

伍、附屬單位預算之主要內容

112 年度中央政府總預算案附屬單位預算，係依據預算法第 85 條、中央政府總預算附屬單位預算編製辦法及共同項目編列作業規範等規定，參考以前年度執行實績，並考量未來財經情勢，本摶節原則予以審核編列。112 年度附屬單位預算 119 單位，總收入(基金來源)6 兆 4,647 億元，總支出(基金用途)6 兆 5,097 億元，淨損(短絀)450 億元，盈餘(賸餘)繳庫 2,254 億元。茲分述如下：

一、營業部分

- (一)營業總收入 3 兆 1,465 億元，較上年度預算數 2 兆 5,359 億元，增加 6,106 億元，約增 24.1%。
- (二)營業總支出 3 兆 2,300 億元，較上年度預算數 2 兆 3,373 億元，增加 8,927 億元，約增 38.2%。
- (三)稅後淨損 835 億元，與上年度預算淨利 1,986 億元比較，由盈轉虧。
- (四)盈餘繳庫 2,053 億元，較上年度預算數 2,024 億元，增加 29 億元，約增 1.4%。
- (五)固定資產投資 3,305 億元，較上年度預算數 2,901 億元，增加 404 億元，約增 13.9%。主要投資項目包括電力擴充、天然氣產能擴充、供給用水、軌道、機場及港埠等，均為國家建設重要計畫，對提升各事業生產或服務量能、增進公共投資及促進經濟發展等，均有重大助益。

