

中華民國 108 年度

(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

# 中央政府總預算案

附屬單位預算及綜計表  
(非營業部分)

行政院編



# 目 次

## 甲、總說明

壹、前言.....	總說明 1
貳、基金設置概況.....	總說明 2
參、預算籌編原則.....	總說明 9
肆、預算概要.....	總說明 11
伍、預算編製重要事項.....	總說明 29

## 乙、作業基金

### 壹、綜計表

一、收支餘絀綜計表（依收支科目分列）.....	1
二、收支餘絀綜計表（依主管機關別分列）.....	2
三、餘絀撥補綜計表（依撥補項目分列）.....	9
四、餘絀撥補綜計表（依主管機關別分列）.....	10
五、現金流量綜計表（依現金流量項目分列）.....	17
六、現金流量綜計表（依主管機關別分列）.....	18

### 貳、附屬單位預算表

#### 一、行政院主管

（一）行政院國家發展基金預算表.....	25
----------------------	----

#### 二、內政部主管

（一）營建建設基金預算表.....	31
-------------------	----

#### 三、國防部主管

（一）國軍生產及服務作業基金預算表.....	38
------------------------	----

(二)國軍老舊眷村改建基金預算表 .....	44
四、財政部主管	
(一)地方建設基金預算表 .....	49
五、教育部主管	
(一)國立大學校院校務基金預算綜計表 .....	54
(二)國立臺灣大學附設醫院作業基金預算表 .....	108
(三)國立成功大學附設醫院作業基金預算表 .....	115
(四)國立陽明大學附設醫院作業基金預算表 .....	121
(五)國立社教機構作業基金預算表 .....	126
(六)國立高級中等學校校務基金預算表 .....	132
六、法務部主管	
(一)法務部矯正機關作業基金預算表 .....	138
七、經濟部主管	
(一)經濟作業基金預算表 .....	144
(二)水資源作業基金預算表 .....	151
八、交通部主管	
(一)交通作業基金預算表 .....	157
九、國軍退除役官兵輔導委員會主管	
(一)國軍退除役官兵安置基金預算表 .....	164
(二)榮民醫療作業基金預算表 .....	171
十、科技部主管	
(一)科學園區管理局作業基金預算表 .....	178

十一、農業委員會主管	
(一)農業作業基金預算表.....	184
十二、勞動部主管	
(一)勞工保險局作業基金預算表.....	190
十三、衛生福利部主管	
(一)醫療藥品基金預算表.....	197
(二)管制藥品製藥工廠作業基金預算表.....	203
(三)全民健康保險基金預算表.....	208
(四)國民年金保險基金預算表.....	213
十四、文化部主管	
(一)國立文化機構作業基金預算表.....	218
十五、國立故宮博物院主管	
(一)故宮文物藝術發展基金預算表.....	224
十六、原住民族委員會主管	
(一)原住民族綜合發展基金預算表.....	229
十七、考試院考選部主管	
(一)考選業務基金預算表.....	235
參、參考表	
一、主要營運項目分析表.....	243
二、收支賸餘繳庫明細表.....	247
三、用人費用明細表.....	248
四、員工人數明細表.....	252

五、固定資產建設改良擴充與資金來源表 .....	254
六、固定資產建設改良擴充計畫及成本效益分析表 .....	262
七、長期債務舉借及償還明細表 .....	276
八、基金數額表 .....	278

## 丙、債務基金

### 壹、附屬單位預算表

#### 一、財政部主管

(一)中央政府債務基金預算表 .....	287
----------------------	-----

## 丁、特別收入基金

### 壹、綜計表

一、基金來源、用途及餘絀綜計表 .....	294
二、現金流量綜計表 .....	297

### 貳、附屬單位預算表

#### 一、總統府主管

(一)中央研究院科學研究基金預算表 .....	307
-------------------------	-----

#### 二、行政院主管

(一)行政院國家科學技術發展基金預算表 .....	311
(二)離島建設基金預算表 .....	316
(三)行政院公營事業民營化基金預算表 .....	320
(四)花東地區永續發展基金預算表 .....	324

#### 三、內政部主管

(一)新住民發展基金預算表 .....	328
(二)研發及產業訓儲替代役基金預算表 .....	332
(三)警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金預算表 .....	336
(四)國土永續發展基金預算表 .....	340
四、教育部主管	
(一)學產基金預算表 .....	344
(二)運動發展基金預算表 .....	348
(三)大專校院轉型及退場基金預算表 .....	352
五、法務部主管	
(一)毒品防制基金預算表 .....	356
六、經濟部主管	
(一)經濟特別收入基金預算表 .....	360
(二)核能發電後端營運基金預算表 .....	365
七、交通部主管	
(一)航港建設基金預算表 .....	370
八、原子能委員會主管	
(一)核子事故緊急應變基金預算表 .....	376
九、農業委員會主管	
(一)農業特別收入基金預算表 .....	380
十、勞動部主管	
(一)就業安定基金預算表 .....	386
十一、衛生福利部主管	

(一)衛生福利特別收入基金預算表 .....	391
十二、環境保護署主管	
(一)環境保護基金預算表 .....	399
十三、金融監督管理委員會主管	
(一)金融監督管理基金預算表 .....	404
十四、國家通訊傳播委員會主管	
(一)通訊傳播監督管理基金預算表 .....	409
(二)有線廣播電視事業發展基金預算表 .....	413
十五、公平交易委員會主管	
(一)反托拉斯基金預算表 .....	417
參、參考表	
一、主要業務計畫分析表 .....	422
二、繳庫明細表 .....	427
三、用人費用明細表 .....	428
四、員工人數明細表 .....	430
戊、資本計畫基金	
壹、附屬單位預算表	
一、國防部主管	
(一)國軍營舍及設施改建基金預算表 .....	435
己、附錄(信託基金) .....	439
庚、附件目次 .....	497



# 甲、總 說 明



# 甲、總說明

## 壹、前言

為國家永續發展奠基，創造臺灣更好的未來，本（108）年度政府將持續依照總統施政藍圖及「安居樂業」、「生生不息」、「均衡臺灣」等施政主軸，全力推動各項重大政策，以提升國家競爭力及人民生活品質。

非營業特種基金即預算法第 4 條所定債務基金、作業基金、特別收入基金及資本計畫基金之通稱，係歷年來政府為因應經濟、交通建設、教育、社會福利、環境保護、農業及科技研發等施政需要，依預算法及相關法律規定設置，在政府推動相關政策時，扮演重要角色。本年度各基金配合上述施政重點，將有效運用基金資源協助推動擴大公共建設投資、促進能源結構轉型、落實空氣污染防治、充實長期照顧服務資源、推動社會住宅政策、創新驅動產業升級、強化區域鏈結及加強人才培育等工作。

各基金依據本院施政方針、預算籌編原則及編製辦法，並依預算法第 19 條及第 20 條規定，編製附屬單位預算或附屬單位預算之分預算。本院按上開基金類別及依預算法第 45 條及第 46 條規定，由主計總處將各基金附屬單位預算，分類綜計並彙案編成中央政府總預算案附屬單位預算及綜計表（非營業部分）（以下簡稱本綜計表），加具說明，隨同中央政府總預算案提報本院會議通過後，送請貴院審議。至各附屬單位預算之分預算，則以綜計方式，併入其所隸屬之附屬單位預算表達。以下就基金設置概況、預算籌編原則、各類基金預算概要、預算編製重要事項，加以說明。

## 貳、基金設置概況

本年度編製附屬單位預算之非營業特種基金，共有 102 單位，較上年度減少 2 單位，編製附屬單位預算之分預算者，共有 102 單位，較上年度減少 1 單位，有關中央政府非營業特種基金之體系，詳圖 1。茲按基金類別說明各類基金設置數量及概況如下：

### 一、作業基金

依預算法第 4 條之定義，作業基金係指凡經付出仍可收回，而非用於營業者。本年度編製附屬單位預算之作業基金共有 75 單位，較上年度減少 3 單位，係為整合高等教育資源，將國立高雄第一科技大學校務基金、國立高雄應用科技大學校務基金、國立高雄海洋科技大學校務基金合併為國立高雄科技大學校務基金；依基金存續檢討結果，裁撤業務單純、規模較小之國有財產開發基金。編製附屬單位預算之分預算之作業基金共有 74 單位，較上年度減少 1 單位，係為提升資源運用效率，裁撤國立文化機構作業基金項下傳統藝術發展作業基金，將業務回歸公務預算辦理。另科學工業園區管理局作業基金配合科學園區設置管理條例修正，更名為科學園區管理局作業基金。茲按主管機關，就編製附屬單位預算之作業基金說明如下：

- (一) 行政院主管 1 單位，係行政院國家發展基金。
- (二) 內政部主管 1 單位，係營建建設基金。
- (三) 國防部主管 2 單位，包括國軍生產及服務作業基金、國軍老舊眷村改建基金。
- (四) 財政部主管 1 單位，係地方建設基金。

- (五)教育部主管 53 單位，包括國立大學校院校務基金 48 單位、國立臺灣大學附設醫院作業基金、國立成功大學附設醫院作業基金、國立陽明大學附設醫院作業基金、國立社教機構作業基金、國立高級中等學校校務基金。
- (六)法務部主管 1 單位，係法務部矯正機關作業基金。
- (七)經濟部主管 2 單位，包括經濟作業基金、水資源作業基金。
- (八)交通部主管 1 單位，係交通作業基金。
- (九)國軍退除役官兵輔導委員會主管 2 單位，包括國軍退除役官兵安置基金、榮民醫療作業基金。
- (十)科技部主管 1 單位，係科學園區管理局作業基金。
- (十一)農業委員會主管 1 單位，係農業作業基金。
- (十二)勞動部主管 1 單位，係勞工保險局作業基金。
- (十三)衛生福利部主管 4 單位，包括醫療藥品基金、管制藥品製藥工廠作業基金、全民健康保險基金、國民年金保險基金。
- (十四)文化部主管 1 單位，係國立文化機構作業基金。
- (十五)國立故宮博物院主管 1 單位，係故宮文物藝術發展基金。
- (十六)原住民族委員會主管 1 單位，係原住民族綜合發展基金。
- (十七)考試院考選部主管 1 單位，係考選業務基金。

## 二、債務基金

依預算法第 4 條之定義，債務基金係依法定或約定之條件，籌措財源供償還債本之用者。本年度編列附屬單位預算之債務基金為 1 單位，與上年度相同，係財政部主管之中央政府債務基金。

### 三、特別收入基金

依預算法第 4 條之定義，特別收入基金係有特定收入來源而供特殊用途者。本年度編製附屬單位預算之特別收入基金共有 25 單位，較上年度增加 1 單位，係依毒品危害防制條例第 2 條之 2 規定，成立毒品防制基金。編製附屬單位預算之分預算之特別收入基金共有 28 單位，與上年度相同。茲按主管機關，就編製附屬單位預算之特別收入基金說明如下：

- (一)總統府主管 1 單位，係中央研究院科學研究基金。
- (二)行政院主管 4 單位，包括行政院國家科學技術發展基金、離島建設基金、行政院公營事業民營化基金、花東地區永續發展基金。
- (三)內政部主管 4 單位，包括新住民發展基金、研發及產業訓儲替代役基金、警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金、國土永續發展基金。
- (四)教育部主管 3 單位，包括學產基金、運動發展基金、大專校院轉型及退場基金。
- (五)法務部主管 1 單位，係毒品防制基金。
- (六)經濟部主管 2 單位，包括經濟特別收入基金、核能發電後端營運基金。
- (七)交通部主管 1 單位，係航港建設基金。
- (八)原子能委員會主管 1 單位，係核子事故緊急應變基金。
- (九)農業委員會主管 1 單位，係農業特別收入基金。
- (十)勞動部主管 1 單位，係就業安定基金。

- (十一)衛生福利部主管 1 單位，係衛生福利特別收入基金。
- (十二)環境保護署主管 1 單位，係環境保護基金。
- (十三)金融監督管理委員會主管 1 單位，係金融監督管理基金。
- (十四)國家通訊傳播委員會主管 2 單位，包括通訊傳播監督管理基金、有線廣播電視事業發展基金。
- (十五)公平交易委員會主管 1 單位，係反托拉斯基金。

#### 四、資本計畫基金

依預算法第 4 條之定義，資本計畫基金係處理政府機關重大公共工程建設計畫者。本年度編列附屬單位預算之資本計畫基金為 1 單位，與上年度相同，係國防部主管之國軍營舍及設施改建基金。

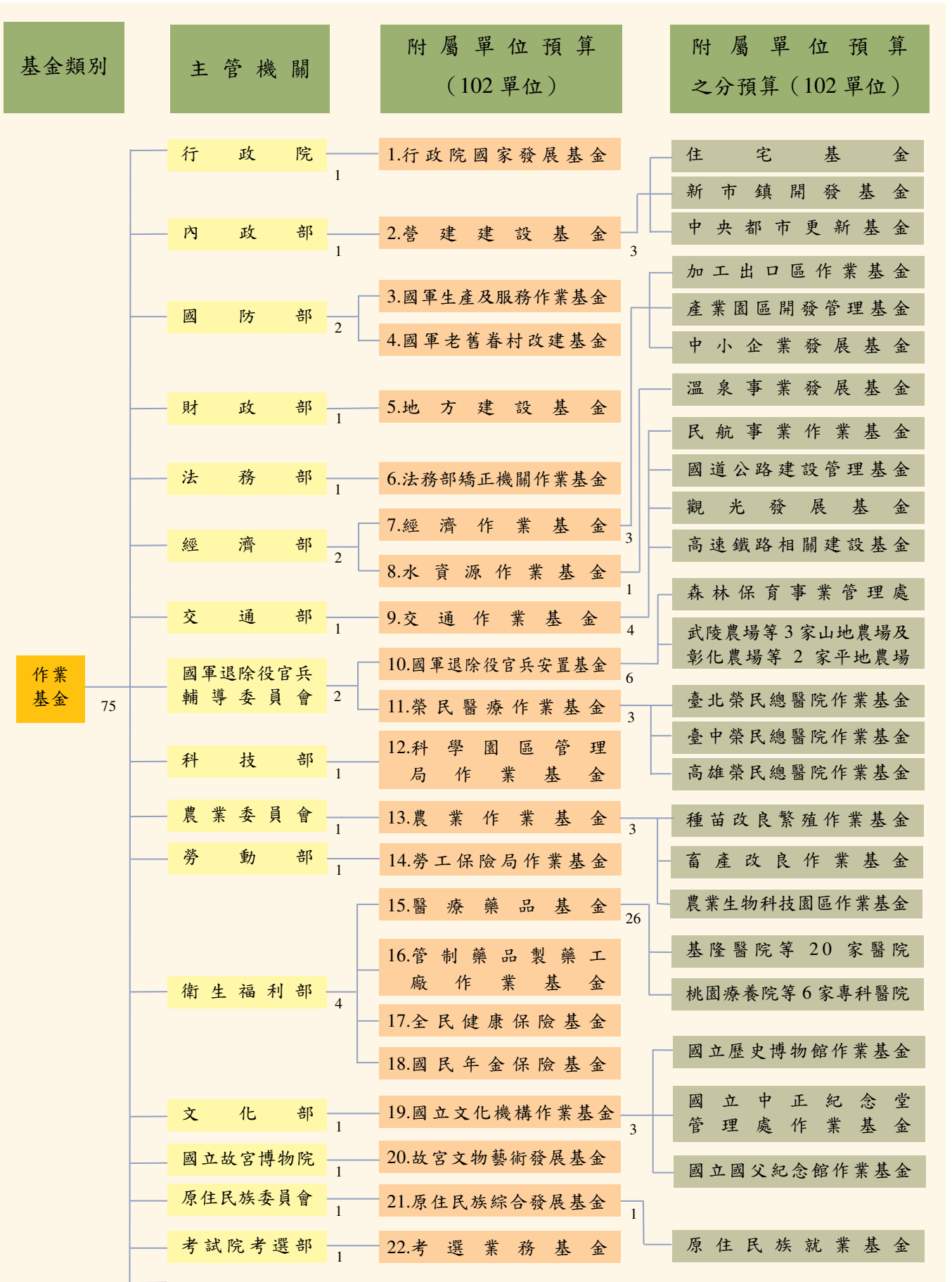


圖 1 108 年度非營業特種基金構成體系圖



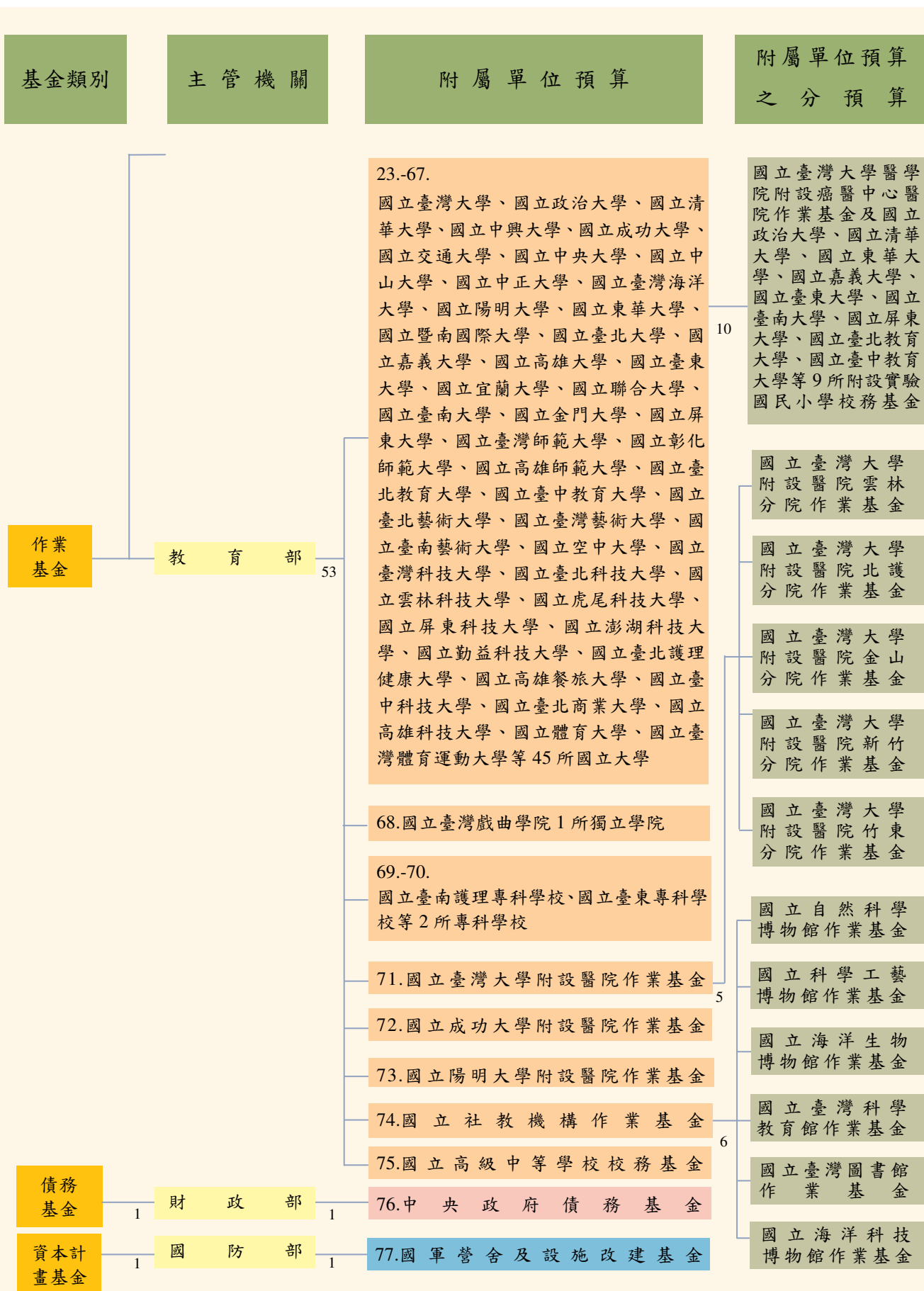


圖 1 108 年度非營業特種基金構成體系圖 (續)

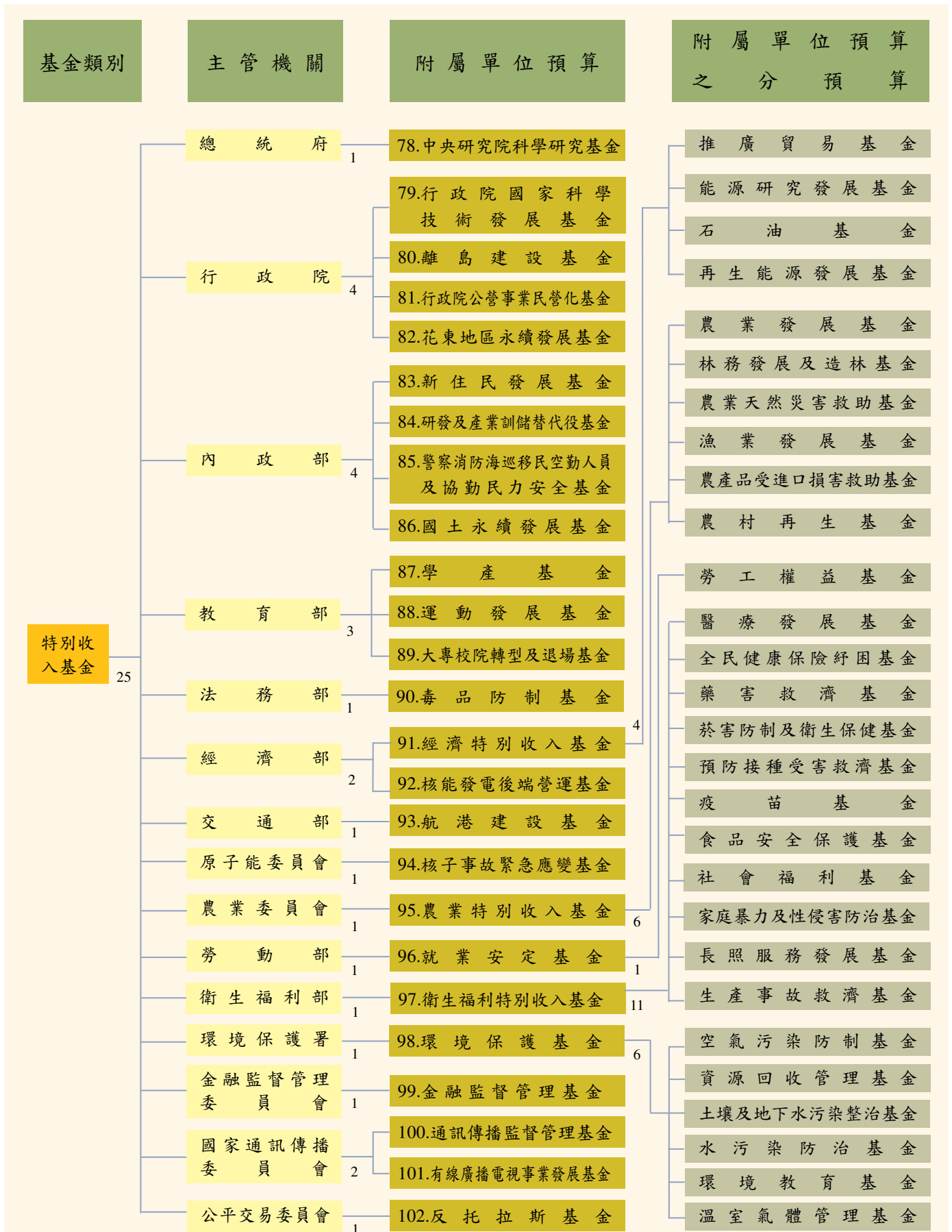


圖 1 108 年度非營業特種基金構成體系圖 (續)

## 參、預算籌編原則

為妥善運用非營業特種基金資源，協助政府落實全力提振經濟，加強建設臺灣之施政理念，經審酌財經環境，本強化基金財務管理之精神，訂定本年度各基金共同之預算籌編原則如下：

- 一、各基金預算之編列，應符合基金設置目的，本擲節原則，審慎估列基金來源及用途。除依法令規定費率徵收之收入，並用於特定用途者外，所提供之產品價格或服務費率應適時檢討調整，至少應能完整回收成本。
- 二、各基金應依法律或配合施政需要，並具備特（指）定資金來源，始得設置。已設置之基金，應適時就基金設置目的之達成情形、業務規模、營運績效及是否適宜由民間經營等檢討其存續事宜，並配合編列有關之預算。各基金並應配合行政院組織改造，妥適辦理基金改隸、業務移撥及基金整併、裁撤檢討事宜。
- 三、各基金應配合政府改造政策及落實責任中心制度需要，合理調整組織，加速淘汰冗員，降低用人成本。
- 四、各基金應落實計畫預算制度，依核定之計畫核實編列預算，凡績效不彰之計畫及不經濟或無必要之支出，均不得編列預算。各基金預算編列範圍應與公務預算明確劃分，符合基金設置目的及基金用途者，始得於基金編列預算。特別收入基金及資本計畫基金應審慎推估可用資金，並妥作中長程資金運用規劃，且應在基金中程可用資金範圍內，依據設置目的及用途，擬具業務計畫，並配合編列預算。
- 五、各基金固定資產建設改良擴充專案計畫、資金轉投資計畫及其他

重大投資計畫應建立風險管理機制，其預算之編製，應妥作先期規劃，核實成本效益分析，擬具計畫依規定程序報核，並依核定計畫，衡酌工程或投資進度、財務狀況及執行能力，據以核實編列年度預算。重要公共工程建設及重大新興計畫，應先行製作選擇方案與替代方案及其成本效益分析，且應確實評估未來營運、維修成本等財務之可行性，並提供財源籌措及資金運用之說明。公共建設計畫應依「公共建設計畫審議、預警及退場機制」辦理。各基金自償性公共建設計畫應依「自償性公共建設預算制度實施方案」辦理，並強化財務規劃，核實估算自償率。

- 六、各基金應加強辦理各項債務管理措施，包括閒置資金應優先償還債務、調整債務結構及積極協調金融機構調降利率等；各基金為辦理各項業務所舉借之債務，應確具可靠之償還財源，並運用多元籌資管道，彈性靈活調度資金，降低利息負擔，倘償債財源有不足以清償債務本息之虞時，應即研提營運改善及債務清償計畫，確保債務之清償。
- 七、各基金應積極活用閒置、低度利用及不經濟使用之不動產，以發揮資產效益，並加強財務管理及現金調度，活化累存資金，以提高資金運用效能。
- 八、各基金應配合政府政策，妥盡環境保護及污染防治之社會責任，並與社會大眾溝通協調，避免環保糾紛，以利重大建設之順利進行。

## 肆、預算概要

本年度中央政府總預算案附屬單位預算及綜計表（非營業部分），係就編製附屬單位預算之 102 單位非營業特種基金，按預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定非營業特種基金種類，分類綜計彙編。另編製附屬單位預算之分預算者，計有 102 單位非營業特種基金，均分別納入所隸屬之附屬單位預算內表達。茲就本年度預算編列情形，按基金類別分述如下（上年度預算因尚未經貴院審議通過，故本綜計表之上年度預算數，係按本院函送貴院審議之預算數表達）：

### 一、作業基金

#### （一）主要營運項目

本年度作業基金所提供之勞務服務及產品種類繁多，擇要分述如下：

1. 醫療服務：門診病患醫療 3,008.2 萬人次、住院病患醫療 1,067 萬人日。

#### 2. 投融資及開發業務

(1) 投資及開發業務：編列 245.3 億元，包括配合政府推動產業創新轉型基金及國家級投資公司等各項產業政策，投資綠能、環保及循環經濟產業、資通訊及物聯網產業、智慧機械及零組件產業、生技及醫療器材產業、創業投資事業、中小企業實施方案及策略性製造業實施方案等 226 億元，淡海、高雄及機場捷運沿線 A7 站區三處新市鎮開發 9.6 億元，辦理都市更新案招商投資開發、補助地方政府及民間推動都市更新整建維護與規劃等 7.4 億元，辦理高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發 2.3 億元等。

## (2)貸款及保證業務

- ①為促進經濟及社會發展，辦理各項貸款編列 116 億元，包括搭配金融機構資金辦理機器設備輸出、機器設備升級及海外投資融資等政策性貸款 110 億元，中小企業專案性貸款 6 億元。
- ②為提升原住民經濟能力，改善生活品質，辦理原住民微型經濟活動貸款 3.5 億元，原住民經濟產業及青年創業貸款 2.5 億元，及原住民經濟產業貸款信用保證 0.1 億元。
- ③為促進地方公共建設，協助地方政府辦理公用事業貸款、公共建設貸款、平均地權貸款，私立中等學校及大專校院教育建設貸款，農田水利會農田水利建設貸款，及其他具有建設性或特殊需要，且有適當償還財源者之貸款等 60 億元。

## 3.補助及協助業務

- (1)補助地方政府興建社會住宅融資利息、非自償性經費及推動包租代管計畫等 29.8 億元。
- (2)住宅貸款利息差額及租金補貼 44.4 億元。
- (3)辦理原住民就業輔導獎勵業務 7.3 億元，辦理退除役官兵職業訓練及介紹 6.7 億元。
- (4)辦理原住民保留地禁伐補償計畫經費 21 億元。

## 4.公共設施服務

- (1)場站服務：處理污水 2 億 4,730.5 萬立方公尺，提供土地、廠房及住宅等出租 1,838.8 萬平方公尺，辦理加工出口區內環境維護及管理 530.3 萬平方公尺。
- (2)交通服務：提供機場旅客服務 2,123.3 萬人次、導航設備服

務 1,504.6 萬小時、執行高速公路車輛通行管理 306 億 0,500 萬延車公里。

## 5.教育、休閒及觀光業務

(1)教育服務：培育訓練大專以上高級人才 45.7 萬人及高中職校學生 19.4 萬人。

(2)休閒及觀光業務：國軍休閒設施服務 60.9 萬人次、報刊發行 878.8 萬份、觀光休憩服務 106 萬人次、Tourism2020—臺灣永續觀光發展方案 57.1 億元、提供社會科學文化教育及劇場演出活動等館務服務 2,486.6 萬人次。

## 6.產銷業務

(1)製造銷售：提供農業產品 1.3 億元，國軍所需兵工類產品 51.5 億元，吩坦尼貼片 12 微公克/小時 36 萬片、平舒疼口頰溶片 200 微公克 40 萬片，銷售故宮文物書籍 13.1 萬本、各項藝術紀念品 189.1 萬件及文物仿製品 1 萬件。

(2)加工銷售：紙製品 2 億 3,216.6 萬件，食品 701.5 萬件及釀造品 99.1 萬公斤。

(3)採購銷售：農畜產品供銷 1.7 億元，副食品供應 2.2 億元。

(4)土石銷售：土石疏濬及清淤 17.3 億元。

(5)水電供應：發電 5 億 7,933 萬度，給水 18 億 7,115.8 萬立方公尺。

(6)勞務供應：委外（託）經營及勞務 4.7 億元，代辦軍人儲蓄業務 0.8 億元。

7.保險業務：辦理全民健康保險給付 6,652.6 億元，勞工保險、就業保險業務等保險給付 4,873.6 億元，國民年金保險給付 572.3 億元。

8.考選業務：辦理各項考試業務 46.6 萬人次。

## (二)業務收支之預計（如圖 2）

作業基金本年度預算業務總收入 1 兆 7,403.8 億元，業務總支出 1 兆 7,130.3 億元，賸餘 273.5 億元，分述如下（本年度裁撤國有財產開發基金及國立文化機構作業基金項下傳統藝術發展作業基金，為便於比較分析，上年度預算數係扣除前開 2 基金之資料）：

### 1.收入部分

(1)業務收入 1 兆 7,163.8 億元，較上年度預算數 1 兆 5,983.5 億元，增加 1,180.3 億元，約 7.4%。

(2)業務外收入 240 億元，較上年度預算數 225.1 億元，增加 14.9 億元，約 6.6%。

(3)業務總收入共列 1 兆 7,403.8 億元，較上年度預算數 1 兆 6,208.6 億元，增加 1,195.2 億元，約 7.4%。

### 2.成本與費用部分

(1)業務成本與費用 1 兆 6,962.7 億元，較上年度預算數 1 兆 5,695.2 億元，增加 1,267.5 億元，約 8.1%。

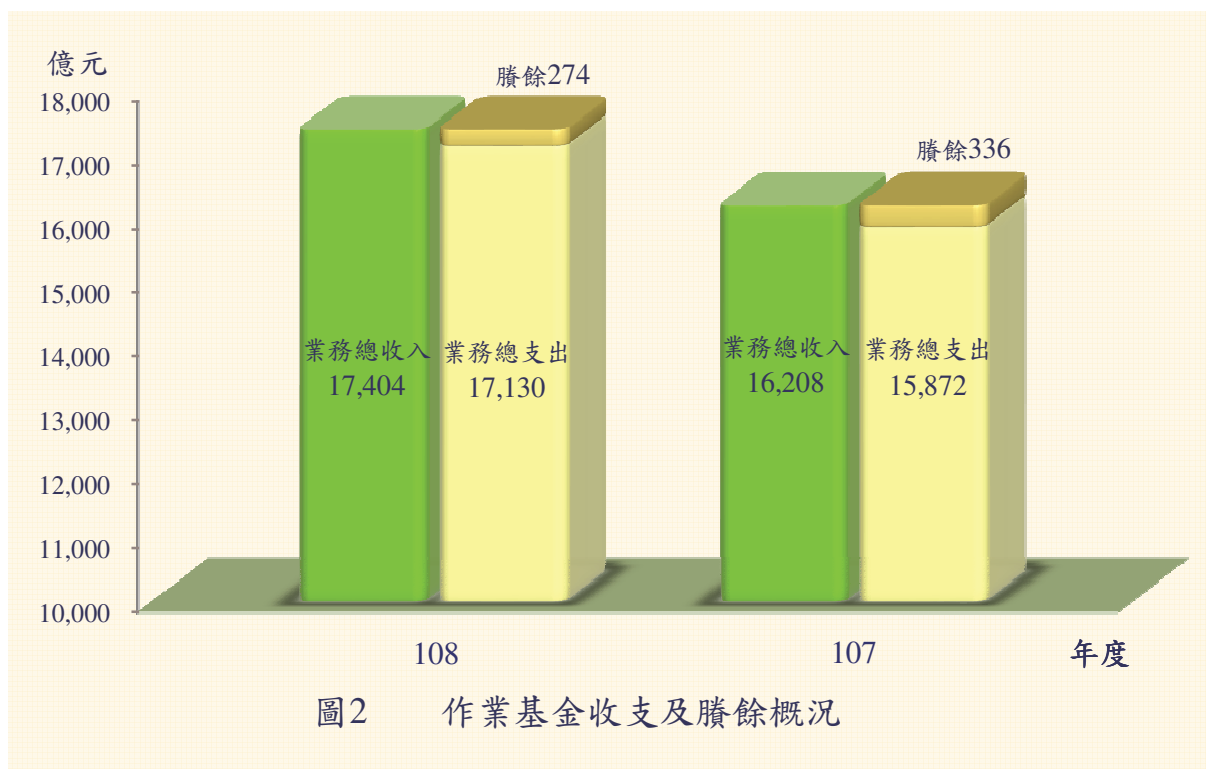
(2)業務外費用 167.6 億元，較上年度預算數 177.2 億元，減少 9.6 億元，約 5.4%。

(3)業務總支出共列 1 兆 7,130.3 億元，較上年度預算數 1 兆 5,872.4 億元，增加 1,257.9 億元，約 7.9%。

### 3.餘絀部分

業務總收支相抵後，共有賸餘 273.5 億元，較上年度預算數 336.2 億元，減少 62.7 億元，約 18.6%，主要係交通作業基金項下高速鐵路相關建設基金土地標售收入減少所致。





### (三)餘絀撥補之預計

作業基金餘絀之撥補，鑑於部分基金所屬分預算單位財務獨立計算，致分預算單位間之賸餘或短絀無法相互抵銷，為整體表達各該基金附屬單位預算及分預算之運作情形及財務狀況，爰將同一附屬單位預算所屬各分預算間之賸餘分配與短絀填補併列表達，俾充分表達各該基金實際運作結果。

作業基金本年度編列附屬單位預算之 75 單位中，除國立臺北商業大學校務基金收支互抵後結餘無列數，勞工保險局作業基金、全民健康保險基金及國民年金保險基金因收支結餘悉數提列準備，致賸餘無列數外，獲有賸餘者 17 單位，短絀者 54 單位。其餘絀撥補預計如下：

#### 1.賸餘分配（如圖 3）

作業基金本年度預算獲有賸餘基金之賸餘總額為 507.9 億元，連同以前年度未分配賸餘 1,287 億元，共計 1,794.9 億元，

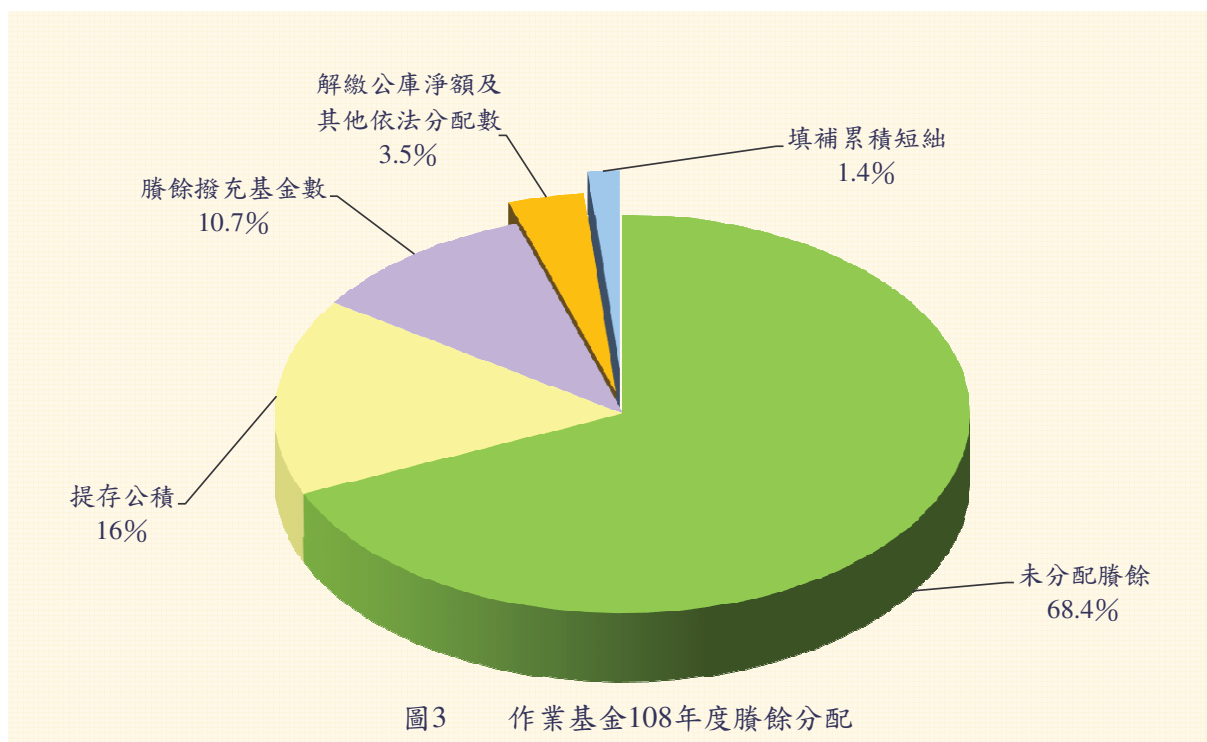
分配如下：

- (1)填補累積短絀 25.7 億元，占可分配賸餘總額 1.4%。
- (2)提存公積 286.6 億元，占可分配賸餘總額 16%。
- (3)賸餘撥充基金數 191.6 億元，占可分配賸餘總額 10.7%。
- (4)解繳公庫淨額及其他依法分配數 62.7 億元，占可分配賸餘總額 3.5%。
- (5)留存各基金未分配賸餘 1,228.3 億元，占可分配賸餘總額 68.4%，主要係行政院國家發展基金 603.5 億元、交通作業基金 313.3 億元、國立臺灣大學附設醫院作業基金 85.2 億元、榮民醫療作業基金 73.5 億元、國軍退除役官兵安置基金 37.1 億元。該等基金之未分配賸餘，或已充作各項重大固定資產投資計畫、長期投資、各項貸款及償債計畫之財源，或將視基金設置目的，備供未來業務推展所需。

## 2.短絀填補

作業基金本年度預算發生短絀基金之短絀總額為 234.4 億元，連同以前年度待填補短絀 1,007.8 億元，共有待填補短絀 1,242.2 億元，填補如下：

- (1)撥用本年度賸餘或以前年度未分配賸餘 25.7 億元。
- (2)撥用公積 87.4 億元。
- (3)折減基金 68.2 億元。
- (4)待填補之短絀 1,060.9 億元，主要係國軍老舊眷村改建基金 883.6 億元、國立高級中等學校校務基金 70.2 億元、經濟作業基金 44.6 億元，均留待以後年度適時以賸餘、公積或折減基金方式填補。



#### (四)現金流量之預計

##### 1.現金之流量

作業基金本年度預算現金之流量，係按業務、投資及籌資等活動，分別表達現金及約當現金之流量情形如下：

(1)業務活動之淨現金流出 75.6 億元。

(2)投資活動之淨現金流入 39.8 億元，其中：

①現金流入 1,613.1 億元，包括減少流動金融資產及短期貸墊款 355.3 億元，減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金 817.2 億元，減少不動產、廠房及設備、礦產資源 0.4 億元，減少生物資產—非流動 54 萬元，減少無形資產及其他資產 92.2 億元，收取利息 112.2 億元，收取股利 235.8 億元。

②現金流出 1,573.3 億元，包括增加流動金融資產及短期貸墊款 198.2 億元，增加投資、長期應收款、貸墊款及準備

金 688.7 億元，增加不動產、廠房及設備、礦產資源 537.3 億元，增加無形資產及其他資產 149.1 億元。

(3) 籌資活動之淨現金流出 241.5 億元，其中：

① 現金流入 1,472.2 億元，包括增加短期債務、流動金融負債及其他負債 992.1 億元，增加長期負債 70 億元，增加基金、公積及填補短絀 133.5 億元，其他籌資活動之現金流入 276.6 億元。

② 現金流出 1,713.7 億元，包括減少短期債務、流動金融負債及其他負債 970.7 億元，減少長期負債 369.8 億元，減少基金及公積 33.4 億元，支付利息 0.6 億元，賸餘分配款 62.6 億元，其他籌資活動之現金流出 276.6 億元。

(4) 匯率影響數現金流出 31.2 萬元。

(5) 現金及約當現金之淨減 277.3 億元，係期末現金及約當現金 2,512.1 億元，較期初現金及約當現金 2,789.4 億元減少之數。

## 2. 固定資產之建設改良擴充（如圖 4 及圖 5）

作業基金本年度預算固定資產之建設、改良、擴充共編列 588.6 億元，主要辦理項目為國道高速公路等交通建設工程、校舍增（整）建工程、醫院新（擴）建工程、科學工業園區開發計畫、購置土地、教學研究儀器設備、精密醫療儀器設備及辦公設備等。如按會計科目分類，包括土地 70 億元、土地改良物 141.2 億元、房屋及建築 122.8 億元、機械及設備 187.4 億元、交通及運輸設備 22.1 億元、什項設備 43.4 億元及其他 1.7 億元。其資金來源包括營運資金 447.5 億元、國庫撥款 114.6 億元、外借資金 20 億元及其他 6.5 億元。

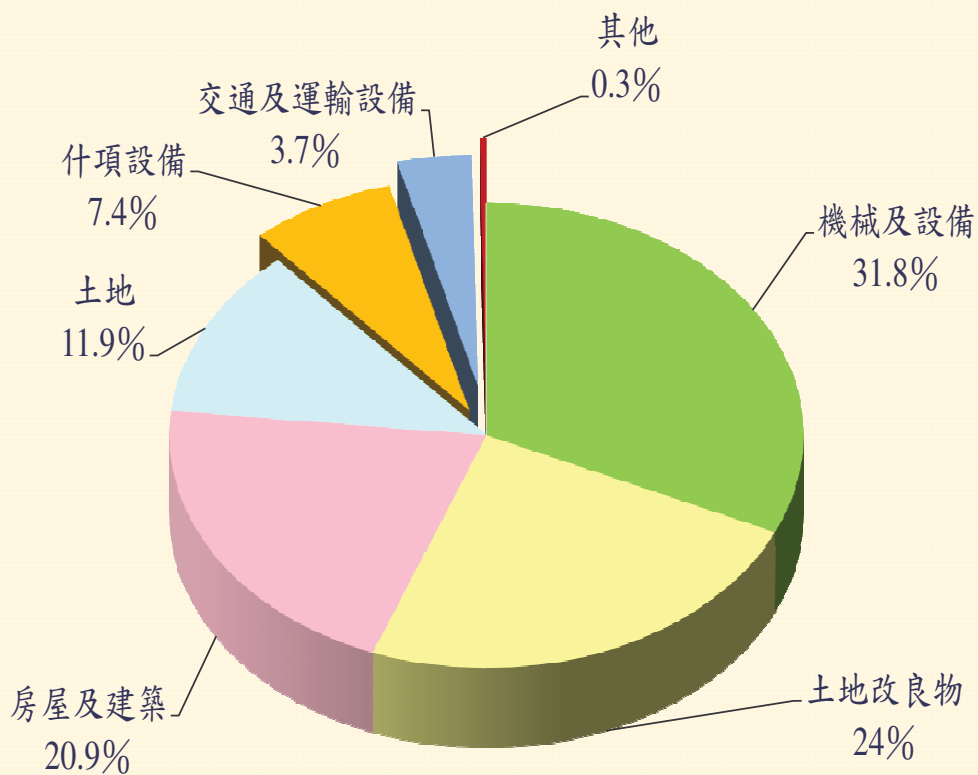


圖4 作業基金108年度固定資產建設改良擴充

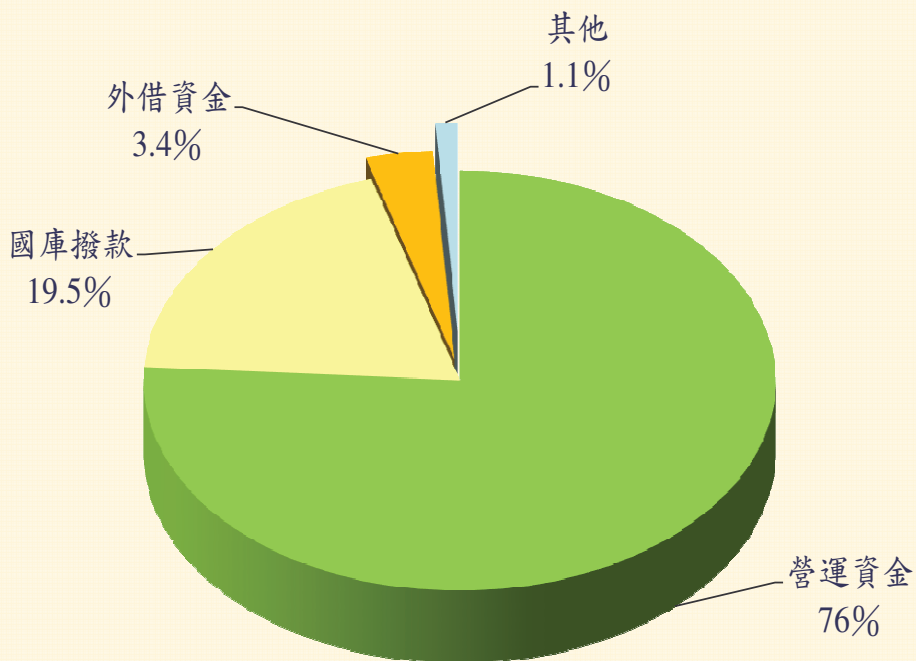


圖5 作業基金108年度固定資產建設改良擴充之資金來源

### 3.重要投資目標

作業基金固定資產投資計畫，部分計畫由於投資金額龐大，須多年編列預算辦理，本年度預算投資金額 588.6 億元，約占現有計畫投資總額之 7,083.1 億元之 8.3%。截至本年度預算止，各計畫累計投資金額 3,458.5 億元，約占現有計畫投資總額之 48.8%。茲將本年度新興重要投資計畫，概述如下：

#### (1)國軍生產及服務作業基金

- ①國軍桃園總醫院新建醫療大樓計畫，預計興建地上 7 層，地下 1 層之醫療大樓，提供住院、門急診及急重症治療服務，預計 113 年 12 月完成。
- ②國軍臺中總醫院新建醫療大樓計畫，預計興建地上 9 層，地下 1 層之醫療大樓，提供住院、門急診及急重症治療服務，預計 113 年 12 月完成。

#### (2)國立成功大學附設醫院作業基金

國立成功大學醫學院附設醫院老人醫院暨高齡醫藥智慧照護發展教育中心計畫，預計興建地下 4 層樓、地上 12 層樓之建築物；其中地上樓層 1 至 9 樓為老人醫院、10 至 12 樓為高齡醫藥智慧照護發展教育中心，預計 113 年 8 月完成。

#### (3)榮民醫療作業基金

- ①臺北榮民總醫院手術室新建工程計畫，規劃興建地上 4 層之大樓，提供優質手術醫療環境並加速手術服務，預計 110 年 6 月完成。
- ②高雄榮民總醫院健康照護大樓新建計畫，規劃興建地下 3 層，地上 9 層之大樓，提供完整長期照護及醫療服務，預

計 110 年 12 月完成。

- ③臺中榮民總醫院嘉義分院長期照護大樓興建計畫，規劃興建地下 1 層、地上 4 層之大樓，配合長期照顧十年計畫 2.0 之規劃及落實長照單元照護，發展全方位整合性長期照顧，預計 112 年 12 月完成。
- ④高雄榮民總醫院屏東大武分院新建計畫，預計興建地下 2 層，地上 5 層之門急診醫療大樓等，配合屏東縣政府醫療政策，活化大武營區空間並提升醫療品質，預計 112 年 5 月完成。

#### (五)長期債務之舉借及償還

作業基金本年度預算舉借長期借款 70 億元，償還長期借款 367 億元，主要係用於固定資產投資計畫。舉借與償還數相抵，淨減長期借款 297 億元。

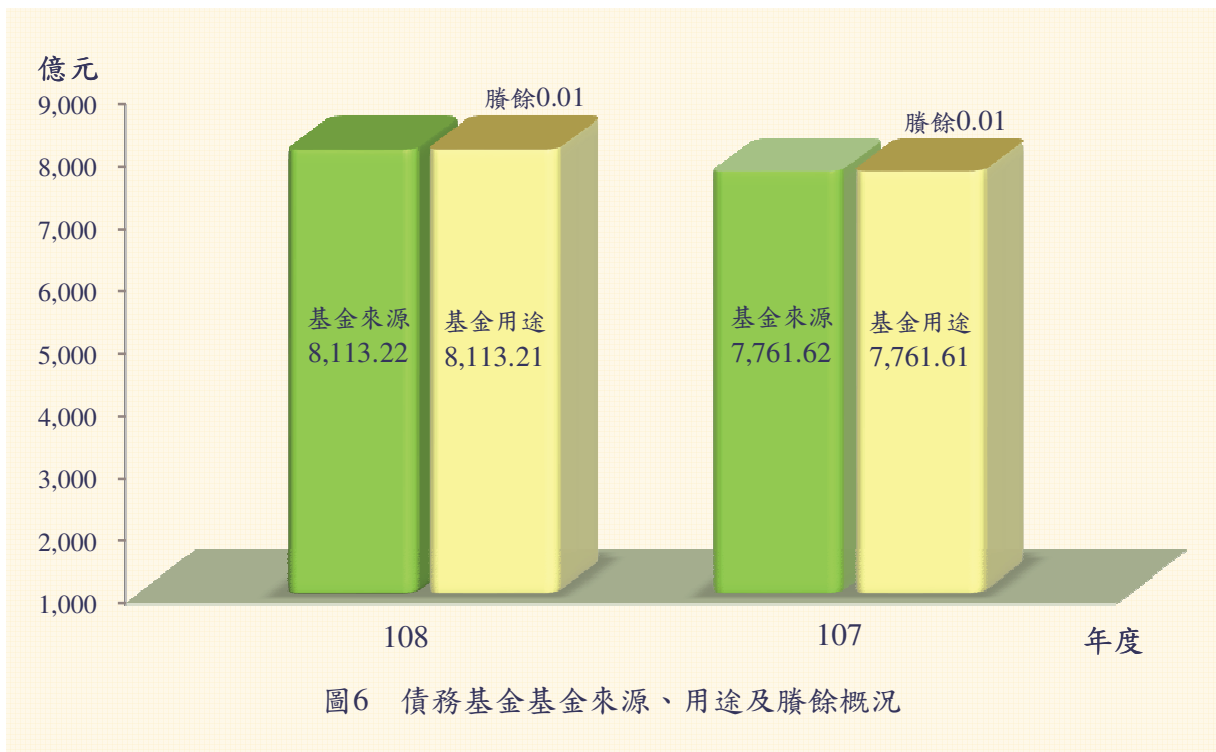
## 二、債務基金

### (一)業務計畫

籌措償還政府債務本息等計 8,113.2 億元。

### (二)基金來源、用途及餘絀之預計（如圖 6）

- 1.基金來源 8,113.22 億元，較上年度預算數 7,761.62 億元，增加 351.60 億元，約 4.5%。
- 2.基金用途 8,113.21 億元，較上年度預算數 7,761.61 億元，增加 351.60 億元，約 4.5%。
- 3.基金來源及用途相抵後，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 0.87 億元，共有基金餘額 0.88 億元，備供以後年度財源。



### (三)現金流量之預計

- 1.業務活動之淨現金流入 0.01 億元。
- 2.現金及約當現金之淨增 0.01 億元，係期末現金 0.88 億元，較期初現金 0.87 億元增加之數。

## 三、特別收入基金

### (一)業務計畫

特別收入基金本年度依其特定用途所辦理之業務種類繁多，擇要分述如下：

- 1.研究發展及推廣業務：辦理國家生技研究園區開發、提升研發能量、培育科技菁英、研發成果管理及運用等 41.6 億元，推動整體科技發展、培育、延攬及獎助科技人才、改善研究發展環境等 404.6 億元，辦理能源研究發展、再生能源推廣、政府儲油、石油開發及技術研究等 207.6 億元，推動金融資訊公



開、國際金融交流、金融制度及新種金融商品之研究及發展、保護金融消費者權益等 1 億元，辦理貿易推廣工作 61.8 億元，辦理促進國民就業、外籍勞工管理、提升勞工福祉及勞工權益扶助等 167.8 億元，辦理通訊傳播監理政策企劃、通訊傳播資源業務監理、地區監理等 5 億元，辦理研發及產業訓儲替代役男員額審查核配、報名甄選及成效管考等 6.8 億元，辦理國土永續發展相關計畫 1 億元。

## 2. 補助及協助業務

- (1) 農業補助：辦理各項農業補助與獎勵等計畫 157.6 億元，各種農業貸款利息補貼 23.2 億元。
- (2) 建設補助：辦理離島地區永續發展相關計畫 9 億元，辦理花東地區永續發展相關計畫 15.1 億元，撥付地方政府辦理有線廣播電視相關管道之鋪設與維護、偏鄉地區之普及服務、弱勢族群收視費用之補助及與有線廣播電視有關之地方文化及公共建設暨捐贈財團法人公共電視文化事業基金會等 2.5 億元，有線電視普及發展與災害復建補助 0.4 億元。
- (3) 支應政府應負擔之民營化所需各項支出 83.2 億元。
- (4) 為維持金融穩定，保障金融消費者之權益，處理經營不善農、漁會信用部 0.6 億元，支應金融業退場處理機構辦理各金融業退場處理事項之不足資金等 237.4 億元。
- (5) 強化反托拉斯執法 0.2 億元。

3. 投融資業務：辦理私立大專校院轉型及退場融資貸款 3.8 億元，為協助經濟困難無力繳納健保費之被保險人申貸保險費及應自行負擔之費用，預計貸予 2,261 人次，辦理離島地區開發建設貸款計畫 0.2 億元。

- 4.教育及休閒服務：辦理獎助教育業務 21.1 萬人次，培訓體育運動人才及運動訓練環境改善、健全運動產業環境促進體育運動發展、辦理大型國際體育運動交流活動、非亞奧運及基層運動人才培育、輔助各級學校運動團隊等 49.2 億元，辦理推動環境教育工作 4 億元，協助推動學校轉型、停招或停辦等 1.1 億元，管理學產房地 819 公頃，森林遊樂及林業鐵路經營管理 9.6 億元。
- 5.產銷業務：收購稻穀及進口食米等糧食 36.5 萬公噸，銷售農產品 45.1 萬公噸。
- 6.社會福利業務：辦理完善長照服務輸送體系、機構及社區預防性照顧服務量能提升、推展原住民長期照顧—文化健康站等 338 億元，辦理提升醫療資源不足地區醫療服務品質、健康照護績效提升等 27.1 億元，辦理經濟困難者健保費補助 8.1 億元，協助弱勢族群排除就醫障礙 2.7 億元，辦理公彩回饋補助各級機關（構）及社福團體推展社會福利 14.2 億元，辦理老人之家等社福機構之安養、養護及福利服務等 17.5 億元，辦理暴力防治三級預防工作、暴力防治處遇等 2.3 億元，辦理新住民社會安全網絡服務、家庭學習成長及子女托育、多元文化宣導、家庭服務中心、創新服務、人才培力及活化產業發展等 3.1 億元，辦理警察、消防、海巡、移民、空勤人員及協勤民力執行勤務死亡遺族生活照護、受傷人員醫療等 0.2 億元。
- 7.污染防制業務：辦理空氣污染防制 99.3 億元，資源回收管理 20.6 億元，土壤及地下水污染整治 13.3 億元，水污染防治 1.5 億元，因應氣候變遷工作 4.3 億元，低放射性廢棄物及用過核

- 子燃料貯存與最終處置等 30.2 億元，核子事故輻射監測、災害應變及支援工作等 1 億元。
- 8.衛生保健業務：辦理菸害防制及衛生保健工作 73.3 億元，疫苗接種 33.6 億元。
  - 9.救濟業務：辦理生產事故救濟給付 1.8 億元，藥害救濟給付 0.2 億元，預防接種受害救濟給付 0.2 億元，食品安全保護 0.1 億元。
  - 10.農村建設及再生規劃等業務：辦理農村再生規劃及人力培育 12.5 億元，辦理農村建設及設施改善，與補助社區辦理休閒農業及漁村發展等 75.9 億元。
  - 11.毒品防制業務：辦理毒品處遇個案管理人力資源計畫及社區暨家庭毒品培力等 0.5 億元，辦理藥癮治療、藥癮者家庭支持服務及資源培力等 2.5 億元，校園毒品防制 0.5 億元、辦理少年毒品防制宣導及輔導 0.1 億元，辦理施用毒品者就業促進 0.1 億元。
  - 12.港灣建設業務：辦理港灣相關建設 69 億元。

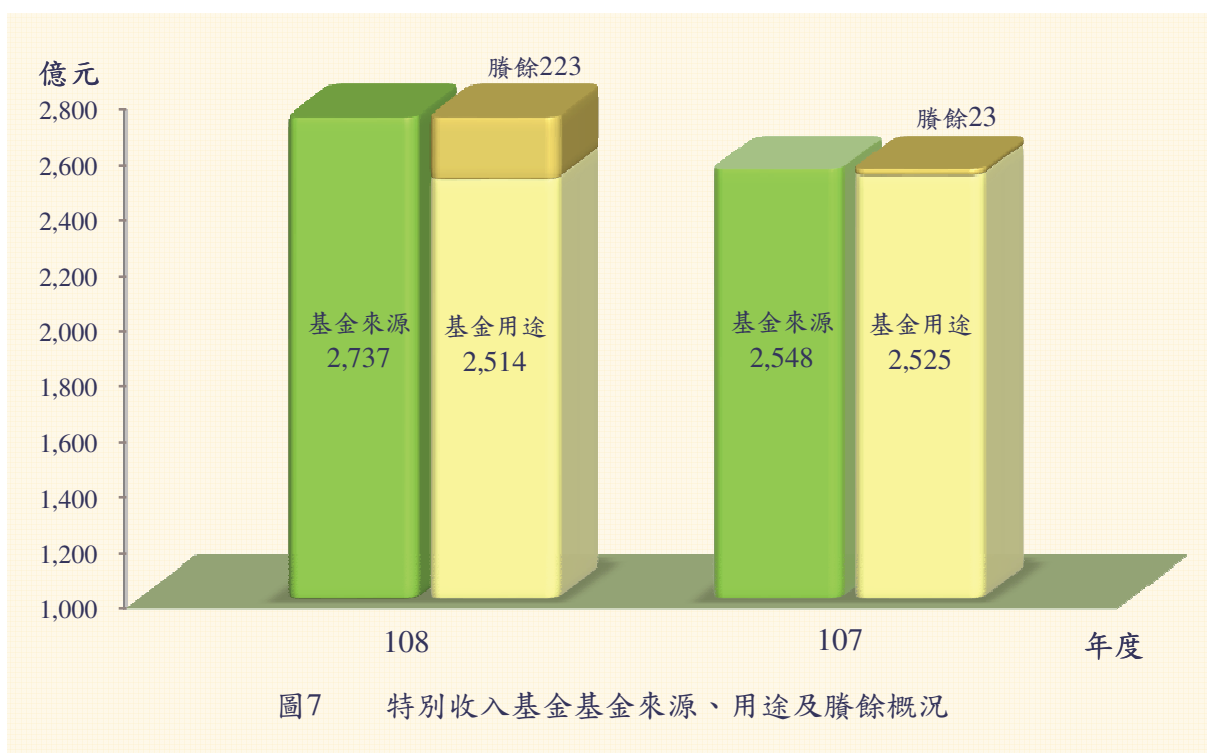
## (二)基金來源、用途之預計（如圖 7）

特別收入基金本年度預算基金來源 2,736.7 億元，基金用途 2,513.8 億元，基金來源及用途相抵後，賸餘 222.9 億元。茲分述如下：

- 1.基金來源 2,736.7 億元，較上年度預算數 2,548.4 億元，增加 188.3 億元，約 7.4%。
- 2.基金用途 2,513.8 億元，較上年度預算數 2,525.3 億元，減少 11.5 億元，約 0.5%。

3.基金來源及用途相抵後，賸餘222.9億元，較上年度預算數23.1億元，增加199.8億元，約866.6%，主要係核能發電後端營運基金收入增加等所致。

4.本年度賸餘222.9億元，連同以前年度基金餘額4,972.7億元，共有基金餘額5,195.6億元，除解繳公庫18.5億元外，尚餘5,177.1億元，備供以後年度財源。



### (三)現金流量之預計

特別收入基金本年度預算現金之流量，係按業務及其他活動，分別表達現金及約當現金之流量情形如下：

1.業務活動之淨現金流入142.2億元。

2.其他活動之淨現金流出139.6億元，其中：

(1)現金流入525.3億元，包括減少短期投資及短期貸墊款4.6億元，減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金273.4億

元，減少其他資產 0.4 億元，增加短期債務及其他負債 246.9 億元。

(2)現金流出 664.9 億元，包括增加短期投資及短期貸墊款 0.1 億元，增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 403.7 億元，增加其他資產 0.2 億元，減少短期債務及其他負債 5.4 億元，其他項目之現金流出 255.5 億元。

3.現金及約當現金之淨增 2.6 億元，係期末現金 2,355.2 億元，較期初現金 2,352.6 億元增加之數。

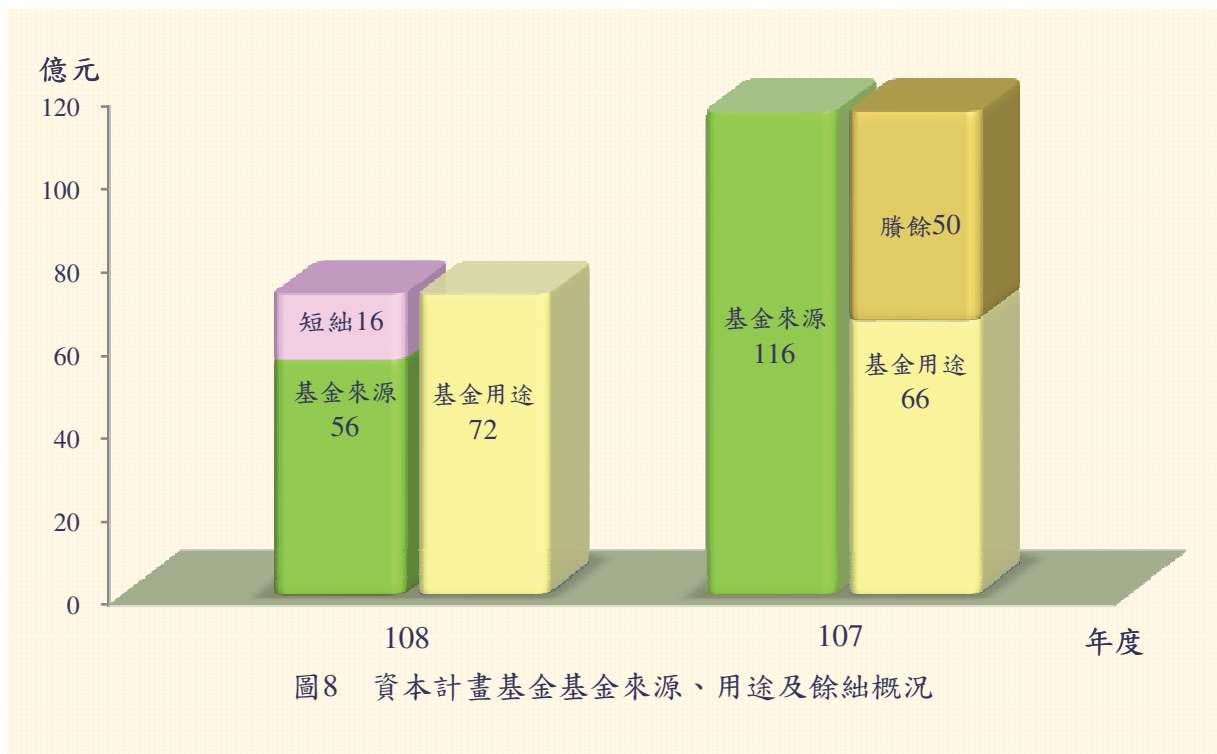
#### 四、資本計畫基金

##### (一)業務計畫

本年度預計執行第 205 廠遷建專案計畫 29.3 億元，老舊營舍整建計畫 31.1 億元，工程及設施整建計畫 10.8 億元。

##### (二)基金來源、用途及餘絀之預計（如圖 8）

- 1.基金來源 56.5 億元，較上年度預算數 116.2 億元，減少 59.7 億元，約 51.4%。
- 2.基金用途 72.3 億元，較上年度預算數 66.1 億元，增加 6.2 億元，約 9.4%。
- 3.基金來源及用途相抵後，短絀 15.8 億元，與上年度預算賸餘 50.1 億元比較，由賸餘轉為短絀。
- 4.以前年度基金餘額 506.1 億元，支應本年度短絀 15.8 億元後，尚餘基金餘額 490.3 億元，備供以後年度財源。



### (三)現金流量之預計

- 1.業務活動之淨現金流出 41.5 億元。
- 2.現金及約當現金之淨減 41.5 億元，係期末現金 74.3 億元，較期初現金 115.8 億元減少之數。

## 伍、預算編製重要事項

### 一、配合施政重點規劃業務計畫及編列預算

本院本年度係在穩健擬定策略及強化務實執行力原則下，加速推動各項重大建設，全力提振國內經濟、加強投資臺灣，落實各項改革。本年度預算依上開政府施政理念，籌劃非營業特種基金因應當前政府重大施政所需經費，規劃各基金業務計畫，並依預算籌編原則，優先檢討編列，以充分運用資源協助政府施政推動。茲將本年度非營業特種基金配合政府施政重點之預算編列情形，摘要列述如下：

#### (一)加強投資，促進產業轉型，提振國內經濟

- 1.配合政府加速產業創新轉型升級等政策，行政院國家發展基金本年度將持續投資綠能等 226 億元，協助國內企業轉型。
- 2.為協助政府加速產業升級轉型及創新經濟，提升科技研發能量，行政院國家科學技術發展基金辦理亞洲·矽谷、智慧機械、綠能、生技醫藥、國防、新農業、數位經濟、晶片設計與半導體前瞻科技、循環經濟圈等產業創新計畫，以及綠能、數位及人才培育促進就業等建設計畫，本年度共編列 119.5 億元；其餘非營業特種基金辦理各項科技及醫療研發計畫等研究發展經費，本年度共編列 425.3 億元，期能達成創新驅動產業升級轉型，連結學研資源，發展關鍵前瞻技術，形成區域產業聚落等政策目標。
- 3.配合政府推動公共投資，帶動經濟成長動能，非營業特種基金辦理各項新興及延續性之公共建設投資計畫，主要投資項目包括建構完整高速公路網、國道高速公路之改善、港埠建

設、科學園區等工商設施建設、農村再生建設、都市開發及教學與醫療設施等，本年度共編列 455.8 億元，以落實政府強化基礎建設，提振投資動能，促進經濟發展之政策目標。

4. 配合政府打造強本革新新農業，及促進農業資源永續利用，農業特別收入基金將推動辦理對地綠色環境給付、辦理農村再生建設及發展等，本年度共編列 228.4 億元，提升在地農村社區產業發展，帶動農村發展綜效。
5. 配合政府發展新興綠能及能源轉型，再生能源發展基金及石油基金將持續辦理再生能源電價補貼、新及再生能源技術研發等，本年度共編列 118.2 億元，以擴大我國再生能源推廣目標。

## (二) 強化人才培育及區域鏈結，奠定國家經濟發展基石

1. 為提升國家整體競爭力，培育優秀且符合各項產業需求之重要人才，並發展學校特色，提升學習成效及教學品質，各國立大學校院校務基金及國立高級中等學校校務基金配合國家教育發展政策，本年度共編列 1,602.6 億元之教學研究經費；為多元管道延攬、培育科技人才，中央研究院科學研究基金及行政院國家科學技術發展基金辦理延攬及培育科技人才相關業務計畫，本年度共編列 30.6 億元，以吸引專業優質人才來臺及留臺，提升我國科技影響力及競爭力。
2. 為加強與全球及區域鏈結，參與多邊及雙邊經濟合作及自由貿易談判，爭取加入重要區域經濟整合機制，並有效運用資源，提升經貿實力目標，辦理拓展貿易，因應貿易情勢及支援各項貿易活動業務，推廣貿易基金辦理相關貿易推廣工作，本年度共編列 61.8 億元，以開拓國際貿易商機，強化我



國全球貿易競爭力。

- 3.為推動新南向政策，強化與東協及南亞等國家之經貿、教育及人才交流等，各非營業特種基金辦理相關國家之市場開發，海外公共工程貸款利息補助，區域學術合作及科研人才交流培育，與促進觀光等，本年度共編列 39 億元，以促使東協與南亞成為臺灣內需市場延伸，並透過參與新興區域議題的雙邊與多邊合作，提升臺灣在區域間的重要性。

### (三)建立幸福家園，追求環境永續

- 1.為因應高齡化社會的嚴峻衝擊，賡續推動長期照顧十年計畫 2.0，建立以社區為基礎，且優質、平價、普及與多元連續的長照服務體系，各非營業特種基金辦理完善長照服務輸送體系、機構及社區預防性照顧服務量能提升等計畫，本年度共編列 341.6 億元，逐步建構完整長照體系，實現在地老化目標。
- 2.為增進全體國民健康，全民健康保險基金賡續辦理全民健保，本年度編列保險給付 6,652.6 億元；相關醫院作業基金本年度編列醫療支出 1,386.2 億元，提供國人醫療服務；醫療發展基金及疫苗基金本年度編列 60.6 億元，辦理健全緊急醫療照護體系及建立優質防疫應變體系等醫療照護相關業務，以保障國人健康。
- 3.為保障國人健康，積極落實食安五環措施，各非營業特種基金辦理強化源頭控管，水果產品溯源管理，畜禽產品用藥監測，補助消保團體因食品衛生安全事件依消費者保護法，提起消費訴訟之相關費用等，本年度共編列 3 億元，以建構食品安全體系，維護消費者權益。為防制毒品危害，本年度成立毒品防制基金編列 3.5 億元，辦理矯正觀護社區預防、醫療

社福、校園及社會維安等毒品防制業務，以維護國民身心健康。

- 4.為確保國土永續發展，國土永續發展基金辦理國土永續發展相關計畫，本年度共編列 1 億元，保障國土安全；為平衡臺灣區域發展，花東地區永續發展基金及離島建設基金加強推動花東及離島建設，本年度共編列 24.3 億元，以促進區域均衡發展。
- 5.為強化污染防治，使資源得永續利用，環境保護基金推動空氣污染防治、垃圾減量及資源回收管理、整治土壤及地下水污染、溫室氣體減量及氣候變遷調適等，本年度共編列 143.1 億元，以保護環境資源，追求環境永續發展。
- 6.為營造友善觀光環境，觀光發展基金推動 Tourism2020—臺灣永續觀光發展方案，辦理活絡國民旅遊、輔導產業轉型、發展智慧觀光及推廣體驗觀光等項目，本年度共編列 57.1 億元；為落實文化在地化，建構藝文創作支持體系，國立社教機構作業基金及國立文化機構作業基金本年度共編列 22.8 億元，辦理機構內設施設備充實、典藏文物保存及修護、史料蒐集、展覽等。

#### (四)營造安全家園及公義社會

- 1.為保障青年及弱勢家戶基本居住權益，住宅基金全力推動社會住宅興辦計畫等住宅政策，本年度共編列 29.8 億元；為改善整體居住環境，住宅基金及中央都市更新基金辦理都市更新案招商投資開發、補助地方政府及民間推動都市更新，與老舊建築物重建，本年度共編列 12.4 億元，以保障居住安全及促進土地有效利用。

2.為保障原住民土地權益，原住民族綜合發展基金辦理原住民族保留地禁伐補償，本年度共編列 21 億元。

## 二、作業基金導入企業會計準則推動情形

作業基金對於會計事務處理原則及程序，除法令或其會計制度另有規定外，參照一般公認會計原則辦理。為提升作業基金財務報表品質及加強作業基金與商業經營績效之可比較性，以妥適評估作業基金之營運績效，作業基金 107 年度預算業參照企業會計準則編製完成。

配合作業基金 107 年度預算首次導入企業會計準則，依該準則公報第 2 號「財務報表之表達」規定，企業於首次適用企業會計準則公報時，得於首次適用之報導期間開始日，將前一期期末資產、負債及權益依所列報之金額，依公報之相關分類規定，對資產、負債及權益作適當之重分類，作為資產、負債及權益之初始金額。作業基金本年度預算部分內容包含 107 年度預算及 106 年度決算，107 年度預算已參照企業會計準則編製，106 年度決算係審計部審定數，配合企業會計準則等規定，重分類至適當科（項）目。

綜上，作業基金本年度係參照企業會計準則，在符合預算法規定預算應編製內容之前提下，完成預算編製作業，對於財務報導品質之提升將有助益。

## 三、信託基金預算揭露

自 92 年度起，依貴院審查中央政府總預算案之相關決議，將中央政府經管之基金規模 10 億元以上之信託基金，計有公務

人員退休撫卹基金、勞工退休基金（舊制）、勞工退休基金（新制）、積欠工資墊償基金、資源回收管理基金—信託基金部分、保險業務發展基金計 6 單位，將其預算書函送貴院，並於本綜計表以附錄方式，揭露其收支餘絀、餘絀撥補及現金流量狀況。

復依貴院審查 99 年度中央政府總預算案決議，信託基金無論基金額度大小，應自 100 年度起，均將其預算書函送貴院，爰本年度就前開 6 單位，連同本院各主管機關經管之其餘信託基金 11 單位，共有 17 單位，循例將其收支餘絀、餘絀撥補及現金流量狀況，以附錄方式，列入本綜計表內表達。較上年度減少 2 單位，係裁撤金融研究發展基金及萬善培先生獎學基金所致。

乙、作業基金



# 一、綜計表





# 作業基金收支餘絀綜計表 (依收支科目分列)

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 ( - )	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	<b>1,716,377,642</b>	<b>100.00</b>	<b>1,598,345,004</b>	<b>100.00</b>	<b>118,032,638</b>	<b>7.38</b>
勞務收入	51,988,611	3.03	50,812,511	3.18	1,176,100	2.31
銷貨收入	19,021,993	1.11	23,489,161	1.47	-4,467,168	19.02
教學收入	54,909,324	3.20	53,496,249	3.35	1,413,075	2.64
租金及權利金收入	18,873,932	1.10	19,322,343	1.21	-448,411	2.32
投融資業務收入	75,445,570	4.40	70,486,105	4.41	4,959,465	7.04
醫療收入	157,085,271	9.15	146,184,126	9.15	10,901,145	7.46
徵收收入	2,400,000	0.14	2,369,000	0.15	31,000	1.31
保險收入	1,171,403,382	68.25	1,071,605,624	67.04	99,797,758	9.31
其他業務收入	165,249,559	9.63	160,579,885	10.05	4,669,674	2.91
業務成本與費用	<b>1,696,268,559</b>	<b>98.83</b>	<b>1,569,522,410</b>	<b>98.20</b>	<b>126,746,149</b>	<b>8.08</b>
勞務成本	39,331,671	2.29	37,095,275	2.32	2,236,396	6.03
銷貨成本	17,284,883	1.01	15,818,134	0.99	1,466,749	9.27
教學成本	130,772,968	7.62	126,422,499	7.91	4,350,469	3.44
出租資產成本	6,265,947	0.37	6,134,178	0.38	131,769	2.15
投融資業務成本	11,343,855	0.66	9,356,383	0.59	1,987,472	21.24
醫療成本	142,750,773	8.32	133,113,657	8.33	9,637,116	7.24
保險成本	1,271,162,637	74.06	1,168,077,929	73.08	103,084,708	8.83
其他業務成本	8,426,621	0.49	8,457,660	0.53	-31,039	0.37
行銷及業務費用	11,724,546	0.68	11,052,384	0.69	672,162	6.08
管理及總務費用	35,684,229	2.08	35,122,893	2.20	561,336	1.60
研究發展及訓練費用	7,594,526	0.44	6,979,848	0.44	614,678	8.81
其他業務費用	13,925,903	0.81	11,891,570	0.74	2,034,333	17.11
業務賸餘(短絀)	<b>20,109,083</b>	<b>1.17</b>	<b>28,822,594</b>	<b>1.80</b>	<b>-8,713,511</b>	<b>30.23</b>
業務外收入	<b>24,006,174</b>	<b>1.40</b>	<b>22,516,846</b>	<b>1.41</b>	<b>1,489,328</b>	<b>6.61</b>
財務收入	3,988,619	0.23	3,859,436	0.24	129,183	3.35
其他業務外收入	20,017,555	1.17	18,657,410	1.17	1,360,145	7.29
業務外費用	<b>16,763,948</b>	<b>0.98</b>	<b>17,721,805</b>	<b>1.11</b>	<b>-957,857</b>	<b>5.40</b>
財務費用	7,273,909	0.42	8,653,916	0.54	-1,380,007	15.95
其他業務外費用	9,490,039	0.55	9,067,889	0.57	422,150	4.66
業務外賸餘(短絀)	<b>7,242,226</b>	<b>0.42</b>	<b>4,795,041</b>	<b>0.30</b>	<b>2,447,185</b>	<b>51.04</b>
本期賸餘(短絀)	<b>27,351,309</b>	<b>1.59</b>	<b>33,617,635</b>	<b>2.10</b>	<b>-6,266,326</b>	<b>18.64</b>

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係，以下各表同。

作業基金收支  
中華民國

科 目	合 計		行政院主管	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	<b>1,716,377,642</b>	<b>100.00</b>	<b>16,366,618</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	51,988,611	3.03	-	-
銷貨收入	19,021,993	1.11	-	-
教學收入	54,909,324	3.20	-	-
租金及權利金收入	18,873,932	1.10	-	-
投融資業務收入	75,445,570	4.40	16,366,618	100.00
醫療收入	157,085,271	9.15	-	-
徵收收入	2,400,000	0.14	-	-
保險收入	1,171,403,382	68.25	-	-
其他業務收入	165,249,559	9.63	-	-
業務成本與費用	<b>1,696,268,559</b>	<b>98.83</b>	<b>867,583</b>	<b>5.30</b>
勞務成本	39,331,671	2.29	-	-
銷貨成本	17,284,883	1.01	-	-
教學成本	130,772,968	7.62	-	-
出租資產成本	6,265,947	0.37	-	-
投融資業務成本	11,343,855	0.66	620,760	3.79
醫療成本	142,750,773	8.32	-	-
保險成本	1,271,162,637	74.06	-	-
其他業務成本	8,426,621	0.49	-	-
行銷及業務費用	11,724,546	0.68	180,961	1.11
管理及總務費用	35,684,229	2.08	65,512	0.40
研究發展及訓練費用	7,594,526	0.44	350	-
其他業務費用	13,925,903	0.81	-	-
業務賸餘(短絀)	<b>20,109,083</b>	<b>1.17</b>	<b>15,499,035</b>	<b>94.70</b>
業務外收入	<b>24,006,174</b>	<b>1.40</b>	<b>16,998</b>	<b>0.10</b>
財務收入	3,988,619	0.23	-	-
其他業務外收入	20,017,555	1.17	16,998	0.10
業務外費用	<b>16,763,948</b>	<b>0.98</b>	-	-
財務費用	7,273,909	0.42	-	-
其他業務外費用	9,490,039	0.55	-	-
業務外賸餘(短絀)	<b>7,242,226</b>	<b>0.42</b>	<b>16,998</b>	<b>0.10</b>
本期賸餘(短絀)	<b>27,351,309</b>	<b>1.59</b>	<b>15,516,033</b>	<b>94.80</b>

# 餘 絀 綜 計 表 (依主管機關別分列)

108年度

單位：新臺幣千元

內政部主管		國防部主管		財政部主管	
金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>2,623,201</b>	<b>100.00</b>	<b>31,976,777</b>	<b>100.00</b>	<b>71,741</b>	<b>100.00</b>
-	-	896,839	2.80	-	-
318,782	12.15	8,922,153	27.90	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	217,219	0.68	-	-
265,288	10.11	43,271	0.14	71,741	100.00
-	-	21,607,607	67.57	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
2,039,131	77.73	289,688	0.91	-	-
<b>12,502,923</b>	<b>476.63</b>	<b>31,996,808</b>	<b>100.06</b>	<b>8,989</b>	<b>12.53</b>
82,666	3.15	811,780	2.54	-	-
1,302,247	49.64	8,265,660	25.85	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	30,297	0.09	-	-
342,816	13.07	15,266	0.05	-	-
-	-	19,012,074	59.46	-	-
-	-	-	-	-	-
3	-	-	-	-	-
65,078	2.48	794,343	2.48	6,763	9.43
38,037	1.45	1,755,501	5.49	2,226	3.10
-	-	836,731	2.62	-	-
10,672,076	406.83	475,156	1.49	-	-
<b>-9,879,722</b>	<b>-376.63</b>	<b>-20,031</b>	<b>-0.06</b>	<b>62,752</b>	<b>87.47</b>
<b>104,771</b>	<b>3.99</b>	<b>795,443</b>	<b>2.49</b>	-	-
84,184	3.21	326,279	1.02	-	-
20,587	0.78	469,164	1.47	-	-
<b>9,982</b>	<b>0.38</b>	<b>197,019</b>	<b>0.62</b>	-	-
9,022	0.34	-	-	-	-
960	0.04	197,019	0.62	-	-
<b>94,789</b>	<b>3.61</b>	<b>598,424</b>	<b>1.87</b>	-	-
<b>-9,784,933</b>	<b>-373.01</b>	<b>578,393</b>	<b>1.81</b>	<b>62,752</b>	<b>87.47</b>

作業基金收支  
中華民國

科目	教育部主管		法務部主管	
	金額	%	金額	%
業務收入	<b>193,778,419</b>	<b>100.00</b>	<b>1,064,601</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	491,623	0.25	540,792	50.80
銷貨收入	209,431	0.11	510,987	48.00
教學收入	54,798,379	28.28	-	-
租金及權利金收入	242,842	0.13	-	-
投融資業務收入	-	-	-	-
醫療收入	52,289,865	26.98	-	-
徵收收入	-	-	-	-
保險收入	-	-	-	-
其他業務收入	85,746,279	44.25	12,822	1.20
業務成本與費用	<b>207,357,062</b>	<b>107.01</b>	<b>703,571</b>	<b>66.09</b>
勞務成本	1,888,600	0.97	282,948	26.58
銷貨成本	182,006	0.09	389,260	36.56
教學成本	129,899,341	67.03	-	-
出租資產成本	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	-	-
醫療成本	45,866,355	23.67	-	-
保險成本	-	-	-	-
其他業務成本	5,220,573	2.69	-	-
行銷及業務費用	6,200	-	6,028	0.57
管理及總務費用	22,881,624	11.81	21,668	2.04
研究發展及訓練費用	831,777	0.43	-	-
其他業務費用	580,586	0.30	3,667	0.34
業務賸餘(短絀)	<b>-13,578,643</b>	<b>-7.01</b>	<b>361,030</b>	<b>33.91</b>
業務外收入	<b>12,538,539</b>	<b>6.47</b>	<b>25,923</b>	<b>2.43</b>
財務收入	1,475,582	0.76	25,842	2.43
其他業務外收入	11,062,957	5.71	81	0.01
業務外費用	<b>5,968,205</b>	<b>3.08</b>	<b>393,400</b>	<b>36.95</b>
財務費用	34,695	0.02	-	-
其他業務外費用	5,933,510	3.06	393,400	36.95
業務外賸餘(短絀)	<b>6,570,334</b>	<b>3.39</b>	<b>-367,477</b>	<b>-34.52</b>
本期賸餘(短絀)	<b>-7,008,309</b>	<b>-3.62</b>	<b>-6,447</b>	<b>-0.61</b>

# 餘 絀 綜 計 表 (依主管機關別分列)

108年度

單位：新臺幣千元

經濟部主管		交通部主管		國軍退除役官兵輔導委員會主管		科技部主管	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
<b>22,303,108</b>	<b>100.00</b>	<b>59,384,153</b>	<b>100.00</b>	<b>60,472,967</b>	<b>100.00</b>	<b>16,648,657</b>	<b>100.00</b>
3,591,085	16.10	37,275,665	62.77	571,094	0.94	7,971,980	47.88
5,651,883	25.34	1,493,565	2.52	167,080	0.28	-	-
-	-	-	-	-	-	67,787	0.41
666,806	2.99	9,424,273	15.87	136,836	0.23	7,765,859	46.65
9,630,030	43.18	2,452,962	4.13	931,083	1.54	-	-
13,589	0.06	-	-	54,728,258	90.50	-	-
2,085,000	9.35	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
664,715	2.98	8,737,688	14.71	3,938,616	6.51	843,031	5.06
<b>23,046,641</b>	<b>103.33</b>	<b>32,302,404</b>	<b>54.40</b>	<b>59,656,889</b>	<b>98.65</b>	<b>13,498,949</b>	<b>81.08</b>
4,854,899	21.77	23,429,798	39.45	415,380	0.69	6,503,582	39.06
5,541,936	24.85	361,443	0.61	128,829	0.21	-	-
-	-	-	-	-	-	848,563	5.10
160,541	0.72	176,539	0.30	1,021	-	5,790,551	34.78
8,989,035	40.30	-	-	-	-	-	-
11,743	0.05	-	-	49,844,874	82.43	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	384,265	0.64	4,602	0.03
2,301,636	10.32	3,590,230	6.05	24,002	0.04	-	-
510,021	2.29	4,715,200	7.94	2,941,312	4.86	121,198	0.73
-	-	-	-	5,135,522	8.49	-	-
676,830	3.03	29,194	0.05	781,684	1.29	230,453	1.38
<b>-743,533</b>	<b>-3.33</b>	<b>27,081,749</b>	<b>45.60</b>	<b>816,078</b>	<b>1.35</b>	<b>3,149,708</b>	<b>18.92</b>
<b>538,177</b>	<b>2.41</b>	<b>4,003,963</b>	<b>6.74</b>	<b>2,006,582</b>	<b>3.32</b>	<b>138,487</b>	<b>0.83</b>
123,183	0.55	430,094	0.72	164,134	0.27	2,252	0.01
414,994	1.86	3,573,869	6.02	1,842,448	3.05	136,235	0.82
<b>1,352,823</b>	<b>6.07</b>	<b>6,408,031</b>	<b>10.79</b>	<b>557,137</b>	<b>0.92</b>	<b>828,951</b>	<b>4.98</b>
59,560	0.27	6,388,650	10.76	47,348	0.08	731,582	4.39
1,293,263	5.80	19,381	0.03	509,789	0.84	97,369	0.58
<b>-814,646</b>	<b>-3.65</b>	<b>-2,404,068</b>	<b>-4.05</b>	<b>1,449,445</b>	<b>2.40</b>	<b>-690,464</b>	<b>-4.15</b>
<b>-1,558,179</b>	<b>-6.99</b>	<b>24,677,681</b>	<b>41.56</b>	<b>2,265,523</b>	<b>3.75</b>	<b>2,459,244</b>	<b>14.77</b>

作業基金收支  
中華民國

科 目	農業委員會主管		勞動部主管		衛生福利部主管	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	<b>455,955</b>	<b>100.00</b>	<b>499,773,363</b>	<b>100.00</b>	<b>807,686,513</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	30,173	6.62	-	-	-	-
銷貨收入	205,535	45.08	-	-	842,251	0.10
教學收入	-	-	-	-	-	-
租金及權利金收入	139,251	30.54	280,846	0.06	-	-
投融資業務收入	-	-	31,474,046	6.30	14,176,920	1.76
醫療收入	-	-	-	-	28,445,952	3.52
徵收收入	-	-	-	-	-	-
保險收入	-	-	464,132,669	92.87	707,270,713	87.57
其他業務收入	80,996	17.76	3,885,802	0.78	56,950,677	7.05
業務成本與費用	<b>406,496</b>	<b>89.15</b>	<b>499,881,400</b>	<b>100.02</b>	<b>808,857,492</b>	<b>100.14</b>
勞務成本	31,862	6.99	-	-	-	-
銷貨成本	179,234	39.31	-	-	601,525	0.07
教學成本	-	-	-	-	-	-
出租資產成本	85,858	18.83	21,140	-	-	-
投融資業務成本	-	-	1,034,504	0.21	311,751	0.04
醫療成本	-	-	-	-	28,015,727	3.47
保險成本	-	-	496,246,209	99.29	774,916,428	95.94
其他業務成本	25,366	5.56	2,579,547	0.52	211,153	0.03
行銷及業務費用	25,888	5.68	-	-	1,325,128	0.16
管理及總務費用	15,508	3.40	-	-	2,252,157	0.28
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	790,146	0.10
其他業務費用	42,780	9.38	-	-	433,477	0.05
業務賸餘(短絀)	<b>49,459</b>	<b>10.85</b>	<b>-108,037</b>	<b>-0.02</b>	<b>-1,170,979</b>	<b>-0.14</b>
業務外收入	<b>9,769</b>	<b>2.14</b>	<b>108,120</b>	<b>0.02</b>	<b>3,486,999</b>	<b>0.43</b>
財務收入	2,374	0.52	395	-	1,309,907	0.16
其他業務外收入	7,395	1.62	107,725	0.02	2,177,092	0.27
業務外費用	<b>19,974</b>	<b>4.38</b>	<b>83</b>	<b>-</b>	<b>1,018,329</b>	<b>0.13</b>
財務費用	3,052	0.67	-	-	-	-
其他業務外費用	16,922	3.71	83	-	1,018,329	0.13
業務外賸餘(短絀)	<b>-10,205</b>	<b>-2.24</b>	<b>108,037</b>	<b>0.02</b>	<b>2,468,670</b>	<b>0.31</b>
本期賸餘(短絀)	<b>39,254</b>	<b>8.61</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,297,691</b>	<b>0.16</b>

# 餘 絀 綜 計 表 (依主管機關別分列)

108年度

單位：新臺幣千元

文化部主管		國立故宮博物院主管		原住民族委員會主管		考試院考選部主管	
金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>717,584</b>	<b>100.00</b>	<b>700,326</b>	<b>100.00</b>	<b>1,732,897</b>	<b>100.00</b>	<b>620,762</b>	<b>100.00</b>
-	-	-	-	-	-	619,360	99.77
-	-	700,326	100.00	-	-	-	-
43,158	6.01	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	33,611	1.94	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	315,000	18.18	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
674,426	93.99	-	-	1,384,286	79.88	1,402	0.23
<b>795,413</b>	<b>110.85</b>	<b>636,031</b>	<b>90.82</b>	<b>3,145,081</b>	<b>181.49</b>	<b>604,827</b>	<b>97.43</b>
426,441	59.43	-	-	-	-	603,715	97.25
-	-	332,743	47.51	-	-	-	-
25,064	3.49	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	29,723	1.72	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	1,112	0.18
-	-	286,396	40.89	3,111,893	179.58	-	-
343,908	47.93	16,892	2.41	3,465	0.20	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
<b>-77,829</b>	<b>-10.85</b>	<b>64,295</b>	<b>9.18</b>	<b>-1,412,184</b>	<b>-81.49</b>	<b>15,935</b>	<b>2.57</b>
<b>105,958</b>	<b>14.77</b>	<b>67,093</b>	<b>9.58</b>	<b>55,482</b>	<b>3.20</b>	<b>3,870</b>	<b>0.62</b>
3,282	0.46	1,259	0.18	37,982	2.19	1,870	0.30
102,676	14.31	65,834	9.40	17,500	1.01	2,000	0.32
-	-	-	-	<b>10,000</b>	<b>0.58</b>	<b>14</b>	<b>-</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	10,000	0.58	14	-
<b>105,958</b>	<b>14.77</b>	<b>67,093</b>	<b>9.58</b>	<b>45,482</b>	<b>2.62</b>	<b>3,856</b>	<b>0.62</b>
<b>28,129</b>	<b>3.92</b>	<b>131,388</b>	<b>18.76</b>	<b>-1,366,702</b>	<b>-78.87</b>	<b>19,791</b>	<b>3.19</b>





