

中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日止)

中央政府總決算
交通部主管

高速鐵路相關建設基金(鐵道發展基金)
附屬單位分決算

(非營業部分)

(審定本)

交通部鐵道局 編

高速鐵路相關建設基金(鐵道發展基金)109年度附屬單位分決算
目 次

總說明	1~11
主要表	
收支餘絀表.....	14~16
餘絀撥補表.....	18~20
現金流量表.....	21~22
平衡表.....	24~26
附屬表	
業務收入明細表.....	27~29
業務外收入明細表.....	30
業務成本與費用明細表.....	31~34
業務外費用明細表.....	35~36
長期債務增減明細表.....	38~40
基金數額增減明細表.....	41
資金轉投資及其餘絀明細表.....	42~44
各項費用彙計表.....	45
管制性項目及統計所需項目比較表.....	46

甲、總說明

高速鐵路相關建設基金
(鐵道發展基金)
總說明

中華民國 109 年度

一、業務計畫實施績效

(一)高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發計畫

1.實施內容：

- (1)完成桃園車站特定區產業專用區開發經營契約年度履約事宜。
- (2)完成臺中車站地區新高鐵段 38、39 等地號商業區土地租賃契約年度履約作業。
- (3)完成臺中車站地區新高鐵段 20、21-1 地號商業區土地租賃契約年度履約事宜。
- (4)完成臺中車站地區新高鐵段 15 地號商業區土地租賃契約年度履約事宜。

(二)高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫

1.實施內容：

- (1)雲林站高鐵站區聯外道路子計畫 5 項工程已完成 4 項，餘「站區北側道路改善工程」1 項工程尚未完工，預計 110 年第 1 季完工。
- (2)完成高鐵左營車站事業發展專用區開發經營契約、左營車站附屬事業開發大樓租賃契約年度履約事宜。
- (3)完成台灣高鐵公司依「台灣南北高速鐵路興建營運合約」繳納回饋金之核收事宜。
- (4)完成高鐵供電系統營運所需者以外之相關設施（如電纜槽等）使用權出租作業及年度履約作業。
- (5)完成高鐵通車營運後依合約規定收取與支付之租金（含高鐵路綫、維修基地、車站用地、臺北車站基地、建物、隧道結構物等）等業務納入本計畫辦理。
- (6)為減緩雲林及彰化地區高鐵沿線區域之沉陷，配合行政院農業委員會推動「黃金廊道農業新方案暨行動計畫」事宜。

(三)高鐵永續經營投資計畫

1.實施內容：

- (1)完成台灣高鐵公司發放現金股利之核收事宜。
- (2)完成高鐵桃園車站事業發展用地先期規劃作業。
- (3)完成高鐵臺南車站事業發展用地開發經營契約年度履約事宜。
- (4)完成高鐵臺中站及嘉義站附屬事業用地短期土地出租年度履約事宜。

(四)基金轉型

高速鐵路相關建設基金 (鐵道發展基金) 總說明

中華民國 109 年度

為建構綠色、智慧之公共運輸，強化營運監理作為及輔導國內軌道相關產業發展，擴增必要之業務範疇，109 年 2 月 7 日奉行政院院臺交字第 1080041347 號函核定同意將「高速鐵路相關建設基金」更名並轉型為「鐵道發展基金」；轉型後基金肩負推動鐵道運輸、發展軌道產業、落實鐵道營運監理、積極場站開發等鐵道發展及監理相關作業。

二、收支餘絀情形

(一)業務收入

本年度業務收入決算數 10,456,959,649 元，較預算數 5,590,844,000 元，增加 4,866,115,649 元，執行率 187.04%，內容如下：

1. 本年度租金及權利金收入決算數 1,047,572,461 元，較預算數 1,354,054,000 元，減少 306,481,539 元，執行率 77.37%，內容如下：

(1) 土地租金收入決算數 624,170,220 元，較預算數 884,964,000 元，減少 260,793,780 元，執行率 70.53%，明細如下：

甲、高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發計畫辦理各項土地租金收入決算數 102,821,052 元，較預算數 212,012,000 元，減少 109,190,948 元，執行率 48.50%，主要係因桃園站產業專用區開發經營案因合約變更調降土地租金收取數額，及臺中站新高鐵段 101 及 108 地號第二種產業專用區開發經營案，因依據本計畫之盈餘分配方案，該開發案後續將不配回本基金，致執行數較預算數低。

乙、高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫辦理各項土地租金收入決算數 502,597,759 元，較預算數 590,962,000 元，減少 88,364,241 元，執行率 85.05%，主要係依台灣南北高速鐵路興建營運合約，因新增第三人公益使用土地減收租金案件，致收取高鐵交通建設沿線路線、基地用地及車站用地租金較預算數少。

丙、高鐵永續經營投資計畫辦理各項土地租金收入決算數 18,751,409 元，較預算數 81,990,000 元，減少 63,238,591 元，執行率 22.87%，主要係因桃園、新竹、臺中站事業發展用地開發招商租金，刻正辦理先期規劃及議約及簽約等事宜，爰尚未有執行數所致。

(2) 權利金收入決算數 51,742,946 元，較預算數 82,852,000 元，減少 31,109,054 元，執行率 62.45%，明細如下：

甲、高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發計畫權利金收入決算數 36,180,000 元，較預算數 63,761,000 元，減少 27,581,000 元，執行率 56.74%，主要係因臺中站新高鐵段 101 及 108 地號第二種產業專用區開發經營案，因依據本計畫之盈餘分配方案，該開發案後續將不配回本基金，及考量新冠肺炎疫情影響，為減輕本局經管國有不動產民間投資者負擔，減收桃園站產業專用區開發經營案權利金所致。

高速鐵路相關建設基金
(鐵道發展基金)
總說明

中華民國 109 年度

乙、高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫權利金收入決算數計 15,562,946 元，較預算數 19,091,000 元，減少 3,528,054 元，執行率 81.52%，主要係因考量新冠肺炎疫情影響，為減輕本局經管國有不動產民間投資業者負擔，減收高鐵左營車站事業發展專用區開發經營案權利金所致。

(3)其他租金收入決算數 371,659,295 元，較預算數 386,238,000 元，減少 14,578,705 元，執行率 96.23%，本項係高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫辦理各項建物及設施租金收入。

2.本年度投融資業務收入-投資業務收入決算數 2,543,059,554 元，較預算數 3,497,190,000 元，減少 954,130,446 元，執行率 72.72%，係高鐵永續經營投資計畫參加台灣高鐵公司增資，採權益法認列各項投資業務收入數，明細如下：

(1)本計畫於 104 年 11 月 26 日(增資基準日)，以每股 10 元認購台灣高鐵公司普通股 2,420,000,000 股，該投資成本低於基金依持股比例享有該公司之股權淨值，採權益法認列本年度差額攤銷決算數計 30,553,644 元，較預算數 30,554,000 元，減少 356 元。

(2)本年度依台灣高鐵公司年度淨利，採權益法認列之投資收益決算數計 2,512,505,910 元，較預算數 3,466,636,000 元，減少 954,130,090 元，主要係因該公司主要係因 109 年上半年度受新冠肺炎疫情影響，台灣高鐵公司之累計實際淨利小於預估淨利，致本計畫依比例認列之投資收入減少所致。

3.本年度其他業務收入-雜項業務收入決算數 6,866,327,634 元，較預算數 739,600,000 元，增加 6,126,727,634 元，執行率 928.38%，明細如下：

(1)高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫，依「台灣南北高速鐵路興建營運合約」規定，向台灣高鐵公司收取之回饋金收入決算數計 777,510,800 元，較預算數 739,600,000 元，增加 37,910,800 元，執行率 105.13%。

(2)增列高鐵永續經營投資計畫投資台灣高鐵公司，獲分配 108 年董監酬勞併決算數計 4,158,375 元。

(3)增列鐵道發展及監理相關作業收取台灣高鐵公司依據「台灣南北高速鐵路興建營運合約第四次增補協議書」，配合提撥平穩機制專戶收入併決算數計 6,084,658,459 元。

(二)業務成本與費用

本年度業務成本與費用決算數 343,770,306 元，較預算數 200,776,000 元，增加 142,994,306 元，執行率 171.22%，內容如下：

1.本年度出租資產成本決算數 163,209,759 元，較預算數 169,587,000 元，減少 6,377,241 元，執行率 96.24%，內容如下：

(1)出租土地成本決算數 155,540,093 元，較預算數 162,253,000 元，減少 6,712,907 元，執行率 95.86%，明細如下：

甲、高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發計畫支付桃園車站與臺中車站產業專用區及

高速鐵路相關建設基金

(鐵道發展基金)

總說明

中華民國 109 年度

商業區地價稅等土地出租業務相關成本，決算數計 33,344,140 元，較預算數 38,653,000 元，減少 5,308,860 元，執行率 86.27%，主要係因桃園站產業專用區 109 年度公告地價調降及臺中車站特定站區新高鐵段 101 及 108 地號依本計畫盈餘分配案，將不配回本基金，致地價稅減少繳納所致。

