

中華民國102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

102年1月1日至102年12月31日



行政院編

中華民國102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

目次

甲、總說明

壹、基金概況	總說明	2
貳、基金任務	總說明	8
參、預算籌編原則	總說明	13
肆、預算主要內容及目標	總說明	15
伍、預算制度之檢討與改進	總說明	31

乙、作業基金

一、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

二、附屬單位預算表

(一)行政院主管

1.行政院國家發展基金預算表	25
----------------------	----

(二)內政部主管

1.營建建設基金預算表	31
-------------------	----

2.國民年金保險基金預算表	37
3.中央都市更新基金預算表	42
(三)國防部主管	
1.國軍生產及服務作業基金預算表	47
2.國軍老舊眷村改建基金預算表	53
(四)財政部主管	
1.地方建設基金預算表	59
2.國有財產開發基金預算表	65
(五)教育部主管	
1.國立大學校院校務基金預算綜計表	70
2.國立臺灣大學附設醫院作業基金預算表	126
3.國立成功大學附設醫院作業基金預算表	132
4.國立陽明大學附設醫院作業基金預算表	137
5.國立社教機構作業基金預算表	142
6.國立高級中等學校校務基金預算表	148
(六)法務部主管	
1.法務部矯正機關作業基金預算表	154
(七)經濟部主管	
1.經濟作業基金預算表	160
2.水資源作業基金預算表	167
(八)交通部主管	
1.交通作業基金預算表	173
(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預算表	181
2.榮民醫療作業基金預算表	187
(十)國家科學委員會主管	
1.科學工業園區管理局作業基金預算表	193

(十一)農業委員會主管	
1.農業作業基金預算表	198
(十二)衛生署主管	
1.醫療藥品基金預算表	203
2.管制藥品製藥工廠作業基金預算表	209
3.全民健康保險基金預算表	214
(十三)文化部主管	
1.國立文化機構作業基金預算表	219
(十四)國立故宮博物院主管	
1.故宮文物藝術發展基金預算表	224
(十五)原住民族委員會主管	
1.原住民族綜合發展基金預算表	229
(十六)考試院考選部主管	
1.考選業務基金預算表	235

三、參考表

(一)主要營運項目分析表	243
(二)收支賸餘解繳國庫款明細表	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	264
(七)長期債務舉借及償還明細表	280
(八)基金數額表	282

丙、債務基金

一、附屬單位預算表

(一)財政部主管

1.中央政府債務基金預算表	291
---------------------	-----

丁、特別收入基金

一、綜計表

(一)基金來源、用途及餘絀綜計表	298
-------------------------------	------------

(二)現金流量綜計表	301
-------------------------	------------

二、附屬單位預算表

(一)行政院主管

1.行政院國家科學技術發展基金預算表	311
--------------------------	-----

2.離島建設基金預算表	315
-------------------	-----

3.行政院公營事業民營化基金預算表	319
-------------------------	-----

4.花東地區永續發展基金預算表	323
-----------------------	-----

(二)內政部主管

1.社會福利基金預算表	327
-------------------	-----

2.外籍配偶照顧輔導基金預算表	331
-----------------------	-----

3.研發替代役基金預算表	335
--------------------	-----

4.警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金預算表	339
----------------------------------	-----

(三)教育部主管

1.學產基金預算表	343
-----------------	-----

2.運動發展基金預算表	347
-------------------	-----

(四)經濟部主管

1.經濟特別收入基金預算表	351
---------------------	-----

2.核能發電後端營運基金預算表	356
-----------------------	-----

3.地方產業發展基金預算表	361
---------------------	-----

(五)交通部主管

1.航港建設基金預算表	365
-------------------	-----

(六)原子能委員會主管

1.核子事故緊急應變基金預算表	371
-----------------------	-----

(七)農業委員會主管

1.農業特別收入基金預算表	375
---------------------	-----

(八)勞工委員會主管

1.就業安定基金預算表	382
-------------------	-----

(九)衛生署主管

1.健康照護基金預算表	387
-------------------	-----

(十)環境保護署主管

1.環境保護基金預算表	392
-------------------	-----

(十一)大陸委員會主管

1.中華發展基金預算表	397
-------------------	-----

(十二)金融監督管理委員會主管

1.金融監督管理基金預算表	401
---------------------	-----

(十三)國家通訊傳播委員會主管

1.通訊傳播監督管理基金預算表	406
-----------------------	-----

2.有線廣播電視事業發展基金預算表	410
-------------------------	-----

三、參考表

(一)主要業務計畫分析表	416
--------------------	-----

(二)解繳國庫明細表	421
------------------	-----

(三)用人費用明細表	422
------------------	-----

(四)員工人數明細表	424
------------------	-----

戊、資本計畫基金

一、附屬單位預算表

(一)國防部主管

1.國軍營舍及設施改建基金預算表	429
------------------------	-----

己、附錄（信託基金）433

庚、附件目次495

甲、總說明

甲、總說明

我國政府為因應經濟、交通、農業與高等教育發展、社會安全與健全金融環境暨提升資源使用效率等需要，歷年來依據相關法律及預算法第 4 條第 1 項第 2 款之規定，設置各類特種基金，以辦理相關業務。上開特種基金分為營業基金、信託基金、債務基金、作業基金、特別收入基金及資本計畫基金等 6 大類，除營業基金及信託基金外，其餘通稱為非營業特種基金。

近年來，我國政府面對全球的金融風暴及世界經濟版圖等變動劇烈，充滿挑戰的大環境，除了努力於經濟持續成長外，更致力於縮減貧富差距、促進居住正義、維護國民健康、擴大弱勢照護，同時也全力推動災後重建、國土復育、節能減碳等工作，以營造安全及永續之家園，並與中國大陸簽署「海峽兩岸經濟合作架構協議」，促進海峽兩岸經貿活動良性發展。展望本（102）年度，我國政府將依據「黃金十年」國家願景，秉持「富民經濟」之理念，積極追求繁榮、共享及永續成長，推動「促進經濟繁榮，厚植發展潛力」、「落實成果共享，實現社會公義」、「追求環境永續，營造樂活家園」、「提升文教品質，培育優質人力」、「深化兩岸交流，拓展國際空間」等 5 大施政方向，開創國家新局，使我國在安定之基礎上，邁向繁榮、共享、永續之社會。非營業特種基金將依上述施政方向，充分運用其資源，積極配合辦理，以達成施政目標。

依照預算法第 19 條及第 20 條規定，非營業特種基金應編製附屬單位預算或其分預算。又依同法第 45 條及第 46 條規定，本院主計總處應就各非營業部分之附屬單位預算，彙案編成綜計表，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。本綜計表即係依此規定彙編而成。至附屬單位預算之分預算，則以綜計方式，併入其所隸屬基金之附屬單位預算表達。

本年度預算之編製，仍循上年度預算相同作業方式，將非營業特種基金依政府會計理論，按預算法第 4 條規定之基金類別訂定書表格式，分類進行綜計，辦理預算編製相關作業。

壹、基金概況

一、基金數量及分類（詳見圖 1）：

本年度編製附屬單位預算之非營業特種基金，計有 105 單位，茲按作業基金、債務基金、特別收入基金及資本計畫基金等 4 類，分述如下：

(一)作業基金：凡經付出仍可收回，而非用於營業者為作業基金，共有 80 單位，包括：

1. 行政院主管：計有行政院國家發展基金 1 單位。
2. 內政部主管：計有營建建設基金、國民年金保險基金及中央都市更新基金等 3 單位。
3. 國防部主管：計有國軍生產及服務作業基金及國軍老舊眷村改建基金等 2 單位。
4. 財政部主管：計有地方建設基金及國有財產開發基金等 2 單位。
5. 教育部主管：計有國立臺灣大學校務基金、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、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、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、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、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、國立金門大學校務基金、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、國立新竹教育大學校務基金、國立臺中教育大學校務基金、國立屏東教育大學校務基金、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、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、國立虎尾科技大學校務基金、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、國立屏東科技大學校務基金、

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、國立體育大學校務基金、國立臺灣體育運動大學校務基金、國立臺北商業技術學院校務基金、國立屏東商業技術學院校務基金、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、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及國立高級中等學校校務基金等 57 單位。

6.法務部主管：計有法務部矯正機關作業基金 1 單位。

7.經濟部主管：計有經濟作業基金及水資源作業基金等 2 單位。

8.交通部主管：計有交通作業基金 1 單位。

9.國軍退除役官兵輔導委員會主管：計有國軍退除役官兵安置基金及榮民醫療作業基金等 2 單位。

10.國家科學委員會主管：計有科學工業園區管理局作業基金 1 單位。

11.農業委員會主管：計有農業作業基金 1 單位。

12.衛生署主管：計有醫療藥品基金、管制藥品製藥工廠作業基金及全民健康保險基金等 3 單位。

13.文化部主管：計有國立文化機構作業基金 1 單位。

14.國立故宮博物院主管：計有故宮文物藝術發展基金 1 單位。

15.原住民族委員會主管：計有原住民族綜合發展基金 1 單位。

16.考試院考選部主管：計有考選業務基金 1 單位。

(二)債務基金：依法定或約定之條件，籌措財源供償還債本之用者，為債務基金，僅有 1 單位，即財政部主管之中央政府債務基金。

(三)特別收入基金：有特定收入來源而供特殊用途者，為特別收入基金，共有 23 單位，包括：

1.行政院主管：計有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及花東地區永續發展基金等 4 單位。

2.內政部主管：計有社會福利基金、外籍配偶照顧輔導基金、研發替代役基金及警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金等 4 單位。

- 3.教育部主管：計有學產基金及運動發展基金等 2 單位。
- 4.經濟部主管：計有經濟特別收入基金、核能發電後端營運基金及地方產業發展基金等 3 單位。
- 5.交通部主管：計有航港建設基金 1 單位。
- 6.原子能委員會主管：計有核子事故緊急應變基金 1 單位。
- 7.農業委員會主管：計有農業特別收入基金 1 單位。
- 8.勞工委員會主管：計有就業安定基金 1 單位。
- 9.衛生署主管：計有健康照護基金 1 單位。
- 10.環境保護署主管：計有環境保護基金 1 單位。
- 11.大陸委員會主管：計有中華發展基金 1 單位。
- 12.金融監督管理委員會主管：計有金融監督管理基金 1 單位。
- 13.國家通訊傳播委員會主管：計有通訊傳播監督管理基金及有線廣播電視事業發展基金等 2 單位。

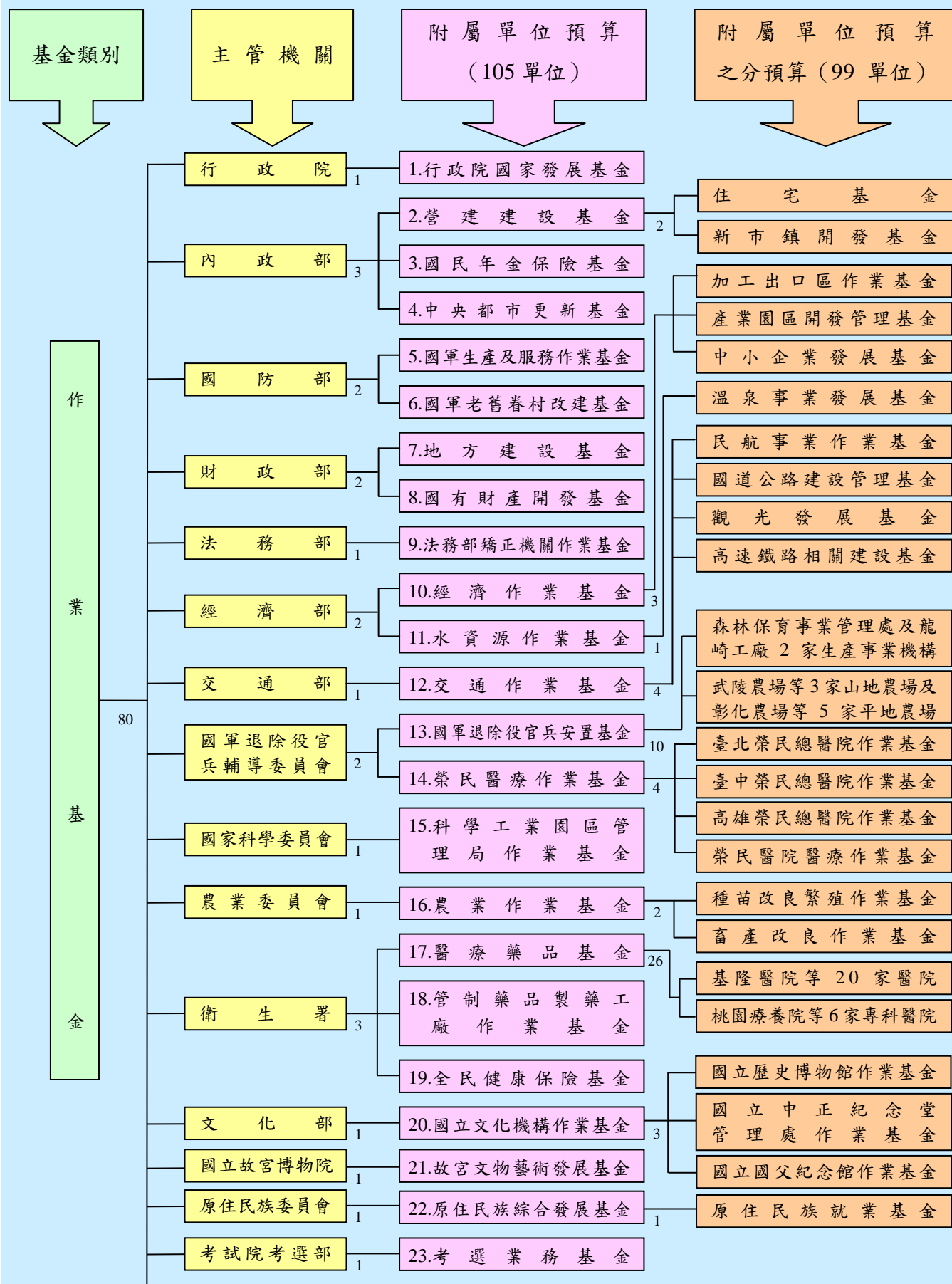
(四)資本計畫基金：處理政府機關重大公共工程建設計畫者，為資本計畫基金，僅有 1 單位，即國防部主管之國軍營舍及設施改建基金。

二、基金變動情形：

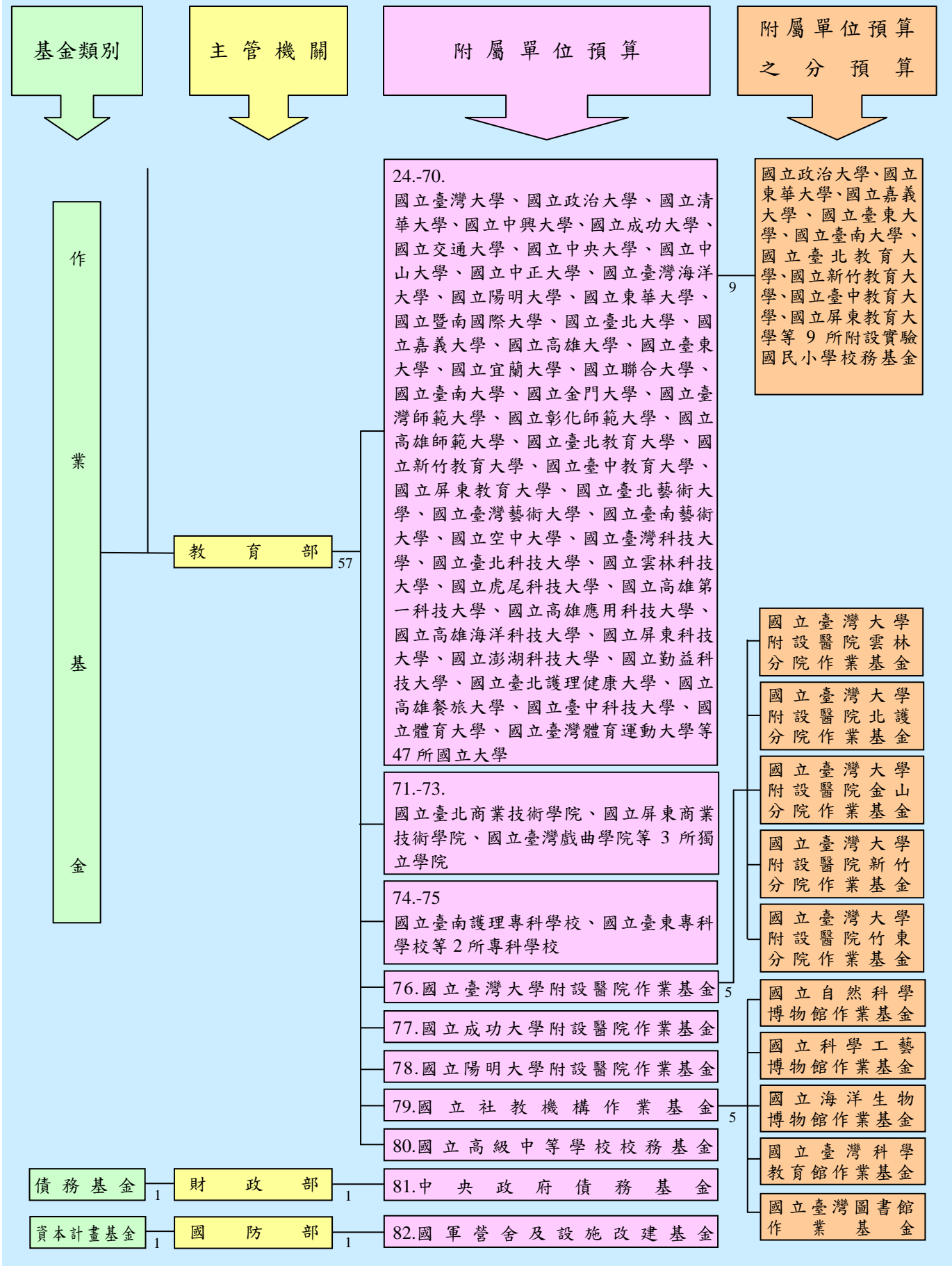
本年度編製附屬單位預算之非營業特種基金計有 105 單位，與上年度相同，係配合政府組織改造成立文化部，為使由教育部改隸該部之國立歷史博物館、國立中正紀念堂管理處及國立國父紀念館（不含陽明山中山樓）所辦理之文物典藏、展覽及推廣教育等業務，得以無縫接軌，增設國立文化機構作業基金 1 單位，及為整合臺中地區高等教育資源，將國立臺中技術學院與國立臺中護理專科學校合併為國立臺中科技大學，減少 1 單位，以上增減互抵所致。另配合機關改制更名者，計有國立臺灣體育學院校務基金更名為國立臺灣體育運動大學校務基金。

上述編製附屬單位預算之非營業特種基金，其所轄編製分預算之非營業特種基金本年度計有 99 單位，較上年度減少 1 單位，係國軍退除役官兵安置基金所屬臺北榮民技術勞務中心結束營業。

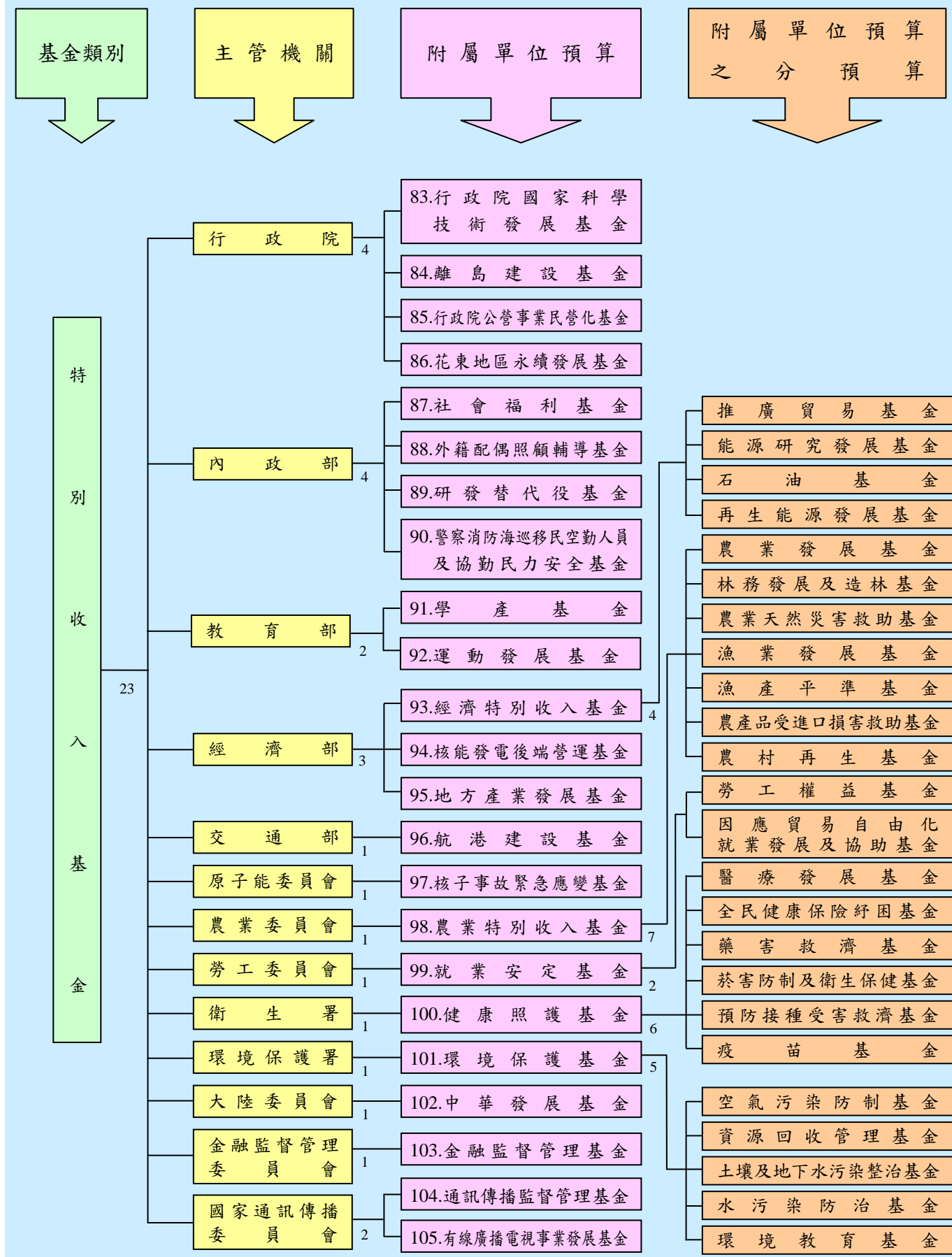
圖 1 102 年度非營業特種基金構成體系圖 (一)



102 年度非營業特種基金構成體系圖 (二)



102 年度非營業特種基金構成體系圖 (三)



貳、基金任務

特種基金在政府預算體系中，扮演協助政府提供人民所需服務，達成各項政策目標之角色。每一基金均負有其所需達成之特定任務，綜觀本年度非營業特種基金附屬單位預算之編製內容，均能配合政府之施政重點辦理，預計執行結果，應可達成政府既定之施政目標。茲將各基金之任務分述如下：

一、作業基金：

(一) 行政院主管：

行政院國家發展基金：以投資、補助或貸款方式，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，加速產業創新加值，促進經濟轉型及國家發展。

(二) 內政部主管：

1. 營建建設基金：輔助人民建購與修繕住宅及開發與建設新市鎮。
2. 國民年金保險基金：確保未能於相關社會保險獲得適足保障之國民於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。
3. 中央都市更新基金：為促進都市土地有計畫之再開發利用，復甦都市機能，加速推動都市更新示範地區，辦理一般都市更新，及協助民間推動都市更新整建維護與規劃設計等。

(三) 國防部主管：

1. 國軍生產及服務作業基金：為推動國防及軍民通用科技研究發展，辦理軍品生產，提升醫學教育及研究，提供國軍與民眾醫療及官兵服務，訓練軍事監所受刑人與被告人謀生技能，推展國軍福利及文教，提倡軍人儲蓄等。
2. 國軍老舊眷村改建基金：辦理國軍老舊眷村改建工作。

(四) 財政部主管：

1. 地方建設基金：協助推動地方公共建設，促進地方發展。
2. 國有財產開發基金：加強國有土地開發利用，提升國有財產運用效益。

(五)教育部主管：

- 1.國立大學校院校務基金(綜計)：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。
- 2.國立臺灣大學附設醫院作業基金：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，並配合全民健康保險政策之施行，加強對全民之醫療服務。
- 3.國立成功大學附設醫院作業基金：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。
- 4.國立陽明大學附設醫院作業基金：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，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，並配合全民健康保險政策之施行，加強對全民之醫療服務。
- 5.國立社教機構作業基金：推動國民終身教育、增進學習機會，及透過企業化經營理念，加強社教館所功能與行政效率，提升國民科學知識水準。
- 6.國立高級中等學校校務基金：配合中等教育發展政策及適應地區需要，辦理普通教育、培育各項產業人才，培養健全公民、促進生涯發展，奠定研究學術及學習專門技術知能基礎。

(六)法務部主管：

法務部矯正機關作業基金：配合政府行刑政策，訓練受刑人、被告等收容人謀生技能，俾出監所後，能適應正常社會生活。

(七)經濟部主管：

- 1.經濟作業基金：加強加工出口區與工業區之開發及管理，健全中小企業發展及改善中小企業經營環境。
- 2.水資源作業基金：辦理水庫之經營、管理、保育與中央管河川之疏濬、災害緊急搶修及搶險，有效循環運用其收益，達成水庫多目標運轉功能。

(八)交通部主管：

交通作業基金：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，辦理高速鐵路車站聯外道路交通系統建設及車站特定區之開發，以提升交通服務水準。

(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：輔導退除役官兵就業，照顧榮民、榮眷之生活。
- 2.榮民醫療作業基金：辦理國軍退除役官兵就醫，並配合全民健康保險，提供一般國民醫療服務與負責醫學研究及教學訓練。

(十)國家科學委員會主管：

科學工業園區管理局作業基金：健全科學工業園區之設施及服務，加速科學工業之發展。

(十一)農業委員會主管：

農業作業基金：辦理種苗及畜產改良繁殖作業。

(十二)衛生署主管：

- 1.醫療藥品基金：辦理國民醫療及健康服務，便利地區民眾醫療照護，增進衛生醫療事業發展，提升醫療服務品質。
- 2.管制藥品製藥工廠作業基金：辦理管制藥品之輸入、輸出、製造、品管、銷售、保管及製造方法之研究等。
- 3.全民健康保險基金：辦理全民健康保險業務，提供國民醫療保健服務，建立完善之醫療健康保險制度。

(十三)文化部主管：

國立文化機構作業基金：辦理文物典藏、展覽及推廣文化教育等業務，以提供全民豐富之文化資源，期能提升全民文化藝術之素養。

(十四)國立故宮博物院主管：

故宮文物藝術發展基金：宣揚具有美學、歷史、教育及文明意義之文物，辦理文物仿製、藝術紀念品開發及文物收購等，以加強文化推廣工作。

(十五)原住民族委員會主管：

原住民族綜合發展基金：輔導原住民從事經濟事業，協助原住民多元化社會健全發展。

(十六)考試院考選部主管：

考選業務基金：為增進考選業務之發展，統合試務資源之保管及運用，導入成本效益評估，以提升考試報名費收費標準之公信力及試務品質。

二、債務基金：

財政部主管：

中央政府債務基金：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；轉換債務，以符合代際負擔公平原則及減輕利息負擔；有效運用已籌集之未來還本付息資金，增闢政府償債財源。

三、特別收入基金：

(一)行政院主管：

- 1.行政院國家科學技術發展基金：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。
- 2.離島建設基金：加速離島建設。
- 3.行政院公營事業民營化基金：加速推動公營事業移轉民營。
- 4.花東地區永續發展基金：加強花東地區永續發展。

(二)內政部主管：

- 1.社會福利基金：增進社會福利，健全社會安全制度。
- 2.外籍配偶照顧輔導基金：推動整體外籍配偶照顧輔導服務，有效整合政府及民間資源，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，達成新人力資源開發及多元文化社會目標。
- 3.研發替代役基金：配合兵役制度之調整，建立研發替代役制度，以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。
- 4.警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金：保障警察、消防、海巡、移民、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。

(三)教育部主管：

- 1.學產基金：獎助發展有關文教事業及教育公益事業，加強學產房地管理，促進教育事業發展。

2.運動發展基金：為振興體育，並發掘、培訓及照顧運動人才，促進國家體育運動發展，並兼顧健全運動彩券盈餘管理運用。

(四)經濟部主管：

1.經濟特別收入基金：拓展對外貿易、積極推動能源研究發展、增進再生能源之利用、穩定石油供應及維護油品市場秩序。

2.核能發電後端營運基金：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之最終處置等後端工作順利進行。

3.地方產業發展基金：為協助各縣市發展地方特色產業，針對所得偏低及人口外移之鄉鎮，本「一鄉一品」的精神，以促進發展落後地區的經濟繁榮。

(五)交通部主管：

航港建設基金：辦理各港灣基礎設施擴建及闢建等，協助提升港埠競爭力與永續經營。

(六)原子能委員會主管：

核子事故緊急應變基金：落實核子事故緊急應變整備措施，因應事故發生或有發生之虞時之應變作業需要，強化緊急應變功能，確保人民生命、財產之安全。

(七)農業委員會主管：

農業特別收入基金：促進農、漁業發展及增進農民福祉。

(八)勞工委員會主管：

就業安定基金：推動勞動供需平衡、保障勞工權益，促進國民及協助受貿易自由化影響之勞工安定就業。

(九)衛生署主管：

健康照護基金：落實全民健康保險制度，加強國民衛生保健、照顧弱勢族群之醫療照護，提供國民健康照護保障。

(十)環境保護署主管：

環境保護基金：維護生態環境，提升環境品質，增進國民福祉。

(十一)大陸委員會主管：

中華發展基金：推動大陸政策及兩岸交流，建立兩岸良好互動關係。

(十二)金融監督管理委員會主管：

金融監督管理基金：健全金融機構業務經營，維持金融穩定，促進金融市場發展。

(十三)國家通訊傳播委員會主管：

1.通訊傳播監督管理基金：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，以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，並促進多元文化均衡發展。

2.有線廣播電視事業發展基金：促進有線廣播電視事業之健全發展，保障公眾視聽之權益。

四、資本計畫基金：

國防部主管：

國軍營舍及設施改建基金：因應國家各項重大政經建設，考量國防戰備任務，辦理營區騰讓，加速改善國軍營舍及軍事設施。

參、預算籌編原則

非營業特種基金附屬單位預算，依預算編製辦法及有關規定，向由各基金擬編，經各該主管機關初步審核，相關機關並就主管權責範圍審提意見，並由本院主計總處邀集有關機關協商後，再彙提本院年度計畫及預算審核會議審核。各基金預算之審核，主要係考量各基金肩負之政策任務與社會責任，訂定適當之業務營運目標，以重點管理為原則，嚴密審核計畫，並衡酌各基金間共同支出項目之衡平性，妥訂預算目標。茲將本年度預算之籌編原則，摘要列述如下：

一、各基金預算之編列，應符合基金設置目的，本摶節原則，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，所提供之產品或服務之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推動責任中心制度需要，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。各基金之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，並核實估算自償率，新增計畫應優先檢討由現有基金辦理。
- 六、各基金應積極活用閒置、低度利用及不經濟使用之建築用地，以有效利用土地資源，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。
- 七、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、預算主要內容及目標

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 105 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。其中編製附屬單位預算之作業基金，計有行政院國家發展基金等 80 單位；特別收入基金計有行政院國家科學技術發展基金等 23 單位；債務基金計有中央政府債務基金 1 單位；資本計畫基金計有國軍營舍及設施改建基金 1 單位。另各附屬單位預算所轄之分預算，計有 99 單位，包括屬作業基金之住宅基金等 75 單位，以及屬特別收入基金之推廣貿易基金等 24 單位，均分別納入所隸屬之附屬單位預算內表達。

茲就 105 單位非營業特種基金本年度預算編列情形，按基金類別分述；另上年度預算因尚未經 貴院審議通過，本綜計表相關表件上年度預算數，係按本院函送 貴院審議之預算數表達。

一、作業基金：

作業基金本年度預算綜計之內容，包括業務收支之估計、餘絀撥補之預計及現金流量之預估等。其中業務收支之估計，主要係預估本年度之運作成果，亦即各基金運作之預估收入、支出與餘絀等；餘絀撥補之預計，主要係預估本年度運作所獲賸餘之分配與短絀之填補等事項；現金流量之預估，主要係預測本年度各項業務活動、投資活動、融資活動及匯率變動影響等造成之現金來源、用途及其淨增（減）之情形。業務活動泛指投資及融資活動以外之各項交易及其他事項，如提供服務或執行各項補助計畫等；投資活動，主要為承作與收回各項投資及貸款、固定資產之建設改良擴充與資金之轉投資等；融資活動，主要為國庫增撥基金、長短期債務之舉借與償還等。

(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：診療門診病患 2,716 萬 2,440 人次、住院病患 1,073 萬 3,494 人日。

2.投融資業務：

(1)投資業務：編列 382 億 5,215 萬 2,000 元，包括配合政府產業政策投資新能源產業、新興服務業、傳統產業、創業投資事業、中小企業實施方案及文化創意產業等 100 億元，淡海、高雄及機場捷運沿線 A7 站區三處新市鎮開發 265 億 1,813 萬 8,000 元，辦理都市更新及國有財產等土地開發 9 億 2,233 萬 2,000 元，辦理高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發 8 億 1,168 萬 2,000 元等。

(2)貸款及保證業務：編列 169 億 2,935 萬元，包括：

輔購住宅 1,835 萬元，悉數為輔助人民購置住宅貸款金額。

為促進經濟及社會發展，辦理各項貸款編列 75 億 2,000 萬元，包括搭配金融機構資金辦理振興傳統產業、輔導中小企業升級、因應貿易自由化產業調整及其他政策性等貸款 67 億 2,000 萬元，中小企業專案性貸款 8 億元。

為提升原住民經濟能力，改善生活品質，編列原住民經濟產業、青年創業貸款 9,000 萬元，原住民微型經濟活動貸款業務 3 億元，及原住民經濟產業貸款信用保證 100 萬元，以協助其從事各項經濟事業活動。

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院校教育建設貸款，農田水利會農田水利建設貸款及其他具有建設性或特殊性需要之貸款等 90 億元。

3.補助及協助業務：

(1)利息及租金補貼：住宅貸款利息差額及租金補貼 70 億 7,405 萬 6,000 元。

(2)補助高速鐵路站區聯外道路系統改善 1 億 2,500 萬元。

(3)辦理促進原住民就業輔導與獎勵業務 5 億 9,043 萬 8,000 元，辦理榮民職業訓練及介紹 1 億 0,959 萬 5,000 元。

(4)辦理安置眷戶遷購已完工改建基地 1,973 戶 50 億 6,748 萬 7,000 元，輔導眷戶遷購國（眷）宅或市場成屋 279 戶 5 億 0,559 萬 8,000 元。

4.公共設施服務：

- (1)場站服務：處理污水、廢棄物 2 億 1,867 萬 9,895 立方公尺，提供土地、廠房及住宅等出租 1,525 萬 1,037 平方公尺，提供加工出口區園區管理維護 526 萬 8,970 平方公尺。
- (2)交通服務：提供機場旅客服務 1,831 萬 4,000 人次、導航設備服務 1,450 萬 6,116 小時、執行高速公路車輛通行管理 295 億 1,887 萬 2,038 延車公里。

5.教育及休閒服務：

- (1)教育服務：培育訓練大專以上高級人才等 47 萬 1,828 人及高中職校學生 28 萬 0,670 人。
- (2)藝文服務：發行報刊 956 萬 4,800 份。
- (3)休閒服務：國軍休閒設施服務 70 萬 2,000 人次 2 億 0,665 萬 5,000 元、觀光休憩服務 67 萬 3,325 人次 8,440 萬 1,000 元、觀光拔尖領航方案 50 億 0,540 萬元及提供各項社會科學文藝展覽服務 2,891 萬 9,483 人次 14 億 5,576 萬 5,000 元。

6.產銷業務：

- (1)製造銷售：生產農業及工業產品 1 億 6,213 萬 1,000 元，國軍所需兵工類產品 91 億 1,029 萬 6,000 元，鹽酸嗎啡注射液 10 毫克 201 萬支及鹽酸配西汀注射液 50 毫克 150 萬支，銷售故宮文物書籍 14 萬本、各項藝術紀念品 182 萬件及文物仿製品 7,250 件。
- (2)加工銷售：一般手工產品 1,949 萬 5,000 件，電子零件 2 億 3,898 萬 3,128 件，工藝品 2 億 4,764 萬 3,897 件，紙製品 2 億 1,552 萬 5,591 件，及其他加工產品 3 億 2,045 萬 2,244 件等。
- (3)採購銷售：農畜產品供銷 1 億 5,838 萬 1,000 元，副食品供應 1 億 6,924 萬元。
- (4)土石銷售：土石疏濬及清淤 16 億 3,493 萬元。
- (5)水電供應：發電 2 億 2,007 萬 7 千度，給水 17 億 4,598 萬 5 千立方公尺。
- (6)勞務供應：承接公營單位委託研究發展 168 億 1,433 萬 9,000 元，技術合

作及勞務服務 3 億 8,427 萬 6,000 元，代辦軍人儲蓄業務 8,486 萬 6,000 元等。

7.營造業務：辦理眷村改建工程 1,128 戶 12 億 0,410 萬元。

8.保險業務：辦理國民年金保險給付 218 億 2,811 萬 2,000 元，全民健康保險給付 5,094 億 7,914 萬 3,000 元。

9.考選業務：辦理各項考試業務 7 億 8,894 萬 5,000 元。

(二)業務收支及餘絀之預計（詳見圖 2）：

綜計作業基金本年度預算業務總收入 1 兆 0,258 億 5,834 萬元，業務總支出 1 兆 0,204 億 8,570 萬 7,000 元，賸餘 53 億 7,263 萬 3,000 元，分述如下：

1.收入部分：

(1)業務收入 1 兆 0,087 億 0,477 萬 6,000 元，較上年度預算數 9,884 億 3,288 萬 7,000 元，增加 202 億 7,188 萬 9,000 元，約 2.05%。

(2)業務外收入 171 億 5,356 萬 4,000 元，較上年度預算數 152 億 2,537 萬元，增加 19 億 2,819 萬 4,000 元，約 12.66%。

(3)業務總收入共列 1 兆 0,258 億 5,834 萬元，較上年度預算數 1 兆 0,036 億 5,825 萬 7,000 元，增加 222 億 0,008 萬 3,000 元，約 2.21%。

2.成本與費用部分：

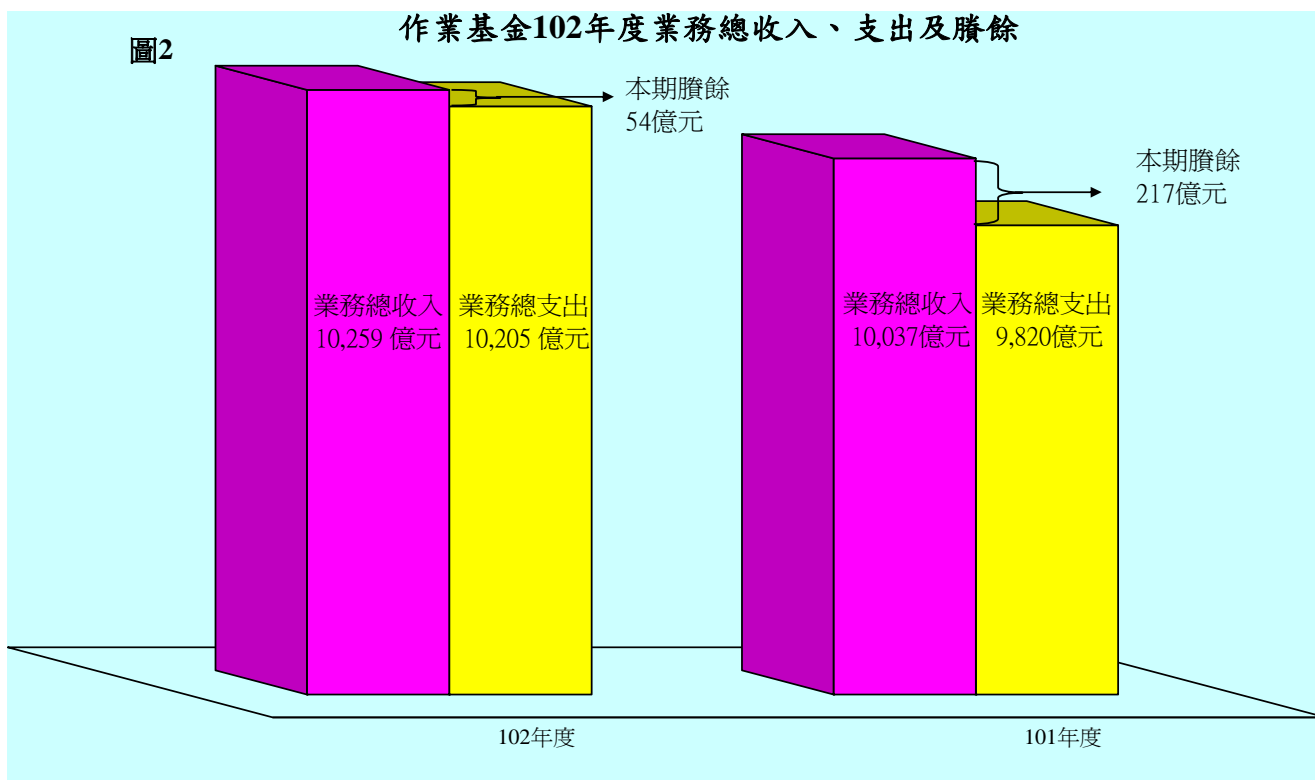
(1)業務成本與費用 1 兆 0,020 億 4,749 萬 8,000 元，較上年度預算數 9,622 億 1,313 萬 5,000 元，增加 398 億 3,436 萬 3,000 元，約 4.14%。

(2)業務外費用 184 億 3,820 萬 9,000 元，較上年度預算數 197 億 9,014 萬 6,000 元，減少 13 億 5,193 萬 7,000 元，約 6.83%。

(3)業務總支出共列 1 兆 0,204 億 8,570 萬 7,000 元，較上年度預算數 9,820 億 0,328 萬 1,000 元，增加 384 億 8,242 萬 6,000 元，約 3.92%。

3.餘絀部分：

業務總收支相抵後，計有賸餘 53 億 7,263 萬 3,000 元，較上年度預算數 216 億 5,497 萬 6,000 元，減少 162 億 8,234 萬 3,000 元，約 75.19%。



(三)餘絀增減原因分析：

綜計本年度編製附屬單位預算之作業基金，計有 80 單位，其中 26 單位獲有賸餘，另有 54 單位發生短絀，餘絀互抵後，賸餘 53 億 7,263 萬 3,000 元，較上年度預算 216 億 5,497 萬 6,000 元，減少 162 億 8,234 萬 3,000 元，主要增減情形如下：

- 1.全民健康保險基金賸餘減少 110 億 2,176 萬元，主要係增加提列安全準備所致。
- 2.國軍老舊眷村改建基金短絀增加 33 億 0,035 萬元，主要係改建基地完工配售原眷戶、標售餘屋之銷貨成本及輔助購宅補助費用增加所致。
- 3.交通作業基金賸餘減少 27 億 8,576 萬 4,000 元，主要係國道養護及維護費用增加，及高鐵營運回饋金等收入減少所致。
- 4.營建建設基金短絀減少 25 億 5,319 萬 2,000 元，主要係出售土地之銷貨收入增加所致。

(四)餘絀撥補之預計：

作業基金餘絀之撥補，依預算法等相關規定，本年度預算產生賸餘者，應連同以前年度未分配賸餘一併分配，除填補歷年累積短絀外，應依法分配作為特定用途，並得視業務實際需要，提列公積作為財源，或配合國家財政需要，酌量將賸餘繳庫，其餘則留存基金作為未來年度規劃執行各項業務之財源。若本年度預算發生短絀者，應連同以前年度累積短絀一併填補，除撥用以前年度未分配賸餘或公積填補外，凡執行政府政策產生之短絀，則由國庫視情況撥款或折減基金填補，其餘則留待以後年度填補。另囿於部分作業基金所屬分預算單位係依法設置，其財務須獨立計算，致分預算單位間之賸餘或短絀無法互抵併銷，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，爰將編製附屬單位預算之作業基金與其所屬編製附屬單位預算分預算之作業基金綜計表達，換言之，現階段仍維持附屬單位預算及其分預算之總額表達，亦即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並列表達，俾充分表達各該基金實際運作結果。

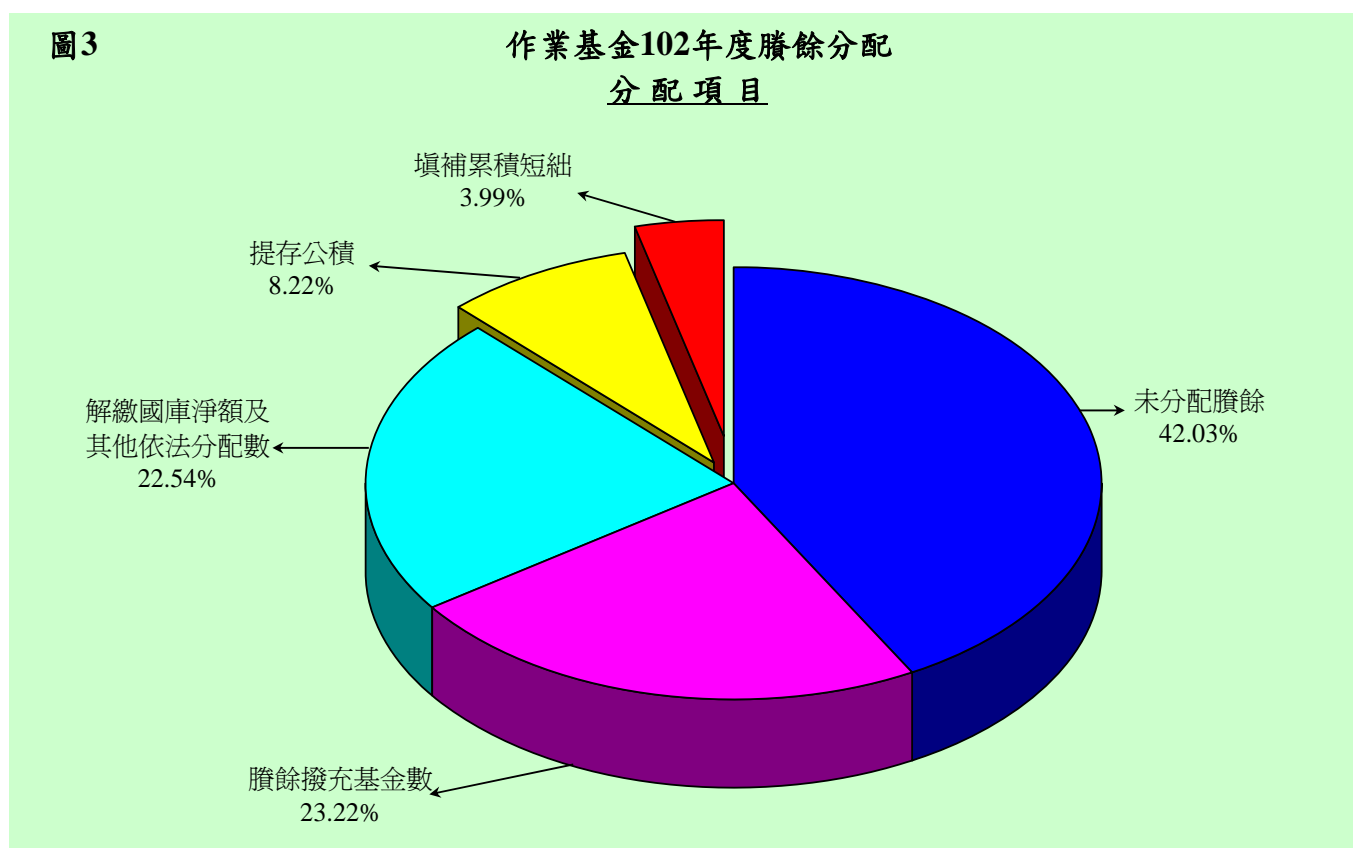
茲將作業基金本年度預算餘絀撥補預計結果，分述如下：

1.賸餘之分配（詳見圖3）：

作業基金本年度預算獲有賸餘基金之賸餘總額為 351 億 5,402 萬 3,000 元，連同以前年度未分配賸餘 473 億 1,409 萬 9,000 元，共計 824 億 6,812 萬 2,000 元，分配如下：

- (1)填補累積短絀 32 億 8,992 萬 1,000 元，占可分配賸餘總額 3.99%。
- (2)提存公積 67 億 7,582 萬 1,000 元，占可分配賸餘總額 8.22%。
- (3)賸餘撥充基金數 191 億 4,704 萬 5,000 元，占可分配賸餘總額 23.22%。
- (4)解繳國庫淨額 185 億 9,299 萬 1,000 元，占可分配賸餘總額 22.54%。
- (5)其他依法分配數 218 萬 7,000 元。
- (6)留存各基金未分配賸餘 346 億 6,015 萬 7,000 元，占可分配賸餘總額 42.03%

％，主要為交通作業基金 188 億元、國軍退除役官兵安置基金 53 億元、醫療藥品基金 22 億元、榮民醫療作業基金 15 億元、原住民族綜合發展基金 10 億元、國立臺灣大學附設醫院作業基金 9 億元、中央都市更新基金 7 億元、國立臺北商業技術學院校務基金 6 億元、國立臺中教育大學校務基金 3 億元。以上，各該基金之未分配賸餘，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，備供未來業務營運或週轉使用。



單位：新臺幣千元

分 配 項 目	102 年 度 預 算
填補累積短絀	3,289,921
提存公積	6,775,821
賸餘撥充基金數	19,147,045
解繳國庫淨額	18,592,991
其他依法分配數	2,187
未分配賸餘	34,660,157
合 計	82,468,122

2.短絀之填補：

作業基金本年度預算發生短絀基金之短絀總額為 297 億 8,139 萬元，連同以前年度待填補短絀 872 億 7,491 萬 6,000 元，共有待填補短絀 1,170 億 5,630 萬 6,000 元，填補如下：

- (1)撥用本年度賸餘或以前年度未分配賸餘 32 億 8,992 萬 1,000 元。
- (2)撥用公積 104 億 1,233 萬 9,000 元。
- (3)折減基金 2 億 5,067 萬 1,000 元。
- (4)待填補之短絀 1,031 億 0,337 萬 5,000 元，主要為國軍老舊眷村改建基金 565 億元、交通作業基金 296 億元（主要係高速鐵路相關建設基金分預算之待填補短絀）、營建建設基金 82 億元（悉數為住宅基金分預算之待填補短絀）、國立高級中等學校校務基金 47 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。

(五)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、投資及融資等活動，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入 816 億 0,657 萬元。
- (2)投資活動之淨現金流出 865 億 3,172 萬元，其中：

現金流入 258 億 8,416 萬 8,000 元，包括減少流動金融資產及短期貸墊款 16 億 7,198 萬 6,000 元，減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金 216 億 5,953 萬 3,000 元，減少固定資產及遞耗資產 13 億 4,440 萬 5,000 元，減少無形資產、遞延借項及其他資產 12 億 0,824 萬 4,000 元。

現金流出 1,124 億 1,588 萬 8,000 元，包括增加流動金融資產及短期貸墊款 187 億 5,701 萬 8,000 元，增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 357 億 4,070 萬 1,000 元，增加固定資產及遞耗資產 556 億 5,084 萬 9,000 元，增加無形資產、遞延借項及其他資產 22 億 6,732 萬元。

(3)融資活動之淨現金流出 84 億 1,927 萬 9,000 元，其中：

現金流入 2,123 億 0,152 萬 8,000 元，包括增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 194 億 7,250 萬 1,000 元，增加長期負債 1,409 億 3,649 萬 7,000 元，增加基金、公積及填補短絀 158 億 6,114 萬 9,000 元，其他融資活動之現金流入 360 億 3,138 萬 1,000 元。

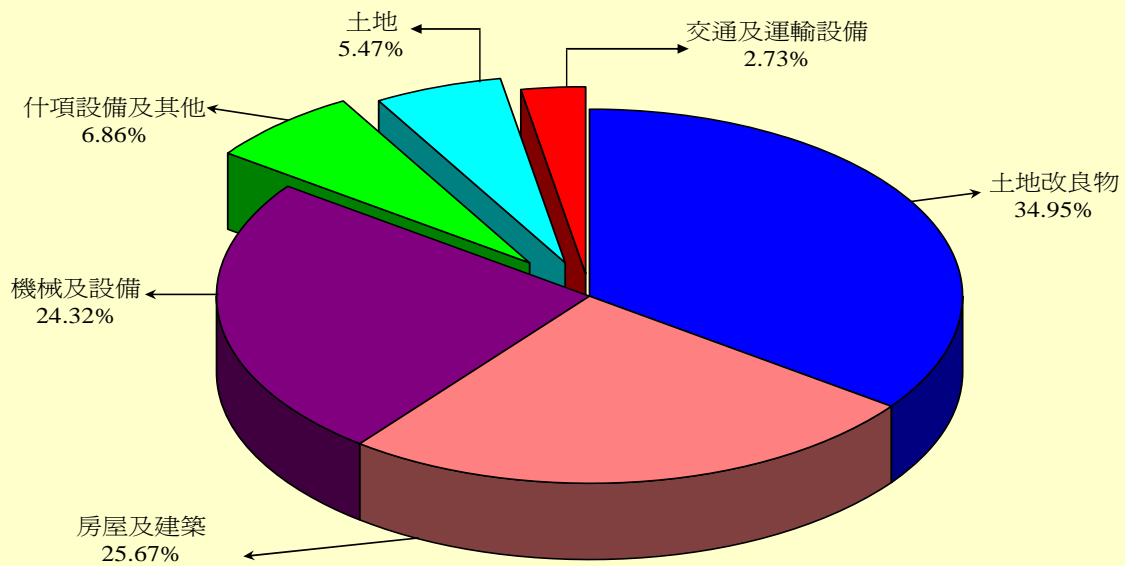
現金流出 2,207 億 2,080 萬 7,000 元，包括減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 538 億 7,907 萬 5,000 元，減少長期負債 1,056 億 1,517 萬 3,000 元，減少基金及公積 66 億元，賸餘分配款 185 億 9,517 萬 8,000 元，其他融資活動之現金流出 360 億 3,138 萬 1,000 元。

(4)現金及約當現金之淨減 133 億 4,442 萬 9,000 元，係期末現金 3,659 億 0,001 萬 2,000 元，較期初現金 3,792 億 4,444 萬 1,000 元減少之數。

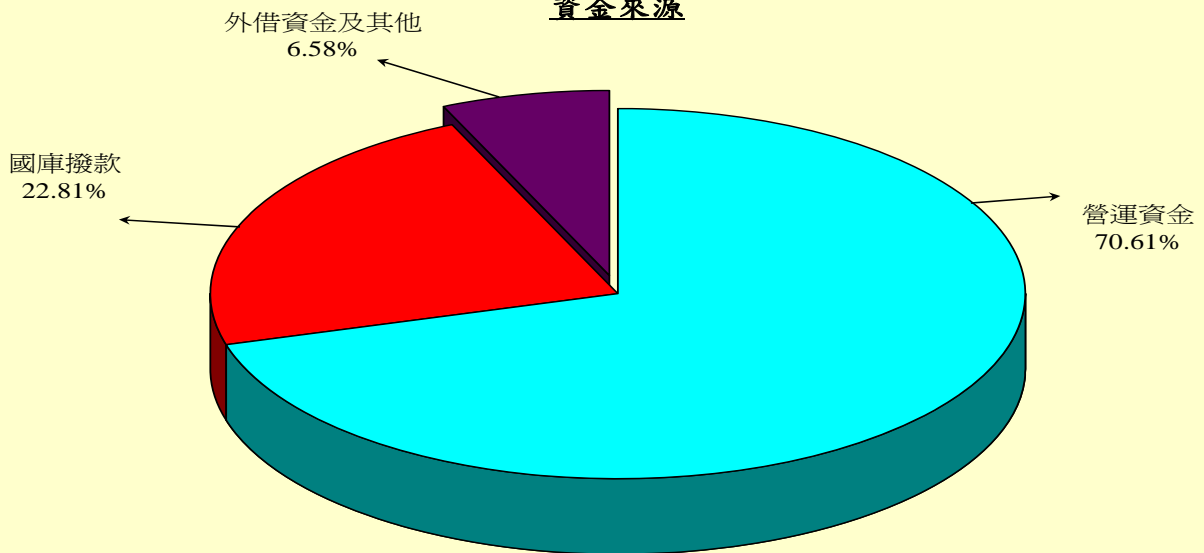
2.固定資產之建設、改良、擴充（詳見圖 4）：

作業基金本年度固定資產之建設、改良、擴充預算共編列 563 億 4,586 萬 1,000 元，較上年度預算數 787 億 6,133 萬元，減少 224 億 1,546 萬 9,000 元。本年度預算主要辦理項目為科學工業園區開發計畫、醫院新（擴）建工程、國道高速公路建設工程、校舍增（整）建工程、購置土地、教學研究儀器設備、精密醫療儀器設備及一般行政辦公設備等。如按會計科目分類，其中土地 30 億 8,337 萬 2,000 元、土地改良物 196 億 9,145 萬 6,000 元、房屋及建築 144 億 6,580 萬元、機械及設備 137 億 0,077 萬 9,000 元、交通及運輸設備 15 億 3,672 萬 2,000 元、什項設備 37 億 7,159 萬 7,000 元及其他 9,613 萬 5,000 元。其資金來源包括營運資金 397 億 8,748 萬元、國庫撥款 128 億 4,982 萬 9,000 元、外借資金 36 億 0,258 萬 6,000 元及其他資金來源 1 億 0,596 萬 6,000 元。

圖4 作業基金102年度固定資產建設改良擴充及資金來源
建設改良擴充



資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	102年度預算	資金來源	102年度預算
土地	3,083,372	營運資金	39,787,480
土地改良物	19,691,456	國庫撥款	12,849,829
房屋及建築	14,465,800	外借資金	3,602,586
機械及設備	13,700,779	其他	105,966
交通及運輸設備	1,536,722		
什項設備	3,771,597		
其他	96,135		
合計	56,345,861	合計	56,345,861

二、債務基金、特別收入基金及資本計畫基金：

債務基金、特別收入基金及資本計畫基金本年度預算編製內容，主要有基金來源、用途及餘絀之估計與現金流量之預估等。其中基金來源、用途及餘絀之估計，主要係預估本年度各基金可獲得之財源及其運用計畫與基金餘額之變動等；現金流量之預估，主要在預測本年度各項業務活動、其他活動等造成之現金來源、用途及其淨增（減）之情形。業務活動泛指各基金支用財源之情況，如執行各項徵收計畫或補助計畫等；其他活動主要為一般理財活動等。

(一)債務基金：

1.業務計畫：債務基金本年度籌措償還政府債務本息等計 8,867 億 4,920 萬 6,000 元。

2.基金來源、用途及餘絀之預計：

(1)基金來源 8,867 億 5,592 萬元，較上年度預算數 8,486 億 0,961 萬 8,000 元，增加 381 億 4,630 萬 2,000 元，約 4.50%。

(2)基金用途 8,867 億 4,947 萬 1,000 元，較上年度預算數 8,486 億 0,488 萬 9,000 元，增加 381 億 4,458 萬 2,000 元，約 4.49%。

(3)基金來源及用途相抵後，賸餘 644 萬 9,000 元，較上年度預算數 472 萬 9,000 元，增加 172 萬元，約 36.37%。

(4)本年度賸餘 644 萬 9,000 元，連同以前年度基金餘額 5 億 2,674 萬元，共有基金餘額 5 億 3,318 萬 9,000 元，備供以後年度償債財源。

3.現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流入 644 萬 9,000 元。

(2)現金及約當現金之淨增 644 萬 9,000 元，係期末現金 5 億 3,318 萬 9,000 元，較期初現金 5 億 2,674 萬元增加之數。

(二)特別收入基金：

1.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：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 368 億 1,444 萬 2,000 元，辦理能源研究發展、再生能源推廣、安全儲油、石油開發與技術研究等 100 億 0,661 萬 8,000 元，推動金融資訊公開、國際金融交流、金融制度，及保護金融消費者權益等 4 億 4,577 萬 9,000 元，辦理貿易推廣工作 54 億 3,992 萬 5,000 元，辦理促進原住民、身心障礙者、婦女及一般國民等就業、外籍勞工管理與輔導及實施技職訓練等 153 億 3,559 萬 5,000 元，促進兩岸交流 5,396 萬 4,000 元，辦理有線廣播電視發展與研究、現況調查及服務品質提升、全民公平近用公用頻道等 2,456 萬 2,000 元，辦理通訊傳播監理政策企劃、通訊傳播資源技術業務監理、地區監理等 4 億 4,610 萬 4,000 元，辦理研發替代役男員額審查與甄選、入營訓練及管理 10 億 7,381 萬 7,000 元。

(2)補助及協助業務：

利息補助：補助各種農業貸款利息 33 億 9,237 萬元，補助醫療院所新（擴）建、增購醫療設備及設施之貸款利息 1,000 萬元。

農業補助：辦理各項農業補助與獎勵 157 億 0,191 萬 9,000 元，包括農漁民子女就學獎助學金計畫 15 億 2,954 萬元，穩定肥料及相關資材供需計畫 26 億 4,974 萬 5,000 元，產銷調節緊急處理計畫 2 億 2,043 萬 2,000 元，家禽流行性感冒防疫計畫 8,955 萬 4,000 元，豬隻死亡保險業務計畫 1 億 7,816 萬 3,000 元，輔導菸農轉型計畫 1 億 7,895 萬 7,000 元，離農津貼計畫 3 億 6,000 萬元，全民造林計畫 6 億 4,369 萬 4,000 元，獎勵輔導造林計畫 3 億 2,030 萬 6,000 元，農業天然災害救助計畫 10 億 8,577 萬 8,000 元，漁業發展補助計畫 1,626 萬 6,000 元，補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫 312 萬元，產業調整或防範措施計畫 14 億 3,814 萬 4,000 元，進口損害救助及穩價計畫 100 萬元，稻田多元化利用計畫 69 億 8,722 萬元。

建設補助：補助離島地區辦理交通及觀光建設、農業及水資源建設、教育文化及社會福利建設暨消防醫療及環保建設等 11 億元，補助地方產業發展及相關建設 5 億 9,361 萬 5,000 元，補助花東地區辦理相關產業發展建設等 10 億 0,520 萬元，撥付地方政府從事與有線廣播電視法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 5,351 萬 2,000 元，改善電視收視、提升有線電視普及發展與災害救助 7,124 萬 3,000 元。

支應政府應負擔之薪給、補償各項損失等民營化所需支出 89 億 2,423 萬 8,000 元。

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 10 億 3,578 萬 1,000 元，支應保險業退場處理機構，其辦理各保險業退場處理事項之不足資金 77 億 8,235 萬 8,000 元。

運用公益彩券回饋金收入，辦理協助弱勢族群排除就醫障礙 4 億 6,200 萬元，補助各級機關及社福團體推動各項社會福利計畫 12 億 0,675 萬元。

因應貿易自由化，協助受影響廠商及勞工就業服務、及其創業等 8 億 0,342 萬 3,000 元。

(3)投融資業務：為協助經濟困難無力繳納健保費之被保險人申貸保險費，預計貸與 4,017 人次 2 億 5,000 萬元，辦理離島地區開發建設貸款計畫 5 億元，辦理花東地區發展貸款計畫 5 億元，辦理花東地區發展投資計畫 15 億元。

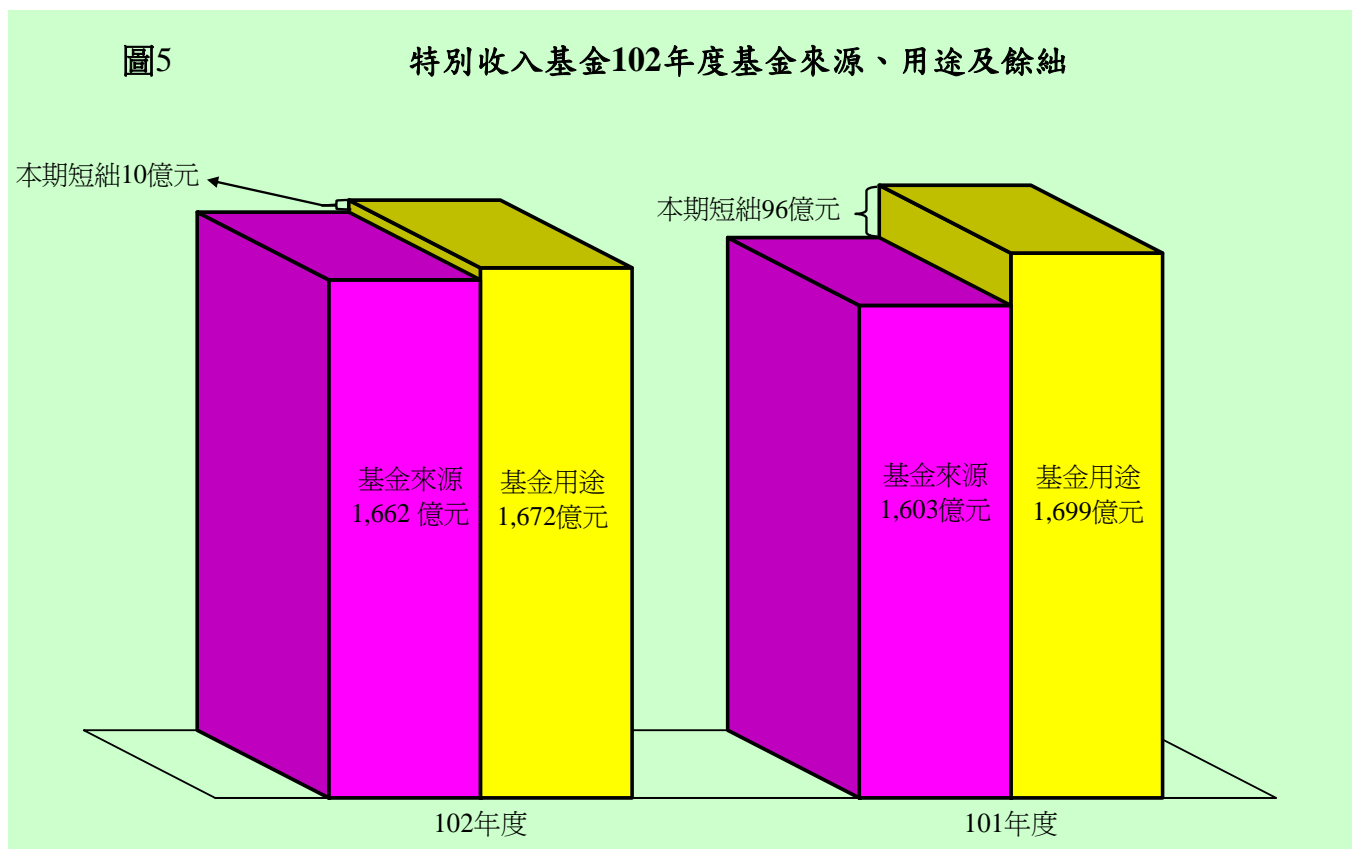
(4)教育及休閒服務：辦理獎助教育業務 21 萬 1,249 人次 12 億 2,154 萬 8,000 元，管理學產房地 846 公頃 9,787 萬 8,000 元，森林遊樂及森林鐵路經營管理 7 億 8,756 萬 1,000 元，培訓體育運動人才、非亞奧運及基層運動人才培育、健全體育運動人才培育之運動產業環境改善、運動場館興整建及維護管理、體育運動交流活動等 21 億 7,295 萬 5,000 元，辦理環境教育 2 億 8,015 萬元。

- (5)產銷業務：收購糧食 36 萬 5,910 公噸 84 億 9,546 萬 8,000 元，農畜產品供銷 34 萬 2,000 公噸 103 億 7,010 萬 2,000 元。
- (6)社會福利業務：辦理老人之家、兒童之家、教養院等機構安養、養護服務及福利服務等 3,514 人 17 億 0,729 萬 7,000 元，辦理提升醫療資源不足地區醫療服務品質、健康照護績效及推動弱勢族群醫療照護等計畫 29 億 5,437 萬 3,000 元，辦理經濟困難者健保費補助 31 萬 7,129 人次 11 億 4,166 萬 4,000 元，辦理外籍配偶醫療補助、社會救助、法律服務、學習課程、子女托育、家庭服務中心、籌組社團、人才培訓及活化社區服務等 3 億 9,901 萬 9,000 元，辦理警察、消防、海巡、移民、空勤人員及協勤民力因公執行勤務死亡遺族生活照護、傷殘人員醫療及生活急難救助等 2,111 萬 6,000 元。
- (7)污染防制業務：辦理固定污染源及移動污染源管制等 35 億 0,858 萬 5,000 元，資源回收稽核認證、責任業者繳費查核業務、補助及獎勵回收清除處理暨再生利用等 13 億 6,834 萬 5,000 元，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 12 億 9,978 萬 6,000 元，水污染防治及改善等 5,099 萬 2,000 元，低放射性廢棄物及用過核子燃料貯存與最終處置等 10 億 4,714 萬 3,000 元，及核子事故輻射監測、災害應變及支援工作等 1 億 1,658 萬 4,000 元。
- (8)衛生保健業務：辦理重要慢性疾病、癌症防治、罕見疾病等醫療照護、補助地方政府執行衛生保健工作等 30 億 6,923 萬 2,000 元，疫苗接種 16 億 5,346 萬 5,000 元，菸害防制教育與宣導、補助地方政府執行菸害防制工作等 18 億 8,187 萬 1,000 元。
- (9)救濟業務：辦理藥害救濟給付 4,080 萬元，預防接種受害救濟給付 1,015 萬元。
- (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 8 億 8,100 萬元，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 61 億 1,900 萬元。
- (11)港灣建設業務：辦理基隆、高雄、臺中及花蓮等港灣相關建設 64 億 4,784 萬 7,000 元。

2.基金來源、用途及餘絀之預計（詳見圖5）：

綜計特別收入基金本年度預算基金來源 1,662 億 3,243 萬 9,000 元，基金用途 1,672 億 8,197 萬 8,000 元，基金來源與用途相抵後，短絀 10 億 4,953 萬 9,000 元。茲分述如下：

- (1)基金來源 1,662 億 3,243 萬 9,000 元，較上年度預算數 1,603 億 1,742 萬 6,000 元，增加 59 億 1,501 萬 3,000 元，約 3.69%。
- (2)基金用途 1,672 億 8,197 萬 8,000 元，較上年度預算數 1,699 億 5,847 萬 7,000 元，減少 26 億 7,649 萬 9,000 元，約 1.57%。
- (3)基金來源及用途相抵後，短絀 10 億 4,953 萬 9,000 元，較上年度預算數 96 億 4,105 萬 1,000 元，減少 85 億 9,151 萬 2,000 元，主要係航港建設基金等解繳國庫自基金用途移出所致。
- (4)以前年度基金餘額 3,045 億 0,090 萬 6,000 元，支應本年度短絀 10 億 4,953 萬 9,000 元，及解繳國庫 54 億 8,052 萬 1,000 元，尚餘 2,979 億 7,084 萬 6,000 元，備供以後年度財源。



3.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 38 億 4,119 萬 9,000 元。

(2)其他活動之淨現金流出 64 億 5,572 萬 1,000 元，其中：

現金流入 340 億 7,256 萬 6,000 元，包括減少短期投資及短期貸墊款 42 億 4,000 萬元，減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 201 億 0,540 萬元，減少其他資產 1 億 5,194 萬 5,000 元，增加短期債務及其他負債 95 億 7,522 萬 1,000 元。

現金流出 405 億 2,828 萬 7,000 元，包括增加短期投資及短期貸墊款 500 萬元，增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 306 億 9,000 萬元，增加其他資產 535 萬 7,000 元，減少短期債務及其他負債 43 億 4,740 萬 9,000 元，其他項目之現金流出 54 億 8,052 萬 1,000 元。

(3)現金及約當現金之淨減 102 億 9,692 萬元，係期末現金 1,064 億 5,516 萬 5,000 元，較期初現金 1,167 億 5,208 萬 5,000 元減少之數。

(三)資本計畫基金：

1.業務計畫：資本計畫基金本年度預計執行水湳機場遷建專案計畫 7 億元，陸、海、空軍、後備等營區之搬遷及整建 13 億 1,993 萬 9,000 元及陸、海、空軍等所屬工程及設施整建 46 億 0,653 萬 1,000 元。