# 作業基金餘絀撥補綜計表 (依撥補項目分列)

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (一)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>179,486,853</b>	<b>100.00</b>	<b>161,334,148</b>	<b>100.00</b>	<b>18,152,705</b>	<b>11.25</b>
本期賸餘	50,789,573	28.30	54,394,279	33.72	-3,604,706	6.63
前期未分配賸餘	128,697,280	71.70	106,939,869	66.28	21,757,411	20.35
追溯適用及追溯重編 之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>56,656,441</b>	<b>31.57</b>	<b>46,831,744</b>	<b>29.03</b>	<b>9,824,697</b>	<b>20.98</b>
填補累積短絀	2,573,945	1.43	9,452,319	5.86	-6,878,374	72.77
提存公積	28,661,221	15.97	10,824,911	6.71	17,836,310	164.77
賸餘撥充基金數	19,156,088	10.67	23,867,708	14.79	-4,711,620	19.74
解繳公庫淨額	6,260,518	3.49	2,686,806	1.67	3,573,712	133.01
其他依法分配數	4,669	-	-	-	4,669	-
未分配賸餘	<b>122,830,412</b>	<b>68.43</b>	<b>114,502,404</b>	<b>70.97</b>	<b>8,328,008</b>	<b>7.27</b>
短絀之部	<b>124,224,648</b>	<b>100.00</b>	<b>119,995,657</b>	<b>100.00</b>	<b>4,228,991</b>	<b>3.52</b>
本期短絀	23,438,264	18.87	20,776,644	17.31	2,661,620	12.81
前期待填補之短絀	100,786,384	81.13	99,219,013	82.69	1,567,371	1.58
追溯適用及追溯重編 之影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>18,133,346</b>	<b>14.60</b>	<b>24,326,579</b>	<b>20.27</b>	<b>-6,193,233</b>	<b>25.46</b>
撥用賸餘	2,573,945	2.07	9,452,319	7.88	-6,878,374	72.77
撥用公積	8,743,503	7.04	8,463,658	7.05	279,845	3.31
折減基金	6,815,898	5.49	6,410,602	5.34	405,296	6.32
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>106,091,302</b>	<b>85.40</b>	<b>95,669,078</b>	<b>79.73</b>	<b>10,422,224</b>	<b>10.89</b>

作業基金餘絀  
中華民國

項 目	合 計		行政院主管	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>179,486,853</b>	<b>100.00</b>	<b>65,346,159</b>	<b>100.00</b>
本期賸餘	50,789,573	28.30	15,516,033	23.74
前期未分配賸餘	128,697,280	71.70	49,830,126	76.26
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-
分配之部	<b>56,656,441</b>	<b>31.57</b>	<b>5,000,000</b>	<b>7.65</b>
填補累積短絀	2,573,945	1.43	-	-
提存公積	28,661,221	15.97	-	-
賸餘撥充基金數	19,156,088	10.67	-	-
解繳公庫淨額	6,260,518	3.49	5,000,000	7.65
其他依法分配數	4,669	-	-	-
未分配賸餘	<b>122,830,412</b>	<b>68.43</b>	<b>60,346,159</b>	<b>92.35</b>
短絀之部	<b>124,224,648</b>	<b>100.00</b>	-	-
本期短絀	23,438,264	18.87	-	-
前期待填補之短絀	100,786,384	81.13	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-
填補之部	<b>18,133,346</b>	<b>14.60</b>	-	-
撥用賸餘	2,573,945	2.07	-	-
撥用公積	8,743,503	7.04	-	-
折減基金	6,815,898	5.49	-	-
公庫撥款	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>106,091,302</b>	<b>85.40</b>	-	-

# 撥補綜計表(依主管機關別分列)

108年度

單位：新臺幣千元

內政部主管		國防部主管		財政部主管	
金額	%	金額	%	金額	%
<b>3,026,524</b>	<b>100.00</b>	<b>1,626,808</b>	<b>100.00</b>	<b>62,752</b>	<b>100.00</b>
-	-	1,040,269	63.95	62,752	100.00
3,026,524	100.00	586,539	36.05	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
<b>2,164,850</b>	<b>71.53</b>	<b>1,586,195</b>	<b>97.50</b>	<b>62,752</b>	<b>100.00</b>
2,164,850	71.53	-	-	-	-
-	-	629,209	38.68	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	956,986	58.83	62,752	100.00
-	-	-	-	-	-
<b>861,674</b>	<b>28.47</b>	<b>40,613</b>	<b>2.50</b>	-	-
<b>9,784,933</b>	<b>100.00</b>	<b>88,362,159</b>	<b>100.00</b>	-	-
9,784,933	100.00	461,876	0.52	-	-
-	-	87,900,283	99.48	-	-
-	-	-	-	-	-
<b>8,562,460</b>	<b>87.51</b>	-	-	-	-
2,164,850	22.12	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
6,397,610	65.38	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
<b>1,222,473</b>	<b>12.49</b>	<b>88,362,159</b>	<b>100.00</b>	-	-

作業基金餘絀  
中華民國

項 目	教育部主管		法務部主管		經濟部主管	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>12,566,200</b>	<b>100.00</b>	<b>22,010</b>	<b>100.00</b>	<b>1,625,096</b>	<b>100.00</b>
本期賸餘	2,905,262	23.12	-	-	285,010	17.54
前期未分配賸餘	9,660,938	76.88	22,010	100.00	1,340,086	82.46
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>221,369</b>	<b>1.76</b>	<b>22,010</b>	<b>100.00</b>	<b>360,650</b>	<b>22.19</b>
填補累積短絀	221,369	1.76	6,447	29.29	77,528	4.77
提存公積	-	-	-	-	255,936	15.75
賸餘撥充基金數	-	-	10,894	49.50	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	27,186	1.67
其他依法分配數	-	-	4,669	21.21	-	-
未分配賸餘	<b>12,344,831</b>	<b>98.24</b>	-	-	<b>1,264,446</b>	<b>77.81</b>
短絀之部	<b>17,623,420</b>	<b>100.00</b>	<b>6,447</b>	<b>100.00</b>	<b>5,707,782</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	9,913,571	56.25	6,447	100.00	1,843,189	32.29
前期待填補之短絀	7,709,849	43.75	-	-	3,864,593	67.71
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>8,143,606</b>	<b>46.21</b>	<b>6,447</b>	<b>100.00</b>	<b>1,243,194</b>	<b>21.78</b>
撥用賸餘	221,369	1.26	6,447	100.00	77,528	1.36
撥用公積	7,503,949	42.58	-	-	1,165,666	20.42
折減基金	418,288	2.37	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>9,479,814</b>	<b>53.79</b>	-	-	<b>4,464,588</b>	<b>78.22</b>

## 撥補綜計表(依主管機關別分列)

108年度

單位：新臺幣千元

交通部主管		國軍退除役官兵輔導委員會主管		科技部主管	
金額	%	金額	%	金額	%
<b>61,206,591</b>	<b>100.00</b>	<b>24,219,064</b>	<b>100.00</b>	<b>2,788,490</b>	<b>100.00</b>
24,677,681	40.32	2,265,523	9.35	2,459,244	88.19
36,528,910	59.68	21,953,541	90.65	329,246	11.81
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
<b>29,872,424</b>	<b>48.81</b>	<b>13,161,990</b>	<b>54.35</b>	<b>2,788,490</b>	<b>100.00</b>
-	-	-	-	-	-
13,515,720	22.08	13,161,990	54.35	-	-
16,356,704	26.72	-	-	2,788,490	100.00
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
<b>31,334,167</b>	<b>51.19</b>	<b>11,057,074</b>	<b>45.65</b>	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

作業基金餘絀  
中華民國

項 目	農業委員會主管		勞動部主管		衛生福利部主管	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>360,694</b>	<b>100.00</b>	-	-	<b>4,016,085</b>	<b>100.00</b>
本期賸餘	39,254	10.88	-	-	1,359,237	33.84
前期未分配賸餘	321,440	89.12	-	-	2,656,848	66.16
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	<b>1,244,224</b>	<b>30.98</b>
填補累積短絀	-	-	-	-	17,264	0.43
提存公積	-	-	-	-	1,098,366	27.35
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	128,594	3.20
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>360,694</b>	<b>100.00</b>	-	-	<b>2,771,861</b>	<b>69.02</b>
短絀之部	-	-	-	-	<b>91,152</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	-	-	-	-	61,546	67.52
前期待填補之短絀	-	-	-	-	29,606	32.48
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	<b>91,152</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘	-	-	-	-	17,264	18.94
撥用公積	-	-	-	-	73,888	81.06
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

撥補綜計表(依主管機關別分列)

108年度

單位：新臺幣千元

文化部主管		國立故宮博物院主管		原住民族委員會主管		考試院考選部主管	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
438,352	100.00	318,337	100.00	1,613,277	100.00	250,414	100.00
28,129	6.42	131,388	41.27	-	-	19,791	7.90
410,223	93.58	186,949	58.73	1,613,277	100.00	230,623	92.10
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	85,000	26.70	86,487	5.36	-	-
-	-	-	-	86,487	5.36	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	85,000	26.70	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
438,352	100.00	233,337	73.30	1,526,790	94.64	250,414	100.00
-	-	-	-	2,648,755	100.00	-	-
-	-	-	-	1,366,702	51.60	-	-
-	-	-	-	1,282,053	48.40	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	86,487	3.27	-	-
-	-	-	-	86,487	3.27	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	2,562,268	96.73	-	-





# 作業基金現金流量綜計表 (依現金流量項目分列)

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘 (短絀)	27,351,309	
利息股利之調整	-29,226,694	
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	-1,875,385	
調整項目	-2,564,109	
未計利息股利之現金流入 (流出)	-4,439,494	
收取利息	3,712,560	
收取股利	402,919	
支付利息	-7,236,658	
業務活動之淨現金流入 (流出)		<b>-7,560,673</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	35,528,755	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	81,717,024	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	38,880	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	540	
減少無形資產及其他資產	9,225,718	
收取利息	11,223,980	
收取股利	23,576,418	
其他投資活動之現金流入	-	
增加流動金融資產及短期貸墊款	-19,814,846	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-68,872,100	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-53,732,862	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-14,906,601	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入 (流出)		<b>3,984,906</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	99,207,642	
增加長期負債	7,003,897	
增加基金、公積及填補短絀	13,348,941	
其他籌資活動之現金流入	27,658,500	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-97,074,011	
減少長期負債	-36,976,437	
減少基金及公積	-3,341,406	
支付利息	-59,863	
賸餘分配款	-6,265,187	
其他籌資活動之現金流出	-27,658,500	
籌資活動之淨現金流入 (流出)		<b>-24,156,424</b>
<b>匯率影響數</b>		
		<b>-312</b>
現金及約當現金之淨增 (淨減)		<b>-27,732,503</b>
期初現金及約當現金		<b>278,939,061</b>
期末現金及約當現金		<b>251,206,558</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀 (賸餘)、處理資產短絀 (賸餘)、債務整理短絀 (賸餘)、其他、流動資產淨減 (淨增) 及流動負債淨增 (淨減)。

# 作業基金現金

中華民國

項 目	合 計	行政院主管	內政部主管
<b>業務活動之現金流量</b>			
本期賸餘（短絀）	27,351,309	15,516,033	-9,784,933
利息股利之調整	-29,226,694	-16,221,576	-283,083
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-1,875,385	-705,543	-10,068,016
調整項目	-2,564,109	240,624	469,600
未計利息股利之現金流入（流出）	-4,439,494	-464,919	-9,598,416
收取利息	3,712,560	97,647	84,189
收取股利	402,919	-	-
支付利息	-7,236,658	-	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>-7,560,673</b>	<b>-367,272</b>	<b>-9,514,227</b>
<b>投資活動之現金流量</b>			
減少流動金融資產及短期貸墊款	35,528,755	10,000,000	3,200,000
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	81,717,024	13,114,878	5,264,496
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	38,880	-	-
減少投資性不動產	-	-	-
減少生物資產－非流動	540	-	-
減少無形資產及其他資產	9,225,718	-	190,233
收取利息	11,223,980	8,813	207,921
收取股利	23,576,418	16,102,880	-
其他投資活動之現金流入	-	-	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-19,814,846	-	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-68,872,100	-33,600,000	-739,360
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-53,732,862	-19,199	-687
增加投資性不動產	-	-	-
增加生物資產－非流動	-	-	-
增加無形資產及其他資產	-14,906,601	-6,982	-320,985
其他投資活動之現金流出	-	-	-
投資活動之淨現金流入（流出）	<b>3,984,906</b>	<b>5,600,390</b>	<b>7,801,618</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>			
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	99,207,642	-	-
增加長期負債	7,003,897	-	300,000
增加基金、公積及填補短絀	13,348,941	-	2,000
其他籌資活動之現金流入	27,658,500	-	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-97,074,011	-	-1,432
減少長期負債	-36,976,437	-	-231,594
減少基金及公積	-3,341,406	-	-
支付利息	-59,863	-	-9,022
賸餘分配款	-6,265,187	-5,000,000	-
其他籌資活動之現金流出	-27,658,500	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	<b>-24,156,424</b>	<b>-5,000,000</b>	<b>59,952</b>
<b>匯率影響數</b>			
	<b>-312</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-27,732,503</b>	<b>233,118</b>	<b>-1,652,657</b>
期初現金及約當現金	<b>278,939,061</b>	<b>1,715,669</b>	<b>7,913,941</b>
期末現金及約當現金	<b>251,206,558</b>	<b>1,948,787</b>	<b>6,261,284</b>

# 流量綜計表 (依主管機關別分列)

108年度

單位：新臺幣千元

國防部主管	財政部主管	教育部主管	法務部主管	經濟部主管	交通部主管
578,393	62,752	-7,008,309	-6,447	-1,558,179	24,677,681
-326,279	-71,741	-1,440,499	-25,842	-72,033	5,958,356
252,114	-8,989	-8,448,808	-32,289	-1,630,212	30,636,037
2,631,386	1,039	21,914,390	54,576	9,082,280	1,643,525
2,883,500	-7,950	13,465,582	22,287	7,452,068	32,279,562
7,836	163,237	1,008,253	25,842	107,102	430,094
-	-	2,919	-	-	-
-	-	-14,676	-	-51,550	-6,388,450
<b>2,891,336</b>	<b>155,287</b>	<b>14,462,078</b>	<b>48,129</b>	<b>7,507,620</b>	<b>26,321,206</b>
-	-	1,688,365	15,000	890,000	2,395,263
500,000	4,140,821	1,588,119	-	17,681	-
-	-	-	-	38,880	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	14,272	2,500	191,052	15,848
318,443	-	328,808	-	7,814	-
-	-	118,895	-	8,667	2,032,800
-	-	-	-	-	-
-	-	-4,487,634	-6,000	-1,027,750	-
-100,000	-4,500,000	-1,798,889	-	-1,446,351	-287,949
-1,560,140	-	-23,401,625	-7,187	-1,807,277	-15,155,051
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-84,023	-	-4,223,318	-107,993	-36,407	-52,833
-	-	-	-	-	-
<b>-925,720</b>	<b>-359,179</b>	<b>-30,173,007</b>	<b>-103,680</b>	<b>-3,163,691</b>	<b>-11,051,922</b>
-	-	12,603,477	45,000	719,798	-
-	-	1,540,137	-	-	4,700,000
-	-	11,276,657	-	227,000	-
-	-	-	-	-	-
-642,261	-	-12,210,394	-45,000	-123,861	-6,226
-	-	-119,559	-	-620,278	-36,000,000
-	-3,000,000	-	-	-150,000	-
-	-	-19,899	-	-	-
-956,986	-62,752	-	-4,669	-27,186	-
-	-	-	-	-	-
<b>-1,599,247</b>	<b>-3,062,752</b>	<b>13,070,419</b>	<b>-4,669</b>	<b>25,473</b>	<b>-31,306,226</b>
-	-	-112	-	-	-200
<b>366,369</b>	<b>-3,266,644</b>	<b>-2,640,622</b>	<b>-60,220</b>	<b>4,369,402</b>	<b>-16,037,142</b>
<b>3,955,928</b>	<b>10,139,201</b>	<b>58,103,803</b>	<b>717,697</b>	<b>10,672,278</b>	<b>64,810,096</b>
<b>4,322,297</b>	<b>6,872,557</b>	<b>55,463,181</b>	<b>657,477</b>	<b>15,041,680</b>	<b>48,772,954</b>

# 作業基金現金

中華民國

項 目	國軍退除役官兵輔導委員會主管	科技部主管	農業委員會主管
<b>業務活動之現金流量</b>			
本期賸餘（短絀）	2,265,523	2,459,244	39,254
利息股利之調整	-116,786	729,330	678
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	2,148,737	3,188,574	39,932
調整項目	1,047,008	5,778,704	98,653
未計利息股利之現金流入（流出）	3,195,745	8,967,278	138,585
收取利息	163,615	2,252	2,323
收取股利	400,000	-	-
支付利息	-47,348	-731,582	-3,052
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>3,712,012</b>	<b>8,237,948</b>	<b>137,856</b>
<b>投資活動之現金流量</b>			
減少流動金融資產及短期貸墊款	78,427	-	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	400,000	-	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-	-	-
減少投資性不動產	-	-	-
減少生物資產－非流動	-	-	540
減少無形資產及其他資產	8,800,291	-	-
收取利息	-	-	-
收取股利	-	-	-
其他投資活動之現金流入	-	-	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-345,269	-	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-100,000	-	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-4,300,477	-3,359,282	-1,619,163
增加投資性不動產	-	-	-
增加生物資產－非流動	-	-	-
增加無形資產及其他資產	-9,123,541	-10,900	-2,450
其他投資活動之現金流出	-	-	-
投資活動之淨現金流入（流出）	<b>-4,590,569</b>	<b>-3,370,182</b>	<b>-1,621,073</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>			
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	27,757,938	1,154,000	6,900
增加長期負債	-	-	463,760
增加基金、公積及填補短絀	-	17,384	1,136,457
其他籌資活動之現金流入	-	-	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-26,645,323	-1,476,916	-5,550
減少長期負債	-5,006	-	-
減少基金及公積	-	-	-
支付利息	-	-	-
賸餘分配款	-	-	-
其他籌資活動之現金流出	-	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	<b>1,107,609</b>	<b>-305,532</b>	<b>1,601,567</b>
匯率影響數	-	-	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>229,052</b>	<b>4,562,234</b>	<b>118,350</b>
期初現金及約當現金	<b>17,565,759</b>	<b>2,718,328</b>	<b>260,362</b>
期末現金及約當現金	<b>17,794,811</b>	<b>7,280,562</b>	<b>378,712</b>

# 流量綜計表 (依主管機關別分列)

108年度

單位：新臺幣千元

勞動部主管	衛生福利部主管	文化部主管	國立故宮博物院 主管	原住民族委員會 主管	考試院考選部 主管
-	1,297,691	28,129	131,388	-1,366,702	19,791
-7,512,282	-9,767,965	-3,282	-1,259	-70,561	-1,870
-7,512,282	-8,470,274	24,847	130,129	-1,437,263	17,921
-22,923,587	-22,622,192	35,405	-41,961	-	26,441
-30,435,869	-31,092,466	60,252	88,168	-1,437,263	44,362
395	1,543,575	2,510	1,259	70,561	1,870
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
<b>-30,435,474</b>	<b>-29,548,891</b>	<b>62,762</b>	<b>89,427</b>	<b>-1,366,702</b>	<b>46,232</b>
10,552,070	5,709,630	-	-	1,000,000	-
26,639,294	29,616,908	-	-	434,827	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	11,236	-	286	-	-
7,513,086	2,838,323	772	-	-	-
-	5,313,176	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-3,640,934	-10,307,259	-	-	-	-
-16,345,295	-9,354,256	-	-	-600,000	-
-	-2,180,790	-175,528	-120,299	-	-26,157
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-712,702	-206,027	-	-	-18,440
-	-	-	-	-	-
<b>24,718,221</b>	<b>20,934,266</b>	<b>-380,783</b>	<b>-120,013</b>	<b>834,827</b>	<b>-44,597</b>
922,626	55,989,205	-	6,232	-	2,466
-	-	-	-	-	-
-	387,052	302,391	-	-	-
-	27,658,500	-	-	-	-
-17	-55,871,749	-	-33,479	-	-11,803
-	-	-	-	-	-
-	-191,406	-	-	-	-
-30,942	-	-	-	-	-
-	-128,594	-	-85,000	-	-
-	-27,658,500	-	-	-	-
<b>891,667</b>	<b>184,508</b>	<b>302,391</b>	<b>-112,247</b>	-	<b>-9,337</b>
-	-	-	-	-	-
<b>-4,825,586</b>	<b>-8,430,117</b>	<b>-15,630</b>	<b>-142,833</b>	<b>-531,875</b>	<b>-7,702</b>
<b>26,894,408</b>	<b>70,563,282</b>	<b>158,205</b>	<b>937,421</b>	<b>1,500,398</b>	<b>312,285</b>
<b>22,068,822</b>	<b>62,133,165</b>	<b>142,575</b>	<b>794,588</b>	<b>968,523</b>	<b>304,583</b>



## 二、附屬單位預算表





# 行政院國家發展基金

## 一、基金概況

我國政府於民國 54 年美援停止後，為繼續有效運用原美援所衍生之新臺幣資金，協助推動國內各項經濟及社會發展計畫，特依中美兩國政府換文協定，設置中美經濟社會發展基金，於 72 年度依預算法規定編列附屬單位預算。另為促進國內產業升級及健全經濟發展，於 62 年度依獎勵投資條例規定設置開發基金，因獎勵投資條例於 79 年底終止，改依促進產業升級條例及預算法規定設置該基金。鑑於上述 2 基金性質相似，爰依中央政府特種基金管理準則第 16 條規定，於 95 年度起整併成立本基金，編製附屬單位預算，下設中美經濟社會發展基金及開發基金，編製附屬單位預算之分預算。99 年 5 月 12 日產業創新條例公布，依該條例之規定，賡續設置本基金。

為發揮資源統籌運用效能，自 101 年度起，將中美經濟社會發展基金及開發基金實質整併，不再編製附屬單位預算之分預算，賡續由本基金依產業創新條例規定，辦理加速產業創新加值，促進經濟轉型及國家發展等業務。

本基金之運用，主要係以投資、貸款或補助方式，提供國內產業創新發展、改善產業結構有關之重要生產事業及經濟建設所需資金，並配合政府施政，加強國際合作與國外投融資，達成國際化及扶植國內產業發展之目標。

## 二、最近 5 年主要營運項目

項 目	單 位	104 年度 決算數	105 年度 決算數	106 年度 決算數	107 年度 預算數	108 年度 預算數
各項投資	新 臺 幣 千 元	4,698,863	3,449,640	10,557,026	22,600,000	22,600,000
一般貸款	新 臺 幣 千 元	10,022,758	10,342,755	15,162,444	10,600,000	11,000,000

### 三、本年度營運計畫及預算

#### (一)營運計畫主要內容

- 1.各項投資：配合政府推動產業創新轉型基金、國家級投資公司等各項產業政策，投資綠能、環保及循環經濟產業、資通訊及物聯網產業、智慧機械及零組件產業、生技及醫療器材產業、創業投資事業、中小企業實施方案及策略性製造業實施方案等 226 億元。
- 2.一般貸款：搭配金融機構資金辦理機器設備輸出、機器設備升級及海外投資融資等政策性貸款 110 億元。

#### (二)預算內容

##### 1.業務收支之預計

- (1)業務收入 163 億 6,661 萬 8,000 元，主要係投資收益及存款利息收入，較上年度預算數 143 億 9,546 萬 6,000 元，計增加 19 億 7,115 萬 2,000 元，約 13.69%。
- (2)業務成本與費用 8 億 6,758 萬 3,000 元，主要係投資及融資業務所需管理費及手續費，較上年度預算數 11 億 0,363 萬 3,000 元，計減少 2 億 3,605 萬元，約 21.39%。
- (3)業務外收入 1,699 萬 8,000 元，主要係租賃收入，較上年度預算數 2,273 萬 7,000 元，計減少 573 萬 9,000 元，約 25.24%。
- (4)業務總收支相抵後，計賸餘 155 億 1,603 萬 3,000 元，較上年度預算數 133 億 1,457 萬元，計增加 22 億 0,146 萬 3,000 元，約 16.53%。

##### 2.餘絀撥補之預計

本（108）年度預算賸餘 155 億 1,603 萬 3,000 元，連同以前年度未分配賸餘 498 億 3,012 萬 6,000 元，共有賸餘 653 億 4,615 萬 9,000 元，除解繳公庫淨額 50 億元外，尚餘 603 億 4,615 萬 9,000 元，留待以後年度處理。

### 3.現金流量之預計

(1)業務活動之淨現金流出 3 億 6,727 萬 2,000 元。

#### (2)投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流入 56 億 0,039 萬元，其中現金流入 392 億 2,657 萬 1,000 元，包括減少流動金融資產 100 億元，減少長期貸款 131 億 1,487 萬 8,000 元，收取利息 881 萬 3,000 元，收取股利 161 億 0,288 萬元；現金流出 336 億 2,618 萬 1,000 元，包括增加投資 226 億元，增加長期貸款 110 億元，增加不動產、廠房及設備 1,919 萬 9,000 元，增加無形資產 698 萬 2,000 元。

本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 1,919 萬 9,000 元，均為一般建築及設備計畫，包括土地改良物 60 萬元，房屋及建築 1,551 萬 5,000 元，機械及設備 285 萬 1,000 元，交通及運輸設備 4 萬 8,000 元，什項設備 18 萬 5,000 元。

(3)籌資活動之淨現金流出 50 億元，係解繳公庫淨額。

(4)現金及約當現金之淨增 2 億 3,311 萬 8,000 元，係期末現金 19 億 4,878 萬 7,000 元，較期初現金 17 億 1,566 萬 9,000 元增加之數。

# 行政院國家發展基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	16,366,618	100.00	14,395,466	100.00	14,805,915	100.00	1,971,152	13.69	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	16,366,618	100.00	14,395,466	100.00	14,805,915	100.00	1,971,152	13.69	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務成本與費用	867,583	5.30	1,103,633	7.67	1,392,106	9.40	-236,050	21.39	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	620,760	3.79	674,380	4.68	1,124,487	7.59	-53,620	7.95	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	180,961	1.11	369,685	2.57	215,083	1.45	-188,724	51.05	
管理及總務費用	65,512	0.40	59,068	0.41	52,467	0.35	6,444	10.91	
研究發展及訓練費用	350	-	500	-	69	-	-150	30.00	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀)	15,499,035	94.70	13,291,833	92.33	13,413,809	90.60	2,207,202	16.61	
業務外收入	16,998	0.10	22,737	0.16	41,197	0.28	-5,739	25.24	
財務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外收入	16,998	0.10	22,737	0.16	41,197	0.28	-5,739	25.24	
業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務外賸餘(短絀)	16,998	0.10	22,737	0.16	41,197	0.28	-5,739	25.24	
本期賸餘(短絀)	15,516,033	94.80	13,314,570	92.49	13,455,006	90.88	2,201,463	16.53	

# 行政院國家發展基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>65,346,159</b>	<b>100.00</b>	<b>48,331,762</b>	<b>100.00</b>	<b>17,014,397</b>	<b>35.20</b>
本期賸餘	15,516,033	23.74	13,314,570	27.55	2,201,463	16.53
前期未分配賸餘	49,830,126	76.26	35,017,192	72.45	14,812,934	42.30
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>5,000,000</b>	<b>7.65</b>	-	-	<b>5,000,000</b>	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	5,000,000	7.65	-	-	5,000,000	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>60,346,159</b>	<b>92.35</b>	<b>48,331,762</b>	<b>100.00</b>	<b>12,014,397</b>	<b>24.86</b>
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

# 行政院國家發展基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	15,516,033
利息股利之調整	-16,221,576
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-705,543
調整項目	240,624
未計利息股利之現金流入（流出）	-464,919
收取利息	97,647
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>-367,272</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	10,000,000
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	13,114,878
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-
減少投資性不動產	-
減少生物資產－非流動	-
減少無形資產及其他資產	-
收取利息	8,813
收取股利	16,102,880
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-33,600,000
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-19,199
增加投資性不動產	-
增加生物資產－非流動	-
增加無形資產及其他資產	-6,982
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入（流出）	<b>5,600,390</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他籌資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
支付利息	-
賸餘分配款	-5,000,000
其他籌資活動之現金流出	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	<b>-5,000,000</b>
匯率影響數	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>233,118</b>
期初現金及約當現金	<b>1,715,669</b>
期末現金及約當現金	<b>1,948,787</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 營 建 建 設 基 金

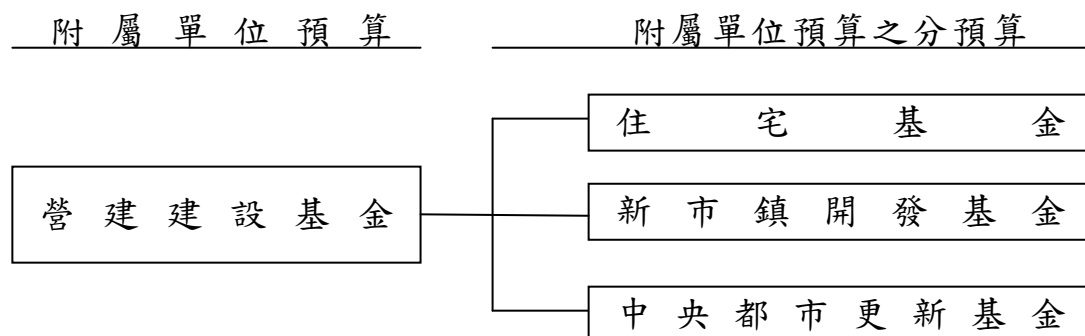
## 一、基金概況

我國政府為加強公共建設，特於 87 年度依預算法等規定設置本基金，並編製附屬單位預算。本基金項下原分別設有中央國民住宅基金（於 90 年度納併臺灣省國民住宅基金）、共同管道建設基金、新市鎮開發基金、國家公園基金、平均地權保護自耕農及重劃工程作業基金、新生地開發基金、公共工程作業基金（以上 3 基金為原臺灣省政府設置，87 年 12 月改隸中央政府之基金），並均編製附屬單位預算之分預算。其中，平均地權保護自耕農及重劃工程作業基金、新生地開發基金、公共工程作業基金，因業務性質單純，已於 94 年度裁撤，國家公園基金及共同管道建設基金亦因業務性質單純及執行績效不佳，於 97 年度裁撤。

另 97 年度將同一政事性質之中央國民住宅基金、國軍官兵購置住宅貸款基金、中央公務人員購置住宅貸款基金等 3 基金整併為住宅基金，並納入勞工及原住民建購與修繕住宅貸款利息差額補貼業務，以有效整合住宅資源，提高人民福利。

鑑於中央都市更新基金與本基金性質相似，爰依中央政府特種基金管理準則第 16 條規定，自 105 年度起併入本基金，編製附屬單位預算之分預算。

本基金主要任務為辦理住宅貸款利息差額及租金補貼、推動社會住宅、開發新市鎮及推動都市更新等工作。本基金之構成體系如下圖：



## 二、最近 5 年主要營運項目

項 目	單 位	104年度 決算數	105年度 決算數	106年度 決算數	107年度 預算數	108年度 預算數
住宅貸款利息差額及租金補貼	新臺幣 千 元	4,323,415	4,364,458	4,052,560	4,463,739	4,437,564
社會住宅興辦計畫	新臺幣 千 元			996,001	2,688,357	2,978,547
社會住宅中長期推動方案	新臺幣 千 元	294,606	930,929			
土地開發	新臺幣 千 元	1,851,899	2,791,073	3,472,271	2,137,107	955,273
都市更新推動工作	新臺幣 千 元	1,341,000	433,624	171,249	554,627	743,784

## 三、本年度營運計畫及預算

### (一)營運計畫主要內容

- 1.住宅貸款利息差額及租金補貼：辦理住宅貸款、整合住宅補貼資源實施方案、青年安心成家專案及四千億元優惠購屋專案等貸款之利息差額及租金補貼 44 億 3,756 萬 4,000 元。
- 2.社會住宅興辦計畫：補助地方政府興建社會住宅融資利息、非自償性經費及推動包租代管計畫等 29 億 7,854 萬 7,000 元。
- 3.土地開發：辦理淡海、高雄及機場捷運沿線 A7 站區三處新市鎮開發 9 億 5,527 萬 3,000 元。
- 4.都市更新推動工作：辦理都市更新案招商投資開發、補助地方政府及民間推動都市更新整建維護與規劃等 7 億 4,378 萬 4,000 元。

### (二)預算內容

#### 1.業務收支之預計

- (1)業務收入 26 億 2,320 萬 1,000 元，主要係土地銷貨收入、貸款利息收入、政策性開發不動產收入、政府補助收入，較上年度預算數 36 億 5,446 萬 2,000 元，計減少 10 億 3,126 萬 1,000 元，約 28.22%。



- (2)業務成本與費用 125 億 0,292 萬 3,000 元，主要係土地銷貨成本、融資業務成本、政策性開發不動產成本、補貼及補助費用，較上年度預算數 113 億 1,238 萬元，計增加 11 億 9,054 萬 3,000 元，約 10.52%。
- (3)業務外收入 1 億 0,477 萬 1,000 元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 1 億 0,572 萬 2,000 元，計減少 95 萬 1,000 元，約 0.90%。
- (4)業務外費用 998 萬 2,000 元，主要係利息費用、處理契約爭議申請調解費用，較上年度預算數 456 萬 4,000 元，計增加 541 萬 8,000 元，約 118.71%。
- (5)業務總收支相抵後，計短絀 97 億 8,493 萬 3,000 元，較上年度預算數 75 億 5,676 萬元，計增加 22 億 2,817 萬 3,000 元，約 29.49%。

## 2. 餘絀撥補之預計

- (1)賸餘之部：以前年度未分配賸餘 30 億 2,652 萬 4,000 元（係新市鎮開發基金及中央都市更新基金分預算之未分配賸餘），除填補累積短絀 21 億 6,485 萬元外，尚餘 8 億 6,167 萬 4,000 元，留待以後年度處理。
- (2)短絀之部：本（108）年度預算短絀 97 億 8,493 萬 3,000 元，除撥用賸餘 21 億 6,485 萬元及折減基金 63 億 9,761 萬元填補外，尚有短絀 12 億 2,247 萬 3,000 元，留待以後年度填補。

## 3. 現金流量之預計

- (1)業務活動之淨現金流出 95 億 1,422 萬 7,000 元。

### (2)投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流入 78 億 0,161 萬 8,000 元，其中現金流入 88 億 6,265 萬元，包括減少流動金融資產 32 億元，減少投資 1 億 9,000 萬元，減少長期貸款 39 億 3,589 萬 6,000 元，減少長期墊款 11 億 3,860 萬元，減少其他資產 1 億 9,023

萬 3,000 元，收取利息 2 億 0,792 萬 1,000 元；現金流出 10 億 6,103 萬 2,000 元，包括增加投資 4 億 3,864 萬元，增加長期貸款 3 億 0,072 萬元，增加不動產、廠房及設備 68 萬 7,000 元，增加無形資產 1,098 萬 5,000 元，增加其他資產 3 億 1,000 萬元。

本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 68 萬 7,000 元，均為一般建築及設備計畫，且悉數為機械及設備。

(3) 籌資活動之淨現金流入 5,995 萬 2,000 元，其中現金流入 3 億 0,200 萬元，包括增加長期債務 3 億元，增加基金 200 萬元；現金流出 2 億 4,204 萬 8,000 元，包括減少其他負債 143 萬 2,000 元，減少長期債務 2 億 3,159 萬 4,000 元，支付利息 902 萬 2,000 元。

(4) 現金及約當現金之淨減 16 億 5,265 萬 7,000 元，係期末現金 62 億 6,128 萬 4,000 元，較期初現金 79 億 1,394 萬 1,000 元減少之數。

# 營建建設基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>2,623,201</b>	<b>100.00</b>	<b>3,654,462</b>	<b>100.00</b>	<b>3,332,170</b>	<b>100.00</b>	<b>-1,031,261</b>	<b>28.22</b>	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	318,782	12.15	1,042,426	28.52	1,953,662	58.63	-723,644	69.42	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	265,288	10.11	571,044	15.63	334,633	10.04	-305,756	53.54	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	2,039,131	77.73	2,040,992	55.85	1,043,875	31.33	-1,861	0.09	
業務成本與費用	<b>12,502,923</b>	<b>476.63</b>	<b>11,312,380</b>	<b>309.55</b>	<b>7,743,253</b>	<b>232.38</b>	<b>1,190,543</b>	<b>10.52</b>	
勞務成本	82,666	3.15	33,679	0.92	79,422	2.38	48,987	145.45	
銷貨成本	1,302,247	49.64	1,565,848	42.85	1,514,121	45.44	-263,601	16.83	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	342,816	13.07	518,198	14.18	225,459	6.77	-175,382	33.84	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	3	-	103,995	2.85	-	-	-103,992	100.00	
行銷及業務費用	65,078	2.48	52,845	1.45	39,058	1.17	12,233	23.15	
管理及總務費用	38,037	1.45	38,441	1.05	24,662	0.74	-404	1.05	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	10,672,076	406.83	8,999,374	246.26	5,860,531	175.88	1,672,702	18.59	
業務賸餘(短絀)	<b>-9,879,722</b>	<b>-376.63</b>	<b>-7,657,918</b>	<b>-209.55</b>	<b>-4,411,083</b>	<b>-132.38</b>	<b>-2,221,804</b>	<b>29.01</b>	
業務外收入	<b>104,771</b>	<b>3.99</b>	<b>105,722</b>	<b>2.89</b>	<b>324,393</b>	<b>9.74</b>	<b>-951</b>	<b>0.90</b>	
財務收入	84,184	3.21	84,147	2.30	135,358	4.06	37	0.04	
其他業務外收入	20,587	0.78	21,575	0.59	189,036	5.67	-988	4.58	
業務外費用	<b>9,982</b>	<b>0.38</b>	<b>4,564</b>	<b>0.12</b>	<b>4,065</b>	<b>0.12</b>	<b>5,418</b>	<b>118.71</b>	
財務費用	9,022	0.34	3,604	0.10	-	-	5,418	150.33	
其他業務外費用	960	0.04	960	0.03	4,065	0.12	-	-	
業務外賸餘(短絀)	<b>94,789</b>	<b>3.61</b>	<b>101,158</b>	<b>2.77</b>	<b>320,329</b>	<b>9.61</b>	<b>-6,369</b>	<b>6.30</b>	
本期賸餘(短絀)	<b>-9,784,933</b>	<b>-373.01</b>	<b>-7,556,760</b>	<b>-206.78</b>	<b>-4,090,754</b>	<b>-122.77</b>	<b>-2,228,173</b>	<b>29.49</b>	

# 營建建設基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>3,026,524</b>	<b>100.00</b>	<b>6,380,563</b>	<b>100.00</b>	<b>-3,354,039</b>	<b>52.57</b>
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期末分配賸餘	3,026,524	100.00	6,380,563	100.00	-3,354,039	52.57
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>2,164,850</b>	<b>71.53</b>	<b>3,460,802</b>	<b>54.24</b>	<b>-1,295,952</b>	<b>37.45</b>
填補累積短絀	2,164,850	71.53	1,460,802	22.89	704,048	48.20
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	2,000,000	31.35	-2,000,000	100.00
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>861,674</b>	<b>28.47</b>	<b>2,919,761</b>	<b>45.76</b>	<b>-2,058,087</b>	<b>70.49</b>
短絀之部	<b>9,784,933</b>	<b>100.00</b>	<b>7,556,760</b>	<b>100.00</b>	<b>2,228,173</b>	<b>29.49</b>
本期短絀	9,784,933	100.00	7,556,760	100.00	2,228,173	29.49
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>8,562,460</b>	<b>87.51</b>	<b>7,556,760</b>	<b>100.00</b>	<b>1,005,700</b>	<b>13.31</b>
撥用賸餘	2,164,850	22.12	1,460,802	19.33	704,048	48.20
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	6,397,610	65.38	6,095,958	80.67	301,652	4.95
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>1,222,473</b>	<b>12.49</b>	-	-	<b>1,222,473</b>	-

# 營建建設基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-9,784,933
利息股利之調整	-283,083
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-10,068,016
調整項目	469,600
未計利息股利之現金流入（流出）	-9,598,416
收取利息	84,189
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>-9,514,227</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	3,200,000
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,264,496
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-
減少投資性不動產	-
減少生物資產－非流動	-
減少無形資產及其他資產	190,233
收取利息	207,921
收取股利	-
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-739,360
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-687
增加投資性不動產	-
增加生物資產－非流動	-
增加無形資產及其他資產	-320,985
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入（流出）	<b>7,801,618</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-
增加長期負債	300,000
增加基金、公積及填補短絀	2,000
其他籌資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-1,432
減少長期負債	-231,594
減少基金及公積	-
支付利息	-9,022
賸餘分配款	-
其他籌資活動之現金流出	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	<b>59,952</b>
匯率影響數	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-1,652,657</b>
期初現金及約當現金	<b>7,913,941</b>
期末現金及約當現金	<b>6,261,284</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 國軍生產及服務作業基金

## 一、基金概況

我國政府為對國軍提供生產及服務，特於 88 年度依預算法規定，將國軍醫院附設民眾診療作業基金（81 年度設置）、國防部所屬軍事監所作業基金（81 年度設置）、軍民通用科技發展基金（84 年度設置）、國軍生產作業基金（85 年度設置）及服務作業（88 年度設置）簡併為本基金，並編製附屬單位預算。88 年下半年及 89 年度再將國軍福利事業單位（包括福利總處福利品供應站、副食品供應站、軍中營站等單位）及青年日報社併入本基金。90 年度復將軍人儲蓄作業基金（83 年度設置）亦併入本基金。嗣因軍事審判法修正，軍事監所業務自 103 年 1 月 13 日移轉法務部，軍事監所事業配合裁撤。國家中山科學研究院自 103 年 4 月 16 日成立為行政法人，軍民通用科技發展事業配合裁撤。

本基金主要任務為提供一般醫療及貧苦與偏遠地區民眾義診服務，建立軍事武器裝備生產體系，有效運用國軍服務設施提供國軍官兵正常休閒，統籌國軍福利品及副食品採購，報導軍事新聞及國內、外要聞，及代辦軍中儲蓄存款業務等相關工作。

## 二、最近 5 年主要營運項目

項 目	單 位	104 年度 決 算 數	105 年度 決 算 數	106 年度 決 算 數	107 年度 預 算 數	108 年度 預 算 數
門診病患醫療	人 次	5,523,128	5,685,804	5,757,253	5,720,379	5,818,421
住院病患醫療	人 日	1,680,746	1,708,664	1,782,639	1,720,685	1,791,801
兵工類產品	項	1,942	1,222	1,406	1,631	2,076
國軍休閒設施服務	人 次	640,468	652,884	595,724	642,190	608,820
報刊發行	份	9,191,040	9,028,810	8,911,880	8,281,800	8,788,000
代辦軍人儲蓄業務	新臺幣 千 元	37,131,155	34,251,076	31,659,311	30,800,000	29,383,230
副食品供應	人 次	118,367,825	131,402,271	119,961,978	127,500,000	109,420,000

### 三、本年度營運計畫及預算

#### (一)營運計畫主要內容

- 1.預計診療門診病患 581 萬 8,421 人次，住院病患 179 萬 1,801 人日。
- 2.生產國軍所需兵工類產品 2,076 項。
- 3.提供國軍官兵休閒設施服務 60 萬 8,820 人次。
- 4.發行報刊 878 萬 8,000 份。
- 5.代辦軍人儲蓄業務 293 億 8,323 萬元。
- 6.供應副食品 1 億 0,942 萬人次。

#### (二)預算內容

##### 1.業務收支之預計

- (1)業務收入 307 億 8,341 萬 3,000 元，主要係勞務、產品銷貨及醫療等收入，較上年度預算數 270 億 6,087 萬 9,000 元，計增加 37 億 2,253 萬 4,000 元，約 13.76%。
- (2)業務成本與費用 302 億 0,782 萬 3,000 元，主要係勞務、產品銷貨及醫療等成本，較上年度預算數 265 億 3,424 萬 6,000 元，計增加 36 億 7,357 萬 7,000 元，約 13.84%。
- (3)業務外收入 6 億 0,558 萬 9,000 元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 5 億 8,609 萬 4,000 元，計增加 1,949 萬 5,000 元，約 3.33%。
- (4)業務外費用 1 億 4,091 萬元，主要係雜項費用，較上年度預算數 1 億 3,543 萬 7,000 元，計增加 547 萬 3,000 元，約 4.04%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 10 億 4,026 萬 9,000 元，較上年度預算數 9 億 7,729 萬元，計增加 6,297 萬 9,000 元，約 6.44%。

##### 2.餘絀撥補之預計

本(108)年度預算賸餘 10 億 4,026 萬 9,000 元，連同以前年度未分配賸餘 5 億 8,653 萬 9,000 元，共有賸餘 16 億 2,680 萬 8,000 元，除提存公積 6 億 2,920 萬 9,000 元及解繳公庫淨額

9 億 5,698 萬 6,000 元外，尚餘 4,061 萬 3,000 元，留待以後年度處理。

### 3.現金流量之預計

(1)業務活動之淨現金流入 23 億 5,274 萬 3,000 元。

#### (2)投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出 13 億 2,572 萬元，其中現金流入 3 億 1,844 萬 3,000 元，係收取利息之數；現金流出 16 億 4,416 萬 3,000 元，包括增加不動產、廠房及設備 15 億 6,014 萬元，增加無形資產 8,033 萬 8,000 元，增加其他資產 368 萬 5,000 元。

本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 15 億 6,014 萬元，其中：

A.專案計畫部分 9,573 萬 2,000 元，包括：

a.繼續計畫：三軍總醫院松山分院「新建航空醫學大樓固定資產投資計畫」7,027 萬 7,000 元。

b.新興計畫：國軍桃園總醫院新建醫療大樓計畫 2,176 萬元，國軍臺中總醫院新建醫療大樓計畫 369 萬 5,000 元。

B.一般建築及設備計畫部分 14 億 6,440 萬 8,000 元，包括土地改良物 353 萬 5,000 元，房屋及建築 8,007 萬 8,000 元，機械及設備 12 億 8,579 萬 1,000 元，交通及運輸設備 3,842 萬 3,000 元，什項設備 5,658 萬 1,000 元。

(3)籌資活動之淨現金流出 9 億 5,698 萬 6,000 元，係解繳公庫淨額。

(4)現金及約當現金之淨增 7,003 萬 7,000 元，係期末現金 38 億 6,484 萬 8,000 元，較期初現金 37 億 9,481 萬 1,000 元增加之數。



# 國軍生產及服務作業基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>30,783,413</b>	<b>100.00</b>	<b>27,060,879</b>	<b>100.00</b>	<b>30,455,278</b>	<b>100.00</b>	<b>3,722,534</b>	<b>13.76</b>	
勞務收入	896,839	2.91	977,681	3.61	855,005	2.81	-80,842	8.27	
銷貨收入	7,772,085	25.25	5,753,336	21.26	7,655,324	25.14	2,018,749	35.09	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	217,219	0.71	221,414	0.82	215,168	0.71	-4,195	1.89	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	21,607,607	70.19	19,846,135	73.34	21,411,188	70.30	1,761,472	8.88	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	289,663	0.94	262,313	0.97	318,592	1.05	27,350	10.43	
業務成本與費用	<b>30,207,823</b>	<b>98.13</b>	<b>26,534,246</b>	<b>98.05</b>	<b>29,488,770</b>	<b>96.83</b>	<b>3,673,577</b>	<b>13.84</b>	
勞務成本	811,780	2.64	830,406	3.07	812,593	2.67	-18,626	2.24	
銷貨成本	7,201,482	23.39	5,338,294	19.73	6,332,454	20.79	1,863,188	34.90	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	30,297	0.10	30,553	0.11	25,909	0.09	-256	0.84	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	19,012,074	61.76	17,308,006	63.96	18,876,761	61.98	1,704,068	9.85	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	112,831	0.37	88,639	0.33	342,493	1.12	24,192	27.29	
管理及總務費用	1,727,606	5.61	1,661,097	6.14	1,759,317	5.78	66,509	4.00	
研究發展及訓練費用	836,597	2.72	698,141	2.58	781,111	2.56	138,456	19.83	
其他業務費用	475,156	1.54	579,110	2.14	558,132	1.83	-103,954	17.95	
業務賸餘(短絀)	<b>575,590</b>	<b>1.87</b>	<b>526,633</b>	<b>1.95</b>	<b>966,508</b>	<b>3.17</b>	<b>48,957</b>	<b>9.30</b>	
業務外收入	<b>605,589</b>	<b>1.97</b>	<b>586,094</b>	<b>2.17</b>	<b>2,927,877</b>	<b>9.61</b>	<b>19,495</b>	<b>3.33</b>	
財務收入	325,679	1.06	312,269	1.15	323,520	1.06	13,410	4.29	
其他業務外收入	279,910	0.91	273,825	1.01	2,604,358	8.55	6,085	2.22	
業務外費用	<b>140,910</b>	<b>0.46</b>	<b>135,437</b>	<b>0.50</b>	<b>2,382,368</b>	<b>7.82</b>	<b>5,473</b>	<b>4.04</b>	
財務費用	-	-	-	-	15,982	0.05	-	-	
其他業務外費用	140,910	0.46	135,437	0.50	2,366,386	7.77	5,473	4.04	
業務外賸餘(短絀)	<b>464,679</b>	<b>1.51</b>	<b>450,657</b>	<b>1.67</b>	<b>545,509</b>	<b>1.79</b>	<b>14,022</b>	<b>3.11</b>	
本期賸餘(短絀)	<b>1,040,269</b>	<b>3.38</b>	<b>977,290</b>	<b>3.61</b>	<b>1,512,017</b>	<b>4.96</b>	<b>62,979</b>	<b>6.44</b>	

# 國軍生產及服務作業基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>1,626,808</b>	<b>100.00</b>	<b>1,033,190</b>	<b>100.00</b>	<b>593,618</b>	<b>57.45</b>
本期賸餘	1,040,269	63.95	977,290	94.59	62,979	6.44
前期末分配賸餘	586,539	36.05	55,900	5.41	530,639	949.26
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>1,586,195</b>	<b>97.50</b>	<b>958,288</b>	<b>92.75</b>	<b>627,907</b>	<b>65.52</b>
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	629,209	38.68	558,255	54.03	70,954	12.71
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	956,986	58.83	400,033	38.72	556,953	139.23
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>40,613</b>	<b>2.50</b>	<b>74,902</b>	<b>7.25</b>	<b>-34,289</b>	<b>45.78</b>
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

# 國軍生產及服務作業基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	1,040,269
利息股利之調整	-325,679
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	714,590
調整項目	1,630,917
未計利息股利之現金流入（流出）	2,345,507
收取利息	7,236
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>2,352,743</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-
減少投資性不動產	-
減少生物資產－非流動	-
減少無形資產及其他資產	-
收取利息	318,443
收取股利	-
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,560,140
增加投資性不動產	-
增加生物資產－非流動	-
增加無形資產及其他資產	-84,023
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入（流出）	<b>-1,325,720</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他籌資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
支付利息	-
賸餘分配款	-956,986
其他籌資活動之現金流出	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	<b>-956,986</b>
匯率影響數	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>70,037</b>
期初現金及約當現金	<b>3,794,811</b>
期末現金及約當現金	<b>3,864,848</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 國軍老舊眷村改建基金

## 一、基金概況

鑒於國軍早年興建之眷村老舊，設施簡陋，安全堪虞，我國政府為照顧原眷戶及中低收入戶，積極更新改建住宅，並藉以提高土地使用經濟效益，及協助地方政府取得公共設施用地，以改善都市景觀，特於 86 年度依國軍老舊眷村改建條例及預算法規定設置本基金。本基金設置目的，旨在辦理國軍老舊眷村之改建及貸款等相關事項。另為及早妥適安置眷戶，經分析國內房屋供給量及考量目前國家整體資源之運用情況，91 年度起調整眷村改建政策，除繼續辦理以前年度規劃及開工之眷村改建外，減少新屋之興建，改以輔導眷戶遷購國（眷）宅或市場成屋，取代原眷村改建計畫，並積極處分土地取得資金，或以融資方式因應。

## 二、最近 5 年主要營運項目

項 目	單 位	104 年度 決 算 數	105 年度 決 算 數	106 年度 決 算 數	107 年度 預 算 數	108 年度 預 算 數
眷村改建工程	戶	751	185			
安置眷戶遷購已完工改建基地	戶	1,285	527	1,766		
輔導眷戶遷購國（眷）宅或市場成屋	戶	812	941	2,313	6	

## 三、本年度營運計畫及預算

### (一)營運計畫主要內容

本（108）年度主要營運項目為繼續辦理眷村改建後續事宜。

### (二)預算內容

#### 1.業務收支之預計

(1)業務收入 11 億 9,336 萬 4,000 元，主要係標售餘屋及店鋪之銷貨收入及貸款利息收入，較上年度預算數 12 億 5,819 萬 3,000 元，計減少 6,482 萬 9,000 元，約 5.15%。

- (2) 業務成本與費用 17 億 8,898 萬 5,000 元，主要係標售餘屋及店鋪之銷貨成本及輔助購宅補助費用，較上年度預算數 16 億 7,282 萬 7,000 元，計增加 1 億 1,615 萬 8,000 元，約 6.94%。
- (3) 業務外收入 1 億 8,985 萬 4,000 元，主要係利息收入及租賃收入，較上年度預算數 2 億 0,333 萬 5,000 元，計減少 1,348 萬 1,000 元，約 6.63%。
- (4) 業務外費用 5,610 萬 9,000 元，主要係餘宅及店鋪未出售前之管理費等，較上年度預算數 4 億 7,860 萬 9,000 元，計減少 4 億 2,250 萬元，約 88.28%。
- (5) 業務總收支相抵後，計短絀 4 億 6,187 萬 6,000 元，較上年度預算數 6 億 8,990 萬 8,000 元，計減少 2 億 2,803 萬 2,000 元，約 33.05%。

## 2. 餘絀撥補之預計

本年度預算短絀 4 億 6,187 萬 6,000 元，連同以前年度待填補之短絀 879 億 0,028 萬 3,000 元，共有短絀 883 億 6,215 萬 9,000 元，留待以後年度填補。

## 3. 現金流量之預計

- (1) 業務活動之淨現金流入 5 億 3,859 萬 3,000 元。
- (2) 投資活動之淨現金流入 4 億元，其中現金流入 5 億元，係減少長期貸款之數；現金流出 1 億元，係增加長期墊款之數。
- (3) 籌資活動之淨現金流出 6 億 4,226 萬 1,000 元，悉數為減少其他負債之數。
- (4) 現金及約當現金之淨增 2 億 9,633 萬 2,000 元，係期末現金 4 億 5,744 萬 9,000 元，較期初現金 1 億 6,111 萬 7,000 元增加之數。

# 國軍老舊眷村改建基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	1,193,364	100.00	1,258,193	100.00	1,741,949	100.00	-64,829	5.15	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	1,150,068	96.37	1,209,024	96.09	1,687,099	96.85	-58,956	4.88	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	43,271	3.63	49,133	3.91	54,824	3.15	-5,862	11.93	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	25	-	36	-	25	-	-11	30.56	
業務成本與費用	1,788,985	149.91	1,672,827	132.95	10,662,629	612.11	116,158	6.94	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	1,064,178	89.17	895,509	71.17	1,523,577	87.46	168,669	18.83	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	15,266	1.28	16,544	1.31	17,696	1.02	-1,278	7.72	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	681,512	57.11	735,362	58.45	9,092,970	522.00	-53,850	7.32	
管理及總務費用	27,895	2.34	25,407	2.02	27,969	1.61	2,488	9.79	
研究發展及訓練費用	134	0.01	5	-	417	0.02	129	2,580.00	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀)	-595,621	-49.91	-414,634	-32.95	-8,920,681	-512.11	-180,987	43.65	
業務外收入	189,854	15.91	203,335	16.16	406,725	23.35	-13,481	6.63	
財務收入	600	0.05	600	0.05	1,832	0.11	-	-	
其他業務外收入	189,254	15.86	202,735	16.11	404,894	23.24	-13,481	6.65	
業務外費用	56,109	4.70	478,609	38.04	828,810	47.58	-422,500	88.28	
財務費用	-	-	17,951	1.43	51,237	2.94	-17,951	100.00	
其他業務外費用	56,109	4.70	460,658	36.61	777,573	44.64	-404,549	87.82	
業務外賸餘(短絀)	133,745	11.21	-275,274	-21.88	-422,085	-24.23	-	-	
本期賸餘(短絀)	-461,876	-38.70	-689,908	-54.83	-9,342,765	-536.34	228,032	33.05	

# 國軍老舊眷村改建基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	-	-	-	-	-	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期末分配賸餘	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
短絀之部	<b>88,362,159</b>	<b>100.00</b>	<b>80,498,729</b>	<b>100.00</b>	<b>7,863,430</b>	<b>9.77</b>
本期短絀	461,876	0.52	689,908	0.86	-228,032	33.05
前期待填補之短絀	87,900,283	99.48	79,808,821	99.14	8,091,462	10.14
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>88,362,159</b>	<b>100.00</b>	<b>80,498,729</b>	<b>100.00</b>	<b>7,863,430</b>	<b>9.77</b>

# 國軍老舊眷村改建基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-461,876
利息股利之調整	-600
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-462,476
調整項目	1,000,469
未計利息股利之現金流入（流出）	537,993
收取利息	600
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>538,593</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	500,000
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-
減少投資性不動產	-
減少生物資產－非流動	-
減少無形資產及其他資產	-
收取利息	-
收取股利	-
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-100,000
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-
增加投資性不動產	-
增加生物資產－非流動	-
增加無形資產及其他資產	-
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入（流出）	<b>400,000</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他籌資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-642,261
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
支付利息	-
賸餘分配款	-
其他籌資活動之現金流出	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	<b>-642,261</b>
匯率影響數	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>296,332</b>
期初現金及約當現金	<b>161,117</b>
期末現金及約當現金	<b>457,449</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。



# 地 方 建 設 基 金

## 一、基金概況

本基金原為臺灣省政府所屬「建設基金」，87年12月配合臺灣省政府功能業務與組織調整方案，改隸中央政府，並更名為「地方建設基金」。

本基金主要業務，係以融資方式提供貸款予地方政府、農田水利會及私立中等以上學校，以從事有效益性或有確定償還財源之重要建設或投資，俾利各項計畫之順利推動。

## 二、最近5年主要營運項目

項 目	單 位	104年度 決算數	105年度 決算數	106年度 決算數	107年度 預算數	108年度 預算數
地方建設 貸款	新臺幣 千 元	6,088,310	4,189,630	6,000,000	4,500,000	6,000,000

## 三、本年度營運計畫及預算

### (一)營運計畫主要內容

本(108)年度主要營運項目為協助地方政府辦理公用事業貸款、公共建設貸款、平均地權貸款，私立中等學校及大專校院教育建設貸款，農田水利會農田水利建設貸款，及其他具有建設性或特殊需要，且有適當償還財源者之貸款，共計60億元。

### (二)預算內容

#### 1.業務收支之預計

(1)業務收入 7,174 萬 1,000 元，主要係貸款利息收入，較上年度預算數 8,336 萬 3,000 元，計減少 1,162 萬 2,000 元，約 13.94%。

(2)業務成本與費用 898 萬 9,000 元，主要係業務及管理等費用，較上年度預算數 877 萬 6,000 元，計增加 21 萬 3,000 元，約 2.43%。

(3)業務總收支相抵後，計賸餘 6,275 萬 2,000 元，較上年度預算數 7,458 萬 7,000 元，計減少 1,183 萬 5,000 元，約 15.87%。

## 2.餘絀撥補之預計

本年度預算賸餘 6,275 萬 2,000 元，悉數為解繳公庫淨額。

## 3.現金流量之預計

(1)業務活動之淨現金流入 1 億 5,528 萬 7,000 元。

(2)投資活動之淨現金流出 3 億 5,917 萬 9,000 元，其中現金流入 41 億 4,082 萬 1,000 元，係減少長期貸款之數；現金流出 45 億元，係增加長期貸款之數。

(3)籌資活動之淨現金流出 30 億 6,275 萬 2,000 元，包括減少基金 30 億元，解繳公庫淨額 6,275 萬 2,000 元。

(4)現金及約當現金之淨減 32 億 6,664 萬 4,000 元，係期末現金 68 億 7,255 萬 7,000 元，較期初現金 101 億 3,920 萬 1,000 元減少之數。

# 地方建設基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	71,741	100.00	83,363	100.00	78,141	100.00	-11,622	13.94	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	71,741	100.00	83,363	100.00	78,141	100.00	-11,622	13.94	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務成本與費用	8,989	12.53	8,776	10.53	8,410	10.76	213	2.43	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	6,763	9.43	6,156	7.38	5,535	7.08	607	9.86	
管理及總務費用	2,226	3.10	2,620	3.14	2,875	3.68	-394	15.04	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀)	62,752	87.47	74,587	89.47	69,731	89.24	-11,835	15.87	
業務外收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務外賸餘(短絀)	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀)	62,752	87.47	74,587	89.47	69,731	89.24	-11,835	15.87	

# 地方建設基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>62,752</b>	<b>100.00</b>	<b>74,587</b>	<b>100.00</b>	<b>-11,835</b>	<b>15.87</b>
本期賸餘	62,752	100.00	74,587	100.00	-11,835	15.87
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>62,752</b>	<b>100.00</b>	<b>74,587</b>	<b>100.00</b>	<b>-11,835</b>	<b>15.87</b>
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	62,752	100.00	74,587	100.00	-11,835	15.87
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

# 地方建設基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	62,752
利息股利之調整	-71,741
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-8,989
調整項目	1,039
未計利息股利之現金流入（流出）	-7,950
收取利息	163,237
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>155,287</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,140,821
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-
減少投資性不動產	-
減少生物資產－非流動	-
減少無形資產及其他資產	-
收取利息	-
收取股利	-
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-4,500,000
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-
增加投資性不動產	-
增加生物資產－非流動	-
增加無形資產及其他資產	-
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入（流出）	<b>-359,179</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他籌資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-
減少長期負債	-
減少基金及公積	-3,000,000
支付利息	-
賸餘分配款	-62,752
其他籌資活動之現金流出	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	<b>-3,062,752</b>
<b>匯率影響數</b>	<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>-3,266,644</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>10,139,201</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>6,872,557</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

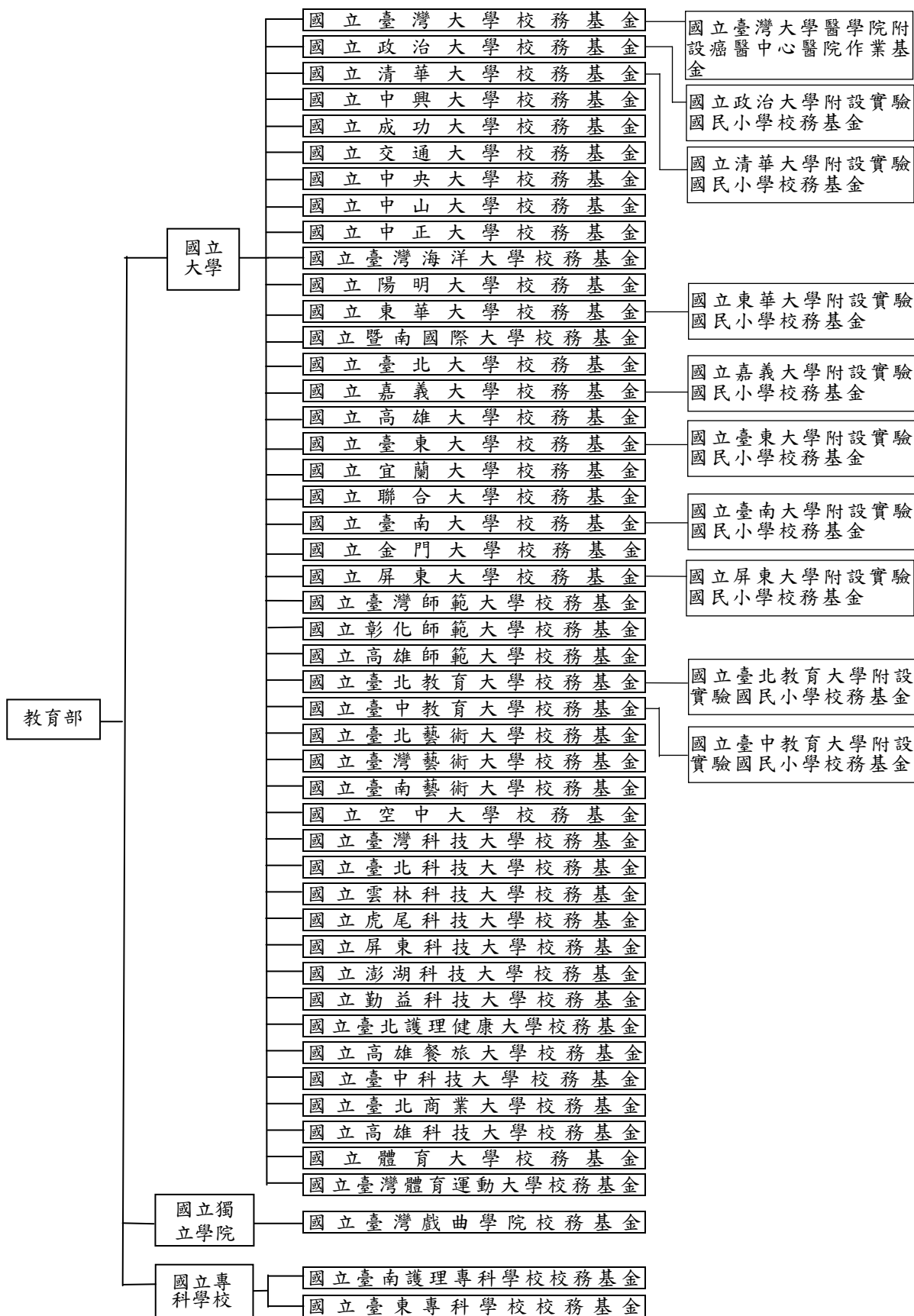
2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 國立大學校院校務基金

## 一、基金概況

我國政府為因應高等教育發展趨勢，加強各國立大學校院成本及效益觀念，妥善運用教育資源，促進國立大學校院財務自主，以提高教育績效，特依國立大學校院校務基金設置條例第 1 條及第 2 條規定，自 88 年下半年及 89 年度起，將臺灣大學等 48 所國立大專院校均設置校務基金，並編製附屬單位預算。90 年度新設立之臺北大學、高雄大學及由職業學校改制之臺中護理專科學校、臺南護理專科學校及臺灣戲曲專科學校（現為臺灣戲曲學院）等 5 所學校，均依規定設置校務基金，嘉義師範學院及嘉義技術學院合併成為嘉義大學。93 年度高雄應用科技大學金門分部獨立設置為金門技術學院（現為金門大學）及 96 年度由職業學校改制之臺東專科學校，亦分別依規定設置校務基金。98 年度體育學院及臺灣體育學院合併成為臺灣體育大學，東華大學及花蓮教育大學合併為東華大學。99 年度臺灣體育大學更名為體育大學，臺中校區回復為臺灣體育學院（現為臺灣體育運動大學）。100 年度政治大學等 9 所大學附設實驗國民小學，為彰顯國民義務教育財務資訊，於各該大學校務基金項下編列附屬單位預算之分預算。自 100 年 12 月 1 日起，臺中技術學院改名為臺中科技大學，並與臺中護理專科學校合併。自 103 年 8 月 1 日起，屏東教育大學與屏東商業技術學院合併為屏東大學。自 105 年 11 月 1 日起，清華大學與新竹教育大學合併為清華大學。107 年度臺灣大學為提供全方位癌症醫療照護及培育專業人才等，於該校校務基金項下設置國立臺灣大學醫學院附設癌醫中心醫院作業基金，編列附屬單位預算之分預算。另自 107 年 2 月 1 日起，高雄第一科技大學、高雄應用科技大學與高雄海洋科技大學合併為高雄科技大學。綜上，本（108）年度實施校務基金之學校為 48 所，包括 45 所大學、1 所學院及 2 所專科學校，並將校務基金架構，列示如後。

茲因各國立大學校院校務基金之性質類似，爰有關 48 所學校之預算係採綜計方式表達，並將各校本年度預算編列情形，分欄列示。



## 二、最近 5 年主要營運項目

項 目	單 位	104 年度 決 算 數	105 年度 決 算 數	106 年度 決 算 數	107 年度 預 算 數	108 年度 預 算 數
教學訓輔	人	466,140	464,698	464,832	456,988	456,867
門診病患 醫療	人次				79,926	279,480
住院病患 醫療	人日				2,100	41,698

## 三、本年度營運計畫及預算

### (一)營運計畫主要內容

- 1.配合國家高等教育發展政策，培育高級人才，以提高國民知識水準，提升國民素質。本年度共預計培育學生 45 萬 6,867 人。
- 2.另為提供國人高品質、全方位與人性化之癌症醫療照護，本年度預計服務門診病患 27 萬 9,480 人次及住院病患 4 萬 1,698 人日。

### (二)預算內容

#### 1.業務收支之預計

- (1)各校務基金業務收入合計 1,110 億 9,922 萬 6,000 元，主要係學校教學研究補助收入及學雜費收入，較上年度預算數 1,063 億 5,395 萬 8,000 元，計增加 47 億 4,526 萬 8,000 元，約 4.46%。
- (2)各校務基金業務成本與費用合計 1,217 億 8,994 萬 7,000 元，主要係教學成本，較上年度預算數 1,165 億 4,479 萬元，計增加 52 億 4,515 萬 7,000 元，約 4.50%。
- (3)各校務基金業務外收入合計 101 億 2,245 萬 7,000 元，主要係資產使用及權利金收入，較上年度預算數 87 億 7,365 萬 4,000 元，計增加 13 億 4,880 萬 3,000 元，約 15.37%。
- (4)各校務基金業務外費用合計 51 億 2,651 萬 4,000 元，主要係雜項費用，較上年度預算數 46 億 4,859 萬元，計增加 4 億 7,792



萬 4,000 元，約 10.28%。

(5)各校務基金業務總收支相抵後，合計短絀 56 億 9,477 萬 8,000 元，較上年度預算數 60 億 6,576 萬 8,000 元，計減少 3 億 7,099 萬元，約 6.12%。

## 2.餘絀撥補之預計

(1)賸餘之部：各校務基金本年度預算賸餘合計 389 萬 2,000 元，連同以前年度未分配賸餘 35 億 1,612 萬 9,000 元，共有賸餘 35 億 2,002 萬 1,000 元，除填補累積短絀 2 億 2,136 萬 9,000 元外，尚餘 32 億 9,865 萬 2,000 元，留待以後年度處理。

(2)短絀之部：各校務基金本年度預算短絀合計 56 億 9,867 萬元，連同以前年度待填補之短絀 1 億 4,844 萬 2,000 元，共有短絀 58 億 4,711 萬 2,000 元，除撥用賸餘 2 億 2,136 萬 9,000 元、撥用公積 54 億 9,930 萬元及折減基金 5,465 萬 2,000 元填補外，尚有短絀 7,179 萬 1,000 元，留待以後年度填補。

## 3.現金流量之預計

(1)各校務基金業務活動之淨現金流入合計 93 億 0,643 萬 3,000 元。

### (2)投資活動之現金流量

各校務基金投資活動之淨現金流出合計 185 億 0,278 萬 2,000 元，其中現金流入 26 億 4,636 萬 3,000 元，包括減少流動金融資產 6 億 2,823 萬 7,000 元，減少短期墊款 126 萬 6,000 元，減少投資 13 億 6,396 萬 9,000 元，減少準備金 2 億 2,213 萬元，減少其他資產 2 萬 4,000 元，收取利息 3 億 1,184 萬 2,000 元，收取股利 1 億 1,889 萬 5,000 元；現金流出 211 億 4,914 萬 5,000 元，包括增加流動金融資產 33 億 0,466 萬 7,000 元，增加投資 15 億 3,480 萬 9,000 元，增加準備金 2 億 6,408 萬元，增加不動產、廠房及設備 145 億 8,652 萬 7,000 元，增加無形資產 4 億 5,062 萬 6,000 元，增加其他資產 10 億 0,843 萬 6,000 元。

本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述動用現金之增

加不動產、廠房及設備 145 億 8,652 萬 7,000 元，加計非現金部分 1 億元，共計 146 億 8,652 萬 7,000 元，其中：

A. 專案計畫部分 12 億 6,588 萬 3,000 元，均為繼續計畫，包括國立政治大學公共行政及企業管理教育中心新建工程 2 億 8,000 萬元，國立臺灣師範大學公館校區學生宿舍大樓新建工程 3 億元，國立臺灣科技大學第一學生宿舍重建工程 6 億 8,588 萬 3,000 元。

B. 一般建築及設備計畫部分 134 億 2,064 萬 4,000 元，包括土地改良物 2 億 9,952 萬 6,000 元，房屋及建築 34 億 7,275 萬 3,000 元，機械及設備 68 億 1,669 萬 5,000 元，交通及運輸設備 3 億 4,864 萬 4,000 元，什項設備 24 億 0,742 萬 3,000 元，其他 7,560 萬 3,000 元。

(3) 各校務基金籌資活動之淨現金流入合計 81 億 6,433 萬 3,000 元，其中現金流入合計 83 億 0,599 萬 1,000 元，包括增加其他負債 1 億 7,380 萬 1,000 元，增加長期負債 15 億 4,013 萬 7,000 元，增加基金 65 億 9,205 萬 3,000 元；現金流出合計 1 億 4,165 萬 8,000 元，包括減少其他負債 220 萬元，減少長期債務 1 億 1,955 萬 9,000 元，支付利息 1,989 萬 9,000 元。

(4) 各校務基金匯率影響數現金流出合計 11 萬 2,000 元。

(5) 各校務基金現金及約當現金之淨減合計 10 億 3,212 萬 8,000 元，係期末現金合計數 399 億 8,189 萬 6,000 元，較期初現金合計數 410 億 1,402 萬 4,000 元減少之數。

### (三) 補辦預算

本基金以前年度預算執行期間，確因經營環境發生重大變遷或正常業務之確實需要，未及列入當年度預算，而依預算法第 88 條之規定，報經本院核准後，先行辦理，再於本年度補辦預算者，計有下列項目：

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
固定資產之建設、改良、擴充 一般建築及設備計畫	895,106	臺灣大學、清華大學、中正大學、暨南國際大學、臺東大學、金門大學、屏東大學、臺北教育大學、臺中教育大學、臺灣藝術大學、臺南藝術大學、雲林科技大學、虎尾科技大學、澎湖科技大學、勤益科技大學、高雄餐旅大學、臺中科技大學、高雄科技大學（原高雄應用科技大學）、體育大學、臺灣體育運動大學、臺灣戲曲學院、臺南護理專科學校、臺東專科學校等23校，為應校務需要，先行興建房屋及建築、購置教學儀器設備等。



# 國立大學校院校務基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>111,099,226</b>	<b>100.00</b>	<b>106,353,958</b>	<b>100.00</b>	<b>107,241,886</b>	<b>100.00</b>	<b>4,745,268</b>	<b>4.46</b>	
勞務收入	232,338	0.21	229,113	0.22	224,269	0.21	3,225	1.41	
銷貨收入	209,431	0.19	201,888	0.19	199,413	0.19	7,543	3.74	
教學收入	53,000,332	47.71	51,684,064	48.60	53,855,462	50.22	1,316,268	2.55	
租金及權利金收入	197,094	0.18	185,433	0.17	149,670	0.14	11,661	6.29	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	1,929,401	1.74	557,314	0.52	223,168	0.21	1,372,087	246.20	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	55,530,630	49.98	53,496,146	50.30	52,589,905	49.04	2,034,484	3.80	
業務成本與費用	<b>121,789,947</b>	<b>109.62</b>	<b>116,544,790</b>	<b>109.58</b>	<b>114,348,061</b>	<b>106.63</b>	<b>5,245,157</b>	<b>4.50</b>	
勞務成本	320,647	0.29	304,754	0.29	331,053	0.31	15,893	5.22	
銷貨成本	182,006	0.16	171,375	0.16	179,815	0.17	10,631	6.20	
教學成本	98,898,797	89.02	95,962,162	90.23	95,880,300	89.41	2,936,635	3.06	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	3,232,187	2.91	1,552,497	1.46	185,615	0.17	1,679,690	108.19	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	4,418,090	3.98	4,209,984	3.96	4,415,332	4.12	208,106	4.94	
行銷及業務費用	6,200	0.01	5,300	-	6,048	0.01	900	16.98	
管理及總務費用	13,573,899	12.22	13,312,553	12.52	12,273,535	11.44	261,346	1.96	
研究發展及訓練費用	772,198	0.70	633,046	0.60	692,247	0.65	139,152	21.98	
其他業務費用	385,923	0.35	393,119	0.37	384,116	0.36	-7,196	1.83	
業務賸餘(短絀)	<b>-10,690,721</b>	<b>-9.62</b>	<b>-10,190,832</b>	<b>-9.58</b>	<b>-7,106,175</b>	<b>-6.63</b>	<b>-499,889</b>	<b>4.91</b>	
業務外收入	<b>10,122,457</b>	<b>9.11</b>	<b>8,773,654</b>	<b>8.25</b>	<b>8,615,915</b>	<b>8.03</b>	<b>1,348,803</b>	<b>15.37</b>	
財務收入	1,022,856	0.92	934,771	0.88	1,146,788	1.07	88,085	9.42	
其他業務外收入	9,099,601	8.19	7,838,883	7.37	7,469,127	6.96	1,260,718	16.08	
業務外費用	<b>5,126,514</b>	<b>4.61</b>	<b>4,648,590</b>	<b>4.37</b>	<b>5,121,957</b>	<b>4.78</b>	<b>477,924</b>	<b>10.28</b>	
財務費用	34,695	0.03	26,964	0.03	80,502	0.08	7,731	28.67	
其他業務外費用	5,091,819	4.58	4,621,626	4.35	5,041,455	4.70	470,193	10.17	
業務外賸餘(短絀)	<b>4,995,943</b>	<b>4.50</b>	<b>4,125,064</b>	<b>3.88</b>	<b>3,493,958</b>	<b>3.26</b>	<b>870,879</b>	<b>21.11</b>	
本期賸餘(短絀)	<b>-5,694,778</b>	<b>-5.13</b>	<b>-6,065,768</b>	<b>-5.70</b>	<b>-3,612,217</b>	<b>-3.37</b>	<b>370,990</b>	<b>6.12</b>	

國立大學校院校務基  
中華民國

項 目	合 計		國立臺灣大學校務基金		國立政治大學校務基金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	<b>111,099,226</b>	<b>100.00</b>	<b>16,813,769</b>	<b>100.00</b>	<b>3,561,574</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	232,338	0.21	156,338	0.93	-	-
銷貨收入	209,431	0.19	150,486	0.90	-	-
教學收入	53,000,332	47.71	8,407,592	50.00	1,675,879	47.05
租金及權利金收入	197,094	0.18	3,300	0.02	1,200	0.03
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-
醫療收入	1,929,401	1.74	1,842,088	10.96	-	-
徵收收入	-	-	-	-	-	-
保險收入	-	-	-	-	-	-
其他業務收入	55,530,630	49.98	6,253,965	37.20	1,884,495	52.91
業務成本與費用	<b>121,789,947</b>	<b>109.62</b>	<b>20,062,421</b>	<b>119.32</b>	<b>3,814,753</b>	<b>107.11</b>
勞務成本	320,647	0.29	119,257	0.71	-	-
銷貨成本	182,006	0.16	120,690	0.72	-	-
教學成本	98,898,797	89.02	13,955,571	83.00	2,973,289	83.48
出租資產成本	-	-	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-
醫療成本	3,232,187	2.91	3,156,124	18.77	-	-
保險成本	-	-	-	-	-	-
其他業務成本	4,418,090	3.98	558,322	3.32	292,000	8.20
行銷及業務費用	6,200	0.01	6,200	0.04	-	-
管理及總務費用	13,573,899	12.22	1,966,311	11.69	468,823	13.16
研究發展及訓練費用	772,198	0.70	132,931	0.79	60,575	1.70
其他業務費用	385,923	0.35	47,015	0.28	20,066	0.56
業務賸餘(短絀)	<b>-10,690,721</b>	<b>-9.62</b>	<b>-3,248,652</b>	<b>-19.32</b>	<b>-253,179</b>	<b>-7.11</b>
業務外收入	<b>10,122,457</b>	<b>9.11</b>	<b>3,772,607</b>	<b>22.44</b>	<b>446,100</b>	<b>12.53</b>
財務收入	1,022,856	0.92	211,810	1.26	35,000	0.98
其他業務外收入	9,099,601	8.19	3,560,797	21.18	411,100	11.54
業務外費用	<b>5,126,514</b>	<b>4.61</b>	<b>1,134,003</b>	<b>6.74</b>	<b>228,584</b>	<b>6.42</b>
財務費用	34,695	0.03	7,399	0.04	2,224	0.06
其他業務外費用	5,091,819	4.58	1,126,604	6.70	226,360	6.36
業務外賸餘(短絀)	<b>4,995,943</b>	<b>4.50</b>	<b>2,638,604</b>	<b>15.69</b>	<b>217,516</b>	<b>6.11</b>
本期賸餘(短絀)	<b>-5,694,778</b>	<b>-5.13</b>	<b>-610,048</b>	<b>-3.63</b>	<b>-35,663</b>	<b>-1.00</b>

# 金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

108年度

單位：新臺幣千元

國立清華大學校務基金		國立中興大學校務基金		國立成功大學校務基金		國立交通大學校務基金	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
<b>6,176,234</b>	<b>100.00</b>	<b>4,343,985</b>	<b>100.00</b>	<b>8,391,631</b>	<b>100.00</b>	<b>5,354,176</b>	<b>100.00</b>
-	-	53,000	1.22	-	-	-	-
-	-	42,670	0.98	-	-	-	-
2,903,970	47.02	2,167,569	49.90	4,730,000	56.37	2,976,152	55.59
38,250	0.62	6,000	0.14	50,000	0.60	11,000	0.21
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	70,000	1.61	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
3,234,014	52.36	2,004,746	46.15	3,611,631	43.04	2,367,024	44.21
<b>6,613,078</b>	<b>107.07</b>	<b>4,734,707</b>	<b>108.99</b>	<b>8,991,508</b>	<b>107.15</b>	<b>5,876,105</b>	<b>109.75</b>
-	-	85,130	1.96	-	-	-	-
-	-	45,400	1.05	-	-	-	-
5,559,237	90.01	3,860,330	88.87	7,855,681	93.61	5,205,216	97.22
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	60,000	1.38	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
184,061	2.98	197,000	4.54	426,813	5.09	314,295	5.87
-	-	-	-	-	-	-	-
527,344	8.54	465,357	10.71	679,014	8.09	336,794	6.29
319,766	5.18	850	0.02	-	-	-	-
22,670	0.37	20,640	0.48	30,000	0.36	19,800	0.37
<b>-436,844</b>	<b>-7.07</b>	<b>-390,722</b>	<b>-8.99</b>	<b>-599,877</b>	<b>-7.15</b>	<b>-521,929</b>	<b>-9.75</b>
<b>602,082</b>	<b>9.75</b>	<b>246,935</b>	<b>5.68</b>	<b>416,224</b>	<b>4.96</b>	<b>374,900</b>	<b>7.00</b>
50,393	0.82	24,400	0.56	78,000	0.93	28,900	0.54
551,689	8.93	222,535	5.12	338,224	4.03	346,000	6.46
<b>617,641</b>	<b>10.00</b>	<b>83,326</b>	<b>1.92</b>	<b>340,000</b>	<b>4.05</b>	<b>262,950</b>	<b>4.91</b>
5,706	0.09	1,670	0.04	-	-	-	-
611,935	9.91	81,656	1.88	340,000	4.05	262,950	4.91
<b>-15,559</b>	<b>-0.25</b>	<b>163,609</b>	<b>3.77</b>	<b>76,224</b>	<b>0.91</b>	<b>111,950</b>	<b>2.09</b>
<b>-452,403</b>	<b>-7.32</b>	<b>-227,113</b>	<b>-5.23</b>	<b>-523,653</b>	<b>-6.24</b>	<b>-409,979</b>	<b>-7.66</b>

國立大學校院校務基金  
中華民國

項 目	國立中央大學校務基金		國立中山大學校務基金		國立中正大學校務基金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	<b>4,310,220</b>	<b>100.00</b>	<b>2,946,967</b>	<b>100.00</b>	<b>2,449,553</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-	-	-
教學收入	2,595,083	60.21	1,595,850	54.15	1,250,449	51.05
租金及權利金收入	12,220	0.28	-	-	11,500	0.47
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-
醫療收入	-	-	-	-	-	-
徵收收入	-	-	-	-	-	-
保險收入	-	-	-	-	-	-
其他業務收入	1,702,917	39.51	1,351,117	45.85	1,187,604	48.48
業務成本與費用	<b>4,558,664</b>	<b>105.76</b>	<b>3,191,500</b>	<b>108.30</b>	<b>2,742,382</b>	<b>111.95</b>
勞務成本	-	-	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-	-	-
教學成本	4,082,007	94.71	2,740,390	92.99	2,095,722	85.56
出租資產成本	-	-	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-
醫療成本	-	-	-	-	-	-
保險成本	-	-	-	-	-	-
其他業務成本	170,812	3.96	158,042	5.36	140,000	5.72
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	276,603	6.42	281,868	9.56	496,056	20.25
研究發展及訓練費用	12,220	0.28	-	-	-	-
其他業務費用	17,022	0.39	11,200	0.38	10,604	0.43
業務賸餘(短絀)	<b>-248,444</b>	<b>-5.76</b>	<b>-244,533</b>	<b>-8.30</b>	<b>-292,829</b>	<b>-11.95</b>
業務外收入	<b>216,933</b>	<b>5.03</b>	<b>216,000</b>	<b>7.33</b>	<b>164,663</b>	<b>6.72</b>
財務收入	32,832	0.76	31,500	1.07	27,663	1.13
其他業務外收入	184,101	4.27	184,500	6.26	137,000	5.59
業務外費用	<b>183,644</b>	<b>4.26</b>	<b>130,699</b>	<b>4.44</b>	<b>122,481</b>	<b>5.00</b>
財務費用	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	183,644	4.26	130,699	4.44	122,481	5.00
業務外賸餘(短絀)	<b>33,289</b>	<b>0.77</b>	<b>85,301</b>	<b>2.89</b>	<b>42,182</b>	<b>1.72</b>
本期賸餘(短絀)	<b>-215,155</b>	<b>-4.99</b>	<b>-159,232</b>	<b>-5.40</b>	<b>-250,647</b>	<b>-10.23</b>



# 金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

108年度

單位：新臺幣千元

國立臺灣海洋大學校務基金		國立陽明大學校務基金		國立東華大學校務基金		國立暨南國際大學校務基金	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
<b>2,116,053</b>	<b>100.00</b>	<b>2,301,372</b>	<b>100.00</b>	<b>2,180,934</b>	<b>100.00</b>	<b>1,243,290</b>	<b>100.00</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,122,513	53.05	1,091,838	47.44	851,343	39.04	518,973	41.74
2,000	0.09	15,000	0.65	-	-	100	0.01
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
991,540	46.86	1,194,534	51.91	1,329,591	60.96	724,217	58.25
<b>2,262,634</b>	<b>106.93</b>	<b>2,550,997</b>	<b>110.85</b>	<b>2,316,807</b>	<b>106.23</b>	<b>1,356,785</b>	<b>109.13</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,894,158	89.51	2,256,055	98.03	1,988,030	91.15	1,101,603	88.60
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
84,771	4.01	80,303	3.49	70,886	3.25	51,800	4.17
-	-	-	-	-	-	-	-
265,465	12.55	198,361	8.62	253,560	11.63	199,669	16.06
15,000	0.71	12,830	0.56	-	-	-	-
3,240	0.15	3,448	0.15	4,331	0.20	3,713	0.30
<b>-146,581</b>	<b>-6.93</b>	<b>-249,625</b>	<b>-10.85</b>	<b>-135,873</b>	<b>-6.23</b>	<b>-113,495</b>	<b>-9.13</b>
<b>129,303</b>	<b>6.11</b>	<b>278,584</b>	<b>12.11</b>	<b>170,236</b>	<b>7.81</b>	<b>82,482</b>	<b>6.63</b>
18,391	0.87	15,000	0.65	16,202	0.74	5,000	0.40
110,912	5.24	263,584	11.45	154,034	7.06	77,482	6.23
<b>61,807</b>	<b>2.92</b>	<b>119,707</b>	<b>5.20</b>	<b>196,176</b>	<b>9.00</b>	<b>68,542</b>	<b>5.51</b>
-	-	2,900	0.13	-	-	-	-
61,807	2.92	116,807	5.08	196,176	9.00	68,542	5.51
<b>67,496</b>	<b>3.19</b>	<b>158,877</b>	<b>6.90</b>	<b>-25,940</b>	<b>-1.19</b>	<b>13,940</b>	<b>1.12</b>
<b>-79,085</b>	<b>-3.74</b>	<b>-90,748</b>	<b>-3.94</b>	<b>-161,813</b>	<b>-7.42</b>	<b>-99,555</b>	<b>-8.01</b>

國立大學校院校務基  
中華民國

項 目	國立臺北大學校務基金		國立嘉義大學校務基金		國立高雄大學校務基金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	<b>1,490,947</b>	<b>100.00</b>	<b>2,303,539</b>	<b>100.00</b>	<b>1,007,938</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-	-	-
教學收入	603,356	40.47	883,073	38.34	436,080	43.26
租金及權利金收入	-	-	800	0.03	455	0.05
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-
醫療收入	-	-	17,313	0.75	-	-
徵收收入	-	-	-	-	-	-
保險收入	-	-	-	-	-	-
其他業務收入	887,591	59.53	1,402,353	60.88	571,403	56.69
業務成本與費用	<b>1,644,738</b>	<b>110.31</b>	<b>2,398,667</b>	<b>104.13</b>	<b>1,138,785</b>	<b>112.98</b>
勞務成本	-	-	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-	-	-
教學成本	1,303,080	87.40	1,923,941	83.52	948,880	94.14
出租資產成本	-	-	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-
醫療成本	-	-	16,063	0.70	-	-
保險成本	-	-	-	-	-	-
其他業務成本	55,588	3.73	80,043	3.47	24,500	2.43
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	275,803	18.50	331,648	14.40	161,450	16.02
研究發展及訓練費用	-	-	41,293	1.79	-	-
其他業務費用	10,267	0.69	5,679	0.25	3,955	0.39
業務賸餘(短絀)	<b>-153,791</b>	<b>-10.31</b>	<b>-95,128</b>	<b>-4.13</b>	<b>-130,847</b>	<b>-12.98</b>
業務外收入	<b>116,396</b>	<b>7.81</b>	<b>130,234</b>	<b>5.65</b>	<b>53,377</b>	<b>5.30</b>
財務收入	8,800	0.59	17,200	0.75	5,367	0.53
其他業務外收入	107,596	7.22	113,034	4.91	48,010	4.76
業務外費用	<b>55,420</b>	<b>3.72</b>	<b>113,328</b>	<b>4.92</b>	<b>24,672</b>	<b>2.45</b>
財務費用	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	55,420	3.72	113,328	4.92	24,672	2.45
業務外賸餘(短絀)	<b>60,976</b>	<b>4.09</b>	<b>16,906</b>	<b>0.73</b>	<b>28,705</b>	<b>2.85</b>
本期賸餘(短絀)	<b>-92,815</b>	<b>-6.23</b>	<b>-78,222</b>	<b>-3.40</b>	<b>-102,142</b>	<b>-10.13</b>

# 金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

108年度

單位：新臺幣千元

國立臺東大學校務基金		國立宜蘭大學校務基金		國立聯合大學校務基金		國立臺南大學校務基金	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
<b>974,392</b>	<b>100.00</b>	<b>1,085,438</b>	<b>100.00</b>	<b>1,176,082</b>	<b>100.00</b>	<b>1,145,150</b>	<b>100.00</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
335,839	34.47	432,012	39.80	503,486	42.81	431,880	37.71
-	-	1,544	0.14	1,287	0.11	250	0.02
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
638,553	65.53	651,882	60.06	671,309	57.08	713,020	62.26
<b>1,182,089</b>	<b>121.32</b>	<b>1,218,488</b>	<b>112.26</b>	<b>1,302,755</b>	<b>110.77</b>	<b>1,254,563</b>	<b>109.55</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
899,599	92.32	967,123	89.10	1,132,757	96.32	1,081,764	94.46
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
25,000	2.57	22,487	2.07	31,544	2.68	15,000	1.31
-	-	-	-	-	-	-	-
254,870	26.16	226,631	20.88	130,457	11.09	155,099	13.54
-	-	-	-	2,841	0.24	-	-
2,620	0.27	2,247	0.21	5,156	0.44	2,700	0.24
<b>-207,697</b>	<b>-21.32</b>	<b>-133,050</b>	<b>-12.26</b>	<b>-126,673</b>	<b>-10.77</b>	<b>-109,413</b>	<b>-9.55</b>
<b>76,176</b>	<b>7.82</b>	<b>87,625</b>	<b>8.07</b>	<b>68,466</b>	<b>5.82</b>	<b>42,883</b>	<b>3.74</b>
6,704	0.69	17,000	1.57	3,133	0.27	10,396	0.91
69,472	7.13	70,625	6.51	65,333	5.56	32,487	2.84
<b>25,701</b>	<b>2.64</b>	<b>34,402</b>	<b>3.17</b>	<b>35,938</b>	<b>3.06</b>	<b>18,356</b>	<b>1.60</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
25,701	2.64	34,402	3.17	35,938	3.06	18,356	1.60
<b>50,475</b>	<b>5.18</b>	<b>53,223</b>	<b>4.90</b>	<b>32,528</b>	<b>2.77</b>	<b>24,527</b>	<b>2.14</b>
<b>-157,222</b>	<b>-16.14</b>	<b>-79,827</b>	<b>-7.35</b>	<b>-94,145</b>	<b>-8.00</b>	<b>-84,886</b>	<b>-7.41</b>

國立大學校院校務基  
中華民國

項 目	國立金門大學校務基金		國立屏東大學校務基金		國立臺灣師範大學校務基金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	<b>657,605</b>	<b>100.00</b>	<b>1,415,080</b>	<b>100.00</b>	<b>5,165,144</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-	-	-
教學收入	223,414	33.97	491,796	34.75	2,952,735	57.17
租金及權利金收入	-	-	-	-	4,432	0.09
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-
醫療收入	-	-	-	-	-	-
徵收收入	-	-	-	-	-	-
保險收入	-	-	-	-	-	-
其他業務收入	434,191	66.03	923,284	65.25	2,207,977	42.75
業務成本與費用	<b>679,649</b>	<b>103.35</b>	<b>1,503,901</b>	<b>106.28</b>	<b>5,555,331</b>	<b>107.55</b>
勞務成本	-	-	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-	-	-
教學成本	574,621	87.38	1,186,276	83.83	4,736,342	91.70
出租資產成本	-	-	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-
醫療成本	-	-	-	-	-	-
保險成本	-	-	-	-	-	-
其他業務成本	40,100	6.10	28,800	2.04	238,615	4.62
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	63,128	9.60	284,525	20.11	568,057	11.00
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	1,800	0.27	4,300	0.30	12,317	0.24
業務賸餘(短絀)	<b>-22,044</b>	<b>-3.35</b>	<b>-88,821</b>	<b>-6.28</b>	<b>-390,187</b>	<b>-7.55</b>
業務外收入	<b>28,504</b>	<b>4.33</b>	<b>113,127</b>	<b>7.99</b>	<b>389,286</b>	<b>7.54</b>
財務收入	800	0.12	27,090	1.91	20,278	0.39
其他業務外收入	27,704	4.21	86,037	6.08	369,008	7.14
業務外費用	<b>24,859</b>	<b>3.78</b>	<b>68,741</b>	<b>4.86</b>	<b>177,017</b>	<b>3.43</b>
財務費用	-	-	-	-	6,084	0.12
其他業務外費用	24,859	3.78	68,741	4.86	170,933	3.31
業務外賸餘(短絀)	<b>3,645</b>	<b>0.55</b>	<b>44,386</b>	<b>3.14</b>	<b>212,269</b>	<b>4.11</b>
本期賸餘(短絀)	<b>-18,399</b>	<b>-2.80</b>	<b>-44,435</b>	<b>-3.14</b>	<b>-177,918</b>	<b>-3.44</b>

