

中華民國103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

103年1月1日至103年12月31日



行政院編



# 中華民國103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、預算籌編原則 .....	總說明	9
參、預算主要內容及目標 .....	總說明	10
肆、預算制度之檢討與改進 .....	總說明	26

#### 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.中央都市更新基金預算表 .....	37

###### (三)國防部主管

1.國軍生產及服務作業基金預算表 .....	42
------------------------	----

2.國軍老舊眷村改建基金預算表 .....	48
<b>(四)財政部主管</b>	
1.地方建設基金預算表 .....	54
2.國有財產開發基金預算表 .....	59
<b>(五)教育部主管</b>	
1.國立大學校院校務基金預算綜計表 .....	64
2.國立臺灣大學附設醫院作業基金預算表 .....	120
3.國立成功大學附設醫院作業基金預算表 .....	127
4.國立陽明大學附設醫院作業基金預算表 .....	132
5.國立社教機構作業基金預算表 .....	137
6.國立高級中等學校校務基金預算表 .....	143
<b>(六)法務部主管</b>	
1.法務部矯正機關作業基金預算表 .....	149
<b>(七)經濟部主管</b>	
1.經濟作業基金預算表 .....	155
2.水資源作業基金預算表 .....	161
<b>(八)交通部主管</b>	
1.交通作業基金預算表 .....	167
<b>(九)國軍退除役官兵輔導委員會主管</b>	
1.國軍退除役官兵安置基金預算表 .....	175
2.榮民醫療作業基金預算表 .....	181
<b>(十)國家科學委員會主管</b>	
1.科學工業園區管理局作業基金預算表 .....	187
<b>(十一)農業委員會主管</b>	
1.農業作業基金預算表 .....	192
<b>(十二)衛生福利部主管</b>	

1.醫療藥品基金預算表 .....	197
2.管制藥品製藥工廠作業基金預算表 .....	203
3.全民健康保險基金預算表 .....	208
4.國民年金保險基金預算表 .....	213

### (十三)文化部主管

1.國立文化機構作業基金預算表 .....	218
-----------------------	-----

### (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 .....	223
-----------------------	-----

### (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 .....	228
-----------------------	-----

### (十六)考試院考選部主管

1.考選業務基金預算表 .....	233
-------------------	-----

## 三、參考表

(一)主要營運項目分析表 .....	241
(二)收支賸餘解繳國庫款明細表 .....	245
(三)用人費用明細表 .....	246
(四)員工人數明細表 .....	250
(五)固定資產建設改良擴充與資金來源表 .....	252
(六)固定資產建設改良擴充計畫及成本效益分析表 .....	262
(七)長期債務舉借及償還明細表 .....	276
(八)基金數額表 .....	278

## 丙、債務基金

### 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 .....	287
---------------------	-----

## 丁、特別收入基金

一、綜計表	
(一)基金來源、用途及餘絀綜計表.....	294
(二)現金流量綜計表.....	297
二、附屬單位預算表	
(一)總統府主管	
1.中央研究院科學研究基金預算表.....	307
(二)行政院主管	
1.行政院國家科學技術發展基金預算表.....	310
2.離島建設基金預算表.....	314
3.行政院公營事業民營化基金預算表.....	318
4.花東地區永續發展基金預算表.....	322
(三)內政部主管	
1.外籍配偶照顧輔導基金預算表.....	326
2.研發替代役基金預算表.....	330
3.警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金預算表.....	334
(四)教育部主管	
1.學產基金預算表.....	338
2.運動發展基金預算表.....	342
(五)經濟部主管	
1.經濟特別收入基金預算表.....	346
2.核能發電後端營運基金預算表.....	351
3.地方產業發展基金預算表.....	356
(六)交通部主管	
1.航港建設基金預算表.....	360
(七)原子能委員會主管	
1.核子事故緊急應變基金預算表.....	364

<b>(八) 農業委員會主管</b>	
1. 農業特別收入基金預算表 .....	368
<b>(九) 勞工委員會主管</b>	
1. 就業安定基金預算表 .....	374
<b>(十) 衛生福利部主管</b>	
1. 健康照護基金預算表 .....	378
2. 社會福利基金預算表 .....	383
<b>(十一) 環境保護署主管</b>	
1. 環境保護基金預算表 .....	387
<b>(十二) 金融監督管理委員會主管</b>	
1. 金融監督管理基金預算表 .....	392
<b>(十三) 國家通訊傳播委員會主管</b>	
1. 通訊傳播監督管理基金預算表 .....	397
2. 有線廣播電視事業發展基金預算表 .....	401
<b>三、參考表</b>	
(一) 主要業務計畫分析表 .....	406
(二) 解繳國庫明細表 .....	411
(三) 用人費用明細表 .....	412
(四) 員工人數明細表 .....	414
<b>戊、資本計畫基金</b>	
<b>一、附屬單位預算表</b>	
<b>(一) 國防部主管</b>	
1. 國軍營舍及設施改建基金預算表 .....	419
<b>己、附錄（信託基金）</b> .....	423
<b>庚、附件目次</b> .....	487

# 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。

近來雖以中國大陸為首之新興經濟體成長似見疲態，然而美國經濟止穩與就業改善、歐元區債務危機負面效應逐漸舒緩，以及日本在政策強力激勵下經濟略見起色等，有助世界經濟朝正向發展。展望本（103）年度，由於全球經濟仍潛藏許多危機，我國政府仍面臨各種挑戰，將秉持積極創新、勇於變革之精神，開創嶄新局面，推動「促進經濟發展，增進國民就業」、「強化基礎建設，平衡城鄉差距」、「扶助弱勢族群，實現社會正義」、「推動多元能源政策，邁向低碳永續家園」、「培育優質人才，提升人文素養」、「務實拓展外交，兩岸和平發展」等 6 大施政策略及工作重點，擬定各項福國利民政策，積極落實推動，讓全民均享施政成果為努力目標。非營業特種基金亦將依上述施政方向及基金設置目的，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，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，係依科學技術基本法規定，設置中央研究院科學研究基金 1 單位，及依基金檢討結果，裁撤業務單純、規模較小之中華發展基金 1 單位，增減互抵所致。

包括：

- (一)作業基金：凡經付出仍可收回，而非用於營業者，計有 80 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，計有 1 單位。
- (三)特別收入基金：有特定收入來源而供特殊用途者，計有 23 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，計有 1 單位。

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 93 單位，較上年度減少 6 單位，係配合組織調整，將國軍退除役官兵安置基金原下設 5 家平地農場，整併為 2 家農場，及龍崎工廠結束營業，減少 4 單位；為共享資源，提升醫療服務品質，各榮民醫院納入各榮民總醫院，裁撤榮民醫療作業基金下設之榮民醫院醫療作業基金 1 單位；依基金檢討結果，裁撤業務單純、規模較小之就業安定基金下設之因應貿易自由化就業發展及協助基金 1 單位。

## 二、基金設置概況及任務（詳見圖 1）：

上述每一基金均有其特定任務，以協助政府提供人民所需服務，達成各項政策目標。茲將各類非營業特種基金之設置概況及任務，分述如下：

### (一)作業基金：

- 1.行政院主管：計有行政院國家發展基金 1 單位，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等。
- 2.內政部主管：計有 2 單位，包括：
  - (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)中央都市更新基金：促進都市土地有計畫之再開發利用等。
- 3.國防部主管：計有 2 單位，包括：
  - (1)國軍生產及服務作業基金：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等。