乙、高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫支付臺灣鐵路管理局土地租金費用、左營事業發展專用區及高鐵桃園站等車站用地地價稅繳納等土地出租業務相關成本，決算數計 116,234,718 元，較預算數 117,652,000 元，減少 1,417,282 元，執行率 98.8%。

丙、高鐵永續經營投資計畫支付臺中、嘉義及臺南站事業發展用地地價稅等土地出租業務相關成本決算數計 5,961,235 元，較預算數 5,948,000 元，增加 13,235 元，執行率 100.22%。

(2)其他出租成本決算數 7,669,666 元，較預算數 7,334,000 元，增加 335,666 元，執行率 104.58%，係高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫支付高鐵左營車站附屬事業開發大樓地價稅、房屋稅及房屋修繕等出租業務相關成本。

2.本年度行銷及業務費用-業務費用決算數 2,387,839 元，較預算數 2,594,000 元，減少 206,161 元，執行率 92.05%，內容如下：

(1)高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發計畫併決算數支付機場捷運 A19 站商場標租案公告費用及分攤其水電費計 815,607 元。

(2)高鐵永續經營投資計畫辦理事業發展用地招商開發及軌道產業推動等業務決算數計 1,572,232 元，較預算數 2,594,000 元，減少 1,021,768 元，執行率 60.61%，主要係因辦理「軌道產業發展及維修商源說明活動」、「鐵道海外輸出說明會」受新冠肺炎疫情影響，縮減展覽規模及活動天數所致。

3.本年度管理及總務費用-管理費用及總務費用決算數 5,658,909 元，較預算數 4,176,000 元，增加 1,482,909 元，執行率 135.51%，明細如下：

(1)高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發計畫辦理高鐵桃園站等 5 站環境美化及衛生防治等業務決算數計 2,633,291 元，較預算數 1,235,000 元，增加 1,398,291 元，執行率 213.22%，主要係因本年度辦理高鐵各站環境美化及衛生防治等相關維持作業，增加清運工作，故契約施作單價高於預算數所致。

(2)高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫辦理高鐵雲林站及苗栗站環境美化與衛生防治相關維持作業及會計資訊系統租賃費分攤等業務決算數計 797,719 元，較預算數 640,000 元，增加 157,719 元，執行率 124.64%，主要係因本年度辦理高鐵各站環境美化及衛生防治等相關維持作業，增加清運工作，故契約施作單價高於預算數所致。

(3)高鐵永續經營投資計畫辦理赴各軌道營運機構災害訪查、事業發展用地環境美化及會計資訊系統租賃費分攤等業務決算數計 2,227,899 元，較預算數 2,301,000 元，減少 73,101 元，執行率 96.82%。

4.本年度其他業務費用決算數 172,513,799 元，較預算數 24,419,000 元，增加 148,094,799 元，

高速鐵路相關建設基金 (鐵道發展基金) 總說明

中華民國 109 年度

執行率 706.47%，增加 148,094,799 元，明細如下：

- (1) 高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫決算數計 170,423,279 元，較預算數 19,784,000 元，增加 150,639,279 元，執行率 861.42%，主要係補助行政院農業委員會推動「黃金廊道農業新方案暨行動計畫」，節水獎勵因業務實際需要，奉行政院 109 年 12 月 18 日院授主基綜字第 1090201295A 號函同意併決算辦理所致。
- (2) 高鐵永續經營投資計畫決算數計 2,090,520 元，較預算數 4,635,000 元，減少 2,544,480 元，執行率 45.1%，主要係因委請專業顧問協助辦理高鐵桃園車站及新竹車站站區事業發展用地先期規劃及招商作業，受新冠肺炎疫情影響，廠商投資意願降低，招商推案不宜冒進，致專業服務案執行降低。

(三)業務外收入

本年度業務外收入決算數 35,977,380,476 元，較預算數 806,000 元，增加 35,976,574,476 元，執行率 4,463,694.85%，內容如下：

1. 財務收入-利息收入決算數 10,816,155 元，較預算數 806,000 元，增加 10,010,155 元，執行率 1,341.95%，明細如下：

- (1) 高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發計畫專戶利息收入併決算數計 10,086,377 元，主要係高鐵車站特定區區段徵收土地開發計畫盈餘分配案，尚待行政院核定確認前，資金仍留存基金專戶尚未撥付所致。
- (2) 高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫各執行單位依規定設立之專戶，繳回專戶之孳息收入及本計畫專戶利息收入決算數計 448,536 元，較預算數 427,000 元，增加 21,536 元，執行率 105.04%。
- (3) 高鐵永續經營投資計畫專戶利息收入決算數計 281,242 元，較預算數 379,000 元，減少 97,758 元，執行率 74.21%，主要係資金及時調度，現金水位低於預期，致專戶利息收入較預算數低。

2. 其他業務外收入-雜項收入係高鐵車站特定區區段徵收土地開發計畫，辦理贖餘土地盈餘分配，於分配土地予開發相關單位前，併決算認列土地帳面價值與評定價值之增值利益計 35,963,360,809 元，及高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫，收取高鐵左營車站附屬事業開發大樓 108 年度租金收入計 3,203,512 元，兩項合計雜項收入併決算數計 35,966,564,321 元。

(四)業務外費用

本年度業務外費用-財務費用決算數 390,272,800 元，較預算數 523,299,000 元，減少 133,026,200 元，執行率 74.58%，內容如下：

1. 高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫自償性建設經費舉債之利息費用決算數 384,714,492 元，較預算數 412,051,000 元，減少 27,336,508 元，執行率 93.37%，明細如下：

- (1) 101 年度發行 10 年期乙類公債 300 億元之利息費用(含折價)決算數計 381,654,521 元。

高速鐵路相關建設基金

(鐵道發展基金)

總說明

中華民國 109 年度

(2) 短期借款利息費用決算數計 3,059,971 元。

2. 高鐵永續經營投資計畫為參加台灣高鐵公司投資經費，舉債之利息費用決算數 5,558,308 元，較預算數 111,248,000 元，減少 105,689,692 元，執行率 5%，主要係經費不足部分調撥基金項下他計畫資金先行支應，節省利息費用所致。

(五) 本年度賸餘

本年度賸餘決算數 45,700,297,019 元，較預算數 4,867,575,000 元，增加 40,832,722,019 元，執行率 938.87%。

三、餘絀撥補實況

(一) 賸餘之部

本年度賸餘之部決算數 70,586,759,538 元，包括本期賸餘 45,700,297,019 元，前期未分配賸餘 16,469,370,519 元，公積轉列數 8,417,092,000 元，較預算數 16,644,528,000 元，增加 53,942,231,538 元，增加 324.08%。

(二) 分配之部

本年度已分配之賸餘決算數 46,054,058,842 元，包含解繳公庫現金盈餘 3,000,000,000 元及依法分配土地與現金盈餘予地方政府 43,054,058,842 元，較預算數 16,614,528,000 元，增加 29,439,530,842 元，增加 177.19%。

(三) 未分配賸餘

本年度未分配賸餘決算數 24,532,700,696 元，較預算數 30,000,000 元，增加 24,502,700,696 元，增加 81,675.67%。[包括高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發計畫累計賸餘 5,434,750,364 元、高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫累計短絀 32,791,236,204 元及高鐵永續經營投資計畫累計賸餘 14,850,063,345 元及鐵道發展及監理相關作業累計賸餘 37,039,123,191 元(包含本局執行高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發計畫獲配之土地盈餘 23,154,123,432 元、內政部獲配現金盈餘暫留存本基金 6,273,299,315 元及平穩機制專戶收入等 7,611,700,444 元，留待鐵道發展及監理相關作業支出使用)]。

四、現金流量結果

(一) 業務活動

本年度業務活動之淨現金流入決算數計 6,888,493,138 元，含：

1. 本年度賸餘決算數 45,700,297,019 元。

2. 利息股利之調整(現金流入數) 379,456,645 元，包括：

高速鐵路相關建設基金
(鐵道發展基金)
總說明

中華民國 109 年度

(1)利息收入調整現金流出數計 10,816,155 元。

(2)利息費用調整現金流入數計 390,272,800 元。

3.未計利息股利之本期賸餘 46,079,753,664 元。

4.調整項目（現金流出數）38,813,474,801 元，包括：

(1)攤銷調整現金流出數計 24,672,547 元：

A.高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫應付債券折價攤銷決算數調整現金流入數計 5,881,097 元。

B.高鐵永續經營投資計畫長期股權投資權益調整（差額攤銷）現金流出數計 30,553,644 元。

(2)其他調整現金流出數計 38,475,863,475 元：

A. 高鐵永續經營投資計畫長期股權投資權益調整(投資業務收入)現金流出數計 2,512,505,910 元。

B.高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發計畫營建及加工品評價調整(雜項收入)現金流出數計 503,528,397 元。

C.高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發計畫其他存貨評價調整(雜項收入)現金流出數計 35,459,829,168 元。