2.基金來源、用途及餘絀之預計：

(1)基金來源 59 億 8,310 萬 1,000 元，較上年度預算數 84 億 4,004 萬 4,000 元，減少 24 億 5,694 萬 3,000 元，約 29.11%。

(2)基金用途 66 億 4,291 萬 9,000 元，較上年度預算數 54 億 7,379 萬 7,000 元，增加 11 億 6,912 萬 2,000 元，約 21.36%。

(3)基金來源及用途相抵後，短絀 6 億 5,981 萬 8,000 元，與上年度預算賸餘 29 億 6,624 萬 7,000 元比較，由賸餘轉為短絀。

(4)以前年度基金餘額 200 億 2,721 萬 5,000 元，支應本年度短絀 6 億 5,981 萬 8,000 元後，尚餘 193 億 6,739 萬 7,000 元，備供以後年度財源。

3.現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流出 44 億 8,981 萬 1,000 元。

(2)現金及約當現金之淨減 44 億 8,981 萬 1,000 元，係期末現金 3,230 萬元，較期初現金 45 億 2,211 萬 1,000 元減少之數。

伍、預算制度之檢討與改進

一、非營業特種基金存續之賡續檢討：

本院自 87 年度起，即陸續對非營業特種基金作大幅檢討簡併作業，至 88 年度時，非營業特種基金數量已由原有 48 單位，降為 30 單位。

88 年下半年及 89 年度依據「國立大專院校校務基金設置條例」，將每一國立大專院校均設置校務基金，淨增加 50 單位，及配合精簡臺灣省政府功能業務與組織調整方案，將原臺灣省政府所屬非營業特種基金 18 單位改隸中央政府，致基金數量淨增加 68 單位，總數增為 98 單位。

為進一步提高非營業特種基金之整體營運效能，遂行政府賦予特種基金之政策任務，本院特於 89 年訂定「非營業特種基金設置、簡併、裁撤及預算編製共同性原則」，90 年度經依該原則進行檢討簡併結果，計裁撤及簡併鄉鎮創業自立基金等 14 單位；國立嘉義師範學院及國立嘉義技術學院合併為國立嘉義大學，淨減少 1 單位；另依據法律規定增設九二一震災社區重建更新基金、離島建設基金、醫療服務業開發基金、行政院公營事業民營化基金、土壤及地下水污染整治基金、有線廣播電視事業發展基金、行政院金融重建基金、國立高雄大專校務基金、國立臺北大專校務基金、國立臺中護理專科學校校務基金、國立臺南護理專科學校校務基金及國立臺灣戲曲專科學校校務基金等 12 單位；由營業基金改為非營業特種基金者，計有水資源作業基金及管制藥品管

理局製藥工廠作業基金等 2 單位，以上增減互抵結果，致該年度基金數量淨減少 1 單位，降為 97 單位。

92 年度配合預算改進作業，並依據「非營業特種基金設置、簡併、裁撤及預算編製共同性原則」審慎檢討後，按所屬分預算基金之性質，將經濟發展基金分割為經濟作業基金及經濟特別收入基金，交通建設基金分割為交通作業基金及航港建設基金，農業綜合基金分割為農業作業基金及農業特別收入基金，淨增加 3 單位；另將同一主管機關辦理相同政事之空氣污染防治基金、資源回收管理基金與土壤及地下水污染整治基金，簡併為環境保護基金，以及將農產品受進口損害救助基金併入農業特別收入基金項下，淨減少 3 單位，以上增減互抵結果，該年度基金數量仍維持 97 單位。

93 年度配合國立高雄應用科技大學校務基金金門分部獨立設置為國立金門技術學院校務基金，致該年度基金數量增為 98 單位。又為進一步強化各非營業特種基金之管理，提升基金資源運用效率，本院特訂定「中央政府非營業特種基金存續原則」，替代原有之「非營業特種基金設置、簡併、裁撤及預算編製共同性原則」，作為檢討非營業特種基金應否存續之依據。

94 年度依行政院金融監督管理委員會組織法規定，增設金融監督管理基金 1 單位；為有效整合各界資源，加強提供外籍配偶照顧，增設外籍配偶照顧輔導基金 1 單位；依基金檢討結果，裁撤業務單純、規模較小之公共造產基金；為精簡組織，提升營運績效，將國立臺北護理學院附設醫院作業基金併入國立臺灣大學附設醫院作業基金；配合國立中正文化中心改制為行政法人，裁撤國立中正文化中心作業基金；另九二一震災社區重建更新基金及行政院金融重建基金，依修正前九二一震災重建暫行條例暨行政院金融重建基金設置及管理條例，原預計於 94 年度中屆期處理裁撤，嗣因上開條例於年度中均獲修正通過，基金爰繼續存續（分別至 95 年度中及 100 年度），計減少 3 單位，以上增減互抵結果，基金數量淨減少 1 單位，降為 97 單位。

95 年度依核子事故緊急應變法規定，增設核子事故緊急應變基金 1 單位；為統合及有效運用國家資源，促進國家發展、經濟轉型及國際合作，將中美經濟社會發展基金及開發基金合併設置為行政院國家發展基金，淨減少 1 單位；依基金檢討結果，裁撤業務單純、規模較小之文化建設基金；依九二一震災重建暫行條例規定，九二一震災社區重建更新基金於年度中屆期，爰辦理清理結束工作等，計減少 3 單位，以上增減互抵結果，基金數量淨減少 2 單位，降為 95 單位。

96 年度依通訊傳播基本法規定，增設通訊傳播監督管理基金 1 單位；配合國立臺東農工職業學校升格為專科學校，增設國立臺東專科學校校務基金 1 單位；為期透過企業化經營理念，加強社教館所效能，增設國立社教機構作業基金 1 單位；為因應中等教育發展趨勢，提升整體教育資源運用效益，增設國立高級中等學校校務基金 1 單位，計增加 4 單位；配合促進醫療服務業發展條例之廢止，裁撤醫療服務業開發基金，計減少 1 單位，以上增減互抵結果，基金數量淨增加 3 單位，增為 98 單位。

97 年度依國民年金法規定，增設國民年金保險基金 1 單位；依替代役實施條例規定，增設研發替代役基金 1 單位；依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規定，增設警察消防海巡空勤人員及協勤民力安全基金 1 單位；為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，將衛生署醫療藥品基金之分預算宜蘭醫院改制為國立陽明大學附設醫院作業基金 1 單位；配合整體住宅政策之推動，有效整合住宅相關資源及人力，將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及營建建設基金之分預算中央國民住宅基金等整併為住宅基金（編製營建建設基金之分預算），減少 2 單位，以上增減互抵結果，基金數量淨增加 2 單位，增為 100 單位。

98 年度依都市更新條例規定，增設中央都市更新基金 1 單位；為增進地方特色產業需要，增設地方產業發展基金 1 單位；為整合高等教育資源，將國立

體育學院校務基金及國立臺灣體育學院校務基金合併設置為國立臺灣體育大學校務基金，將國立花蓮教育大學校務基金併入國立東華大學校務基金，淨減少 2 單位，以上增減互抵結果，基金數量仍維持 100 單位。

99 年度依運動彩券發行條例規定，增設運動發展基金 1 單位；依行政院衛生署中央健康保險局組織法規定，全民健康保險業務改編作業基金，增設全民健康保險基金 1 單位；為加強國有土地開發，提升國有財產運用效益，增設國有財產開發基金 1 單位；為增進考選業務之發展，統合試務資源，增設考選業務基金 1 單位；國立臺灣體育大學校務基金更名為國立體育大學校務基金，其臺中校區並回復為國立臺灣體育學院校務基金增加 1 單位，以上基金數量增加 5 單位，增為 105 單位。

101 年度依花東地區發展條例規定，增設花東地區永續發展基金 1 單位；依行政院金融重建基金設置及管理條例規定，行政院金融重建基金於 100 年底屆期結束，減少 1 單位，以上增減互抵結果，基金數量仍維持 105 單位。

本年度配合政府組織改造成立文化部，增設國立文化機構作業基金 1 單位，以承接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）之文物典藏及展覽等業務；為整合臺中地區高等教育資源，將國立臺中技術學院與國立臺中護理專科學校合併為國立臺中科技大學，減少 1 單位，以上增減互抵結果，基金數量仍維持 105 單位。

未來本院將依據「中央政府非營業特種基金存續原則」及配合中央機關組織調整，審慎規劃非營業特種基金之設置與存續或移轉。凡已達成或無法達成設置任務，以及業務單純、規模過小、營運績效長期欠佳之基金，將予以簡併或裁撤，並檢討其業務，朝民營化、法人化、地方化及去任務化方向推動，期有效提升非營業特種基金之營運效能。

二、非營業特種基金預算制度之改進：

以往本院對於非營業特種基金財務資料之表達，均採用作業基金之方式編列預算，並據以執行。有鑒於不同類基金間之屬性不同，其財務報表之衡量焦點亦有所區別，故自 92 年度起，本院經參酌專家學者之研究結果、政府會計

理論之發展及預算法之規定，改進非營業特種基金之預算作業，其重點如下：

- (一)各基金附屬單位預算表之改進：屬政事型基金性質之債務基金、特別收入基金及資本計畫基金，採當期資源流量觀念編製預算，將各該基金當期一切收支及基金餘額變動情形，均編入「基金來源、用途及餘絀預計表」，並本固定帳項分開原則，另行設立帳類管理固定資產、權利、長期債務及資金轉投資等長期固定帳項。至屬業權型基金性質之作業基金，則仍維持原有之經濟資源流量觀念編製預算，相關書表則維持以往之格式，未予變更。
- (二)綜計表之改進：中央政府總預算案附屬單位預算及綜計表（非營業部分），係依預算法第 4 條所定基金類別，分為作業基金、債務基金、特別收入基金及資本計畫基金等 4 類，分別加以綜計表達。

三、信託基金預算之揭露：

92 年度至 99 年度，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—信託基金部分等 5 單位，連同規模超過 10 億元以上之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。

100 年度復依 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，爰就前開 6 單位，連同本院各主管機關經管之其餘信託基金 14 單位，共計 20 單位，101 年度因臺灣地區警察人員互助共濟基金裁撤，降為 19 單位，均援例以附錄方式，列入本綜計表內表達。

本年度本院各主管機關經管之信託基金仍有 19 單位，與 101 年度相同，爰循例將其收支餘絀、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。

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102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(一)	
	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	1,008,704,776	100.00	988,432,887	100.00	20,271,889	2.05
勞務收入	62,680,375	6.21	67,818,796	6.86	-5,138,421	7.58
銷貨收入	40,243,540	3.99	29,437,640	2.98	10,805,900	36.71
教學收入	52,448,609	5.20	51,658,265	5.23	790,344	1.53
租金及權利金收入	15,179,882	1.50	13,908,043	1.41	1,271,839	9.14
投融資業務收入	16,610,416	1.65	26,374,222	2.67	-9,763,806	37.02
醫療收入	113,452,744	11.25	109,657,985	11.09	3,794,759	3.46
徵收收入	1,524,500	0.15	1,522,500	0.15	2,000	0.13
保險收入	560,988,795	55.61	540,761,459	54.71	20,227,336	3.74
其他業務收入	145,575,915	14.43	147,293,977	14.90	-1,718,062	1.17
業務成本與費用	1,002,047,498	99.34	962,213,135	97.35	39,834,363	4.14
勞務成本	54,427,565	5.40	53,758,335	5.44	669,230	1.24
銷貨成本	35,293,779	3.50	26,579,594	2.69	8,714,185	32.79
教學成本	123,540,810	12.25	124,183,794	12.56	-642,984	0.52
出租資產成本	5,932,570	0.59	5,317,078	0.54	615,492	11.58
投融資業務成本	2,702,559	0.27	14,053,523	1.42	-11,350,964	80.77
醫療成本	103,837,214	10.29	100,701,206	10.19	3,136,008	3.11
保險成本	605,446,340	60.02	568,419,595	57.51	37,026,745	6.51
其他業務成本	5,462,415	0.54	5,646,010	0.57	-183,595	3.25
行銷及業務費用	12,823,165	1.27	10,885,751	1.10	1,937,414	17.80
管理及總務費用	35,474,973	3.52	35,307,353	3.57	167,620	0.47
研究發展及訓練費用	6,268,143	0.62	6,036,681	0.61	231,462	3.83
其他業務費用	10,837,965	1.07	11,324,215	1.15	-486,250	4.29
業務賸餘(短絀一)	6,657,278	0.66	26,219,752	2.65	-19,562,474	74.61
業務外收入	17,153,564	1.70	15,225,370	1.54	1,928,194	12.66
財務收入	3,783,374	0.38	3,898,557	0.39	-115,183	2.95
其他業務外收入	13,370,190	1.33	11,326,813	1.15	2,043,377	18.04
業務外費用	18,438,209	1.83	19,790,146	2.00	-1,351,937	6.83
財務費用	9,765,181	0.97	12,755,993	1.29	-2,990,812	23.45
其他業務外費用	8,673,028	0.86	7,034,153	0.71	1,638,875	23.30
業務外賸餘(短絀一)	-1,284,645	-0.13	-4,564,776	-0.46	3,280,131	71.86
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-
本期賸餘(短絀一)	5,372,633	0.53	21,654,976	2.19	-16,282,343	75.19

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	1,008,704,776	100.00	6,610,953	100.00
勞務收入	62,680,375	6.21	-	-
銷貨收入	40,243,540	3.99	-	-
教學收入	52,448,609	5.20	-	-
租金及權利金收入	15,179,882	1.50	-	-
投融資業務收入	16,610,416	1.65	6,610,953	100.00
醫療收入	113,452,744	11.25	-	-
徵收收入	1,524,500	0.15	-	-
保險收入	560,988,795	55.61	-	-
其他業務收入	145,575,915	14.43	-	-
業務成本與費用	1,002,047,498	99.34	549,865	8.32
勞務成本	54,427,565	5.40	-	-
銷貨成本	35,293,779	3.50	-	-
教學成本	123,540,810	12.25	-	-
出租資產成本	5,932,570	0.59	-	-
投融資業務成本	2,702,559	0.27	429,257	6.49
醫療成本	103,837,214	10.29	-	-
保險成本	605,446,340	60.02	-	-
其他業務成本	5,462,415	0.54	-	-
行銷及業務費用	12,823,165	1.27	64,530	0.98
管理及總務費用	35,474,973	3.52	55,578	0.84
研究發展及訓練費用	6,268,143	0.62	500	0.01
其他業務費用	10,837,965	1.07	-	-
業務賸餘(短絀一)	6,657,278	0.66	6,061,088	91.68
業務外收入	17,153,564	1.70	161,702	2.45
財務收入	3,783,374	0.38	160,034	2.42
其他業務外收入	13,370,190	1.33	1,668	0.03
業務外費用	18,438,209	1.83	-	-
財務費用	9,765,181	0.97	-	-
其他業務外費用	8,673,028	0.86	-	-
業務外賸餘(短絀一)	-1,284,645	-0.13	161,702	2.45
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-
本期賸餘(短絀一)	5,372,633	0.53	6,222,790	94.13

餘 絀 綜 計 表 (依主管機關別分列)

102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	%
76,567,173	100.00	62,282,383	100.00	255,933	100.00
-	-	19,568,129	31.42	-	-
4,470,380	5.84	27,084,203	43.49	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	235,684	0.38	76,396	29.85
5,705,630	7.45	82,192	0.13	179,537	70.15
-	-	15,031,564	24.13	-	-
-	-	-	-	-	-
48,457,404	63.29	-	-	-	-
17,933,759	23.42	280,611	0.45	-	-
84,038,193	109.76	67,384,774	108.19	55,016	21.50
37,244	0.05	17,861,823	28.68	-	-
2,878,150	3.76	25,921,305	41.62	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	34,387	0.06	-	-
761,606	0.99	16,531	0.03	4,000	1.56
-	-	13,010,735	20.89	-	-
70,113,448	91.57	-	-	-	-
467,237	0.61	-	-	-	-
1,176,833	1.54	6,641,923	10.66	47,627	18.61
58,554	0.08	2,589,813	4.16	3,389	1.32
-	-	842,515	1.35	-	-
8,545,121	11.16	465,742	0.75	-	-
-7,471,020	-9.76	-5,102,391	-8.19	200,917	78.50
529,335	0.69	720,625	1.16	7,743	3.03
363,835	0.48	393,086	0.63	7,742	3.03
165,500	0.22	327,539	0.53	1	-
110,295	0.14	2,120,708	3.40	-	-
-	-	829,170	1.33	-	-
110,295	0.14	1,291,538	2.07	-	-
419,040	0.55	-1,400,083	-2.25	7,743	3.03
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-7,051,980	-9.21	-6,502,474	-10.44	208,660	81.53

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	172,593,928	100.00	816,144	100.00
勞務收入	403,536	0.23	471,982	57.83
銷貨收入	193,221	0.11	344,162	42.17
教學收入	52,418,821	30.37	-	-
租金及權利金收入	108,517	0.06	-	-
投融資業務收入	-	-	-	-
醫療收入	34,998,086	20.28	-	-
徵收收入	-	-	-	-
保險收入	-	-	-	-
其他業務收入	84,471,747	48.94	-	-
業務成本與費用	183,675,489	106.42	543,293	66.57
勞務成本	1,431,598	0.83	250,494	30.69
銷貨成本	155,113	0.09	273,540	33.52
教學成本	123,519,510	71.57	-	-
出租資產成本	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	-	-
醫療成本	29,592,501	17.15	-	-
保險成本	-	-	-	-
其他業務成本	4,407,653	2.55	-	-
行銷及業務費用	4,590	-	6,196	0.76
管理及總務費用	23,196,052	13.44	13,063	1.60
研究發展及訓練費用	723,811	0.42	-	-
其他業務費用	644,661	0.37	-	-
業務賸餘(短絀一)	-11,081,561	-6.42	272,851	33.43
業務外收入	7,775,987	4.51	27,994	3.43
財務收入	1,161,911	0.67	27,861	3.41
其他業務外收入	6,614,076	3.83	133	0.02
業務外費用	4,566,529	2.65	408,164	50.01
財務費用	42,975	0.02	-	-
其他業務外費用	4,523,554	2.62	408,164	50.01
業務外賸餘(短絀一)	3,209,458	1.86	-380,170	-46.58
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-
本期賸餘(短絀一)	-7,872,103	-4.56	-107,319	-13.15

餘 絀 綜 計 表 (依主管機關別分列)

102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	
金 額	%	金 額	%	金 額	%
13,316,034	100.00	52,433,651	100.00	45,624,820	100.00
3,119,402	23.43	31,167,950	59.44	477,389	1.05
4,493,012	33.74	2,201,920	4.20	251,716	0.55
-	-	-	-	-	-
530,853	3.99	7,691,734	14.67	192,470	0.42
3,147,364	23.64	-	-	856,744	1.88
35,378	0.27	-	-	40,121,463	87.94
1,201,500	9.02	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
788,525	5.92	11,372,047	21.69	3,725,038	8.16
13,612,781	102.23	31,605,042	60.28	45,738,228	100.25
5,178,538	38.89	24,328,350	46.40	325,236	0.71
4,430,922	33.28	778,013	1.48	162,131	0.36
-	-	-	-	-	-
87,995	0.66	127,848	0.24	927	-
1,470,750	11.04	-	-	4,314	0.01
45,604	0.34	-	-	37,957,838	83.20
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	351,936	0.77
1,584,564	11.90	2,418,457	4.61	13,966	0.03
517,089	3.88	3,825,018	7.29	2,706,678	5.93
-	-	-	-	4,069,357	8.92
297,319	2.23	127,356	0.24	145,845	0.32
-296,747	-2.23	20,828,609	39.72	-113,408	-0.25
649,812	4.88	2,642,300	5.04	1,774,546	3.89
113,376	0.85	245,883	0.47	226,964	0.50
536,436	4.03	2,396,417	4.57	1,547,582	3.39
717,974	5.39	6,888,052	13.14	478,729	1.05
116,567	0.88	6,298,434	12.01	77,000	0.17
601,407	4.52	589,618	1.12	401,729	0.88
-68,162	-0.51	-4,245,752	-8.10	1,295,817	2.84
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-364,909	-2.74	16,582,857	31.63	1,182,409	2.59

作業基金收支

中華民國

科 目	國家科學委員會主管		農業委員會主管		衛生署主管	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	13,011,969	100.00	224,904	100.00	562,460,529	100.00
勞務收入	6,667,741	51.24	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	199,400	88.66	506,358	0.09
教學收入	-	-	-	-	-	-
租金及權利金收入	6,344,228	48.76	-	-	-	-
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-
醫療收入	-	-	-	-	23,266,253	4.14
徵收收入	-	-	-	-	-	-
保險收入	-	-	-	-	512,531,391	91.12
其他業務收入	-	-	25,504	11.34	26,156,527	4.65
業務成本與費用	9,797,539	75.30	204,860	91.09	562,328,920	99.98
勞務成本	3,934,161	30.23	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	158,381	70.42	332,483	0.06
教學成本	-	-	-	-	-	-
出租資產成本	5,681,413	43.66	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-
醫療成本	-	-	-	-	23,230,536	4.13
保險成本	-	-	-	-	535,332,892	95.18
其他業務成本	-	-	22,273	9.90	213,316	0.04
行銷及業務費用	-	-	17,177	7.64	6,218	-
管理及總務費用	-	-	7,029	3.13	2,167,741	0.39
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	631,960	0.11
其他業務費用	181,965	1.40	-	-	413,774	0.07
業務賸餘(短絀一)	3,214,430	24.70	20,044	8.91	131,609	0.02
業務外收入	30,712	0.24	5,217	2.32	2,603,092	0.46
財務收入	2,580	0.02	4,254	1.89	983,806	0.17
其他業務外收入	28,132	0.22	963	0.43	1,619,286	0.29
業務外費用	1,819,407	13.98	37	0.02	1,308,814	0.23
財務費用	1,774,035	13.63	-	-	627,000	0.11
其他業務外費用	45,372	0.35	37	0.02	681,814	0.12
業務外賸餘(短絀一)	-1,788,695	-13.75	5,180	2.30	1,294,278	0.23
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-
本期賸餘(短絀一)	1,425,735	10.96	25,224	11.22	1,425,887	0.25

餘 絀 綜 計 表 (依主管機關別分列)

102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	%
571,851	100.00	499,168	100.00	638,890	100.00	796,446	100.00
7,800	1.36	-	-	-	-	796,446	100.00
-	-	499,168	100.00	-	-	-	-
29,788	5.21	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	27,996	4.38	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	323,000	50.56	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
534,263	93.43	-	-	287,894	45.06	-	-
657,002	114.89	372,926	74.71	694,625	108.72	788,945	99.06
291,176	50.92	-	-	-	-	788,945	99.06
-	-	203,741	40.82	-	-	-	-
21,300	3.72	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	16,101	2.52	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	166,056	33.27	675,028	105.66	-	-
328,344	57.42	3,129	0.63	3,496	0.55	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
16,182	2.83	-	-	-	-	-	-
-85,151	-14.89	126,242	25.29	-55,735	-8.72	7,501	0.94
88,999	15.56	38,600	7.73	93,800	14.68	3,100	0.39
342	0.06	600	0.12	88,000	13.77	3,100	0.39
88,657	15.50	38,000	7.61	5,800	0.91	-	-
-	-	-	-	19,500	3.05	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	19,500	3.05	-	-
88,999	15.56	38,600	7.73	74,300	11.63	3,100	0.39
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
3,848	0.67	164,842	33.02	18,565	2.91	10,601	1.33

作業基金餘絀撥補綜計表(依撥補項目分列)

中華民國102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	82,468,122	100.00	102,335,432	100.00	-19,867,310	19.41
本期賸餘	35,154,023	42.63	47,233,282	46.16	-12,079,259	25.57
前期未分配賸餘	47,314,099	57.37	54,988,597	53.73	-7,674,498	13.96
公積轉列數	-	-	113,553	0.11	-113,553	100.00
分配之部	47,807,965	57.97	59,240,892	57.89	-11,432,927	19.30
填補累積短絀	3,289,921	3.99	15,162,814	14.82	-11,872,893	78.30
提存公積	6,775,821	8.22	9,693,142	9.47	-2,917,321	30.10
賸餘撥充基金數	19,147,045	23.22	17,114,902	16.72	2,032,143	11.87
解繳國庫淨額	18,592,991	22.55	17,268,345	16.87	1,324,646	7.67
其他依法分配數	2,187	-	1,689	-	498	29.48
未分配賸餘	34,660,157	42.03	43,094,540	42.11	-8,434,383	19.57
短絀之部	117,056,306	100.00	135,964,579	100.00	-18,908,273	13.91
本期短絀	29,781,390	25.44	25,578,306	18.81	4,203,084	16.43
前期待填補之短絀	87,274,916	74.56	110,386,273	81.19	-23,111,357	20.94
填補之部	13,952,931	11.92	44,068,960	32.41	-30,116,029	68.34
撥用賸餘	3,289,921	2.81	15,162,814	11.15	-11,872,893	78.30
撥用公積	10,412,339	8.90	12,454,944	9.16	-2,042,605	16.40
折減基金	250,671	0.21	12,451,202	9.16	-12,200,531	97.99
國庫撥款	-	-	4,000,000	2.94	-4,000,000	100.00
待填補之短絀	103,103,375	88.08	91,895,619	67.59	11,207,756	12.20

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	82,468,122	100.00	6,500,264	100.00
本期賸餘	35,154,023	42.63	6,222,790	95.73
前期未分配賸餘	47,314,099	57.37	277,474	4.27
公積轉列數	-	-	-	-
分配之部	47,807,965	57.97	6,500,000	100.00
填補累積短絀	3,289,921	3.99	-	-
提存公積	6,775,821	8.22	-	-
賸餘撥充基金數	19,147,045	23.22	-	-
解繳國庫淨額	18,592,991	22.55	6,500,000	100.00
其他依法分配數	2,187	-	-	-
未分配賸餘	34,660,157	42.03	264	-
短絀之部	117,056,306	100.00	-	-
本期短絀	29,781,390	25.44	-	-
前期待填補之短絀	87,274,916	74.56	-	-
填補之部	13,952,931	11.92	-	-
撥用賸餘	3,289,921	2.81	-	-
撥用公積	10,412,339	8.90	-	-
折減基金	250,671	0.21	-	-
國庫撥款	-	-	-	-
待填補之短絀	103,103,375	88.08	-	-

撥補綜計表(依主管機關別分列)

102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	%
10,352,382	100.00	1,951,379	100.00	263,926	100.00
1,721,174	16.63	1,655,483	84.84	208,660	79.06
8,631,208	83.37	295,896	15.16	55,266	20.94
-	-	-	-	-	-
9,585,946	92.60	1,657,944	84.96	169,799	64.34
585,946	5.66	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	7,565	0.39	-	-
9,000,000	86.94	1,648,192	84.46	169,799	64.34
-	-	2,187	0.11	-	-
766,436	7.40	293,435	15.04	94,127	35.66
8,773,154	100.00	56,539,092	100.00	-	-
8,773,154	100.00	8,157,957	14.43	-	-
-	-	48,381,135	85.57	-	-
585,946	6.68	-	-	-	-
585,946	6.68	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
8,187,208	93.32	56,539,092	100.00	-	-

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	7,069,898	100.00	-	-	856,937	100.00
本期賸餘	2,359,456	33.37	-	-	853,067	99.55
前期未分配賸餘	4,710,442	66.63	-	-	3,870	0.45
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	2,900,726	41.03	-	-	852,669	99.50
填補累積短絀	498,668	7.05	-	-	741,029	86.47
提存公積	2,402,058	33.98	-	-	111,640	13.03
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	4,169,172	58.97	-	-	4,268	0.50
短絀之部	16,431,295	100.00	107,319	100.00	3,994,866	100.00
本期短絀	10,231,559	62.27	107,319	100.00	1,217,976	30.49
前期待填補之短絀	6,199,736	37.73	-	-	2,776,890	69.51
填補之部	10,296,304	62.66	107,319	100.00	1,496,375	37.46
撥用賸餘	498,668	3.03	-	-	741,029	18.55
撥用公積	9,654,284	58.76	-	-	755,346	18.91
折減基金	143,352	0.87	107,319	100.00	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	6,134,991	37.34	-	-	2,498,491	62.54

撥補綜計表(依主管機關別分列)

102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		國家科學委員會主管	
金額	%	金額	%	金額	%
40,229,047	100.00	8,413,242	100.00	1,425,735	100.00
17,832,736	44.33	1,182,409	14.05	1,425,735	100.00
22,396,311	55.67	7,230,833	85.95	-	-
-	-	-	-	-	-
21,395,113	53.18	1,613,569	19.18	1,425,735	100.00
778,472	1.94	729	0.01	-	-
2,906,793	7.23	612,840	7.28	-	-
17,709,848	44.02	-	-	1,425,735	100.00
-	-	1,000,000	11.89	-	-
-	-	-	-	-	-
18,833,934	46.82	6,799,673	80.82	-	-
30,330,081	100.00	183,290	100.00	-	-
1,249,879	4.12	-	-	-	-
29,080,202	95.88	183,290	100.00	-	-
778,472	2.57	729	0.40	-	-
778,472	2.57	729	0.40	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
29,551,609	97.43	182,561	99.60	-	-

作 業 基 金 餘 絀
中 華 民 國

項 目	農業委員會主管		衛生署主管		文化部主管	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	218,392	100.00	3,842,763	100.00	47,997	100.00
本期賸餘	25,224	11.55	1,469,433	38.24	3,848	8.02
前期未分配賸餘	193,168	88.45	2,373,330	61.76	44,149	91.98
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	100,000	45.79	1,421,634	37.00	392	0.82
填補累積短絀	-	-	684,685	17.82	392	0.82
提存公積	-	-	616,949	16.05	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	100,000	45.79	120,000	3.12	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	118,392	54.21	2,421,129	63.00	47,605	99.18
短絀之部	-	-	694,108	100.00	3,101	100.00
本期短絀	-	-	43,546	6.27	-	-
前期待填補之短絀	-	-	650,562	93.73	3,101	100.00
填補之部	-	-	684,685	98.64	3,101	100.00
撥用賸餘	-	-	684,685	98.64	392	12.64
撥用公積	-	-	-	-	2,709	87.36
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	9,423	1.36	-	-

作業基金現金流量綜計表 (依現金流量項目分列)

中華民國102年度 單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	5,372,633
調整非現金項目	76,233,937
業務活動之淨現金流入(流出－)	81,606,570
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	1,671,986
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	21,659,533
減少固定資產及遞耗資產	1,344,405
減少無形資產、遞延借項及其他資產	1,208,244
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	-18,757,018
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-35,740,701
增加固定資產及遞耗資產	-55,650,849
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-2,267,320
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-86,531,720
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	19,472,501
增加長期負債	140,936,497
增加基金、公積及填補短絀	15,861,149
其他融資活動之現金流入	36,031,381
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-53,879,075
減少長期負債	-105,615,173
減少基金及公積	-6,600,000
賸餘分配款	-18,595,178
其他融資活動之現金流出	-36,031,381
融資活動之淨現金流入(流出－)	-8,419,279
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-13,344,429
期初現金及約當現金	379,244,441
期末現金及約當現金	365,900,012

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，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、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－)、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
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀－)	5,372,633	6,222,790	-7,051,980
調整非現金項目	76,233,937	213,885	3,344,895
業務活動之淨現金流入(流出－)	81,606,570	6,436,675	-3,707,085
投資活動之現金流量			
減少流動金融資產及短期貸墊款	1,671,986	-	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	21,659,533	5,090,981	8,903,784
減少固定資產及遞耗資產	1,344,405	-	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	1,208,244	-	643,017
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	-18,757,018	-	-17,154,134
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-35,740,701	-16,720,000	-2,504,912
增加固定資產及遞耗資產	-55,650,849	-2,095	-900
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-2,267,320	-	-16,202
其他投資活動之現金流出	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-86,531,720	-11,631,114	-10,129,347
融資活動之現金流量			
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	19,472,501	-	-
增加長期負債	140,936,497	-	34,200,000
增加基金、公積及填補短絀	15,861,149	-	3,308
其他融資活動之現金流入	36,031,381	-	36,031,381
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-53,879,075	-	-2,809,702
減少長期負債	-105,615,173	-	-4,801,700
減少基金及公積	-6,600,000	-1,100,000	-5,000,000
賸餘分配款	-18,595,178	-6,500,000	-9,000,000
其他融資活動之現金流出	-36,031,381	-	-36,031,381
融資活動之淨現金流入(流出－)	-8,419,279	-7,600,000	12,591,906
匯率變動影響數	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-13,344,429	-12,794,439	-1,244,526
期初現金及約當現金	379,244,441	12,804,668	89,966,855
期末現金及約當現金	365,900,012	10,229	88,722,329

流量綜計表 (依主管機關別分列)

102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
-6,502,474	208,660	-7,872,103	-107,319	-364,909
2,126,232	-3,338	22,840,607	48,290	3,446,363
-4,376,242	205,322	14,968,504	-59,029	3,081,454
9,859	-	1,079,320	2,500	500,000
767,264	5,576,965	5,450	-	106,000
-	-	-	-	140,537
-	-	10,922	2,700	19,369
-	-	-	-	-
-	-	-994,768	-2,500	-500,000
-4,682,123	-6,395,851	-	-	-958,376
-2,110,932	-1,510	-21,888,980	-15,663	-2,810,953
-107,887	-400	-1,528,811	-39,737	-35,477
-	-	-	-	-
-6,123,819	-820,796	-23,316,867	-52,700	-3,538,900
16,591,995	-	429,534	42,071	1,763,586
69,700,000	-	-	-	125,621
-	-	11,415,955	-	2,348,545
-	-	-	-	-
-13,105,420	-	-863,517	-42,000	-126,966
-61,600,000	-	-71,300	-	-4,622,173
-500,000	-	-	-	-
-1,650,379	-169,799	-	-	-
-	-	-	-	-
9,436,196	-169,799	10,910,672	71	-511,387
-	-	-	-	-
-1,063,865	-785,273	2,562,309	-111,658	-968,833
26,313,031	3,118,536	106,485,421	3,440,356	26,705,006
25,249,166	2,333,263	109,047,730	3,328,698	25,736,173

作業基金現金
中華民國

項 目	交通部主管	國軍退除役官兵輔導委員會主管	國家科學委員會 主管
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀一)	16,582,857	1,182,409	1,425,735
調整非現金項目	2,414,591	2,155,840	6,025,591
業務活動之淨現金流入(流出一)	18,997,448	3,338,249	7,451,326
投資活動之現金流量			
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	80,307	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	789,979	128,000	-
減少固定資產及遞耗資產	1,203,274	-	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	475,419	45,117	-
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	-50	-81,758	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-3,986,439	-100,000	-
增加固定資產及遞耗資產	-18,655,340	-2,471,154	-6,358,112
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-120,031	-174,273	-59,229
其他投資活動之現金流出	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-20,293,188	-2,573,761	-6,417,341
融資活動之現金流量			
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	606,419	-
增加長期負債	30,000,000	-	6,910,876
增加基金、公積及填補短絀	911,000	-	536,417
其他融資活動之現金流入	-	-	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-663,000	-810,191	-3,410,000
減少長期負債	-30,000,000	-	-4,520,000
減少基金及公積	-	-	-
賸餘分配款	-	-1,000,000	-
其他融資活動之現金流出	-	-	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	248,000	-1,203,772	-482,707
匯率變動影響數	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-1,047,740	-439,284	551,278
期初現金及約當現金	39,338,416	29,913,889	75,573
期末現金及約當現金	38,290,676	29,474,605	626,851

流量綜計表 (依主管機關別分列)

102年度

單位：新臺幣千元

農業委員會主管	衛生署主管	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
25,224	1,425,887	3,848	164,842	18,565	10,601
19,279	33,458,919	34,605	-6,426	74,607	39,997
44,503	34,884,806	38,453	158,416	93,172	50,598
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	291,110	-
594	-	-	-	-	-
-	11,700	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-23,808	-	-	-	-
-	-3,000	-	-	-390,000	-
-29,365	-1,202,169	-20,345	-68,000	-	-15,331
-	-161,227	-	-990	-	-23,056
-	-	-	-	-	-
-28,771	-1,378,504	-20,345	-68,990	-98,890	-38,387
6,350	32,406	-	140	-	-
-	-	-	-	-	-
-	332,000	7,775	-	306,149	-
-	-	-	-	-	-
-5,579	-32,042,700	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-100,000	-120,000	-	-55,000	-	-
-	-	-	-	-	-
-99,229	-31,798,294	7,775	-54,860	306,149	-
-	-	-	-	-	-
-83,497	1,708,008	25,883	34,566	300,431	12,211
683,666	30,091,996	168,657	166,237	9,498,470	473,664
600,169	31,800,004	194,540	200,803	9,798,901	485,875

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	9 8 年 度 決 算 數	9 9 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 預 算 數	102 年 度 預 算 數
各項投資	新 臺 幣 千 元	6,359,424	1,526,219	1,561,790	9,800,000	10,000,000
一般貸款	新 臺 幣 千 元	4,652,737	4,910,000	5,354,334	5,640,000	6,720,000
補助款	新 臺 幣 千 元	61,722	49,098	79,403	80,656	

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：配合政府產業政策投資新能源產業、新興服務業、傳統產業、創業投資事業、中小企業實施方案及文化創意產業等 100 億元。
- 2.一般貸款：搭配金融機構資金辦理振興傳統產業、輔導中小企業升級、因應貿易自由化產業調整及其他政策性等貸款 67 億 2,000 萬元。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 66 億 1,095 萬 3,000 元，主要係投資收益及融資收入，較上年度預算數 63 億 6,711 萬 1,000 元，計增加 2 億 4,384 萬 2,000 元，約 3.83%。
- (2)業務成本與費用 5 億 4,986 萬 5,000 元，主要係辦理投資業務所需管理費及認列投資損失，較上年度預算數 6 億 5,937 萬 3,000 元，計減少 1 億 0,950 萬 8,000 元，約 16.61%。
- (3)業務外收入 1 億 6,170 萬 2,000 元，主要係存款利息收入及租賃收入，較上年度預算數 1 億 9,108 萬元，計減少 2,937 萬 8,000 元，約 15.37%。
- (4)業務總收支相抵後，計賸餘 62 億 2,279 萬元，較上年度預算數 58 億 9,881 萬 8,000 元，計增加 3 億 2,397 萬 2,000 元，約 5.49%。

2.餘絀撥補之預計：

本（102）年度預算賸餘 62 億 2,279 萬元，連同以前年度未分配賸餘 2 億 7,747 萬 4,000 元，共有賸餘 65 億 0,026 萬 4,000 元，除解繳國庫 65 億元外，尚餘 26 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 64 億 3,667 萬 5,000 元。

(2)投資活動之現金流量：

投資活動之淨現金流出 116 億 3,111 萬 4,000 元，其中現金流入 50 億 9,098 萬 1,000 元，係減少長期貸款之數；現金流出 167 億 2,209 萬 5,000 元，包括增加長期投資 100 億元，增加長期貸款 67 億 2,000 萬元，增加固定資產 209 萬 5,000 元。

上述增加固定資產 209 萬 5,000 元，係辦理一般建築及設備計畫

之數，包括土地改良物 90 萬元，房屋及建築 50 萬元，機械及設備 64 萬元，交通及運輸設備 2 萬元，什項設備 3 萬 5,000 元。

(3) 融資活動之淨現金流出 76 億元，包括減少基金 11 億元，解繳國庫淨額 65 億元。

(4) 現金及約當現金之淨減 127 億 9,443 萬 9,000 元，係期末現金 1,022 萬 9,000 元，較期初現金 128 億 0,466 萬 8,000 元減少之數。

行政院國家發展基金收支餘絀表

中華民國102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	6,610,953	100.00	6,367,111	100.00	6,664,561	100.00	243,842	3.83	
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	6,610,953	100.00	6,367,111	100.00	6,664,561	100.00	243,842	3.83	
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	549,865	8.32	659,373	10.36	3,596,405	53.96	-109,508	16.61	
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	429,257	6.49	468,020	7.35	3,462,796	51.96	-38,763	8.28	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	64,530	0.98	136,902	2.15	83,800	1.26	-72,372	52.86	
管理及總務費用	55,578	0.84	53,951	0.85	49,655	0.75	1,627	3.02	
研究發展及訓練費用	500	0.01	500	0.01	155	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	6,061,088	91.68	5,707,738	89.64	3,068,156	46.04	353,350	6.19	
業務外收入	161,702	2.45	191,080	3.00	246,342	3.70	-29,378	15.37	
財務收入	160,034	2.42	189,412	2.97	217,333	3.26	-29,378	15.51	
其他業務外收入	1,668	0.03	1,668	0.03	29,009	0.44	-	-	
業務外費用	-	-	-	-	42	-	-	-	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	-	-	-	-	42	-	-	-	
業務外賸餘(短絀一)	161,702	2.45	191,080	3.00	246,300	3.70	-29,378	15.37	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	6,222,790	94.13	5,898,818	92.65	3,314,456	49.73	323,972	5.49	

行政院國家發展基金餘絀撥補表

中華民國102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	6,500,264	100.00	10,216,792	100.00	-3,716,528	36.38
本期賸餘	6,222,790	95.73	5,898,818	57.74	323,972	5.49
前期未分配賸餘	277,474	4.27	4,204,421	41.15	-3,926,947	93.40
公積轉列數	-	-	113,553	1.11	-113,553	100.00
分配之部	6,500,000	100.00	10,216,792	100.00	-3,716,792	36.38
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	6,500,000	100.00	10,216,792	100.00	-3,716,792	36.38
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	264	-	-	-	264	-
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

行政院國家發展基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	6,222,790
調整非現金項目	213,885
業務活動之淨現金流入(流出一)	6,436,675
投資活動之現金流量	
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	5,090,981
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-
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	-16,720,000
增加固定資產及遞耗資產	-2,095
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-11,631,114
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
減少長期負債	-
減少基金及公積	-1,100,000
賸餘分配款	-6,500,000
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	-7,600,000
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-12,794,439
期初現金及約當現金	12,804,668
期末現金及約當現金	10,229

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，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘一)、處理資產短絀(賸餘一)、債務整理短絀(賸餘一)、其他、流動資產淨減(淨增一)、流動負債淨增(淨減一)。

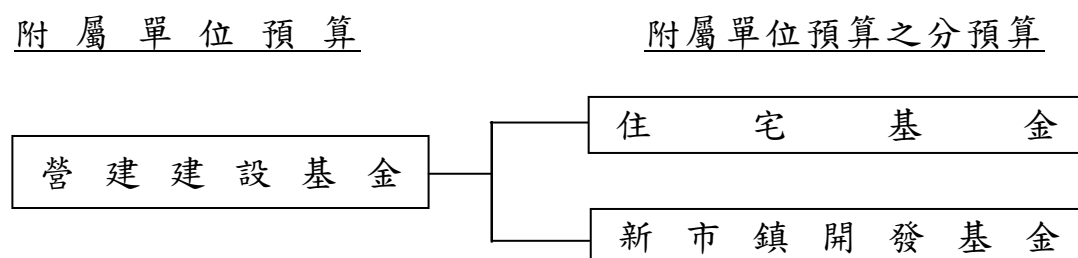
營建建設基金

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，原分設有中央國民住宅基金（依國民住宅條例設置，並於 90 年度納併臺灣省國民住宅基金）、共同管道建設基金（依共同管道法設置）、新市鎮開發基金（依新市鎮開發條例設置）、國家公園基金（依預算法規定設置）、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，均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。

本基金之主要任務為輔助人民建購與修繕住宅及開發新市鎮等工作。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	98 年 度 決 算 數	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 預 算 數	102 年 度 預 算 數
貸款目標	新 臺 幣 千 元	1,258,389	402,541	214,412	48,580	18,350
住宅貸款利息差 額及租金補貼	新 臺 幣 千 元	3,737,913	5,217,726	6,428,073	7,653,709	7,074,056
土地開發	新 臺 幣 千 元	669,602	374,059	7,761,590	2,967,168	26,518,138

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

- 1.貸款目標：辦理國宅貸款 1,835 萬元。
- 2.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、農村改建方案、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 70 億 7,405 萬 6,000 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 265 億 1,813 萬 8,000 元。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 52 億 6,893 萬 4,000 元，主要係出售土地及國宅之銷貨收入、貸款利息收入，較上年度預算數 15 億 7,338 萬 3,000 元，計增加 36 億 9,555 萬 1,000 元，約 234.88%。
- (2)業務成本與費用 121 億 5,230 萬 8,000 元，主要係出售土地及國宅之成本、融資業務成本及補貼利息支出，較上年度預算數 110 億 0,111 萬 3,000 元，計增加 11 億 5,119 萬 5,000 元，約 10.46%。
- (3)業務外收入 5 億 2,763 萬 5,000 元，主要係存款利息收入及貸款戶違約收入，較上年度預算數 5 億 1,879 萬 9,000 元，計增加 883 萬 6,000 元，約 1.70%。
- (4)業務外費用 1 億 1,029 萬 5,000 元，主要係合建國宅房租補助費及搬遷費，與上年度預算數相同。
- (5)業務總收支相抵後，計短絀 64 億 6,603 萬 4,000 元，較上年度預算數 90 億 1,922 萬 6,000 元，計減少 25 億 5,319 萬 2,000 元，約 28.31%。

2.餘絀撥補之預計：

- (1)賸餘之部：本（102）年度預算賸餘 17 億 2,117 萬 4,000 元，連同以前年度未分配賸餘 53 億 6,588 萬 4,000 元，共有賸餘 70 億 8,705 萬 8,000 元，除解繳國庫 70 億元外，尚餘 8,705 萬 8,000 元，留待以後年度處理。
- (2)短絀之部：本年度預算短絀 81 億 8,720 萬 8,000 元（係住宅基金分預算短絀之數），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 300 億 5,374 萬 7,000 元。
- (2)投資活動之淨現金流入 88 億 0,717 萬 1,000 元，其中現金流入 95 億 4,680 萬 1,000 元，包括減少長期貸款 89 億 0,378 萬 4,000 元，減少其他資產 6 億 4,301 萬 7,000 元；現金流出 7 億 3,963 萬元，包括增加長期投資 1,387 萬 8,000 元，增加長期貸款 1,835 萬元，增加長期墊款 7 億元，增加無形資產 740 萬 2,000 元。
- (3)融資活動之淨現金流入 169 億 0,036 萬 8,000 元，其中現金流入 342 億 0,330 萬 8,000 元，包括增加長期債務 342 億元，增加基金 330 萬 8,000 元；現金流出 173 億 0,294 萬元，包括減少其他負債 5 億 0,124 萬元，減少長期債務 48 億 0,170 萬元，減少基金 50 億元，解繳國庫淨額 70 億元。
- (4)現金及約當現金之淨減 43 億 4,620 萬 8,000 元，係期末現金 393 億 2,007 萬 9,000 元，較期初現金 436 億 6,628 萬 7,000 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，再補辦本年度預算者，計有下列項目：

單位：新台幣千元

項	目	金	額	說	明
長期債務－償還		500		住宅基金提前償還部分債務，以減輕利息負擔。	

營建建設基金收支餘絀表

中華民國102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	5,268,934	100.00	1,573,383	100.00	6,595,871	100.00	3,695,551	234.88	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	4,470,380	84.84	717,200	45.58	1,062,891	16.11	3,753,180	523.31	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	788,281	14.96	848,395	53.92	1,179,499	17.88	-60,114	7.09	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	10,273	0.19	7,788	0.49	4,353,481	66.00	2,485	31.91	
業務成本與費用	12,152,308	230.64	11,001,113	699.20	9,438,834	143.10	1,151,195	10.46	
勞務成本	37,244	0.71	41,074	2.61	36,046	0.55	-3,830	9.32	
銷貨成本	2,878,150	54.62	824,780	52.42	1,566,509	23.75	2,053,370	248.96	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	684,305	12.99	682,782	43.40	747,371	11.33	1,523	0.22	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	467,237	8.87	692,727	44.03	447,431	6.78	-225,490	32.55	
行銷及業務費用	32,555	0.62	48,888	3.11	13,921	0.21	-16,333	33.41	
管理及總務費用	58,146	1.10	109,470	6.96	85,041	1.29	-51,324	46.88	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	7,994,671	151.73	8,601,392	546.68	6,542,515	99.19	-606,721	7.05	
業務賸餘(短絀一)	-6,883,374	-130.64	-9,427,730	-599.20	-2,842,963	-43.10	2,544,356	26.99	
業務外收入	527,635	10.01	518,799	32.97	836,792	12.69	8,836	1.70	
財務收入	362,135	6.87	344,399	21.89	373,895	5.67	17,736	5.15	
其他業務外收入	165,500	3.14	174,400	11.08	462,897	7.02	-8,900	5.10	
業務外費用	110,295	2.09	110,295	7.01	1,854,487	28.12	-	-	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	110,295	2.09	110,295	7.01	1,854,487	28.12	-	-	
業務外賸餘(短絀一)	417,340	7.92	408,504	25.96	-1,017,694	-15.43	8,836	2.16	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	-6,466,034	-122.72	-9,019,226	-573.24	-3,860,658	-58.53	2,553,192	28.31	

營建建設基金餘絀撥補表

中華民國102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	7,087,058	100.00	8,324,678	100.00	-1,237,620	14.87
本期賸餘	1,721,174	24.29	98,861	1.19	1,622,313	1,641.00
前期未分配賸餘	5,365,884	75.71	8,225,817	98.81	-2,859,933	34.77
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	7,000,000	98.77	2,889,279	34.71	4,110,721	142.27
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	7,000,000	98.77	2,889,279	34.71	4,110,721	142.27
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	87,058	1.23	5,435,399	65.29	-5,348,341	98.40
短絀之部	8,187,208	100.00	12,172,633	100.00	-3,985,425	32.74
本期短絀	8,187,208	100.00	9,118,087	74.91	-930,879	10.21
前期待填補之短絀	-	-	3,054,546	25.09	-3,054,546	100.00
填補之部	-	-	12,172,633	100.00	-12,172,633	100.00
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	12,172,633	100.00	-12,172,633	100.00
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	8,187,208	100.00	-	-	8,187,208	-

營建建設基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	-6,466,034
調整非現金項目	-23,587,713
業務活動之淨現金流入(流出一)	-30,053,747
投資活動之現金流量	
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	8,903,784
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	643,017
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	-732,228
增加固定資產及遞耗資產	-
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-7,402
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	8,807,171
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
增加長期負債	34,200,000
增加基金、公積及填補短絀	3,308
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-501,240
減少長期負債	-4,801,700
減少基金及公積	-5,000,000
賸餘分配款	-7,000,000
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	16,900,368
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-4,346,208
期初現金及約當現金	43,666,287
期末現金及約當現金	39,320,079

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，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘一)、處理資產短絀(賸餘一)、債務整理短絀(賸餘一)、其他、流動資產淨減(淨增一)、流動負債淨增(淨減一)。

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	98 年 度 決 算 數	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 預 算 數	102 年 度 預 算 數
保險給付	新臺幣 千 元	4,495,565	8,159,910	11,544,946	17,440,003	21,828,112

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本（102）年度預計保險給付 218 億 2,811 萬 2,000 元。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

(1)業務收入 712 億 9,823 萬 9,000 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 618 億 3,014 萬 8,000 元，計增加 94 億 6,809 萬 1,000 元，約 15.31%。

(2)業務成本與費用 712 億 9,823 萬 9,000 元，主要係保險給付、提存安全準備、委託勞保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 618 億 3,014 萬 8,000 元，計增加 94 億 6,809 萬 1,000 元，約 15.31%。

(3)業務收支相抵後，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入 269 億 3,257 萬 1,000 元。

(2) 投資活動之淨現金流出 186 億 0,377 萬 8,000 元，包括增加流動金融資產 171 億 5,413 萬 4,000 元，增加投資 14 億 4,964 萬 4,000 元。

(3) 融資活動之淨現金流出 23 億 0,846 萬 2,000 元，其中現金流入 360 億 3,138 萬 1,000 元，係增加應付代收款之數；現金流出 383 億 3,984 萬 3,000 元，包括減少其他負債 23 億 0,846 萬 2,000 元，減少應付代收款 360 億 3,138 萬 1,000 元。

(4) 現金及約當現金之淨增 60 億 2,033 萬 1,000 元，係期末現金 492 億 5,890 萬元，較期初現金 432 億 3,856 萬 9,000 元增加之數。

國民年金保險基金餘絀撥補表

中華民國102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	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

國民年金保險基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	-
調整非現金項目	26,932,571
業務活動之淨現金流入(流出一)	26,932,571
投資活動之現金流量	
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	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-
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	-17,154,134
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-1,449,644
增加固定資產及遞耗資產	-
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-18,603,778
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	36,031,381
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-2,308,462
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-36,031,381
融資活動之淨現金流入(流出一)	-2,308,462
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	6,020,331
期初現金及約當現金	43,238,569
期末現金及約當現金	49,258,900

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，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘一)、處理資產短絀(賸餘一)、債務整理短絀(賸餘一)、其他、流動資產淨減(淨增一)、流動負債淨增(淨減一)。

中央都市更新基金

一、基金概況：

我國政府為促進都市土地有計畫之再開發利用，復甦都市機能，改善居住環境，增進公共利益，特於 98 年度依據都市更新條例第 18 條及預算法規定，設置本基金，編製附屬單位預算。

本基金主要業務，係為避免或遭受重大災害實施都市更新、加速推動都市更新示範地區之都市更新、辦理一般都市更新範圍內國有土地占多數之都市更新，及協助民間推動都市更新整建維護與規劃設計等相關工作。

二、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單 位	98 年度 決 算 數	99 年度 決 算 數	100 年度 決 算 數	101 年度 預 算 數	102 年度 預 算 數
都市更新推動 工作	新 臺 幣 千 元		605,520	2,194,267	14,384,253	873,040

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本（102）年度預計辦理都市更新推動工作 8 億 7,304 萬元。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

- (1)業務收入無列數，較上年度預算數 116 億 7,631 萬 9,000 元，計減少 116 億 7,631 萬 9,000 元。
- (2)業務成本與費用 5 億 8,764 萬 6,000 元，主要係業務及管理等費用，較上年度預算數 116 億 6,432 萬 3,000 元，計減少 110 億 7,667 萬 7,000 元，約 94.96%。
- (3)業務外收入 170 萬元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 71 萬 8,000 元，計增加 98 萬 2,000 元，約 136.77%。

(4)業務總收支相抵後，計短絀 5 億 8,594 萬 6,000 元，與上年度預算賸餘 1,271 萬 4,000 元比較，由賸餘轉為短絀。

2.餘絀撥補之預計：

(1)賸餘之部：以前年度未分配賸餘 32 億 6,532 萬 4,000 元，除填補累積短絀 5 億 8,594 萬 6,000 元及解繳國庫 20 億元外，尚餘 6 億 7,937 萬 8,000 元，留待以後年度處理。

(2)短絀之部：本年度預算短絀 5 億 8,594 萬 6,000 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出 5 億 8,590 萬 9,000 元。

(2)投資活動之現金流量：

投資活動之淨現金流出 3 億 3,274 萬元，包括增加長期投資 3 億 2,304 萬元，增加固定資產 90 萬元，增加無形資產 880 萬元。

上述增加固定資產 90 萬元，係辦理一般建築及設備計畫之數，悉數為機械及設備。

(3)融資活動之淨現金流出 20 億元，係解繳國庫之數。

(4)現金及約當現金之淨減 29 億 1,864 萬 9,000 元，係期末現金 1 億 4,335 萬元，較期初現金 30 億 6,199 萬 9,000 元減少之數。

中央都市更新基金收支餘絀表

中華民國102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	-	-	11,676,319	100.00	-	-	-11,676,319	100.00	
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	-	-	11,676,319	100.00	-	-	-11,676,319	100.00	
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	587,646	-	11,664,323	99.90	3,284	-	-11,076,677	94.96	
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	-	-	11,397,087	97.61	-	-	-11,397,087	100.00	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	36,788	-	15,467	0.13	3,166	-	21,321	137.85	
管理及總務費用	408	-	1,769	0.02	118	-	-1,361	76.94	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	550,450	-	250,000	2.14	-	-	300,450	120.18	
業務賸餘(短絀一)	-587,646	-	11,996	0.10	-3,284	-	-	-	
業務外收入	1,700	-	718	0.01	2,453	-	982	136.77	
財務收入	1,700	-	718	0.01	2,453	-	982	136.77	
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(短絀一)	1,700	-	718	0.01	2,453	-	982	136.77	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	-585,946	-	12,714	0.11	-831	-	-	-	

中央都市更新基金餘絀撥補表

中華民國102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	3,265,324	100.00	12,714	100.00	3,252,610	25,582.90
本期賸餘	-	-	12,714	100.00	-12,714	100.00
前期末分配賸餘	3,265,324	100.00	-	-	3,265,324	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	2,585,946	79.19	10,944	86.08	2,575,002	23,528.89
填補累積短絀	585,946	17.94	10,944	86.08	575,002	5,254.04
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	2,000,000	61.25	-	-	2,000,000	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	679,378	20.81	1,770	13.92	677,608	38,282.94
短絀之部	585,946	100.00	10,944	100.00	575,002	5,254.04
本期短絀	585,946	100.00	-	-	585,946	-
前期待填補之短絀	-	-	10,944	100.00	-10,944	100.00
填補之部	585,946	100.00	10,944	100.00	575,002	5,254.04
撥用賸餘	585,946	100.00	10,944	100.00	575,002	5,254.04
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

中央都市更新基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	-585,946
調整非現金項目	37
業務活動之淨現金流入(流出一)	-585,909
投資活動之現金流量	
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	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-
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	-323,040
增加固定資產及遞耗資產	-900
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-8,800
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-332,740
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-2,000,000
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	-2,000,000
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-2,918,649
期初現金及約當現金	3,061,999
期末現金及約當現金	143,350

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，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘一)、處理資產短絀(賸餘一)、債務整理短絀(賸餘一)、其他、流動資產淨減(淨增一)、流動負債淨增(淨減一)。

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 年度依預算法規定設置本基金，並編製附屬單位預算，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。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。

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，培養軍事受刑人勤勞習性並訓練其謀生技能，充分運用國防科技研發及產製能量，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	98 年度 決算數	99 年度 決算數	100 年度 決算數	101 年度 預算數	102 年度 預算數
門診病患醫療	人 次	5,126,588	5,118,591	5,236,925	5,027,400	5,090,356
住院病患醫療	人 日	1,536,452	1,594,514	1,592,826	1,585,526	1,629,853
一般手工產品	件	5,984,503	6,710,835	19,044,463	17,174,000	19,495,000
研究發展	項	295	307	261	133	107
兵工類產品	項	693	1,172	1,192	461	882
國軍休閒設施服務	人 次	771,115	550,262	733,379	695,500	702,000
報刊發行	份	10,675,601	10,448,430	9,837,350	9,901,100	9,564,800
代辦軍人儲蓄業務	新臺幣 千 元	62,699,015	56,333,389	50,498,941	53,000,000	45,635,000
副食品供應	人 次	189,986,002	167,359,783	147,058,001	154,440,000	138,600,000

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 509 萬 0,356 人次，住院病患 162 萬 9,853 人日。
- 2.製作一般手工產品 1,949 萬 5,000 件。
- 3.預計承接公營單位等委託研究發展 107 項。
- 4.生產國軍所需兵工類產品 882 項。
- 5.提供國軍官兵休閒設施服務 70 萬 2,000 人次。
- 6.發行報刊 956 萬 4,800 份。
- 7.代辦軍人儲蓄業務 456 億 3,500 萬元。
- 8.供應副食品 1 億 3,860 萬人次。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 467 億 3,634 萬 6,000 元，主要係勞務、產品銷貨、醫療及研發等收入，較上年度預算數 485 億 5,163 萬 6,000 元，計減少 18 億 1,529 萬元，約 3.74%。
- (2)業務成本與費用 456 億 0,273 萬 3,000 元，主要係勞務、產品銷貨、醫療及研發等成本，較上年度預算數 468 億 3,397 萬 6,000 元，計減少 12 億 3,124 萬 3,000 元，約 2.63%。
- (3)業務外收入 7 億 1,892 萬 5,000 元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 6 億 5,271 萬 4,000 元，計增加 6,621 萬 1,000 元，約 10.14%。
- (4)業務外費用 1 億 9,705 萬 5,000 元，主要係雜項費用，較上年度預算數 2 億 1,655 萬 2,000 元，計減少 1,949 萬 7,000 元，約 9.00%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 16 億 5,548 萬 3,000 元，較上年度預算數 21 億 5,382 萬 2,000 元，計減少 4 億 9,833 萬 9,000 元，約 23.14%。

2.餘絀撥補之預計：

本（102）年度預算賸餘 16 億 5,548 萬 3,000 元，連同以前年度未分配賸餘 2 億 9,589 萬 6,000 元，共有賸餘 19 億 5,137 萬 9,000 元，除撥充基金 756 萬 5,000 元、解繳國庫 16 億 4,819 萬 2,000 元及依監

獄行刑法、羈押法規定之分配數 218 萬 7,000 元充作改善受刑人生活設施之用外，尚餘 2 億 9,343 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 37 億 8,111 萬 7,000 元。

(2) 投資活動之現金流量：

投資活動之淨現金流出 21 億 5,091 萬 4,000 元，其中現金流入 6,424 萬 5,000 元，包括減少短期墊款 985 萬 9,000 元，減少準備金 5,438 萬 6,000 元；現金流出 22 億 1,515 萬 9,000 元，包括增加固定資產 21 億 0,727 萬 2,000 元，增加無形資產 7,750 萬 3,000 元，增加遞延借項 2,500 萬元，增加其他資產 538 萬 4,000 元。上述增加固定資產 21 億 0,727 萬 2,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括房屋及建築 1 億 9,455 萬 9,000 元，機械及設備 16 億 3,841 萬元，交通及運輸設備 1 億 6,874 萬 5,000 元，什項設備 1 億 0,555 萬 8,000 元。

(3) 融資活動之淨現金流出 20 億 8,063 萬 4,000 元，其中現金流入 7,516 萬 5,000 元，係增加其他負債之數；現金流出 21 億 5,579 萬 9,000 元，包括減少其他負債 542 萬元，減少基金 5 億元，賸餘分配款 16 億 5,037 萬 9,000 元。

(4) 現金及約當現金之淨減 4 億 5,043 萬 1,000 元，係期末現金 247 億 6,179 萬 5,000 元，較期初現金 252 億 1,222 萬 6,000 元減少之數。

國軍生產及服務作業基金收支餘絀表

中華民國102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	46,736,346	100.00	48,551,636	100.00	51,608,476	100.00	-1,815,290	3.74	
勞務收入	19,568,129	41.87	25,392,517	52.30	30,761,319	59.61	-5,824,388	22.94	
銷貨收入	11,620,378	24.86	7,931,340	16.34	4,719,973	9.15	3,689,038	46.51	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	235,684	0.50	227,393	0.47	236,763	0.46	8,291	3.65	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	15,031,564	32.16	14,717,918	30.31	15,581,291	30.19	313,646	2.13	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	280,591	0.60	282,468	0.58	309,130	0.60	-1,877	0.66	
業務成本與費用	45,602,733	97.57	46,833,976	96.46	50,703,777	98.25	-1,231,243	2.63	
勞務成本	17,861,823	38.22	22,740,429	46.84	28,861,650	55.92	-4,878,606	21.45	
銷貨成本	10,584,387	22.65	6,918,956	14.25	4,186,035	8.11	3,665,431	52.98	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	34,387	0.07	33,533	0.07	33,499	0.06	854	2.55	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	13,010,735	27.84	12,677,962	26.11	13,440,165	26.04	332,773	2.62	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	253,329	0.54	368,015	0.76	93,975	0.18	-114,686	31.16	
管理及總務費用	2,550,015	5.46	2,783,242	5.73	2,682,195	5.20	-233,227	8.38	
研究發展及訓練費用	842,315	1.80	865,523	1.78	842,058	1.63	-23,208	2.68	
其他業務費用	465,742	1.00	446,316	0.92	564,199	1.09	19,426	4.35	
業務賸餘(短絀一)	1,133,613	2.43	1,717,660	3.54	904,699	1.75	-584,047	34.00	
業務外收入	718,925	1.54	652,714	1.34	1,153,115	2.23	66,211	10.14	
財務收入	391,386	0.84	298,221	0.61	336,383	0.65	93,165	31.24	
其他業務外收入	327,539	0.70	354,493	0.73	816,732	1.58	-26,954	7.60	
業務外費用	197,055	0.42	216,552	0.45	270,825	0.52	-19,497	9.00	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	197,055	0.42	216,552	0.45	270,825	0.52	-19,497	9.00	
業務外賸餘(短絀一)	521,870	1.12	436,162	0.90	882,290	1.71	85,708	19.65	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	1,655,483	3.54	2,153,822	4.44	1,786,989	3.46	-498,339	23.14	

國軍生產及服務作業基金餘絀撥補表

中華民國102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	1,951,379	100.00	2,488,911	100.00	-537,532	21.60
本期賸餘	1,655,483	84.84	2,153,822	86.54	-498,339	23.14
前期未分配賸餘	295,896	15.16	335,089	13.46	-39,193	11.70
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	1,657,944	84.96	2,153,822	86.54	-495,878	23.02
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	7,565	0.39	3,941	0.16	3,624	91.96
解繳國庫淨額	1,648,192	84.46	2,148,192	86.31	-500,000	23.28
其他依法分配數	2,187	0.11	1,689	0.07	498	29.48
未分配賸餘	293,435	15.04	335,089	13.46	-41,654	12.43
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
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102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	1,655,483
調整非現金項目	2,125,634
業務活動之淨現金流入(流出一)	3,781,117
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	9,859
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	54,386
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-
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	-
增加固定資產及遞耗資產	-2,107,272
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-107,887
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-2,150,914
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	75,165
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-5,420
減少長期負債	-
減少基金及公積	-500,000
賸餘分配款	-1,650,379
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	-2,080,634
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-450,431
期初現金及約當現金	25,212,226
期末現金及約當現金	24,761,795

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，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘一)、處理資產短絀(賸餘一)、債務整理短絀(賸餘一)、其他、流動資產淨減(淨增一)、流動負債淨增(淨減一)。

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，乃積極更新改建住宅，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。本基金設置之主要目的，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	98年度 決算數	99年度 決算數	100年度 決算數	101年度 預算數	102年度 預算數
眷村改建工程	戶	10,075	7,372	4,929	2,941	1,128
安置眷戶遷購已完工改建基地	戶	1,120	1,058	1,325	1,648	1,973
輔導眷戶遷購國（眷）宅或市場成屋	戶	354	171	176	98	279

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本（102）年度主要營運項目為繼續辦理眷村改建 1,128 戶，預計安置眷戶遷購已完工改建基地 1,973 戶，輔導眷戶遷購國（眷）宅或市場成屋 279 戶。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

(1)業務收入 155 億 4,603 萬 7,000 元，主要係改建基地完工配售原眷

戶、標售餘屋之銷貨收入及貸款利息收入，較上年度預算數 132 億 1,086 萬 9,000 元，計增加 23 億 3,516 萬 8,000 元，約 17.68%。

- (2) 業務成本與費用 217 億 8,204 萬 1,000 元，主要係改建基地完工配售原眷戶、標售餘屋之銷貨成本及輔助購宅補助費用，較上年度預算數 171 億 2,433 萬 4,000 元，計增加 46 億 5,770 萬 7,000 元，約 27.20%。
- (3) 業務外收入 170 萬元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 160 萬元，計增加 10 萬元，約 6.25%。
- (4) 業務外費用 19 億 2,365 萬 3,000 元，主要係房租補助費、原眷戶自增建房屋拆遷補償費、違占建戶拆遷補償費及利息費用等，較上年度預算數 9 億 4,574 萬 2,000 元，計增加 9 億 7,791 萬 1,000 元，約 103.40%。
- (5) 業務總收支相抵後，計短絀 81 億 5,795 萬 7,000 元，較上年度預算數 48 億 5,760 萬 7,000 元，計增加 33 億 0,035 萬元，約 67.94%。

2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算短絀 81 億 5,795 萬 7,000 元，連同以前年度待填補之短絀 483 億 8,113 萬 5,000 元，共有短絀 565 億 3,909 萬 2,000 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 81 億 5,735 萬 9,000 元。

(2) 投資活動之現金流量：

① 投資活動之淨現金流出 39 億 7,290 萬 5,000 元，其中現金流入 7 億 1,287 萬 8,000 元，係減少長期貸款之數；現金流出 46 億 8,578 萬 3,000 元，包括增加長期貸款 9 億 8,850 萬元，增加長期墊款 36 億 9,362 萬 3,000 元，增加固定資產 366 萬元。

② 上述增加固定資產 366 萬元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括機械及設備 165 萬元，交通及運輸設備 201 萬元。

(3) 融資活動之淨現金流入 115 億 1,683 萬元，其中現金流入 862 億 1,683 萬元，包括增加其他負債 165 億 1,683 萬元，增加長期負債 697 億元；現金流出 747 億元，包括減少短期債務 131 億元，減少

長期債務 616 億元。

(4)現金及約當現金之淨減 6 億 1,343 萬 4,000 元，係期末現金 4 億 8,737 萬 1,000 元，較期初現金 11 億 0,080 萬 5,000 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，再補辦本年度預算者，計有下列項目：

單位：新台幣千元

項	目	金	額	說	明
長期債務—償還		22,700,000		中長期融資到期償還。	

國軍老舊眷村改建基金收支餘絀表

中華民國102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	15,546,037	100.00	13,210,869	100.00	9,140,732	100.00	2,335,168	17.68	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	15,463,825	99.47	13,128,715	99.38	9,069,434	99.22	2,335,110	17.79	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	82,192	0.53	82,130	0.62	71,278	0.78	62	0.08	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	20	-	24	-	20	-	-4	16.67	
業務成本與費用	21,782,041	140.11	17,124,334	129.62	14,717,554	161.01	4,657,707	27.20	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	15,336,918	98.65	12,464,164	94.35	8,891,565	97.27	2,872,754	23.05	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	16,531	0.11	17,507	0.13	17,034	0.19	-976	5.57	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	6,388,594	41.09	4,608,149	34.88	5,782,349	63.26	1,780,445	38.64	
管理及總務費用	39,798	0.26	34,314	0.26	26,475	0.29	5,484	15.98	
研究發展及訓練費用	200	-	200	-	131	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	-6,236,004	-40.11	-3,913,465	-29.62	-5,576,822	-61.01	-2,322,539	59.35	
業務外收入	1,700	0.01	1,600	0.01	37,796	0.41	100	6.25	
財務收入	1,700	0.01	1,600	0.01	3,525	0.04	100	6.25	
其他業務外收入	-	-	-	-	34,271	0.37	-	-	
業務外費用	1,923,653	12.37	945,742	7.16	1,900,500	20.79	977,911	103.40	
財務費用	829,170	5.33	526,680	3.99	503,801	5.51	302,490	57.43	
其他業務外費用	1,094,483	7.04	419,062	3.17	1,396,698	15.28	675,421	161.17	
業務外賸餘(短絀一)	-1,921,953	-12.36	-944,142	-7.15	-1,862,704	-20.38	-977,811	103.57	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	-8,157,957	-52.48	-4,857,607	-36.77	-7,439,526	-81.39	-3,300,350	67.94	

國軍老舊眷村改建基金餘絀撥補表

中華民國102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	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
短絀之部	56,539,092	100.00	45,864,031	100.00	10,675,061	23.28
本期短絀	8,157,957	14.43	4,857,607	10.59	3,300,350	67.94
前期待填補之短絀	48,381,135	85.57	41,006,424	89.41	7,374,711	17.98
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	56,539,092	100.00	45,864,031	100.00	10,675,061	23.28

國軍老舊眷村改建基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	-8,157,957
調整非現金項目	598
業務活動之淨現金流入(流出一)	-8,157,359
投資活動之現金流量	
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	712,878
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-
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	-4,682,123
增加固定資產及遞耗資產	-3,660
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-3,972,905
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	16,516,830
增加長期負債	69,700,000
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-13,100,000
減少長期負債	-61,600,000
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	11,516,830
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-613,434
期初現金及約當現金	1,100,805
期末現金及約當現金	487,371

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，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘一)、處理資產短絀(賸餘一)、債務整理短絀(賸餘一)、其他、流動資產淨減(淨增一)、流動負債淨增(淨減一)。

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	98 年 度 決 算 數	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 預 算 數	102 年 度 預 算 數
地方建設貸款	新 臺 幣 千 元	9,980,910	10,225,080	9,772,820	9,000,000	9,000,000

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本(102)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90億元。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 1 億 7,953 萬 7,000 元，主要係貸款利息收入，較上年度預算數 1 億 7,592 萬 6,000 元，計增加 361 萬 1,000 元，約 2.05%。
- (2)業務成本與費用 1,670 萬 9,000 元，主要係業務及管理等費用，較上年度預算數 1,700 萬 5,000 元，計減少 29 萬 6,000 元，約 1.74%。
- (3)業務外收入 697 萬 1,000 元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 16 萬 1,000 元，計增加 681 萬元，約 4,229.81%。

