11,258,642,000.00	
購建中固定資產	8,012,182,761.00		
房屋建築及設備	59,597,846.00	181,083,000.00	
房屋建築及設備		181,083,000.00	
購建中固定資產	59,597,846.00		
機械及設備	8,847,844.00	68,547,000.00	
機械及設備		68,547,000.00	
購建中固定資產	8,847,844.00		
交通及運輸設備	108,033,772.00	460,423,000.00	
交通及運輸設備		460,423,000.00	
購建中固定資產	108,033,772.00		
什項設備	723,000.00	18,880,000.00	
什項設備		18,880,000.00	
購建中固定資產	723,000.00		
小 計	8,190,448,293.00	12,101,425,000.00	
撥入受贈及整理			
土地			
土地改良物			
房屋建築及設備			
機械及設備			
交通及運輸設備			
什項設備			
小 計			
合 計	8,190,448,293.00	12,101,425,000.00	

建設管理基金

設 改 良 擴 充 明 細 表

國102年度

單位:新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	114,913,070.00	-166,787,920.00	-281,700,990.00	300,000.00
	113,850,000.00	12,522,994.00	-101,327,006.00	
	1,063,070.00	-179,310,914.00	-180,373,984.00	300,000.00
-47,955,277.00	19,222,869,484.00	10,597,964,290.00	-8,624,905,194.00	5,948,099,119.00
-47,955,277.00	11,210,686,723.00	0.00	-11,210,686,723.00	
	8,012,182,761.00	10,597,964,290.00	2,585,781,529.00	5,948,099,119.00
22,462,727.00	263,143,573.00	87,534,643.00	-175,608,930.00	176,243,994.00
22,462,727.00	203,545,727.00	2,003,092.00	-201,542,635.00	
	59,597,846.00	85,531,551.00	25,933,705.00	176,243,994.00
8,486,414.00	85,881,258.00	71,831,655.00	-14,049,603.00	18,957,210.00
8,486,414.00	77,033,414.00	49,050,801.00	-27,982,613.00	
	8,847,844.00	22,780,854.00	13,933,010.00	18,957,210.00
17,221,374.00	585,678,146.00	181,619,858.00	-404,058,288.00	329,637,100.00
17,221,374.00	477,644,374.00	98,258,833.00	-379,385,541.00	
	108,033,772.00	83,361,025.00	-24,672,747.00	329,637,100.00
-215,238.00	19,387,762.00	23,566,888.00	4,179,126.00	5,554,104.00
-215,238.00	18,664,762.00	17,683,798.00	-980,964.00	
	723,000.00	5,883,090.00	5,160,090.00	5,554,104.00
	20,291,873,293.00	10,795,729,414.00	-9,496,143,879.00	6,478,791,527.00
		72,017,284.00	72,017,284.00	
		48,397,148,828.00	48,397,148,828.00	
		2,784,389,909.00	2,784,389,909.00	
		849,451,888.00	849,451,888.00	
		2,306,999,313.00	2,306,999,313.00	
		111,668,890.00	111,668,890.00	
		54,521,676,112.00	54,521,676,112.00	
	20,291,873,293.00	65,317,405,526.00	45,025,532,233.00	6,478,791,527.00

國道公路建
固定資產建設改良擴充計畫

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算			
	金額	目標 能量	進度 起訖 年月	可		用	
				以前 年度 保	前 年 度 留	本年度預算案數	本年度奉准 先行辦 理
一. 專案計畫	749,743,720,000			7,806,523,851		9,771,697,000	
1 員林高雄段拓寬計畫	41,233,900,000		83.11-98.06	46,817,949		471,400,000	
2 國道2號拓寬工程	12,871,066,000		92.01-101.05	659,732,129			
3 國道1號五股交流道改善工程	3,049,184,000		90.06-99.06			129,000,000	
4 國道1號銜接路竹科學園區新增交流道工程	1,014,230,000		91.11-98.01	8,987,185			
5 國道高速公路橋樑耐震補強工程	7,990,000,000		93.01-99.04	65,101,376			
6 建置高快速公路整體路網交通管理系統	1,620,000,000		90.01-99.12	69,239,373			
7 增建東西向快速公路萬里瑞濱線工程大華系統交流道工程	2,266,739,000		92.01-100.10	4,970,131		139,534,000	
8 臺北縣特二號道路銜接土城交流道工程	1,092,200,000		99.01-101.12	31,858,118			
9 國道1號增設銅鑼交流道工程	1,306,420,000		97.01-101.04			50,000,000	
10 高雄港聯外高架道路-中山高速公路延伸路廊	4,124,870,000		99.01-103.06	170,629,690		713,159,000	
(1) 工程款	4,124,870,000			144,029,256		663,547,000	
(2) 資本化利息				26,600,434		49,612,000	
11 第二高速公路後續設計計畫	272,973,000,000		78.03-95.05	73,888,318			
(1) 工程款	272,973,000,000			73,888,318			
(2) 資本化利息							
12 國道北宜高速公路設計計畫	59,815,000,000		78.07-95.12	222,203,743			
(1) 工程款	59,815,000,000			222,203,743			
(2) 資本化利息							
13 國道北宜頭城蘇澳段高速公路設計計畫	28,287,000,000		82.01-96.07	125,383			
(1) 工程款	28,287,000,000			125,383			
(2) 資本化利息							
14 國道東部公路蘇澳花蓮段設計計畫	93,000,000,000		81.07-100.12	1,066,392			
15 國道1號五股至楊梅段拓寬工程	88,257,000,000		96.01-101.12	5,526,152,009		6,464,984,000	
(1) 工程款	88,257,000,000			4,925,914,840		5,000,000,000	
(2) 資本化利息				600,237,169		1,464,984,000	
16 國道6號南投段設計計畫	37,558,000,000		83.11-99.12	446,714,839			
(1) 工程款	37,558,000,000			446,714,839			
(2) 資本化利息							
17 國道4號豐原大坑段及台中生活圈四號道路設計計畫	31,978,001,000		93.01-101.08	355,599,141			
(1) 工程款	31,978,001,000			267,936,839			
(2) 資本化利息				87,662,302			
18 國道高速公路(通車路段)橋樑耐震補強工程第2期設計計畫	7,696,340,000		100.01-103.12	42,474,158		1,773,620,000	
19 國道7號高雄港路段計畫	53,610,770,000		100.01-106.06	80,963,917		30,000,000	
二. 一般建築及設備				383,924,442		2,329,728,000	
1. 土地				1,063,070		13,850,000	
2. 土地改良物				205,658,910		1,595,505,000	
3. 房屋建築及設備				59,597,846		181,083,000	
4. 機械及設備				8,847,844		59,987,000	
5. 交通及運輸設備				108,033,772		460,423,000	
6. 什項設備				723,000		18,880,000	
合 計	749,743,720,000			8,190,448,293		12,101,425,000	