(2)國軍老舊眷村改建基金：辦理國軍老舊眷村改建工作。

4.財政部主管：計有 2 單位，包括：

(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。

5.教育部主管：計有 57 單位，包括：

(1)52 單位國立大學校院校務基金：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，以提高教育績效等。

(2)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，計 3 單位：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等。

(3)國立社教機構作業基金：推動國民終身教育、增進學習機會等。

(4)國立高級中等學校校務基金：辦理普通教育、培育各項產業人才等。

6.法務部主管：計有法務部矯正機關作業基金 1 單位，訓練收容人謀生技能，俾出監所後，能適應正常社會生活。

7.經濟部主管：計有 2 單位，包括：

(1)經濟作業基金：辦理加工出口區與工業區之開發及管理。

(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等。

8.交通部主管：計有交通作業基金 1 單位，其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，辦理高速鐵路車站聯外道路交通系統建設及車站特定區之開發。

9.國軍退除役官兵輔導委員會主管：計有 2 單位，包括：

(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、榮譽生活。

(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等。

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，其任務為健全科學工業園區之設施及服務，加速科學工業之發展。

11.農業委員會主管：計有農業作業基金 1 單位，辦理種苗及畜產改良繁殖作業。

12.衛生福利部主管：計有 4 單位，包括：

- (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等。
- (2)管制藥品製藥工廠作業基金：辦理管制藥品之輸出入、製造及研究等。
- (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等。
- (4)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。

13.文化部主管：計有國立文化機構作業基金 1 單位，辦理文物典藏、展覽及推廣文化教育等業務。

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，宣揚具有美學、歷史、教育及文明意義之文物，辦理文物仿製、藝術紀念品開發等。

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，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。

16.考試院考選部主管：計有考選業務基金 1 單位，辦理各項國家考試等。

(二)債務基金：為財政部主管之中央政府債務基金 1 單位，係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，並辦理付息作業等。

(三)特別收入基金：

1.總統府主管：計有中央研究院科學研究基金 1 單位，其任務為強化學術競爭力等。

2.行政院主管：計有 4 單位，包括：

- (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等。
- (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。

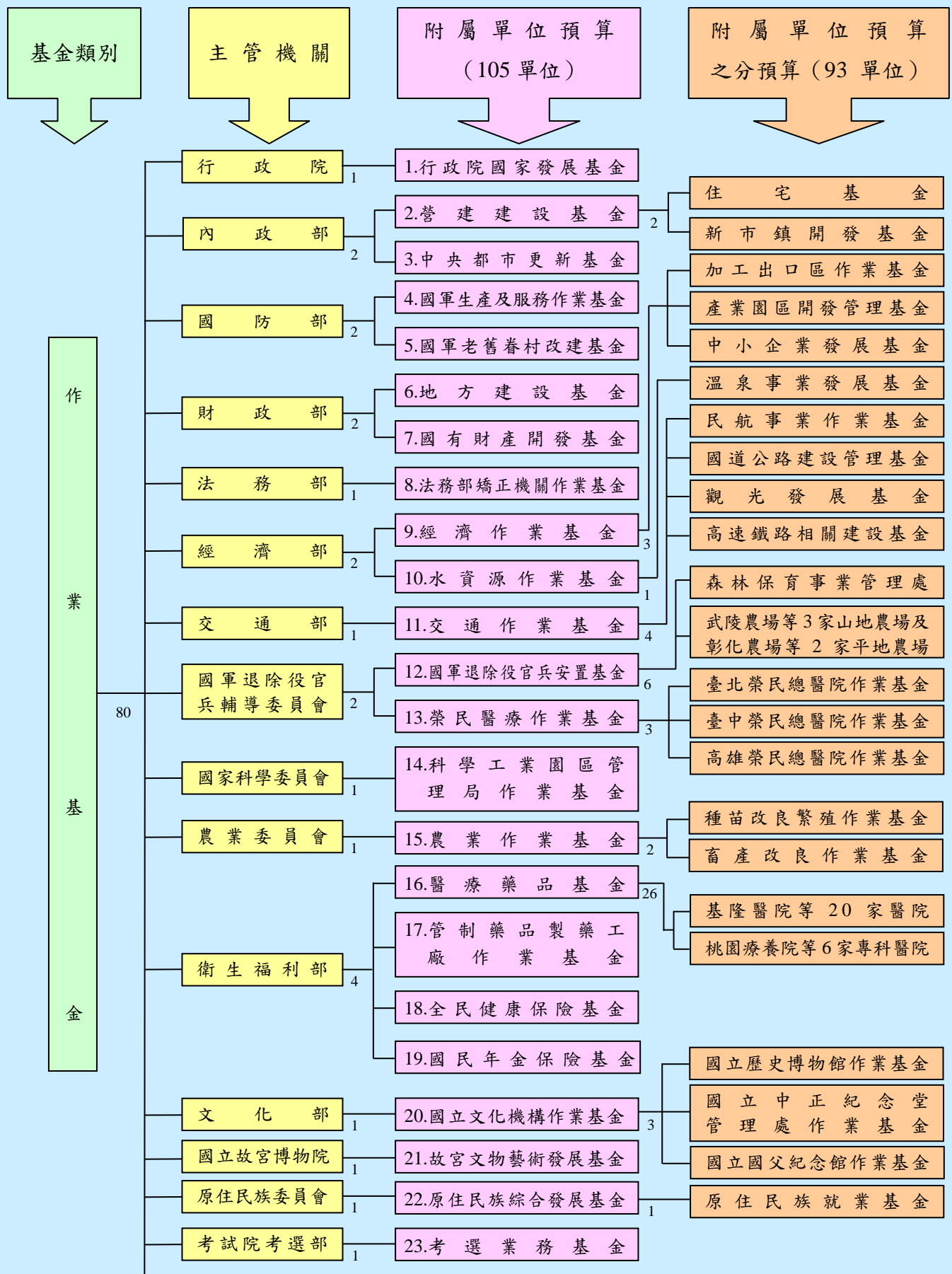
3.內政部主管：計有 3 單位，包括：

- (1)外籍配偶照顧輔導基金：推動整體外籍配偶照顧輔導服務等。
- (2)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等。
- (3)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等。