(3)流動負債淨減調整現金流出數計 312,938,779 元。

5.未計利息股利之現金流入 7,266,278,863 元。

6.收取利息之現金流入 10,576,364 元。

7.支付利息之現金流出 388,362,089 元。

(二)投資活動

本年度投資活動之淨現金流入決算數計 2,917,217,930 元，內容如下：

1.收取股利 2,928,442,000 元，係高鐵永續經營投資計畫減少長期投資(現金流入)數，亦即收取台灣高鐵公司發放現金股利採權益法認列投資收回數。

2.增加無形資產、遞延資產及其他資產(現金流出)數 11,224,070 元，包括：

(1)高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發計畫辦理土地盈餘分配作業，暫付土地地價稅及土地分割規費(現金流出)數 9,209,800 元。

(2)高鐵永續經營投資計畫暫付及待結轉帳項淨調整(現金流入)數 545,730 元。

高速鐵路相關建設基金
(鐵道發展基金)
總說明

中華民國 109 年度

(3)高鐵永續經營投資計畫無形資產淨增調整(現金流出)數 2,560,000 元。

(三)籌資活動

本年度籌資活動之淨現金流出決算數 2,048,944,130 元，內容如下：

1.增加短期債務(現金流入)數 11,913,000,000 元，包括：

- (1)高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫舉借短期借款 4,150,000,000 元。
- (2)高鐵永續經營投資計畫舉借短期借款 7,763,000,000 元。

2.增加其他負債(現金流入)數 93,384,410 元，包括：

- (1)高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發計畫辦理土地盈餘分配作業，暫收土地租金及權利金 69,353,119 元。
- (2)高鐵永續經營投資計畫收取土地出租案等之履約保證金 24,031,291 元。

3.減少其他負債(現金流出)數 14,048,037 元，包括：

- (1)高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發計畫退還土地出租案等之履約保證金 3,862,020 元。
- (2)高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫退還會計系統委外案之履約保證金 30,000 元。
- (3)高鐵永續經營投資計畫退還土地出租案等之履約保證金 10,156,017 元。

4.贖餘分配款(現金流出)數 14,041,280,503 元，包括：

- (1)高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發計畫現金盈餘原分配予省政府部分繳庫數 3,000,000,000 元。
- (2)高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發計畫分配各縣市政府現金盈餘數 11,041,280,503 元。

(四)現金及約當現金

期初現金及約當現金 5,996,159,078 元，本年度現金及約當現金之淨流入數 7,756,766,938 元，期末現金及約當現金 13,752,926,016 元。

(五)不影響現金流量之投資及籌資活動

高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發計畫為辦理盈餘分配，處理事項：

1. 以前年度提列特別公積轉列累計贖餘數 8,417,092,000 元。
2. 各縣市政府及內政部(原省政府)土地權值盈餘分配數 30,176,675,608 元，其中待處理資產 29,836,652,849 元係分配予各縣市政府及內政部之土地及房屋，代管資產 340,022,759 元係

高速鐵路相關建設基金
(鐵道發展基金)
總說明

中華民國 109 年度

待臺南市政府完成都市計畫變更為捷運系統用地後，移交捷運主管機關。

3. 本局土地權值盈餘分配數帳列什項長期投資 23,154,123,432 元。
4. 新竹縣政府以前年度預支長期墊款視同現金盈餘分配數 1,836,102,731 元。
5. 台南車站及嘉義車站預支長期墊款依行政院 91 年院臺交字第 0910050185 號函及院臺交字第 0910048808 號函同意，由土地處分淨盈餘歸墊數(視同開發成本)151,048,100 元。

五、資產負債情況

(一)資產總計 98,347,241,570 元，較上年度 56,846,965,173 元，增加 41,500,276,397 元。

1. 流動資產 14,286,560,968 元，較上年度 23,745,947,614 元，減少 9,459,386,646 元。
2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 53,872,223,524 元，較上年度 33,100,460,159 元，增加 20,771,763,365 元。
3. 無形資產 2,560,000 元，為本年度新增。
4. 其他資產 30,185,897,078 元，較上年度 557,400 元，增加 30,185,339,678 元。

(二)負債總計 73,528,894,708 元，較上年度 31,665,029,698 元，增加 41,863,865,010 元。

1. 流動負債 43,096,233,139 元，較上年度 1,657,608,358 元，增加 41,438,624,781 元。
2. 長期負債 29,991,814,800 元，較上年度 29,985,933,703 元，增加 5,881,097 元。
3. 其他負債 440,846,769 元，較上年度 21,487,637 元，增加 419,359,132 元。

(三)淨值總計賸餘 24,818,346,862 元，較上年度 25,181,935,475 元，減少 363,588,613 元。

1. 基金 300,000,000 元與上年度相同。
2. 公積 71,143,094 元，較上年度 8,488,235,094 元，減少特別公積 8,417,092,000 元。
3. 累積餘絀 24,532,700,696 元，較上年度 16,469,370,519 元，增加 8,063,330,177 元。
4. 淨值其他項目短絀 85,496,928 元，較上年度短絀 75,670,138 元，增加短絀 9,826,790 元。

高速鐵路相關建設基金
(鐵道發展基金)
總說明

中華民國 109 年度

六、其他

(一) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項及或有資產

項目	金額	發生時間	對象	原因	備註
或有資產	無				
或有負債	89,707,810				
高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫	89,707,810	94.10.06	承包商	公路總局西部濱海公路南區臨時工程處辦理臺南沙崙站高鐵橋下道路工程第一標工程標案，就履約爭議衍生訴訟，經最高法院於 108 年 1 月 10 日判決部分金額定讞，本局已於 108 年 12 月給付定讞部分 146,396,660 元予西濱南工處，另部分發回更審，本案目前更 3 審上訴中，最終結果仍待法院之判決。	

(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

高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫原為自償率 72.36% 之部分自償計畫，後續納入行政院農業委員會「黃金廊道農業新方案暨行動計畫」補助經費、高鐵橋下道路-雲林替代道路方案修正，及台灣高鐵公司依高鐵財務改善方案返還站區開發事業發展用地，折減該公司繳交回饋金等項並修正財務計畫，於 106 年 9 月 29 日奉行政院以院臺交字第 1060030979 號函核定為自償率 113.18% 之完全自償性計畫。計畫先期以舉借債務辦理高鐵桃園、新竹、臺中、嘉義、臺南、高雄與新增苗栗、雲林及彰化站 3 站，共計 9 站之聯外道路系統之新建與改善，後續再由高鐵建設未來所產生之相關收益挹注，包括：1. 台灣高鐵公司之回饋金。2. 高鐵建設之電纜槽出租收益。3. 高鐵新增苗栗、雲林二站與高雄左營站站區開發淨效益。4. 立法院審議 96 年度中央政府總預算案附屬單位預算之決議，將高鐵通車營運後依合約規定應收取與支付之租金納入本計畫辦理。截至 109 年 12 月底，相關聯外道路建設經費業於計畫終期(106 年)全數編列完畢，總計投入建設經費 454.67 億元；相關指定淨收益已挹注 167.99 億元(尚未考量資金成本)，就 109 年底累計實際數估算至計畫完成之自償率預計可達 113.64%，聯外計畫挹注淨效益中的主要來源為台灣高鐵公司繳交回饋金收入，截至 109 年

高速鐵路相關建設基金
(鐵道發展基金)
總說明

中華民國 109 年度

12 月底已依約收取回饋金收入計 101.66 億元，評估該公司財改後財務已趨健全，應可穩定獲利並依約如期繳交回饋金，將可陸續降低本計畫債務額度進而改善財務結構，達成財務自償之目標。

本頁空白

乙、主要表

本頁空白

高速鐵路相

(鐵道發

收支

中華民國

科 目	本年度預算數		本年度決算數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	5,590,844,000.00	100.00	10,456,959,649.00	100.00
銷貨收入	0.00	0.00	0.00	0.00
營建及加工品銷貨收入	0.00	0.00	0.00	0.00
其他銷貨收入	0.00	0.00	0.00	0.00
租金及權利金收入	1,354,054,000.00	24.22	1,047,572,461.00	10.02
土地租金收入	884,964,000.00	15.83	624,170,220.00	5.97
權利金收入	82,852,000.00	1.48	51,742,946.00	0.49
其他租金收入	386,238,000.00	6.91	371,659,295.00	3.55
投融資業務收入	3,497,190,000.00	62.55	2,543,059,554.00	24.32
投資業務收入	3,497,190,000.00	62.55	2,543,059,554.00	24.32
其他業務收入	739,600,000.00	13.23	6,866,327,634.00	65.66
雜項業務收入	739,600,000.00	13.23	6,866,327,634.00	65.66
業務成本與費用	200,776,000.00	3.59	343,770,306.00	3.29
銷貨成本	0.00	0.00	0.00	0.00
營建及加工品銷貨成本	0.00	0.00	0.00	0.00
其他銷貨成本	0.00	0.00	0.00	0.00
出租資產成本	169,587,000.00	3.03	163,209,759.00	1.56
出租土地成本	162,253,000.00	2.90	155,540,093.00	1.49
其他出租成本	7,334,000.00	0.13	7,669,666.00	0.07
行銷及業務費用	2,594,000.00	0.05	2,387,839.00	0.02
業務費用	2,594,000.00	0.05	2,387,839.00	0.02
管理及總務費用	4,176,000.00	0.07	5,658,909.00	0.05
管理費用及總務費用	4,176,000.00	0.07	5,658,909.00	0.05
其他業務費用	24,419,000.00	0.44	172,513,799.00	1.65
雜項業務費用	24,419,000.00	0.44	172,513,799.00	1.65
業務賸餘(短絀)	5,390,068,000.00	96.41	10,113,189,343.00	96.71
業務外收入	806,000.00	0.01	35,977,380,476.00	344.05
財務收入	806,000.00	0.01	10,816,155.00	0.10
利息收入	806,000.00	0.01	10,816,155.00	0.10
其他業務外收入	0.00	0.00	35,966,564,321.00	343.95
違規罰款收入	0.00	0.00	0.00	0.00
雜項收入	0.00	0.00	35,966,564,321.00	343.95
業務外費用	523,299,000.00	9.36	390,272,800.00	3.73
財務費用	523,299,000.00	9.36	390,272,800.00	3.73
利息費用	523,299,000.00	9.36	390,272,800.00	3.73
其他業務外費用	0.00	0.00	0.00	0.00
雜項費用	0.00	0.00	0.00	0.00
業務外賸餘(短絀)	-522,493,000.00	-9.35	35,587,107,676.00	340.32
本期賸餘(短絀)	4,867,575,000.00	87.06	45,700,297,019.00	437.03