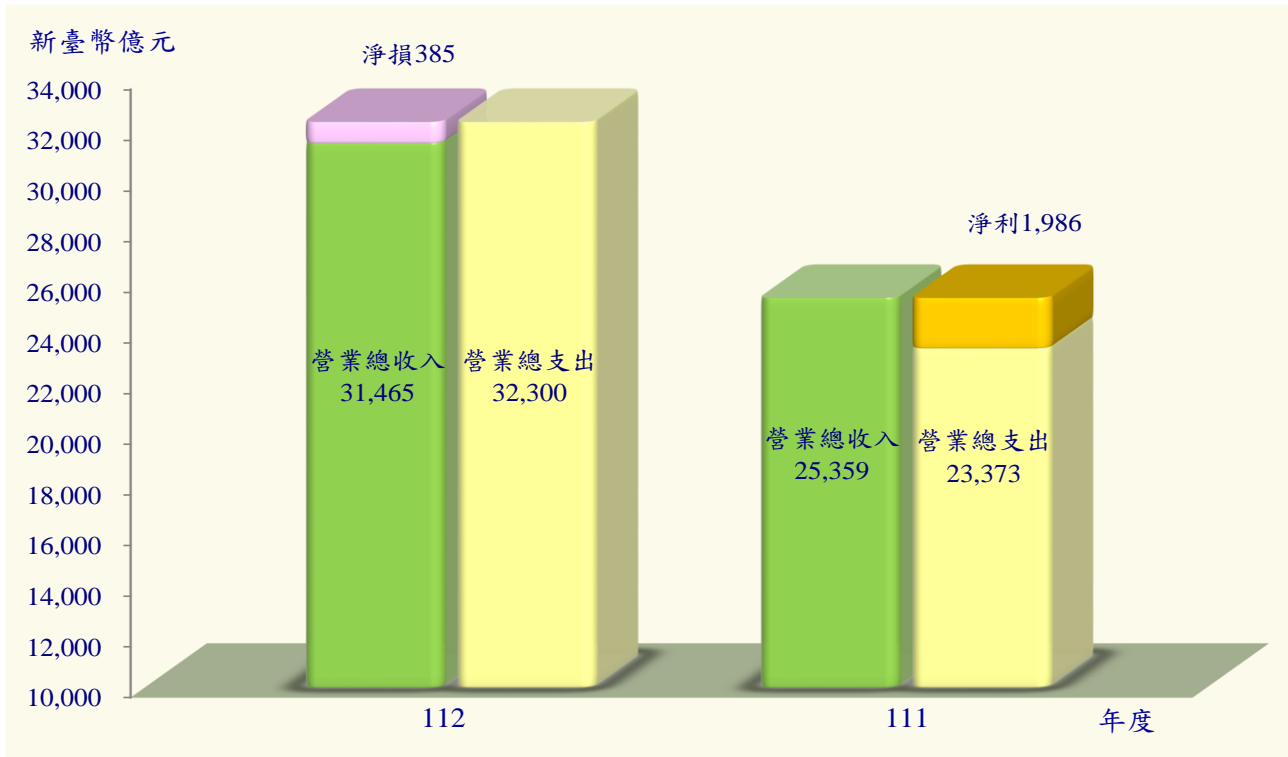


圖 5-1 營業基金收支及損益概況

二、非營業部分

預算法第 4 條規定之特種基金，除營業基金及信託基金外，其餘作業基金、債務基金、特別收入基金及資本計畫基金，均屬非營業特種基金，編製附屬單位預算。茲就 112 年度非營業特種基金預算編列情形，按基金類別分述，其中原隸屬經濟作業基金之中小企業發展基金，自 112 年度改隸經濟特別收入基金，為利比較分析，作業基金及特別收入基金之上年度預算數配合上開基金改隸調整。

(一) 作業基金

1. 業務總收入 2 兆 740 億元，較上年度預算數 1 兆 9,885 億元，增加 855 億元，約增 4.3%。
2. 業務總支出 2 兆 326 億元，較上年度預算數 1 兆 9,500 億元，

- 增加 826 億元，約增 4.2%。
3. 賸餘 414 億元，較上年度預算數 385 億元，增加 29 億元，約增 7.5%。
 4. 賸餘繳庫 168 億元，較上年度預算數 197 億元，減少 29 億元，約減 14.7%。
 5. 固定資產投資 1,137 億元，較上年度預算數 915 億元，增加 222 億元，約增 24.3%。