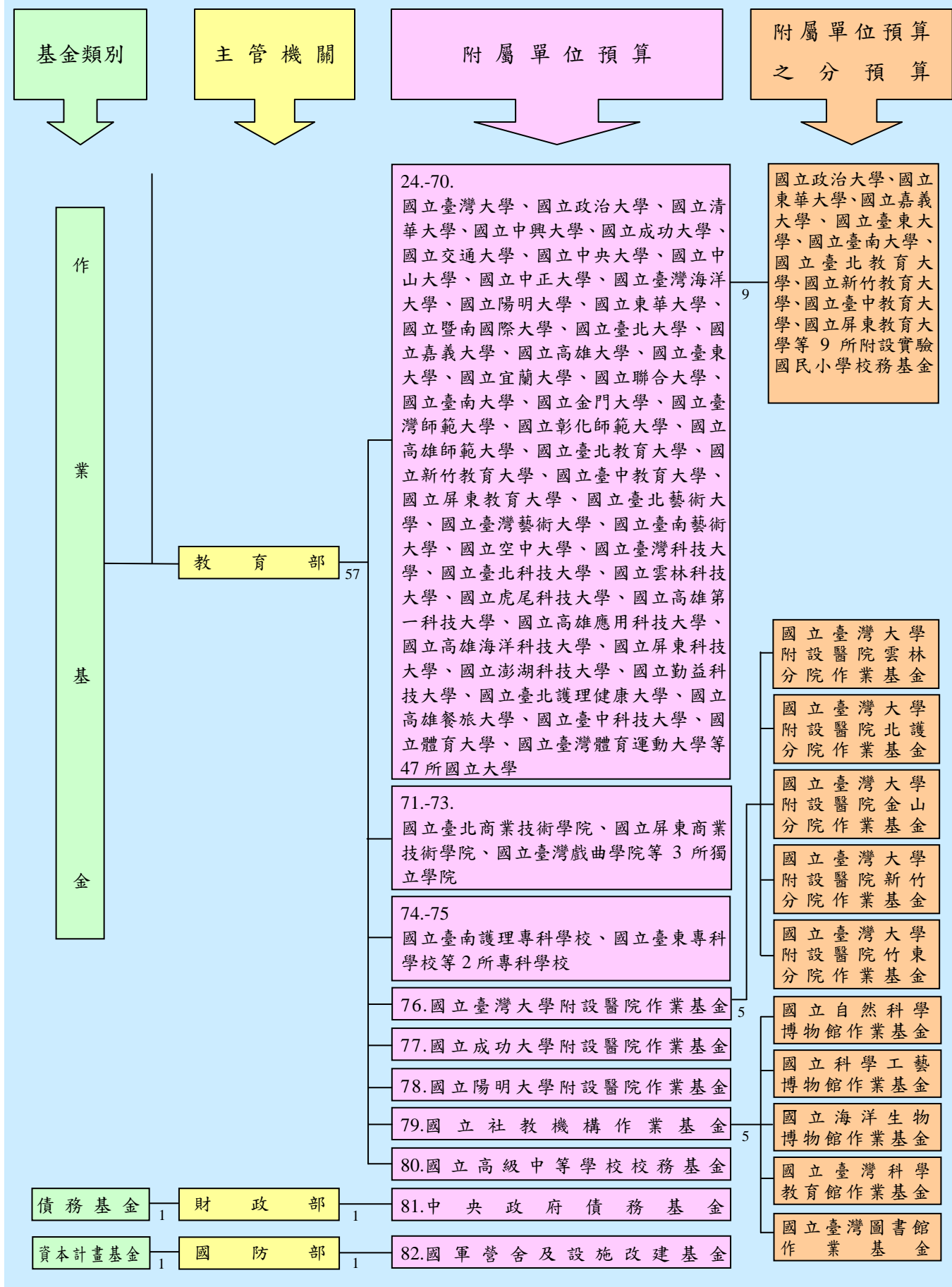
- 4.教育部主管：計有 2 單位，包括：
    - (1)學產基金：獎助發展文教及教育公益事業，加強學產房地管理等。
    - (2)運動發展基金：振興體育，並發掘、培訓及照顧運動人才，兼顧健全運動彩券盈餘管理運用等。
  - 5.經濟部主管：計有 3 單位，包括：
    - (1)經濟特別收入基金：拓展對外貿易、積極推動能源研究發展、增進再生能源之利用、穩定石油供應及維護油品市場秩序。
    - (2)核能發電後端營運基金：確保未來核能發電廠關閉後所需拆廠，用過核子燃料之運輸、中期貯存與最終處置等後端工作順利進行。
    - (3)地方產業發展基金：協助各縣市發展地方特色產業等。
  - 6.交通部主管：計有航港建設基金 1 單位，辦理各港灣基礎設施擴建及關建等。
  - 7.原子能委員會主管：計有核子事故緊急應變基金 1 單位，其任務為落實核子事故緊急應變整備措施，因應緊急應變作業之需要，強化緊急應變功能等。
  - 8.農業委員會主管：計有農業特別收入基金 1 單位，其任務為促進農、漁業發展及增進農民福祉。
  - 9.勞工委員會主管：計有就業安定基金 1 單位，其任務為推動勞動供需平衡、保障勞工權益，促進國民安定就業。
  - 10.衛生福利部主管：計有 2 單位，包括：
    - (1)健康照護基金：辦理國民健康照護保障事宜。
    - (2)社會福利基金：增進社會福利，健全社會安全制度。
  - 11.環境保護署主管：計有環境保護基金 1 單位，其任務為維護生態環境，提升環境品質，增進國民福祉。
  - 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，其任務為健全金融機構業務經營，維持金融穩定，促進金融市場發展。
  - 13.國家通訊傳播委員會主管：計有 2 單位，包括：
    - (1)通訊傳播監督管理基金：促進通訊傳播健全發展，維護媒體專業自主等。
    - (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等。
- (四)資本計畫基金：為國防部主管國軍營舍及設施改建基金 1 單位，辦理營區騰讓，加速改善國軍營舍及軍事設施等。

圖 1

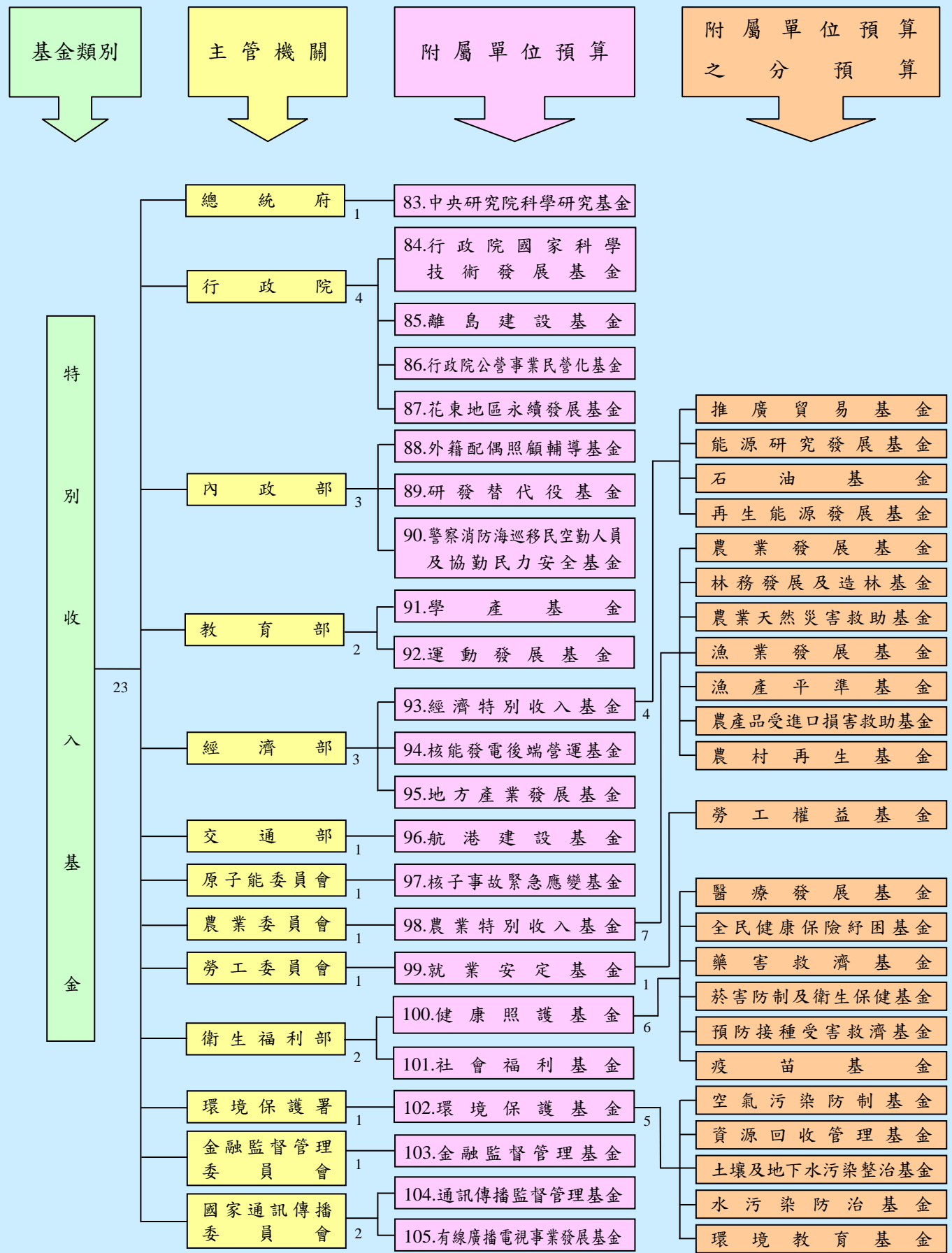
103 年度非營業特種基金構成體系圖 (一)



