

參、預算重點分析：

一、餘絀增減原因分析：

(一)全部基金總體分析：

本年度38個非營業循環基金，其中33個基金獲致賸餘計314億1,453萬8,000元，另5個基金發生短絀計84億9,454萬1,000元，餘絀互抵，共獲賸餘229億1,999萬7,000元，較上年度預算數190億2,713萬6,000元，計增加38億9,286萬1,000元，約20.46%，主要增減單位及其原因如下：

1. 國軍生產作業基金增加賸餘3億4,403萬9,000元，主要係國軍生產工廠併入本基金作業，營運項目增加，銷貨收入隨增所致。
2. 行政院開發基金增加賸餘20億2,512萬9,000元，主要係出售股權收益增加所致。
3. 民用航空局民航事業作業基金增加賸餘12億7,912萬3,000元，主要係借款利息支出減少所致。
4. 交通部國道公路建設管理基金增加賸餘27億7,058萬7,000元，主要係通行費收入增加所致。
5. 工業區開發管理基金減少賸餘4億6,599萬元，主要係開發貸款利息收入、工業區土地出售附加收入及超成本收入減少所致。
6. 國軍退除役官兵安置基金減少賸餘6億8,256萬元，主要係市場競爭激烈，承攬工程價格降低，及原料、工資等生產成本上漲所致。
7. 臺北榮民總醫院作業基金減少賸餘3億0,071萬元，主要係醫療成本增加所致。
8. 科學工業園區管理局作業基金減少賸餘3億4,683萬元，主要係利息支出增加所致。
9. 糧食平準基金增加短絀6億1,470萬6,000元，主要係國庫補貼收購農民稻穀差價收入減少所致。

(二)個別基金分析：

本年度除新設置國立大學校院校務基金上年度預算無列數，不予列比外，個別

基金餘絀增減情形，分析如次：

1. 賸餘較上年度增加者計 14 單位，增加主要原因：故宮文物圖錄印製作業基金、國軍官兵購置住宅貸款基金、軍人儲蓄作業基金、金融資訊服務中心作業基金、法務部所屬監所作業基金及榮民醫院附設民眾診療作業基金主要係作業量或營運量增加；中央國民住宅基金、民用航空局民航事業作業基金及醫療發展基金主要係借款利息支出或補貼貸款利息支出減少；國軍醫院附設民眾診療作業基金主要係整理收入增加；國軍生產作業基金主要係國軍生產工廠併入本基金作業，營運項目增加，銷貨收入隨增；行政院開發基金主要係出售股權收益增加；國立臺灣大學附設農林畜牧作業基金主要係國庫補助教學及研究收入增加；交通部國道公路建設管理基金主要係通行費收入增加所致。
2. 賸餘較上年度減少者計 17 單位，減少主要原因：中美經濟社會發展基金主要係處分長期投資收入減少；公共建設管線基金、國有財產開發基金、加工出口區管理處作業基金、國際經濟合作發展基金及中小企業發展基金主要係利息收入減少；國防部所屬軍事監所作業基金主要係作業量減少；軍民通用科技發展基金主要係承接經濟部及交通部之研究計畫，改按成本計價；國立臺灣大學附設醫院作業基金主要係教學訓練及研究發展支出增加；國立成功大學附設醫院作業基金及臺北榮民總醫院作業基金主要係醫療成本增加；國立臺北護理學院附設醫院作業基金、臺中榮民總醫院作業基金及高雄榮民總醫院作業基金主要係醫療收入減少；工業區開發管理基金主要係開發貸款利息收入、工業區土地出售附加收入及超成本收入減少；國軍退除役官兵安置基金主要係市場競爭激烈，承攬工程價格降低，及原料、工資等生產成本上漲；科學工業園區管理局作業基金主要係利息支出增加所致。

3. 短絀較上年度增加者計 3 單位，增加主要原因：中央公務人員購置住宅貸款基金主要係補貼中央公教人員貸款利息支出增加；中央新市鎮新社區開發基金主要係業務量增加，管理及總務費用隨增；糧食平準基金主要係國庫補貼收購農民稻穀差價收入減少所致。
4. 短絀較上年度減少者計 2 單位，減少主要原因：國立中正文化中心作業基金主要係節目演出製作費減少；農業發展基金主要係利息收入增加所致。
5. 反絀為餘者計有國立中興大學附設農林畜牧作業基金 1 單位，主要係因森林遊樂收入增加所致。

三員額精簡情形：

非營業循環基金編列預算員額向本著精簡原則，除為因應增加營運及擴大社會服務之需要，酌予增加外，各基金皆依照行政院訂定之員額精簡計畫積極裁減員額，以提高作業效能。本年度編列預算員額 6 萬 4,762 人，扣除國軍生產作業基金、軍民通用科技發展基及新設置國立大學校院校務基金由相關機關移撥 1 萬 3,360 人後，計 5 萬 1,402 人，較上年度預算員額 5 萬 3,775 人，減少 2,373 人，占八十三年度預算員額之 4.31%。累計八十四及八十五兩年度共計減少預算員額 4,375 人，占八十三年度預算員額之 7.95%。

$$55,017 - 17 = 55,000$$

三經濟貢獻：

- (一) 提供經濟發展貸款：計 300 億餘元，包括產業及生產自動化貸款計畫、工業區開發貸款計畫、安置基金貸款開發工業區計畫、政策性融資計畫、中小企業技術升級輔導計畫等。
- (二) 提供農業發展貸款：計 22 億餘元，包括加速農村建設貸款、改善優良食品工廠生產及貯運設施貸款、輔導農漁會信用部低利轉融資貸款、輔導農漁民轉業創業小額貸

款等。

(三)交通建設：計62億餘元，包括繼續辦理新竹至員林交流道拓寬計畫、增建竹北交流道等重大交通建設。

四文化教育貢獻：

故宮文物圖錄印製作業基金印製故宮文化書籍16萬餘本；國立大學校院校務基金培育大學以上高級人才 5萬 7,646人；國立中正文化中心作業基金提供 291場文藝節目製作與演出，出版演藝研究刊物5萬4,000本，舉辦28場藝術教育推廣講習等，對於發揚傳統文化，提升國民文化及教育水準，著有貢獻。

五社會福利貢獻：

(一)醫療服務：八家醫療機構計服務門診病患 976萬餘次、住院病患 511萬入日。

(二)傷殘重建服務：舉辦傷殘技藝訓練70人次，及生產各類傷殘用具4,400件。

(三)貸款購宅及墊款興建住宅：輔助公教人員自購住宅4,200戶、集體興建公教住宅500戶、臺北市公有眷舍改建300戶、輔導國軍官兵自購住宅2,176戶及老舊眷村改建、重建4,012戶，另貸款地方政府興建國民住宅81億餘元。

(四)國軍退除役官兵安置計畫：

1. 整建農場場員房舍14戶。
2. 整修農場道路1,100公尺。
3. 辦理場員作物更新補助10公頃。
4. 辦理休閒農莊建設5場。
5. 辦理社區整建補助16社區。
6. 改善山地農場水土保持 3場。
7. 開鑿各農場水井工程 1口。