設管理基金

預算與實際進度比較表

102年度

單位：新臺幣元

數					決 算			
預 算			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 %
調 整 數	合 計	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %				
	17,578,220,851	2.34	572,858,434,366	76.41	9,040,480,690	51.43	542,570,923,219	94.71
	518,217,949	1.26	41,233,900,000	100.00	518,217,949	100.00	41,233,900,000	100.00
	659,732,129	5.13	12,510,606,000	97.20	105,240,536	15.95	11,816,114,407	94.45
	129,000,000	4.23	2,934,191,424	96.23	8,909,696	6.91	2,814,101,120	95.91
	8,987,185	0.89	1,014,230,000	100.00	4,815,735	53.58	1,010,058,550	99.59
	65,101,376	0.81	8,727,340,000	109.23	13,059,432	20.06	7,549,152,762	86.50
	69,239,373	4.27	1,557,583,000	96.15		0.00	1,488,343,627	95.55
	144,504,131	6.37	2,166,687,000	95.59	3,926,850	2.72	2,026,109,719	93.51
	31,858,118	2.92	750,000,000	68.67	4,327,568	13.58	722,469,450	96.33
	50,000,000	3.83	1,032,400,000	79.03	34,921,270	69.84	1,017,321,270	98.54
	883,788,690	21.43	2,941,732,000	71.32	325,841,452	36.87	1,900,431,348	64.60
	807,576,256	19.58	2,803,717,000	67.97	285,617,125	35.37	1,807,812,295	64.48
	76,212,434		138,015,000		40,224,327	52.78	92,619,053	67.11
	73,888,318	0.03	273,479,266,000	100.19	-2,086,060	-2.82	266,055,135,573	97.29
	73,888,318	0.03	247,949,840,000	90.83	-2,086,060	-2.82	244,063,197,195	98.43
			25,529,426,000				21,991,938,378	86.14
	222,203,743	0.37	61,326,256,637	102.53	16,679,309	7.51	60,797,112,240	99.14
	222,203,743	0.37	59,195,541,637	98.96	16,679,309	7.51	58,990,017,203	99.65
			2,130,715,000				1,807,095,037	84.81
	125,383	0.00	30,152,400,905	106.59	-34,053,508	-27.159.59	28,957,243,499	96.04
	125,383	0.00	27,990,911,905	98.95	-34,053,508	-27.159.59	27,533,825,678	98.37
			2,161,489,000				1,423,417,821	65.85
	1,066,392	0.00	8,518,525,600	9.16	-170,579,373	-15.995.94	1,887,720,116	22.16
	11,991,136,009	13.59	69,786,989,000	79.07	6,146,270,999	51.26	59,392,574,889	85.11
	9,925,914,840	11.25	65,068,535,000	73.73	4,803,745,200	48.40	55,486,365,360	85.27
	2,065,221,169		4,718,454,000		1,342,525,799	65.01	3,906,209,529	82.79
	446,714,839	1.19	43,380,389,800	115.50	64,216,455	14.38	42,928,719,009	98.96
	446,714,839	1.19	37,557,999,800	100.00	64,216,455	14.38	37,175,501,416	98.98
			5,822,390,000				5,753,217,593	98.81
	355,599,141	1.11	7,834,275,000	24.50	271,472,952	76.34	7,750,148,811	98.93
	267,936,839	0.84	7,034,145,000	22.00	227,435,298	84.88	6,993,643,459	99.42
	87,662,302		800,130,000		44,037,654	50.24	756,505,352	94.55
	1,816,094,158	23.60	3,360,192,000	43.66	1,726,968,253	95.09	3,181,429,571	94.68
	110,963,917	0.21	151,470,000	0.28	2,331,175	2.10	42,837,258	28.28
	2,713,652,442		2,713,652,442		1,755,248,724	64.68	1,755,248,724	64.68
	14,913,070		14,913,070		13,295,872	89.16	13,295,872	89.16
-47,955,277	1,753,208,633		1,753,208,633		1,344,863,761	76.71	1,344,863,761	76.71
22,462,727	263,143,573		263,143,573		84,428,950	32.08	84,428,950	32.08
8,486,414	77,321,258		77,321,258		56,820,325	73.49	56,820,325	73.49
17,221,374	585,678,146		585,678,146		244,539,029	41.75	244,539,029	41.75
-215,238	19,387,762		19,387,762		11,300,787	58.29	11,300,787	58.29
	20,291,873,293	2.71	575,572,086,808	76.77	10,795,729,414	53.20	544,326,171,943	94.57

未	達	成	或	超	過	預	算	之	原	因
										與承包商之履約爭議案尚未確定。
										考量工程進行期間爭議，本經費係為預留支付工程爭議調處等款項。
										該計畫已執行完畢。
										因訴訟爭議案件尚在進行中。
										承商因財務問題致無法履行保固，本局於101年8月22日發函與該承商終止契約。因本案尚有保固期設備故障修復及維護求償，惟該等款項尚未結算，故無法辦理付款。
										因承包商撤回履約爭議，本局尚無需支付相關費用。
										工程履約期間發生爭議，承包商提出民事訴訟案，目前法院審理中。
										1. 監造、監測及零星工程尚有未請領款項。2. 爭議調解案進行中。
										1. 承包商尚未請領估驗款。2. 自來水公司辦理漁港路與草衙路口及德昌路口間管線永久遷移工程，因受地下眾多管線遷移緩慢影響中山高速公路延伸路廊(漁港路)原訂工進，承包商已辦理工期展延並配合現場實際情形調整施工進度。
										於102.8.6判決我方勝訴，102.9.23收得對造提起上訴最高法院，工程爭議案尚未完成判斷程序。
										因須處理仲裁人迴避問題，仲裁程序暫停。
										蘇澳段19筆土地其位置依工程屬性屬蘇花段工程之一部分，配合蘇花段計畫廢止辦理撤銷徵收，部分業主已繳還原領補償費。
										花蓮縣政府已重新公告廢止徵收新城鄉及秀林鄉用地，並函請業主於103.6.30前繳還原領補償費，部分業主已陸續繳還，致影響用地費執行。
										承包商尚未請領估驗款。
										工程履約爭議尚未完成判決程序，另因工安事故部分工程尚未請領工程款。
										1. 部分業主對地上物空調設備補償提起行政救濟，臺中市政府委請專業機構重新查估成果，經臺中市地價評議委員會評議決議，評定補償金額低於查估成果金額，另部分業主對地上物機械設備拆遷補償提起行政救濟，經高等行政法院判決原處分撤銷，大里區公所正研擬委請專業機構辦理專案查估。2. 承包商尚未請領估驗款。
										本計畫環評經環保署102.8.30環評審查委員會第242次會議決議本計畫應進入第二階段環境影響評估。
										桃園縣中壢市萬能段土地徵收案原預計102年度完成用地取得，惟內政部102年9月23日來文表示部分事項需查明補正，致該預算無法執行。
										1. 頭屋：零星工程及主標工程尾款承商仍未辦理估驗，另工程保留款俟本局驗收合格後發還。2. 國道1號潭底及竹子門排水箱涵改建工程委託規劃設計及監造工作：開工日期102年1月21日，因工作期間區分為規劃、設計及監造三階段，目前尚於設計階段，廠商未提出估驗資料，故無法辦理估驗。
										北區工程處：關西服務區及寶山休息站廁所整修工程因原承包商進度嚴重落後(達40.56%)，已依工程契約規定，於102年10月03日與該承包商解約在案，經重編預算再發包於102年12月18日決標，預計103年2月中旬開工，後續依施工進度估驗付款。
										南區工程處：新營服務區污水處理及中水回收設備整修工程於102年10月24日決標，由於廠商對於本案提出疑慮，南工處針對疑問分別於11月7日及11月27日召開會議，始於同年12月10日開工，工期125日曆天，預定竣工日103年4月13日，由於承包商未及提送相關資料，致無法辦理估驗。
										1. 北區工程處：高速公路北區暨港西聯外道既設交通控制系統更新改善工程第R13標現場設備工程，本工程於102年6月28日決標，102年9月27日開工，除支付契約總價8%預付款外，並無實際施工及估驗，需辦理保留。2. 中區工程處：轄區機房傳輸設備增設、光纖更新改善，中區交通控制系統工程路側終端設備汰換，及主幹線光纜增建，因整體工項繁瑣及配合公路總局台74線增設交設備工程合併發包，致發包作業進度延後。
										南區工程處：所轄各服務區區垃圾桶採購案於102年10月15日決標，102年10月25日同意備查承包商檢送之製造圖，復於同年11月22日及12月5日辦理實品審查會議，經審查結果擬增設若干設備，爰需辦理契約變更事宜。因尚未開工，致無法辦理估驗付款。

