

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：

- ①輔購住宅 1,835 萬元，悉數為輔助人民購置住宅貸款金額。
- ②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。
- ③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。
- ④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：

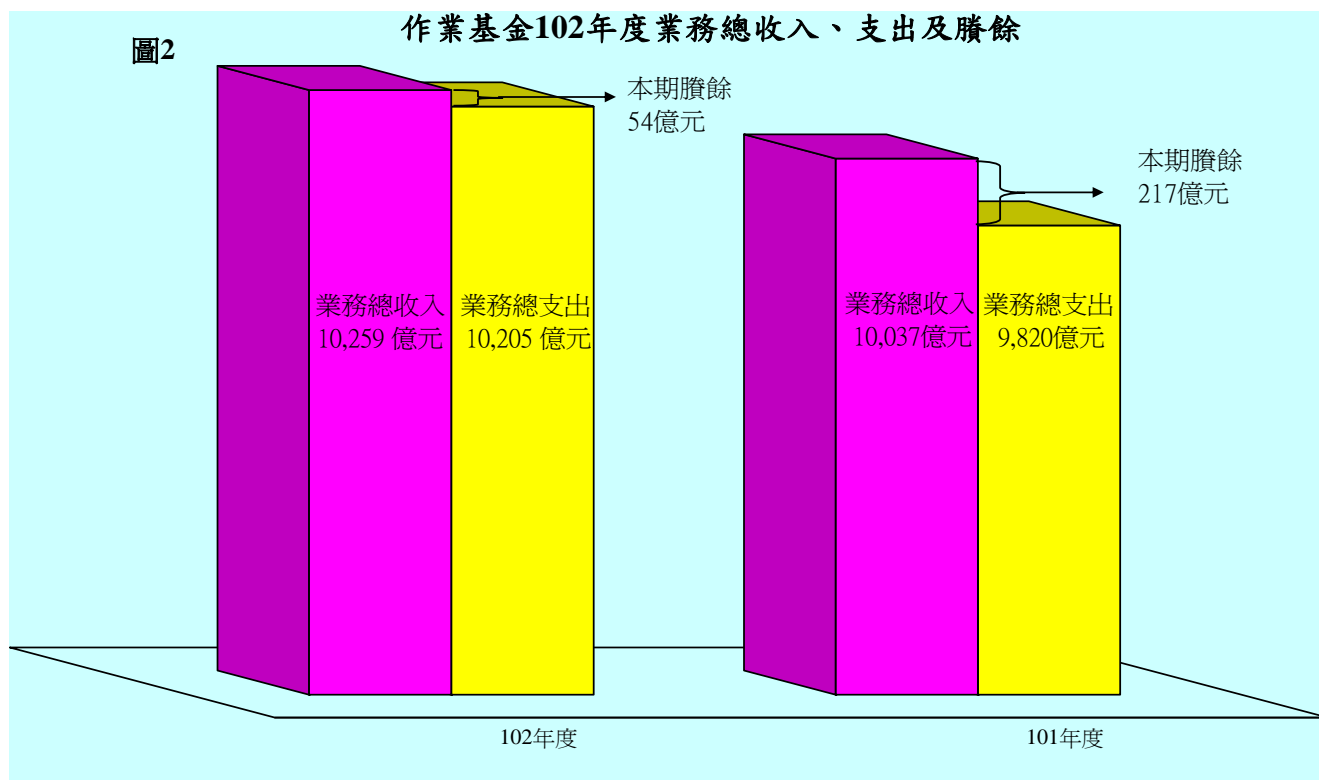
(1)業務成本與費用 1 兆 0,020 億 4,749 萬 8,000 元，較上年度預算數 9,622 億 1,313 萬 5,000 元，增加 398 億 3,436 萬 3,000 元，約 4.14%。