103 年度非營業特種基金構成體系圖 (二)



103 年度非營業特種基金構成體系圖 (三)



## 貳、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，應由各基金擬編，經各該主管機關初步審核，本院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，並衡酌各基金間共同支出項目之衡平性，嚴密審核各項計畫支出。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。各基金辦理跨域加值整合計畫，應依「跨域加值公共建設財務方案」之規定辦理。

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。

## 參、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。另各附屬單位預算所轄之分預算，計有 93 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 2,727 萬 7,933 人次、住院病患 1,070 萬 1,138 人日。

2.投融資業務：

(1)投資業務：編列 150 億 1,852 萬 8,000 元，包括配合政府產業政策投資資訊及通訊科技業、新能源及傳統產業、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 30 億 4,562 萬 6,000 元，辦理都市更新及國有財產等土地開發 11 億 8,506 萬 7,000 元，辦理高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發 7 億 8,783 萬 5,000 元等。

(2)貸款及保證業務：編列 138 億 9,941 萬元，包括：

輔購住宅 841 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 60 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 54 億 3,009 萬 9,000 元。

(2)補助高速鐵路站區聯外道路系統改善 4 億 5,100 萬元。

(3)辦理促進原住民就業輔導與獎勵業務 6 億 7,227 萬 3,000 元，辦理榮民職

業訓練及介紹 1 億 1,851 萬 1,000 元。

- (4)辦理安置眷戶遷購已完工改建基地 804 戶 22 億 8,175 萬 6,000 元，輔導眷戶遷購國（眷）宅或市場成屋 835 戶 16 億 2,941 萬元。

#### 4.公共設施服務：

- (1)場站服務：處理污水、廢棄物 2 億 2,816 萬 8,330 立方公尺，提供土地、廠房及住宅等出租 1,545 萬 1,196 平方公尺，提供加工出口區園區管理維護 521 萬 4,770 平方公尺。
- (2)交通服務：提供機場旅客服務 1,853 萬 7,800 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 291 億 3,000 萬延車公里。

#### 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 46 萬 7,554 人及高中職校學生 27 萬 7,565 人。
- (2)休閒服務：國軍休閒設施服務 69 萬 4,000 人次 2 億 0,559 萬 3,000 元、發行報刊 954 萬 2,000 份、觀光休憩服務 69 萬 6,556 人次 8,292 萬元、觀光拔尖領航方案 30 億 6,708 萬 8,000 元及提供各項社會科學文藝展覽服務 2,843 萬 1,367 人次 13 億 6,338 萬 4,000 元。

#### 6.產銷業務：

- (1)製造銷售：生產農業產品 9,154 萬 9,000 元，國軍所需兵工類產品 80 億 0,052 萬 5,000 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 120 萬支，銷售故宮文物書籍 16 萬本、各項藝術紀念品 195 萬件及文物仿製品 1 萬件。
- (2)加工銷售：一般手工產品 1,818 萬 3,000 件，電子零件 2 億 2,981 萬 7,141 件，工藝品 2 億 4,608 萬 4,682 件，紙製品 1 億 9,707 萬 4,407 件，及其他加工產品 3 億 2,668 萬 5,945 件等。
- (3)採購銷售：農畜產品供銷 1 億 6,403 萬 7,000 元，副食品供應 1 億 6,850 萬 4,000 元。

- (4)土石銷售：土石疏濬及清淤 21 億 0,389 萬 7,000 元。
- (5)水電供應：發電 2 億 6,920 萬度，給水 17 億 4,434 萬 8 千立方公尺。
- (6)勞務供應：承接公營單位委託研究發展 157 億 9,529 萬 3,000 元，技術合作及勞務服務 3 億 9,565 萬 9,000 元，代辦軍人儲蓄業務 8,226 萬 7,000 元等。
- 7.保險業務：辦理國民年金保險給付 277 億 0,089 萬 5,000 元，全民健康保險給付 5,287 億 9,455 萬 7,000 元。
- 8.考選業務：辦理各項考試業務 7 億 1,428 萬 2,000 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 0,578 億 9,193 萬 7,000 元，業務總支出 1 兆 0,346 億 2,936 萬 3,000 元，賸餘 232 億 6,257 萬 4,000 元，分述如下：