**國道公路建
長期債務增**
中華民國

借 款 項 目	債 權 人	借 款 年 度	償 還 時 間		截至上年度終了 借 款 餘 額	本 年 舉 借 金 額	
			起	止		預 算 案 數	決 算 數
一、上年度長期債務轉列短期債務部份							
1. 87年度乙類第一期中央政府建設公債(北二高特別預算)	建設公債買受人或國內金融機構等	87	87.02	102.02	10,000,000,000		
2. 承接87年度乙類第一期中央政府建設公債(重大交建特別預算)	建設公債買受人或國內金融機構等	87	87.02	102.02	20,000,000,000		
小 計					30,000,000,000		
二、長期債務部份							
乙類公債及賒借(88~90)							
(一) 二高後續、北宜(含頭城蘇澳段)建設計畫		88-90	88	110	86,500,000,000	11,305,730,000	
1. 88年度乙類第一期中央政府建設公債(交通建設基金)	建設公債買受人或國內金融機構等	88	88.04	108.04	16,000,000,000		
2. 89年度乙類第一期中央政府建設公債(交通建設基金)	建設公債買受人或國內金融機構等	89	89.04	109.04	23,500,000,000		
3. 承接89年度乙類第一期中央政府建設公債(北二高)	建設公債買受人或國內金融機構等	89	89.04	109.04	10,000,000,000		
4. 90年度乙類第一期中央政府建設公債(交通建設基金)	建設公債買受人或國內金融機構等	90	90.09	110.09	37,000,000,000		
(二) 國道建設計畫	建設公債買受人或國內金融機構等	100-102	120	122	70,000,000,000	53,387,160,000	40,000,000,000
小 計					156,500,000,000	64,692,890,000	40,000,000,000
合 計					186,500,000,000	64,692,890,000	40,000,000,000

註:(1) 本基金截至本年度止承接84. 85. 86年度乙類第一、二、三期中央政府重大交通建設公債550億元及87年度乙類第一期中央政府建設公債200億元，共計
(2) 依據行政院主計總處82. 02. 19台(82)處忠三字第1668號函會議記錄承接北二高特別預算之資產負債，其中負債額度88, 783, 756千元，實際至86年度止(已全數清償)
(3) 財政部為配合交通建設基金八十八年度資金需求於88. 04. 23發行【八十八年度乙類第一期中央政府建設公債】，分配本基金部份為160億元，本期債券
(4) 財政部為配合交通建設基金八十九年度資金需求於89. 04. 21發行【八十九年度乙類第一期中央政府建設公債】 33, 500, 000千元，其中23, 500, 000千元71, 467, 852發行。
(5) 財政部為配合交通建設基金九十年度資金需求於90. 09. 11發行【九十年度乙類第一期中央政府建設公債】 37, 000, 000千元，其中8, 600, 000千元係第二額度，本期債券折價 460, 025, 995發行。
(6) 100. 5. 26發行【一〇〇年度乙類第一期中央政府建設公債】 30, 000, 000千元，債券折價269, 972, 636發行。
(7) 101. 3. 16發行【一〇一年度乙類第一期中央政府建設公債】 40, 000, 000千元，債券折價558, 480, 836發行。
(8) 102. 3. 21發行【一〇二年度乙類第一期中央政府建設公債】 40, 000, 000千元，債券折價643, 903, 589發行。
(9) 截至上年度終了借款餘額186, 500, 000, 000元，與平衡表上年度應付到期長期負債及長期債務之合計數186, 499, 554, 126元，差異係因應付到期

設 管 理 基 金 減 明 細 表

102年度

單位:新臺幣元

本 年 度		本 年 度 調 整 數		本 年 度 終 了 借 款 餘 額	備 註
償 還 金 額	預 算 案 數	決 算 數	增 加	減 少	
	10,000,000,000	10,000,000,000		0	1. 舉借預算案數 64,692,890,000元,其中 34,692,890,000元為辦理二高後續、北宜(含頭城、蘇澳)國6、國4及五楊建設計畫之保留數, 30,000,000,000為辦理國道1號五股至楊梅段拓寬工程及高雄港聯外高架道路-中山高速公路延伸路廊等法定預算數。
	20,000,000,000	20,000,000,000		0	
	30,000,000,000	30,000,000,000		0	
				86,500,000,000	2. 舉借之債務均為自償性債務,以基金之營運收入償還債務為主要目標,惟自有資金無法支應時,以外借資金調度之。
				16,000,000,000	3. 國道建設計畫為國道1號五股至楊梅段拓寬工程及高雄港聯外高架道路-中山高速公路延伸路廊等。
				23,500,000,000	4. 本年度舉借決算數較預算案數減少係因時值市場利率低,國道基金99-102年到期之高利率債券,需陸續辦理舉新還舊,短期債務之市場利率較發行公債低,爰以短期債務支應,減少利息支出。
				10,000,000,000	
				37,000,000,000	
				110,000,000,000	
				196,500,000,000	
	30,000,000,000	30,000,000,000		196,500,000,000	