(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。

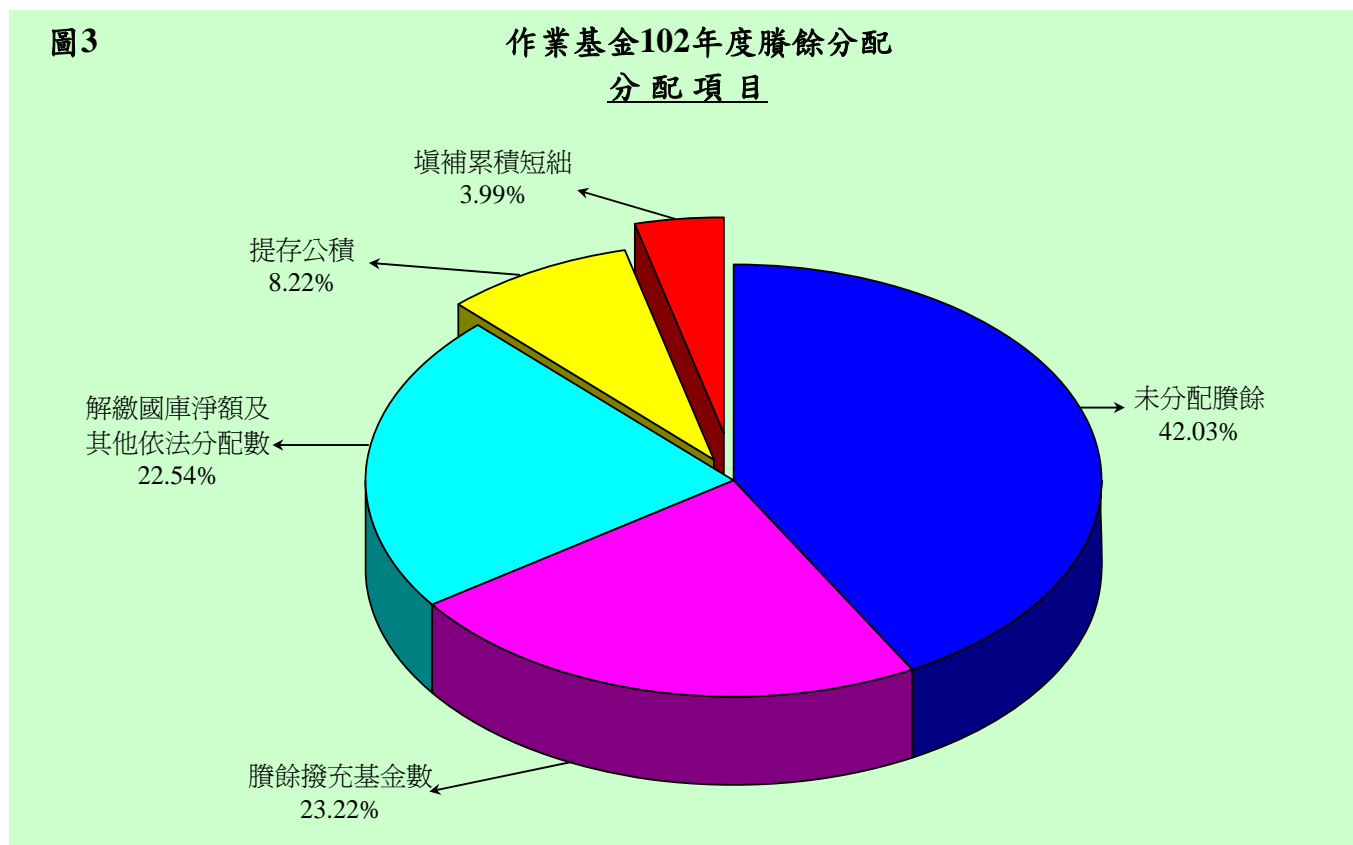
茲將作業基金本年度預算餘絀撥補預計結果，分述如下：

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：
 - ①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。
 - ②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：