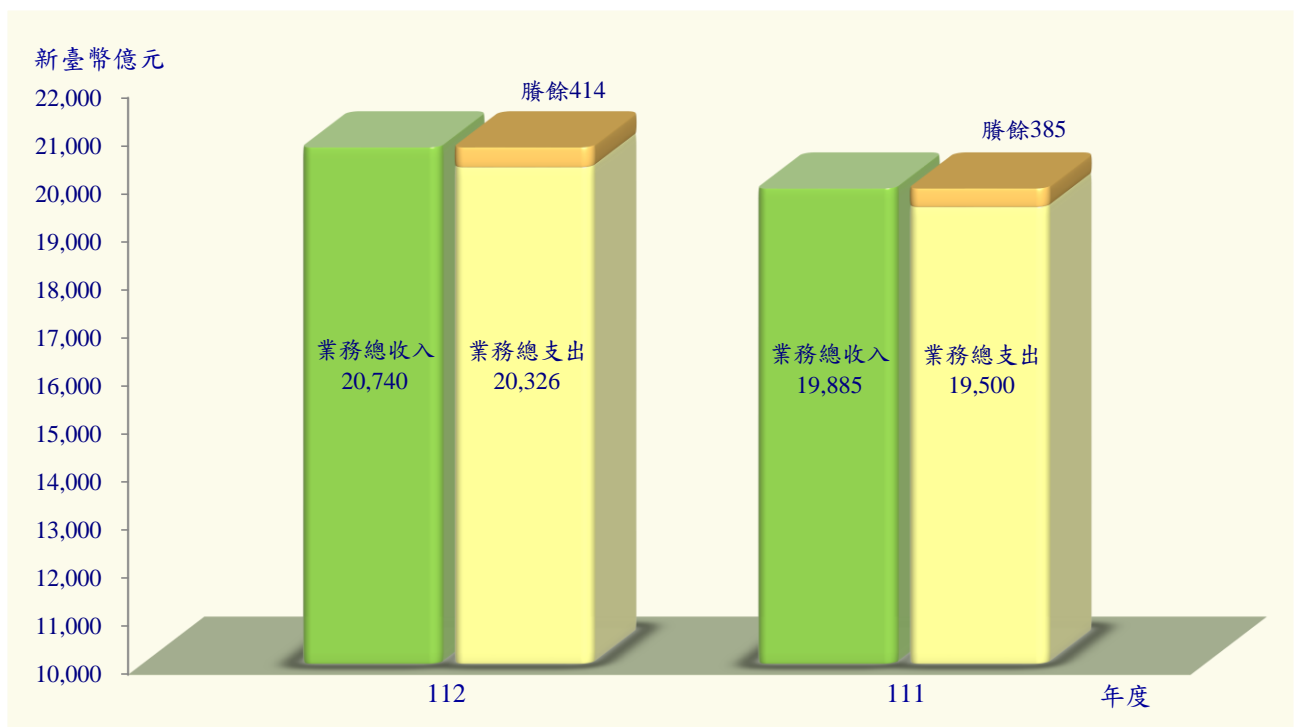


圖 5-2 作業基金收支及賸餘概況

(二) 債務基金

1. 基金來源 8,731.1 億元，較上年度預算數 7,605.05 億元，增加 1,126.05 億元，約增 14.8%。
2. 基金用途 8,731.09 億元，較上年度預算數 7,605.04 億元，增加 1,126.05 億元，約增 14.8%。