關建設基金
展基金)
餘絀表

109年度

單位:新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
4,866,115,649.00	87.04	23,665,695,904.00	100.00
0.00		18,165,582,127.00	76.76
0.00		4,597,826.00	0.02
0.00		18,160,984,301.00	76.74
-306,481,539.00	22.63	1,291,603,991.00	5.46
-260,793,780.00	29.47	799,429,907.00	3.38
-31,109,054.00	37.55	113,438,339.00	0.48
-14,578,705.00	3.77	378,735,745.00	1.60
-954,130,446.00	27.28	3,473,577,834.00	14.68
-954,130,446.00	27.28	3,473,577,834.00	14.68
6,126,727,634.00	828.38	734,931,952.00	3.11
6,126,727,634.00	828.38	734,931,952.00	3.11
142,994,306.00	71.22	5,221,505,721.00	22.06
0.00		5,017,262,026.00	21.20
0.00		3,241,653.00	0.01
0.00		5,014,020,373.00	21.19
-6,377,241.00	3.76	181,154,197.00	0.77
-6,712,907.00	4.14	174,395,196.00	0.74
335,666.00	4.58	6,759,001.00	0.03
-206,161.00	7.95	350,908.00	0.00
-206,161.00	7.95	350,908.00	0.00
1,482,909.00	35.51	1,450,565.00	0.01
1,482,909.00	35.51	1,450,565.00	0.01
148,094,799.00	606.47	21,288,025.00	0.09
148,094,799.00	606.47	21,288,025.00	0.09
4,723,121,343.00	87.63	18,444,190,183.00	77.94
35,976,574,476.00	4,463,594.85	52,937,344.00	0.22
10,010,155.00	1,241.95	761,273.00	0.00
10,010,155.00	1,241.95	761,273.00	0.00
35,966,564,321.00		52,176,071.00	0.22
0.00		52,176,071.00	0.22
35,966,564,321.00		0.00	0.00
-133,026,200.00	25.42	656,696,816.00	2.77
-133,026,200.00	25.42	578,431,887.00	2.44
-133,026,200.00	25.42	578,431,887.00	2.44
0.00		78,264,929.00	0.33
0.00		78,264,929.00	0.33
36,109,600,676.00	6,911.02	-603,759,472.00	-2.55
40,832,722,019.00	838.87	17,840,430,711.00	75.39

高速鐵路相關建設基金
(鐵道發展基金)

收支餘絀表附表

中華民國109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
採權益法認列之其他綜合餘絀份額	0.00	-9,826,790.00	-9,826,790.00	-16,808,270.00
本期其他綜合餘絀合計	0.00	-9,826,790.00	-9,826,790.00	-16,808,270.00

本頁空白

高速鐵路相

(鐵道發

餘紬

中華民國

項 目	本年度預算數		本年度決算數	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	16,644,528,000.00	100.00	70,586,759,538.00	100.00
本期賸餘	4,867,575,000.00	29.24	45,700,297,019.00	64.74
前期未分配賸餘	3,359,861,000.00	20.19	16,469,370,519.00	23.33
追溯適用及追溯重編之影響數	0.00		0.00	
公積轉列數	8,417,092,000.00	50.57	8,417,092,000.00	11.92
其他轉入數	0.00		0.00	
分配之部	16,614,528,000.00	99.82	46,054,058,842.00	65.24
填補累積短絀	0.00		0.00	
提存公積	0.00		0.00	
賸餘撥充基金數	0.00		0.00	
解繳公庫淨額	3,000,000,000.00	18.02	3,000,000,000.00	4.25
其他依法分配數	13,614,528,000.00	81.80	43,054,058,842.00	60.99
未分配賸餘	30,000,000.00	0.18	24,532,700,696.00	34.76
短絀之部	0.00		0.00	
本期短絀	0.00		0.00	
前期待填補之短絀	0.00		0.00	
追溯適用及追溯重編之影響數	0.00		0.00	
其他轉入數	0.00		0.00	
填補之部	0.00		0.00	
撥用賸餘	0.00		0.00	
撥用公積	0.00		0.00	
折減基金	0.00		0.00	
公庫撥款	0.00		0.00	
待填補之短絀	0.00		0.00	

高速鐵路相關建設基金

(鐵道發展基金)

餘絀撥補表說明

中華民國109年度

1. 高鐵車站特定區區段徵收土地開發計畫辦理贖餘土地盈餘分配，認列土地帳面價值與評定價值之增值利益暨台灣高鐵公司依「台灣南北高速鐵路興建營運合約第四次增補協議書」規定，配合提撥平穩機制專戶收入，致本年度決算贖餘數45,700,297,019元，較預算贖餘數4,867,575,000元，增加40,832,722,019元。
2. 截至上(108)年度未分配贖餘計16,469,370,519元，本年度決算贖餘數45,700,297,019元，決算贖餘超過預算部分，依「中央政府非營業特種基金贖餘解庫及短絀填補注意事項」第四點之規定，報請行政院核准免予繳庫。另高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發計畫為辦理盈餘分配將以前年度提列特別公積轉列累計贖餘數8,417,092,000元，暨分配土地與現金盈餘予地方政府及內政部(原省政府)43,054,058,842元及解繳公庫現金盈餘3,000,000,000元後，本年度未分配贖餘決算數計24,532,700,696元。

高速鐵路相關建設基金
(鐵道發展基金)

現金流量表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
業務活動之現金流量	1,255,893,000.00	6,888,493,138.00	5,632,600,138.00	448.49
本期賸餘(短絀)	4,867,575,000.00	45,700,297,019.00	40,832,722,019.00	838.87
利息股利之調整	522,493,000.00	379,456,645.00	-143,036,355.00	-27.38
利息收入	-806,000.00	-10,816,155.00	-10,010,155.00	1,241.95
利息費用	523,299,000.00	390,272,800.00	-133,026,200.00	-25.42
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	5,390,068,000.00	46,079,753,664.00	40,689,685,664.00	754.90
調整項目	-3,611,682,000.00	-38,813,474,801.00	-35,201,792,801.00	974.66
攤銷	-24,673,000.00	-24,672,547.00	453.00	0.00
其他	-3,466,636,000.00	-38,475,863,475.00	-35,009,227,475.00	1,009.89
流動負債淨增(淨減)	-120,373,000.00	-312,938,779.00	-192,565,779.00	159.97
未計利息股利之現金流入(流出)	1,778,386,000.00	7,266,278,863.00	5,487,892,863.00	308.59
收取利息	806,000.00	10,576,364.00	9,770,364.00	1,212.20
支付利息	-523,299,000.00	-388,362,089.00	134,936,911.00	-25.79
業務活動之淨現金流入(流出)	1,255,893,000.00	6,888,493,138.00	5,632,600,138.00	448.49
投資活動之現金流量	2,940,640,000.00	2,917,217,930.00	-23,422,070.00	-0.80
收取股利	2,945,140,000.00	2,928,442,000.00	-16,698,000.00	-0.57
增加無形資產及其他資產	-4,500,000.00	-11,224,070.00	-6,724,070.00	149.42
增加無形資產	-4,500,000.00	-2,560,000.00	1,940,000.00	-43.11
增加其他資產	0.00	-8,664,070.00	-8,664,070.00	
投資活動之淨現金流入(流出)	2,940,640,000.00	2,917,217,930.00	-23,422,070.00	-0.80
籌資活動之現金流量	-13,504,213,000.00	-2,048,944,130.00	11,455,268,870.00	-84.83
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	12,006,384,410.00	12,006,384,410.00	
增加短期債務	0.00	11,913,000,000.00	11,913,000,000.00	
增加其他負債	0.00	93,384,410.00	93,384,410.00	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-4,350,000,000.00	-14,048,037.00	4,335,951,963.00	-99.68
減少短期債務	-4,350,000,000.00	0.00	4,350,000,000.00	-100.00
減少其他負債	0.00	-14,048,037.00	-14,048,037.00	
賸餘分配款	-9,154,213,000.00	-14,041,280,503.00	-4,887,067,503.00	53.39
解繳公庫淨額	-3,000,000,000.00	-3,000,000,000.00	0.00	0.00
其他依法分配款	-6,154,213,000.00	-11,041,280,503.00	-4,887,067,503.00	79.41
籌資活動之淨現金流入(流出)	-13,504,213,000.00	-2,048,944,130.00	11,455,268,870.00	-84.83
現金及約當現金之淨增(淨減)	-9,307,680,000.00	7,756,766,938.00	17,064,446,938.00	-183.34
期初現金及約當現金	10,677,246,000.00	5,996,159,078.00	-4,681,086,922.00	-43.84
期末現金及約當現金	1,369,566,000.00	13,752,926,016.00	12,383,360,016.00	904.18