①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。

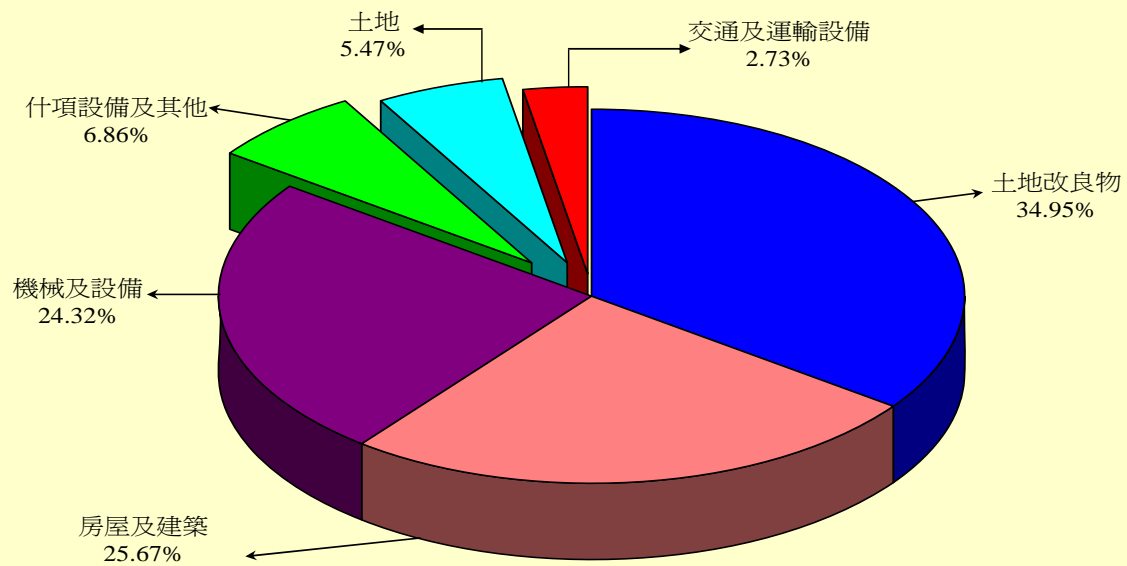
②現金流出 2,207 億 2,080 萬 7,000 元，包括減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 538 億 7,907 萬 5,000 元，減少長期負債 1,056 億 1,517 萬 3,000 元，減少基金及公積 66 億元，賸餘分配款 185 億 9,517 萬 8,000 元，其他融資活動之現金流出 360 億 3,138 萬 1,000 元。

(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。

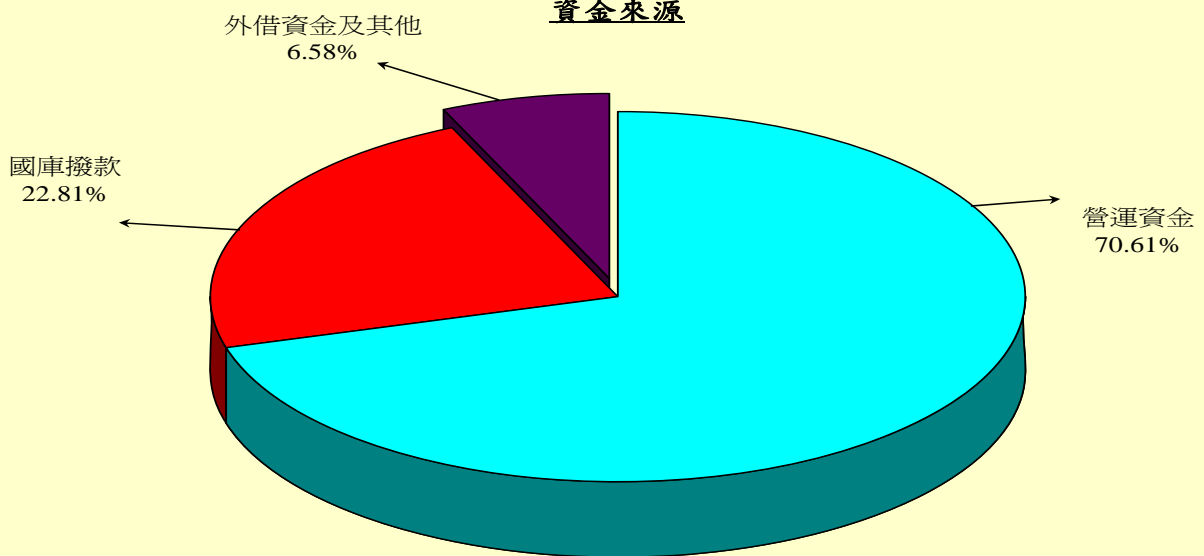
2.固定資產之建設、改良、擴充（詳見圖 4）：

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：

- ①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。
- ②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。