(4)業務總收支相抵後，計賸餘 1 億 6,979 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 5,908 萬 2,000 元，計增加 1,071 萬 7,000 元，約 6.74%。

2.餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 1 億 6,979 萬 9,000 元，悉數解繳國庫。

3.現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流入 1 億 6,055 萬 7,000 元。

(2)投資活動之現金流量：

投資活動之淨現金流出 7 億 9,173 萬 6,000 元，其中現金流入 55 億 7,696 萬 5,000 元，係減少長期貸款之數；現金流出 63 億 6,870 萬 1,000 元，包括增加長期貸款 63 億 6,679 萬 1,000 元，增加固定資產 151 萬元，增加無形資產 40 萬元。

上述增加固定資產 151 萬元，係辦理一般建築及設備計畫之數，悉數為機械及設備。

(3)融資活動之淨現金流出 1 億 6,979 萬 9,000 元，係解繳國庫淨額。

(4)現金及約當現金之淨減 8 億 0,097 萬 8,000 元，係期末現金 19 億 5,644 萬 1,000 元，較期初現金 27 億 5,741 萬 9,000 元減少之數。

地方建設基金收支餘絀表

中華民國102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	179,537	100.00	175,926	100.00	150,830	100.00	3,611	2.05	
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	179,537	100.00	175,926	100.00	150,830	100.00	3,611	2.05	
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	16,709	9.31	17,005	9.67	10,637	7.05	-296	1.74	
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	4,000	2.23	4,000	2.27	-	-	-	-	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	9,370	5.22	9,858	5.60	7,709	5.11	-488	4.95	
管理及總務費用	3,339	1.86	3,147	1.79	2,928	1.94	192	6.10	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	162,828	90.69	158,921	90.33	140,193	92.95	3,907	2.46	
業務外收入	6,971	3.88	161	0.09	11,933	7.91	6,810	4,229.81	
財務收入	6,970	3.88	160	0.09	11,932	7.91	6,810	4,256.25	
其他業務外收入	1	-	1	-	1	-	-	-	
業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務外賸餘(短絀一)	6,971	3.88	161	0.09	11,933	7.91	6,810	4,229.81	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	169,799	94.58	159,082	90.43	152,126	100.86	10,717	6.74	

地方建設基金餘絀撥補表

中華民國102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	169,799	100.00	159,082	100.00	10,717	6.74
本期賸餘	169,799	100.00	159,082	100.00	10,717	6.74
前期末分配賸餘	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	169,799	100.00	159,082	100.00	10,717	6.74
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	169,799	100.00	159,082	100.00	10,717	6.74
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	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

地方建設基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	169,799
調整非現金項目	-9,242
業務活動之淨現金流入(流出一)	160,557
投資活動之現金流量	
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	5,576,965
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-
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	-6,366,791
增加固定資產及遞耗資產	-1,510
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-400
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-791,736
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-169,799
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	-169,799
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-800,978
期初現金及約當現金	2,757,419
期末現金及約當現金	1,956,441

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，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘一)、處理資產短絀(賸餘一)、債務整理短絀(賸餘一)、其他、流動資產淨減(淨增一)、流動負債淨增(淨減一)。

國有財產開發基金

一、基金概況：

我國政府為有效開發利用國有土地，提升國有財產運用效能，特於 99 年度依據預算法規定，設置本基金，編列附屬單位預算。

本基金主要業務，係以招標設定地上權提供民間開發、參與都市更新開發、結合目的事業主管機關合作開發，及釋出土地權利與民間合作開發等方式，辦理國有土地開發等相關工作。

二、主要營運項目：

項 目	單 位	9 9 年 度 決 算 數	1 0 0 年 度 決 算 數	1 0 1 年 度 預 算 數	1 0 2 年 度 預 算 數
辦理國有土地 開發業務	新 臺 幣 千 元	4,631	18,806	636,618	49,292

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本（102）年度預計辦理國有土地開發業務 4,929 萬 2,000 元。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

(1)業務收入 7,639 萬 6,000 元，係租金收入，較上年度預算數 7,552 萬 4,000 元，計增加 87 萬 2,000 元，約 1.15%。

(2)業務成本與費用 3,830 萬 7,000 元，主要係業務費用，較上年度預算數 3,759 萬 4,000 元，計增加 71 萬 3,000 元，約 1.90%。

(3)業務外收入 77 萬 2,000 元，係存款利息收入，較上年度預算數 83 萬 1,000 元，計減少 5 萬 9,000 元，約 7.10%。

(4)業務總收支相抵後，計賸餘 3,886 萬 1,000 元，較上年度預算數 3,876 萬 1,000 元，計增加 10 萬元，約 0.26%。

2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 3,886 萬 1,000 元，連同以前年度未分配賸餘 5,526 萬 6,000 元，共有賸餘 9,412 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 4,476 萬 5,000 元。

(2) 投資活動之淨現金流出 2,906 萬元，係增加長期投資之數。

(3) 現金及約當現金之淨增 1,570 萬 5,000 元，係期末現金 3 億 7,682 萬 2,000 元，較期初現金 3 億 6,111 萬 7,000 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，再補辦本年度預算者，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	9,288	為辦理財政部財稅人員訓練所及其周邊國有土地開發案，購買毗鄰私有畸零地。

國有財產開發基金收支餘絀表

中華民國102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	76,396	100.00	75,524	100.00	26,224	100.00	872	1.15	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	76,396	100.00	75,524	100.00	26,224	100.00	872	1.15	
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	38,307	50.14	37,594	49.78	23,479	89.54	713	1.90	
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	38,257	50.08	37,544	49.71	23,449	89.42	713	1.90	
管理及總務費用	50	0.07	50	0.07	31	0.12	-	-	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	38,089	49.86	37,930	50.22	2,744	10.46	159	0.42	
業務外收入	772	1.01	831	1.10	1,051	4.01	-59	7.10	
財務收入	772	1.01	831	1.10	920	3.51	-59	7.10	
其他業務外收入	-	-	-	-	131	0.50	-	-	
業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務外賸餘(短絀一)	772	1.01	831	1.10	1,051	4.01	-59	7.10	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	38,861	50.87	38,761	51.32	3,795	14.47	100	0.26	

國有財產開發基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	38,861
調整非現金項目	5,904
業務活動之淨現金流入(流出一)	44,765
投資活動之現金流量	
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	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-
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	-29,060
增加固定資產及遞耗資產	-
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-29,060
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	-
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	15,705
期初現金及約當現金	361,117
期末現金及約當現金	376,822

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，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘一)、處理資產短絀(賸餘一)、債務整理短絀(賸餘一)、其他、流動資產淨減(淨增一)、流動負債淨增(淨減一)。

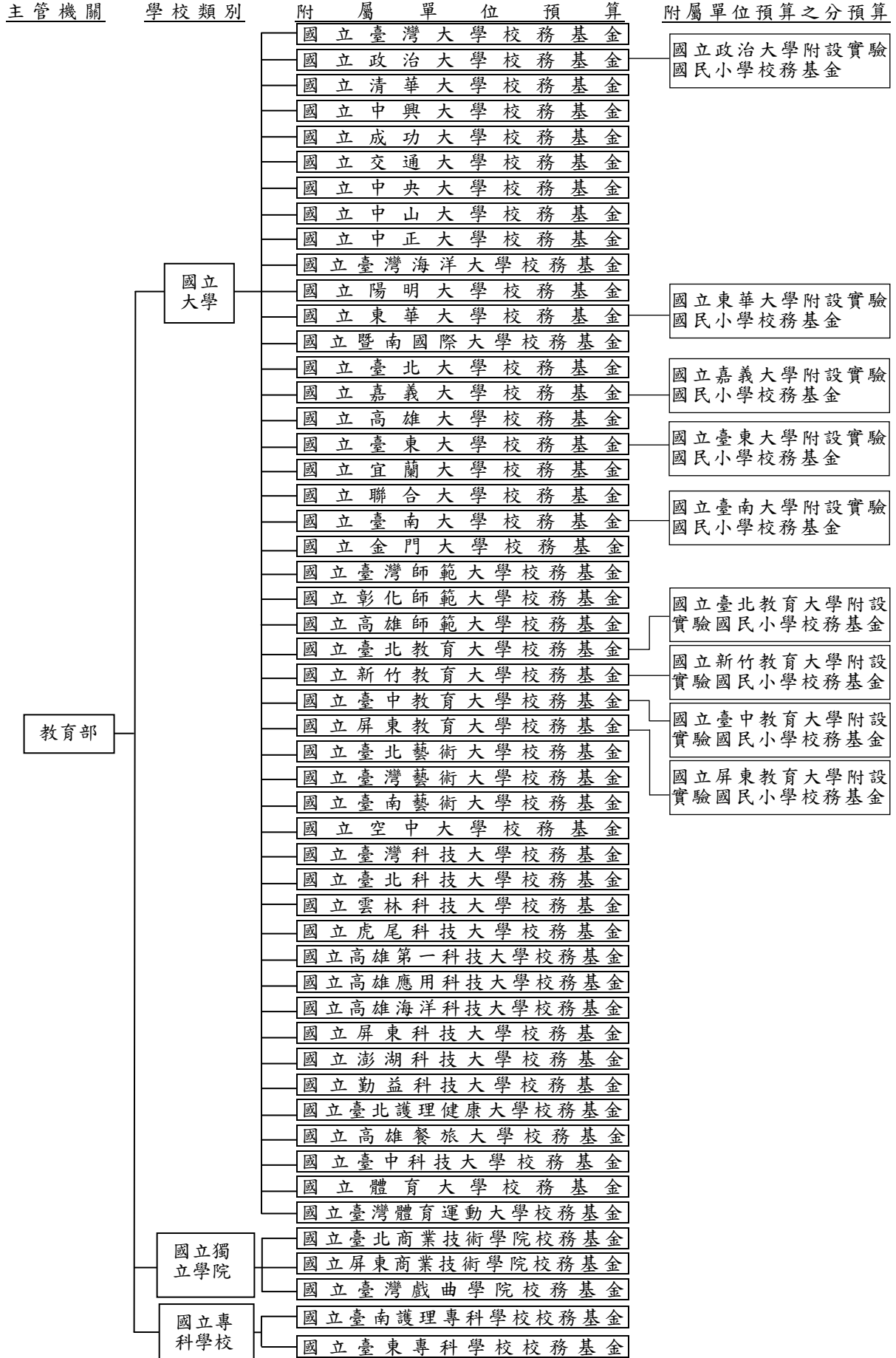
國立大學校院校務基金

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（以下簡稱設置條例）第 2 條及第 4 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。100 年度金門技術學院改制為金門大學，臺北護理學院及高雄餐旅學院改制為臺北護理健康大學及高雄餐旅大學（係屬科技大學）；另政治大學、東華大學、嘉義大學、臺東大學、臺南大學、臺北教育大學、新竹教育大學、臺中教育大學及屏東教育大學等 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。又自 100 年 8 月 1 日起臺灣體育學院改制為國立臺灣體育運動大學，及自 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。綜計本（102）年度實施校務基金之學校為 52 所，包括 47 所大學、3 所學院及 2 所專科學校。

依設置條例第 10 條規定，國立大學校院校務基金年度預算編製及執行、決算編造，應依預算法、會計法、決算法、審計法及相關法令規定辦理。但捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及投資取得之有關收益（以下簡稱 5 項自籌收入）不在此限，惟應由各校自行訂定收支管理辦法，並受教育部之監督。本院爰自 93 年度起，將政府編列預算撥付之款項、學雜費收入及其他收入等收支事項，納入本綜計表內，送 貴院審議，至 5 項自籌收入部分，則由各校另行設帳管理，未納入本綜計表。99 年度起，經教育部重新檢討，為完整表達校務基金整體財務狀況與經營成果，爰將該等收入納入本綜計表內。復因各國立大學校院校務基金之性質類似，爰有關 52 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。

茲將校務基金之架構圖，列示如后：



二、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單 位	9 8 年 度 決 算 數	9 9 年 度 決 算 數	1 0 0 年 度 決 算 數	1 0 1 年 度 預 算 數	1 0 2 年 度 預 算 數
教 學 訓 輔	人	468,109	477,251	481,321	472,409	471,828

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

各國立大學校院校務基金主要營運項目係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 47 萬 1,828 人。

(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 1,018 億 0,992 萬 9,000 元，主要係國庫補助教學研究收入及學雜費收入，較上年度預算數 1,008 億 3,026 萬 5,000 元，計增加 9 億 7,966 萬 4,000 元，約 0.97%。
- (2)各校務基金業務成本與費用合計 1,097 億 2,678 萬元，主要係教學成本，較上年度預算數 1,079 億 6,037 萬 9,000 元，計增加 17 億 6,640 萬 1,000 元，約 1.64%。
- (3)各校務基金業務外收入合計 61 億 5,555 萬 8,000 元，主要係資產使用及權利金收入，較上年度預算數 58 億 0,771 萬 3,000 元，計增加 3 億 4,784 萬 5,000 元，約 5.99%。
- (4)各校務基金業務外費用合計 40 億 3,785 萬 7,000 元，主要係雜項費用，較上年度預算數 38 億 1,449 萬 2,000 元，計增加 2 億 2,336 萬 5,000 元，約 5.86%。
- (5)各校務基金業務總收支相抵後，合計短絀 57 億 9,915 萬元，較上年度預算數 51 億 3,689 萬 3,000 元，計增加 6 億 6,225 萬 7,000 元，約 12.89%。

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 1,379 萬 7,000 元，連同以前年度未分配賸餘 30 億 0,670 萬元，共有賸餘 30 億 2,049 萬 7,000 元，除填補累積短絀 3 億 6,729 萬 1,000 元外，尚餘 26 億 5,320

萬 6,000 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 58 億 1,294 萬 7,000 元，連同以前年度待填補之短絀 11 億 7,000 元，共有短絀 69 億 1,295 萬 4,000 元，除撥用賸餘 3 億 6,729 萬 1,000 元、撥用公積 63 億 9,479 萬 3,000 元及折減基金 1 億 4,335 萬 2,000 元填補外，尚有短絀 751 萬 8,000 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 100 億 3,269 萬元。

- (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 175 億 2,174 萬 8,000 元，其中現金流入合計 1 億 3,457 萬元，包括減少流動金融資產 1 億 2,932 萬元，減少長期應收款 525 萬元；現金流出合計 176 億 5,631 萬 8,000 元，包括增加固定資產 164 億 3,493 萬 1,000 元，增加遞耗資產 65 萬元，增加無形資產 3 億 6,785 萬 1,000 元，增加遞延借項 8 億 5,288 萬 6,000 元。

上述增加固定資產 164 億 3,493 萬 1,000 元，係固定資產建設改良擴充以現金支應之數，如加計未動用現金部分 5 億 4,926 萬 2,000 元，則本年度固定資產建設改良擴充為 169 億 8,419 萬 3,000 元，其中：

A.專案計畫部分 1 億 0,308 萬 1,000 元，悉數為繼續計畫－國立臺灣大學校務基金法律學院暨社會科學院第二期新建工程。

B.一般建築及設備計畫部分 168 億 8,111 萬 2,000 元，包括土地 5 億 0,989 萬 6,000 元，土地改良物 2 億 1,009 萬 9,000 元，房屋及建築 66 億 9,674 萬元，機械及設備 64 億 3,138 萬 3,000 元，交通及運輸設備 3 億 8,164 萬 5,000 元，什項設備 26 億 0,099 萬 9,000 元，其他 5,035 萬元。

- (3)各校務金融資活動之淨現金流入合計 86 億 6,447 萬 8,000 元，其中現金流入合計 92 億 3,197 萬 8,000 元，包括增加其他負債 6,325 萬 5,000 元，增加基金 59 億 7,172 萬 3,000 元，增加公積 31 億 9,700 萬元；現金流出合計 5 億 6,750 萬元，包括減少短期債務 4 億 3,400 萬元，減少其他負債 6,220 萬元，減少長期債務 7,130 萬元。

(4)各校務基金現金及約當現金之淨增合計 11 億 7,542 萬元，係期末現金合計數 748 億 1,348 萬 8,000 元，較期初現金合計數 736 億 3,806 萬 8,000 元增加之數。

(三)補辦預算：

各校務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，再補辦本年度預算者，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	562,843		臺灣大學、清華大學、交通大學、中山大學、新竹教育大學、臺北藝術大學、高雄第一科技大學、高雄餐旅大學等 8 校，為應校務發展需要，先行辦理校區基礎建設及共同管道工程計 2,291 萬 8,000 元、辦理校舍興整建等房屋及建築工程計 2,122 萬元、購置各項教學儀器等機械及設備計 4 億 2,698 萬 9,000 元、購置各項網路通訊設施等交通及運輸設備計 358 萬 3,000 元、購置圖書及教學設施等什項設備計 8,813 萬 3,000 元。	

國立大學校院校務基金收支餘絀表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

科 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	101,809,929	100.00	100,830,265	100.00	102,532,760	100.00	979,664	0.97	
勞務收入	212,066	0.21	208,908	0.21	228,608	0.22	3,158	1.51	
銷貨收入	193,221	0.19	193,898	0.19	265,275	0.26	-677	0.35	
教學收入	49,593,546	48.71	48,455,616	48.06	50,483,273	49.24	1,137,930	2.35	
租金及權利金收入	83,517	0.08	72,334	0.07	90,478	0.09	11,183	15.46	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	149,467	0.15	149,808	0.15	160,185	0.16	-341	0.23	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	51,578,112	50.66	51,749,701	51.32	51,304,941	50.04	-171,589	0.33	
業務成本與費用	109,726,780	107.78	107,960,379	107.07	109,637,400	106.93	1,766,401	1.64	
勞務成本	267,009	0.26	260,741	0.26	271,776	0.27	6,268	2.40	
銷貨成本	155,113	0.15	162,820	0.16	225,385	0.22	-7,707	4.73	
教學成本	91,097,081	89.48	89,558,628	88.82	91,384,469	89.13	1,538,453	1.72	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	121,870	0.12	128,390	0.13	104,323	0.10	-6,520	5.08	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	3,776,993	3.71	3,721,898	3.69	3,882,385	3.79	55,095	1.48	
行銷及業務費用	4,590	-	4,450	-	6,527	0.01	140	3.15	
管理及總務費用	13,218,670	12.98	13,074,525	12.97	12,601,416	12.29	144,145	1.10	
研究發展及訓練費用	645,671	0.63	600,557	0.60	730,075	0.71	45,114	7.51	
其他業務費用	439,783	0.43	448,370	0.44	431,044	0.42	-8,587	1.92	
業務賸餘(短絀-)	-7,916,851	-7.78	-7,130,114	-7.07	-7,104,640	-6.93	-786,737	11.03	
業務外收入	6,155,558	6.05	5,807,713	5.76	6,378,320	6.22	347,845	5.99	
財務收入	793,382	0.78	701,090	0.70	908,064	0.89	92,292	13.16	
其他業務外收入	5,362,176	5.27	5,106,623	5.06	5,470,256	5.34	255,553	5.00	
業務外費用	4,037,857	3.97	3,814,492	3.78	4,188,402	4.08	223,365	5.86	
財務費用	42,975	0.04	55,407	0.05	32,621	0.03	-12,432	22.44	
其他業務外費用	3,994,882	3.92	3,759,085	3.73	4,155,781	4.05	235,797	6.27	
業務外賸餘(短絀-)	2,117,701	2.08	1,993,221	1.98	2,189,918	2.14	124,480	6.25	
非常賸餘(短絀-)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀-)	-5,799,150	-5.70	-5,136,893	-5.09	-4,914,722	-4.79	-662,257	12.89	

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	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	101,809,929	100.00	14,743,389	100.00
勞務收入	212,066	0.21	154,066	1.04
銷貨收入	193,221	0.19	116,602	0.79
教學收入	49,593,546	48.71	7,776,908	52.75
租金及權利金收入	83,517	0.08	-	-
投融資業務收入	-	-	-	-
醫療收入	149,467	0.15	88,552	0.60
徵收收入	-	-	-	-
保險收入	-	-	-	-
其他業務收入	51,578,112	50.66	6,607,261	44.82
業務成本與費用	109,726,780	107.78	15,395,463	104.42
勞務成本	267,009	0.26	97,036	0.66
銷貨成本	155,113	0.15	92,426	0.63
教學成本	91,097,081	89.48	12,778,085	86.67
出租資產成本	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	-	-
醫療成本	121,870	0.12	70,911	0.48
保險成本	-	-	-	-
其他業務成本	3,776,993	3.71	525,806	3.57
行銷及業務費用	4,590	-	4,590	0.03
管理及總務費用	13,218,670	12.98	1,619,434	10.98
研究發展及訓練費用	645,671	0.63	155,175	1.05
其他業務費用	439,783	0.43	52,000	0.35
業務賸餘(短絀一)	-7,916,851	-7.78	-652,074	-4.42
業務外收入	6,155,558	6.05	1,243,365	8.43
財務收入	793,382	0.78	139,150	0.94
其他業務外收入	5,362,176	5.27	1,104,215	7.49
業務外費用	4,037,857	3.97	813,281	5.52
財務費用	42,975	0.04	14,300	0.10
其他業務外費用	3,994,882	3.92	798,981	5.42
業務外賸餘(短絀一)	2,117,701	2.08	430,084	2.92
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-
本期賸餘(短絀一)	-5,799,150	-5.70	-221,990	-1.51

金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

102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	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
3,672,878	100.00	5,229,451	100.00	4,142,883	100.00	8,022,519	100.00
-	-	-	-	38,000	0.92	-	-
-	-	-	-	41,072	0.99	-	-
1,686,622	45.92	2,686,563	51.37	2,107,745	50.88	4,152,000	51.75
200	0.01	12,000	0.23	5,000	0.12	8,000	0.10
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	51,615	1.25	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,986,056	54.07	2,530,888	48.40	1,899,451	45.85	3,862,519	48.15
3,973,185	108.18	5,712,261	109.23	4,526,589	109.26	8,745,321	109.01
-	-	-	-	66,077	1.59	-	-
-	-	-	-	43,176	1.04	-	-
3,085,527	84.01	4,880,445	93.33	3,669,530	88.57	7,707,381	96.07
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	42,959	1.04	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
252,400	6.87	158,236	3.03	190,000	4.59	320,800	4.00
-	-	-	-	-	-	-	-
581,558	15.83	400,580	7.66	487,320	11.76	687,140	8.57
32,700	0.89	250,000	4.78	1,350	0.03	-	-
21,000	0.57	23,000	0.44	26,177	0.63	30,000	0.37
-300,307	-8.18	-482,810	-9.23	-383,706	-9.26	-722,802	-9.01
362,300	9.86	366,692	7.01	138,963	3.35	360,700	4.50
21,000	0.57	23,830	0.46	21,800	0.53	82,000	1.02
341,300	9.29	342,862	6.56	117,163	2.83	278,700	3.47
244,950	6.67	311,818	5.96	60,079	1.45	269,000	3.35
10,730	0.29	-	-	-	-	-	-
234,220	6.38	311,818	5.96	60,079	1.45	269,000	3.35
117,350	3.20	54,874	1.05	78,884	1.90	91,700	1.14
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-182,957	-4.98	-427,936	-8.18	-304,822	-7.36	-631,102	-7.87

國立大學校院校務基金
中華民國

項 目	國立交通大學校務基金		國立中央大學校務基金	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	4,998,777	100.00	4,506,418	100.00
勞務收入	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-
教學收入	2,770,000	55.41	2,773,497	61.55
租金及權利金收入	5,000	0.10	19,239	0.43
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	2,223,777	44.49	1,713,682	38.03
業務成本與費用	5,420,844	108.44	4,768,880	105.82
勞務成本	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-
教學成本	4,807,244	96.17	4,189,713	92.97
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	294,295	5.89	214,894	4.77
行銷及業務費用	-	-	-	-
管理及總務費用	292,005	5.84	312,497	6.93
研究發展及訓練費用	-	-	27,176	0.60
其他業務費用	27,300	0.55	24,600	0.55
業務賸餘(短絀一)	-422,067	-8.44	-262,462	-5.82
業務外收入	335,500	6.71	202,866	4.50
財務收入	45,500	0.91	36,000	0.80
其他業務外收入	290,000	5.80	166,866	3.70
業務外費用	266,638	5.33	203,129	4.51
財務費用	-	-	-	-
其他業務外費用	266,638	5.33	203,129	4.51
業務外賸餘(短絀一)	68,862	1.38	-263	-0.01
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-
本期賸餘(短絀一)	-353,205	-7.07	-262,725	-5.83

金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

102年度

單位：新臺幣千元

國立中山大學校務基金		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	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
2,934,970	100.00	2,334,459	100.00	1,940,156	100.00	2,350,910	100.00
-	-	-	-	-	-	-	-
1,542,958	52.57	1,237,862	53.03	1,050,528	54.15	1,030,963	43.85
-	-	5,000	0.21	1,985	0.10	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,392,012	47.43	1,091,597	46.76	887,643	45.75	1,319,947	56.15
3,142,785	107.08	2,666,476	114.22	2,102,881	108.39	2,497,247	106.22
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
2,711,310	92.38	2,094,953	89.74	1,724,811	88.90	2,222,785	94.55
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
107,829	3.67	88,916	3.81	81,505	4.20	65,706	2.79
-	-	-	-	-	-	-	-
309,732	10.55	465,050	19.92	275,425	14.20	204,653	8.71
-	-	-	-	15,000	0.77	-	-
13,914	0.47	17,557	0.75	6,140	0.32	4,103	0.17
-207,815	-7.08	-332,017	-14.22	-162,725	-8.39	-146,337	-6.22
163,206	5.56	143,161	6.13	112,536	5.80	138,240	5.88
16,000	0.55	29,670	1.27	17,152	0.88	16,000	0.68
147,206	5.02	113,491	4.86	95,384	4.92	122,240	5.20
133,121	4.54	84,418	3.62	58,483	3.01	51,952	2.21
-	-	-	-	-	-	-	-
133,121	4.54	84,418	3.62	58,483	3.01	51,952	2.21
30,085	1.03	58,743	2.52	54,053	2.79	86,288	3.67
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-177,730	-6.06	-273,274	-11.71	-108,672	-5.60	-60,049	-2.55

國立大學校院校務基金
中華民國

項 目	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	%
業務收入	2,119,909	100.00	1,059,663	100.00
勞務收入	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-
教學收入	852,472	40.21	442,867	41.79
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	1,267,437	59.79	616,796	58.21
業務成本與費用	2,319,374	109.41	1,200,140	113.26
勞務成本	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-
教學成本	1,955,329	92.24	954,803	90.10
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	95,604	4.51	56,000	5.28
行銷及業務費用	-	-	-	-
管理及總務費用	261,622	12.34	185,872	17.54
研究發展及訓練費用	-	-	-	-
其他業務費用	6,819	0.32	3,465	0.33
業務賸餘(短絀－)	-199,465	-9.41	-140,477	-13.26
業務外收入	142,082	6.70	62,273	5.88
財務收入	4,050	0.19	1,500	0.14
其他業務外收入	138,032	6.51	60,773	5.74
業務外費用	139,449	6.58	57,194	5.40
財務費用	15,000	0.71	-	-
其他業務外費用	124,449	5.87	57,194	5.40
業務外賸餘(短絀－)	2,633	0.12	5,079	0.48
非常賸餘(短絀－)	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-
本期賸餘(短絀－)	-196,832	-9.28	-135,398	-12.78

金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

102年度

單位：新臺幣千元

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		國立臺東大學校務基金	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
1,367,111	100.00	2,184,567	100.00	955,676	100.00	915,613	100.00
-	-	-	-	-	-	-	-
576,847	42.19	896,700	41.05	495,315	51.83	331,754	36.23
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	9,300	0.43	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
790,264	57.81	1,278,567	58.53	460,361	48.17	583,859	63.77
1,500,732	109.77	2,352,603	107.69	1,078,092	112.81	984,807	107.56
-	-	-	-	-	-	-	-
1,140,025	83.39	1,896,404	86.81	873,015	91.35	746,753	81.56
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	8,000	0.37	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
55,588	4.07	72,997	3.34	20,105	2.10	24,500	2.68
-	-	-	-	-	-	-	-
295,564	21.62	335,796	15.37	178,361	18.66	211,916	23.14
-	-	30,000	1.37	-	-	-	-
9,555	0.70	9,406	0.43	6,611	0.69	1,638	0.18
-133,621	-9.77	-168,036	-7.69	-122,416	-12.81	-69,194	-7.56
70,275	5.14	133,476	6.11	31,997	3.35	20,177	2.20
4,910	0.36	8,098	0.37	2,909	0.30	7,018	0.77
65,365	4.78	125,378	5.74	29,088	3.04	13,159	1.44
49,151	3.60	103,965	4.76	18,624	1.95	1,873	0.20
-	-	-	-	-	-	-	-
49,151	3.60	103,965	4.76	18,624	1.95	1,873	0.20
21,124	1.55	29,511	1.35	13,373	1.40	18,304	2.00
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-112,497	-8.23	-138,525	-6.34	-109,043	-11.41	-50,890	-5.56

國立大學校院校務基金
中華民國

項 目	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	%
業務收入	1,009,675	100.00	1,069,569	100.00	1,075,382	100.00
勞務收入	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-	-	-
教學收入	414,478	41.05	516,126	48.26	426,467	39.66
租金及權利金收入	2,200	0.22	1,000	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	592,997	58.73	552,443	51.65	648,915	60.34
業務成本與費用	1,085,266	107.49	1,214,633	113.56	1,181,762	109.89
勞務成本	-	-	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-	-	-
教學成本	883,145	87.47	1,056,487	98.78	1,009,402	93.86
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	22,955	2.27	36,635	3.43	15,500	1.44
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	177,717	17.60	111,253	10.40	152,660	14.20
研究發展及訓練費用	-	-	4,562	0.43	-	-
其他業務費用	1,449	0.14	5,696	0.53	4,200	0.39
業務賸餘(短絀－)	-75,591	-7.49	-145,064	-13.56	-106,380	-9.89
業務外收入	77,010	7.63	42,281	3.95	34,640	3.22
財務收入	13,000	1.29	1,562	0.15	8,550	0.80
其他業務外收入	64,010	6.34	40,719	3.81	26,090	2.43
業務外費用	39,150	3.88	26,173	2.45	23,300	2.17
財務費用	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	39,150	3.88	26,173	2.45	23,300	2.17
業務外賸餘(短絀－)	37,860	3.75	16,108	1.51	11,340	1.05
非常賸餘(短絀－)	-	-	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-
本期賸餘(短絀－)	-37,731	-3.74	-128,956	-12.06	-95,040	-8.84

金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

102年度

單位：新臺幣千元

國立金門大學校務基金		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	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
404,495	100.00	4,601,814	100.00	1,365,975	100.00	1,240,678	100.00
-	-	-	-	-	-	-	-
193,925	47.94	2,505,777	54.45	607,658	44.49	529,125	42.65
-	-	500	0.01	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
210,570	52.06	2,095,537	45.54	758,317	55.51	711,553	57.35
440,053	108.79	4,980,874	108.24	1,544,953	113.10	1,342,774	108.23
-	-	-	-	-	-	-	-
371,878	91.94	4,376,148	95.10	1,337,845	97.94	1,135,547	91.53
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
9,400	2.32	88,773	1.93	25,726	1.88	27,696	2.23
-	-	-	-	-	-	-	-
56,975	14.09	501,959	10.91	176,473	12.92	173,509	13.99
-	-	-	-	-	-	-	-
1,800	0.44	13,994	0.30	4,909	0.36	6,022	0.49
-35,558	-8.79	-379,060	-8.24	-178,978	-13.10	-102,096	-8.23
19,850	4.91	346,472	7.53	63,031	4.61	68,761	5.54
300	0.07	18,000	0.39	10,000	0.73	13,747	1.11
19,550	4.83	328,472	7.14	53,031	3.88	55,014	4.43
19,010	4.70	133,601	2.90	36,755	2.69	64,663	5.21
-	-	182	-	-	-	-	-
19,010	4.70	133,419	2.90	36,755	2.69	64,663	5.21
840	0.21	212,871	4.63	26,276	1.92	4,098	0.33
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-34,718	-8.58	-166,189	-3.61	-152,702	-11.18	-97,998	-7.90

國立大學校院校務基金
中華民國

項 目	國立臺北教育大學 校務基金		國立新竹教育大學 校務基金		國立臺中教育大學 校務基金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	1,060,192	100.00	882,802	100.00	967,434	100.00
勞務收入	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-	-	-
教學收入	377,653	35.62	316,497	35.85	341,563	35.31
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	682,539	64.38	566,305	64.15	625,871	64.69
業務成本與費用	1,075,668	101.46	957,363	108.45	995,523	102.90
勞務成本	-	-	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-	-	-
教學成本	882,784	83.27	798,345	90.43	823,730	85.15
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	38,422	3.62	14,160	1.60	19,118	1.98
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	148,742	14.03	142,188	16.11	147,702	15.27
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	5,720	0.54	2,670	0.30	4,973	0.51
業務賸餘(短絀一)	-15,476	-1.46	-74,561	-8.45	-28,089	-2.90
業務外收入	43,047	4.06	37,067	4.20	52,962	5.47
財務收入	12,077	1.14	3,850	0.44	10,732	1.11
其他業務外收入	30,970	2.92	33,217	3.76	42,230	4.37
業務外費用	26,941	2.54	5,106	0.58	24,575	2.54
財務費用	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	26,941	2.54	5,106	0.58	24,575	2.54
業務外賸餘(短絀一)	16,106	1.52	31,961	3.62	28,387	2.93
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-
本期賸餘(短絀一)	630	0.06	-42,600	-4.83	298	0.03

金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

102年度

單位：新臺幣千元

國立屏東教育大學 校務基金		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	%	金額	%
873,511	100.00	673,568	100.00	796,088	100.00	436,125	100.00
-	-	-	-	-	-	-	-
333,300	38.16	217,579	32.30	307,532	38.63	100,565	23.06
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
540,211	61.84	455,989	67.70	488,556	61.37	335,560	76.94
888,562	101.72	753,087	111.81	876,127	110.05	470,113	107.79
-	-	-	-	-	-	-	-
756,549	86.61	550,800	81.77	712,581	89.51	358,127	82.12
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
12,000	1.37	9,350	1.39	14,432	1.81	15,000	3.44
-	-	-	-	-	-	-	-
117,613	13.46	186,887	27.75	141,114	17.73	94,612	21.69
-	-	-	-	-	-	-	-
2,400	0.27	6,050	0.90	8,000	1.00	2,374	0.54
-15,051	-1.72	-79,519	-11.81	-80,039	-10.05	-33,988	-7.79
55,265	6.33	73,327	10.89	41,500	5.21	34,658	7.95
11,050	1.27	874	0.13	6,500	0.82	8,478	1.94
44,215	5.06	72,453	10.76	35,000	4.40	26,180	6.00
40,175	4.60	31,224	4.64	28,900	3.63	27,500	6.31
-	-	1,131	0.17	-	-	-	-
40,175	4.60	30,093	4.47	28,900	3.63	27,500	6.31
15,090	1.73	42,103	6.25	12,600	1.58	7,158	1.64
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
39	-	-37,416	-5.55	-67,439	-8.47	-26,830	-6.15

國立大學校院校務基
中華民國

項 目	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	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	575,887	100.00	2,429,022	100.00	2,231,851	100.00
勞務收入	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	35,547	6.17	-	-	-	-
教學收入	304,265	52.83	1,249,068	51.42	1,179,901	52.87
租金及權利金收入	4,000	0.69	6,113	0.25	-	-
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	232,075	40.30	1,173,841	48.33	1,051,950	47.13
業務成本與費用	584,125	101.43	2,663,035	109.63	2,521,503	112.98
勞務成本	-	-	-	-	-	-
銷貨成本	19,511	3.39	-	-	-	-
教學成本	346,145	60.11	2,085,856	85.87	2,024,135	90.69
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	7,992	1.39	179,700	7.40	116,600	5.22
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	209,397	36.36	343,894	14.16	367,589	16.47
研究發展及訓練費用	-	-	36,000	1.48	-	-
其他業務費用	1,080	0.19	17,585	0.72	13,179	0.59
業務賸餘(短絀一)	-8,238	-1.43	-234,013	-9.63	-289,652	-12.98
業務外收入	18,963	3.29	124,200	5.11	143,759	6.44
財務收入	10,023	1.74	10,000	0.41	18,492	0.83
其他業務外收入	8,940	1.55	114,200	4.70	125,267	5.61
業務外費用	9,482	1.65	62,187	2.56	26,810	1.20
財務費用	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	9,482	1.65	62,187	2.56	26,810	1.20
業務外賸餘(短絀一)	9,481	1.65	62,013	2.55	116,949	5.24
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-
本期賸餘(短絀一)	1,243	0.22	-172,000	-7.08	-172,703	-7.74

金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

102年度

單位：新臺幣千元

國立雲林科技大學 校務基金		國立虎尾科技大學 校務基金		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	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
1,823,089	100.00	1,477,363	100.00	1,083,550	100.00	1,574,236	100.00
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
883,688	48.47	753,300	50.99	511,692	47.22	795,083	50.51
3,000	0.16	1,000	0.07	1,000	0.09	300	0.02
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
936,401	51.36	723,063	48.94	570,858	52.68	778,853	49.47
1,961,023	107.57	1,548,003	104.78	1,198,751	110.63	1,710,911	108.68
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,539,634	84.45	1,299,875	87.99	936,761	86.45	1,405,903	89.31
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
94,267	5.17	24,718	1.67	42,500	3.92	51,500	3.27
-	-	-	-	-	-	-	-
252,103	13.83	198,810	13.46	215,422	19.88	244,558	15.54
67,528	3.70	20,000	1.35	-	-	-	-
7,491	0.41	4,600	0.31	4,068	0.38	8,950	0.57
-137,934	-7.57	-70,640	-4.78	-115,201	-10.63	-136,675	-8.68
71,209	3.91	54,500	3.69	45,192	4.17	50,649	3.22
12,000	0.66	18,500	1.25	11,568	1.07	10,000	0.64
59,209	3.25	36,000	2.44	33,624	3.10	40,649	2.58
66,192	3.63	40,900	2.77	35,125	3.24	24,401	1.55
-	-	-	-	-	-	-	-
66,192	3.63	40,900	2.77	35,125	3.24	24,401	1.55
5,017	0.28	13,600	0.92	10,067	0.93	26,248	1.67
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-132,917	-7.29	-57,040	-3.86	-105,134	-9.70	-110,427	-7.01

國立大學校院校務基
中華民國

項 目	國立高雄海洋科技大學 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	1,032,400	100.00	1,962,751	100.00	441,279	100.00
勞務收入	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-	-	-
教學收入	440,263	42.64	1,052,276	53.61	153,292	34.74
租金及權利金收入	180	0.02	7,000	0.36	-	-
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	591,957	57.34	903,475	46.03	287,987	65.26
業務成本與費用	1,131,532	109.60	2,111,311	107.57	499,471	113.19
勞務成本	-	-	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-	-	-
教學成本	940,248	91.07	1,751,972	89.26	392,810	89.02
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	22,857	2.21	43,020	2.19	8,000	1.81
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	166,678	16.14	305,319	15.56	97,666	22.13
研究發展及訓練費用	180	0.02	6,000	0.31	-	-
其他業務費用	1,569	0.15	5,000	0.25	995	0.23
業務賸餘(短絀－)	-99,132	-9.60	-148,560	-7.57	-58,192	-13.19
業務外收入	38,349	3.71	212,100	10.81	19,050	4.32
財務收入	8,000	0.77	18,000	0.92	5,700	1.29
其他業務外收入	30,349	2.94	194,100	9.89	13,350	3.03
業務外費用	21,692	2.10	138,000	7.03	18,773	4.25
財務費用	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	21,692	2.10	138,000	7.03	18,773	4.25
業務外賸餘(短絀－)	16,657	1.61	74,100	3.78	277	0.06
非常賸餘(短絀－)	-	-	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-
本期賸餘(短絀－)	-82,475	-7.99	-74,460	-3.79	-57,915	-13.12

金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

102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	%
1,166,529	100.00	636,282	100.00	606,309	100.00	1,469,056	100.00
-	-	-	-	-	-	-	-
585,202	50.17	231,165	36.33	250,258	41.28	639,629	43.54
600	0.05	-	-	200	0.03	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
580,727	49.78	405,117	63.67	355,851	58.69	829,427	56.46
1,245,277	106.75	664,673	104.46	702,940	115.94	1,511,803	102.91
-	-	-	-	-	-	-	-
1,012,689	86.81	534,635	84.02	593,915	97.96	1,258,116	85.64
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
22,260	1.91	10,000	1.57	16,300	2.69	36,250	2.47
-	-	-	-	-	-	-	-
205,848	17.65	118,798	18.67	91,161	15.04	212,282	14.45
-	-	-	-	-	-	-	-
4,480	0.38	1,240	0.19	1,564	0.26	5,155	0.35
-78,748	-6.75	-28,391	-4.46	-96,631	-15.94	-42,747	-2.91
28,337	2.43	32,898	5.17	49,197	8.11	51,180	3.48
12,000	1.03	8,200	1.29	6,637	1.09	8,500	0.58
16,337	1.40	24,698	3.88	42,560	7.02	42,680	2.91
11,650	1.00	19,005	2.99	9,620	1.59	35,487	2.42
-	-	-	-	-	-	-	-
11,650	1.00	19,005	2.99	9,620	1.59	35,487	2.42
16,687	1.43	13,893	2.18	39,577	6.53	15,693	1.07
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-62,061	-5.32	-14,498	-2.28	-57,054	-9.41	-27,054	-1.84

國立大學校院校務基
中華民國

項 目	國立體育大學校務基金		國立臺灣體育運動大學校務基金		國立臺北商業技術學院校務基金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	468,741	100.00	496,031	100.00	847,791	100.00
勞務收入	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-	-	-
教學收入	140,882	30.06	160,283	32.31	330,090	38.94
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	327,859	69.94	335,748	67.69	517,701	61.06
業務成本與費用	467,303	99.69	548,670	110.61	857,891	101.19
勞務成本	-	-	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-	-	-
教學成本	326,747	69.71	418,138	84.30	655,501	77.32
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	11,645	2.48	15,965	3.22	21,842	2.58
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	127,035	27.10	112,707	22.72	177,268	20.91
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	1,876	0.40	1,860	0.37	3,280	0.39
業務賸餘(短絀－)	1,438	0.31	-52,639	-10.61	-10,100	-1.19
業務外收入	70,835	15.11	50,713	10.22	22,400	2.64
財務收入	6,000	1.28	8,000	1.61	14,500	1.71
其他業務外收入	64,835	13.83	42,713	8.61	7,900	0.93
業務外費用	73,620	15.71	27,429	5.53	713	0.08
財務費用	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	73,620	15.71	27,429	5.53	713	0.08
業務外賸餘(短絀－)	-2,785	-0.59	23,284	4.69	21,687	2.56
非常賸餘(短絀－)	-	-	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-
本期賸餘(短絀－)	-1,347	-0.29	-29,355	-5.92	11,587	1.37

金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

102年度

單位：新臺幣千元

國立屏東商業技術學院 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	%
485,756	100.00	472,935	100.00	227,405	100.00	365,009	100.00
-	-	20,000	4.23	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
179,373	36.93	30,824	6.52	60,667	26.68	62,499	17.12
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
306,383	63.07	422,111	89.25	166,738	73.32	302,510	82.88
505,498	104.06	501,482	106.04	229,771	101.04	367,369	100.65
-	-	103,896	21.97	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
388,821	80.04	260,718	55.13	165,378	72.72	267,603	73.31
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
8,249	1.70	30,900	6.53	15,180	6.68	22,900	6.27
-	-	-	-	-	-	-	-
107,284	22.09	105,318	22.27	49,138	21.61	76,466	20.95
-	-	-	-	-	-	-	-
1,144	0.24	650	0.14	75	0.03	400	0.11
-19,742	-4.06	-28,547	-6.04	-2,366	-1.04	-2,360	-0.65
22,881	4.71	25,126	5.31	2,790	1.23	3,550	0.97
8,625	1.78	1,180	0.25	2,100	0.92	50	0.01
14,256	2.93	23,946	5.06	690	0.30	3,500	0.96
12,686	2.61	4,200	0.89	1,505	0.66	4,182	1.15
-	-	-	-	-	-	1,632	0.45
12,686	2.61	4,200	0.89	1,505	0.66	2,550	0.70
10,195	2.10	20,926	4.42	1,285	0.57	-632	-0.17
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-9,547	-1.97	-7,621	-1.61	-1,081	-0.48	-2,992	-0.82

國立大學校院校務基金餘絀撥補綜計表

中華民國102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	3,020,497	100.00	3,390,645	100.00	-370,148	10.92
本期賸餘	13,797	0.46	22,990	0.68	-9,193	39.99
前期末分配賸餘	3,006,700	99.54	3,367,655	99.32	-360,955	10.72
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	367,291	12.16	490,881	14.48	-123,590	25.18
填補累積短絀	367,291	12.16	490,881	14.48	-123,590	25.18
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	2,653,206	87.84	2,899,764	85.52	-246,558	8.50
短絀之部	6,912,954	100.00	7,684,207	100.00	-771,253	10.04
本期短絀	5,812,947	84.09	5,159,883	67.15	653,064	12.66
前期待填補之短絀	1,100,007	15.91	2,524,324	32.85	-1,424,317	56.42
填補之部	6,905,436	99.89	7,684,207	100.00	-778,771	10.13
撥用賸餘	367,291	5.31	490,881	6.39	-123,590	25.18
撥用公積	6,394,793	92.50	7,032,291	91.52	-637,498	9.07
折減基金	143,352	2.07	161,035	2.10	-17,683	10.98
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	7,518	0.11	-	-	7,518	-

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	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	3,020,497	100.00	-	-
本期賸餘	13,797	0.46	-	-
前期未分配賸餘	3,006,700	99.54	-	-
公積轉列數	-	-	-	-
分配之部	367,291	12.16	-	-
填補累積短絀	367,291	12.16	-	-
提存公積	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-
未分配賸餘	2,653,206	87.84	-	-
短絀之部	6,912,954	100.00	713,433	100.00
本期短絀	5,812,947	84.09	221,990	31.12
前期待填補之短絀	1,100,007	15.91	491,443	68.88
填補之部	6,905,436	99.89	713,433	100.00
撥用賸餘	367,291	5.31	-	-
撥用公積	6,394,793	92.50	713,433	100.00
折減基金	143,352	2.07	-	-
國庫撥款	-	-	-	-
待填補之短絀	7,518	0.11	-	-

金餘絀撥補綜計表（依基金別分列）

102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	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
334,815	100.00	463,848	100.00	304,822	100.00	631,102	100.00
182,957	54.64	427,936	92.26	304,822	100.00	631,102	100.00
151,858	45.36	35,912	7.74	-	-	-	-
327,297	97.75	463,848	100.00	304,822	100.00	631,102	100.00
-	-	-	-	-	-	-	-
327,297	97.75	463,848	100.00	304,822	100.00	631,102	100.00
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
7,518	2.25	-	-	-	-	-	-

國立大學校院校務基金
中華民國

項 目	國立交通大學校務基金		國立中央大學校務基金	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	-	-	-	-
本期賸餘	-	-	-	-
前期未分配賸餘	-	-	-	-
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	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-
短絀之部	475,953	100.00	262,725	100.00
本期短絀	353,205	74.21	262,725	100.00
前期待填補之短絀	122,748	25.79	-	-
填補之部	475,953	100.00	262,725	100.00
撥用賸餘	-	-	-	-
撥用公積	475,953	100.00	262,725	100.00
折減基金	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-

國立大學校院校務基金
中華民國

項 目	國立東華大學校務基金		國立暨南國際大學校務基金	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	8,024	100.00	-	-
本期賸餘	-	-	-	-
前期未分配賸餘	8,024	100.00	-	-
公積轉列數	-	-	-	-
分配之部	4,363	54.37	-	-
填補累積短絀	4,363	54.37	-	-
提存公積	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-
未分配賸餘	3,661	45.63	-	-
短絀之部	212,469	100.00	135,398	100.00
本期短絀	196,832	92.64	135,398	100.00
前期待填補之短絀	15,637	7.36	-	-
填補之部	212,469	100.00	135,398	100.00
撥用賸餘	4,363	2.05	-	-
撥用公積	208,106	97.95	135,398	100.00
折減基金	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-

國立大學校院校務基
中華民國

項 目	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	%
賸餘之部	143,579	100.00	-	-	-	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	143,579	100.00	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	37,731	26.28	-	-	-	-
填補累積短絀	37,731	26.28	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	105,848	73.72	-	-	-	-
短絀之部	37,731	100.00	200,265	100.00	95,040	100.00
本期短絀	37,731	100.00	128,956	64.39	95,040	100.00
前期待填補之短絀	-	-	71,309	35.61	-	-
填補之部	37,731	100.00	200,265	100.00	95,040	100.00
撥用賸餘	37,731	100.00	-	-	-	-
撥用公積	-	-	200,265	100.00	90,213	94.92
折減基金	-	-	-	-	4,827	5.08
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

國立大學校院校務基金
中華民國

項 目	國立臺北教育大學 校務基金		國立新竹教育大學 校務基金		國立臺中教育大學 校務基金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	253,656	100.00	136,621	100.00	300,034	100.00
本期賸餘	630	0.25	-	-	298	0.10
前期未分配賸餘	253,026	99.75	136,621	100.00	299,736	99.90
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	34,743	25.43	-	-
填補累積短絀	-	-	34,743	25.43	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	253,656	100.00	101,878	74.57	300,034	100.00
短絀之部	-	-	44,028	100.00	-	-
本期短絀	-	-	42,600	96.76	-	-
前期待填補之短絀	-	-	1,428	3.24	-	-
填補之部	-	-	44,028	100.00	-	-
撥用賸餘	-	-	34,743	78.91	-	-
撥用公積	-	-	9,285	21.09	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
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	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	230,046	100.00	-	-	-	-
本期賸餘	1,243	0.54	-	-	-	-
前期未分配賸餘	228,803	99.46	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	230,046	100.00	-	-	-	-
短絀之部	-	-	172,054	100.00	172,703	100.00
本期短絀	-	-	172,000	99.97	172,703	100.00
前期待填補之短絀	-	-	54	0.03	-	-
填補之部	-	-	172,054	100.00	172,703	100.00
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	172,054	100.00	172,703	100.00
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

國立大學校院校務基金
中華民國

項 目	國立高雄海洋科技大學 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	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
短絀之部	82,475	100.00	157,366	100.00	57,915	100.00
本期短絀	82,475	100.00	74,460	47.32	57,915	100.00
前期待填補之短絀	-	-	82,906	52.68	-	-
填補之部	82,475	100.00	157,366	100.00	57,915	100.00
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	82,475	100.00	157,366	100.00	57,915	100.00
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

國立大學校院校務基
中華民國

項 目	國立體育大學校務基金		國立臺灣體育運動大學校務基金		國立臺北商業技術學院校務基金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	82,313	100.00	88,214	100.00	560,449	100.00
本期賸餘	-	-	-	-	11,587	2.07
前期未分配賸餘	82,313	100.00	88,214	100.00	548,862	97.93
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	1,347	1.64	29,355	33.28	-	-
填補累積短絀	1,347	1.64	29,355	33.28	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	80,966	98.36	58,859	66.72	560,449	100.00
短絀之部	1,347	100.00	29,355	100.00	-	-
本期短絀	1,347	100.00	29,355	100.00	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	1,347	100.00	29,355	100.00	-	-
撥用賸餘	1,347	100.00	29,355	100.00	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

國立大學校院校務基金現金流量綜計表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	-5,799,150
調整非現金項目	15,831,840
業務活動之淨現金流入(流出一)	10,032,690
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	129,320
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,250
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-
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	-
增加固定資產及遞耗資產	-16,435,581
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-1,220,737
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-17,521,748
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	63,255
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	9,168,723
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-496,200
減少長期負債	-71,300
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	8,664,478
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	1,175,420
期初現金及約當現金	73,638,068
期末現金及約當現金	74,813,488

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，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘一)、處理資產短絀(賸餘一)、債務整理短絀(賸餘一)、其他、流動資產淨減(淨增一)、流動負債淨增(淨減一)。

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
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀一)	-5,799,150	-221,990
調整非現金項目	15,831,840	1,953,990
業務活動之淨現金流入(流出一)	10,032,690	1,732,000
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	129,320	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,250	-
減少固定資產及遞耗資產	-	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	-
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	-	-
增加固定資產及遞耗資產	-16,435,581	-2,427,958
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-1,220,737	-37,467
其他投資活動之現金流出	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-17,521,748	-2,465,425
融資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	63,255	-
增加長期負債	-	-
增加基金、公積及填補短絀	9,168,723	1,630,776
其他融資活動之現金流入	-	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-496,200	-
減少長期負債	-71,300	-38,000
減少基金及公積	-	-
賸餘分配款	-	-
其他融資活動之現金流出	-	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	8,664,478	1,592,776
匯率變動影響數	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	1,175,420	859,351
期初現金及約當現金	73,638,068	9,173,272
期末現金及約當現金	74,813,488	10,032,623

金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

102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
-182,957	-427,936	-304,822	-631,102	-353,205
455,490	896,212	676,851	1,318,000	951,383
272,533	468,276	372,029	686,898	598,178
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-550,251	-931,626	-747,640	-1,563,465	-879,087
-33,470	-28,745	-5,800	-91,120	-59,494
-	-	-	-	-
-583,721	-960,371	-753,440	-1,654,585	-938,581
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
129,348	387,190	175,942	540,319	435,366
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-26,000	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
103,348	387,190	175,942	540,319	435,366
-	-	-	-	-
-207,840	-104,905	-205,469	-427,368	94,963
2,483,300	1,934,915	2,509,417	6,176,091	3,914,167
2,275,460	1,830,010	2,303,948	5,748,723	4,009,130

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
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀一)	-262,725	-177,730
調整非現金項目	637,525	528,700
業務活動之淨現金流入(流出一)	374,800	350,970
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	129,320	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-
減少固定資產及遞耗資產	-	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	-
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	-	-
增加固定資產及遞耗資產	-693,630	-324,399
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-112,924	-822
其他投資活動之現金流出	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-677,234	-325,221
融資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-
增加長期負債	-	-
增加基金、公積及填補短絀	351,224	134,745
其他融資活動之現金流入	-	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-
減少長期負債	-	-
減少基金及公積	-	-
賸餘分配款	-	-
其他融資活動之現金流出	-	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	351,224	134,745
匯率變動影響數	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	48,790	160,494
期初現金及約當現金	76,292	2,614,789
期末現金及約當現金	125,082	2,775,283

金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

102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
-273,274	-108,672	-60,049	-196,832	-135,398
449,376	257,934	288,910	388,886	208,959
176,102	149,262	228,861	192,054	73,561
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-415,168	-188,057	-328,073	-221,738	-72,906
-3,828	-37,712	-24,778	-16,030	-8,102
-	-	-	-	-
-418,996	-225,769	-352,851	-237,768	-81,008
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
94,025	83,866	150,000	342,547	48,600
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
94,025	83,866	150,000	342,547	48,600
-	-	-	-	-
-148,869	7,359	26,010	296,833	41,153
3,116,967	1,604,036	1,657,597	799,283	482,567
2,968,098	1,611,395	1,683,607	1,096,116	523,720

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
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀一)	-112,497	-138,525
調整非現金項目	230,057	443,005
業務活動之淨現金流入(流出一)	117,560	304,480
投資活動之現金流量		
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	-	-
減少固定資產及遞耗資產	-	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	-
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	-	-
增加固定資產及遞耗資產	-449,913	-212,277
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-1,500	-18,517
其他投資活動之現金流出	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-451,413	-230,794
融資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-
增加長期負債	-	-
增加基金、公積及填補短絀	318,900	128,778
其他融資活動之現金流入	-	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-
減少長期負債	-	-
減少基金及公積	-	-
賸餘分配款	-	-
其他融資活動之現金流出	-	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	318,900	128,778
匯率變動影響數	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-14,953	202,464
期初現金及約當現金	724,787	864,016
期末現金及約當現金	709,834	1,066,480

金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

102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
-109,043	-50,890	-37,731	-128,956	-95,040
177,764	142,511	177,559	162,746	224,933
68,721	91,621	139,828	33,790	129,893
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-280,986	-442,195	-153,152	-548,963	-79,116
-4,650	-800	-34,451	-3,540	-4,300
-	-	-	-	-
-285,636	-442,995	-187,603	-552,503	-83,416
-	-	-	255	-
-	-	-	-	-
84,276	257,905	57,896	481,352	27,666
-	-	-	-8,200	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
84,276	257,905	57,896	473,407	27,666
-	-	-	-	-
-132,639	-93,469	10,121	-45,306	74,143
718,617	321,285	1,423,837	401,211	927,662
585,978	227,816	1,433,958	355,905	1,001,805

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	國立臺灣師範大學 校務基金	國立彰化師範大學 校務基金
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀一)	-34,718	-166,189	-152,702
調整非現金項目	65,130	469,135	245,079
業務活動之淨現金流入(流出一)	30,412	302,946	92,377
投資活動之現金流量			
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	-	-	-
減少固定資產及遞耗資產	-	-	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	-	-
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	-	-	-
增加固定資產及遞耗資產	-153,599	-530,426	-112,849
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-4,950	-57,853	-35,539
其他投資活動之現金流出	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-158,549	-588,279	-148,388
融資活動之現金流量			
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-	-
增加長期負債	-	-	-
增加基金、公積及填補短絀	89,943	279,574	74,747
其他融資活動之現金流入	-	-	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-	-
減少長期負債	-	-7,300	-
減少基金及公積	-	-	-
賸餘分配款	-	-	-
其他融資活動之現金流出	-	-	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	89,943	272,274	74,747
匯率變動影響數	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-38,194	-13,059	18,736
期初現金及約當現金	54,605	2,130,648	994,864
期末現金及約當現金	16,411	2,117,589	1,013,600

金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

102年度

單位：新臺幣千元

國立高雄師範大學 校務基金	國立臺北教育大學 校務基金	國立新竹教育大學 校務基金	國立臺中教育大學 校務基金	國立屏東教育大學 校務基金
-97,998	630	-42,600	298	39
170,686	84,816	105,508	105,128	104,838
72,688	85,446	62,908	105,426	104,877
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-69,641	-38,458	-47,350	-181,500	-84,389
-55,277	-5,351	-8,650	-10,130	-2,240
-	-	-	-	-
-124,918	-43,809	-56,000	-191,630	-86,629
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
26,685	11,388	25,500	20,993	41,802
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
26,685	11,388	25,500	20,993	41,802
-	-	-	-	-
-25,545	53,025	32,408	-65,211	60,050
1,295,609	1,208,167	747,205	1,326,255	1,199,345
1,270,064	1,261,192	779,613	1,261,044	1,259,395

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
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀一)	-37,416	-67,439	-26,830
調整非現金項目	105,701	136,402	114,100
業務活動之淨現金流入(流出一)	68,285	68,963	87,270
投資活動之現金流量			
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	-	-	-
減少固定資產及遞耗資產	-	-	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	-	-
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	-	-	-
增加固定資產及遞耗資產	-104,882	-44,908	-54,650
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-17,756	-124,839	-12,455
其他投資活動之現金流出	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-122,638	-169,747	-67,105
融資活動之現金流量			
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-	-
增加長期負債	-	-	-
增加基金、公積及填補短絀	105,767	166,547	26,380
其他融資活動之現金流入	-	-	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-	-
減少長期負債	-	-	-
減少基金及公積	-	-	-
賸餘分配款	-	-	-
其他融資活動之現金流出	-	-	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	105,767	166,547	26,380
匯率變動影響數	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	51,414	65,763	46,545
期初現金及約當現金	377,845	1,064,573	664,262
期末現金及約當現金	429,259	1,130,336	710,807

金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

102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	國立虎尾科技大學 校務基金
1,243	-172,000	-172,703	-132,917	-57,040
57,866	336,536	362,418	314,686	315,411
59,109	164,536	189,715	181,769	258,371
-	-	-	-	-
-	-	5,250	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-46,774	-256,381	-521,978	-161,270	-145,596
-11,630	-12	-36,445	-15,834	-18,579
-	-	-	-	-
-58,404	-256,393	-553,173	-177,104	-164,175
-	-	63,000	-	-
-	-	-	-	-
6,500	128,671	500,098	117,520	80,463
-	-	-54,000	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
6,500	128,671	509,098	117,520	80,463
-	-	-	-	-
7,205	36,814	145,640	122,185	174,659
924,237	1,025,538	1,387,004	2,069,677	1,158,344
931,442	1,062,352	1,532,644	2,191,862	1,333,003

國立大學校院校務基金
中華民國

項 目	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
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀一)	-105,134	-110,427	-82,475
調整非現金項目	200,011	306,722	181,841
業務活動之淨現金流入(流出一)	94,877	196,295	99,366
投資活動之現金流量			
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	-	-	-
減少固定資產及遞耗資產	-	-	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	-	-
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	-	-	-
增加固定資產及遞耗資產	-154,996	-506,441	-119,604
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-7,960	-31,302	-11,902
其他投資活動之現金流出	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-162,956	-537,743	-131,506
融資活動之現金流量			
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-	-
增加長期負債	-	-	-
增加基金、公積及填補短絀	69,251	125,001	32,857
其他融資活動之現金流入	-	-	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-	-
減少長期負債	-	-	-
減少基金及公積	-	-	-
賸餘分配款	-	-	-
其他融資活動之現金流出	-	-	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	69,251	125,001	32,857
匯率變動影響數	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	1,172	-216,447	717
期初現金及約當現金	1,061,716	1,531,388	1,186,345
期末現金及約當現金	1,062,888	1,314,941	1,187,062

金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

102年度

單位：新臺幣千元

國立屏東科技大學 校務基金	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
-74,460	-57,915	-62,061	-14,498	-57,054
401,518	83,674	209,574	92,200	91,181
327,058	25,759	147,513	77,702	34,127
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-145,351	-59,075	-277,138	-68,200	-42,135
-11,900	-19,868	-16,250	-10,450	-26,946
-	-	-	-	-
-157,251	-78,943	-293,388	-78,650	-69,081
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
100,219	46,746	82,136	32,689	31,464
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
100,219	46,746	82,136	32,689	31,464
-	-	-	-	-
270,026	-6,438	-63,739	31,741	-3,490
1,656,563	590,484	1,317,664	938,514	710,830
1,926,589	584,046	1,253,925	970,255	707,340

國立大學校院校務基金
中華民國

項 目	國立臺中科技大學 校務基金	國立體育大學 校務基金	國立臺灣體育運動 大學校務基金
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀一)	-27,054	-1,347	-29,355
調整非現金項目	190,390	83,538	84,698
業務活動之淨現金流入(流出一)	163,336	82,191	55,343
投資活動之現金流量			
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	-	-	-
減少固定資產及遞耗資產	-	-	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	-	-
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	-	-	-
增加固定資產及遞耗資產	-72,263	-36,237	-171,392
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-42,573	-12,114	-6,554
其他投資活動之現金流出	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-114,836	-48,351	-177,946
融資活動之現金流量			
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-	-
增加長期負債	-	-	-
增加基金、公積及填補短絀	106,301	17,000	144,093
其他融資活動之現金流入	-	-	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-	-
減少長期負債	-	-	-
減少基金及公積	-	-	-
賸餘分配款	-	-	-
其他融資活動之現金流出	-	-	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	106,301	17,000	144,093
匯率變動影響數	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	154,801	50,840	21,490
期初現金及約當現金	1,450,261	553,555	712,771
期末現金及約當現金	1,605,062	604,395	734,261

金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

102年度

單位：新臺幣千元

國立臺北商業技術 學院校務基金	國立屏東商業技術 學院校務基金	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
11,587	-9,547	-7,621	-1,081	-2,992
59,476	57,265	50,630	33,631	41,260
71,063	47,718	43,009	32,550	38,268
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-406,279	-49,258	-12,788	-237,323	-11,850
-12,679	-4,662	-11,000	-44,325	-4,662
-	-	-	-	-
-418,958	-53,920	-23,788	-281,648	-16,512
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
43,671	29,211	13,625	281,148	450,012
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-434,000
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
43,671	29,211	13,625	281,148	16,012
-	-	-	-	-
-304,224	23,009	32,846	32,050	37,768
795,856	984,977	243,553	296,329	54,976
491,632	1,007,986	276,399	328,379	92,744

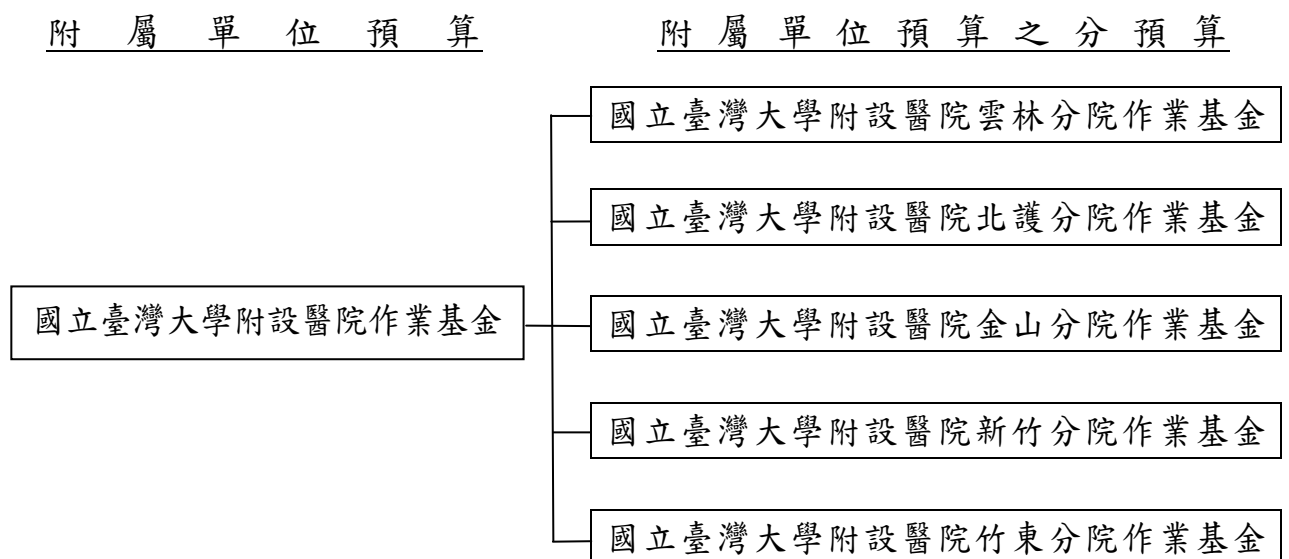
國立臺灣大學附設醫院作業基金

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立法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	9 8 年 度 決 算 數	9 9 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 預 算 數	102 年 度 預 算 數
門 診 病 患 醫 療	人 次	3,330,774	3,376,843	4,016,264	4,372,657	4,577,502
住 院 病 患 醫 療	人 日	1,034,363	1,055,153	1,201,125	1,299,927	1,371,642

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 457 萬 7,502 人次及住院病患 137 萬 1,642 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 263 億 3,148 萬 8,000 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 252 億 5,143 萬 7,000 元，計增加 10 億 8,005 萬 1,000 元，約 4.28%。
- (2) 業務成本與費用 248 億 5,001 萬 3,000 元，主要係醫療成本及教學成本，較上年度預算數 239 億 1,388 萬 2,000 元，計增加 9 億 3,613 萬 1,000 元，約 3.91%。
- (3) 業務外收入 9 億 2,452 萬 2,000 元，主要係存款利息收入及資產使用與權利金收入，較上年度預算數 7 億 5,392 萬元，計增加 1 億 7,060 萬 2,000 元，約 22.63%。
- (4) 業務外費用 2 億 2,980 萬 4,000 元，係雜項費用，較上年度預算數 2 億 0,805 萬 1,000 元，計增加 2,175 萬 3,000 元，約 10.46%。
- (5) 業務總收支相抵後，計賸餘 21 億 7,619 萬 3,000 元，較上年度預算數 18 億 8,342 萬 4,000 元，計增加 2 億 9,276 萬 9,000 元，約 15.54%。

2. 餘絀撥補之預計：

- (1) 賸餘之部：本年度預算賸餘 21 億 9,099 萬 4,000 元，連同以前年度未分配賸餘 5 億 1,451 萬 7,000 元，共有賸餘 27 億 0,551 萬 1,000 元，除提存公積 18 億 2,711 萬 4,000 元外，尚餘 8 億 7,839 萬 7,000 元，留待以後年度處理。
- (2) 短絀之部：本年度預算短絀 1,480 萬 1,000 元，連同以前年度待填補短絀 5,634 萬 4,000 元，共有短絀 7,114 萬 5,000 元（係國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金分預算之待填補短絀），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 34 億 8,978 萬 3,000 元。

(2) 投資活動之現金流量：

投資活動之淨現金流出 24 億 3,952 萬 2,000 元，其中現金流入 9 億 5,517 萬 5,000 元，包括減少短期墊款 9 億 5,000 萬元，減少其他資產 517 萬 5,000 元；現金流出 33 億 9,469 萬 7,000 元，包括增加短期墊款 9 億 9,476 萬 8,000 元，增加固定資產 23 億 5,260 萬 9,000 元，增加無形資產 4,683 萬元，增加其他資產 49 萬元。上述增加固定資產 23 億 5,260 萬 9,000 元，係固定資產建設改良擴充之數，其中：

- A. 專案計畫部分 1 億 6,798 萬 2,000 元，均為繼續計畫，包括：
北護分院九層醫療大樓重建工程 1 億 4,064 萬元，健康大樓新建工程 2,734 萬 2,000 元。
- B. 一般建築及設備計畫部分 21 億 8,462 萬 7,000 元，包括土地 3 億 5,750 萬 3,000 元，房屋及建築 4 億 3,903 萬 6,000 元，機械及設備 12 億 7,896 萬 2,000 元，交通及運輸設備 69 萬元，什項設備 9,193 萬 5,000 元，其他 1,650 萬 1,000 元。

- (3) 融資活動之淨現金流入 4,053 萬 6,000 元，其中現金流入 3 億 1,509 萬 4,000 元，係增加其他負債之數；現金流出 2 億 7,455 萬 8,000 元，係減少其他負債之數。

- (4) 現金及約當現金之淨增 10 億 9,079 萬 7,000 元，係期末現金 212 億 6,354 萬 1,000 元，較期初現金 201 億 7,274 萬 4,000 元增加之數。

國立臺灣大學附設醫院作業基金收支餘絀表

中華民國102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	26,331,488	100.00	25,251,437	100.00	23,798,207	100.00	1,080,051	4.28	
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	25,300,079	96.08	24,193,015	95.81	22,903,847	96.24	1,107,064	4.58	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	1,031,409	3.92	1,058,422	4.19	894,360	3.76	-27,013	2.55	
業務成本與費用	24,850,013	94.37	23,913,882	94.70	22,651,906	95.18	936,131	3.91	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	2,216,658	8.42	2,269,024	8.99	2,101,349	8.83	-52,366	2.31	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	21,057,547	79.97	20,100,183	79.60	19,114,835	80.32	957,364	4.76	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	19,946	0.08	19,626	0.08	14,550	0.06	320	1.63	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	1,555,862	5.91	1,525,049	6.04	1,421,171	5.97	30,813	2.02	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	1,481,475	5.63	1,337,555	5.30	1,146,301	4.82	143,920	10.76	
業務外收入	924,522	3.51	753,920	2.99	967,993	4.07	170,602	22.63	
財務收入	283,403	1.08	236,177	0.94	210,672	0.89	47,226	20.00	
其他業務外收入	641,119	2.43	517,743	2.05	757,322	3.18	123,376	23.83	
業務外費用	229,804	0.87	208,051	0.82	209,925	0.88	21,753	10.46	
財務費用	-	-	-	-	1	-	-	-	
其他業務外費用	229,804	0.87	208,051	0.82	209,924	0.88	21,753	10.46	
業務外賸餘(短絀一)	694,718	2.64	545,869	2.16	758,068	3.19	148,849	27.27	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	2,176,193	8.26	1,883,424	7.46	1,904,369	8.00	292,769	15.54	

國立臺灣大學附設醫院作業基金餘絀撥補表

中華民國102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	2,705,511	100.00	2,247,679	100.00	457,832	20.37
本期賸餘	2,190,994	80.98	1,907,072	84.85	283,922	14.89
前期未分配賸餘	514,517	19.02	340,607	15.15	173,910	51.06
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	1,827,114	67.53	1,606,727	71.48	220,387	13.72
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	1,827,114	67.53	1,606,727	71.48	220,387	13.72
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	878,397	32.47	640,952	28.52	237,445	37.05
短絀之部	71,145	100.00	66,581	100.00	4,564	6.85
本期短絀	14,801	20.80	23,648	35.52	-8,847	37.41
前期待填補之短絀	56,344	79.20	42,933	64.48	13,411	31.24
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	71,145	100.00	66,581	100.00	4,564	6.85