高速鐵路相關建設基金
(鐵道發展基金)
現金流量表說明
中華民國109年度

不影響投資及籌資活動之現金流量：

高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發計畫為辦理盈餘分配，處理事項：

一、以前年度提列特別公積轉列累計贖餘數8,417,092,000元。

二、各縣市政府及內政部(原省政府)土地權值盈餘分配數30,176,675,608元，其中待處理資產29,836,652,849元係分配予各縣市政府及內政部之土地及房屋，代管資產340,022,759元係待臺南市政府完成都市計畫變更為捷運系統用地後，移交捷運主管機關。

三、本局土地權值盈餘分配數帳列什項長期投資23,154,123,432元。

四、新竹縣政府以前年度預支長期墊款視同現金盈餘分配數1,836,102,731元。

五、台南車站及嘉義車站預支長期墊款依行政院91年院臺交字第0910050185號函及院臺交字第0910048808號函同意，由土地處分淨盈餘歸墊數(視同開發成本)151,048,100元。

本頁空白

高速鐵路相
(鐵道發
平

中華民國109

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	98,347,241,570.00	100.00	56,846,965,173.00	100.00	41,500,276,397.00	73.00
流動資產	14,286,560,968.00	14.53	23,745,947,614.00	41.77	-9,459,386,646.00	-39.84
現金	13,752,926,016.00	13.98	5,996,159,078.00	10.55	7,756,766,938.00	129.36
銀行存款	13,752,926,016.00	13.98	5,996,159,078.00	10.55	7,756,766,938.00	129.36
應收款項	839,826.00	0.00	600,035.00	0.00	239,791.00	39.96
應收利息	839,826.00	0.00	600,035.00	0.00	239,791.00	39.96
存貨	532,795,126.00	0.54	17,749,188,501.00	31.22	-17,216,393,375.00	-97.00
營建及加工品	0.00	0.00	231,811,333.00	0.41	-231,811,333.00	-100.00
其他存貨	532,795,126.00	0.54	17,517,377,168.00	30.81	-16,984,582,042.00	-96.96
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	53,872,223,524.00	54.78	33,100,460,159.00	58.23	20,771,763,365.00	62.75
採權益法之投資	28,684,567,904.00	29.17	29,079,777,140.00	51.15	-395,209,236.00	-1.36
採權益法之投資成本	24,200,000,000.00	24.61	24,200,000,000.00	42.57	0.00	0.00
採權益法之投資權益調整	4,484,567,904.00	4.56	4,879,777,140.00	8.58	-395,209,236.00	-8.10
其他長期投資	25,187,655,620.00	25.61	2,033,532,188.00	3.58	23,154,123,432.00	1,138.62
什項長期投資	25,187,655,620.00	25.61	2,033,532,188.00	3.58	23,154,123,432.00	1,138.62
長期墊款	0.00	0.00	1,987,150,831.00	3.50	-1,987,150,831.00	-100.00
其他長期墊款	0.00	0.00	1,987,150,831.00	3.50	-1,987,150,831.00	-100.00
無形資產	2,560,000.00	0.00	0.00	0.00	2,560,000.00	
無形資產	2,560,000.00	0.00	0.00	0.00	2,560,000.00	
發展中之無形資產	2,560,000.00	0.00	0.00	0.00	2,560,000.00	
其他資產	30,185,897,078.00	30.69	557,400.00	0.00	30,185,339,678.00	5,415,382.07
什項資產	349,244,229.00	0.36	557,400.00	0.00	348,686,829.00	62,555.94
存出保證金	400.00	0.00	400.00	0.00	0.00	0.00
暫付及待結轉帳項	9,221,070.00	0.01	557,000.00	0.00	8,664,070.00	1,555.49
代管資產	340,022,759.00	0.35	0.00	0.00	340,022,759.00	
待處理資產	29,836,652,849.00	30.34	0.00	0.00	29,836,652,849.00	
其他待處理資產	29,836,652,849.00	30.34	0.00	0.00	29,836,652,849.00	
合 計	98,347,241,570.00	100.00	56,846,965,173.00	100.00	41,500,276,397.00	73.00

關建設基金
展基金)
衡表
年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	73,528,894,708.00	74.76	31,665,029,698.00	55.70	41,863,865,010.00	132.21
流動負債	43,096,233,139.00	43.82	1,657,608,358.00	2.92	41,438,624,781.00	2,499.90
短期債務	11,913,000,000.00	12.11	0.00	0.00	11,913,000,000.00	
短期借款	11,913,000,000.00	12.11	0.00	0.00	11,913,000,000.00	
應付款項	30,351,439,531.00	30.86	810,540,057.00	1.43	29,540,899,474.00	3,644.59
應付費用	245,138,076.00	0.25	542,057,860.00	0.95	-296,919,784.00	-54.78
應付稅款	40,187,895.00	0.04	40,932,197.00	0.07	-744,302.00	-1.82
應付利息	229,460,711.00	0.23	227,550,000.00	0.40	1,910,711.00	0.84
其他應付款	29,836,652,849.00	30.34	0.00	0.00	29,836,652,849.00	
預收款項	831,793,608.00	0.85	847,068,301.00	1.49	-15,274,693.00	-1.80
預收收入	831,793,608.00	0.85	847,068,301.00	1.49	-15,274,693.00	-1.80
長期負債	29,991,814,800.00	30.50	29,985,933,703.00	52.75	5,881,097.00	0.02
長期債務	29,991,814,800.00	30.50	29,985,933,703.00	52.75	5,881,097.00	0.02
應付債券	30,000,000,000.00	30.50	30,000,000,000.00	52.77	0.00	0.00
應付債券折價	-8,185,200.00	-0.01	-14,066,297.00	-0.02	5,881,097.00	-41.81
其他負債	440,846,769.00	0.45	21,487,637.00	0.04	419,359,132.00	1,951.63
什項負債	440,846,769.00	0.45	21,487,637.00	0.04	419,359,132.00	1,951.63
存入保證金	31,470,891.00	0.03	21,487,637.00	0.04	9,983,254.00	46.46
暫收及待結轉帳項	69,353,119.00	0.07	0.00	0.00	69,353,119.00	
應付代管資產	340,022,759.00	0.35	0.00	0.00	340,022,759.00	
淨值	24,818,346,862.00	25.24	25,181,935,475.00	44.30	-363,588,613.00	-1.44
基金	300,000,000.00	0.31	300,000,000.00	0.53	0.00	0.00
基金	300,000,000.00	0.31	300,000,000.00	0.53	0.00	0.00
基金	300,000,000.00	0.31	300,000,000.00	0.53	0.00	0.00
公積	71,143,094.00	0.07	8,488,235,094.00	14.93	-8,417,092,000.00	-99.16
資本公積	71,143,094.00	0.07	71,143,094.00	0.13	0.00	0.00
採權益法認列之投資股	71,143,094.00	0.07	71,143,094.00	0.13	0.00	0.00
權淨值變動數						
特別公積	0.00	0.00	8,417,092,000.00	14.81	-8,417,092,000.00	-100.00
特別公積	0.00	0.00	8,417,092,000.00	14.81	-8,417,092,000.00	-100.00
累積餘絀	24,532,700,696.00	24.94	16,469,370,519.00	28.97	8,063,330,177.00	48.96
累積賸餘	24,532,700,696.00	24.94	16,469,370,519.00	28.97	8,063,330,177.00	48.96
累積賸餘	24,532,700,696.00	24.94	16,469,370,519.00	28.97	8,063,330,177.00	48.96
淨值其他項目	-85,496,928.00	-0.09	-75,670,138.00	-0.13	-9,826,790.00	12.99
累積其他綜合餘絀	-85,496,928.00	-0.09	-75,670,138.00	-0.13	-9,826,790.00	12.99
備供出售金融資產未實現餘絀	-224,058.00	0.00	-224,058.00	0.00	0.00	0.00
其他綜合餘絀	-85,272,870.00	-0.09	-75,446,080.00	-0.13	-9,826,790.00	13.02
合 計	98,347,241,570.00	100.00	56,846,965,173.00	100.00	41,500,276,397.00	73.00