### 1.收入部分：

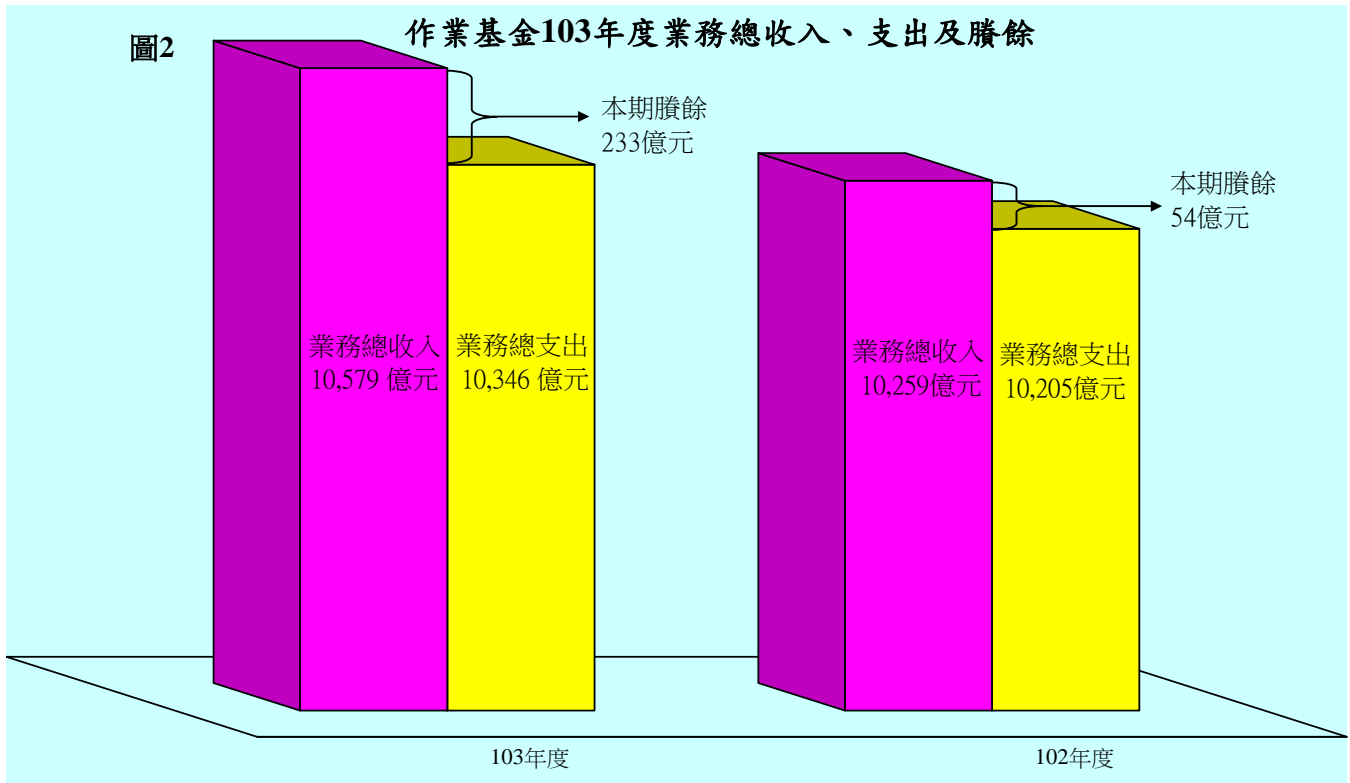
- (1)業務收入 1 兆 0,408 億 1,990 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 兆 0,087 億 0,187 萬 2,000 元，增加 321 億 1,803 萬 3,000 元，約 3.18%。
- (2)業務外收入 170 億 7,203 萬 2,000 元，較上年度預算數 171 億 5,646 萬 8,000 元，減少 8,443 萬 6,000 元，約 0.49%。
- (3)業務總收入共列 1 兆 0,578 億 9,193 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 兆 0,258 億 5,834 萬元，增加 320 億 3,359 萬 7,000 元，約 3.12%。

### 2.成本與費用部分：

- (1)業務成本與費用 1 兆 0,161 億 1,446 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 兆 0,020 億 4,749 萬 8,000 元，增加 140 億 6,697 萬 1,000 元，約 1.40%。
- (2)業務外費用 185 億 1,489 萬 4,000 元，較上年度預算數 184 億 3,820 萬 9,000 元，增加 7,668 萬 5,000 元，約 0.42%。
- (3)業務總支出共列 1 兆 0,346 億 2,936 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 兆 0,204 億 8,570 萬 7,000 元，增加 141 億 4,365 萬 6,000 元，約 1.39%。

3.餘絀部分：

業務總收支相抵後，計有賸餘 232 億 6,257 萬 4,000 元，較上年度預算數 53 億 7,263 萬 3,000 元，增加 178 億 8,994 萬 1,000 元，約 332.98%。



(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 232 億 6,257 萬 4,000 元，較上年度預算 53 億 7,263 萬 3,000 元，增加 178 億 8,994 萬 1,000 元，主要增減情形如下：

1. 行政院國家發展基金賸餘增加 183 億 2,751 萬 9,000 元，主要係處分轉投資，投資收入增加所致。
2. 交通作業基金賸餘減少 28 億 7,679 萬 4,000 元，主要係國道通行費收入減少及利息費用增加所致。
3. 國軍老舊眷村改建基金短絀減少 25 億 2,439 萬 3,000 元，主要係輔助購宅支出及舊有眷舍處理費減少所致。

#### (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。

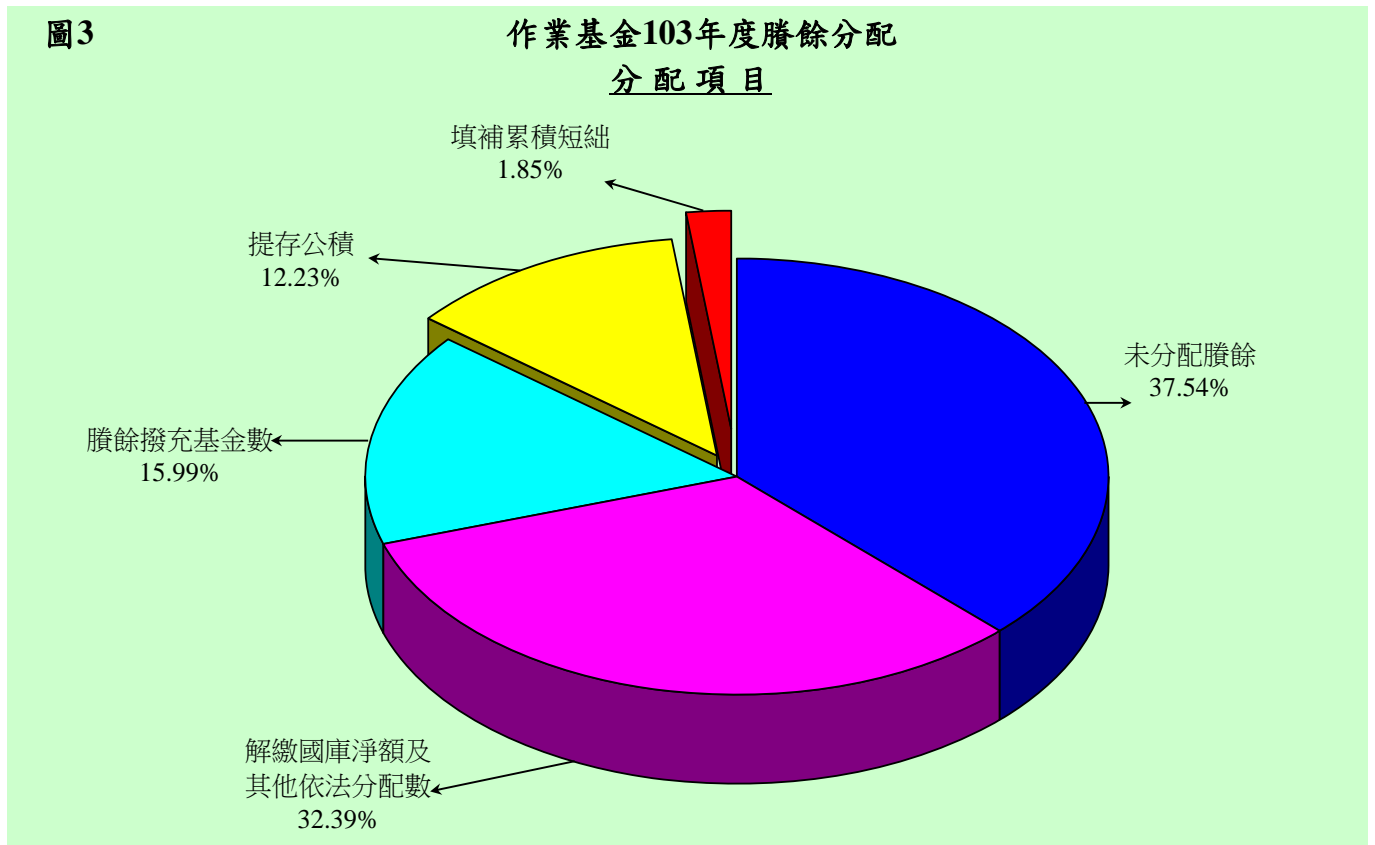
茲將作業基金本年度預算餘絀撥補預計結果，分述如下：

##### 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 485 億 8,335 萬 3,000 元，連同以前年度未分配賸餘 352 億 2,274 萬元及公積轉列數 5 億元，共計 843 億 0,609 萬 3,000 元，分配如下：

