交通部主管非營業基金112年度決算評估報告

三、鐵道發展基金推動「鐵道發展及監理相關作業」計畫，惟預算執行率偏低，允宜持續研謀改善，俾發揮協助軌道相關產業發展之功能

為強化營運監理作為及輔導國內鐵道相關產業發展，原高速鐵路相關建設基金經行政院於109年2月間核定更名轉型為鐵道發展基金，以擴增其業務範疇，並透過「鐵道發展及監理相關作業」計畫辦理鐵道運輸、發展鐵道產業、落實鐵道營運監理及積極場站開發等4大主軸業務，以發揮其功能。

112年度「鐵道發展及監理相關作業」計畫預算數6億540萬元、決算數2億3,734萬元，預算執行率39.2%，執行情形未盡理想，主要係推動鐵道運輸、發展鐵道產業及落實鐵道營運監理等3項主軸業務執行情形未如預期所致，其概況如下(相關數據詳表1)：

(一)主軸業務-推動鐵道運輸：主要係辦理鐵道路網之綜合規劃相關作業，因各針對基地方案、路線規劃等內容仍在研議中，尚未取得共識，致相關經費執行落後，預算執行率45.69%。

(二)主軸業務-發展鐵道產業：主要係於執行「輕軌系統自主提升計畫」執行量能不足，部分調整至次年度辦理；另國內鐵道產業檢測驗證環境及法規仍屬初創階段，致「鐵道產業研發檢測發展計畫」執行落後，預算執行率17.08%。

(三)主軸業務-落實鐵道營運監理：主要係原擬增聘鐵路監理檢查員42人，惟實際聘用人數僅29人，故預算執行率68.83%。

表1　112年度「鐵道發展及監理相關作業」各項主軸業務預算執行情形

單位：新臺幣千元

主軸業務	預算數（A）	決算數（B）	預算執行率（B/A）

主軸業務	預算數（A）	決算數（B）	預算執行率（B/A）
推動鐵道運輸	109,767	50,157	45.69%
發展鐵道產業	339,324	57,970	17.08%
落實鐵道營運監理	92,129	63,412	68.83%
積極場站開發	64,180	65,801	102.53%
合計	605,400	237,340	39.20%

資料來源：鐵道局；本中心整理。

綜上，鐵道發展基金係藉辦理「鐵道發展及監理相關作業」計畫發揮其功能，惟112年度該計畫預算執行率僅39.2%，主要係因各主軸業務進度未如預期，執行進度落後所致，包括「推動鐵道運輸」業務因規劃內容未達共識，預算執行率45.69%、「發展鐵道產業」業務因輕軌計畫執行量能不足，檢測驗證環境不成熟，預算執行率17.08%及「落實鐵道營運監理」業務因鐵路監理檢查員進用人數未如預期，預算執行率68.83%等，允宜強化各主軸業務之規劃作業並提升執行效能，以確保業務順利推動，俾發揮協助軌道相關產業發展之功能。

（分機：8667 楊慧敏）