承接750億元。(已全數清償)

承接60,250,000千元,其餘均保留至以後年度辦理,財政部於87.02因應北二高等工程資金需求發行100億元乙類公債,此項公債以折價發行。

折價 77,548,425發行。

支應第二高速公路後續建設計畫及北宜高速公路建設計畫,另10,000,000千元係承接北二高第二期特別預算之債票,本期債券折價

高速公路後續建設計畫原編預算不敷支應,行政院89.08.25台89孝授四字第13426號函准於上年度先行動支,90年度補辦預算所保留之舉債

長期負債為淨額表達,包含應付到期長期負債折價445,874元所致。

國道公路建
主要營運項目

中華民國

項 目	數量 單位	預 算 案 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
高速公路車輛通行管理	延車公里	29,518,872,038	11,464,606,000		
	輛次			589,777,649	3,591,458,117

設 管 理 基 金

執 行 績 效 摘 要 表

102年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
				本年度高速公路車輛通行管理預算數 29,518,872,038延車公里，因至102年12月30日零 時起始進入全面計程收費，102年度仍採人工收費 車道，故102年度決算執行數以輛次為單位。

國道公路建設管理基金

基金數額增減明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	606,966,629,000.00	607,242,650,583.85	276,021,583.85	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充	17,709,848,000.00	17,709,848,000.00		以前年度賸餘撥充基金。
以代管國有財產撥充	254,715,000.00	253,620,028.00	-1,094,972.00	以代管國有財產撥充： 1. 國道1號頭份交流道改善案及國道10號路權內無償撥用國有土地2,267,260元作價撥充基金。
國庫增撥數				2. 國道1號埔鹽系統交流道移撥案，路權內取得土地地上權，設定價值金額79,795,297元作價撥充基金，租賃權益增帳。
其他				3. 「中山高速公路新竹系統交流道—員林段拓寬建設計畫」前奉行政院82年8月17日臺82交29630號函核定經費，後續於83年度由國道基金支應並納入基金財務計畫計算，原編列於82年度單位預算項下規設費72,600,000元作價撥充基金。
減：				
填補短絀				4. 增建東西向快速公路萬里瑞濱線大華系統交流道工程之規劃設計費30,934,045元及用地費68,023,426元作價撥充基金。
解繳國庫				
其他	5,728,915,000.00	429,956,642.00	-5,298,958,358.00	其他： 1. 原二高後續之竹南交流道聯絡道編定為省道系統，其地上物設施比照用地無償移交公路總局接管，折減未完工程426,077,000元。 2. 辦理新建工程一併徵收之土地，及因工程設計變更撤銷徵收後原所有權人未繳回原領地價補償費，依法變更為非公用財產移交財政部國有財產署接管，折減未完工程3,879,642元。
期末基金數額	619,202,277,000.00	624,776,161,969.85	5,573,884,969.85	

國道公路建 員工人數

中華民國

項 目	預 算 案 數	決 算 數
業務支出部份		
專任人員	2,021	1,512
職員	1,295	1,069
警察	0	0
法警	0	0
駐衛警	3	3
技工	21	23
工友	79	70
駕駛	53	51
聘用	57	53
約僱	513	243
兼任人員	0	0
管理會委員	0	0
顧問人員	0	0
其他兼任人員	0	0
資本支出部份		
專任人員	88	81
職員	71	65
警察	0	0
法警	0	0
駐衛警	0	0
技工	5	3
工友	2	2
駕駛	10	11
聘用	0	0
約僱	0	0
兼任人員	0	0
管理會委員	0	0
顧問人員	0	0
其他兼任人員	0	0
總 計	2,109	1,593

備註：表內不含下列人員（業務支出）

- 一、契僱人力預計進用63人辦理頭城工務段維護業務，決算人數63人。
- 二、勞力外包公司之「派遣人力」預計進用41人辦理坪林行控中心機電監控
- 三、勞務承攬業務之人力預計進用512人辦理工務段交控中心勞務駕駛、服務區駕駛人休息室管理等業務，決算人數485人。

設管理基金 彙計表

102年度

單位：人

比較增減	備註
-509	一、 依據行政院102年4月2日院授人組字第1020029467號函核定102年度預算員額計1,993人。另依據行政院102年11月12日院授人組字第10200542621號函轉正102年度預算員額計1,969人(減列職員11人、駕駛1人、工友5人、聘用2人及約僱5人)分述如次：
-226	
0	
0	
0	
2	(一) 高公局：102年度預算員額核列為1,554人。
-9	(二) 國工局：102年度預算員額核列為415人。
-2	
-4	二、 決算數1,593人係102年12月份現員人數(含7名留職停薪員額)。
-270	
0	三、
0	
0	(一) 業務支出-技工人員決算數較預算案數增加2人係因工作調整，由資本支出改列業務支出，其資本支出及業務支出決算人數合計不超過其預算案數。
0	(二) 資本支出-駕駛人員決算數較預算案數增加1人係因工作調整，由業務支出改列資本支出，其資本支出及業務支出決算人數合計不超過其預算案數。
-7	
-6	
0	
0	
0	
-2	
0	
1	
0	
0	
0	
0	
0	
0	
-516	

、勞工安全衛生管理、公文繕打等業務，決算人數41人。
工務段交控中心業務、工務段保全、國道5號雪山隧道自衛消防工作、

國道公路建 用人費用

中華民國

科 目	預 算 案 數										
名 稱	正式員額薪 資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津貼	獎金	退休及卹 償金	資遣費	福利費	提繳費	合 計	兼任人 員費用
業務總支出部分	936,110,000	170,036,000	103,684,000	0	312,970,000	443,500,000	5,455,000	230,518,000	59,000	2,202,332,000	0
管理及總務費用	936,110,000	170,036,000	103,684,000	0	312,970,000	443,500,000	5,455,000	230,518,000	59,000	2,202,332,000	0
資本支出部分	75,909,000	0	0	0	16,481,000	7,121,000	0	14,629,000	6,000	114,146,000	0
資本支出	75,909,000	0	0	0	16,481,000	7,121,000	0	14,629,000	6,000	114,146,000	0
合 計	1,012,019,000	170,036,000	103,684,000	0	329,451,000	450,621,000	5,455,000	245,147,000	65,000	2,316,478,000	0

備註：一、表內不含下列人員用人費用(業務支出部分)

- 1、契僱人力進用預算金額28,538千元，決算金額35,046,675元。
- 2、勞力外包公司之「派遣人力」預算金額23,027千元，決算金額 21,410,038元。
- 3、勞務承攬業務之人力預算金額1,629,743千元，決算金額2,564,325,036元。