# 金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

108年度

單位：新臺幣千元

國立彰化師範大學 校務基金		國立高雄師範大學 校務基金		國立臺北教育大學 校務基金		國立臺中教育大學 校務基金	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
<b>1,470,404</b>	<b>100.00</b>	<b>1,269,795</b>	<b>100.00</b>	<b>1,260,572</b>	<b>100.00</b>	<b>1,086,271</b>	<b>100.00</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
677,326	46.06	544,436	42.88	501,968	39.82	430,009	39.59
-	-	260	0.02	-	-	20	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
793,078	53.94	725,099	57.10	758,604	60.18	656,242	60.41
<b>1,629,175</b>	<b>110.80</b>	<b>1,385,391</b>	<b>109.10</b>	<b>1,301,091</b>	<b>103.21</b>	<b>1,115,937</b>	<b>102.73</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,378,885	93.78	1,160,608	91.40	1,070,790	84.94	951,759	87.62
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
30,800	2.09	35,403	2.79	48,000	3.81	19,900	1.83
-	-	-	-	-	-	-	-
216,156	14.70	184,092	14.50	176,578	14.01	139,828	12.87
-	-	221	0.02	-	-	-	-
3,334	0.23	5,067	0.40	5,723	0.45	4,450	0.41
<b>-158,771</b>	<b>-10.80</b>	<b>-115,596</b>	<b>-9.10</b>	<b>-40,519</b>	<b>-3.21</b>	<b>-29,666</b>	<b>-2.73</b>
<b>67,473</b>	<b>4.59</b>	<b>86,338</b>	<b>6.80</b>	<b>73,649</b>	<b>5.84</b>	<b>64,252</b>	<b>5.91</b>
10,000	0.68	13,515	1.06	11,792	0.94	12,310	1.13
57,473	3.91	72,823	5.74	61,857	4.91	51,942	4.78
<b>43,983</b>	<b>2.99</b>	<b>72,932</b>	<b>5.74</b>	<b>29,954</b>	<b>2.38</b>	<b>37,780</b>	<b>3.48</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
43,983	2.99	72,932	5.74	29,954	2.38	37,780	3.48
<b>23,490</b>	<b>1.60</b>	<b>13,406</b>	<b>1.06</b>	<b>43,695</b>	<b>3.47</b>	<b>26,472</b>	<b>2.44</b>
<b>-135,281</b>	<b>-9.20</b>	<b>-102,190</b>	<b>-8.05</b>	<b>3,176</b>	<b>0.25</b>	<b>-3,194</b>	<b>-0.29</b>

國立大學校院校務基  
中華民國

項 目	國立臺北藝術大學 校務基金		國立臺灣藝術大學 校務基金		國立臺南藝術大學 校務基金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	<b>853,692</b>	<b>100.00</b>	<b>980,922</b>	<b>100.00</b>	<b>468,213</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-	-	-
教學收入	244,677	28.66	368,500	37.57	105,349	22.50
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-
醫療收入	-	-	-	-	-	-
徵收收入	-	-	-	-	-	-
保險收入	-	-	-	-	-	-
其他業務收入	609,015	71.34	612,422	62.43	362,864	77.50
業務成本與費用	<b>940,243</b>	<b>110.14</b>	<b>1,030,374</b>	<b>105.04</b>	<b>496,960</b>	<b>106.14</b>
勞務成本	-	-	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-	-	-
教學成本	733,543	85.93	859,769	87.65	381,609	81.50
出租資產成本	-	-	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-
醫療成本	-	-	-	-	-	-
保險成本	-	-	-	-	-	-
其他業務成本	12,592	1.48	17,760	1.81	9,000	1.92
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	188,092	22.03	144,545	14.74	104,663	22.35
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	6,016	0.70	8,300	0.85	1,688	0.36
業務賸餘(短絀)	<b>-86,551</b>	<b>-10.14</b>	<b>-49,452</b>	<b>-5.04</b>	<b>-28,747</b>	<b>-6.14</b>
業務外收入	<b>82,334</b>	<b>9.64</b>	<b>56,700</b>	<b>5.78</b>	<b>37,307</b>	<b>7.97</b>
財務收入	2,547	0.30	9,500	0.97	8,528	1.82
其他業務外收入	79,787	9.35	47,200	4.81	28,779	6.15
業務外費用	<b>29,747</b>	<b>3.48</b>	<b>29,334</b>	<b>2.99</b>	<b>25,785</b>	<b>5.51</b>
財務費用	2,190	0.26	-	-	-	-
其他業務外費用	27,557	3.23	29,334	2.99	25,785	5.51
業務外賸餘(短絀)	<b>52,587</b>	<b>6.16</b>	<b>27,366</b>	<b>2.79</b>	<b>11,522</b>	<b>2.46</b>
本期賸餘(短絀)	<b>-33,964</b>	<b>-3.98</b>	<b>-22,086</b>	<b>-2.25</b>	<b>-17,225</b>	<b>-3.68</b>

# 金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

108年度

單位：新臺幣千元

國立空中大學校務基金		國立臺灣科技大學校務基金		國立臺北科技大學校務基金		國立雲林科技大學校務基金	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
<b>518,095</b>	<b>100.00</b>	<b>2,862,192</b>	<b>100.00</b>	<b>2,753,798</b>	<b>100.00</b>	<b>2,224,603</b>	<b>100.00</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
16,275	3.14	-	-	-	-	-	-
263,661	50.89	1,459,274	50.98	1,532,076	55.64	1,049,179	47.16
500	0.10	-	-	-	-	8,500	0.38
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
237,659	45.87	1,402,918	49.02	1,221,722	44.36	1,166,924	52.46
<b>546,338</b>	<b>105.45</b>	<b>2,963,096</b>	<b>103.53</b>	<b>3,044,170</b>	<b>110.54</b>	<b>2,359,195</b>	<b>106.05</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
15,916	3.07	-	-	-	-	-	-
440,395	85.00	2,405,998	84.06	2,370,398	86.08	1,971,385	88.62
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
7,315	1.41	203,140	7.10	144,020	5.23	122,636	5.51
-	-	-	-	-	-	-	-
81,662	15.76	314,488	10.99	383,421	13.92	259,162	11.65
-	-	25,780	0.90	132,000	4.79	-	-
1,050	0.20	13,690	0.48	14,331	0.52	6,012	0.27
<b>-28,243</b>	<b>-5.45</b>	<b>-100,904</b>	<b>-3.53</b>	<b>-290,372</b>	<b>-10.54</b>	<b>-134,592</b>	<b>-6.05</b>
<b>22,190</b>	<b>4.28</b>	<b>188,341</b>	<b>6.58</b>	<b>249,244</b>	<b>9.05</b>	<b>102,340</b>	<b>4.60</b>
11,721	2.26	13,905	0.49	33,000	1.20	25,000	1.12
10,469	2.02	174,436	6.09	216,244	7.85	77,340	3.48
<b>1,534</b>	<b>0.30</b>	<b>111,467</b>	<b>3.89</b>	<b>58,814</b>	<b>2.14</b>	<b>81,389</b>	<b>3.66</b>
-	-	6,402	0.22	-	-	120	0.01
1,534	0.30	105,065	3.67	58,814	2.14	81,269	3.65
<b>20,656</b>	<b>3.99</b>	<b>76,874</b>	<b>2.69</b>	<b>190,430</b>	<b>6.92</b>	<b>20,951</b>	<b>0.94</b>
<b>-7,587</b>	<b>-1.46</b>	<b>-24,030</b>	<b>-0.84</b>	<b>-99,942</b>	<b>-3.63</b>	<b>-113,641</b>	<b>-5.11</b>

國立大學校院校務基  
中華民國

項 目	國立虎尾科技大學 校務基金		國立屏東科技大學 校務基金		國立澎湖科技大學 校務基金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	<b>1,613,030</b>	<b>100.00</b>	<b>2,212,190</b>	<b>100.00</b>	<b>537,348</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-	-	-
教學收入	725,272	44.96	1,057,920	47.82	172,217	32.05
租金及權利金收入	10,000	0.62	15,891	0.72	-	-
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-
醫療收入	-	-	-	-	-	-
徵收收入	-	-	-	-	-	-
保險收入	-	-	-	-	-	-
其他業務收入	877,758	54.42	1,138,379	51.46	365,131	67.95
業務成本與費用	<b>1,721,080</b>	<b>106.70</b>	<b>2,400,011</b>	<b>108.49</b>	<b>614,141</b>	<b>114.29</b>
勞務成本	-	-	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-	-	-
教學成本	1,475,870	91.50	2,019,131	91.27	494,011	91.94
出租資產成本	-	-	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-
醫療成本	-	-	-	-	-	-
保險成本	-	-	-	-	-	-
其他業務成本	53,000	3.29	58,804	2.66	8,196	1.53
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	186,410	11.56	301,520	13.63	110,964	20.65
研究發展及訓練費用	-	-	15,891	0.72	-	-
其他業務費用	5,800	0.36	4,665	0.21	970	0.18
業務賸餘(短絀)	<b>-108,050</b>	<b>-6.70</b>	<b>-187,821</b>	<b>-8.49</b>	<b>-76,793</b>	<b>-14.29</b>
業務外收入	<b>78,800</b>	<b>4.89</b>	<b>141,705</b>	<b>6.41</b>	<b>18,320</b>	<b>3.41</b>
財務收入	27,000	1.67	15,804	0.71	2,013	0.37
其他業務外收入	51,800	3.21	125,901	5.69	16,307	3.03
業務外費用	<b>35,770</b>	<b>2.22</b>	<b>61,371</b>	<b>2.77</b>	<b>19,608</b>	<b>3.65</b>
財務費用	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	35,770	2.22	61,371	2.77	19,608	3.65
業務外賸餘(短絀)	<b>43,030</b>	<b>2.67</b>	<b>80,334</b>	<b>3.63</b>	<b>-1,288</b>	<b>-0.24</b>
本期賸餘(短絀)	<b>-65,020</b>	<b>-4.03</b>	<b>-107,487</b>	<b>-4.86</b>	<b>-78,081</b>	<b>-14.53</b>



# 金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

108年度

單位：新臺幣千元

國立勤益科技大學 校務基金		國立臺北護理健康大學 校務基金		國立高雄餐旅大學 校務基金		國立臺中科技大學 校務基金	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
<b>1,531,640</b>	<b>100.00</b>	<b>801,296</b>	<b>100.00</b>	<b>742,113</b>	<b>100.00</b>	<b>1,654,296</b>	<b>100.00</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
637,503	41.62	299,668	37.40	279,192	37.62	680,126	41.11
550	0.04	-	-	450	0.06	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
893,587	58.34	501,628	62.60	462,471	62.32	974,170	58.89
<b>1,610,089</b>	<b>105.12</b>	<b>872,279</b>	<b>108.86</b>	<b>835,535</b>	<b>112.59</b>	<b>1,744,534</b>	<b>105.45</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,397,543	91.24	740,676	92.43	716,774	96.59	1,481,181	89.54
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
26,406	1.72	11,546	1.44	18,053	2.43	57,322	3.47
-	-	-	-	-	-	-	-
181,219	11.83	116,770	14.57	99,082	13.35	198,878	12.02
-	-	-	-	-	-	-	-
4,921	0.32	3,287	0.41	1,626	0.22	7,153	0.43
<b>-78,449</b>	<b>-5.12</b>	<b>-70,983</b>	<b>-8.86</b>	<b>-93,422</b>	<b>-12.59</b>	<b>-90,238</b>	<b>-5.45</b>
<b>44,915</b>	<b>2.93</b>	<b>42,000</b>	<b>5.24</b>	<b>50,577</b>	<b>6.82</b>	<b>69,065</b>	<b>4.17</b>
13,685	0.89	10,000	1.25	8,500	1.15	18,000	1.09
31,230	2.04	32,000	3.99	42,077	5.67	51,065	3.09
<b>24,174</b>	<b>1.58</b>	<b>18,704</b>	<b>2.33</b>	<b>8,710</b>	<b>1.17</b>	<b>34,663</b>	<b>2.10</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
24,174	1.58	18,704	2.33	8,710	1.17	34,663	2.10
<b>20,741</b>	<b>1.35</b>	<b>23,296</b>	<b>2.91</b>	<b>41,867</b>	<b>5.64</b>	<b>34,402</b>	<b>2.08</b>
<b>-57,708</b>	<b>-3.77</b>	<b>-47,687</b>	<b>-5.95</b>	<b>-51,555</b>	<b>-6.95</b>	<b>-55,836</b>	<b>-3.38</b>

國立大學校院校務基  
中華民國

項 目	國立臺北商業大學校務基金		國立高雄科技大學校務基金		國立體育大學校務基金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	<b>965,782</b>	<b>100.00</b>	<b>4,354,510</b>	<b>100.00</b>	<b>534,606</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-	-	-
教學收入	365,016	37.79	1,939,914	44.55	159,364	29.81
租金及權利金收入	-	-	1,575	0.04	10	-
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-
醫療收入	-	-	-	-	-	-
徵收收入	-	-	-	-	-	-
保險收入	-	-	-	-	-	-
其他業務收入	600,766	62.21	2,413,021	55.41	375,232	70.19
業務成本與費用	<b>999,932</b>	<b>103.54</b>	<b>4,715,878</b>	<b>108.30</b>	<b>581,639</b>	<b>108.80</b>
勞務成本	-	-	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-	-	-
教學成本	746,086	77.25	3,991,952	91.67	437,389	81.82
出租資產成本	-	-	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-
醫療成本	-	-	-	-	-	-
保險成本	-	-	-	-	-	-
其他業務成本	28,500	2.95	111,358	2.56	14,408	2.70
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	220,746	22.86	598,988	13.76	128,445	24.03
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	4,600	0.48	13,580	0.31	1,397	0.26
業務賸餘(短絀)	<b>-34,150</b>	<b>-3.54</b>	<b>-361,368</b>	<b>-8.30</b>	<b>-47,033</b>	<b>-8.80</b>
業務外收入	<b>48,650</b>	<b>5.04</b>	<b>183,582</b>	<b>4.22</b>	<b>88,759</b>	<b>16.60</b>
財務收入	15,600	1.62	41,568	0.95	8,509	1.59
其他業務外收入	33,050	3.42	142,014	3.26	80,250	15.01
業務外費用	<b>14,500</b>	<b>1.50</b>	<b>106,077</b>	<b>2.44</b>	<b>72,662</b>	<b>13.59</b>
財務費用	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	14,500	1.50	106,077	2.44	72,662	13.59
業務外賸餘(短絀)	<b>34,150</b>	<b>3.54</b>	<b>77,505</b>	<b>1.78</b>	<b>16,097</b>	<b>3.01</b>
本期賸餘(短絀)	-	-	<b>-283,863</b>	<b>-6.52</b>	<b>-30,936</b>	<b>-5.79</b>

# 金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

108年度

單位：新臺幣千元

國立臺灣體育運動大學校務基金		國立臺灣戲曲學院校務基金		國立臺南護理專科學校校務基金		國立臺東專科學校校務基金	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
<b>576,983</b>	<b>100.00</b>	<b>515,174</b>	<b>100.00</b>	<b>303,312</b>	<b>100.00</b>	<b>397,316</b>	<b>100.00</b>
-	-	23,000	4.46	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
152,760	26.48	46,515	9.03	67,103	22.12	60,425	15.21
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
424,223	73.52	445,659	86.51	236,209	77.88	336,891	84.79
<b>630,751</b>	<b>109.32</b>	<b>569,216</b>	<b>110.49</b>	<b>317,797</b>	<b>104.78</b>	<b>413,788</b>	<b>104.15</b>
-	-	116,260	22.57	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
496,630	86.07	303,411	58.89	238,722	78.71	312,610	78.68
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
16,028	2.78	31,900	6.19	19,000	6.26	22,221	5.59
-	-	-	-	-	-	-	-
115,681	20.05	117,014	22.71	60,025	19.79	78,577	19.78
-	-	-	-	-	-	-	-
2,412	0.42	631	0.12	50	0.02	380	0.10
<b>-53,768</b>	<b>-9.32</b>	<b>-54,042</b>	<b>-10.49</b>	<b>-14,485</b>	<b>-4.78</b>	<b>-16,472</b>	<b>-4.15</b>
<b>48,283</b>	<b>8.37</b>	<b>20,124</b>	<b>3.91</b>	<b>14,417</b>	<b>4.75</b>	<b>19,969</b>	<b>5.03</b>
7,000	1.21	2,800	0.54	5,200	1.71	3,500	0.88
41,283	7.15	17,324	3.36	9,217	3.04	16,469	4.15
<b>34,571</b>	<b>5.99</b>	<b>12,500</b>	<b>2.43</b>	<b>14,387</b>	<b>4.74</b>	<b>18,104</b>	<b>4.56</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
34,571	5.99	12,500	2.43	14,387	4.74	18,104	4.56
<b>13,712</b>	<b>2.38</b>	<b>7,624</b>	<b>1.48</b>	<b>30</b>	<b>0.01</b>	<b>1,865</b>	<b>0.47</b>
<b>-40,056</b>	<b>-6.94</b>	<b>-46,418</b>	<b>-9.01</b>	<b>-14,455</b>	<b>-4.77</b>	<b>-14,607</b>	<b>-3.68</b>



# 國立大學校院校務基金餘絀撥補綜計表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>賸餘之部</b>	<b>3,520,021</b>	<b>100.00</b>	<b>3,539,591</b>	<b>100.00</b>	<b>-19,570</b>	<b>0.55</b>
本期賸餘	3,892	0.11	11,766	0.33	-7,874	66.92
前期未分配賸餘	3,516,129	99.89	3,527,825	99.67	-11,696	0.33
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
<b>分配之部</b>	<b>221,369</b>	<b>6.29</b>	<b>296,488</b>	<b>8.38</b>	<b>-75,119</b>	<b>25.34</b>
填補累積短絀	221,369	6.29	296,488	8.38	-75,119	25.34
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
<b>未分配賸餘</b>	<b>3,298,652</b>	<b>93.71</b>	<b>3,243,103</b>	<b>91.62</b>	<b>55,549</b>	<b>1.71</b>
<b>短絀之部</b>	<b>5,847,112</b>	<b>100.00</b>	<b>6,147,293</b>	<b>100.00</b>	<b>-300,181</b>	<b>4.88</b>
本期短絀	5,698,670	97.46	6,077,534	98.87	-378,864	6.23
前期待填補之短絀	148,442	2.54	69,759	1.13	78,683	112.79
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
<b>填補之部</b>	<b>5,775,321</b>	<b>98.77</b>	<b>6,080,622</b>	<b>98.92</b>	<b>-305,301</b>	<b>5.02</b>
撥用賸餘	221,369	3.79	296,488	4.82	-75,119	25.34
撥用公積	5,499,300	94.05	5,771,486	93.89	-272,186	4.72
折減基金	54,652	0.93	12,648	0.21	42,004	332.10
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
<b>待填補之短絀</b>	<b>71,791</b>	<b>1.23</b>	<b>66,671</b>	<b>1.08</b>	<b>5,120</b>	<b>7.68</b>

國立大學校院校務基金  
中華民國

項 目	合 計		國立臺灣大學校務基金		國立政治大學校務基金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>3,520,021</b>	<b>100.00</b>	-	-	-	-
本期賸餘	3,892	0.11	-	-	-	-
前期末分配賸餘	3,516,129	99.89	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>221,369</b>	<b>6.29</b>	-	-	-	-
填補累積短絀	221,369	6.29	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>3,298,652</b>	<b>93.71</b>	-	-	-	-
短絀之部	<b>5,847,112</b>	<b>100.00</b>	<b>676,719</b>	<b>100.00</b>	<b>35,663</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	5,698,670	97.46	610,048	90.15	35,663	100.00
前期待填補之短絀	148,442	2.54	66,671	9.85	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>5,775,321</b>	<b>98.77</b>	<b>604,928</b>	<b>89.39</b>	<b>35,663</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘	221,369	3.79	-	-	-	-
撥用公積	5,499,300	94.05	604,928	89.39	35,663	100.00
折減基金	54,652	0.93	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>71,791</b>	<b>1.23</b>	<b>71,791</b>	<b>10.61</b>	-	-

# 金餘絀撥補綜計表 (依基金別分列)

108年度

單位：新臺幣千元

國立清華大學校務基金		國立中興大學校務基金		國立成功大學校務基金		國立交通大學校務基金	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
1,266	100.00	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,266	100.00	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,266	100.00	-	-	-	-	-	-
1,266	100.00	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
452,403	100.00	227,113	100.00	523,653	100.00	419,219	100.00
452,403	100.00	227,113	100.00	523,653	100.00	409,979	97.80
-	-	-	-	-	-	9,240	2.20
-	-	-	-	-	-	-	-
452,403	100.00	227,113	100.00	523,653	100.00	419,219	100.00
1,266	0.28	-	-	-	-	-	-
451,137	99.72	227,113	100.00	523,653	100.00	419,219	100.00
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-

國立大學校院校務基金  
中華民國

項 目	國立中央大學校務基金		國立中山大學校務基金		國立中正大學校務基金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	-	-	-	-	-	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期末分配賸餘	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
短絀之部	<b>215,155</b>	<b>100.00</b>	<b>159,232</b>	<b>100.00</b>	<b>250,647</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	215,155	100.00	159,232	100.00	250,647	100.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>215,155</b>	<b>100.00</b>	<b>159,232</b>	<b>100.00</b>	<b>250,647</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	215,155	100.00	159,232	100.00	250,647	100.00
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-



# 金餘絀撥補綜計表 (依基金別分列)

108年度

單位：新臺幣千元

國立臺灣海洋大學校務基金		國立陽明大學校務基金		國立東華大學校務基金		國立暨南國際大學校務基金	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
-	-	-	-	67,538	100.00	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	67,538	100.00	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	2,000	2.96	-	-
-	-	-	-	2,000	2.96	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	65,538	97.04	-	-
101,483	100.00	90,748	100.00	161,813	100.00	99,555	100.00
79,085	77.93	90,748	100.00	161,813	100.00	99,555	100.00
22,398	22.07	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
101,483	100.00	90,748	100.00	161,813	100.00	99,555	100.00
-	-	-	-	2,000	1.24	-	-
101,483	100.00	90,748	100.00	159,813	98.76	44,903	45.10
-	-	-	-	-	-	54,652	54.90
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-

國立大學校院校務基金  
中華民國

項 目	國立臺北大學校務基金		國立嘉義大學校務基金		國立高雄大學校務基金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	-	-	-	-	-	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期末分配賸餘	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
短絀之部	<b>92,815</b>	<b>100.00</b>	<b>78,222</b>	<b>100.00</b>	<b>102,142</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	92,815	100.00	78,222	100.00	102,142	100.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>92,815</b>	<b>100.00</b>	<b>78,222</b>	<b>100.00</b>	<b>102,142</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	92,815	100.00	78,222	100.00	102,142	100.00
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-



國立大學校院校務基金  
中華民國

項 目	國立金門大學校務基金		國立屏東大學校務基金		國立臺灣師範大學校務基金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	885	100.00	445,816	100.00	-	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期末分配賸餘	885	100.00	445,816	100.00	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	885	100.00	41,548	9.32	-	-
填補累積短絀	885	100.00	41,548	9.32	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	404,268	90.68	-	-
短絀之部	18,399	100.00	44,435	100.00	192,317	100.00
本期短絀	18,399	100.00	44,435	100.00	177,918	92.51
前期待填補之短絀	-	-	-	-	14,399	7.49
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	18,399	100.00	44,435	100.00	192,317	100.00
撥用賸餘	885	4.81	41,548	93.50	-	-
撥用公積	17,514	95.19	2,887	6.50	192,317	100.00
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

# 金 餘 絀 撥 補 綜 計 表 (依基金別分列)

108年度

單位：新臺幣千元

國立彰化師範大學 校務基金		國立高雄師範大學 校務基金		國立臺北教育大學 校務基金		國立臺中教育大學 校務基金	
金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
-	-	-	-	436,980	100.00	555,367	100.00
-	-	-	-	3,176	0.73	716	0.13
-	-	-	-	433,804	99.27	554,651	99.87
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	3,910	0.70
-	-	-	-	-	-	3,910	0.70
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	436,980	100.00	551,457	99.30
135,281	100.00	102,190	100.00	-	-	3,910	100.00
135,281	100.00	102,190	100.00	-	-	3,910	100.00
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
135,281	100.00	102,190	100.00	-	-	3,910	100.00
-	-	-	-	-	-	3,910	100.00
135,281	100.00	102,190	100.00	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-

國立大學校院校務基金  
中華民國

項 目	國立臺北藝術大學 校務基金		國立臺灣藝術大學 校務基金		國立臺南藝術大學 校務基金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	-	-	-	-	-	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期末分配賸餘	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
短絀之部	<b>33,964</b>	<b>100.00</b>	<b>22,086</b>	<b>100.00</b>	<b>17,225</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	33,964	100.00	22,086	100.00	17,225	100.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>33,964</b>	<b>100.00</b>	<b>22,086</b>	<b>100.00</b>	<b>17,225</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	33,964	100.00	22,086	100.00	17,225	100.00
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

# 金 餘 絀 撥 補 綜 計 表 (依基金別分列)

108年度

單位：新臺幣千元

國立空中大學校務基金		國立臺灣科技大學校務基金		國立臺北科技大學校務基金		國立雲林科技大學校務基金	
金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
324,720	100.00	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
324,720	100.00	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
7,587	2.34	-	-	-	-	-	-
7,587	2.34	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
317,133	97.66	-	-	-	-	-	-
7,587	100.00	24,030	100.00	99,942	100.00	113,641	100.00
7,587	100.00	24,030	100.00	99,942	100.00	113,641	100.00
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
7,587	100.00	24,030	100.00	99,942	100.00	113,641	100.00
7,587	100.00	-	-	-	-	-	-
-	-	24,030	100.00	99,942	100.00	113,641	100.00
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-

國立大學校院校務基金  
中華民國

項 目	國立虎尾科技大學 校務基金		國立屏東科技大學 校務基金		國立澎湖科技大學 校務基金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	-	-	-	-	-	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期末分配賸餘	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
短絀之部	<b>65,020</b>	<b>100.00</b>	<b>107,487</b>	<b>100.00</b>	<b>78,081</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	65,020	100.00	107,487	100.00	78,081	100.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>65,020</b>	<b>100.00</b>	<b>107,487</b>	<b>100.00</b>	<b>78,081</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	65,020	100.00	107,487	100.00	78,081	100.00
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-



# 金 餘 絀 撥 補 綜 計 表 (依基金別分列)

108年度

單位：新臺幣千元

國立勤益科技大學 校務基金		國立臺北護理健康大學 校務基金		國立高雄餐旅大學 校務基金		國立臺中科技大學 校務基金	
金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
-	-	48,343	100.00	-	-	655,795	100.00
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	48,343	100.00	-	-	655,795	100.00
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	47,687	98.64	-	-	55,836	8.51
-	-	47,687	98.64	-	-	55,836	8.51
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	656	1.36	-	-	599,959	91.49
57,708	100.00	47,687	100.00	51,555	100.00	55,836	100.00
57,708	100.00	47,687	100.00	51,555	100.00	55,836	100.00
-	-	-	-	-	-	-	-
57,708	100.00	47,687	100.00	51,555	100.00	55,836	100.00
-	-	47,687	100.00	-	-	55,836	100.00
57,708	100.00	-	-	51,555	100.00	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-

國立大學校院校務基  
中華民國

項 目	國立臺北商業大學校務基金		國立高雄科技大學校務基金		國立體育大學校務基金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>859,029</b>	<b>100.00</b>	-	-	<b>43,381</b>	<b>100.00</b>
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期末分配賸餘	859,029	100.00	-	-	43,381	100.00
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	<b>30,936</b>	<b>71.31</b>
填補累積短絀	-	-	-	-	30,936	71.31
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>859,029</b>	<b>100.00</b>	-	-	<b>12,445</b>	<b>28.69</b>
短絀之部	-	-	<b>283,863</b>	<b>100.00</b>	<b>30,936</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	-	-	283,863	100.00	30,936	100.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	<b>283,863</b>	<b>100.00</b>	<b>30,936</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘	-	-	-	-	30,936	100.00
撥用公積	-	-	283,863	100.00	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

# 金 餘 絀 撥 補 綜 計 表 (依基金別分列)

108年度

單位：新臺幣千元

國立臺灣體育運動大學校務基金		國立臺灣戲曲學院校務基金		國立臺南護理專科學校校務基金		國立臺東專科學校校務基金	
金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
15,259	100.00	-	-	65,642	100.00	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
15,259	100.00	-	-	65,642	100.00	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
15,259	100.00	-	-	14,455	22.02	-	-
15,259	100.00	-	-	14,455	22.02	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	51,187	77.98	-	-
40,056	100.00	46,418	100.00	14,455	100.00	50,341	100.00
40,056	100.00	46,418	100.00	14,455	100.00	14,607	29.02
-	-	-	-	-	-	35,734	70.98
-	-	-	-	-	-	-	-
40,056	100.00	46,418	100.00	14,455	100.00	50,341	100.00
15,259	38.09	-	-	14,455	100.00	-	-
24,797	61.91	46,418	100.00	-	-	50,341	100.00
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-



# 國立大學校院校務基金現金流量綜計表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	-5,694,778	
利息股利之調整	-987,773	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-6,682,551	
調整項目	15,412,049	
未計利息股利之現金流入（流出）	8,729,498	
收取利息	588,692	
收取股利	2,919	
支付利息	-14,676	
業務活動之淨現金流入（流出）		<b>9,306,433</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	629,503	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,586,099	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	24	
收取利息	311,842	
收取股利	118,895	
其他投資活動之現金流入	-	
增加流動金融資產及短期貸墊款	-3,304,667	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-1,798,889	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-14,586,527	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-1,459,062	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		<b>-18,502,782</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	173,801	
增加長期負債	1,540,137	
增加基金、公積及填補短絀	6,592,053	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-2,200	
減少長期負債	-119,559	
減少基金及公積	-	
支付利息	-19,899	
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		<b>8,164,333</b>
匯率影響數		<b>-112</b>
現金及約當現金之淨增（淨減）		<b>-1,032,128</b>
期初現金及約當現金		<b>41,014,024</b>
期末現金及約當現金		<b>39,981,896</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

國立大學校院校務基  
中華民國

項 目	合 計	國立臺灣大學校務基金
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	-5,694,778	-610,048
利息股利之調整	-987,773	-204,411
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-6,682,551	-814,459
調整項目	15,412,049	2,107,028
未計利息股利之現金流入（流出）	8,729,498	1,292,569
收取利息	588,692	131,870
收取股利	2,919	-
支付利息	-14,676	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>9,306,433</b>	<b>1,424,439</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	629,503	6,837
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,586,099	132,000
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-	-
減少投資性不動產	-	-
減少生物資產－非流動	-	-
減少無形資產及其他資產	24	24
收取利息	311,842	-
收取股利	118,895	79,940
其他投資活動之現金流入	-	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-3,304,667	-144,842
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-1,798,889	-199,409
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-14,586,527	-1,835,781
增加投資性不動產	-	-
增加生物資產－非流動	-	-
增加無形資產及其他資產	-1,459,062	-30,502
其他投資活動之現金流出	-	-
投資活動之淨現金流入（流出）	<b>-18,502,782</b>	<b>-1,991,733</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	173,801	1,000
增加長期負債	1,540,137	-
增加基金、公積及填補短絀	6,592,053	767,220
其他籌資活動之現金流入	-	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-2,200	-1,000
減少長期負債	-119,559	-83,541
減少基金及公積	-	-
支付利息	-19,899	-7,399
賸餘分配款	-	-
其他籌資活動之現金流出	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	<b>8,164,333</b>	<b>676,280</b>
<b>匯率影響數</b>		
	<b>-112</b>	<b>-</b>
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-1,032,128</b>	<b>108,986</b>
期初現金及約當現金	<b>41,014,024</b>	<b>8,667,616</b>
期末現金及約當現金	<b>39,981,896</b>	<b>8,776,602</b>

# 金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

108年度

單位：新臺幣千元

國立政治大學 校務基金	國立清華大學 校務基金	國立中興大學 校務基金	國立成功大學 校務基金	國立交通大學 校務基金
-35,663	-452,403	-227,113	-523,653	-409,979
-32,776	-44,687	-22,730	-78,000	-28,900
-68,439	-497,090	-249,843	-601,653	-438,879
437,614	912,823	595,401	1,075,470	860,490
369,175	415,733	345,558	473,817	421,611
-	100	24,400	-	28,000
-	-	-	-	900
-	-	-	-	-
<b>369,175</b>	<b>415,833</b>	<b>369,958</b>	<b>473,817</b>	<b>450,511</b>
-	-	-	-	-
2,000	-	-	427,000	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
35,000	20,293	-	70,000	-
-	30,000	-	8,000	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-427,000	-
-	-	-	-669,000	-
-586,908	-692,094	-727,063	-1,081,383	-599,772
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-11,681	-27,649	-54,861	-88,349	-78,654
-	-	-	-	-
<b>-561,589</b>	<b>-669,450</b>	<b>-781,924</b>	<b>-1,760,732</b>	<b>-678,426</b>
-	-	-	119,500	-
241,254	-	313,000	-	-
176,467	310,757	162,234	423,521	357,470
-	-	-	-	-
-3,224	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-2,224	-5,706	-1,670	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>412,273</b>	<b>305,051</b>	<b>473,564</b>	<b>543,021</b>	<b>357,470</b>
-	-	-	-	-
<b>219,859</b>	<b>51,434</b>	<b>61,598</b>	<b>-743,894</b>	<b>129,555</b>
<b>1,508,649</b>	<b>2,059,733</b>	<b>1,054,869</b>	<b>1,493,486</b>	<b>1,170,909</b>
<b>1,728,508</b>	<b>2,111,167</b>	<b>1,116,467</b>	<b>749,592</b>	<b>1,300,464</b>

國立大學校院校務基金  
中華民國

項 目	國立中央大學校務基金	國立中山大學校務基金
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	-215,155	-159,232
利息股利之調整	-32,832	-31,000
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-247,987	-190,232
調整項目	495,625	457,336
未計利息股利之現金流入（流出）	247,638	267,104
收取利息	31,632	413
收取股利	1,200	-
支付利息	-	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>280,470</b>	<b>267,517</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-	-
減少投資性不動產	-	-
減少生物資產－非流動	-	-
減少無形資產及其他資產	-	-
收取利息	-	29,907
收取股利	-	680
其他投資活動之現金流入	-	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-957,722
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-526,296	-273,153
增加投資性不動產	-	-
增加生物資產－非流動	-	-
增加無形資產及其他資產	-30,514	-41,000
其他投資活動之現金流出	-	-
投資活動之淨現金流入（流出）	<b>-556,810</b>	<b>-1,241,288</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	7,765	-
增加長期負債	-	-
增加基金、公積及填補短絀	191,676	80,787
其他籌資活動之現金流入	-	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-
減少長期負債	-	-
減少基金及公積	-	-
支付利息	-	-
賸餘分配款	-	-
其他籌資活動之現金流出	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	<b>199,441</b>	<b>80,787</b>
<b>匯率影響數</b>	-	-
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>-76,899</b>	<b>-892,984</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>603,712</b>	<b>1,866,665</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>526,813</b>	<b>973,681</b>



# 金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

108年度

單位：新臺幣千元

國立中正大學 校務基金	國立臺灣海洋大學 校務基金	國立陽明大學 校務基金	國立東華大學 校務基金	國立暨南國際大學 校務基金
-250,647	-79,085	-90,748	-161,813	-99,555
-27,663	-18,391	-12,100	-16,202	-5,000
-278,310	-97,476	-102,848	-178,015	-104,555
430,965	259,747	270,728	401,985	169,606
152,655	162,271	167,880	223,970	65,051
-	18,000	2,515	6,162	5,000
-	391	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>152,655</b>	<b>180,662</b>	<b>170,395</b>	<b>230,132</b>	<b>70,051</b>
-	-	-	-	-
-	-	6,000	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
27,663	-	12,485	10,040	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-194,650	-318,120	-210,863	-206,443	-78,100
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-13,974	-38,906	-24,338	-31,733	-8,509
-	-	-	-	-
<b>-180,961</b>	<b>-357,026</b>	<b>-216,716</b>	<b>-228,136</b>	<b>-86,609</b>
6,500	-	2,329	500	-
-	-	-	-	-
95,104	138,582	100,899	103,290	48,658
-	-	-	-	-
-	-	-32,794	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-2,900	-	-
-	-	-	-	-
<b>101,604</b>	<b>138,582</b>	<b>67,534</b>	<b>103,790</b>	<b>48,658</b>
-	-	-	-	-
<b>73,298</b>	<b>-37,782</b>	<b>21,213</b>	<b>105,786</b>	<b>32,100</b>
<b>1,531,495</b>	<b>618,430</b>	<b>485,078</b>	<b>817,016</b>	<b>136,723</b>
<b>1,604,793</b>	<b>580,648</b>	<b>506,291</b>	<b>922,802</b>	<b>168,823</b>

國立大學校院校務基  
中華民國

項 目	國立臺北大學校務基金	國立嘉義大學校務基金
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	-92,815	-78,222
利息股利之調整	-8,800	-17,200
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-101,615	-95,422
調整項目	209,880	279,835
未計利息股利之現金流入（流出）	108,265	184,413
收取利息	8,800	17,200
收取股利	-	-
支付利息	-	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>117,065</b>	<b>201,613</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,630	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-	-
減少投資性不動產	-	-
減少生物資產－非流動	-	-
減少無形資產及其他資產	-	-
收取利息	-	-
收取股利	-	-
其他投資活動之現金流入	-	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-300,007	-174,220
增加投資性不動產	-	-
增加生物資產－非流動	-	-
增加無形資產及其他資產	-5,200	-40,361
其他投資活動之現金流出	-	-
投資活動之淨現金流入（流出）	<b>-300,577</b>	<b>-214,581</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	6,000
增加長期負債	-	-
增加基金、公積及填補短絀	79,461	78,141
其他籌資活動之現金流入	-	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-
減少長期負債	-	-
減少基金及公積	-	-
支付利息	-	-
賸餘分配款	-	-
其他籌資活動之現金流出	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	<b>79,461</b>	<b>84,141</b>
<b>匯率影響數</b>	-	-
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>-104,051</b>	<b>71,173</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>476,708</b>	<b>408,152</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>372,657</b>	<b>479,325</b>

# 金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

108年度

單位：新臺幣千元

國立高雄大學 校務基金	國立臺東大學 校務基金	國立宜蘭大學 校務基金	國立聯合大學 校務基金	國立臺南大學 校務基金
-102,142	-157,222	-79,827	-94,145	-84,886
-5,367	-6,704	-17,000	-3,133	-10,396
-107,509	-163,926	-96,827	-97,278	-95,282
186,973	231,022	217,509	173,730	167,001
79,464	67,096	120,682	76,452	71,719
5,092	6,704	17,000	3,133	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>84,556</b>	<b>73,800</b>	<b>137,682</b>	<b>79,585</b>	<b>71,719</b>
-	500	-	-	-
-	-	-	-	10,396
275	-	-	-	-
-	-50,000	-	-	-
-238,323	-112,753	-290,016	-179,398	-91,966
-	-	-	-	-
-4,735	-11,650	-40,362	-529	-4,805
-	-	-	-	-
<b>-242,783</b>	<b>-173,903</b>	<b>-330,378</b>	<b>-179,927</b>	<b>-86,375</b>
2,520	10,000	607	2,380	2,500
-	-	-	-	-
168,441	106,403	128,025	62,948	42,568
-	-	-	-1,200	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>170,961</b>	<b>116,403</b>	<b>128,632</b>	<b>64,128</b>	<b>45,068</b>
-	-	-	-	-
<b>12,734</b>	<b>16,300</b>	<b>-64,064</b>	<b>-36,214</b>	<b>30,412</b>
<b>226,111</b>	<b>275,468</b>	<b>1,223,600</b>	<b>795,804</b>	<b>92,663</b>
<b>238,845</b>	<b>291,768</b>	<b>1,159,536</b>	<b>759,590</b>	<b>123,075</b>

國立大學校院校務基金  
中華民國

項 目	國立金門大學校務基金	國立屏東大學校務基金
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	-18,399	-44,435
利息股利之調整	-800	-27,090
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-19,199	-71,525
調整項目	71,264	224,622
未計利息股利之現金流入（流出）	52,065	153,097
收取利息	800	27,090
收取股利	-	-
支付利息	-	-
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>52,865</b>	<b>180,187</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	930,318
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-	-
減少投資性不動產	-	-
減少生物資產－非流動	-	-
減少無形資產及其他資產	-	-
收取利息	-	-
收取股利	-	-
其他投資活動之現金流入	-	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-922,850
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-26,600	-194,008
增加投資性不動產	-	-
增加生物資產－非流動	-	-
增加無形資產及其他資產	-	-39,621
其他投資活動之現金流出	-	-
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-26,600</b>	<b>-226,161</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	8,000	100
增加長期負債	-	-
增加基金、公積及填補短絀	12,000	94,842
其他籌資活動之現金流入	-	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-
減少長期負債	-	-
減少基金及公積	-	-
支付利息	-	-
賸餘分配款	-	-
其他籌資活動之現金流出	-	-
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>20,000</b>	<b>94,942</b>
<b>匯率影響數</b>	-	-
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>46,265</b>	<b>48,968</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>344,278</b>	<b>675,448</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>390,543</b>	<b>724,416</b>

# 金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

108年度

單位：新臺幣千元

國立臺灣師範大學 校務基金	國立彰化師範大學 校務基金	國立高雄師範大學 校務基金	國立臺北教育大學 校務基金	國立臺中教育大學校 務基金
-177,918	-135,281	-102,190	3,176	-3,194
-14,194	-10,000	-13,515	-11,792	-12,310
-192,112	-145,281	-115,705	-8,616	-15,504
490,071	185,699	163,887	103,903	124,179
297,959	40,418	48,182	95,287	108,675
20,278	10,000	-	-	-
-	-	-	-	-
-6,084	-	-	-	-
<b>312,153</b>	<b>50,418</b>	<b>48,182</b>	<b>95,287</b>	<b>108,675</b>
-	-	-	-	347,900
-	75,000	-	6,651	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	13,515	11,792	12,310
-	-	-	-90,380	-
-23,000	-	-	-	-363,400
-575,934	-278,395	-156,840	-69,954	-52,339
-	-	-	-	-
-58,863	-23,649	-26,343	-12,243	-25,590
-	-	-	-	-
<b>-657,797</b>	<b>-227,044</b>	<b>-169,668</b>	<b>-154,134</b>	<b>-81,119</b>
-	-	-	-	-
300,000	-	-	-	-
128,712	95,375	55,862	44,131	44,151
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>428,712</b>	<b>95,375</b>	<b>55,862</b>	<b>44,131</b>	<b>44,151</b>
-	-	-	-	-
<b>83,068</b>	<b>-81,251</b>	<b>-65,624</b>	<b>-14,716</b>	<b>71,707</b>
<b>914,635</b>	<b>418,918</b>	<b>572,001</b>	<b>267,669</b>	<b>617,950</b>
<b>997,703</b>	<b>337,667</b>	<b>506,377</b>	<b>252,953</b>	<b>689,657</b>

國立大學校院校務基  
中華民國

項 目	國立臺北藝術大學 校務基金	國立臺灣藝術大學 校務基金
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	-33,964	-22,086
利息股利之調整	-349	-9,500
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-34,313	-31,586
調整項目	94,790	125,552
未計利息股利之現金流入（流出）	60,477	93,966
收取利息	2,539	9,500
收取股利	-	-
支付利息	-2,190	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>60,826</b>	<b>103,466</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-	-
減少投資性不動產	-	-
減少生物資產－非流動	-	-
減少無形資產及其他資產	-	-
收取利息	-	-
收取股利	-	-
其他投資活動之現金流入	-	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-54,693	-195,047
增加投資性不動產	-	-
增加生物資產－非流動	-	-
增加無形資產及其他資產	-9,427	-21,330
其他投資活動之現金流出	-	-
投資活動之淨現金流入（流出）	<b>-64,120</b>	<b>-216,377</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	3,600	-
增加長期負債	-	-
增加基金、公積及填補短絀	34,000	99,500
其他籌資活動之現金流入	-	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-
減少長期負債	-	-
減少基金及公積	-	-
支付利息	-	-
賸餘分配款	-	-
其他籌資活動之現金流出	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	<b>37,600</b>	<b>99,500</b>
<b>匯率影響數</b>	<b>8</b>	<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>34,314</b>	<b>-13,411</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>276,932</b>	<b>960,000</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>311,246</b>	<b>946,589</b>

# 金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

108年度

單位：新臺幣千元

國立臺南藝術大學 校務基金	國立空中大學 校務基金	國立臺灣科技大學 校務基金	國立臺北科技大學 校務基金	國立雲林科技大學校 務基金
-17,225	-7,587	-24,030	-99,942	-113,641
-8,528	-11,721	-7,503	-33,000	-25,000
-25,753	-19,308	-31,533	-132,942	-138,641
84,484	83,338	313,605	431,928	341,118
58,731	64,030	282,072	298,986	202,477
-	3	13,477	33,000	25,000
-	-	428	-	-
-	-	-6,402	-	-
<b>58,731</b>	<b>64,033</b>	<b>289,575</b>	<b>331,986</b>	<b>227,477</b>
-	-	-	1,266	-
-	-	-	2,000	-
-	-	-	-	-
8,528	11,718	-	-	-
-	-	-	-411,873	-
-38,000	-	-	-264,080	-
-52,716	-35,908	-1,012,036	-802,294	-306,445
-	-	-	-	-
-28,190	-22,031	-66,400	-105,448	-83,215
-	-	-	-	-
<b>-110,378</b>	<b>-46,221</b>	<b>-1,078,436</b>	<b>-1,580,429</b>	<b>-389,660</b>
500	-	-	-	-
-	-	685,883	-	-
18,718	7,200	315,693	432,947	239,243
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>19,218</b>	<b>7,200</b>	<b>1,001,576</b>	<b>432,947</b>	<b>239,243</b>
-	-	-	-	-120
-32,429	25,012	212,715	-815,496	76,940
54,511	112,445	1,171,774	1,137,241	857,495
22,082	137,457	1,384,489	321,745	934,435

國立大學校院校務基金  
中華民國

項 目	國立虎尾科技大學 校務基金	國立屏東科技大學 校務基金
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	-65,020	-107,487
利息股利之調整	-27,000	-15,804
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-92,020	-123,291
調整項目	295,743	331,247
未計利息股利之現金流入（流出）	203,723	207,956
收取利息	27,000	15,804
收取股利	-	-
支付利息	-	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>230,723</b>	<b>223,760</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-	-
減少投資性不動產	-	-
減少生物資產－非流動	-	-
減少無形資產及其他資產	-	-
收取利息	-	-
收取股利	-	-
其他投資活動之現金流入	-	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-300,000
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-386,251	-305,375
增加投資性不動產	-	-
增加生物資產－非流動	-	-
增加無形資產及其他資產	-30,178	-44,154
其他投資活動之現金流出	-	-
投資活動之淨現金流入（流出）	<b>-416,429</b>	<b>-649,529</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-
增加長期負債	-	-
增加基金、公積及填補短絀	186,527	108,567
其他籌資活動之現金流入	-	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-
減少長期負債	-	-
減少基金及公積	-	-
支付利息	-	-
賸餘分配款	-	-
其他籌資活動之現金流出	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	<b>186,527</b>	<b>108,567</b>
<b>匯率影響數</b>	-	-
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>821</b>	<b>-317,202</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>231,768</b>	<b>571,360</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>232,589</b>	<b>254,158</b>



# 金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

108年度

單位：新臺幣千元

國立澎湖科技大學 校務基金	國立勤益科技大學 校務基金	國立臺北護理健康 大學校務基金	國立高雄餐旅大學 校務基金	國立臺中科技大學 校務基金
-78,081	-57,708	-47,687	-51,555	-55,836
-2,013	-13,685	-10,000	-8,500	-18,000
-80,094	-71,393	-57,687	-60,055	-73,836
106,438	259,320	101,025	116,008	181,194
26,344	187,927	43,338	55,953	107,358
2,013	-	10,000	8,500	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>28,357</b>	<b>187,927</b>	<b>53,338</b>	<b>64,453</b>	<b>107,358</b>
273,500	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	13,685	-	-	18,000
-	-	-	-	-
-242,000	-	-	-	-
-57,591	-256,196	-190,954	-64,012	-77,114
-	-	-	-	-
-2,520	-23,895	-12,146	-18,822	-26,034
-	-	-	-	-
<b>-28,611</b>	<b>-266,406</b>	<b>-203,100</b>	<b>-82,834</b>	<b>-85,148</b>
-	-	-	-	-
51,731	110,460	132,000	67,301	82,824
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>51,731</b>	<b>110,460</b>	<b>132,000</b>	<b>67,301</b>	<b>82,824</b>
-	-	-	-	-
<b>51,477</b>	<b>31,981</b>	<b>-17,762</b>	<b>48,920</b>	<b>105,034</b>
<b>549,648</b>	<b>477,773</b>	<b>204,803</b>	<b>238,691</b>	<b>1,047,252</b>
<b>601,125</b>	<b>509,754</b>	<b>187,041</b>	<b>287,611</b>	<b>1,152,286</b>

國立大學校院校務基金  
中華民國

項 目	國立臺北商業 大學校務基金	國立高雄科技 大學校務基金
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	-	-283,863
利息股利之調整	-15,600	-41,568
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-15,600	-325,431
調整項目	123,444	725,527
未計利息股利之現金流入（流出）	107,844	400,096
收取利息	15,600	41,568
收取股利	-	-
支付利息	-	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>123,444</b>	<b>441,664</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-	-
減少投資性不動產	-	-
減少生物資產－非流動	-	-
減少無形資產及其他資產	-	-
收取利息	-	-
收取股利	-	-
其他投資活動之現金流入	-	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-62,000	-496,291
增加投資性不動產	-	-
增加生物資產－非流動	-	-
增加無形資產及其他資產	-17,100	-60,859
其他投資活動之現金流出	-	-
投資活動之淨現金流入（流出）	<b>-79,100</b>	<b>-557,150</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-
增加長期負債	-	-
增加基金、公積及填補短絀	43,503	386,415
其他籌資活動之現金流入	-	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-
減少長期負債	-	-
減少基金及公積	-	-
支付利息	-	-
賸餘分配款	-	-
其他籌資活動之現金流出	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	<b>43,503</b>	<b>386,415</b>
<b>匯率影響數</b>	-	-
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>87,847</b>	<b>270,929</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>614,747</b>	<b>1,519,156</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>702,594</b>	<b>1,790,085</b>

# 金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

108年度

單位：新臺幣千元

國立體育大學 校務基金	國立臺灣體育運動 大學校務基金	國立臺灣戲曲學院 校務基金	國立臺南護理專科 學校校務基金	國立臺東專科學校 校務基金
-30,936	-40,056	-46,418	-14,455	-14,607
-8,509	-7,000	-2,800	-5,200	-3,500
-39,445	-47,056	-49,218	-19,655	-18,107
112,452	106,031	58,856	66,613	48,943
73,007	58,975	9,638	46,958	30,836
8,509	490	2,800	5,200	3,500
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>81,516</b>	<b>59,465</b>	<b>12,438</b>	<b>52,158</b>	<b>34,336</b>
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	6,510	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-41,933	-42,503	-27,134	-26,023	-22,632
-	-	-	-	-
-54,614	-20,000	-16,360	-2,841	-18,877
-	-	-	-	-
<b>-96,547</b>	<b>-55,993</b>	<b>-43,494</b>	<b>-28,864</b>	<b>-41,509</b>
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
43,081	31,420	36,615	26,134	40,449
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>43,081</b>	<b>31,420</b>	<b>36,615</b>	<b>26,134</b>	<b>40,449</b>
-	-	-	-	-
<b>28,050</b>	<b>34,892</b>	<b>5,559</b>	<b>49,428</b>	<b>33,276</b>
<b>455,713</b>	<b>158,530</b>	<b>285,884</b>	<b>202,956</b>	<b>561,559</b>
<b>483,763</b>	<b>193,422</b>	<b>291,443</b>	<b>252,384</b>	<b>594,835</b>

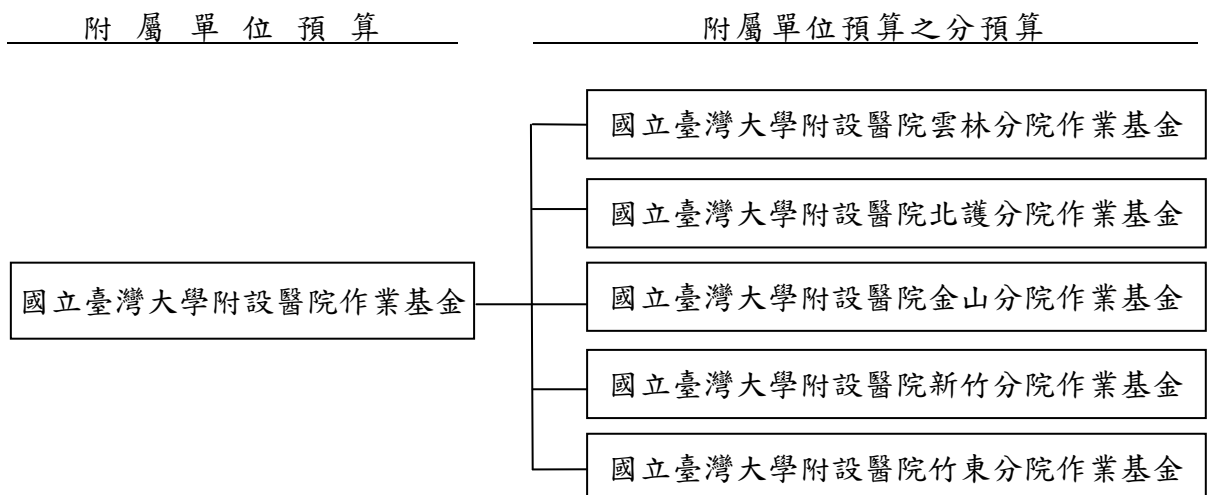
# 國立臺灣大學附設醫院作業基金

## 一、基金概況

我國政府於 61 年度為應國立臺灣大學醫學院教學研究及醫療服務之需要，特依預算法規定設置本基金，編製附屬單位預算。嗣為配合推動公立醫院多元化經營改革方案，於 93 年 4 月 1 日將原衛生署所屬醫療藥品基金項下之雲林醫院作業基金改隸為本基金之內部作業單位雲林分院；同年 8 月 1 日並將原教育部所屬國立臺北護理學院附設醫院作業基金整併為本基金之內部作業單位北護分院。97 年度起，上開內部作業單位依貴院決議編製附屬單位預算之分預算，俾完整呈現個別分院預算資訊。

為照顧弱勢與偏遠地區民眾之醫療需求，98 年 10 月 1 日將財團法人北海岸金山醫院改制為國立臺灣大學附設醫院金山分院，並自 99 年度起，編製附屬單位預算之分預算。另於 100 年 7 月 1 日將原衛生署所屬醫療藥品基金項下之新竹及竹東 2 醫院作業基金改隸為國立臺灣大學附設醫院新竹及竹東分院，並自 101 年度起，編製附屬單位預算之分預算。

本基金主要任務為培養國家所需各級各類醫事、護理人才，從事醫學研究，提高教學及醫療水準，輔導改善家庭及公共衛生，並配合全民健康保險政策之施行，加強對全民之醫療服務等。本基金之構成體系如下圖：



## 二、最近 5 年主要營運項目

項 目	單 位	104 年度 決算數	105 年度 決算數	106 年度 決算數	107 年度 預算數	108 年度 預算數
門診病患 醫療	人 次	4,542,735	4,647,037	4,671,306	4,776,206	4,630,610
住院病患 醫療	人 日	1,378,142	1,379,981	1,379,325	1,387,235	1,384,557

## 三、本年度營運計畫及預算

### (一)營運計畫主要內容

- 1.預計服務門診病患 463 萬 0,610 人次及住院病患 138 萬 4,557 人日。
- 2.加強教學管理，選派優良醫師、護理及技術人員出國進修，並參加國際醫學會議，獲取醫學科技新知，及繼續進行醫學研究與發展。

### (二)預算內容

#### 1.業務收支之預計

- (1)業務收入 359 億 7,759 萬 5,000 元，主要係醫療收入及臨床教學研究補助收入，較上年度預算數 347 億 4,428 萬 2,000 元，計增加 12 億 3,331 萬 3,000 元，約 3.55%。
- (2)業務成本與費用 343 億 0,739 萬 2,000 元，主要係醫療成本及教學成本，較上年度預算數 333 億 5,799 萬 1,000 元，計增加 9 億 4,940 萬 1,000 元，約 2.85%。
- (3)業務外收入 13 億 7,018 萬元，主要係雜項收入、利息收入與資產使用及權利金收入，較上年度預算數 13 億 9,523 萬 6,000 元，計減少 2,505 萬 6,000 元，約 1.80%。
- (4)業務外費用 3 億 1,815 萬 6,000 元，係雜項費用，較上年度預算數 2 億 8,475 萬元，計增加 3,340 萬 6,000 元，約 11.73%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 27 億 2,222 萬 7,000 元，較上年

度預算數 24 億 9,677 萬 7,000 元，計增加 2 億 2,545 萬元，約 9.03%。

## 2. 餘絀撥補之預計

(1) 賸餘之部：本（108）年度預算賸餘 27 億 8,644 萬 7,000 元，連同以前年度未分配賸餘 57 億 2,927 萬 7,000 元，共有賸餘 85 億 1,572 萬 4,000 元，留待以後年度處理。

(2) 短絀之部：本年度預算短絀 6,422 萬元，連同以前年度待填補短絀 4 億 5,525 萬 7,000 元，共有短絀 5 億 1,947 萬 7,000 元，留待以後年度填補。

## 3. 現金流量之預計

(1) 業務活動之淨現金流入 40 億 6,212 萬 8,000 元。

### (2) 投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出 59 億 8,147 萬 9,000 元，其中現金流入 9 億 3,713 萬 4,000 元，包括減少短期墊款 9 億 3,000 萬元，減少其他資產 713 萬 4,000 元；現金流出 69 億 1,861 萬 3,000 元，包括增加短期墊款 9 億 1,169 萬 3,000 元，增加不動產、廠房及設備 43 億 5,656 萬 7,000 元，增加無形資產 5,665 萬 1,000 元，增加其他資產 15 億 9,370 萬 2,000 元。

本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 43 億 5,656 萬 7,000 元，其中：

A. 專案計畫部分 22 億 3,719 萬 4,000 元，均為繼續計畫，包括健康大樓新建工程 2 億元，新竹生醫園區分院 20 億 3,719 萬 4,000 元。

B. 一般建築及設備計畫部分 21 億 1,937 萬 3,000 元，包括房屋及建築 3 億 2,175 萬 6,000 元，機械及設備 17 億 5,481 萬 7,000 元，交通及運輸設備 235 萬 4,000 元，什項設備 4,044 萬 6,000 元。

(3) 籌資活動之淨現金流入 6 億 3,391 萬 8,000 元，其中現金流入

17 億 7,591 萬 2,000 元，包括增加其他負債 13 億 3,242 萬元，增加基金 4 億 4,349 萬 2,000 元；現金流出 11 億 4,199 萬 4,000 元，係減少其他負債之數。

(4)現金及約當現金之淨減 12 億 8,543 萬 3,000 元，係期末現金 56 億 9,031 萬 4,000 元，較期初現金 69 億 7,574 萬 7,000 元減少之數。

# 國立臺灣大學附設醫院作業基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>35,977,595</b>	<b>100.00</b>	<b>34,744,282</b>	<b>100.00</b>	<b>35,256,494</b>	<b>100.00</b>	<b>1,233,313</b>	<b>3.55</b>	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	35,230,200	97.92	33,979,621	97.80	34,458,783	97.74	1,250,579	3.68	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	747,395	2.08	764,661	2.20	797,711	2.26	-17,266	2.26	
業務成本與費用	<b>34,307,392</b>	<b>95.36</b>	<b>33,357,991</b>	<b>96.01</b>	<b>33,416,522</b>	<b>94.78</b>	<b>949,401</b>	<b>2.85</b>	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	3,126,456	8.69	3,031,616	8.73	2,983,275	8.46	94,840	3.13	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	29,406,271	81.73	28,623,564	82.38	28,680,456	81.35	782,707	2.73	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	11,158	0.03	13,735	0.04	10,549	0.03	-2,577	18.76	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	1,763,507	4.90	1,689,076	4.86	1,742,242	4.94	74,431	4.41	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀)	<b>1,670,203</b>	<b>4.64</b>	<b>1,386,291</b>	<b>3.99</b>	<b>1,839,971</b>	<b>5.22</b>	<b>283,912</b>	<b>20.48</b>	
業務外收入	<b>1,370,180</b>	<b>3.81</b>	<b>1,395,236</b>	<b>4.02</b>	<b>1,595,536</b>	<b>4.53</b>	<b>-25,056</b>	<b>1.80</b>	
財務收入	331,872	0.92	301,701	0.87	333,766	0.95	30,171	10.00	
其他業務外收入	1,038,308	2.89	1,093,535	3.15	1,261,771	3.58	-55,227	5.05	
業務外費用	<b>318,156</b>	<b>0.88</b>	<b>284,750</b>	<b>0.82</b>	<b>304,376</b>	<b>0.86</b>	<b>33,406</b>	<b>11.73</b>	
財務費用	-	-	-	-	12	-	-	-	
其他業務外費用	318,156	0.88	284,750	0.82	304,364	0.86	33,406	11.73	
業務外賸餘(短絀)	<b>1,052,024</b>	<b>2.92</b>	<b>1,110,486</b>	<b>3.20</b>	<b>1,291,160</b>	<b>3.66</b>	<b>-58,462</b>	<b>5.26</b>	
本期賸餘(短絀)	<b>2,722,227</b>	<b>7.57</b>	<b>2,496,777</b>	<b>7.19</b>	<b>3,131,131</b>	<b>8.88</b>	<b>225,450</b>	<b>9.03</b>	



# 國立臺灣大學附設醫院作業基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>8,515,724</b>	<b>100.00</b>	<b>7,858,398</b>	<b>100.00</b>	<b>657,326</b>	<b>8.36</b>
本期賸餘	2,786,447	32.72	2,568,263	32.68	218,184	8.50
前期末分配賸餘	5,729,277	67.28	5,290,135	67.32	439,142	8.30
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	<b>3,133,389</b>	<b>39.87</b>	<b>-3,133,389</b>	<b>100.00</b>
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	3,133,389	39.87	-3,133,389	100.00
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>8,515,724</b>	<b>100.00</b>	<b>4,725,009</b>	<b>60.13</b>	<b>3,790,715</b>	<b>80.23</b>
短絀之部	<b>519,477</b>	<b>100.00</b>	<b>522,854</b>	<b>100.00</b>	<b>-3,377</b>	<b>0.65</b>
本期短絀	64,220	12.36	71,486	13.67	-7,266	10.16
前期待填補之短絀	455,257	87.64	451,368	86.33	3,889	0.86
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>519,477</b>	<b>100.00</b>	<b>522,854</b>	<b>100.00</b>	<b>-3,377</b>	<b>0.65</b>

# 國立臺灣大學附設醫院作業基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	2,722,227
利息股利之調整	-331,872
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	2,390,355
調整項目	1,356,091
未計利息股利之現金流入（流出）	3,746,446
收取利息	315,682
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>4,062,128</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	930,000
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-
減少投資性不動產	-
減少生物資產－非流動	-
減少無形資產及其他資產	7,134
收取利息	-
收取股利	-
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-911,693
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-4,356,567
增加投資性不動產	-
增加生物資產－非流動	-
增加無形資產及其他資產	-1,650,353
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入（流出）	<b>-5,981,479</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	1,332,420
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	443,492
其他籌資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-1,141,994
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
支付利息	-
賸餘分配款	-
其他籌資活動之現金流出	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	<b>633,918</b>
匯率影響數	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-1,285,433</b>
期初現金及約當現金	<b>6,975,747</b>
期末現金及約當現金	<b>5,690,314</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 國立成功大學附設醫院作業基金

## 一、基金概況

我國政府於 77 年度為應國立成功大學醫學院教學研究及醫療服務需要，特依預算法規定設置本基金，編製附屬單位預算。嗣為配合推動公立醫院多元化經營改革方案，於 94 年 7 月 1 日將原國軍所屬斗六醫院併入本基金。

本基金主要任務為培養國家所需各級各類醫事人才，從事醫學研究，提高醫療及教學水準，辦理南部地區特殊醫療、勞工職業病、工業災害等臨床與基礎醫學研究，協助地區醫療單位之發展，並配合全民健康保險政策之施行，加強對全民之醫療服務。

## 二、最近 5 年主要營運項目

項 目	單 位	104 年度 決 算 數	105 年度 決 算 數	106 年度 決 算 數	107 年度 預 算 數	108 年度 預 算 數
門診病患 醫療	人 次	1,696,961	1,786,110	1,855,821	1,844,055	1,872,874
住院病患 醫療	人 日	447,457	446,516	450,859	456,348	455,069

## 三、本年度營運計畫及預算

### (一)營運計畫主要內容

1. 預計服務門診病患 187 萬 2,874 人次及住院病患 45 萬 5,069 人日。
2. 加強教學管理，選派優良醫師、護理及技術人員出國進修，並參加國際醫學會議，獲取醫學科技新知，及繼續進行醫學研究與發展。

### (二)預算內容

#### 1. 業務收支之預計

- (1) 業務收入 126 億 4,651 萬 7,000 元，係醫療收入及國庫補助

臨床教學研究等收入，較上年度預算數 117 億 2,204 萬 1,000 元，計增加 9 億 2,447 萬 6,000 元，約 7.89%。

(2)業務成本與費用 126 億 8,200 萬 8,000 元，主要係醫療成本及教學成本，較上年度預算數 117 億 5,833 萬 8,000 元，計增加 9 億 2,367 萬元，約 7.86%。

(3)業務外收入 4 億 0,426 萬 9,000 元，主要係資產使用及權利金收入與雜項收入，較上年度預算數 3 億 8,104 萬 5,000 元，計增加 2,322 萬 4,000 元，約 6.09%。

(4)業務外費用 2 億 5,682 萬 5,000 元，主要係雜項費用，較上年度預算數 2 億 3,334 萬 8,000 元，計增加 2,347 萬 7,000 元，約 10.06%。

(5)業務總收支相抵後，計賸餘 1 億 1,195 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 1,140 萬元，計增加 55 萬 3,000 元，約 0.50%。

## 2. 餘絀撥補之預計

本（108）年度預算賸餘 1 億 1,195 萬 3,000 元，連同以前年度未分配賸餘 2 億 1,934 萬 9,000 元，共有賸餘 3 億 3,130 萬 2,000 元，留待以後年度處理。

## 3. 現金流量之預計

(1)業務活動之淨現金流入 6 億 2,302 萬元。

(2)投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出 5 億 4,486 萬 1,000 元，其中現金流入 600 萬元，係減少其他資產；現金流出 5 億 5,086 萬 1,000 元，包括增加流動金融資產 6,000 萬元，增加短期墊款 1,942 萬 1,000 元，增加不動產、廠房及設備 4 億 7,141 萬元，增加無形資產 3 萬元。

本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 4 億 7,141 萬元，其中：

A. 專案計畫部分 1,730 萬元，係新興計畫－國立成功大學

醫學院附設醫院老人醫院暨高齡醫藥智慧照護發展教育中心計畫。

B.一般建築及設備計畫部分 4 億 5,411 萬元，包括房屋及建築 1 億 1,290 萬元，機械及設備 3 億 3,508 萬 5,000 元，交通及運輸設備 2 萬 6,000 元，什項設備 609 萬 9,000 元。

(3)籌資活動之淨現金流入 5,368 萬 8,000 元，其中現金流入 110 億 8,787 萬 5,000 元，包括增加其他負債 110 億 7,057 萬 5,000 元，增加基金 1,730 萬元；現金流出 110 億 3,418 萬 7,000 元，係減少其他負債之數。

(4)現金及約當現金之淨增 1 億 3,184 萬 7,000 元，係期末現金 14 億 0,842 萬 7,000 元，較期初現金 12 億 7,658 萬元增加之數。

# 國立成功大學附設醫院作業基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	12,646,517	100.00	11,722,041	100.00	12,171,362	100.00	924,476	7.89	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	12,334,571	97.53	11,413,972	97.37	11,845,636	97.32	920,599	8.07	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	311,946	2.47	308,069	2.63	325,726	2.68	3,877	1.26	
業務成本與費用	12,682,008	100.28	11,758,338	100.31	12,403,570	101.91	923,670	7.86	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	1,401,911	11.09	1,329,317	11.34	1,356,273	11.14	72,594	5.46	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	10,537,906	83.33	9,748,356	83.16	10,364,816	85.16	789,550	8.10	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	11,526	0.09	9,990	0.09	10,797	0.09	1,536	15.38	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	730,665	5.78	670,675	5.72	671,684	5.52	59,990	8.94	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀)	-35,491	-0.28	-36,297	-0.31	-232,208	-1.91	806	2.22	
業務外收入	404,269	3.20	381,045	3.25	587,102	4.82	23,224	6.09	
財務收入	50,230	0.40	41,278	0.35	50,023	0.41	8,952	21.69	
其他業務外收入	354,039	2.80	339,767	2.90	537,079	4.41	14,272	4.20	
業務外費用	256,825	2.03	233,348	1.99	143,638	1.18	23,477	10.06	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	256,825	2.03	233,348	1.99	143,638	1.18	23,477	10.06	
業務外賸餘(短絀)	147,444	1.17	147,697	1.26	443,464	3.64	-253	0.17	
本期賸餘(短絀)	111,953	0.89	111,400	0.95	211,257	1.74	553	0.50	

# 國立成功大學附設醫院作業基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>331,302</b>	<b>100.00</b>	<b>934,888</b>	<b>100.00</b>	<b>-603,586</b>	<b>64.56</b>
本期賸餘	111,953	33.79	111,400	11.92	553	0.50
前期未分配賸餘	219,349	66.21	823,488	88.08	-604,139	73.36
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	<b>800,000</b>	<b>85.57</b>	<b>-800,000</b>	<b>100.00</b>
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	800,000	85.57	-800,000	100.00
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>331,302</b>	<b>100.00</b>	<b>134,888</b>	<b>14.43</b>	<b>196,414</b>	<b>145.61</b>
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

# 國立成功大學附設醫院作業基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	111,953
利息股利之調整	-50,230
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	61,723
調整項目	511,067
未計利息股利之現金流入（流出）	572,790
收取利息	50,230
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>623,020</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-
減少投資性不動產	-
減少生物資產－非流動	-
減少無形資產及其他資產	6,000
收取利息	-
收取股利	-
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-79,421
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-471,410
增加投資性不動產	-
增加生物資產－非流動	-
增加無形資產及其他資產	-30
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入（流出）	<b>-544,861</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	11,070,575
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	17,300
其他籌資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-11,034,187
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
支付利息	-
賸餘分配款	-
其他籌資活動之現金流出	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	<b>53,688</b>
匯率影響數	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>131,847</b>
期初現金及約當現金	<b>1,276,580</b>
期末現金及約當現金	<b>1,408,427</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。



# 國立陽明大學附設醫院作業基金

## 一、基金概況

我國政府為應國立陽明大學教學研究需要，及整合宜蘭地區醫療資源，提升當地醫療水準及服務品質，建構完善醫療及健康照護體系，特於 97 年度將衛生署所屬醫療藥品基金之分預算宜蘭醫院改制為本基金，隸屬教育部，並編製附屬單位預算。

本基金主要任務為培養國家所需各級各類醫事、護理人才，從事醫學研究，提高醫療及教學水準，並配合全民健康保險政策之施行，加強對全民之醫療服務。

## 二、最近 5 年主要營運項目

項 目	單 位	104年度 決算數	105年度 決算數	106年度 決算數	107年度 預算數	108年度 預算數
門診病患 醫療	人次	526,414	537,785	553,333	612,172	617,513
住院病患 醫療	人日	158,812	164,886	171,650	190,260	180,559

## 三、本年度營運計畫及預算

### (一)營運計畫主要內容

預計服務門診病患 61 萬 7,513 人次及住院病患 18 萬 0,559 人日。

### (二)預算內容

#### 1.業務收支之預計

(1)業務收入 29 億 5,724 萬 5,000 元，主要係醫療收入及臨床教學研究補助收入，較上年度預算數 28 億 2,352 萬 4,000 元，計增加 1 億 3,372 萬 1,000 元，約 4.74%。

(2)業務成本與費用 29 億 9,077 萬 5,000 元，主要係醫療成本，較上年度預算數 28 億 3,644 萬 5,000 元，計增加 1 億 5,433

萬元，約 5.44%。

- (3)業務外收入 5,000 萬元，主要係存款利息收入、資產使用及權利金收入，較上年度預算數 4,211 萬 1,000 元，計增加 788 萬 9,000 元，約 18.73%。
- (4)業務外費用 1,350 萬元，係雜項費用，較上年度預算數 1,990 萬元，計減少 640 萬元，約 32.16%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 297 萬元，較上年度預算數 929 萬元，計減少 632 萬元，約 68.03%。

## 2. 餘絀撥補之預計

本（108）年度預算賸餘 297 萬元，連同以前年度未分配賸餘 1 億 9,618 萬 3,000 元，共有賸餘 1 億 9,915 萬 3,000 元，留待以後年度處理。

## 3. 現金流量之預計

(1)業務活動之淨現金流入 1 億 6,095 萬 3,000 元。

(2)投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出 1 億 2,477 萬 2,000 元，其中現金流入 25 萬元，係減少其他資產之數；現金流出 1 億 2,502 萬 2,000 元，包括增加不動產、廠房及設備 1 億 1,205 萬 2,000 元，增加無形資產 1,294 萬 8,000 元，增加其他資產 2 萬 2,000 元。

本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 1 億 1,205 萬 2,000 元，均為一般建築及設備計畫，包括房屋及建築 870 萬元，機械及設備 9,598 萬 2,000 元，什項設備 737 萬元。

(3)現金及約當現金之淨增 3,618 萬 1,000 元，係期末現金 3 億 5,141 萬元，較期初現金 3 億 1,522 萬 9,000 元增加之數。

# 國立陽明大學附設醫院作業基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>2,957,245</b>	<b>100.00</b>	<b>2,823,524</b>	<b>100.00</b>	<b>2,612,614</b>	<b>100.00</b>	<b>133,721</b>	<b>4.74</b>	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	2,795,693	94.54	2,661,953	94.28	2,473,554	94.68	133,740	5.02	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	161,552	5.46	161,571	5.72	139,061	5.32	-19	0.01	
業務成本與費用	<b>2,990,775</b>	<b>101.13</b>	<b>2,836,445</b>	<b>100.46</b>	<b>2,646,671</b>	<b>101.30</b>	<b>154,330</b>	<b>5.44</b>	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	188,000	6.36	187,963	6.66	182,873	7.00	37	0.02	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	2,689,991	90.96	2,540,829	89.99	2,364,099	90.49	149,162	5.87	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	1,851	0.06	2,108	0.07	1,726	0.07	-257	12.19	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	110,933	3.75	105,545	3.74	97,972	3.75	5,388	5.10	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀)	<b>-33,530</b>	<b>-1.13</b>	<b>-12,921</b>	<b>-0.46</b>	<b>-34,057</b>	<b>-1.30</b>	<b>-20,609</b>	<b>159.50</b>	
業務外收入	<b>50,000</b>	<b>1.69</b>	<b>42,111</b>	<b>1.49</b>	<b>45,897</b>	<b>1.76</b>	<b>7,889</b>	<b>18.73</b>	
財務收入	3,200	0.11	3,200	0.11	3,234	0.12	-	-	
其他業務外收入	46,800	1.58	38,911	1.38	42,663	1.63	7,889	20.27	
業務外費用	<b>13,500</b>	<b>0.46</b>	<b>19,900</b>	<b>0.70</b>	<b>11,555</b>	<b>0.44</b>	<b>-6,400</b>	<b>32.16</b>	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	13,500	0.46	19,900	0.70	11,555	0.44	-6,400	32.16	
業務外賸餘(短絀)	<b>36,500</b>	<b>1.23</b>	<b>22,211</b>	<b>0.79</b>	<b>34,343</b>	<b>1.31</b>	<b>14,289</b>	<b>64.33</b>	
本期賸餘(短絀)	<b>2,970</b>	<b>0.10</b>	<b>9,290</b>	<b>0.33</b>	<b>286</b>	<b>0.01</b>	<b>-6,320</b>	<b>68.03</b>	

# 國立陽明大學附設醫院作業基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>199,153</b>	<b>100.00</b>	<b>205,181</b>	<b>100.00</b>	<b>-6,028</b>	<b>2.94</b>
本期賸餘	2,970	1.49	9,290	4.53	-6,320	68.03
前期未分配賸餘	196,183	98.51	195,891	95.47	292	0.15
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>199,153</b>	<b>100.00</b>	<b>205,181</b>	<b>100.00</b>	<b>-6,028</b>	<b>2.94</b>
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

# 國立陽明大學附設醫院作業基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	2,970	
利息股利之調整	-3,200	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-230	
調整項目	157,983	
未計利息股利之現金流入（流出）	157,753	
收取利息	3,200	
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入（流出）		<b>160,953</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	250	
收取利息	-	
收取股利	-	
其他投資活動之現金流入	-	
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-112,052	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-12,970	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		<b>-124,772</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	-	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		-
<b>匯率影響數</b>		
		-
現金及約當現金之淨增（淨減）		<b>36,181</b>
期初現金及約當現金		<b>315,229</b>
期末現金及約當現金		<b>351,410</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

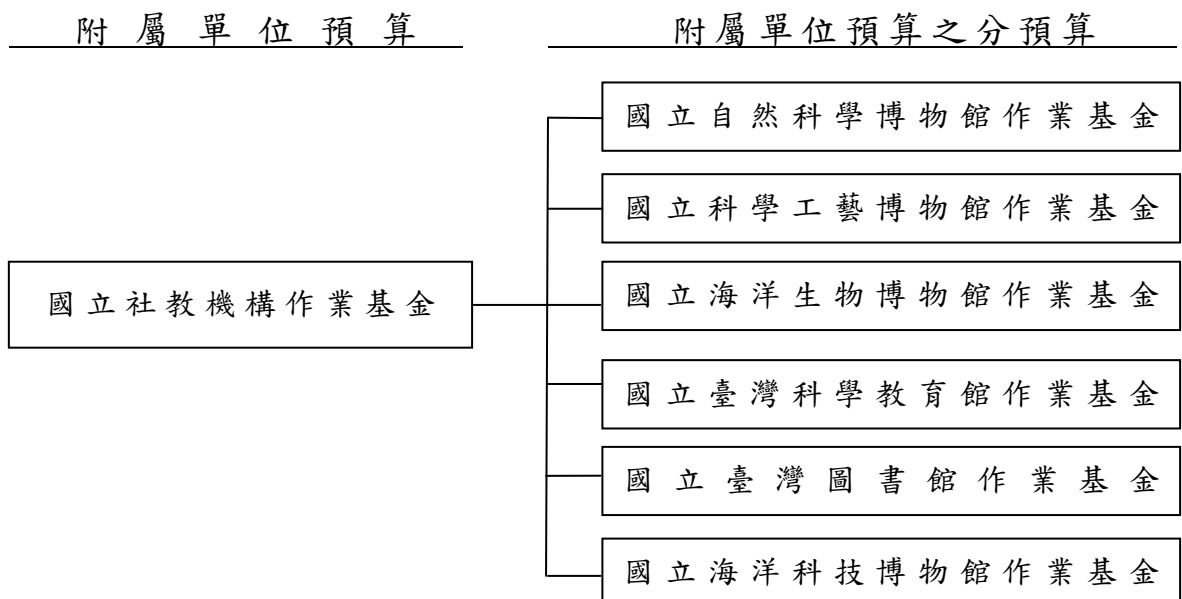
2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 國立社教機構作業基金

## 一、基金概況

我國政府為推動國民終身教育，提升國民科學知識水準，並期透過企業化經營方式，加強社教館所行政及營運效率，特自 96 年度起設置本基金，編製附屬單位預算。本基金項下原設有國立自然科學博物館作業基金、國立科學工藝博物館作業基金、國立海洋生物博物館作業基金、國立臺灣科學教育館作業基金、國立歷史博物館作業基金、國立中央圖書館臺灣分館作業基金、國立中正紀念堂管理處作業基金及國立國父紀念館作業基金，均編製附屬單位預算之分預算。102 年度配合 101 年 5 月間文化部成立，其中國立歷史博物館、國立中正紀念堂管理處及國立國父紀念館（不含陽明山中山樓）等 3 館所改隸文化部，並應教育部組織業務調整，國立中央圖書館臺灣分館更名為國立臺灣圖書館。105 年度擴大實施範圍，本基金項下再新增國立海洋科技博物館作業基金。

本基金主要任務為提供全民豐富之館所資源，達成終身學習效果，構成體系如下圖：



## 二、最近 5 年主要營運項目

項 目	單 位	104 年 度 決 算 數	105 年 度 決 算 數	106 年 度 決 算 數	107 年 度 預 算 數	108 年 度 預 算 數
館務服務	人次	12,260,829	14,387,064	15,214,555	14,280,285	14,961,280

## 三、本年度營運計畫及預算

### (一)營運計畫主要內容

本（108）年度主要營運項目係提供社會科學文化教育展覽及劇場演出活動等館務服務 1,496 萬 1,280 人次。

### (二)預算內容

#### 1.業務收支之預計

- (1)業務收入 18 億 0,265 萬 9,000 元，主要係展覽活動門票收入、建教合作收入及政府補助收入，較上年度預算數 18 億 3,390 萬 9,000 元，計減少 3,125 萬元，約 1.70%。
- (2)業務成本與費用 24 億 9,019 萬 3,000 元，主要係服務成本、管理及總務費用，較上年度預算數 23 億 0,389 萬 1,000 元，計增加 1 億 8,630 萬 2,000 元，約 8.09%。
- (3)業務外收入 1 億 7,142 萬 1,000 元，主要係利息收入、資產使用及權利金收入，較上年度預算數 1 億 4,511 萬 2,000 元，計增加 2,630 萬 9,000 元，約 18.13%。
- (4)業務外費用 973 萬元，係雜項費用，較上年度預算數 1,143 萬元，計減少 170 萬元，約 14.87%。
- (5)業務總收支相抵後，計短絀 5 億 2,584 萬 3,000 元，較上年度預算數 3 億 3,630 萬元，計增加 1 億 8,954 萬 3,000 元，約 56.36%。

#### 2.餘絀撥補之預計

本年度預算短絀 5 億 2,584 萬 3,000 元，連同以前年度待填補短絀 15 億 4,645 萬 6,000 元，共有短絀 20 億 7,229 萬 9,000 元，除撥用公積 1 億 9,907 萬 3,000 元填補外，尚有短絀 18 億

7,322 萬 6,000 元，留待以後年度填補。

### 3.現金流量之預計

(1)業務活動之淨現金流入 1 億 2,600 萬 8,000 元。

(2)投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出 3 億 7,374 萬 7,000 元，其中現金流入 436 萬 4,000 元，包括減少其他資產 86 萬 4,000 元，收取利息 350 萬元；現金流出 3 億 7,811 萬 1,000 元，包括增加不動產、廠房及設備 2 億 4,359 萬 7,000 元，增加無形資產 2,633 萬 5,000 元，增加其他資產 1 億 0,817 萬 9,000 元。

本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 2 億 4,359 萬 7,000 元，均為一般建築及設備計畫，包括土地改良物 25 萬元，機械及設備 9,618 萬 6,000 元，交通及運輸設備 578 萬 9,000 元，什項設備 1 億 4,137 萬 2,000 元。

(3)籌資活動之淨現金流入 2 億 0,548 萬 1,000 元，其中現金流入 2 億 1,484 萬元，包括增加其他負債 400 萬元，增加基金 2 億 1,084 萬元；現金流出 935 萬 9,000 元，係減少其他負債之數。

(4)現金及約當現金之淨減 4,225 萬 8,000 元，係期末現金 10 億 3,405 萬 2,000 元，較期初現金 10 億 7,631 萬元減少之數。

### (三)補辦預算

本基金以前年度預算執行期間，確因經營環境發生重大變遷或正常業務之確實需要，未及列入當年度預算，而依預算法第 88 條之規定，報經本院核准後，先行辦理，再於本年度補辦預算者，計有下列項目：

項 目	金 額	說 明
固定資產之建設、改良、擴充 一般建築及設備計畫	7,374	國立科學工藝博物館為辦理電信博物館等計畫需要，購置各項實驗及研究儀器等機械及設備計 737 萬 4,000 元。

單位：新臺幣千元



# 國立社教機構作業基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>1,802,659</b>	<b>100.00</b>	<b>1,833,909</b>	<b>100.00</b>	<b>1,829,875</b>	<b>100.00</b>	<b>-31,250</b>	<b>1.70</b>	
勞務收入	259,285	14.38	185,520	10.12	202,456	11.06	73,765	39.76	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	148,829	8.26	151,418	8.26	219,963	12.02	-2,589	1.71	
租金及權利金收入	45,748	2.54	214,037	11.67	53,887	2.94	-168,289	78.63	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	1,348,797	74.82	1,282,934	69.96	1,353,569	73.97	65,863	5.13	
業務成本與費用	<b>2,490,193</b>	<b>138.14</b>	<b>2,303,891</b>	<b>125.63</b>	<b>2,379,918</b>	<b>130.06</b>	<b>186,302</b>	<b>8.09</b>	
勞務成本	1,567,953	86.98	1,442,797	78.67	1,527,760	83.49	125,156	8.67	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	135,116	7.50	136,386	7.44	173,461	9.48	-1,270	0.93	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	727,545	40.36	671,722	36.63	621,683	33.97	55,823	8.31	
研究發展及訓練費用	59,579	3.31	52,986	2.89	57,014	3.12	6,593	12.44	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀)	<b>-687,534</b>	<b>-38.14</b>	<b>-469,982</b>	<b>-25.63</b>	<b>-550,043</b>	<b>-30.06</b>	<b>-217,552</b>	<b>46.29</b>	
業務外收入	<b>171,421</b>	<b>9.51</b>	<b>145,112</b>	<b>7.91</b>	<b>215,239</b>	<b>11.76</b>	<b>26,309</b>	<b>18.13</b>	
財務收入	11,887	0.66	10,901	0.59	14,031	0.77	986	9.05	
其他業務外收入	159,534	8.85	134,211	7.32	201,208	11.00	25,323	18.87	
業務外費用	<b>9,730</b>	<b>0.54</b>	<b>11,430</b>	<b>0.62</b>	<b>13,693</b>	<b>0.75</b>	<b>-1,700</b>	<b>14.87</b>	
財務費用	-	-	-	-	5,460	0.30	-	-	
其他業務外費用	9,730	0.54	11,430	0.62	8,233	0.45	-1,700	14.87	
業務外賸餘(短絀)	<b>161,691</b>	<b>8.97</b>	<b>133,682</b>	<b>7.29</b>	<b>201,546</b>	<b>11.01</b>	<b>28,009</b>	<b>20.95</b>	
本期賸餘(短絀)	<b>-525,843</b>	<b>-29.17</b>	<b>-336,300</b>	<b>-18.34</b>	<b>-348,497</b>	<b>-19.04</b>	<b>-189,543</b>	<b>56.36</b>	

# 國立社教機構作業基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	-	-	<b>54,407</b>	<b>100.00</b>	<b>-54,407</b>	<b>100.00</b>
本期賸餘	-	-	54,407	100.00	-54,407	100.00
前期末分配賸餘	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	<b>54,407</b>	<b>100.00</b>	<b>-54,407</b>	<b>100.00</b>
填補累積短絀	-	-	54,407	100.00	-54,407	100.00
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
短絀之部	<b>2,072,299</b>	<b>100.00</b>	<b>1,756,843</b>	<b>100.00</b>	<b>315,456</b>	<b>17.96</b>
本期短絀	525,843	25.37	390,707	22.24	135,136	34.59
前期待填補之短絀	1,546,456	74.63	1,366,136	77.76	180,320	13.20
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>199,073</b>	<b>9.61</b>	<b>251,551</b>	<b>14.32</b>	<b>-52,478</b>	<b>20.86</b>
撥用賸餘	-	-	54,407	3.10	-54,407	100.00
撥用公積	199,073	9.61	197,144	11.22	1,929	0.98
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>1,873,226</b>	<b>90.39</b>	<b>1,505,292</b>	<b>85.68</b>	<b>367,934</b>	<b>24.44</b>

# 國立社教機構作業基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	-525,843	
利息股利之調整	-11,887	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-537,730	
調整項目	655,351	
未計利息股利之現金流入（流出）	117,621	
收取利息	8,387	
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入（流出）		<b>126,008</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	864	
收取利息	3,500	
收取股利	-	
其他投資活動之現金流入	-	
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-243,597	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-134,514	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		<b>-373,747</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	4,000	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	210,840	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-9,359	
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		<b>205,481</b>
匯率影響數		-
現金及約當現金之淨增（淨減）		<b>-42,258</b>
期初現金及約當現金		<b>1,076,310</b>
期末現金及約當現金		<b>1,034,052</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 國立高級中等學校校務基金

## 一、基金概況

我國政府為因應中等教育發展趨勢，提升財務經營管理成效及整體資源運用效益，加強各國立高級中等學校成本及效益觀念，特自 96 年度起設置國立高級中等學校校務基金，編製附屬單位預算，由臺灣師範大學附屬高中等 7 所學校先行試辦，97 及 98 年度分別將 30 校及 55 校納入試辦。迨「國立高級中等學校校務基金設置條例」於 98 年 4 月 29 日公布施行後，國立高級中等學校全面實施校務基金，99 年度爰納入其餘 86 校，計 178 所學校，101 年度新設 3 所特教學校再納入後，共計 181 所學校。因應縣（市）改制，新北市政府同意自 102 年 1 月 1 日接管新北市境內學校，102 年度扣除 12 所新北市學校後，共計 169 所學校。103 年度納入新設 1 所特教學校，105 年度新設 1 所高雄餐旅大學附屬餐旅高中再納入後，共計 171 所學校。106 年度起，臺中市政府同意自 106 年 1 月 1 日接管臺中市境內學校，扣除 17 所臺中市學校後，共計 154 所學校。107 年度起，桃園市政府同意自 107 年 1 月 1 日接管桃園市境內學校，扣除 9 所桃園市學校後，共計 145 所學校。由於自 96 年度起皆有新增納入或移出校務基金之學校，故以下決算數及預算數，皆為各該年度納入校務基金學校之數據。

本基金主要任務，係配合中等教育發展政策及適應地區需要，辦理普通教育並培育各項產業重要人才，培養健全公民、促進生涯發展，奠定研究學術及學習專門知能之基礎。

## 二、最近 5 年主要營運項目

項 目	單 位	104 年度 決 算 數	105 年度 決 算 數	106 年度 決 算 數	107 年度 預 算 數	108 年度 預 算 數
教學訓輔	人	249,794	244,556	210,444	200,089	193,529

### 三、本年度營運計畫及預算

#### (一)營運計畫主要內容

本(108)年度預計培育學生19萬3,529人。

#### (二)預算內容

##### 1.業務收支之預計

- (1)業務收入292億9,517萬7,000元，主要係學校教學研究補助收入及學雜費收入，較上年度預算數290億0,140萬元，計增加2億9,377萬7,000元，約1.01%。
- (2)業務成本與費用330億9,674萬7,000元，主要係教學成本與管理及總務費用，較上年度預算數326億8,051萬5,000元，計增加4億1,623萬2,000元，約1.27%。
- (3)業務外收入4億2,021萬2,000元，主要係資產使用及權利金收入，較上年度預算數4億0,425萬元，計增加1,596萬2,000元，約3.95%。
- (4)業務外費用2億4,348萬元，係雜項費用，較上年度預算數2億3,790萬6,000元，計增加557萬4,000元，約2.34%。
- (5)業務總收支相抵後，計短絀36億2,483萬8,000元，較上年度預算數35億1,277萬1,000元，計增加1億1,206萬7,000元，約3.19%。

##### 2.餘絀撥補之預計

本年度預算短絀36億2,483萬8,000元，連同以前年度待填補短絀55億5,969萬4,000元，共有短絀91億8,453萬2,000元，除撥用公積18億0,557萬6,000元及折減基金3億6,363萬6,000元填補外，尚有短絀70億1,532萬元，留待以後年度填補。

##### 3.現金流量之預計

- (1)業務活動之淨現金流入1億8,353萬6,000元。

## (2) 投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出 46 億 4,536 萬 6,000 元，其中現金流入 1 億 4,434 萬 8,000 元，包括減少流動金融資產 1,089 萬 7,000 元，減少短期墊款 1 億 1,796 萬 5,000 元，減少投資 202 萬元，收取利息 1,346 萬 6,000 元；現金流出 47 億 8,971 萬 4,000 元，包括增加流動金融資產 7,463 萬 2,000 元，增加短期墊款 1 億 1,722 萬 1,000 元，增加不動產、廠房及設備 36 億 3,147 萬 2,000 元，增加無形資產 6,032 萬 3,000 元，增加其他資產 9 億 0,606 萬 6,000 元。

本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 36 億 3,147 萬 2,000 元，均為一般建築及設備計畫，包括土地 3,606 萬元，土地改良物 9,117 萬 2,000 元，房屋及建築 6 億 5,766 萬 2,000 元，機械及設備 16 億 2,110 萬 3,000 元，交通及運輸設備 2 億 5,773 萬 7,000 元，什項設備 9 億 4,873 萬 8,000 元，其他 1,900 萬元。

(3) 籌資活動之淨現金流入 40 億 1,299 萬 9,000 元，其中現金流入 40 億 3,565 萬 3,000 元，包括增加其他負債 2,268 萬 1,000 元，增加基金 40 億 1,297 萬 2,000 元；現金流出 2,265 萬 4,000 元，係減少其他負債之數。

(4) 現金及約當現金之淨減 4 億 4,883 萬 1,000 元，係期末現金 69 億 9,708 萬 2,000 元，較期初現金 74 億 4,591 萬 3,000 元減少之數。