高速鐵路相關建設基金
(鐵道發展基金)
平 衡 表 說 明
中華民國109年12月31日

1. 信託代理與保證資產(負債)科目概係收取定期存款單或銀行保證書等之履約(保固)保證金，
本年決算數： \$1,107,572,338.00元，上年決算數： \$1,110,932,338.00元。

丙、附屬表

高速鐵路相關建設基金

(鐵道發展基金)

業務收入明細表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
租金及權利金收入	1,354,054,000.00	1,047,572,461.00	-306,481,539.00	-22.63	詳後附頁。
土地租金收入	884,964,000.00	624,170,220.00	-260,793,780.00	-29.47	
權利金收入	82,852,000.00	51,742,946.00	-31,109,054.00	-37.55	
其他租金收入	386,238,000.00	371,659,295.00	-14,578,705.00	-3.77	
投融資業務收入	3,497,190,000.00	2,543,059,554.00	-954,130,446.00	-27.28	
投資業務收入	3,497,190,000.00	2,543,059,554.00	-954,130,446.00	-27.28	
其他業務收入	739,600,000.00	6,866,327,634.00	6,126,727,634.00	828.38	
雜項業務收入	739,600,000.00	6,866,327,634.00	6,126,727,634.00	828.38	
合 計	5,590,844,000.00	10,456,959,649.00	4,866,115,649.00	87.04	

高速鐵路相關建設基金
(鐵道發展基金)
業務收入說明
中華民國109年度

科 目	說 明
租金及權利金收入	
土地租金收入	<p>高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發計畫： 辦理各項土地租金收入決算數102,821,052元，較預算數212,012,000元，減少109,190,948元，執行率48.50%，主要係因桃園站產業專用區開發經營案因合約變更調降土地租金收取數額，及臺中站新高鐵段101及108地號第二種產業專用區開發經營案，因依據本計畫之盈餘分配方案，該開發案後續將不配回本基金，致執行數較預算數低。</p> <p>高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫： 辦理各項土地租金收入決算數502,597,759元，較預算數590,962,000元，減少88,364,241元，執行率85.05%，主要係依台灣南北高速鐵路興建營運合約，因新增第三人公益使用土地減收租金案件，致收取高鐵交通建設沿線路線、基地用地及車站用地租金較預算數少。</p> <p>高鐵永續經營投資計畫： 辦理各項土地租金收入決算數18,751,409元，較預算數81,990,000元，減少63,238,591元，執行率22.87%，主要係因桃園、新竹、臺中站事業發展用地開發招商租金，刻正辦理先期規劃及議約及簽約等事宜，爰尚未有執行數所致。</p>
權利金收入	<p>高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發計畫： 權利金收入決算數36,180,000元，較預算數63,761,000元，減少27,581,000元，執行率56.74%，主要係因臺中站新高鐵段101及108地號第二種產業專用區開發經營案，因依據本計畫之盈餘分配方案，該開發案後續將不配回本基金，及考量新冠肺炎疫情影響，為減輕本局經管國有不動產民間投資業者負擔，減收桃園站產業專用區開發經營案權利金所致。</p> <p>高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫： 權利金收入決算數計15,562,946元，較預算數19,091,000元，減少3,528,054元，執行率81.52%，主要係因考量新冠肺炎疫情影響，為減輕本局經管國有不動產民間投資業者負擔，減收高鐵左營車站事業發展專用區開發經營案權利金所致。</p>
其他租金收入	<p>高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫： 決算數371,659,295元，較預算數386,238,000元，減少14,578,705元，執行率96.23%，本項係辦理各項建物及設施租金收入。</p>
投融資業務收入	
投資業務收入	<p>高鐵永續經營投資計畫： 本計畫投資業務收入決算數2,543,059,554元，較預算數3,497,190,000元，減少954,130,446元，執行率72.72%，係高鐵永續經營投資計畫參加台灣高鐵公司增資，採權益法認列各項投資業務收入數，明細如下：</p> <p>(1)本計畫於104年11月26日(增資基準日)，以每股10元認購台灣高鐵公司普通股2,420,000,000股，該投資成本低於基金依持股比例享有該公司之股權淨值，採權益法認列本年度差額攤銷決算數計30,553,644元，較預算數30,554,000元，減少356元。</p> <p>(2)本年度依台灣高鐵公司公司年度淨利，採權益法認列之投資收益決算數計2,512,505,910元，較預算數3,466,636,000元，減少954,130,090元，主要係因該公司主要係因109年上半年度受新冠肺炎疫情影響，台灣高鐵公司之累計實際淨利小於預估淨利，致本計畫依比例認列之投資收入減少所致。</p>
其他業務收入	
雜項業務收入	<p>高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫： 依「台灣南北高速鐵路興建營運合約」規定，向台灣高鐵公司收取之回饋金收入決算數計777,510,800元，較預算數739,600,000元，增加37,910,800元，執行率105.13%。</p>

高速鐵路相關建設基金
(鐵道發展基金)
業務收入說明
 中華民國109年度

科 目	說 明
	<p>高鐵永續經營投資計畫： 投資台灣高鐵公司，獲分配108年董監酬勞併決算數計4,158,375元。</p> <p>鐵道發展及監理相關作業： 收取台灣高鐵公司依據「台灣南北高速鐵路興建營運合約第四次增補協議書」， 配合提撥平穩機制專戶收入併決算數計6,084,658,459元。</p>

高速鐵路相關建設基金
(鐵道發展基金)
業務外收入明細表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務收入	806,000.00	10,816,155.00	10,010,155.00	1,241.95	<p>高鐵路車站特定區區段徵收土地開發計畫： 本計畫專戶利息收入併決算數計10,086,377元，主要係高鐵路車站特定區區段徵收土地開發計畫盈餘分配案，尚待行政院核定確認前，資金仍留存基金專戶尚未撥付所致。</p> <p>高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫： 各執行單位依規定設立之專戶，繳回專戶之孳息收入及本計畫專戶利息收入決算數計448,536元，較預算數427,000元，增加21,536元，執行率105.04%。</p> <p>高鐵路永續經營投資計畫： 專戶利息收入決算數計281,242元，較預算數379,000元，減少97,758元，執行率74.21%，主要係基於資金成本考量，及時償還基金內部往來借款，致專戶利息收入未如預期。</p>
利息收入	806,000.00	10,816,155.00	10,010,155.00	1,241.95	
其他業務外收入	0.00	35,966,564,321.00	35,966,564,321.00		
雜項收入	0.00	35,966,564,321.00	35,966,564,321.00		<p>高鐵路車站特定區區段徵收土地開發計畫： 辦理贖餘土地盈餘分配，於分配土地予開發相關單位前，併決算認列土地帳面價值與評定價值之增值利益計35,963,360,809元，及高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫，收取高鐵路左營車站附屬事業開發大樓108年度租金收入計3,203,512元，兩項合計雜項收入併決算數計35,966,564,321元。</p>
合 計	806,000.00	35,977,380,476.00	35,976,574,476.00	4,463,594.85	

高速鐵路相關建設基金
(鐵道發展基金)
業務成本與費用明細表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金 額	%	
出租資產成本	169,587,000.00	163,209,759.00	-6,377,241.00	-3.76	詳後附頁。
出租土地成本	162,253,000.00	155,540,093.00	-6,712,907.00	-4.14	
服務費用	455,000.00	178,587.00	-276,413.00	-60.75	
旅運費	455,000.00	178,587.00	-276,413.00	-60.75	
租金與利息	84,984,000.00	84,046,513.00	-937,487.00	-1.10	
地租及水租	84,984,000.00	84,046,513.00	-937,487.00	-1.10	
稅捐與規費(強制費)	76,814,000.00	71,314,993.00	-5,499,007.00	-7.16	
土地稅	76,814,000.00	71,309,793.00	-5,504,207.00	-7.17	
規 費	0.00	5,200.00	5,200.00		
其他出租成本	7,334,000.00	7,669,666.00	335,666.00	4.58	
服務費用	595,000.00	1,048,320.00	453,320.00	76.19	
旅運費	23,000.00	3,320.00	-19,680.00	-85.57	
修理保養及保固費	572,000.00	1,045,000.00	473,000.00	82.69	
稅捐與規費(強制費)	6,739,000.00	6,621,346.00	-117,654.00	-1.75	
土地稅	2,247,000.00	2,246,013.00	-987.00	-0.04	
房屋稅	4,492,000.00	4,375,333.00	-116,667.00	-2.60	
行銷及業務費用	2,594,000.00	2,387,839.00	-206,161.00	-7.95	
業務費用	2,594,000.00	2,387,839.00	-206,161.00	-7.95	
服務費用	594,000.00	469,518.00	-124,482.00	-20.96	
旅運費	100,000.00	90,053.00	-9,947.00	-9.95	
印刷裝訂與廣告費	300,000.00	211,950.00	-88,050.00	-29.35	
專業服務費	194,000.00	167,515.00	-26,485.00	-13.65	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	0.00	744,957.00	744,957.00		
分擔	0.00	744,957.00	744,957.00		
其他	2,000,000.00	1,173,364.00	-826,636.00	-41.33	
其他費用	2,000,000.00	1,173,364.00	-826,636.00	-41.33	
管理及總務費用	4,176,000.00	5,658,909.00	1,482,909.00	35.51	
管理費用及總務費用	4,176,000.00	5,658,909.00	1,482,909.00	35.51	
服務費用	1,558,000.00	1,409,271.00	-148,729.00	-9.55	
郵電費	0.00	1,300.00	1,300.00		
旅運費	708,000.00	602,405.00	-105,595.00	-14.91	