二、獎金包含

1. 業務支出部分：

- (1)年終獎金，依「軍公教人員年終工作獎金及慰問金發給注意事項」辦理，預算金額137,215千元，2,021人，決算金額
- (2)考績獎金，依「公務人員考績法」及「工友管理要點」辦理，預算金額114,948千元，1,451人，決算金額98,595,406元，
- (3)工作獎金，依行政院69年10月30日台六十九人政肆字第25962號函核定之「交通部台灣區國道高速公路局員工工作獎金實施計程收費已精簡人數」。

2. 資本支出部分：

- (1)年終獎金，依「軍公教人員年終工作獎金及慰問金發給注意事項」辦理，預算金額8,440千元，88人，決算金額
- (2)考績獎金，依「公務人員考績法」及「工友管理要點」辦理，預算金額8,041千元，88人，決算金額8,280,246元，81人。

設管理基金

彙計表

102年度

單位：新臺幣元

	決 算 數											
總 計	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合 計	兼任人員費用	總 計
2,202,332,000	772,556,494	236,265,174	86,359,873	0	288,178,707	373,040,008	57,820,672	150,343,545	57,458	1,964,621,931	0	1,964,621,931
2,202,332,000	772,556,494	236,265,174	86,359,873	0	288,178,707	373,040,008	57,820,672	150,343,545	57,458	1,964,621,931	0	1,964,621,931
114,146,000	67,989,834	0	0	0	15,420,741	4,248,690	0	8,091,180	4,461	95,754,906	0	95,754,906
114,146,000	67,989,834	0	0	0	15,420,741	4,248,690	0	8,091,180	4,461	95,754,906	0	95,754,906
2,316,478,000	840,546,328	236,265,174	86,359,873	0	303,599,448	377,288,698	57,820,672	158,434,725	61,919	2,060,376,837	0	2,060,376,837

130,442,376元，1,753人。(決算人數及金額含241人因配合12月30日起實施計程收費已精簡人數)

1,216人。

支給要點」辦理，預算金額60,807千元，1,568人，決算金額59,140,925元，1,349人(決算人數及金額含241人因配合12月30日起

7,140,495元，81人。

中華民國 102 年度

[illegible]

1. 管理用公務車輛本年度無增購及汰舊換新，現有大客車12輛、小客車4輛及吉普車2輛共18輛。
2. 業務用公務車輛本年度增購4輛及汰舊換新28輛後，總計476輛。
 - (1)工程車(吉普車、工程客貨車...等)本年度汰舊換新14輛，汰舊換新後共188輛。
 - (2)各式貨車(框式大貨車、廂式大貨車...等)本年度汰舊換新4輛，汰舊換新後共86輛。
 - (3)特種車輛(清掃車、多功能救險車...等)本年度新增標誌車4輛及汰舊換新10輛，新增及汰舊換新後共202輛。

國道公路建設管理基金

各項費用彙計表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	2,202,332,000.00	1,964,621,931.00	-237,710,069.00	-10.79
正式員額薪資	936,110,000.00	772,556,494.00	-163,553,506.00	-17.47
聘僱及兼職人員薪資	170,036,000.00	236,265,174.00	66,229,174.00	38.95
超時工作報酬	103,684,000.00	86,359,873.00	-17,324,127.00	-16.71
獎金	312,970,000.00	288,178,707.00	-24,791,293.00	-7.92
退休及卹償金	443,500,000.00	373,040,008.00	-70,459,992.00	-15.89
資遣費	5,455,000.00	57,820,672.00	52,365,672.00	959.96
福利費	230,518,000.00	150,343,545.00	-80,174,455.00	-34.78
提繳費	59,000.00	57,458.00	-1,542.00	-2.61
服務費用	11,154,579,000.00	9,353,682,269.00	-1,800,896,731.00	-16.14
水電費	450,208,000.00	483,263,031.00	33,055,031.00	7.34
郵電費	43,142,000.00	46,315,160.00	3,173,160.00	7.36
旅運費	19,026,000.00	13,677,590.00	-5,348,410.00	-28.11
印刷裝訂與廣告費	13,173,000.00	21,867,829.00	8,694,829.00	66.00
修理保養及保固費	8,759,522,000.00	6,008,552,969.00	-2,750,969,031.00	-31.41
保險費	5,678,000.00	4,436,207.00	-1,241,793.00	-21.87
一般服務費	1,687,871,000.00	2,653,570,055.00	965,699,055.00	57.21
專業服務費	170,967,000.00	117,007,428.00	-53,959,572.00	-31.56
公共關係費	4,992,000.00	4,992,000.00	0.00	0.00
材料及用品費	61,289,000.00	55,473,105.00	-5,815,895.00	-9.49
使用材料費	10,634,000.00	5,327,253.00	-5,306,747.00	-49.90
用品消耗	50,655,000.00	50,145,852.00	-509,148.00	-1.01

國道公路建設管理基金

各項費用彙計表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
租金與利息	5,412,482,000.00	5,316,029,196.00	-96,452,804.00	-1.78
房租	0.00	18,000.00	18,000.00	
機器租金	0.00	51,750.00	51,750.00	
交通及運輸設備租金	27,261,000.00	14,298,121.00	-12,962,879.00	-47.55
什項設備租金	6,956,000.00	5,546,464.00	-1,409,536.00	-20.26
利息	5,378,265,000.00	5,296,114,861.00	-82,150,139.00	-1.53
折舊、折耗及攤銷	324,141,000.00	422,341,090.00	98,200,090.00	30.30
房屋折舊	143,900,000.00	163,339,885.00	19,439,885.00	13.51
機械及設備折舊	47,220,000.00	55,927,934.00	8,707,934.00	18.44
交通及運輸設備折舊	102,018,000.00	159,896,630.00	57,878,630.00	56.73
什項設備折舊	22,736,000.00	33,974,437.00	11,238,437.00	49.43
代管資產折舊	2,000,000.00	1,695,593.00	-304,407.00	-15.22
攤銷	6,267,000.00	7,506,611.00	1,239,611.00	19.78
稅捐與規費(強制費)	15,962,000.00	12,313,709.00	-3,648,291.00	-22.86
土地稅	8,272,000.00	6,097,388.00	-2,174,612.00	-26.29
房屋稅	6,148,000.00	4,777,357.00	-1,370,643.00	-22.29
消費與行為稅	343,000.00	274,800.00	-68,200.00	-19.88
規費	1,199,000.00	1,164,164.00	-34,836.00	-2.91
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	286,004,000.00	285,399,817.00	-604,183.00	-0.21
會費	1,057,000.00	698,060.00	-358,940.00	-33.96
捐助、補助與獎助	284,047,000.00	284,046,777.00	-223.00	0.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	500,000.00	394,980.00	-105,020.00	-21.00
競賽及交流活動費	400,000.00	260,000.00	-140,000.00	-35.00
短絀、賠償與保險給付	4,800,000.00	1,376,304.00	-3,423,696.00	-71.33
各項短絀	4,800,000.00	1,376,304.00	-3,423,696.00	-71.33
其他	532,206,000.00	1,747,553,578.00	1,215,347,578.00	228.36
其他費用	532,206,000.00	1,747,553,578.00	1,215,347,578.00	228.36
合計	19,993,795,000.00	19,158,790,999.00	-835,004,001.00	-4.18