國立臺灣大學附設醫院作業基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	2,176,193
調整非現金項目	1,313,590
業務活動之淨現金流入(流出一)	3,489,783
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	950,000
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	5,175
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	-994,768
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
增加固定資產及遞耗資產	-2,352,609
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-47,320
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-2,439,522
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	315,094
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-274,558
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	40,536
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	1,090,797
期初現金及約當現金	20,172,744
期末現金及約當現金	21,263,541

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，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘一)、處理資產短絀(賸餘一)、債務整理短絀(賸餘一)、其他、流動資產淨減(淨增一)、流動負債淨增(淨減一)。

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	9 8 年 度 決 算 數	9 9 年 度 決 算 數	1 0 0 年 度 決 算 數	1 0 1 年 度 預 算 數	1 0 2 年 度 預 算 數
門 診 病 患 醫 療	人 次	1,315,673	1,263,559	1,218,299	1,375,380	1,371,395
住 院 病 患 醫 療	人 日	364,206	383,190	405,606	410,895	433,824

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 137 萬 1,395 人次及住院病患 43 萬 3,824 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 82 億 7,447 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 79 億 5,173 萬 1,000 元，計增加 3 億 2,274 萬 6,000 元，約 4.06%。
- (2) 業務成本與費用 83 億 3,471 萬 8,000 元，主要係醫療成本及教學成本，較上年度預算數 79 億 6,849 萬 6,000 元，計增加 3 億 6,622 萬 2,000 元，約 4.60%。

- (3)業務外收入 2 億 3,280 萬 9,000 元，主要係資產使用與權利金收入及雜項收入，較上年度預算數 1 億 6,267 萬 5,000 元，計增加 7,013 萬 4,000 元，約 43.11%。
- (4)業務外費用 6,460 萬元，係雜項費用，較上年度預算數 3,970 萬 9,000 元，計增加 2,489 萬 1,000 元，約 62.68%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 1 億 0,796 萬 8,000 元，較上年度預算數 1 億 0,620 萬 1,000 元，計增加 176 萬 7,000 元，約 1.66%。

2. 餘絀撥補之預計：

本（102）年度預算賸餘 1 億 0,796 萬 8,000 元，連同以前年度未分配賸餘 6 億 7,140 萬 1,000 元，共有賸餘 7 億 7,936 萬 9,000 元，除提存公積 5 億 7,494 萬 4,000 元外，尚餘 2 億 0,442 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 6 億 6,859 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 億 6,256 萬 5,000 元，其中現金流入 500 萬元，係減少其他資產之數；現金流出 4 億 6,756 萬 5,000 元，包括增加固定資產 4 億 6,281 萬 6,000 元，增加無形資產 474 萬 9,000 元。

上述增加固定資產 4 億 6,281 萬 6,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括房屋及建築 1 億 4,400 萬元，機械及設備 2 億 9,823 萬 9,000 元，交通及運輸設備 1,471 萬元，什項設備 586 萬 7,000 元。

- (3)融資活動之淨現金流出 1,105 萬 7,000 元，其中現金流入 4 萬 4,000 元，係增加其他負債之數；現金流出 1,110 萬 1,000 元，係減少其他負債之數。
- (4)現金及約當現金之淨增 1 億 9,497 萬元，係期末現金 29 億 1,172 萬 3,000 元，較期初現金 27 億 1,675 萬 3,000 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102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	8,274,477	100.00	7,951,731	100.00	8,019,928	100.00	322,746	4.06	
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	7,866,109	95.06	7,559,293	95.06	7,623,891	95.06	306,816	4.06	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	408,368	4.94	392,438	4.94	396,037	4.94	15,930	4.06	
業務成本與費用	8,334,718	100.73	7,968,496	100.21	8,130,177	101.37	366,222	4.60	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	995,952	12.04	912,964	11.48	885,732	11.04	82,988	9.09	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	6,896,820	83.35	6,623,383	83.29	6,834,890	85.22	273,437	4.13	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	429,318	5.19	420,625	5.29	394,750	4.92	8,693	2.07	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	12,628	0.15	11,524	0.14	14,805	0.18	1,104	9.58	
業務賸餘(短絀一)	-60,241	-0.73	-16,765	-0.21	-110,249	-1.37	-43,476	259.33	
業務外收入	232,809	2.81	162,675	2.05	390,918	4.87	70,134	43.11	
財務收入	35,462	0.43	29,800	0.37	40,921	0.51	5,662	19.00	
其他業務外收入	197,347	2.39	132,875	1.67	349,997	4.36	64,472	48.52	
業務外費用	64,600	0.78	39,709	0.50	60,301	0.75	24,891	62.68	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	64,600	0.78	39,709	0.50	60,301	0.75	24,891	62.68	
業務外賸餘(短絀一)	168,209	2.03	122,966	1.55	330,617	4.12	45,243	36.79	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	107,968	1.30	106,201	1.34	220,368	2.75	1,767	1.66	

國立成功大學附設醫院作業基金餘絀撥補表

中華民國102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	779,369	100.00	575,896	100.00	203,473	35.33
本期賸餘	107,968	13.85	106,201	18.44	1,767	1.66
前期未分配賸餘	671,401	86.15	469,695	81.56	201,706	42.94
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	574,944	73.77	-	-	574,944	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	574,944	73.77	-	-	574,944	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	204,425	26.23	575,896	100.00	-371,471	64.50
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
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102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	107,968
調整非現金項目	560,624
業務活動之淨現金流入(流出一)	668,592
投資活動之現金流量	
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	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	5,000
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	-
增加固定資產及遞耗資產	-462,816
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-4,749
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-462,565
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	44
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-11,101
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	-11,057
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	194,970
期初現金及約當現金	2,716,753
期末現金及約當現金	2,911,723

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，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘一)、處理資產短絀(賸餘一)、債務整理短絀(賸餘一)、其他、流動資產淨減(淨增一)、流動負債淨增(淨減一)。

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	9 8 年 度 決 算 數	9 9 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 預 算 數	102 年 度 預 算 數
門 診 病 患 醫 療	人 次	395,939	466,235	486,687	468,036	492,077
住 院 病 患 醫 療	人 日	149,369	153,272	162,709	154,036	165,963

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49萬2,077人次及住院病患16萬5,963人日。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

(1)業務收入17億7,995萬9,000元，主要係醫療收入及國庫補助收入，較上年度預算數17億3,790萬8,000元，計增加4,205萬1,000元，約2.42%。

(2)業務成本與費用17億4,157萬4,000元，主要係醫療成本，較上年度預算數17億0,646萬6,000元，計增加3,510萬8,000元，約2.06%。

- (3)業務外收入 2,011 萬 2,000 元，主要係存款利息收入及資產使用與權利金收入，較上年度預算數 1,867 萬元，計增加 144 萬 2,000 元，約 7.72%。
- (4)業務外費用 1,180 萬元，係雜項費用，較上年度預算數 1,200 萬元，計減少 20 萬元，約 1.67%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 4,669 萬 7,000 元，較上年度預算數 3,811 萬 2,000 元，計增加 858 萬 5,000 元，約 22.53%。

2.餘絀撥補之預計：

本（102）年度預算賸餘 4,669 萬 7,000 元，連同以前年度未分配賸餘 1 億 8,515 萬 7,000 元，共有賸餘 2 億 3,185 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 9,173 萬 3,000 元。

(2)投資活動之現金流量：

投資活動之淨現金流出 7 億 4,063 萬 2,000 元，其中現金流入 24 萬 2,000 元，係減少其他資產之數；現金流出 7 億 4,087 萬 4,000 元，包括增加固定資產 7 億 3,602 萬 6,000 元，增加無形資產 463 萬 6,000 元，增加其他資產 21 萬 2,000 元。

上述增加固定資產 7 億 3,602 萬 6,000 元，係固定資產建設改良擴充之數，其中：

A.專案計畫部分 6 億 0,420 萬元，悉數為繼續計畫—國立陽明大學附設醫院興建安。

B.一般建築及設備計畫部分 1 億 3,182 萬 6,000 元，包括房屋及建築 500 萬元，機械及設備 1 億 2,519 萬 8,000 元，什項設備 162 萬 8,000 元。

(3)融資活動之淨現金流入 6 億 0,654 萬 6,000 元，包括增加其他負債 234 萬 6,000 元，增加基金 6 億 0,420 萬元。

(4)現金及約當現金之淨減 4,235 萬 3,000 元，係期末現金 4 億 7,779 萬 1,000 元，較期初現金 5 億 2,014 萬 4,000 元減少之數。

國立陽明大學附設醫院作業基金收支餘絀表

中華民國102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	1,779,959	100.00	1,737,908	100.00	1,793,185	100.00	42,051	2.42	
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	1,682,431	94.52	1,597,314	91.91	1,646,673	91.83	85,117	5.33	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	97,528	5.48	140,594	8.09	146,512	8.17	-43,066	30.63	
業務成本與費用	1,741,574	97.84	1,706,466	98.19	1,757,823	98.03	35,108	2.06	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	157,929	8.87	141,772	8.16	151,498	8.45	16,157	11.40	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	1,516,264	85.19	1,473,702	84.80	1,511,720	84.30	42,562	2.89	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	67,377	3.79	90,988	5.24	94,591	5.28	-23,611	25.95	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	4	-	4	-	14	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	38,385	2.16	31,442	1.81	35,362	1.97	6,943	22.08	
業務外收入	20,112	1.13	18,670	1.07	19,735	1.10	1,442	7.72	
財務收入	2,712	0.15	1,402	0.08	2,691	0.15	1,310	93.44	
其他業務外收入	17,400	0.98	17,268	0.99	17,044	0.95	132	0.76	
業務外費用	11,800	0.66	12,000	0.69	7,496	0.42	-200	1.67	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	11,800	0.66	12,000	0.69	7,496	0.42	-200	1.67	
業務外賸餘(短絀一)	8,312	0.47	6,670	0.38	12,239	0.68	1,642	24.62	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	46,697	2.62	38,112	2.19	47,601	2.65	8,585	22.53	

國立陽明大學附設醫院作業基金餘絀撥補表

中華民國102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	231,854	100.00	165,882	100.00	65,972	39.77
本期賸餘	46,697	20.14	38,112	22.98	8,585	22.53
前期未分配賸餘	185,157	79.86	127,770	77.02	57,387	44.91
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	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	231,854	100.00	165,882	100.00	65,972	39.77
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
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102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	46,697
調整非現金項目	45,036
業務活動之淨現金流入(流出一)	91,733
投資活動之現金流量	
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	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	242
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	-
增加固定資產及遞耗資產	-736,026
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-4,848
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-740,632
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	2,346
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	604,200
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	606,546
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-42,353
期初現金及約當現金	520,144
期末現金及約當現金	477,791

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。

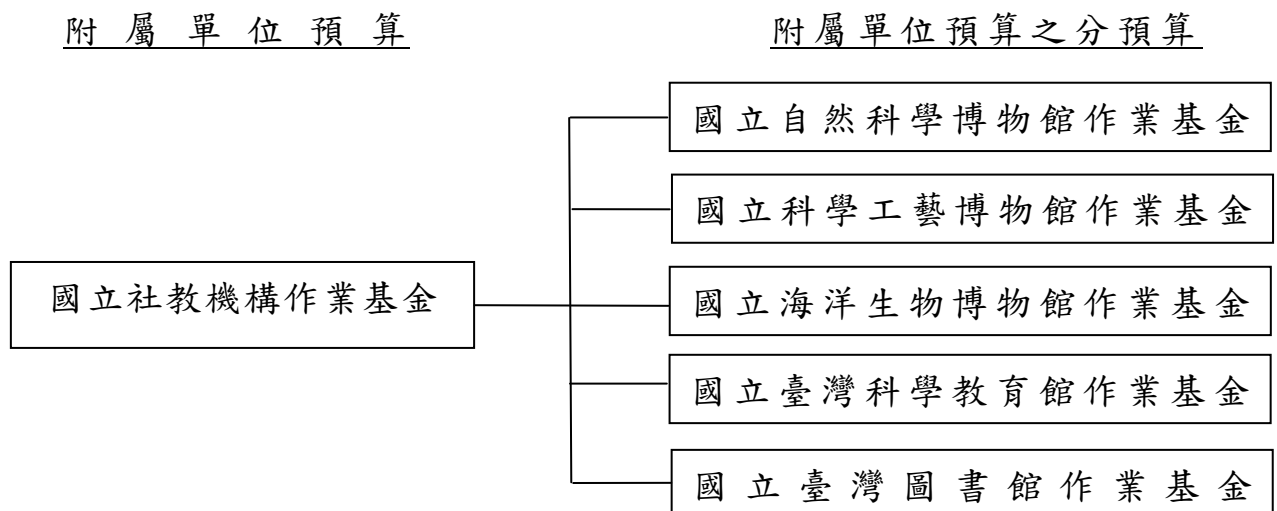
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘一)、處理資產短絀(賸餘一)、債務整理短絀(賸餘一)、其他、流動資產淨減(淨增一)、流動負債淨增(淨減一)。

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。本（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，國立鳳凰谷鳥園併入國立自然科學博物館作業基金及陽明山中山樓併入國立中央圖書館臺灣分館，該分館同時自本年度起更名為國立臺灣圖書館。

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。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	9 8 年 度 決 算 數	9 9 年 度 決 算 數	1 0 0 年 度 決 算 數	1 0 1 年 度 預 算 數	1 0 2 年 度 預 算 數
館務服務	人 次	12,630,303	10,030,543	12,477,488	10,028,480	12,010,170

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社會科學教育展覽及劇場演出活動等館務服務 1,201 萬 0,170 人次。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

(1)業務收入 14 億 7,515 萬 1,000 元，主要係展覽活動門票收入、權利金收入及政府補助收入，較上年度預算數 16 億 7,822 萬 9,000 元，計減少 2 億 0,307 萬 8,000 元，約 12.10%。

(2)業務成本與費用 20 億 2,644 萬 1,000 元，主要係服務成本及管理總務費用，較上年度預算數 20 億 4,512 萬 8,000 元，計減少 1,868 萬 7,000 元，約 0.91%。

(3)業務外收入 9,928 萬 3,000 元，主要係利息收入、場地及停車場租借收入，較上年度預算數 9,347 萬 8,000 元，計增加 580 萬 5,000 元，約 6.21%。

(4)業務外費用 8 萬元，係雜項費用，與上年度預算數相同。

(5)業務總收支相抵後，計短絀 4 億 5,208 萬 7,000 元，較上年度預算數 2 億 7,350 萬 1,000 元，計增加 1 億 7,858 萬 6,000 元，約 65.30%。

2.餘絀撥補之預計：

(1)賸餘之部：以前年度未分配賸餘 3 億 3,266 萬 7,000 元，除填補累積短絀 1 億 3,137 萬 7,000 元，尚餘 2 億 0,129 萬元，留待以後年度處理。

(2)短絀之部：本年度預算短絀 4 億 5,208 萬 7,000 元，連同以前年度待填補短絀 12 億 3,698 萬 5,000 元，共有短絀 16 億 8,907 萬 2,000 元，除撥用贖餘 1 億 3,137 萬 7,000 元及撥用公積 2 億 2,982 萬 5,000 元填補外，尚有短絀 13 億 2,787 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 3 億 1,780 萬 2,000 元。

(2)投資活動之現金流量：

投資活動之淨現金流出 1 億 2,853 萬 8,000 元，其中現金流入 50 萬 5,000 元，係減少其他資產之數；現金流出 1 億 2,904 萬 3,000 元，包括增加固定資產 1 億 2,404 萬 9,000 元，增加無形資產 235 萬元，增加遞延借項 264 萬 4,000 元。

上述增加固定資產 1 億 2,404 萬 9,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括房屋及建築 890 萬元，機械及設備 3,677 萬 9,000 元，交通及運輸設備 269 萬 5,000 元，什項設備 7,567 萬 5,000 元。

(3)融資活動之淨現金流入 1,465 萬 1,000 元，其中現金流入 2,253 萬 4,000 元，包括增加其他負債 2,128 萬 9,000 元，增加基金 124 萬 5,000 元；現金流出 788 萬 3,000 元，係減少其他負債之數。

(4)現金及約當現金之淨增 2 億 0,391 萬 5,000 元，係期末現金 12 億 5,490 萬 1,000 元，較期初現金 10 億 5,098 萬 6,000 元增加之數。

國立社教機構作業基金收支餘絀表

中華民國102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	1,475,151	100.00	1,678,229	100.00	1,535,574	100.00	-203,078	12.10	
勞務收入	191,470	12.98	175,490	10.46	153,652	10.01	15,980	9.11	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	136,122	9.23	137,586	8.20	147,903	9.63	-1,464	1.06	
租金及權利金收入	25,000	1.69	168,666	10.05	30,000	1.95	-143,666	85.18	
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	1,122,559	76.10	1,196,487	71.29	1,204,019	78.41	-73,928	6.18	
業務成本與費用	2,026,441	137.37	2,045,128	121.86	1,965,924	128.03	-18,687	0.91	
勞務成本	1,164,589	78.95	1,154,756	68.81	1,127,812	73.45	9,833	0.85	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	121,790	8.26	125,478	7.48	130,219	8.48	-3,688	2.94	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	661,922	44.87	685,856	40.87	639,512	41.65	-23,934	3.49	
研究發展及訓練費用	78,140	5.30	79,038	4.71	68,381	4.45	-898	1.14	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	-551,290	-37.37	-366,899	-21.86	-430,350	-28.03	-184,391	50.26	
業務外收入	99,283	6.73	93,478	5.57	161,391	10.51	5,805	6.21	
財務收入	8,939	0.61	7,194	0.43	9,682	0.63	1,745	24.26	
其他業務外收入	90,344	6.12	86,284	5.14	151,709	9.88	4,060	4.71	
業務外費用	80	0.01	80	-	12,980	0.85	-	-	
財務費用	-	-	-	-	8,378	0.55	-	-	
其他業務外費用	80	0.01	80	-	4,602	0.30	-	-	
業務外賸餘(短絀一)	99,203	6.72	93,398	5.57	148,411	9.66	5,805	6.22	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	-452,087	-30.65	-273,501	-16.30	-281,939	-18.36	-178,586	65.30	

國立社教機構作業基金餘絀撥補表

中華民國102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	332,667	100.00	376,294	100.00	-43,627	11.59
本期賸餘	-	-	73,447	19.52	-73,447	100.00
前期末分配賸餘	332,667	100.00	302,847	80.48	29,820	9.85
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	131,377	39.49	-	-	131,377	-
填補累積短絀	131,377	39.49	-	-	131,377	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	201,290	60.51	376,294	100.00	-175,004	46.51
短絀之部	1,689,072	100.00	2,024,379	100.00	-335,307	16.56
本期短絀	452,087	26.77	346,948	17.14	105,139	30.30
前期待填補之短絀	1,236,985	73.23	1,677,431	82.86	-440,446	26.26
填補之部	361,202	21.38	661,721	32.69	-300,519	45.41
撥用賸餘	131,377	7.78	-	-	131,377	-
撥用公積	229,825	13.61	661,721	32.69	-431,896	65.27
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	1,327,870	78.62	1,362,658	67.31	-34,788	2.55

國立社教機構作業基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	-452,087
調整非現金項目	769,889
業務活動之淨現金流入(流出一)	317,802
投資活動之現金流量	
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	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	505
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	-
增加固定資產及遞耗資產	-124,049
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-4,994
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-128,538
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	21,289
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	1,245
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-7,883
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	14,651
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	203,915
期初現金及約當現金	1,050,986
期末現金及約當現金	1,254,901

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，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘一)、處理資產短絀(賸餘一)、債務整理短絀(賸餘一)、其他、流動資產淨減(淨增一)、流動負債淨增(淨減一)。

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，爰本（102）年度扣除 12 所新北市學校後，共計 169 所學校。由於自 96 年度起每年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	98 年度 決算數	99 年度 決算數	100 年度 決算數	101 年度 預算數	102 年度 預算數
教學訓輔	人	168,813	306,277	303,764	307,102	280,670

三、本年度營運計畫及預算：

（一）營運計畫主要內容：

本年度預計培育學生 28 萬 0,670 人。

（二）預算內容：

1. 業務收支之預計：

（1）業務收入 329 億 2,292 萬 4,000 元，主要係國庫補助教學研究收入

及學雜費收入，較上年度預算數 361 億 9,125 萬 2,000 元，計減少 32 億 6,832 萬 8,000 元，約 9.03%。

(2)業務成本與費用 369 億 9,596 萬 3,000 元，主要係教學成本及管理總務費用，較上年度預算數 398 億 0,032 萬 3,000 元，計減少 28 億 0,436 萬元，約 7.05%。

(3)業務外收入 3 億 4,370 萬 3,000 元，主要係資產使用及權利金收入，較上年度預算數 3 億 5,027 萬元，計減少 656 萬 7,000 元，約 1.87%。

(4)業務外費用 2 億 2,238 萬 8,000 元，係雜項費用，較上年度預算數 2 億 3,148 萬 9,000 元，計減少 910 萬 1,000 元，約 3.93%。

(5)業務總收支相抵後，計短絀 39 億 5,172 萬 4,000 元，較上年度預算數 34 億 9,029 萬元，計增加 4 億 6,143 萬 4,000 元，約 13.22%。

2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算短絀 39 億 5,172 萬 4,000 元，連同以前年度待填補短絀 38 億 0,640 萬元，共有短絀 77 億 5,812 萬 4,000 元，除撥用公積 30 億 2,966 萬 6,000 元填補外，尚有短絀 47 億 2,845 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 3 億 6,790 萬 4,000 元。

(2)投資活動之現金流量：

投資活動之淨現金流出 20 億 2,386 萬 2,000 元，其中現金流入 20 萬元，係減少準備金之數；現金流出 20 億 2,406 萬 2,000 元，包括增加固定資產 17 億 7,789 萬 9,000 元，增加無形資產 3,720 萬 5,000 元，增加遞延借項 2 億 0,895 萬 8,000 元。

上述增加固定資產 17 億 7,789 萬 9,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括土地 5,000 萬元，土地改良物 3,782 萬 1,000 元，房屋及建築 10 億 2,655 萬 9,000 元，機械及設備 3 億 4,254 萬 9,000 元，交通及運輸設備 5,326 萬 4,000 元，什項設備 2 億 6,770 萬 6,000 元。

- (3) 融資活動之淨現金流入 15 億 9,551 萬 8,000 元，其中現金流入 16 億 6,929 萬 3,000 元，包括增加其他負債 2,750 萬 6,000 元，增加基金 13 億 2,078 萬元，增加公積 3 億 2,100 萬 7,000 元；現金流出 7,377 萬 5,000 元，係減少其他負債之數。
- (4) 現金及約當現金之淨減 6,044 萬元，係期末現金 83 億 2,628 萬 6,000 元，較期初現金 83 億 8,672 萬 6,000 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102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	32,922,924	100.00	36,191,252	100.00	36,982,207	100.00	-3,268,328	9.03	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	2,689,153	8.17	3,039,323	8.40	4,383,964	11.85	-350,170	11.52	
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	30,233,771	91.83	33,151,929	91.60	32,598,243	88.15	-2,918,158	8.80	
業務成本與費用	36,995,963	112.37	39,800,323	109.97	39,810,749	107.65	-2,804,360	7.05	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	28,930,100	87.87	31,157,048	86.09	31,256,957	84.52	-2,226,948	7.15	
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	610,714	1.85	645,072	1.78	842,797	2.28	-34,358	5.33	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	7,262,903	22.06	7,769,249	21.47	7,475,529	20.21	-506,346	6.52	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	192,246	0.58	228,954	0.63	235,466	0.64	-36,708	16.03	
業務賸餘(短絀一)	-4,073,039	-12.37	-3,609,071	-9.97	-2,828,542	-7.65	-463,968	12.86	
業務外收入	343,703	1.04	350,270	0.97	675,868	1.83	-6,567	1.87	
財務收入	38,013	0.12	28,142	0.08	59,054	0.16	9,871	35.08	
其他業務外收入	305,690	0.93	322,128	0.89	616,814	1.67	-16,438	5.10	
業務外費用	222,388	0.68	231,489	0.64	262,335	0.71	-9,101	3.93	
財務費用	-	-	-	-	774	-	-	-	
其他業務外費用	222,388	0.68	231,489	0.64	261,561	0.71	-9,101	3.93	
業務外賸餘(短絀一)	121,315	0.37	118,781	0.33	413,533	1.12	2,534	2.13	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	-3,951,724	-12.00	-3,490,290	-9.64	-2,415,009	-6.53	-461,434	13.22	

國立高級中等學校校務基金餘絀撥補表

中華民國102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	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
短絀之部	7,758,124	100.00	8,988,842	100.00	-1,230,718	13.69
本期短絀	3,951,724	50.94	3,490,290	38.83	461,434	13.22
前期待填補之短絀	3,806,400	49.06	5,498,552	61.17	-1,692,152	30.77
填補之部	3,029,666	39.05	4,079,665	45.39	-1,049,999	25.74
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	3,029,666	39.05	4,079,665	45.39	-1,049,999	25.74
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	4,728,458	60.95	4,909,177	54.61	-180,719	3.68

國立高級中等學校校務基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	-3,951,724
調整非現金項目	4,319,628
業務活動之淨現金流入(流出一)	367,904
投資活動之現金流量	
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	200
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-
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	-
增加固定資產及遞耗資產	-1,777,899
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-246,163
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-2,023,862
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	27,506
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	1,641,787
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-73,775
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	1,595,518
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-60,440
期初現金及約當現金	8,386,726
期末現金及約當現金	8,326,286

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，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘一)、處理資產短絀(賸餘一)、債務整理短絀(賸餘一)、其他、流動資產淨減(淨增一)、流動負債淨增(淨減一)。

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。

嗣因配合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，係由該署辦理，本基金名稱爰更改為「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	9 8 年 度 決 算 數	9 9 年 度 決 算 數	1 0 0 年 度 決 算 數	1 0 1 年 度 預 算 數	1 0 2 年 度 預 算 數
電 子 科	件	148,585,422	249,989,297	251,150,327	251,188,580	238,983,128
藝 品 科	件	164,100,581	216,137,235	194,637,906	217,752,537	247,643,897
紙 品 科	件	184,781,471	189,877,526	211,416,570	190,566,879	215,525,591
其 他 科	件	239,335,381	321,059,770	324,285,755	318,382,466	320,452,244

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本（102）年度主要營運項目係於勞務部分設電子、藝品、紙品、其他等 17 科，以訓練收容人學習一技之長，其中電子科產製電子零件 2 億 3,898 萬 3,128 件，藝品科產製工藝品 2 億 4,764 萬 3,897 件，紙品科

產製紙製品 2 億 1,552 萬 5,591 件，及其他科產製雜項加工品 3 億 2,045 萬 2,244 件。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 8 億 1,614 萬 4,000 元，主要係加工收入及製成品銷貨收入，較上年度預算數 7 億 3,529 萬元，計增加 8,085 萬 4,000 元，約 11.00%。
- (2)業務成本與費用 5 億 4,329 萬 3,000 元，主要係加工成本及製成品銷貨成本，較上年度預算數 4 億 8,502 萬 1,000 元，計增加 5,827 萬 2,000 元，約 12.01%。
- (3)業務外收入 2,799 萬 4,000 元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 2,317 萬 7,000 元，計增加 481 萬 7,000 元，約 20.78%。
- (4)業務外費用 4 億 0,816 萬 4,000 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 3 億 9,098 萬元，計增加 1,718 萬 4,000 元，約 4.40%。
- (5)業務總收支相抵後，計短絀 1 億 0,731 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 1,753 萬 4,000 元，計減少 1,021 萬 5,000 元，約 8.69%。

2.餘絀撥補之預計：

本年度預算短絀 1 億 0,731 萬 9,000 元，悉數折減基金填補。

3.現金流量之預計：

- (1)業務活動之淨現金流出 5,902 萬 9,000 元。

- (2)投資活動之現金流量：

投資活動之淨現金流出 5,270 萬元，其中現金流入 520 萬元，包括減少短期墊款 250 萬元，減少其他資產 270 萬元；現金流出 5,790 萬元，包括增加短期墊款 250 萬元，增加固定資產 1,566 萬 3,000 元，增加遞延借項 1,250 萬元，增加其他資產 2,723 萬 7,000 元。

上述增加固定資產 1,566 萬 3,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括機械及設備 480 萬 3,000 元，交通及運輸設備 378 萬 7,000 元，什項設備 707 萬 3,000 元。

- (3) 融資活動之淨現金流入 7 萬 1,000 元，其中現金流入 4,207 萬 1,000 元，係增加其他負債之數；現金流出 4,200 萬元，係減少其他負債之數。
- (4) 現金及約當現金之淨減 1 億 1,165 萬 8,000 元，係期末現金 33 億 2,869 萬 8,000 元，較期初現金 34 億 4,035 萬 6,000 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102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	816,144	100.00	735,290	100.00	798,552	100.00	80,854	11.00	
勞務收入	471,982	57.83	444,251	60.42	477,344	59.78	27,731	6.24	
銷貨收入	344,162	42.17	291,039	39.58	321,208	40.22	53,123	18.25	
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	543,293	66.57	485,021	65.96	528,251	66.15	58,272	12.01	
勞務成本	250,494	30.69	237,630	32.32	252,888	31.67	12,864	5.41	
銷貨成本	273,540	33.52	229,296	31.18	254,168	31.83	44,244	19.30	
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	6,196	0.76	5,652	0.77	8,083	1.01	544	9.62	
管理及總務費用	13,063	1.60	12,443	1.69	13,112	1.64	620	4.98	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	272,851	33.43	250,269	34.04	270,302	33.85	22,582	9.02	
業務外收入	27,994	3.43	23,177	3.15	28,838	3.61	4,817	20.78	
財務收入	27,861	3.41	23,037	3.13	27,345	3.42	4,824	20.94	
其他業務外收入	133	0.02	140	0.02	1,493	0.19	-7	5.00	
業務外費用	408,164	50.01	390,980	53.17	389,389	48.76	17,184	4.40	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	408,164	50.01	390,980	53.17	389,389	48.76	17,184	4.40	
業務外賸餘(短絀一)	-380,170	-46.58	-367,803	-50.02	-360,551	-45.15	-12,367	3.36	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	-107,319	-13.15	-117,534	-15.98	-90,250	-11.30	10,215	8.69	

法務部矯正機關作業基金餘絀撥補表

中華民國102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	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
短絀之部	107,319	100.00	117,534	100.00	-10,215	8.69
本期短絀	107,319	100.00	117,534	100.00	-10,215	8.69
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	107,319	100.00	117,534	100.00	-10,215	8.69
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	107,319	100.00	117,534	100.00	-10,215	8.69
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
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102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	-107,319
調整非現金項目	48,290
業務活動之淨現金流入(流出一)	-59,029
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	2,500
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	2,700
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	-2,500
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
增加固定資產及遞耗資產	-15,663
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-39,737
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-52,700
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	42,071
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-42,000
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	71
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-111,658
期初現金及約當現金	3,440,356
期末現金及約當現金	3,328,698

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。

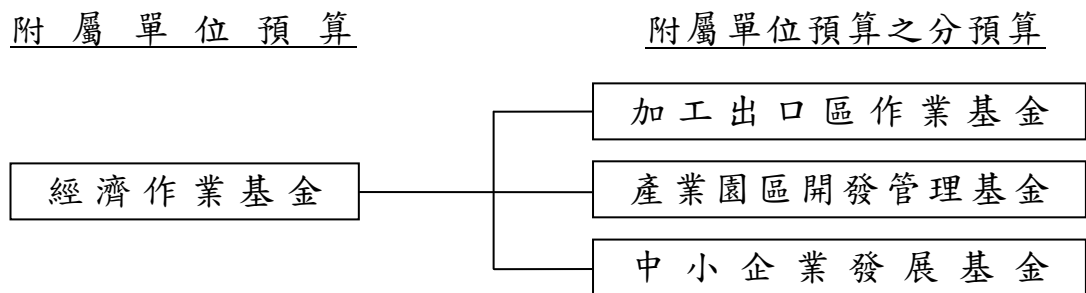
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘一)、處理資產短絀(賸餘一)、債務整理短絀(賸餘一)、其他、流動資產淨減(淨增一)、流動負債淨增(淨減一)。

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。

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	98 年度 決算數	99 年度 決算數	100 年度 決算數	101 年度 預算數	102 年度 預算數
加工區園區管 理維護	平方公尺	5,145,386	5,145,386	5,230,270	5,230,270	5,268,970
污水處理營運	立方公尺	75,773,963	81,346,077	82,598,345	92,284,992	95,080,310
專案貸款	新 臺 幣 千 元	227,450	76,221	510,500	800,000	800,000

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 526 萬 8,970 平方公尺。
- 2.污水處理營運：處理工業區內廠商排放廢水 9,508 萬 0,310 立方公尺。
- 3.專案貸款：辦理中小企業專案性貸款 8 億元。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 74 億 1,074 萬 3,000 元，主要係管理費收入、維護費收入、使用費收入及不動產投資收入，較上年度預算數 66 億 7,599 萬 6,000 元，計增加 7 億 3,474 萬 7,000 元，約 11.01%。
- (2)業務成本與費用 74 億 7,671 萬 9,000 元，主要係不動產投資成本、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 62 億 6,376 萬 2,000 元，計增加 12 億 1,295 萬 7,000 元，約 19.36%。
- (3)業務外收入 5 億 8,949 萬 3,000 元，主要係存款利息收入、財產交易賸餘及墊借開發單位開發工業區資金之孳息，較上年度預算數 2 億 7,749 萬 7,000 元，計增加 3 億 1,199 萬 6,000 元，約 112.43%。
- (4)業務外費用 1 億 3,347 萬 8,000 元，主要係借款利息費用，較上年度預算數 1 億 2,030 萬 2,000 元，計增加 1,317 萬 6,000 元，約 10.95%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 3 億 9,003 萬 9,000 元，較上年度預算數 5 億 6,942 萬 9,000 元，計減少 1 億 7,939 萬元，約 31.50%。

2.餘絀撥補之預計：

- (1)賸餘之部：本（102）年度預算賸餘 8 億 5,266 萬 9,000 元，除填補累積短絀 7 億 4,102 萬 9,000 元外，尚餘 1 億 1,164 萬元，悉數提存公積。
- (2)短絀之部：本年度預算短絀 4 億 6,263 萬元（係中小企業發展基

金分預算短絀之數)，連同以前年度待填補短絀 27 億 7,689 萬元，共有短絀 32 億 3,952 萬元，除撥用贖餘 7 億 4,102 萬 9,000 元填補外，尚有短絀 24 億 9,849 萬 1,000 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 27 億 8,914 萬 5,000 元。

(2) 投資活動之現金流量：

投資活動之淨現金流出 11 億 1,554 萬 1,000 元，其中現金流入 7 億 4,903 萬 7,000 元，包括減少短期貸款 5 億元，減少長期貸款 1 億元，減少長期墊款 600 萬元，減少固定資產 1 億 4,053 萬 7,000 元，減少其他資產 250 萬元；現金流出 18 億 6,457 萬 8,000 元，包括增加短期貸款 5 億元，增加長期投資 3 億元，增加長期貸款 3 億元，增加長期墊款 1 億 5,837 萬 6,000 元，增加固定資產 5 億 7,944 萬 8,000 元，增加無形資產 2,675 萬 4,000 元。

上述增加固定資產 5 億 7,944 萬 8,000 元，係固定資產建設改良擴充之數，其中：

A. 專案計畫部分 1 億 5,520 萬元，悉數為新興計畫—產業園區加值優化計畫。

B. 一般建築及設備計畫部分 4 億 2,424 萬 8,000 元，包括土地改良物 8,080 萬元，房屋及建築 8,729 萬 6,000 元，機械及設備 2 億 3,898 萬 5,000 元，交通及運輸設備 976 萬 2,000 元，什項設備 740 萬 5,000 元。

(3) 融資活動之淨現金流出 26 億 7,624 萬 5,000 元，其中現金流入 20 億 0,592 萬 8,000 元，包括增加其他負債 17 億 6,358 萬 6,000 元，增加長期債務 1 億 2,562 萬 1,000 元，增加基金 1 億 1,672 萬 1,000 元；現金流出 46 億 8,217 萬 3,000 元，包括減少其他負債 6,000 萬元，減少長期債務 46 億 2,217 萬 3,000 元。

(4) 現金及約當現金之淨減 10 億 0,264 萬 1,000 元，係期末現金 159 億 0,370 萬 4,000 元，較期初現金 169 億 0,634 萬 5,000 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，再補辦本年度預算者，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	產業園區精進發展計畫	200,000	為推動產業園區「低碳節能省水及能資源整合」及「園區管理效能提升」等工作所需。	
資金之轉投資—收回		0.003	配合轉投資事業華陽中小企業開發股份有限公司辦理減資作業後之股票管理作業，退回畸零股款，收回投資之數。	
資產之變賣		11,242	應業務需要，變賣土地、房屋建築及設備。	

經濟作業基金收支餘絀表

中華民國102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	7,410,743	100.00	6,675,996	100.00	8,459,907	100.00	734,747	11.01	
勞務收入	3,085,186	41.63	3,055,321	45.77	2,608,686	30.84	29,865	0.98	
銷貨收入	29,296	0.40	28,838	0.43	28,992	0.34	458	1.59	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	510,806	6.89	490,843	7.35	486,551	5.75	19,963	4.07	
投融資業務收入	3,147,364	42.47	2,567,509	38.46	4,738,052	56.01	579,855	22.58	
醫療收入	35,378	0.48	41,968	0.63	26,278	0.31	-6,590	15.70	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	602,713	8.13	491,517	7.36	571,349	6.75	111,196	22.62	
業務成本與費用	7,476,719	100.89	6,263,762	93.83	8,160,680	96.46	1,212,957	19.36	
勞務成本	5,094,137	68.74	4,301,303	64.43	4,350,097	51.42	792,834	18.43	
銷貨成本	15,165	0.20	14,728	0.22	14,576	0.17	437	2.97	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	87,995	1.19	90,544	1.36	84,648	1.00	-2,549	2.82	
投融資業務成本	1,470,750	19.85	1,374,199	20.58	3,326,620	39.32	96,551	7.03	
醫療成本	45,604	0.62	47,793	0.72	40,984	0.48	-2,189	4.58	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	384,864	5.19	220,003	3.30	144,516	1.71	164,861	74.94	
管理及總務費用	378,204	5.10	215,192	3.22	199,239	2.36	163,012	75.75	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	-65,976	-0.89	412,234	6.17	299,227	3.54	-	-	
業務外收入	589,493	7.95	277,497	4.16	1,646,831	19.47	311,996	112.43	
財務收入	74,896	1.01	66,891	1.00	96,823	1.14	8,005	11.97	
其他業務外收入	514,597	6.94	210,606	3.15	1,550,009	18.32	303,991	144.34	
業務外費用	133,478	1.80	120,302	1.80	5,788,741	68.43	13,176	10.95	
財務費用	116,567	1.57	106,089	1.59	106,942	1.26	10,478	9.88	
其他業務外費用	16,911	0.23	14,213	0.21	5,681,799	67.16	2,698	18.98	
業務外賸餘(短絀一)	456,015	6.15	157,195	2.35	-4,141,910	-48.96	298,820	190.10	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	390,039	5.26	569,429	8.53	-3,842,683	-45.42	-179,390	31.50	

經濟作業基金餘絀撥補表

中華民國102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	852,669	100.00	2,338,473	100.00	-1,485,804	63.54
本期賸餘	852,669	100.00	837,352	35.81	15,317	1.83
前期未分配賸餘	-	-	1,501,121	64.19	-1,501,121	100.00
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	852,669	100.00	1,237,176	52.91	-384,507	31.08
填補累積短絀	741,029	86.91	152,976	6.54	588,053	384.41
提存公積	111,640	13.09	1,084,200	46.36	-972,560	89.70
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	1,101,297	47.09	-1,101,297	100.00
短絀之部	3,239,520	100.00	981,027	100.00	2,258,493	230.22
本期短絀	462,630	14.28	267,923	27.31	194,707	72.67
前期待填補之短絀	2,776,890	85.72	713,104	72.69	2,063,786	289.41
填補之部	741,029	22.87	152,976	15.59	588,053	384.41
撥用賸餘	741,029	22.87	152,976	15.59	588,053	384.41
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	2,498,491	77.13	828,051	84.41	1,670,440	201.73

經濟作業基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	390,039
調整非現金項目	2,399,106
業務活動之淨現金流入(流出一)	2,789,145
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	500,000
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	106,000
減少固定資產及遞耗資產	140,537
減少無形資產、遞延借項及其他資產	2,500
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	-758,376
增加固定資產及遞耗資產	-579,448
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-26,754
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-1,115,541
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	1,763,586
增加長期負債	125,621
增加基金、公積及填補短絀	116,721
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-60,000
減少長期負債	-4,622,173
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	-2,676,245
匯率變動影響數	
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-1,002,641
期初現金及約當現金	16,906,345
期末現金及約當現金	15,903,704

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，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘一)、處理資產短絀(賸餘一)、債務整理短絀(賸餘一)、其他、流動資產淨減(淨增一)、流動負債淨增(淨減一)。

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：



二、最近5年主要營運項目：

項 目	單 位	98年度 決算數	99年度 決算數	100年度 決算數	101年度 預算數	102年度 預算數
發 電	千 度	417,245	409,629	486,911	417,851	220,077
給 水	千 立 方 公 尺	1,757,445	1,695,111	1,743,585	1,717,755	1,745,985
疏濬及清淤	新 臺 幣 千 元	2,390,206	2,508,564	1,922,685	1,649,169	1,634,930
觀 光	人 次	1,248,076	694,755	757,055	605,577	673,325
溫泉政策規劃及 技術研究發展	新 臺 幣 千 元	1,505	1,200	116	1,350	1,102

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本（102）年度主要營運項目為辦理發電 2 億 2,007 萬 7 千度、給水 17 億 4,598 萬 5 千立方公尺、土石疏濬及清淤 16 億 3,493 萬元、觀光休憩 67 萬 3,325 人次、溫泉政策規劃及技術研究發展 110 萬 2,000 元。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 59 億 0,529 萬 1,000 元，主要係給水銷貨收入、土石銷貨收入及水源保育與回饋收入，較上年度預算數 61 億 0,121 萬 6,000 元，計減少 1 億 9,592 萬 5,000 元，約 3.21%。
- (2)業務成本與費用 61 億 3,606 萬 2,000 元，主要係土石銷售及給水成本、水源保育與回饋費用等，較上年度預算數 61 億 8,065 萬 5,000 元，計減少 4,459 萬 3,000 元，約 0.72%。
- (3)業務外收入 6,031 萬 9,000 元，主要係利息收入及租賃收入，較上年度預算數 5,391 萬 3,000 元，計增加 640 萬 6,000 元，約 11.88%。
- (4)業務外費用 5 億 8,449 萬 6,000 元，主要係停灌休耕補償費用及駐衛警相關費用，較上年度預算數 6 億 4,985 萬 6,000 元，計減少 6,536 萬元，約 10.06%。
- (5)業務總收支相抵後，計短絀 7 億 5,494 萬 8,000 元，較上年度預算數 6 億 7,538 萬 2,000 元，計增加 7,956 萬 6,000 元，約 11.78%。

2.餘絀撥補之預計：

- (1)賸餘之部：本年度預算賸餘 39 萬 8,000 元（係溫泉事業發展基金分預算賸餘之數），連同以前年度未分配賸餘 387 萬元，共有賸餘 426 萬 8,000 元，留待以後年度處理。
- (2)短絀之部：本年度預算短絀 7 億 5,534 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 2 億 9,230 萬 9,000 元。

(2)投資活動之現金流量：

投資活動之淨現金流出 24 億 2,335 萬 9,000 元，其中現金流入 1,686 萬 9,000 元，係減少其他資產之數；現金流出 24 億 4,022 萬 8,000 元，包括增加長期投資 2 億元，增加固定資產 22 億 3,150 萬 5,000 元，增加無形資產 872 萬 3,000 元。

上述增加固定資產 22 億 3,150 萬 5,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括土地 6,580 萬元，土地改良物 5 億 9,590 萬元，房屋及建築 13 億 7,465 萬 7,000 元，機械及設備 1 億 6,024 萬 2,000 元，交通及運輸設備 1,499 萬 2,000 元，什項設備 1,991 萬 4,000 元。

(3)融資活動之淨現金流入 21 億 6,485 萬 8,000 元，其中現金流入 22 億 3,182 萬 4,000 元，係增加基金之數；現金流出 6,696 萬 6,000 元，係減少其他負債之數。

(4)現金及約當現金之淨增 3,380 萬 8,000 元，係期末現金 98 億 3,246 萬 9,000 元，較期初現金 97 億 9,866 萬 1,000 元增加之數。

水資源作業基金收支餘絀表

中華民國102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	5,905,291	100.00	6,101,216	100.00	6,598,680	100.00	-195,925	3.21	
勞務收入	34,216	0.58	32,132	0.53	26,211	0.40	2,084	6.49	
銷貨收入	4,463,716	75.59	4,661,725	76.41	5,129,757	77.74	-198,009	4.25	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	20,047	0.34	20,047	0.33	17,134	0.26	-	-	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	1,201,500	20.35	1,201,500	19.69	1,272,759	19.29	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	185,812	3.15	185,812	3.05	152,819	2.32	-	-	
業務成本與費用	6,136,062	103.91	6,180,655	101.30	6,096,997	92.40	-44,593	0.72	
勞務成本	84,401	1.43	80,877	1.33	71,009	1.08	3,524	4.36	
銷貨成本	4,415,757	74.78	4,480,063	73.43	4,004,962	60.69	-64,306	1.44	
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	1,199,700	20.32	1,200,000	19.67	1,269,717	19.24	-300	0.03	
管理及總務費用	138,885	2.35	136,982	2.25	107,000	1.62	1,903	1.39	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	297,319	5.03	282,733	4.63	644,309	9.76	14,586	5.16	
業務賸餘(短絀一)	-230,771	-3.91	-79,439	-1.30	501,683	7.60	-151,332	190.50	
業務外收入	60,319	1.02	53,913	0.88	255,748	3.88	6,406	11.88	
財務收入	38,480	0.65	34,315	0.56	56,870	0.86	4,165	12.14	
其他業務外收入	21,839	0.37	19,598	0.32	198,878	3.01	2,241	11.43	
業務外費用	584,496	9.90	649,856	10.65	534,097	8.09	-65,360	10.06	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	584,496	9.90	649,856	10.65	534,097	8.09	-65,360	10.06	
業務外賸餘(短絀一)	-524,177	-8.88	-595,943	-9.77	-278,349	-4.22	71,766	12.04	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	-754,948	-12.78	-675,382	-11.07	223,334	3.38	-79,566	11.78	

水資源作業基金餘絀撥補表

中華民國102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	4,268	100.00	1,188	100.00	3,080	259.26
本期賸餘	398	9.33	150	12.63	248	165.33
前期未分配賸餘	3,870	90.67	1,038	87.37	2,832	272.83
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	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	4,268	100.00	1,188	100.00	3,080	259.26
短絀之部	755,346	100.00	675,532	100.00	79,814	11.81
本期短絀	755,346	100.00	675,532	100.00	79,814	11.81
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	755,346	100.00	675,532	100.00	79,814	11.81
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	755,346	100.00	675,532	100.00	79,814	11.81
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

水資源作業基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	-754,948
調整非現金項目	1,047,257
業務活動之淨現金流入(流出一)	292,309
投資活動之現金流量	
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	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	16,869
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	-200,000
增加固定資產及遞耗資產	-2,231,505
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-8,723
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-2,423,359
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	2,231,824
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-66,966
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	2,164,858
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	33,808
期初現金及約當現金	9,798,661
期末現金及約當現金	9,832,469

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。

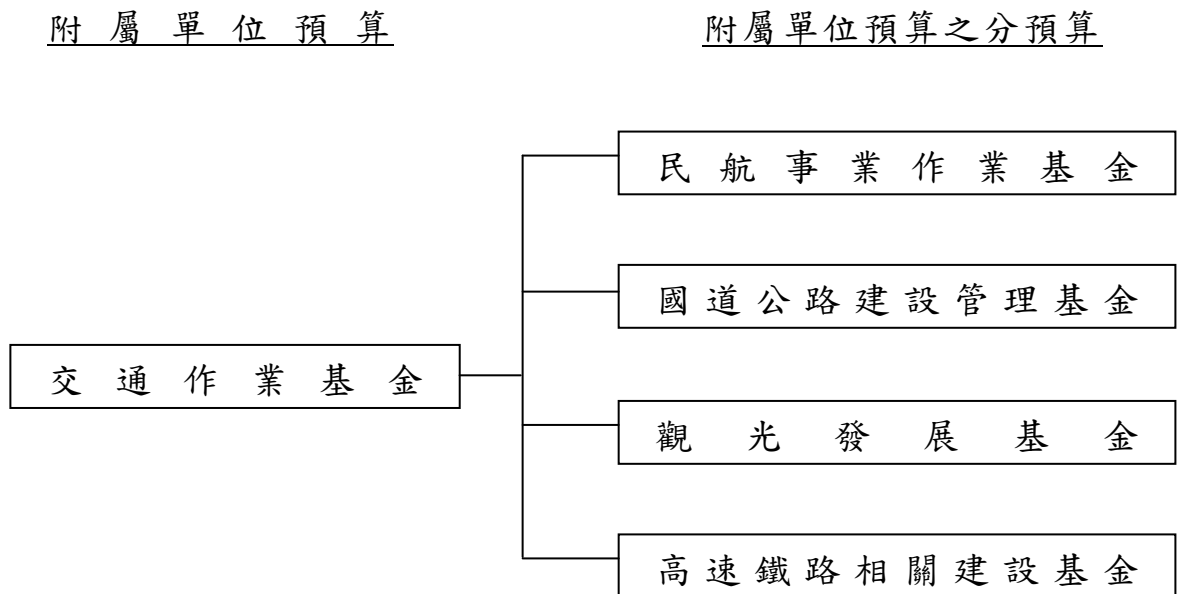
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘一)、處理資產短絀(賸餘一)、債務整理短絀(賸餘一)、其他、流動資產淨減(淨增一)、流動負債淨增(淨減一)。

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	9 8 年 度 決 算 數	9 9 年 度 決 算 數	1 0 0 年 度 決 算 數	1 0 1 年 度 預 算 數	1 0 2 年 度 預 算 數
機場旅客服務	人 次	32,328,818	33,799,609	16,440,411	18,110,640	18,314,000
導航設備服務	小 時	14,788,692	14,746,500	14,681,400	14,800,000	14,506,116
高速公路車輛 通行管理	輛 次	539,568,273	555,060,314	571,228,784	557,834,000	
高速公路車輛 通行管理	延 車 公 里					29,518,872,038
觀光拔尖領航 方案	新 臺 幣 千 元	360,636	5,555,498	5,658,694	5,158,000	5,005,400
高速鐵路車站 特定區區段徵 收土地開發	新 臺 幣 千 元	758,876	573,094	873,803	784,410	811,682
補助高速鐵路 站區聯外道路 系統改善	新 臺 幣 千 元	365,426	183,366	40,000	400,000	125,000

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 1,831 萬 4,000 人次。
- 2.提供導航設備服務 1,450 萬 6,116 小時。
- 3.執行高速公路車輛通行管理 295 億 1,887 萬 2,038 延車公里。
- 4.辦理觀光拔尖領航方案 50 億 0,540 萬元。
- 5.辦理高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發 8 億 1,168 萬 2,000 元。
- 6.補助高速鐵路站區聯外道路系統改善 1 億 2,500 萬元。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 524 億 3,365 萬 1,000 元，主要係機場場站設備使用費收入、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及相關交通設施服務費收入，較上年度預算數 526 億 5,135 萬 8,000 元，計減少 2 億 1,770 萬 7,000 元，約 0.41%。
- (2)業務成本與費用 316 億 0,504 萬 2,000 元，主要係航站大廈修繕、

機場跑滑道停機坪道面等整修費用、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、補助改善高速鐵路站區聯外道路系統等，較上年度預算數 264 億 5,344 萬元，計增加 51 億 5,160 萬 2,000 元，約 19.47%。

(3)業務外收入 26 億 4,230 萬元，主要係機場公司依法分配收入、財產交易賸餘、違約罰款收入及存款利息收入，較上年度預算數 11 億 6,797 萬 4,000 元，計增加 14 億 7,432 萬 6,000 元，約 126.23%。

(4)業務外費用 68 億 8,805 萬 2,000 元，主要係借款利息費用，較上年度預算數 79 億 9,727 萬 1,000 元，計減少 11 億 0,921 萬 9,000 元，約 13.87%。

(5)業務總收支相抵後，計賸餘 165 億 8,285 萬 7,000 元，較上年度預算數 193 億 6,862 萬 1,000 元，計減少 27 億 8,576 萬 4,000 元，約 14.38%。

2. 餘絀撥補之預計：

(1)賸餘之部：本（102）年度預算賸餘 178 億 3,273 萬 6,000 元，連同以前年度未分配賸餘 223 億 9,631 萬 1,000 元，共有賸餘 402 億 2,904 萬 7,000 元，除填補累積短絀 7 億 7,847 萬 2,000 元，提存公積 29 億 0,679 萬 3,000 元，賸餘撥充基金數 177 億 0,984 萬 8,000 元外，尚餘 188 億 3,393 萬 4,000 元，留待以後年度處理。

(2)短絀之部：本年度預算短絀 12 億 4,987 萬 9,000 元，連同以前年度待填補之短絀 290 億 8,020 萬 2,000 元，共有短絀 303 億 3,008 萬 1,000 元（係高速鐵路相關建設基金及觀光發展基金分預算之待填補短絀），除撥用賸餘 7 億 7,847 萬 2,000 元填補外，尚有短絀 295 億 5,160 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 189 億 9,744 萬 8,000 元。

(2)投資活動之現金流量：

投資活動之淨現金流出 202 億 9,318 萬 8,000 元，其中現金流入 24 億 6,867 萬 2,000 元，包括減少長期投資 7 億 7,801 萬 3,000

元，減少準備金 1,196 萬 6,000 元，減少固定資產 12 億 0,327 萬 4,000 元，減少其他資產 4 億 7,541 萬 9,000 元；現金流出 227 億 6,186 萬元，包括增加短期墊款 5 萬元，增加長期投資 39 億 8,503 萬 4,000 元，增加長期墊款 140 萬 5,000 元，增加固定資產 186 億 5,534 萬元，增加無形資產 1 億 2,003 萬 1,000 元。

上述增加固定資產 186 億 5,534 萬元，係固定資產建設改良擴充以現金支應之數，如加計購建固定資產未動用本年度現金部分 1 億 5,000 萬元，則本年度固定資產建設改良擴充為 188 億 0,534 萬元，其中：

A. 專案計畫部分 136 億 7,719 萬 5,000 元，包括：

a. 繼續計畫：中部國際機場整體規劃及第一期發展計畫—第一階段工程 17 億 8,612 萬 4,000 元，員林高雄段拓寬計畫 4 億 7,140 萬元，馬公機場跑道、滑行道道面整建工程計畫 7 億 5,626 萬 7,000 元，增建東西向快速公路萬里瑞濱線大華系統交流道工程 1 億 3,953 萬 4,000 元，高雄機場北側都市計畫劃定為機場用地取得計畫 13 億 5,378 萬 8,000 元，國道 1 號增設銅鑼交流道工程 5,000 萬元，國道 1 號五股至楊梅段拓寬工程 64 億 6,498 萬 4,000 元，高雄港聯外高架道路—中山高速公路延伸路廊 7 億 1,315 萬 9,000 元，國道 7 號高雄路段計畫 3,000 萬元，國道高速公路（通車路段）橋梁耐震補強工程第 2 期建設計畫 17 億 7,362 萬元，國道 1 號五股交流道改善工程 1 億 2,900 萬元，合計 136 億 6,787 萬 6,000 元。

b. 新興計畫：臺灣桃園國際機場塔臺暨整體園區新建工程 931 萬 9,000 元。

B. 一般建築及設備計畫部分 51 億 2,814 萬 5,000 元，包括土地 4 億 2,353 萬 5,000 元，土地改良物 24 億 8,448 萬元，房屋及建築 7 億 6,875 萬 4,000 元，機械及設備 3 億 6,120 萬元，交通及運輸設備 8 億 1,057 萬 4,000 元，什項設備 2 億 5,031 萬 8,000 元，其他 2,928 萬 4,000 元。

(3) 融資活動之淨現金流入 2 億 4,800 萬元，其中現金流入 309 億 1,100

萬元，包括增加長期債務 300 億元，增加基金 9 億 1,100 萬元；現金流出 306 億 6,300 萬元，包括減少短期債務 6 億 6,200 萬元，減少其他負債 100 萬元，減少長期債務 300 億元。

(4)現金及約當現金之淨減 10 億 4,774 萬元，係期末現金 382 億 9,067 萬 6,000 元，較期初現金 393 億 3,841 萬 6,000 元減少之數。

交通作業基金收支餘絀表

中華民國102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	52,433,651	100.00	52,651,358	100.00	52,440,706	100.00	-217,707	0.41	
勞務收入	31,167,950	59.44	30,582,264	58.08	30,300,254	57.78	585,686	1.92	
銷貨收入	2,201,920	4.20	1,224,191	2.33	2,119,659	4.04	977,729	79.87	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	7,691,734	14.67	7,415,396	14.08	7,474,437	14.25	276,338	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	11,372,047	21.69	13,429,507	25.51	12,546,356	23.92	-2,057,460	15.32	
業務成本與費用	31,605,042	60.28	26,453,440	50.24	25,193,898	48.04	5,151,602	19.47	
勞務成本	24,328,350	46.40	19,583,924	37.20	19,091,950	36.41	4,744,426	24.23	
銷貨成本	778,013	1.48	611,685	1.16	732,460	1.40	166,328	27.19	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	127,848	0.24	125,897	0.24	128,034	0.24	1,951	1.55	
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	2,418,457	4.61	2,352,448	4.47	2,419,199	4.61	66,009	2.81	
管理及總務費用	3,825,018	7.29	3,378,374	6.42	2,779,720	5.30	446,644	13.22	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	127,356	0.24	401,112	0.76	42,536	0.08	-273,756	68.25	
業務賸餘(短絀一)	20,828,609	39.72	26,197,918	49.76	27,246,808	51.96	-5,369,309	20.50	
業務外收入	2,642,300	5.04	1,167,974	2.22	2,753,315	5.25	1,474,326	126.23	
財務收入	245,883	0.47	235,860	0.45	375,275	0.72	10,023	4.25	
其他業務外收入	2,396,417	4.57	932,114	1.77	2,378,040	4.53	1,464,303	157.09	
業務外費用	6,888,052	13.14	7,997,271	15.19	9,430,188	17.98	-1,109,219	13.87	
財務費用	6,298,434	12.01	7,996,771	15.19	9,099,705	17.35	-1,698,337	21.24	
其他業務外費用	589,618	1.12	500	-	330,483	0.63	589,118	117.823.60	
業務外賸餘(短絀一)	-4,245,752	-8.10	-6,829,297	-12.97	-6,676,873	-12.73	2,583,545	37.83	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	16,582,857	31.63	19,368,621	36.79	20,569,935	39.23	-2,785,764	14.38	

交通作業基金餘絀撥補表

中華民國102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	40,229,047	100.00	47,187,210	100.00	-6,958,163	14.75
本期賸餘	17,832,736	44.33	20,801,664	44.08	-2,968,928	14.27
前期未分配賸餘	22,396,311	55.67	26,385,546	55.92	-3,989,235	15.12
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	21,395,113	53.18	26,891,731	56.99	-5,496,618	20.44
填補累積短絀	778,472	1.94	2,630,641	5.57	-1,852,169	70.41
提存公積	2,906,793	7.23	6,152,887	13.04	-3,246,094	52.76
賸餘撥充基金數	17,709,848	44.02	16,408,203	34.77	1,301,645	7.93
解繳國庫淨額	-	-	1,700,000	3.60	-1,700,000	100.00
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	18,833,934	46.82	20,295,479	43.01	-1,461,545	7.20
短絀之部	30,330,081	100.00	33,297,923	100.00	-2,967,842	8.91
本期短絀	1,249,879	4.12	1,433,043	4.30	-183,164	12.78
前期待填補之短絀	29,080,202	95.88	31,864,880	95.70	-2,784,678	8.74
填補之部	778,472	2.57	2,630,641	7.90	-1,852,169	70.41
撥用賸餘	778,472	2.57	2,630,641	7.90	-1,852,169	70.41
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	29,551,609	97.43	30,667,282	92.10	-1,115,673	3.64

交通作業基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	16,582,857
調整非現金項目	2,414,591
業務活動之淨現金流入(流出一)	18,997,448
投資活動之現金流量	
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	789,979
減少固定資產及遞耗資產	1,203,274
減少無形資產、遞延借項及其他資產	475,419
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	-50
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-3,986,439
增加固定資產及遞耗資產	-18,655,340
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-120,031
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-20,293,188
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
增加長期負債	30,000,000
增加基金、公積及填補短絀	911,000
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-663,000
減少長期負債	-30,000,000
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	248,000
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-1,047,740
期初現金及約當現金	39,338,416
期末現金及約當現金	38,290,676

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，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘一)、處理資產短絀(賸餘一)、債務整理短絀(賸餘一)、其他、流動資產淨減(淨增一)、流動負債淨增(淨減一)。

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，特於 61 年度依預算法規定設置本基金。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 6 月 30 日結束營業。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

國軍退除役官兵安置基金

森林保育事業管理處及龍崎工廠 2 家生產事業機構

清境農場、福壽山農場及武陵農場 3 家山地農場

彰化農場、嘉義農場、屏東農場、花蓮農場及臺東農場 5 家平地農場

二、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單 位	98 年 度 決 算 數	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 預 算 數	102 年 度 預 算 數
榮民職業訓練及介紹	新 臺 幣 千 元	88,543	88,477	96,888	83,754	109,595
提供農業及工業產品	新 臺 幣 千 元	124,886	142,142	194,480	166,433	162,131
技術合作及勞務服務	新 臺 幣 千 元	2,668,177	1,787,638	1,768,327	509,535	384,276

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

- 1.辦理榮民職業訓練及介紹就業 1 億 0,959 萬 5,000 元。
- 2.生產農業、工業等產品 1 億 6,213 萬 1,000 元。
- 3.提供技術及勞務服務 3 億 8,427 萬 6,000 元。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 18 億 4,173 萬 4,000 元，主要係勞務及投融資業務收入，較上年度預算數 18 億 6,778 萬 8,000 元，計減少 2,605 萬 4,000 元，約 1.39%。
- (2)業務成本與費用 9 億 0,687 萬 2,000 元，主要係勞務及銷貨成本，較上年度預算數 10 億 1,015 萬 1,000 元，計減少 1 億 0,327 萬 9,000 元，約 10.22%。
- (3)業務外收入 2 億 7,303 萬 8,000 元，主要係存款利息收入及雜項收入，較上年度預算數 3 億 4,368 萬 4,000 元，計減少 7,064 萬 6,000 元，約 20.56%。
- (4)業務外費用 2 億 8,216 萬 4,000 元，主要係利息費用及結束單位退休照護費用，較上年度預算數 2 億 3,293 萬 7,000 元，計增加 4,922 萬 7,000 元，約 21.13%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 9 億 2,573 萬 6,000 元，較上年度預算數 9 億 6,838 萬 4,000 元，計減少 4,264 萬 8,000 元，約 4.40%。

2.餘絀撥補之預計：

(1) 賸餘之部：本（102）年度預算賸餘 9 億 2,573 萬 6,000 元，連同以前年度未分配賸餘 53 億 9,073 萬 8,000 元，共有賸餘 63 億 1,647 萬 4,000 元，除填補累積短絀 72 萬 9,000 元及解繳國庫淨額 10 億元外，尚餘 53 億 1,574 萬 5,000 元，留待以後年度處理。

(2) 短絀之部：以前年度待填補短絀 1 億 8,329 萬元，除撥用賸餘 72 萬 9,000 元填補外，尚有短絀 1 億 8,256 萬 1,000 元（係本基金及所轄嘉義農場與屏東農場分預算之待填補短絀），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 7 億 0,201 萬 3,000 元。

(2) 投資活動之現金流量：

投資活動之淨現金流出 2 億 3,484 萬 8,000 元，其中現金流入 3,241 萬 9,000 元，包括減少長期投資 3,200 萬元，減少短期墊款 41 萬 9,000 元；現金流出 2 億 6,726 萬 7,000 元，包括增加長期投資 1 億元，增加固定資產 1 億 6,053 萬元，增加遞耗資產 300 萬元，增加無形資產 373 萬 7,000 元。

上述增加固定資產 1 億 6,053 萬元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括土地改良物 970 萬元，房屋及建築 7,382 萬元，機械及設備 4,123 萬 4,000 元，交通及運輸設備 1,202 萬 3,000 元，什項設備 2,375 萬 3,000 元。

(3) 融資活動之淨現金流出 10 億 0,133 萬 4,000 元，包括減少其他負債 133 萬 4,000 元，解繳國庫淨額 10 億元。

(4) 現金及約當現金之淨減 5 億 3,416 萬 9,000 元，係期末現金 90 億 3,240 萬 8,000 元，較期初現金 95 億 6,657 萬 7,000 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，再補辦本年度預算者，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	18,217		森保處辦理「棲蘭森林遊樂區邊坡崩塌整治工程」所需。	

國軍退除役官兵安置基金收支餘絀表

中華民國102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	1,841,734	100.00	1,867,788	100.00	3,175,288	100.00	-26,054	1.39	
勞務收入	477,389	25.92	558,322	29.89	1,857,017	58.48	-80,933	14.50	
銷貨收入	251,716	13.67	238,030	12.74	264,037	8.32	13,686	5.75	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	192,470	10.45	32,106	1.72	127,571	4.02	160,364	499.48	
投融資業務收入	856,744	46.52	819,329	43.87	810,648	25.53	37,415	4.57	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	63,415	3.44	220,001	11.78	116,015	3.65	-156,586	71.18	
業務成本與費用	906,872	49.24	1,010,151	54.08	2,285,198	71.97	-103,279	10.22	
勞務成本	325,236	17.66	439,397	23.52	1,705,708	53.72	-114,161	25.98	
銷貨成本	162,131	8.80	166,433	8.91	194,480	6.12	-4,302	2.58	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	927	0.05	617	0.03	472	0.01	310	50.24	
投融資業務成本	4,314	0.23	16,016	0.86	8,687	0.27	-11,702	73.06	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	59,040	3.21	70,138	3.76	62,619	1.97	-11,098	15.82	
行銷及業務費用	13,966	0.76	12,978	0.69	10,435	0.33	988	7.61	
管理及總務費用	195,113	10.59	190,257	10.19	183,354	5.77	4,856	2.55	
研究發展及訓練費用	300	0.02	256	0.01	83	-	44	17.19	
其他業務費用	145,845	7.92	114,059	6.11	119,360	3.76	31,786	27.87	
業務賸餘(短絀一)	934,862	50.76	857,637	45.92	890,090	28.03	77,225	9.00	
業務外收入	273,038	14.83	343,684	18.40	384,693	12.12	-70,646	20.56	
財務收入	75,155	4.08	64,709	3.46	79,196	2.49	10,446	16.14	
其他業務外收入	197,883	10.74	278,975	14.94	305,497	9.62	-81,092	29.07	
業務外費用	282,164	15.32	232,937	12.47	294,929	9.29	49,227	21.13	
財務費用	77,000	4.18	59,360	3.18	55,639	1.75	17,640	29.72	
其他業務外費用	205,164	11.14	173,577	9.29	239,290	7.54	31,587	18.20	
業務外賸餘(短絀一)	-9,126	-0.50	110,747	5.93	89,764	2.83	-	-	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	925,736	50.26	968,384	51.85	979,854	30.86	-42,648	4.40	

國軍退除役官兵安置基金餘絀撥補表

中華民國102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	6,316,474	100.00	5,617,248	100.00	699,226	12.45
本期賸餘	925,736	14.66	1,007,981	17.94	-82,245	8.16
前期末分配賸餘	5,390,738	85.34	4,609,267	82.06	781,471	16.95
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	1,000,729	15.84	874	0.02	999,855	114,399.89
填補累積短絀	729	0.01	874	0.02	-145	16.59
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	1,000,000	15.83	-	-	1,000,000	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	5,315,745	84.16	5,616,374	99.98	-300,629	5.35
短絀之部	183,290	100.00	695,499	100.00	-512,209	73.65
本期短絀	-	-	39,597	5.69	-39,597	100.00
前期待填補之短絀	183,290	100.00	655,902	94.31	-472,612	72.06
填補之部	729	0.40	874	0.13	-145	16.59
撥用賸餘	729	0.40	874	0.13	-145	16.59
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	182,561	99.60	694,625	99.87	-512,064	73.72

國軍退除役官兵安置基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	925,736
調整非現金項目	-223,723
業務活動之淨現金流入(流出一)	702,013
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	419
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	32,000
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-
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
增加固定資產及遞耗資產	-163,530
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-3,737
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-234,848
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-1,334
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-1,000,000
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	-1,001,334
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-534,169
期初現金及約當現金	9,566,577
期末現金及約當現金	9,032,408

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，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘一)、處理資產短絀(賸餘一)、債務整理短絀(賸餘一)、其他、流動資產淨減(淨增一)、流動負債淨增(淨減一)。

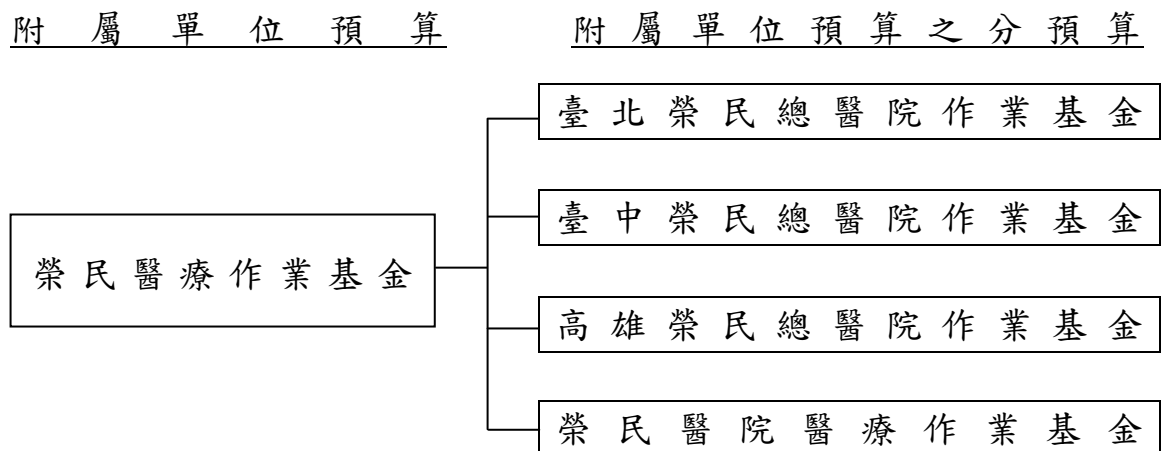
榮民醫療作業基金

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。

由於行政院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，依中央政府特種基金管理準則第 16 條規定，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，其帳目則合併表達。

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	9 8 年 度 決 算 數	9 9 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 預 算 數	102 年 度 預 算 數
門診病患醫療	人次	7,588,298	7,538,331	7,763,921	7,861,325	8,179,435
住院病患醫療	人日	3,781,944	3,912,431	3,856,446	4,032,777	4,005,441

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 817 萬 9,435 人次及住院病患 400 萬 5,441 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 437 億 8,308 萬 6,000 元，主要係醫療收入及政府補助收入，較上年度預算數 422 億 6,992 萬 3,000 元，計增加 15 億 1,316 萬 3,000 元，約 3.58%。
- (2)業務成本與費用 448 億 3,135 萬 6,000 元，主要係醫療成本，較上年度預算數 434 億 4,534 萬 9,000 元，計增加 13 億 8,600 萬 7,000 元，約 3.19%。
- (3)業務外收入 15 億 0,150 萬 8,000 元，主要係資產使用與權利金收入及雜項收入，較上年度預算數 18 億 7,331 萬 8,000 元，計減少 3 億 7,181 萬元，約 19.85%。
- (4)業務外費用 1 億 9,656 萬 5,000 元，主要係停車場折舊、管理外包費及以前年度健保給付經健保局剔除之收入，較上年度預算數 1 億 9,627 萬 3,000 元，計增加 29 萬 2,000 元，約 0.15%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 2 億 5,667 萬 3,000 元，較上年度預算數 5 億 0,161 萬 9,000 元，計減少 2 億 4,494 萬 6,000 元，約 48.83%。

2. 餘絀撥補之預計：

本（102）年度預算賸餘 2 億 5,667 萬 3,000 元，連同以前年度未分配賸餘 18 億 4,009 萬 5,000 元，共有賸餘 20 億 9,676 萬 8,000 元，除提存公積 6 億 1,284 萬元外，尚餘 14 億 8,392 萬 8,000 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 26 億 3,623 萬 6,000 元。