# 國立高級中等學校校務基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	29,295,177	100.00	29,001,400	100.00	31,337,712	100.00	293,777	1.01	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	1,649,218	5.63	1,617,671	5.58	2,104,057	6.71	31,547	1.95	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	27,645,959	94.37	27,383,729	94.42	29,233,655	93.29	262,230	0.96	
業務成本與費用	33,096,747	112.98	32,680,515	112.69	34,390,671	109.74	416,232	1.27	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	26,149,061	89.26	25,750,115	88.79	27,033,053	86.26	398,946	1.55	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	777,948	2.66	763,637	2.63	927,494	2.96	14,311	1.87	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	5,975,075	20.40	5,953,252	20.53	6,187,481	19.74	21,823	0.37	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	194,663	0.66	213,511	0.74	242,642	0.77	-18,848	8.83	
業務賸餘(短絀)	-3,801,570	-12.98	-3,679,115	-12.69	-3,052,959	-9.74	-122,455	3.33	
業務外收入	420,212	1.43	404,250	1.39	605,521	1.93	15,962	3.95	
財務收入	55,537	0.19	57,155	0.20	56,389	0.18	-1,618	2.83	
其他業務外收入	364,675	1.24	347,095	1.20	549,133	1.75	17,580	5.06	
業務外費用	243,480	0.83	237,906	0.82	255,835	0.82	5,574	2.34	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	243,480	0.83	237,906	0.82	255,835	0.82	5,574	2.34	
業務外賸餘(短絀)	176,732	0.60	166,344	0.57	349,686	1.12	10,388	6.24	
本期賸餘(短絀)	-3,624,838	-12.37	-3,512,771	-12.11	-2,703,273	-8.63	-112,067	3.19	

# 國立高級中等學校校務基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	-	-	-	-	-	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
短絀之部	<b>9,184,532</b>	<b>100.00</b>	<b>8,457,524</b>	<b>100.00</b>	<b>727,008</b>	<b>8.60</b>
本期短絀	3,624,838	39.47	3,512,771	41.53	112,067	3.19
前期待填補之短絀	5,559,694	60.53	4,944,753	58.47	614,941	12.44
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>2,169,212</b>	<b>23.62</b>	<b>2,078,524</b>	<b>24.58</b>	<b>90,688</b>	<b>4.36</b>
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	1,805,576	19.66	1,805,075	21.34	501	0.03
折減基金	363,636	3.96	273,449	3.23	90,187	32.98
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>7,015,320</b>	<b>76.38</b>	<b>6,379,000</b>	<b>75.42</b>	<b>636,320</b>	<b>9.98</b>



# 國立高級中等學校校務基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	-3,624,838	
利息股利之調整	-55,537	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-3,680,375	
調整項目	3,821,849	
未計利息股利之現金流入（流出）	141,474	
收取利息	42,062	
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入（流出）		<b>183,536</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	128,862	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,020	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	-	
收取利息	13,466	
收取股利	-	
其他投資活動之現金流入	-	
增加流動金融資產及短期貸墊款	-191,853	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-3,631,472	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-966,389	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		<b>-4,645,366</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	22,681	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	4,012,972	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-22,654	
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		<b>4,012,999</b>
匯率影響數		-
現金及約當現金之淨增（淨減）		<b>-448,831</b>
期初現金及約當現金		<b>7,445,913</b>
期末現金及約當現金		<b>6,997,082</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 法務部矯正機關作業基金

## 一、基金概況

我國政府為配合現代行刑處遇及矯治犯罪等刑事政策需要，特於 69 年度，依據監獄行刑法、外役監條例、羈押法及保安處分執行法等規定，將原有之「司法行政部所屬各監獄作業基金」及「臺灣高等法院所屬各看守所及少年觀護所作業基金」加以合併，設立「法務部監所作業基金」，編製附屬單位預算，以訓練受刑人、羈押中刑事被告等收容人之謀生技能，俾出獄（所、院）後，能適應正常社會生活。

嗣法務部矯正署組織法制定公布及施行，本基金所屬監所作業基金業務由該署辦理，本基金爰自 100 年度起更名為「法務部矯正機關作業基金」。

本基金主要任務為配合政府行刑政策，訓練受刑人、被告等收容人謀生技能，銷售其所產製之工藝、農牧產品及資金籌應運用等。

## 二、最近 5 年主要營運項目

項目	單位	104 年度 決算數	105 年度 決算數	106 年度 決算數	107 年度 預算數	108 年度 預算數
紙品科	件	197,104,415	192,161,215	239,814,887	272,054,236	232,166,202
外役科	工	41,566	50,020	114,721	87,111	110,182
食品科	件	6,433,702	6,864,967	6,978,638	6,830,834	7,015,100
釀造科	公斤	887,116	894,206	977,006	903,367	990,599

## 三、本年度營運計畫及預算

### (一)營運計畫主要內容

本（108）年度主要營運項目係於勞務部分設紙品、外役等 16 科，自營銷貨部分設食品、釀造等 12 科，以訓練收容人學習一技之長，其中紙品科產製紙製品 2 億 3,216 萬 6,202 件，外役科辦理監外勞作 11 萬 0,182 工，食品科產製食品 701 萬 5,100 件，及釀造科產製釀造品 99 萬 0,599 公斤。

## (二)預算內容

### 1.業務收支之預計

- (1)業務收入 10 億 6,460 萬 1,000 元，主要係加工收入及製成品銷貨收入，較上年度預算數 10 億 5,048 萬 4,000 元，計增加 1,411 萬 7,000 元，約 1.34%。
- (2)業務成本與費用 7 億 0,357 萬 1,000 元，主要係加工成本及製成品銷貨成本，較上年度預算數 6 億 8,890 萬元，計增加 1,467 萬 1,000 元，約 2.13%。
- (3)業務外收入 2,592 萬 3,000 元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 2,671 萬 2,000 元，計減少 78 萬 9,000 元，約 2.95%。
- (4)業務外費用 3 億 9,340 萬元，主要係收容人職技訓練費、飲食補助費、改善收容人炊場及沐浴衛生所需燃料經費，較上年度預算數 4 億 1,684 萬 3,000 元，計減少 2,344 萬 3,000 元，約 5.62%。
- (5)業務總收支相抵後，計短絀 644 萬 7,000 元，較上年度預算數 2,854 萬 7,000 元，計減少 2,210 萬元，約 77.42%。

### 2.餘絀撥補之預計

- (1)賸餘之部：以前年度未分配賸餘 2,201 萬元，除填補累積短絀 644 萬 7,000 元外，尚餘 1,556 萬 3,000 元，依監獄行刑法、外役監條例等之規定，其中 466 萬 9,000 元充作改善收容人生活設施之用，其餘 1,089 萬 4,000 元悉數撥充基金。
- (2)短絀之部：本年度預算短絀 644 萬 7,000 元，悉數撥用賸餘填補。

### 3.現金流量之預計

- (1)業務活動之淨現金流入 4,812 萬 9,000 元。
- (2)投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出 1 億 0,368 萬元，其中現金流入 1,750 萬元，包括減少流動金融資產 1,500 萬元，減少其他

資產 250 萬元；現金流出 1 億 2,118 萬元，包括增加流動金融資產 600 萬元，增加不動產、廠房及設備 718 萬 7,000 元，增加其他資產 1 億 0,799 萬 3,000 元。

本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 718 萬 7,000 元，均為一般建築及設備計畫，包括機械及設備 298 萬 7,000 元，交通及運輸設備 123 萬 6,000 元，什項設備 296 萬 4,000 元。

- (3) 籌資活動之淨現金流出 466 萬 9,000 元，其中現金流入 4,500 萬元，係增加其他負債之數；現金流出 4,966 萬 9,000 元，包括減少其他負債 4,500 萬元，贖餘分配款 466 萬 9,000 元。
- (4) 現金及約當現金之淨減 6,022 萬元，係期末現金 6 億 5,747 萬 7,000 元，較期初現金 7 億 1,769 萬 7,000 元減少之數。

# 法務部矯正機關作業基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>1,064,601</b>	<b>100.00</b>	<b>1,050,484</b>	<b>100.00</b>	<b>1,050,060</b>	<b>100.00</b>	<b>14,117</b>	<b>1.34</b>	
勞務收入	540,792	50.80	533,008	50.74	531,888	50.65	7,784	1.46	
銷貨收入	510,987	48.00	507,645	48.32	518,172	49.35	3,342	0.66	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	12,822	1.20	9,831	0.94	-	-	2,991	30.42	
業務成本與費用	<b>703,571</b>	<b>66.09</b>	<b>688,900</b>	<b>65.58</b>	<b>683,809</b>	<b>65.12</b>	<b>14,671</b>	<b>2.13</b>	
勞務成本	282,948	26.58	278,335	26.50	276,584	26.34	4,613	1.66	
銷貨成本	389,260	36.56	384,680	36.62	385,151	36.68	4,580	1.19	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	6,028	0.57	6,179	0.59	6,228	0.59	-151	2.44	
管理及總務費用	21,668	2.04	19,706	1.88	15,847	1.51	1,962	9.96	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	3,667	0.34	-	-	-	-	3,667	-	
業務賸餘(短絀)	<b>361,030</b>	<b>33.91</b>	<b>361,584</b>	<b>34.42</b>	<b>366,251</b>	<b>34.88</b>	<b>-554</b>	<b>0.15</b>	
業務外收入	<b>25,923</b>	<b>2.43</b>	<b>26,712</b>	<b>2.54</b>	<b>28,689</b>	<b>2.73</b>	<b>-789</b>	<b>2.95</b>	
財務收入	25,842	2.43	26,649	2.54	26,273	2.50	-807	3.03	
其他業務外收入	81	0.01	63	0.01	2,416	0.23	18	28.57	
業務外費用	<b>393,400</b>	<b>36.95</b>	<b>416,843</b>	<b>39.68</b>	<b>392,894</b>	<b>37.42</b>	<b>-23,443</b>	<b>5.62</b>	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	393,400	36.95	416,843	39.68	392,894	37.42	-23,443	5.62	
業務外賸餘(短絀)	<b>-367,477</b>	<b>-34.52</b>	<b>-390,131</b>	<b>-37.14</b>	<b>-364,205</b>	<b>-34.68</b>	<b>22,654</b>	<b>5.81</b>	
本期賸餘(短絀)	<b>-6,447</b>	<b>-0.61</b>	<b>-28,547</b>	<b>-2.72</b>	<b>2,046</b>	<b>0.19</b>	<b>22,100</b>	<b>77.42</b>	

# 法務部矯正機關作業基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>22,010</b>	<b>100.00</b>	-	-	<b>22,010</b>	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期末分配賸餘	22,010	100.00	-	-	22,010	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>22,010</b>	<b>100.00</b>	-	-	<b>22,010</b>	-
填補累積短絀	6,447	29.29	-	-	6,447	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	10,894	49.50	-	-	10,894	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	4,669	21.21	-	-	4,669	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
短絀之部	<b>6,447</b>	<b>100.00</b>	<b>28,547</b>	<b>100.00</b>	<b>-22,100</b>	<b>77.42</b>
本期短絀	6,447	100.00	28,547	100.00	-22,100	77.42
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>6,447</b>	<b>100.00</b>	<b>28,547</b>	<b>100.00</b>	<b>-22,100</b>	<b>77.42</b>
撥用賸餘	6,447	100.00	-	-	6,447	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	28,547	100.00	-28,547	100.00
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

# 法務部矯正機關作業基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-6,447
利息股利之調整	-25,842
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-32,289
調整項目	54,576
未計利息股利之現金流入（流出）	22,287
收取利息	25,842
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>48,129</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	15,000
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-
減少投資性不動產	-
減少生物資產－非流動	-
減少無形資產及其他資產	2,500
收取利息	-
收取股利	-
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-6,000
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-7,187
增加投資性不動產	-
增加生物資產－非流動	-
增加無形資產及其他資產	-107,993
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入（流出）	<b>-103,680</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	45,000
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他籌資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-45,000
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
支付利息	-
賸餘分配款	-4,669
其他籌資活動之現金流出	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	<b>-4,669</b>
匯率影響數	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-60,220</b>
期初現金及約當現金	<b>717,697</b>
期末現金及約當現金	<b>657,477</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

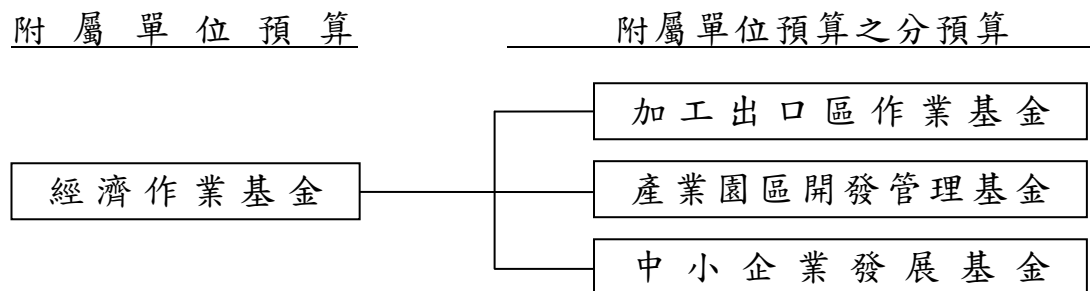
# 經濟作業基金

## 一、基金概況

我國政府為促進經濟發展，特於 87 年度依預算法規定設置經濟發展基金，並編製附屬單位預算。92 年度再依預算法第 4 條基金之分類及政府會計理論，分為經濟作業基金（以下簡稱本基金）及經濟特別收入基金。本基金項下設有加工出口區作業基金（依據加工出口區設置管理條例於 61 年度設置）、產業園區開發管理基金（原係依據促進產業升級條例於 62 年度設置工業區開發管理基金，嗣因產業創新條例於 99 年 5 月 12 日公布施行，促進產業升級條例於同日廢止，爰改依據產業創新條例規定設置，並更名為產業園區開發管理基金）、中小企業發展基金（依據中小企業發展條例於 81 年度設置）等 3 基金，均編製附屬單位預算之分預算。

鑑於中小企業發展基金及地方產業發展基金均以中小企業發展條例為其設置法源，並均由經濟部中小企業處辦理相關業務，為利資源統籌運用，爰自 107 年度起，將地方產業發展基金業務併入中小企業發展基金。

本基金主要任務為加強加工出口區及工業區之開發與管理、健全中小企業發展及改善中小企業經營環境。本基金之構成體系如下圖：





## 二、最近 5 年主要營運項目

項 目	單 位	104 年度 決 算 數	105 年度 決 算 數	106 年度 決 算 數	107 年度 預 算 數	108 年度 預 算 數
加工區園區 管理維護	平方公尺	5,303,092	5,303,092	5,303,092	5,303,092	5,303,092
污水處理營 運	立方公尺	90,622,938	92,125,685	86,740,956	94,819,017	96,523,226
專案貸款	新 臺 幣 千 元	514,345	596,785	498,274	600,000	600,000

## 三、本年度營運計畫及預算

### (一)營運計畫主要內容

- 1.加工區園區管理維護：辦理加工出口區內環境維護及管理 530 萬 3,092 平方公尺。
- 2.污水處理營運：處理工業區內廠商排放廢水 9,652 萬 3,226 立方公尺。
- 3.專案貸款：辦理中小企業專案性貸款 6 億元。

### (二)預算內容

#### 1.業務收支之預計

- (1)業務收入 142 億 6,477 萬 6,000 元，主要係管理費收入、維護費收入、使用費收入及政策性開發不動產收入，較上年度預算數 119 億 1,959 萬 1,000 元，計增加 23 億 4,518 萬 5,000 元，約 19.68%。
- (2)業務成本與費用 148 億 7,842 萬 6,000 元，主要係政策性開發不動產成本、公共設施維護、污水處理及中小企業創新育成中心營運管理等費用，較上年度預算數 126 億 5,990 萬 9,000 元，計增加 22 億 1,851 萬 7,000 元，約 17.52%。
- (3)業務外收入 3 億 0,067 萬 8,000 元，主要係存款利息收入及財產交易賸餘等，較上年度預算數 4 億 1,080 萬 8,000 元，計減少 1 億 1,013 萬元，約 26.81%。
- (4)業務外費用 7,967 萬 9,000 元，主要係借款利息費用，較上年度預算數 9,371 萬 6,000 元，計減少 1,403 萬 7,000 元，約

14.98%。

(5)業務總收支相抵後，計短絀 3 億 9,265 萬 1,000 元，較上年度預算數 4 億 2,322 萬 6,000 元，計減少 3,057 萬 5,000 元，約 7.22%。

## 2. 餘絀撥補之預計

(1)賸餘之部：本（108）年度預算賸餘 2 億 8,487 萬 2,000 元，連同以前年度未分配賸餘 13 億 2,308 萬 4,000 元，共有賸餘 16 億 0,795 萬 6,000 元，除填補累積短絀 7,752 萬 8,000 元，提存公積 2 億 5,593 萬 6,000 元及解繳公庫淨額 2,718 萬 6,000 元外，尚餘 12 億 4,730 萬 6,000 元，留待以後年度處理。

(2)短絀之部：本年度預算短絀 6 億 7,752 萬 3,000 元（係產業園區開發管理基金及中小企業發展基金分預算短絀之數），連同以前年度待填補短絀 38 億 6,459 萬 3,000 元，共有短絀 45 億 4,211 萬 6,000 元，除撥用賸餘 7,752 萬 8,000 元填補外，尚餘 44 億 6,458 萬 8,000 元，留待以後年度填補。

## 3. 現金流量之預計

(1)業務活動之淨現金流入 71 億 6,142 萬 5,000 元。

### (2)投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出 10 億 3,287 萬 1,000 元，其中現金流入 11 億 0,954 萬 2,000 元，包括減少流動金融資產 3 億 9,000 萬元，減少短期貸款 5 億元，減少長期貸款 600 萬元，減少長期墊款 1,168 萬 1,000 元，減少不動產、廠房及設備 3,888 萬元，減少其他資產 1 億 4,650 萬元，收取利息 781 萬 4,000 元，收取股利 866 萬 7,000 元；現金流出 21 億 4,241 萬 3,000 元，包括增加短期貸款 5 億元，增加長期貸款 1 億元，增加長期墊款 9 億 7,435 萬 1,000 元，增加不動產、廠房及設備 5 億 5,795 萬 4,000 元，增加無形資產 1,010 萬 8,000 元。

本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、

廠房及設備 5 億 5,795 萬 4,000 元，其中：

A. 專案計畫部分 2 億 6,479 萬元，係繼續計畫－永續工業區潔淨水環境計畫。

B. 一般建築及設備計畫部分 2 億 9,316 萬 4,000 元，包括土地改良物 3,540 萬元，房屋及建築 1,693 萬 1,000 元，機械及設備 1 億 7,745 萬 2,000 元，交通及運輸設備 5,572 萬 4,000 元，什項設備 765 萬 7,000 元。

(3) 籌資活動之淨現金流入 2 億 1,933 萬 4,000 元，其中現金流入 9 億 4,679 萬 8,000 元，包括增加其他負債 7 億 1,979 萬 8,000 元，增加基金 2 億 2,700 萬元；現金流出 7 億 2,746 萬 4,000 元，包括減少其他負債 8,000 萬元，減少長期債務 6 億 2,027 萬 8,000 元，解繳公庫淨額 2,718 萬 6,000 元。

(4) 現金及約當現金之淨增 63 億 4,788 萬 8,000 元，係期末現金 113 億 5,723 萬 9,000 元，較期初現金 50 億 0,935 萬 1,000 元增加之數。

### (三) 補辦預算

本基金以前年度預算執行期間，確因經營環境發生重大變遷或正常業務之確實需要，未及列入當年度預算，而依預算法第 88 條之規定，報經本院核准後，先行辦理，再於本年度補辦預算者，計有下列項目：

單位：新臺幣千元

項	目	金 額	說 明
長期債務－償還		8,000,000	產業園區開發管理基金辦理預算外償還長期債務，以妥善債務管理。
		100,000	加工出口區作業基金辦理預算外償還長期債務，以妥善債務管理。

# 經濟作業基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>14,264,776</b>	<b>100.00</b>	<b>11,919,591</b>	<b>100.00</b>	<b>17,104,321</b>	<b>100.00</b>	<b>2,345,185</b>	<b>19.68</b>	
勞務收入	3,530,129	24.75	3,510,687	29.45	3,184,212	18.62	19,442	0.55	
銷貨收入	20,828	0.15	21,619	0.18	19,592	0.11	-791	3.66	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	660,483	4.63	652,373	5.47	647,426	3.79	8,110	1.24	
投融資業務收入	9,630,030	67.51	7,373,716	61.86	11,032,729	64.50	2,256,314	30.60	
醫療收入	13,589	0.10	24,942	0.21	13,675	0.08	-11,353	45.52	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	409,717	2.87	336,254	2.82	2,206,687	12.90	73,463	21.85	
業務成本與費用	<b>14,878,426</b>	<b>104.30</b>	<b>12,659,909</b>	<b>106.21</b>	<b>16,579,628</b>	<b>96.93</b>	<b>2,218,517</b>	<b>17.52</b>	
勞務成本	4,775,438	33.48	4,760,480	39.94	4,746,693	27.75	14,958	0.31	
銷貨成本	13,645	0.10	14,326	0.12	12,659	0.07	-681	4.75	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	160,541	1.13	167,085	1.40	157,749	0.92	-6,544	3.92	
投融資業務成本	8,989,035	63.02	6,748,681	56.62	10,605,608	62.01	2,240,354	33.20	
醫療成本	11,743	0.08	26,361	0.22	22,572	0.13	-14,618	55.45	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	559,076	3.92	615,850	5.17	734,331	4.29	-56,774	9.22	
管理及總務費用	368,948	2.59	327,126	2.74	300,015	1.75	41,822	12.78	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀)	<b>-613,650</b>	<b>-4.30</b>	<b>-740,318</b>	<b>-6.21</b>	<b>524,693</b>	<b>3.07</b>	<b>126,668</b>	<b>17.11</b>	
業務外收入	<b>300,678</b>	<b>2.11</b>	<b>410,808</b>	<b>3.45</b>	<b>748,090</b>	<b>4.37</b>	<b>-110,130</b>	<b>26.81</b>	
財務收入	62,375	0.44	74,129	0.62	73,260	0.43	-11,754	15.86	
其他業務外收入	238,303	1.67	336,679	2.82	674,830	3.95	-98,376	29.22	
業務外費用	<b>79,679</b>	<b>0.56</b>	<b>93,716</b>	<b>0.79</b>	<b>173,306</b>	<b>1.01</b>	<b>-14,037</b>	<b>14.98</b>	
財務費用	59,560	0.42	70,564	0.59	71,024	0.42	-11,004	15.59	
其他業務外費用	20,119	0.14	23,152	0.19	102,282	0.60	-3,033	13.10	
業務外賸餘(短絀)	<b>220,999</b>	<b>1.55</b>	<b>317,092</b>	<b>2.66</b>	<b>574,784</b>	<b>3.36</b>	<b>-96,093</b>	<b>30.30</b>	
本期賸餘(短絀)	<b>-392,651</b>	<b>-2.75</b>	<b>-423,226</b>	<b>-3.55</b>	<b>1,099,477</b>	<b>6.43</b>	<b>30,575</b>	<b>7.22</b>	

# 經濟作業基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>1,607,956</b>	<b>100.00</b>	<b>373,384</b>	<b>100.00</b>	<b>1,234,572</b>	<b>330.64</b>
本期賸餘	284,872	17.72	311,312	83.38	-26,440	8.49
前期未分配賸餘	1,323,084	82.28	62,072	16.62	1,261,012	2,031.53
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>360,650</b>	<b>22.43</b>	<b>335,580</b>	<b>89.88</b>	<b>25,070</b>	<b>7.47</b>
填補累積短絀	77,528	4.82	-	-	77,528	-
提存公積	255,936	15.92	308,394	82.59	-52,458	17.01
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	27,186	1.69	27,186	7.28	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>1,247,306</b>	<b>77.57</b>	<b>37,804</b>	<b>10.12</b>	<b>1,209,502</b>	<b>3,199.40</b>
短絀之部	<b>4,542,116</b>	<b>100.00</b>	<b>4,118,669</b>	<b>100.00</b>	<b>423,447</b>	<b>10.28</b>
本期短絀	677,523	14.92	734,538	17.83	-57,015	7.76
前期待填補之短絀	3,864,593	85.08	3,384,131	82.17	480,462	14.20
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>77,528</b>	<b>1.71</b>	<b>128,684</b>	<b>3.12</b>	<b>-51,156</b>	<b>39.75</b>
撥用賸餘	77,528	1.71	-	-	77,528	-
撥用公積	-	-	128,684	3.12	-128,684	100.00
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>4,464,588</b>	<b>98.29</b>	<b>3,989,985</b>	<b>96.88</b>	<b>474,603</b>	<b>11.89</b>

# 經濟作業基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	-392,651	
利息股利之調整	-11,225	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-403,876	
調整項目	7,570,557	
未計利息股利之現金流入（流出）	7,166,681	
收取利息	46,294	
收取股利	-	
支付利息	-51,550	
業務活動之淨現金流入（流出）		<b>7,161,425</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	890,000	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	17,681	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	38,880	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	146,500	
收取利息	7,814	
收取股利	8,667	
其他投資活動之現金流入	-	
增加流動金融資產及短期貸墊款	-500,000	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-1,074,351	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-557,954	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-10,108	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		<b>-1,032,871</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	719,798	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	227,000	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-80,000	
減少長期負債	-620,278	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-27,186	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		<b>219,334</b>
匯率影響數		-
現金及約當現金之淨增（淨減）		<b>6,347,888</b>
期初現金及約當現金		<b>5,009,351</b>
期末現金及約當現金		<b>11,357,239</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 水 資 源 作 業 基 金

## 一、基金概況

我國政府為辦理水庫之發電、給水及觀光，並加強水文氣象資料之蒐集與研判，辦理工程結構物之觀測及淤積測量，督導水庫灌溉區配水系統管理，實施防洪監測及設施維護，以達成水庫多目標運轉功能，爰由臺灣省政府分別成立北、中、南三區水資源局，其中石門水庫、鯉魚潭水庫、曾文水庫營運部分，原係編列營業預算，87年12月配合臺灣省政府功能業務與組織調整方案改隸中央政府。鑑於水庫之發電、給水及觀光等營運業務，與作業基金自給自足、非以營利為目的之本質相符，且為使資金統籌調度及資源運用更具彈性，爰依中央政府特種基金管理準則第16條規定，於90年度起將上述3個營業基金簡併成立本基金，編製附屬單位預算。96年度為規劃溫泉資源保育與永續發展政策，依溫泉法第11條規定設置之溫泉事業發展基金納入隸屬本基金，並編製附屬單位預算之分預算。本基金之構成體系如下圖：

附 屬 單 位 預 算

附 屬 單 位 預 算 之 分 預 算

水 資 源 作 業 基 金

溫 泉 事 業 發 展 基 金

## 二、最近 5 年主要營運項目

項 目	單 位	104年度 決算數	105年度 決算數	106年度 決算數	107年度 預算數	108年度 預算數
發電	千 度	382,326	581,819	544,042	530,192	579,330
給水	千 立 方 公 尺	1,735,646	1,704,148	1,819,526	1,855,539	1,871,158
疏濬及清淤	新 臺 幣 千 元	1,523,657	1,683,525	1,942,547	1,553,502	1,729,399
觀光	人 次	918,142	929,315	1,062,778	776,042	1,060,298

項 目	單 位	104年度 決算數	105年度 決算數	106年度 決算數	107年度 預算數	108年度 預算數
溫泉政策規 劃及技術研 究發展	新 臺 幣 千 元	336	2,192	5,306	4,872	4,872

### 三、本年度營運計畫及預算

#### (一)營運計畫主要內容

本（108）年度主要營運項目為辦理發電 5 億 7,933 萬度、給水 18 億 7,115 萬 8,000 立方公尺、土石疏濬及清淤 17 億 2,939 萬 9,000 元、觀光 106 萬 0,298 人次、溫泉政策規劃及技術研究發展 487 萬 2,000 元。

#### (二)預算內容

##### 1.業務收支之預計

- (1)業務收入 80 億 3,833 萬 2,000 元，主要係給水銷貨收入、土石銷貨收入、水源保育與回饋收入及耗水費收入，較上年度預算數 77 億 7,119 萬 5,000 元，計增加 2 億 6,713 萬 7,000 元，約 3.44%。
- (2)業務成本與費用 81 億 6,821 萬 5,000 元，主要係土石銷售及給水成本、水源保育與回饋及耗水費等費用，較上年度預算數 77 億 2,058 萬 2,000 元，計增加 4 億 4,763 萬 3,000 元，約 5.80%。
- (3)業務外收入 2 億 3,749 萬 9,000 元，主要係利息收入及租賃收入，較上年度預算數 2 億 3,949 萬 6,000 元，計減少 199 萬 7,000 元，約 0.83%。
- (4)業務外費用 12 億 7,314 萬 4,000 元，主要係補助嘉南農田水利會辦理新烏山嶺引水隧道工程經費及駐衛警相關費用，較上年度預算數 7 億 7,179 萬 2,000 元，計增加 5 億 0,135 萬 2,000 元，約 64.96%。
- (5)業務總收支相抵後，計短絀 11 億 6,552 萬 8,000 元，較上年度預算數 4 億 8,168 萬 3,000 元，計增加 6 億 8,384 萬 5,000



元，約 141.97%。

## 2. 餘絀撥補之預計

(1) 賸餘之部：本年度預算賸餘 13 萬 8,000 元，連同以前年度未分配賸餘 1,700 萬 2,000 元，共有賸餘 1,714 萬元，留待以後年度處理。

(2) 短絀之部：本年度預算短絀 11 億 6,566 萬 6,000 元，悉數撥用公積填補。

## 3. 現金流量之預計

(1) 業務活動之淨現金流入 3 億 4,619 萬 5,000 元。

(2) 投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出 21 億 3,082 萬元，其中現金流入 4,455 萬 2,000 元，係減少其他資產之數；現金流出 21 億 7,537 萬 2,000 元，包括增加流動金融資產 5 億 2,775 萬元，增加投資 3 億 7,200 萬元，增加不動產、廠房及設備 12 億 4,932 萬 3,000 元，增加無形資產 2,629 萬 9,000 元。

本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 12 億 4,932 萬 3,000 元，均為一般建築及設備計畫，包括土地 1 億 3,416 萬 6,000 元，土地改良物 5 億 5,100 萬元，房屋及建築 2 億 3,676 萬 2,000 元，機械及設備 2 億 6,633 萬 5,000 元，交通及運輸設備 4,973 萬元，什項設備 1,133 萬元。

(3) 籌資活動之淨現金流出 1 億 9,386 萬 1,000 元，包括減少其他負債 4,386 萬 1,000 元，減少基金 1 億 5,000 萬元。

(4) 現金及約當現金之淨減 19 億 7,848 萬 6,000 元，係期末現金 36 億 8,444 萬 1,000 元，較期初現金 56 億 6,292 萬 7,000 元減少之數。

# 水資源作業基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>8,038,332</b>	<b>100.00</b>	<b>7,771,195</b>	<b>100.00</b>	<b>7,405,575</b>	<b>100.00</b>	<b>267,137</b>	<b>3.44</b>	
勞務收入	60,956	0.76	57,493	0.74	43,496	0.59	3,463	6.02	
銷貨收入	5,631,055	70.05	5,353,653	68.89	5,742,893	77.55	277,402	5.18	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	6,323	0.08	20,051	0.26	5,692	0.08	-13,728	68.47	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	2,085,000	25.94	2,085,000	26.83	1,372,172	18.53	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	254,998	3.17	254,998	3.28	241,323	3.26	-	-	
業務成本與費用	<b>8,168,215</b>	<b>101.62</b>	<b>7,720,582</b>	<b>99.35</b>	<b>7,100,560</b>	<b>95.88</b>	<b>447,633</b>	<b>5.80</b>	
勞務成本	79,461	0.99	78,080	1.00	70,288	0.95	1,381	1.77	
銷貨成本	5,528,291	68.77	5,052,265	65.01	4,969,335	67.10	476,026	9.42	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	1,742,560	21.68	1,770,000	22.78	1,367,688	18.47	-27,440	1.55	
管理及總務費用	141,073	1.76	142,629	1.84	109,436	1.48	-1,556	1.09	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	676,830	8.42	677,608	8.72	583,814	7.88	-778	0.11	
業務賸餘(短絀)	<b>-129,883</b>	<b>-1.62</b>	<b>50,613</b>	<b>0.65</b>	<b>305,015</b>	<b>4.12</b>	-	-	
業務外收入	<b>237,499</b>	<b>2.95</b>	<b>239,496</b>	<b>3.08</b>	<b>259,784</b>	<b>3.51</b>	<b>-1,997</b>	<b>0.83</b>	
財務收入	60,808	0.76	69,340	0.89	41,326	0.56	-8,532	12.30	
其他業務外收入	176,691	2.20	170,156	2.19	218,458	2.95	6,535	3.84	
業務外費用	<b>1,273,144</b>	<b>15.84</b>	<b>771,792</b>	<b>9.93</b>	<b>826,703</b>	<b>11.16</b>	<b>501,352</b>	<b>64.96</b>	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	1,273,144	15.84	771,792	9.93	826,703	11.16	501,352	64.96	
業務外賸餘(短絀)	<b>-1,035,645</b>	<b>-12.88</b>	<b>-532,296</b>	<b>-6.85</b>	<b>-566,920</b>	<b>-7.66</b>	<b>-503,349</b>	<b>94.56</b>	
本期賸餘(短絀)	<b>-1,165,528</b>	<b>-14.50</b>	<b>-481,683</b>	<b>-6.20</b>	<b>-261,904</b>	<b>-3.54</b>	<b>-683,845</b>	<b>141.97</b>	

# 水資源作業基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>賸餘之部</b>	<b>17,140</b>	<b>100.00</b>	<b>15,522</b>	<b>100.00</b>	<b>1,618</b>	<b>10.42</b>
本期賸餘	138	0.81	138	0.89	-	-
前期未分配賸餘	17,002	99.19	15,384	99.11	1,618	10.52
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
<b>分配之部</b>	-	-	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
<b>未分配賸餘</b>	<b>17,140</b>	<b>100.00</b>	<b>15,522</b>	<b>100.00</b>	<b>1,618</b>	<b>10.42</b>
<b>短絀之部</b>	<b>1,165,666</b>	<b>100.00</b>	<b>481,821</b>	<b>100.00</b>	<b>683,845</b>	<b>141.93</b>
本期短絀	1,165,666	100.00	481,821	100.00	683,845	141.93
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
<b>填補之部</b>	<b>1,165,666</b>	<b>100.00</b>	<b>481,821</b>	<b>100.00</b>	<b>683,845</b>	<b>141.93</b>
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	1,165,666	100.00	481,821	100.00	683,845	141.93
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
<b>待填補之短絀</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

# 水資源作業基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-1,165,528
利息股利之調整	-60,808
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-1,226,336
調整項目	1,511,723
未計利息股利之現金流入（流出）	285,387
收取利息	60,808
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>346,195</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-
減少投資性不動產	-
減少生物資產－非流動	-
減少無形資產及其他資產	44,552
收取利息	-
收取股利	-
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-527,750
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-372,000
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,249,323
增加投資性不動產	-
增加生物資產－非流動	-
增加無形資產及其他資產	-26,299
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入（流出）	<b>-2,130,820</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他籌資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-43,861
減少長期負債	-
減少基金及公積	-150,000
支付利息	-
賸餘分配款	-
其他籌資活動之現金流出	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	<b>-193,861</b>
匯率影響數	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-1,978,486</b>
期初現金及約當現金	<b>5,662,927</b>
期末現金及約當現金	<b>3,684,441</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

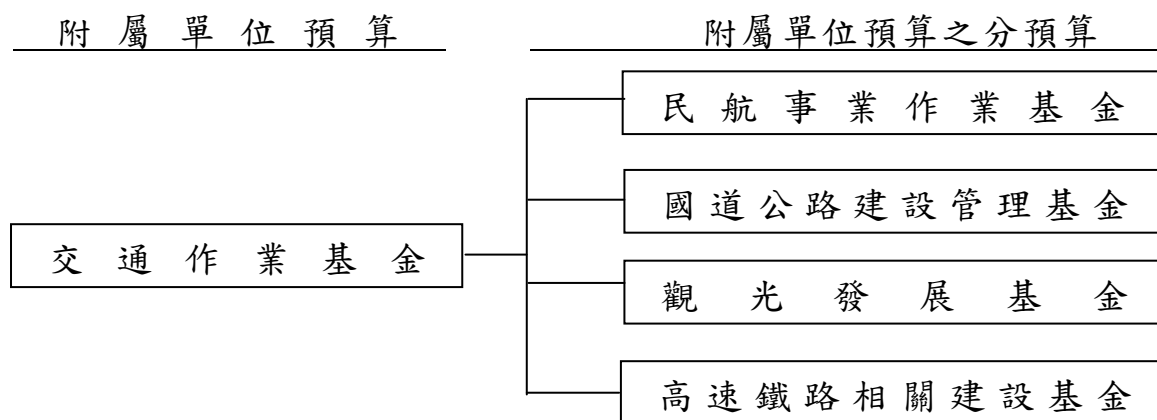
2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 交通作業基金

## 一、基金概況

我國政府為加強交通建設，特於 88 年度依預算法規定設置交通建設基金，並編製附屬單位預算。92 年度依預算法第 4 條規定基金之分類及政府會計理論，分為交通作業基金（以下簡稱本基金）及航港建設基金（屬特別收入基金）兩類基金。本基金項下設民航事業作業基金（61 年度設置）、國道公路建設管理基金（83 年度設置）、觀光發展基金（88 年度設置）、高速鐵路相關建設基金（88 年度設置）等 4 基金。

本基金主要任務為促進民航事業之發展與飛航安全，加速推動自償性國道公路建設計畫，推展國際及國內整體觀光業務，辦理高鐵車站聯外交通系統建設及車站特定區之開發。本基金構成體系如下圖：



## 二、最近 5 年主要營運項目

項 目	單 位	104 年度 決 算 數	105 年度 決 算 數	106 年度 決 算 數	107 年度 預 算 數	108 年度 預 算 數
機場旅客服務	人 次	19,678,705	20,945,546	21,092,892	21,000,000	21,233,438
導航設備服務	小 時	14,565,774	14,956,121	15,020,932	14,629,553	15,045,619
高速公路車輛 通行管理	延 車 公 里	29,629,921,937	30,354,850,735	31,102,835,840	30,600,000,000	30,605,000,000
觀光大國行動 方案	新臺幣 千 元	2,004,886	3,608,824	3,387,024		

項 目	單 位	104年度 決 算 數	105年度 決 算 數	106年度 決 算 數	107年度 預 算 數	108年度 預 算 數
Tourism2020— 臺灣永續觀光 發展方案(註)	新臺幣 千 元				3,839,452	5,709,490
高速鐵路車站 特定區區段徵 收土地開發	新臺幣 千 元	721,425	669,661	662,437	720,941	228,343
補助高速鐵路 站區聯外道路 系統改善	新臺幣 千 元	1,050,000		1,473,782		
高鐵永續經營 投資計畫	新臺幣 千 元	24,200,000				

註：107年度計畫名稱更動。

### 三、本年度營運計畫及預算

#### (一)營運計畫主要內容

- 1.辦理各機場旅客服務 2,123 萬 3,438 人次。
- 2.提供導航設備服務 1,504 萬 5,619 小時。
- 3.執行高速公路車輛通行管理 306 億 0,500 萬延車公里。
- 4.辦理 Tourism2020—臺灣永續觀光發展方案 57 億 0,949 萬元。
- 5.辦理高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發 2 億 2,834 萬 3,000 元。

#### (二)預算內容

##### 1.業務收支之預計

- (1)業務收入 593 億 8,415 萬 3,000 元，主要係航站設備使用費收入、高速公路通行費收入、汽燃費收入、高速鐵路車站特定區土地讓售收入、認列高鐵公司投資收益及相關交通設施服務費收入，較上年度預算數 650 億 6,399 萬 6,000 元，計減少 56 億 7,984 萬 3,000 元，約 8.73%。
- (2)業務成本與費用 323 億 0,240 萬 4,000 元，主要係精進飛航服務品質及飛航安全之航站營運及管理費用、高速公路及服務

區站維護管理、補助更新或打造重要國際觀光據點、高速鐵路車站特定區土地讓售成本等，較上年度預算數 317 億 9,468 萬 8,000 元，計增加 5 億 0,771 萬 6,000 元，約 1.60%。

(3)業務外收入 40 億 0,396 萬 3,000 元，主要係機場公司依法分配收入、違規罰款收入、財產交易賸餘及存款利息收入，較上年度預算數 39 億 2,223 萬 1,000 元，計增加 8,173 萬 2,000 元，約 2.08%。

(4)業務外費用 64 億 0,803 萬 1,000 元，主要係借款利息費用，較上年度預算數 75 億 1,063 萬 9,000 元，計減少 11 億 0,260 萬 8,000 元，約 14.68%。

(5)業務總收支相抵後，計賸餘 246 億 7,768 萬 1,000 元，較上年度預算數 296 億 8,090 萬元，計減少 50 億 0,321 萬 9,000 元，約 16.86%。

## 2. 餘絀撥補之預計

本（108）年度預算賸餘 246 億 7,768 萬 1,000 元，連同以前年度未分配賸餘 365 億 2,891 萬元，共有賸餘 612 億 0,659 萬 1,000 元，除提存公積 135 億 1,572 萬元及賸餘撥充基金數 163 億 5,670 萬 4,000 元外，尚餘 313 億 3,416 萬 7,000 元，留待以後年度處理。

## 3. 現金流量之預計

(1)業務活動之淨現金流入 263 億 2,120 萬 6,000 元。

(2)投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出 110 億 5,192 萬 2,000 元，其中現金流入 44 億 4,391 萬 1,000 元，包括減少流動金融資產 23 億 9,521 萬 8,000 元，減少短期墊款 4 萬 5,000 元，減少其他資產 1,584 萬 8,000 元，收取股利 20 億 3,280 萬元；現金流出 154 億 9,583 萬 3,000 元，包括增加投資 2 億 2,744 萬 1,000 元，增加長期墊款 494 萬 9,000 元，增加準備金 5,555 萬 9,000 元，增加不動產、廠房及設備 151 億 5,505

萬 1,000 元，增加無形資產 5,283 萬 3,000 元。

本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 151 億 5,505 萬 1,000 元，其中：

- A. 專案計畫部分 101 億 2,018 萬 9,000 元，均為繼續計畫，包括桃園航空城機場園區用地取得計畫 18 億 5,000 萬元，國道 4 號臺中環線豐原潭子段計畫 31 億元，國道 2 號大園交流道至台 15 線新闢高速公路工程 2 億 7,000 萬元，高速公路後續路段橋梁耐震補強工程 36 億 1,568 萬 9,000 元，重要觀光景點建設中程計畫 12 億 8,450 萬元。
- B. 一般建築及設備計畫部分 50 億 3,486 萬 2,000 元，包括土地 6,778 萬 4,000 元，土地改良物 19 億 7,434 萬 5,000 元，房屋及建築 7 億 4,286 萬 2,000 元，機械及設備 7 億 3,201 萬 3,000 元，交通及運輸設備 12 億 8,223 萬 6,000 元，什項設備 1 億 8,146 萬 5,000 元，其他 5,415 萬 7,000 元。

(3) 籌資活動之淨現金流出 313 億 0,622 萬 6,000 元，其中現金流入 47 億元，係增加長期負債之數；現金流出 360 億 0,622 萬 6,000 元，包括減少其他負債 622 萬 6,000 元，減少長期債務 360 億元。

(4) 匯率影響數現金流出 20 萬元。

(5) 現金及約當現金之淨減 160 億 3,714 萬 2,000 元，係期末現金 487 億 7,295 萬 4,000 元，較期初現金 648 億 1,009 萬 6,000 元減少之數。



# 交通作業基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>59,384,153</b>	<b>100.00</b>	<b>65,063,996</b>	<b>100.00</b>	<b>67,980,132</b>	<b>100.00</b>	<b>-5,679,843</b>	<b>8.73</b>	
勞務收入	37,275,665	62.77	36,456,854	56.03	37,561,961	55.25	818,811	2.25	
銷貨收入	1,493,565	2.52	7,607,447	11.69	4,520,608	6.65	-6,113,882	80.37	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	9,424,273	15.87	9,412,897	14.47	8,939,077	13.15	11,376	0.12	
投融資業務收入	2,452,962	4.13	2,050,052	3.15	2,302,406	3.39	402,910	19.65	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	8,737,688	14.71	9,536,746	14.66	14,656,080	21.56	-799,058	8.38	
業務成本與費用	<b>32,302,404</b>	<b>54.40</b>	<b>31,794,688</b>	<b>48.87</b>	<b>32,633,118</b>	<b>48.00</b>	<b>507,716</b>	<b>1.60</b>	
勞務成本	23,429,798	39.45	22,322,008	34.31	21,695,579	31.91	1,107,790	4.96	
銷貨成本	361,443	0.61	1,233,054	1.90	2,151,425	3.16	-871,611	70.69	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	176,539	0.30	179,006	0.28	173,240	0.25	-2,467	1.38	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	3,590,230	6.05	3,019,390	4.64	2,559,316	3.76	570,840	18.91	
管理及總務費用	4,715,200	7.94	5,006,257	7.69	4,561,446	6.71	-291,057	5.81	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	29,194	0.05	34,973	0.05	1,492,112	2.19	-5,779	16.52	
業務賸餘(短絀)	<b>27,081,749</b>	<b>45.60</b>	<b>33,269,308</b>	<b>51.13</b>	<b>35,347,014</b>	<b>52.00</b>	<b>-6,187,559</b>	<b>18.60</b>	
業務外收入	<b>4,003,963</b>	<b>6.74</b>	<b>3,922,231</b>	<b>6.03</b>	<b>5,373,996</b>	<b>7.91</b>	<b>81,732</b>	<b>2.08</b>	
財務收入	430,094	0.72	338,374	0.52	410,411	0.60	91,720	27.11	
其他業務外收入	3,573,869	6.02	3,583,857	5.51	4,963,585	7.30	-9,988	0.28	
業務外費用	<b>6,408,031</b>	<b>10.79</b>	<b>7,510,639</b>	<b>11.54</b>	<b>9,382,752</b>	<b>13.80</b>	<b>-1,102,608</b>	<b>14.68</b>	
財務費用	6,388,650	10.76	7,411,505	11.39	7,844,223	11.54	-1,022,855	13.80	
其他業務外費用	19,381	0.03	99,134	0.15	1,538,529	2.26	-79,753	80.45	
業務外賸餘(短絀)	<b>-2,404,068</b>	<b>-4.05</b>	<b>-3,588,408</b>	<b>-5.52</b>	<b>-4,008,756</b>	<b>-5.90</b>	<b>1,184,340</b>	<b>33.00</b>	
本期賸餘(短絀)	<b>24,677,681</b>	<b>41.56</b>	<b>29,680,900</b>	<b>45.62</b>	<b>31,338,259</b>	<b>46.10</b>	<b>-5,003,219</b>	<b>16.86</b>	

# 交通作業基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>61,206,591</b>	<b>100.00</b>	<b>60,878,485</b>	<b>100.00</b>	<b>328,106</b>	<b>0.54</b>
本期賸餘	24,677,681	40.32	29,680,900	48.75	-5,003,219	16.86
前期未分配賸餘	36,528,910	59.68	31,197,585	51.25	5,331,325	17.09
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>29,872,424</b>	<b>48.81</b>	<b>32,066,057</b>	<b>52.67</b>	<b>-2,193,633</b>	<b>6.84</b>
填補累積短絀	-	-	7,395,962	12.15	-7,395,962	100.00
提存公積	13,515,720	22.08	8,259,692	13.57	5,256,028	63.63
賸餘撥充基金數	16,356,704	26.72	16,410,403	26.96	-53,699	0.33
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>31,334,167</b>	<b>51.19</b>	<b>28,812,428</b>	<b>47.33</b>	<b>2,521,739</b>	<b>8.75</b>
短絀之部	-	-	<b>7,395,962</b>	<b>100.00</b>	<b>-7,395,962</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	7,395,962	100.00	-7,395,962	100.00
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	<b>7,395,962</b>	<b>100.00</b>	<b>-7,395,962</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘	-	-	7,395,962	100.00	-7,395,962	100.00
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

# 交通作業基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	24,677,681	
利息股利之調整	5,958,356	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	30,636,037	
調整項目	1,643,525	
未計利息股利之現金流入（流出）	32,279,562	
收取利息	430,094	
收取股利	-	
支付利息	-6,388,450	
業務活動之淨現金流入（流出）		<b>26,321,206</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	2,395,263	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	15,848	
收取利息	-	
收取股利	2,032,800	
其他投資活動之現金流入	-	
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-287,949	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-15,155,051	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-52,833	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		<b>-11,051,922</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	
增加長期負債	4,700,000	
增加基金、公積及填補短絀	-	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-6,226	
減少長期負債	-36,000,000	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		<b>-31,306,226</b>
匯率影響數		<b>-200</b>
現金及約當現金之淨增（淨減）		<b>-16,037,142</b>
期初現金及約當現金		<b>64,810,096</b>
期末現金及約當現金		<b>48,772,954</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

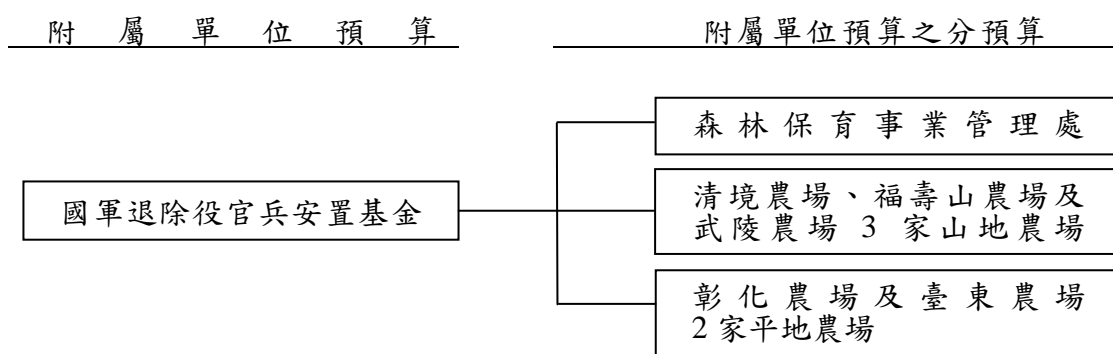
2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 國軍退除役官兵安置基金

## 一、基金概況

我國政府為保持國軍精銳戰力，使不適服役之官兵，次第退出軍中，以促進國軍部隊新陳代謝，爰利用美援經費，辦理退除役官兵就醫、就養、就學及就業計畫。民國 48 年美方援助安置計畫終止後，為賡續辦理國軍退除役官兵安置計畫，並籌措創立生產事業所需資金，於 61 年度設置本基金。本基金主要任務為輔導安置退除役官兵就業，照顧榮民及榮眷之生活。

本基金配合去任務化及移轉民營政策，所屬生產事業經持續檢討如下：液化石油氣供應處、榮民氣體製造廠、岡山工廠、食品工廠及榮民製藥廠 5 單位及龍崎工廠事業廢棄物處理區已完成移轉民營；臺中港船舶服務中心、榮民礦業開發處、榮民化工廠、楠梓工廠、榮民印刷廠、魚殖管理處、臺北紙廠、高雄榮民技術勞務中心、臺中木材加工廠、桃園工廠及塑膠工廠等 11 單位已裁撤；榮民工程事業管理處於 88 年度改制為榮民工程股份有限公司；臺北鐵工廠以資產作價投資榮民工程股份有限公司方式結束營業；臺北榮民技術勞務中心於 101 年間結束營業；龍崎工廠於 102 年結束營業；配合組織調整，103 年度起將花蓮農場併入臺東農場，屏東農場、嘉義農場併入彰化農場。本基金之構成體系如下圖：



## 二、最近 5 年主要營運項目

項 目	單 位	104 年度 決 算 數	105 年度 決 算 數	106 年度 決 算 數	107 年度 預 算 數	108 年度 預 算 數
退除役官兵職業訓練及介紹	新 臺 幣 千 元	127,875	164,075	257,106	354,254	665,109
提供農業產品	新 臺 幣 千 元	104,478	98,307	108,481	137,821	128,829
委外（託）經營及勞務計畫	新 臺 幣 千 元	448,363	466,980	457,122	447,837	468,494

## 三、本年度營運計畫及預算

### (一)營運計畫主要內容

- 1.辦理退除役官兵職業訓練及介紹 6 億 6,510 萬 9,000 元。
- 2.提供農業產品 1 億 2,882 萬 9,000 元。
- 3.提供委外（託）經營及勞務計畫 4 億 6,849 萬 4,000 元。

### (二)預算內容

#### 1.業務收支之預計

- (1)業務收入 20 億 9,790 萬 8,000 元，主要係勞務及投融資業務收入，較上年度預算數 20 億 5,171 萬 2,000 元，計增加 4,619 萬 6,000 元，約 2.25%。
- (2)業務成本與費用 15 億 8,166 萬 4,000 元，主要係勞務成本及其他業務費用，較上年度預算數 12 億 3,744 萬元，計增加 3 億 4,422 萬 4,000 元，約 27.82%。
- (3)業務外收入 2 億 1,169 萬 9,000 元，主要係雜項收入，較上年度預算數 2 億 0,178 萬 7,000 元，計增加 991 萬 2,000 元，約 4.91%。
- (4)業務外費用 2 億 0,431 萬 2,000 元，主要係雜項費用，較上年度預算數 3 億 7,738 萬 5,000 元，計減少 1 億 7,307 萬 3,000 元，約 45.86%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 5 億 2,363 萬 1,000 元，較上年度

預算數 6 億 3,867 萬 4,000 元，計減少 1 億 1,504 萬 3,000 元，約 18.01%。

## 2. 餘絀撥補之預計

本（108）年度預算賸餘 5 億 2,363 萬 1,000 元，連同以前年度未分配賸餘 155 億 4,597 萬 8,000 元，共有賸餘 160 億 6,960 萬 9,000 元，除提存公積 123 億 6,199 萬元外，尚餘 37 億 0,761 萬 9,000 元，留待以後年度處理。

## 3. 現金流量之預計

(1) 業務活動之淨現金流入 2 億 1,479 萬 1,000 元。

(2) 投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出 3 億 5,118 萬 2,000 元，其中現金流入 659 萬 1,000 元，係減少其他資產之數；現金流出 3 億 5,777 萬 3,000 元，包括增加投資 1 億元，增加不動產、廠房及設備 2 億 5,557 萬 5,000 元，增加無形資產 219 萬 8,000 元。

本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述動用現金之增加不動產、廠房及設備 2 億 5,557 萬 5,000 元，加計非現金部分 50 億 2,944 萬 7,000 元，共計 52 億 8,502 萬 2,000 元，均為一般建築及設備計畫，包括土地 47 億 9,981 萬 2,000 元，土地改良物 6,164 萬 2,000 元，房屋及建築 3 億 5,848 萬 5,000 元，機械及設備 1,797 萬 9,000 元，交通及運輸設備 1,553 萬 3,000 元，什項設備 3,157 萬 1,000 元。

(3) 籌資活動之淨現金流出 25 萬元，其中現金流入 88 億 5,170 萬元，係增加短期債務之數；現金流出 88 億 5,195 萬元，包括減少短期債務 88 億 5,170 萬元，減少其他負債 25 萬元。

(4) 現金及約當現金之淨減 1 億 3,664 萬 1,000 元，係期末現金 15 億 3,554 萬 1,000 元，較期初現金 16 億 7,218 萬 2,000 元減少之數。

### (三)補辦預算

本基金以前年度預算執行期間，確因經營環境發生重大變遷或正常業務之確實需要，未及列入當年度預算，而依預算法第 88 條之規定，報經本院核准後，先行辦理，再於本年度補辦預算者，計有下列項目：

項 目	金 額	說 明
固定資產之建設、改良、擴充 一般建築及設備計畫	10,400	福壽山農場辦理「宋莊及福壽館災後復建外牆整修及防水改善工程」計 1,040 萬元。

# 國軍退除役官兵安置基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>2,097,908</b>	<b>100.00</b>	<b>2,051,712</b>	<b>100.00</b>	<b>2,041,488</b>	<b>100.00</b>	<b>46,196</b>	<b>2.25</b>	
勞務收入	571,094	27.22	538,903	26.27	590,274	28.91	32,191	5.97	
銷貨收入	167,080	7.96	160,707	7.83	184,977	9.06	6,373	3.97	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	136,836	6.52	131,240	6.40	137,589	6.74	5,596	4.26	
投融資業務收入	931,083	44.38	921,842	44.93	950,400	46.55	9,241	1.00	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	291,815	13.91	299,020	14.57	178,248	8.73	-7,205	2.41	
業務成本與費用	<b>1,581,664</b>	<b>75.39</b>	<b>1,237,440</b>	<b>60.31</b>	<b>1,050,364</b>	<b>51.45</b>	<b>344,224</b>	<b>27.82</b>	
勞務成本	415,380	19.80	390,821	19.05	403,771	19.78	24,559	6.28	
銷貨成本	128,829	6.14	129,221	6.30	99,937	4.90	-392	0.30	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	1,021	0.05	907	0.04	1,437	0.07	114	12.57	
投融資業務成本	-	-	-	-	11,218	0.55	-	-	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	53,114	2.53	65,616	3.20	61,896	3.03	-12,502	19.05	
行銷及業務費用	24,002	1.14	12,060	0.59	9,916	0.49	11,942	99.02	
管理及總務費用	177,434	8.46	172,821	8.42	172,107	8.43	4,613	2.67	
研究發展及訓練費用	200	0.01	224	0.01	24	-	-24	10.71	
其他業務費用	781,684	37.26	465,770	22.70	290,060	14.21	315,914	67.83	
業務賸餘(短絀)	<b>516,244</b>	<b>24.61</b>	<b>814,272</b>	<b>39.69</b>	<b>991,124</b>	<b>48.55</b>	<b>-298,028</b>	<b>36.60</b>	
業務外收入	<b>211,699</b>	<b>10.09</b>	<b>201,787</b>	<b>9.84</b>	<b>703,420</b>	<b>34.46</b>	<b>9,912</b>	<b>4.91</b>	
財務收入	16,857	0.80	16,265	0.79	33,812	1.66	592	3.64	
其他業務外收入	194,842	9.29	185,522	9.04	669,609	32.80	9,320	5.02	
業務外費用	<b>204,312</b>	<b>9.74</b>	<b>377,385</b>	<b>18.39</b>	<b>316,358</b>	<b>15.50</b>	<b>-173,073</b>	<b>45.86</b>	
財務費用	47,348	2.26	54,280	2.65	30,136	1.48	-6,932	12.77	
其他業務外費用	156,964	7.48	323,105	15.75	286,221	14.02	-166,141	51.42	
業務外賸餘(短絀)	<b>7,387</b>	<b>0.35</b>	<b>-175,598</b>	<b>-8.56</b>	<b>387,062</b>	<b>18.96</b>	-	-	
本期賸餘(短絀)	<b>523,631</b>	<b>24.96</b>	<b>638,674</b>	<b>31.13</b>	<b>1,378,186</b>	<b>67.51</b>	<b>-115,043</b>	<b>18.01</b>	



# 國軍退除役官兵安置基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>16,069,609</b>	<b>100.00</b>	<b>15,575,531</b>	<b>100.00</b>	<b>494,078</b>	<b>3.17</b>
本期賸餘	523,631	3.26	638,674	4.10	-115,043	18.01
前期未分配賸餘	15,545,978	96.74	14,936,857	95.90	609,121	4.08
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>12,361,990</b>	<b>76.93</b>	-	-	<b>12,361,990</b>	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	12,361,990	76.93	-	-	12,361,990	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>3,707,619</b>	<b>23.07</b>	<b>15,575,531</b>	<b>100.00</b>	<b>-11,867,912</b>	<b>76.20</b>
短絀之部	-	-	<b>607,295</b>	<b>100.00</b>	<b>-607,295</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	607,295	100.00	-607,295	100.00
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	<b>607,295</b>	<b>100.00</b>	<b>-607,295</b>	<b>100.00</b>

# 國軍退除役官兵安置基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	523,631	
利息股利之調整	30,491	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	554,122	
調整項目	-708,840	
未計利息股利之現金流入（流出）	-154,718	
收取利息	16,857	
收取股利	400,000	
支付利息	-47,348	
業務活動之淨現金流入（流出）		<b>214,791</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	6,591	
收取利息	-	
收取股利	-	
其他投資活動之現金流入	-	
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-100,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-255,575	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-2,198	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		<b>-351,182</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	8,851,700	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	-	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-8,851,950	
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		<b>-250</b>
匯率影響數		-
現金及約當現金之淨增（淨減）		<b>-136,641</b>
期初現金及約當現金		<b>1,672,182</b>
期末現金及約當現金		<b>1,535,541</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

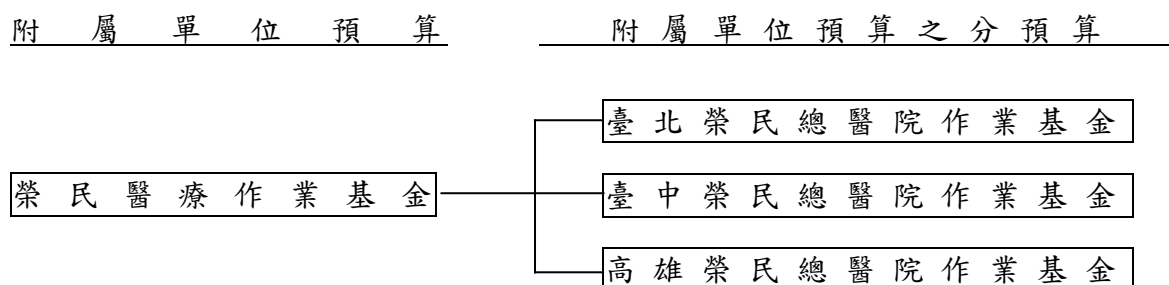
# 榮民醫療作業基金

## 一、基金概況

我國政府為辦理國軍退除役官兵就醫及社會醫療服務，支援全國醫療網計畫，並加強醫學研究，提升醫療水準，分別於 75 年度及 81 年度，依預算法規定設置榮民總醫院作業基金及榮民醫院附設民眾診療作業基金，其中榮民總醫院作業基金，配合臺中分院於 79 年度獨立設置臺中榮民總醫院作業基金，改稱為臺北榮民總醫院作業基金。79 年 10 月臺北榮民總醫院於高雄設立分院，迨 84 年度該分院獨立為高雄榮民總醫院作業基金。另榮民醫院附設民眾診療作業基金，配合全民健康保險實施，於 86 年度更名為榮民醫院醫療作業基金。

由於國軍退除役官兵輔導委員會主管之臺北、臺中、高雄 3 所榮民總醫院及榮民醫院醫療作業基金均屬提供醫療服務或教學研究而設置，作業性質相同，為統籌運用資源，避免基金設置過多，爰自 87 年度起，將該 4 個基金合併為本基金，編製附屬單位預算。原有各基金均改為編製附屬單位預算之分預算，隸屬於合併後之本基金項下。嗣為共享資源，提升醫療服務品質，各榮民醫院納入各榮民總醫院，並自 103 年度起裁撤榮民醫院醫療作業基金。

本基金主要任務為配合全民健康保險政策之施行，加強對全民之醫療服務，培訓各類各級醫事人才，從事醫學研究，提高醫療及教學水準等。本基金之構成體系如下圖：



## 二、最近 5 年主要營運項目

項目	單位	104 年度 決算數	105 年度 決算數	106 年度 決算數	107 年度 預算數	108 年度 預算數
門診病患 醫療	人次	8,503,351	8,628,946	8,771,113	9,002,556	9,104,198
住院病患 醫療	人日	3,737,364	3,708,519	3,640,732	3,754,875	3,706,710

## 三、本年度營運計畫及預算

### (一)營運計畫主要內容

1. 預計診療門診病患 910 萬 4,198 人次及住院病患 370 萬 6,710 人日。
2. 加強教學管理，選派優良醫師、護理、技術人員出國進修，並參加國際性醫學會議，獲取醫學科技新知，及繼續推動醫學研究發展。

### (二)預算內容

#### 1. 業務收支之預計

- (1) 業務收入 583 億 7,505 萬 9,000 元，主要係醫療收入及政府補助收入，較上年度預算數 548 億 2,376 萬 5,000 元，計增加 35 億 5,129 萬 4,000 元，約 6.48%。
- (2) 業務成本與費用 580 億 7,522 萬 5,000 元，主要係醫療成本，較上年度預算數 547 億 2,205 萬 4,000 元，計增加 33 億 5,317 萬 1,000 元，約 6.13%。
- (3) 業務外收入 17 億 9,488 萬 3,000 元，主要係資產使用及權利金收入與雜項收入，較上年度預算數 18 億 1,266 萬 5,000 元，計減少 1,778 萬 2,000 元，約 0.98%。
- (4) 業務外費用 3 億 5,282 萬 5,000 元，悉數為雜項費用，較上年度預算數 3 億 3,916 萬 9,000 元，計增加 1,365 萬 6,000 元，約 4.03%。
- (5) 業務總收支相抵後，計賸餘 17 億 4,189 萬 2,000 元，較上年

度預算數 15 億 7,520 萬 7,000 元，計增加 1 億 6,668 萬 5,000 元，約 10.58%。

## 2. 餘絀撥補之預計

本（108）年度預算賸餘 17 億 4,189 萬 2,000 元，連同以前年度未分配賸餘 64 億 0,756 萬 3,000 元，共有賸餘 81 億 4,945 萬 5,000 元，除提存公積 8 億元外，尚餘 73 億 4,945 萬 5,000 元，留待以後年度處理。

## 3. 現金流量之預計

(1) 業務活動之淨現金流入 34 億 9,722 萬 1,000 元。

(2) 投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出 42 億 3,938 萬 7,000 元，其中現金流入 92 億 7,212 萬 7,000 元，包括減少短期墊款 7,842 萬 7,000 元，減少投資 4 億元，減少其他資產 87 億 9,370 萬元；現金流出 135 億 1,151 萬 4,000 元，包括增加流動金融資產 2 億 6,694 萬 7,000 元，增加短期墊款 7,832 萬 2,000 元，增加不動產、廠房及設備 40 億 4,490 萬 2,000 元，增加無形資產 1 億 4,481 萬 5,000 元，增加其他資產 89 億 7,652 萬 8,000 元。本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 40 億 4,490 萬 2,000 元，其中：

A. 專案計畫部分 10 億 9,551 萬 9,000 元，包括：

a. 繼續計畫：臺北榮民總醫院新建醫療大樓興建計畫 6 億 0,826 萬 9,000 元。

b. 新興計畫：臺北榮民總醫院手術室新建工程計畫 5,000 萬元，高雄榮民總醫院健康照護大樓新建計畫 7,557 萬 4,000 元，臺中榮民總醫院嘉義分院長期照護大樓興建計畫 236 萬 7,000 元，高雄榮民總醫院屏東大武分院新建計畫 3 億 5,930 萬 9,000 元。

B. 一般建築及設備計畫部分 29 億 4,938 萬 3,000 元，包括房屋及建築 4 億 2,387 萬 3,000 元，機械及設備 23 億 0,009

萬 7,000 元，交通及運輸設備 4,314 萬元，什項設備 1 億 8,227 萬 3,000 元。

(3) 籌資活動之淨現金流入 11 億 0,785 萬 9,000 元，其中現金流入 189 億 0,623 萬 8,000 元，係增加其他負債之數；現金流出 177 億 9,837 萬 9,000 元，包括減少其他負債 177 億 9,337 萬 3,000 元，減少長期負債 500 萬 6,000 元。

(4) 現金及約當現金之淨增 3 億 6,569 萬 3,000 元，係期末現金 162 億 5,927 萬元，較期初現金 158 億 9,357 萬 7,000 元增加之數。

# 榮民醫療作業基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>58,375,059</b>	<b>100.00</b>	<b>54,823,765</b>	<b>100.00</b>	<b>55,213,032</b>	<b>100.00</b>	<b>3,551,294</b>	<b>6.48</b>	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	54,728,258	93.75	51,151,043	93.30	51,543,432	93.35	3,577,215	6.99	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	3,646,801	6.25	3,672,722	6.70	3,669,600	6.65	-25,921	0.71	
業務成本與費用	<b>58,075,225</b>	<b>99.49</b>	<b>54,722,054</b>	<b>99.81</b>	<b>55,116,185</b>	<b>99.82</b>	<b>3,353,171</b>	<b>6.13</b>	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	49,844,874	85.39	46,838,640	85.43	47,369,643	85.79	3,006,234	6.42	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	331,151	0.57	316,904	0.58	315,422	0.57	14,247	4.50	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	2,763,878	4.73	2,707,087	4.94	2,576,818	4.67	56,791	2.10	
研究發展及訓練費用	5,135,322	8.80	4,859,423	8.86	4,854,301	8.79	275,899	5.68	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀)	<b>299,834</b>	<b>0.51</b>	<b>101,711</b>	<b>0.19</b>	<b>96,847</b>	<b>0.18</b>	<b>198,123</b>	<b>194.79</b>	
業務外收入	<b>1,794,883</b>	<b>3.07</b>	<b>1,812,665</b>	<b>3.31</b>	<b>2,934,189</b>	<b>5.31</b>	<b>-17,782</b>	<b>0.98</b>	
財務收入	147,277	0.25	153,410	0.28	157,511	0.29	-6,133	4.00	
其他業務外收入	1,647,606	2.82	1,659,255	3.03	2,776,678	5.03	-11,649	0.70	
業務外費用	<b>352,825</b>	<b>0.60</b>	<b>339,169</b>	<b>0.62</b>	<b>840,271</b>	<b>1.52</b>	<b>13,656</b>	<b>4.03</b>	
財務費用	-	-	-	-	21,312	0.04	-	-	
其他業務外費用	352,825	0.60	339,169	0.62	818,959	1.48	13,656	4.03	
業務外賸餘(短絀)	<b>1,442,058</b>	<b>2.47</b>	<b>1,473,496</b>	<b>2.69</b>	<b>2,093,918</b>	<b>3.79</b>	<b>-31,438</b>	<b>2.13</b>	
本期賸餘(短絀)	<b>1,741,892</b>	<b>2.98</b>	<b>1,575,207</b>	<b>2.87</b>	<b>2,190,765</b>	<b>3.97</b>	<b>166,685</b>	<b>10.58</b>	

# 榮民醫療作業基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>8,149,455</b>	<b>100.00</b>	<b>6,082,281</b>	<b>100.00</b>	<b>2,067,174</b>	<b>33.99</b>
本期賸餘	1,741,892	21.37	1,575,207	25.90	166,685	10.58
前期未分配賸餘	6,407,563	78.63	4,507,074	74.10	1,900,489	42.17
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>800,000</b>	<b>9.82</b>	<b>800,000</b>	<b>13.15</b>	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	800,000	9.82	800,000	13.15	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>7,349,455</b>	<b>90.18</b>	<b>5,282,281</b>	<b>86.85</b>	<b>2,067,174</b>	<b>39.13</b>
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-



# 榮民醫療作業基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	1,741,892
利息股利之調整	-147,277
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,594,615
調整項目	1,755,848
未計利息股利之現金流入（流出）	3,350,463
收取利息	146,758
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>3,497,221</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	78,427
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	400,000
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-
減少投資性不動產	-
減少生物資產－非流動	-
減少無形資產及其他資產	8,793,700
收取利息	-
收取股利	-
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-345,269
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-4,044,902
增加投資性不動產	-
增加生物資產－非流動	-
增加無形資產及其他資產	-9,121,343
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入（流出）	<b>-4,239,387</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	18,906,238
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他籌資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-17,793,373
減少長期負債	-5,006
減少基金及公積	-
支付利息	-
賸餘分配款	-
其他籌資活動之現金流出	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	<b>1,107,859</b>
匯率影響數	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>365,693</b>
期初現金及約當現金	<b>15,893,577</b>
期末現金及約當現金	<b>16,259,270</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 科學園區管理局作業基金

## 一、基金概況

我國政府為增進科學工業園區之設施及服務，以引進高科技之新型技術及發展高級精密工業，特於 71 年度依預算法規定，設置「科學工業園區管理局作業基金」。為擴大引進科學技術相關產業進駐園區，本（108）年度依科學園區設置管理條例，更改基金名稱為「科學園區管理局作業基金」。

本基金主要業務係辦理科學園區之開發、擴充、改良、維護及管理事項，並提供園區內員工日常所需供應、廠商安全及環境清潔美化等服務。本年度預算之重點工作，包括維護及管理現有科學園區之設施，以及繼續推動新竹、南部及中部科學園區之開發工作。

## 二、最近 5 年主要營運項目

項 目	單 位	104年度 決算數	105年度 決算數	106年度 決算數	107年度 預算數	108年度 預算數
污水處理	立方 公尺	109,570,764	119,246,986	126,276,236	146,445,300	150,781,500
出租資產 業務	平方 公尺	15,790,918	15,754,669	16,710,975	17,142,312	17,509,687

## 三、本年度營運計畫及預算

### (一)營運計畫主要內容

本年度主要營運項目為污水處理 1 億 5,078 萬 1,500 立方公尺，提供土地、廠房及住宅等 1,750 萬 9,687 平方公尺供廠商及其員工租用。

### (二)預算內容

#### 1.業務收支之預計

(1)業務收入 166 億 4,865 萬 7,000 元，主要係土地、廠房、住宅租金收入及公共設施管理收入，較上年度預算數 157 億 2,270 萬 5,000 元，計增加 9 億 2,595 萬 2,000 元，約 5.89%。

- (2)業務成本與費用 134 億 9,894 萬 9,000 元，主要係土地、廠房、住宅出租成本及公共設施管理成本，較上年度預算數 113 億 3,997 萬 1,000 元，計增加 21 億 5,897 萬 8,000 元，約 19.04 %。
- (3)業務外收入 1 億 3,848 萬 7,000 元，主要係違規罰款收入、資產使用及權利金收入，較上年度預算數 5,020 萬 2,000 元，計增加 8,828 萬 5,000 元，約 175.86%。
- (4)業務外費用 8 億 2,895 萬 1,000 元，主要係借款利息費用，較上年度預算數 9 億 0,902 萬元，計減少 8,006 萬 9,000 元，約 8.81%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 24 億 5,924 萬 4,000 元，較上年度預算數 35 億 2,391 萬 6,000 元，計減少 10 億 6,467 萬 2,000 元，約 30.21%。

## 2.餘絀撥補之預計

本年度預算賸餘 24 億 5,924 萬 4,000 元，連同以前年度未分配賸餘 3 億 2,924 萬 6,000 元，共有賸餘 27 億 8,849 萬元，悉數撥充基金。

## 3.現金流量之預計

(1)業務活動之淨現金流入 82 億 3,794 萬 8,000 元。

(2)投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出 33 億 7,018 萬 2,000 元，包括增加不動產、廠房及設備 33 億 5,928 萬 2,000 元，增加無形資產 1,090 萬元。

本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 33 億 5,928 萬 2,000 元，其中：

A.專案計畫部分 25 億 7,741 萬 5,000 元，均為繼續計畫，包括新竹科學工業園區建設計畫 7 億 3,270 萬 6,000 元，中部科學工業園區建設計畫 8 億 5,789 萬 3,000 元，中興園區籌設計畫 2,126 萬元，南部科學工業園區建設計畫 9 億 6,555 萬 6,000 元。

B.一般建築及設備計畫部分 7 億 8,186 萬 7,000 元，包括土地改良物 2 億 3,700 萬元，房屋及建築 2 億 8,229 萬 4,000 元，機械及設備 1 億 7,030 萬 9,000 元，交通及運輸設備 4,513 萬元，什項設備 4,713 萬 4,000 元。

(3)籌資活動之淨現金流出 3 億 0,553 萬 2,000 元，其中現金流入 11 億 7,138 萬 4,000 元，包括增加短期債務 11 億 5,400 萬元，增加基金 1,738 萬 4,000 元；現金流出 14 億 7,691 萬 6,000 元，係減少短期債務之數。

(4)現金及約當現金之淨增 45 億 6,223 萬 4,000 元，係期末現金 72 億 8,056 萬 2,000 元，較期初現金 27 億 1,832 萬 8,000 元增加之數。

# 科學園區管理局作業基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>16,648,657</b>	<b>100.00</b>	<b>15,722,705</b>	<b>100.00</b>	<b>13,938,992</b>	<b>100.00</b>	<b>925,952</b>	<b>5.89</b>	
勞務收入	7,971,980	47.88	7,655,653	48.69	6,748,288	48.41	316,327	4.13	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	67,787	0.41	-	-	-	-	67,787	-	
租金及權利金收入	7,765,859	46.65	8,067,052	51.31	7,190,705	51.59	-301,193	3.73	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	843,031	5.06	-	-	-	-	843,031	-	
業務成本與費用	<b>13,498,949</b>	<b>81.08</b>	<b>11,339,971</b>	<b>72.12</b>	<b>10,408,779</b>	<b>74.67</b>	<b>2,158,978</b>	<b>19.04</b>	
勞務成本	6,503,582	39.06	5,614,546	35.71	4,358,841	31.27	889,036	15.83	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	848,563	5.10	-	-	-	-	848,563	-	
出租資產成本	5,790,551	34.78	5,646,106	35.91	5,971,441	42.84	144,445	2.56	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	4,602	0.03	-	-	-	-	4,602	-	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	121,198	0.73	-	-	-	-	121,198	-	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	230,453	1.38	79,319	0.50	78,498	0.56	151,134	190.54	
業務賸餘(短絀)	<b>3,149,708</b>	<b>18.92</b>	<b>4,382,734</b>	<b>27.88</b>	<b>3,530,213</b>	<b>25.33</b>	<b>-1,233,026</b>	<b>28.13</b>	
業務外收入	<b>138,487</b>	<b>0.83</b>	<b>50,202</b>	<b>0.32</b>	<b>575,280</b>	<b>4.13</b>	<b>88,285</b>	<b>175.86</b>	
財務收入	2,252	0.01	5,693	0.04	9,270	0.07	-3,441	60.44	
其他業務外收入	136,235	0.82	44,509	0.28	566,010	4.06	91,726	206.08	
業務外費用	<b>828,951</b>	<b>4.98</b>	<b>909,020</b>	<b>5.78</b>	<b>540,373</b>	<b>3.88</b>	<b>-80,069</b>	<b>8.81</b>	
財務費用	731,582	4.39	808,703	5.14	315,117	2.26	-77,121	9.54	
其他業務外費用	97,369	0.58	100,317	0.64	225,256	1.62	-2,948	2.94	
業務外賸餘(短絀)	<b>-690,464</b>	<b>-4.15</b>	<b>-858,818</b>	<b>-5.46</b>	<b>34,907</b>	<b>0.25</b>	<b>168,354</b>	<b>19.60</b>	
本期賸餘(短絀)	<b>2,459,244</b>	<b>14.77</b>	<b>3,523,916</b>	<b>22.41</b>	<b>3,565,120</b>	<b>25.58</b>	<b>-1,064,672</b>	<b>30.21</b>	

# 科學園區管理局作業基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	2,788,490	100.00	3,523,916	100.00	-735,426	20.87
本期賸餘	2,459,244	88.19	3,523,916	100.00	-1,064,672	30.21
前期末分配賸餘	329,246	11.81	-	-	329,246	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	2,788,490	100.00	3,523,916	100.00	-735,426	20.87
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	2,788,490	100.00	3,523,916	100.00	-735,426	20.87
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

# 科學園區管理局作業基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	2,459,244	
利息股利之調整	729,330	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	3,188,574	
調整項目	5,778,704	
未計利息股利之現金流入（流出）	8,967,278	
收取利息	2,252	
收取股利	-	
支付利息	-731,582	
業務活動之淨現金流入（流出）		<b>8,237,948</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	-	
收取利息	-	
收取股利	-	
其他投資活動之現金流入	-	
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-3,359,282	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-10,900	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		<b>-3,370,182</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	1,154,000	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	17,384	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-1,476,916	
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		<b>-305,532</b>
匯率影響數		-
現金及約當現金之淨增（淨減）		<b>4,562,234</b>
期初現金及約當現金		<b>2,718,328</b>
期末現金及約當現金		<b>7,280,562</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

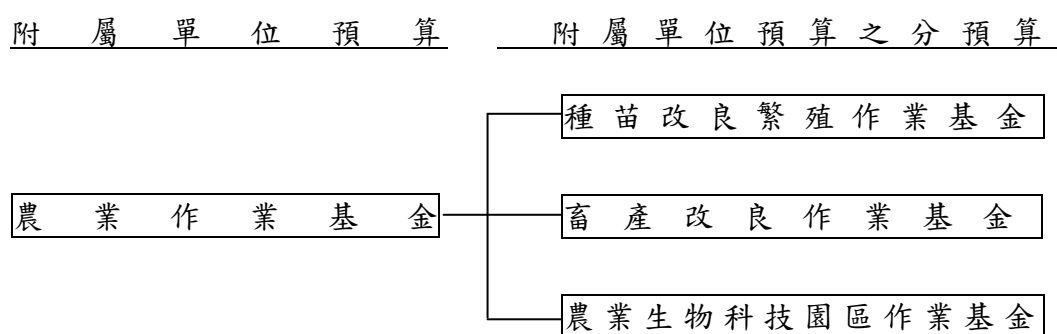
2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 農 業 作 業 基 金

## 一、基金概況

我國政府為加速農漁業發展，提高農漁民所得，改善農漁民生活，達成經營現代化、機械化及科學化，特自 87 年度起設置農業綜合基金，並編製附屬單位預算。92 年度，再依預算法第 4 條規定及政府會計理論，按基金屬性，將農業綜合基金分割為農業作業基金(以下簡稱本基金)及農業特別收入基金，編製附屬單位預算。

本基金下原設有林務發展基金、山坡地開發基金、種苗改良繁殖作業基金及畜產改良作業基金，其中林務發展基金基於林政、林務一元化考量，自 93 年起歸於農業特別收入基金下，與造林基金合併為林務發展及造林基金；山坡地開發基金因業務單純已無設置之必要，經本院核定自 94 年 1 月 1 日起裁撤；其餘 2 基金仍隸屬於本基金，另 105 年度為健全農業科技園區之設施及服務，依農業科技園區設置管理條例第 10 條規定設置農業生物科技園區作業基金隸屬本基金，均編製附屬單位預算之分預算。本基金之構成體系如下圖：



## 二、最近 5 年主要營運項目

項 目	單 位	104 年度 決 算 數	105 年度 決 算 數	106 年度 決 算 數	107 年度 預 算 數	108 年度 預 算 數
農畜產品 供銷	新臺幣千元	140,518	135,062	132,806	165,265	169,472
出租資產	平方公尺		797,796	842,019	846,963	877,849



### 三、本年度營運計畫及預算

#### (一)營運計畫主要內容

本（108）年度主要營運項目為辦理各項農畜產品供銷 1 億 6,947 萬 2,000 元，出租資產 87 萬 7,849 平方公尺。

#### (二)預算內容

##### 1.業務收支之預計

- (1)業務收入 4 億 5,595 萬 5,000 元，主要係農畜產品銷貨收入及租金收入，較上年度預算數 4 億 5,079 萬 8,000 元，計增加 515 萬 7,000 元，約 1.14%。
- (2)業務成本與費用 4 億 0,649 萬 6,000 元，主要係農畜產品銷貨成本及出租成本，較上年度預算數 4 億 0,894 萬 8,000 元，計減少 245 萬 2,000 元，約 0.60%。
- (3)業務外收入 976 萬 9,000 元，主要係存款利息收入、資產使用及權利金收入，較上年度預算數 782 萬 4,000 元，計增加 194 萬 5,000 元，約 24.86%。
- (4)業務外費用 1,997 萬 4,000 元，主要係雜項費用，較上年度預算數 1,617 萬 8,000 元，計增加 379 萬 6,000 元，約 23.46%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 3,925 萬 4,000 元，較上年度預算數 3,349 萬 6,000 元，計增加 575 萬 8,000 元，約 17.19%。

##### 2.餘絀撥補之預計

本年度預算賸餘 3,925 萬 4,000 元，連同以前年度未分配賸餘 3 億 2,144 萬元，共有賸餘 3 億 6,069 萬 4,000 元，留待以後年度處理。

##### 3.現金流量之預計

(1)業務活動之淨現金流入 1 億 3,785 萬 6,000 元。

##### (2)投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出 16 億 2,107 萬 3,000 元，其中現金流入 54 萬元，係減少生物資產—非流動之數；現金流出

16 億 2,161 萬 3,000 元，包括增加不動產、廠房及設備 16 億 1,916 萬 3,000 元，增加無形資產 200 萬元，增加其他資產 45 萬元。

本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 16 億 1,916 萬 3,000 元，其中：

A. 專案計畫部分 16 億 0,021 萬 7,000 元，係繼續計畫－農業生物科技園區擴充計畫。

B. 一般建築及設備計畫部分 1,894 萬 6,000 元，包括房屋及建築 35 萬元，機械及設備 787 萬 4,000 元，交通及運輸設備 965 萬 1,000 元，什項設備 107 萬 1,000 元。

(3) 籌資活動之淨現金流入 16 億 0,156 萬 7,000 元，其中現金流入 16 億 0,711 萬 7,000 元，包括增加其他負債 690 萬元，增加長期負債 4 億 6,376 萬元，增加基金 11 億 3,645 萬 7,000 元；現金流出 555 萬元，係減少其他負債之數。

(4) 現金及約當現金之淨增 1 億 1,835 萬元，係期末現金 3 億 7,871 萬 2,000 元，較期初現金 2 億 6,036 萬 2,000 元增加之數。

# 農業作業基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>455,955</b>	<b>100.00</b>	<b>450,798</b>	<b>100.00</b>	<b>403,127</b>	<b>100.00</b>	<b>5,157</b>	<b>1.14</b>	
勞務收入	30,173	6.62	26,290	5.83	34,805	8.63	3,883	14.77	
銷貨收入	205,535	45.08	201,762	44.76	158,988	39.44	3,773	1.87	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	139,251	30.54	135,195	29.99	132,791	32.94	4,056	3.00	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	80,996	17.76	87,551	19.42	76,544	18.99	-6,555	7.49	
業務成本與費用	<b>406,496</b>	<b>89.15</b>	<b>408,948</b>	<b>90.72</b>	<b>331,803</b>	<b>82.31</b>	<b>-2,452</b>	<b>0.60</b>	
勞務成本	31,862	6.99	32,268	7.16	22,764	5.65	-406	1.26	
銷貨成本	179,234	39.31	175,027	38.83	141,456	35.09	4,207	2.40	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	85,858	18.83	86,117	19.10	78,407	19.45	-259	0.30	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	25,366	5.56	26,808	5.95	22,983	5.70	-1,442	5.38	
行銷及業務費用	25,888	5.68	24,879	5.52	19,046	4.72	1,009	4.06	
管理及總務費用	15,508	3.40	15,069	3.34	13,827	3.43	439	2.91	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	42,780	9.38	48,780	10.82	33,319	8.27	-6,000	12.30	
業務賸餘(短絀)	<b>49,459</b>	<b>10.85</b>	<b>41,850</b>	<b>9.28</b>	<b>71,324</b>	<b>17.69</b>	<b>7,609</b>	<b>18.18</b>	
業務外收入	<b>9,769</b>	<b>2.14</b>	<b>7,824</b>	<b>1.74</b>	<b>8,456</b>	<b>2.10</b>	<b>1,945</b>	<b>24.86</b>	
財務收入	2,374	0.52	2,916	0.65	2,627	0.65	-542	18.59	
其他業務外收入	7,395	1.62	4,908	1.09	5,828	1.45	2,487	50.67	
業務外費用	<b>19,974</b>	<b>4.38</b>	<b>16,178</b>	<b>3.59</b>	<b>4,523</b>	<b>1.12</b>	<b>3,796</b>	<b>23.46</b>	
財務費用	3,052	0.67	1,847	0.41	-	-	1,205	65.24	
其他業務外費用	16,922	3.71	14,331	3.18	4,523	1.12	2,591	18.08	
業務外賸餘(短絀)	<b>-10,205</b>	<b>-2.24</b>	<b>-8,354</b>	<b>-1.85</b>	<b>3,932</b>	<b>0.98</b>	<b>-1,851</b>	<b>22.16</b>	
本期賸餘(短絀)	<b>39,254</b>	<b>8.61</b>	<b>33,496</b>	<b>7.43</b>	<b>75,257</b>	<b>18.67</b>	<b>5,758</b>	<b>17.19</b>	

# 農業作業基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>360,694</b>	<b>100.00</b>	<b>298,600</b>	<b>100.00</b>	<b>62,094</b>	<b>20.80</b>
本期賸餘	39,254	10.88	33,496	11.22	5,758	17.19
前期未分配賸餘	321,440	89.12	265,104	88.78	56,336	21.25
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>360,694</b>	<b>100.00</b>	<b>298,600</b>	<b>100.00</b>	<b>62,094</b>	<b>20.80</b>
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

# 農業作業基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	39,254	
利息股利之調整	678	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	39,932	
調整項目	98,653	
未計利息股利之現金流入（流出）	138,585	
收取利息	2,323	
收取股利	-	
支付利息	-3,052	
業務活動之淨現金流入（流出）		<b>137,856</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	540	
減少無形資產及其他資產	-	
收取利息	-	
收取股利	-	
其他投資活動之現金流入	-	
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,619,163	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-2,450	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		<b>-1,621,073</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	6,900	
增加長期負債	463,760	
增加基金、公積及填補短絀	1,136,457	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-5,550	
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		<b>1,601,567</b>
匯率影響數		-
現金及約當現金之淨增（淨減）		<b>118,350</b>
期初現金及約當現金		<b>260,362</b>
期末現金及約當現金		<b>378,712</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 勞工保險局作業基金

## 一、基金概況

勞工保險局之前身為臺閩地區勞工保險局，原係省營事業，依民國 84 年 2 月 28 日修正公布之「勞工保險條例」及同年 11 月 8 日公布之「勞工保險局組織條例」規定，自 85 年 7 月 1 日起改隸中央政府。勞工保險局專責辦理勞工保險業務，並於 78 年 7 月起受託辦理農民健康保險業務，91 年 4 月 28 日起受委任辦理職業災害勞工保護業務，92 年度起受委任辦理就業保險業務。嗣依 103 年 1 月 29 日公布之勞動部勞工保險局組織法規定，該局自 103 年 2 月 17 日起由國營事業改制為行政機關，至各項保險相關業務，自 104 年度起改編作業基金，並編製附屬單位預算。

## 二、最近 5 年主要營運項目

項目	單位	104 年度 決算數	105 年度 決算數	106 年度 決算數	107 年度 預算數	108 年度 預算數
保險給付	新 臺 幣 千 元	307,974,702	352,390,766	416,716,372	403,830,711	487,357,524

## 三、本年度營運計畫及預算

### (一)營運計畫主要內容

本（108）年度預計保險給付 4,873 億 5,752 萬 4,000 元，包括勞工保險業務 4,591 億 5,088 萬 6,000 元、就業保險業務 203 億 0,482 萬 5,000 元、農民健康保險業務 73 億 3,680 萬 2,000 元及職業災害勞工保護業務 5 億 6,501 萬 1,000 元。

### (二)預算內容

#### 1.業務收支之預計

(1)業務收入 4,997 億 7,336 萬 3,000 元，主要係保險收入及投融資業務收入，較上年度預算數 4,286 億 2,849 萬 3,000 元，計

增加 711 億 4,487 萬元，約 16.60%。

- (2) 業務成本與費用 4,998 億 8,140 萬元，主要係保險給付、提存責任準備，較上年度預算數 4,287 億 3,757 萬 4,000 元，計增加 711 億 4,382 萬 6,000 元，約 16.59%。
- (3) 業務外收入 1 億 0,812 萬元，主要係收回呆帳，較上年度預算數 1 億 0,914 萬 1,000 元，計減少 102 萬 1,000 元，約 0.94%。
- (4) 業務外費用 8 萬 3,000 元，主要係雜項費用，較上年度預算數 6 萬元，計增加 2 萬 3,000 元，約 38.33%。
- (5) 業務總收支相抵後，賸餘無列數，係依勞工保險條例、就業保險法及職業災害勞工保護法規定，各類保險之保險費及其運用收益等收入，除作為保險給付及職災保護給付等經費外，不得移作他用，故本年度勞工保險、就業保險及職業災害勞工保護業務之收支餘額，悉數提存（或收回）準備，另依農民健康保險條例規定，農民健康保險虧損由政府編列預算支應。

## 2. 餘絀撥補之預計

本年度預算賸餘無列數，故無撥補事項。

## 3. 現金流量之預計

- (1) 業務活動之淨現金流出 304 億 3,547 萬 4,000 元。
- (2) 投資活動之淨現金流入 247 億 1,822 萬 1,000 元，其中現金流入 447 億 0,445 萬元，包括減少流動金融資產 105 億 5,207 萬元，減少投資 139 億 5,584 萬 4,000 元，減少長期貸款 126 億 8,345 萬元，收取利息 75 億 1,308 萬 6,000 元；現金流出 199 億 8,622 萬 9,000 元，包括增加流動金融資產 27 億 2,013 萬 4,000 元，增加短期貸款 9 億 2,080 萬元，增加投資 61 億 4,529 萬 5,000 元，增加長期貸款 102 億元。
- (3) 籌資活動之淨現金流入 8 億 9,166 萬 7,000 元，其中現金流入 9 億 2,262 萬 6,000 元，包括增加短期債務 9 億 2,080 萬元，增加其他負債 182 萬 6,000 元；現金流出 3,095 萬 9,000 元，包括減少其他負債 1 萬 7,000 元，支付利息 3,094 萬 2,000 元。

(4)現金及約當現金之淨減 48 億 2,558 萬 6,000 元，係期末現金 220 億 6,882 萬 2,000 元，較期初現金 268 億 9,440 萬 8,000 元減少之數。

#### 四、勞工保險、就業保險及職業災害保護業務之財務分析

(一)勞工保險：依勞工保險條例第 67 條規定，勞工保險基金除作為 1.對於公債、庫券及公司債之投資；2.存放於公營銀行或中央主管機關指定之金融機構；3.自設勞保醫院之投資及特約公立醫院勞保病房整修之貸款；4.對於被保險人之貸款；5.政府核准有利於本基金收入之投資等運用及保險給付支出外，不得移作他用或轉移處分，故勞工保險收支結餘悉數提列準備，惟本年度收支短絀，悉數由以前年度提存之勞保責任準備弭平。該基金最近 5 年勞保責任準備之提列數、收回數（用於填補短絀）及期末累積餘額如下：

單位：新臺幣千元

年度 項目	104 年度 決算數	105 年度 決算數	106 年度 決算數	107 年度 預算數	108 年度 預算數
提列數	40,777,574	36,761,779	26,876,374	14,629,308	
收回數					43,975,539
期末累積 餘額	738,169,238	774,713,734	801,102,009	815,129,517	770,579,859

(二)就業保險：依就業保險法第 34 條規定，就業保險基金除作為 1.對於公債、庫券及公司債之投資；2.存放於公營銀行或中央主管機關指定之金融機構及買賣短期票券；3.其他經中央主管機關核准有利於本基金收益之投資等運用、保險給付支出及辦理被保險人之在職訓練、失業後之職業訓練、創業協助及其他促進就業措施、僱用安定措施暨雇主僱用失業勞工之獎助外，不得移作他用或轉移處分，故本年度預算將就業保險收支結餘悉數提列準備。該基金最近 5 年就保責任準備之提列數及期末累積餘額如下：