國道公路建設管理基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費	936,000.00	870,030.00	-65970.00	-7.05	
廣告費	0.00	0.00	0.00		
業務宣導費	7,895,000.00	10,762,175.00	2867175.00	36.32	業務宣導費為辦理計程收費費率及計程政策之宣導，宣導計畫所需經費超過102年度預算數，奉102年11月12日交路字第1020412828號函同意併決算。
公共關係費	4,992,000.00	4,992,000.00	0.00	0.00	
統計所需項目					
宿舍電費	0.00	0.00	0.00		
宿舍水費	0.00	0.00	0.00		
員工通勤交通費	9,228,000.00	0.00	-9228000.00	-100.00	
宿舍修護費	0.00	0.00	0.00		
宿舍保險費	0.00	0.00	0.00		
義工服務費	0.00	0.00	0.00		
計時及計件人員酬金	0.00	0.00	0.00		
專技人員酬金	1,500,000.00	0.00	-1500000.00	-100.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,669,000.00	2,527,649.00	-1141351.00	-31.11	
商品	0.00	0.00	0.00		
一般土地租金	0.00	0.00	0.00		
宿舍基地租金	0.00	0.00	0.00		
宿舍折舊	0.00	0.00	0.00		
土地增值稅	0.00	0.00	0.00		

國道公路建設管理基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
宿舍基地地價稅	0.00	0.00	0.00		
宿舍房屋稅	0.00	0.00	0.00		
關稅	0.00	0.00	0.00		
貨物稅	0.00	0.00	0.00		
證券交易稅	0.00	0.00	0.00		
商港服務費	0.00	0.00	0.00		
捐助私校及團體	0.00	0.00	0.00		
補(協)助政府機關(構)	284,047,000.00	284,046,777.00	-223.00	0.00	
捐助國外團體	0.00	0.00	0.00		
磅差	0.00	0.00	0.00		
運輸及搬運短絀	0.00	0.00	0.00		
停工短絀	0.00	0.00	0.00		
損壞工作	0.00	0.00	0.00		
災害短絀	0.00	0.00	0.00		
未足額進用殘障人員差額補助費	0.00	0.00	0.00		

**國道公路建設管理基金
現金流量決算表工作底稿**

科 目	102/01/01金額			102/12/31金額
		借	貸	
資 產	903,613,973,136.00	107,576,347,176.00	99,388,046,834.00	911,802,273,478.00
流動資產	8,289,670,093.00	613,302,425.00	371,736,088.00	8,531,236,430.00
現金	7,070,751,183.00	489,786,962.00	5,132,000.00	7,555,406,145.00
銀行存款	7,062,552,183.00	489,786,962.00		7,552,339,145.00
零用及週轉金	8,199,000.00		5,132,000.00	3,067,000.00
應收款項	323,528,105.00	106,624,914.00	25,936,588.00	404,216,431.00
應收帳款	317,076,531.00	(f) 11,095.00 (1-12) 93,714,687.00	(a) 10,313,791.00 (b) 151,518.00	400,337,004.00
其他應收款	6,213,296.00	(1-12) 12,747,614.00	(a1) 14,442,541.00	4,518,369.00
備抵呆帳-應收帳款	-455,815.00	(b) 151,518.00	(f) 11,095.00 (1-2) 853,210.00	-1,168,602.00
應收利息	694,093.00		(1-12) 164,433.00	529,660.00
存貨	60,335,727.00	16,890,549.00	0.00	77,226,276.00
物料	60,335,727.00	(1-12) 16,890,549.00		77,226,276.00
預付款項	835,055,078.00	0.00	340,667,500.00	494,387,578.00
用品盤存	1,335,205.00		(1-12) 10,218.00	1,324,987.00
預付費用	122,276,177.00		(1-12) 38,918,502.00	83,357,675.00
其他預付款	711,443,696.00		(1-12) 301,738,780.00	409,704,916.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	255,706,656.00	0.00	138,615,143.00	117,091,513.00
準備金	255,706,656.00	0.00	138,615,143.00	117,091,513.00
退休及離職準備金	255,706,656.00		(d) 138,615,143.00	117,091,513.00
固定資產	880,570,033,151.00	66,550,547,150.00	58,167,832,743.00	888,952,747,558.00
土地	241,380,703,152.00	84,540,278.00	26,009,816.00	241,439,233,614.00
土地	241,380,703,152.00	(e) 1,726,598.00 (2-8) 12,522,994.00 (r) 70,290,686.00	(u) 5,440,330.00 (v) 4,007,541.00 (2-16) 15,629,404.00 (cl) 932,541.00	241,439,233,614.00
土地改良物	329,611,897,130.00	48,397,148,828.00	2,840,569.00	378,006,205,389.00
土地改良物	329,611,897,130.00	(e) 48,397,148,828.00	(c) 2,840,569.00	378,006,205,389.00
房屋及建築	11,641,318,752.00	2,788,391,561.00	420,154,153.00	14,009,556,160.00
房屋及建築	13,255,482,205.00	(e) 2,781,549,340.00 (2-10) 2,003,092.00 (c) 2,840,569.00	(1-8) 1,200,155.00 (i) 200,312.00 (el) 1,524,584.00	16,038,950,155.00
累計折舊-房屋及建築	-1,614,163,453.00	(1-8) 942,500.00 (i) 200,312.00 (el) 855,748.00	(1-8) 163,339,885.00 (1-9) 253,886,205.00 (h) 3,012.00	-2,029,393,995.00
機械及設備	4,969,183,035.00	949,090,475.00	266,769,996.00	5,651,503,514.00
機械及設備	5,709,910,027.00	(e) 849,067,998.00 (z) 20,550.00 (2-11) 49,050,801.00 (c) 238,990.00 (g) 144,900.00	(i) 50,567,236.00 (1-3) 3,748,470.00	6,554,117,560.00
累計折舊-機械及設備	-740,726,992.00	(i) 50,567,236.00	(1-3) 52,179,464.00 (1-9) 157,942,795.00 (z) 20,550.00 (h) 2,311,481.00	-902,614,046.00
交通及運輸設備	50,416,359,523.00	2,519,130,587.00	1,198,451,457.00	51,737,038,653.00
交通及運輸設備	51,550,554,480.00	(e) 2,306,999,313.00 (2-12) 98,258,833.00	(i) 113,872,441.00	53,841,940,185.00
累計折舊-交通及運輸設備	-1,134,194,957.00	(i) 113,872,441.00	(1-3) 159,896,630.00 (1-9) 924,513,539.00 (h) 168,847.00	-2,104,901,532.00
什項設備	652,125,792.00	161,258,705.00	161,298,189.00	652,086,308.00
什項設備	1,004,490,191.00	(e) 111,668,890.00 (2-13) 17,683,798.00 (z) 80,638.00	(i) 31,825,379.00 (1-3) 4,120,978.00 (2-17) 17,550.00	1,097,959,610.00
累計折舊-什項設備	-352,364,399.00	(i) 31,825,379.00	(1-3) 29,853,459.00 (1-9) 94,757,228.00 (z) 80,638.00 (h) 642,957.00	-445,873,302.00