(2) 投資活動之現金流量：

投資活動之淨現金流出 23 億 3,891 萬 3,000 元，其中現金流入 2 億 2,100 萬 5,000 元，包括減少短期墊款 7,988 萬 8,000 元，減少長期投資 9,600 萬元，減少其他資產 4,511 萬 7,000 元；現金流出 25 億 5,991 萬 8,000 元，包括增加短期墊款 8,175 萬 8,000 元，增加固定資產 23 億 0,762 萬 4,000 元，增加無形資產 1 億 1,856 萬 2,000 元，增加遞延借項 1,369 萬 5,000 元，增加其他資產 3,827 萬 9,000 元。

上述增加固定資產 23 億 0,762 萬 4,000 元，係辦理固定資產建設改良擴充之數，其中：

A. 專案計畫部分 3 億 4,402 萬 7,000 元，包括：

a. 繼續計畫：臺北榮民總醫院新門診大樓興建計畫 1 億 7,425 萬 7,000 元，高雄榮民總醫院高齡醫學大樓興建計畫 1 億 6,076 萬 6,000 元，合計 3 億 3,502 萬 3,000 元。

b. 新興計畫：臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫 900 萬 4,000 元。

B. 一般建築及設備計畫部分 19 億 6,359 萬 7,000 元，包括土地改良物 430 萬元，房屋及建築 1 億 5,787 萬 8,000 元，機械及設備 16 億 7,562 萬 9,000 元，交通及運輸設備 2,327 萬 4,000 元，什項設備 1 億 0,251 萬 6,000 元。

(3) 融資活動之淨現金流出 2 億 0,243 萬 8,000 元，其中現金流入 6 億 0,641 萬 9,000 元，係增加其他負債之數；現金流出 8 億 0,885 萬 7,000 元，係減少其他負債之數。

(4) 現金及約當現金之淨增 9,488 萬 5,000 元，係期末現金 204 億 4,219 萬 7,000 元，較期初現金 203 億 4,731 萬 2,000 元增加之數。

榮民醫療作業基金收支餘絀表

中華民國102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	43,783,086	100.00	42,269,923	100.00	42,540,723	100.00	1,513,163	3.58	
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	40,121,463	91.64	38,603,526	91.33	38,789,687	91.18	1,517,937	3.93	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	3,661,623	8.36	3,666,397	8.67	3,751,036	8.82	-4,774	0.13	
業務成本與費用	44,831,356	102.39	43,445,349	102.78	43,903,533	103.20	1,386,007	3.19	
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	37,957,838	86.70	36,815,406	87.10	37,129,204	87.28	1,142,432	3.10	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	292,896	0.67	261,084	0.62	314,411	0.74	31,812	12.18	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	2,511,565	5.74	2,472,693	5.85	2,436,875	5.73	38,872	1.57	
研究發展及訓練費用	4,069,057	9.29	3,896,166	9.22	4,023,043	9.46	172,891	4.44	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	-1,048,270	-2.39	-1,175,426	-2.78	-1,362,810	-3.20	127,156	10.82	
業務外收入	1,501,508	3.43	1,873,318	4.43	1,981,731	4.66	-371,810	19.85	
財務收入	151,809	0.35	136,636	0.32	148,620	0.35	15,173	11.10	
其他業務外收入	1,349,699	3.08	1,736,682	4.11	1,833,111	4.31	-386,983	22.28	
業務外費用	196,565	0.45	196,273	0.46	220,533	0.52	292	0.15	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	196,565	0.45	196,273	0.46	220,533	0.52	292	0.15	
業務外賸餘(短絀一)	1,304,943	2.98	1,677,045	3.97	1,761,198	4.14	-372,102	22.19	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	256,673	0.59	501,619	1.19	398,388	0.94	-244,946	48.83	

榮民醫療作業基金餘絀撥補表

中華民國102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	2,096,768	100.00	1,480,826	100.00	615,942	41.59
本期賸餘	256,673	12.24	501,619	33.87	-244,946	48.83
前期未分配賸餘	1,840,095	87.76	979,207	66.13	860,888	87.92
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	612,840	29.23	-	-	612,840	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	612,840	29.23	-	-	612,840	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	1,483,928	70.77	1,480,826	100.00	3,102	0.21
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

榮民醫療作業基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	256,673
調整非現金項目	2,379,563
業務活動之淨現金流入(流出一)	2,636,236
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	79,888
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	96,000
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	45,117
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	-81,758
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
增加固定資產及遞耗資產	-2,307,624
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-170,536
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-2,338,913
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	606,419
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-808,857
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	-202,438
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	94,885
期初現金及約當現金	20,347,312
期末現金及約當現金	20,442,197

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，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘一)、處理資產短絀(賸餘一)、債務整理短絀(賸餘一)、其他、流動資產淨減(淨增一)、流動負債淨增(淨減一)。

科學工業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本基金，並編製附屬單位預算。

本基金主要業務係辦理科學工業園區之開發、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（102）年度預算之重點工作，除維護及管理現有科學工業園區之設施外，主要為繼續推動新竹、南部及中部科學工業園區之開發工作。

二、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單 位	98 年度 決算數	99 年度 決算數	100 年度 決算數	101 年度 預算數	102 年度 預算數
污水處理	立 方 公 尺	72,164,378	87,760,775	91,753,625	131,441,610	123,599,585
出租資產業務	平 方 公 尺	12,457,033	13,238,689	14,036,757	18,631,489	15,251,037

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 2,359 萬 9,585 立方公尺，提供土地、廠房及住宅等 1,525 萬 1,037 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 130 億 1,196 萬 9,000 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 120 億 4,539 萬 3,000 元，計增加 9 億 6,657 萬 6,000 元，約 8.02%。

(2)業務成本與費用 97 億 9,753 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 90 億 7,226 萬 4,000 元，計增加 7 億 2,527 萬 5,000 元，約 7.99%。

- (3)業務外收入 3,071 萬 2,000 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 2,608 萬元，計增加 463 萬 2,000 元，約 17.76%。
- (4)業務外費用 18 億 1,940 萬 7,000 元，主要係借款利息費用，較上年度預算數 21 億 3,061 萬 4,000 元，計減少 3 億 1,120 萬 7,000 元，約 14.61%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 14 億 2,573 萬 5,000 元，較上年度預算數 8 億 6,859 萬 5,000 元，計增加 5 億 5,714 萬元，約 64.14%。

2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 14 億 2,573 萬 5,000 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 74 億 5,132 萬 6,000 元。

(2)投資活動之現金流量：

投資活動之淨現金流出 64 億 1,734 萬 1,000 元，包括增加固定資產 63 億 5,811 萬 2,000 元，增加無形資產 52 萬元，增加遞延借項 5,870 萬 9,000 元。

上述增加固定資產 63 億 5,811 萬 2,000 元，係固定資產建設改良擴充之數，其中：

A. 專案計畫部分 59 億 6,719 萬 7,000 元，均為繼續計畫，包括：新竹科學工業園區建設計畫 10 億 6,137 萬 6,000 元，新竹科學工業園區宜蘭基地籌設計畫 4 億 8,235 萬元，中部科學工業園區建設計畫 30 億 0,750 萬 9,000 元，中興新村高等研究園區籌設計畫 4 億 7,668 萬 4,000 元，南部科學工業園區建設計畫 9 億 3,927 萬 8,000 元。

B. 一般建築及設備計畫部分 3 億 9,091 萬 5,000 元，包括土地改良物 2 億 2,361 萬元，房屋及建築 7,600 萬元，機械及設備 7,752 萬 5,000 元，交通及運輸設備 1,312 萬元，什項設備 66 萬元。

- (3)融資活動之淨現金流出 4 億 8,270 萬 7,000 元，其中現金流入 74 億 4,729 萬 3,000 元，包括增加長期債務 69 億 1,087 萬 6,000 元，增加基金 5 億 3,641 萬 7,000 元；現金流出 79 億 3,000 萬元，包括減少短期債務 34 億 1,000 萬元，減少長期債務 45 億 2,000 萬元。

- (4)現金及約當現金之淨增 5 億 5,127 萬 8,000 元，係期末現金 6 億 2,685 萬 1,000 元，較期初現金 7,557 萬 3,000 元增加之數。

科學工業園區管理局作業基金收支餘絀表

中華民國102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	13,011,969	100.00	12,045,393	100.00	9,864,051	100.00	966,576	8.02	
勞務收入	6,667,741	51.24	6,639,659	55.12	4,806,886	48.73	28,082	0.42	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	6,344,228	48.76	5,405,734	44.88	5,057,165	51.27	938,494	17.36	
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	9,797,539	75.30	9,072,264	75.32	7,928,731	80.38	725,275	7.99	
勞務成本	3,934,161	30.23	3,913,570	32.49	3,215,407	32.60	20,591	0.53	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	5,681,413	43.66	5,066,487	42.06	4,560,885	46.24	614,926	12.14	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	181,965	1.40	92,207	0.77	152,439	1.55	89,758	97.34	
業務賸餘(短絀一)	3,214,430	24.70	2,973,129	24.68	1,935,320	19.62	241,301	8.12	
業務外收入	30,712	0.24	26,080	0.22	147,208	1.49	4,632	17.76	
財務收入	2,580	0.02	2,580	0.02	7,796	0.08	-	-	
其他業務外收入	28,132	0.22	23,500	0.20	139,412	1.41	4,632	19.71	
業務外費用	1,819,407	13.98	2,130,614	17.69	1,676,224	16.99	-311,207	14.61	
財務費用	1,774,035	13.63	2,113,686	17.55	1,509,019	15.30	-339,651	16.07	
其他業務外費用	45,372	0.35	16,928	0.14	167,205	1.70	28,444	168.03	
業務外賸餘(短絀一)	-1,788,695	-13.75	-2,104,534	-17.47	-1,529,016	-15.50	315,839	15.01	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	1,425,735	10.96	868,595	7.21	406,304	4.12	557,140	64.14	

科學工業園區管理局作業基金餘絀撥補表

中華民國102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	1,425,735	100.00	868,595	100.00	557,140	64.14
本期賸餘	1,425,735	100.00	868,595	100.00	557,140	64.14
前期末分配賸餘	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	1,425,735	100.00	868,595	100.00	557,140	64.14
填補累積短絀	-	-	166,114	19.12	-166,114	100.00
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	1,425,735	100.00	702,481	80.88	723,254	102.96
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
短絀之部	-	-	166,114	100.00	-166,114	100.00
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	166,114	100.00	-166,114	100.00
填補之部	-	-	166,114	100.00	-166,114	100.00
撥用賸餘	-	-	166,114	100.00	-166,114	100.00
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

科學工業園區管理局作業基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	1,425,735
調整非現金項目	6,025,591
業務活動之淨現金流入(流出一)	7,451,326
投資活動之現金流量	
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	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-
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	-
增加固定資產及遞耗資產	-6,358,112
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-59,229
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-6,417,341
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
增加長期負債	6,910,876
增加基金、公積及填補短絀	536,417
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-3,410,000
減少長期負債	-4,520,000
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	-482,707
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	551,278
期初現金及約當現金	75,573
期末現金及約當現金	626,851

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，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘一)、處理資產短絀(賸餘一)、債務整理短絀(賸餘一)、其他、流動資產淨減(淨增一)、流動負債淨增(淨減一)。

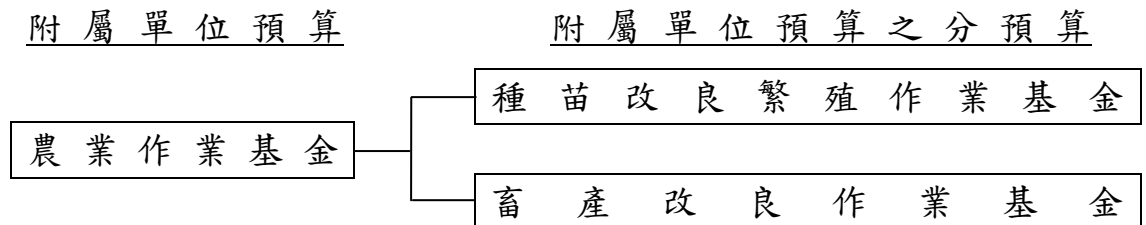
農 業 作 業 基 金

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，均編製附屬單位預算之分預算。

本基金主要任務為辦理種苗繁殖改良及畜產育種改良等業務，構成體系如下圖：



二、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單 位	9 8 年 度 決 算 數	9 9 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 預 算 數	102 年 度 預 算 數
農 畜 產 品 供 銷	新 臺 幣 千 元	149,310	147,355	158,801	162,608	158,381

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本（102）年度主要營運項目為辦理各項農畜產品供銷 1 億 5,838 萬 1,000 元。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 2 億 2,490 萬 4,000 元，主要係農畜產品銷貨收入，較上年度預算數 2 億 2,651 萬 1,000 元，計減少 160 萬 7,000 元，約 0.71%。
- (2)業務成本與費用 2 億 0,486 萬元，主要係農畜產品銷貨成本，較上年度預算數 2 億 1,069 萬 6,000 元，計減少 583 萬 6,000 元，約 2.77%。
- (3)業務外收入 521 萬 7,000 元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 523 萬 1,000 元，計減少 1 萬 4,000 元，約 0.27%。
- (4)業務外費用 3 萬 7,000 元，主要係資產報廢損失，與上年度預算數相同。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 2,522 萬 4,000 元，較上年度預算數 2,100 萬 9,000 元，計增加 421 萬 5,000 元，約 20.06%。

2.餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 2,522 萬 4,000 元，連同以前年度未分配賸餘 1 億 9,316 萬 8,000 元，共有賸餘 2 億 1,839 萬 2,000 元，除解繳國庫 1 億元外，尚餘 1 億 1,839 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 4,450 萬 3,000 元。
- (2)投資活動之現金流量：

投資活動之淨現金流出 2,877 萬 1,000 元，其中現金流入 59 萬 4,000 元，係減少遞耗資產之數；現金流出 2,936 萬 5,000 元，包括增加固定資產 2,876 萬 5,000 元，增加遞耗資產 60 萬元。

上述增加固定資產 2,876 萬 5,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括房屋及建築 1,850 萬 5,000 元，機械及設備 1,012 萬元，什項設備 14 萬元。
- (3)融資活動之淨現金流出 9,922 萬 9,000 元，其中現金流入 635 萬元，係增加其他負債之數；現金流出 1 億 0,557 萬 9,000 元，包括減少其他負債 557 萬 9,000 元，解繳國庫淨額 1 億元。
- (4)現金及約當現金之淨減 8,349 萬 7,000 元，係期末現金 6 億 0,016 萬 9,000 元，較期初現金 6 億 8,366 萬 6,000 元減少之數。

農業作業基金收支餘絀表

中華民國102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	224,904	100.00	226,511	100.00	224,264	100.00	-1,607	0.71	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	199,400	88.66	200,191	88.38	199,936	89.15	-791	0.40	
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	25,504	11.34	26,320	11.62	24,328	10.85	-816	3.10	
業務成本與費用	204,860	91.09	210,696	93.02	200,982	89.62	-5,836	2.77	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	158,381	70.42	162,608	71.79	158,801	70.81	-4,227	2.60	
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	22,273	9.90	22,599	9.98	18,968	8.46	-326	1.44	
行銷及業務費用	17,177	7.64	17,680	7.81	15,870	7.08	-503	2.85	
管理及總務費用	7,029	3.13	7,809	3.45	7,343	3.27	-780	9.99	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	20,044	8.91	15,815	6.98	23,282	10.38	4,229	26.74	
業務外收入	5,217	2.32	5,231	2.31	6,199	2.76	-14	0.27	
財務收入	4,254	1.89	4,327	1.91	4,205	1.88	-73	1.69	
其他業務外收入	963	0.43	904	0.40	1,994	0.89	59	6.53	
業務外費用	37	0.02	37	0.02	742	0.33	-	-	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	37	0.02	37	0.02	742	0.33	-	-	
業務外賸餘(短絀一)	5,180	2.30	5,194	2.29	5,457	2.43	-14	0.27	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	25,224	11.22	21,009	9.28	28,739	12.81	4,215	20.06	

農業作業基金餘絀撥補表

中華民國102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	218,392	100.00	193,168	100.00	25,224	13.06
本期賸餘	25,224	11.55	21,009	10.88	4,215	20.06
前期未分配賸餘	193,168	88.45	172,159	89.12	21,009	12.20
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	100,000	45.79	-	-	100,000	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	100,000	45.79	-	-	100,000	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	118,392	54.21	193,168	100.00	-74,776	38.71
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

農業作業基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	25,224
調整非現金項目	19,279
業務活動之淨現金流入(流出一)	44,503
投資活動之現金流量	
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	-
減少固定資產及遞耗資產	594
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-
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	-
增加固定資產及遞耗資產	-29,365
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-28,771
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	6,350
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-5,579
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-100,000
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	-99,229
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-83,497
期初現金及約當現金	683,666
期末現金及約當現金	600,169

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，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘一)、處理資產短絀(賸餘一)、債務整理短絀(賸餘一)、其他、流動資產淨減(淨增一)、流動負債淨增(淨減一)。

醫療藥品基金

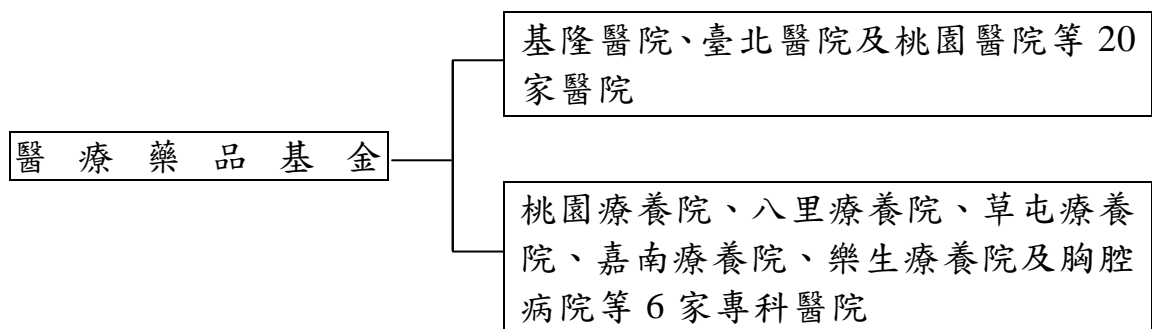
一、基金概況：

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，併入中央政府。

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：

附屬單位預算

附屬單位預算之分預算



二、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單 位	98 年度 決算數	99 年度 決算數	100 年度 決算數	101 年度 預算數	102 年度 預算數
門診病患醫療	人 次	6,834,215	6,894,571	6,994,624	7,276,384	7,451,675
住院病患醫療	人 日	2,838,633	2,959,018	2,973,864	3,103,138	3,126,771

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 745 萬 1,675 人次及住院病患 312 萬 6,771 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 260 億 9,813 萬 6,000 元，主要係醫療收入及政府補助收入，較上年度預算數 254 億 3,943 萬 7,000 元，計增加 6 億 5,869 萬 9,000 元，約 2.59%。
- (2)業務成本與費用 257 億 3,606 萬 2,000 元，主要係醫療成本，較上年度預算數 250 億 2,230 萬 3,000 元，計增加 7 億 1,375 萬 9,000 元，約 2.85%。
- (3)業務外收入 9 億 3,227 萬元，主要係雜項收入，較上年度預算數 7 億 7,351 萬 2,000 元，計增加 1 億 5,875 萬 8,000 元，約 20.52%。
- (4)業務外費用 6 億 6,942 萬元，係雜項費用，較上年度預算數 5 億 6,272 萬元，計增加 1 億 0,670 萬元，約 18.96%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 6 億 2,492 萬 4,000 元，較上年度預算數 6 億 2,792 萬 6,000 元，計減少 300 萬 2,000 元，約 0.48%。

2.餘絀撥補之預計：

- (1)賸餘之部：本（102）年度預算賸餘 6 億 6,847 萬元，連同以前年度未分配賸餘 22 億 0,450 萬 1,000 元，共有賸餘 28 億 7,297 萬 1,000 元，除填補累積短絀 3,834 萬 9,000 元，提存公積 6 億 1,694 萬 9,000 元外，尚餘 22 億 1,767 萬 3,000 元，留待以後年度處理。
- (2)短絀之部：本年度預算短絀 4,354 萬 6,000 元（係醫療藥品基金統籌部分暨嘉義醫院、朴子醫院、新營醫院、澎湖醫院及金門醫院等作業基金分預算短絀之數），連同以前年度待填補之短絀 422 萬 6,000 元，共有短絀 4,777 萬 2,000 元，除撥用賸餘 3,834 萬 9,000 元填補外，尚有短絀 942 萬 3,000 元（係嘉義醫院作業基金分預算之待填補短絀），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 22 億 6,993 萬元。

(2)投資活動之現金流量：

投資活動之淨現金流出 13 億 3,111 萬 6,000 元，其中現金流入 1,170 萬元，係減少其他資產之數；現金流出 13 億 4,281 萬 6,000 元，包括增加固定資產 11 億 8,305 萬 8,000 元，增加無形資產 1,341 萬 6,000 元，增加遞延借項 1 億 4,603 萬 8,000 元，增加其他資產 30 萬 4,000 元。

上述增加固定資產 11 億 8,305 萬 8,000 元，係固定資產建設改良擴充之數，其中：

A.專案計畫部分 3 億 8,200 萬元，悉數為繼續計畫—金門綜合醫療大樓興建計畫。

B.一般建築及設備計畫部分 8 億 0,105 萬 8,000 元，包括房屋及建築 1 億 0,060 萬 4,000 元，機械及設備 6 億 2,840 萬 6,000 元，交通及運輸設備 1,863 萬 4,000 元，什項設備 5,341 萬 4,000 元。

(3)融資活動之淨現金流入 3 億 1,773 萬 3,000 元，其中現金流入 3 億 6,043 萬 3,000 元，包括增加其他負債 2,843 萬 3,000 元，增加基金 3 億 3,200 萬元；現金流出 4,270 萬元，係減少其他負債之數。

(4)現金及約當現金之淨增 12 億 5,654 萬 7,000 元，係期末現金 230 億 8,962 萬元，較期初現金 218 億 3,307 萬 3,000 元增加之數。

醫療藥品基金收支餘絀表

中華民國102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	26,098,136	100.00	25,439,437	100.00	25,022,776	100.00	658,699	2.59	
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	22,528,644	86.32	21,851,363	85.90	21,287,687	85.07	677,281	3.10	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	3,569,492	13.68	3,588,074	14.10	3,735,089	14.93	-18,582	0.52	
業務成本與費用	25,736,062	98.61	25,022,303	98.36	24,695,966	98.69	713,759	2.85	
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	22,494,981	86.19	21,894,886	86.07	21,699,068	86.72	600,095	2.74	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	33,316	0.13	32,686	0.13	26,142	0.10	630	1.93	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	2,167,093	8.30	2,068,010	8.13	2,027,573	8.10	99,083	4.79	
研究發展及訓練費用	626,898	2.40	589,881	2.32	512,148	2.05	37,017	6.28	
其他業務費用	413,774	1.59	436,840	1.72	431,035	1.72	-23,066	5.28	
業務賸餘(短絀一)	362,074	1.39	417,134	1.64	326,810	1.31	-55,060	13.20	
業務外收入	932,270	3.57	773,512	3.04	1,119,108	4.47	158,758	20.52	
財務收入	97,782	0.37	81,422	0.32	98,431	0.39	16,360	20.09	
其他業務外收入	834,488	3.20	692,090	2.72	1,020,677	4.08	142,398	20.58	
業務外費用	669,420	2.57	562,720	2.21	935,695	3.74	106,700	18.96	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	669,420	2.57	562,720	2.21	935,695	3.74	106,700	18.96	
業務外賸餘(短絀一)	262,850	1.01	210,792	0.83	183,413	0.73	52,058	24.70	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	624,924	2.39	627,926	2.47	510,223	2.04	-3,002	0.48	

醫療藥品基金餘絀撥補表

中華民國102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	2,872,971	100.00	3,045,344	100.00	-172,373	5.66
本期賸餘	668,470	23.27	676,140	22.20	-7,670	1.13
前期末分配賸餘	2,204,501	76.73	2,369,204	77.80	-164,703	6.95
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	655,298	22.81	810,508	26.61	-155,210	19.15
填補累積短絀	38,349	1.33	44,513	1.46	-6,164	13.85
提存公積	616,949	21.47	765,995	25.15	-149,046	19.46
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	2,217,673	77.19	2,234,836	73.39	-17,163	0.77
短絀之部	47,772	100.00	57,119	100.00	-9,347	16.36
本期短絀	43,546	91.15	48,214	84.41	-4,668	9.68
前期待填補之短絀	4,226	8.85	8,905	15.59	-4,679	52.54
填補之部	38,349	80.28	50,248	87.97	-11,899	23.68
撥用賸餘	38,349	80.28	44,513	77.93	-6,164	13.85
撥用公積	-	-	5,735	10.04	-5,735	100.00
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	9,423	19.72	6,871	12.03	2,552	37.14

醫療藥品基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	624,924
調整非現金項目	1,645,006
業務活動之淨現金流入(流出一)	2,269,930
投資活動之現金流量	
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	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	11,700
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	-
增加固定資產及遞耗資產	-1,183,058
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-159,758
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-1,331,116
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	28,433
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	332,000
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-42,700
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	317,733
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	1,256,547
期初現金及約當現金	21,833,073
期末現金及約當現金	23,089,620

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，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘一)、處理資產短絀(賸餘一)、債務整理短絀(賸餘一)、其他、流動資產淨減(淨增一)、流動負債淨增(淨減一)。

管制藥品製藥工廠作業基金

一、基金概況：

行政院衛生署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設置於食品藥物管理局，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	98 年度 決算數	99 年度 決算數	100 年度 決算數	101 年度 預算數	102 年度 預算數
鹽酸嗎啡注射液 10 毫克	支	1,494,735	1,982,297	1,877,045	1,920,000	2,010,000
鹽酸配西汀注射液 50 毫克	支	1,559,480	1,731,165	1,248,693	1,620,000	1,500,000

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本(102)年度主要營運項目為生產鹽酸嗎啡注射液 10 毫克 201 萬支，鹽酸配西汀注射液 50 毫克 150 萬支供銷。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

(1)業務收入 5 億 0,638 萬 3,000 元，主要係藥品銷貨收入，較上年度預算數 4 億 7,110 萬 9,000 元，計增加 3,527 萬 4,000 元，約 7.49

%。

- (2) 業務成本與費用 3 億 4,441 萬 1,000 元，主要係藥品銷貨成本，較上年度預算數 3 億 3,167 萬 7,000 元，計增加 1,273 萬 4,000 元，約 3.84%。
- (3) 業務外收入 223 萬 5,000 元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 151 萬 3,000 元，計增加 72 萬 2,000 元，約 47.72%。
- (4) 業務外費用 1,163 萬 4,000 元，主要係財產交易短絀，較上年度預算數 1,202 萬元，計減少 38 萬 6,000 元，約 3.21%。
- (5) 業務總收支相抵後，計賸餘 1 億 5,257 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 2,892 萬 5,000 元，計增加 2,364 萬 8,000 元，約 18.34%。

2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 1 億 5,257 萬 3,000 元，連同以前年度未分配賸餘 1 億 0,403 萬 8,000 元，共有賸餘 2 億 5,661 萬 1,000 元，除解繳國庫淨額 1 億 2,000 萬元外，尚餘 1 億 3,661 萬 1,000 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 7,683 萬 8,000 元。

(2) 投資活動之現金流量：

投資活動之淨現金流出 1,831 萬 1,000 元，包括增加固定資產 1,806 萬 2,000 元，增加無形資產 24 萬 9,000 元。

上述增加固定資產 1,806 萬 2,000 元，係固定資產建設改良擴充之數，其中：

A. 專案計畫部分 410 萬 2,000 元，係新興計畫—管制藥品製藥工廠廠房新建暨整建工程計畫。

B. 一般建築及設備計畫部分 1,396 萬元，包括機械及設備 1,381 萬元，什項設備 15 萬元。

(3) 融資活動之淨現金流出 1 億 2,000 萬元，係解繳國庫淨額之數。

(4) 現金及約當現金之淨增 3,852 萬 7,000 元，係期末現金 4 億 1,639 萬 4,000 元，較期初現金 3 億 7,786 萬 7,000 元增加之數。

管制藥品製藥工廠作業基金收支餘絀表

中華民國102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	506,383	100.00	471,109	100.00	489,548	100.00	35,274	7.49	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	506,358	100.00	471,069	99.99	489,523	99.99	35,289	7.49	
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	25	-	40	0.01	25	0.01	-15	37.50	
業務成本與費用	344,411	68.01	331,677	70.40	319,291	65.22	12,734	3.84	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	332,483	65.66	320,545	68.04	308,483	63.01	11,938	3.72	
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	6,218	1.23	5,952	1.26	6,575	1.34	266	4.47	
管理及總務費用	648	0.13	620	0.13	561	0.11	28	4.52	
研究發展及訓練費用	5,062	1.00	4,560	0.97	3,672	0.75	502	11.01	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	161,972	31.99	139,432	29.60	170,257	34.78	22,540	16.17	
業務外收入	2,235	0.44	1,513	0.32	1,975	0.40	722	47.72	
財務收入	2,085	0.41	1,363	0.29	1,195	0.24	722	52.97	
其他業務外收入	150	0.03	150	0.03	780	0.16	-	-	
業務外費用	11,634	2.30	12,020	2.55	2,531	0.52	-386	3.21	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	11,634	2.30	12,020	2.55	2,531	0.52	-386	3.21	
業務外賸餘(短絀一)	-9,399	-1.86	-10,507	-2.23	-556	-0.11	1,108	10.55	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	152,573	30.13	128,925	27.37	169,701	34.66	23,648	18.34	

管制藥品製藥工廠作業基金餘絀撥補表

中華民國102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	256,611	100.00	183,686	100.00	72,925	39.70
本期賸餘	152,573	59.46	128,925	70.19	23,648	18.34
前期未分配賸餘	104,038	40.54	54,761	29.81	49,277	89.99
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	120,000	46.76	120,000	65.33	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	120,000	46.76	120,000	65.33	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	136,611	53.24	63,686	34.67	72,925	114.51
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
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102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	152,573
調整非現金項目	24,265
業務活動之淨現金流入(流出一)	176,838
投資活動之現金流量	
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	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-
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	-
增加固定資產及遞耗資產	-18,062
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-249
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-18,311
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-120,000
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	-120,000
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	38,527
期初現金及約當現金	377,867
期末現金及約當現金	416,394

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，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘一)、處理資產短絀(賸餘一)、債務整理短絀(賸餘一)、其他、流動資產淨減(淨增一)、流動負債淨增(淨減一)。

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	9 8 年 度 決 算 數	9 9 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 預 算 數	102 年 度 預 算 數
保險給付	新 臺 幣 千 元	434,785,937	442,311,734	458,194,928	481,773,398	509,479,143

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本（102）年度預計保險給付 5,094 億 7,914 萬 3,000 元。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 5,358 億 5,601 萬元，主要係保費收入、依法分配收入及收回安全準備，較上年度預算數 5,205 億 1,782 萬 6,000 元，計增加 153 億 3,818 萬 4,000 元，約 2.95%。
- (2)業務成本與費用 5,362 億 4,844 萬 7,000 元，主要係保險給付、提存安全準備，較上年度預算數 5,089 億 1,537 萬 8,000 元，計增加 273 億 3,306 萬 9,000 元，約 5.37%。
- (3)業務外收入 16 億 6,858 萬 7,000 元，主要係利息收入，較上年度預算數 19 億 6,662 萬 8,000 元，計減少 2 億 9,804 萬 1,000 元，約 15.15%。

(4)業務外費用 6 億 2,776 萬元，主要係利息費用，較上年度預算數 18 億 9,892 萬 6,000 元，計減少 12 億 7,116 萬 6,000 元，約 66.94%。

(5)業務總收支相抵後，計賸餘 6 億 4,839 萬元，較上年度預算數 116 億 7,015 萬元，計減少 110 億 2,176 萬元，約 94.44%。

2.餘絀撥補之預計：

(1)賸餘之部：本年度預算賸餘 6 億 4,839 萬元，連同以前年度未分配賸餘 6,479 萬 1,000 元，共有賸餘 7 億 1,318 萬 1,000 元，除填補累積短絀 6 億 4,633 萬 6,000 元外，尚餘 6,684 萬 5,000 元，留待以後年度處理。

(2)短絀之部：以前年度待填補短絀 6 億 4,633 萬 6,000 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 324 億 3,803 萬 8,000 元。

(2)投資活動之現金流量：

投資活動之淨現金流出 2,907 萬 7,000 元，包括增加流動金融資產 2,380 萬 8,000 元，增加準備金 300 萬元，增加固定資產 104 萬 9,000 元，增加其他資產 122 萬元。

上述增加固定資產 104 萬 9,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括機械及設備 92 萬 5,000 元，什項設備 12 萬 4,000 元。

(3)融資活動之淨現金流出 319 億 9,602 萬 7,000 元，其中現金流入 397 萬 3,000 元，係增加其他負債之數；現金流出 320 億元，係減少短期債務之數。

(4)現金及約當現金之淨增 4 億 1,293 萬 4,000 元，係期末現金 82 億 9,399 萬元，較期初現金 78 億 8,105 萬 6,000 元增加之數。

全民健康保險基金收支餘絀表

中華民國102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	535,856,010	100.00	520,517,826	100.00	530,701,507	100.00	15,338,184	2.95	
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	737,609	0.14	943,780	0.18	865,757	0.16	-206,171	21.85	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	512,531,391	95.65	497,605,187	95.60	503,647,995	94.90	14,926,204	3.00	
其他業務收入	22,587,010	4.22	21,968,859	4.22	26,187,755	4.93	618,151	2.81	
業務成本與費用	536,248,447	100.07	508,915,378	97.77	497,559,916	93.76	27,333,069	5.37	
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	735,555	0.14	939,501	0.18	932,979	0.18	-203,946	21.71	
保險成本	535,332,892	99.90	507,795,877	97.56	495,984,227	93.46	27,537,015	5.42	
其他業務成本	180,000	0.03	180,000	0.03	642,710	0.12	-	-	
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(短絀一)	-392,437	-0.07	11,602,448	2.23	33,141,591	6.24	-	-	
業務外收入	1,668,587	0.31	1,966,628	0.38	1,752,683	0.33	-298,041	15.15	
財務收入	883,939	0.16	1,322,611	0.25	878,964	0.17	-438,672	33.17	
其他業務外收入	784,648	0.15	644,017	0.12	873,719	0.16	140,631	21.84	
業務外費用	627,760	0.12	1,898,926	0.36	781,479	0.15	-1,271,166	66.94	
財務費用	627,000	0.12	1,898,000	0.36	780,184	0.15	-1,271,000	66.97	
其他業務外費用	760	-	926	-	1,295	-	-166	17.93	
業務外賸餘(短絀一)	1,040,827	0.19	67,702	0.01	971,204	0.18	973,125	1,437.37	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	648,390	0.12	11,670,150	2.24	34,112,795	6.43	-11,021,760	94.44	

全民健康保險基金餘絀撥補表

中華民國102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	713,181	100.00	11,865,191	100.00	-11,152,010	93.99
本期賸餘	648,390	90.92	11,670,150	98.36	-11,021,760	94.44
前期未分配賸餘	64,791	9.08	195,041	1.64	-130,250	66.78
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	646,336	90.63	11,665,871	98.32	-11,019,535	94.46
填補累積短絀	646,336	90.63	11,665,871	98.32	-11,019,535	94.46
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	66,845	9.37	199,320	1.68	-132,475	66.46
短絀之部	646,336	100.00	23,162,214	100.00	-22,515,878	97.21
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	646,336	100.00	23,162,214	100.00	-22,515,878	97.21
填補之部	646,336	100.00	15,665,871	67.64	-15,019,535	95.87
撥用賸餘	646,336	100.00	11,665,871	50.37	-11,019,535	94.46
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	4,000,000	17.27	-4,000,000	100.00
待填補之短絀	-	-	7,496,343	32.36	-7,496,343	100.00

全民健康保險基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	648,390
調整非現金項目	31,789,648
業務活動之淨現金流入(流出一)	32,438,038
投資活動之現金流量	
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	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-
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	-23,808
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-3,000
增加固定資產及遞耗資產	-1,049
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-1,220
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-29,077
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	3,973
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-32,000,000
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	-31,996,027
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	412,934
期初現金及約當現金	7,881,056
期末現金及約當現金	8,293,990

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。

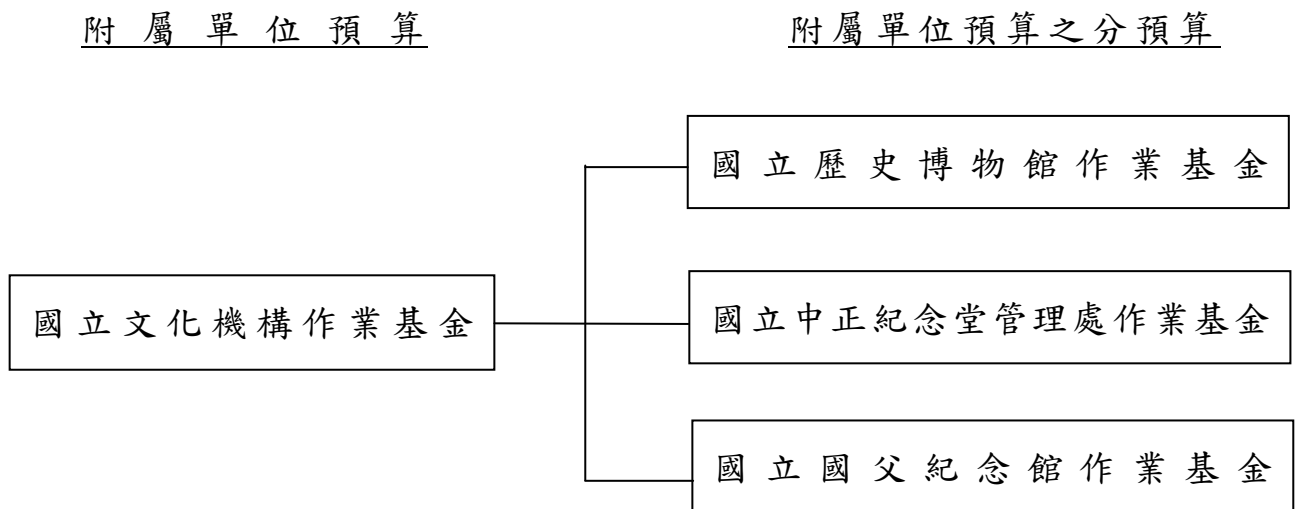
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘一）、處理資產短絀（賸餘一）、債務整理短絀（賸餘一）、其他、流動資產淨減（淨增一）、流動負債淨增（淨減一）。

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，爰自本（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。由於預算型態未改變，為便於比較，101年度以前均以承接各該館所業務相關數據表達。

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	98年度 決算數	99年度 決算數	100年度 決算數	101年度 預算數	102年度 預算數
館務服務	人 次	744,674	655,683	7,880,047	14,253,229	16,909,313

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 1,690 萬 9,313 人次。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 5 億 7,185 萬 1,000 元，主要係政府補助收入及教學收入，較上年度預算數 5 億 2,527 萬 7,000 元，計增加 4,657 萬 4,000 元，約 8.87%。
- (2)業務成本與費用 6 億 5,700 萬 2,000 元，主要係服務成本及管理總務費用，較上年度預算數 5 億 8,438 萬 4,000 元，計增加 7,261 萬 8,000 元，約 12.43%。
- (3)業務外收入 8,899 萬 9,000 元，主要係場地及停車場租借收入，較上年度預算數 6,889 萬 4,000 元，計增加 2,010 萬 5,000 元，約 29.18%。
- (4)業務總收支相抵後，計賸餘 384 萬 8,000 元，較上年度預算數 978 萬 7,000 元，計減少 593 萬 9,000 元，約 60.68%。

2.餘絀撥補之預計：

- (1)賸餘之部：本年度預算賸餘 384 萬 8,000 元，連同以前年度未分配賸餘 4,414 萬 9,000 元，共有賸餘 4,799 萬 7,000 元，除填補累積短絀 39 萬 2,000 元外，尚餘 4,760 萬 5,000 元，留待以後年度處理。
- (2)短絀之部：以前年度待填補短絀 310 萬 1,000 元，悉數撥用賸餘 39 萬 2,000 元及撥用公積 270 萬 9,000 元填補。

3.現金流量之預計：

- (1)業務活動之淨現金流入 3,845 萬 3,000 元。
- (2)投資活動之現金流量：
投資活動之淨現金流出 2,034 萬 5,000 元，係增加固定資產之數。上述增加固定資產 2,034 萬 5,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括機械及設備 287 萬 3,000 元，交通及運輸設備 351 萬 7,000 元，什項設備 1,395 萬 5,000 元。
- (3)融資活動之淨現金流入 777 萬 5,000 元，係增加基金之數。
- (4)現金及約當現金之淨增 2,588 萬 3,000 元，係期末現金 1 億 9,454 萬元，較期初現金 1 億 6,865 萬 7,000 元增加之數。

國立文化機構作業基金收支餘絀表

中華民國102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	571,851	100.00	525,277	100.00	364,613	100.00	46,574	8.87	
勞務收入	7,800	1.36	9,000	1.71	6,368	1.75	-1,200	13.33	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	29,788	5.21	25,740	4.90	24,893	6.83	4,048	15.73	
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	534,263	93.43	490,537	93.39	333,352	91.43	43,726	8.91	
業務成本與費用	657,002	114.89	584,384	111.25	384,854	105.55	72,618	12.43	
勞務成本	291,176	50.92	288,229	54.87	149,427	40.98	2,947	1.02	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	21,300	3.72	18,880	3.59	12,946	3.55	2,420	12.82	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	328,344	57.42	266,571	50.75	192,062	52.68	61,773	23.17	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	16,182	2.83	10,704	2.04	30,419	8.34	5,478	51.18	
業務賸餘(短絀一)	-85,151	-14.89	-59,107	-11.25	-20,241	-5.55	-26,044	44.06	
業務外收入	88,999	15.56	68,894	13.12	49,926	13.69	20,105	29.18	
財務收入	342	0.06	140	0.03	319	0.09	202	144.29	
其他業務外收入	88,657	15.50	68,754	13.09	49,607	13.61	19,903	28.95	
業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務外賸餘(短絀一)	88,999	15.56	68,894	13.12	49,926	13.69	20,105	29.18	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	3,848	0.67	9,787	1.86	29,685	8.14	-5,939	60.68	

國立文化機構作業基金餘絀撥補表

中華民國102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	47,997	100.00	23,604	100.00	24,393	103.34
本期賸餘	3,848	8.02	9,787	41.46	-5,939	60.68
前期末分配賸餘	44,149	91.98	13,817	58.54	30,332	219.53
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	392	0.82	-	-	392	-
填補累積短絀	392	0.82	-	-	392	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	47,605	99.18	23,604	100.00	24,001	101.68
短絀之部	3,101	100.00	-	-	3,101	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	3,101	100.00	-	-	3,101	-
填補之部	3,101	100.00	-	-	3,101	-
撥用賸餘	392	12.64	-	-	392	-
撥用公積	2,709	87.36	-	-	2,709	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
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102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	3,848
調整非現金項目	34,605
業務活動之淨現金流入(流出一)	38,453
投資活動之現金流量	
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	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-
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	-
增加固定資產及遞耗資產	-20,345
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-20,345
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	7,775
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	7,775
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	25,883
期初現金及約當現金	168,657
期末現金及約當現金	194,540

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，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘一)、處理資產短絀(賸餘一)、債務整理短絀(賸餘一)、其他、流動資產淨減(淨增一)、流動負債淨增(淨減一)。

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	98 年度 決算數	99 年度 決算數	100 年度 決算數	101 年度 預算數	102 年度 預算數
書 籍	本	90,474	95,368	179,155	120,100	140,000
文物仿製品	件	8,109	4,856	2,201	9,950	7,250
各項藝術 紀念品	件	1,995,630	2,081,744	1,834,415	2,050,000	1,820,000
文物收購	新臺幣 千元		104,190	225	151,400	68,000

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本（102）年度預計銷售書籍 14 萬本，文物仿製品 7,250 件，各項藝術紀念品 182 萬件，文物收購 6,800 萬元。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

(1)業務收入 4 億 9,916 萬 8,000 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 3 億 5,140 萬 4,000 元，計增加 1 億 4,776 萬 4,000 元，約 42.05%。

(2)業務成本與費用 3 億 7,292 萬 6,000 元，主要係銷貨成本，較上年度預算數 2 億 3,314 萬 4,000 元，計增加 1 億 3,978 萬 2,000 元，約 59.96%。

- (3)業務外收入 3,860 萬元，主要係雜項收入，較上年度預算數 70 萬元，計增加 3,790 萬元。
- (4)業務外費用無列數，較上年度預算數 30 萬元，計減少 30 萬元。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 1 億 6,484 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 1,866 萬元，計增加 4,618 萬 2,000 元，約 38.92%。

2.餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 1 億 6,484 萬 2,000 元，連同以前年度未分配賸餘 1,575 萬 3,000 元，共有賸餘 1 億 8,059 萬 5,000 元，除提存公積 1 億 2,554 萬 1,000 元及解繳國庫 5,500 萬元外，尚餘 5 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 5,841 萬 6,000 元。

(2)投資活動之現金流量：

投資活動之淨現金流出 6,899 萬元，包括增加固定資產 6,800 萬元，增加無形資產 99 萬元。

上述增加固定資產 6,800 萬元，係辦理一般建築及設備計畫之數，悉數為什項設備。

(3)融資活動之淨現金流出 5,486 萬元，其中現金流入 14 萬元，係增加其他負債之數；現金流出 5,500 萬元，係解繳國庫淨額之數。

(4)現金及約當現金淨增 3,456 萬 6,000 元，係期末現金 2 億 0,080 萬 3,000 元，較期初現金 1 億 6,623 萬 7,000 元增加之數。

故宮文物藝術發展基金收支餘絀表

中華民國102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	499,168	100.00	351,404	100.00	307,982	100.00	147,764	42.05	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	499,168	100.00	351,404	100.00	307,982	100.00	147,764	42.05	
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	372,926	74.71	233,144	66.35	200,407	65.07	139,782	59.96	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	203,741	40.82	223,516	63.61	191,492	62.18	-19,775	8.85	
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	166,056	33.27	6,399	1.82	6,071	1.97	159,657	2,495.03	
管理及總務費用	3,129	0.63	3,229	0.92	2,844	0.92	-100	3.10	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	126,242	25.29	118,260	33.65	107,575	34.93	7,982	6.75	
業務外收入	38,600	7.73	700	0.20	2,031	0.66	37,900	5,414.29	
財務收入	600	0.12	700	0.20	1,782	0.58	-100	14.29	
其他業務外收入	38,000	7.61	-	-	250	0.08	38,000	-	
業務外費用	-	-	300	0.09	216	0.07	-300	100.00	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	-	-	300	0.09	216	0.07	-300	100.00	
業務外賸餘(短絀一)	38,600	7.73	400	0.11	1,815	0.59	38,200	9,550.00	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	164,842	33.02	118,660	33.77	109,390	35.52	46,182	38.92	

故宮文物藝術發展基金餘絀撥補表

中華民國102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	180,595	100.00	160,105	100.00	20,490	12.80
本期賸餘	164,842	91.28	118,660	74.11	46,182	38.92
前期未分配賸餘	15,753	8.72	41,445	25.89	-25,692	61.99
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	180,541	99.97	118,333	73.91	62,208	52.57
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	125,541	69.52	83,333	52.05	42,208	50.65
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	55,000	30.45	35,000	21.86	20,000	57.14
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	54	0.03	41,772	26.09	-41,718	99.87
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
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102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	164,842
調整非現金項目	-6,426
業務活動之淨現金流入(流出一)	158,416
投資活動之現金流量	
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	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-
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	-
增加固定資產及遞耗資產	-68,000
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-990
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-68,990
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	140
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-55,000
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	-54,860
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	34,566
期初現金及約當現金	166,237
期末現金及約當現金	200,803

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，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘一)、處理資產短絀(賸餘一)、債務整理短絀(賸餘一)、其他、流動資產淨減(淨增一)、流動負債淨增(淨減一)。

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及天然災害原住民住宅重建專案貸款，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	98年度 決算數	99年度 決算數	100年度 決算數	101年度 預算數	102年度 預算數
原住民經濟產業、青年創業貸款業務	新臺幣 千 元	99,148	99,810	86,670	120,000	90,000
原住民微型經濟活動貸款業務	新臺幣 千 元	93,370	96,370	187,050	218,500	300,000
天然災害原住民住宅重建專案貸款業務	新臺幣 千 元				50,000	
原住民經濟產業貸款信用保證業務	新臺幣 千 元	2,000	1,000	1,000	10,000	1,000
原住民就業輔導、獎勵業務	新臺幣 千 元	1,365,643	871,469	973,816	621,919	590,438

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、青年創業貸款業務 9,000 萬元。
- 2.辦理原住民微型經濟活動貸款業務 3 億元。
- 3.辦理原住民經濟產業貸款信用保證業務 100 萬元。
- 4.辦理促進原住民就業輔導、獎勵業務 5 億 9,043 萬 8,000 元。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 6 億 3,889 萬元，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 7 億 3,150 萬 9,000 元，計減少 9,261 萬 9,000 元，約 12.66%。
- (2)業務成本與費用 6 億 9,462 萬 5,000 元，主要係貸款手續費及業務費用，較上年度預算數 7 億 2,578 萬 6,000 元，計減少 3,116 萬 1,000 元，約 4.29%。
- (3)業務外收入 9,380 萬元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 9,005 萬元，計增加 375 萬元，約 4.16%。
- (4)業務外費用 1,950 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，計賸餘 1,856 萬 5,000 元，較上年度預算數 7,627 萬 3,000 元，計減少 5,770 萬 8,000 元，約 75.66%。

2.餘絀撥補之預計：

102 年度預算賸餘 1,856 萬 5,000 元，連同以前年度未分配賸餘 9 億 8,669 萬 2,000 元，共有賸餘 10 億 0,525 萬 7,000 元，除撥充基金 389 萬 7,000 元外，尚餘 10 億 0,136 萬元，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 9,317 萬 2,000 元。
- (2)投資活動之淨現金流出 9,889 萬元，其中現金流入 2 億 9,111 萬元，係減少長期貸款之數；現金流出 3 億 9,000 萬元，係增加長期貸款之數。

- (3) 融資活動之淨現金流入 3 億 0,614 萬 9,000 元，係增加基金之數。
- (4) 現金及約當現金之淨增 3 億 0,043 萬 1,000 元，係期末現金 97 億 9,890 萬 1,000 元，較期初現金 94 億 9,847 萬元增加之數。

原住民族綜合發展基金收支餘絀表

中華民國102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	638,890	100.00	731,509	100.00	761,459	100.00	-92,619	12.66	
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	27,996	4.38	24,354	3.33	18,401	2.42	3,642	14.95	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	323,000	50.56	321,000	43.88	302,421	39.72	2,000	0.62	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	287,894	45.06	386,155	52.79	440,636	57.87	-98,261	25.45	
業務成本與費用	694,625	108.72	725,786	99.22	1,054,328	138.46	-31,161	4.29	
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	16,101	2.52	15,578	2.13	15,648	2.05	523	3.36	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	675,028	105.66	707,270	96.69	1,035,938	136.05	-32,242	4.56	
管理及總務費用	3,496	0.55	2,938	0.40	2,742	0.36	558	18.99	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	-55,735	-8.72	5,723	0.78	-292,868	-38.46	-	-	
業務外收入	93,800	14.68	90,050	12.31	91,847	12.06	3,750	4.16	
財務收入	88,000	13.77	84,250	11.52	65,926	8.66	3,750	4.45	
其他業務外收入	5,800	0.91	5,800	0.79	25,921	3.40	-	-	
業務外費用	19,500	3.05	19,500	2.67	60,582	7.96	-	-	
財務費用	-	-	-	-	3,789	0.50	-	-	
其他業務外費用	19,500	3.05	19,500	2.67	56,793	7.46	-	-	
業務外賸餘(短絀一)	74,300	11.63	70,550	9.64	31,265	4.11	3,750	5.32	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	18,565	2.91	76,273	10.43	-261,603	-34.36	-57,708	75.66	

原住民族綜合發展基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	18,565
調整非現金項目	74,607
業務活動之淨現金流入(流出一)	93,172
投資活動之現金流量	
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	291,110
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-
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	-390,000
增加固定資產及遞耗資產	-
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-98,890
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	306,149
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	306,149
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	300,431
期初現金及約當現金	9,498,470
期末現金及約當現金	9,798,901

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，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘一)、處理資產短絀(賸餘一)、債務整理短絀(賸餘一)、其他、流動資產淨減(淨增一)、流動負債淨增(淨減一)。

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、主要營運項目：

項 目	單 位	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 預 算 數	102 年 度 預 算 數
辦理各項考試業務	新 臺 幣 千 元	618,857	689,597	716,405	788,945

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本（102）年度預計辦理各項考試業務 7 億 8,894 萬 5,000 元。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 7 億 9,644 萬 6,000 元，主要係辦理各項考試之報名費收入，較上年度預算數 7 億 2,111 萬 2,000 元，計增加 7,533 萬 4,000 元，約 10.45%。
- (2)業務成本與費用 7 億 8,894 萬 5,000 元，主要係辦理考試各階段業務所需經費，較上年度預算數 7 億 1,658 萬 5,000 元，計增加 7,236 萬元，約 10.10%。
- (3)業務外收入 310 萬元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 57

萬元，計增加 253 萬元，約 443.86%。

(4)業務總收支相抵後，計賸餘 1,060 萬 1,000 元，較上年度預算數 509 萬 7,000 元，計增加 550 萬 4,000 元，約 107.99%。

2.餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 1,060 萬 1,000 元，連同以前年度未分配賸餘 9,970 萬 7,000 元，共有賸餘 1 億 1,030 萬 8,000 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 5,059 萬 8,000 元。

(2)投資活動之現金流量：

投資活動之淨現金流出 3,838 萬 7,000 元，包括增加固定資產 1,533 萬 1,000 元，增加無形資產 2,305 萬 6,000 元。

上述增加固定資產 1,533 萬 1,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括機械及設備 1,496 萬 1,000 元，什項設備 37 萬元。

(3)現金及約當現金之淨增 1,221 萬 1,000 元，係期末現金 4 億 8,587 萬 5,000 元，較期初現金 4 億 7,366 萬 4,000 元增加之數。

考選業務基金收支餘絀表

中華民國102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	796,446	100.00	721,112	100.00	722,349	100.00	75,334	10.45	
勞務收入	796,446	100.00	720,932	99.98	722,237	99.98	75,514	10.47	
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	-	-	180	0.02	111	0.02	-180	100.00	
業務成本與費用	788,945	99.06	716,585	99.37	689,824	95.50	72,360	10.10	
勞務成本	788,945	99.06	716,405	99.35	689,597	95.47	72,540	10.13	
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	-	-	180	0.02	227	0.03	-180	100.00	
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(短絀一)	7,501	0.94	4,527	0.63	32,524	4.50	2,974	65.69	
業務外收入	3,100	0.39	570	0.08	8,495	1.18	2,530	443.86	
財務收入	3,100	0.39	570	0.08	1,482	0.21	2,530	443.86	
其他業務外收入	-	-	-	-	7,013	0.97	-	-	
業務外費用	-	-	-	-	7,327	1.01	-	-	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	-	-	-	-	7,327	1.01	-	-	
業務外賸餘(短絀一)	3,100	0.39	570	0.08	1,168	0.16	2,530	443.86	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	10,601	1.33	5,097	0.71	33,693	4.66	5,504	107.99	

考選業務基金餘絀撥補表

中華民國102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	110,308	100.00	68,144	100.00	42,164	61.87
本期賸餘	10,601	9.61	5,097	7.48	5,504	107.99
前期未分配賸餘	99,707	90.39	63,047	92.52	36,660	58.15
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	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	110,308	100.00	68,144	100.00	42,164	61.87
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

考選業務基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	10,601
調整非現金項目	39,997
業務活動之淨現金流入(流出一)	50,598
投資活動之現金流量	
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	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-
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	-
增加固定資產及遞耗資產	-15,331
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-23,056
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-38,387
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	-
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	12,211
期初現金及約當現金	473,664
期末現金及約當現金	485,875

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，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘一)、處理資產短絀(賸餘一)、債務整理短絀(賸餘一)、其他、流動資產淨減(淨增一)、流動負債淨增(淨減一)。

三、參考表

主要營運項目分析表

中華民國102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
行政院主管					
行政院國家發展基金					
(一)各項投資	千元			10,000,000	
(二)一般貸款	千元			6,720,000	
內政部主管					
營建建設基金					
(一)貸款目標	千元			18,350	
(二)住宅貸款利息差額及租金補貼	千元			7,074,056	
(三)土地開發	千元			26,518,138	
國民年金保險基金					
保險給付	千元			21,828,112	
中央都市更新基金					
都市更新推動工作	千元			873,040	
國防部主管					
國軍生產及服務作業基金					
(一)門診病患醫療	人次	5,090,356	1,139.11	5,798,473	
(二)住院病患醫療	人日	1,629,853	4,309.53	7,023,894	
(三)一般手工產品	件	19,495,000	0.36	6,932	
(四)研究發展	項	107	157,143,355.14	16,814,339	
(五)兵工類產品	項	882	10,329,133.79	9,110,296	
(六)國軍休閒設施服務	人次	702,000	294.38	206,655	
(七)報刊發行	份	9,564,800	15.02	143,703	
(八)代辦軍人儲蓄業務	千元	45,635,000	1.86	84,866	
(九)副食品供應	人次	138,600,000	1.22	169,240	
國軍老舊眷村改建基金					
(一)眷村改建工程	戶	1,128	1,067,464.54	1,204,100	
(二)安置眷戶遷購已完工改建基地	戶	1,973	2,568,417.13	5,067,487	
(三)輔導眷戶遷購國(眷)宅或市場成屋	戶	279	1,812,179.21	505,598	
財政部主管					
地方建設基金					
地方建設貸款	千元			9,000,000	
國有財產開發基金					
辦理國有土地開發業務	千元			49,292	

主要營運項目分析表(續)

中華民國102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
教育部主管					
國立大學校院校務基金(綜計)					
教學訓輔	人	471,828	136,102.60	64,217,018	
國立臺灣大學附設醫院作業基金					
(一)門診病患醫療	人次	4,577,502	2,341.53	10,718,367	
(二)住院病患醫療	人日	1,371,642	7,366.02	10,103,536	
國立成功大學附設醫院作業基金					
(一)門診病患醫療	人次	1,371,395	2,328.53	3,193,338	
(二)住院病患醫療	人日	433,824	8,345.82	3,620,615	
國立陽明大學附設醫院作業基金					
(一)門診病患醫療	人次	492,077	1,532.46	754,088	
(二)住院病患醫療	人日	165,963	4,011.76	665,803	
國立社教機構作業基金					
館務服務	人次	12,010,170	96.97	1,164,589	
國立高級中等學校校務基金					
教學訓輔	人	280,670	101,795.94	28,571,067	
法務部主管					
法務部矯正機關作業基金					
(一)電子科	件	238,983,128	0.04	9,740	
(二)藝品科	件	247,643,897	0.12	30,327	
(三)紙品科	件	215,525,591	0.37	79,634	
(四)其他科	件	320,452,244	0.13	42,944	
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	5,268,970	196.50	1,035,365	
(二)污水處理營運	立方公尺	95,080,310	20.48	1,947,486	
(三)專案貸款	千元			800,000	
水資源作業基金					
(一)發電	千度	220,077	1,791.21	394,205	
(二)給水	千立方公尺	1,745,985	1,366.92	2,386,622	
(三)疏濬及清淤	千元			1,634,930	
(四)觀光	人次	673,325	125.35	84,401	
(五)溫泉政策規劃及技術研究發展	千元			1,102	

主要營運項目分析表(續)

中華民國102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
交通部主管					
交通作業基金					
(一)機場旅客服務	人次	18,314,000	194.39	3,560,110	
(二)導航設備服務	小時	14,506,116	88.27	1,280,388	
(三)高速公路車輛通行管理	延車公里	29,518,872,038	0.39	11,464,606	
(四)觀光拔尖領航方案	千元			5,005,400	
(五)高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發	千元			811,682	
(六)補助高速鐵路站區聯外道路系統改善	千元			125,000	
國軍退除役官兵輔導委員會主管					
國軍退除役官兵安置基金					
(一)榮民職業訓練及介紹	千元			109,595	
(二)提供農業及工業產品	千元			162,131	
(三)技術合作及勞務服務	千元			384,276	
榮民醫療作業基金					
(一)門診病患醫療	人次	8,179,435	2,065.06	16,891,062	
(二)住院病患醫療	人日	4,005,441	5,089.37	20,385,155	
國家科學委員會主管					
科學工業園區管理局作業基金					
(一)污水處理	立方公尺	123,599,585	16.28	2,011,766	
(二)出租資產業務	平方公尺	15,251,037	372.53	5,681,413	
農業委員會主管					
農業作業基金					
農畜產品供銷	千元			158,381	
衛生署主管					
醫療藥品基金					
(一)門診病患醫療	人次	7,451,675	1,450.82	10,811,024	
(二)住院病患醫療	人日	3,126,771	3,084.58	9,644,761	
管制藥品製藥工廠作業基金					
(一)鹽酸嗎啡注射液10毫克	支	2,010,000	9.72	19,538	
(二)鹽酸配西汀注射液50毫克	支	1,500,000	10.76	16,140	
全民健康保險基金					
保險給付	千元			509,479,143	

主要營運項目分析表(續)

中華民國102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
文化部主管					
國立文化機構作業基金					
館務服務	人次	16,909,313	17.22	291,176	
國立故宮博物院主管					
故宮文物藝術發展基金					
(一)書籍	本	140,000	245.00	34,300	
(二)文物仿製品	件	7,250	482.76	3,500	
(三)各項藝術紀念品	件	1,820,000	88.00	160,160	
(四)文物收購	千元			68,000	
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、青年創業貸款業務	千元			90,000	
(二)原住民微型經濟活動貸款業務	千元			300,000	
(三)原住民經濟產業貸款信用保證業務	千元			1,000	
(四)原住民就業輔導、獎勵業務	千元			590,438	
考試院考選部主管					
考選業務基金					
辦理各項考試業務	千元			788,945	

收支賸餘解繳國庫款明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

機 關 (基 金) 名 稱	金 額	說 明
行政院主管	6,500,000	
行政院國家發展基金	6,500,000	
內政部主管	9,000,000	
營建建設基金	7,000,000	
中央都市更新基金	2,000,000	
國防部主管	1,648,192	
國軍生產及服務作業基金	1,648,192	
財政部主管	169,799	
地方建設基金	169,799	
國軍退除役官兵輔導委員會主管	1,000,000	
國軍退除役官兵安置基金	1,000,000	
農業委員會主管	100,000	
農業作業基金	100,000	
衛生署主管	120,000	
管制藥品製藥工廠作業基金	120,000	
國立故宮博物院主管	55,000	
故宮文物藝術發展基金	55,000	
合 計	18,592,991	

用 人 費 用
中華民國

機 關 (基 金) 名 稱	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	津 貼
甲、業務支出部分	69,658,807	3,283,148	2,696,729	189,763
行政院主管	720	18,505	506	-
行政院國家發展基金	720	18,505	506	-
內政部主管	3,260	23,194	167	-
營建建設基金	3,162	23,194	167	-
中央都市更新基金	98	-	-	-
國防部主管	16	-	-	-
國軍老舊眷村改建基金	16	-	-	-
財政部主管	468	2,733	37	-
地方建設基金	468	2,733	37	-
教育部主管	54,861,177	807,425	1,212,160	93,313
國立大學校院校務基金（綜計）	31,456,557	104,150	411,763	52,454
國立臺灣大學附設醫院作業基金	2,545,472	369,579	348,420	-
國立成功大學附設醫院作業基金	1,002,108	166,792	93,289	-
國立陽明大學附設醫院作業基金	112,065	2,145	9,424	-
國立社教機構作業基金	360,463	105,689	18,961	781
國立高級中等學校校務基金	19,384,512	59,070	330,303	40,078
法務部主管	46	5,886	96	-
法務部矯正機關作業基金	46	5,886	96	-
經濟部主管	362,887	597,794	69,740	17,566
經濟作業基金	122,202	582,741	34,804	17,566
水資源作業基金	240,685	15,053	34,936	-
交通部主管	3,357,789	368,648	609,575	51,140
交通作業基金	3,357,789	368,648	609,575	51,140
國軍退除役官兵輔導委員會主管	7,334,493	1,269,415	509,935	3,472
國軍退除役官兵安置基金	71,018	-	5,004	3,472
榮民醫療作業基金	7,263,475	1,269,415	504,931	-
國家科學委員會主管	204,008	8,221	46,677	-
科學工業園區管理局作業基金	204,008	8,221	46,677	-

明 細 表

102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
26,350,991	9,851,336	9,861	9,692,961	2,271	121,735,867	7,469,840
2,313	1,110	-	2,276	-	25,430	2,653
2,313	1,110	-	2,276	-	25,430	2,653
3,544	1,685	-	6,030	-	37,880	-
3,544	1,685	-	6,030	-	37,782	-
-	-	-	-	-	98	-
-	-	-	-	-	16	-
-	-	-	-	-	16	-
342	165	-	455	-	4,200	-
342	165	-	455	-	4,200	-
14,248,169	4,510,860	4,406	6,875,544	1,072	82,614,126	7,323,659
4,952,091	2,353,310	3,206	3,742,426	600	43,076,557	5,249,829
3,075,524	337,672	1,200	472,415	168	7,150,450	1,205,585
1,052,608	108,766	-	189,664	37	2,613,264	289,997
229,613	14,313	-	14,387	70	382,017	-
83,498	35,083	-	76,276	21	680,772	4,420
4,854,835	1,661,716	-	2,380,376	176	28,711,066	573,828
736	350	-	1,015	-	8,129	430
736	350	-	1,015	-	8,129	430
247,902	188,859	-	198,395	78	1,683,221	-
184,089	58,157	-	96,766	55	1,096,380	-
63,813	130,702	-	101,629	23	586,841	-
969,505	1,253,899	5,455	652,736	94	7,268,841	69,187
969,505	1,253,899	5,455	652,736	94	7,268,841	69,187
6,879,032	2,358,925	-	1,399,553	531	19,755,356	73,283
28,101	156,379	-	11,964	2	275,940	258
6,850,931	2,202,546	-	1,387,589	529	19,479,416	73,025
44,834	39,897	-	29,315	3	372,955	-
44,834	39,897	-	29,315	3	372,955	-

用 人 費 用
中華民國

機 關 (基 金) 名 稱	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	津 貼
農業委員會主管	1,601	-	86	-
農業作業基金	1,601	-	86	-
衛生署主管	3,340,607	136,316	233,588	24,272
醫療藥品基金	3,170,449	129,422	226,325	24,272
管制藥品製藥工廠作業基金	17,065	-	1,249	-
全民健康保險基金	153,093	6,894	6,014	-
文化部主管	191,263	42,998	14,122	-
國立文化機構作業基金	191,263	42,998	14,122	-
國立故宮博物院主管	40	2,013	40	-
故宮文物藝術發展基金	40	2,013	40	-
原住民族委員會主管	432	-	-	-
原住民族綜合發展基金	432	-	-	-
乙、資本支出部分	76,681	16,627	325	-
內政部主管	-	5,428	46	-
營建建設基金	-	5,428	46	-
交通部主管	76,681	11,199	279	-
交通作業基金	76,681	11,199	279	-
合 計	69,735,488	3,299,775	2,697,054	189,763

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
3. 表內全民健康保險基金用人費用悉數為中央健康保險局門診中心員額所需經費，依98年1月23日修正公布
及門診中心改編作業基金，門診中心現有員額206人（含職員115人、約聘僱人員10人及工員81人）納入該

明 細 表(續)

102年度

單位：新臺幣千元

獎金	退休及 卹金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用
467	52	-	350	-	2,556	468
467	52	-	350	-	2,556	468
3,902,109	1,420,500	-	484,353	483	9,542,228	-
3,861,048	1,404,701	-	462,372	468	9,279,057	-
4,036	1,696	-	2,670	5	26,721	-
37,025	14,103	-	19,311	10	236,450	-
51,787	74,912	-	42,557	10	417,649	-
51,787	74,912	-	42,557	10	417,649	-
251	122	-	382	-	2,848	-
251	122	-	382	-	2,848	-
-	-	-	-	-	432	160
-	-	-	-	-	432	160
18,937	8,230	-	17,530	6	138,336	-
679	326	-	821	-	7,300	-
679	326	-	821	-	7,300	-
18,258	7,904	-	16,709	6	131,036	-
18,258	7,904	-	16,709	6	131,036	-
26,369,928	9,859,566	9,861	9,710,491	2,277	121,874,203	7,469,840

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。

之行政院衛生署中央健康保險局組織法規定，中央健康保險局自99年度起改制行政機關，全民健康保險相關業務局總員額中，惟為應業務需要，暫派該中心工作，相關用人費用由該中心業務收入支應。

員 工 人 數 明 細 表

中華民國102年度

單位：人

機關（基金）名稱	專任人員									兼任人員
	職員	警察	駐衛警	技工	工友	駕駛	聘用	約僱	合計	
甲、業務支出部分	78,821	1,753	557	3,640	5,453	276	3,840	1,831	96,171	33,616
行政院主管	-	-	-	-	-	-	18	4	22	70
行政院國家發展基金	-	-	-	-	-	-	18	4	22	70
內政部主管	4	-	-	-	-	-	-	57	61	28
營建建設基金	4	-	-	-	-	-	-	57	61	14
中央都市更新基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14
國防部主管	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,652
國軍生產及服務作業基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,637
國軍老舊眷村改建基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15
財政部主管	-	-	-	-	-	-	2	3	5	15
地方建設基金	-	-	-	-	-	-	2	3	5	15
教育部主管	61,757	-	490	2,088	3,541	130	1,334	267	69,607	24,351
國立大學校院校務基金（綜計）	32,383	-	402	726	1,883	104	168	20	35,686	20,776
國立臺灣大學附設醫院作業基金	3,962	-	32	209	458	14	735	11	5,421	1,597
國立成功大學附設醫院作業基金	1,415	-	17	201	81	-	301	-	2,015	393
國立陽明大學附設醫院作業基金	154	-	-	3	16	3	5	3	184	-
國立社教機構作業基金	332	-	39	77	32	7	101	133	721	-
國立高級中等學校校務基金	23,511	-	-	872	1,071	2	24	100	25,580	1,585
法務部主管	-	-	-	-	-	-	-	15	15	136
法務部矯正機關作業基金	-	-	-	-	-	-	-	15	15	136
經濟部主管	256	77	-	170	17	29	702	388	1,639	34
經濟作業基金	79	-	-	116	-	-	701	353	1,249	19
水資源作業基金	177	77	-	54	17	29	1	35	390	15
交通部主管	2,535	1,423	3	524	220	61	152	842	5,760	-
交通作業基金	2,535	1,423	3	524	220	61	152	842	5,760	-

員 工 人 數 明 細 表 (續)

中華民國102年度

單位：人

機關(基金)名稱	專任人員									兼任人員
	職員	警察	駐衛警	技工	工友	駕駛	聘用	約僱	合計	
國軍退除役官兵輔導委員會主管	9,870	-	-	705	909	-	1,434	-	12,918	118
國軍退除役官兵安置基金	96	-	-	5	-	-	-	-	101	16
榮民醫療作業基金	9,774	-	-	700	909	-	1,434	-	12,817	102
國家科學委員會主管	-	253	-	1	-	-	-	19	273	-
科學工業園區管理局作業基金	-	253	-	1	-	-	-	19	273	-
農業委員會主管	-	-	-	3	-	1	-	-	4	118
農業作業基金	-	-	-	3	-	1	-	-	4	118
衛生署主管	4,242	-	-	98	744	51	180	152	5,467	15
醫療藥品基金	4,242	-	-	98	709	51	180	152	5,432	-
管制藥品製藥工廠作業基金	-	-	-	-	35	-	-	-	35	15
文化部主管	157	-	64	51	22	4	17	81	396	-
國立文化機構作業基金	157	-	64	51	22	4	17	81	396	-
國立故宮博物院主管	-	-	-	-	-	-	1	3	4	44
故宮文物藝術發展基金	-	-	-	-	-	-	1	3	4	44
原住民族委員會主管	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35
原住民族綜合發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35
乙、資本支出部分	71	-	-	6	3	10	22	3	115	-
內政部主管	-	-	-	-	-	-	8	-	8	-
營建建設基金	-	-	-	-	-	-	8	-	8	-
交通部主管	71	-	-	6	3	10	14	3	107	-
交通作業基金	71	-	-	6	3	10	14	3	107	-
合 計	78,892	1,753	557	3,646	5,456	286	3,862	1,834	96,286	33,616