單位：新臺幣千元

年度 項目	104年度 決算數	105年度 決算數	106年度 決算數	107年度 預算數	108年度 預算數
提列數	6,892,136	6,569,290	6,344,100	6,098,180	6,495,908
期末累積 餘額	109,173,614	115,742,904	122,087,004	128,185,184	134,681,092

(三)職災保護：依職業災害勞工保護法第3條及第4條規定，中央主管機關應自勞工保險基金職業災害保險收支結餘提撥專款，作為加強辦理職業災害預防及補助參加勞工保險而遭遇職業災害勞工之用，另編列專款預算，作為補助未加入勞工保險而遭遇職業災害勞工之用，故職災保護收支結餘悉數提列準備，惟本年度收支短絀，悉數由以前年度提存之職災保護準備弭平。該基金最近5年職災保護準備之提列數、收回數（用於填補短絀）及期末累積餘額如下：

單位：新臺幣千元

年度 項目	104年度 決算數	105年度 決算數	106年度 決算數	107年度 預算數	108年度 預算數
提列數	32,799				
收回數	387,471	380,708	402,644	510,715	516,603
期末累積 餘額	10,952,817	10,789,392	10,874,846	10,965,931	11,023,447

# 勞工保險局作業基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
<b>業務收入</b>	<b>499,773,363</b>	<b>100.00</b>	<b>428,628,493</b>	<b>100.00</b>	<b>513,621,979</b>	<b>100.00</b>	<b>71,144,870</b>	<b>16.60</b>	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	280,846	0.06	282,651	0.07	284,435	0.06	-1,805	0.64	
投融資業務收入	31,474,046	6.30	32,851,746	7.66	114,936,133	22.38	-1,377,700	4.19	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	464,132,669	92.87	391,726,071	91.39	394,533,925	76.81	72,406,598	18.48	
其他業務收入	3,885,802	0.78	3,768,025	0.88	3,867,485	0.75	117,777	3.13	
<b>業務成本與費用</b>	<b>499,881,400</b>	<b>100.02</b>	<b>428,737,574</b>	<b>100.03</b>	<b>513,741,202</b>	<b>100.02</b>	<b>71,143,826</b>	<b>16.59</b>	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	21,140	-	24,404	0.01	20,456	-	-3,264	13.37	
投融資業務成本	1,034,504	0.21	1,117,881	0.26	61,115,133	11.90	-83,377	7.46	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	496,246,209	99.29	424,951,997	99.14	450,625,696	87.73	71,294,212	16.78	
其他業務成本	2,579,547	0.52	2,643,292	0.62	1,979,916	0.39	-63,745	2.41	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>-108,037</b>	<b>-0.02</b>	<b>-109,081</b>	<b>-0.03</b>	<b>-119,223</b>	<b>-0.02</b>	<b>1,044</b>	<b>0.96</b>	
<b>業務外收入</b>	<b>108,120</b>	<b>0.02</b>	<b>109,141</b>	<b>0.03</b>	<b>119,501</b>	<b>0.02</b>	<b>-1,021</b>	<b>0.94</b>	
財務收入	395	-	406	-	616	-	-11	2.71	
其他業務外收入	107,725	0.02	108,735	0.03	118,885	0.02	-1,010	0.93	
<b>業務外費用</b>	<b>83</b>	<b>-</b>	<b>60</b>	<b>-</b>	<b>278</b>	<b>-</b>	<b>23</b>	<b>38.33</b>	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	83	-	60	-	278	-	23	38.33	
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>108,037</b>	<b>0.02</b>	<b>109,081</b>	<b>0.03</b>	<b>119,223</b>	<b>0.02</b>	<b>-1,044</b>	<b>0.96</b>	
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	

# 勞工保險局作業基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	-	-	-	-	-	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期末分配賸餘	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

# 勞工保險局作業基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-
利息股利之調整	-7,512,282
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-7,512,282
調整項目	-22,923,587
未計利息股利之現金流入（流出）	-30,435,869
收取利息	395
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>-30,435,474</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	10,552,070
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	26,639,294
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-
減少投資性不動產	-
減少生物資產－非流動	-
減少無形資產及其他資產	-
收取利息	7,513,086
收取股利	-
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-3,640,934
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-16,345,295
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-
增加投資性不動產	-
增加生物資產－非流動	-
增加無形資產及其他資產	-
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入（流出）	<b>24,718,221</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	922,626
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他籌資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-17
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
支付利息	-30,942
賸餘分配款	-
其他籌資活動之現金流出	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	<b>891,667</b>
匯率影響數	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-4,825,586</b>
期初現金及約當現金	<b>26,894,408</b>
期末現金及約當現金	<b>22,068,822</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

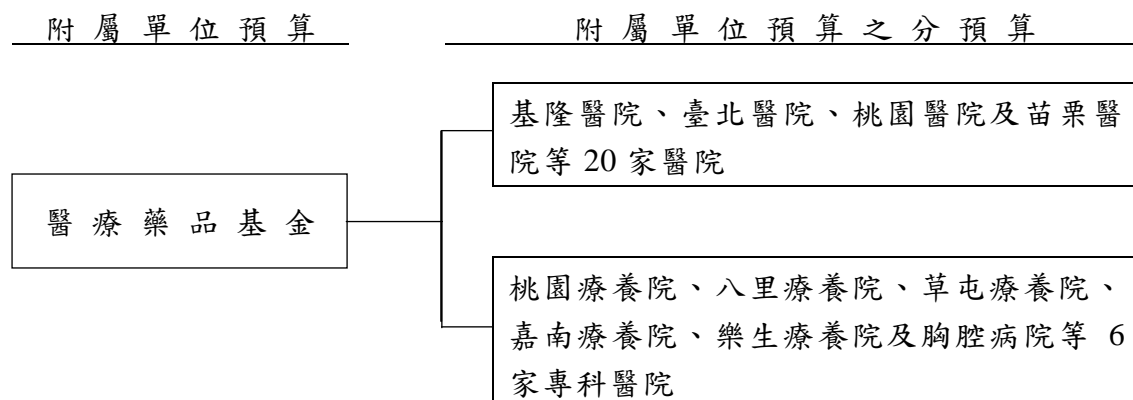
2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 醫療藥品基金

## 一、基金概況

前臺灣省衛生處為強化所屬醫療機構醫療藥品之管理，依據預算法規定，於民國 40 年 3 月設立藥品醫療設備基金，嗣為統籌管理，於 69 年 7 月將所屬醫療機構醫療藥品基金合併成本基金。87 年 12 月配合臺灣省政府功能業務與組織調整方案，改隸中央政府。

本基金主要任務為辦理國民醫療與健康服務，並加強醫學研究，提高所屬醫療機構醫療水準。目前編列作業基金之醫療機構計有 26 個，分布於全國各地，負責病患之診檢治療及長期照護，醫師教學與醫學研究工作。本基金之構成體系如下圖：



## 二、最近 5 年主要營運項目

項 目	單位	104 年度 決算數	105 年度 決算數	106 年度 決算數	107 年度 預算數	108 年度 預算數
門診病患醫療	人次	6,987,473	7,149,191	7,364,612	7,622,889	7,758,728
住院病患醫療	人日	2,887,910	2,901,520	2,940,410	3,082,107	3,109,989

## 三、本年度營運計畫及預算

### (一)營運計畫主要內容

1. 預計診療門診病患 775 萬 8,728 人次及住院病患 310 萬 9,989 人日。

2. 賡續充實與汰換醫療設備及整修院舍；擴大辦理醫療合作，提升醫療服務品質；配合社會福利政策，辦理長期照護及殘障醫療照顧；配合區域醫療網，協調地區醫療服務；支援當地衛生局（所）推展衛生保健政策。

## (二) 預算內容

### 1. 業務收支之預計

(1) 業務收入 323 億 2,693 萬 7,000 元，主要係醫療收入及政府補助收入，較上年度預算數 305 億 6,828 萬 5,000 元，計增加 17 億 5,865 萬 2,000 元，約 5.75%。

(2) 業務成本與費用 314 億 7,798 萬元，主要係醫療成本，較上年度預算數 298 億 0,260 萬 8,000 元，計增加 16 億 7,537 萬 2,000 元，約 5.62%。

(3) 業務外收入 12 億 7,296 萬 3,000 元，主要係雜項收入，較上年度預算數 12 億 2,116 萬 3,000 元，計增加 5,180 萬元，約 4.24%。

(4) 業務外費用 10 億 1,635 萬 7,000 元，係雜項費用，較上年度預算數 9 億 6,211 萬 8,000 元，計增加 5,423 萬 9,000 元，約 5.64%。

(5) 業務總收支相抵後，計賸餘 11 億 0,556 萬 3,000 元，較上年度預算數 10 億 2,472 萬 2,000 元，計增加 8,084 萬 1,000 元，約 7.89%。

### 2. 餘絀撥補之預計

(1) 賸餘之部：本（108）年度預算賸餘 11 億 6,710 萬 9,000 元，連同以前年度未分配賸餘 23 億 1,916 萬元，共有賸餘 34 億 8,626 萬 9,000 元，除填補累積短絀 1,726 萬 4,000 元，提存公積 10 億 9,836 萬 6,000 元外，尚餘 23 億 7,063 萬 9,000 元，

留待以後年度處理。

- (2)短絀之部：本年度預算短絀 6,154 萬 6,000 元（係醫療藥品母基金與金門醫院作業基金分預算短絀之數），連同以前年度待填補之短絀 2,960 萬 6,000 元，共有短絀 9,115 萬 2,000 元，悉數撥用賸餘 1,726 萬 4,000 元及撥用公積 7,388 萬 8,000 元填補。

### 3.現金流量之預計

- (1)業務活動之淨現金流入 29 億 6,293 萬 4,000 元。

(2)投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出 23 億 3,914 萬 6,000 元，其中現金流入 1,123 萬 6,000 元，係減少其他資產之數；現金流出 23 億 5,038 萬 2,000 元，包括增加不動產、廠房及設備 18 億 8,053 萬 7,000 元，增加無形資產 3,322 萬 4,000 元，增加其他資產 4 億 3,662 萬 1,000 元。

本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 18 億 8,053 萬 7,000 元，均為一般建築及設備計畫，包括土地 5,589 萬 9,000 元，土地改良物 502 萬 4,000 元，房屋及建築 5 億 4,347 萬 3,000 元，機械及設備 11 億 3,008 萬 6,000 元，交通及運輸設備 4,543 萬 1,000 元，什項設備 7,849 萬 6,000 元，其他 2,212 萬 8,000 元。

- (3)籌資活動之淨現金流入 3 億 2,093 萬 1,000 元，其中現金流入 3 億 9,043 萬 2,000 元，包括增加其他負債 338 萬元，增加基金 3 億 2,632 萬元，增加公積 6,073 萬 2,000 元；現金流出 6,950 萬 1,000 元，係減少其他負債之數。

- (4)現金及約當現金之淨增 9 億 4,471 萬 9,000 元，係期末現金 289 億 7,355 萬 3,000 元，較期初現金 280 億 2,883 萬 4,000 元增加之數。

# 醫療藥品基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>32,326,937</b>	<b>100.00</b>	<b>30,568,285</b>	<b>100.00</b>	<b>30,975,145</b>	<b>100.00</b>	<b>1,758,652</b>	<b>5.75</b>	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	28,445,952	87.99	26,549,146	86.85	27,025,991	87.25	1,896,806	7.14	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	3,880,985	12.01	4,019,139	13.15	3,949,154	12.75	-138,154	3.44	
業務成本與費用	<b>31,477,980</b>	<b>97.37</b>	<b>29,802,608</b>	<b>97.50</b>	<b>30,213,919</b>	<b>97.54</b>	<b>1,675,372</b>	<b>5.62</b>	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	28,015,727	86.66	26,475,404	86.61	26,931,702	86.95	1,540,323	5.82	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	24,853	0.08	28,032	0.09	20,846	0.07	-3,179	11.34	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	2,242,848	6.94	2,178,237	7.13	2,211,477	7.14	64,611	2.97	
研究發展及訓練費用	761,075	2.35	720,929	2.36	619,170	2.00	40,146	5.57	
其他業務費用	433,477	1.34	400,006	1.31	430,724	1.39	33,471	8.37	
業務賸餘(短絀)	<b>848,957</b>	<b>2.63</b>	<b>765,677</b>	<b>2.50</b>	<b>761,225</b>	<b>2.46</b>	<b>83,280</b>	<b>10.88</b>	
業務外收入	<b>1,272,963</b>	<b>3.94</b>	<b>1,221,163</b>	<b>3.99</b>	<b>1,621,235</b>	<b>5.23</b>	<b>51,800</b>	<b>4.24</b>	
財務收入	69,886	0.22	76,629	0.25	69,830	0.23	-6,743	8.80	
其他業務外收入	1,203,077	3.72	1,144,534	3.74	1,551,405	5.01	58,543	5.12	
業務外費用	<b>1,016,357</b>	<b>3.14</b>	<b>962,118</b>	<b>3.15</b>	<b>1,322,190</b>	<b>4.27</b>	<b>54,239</b>	<b>5.64</b>	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	1,016,357	3.14	962,118	3.15	1,322,190	4.27	54,239	5.64	
業務外賸餘(短絀)	<b>256,606</b>	<b>0.79</b>	<b>259,045</b>	<b>0.85</b>	<b>299,045</b>	<b>0.97</b>	<b>-2,439</b>	<b>0.94</b>	
本期賸餘(短絀)	<b>1,105,563</b>	<b>3.42</b>	<b>1,024,722</b>	<b>3.35</b>	<b>1,060,270</b>	<b>3.42</b>	<b>80,841</b>	<b>7.89</b>	



# 醫療藥品基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>賸餘之部</b>	<b>3,486,269</b>	<b>100.00</b>	<b>3,046,449</b>	<b>100.00</b>	<b>439,820</b>	<b>14.44</b>
本期賸餘	1,167,109	33.48	1,087,940	35.71	79,169	7.28
前期未分配賸餘	2,319,160	66.52	1,958,509	64.29	360,651	18.41
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
<b>分配之部</b>	<b>1,115,630</b>	<b>32.00</b>	<b>912,137</b>	<b>29.94</b>	<b>203,493</b>	<b>22.31</b>
填補累積短絀	17,264	0.50	13,567	0.45	3,697	27.25
提存公積	1,098,366	31.51	898,570	29.50	199,796	22.23
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
<b>未分配賸餘</b>	<b>2,370,639</b>	<b>68.00</b>	<b>2,134,312</b>	<b>70.06</b>	<b>236,327</b>	<b>11.07</b>
<b>短絀之部</b>	<b>91,152</b>	<b>100.00</b>	<b>93,015</b>	<b>100.00</b>	<b>-1,863</b>	<b>2.00</b>
本期短絀	61,546	67.52	63,218	67.97	-1,672	2.64
前期待填補之短絀	29,606	32.48	29,797	32.03	-191	0.64
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
<b>填補之部</b>	<b>91,152</b>	<b>100.00</b>	<b>93,015</b>	<b>100.00</b>	<b>-1,863</b>	<b>2.00</b>
撥用賸餘	17,264	18.94	13,567	14.59	3,697	27.25
撥用公積	73,888	81.06	79,448	85.41	-5,560	7.00
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
<b>待填補之短絀</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

# 醫療藥品基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	1,105,563
利息股利之調整	-69,886
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,035,677
調整項目	1,858,220
未計利息股利之現金流入（流出）	2,893,897
收取利息	69,037
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>2,962,934</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-
減少投資性不動產	-
減少生物資產－非流動	-
減少無形資產及其他資產	11,236
收取利息	-
收取股利	-
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,880,537
增加投資性不動產	-
增加生物資產－非流動	-
增加無形資產及其他資產	-469,845
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入（流出）	<b>-2,339,146</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	3,380
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	387,052
其他籌資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-69,501
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
支付利息	-
賸餘分配款	-
其他籌資活動之現金流出	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	<b>320,931</b>
匯率影響數	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>944,719</b>
期初現金及約當現金	<b>28,028,834</b>
期末現金及約當現金	<b>28,973,553</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 管制藥品製藥工廠作業基金

## 一、基金概況

管制藥品製藥工廠係由原編列營業基金預算之麻醉藥品經理處，於民國 88 年 7 月 1 日依管制藥品管理條例及行政院衛生署管制藥品管理局組織條例之規定，改制為管制藥品管理局，並附設製藥工廠。該局製藥工廠部分，自 90 年度起編製作業基金預算。99 年度起，配合衛生署食品藥物管理局組織法之通過，管制藥品管理局與其他單位整併為食品藥物管理局，管制藥品製藥工廠改隸食品藥物管理局，仍以作業基金方式運作，基金名稱由「管制藥品管理局製藥工廠作業基金」更改為「管制藥品製藥工廠作業基金」。

本基金主要任務係負責辦理國內第 1 級、第 2 級管制藥品之輸入、輸出、製造、品管、銷售、保管及製造方法之研究等業務。

## 二、最近 5 年主要營運項目

項 目	單位	104年度 決算數	105年度 決算數	106年度 決算數	107年度 預算數	108年度 預算數
吩坦尼貼片 12 微公克/小時	片	270,000	360,000	270,000	360,000	360,000
平舒疼口頰溶 片 200微公克	片	120,000	364,680	325,290	260,000	400,000

## 三、本年度營運計畫及預算

### (一)營運計畫主要內容

本（108）年度主要營運項目為生產「吩坦尼貼片 12 微公克/小時」36 萬片及「平舒疼口頰溶片 200 微公克」40 萬片供銷。

### (二)預算內容

#### 1.業務收支之預計

(1)業務收入 8 億 4,245 萬 1,000 元，主要係藥品銷貨收入，較上年度預算數 7 億 4,591 萬 4,000 元，計增加 9,653 萬 7,000 元，約 12.94%。

- (2)業務成本與費用 6 億 5,210 萬 2,000 元，主要係藥品銷貨成本，較上年度預算數 5 億 6,702 萬 9,000 元，計增加 8,507 萬 3,000 元，約 15.00%。
- (3)業務外收入 244 萬 9,000 元，主要係廠商違約罰款收入，較上年度預算數 267 萬 8,000 元，計減少 22 萬 9,000 元，約 8.55%。
- (4)業務外費用 67 萬元，主要係藥害救濟徵收金，較上年度預算數 52 萬 8,000 元，計增加 14 萬 2,000 元，約 26.89%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 1 億 9,212 萬 8,000 元，較上年度預算數 1 億 8,103 萬 5,000 元，計增加 1,109 萬 3,000 元，約 6.13%。

## 2. 餘絀撥補之預計

本年度預算賸餘 1 億 9,212 萬 8,000 元，連同以前年度未分配賸餘 3 億 2,909 萬 4,000 元，共有賸餘 5 億 2,122 萬 2,000 元，除解繳公庫淨額 1 億 2,000 萬元外，尚餘 4 億 0,122 萬 2,000 元，留待以後年度處理。

## 3. 現金流量之預計

(1)業務活動之淨現金流入 1 億 5,374 萬 4,000 元。

(2)投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出 1 億 0,665 萬 2,000 元，包括增加不動產、廠房及設備 8,722 萬 6,000 元，增加無形資產 1,942 萬 6,000 元。

本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 8,722 萬 6,000 元，均為一般建築及設備計畫，包括房屋及建築 6,185 萬 7,000 元，機械及設備 2,477 萬 4,000 元，交通及運輸設備 9 萬 5,000 元，什項設備 50 萬元。

(3)籌資活動之淨現金流出 1 億 2,537 萬 4,000 元，包括減少其他負債 537 萬 4,000 元，解繳公庫淨額 1 億 2,000 萬元。

(4)現金及約當現金之淨減 7,828 萬 2,000 元，係期末現金 9,525 萬 8,000 元，較期初現金 1 億 7,354 萬元減少之數。

# 管制藥品製藥工廠作業基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	842,451	100.00	745,914	100.00	785,686	100.00	96,537	12.94	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	842,251	99.98	745,664	99.97	785,516	99.98	96,587	12.95	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	200	0.02	250	0.03	170	0.02	-50	20.00	
業務成本與費用	652,102	77.41	567,029	76.02	592,492	75.41	85,073	15.00	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	601,525	71.40	536,745	71.96	574,095	73.07	64,780	12.07	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	12,197	1.45	9,925	1.33	7,721	0.98	2,272	22.89	
管理及總務費用	9,309	1.10	5,765	0.77	2,401	0.31	3,544	61.47	
研究發展及訓練費用	29,071	3.45	14,594	1.96	8,275	1.05	14,477	99.20	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀)	190,349	22.59	178,885	23.98	193,194	24.59	11,464	6.41	
業務外收入	2,449	0.29	2,678	0.36	5,894	0.75	-229	8.55	
財務收入	449	0.05	678	0.09	984	0.13	-229	33.78	
其他業務外收入	2,000	0.24	2,000	0.27	4,910	0.62	-	-	
業務外費用	670	0.08	528	0.07	699	0.09	142	26.89	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	670	0.08	528	0.07	699	0.09	142	26.89	
業務外賸餘(短絀)	1,779	0.21	2,150	0.29	5,195	0.66	-371	17.26	
本期賸餘(短絀)	192,128	22.81	181,035	24.27	198,388	25.25	11,093	6.13	

# 管制藥品製藥工廠作業基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>521,222</b>	<b>100.00</b>	<b>412,776</b>	<b>100.00</b>	<b>108,446</b>	<b>26.27</b>
本期賸餘	192,128	36.86	181,035	43.86	11,093	6.13
前期未分配賸餘	329,094	63.14	231,741	56.14	97,353	42.01
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>120,000</b>	<b>23.02</b>	<b>120,000</b>	<b>29.07</b>	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	120,000	23.02	120,000	29.07	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>401,222</b>	<b>76.98</b>	<b>292,776</b>	<b>70.93</b>	<b>108,446</b>	<b>37.04</b>
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

# 管制藥品製藥工廠作業基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	192,128	
利息股利之調整	-449	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	191,679	
調整項目	-38,341	
未計利息股利之現金流入（流出）	153,338	
收取利息	406	
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入（流出）		<b>153,744</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	-	
收取利息	-	
收取股利	-	
其他投資活動之現金流入	-	
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-87,226	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-19,426	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		<b>-106,652</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	-	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-5,374	
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-120,000	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		<b>-125,374</b>
匯率影響數		-
現金及約當現金之淨增（淨減）		<b>-78,282</b>
期初現金及約當現金		<b>173,540</b>
期末現金及約當現金		<b>95,258</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 全民健康保險基金

## 一、基金概況

我國政府為辦理全民健康保險業務，提供國民醫療保健服務，於84年成立中央健康保險局，並依全民健康保險法第83條規定以營業基金辦理，編製附屬單位預算。嗣依98年1月23日修正公布之行政院衛生署中央健康保險局組織法（102年修正公布改為衛生福利部中央健康保險署組織法）規定，該局自99年度起改制行政機關，至全民健康保險相關業務依99年1月27日修正公布之全民健康保險法第83條規定，自該年度起改編作業基金，並編製附屬單位預算。

## 二、最近5年主要營運項目

項 目	單 位	104年度 決 算 數	105年度 決 算 數	106年度 決 算 數	107年度 預 算 數	108年度 預 算 數
保險給付	新 臺 幣 千 元	538,075,822	568,332,162	599,729,423	638,652,458	665,260,181

## 三、本年度營運計畫及預算

### (一)營運計畫主要內容

本（108）年度預計保險給付 6,652 億 6,018 萬 1,000 元。

### (二)預算內容

#### 1.業務收支之預計

(1)業務收入 6,673 億 8,963 萬 5,000 元，主要係保費收入、收回安全準備及依法分配收入，較上年度預算數 6,406 億 8,691 萬 2,000 元，計增加 267 億 0,272 萬 3,000 元，約 4.17%。

(2)業務成本與費用 6,695 億 9,956 萬 6,000 元，主要係保險給付，較上年度預算數 6,429 億 2,078 萬 1,000 元，計增加 266 億 7,878 萬 5,000 元，約 4.15%。

(3)業務外收入 22 億 1,123 萬 3,000 元，主要係利息收入，較上



年度預算數 22 億 3,513 萬 4,000 元，計減少 2,390 萬 1,000 元，約 1.07%。

(4)業務外費用 130 萬 2,000 元，主要係雜項費用，較上年度預算數 126 萬 5,000 元，計增加 3 萬 7,000 元，約 2.92%。

(5)業務總收支相抵後，賸餘無列數，係依全民健康保險法第 76 條規定，為平衡保險財務，每年度收支之結餘，應提列安全準備，年度收支發生短絀時，由安全準備先行填補。

## 2.餘絀撥補之預計

本年度預算賸餘無列數，連同以前年度未分配賸餘 859 萬 4,000 元，共有賸餘 859 萬 4,000 元，悉數解繳公庫。

## 3.現金流量之預計

(1)業務活動之淨現金流出 302 億 2,330 萬 1,000 元。

### (2)投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流入 321 億 6,870 萬 8,000 元，其中現金流入 324 億 1,690 萬 8,000 元，包括減少流動金融資產 28 億元，減少準備金 296 億 1,690 萬 8,000 元；現金流出 2 億 4,820 萬元，包括增加不動產、廠房及設備 7,800 萬元，增加無形資產 1 億 6,987 萬 7,000 元，增加其他資產 32 萬 3,000 元。

本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 7,800 萬元，均為一般建築及設備計畫，且悉數為機械及設備。

(3)籌資活動之淨現金流出 1 億 9,930 萬 7,000 元，其中現金流入 69 萬 3,000 元，係增加其他負債之數；現金流出 2 億元，包括減少基金 1 億 9,140 萬 6,000 元，以前年度賸餘解繳公庫 859 萬 4,000 元。

(4)現金及約當現金之淨增 17 億 4,610 萬元，係期末現金 294 億 6,905 萬 3,000 元，較期初現金 277 億 2,295 萬 3,000 元增加之數。

# 全民健康保險基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>667,389,635</b>	<b>100.00</b>	<b>640,686,912</b>	<b>100.00</b>	<b>601,742,707</b>	<b>100.00</b>	<b>26,702,723</b>	<b>4.17</b>	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	-	-	-	-	169,434	0.03	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	654,449,418	98.06	627,729,410	97.98	582,793,805	96.85	26,720,008	4.26	
其他業務收入	12,940,217	1.94	12,957,502	2.02	18,779,468	3.12	-17,285	0.13	
業務成本與費用	<b>669,599,566</b>	<b>100.33</b>	<b>642,920,781</b>	<b>100.35</b>	<b>604,208,719</b>	<b>100.41</b>	<b>26,678,785</b>	<b>4.15</b>	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	-	-	-	-	160,840	0.03	-	-	
保險成本	669,160,338	100.27	642,522,599	100.29	603,697,564	100.32	26,637,739	4.15	
其他業務成本	186,300	0.03	188,730	0.03	243,000	0.04	-2,430	1.29	
行銷及業務費用	252,928	0.04	209,452	0.03	107,315	0.02	43,476	20.76	
管理及總務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀)	<b>-2,209,931</b>	<b>-0.33</b>	<b>-2,233,869</b>	<b>-0.35</b>	<b>-2,466,012</b>	<b>-0.41</b>	<b>23,938</b>	<b>1.07</b>	
業務外收入	<b>2,211,233</b>	<b>0.33</b>	<b>2,235,134</b>	<b>0.35</b>	<b>2,481,298</b>	<b>0.41</b>	<b>-23,901</b>	<b>1.07</b>	
財務收入	1,239,572	0.19	1,292,682	0.20	1,401,308	0.23	-53,110	4.11	
其他業務外收入	971,661	0.15	942,452	0.15	1,079,990	0.18	29,209	3.10	
業務外費用	<b>1,302</b>	<b>-</b>	<b>1,265</b>	<b>-</b>	<b>6,692</b>	<b>-</b>	<b>37</b>	<b>2.92</b>	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	1,302	-	1,265	-	6,692	-	37	2.92	
業務外賸餘(短絀)	<b>2,209,931</b>	<b>0.33</b>	<b>2,233,869</b>	<b>0.35</b>	<b>2,474,606</b>	<b>0.41</b>	<b>-23,938</b>	<b>1.07</b>	
本期賸餘(短絀)	-	-	-	-	<b>8,594</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	

# 全民健康保險基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	8,594	100.00	-	-	8,594	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期末分配賸餘	8,594	100.00	-	-	8,594	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	8,594	100.00	-	-	8,594	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	8,594	100.00	-	-	8,594	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

# 全民健康保險基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-
利息股利之調整	-1,239,572
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-1,239,572
調整項目	-30,144,663
未計利息股利之現金流入（流出）	-31,384,235
收取利息	1,160,934
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>-30,223,301</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	2,800,000
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	29,616,908
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-
減少投資性不動產	-
減少生物資產－非流動	-
減少無形資產及其他資產	-
收取利息	-
收取股利	-
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-78,000
增加投資性不動產	-
增加生物資產－非流動	-
增加無形資產及其他資產	-170,200
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入（流出）	<b>32,168,708</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	693
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他籌資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-
減少長期負債	-
減少基金及公積	-191,406
支付利息	-
賸餘分配款	-8,594
其他籌資活動之現金流出	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	<b>-199,307</b>
匯率影響數	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>1,746,100</b>
期初現金及約當現金	<b>27,722,953</b>
期末現金及約當現金	<b>29,469,053</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 國民年金保險基金

## 一、基金概況

我國政府為確保未能於相關社會保險獲得適足保障之國民於其老年及發生身心障礙時之基本經濟安全，並謀其遺屬生活之安定，特於 97 年度依據國民年金法第 45 條及預算法規定，設置本基金，編製附屬單位預算。

本基金之主要任務係針對未加入軍人、公教人員、勞工及農民健康保險之國民，提供老年年金給付、生育給付、身心障礙年金給付、喪葬給付及遺屬年金給付，並整合敬老福利生活津貼及原住民敬老福利生活津貼，以強化現有社會保險制度之完整性及互補性，完備社會安全網絡。

## 二、最近 5 年主要營運項目

項 目	單 位	104 年度 決 算 數	105 年度 決 算 數	106 年度 決 算 數	107 年度 預 算 數	108 年度 預 算 數
保 險 給 付	新 臺 幣 千 元	32,731,940	39,763,481	45,370,329	52,647,725	57,225,067

## 三、本年度營運計畫及預算

### (一)營運計畫主要內容

本（108）年度預計保險給付 572 億 2,506 萬 7,000 元。

### (二)預算內容

#### 1.業務收支之預計

(1)業務收入 1,071 億 2,749 萬元，主要係保費收入、政府補助收入、投資運用收益及存款利息收入，較上年度預算數 1,022 億 8,720 萬 9,000 元，計增加 48 億 4,028 萬 1,000 元，約 4.73 %。

(2)業務成本與費用 1,071 億 2,784 萬 4,000 元，主要係保險給付、提存安全準備、委託勞保局及勞動基金運用局辦理國民年金

保險所需之人事及行政管理經費，較上年度預算數 1,020 億 2,871 萬 1,000 元，計增加 50 億 9,913 萬 3,000 元，約 5.00%。

(3)業務外收入 35 萬 4,000 元，係罰鍰收入，上年度預算無列數。

(4)業務總收支相抵後，賸餘無列數，係依國民年金法第 49 條規定，國民年金保險之財務，由政府負最後支付責任，故收支結餘悉數提存安全準備，備供以後年度填補短絀之用。

2.餘絀撥補之預計：本年度預算賸餘無列數，故無撥補事項。

3.現金流量之預計

(1)業務活動之淨現金流出 24 億 4,226 萬 8,000 元。

(2)投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出 87 億 8,864 萬 4,000 元，其中現金流入 110 億 6,112 萬 9,000 元，包括減少流動金融資產 29 億 0,963 萬元，收取利息 28 億 3,832 萬 3,000 元，收取股利 53 億 1,317 萬 6,000 元；現金流出 198 億 4,977 萬 3,000 元，包括增加流動金融資產 7 億 0,716 萬 2,000 元，增加短期貸款 96 億 0,009 萬 7,000 元，增加投資 93 億 5,425 萬 6,000 元，增加不動產、廠房及設備 1 億 3,502 萬 7,000 元，增加無形資產 5,323 萬 1,000 元。

本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 1 億 3,502 萬 7,000 元，均為一般建築及設備計畫，包括機械及設備 1 億 3,398 萬元，交通及運輸設備 51 萬 3,000 元，什項設備 53 萬 4,000 元。

(3)籌資活動之淨現金流入 1 億 8,825 萬 8,000 元，其中現金流入 836 億 4,363 萬 2,000 元，包括增加其他負債 559 億 8,513 萬 2,000 元，增加應付代收款 276 億 5,850 萬元；現金流出 834 億 5,537 萬 4,000 元，包括減少其他負債 557 億 9,687 萬 4,000 元，減少應付代收款 276 億 5,850 萬元。

(4)現金及約當現金之淨減 110 億 4,265 萬 4,000 元，係期末現金 35 億 9,530 萬 1,000 元，較期初現金 146 億 3,795 萬 5,000 元減少之數。

# 國民年金保險基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	107,127,490	100.00	102,287,209	100.00	127,799,823	100.00	4,840,281	4.73	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	14,176,920	13.23	12,159,547	11.89	42,275,901	33.08	2,017,373	16.59	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	52,821,295	49.31	52,150,143	50.98	52,198,661	40.84	671,152	1.29	
其他業務收入	40,129,275	37.46	37,977,519	37.13	33,325,261	26.08	2,151,756	5.67	
業務成本與費用	107,127,844	100.00	102,028,711	99.75	127,576,104	99.82	5,099,133	5.00	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	311,751	0.29	256,412	0.25	21,054,020	16.47	55,339	21.58	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	105,756,090	98.72	100,603,333	98.35	105,494,990	82.55	5,152,757	5.12	
其他業務成本	-	-	83,730	0.08	74,746	0.06	-83,730	100.00	
行銷及業務費用	1,060,003	0.99	1,085,236	1.06	952,349	0.75	-25,233	2.33	
管理及總務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀)	-354	-	258,498	0.25	223,719	0.18	-	-	
業務外收入	354	-	-	-	6,408	0.01	354	-	
財務收入	-	-	-	-	15	-	-	-	
其他業務外收入	354	-	-	-	6,392	0.01	354	-	
業務外費用	-	-	258,498	0.25	230,127	0.18	-258,498	100.00	
財務費用	-	-	258,498	0.25	230,095	0.18	-258,498	100.00	
其他業務外費用	-	-	-	-	32	-	-	-	
業務外賸餘(短絀)	354	-	-258,498	-0.25	-223,719	-0.18	-	-	
本期賸餘(短絀)	-	-	-	-	-	-	-	-	

# 國民年金保險基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	-	-	-	-	-	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-



# 國民年金保險基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-
利息股利之調整	-8,458,058
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-8,458,058
調整項目	5,702,592
未計利息股利之現金流入（流出）	-2,755,466
收取利息	313,198
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>-2,442,268</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	2,909,630
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-
減少投資性不動產	-
減少生物資產－非流動	-
減少無形資產及其他資產	-
收取利息	2,838,323
收取股利	5,313,176
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-10,307,259
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-9,354,256
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-135,027
增加投資性不動產	-
增加生物資產－非流動	-
增加無形資產及其他資產	-53,231
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入（流出）	<b>-8,788,644</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	55,985,132
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他籌資活動之現金流入	27,658,500
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-55,796,874
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
支付利息	-
賸餘分配款	-
其他籌資活動之現金流出	-27,658,500
籌資活動之淨現金流入（流出）	<b>188,258</b>
匯率影響數	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-11,042,654</b>
期初現金及約當現金	<b>14,637,955</b>
期末現金及約當現金	<b>3,595,301</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

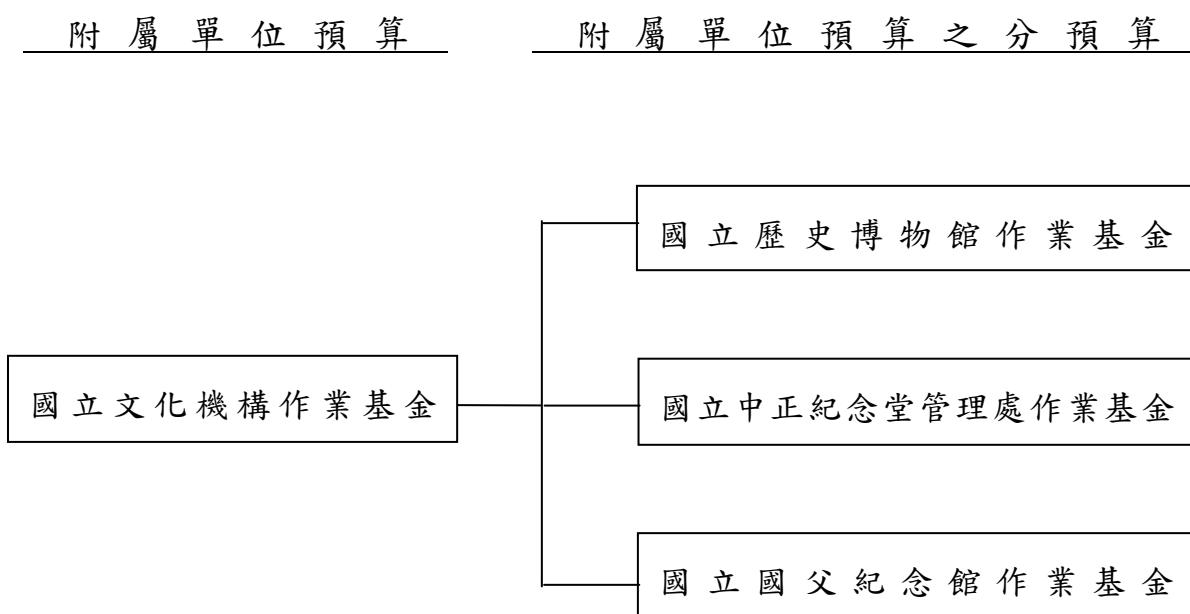
2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 國立文化機構作業基金

## 一、基金概況

配合政府組織改造，101年5月文化部成立，原教育部所屬國立歷史博物館、國立中正紀念堂管理處及國立國父紀念館（不含陽明山中山樓）改隸文化部。上開3館所原為教育部所屬國立社教機構作業基金項下之分預算單位，為使其文物典藏、展覽及推廣教育等業務，得以配合組織改造作業，順利銜接，爰自102年度起設置本基金，編製附屬單位預算，並將該3館所納入本基金項下，分別設置國立歷史博物館作業基金、國立中正紀念堂管理處作業基金、國立國父紀念館作業基金。105年度為執行「跨藝匯流·傳統入心—國立傳統藝術中心公共建設跨域增值發展計畫」，於本基金項下設置傳統藝術發展作業基金，嗣因考量該計畫財源主要來自公務預算補助，為發揮資源統籌運用效能，傳統藝術發展作業基金爰自本（108）年度起裁撤，相關業務回歸公務預算賡續推動。

本基金主要任務為提供全民豐富之文化機構資源，達成文化藝術之推廣。本基金之構成體系如下圖：



## 二、最近 5 年主要營運項目

項 目	單 位	104 年度 決 算 數	105 年度 決 算 數	106 年度 決 算 數	107 年度 預 算 數	108 年度 預 算 數
館務服務	人 次	13,878,026	13,531,302	10,140,520	12,100,000	9,905,000

## 三、本年度營運計畫及預算

### (一)營運計畫主要內容

本年度主要營運項目係提供文化教育展覽及劇場演出活動等館務服務 990 萬 5,000 人次。

### (二)預算內容

#### 1.業務收支之預計

- (1)業務收入 7 億 1,758 萬 4,000 元，主要係政府補助收入及推廣教育收入，較上年度預算數 6 億 4,799 萬 4,000 元，計增加 6,959 萬元，約 10.74%。
- (2)業務成本與費用 7 億 9,541 萬 3,000 元，主要係服務成本及管理總務費用，較上年度預算數 7 億 4,356 萬 2,000 元，計增加 5,185 萬 1,000 元，約 6.97%。
- (3)業務外收入 1 億 0,595 萬 8,000 元，主要係資產使用及權利金收入，較上年度預算數 9,782 萬 4,000 元，計增加 813 萬 4,000 元，約 8.31%。
- (4)業務總收支相抵後，計賸餘 2,812 萬 9,000 元，較上年度預算數 225 萬 6,000 元，計增加 2,587 萬 3,000 元，約 1,146.85%。

#### 2.餘絀撥補之預計

本年度預算賸餘 2,812 萬 9,000 元，連同以前年度未分配賸餘 4 億 1,022 萬 3,000 元，共有賸餘 4 億 3,835 萬 2,000 元，留待以後年度處理。

### 3.現金流量之預計

(1)業務活動之淨現金流入 6,276 萬 2,000 元。

#### (2)投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出 3 億 8,078 萬 3,000 元，其中現金流入 77 萬 2,000 元，係收取利息之數；現金流出 3 億 8,155 萬 5,000 元，包括增加不動產、廠房及設備 1 億 7,552 萬 8,000 元，增加其他資產 2 億 0,602 萬 7,000 元。

本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 1 億 7,552 萬 8,000 元，其中：

A.專案計畫部分 1 億 6,228 萬 3,000 元，均為繼續計畫，包括國立歷史博物館升級發展計畫 1 億 4,828 萬 3,000 元，國立國父紀念館跨域加值計畫 1,400 萬元。

B.一般建築及設備計畫部分 1,324 萬 5,000 元，包括機械及設備 1,004 萬 5,000 元，交通及運輸設備 254 萬元，什項設備 66 萬元。

(3)籌資活動之淨現金流入 3 億 0,239 萬 1,000 元，係增加基金之數。

(4)現金及約當現金之淨減 1,563 萬元，係期末現金 1 億 4,257 萬 5,000 元，較期初現金 1 億 5,820 萬 5,000 元減少之數。

# 國立文化機構作業基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>717,584</b>	<b>100.00</b>	<b>647,994</b>	<b>100.00</b>	<b>671,697</b>	<b>100.00</b>	<b>69,590</b>	<b>10.74</b>	
勞務收入	-	-	2,500	0.39	4,099	0.61	-2,500	100.00	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	43,158	6.01	43,096	6.65	44,945	6.69	62	0.14	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	674,426	93.99	602,398	92.96	622,653	92.70	72,028	11.96	
業務成本與費用	<b>795,413</b>	<b>110.85</b>	<b>743,562</b>	<b>114.75</b>	<b>735,822</b>	<b>109.55</b>	<b>51,851</b>	<b>6.97</b>	
勞務成本	426,441	59.43	378,351	58.39	370,308	55.13	48,090	12.71	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	25,064	3.49	24,940	3.85	24,329	3.62	124	0.50	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	343,908	47.93	340,271	52.51	331,033	49.28	3,637	1.07	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	10,152	1.51	-	-	
業務賸餘(短絀)	<b>-77,829</b>	<b>-10.85</b>	<b>-95,568</b>	<b>-14.75</b>	<b>-64,125</b>	<b>-9.55</b>	<b>17,739</b>	<b>18.56</b>	
業務外收入	<b>105,958</b>	<b>14.77</b>	<b>97,824</b>	<b>15.10</b>	<b>173,357</b>	<b>25.81</b>	<b>8,134</b>	<b>8.31</b>	
財務收入	3,282	0.46	4,200	0.65	4,004	0.60	-918	21.86	
其他業務外收入	102,676	14.31	93,624	14.45	169,353	25.21	9,052	9.67	
業務外費用	-	-	-	-	<b>6,299</b>	<b>0.94</b>	-	-	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	-	-	-	-	6,299	0.94	-	-	
業務外賸餘(短絀)	<b>105,958</b>	<b>14.77</b>	<b>97,824</b>	<b>15.10</b>	<b>167,058</b>	<b>24.87</b>	<b>8,134</b>	<b>8.31</b>	
本期賸餘(短絀)	<b>28,129</b>	<b>3.92</b>	<b>2,256</b>	<b>0.35</b>	<b>102,933</b>	<b>15.32</b>	<b>25,873</b>	<b>1,146.85</b>	

註：上年度預算數及前年度決算數不含本年度裁撤之傳統藝術發展作業基金。

# 國立文化機構作業基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>438,352</b>	<b>100.00</b>	<b>295,530</b>	<b>100.00</b>	<b>142,822</b>	<b>48.33</b>
本期賸餘	28,129	6.42	10,789	3.65	17,340	160.72
前期未分配賸餘	410,223	93.58	284,741	96.35	125,482	44.07
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	<b>8,533</b>	<b>2.89</b>	<b>-8,533</b>	<b>100.00</b>
填補累積短絀	-	-	8,533	2.89	-8,533	100.00
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>438,352</b>	<b>100.00</b>	<b>286,997</b>	<b>97.11</b>	<b>151,355</b>	<b>52.74</b>
短絀之部	-	-	<b>8,533</b>	<b>100.00</b>	<b>-8,533</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	-	-	8,533	100.00	-8,533	100.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	<b>8,533</b>	<b>100.00</b>	<b>-8,533</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘	-	-	8,533	100.00	-8,533	100.00
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

# 國立文化機構作業基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	28,129
利息股利之調整	-3,282
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	24,847
調整項目	35,405
未計利息股利之現金流入（流出）	60,252
收取利息	2,510
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>62,762</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-
減少投資性不動產	-
減少生物資產－非流動	-
減少無形資產及其他資產	-
收取利息	772
收取股利	-
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-175,528
增加投資性不動產	-
增加生物資產－非流動	-
增加無形資產及其他資產	-206,027
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入（流出）	<b>-380,783</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	302,391
其他籌資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
支付利息	-
賸餘分配款	-
其他籌資活動之現金流出	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	<b>302,391</b>
匯率影響數	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-15,630</b>
期初現金及約當現金	<b>158,205</b>
期末現金及約當現金	<b>142,575</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 故宮文物藝術發展基金

## 一、基金概況

我國政府為加強文化建設，宣揚固有文物，特於 64 年度起依預算法規定，設立「故宮文物圖錄印製作業基金」。為使基金發揮最大效能，自 90 年度預算起，將收購文物業務，納入本基金辦理，基金名稱並更改為「故宮文物藝術發展基金」。本基金主要任務為印製我國歷代文物圖錄，仿製銅、瓷、玉器等古物，製作各項藝術紀念品，並收購文物，充實典藏，以加強文化推廣工作。

## 二、最近 5 年主要營運項目

項 目	單 位	104 年度 決 算 數	105 年度 決 算 數	106 年度 決 算 數	107 年度 預 算 數	108 年度 預 算 數
書籍	本	148,765	226,568	115,262	143,740	130,842
文物仿製品	件	11,491	11,730	6,122	10,000	10,000
各項藝術紀念品	件	2,433,136	2,041,733	1,721,707	1,638,000	1,891,340

## 三、本年度營運計畫及預算

### (一)營運計畫主要內容

本（108）年度預計銷售書籍 13 萬 0,842 本，文物仿製品 1 萬件，各項藝術紀念品 189 萬 1,340 件。

### (二)預算內容

#### 1.業務收支之預計

(1)業務收入 7 億 0,032 萬 6,000 元，主要係文物圖錄及藝術紀念品銷貨收入，較上年度預算數 6 億 8,399 萬元，計增加 1,633 萬 6,000 元，約 2.39%。

(2)業務成本與費用 6 億 3,603 萬 1,000 元，主要係銷貨成本、行銷及業務費用，較上年度預算數 5 億 7,146 萬 5,000 元，計增加 6,456 萬 6,000 元，約 11.30%。

(3)業務外收入 6,709 萬 3,000 元，主要係雜項收入，較上年度預



算數 5,125 萬 3,000 元，計增加 1,584 萬元，約 30.91%。

(4)業務總收支相抵後，計賸餘 1 億 3,138 萬 8,000 元，較上年度預算數 1 億 6,377 萬 8,000 元，計減少 3,239 萬元，約 19.78%。

## 2. 餘絀撥補之預計

本年度預算賸餘 1 億 3,138 萬 8,000 元，連同以前年度未分配賸餘 1 億 8,694 萬 9,000 元，共有賸餘 3 億 1,833 萬 7,000 元，除解繳公庫淨額 8,500 萬元外，尚餘 2 億 3,333 萬 7,000 元，留待以後年度處理。

## 3. 現金流量之預計

(1)業務活動之淨現金流入 8,942 萬 7,000 元。

(2)投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出 1 億 2,001 萬 3,000 元，其中現金流入 28 萬 6,000 元，係減少其他資產之數；現金流出 1 億 2,029 萬 9,000 元，係增加不動產、廠房及設備之數。

本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 1 億 2,029 萬 9,000 元，均為一般建築及設備計畫，包括機械及設備 9 萬 9,000 元，什項設備 1 億 2,020 萬元。

(3)籌資活動之淨現金流出 1 億 1,224 萬 7,000 元，其中現金流入 623 萬 2,000 元，係增加其他負債之數；現金流出 1 億 1,847 萬 9,000 元，包括減少其他負債 3,347 萬 9,000 元，解繳公庫淨額 8,500 萬元。

(4)現金及約當現金之淨減 1 億 4,283 萬 3,000 元，係期末現金 7 億 9,458 萬 8,000 元，較期初現金 9 億 3,742 萬 1,000 元減少之數。

# 故宮文物藝術發展基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	700,326	100.00	683,990	100.00	620,151	100.00	16,336	2.39	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	700,326	100.00	683,990	100.00	620,151	100.00	16,336	2.39	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務成本與費用	636,031	90.82	571,465	83.55	517,973	83.52	64,566	11.30	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	332,743	47.51	321,790	47.05	301,246	48.58	10,953	3.40	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	286,396	40.89	234,671	34.31	204,023	32.90	51,725	22.04	
管理及總務費用	16,892	2.41	15,004	2.19	12,705	2.05	1,888	12.58	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀)	64,295	9.18	112,525	16.45	102,178	16.48	-48,230	42.86	
業務外收入	67,093	9.58	51,253	7.49	76,837	12.39	15,840	30.91	
財務收入	1,259	0.18	1,411	0.21	2,032	0.33	-152	10.77	
其他業務外收入	65,834	9.40	49,842	7.29	74,804	12.06	15,992	32.09	
業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務外賸餘(短絀)	67,093	9.58	51,253	7.49	76,836	12.39	15,840	30.91	
本期賸餘(短絀)	131,388	18.76	163,778	23.94	179,014	28.87	-32,390	19.78	

# 故宮文物藝術發展基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>318,337</b>	<b>100.00</b>	<b>390,461</b>	<b>100.00</b>	<b>-72,124</b>	<b>18.47</b>
本期賸餘	131,388	41.27	163,778	41.94	-32,390	19.78
前期未分配賸餘	186,949	58.73	226,683	58.06	-39,734	17.53
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>85,000</b>	<b>26.70</b>	<b>65,000</b>	<b>16.65</b>	<b>20,000</b>	<b>30.77</b>
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	85,000	26.70	65,000	16.65	20,000	30.77
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>233,337</b>	<b>73.30</b>	<b>325,461</b>	<b>83.35</b>	<b>-92,124</b>	<b>28.31</b>
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

# 故宮文物藝術發展基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	131,388
利息股利之調整	-1,259
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	130,129
調整項目	-41,961
未計利息股利之現金流入（流出）	88,168
收取利息	1,259
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>89,427</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-
減少投資性不動產	-
減少生物資產－非流動	-
減少無形資產及其他資產	286
收取利息	-
收取股利	-
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-120,299
增加投資性不動產	-
增加生物資產－非流動	-
增加無形資產及其他資產	-
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入（流出）	<b>-120,013</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	6,232
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他籌資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-33,479
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
支付利息	-
賸餘分配款	-85,000
其他籌資活動之現金流出	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	<b>-112,247</b>
<b>匯率影響數</b>	<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>-142,833</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>937,421</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>794,588</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 原 住 民 族 綜 合 發 展 基 金

## 一、基金概況

我國政府為積極輔導原住民從事發展經濟事業，提升其經濟能力，由中央與臺灣省政府共同籌資，於 82 年 7 月 1 日成立臺灣省原住民經濟事業發展基金，原為臺灣省政府所屬基金，87 年 12 月配合臺灣省政府功能業務與組織調整方案，改隸中央政府。90 年度依本院所頒「原住民族發展方案」更名為本基金。91 年度依原住民族工作權保障法第 23 條規定設置之原住民族就業基金納入隸屬本基金，並編製附屬單位預算之分預算。

本基金主要任務係提供原住民經濟貸款，辦理原住民信用保證業務，以解決原住民無法提供等值擔保品抵押融資之問題，以及辦理促進原住民就業之各項業務。本基金之構成體系如下圖：



## 二、最近 5 年主要營運項目

項 目	單 位	104年度 決算數	105年度 決算數	106年度 決算數	107年度 預算數	108年度 預算數
原住民經濟產業及 青年創業貸款業務	新臺幣 千 元	149,711	211,108	270,285	200,000	250,000
原住民微型經濟活 動貸款業務	新臺幣 千 元	381,698	417,610	427,737	350,000	350,000
原住民經濟產業貸 款信用保證業務	新臺幣 千 元			2,090	5,000	5,000
原住民保留地禁伐 補償計畫經費	新臺幣 千 元		542,595	1,344,750	2,100,000	2,100,000
原住民就業輔導獎 勵業務	新臺幣 千 元	509,913	573,160	684,991	532,468	728,626

### 三、本年度營運計畫及預算

#### (一)營運計畫主要內容

- 1.辦理原住民經濟產業及青年創業貸款業務 2 億 5,000 萬元。
- 2.辦理原住民微型經濟活動貸款業務 3 億 5,000 萬元。
- 3.辦理原住民經濟產業貸款信用保證業務 500 萬元。
- 4.辦理原住民保留地禁伐補償計畫經費 21 億元。
- 5.辦理原住民就業輔導獎勵業務 7 億 2,862 萬 6,000 元。

#### (二)預算內容

##### 1.業務收支之預計

- (1)業務收入 17 億 3,289 萬 7,000 元，主要係貸款利息收入、就業代金徵收收入及政府補助收入，較上年度預算數 16 億 7,057 萬 6,000 元，計增加 6,232 萬 1,000 元，約 3.73%。
- (2)業務成本與費用 31 億 4,508 萬 1,000 元，主要係貸款手續費及業務費用，較上年度預算數 28 億 3,450 萬 7,000 元，計增加 3 億 1,057 萬 4,000 元，約 10.96%。
- (3)業務外收入 5,548 萬 2,000 元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 6,493 萬 2,000 元，計減少 945 萬元，約 14.55%。
- (4)業務外費用 1,000 萬元，主要係退還廠商溢繳之就業代金，與上年度預算數相同。
- (5)業務總收支相抵後，計短絀 13 億 6,670 萬 2,000 元，較上年度預算數 11 億 0,899 萬 9,000 元，計增加 2 億 5,770 萬 3,000 元，約 23.24%。

##### 2.餘絀撥補之預計

- (1)賸餘之部：以前年度未分配賸餘 16 億 1,327 萬 7,000 元（係原住民族就業基金分預算未分配賸餘），除填補累積短絀 8,648 萬 7,000 元外，尚餘 15 億 2,679 萬元，留待以後年度處理。
- (2)短絀之部：本年度預算短絀 13 億 6,670 萬 2,000 元，連同以前年度待填補之短絀 12 億 8,205 萬 3,000 元，共有短絀 26

億 4,875 萬 5,000 元，除撥用贍餘 8,648 萬 7,000 元外，尚有短絀 25 億 6,226 萬 8,000 元，留待以後年度填補。

### 3. 現金流量之預計

(1) 業務活動之淨現金流出 13 億 6,670 萬 2,000 元。

(2) 投資活動之淨現金流入 8 億 3,482 萬 7,000 元，其中現金流入 14 億 3,482 萬 7,000 元，包括減少流動金融資產 10 億元，減少長期貸款 4 億 3,482 萬 7,000 元；現金流出 6 億元，係增加長期貸款之數。

(3) 現金及約當現金之淨減 5 億 3,187 萬 5,000 元，係期末現金 9 億 6,852 萬 3,000 元，較期初現金 15 億 0,039 萬 8,000 元減少之數。

# 原住民族綜合發展基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	1,732,897	100.00	1,670,576	100.00	1,782,248	100.00	62,321	3.73	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	33,611	1.94	30,196	1.81	23,072	1.29	3,415	11.31	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	315,000	18.18	284,000	17.00	314,569	17.65	31,000	10.92	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	1,384,286	79.88	1,356,380	81.19	1,444,607	81.06	27,906	2.06	
業務成本與費用	3,145,081	181.49	2,834,507	169.67	2,171,736	121.85	310,574	10.96	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	29,723	1.72	24,287	1.45	27,246	1.53	5,436	22.38	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	3,111,893	179.58	2,806,755	168.01	2,141,177	120.14	305,138	10.87	
管理及總務費用	3,465	0.20	3,465	0.21	3,313	0.19	-	-	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀)	-1,412,184	-81.49	-1,163,931	-69.67	-389,487	-21.85	-248,253	21.33	
業務外收入	55,482	3.20	64,932	3.89	91,295	5.12	-9,450	14.55	
財務收入	37,982	2.19	48,932	2.93	46,407	2.60	-10,950	22.38	
其他業務外收入	17,500	1.01	16,000	0.96	44,888	2.52	1,500	9.38	
業務外費用	10,000	0.58	10,000	0.60	26,747	1.50	-	-	
財務費用	-	-	-	-	222	0.01	-	-	
其他業務外費用	10,000	0.58	10,000	0.60	26,526	1.49	-	-	
業務外賸餘(短絀)	45,482	2.62	54,932	3.29	64,548	3.62	-9,450	17.20	
本期賸餘(短絀)	-1,366,702	-78.87	-1,108,999	-66.38	-324,939	-18.23	-257,703	23.24	



# 原住民族綜合發展基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>賸餘之部</b>	<b>1,613,277</b>	<b>100.00</b>	<b>1,854,107</b>	<b>100.00</b>	<b>-240,830</b>	<b>12.99</b>
本期賸餘	-	-	51,822	2.79	-51,822	100.00
前期末分配賸餘	1,613,277	100.00	1,802,285	97.21	-189,008	10.49
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
<b>分配之部</b>	<b>86,487</b>	<b>5.36</b>	<b>222,560</b>	<b>12.00</b>	<b>-136,073</b>	<b>61.14</b>
填補累積短絀	86,487	5.36	222,560	12.00	-136,073	61.14
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
<b>未分配賸餘</b>	<b>1,526,790</b>	<b>94.64</b>	<b>1,631,547</b>	<b>88.00</b>	<b>-104,757</b>	<b>6.42</b>
<b>短絀之部</b>	<b>2,648,755</b>	<b>100.00</b>	<b>2,321,812</b>	<b>100.00</b>	<b>326,943</b>	<b>14.08</b>
本期短絀	1,366,702	51.60	1,160,821	50.00	205,881	17.74
前期待填補之短絀	1,282,053	48.40	1,160,991	50.00	121,062	10.43
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
<b>填補之部</b>	<b>86,487</b>	<b>3.27</b>	<b>222,560</b>	<b>9.59</b>	<b>-136,073</b>	<b>61.14</b>
撥用賸餘	86,487	3.27	222,560	9.59	-136,073	61.14
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
<b>待填補之短絀</b>	<b>2,562,268</b>	<b>96.73</b>	<b>2,099,252</b>	<b>90.41</b>	<b>463,016</b>	<b>22.06</b>

# 原住民族綜合發展基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-1,366,702
利息股利之調整	-70,561
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-1,437,263
調整項目	-
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,437,263
收取利息	70,561
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>-1,366,702</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	1,000,000
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	434,827
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-
減少投資性不動產	-
減少生物資產－非流動	-
減少無形資產及其他資產	-
收取利息	-
收取股利	-
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-600,000
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-
增加投資性不動產	-
增加生物資產－非流動	-
增加無形資產及其他資產	-
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入（流出）	<b>834,827</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他籌資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
支付利息	-
賸餘分配款	-
其他籌資活動之現金流出	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	-
匯率影響數	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-531,875</b>
期初現金及約當現金	<b>1,500,398</b>
期末現金及約當現金	<b>968,523</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 考選業務基金

## 一、基金概況

我國政府為發展國家考選業務，提升試務經費之執行及運用效能，特於 99 年度依據預算法規定，設置本基金，編製附屬單位預算。嗣 99 年 1 月 27 日修正公布公務人員考試法，其第 12 條明文規定，為增進考試業務發展，得設置本基金。

本基金主要業務，係辦理國家公務人員考試、專門職業及技術人員考試等各項考試業務，以提升試務品質、保障應考人權益，並達成政府掄才之施政目標。

## 二、最近 5 年主要營運項目

項 目	單 位	104 年度 決 算 數	105 年度 決 算 數	106 年度 決 算 數	107 年度 預 算 數	108 年度 預 算 數
辦理各項 考試業務	人 次	502,894	475,810	470,425	479,754	465,758

## 三、本年度營運計畫及預算

### (一)營運計畫主要內容

本（108）年度預計辦理各項考試業務 46 萬 5,758 人次。

### (二)預算內容

#### 1.業務收支之預計

(1)業務收入 6 億 2,076 萬 2,000 元，主要係辦理各項考試之報名費收入，較上年度預算數 6 億 3,990 萬 8,000 元，計減少 1,914 萬 6,000 元，約 2.99%。

(2)業務成本與費用 6 億 0,482 萬 7,000 元，主要係辦理考試各階段業務所需，較上年度預算數 6 億 2,984 萬 9,000 元，計減少 2,502 萬 2,000 元，約 3.97%。

- (3)業務外收入 387 萬元，主要係存款利息收入及雜項收入，較上年度預算數 370 萬元，計增加 17 萬元，約 4.59%。
- (4)業務外費用 1 萬 4,000 元，主要係雜項費用，較上年度預算數 6 萬元，計減少 4 萬 6,000 元，約 76.67%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 1,979 萬 1,000 元，較上年度預算數 1,369 萬 9,000 元，計增加 609 萬 2,000 元，約 44.47%。

## 2. 餘絀撥補之預計

本年度預算賸餘 1,979 萬 1,000 元，連同以前年度未分配賸餘 2 億 3,062 萬 3,000 元，共有賸餘 2 億 5,041 萬 4,000 元，留待以後年度處理。

## 3. 現金流量之預計

- (1)業務活動之淨現金流入 4,623 萬 2,000 元。

### (2)投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出 4,459 萬 7,000 元，包括增加不動產、廠房及設備 2,615 萬 7,000 元，增加無形資產 1,844 萬元。

本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 2,615 萬 7,000 元，均為一般建築及設備計畫，包括機械及設備 1,391 萬 5,000 元，什項設備 1,224 萬 2,000 元。

- (3)籌資活動之淨現金流出 933 萬 7,000 元，其中現金流入 246 萬 6,000 元，係增加其他負債之數；現金流出 1,180 萬 3,000 元，係減少其他負債之數。
- (4)現金及約當現金之淨減 770 萬 2,000 元，係期末現金 3 億 0,458 萬 3,000 元，較期初現金 3 億 1,228 萬 5,000 元減少之數。

# 考選業務基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	620,762	100.00	639,908	100.00	621,559	100.00	-19,146	2.99	
勞務收入	619,360	99.77	638,809	99.83	620,399	99.81	-19,449	3.04	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	1,402	0.23	1,099	0.17	1,161	0.19	303	27.57	
業務成本與費用	604,827	97.43	629,849	98.43	573,152	92.21	-25,022	3.97	
勞務成本	603,715	97.25	628,750	98.26	572,974	92.18	-25,035	3.98	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	1,112	0.18	1,099	0.17	178	0.03	13	1.18	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀)	15,935	2.57	10,059	1.57	48,407	7.79	5,876	58.42	
業務外收入	3,870	0.62	3,700	0.58	17,523	2.82	170	4.59	
財務收入	1,870	0.30	1,700	0.27	2,347	0.38	170	10.00	
其他業務外收入	2,000	0.32	2,000	0.31	15,176	2.44	-	-	
業務外費用	14	-	60	0.01	14	-	-46	76.67	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	14	-	60	0.01	14	-	-46	76.67	
業務外賸餘(短絀)	3,856	0.62	3,640	0.57	17,509	2.82	216	5.93	
本期賸餘(短絀)	19,791	3.19	13,699	2.14	65,916	10.60	6,092	44.47	

# 考選業務基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>250,414</b>	<b>100.00</b>	<b>174,539</b>	<b>100.00</b>	<b>75,875</b>	<b>43.47</b>
本期賸餘	19,791	7.90	13,699	7.85	6,092	44.47
前期末分配賸餘	230,623	92.10	160,840	92.15	69,783	43.39
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>250,414</b>	<b>100.00</b>	<b>174,539</b>	<b>100.00</b>	<b>75,875</b>	<b>43.47</b>
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

# 考選業務基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	19,791
利息股利之調整	-1,870
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	17,921
調整項目	26,441
未計利息股利之現金流入（流出）	44,362
收取利息	1,870
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>46,232</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-
減少投資性不動產	-
減少生物資產－非流動	-
減少無形資產及其他資產	-
收取利息	-
收取股利	-
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-26,157
增加投資性不動產	-
增加生物資產－非流動	-
增加無形資產及其他資產	-18,440
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入（流出）	<b>-44,597</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	2,466
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他籌資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-11,803
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
支付利息	-
賸餘分配款	-
其他籌資活動之現金流出	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	<b>-9,337</b>
匯率影響數	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-7,702</b>
期初現金及約當現金	<b>312,285</b>
期末現金及約當現金	<b>304,583</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。





### 三、参 考 表



# 主要營運項目分析表

中華民國108年度

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱及營運項目	單位	數量	單位成本(元)	預算數	說明
<b>行政院主管</b>					
行政院國家發展基金					
(一)各項投資	千元			22,600,000	
(二)一般貸款	千元			11,000,000	
<b>內政部主管</b>					
營建建設基金					
(一)住宅貸款利息差額及租金補貼	千元			4,437,564	
(二)社會住宅興辦計畫	千元			2,978,547	
(三)土地開發	千元			955,273	
(四)都市更新推動工作	千元			743,784	
<b>國防部主管</b>					
國軍生產及服務作業基金					
(一)門診病患醫療	人次	5,818,421	1,421.39	8,270,220	
(二)住院病患醫療	人日	1,791,801	5,869.89	10,517,669	
(三)兵工類產品	項	2,076	2,481,954.72	5,152,538	
(四)國軍休閒設施服務	人次	608,820	300.32	182,840	
(五)報刊發行	份	8,788,000	15.34	134,809	
(六)代辦軍人儲蓄業務	千元	29,383,230	2.61	76,592	
(七)副食品供應	人次	109,420,000	2.00	219,137	
<b>財政部主管</b>					
地方建設基金					
地方建設貸款	千元			6,000,000	
<b>教育部主管</b>					
國立大學校院校務基金(綜計)					
(一)教學訓輔	人	456,867	149,104.79	68,121,057	
(二)門診病患醫療	人次	279,480	4,405.61	1,231,281	
(三)住院病患醫療	人日	41,698	42,871.77	1,787,667	
國立臺灣大學附設醫院作業基金					
(一)門診病患醫療	人次	4,630,610	3,164.16	14,651,977	
(二)住院病患醫療	人日	1,384,557	10,433.65	14,445,978	

# 主要營運項目分析表(續)

中華民國108年度

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱及營運項目	單位	數量	單位成本(元)	預算數	說明
國立成功大學附設醫院作業基金					
(一)門診病患醫療	人次	1,872,874	2,975.40	5,572,546	
(二)住院病患醫療	人日	455,069	10,647.97	4,845,560	
國立陽明大學附設醫院作業基金					
(一)門診病患醫療	人次	617,513	2,455.17	1,516,100	
(二)住院病患醫療	人日	180,559	5,508.69	994,644	
國立社教機構作業基金					
館務服務	人次	14,961,280	104.80	1,567,953	
國立高級中等學校校務基金					
教學訓輔	人	193,529	131,345.91	25,419,242	
法務部主管					
法務部矯正機關作業基金					
(一)紙品科	件	232,166,202	0.46	106,690	
(二)外役科	工	110,182	386.37	42,571	
(三)食品科	件	7,015,100	26.81	188,041	
(四)釀造科	公斤	990,599	41.78	41,383	
經濟部主管					
經濟作業基金					
(一)加工區園區管理維護	平方公尺	5,303,092	215.89	1,144,894	
(二)污水處理營運	立方公尺	96,523,226	15.14	1,461,559	
(三)專案貸款	千元			600,000	
水資源作業基金					
(一)發電	千度	579,330	763.10	442,088	
(二)給水	千立方公尺	1,871,158	1,793.97	3,356,804	
(三)疏濬及清淤	千元			1,729,399	
(四)觀光	人次	1,060,298	74.94	79,461	
(五)溫泉政策規劃及技術研究發展	千元			4,872	
交通部主管					
交通作業基金					
(一)機場旅客服務	人次	21,233,438	206.47	4,384,003	

# 主要營運項目分析表(續)

中華民國108年度

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱及營運項目	單位	數量	單位成本(元)	預算數	說明
(二)導航設備服務	小時	15,045,619	76.53	1,151,490	
(三)高速公路車輛通行管理	延車公里	30,605,000,000	0.33	9,982,040	
(四)高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發	千元			228,343	
(五)Tourism2020—臺灣永續觀光發展方案	千元			5,709,490	
<b>國軍退除役官兵輔導委員會主管</b>					
<b>國軍退除役官兵安置基金</b>					
(一)退除役官兵職業訓練及介紹	千元			665,109	
(二)提供農業產品	千元			128,829	
(三)委外(託)經營及勞務計畫	千元			468,494	
<b>榮民醫療作業基金</b>					
(一)門診病患醫療	人次	9,104,198	2,543.93	23,160,473	
(二)住院病患醫療	人日	3,706,710	6,991.73	25,916,310	
<b>科技部主管</b>					
<b>科學園區管理局作業基金</b>					
(一)污水處理	立方公尺	150,781,500	18.32	2,761,931	
(二)出租資產業務	平方公尺	17,509,687	330.71	5,790,551	
<b>農業委員會主管</b>					
<b>農業作業基金</b>					
(一)農畜產品供銷	千元			169,472	
(二)出租資產	平方公尺	877,849	97.80	85,858	
<b>勞動部主管</b>					
<b>勞工保險局作業基金</b>					
保險給付	千元			487,357,524	
<b>衛生福利部主管</b>					
<b>醫療藥品基金</b>					
(一)門診病患醫療	人次	7,758,728	1,769.60	13,729,821	
(二)住院病患醫療	人日	3,109,989	3,850.46	11,974,882	
<b>管制藥品製藥工廠作業基金</b>					
(一)吩坦尼貼片12微公克/小時	片	360,000	144.12	51,883	

# 主要營運項目分析表(續)

中華民國108年度

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱及營運項目	單位	數量	單位成本(元)	預算數	說明
(二)平舒疼口頰溶片200微公克	片	400,000	213.97	85,588	
全民健康保險基金					
保險給付	千元			665,260,181	
國民年金保險基金					
保險給付	千元			57,225,067	
文化部主管					
國立文化機構作業基金					
館務服務	人次	9,905,000	43.05	426,441	
國立故宮博物院主管					
故宮文物藝術發展基金					
(一)書籍	本	130,842	255.85	33,476	
(二)文物仿製品	件	10,000	140.00	1,400	
(三)各項藝術紀念品	件	1,891,340	155.55	294,198	
原住民族委員會主管					
原住民族綜合發展基金					
(一)原住民經濟產業及青年創業貸款業務	千元			250,000	
(二)原住民微型經濟活動貸款業務	千元			350,000	
(三)原住民經濟產業貸款信用保證業務	千元			5,000	
(四)原住民保留地禁伐補償計畫經費	千元			2,100,000	
(五)原住民就業輔導獎勵業務	千元			728,626	
考試院考選部主管					
考選業務基金					
辦理各項考試業務	人次	465,758	1,296.20	603,715	

# 收支賸餘繳庫明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

基金名稱	金額	說明
行政院主管	<b>5,000,000</b>	
行政院國家發展基金	5,000,000	
國防部主管	<b>956,986</b>	
國軍生產及服務作業基金	956,986	
財政部主管	<b>62,752</b>	
地方建設基金	62,752	
經濟部主管	<b>27,186</b>	
經濟作業基金	27,186	
衛生福利部主管	<b>128,594</b>	
管制藥品製藥工廠作業基金	120,000	
全民健康保險基金	8,594	
國立故宮博物院主管	<b>85,000</b>	
故宮文物藝術發展基金	85,000	
<b>合    計</b>	<b>6,260,518</b>	

用 人 費 用  
中華民國

基 金 名 稱	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	津 貼
<b>甲、業務支出部分</b>	<b>69,306,157</b>	<b>2,906,353</b>	<b>3,229,600</b>	<b>223,739</b>
行政院主管	864	19,831	516	-
行政院國家發展基金	864	19,831	516	-
內政部主管	3,230	15,503	257	-
營建建設基金	3,230	15,503	257	-
國防部主管	24	-	-	-
國軍老舊眷村改建基金	24	-	-	-
財政部主管	195	2,814	37	-
地方建設基金	195	2,814	37	-
教育部主管	54,089,646	847,542	1,467,827	110,559
國立大學校院校務基金（綜計）	33,160,987	97,933	465,290	78,120
國立臺灣大學附設醫院作業基金	2,598,894	382,461	473,056	-
國立成功大學附設醫院作業基金	1,116,841	179,812	179,823	-
國立陽明大學附設醫院作業基金	122,972	-	28,952	-
國立社教機構作業基金	384,898	115,358	20,673	271
國立高級中等學校校務基金	16,705,054	71,978	300,033	32,168
法務部主管	48	6,240	100	-
法務部矯正機關作業基金	48	6,240	100	-
經濟部主管	315,117	587,058	69,138	16,681
經濟作業基金	81,916	574,536	33,804	16,681
水資源作業基金	233,201	12,522	35,334	-
交通部主管	3,334,373	408,351	615,480	55,052
交通作業基金	3,334,373	408,351	615,480	55,052
國軍退除役官兵輔導委員會主管	7,442,862	882,221	784,256	3,148
國軍退除役官兵安置基金	68,392	-	4,440	3,148
榮民醫療作業基金	7,374,470	882,221	779,816	-
科技部主管	682,459	7,216	51,892	15,087
科學園區管理局作業基金	682,459	7,216	51,892	15,087
農業委員會主管	842	-	155	-



# 明 細 表

108年度

單位：新臺幣千元

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
<b>30,180,205</b>	<b>10,094,601</b>	<b>14,189</b>	<b>9,200,513</b>	<b>2,979</b>	<b>125,158,336</b>	<b>9,303,105</b>
2,479	1,190	-	2,167	-	27,047	2,580
2,479	1,190	-	2,167	-	27,047	2,580
<b>2,662</b>	<b>1,233</b>	-	<b>3,750</b>	-	<b>26,635</b>	<b>80</b>
2,662	1,233	-	3,750	-	26,635	80
-	-	-	-	-	<b>24</b>	-
-	-	-	-	-	24	-
<b>353</b>	<b>170</b>	-	<b>400</b>	-	<b>3,969</b>	-
353	170	-	400	-	3,969	-
<b>14,849,601</b>	<b>4,554,327</b>	<b>12,539</b>	<b>6,486,698</b>	<b>1,215</b>	<b>82,419,954</b>	<b>9,129,077</b>
4,870,602	2,619,026	11,579	3,720,059	769	45,024,365	6,055,896
4,237,927	289,826	960	518,904	160	8,502,188	1,645,021
1,692,804	125,126	-	227,308	25	3,521,739	419,343
268,148	11,681	-	24,364	110	456,227	-
89,645	43,573	-	71,231	17	725,666	5,310
3,690,475	1,465,095	-	1,924,832	134	24,189,769	1,003,507
<b>777</b>	<b>372</b>	-	<b>1,019</b>	-	<b>8,556</b>	<b>2,046</b>
777	372	-	1,019	-	8,556	2,046
<b>224,188</b>	<b>184,173</b>	-	<b>163,199</b>	<b>32</b>	<b>1,559,586</b>	-
164,830	58,439	-	97,380	15	1,027,601	-
59,358	125,734	-	65,819	17	531,985	-
<b>876,575</b>	<b>1,228,618</b>	<b>1,000</b>	<b>551,726</b>	<b>71</b>	<b>7,071,246</b>	<b>106,406</b>
876,575	1,228,618	1,000	551,726	71	7,071,246	106,406
<b>8,088,846</b>	<b>2,461,651</b>	<b>650</b>	<b>1,343,511</b>	<b>978</b>	<b>21,008,123</b>	<b>46,080</b>
23,627	133,069	-	9,633	2	242,311	-
8,065,219	2,328,582	650	1,333,878	976	20,765,812	46,080
<b>150,770</b>	<b>155,904</b>	-	<b>89,244</b>	<b>4</b>	<b>1,152,576</b>	<b>16,048</b>
150,770	155,904	-	89,244	4	1,152,576	16,048
<b>361</b>	<b>54</b>	-	<b>220</b>	-	<b>1,632</b>	<b>628</b>

用 人 費 用  
中華民國

基 金 名 稱	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	津 貼
農業作業基金	842	-	155	-
衛生福利部主管	<b>3,268,348</b>	<b>88,681</b>	<b>226,148</b>	<b>23,212</b>
醫療藥品基金	3,094,531	88,681	217,354	23,212
管制藥品製藥工廠作業基金	17,417	-	838	-
國民年金保險基金	156,400	-	7,956	-
文化部主管	<b>167,677</b>	<b>39,241</b>	<b>13,762</b>	-
國立文化機構作業基金	167,677	39,241	13,762	-
國立故宮博物院主管	<b>40</b>	<b>1,655</b>	<b>32</b>	-
故宮文物藝術發展基金	40	1,655	32	-
原住民族委員會主管	<b>432</b>	-	-	-
原住民族綜合發展基金	432	-	-	-
乙、資本支出部分	-	<b>4,451</b>	<b>74</b>	-
內政部主管	-	<b>4,451</b>	<b>74</b>	-
營建建設基金	-	4,451	74	-
<b>合 計</b>	<b>69,306,157</b>	<b>2,910,804</b>	<b>3,229,674</b>	<b>223,739</b>

註：1. 表列各項薪資、超時工作報酬、津貼、獎金、退休金、資遣費、福利費及提繳費，係本院核定預算員額（  
2. 兼任人員用人費用，係指各基金因業務需要，由有關機關之現職人員兼辦者（含兼任教師），其相關之用

# 明 細 表(續)

108年度

單位：新臺幣千元

獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用
361	54	-	220	-	1,632	628
<b>5,942,064</b>	<b>1,424,948</b>	-	<b>525,766</b>	<b>671</b>	<b>11,499,838</b>	-
5,899,132	1,408,749	-	502,998	663	11,235,320	-
4,044	1,783	-	3,000	6	27,088	-
38,888	14,416	-	19,768	2	237,430	-
<b>41,322</b>	<b>81,861</b>	-	<b>32,575</b>	<b>8</b>	<b>376,446</b>	-
41,322	81,861	-	32,575	8	376,446	-
<b>207</b>	<b>100</b>	-	<b>238</b>	-	<b>2,272</b>	-
207	100	-	238	-	2,272	-
-	-	-	-	-	<b>432</b>	<b>160</b>
-	-	-	-	-	432	160
<b>556</b>	<b>267</b>	-	<b>636</b>	-	<b>5,984</b>	-
<b>556</b>	<b>267</b>	-	<b>636</b>	-	<b>5,984</b>	-
556	267	-	636	-	5,984	-
<b>30,180,761</b>	<b>10,094,868</b>	<b>14,189</b>	<b>9,201,149</b>	<b>2,979</b>	<b>125,164,320</b>	<b>9,303,105</b>

包括正式人員及臨時人員)用人費用，但不含兼任人員部分。  
人費用。

# 員 工 人 數 明 細 表

中華民國108年度

單位：人

基金名稱	專任人員									管理會 委員及 顧問人員	兼任 人員
	職員	警察	駐衛 警	技工	工友	駕駛	聘用	約僱	合計		
<b>甲、業務支出部分</b>	<b>74,827</b>	<b>1,735</b>	<b>434</b>	<b>2,440</b>	<b>3,280</b>	<b>172</b>	<b>3,591</b>	<b>1,541</b>	<b>88,020</b>	<b>165</b>	<b>30,876</b>
行政院主管	-	-	-	-	-	-	18	4	22	16	54
行政院國家發展基金	-	-	-	-	-	-	18	4	22	16	54
內政部主管	4	-	-	-	-	-	-	37	41	15	25
營建建設基金	4	-	-	-	-	-	-	37	41	15	25
國防部主管	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14	6,386
國軍生產及服務作業 基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,386
國軍老舊眷村改建基 金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14	-
財政部主管	-	-	-	-	-	-	2	3	5	15	-
地方建設基金	-	-	-	-	-	-	2	3	5	15	-
教育部主管	<b>57,347</b>	-	<b>380</b>	<b>1,433</b>	<b>2,206</b>	<b>88</b>	<b>1,286</b>	<b>285</b>	<b>63,025</b>	-	<b>23,974</b>
國立大學校院校務基 金（綜計）	32,383	-	307	606	1,276	75	153	19	34,819	-	20,596
國立臺灣大學附設醫 院作業基金	3,962	-	29	143	220	5	709	7	5,075	-	1,789
國立成功大學附設醫 院作業基金	1,430	-	8	141	39	-	291	-	1,909	-	400
國立陽明大學附設醫 院作業基金	153	-	-	2	8	1	4	-	168	-	-
國立社教機構作業基 金	364	-	36	63	23	5	107	126	724	-	-
國立高級中等學校校 務基金	19,055	-	-	478	640	2	22	133	20,330	-	1,189
法務部主管	-	-	-	-	-	-	-	15	15	19	115
法務部矯正機關作業 基金	-	-	-	-	-	-	-	15	15	19	115
經濟部主管	<b>252</b>	<b>73</b>	-	<b>96</b>	<b>10</b>	<b>20</b>	<b>702</b>	<b>370</b>	<b>1,523</b>	<b>34</b>	-
經濟作業基金	75	-	-	66	-	-	701	342	1,184	19	-
水資源作業基金	177	73	-	30	10	20	1	28	339	15	-
交通部主管	<b>2,287</b>	<b>1,413</b>	<b>3</b>	<b>410</b>	<b>141</b>	<b>41</b>	<b>162</b>	<b>636</b>	<b>5,093</b>	-	-
交通作業基金	2,287	1,413	3	410	141	41	162	636	5,093	-	-
國軍退除役官兵輔導委 員會主管	<b>9,799</b>	-	-	<b>410</b>	<b>517</b>	-	<b>1,316</b>	-	<b>12,042</b>	<b>24</b>	<b>91</b>

# 員 工 人 數 明 細 表 (續)

中華民國108年度

單位：人

基金名稱	專任人員									管理會 委員及 顧問人員	兼任 人員
	職員	警察	駐衛 警	技工	工友	駕駛	聘用	約僱	合計		
國軍退除役官兵安置 基金	86	-	-	2	-	-	-	-	88	9	-
榮民醫療作業基金	9,713	-	-	408	517	-	1,316	-	11,954	15	91
科技部主管	<b>545</b>	<b>249</b>	-	<b>5</b>	<b>9</b>	-	-	<b>16</b>	<b>824</b>	-	-
科學園區管理局作業 基金	545	249	-	5	9	-	-	16	824	-	-
農業委員會主管	-	-	-	<b>1</b>	-	<b>1</b>	-	-	<b>2</b>	-	<b>167</b>
農業作業基金	-	-	-	1	-	1	-	-	2	-	167
衛生福利部主管	<b>4,438</b>	-	-	<b>62</b>	<b>383</b>	<b>19</b>	<b>89</b>	<b>99</b>	<b>5,090</b>	-	<b>13</b>
醫療藥品基金	4,231	-	-	62	350	19	89	99	4,850	-	-
管制藥品製藥工廠作 業基金	-	-	-	-	33	-	-	-	33	-	13
國民年金保險基金	207	-	-	-	-	-	-	-	207	-	-
文化部主管	<b>155</b>	-	<b>51</b>	<b>23</b>	<b>14</b>	<b>3</b>	<b>15</b>	<b>74</b>	<b>335</b>	-	-
國立文化機構作業基 金	155	-	51	23	14	3	15	74	335	-	-
國立故宮博物院主管	-	-	-	-	-	-	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>13</b>	<b>31</b>
故宮文物藝術發展基 金	-	-	-	-	-	-	1	2	3	13	31
原住民族委員會主管	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>15</b>	<b>20</b>
原住民族綜合發展基 金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15	20
<b>乙、資本支出部分</b>	-	-	-	-	-	-	<b>6</b>	-	<b>6</b>	-	-
內政部主管	-	-	-	-	-	-	<b>6</b>	-	<b>6</b>	-	-
營建建設基金	-	-	-	-	-	-	6	-	6	-	-
<b>合 計</b>	<b>74,827</b>	<b>1,735</b>	<b>434</b>	<b>2,440</b>	<b>3,280</b>	<b>172</b>	<b>3,597</b>	<b>1,541</b>	<b>88,026</b>	<b>165</b>	<b>30,876</b>

註：1. 專任人員，係指經本院核定之預算員額 其中國立大學學校院校務基金（綜計）170人及國立高級中等學校校務基金30人，因教育部尚未分配予各校，爰未計入。  
2. 兼任人員，係因應業務需要，由有關機關之現職人員派兼者（含兼任教師）。

# 固定資產建設改良

中華民國

基金及計畫名稱	合計	不動產、廠			
		土地	土地 改良 物	房屋 及 建築	機 械 及 備 設
行政院主管	<b>19,199</b>	-	<b>600</b>	<b>15,515</b>	<b>2,851</b>
行政院國家發展基金	<b>19,199</b>	-	<b>600</b>	<b>15,515</b>	<b>2,851</b>
一般建築及設備計畫	19,199	-	600	15,515	2,851
內政部主管	<b>687</b>	-	-	-	<b>687</b>
營建建設基金	<b>687</b>	-	-	-	<b>687</b>
一般建築及設備計畫	687	-	-	-	687
國防部主管	<b>1,560,140</b>	-	<b>3,535</b>	<b>175,810</b>	<b>1,285,791</b>
國軍生產及服務作業基金	<b>1,560,140</b>	-	<b>3,535</b>	<b>175,810</b>	<b>1,285,791</b>
一、繼續計畫	70,277	-	-	70,277	-
三軍總醫院松山分院「新建航空醫學大樓固定資產投資計畫」	70,277	-	-	70,277	-
二、新興計畫	25,455	-	-	25,455	-
(一) 國軍桃園總醫院新建醫療大樓計畫	21,760	-	-	21,760	-
(二) 國軍臺中總醫院新建醫療大樓計畫	3,695	-	-	3,695	-
三、一般建築及設備計畫	1,464,408	-	3,535	80,078	1,285,791
(一) 分年性項目	151,588	-	-	21,625	129,963
(二) 一次性項目	1,312,820	-	3,535	58,453	1,155,828
教育部主管	<b>23,501,625</b>	<b>36,060</b>	<b>390,948</b>	<b>7,118,454</b>	<b>11,671,191</b>
國立大學校院校務基金(綜計)	<b>14,686,527</b>	-	<b>299,526</b>	<b>4,738,636</b>	<b>6,816,695</b>
一、繼續計畫	1,265,883	-	-	1,265,883	-
(一) 公共行政及企業管理教育中心新建工程	280,000	-	-	280,000	-
(二) 公館校區學生宿舍大樓新建工程	300,000	-	-	300,000	-
(三) 第一學生宿舍重建工程	685,883	-	-	685,883	-
二、一般建築及設備計畫	13,420,644	-	299,526	3,472,753	6,816,695
(一) 分年性項目	3,122,612	-	73,130	3,047,482	2,000
(二) 一次性項目	10,298,032	-	226,396	425,271	6,814,695
國立臺灣大學附設醫院作業基金	<b>4,356,567</b>	-	-	<b>1,583,256</b>	<b>2,706,140</b>
一、繼續計畫	2,237,194	-	-	1,261,500	951,323
(一) 健康大樓新建工程	200,000	-	-	200,000	-
(二) 新竹生醫園區分院	2,037,194	-	-	1,061,500	951,323
二、一般建築及設備計畫	2,119,373	-	-	321,756	1,754,817
國立成功大學附設醫院作業基金	<b>471,410</b>	-	-	<b>130,200</b>	<b>335,085</b>
一、新興計畫	17,300	-	-	17,300	-
國立成功大學醫學院附設醫院老人醫院暨高齡醫藥智慧照護發展教育中心計畫	17,300	-	-	17,300	-

# 擴充與資金來源表

108年度

單位：新臺幣千元

房 及 設 備			投資性 不動產	合 計	資 金 來 源			
交通及運輸 設 備	什項設備	其 他			營運資金	國庫撥款	外借資金	其 他
48	185	-	-	19,199	19,199	-	-	-
48	185	-	-	19,199	19,199	-	-	-
48	185	-	-	19,199	19,199	-	-	-
-	-	-	-	687	687	-	-	-
-	-	-	-	687	687	-	-	-
-	-	-	-	687	687	-	-	-
38,423	56,581	-	-	1,560,140	1,560,140	-	-	-
38,423	56,581	-	-	1,560,140	1,560,140	-	-	-
-	-	-	-	70,277	70,277	-	-	-
-	-	-	-	70,277	70,277	-	-	-
-	-	-	-	25,455	25,455	-	-	-
-	-	-	-	21,760	21,760	-	-	-
-	-	-	-	3,695	3,695	-	-	-
38,423	56,581	-	-	1,464,408	1,464,408	-	-	-
-	-	-	-	151,588	151,588	-	-	-
38,423	56,581	-	-	1,312,820	1,312,820	-	-	-
614,550	3,575,819	94,603	-	23,501,625	11,707,907	9,802,649	1,540,137	450,932
348,644	2,407,423	75,603	-	14,686,527	6,687,742	6,011,716	1,540,137	446,932
-	-	-	-	1,265,883	-	-	1,227,137	38,746
-	-	-	-	280,000	-	-	241,254	38,746
-	-	-	-	300,000	-	-	300,000	-
-	-	-	-	685,883	-	-	685,883	-
348,644	2,407,423	75,603	-	13,420,644	6,687,742	6,011,716	313,000	408,186
-	-	-	-	3,122,612	1,804,924	697,688	313,000	307,000
348,644	2,407,423	75,603	-	10,298,032	4,882,818	5,314,028	-	101,186
2,354	64,817	-	-	4,356,567	3,913,075	443,492	-	-
-	24,371	-	-	2,237,194	1,793,702	443,492	-	-
-	-	-	-	200,000	200,000	-	-	-
-	24,371	-	-	2,037,194	1,593,702	443,492	-	-
2,354	40,446	-	-	2,119,373	2,119,373	-	-	-
26	6,099	-	-	471,410	454,110	17,300	-	-
-	-	-	-	17,300	-	17,300	-	-
-	-	-	-	17,300	-	17,300	-	-

# 固定資產建設改良

中華民國

基金及計畫名稱	合計	不動產、廠			
		土地	土地 改良 物	房屋 及 建築	機 械 及 備 設
二、一般建築及設備計畫	454,110	-	-	112,900	335,085
國立陽明大學附設醫院作業基金	<b>112,052</b>	-	-	<b>8,700</b>	<b>95,982</b>
一般建築及設備計畫	112,052	-	-	8,700	95,982
國立社教機構作業基金	<b>243,597</b>	-	<b>250</b>	-	<b>96,186</b>
一般建築及設備計畫	243,597	-	250	-	96,186
(一) 分年性項目	4,198	-	-	-	-
(二) 一次性項目	239,399	-	250	-	96,186
國立高級中等學校校務基金	<b>3,631,472</b>	<b>36,060</b>	<b>91,172</b>	<b>657,662</b>	<b>1,621,103</b>
一般建築及設備計畫	3,631,472	36,060	91,172	657,662	1,621,103
(一) 分年性項目	583,342	-	-	583,342	-
(二) 一次性項目	3,048,130	36,060	91,172	74,320	1,621,103
法務部主管	<b>7,187</b>	-	-	-	<b>2,987</b>
法務部矯正機關作業基金	<b>7,187</b>	-	-	-	<b>2,987</b>
一般建築及設備計畫	7,187	-	-	-	2,987
經濟部主管	<b>1,807,277</b>	<b>134,166</b>	<b>586,400</b>	<b>257,193</b>	<b>705,077</b>
經濟作業基金	<b>557,954</b>	-	<b>35,400</b>	<b>20,431</b>	<b>438,742</b>
一、繼續計畫	264,790	-	-	3,500	261,290
永續工業區潔淨水環境計畫	264,790	-	-	3,500	261,290
二、一般建築及設備計畫	293,164	-	35,400	16,931	177,452
(一) 分年性項目	43,500	-	3,500	-	40,000
(二) 一次性項目	249,664	-	31,900	16,931	137,452
水資源作業基金	<b>1,249,323</b>	<b>134,166</b>	<b>551,000</b>	<b>236,762</b>	<b>266,335</b>
一般建築及設備計畫	1,249,323	134,166	551,000	236,762	266,335
(一) 分年性項目	341,002	-	71,500	203,762	57,940
(二) 一次性項目	908,321	134,166	479,500	33,000	208,395
交通部主管	<b>15,155,051</b>	<b>1,917,784</b>	<b>10,244,534</b>	<b>742,862</b>	<b>732,013</b>
交通作業基金	<b>15,155,051</b>	<b>1,917,784</b>	<b>10,244,534</b>	<b>742,862</b>	<b>732,013</b>
一、繼續計畫	10,120,189	1,850,000	8,270,189	-	-
(一) 桃園航空城機場園區用地取得計畫	1,850,000	1,850,000	-	-	-
(二) 國道4號臺中環線豐原潭子段計畫	3,100,000	-	3,100,000	-	-
(三) 國道2號大園交流道至台15線新闢高速公路工程	270,000	-	270,000	-	-
(四) 高速公路後續路段橋梁耐震補強工程	3,615,689	-	3,615,689	-	-
(五) 重要觀光景點建設中程計畫	1,284,500	-	1,284,500	-	-