3. 賸餘 0.01 億元，與上年度預算數相同。

4. 本年度賸餘 0.01 億元，連同以前年度基金餘額 0.77 億元，共有基金餘額 0.78 億元，備供以後年度財源。

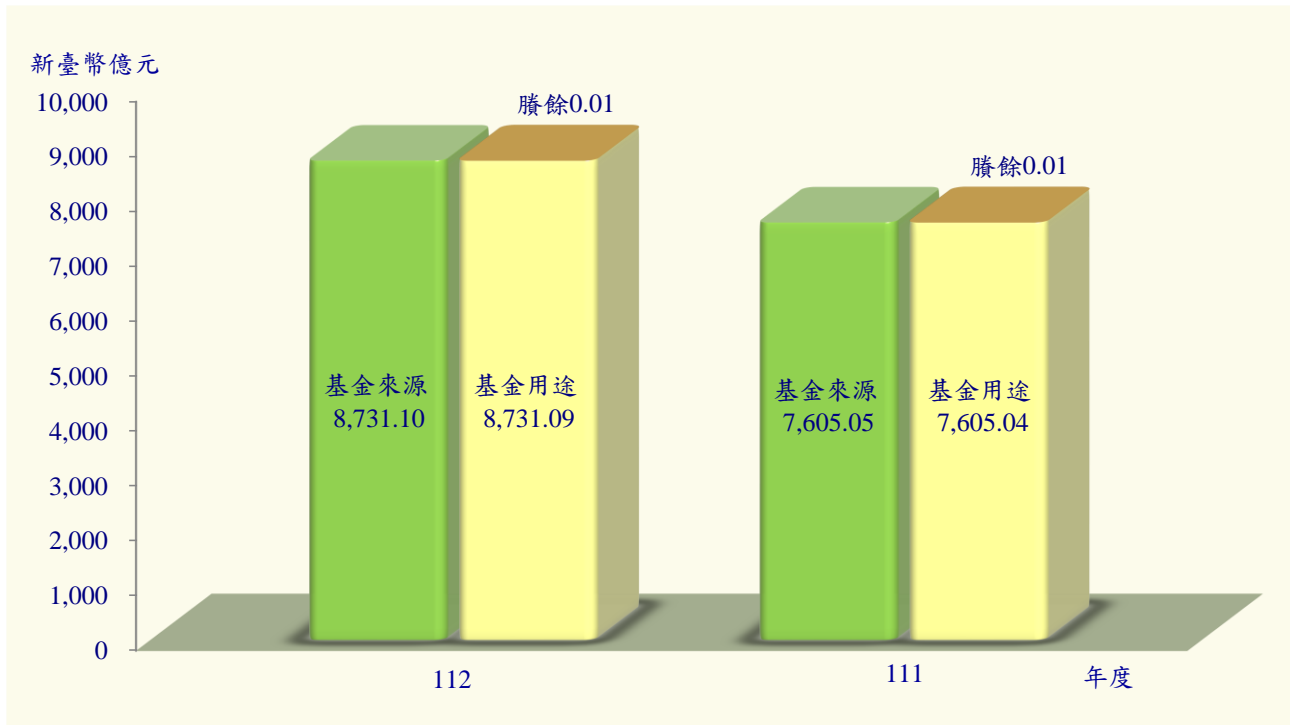


圖 5-3 債務基金基金來源、用途及賸餘概況

(三) 特別收入基金

1. 基金來源 3,495 億元，較上年度預算數 3,206 億元，增加 289 億元，約增 9%。
2. 基金用途 3,506 億元，較上年度預算數 3,109 億元，增加 397 億元，約增 12.7%。
3. 短絀 11 億元，與上年度預算賸餘 97 億元比較，由賸餘轉為短絀。
4. 賸餘繳庫 33 億元，較上年度預算數 28 億元，增加 5 億元，