註：1. 專任人員，除國立大專院校校務基金（綜計）員額係教育部依本院核定總量管制原則，分配各校之合計數外，其餘係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。

固定資產建設改良

中華民國

機關（基金）及計畫名稱	固定資產				
	土地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備
行政院主管	-	900	500	640	20
行政院國家發展基金	-	900	500	640	20
一般建築及設備計畫	-	900	500	640	20
內政部主管	-	-	-	900	-
中央都市更新基金	-	-	-	900	-
一般建築及設備計畫	-	-	-	900	-
國防部主管	-	-	194,559	1,640,060	170,755
國軍生產及服務作業基金	-	-	194,559	1,638,410	168,745
一般建築及設備計畫	-	-	194,559	1,638,410	168,745
(一)分年性項目	-	-	-	12,000	-
(二)一次性項目	-	-	194,559	1,626,410	168,745
國軍老舊眷村改建基金	-	-	-	1,650	2,010
一般建築及設備計畫	-	-	-	1,650	2,010
財政部主管	-	-	-	1,510	-
地方建設基金	-	-	-	1,510	-
一般建築及設備計畫	-	-	-	1,510	-
教育部主管	917,399	247,920	9,191,181	8,513,110	453,004
國立大學校院校務基金（綜計）	509,896	210,099	6,799,821	6,431,383	381,645
一、繼續計畫	-	-	103,081	-	-
法律學院暨社會科學院第二期 新建工程	-	-	103,081	-	-
二、一般建築及設備計畫	509,896	210,099	6,696,740	6,431,383	381,645
(一)分年性項目	-	73,561	6,297,923	10,000	-
(二)一次性項目	509,896	136,538	398,817	6,421,383	381,645
國立臺灣大學附設醫院作業基金	357,503	-	602,701	1,278,962	690
一、繼續計畫	-	-	163,665	-	-
(一)健康大樓新建工程	-	-	27,342	-	-
(二)九層醫療大樓重建工程	-	-	136,323	-	-
二、一般建築及設備計畫	357,503	-	439,036	1,278,962	690

擴充與資金來源表

102 年 度

單位：新臺幣千元

擴 建			資 金 來 源				
什 項 設 備	其 他	合 計	營 運 資 金	國 庫 撥 款	外 借 資 金	其 他	合 計
35	-	2,095	2,095	-	-	-	2,095
35	-	2,095	2,095	-	-	-	2,095
35	-	2,095	2,095	-	-	-	2,095
-	-	900	900	-	-	-	900
-	-	900	900	-	-	-	900
-	-	900	900	-	-	-	900
105,558	-	2,110,932	2,110,932	-	-	-	2,110,932
105,558	-	2,107,272	2,107,272	-	-	-	2,107,272
105,558	-	2,107,272	2,107,272	-	-	-	2,107,272
-	-	12,000	12,000	-	-	-	12,000
105,558	-	2,095,272	2,095,272	-	-	-	2,095,272
-	-	3,660	3,660	-	-	-	3,660
-	-	3,660	3,660	-	-	-	3,660
-	-	1,510	1,510	-	-	-	1,510
-	-	1,510	1,510	-	-	-	1,510
-	-	1,510	1,510	-	-	-	1,510
3,048,127	66,851	22,437,592	12,120,598	10,214,028	-	102,966	22,437,592
2,600,999	50,350	16,984,193	8,857,094	8,024,133	-	102,966	16,984,193
-	-	103,081	-	103,081	-	-	103,081
-	-	103,081	-	103,081	-	-	103,081
2,600,999	50,350	16,881,112	8,857,094	7,921,052	-	102,966	16,881,112
-	-	6,381,484	3,081,680	3,196,838	-	102,966	6,381,484
2,600,999	50,350	10,499,628	5,775,414	4,724,214	-	-	10,499,628
96,252	16,501	2,352,609	2,352,609	-	-	-	2,352,609
4,317	-	167,982	167,982	-	-	-	167,982
-	-	27,342	27,342	-	-	-	27,342
4,317	-	140,640	140,640	-	-	-	140,640
91,935	16,501	2,184,627	2,184,627	-	-	-	2,184,627

固定資產建設改良

中華民國

機關（基金）及計畫名稱	固定資產				
	土地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備
國立成功大學附設醫院作業基金	-	-	144,000	298,239	14,710
一般建築及設備計畫	-	-	144,000	298,239	14,710
國立陽明大學附設醫院作業基金	-	-	609,200	125,198	-
一、繼續計畫	-	-	604,200	-	-
國立陽明大學附設醫院興建案	-	-	604,200	-	-
二、一般建築及設備計畫	-	-	5,000	125,198	-
國立社教機構作業基金	-	-	8,900	36,779	2,695
一般建築及設備計畫	-	-	8,900	36,779	2,695
國立高級中等學校校務基金	50,000	37,821	1,026,559	342,549	53,264
一般建築及設備計畫	50,000	37,821	1,026,559	342,549	53,264
(一)分年性項目	-	-	976,007	-	-
(二)一次性項目	50,000	37,821	50,552	342,549	53,264
法務部主管	-	-	-	4,803	3,787
法務部矯正機關作業基金	-	-	-	4,803	3,787
一般建築及設備計畫	-	-	-	4,803	3,787
經濟部主管	65,800	738,700	1,461,953	492,427	24,754
經濟作業基金	-	142,800	87,296	332,185	9,762
一、新興計畫	-	62,000	-	93,200	-
產業園區加值優化計畫	-	62,000	-	93,200	-
二、一般建築及設備計畫	-	80,800	87,296	238,985	9,762
(一)分年性項目	-	-	-	169,621	-
(二)一次性項目	-	80,800	87,296	69,364	9,762
水資源作業基金	65,800	595,900	1,374,657	160,242	14,992
一般建築及設備計畫	65,800	595,900	1,374,657	160,242	14,992
(一)分年性項目	15,000	368,150	1,326,457	85,020	-
(二)一次性項目	50,800	227,750	48,200	75,222	14,992

擴充與資金來源表 (續)

102 年 度

單位：新臺幣千元

擴 建			資 金 來 源				
什 項 設 備	其 他	合 計	營 運 資 金	國 庫 撥 款	外 借 資 金	其 他	合 計
5,867	-	462,816	462,816	-	-	-	462,816
5,867	-	462,816	462,816	-	-	-	462,816
1,628	-	736,026	131,826	604,200	-	-	736,026
-	-	604,200	-	604,200	-	-	604,200
-	-	604,200	-	604,200	-	-	604,200
1,628	-	131,826	131,826	-	-	-	131,826
75,675	-	124,049	122,804	1,245	-	-	124,049
75,675	-	124,049	122,804	1,245	-	-	124,049
267,706	-	1,777,899	193,449	1,584,450	-	-	1,777,899
267,706	-	1,777,899	193,449	1,584,450	-	-	1,777,899
-	-	976,007	-	976,007	-	-	976,007
267,706	-	801,892	193,449	608,443	-	-	801,892
7,073	-	15,663	15,663	-	-	-	15,663
7,073	-	15,663	15,663	-	-	-	15,663
7,073	-	15,663	15,663	-	-	-	15,663
27,319	-	2,810,953	1,653,525	1,031,807	125,621	-	2,810,953
7,405	-	579,448	453,827	-	125,621	-	579,448
-	-	155,200	155,200	-	-	-	155,200
-	-	155,200	155,200	-	-	-	155,200
7,405	-	424,248	298,627	-	125,621	-	424,248
-	-	169,621	44,000	-	125,621	-	169,621
7,405	-	254,627	254,627	-	-	-	254,627
19,914	-	2,231,505	1,199,698	1,031,807	-	-	2,231,505
19,914	-	2,231,505	1,199,698	1,031,807	-	-	2,231,505
-	-	1,794,627	762,820	1,031,807	-	-	1,794,627
19,914	-	436,878	436,878	-	-	-	436,878

固定資產建設改良

中華民國

機關（基金）及計畫名稱	固定資產				
	土地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
交通部主管	1,877,323	12,870,988	2,527,523	369,760	810,574
交通作業基金	1,877,323	12,870,988	2,527,523	369,760	810,574
一、繼續計畫	1,453,788	10,386,508	1,749,450	8,560	-
(一)中部國際機場整體規劃及第一期發展計畫－第一階段工程	-	-	1,749,450	-	-
(二)員林高雄段拓寬計畫	-	471,400	-	-	-
(三)馬公機場跑道、滑行道道面整建工程計畫	-	723,371	-	-	-
(四)增建東西向快速公路萬里瑞濱線大華系統交流道工程	-	139,534	-	-	-
(五)高雄機場北側都市計畫劃定為機場用地取得計畫	1,353,788	-	-	-	-
(六)國道1號增設銅鑼交流道工程	-	50,000	-	-	-
(七)國道1號五股至楊梅段拓寬工程	100,000	6,361,484	-	3,500	-
(八)高雄港聯外高架道路－中山高速公路延伸路廊	-	709,394	-	3,765	-
(九)國道7號高雄路段計畫	-	30,000	-	-	-
(十)國道高速公路（通車路段）橋梁耐震補強工程第2期建設計畫	-	1,772,325	-	1,295	-
(十一)國道1號五股交流道改善工程	-	129,000	-	-	-
二、新興計畫	-	-	9,319	-	-
臺灣桃園國際機場塔臺暨整體園區新建工程	-	-	9,319	-	-
三、一般建築及設備計畫	423,535	2,484,480	768,754	361,200	810,574
(一)分年性項目	219,017	1,491,852	214,301	77,251	512,489
(二)一次性項目	204,518	992,628	554,453	283,949	298,085
國軍退除役官兵輔導委員會主管	53,929	14,000	521,796	1,716,863	35,297
國軍退除役官兵安置基金	-	9,700	73,820	41,234	12,023
一般建築及設備計畫	-	9,700	73,820	41,234	12,023

擴充與資金來源表 (續)

102 年 度

單位：新臺幣千元

擴 建			資 金 來 源				
什 項 設 備	其 他	合 計	營 運 資 金	國 庫 撥 款	外 借 資 金	其 他	合 計
319,888	29,284	18,805,340	17,894,340	911,000	-	-	18,805,340
319,888	29,284	18,805,340	17,894,340	911,000	-	-	18,805,340
69,570	-	13,667,876	13,667,876	-	-	-	13,667,876
36,674	-	1,786,124	1,786,124	-	-	-	1,786,124
-	-	471,400	471,400	-	-	-	471,400
32,896	-	756,267	756,267	-	-	-	756,267
-	-	139,534	139,534	-	-	-	139,534
-	-	1,353,788	1,353,788	-	-	-	1,353,788
-	-	50,000	50,000	-	-	-	50,000
-	-	6,464,984	6,464,984	-	-	-	6,464,984
-	-	713,159	713,159	-	-	-	713,159
-	-	30,000	30,000	-	-	-	30,000
-	-	1,773,620	1,773,620	-	-	-	1,773,620
-	-	129,000	129,000	-	-	-	129,000
-	-	9,319	9,319	-	-	-	9,319
-	-	9,319	9,319	-	-	-	9,319
250,318	29,284	5,128,145	4,217,145	911,000	-	-	5,128,145
12,030	-	2,526,940	2,526,940	-	-	-	2,526,940
238,288	29,284	2,601,205	1,690,205	911,000	-	-	2,601,205
126,269	-	2,468,154	2,468,154	-	-	-	2,468,154
23,753	-	160,530	160,530	-	-	-	160,530
23,753	-	160,530	160,530	-	-	-	160,530

固定資產建設改良

中華民國

機關（基金）及計畫名稱	固定資產				
	土地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
榮民醫療作業基金	53,929	4,300	447,976	1,675,629	23,274
一、繼續計畫	53,929	-	281,094	-	-
(一)高雄榮民總醫院高齡醫學大樓興建計畫	-	-	160,766	-	-
(二)臺北榮民總醫院新門診大樓興建計畫	53,929	-	120,328	-	-
二、新興計畫	-	-	9,004	-	-
臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫	-	-	9,004	-	-
三、一般建築及設備計畫	-	4,300	157,878	1,675,629	23,274
國家科學委員會主管	168,921	5,818,948	252,157	100,531	16,380
科學工業園區管理局作業基金	168,921	5,818,948	252,157	100,531	16,380
一、繼續計畫	168,921	5,595,338	176,157	23,006	3,260
(一)新竹科學工業園區建設計畫	1,250	1,026,000	30,000	3,601	60
(二)新竹科學工業園區宜蘭基地籌設計畫	2,350	460,000	20,000	-	-
(三)中部科學工業園區建設計畫	20,000	2,914,862	60,442	12,205	-
(四)中興新村高等研究園區籌設計畫	12,880	460,604	-	-	3,200
(五)南部科學工業園區建設計畫	132,441	733,872	65,715	7,200	-
二、一般建築及設備計畫	-	223,610	76,000	77,525	13,120
農業委員會主管	-	-	18,505	10,120	-
農業作業基金	-	-	18,505	10,120	-
一般建築及設備計畫	-	-	18,505	10,120	-
衛生署主管	-	-	297,626	832,221	18,634
醫療藥品基金	-	-	293,524	817,486	18,634
一、繼續計畫	-	-	192,920	189,080	-
金門綜合醫療大樓興建計畫	-	-	192,920	189,080	-
二、一般建築及設備計畫	-	-	100,604	628,406	18,634
(一)分年性項目	-	-	41,300	-	-
(二)一次性項目	-	-	59,304	628,406	18,634

擴充與資金來源表 (續)

102 年 度

單位：新臺幣千元

擴 建			資 金 來 源				
什 項 設 備	其 他	合 計	營 運 資 金	國 庫 撥 款	外 借 資 金	其 他	合 計
102,516	-	2,307,624	2,307,624	-	-	-	2,307,624
-	-	335,023	335,023	-	-	-	335,023
-	-	160,766	160,766	-	-	-	160,766
-	-	174,257	174,257	-	-	-	174,257
-	-	9,004	9,004	-	-	-	9,004
-	-	9,004	9,004	-	-	-	9,004
102,516	-	1,963,597	1,963,597	-	-	-	1,963,597
1,175	-	6,358,112	2,527,928	353,219	3,476,965	-	6,358,112
1,175	-	6,358,112	2,527,928	353,219	3,476,965	-	6,358,112
515	-	5,967,197	2,304,508	353,219	3,309,470	-	5,967,197
465	-	1,061,376	1,061,376	-	-	-	1,061,376
-	-	482,350	482,350	-	-	-	482,350
-	-	3,007,509	760,782	-	2,246,727	-	3,007,509
-	-	476,684	-	353,219	123,465	-	476,684
50	-	939,278	-	-	939,278	-	939,278
660	-	390,915	223,420	-	167,495	-	390,915
140	-	28,765	28,765	-	-	-	28,765
140	-	28,765	28,765	-	-	-	28,765
140	-	28,765	28,765	-	-	-	28,765
53,688	-	1,202,169	870,169	332,000	-	-	1,202,169
53,414	-	1,183,058	851,058	332,000	-	-	1,183,058
-	-	382,000	50,000	332,000	-	-	382,000
-	-	382,000	50,000	332,000	-	-	382,000
53,414	-	801,058	801,058	-	-	-	801,058
-	-	41,300	41,300	-	-	-	41,300
53,414	-	759,758	759,758	-	-	-	759,758

固定資產建設改良

中華民國

機關（基金）及計畫名稱	固定資產				
	土地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
管制藥品製藥工廠作業基金	-	-	4,102	13,810	-
一、新興計畫	-	-	4,102	-	-
管制藥品製藥工廠廠房新建暨整建工程計畫	-	-	4,102	-	-
二、一般建築及設備計畫	-	-	-	13,810	-
全民健康保險基金	-	-	-	925	-
一般建築及設備計畫	-	-	-	925	-
文化部主管	-	-	-	2,873	3,517
國立文化機構作業基金	-	-	-	2,873	3,517
一般建築及設備計畫	-	-	-	2,873	3,517
國立故宮博物院主管	-	-	-	-	-
故宮文物藝術發展基金	-	-	-	-	-
一般建築及設備計畫	-	-	-	-	-
考試院考選部主管	-	-	-	14,961	-
考選業務基金	-	-	-	14,961	-
一般建築及設備計畫	-	-	-	14,961	-
合 計	3,083,372	19,691,456	14,465,800	13,700,779	1,536,722

註：資金來源「其他」欄所列105,966千元，包括國立大學校院校務基金（綜計）之國立清華大學獲自外界捐贈102,966千

擴充與資金來源表 (續)

102 年 度

單位：新臺幣千元

擴 建			資 金 來 源				
什 項 設 備	其 他	合 計	營 運 資 金	國 庫 撥 款	外 借 資 金	其 他	合 計
150	-	18,062	18,062	-	-	-	18,062
-	-	4,102	4,102	-	-	-	4,102
-	-	4,102	4,102	-	-	-	4,102
150	-	13,960	13,960	-	-	-	13,960
124	-	1,049	1,049	-	-	-	1,049
124	-	1,049	1,049	-	-	-	1,049
13,955	-	20,345	12,570	7,775	-	-	20,345
13,955	-	20,345	12,570	7,775	-	-	20,345
13,955	-	20,345	12,570	7,775	-	-	20,345
68,000	-	68,000	65,000	-	-	3,000	68,000
68,000	-	68,000	65,000	-	-	3,000	68,000
68,000	-	68,000	65,000	-	-	3,000	68,000
370	-	15,331	15,331	-	-	-	15,331
370	-	15,331	15,331	-	-	-	15,331
370	-	15,331	15,331	-	-	-	15,331
3,771,597	96,135	56,345,861	39,787,480	12,849,829	3,602,586	105,966	56,345,861

元，故宮文物藝術發展基金獲自外界捐款3,000千元。

固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充

中 華 民 國

機 關 (基 金) 及 計 畫 名 稱	全 部				
	投 資 總 額	資 金 來 源			其 他
		自 有 資 金		外 借 資 金	
	營 運 資 金	國 庫 撥 款			
行政院主管	2,095	2,095	-	-	-
行政院國家發展基金	2,095	2,095	-	-	-
一般建築及設備計畫	2,095	2,095	-	-	-
內政部主管	900	900	-	-	-
中央都市更新基金	900	900	-	-	-
一般建築及設備計畫	900	900	-	-	-
國防部主管	2,138,932	2,138,932	-	-	-
國軍生產及服務作業基金	2,135,272	2,135,272	-	-	-
一般建築及設備計畫	2,135,272	2,135,272	-	-	-
(一)分年性項目	40,000	40,000	-	-	-
(二)一次性項目	2,095,272	2,095,272	-	-	-
國軍老舊眷村改建基金	3,660	3,660	-	-	-
一般建築及設備計畫	3,660	3,660	-	-	-
財政部主管	1,510	1,510	-	-	-
地方建設基金	1,510	1,510	-	-	-
一般建築及設備計畫	1,510	1,510	-	-	-
教育部主管	61,697,756	25,393,550	34,016,511	891,910	1,395,785
國立大學校院校務基金(綜計)	43,570,068	17,827,480	23,454,893	891,910	1,395,785
一、繼續計畫	1,610,000	-	470,000	420,000	720,000
法律學院暨社會科學院第二期新建工程	1,610,000	-	470,000	420,000	720,000
二、一般建築及設備計畫	41,960,068	17,827,480	22,984,893	471,910	675,785
(一)分年性項目	31,460,440	12,052,066	18,260,679	471,910	675,785
(二)一次性項目	10,499,628	5,775,414	4,724,214	-	-

計畫及成本效益分析表

102 年度

單位：新臺幣千元

計畫內容 (含目標能量)	進度起月	計畫			預算數			
		資本率 (%)	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%
		-	-	-	2,095	100	2,095	100
		-	-	-	2,095	100	2,095	100
	102.1-102.12	-	-	-	2,095	100	2,095	100
		-	-	-	900	100	900	100
		-	-	-	900	100	900	100
	102.1-102.12	-	-	-	900	100	900	100
		-	-	-	2,110,932	98.69	2,110,932	98.69
		-	-	-	2,107,272	98.69	2,107,272	98.69
		-	-	-	2,107,272	98.69	2,107,272	98.69
		-	-	-	12,000	30.00	12,000	30.00
	102.1-102.12	-	-	-	2,095,272	100	2,095,272	100
		-	-	-	3,660	100	3,660	100
	102.1-102.12	-	-	-	3,660	100	3,660	100
		-	-	-	1,510	100	1,510	100
		-	-	-	1,510	100	1,510	100
	102.1-102.12	-	-	-	1,510	100	1,510	100
		-	-	-	22,437,592	36.37	43,608,838	70.68
		-	-	-	16,984,193	38.98	31,284,020	71.80
		-	-	-	103,081	6.40	1,610,000	100
國立臺灣大學為提升教學研究品質，興建法律學院暨社會科學院大樓（興建社會科學院地上8層及地下停車場2層之鋼筋混凝土結構物，總樓地板面積約16,646坪）。	94.1-101.12	-	-	-	103,081	6.40	1,610,000	100
		-	-	-	16,881,112	40.23	29,674,020	70.72
		-	-	-	6,381,484	20.28	19,174,392	60.95
	102.1-102.12	-	-	-	10,499,628	100	10,499,628	100

固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充

中 華 民 國

機 關 (基 金) 及 計 畫 名 稱	全 部					
	投 資 總 額	資 金 來 源			外 借 資 金	其 他
		自 有 資 金		國 庫 撥 款		
		營 運 資 金				
國立臺灣大學附設醫院作業基金	6,866,039	6,651,039	215,000	-	-	
一、繼續計畫	4,681,412	4,466,412	215,000	-	-	
(一)健康大樓新建工程	4,209,412	4,209,412	-	-	-	
(二)九層醫療大樓重建工程	472,000	257,000	215,000	-	-	
二、一般建築及設備計畫	2,184,627	2,184,627	-	-	-	
國立成功大學附設醫院作業基金	462,816	462,816	-	-	-	
一般建築及設備計畫	462,816	462,816	-	-	-	
國立陽明大學附設醫院作業基金	2,131,826	131,826	2,000,000	-	-	
一、繼續計畫	2,000,000	-	2,000,000	-	-	
國立陽明大學附設醫院興建案	2,000,000	-	2,000,000	-	-	
二、一般建築及設備計畫	131,826	131,826	-	-	-	
國立社教機構作業基金	124,049	122,804	1,245	-	-	
一般建築及設備計畫	124,049	122,804	1,245	-	-	
國立高級中等學校校務基金	8,542,958	197,585	8,345,373	-	-	
一般建築及設備計畫	8,542,958	197,585	8,345,373	-	-	
(一)分年性項目	7,741,066	4,136	7,736,930	-	-	
(二)一次性項目	801,892	193,449	608,443	-	-	

計畫及成本效益分析表 (續)

102 年 度

單位：新臺幣千元

計 畫 內 容 (含 目 標 能 量)	進 度 起 月 訖 年 月	計 畫			預 算 數			
		資 金 成 本 (%)	現 值 報 酬 (%)	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 %
		-	-	-	2,352,609	34.26	2,730,469	39.77
		-	-	-	167,982	3.59	545,842	11.66
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。 (興建地上10層樓及地下3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 85,477平方公尺)。	100.1-105.12	4.00	7.67	16	27,342	0.65	94,342	2.24
為改善教學環境，提升教學品質 ，及改善醫療服務品質，提升市 場競爭力。(興建地下2層及地 上9層大樓，總樓地板面積為 9,495.39平方公尺)。	90.4-101.12	-	-	-	140,640	29.80	451,500	95.66
	102.1-102.12	-	-	-	2,184,627	100	2,184,627	100
		-	-	-	462,816	100	462,816	100
	102.1-102.12	-	-	-	462,816	100	462,816	100
		-	-	-	736,026	34.53	966,026	45.31
		-	-	-	604,200	30.21	834,200	41.71
提升宜蘭地區醫療品質，減少縣 外就醫，節約社會成本；建構完 整醫療網絡及全人健康照護體 系；發展生技，帶動地方產業發 展。	98.1-104.12	-	-	-	604,200	30.21	834,200	41.71
	102.1-102.12	-	-	-	131,826	100	131,826	100
		-	-	-	124,049	100	124,049	100
	102.1-102.12	-	-	-	124,049	100	124,049	100
		-	-	-	1,777,899	20.81	8,041,458	94.13
		-	-	-	1,777,899	20.81	8,041,458	94.13
		-	-	-	976,007	12.61	7,239,566	93.52
	102.1-102.12	-	-	-	801,892	100	801,892	100

固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充

中 華 民 國

機 關 (基 金) 及 計 畫 名 稱	全 部				
	投 資 總 額	資 金 來 源			其 他
		自 有 資 金		外 借 資 金	
		營 運 資 金	國 庫 撥 款		
法務部主管	15,663	15,663	-	-	-
法務部矯正機關作業基金	15,663	15,663	-	-	-
一般建築及設備計畫	15,663	15,663	-	-	-
經濟部主管	25,400,112	13,654,893	11,371,000	374,219	-
經濟作業基金	917,046	542,827	-	374,219	-
一、新興計畫	155,200	155,200	-	-	-
產業園區加值優化計畫	155,200	155,200	-	-	-
二、一般建築及設備計畫	761,846	387,627	-	374,219	-
(一)分年性項目	507,219	133,000	-	374,219	-
(二)一次性項目	254,627	254,627	-	-	-
水資源作業基金	24,483,066	13,112,066	11,371,000	-	-
一般建築及設備計畫	24,483,066	13,112,066	11,371,000	-	-
(一)分年性項目	24,046,188	12,675,188	11,371,000	-	-
(二)一次性項目	436,878	436,878	-	-	-
交通部主管	236,986,763	108,728,972	43,557,753	84,700,038	-
交通作業基金	236,986,763	108,728,972	43,557,753	84,700,038	-
一、繼續計畫	222,250,565	94,903,774	42,646,753	84,700,038	-
(一)中部國際機場整體規劃及第一期發展計畫－第一階段工程	3,886,660	3,886,660	-	-	-
(二)員林高雄段拓寬計畫	41,233,900	32,162,442	9,071,458	-	-

計畫及成本效益分析表 (續)

102 年 度

單位：新臺幣千元

計 畫 內 容 (含 目 標 能 量)	進 度 起 月 訖 年 月	計 畫			預 算 數			
		資 本 成 本 (%)	金 率 現 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 %
		-	-	-	15,663	100	15,663	100
		-	-	-	15,663	100	15,663	100
	102.1-102.12	-	-	-	15,663	100	15,663	100
		-	-	-	2,810,953	11.07	9,392,287	36.98
		-	-	-	579,448	63.19	683,531	74.54
		-	-	-	155,200	100	155,200	100
為使產業園區之加值再造及服務效能提升，協助園區內廠商辦理能源及資源整合作業，並推動園區產業聚落聯盟及學術研究機構與產業園區合作，達到創造綠色及智慧化產業環境之目標，俾吸引廠商新增設廠或擴大投資，並提供就業機會。	102.1-102.12	3.70	9.00	7	155,200	100	155,200	100
		-	-	-	424,248	55.69	528,331	69.35
		-	-	-	169,621	33.44	273,704	53.96
	102.1-102.12	-	-	-	254,627	100	254,627	100
		-	-	-	2,231,505	9.11	8,708,756	35.57
		-	-	-	2,231,505	9.11	8,708,756	35.57
		-	-	-	1,794,627	7.46	8,271,878	34.40
	102.1-102.12	-	-	-	436,878	100	436,878	100
		-	-	-	18,805,340	7.94	137,746,545	58.12
		-	-	-	18,805,340	7.94	137,746,545	58.12
		-	-	-	13,667,876	6.15	130,458,090	58.70
為使臺中清泉崗機場可運作較大型國際包機，擬擴建現有航站區，興建1座國際航廈及相關設施，並改善擴充滑行道，提供D類國際包機服務，滿足中部地區航空運輸需求。	94.8-102.12	-	8.54	33	1,786,124	45.96	3,885,444	99.97
配合交通需求及新員拓寬計畫，預計拓寬主線158.4公里,包括13座交流道，5座收費站及3處服務區。	83.11-98.6	-	-	-	471,400	1.14	41,233,900	100

固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充

中 華 民 國

機 關 (基 金) 及 計 畫 名 稱	全 部				
	投 資 總 額	資 金 來 源			其 他
		自 有 資 金		外 借 資 金	
		營 運 資 金	國 庫 撥 款		
(三)桃園基地軍事設施代拆代建工程	9,767,882	9,767,882	-	-	-
(四)馬公機場跑道、滑行道道面整建工程計畫	1,810,800	1,810,800	-	-	-
(五)增建東西向快速公路萬里瑞濱線大華系統交流道工程	2,266,739	1,768,056	498,683	-	-
(六)高雄機場北側都市計畫劃定為機場用地取得計畫	5,240,000	5,240,000	-	-	-
(七)國道1號增設銅鑼交流道工程	1,306,420	1,019,008	287,412	-	-
(八)國道1號五股至楊梅段拓寬工程	88,257,000	27,619,035	19,416,540	41,221,425	-
(九)高雄港聯外高架道路－中山高速公路延伸路廊	4,124,870	1,403,717	907,471	1,813,682	-

計 畫 及 成 本 效 益 分 析 表 (續)

102 年 度

單位：新臺幣千元

計 畫 內 容 (含 目 標 能 量)	進 度 起 月 訖 年 月	畫			預 算 數			
		資 金 成 本 (%)	現 值 報 酬 (%)	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。	99.1-106.12	-	-	-	-	-	170,000	1.74
整建改善後，空側設施可符合國際民航組織規範之要求，以確保飛航安全及提升服務品質。	98.3-102.12	-	-	-	756,267	41.76	1,341,045	74.06
改善國道1號基隆端之壅塞，並減輕八堵交流道及臺2丁線之交通負荷。	92.1-100.10	-	-	-	139,534	6.16	2,266,739	100
為符合ICAO Annex 14及我國「民用機場設計暨運作規範」規定，自100年起分6年分區取得高雄機場北側距跑道中心線167.5公尺及部分距跑道中心線197.5公尺都市計畫劃定為「機場用地（公共設施用地）」需淨空之私有土地，俾符合都市計畫法第48條「依本法指定之公共設施保留地供公用事業設施之用者，由各該事業機構依法予以徵收或購買」之規定。	100.1-105.12	-	-	-	1,353,788	25.84	1,353,988	25.84
提供銅鑼基地北側聯外道路直接銜接中山高速公路，俾使銅鑼基地開發後有一快速便捷之運輸系統。	97.1-101.4	-	-	-	50,000	3.83	1,032,400	79.03
設置銜接國道2號之匝道，服務往來桃園國際機場之車流外，並於泰山收費站南側及中壢戰備道設置轉接道供中山高平面與五楊拓寬高架間車流轉換，並改善中山高桃園交流道匝環道，設置集散道路銜接中正路，以分散車流。	96.1-101.12	-	-	-	6,464,984	7.33	69,786,989	79.07
提供高雄港區迅速便捷的連絡道路，增加貨物流通效率，有效提升高雄港營運績效及競爭力，同時改善混合車流衝突、改善港區周邊交通秩序並保障居民行的安全及提升生活品質。	99.1-103.6	-	-	-	713,159	17.29	2,941,732	71.32

固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充

中 華 民 國

機 關 (基 金) 及 計 畫 名 稱	全 部				
	投 資 總 額	資 金 來 源			其 他
		自 有 資 金		外 借 資 金	
		營 運 資 金	國 庫 撥 款		
(十)國道7號高雄路段計畫	53,610,770	151,470	11,794,369	41,664,931	-
(十一)國道高速公路(通車路段) 橋梁耐震補強工程第2期建設 計畫	7,696,340	7,696,340	-	-	-
(十二)國道1號五股交流道改善工程	3,049,184	2,378,364	670,820	-	-
二、新興計畫	1,271,720	1,271,720	-	-	-
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	-	-	-
三、一般建築及設備計畫	13,464,478	12,553,478	911,000	-	-
(一)分年性項目	10,863,273	10,863,273	-	-	-
(二)一次性項目	2,601,205	1,690,205	911,000	-	-
國軍退除役官兵輔導委員會主管	5,461,781	5,461,781	-	-	-
國軍退除役官兵安置基金	160,530	160,530	-	-	-
一般建築及設備計畫	160,530	160,530	-	-	-
榮民醫療作業基金	5,301,251	5,301,251	-	-	-
一、繼續計畫	2,201,682	2,201,682	-	-	-
(一)高雄榮民總醫院高齡醫學大樓 興建計畫	630,731	630,731	-	-	-

計畫及成本效益分析表 (續)

102 年 度

單位：新臺幣千元

計 畫 內 容 (含 目 標 能 量)	進 度 起 月 訖 年 月	畫			預 算 數			
		資 本 成 本 (%)	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 %
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。	100.1-106.6	-	-	-	30,000	0.06	151,470	0.28
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。	100.1-103.12	-	-	-	1,773,620	23.04	3,360,192	43.66
可提高五股地區及交流道服務容量，並有效疏解交通壅塞情況。	90.6-99.6	-	-	-	129,000	4.23	2,934,191	96.23
		-	-	-	9,319	0.73	9,319	0.73
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。	102.1-107.12	-	-	-	9,319	0.73	9,319	0.73
		-	-	-	5,128,145	38.09	7,279,136	54.06
		-	-	-	2,526,940	23.26	4,677,931	43.06
	102.1-102.12	-	-	-	2,601,205	100	2,601,205	100
		-	-	-	2,468,154	45.19	3,024,921	55.38
		-	-	-	160,530	100	160,530	100
	102.1-102.12	-	-	-	160,530	100	160,530	100
		-	-	-	2,307,624	43.53	2,864,391	54.03
		-	-	-	335,023	15.22	891,790	40.50
高雄榮民總醫院興建高齡醫學大樓，以提供高齡長者特殊之預防、醫療服務，發展高齡醫學相關教學研究訓練（本棟大樓基地面積2,790平方公尺，建坪面積17,250平方公尺，為地下2層，地上7層之建築，內部功能有：整合性門診、自然醫學門診、精神復健、一般復健、聯合服務中心、癌症治療中心、急性病床、職能治療區等）。	99.9-103.6	-	-	-	160,766	25.49	401,710	63.69

固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充

中 華 民 國

機 關 (基 金) 及 計 畫 名 稱	全 部				
	投 資 總 額	資 金 來 源			其 他
		自 有 資 金		外 借 資 金	
		營 運 資 金	國 庫 撥 款		
(二)臺北榮民總醫院新門診大樓興建計畫	1,570,951	1,570,951	-	-	-
二、新興計畫	1,135,972	1,135,972	-	-	-
臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫	1,135,972	1,135,972	-	-	-
三、一般建築及設備計畫	1,963,597	1,963,597	-	-	-
國家科學委員會主管	278,440,306	67,443,681	29,733,876	181,262,749	-
科學工業園區管理局作業基金	278,440,306	67,443,681	29,733,876	181,262,749	-
一、繼續計畫	278,049,391	67,220,261	29,733,876	181,095,254	-
(一)新竹科學工業園區建設計畫	60,414,318	46,020,928	5,032,513	9,360,877	-
(二)新竹科學工業園區宜蘭基地籌設計畫	14,770,000	9,675,877	-	5,094,123	-
(三)中部科學工業園區建設計畫	104,123,325	6,030,091	8,673,473	89,419,761	-
(四)中興新村高等研究園區籌設計畫	11,863,619	-	8,790,942	3,072,677	-

計畫及成本效益分析表 (續)

102 年度

單位：新臺幣千元

計畫內容 (含目標能量)	進度起月	畫			預算數			
		資本 成率 (%)	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%
臺北榮民總醫院興建新門診大樓，以整合門診區、住院大樓及開放空間之各項醫療資源，塑造優質之醫療服務空間（本棟大樓為地下3層及地上9層之大樓，總樓地板面積32,007平方公尺）。	100.1-105.8	-	-	-	174,257	11.09	490,080	31.20
		-	-	-	9,004	0.79	9,004	0.79
臺中榮民總醫院興建新門診大樓，以提昇門診服務能量，塑造優質之醫療服務空間（本棟大樓為地下4層，地上7層之大樓，總樓地板面積32,010平方公尺）。	100.1-105.10	-	-	-	9,004	0.79	9,004	0.79
	102.1-102.12	-	-	-	1,963,597	100	1,963,597	100
		-	-	-	6,358,112	2.28	221,987,644	79.73
		-	-	-	6,358,112	2.28	221,987,644	79.73
		-	-	-	5,967,197	2.15	221,596,729	79.70
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。	85.7-106.12	-	-	-	1,061,376	1.76	54,030,054	89.43
提供高科技產業發展用地；帶動東北部地區之產業升級；創造地方就業機會；既有工業用地之再開發。	95.1-107.12	-	-	-	482,350	3.27	7,822,186	52.96
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	-	-	-	3,007,509	2.89	78,353,624	75.25
規劃為綜合型研究園區，提供誘因以鼓勵吸引產業及研發機構進駐，促進就業機會、土地活化再利用及帶動地方發展，進而提供優質而國際化的研發環境。	99.1-108.12	-	-	-	476,684	4.02	6,859,498	57.82

固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充

中 華 民 國

機 關 (基 金) 及 計 畫 名 稱	全 部				
	投 資 總 額	資 金 來 源			其 他
		自 有 資 金		外 借 資 金	
		營 運 資 金	國 庫 撥 款		
(五)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	390,915	223,420	-	167,495	-
農業委員會主管	28,765	28,765	-	-	-
農業作業基金	28,765	28,765	-	-	-
一般建築及設備計畫	28,765	28,765	-	-	-
衛生署主管	2,827,519	1,481,553	1,009,215	336,751	-
醫療藥品基金	2,318,733	1,309,518	1,009,215	-	-
一、繼續計畫	1,209,215	200,000	1,009,215	-	-
金門綜合醫療大樓興建計畫	1,209,215	200,000	1,009,215	-	-
二、一般建築及設備計畫	1,109,518	1,109,518	-	-	-
(一)分年性項目	349,760	349,760	-	-	-
(二)一次性項目	759,758	759,758	-	-	-
管制藥品製藥工廠作業基金	507,737	170,986	-	336,751	-
一、新興計畫	493,777	157,026	-	336,751	-
管制藥品製藥工廠廠房新建暨整 建工程計畫	493,777	157,026	-	336,751	-
二、一般建築及設備計畫	13,960	13,960	-	-	-

計畫及成本效益分析表 (續)

102 年 度

單位：新臺幣千元

計 畫 內 容 (含 目 標 能 量)	進 度 起 月 訖 年 月	計 畫			預 算 數			
		資 金 成 本 (%)	現 值 報 酬 (%)	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，預估產值可達8,780億元。	84.7-106.12	-	-	-	939,278	1.08	74,531,367	85.79
	102.1-102.12	-	-	-	390,915	100	390,915	100
		-	-	-	28,765	100	28,765	100
		-	-	-	28,765	100	28,765	100
	102.1-102.12	-	-	-	28,765	100	28,765	100
		-	-	-	1,202,169	42.52	2,031,397	71.84
新建綜合醫療大樓及慢性病房大樓各1棟，並整修舊有門診大樓為行政大樓，可由目前「地區醫院」提升為「區域醫院」，落實醫療在地化之宗旨，減少不必要後送與轉診，並提供小三通之台商與旅客醫療照護。	98.1-102.12	-	-	-	382,000	31.59	1,177,100	97.34
		-	-	-	382,000	31.59	1,177,100	97.34
		-	-	-	801,058	72.20	821,558	74.05
		-	-	-	41,300	11.81	61,800	17.67
	102.1-102.12	-	-	-	759,758	100	759,758	100
		-	-	-	18,062	3.56	31,690	6.24
有效運用本藥廠基地內之空間，提升產能、產值與製藥品質，以提升管制藥品國內自製率，促進國內管制藥品製藥產業發展，充分供應國內醫療及研究所需第一級、第二級管制藥品，配合動員計畫所需，持續維持並掌控動員所需麻醉藥品戰備庫存量，以維護國家國防與民眾生命之安全。	101.1-103.12	-	-	-	4,102	0.83	17,730	3.59
		-	-	-	4,102	0.83	17,730	3.59
	102.1-102.12	-	-	-	13,960	100	13,960	100

固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充

中 華 民 國

機 關 (基 金) 及 計 畫 名 稱	全 部				
	投 資 總 額	資 金 來 源			其 他
		自 有 資 金		外 借 資 金	
		營 運 資 金	國 庫 撥 款		
全民健康保險基金	1,049	1,049	-	-	-
一般建築及設備計畫	1,049	1,049	-	-	-
文化部主管	20,345	12,570	7,775	-	-
國立文化機構作業基金	20,345	12,570	7,775	-	-
一般建築及設備計畫	20,345	12,570	7,775	-	-
國立故宮博物院主管	68,000	65,000	-	-	3,000
故宮文物藝術發展基金	68,000	65,000	-	-	3,000
一般建築及設備計畫	68,000	65,000	-	-	3,000
考試院考選部主管	15,331	15,331	-	-	-
考選業務基金	15,331	15,331	-	-	-
一般建築及設備計畫	15,331	15,331	-	-	-
合 計	613,105,778	224,445,196	119,696,130	267,565,667	1,398,785

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790,348千元，包括國有財興整建等房屋及建築工程21,220千元、增置機械及設備426,989千元、交通及運輸設備3,583千元、什項設備遊樂區邊坡崩塌整治工程」18,217千元。

2. 教育部主管國立大學校院校務基金（綜計）之「法律學院暨社會科學院第二期新建工程」及國立臺灣大學附
3. 交通部主管交通作業基金之各專案計畫之投資總額皆未含利息支出之金額。
4. 交通部主管交通作業基金之「國道7號高雄路段計畫」及「桃園基地軍事設施代拆代建工程」，其總經費及期程俟
5. 交通部主管交通作業基金之「國道1號五股至楊梅段拓寬工程」，正研擬修正計畫，循行政程序報核。
6. 交通部主管交通作業基金之「員林高雄段拓寬計畫」、「增建東西向快速公路萬里瑞濱線大華系統交流道工程」程款項。

計畫及成本效益分析表 (續)

102 年 度

單位：新臺幣千元

計 畫 內 容 (含 目 標 能 量)	進 度 起 月 訖 年 月	計 畫			預 算 數			
		資 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 %
		-	-	-	1,049	100	1,049	100
	102.1-102.12	-	-	-	1,049	100	1,049	100
		-	-	-	20,345	100	20,345	100
		-	-	-	20,345	100	20,345	100
	102.1-102.12	-	-	-	20,345	100	20,345	100
		-	-	-	68,000	100	68,000	100
		-	-	-	68,000	100	68,000	100
	102.1-102.12	-	-	-	68,000	100	68,000	100
		-	-	-	15,331	100	15,331	100
		-	-	-	15,331	100	15,331	100
	102.1-102.12	-	-	-	15,331	100	15,331	100
		-	-	-	56,345,861	9.19	420,055,173	68.51

產開發基金購置土地9,288千元；國立大學校院校務基金（綜計）辦理校區基礎建設及共同管道工程22,918千元、校舍88,133千元；經濟作業基金辦理「產業園區精進發展計畫」200,000千元；國軍退除役官兵安置基金辦理「棲蘭森林設醫院作業基金之「九層醫療大樓重建工程」，將視計畫變更程度，依規定程序辦理。

計畫核定後配合調整。

、「國道1號增設銅鑼交流道工程」及「國道1號五股交流道改善工程」均已完工，本年編列經費為支付調解訴訟等之工

長期債務舉借及償還明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

機關（基金）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					32,100,000	4,801,700	
營建建設基金					32,100,000	4,801,700	
(一) 國宅計畫	金融機構	65	100	130	-	1,700	
(二) 淡海、高雄及林口 新市鎮開發計畫	金融機構	102	102	107	32,100,000	4,800,000	
國防部主管					69,700,000	61,600,000	
國軍老舊眷村改建基金					69,700,000	61,600,000	
國軍老舊眷村改建融資計畫	金融機構或國防部 所屬特種基金	98-102	102	108	69,700,000	61,600,000	
教育部主管					-	64,000	
國立大學校院校務基金（綜 計）					-	64,000	
(一) 第二國際學生宿舍 工程	金融機構	101	101	131	-	26,000	
(二) 實驗林921災後重 建計畫	金融機構	91	96	111	-	1,000	
(三) 買回第二活動中心 商場租賃權	金融機構	91	91	111	-	9,500	
(四) 興建椰風學人宿舍	金融機構	92	92	122	-	12,500	
(五) 學生宿舍冷氣工程	金融機構	93	93	103	-	3,500	
(六) 新生南路運動場地 下停車場	金融機構	94	94	119	-	11,500	
經濟部主管					125,621	4,622,173	
經濟作業基金					125,621	4,622,173	
(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	-	181,685	
(二) 投資取得工業區土 地出租	金融機構	90-99	94	124	-	4,248,962	
(三) 楠梓加工出口區污 水下水道系統建置	金融機構	95	100	114	-	14,620	
(四) 屏東加工出口區設 置計畫 - 開發經費	金融機構	98	99	118	-	176,906	
(五) 屏東加工出口區污 水處理廠興建工程	金融機構	101	106	126	125,621	-	

長期債務舉借及償還明細表(續)

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

機關(基金)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			
交通部主管					30,000,000	30,000,000	
交通作業基金					30,000,000	30,000,000	
乙類公債及賒借	建設公債買受人、國內金融機構或其他基金				30,000,000	30,000,000	
國道建設計畫		87-102	102	122	30,000,000	30,000,000	
國家科學委員會主管					6,910,876	4,520,000	
科學工業園區管理局作業基金					6,910,876	4,520,000	
乙類公債及賒借	建設公債買受人或國內金融機構				6,910,876	4,520,000	
(一) 新竹科學工業園區建設計畫		87-98	102	102	-	1,100,000	
(二) 中部科學工業園區建設計畫		92-102	102	129	2,666,727	420,000	
(三) 中興新村高等研究園區籌設計畫		102	106	144	137,376	-	
(四) 南部科學工業園區建設計畫		97-102	102	120	3,939,278	3,000,000	
(五) 一般建築及設備計畫		102	106	120	167,495	-	
合 計					138,836,497	105,607,873	

- 註：1. 表內交通作業基金及科學工業園區管理局作業基金所列乙類公債借款係由該2基金洽請財政部發行後，撥交基金運用，並負責籌措償還財源。
2. 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償還22,700,500千元，包括營建建設基金500千元及國軍老舊眷村改建基金22,700,000千元。
3. 本年度預計舉借數合計138,836,497千元，與現金流量綜計表長期負債增加數140,936,497千元，差異數2,100,000千元，係因現金流量綜計表所列長期負債增加數，除長期借款外，尚包括營建建設基金長期預收款本年度增加數2,100,000千元；本年度預計償還數合計105,607,873千元，與現金流量綜計表長期負債減少數105,615,173千元，差異數7,300千元，係因現金流量綜計表所列長期負債減少數，除長期借款外，尚包括國立大學校院校務基金應付租賃款本年度減少數7,300千元。

基 金 數
中華民國

機 關 (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	90,734,775	-	-
行政院國家發展基金	90,734,775	-	-
內政部主管	111,382,628	-	-
營建建設基金	110,281,628	-	-
國民年金保險基金	1,000	-	-
中央都市更新基金	1,100,000	-	-
國防部主管	105,312,064	1,655,855	7,565
國軍生產及服務作業基金	44,708,507	1,655,855	7,565
國軍老舊眷村改建基金	60,603,557	-	-
財政部主管	33,329,281	-	-
地方建設基金	28,828,947	-	-
國有財產開發基金	4,500,334	-	-
教育部主管	207,845,785	-	-
國立大學校院校務基金（綜計）	148,242,390	-	-
國立臺灣大學附設醫院作業基金	34,648,723	-	-
國立成功大學附設醫院作業基金	8,278,297	-	-
國立陽明大學附設醫院作業基金	970,766	-	-
國立社教機構作業基金	2,831,974	-	-
國立高級中等學校校務基金	12,873,635	-	-
法務部主管	3,672,783	-	-
法務部矯正機關作業基金	3,672,783	-	-
經濟部主管	107,277,104	-	-
經濟作業基金	42,866,330	-	-
水資源作業基金	64,410,774	-	-
交通部主管	670,014,571	6,524,446	17,709,848
交通作業基金	670,014,571	6,524,446	17,709,848

額 表

102年度

單位：新臺幣千元

年 度 預 算				減 少 數	期 末 基 金 數 額
加		數			
以 代 管 國 有 財 產 撥 充	國 庫 增 撥 數	其 他			
-	-	-	-	1,100,000	89,634,775
-	-	-	-	1,100,000	89,634,775
-	-	3,308	-	5,000,000	106,385,936
-	-	3,308	-	5,000,000	105,284,936
-	-	-	-	-	1,000
-	-	-	-	-	1,100,000
5,529	-	-	-	502,558	106,478,455
5,529	-	-	-	502,558	45,874,898
-	-	-	-	-	60,603,557
-	-	-	-	-	33,329,281
-	-	-	-	-	28,828,947
-	-	-	-	-	4,500,334
36,575	7,897,948	79,787	-	237,102	215,622,993
14,500	5,971,723	71,173	-	229,002	154,070,784
-	-	5,000	-	5,000	34,648,723
-	-	3,500	-	3,000	8,278,797
-	604,200	100	-	100	1,574,966
19,087	1,245	-	-	-	2,852,306
2,988	1,320,780	14	-	-	14,197,417
-	-	-	-	127,266	3,545,517
-	-	-	-	127,266	3,545,517
2,168	116,721	-	-	42,256	107,353,737
-	116,721	-	-	-	42,983,051
2,168	-	-	-	42,256	64,370,686
254,715	911,000	-	-	5,728,915	689,685,665
254,715	911,000	-	-	5,728,915	689,685,665

基 金 數
中華民國

機 關 (基 金) 名 稱	期 初 基 金 數 額	本 增	
		以 前 年 度 公 積 撥 充	賸 餘 撥 充
國軍退除役官兵輔導委員會主管	59,767,406	-	-
國軍退除役官兵安置基金	14,296,938	-	-
榮民醫療作業基金	45,470,468	-	-
國家科學委員會主管	64,663,686	-	1,425,735
科學工業園區管理局作業基金	64,663,686	-	1,425,735
農業委員會主管	71,843	-	-
農業作業基金	71,843	-	-
衛生署主管	15,921,470	-	-
醫療藥品基金	15,712,540	-	-
管制藥品製藥工廠作業基金	208,000	-	-
全民健康保險基金	930	-	-
文化部主管	2,179,046	-	-
國立文化機構作業基金	2,179,046	-	-
國立故宮博物院主管	608,032	65,000	-
故宮文物藝術發展基金	608,032	65,000	-
原住民族委員會主管	8,995,864	-	3,897
原住民族綜合發展基金	8,995,864	-	3,897
考試院考選部主管	127,203	-	-
考選業務基金	127,203	-	-
合 計	1,481,903,541	8,245,301	19,147,045

註：1. 本年度預算增加數「其他」欄所列83,095千元，包括營建建設基金分別獲自臺中市政府、臺南市政府及苗栗、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。
3. 國立高級中等學校校務基金因新北市境內12所學校自102年1月1日起改隸新北市政府，爰表內期初基金數額

額 表(續)

102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		
以 代 管 國 有 財 產 撥 充	國 庫 增 撥 數			
-	-	-	-	59,767,406
-	-	-	-	14,296,938
-	-	-	-	45,470,468
-	536,417	-	111	66,625,727
-	536,417	-	111	66,625,727
-	-	-	-	71,843
-	-	-	-	71,843
-	332,000	-	836	16,252,634
-	332,000	-	836	16,043,704
-	-	-	-	208,000
-	-	-	-	930
-	7,775	-	-	2,186,821
-	7,775	-	-	2,186,821
-	-	-	-	673,032
-	-	-	-	673,032
-	306,149	-	-	9,305,910
-	306,149	-	-	9,305,910
-	-	-	-	127,203
-	-	-	-	127,203
298,987	10,108,010	83,095	12,739,044	1,507,046,935

栗縣政府撥充1,000千元、1,000千元及1,308千元，國立大學校院校務基金（綜計）之國立臺灣大學等52所大專院及國立高級中等學校校務基金，分別接受其他基金財產移撥71,173千元、5,000千元、3,500千元、100千元及14

動，故本表所列數額未含該等增減變動金額。
已扣除該等學校金額。

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 10 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；參照原舉借債務取得資產之平均使用年限，轉換債務，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	98 年度 決算數	99 年度 決算數	100 年度 決算數	101 年度 預算數	102 年度 預算數
還本付息計畫	新臺幣 千元	631,286,683	756,209,740	850,753,496	848,604,624	886,749,206

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 7,620 億元。
2. 辦理普通基金債務利息及相關手續費之支付計 1,247 億 4,920 萬 6,000 元，包括債務付息 1,241 億 8,061 萬 9,000 元，事務費 5 億 6,858 萬 7,000 元。

(二)預算內容：

1. 基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1) 本 (102) 年度基金來源 8,867 億 5,592 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 8,486 億 0,961 萬 8,000 元，計

增加 381 億 4,630 萬 2,000 元，約 4.50%。

(2)本年度基金用途 8,867 億 4,947 萬 1,000 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 8,486 億 0,488 萬 9,000 元，計增加 381 億 4,458 萬 2,000 元，約 4.49%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 644 萬 9,000 元，較上年度預算數 472 萬 9,000 元，計增加 172 萬元，約 36.37%。

(4)本年度賸餘 644 萬 9,000 元，連同以前年度基金餘額 5 億 2,674 萬元，共有基金餘額 5 億 3,318 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入 644 萬 9,000 元。

(2)現金及約當現金之淨增 644 萬 9,000 元，係期末現金 5 億 3,318 萬 9,000 元，較期初現金 5 億 2,674 萬元增加之數。

中央政府債務基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國102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	886,755,920	100.00	848,609,618	100.00	853,535,919	100.00	38,146,302	4.50	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	886,749,206	100.00	848,604,624	100.00	853,420,408	99.99	38,144,582	4.49	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	6,714	-	4,994	-	17,807	-	1,720	34.44	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	97,704	0.01	-	-	
基金用途	886,749,471	100.00	848,604,889	100.00	853,422,675	99.99	38,144,582	4.49	
還本付息計畫	886,749,206	100.00	848,604,624	100.00	850,753,496	99.67	38,144,582	4.49	
一般行政管理計畫	265	-	265	-	2,268	-	-	-	
解繳國庫計畫	-	-	-	-	2,666,911	0.31	-	-	
本期賸餘(短絀-)	6,449	-	4,729	-	113,244	0.01	1,720	36.37	
期初基金餘額	526,740		413,453		408,767				
解繳國庫	-		-		-				
期末基金餘額	533,189		418,182		522,011				

中央政府債務基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	6,449
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	6,449
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	-
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－)	6,449
期初現金及約當現金	526,740
期末現金及約當現金	533,189

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，包括提存呆帳、流動資產淨減(淨增－)及流動負債淨增(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
行政院主管	38,793,197	50,163,791	-11,370,594	42,649,707
行政院國家科學技術發展基金	35,971,570	36,871,570	-900,000	34,641,061
離島建設基金	78,912	1,100,932	-1,022,020	85,608
行政院公營事業民營化基金	241,865	9,684,362	-9,442,497	3,922,663
花東地區永續發展基金	2,500,850	2,506,927	-6,077	4,000,375
內政部主管	4,157,202	4,482,966	-325,764	4,050,436
社會福利基金	2,574,825	2,976,607	-401,782	2,628,702
外籍配偶照顧輔導基金	275,700	407,675	-131,975	305,338
研發替代役基金	1,202,744	1,077,476	125,268	1,012,658
警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金	103,933	21,208	82,725	103,738
教育部主管	5,415,449	3,506,866	1,908,583	5,135,270
學產基金	895,153	1,319,561	-424,408	918,098
運動發展基金	4,520,296	2,187,305	2,332,991	4,217,172
經濟部主管	26,319,231	19,095,964	7,223,267	25,261,318
經濟特別收入基金	15,263,628	17,452,005	-2,188,377	14,392,173
核能發電後端營運基金	10,903,478	1,049,749	9,853,729	10,703,650
地方產業發展基金	152,125	594,210	-442,085	165,495
交通部主管	8,642,650	7,450,201	1,192,449	5,101,068
航港建設基金	8,642,650	7,450,201	1,192,449	5,101,068
原子能委員會主管	163,086	122,190	40,896	96,796
核子事故緊急應變基金	163,086	122,190	40,896	96,796
農業委員會主管	45,487,056	38,726,230	6,760,826	41,009,883
農業特別收入基金	45,487,056	38,726,230	6,760,826	41,009,883
勞工委員會主管	12,843,891	16,329,966	-3,486,075	12,517,958
就業安定基金	12,843,891	16,329,966	-3,486,075	12,517,958
衛生署主管	8,311,894	11,344,510	-3,032,616	8,670,428
健康照護基金	8,311,894	11,344,510	-3,032,616	8,670,428
環境保護署主管	6,521,701	6,724,860	-203,159	6,236,484
環境保護基金	6,521,701	6,724,860	-203,159	6,236,484
大陸委員會主管	24,219	54,318	-30,099	44,190
中華發展基金	24,219	54,318	-30,099	44,190
金融監督管理委員會主管	8,611,067	8,387,563	223,504	8,377,058
金融監督管理基金	8,611,067	8,387,563	223,504	8,377,058
國家通訊傳播委員會主管	941,796	892,553	49,243	1,166,830
通訊傳播監督管理基金	575,221	541,045	34,176	804,472
有線廣播電視事業發展基金	366,575	351,508	15,067	362,358
合 計	166,232,439	167,281,978	-1,049,539	160,317,426

註：「解繳國庫」項目，上年度預算數及前年度決算數列於基金用途之業務計畫，自本（102）年度預算起，

源、用途及餘絀綜計表

102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	解繳國庫	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-)			
46,774,197	-4,124,490	-3,856,510	3,389,594	-7,246,104	-41,125,244		-52,495,838
35,991,061	-1,350,000	1,330,509	880,509	450,000	2,603,125	-	1,703,125
1,101,502	-1,015,894	-6,696	-570	-6,126	8,063,807	-	7,041,787
9,174,272	-5,251,609	-3,680,798	510,090	-4,190,888	-55,285,189	-	-64,727,686
507,362	3,493,013	-1,499,525	1,999,565	-3,499,090	3,493,013	-	3,486,936
4,227,688	-177,252	106,766	255,278	-148,512	3,984,642	-	3,658,878
3,024,806	-396,104	-53,877	-48,199	-5,678	1,913,268	-	1,511,486
265,840	39,498	-29,638	141,835	-171,473	1,031,622	-	899,647
912,252	100,406	190,086	165,224	24,862	503,405	-	628,673
24,790	78,948	195	-3,582	3,777	536,347	-	619,072
2,918,410	2,216,860	280,179	588,456	-308,277	16,705,638	-	18,614,221
1,258,620	-340,522	-22,945	60,941	-83,886	8,678,802	-	8,254,394
1,659,790	2,557,382	303,124	527,515	-224,391	8,026,836	-	10,359,827
16,076,901	9,184,417	1,057,913	3,019,063	-1,961,150	248,610,813	-	255,834,080
13,913,812	478,361	871,455	3,538,193	-2,666,738	22,767,273	-	20,578,896
1,524,746	9,178,904	199,828	-474,997	674,825	224,259,420	-	234,113,149
638,343	-472,848	-13,370	-44,133	30,763	1,584,120	-	1,142,035
14,574,940	-9,473,872	3,541,582	-7,124,739	10,666,321	21,189,086	5,070,000	17,311,535
14,574,940	-9,473,872	3,541,582	-7,124,739	10,666,321	21,189,086	5,070,000	17,311,535
81,616	15,180	66,290	40,574	25,716	161,255	-	202,151
81,616	15,180	66,290	40,574	25,716	161,255	-	202,151
42,800,716	-1,790,833	4,477,173	-4,074,486	8,551,659	18,760,602	-	25,521,428
42,800,716	-1,790,833	4,477,173	-4,074,486	8,551,659	18,760,602	-	25,521,428
16,520,726	-4,002,768	325,933	-190,760	516,693	11,070,368	-	7,584,293
16,520,726	-4,002,768	325,933	-190,760	516,693	11,070,368	-	7,584,293
9,794,648	-1,124,220	-358,534	1,549,862	-1,908,396	11,325,272	-	8,292,656
9,794,648	-1,124,220	-358,534	1,549,862	-1,908,396	11,325,272	-	8,292,656
6,479,545	-243,061	285,217	245,315	39,902	11,362,089	-	11,158,930
6,479,545	-243,061	285,217	245,315	39,902	11,362,089	-	11,158,930
57,012	-12,822	-19,971	-2,694	-17,277	123,914	-	93,815
57,012	-12,822	-19,971	-2,694	-17,277	123,914	-	93,815
8,577,913	-200,855	234,009	-190,350	424,359	1,192,036	410,521	1,005,019
8,577,913	-200,855	234,009	-190,350	424,359	1,192,036	410,521	1,005,019
1,074,165	92,665	-225,034	-181,612	-43,422	1,140,435	-	1,189,678
737,377	67,095	-229,251	-196,332	-32,919	592,895	-	627,071
336,788	25,570	4,217	14,720	-10,503	547,540	-	562,607
169,958,477	-9,641,051	5,915,013	-2,676,499	8,591,512	304,500,906	5,480,521	297,970,846

改為基金餘額之減項。

特別收入基金現金流量綜計表

(依現金流量項目分列)
單位：新臺幣千元

中華民國102年度

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	-1,049,539
調整非現金項目	-2,791,660
業務活動之淨現金流入(流出－)	-3,841,199
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	4,240,000
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	20,105,400
減少其他資產	151,945
增加短期債務及其他負債	9,575,221
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-5,000
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-30,690,000
增加其他資產	-5,357
減少短期債務及其他負債	-4,347,409
其他項目之現金流出	-5,480,521
其他活動之淨現金流入(流出－)	-6,455,721
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-10,296,920
期初現金及約當現金	116,752,085
期末現金及約當現金	106,455,165

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，包括提存呆帳、流動資產淨減(淨增－)及流動負債淨增(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	行 政	
		行政院國家科學 技術發展基金	離島建設基金
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀—)	-1,049,539	-900,000	-1,022,020
調整非現金項目	-2,791,660	-15,687	-55,971
業務活動之淨現金流入(流出—)	-3,841,199	-915,687	-1,077,991
其他活動之現金流量			
減少短期投資及短期貸墊款	4,240,000	-	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	20,105,400	-	-
減少其他資產	151,945	-	-
增加短期債務及其他負債	9,575,221	-	-
其他項目之現金流入	-	-	-
增加短期投資及短期貸墊款	-5,000	-	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-30,690,000	-	-500,000
增加其他資產	-5,357	-	-
減少短期債務及其他負債	-4,347,409	-	-
其他項目之現金流出	-5,480,521	-	-
其他活動之淨現金流入(流出—)	-6,455,721	-	-500,000
現金及約當現金之淨增(淨減—)	-10,296,920	-915,687	-1,577,991
期初現金及約當現金	116,752,085	5,041,898	8,066,671
期末現金及約當現金	106,455,165	4,126,211	6,488,680

金 流 量 綜 計 表

102年度

單位：新臺幣千元

院 主 管		內 政 部 主 管			
行政院公營事業 民營化基金	花東地區永續 發展基金	社會福利基金	外籍配偶照顧 輔導基金	研發替代役基金	警察消防海巡移 民空勤人員及協 勤民力安全基金
-9,442,497	-6,077	-401,782	-131,975	125,268	82,725
-109,876	-8,000	160,639	-	11,564	-
-9,552,373	-14,077	-241,143	-131,975	136,832	82,725
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
9,497,877	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-500,000	-	-	-	-
-	-	-2	-	-	-
-	-	-4,884	-	-190	-
-	-	-	-	-	-
9,497,877	-500,000	-4,886	-	-190	-
-54,496	-514,077	-246,029	-131,975	136,642	82,725
154,496	2,953,013	1,355,666	1,031,622	562,900	536,347
100,000	2,438,936	1,109,637	899,647	699,542	619,072

特別收入基金現
中華民國

項 目	教育部主管	
	學產基金	運動發展基金
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀－)	-424,408	2,332,991
調整非現金項目	-109,780	-493,000
業務活動之淨現金流入(流出－)	-534,188	1,839,991
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	15,000	-
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	-151	-
其他項目之現金流出	-	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	14,849	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-519,339	1,839,991
期初現金及約當現金	8,214,731	5,476,836
期末現金及約當現金	7,695,392	7,316,827

金 流 量 綜 計 表

102年度

單位：新臺幣千元

經 濟 部 主 管			交通部主管	原子能委員會主管
經濟特別收入基金	核能發電後端 營運基金	地方產業發展基金	航港建設基金	核子事故緊急 應變基金
-2,188,377	9,853,729	-442,085	1,192,449	40,896
-652,295	-757,271	58	364,354	-
-2,840,672	9,096,458	-442,027	1,556,803	40,896
-	-	-	-	-
580	19,551,000	-	13,365	-
-	-	-	-	-
47,546	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-29,440,000	-	-	-
-4,710	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-5,070,000	-
43,416	-9,889,000	-	-5,056,635	-
-2,797,256	-792,542	-442,027	-3,499,832	40,896
15,458,876	2,189,912	1,450,560	20,247,239	161,255
12,661,620	1,397,370	1,008,533	16,747,407	202,151

特 別 收 入 基 金 現
中 華 民 國

項 目	農業委員會 主管	勞工委員會主管	衛生署主管
	農業特別收入 基金	就業安定基金	健康照護基金
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀－)	6,760,826	-3,486,075	-3,032,616
調整非現金項目	-1,233,278	-43,000	186,535
業務活動之淨現金流入(流出－)	5,527,548	-3,529,075	-2,846,081
其他活動之現金流量			
減少短期投資及短期貸墊款	4,240,000	-	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	329,732	53,057	157,666
減少其他資產	14,611	-	122,334
增加短期債務及其他負債	9,871	-	19,927
其他項目之現金流入	-	-	-
增加短期投資及短期貸墊款	-	-5,000	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-250,000
增加其他資產	-645	-	-
減少短期債務及其他負債	-4,292,211	-49,341	-632
其他項目之現金流出	-	-	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	301,358	-1,284	49,295
現金及約當現金之淨增(淨減－)	5,828,906	-3,530,359	-2,796,786
期初現金及約當現金	9,639,432	10,066,807	10,637,794
期末現金及約當現金	15,468,338	6,536,448	7,841,008

金 流 量 綜 計 表

102年度

單位：新臺幣千元

環境保護署主管	大陸委員會主管	金融監督管理 委員會主管	國家通訊傳播委員會主管	
環境保護基金	中華發展基金	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
-203,159	-30,099	223,504	34,176	15,067
-	-	-36,606	-37	-9
-203,159	-30,099	186,898	34,139	15,058
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-410,521	-	-
-	-	-410,521	-	-
-203,159	-30,099	-223,623	34,139	15,058
10,959,707	123,911	1,185,508	690,707	546,197
10,756,548	93,812	961,885	724,846	561,255

二、附屬單位預算表

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，為廣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	98 年 度 決 算 數	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 預 算 數	102 年 度 預 算 數
推動整體科技發展計畫	新臺幣 千 元	27,317,127	29,358,500	28,809,434	32,288,748	33,016,070
培育、延攬及獎助科技人才計畫	新臺幣 千 元	1,828,843	2,248,086	2,218,929	2,241,527	2,390,923
改善研究發展環境計畫	新臺幣 千 元	1,095,985	973,759	916,785	1,403,669	1,407,449

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本（102）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，經費計 330 億 1,607 萬元；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，經費計 23 億 9,092 萬 3,000 元；改善研究發展環境，以帶動國內科技發展及工業升級等，經費計 14 億 0,744 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 359 億 7,157 萬元，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 346 億 4,106 萬 1,000 元，計增加 13 億 3,050 萬 9,000 元，約 3.84%。
- (2)本年度基金用途 368 億 7,157 萬元，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 359 億 9,106 萬 1,000 元，計增加 8 億 8,050 萬 9,000 元，約 2.45%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 9 億元，較上年度預算數 13 億 5,000 萬元，計減少 4 億 5,000 萬元，約 33.33%。
- (4)以前年度基金餘額 26 億 0,312 萬 5,000 元，支應本年度短絀 9 億元後，尚餘 17 億 0,312 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 1,568 萬 7,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨減 9 億 1,568 萬 7,000 元，係期末現金 41 億 2,621 萬 1,000 元，較期初現金 50 億 4,189 萬 8,000 元減少之數。

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102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	35,971,570	100.00	34,641,061	100.00	32,378,891	100.00	1,330,509	3.84	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	92,000	0.26	92,000	0.27	127,473	0.39	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	845,876	2.35	819,395	2.37	975,308	3.01	26,481	3.23	
政府撥入收入	34,159,652	94.96	33,016,512	95.31	30,402,068	93.89	1,143,140	3.46	
其他收入	874,042	2.43	713,154	2.06	874,042	2.70	160,888	22.56	
基金用途	36,871,570	102.50	35,991,061	103.90	36,994,345	114.25	880,509	2.45	
推動整體科技發展計畫	33,016,070	91.78	32,288,748	93.21	28,809,434	88.98	727,322	2.25	
培育、延攬及獎助科技人才計畫	2,390,923	6.65	2,241,527	6.47	2,218,929	6.85	149,396	6.66	
改善研究發展環境計畫	1,407,449	3.91	1,403,669	4.05	916,785	2.83	3,780	0.27	
一般行政管理計畫	57,128	0.16	57,117	0.16	49,197	0.15	11	0.02	
解繳國庫計畫	-	-	-	-	5,000,000	15.44	-	-	
本期賸餘(短絀-)	-900,000	-2.50	-1,350,000	-3.90	-4,615,454	-14.25	450,000	33.33	
期初基金餘額	2,603,125		1,866,940		8,568,579				
解繳國庫	-		-		-				
期末基金餘額	1,703,125		516,940		3,953,125				

行政院國家科學技術發展基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	-900,000
調整非現金項目	-15,687
業務活動之淨現金流入(流出－)	-915,687
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	-
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－)	-915,687
期初現金及約當現金	5,041,898
期末現金及約當現金	4,126,211

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，包括提存呆帳、流動資產淨減(淨增－)及流動負債淨增(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	98 年 度 決 算 數	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 預 算 數	102 年 度 預 算 數
補助離島地區辦理交通及觀光建設計畫	新臺幣 千 元	246,906	345,423	334,689	485,079	468,218
補助離島地區辦理農業及水資源建設計畫	新臺幣 千 元	334,407	195,833	134,874	219,339	198,598
補助離島地區辦理教育、文化及社會福利建設計畫	新臺幣 千 元	328,499	342,260	371,042	174,338	169,816
補助離島地區辦理消防、醫療及環保建設計畫	新臺幣 千 元	200,358	261,039	172,071	221,244	263,368
離島地區開發建設貸款計畫	新臺幣 千 元	7,000			1,500,000	500,000

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

- 1.補助離島地區辦理交通及觀光建設 4 億 6,821 萬 8,000 元。
- 2.補助離島地區辦理農業及水資源建設 1 億 9,859 萬 8,000 元。
- 3.補助離島地區辦理教育、文化及社會福利建設 1 億 6,981 萬 6,000 元。

4.補助離島地區辦理消防、醫療及環保建設 2 億 6,336 萬 8,000 元。

5.離島地區開發建設貸款 5 億元。

(二)預算內容：

1.基金來源、用途及餘絀之預計：

(1)本(102)年度基金來源 7,891 萬 2,000 元，主要係財產收入及其他收入，較上年度預算數 8,560 萬 8,000 元，計減少 669 萬 6,000 元，約 7.82%。

(2)本年度基金用途 11 億 0,093 萬 2,000 元，主要係辦理離島地區各項建設計畫補助經費，較上年度預算數 11 億 0,150 萬 2,000 元，計減少 57 萬元，約 0.05%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 10 億 2,202 萬元，較上年度預算數 10 億 1,589 萬 4,000 元，計增加 612 萬 6,000 元，約 0.60%。

(4)以前年度基金餘額 80 億 6,380 萬 7,000 元，支應本年度短絀 10 億 2,202 萬元後，尚餘 70 億 4,178 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 10 億 7,799 萬 1,000 元。