# 擴充與資金來源表(續)

108年度

單位：新臺幣千元

房 及 設 備			投資性 不動產	合 計	資 金 來 源			
交通及運輸 設 備	什項設備	其 他			營運資金	國庫撥款	外借資金	其 他
26	6,099	-	-	454,110	454,110	-	-	-
-	<b>7,370</b>	-	-	<b>112,052</b>	<b>112,052</b>	-	-	-
-	7,370	-	-	112,052	112,052	-	-	-
<b>5,789</b>	<b>141,372</b>	-	-	<b>243,597</b>	<b>144,440</b>	<b>95,157</b>	-	<b>4,000</b>
5,789	141,372	-	-	243,597	144,440	95,157	-	4,000
-	4,198	-	-	4,198	-	4,198	-	-
5,789	137,174	-	-	239,399	144,440	90,959	-	4,000
<b>257,737</b>	<b>948,738</b>	<b>19,000</b>	-	<b>3,631,472</b>	<b>396,488</b>	<b>3,234,984</b>	-	-
257,737	948,738	19,000	-	3,631,472	396,488	3,234,984	-	-
-	-	-	-	583,342	191,392	391,950	-	-
257,737	948,738	19,000	-	3,048,130	205,096	2,843,034	-	-
<b>1,236</b>	<b>2,964</b>	-	-	<b>7,187</b>	<b>7,187</b>	-	-	-
<b>1,236</b>	<b>2,964</b>	-	-	<b>7,187</b>	<b>7,187</b>	-	-	-
1,236	2,964	-	-	7,187	7,187	-	-	-
<b>105,454</b>	<b>18,987</b>	-	-	<b>1,807,277</b>	<b>1,662,277</b>	<b>145,000</b>	-	-
<b>55,724</b>	<b>7,657</b>	-	-	<b>557,954</b>	<b>557,954</b>	-	-	-
-	-	-	-	264,790	264,790	-	-	-
-	-	-	-	264,790	264,790	-	-	-
55,724	7,657	-	-	293,164	293,164	-	-	-
-	-	-	-	43,500	43,500	-	-	-
55,724	7,657	-	-	249,664	249,664	-	-	-
<b>49,730</b>	<b>11,330</b>	-	-	<b>1,249,323</b>	<b>1,104,323</b>	<b>145,000</b>	-	-
49,730	11,330	-	-	1,249,323	1,104,323	145,000	-	-
-	7,800	-	-	341,002	196,002	145,000	-	-
49,730	3,530	-	-	908,321	908,321	-	-	-
<b>1,282,236</b>	<b>181,465</b>	<b>54,157</b>	-	<b>15,155,051</b>	<b>15,155,051</b>	-	-	-
<b>1,282,236</b>	<b>181,465</b>	<b>54,157</b>	-	<b>15,155,051</b>	<b>15,155,051</b>	-	-	-
-	-	-	-	10,120,189	10,120,189	-	-	-
-	-	-	-	1,850,000	1,850,000	-	-	-
-	-	-	-	3,100,000	3,100,000	-	-	-
-	-	-	-	270,000	270,000	-	-	-
-	-	-	-	3,615,689	3,615,689	-	-	-
-	-	-	-	1,284,500	1,284,500	-	-	-

# 固定資產建設改良

中華民國

基金及計畫名稱	合計	不動產、廠			
		土地	土地 改良 物	房屋 及 建築	機 械 及 備 設
二、一般建築及設備計畫	5,034,862	67,784	1,974,345	742,862	732,013
(一) 分年性項目	3,642,825	21,184	1,859,258	432,505	486,207
(二) 一次性項目	1,392,037	46,600	115,087	310,357	245,806
<b>國軍退除役官兵輔導委員會主管</b>	<b>9,329,924</b>	<b>4,799,812</b>	<b>61,642</b>	<b>1,877,877</b>	<b>2,318,076</b>
國軍退除役官兵安置基金	<b>5,285,022</b>	<b>4,799,812</b>	<b>61,642</b>	<b>358,485</b>	<b>17,979</b>
一般建築及設備計畫	5,285,022	4,799,812	61,642	358,485	17,979
榮民醫療作業基金	<b>4,044,902</b>	-	-	<b>1,519,392</b>	<b>2,300,097</b>
一、繼續計畫	608,269	-	-	608,269	-
臺北榮民總醫院新建醫療大樓興建計畫	608,269	-	-	608,269	-
二、新興計畫	487,250	-	-	487,250	-
(一) 臺北榮民總醫院手術室新建工程計畫	50,000	-	-	50,000	-
(二) 高雄榮民總醫院健康照護大樓新建計畫	75,574	-	-	75,574	-
(三) 臺中榮民總醫院嘉義分院長期照護大樓興建計畫	2,367	-	-	2,367	-
(四) 高雄榮民總醫院屏東大武分院新建計畫	359,309	-	-	359,309	-
三、一般建築及設備計畫	2,949,383	-	-	423,873	2,300,097
(一) 分年性項目	35,000	-	-	-	35,000
(二) 一次性項目	2,914,383	-	-	423,873	2,265,097
<b>科技部主管</b>	<b>3,359,282</b>	<b>61,260</b>	<b>1,239,064</b>	<b>1,326,294</b>	<b>614,784</b>
科學園區管理局作業基金	<b>3,359,282</b>	<b>61,260</b>	<b>1,239,064</b>	<b>1,326,294</b>	<b>614,784</b>
一、繼續計畫	2,577,415	61,260	1,002,064	1,044,000	444,475
(一) 新竹科學工業園區建設計畫	732,706	50,000	50,000	540,000	75,960
(二) 中部科學工業園區建設計畫	857,893	5,000	797,513	30,000	24,720
(三) 中興園區籌設計畫	21,260	6,260	15,000	-	-
(四) 南部科學工業園區建設計畫	965,556	-	139,551	474,000	343,795
二、一般建築及設備計畫	781,867	-	237,000	282,294	170,309
(一) 分年性項目	94,650	-	-	80,000	14,650
(二) 一次性項目	687,217	-	237,000	202,294	155,659
<b>農業委員會主管</b>	<b>1,619,163</b>	-	<b>1,586,039</b>	<b>14,528</b>	<b>7,874</b>
農業作業基金	<b>1,619,163</b>	-	<b>1,586,039</b>	<b>14,528</b>	<b>7,874</b>
一、繼續計畫	1,600,217	-	1,586,039	14,178	-
農業生物科技園區擴充計畫	1,600,217	-	1,586,039	14,178	-
二、一般建築及設備計畫	18,946	-	-	350	7,874
<b>衛生福利部主管</b>	<b>2,180,790</b>	<b>55,899</b>	<b>5,024</b>	<b>605,330</b>	<b>1,366,840</b>

# 擴充與資金來源表(續)

108年度

單位：新臺幣千元

房 及 設 備			投資性 不動產	合 計	資 金 來 源			
交通及運輸 設 備	什項設備	其 他			營運資金	國庫撥款	外借資金	其 他
1,282,236	181,465	54,157	-	5,034,862	5,034,862	-	-	-
825,821	17,850	-	-	3,642,825	3,642,825	-	-	-
456,415	163,615	54,157	-	1,392,037	1,392,037	-	-	-
<b>58,673</b>	<b>213,844</b>	-	-	<b>9,329,924</b>	<b>9,329,924</b>	-	-	-
<b>15,533</b>	<b>31,571</b>	-	-	<b>5,285,022</b>	<b>5,285,022</b>	-	-	-
15,533	31,571	-	-	5,285,022	5,285,022	-	-	-
<b>43,140</b>	<b>182,273</b>	-	-	<b>4,044,902</b>	<b>4,044,902</b>	-	-	-
-	-	-	-	608,269	608,269	-	-	-
-	-	-	-	608,269	608,269	-	-	-
-	-	-	-	487,250	487,250	-	-	-
-	-	-	-	50,000	50,000	-	-	-
-	-	-	-	75,574	75,574	-	-	-
-	-	-	-	2,367	2,367	-	-	-
-	-	-	-	359,309	359,309	-	-	-
43,140	182,273	-	-	2,949,383	2,949,383	-	-	-
-	-	-	-	35,000	35,000	-	-	-
43,140	182,273	-	-	2,914,383	2,914,383	-	-	-
<b>54,043</b>	<b>63,837</b>	-	-	<b>3,359,282</b>	<b>3,341,898</b>	<b>17,384</b>	-	-
<b>54,043</b>	<b>63,837</b>	-	-	<b>3,359,282</b>	<b>3,341,898</b>	<b>17,384</b>	-	-
8,913	16,703	-	-	2,577,415	2,577,415	-	-	-
5,463	11,283	-	-	732,706	732,706	-	-	-
-	660	-	-	857,893	857,893	-	-	-
-	-	-	-	21,260	21,260	-	-	-
3,450	4,760	-	-	965,556	965,556	-	-	-
45,130	47,134	-	-	781,867	764,483	17,384	-	-
-	-	-	-	94,650	94,650	-	-	-
45,130	47,134	-	-	687,217	669,833	17,384	-	-
<b>9,651</b>	<b>1,071</b>	-	-	<b>1,619,163</b>	<b>18,946</b>	<b>1,136,457</b>	<b>463,760</b>	-
<b>9,651</b>	<b>1,071</b>	-	-	<b>1,619,163</b>	<b>18,946</b>	<b>1,136,457</b>	<b>463,760</b>	-
-	-	-	-	1,600,217	-	1,136,457	463,760	-
-	-	-	-	1,600,217	-	1,136,457	463,760	-
9,651	1,071	-	-	18,946	18,946	-	-	-
<b>46,039</b>	<b>79,530</b>	<b>22,128</b>	-	<b>2,180,790</b>	<b>1,743,056</b>	<b>241,975</b>	-	<b>195,759</b>

# 固定資產建設改良

中華民國

基金及計畫名稱	合計	不動產、廠			
		土地	土地 改良 物	房屋 及 建築	機 械 及 備 設
<b>醫療藥品基金</b>	<b>1,880,537</b>	<b>55,899</b>	<b>5,024</b>	<b>543,473</b>	<b>1,130,086</b>
一般建築及設備計畫	1,880,537	55,899	5,024	543,473	1,130,086
(一) 分年性項目	427,347	-	3,524	423,823	-
(二) 一次性項目	1,453,190	55,899	1,500	119,650	1,130,086
<b>管制藥品製藥工廠作業基金</b>	<b>87,226</b>	-	-	<b>61,857</b>	<b>24,774</b>
一般建築及設備計畫	87,226	-	-	61,857	24,774
<b>全民健康保險基金</b>	<b>78,000</b>	-	-	-	<b>78,000</b>
一般建築及設備計畫	78,000	-	-	-	78,000
<b>國民年金保險基金</b>	<b>135,027</b>	-	-	-	<b>133,980</b>
一般建築及設備計畫	135,027	-	-	-	133,980
(一) 分年性項目	130,476	-	-	-	130,476
(二) 一次性項目	4,551	-	-	-	3,504
<b>文化部主管</b>	<b>175,528</b>	-	-	<b>144,759</b>	<b>16,245</b>
<b>國立文化機構作業基金</b>	<b>175,528</b>	-	-	<b>144,759</b>	<b>16,245</b>
一、繼續計畫	162,283	-	-	144,759	6,200
(一) 國立歷史博物館升級發展計畫	148,283	-	-	144,759	-
(二) 國立國父紀念館跨域加值計畫	14,000	-	-	-	6,200
二、一般建築及設備計畫	13,245	-	-	-	10,045
<b>國立故宮博物院主管</b>	<b>120,299</b>	-	-	-	<b>99</b>
<b>故宮文物藝術發展基金</b>	<b>120,299</b>	-	-	-	<b>99</b>
一般建築及設備計畫	120,299	-	-	-	99
<b>考試院考選部主管</b>	<b>26,157</b>	-	-	-	<b>13,915</b>
<b>考選業務基金</b>	<b>26,157</b>	-	-	-	<b>13,915</b>
一般建築及設備計畫	26,157	-	-	-	13,915
<b>合計</b>	<b>58,862,309</b>	<b>7,004,981</b>	<b>14,117,786</b>	<b>12,278,622</b>	<b>18,738,430</b>

註：資金來源「其他」欄所列647,432千元，包括國立大學校院校務基金(綜計)獲其他政府機關補助及外界捐款元，國民年金保險基金以中央政府責任準備支應135,027千元，故宮文物藝術發展基金獲外界捐款741千元。

# 擴充與資金來源表(續)

108年度

單位：新臺幣千元

房 及 設 備			投資性 不動產	合 計	資 金 來 源			
交通及運輸 設 備	什項設備	其 他			營運資金	國庫撥款	外借資金	其 他
45,431	78,496	22,128	-	1,880,537	1,577,830	241,975	-	60,732
45,431	78,496	22,128	-	1,880,537	1,577,830	241,975	-	60,732
-	-	-	-	427,347	212,240	215,107	-	-
45,431	78,496	22,128	-	1,453,190	1,365,590	26,868	-	60,732
95	500	-	-	87,226	87,226	-	-	-
95	500	-	-	87,226	87,226	-	-	-
-	-	-	-	78,000	78,000	-	-	-
-	-	-	-	78,000	78,000	-	-	-
513	534	-	-	135,027	-	-	-	135,027
513	534	-	-	135,027	-	-	-	135,027
-	-	-	-	130,476	-	-	-	130,476
513	534	-	-	4,551	-	-	-	4,551
2,540	11,984	-	-	175,528	62,468	113,060	-	-
2,540	11,984	-	-	175,528	62,468	113,060	-	-
-	11,324	-	-	162,283	52,223	110,060	-	-
-	3,524	-	-	148,283	52,223	96,060	-	-
-	7,800	-	-	14,000	-	14,000	-	-
2,540	660	-	-	13,245	10,245	3,000	-	-
-	120,200	-	-	120,299	119,558	-	-	741
-	120,200	-	-	120,299	119,558	-	-	741
-	120,200	-	-	120,299	119,558	-	-	741
-	12,242	-	-	26,157	26,157	-	-	-
-	12,242	-	-	26,157	26,157	-	-	-
-	12,242	-	-	26,157	26,157	-	-	-
<b>2,212,893</b>	<b>4,338,709</b>	<b>170,888</b>	<b>-</b>	<b>58,862,309</b>	<b>44,754,455</b>	<b>11,456,525</b>	<b>2,003,897</b>	<b>647,432</b>

446,932千元，國立社教機構作業基金獲其他政府機關補助4,000千元，醫療藥品基金獲金門縣政府補助60,732千

# 固定資產建設改良擴充

中華民國

基金及計畫名稱	全 部				
	投資總額	資金來源			
		自有資金		外借資金	其他
		營運資金	國庫撥補		
<b>行政院主管</b>	<b>19,199</b>	<b>19,199</b>	-	-	-
行政院國家發展基金	19,199	19,199	-	-	-
一般建築及設備計畫	19,199	19,199	-	-	-
<b>內政部主管</b>	<b>687</b>	<b>687</b>	-	-	-
營建建設基金	687	687	-	-	-
一般建築及設備計畫	687	687	-	-	-
<b>國防部主管</b>	<b>6,640,035</b>	<b>6,640,035</b>	-	-	-
國軍生產及服務作業基金	6,640,035	6,640,035	-	-	-
一、繼續計畫	1,798,857	1,798,857	-	-	-
三軍總醫院松山分院「新建航空醫學大樓固定資產投資計畫」	1,798,857	1,798,857	-	-	-
二、新興計畫	3,210,627	3,210,627	-	-	-
(一) 國軍桃園總醫院新建醫療大樓計畫	1,453,627	1,453,627	-	-	-
(二) 國軍臺中總醫院新建醫療大樓計畫	1,757,000	1,757,000	-	-	-
三、一般建築及設備計畫	1,630,551	1,630,551	-	-	-
(一) 分年性項目	317,731	317,731	-	-	-
(二) 一次性項目	1,312,820	1,312,820	-	-	-
<b>教育部主管</b>	<b>53,610,318</b>	<b>26,035,791</b>	<b>21,691,305</b>	<b>4,250,207</b>	<b>1,633,015</b>
國立大學校院校務基金(綜計)	30,293,186	13,375,475	11,038,489	4,250,207	1,629,015
一、繼續計畫	4,119,827	47,000	-	3,472,827	600,000
(一) 公共行政及企業管理教育中心新建工程	1,353,617	-	-	753,617	600,000
(二) 公館校區學生宿舍大樓新建工程	1,615,000	47,000	-	1,568,000	-

# 計畫及成本效益分析表

108年度

單位：新臺幣千元

計畫內容 (含目標能量)	進度起 訖年月	資 金 成本率 (%)	現 值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	預算數			
					本年度		截至本年度累計	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
		-	-	-	<b>19,199</b>	<b>100</b>	<b>19,199</b>	<b>100</b>
		-	-	-	<b>19,199</b>	<b>100</b>	<b>19,199</b>	<b>100</b>
	108.1-108.12	-	-	-	19,199	100	19,199	100
		-	-	-	<b>687</b>	<b>100</b>	<b>687</b>	<b>100</b>
		-	-	-	<b>687</b>	<b>100</b>	<b>687</b>	<b>100</b>
	108.1-108.12	-	-	-	687	100	687	100
		-	-	-	<b>1,560,140</b>	<b>23.50</b>	<b>1,680,797</b>	<b>25.31</b>
		-	-	-	<b>1,560,140</b>	<b>23.50</b>	<b>1,680,797</b>	<b>25.31</b>
		-	-	-	70,277	3.91	78,401	4.36
航空醫學大樓(地上10層，地下1層；含附屬設施總樓地板面積39,057平方公尺)，開設350床，提供門診、住院服務及空勤體檢暨鑑定作業。	107.1-111.12	5.00	5.41	12	70,277	3.91	78,401	4.36
		-	-	-	25,455	0.79	25,455	0.79
醫療大樓(地上7層，地下1層；含附屬設施總樓地板面積30,600平方公尺)，開設236床，提供住院、門急診及急重症治療服務。	108.1-113.12	5.00	6.10	13	21,760	1.50	21,760	1.50
醫療大樓(地上9層，地下1層，樓地板面積34,884平方公尺)，開設378床，提供住院、門急診及急重症治療服務。	108.1-113.12	5.00	3.82	18	3,695	0.21	3,695	0.21
		-	-	-	1,464,408	89.81	1,576,941	96.71
		-	-	-	151,588	47.71	264,121	83.13
	108.1-108.12	-	-	-	1,312,820	100	1,312,820	100
		-	-	-	<b>23,501,625</b>	<b>43.84</b>	<b>32,322,214</b>	<b>60.29</b>
		-	-	-	<b>14,686,527</b>	<b>48.48</b>	<b>21,077,858</b>	<b>69.58</b>
		-	-	-	1,265,883	30.73	1,840,037	44.66
為打造專業學術研討、並具高品質、精緻化的中型會議中心，規劃興建地下3層樓、地上13層樓之鋼構造及鋼筋混凝土構造建築物，總樓地板面積為27,325平方公尺。	104.1-110.1	1.60	2.46	27	280,000	20.69	506,843	37.44
為解決學生住宿空間需求、預留整體發展所需備轉空間、邁向國際化之人文環境、構築無障礙之環境空間及提供多功能之服務品質，規劃興建地上16層樓、地下2層樓之鋼筋混凝土構造建築物，總樓地板面積為49,711平方公尺。	106.1-110.12	2.00	4.05	24	300,000	18.58	473,500	29.32

# 固定資產建設改良擴充

中華民國

基金及計畫名稱	全 部				
	投資總額	資金來源			
		自有資金		外借資金	其他
		營運資金	國庫撥補		
(三) 第一學生宿舍重建工程	1,151,210	-	-	1,151,210	-
二、一般建築及設備計畫	26,173,359	13,328,475	11,038,489	777,380	1,029,015
(一) 分年性項目	15,875,327	8,445,657	5,724,461	777,380	927,829
(二) 一次性項目	10,298,032	4,882,818	5,314,028	-	101,186
國立臺灣大學附設醫院作業基金	<b>14,271,248</b>	<b>10,009,812</b>	<b>4,261,436</b>	-	-
一、繼續計畫	12,151,875	7,890,439	4,261,436	-	-
(一) 健康大樓新建工程	5,447,402	5,447,402	-	-	-
(二) 新竹生醫園區分院	6,704,473	2,443,037	4,261,436	-	-
二、一般建築及設備計畫	2,119,373	2,119,373	-	-	-
國立成功大學附設醫院作業基金	<b>3,604,110</b>	<b>2,104,110</b>	<b>1,500,000</b>	-	-
一、新興計畫	3,150,000	1,650,000	1,500,000	-	-
國立成功大學醫學院附設醫院老人醫院暨高齡醫藥智慧照護發展教育中心計畫	3,150,000	1,650,000	1,500,000	-	-
二、一般建築及設備計畫	454,110	454,110	-	-	-
國立陽明大學附設醫院作業基金	<b>112,052</b>	<b>112,052</b>	-	-	-
一般建築及設備計畫	112,052	112,052	-	-	-
國立社教機構作業基金	<b>826,646</b>	<b>166,077</b>	<b>656,569</b>	-	<b>4,000</b>
一般建築及設備計畫	826,646	166,077	656,569	-	4,000



# 計畫及成本效益分析表 (續)

108年度

單位：新臺幣千元

計畫內容 (含目標能量)	進度起 訖年月	計畫			預算數			
		資 金 成本率 (%)	現 值 報酬率 (%)	收 回 年限 (年)	本年度		截至本年度累計	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
為緩解宿舍供應不足，設施陳舊之現況，規劃興建地下2層樓、地上14層樓之鋼筋混凝土構造建築物，總樓地板面積為30,581平方公尺。	105.1-109.12	2.50	2.64	20	685,883	59.58	859,694	74.68
		-	-	-	13,420,644	51.28	19,237,821	73.50
		-	-	-	3,122,612	19.67	8,939,789	56.31
		-	-	-	10,298,032	100	10,298,032	100
		-	-	-	<b>4,356,567</b>	<b>30.53</b>	<b>6,140,900</b>	<b>43.03</b>
為改善臺大醫院門診服務品質，促進疾病預防與健康狀態保持，規劃興建地上14層樓、地下4層大樓，包含中央廣場、地下停車場及聯通走廊，總樓地板面積為80,506.56平方公尺。	100.1-111.12	4.00	4.15	29	200,000	3.67	610,342	11.20
		-	-	-	2,037,194	30.39	3,411,185	50.88
		-	-	-	2,119,373	100	2,119,373	100
		-	-	-	<b>471,410</b>	<b>13.08</b>	<b>471,410</b>	<b>13.08</b>
		-	-	-	17,300	0.55	17,300	0.55
為提升新竹地區急重症醫療服務能量及高品質人性化醫療服務，帶動生醫園區之臨床轉譯研究並促進我國生物醫學產業及科技研究發展，第1期興建地上8層樓、地下2層大樓，包含地下停車場，總樓地板面積合計為76,694.53平方公尺。(第2期興建地上9層、地下2層之研究大樓，及地上3層、地下2層之國際醫療中心，總樓地板面積為41,880平方公尺。)	102.8-112.12	-	-	-	17,300	0.55	17,300	0.55
		-	-	-	17,300	0.55	17,300	0.55
		-	-	-	454,110	100	454,110	100
		-	-	-	<b>112,052</b>	<b>100</b>	<b>112,052</b>	<b>100</b>
		-	-	-	112,052	100	112,052	100
為提供高齡者友善且整合性之醫療環境，培養優秀老年科醫師及發展老年醫學研究，計畫興建地下4層樓、地上12層樓，總樓地板面積為54,897平方公尺；其中地上樓層1至9樓為老人醫院、10至12樓為高齡醫藥智慧照護發展教育中心。	107.2-113.8	-	-	-	243,597	29.47	301,118	36.43
		-	-	-	243,597	29.47	301,118	36.43
		-	-	-	454,110	100	454,110	100
		-	-	-	<b>112,052</b>	<b>100</b>	<b>112,052</b>	<b>100</b>
		-	-	-	112,052	100	112,052	100

# 固定資產建設改良擴充

中華民國

基金及計畫名稱	全 部				
	投資總額	資金來源			
		自有資金		外借資金	其他
		營運資金	國庫撥補		
（一）分年性項目	587,247	21,637	565,610	-	-
（二）一次性項目	239,399	144,440	90,959	-	4,000
<b>國立高級中等學校校務基金</b>	<b>4,503,076</b>	<b>268,265</b>	<b>4,234,811</b>	-	-
一般建築及設備計畫	4,503,076	268,265	4,234,811	-	-
（一）分年性項目	1,454,946	63,169	1,391,777	-	-
（二）一次性項目	3,048,130	205,096	2,843,034	-	-
<b>法務部主管</b>	<b>7,187</b>	<b>7,187</b>	-	-	-
法務部矯正機關作業基金	7,187	7,187	-	-	-
一般建築及設備計畫	7,187	7,187	-	-	-
<b>經濟部主管</b>	<b>4,045,226</b>	<b>3,594,226</b>	<b>451,000</b>	-	-
經濟作業基金	1,180,185	1,180,185	-	-	-
一、繼續計畫	823,021	823,021	-	-	-
永續工業區潔淨水環境計畫	823,021	823,021	-	-	-
二、一般建築及設備計畫	357,164	357,164	-	-	-
（一）分年性項目	107,500	107,500	-	-	-
（二）一次性項目	249,664	249,664	-	-	-
水資源作業基金	2,865,041	2,414,041	451,000	-	-
一般建築及設備計畫	2,865,041	2,414,041	451,000	-	-
（一）分年性項目	1,956,720	1,505,720	451,000	-	-
（二）一次性項目	908,321	908,321	-	-	-
<b>交通部主管</b>	<b>320,514,394</b>	<b>141,097,341</b>	<b>13,540,905</b>	<b>165,876,148</b>	-
交通作業基金	320,514,394	141,097,341	13,540,905	165,876,148	-
一、繼續計畫	301,666,918	122,249,865	13,540,905	165,876,148	-
（一）桃園航空城機場園區用地取得計畫	166,696,246	48,547,293	-	118,148,953	-
（二）國道7號高雄路段計畫	61,549,570	281,470	13,540,905	47,727,195	-

# 計畫及成本效益分析表 (續)

108年度

單位：新臺幣千元

計 畫		預算數						
計畫內容 (含目標能量)	進度起 訖年月	資 金 成本率 (%)	現 值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本年度		截至本年度累計	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
		-	-	-	4,198	0.71	61,719	10.51
	108.1-108.12	-	-	-	239,399	100	239,399	100
		-	-	-	<b>3,631,472</b>	<b>80.64</b>	<b>4,218,876</b>	<b>93.69</b>
		-	-	-	3,631,472	80.64	4,218,876	93.69
		-	-	-	583,342	40.09	1,170,746	80.47
	108.1-108.12	-	-	-	3,048,130	100	3,048,130	100
		-	-	-	<b>7,187</b>	<b>100</b>	<b>7,187</b>	<b>100</b>
		-	-	-	<b>7,187</b>	<b>100</b>	<b>7,187</b>	<b>100</b>
	108.1-108.12	-	-	-	7,187	100	7,187	100
		-	-	-	<b>1,807,277</b>	<b>44.68</b>	<b>3,131,085</b>	<b>77.40</b>
		-	-	-	<b>557,954</b>	<b>47.28</b>	<b>1,050,454</b>	<b>89.01</b>
		-	-	-	264,790	32.17	707,790	86.00
為結合中央與地方政府及民間共同投入推動工業區廢水處理及水資源再生工作，藉以強化工業區廢水排放監督及妥適處理，並將水資源回收再利用，提升水資源使用效率，確保國家永續發展。	105.1-109.12	2.00	-	-	264,790	32.17	707,790	86.00
		-	-	-	293,164	82.08	342,664	95.94
		-	-	-	43,500	40.47	93,000	86.51
	108.1-108.12	-	-	-	249,664	100	249,664	100
		-	-	-	<b>1,249,323</b>	<b>43.61</b>	<b>2,080,631</b>	<b>72.62</b>
		-	-	-	1,249,323	43.61	2,080,631	72.62
		-	-	-	341,002	17.43	1,172,310	59.91
	108.1-108.12	-	-	-	908,321	100	908,321	100
		-	-	-	<b>15,155,051</b>	<b>4.73</b>	<b>44,215,409</b>	<b>13.80</b>
		-	-	-	<b>15,155,051</b>	<b>4.73</b>	<b>44,215,409</b>	<b>13.80</b>
		-	-	-	10,120,189	3.35	34,602,475	11.47
為發展桃園國際航空城，提供完善之客貨運設施、機場相關產業、商業之發展用地及良好便捷之國際空運服務，必須擴大機場園區(機場專用區及自由貿易港區)之用地範圍，以滿足機場遠期發展之用地需求。	99.1-118.12	-	-	-	1,850,000	1.11	3,910,833	2.35
自高雄市南星路起，向北沿臨海工業區，經大坪頂特定區、大寮區、澄清湖特定區農業用地後，於高雄市仁武區附近銜接國道10號，全長約23公里。	100.1-111.12	-	-	-	-	-	176,470	0.29

# 固定資產建設改良擴充

中華民國

基金及計畫名稱	全 部				
	投資總額	資金來源			
		自有資金		外借資金	其他
		營運資金	國庫撥補		
(三) 臺灣桃園國際機場塔臺暨 整體園區新建工程	1,271,720	1,271,720	-	-	-
(四) 國道4號臺中環線豐原潭 子段計畫	31,114,542	31,114,542	-	-	-
(五) 國道2號大園交流道至台 15線新闢高速公路工程	5,333,450	5,333,450	-	-	-
(六) 高速公路後續路段橋梁耐 震補強工程	33,716,890	33,716,890	-	-	-
(七) 重要觀光景點建設中程計 畫	1,984,500	1,984,500	-	-	-
二、一般建築及設備計畫	18,847,476	18,847,476	-	-	-
(一) 分年性項目	17,455,439	17,455,439	-	-	-
(二) 一次性項目	1,392,037	1,392,037	-	-	-
<b>國軍退除役官兵輔導委員會主管</b>	<b>25,288,841</b>	<b>17,354,041</b>	<b>7,334,800</b>	-	<b>600,000</b>
國軍退除役官兵安置基金	5,285,022	5,285,022	-	-	-
一般建築及設備計畫	5,285,022	5,285,022	-	-	-

# 計畫及成本效益分析表 (續)

108年度

單位：新臺幣千元

計畫內容 (含目標能量)	進度起 訖年月	計畫			預算數			
		資本金 成本率 (%)	現值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本年度		截至本年度累計	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
為因應桃園國際機場運量持續成長，以及整合各類氣象、助航監控及新一代飛航管理系統之裝備需求，爰辦理臺灣桃園國際機場塔臺暨整體園區計畫，以滿足桃園機場飛航服務需求暨提升飛航安全。	102.1-108.12	-	-	-	-	-	1,271,720	100
自國道4號臺中環線豐原端台3線西側約1.4公里處起，利用臺中環線既有路廊高架通過豐原都市計畫農業區及第六公墓後，往南以隧道穿過豐原東南側山區，出隧道後跨越烏牛欄溪續往南沿丘陵地轉西南，經過新田靶場北側再跨越中89鄉道、新田營區西北緣南行，終點於潭子聚興地區銜接台74線，全長約10.9公里。	102.11-110.12	-	-	-	3,100,000	9.96	19,128,404	61.48
位於桃園市大園區，西起台15線，往東四次跨越新街溪後，沿機場用地邊緣至國道2號大園交流道範圍，計畫新闢路段全線採高架橋佈設，配置雙向四車道，長度約1.64公里，東端銜接既有國道2號大園交流道高架橋。另設置交流道銜接台15線及匝道提供機場進出使用。	104.9-108.12	-	-	-	270,000	5.06	2,808,020	52.65
完成高速公路橋梁之耐震補強，建構臺灣完整且高效率的地震救災緊急道路系統。目前已就工作範圍內橋梁進行風險評估及篩選排序後區分為3個區段共計1,169座橋梁執行。	105.1-114.6	-	-	-	3,615,689	10.72	5,322,528	15.79
依各遊憩區發展潛力，劃分為國際觀光重要景點建設、國內觀光重要景點建設2項進行開發建設，及國家風景區經營管理所需辦理之用地取得、先期規劃設計、環境維護、設施維持及災害復舊等零星工程，並透過設施出租、推動重大促參案件、使用者付費、跨域合作等角度，積極提升觀光建設自償能力。	105.1-108.12	-	-	-	1,284,500	64.73	1,984,500	100
		-	-	-	5,034,862	26.71	9,612,934	51.00
		-	-	-	3,642,825	20.87	8,220,897	47.10
	108.1-108.12	-	-	-	1,392,037	100	1,392,037	100
		-	-	-	<b>9,329,924</b>	<b>36.89</b>	<b>11,575,591</b>	<b>45.77</b>
		-	-	-	<b>5,285,022</b>	<b>100</b>	<b>5,285,022</b>	<b>100</b>
	108.1-108.12	-	-	-	5,285,022	100	5,285,022	100

# 固定資產建設改良擴充

中華民國

基金及計畫名稱	全 部				
	投資總額	資金來源			
		自有資金		外借資金	其他
		營運資金	國庫撥補		
榮民醫療作業基金	<b>20,003,819</b>	<b>12,069,019</b>	<b>7,334,800</b>	-	<b>600,000</b>
一、繼續計畫	5,442,195	4,842,195	-	-	600,000
(一) 臺北榮民總醫院新建醫療大樓興建計畫	2,742,195	2,742,195	-	-	-
(二) 臺北榮民總醫院新建重粒子癌症治療中心計畫	2,700,000	2,100,000	-	-	600,000
二、新興計畫	11,567,241	4,232,441	7,334,800	-	-
(一) 臺北榮民總醫院手術室新建工程計畫	582,237	582,237	-	-	-
(二) 高雄榮民總醫院健康照護大樓新建計畫	855,106	855,106	-	-	-
(三) 臺中榮民總醫院嘉義分院長期照護大樓興建計畫	666,793	666,793	-	-	-
(四) 高雄榮民總醫院屏東大武分院新建計畫	9,463,105	2,128,305	7,334,800	-	-
三、一般建築及設備計畫	2,994,383	2,994,383	-	-	-
(一) 分年性項目	80,000	80,000	-	-	-
(二) 一次性項目	2,914,383	2,914,383	-	-	-
<b>科技部主管</b>	<b>286,786,949</b>	<b>92,516,248</b>	<b>27,773,720</b>	<b>166,496,981</b>	-
科學園區管理局作業基金	<b>286,786,949</b>	<b>92,516,248</b>	<b>27,773,720</b>	<b>166,496,981</b>	-
一、繼續計畫	285,774,582	91,521,265	27,756,336	166,496,981	-

# 計畫及成本效益分析表 (續)

108年度

單位：新臺幣千元

計畫內容 (含目標能量)	進度起 訖年月	畫			預算數			
		資 金 成本率 (%)	現 值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本年度		截至本年度累計	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
		-	-	-	<b>4,044,902</b>	<b>20.22</b>	<b>6,290,569</b>	<b>31.45</b>
		-	-	-	608,269	11.18	2,849,449	52.36
臺北榮民總醫院新建醫療大樓，以整合癌病中心、門診化療及住院等相關醫療設施及服務，完善醫療照護並塑造優質服務空間，規劃興建地下3層，地上12層之大樓暨三號門地下3層，地上1層停車場，總樓地板面積為52,926平方公尺。	105.1-110.7	-	-	-	608,269	22.18	1,509,449	55.05
臺北榮民總醫院成立「重粒子癌症治療中心」，以提升癌症醫療技術，強化癌症治療競爭力及提高癌症控制率。	105.1-108.5	-	-	-	-	-	1,340,000	49.63
		-	-	-	487,250	4.21	491,737	4.25
臺北榮民總醫院手術室新建工程為因應手術室日漸不足，提供廣大手術病患優質手術醫療環境並加速手術服務，規劃興建地上4層之大樓，總樓地板面積6,415平方公尺。	107.1-110.6	-	-	-	50,000	8.59	50,000	8.59
高雄榮民總醫院新建健康照護大樓，以提供完整長期照護及醫療服務，規劃興建地下3層，地上9層之大樓，總樓地板面積為20,528平方公尺。	107.1-110.12	-	-	-	75,574	8.84	80,061	9.36
臺中榮民總醫院嘉義分院長期照護大樓興建計畫配合長期照護十年計畫2.0之規劃及落實長照單元照護，發展全方位整合性長期照顧等規劃興建地下1層、地上4層之大樓，總樓地板面積17,007平方公尺。	106.9-112.12	-	-	-	2,367	0.35	2,367	0.35
高雄榮民總醫院新建屏東大武分院，以配合屏東縣政府醫療政策，活化大武營區空間並提升醫療品質，規劃興建地下2層，地上5層之門急診醫療大樓，總樓地板面積為95,360平方公尺，另興建地下2層，地上10層之員工宿舍建築，總樓地板面積為23,616平方公尺。	107.9-112.5	-	-	-	359,309	3.80	359,309	3.80
		-	-	-	2,949,383	98.50	2,949,383	98.50
		-	-	-	35,000	43.75	35,000	43.75
	108.1-108.12	-	-	-	2,914,383	100	2,914,383	100
		-	-	-	<b>3,359,282</b>	<b>1.17</b>	<b>245,892,218</b>	<b>85.74</b>
		-	-	-	<b>3,359,282</b>	<b>1.17</b>	<b>245,892,218</b>	<b>85.74</b>
		-	-	-	2,577,415	0.90	245,013,851	85.74

# 固定資產建設改良擴充

中華民國

基金及計畫名稱	全 部				
	投資總額	資金來源			
		自有資金		外借資金	其他
		營運資金	國庫撥補		
(一) 新竹科學工業園區建設計畫	76,765,104	71,732,591	5,032,513	-	-
(二) 中部科學工業園區建設計畫	113,816,274	14,295,309	9,480,896	90,040,069	-
(三) 中興園區籌設計畫	8,315,075	-	6,005,979	2,309,096	-
(四) 南部科學工業園區建設計畫	86,878,129	5,493,365	7,236,948	74,147,816	-
二、一般建築及設備計畫	1,012,367	994,983	17,384	-	-
(一) 分年性項目	325,150	325,150	-	-	-
(二) 一次性項目	687,217	669,833	17,384	-	-
<b>農業委員會主管</b>	<b>3,296,616</b>	<b>18,946</b>	<b>2,398,410</b>	<b>879,260</b>	-
<b>農業作業基金</b>	<b>3,296,616</b>	<b>18,946</b>	<b>2,398,410</b>	<b>879,260</b>	-
一、繼續計畫	3,277,670	-	2,398,410	879,260	-
農業生物科技園區擴充計畫	3,277,670	-	2,398,410	879,260	-
二、一般建築及設備計畫	18,946	18,946	-	-	-
<b>衛生福利部主管</b>	<b>6,826,381</b>	<b>4,982,142</b>	<b>1,126,575</b>	-	<b>717,664</b>
<b>醫療藥品基金</b>	<b>5,510,447</b>	<b>4,323,140</b>	<b>1,126,575</b>	-	<b>60,732</b>
一般建築及設備計畫	5,510,447	4,323,140	1,126,575	-	60,732
(一) 分年性項目	4,057,257	2,957,550	1,099,707	-	-
(二) 一次性項目	1,453,190	1,365,590	26,868	-	60,732
<b>管制藥品製藥工廠作業基金</b>	<b>581,002</b>	<b>581,002</b>	-	-	-
一、繼續計畫	493,776	493,776	-	-	-
管制藥品製藥工廠廠房新建暨整建工程計畫	493,776	493,776	-	-	-
二、一般建築及設備計畫	87,226	87,226	-	-	-
<b>全民健康保險基金</b>	<b>78,000</b>	<b>78,000</b>	-	-	-



# 計畫及成本效益分析表 (續)

108年度

單位：新臺幣千元

計畫內容 (含目標能量)	進度起 訖年月	計畫			預算數			
		資本金 成本率 (%)	現值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本年度		截至本年度累計	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
促進土地資源利用，提高土地經濟價值；促進區域整體發展；帶動相關產業之發展及增加直接就業機會；增加政府稅收；帶動地方經濟發展及提升當地國民所得。	85.7-110.12	-	-	-	732,706	0.95	68,843,901	89.68
促進土地資源利用、提高土地經濟價值；聚集經濟效益；促進區域整體發展；增加直接就業機會；帶動相關產業之發展；增加國家及地方稅收；提升鄰近地區居民之生活層次。	92.7-110.12	-	-	-	857,893	0.75	89,749,380	78.85
土地活化再利用；促進就業機會；增加各類投資、帶動地方發展；帶動週邊地區房地產市場之發展；提供優質而國際化研發環境。	99.1-110.12	-	-	-	21,260	0.26	7,334,393	88.21
促進土地資源利用，提高土地經濟價值；促進區域整體發展；帶動相關產業之發展；增加直接就業機會；增加國家及地方稅；提升鄰近地區居民之生活層次。	84.7-106.12	-	-	-	965,556	1.11	79,086,177	91.03
		-	-	-	781,867	77.23	878,367	86.76
		-	-	-	94,650	29.11	191,150	58.79
	108.1-108.12	-	-	-	687,217	100	687,217	100
		-	-	-	<b>1,619,163</b>	<b>49.12</b>	<b>3,296,616</b>	<b>100</b>
		-	-	-	<b>1,619,163</b>	<b>49.12</b>	<b>3,296,616</b>	<b>100</b>
		-	-	-	1,600,217	48.82	3,277,670	100
促進土地資源利用，提高土地經濟價值，促進區域整體及相關產業之發展。	103.8-108.12	-	-	-	1,600,217	48.82	3,277,670	100
	108.1-108.12	-	-	-	18,946	100	18,946	100
		-	-	-	<b>2,180,790</b>	<b>31.95</b>	<b>3,313,327</b>	<b>48.54</b>
		-	-	-	<b>1,880,537</b>	<b>34.13</b>	<b>2,019,140</b>	<b>36.64</b>
		-	-	-	1,880,537	34.13	2,019,140	36.64
		-	-	-	427,347	10.53	565,950	13.95
	108.1-108.12	-	-	-	1,453,190	100	1,453,190	100
		-	-	-	<b>87,226</b>	<b>15.01</b>	<b>581,002</b>	<b>100</b>
		-	-	-	-	-	493,776	100
有效運用藥廠基地內之空間，提升產能、產值與製藥品質，以提升管制藥品國內自製率，充分供應國內醫療及研究所需第一級、第二級管制藥品，持續維持並掌控麻醉藥品戰備庫存量，以維護國家國防與民眾生命之安全。	101.1-108.3	-	32.00	8	-	-	493,776	100
	108.1-108.12	-	-	-	87,226	100	87,226	100
		-	-	-	<b>78,000</b>	<b>100</b>	<b>78,000</b>	<b>100</b>

# 固定資產建設改良擴充

中華民國

基金及計畫名稱	全 部				
	投資總額	資金來源			
		自有資金		外借資金	其他
		營運資金	國庫撥補		
一般建築及設備計畫	78,000	78,000	-	-	-
國民年金保險基金	<b>656,932</b>	-	-	-	<b>656,932</b>
一般建築及設備計畫	656,932	-	-	-	656,932
(一) 分年性項目	652,381	-	-	-	652,381
(二) 一次性項目	4,551	-	-	-	4,551
<b>文化部主管</b>	<b>1,123,654</b>	<b>114,528</b>	<b>1,009,126</b>	-	-
國立文化機構作業基金	<b>1,123,654</b>	<b>114,528</b>	<b>1,009,126</b>	-	-
一、繼續計畫	1,110,409	104,283	1,006,126	-	-
(一) 國立歷史博物館升級發展計畫	425,002	63,750	361,252	-	-
(二) 多元文化交織·古蹟風華再現—中正紀念堂服務升級計畫	261,980	23,656	238,324	-	-
(三) 國立國父紀念館跨域增值計畫	423,427	16,877	406,550	-	-
二、一般建築及設備計畫	13,245	10,245	3,000	-	-
<b>國立故宮博物院主管</b>	<b>120,299</b>	<b>119,558</b>	-	-	<b>741</b>
故宮文物藝術發展基金	<b>120,299</b>	<b>119,558</b>	-	-	<b>741</b>
一般建築及設備計畫	120,299	119,558	-	-	741
<b>考試院考選部主管</b>	<b>26,157</b>	<b>26,157</b>	-	-	-
考選業務基金	<b>26,157</b>	<b>26,157</b>	-	-	-
一般建築及設備計畫	26,157	26,157	-	-	-
<b>合 計</b>	<b>708,305,943</b>	<b>292,526,086</b>	<b>75,325,841</b>	<b>337,502,596</b>	<b>2,951,420</b>

註：1.部分基金依預算法第88條規定，奉准於以前年度先行辦理，補辦本年度預算之項目共912,880千元，包括國立大學校院校務198,356千元；國立社教機構作業基金增置機械及設備7,374千元，國軍退役官兵安置基金增置房屋及建築10,400千元。

2.交通部主管交通作業基金之「國道7號高雄路段計畫」，俟計畫核定及完成法定程序，依規定辦理。

3.國軍退役官兵輔導委員會主管榮民醫療作業基金之「臺北榮民總醫院手術室新建工程計畫」及「臺中榮民總醫院嘉義分

4.交通部主管交通作業基金之「臺灣桃園國際機場塔臺暨整體園區新建工程」及科技部主管科學園區管理局作業基金之「南部

5.交通部主管交通作業基金之各專案計畫之投資總額除「桃園航空城機場園區用地取得計畫」外，餘均未含利息支出之金額。

6.農業委員會主管農業作業基金之「農業生物科技園區擴充計畫」因以前年度係編列公務預算，自105年度始納入基金辦理，

# 計畫及成本效益分析表 (續)

108年度

單位：新臺幣千元

計畫內容 (含目標能量)	進度起 訖年月	計畫			預算數			
		資本金 成本率 (%)	現值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本年度		截至本年度累計	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
	108.1-108.12	-	-	-	78,000	100	78,000	100
		-	-	-	<b>135,027</b>	<b>20.55</b>	<b>635,185</b>	<b>96.69</b>
		-	-	-	135,027	20.55	635,185	96.69
		-	-	-	130,476	20.00	630,634	96.67
	108.1-108.12	-	-	-	4,551	100	4,551	100
		-	-	-	<b>175,528</b>	<b>15.62</b>	<b>252,905</b>	<b>22.51</b>
		-	-	-	175,528	15.62	252,905	22.51
		-	-	-	162,283	14.61	239,660	21.58
鑒於史博館成立近60年，現有建築無法符合現代化博物館之需求，爰啟動「國立歷史博物館升級發展計畫」，以軟、硬體設施之整合規劃，強化典藏、研究、展覽、文創、教育等核心業務，全面性提升館舍空間、服務機能與營運管理品質，成為具備國際魅力之國家博物館。	104.5-111.12	2.50	9.40	-	148,283	34.89	159,810	37.60
以「服務升級」作為首要目標，朝向下列三大方向轉型為多元發展的綜合性園區，即結合相關史學研究與古蹟之空間與社會政治歷史意義的「古蹟文史園區」；促進國內外觀光活動，與市民日常休閒遊憩的「觀光遊憩園區」；推廣藝文課程、文化展覽及文創活動的「藝文文創園區」。	104.1-116.12	3.00	-	-	-	-	28,050	10.71
提升服務等級與創造內外部效益，進一步提供到館民眾更便利、更優質之藝文、休憩場所，厚築軟實力設施升級，以增加競爭力。落實「跨域整合、藝文觀光」，再造中山文化園區之歷史文化形象。	104.1-111.12	3.00	0.60	-	14,000	3.31	51,800	12.23
	108.1-108.12	-	-	-	13,245	100	13,245	100
		-	-	-	<b>120,299</b>	<b>100</b>	<b>120,299</b>	<b>100</b>
		-	-	-	120,299	100	120,299	100
	108.1-108.12	-	-	-	120,299	100	120,299	100
		-	-	-	<b>26,157</b>	<b>100</b>	<b>26,157</b>	<b>100</b>
		-	-	-	26,157	100	26,157	100
	108.1-108.12	-	-	-	26,157	100	26,157	100
		-	-	-	<b>58,862,309</b>	<b>8.31</b>	<b>345,853,691</b>	<b>48.83</b>

基金(綜計)增置土地改良物37,153千元，房屋及建築179,739千元，機械及設備458,403千元，交通及運輸設備21,455千元，什項設備

院長期照護大樓興建計畫」，正循行政程序報核中，俟計畫核定及完成法定程序，依規定辦理。  
科學工業園區建設計畫」，正循行政程序修正中，俟修正計畫核定及完成法定程序，依規定辦理。

故投資總額及截至本年度累計數均包含承接數。

# 長期債務舉借及償還明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

基金名稱及借款項目	債權人	借款年度	償還時間		本年度舉借數	本年度償還數	備註
			起	止			
內政部主管					<b>300,000</b>	-	
營建建設基金					300,000	-	
都市更新推動工作	營建建設基金I項 下設各基金	108	109	112	300,000	-	
教育部主管					<b>1,540,137</b>	<b>75,274</b>	
國立大學校院校務基金（綜計）					1,540,137	75,274	
（一）臺灣大學買回第二活動中心商場租賃權	金融機構	91	91	111	-	9,550	
（二）臺灣大學興建椰風學人宿舍	金融機構	92	92	122	-	12,520	
（三）臺灣大學新生南路運動場地下停車場	金融機構	94	94	119	-	11,680	
（四）臺灣大學法律學院暨社會科學院第二期新建工程增設汽機車停車場	金融機構	101	103	127	-	18,300	
（五）政治大學第二國際學生宿舍工程	金融機構	102-132	105	132	-	3,224	
（六）政治大學公共行政及企業管理教育中心新建工程	金融機構	107-110	112	142	241,254	-	
（七）中興大學興大二村男生宿舍新建工程	金融機構	105-109	111	135	313,000	-	
（八）陽明大學研究生暨國際學生宿舍興建工程	金融機構	104-105	104	123	-	20,000	
（九）臺灣師範大學公館校區學生宿舍大樓新建工程	金融機構	107-110	111	136	300,000	-	
（十）臺灣科技大學第一學生宿舍重建工程	金融機構	106-109	110	135	685,883	-	
經濟部主管					-	<b>620,278</b>	
經濟作業基金					-	620,278	
（一）高雄加工出口區(含擴區)設置倉儲轉運專區計畫-開發經費	金融機構	98	98	109	-	184,787	
（二）臺中港區設置倉儲轉運專區計畫-開發經費	金融機構	96-97	105	117	-	36,404	
（三）屏東加工出口區設置計畫-開發經費	金融機構	98	99	118	-	176,906	
（四）楠梓加工出口區污水	金融機構	95	100	114	-	14,620	

# 長期債務舉借及償還明細表(續)

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

基金名稱及借款項目	債權人	借款年度	償還時間		本年度舉借數	本年度償還數	備註
			起	止			
下水道系統建置							
(五) 儲運服務中心業務去 任務化員工離職經費	金融機構	96	103	117	-	36,596	
(六) 榮民工程股份有限公司 委託開發契約合意 終止專案融資	金融機構	104-106	108	124	-	100,000	
(七) 楠梓加工出口區第二 園區設置計畫 - 開發 經費	金融機構	99	105	119	-	70,965	
交通部主管					<b>4,700,000</b>	<b>36,000,000</b>	
交通作業基金					4,700,000	36,000,000	
(一) 國道建設計畫	建設公債買受人等	88	108	108	-	16,000,000	
(二) 高速鐵路車站特定區 區段徵收土地開發計 畫	建設公債買受人等	88	108	108	-	12,000,000	
(三) 高速鐵路站區聯外道 路系統改善計畫	建設公債買受人等	88	108	108	-	8,000,000	
	建設公債買受人或 金融機構等	108	113	113	4,700,000	-	
農業委員會主管					<b>463,760</b>	-	
農業作業基金					463,760	-	
農業生物科技園區擴充計畫	農業作業基金項下 各基金或金融機構	105-108	109	138	463,760	-	
<b>合 計</b>					<b>7,003,897</b>	<b>36,695,552</b>	

註：1. 部分基金減輕財務負擔提前償還，依預算法第88條規定，奉准於以前年度先行辦理，補辦本年度預算者計81億元，係經濟作業基金辦理之數。  
2. 本年度預計償還數合計36,695,552千元，與現金流量綜計表長期負債減少數36,976,437千元，差異數280,885千元，係因現金流量綜計表所列長期負債減少數，除長期借款外，尚包括營建建設基金、國立大專院校務基金（綜計）及榮民醫療作業基金其他長期負債本年度減少數分別為231,594千元、44,285千元及5,006千元。

基 金 數  
中華民國

基 金 名 稱	期 初 基 金 數 額	本 增	
		以 前 年 度 公 積 撥 充	賸 餘 撥 充
行政院主管	<b>88,983,924</b>	-	-
行政院國家發展基金	88,983,924	-	-
內政部主管	<b>48,763,457</b>	-	-
營建建設基金	48,763,457	-	-
國防部主管	<b>94,313,913</b>	-	-
國軍生產及服務作業基金	33,710,356	-	-
國軍老舊眷村改建基金	60,603,557	-	-
財政部主管	<b>25,828,947</b>	-	-
地方建設基金	25,828,947	-	-
教育部主管	<b>271,411,345</b>	<b>238,000</b>	-
國立大學校院校務基金（綜計）	190,579,402	-	-
國立臺灣大學附設醫院作業基金	41,494,828	-	-
國立成功大學附設醫院作業基金	10,508,390	238,000	-
國立陽明大學附設醫院作業基金	2,716,797	-	-
國立社教機構作業基金	4,906,968	-	-
國立高級中等學校校務基金	21,204,960	-	-
法務部主管	<b>4,082,756</b>	-	<b>10,894</b>
法務部矯正機關作業基金	4,082,756	-	10,894
經濟部主管	<b>107,233,697</b>	<b>1,140,951</b>	-
經濟作業基金	43,372,098	1,140,951	-
水資源作業基金	63,861,599	-	-
交通部主管	<b>786,725,319</b>	<b>6,669,940</b>	<b>16,356,704</b>
交通作業基金	786,725,319	6,669,940	16,356,704
國軍退除役官兵輔導委員會主管	<b>61,578,246</b>	-	-
國軍退除役官兵安置基金	14,296,938	-	-

# 額 表

108年度

單位：新臺幣千元

年 度 預 算				減 少 數	期 末 基 金 數 額
加 數		其 他	減 少 數		
以 代 管 國 有 財 產 撥 充	國 庫 增 撥 數				
-	-	<b>164,008</b>	-	<b>89,147,932</b>	
-	-	164,008	-	89,147,932	
-	-	<b>2,000</b>	<b>6,397,610</b>	<b>42,367,847</b>	
-	-	2,000	6,397,610	42,367,847	
-	-	-	-	<b>94,313,913</b>	
-	-	-	-	33,710,356	
-	-	-	-	60,603,557	
-	-	-	<b>3,000,000</b>	<b>22,828,947</b>	
-	-	-	3,000,000	22,828,947	
<b>179</b>	<b>11,276,657</b>	<b>463,498</b>	<b>518,394</b>	<b>282,871,285</b>	
-	6,592,053	91,998	146,650	197,116,803	
-	443,492	5,000	5,000	41,938,320	
-	17,300	3,000	3,000	10,763,690	
-	-	360,000	-	3,076,797	
179	210,840	3,500	108	5,121,379	
-	4,012,972	-	363,636	24,854,296	
-	-	-	-	<b>4,093,650</b>	
-	-	-	-	4,093,650	
<b>6,581,417</b>	<b>227,000</b>	-	<b>1,717,339</b>	<b>113,465,726</b>	
-	227,000	-	-	44,740,049	
6,581,417	-	-	1,717,339	68,725,677	
-	-	<b>13</b>	<b>24,744</b>	<b>809,727,232</b>	
-	-	13	24,744	809,727,232	
-	-	-	-	<b>61,578,246</b>	
-	-	-	-	14,296,938	

基 金 數  
中華民國

基金名稱	期初基金數額	本 增	
		以前年度 公積撥充	賸餘撥充
		榮民醫療作業基金	47,281,308
科技部主管	<b>96,054,234</b>	-	<b>2,788,490</b>
科學園區管理局作業基金	96,054,234	-	2,788,490
農業委員會主管	<b>1,103,811</b>	-	-
農業作業基金	1,103,811	-	-
勞動部主管	<b>625</b>	-	-
勞工保險局作業基金	625	-	-
衛生福利部主管	<b>16,876,385</b>	<b>191,406</b>	-
醫療藥品基金	16,666,455	-	-
管制藥品製藥工廠作業基金	208,000	-	-
全民健康保險基金	930	191,406	-
國民年金保險基金	1,000	-	-
文化部主管	<b>2,352,909</b>	-	-
國立文化機構作業基金	2,352,909	-	-
國立故宮博物院主管	<b>1,284,333</b>	-	-
故宮文物藝術發展基金	1,284,333	-	-
原住民族委員會主管	<b>10,005,649</b>	-	-
原住民族綜合發展基金	10,005,649	-	-
考試院考選部主管	<b>127,203</b>	-	-
考選業務基金	127,203	-	-
<b>合 計</b>	<b>1,616,726,753</b>	<b>8,240,297</b>	<b>19,156,088</b>

註：1. 本年度預算增加數「其他」欄所列2,894,436千元，包括行政院國家發展基金接受本院財產移撥164,008千元、國立臺灣大學等48所大專院校、國立臺灣大學附設醫院作業基金、國立成功大學附設醫院作業基金、國立陽明大學附設醫院作業基金、交通作業基金獲嘉義縣政府撥充13千元，科學園區管理局作業基金獲新資產撥充193,800千元、534,335千元、822,456千元及714,326千元。  
2. 國立臺灣大學附設醫院作業基金及醫療藥品基金所屬分預算間之財產移撥，因增減互抵後，基金數額未變



額 表 (續)

108年度

單位：新臺幣千元

年 度 預 算				期 末 基 金 數 額
加 數		其 他	減 少 數	
以 代 管 國 有 財 產 撥 充	國 庫 增 撥 數			
-	-	-	-	47,281,308
-	<b>17,384</b>	<b>2,264,917</b>	<b>820,247</b>	<b>100,304,778</b>
-	17,384	2,264,917	820,247	100,304,778
-	<b>1,136,457</b>	-	-	<b>2,240,268</b>
-	1,136,457	-	-	2,240,268
-	-	-	-	<b>625</b>
-	-	-	-	625
-	<b>326,320</b>	-	<b>193,027</b>	<b>17,201,084</b>
-	326,320	-	1,621	16,991,154
-	-	-	-	208,000
-	-	-	191,406	930
-	-	-	-	1,000
<b>26,250</b>	<b>302,391</b>	-	-	<b>2,681,550</b>
26,250	302,391	-	-	2,681,550
-	-	-	-	<b>1,284,333</b>
-	-	-	-	1,284,333
-	-	-	-	<b>10,005,649</b>
-	-	-	-	10,005,649
-	-	-	-	<b>127,203</b>
-	-	-	-	127,203
<b>6,607,846</b>	<b>13,286,209</b>	<b>2,894,436</b>	<b>12,671,361</b>	<b>1,654,240,268</b>

元，營建建設基金獲臺中市政府及臺南市政府撥充1,000千元及1,000千元，國立大學校院校務基金（綜計）之國明大學附設醫院作業基金、國立社教機構作業基金，分別接受其他基金財產移撥91,998千元、5,000千元、3,000竹科學園區科技生活館、國立科學工業園區實驗高級中學、國立中科實驗高級中學及國立南科國際實驗高級中學

動，故本表所列數額未含該等增減變動金額。



丙、債務基金



# 一、附屬單位預算表



# 中 央 政 府 債 務 基 金

## 一、基金概況

政府為加強債務管理功能與增進償債能力，特於 88 年下半年及 89 年度，引用現代化債務管理觀念，並考量代際負擔公平原則，依「公共債務法」第 11 條規定設置本基金。

本基金主要任務為在不增加政府原有債務餘額之前提下，籌措穩定適足財源，償還政府債務本金，並辦理付息作業；透過舉新債償還舊債之債務轉換，調整債務結構，使債務還本平滑化，以符合代際負擔公平原則；將原舉借較高利率之債務轉換為較低利率之債務，以減輕債息負擔；將已籌集供未來還本付息之資金，作有效運用，以增闢政府償債財源。

本基金係依法定或約定之條件，籌措財源供償還債本之用，屬預算法第 4 條所定之債務基金。

## 二、最近 5 年主要業務項目

項 目	單 位	104 年 度 決 算 數	105 年 度 決 算 數	106 年 度 決 算 數	107 年 度 預 算 數	108 年 度 預 算 數
還本付息計畫	新 臺 幣 千 元	1,138,463,204	1,034,345,701	803,859,133	776,160,618	811,321,515

## 三、本年度業務計畫及預算

### (一)主要業務計畫

- 1.籌措穩定適足財源，償還政府債務本金 7,012 億 0,970 萬元。
- 2.辦理普通基金債務利息及相關手續費之支付計 1,101 億 1,181 萬 5,000 元，包括債務付息 1,097 億 0,416 萬 5,000 元，事務費 4 億 0,765 萬元。

### (二)預算內容

- 1.基金來源、用途及餘絀之預計

- (1)本（108）年度基金來源 8,113 億 2,244 萬元，主要係舉借債務收入及債務付息收入，較上年度預算數 7,761 億 6,154 萬 3,000 元，計增加 351 億 6,089 萬 7,000 元，約 4.53%。
- (2)本年度基金用途 8,113 億 2,157 萬 9,000 元，包括還本付息計畫及一般行政管理計畫，較上年度預算數 7,761 億 6,068 萬 2,000 元，計增加 351 億 6,089 萬 7,000 元，約 4.53%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 86 萬 1,000 元，與上年度預算數相同。
- (4)本年度賸餘 86 萬 1,000 元，連同以前年度基金餘額 8,687 萬 1,000 元，共有基金餘額 8,773 萬 2,000 元，備供以後年度財源。

## 2.現金流量之預計

- (1)業務活動之淨現金流入 86 萬 1,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨增 86 萬 1,000 元，係期末現金 8,773 萬 2,000 元，較期初現金 8,687 萬 1,000 元增加之數。



# 中央政府債務基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>811,322,440</b>	<b>100.00</b>	<b>776,161,543</b>	<b>100.00</b>	<b>803,860,345</b>	<b>100.00</b>	<b>35,160,897</b>	<b>4.53</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	811,321,515	100.00	776,160,618	100.00	803,859,133	100.00	35,160,897	4.53	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	925	-	925	-	1,213	-	-	-	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>基金用途</b>	<b>811,321,579</b>	<b>100.00</b>	<b>776,160,682</b>	<b>100.00</b>	<b>803,859,178</b>	<b>100.00</b>	<b>35,160,897</b>	<b>4.53</b>	
還本付息計畫	811,321,515	100.00	776,160,618	100.00	803,859,133	100.00	35,160,897	4.53	
一般行政管理計畫	64	-	64	-	45	-	-	-	
本期賸餘(短絀)	861	-	861	-	1,167	-	-	-	
期初基金餘額	86,871		86,881		84,842		-		
解繳公庫	-		-		-		-		
期末基金餘額	87,732		87,742		86,010		-		

# 中央政府債務基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	861
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>861</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	-
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>861</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>86,871</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>87,732</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
 2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（淨增）、流動負債淨增（淨減）及其他不影響現金流量之非現金項目。

## 丁、特別收入基金



# 一、綜計表

# 特別收入基金基金來

中華民國

基 金 別	本 年 度 預 算 數			上 年
	基 金 來 源	基 金 用 途	賸 餘 (短絀)	基 金 來 源
總統府主管	4,057,910	4,157,345	-99,435	4,702,575
中央研究院科學研究基金	4,057,910	4,157,345	-99,435	4,702,575
行政院主管	47,713,016	51,711,054	-3,998,038	46,537,035
行政院國家科學技術發展基金	38,298,274	40,518,274	-2,220,000	37,476,229
離島建設基金	7,216	900,448	-893,232	25,802
行政院公營事業民營化基金	8,357,526	8,785,170	-427,644	7,885,004
花東地區永續發展基金	1,050,000	1,507,162	-457,162	1,150,000
內政部主管	813,729	1,124,354	-310,625	1,765,871
新住民發展基金	1,214	321,103	-319,889	302,010
研發及產業訓儲替代役基金	707,193	684,270	22,923	1,328,995
警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金	2,803	16,462	-13,659	2,522
國土永續發展基金	102,519	102,519	-	132,344
教育部主管	5,063,787	6,078,413	-1,014,626	5,052,066
學產基金	800,186	1,029,761	-229,575	788,134
運動發展基金	3,459,440	4,939,422	-1,479,982	3,363,932
大專校院轉型及退場基金	804,161	109,230	694,931	900,000
法務部主管	361,101	361,101	-	-
毒品防制基金	361,101	361,101	-	-
經濟部主管	46,351,324	30,031,105	16,320,219	32,327,301
經濟特別收入基金	21,354,498	27,003,354	-5,648,856	24,170,616
核能發電後端營運基金	24,996,826	3,027,751	21,969,075	8,156,685
交通部主管	8,692,758	8,198,631	494,127	8,556,295
航港建設基金	8,692,758	8,198,631	494,127	8,556,295
原子能委員會主管	116,654	106,680	9,974	118,045
核子事故緊急應變基金	116,654	106,680	9,974	118,045
農業委員會主管	54,719,191	40,881,085	13,838,106	54,529,335
農業特別收入基金	54,719,191	40,881,085	13,838,106	54,529,335
勞動部主管	23,259,934	17,046,772	6,213,162	21,096,548
就業安定基金	23,259,934	17,046,772	6,213,162	21,096,548
衛生福利部主管	47,901,186	52,254,287	-4,353,101	45,170,353
衛生福利特別收入基金	47,901,186	52,254,287	-4,353,101	45,170,353
環境保護署主管	8,916,067	14,599,247	-5,683,180	9,469,014
環境保護基金	8,916,067	14,599,247	-5,683,180	9,469,014
金融監督管理委員會主管	24,884,387	24,013,903	870,484	24,631,692
金融監督管理基金	24,884,387	24,013,903	870,484	24,631,692
國家通訊傳播委員會主管	770,973	796,589	-25,616	837,341
通訊傳播監督管理基金	408,639	495,510	-86,871	466,192
有線廣播電視事業發展基金	362,334	301,079	61,255	371,149
公平交易委員會主管	46,694	18,786	27,908	46,694
反托拉斯基金	46,694	18,786	27,908	46,694
合 計	273,668,711	251,379,352	22,289,359	254,840,165

# 源、用途及餘絀綜計表

108年度

單位：新臺幣千元

度預算數		本年度與上年度比較			期初基金 餘額	解繳公庫	期末基金 餘額
基金 用途	賸餘 (短絀)	基金 來源	基金 用途	賸餘 (短絀)			
<b>4,854,659</b>	<b>-152,084</b>	<b>-644,665</b>	<b>-697,314</b>	<b>52,649</b>	<b>7,301,107</b>	-	<b>7,201,672</b>
4,854,659	-152,084	-644,665	-697,314	52,649	7,301,107	-	7,201,672
<b>50,955,642</b>	<b>-4,418,607</b>	<b>1,175,981</b>	<b>755,412</b>	<b>420,569</b>	<b>-38,836,430</b>	-	<b>-42,834,468</b>
40,625,229	-3,149,000	822,045	-106,955	929,000	10,021,466	-	7,801,466
800,448	-774,646	-18,586	100,000	-118,586	4,412,827	-	3,519,595
8,521,803	-636,799	472,522	263,367	209,155	-62,764,205	-	-63,191,849
1,008,162	141,838	-100,000	499,000	-599,000	9,493,482	-	9,036,320
<b>1,687,625</b>	<b>78,246</b>	<b>-952,142</b>	<b>-563,271</b>	<b>-388,871</b>	<b>3,237,377</b>	-	<b>2,926,752</b>
313,180	-11,170	-300,796	7,923	-308,719	772,620	-	452,731
1,222,880	106,115	-621,802	-538,610	-83,192	1,422,863	-	1,445,786
19,221	-16,699	281	-2,759	3,040	946,346	-	932,687
132,344	-	-29,825	-29,825	-	95,548	-	95,548
<b>5,637,938</b>	<b>-585,872</b>	<b>11,721</b>	<b>440,475</b>	<b>-428,754</b>	<b>21,560,492</b>	-	<b>20,545,866</b>
1,270,301	-482,167	12,052	-240,540	252,592	5,258,187	-	5,028,612
4,258,260	-894,328	95,508	681,162	-585,654	13,011,682	-	11,531,700
109,377	790,623	-95,839	-147	-95,692	3,290,623	-	3,985,554
-	-	<b>361,101</b>	<b>361,101</b>	-	-	-	-
-	-	361,101	361,101	-	-	-	-
<b>30,613,370</b>	<b>1,713,931</b>	<b>14,024,023</b>	<b>-582,265</b>	<b>14,606,288</b>	<b>335,032,031</b>	-	<b>351,352,250</b>
28,239,371	-4,068,755	-2,816,118	-1,236,017	-1,580,101	18,466,056	-	12,817,200
2,373,999	5,782,686	16,840,141	653,752	16,186,389	316,565,975	-	338,535,050
<b>8,212,683</b>	<b>343,612</b>	<b>136,463</b>	<b>-14,052</b>	<b>150,515</b>	<b>14,531,306</b>	<b>1,054,736</b>	<b>13,970,697</b>
8,212,683	343,612	136,463	-14,052	150,515	14,531,306	1,054,736	13,970,697
<b>116,976</b>	<b>1,069</b>	<b>-1,391</b>	<b>-10,296</b>	<b>8,905</b>	<b>837,730</b>	-	<b>847,704</b>
116,976	1,069	-1,391	-10,296	8,905	837,730	-	847,704
<b>41,625,492</b>	<b>12,903,843</b>	<b>189,856</b>	<b>-744,407</b>	<b>934,263</b>	<b>75,792,719</b>	-	<b>89,630,825</b>
41,625,492	12,903,843	189,856	-744,407	934,263	75,792,719	-	89,630,825
<b>16,631,152</b>	<b>4,465,396</b>	<b>2,163,386</b>	<b>415,620</b>	<b>1,747,766</b>	<b>40,852,812</b>	-	<b>47,065,974</b>
16,631,152	4,465,396	2,163,386	415,620	1,747,766	40,852,812	-	47,065,974
<b>53,062,381</b>	<b>-7,892,028</b>	<b>2,730,833</b>	<b>-808,094</b>	<b>3,538,927</b>	<b>22,736,782</b>	-	<b>18,383,681</b>
53,062,381	-7,892,028	2,730,833	-808,094	3,538,927	22,736,782	-	18,383,681
<b>14,587,009</b>	<b>-5,117,995</b>	<b>-552,947</b>	<b>12,238</b>	<b>-565,185</b>	<b>10,625,089</b>	-	<b>4,941,909</b>
14,587,009	-5,117,995	-552,947	12,238	-565,185	10,625,089	-	4,941,909
<b>23,739,860</b>	<b>891,832</b>	<b>252,695</b>	<b>274,043</b>	<b>-21,348</b>	<b>1,821,389</b>	<b>798,361</b>	<b>1,893,512</b>
23,739,860	891,832	252,695	274,043	-21,348	1,821,389	798,361	1,893,512
<b>789,256</b>	<b>48,085</b>	<b>-66,368</b>	<b>7,333</b>	<b>-73,701</b>	<b>1,532,670</b>	-	<b>1,507,054</b>
429,635	36,557	-57,553	65,875	-123,428	1,308,545	-	1,221,674
359,621	11,528	-8,815	-58,542	49,727	224,125	-	285,380
<b>20,158</b>	<b>26,536</b>	-	<b>-1,372</b>	<b>1,372</b>	<b>245,687</b>	-	<b>273,595</b>
20,158	26,536	-	-1,372	1,372	245,687	-	273,595
<b>252,534,201</b>	<b>2,305,964</b>	<b>18,828,546</b>	<b>-1,154,849</b>	<b>19,983,395</b>	<b>497,270,761</b>	<b>1,853,097</b>	<b>517,707,023</b>





# 特別收入基金現金流量綜計表

中華民國108年度

(依現金流量項目分列)  
單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	22,289,359
調整非現金項目	-8,066,218
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>14,223,141</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	455,433
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	27,338,868
減少其他資產	42,961
增加短期債務及其他負債	24,687,369
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-2,152
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-40,370,074
增加其他資產	-20,046
減少短期債務及其他負債	-540,590
其他項目之現金流出	-25,554,813
其他活動之淨現金流入（流出）	<b>-13,963,044</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>260,097</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>235,258,855</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>235,518,952</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（淨增）、流動負債淨增（淨減）及其他不影響現金流量之非現金項目。

特別收入基金現  
中華民國

項 目	合 計	總統府主管	行
		中央研究院科學 研究基金	行政院國家科學 技術發展基金
業務活動之現金流量			
本期賸餘（短絀）	22,289,359	-99,435	-2,220,000
調整非現金項目	-8,066,218	-	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>14,223,141</b>	<b>-99,435</b>	<b>-2,220,000</b>
其他活動之現金流量			
減少短期投資及短期貸墊款	455,433	-	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	27,338,868	-	-
減少其他資產	42,961	-	-
增加短期債務及其他負債	24,687,369	-	-
其他項目之現金流入	-	-	-
增加短期投資及短期貸墊款	-2,152	-	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-40,370,074	-	-
增加其他資產	-20,046	-	-
減少短期債務及其他負債	-540,590	-	-
其他項目之現金流出	-25,554,813	-	-
其他活動之淨現金流入（流出）	<b>-13,963,044</b>	-	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>260,097</b>	<b>-99,435</b>	<b>-2,220,000</b>
期初現金及約當現金	<b>235,258,855</b>	<b>6,996,803</b>	<b>14,302,758</b>
期末現金及約當現金	<b>235,518,952</b>	<b>6,897,368</b>	<b>12,082,758</b>

# 金 流 量 綜 計 表

108年度

單位：新臺幣千元

政 院 主 管			內 政 部 主 管	
離島建設基金	行政院公營事業 民營化基金	花東地區永續 發展基金	新住民發展基金	研發及產業訓儲 替代役基金
-893,232	-427,644	-457,162	-319,889	22,923
-55,971	-71,677	-129,899	-	-9,431
<b>-949,203</b>	<b>-499,321</b>	<b>-587,061</b>	<b>-319,889</b>	<b>13,492</b>
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	427,644	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-20,000	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>-20,000</b>	<b>427,644</b>	-	-	-
<b>-969,203</b>	<b>-71,677</b>	<b>-587,061</b>	<b>-319,889</b>	<b>13,492</b>
<b>4,429,024</b>	<b>83,677</b>	<b>9,395,180</b>	<b>772,620</b>	<b>1,464,650</b>
<b>3,459,821</b>	<b>12,000</b>	<b>8,808,119</b>	<b>452,731</b>	<b>1,478,142</b>

特別收入基金現  
中華民國

項 目	內政部主管		教
	警察消防海巡移民 空勤人員及協勤民 力安全基金	國土永續發展基金	學產基金
業務活動之現金流量			
本期賸餘（短絀）	-13,659	-	-229,575
調整非現金項目	-	-	43,910
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>-13,659</b>	-	<b>-185,665</b>
其他活動之現金流量			
減少短期投資及短期貸墊款	-	-	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-
減少其他資產	-	-	15,655
增加短期債務及其他負債	-	-	-
其他項目之現金流入	-	-	-
增加短期投資及短期貸墊款	-	-	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-
增加其他資產	-	-	-
減少短期債務及其他負債	-	-	-2,230
其他項目之現金流出	-	-	-
其他活動之淨現金流入（流出）	-	-	<b>13,425</b>
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-13,659</b>	-	<b>-172,240</b>
期初現金及約當現金	<b>945,332</b>	<b>95,548</b>	<b>4,959,156</b>
期末現金及約當現金	<b>931,673</b>	<b>95,548</b>	<b>4,786,916</b>

# 金 流 量 綜 計 表

108年度

單位：新臺幣千元

育 部 主 管		法 務 部 主 管	經 濟 部 主 管		交 通 部 主 管
運動發展基金	大專校院轉型及退場基金	毒品防制基金	經濟特別收入基金	核能發電後端營運基金	航港建設基金
-1,479,982	694,931	-	-5,648,856	21,969,075	494,127
-	-	-	-1,689,987	-8,760,384	86,418
<b>-1,479,982</b>	<b>694,931</b>	-	<b>-7,338,843</b>	<b>13,208,691</b>	<b>580,545</b>
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	27,074,000	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	479,548	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-380,000	-	-	-39,800,000	-
-	-	-	-5,000	-	-15,046
-	-	-	-8	-	-5,338
-	-	-	-	-	-1,054,736
-	<b>-380,000</b>	-	<b>474,540</b>	<b>-12,726,000</b>	<b>-1,075,120</b>
<b>-1,479,982</b>	<b>314,931</b>	-	<b>-6,864,303</b>	<b>482,691</b>	<b>-494,575</b>
<b>12,901,682</b>	<b>2,910,623</b>	-	<b>16,919,101</b>	<b>52,133</b>	<b>13,932,961</b>
<b>11,421,700</b>	<b>3,225,554</b>	-	<b>10,054,798</b>	<b>534,824</b>	<b>13,438,386</b>

特別收入基金現  
中華民國

項 目	原子能委員會主管	農業委員會主管	勞動部主管
	核子事故緊急應變基金	農業特別收入基金	就業安定基金
業務活動之現金流量			
本期賸餘（短絀）	9,974	13,838,106	6,213,162
調整非現金項目	-	2,554,811	-519,803
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>9,974</b>	<b>16,392,917</b>	<b>5,693,359</b>
其他活動之現金流量			
減少短期投資及短期貸墊款	-	455,433	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	220,173	-
減少其他資產	-	11,938	-
增加短期債務及其他負債	-	694	30
其他項目之現金流入	-	-	-
增加短期投資及短期貸墊款	-	-307	-1,845
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-5	-
增加其他資產	-	-	-
減少短期債務及其他負債	-	-483,491	-3,246
其他項目之現金流出	-	-	-
其他活動之淨現金流入（流出）	-	<b>204,435</b>	<b>-5,061</b>
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>9,974</b>	<b>16,597,352</b>	<b>5,688,298</b>
期初現金及約當現金	<b>837,730</b>	<b>68,803,914</b>	<b>37,069,967</b>
期末現金及約當現金	<b>847,704</b>	<b>85,401,266</b>	<b>42,758,265</b>

# 金 流 量 綜 計 表

108年度

單位：新臺幣千元

衛生福利部主管	環境保護署主管	金融監督管理委員會主管	國家通訊傳播委員會主管		公平交易委員會主管
衛生福利特別收入基金	環境保護基金	金融監督管理基金	通訊傳播監督管理基金	有線廣播電視事業發展基金	反托拉斯基金
-4,353,101	-5,683,180	870,484	-86,871	61,255	27,908
480,640	-	5,161	-6	-	-
<b>-3,872,461</b>	<b>-5,683,180</b>	<b>875,645</b>	<b>-86,877</b>	<b>61,255</b>	<b>27,908</b>
-	-	-	-	-	-
44,695	-	-	-	-	-
15,368	-	-	-	-	-
29,737	48,000	23,701,716	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-170,000	-	-69	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-46,277	-	-	-	-	-
-	-	-24,500,077	-	-	-
<b>-126,477</b>	<b>48,000</b>	<b>-798,430</b>	-	-	-
<b>-3,998,938</b>	<b>-5,635,180</b>	<b>77,215</b>	<b>-86,877</b>	<b>61,255</b>	<b>27,908</b>
<b>23,978,193</b>	<b>10,710,715</b>	<b>1,656,873</b>	<b>1,693,398</b>	<b>223,788</b>	<b>123,029</b>
<b>19,979,255</b>	<b>5,075,535</b>	<b>1,734,088</b>	<b>1,606,521</b>	<b>285,043</b>	<b>150,937</b>





## 二、附屬單位預算表



# 中央研究院科學研究基金

## 一、基金概況

我國政府為強化學術競爭力，培育尖端領域研究人才，厚植研究潛力，依科學技術基本法第 13 條規定，於 103 年度設置本基金，編製附屬單位預算。

本基金主要業務係提升研發成果之產業利用價值、強化跨領域人才之交流與產業合作及培育國家學術人才，以提升國家競爭力。

本基金係以科技研究成果收入、提供研究服務之勞務收入及國庫撥款等為特定收入來源，供辦理特定政務所需，屬預算法第 4 條所定之特別收入基金。

## 二、最近 5 年主要業務項目

項 目	單 位	104 年度 決 算 數	105 年度 決 算 數	106 年度 決 算 數	107 年度 預 算 數	108 年度 預 算 數
研發成果管理及運用計畫	新臺幣 千 元	59,308	18,722	20,111	25,026	33,780
育成中心計畫	新臺幣 千 元	48,055	25,519	49,661	54,671	52,163
培育科技菁英計畫	新臺幣 千 元	7,771	11,456	9,888	13,000	13,000
研發能量提升計畫	新臺幣 千 元	2,630,606	2,628,470	2,685,589	2,887,098	2,799,184
科研環境領航計畫	新臺幣 千 元	1,087,321	1,871,717	3,360,056	1,873,964	1,258,318

## 三、本年度業務計畫及預算

### (一)主要業務計畫

- 1.研發成果管理及運用計畫 3,378 萬元。
- 2.育成中心計畫 5,216 萬 3,000 元。
- 3.培育科技菁英計畫 1,300 萬元。
- 4.研發能量提升計畫 27 億 9,918 萬 4,000 元。
- 5.科研環境領航計畫 12 億 5,831 萬 8,000 元。

## (二)預算內容

### 1.基金來源、用途及餘絀之預計

- (1)本(108)年度基金來源 40 億 5,791 萬元，主要係勞務收入及政府撥入收入，較上年度預算數 47 億 0,257 萬 5,000 元，計減少 6 億 4,466 萬 5,000 元，約 13.71%。
- (2)本年度基金用途 41 億 5,734 萬 5,000 元，主要係辦理各項補助或委託研究、研發成果之管理運用、建立臺灣人體生物資料庫及辦理國家生技研究園區等計畫，較上年度預算數 48 億 5,465 萬 9,000 元，計減少 6 億 9,731 萬 4,000 元，約 14.36%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 9,943 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 5,208 萬 4,000 元，計減少 5,264 萬 9,000 元，約 34.62%。
- (4)以前年度基金餘額 73 億 0,110 萬 7,000 元，支應本年度短絀 9,943 萬 5,000 元後，尚餘 72 億 0,167 萬 2,000 元，備供以後年度財源。

### 2.現金流量之預計

- (1)業務活動之淨現金流出 9,943 萬 5,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨減 9,943 萬 5,000 元，係期末現金 68 億 9,736 萬 8,000 元，較期初現金 69 億 9,680 萬 3,000 元減少之數。

## (三)補辦預算

本基金以前年度預算執行期間，確因經營環境發生重大變遷或正常業務之確實需要，未及列入當年度預算，而依預算法第 88 條之規定，報經本院核准後，先行辦理，再於本年度補辦預算者，計有下列項目：

項 目	金 額	說 明
固定資產之建設、改良、擴充 研發能量提升計畫	11,632	單位：新臺幣千元 為辦理科技部等機關補助或委託辦理等計畫所需，購置各項實驗及研究儀器設備計 1,163 萬 2,000 元。

# 中央研究院科學研究基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>4,057,910</b>	<b>100.00</b>	<b>4,702,575</b>	<b>100.00</b>	<b>5,032,210</b>	<b>100.00</b>	<b>-644,665</b>	<b>13.71</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	2,433,733	59.98	2,410,000	51.25	2,433,523	48.36	23,733	0.98	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	174,090	4.29	136,972	2.91	84,283	1.67	37,118	27.10	
政府撥入收入	1,418,487	34.96	2,126,503	45.22	2,462,540	48.94	-708,016	33.29	
其他收入	31,600	0.78	29,100	0.62	51,865	1.03	2,500	8.59	
<b>基金用途</b>	<b>4,157,345</b>	<b>102.45</b>	<b>4,854,659</b>	<b>103.23</b>	<b>6,126,012</b>	<b>121.74</b>	<b>-697,314</b>	<b>14.36</b>	
研發成果管理及運用計畫	33,780	0.83	25,026	0.53	20,111	0.40	8,754	34.98	
育成中心計畫	52,163	1.29	54,671	1.16	49,661	0.99	-2,508	4.59	
培育科技菁英計畫	13,000	0.32	13,000	0.28	9,888	0.20	-	-	
研發能量提升計畫	2,799,184	68.98	2,887,098	61.39	2,685,589	53.37	-87,914	3.05	
科研環境領航計畫	1,258,318	31.01	1,873,964	39.85	3,360,056	66.77	-615,646	32.85	
一般行政管理計畫	900	0.02	900	0.02	707	0.01	-	-	
本期賸餘(短絀)	-99,435	-2.45	-152,084	-3.23	-1,093,802	-21.74	52,649	34.62	
期初基金餘額	7,301,107		8,501,538		8,546,993				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	7,201,672		8,349,454		7,453,191				

# 中央研究院科學研究基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-99,435
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>-99,435</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-99,435</b>
期初現金及約當現金	<b>6,996,803</b>
期末現金及約當現金	<b>6,897,368</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
 2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（淨增）、流動負債淨增（淨減）及其他不影響現金流量之非現金項目。

# 行政院國家科學技術發展基金

## 一、基金概況

我國政府為加速發展國家科學技術，前於民國 48 年成立「國家長期發展科學委員會」負責推動相關事宜，其經費多仰賴美援。嗣美援中止後，為賡續辦理有關國家科學技術發展業務，於 58 年依預算法規定設置本基金，並自 87 年度起編製附屬單位預算。

依據 88 年 1 月 20 日公布施行之科學技術基本法第 12 條規定，行政院應設置「國家科學技術發展基金」，以達成增進科學技術研究發展能力、鼓勵傑出科學技術研究發展人才、充實科學技術研究設施及資助研究發展成果之運用，爰自 90 年度起，以科學技術基本法第 12 條規定，作為本基金設置及推動業務之依據。

本基金主要業務係推動全國整體科技發展、改善科技研究發展環境等，並致力提高研究發展之績效，以提升國家競爭力。

本基金係以國庫撥款及科技研發成果收入等特定收入來源，供辦理特定政務所需，屬預算法第 4 條所定之特別收入基金。

## 二、最近 5 年主要業務項目

項 目	單 位	104 年度 決算數	105 年度 決算數	106 年度 決算數	107 年度 預算數	108 年度 預算數
推動整體科技發展計畫	新臺幣 千元	35,552,352	32,038,729	37,236,190	36,270,485	36,398,287
培育、延攬及獎助科技人才計畫	新臺幣 千元	2,227,931	2,304,350	2,996,365	3,103,879	3,044,016
改善研究發展環境計畫	新臺幣 千元	1,302,280	1,141,554	980,713	1,196,582	1,019,567

## 三、本年度業務計畫及預算

### (一)主要業務計畫

本(108)年度主要業務計畫為辦理推動整體科技發展，以落實國家科技資源整合，提升國家競爭力等計 363 億 9,828 萬 7,000

元；培育、延攬及獎助科技人才，著重高科技人才之吸收及培養，充分有效運用人力資源等計 30 億 4,401 萬 6,000 元；改善研究發展環境，以帶動國內科技發展及工業升級等計 10 億 1,956 萬 7,000 元。

## (二)預算內容

### 1.基金來源、用途及餘絀之預計

- (1)本年度基金來源 382 億 9,827 萬 4,000 元，主要係政府撥入收入及科技研發成果收入，較上年度預算數 374 億 7,622 萬 9,000 元，計增加 8 億 2,204 萬 5,000 元，約 2.19%。
- (2)本年度基金用途 405 億 1,827 萬 4,000 元，主要係補助推動整體科技發展，培育、延攬、獎助科技人才及改善研究發展環境等，較上年度預算數 406 億 2,522 萬 9,000 元，計減少 1 億 0,695 萬 5,000 元，約 0.26%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 22 億 2,000 萬元，較上年度預算數 31 億 4,900 萬元，計減少 9 億 2,900 萬元，約 29.50%。
- (4)以前年度基金餘額 100 億 2,146 萬 6,000 元，支應本年度短絀 22 億 2,000 萬元後，尚餘 78 億 0,146 萬 6,000 元，備供以後年度財源。

### 2.現金流量之預計

- (1)業務活動之淨現金流出 22 億 2,000 萬元。
- (2)現金及約當現金之淨減 22 億 2,000 萬元，係期末現金 120 億 8,275 萬 8,000 元，較期初現金 143 億 0,275 萬 8,000 元減少之數。

## (三)補辦預算

本基金以前年度預算執行期間，確因經營環境發生重大變遷或正常業務之確實需要，未及列入當年度預算，而依預算法第 88 條之規定，報經本院核准後，先行辦理，再於本年度補辦預算者，計有下列項目：



單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
固定資產之建設、改良、擴充 推動整體科技發展計畫	212,000	為提升自駕車試驗場域情境模擬功能，加速辦理「科學城自駕車場域模擬情境功能強化及加速建置計畫」，計 2 億 1,200 萬元。

# 行政院國家科學技術發展基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>38,298,274</b>	<b>100.00</b>	<b>37,476,229</b>	<b>100.00</b>	<b>42,907,310</b>	<b>100.00</b>	<b>822,045</b>	<b>2.19</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	143,000	0.37	142,600	0.38	139,861	0.33	400	0.28	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	998,089	2.61	978,875	2.61	1,093,094	2.55	19,214	1.96	
政府撥入收入	36,567,881	95.48	35,774,673	95.46	40,886,292	95.29	793,208	2.22	
其他收入	589,304	1.54	580,081	1.55	788,062	1.84	9,223	1.59	
<b>基金用途</b>	<b>40,518,274</b>	<b>105.80</b>	<b>40,625,229</b>	<b>108.40</b>	<b>41,264,251</b>	<b>96.17</b>	<b>-106,955</b>	<b>0.26</b>	
推動整體科技發展計畫	36,398,287	95.04	36,270,485	96.78	37,236,190	86.78	127,802	0.35	
培育、延攬及獎助科技人才計畫	3,044,016	7.95	3,103,879	8.28	2,996,365	6.98	-59,863	1.93	
改善研究發展環境計畫	1,019,567	2.66	1,196,582	3.19	980,713	2.29	-177,015	14.79	
一般行政管理計畫	56,404	0.15	54,283	0.14	50,983	0.12	2,121	3.91	
本期賸餘(短絀)	-2,220,000	-5.80	-3,149,000	-8.40	1,643,059	3.83	929,000	29.50	
期初基金餘額	10,021,466		9,878,407		11,527,407				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	7,801,466		6,729,407		13,170,466				

# 行政院國家科學技術發展基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-2,220,000
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>-2,220,000</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-2,220,000</b>
期初現金及約當現金	<b>14,302,758</b>
期末現金及約當現金	<b>12,082,758</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
 2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（淨增）、流動負債淨增（淨減）及其他不影響現金流量之非現金項目。

# 離 島 建 設 基 金

## 一、基金概況

我國政府為健全離島產業發展，保存文化特色，改善生活品質，增進居民福利，特依據離島建設條例第 16 條及預算法規定，於 90 年度成立本基金，編製附屬單位預算。

本基金之主要任務係依規定充實離島地區產業、教育、文化、交通、醫療、觀光、社會福利及環保建設，並以永續發展為最高目標。

本基金係依法由中央政府分年編列預算撥入等款項為特定收入來源，供辦理特定政務所需，屬預算法第 4 條所定之特別收入基金。

## 二、最近 5 年主要業務項目

項 目	單 位	104年度 決算數	105年度 決算數	106年度 決算數	107年度 預算數	108年度 預算數
離島地區永續發展相關計畫	新臺幣 千 元	508,708	664,016	719,397	800,000	900,000
離島地區開發建設貸款計畫	新臺幣 千 元				20,000	20,000

## 三、本年度業務計畫及預算

### (一)主要業務計畫

- 1.離島地區永續發展相關計畫 9 億元。
- 2.離島地區開發建設貸款計畫 2,000 萬元。

### (二)預算內容

#### 1.基金來源、用途及餘絀之預計

- (1)本（108）年度基金來源 721 萬 6,000 元，主要係財產收入及其他收入，較上年度預算數 2,580 萬 2,000 元，計減少 1,858 萬 6,000 元，約 72.03%。
- (2)本年度基金用途 9 億 0,044 萬 8,000 元，主要係辦理離島地區永續發展相關計畫，較上年度預算數 8 億 0,044 萬 8,000 元，

計增加 1 億元，約 12.49%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 8 億 9,323 萬 2,000 元，較上年度預算數 7 億 7,464 萬 6,000 元，計增加 1 億 1,858 萬 6,000 元，約 15.31%。

(4)以前年度基金餘額 44 億 1,282 萬 7,000 元，支應本年度短絀 8 億 9,323 萬 2,000 元後，尚餘 35 億 1,959 萬 5,000 元，備供以後年度財源。

## 2.現金流量之預計

(1)業務活動之淨現金流出 9 億 4,920 萬 3,000 元。

(2)其他活動之淨現金流出 2,000 萬元，係增加長期貸款之數。

(3)現金及約當現金之淨減 9 億 6,920 萬 3,000 元，係期末現金 34 億 5,982 萬 1,000 元，較期初現金 44 億 2,902 萬 4,000 元減少之數。

## 離島建設基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>7,216</b>	<b>100.00</b>	<b>25,802</b>	<b>100.00</b>	<b>32,462</b>	<b>100.00</b>	<b>-18,586</b>	<b>72.03</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	576	7.98	19,162	74.27	26,674	82.17	-18,586	96.99	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	6,640	92.02	6,640	25.73	5,788	17.83	-	-	
基金用途	<b>900,448</b>	<b>12,478.49</b>	<b>800,448</b>	<b>3,102.27</b>	<b>719,638</b>	<b>2,216.87</b>	<b>100,000</b>	<b>12.49</b>	
離島地區永續發展 相關計畫	900,000	12,472.28	800,000	3,100.53	719,397	2,216.12	100,000	12.50	
辦理離島地區開發 建設貸款業務計畫(相 關業務經費)	8	0.11	8	0.03	1	-	-	-	
一般行政管理計畫	440	6.10	440	1.71	240	0.74	-	-	
本期賸餘(短絀)	<b>-893,232</b>	<b>-12,378.49</b>	<b>-774,646</b>	<b>-3,002.27</b>	<b>-687,176</b>	<b>-2,116.87</b>	<b>-118,586</b>	<b>15.31</b>	
期初基金餘額	<b>4,412,827</b>		<b>5,108,898</b>		<b>5,874,649</b>				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>3,519,595</b>		<b>4,334,252</b>		<b>5,187,473</b>				

# 離島建設基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-893,232
調整非現金項目	-55,971
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>-949,203</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-20,000
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	<b>-20,000</b>
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-969,203</b>
期初現金及約當現金	<b>4,429,024</b>
期末現金及約當現金	<b>3,459,821</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
 2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（淨增）、流動負債淨增（淨減）及其他不影響現金流量之非現金項目。

# 行政院公營事業民營化基金

## 一、基金概況

我國政府為加速推動公營事業民營化，並使民營化資金得以有效運用，爰於 90 年度依據預算法及 89 年 11 月 29 日修正公布之公營事業移轉民營條例第 15 條規定，設置本基金，編製附屬單位預算。

本基金之主要來源，係公營事業移轉民營政府所得資金。本基金之用途為支應加發 6 個月薪給與補償各項損失之費用及政府負擔之民營化所需支出、財務艱困事業不足支付移轉民營之給與支出、財務艱困事業不足支付移轉民營前辦理專案裁減人員或結束營業時之給與支出，以及供政府資本計畫支出等。

本基金係以指定之公營事業移轉民營政府所得資金等特定收入來源，供辦理特定政務所需，屬預算法第 4 條所定之特別收入基金。

## 二、最近 5 年主要業務項目

項 目	單 位	104 年度 決 算 數	105 年度 決 算 數	106 年度 決 算 數	107 年度 預 算 數	108 年度 預 算 數
支應政府應負擔之加發 6 個月薪給、補償各項損失之費用等民營化所需支出計畫	新臺幣 千 元	7,629,419	7,647,764	7,633,701	8,047,111	8,315,318