- (1)填補累積短絀 15 億 5,570 萬元，占可分配賸餘總額 1.85%。
- (2)提存公積 103 億 1,058 萬 6,000 元，占可分配賸餘總額 12.23%。
- (3)賸餘撥充基金數 134 億 8,270 萬 1,000 元，占可分配賸餘總額 15.99%。
- (4)解繳國庫淨額 273 億 0,949 萬 6,000 元，占可分配賸餘總額 32.39%。
- (5)其他依法分配數 191 萬 3,000 元。
- (6)留存各基金未分配賸餘 316 億 4,569 萬 7,000 元，占可分配賸餘總額 37.54%，主要為交通作業基金 135 億元、國軍退除役官兵安置基金 70 億元、醫療藥品基金 20 億元、榮民醫療作業基金 14 億元、經濟作業基金 13 億

元、原住民族綜合發展基金 11 億元、國立臺灣大學附設醫院作業基金 9 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，備供未來業務推展所需。



單位：新臺幣千元

分 配 項 目	103 年 度 預 算
填補累積短絀	1,555,700
提存公積	10,310,586
賸餘撥充基金數	13,482,701
解繳國庫淨額	27,309,496
其他依法分配數	1,913
未分配賸餘	31,645,967
<b>合 計</b>	<b>84,306,093</b>

## 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 253 億 2,077 萬 9,000 元，連同以前年度待填補短絀 1,081 億 6,023 萬 9,000 元，共有待填補短絀 1,334 億 8,101 萬 8,000 元，填補如下：

- (1)撥用本年度賸餘或以前年度未分配賸餘 15 億 5,570 萬元。
- (2)撥用公積 96 億 6,256 萬 2,000 元。
- (3)折減基金 148 億 4,044 萬 8,000 元。
- (4)待填補之短絀 1,074 億 2,230 萬 8,000 元，主要為國軍老舊眷村改建基金 685 億元、交通作業基金 283 億元（主要係高速鐵路相關建設基金分預算之待填補短絀）、國立高級中等學校校務基金 63 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 1,218 億 7,604 萬 4,000 元。
- (2)投資活動之淨現金流出 858 億 2,340 萬 3,000 元，其中：

現金流入 279 億 1,009 萬 7,000 元，包括減少流動金融資產及短期貸墊款 18 億 4,165 萬 3,000 元，減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金 240 億 7,846 萬 8,000 元，減少固定資產及遞耗資產 11 億 3,385 萬 4,000 元，減少無形資產、遞延借項及其他資產 8 億 5,612 萬 2,000 元。

現金流出 1,137 億 3,350 萬元，包括增加流動金融資產及短期貸墊款 221 億 6,386 萬 1,000 元，增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 393 億 5,095 萬 4,000 元，增加固定資產及遞耗資產 503 億 5,682 萬 3,000 元，增加無形資產、遞延借項及其他資產 18 億 6,186 萬 2,000 元。



(3)融資活動之淨現金流出 239 億 5,980 萬 3,000 元，其中：

現金流入 1,077 億 1,109 萬 5,000 元，包括增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 444 億 6,852 萬 3,000 元，增加長期負債 126 億 4,891 萬 7,000 元，增加基金、公積及填補短絀 145 億 0,175 萬 4,000 元，其他融資活動之現金流入 360 億 9,190 萬 1,000 元。

現金流出 1,316 億 7,089 萬 8,000 元，包括減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 241 億 7,612 萬 4,000 元，減少長期負債 316 億 8,146 萬 4,000 元，減少基金及公積 124 億 1,000 萬元，賸餘分配款 273 億 1,140 萬 9,000 元，其他融資活動之現金流出 360 億 9,190 萬 1,000 元。

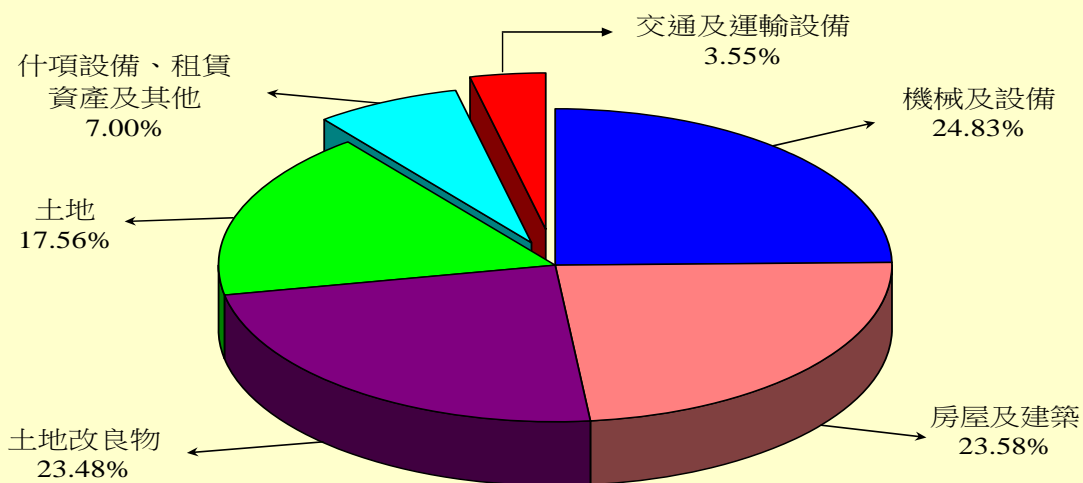
(4)現金及約當現金之淨增 120 億 9,283 萬 8,000 元，係期末現金 3,558 億 0,174 萬 5,000 元，較期初現金 3,437 億 0,890 萬 7,000 元增加之數。