(2)其他活動之淨現金流出 5 億元，係增加長期貸款之數。

(3)現金及約當現金之淨減 15 億 7,799 萬 1,000 元，係期末現金 64 億 8,868 萬元，較期初現金 80 億 6,667 萬 1,000 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102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	78,912	100.00	85,608	100.00	99,849	100.00	-6,696	7.82	
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	53,912	68.32	55,608	64.96	74,110	74.22	-1,696	3.05	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	25,000	31.68	30,000	35.04	25,739	25.78	-5,000	16.67	
基金用途	1,100,932	1,395.14	1,101,502	1,286.68	1,088,345	1,090.00	-570	0.05	
補助離島地區辦理交通及觀光建設計畫	468,218	593.34	485,079	566.63	334,689	335.20	-16,861	3.48	
補助離島地區辦理農業及水資源建設計畫	198,598	251.67	219,339	256.21	134,874	135.08	-20,741	9.46	
補助離島地區辦理教育、文化及社會福利建設計畫	169,816	215.20	174,338	203.65	371,042	371.60	-4,522	2.59	
補助離島地區辦理消防、醫療及環保建設計畫	263,368	333.75	221,244	258.44	172,071	172.33	42,124	19.04	
辦理離島地區開發建設貸款業務計畫(相關業務及捐助經費)	201	0.25	602	0.70	75,033	75.15	-401	66.61	
一般行政管理計畫	731	0.93	900	1.05	636	0.64	-169	18.78	
本期賸餘(短絀-)	-1,022,020	-1,295.14	-1,015,894	-1,186.68	-988,497	-990.00	-6,126	0.60	
期初基金餘額	8,063,807		8,966,439		10,736,309				
解繳國庫	-		-		-				
期末基金餘額	7,041,787		7,950,545		9,747,813				

離島建設基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	-1,022,020
調整非現金項目	-55,971
業務活動之淨現金流入(流出－)	-1,077,991
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	-
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	-500,000
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－)	-500,000
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-1,577,991
期初現金及約當現金	8,066,671
期末現金及約當現金	6,488,680

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，包括提存呆帳、流動資產淨減(淨增－)及流動負債淨增(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、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	98 年 度 決 算 數	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 預 算 數	102 年 度 預 算 數
支應財務艱困事業 不足支付移轉民營 前辦理專案裁減人 員、結束營業時或 移轉民營之給與支 出計畫	新 臺 幣 千 元	715,261				
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	7,179,157	8,019,228	8,120,213	8,492,281	8,924,238

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本(102)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 89 億 2,423 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 2 億 4,186 萬 5,000 元，主要係收回原公營事業移轉民營領取公勞保補償之從業人員，再參加各該保險並請領養老或老年給付時，承保機構代扣原請領之補償金，以及台灣國際造船公司分 10 年繳回民營化時由基金支付之年資結算金，較上年度預算數 39 億 2,266 萬 3,000 元，計減少 36 億 8,079 萬 8,000 元，約 93.83 %。
- (2)本年度基金用途 96 億 8,436 萬 2,000 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 91 億 7,427 萬 2,000 元，計增加 5 億 1,009 萬元，約 5.56%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 94 億 4,249 萬 7,000 元，較上年度預算數 52 億 5,160 萬 9,000 元，計增加 41 億 9,088 萬 8,000 元，約 79.80%。
- (4)本年度短絀 94 億 4,249 萬 7,000 元，連同以前年度短絀 552 億 8,518 萬 9,000 元，共有短絀 647 億 2,768 萬 6,000 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 95 億 5,237 萬 3,000 元。
- (2)其他活動之淨現金流入 94 億 9,787 萬 7,000 元，係增加短期債務之數。
- (3)現金及約當現金之淨減 5,449 萬 6,000 元，係期末現金 1 億元，較期初現金 1 億 5,449 萬 6,000 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102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	241,865	100.00	3,922,663	100.00	4,239,169	100.00	-3,680,798	93.83	
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	0.04	-	-	1,225	0.03	100	-	
政府撥入收入	-	-	2,105,563	53.68	2,263,800	53.40	-2,105,563	100.00	
其他收入	241,765	99.96	1,817,100	46.32	1,974,143	46.57	-1,575,335	86.70	
基金用途	9,684,362	4,004.04	9,174,272	233.88	8,460,091	199.57	510,090	5.56	
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	8,924,238	3,689.76	8,492,281	216.49	8,120,213	191.55	431,957	5.09	
一般行政管理計畫	760,124	314.28	681,991	17.39	339,878	8.02	78,133	11.46	
本期賸餘(短絀-)	-9,442,497	-3,904.04	-5,251,609	-133.88	-4,220,923	-99.57	-4,190,888	79.80	
期初基金餘額	-55,285,189		-49,472,096		-42,754,756				
解繳國庫	-		-		-				
期末基金餘額	-64,727,686		-54,723,705		-46,975,678				

行政院公營事業民營化基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	-9,442,497
調整非現金項目	-109,876
業務活動之淨現金流入(流出－)	-9,552,373
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	-
增加短期債務及其他負債	9,497,877
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－)	9,497,877
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-54,496
期初現金及約當現金	154,496
期末現金及約當現金	100,000

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，包括提存呆帳、流動資產淨減(淨增－)及流動負債淨增(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、主要業務項目：

項 目	單 位	1 0 1 年 度 預 算 數	1 0 2 年 度 預 算 數
花東地區永續發展相關計畫	新臺幣 千 元	506,400	1,005,200
花東地區永續發展投資計畫	新臺幣 千 元		1,500,000
花東地區永續發展貸款計畫	新臺幣 千 元	500,000	500,000

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

- 1.花東地區永續發展相關計畫 10 億 0,520 萬元。
- 2.花東地區永續發展投資計畫 15 億元。
- 3.花東地區永續發展貸款計畫 5 億元。

(二)預算內容：

1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本（102）年度基金來源 25 億 0,085 萬元，主要係政府撥入收入，較上年度預算數 40 億 0,037 萬 5,000 元，計減少 14 億 9,952 萬 5,000

元，約 37.48%。

(2)本年度基金用途 25 億 0,692 萬 7,000 元，主要係辦理花東地區永續發展相關計畫及投資計畫，較上年度預算數 5 億 0,736 萬 2,000 元，計增加 19 億 9,956 萬 5,000 元，約 394.11%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 607 萬 7,000 元，與上年度預算賸餘 34 億 9,301 萬 3,000 元比較，由賸餘轉為短絀。

(4)以前年度基金餘額 34 億 9,301 萬 3,000 元，支應本年度短絀 607 萬 7,000 元後，尚餘 34 億 8,693 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 1,407 萬 7,000 元。

(2)其他活動之淨現金流出 5 億元，係增加長期貸款之數。

(3)現金及約當現金之淨減 5 億 1,407 萬 7,000 元，係期末現金 24 億 3,893 萬 6,000 元，較期初現金 29 億 5,301 萬 3,000 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102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	2,500,850	100.00	4,000,375	100.00	-	-	-1,499,525	37.48	
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	850	0.03	375	0.01	-	-	475	126.67	
政府撥入收入	2,500,000	99.97	4,000,000	99.99	-	-	-1,500,000	37.50	
其他收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
基金用途	2,506,927	100.24	507,362	12.68	-	-	1,999,565	394.11	
花東地區永續發展相關計畫	1,005,200	40.19	506,400	12.66	-	-	498,800	98.50	
花東地區永續發展投資計畫	1,500,000	59.98	-	-	-	-	1,500,000	-	
一般行政管理計畫	1,727	0.07	962	0.02	-	-	765	79.52	
本期賸餘(短絀-)	-6,077	-0.24	3,493,013	87.32	-	-	-	-	
期初基金餘額	3,493,013		-		-	-			
解繳國庫	-		-		-	-			
期末基金餘額	3,486,936		3,493,013		-	-			

花東地區永續發展基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	-6,077
調整非現金項目	-8,000
業務活動之淨現金流入(流出－)	-14,077
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	-
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	-500,000
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－)	-500,000
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-514,077
期初現金及約當現金	2,953,013
期末現金及約當現金	2,438,936

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，包括提存呆帳、流動資產淨減(淨增－)及流動負債淨增(淨減－)及其他不影響現金流量之非現金項目。

社 會 福 利 基 金

一、基金概況：

我國政府為增進社會福利，加強社會安全制度，特於 54 年度起依預算法規定設立社會福利基金，原為臺灣省政府所屬基金，並編製附屬單位預算，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。

本基金主要任務為辦理社福機構之福利服務計畫，並補助各級機關及社福團體辦理各種社會福利相關計畫。

本基金係以政府撥入收入及健康福利捐分配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。

二、最近 5 年主要業務項目：

項 目	單 位	9 8 年 度 決 算 數	9 9 年 度 決 算 數	1 0 0 年 度 決 算 數	1 0 1 年 度 預 算 數	1 0 2 年 度 預 算 數
福利服務計畫	人	3,295	3,220	3,211	3,597	3,514
公彩回饋推展 社福計畫	新 臺 幣 千 元	539,185	1,148,709	955,840	1,223,929	1,206,750

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

- 1.福利服務計畫：辦理老人之家、兒童之家、少年之家、教養院、老人養護中心等社福機構之安養、養護及福利服務等業務，計收容 3,514 人。
- 2.公彩回饋推展社福計畫：辦理補助各級機關及社福團體推動各項社會福利，經費計 12 億 0,675 萬元。

(二)預算內容：

1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本（102）年度基金來源 25 億 7,482 萬 5,000 元，主要係政府撥入收入及健康福利捐分配收入，較上年度預算數 26 億 2,870 萬 2,000

元，計減少 5,387 萬 7,000 元，約 2.05%。

- (2)本年度基金用途 29 億 7,660 萬 7,000 元，主要係辦理基金所屬之社福機構之安養、養護、福利服務及公彩回饋推展社福等支出，較上年度預算數 30 億 2,480 萬 6,000 元，計減少 4,819 萬 9,000 元，約 1.59%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 4 億 0,178 萬 2,000 元，較上年度預算數 3 億 9,610 萬 4,000 元，計增加 567 萬 8,000 元，約 1.43%。
- (4)以前年度基金餘額 19 億 1,326 萬 8,000 元，支應本年度短絀 4 億 0,178 萬 2,000 元後，尚餘 15 億 1,148 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 2 億 4,114 萬 3,000 元。
- (2)其他活動之淨現金流出 488 萬 6,000 元，包括增加其他資產 2,000 元，減少其他負債 488 萬 4,000 元。
- (3)現金及約當現金之淨減 2 億 4,602 萬 9,000 元，係期末現金 11 億 0,963 萬 7,000 元，較期初現金 13 億 5,566 萬 6,000 元減少之數。

社會福利基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國102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	2,574,825	100.00	2,628,702	100.00	2,682,561	100.00	-53,877	2.05	
徵收及依法分配收入	894,000	34.72	894,000	34.01	1,036,227	38.63	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	282,921	10.99	280,053	10.65	273,234	10.19	2,868	1.02	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	5,146	0.20	3,476	0.13	6,018	0.22	1,670	48.04	
政府撥入收入	1,384,387	53.77	1,418,125	53.95	1,349,940	50.32	-33,738	2.38	
其他收入	8,371	0.33	33,048	1.26	17,143	0.64	-24,677	74.67	
基金用途	2,976,607	115.60	3,024,806	115.07	2,473,660	92.21	-48,199	1.59	
福利服務計畫	1,707,297	66.31	1,699,485	64.65	1,501,771	55.98	7,812	0.46	
托兒業務計畫	3,673	0.14	3,673	0.14	3,255	0.12	-	-	
公彩回饋推展社福計畫	1,206,750	46.87	1,223,929	46.56	955,840	35.63	-17,179	1.40	
獨立生活學習家園大樓興建計畫	24,154	0.94	30,000	1.14	185	0.01	-5,846	19.49	
老人福利機構多機能綜合服務計畫	32,648	1.27	65,634	2.50	10,528	0.39	-32,986	50.26	
一般行政管理計畫	2,085	0.08	2,085	0.08	2,081	0.08	-	-	
本期賸餘(短絀-)	-401,782	-15.60	-396,104	-15.07	208,901	7.79	-5,678	1.43	
期初基金餘額	1,913,268		1,706,484		2,100,472				
解繳國庫	-		-		-				
期末基金餘額	1,511,486		1,310,380		2,309,372				

社會福利基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	-401,782
調整非現金項目	160,639
業務活動之淨現金流入(流出－)	-241,143
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	-
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	-2
減少短期債務及其他負債	-4,884
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-4,886
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-246,029
期初現金及約當現金	1,355,666
期末現金及約當現金	1,109,637

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，包括提存呆帳、流動資產淨減(淨增－)及流動負債淨增(淨減－)及其他不影響現金流量之非現金項目。

外籍配偶照顧輔導基金

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，設置本基金，並編製附屬單位預算。

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、最近 5 年主要業務項目：

項 目	單 位	98 年 度 決 算 數	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 預 算 數	102 年 度 預 算 數
辦理醫療補助、社會救助及法律服務計畫	新臺幣 千 元	31,394	33,463	15,967	31,900	33,600
辦理外籍配偶學習課程、宣導、鼓勵並提供其子女托育及多元文化推廣計畫	新臺幣 千 元	37,170	57,836	54,502	96,500	236,980
辦理家庭服務中心及籌組社團計畫	新臺幣 千 元	60,161	64,396	61,459	67,000	68,095
辦理輔導、服務或人才培訓及活化社區服務計畫	新臺幣 千 元	23,650	30,065	39,806	63,300	60,344

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本（102）年度主要業務計畫為辦理醫療補助、社會救助及法律服務 3,360 萬元，辦理外籍配偶學習課程、宣導、鼓勵並提供其子女托育及多元文化推廣 2 億 3,698 萬元，辦理家庭服務中心及籌組社團 6,809 萬 5,000 元，辦理輔導、服務或人才培訓及活化社區服務 6,034 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 2 億 7,570 萬元，係政府撥入收入及財產收入，較上年度預算數 3 億 0,533 萬 8,000 元，計減少 2,963 萬 8,000 元，約 9.71%。
- (2)本年度基金用途 4 億 0,767 萬 5,000 元，主要係辦理各項外籍配偶照顧及輔導服務計畫經費，較上年度預算數 2 億 6,584 萬元，計增加 1 億 4,183 萬 5,000 元，約 53.35%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 1 億 3,197 萬 5,000 元，與上年度預算賸餘 3,949 萬 8,000 元比較，由賸餘轉為短絀。
- (4)以前年度基金餘額 10 億 3,162 萬 2,000 元，支應本年度短絀 1 億 3,197 萬 5,000 元後，尚餘 8 億 9,964 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 億 3,197 萬 5,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨減 1 億 3,197 萬 5,000 元，係期末現金 8 億 9,964 萬 7,000 元，較期初現金 10 億 3,162 萬 2,000 元減少之數。

外籍配偶照顧輔導基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國102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	275,700	100.00	305,338	100.00	311,287	100.00	-29,638	9.71	
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	5,700	2.07	5,338	1.75	5,630	1.81	362	6.78	
政府撥入收入	270,000	97.93	300,000	98.25	300,000	96.37	-30,000	10.00	
其他收入	-	-	-	-	5,657	1.82	-	-	
基金用途	407,675	147.87	265,840	87.06	178,702	57.41	141,835	53.35	
辦理醫療補助、社會救助及法律服務計畫	33,600	12.19	31,900	10.45	15,967	5.13	1,700	5.33	
辦理外籍配偶學習課程、宣導、鼓勵並提供其子女托育及多元文化推廣計畫	236,980	85.96	96,500	31.60	54,502	17.51	140,480	145.58	
辦理家庭服務中心及籌組社團計畫	68,095	24.70	67,000	21.94	61,459	19.74	1,095	1.63	
辦理輔導、服務或人才培訓及活化社區服務計畫	60,344	21.89	63,300	20.73	39,806	12.79	-2,956	4.67	
一般行政管理計畫	8,656	3.14	7,140	2.34	6,967	2.24	1,516	21.23	
本期賸餘(短絀-)	-131,975	-47.87	39,498	12.94	132,585	42.59	-	-	
期初基金餘額	1,031,622		882,758		890,599				
解繳國庫	-		-		-				
期末基金餘額	899,647		922,256		1,023,185				

外籍配偶照顧輔導基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	-131,975
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	-131,975
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	-
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－)	-131,975
期初現金及約當現金	1,031,622
期末現金及約當現金	899,647

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，包括提存呆帳、流動資產淨減(淨增－)及流動負債淨增(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。

本基金係以研發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	98 年 度 決 算 數	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 預 算 數	102 年 度 預 算 數
員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫	新臺幣元 千	9,403	10,514	8,810	10,301	7,859
役男入營訓練及權益計畫	新臺幣元 千	717,381	614,860	775,187	869,714	1,038,977
役男管理及資訊系統維運計畫	新臺幣元 千	40,867	34,593	27,305	28,254	26,981

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本（102）年度主要業務計畫為辦理研發替代役員額審查核配、役男報名甄選及成效管考，經費計 785 萬 9,000 元；辦理役男入營訓練及權益，經費計 10 億 3,897 萬 7,000 元；辦理役男管理及資訊系統維運，經費計 2,698 萬 1,000 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 12 億 0,274 萬 4,000 元，主要係由研發替代役用人

單位所繳之研究發展費徵收收入，較上年度預算數 10 億 1,265 萬 8,000 元，計增加 1 億 9,008 萬 6,000 元，約 18.77%。

(2)本年度基金用途 10 億 7,747 萬 6,000 元，主要係辦理推動研發替代役制度相關計畫所需支出，較上年度預算數 9 億 1,225 萬 2,000 元，計增加 1 億 6,522 萬 4,000 元，約 18.11%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 1 億 2,526 萬 8,000 元，較上年度預算數 1 億 0,040 萬 6,000 元，計增加 2,486 萬 2,000 元，約 24.76%。

(4)本年度賸餘 1 億 2,526 萬 8,000 元，連同以前年度基金餘額 5 億 0,340 萬 5,000 元，共有基金餘額 6 億 2,867 萬 3,000 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 億 3,683 萬 2,000 元。

(2)其他活動之淨現金流出 19 萬元，係減少其他負債之數。

(3)現金及約當現金之淨增 1 億 3,664 萬 2,000 元，係期末現金 6 億 9,954 萬 2,000 元，較期初現金 5 億 6,290 萬元增加之數。

研發替代役基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國102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	1,202,744	100.00	1,012,658	100.00	913,494	100.00	190,086	18.77	
徵收及依法分配收入	1,196,502	99.48	1,008,059	99.55	907,789	99.38	188,443	18.69	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	2,642	0.22	1,599	0.16	1,417	0.16	1,043	65.23	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	3,600	0.30	3,000	0.30	4,287	0.47	600	20.00	
基金用途	1,077,476	89.58	912,252	90.08	814,340	89.15	165,224	18.11	
員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫	7,859	0.65	10,301	1.02	8,810	0.96	-2,442	23.71	
役男入營訓練及權益計畫	1,038,977	86.38	869,714	85.88	775,187	84.86	169,263	19.46	
役男管理及資訊系統維運計畫	26,981	2.24	28,254	2.79	27,305	2.99	-1,273	4.51	
一般行政管理計畫	3,329	0.28	3,843	0.38	2,898	0.32	-514	13.37	
一般建築及設備計畫	330	0.03	140	0.01	140	0.02	190	135.71	
本期賸餘(短絀-)	125,268	10.42	100,406	9.92	99,154	10.85	24,862	24.76	
期初基金餘額	503,405		373,639		303,845				
解繳國庫	-		-		-				
期末基金餘額	628,673		474,045		402,999				

研發替代役基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	125,268
調整非現金項目	11,564
業務活動之淨現金流入(流出－)	136,832
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	-
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	-190
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-190
現金及約當現金之淨增(淨減－)	136,642
期初現金及約當現金	562,900
期末現金及約當現金	699,542

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，包括提存呆帳、流動資產淨減(淨增－)及流動負債淨增(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，將內政部入出國及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」。

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	98 年 度 決 算 數	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 預 算 數	102 年 度 預 算 數
因公執行勤務死亡遺族生活照護計畫	件	5	6	7	8	8
因公執行勤務傷殘人員醫療計畫	件	33	56	38	56	43
因公執行勤務生活急難救助計畫	件				4	3

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本（102）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因公執行勤務死亡遺族生活照護 8 件、因公執行勤務傷殘人員醫療 43 件及因公執行勤務生活急難救助 3 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 1 億 0,393 萬 3,000 元，主要係政府撥入收入等，

較上年度預算數 1 億 0,373 萬 8,000 元，計增加 19 萬 5,000 元，約 0.19%。

- (2)本年度基金用途 2,120 萬 8,000 元，主要係辦理警察、消防、海巡、移民、空勤人員及協勤民力因公執行勤務死亡遺族生活照護、傷殘人員醫療及生活急難救助等計畫所需安全金等，較上年度預算數 2,479 萬元，計減少 358 萬 2,000 元，約 14.45%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 8,272 萬 5,000 元，較上年度預算數 7,894 萬 8,000 元，計增加 377 萬 7,000 元，約 4.78%。
- (4)本年度賸餘 8,272 萬 5,000 元，連同以前年度基金餘額 5 億 3,634 萬 7,000 元，共有基金餘額 6 億 1,907 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 8,272 萬 5,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨增 8,272 萬 5,000 元，係期末現金 6 億 1,907 萬 2,000 元，較期初現金 5 億 3,634 萬 7,000 元增加之數。

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102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	103,933	100.00	103,738	100.00	102,799	100.00	195	0.19	
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	2,933	2.82	2,738	2.64	2,787	2.71	195	7.12	
政府撥入收入	100,000	96.22	100,000	96.40	100,000	97.28	-	-	
其他收入	1,000	0.96	1,000	0.96	12	0.01	-	-	
基金用途	21,208	20.41	24,790	23.90	18,427	17.93	-3,582	14.45	
因公執行勤務死亡遺族生活照護計畫	14,041	13.51	16,044	15.47	14,900	14.49	-2,003	12.48	
因公執行勤務傷殘人員醫療計畫	6,627	6.38	8,176	7.88	3,499	3.40	-1,549	18.95	
因公執行勤務生活急難救助計畫	448	0.43	466	0.45	-	-	-18	3.86	
一般行政管理計畫	92	0.09	104	0.10	29	0.03	-12	11.54	
本期賸餘(短絀-)	82,725	79.59	78,948	76.10	84,372	82.07	3,777	4.78	
期初基金餘額	536,347		448,729		373,028				
解繳國庫	-		-		-				
期末基金餘額	619,072		527,677		457,399				

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102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	82,725
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	82,725
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	-
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－)	82,725
期初現金及約當現金	536,347
期末現金及約當現金	619,072

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，包括提存呆帳、流動資產淨減(淨增－)及流動負債淨增(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	9 8 年 度 決 算 數	9 9 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 預 算 數	102 年 度 預 算 數
學產房地管理計畫	公 頃	855	849	847	837	846
獎助教育支出計畫	人 次	164,584	196,941	218,659	297,480	211,249

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本（102）年度主要業務計畫為管理學產房地 846 公頃及辦理獎助教育業務 21 萬 1,249 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 9,515 萬 3,000 元，係學產地租金收入及財產處分收入，較上年度預算數 9 億 1,809 萬 8,000 元，計減少 2,294 萬 5,000 元，約 2.50%。

(2)本年度基金用途 13 億 1,956 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 5,862 萬元，計增加 6,094 萬 1,000 元，約 4.84%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 4 億 2,440 萬 8,000 元，較上年度預算數 3 億 4,052 萬 2,000 元，計增加 8,388 萬 6,000 元，約 24.63%。

(4)以前年度基金餘額 86 億 7,880 萬 2,000 元，支應本年度短絀 4 億 2,440 萬 8,000 元後，尚餘 82 億 5,439 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 5 億 3,418 萬 8,000 元。

(2)其他活動之淨現金流入 1,484 萬 9,000 元，其中現金流入 1,500 萬元，係減少其他資產之數；現金流出 15 萬 1,000 元，係減少其他負債之數。

(3)現金及約當現金之淨減 5 億 1,933 萬 9,000 元，係期末現金 76 億 9,539 萬 2,000 元，較期初現金 82 億 1,473 萬 1,000 元減少之數。

學產基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國102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	895,153	100.00	918,098	100.00	875,168	100.00	-22,945	2.50	
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	879,053	98.20	888,098	96.73	867,553	99.13	-9,045	1.02	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	16,100	1.80	30,000	3.27	7,615	0.87	-13,900	46.33	
基金用途	1,319,561	147.41	1,258,620	137.09	1,077,449	123.11	60,941	4.84	
學產房地管理計畫	97,878	10.93	123,770	13.48	125,406	14.33	-25,892	20.92	
獎助教育支出計畫	1,221,548	136.46	1,132,228	123.32	951,576	108.73	89,320	7.89	
一般建築及設備計畫	135	0.02	2,622	0.29	467	0.05	-2,487	94.85	
本期賸餘(短絀-)	-424,408	-47.41	-340,522	-37.09	-202,281	-23.11	-83,886	24.63	
期初基金餘額	8,678,802		8,768,306		8,721,505				
解繳國庫	-		-		-				
期末基金餘額	8,254,394		8,427,784		8,519,224				

學產基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	-424,408
調整非現金項目	-109,780
業務活動之淨現金流入(流出－)	-534,188
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	15,000
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	-151
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	14,849
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-519,339
期初現金及約當現金	8,214,731
期末現金及約當現金	7,695,392

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，包括提存呆帳、流動資產淨減(淨增－)及流動負債淨增(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、主要業務項目：

項 目	單 位	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 預 算 數	102 年 度 預 算 數
培訓體育運動人才計畫	新 臺 幣 千 元	121,447	214,607	761,200	1,067,800
健全體育運動人才培育之運動產業環境改善支出計畫	新 臺 幣 千 元	21,527	67,006	89,000	109,300
輔助競技運動人才訓練之基層運動場館興整建及維護管理計畫	新 臺 幣 千 元	2,932	180,380	190,000	189,900
辦理大型國際體育運動交流活動計畫	新 臺 幣 千 元	37,727	156,460	200,000	258,521
非亞奧運及基層運動人才培育計畫	新 臺 幣 千 元	96,708	446,899	400,000	547,434

註：100 年度部分計畫內容及名稱更動，為利比較，99 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.培訓體育運動人才計畫：培育具特殊潛力運動選手、頂級教練及國際體育事務人員等經費 10 億 6,780 萬元。
- 2.健全體育運動人才培育之運動產業環境改善支出計畫：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平台等經費 1 億 0,930 萬元。

3. 輔助競技運動人才訓練之基層運動場館興整建及維護管理計畫：辦理改善與維護運動場館及強化場館經營管理等經費 1 億 8,990 萬元。
4. 辦理大型國際體育運動交流活動計畫：辦理國際頂級運動賽會及大型國際體育運動會議等經費 2 億 5,852 萬 1,000 元。
5. 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經費 5 億 4,743 萬 4,000 元。

(二) 預算內容：

1. 基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1) 本（102）年度基金來源 45 億 2,029 萬 6,000 元，主要係運動彩券盈餘收入，較上年度預算數 42 億 1,717 萬 2,000 元，計增加 3 億 0,312 萬 4,000 元，約 7.19%。
- (2) 本年度基金用途 21 億 8,730 萬 5,000 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 16 億 5,979 萬元，計增加 5 億 2,751 萬 5,000 元，約 31.78%。
- (3) 本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 23 億 3,299 萬 1,000 元，較上年度預算數 25 億 5,738 萬 2,000 元，計減少 2 億 2,439 萬 1,000 元，約 8.77%。
- (4) 本年度賸餘 23 億 3,299 萬 1,000 元，連同以前年度基金餘額 80 億 2,683 萬 6,000 元，共有基金餘額 103 億 5,982 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 18 億 3,999 萬 1,000 元。
- (2) 現金及約當現金之淨增 18 億 3,999 萬 1,000 元，係期末現金 73 億 1,682 萬 7,000 元，較期初現金 54 億 7,683 萬 6,000 元增加之數。

運動發展基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國102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	4,520,296	100.00	4,217,172	100.00	5,152,524	100.00	303,124	7.19	
徵收及依法分配收入	4,473,000	98.95	4,185,900	99.26	5,145,816	99.87	287,100	6.86	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	47,296	1.05	31,272	0.74	6,516	0.13	16,024	51.24	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	192	-	-	-	
基金用途	2,187,305	48.39	1,659,790	39.36	1,072,516	20.82	527,515	31.78	
培訓體育運動人才計畫	1,067,800	23.62	761,200	18.05	214,607	4.17	306,600	40.28	
健全體育運動人才培育之運動產業環境改善支出計畫	109,300	2.42	89,000	2.11	67,006	1.30	20,300	22.81	
輔助競技運動人才訓練之基層運動場館興整建及維護管理計畫	189,900	4.20	190,000	4.51	180,380	3.50	-100	0.05	
辦理大型國際體育運動交流活動計畫	258,521	5.72	200,000	4.74	156,460	3.04	58,521	29.26	
非亞奧運及基層運動人才培育計畫	547,434	12.11	400,000	9.49	446,899	8.67	147,434	36.86	
一般行政管理計畫	14,350	0.32	19,590	0.46	7,164	0.14	-5,240	26.75	
本期賸餘(短絀-)	2,332,991	51.61	2,557,382	60.64	4,080,008	79.18	-224,391	8.77	
期初基金餘額	8,026,836		3,179,674		1,389,446				
解繳國庫	-		-		-				
期末基金餘額	10,359,827		5,737,056		5,469,454				

運動發展基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	2,332,991
調整非現金項目	-493,000
業務活動之淨現金流入(流出－)	1,839,991
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	-
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－)	1,839,991
期初現金及約當現金	5,476,836
期末現金及約當現金	7,316,827

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。

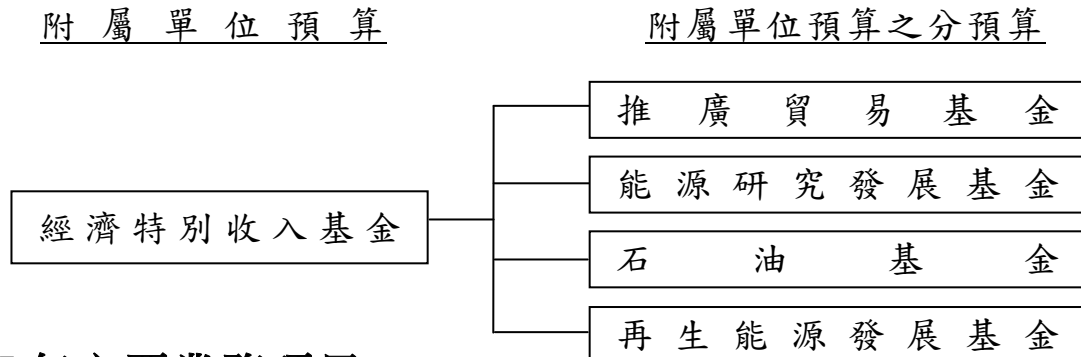
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、流動資產淨減(淨增－)及流動負債淨增(淨減－)及其他不影響現金流量之非現金項目。

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	98 年度 決算數	99 年度 決算數	100 年度 決算數	101 年度 預算數	102 年度 預算數
貿易推廣工作計畫	新臺幣 千元	4,771,201	4,120,944	4,236,530	4,748,548	5,439,925
能源研究發展工作 計畫	新臺幣 千元	1,013,512	1,130,740	1,564,480	2,271,810	2,263,597
政府儲油、石油開 發及技術研究計畫	新臺幣 千元	7,437,003	4,916,797	5,045,432	5,689,455	6,236,021
再生能源推廣計畫	新臺幣 千元		39,988	452,758	825,000	1,507,000

註：101 年度計畫內容更動，為利比較，98 至 100 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.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，經費計 54 億 3,992 萬 5,000 元。
- 2.能源研究發展：節約能源技術研究發展及節約能源效率管理與技術服務推廣，經費計 22 億 6,359 萬 7,000 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，經費計 62 億 3,602 萬 1,000 元。
- 4.再生能源推廣：辦理再生能源之電價、設備補貼與示範補助及推廣利用，經費計 15 億 0,700 萬元。

(二)預算內容：

1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本（102）年度基金來源 152 億 6,362 萬 8,000 元，主要係推廣貿易服務費收入、能源研究發展收入、權利金收入及自石油業者與電業者收取之收入，較上年度預算數 143 億 9,217 萬 3,000 元，計增加 8 億 7,145 萬 5,000 元，約 6.06%。
- (2)本年度基金用途 174 億 5,200 萬 5,000 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 139 億 1,381 萬 2,000 元，計增加 35 億 3,819 萬 3,000 元，約 25.43%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 21 億 8,837 萬 7,000 元，與上年度預算賸餘 4 億 7,836 萬 1,000 元比較，由賸餘轉為短絀。
- (4)以前年度基金餘額 227 億 6,727 萬 3,000 元，支應本年度短絀 21 億 8,837 萬 7,000 元後，尚餘 205 億 7,889 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 28 億 4,067 萬 2,000 元。
- (2)其他活動之淨現金流入 4,341 萬 6,000 元，其中現金流入 4,812 萬

6,000 元，包括減少長期應收款項 58 萬元，增加其他負債 4,754 萬 6,000 元；現金流出 471 萬元，係增加其他資產之數。

(3)現金及約當現金之淨減 27 億 9,725 萬 6,000 元，係期末現金 126 億 6,162 萬元，較期初現金 154 億 5,887 萬 6,000 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102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	15,263,628	100.00	14,392,173	100.00	12,935,025	100.00	871,455	6.06	
徵收及依法分配收入	14,591,328	95.60	13,756,093	95.58	11,398,631	88.12	835,235	6.07	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	1,900	0.01	1,725	0.01	1,728	0.01	175	10.14	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	463,420	3.04	424,040	2.95	478,501	3.70	39,380	9.29	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	206,980	1.36	210,315	1.46	1,056,165	8.17	-3,335	1.59	
基金用途	17,452,005	114.34	13,913,812	96.68	11,624,096	89.87	3,538,193	25.43	
貿易推廣工作計畫	5,439,925	35.64	4,748,548	32.99	4,236,530	32.75	691,377	14.56	
研究發展及訓練計畫	238,237	1.56	247,554	1.72	211,548	1.64	-9,317	3.76	
能源研究發展工作計畫	2,263,597	14.83	2,271,810	15.79	1,564,480	12.09	-8,213	0.36	
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	6,236,021	40.86	5,689,455	39.53	5,045,432	39.01	546,566	9.61	
再生能源推廣計畫	1,507,000	9.87	825,000	5.73	452,758	3.50	682,000	82.67	
興建國家會展中心(擴建南港展覽館)計畫	1,611,637	10.56	-	-	-	-	1,611,637	-	
一般行政管理計畫	151,838	0.99	131,165	0.91	113,069	0.87	20,673	15.76	
一般建築及設備計畫	3,750	0.02	280	-	279	-	3,470	1,239.29	
本期賸餘(短絀-)	-2,188,377	-14.34	478,361	3.32	1,310,929	10.13	-	-	
期初基金餘額	22,767,273		21,605,058		22,277,983				
解繳國庫	-		-		-				
期末基金餘額	20,578,896		22,083,419		23,588,912				

經濟特別收入基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	-2,188,377
調整非現金項目	-652,295
業務活動之淨現金流入(流出－)	-2,840,672
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	580
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	47,546
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	-4,710
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－)	43,416
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-2,797,256
期初現金及約當現金	15,458,876
期末現金及約當現金	12,661,620

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，包括提存呆帳、流動資產淨減(淨增－)及流動負債淨增(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，逐年按當年度核能淨發電量與每度核能發電分攤率，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	9 8 年 度 決 算 數	9 9 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 預 算 數	102 年 度 預 算 數
低放射性廢棄物處理及貯存計畫	新臺幣 千 元	619,360	1,183,602	401,000	448,496	133,795
低放射性廢棄物最終處置計畫	新臺幣 千 元	77,135	76,228	45,866	387,453	295,331
用過核子燃料貯存計畫	新臺幣 千 元	139,725	846,267	387,418	509,355	312,921
用過核子燃料最終處置計畫	新臺幣 千 元	70,569	84,960	80,801	166,860	179,872
核子設施除役拆廠及其廢棄物處理及最終處置計畫	新臺幣 千 元	5,206	3,682	7,552	9,813	125,224

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及低放射性廢棄物減容處理等工作，經費計 1 億 3,379 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，經費計 2 億 9,533 萬 1,000 元。
- 3.用過核子燃料貯存計畫：預計辦理核一、二廠用過核子燃料乾式貯存等工作，經費計 3 億 1,292 萬 1,000 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潛在處置母岩特性調查等工作，經費計 1 億 7,987 萬 2,000 元。
- 5.核子設施除役拆廠及其廢棄物處理及最終處置計畫：預計辦理核一廠拆廠除役技術研究與規劃，及該廠除役計畫書與環境影響說明書等工作，經費計 1 億 2,522 萬 4,000 元。

(二)預算內容：

1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本(102)年度基金來源 109 億 0,347 萬 8,000 元，主要係由台電公司依「核能發電後端營運基金收支保管及運用辦法」規定，撥交本基金之收入，及貸款利息收入，較上年度預算數 107 億 0,365 萬元，計增加 1 億 9,982 萬 8,000 元，約 1.87%。
- (2)本年度基金用途 10 億 4,974 萬 9,000 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 15 億 2,474 萬 6,000 元，計減少 4 億 7,499 萬 7,000 元，約 31.15%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 98 億 5,372 萬 9,000 元，較上年度預算數 91 億 7,890 萬 4,000 元，計增加 6 億 7,482 萬 5,000 元，約 7.35%。
- (4)本年度賸餘 98 億 5,372 萬 9,000 元，連同以前年度基金餘額 2,242 億 5,942 萬元，共有基金餘額 2,341 億 1,314 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入 90 億 9,645 萬 8,000 元。
- (2) 其他活動之淨現金流出 98 億 8,900 萬元，其中現金流入 195 億 5,100 萬元，係減少長期貸款之數；現金流出 294 億 4,000 萬元，包括增加長期貸款 234 億 4,000 萬元，增加理財目的之長期投資 60 億元。
- (3) 現金及約當現金之淨減 7 億 9,254 萬 2,000 元，係期末現金 13 億 9,737 萬元，較期初現金 21 億 8,991 萬 2,000 元減少之數。

核能發電後端營運基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國102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	10,903,478	100.00	10,703,650	100.00	9,348,185	100.00	199,828	1.87	
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	4,102,096	37.62	3,967,644	37.07	2,456,783	26.28	134,452	3.39	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	6,801,382	62.38	6,736,006	62.93	6,891,402	73.72	65,376	0.97	
基金用途	1,049,749	9.63	1,524,746	14.25	924,309	9.89	-474,997	31.15	
低放射性廢棄物處理及貯存計畫	133,795	1.23	448,496	4.19	401,000	4.29	-314,701	70.17	
低放射性廢棄物最終處置計畫	295,331	2.71	387,453	3.62	45,866	0.49	-92,122	23.78	
用過核子燃料貯存計畫	312,921	2.87	509,355	4.76	387,418	4.14	-196,434	38.57	
用過核子燃料最終處置計畫	179,872	1.65	166,860	1.56	80,801	0.86	13,012	7.80	
核子設施除役拆廠及其廢棄物處理及最終處置計畫	125,224	1.15	9,813	0.09	7,552	0.08	115,411	1,176.10	
一般行政管理計畫	2,606	0.02	2,769	0.03	1,671	0.02	-163	5.89	
本期賸餘(短絀-)	9,853,729	90.37	9,178,904	85.75	8,423,876	90.11	674,825	7.35	
期初基金餘額	224,259,420		214,774,748		207,304,630				
解繳國庫	-		-		-				
期末基金餘額	234,113,149		223,953,652		215,728,506				

核能發電後端營運基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	9,853,729
調整非現金項目	-757,271
業務活動之淨現金流入(流出－)	9,096,458
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	19,551,000
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	-29,440,000
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－)	-9,889,000
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-792,542
期初現金及約當現金	2,189,912
期末現金及約當現金	1,397,370

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，包括提存呆帳、流動資產淨減(淨增－)及流動負債淨增(淨減－)及其他不影響現金流量之非現金項目。

地方產業發展基金

一、基金概況：

中央政府為協助各縣市發展地方特色產業，針對所得偏低及人口外移之鄉鎮，本「一鄉一品」之精神，協助其發展特色產業，由地方提出計畫，中央給予協助，以促進發展落後地區之經濟繁榮，增加就業機會，特於 98 年度依據預算法，嗣依 98 年 11 月 25 日修正公布之中小企業發展條例第 24 條之 1 規定，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、最近 5 年主要業務項目：

項 目	單 位	98 年度 決算數	99 年度 決算數	100 年度 決算數	101 年度 預算數	102 年度 預算數
地方產業發展計畫	新 臺 幣 千 元	38,716	168,035	366,824	637,800	593,615

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本(102)年度主要業務計畫為辦理地方產業發展 5 億 9,361 萬 5,000 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 5,212 萬 5,000 元，主要係政府撥入收入等，較上年度預算數 1 億 6,549 萬 5,000 元，計減少 1,337 萬元，約 8.08 %。

(2)本年度基金用途 5 億 9,421 萬元，主要係辦理協助地方產業發展等計畫，較上年度預算數 6 億 3,834 萬 3,000 元，計減少 4,413 萬 3,000 元，約 6.91%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 4 億 4,208 萬 5,000 元，較上年度預算數 4 億 7,284 萬 8,000 元，計減少 3,076 萬 3,000 元，約 6.51%。

(4)以前年度基金餘額 15 億 8,412 萬元，支應本年度短絀 4 億 4,208 萬 5,000 元後，尚餘 11 億 4,203 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 4 億 4,202 萬 7,000 元。

(2)現金及約當現金之淨減 4 億 4,202 萬 7,000 元，係期末現金 10 億 0,853 萬 3,000 元，較期初現金 14 億 5,056 萬元減少之數。

地方產業發展基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國102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	152,125	100.00	165,495	100.00	622,449	100.00	-13,370	8.08	
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	10,705	7.04	8,595	5.19	12,124	1.95	2,110	24.55	
政府撥入收入	139,950	92.00	155,500	93.96	600,000	96.39	-15,550	10.00	
其他收入	1,470	0.97	1,400	0.85	10,325	1.66	70	5.00	
基金用途	594,210	390.61	638,343	385.72	367,372	59.02	-44,133	6.91	
地方產業發展計畫	593,615	390.22	637,800	385.39	366,824	58.93	-44,185	6.93	
一般行政管理計畫	595	0.39	543	0.33	548	0.09	52	9.58	
本期賸餘(短絀-)	-442,085	-290.61	-472,848	-285.72	255,077	40.98	30,763	6.51	
期初基金餘額	1,584,120		1,494,108		1,801,891				
解繳國庫	-		-		-				
期末基金餘額	1,142,035		1,021,260		2,056,968				

地方產業發展基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	-442,085
調整非現金項目	58
業務活動之淨現金流入(流出－)	-442,027
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	-
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－)	-442,027
期初現金及約當現金	1,450,560
期末現金及約當現金	1,008,533

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，包括提存呆帳、流動資產淨減(淨增－)及流動負債淨增(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，自本（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及航港局，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	98 年 度 決 算 數	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 預 算 數	102 年 度 預 算 數
港灣建設計畫	新 臺 幣 千 元					660,386
專案計畫	新 臺 幣 千 元					5,787,461
補助港灣建設計畫	新 臺 幣 千 元	5,707,993	4,299,944	2,686,941	4,526,286	

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本年度主要業務計畫為辦理港灣建設計畫 6 億 6,038 萬 6,000 元；辦理各項專案計畫 57 億 8,746 萬 1,000 元(包括東岸聯外道路新建工程計畫 19 億 3,259 萬元、臺北港航道迴船池水域加深工程計畫 3 億 8,770 萬元、臺北商港物流倉儲區填海造地計畫－第一期造地工程及第二期圍堤工程計畫－航港建設基金辦理部分 4 億 0,210 萬 7,000 元、基隆港區整體發展計畫－基隆港西岸客運專區港務大樓興建工程計畫－航港建設基金辦理部分 5,871 萬 4,000 元、基隆港、臺北港及蘇澳港之港區碼頭及相關設施興建工程計畫－航港建設基金辦理部分 1 億 8,750 萬元、基隆港港西聯絡道路興建工程計畫 6 億 5,000 萬元、臺中港北側淤沙區漂飛沙整治第三期工程 1 億 3,460 萬元、臺中港優質港區及綠色港埠發展建設計畫－航港建設基金辦理部分 1 億 9,300 萬元、高雄港聯外高架道路計畫－航港建設基金辦理部分 4 億 5,000 萬元、高雄港洲際貨櫃中心第二期工程計畫－航港建設基金辦理部分 10 億元、高雄港港區污水系統工程(第二期) 4,678 萬元、高雄港及安平港港區碼頭及相關設施整建工程計畫－航港建設基金辦理部分 1,300 萬元、金龍頭開發暨海蛟三中隊馬公基地遷建計畫 3 億 3,147 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 86 億 4,265 萬元，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 51 億 0,106 萬 8,000 元，計增加 35 億 4,158 萬 2,000 元，約 69.43%。

(2)本年度基金用途 74 億 5,020 萬 1,000 元，主要係辦理港灣建設計畫及各項專案計畫等，較上年度預算數 145 億 7,494 萬元，計減少 71 億 2,473 萬 9,000 元，約 48.88%。

- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 11 億 9,244 萬 9,000 元，與上
年度預算數短絀 94 億 7,387 萬 2,000 元比較，由短絀轉為賸餘。
- (4)本年度賸餘 11 億 9,244 萬 9,000 元，連同以前年度基金餘額 211 億
8,908 萬 6,000 元，共有基金餘額 223 億 8,153 萬 5,000 元，除解繳
國庫 50 億 7,000 萬元外，尚餘 173 億 1,153 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 15 億 5,680 萬 3,000 元。
- (2)其他活動之淨現金流出 50 億 5,663 萬 5,000 元，其中現金流入 1,336
萬 5,000 元，係減少長期墊款之數；現金流出 50 億 7,000 萬元，係
解繳國庫之數。
- (3)現金及約當現金之淨減 34 億 9,983 萬 2,000 元，係期末現金 167 億
4,740 萬 7,000 元，較期初現金 202 億 4,723 萬 9,000 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102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	8,642,650	100.00	5,101,068	100.00	5,113,857	100.00	3,541,582	69.43	
徵收及依法分配收入	5,871,426	67.94	4,809,537	94.28	4,714,639	92.19	1,061,889	22.08	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	1,923,224	22.25	281,217	5.51	287,017	5.61	1,642,007	583.89	
政府撥入收入	848,000	9.81	-	-	-	-	848,000	-	
其他收入	-	-	10,314	0.20	112,201	2.19	-10,314	100.00	
基金用途	7,450,201	86.20	14,574,940	285.72	8,454,133	165.32	-7,124,739	48.88	
港灣建設計畫	660,386	7.64	-	-	-	-	660,386	-	
東岸聯外道路新建工程計畫	1,932,590	22.36	-	-	-	-	1,932,590	-	
臺北港航道迴船池水域加深工程計畫	387,700	4.49	-	-	-	-	387,700	-	
臺北商港物流倉儲區填海造地計畫－第一期造地工程及第二期圍堤工程計畫－航港建設基金辦理部分	402,107	4.65	-	-	-	-	402,107	-	
基隆港區整體發展計畫－基隆港西岸客運專區港務大樓興建工程計畫－航港建設基金辦理部分	58,714	0.68	-	-	-	-	58,714	-	
基隆港、臺北港及蘇澳港之港區碼頭及相關設施興建工程計畫－航港建設基金辦理部分	187,500	2.17	-	-	-	-	187,500	-	
基隆港港西聯絡道路興建工程計畫	650,000	7.52	-	-	-	-	650,000	-	
臺中港北側淤沙區漂飛沙整治第三期工程	134,600	1.56	-	-	-	-	134,600	-	
臺中港優質港區及綠色港埠發展建設計畫－航港建設基金辦理部分	193,000	2.23	-	-	-	-	193,000	-	
高雄港聯外高架道路計畫－航港建設基金辦理部分	450,000	5.21	-	-	-	-	450,000	-	
高雄港洲際貨櫃中心第二期工程計畫－航港建設基金辦理部分	1,000,000	11.57	-	-	-	-	1,000,000	-	

航港建設基金基金來源、用途及餘絀表(續)

中華民國102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	%	
高雄港港區污水系統工程(第二期)	46,780	0.54	-	-	-	-	46,780	-	
高雄港及安平港港區碼頭及相關設施整建工程計畫－航港建設基金辦理部分	13,000	0.15	-	-	-	-	13,000	-	
金龍頭開發暨海蛟三中隊馬公基地遷建計畫	331,470	3.84	-	-	-	-	331,470	-	
補助港灣建設計畫	-	-	4,526,286	88.73	2,686,941	52.54	-4,526,286	100.00	
一般行政管理計畫	998,254	11.55	203,064	3.98	194,347	3.80	795,190	391.60	
一般建築及設備計畫	4,100	0.05	2,845,590	55.78	3,645	0.07	-2,841,490	99.86	
解繳國庫計畫	-	-	7,000,000	137.23	5,569,200	108.90	-7,000,000	100.00	
本期賸餘(短絀-)	1,192,449	13.80	-9,473,872	-185.72	-3,340,276	-65.32	-	-	
期初基金餘額	21,189,086		27,822,753		32,482,500				
解繳國庫	5,070,000		-		-				
期末基金餘額	17,311,535		18,348,881		29,142,224				

註：解繳國庫項目，上年度預算數及前年度決算數列於基金用途之業務計畫，自本(102)年度預算起改為基金餘額之減項。

航港建設基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	1,192,449
調整非現金項目	364,354
業務活動之淨現金流入(流出－)	1,556,803
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	13,365
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	-5,070,000
其他活動之淨現金流入(流出－)	-5,056,635
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-3,499,832
期初現金及約當現金	20,247,239
期末現金及約當現金	16,747,407

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，包括提存呆帳、流動資產淨減(淨增－)及流動負債淨增(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	98 年 度 決 算 數	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 預 算 數	102 年 度 預 算 數
核子事故中央災害 應變工作計畫	新臺幣 千 元	11,236	11,873	14,500	32,084	57,451
核子事故輻射監測 工作計畫	新臺幣 千 元	3,952	3,884	3,063	2,546	3,180
核子事故支援工作 計畫	新臺幣 千 元	3,060	2,846	9,391	9,892	24,110
核子事故地方災害 應變工作計畫	新臺幣 千 元	21,549	38,990	16,958	30,105	31,843

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本（102）年度主要業務計畫為辦理核子事故中央災害應變工作 5,745 萬 1,000 元、核子事故輻射監測工作 318 萬元、核子事故支援工作 2,411 萬元及核子事故地方災害應變工作 3,184 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 6,308 萬 6,000 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 9,679 萬 6,000 元，計增加 6,629 萬元，約 68.48%。

(2)本年度基金用途 1 億 2,219 萬元，主要係辦理核子事故發生時，中央及地方之災害應變工作等，較上年度預算數 8,161 萬 6,000 元，計增加 4,057 萬 4,000 元，約 49.71%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 4,089 萬 6,000 元，較上年度預算數 1,518 萬元，計增加 2,571 萬 6,000 元，約 169.41%。

(4)本年度賸餘 4,089 萬 6,000 元，連同以前年度基金餘額 1 億 6,125 萬 5,000 元，共有基金餘額 2 億 0,215 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入 4,089 萬 6,000 元。

(2)現金及約當現金之淨增 4,089 萬 6,000 元，係期末現金 2 億 0,215 萬 1,000 元，較期初現金 1 億 6,125 萬 5,000 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，再補辦本年度預算者，計有下列項目：

單位：新台幣千元

項	目	金	額	說	明
固定資產之建設、改良、擴充	核子事故地方災害應變工作計畫	12,350		因應日本福島核電廠事故，核能電廠緊急應變計畫區由 5 公里擴大為 8 公里，致需建置村里廣播系統。	

核子事故緊急應變基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國102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	163,086	100.00	96,796	100.00	73,971	100.00	66,290	68.48	
徵收及依法分配收入	162,000	99.33	96,000	99.18	72,000	97.34	66,000	68.75	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	1,086	0.67	796	0.82	976	1.32	290	36.43	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	994	1.34	-	-	
基金用途	122,190	74.92	81,616	84.32	51,141	69.14	40,574	49.71	
核子事故中央災害應變工作計畫	57,451	35.23	32,084	33.15	14,500	19.60	25,367	79.06	
核子事故輻射監測工作計畫	3,180	1.95	2,546	2.63	3,063	4.14	634	24.90	
核子事故支援工作計畫	24,110	14.78	9,892	10.22	9,391	12.69	14,218	143.73	
核子事故地方災害應變工作計畫	31,843	19.53	30,105	31.10	16,958	22.93	1,738	5.77	
一般行政管理計畫	5,606	3.44	6,989	7.22	7,229	9.77	-1,383	19.79	
本期賸餘(短絀-)	40,896	25.08	15,180	15.68	22,829	30.86	25,716	169.41	
期初基金餘額	161,255		151,291		123,246				
解繳國庫	-		-		-				
期末基金餘額	202,151		166,471		146,075				

核子事故緊急應變基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	40,896
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	40,896
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	-
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－)	40,896
期初現金及約當現金	161,255
期末現金及約當現金	202,151

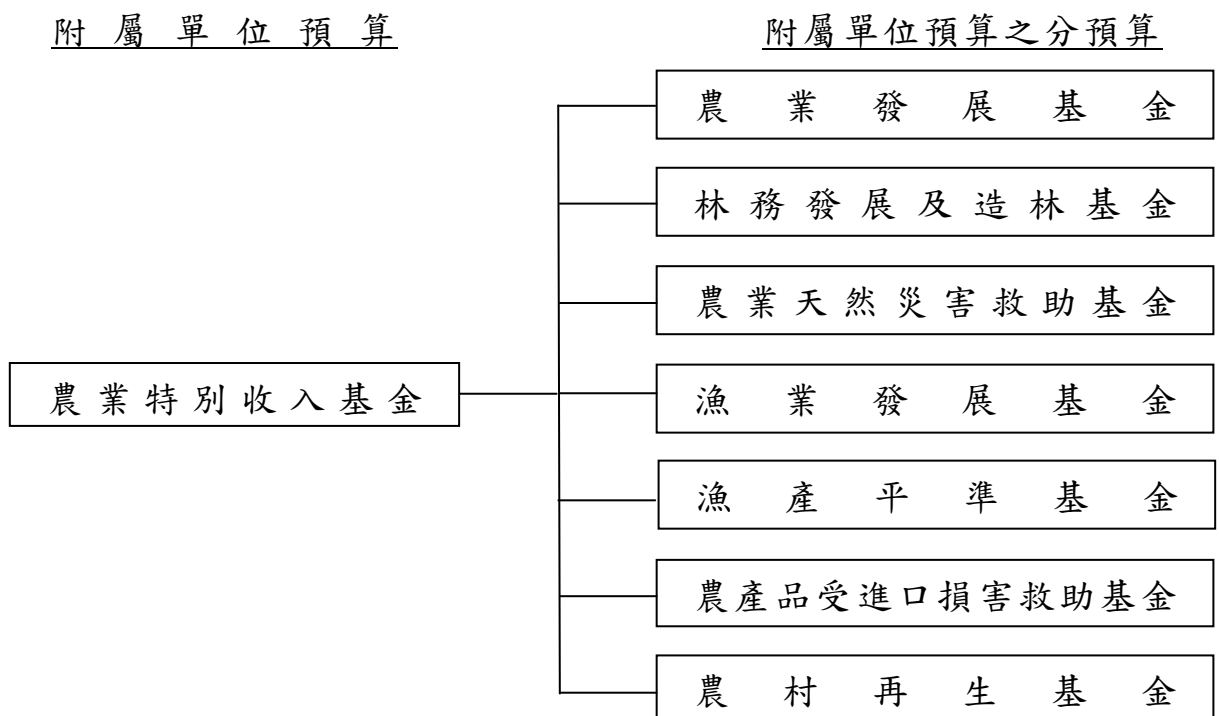
農業特別收入基金

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。

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	9 8 年 度 決 算 數	9 9 年 度 決 算 數	1 0 0 年 度 決 算 數	1 0 1 年 度 預 算 數	1 0 2 年 度 預 算 數
收購糧食	公 噸	251,664	349,302	481,938	331,910	365,910
農畜產品供銷	新 臺 幣 千 元	3,894,254	3,510,958	5,754,365	9,139,786	10,370,102
專案計畫	新 臺 幣 千 元	31,062,931	25,970,679	22,860,991	27,944,826	23,737,700
農業貸款利息 差額補貼計畫	新 臺 幣 千 元	4,042,372	4,360,364	4,547,891	3,554,084	3,392,370
森林遊樂及森 林鐵路經營 管理計畫	新 臺 幣 千 元	155,831	226,736	390,691	501,328	787,561

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本（102）年度主要業務計畫為辦理糧食收購 36 萬 5,910 公噸；辦理農畜產品供銷 103 億 7,010 萬 2,000 元；辦理各項專案計畫 237 億 3,770 萬元（包括穩定肥料及相關資材供需計畫 26 億 4,974 萬 5,000 元，產銷調節緊急處理計畫 2 億 2,043 萬 2,000 元，輔導菸農轉型計畫 1 億 7,895 萬 7,000 元，農漁民子女就學獎助學金計畫 15 億 2,954 萬元，豬隻死亡保險業務計畫 1 億 7,816 萬 3,000 元，家禽流行性感冒防疫計畫 8,955 萬 4,000 元，處理農會漁會信用部計畫 10 億 3,578 萬 1,000 元，離農津貼計畫 3 億 6,000 萬元，全民造林計畫 6 億 4,369 萬 4,000 元，獎勵輔導造林計畫 3 億 2,030 萬 6,000 元，農業天然災害救助計畫 10 億 8,577 萬 8,000 元，漁業發展補助計畫 1,626 萬 6,000 元，補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫 312 萬元，產業調整或防範措施計畫 14 億 3,814 萬 4,000 元，進口損害救助及穩價計畫 100 萬元，稻田多元化利用計畫 69 億 8,722 萬元，農村再生規劃及人力培育計畫 8 億 8,100 萬元，農村再生建設及發展計畫 61 億 1,900 萬元）；辦理農業貸款利息差額補貼計畫 33 億 9,237 萬元；辦理森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫 7 億 8,756 萬 1,000 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 454 億 8,705 萬 6,000 元，主要係政府撥入收入及農政收入，較上年度預算數 410 億 0,988 萬 3,000 元，計增加 44 億 7,717 萬 3,000 元，約 10.92%。
- (2)本年度基金用途 387 億 2,623 萬元，主要係辦理農業貸款利息差額補貼計畫、糧政業務計畫、穩定肥料及相關資材供需計畫、農漁民子女就學獎助學金計畫、產業調整或防範措施計畫、稻田多元化利用計畫及農村再生建設及發展計畫，較上年度預算數 428 億 0,071 萬 6,000 元，計減少 40 億 7,448 萬 6,000 元，約 9.52%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 67 億 6,082 萬 6,000 元，與上年度預算短絀 17 億 9,083 萬 3,000 元比較，由短絀轉為賸餘。
- (4)本年度賸餘 67 億 6,082 萬 6,000 元，連同以前年度基金餘額 187 億 6,060 萬 2,000 元，共有基金餘額 255 億 2,142 萬 8,000 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 55 億 2,754 萬 8,000 元。
- (2)其他活動之淨現金流入 3 億 0,135 萬 8,000 元，其中現金流入 45 億 9,421 萬 4,000 元，包括減少短期墊款 42 億 4,000 萬元，減少長期貸款 4,415 萬 5,000 元，減少長期墊款 2 億 8,557 萬 7,000 元，減少其他資產 1,461 萬 1,000 元，增加其他負債 987 萬 1,000 元；現金流出 42 億 9,285 萬 6,000 元，包括增加其他資產 64 萬 5,000 元，減少短期債務 42 億 4,000 萬元，減少其他負債 5,221 萬 1,000 元。
- (3)現金及約當現金之淨增 58 億 2,890 萬 6,000 元，係期末現金 154 億 6,833 萬 8,000 元，較期初現金 96 億 3,943 萬 2,000 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，再補辦本年度預算者，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	森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	144,000		「林務局阿里山森林鐵路委請臺鐵局協助營運及未來主體轉換方案」協助營運前之	一次性建置費用。

農業特別收入基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國102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	45,487,056	100.00	41,009,883	100.00	27,141,447	100.00	4,477,173	10.92	
徵收及依法分配收入	201,100	0.44	200,888	0.49	202,570	0.75	212	0.11	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	579,965	1.28	548,086	1.34	555,485	2.05	31,879	5.82	
農政收入	7,409,434	16.29	6,750,644	16.46	3,649,304	13.45	658,790	9.76	
財產收入	709,793	1.56	695,984	1.70	654,502	2.41	13,809	1.98	
政府撥入收入	35,321,275	77.65	30,471,408	74.30	21,032,519	77.49	4,849,867	15.92	
其他收入	1,265,489	2.78	2,342,873	5.71	1,047,067	3.86	-1,077,384	45.99	
基金用途	38,726,230	85.14	42,800,716	104.37	37,683,491	138.84	-4,074,486	9.52	
農業研究、實驗、技術改進計畫	14,013	0.03	14,030	0.03	15,429	0.06	-17	0.12	
農業貸款利息差額補貼計畫	3,392,370	7.46	3,554,084	8.67	4,547,891	16.76	-161,714	4.55	
處理農會漁會信用部計畫	1,035,781	2.28	1,068,716	2.61	-	-	-32,935	3.08	
糧政業務計畫	10,722,571	23.57	10,715,645	26.13	9,793,291	36.08	6,926	0.06	
穩定肥料及相關資材供需計畫	2,649,745	5.83	2,649,745	6.46	3,875,588	14.28	-	-	
產銷調節緊急處理計畫	220,432	0.48	220,432	0.54	281,071	1.04	-	-	
農漁民子女就學獎助學金計畫	1,529,540	3.36	1,529,540	3.73	1,562,092	5.76	-	-	
豬隻死亡保險業務計畫	178,163	0.39	178,163	0.43	204,286	0.75	-	-	
改善遠洋漁業管理計畫	-	-	-	-	178,619	0.66	-	-	
家禽流行性感冒防疫計畫	89,554	0.20	89,554	0.22	104,308	0.38	-	-	
輔導菸農轉型計畫	178,957	0.39	199,215	0.49	-	-	-20,258	10.17	
離農津貼計畫	360,000	0.79	720,000	1.76	-	-	-360,000	50.00	
全民造林計畫	643,694	1.42	671,000	1.64	606,157	2.23	-27,306	4.07	
森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	787,561	1.73	501,328	1.22	390,691	1.44	286,233	57.09	
獎勵輔導造林計畫	320,306	0.70	348,690	0.85	192,406	0.71	-28,384	8.14	
農業天然災害救助計畫	1,085,778	2.39	1,131,163	2.76	893,643	3.29	-45,385	4.01	
漁業發展補助計畫	16,266	0.04	13,295	0.03	6,878	0.03	2,971	22.35	
補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫	3,120	0.01	3,120	0.01	-	-	-	-	
產業調整或防範措施計畫	1,438,144	3.16	1,598,760	3.90	1,568,930	5.78	-160,616	10.05	

農業特別收入基金基金來源、用途及餘絀表(續)

中華民國102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	%	
進口損害救助及穩價計畫	1,000	-	1,000	-	-	-	-	-	
稻田多元化利用計畫	6,987,220	15.36	8,952,726	21.83	11,334,024	41.76	-1,965,506	21.95	
農村再生規劃及人力培育計畫	881,000	1.94	1,068,838	2.61	373,036	1.37	-187,838	17.57	
農村再生建設及發展計畫	6,119,000	13.45	7,500,869	18.29	1,679,952	6.19	-1,381,869	18.42	
一般行政管理計畫	72,015	0.16	70,803	0.17	75,198	0.28	1,212	1.71	
本期賸餘(短絀-)	6,760,826	14.86	-1,790,833	-4.37	-10,542,044	-38.84	-	-	
期初基金餘額	18,760,602		17,920,274		33,290,572				
解繳國庫	-		-		-				
期末基金餘額	25,521,428		16,129,441		22,748,528				

農業特別收入基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	6,760,826
調整非現金項目	-1,233,278
業務活動之淨現金流入(流出－)	5,527,548
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	4,240,000
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	329,732
減少其他資產	14,611
增加短期債務及其他負債	9,871
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	-645
減少短期債務及其他負債	-4,292,211
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	301,358
現金及約當現金之淨增(淨減－)	5,828,906
期初現金及約當現金	9,639,432
期末現金及約當現金	15,468,338

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。

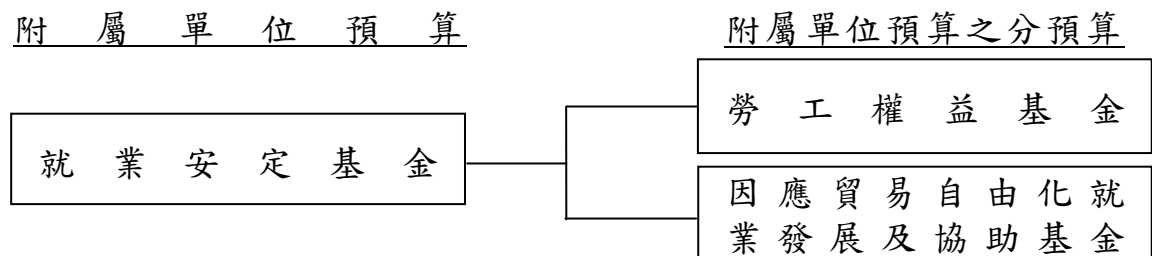
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、流動資產淨減(淨增－)及流動負債淨增(淨減－)及其他不影響現金流量之非現金項目。

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。100 年度為因應貿易自由化對產業及勞工帶來之衝擊，依預算法規定，再設置因應貿易自由化就業發展及協助基金隸屬本基金，均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：



二、最近 5 年主要業務項目：

項 目	單 位	98 年 度 決 算 數	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 預 算 數	102 年 度 預 算 數
促進國民就業計畫	新臺幣 千 元	12,108,795	13,225,899	13,705,514	14,156,501	14,089,573
外籍勞工管理計畫	新臺幣 千 元	774,876	829,178	793,925	1,014,393	1,016,887
提升勞工福祉計畫	新臺幣 千 元	144,967	171,991	118,863	160,389	176,215
勞工權益扶助計畫	新臺幣 千 元		51,019	38,055	52,800	52,920
推動就業安定及轉 業計畫	新臺幣 千 元			272,026	855,487	728,669
保障勞工權益暨協 助產業發展計畫	新臺幣 千 元			1,447	83,000	74,754

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、生活扶助戶、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經費 140 億 8,957 萬 3,000 元。
- 2.外籍勞工管理計畫：辦理外籍勞工管理及輔導等經費 10 億 1,688 萬 7,000 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及辦理失業勞工子女就學補助計畫等提升勞工福祉經費 1 億 7,621 萬 5,000 元。
- 4.勞工權益扶助計畫：協助勞工訴訟扶助及訴訟期間生活費補助等經費 5,292 萬元。
- 5.推動就業安定及轉業計畫：因應貿易自由化，協助受影響廠商及勞工取得技術士證、職業訓練、就業服務等經費 7 億 2,866 萬 9,000 元。
- 6.保障勞工權益暨協助產業發展計畫：因應貿易自由化，提供受影響廠商及勞工個別輔導、心理諮商，協處勞資爭議及協助其創業等經費 7,475 萬 4,000 元。

(二)預算內容：

1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本(102)年度基金來源 128 億 4,389 萬 1,000 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 125 億 1,795 萬 8,000 元，計增加 3 億 2,593 萬 3,000 元，約 2.60%。
- (2)本年度基金用途 163 億 2,996 萬 6,000 元，主要係辦理促進國民就業等計畫，較上年度預算數 165 億 2,072 萬 6,000 元，計減少 1 億 9,076 萬元，約 1.15%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 34 億 8,607 萬 5,000 元，較上年度預算數 40 億 0,276 萬 8,000 元，計減少 5 億 1,669 萬 3,000 元，約 12.91%。

(4)以前年度基金餘額 110 億 7,036 萬 8,000 元，支應本年度短絀 34 億 8,607 萬 5,000 元後，尚餘 75 億 8,429 萬 3,000 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 35 億 2,907 萬 5,000 元。

(2)其他活動之淨現金流出 128 萬 4,000 元，其中現金流入 5,305 萬 7,000 元，係減少長期貸款之數；現金流出 5,434 萬 1,000 元，包括增加短期墊款 500 萬元，減少其他負債 4,934 萬 1,000 元。

(3)現金及約當現金之淨減 35 億 3,035 萬 9,000 元，係期末現金 65 億 3,644 萬 8,000 元，較期初現金 100 億 6,680 萬 7,000 元減少之數。

就業安定基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國102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	12,843,891	100.00	12,517,958	100.00	13,704,347	100.00	325,933	2.60	
徵收及依法分配收入	10,438,024	81.27	9,991,035	79.81	10,043,347	73.29	446,989	4.47	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	1,218,362	9.49	1,223,349	9.77	1,049,164	7.66	-4,987	0.41	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	70,499	0.55	56,805	0.45	64,395	0.47	13,694	24.11	
政府撥入收入	915,395	7.13	1,050,077	8.39	2,275,281	16.60	-134,682	12.83	
其他收入	201,611	1.57	196,692	1.57	272,159	1.99	4,919	2.50	
基金用途	16,329,966	127.14	16,520,726	131.98	15,048,989	109.81	-190,760	1.15	
促進國民就業計畫	14,089,573	109.70	14,156,501	113.09	13,705,514	100.01	-66,928	0.47	
外籍勞工管理計畫	1,016,887	7.92	1,014,393	8.10	793,925	5.79	2,494	0.25	
提升勞工福祉計畫	176,215	1.37	160,389	1.28	118,863	0.87	15,826	9.87	
勞工權益扶助計畫	52,920	0.41	52,800	0.42	38,055	0.28	120	0.23	
推動就業安定及轉業計畫	728,669	5.67	855,487	6.83	272,026	1.98	-126,818	14.82	
保障勞工權益暨協助產業發展計畫	74,754	0.58	83,000	0.66	1,447	0.01	-8,246	9.93	
一般行政管理計畫	190,214	1.48	194,749	1.56	118,381	0.86	-4,535	2.33	
一般建築及設備計畫	734	0.01	3,407	0.03	778	0.01	-2,673	78.46	
本期賸餘(短絀-)	-3,486,075	-27.14	-4,002,768	-31.98	-1,344,642	-9.81	516,693	12.91	
期初基金餘額	11,070,368		11,967,190		16,606,085				
解繳國庫	-		-		-				
期末基金餘額	7,584,293		7,964,422		15,261,443				

就業安定基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	-3,486,075
調整非現金項目	-43,000
業務活動之淨現金流入(流出－)	-3,529,075
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	53,057
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	-5,000
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	-49,341
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-1,284
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-3,530,359
期初現金及約當現金	10,066,807
期末現金及約當現金	6,536,448

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。

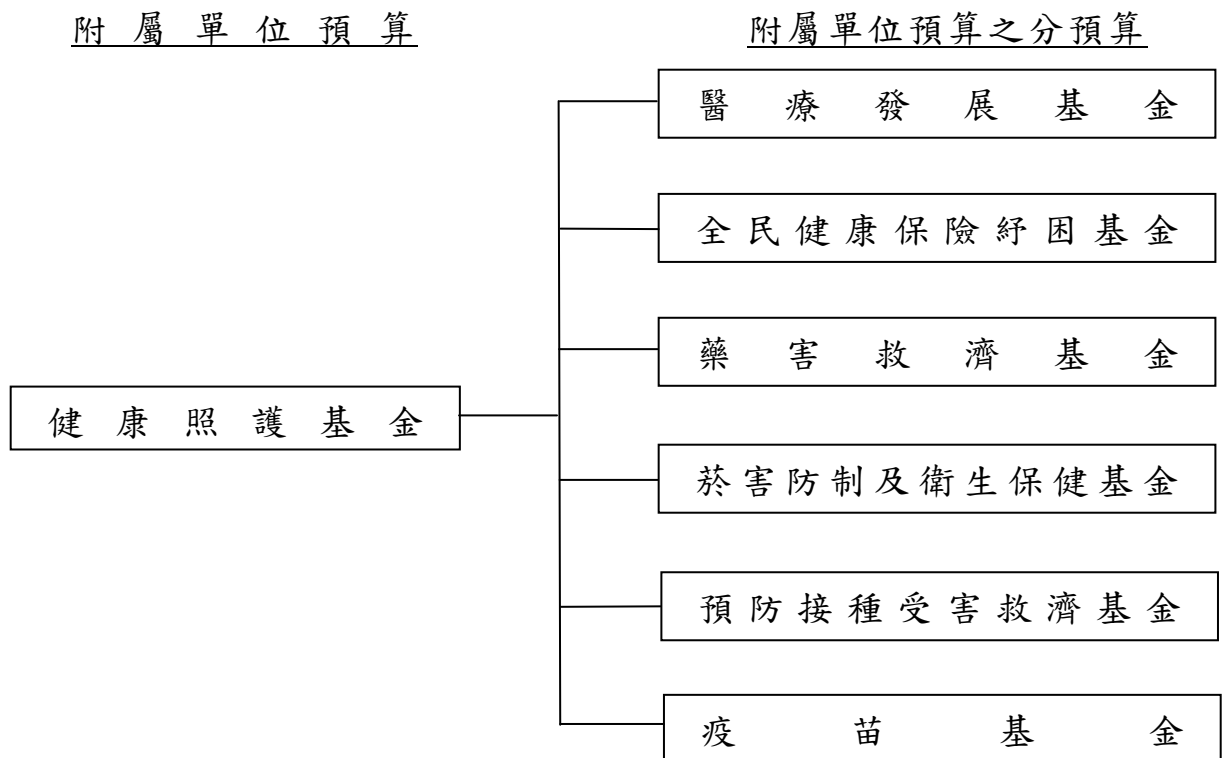
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、流動資產淨減(淨增－)及流動負債淨增(淨減－)及其他不影響現金流量之非現金項目。