**國道公路建設管理基金
現金流量決算表工作底稿**

科 目	102/01/01金額			102/12/31金額
		借	貸	
購建中國定資產	241,898,445,767.00	11,650,986,716.00	56,092,308,563.00	197,457,123,920.00
未完工程	241,076,614,716.00	(k) 424,769,915.00	(t) 429,956,642.00	196,603,422,319.00
		(n) 611,957,834.00	(e) 54,448,882,927.00	
		(2-6) 9,609,404,484.00	(2-1) 781,383,337.00	
		(x) 433,041,314.00		
		(h) 3,722,917.00		
		(g1) 103,534,045.00		
		(1) 600,000.00		
預付工程及土地款	821,831,051.00	(2-14) 463,956,207.00	(k) 424,769,915.00	853,701,601.00
			(2-2) 7,315,742.00	
無形資產	53,213,065.00	103,520,857.00	8,342,221.00	148,391,701.00
無形資產	53,213,065.00	103,520,857.00	8,342,221.00	148,391,701.00
電腦軟體	22,863,410.00	(2-15) 14,500.00	(1-4) 7,506,611.00	37,524,789.00
		(2-15) 22,989,100.00	(c) 238,990.00	
			(h) 596,620.00	
租賃權益	30,349,655.00	(f1) 79,795,297.00		110,866,912.00
		(e) 721,960.00		
其他資產	14,445,350,171.00	40,308,976,744.00	40,701,520,639.00	14,052,806,276.00
非業務資產	89,363,262.00	4,676,377.00	16,185.00	94,023,454.00
委託處分資產	89,363,262.00	(V) 4,007,541.00	(2-18) 16,185.00	94,023,454.00
		(e1) 668,836.00		
什項資產	14,355,986,909.00	40,304,300,367.00	40,701,504,454.00	13,958,782,822.00
存出保證金	6,163,323.00	(2-4) 213,470.00	(2-4) 3,105,094.00	3,271,699.00
催收款項	34,568,394.00	(a) 10,313,791.00	(b) 165,547.00	63,550,802.00
		(a1) 14,442,541.00	(b1) 96,925.00	
		(y) 8,792,224.00	(2-3) 4,303,676.00	
備抵呆帳-催收款項	-469,119.00	(b) 165,547.00	(1-2) 93,203.00	-396,775.00
暫付及待結轉帳項	11,837,238,222.00	40,270,372,794.00	(2-5) 39,618,552,135.00	11,415,566,600.00
			(w) 440,353,058.00	
			(n) 611,957,834.00	
			(q) 12,389,165.00	
			(y) 8,792,224.00	
代管資產	2,496,662,263.00			2,496,662,263.00
累計折舊-代管資產	-18,176,174.00		(1-3) 1,695,593.00	-19,871,767.00

**國道公路建設管理基金
現金流量決算表工作底稿**

科 目	102/01/01金額			102/12/31金額
		借	貸	
負 債	235,624,448,004.00	132,694,213,954.00	127,048,870,666.00	229,979,104,716.00
流動負債	73,864,228,357.00	130,386,190,139.00	85,188,370,354.00	28,666,408,572.00
短期債務	59,049,554,126.00	126,900,000,000.00	84,450,445,874.00	16,600,000,000.00
短期借款	29,050,000,000.00	(3-1) 96,900,000,000.00	(3-1) 84,450,000,000.00	16,600,000,000.00
應付到期長期負債	29,999,554,126.00	(3-5) 30,000,000,000.00	(1-5) 445,874.00	0.00
應付款項	14,504,810,936.00	3,474,019,184.00	737,924,480.00	11,768,716,232.00
應付代收款	5,333,487,722.00	(1-13) 897,151,246.00		4,436,336,476.00
應付費用	711,152,950.00		(1-13) 278,779,119.00	989,932,069.00
應付稅款	5,316,253.00	(1-13) 458,475.00		4,857,778.00
應付利息	5,127,711,302.00	(1-13) 1,265,125,207.00		3,862,586,095.00
應付工程款	2,652,927,437.00	(2-7) 605,892,435.00 (1-11) 19,942,687.00 (1-13) 136,241,078.00 (p) 9,612,819.00 (m) 47,769,048.00 (w) 440,353,058.00 (hl) 25,504,047.00	(1) 600,000.00 (x) 433,041,314.00	1,801,253,579.00
其他應付款	674,215,272.00	(p) 9,960,050.00 (1-13) 3,619,869.00 (q) 12,389,165.00	(hl) 25,504,047.00	673,750,235.00
預收款項	309,863,295.00	12,170,955.00	0.00	297,692,340.00
預收收入	309,863,295.00	(1-13) 12,170,955.00		297,692,340.00
長期負債	155,403,555,819.00	643,903,589.00	40,105,410,984.00	194,865,063,214.00
應付債券	156,500,000,000.00		(3-4) 40,000,000,000.00	196,500,000,000.00
應付債券折價	-1,096,444,181.00	(3-6) 643,903,589.00	(1-5) 105,410,984.00	-1,634,936,786.00
長期借款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他負債	6,356,663,828.00	1,664,120,226.00	1,755,089,328.00	6,447,632,930.00
什項負債	6,356,663,828.00	1,664,120,226.00	1,755,089,328.00	6,447,632,930.00
存入保證金	566,142,483.00	(3-2) 1,343,476,309.00	(3-2) 1,532,645,278.00 (p) 19,572,869.00	774,884,321.00
應付保管款	324,442.00			324,442.00
應付退休及離職金	255,706,656.00	(d) 138,615,143.00		117,091,513.00
應付代管資產	2,478,486,089.00	(j) 1,695,593.00		2,476,790,496.00
暫收及待結轉帳項	3,056,004,158.00	(3-3) 174,721,719.00 (u) 5,440,330.00 (bl) 96,925.00 (cl) 74,207.00	(3-3) 155,102,133.00 (m) 47,769,048.00	3,078,542,158.00
淨 值	667,989,525,132.00	18,149,160,381.00	31,982,804,011.00	681,823,168,762.00
基金	607,242,650,583.85	429,956,642.00	17,963,468,028.00	624,776,161,969.85
基金	607,242,650,583.85	429,956,642.00	17,963,468,028.00	624,776,161,969.85
基金	607,242,650,583.85	(t) 429,956,642.00	(s) 17,709,848,000.00 (fl) 79,795,297.00 (gl) 103,534,045.00 (r) 70,290,686.00	624,776,161,969.85
公積	1,443,850,904.00	0.00	1,840,493.00	1,445,691,397.00
資本公積	1,443,850,904.00	0.00	1,840,493.00	1,445,691,397.00
受贈公積	1,443,850,904.00		(j) 1,695,593.00 (g) 144,900.00	1,445,691,397.00
累積餘絀	15,153,600,850.15	17,709,848,000.00	14,017,495,490.00	11,461,248,340.15
累積賸餘	15,153,600,850.15	17,709,848,000.00	14,017,495,490.00	11,461,248,340.15
累積賸餘	15,153,600,850.15	(s) 17,709,848,000.00	(1-1) 14,017,495,490.00	11,461,248,340.15
淨值其他項目	44,149,422,794.00	9,355,739.00	0.00	44,140,067,055.00
未實現重估增值	44,149,422,794.00	9,355,739.00	0.00	44,140,067,055.00
未實現重估增值	44,149,422,794.00	(2-16) 8,495,247.00 (2-18) 2,158.00 (cl) 858,334.00		44,140,067,055.00