約增 17.1%。

5. 以前年度基金餘額 6,736 億元，支應本年度短絀 11 億元及解繳公庫 33 億元後，尚餘 6,692 億元，備供以後年度財源。

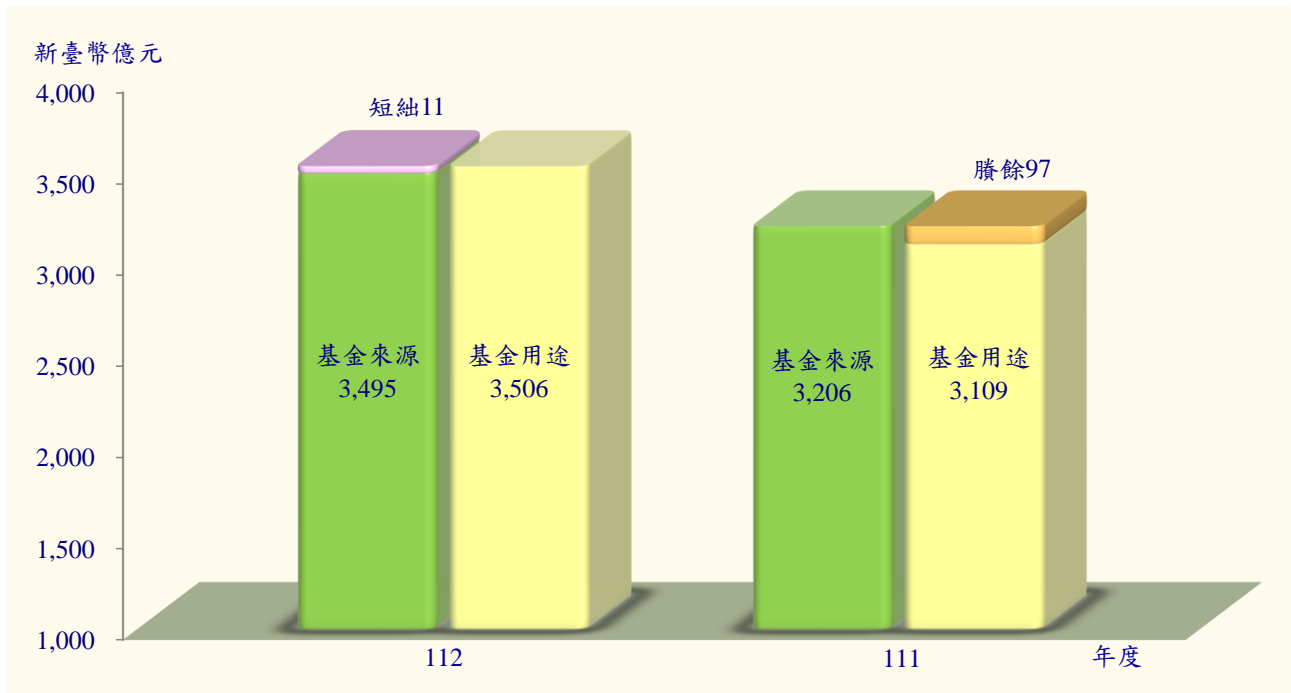


圖 5-4 特別收入基金基金來源、用途及餘絀概況

(四) 資本計畫基金

1. 基金來源 216 億元，較上年度預算數 179 億元，增加 37 億元，約增 20.4%。
2. 基金用途 234 億元，較上年度預算數 188 億元，增加 46 億元，約增 24.1%。
3. 短絀 18 億元，較上年度預算數 9 億元，增加 9 億元，約增 97.6%。

4. 以前年度基金餘額 1,186 億元，支應本年度短絀 18 億元後，尚餘 1,168 億元，備供以後年度財源。

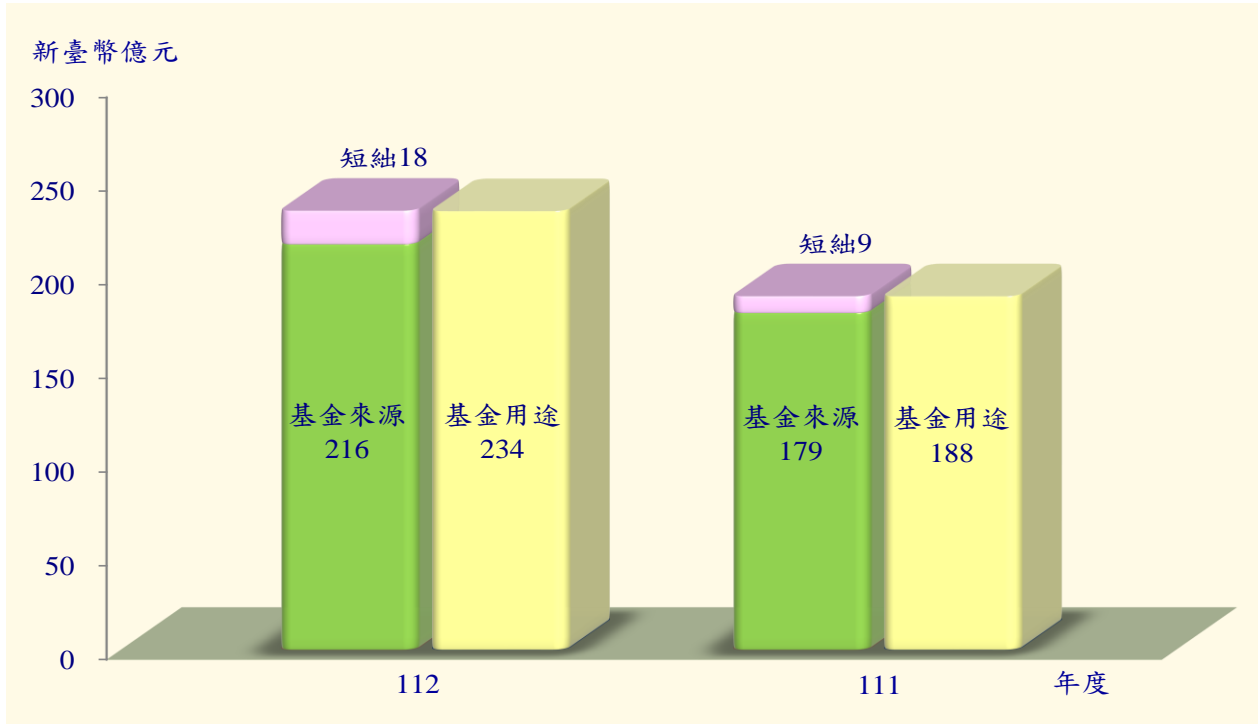


圖 5-5 資本計畫基金基金來源、用途及短絀概況