健康照護基金

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本基金，編製附屬單位預算。本基金項下分別依全民健康保險法、藥害救濟法、傳染病防治法、菸害防制法及預算法規定，設置全民健康保險紓困基金、藥害救濟基金、預防接種受害救濟基金暨菸害防制及衛生保健基金，另將 81 年度依醫療法及預算法規定設置之醫療發展基金納入隸屬本基金，99 年度為推動兒童及國民預防接種政策，依傳染病防治法第 27 條規定設置疫苗基金隸屬本基金，均編製附屬單位預算之分預算。

本基金係依上述法律規定，收取相關捐費等為財源，供辦理健康照護相關事宜，屬預算法第 4 條規定之特別收入基金，其構成體系如下圖：



二、最近 5 年主要業務項目：

項 目	單 位	98 年度 決算數	99 年度 決算數	100 年度 決算數	101 年度 預算數	102 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	30,833	81,727	14,940	10,000	10,000
提升醫療資源不足地區 醫療服務品質計畫	新 臺 幣 千 元	127,395	148,532	337,248	695,685	851,460
健康照護績效提升計 畫	新 臺 幣 千 元	122	125,238	356,366	1,220,181	1,888,575
推動弱勢族群醫療照 護計畫	新 臺 幣 千 元		5,641	75,130	182,340	214,338
健保紓困貸款計畫	人 次	3,674	4,049	3,872	4,115	4,017
協助弱勢族群排除就 醫障礙計畫	人 次	27,804	24,441	49,209	37,036	43,000
補助經濟困難者健保 費計畫	人 次			550,000	476,972	317,129
藥害救濟給付計畫	新 臺 幣 千 元	28,381	34,041	28,426	47,700	40,800
藥害防制計畫	新 臺 幣 千 元	11,538	11,230	16,600		
菸害防制計畫	新 臺 幣 千 元	705,782	787,020	819,732	1,008,996	1,881,871
衛生保健計畫	新 臺 幣 千 元	614,162	2,145,032	2,257,097	3,072,085	3,069,232
預防接種受害救濟給 付計畫	新 臺 幣 千 元	6,230	18,835	8,175	11,500	10,150
疫苗接種計畫	新 臺 幣 千 元		965,117	845,377	1,170,167	1,653,465

註：101 年度部分計畫內容及名稱更動，為利比較，98 至 100 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（102）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 1,000 萬元；辦理提升醫療資源不足地區醫療服務品質 8 億 5,146 萬元；辦理健康照護績效提升 18 億 8,857 萬 5,000 元；辦理推動弱勢族群醫療照護 2 億 1,433 萬 8,000 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 4,017 人次；協助弱勢族群排除就醫障礙 4 萬 3,000 人次；補助經濟困難者健保費 31 萬 7,129 人次；辦理藥害救濟給付 4,080 萬元；辦理菸害防制教育與宣導、補助地方政府執行菸害防制工作等 18 億 8,187 萬 1,000 元；辦理重要慢

性疾病、癌症防治、罕見疾病等醫療照護、補助地方政府執行衛生保健工作等 30 億 6,923 萬 2,000 元；辦理預防接種受害救濟給付 1,015 萬元；辦理疫苗接種 16 億 5,346 萬 5,000 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 1,189 萬 4,000 元，主要係菸品健康福利捐分配收入，較上年度預算數 86 億 7,042 萬 8,000 元，計減少 3 億 5,853 萬 4,000 元，約 4.14%。
- (2)本年度基金用途 113 億 4,451 萬元，主要係辦理健康照護績效提升、補助經濟困難者健保費、菸害防制、衛生保健及疫苗接種等，較上年度預算數 97 億 9,464 萬 8,000 元，計增加 15 億 4,986 萬 2,000 元，約 15.82%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 30 億 3,261 萬 6,000 元，較上年度預算數 11 億 2,422 萬元，計增加 19 億 0,839 萬 6,000 元，約 169.75%。
- (4)以前年度基金餘額 113 億 2,527 萬 2,000 元，支應本年度短絀 30 億 3,261 萬 6,000 元後，尚餘 82 億 9,265 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 28 億 4,608 萬 1,000 元。
- (2)其他活動之淨現金流入 4,929 萬 5,000 元，其中現金流入 2 億 9,992 萬 7,000 元，包括減少長期貸款 1 億 5,766 萬 6,000 元，減少其他資產 1 億 2,233 萬 4,000 元，增加其他負債 1,992 萬 7,000 元；現金流出 2 億 5,063 萬 2,000 元，包括增加長期貸款 2 億 5,000 萬元，減少其他負債 63 萬 2,000 元。
- (3)現金及約當現金之淨減 27 億 9,678 萬 6,000 元，係期末現金 78 億 4,100 萬 8,000 元，較期初現金 106 億 3,779 萬 4,000 元減少之數。

健康照護基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國102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	8,311,894	100.00	8,670,428	100.00	9,649,271	100.00	-358,534	4.14	
徵收及依法分配收入	7,049,587	84.81	7,632,398	88.03	8,416,917	87.23	-582,811	7.64	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	60,247	0.72	44,895	0.52	51,393	0.53	15,352	34.20	
政府撥入收入	1,190,560	14.32	991,635	11.44	1,072,954	11.12	198,925	20.06	
其他收入	11,500	0.14	1,500	0.02	108,007	1.12	10,000	666.67	
基金用途	11,344,510	136.49	9,794,648	112.97	7,015,847	72.71	1,549,862	15.82	
獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫	10,000	0.12	10,000	0.12	14,940	0.15	-	-	
提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫	851,460	10.24	695,685	8.02	337,248	3.50	155,775	22.39	
健康照護績效提升計畫	1,888,575	22.72	1,220,181	14.07	356,366	3.69	668,394	54.78	
推動弱勢族群醫療照護計畫	214,338	2.58	182,340	2.10	75,130	0.78	31,998	17.55	
健保紓困計畫	51,423	0.62	84,208	0.97	60,783	0.63	-32,785	38.93	
協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	462,000	5.56	434,336	5.01	408,467	4.23	27,664	6.37	
補助經濟困難者健保費計畫	1,141,664	13.74	1,787,214	20.61	1,729,792	17.93	-645,550	36.12	
藥害救濟給付計畫	40,800	0.49	47,700	0.55	28,426	0.29	-6,900	14.47	
藥害防制計畫	-	-	-	-	16,600	0.17	-	-	
菸害防制計畫	1,881,871	22.64	1,008,996	11.64	819,732	8.50	872,875	86.51	
衛生保健計畫	3,069,232	36.93	3,072,085	35.43	2,257,097	23.39	-2,853	0.09	
預防接種受害救濟給付計畫	10,150	0.12	11,500	0.13	8,175	0.08	-1,350	11.74	
疫苗接種計畫	1,653,465	19.89	1,170,167	13.50	845,377	8.76	483,298	41.30	
一般行政管理計畫	69,132	0.83	70,236	0.81	57,714	0.60	-1,104	1.57	
一般建築及設備計畫	400	-	-	-	-	-	400	-	
本期賸餘(短絀-)	-3,032,616	-36.49	-1,124,220	-12.97	2,633,424	27.29	-1,908,396	169.75	
期初基金餘額	11,325,272		8,627,536		9,711,295				
解繳國庫	-		-		-				
期末基金餘額	8,292,656		7,503,316		12,344,719				

健康照護基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	-3,032,616
調整非現金項目	186,535
業務活動之淨現金流入(流出－)	-2,846,081
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	157,666
減少其他資產	122,334
增加短期債務及其他負債	19,927
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	-250,000
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-632
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	49,295
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-2,796,786
期初現金及約當現金	10,637,794
期末現金及約當現金	7,841,008

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，包括提存呆帳、流動資產淨減(淨增－)及流動負債淨增(淨減－)及其他不影響現金流量之非現金項目。

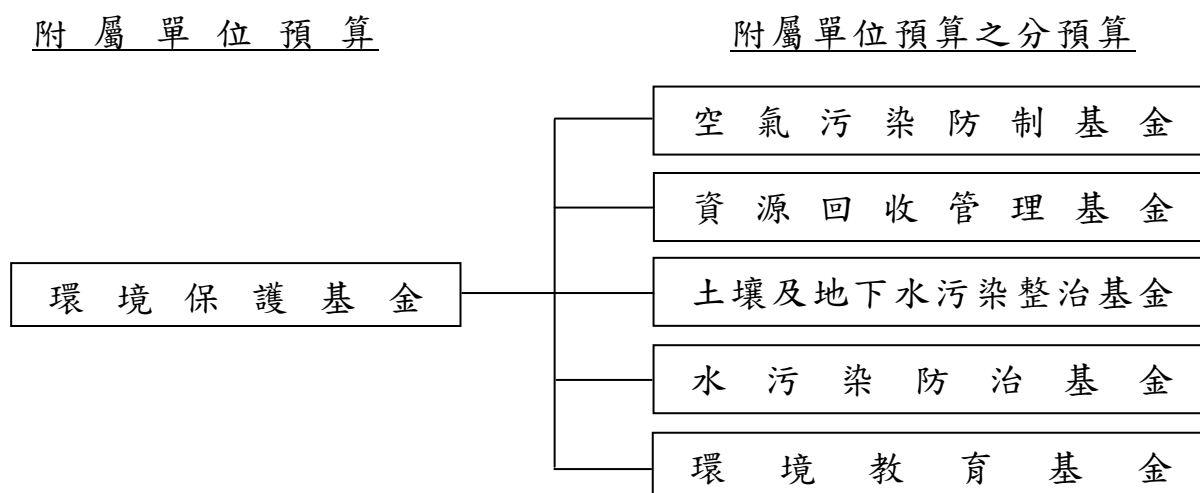
環境保護基金

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治基金（依據空氣污染防治法於 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）暨環境教育基金（依據環境教育法於 100 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治費、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，防治水污染及推動環境教育工作等用途，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	9 8 年 度 決 算 數	9 9 年 度 決 算 數	1 0 0 年 度 決 算 數	1 0 1 年 度 預 算 數	1 0 2 年 度 預 算 數
空氣污染防制計畫	新臺幣 千 元	2,251,312	2,694,483	2,399,565	3,458,576	3,508,585
資源回收管理計畫	新臺幣 千 元	1,130,175	1,021,860	1,086,864	1,366,056	1,368,345
土壤及地下水污染整治計畫	新臺幣 千 元	241,805	491,348	868,608	1,116,580	1,299,786
水污染防治計畫	新臺幣 千 元				50,870	50,992
環境教育推動計畫	新臺幣 千 元			42,386	277,641	280,150

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 35 億 0,858 萬 5,000 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 13 億 6,834 萬 5,000 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 12 億 9,978 萬 6,000 元。
- 4.水污染防治計畫：辦理水污染防治及改善等，計 5,099 萬 2,000 元。
- 5.環境教育推動計畫：辦理推動環境教育工作等，計 2 億 8,015 萬元。

(二)預算內容：

1.基金來源、用途及餘絀之預計：

(1)本（102）年度基金來源 65 億 2,170 萬 1,000 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 62 億 3,648 萬 4,000 元，計增加 2 億 8,521 萬 7,000 元，約 4.57%。

(2)本年度基金用途 67 億 2,486 萬元，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、環境教育推動等支出，較上年度預算數 64 億 7,954 萬 5,000 元，計增加 2 億 4,531 萬 5,000 元，約 3.79%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 2 億 0,315 萬 9,000 元，較上年度預算數 2 億 4,306 萬 1,000 元，計減少 3,990 萬 2,000 元，約 16.42%。

(4)以前年度基金餘額 113 億 6,208 萬 9,000 元，支應本年度短絀 2 億 0,315 萬 9,000 元後，尚餘 111 億 5,893 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 2 億 0,315 萬 9,000 元。

(2)現金及約當現金之淨減 2 億 0,315 萬 9,000 元，係期末現金 107 億 5,654 萬 8,000 元，較期初現金 109 億 5,970 萬 7,000 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102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	6,521,701	100.00	6,236,484	100.00	6,292,766	100.00	285,217	4.57	
徵收及依法分配收入	6,466,841	99.16	6,182,381	99.13	6,212,521	98.72	284,460	4.60	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	54,760	0.84	53,978	0.87	53,498	0.85	782	1.45	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	100	-	125	-	26,747	0.43	-25	20.00	
基金用途	6,724,860	103.12	6,479,545	103.90	4,553,244	72.36	245,315	3.79	
空氣污染防治計畫	3,508,585	53.80	3,458,576	55.46	2,399,565	38.13	50,009	1.45	
資源回收管理計畫	1,368,345	20.98	1,366,056	21.90	1,086,864	17.27	2,289	0.17	
土壤及地下水污染 整治計畫	1,299,786	19.93	1,116,580	17.90	868,608	13.80	183,206	16.41	
水污染防治計畫	50,992	0.78	50,870	0.82	-	-	122	0.24	
環境教育推動計畫	280,150	4.30	277,641	4.45	42,386	0.67	2,509	0.90	
一般行政管理計畫	213,512	3.27	206,612	3.31	148,175	2.35	6,900	3.34	
一般建築及設備計畫	3,490	0.05	3,210	0.05	7,646	0.12	280	8.72	
本期賸餘(短絀-)	-203,159	-3.12	-243,061	-3.90	1,739,522	27.64	39,902	16.42	
期初基金餘額	11,362,089		9,934,494		9,865,628				
解繳國庫	-		-		-				
期末基金餘額	11,158,930		9,691,433		11,605,150				

環境保護基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	-203,159
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	-203,159
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	-
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－)	-203,159
期初現金及約當現金	10,959,707
期末現金及約當現金	10,756,548

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，包括提存呆帳、流動資產淨減(淨增－)及流動負債淨增(淨減－)及其他不影響現金流量之非現金項目。

中華發展基金

一、基金概況：

我國政府為推動大陸政策，主動規劃並促進兩岸交流，以建立兩岸良性互動關係，特於 83 年度起依預算法規定設置本基金。本基金主要在辦理促進兩岸民間交流事項及補助兩岸民間交流活動。自 87 年度預算起，依中央政府特種基金管理準則規定，編製附屬單位預算。

二、最近 5 年主要業務項目：

項 目	單 位	98 年度 決算數	99 年度 決算數	100 年度 決算數	101 年度 預算數	102 年度 預算數
兩岸交流計畫	新臺幣 千元	51,441	53,439	50,968	56,640	53,964
兩岸交流宣導計畫	新臺幣 千元	20,244	1,576	1,302		

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本(102)年度主要業務計畫為辦理兩岸交流活動 5,396 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 2,421 萬 9,000 元，主要係政府撥入收入，較上年度預算數 4,419 萬元，計減少 1,997 萬 1,000 元，約 45.19%。
- (2)本年度基金用途 5,431 萬 8,000 元，主要係推動兩岸交流業務支出，較上年度預算數 5,701 萬 2,000 元，計減少 269 萬 4,000 元，約 4.73%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 3,009 萬 9,000 元，較上年度預算數 1,282 萬 2,000 元，計增加 1,727 萬 7,000 元，約 134.74%。
- (4)以前年度基金餘額 1 億 2,391 萬 4,000 元，支應本年度短絀 3,009

萬 9,000 元後，尚餘 9,381 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 3,009 萬 9,000 元。

(2)現金及約當現金之淨減 3,009 萬 9,000 元，係期末現金 9,381 萬 2,000 元，較期初現金 1 億 2,391 萬 1,000 元減少之數。

中華發展基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國102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	24,219	100.00	44,190	100.00	28,300	100.00	-19,971	45.19	
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	974	4.02	1,208	2.73	1,141	4.03	-234	19.37	
政府撥入收入	23,085	95.32	42,650	96.52	27,000	95.41	-19,565	45.87	
其他收入	160	0.66	332	0.75	159	0.56	-172	51.81	
基金用途	54,318	224.28	57,012	129.02	52,624	185.95	-2,694	4.73	
兩岸交流計畫	53,964	222.82	56,640	128.17	50,968	180.10	-2,676	4.72	
兩岸交流宣導計畫	-	-	-	-	1,302	4.60	-	-	
一般行政管理計畫	354	1.46	372	0.84	355	1.25	-18	4.84	
本期賸餘(短絀-)	-30,099	-124.28	-12,822	-29.02	-24,325	-85.95	-17,277	134.74	
期初基金餘額	123,914		129,752		161,060				
解繳國庫	-		-		-				
期末基金餘額	93,815		116,930		136,736				

中華發展基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	-30,099
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	-30,099
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	-
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－)	-30,099
期初現金及約當現金	123,911
期末現金及約當現金	93,812

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，包括提存呆帳、流動資產淨減(淨增－)及流動負債淨增(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，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	98年度 決算數	99年度 決算數	100年度 決算數	101年度 預算數	102年度 預算數
推動保護金融消費者權益計畫	新臺幣 千元	84,923	48,236	39,746	248,863	251,336
推動金融制度、新種金融商品之研究及發展計畫	新臺幣 千元	24,437	25,823	25,876	25,999	20,575
推動金融資訊公開計畫	新臺幣 千元	85,086	113,630	114,284	131,486	125,018
推動金融監理人員訓練計畫	新臺幣 千元	8,196	10,551	7,202	9,326	8,801
推動國際金融交流計畫	新臺幣 千元	20,329	15,242	15,952	28,238	40,049
支應保險業退場處理計畫	新臺幣 千元			7,777,311	7,601,250	7,782,358

註：101年度起部分計畫名稱，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.推動保護金融消費者權益計畫：推廣金融知識普及計畫，辦理金融機構檢查業務及消費者保護業務等，計 2 億 5,133 萬 6,000 元。
- 2.推動金融制度、新種金融商品之研究及發展計畫：辦理協助金融機構積極研發新種金融商品，積極提升我國金融機構競爭力，及委託研究金融監理、創新發展及各國金融制度之趨勢等，計 2,057 萬 5,000 元。
- 3.推動金融資訊公開計畫：建立金融市場資訊業務公開化，辦理資通安全管理，持續推展我國會計及審計準則與國際接軌，以及金融監理業務相關軟硬體及系統之建置與維護等，計 1 億 2,501 萬 8,000 元。
- 4.推動金融監理人員訓練計畫：推動金融監理人員訓練，派員參加國內外金融課程專業訓練，瞭解金融監理之最新發展，增進金融監理人員及檢查人員專業技能等，計 880 萬 1,000 元。
- 5.推動國際金融交流計畫：辦理國際金融組織之聯繫及協調，促進金融市場自由化及國際化，加強與國際金融組織及各國金融主管機關之合作及監理，以及駐外代表辦事處管理等，計 4,004 萬 9,000 元。
- 6.支應保險業退場處理計畫：支應保險業退場處理機構，其辦理各保險業退場處理事項之不足資金，計 77 億 8,235 萬 8,000 元。

(二)預算內容：

1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本（102）年度基金來源 86 億 1,106 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 83 億 7,705 萬 8,000 元，計增加 2 億 3,400 萬 9,000 元，約 2.79%。
- (2)本年度基金用途 83 億 8,756 萬 3,000 元，主要係辦理推動保護金融消費者權益、推動金融資訊公開及支應保險業退場處理等計畫支出，較上年度預算數 85 億 7,791 萬 3,000 元，計減少 1 億 9,035 萬元，約 2.22%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 2 億 2,350 萬 4,000 元，與上年度預算短絀 2 億 0,085 萬 5,000 元比較，由短絀轉為賸餘。
- (4)本年度賸餘 2 億 2,350 萬 4,000 元，連同以前年度基金餘額 11 億

9,203 萬 6,000 元，共有基金餘額 14 億 1,554 萬元，除解繳國庫 4 億 1,052 萬 1,000 元外，尚餘 10 億 0,501 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入 1 億 8,689 萬 8,000 元。
- (2)其他活動之淨現金流出 4 億 1,052 萬 1,000 元，係解繳國庫之數。
- (3)現金及約當現金之淨減 2 億 2,362 萬 3,000 元，係期末現金 9 億 6,188 萬 5,000 元，較期初現金 11 億 8,550 萬 8,000 元減少之數。

金融監督管理基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國102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	8,611,067	100.00	8,377,058	100.00	8,596,520	100.00	234,009	2.79	
徵收及依法分配收入	8,559,477	99.40	8,345,294	99.62	8,540,640	99.35	214,183	2.57	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	18,965	0.22	22,272	0.27	18,043	0.21	-3,307	14.85	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	32,625	0.38	9,492	0.11	29,196	0.34	23,133	243.71	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	8,641	0.10	-	-	
基金用途	8,387,563	97.40	8,577,913	102.40	8,681,742	100.99	-190,350	2.22	
推動保護金融消費者權益計畫	251,336	2.92	248,863	2.97	39,746	0.46	2,473	0.99	
推動金融制度、新種金融商品之研究及發展計畫	20,575	0.24	25,999	0.31	25,876	0.30	-5,424	20.86	
推動金融資訊公開計畫	125,018	1.45	131,486	1.57	114,284	1.33	-6,468	4.92	
推動金融監理人員訓練計畫	8,801	0.10	9,326	0.11	7,202	0.08	-525	5.63	
推動國際金融交流計畫	40,049	0.47	28,238	0.34	15,952	0.19	11,811	41.83	
支應保險業退場處理計畫	7,782,358	90.38	7,601,250	90.74	7,777,311	90.47	181,108	2.38	
金融爭議處理機構捐助計畫	-	-	-	-	200,000	2.33	-	-	
一般行政管理計畫	159,426	1.85	163,224	1.95	145,032	1.69	-3,798	2.33	
解繳國庫計畫	-	-	369,527	4.41	356,339	4.15	-369,527	100.00	
本期賸餘(短絀-)	223,504	2.60	-200,855	-2.40	-85,222	-0.99	-	-	
期初基金餘額	1,192,036		1,486,733		1,478,113				
解繳國庫	410,521		-		-				
期末基金餘額	1,005,019		1,285,878		1,392,891				

註：解繳國庫項目，上年度預算數及前年度決算數列於基金用途之業務計畫，自本（102）年度預算起改為基金餘額之減項。

金融監督管理基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	223,504
調整非現金項目	-36,606
業務活動之淨現金流入(流出－)	186,898
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	-
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	-410,521
其他活動之淨現金流入(流出－)	-410,521
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-223,623
期初現金及約當現金	1,185,508
期末現金及約當現金	961,885

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，包括提存呆帳、流動資產淨減(淨增－)及流動負債淨增(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	98 年度 決算數	99 年度 決算數	100 年度 決算數	101 年度 預算數	102 年度 預算數
通訊傳播監理政策企 劃計畫	新 臺 幣 千 元	267,088	273,761	53,424	54,507	63,706
通訊事業監理計畫	新 臺 幣 千 元	3,980	13,752	13,741	12,844	13,519
傳播事業監理計畫	新 臺 幣 千 元	2,976	4,142	7,093	13,612	14,485
通訊傳播資源技術業 務監理計畫	新 臺 幣 千 元	85,061	126,516	353,400	423,069	194,233
通訊傳播內容事務監 理計畫	新 臺 幣 千 元	15,513	16,896	18,303	23,742	25,060
法制業務計畫	新 臺 幣 千 元	8,207	8,226	8,162	9,135	13,635
地區監理計畫	新 臺 幣 千 元	91,818	94,888	107,330	118,270	121,466

註：101年度部分計畫內容及名稱更動，為利比較，98至100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（102）年度主要業務計畫為辦理通訊傳播監理政策企劃 6,370 萬 6,000 元、通訊事業監理 1,351 萬 9,000 元、傳播事業監理 1,448 萬 5,000 元、通訊傳播資源技術業務監理 1 億 9,423 萬 3,000 元、通訊傳播內容事務監理 2,506 萬元、法制業務 1,363 萬 5,000 元及地區監理 1 億 2,146 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 5 億 7,522 萬 1,000 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 8 億 0,447 萬 2,000 元，計減少 2 億 2,925 萬 1,000 元，約 28.50%。
- (2)本年度基金用途 5 億 4,104 萬 5,000 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 7 億 3,737 萬 7,000 元，計減少 1 億 9,633 萬 2,000 元，約 26.63%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 3,417 萬 6,000 元，較上年度預算數 6,709 萬 5,000 元，計減少 3,291 萬 9,000 元，約 49.06%。
- (4)本年度賸餘 3,417 萬 6,000 元，連同以前年度基金餘額 5 億 9,289 萬 5,000 元，共有基金餘額 6 億 2,707 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入 3,413 萬 9,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨增 3,413 萬 9,000 元，係期末現金 7 億 2,484 萬 6,000 元，較期初現金 6 億 9,070 萬 7,000 元增加之數。

通訊傳播監督管理基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國102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	575,221	100.00	804,472	100.00	868,665	100.00	-229,251	28.50	
徵收及依法分配收入	568,345	98.80	801,681	99.65	859,793	98.98	-233,336	29.11	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	5,176	0.90	1,941	0.24	3,211	0.37	3,235	166.67	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	1,700	0.30	850	0.11	5,662	0.65	850	100.00	
基金用途	541,045	94.06	737,377	91.66	625,016	71.95	-196,332	26.63	
通訊傳播監理政策企劃計畫	63,706	11.08	54,507	6.78	53,424	6.15	9,199	16.88	
通訊事業監理計畫	13,519	2.35	12,844	1.60	13,741	1.58	675	5.26	
傳播事業監理計畫	14,485	2.52	13,612	1.69	7,093	0.82	873	6.41	
通訊傳播資源技術業務監理計畫	194,233	33.77	423,069	52.59	353,400	40.68	-228,836	54.09	
通訊傳播內容事務監理計畫	25,060	4.36	23,742	2.95	18,303	2.11	1,318	5.55	
法制業務計畫	13,635	2.37	9,135	1.14	8,162	0.94	4,500	49.26	
地區監理計畫	121,466	21.12	118,270	14.70	107,330	12.36	3,196	2.70	
一般行政管理計畫	93,541	16.26	81,098	10.08	63,143	7.27	12,443	15.34	
一般建築及設備計畫	1,400	0.24	1,100	0.14	419	0.05	300	27.27	
本期賸餘(短絀-)	34,176	5.94	67,095	8.34	243,649	28.05	-32,919	49.06	
期初基金餘額	592,895		311,332		280,157				
解繳國庫	-		-		-				
期末基金餘額	627,071		378,427		523,806				

通訊傳播監督管理基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	34,176
調整非現金項目	-37
業務活動之淨現金流入(流出－)	34,139
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	-
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－)	34,139
期初現金及約當現金	690,707
期末現金及約當現金	724,846

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，包括提存呆帳、流動資產淨減(淨增－)及流動負債淨增(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 53 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，撥付地方政府從事與有線廣播電視法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	98 年度 決算數	99 年度 決算數	100 年度 決算數	101 年度 預算數	102 年度 預算數
撥付地方政府及捐贈公視計畫	新 臺 幣 千 元	242,844	247,182	253,512	251,060	253,512
有線電視普及發展與災害復建補助計畫	新 臺 幣 千 元	19,312	49,025	26,026	60,562	71,243
有線廣播電視現況調查及服務品質提升計畫	新 臺 幣 千 元		5,071	2,520	4,100	2,305
優良公用頻道及系統自製頻道節目獎勵與補助計畫	新 臺 幣 千 元	21,809	26,764	28,819		
有線廣播電視發展與研究計畫	新 臺 幣 千 元		3,906	5,930	19,800	18,556
全民公平近用公用頻道計畫	新 臺 幣 千 元					3,701

註：99 年度部分計畫內容及名稱更動，為利比較，98 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.撥付地方政府辦理與有線廣播電視法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 5,351 萬 2,000 元。
2. 辦理有線電視普及發展與災害復建補助 7,124 萬 3,000 元。
 3. 辦理有線廣播電視現況調查及服務品質提升 230 萬 5,000 元。
 4. 辦理有線廣播電視發展與研究 1,855 萬 6,000 元。
 5. 辦理全民公平近用公用頻道 370 萬 1,000 元。

(二) 預算內容：

1. 基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1) 本 (102) 年度基金來源 3 億 6,657 萬 5,000 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 6,235 萬 8,000 元，計增加 421 萬 7,000 元，約 1.16%。
- (2) 本年度基金用途 3 億 5,150 萬 8,000 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 3,678 萬 8,000 元，計增加 1,472 萬元，約 4.37%。
- (3) 本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 1,506 萬 7,000 元，較上年度預算數 2,557 萬元，計減少 1,050 萬 3,000 元，約 41.08%。
- (4) 本年度賸餘 1,506 萬 7,000 元，連同以前年度基金餘額 5 億 4,754 萬元，共有基金餘額 5 億 6,260 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 1,505 萬 8,000 元。
- (2) 現金及約當現金之淨增 1,505 萬 8,000 元，係期末現金 5 億 6,125 萬 5,000 元，較期初現金 5 億 4,619 萬 7,000 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102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	366,575	100.00	362,358	100.00	365,783	100.00	4,217	1.16	
徵收及依法分配收入	362,159	98.80	358,657	98.98	362,159	99.01	3,502	0.98	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	4,416	1.20	3,701	1.02	3,624	0.99	715	19.32	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
基金用途	351,508	95.89	336,788	92.94	317,729	86.86	14,720	4.37	
撥付地方政府及捐贈公視計畫	253,512	69.16	251,060	69.29	253,512	69.31	2,452	0.98	
有線電視普及發展與災害復建補助計畫	71,243	19.43	60,562	16.71	26,026	7.12	10,681	17.64	
有線廣播電視現況調查及服務品質提升計畫	2,305	0.63	4,100	1.13	2,520	0.69	-1,795	43.78	
優良公用頻道及系統自製頻道節目獎勵與補助計畫	-	-	-	-	28,819	7.88	-	-	
有線廣播電視發展與研究計畫	18,556	5.06	19,800	5.46	5,930	1.62	-1,244	6.28	
全民公平近用公用頻道計畫	3,701	1.01	-	-	-	-	3,701	-	
一般行政管理計畫	2,191	0.60	1,266	0.35	921	0.25	925	73.06	
本期賸餘(短絀-)	15,067	4.11	25,570	7.06	48,054	13.14	-10,503	41.08	
期初基金餘額	547,540		488,720		473,916				
解繳國庫	-		-		-				
期末基金餘額	562,607		514,290		521,970				

有線廣播電視事業發展基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	15,067
調整非現金項目	-9
業務活動之淨現金流入(流出－)	15,058
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	-
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－)	15,058
期初現金及約當現金	546,197
期末現金及約當現金	561,255

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，包括提存呆帳、流動資產淨減(淨增－)及流動負債淨增(淨減－)及其他不影響現金流量之非現金項目。

三、參考表

主要業務計畫分析表

中華民國102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
行政院主管					
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			33,016,070	
(二) 培育、延攬及獎助科技人才計畫	千元			2,390,923	
(三) 改善研究發展環境計畫	千元			1,407,449	
離島建設基金					
(一) 補助離島地區辦理交通及觀光建設計畫	千元			468,218	
(二) 補助離島地區辦理農業及水資源建設計畫	千元			198,598	
(三) 補助離島地區辦理教育、文化及社會福利建設計畫	千元			169,816	
(四) 補助離島地區辦理消防、醫療及環保建設計畫	千元			263,368	
(五) 離島地區開發建設貸款計畫	千元			500,000	
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			8,924,238	
花東地區永續發展基金					
(一) 花東地區永續發展相關計畫	千元			1,005,200	
(二) 花東地區永續發展投資計畫	千元			1,500,000	
(三) 花東地區永續發展貸款計畫	千元			500,000	
內政部主管					
社會福利基金					
(一) 福利服務計畫	人	3,514	485,855.72	1,707,297	
(二) 公彩回饋推展社福計畫	千元			1,206,750	
外籍配偶照顧輔導基金					
(一) 辦理醫療補助、社會救助及法律服務計畫	千元			33,600	
(二) 辦理外籍配偶學習課程、宣導、鼓勵並提供其子女托育及多元文化推廣計畫	千元			236,980	
(三) 辦理家庭服務中心及籌組社團計畫	千元			68,095	
(四) 辦理輔導、服務或人才培訓及活化社區服務計畫	千元			60,344	

主要業務計畫分析表(續)

中華民國102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
研發替代役基金					
(一) 員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫	千元			7,859	
(二) 役男入營訓練及權益計畫	千元			1,038,977	
(三) 役男管理及資訊系統維運計畫	千元			26,981	
警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金					
(一) 因公執行勤務死亡遺族生活照護計畫	件	8	1,755,125.00	14,041	
(二) 因公執行勤務傷殘人員醫療計畫	件	43	154,116.28	6,627	
(三) 因公執行勤務生活急難救助計畫	件	3	149,333.33	448	
教育部主管					
學產基金					
(一) 學產房地管理計畫	公頃	846	115,695.04	97,878	
(二) 獎助教育支出計畫	人次	211,249	5,782.50	1,221,548	
運動發展基金					
(一) 培訓體育運動人才計畫	千元			1,067,800	
(二) 健全體育運動人才培育之運動產業環境改善支出計畫	千元			109,300	
(三) 輔助競技運動人才訓練之基層運動場館興整建及維護管理計畫	千元			189,900	
(四) 辦理大型國際體育運動交流活動計畫	千元			258,521	
(五) 非亞奧運及基層運動人才培育計畫	千元			547,434	
經濟部主管					
經濟特別收入基金					
(一) 貿易推廣工作計畫	千元			5,439,925	
(二) 能源研究發展工作計畫	千元			2,263,597	
(三) 政府儲油、石油開發及技術研究計畫	千元			6,236,021	
(四) 再生能源推廣計畫	千元			1,507,000	
核能發電後端營運基金					
(一) 低放射性廢棄物處理及貯存計畫	千元			133,795	

主要業務計畫分析表(續)

中華民國102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
(二) 低放射性廢棄物最終處置計畫	千元			295,331	
(三) 用過核子燃料貯存計畫	千元			312,921	
(四) 用過核子燃料最終處置計畫	千元			179,872	
(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			125,224	
地方產業發展基金					
地方產業發展計畫	千元			593,615	
交通部主管					
航港建設基金					
(一) 港灣建設計畫	千元			660,386	
(二) 專案計畫	千元			5,787,461	
原子能委員會主管					
核子事故緊急應變基金					
(一) 核子事故中央災害應變工作計畫	千元			57,451	
(二) 核子事故輻射監測工作計畫	千元			3,180	
(三) 核子事故支援工作計畫	千元			24,110	
(四) 核子事故地方災害應變工作計畫	千元			31,843	
農業委員會主管					
農業特別收入基金					
(一) 收購糧食	公噸	365,910	23,217.37	8,495,468	
(二) 農畜產品供銷	公噸	342,000	30,321.94	10,370,102	
(三) 專案計畫	千元			23,737,700	
(四) 農業貸款利息差額補貼計畫	千元			3,392,370	
(五) 森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	千元			787,561	
勞工委員會主管					
就業安定基金					
(一) 促進國民就業計畫	千元			14,089,573	
(二) 外籍勞工管理計畫	千元			1,016,887	

主要業務計畫分析表(續)

中華民國102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
(三) 提升勞工福祉計畫	千元			176,215	
(四) 勞工權益扶助計畫	千元			52,920	
(五) 推動就業安定及轉業計畫	千元			728,669	
(六) 保障勞工權益暨協助產業發展計畫	千元			74,754	
衛生署主管					
健康照護基金					
(一) 獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫	千元			10,000	
(二) 提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫	千元			851,460	
(三) 健康照護績效提升計畫	千元			1,888,575	
(四) 推動弱勢族群醫療照護計畫	千元			214,338	
(五) 健保紓困貸款計畫	人次	4,017	62,235.50	250,000	
(六) 協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	人次	43,000	10,744.19	462,000	
(七) 補助經濟困難者健保費計畫	人次	317,129	3,600.00	1,141,664	
(八) 藥害救濟給付計畫	千元			40,800	
(九) 菸害防制計畫	千元			1,881,871	
(十) 衛生保健計畫	千元			3,069,232	
(十一) 預防接種受害救濟給付計畫	千元			10,150	
(十二) 疫苗接種計畫	千元			1,653,465	
環境保護署主管					
環境保護基金					
(一) 空氣污染防制計畫	千元			3,508,585	
(二) 資源回收管理計畫	千元			1,368,345	
(三) 土壤及地下水污染整治計畫	千元			1,299,786	
(四) 水污染防治計畫	千元			50,992	
(五) 環境教育推動計畫	千元			280,150	
大陸委員會主管					
中華發展基金					
兩岸交流計畫	千元			53,964	

主要業務計畫分析表(續)

中華民國102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
金融監督管理委員會主管					
金融監督管理基金					
(一) 推動保護金融消費者權益計畫	千元			251,336	
(二) 推動金融制度、新種金融商品之研究及發展計畫	千元			20,575	
(三) 推動金融資訊公開計畫	千元			125,018	
(四) 推動金融監理人員訓練計畫	千元			8,801	
(五) 推動國際金融交流計畫	千元			40,049	
(六) 支應保險業退場處理計畫	千元			7,782,358	
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			63,706	
(二) 通訊事業監理計畫	千元			13,519	
(三) 傳播事業監理計畫	千元			14,485	
(四) 通訊傳播資源技術業務監理計畫	千元			194,233	
(五) 通訊傳播內容事務監理計畫	千元			25,060	
(六) 法制業務計畫	千元			13,635	
(七) 地區監理計畫	千元			121,466	
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			253,512	
(二) 有線電視普及發展與災害復建補助計畫	千元			71,243	
(三) 有線廣播電視現況調查及服務品質提升計畫	千元			2,305	
(四) 有線廣播電視發展與研究計畫	千元			18,556	
(五) 全民公平近用公用頻道計畫	千元			3,701	

解 繳 國 庫 明 細 表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

機 關 (基 金) 名 稱	金 額	說 明
交通部主管	5,070,000	
航港建設基金	5,070,000	
金融監督管理委員會主管	410,521	
金融監督管理基金	410,521	
合 計	5,480,521	

用 人 費 用

中華民國

機 關 (基 金) 名 稱	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 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	539,400	39,650	27,317	-
社會福利基金	537,924	35,953	27,257	-
外籍配偶照顧輔導基金	1,116	3,697	60	-
研發替代役基金	324	-	-	-
警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金	36	-	-	-
教育部主管	470	-	-	-
學產基金	200	-	-	-
運動發展基金	270	-	-	-
經濟部主管	3,489	28,122	323	-
經濟特別收入基金	3,021	28,122	323	-
核能發電後端營運基金	396	-	-	-
地方產業發展基金	72	-	-	-
原子能委員會主管	54	-	-	-
核子事故緊急應變基金	54	-	-	-
農業委員會主管	5,364	70,976	5,470	659
農業特別收入基金	5,364	70,976	5,470	659
勞工委員會主管	240	17,043	700	-
就業安定基金	240	17,043	700	-
衛生署主管	-	-	-	-
健康照護基金	-	-	-	-
環境保護署主管	-	45,538	1,898	-
環境保護基金	-	45,538	1,898	-
大陸委員會主管	288	-	-	-
中華發展基金	288	-	-	-
金融監督管理委員會主管	-	53,974	1,449	-
金融監督管理基金	-	53,974	1,449	-
國家通訊傳播委員會主管	48	-	-	-
通訊傳播監督管理基金	-	-	-	-
有線廣播電視事業發展基金	48	-	-	-
合 計	549,605	255,303	37,157	659

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

102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	1,233
-	-	-	-	-	252	1,233
152,106	64,055	-	86,899	-	909,427	259
151,644	63,833	-	86,289	-	902,900	98
462	222	-	610	-	6,167	-
-	-	-	-	-	324	85
-	-	-	-	-	36	76
-	-	-	-	-	470	72
-	-	-	-	-	200	72
-	-	-	-	-	270	-
4,147	1,910	-	5,355	-	43,346	3,412
4,147	1,910	-	5,355	-	42,878	-
-	-	-	-	-	396	3,412
-	-	-	-	-	72	-
-	-	-	-	-	54	1,000
-	-	-	-	-	54	1,000
12,920	7,659	-	13,485	20	116,553	7,881
12,920	7,659	-	13,485	20	116,553	7,881
2,131	1,032	-	2,942	-	24,088	1,127
2,131	1,032	-	2,942	-	24,088	1,127
-	-	-	-	-	-	2,168
-	-	-	-	-	-	2,168
5,692	2,732	-	7,274	-	63,134	1,094
5,692	2,732	-	7,274	-	63,134	1,094
-	-	-	-	-	288	-
-	-	-	-	-	288	-
6,884	2,945	-	6,938	-	72,190	86,983
6,884	2,945	-	6,938	-	72,190	86,983
-	-	-	-	-	48	1,488
-	-	-	-	-	-	1,488
-	-	-	-	-	48	-
183,880	80,333	-	122,893	20	1,229,850	106,717

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102年度

單位：人

機 關 (基 金) 名 稱	專 任 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		
行政院主管	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	104
行政院國家科學技術發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32
離島建設基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30
花東地區永續發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	42
內政部主管	549	-	4	324	52	36	61	13	1,039	121	
社會福利基金	549	-	4	324	52	36	55	13	1,033	11	
外籍配偶照顧輔導基金	-	-	-	-	-	-	6	-	6	33	
研發替代役基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45	
警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32	
教育部主管	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	43
學產基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28
運動發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15
經濟部主管	-	-	-	-	6	-	32	17	55	99	
經濟特別收入基金	-	-	-	-	6	-	32	17	55	35	
核能發電後端營運基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47	
地方產業發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17	
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	-	-	-	11	2	-	50	102	165	6	
農業特別收入基金	-	-	-	11	2	-	50	102	165	6	
勞工委員會主管	-	-	-	-	-	-	23	7	30	29	
就業安定基金	-	-	-	-	-	-	23	7	30	29	
衛生署主管	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	181
健康照護基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	181
環境保護署主管	-	-	-	-	-	-	63	-	63	131	
環境保護基金	-	-	-	-	-	-	63	-	63	131	
大陸委員會主管	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21
中華發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21
金融監督管理委員會主管	-	-	-	-	-	-	66	-	66	730	
金融監督管理基金	-	-	-	-	-	-	66	-	66	730	
國家通訊傳播委員會主管	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	543
通訊傳播監督管理基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	532
有線廣播電視事業發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11
合 計	549	-	4	335	60	36	295	139	1,418	2,021	

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	98 年度 決算數	99 年度 決算數	100 年度 決算數	101 年度 預算數	102 年度 預算數
博愛專案計畫	新臺幣 千 元	1,617,339	1,688,285	1,845,772		
水湳機場遷建專案計畫	新臺幣 千 元	36,308	158,566	708,393	806,501	700,000
老舊營舍整建計畫	新臺幣 千 元	811,477	302,828	212,820	718,051	1,319,939
工程及設施整建計畫	新臺幣 千 元				3,935,298	4,606,531

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

- 1.水湳機場遷建專案計畫：配合臺中市政府水湳機場土地再開發案，將國防部水湳營區舊有單位遷移至臺中及屏東等處，總經費約需 72 億餘元，本（102）年度預算編列主體工程經費 7 億元。
- 2.繼續執行陸、海、空軍、後備等營區之搬遷及整建，經費計 13 億 1,993 萬 9,000 元。
- 3.執行陸、海、空軍等所屬工程及設施整建，經費計 46 億 0,653 萬 1,000 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 59 億 8,310 萬 1,000 元，主要係政府撥入收入，較上年度預算數 84 億 4,004 萬 4,000 元，計減少 24 億 5,694 萬 3,000 元，約 29.11%。
- (2)本年度基金用途 66 億 4,291 萬 9,000 元，主要係辦理水湳機場遷建專案、老舊營舍整建、工程及設施整建計畫等，較上年度預算數 54 億 7,379 萬 7,000 元，計增加 11 億 6,912 萬 2,000 元，約 21.36%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 6 億 5,981 萬 8,000 元，與上年度預算賸餘 29 億 6,624 萬 7,000 元比較，由賸餘轉為短絀。
- (4)以前年度基金餘額 200 億 2,721 萬 5,000 元，支應本年度短絀 6 億 5,981 萬 8,000 元後，尚餘 193 億 6,739 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 44 億 8,981 萬 1,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨減 44 億 8,981 萬 1,000 元，係期末現金 3,230 萬元，較期初現金 45 億 2,211 萬 1,000 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102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	5,983,101	100.00	8,440,044	100.00	670,353	100.00	-2,456,943	29.11	
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	1,184,591	19.80	1,184,591	14.04	520,240	77.61	-	-	
政府撥入收入	4,797,057	80.18	7,254,000	85.95	148,985	22.22	-2,456,943	33.87	
其他收入	1,453	0.02	1,453	0.02	1,128	0.17	-	-	
基金用途	6,642,919	111.03	5,473,797	64.86	2,773,741	413.77	1,169,122	21.36	
博愛專案計畫	-	-	-	-	1,845,772	275.34	-	-	
水湳機場遷建專案計畫	700,000	11.70	806,501	9.56	708,393	105.67	-106,501	13.21	
老舊營舍整建計畫	1,319,939	22.06	718,051	8.51	212,820	31.75	601,888	83.82	
工程及設施整建計畫	4,606,531	76.99	3,935,298	46.63	-	-	671,233	17.06	
一般行政管理計畫	16,179	0.27	13,947	0.17	6,481	0.97	2,232	16.00	
一般建築及設備計畫	270	-	-	-	275	0.04	270	-	
本期賸餘(短絀-)	-659,818	-11.03	2,966,247	35.14	-2,103,388	-313.77	-	-	
期初基金餘額	20,027,215		19,577,294		25,911,386				
解繳國庫	-		-		-				
期末基金餘額	19,367,397		22,543,541		23,807,999				

國軍營舍及設施改建基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	-659,818
調整非現金項目	-3,829,993
業務活動之淨現金流入(流出－)	-4,489,811
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	-
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－)	-4,489,811
期初現金及約當現金	4,522,111
期末現金及約當現金	32,300

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，包括提存呆帳、流動資產淨減(淨增－)及流動負債淨增(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 437
- (二)胡原洲女士獎（助）學基金 440
- (三)警察及消防人員安全濟助基金 443
- (四)在校學生獎學基金 446
- (五)劉存恕先生警察子女獎學基金 449
- (六)萬善培先生獎學基金 452
- (七)誠園獎學基金 455
- (八)內政部空勤 3 勇士子女生活照顧基金 458

二、僑務委員會主管

- (一)莊守耕公益基金 461
- (二)受理捐贈僑生獎助學金基金 464

三、勞工委員會主管

- (一)勞工退休基金（舊制） 467
- (二)勞工退休基金（新制） 470
- (三)積欠工資墊償基金 473

四、環境保護署主管

- (一)資源回收管理基金－信託基金部分 476
- (二)清潔人員執行職務死亡濟助基金 479

五、人事行政總處主管

- (一)中央公教人員急難救助基金 482

六、金融監督管理委員會主管

- (一)保險業務發展基金 485
- (二)金融研究發展基金 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 102 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	%
總收入	14	100.00	13	100.00	1	7.69
利息收入	14	100.00	13	100.00	1	7.69
總支出	12	85.71	15	115.38	-3	20.00
獎學金支出	12	85.71	15	115.38	-3	20.00
本期賸餘（短絀－）	2	14.29	-2	-15.38	-	-

黃瑞景先生獎學基金餘絀撥補表

中華民國102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	2	100.00	1	50.00
本期賸餘	2	66.67	-	-	2	-
前期未分配賸餘	1	33.33	2	100.00	-1	50.00
分配之部	-	-	2	100.00	-2	100.00
填補累積短絀	-	-	2	100.00	-2	100.00
未分配賸餘	3	100.00	-	-	3	-
短絀之部	-	-	2	100.00	-2	100.00
本期短絀	-	-	2	100.00	-2	100.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	2	100.00	-2	100.00
撥用賸餘	-	-	2	100.00	-2	100.00
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

黃瑞景先生獎學基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀－）	2
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	2
現金及約當現金之淨增（淨減－）	2
期初現金及約當現金	1,001
期末現金及約當現金	1,003

胡原洲女士獎（助）學基金收支餘絀表

中華民國 102 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	%
總收入	14	100.00	13	100.00	1	7.69
利息收入	14	100.00	13	100.00	1	7.69
總支出	12	85.71	12	92.31	-	-
獎學金支出	12	85.71	12	92.31	-	-
本期賸餘（短絀－）	2	14.29	1	7.69	1	100.00

胡原洲女士獎（助）學基金餘絀撥補表

中華民國 102 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	100.00	3	100.00	-1	33.33
本期賸餘	2	100.00	1	33.33	1	100.00
前期未分配賸餘	-	-	2	66.67	-2	100.00
分配之部	-	-	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	2	100.00	3	100.00	-1	33.33

胡原洲女士獎（助）學基金現金流量表

中華民國102年度 單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀－）	2
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	2
現金及約當現金之淨增（淨減－）	2
期初現金及約當現金	1,000
期末現金及約當現金	1,002

警察及消防人員安全濟助基金收支餘絀表

中華民國 102 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	%
總收入	1,226	100.00	1,163	100.00	63	5.42
利息收入	1,226	100.00	1,163	100.00	63	5.42
其他收入	-	-	-	-	-	-
總支出	6,212	506.69	6,810	585.55	-598	8.78
濟助金支出	6,200	505.71	6,800	584.69	-600	8.82
其他支出	12	0.98	10	0.86	2	20.00
本期賸餘（短絀－）	-4,986	-406.69	-5,647	-485.55	661	11.71

警察及消防人員安全濟助基金餘絀撥補表

中華民國 102 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	8,960	100.00	8,784	100.00	176	2.00
本期短絀	4,986	55.65	5,647	64.29	-661	11.71
前期待填補之短絀	3,974	44.35	3,137	35.71	837	26.68
填補之部	3,974	44.35	3,137	35.71	837	26.68
折減基金	3,974	44.35	3,137	35.71	837	26.68
待填補之短絀	4,986	55.65	5,647	64.29	-661	11.71

警察及消防人員安全濟助基金現金流量表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀－）	-4,986
調整非現金項目	35
業務活動之淨現金流入（流出－）	-4,951
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-4,951
期初現金及約當現金	92,600
期末現金及約當現金	87,649

在校學生獎學基金收支餘絀表

中華民國102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	%
總收入	75	100.00	51	100.00	24	47.06
利息收入	75	100.00	51	100.00	24	47.06
總支出	150	200.00	86	168.63	64	74.42
獎學金支出	150	200.00	86	168.63	64	74.42
本期賸餘（短絀－）	-75	-100.00	-35	-68.63	-40	114.29

在校學生獎學基金現金流量表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀－）	-75
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	-75
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-75
期初現金及約當現金	5,762
期末現金及約當現金	5,687

劉存恕先生警察子女獎學基金收支餘絀表

中華民國 102 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	%
總收入	25	100.00	25	100.00	-	-
利息收入	25	100.00	25	100.00	-	-
總支出	212	848.00	210	840.00	2	0.95
獎學金支出	200	800.00	200	800.00	-	-
其他支出	12	48.00	10	40.00	2	20.00
本期賸餘（短絀－）	-187	-748.00	-185	-740.00	-2	1.08

劉存恕先生警察子女獎學基金餘絀撥補表

中華民國 102 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	187	100.00	185	100.00	2	1.08
本期短絀	187	100.00	185	100.00	2	1.08
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	187	100.00	185	100.00	2	1.08
折減基金	187	100.00	185	100.00	2	1.08
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 102 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀－）	-187
調整非現金項目	-3
業務活動之淨現金流入（流出－）	-190
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-190
期初現金及約當現金	1,995
期末現金及約當現金	1,805

萬善培先生獎學基金收支餘絀表

中華民國102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	%
總收入	7	100.00	8	100.00	-1	12.50
利息收入	7	100.00	8	100.00	-1	12.50
總支出	112	1,600.00	110	1,375.00	2	1.82
獎學金支出	100	1,428.57	100	1,250.00	-	-
其他支出	12	171.43	10	125.00	2	20.00
本期賸餘（短絀－）	-105	-1,500.00	-102	-1,275.00	-3	2.94

萬善培先生獎學基金餘絀撥補表

中華民國102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	105	100.00	102	100.00	3	2.94
本期短絀	105	100.00	102	100.00	3	2.94
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	105	100.00	102	100.00	3	2.94
折減基金	105	100.00	102	100.00	3	2.94
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

萬善培先生獎學基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀－）	-105
調整非現金項目	1
業務活動之淨現金流入（流出－）	-104
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-104
期初現金及約當現金	635
期末現金及約當現金	531

誠園獎學基金收支餘絀表

中華民國102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	%
總收入	100	100.00	100	100.00	-	-
捐贈收入	24	24.00	28	28.00	-4	14.29
利息收入	76	76.00	72	72.00	4	5.56
總支出	300	300.00	300	300.00	-	-
獎學金支出	300	300.00	300	300.00	-	-
本期賸餘（短絀－）	-200	-200.00	-200	-200.00	-	-

誠園獎學基金餘絀撥補表

中華民國102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	2,319	100.00	2,683	100.00	-364	13.57
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	2,319	100.00	2,683	100.00	-364	13.57
分配之部	200	8.62	200	7.45	-	-
填補累積短絀	200	8.62	200	7.45	-	-
未分配賸餘	2,119	91.38	2,483	92.55	-364	14.66
短絀之部	200	100.00	200	100.00	-	-
本期短絀	200	100.00	200	100.00	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	200	100.00	200	100.00	-	-
撥用賸餘	200	100.00	200	100.00	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

誠園獎學基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀－）	-200
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	-200
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-200
期初現金及約當現金	7,833
期末現金及約當現金	7,633

內政部空勤3勇士子女生活照顧基金收支餘絀表

中華民國102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	%
總收入	141	100.00	128	100.00	13	10.16
利息收入	141	100.00	128	100.00	13	10.16
總支出	738	523.40	738	576.56	-	-
生活照顧金支出	738	523.40	738	576.56	-	-
本期賸餘（短絀－）	-597	-423.40	-610	-476.56	13	2.13

內政部空勤3勇士子女生活照顧基金餘絀撥補表

中華民國102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	2,973	100.00	2,390	100.00	583	24.39
本期短絀	597	20.08	610	25.52	-13	2.13
前期待填補之短絀	2,376	79.92	1,780	74.48	596	33.48
填補之部	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	2,973	100.00	2,390	100.00	583	24.39

內政部空勤3勇士子女生活照顧基金現金流量表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀－）	-597
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	-597
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-597
期初現金及約當現金	10,840
期末現金及約當現金	10,243

莊守耕公益基金收支餘絀表

中華民國102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	%
總收入	37	100.00	37	100.00	-	-
利息收入	37	100.00	37	100.00	-	-
總支出	56	151.35	49	132.43	7	14.29
獎學金支出	56	151.35	49	132.43	7	14.29
本期賸餘（短絀－）	-19	-51.35	-12	-32.43	-7	58.33

莊守耕公益基金餘絀撥補表

中華民國102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	57	100.00	86	100.00	-29	33.72
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	57	100.00	86	100.00	-29	33.72
分配之部	19	33.33	12	13.95	7	58.33
填補累積短絀	19	33.33	12	13.95	7	58.33
未分配賸餘	38	66.67	74	86.05	-36	48.65
短絀之部	19	100.00	12	100.00	7	58.33
本期短絀	19	100.00	12	100.00	7	58.33
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	19	100.00	12	100.00	7	58.33
撥用賸餘	19	100.00	12	100.00	7	58.33
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

莊守耕公益基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀－）	-19
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	-19
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-19
期初現金及約當現金	26
期末現金及約當現金	7

受理捐贈僑生獎助學金基金收支餘絀表

中華民國 102 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	%
總收入	1,013	100.00	1,091	100.00	-78	7.15
利息收入	213	21.03	172	15.77	41	23.84
捐贈收入	800	78.97	919	84.23	-119	12.95
總支出	1,081	106.71	1,199	109.90	-118	9.84
獎學金支出	1,081	106.71	1,199	109.90	-118	9.84
本期賸餘（短絀－）	-68	-6.71	-108	-9.90	40	37.04

受理捐贈僑生獎助學金基金餘絀撥補表

中華民國102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	347	100.00	468	100.00	-121	25.85
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	347	100.00	468	100.00	-121	25.85
分配之部	68	19.60	108	23.08	-40	37.04
填補累積短絀	68	19.60	108	23.08	-40	37.04
未分配賸餘	279	80.40	360	76.92	-81	22.50
短絀之部	68	100.00	108	100.00	-40	37.04
本期短絀	68	100.00	108	100.00	-40	37.04
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	68	100.00	108	100.00	-40	37.04
撥用賸餘	68	100.00	108	100.00	-40	37.04
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 102 年度 單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀－）	-68
調整非現金項目	1
業務活動之淨現金流入（流出－）	-67
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-67
期初現金及約當現金	226
期末現金及約當現金	159

勞工退休基金收支餘絀表 (舊制)

中華民國 102 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	%
總收入	23,103,091	100.00	25,247,880	100.00	-2,144,789	8.49
利息收入	6,834,512	29.58	7,301,012	28.92	-466,500	6.39
手續費收入	-	-	20,000	0.08	-20,000	100.00
投資利益	16,268,389	70.42	17,919,268	70.97	-1,650,879	9.21
收回呆帳及過期帳	190	-	7,600	0.03	-7,410	97.50
總支出	2,732,721	11.83	2,969,136	11.76	-236,415	7.96
手續費費用	222,709	0.96	226,675	0.90	-3,966	1.75
提存買賣損失	1,626,839	7.04	1,791,927	7.10	-165,088	9.21
管理費用	883,173	3.82	950,534	3.76	-67,361	7.09
本期賸餘 (短絀 -)	20,370,370	88.17	22,278,744	88.24	-1,908,374	8.57

勞工退休基金餘絀撥補表 (舊制)

中華民國 102 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	32,128,981	100.00	57,143,339	100.00	-25,014,358	43.77
本年度賸餘	20,370,370	63.40	22,278,744	38.99	-1,908,374	8.57
以前年度未分配賸餘	11,758,611	36.60	34,864,595	61.01	-23,105,984	66.27
分配之部	13,348,197	41.55	14,700,706	25.73	-1,352,509	9.20
本年度分配收益數	13,348,197	41.55	14,700,706	25.73	-1,352,509	9.20
未分配賸餘	18,780,784	58.45	42,442,633	74.27	-23,661,849	55.75

勞工退休基金現金流量表（舊制）

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本年度賸餘（短絀－）	20,370,370
調整非現金項目	1,351,247
業務活動之淨現金流入（流出－）	21,721,617
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增－）	-29,717,846
減少長期投資	4,677,070
投資活動之淨現金流入（流出－）	-25,040,776
融資活動之現金流量	
提撥勞工退休基金	41,863,956
給付勞工退休基金	-32,504,221
融資活動之淨現金流入（流出－）	9,359,735
現金及約當現金之淨增（淨減－）	6,040,576
期初現金及約當現金	98,261,226
期末現金及約當現金	104,301,802

勞工退休基金收支餘絀表（新制）

中華民國102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	%
總收入	37,292,110	100.00	37,123,764	100.00	168,346	0.45
利息收入	7,012,592	18.80	7,945,022	21.40	-932,430	11.74
投資利益	29,829,080	79.99	28,688,955	77.28	1,140,125	3.97
滯納金收入	450,438	1.21	489,787	1.32	-39,349	8.03
總支出	143,867	0.39	192,163	0.52	-48,296	25.13
手續費費用	100,114	0.27	91,339	0.25	8,775	9.61
呆帳提存－滯納金	43,753	0.12	100,824	0.27	-57,071	56.60
本期賸餘（短絀－）	37,148,243	99.61	36,931,601	99.48	216,642	0.59

勞工退休基金餘絀撥補表 (新制)

中華民國 102 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	38,709,891	100.00	38,256,429	100.00	453,462	1.19
本期賸餘	37,148,243	95.97	36,931,601	96.54	216,642	0.59
累積賸餘	1,561,648	4.03	1,324,828	3.46	236,820	17.88
分配之部	36,741,558	94.92	36,542,638	95.52	198,920	0.54
賸餘撥充基金數	36,741,558	94.92	36,542,638	95.52	198,920	0.54
未分配賸餘	1,968,333	5.08	1,713,791	4.48	254,542	14.85

勞工退休基金現金流量表（新制）

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀－）	37,148,243
調整非現金項目	410,294
業務活動之淨現金流入（流出－）	37,558,537
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨增	-161,612,174
增加長期投資	-192,949
減少長期投資	15,955,889
投資活動之淨現金流入（流出－）	-145,849,234
融資活動之現金流量	
提繳勞工退休基金	137,812,710
給付勞工退休金	-4,913,086
融資活動之淨現金流入（流出－）	132,899,624
現金及約當現金之淨增（淨減－）	24,608,927
期初現金及約當現金	142,535,387
期末現金及約當現金	167,144,314

積欠工資墊償基金收支餘絀表

中華民國102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	%
總收入	689,757	100.00	666,123	100.00	23,634	3.55
提繳費收入	572,473	83.00	546,835	82.09	25,638	4.69
利息收入	82,357	11.94	82,660	12.41	-303	0.37
投資利益	34,927	5.06	36,628	5.50	-1,701	4.64
總支出	187,186	27.14	162,632	24.41	24,554	15.10
各項提存	151,516	21.97	126,199	18.95	25,317	20.06
提撥行政經費	35,670	5.17	36,433	5.47	-763	2.09
本期賸餘（短絀－）	502,571	72.86	503,491	75.59	-920	0.18

積欠工資墊償基金餘絀撥補表

中華民國 102 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	9,333,683	100.00	8,417,208	100.00	916,475	10.89
本期賸餘	502,571	5.38	503,491	5.98	-920	0.18
前期未分配賸餘	8,831,112	94.62	7,913,717	94.02	917,395	11.59
分配之部	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	9,333,683	100.00	8,417,208	100.00	916,475	10.89

積欠工資墊償基金現金流量表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀－）	502,571
調整非現金項目	-1,392
業務活動之淨現金流入（流出－）	501,179
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增－）	-67,500
增加長期投資	-295,320
增加固定資產	-213
無形資產淨減（淨增－）	-830
投資活動之淨現金流入（流出－）	-363,863
現金及約當現金之淨增（淨減－）	137,316
期初現金及約當現金	6,570,121
期末現金及約當現金	6,707,437

資源回收管理基金－信託基金部分收支餘絀表

中華民國 102 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	%
總收入	5,571,804	100.00	5,632,306	100.00	-60,502	1.07
回收清除處理收入	5,516,281	99.00	5,595,258	99.34	-78,977	1.41
利息收入	55,523	1.00	37,048	0.66	18,475	49.87
總支出	4,706,118	84.46	5,327,143	94.58	-621,025	11.66
回收清除處理補貼費	4,706,118	84.46	5,327,143	94.58	-621,025	11.66
本期賸餘（短絀－）	865,686	15.54	305,163	5.42	560,523	183.68

資源回收管理基金－信託基金部分餘絀撥補表

中華民國 102 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	9,234,665	100.00	7,912,430	100.00	1,322,235	16.71
本期賸餘	865,686	9.37	305,163	3.86	560,523	183.68
前期未分配賸餘	8,368,979	90.63	7,607,267	96.14	761,712	10.01
分配之部	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	9,234,665	100.00	7,912,430	100.00	1,322,235	16.71

資源回收管理基金－信託基金部分現金流量表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀－）	865,686
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	865,686
現金及約當現金之淨增（淨減－）	865,686
期初現金及約當現金	8,008,303
期末現金及約當現金	8,873,989

清潔人員執行職務死亡濟助基金收支餘絀表

中華民國 102 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	%
總收入	1,500	100.00	1,424	100.00	76	5.34
濟助收入	-	-	-	-	-	-
利息收入	1,500	100.00	1,424	100.00	76	5.34
總支出	10,200	680.00	10,200	716.29	-	-
濟助支出	10,200	680.00	10,200	716.29	-	-
本期賸餘（短絀－）	-8,700	-580.00	-8,776	-616.29	76	0.87

清潔人員執行職務死亡濟助基金現金流量表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀－）	-8,700
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	-8,700
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-8,700
期初現金及約當現金	182,264
期末現金及約當現金	173,564

中央公教人員急難救助基金收支餘絀表

中華民國 102 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	%
總收入	5,339	100.00	4,654	100.00	685	14.72
投融資業務收入	2,122	39.75	2,284	49.08	-162	7.09
財務收入	3,217	60.25	2,370	50.92	847	35.74
總支出	1,589	29.76	1,779	38.23	-190	10.68
投融資業務成本	1,179	22.08	1,349	28.99	-170	12.60
行銷及業務費用	210	3.93	220	4.73	-10	4.55
管理及總務費用	200	3.75	210	4.51	-10	4.76
本期賸餘（短絀－）	3,750	70.24	2,875	61.77	875	30.43

中央公教人員急難救助基金餘絀撥補表

中華民國 102 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	369,825	100.00	363,379	100.00	6,446	1.77
本期賸餘	3,750	1.01	2,875	0.79	875	30.43
前期未分配賸餘	366,075	98.99	360,504	99.21	5,571	1.55
分配之部	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	369,825	100.00	363,379	100.00	6,446	1.77

中央公教人員急難救助基金現金流量表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀－）	3,750
調整非現金項目	2
業務活動之淨現金流入（流出－）	3,752
投資活動之現金流量	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	66,000
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-69,500
投資活動之淨現金流入（流出－）	-3,500
現金及約當現金之淨增（淨減－）	252
期初現金及約當現金	339,497
期末現金及約當現金	339,749

保險業務發展基金收支餘絀表

中華民國 102 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	%
總收入	33,691	100.00	32,491	100.00	1,200	3.69
利息收入	29,091	86.35	27,891	85.84	1,200	4.30
租賃收入	4,600	13.65	4,600	14.16	-	-
總支出	142,855	424.02	145,014	446.32	-2,159	1.49
業務發展支出	119,980	356.12	122,139	375.92	-2,159	1.77
專案支出	20,000	59.36	20,000	61.56	-	-
行政管理支出	2,875	8.53	2,875	8.85	-	-
本期賸餘（短絀－）	-109,164	-324.02	-112,523	-346.32	3,359	2.99

保險業務發展基金餘絀撥補表

中華民國 102 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	2,271,179	100.00	2,362,019	100.00	-90,840	3.85
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	2,271,179	100.00	2,362,019	100.00	-90,840	3.85
分配之部	109,164	4.81	112,523	4.76	-3,359	2.99
填補累積短絀	109,164	4.81	112,523	4.76	-3,359	2.99
未分配賸餘	2,162,015	95.19	2,249,496	95.24	-87,481	3.89
短絀之部	109,164	100.00	112,523	100.00	-3,359	2.99
本期短絀	109,164	100.00	112,523	100.00	-3,359	2.99
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	109,164	100.00	112,523	100.00	-3,359	2.99
撥用賸餘	109,164	100.00	112,523	100.00	-3,359	2.99
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

保險業務發展基金現金流量表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀－）	-109,164
調整非現金項目	13,349
業務活動之淨現金流入（流出－）	-95,815
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-95,815
期初現金及約當現金	1,335,727
期末現金及約當現金	1,239,912

金融研究發展基金收支餘絀表

中華民國 102 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	%
總收入	8,312	100.00	7,420	100.00	892	12.02
利息收入	8,312	100.00	7,420	100.00	892	12.02
總支出	13,445	161.75	13,203	177.94	242	1.83
研究發展業務費用	11,295	135.89	4,195	56.54	7,100	169.25
管理及總務費用	2,150	25.87	9,008	121.40	-6,858	76.13
本期賸餘（短絀－）	-5,133	-61.75	-5,783	-77.94	650	11.24

金融研究發展基金現金流量表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀－）	-5,133
調整非現金項目	11
業務活動之淨現金流入（流出－）	-5,122
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-5,122
期初現金及約當現金	834,653
期末現金及約當現金	829,531

公務人員退休撫卹基金收支餘絀表

中華民國 102 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	%
總收入	19,011,464	100.00	19,304,526	100.00	-293,062	1.52
財務收入	19,011,464	100.00	19,304,526	100.00	-293,062	1.52
其他收入	-	-	-	-	-	-
總支出	760,207	4.00	807,576	4.18	-47,369	5.87
財務支出	760,207	4.00	807,576	4.18	-47,369	5.87
其他支出	-	-	-	-	-	-
本期賸餘（短絀－）	18,251,257	96.00	18,496,950	95.82	-245,693	1.33

公務人員退休撫卹基金餘絀撥補表

中華民國 102 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	22,632,053	100.00	23,044,746	100.00	-412,693	1.79
本期賸餘	18,251,257	80.64	18,496,950	80.27	-245,693	1.33
前期未分配賸餘	4,380,796	19.36	4,547,796	19.73	-167,000	3.67
分配之部	18,991,257	83.91	18,663,950	80.99	327,307	1.75
賸餘撥充基金數	18,991,257	83.91	18,663,950	80.99	327,307	1.75
未分配賸餘	3,640,796	16.09	4,380,796	19.01	-740,000	16.89

公務人員退休撫卹基金現金流量表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀－）	18,251,257
調整非現金項目	-4,290,148
業務活動之淨現金流入（流出－）	13,961,109
投資活動之現金流量	
委託經營增加	-1,355,314
中期放款增加	-52,319
備供出售金融資產增加	-1,988,117
持有至到期日金融資產增加	-14,261,867
投資活動之淨現金流入（流出－）	-17,657,617
融資活動之現金流量	
基金收繳數	61,169,468
基金給付數	-54,001,291
應收國庫補貼款	740,000
融資活動之淨現金流入（流出－）	7,908,177
現金及約當現金之淨增（淨減－）	4,211,669
期初現金及約當現金	81,746,433
期末現金及約當現金	85,958,102

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
- 2.國民年金保險基金
- 3.中央都市更新基金

(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
- 2.國有財產開發基金

(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. 國立臺灣師範大學校務基金
23. 國立彰化師範大學校務基金
24. 國立高雄師範大學校務基金
25. 國立臺北教育大學校務基金
26. 國立新竹教育大學校務基金
27. 國立臺中教育大學校務基金
28. 國立屏東教育大學校務基金
29. 國立臺北藝術大學校務基金
30. 國立臺灣藝術大學校務基金
31. 國立臺南藝術大學校務基金
32. 國立空中大學校務基金
33. 國立臺灣科技大學校務基金
34. 國立臺北科技大學校務基金
35. 國立雲林科技大學校務基金
36. 國立虎尾科技大學校務基金
37. 國立高雄第一科技大學校務基金
38. 國立高雄應用科技大學校務基金
39. 國立高雄海洋科技大學校務基金
40. 國立屏東科技大學校務基金
41. 國立澎湖科技大學校務基金
42. 國立勤益科技大學校務基金
43. 國立臺北護理健康大學校務基金
44. 國立高雄餐旅大學校務基金
45. 國立臺中科技大學校務基金
46. 國立體育大學校務基金
47. 國立臺灣體育運動大學校務基金
48. 國立臺北商業技術學院校務基金
49. 國立屏東商業技術學院校務基金
50. 國立臺灣戲曲學院校務基金
51. 國立臺南護理專科學校校務基金
52. 國立臺東專科學校校務基金
53. 國立臺灣大學附設醫院作業基金
54. 國立成功大學附設醫院作業基金
55. 國立陽明大學附設醫院作業基金

56.國立社教機構作業基金

57.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)國家科學委員會主管

1.科學工業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)衛生署主管

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

(十三)文化部主管

1.國立文化機構作業基金

(十四)國立故宮博物院主管

1.故宮文物藝術發展基金

(十五)原住民族委員會主管

1.原住民族綜合發展基金

(十六)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)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

(二)內政部主管

- 1.社會福利基金
- 2.外籍配偶照顧輔導基金
- 3.研發替代役基金
- 4.警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金

(三)教育部主管

- 1.學產基金
- 2.運動發展基金

(四)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
- 3.地方產業發展基金

(五)交通部主管

- 1.航港建設基金

(六)原子能委員會主管

- 1.核子事故緊急應變基金

(七)農業委員會主管

- 1.農業特別收入基金

(八)勞工委員會主管

- 1.就業安定基金

(九)衛生署主管

- 1.健康照護基金

(十)環境保護署主管

- 1.環境保護基金

(十一)大陸委員會主管

- 1.中華發展基金

(十二)金融監督管理委員會主管

- 1.金融監督管理基金

(十三)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

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)警察及消防人員安全濟助基金
- (四)在校學生獎學基金
- (五)劉存恕先生警察子女獎學基金
- (六)萬善培先生獎學基金
- (七)誠園獎學基金
- (八)內政部空勤3勇士子女生活照顧基金

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、勞工委員會主管

- (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
- (二)金融研究發展基金

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)