## 三、本年度業務計畫及預算

### (一)主要業務計畫

本（108）年度主要業務計畫係辦理政府應負擔之加發 6 個月薪給、補償各項損失之費用等民營化所需支出 83 億 1,531 萬 8,000 元。

### (二)預算內容

#### 1.基金來源、用途及餘絀之預計



- (1)本年度基金來源 83 億 5,752 萬 6,000 元，主要係政府撥入收入，較上年度預算數 78 億 8,500 萬 4,000 元，計增加 4 億 7,252 萬 2,000 元，約 5.99%。
- (2)本年度基金用途 87 億 8,517 萬元，主要係支應政府應負擔之民營化所需各項支出，較上年度預算數 85 億 2,180 萬 3,000 元，計增加 2 億 6,336 萬 7,000 元，約 3.09%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 4 億 2,764 萬 4,000 元，較上年度預算數 6 億 3,679 萬 9,000 元，計減少 2 億 0,915 萬 5,000 元，約 32.84%。
- (4)本年度短絀 4 億 2,764 萬 4,000 元，連同以前年度短絀 627 億 6,420 萬 5,000 元，共有短絀 631 億 9,184 萬 9,000 元，留待以後年度填補。

## 2.現金流量之預計

- (1)業務活動之淨現金流出 4 億 9,932 萬 1,000 元。
- (2)其他活動之淨現金流入 4 億 2,764 萬 4,000 元，係增加短期債務之數。
- (3)現金及約當現金之淨減 7,167 萬 7,000 元，係期末現金 1,200 萬元，較期初現金 8,367 萬 7,000 元減少之數。

# 行政院公營事業民營化基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>8,357,526</b>	<b>100.00</b>	<b>7,885,004</b>	<b>100.00</b>	<b>8,301,557</b>	<b>100.00</b>	<b>472,522</b>	<b>5.99</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	100	-	100	-	56	-	-	-	
政府撥入收入	8,161,200	97.65	7,722,324	97.94	8,090,282	97.46	438,876	5.68	
其他收入	196,226	2.35	162,580	2.06	211,218	2.54	33,646	20.70	
基金用途	<b>8,785,170</b>	<b>105.12</b>	<b>8,521,803</b>	<b>108.08</b>	<b>7,883,568</b>	<b>94.96</b>	<b>263,367</b>	<b>3.09</b>	
支應政府應負擔之 加發6個月薪給、補 償各項損失之費用 等民營化所需支出 計畫	8,315,318	99.49	8,047,111	102.06	7,633,701	91.96	268,207	3.33	
一般行政管理計畫	469,852	5.62	474,692	6.02	249,868	3.01	-4,840	1.02	
本期賸餘(短絀)	-427,644	-5.12	-636,799	-8.08	417,988	5.04	209,155	32.84	
期初基金餘額	-62,764,205		-62,803,222		-62,545,395				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	-63,191,849		-63,440,021		-62,127,406				

# 行政院公營事業民營化基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-427,644
調整非現金項目	-71,677
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>-499,321</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	427,644
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	<b>427,644</b>
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-71,677</b>
期初現金及約當現金	<b>83,677</b>
期末現金及約當現金	<b>12,000</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
 2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（淨增）、流動負債淨增（淨減）及其他不影響現金流量之非現金項目。

# 花東地區永續發展基金

## 一、基金概況

我國政府為落實花東地區永續發展，特依據花東地區發展條例第12條及預算法規定，於101年度設置本基金，編製附屬單位預算。

本基金之主要任務係依規定充實花東地區產業發展、維護自然生態環境、保存文化特色等各項建設與發展措施，並以永續發展為目標。

本基金係依法由中央政府、花蓮縣及台東縣政府編列預算撥入等款項為特定收入來源，供辦理特定政務所需，屬預算法第4條所定之特別收入基金。

## 二、最近5年主要業務項目

項 目	單 位	104年度 決算數	105年度 決算數	106年度 決算數	107年度 預算數	108年度 預算數
花東地區永續發展相關計畫	新 臺 幣 千 元	385,151	626,271	866,078	1,006,700	1,505,700

## 三、本年度業務計畫及預算

### (一)主要業務計畫

本(108)年度主要業務計畫為辦理花東地區永續發展相關計畫15億0,570萬元。

### (二)預算內容

#### 1.基金來源、用途及餘絀之預計

(1)本年度基金來源10億5,000萬元，主要係政府撥入收入，較上年度預算數11億5,000萬元，計減少1億元，約8.70%。

(2)本年度基金用途15億0,716萬2,000元，主要係辦理花東地區永續發展相關計畫，較上年度預算數10億0,816萬2,000元，計增加4億9,900萬元，約49.50%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 4 億 5,716 萬 2,000 元，與上年度預算賸餘 1 億 4,183 萬 8,000 元比較，由賸餘轉為短絀。

(4)以前年度基金餘額 94 億 9,348 萬 2,000 元，支應本年度短絀 4 億 5,716 萬 2,000 元後，尚餘基金餘額 90 億 3,632 萬元，備供以後年度財源。

## 2.現金流量之預計

(1)業務活動之淨現金流出 5 億 8,706 萬 1,000 元。

(2)現金及約當現金之淨減 5 億 8,706 萬 1,000 元，係期末現金 88 億 0,811 萬 9,000 元，較期初現金 93 億 9,518 萬元減少之數。

# 花東地區永續發展基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>1,050,000</b>	<b>100.00</b>	<b>1,150,000</b>	<b>100.00</b>	<b>1,150,788</b>	<b>100.00</b>	<b>-100,000</b>	<b>8.70</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	-	-	-	-	11	-	-	-	
政府撥入收入	1,050,000	100.00	1,150,000	100.00	1,147,953	99.75	-100,000	8.70	
其他收入	-	-	-	-	2,824	0.25	-	-	
<b>基金用途</b>	<b>1,507,162</b>	<b>143.54</b>	<b>1,008,162</b>	<b>87.67</b>	<b>866,441</b>	<b>75.29</b>	<b>499,000</b>	<b>49.50</b>	
花東地區永續發展 相關計畫	1,505,700	143.40	1,006,700	87.54	866,078	75.26	499,000	49.57	
一般行政管理計畫	1,462	0.14	1,462	0.13	363	0.03	-	-	
本期賸餘(短絀)	-457,162	-43.54	141,838	12.33	284,347	24.71	-	-	
期初基金餘額	9,493,482		8,556,349		9,067,297				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	9,036,320		8,698,187		9,351,644				

# 花東地區永續發展基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-457,162
調整非現金項目	-129,899
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>-587,061</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-587,061</b>
期初現金及約當現金	<b>9,395,180</b>
期末現金及約當現金	<b>8,808,119</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
 2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（淨增）、流動負債淨增（淨減）及其他不影響現金流量之非現金項目。

# 新 住 民 發 展 基 金

## 一、基金概況

我國政府為加強提供外籍配偶照顧，有效整合各界資源，提高外籍配偶教育水平與素養，完善外籍配偶照顧輔導網絡，以達成開發新人力資源，創造多元文化社會之目標，特於 94 年度依據預算法規定，設置外籍配偶照顧輔導基金，並編製附屬單位預算。嗣為加強培力新住民及其二代發展成為國家新資源，本基金自 105 年度起轉型並更名為新住民發展基金，賡續落實政府新住民政策。

本基金係以國庫撥款等特定收入來源，供辦理特定政務所需，屬預算法第 4 條所定之特別收入基金。

## 二、最近 5 年主要業務項目

項 目	單 位	104 年度 決 算 數	105 年度 決 算 數	106 年度 決 算 數	107 年度 預 算 數	108 年度 預 算 數
辦理新住民社會安全網絡服務計畫	新臺幣 千 元	17,454	20,983	22,249	27,930	29,490
辦理新住民家庭成長及子女托育、多元文化宣導計畫	新臺幣 千 元	204,889	87,384	84,078	123,715	120,200
辦理家庭服務中心計畫	新臺幣 千 元	55,213	47,276	78,565	66,000	80,000
辦理新住民創新服務、人才培力及活化產業發展計畫	新臺幣 千 元	50,883	54,375	62,575	87,218	82,007

## 三、本年度業務計畫及預算

### (一)主要業務計畫

本(108)年度主要業務計畫為辦理新住民社會安全網絡服務 2,949 萬元，辦理新住民家庭成長及子女托育、多元文化宣導 1 億 2,020 萬元，辦理家庭服務中心 8,000 萬元，辦理新住民創新服務、人才培力及活化產業發展 8,200 萬 7,000 元。



## (二)預算內容

### 1.基金來源、用途及餘絀之預計

- (1)本年度基金來源 121 萬 4,000 元，係財產收入，較上年度預算數 3 億 0,201 萬元，計減少 3 億 0,079 萬 6,000 元，約 99.60 %。
- (2)本年度基金用途 3 億 2,110 萬 3,000 元，主要係辦理各項新住民照顧及輔導服務計畫經費，較上年度預算數 3 億 1,318 萬元，計增加 792 萬 3,000 元，約 2.53%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 3 億 1,988 萬 9,000 元，較上年度預算數 1,117 萬元，計增加 3 億 0,871 萬 9,000 元，約 2,763.82%。
- (4)以前年度基金餘額 7 億 7,262 萬元，支應本年度短絀 3 億 1,988 萬 9,000 元後，尚餘 4 億 5,273 萬 1,000 元，備供以後年度財源。

### 2.現金流量之預計

- (1)業務活動之淨現金流出 3 億 1,988 萬 9,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨減 3 億 1,988 萬 9,000 元，係期末現金 4 億 5,273 萬 1,000 元，較期初現金 7 億 7,262 萬元減少之數。

# 新住民發展基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>1,214</b>	<b>100.00</b>	<b>302,010</b>	<b>100.00</b>	<b>304,845</b>	<b>100.00</b>	<b>-300,796</b>	<b>99.60</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	1,214	100.00	2,010	0.67	2,068	0.68	-796	39.60	
政府撥入收入	-	-	300,000	99.33	300,000	98.41	-300,000	100.00	
其他收入	-	-	-	-	2,777	0.91	-	-	
<b>基金用途</b>	<b>321,103</b>	<b>26,450.0</b>	<b>313,180</b>	<b>103.70</b>	<b>255,917</b>	<b>83.95</b>	<b>7,923</b>	<b>2.53</b>	
辦理新住民社會安全網絡服務計畫	29,490	2,429.16	27,930	9.25	22,249	7.30	1,560	5.59	
辦理新住民家庭成長及子女托育、多元文化宣導計畫	120,200	9,901.15	123,715	40.96	84,078	27.58	-3,515	2.84	
辦理家庭服務中心計畫	80,000	6,589.79	66,000	21.85	78,565	25.77	14,000	21.21	
辦理新住民創新服務、人才培力及活化產業發展計畫	82,007	6,755.11	87,218	28.88	62,575	20.53	-5,211	5.97	
一般行政管理計畫	9,406	774.79	8,317	2.75	8,449	2.77	1,089	13.09	
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-319,889</b>	<b>-26,350.0</b>	<b>-11,170</b>	<b>-3.70</b>	<b>48,928</b>	<b>16.05</b>	<b>-308,719</b>	<b>2,763.82</b>	
期初基金餘額	<b>772,620</b>		<b>722,104</b>		<b>734,862</b>				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>452,731</b>		<b>710,934</b>		<b>783,790</b>				

# 新住民發展基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-319,889
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>-319,889</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-319,889</b>
期初現金及約當現金	<b>772,620</b>
期末現金及約當現金	<b>452,731</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
 2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（淨增）、流動負債淨增（淨減）及其他不影響現金流量之非現金項目。

# 研發及產業訓儲替代役基金

## 一、基金概況

政府為應國家整體經濟發展政策，有效運用役男研發專長人力資源，提升產業研發能力及競爭力，爰配合兵役制度之調整，建立研發替代役制度，特依據替代役實施條例第 60 條之 1 及預算法規定，於 97 年度設置本基金，編製附屬單位預算。

嗣因配合替代役實施條例部分條文修正公布及施行，新增產業訓儲替代役類別，相關業務納入基金辦理，本基金爰自 105 年度起更名為「研發及產業訓儲替代役基金」。

本基金係以研發及產業訓儲替代役用人單位按進用梯次及役男人數繳納之研究發展費及產業訓儲費為特定收入來源，供辦理特定政務所需，屬預算法第 4 條所定之特別收入基金。

## 二、最近 5 年主要業務項目

項 目	單 位	104 年 度 決 算 數	105 年 度 決 算 數	106 年 度 決 算 數	107 年 度 預 算 數	108 年 度 預 算 數
員額審查核配、 役男報名甄選及 成效管考計畫	新 臺 幣 千 元	7,083	7,294	7,793	8,395	7,940
役男入營訓練及 權益計畫	新 臺 幣 千 元	1,339,839	1,483,336	1,423,592	1,176,433	637,603
役男管理及資訊 系統維運計畫	新 臺 幣 千 元	32,495	30,437	33,655	35,052	34,566

## 三、本年度業務計畫及預算

### (一)主要業務計畫

本(108)年度主要業務計畫為辦理研發及產業訓儲替代役員額審查核配、役男報名甄選及成效管考 794 萬元；辦理役男入營訓練及權益 6 億 3,760 萬 3,000 元；辦理役男管理及資訊系統維運 3,456 萬 6,000 元。

## (二)預算內容

### 1.基金來源、用途及餘絀之預計

- (1)本年度基金來源 7 億 0,719 萬 3,000 元，主要係研究發展費及產業訓儲費徵收收入，較上年度預算數 13 億 2,899 萬 5,000 元，計減少 6 億 2,180 萬 2,000 元，約 46.79%。
- (2)本年度基金用途 6 億 8,427 萬元，主要係辦理推動研發及產業訓儲替代役制度相關計畫所需支出，較上年度預算數 12 億 2,288 萬元，計減少 5 億 3,861 萬元，約 44.04%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 2,292 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 0,611 萬 5,000 元，計減少 8,319 萬 2,000 元，約 78.40%。
- (4)本年度賸餘 2,292 萬 3,000 元，連同以前年度基金餘額 14 億 2,286 萬 3,000 元，共有基金餘額 14 億 4,578 萬 6,000 元，備供以後年度財源。

### 2.現金流量之預計

- (1)業務活動之淨現金流入 1,349 萬 2,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨增 1,349 萬 2,000 元，係期末現金 14 億 7,814 萬 2,000 元，較期初現金 14 億 6,465 萬元增加之數。

# 研發及產業訓儲替代役基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>707,193</b>	<b>100.00</b>	<b>1,328,995</b>	<b>100.00</b>	<b>1,630,140</b>	<b>100.00</b>	<b>-621,802</b>	<b>46.79</b>	
徵收及依法分配收入	700,721	99.08	1,321,795	99.46	1,622,254	99.52	-621,074	46.99	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	2,872	0.41	2,700	0.20	3,414	0.21	172	6.37	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	3,600	0.51	4,500	0.34	4,472	0.27	-900	20.00	
<b>基金用途</b>	<b>684,270</b>	<b>96.76</b>	<b>1,222,880</b>	<b>92.02</b>	<b>1,467,752</b>	<b>90.04</b>	<b>-538,610</b>	<b>44.04</b>	
員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫	7,940	1.12	8,395	0.63	7,793	0.48	-455	5.42	
役男入營訓練及權益計畫	637,603	90.16	1,176,433	88.52	1,423,592	87.33	-538,830	45.80	
役男管理及資訊系統維運計畫	34,566	4.89	35,052	2.64	33,655	2.06	-486	1.39	
一般行政管理計畫	4,111	0.58	2,923	0.22	2,603	0.16	1,188	40.64	
一般建築及設備計畫	50	0.01	77	0.01	109	0.01	-27	35.06	
本期賸餘(短絀)	<b>22,923</b>	<b>3.24</b>	<b>106,115</b>	<b>7.98</b>	<b>162,388</b>	<b>9.96</b>	<b>-83,192</b>	<b>78.40</b>	
期初基金餘額	<b>1,422,863</b>		<b>1,296,068</b>		<b>1,154,360</b>				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>1,445,786</b>		<b>1,402,183</b>		<b>1,316,748</b>				

# 研發及產業訓儲替代役基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	22,923
調整非現金項目	-9,431
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>13,492</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	-
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>13,492</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>1,464,650</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>1,478,142</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
 2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（淨增）、流動負債淨增（淨減）及其他不影響現金流量之非現金項目。

# 警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金

## 一、基金概況

我國政府為保障警察、消防、海巡、空勤人員及協勤民力就醫就養權利及激勵士氣，並建立管理及運作機制，特於 97 年度依據「警察消防海巡空勤人員及協勤民力安全基金設置管理條例」及預算法規定，設置本基金，編製附屬單位預算。

依據 98 年 12 月 30 日修正公布之本基金設置管理條例，將內政部移民署執行非法入出國及移民犯罪調查業務之人員，納入本基金保障範圍，本基金名稱同時更名為「警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金」。

為發揮資源統籌運用效能，自 107 年度起，將同屬照顧因公執勤傷亡者之「警察及消防人員安全濟助基金」（內政部主管信託基金）併入本基金，以有效整合資源，辦理相關照護事宜。

本基金係以國庫撥款等特定收入來源，供辦理特定政務所需，屬預算法第 4 條所定之特別收入基金。

## 二、最近 5 年主要業務項目

項 目	單 位	104 年度 決 算 數	105 年度 決 算 數	106 年度 決 算 數	107 年度 預 算 數	108 年度 預 算 數
執行勤務死亡遺族生活照護計畫	件	12	5	7	7	7
執行勤務受傷人員醫療計畫	件	65	69	83	54	65

註：配合本基金設置管理條例之運用範圍文字修正，爰修正計畫名稱。

## 三、本年度業務計畫及預算

### (一)主要業務計畫

本（108）年度主要業務計畫為辦理警察、消防、海巡、移民、空勤人員及協勤民力執行勤務死亡遺族生活照護 7 件、執行勤務受傷人員醫療 65 件。



## (二)預算內容

### 1.基金來源、用途及餘絀之預計

- (1)本年度基金來源 280 萬 3,000 元，主要係財產收入等，較上年度預算數 252 萬 2,000 元，計增加 28 萬 1,000 元，約 11.14 %。
- (2)本年度基金用途 1,646 萬 2,000 元，主要係辦理警察、消防、海巡、移民、空勤人員及協勤民力執行勤務死亡遺族生活照護、受傷人員醫療等計畫所需支出，較上年度預算數 1,922 萬 1,000 元，計減少 275 萬 9,000 元，約 14.35 %。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 1,365 萬 9,000 元，較上年度預算數 1,669 萬 9,000 元，計減少 304 萬元，約 18.20 %。
- (4)以前年度基金餘額 9 億 4,634 萬 6,000 元，支應本年度短絀 1,365 萬 9,000 元後，尚餘 9 億 3,268 萬 7,000 元，備供以後年度財源。

### 2.現金流量之預計

- (1)業務活動之淨現金流出 1,365 萬 9,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨減 1,365 萬 9,000 元，係期末現金 9 億 3,167 萬 3,000 元，較期初現金 9 億 4,533 萬 2,000 元減少之數。

警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金基金來源、用途及餘絀表  
 中華民國108年度  
 單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>2,803</b>	<b>100.00</b>	<b>2,522</b>	<b>100.00</b>	<b>1,915</b>	<b>100.00</b>	<b>281</b>	<b>11.14</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	2,703	96.43	2,422	96.03	1,867	97.51	281	11.60	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	100	3.57	100	3.97	48	2.49	-	-	
基金用途	<b>16,462</b>	<b>587.30</b>	<b>19,221</b>	<b>762.13</b>	<b>14,339</b>	<b>748.76</b>	<b>-2,759</b>	<b>14.35</b>	
執行勤務死亡遺族 生活照護計畫	13,006	464.00	13,006	515.70	11,003	574.55	-	-	
執行勤務受傷人員 醫療計畫	3,391	120.98	6,150	243.85	3,318	173.27	-2,759	44.86	
一般行政管理計畫	65	2.32	65	2.58	18	0.94	-	-	
本期賸餘(短絀)	<b>-13,659</b>	<b>-487.30</b>	<b>-16,699</b>	<b>-662.13</b>	<b>-12,424</b>	<b>-648.76</b>	<b>3,040</b>	<b>18.20</b>	
期初基金餘額	<b>946,346</b>		<b>957,608</b>		<b>870,480</b>				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>932,687</b>		<b>940,909</b>		<b>858,056</b>				

# 警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-13,659
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>-13,659</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-13,659</b>
期初現金及約當現金	<b>945,332</b>
期末現金及約當現金	<b>931,673</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
 2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（淨增）、流動負債淨增（淨減）及其他不影響現金流量之非現金項目。

# 國土永續發展基金

## 一、基金概況

我國政府為因應氣候變遷，確保國土安全，保育自然環境與人文資產，促進資源與產業合理配置，強化國土整合管理機制，並復育環境敏感與國土破壞地區，追求國家永續發展，制定國土計畫法，依該法第 44 條規定，於 106 年度設置本基金，編製附屬單位預算。

依據國土計畫法第 44 條規定，本基金之財源，係政府循預算程序之撥款、使用許可案件所收取之國土保育費、自來水及電力事業機構附徵之一定比率費用及其他收入等；本基金之運用，係依國土計畫法規定辦理之補償所需支出、國土規劃研究、調查及土地利用之監測及其他國土保育支出等。

本基金係以收取國土保育費、政府撥款等款項為特定收入來源，供辦理特定政務所需，屬預算法第 4 條所定之特別收入基金。

## 二、主要業務項目

項 目	單 位	106 年 度 決 算 數	107 年 度 預 算 數	108 年 度 預 算 數
國土永續發展相關計畫	新 臺 幣 千 元	31,785	132,144	102,079

## 三、本年度業務計畫及預算

### (一)主要業務計畫

本(108)年度主要業務計畫為辦理國土永續發展相關計畫 1 億 0,207 萬 9,000 元。

### (二)預算內容

#### 1.基金來源、用途及餘絀之預計

(1)本年度基金來源 1 億 0,251 萬 9,000 元，主要係政府撥入收入，較上年度預算數 1 億 3,234 萬 4,000 元，計減少 2,982 萬 5,000 元，約 22.54%。

(2)本年度基金用途 1 億 0,251 萬 9,000 元，主要係辦理全國及直

轄市、縣（市）國土計畫、國土功能分區圖推動計畫及研訂相關子法等，較上年度預算數 1 億 3,234 萬 4,000 元，計減少 2,982 萬 5,000 元，約 22.54%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘無列數，與上年度預算數相同。

(4)本年度賸餘無列數，以前年度基金餘額 9,554 萬 8,000 元，備供以後年度財源。

## 2.現金流量之預計

現金及約當現金之淨增無列數，故期末現金 9,554 萬 8,000 元與期初現金之數相同。

# 國土永續發展基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>102,519</b>	<b>100.00</b>	<b>132,344</b>	<b>100.00</b>	<b>127,345</b>	<b>100.00</b>	<b>-29,825</b>	<b>22.54</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
政府撥入收入	102,519	100.00	132,344	100.00	127,345	100.00	-29,825	22.54	
其他收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>基金用途</b>	<b>102,519</b>	<b>100.00</b>	<b>132,344</b>	<b>100.00</b>	<b>31,797</b>	<b>24.97</b>	<b>-29,825</b>	<b>22.54</b>	
國土永續發展相關計畫	102,079	99.57	132,144	99.85	31,785	24.96	-30,065	22.75	
一般行政管理計畫	440	0.43	200	0.15	12	0.01	240	120.00	
本期賸餘(短絀)	-	-	-	-	<b>95,548</b>	<b>75.03</b>	-	-	
期初基金餘額	<b>95,548</b>		<b>588</b>		-				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>95,548</b>		<b>588</b>		<b>95,548</b>				

# 國土永續發展基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出）	-
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	-
期初現金及約當現金	<b>95,548</b>
期末現金及約當現金	<b>95,548</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
 2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（淨增）、流動負債淨增（淨減）及其他不影響現金流量之非現金項目。

# 學 產 基 金

## 一、基金概況

本基金係源自清朝先人獻田興學之財產，日據時代並登記設立為「財團法人學租財團」，光復後變更為「臺灣省特種教育基金處理委員會」，民國 61 年 8 月 9 日經臺灣省政府核定裁撤，並成立本基金以為管理。87 年 12 月配合臺灣省政府功能業務與組織調整方案，改隸中央政府。

本基金主要任務係辦理獎助發展有關文教事業及教育公益事業，促進教育事業之發展。

本基金係以指定之學產地租金收入等特定收入來源，供辦理特定政務所需，屬預算法第 4 條所定之特別收入基金。

## 二、最近 5 年主要業務項目

項 目	單 位	104 年度 決 算 數	105 年度 決 算 數	106 年度 決 算 數	107 年度 預 算 數	108 年度 預 算 數
學產房地管 理計畫	公頃	832	828	826	821	819
獎助教育支 出計畫	人次	785,659	533,246	198,276	217,200	210,764

## 三、本年度業務計畫及預算

### (一)主要業務計畫

本(108)年度主要業務計畫為管理學產房地 819 公頃及辦理獎助教育業務 21 萬 0,764 人次。

### (二)預算內容

#### 1.基金來源、用途及餘絀之預計

(1)本年度基金來源 8 億 0,018 萬 6,000 元，主要係學產地租金收入及利息收入，較上年度預算數 7 億 8,813 萬 4,000 元，計增



加 1,205 萬 2,000 元，約 1.53%。

(2)本年度基金用途 10 億 2,976 萬 1,000 元，主要係獎助、獎勵及慰問金支出，較上年度預算數 12 億 7,030 萬 1,000 元，計減少 2 億 4,054 萬元，約 18.94%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 2 億 2,957 萬 5,000 元，較上年度預算數 4 億 8,216 萬 7,000 元，計減少 2 億 5,259 萬 2,000 元，約 52.39%。

(4)以前年度基金餘額 52 億 5,818 萬 7,000 元，支應本年度短絀 2 億 2,957 萬 5,000 元後，尚餘 50 億 2,861 萬 2,000 元，備供以後年度財源。

## 2.現金流量之預計

(1)業務活動之淨現金流出 1 億 8,566 萬 5,000 元。

(2)其他活動之淨現金流入 1,342 萬 5,000 元，其中現金流入 1,565 萬 5,000 元，係減少其他資產之數；現金流出 223 萬元，係減少其他負債之數。

(3)現金及約當現金之淨減 1 億 7,224 萬元，係期末現金 47 億 8,691 萬 6,000 元，較期初現金 49 億 5,915 萬 6,000 元減少之數。

## (三)補辦預算

本基金以前年度預算執行期間，確因經營環境發生重大變遷或正常業務之確實需要，未及列入當年度預算，而依預算法第 88 條之規定，報經本院核准後，先行辦理，再於本年度補辦預算者，計有下列項目：

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
固定資產之建設、改良、擴充 一般建築及設備計畫	2,500	為設置全國首座學產紀念公園，購置什項設備。

# 學產基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>800,186</b>	<b>100.00</b>	<b>788,134</b>	<b>100.00</b>	<b>799,445</b>	<b>100.00</b>	<b>12,052</b>	<b>1.53</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	792,186	99.00	775,620	98.41	755,116	94.46	16,566	2.14	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	8,000	1.00	12,514	1.59	44,329	5.54	-4,514	36.07	
基金用途	<b>1,029,761</b>	<b>128.69</b>	<b>1,270,301</b>	<b>161.18</b>	<b>1,019,475</b>	<b>127.52</b>	<b>-240,540</b>	<b>18.94</b>	
學產房地管理計畫	157,516	19.68	380,196	48.24	238,824	29.87	-222,680	58.57	
獎助教育支出計畫	872,185	109.00	890,045	112.93	780,566	97.64	-17,860	2.01	
一般建築及設備計畫	60	0.01	60	0.01	86	0.01	-	-	
本期賸餘(短絀)	<b>-229,575</b>	<b>-28.69</b>	<b>-482,167</b>	<b>-61.18</b>	<b>-220,030</b>	<b>-27.52</b>	<b>252,592</b>	<b>52.39</b>	
期初基金餘額	<b>5,258,187</b>		<b>5,525,695</b>		<b>5,960,384</b>				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>5,028,612</b>		<b>5,043,528</b>		<b>5,740,354</b>				

# 學產基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-229,575
調整非現金項目	43,910
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>-185,665</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	15,655
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-2,230
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	<b>13,425</b>
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-172,240</b>
期初現金及約當現金	<b>4,959,156</b>
期末現金及約當現金	<b>4,786,916</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
 2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（淨增）、流動負債淨增（淨減）及其他不影響現金流量之非現金項目。

# 運動發展基金

## 一、基金概況

我國政府為健全運動彩券盈餘管理運用，推動體育運動業務，特依據運動彩券發行條例第 8 條及預算法規定，於 99 年度設置本基金，編製附屬單位預算。

本基金係以運動彩券發行盈餘等特定收入來源，供辦理特定政務所需，屬預算法第 4 條所定之特別收入基金。

## 二、最近 5 年主要業務項目

項 目	單 位	104 年度 決 算 數	105 年度 決 算 數	106 年度 決 算 數	107 年度 預 算 數	108 年度 預 算 數
培訓體育運動人才及運動訓練環境改善計畫	新臺幣 千 元	1,185,661	1,279,403	1,589,361	2,466,890	2,776,745
健全運動產業環境促進體育運動發展計畫	新臺幣 千 元	65,059	114,678	78,007	213,314	298,086
辦理大型國際體育運動交流活動計畫	新臺幣 千 元	238,349	226,374	247,133	788,545	869,724
非亞奧運及基層運動人才培育計畫	新臺幣 千 元	375,693	452,538	524,910	622,592	741,879
輔助各級學校運動團隊計畫	新臺幣 千 元			22,278	153,049	237,779

註：108 年度部分計畫名稱，為求與其編列內容更加相符，爰加以修正。

## 三、本年度業務計畫及預算

### (一)主要業務計畫

1. 培訓體育運動人才及運動訓練環境改善計畫：培育具特殊潛力運動選手、頂級教練、國際體育事務人員、改善與維護運動場館及強化場館經營管理等 27 億 7,674 萬 5,000 元。

- 2.健全運動產業環境促進體育運動發展計畫：推動運動產業人才培育、促進創新產品研發、市場行銷、鼓勵民眾養成規律運動習慣及建置運動產業諮詢輔導網絡等 2 億 9,808 萬 6,000 元。
- 3.辦理大型國際體育運動交流活動計畫：辦理頂級運動賽會及大型國際體育運動會議等 8 億 6,972 萬 4,000 元。
- 4.非亞奧運及基層運動人才培育計畫：強化基層體育組織、發掘各類基層運動人才、原住民及身心障礙者運動選手人才培育與照顧等 7 億 4,187 萬 9,000 元。
- 5.輔助各級學校運動團隊計畫：扶植各級學校運動團隊、儲備基層運動選手等 2 億 3,777 萬 9,000 元。

## (二)預算內容

### 1.基金來源、用途及餘絀之預計

- (1)本（108）年度基金來源 34 億 5,944 萬元，主要係運動彩券盈餘收入，較上年度預算數 33 億 6,393 萬 2,000 元，計增加 9,550 萬 8,000 元，約 2.84%。
- (2)本年度基金用途 49 億 3,942 萬 2,000 元，主要係辦理推動運動發展相關計畫所需支出，較上年度預算數 42 億 5,826 萬元，計增加 6 億 8,116 萬 2,000 元，約 16.00%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 14 億 7,998 萬 2,000 元，較上年度預算數 8 億 9,432 萬 8,000 元，計增加 5 億 8,565 萬 4,000 元，約 65.49%。
- (4)以前年度基金餘額 130 億 1,168 萬 2,000 元，支應本年度短絀 14 億 7,998 萬 2,000 元後，尚餘 115 億 3,170 萬元，備供以後年度財源。

### 2.現金流量之預計

- (1)業務活動之淨現金流出 14 億 7,998 萬 2,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨減 14 億 7,998 萬 2,000 元，係期末現金 114 億 2,170 萬元，較期初現金 129 億 0,168 萬 2,000 元減少之數。

# 運動發展基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>3,459,440</b>	<b>100.00</b>	<b>3,363,932</b>	<b>100.00</b>	<b>3,426,309</b>	<b>100.00</b>	<b>95,508</b>	<b>2.84</b>	
徵收及依法分配收入	3,400,000	98.28	3,300,000	98.10	3,347,624	97.70	100,000	3.03	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	59,440	1.72	63,932	1.90	63,853	1.86	-4,492	7.03	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	14,832	0.43	-	-	
<b>基金用途</b>	<b>4,939,422</b>	<b>142.78</b>	<b>4,258,260</b>	<b>126.59</b>	<b>2,474,565</b>	<b>72.22</b>	<b>681,162</b>	<b>16.00</b>	
培訓體育運動人才 及運動訓練環境改善計畫	2,776,745	80.27	2,466,890	73.33	1,589,361	46.39	309,855	12.56	
健全運動產業環境 促進體育運動發展計畫	298,086	8.62	213,314	6.34	78,007	2.28	84,772	39.74	
辦理大型國際體育 運動交流活動計畫	869,724	25.14	788,545	23.44	247,133	7.21	81,179	10.29	
非亞奧運及基層運 動人才培育計畫	741,879	21.45	622,592	18.51	524,910	15.32	119,287	19.16	
輔助各級學校運動 團隊計畫	237,779	6.87	153,049	4.55	22,278	0.65	84,730	55.36	
一般行政管理計畫	15,209	0.44	13,870	0.41	12,876	0.38	1,339	9.65	
本期賸餘(短絀)	<b>-1,479,982</b>	<b>-42.78</b>	<b>-894,328</b>	<b>-26.59</b>	<b>951,743</b>	<b>27.78</b>	<b>-585,654</b>	<b>65.49</b>	
期初基金餘額	<b>13,011,682</b>		<b>12,857,066</b>		<b>12,954,266</b>				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>11,531,700</b>		<b>11,962,738</b>		<b>13,906,010</b>				

# 運動發展基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-1,479,982
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>-1,479,982</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-1,479,982</b>
期初現金及約當現金	<b>12,901,682</b>
期末現金及約當現金	<b>11,421,700</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
 2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（淨增）、流動負債淨增（淨減）及其他不影響現金流量之非現金項目。

# 大專校院轉型及退場基金

## 一、基金概況

我國政府為因應少子女化衝擊，協助經營困難大專校院轉型或退場，以確保學生及教職員工權益，特依預算法規定，於 106 年度設置本基金，編製附屬單位預算。

本基金係以國庫撥款等特定收入來源，供辦理特定政務所需，屬預算法第 4 條所定之特別收入基金。

## 二、主要業務項目

項 目	單 位	106年度 決算數	107年度 預算數	108年度 預算數
協助推動學校轉型計畫	新臺幣 千 元	-	61,450	61,450
協助學校停招或停辦計畫	新臺幣 千 元	-	47,000	47,000
私立大專校院轉型及退場 融資貸款計畫	新臺幣 千 元		380,000	380,000

## 三、本年度業務計畫及預算

### (一)主要業務計畫

本（108）年度主要業務計畫為協助學校轉型規劃等 6,145 萬元；協助停招與停辦學校教學品質維護、學生轉學輔導及教職員協助等相關業務 4,700 萬元；提供學校融資借款本金，以執行轉型及退場計畫所需支出 3 億 8,000 萬元。

### (二)預算內容

#### 1.基金來源、用途及餘絀之預計

(1)本年度基金來源 8 億 0,416 萬 1,000 元，主要係政府撥入收入，較上年度預算數 9 億元，計減少 9,583 萬 9,000 元，約



10.65%。

- (2)本年度基金用途 1 億 0,923 萬元，主要係辦理協助推動學校轉型計畫及協助學校停招或停辦計畫，較上年度預算數 1 億 0,937 萬 7,000 元，計減少 14 萬 7,000 元，約 0.13%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 6 億 9,493 萬 1,000 元，較上年度預算數 7 億 9,062 萬 3,000 元，計減少 9,569 萬 2,000 元，約 12.10%。
- (4)本年度賸餘 6 億 9,493 萬 1,000 元，連同以前年度基金餘額 32 億 9,062 萬 3,000 元，共有基金餘額 39 億 8,555 萬 4,000 元，備供以後年度財源。

## 2.現金流量之預計

- (1)業務活動之淨現金流入 6 億 9,493 萬 1,000 元。
- (2)其他活動之淨現金流出 3 億 8,000 萬元，係增加長期貸款之數。
- (3)現金及約當現金之淨增 3 億 1,493 萬 1,000 元，係期末現金 32 億 2,555 萬 4,000 元，較期初現金 29 億 1,062 萬 3,000 元增加之數。

# 大專校院轉型及退場基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>804,161</b>	<b>100.00</b>	<b>900,000</b>	<b>100.00</b>	<b>2,500,000</b>	<b>100.00</b>	<b>-95,839</b>	<b>10.65</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	4,161	0.52	-	-	-	-	4,161	-	
政府撥入收入	800,000	99.48	900,000	100.00	2,500,000	100.00	-100,000	11.11	
其他收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
基金用途	<b>109,230</b>	<b>13.58</b>	<b>109,377</b>	<b>12.15</b>	-	-	<b>-147</b>	<b>0.13</b>	
協助推動學校轉型計畫	61,450	7.64	61,450	6.83	-	-	-	-	
協助學校停招或停辦計畫	47,000	5.84	47,000	5.22	-	-	-	-	
一般行政管理計畫	780	0.10	927	0.10	-	-	-147	15.86	
本期賸餘(短絀)	<b>694,931</b>	<b>86.42</b>	<b>790,623</b>	<b>87.85</b>	<b>2,500,000</b>	<b>100.00</b>	<b>-95,692</b>	<b>12.10</b>	
期初基金餘額	<b>3,290,623</b>		<b>2,300,000</b>		-				
解繳公庫	-		-		-		-		
期末基金餘額	<b>3,985,554</b>		<b>3,090,623</b>		<b>2,500,000</b>				

# 大專校院轉型及退場基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	694,931
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>694,931</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-380,000
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	<b>-380,000</b>
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>314,931</b>
期初現金及約當現金	<b>2,910,623</b>
期末現金及約當現金	<b>3,225,554</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
 2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（淨增）、流動負債淨增（淨減）及其他不影響現金流量之非現金項目。

# 毒 品 防 制 基 金

## 一、基金概況

我國政府為防制毒品危害，維護國民身心健康，依毒品危害防制條例第 2 條之 2 規定，於本（108）年度設置本基金，編製附屬單位預算。

依據毒品危害防制條例第 2 條之 2 規定，本基金之財源，係循預算程序之撥款、罰金（鍰）及沒收、追徵所得款項之部分提撥、基金孳息收入及捐贈收入等；本基金之運用，係補助直轄市、縣（市）政府執行毒品防制工作、辦理或補助毒品檢驗、戒癮治療及研究、毒品防制宣導、提供或補助施用毒品者安置、就醫、就學及家庭扶助等。

本基金係以國庫撥款等款項為特定收入來源，供辦理特定政務所需，屬預算法第 4 條所定之特別收入基金。

## 二、本年度業務計畫及預算

### （一）主要業務計畫

1. 矯正觀護社區預防毒品防制計畫：辦理矯正機關毒品處遇個案管理人力資源計畫及社區暨家庭毒品培力等 4,647 萬 8,000 元。
2. 醫療社福毒品防制計畫：辦理藥癮治療、藥癮者家庭支持服務及資源培力等 2 億 4,853 萬 7,000 元。
3. 校園毒品防制計畫：辦理偏遠地區學生多元適性教育活動補助 4,878 萬 4,000 元。
4. 社會維安毒品防制計畫：辦理少年毒品防制宣導及輔導 526 萬 2,000 元。
5. 就業促進毒品防制計畫：辦理施用毒品者就業促進 530 萬 4,000 元。

## (二)預算內容

### 1.基金來源、用途及餘絀之預計

(1)本年度基金來源 3 億 6,110 萬 1,000 元，主要係政府撥入收入。

(2)本年度基金用途 3 億 6,110 萬 1,000 元，主要係辦理毒品防制相關計畫。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘無列數。

### 2.現金流量之預計

現金及約當現金之淨增、期初及期末現金均無列數。

# 毒品防制基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>361,101</b>	<b>100.00</b>	-	-	-	-	<b>361,101</b>	-	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
政府撥入收入	361,101	100.00	-	-	-	-	361,101	-	
其他收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>基金用途</b>	<b>361,101</b>	<b>100.00</b>	-	-	-	-	<b>361,101</b>	-	
矯正觀護社區預防 毒品防制計畫	46,478	12.87	-	-	-	-	46,478	-	
醫療社福毒品防制 計畫	248,537	68.83	-	-	-	-	248,537	-	
校園毒品防制計畫	48,784	13.51	-	-	-	-	48,784	-	
社會維安毒品防制 計畫	5,262	1.46	-	-	-	-	5,262	-	
就業促進毒品防制 計畫	5,304	1.47	-	-	-	-	5,304	-	
一般行政管理計畫	6,736	1.87	-	-	-	-	6,736	-	
本期賸餘(短絀)	-	-	-	-	-	-	-	-	
期初基金餘額	-	-	-	-	-	-	-	-	
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	
期末基金餘額	-	-	-	-	-	-	-	-	

# 毒品防制基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出）	-
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	-
期初現金及約當現金	-
期末現金及約當現金	-

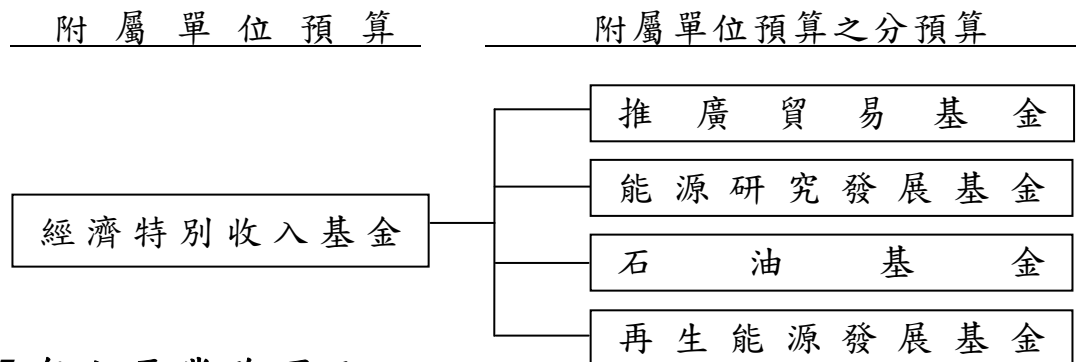
註：1.本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
2.本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（淨增）、流動負債淨增（淨減）及其他不影響現金流量之非現金項目。

# 經濟特別收入基金

## 一、基金概況

我國政府為促進經濟發展，特於 87 年度依預算法規定設置經濟發展基金，並編製附屬單位預算。92 年度再依預算法第 4 條基金之分類及政府會計理論，分為經濟特別收入基金（以下簡稱本基金）及經濟作業基金。本基金項下原設有推廣貿易基金（依據貿易法於 81 年度由原推廣外銷基金改制設置）、能源研究發展基金（依據能源管理法於 71 年度設置）及石油基金（依據石油管理法於 91 年度設置）等 3 基金，另為推廣再生能源之利用，於 99 年度依據再生能源發展條例設置再生能源發展基金隸屬本基金，均編製附屬單位預算之分預算。

本基金主要任務為拓展對外貿易、積極推動能源研究發展、維護石油市場之產銷秩序、確保石油之穩定供應及增進再生能源之利用。本基金之構成體系如下圖：



## 二、最近 5 年主要業務項目

項 目	單 位	104 年度 決 算 數	105 年度 決 算 數	106 年度 決 算 數	107 年度 預 算 數	108 年度 預 算 數
貿易推廣工作計畫	新 臺 幣 千 元	5,399,166	5,401,870	5,349,935	6,633,026	6,177,286
能源研究發展工作 計畫	新 臺 幣 千 元	2,220,221	2,191,895	2,896,056	3,322,823	3,341,030
政府儲油、石油開 發及技術研究計畫	新 臺 幣 千 元	5,580,542	7,250,790	5,453,598	5,676,769	6,834,062
再生能源推廣計畫	新 臺 幣 千 元	3,290,296	4,631,481	5,800,055	10,668,700	10,585,195



### 三、本年度業務計畫及預算

#### (一)主要業務計畫

- 1.貿易推廣工作：委託外貿協會等辦理市場推廣與商情研析，並補助輸出入相關同業公會等辦理相關貿易推廣工作，計 61 億 7,728 萬 6,000 元。
- 2.能源研究發展工作：節約能源技術研究發展及能源效率管理與節能技術推廣輔導，計 33 億 4,103 萬元。
- 3.政府儲油、石油開發及技術研究：建立政府安全儲油、獎勵石油及天然氣之探勘開發、石油開發技術及替代能源之研究發展，計 68 億 3,406 萬 2,000 元。
- 4.再生能源推廣：辦理再生能源之電價補貼與示範補助及推廣利用，計 105 億 8,519 萬 5,000 元。

#### (二)預算內容

##### 1.基金來源、用途及餘絀之預計

- (1)本（108）年度基金來源 213 億 5,449 萬 8,000 元，主要係推廣貿易服務費收入、能源研究發展收入及自石油業者與電業者收取之收入，較上年度預算數 241 億 7,061 萬 6,000 元，計減少 28 億 1,611 萬 8,000 元，約 11.65%。
- (2)本年度基金用途 270 億 0,335 萬 4,000 元，主要係提升國際經貿工作、能源研究發展、建立政府安全儲油、石油開發與技術研究及推廣再生能源之利用等支出，較上年度預算數 282 億 3,937 萬 1,000 元，計減少 12 億 3,601 萬 7,000 元，約 4.38%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 56 億 4,885 萬 6,000 元，較上年度預算數 40 億 6,875 萬 5,000 元，計增加 15 億 8,010 萬 1,000 元，約 38.83%。
- (4)以前年度基金餘額 184 億 6,605 萬 6,000 元，支應本年度短絀 56 億 4,885 萬 6,000 元後，尚餘 128 億 1,720 萬元，備供以後年度財源。

## 2. 現金流量之預計

- (1) 業務活動之淨現金流出 73 億 3,884 萬 3,000 元。
- (2) 其他活動之淨現金流入 4 億 7,454 萬元，其中現金流入 4 億 7,954 萬 8,000 元，係增加其他負債之數；現金流出 500 萬 8,000 元，包括增加其他資產 500 萬元，減少其他負債 8,000 元。
- (3) 現金及約當現金之淨減 68 億 6,430 萬 3,000 元，係期末現金 100 億 5,479 萬 8,000 元，較期初現金 169 億 1,910 萬 1,000 元減少之數。

# 經濟特別收入基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>21,354,498</b>	<b>100.00</b>	<b>24,170,616</b>	<b>100.00</b>	<b>20,552,844</b>	<b>100.00</b>	<b>-2,816,118</b>	<b>11.65</b>	
徵收及依法分配收入	20,885,679	97.80	22,916,884	94.81	19,457,724	94.67	-2,031,205	8.86	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	1,750	0.01	1,750	0.01	1,937	0.01	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	209,031	0.98	116,987	0.48	311,131	1.51	92,044	78.68	
政府撥入收入	-	-	879,462	3.64	-	-	-879,462	100.00	
其他收入	258,038	1.21	255,533	1.06	782,052	3.81	2,505	0.98	
<b>基金用途</b>	<b>27,003,354</b>	<b>126.45</b>	<b>28,239,371</b>	<b>116.83</b>	<b>20,526,109</b>	<b>99.87</b>	<b>-1,236,017</b>	<b>4.38</b>	
貿易推廣工作計畫	6,177,286	28.93	6,633,026	27.44	5,349,935	26.03	-455,740	6.87	
能源研究發展工作計畫	3,341,030	15.65	3,322,823	13.75	2,896,056	14.09	18,207	0.55	
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	6,834,062	32.00	5,676,769	23.49	5,453,598	26.53	1,157,293	20.39	
再生能源推廣計畫	10,585,195	49.57	10,668,700	44.14	5,800,055	28.22	-83,505	0.78	
興建國家會展中心(擴建南港展覽館)計畫	-	-	1,871,967	7.74	877,159	4.27	-1,871,967	100.00	
一般行政管理計畫	60,340	0.28	60,349	0.25	144,614	0.70	-9	0.01	
一般建築及設備計畫	5,441	0.03	5,737	0.02	4,691	0.02	-296	5.16	
本期賸餘(短絀)	<b>-5,648,856</b>	<b>-26.45</b>	<b>-4,068,755</b>	<b>-16.83</b>	<b>26,735</b>	<b>0.13</b>	<b>-1,580,101</b>	<b>38.83</b>	
期初基金餘額	<b>18,466,056</b>		<b>18,669,060</b>		<b>22,508,076</b>				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>12,817,200</b>		<b>14,600,305</b>		<b>22,534,811</b>				

# 經濟特別收入基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-5,648,856
調整非現金項目	-1,689,987
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>-7,338,843</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	479,548
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-5,000
減少短期債務及其他負債	-8
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	<b>474,540</b>
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-6,864,303</b>
期初現金及約當現金	<b>16,919,101</b>
期末現金及約當現金	<b>10,054,798</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
 2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（淨增）、流動負債淨增（淨減）及其他不影響現金流量之非現金項目。

# 核能發電後端營運基金

## 一、基金概況

針對核能發電特性，為確保未來核能發電廠關閉後所需拆廠，用過核子燃料之運輸、中期貯存與最終處置，拆廠及電廠運轉期間產生之低放射性廢棄物最終處置等後端營運工作順利進行，台灣電力公司特於 76 年度成立「台灣電力股份有限公司核能發電後端營運費用基金」，並依「台灣電力公司核能發電後端營運費用基金收支保管及運用辦法」規定，計算應提列核能發電後端營運工作所需資金，作為未來核能發電後端營運費用之需。

為使該基金之管理及運用更能接受政府及民意機關監督，爰自 88 年度起，依中央政府特種基金管理準則規定，將其改制為編製附屬單位預算之特種基金，並更名為本基金。

本基金係自核能發電之售價收入提撥部分財源等特定收入來源，供辦理特定政務所需，屬預算法第 4 條所定之特別收入基金。

## 二、最近 5 年主要業務項目

項 目	單 位	104年度 決算數	105年度 決算數	106年度 決算數	107年度 預算數	108年度 預算數
低放射性廢棄物處理及貯存計畫	新臺幣元 千	436,611	135,250	189,152	507,208	214,855
低放射性廢棄物最終處置計畫	新臺幣元 千	59,656	76,044	75,861	369,358	330,342
用過核子燃料貯存計畫	新臺幣元 千	296,311	178,479	28,431,674	599,258	730,749
用過核子燃料最終處置計畫	新臺幣元 千	208,646	262,699	310,676	236,110	622,849
核子設施除役拆廠及其廢棄物最終處置計畫	新臺幣元 千	119,122	102,539	147,576	655,566	1,121,203

### 三、本年度業務計畫及預算

#### (一)主要業務計畫

- 1.低放射性廢棄物處理及貯存計畫：預計辦理蘭嶼貯存場營運等工作計 2 億 1,485 萬 5,000 元。
- 2.低放射性廢棄物最終處置計畫：預計辦理低放射性廢棄物最終處置等工作計 3 億 3,034 萬 2,000 元。
- 3.用過核子燃料貯存計畫：預計辦理核一、核二、核三廠用過核子燃料乾式貯存等工作計 7 億 3,074 萬 9,000 元。
- 4.用過核子燃料最終處置計畫：預計辦理用過核子燃料最終處置之持續精進處置設計及工程技術與安全評估等工作計 6 億 2,284 萬 9,000 元。
- 5.核子設施除役拆廠及其廢棄物處理及最終處置計畫：預計辦理核一、核二、核三廠拆廠除役技術研究與規劃，及除役計畫書與環境影響說明書等工作計 11 億 2,120 萬 3,000 元。

#### (二)預算內容

##### 1.基金來源、用途及餘絀之預計

- (1)本（108）年度基金來源 249 億 9,682 萬 6,000 元，主要係由台電公司依「核能發電後端營運基金費用收取辦法」規定，撥交本基金之收入及貸款利息收入，較上年度預算數 81 億 5,668 萬 5,000 元，計增加 168 億 4,014 萬 1,000 元，約 206.46 %。
- (2)本年度基金用途 30 億 2,775 萬 1,000 元，主要係辦理各項核能發電後端營運工作之支出，較上年度預算數 23 億 7,399 萬 9,000 元，計增加 6 億 5,375 萬 2,000 元，約 27.54%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 219 億 6,907 萬 5,000 元，較上年度預算數 57 億 8,268 萬 6,000 元，計增加 161 億 8,638 萬 9,000 元，約 279.91%。
- (4)本年度賸餘 219 億 6,907 萬 5,000 元，連同以前年度基金餘額 3,165 億 6,597 萬 5,000 元，共有基金餘額 3,385 億 3,505 萬元，備供以後年度財源。

## 2.現金流量之預計

- (1)業務活動之淨現金流入 132 億 0,869 萬 1,000 元。
- (2)其他活動之淨現金流出 127 億 2,600 萬元，其中現金流入 270 億 7,400 萬元，包括減少長期貸款 256 億 7,400 萬元，減少理財目的之長期投資 14 億元；現金流出 398 億元，包括增加長期貸款 256 億元，增加理財目的之長期投資 142 億元。
- (3)現金及約當現金之淨增 4 億 8,269 萬 1,000 元，係期末現金 5 億 3,482 萬 4,000 元，較期初現金 5,213 萬 3,000 元增加之數。

# 核能發電後端營運基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>24,996,826</b>	<b>100.00</b>	<b>8,156,685</b>	<b>100.00</b>	<b>17,954,249</b>	<b>100.00</b>	<b>16,840,141</b>	<b>206.46</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	4,773,826	19.10	4,323,050	53.00	4,063,128	22.63	450,776	10.43	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	20,223,000	80.90	3,833,635	47.00	13,891,121	77.37	16,389,365	427.52	
<b>基金用途</b>	<b>3,027,751</b>	<b>12.11</b>	<b>2,373,999</b>	<b>29.10</b>	<b>29,158,688</b>	<b>162.41</b>	<b>653,752</b>	<b>27.54</b>	
低放射性廢棄物處理及貯存計畫	214,855	0.86	507,208	6.22	189,152	1.05	-292,353	57.64	
低放射性廢棄物最終處置計畫	330,342	1.32	369,358	4.53	75,861	0.42	-39,016	10.56	
用過核子燃料貯存計畫	730,749	2.92	599,258	7.35	28,431,674	158.36	131,491	21.94	
用過核子燃料最終處置計畫	622,849	2.49	236,110	2.89	310,676	1.73	386,739	163.80	
核子設施除役拆廠及其廢棄物處理及最終處置計畫	1,121,203	4.49	655,566	8.04	147,576	0.82	465,637	71.03	
一般行政管理計畫	7,753	0.03	6,499	0.08	3,748	0.02	1,254	19.30	
本期賸餘(短絀)	<b>21,969,075</b>	<b>87.89</b>	<b>5,782,686</b>	<b>70.90</b>	<b>-11,204,439</b>	<b>-62.41</b>	<b>16,186,389</b>	<b>279.91</b>	
期初基金餘額	<b>316,565,975</b>		<b>329,816,715</b>		<b>321,987,727</b>				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>338,535,050</b>		<b>335,599,401</b>		<b>310,783,289</b>				



# 核能發電後端營運基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	21,969,075
調整非現金項目	-8,760,384
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>13,208,691</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	27,074,000
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-39,800,000
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	<b>-12,726,000</b>
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>482,691</b>
期初現金及約當現金	<b>52,133</b>
期末現金及約當現金	<b>534,824</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
 2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（淨增）、流動負債淨增（淨減）及其他不影響現金流量之非現金項目。

# 航 港 建 設 基 金

## 一、基金概況

本基金原為臺灣省政府所屬交通建設基金，民國 87 年 12 月配合臺灣省政府功能業務與組織調整方案，改隸中央政府。90 年度起與原隸屬交通建設基金之碼頭工人退休離職基金簡併為本基金，亦隸屬於交通建設基金，編製附屬單位預算之分預算。上述交通建設基金自 92 年度起，依預算法第 4 條規定及政府會計理論，按基金屬性分為交通作業基金及本基金，本基金編製附屬單位預算。嗣為提升港埠競爭力及行政效能，採政企分離原則推動航港體制改革，自 102 年度起，配合各港務局於 101 年 3 月 1 日改制成立臺灣港務股份有限公司，將原各港務局之港埠公共基礎設施興建維護管理等業務，以及原補助各港務局之港灣建設計畫改由本基金自行辦理。

本基金之財源，為徵收商港服務費收入，以及向港務公司收取土地租金、權利金及盈餘分配等收入，供辦理各港灣擴建及輔助港之闢建等特定政務所需，屬預算法第 4 條所定之特別收入基金。

## 二、最近 5 年主要業務項目

項 目	單 位	104年度 決算數	105年度 決算數	106年度 決算數	107年度 預算數	108年度 預算數
港灣建設計畫	新臺幣 千 元	669,808	863,105	1,640,645	1,338,985	1,625,465
基隆港（含臺北港、蘇澳港）101-105 年實質建設計畫－航港建設基金辦理部分	新臺幣 千 元	2,219,228	1,490,022			
臺中港 101-105 年實質建設計畫－航港建設基金辦理部分	新臺幣 千 元	694,064	598,820	46,312		
高雄港（含安平港）101-105 年實質建設計畫－航港建設基金辦理部分	新臺幣 千 元	2,837,314	5,116,736	3,856,472	3,781,136	2,204,000
臺灣國際商港未來發展及建設計畫（106-110 年）－航港建設基金辦理部分	新臺幣 千 元			686,540	1,585,850	2,770,143

項 目	單 位	104年度 決 算 數	105年度 決 算 數	106年度 決 算 數	107年度 預 算 數	108年度 預 算 數
國內商港未來發展及建設 計畫(106-110年)－澎湖 港埠建設計畫	新臺幣 千 元			38,831	10,000	32,870
國內商港未來發展及建設 計畫(106-110年)－布袋 港埠建設計畫	新臺幣 千 元			188,981	167,016	265,657
臺灣國內商港未來發展及 建設計畫(101-105年)－ 澎湖港埠建設計畫	新臺幣 千 元	410,444	379,418	361,085		
臺灣國內商港未來發展及 建設計畫(101-105年)－ 布袋港埠建設計畫	新臺幣 千 元	627	39,858	27,923		

### 三、本年度業務計畫及預算

#### (一)主要業務計畫

本(108)年度主要業務計畫為辦理港灣建設計畫 16 億 2,546 萬 5,000 元；辦理高雄港(含安平港)101-105 年實質建設計畫－航港建設基金辦理部分 22 億 0,400 萬元；辦理臺灣國際商港未來發展及建設計畫(106-110 年)－航港建設基金辦理部分 27 億 7,014 萬 3,000 元；辦理國內商港未來發展及建設計畫(106-110 年)－澎湖港埠建設計畫 3,287 萬元；辦理國內商港未來發展及建設計畫(106-110 年)－布袋港埠建設計畫 2 億 6,565 萬 7,000 元。

#### (二)預算內容

##### 1.基金來源、用途及餘絀之預計

(1)本年度基金來源 86 億 9,275 萬 8,000 元，主要係商港服務費收入及港務公司盈餘分配收入，較上年度預算數 85 億 5,629 萬 5,000 元，計增加 1 億 3,646 萬 3,000 元，約 1.59%。

(2)本年度基金用途 81 億 9,863 萬 1,000 元，主要係辦理港灣建設計畫、高雄港(含安平港)101-105 年實質建設計畫及臺灣國際商港未來發展及建設計畫(106-110 年)等支出，較上年度預算數 82 億 1,268 萬 3,000 元，計減少 1,405 萬 2,000 元，約 0.17%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 4 億 9,412 萬 7,000 元，較上年度預算數 3 億 4,361 萬 2,000 元，計增加 1 億 5,051 萬

5,000 元，約 43.80%。

(4)本年度賸餘 4 億 9,412 萬 7,000 元，連同以前年度基金餘額 145 億 3,130 萬 6,000 元，共有基金餘額 150 億 2,543 萬 3,000 元，除解繳公庫 10 億 5,473 萬 6,000 元外，尚餘 139 億 7,069 萬 7,000 元，備供以後年度財源。

## 2.現金流量之預計

(1)業務活動之淨現金流入 5 億 8,054 萬 5,000 元。

(2)其他活動之淨現金流出 10 億 7,512 萬元，包括增加其他資產 1,504 萬 6,000 元，減少其他負債 533 萬 8,000 元，解繳公庫 10 億 5,473 萬 6,000 元。

(3)現金及約當現金之淨減 4 億 9,457 萬 5,000 元，係期末現金 134 億 3,838 萬 6,000 元，較期初現金 139 億 3,296 萬 1,000 元減少之數。

# 航港建設基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>8,692,758</b>	<b>100.00</b>	<b>8,556,295</b>	<b>100.00</b>	<b>8,799,006</b>	<b>100.00</b>	<b>136,463</b>	<b>1.59</b>	
徵收及依法分配收入	6,305,509	72.54	6,247,551	73.02	6,533,946	74.26	57,958	0.93	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	2,387,249	27.46	2,308,744	26.98	2,208,360	25.10	78,505	3.40	
政府撥入收入	-	-	-	-	1,515	0.02	-	-	
其他收入	-	-	-	-	55,185	0.63	-	-	
<b>基金用途</b>	<b>8,198,631</b>	<b>94.32</b>	<b>8,212,683</b>	<b>95.98</b>	<b>8,064,739</b>	<b>91.66</b>	<b>-14,052</b>	<b>0.17</b>	
港灣建設計畫	1,625,465	18.70	1,338,985	15.65	1,640,645	18.65	286,480	21.40	
臺中港101-105年實質建設計畫-航港建設基金辦理部分	-	-	-	-	46,312	0.53	-	-	
高雄港(含安平港)101-105年實質建設計畫-航港建設基金辦理部分	2,204,000	25.35	3,781,136	44.19	3,856,472	43.83	-1,577,136	41.71	
臺灣國內商港未來發展及建設計畫(101-105年)-澎湖港埠建設計畫	-	-	-	-	361,085	4.10	-	-	
臺灣國內商港未來發展及建設計畫(101-105年)-布袋港埠建設計畫	-	-	-	-	27,923	0.32	-	-	
臺灣國際商港未來發展及建設計畫(106-110年)-航港建設基金辦理部分	2,770,143	31.87	1,585,850	18.53	686,540	7.80	1,184,293	74.68	
國內商港未來發展及建設計畫(106-110年)-澎湖港埠建設計畫	32,870	0.38	10,000	0.12	38,831	0.44	22,870	228.70	
國內商港未來發展及建設計畫(106-110年)-布袋港埠建設計畫	265,657	3.06	167,016	1.95	188,981	2.15	98,641	59.06	
一般行政管理計畫	1,298,684	14.94	1,325,846	15.50	1,214,491	13.80	-27,162	2.05	
一般建築及設備計畫	1,812	0.02	3,850	0.04	3,458	0.04	-2,038	52.94	

# 航港建設基金基金來源、用途及餘絀表 (續)

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
本期賸餘(短絀)	494,127	5.68	343,612	4.02	734,267	8.34	150,515	43.80	
期初基金餘額	14,531,306		13,508,942		15,722,014				
解繳公庫	1,054,736		1,138,764		1,129,824		-84,028	7.38	
期末基金餘額	13,970,697		12,713,790		15,326,458				

# 航港建設基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	494,127
調整非現金項目	86,418
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>580,545</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-15,046
減少短期債務及其他負債	-5,338
其他項目之現金流出	-1,054,736
其他活動之淨現金流入（流出）	<b>-1,075,120</b>
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-494,575</b>
期初現金及約當現金	<b>13,932,961</b>
期末現金及約當現金	<b>13,438,386</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
 2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（淨增）、流動負債淨增（淨減）及其他不影響現金流量之非現金項目。

# 核子事故緊急應變基金

## 一、基金概況

我國政府為落實核子事故緊急應變整備措施及因應緊急應變作業之需要，以強化緊急應變功能，確保人民生命、財產之安全，特於95年度依據核子事故緊急應變法第43條及預算法規定，設置本基金，編製附屬單位預算。

本基金係以向核子反應器設施經營者收取一定金額等特定收入來源，供辦理特定政務所需，屬預算法第4條所定之特別收入基金。

## 二、最近5年主要業務項目

項 目	單 位	104年度 決算數	105年度 決算數	106年度 決算數	107年度 預算數	108年度 預算數
核子事故中央災害應變工作計畫	新臺幣 千 元	41,520	44,687	47,157	47,781	52,646
核子事故輻射監測工作計畫	新臺幣 千 元	3,911	4,509	3,746	4,634	6,930
核子事故支援工作計畫	新臺幣 千 元	18,301	14,278	8,023	17,416	8,848
核子事故地方災害應變工作計畫	新臺幣 千 元	37,365	37,287	53,901	41,723	33,403

## 三、本年度業務計畫及預算

### (一)主要業務計畫

本(108)年度主要業務計畫為辦理核子事故中央災害應變工作5,264萬6,000元、核子事故輻射監測工作693萬元、核子事故支援工作884萬8,000元及核子事故地方災害應變工作3,340萬3,000元。

### (二)預算內容

#### 1.基金來源、用途及餘絀之預計



- (1)本年度基金來源 1 億 1,665 萬 4,000 元，主要係向核子反應器設施經營者收取之徵收收入等，較上年度預算數 1 億 1,804 萬 5,000 元，計減少 139 萬 1,000 元，約 1.18%。
- (2)本年度基金用途 1 億 0,668 萬元，主要係辦理核子事故整備時，中央及地方之災害應變工作等，較上年度預算數 1 億 1,697 萬 6,000 元，計減少 1,029 萬 6,000 元，約 8.80%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 997 萬 4,000 元，較上年度預算數 106 萬 9,000 元，計增加 890 萬 5,000 元，約 833.02%。
- (4)本年度賸餘 997 萬 4,000 元，連同以前年度基金餘額 8 億 3,773 萬元，共有基金餘額 8 億 4,770 萬 4,000 元，備供以後年度財源。

## 2.現金流量之預計

- (1)業務活動之淨現金流入 997 萬 4,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨增 997 萬 4,000 元，係期末現金 8 億 4,770 萬 4,000 元，較期初現金 8 億 3,773 萬元增加之數。

# 核子事故緊急應變基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>116,654</b>	<b>100.00</b>	<b>118,045</b>	<b>100.00</b>	<b>167,039</b>	<b>100.00</b>	<b>-1,391</b>	<b>1.18</b>	
徵收及依法分配收入	114,000	97.72	114,000	96.57	162,000	96.98	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	2,654	2.28	4,045	3.43	4,877	2.92	-1,391	34.39	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	162	0.10	-	-	
<b>基金用途</b>	<b>106,680</b>	<b>91.45</b>	<b>116,976</b>	<b>99.09</b>	<b>117,582</b>	<b>70.39</b>	<b>-10,296</b>	<b>8.80</b>	
核子事故中央災害 應變工作計畫	52,646	45.13	47,781	40.48	47,157	28.23	4,865	10.18	
核子事故輻射監測 工作計畫	6,930	5.94	4,634	3.93	3,746	2.24	2,296	49.55	
核子事故支援工作 計畫	8,848	7.58	17,416	14.75	8,023	4.80	-8,568	49.20	
核子事故地方災害 應變工作計畫	33,403	28.63	41,723	35.34	53,901	32.27	-8,320	19.94	
一般行政管理計畫	4,853	4.16	5,422	4.59	4,755	2.85	-569	10.49	
本期賸餘(短絀)	<b>9,974</b>	<b>8.55</b>	<b>1,069</b>	<b>0.91</b>	<b>49,457</b>	<b>29.61</b>	<b>8,905</b>	<b>833.02</b>	
期初基金餘額	<b>837,730</b>		<b>829,980</b>		<b>787,204</b>				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>847,704</b>		<b>831,049</b>		<b>836,661</b>				

# 核子事故緊急應變基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	9,974
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>9,974</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>9,974</b>
期初現金及約當現金	<b>837,730</b>
期末現金及約當現金	<b>847,704</b>

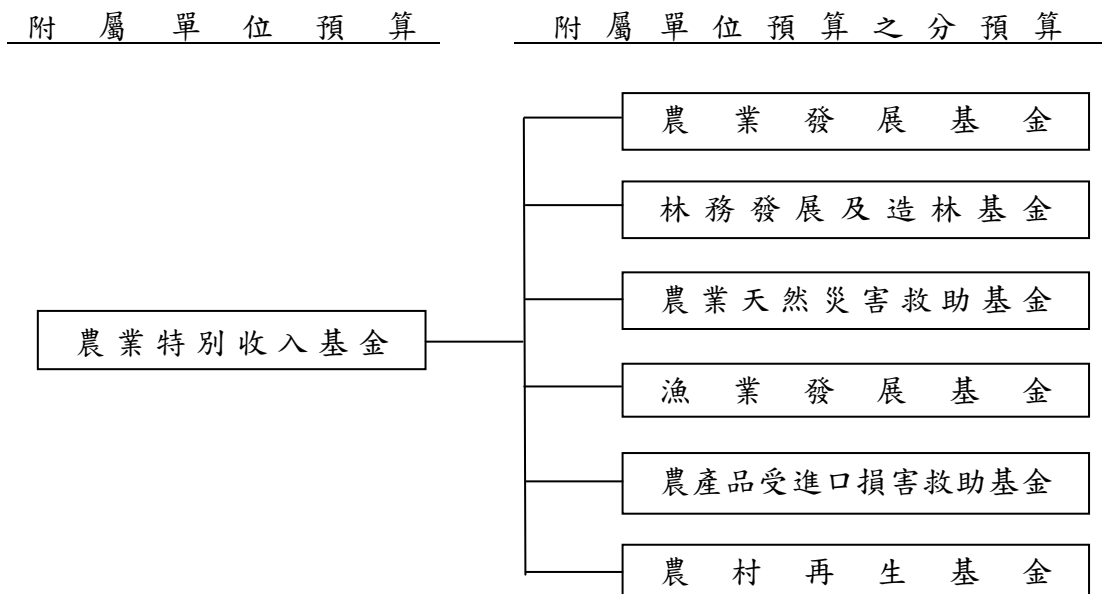
註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
 2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（淨增）、流動負債淨增（淨減）及其他不影響現金流量之非現金項目。

# 農業特別收入基金

## 一、基金概況

我國政府為加速農漁業發展，提高農漁民所得，改善農漁民生計，達成經營現代化、機械化及科學化，特自 87 年度起設置農業綜合基金，並編製附屬單位預算。92 年度，再依預算法第 4 條規定及政府會計理論，按基金屬性分為農業特別收入基金(以下簡稱本基金)及農業作業基金，仍編製附屬單位預算。

本基金項下原設有農業發展基金、林務發展及造林基金、農業天然災害救助基金、漁業發展基金、漁產平準基金及農產品受進口損害救助基金，分別辦理農漁業發展與協助、林務、造林及受進口損害救助等業務，100 年度為促進農村永續發展及農村活化再生，依農村再生條例規定設置農村再生基金，亦隸屬本基金項下，均編製附屬單位預算之分預算。為發揮資源統籌運用效能，且農業發展基金之用途已涵蓋農(漁)業產銷調節，爰自 105 年度起，配合漁業法第 57 條修正刪除漁產平準基金之設置規定，將該基金併入農業發展基金。本基金之構成體系如下圖：



## 二、最近 5 年主要業務項目

項 目	單 位	104年度 決算數	105年度 決算數	106年度 決算數	107年度 預算數	108年度 預算數
收購糧食	公 噸	487,759	517,597	590,486	319,894	364,894
農畜產品供銷	公 噸	459,206	430,570	351,531	432,600	451,100
專案計畫	新 臺 幣 千 元	22,727,076	25,602,576	21,559,522	25,926,726	24,873,544
農業貸款利息 差額補貼計畫	新 臺 幣 千 元	2,254,915	2,056,754	1,929,892	2,256,325	2,074,979
森林遊樂及林 業鐵路經營管 理計畫	新 臺 幣 千 元	817,295	765,929	988,660	1,021,802	955,317

## 三、本年度業務計畫及預算

### (一)主要業務計畫

本（108）年度主要業務計畫為辦理糧食收購 36 萬 4,894 公噸；辦理農畜產品供銷 45 萬 1,100 公噸；辦理各項專案計畫 248 億 7,354 萬 4,000 元(包括處理農會漁會信用部計畫 5,821 萬 5,000 元，穩定肥料及相關資材供需計畫 15 億 6,981 萬 9,000 元，產銷調節緊急處理計畫 1 億 5,875 萬 5,000 元，農漁民子女就學獎助學金計畫 9 億 0,038 萬 3,000 元，家畜保險業務計畫 2 億 5,644 萬 2,000 元，家禽流行性感冒防疫計畫 1 億 3,730 萬元，輔導菸農轉型與檳榔廢園轉作計畫 2 億 5,000 萬元，離農獎勵計畫 8,640 萬元，全民造林計畫 2 億 5,645 萬 7,000 元，獎勵輔導造林計畫 2 億 8,011 萬 3,000 元，農業天然災害救助計畫 15 億 5,073 萬元，漁業發展補助計畫 2,261 萬 4,000 元，調整產業或防範措施計畫 17 億 9,355 萬 6,000 元，進口損害救助及穩價計畫 100 萬元，對地綠色環境給付計畫 87 億 1,176 萬元，農村再生規劃及人力培育計畫 12 億 4,606 萬 2,000 元，農村再生建設及發展計畫 75 億 9,393 萬 8,000 元)；辦理農業貸款利息差額補貼計畫 20 億 7,497 萬 9,000 元；辦理森林遊樂及林業鐵路經營管理計畫 9 億 5,531 萬 7,000 元。

## (二)預算內容

### 1.基金來源、用途及餘絀之預計

- (1)本年度基金來源 547 億 1,919 萬 1,000 元，主要係政府撥入收入及農政收入，較上年度預算數 545 億 2,933 萬 5,000 元，計增加 1 億 8,985 萬 6,000 元，約 0.35%。
- (2)本年度基金用途 408 億 8,108 萬 5,000 元，主要係辦理糧政業務計畫、對地綠色環境給付計畫、農村再生建設及發展計畫、農業貸款利息差額補貼計畫、調整產業或防範措施計畫、穩定肥料及相關資材供需計畫、農業天然災害救助計畫，較上年度預算數 416 億 2,549 萬 2,000 元，計減少 7 億 4,440 萬 7,000 元，約 1.79%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 138 億 3,810 萬 6,000 元，較上年度預算數 129 億 0,384 萬 3,000 元，計增加 9 億 3,426 萬 3,000 元，約 7.24%。
- (4)本年度賸餘 138 億 3,810 萬 6,000 元，連同以前年度基金餘額 757 億 9,271 萬 9,000 元，共有基金餘額 896 億 3,082 萬 5,000 元，備供以後年度財源。

### 2.現金流量之預計

- (1)業務活動之淨現金流入 163 億 9,291 萬 7,000 元。
- (2)其他活動之淨現金流入 2 億 0,443 萬 5,000 元，其中現金流入 6 億 8,823 萬 8,000 元，包括減少短期墊款 4 億 5,543 萬 3,000 元，減少長期貸款 319 萬 5,000 元，減少長期墊款 2 億 1,697 萬 8,000 元，減少其他資產 1,193 萬 8,000 元，增加其他負債 69 萬 4,000 元；現金流出 4 億 8,380 萬 3,000 元，包括增加短期墊款 30 萬 7,000 元，增加準備金 5,000 元，減少短期債務 4 億 5,543 萬 3,000 元，減少其他負債 2,805 萬 8,000 元。
- (3)現金及約當現金之淨增 165 億 9,735 萬 2,000 元，係期末現金 854 億 0,126 萬 6,000 元，較期初現金 688 億 0,391 萬 4,000 元增加之數。

# 農業特別收入基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>54,719,191</b>	<b>100.00</b>	<b>54,529,335</b>	<b>100.00</b>	<b>47,737,118</b>	<b>100.00</b>	<b>189,856</b>	<b>0.35</b>	
徵收及依法分配收入	653,915	1.20	873,915	1.60	913,140	1.91	-220,000	25.17	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	827,515	1.51	771,562	1.41	850,551	1.78	55,953	7.25	
農政收入	6,255,026	11.43	5,979,935	10.97	4,911,237	10.29	275,091	4.60	
財產收入	982,476	1.80	1,011,923	1.86	1,241,493	2.60	-29,447	2.91	
政府撥入收入	45,967,412	84.01	45,859,663	84.10	39,633,876	83.03	107,749	0.23	
其他收入	32,847	0.06	32,337	0.06	186,822	0.39	510	1.58	
<b>基金用途</b>	<b>40,881,085</b>	<b>74.71</b>	<b>41,625,492</b>	<b>76.34</b>	<b>41,308,200</b>	<b>86.53</b>	<b>-744,407</b>	<b>1.79</b>	
農業研究、實驗、 技術改進計畫	12,281	0.02	11,350	0.02	21,631	0.05	931	8.20	
農業貸款利息差額 補貼計畫	2,074,979	3.79	2,256,325	4.14	1,929,892	4.04	-181,346	8.04	
處理農會漁會信用 部計畫	58,215	0.11	106,716	0.20	108,115	0.23	-48,501	45.45	
糧政業務計畫	12,871,447	23.52	12,320,591	22.59	16,728,724	35.04	550,856	4.47	
穩定肥料及相關資 材供需計畫	1,569,819	2.87	1,824,375	3.35	961,805	2.01	-254,556	13.95	
產銷調節緊急處理 計畫	158,755	0.29	158,755	0.29	182,439	0.38	-	-	
農漁民子女就學獎 助學金計畫	900,383	1.65	989,621	1.81	888,523	1.86	-89,238	9.02	
家畜保險業務計畫	256,442	0.47	227,322	0.42	227,091	0.48	29,120	12.81	
家禽流行性感冒防 疫計畫	137,300	0.25	137,300	0.25	146,924	0.31	-	-	
輔導菸農轉型與檳 榔廢園轉作計畫	250,000	0.46	565,300	1.04	139,538	0.29	-315,300	55.78	
離農獎勵計畫	86,400	0.16	84,000	0.15	67,475	0.14	2,400	2.86	
全民造林計畫	256,457	0.47	337,008	0.62	352,189	0.74	-80,551	23.90	
森林遊樂及林業鐵 路經營管理計畫	955,317	1.75	1,021,802	1.87	988,660	2.07	-66,485	6.51	
獎勵輔導造林計畫	280,113	0.51	282,807	0.52	190,095	0.40	-2,694	0.95	
造林貸款及山坡地 開發利用回饋金繳 交管理計畫	25,081	0.05	27,160	0.05	17,127	0.04	-2,079	7.65	

# 農業特別收入基金基金來源、用途及餘絀表(續)

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
農業天然災害救助計畫	1,550,730	2.83	1,085,778	1.99	3,823,879	8.01	464,952	42.82	
漁業發展補助計畫	22,614	0.04	22,002	0.04	20,617	0.04	612	2.78	
調整產業或防範措施計畫	1,793,556	3.28	1,859,606	3.41	1,737,853	3.64	-66,050	3.55	
進口損害救助及穩價計畫	1,000	-	1,000	-	-	-	-	-	
對地綠色環境給付計畫	8,711,760	15.92	8,631,651	15.83	7,819,569	16.38	80,109	0.93	
農產品進口管理計畫	52,342	0.10	51,958	0.10	53,156	0.11	384	0.74	
農村再生規劃及人力培育計畫	1,246,062	2.28	1,184,406	2.17	738,107	1.55	61,656	5.21	
農村再生建設及發展計畫	7,593,938	13.88	8,429,079	15.46	4,155,303	8.70	-835,141	9.91	
家禽禽流感保險試辦計畫	6,380	0.01	-	-	-	-	6,380	-	
一般行政管理計畫	9,714	0.02	9,580	0.02	9,489	0.02	134	1.40	
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>13,838,106</b>	<b>25.29</b>	<b>12,903,843</b>	<b>23.66</b>	<b>6,428,918</b>	<b>13.47</b>	<b>934,263</b>	<b>7.24</b>	
期初基金餘額	75,792,719		60,294,843		56,459,958				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
<b>期末基金餘額</b>	<b>89,630,825</b>		<b>73,198,686</b>		<b>62,888,876</b>				



# 農業特別收入基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	13,838,106
調整非現金項目	2,554,811
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>16,392,917</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	455,433
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	220,173
減少其他資產	11,938
增加短期債務及其他負債	694
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-307
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-5
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-483,491
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	<b>204,435</b>
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>16,597,352</b>
期初現金及約當現金	<b>68,803,914</b>
期末現金及約當現金	<b>85,401,266</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
 2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（淨增）、流動負債淨增（淨減）及其他不影響現金流量之非現金項目。

# 就 業 安 定 基 金

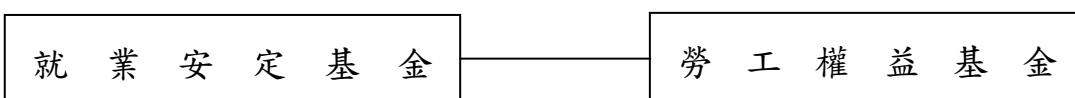
## 一、基金概況

我國政府為維持勞動供需平衡及促進國民就業之安定，於就業服務法第 5 章規定，雇主經中央主管機關或目的事業主管機關許可，得聘僱外國人，惟雇主聘僱外國人從事就業服務法第 46 條第 1 項第 8 款至第 10 款規定之工作，應繳交就業安定費。為使僱用外國人所收繳之就業安定費能妥善運用，乃於 83 年度依就業服務法及預算法規定設置本基金。自 87 年度起編製附屬單位預算。99 年度為提供多元訴訟協助措施，迅速解決勞資爭議，依預算法規定，於本基金項下設置勞工權益基金，編製附屬單位預算之分預算。

本基金係以指定之就業安定費、就業保險提撥收入及政府撥入收入等為特定收入來源，供辦理特定政務所需，屬預算法第 4 條所定之特別收入基金。本基金構成體系如下圖：

附 屬 單 位 預 算

附屬單位預算之分預算



## 二、最近 5 年主要業務項目

項 目	單 位	104年度 決算數	105年度 決算數	106年度 決算數	107年度 預算數	108年度 預算數
促進國民 就業計畫	新臺幣 千 元	12,442,310	11,229,227	11,529,011	14,265,257	14,447,903
外籍勞工 管理計畫	新臺幣 千 元	989,157	1,026,004	1,005,231	1,251,380	1,349,649
提升勞工 福祉計畫	新臺幣 千 元	355,906	650,468	772,266	891,907	918,451
勞工權益 扶助計畫	新臺幣 千 元	33,525	38,492	48,708	52,788	62,632

註：108 年度部分計畫內容更動，為利比較，107 年度預算數，係以重分類後數字表達。

### 三、本年度業務計畫及預算

#### (一)主要業務計畫

- 1.促進國民就業計畫：辦理促進原住民、身心障礙者、婦女、中高齡者、低收入戶或中低收入戶、失業者及一般國民就業、實施職業訓練、就業服務及技能檢定事項等 144 億 4,790 萬 3,000 元。
- 2.外籍勞工管理計畫：辦理外國人聘僱管理及許可等 13 億 4,964 萬 9,000 元。
- 3.提升勞工福祉計畫：協助地方勞工行政主管機關協處勞資爭議與督促事業單位遵循勞動法令，及辦理失業勞工子女就學補助計畫等提升勞工福祉 9 億 1,845 萬 1,000 元。
- 4.勞工權益扶助計畫：提供勞工訴訟扶助及訴訟期間生活費補助等 6,263 萬 2,000 元。

#### (二)預算內容

##### 1.基金來源、用途及餘絀之預計

- (1)本（108）年度基金來源 232 億 5,993 萬 4,000 元，主要係就業安定費收入、就業保險提撥收入及政府撥入收入，較上年度預算數 210 億 9,654 萬 8,000 元，計增加 21 億 6,338 萬 6,000 元，約 10.25%。
- (2)本年度基金用途 170 億 4,677 萬 2,000 元，主要係辦理促進國民就業等計畫，較上年度預算數 166 億 3,115 萬 2,000 元，計增加 4 億 1,562 萬元，約 2.50%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 62 億 1,316 萬 2,000 元，較上年度預算數 44 億 6,539 萬 6,000 元，計增加 17 億 4,776 萬 6,000 元，約 39.14%。
- (4)本年度賸餘 62 億 1,316 萬 2,000 元，連同以前年度基金餘額 408 億 5,281 萬 2,000 元，共有基金餘額 470 億 6,597 萬 4,000 元，備供以後年度財源。

##### 2.現金流量之預計

- (1)業務活動之淨現金流入 56 億 9,335 萬 9,000 元。

- (2)其他活動之淨現金流出 506 萬 1,000 元，其中現金流入 3 萬元，係增加其他負債之數；現金流出 509 萬 1,000 元，包括增加短期墊款 184 萬 5,000 元，減少其他負債 324 萬 6,000 元。
- (3)現金及約當現金之淨增 56 億 8,829 萬 8,000 元，係期末現金 427 億 5,826 萬 5,000 元，較期初現金 370 億 6,996 萬 7,000 元增加之數。

# 就業安定基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>23,259,934</b>	<b>100.00</b>	<b>21,096,548</b>	<b>100.00</b>	<b>21,458,027</b>	<b>100.00</b>	<b>2,163,386</b>	<b>10.25</b>	
徵收及依法分配收入	21,503,261	92.45	19,500,552	92.43	19,831,759	92.42	2,002,709	10.27	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	1,332,931	5.73	1,172,284	5.56	1,118,854	5.21	160,647	13.70	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	47,316	0.20	47,217	0.22	51,049	0.24	99	0.21	
政府撥入收入	214,125	0.92	214,194	1.02	203,837	0.95	-69	0.03	
其他收入	162,301	0.70	162,301	0.77	252,528	1.18	-	-	
<b>基金用途</b>	<b>17,046,772</b>	<b>73.29</b>	<b>16,631,152</b>	<b>78.83</b>	<b>13,507,618</b>	<b>62.95</b>	<b>415,620</b>	<b>2.50</b>	
促進國民就業計畫	14,447,903	62.11	14,265,257	67.62	11,529,011	53.73	182,646	1.28	
外籍勞工管理計畫	1,349,649	5.80	1,251,380	5.93	1,005,231	4.68	98,269	7.85	
提升勞工福祉計畫	918,451	3.95	891,907	4.23	772,266	3.60	26,544	2.98	
勞工權益扶助計畫	62,632	0.27	52,788	0.25	48,708	0.23	9,844	18.65	
一般行政管理計畫	198,162	0.85	169,237	0.80	152,009	0.71	28,925	17.09	
一般建築及設備計畫	69,975	0.30	583	-	393	-	69,392	11,902.57	
本期賸餘(短絀)	<b>6,213,162</b>	<b>26.71</b>	<b>4,465,396</b>	<b>21.17</b>	<b>7,950,409</b>	<b>37.05</b>	<b>1,747,766</b>	<b>39.14</b>	
期初基金餘額	<b>40,852,812</b>		<b>31,706,566</b>		<b>28,437,007</b>				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>47,065,974</b>		<b>36,171,962</b>		<b>36,387,416</b>				

# 就業安定基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	6,213,162
調整非現金項目	-519,803
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>5,693,359</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	30
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-1,845
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-3,246
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	<b>-5,061</b>
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>5,688,298</b>
期初現金及約當現金	<b>37,069,967</b>
期末現金及約當現金	<b>42,758,265</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
 2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（淨增）、流動負債淨增（淨減）及其他不影響現金流量之非現金項目。

# 衛生福利特別收入基金

## 一、基金概況

我國政府為提供國民妥善之健康照護，特於 90 年度依預算法規定設置健康照護基金，編製附屬單位預算，下設醫療發展基金（依醫療法於 81 年度設置）、全民健康保險紓困基金（依全民健康保險法於 90 年度設置）、藥害救濟基金（依藥害救濟法於 90 年度設置）、預防接種受害救濟基金（依傳染病防治法於 90 年度設置）、菸害防制及衛生保健基金（依菸害防制法於 90 年度設置）、疫苗基金（依傳染病防治法於 99 年度設置）及食品安全保護基金（依食品安全衛生管理法於 104 年度設置），均編製附屬單位預算之分預算。

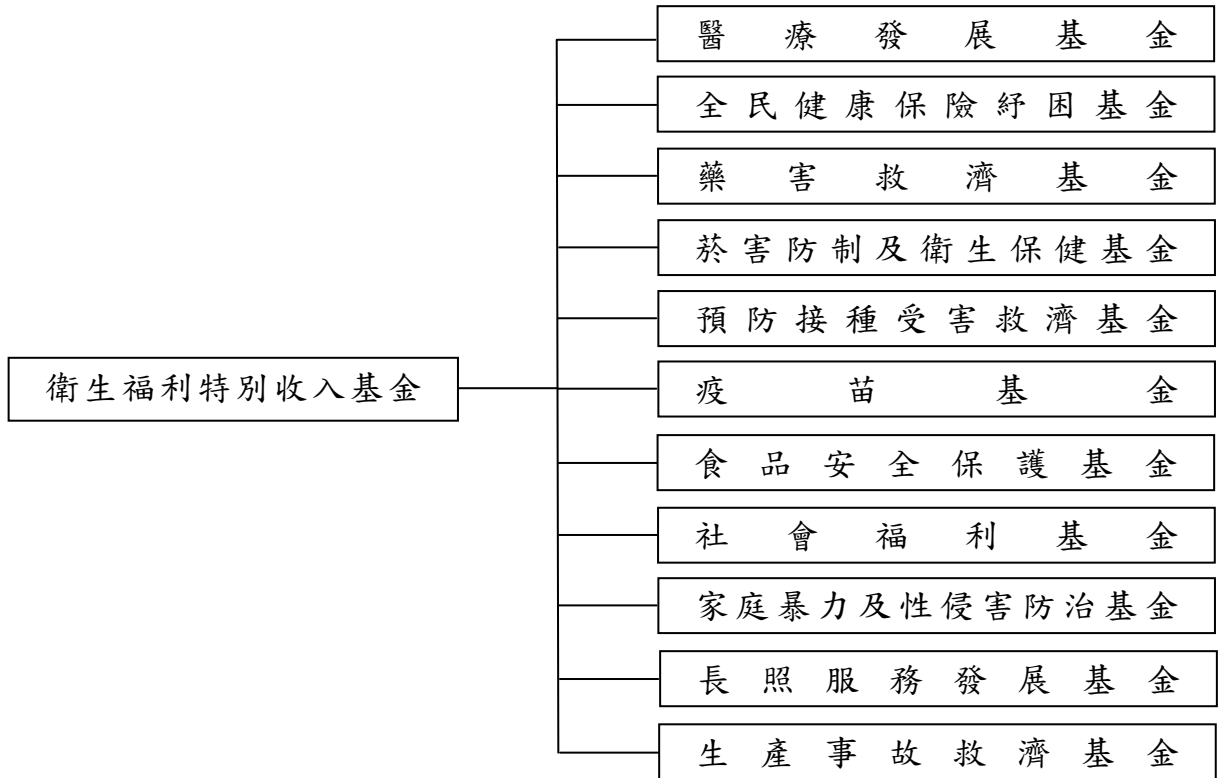
社會福利基金原為臺灣省政府於 54 年度設立，編製附屬單位預算，87 年 12 月配合臺灣省政府功能業務與組織調整方案，併入中央政府，102 年間配合組織改造，改隸衛生福利部，下設家庭暴力及性侵害防治基金（依家庭暴力防治法於 105 年度設置），編製附屬單位預算之分預算。

鑑於健康照護基金及社會福利基金所辦業務均屬衛生福利性質，為利資源統籌運用，爰依中央政府非營業特種基金設立及存續原則第 4 點規定，自 106 年度起，整併為衛生福利特別收入基金，編製附屬單位預算，又為促進長期照顧相關資源之發展，以及提升女性生育健康及安全，分別依長期照顧服務法第 15 條及生產事故救濟條例第 7 條規定，設置長照服務發展基金及生產事故救濟基金隸屬衛生福利特別收入基金，編製附屬單位預算之分預算。

衛生福利特別收入基金下設醫療發展基金等 11 個基金，且依上述法律規定，收取相關稅捐等為財源，供辦理健康照護等相關事宜，屬預算法第 4 條規定之特別收入基金，其構成體系如下圖：

附屬單位預算

附屬單位預算之分預算



二、最近 5 年主要業務項目

項 目	單 位	104年度 決算數	105年度 決算數	106年度 決算數	107年度 預算數	108年度 預算數
獎勵新擴建醫療機構 貸款利息補貼計畫	新臺幣 千 元	3,885	2,649	2,107	3,000	2,000
提升醫療資源不足地 區醫療服務品質計畫	新臺幣 千 元	826,121	993,009	1,198,978	1,201,983	1,206,983
健康照護績效提升計 畫	新臺幣 千 元	2,250,813	2,102,277	1,814,160	1,800,870	1,498,396
醫療及照護機構應變 保全和醫療及照護品 質提升計畫	新臺幣 千 元	134,717	32,560	31,596		
健保紓困貸款計畫	人 次	2,525	2,339	2,324	2,491	2,261
協助弱勢族群排除就 醫障礙計畫	新臺幣 千 元	292,048	285,715	212,084	239,358	267,319
補助經濟困難者健保 費計畫	新臺幣 千 元	1,868,848	1,798,147	1,478,663	800,440	811,490



項 目	單 位	104年度 決算數	105年度 決算數	106年度 決算數	107年度 預算數	108年度 預算數
藥害救濟給付計畫	新臺幣 千 元	27,500	20,210	21,731	20,150	22,730
菸害防制及衛生保健 計畫	新臺幣 千 元	6,046,742	5,958,041	7,290,806	10,110,667	7,327,418
預防接種受害救濟給 付計畫	新臺幣 千 元	10,319	8,877	11,815	16,236	15,636
疫苗接種計畫	新臺幣 千 元	1,773,298	2,642,314	2,894,657	3,128,725	3,356,647
食品安全保護計畫	新臺幣 千 元	8,057	3,580	1,102	9,460	9,456
福利服務計畫	人	2,991	2,946	2,928	3,223	3,271
公彩回饋推展社福計 畫	新臺幣 千 元	1,386,476	1,312,853	1,201,066	1,482,432	1,424,953
暴力防治三級預防計 畫	新臺幣 千 元		173,401	185,068	193,114	191,522
暴力防治處遇計畫	新臺幣 千 元		35,443	37,306	43,591	41,044
完善長照服務輸送體 系計畫	新臺幣 千 元			1,943,108	29,028,002	30,548,127
機構及社區預防性照 顧服務量能提升計畫	新臺幣 千 元			261,099	2,553,577	2,614,657
推展原住民長期照顧 —文化健康站實施計 畫	新臺幣 千 元				394,850	638,179
生產事故計畫	新臺幣 千 元			101,876	109,600	179,800

註：108年度部分計畫內容更動，為利比較，104至106年度決算數及107年度預算數，係以重分類後數字表達。

### 三、本年度業務計畫及預算

#### (一)主要業務計畫

本（108）年度主要業務計畫為補助醫療院所新（擴）建、增購醫療設備及設施之貸款利息 200 萬元；辦理提升醫療資源不足地區醫療服務品質 12 億 0,698 萬 3,000 元；辦理健康照護績效提升 14 億 9,839 萬 6,000 元；提供經濟困難無力繳納健保費之被保險人