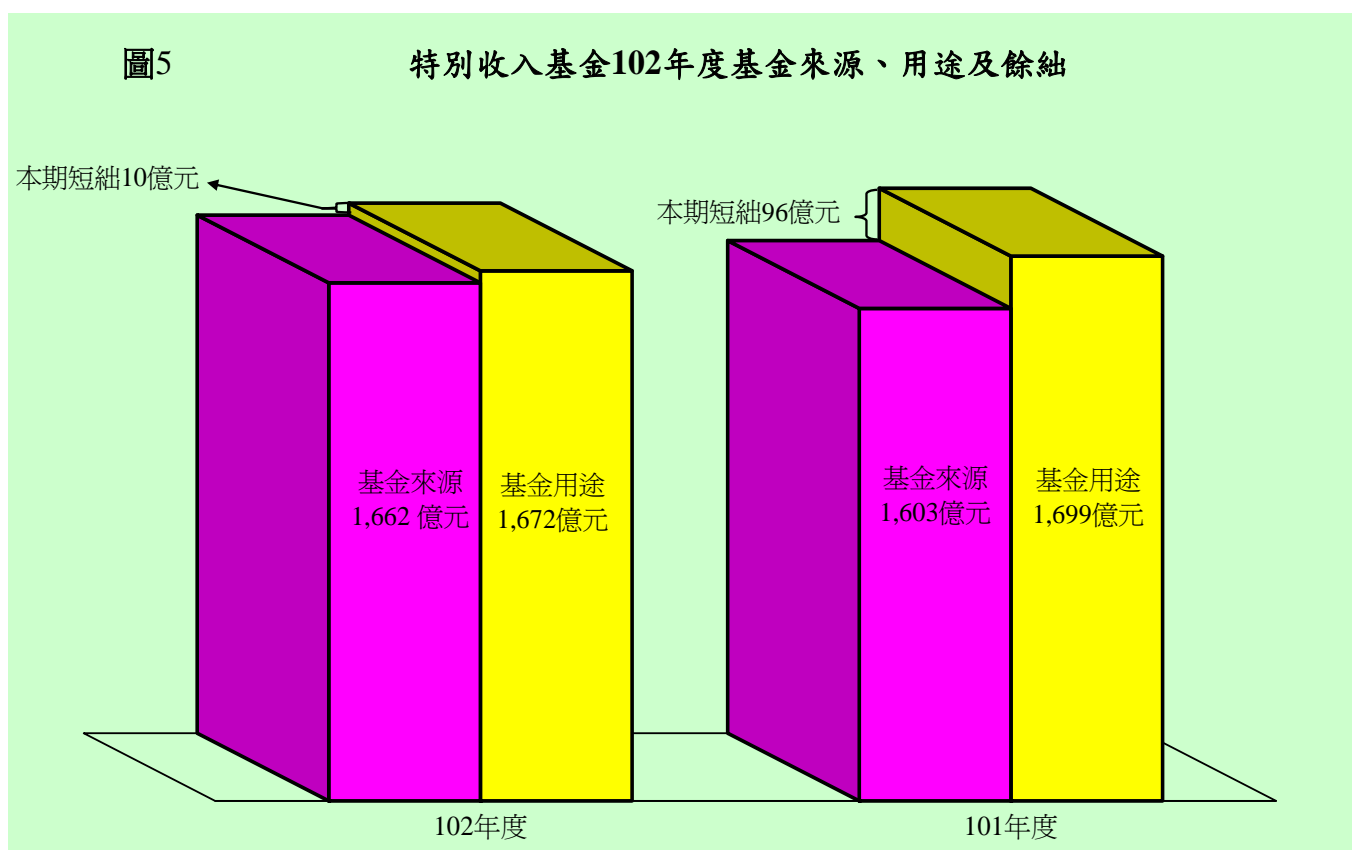
- ③建設補助：補助離島地區辦理交通及觀光建設、農業及水資源建設、教育文化及社會福利建設暨消防醫療及環保建設等 11 億元，補助地方產業發展及相關建設 5 億 9,361 萬 5,000 元，補助花東地區辦理相關產業發展建設等 10 億 0,520 萬元，撥付地方政府從事與有線廣播電視法有關之地方文化及公共建設暨捐贈財團法人公共電視文化事業基金會 2 億 5,351 萬 2,000 元，改善電視收視、提升有線電視普及發展與災害救助 7,124 萬 3,000 元。
- ④支應政府應負擔之薪給、補償各項損失等民營化所需支出 89 億 2,423 萬 8,000 元。
- ⑤為維持金融穩定，保障金融消費者之權益，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。
- ⑥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。
- ⑦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：

①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。

②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。