高速鐵路相關建設基金
(鐵道發展基金)
業務成本與費用明細表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
專業服務費	50,000.00	5,800.00	-44,200.00	-88.40	
公共關係費	800,000.00	799,766.00	-234.00	-0.03	
材料及用品費	1,724,000.00	3,339,361.00	1,615,361.00	93.70	
用品消耗	1,724,000.00	3,339,361.00	1,615,361.00	93.70	
租金與利息	730,000.00	670,348.00	-59,652.00	-8.17	
地租及水租	30,000.00	0.00	-30,000.00	-100.00	
機器租金	700,000.00	664,048.00	-35,952.00	-5.14	
交通及運輸設備	0.00	6,300.00	6,300.00		
租金					
稅捐與規費(強制費)	0.00	13,000.00	13,000.00		
規 費	0.00	13,000.00	13,000.00		
其他	164,000.00	226,929.00	62,929.00	38.37	
其他費用	164,000.00	226,929.00	62,929.00	38.37	
其他業務費用	24,419,000.00	172,513,799.00	148,094,799.00	606.47	
雜項業務費用	24,419,000.00	172,513,799.00	148,094,799.00	606.47	
服務費用	4,635,000.00	2,090,520.00	-2,544,480.00	-54.90	
專業服務費	4,635,000.00	2,090,520.00	-2,544,480.00	-54.90	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	19,784,000.00	170,423,279.00	150,639,279.00	761.42	
捐助、補助與獎	19,784,000.00	170,423,279.00	150,639,279.00	761.42	
助					
合 計	200,776,000.00	343,770,306.00	142,994,306.00	71.22	

高速鐵路相關建設基金
(**鐵道發展基金**)
業務成本與費用說明
中華民國109年度

科 目	說 明
出租資產成本	
出租土地成本	<p>高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發計畫： 支付桃園車站與臺中車站產業專用區及商業區地價稅等土地出租業務相關成本，決算數計33,344,140元，較預算數38,653,000元，減少5,308,860元，執行率86.27%，主要係因桃園站產業專用區109年度公告地價調降及臺中車站特定站區新高鐵段101及108地號依本計畫盈餘分配案，將不配回本基金，致地價稅減少繳納所致。</p> <p>高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫： 支付臺灣鐵路管理局土地租金費用、左營事業發展專用區及高鐵桃園站等車站用地地價稅繳納等土地出租業務相關成本，決算數計116,234,718元，較預算數117,652,000元，減少1,417,282元，執行率98.8%。</p> <p>高鐵永續經營投資計畫： 支付臺中、嘉義及臺南站事業發展用地地價稅等土地出租業務相關成本決算數計5,961,235元，較預算數5,948,000元，增加13,235元，執行率100.22%。</p>
其他出租成本	<p>高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫： 決算數7,669,666元，較預算數7,334,000元，增加335,666元，執行率104.58%，係支付高鐵左營車站附屬事業開發大樓地價稅、房屋稅及房屋修繕等出租業務相關成本。</p>
行銷及業務費用	
業務費用	<p>高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發計畫： 併決算數支付機場捷運A19站商場標租案公告費用及分攤其水電費計815,607元。</p> <p>高鐵永續經營投資計畫： 辦理事業發展用地招商開發及軌道產業推動等業務決算數計1,572,232元，較預算數2,594,000元，減少1,021,768元，執行率60.61%，主要係因辦理「軌道產業發展及維修商源說明活動」、「鐵道海外輸出說明會」受新冠肺炎疫情影響，縮減展覽規模及活動天數所致。</p>
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	<p>高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發計畫： 辦理高鐵桃園站等5站環境美化及衛生防治等業務決算數計2,633,291元，較預算數1,235,000元，增加1,398,291元，執行率213.22%，主要係因本年度辦理高鐵各站環境美化及衛生防治等相關維持作業，增加清運工作，故契約施作單價高於預算數所致。</p> <p>高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫： 辦理高鐵雲林站及苗栗站環境美化與衛生防治相關維持作業及會計資訊系統租賃費分攤等業務決算數計797,719元，較預算數640,000元，增加157,719元，執行率124.64%，主要係因本年度辦理高鐵各站環境美化及衛生防治等相關維持作業，增加清運工作，故契約施作單價高於預算數所致。</p> <p>高鐵永續經營投資計畫： 辦理赴各軌道營運機構災害訪查、事業發展用地環境美化及會計資訊系統租賃費分攤等業務決算數計2,227,899元，較預算數2,301,000元，減少73,101元，執行率96.82%。</p>
其他業務費用	
雜項業務費用	<p>高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫： 決算數計170,423,279元，較預算數19,784,000元，增加150,639,279元，執行率861.42%，主要係補助行政院農業委員會推動「黃金廊道農業新方案暨行動計畫」，節水獎勵因業務實際需要，奉行政院109年12月18日院授主基綜字第1090201295A號函同意併決算增加辦理補助所致。</p>

高速鐵路相關建設基金
(鐵道發展基金)
業務成本與費用說明
 中華民國109年度

科 目	說 明
	<p>高鐵永續經營投資計畫： 計2,090,520元，較預算數4,635,000元，減少2,544,480元，執行率45.1%，主要係因委請專業顧問協助辦理高鐵桃園車站及新竹車站站區事業發展用地先期規劃及招商作業，受新冠肺炎疫情影響，廠商投資意願降低，招商推案不宜冒進，致專業服務案執行降低。</p>

高速鐵路相關建設基金

(鐵道發展基金)

業務外費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金 額	%	
財務費用	523,299,000.00	390,272,800.00	-133,026,200.00	-25.42	詳後附頁。
利息費用	523,299,000.00	390,272,800.00	-133,026,200.00	-25.42	
租金與利息	523,299,000.00	390,272,800.00	-133,026,200.00	-25.42	
利息	523,299,000.00	390,272,800.00	-133,026,200.00	-25.42	
合 計	523,299,000.00	390,272,800.00	-133,026,200.00	-25.42	

高速鐵路相關建設基金
(鐵道發展基金)
業務外費用說明
中華民國109年度

科 目	說 明
財務費用 利息費用	<p>高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫： 自償性建設經費舉債之利息費用決算數384,714,492元，較預算數412,051,000元，減少27,336,508元，執行率93.37%，明細如下：</p> <p>(1) 101年度發行10年期乙類公債300億元之利息費用(含折價)決算數計381,654,521元。</p> <p>(2) 短期借款利息費用決算數計3,059,971元。</p> <p>高鐵永續經營投資計畫： 為參加台灣高鐵公司投資經費，舉債之利息費用決算數5,558,308元，較預算數111,248,000元，減少105,689,692元，執行率5%，主要係經費不足部分調撥基金項下他計畫資金先行支應，節省利息費用所致。</p>

本頁空白

高速鐵路相

(鐵道發

長期債務

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	本年度舉借金額		本年度償
			起	止		預算數	決算數	預算數
一、上年度長期債務轉列短期債務部分					0	0	0	0
小計					0	0	0	0
二、長期債務部分								
高速鐵路站區聯外 道路系統改善計畫	公債買受人	101	111.05	111.05	30,000,000,000	4,700,000,000	0	0
高鐵永續經營投資 計畫	建設公債買受人、國內金融機構或其他基金	105	121.12	121.12	0	24,200,000,000	0	0
小計					30,000,000,000	28,900,000,000	0	0
合計					30,000,000,000	28,900,000,000	0	0

關建設基金
展基金)
增減明細表

109年度

單位:新臺幣元

還金額	本年度調整數		本年度終了 借款餘額	備 註
	增 加	減 少		
決算數				
0	0	0	0	詳後附頁。
0	0	0	0	
0	0	0	30,000,000,000	
0	0	0	0	
0	0	0	30,000,000,000	
0	0	0	30,000,000,000	
0	0	0	30,000,000,000	