申貸保險費及應自行負擔之費用 2,261 人次；協助弱勢族群排除就醫障礙 2 億 6,731 萬 9,000 元；補助經濟困難者健保費 8 億 1,149 萬元；辦理藥害救濟給付 2,273 萬元；辦理菸害防制教育與宣導、癌症防治、罕見疾病等醫療照護、補助地方政府執行菸害防制及衛生保健工作等 73 億 2,741 萬 8,000 元；辦理預防接種受害救濟給付 1,563 萬 6,000 元；辦理疫苗接種 33 億 5,664 萬 7,000 元；辦理食品安全保護 945 萬 6,000 元；辦理老人之家等社福機構之安養、養護及福利服務 3,271 人；辦理公彩回饋補助各級機關（構）及社福團體推展社會福利 14 億 2,495 萬 3,000 元；辦理推動性別暴力防治三級預防工作、補助地方政府增聘家庭暴力及性侵害防治業務社工人力 1 億 9,152 萬 2,000 元；辦理家庭暴力防治處遇 4,104 萬 4,000 元；辦理完善長照服務輸送體系 305 億 4,812 萬 7,000 元；辦理機構及社區預防性照顧服務量能提升 26 億 1,465 萬 7,000 元；辦理推展原住民長照文化健康站 6 億 3,817 萬 9,000 元；辦理生產事故救濟給付 1 億 7,980 萬元。

## (二)預算內容

### 1.基金來源、用途及餘絀之預計

- (1)本年度基金來源 479 億 0,118 萬 6,000 元，主要係菸酒稅、菸品健康福利捐與遺產及贈與稅分配收入，較上年度預算數 451 億 7,035 萬 3,000 元，計增加 27 億 3,083 萬 3,000 元，約 6.05%。
- (2)本年度基金用途 522 億 5,428 萬 7,000 元，主要係辦理健康照護績效提升、菸害防制、衛生保健、疫苗接種、長照資源與服務量能提升及社福機構之安養、養護與福利服務等，較上年度預算數 530 億 6,238 萬 1,000 元，計減少 8 億 0,809 萬 4,000 元，約 1.52%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 43 億 5,310 萬 1,000 元，較上年度預算數 78 億 9,202 萬 8,000 元，計減少 35 億 3,892

萬 7,000 元，約 44.84%。

(4)以前年度基金餘額 227 億 3,678 萬 2,000 元，支應本年度短絀 43 億 5,310 萬 1,000 元後，尚餘 183 億 8,368 萬 1,000 元，備供以後年度財源。

## 2.現金流量之預計

(1)業務活動之淨現金流出 38 億 7,246 萬 1,000 元。

(2)其他活動之淨現金流出 1 億 2,647 萬 7,000 元，其中現金流入 8,980 萬元，包括減少長期貸款 4,469 萬 5,000 元，減少其他資產 1,536 萬 8,000 元，增加其他負債 2,973 萬 7,000 元；現金流出 2 億 1,627 萬 7,000 元，包括增加長期貸款 1 億 7,000 萬元，減少其他負債 4,627 萬 7,000 元。

(3)現金及約當現金之淨減 39 億 9,893 萬 8,000 元，係期末現金 199 億 7,925 萬 5,000 元，較期初現金 239 億 7,819 萬 3,000 元減少之數。

# 衛生福利特別收入基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>47,901,186</b>	<b>100.00</b>	<b>45,170,353</b>	<b>100.00</b>	<b>31,731,319</b>	<b>100.00</b>	<b>2,730,833</b>	<b>6.05</b>	
徵收及依法分配收入	44,518,559	92.94	41,748,310	92.42	25,022,527	78.86	2,770,249	6.64	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	405,826	0.85	389,349	0.86	368,612	1.16	16,477	4.23	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	32,531	0.07	42,136	0.09	67,427	0.21	-9,605	22.80	
政府撥入收入	2,820,283	5.89	2,852,533	6.32	5,778,959	18.21	-32,250	1.13	
其他收入	123,987	0.26	138,025	0.31	493,794	1.56	-14,038	10.17	
<b>基金用途</b>	<b>52,254,287</b>	<b>109.09</b>	<b>53,062,381</b>	<b>117.47</b>	<b>20,314,113</b>	<b>64.02</b>	<b>-808,094</b>	<b>1.52</b>	
獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫	2,000	-	3,000	0.01	2,107	0.01	-1,000	33.33	
提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫	1,206,983	2.52	1,201,983	2.66	1,198,978	3.78	5,000	0.42	
健康照護績效提升計畫	1,498,396	3.13	1,800,870	3.99	1,814,160	5.72	-302,474	16.80	
醫療及照護機構應變保全和醫療及照護品質提升計畫	-	-	-	-	31,596	0.10	-	-	
健保紓困計畫	50,000	0.10	612	-	-	-	49,388	8,069.93	
協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	267,319	0.56	239,358	0.53	212,084	0.67	27,961	11.68	
補助經濟困難者健保費計畫	811,490	1.69	800,440	1.77	1,478,663	4.66	11,050	1.38	
藥害救濟給付計畫	22,730	0.05	20,150	0.04	21,731	0.07	2,580	12.80	
菸害防制及衛生保健計畫	7,327,418	15.30	10,110,667	22.38	7,290,806	22.98	-2,783,249	27.53	
預防接種受害救濟給付計畫	15,636	0.03	16,236	0.04	11,815	0.04	-600	3.70	
疫苗接種計畫	3,356,647	7.01	3,128,725	6.93	2,894,657	9.12	227,922	7.28	
食品安全保護計畫	9,456	0.02	9,460	0.02	1,102	-	-4	0.04	
福利服務計畫	1,751,919	3.66	1,649,261	3.65	1,483,238	4.67	102,658	6.22	
托兒業務計畫	438	-	1,608	-	2,482	0.01	-1,170	72.76	
公彩回饋推展社福計畫	1,424,953	2.97	1,482,432	3.28	1,201,066	3.79	-57,479	3.88	
老人福利機構多機能綜合服務計畫	2,922	0.01	13,039	0.03	78,462	0.25	-10,117	77.59	
兒童之家院舍遷建計畫	157,192	0.33	124,570	0.28	965	-	32,622	26.19	

# 衛生福利特別收入基金基金來源、用途及餘絀表(續)

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
強化機構佈建居家式及社區式長照服務計畫	61,177	0.13	63,792	0.14	-	-	-2,615	4.10	
暴力防治三級預防計畫	191,522	0.40	193,114	0.43	185,068	0.58	-1,592	0.82	
暴力防治處遇計畫	41,044	0.09	43,591	0.10	37,306	0.12	-2,547	5.84	
完善長照服務輸送體系計畫	30,548,127	63.77	29,028,002	64.26	1,943,108	6.12	1,520,125	5.24	
機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫	2,614,657	5.46	2,553,577	5.65	261,099	0.82	61,080	2.39	
推展原住民長期照顧－文化健康站實施計畫	638,179	1.33	394,850	0.87	-	-	243,329	61.63	
生產事故計畫	179,800	0.38	109,600	0.24	101,876	0.32	70,200	64.05	
一般行政管理計畫	74,282	0.16	73,444	0.16	61,745	0.19	838	1.14	
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-4,353,101</b>	<b>-9.09</b>	<b>-7,892,028</b>	<b>-17.47</b>	<b>11,417,207</b>	<b>35.98</b>	<b>3,538,927</b>	<b>44.84</b>	
期初基金餘額	22,736,782		18,727,542		19,211,603				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	18,383,681		10,835,514		30,628,810				

# 衛生福利特別收入基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-4,353,101
調整非現金項目	480,640
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>-3,872,461</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	44,695
減少其他資產	15,368
增加短期債務及其他負債	29,737
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-170,000
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-46,277
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	<b>-126,477</b>
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-3,998,938</b>
期初現金及約當現金	<b>23,978,193</b>
期末現金及約當現金	<b>19,979,255</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
 2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（淨增）、流動負債淨增（淨減）及其他不影響現金流量之非現金項目。

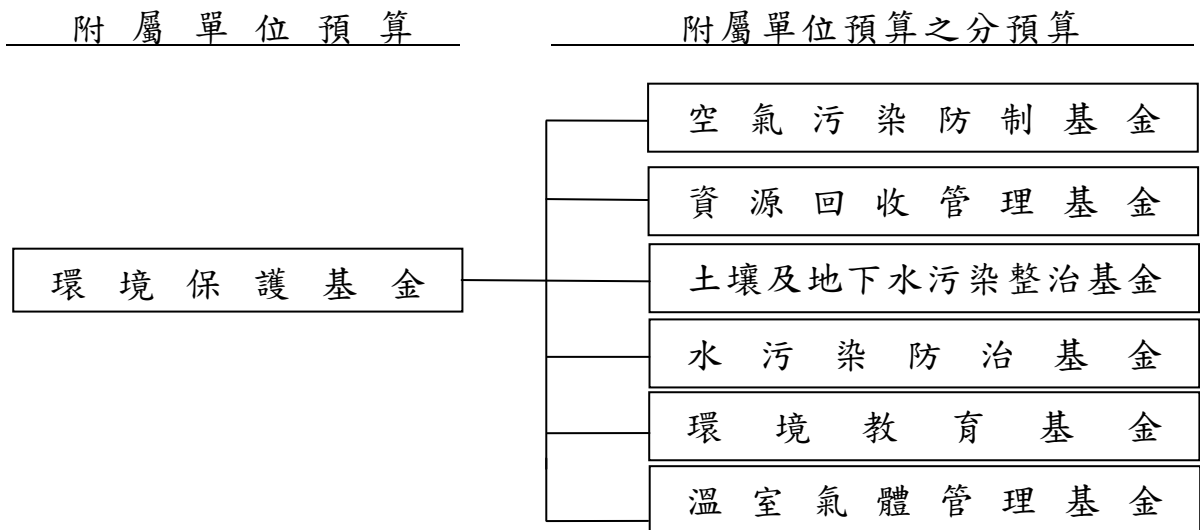
# 環境保護基金

## 一、基金概況

我國政府為維護生態環境、提升環境品質、增進國民福祉，特於 92 年度依預算法規定設置本基金，編製附屬單位預算。本基金項下設有空氣污染防制基金（依據空氣污染防制法於 85 年度設置）、資源回收管理基金（依據廢棄物清理法於 88 年度設置）、土壤及地下水污染整治基金（依據土壤及地下水污染整治法於 90 年度設置）、水污染防治基金（依據水污染防治法於 95 年度設置）、環境教育基金（依據環境教育法於 100 年度設置），暨溫室氣體管理基金（依據溫室氣體減量及管理法於 105 年度設置），均編製附屬單位預算之分預算。

本基金之財源，主要為依法向污染源或業者徵收之空氣污染防制費、回收清除處理費、土壤及地下水污染整治費、水污染防治費等收入，運用於防制空氣污染，推動垃圾減量、資源回收工作，整治土壤及地下水污染，防治水污染、推動環境教育工作、推動溫室氣體減量及氣候變遷調適工作等用途，俾達到資源永續利用，進而改善生活環境，增進國民健康之目的。

本基金係以指定之徵收收入作為特定收入來源，供辦理特定政務所需，屬預算法第 4 條所定之特別收入基金，其構成體系如下圖：



## 二、最近 5 年主要業務項目

項 目	單 位	104 年 度 決 算 數	105 年 度 決 算 數	106 年 度 決 算 數	107 年 度 預 算 數	108 年 度 預 算 數
空氣污染防制計畫	新臺幣 千 元	3,284,559	3,131,672	4,829,423	9,886,557	9,925,117
資源回收管理計畫	新臺幣 千 元	1,376,869	1,489,791	1,610,303	1,974,866	2,062,902
土壤及地下水污染整治計畫	新臺幣 千 元	1,272,021	1,321,434	1,286,184	1,257,386	1,329,213
水污染防治計畫	新臺幣 千 元		85,208	96,386	111,853	153,813
環境教育推動計畫	新臺幣 千 元	285,212	302,130	445,245	566,446	402,159
因應氣候變遷計畫	新臺幣 千 元		205,707	187,859	515,335	433,054

註：107 年度部分計畫內容更動，為利比較，104 至 106 年度決算數，係以重分類後數字表達。

## 三、本年度業務計畫及預算

### (一)主要業務計畫

1. 空氣污染防制計畫：辦理固定污染源管制及移動污染源管制等計 99 億 2,511 萬 7,000 元。
2. 資源回收管理計畫：辦理稽核認證業務、責任業者之繳費查核業務、補助及獎勵回收清除處理暨再生利用等計 20 億 6,290 萬 2,000 元。
3. 土壤及地下水污染整治計畫：辦理土壤及地下水污染整治策略推動、污染場址之調查、應變、評估、管制及整治措施等計 13 億 2,921 萬 3,000 元。
4. 水污染防治計畫：辦理水污染防治及改善等計 1 億 5,381 萬 3,000 元。
5. 環境教育推動計畫：辦理推動環境教育工作等計 4 億 0,215 萬 9,000 元。
6. 因應氣候變遷計畫：辦理推動溫室氣體減量及氣候變遷調適工作等計 4 億 3,305 萬 4,000 元。



## (二)預算內容

### 1.基金來源、用途及餘絀之預計

- (1)本(108)年度基金來源 89 億 1,606 萬 7,000 元，主要係空氣污染防制費收入、回收清除處理費收入、土壤及地下水污染整治費收入、水污染防治費收入等，較上年度預算數 94 億 6,901 萬 4,000 元，計減少 5 億 5,294 萬 7,000 元，約 5.84%。
- (2)本年度基金用途 145 億 9,924 萬 7,000 元，主要係辦理空氣污染防制、資源回收管理、土壤及地下水污染整治、水污染防治、環境教育推動、因應氣候變遷等支出，較上年度預算數 145 億 8,700 萬 9,000 元，計增加 1,223 萬 8,000 元，約 0.08%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 56 億 8,318 萬元，較上年度預算數 51 億 1,799 萬 5,000 元，計增加 5 億 6,518 萬 5,000 元，約 11.04%。
- (4)以前年度基金餘額 106 億 2,508 萬 9,000 元，支應本年度短絀 56 億 8,318 萬元後，尚餘 49 億 4,190 萬 9,000 元，備供以後年度財源。

### 2.現金流量之預計

- (1)業務活動之淨現金流出 56 億 8,318 萬元。
- (2)其他活動之淨現金流入 4,800 萬元，係增加短期債務之數。
- (3)現金及約當現金之淨減 56 億 3,518 萬元，係期末現金 50 億 7,553 萬 5,000 元，較期初現金 107 億 1,071 萬 5,000 元減少之數。

# 環境保護基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>8,916,067</b>	<b>100.00</b>	<b>9,469,014</b>	<b>100.00</b>	<b>8,944,480</b>	<b>100.00</b>	<b>-552,947</b>	<b>5.84</b>	
徵收及依法分配收入	8,444,216	94.71	8,908,838	94.08	8,489,906	94.92	-464,622	5.22	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	21,851	0.25	23,180	0.24	23,061	0.26	-1,329	5.73	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	450,000	5.05	536,996	5.67	431,513	4.82	-86,996	16.20	
<b>基金用途</b>	<b>14,599,247</b>	<b>163.74</b>	<b>14,587,009</b>	<b>154.05</b>	<b>8,677,567</b>	<b>97.02</b>	<b>12,238</b>	<b>0.08</b>	
空氣污染防治計畫	9,925,117	111.32	9,886,557	104.41	4,829,423	53.99	38,560	0.39	
資源回收管理計畫	2,062,902	23.14	1,974,866	20.86	1,610,303	18.00	88,036	4.46	
土壤及地下水污染 整治計畫	1,329,213	14.91	1,257,386	13.28	1,286,184	14.38	71,827	5.71	
水污染防治計畫	153,813	1.73	111,853	1.18	96,386	1.08	41,960	37.51	
環境教育推動計畫	402,159	4.51	566,446	5.98	445,245	4.98	-164,287	29.00	
因應氣候變遷計畫	433,054	4.86	515,335	5.44	187,859	2.10	-82,281	15.97	
一般行政管理計畫	289,373	3.25	271,784	2.87	220,204	2.46	17,589	6.47	
一般建築及設備計 畫	3,616	0.04	2,782	0.03	1,962	0.02	834	29.98	
本期賸餘(短絀)	<b>-5,683,180</b>	<b>-63.74</b>	<b>-5,117,995</b>	<b>-54.05</b>	<b>266,913</b>	<b>2.98</b>	<b>-565,185</b>	<b>11.04</b>	
期初基金餘額	<b>10,625,089</b>		<b>12,274,408</b>		<b>15,476,171</b>				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>4,941,909</b>		<b>7,156,413</b>		<b>15,743,084</b>				

# 環境保護基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-5,683,180
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>-5,683,180</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	48,000
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	<b>48,000</b>
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-5,635,180</b>
期初現金及約當現金	<b>10,710,715</b>
期末現金及約當現金	<b>5,075,535</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
 2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（淨增）、流動負債淨增（淨減）及其他不影響現金流量之非現金項目。

# 金融監督管理基金

## 一、基金概況

我國政府為健全金融機構業務經營，維持金融穩定及促進金融市場發展，特依據金融監督管理委員會組織法第7條及預算法規定，於93年7月1日設置本基金，並自94年度起編製附屬單位預算。

依據前開組織法規定，本基金之財源，係向受金融監督管理委員會監督之機構及由該會核發證照之專業人員收取之特許費、年費、檢查費及其他規費；本基金之運用，為推動保護存款人、投資人及被保險人權益制度研究，推動金融制度、新種金融商品之研究及發展，推動金融資訊公開，推動金融監理人員訓練，推動國際金融交流，以及行政院核定給與該會及所屬機關人員之特別津貼。

本基金係以指定之監理年費等特定收入來源，供辦理特定政務所需，屬預算法第4條所定之特別收入基金。

## 二、最近5年主要業務項目

項 目	單 位	104年度 決 算 數	105年度 決 算 數	106年度 決 算 數	107年度 預 算 數	108年度 預 算 數
推動保護金融消費者權益計畫	新臺幣元 千	230,950	33,351	33,661	35,836	36,034
推動金融制度、新種金融商品之研究及發展計畫	新臺幣元 千	14,530	14,179	14,219	16,140	35,452
推動金融資訊公開計畫	新臺幣元 千	21,901	21,421	20,697	22,526	21,387
推動國際金融交流計畫	新臺幣元 千	8,441	7,887	7,962	10,340	10,981
支應金融業退場處理計畫	新臺幣元 千	22,391,328	24,109,982	23,391,015	23,492,256	23,744,458

### 三、本年度業務計畫及預算

#### (一)主要業務計畫

- 1.推動保護金融消費者權益計畫：推廣金融知識普及計畫，辦理消費者保護業務宣導及補助受指定之法人辦理團體評議等，計3,603萬4,000元。
- 2.推動金融制度、新種金融商品之研究及發展計畫：持續強化公司治理、推動修訂主管法規及研擬開放新種金融商品，提升金融機構競爭力，提供優質之金融服務業發展環境，計3,545萬2,000元。
- 3.推動金融資訊公開計畫：持續推動財務會計準則、評價準則及審計準則與國際接軌，提升資本市場財務資訊透明度等，計2,138萬7,000元。
- 4.推動國際金融交流計畫：藉由參與國際金融組織與辦理國際金融宣傳，加強與國際金融組織及各國金融主管機關之合作及監理，促進金融市場自由化及國際化，計1,098萬1,000元。
- 5.支應金融業退場處理計畫：支應金融業退場處理機構，其辦理各金融業退場處理事項之不足資金等，計237億4,445萬8,000元。

#### (二)預算內容

##### 1.基金來源、用途及餘絀之預計

- (1)本(108)年度基金來源248億8,438萬7,000元，主要係金融業營業稅分配收入、向受監督機構收取之監理年費收入等，較上年度預算數246億3,169萬2,000元，計增加2億5,269萬5,000元，約1.03%。
- (2)本年度基金用途240億1,390萬3,000元，主要係辦理推動保護金融消費者權益、推動金融制度、新種金融商品之研究與發展及支應金融業退場處理等計畫，較上年度預算數237億3,986萬元，計增加2億7,404萬3,000元，約1.15%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘8億7,048萬4,000元，較上年度預算數8億9,183萬2,000元，計減少2,134萬8,000元。

元，約 2.39%。

(4)本年度賸餘 8 億 7,048 萬 4,000 元，連同以前年度基金餘額 18 億 2,138 萬 9,000 元，共有基金餘額 26 億 9,187 萬 3,000 元，除解繳公庫 7 億 9,836 萬 1,000 元外，尚餘 18 億 9,351 萬 2,000 元，備供以後年度財源。

## 2.現金流量之預計

(1)業務活動之淨現金流入 8 億 7,564 萬 5,000 元。

(2)其他活動之淨現金流出 7 億 9,843 萬元，其中現金流入 237 億 0,171 萬 6,000 元，係增加其他負債之數；現金流出 245 億 0,014 萬 6,000 元，包括增加理財目的之長期投資 6 萬 9,000 元，增加委託經營資產 237 億 0,171 萬 6,000 元，解繳公庫 7 億 9,836 萬 1,000 元。

(3)現金及約當現金之淨增 7,721 萬 5,000 元，係期末現金 17 億 3,408 萬 8,000 元，較期初現金 16 億 5,687 萬 3,000 元增加之數。

# 金融監督管理基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>24,884,387</b>	<b>100.00</b>	<b>24,631,692</b>	<b>100.00</b>	<b>24,569,448</b>	<b>100.00</b>	<b>252,695</b>	<b>1.03</b>	
徵收及依法分配收入	24,400,639	98.06	24,378,141	98.97	24,476,222	99.62	22,498	0.09	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	483,748	1.94	253,551	1.03	90,382	0.37	230,197	90.79	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	2,844	0.01	-	-	
<b>基金用途</b>	<b>24,013,903</b>	<b>96.50</b>	<b>23,739,860</b>	<b>96.38</b>	<b>23,620,849</b>	<b>96.14</b>	<b>274,043</b>	<b>1.15</b>	
推動保護金融消費者權益計畫	36,034	0.14	35,836	0.15	33,661	0.14	198	0.55	
推動金融制度、新種金融商品之研究及發展計畫	35,452	0.14	16,140	0.07	14,219	0.06	19,312	119.65	
推動金融資訊公開計畫	21,387	0.09	22,526	0.09	20,697	0.08	-1,139	5.06	
推動國際金融交流計畫	10,981	0.04	10,340	0.04	7,962	0.03	641	6.20	
支應金融業退場處理計畫	23,744,458	95.42	23,492,256	95.37	23,391,015	95.20	252,202	1.07	
一般行政管理計畫	165,591	0.67	162,762	0.66	153,296	0.62	2,829	1.74	
本期賸餘(短絀)	<b>870,484</b>	<b>3.50</b>	<b>891,832</b>	<b>3.62</b>	<b>948,599</b>	<b>3.86</b>	<b>-21,348</b>	<b>2.39</b>	
期初基金餘額	<b>1,821,389</b>		<b>1,559,789</b>		<b>1,466,774</b>				
解繳公庫	<b>798,361</b>		<b>763,334</b>		<b>722,482</b>		<b>35,027</b>	<b>4.59</b>	
期末基金餘額	<b>1,893,512</b>		<b>1,688,287</b>		<b>1,692,891</b>				

# 金融監督管理基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	870,484
調整非現金項目	5,161
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>875,645</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	23,701,716
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-69
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-24,500,077
其他活動之淨現金流入（流出）	<b>-798,430</b>
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>77,215</b>
期初現金及約當現金	<b>1,656,873</b>
期末現金及約當現金	<b>1,734,088</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
 2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（淨增）、流動負債淨增（淨減）及其他不影響現金流量之非現金項目。



# 通 訊 傳 播 監 督 管 理 基 金

## 一、基金概況

我國政府為促進通訊傳播健全發展，維護媒體專業自主，有效辦理通訊傳播管理事項，確保通訊傳播市場公平有效競爭，保障消費者及尊重弱勢權益，促進多元文化均衡發展，提升國家競爭力，特於96年度依據通訊傳播基本法第4條及預算法規定，設置本基金，編製附屬單位預算。

依據國家通訊傳播委員會組織法第14條規定，本基金之財源，係向受該會監督之事業收取之特許費、許可費、頻率使用費、電信號碼使用費、審查費、認證費、審驗費、證照費、登記費及其他規費之5%至15%；本基金之運用，為通訊傳播監理業務所需之支出、通訊傳播產業相關制度之研究及發展、通訊傳播監理人員訓練及推動國際交流合作等。

本基金係以指定之規費等特定收入來源，供辦理特定政務所需，屬預算法第4條所定之特別收入基金。

## 二、最近5年主要業務項目

項 目	單 位	104 年度 決算數	105 年度 決算數	106 年度 決算數	107 年度 預算數	108 年度 預算數
通訊傳播監理 政策企劃計畫	新 臺 幣 千 元	64,027	72,788	61,463	99,587	116,958
通訊傳播基礎 設施事務監理 計畫	新 臺 幣 千 元	52,192	43,610	50,560	84,560	91,340
平臺事業監理 計畫	新 臺 幣 千 元	14,241	21,141	13,818	26,327	33,282
通訊傳播射頻 與資源業務監 理計畫	新 臺 幣 千 元	67,634	65,015	74,163	79,869	101,423
傳播事務監理 計畫	新 臺 幣 千 元	21,823	24,063	37,294	34,186	37,621

項 目	單 位	104 年度 決 算 數	105 年度 決 算 數	106 年度 決 算 數	107 年度 預 算 數	108 年度 預 算 數
法制業務計畫	新 臺 幣 千 元	2,988	3,248	2,365	3,662	4,327
地區監理計畫	新 臺 幣 千 元	105,042	91,294	82,311	101,444	110,559

註：105 年度部分計畫內容及名稱更動，為利比較，104 年度決算數係以重分類後數字表達。

### 三、本年度業務計畫及預算

#### (一)主要業務計畫

本（108）年度主要業務計畫為辦理通訊傳播監理政策企劃 1 億 1,695 萬 8,000 元、通訊傳播基礎設施事務監理 9,134 萬元、平臺事業監理 3,328 萬 2,000 元、通訊傳播射頻與資源業務監理 1 億 0,142 萬 3,000 元、傳播事務監理 3,762 萬 1,000 元、法制業務 432 萬 7,000 元及地區監理 1 億 1,055 萬 9,000 元。

#### (二)預算內容

##### 1.基金來源、用途及餘絀之預計

(1)本年度基金來源 4 億 0,863 萬 9,000 元，主要係向國家通訊傳播委員會監督之事業收取之徵收收入，較上年度預算數 4 億 6,619 萬 2,000 元，計減少 5,755 萬 3,000 元，約 12.35%。

(2)本年度基金用途 4 億 9,551 萬元，主要係辦理通訊傳播監理業務等相關計畫支出，較上年度預算數 4 億 2,963 萬 5,000 元，計增加 6,587 萬 5,000 元，約 15.33%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 8,687 萬 1,000 元，與上年度預算賸餘 3,655 萬 7,000 元比較，由賸餘轉為短絀。

(4)以前年度基金餘額 13 億 0,854 萬 5,000 元，支應本年度短絀 8,687 萬 1,000 元，尚餘基金餘額 12 億 2,167 萬 4,000 元，備供以後年度財源。

##### 2.現金流量之預計

(1)業務活動之淨現金流出 8,687 萬 7,000 元。

(2)現金及約當現金之淨減 8,687 萬 7,000 元，係期末現金 16 億 0,652 萬 1,000 元，較期初現金 16 億 9,339 萬 8,000 元減少之數。

# 通訊傳播監督管理基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>408,639</b>	<b>100.00</b>	<b>466,192</b>	<b>100.00</b>	<b>395,069</b>	<b>100.00</b>	<b>-57,553</b>	<b>12.35</b>	
徵收及依法分配收入	401,036	98.14	459,512	98.57	385,506	97.58	-58,476	12.73	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	6,536	1.60	5,572	1.20	5,784	1.46	964	17.30	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	1,067	0.26	1,108	0.24	3,779	0.96	-41	3.70	
<b>基金用途</b>	<b>495,510</b>	<b>121.26</b>	<b>429,635</b>	<b>92.16</b>	<b>321,975</b>	<b>81.50</b>	<b>65,875</b>	<b>15.33</b>	
通訊傳播監理政策企劃計畫	116,958	28.62	99,587	21.36	61,463	15.56	17,371	17.44	
通訊傳播基礎設施事務監理計畫	91,340	22.35	84,560	18.14	50,560	12.80	6,780	8.02	
平臺事業監理計畫	33,282	8.14	26,327	5.65	13,818	3.50	6,955	26.42	
通訊傳播射頻與資源業務監理計畫	101,423	24.82	79,869	17.13	74,163	18.77	21,554	26.99	
傳播事務監理計畫	37,621	9.21	34,186	7.33	37,294	9.44	3,435	10.05	
法制業務計畫	4,327	1.06	3,662	0.79	2,365	0.60	665	18.16	
地區監理計畫	110,559	27.06	101,444	21.76	82,311	20.83	9,115	8.99	
本期賸餘(短絀)	-86,871	-21.26	36,557	7.84	73,094	18.50	-	-	
期初基金餘額	1,308,545		1,233,364		1,198,894				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	1,221,674		1,269,921		1,271,988				

# 通訊傳播監督管理基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-86,871
調整非現金項目	-6
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>-86,877</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-86,877</b>
期初現金及約當現金	<b>1,693,398</b>
期末現金及約當現金	<b>1,606,521</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
 2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（淨增）、流動負債淨增（淨減）及其他不影響現金流量之非現金項目。

# 有線廣播電視事業發展基金

## 一、基金概況

我國政府為促進有線廣播電視事業之健全發展，保障公眾視聽之權益，特依據有線廣播電視法第 45 條及預算法規定，於 90 年度成立本基金，並編製附屬單位預算。

本基金主要任務係依規定促進有線廣播電視之普及發展，撥付地方政府從事有線廣播電視相關管道之鋪設與維護、偏鄉地區之普及服務、弱勢族群收視費用之補助及與有線廣播電視有關之地方文化及公共建設，以及捐贈財團法人公共電視文化事業基金會。

本基金係以指定由有線廣播電視系統經營業者提撥營業額 1% 為特定收入來源，供辦理特定政務所需，屬預算法第 4 條所定之特別收入基金。

## 二、最近 5 年主要業務項目

項 目	單位	104 年度 決算數	105 年度 決算數	106 年度 決算數	107 年度 預算數	108 年度 預算數
撥付地方政府及 捐贈公視計畫	新臺幣 千元	257,763	259,472	253,222	259,472	253,221
有線電視普及發 展與災害復建補 助計畫	新臺幣 千元	319,891	99,558	78,970	95,377	44,007
有線廣播電視現 況調查及服務品 質提升計畫	新臺幣 千元	425	2,329	463	2,000	500
有線廣播電視發 展與研究計畫	新臺幣 千元	2,887				

## 三、本年度業務計畫及預算

### (一)主要業務計畫

- 1.撥付地方政府辦理有線廣播電視相關管道之鋪設與維護、偏鄉地區之普及服務、弱勢族群收視費用之補助及與有線廣播電視

有關之地方文化及公共建設暨捐贈財團法人公共電視文化事業基金會 2 億 5,322 萬 1,000 元。

2. 辦理有線電視普及發展與災害復建補助 4,400 萬 7,000 元。

3. 辦理有線廣播電視現況調查及服務品質提升 50 萬元。

## (二) 預算內容

### 1. 基金來源、用途及餘絀之預計

(1) 本 (108) 年度基金來源 3 億 6,233 萬 4,000 元，主要係有線廣播電視系統經營者繳納之數額，較上年度預算數 3 億 7,114 萬 9,000 元，計減少 881 萬 5,000 元，約 2.38%。

(2) 本年度基金用途 3 億 0,107 萬 9,000 元，主要係撥付地方政府及捐贈等支出，較上年度預算數 3 億 5,962 萬 1,000 元，計減少 5,854 萬 2,000 元，約 16.28%。

(3) 本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 6,125 萬 5,000 元，較上年度預算數 1,152 萬 8,000 元，計增加 4,972 萬 7,000 元，約 431.36%。

(4) 本年度賸餘 6,125 萬 5,000 元，連同以前年度基金餘額 2 億 2,412 萬 5,000 元，共有基金餘額 2 億 8,538 萬元，備供以後年度財源。

### 2. 現金流量之預計

(1) 業務活動之淨現金流入 6,125 萬 5,000 元。

(2) 現金及約當現金之淨增 6,125 萬 5,000 元，係期末現金 2 億 8,504 萬 3,000 元，較期初現金 2 億 2,378 萬 8,000 元增加之數。

# 有線廣播電視事業發展基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>362,334</b>	<b>100.00</b>	<b>371,149</b>	<b>100.00</b>	<b>362,338</b>	<b>100.00</b>	<b>-8,815</b>	<b>2.38</b>	
徵收及依法分配收入	361,745	99.84	370,675	99.87	361,745	99.84	-8,930	2.41	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	589	0.16	474	0.13	592	0.16	115	24.26	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>基金用途</b>	<b>301,079</b>	<b>83.09</b>	<b>359,621</b>	<b>96.89</b>	<b>334,112</b>	<b>92.21</b>	<b>-58,542</b>	<b>16.28</b>	
撥付地方政府及捐贈公視計畫	253,221	69.89	259,472	69.91	253,222	69.89	-6,251	2.41	
有線電視普及發展與災害復建補助計畫	44,007	12.15	95,377	25.70	78,970	21.79	-51,370	53.86	
有線廣播電視現況調查及服務品質提升計畫	500	0.14	2,000	0.54	463	0.13	-1,500	75.00	
一般行政管理計畫	3,351	0.92	2,772	0.75	1,457	0.40	579	20.89	
本期賸餘(短絀)	<b>61,255</b>	<b>16.91</b>	<b>11,528</b>	<b>3.11</b>	<b>28,226</b>	<b>7.79</b>	<b>49,727</b>	<b>431.36</b>	
期初基金餘額	<b>224,125</b>		<b>205,461</b>		<b>184,371</b>				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>285,380</b>		<b>216,989</b>		<b>212,597</b>				

# 有線廣播電視事業發展基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	61,255
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>61,255</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>61,255</b>
期初現金及約當現金	<b>223,788</b>
期末現金及約當現金	<b>285,043</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
 2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（淨增）、流動負債淨增（淨減）及其他不影響現金流量之非現金項目。



# 反托拉斯基金

## 一、基金概況

我國政府為強化聯合行為查處，促進市場競爭秩序之健全發展，依公平交易法第 47 條之 1 規定，於 105 年度設置本基金，編製附屬單位預算。

依據公平交易法第 47 條之 1 之規定，本基金之財源，係提撥違反公平交易法罰鍰收入 30%、基金孳息收入、循預算程序之撥款及其他有關收入；本基金之運用，係辦理檢舉違法聯合行為獎金之支出、推動國際競爭法執法機關之合作調查及交流、補助公平交易法與涉及檢舉獎金訴訟案件相關費用、辦理競爭法相關資料庫建置維護及相關制度之研究發展等。

本基金係以違規罰款收入等款項為特定收入來源，供辦理特定政務所需，屬預算法第 4 條所定之特別收入基金。

## 二、主要業務項目

項 目	單 位	105 年度 決 算 數	106 年度 決 算 數	107 年度 預 算 數	108 年度 預 算 數
強化反托拉斯執法計畫	新臺幣 千 元	8,245	14,297	20,158	18,786

## 三、本年度業務計畫及預算

### (一)主要業務計畫

本（108）年度主要業務計畫為辦理強化反托拉斯執法計畫 1,878 萬 6,000 元。

### (二)預算內容

#### 1.基金來源、用途及餘絀之預計

(1)本年度基金來源 4,669 萬 4,000 元，主要係違規罰款收入，與上年度預算數相同。

(2)本年度基金用途 1,878 萬 6,000 元，主要係辦理強化反托拉斯執法計畫，較上年度預算數 2,015 萬 8,000 元，計減少 137

萬 2,000 元，約 6.81%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 2,790 萬 8,000 元，較上  
年度預算數 2,653 萬 6,000 元，計增加 137 萬 2,000 元，約 5.17  
%。

(4)本年度賸餘 2,790 萬 8,000 元，連同以前年度基金餘額 2 億  
4,568 萬 7,000 元，共有基金餘額 2 億 7,359 萬 5,000 元，備  
供以後年度財源。

## 2.現金流量之預計

(1)業務活動之淨現金流入 2,790 萬 8,000 元。

(2)現金及約當現金之淨增 2,790 萬 8,000 元，係期末現金 1 億  
5,093 萬 7,000 元，較期初現金 1 億 2,302 萬 9,000 元增加之  
數。

## 反托拉斯基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>46,694</b>	<b>100.00</b>	<b>46,694</b>	<b>100.00</b>	<b>18,845</b>	<b>100.00</b>	-	-	
徵收及依法分配收入	46,694	100.00	46,694	100.00	18,759	99.54	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	-	-	-	-	86	0.46	-	-	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
基金用途	<b>18,786</b>	<b>40.23</b>	<b>20,158</b>	<b>43.17</b>	<b>14,297</b>	<b>75.87</b>	<b>-1,372</b>	<b>6.81</b>	
強化反托拉斯執法計畫	18,786	40.23	20,158	43.17	14,297	75.87	-1,372	6.81	
本期賸餘(短絀)	<b>27,908</b>	<b>59.77</b>	<b>26,536</b>	<b>56.83</b>	<b>4,548</b>	<b>24.13</b>	<b>1,372</b>	<b>5.17</b>	
期初基金餘額	<b>245,687</b>		<b>238,787</b>		<b>214,603</b>				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>273,595</b>		<b>265,323</b>		<b>219,151</b>				

# 反托拉斯基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	27,908
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>27,908</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>27,908</b>
期初現金及約當現金	<b>123,029</b>
期末現金及約當現金	<b>150,937</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
 2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（淨增）、流動負債淨增（淨減）及其他不影響現金流量之非現金項目。

### 三、参 考 表

# 主要業務計畫分析表

中華民國108年度

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱及業務計畫項目	單位	數量	單位成本(元)	預算數	說明
<b>總統府主管</b>					
中央研究院科學研究基金					
(一) 研發成果管理及運用計畫	千元			33,780	
(二) 育成中心計畫	千元			52,163	
(三) 培育科技菁英計畫	千元			13,000	
(四) 研發能量提升計畫	千元			2,799,184	
(五) 科研環境領航計畫	千元			1,258,318	
<b>行政院主管</b>					
行政院國家科學技術發展基金					
(一) 推動整體科技發展計畫	千元			36,398,287	
(二) 培育、延攬及獎助科技人才計畫	千元			3,044,016	
(三) 改善研究發展環境計畫	千元			1,019,567	
離島建設基金					
(一) 離島地區永續發展相關計畫	千元			900,000	
(二) 離島地區開發建設貸款計畫	千元			20,000	
行政院公營事業民營化基金					
支應政府應負擔之加發6個月薪給、補償各項損失之費用等民營化所需支出計畫	千元			8,315,318	
花東地區永續發展基金					
花東地區永續發展相關計畫	千元			1,505,700	
<b>內政部主管</b>					
新住民發展基金					
(一) 辦理新住民社會安全網絡服務計畫	千元			29,490	
(二) 辦理新住民家庭成長及子女托育、多元文化宣導計畫	千元			120,200	
(三) 辦理家庭服務中心計畫	千元			80,000	
(四) 辦理新住民創新服務、人才培力及活化產業發展計畫	千元			82,007	
研發及產業訓儲替代役基金					
(一) 員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫	千元			7,940	
(二) 役男入營訓練及權益計畫	千元			637,603	
(三) 役男管理及資訊系統維運計畫	千元			34,566	
警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金					

# 主要業務計畫分析表(續)

中華民國108年度

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱及業務計畫項目	單位	數量	單位成本(元)	預算數	說明
(一)執行勤務死亡遺族生活照護計畫	件	7	1,858,000.00	13,006	
(二)執行勤務受傷人員醫療計畫	件	65	52,169.23	3,391	
<b>國土永續發展基金</b>					
國土永續發展相關計畫	千元			102,079	
<b>教育部主管</b>					
<b>學產基金</b>					
(一)學產房地管理計畫	公頃	819	192,327.23	157,516	
(二)獎助教育支出計畫	人次	210,764	4,138.21	872,185	
<b>運動發展基金</b>					
(一)培訓體育運動人才及運動訓練環境改善計畫	千元			2,776,745	
(二)健全運動產業環境促進體育運動發展計畫	千元			298,086	
(三)辦理大型國際體育運動交流活動計畫	千元			869,724	
(四)非亞奧運及基層運動人才培育計畫	千元			741,879	
(五)輔助各級學校運動團隊計畫	千元			237,779	
<b>大專校院轉型及退場基金</b>					
(一)協助推動學校轉型計畫	千元			61,450	
(二)協助學校停招或停辦計畫	千元			47,000	
(三)私立大專校院轉型及退場融資貸款計畫	千元			380,000	
<b>法務部主管</b>					
<b>毒品防制基金</b>					
(一)矯正觀護社區預防毒品防制計畫	千元			46,478	
(二)醫療社福毒品防制計畫	千元			248,537	
(三)校園毒品防制計畫	千元			48,784	
(四)社會維安毒品防制計畫	千元			5,262	
(五)就業促進毒品防制計畫	千元			5,304	
<b>經濟部主管</b>					
<b>經濟特別收入基金</b>					
(一)貿易推廣工作計畫	千元			6,177,286	
(二)能源研究發展工作計畫	千元			3,341,030	
(三)政府儲油、石油開發及技術研究計畫	千元			6,834,062	
(四)再生能源推廣計畫	千元			10,585,195	
<b>核能發電後端營運基金</b>					

# 主要業務計畫分析表(續)

中華民國108年度

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱及業務計畫項目	單位	數量	單位成本(元)	預算數	說明
(一) 低放射性廢棄物處理及貯存計畫	千元			214,855	
(二) 低放射性廢棄物最終處置計畫	千元			330,342	
(三) 用過核子燃料貯存計畫	千元			730,749	
(四) 用過核子燃料最終處置計畫	千元			622,849	
(五) 核子設施除役拆廠及其廢棄物處理及最終處置計畫	千元			1,121,203	
<b>交通部主管</b>					
<b>航港建設基金</b>					
(一) 港灣建設計畫	千元			1,625,465	
(二) 高雄港(含安平港)101-105年實質建設計畫-航港建設基金辦理部分	千元			2,204,000	
(三) 臺灣國際商港未來發展及建設計畫(106-110年)-航港建設基金辦理部分	千元			2,770,143	
(四) 國內商港未來發展及建設計畫(106-110年)-澎湖港埠建設計畫	千元			32,870	
(五) 國內商港未來發展及建設計畫(106-110年)-布袋港埠建設計畫	千元			265,657	
<b>原子能委員會主管</b>					
<b>核子事故緊急應變基金</b>					
(一) 核子事故中央災害應變工作計畫	千元			52,646	
(二) 核子事故輻射監測工作計畫	千元			6,930	
(三) 核子事故支援工作計畫	千元			8,848	
(四) 核子事故地方災害應變工作計畫	千元			33,403	
<b>農業委員會主管</b>					
<b>農業特別收入基金</b>					
(一) 收購糧食	公噸	364,894	21,930.61	8,002,348	
(二) 農畜產品供銷	公噸	451,100	23,681.93	10,682,918	
(三) 專案計畫	千元			24,873,544	
(四) 農業貸款利息差額補貼計畫	千元			2,074,979	
(五) 森林遊樂及林業鐵路經營管理計畫	千元			955,317	
<b>勞動部主管</b>					
<b>就業安定基金</b>					
(一) 促進國民就業計畫	千元			14,447,903	
(二) 外籍勞工管理計畫	千元			1,349,649	
(三) 提升勞工福祉計畫	千元			918,451	



# 主要業務計畫分析表(續)

中華民國108年度

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱及業務計畫項目	單位	數量	單位成本(元)	預算數	說明
(四)勞工權益扶助計畫	千元			62,632	
衛生福利部主管					
衛生福利特別收入基金					
(一)獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫	千元			2,000	
(二)提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫	千元			1,206,983	
(三)健康照護績效提升計畫	千元			1,498,396	
(四)健保紓困貸款計畫	人次	2,261	75,187.97	170,000	
(五)協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	千元			267,319	
(六)補助經濟困難者健保費計畫	千元			811,490	
(七)藥害救濟給付計畫	千元			22,730	
(八)菸害防制及衛生保健計畫	千元			7,327,418	
(九)預防接種受害救濟給付計畫	千元			15,636	
(十)疫苗接種計畫	千元			3,356,647	
(十一)食品安全保護計畫	千元			9,456	
(十二)福利服務計畫	人	3,271	535,591.26	1,751,919	
(十三)公彩回饋推展社福計畫	千元			1,424,953	
(十四)暴力防治三級預防計畫	千元			191,522	
(十五)暴力防治處遇計畫	千元			41,044	
(十六)完善長照服務輸送體系計畫	千元			30,548,127	
(十七)機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫	千元			2,614,657	
(十八)推展原住民長期照顧—文化健康站實施計畫	千元			638,179	
(十九)生產事故計畫	千元			179,800	
環境保護署主管					
環境保護基金					
(一)空氣污染防治計畫	千元			9,925,117	
(二)資源回收管理計畫	千元			2,062,902	
(三)土壤及地下水污染整治計畫	千元			1,329,213	
(四)水污染防治計畫	千元			153,813	
(五)環境教育推動計畫	千元			402,159	
(六)因應氣候變遷計畫	千元			433,054	
金融監督管理委員會主管					
金融監督管理基金					

# 主要業務計畫分析表(續)

中華民國108年度

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱及業務計畫項目	單位	數量	單位成本(元)	預算數	說明
(一) 推動保護金融消費者權益計畫	千元			36,034	
(二) 推動金融制度、新種金融商品之研究及發展計畫	千元			35,452	
(三) 推動金融資訊公開計畫	千元			21,387	
(四) 推動國際金融交流計畫	千元			10,981	
(五) 支應金融業退場處理計畫	千元			23,744,458	
國家通訊傳播委員會主管					
通訊傳播監督管理基金					
(一) 通訊傳播監理政策企劃計畫	千元			116,958	
(二) 通訊傳播基礎設施事務監理計畫	千元			91,340	
(三) 平臺事業監理計畫	千元			33,282	
(四) 通訊傳播射頻與資源業務監理計畫	千元			101,423	
(五) 傳播事務監理計畫	千元			37,621	
(六) 法制業務計畫	千元			4,327	
(七) 地區監理計畫	千元			110,559	
有線廣播電視事業發展基金					
(一) 撥付地方政府及捐贈公視計畫	千元			253,221	
(二) 有線電視普及發展與災害復建補助計畫	千元			44,007	
(三) 有線廣播電視現況調查及服務品質提升計畫	千元			500	
公平交易委員會主管					
反托拉斯基金					
強化反托拉斯執法計畫	千元			18,786	

# 繳 庫 明 細 表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

基 金 名 稱	金 額	說 明
交通部主管	<b>1,054,736</b>	
航港建設基金	1,054,736	
金融監督管理委員會主管	<b>798,361</b>	
金融監督管理基金	798,361	
合 計	<b>1,853,097</b>	

用 人 費 用  
中華民國

基金名稱	正式員額薪資	僱員薪資	超時工作報酬	津貼
行政院主管	252	-	-	-
行政院國家科學技術發展基金	252	-	-	-
內政部主管	2,032	3,496	120	-
新住民發展基金	1,444	3,496	120	-
研發及產業訓儲替代役基金	324	-	-	-
警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金	24	-	-	-
國土永續發展基金	240	-	-	-
教育部主管	938	-	-	-
學產基金	313	-	-	-
運動發展基金	100	-	-	-
大專校院轉型及退場基金	525	-	-	-
法務部主管	120	-	-	-
毒品防制基金	120	-	-	-
經濟部主管	2,315	24,890	479	-
經濟特別收入基金	1,667	24,890	479	-
核能發電後端營運基金	648	-	-	-
原子能委員會主管	72	-	-	-
核子事故緊急應變基金	72	-	-	-
農業委員會主管	15,440	3,272	2,230	569
農業特別收入基金	15,440	3,272	2,230	569
勞動部主管	240	17,150	449	-
就業安定基金	240	17,150	449	-
衛生福利部主管	479,451	34,006	27,296	-
衛生福利特別收入基金	479,451	34,006	27,296	-
環境保護署主管	725	42,389	4,110	-
環境保護基金	725	42,389	4,110	-
金融監督管理委員會主管	-	56,987	1,449	-
金融監督管理基金	-	56,987	1,449	-
國家通訊傳播委員會主管	60	-	-	-
有線廣播電視事業發展基金	60	-	-	-
<b>合 計</b>	<b>501,645</b>	<b>182,190</b>	<b>36,133</b>	<b>569</b>

註：1. 表列各項薪資、超時工作報酬、津貼、獎金、退休金、資遣費、福利費及提繳費，係本院核定預算員額（  
2. 兼任人員用人費用，係指各基金因業務需要，由有關機關之現職人員兼辦者，其相關之用人費用。

# 明 細 表

108年度

單位：新臺幣千元

獎金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 用 人 費 用
-	-	-	-	-	252	1,638
-	-	-	-	-	252	1,638
437	210	-	500	-	6,795	91
437	210	-	500	-	6,207	-
-	-	-	-	-	324	85
-	-	-	-	-	24	6
-	-	-	-	-	240	-
-	-	-	-	-	938	-
-	-	-	-	-	313	-
-	-	-	-	-	100	-
-	-	-	-	-	525	-
-	-	-	-	-	120	360
-	-	-	-	-	120	360
3,601	1,643	-	4,010	-	36,938	5,511
3,601	1,643	-	4,010	-	36,290	-
-	-	-	-	-	648	5,511
-	-	-	-	-	72	684
-	-	-	-	-	72	684
4,022	1,526	-	2,317	2	29,378	8,002
4,022	1,526	-	2,317	2	29,378	8,002
2,145	1,039	-	2,582	-	23,605	953
2,145	1,039	-	2,582	-	23,605	953
126,029	73,291	-	69,300	-	809,373	5,675
126,029	73,291	-	69,300	-	809,373	5,675
5,298	2,543	-	6,575	-	61,640	1,176
5,298	2,543	-	6,575	-	61,640	1,176
6,866	2,995	-	8,070	-	76,367	89,100
6,866	2,995	-	8,070	-	76,367	89,100
-	-	-	-	-	60	-
-	-	-	-	-	60	-
148,398	83,247	-	93,354	2	1,045,538	113,190

包括正式人員及臨時人員)用人費用，但不含兼任人員部分。

# 員 工 人 數 明 細 表

中華民國108年度

單位：人

基 金 名 稱	專 任 人 員									管 理 會 委 員 及 顧 問 人 員	兼 任 員
	職 員	警 察	駐 衛 警	技 工	工 友	駕 駛	聘 用	約 僱	合 計		
行政院主管	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18	70
行政院國家科學技術發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7	25
離島建設基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11	19
花東地區永續發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26
內政部主管	-	-	-	-	-	-	6	-	6	76	53
新住民發展基金	-	-	-	-	-	-	6	-	6	33	-
研發及產業訓儲替代役基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13	32
警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15	17
國土永續發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15	4
教育部主管	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47	11
學產基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17	11
運動發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15	-
大專校院轉型及退場基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15	-
法務部主管	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17	28
毒品防制基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17	28
經濟部主管	-	-	-	-	4	-	29	16	49	38	22
經濟特別收入基金	-	-	-	-	4	-	29	16	49	21	-
核能發電後端營運基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17	22
原子能委員會主管	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13	-
核子事故緊急應變基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13	-
農業委員會主管	17	-	-	2	1	-	3	3	26	6	-
農業特別收入基金	17	-	-	2	1	-	3	3	26	6	-
勞動部主管	-	-	-	-	-	-	23	6	29	29	-
就業安定基金	-	-	-	-	-	-	23	6	29	29	-
衛生福利部主管	524	-	4	223	35	33	52	10	881	-	414
衛生福利特別收入基金	524	-	4	223	35	33	52	10	881	-	414
環境保護署主管	-	-	-	-	-	-	55	-	55	130	23
環境保護基金	-	-	-	-	-	-	55	-	55	130	23
金融監督管理委員會主管	-	-	-	-	-	-	62	-	62	-	736
金融監督管理基金	-	-	-	-	-	-	62	-	62	-	736
國家通訊傳播委員會主管	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11	-
有線廣播電視事業發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11	-
<b>合 計</b>	<b>541</b>	<b>-</b>	<b>4</b>	<b>225</b>	<b>40</b>	<b>33</b>	<b>230</b>	<b>35</b>	<b>1,108</b>	<b>385</b>	<b>1,357</b>

註：1. 專任人員，係指經本院核定之預算員額。  
 2. 兼任人員，係因應業務需要，由有關機關之現職人員派兼者。

戊、資本計畫基金





# 一、附屬單位預算表



# 國軍營舍及設施改建基金

## 一、基金概況

我國政府為推動國家各項重大政經建設，考量國防戰備任務，辦理營區騰讓，加速完成老舊營舍整建，改善官兵生活品質，並結合國軍兵力精簡政策，將小營區歸併成大營區，所餘土地則配合地方發展及國家建設釋出，以有效促進土地利用，特於 87 年度依預算法規定設置國軍老舊營舍改建基金，編製附屬單位預算。另為有效運用國防資源，自 101 年度起，將軍事工程及設施納入辦理，本基金名稱同時更名為國軍營舍及設施改建基金。

本基金之財源，為國庫撥款與國軍不適用營地處分及營區騰讓之得款，專款專用辦理新營舍土地購置、整地及興建，逐步改善國軍營舍及軍事設施。

本基金係以辦理政府機關公共工程建設計畫為主要業務，屬預算法第 4 條所定之資本計畫基金。

## 二、最近 5 年主要業務項目

項 目	單 位	104 年度 決算數	105 年度 決算數	106 年度 決算數	107 年度 預算數	108 年度 預算數
博愛專案計畫	新臺幣 千 元	488,606	626,626	532,812		
水湳機場遷建 專案計畫	新臺幣 千 元	109,410	148,336			
第 205 廠遷建 專案計畫	新臺幣 千 元			47,209	78,314	2,931,930
老舊營舍整建 計畫	新臺幣 千 元	1,885,529	2,644,896	2,769,188	3,958,593	3,112,215
工程及設施整 建計畫	新臺幣 千 元	785,633	1,176,140	908,655	1,591,782	1,075,603

### 三、本年度業務計畫及預算

#### (一)主要業務計畫

- 1.第 205 廠遷建專案計畫：配合高雄市「多功能經貿園區」都市發展規劃，將國防部光中營區搬遷至光復、大樹北及林園營區等，總經費約需 273 億餘元，本（108）年度預算編列規劃設計、工程費、機具購置等經費 29 億 3,193 萬元。
- 2.繼續執行陸、海、空軍、後備等營區之搬遷及整建計 31 億 1,221 萬 5,000 元。
- 3.執行陸、海、空軍等所屬工程及設施整建計 10 億 7,560 萬 3,000 元。

#### (二)預算內容

##### 1.基金來源、用途及餘絀之預計

- (1)本年度基金來源 56 億 5,267 萬 5,000 元，主要係權利金收入、不適用營地處分利益及政府撥入收入，較上年度預算數 116 億 2,505 萬 6,000 元，計減少 59 億 7,238 萬 1,000 元，約 51.38%。
- (2)本年度基金用途 72 億 3,028 萬 3,000 元，主要係辦理第 205 廠遷建專案、老舊營舍整建、工程及設施整建計畫等，較上年度預算數 66 億 0,878 萬 9,000 元，計增加 6 億 2,149 萬 4,000 元，約 9.40%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 15 億 7,760 萬 8,000 元，與上年度預算賸餘 50 億 1,626 萬 7,000 元比較，由賸餘轉為短絀。
- (4)以前年度基金餘額 506 億 1,361 萬 3,000 元，支應本年度短絀 15 億 7,760 萬 8,000 元後，尚餘 490 億 3,600 萬 5,000 元，備供以後年度財源。

##### 2.現金流量之預計

- (1)業務活動之淨現金流出 41 億 4,969 萬 9,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨減 41 億 4,969 萬 9,000 元，係期末現金 74 億 2,703 萬 7,000 元，較期初現金 115 億 7,673 萬 6,000 元減少之數。

# 國軍營舍及設施改建基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>5,652,675</b>	<b>100.00</b>	<b>11,625,056</b>	<b>100.00</b>	<b>6,827,971</b>	<b>100.00</b>	<b>-5,972,381</b>	<b>51.38</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	2,651,515	46.91	2,270,439	19.53	4,743,452	69.47	381,076	16.78	
政府撥入收入	2,987,560	52.85	9,341,017	80.35	2,066,401	30.26	-6,353,457	68.02	
其他收入	13,600	0.24	13,600	0.12	18,118	0.27	-	-	
<b>基金用途</b>	<b>7,230,283</b>	<b>127.91</b>	<b>6,608,789</b>	<b>56.85</b>	<b>4,415,023</b>	<b>64.66</b>	<b>621,494</b>	<b>9.40</b>	
博愛專案計畫	-	-	-	-	532,812	7.80	-	-	
第205廠遷建專案計畫	2,931,930	51.87	78,314	0.67	47,209	0.69	2,853,616	3,643.81	
老舊營舍整建計畫	3,112,215	55.06	3,958,593	34.05	2,769,188	40.56	-846,378	21.38	
工程及設施整建計畫	1,075,603	19.03	1,591,782	13.69	908,655	13.31	-516,179	32.43	
一般行政管理計畫	110,535	1.96	980,100	8.43	157,159	2.30	-869,565	88.72	
本期賸餘(短絀)	-1,577,608	-27.91	5,016,267	43.15	2,412,948	35.34	-	-	
期初基金餘額	50,613,613		46,337,578		46,063,289				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	49,036,005		51,353,845		48,476,237				

# 國軍營舍及設施改建基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-1,577,608
調整非現金項目	-2,572,091
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>-4,149,699</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-4,149,699</b>
期初現金及約當現金	<b>11,576,736</b>
期末現金及約當現金	<b>7,427,037</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
 2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（淨增）、流動負債淨增（淨減）及其他不影響現金流量之非現金項目。

## 己、附錄（信託基金）





## 己、附錄（信託基金）目次

### 一、內政部主管

- (一)黃瑞景先生獎學基金.....443
- (二)胡原洲女士獎（助）學基金.....446
- (三)在校學生獎學基金.....449
- (四)劉存恕先生警察子女獎學基金.....452
- (五)誠園獎學基金.....455
- (六)內政部空勤三勇士子女生活照顧基金.....458
- (七)劉竹琛先生警察子女獎學基金.....461

### 二、僑務委員會主管

- (一)莊守耕公益基金.....464
- (二)受理捐贈僑生獎助學金基金.....467

### 三、勞動部主管

- (一)勞工退休基金（舊制）.....470
- (二)勞工退休基金（新制）.....473
- (三)積欠工資墊償基金.....476

### 四、環境保護署主管

- (一)資源回收管理基金－信託基金部分.....479
- (二)清潔人員執行職務死亡濟助基金.....482

### 五、人事行政總處主管

- (一)中央公教人員急難救助基金.....485

六、金融監督管理委員會主管

(一)保險業務發展基金.....488

七、考試院銓敘部主管

(一)公務人員退休撫卹基金.....491

# 黃瑞景先生獎學基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
總收入	11	100.00	11	100.00	-	-
利息收入	11	100.00	11	100.00	-	-
總支出	12	109.09	9	81.82	3	33.33
獎學金支出	12	109.09	9	81.82	3	33.33
本期賸餘（短絀）	-1	-9.09	2	18.18	-3	150.00

# 黃瑞景先生獎學基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	3	100.00	4	100.00	-1	25.00
本期賸餘	-	-	2	50.00	-2	100.00
前期未分配賸餘	3	100.00	2	50.00	1	50.00
分配之部	1	33.33	-	-	1	-
填補累積短絀	1	33.33	-	-	1	-
未分配賸餘	2	66.67	4	100.00	-2	50.00
短絀之部	1	100.00	-	-	1	-
本期短絀	1	100.00	-	-	1	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	1	100.00	-	-	1	-
撥用賸餘	1	100.00	-	-	1	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

# 黃瑞景先生獎學基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀)	-1
利息股利之調整	-11
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-12
調整非現金項目	-
未計利息股利之現金流入(流出)	-12
收取利息	11
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入(流出)	<b>-1</b>
現金及約當現金之淨增(淨減)	<b>-1</b>
期初現金及約當現金	<b>1,003</b>
期末現金及約當現金	<b>1,002</b>

# 胡原洲女士獎（助）學基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
總收入	11	100.00	11	100.00	-	-
利息收入	11	100.00	11	100.00	-	-
總支出	8	72.73	12	109.09	-4	33.33
獎學金支出	8	72.73	12	109.09	-4	33.33
本期賸餘（短絀）	3	27.27	-1	-9.09	4	400.00

# 胡原洲女士獎（助）學基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（-）	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	4	100.00	3	100.00	1	33.33
本期賸餘	3	75.00	-	-	3	-
前期未分配賸餘	1	25.00	3	100.00	-2	66.67
分配之部	-	-	1	33.33	-1	100.00
填補累積短絀	-	-	1	33.33	-1	100.00
未分配賸餘	4	100.00	2	66.67	2	100.00
短絀之部	-	-	1	100.00	-1	100.00
本期短絀	-	-	1	100.00	-1	100.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	1	100.00	-1	100.00
撥用賸餘	-	-	1	100.00	-1	100.00
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

# 胡原洲女士獎（助）學基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀)	3
利息股利之調整	-11
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-8
調整非現金項目	-
未計利息股利之現金流入(流出)	-8
收取利息	11
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入(流出)	<b>3</b>
現金及約當現金之淨增(淨減)	<b>3</b>
期初現金及約當現金	<b>1,001</b>
期末現金及約當現金	<b>1,004</b>



# 在校學生獎學基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
總收入	68	100.00	69	100.00	-1	1.45
利息收入	68	100.00	69	100.00	-1	1.45
總支出	85	125.00	88	127.54	-3	3.41
獎學金支出	85	125.00	88	127.54	-3	3.41
本期賸餘(短絀)	-17	-25.00	-19	-27.54	2	10.53

# 在校學生獎學基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	31	100.00	43	100.00	-12	27.91
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	31	100.00	43	100.00	-12	27.91
分配之部	6	19.35	9	20.93	-3	33.33
填補累積短絀	6	19.35	9	20.93	-3	33.33
未分配賸餘	25	80.65	34	79.07	-9	26.47
短絀之部	17	100.00	19	100.00	-2	10.53
本期短絀	17	100.00	19	100.00	-2	10.53
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	17	100.00	19	100.00	-2	10.53
撥用賸餘	6	35.29	9	47.37	-3	33.33
折減基金	11	64.71	10	52.63	1	10.00
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

# 在校學生獎學基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀)	-17
利息股利之調整	-68
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-85
調整非現金項目	-
未計利息股利之現金流入(流出)	-85
收取利息	68
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入(流出)	<b>-17</b>
現金及約當現金之淨增(淨減)	<b>-17</b>
期初現金及約當現金	<b>6,663</b>
期末現金及約當現金	<b>6,646</b>

# 劉存恕先生警察子女獎學基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
總收入	9	100.00	14	100.00	-5	35.71
利息收入	9	100.00	14	100.00	-5	35.71
總支出	334	3,711.11	334	2,385.71	-	-
獎學金支出	320	3,555.56	320	2,285.71	-	-
其他支出	14	155.56	14	100.00	-	-
本期賸餘（短絀）	-325	-3,611.11	-320	-2,285.71	-5	1.56

# 劉存恕先生警察子女獎學基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
短絀之部	325	100.00	320	100.00	5	1.56
本期短絀	325	100.00	320	100.00	5	1.56
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	325	100.00	320	100.00	5	1.56
折減基金	325	100.00	320	100.00	5	1.56
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

# 劉存恕先生警察子女獎學基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀)	-325
利息股利之調整	-9
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-334
調整非現金項目	-
未計利息股利之現金流入(流出)	-334
收取利息	10
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入(流出)	<b>-324</b>
現金及約當現金之淨增(淨減)	<b>-324</b>
期初現金及約當現金	<b>1,193</b>
期末現金及約當現金	<b>869</b>

# 誠園獎學基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
總收入	<b>150</b>	<b>100.00</b>	<b>150</b>	<b>100.00</b>	-	-
利息收入	81	54.00	82	54.67	-1	1.22
捐贈收入	69	46.00	68	45.33	1	1.47
總支出	<b>450</b>	<b>300.00</b>	<b>450</b>	<b>300.00</b>	-	-
獎學金支出	430	286.67	430	286.67	-	-
其他支出	20	13.33	20	13.33	-	-
本期賸餘（短絀）	<b>-300</b>	<b>-200.00</b>	<b>-300</b>	<b>-200.00</b>	-	-

# 誠園獎學基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	3,488	100.00	3,852	100.00	-364	9.45
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	3,488	100.00	3,852	100.00	-364	9.45
分配之部	300	8.60	300	7.79	-	-
填補累積短絀	300	8.60	300	7.79	-	-
未分配賸餘	3,188	91.40	3,552	92.21	-364	10.25
短絀之部	300	100.00	300	100.00	-	-
本期短絀	300	100.00	300	100.00	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	300	100.00	300	100.00	-	-
撥用賸餘	300	100.00	300	100.00	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-



# 誠園獎學基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀)	-300
利息股利之調整	-81
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-381
調整非現金項目	-
未計利息股利之現金流入(流出)	-381
收取利息	81
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入(流出)	<b>-300</b>
現金及約當現金之淨增(淨減)	<b>-300</b>
期初現金及約當現金	<b>9,002</b>
期末現金及約當現金	<b>8,702</b>

# 內政部空勤三勇士子女生活照顧基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
總收入	34	100.00	101	100.00	-67	66.34
利息收入	34	100.00	100	99.01	-66	66.00
其他收入	-	-	1	0.99	-1	100.00
總支出	8,598	25,288.24	274	271.29	8,324	3,037.96
生活照顧金支出	8,598	25,288.24	274	271.29	8,324	3,037.96
本期賸餘（短絀）	-8,564	-25,188.24	-173	-171.29	-8,391	4,850.29

# 內政部空勤三勇士子女生活照顧基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
短絀之部	<b>13,216</b>	<b>100.00</b>	<b>4,670</b>	<b>100.00</b>	<b>8,546</b>	<b>183.00</b>
本期短絀	8,564	64.80	173	3.70	8,391	4,850.29
前期待填補之短絀	4,652	35.20	4,497	96.30	155	3.45
填補之部	<b>13,216</b>	<b>100.00</b>	-	-	<b>13,216</b>	-
折減基金	13,216	100.00	-	-	13,216	-
待填補之短絀	-	-	<b>4,670</b>	<b>100.00</b>	<b>-4,670</b>	<b>100.00</b>

# 內政部空勤三勇士子女生活照顧基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘(短絀)	-8,564	
利息股利之調整	-34	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-8,598	
調整非現金項目	-	
未計利息股利之現金流入(流出)	-8,598	
收取利息	34	
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入(流出)		<b>-8,564</b>
現金及約當現金之淨增(淨減)		<b>-8,564</b>
期初現金及約當現金		<b>8,564</b>
期末現金及約當現金		<b>-</b>

# 劉竹琛先生警察子女獎學基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
總收入	29	100.00	29	100.00	-	-
利息收入	29	100.00	29	100.00	-	-
總支出	47	162.07	47	162.07	-	-
獎學金支出	42	144.83	42	144.83	-	-
其他支出	5	17.24	5	17.24	-	-
本期賸餘（短絀）	-18	-62.07	-18	-62.07	-	-

# 劉竹琛先生警察子女獎學基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>535</b>	<b>100.00</b>	<b>540</b>	<b>100.00</b>	<b>-5</b>	<b>0.93</b>
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	535	100.00	540	100.00	-5	0.93
分配之部	<b>18</b>	<b>3.36</b>	<b>18</b>	<b>3.33</b>	-	-
填補累積短絀	18	3.36	18	3.33	-	-
未分配賸餘	<b>517</b>	<b>96.64</b>	<b>522</b>	<b>96.67</b>	<b>-5</b>	<b>0.96</b>
短絀之部	<b>18</b>	<b>100.00</b>	<b>18</b>	<b>100.00</b>	-	-
本期短絀	18	100.00	18	100.00	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>18</b>	<b>100.00</b>	<b>18</b>	<b>100.00</b>	-	-
撥用賸餘	18	100.00	18	100.00	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

# 劉竹琛先生警察子女獎學基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀)	-18
利息股利之調整	-29
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-47
調整非現金項目	-
未計利息股利之現金流入(流出)	-47
收取利息	29
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入(流出)	<b>-18</b>
現金及約當現金之淨增(淨減)	<b>-18</b>
期初現金及約當現金	<b>3,128</b>
期末現金及約當現金	<b>3,110</b>

# 莊守耕公益基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
總收入	23	100.00	23	100.00	-	-
利息收入	23	100.00	23	100.00	-	-
總支出	28	121.74	28	121.74	-	-
獎學金支出	28	121.74	28	121.74	-	-
本期賸餘（短絀）	-5	-21.74	-5	-21.74	-	-



# 莊守耕公益基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	41	100.00	45	100.00	-4	8.89
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	41	100.00	45	100.00	-4	8.89
分配之部	5	12.20	5	11.11	-	-
填補累積短絀	5	12.20	5	11.11	-	-
未分配賸餘	36	87.80	40	88.89	-4	10.00
短絀之部	5	100.00	5	100.00	-	-
本期短絀	5	100.00	5	100.00	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	5	100.00	5	100.00	-	-
撥用賸餘	5	100.00	5	100.00	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

# 莊守耕公益基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀)	-5
利息股利之調整	-23
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-28
調整非現金項目	-
未計利息股利之現金流入(流出)	-28
收取利息	23
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入(流出)	-5
現金及約當現金之淨增(淨減)	-5
期初現金及約當現金	22
期末現金及約當現金	17

# 受理捐贈僑生獎助學金基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
總收入	<b>4,561</b>	<b>100.00</b>	<b>4,340</b>	<b>100.00</b>	<b>221</b>	<b>5.09</b>
利息收入	165	3.62	144	3.32	21	14.58
捐贈收入	4,396	96.38	4,196	96.68	200	4.77
總支出	<b>4,567</b>	<b>100.13</b>	<b>4,435</b>	<b>102.19</b>	<b>132</b>	<b>2.98</b>
獎學金支出	4,567	100.13	4,435	102.19	132	2.98
本期賸餘（短絀）	<b>-6</b>	<b>-0.13</b>	<b>-95</b>	<b>-2.19</b>	<b>89</b>	<b>93.68</b>

# 受理捐贈僑生獎助學金基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	313	100.00	300	100.00	13	4.33
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	313	100.00	300	100.00	13	4.33
分配之部	6	1.92	95	31.67	-89	93.68
填補累積短絀	6	1.92	95	31.67	-89	93.68
未分配賸餘	307	98.08	205	68.33	102	49.76
短絀之部	6	100.00	95	100.00	-89	93.68
本期短絀	6	100.00	95	100.00	-89	93.68
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	6	100.00	95	100.00	-89	93.68
撥用賸餘	6	100.00	95	100.00	-89	93.68
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

# 受理捐贈僑生獎助學金基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘(短絀)	-6	
利息股利之調整	-165	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-171	
調整非現金項目	-	
未計利息股利之現金流入(流出)	-171	
收取利息	143	
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入(流出)		<b>-28</b>
現金及約當現金之淨增(淨減)		<b>-28</b>
期初現金及約當現金		<b>229</b>
期末現金及約當現金		<b>201</b>

# 勞工退休基金收支餘絀表（舊制）

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
總收入	<b>33,975,318</b>	<b>100.00</b>	<b>33,043,218</b>	<b>100.00</b>	<b>932,100</b>	<b>2.82</b>
投資業務收入	33,354,698	98.17	32,431,074	98.15	923,624	2.85
存款利息收入	620,620	1.83	612,144	1.85	8,476	1.38
總支出	<b>3,633,693</b>	<b>10.70</b>	<b>3,626,708</b>	<b>10.98</b>	<b>6,985</b>	<b>0.19</b>
投資業務成本	1,330,951	3.92	1,322,849	4.00	8,102	0.61
提存投資損失	2,302,742	6.78	2,303,859	6.97	-1,117	0.05
本期賸餘（短絀）	<b>30,341,625</b>	<b>89.30</b>	<b>29,416,510</b>	<b>89.02</b>	<b>925,115</b>	<b>3.14</b>

# 勞工退休基金餘絀撥補表（舊制）

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>156,717,954</b>	<b>100.00</b>	<b>125,981,199</b>	<b>100.00</b>	<b>30,736,755</b>	<b>24.40</b>
本期賸餘	30,341,625	19.36	29,416,510	23.35	925,115	3.14
前期未分配賸餘	126,376,329	80.64	96,564,689	76.65	29,811,640	30.87
分配之部	<b>17,760,564</b>	<b>11.33</b>	<b>17,230,133</b>	<b>13.68</b>	<b>530,431</b>	<b>3.08</b>
本年度分配收益數	17,760,564	11.33	17,230,133	13.68	530,431	3.08
未分配賸餘	<b>138,957,390</b>	<b>88.67</b>	<b>108,751,066</b>	<b>86.32</b>	<b>30,206,324</b>	<b>27.78</b>

# 勞工退休基金現金流量表（舊制）

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀)	30,341,625
利息股利之調整	-5,380,050
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	24,961,575
調整非現金項目	-11,951,897
未計利息股利之現金流入(流出)	13,009,678
收取利息	5,264,364
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入(流出)	<b>18,274,042</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
流動金融資產淨減(淨增)	2,174,251
減少投資	3,337,478
增加無形資產	-4,500
投資活動之淨現金流入(流出)	<b>5,507,229</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
提撥勞工退休基金	56,963,723
給付勞工退休基金	-83,370,935
籌資活動之淨現金流入(流出)	<b>-26,407,212</b>
現金及約當現金之淨增(淨減)	<b>-2,625,941</b>
期初現金及約當現金	<b>63,784,022</b>
期末現金及約當現金	<b>61,158,081</b>



# 勞工退休基金收支餘絀表（新制）

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
總收入	<b>92,372,694</b>	<b>100.00</b>	<b>82,395,688</b>	<b>100.00</b>	<b>9,977,006</b>	<b>12.11</b>
投資業務收入	90,246,820	97.70	80,429,819	97.61	9,817,001	12.21
存款利息收入	1,403,836	1.52	1,308,457	1.59	95,379	7.29
滯納金收入	722,038	0.78	657,412	0.80	64,626	9.83
總支出	<b>105,945</b>	<b>0.11</b>	<b>196,921</b>	<b>0.24</b>	<b>-90,976</b>	<b>46.20</b>
投資業務成本	52,386	0.06	113,963	0.14	-61,577	54.03
呆帳	53,559	0.06	82,958	0.10	-29,399	35.44
本期賸餘（短絀）	<b>92,266,749</b>	<b>99.89</b>	<b>82,198,767</b>	<b>99.76</b>	<b>10,067,982</b>	<b>12.25</b>

# 勞工退休基金餘絀撥補表（新制）

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>96,767,913</b>	<b>100.00</b>	<b>86,005,961</b>	<b>100.00</b>	<b>10,761,952</b>	<b>12.51</b>
本期賸餘	92,266,749	95.35	82,198,767	95.57	10,067,982	12.25
前期未分配賸餘	4,501,164	4.65	3,807,194	4.43	693,970	18.23
分配之部	<b>91,598,270</b>	<b>94.66</b>	<b>81,624,313</b>	<b>94.91</b>	<b>9,973,957</b>	<b>12.22</b>
賸餘撥充基金數	91,598,270	94.66	81,624,313	94.91	9,973,957	12.22
未分配賸餘	<b>5,169,643</b>	<b>5.34</b>	<b>4,381,648</b>	<b>5.09</b>	<b>787,995</b>	<b>17.98</b>

# 勞工退休基金現金流量表（新制）

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀)	92,266,749
利息股利之調整	-9,227,452
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	83,039,297
調整非現金項目	-20,217,820
未計利息股利之現金流入(流出)	62,821,477
收取利息	8,801,478
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入(流出)	<b>71,622,955</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
流動金融資產淨減(淨增)	-195,176,336
增加投資	-38,429,105
增加無形資產	-5,000
投資活動之淨現金流入(流出)	<b>-233,610,441</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
提繳勞工退休基金	194,294,100
給付勞工退休金	-26,464,311
籌資活動之淨現金流入(流出)	<b>167,829,789</b>
現金及約當現金之淨增(淨減)	<b>5,842,303</b>
期初現金及約當現金	<b>85,331,129</b>
期末現金及約當現金	<b>91,173,432</b>

# 積欠工資墊償基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
總收入	<b>984,540</b>	<b>100.00</b>	<b>936,068</b>	<b>100.00</b>	<b>48,472</b>	<b>5.18</b>
提繳費收入	719,440	73.07	690,300	73.74	29,140	4.22
投資業務收入	218,541	22.20	204,530	21.85	14,011	6.85
存款利息收入	41,559	4.22	36,238	3.87	5,321	14.68
收回呆帳	5,000	0.51	5,000	0.53	-	-
總支出	<b>363,551</b>	<b>36.93</b>	<b>363,865</b>	<b>38.87</b>	<b>-314</b>	<b>0.09</b>
投資業務成本	30	-	-	-	30	-
業務費用	40,303	4.09	40,158	4.29	145	0.36
呆帳	323,218	32.83	323,707	34.58	-489	0.15
本期賸餘（短絀）	<b>620,989</b>	<b>63.07</b>	<b>572,203</b>	<b>61.13</b>	<b>48,786</b>	<b>8.53</b>

# 積欠工資墊償基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>13,961,357</b>	<b>100.00</b>	<b>13,089,199</b>	<b>100.00</b>	<b>872,158</b>	<b>6.66</b>
本期賸餘	620,989	4.45	572,203	4.37	48,786	8.53
前期未分配賸餘	13,340,368	95.55	12,516,996	95.63	823,372	6.58
分配之部	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>13,961,357</b>	<b>100.00</b>	<b>13,089,199</b>	<b>100.00</b>	<b>872,158</b>	<b>6.66</b>

# 積欠工資墊償基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀)	620,989
利息股利之調整	-150,265
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	470,724
調整非現金項目	-200,226
未計利息股利之現金流入(流出)	270,498
收取利息	-
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入(流出)	<b>270,498</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
收取利息	151,410
增加流動金融資產及短期貸墊款	-67,090
增加投資	-330,463
增加不動產、廠房及設備	-241
增加無形資產及其他資產	-1,811
投資活動之淨現金流入(流出)	<b>-248,195</b>
現金及約當現金之淨增(淨減)	<b>22,303</b>
期初現金及約當現金	<b>1,368,749</b>
期末現金及約當現金	<b>1,391,052</b>

# 資源回收管理基金－信託基金部分收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
總收入	<b>5,932,185</b>	<b>100.00</b>	<b>5,576,459</b>	<b>100.00</b>	<b>355,726</b>	<b>6.38</b>
回收清除處理收入	5,890,848	99.30	5,525,197	99.08	365,651	6.62
利息收入	41,337	0.70	51,262	0.92	-9,925	19.36
總支出	<b>5,464,656</b>	<b>92.12</b>	<b>5,161,710</b>	<b>92.56</b>	<b>302,946</b>	<b>5.87</b>
回收清除處理補貼費	5,464,656	92.12	5,161,710	92.56	302,946	5.87
本期賸餘（短絀）	<b>467,529</b>	<b>7.88</b>	<b>414,749</b>	<b>7.44</b>	<b>52,780</b>	<b>12.73</b>

# 資源回收管理基金－信託基金部分餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>13,866,716</b>	<b>100.00</b>	<b>12,697,103</b>	<b>100.00</b>	<b>1,169,613</b>	<b>9.21</b>
本期賸餘	467,529	3.37	414,749	3.27	52,780	12.73
前期未分配賸餘	13,399,187	96.63	12,282,354	96.73	1,116,833	9.09
分配之部	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>13,866,716</b>	<b>100.00</b>	<b>12,697,103</b>	<b>100.00</b>	<b>1,169,613</b>	<b>9.21</b>



# 資源回收管理基金－信託基金部分現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀)	467,529
利息股利之調整	-41,337
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	426,192
調整非現金項目	-
未計利息股利之現金流入(流出)	426,192
收取利息	41,337
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入(流出)	<b>467,529</b>
現金及約當現金之淨增(淨減)	<b>467,529</b>
期初現金及約當現金	<b>13,102,975</b>
期末現金及約當現金	<b>13,570,504</b>

# 清潔人員執行職務死亡濟助基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
總收入	<b>1,270</b>	<b>100.00</b>	<b>1,299</b>	<b>100.00</b>	<b>-29</b>	<b>2.23</b>
利息收入	1,270	100.00	1,299	100.00	-29	2.23
濟助收入	-	-	-	-	-	-
總支出	<b>7,815</b>	<b>615.35</b>	<b>7,815</b>	<b>601.62</b>	-	-
濟助支出	7,800	614.17	7,800	600.46	-	-
其他支出	15	1.18	15	1.15	-	-
本期賸餘（短絀）	<b>-6,545</b>	<b>-515.35</b>	<b>-6,516</b>	<b>-501.62</b>	<b>-29</b>	<b>0.45</b>

# 清潔人員執行職務死亡濟助基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>166,611</b>	<b>100.00</b>	<b>168,419</b>	<b>100.00</b>	<b>-1,808</b>	<b>1.07</b>
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	166,611	100.00	168,419	100.00	-1,808	1.07
分配之部	<b>6,545</b>	<b>3.93</b>	<b>6,516</b>	<b>3.87</b>	<b>29</b>	<b>0.45</b>
填補累積短絀	6,545	3.93	6,516	3.87	29	0.45
未分配賸餘	<b>160,066</b>	<b>96.07</b>	<b>161,903</b>	<b>96.13</b>	<b>-1,837</b>	<b>1.13</b>
短絀之部	<b>6,545</b>	<b>100.00</b>	<b>6,516</b>	<b>100.00</b>	<b>29</b>	<b>0.45</b>
本期短絀	6,545	100.00	6,516	100.00	29	0.45
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>6,545</b>	<b>100.00</b>	<b>6,516</b>	<b>100.00</b>	<b>29</b>	<b>0.45</b>
撥用賸餘	6,545	100.00	6,516	100.00	29	0.45
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

# 清潔人員執行職務死亡濟助基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀)	-6,545
利息股利之調整	-1,270
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-7,815
調整非現金項目	-
未計利息股利之現金流入(流出)	-7,815
收取利息	1,270
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入(流出)	<b>-6,545</b>
現金及約當現金之淨增(淨減)	<b>-6,545</b>
期初現金及約當現金	<b>166,611</b>
期末現金及約當現金	<b>160,066</b>

# 中央公教人員急難救助基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
總收入	<b>2,734</b>	<b>100.00</b>	<b>2,696</b>	<b>100.00</b>	<b>38</b>	<b>1.41</b>
投融資業務收入	560	20.48	522	19.36	38	7.28
財務收入	2,174	79.52	2,174	80.64	-	-
總支出	<b>1,185</b>	<b>43.34</b>	<b>1,129</b>	<b>41.88</b>	<b>56</b>	<b>4.96</b>
投融資業務成本	393	14.37	366	13.58	27	7.38
行銷及業務費用	732	26.77	703	26.08	29	4.13
管理及總務費用	60	2.19	60	2.23	-	-
本期賸餘（短絀）	<b>1,549</b>	<b>56.66</b>	<b>1,567</b>	<b>58.12</b>	<b>-18</b>	<b>1.15</b>

# 中央公教人員急難救助基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>348,582</b>	<b>100.00</b>	<b>346,751</b>	<b>100.00</b>	<b>1,831</b>	<b>0.53</b>
本期賸餘	1,549	0.44	1,567	0.45	-18	1.15
前期未分配賸餘	347,033	99.56	345,184	99.55	1,849	0.54
分配之部	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>348,582</b>	<b>100.00</b>	<b>346,751</b>	<b>100.00</b>	<b>1,831</b>	<b>0.53</b>

# 中央公教人員急難救助基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀)	1,549
利息股利之調整	-2,734
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-1,185
調整非現金項目	718
未計利息股利之現金流入(流出)	-467
收取利息	2,734
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入(流出)	<b>2,267</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	18,000
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-28,100
投資活動之淨現金流入(流出)	<b>-10,100</b>
現金及約當現金之淨增(淨減)	<b>-7,833</b>
期初現金及約當現金	<b>22,670</b>
期末現金及約當現金	<b>14,837</b>

# 保險業務發展基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
總收入	<b>20,920</b>	<b>100.00</b>	<b>23,970</b>	<b>100.00</b>	<b>-3,050</b>	<b>12.72</b>
利息收入	16,090	76.91	19,270	80.39	-3,180	16.50
股利收入	230	1.10	100	0.42	130	130.00
租賃收入	4,600	21.99	4,600	19.19	-	-
總支出	<b>135,164</b>	<b>646.10</b>	<b>129,227</b>	<b>539.12</b>	<b>5,937</b>	<b>4.59</b>
業務發展支出	123,664	591.13	116,577	486.35	7,087	6.08
專案支出	7,250	34.66	8,500	35.46	-1,250	14.71
行政管理支出	4,250	20.32	4,150	17.31	100	2.41
本期賸餘（短絀）	<b>-114,244</b>	<b>-546.10</b>	<b>-105,257</b>	<b>-439.12</b>	<b>-8,987</b>	<b>8.54</b>



# 保險業務發展基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>1,742,109</b>	<b>100.00</b>	<b>1,850,808</b>	<b>100.00</b>	<b>-108,699</b>	<b>5.87</b>
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	1,742,109	100.00	1,850,808	100.00	-108,699	5.87
分配之部	<b>114,244</b>	<b>6.56</b>	<b>105,257</b>	<b>5.69</b>	<b>8,987</b>	<b>8.54</b>
填補累積短絀	114,244	6.56	105,257	5.69	8,987	8.54
未分配賸餘	<b>1,627,865</b>	<b>93.44</b>	<b>1,745,551</b>	<b>94.31</b>	<b>-117,686</b>	<b>6.74</b>
短絀之部	<b>114,244</b>	<b>100.00</b>	<b>105,257</b>	<b>100.00</b>	<b>8,987</b>	<b>8.54</b>
本期短絀	114,244	100.00	105,257	100.00	8,987	8.54
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>114,244</b>	<b>100.00</b>	<b>105,257</b>	<b>100.00</b>	<b>8,987</b>	<b>8.54</b>
撥用賸餘	114,244	100.00	105,257	100.00	8,987	8.54
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

# 保險業務發展基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀)	-114,244
利息股利之調整	-16,320
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-130,564
調整非現金項目	2,997
未計利息股利之現金流入(流出)	-127,567
收取利息	16,090
收取股利	230
支付利息	-
業務活動之淨現金流入(流出)	<b>-111,247</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
增加投資	-2,640
投資活動之淨現金流入(流出)	<b>-2,640</b>
現金及約當現金之淨增(淨減)	<b>-113,887</b>
期初現金及約當現金	<b>1,182,800</b>
期末現金及約當現金	<b>1,068,913</b>

# 公務人員退休撫卹基金收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
總收入	<b>22,884,120</b>	<b>100.00</b>	<b>22,202,859</b>	<b>100.00</b>	<b>681,261</b>	<b>3.07</b>
財務收入	22,884,120	100.00	22,202,859	100.00	681,261	3.07
其他作業外收入	-	-	-	-	-	-
總支出	<b>1,350,891</b>	<b>5.90</b>	<b>1,394,349</b>	<b>6.28</b>	<b>-43,458</b>	<b>3.12</b>
財務支出	533,269	2.33	596,950	2.69	-63,681	10.67
其他財務支出	817,447	3.57	797,270	3.59	20,177	2.53
其他作業外支出	175	-	129	-	46	35.66
本期賸餘（短絀）	<b>21,533,229</b>	<b>94.10</b>	<b>20,808,510</b>	<b>93.72</b>	<b>724,719</b>	<b>3.48</b>
其他綜合賸餘（短絀）	-	-	-	-	-	-
本期綜合賸餘（短絀）	<b>21,533,229</b>	<b>94.10</b>	<b>20,808,510</b>	<b>93.72</b>	<b>724,719</b>	<b>3.48</b>

# 公務人員退休撫卹基金餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	21,533,229	100.00	20,808,510	100.00	724,719	3.48
本期賸餘	21,533,229	100.00	20,808,510	100.00	724,719	3.48
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
分配之部	21,533,229	100.00	20,808,510	100.00	724,719	3.48
賸餘撥充基金數	21,533,229	100.00	20,808,510	100.00	724,719	3.48
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-

# 公務人員退休撫卹基金現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀)	21,533,229
利息股利之調整	-3,583,265
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	17,949,964
調整非現金項目	14,984,668
未計利息股利之現金流入(流出)	32,934,632
收取利息	3,583,265
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入(流出)	<b>36,517,897</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少無活絡市場之債務投資	93,545
減少委託經營	1,402,993
減少中期放款	5,846
增加持有至到期日金融資產	-7,771,021
增加備供出售金融資產	-6,452,702
投資活動之淨現金流入(流出)	<b>-12,721,339</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
基金收繳數	71,895,139
基金給付數	-96,351,271
籌資活動之淨現金流入(流出)	<b>-24,456,132</b>
現金及約當現金之淨增(淨減)	<b>-659,574</b>
期初現金及約當現金	<b>53,024,934</b>
期末現金及約當現金	<b>52,365,360</b>



## 庚、附件目次





## 庚、附件目次

### 壹、非營業特種基金

#### 一、作業基金

##### (一)行政院主管

###### 1.行政院國家發展基金

##### (二)內政部主管

###### 1.營建建設基金

##### (三)國防部主管

###### 1.國軍生產及服務作業基金

###### 2.國軍老舊眷村改建基金

##### (四)財政部主管

###### 1.地方建設基金

##### (五)教育部主管

###### 1.國立臺灣大學校務基金

###### 2.國立政治大學校務基金

###### 3.國立清華大學校務基金

###### 4.國立中興大學校務基金

###### 5.國立成功大學校務基金

###### 6.國立交通大學校務基金

###### 7.國立中央大學校務基金

###### 8.國立中山大學校務基金

###### 9.國立中正大學校務基金

###### 10.國立臺灣海洋大學校務基金

###### 11.國立陽明大學校務基金

###### 12.國立東華大學校務基金

###### 13.國立暨南國際大學校務基金

###### 14.國立臺北大學校務基金

###### 15.國立嘉義大學校務基金

###### 16.國立高雄大學校務基金

###### 17.國立臺東大學校務基金

###### 18.國立宜蘭大學校務基金

###### 19.國立聯合大學校務基金

###### 20.國立臺南大學校務基金

###### 21.國立金門大學校務基金

###### 22.國立屏東大學校務基金

- 23.國立臺灣師範大學校務基金
- 24.國立彰化師範大學校務基金
- 25.國立高雄師範大學校務基金
- 26.國立臺北教育大學校務基金
- 27.國立臺中教育大學校務基金
- 28.國立臺北藝術大學校務基金
- 29.國立臺灣藝術大學校務基金
- 30.國立臺南藝術大學校務基金
- 31.國立空中大學校務基金
- 32.國立臺灣科技大學校務基金
- 33.國立臺北科技大學校務基金
- 34.國立雲林科技大學校務基金
- 35.國立虎尾科技大學校務基金
- 36.國立屏東科技大學校務基金
- 37.國立澎湖科技大學校務基金
- 38.國立勤益科技大學校務基金
- 39.國立臺北護理健康大學校務基金
- 40.國立高雄餐旅大學校務基金
- 41.國立臺中科技大學校務基金
- 42.國立臺北商業大學校務基金
- 43.國立高雄科技大學校務基金
- 44.國立體育大學校務基金
- 45.國立臺灣體育運動大學校務基金
- 46.國立臺灣戲曲學院校務基金
- 47.國立臺南護理專科學校校務基金
- 48.國立臺東專科學校校務基金
- 49.國立臺灣大學附設醫院作業基金
- 50.國立成功大學附設醫院作業基金
- 51.國立陽明大學附設醫院作業基金
- 52.國立社教機構作業基金
- 53.國立高級中等學校校務基金

(六)法務部主管

- 1.法務部矯正機關作業基金

(七)經濟部主管

- 1.經濟作業基金
- 2.水資源作業基金

(八)交通部主管

1.交通作業基金

(九)國軍退除役官兵輔導委員會主管

1.國軍退除役官兵安置基金

2.榮民醫療作業基金

(十)科技部主管

1.科學園區管理局作業基金

(十一)農業委員會主管

1.農業作業基金

(十二)勞動部主管

1.勞工保險局作業基金

(十三)衛生福利部主管

1.醫療藥品基金

2.管制藥品製藥工廠作業基金

3.全民健康保險基金

4.國民年金保險基金

(十四)文化部主管

1.國立文化機構作業基金

(十五)國立故宮博物院主管

1.故宮文物藝術發展基金

(十六)原住民族委員會主管

1.原住民族綜合發展基金

(十七)考試院考選部主管

1.考選業務基金

二、債務基金

(一)財政部主管

1.中央政府債務基金

三、特別收入基金

(一)總統府主管

1.中央研究院科學研究基金

(二)行政院主管

1.行政院國家科學技術發展基金

2.離島建設基金

3.行政院公營事業民營化基金

4.花東地區永續發展基金

(三)內政部主管

- 1.新住民發展基金
- 2.研發及產業訓儲替代役基金
- 3.警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金
- 4.國土永續發展基金

(四)教育部主管

- 1.學產基金
- 2.運動發展基金
- 3.大專校院轉型及退場基金

(五)法務部主管

- 1.毒品防制基金

(六)經濟部主管

- 1.經濟特別收入基金
- 2.核能發電後端營運基金

(七)交通部主管

- 1.航港建設基金

(八)原子能委員會主管

- 1.核子事故緊急應變基金

(九)農業委員會主管

- 1.農業特別收入基金

(十)勞動部主管

- 1.就業安定基金

(十一)衛生福利部主管

- 1.衛生福利特別收入基金

(十二)環境保護署主管

- 1.環境保護基金

(十三)金融監督管理委員會主管

- 1.金融監督管理基金

(十四)國家通訊傳播委員會主管

- 1.通訊傳播監督管理基金
- 2.有線廣播電視事業發展基金

(十五)公平交易委員會主管

- 1.反托拉斯基金

四、資本計畫基金

(一)國防部主管

- 1.國軍營舍及設施改建基金

## 貳、信託基金

### 一、內政部主管

- (一)黃瑞景先生獎學基金
- (二)胡原洲女士獎(助)學基金
- (三)在校學生獎學基金
- (四)劉存恕先生警察子女獎學基金
- (五)誠園獎學基金
- (六)內政部空勤三勇士子女生活照顧基金
- (七)劉竹琛先生警察子女獎學基金

### 二、僑務委員會主管

- (一)莊守耕公益基金
- (二)受理捐贈僑生獎助學金基金

### 三、勞動部主管

- (一)勞工退休基金(舊制)
- (二)勞工退休基金(新制)
- (三)積欠工資墊償基金

### 四、環境保護署主管

- (一)資源回收管理基金—信託基金部分
- (二)清潔人員執行職務死亡濟助基金

### 五、人事行政總處主管

- (一)中央公教人員急難救助基金

### 六、金融監督管理委員會主管

- (一)保險業務發展基金

### 七、考試院銓敘部主管

- (一)公務人員退休撫卹基金

(以上各基金預算書另附)