2.固定資產之建設、改良、擴充(詳見圖4)：

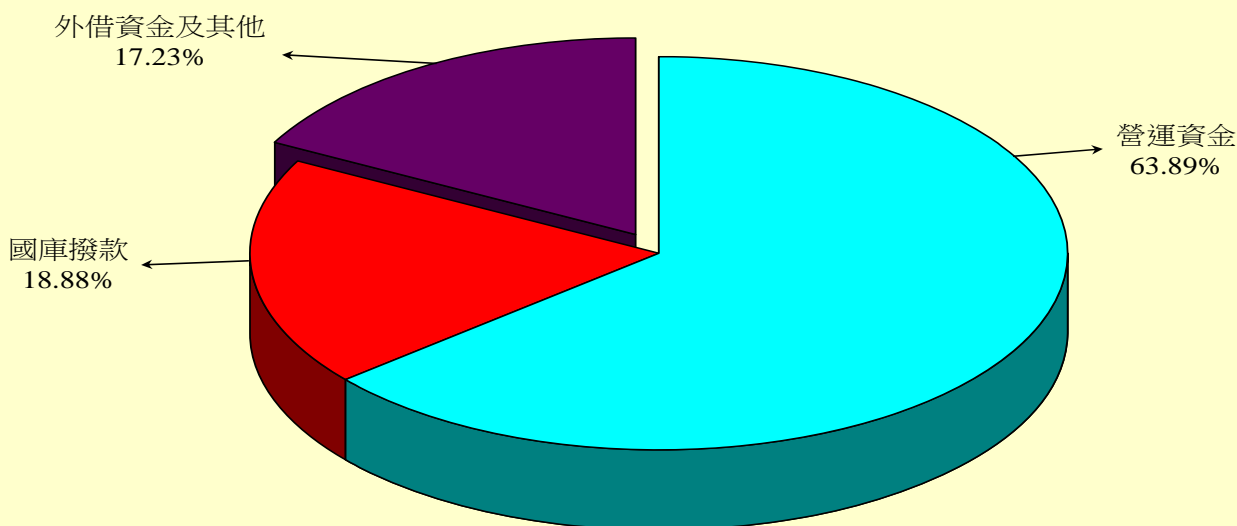
作業基金本年度固定資產之建設、改良、擴充預算共編列 504 億 6,422 萬 4,000 元，主要辦理項目為科學工業園區開發計畫、醫院新(擴)建工程、國道高速公路建設工程、校舍增(整)建工程、購置土地、教學研究儀器設備、精密醫療儀器設備及一般行政辦公設備等。如按會計科目分類，其中土地 88 億 5,910 萬元、土地改良物 118 億 4,834 萬 9,000 元、房屋及建築 118 億 9,679 萬 8,000 元、機械及設備 125 億 3,195 萬元、交通及運輸設備 17 億 9,334 萬 4,000 元、什項設備 34 億 1,396 萬 7,000 元、租賃資產 3,150 萬元及其他 8,921 萬 6,000 元。其資金來源包括營運資金 322 億 4,193 萬 8,000 元、國庫撥款 95 億 2,536 萬 9,000 元、外借資金 85 億 9,891 萬 7,000 元及其他資金來源 9,800 萬元。

圖4

作業基金103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	103年度預算	資金來源	103年度預算
土地	8,859,100	營運資金	32,241,938
土地改良物	11,848,349	國庫撥款	9,525,369
房屋及建築	11,896,798	外借資金	8,598,917
機械及設備	12,531,950	其他	98,000
交通及運輸設備	1,793,344		
什項設備	3,413,967		
租賃資產	31,500		
其他	89,216		
<b>合計</b>	<b>50,464,224</b>	<b>合計</b>	<b>50,464,224</b>

## 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 9,608 億 8,262 萬 4,000 元。
- 2.基金來源、用途及餘絀之預計：
  - (1)基金來源 9,608 億 9,096 萬 2,000 元，較上年度預算數 8,867 億 5,592 萬元，增加 741 億 3,504 萬 2,000 元，約 8.36%。
  - (2)基金用途 9,608 億 8,272 萬 9,000 元，較上年度預算數 8,867 億 4,947 萬 1,000 元，增加 741 億 3,325 萬 8,000 元，約 8.36%。
  - (3)基金來源及用途相抵後，賸餘 823 萬 3,000 元，較上年度預算數 644 萬 9,000 元，增加 178 萬 4,000 元，約 27.66%。
  - (4)本年度賸餘 823 萬 3,000 元，連同以前年度基金餘額 5 億 4,227 萬 6,000 元，共有基金餘額 5 億 5,050 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 823 萬 3,000 元。
  - (2)現金及約當現金之淨增 823 萬 3,000 元，係期末現金 5 億 5,050 萬 9,000 元，較期初現金 5 億 4,227 萬 6,000 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：提升研發能量、培育科技菁英、建立臺灣本土性生物資料庫等 31 億 0,782 萬 2,000 元，推動整體科技發展、培育延攬及獎助科技人才、改善研究發展環境等 368 億 5,591 萬 4,000 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 105 億 0,162 萬 8,000 元，推動金融資訊公開、國際金融交流、金融制度及金融商品之研究發展，及保護金融消費者權益等 2 億 8,735 萬 7,000 元，辦理貿易推廣工作 57 億 4,914 萬元，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 163 億 2,024 萬 7,000 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 3 億 8,847 萬 6,000 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 807 萬 8,000 元，辦理研發替代役男員額審查與甄選、入營訓練及管理 14 億 5,801 萬 6,000 元。

(2)補助及協助業務：

利息補助：補助各種農業貸款利息 31 億 4,864 萬 2,000 元，補助醫療院所新（擴）建、增購醫療設備及設施之貸款利息 1,200 萬元。

農業補助：辦理各項農業補助與獎勵 152 億 2,501 萬 5,000 元，包括農漁民子女就學獎助學金計畫 11 億 5,550 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 1 億 8,648 萬元，家禽流行性感冒防疫計畫 1 億元，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 6,121 萬 8,000 元，離農獎勵計畫 3 億 6,000 萬元，全民造林計畫 5 億 5,307 萬元，獎勵輔導造林計畫 2 億 5,781 萬 5,000 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 1,605 萬 1,000 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 13 億 4,613 萬 4,000 元，進口損害救助及穩價計畫 100 萬元，調整耕作制度活化農地計畫 71 億 7,094 萬 1,000 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 4 億 5,280 萬 4,000 元，補助花東地區辦理相關產業發展建設等 15 億 4,794 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 5,557 萬 3,000 元，改善電視收視、提升有線電視普及發展與災害救助 4 億 4,909 萬 3,000 元。

支應政府應負擔之民營化所需各項支出 80 億 6,200 萬 7,000 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 6 億 5,513 萬 6,000 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 6,479 萬 9,000 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 4,079 萬 1,000 元，補助各級機關及社福團體推動各項社會福利計畫 11 億 9,086 萬 9,000 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 3,524 人次 2 億 1,000 萬元，辦理離島地區開發建設貸款計畫 3 億元，辦理花東地區發展貸款計畫 10 億元，辦理花東地區發展投資計畫 15 億 1,650 萬元。
- (4)教育及休閒服務：辦理獎助教育業務 12 億 0,652 萬 5,000 元，管理學產房地 845 公頃 1 億 2,604 萬 5,000 元，森林遊樂及森林鐵路經營管理 9 億 8,860 萬元，培訓體育運動人才及運動訓練環境改善、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、辦理大型國際體育運動交流活動等 22 億 0,771 萬 6,000 元，辦理環境教育 3 億 0,258 萬 5,000 元。
- (5)產銷業務：收購稻穀及進口食米等糧食 37 萬 3,910 公噸 86 億 7,736 萬 8,000 元，銷售糙米等農產品 37 萬 0,600 公噸 113 億 4,778 萬 5,000 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 3,499 人 16 億 8,665 萬 6,000 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 32 億 2,622 萬 3,000 元，辦理經濟困難者健保費補助 29 萬 1,400 人次 17 億 8,800 萬元，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 4 億 4,570 萬元，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 2,018 萬 7,000 元。