高速鐵路相關建設基金
(鐵道發展基金)
長期債務增減明細表說明
中華民國109年度

說	明
<p>一、本基金項下辦理「高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫」自償性公共建設計畫及「高鐵永續經營投資計畫」自償性資金轉投資計畫，均為完全自償性計畫，財務規劃投入經費將全數由計畫指定收益回收，故於自償性收益未實現之際，本基金均編列長期債務舉借預算，以舉債支應所需資金，俟自償性收益實現再予以清償，故長期債務舉借之可用預算數均屬自償性公共債務。</p>	
<p>二、本基金以前年度長期債務舉借保留數28,900,000,000元，本年度決算無列數，說明如下：</p>	
<p>(一)高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫借款項目說明：</p>	
<p>本項以前年度長期債務舉借保留數計4,700,000,000元，本計畫截至本(109)年底止之借款餘額計30,000,000,000元，為101年發行10年期乙類公債；係建設期間為支應各項聯外道路建設經費所舉借之債務，後續將由台灣高鐵公司繳交之回饋金、電纜槽出租效益及站區開發等項之淨收益償還；另依立法院96年度中央政府總預算案附屬單位預算之決議，亦將高鐵通車營運後依合約規定應收取與支付之租金納入本計畫，以增裕自償性財源。本計畫相關聯外道路建設經費分年預算業於計畫終期(106)年全數編列完畢，共計投入建設經費454.67億元；相關指定淨收益已挹注167.99億元(尚未考量資金成本)，評估聯外計畫挹注淨效益中的主要來源為台灣高鐵公司繳交回饋金收入，截至109年12月底已依約收取回饋金收入計101.66億元，該公司財改後財務已趨健全，應可穩定獲利並依約如期繳交回饋金，預計可陸續降低本計畫債務額度進而改善財務結構，達成財務自償之目標。本年度鑑於市場短期借款利率較長期借款及公債利率低，故以(108)年公開招標簽訂短期借款合同支應或由基金項下計畫調撥資金，故本年度決算無列數。</p>	
<p>(二)高鐵永續經營投資計畫借款項目說明：</p>	
<p>本項以前年度長期債務舉借保留數計24,200,000,000元，係預計以舉債資金支應台灣高鐵公司增資經費，本年度決算無列數。受新冠肺炎疫情影響，本(109)年度資金市場短期借款利率水準下降，衡酌償債之機動性，本計畫所需資金仍採舉借短期借款或基金內部往來調撥等方式支應，故本(109)年底長期債務舉借無執行數；惟考量計畫執行期間有推動用地招商開發之資金需求，及避免挹注收益(高鐵獲利)波動對財務規劃之影響，爰擬就未執行數242億元全數保留，以供未來業務需要之動支彈性；後續將視資金市場利率之變化以短、中期資金調度使用，節省利息費用。本計畫規劃由股利等收入陸續償還舉借債務本息，並支應特許期結束時，應支付台灣高鐵公司之有償移轉價金。截至本(109)年底止，已收取現金股利等103.14億元，未來將持續監督並積極輔導台灣高鐵公司營運穩定成長，提升獲利能力確保後續現金股利收入，俾達成本計畫財務自償目標。</p>	
<p>三、本基金年度借款餘額差異說明：</p>	
<p>(一)截至上年度終了借款餘額30,000,000,000元，與平衡表上年度長期債務29,985,933,703元，差異係長期債務為淨額表達，包含應付債券折價14,066,297元所致。</p>	
<p>(二)本年度終了借款餘額30,000,000,000元，與平衡表本年度長期債務29,991,814,800元，差異係長期債務為淨額表達，包含應付債券折價8,185,200元所致。</p>	

高速鐵路相關建設基金
(鐵道發展基金)
基金數額增減明細表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	300,000,000.00	300,000,000.00	0.00	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	300,000,000.00	300,000,000.00	0.00	

高速鐵路相
 (鐵道發
資金轉投資及
 中華民國109

轉投資 事業名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資金額		
	金額	股數		以前年度 投資額	本年度增減	
					預算數	決算數
台灣高鐵公司	56,282,930,580.00	5,628,293,058	5,419,311,500.00	24,200,000,000.00	0.00	0.00
合計				24,200,000,000.00	0.00	0.00

關建設基金
展基金)
其餘紬明細表
年12月31日

單位:新臺幣元

投資 比較增減	截至本年度 投資淨額	截至本 年度持 股比例 %	現金股利或採權益法認列之投資餘紬			備 註
			預 算 數	決 算 數	比較增減	
0.00	24,200,000,000.00	43.00	3,497,190,000.00	2,543,059,554.00	-954,130,446.00	
0.00	24,200,000,000.00		3,497,190,000.00	2,543,059,554.00	-954,130,446.00	

高速鐵路相關建設基金
(鐵道發展基金)
資金轉投資及其餘紬明細表說明
中華民國109年12月31日

依據立法院決議，由本基金出資參與高鐵財務改善之增資。爰依「中央政府特種基金參加民營事業投資管理要點」設立高鐵永續經營投資計畫並納入105年度預算辦理。該計畫經行政院於104年7月核定，併獲同意先於104年度辦理。配合台灣高鐵公司增資時程，於104年11月26日(增資基準日)提前辦理，以每股10元認購該公司普通股2,420,000,000股，持股比例43.17%。該公司於105年10月27日掛牌上市增資23,000,000股，總股數增加為5,628,293,058股，本基金持股比例由原43.17%降為43%。

1. 本年度依台灣高鐵公司年度淨利，採權益法認列之投資收益決算數計2,512,505,910元，較預算數3,466,636,000元，減少954,130,090元，主要係因該公司本(109)年度上半年度受新冠肺炎疫情影響，致台灣高鐵公司之累計實際淨利小於預估淨利，本基金採權益法認列之投資收益減少所致。

2. 本計畫於104年11月26日(增資基準日)，以每股10元認購台灣高鐵公司普通股2,420,000,000股，該投資成本低於基金依持股比例享有該公司之股權淨值，採權益法認列本年度差額攤銷決算數計30,553,644元，較預算數30,554,000元，減少356元。

3. 本年度收取該公司108年度盈餘分派之現金股利數2,928,442,000元。

高速鐵路相關建設基金

(鐵道發展基金)

各項費用彙計表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
服務費用	7,837,000.00	5,196,216.00	-2,640,784.00	-33.70
郵電費		1,300.00	1,300.00	
旅運費	1,286,000.00	874,365.00	-411,635.00	-32.01
印刷裝訂與廣告費	300,000.00	211,950.00	-88,050.00	-29.35
修理保養及保固費	572,000.00	1,045,000.00	473,000.00	82.69
專業服務費	4,879,000.00	2,263,835.00	-2,615,165.00	-53.60
公共關係費	800,000.00	799,766.00	-234.00	-0.03
材料及用品費	1,724,000.00	3,339,361.00	1,615,361.00	93.70
用品消耗	1,724,000.00	3,339,361.00	1,615,361.00	93.70
租金與利息	609,013,000.00	474,989,661.00	-134,023,339.00	-22.01
地租及水租	85,014,000.00	84,046,513.00	-967,487.00	-1.14
機器租金	700,000.00	664,048.00	-35,952.00	-5.14
交通及運輸設備租金		6,300.00	6,300.00	
利息	523,299,000.00	390,272,800.00	-133,026,200.00	-25.42
稅捐與規費(強制費)	83,553,000.00	77,949,339.00	-5,603,661.00	-6.71
土地稅	79,061,000.00	73,555,806.00	-5,505,194.00	-6.96
房屋稅	4,492,000.00	4,375,333.00	-116,667.00	-2.60
規 費		18,200.00	18,200.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	19,784,000.00	171,168,236.00	151,384,236.00	765.19
捐助、補助與獎助	19,784,000.00	170,423,279.00	150,639,279.00	761.42
分擔		744,957.00	744,957.00	
其他	2,164,000.00	1,400,293.00	-763,707.00	-35.29
其他費用	2,164,000.00	1,400,293.00	-763,707.00	-35.29
合 計	724,075,000.00	734,043,106.00	9,968,106.00	1.38

高速鐵路相關建設基金

(鐵道發展基金)

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	800,000.00	799,766.00	-234.00	-0.03	
公共關係費	800,000.00	799,766.00	-234.00	-0.03	高鐵永續經營投資計畫: 本年度辦理推動國內外 產官學交流業務費用決 算數計799,766元,較預 算數800,000元,減少23 4元。
統計所需項目	105,012,000.00	254,503,644.00	149,491,644.00	142.36	
講課鐘點、稿費、 出席審查及查詢費	244,000.00	33,852.00	-210,148.00	-86.13	高鐵永續經營投資計畫: 辦理新竹車站專用區與 臺中等站站區事業發展 用地開發案所需評選委 員之出席費用及辦理災 害防救課程講課鐘點費 決算數計33,852元,較 預算數244,000元,減少 210,148元,主要係其他 各站評選作業仍配合檢 討作業中,尚未開支所 致。
一般土地租金	84,984,000.00	84,046,513.00	-937,487.00	-1.10	高速鐵路站區聯外道路 系統改善計畫: 本年度支付臺灣鐵路管 理局,依「臺北車站及 隧道段使用合約書」租 用臺北車站大樓G+1、U- 1、U-2層及發電室等房 地空間租金費用決算數7 9,608,594元及依上開合 約書第一次增修協議書 增租臺北車站部分空間 用地租金費用決算數4,4 37,919元兩項,合計84, 046,513元,較預算數84 ,984,000元,減少937,4 87元。
補(協)助政府機關 (構)	19,784,000.00	170,423,279.00	150,639,279.00	761.42	高速鐵路站區聯外道路 系統改善計畫: 本年度配合補助行政院 農業委員會推動「黃金 廊道農業新方案暨行動 計畫」,決算數計170,4 23,279元,較預算數19, 784,000元,增加150,63 9,279元,係奉行政院10 9年12月18日院授主基綜 字第1090201295A號函同 意併決算辦理。

主辦會計人員：



基金主持人：