**國道公路建設管理基金
現金流量決算表工作底稿**

科 目	102/01/01金額			102/12/31金額
		借	貸	
一、業務活動之現金流量		14,026,865,905.00		
1. 本期賸餘(短絀-)		(1-1) 14,017,495,490.00		
2. 調整非現金項目		9,370,415.00		
提列備抵呆帳及轉銷呆帳		946,413.00		
--備抵呆帳	(1-2)	946,413.00		
--呆帳				
折舊		414,834,479.00		
--房屋及建築	(1-3)	163,339,885.00		
--機器及設備	(1-3)	55,927,934.00		
--交通及運輸設備	(1-3)	159,896,630.00		
--什項設備	(1-3)	33,974,437.00		
--代管資產	(1-3)	1,695,593.00		
攤銷--電腦軟體		(1-4) 7,506,611.00		
-- 應付債券折價	(1-5)	105,856,858.00		
處理資產(賸餘-)		-112,422,398.00		
--土地(賸餘-)			(2-16) 112,515,660.00	
--房屋及建築(賸餘-)	(1-8)	257,655.00		
--其他非流動資產(賸餘-)			(2-18) 164,393.00	
其他		1,411,157,080.00		
--其他非流動資產	(1-9)	1,431,099,767.00		
--其他非流動資產			(1-11) 19,942,687.00	
流動資產淨減(淨增-)		217,479,083.00		
--應收帳款淨增			(1-12) 93,714,687.00	
--應收利息淨減	(1-12)	164,433.00		
--其他應收款淨增			(1-12) 12,747,614.00	
--物料淨增			(1-12) 16,890,549.00	
--應收證券淨減	(1-12)	10,218.00		
--應付費用淨減	(1-12)	38,918,502.00		
--其他應付帳款淨減	(1-12)	301,738,780.00		
流動負債淨增(淨減-)		-2,035,987,711.00		
--應付代收款淨減			(1-13) 897,151,246.00	
--應付費用淨增	(1-13)	278,779,119.00		
--應付帳款淨減			(1-13) 458,475.00	
--應付利息淨減			(1-13) 1,265,125,207.00	
--應付工程款淨減			(1-13) 136,241,078.00	
--其他應付帳款淨減			(1-13) 3,619,869.00	
--應收收入淨減			(1-13) 12,170,955.00	
業務活動之淨現金流入(流出-)		14,026,865,905.00		

**國道公路建設管理基金
現金流量決算表工作底稿**

科 目	102/01/01金額			102/12/31金額
		借	貸	
二、投資活動之現金流量		-10,617,856,737.00		
1. 減少固定資產及遞耗資產		908,366,446.00		
減少固定資產		908,366,446.00		
--未完工程	(2-1)	781,383,337.00		
--預付工程及土地款	(2-2)	7,315,742.00		
--土地	(2-16)	119,649,817.00		
--什項設備	(2-17)	17,550.00		
減少遞耗資產				
2. 減少無形資產、遞延借項及其他資產		39,626,139,325.00		
減少無形資產				
減少遞延借項				
減少其他資產		39,626,139,325.00		
--催收款項	(2-3)	4,303,676.00		
--存出保證金	(2-4)	3,105,094.00		
--暫付及待結轉帳項	(2-5)	39,618,552,135.00		
--委託處分資產	(2-18)	178,420.00		
3. 其他投資活動之現金流入		0.00		
其他投資活動之現金流入				
4. 增加固定資產及遞耗資產			10,858,772,644.00	
增加固定資產			10,858,772,644.00	
--未完工程			10,215,296,919.00	
--當年度付款	(2-6)		9,609,404,484.00	
--以前年度付款	(2-7)		605,892,435.00	
--土地	(2-8)		12,522,994.00	
--房屋及建築	(2-10)		2,003,092.00	
--機械及設備	(2-11)		49,050,801.00	
--交通及運輸設備	(2-12)		98,258,833.00	
--什項設備	(2-13)		17,683,798.00	
--預付工程及土地款	(2-14)		463,956,207.00	
增加遞耗資產			0.00	
5. 增加無形資產、遞延借項及其他資產			40,293,589,864.00	
增加無形資產			23,003,600.00	
--電腦軟體	(2-15)		23,003,600.00	
增加遞延資產			0.00	
增加其他資產			40,270,586,264.00	
--存出保證金	(2-4)		213,470.00	
--催收款項				
--暫付及待結轉帳項	(2-5)		40,270,372,794.00	
投資活動之淨現金流入（流出-）		-10,617,856,737.00		
三、融資活動之現金流量		-2,924,354,206.00		
1. 增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		86,137,747,411.00		
增加短期債務	(3-1)	84,450,000,000.00		
增加其他負債		1,687,747,411.00		
--存入保證金	(3-2)	1,532,645,278.00		
--暫收及待結轉帳項	(3-3)	155,102,133.00		
2. 增加長期負債		39,356,096,411.00		
增加長期債務	(3-4)	40,000,000,000.00		
折價發行	(3-6)	643,903,589		
3. 減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項			98,418,198,028.00	
減少短期債務			96,900,000,000.00	
--短期借款	(3-1)		96,900,000,000.00	
減少其他負債			1,518,198,028.00	
--存入保證金	(3-2)		1,343,476,309.00	
--暫收及待結轉帳項	(3-3)		174,721,719.00	
4. 減少長期負債			30,000,000,000.00	
應付到期長期負債	(3-5)		30,000,000,000.00	
融資活動之淨現金流入（流出-）		-2,924,354,206.00		
四、現金及約當現金之淨增（淨減-）		484,654,962.00		
五、期初現金及約當現金	7,070,751,183.00			
六、期末現金及約當現金				7,555,406,145.00

主辦會計人員：



基金主持人：