(7) 污染防制業務：辦理固定污染源及移動污染源管制等 40 億 3,413 萬 9,000 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 5,163 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 13 億 3,657 萬 1,000 元，水污染防治及改善等 5,111 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 15 億 5,147 萬 2,000 元，及核子事故輻射監測、災害應變及支援工作等 1 億 1,670 萬 6,000 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 57 億 5,293 萬 8,000 元，疫苗接種 18 億 1,038 萬 1,000 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 8,067 萬 9,000 元。

(9) 救濟業務：辦理藥害救濟給付 5,085 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 7 億 1,487 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 52 億 8,513 萬元。

(11) 港灣建設業務：辦理基隆、高雄、臺中及澎湖港等港灣相關建設 69 億 8,748 萬 4,000 元。

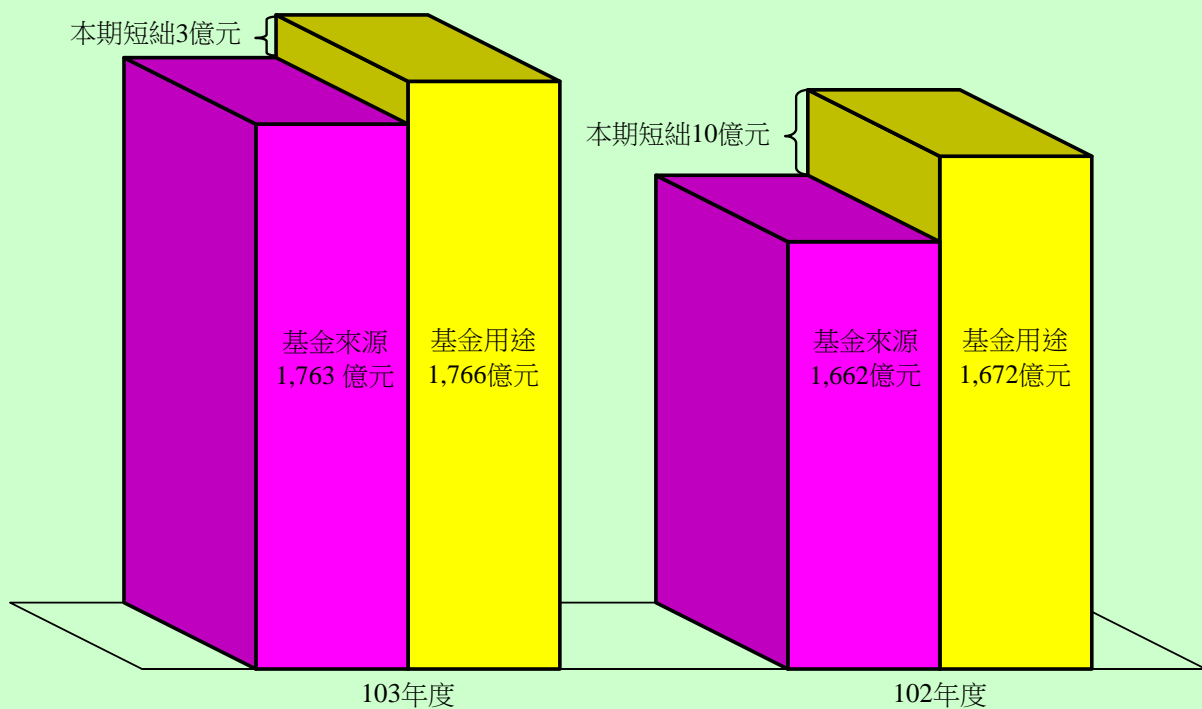
## 2. 基金來源、用途及餘絀之預計（詳見圖 5）：

綜計特別收入基金本年度預算基金來源 1,763 億 0,216 萬元，基金用途 1,766 億 4,640 萬 7,000 元，基金來源與用途相抵後，短絀 3 億 4,424 萬 7,000

元。茲分述如下：

- (1)基金來源 1,763 億 0,216 萬元，較上年度預算數 1,662 億 0,822 萬元，增加 100 億 9,394 萬元，約 6.07%。
- (2)基金用途 1,766 億 4,640 萬 7,000 元，較上年度預算數 1,672 億 2,766 萬元，增加 94 億 1,874 萬 7,000 元，約 5.63%。
- (3)基金來源及用途相抵後，短絀 3 億 4,424 萬 7,000 元，較上年度預算數 10 億 1,944 萬元，減少 6 億 7,519 萬 3,000 元，主要係行政院公營事業民營化基金及農業特別收入基金國庫撥款收入增加所致。
- (4)以前年度基金餘額 3,140 億 7,233 萬元，支應本年度短絀 3 億 4,424 萬 7,000 元，及解繳國庫 32 億 2,119 萬 9,000 元，尚餘 3,105 億 0,688 萬 4,000 元，備供以後年度財源。

圖5 特別收入基金103年度基金來源、用途及餘絀



### 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入 24 億 9,569 萬 8,000 元。

(2)其他活動之淨現金流出 100 億 1,443 萬 5,000 元，其中：

現金流入 303 億 5,408 萬 2,000 元，包括減少短期投資及短期貸墊款 73 億 4,800 萬元，減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 211 億 9,639 萬 7,000 元，減少其他資產 1 億 3,397 萬 2,000 元，增加短期債務及其他負債 16 億 7,571 萬 3,000 元。

現金流出 403 億 6,851 萬 7,000 元，包括增加短期投資及短期貸墊款 1,799 萬 4,000 元，增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 296 億 6,000 萬元，增加其他資產 7,866 萬 8,000 元，減少短期債務及其他負債 73 億 9,065 萬 6,000 元，其他項目之現金流出 32 億 2,119 萬 9,000 元。

(3)現金及約當現金之淨減 75 億 1,873 萬 7,000 元，係期末現金 1,117 億 2,104 萬 7,000 元，較期初現金 1,192 億 3,978 萬 4,000 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博愛專案計畫 5 億元，水湳機場遷建專案計畫 6 億 8,330 萬元，陸、海、空軍、後備等營區之搬遷及整建 14 億 7,925 萬 7,000 元及陸、海、空軍等所屬工程及設施整建 12 億 6,128 萬 9,000 元。

2.基金來源、用途及餘絀之預計：

(1)基金來源 41 億 9,695 萬 4,000 元，較上年度預算數 59 億 8,310 萬 1,000 元，減少 17 億 8,614 萬 7,000 元，約 29.85%。

(2)基金用途 39 億 4,826 萬 6,000 元，較上年度預算數 66 億 4,291 萬 9,000 元，減少 26 億 9,465 萬 3,000 元，約 40.56%。

(3)基金來源及用途相抵後，賸餘 2 億 4,868 萬 8,000 元，與上年度預算短絀 6 億 5,981 萬 8,000 元比較，由短絀轉為賸餘。

(4)本年度賸餘 2 億 4,868 萬 8,000 元，連同以前年度基金餘額 192 億 3,389 萬 1,000 元，共有基金餘額 194 億 8,257 萬 9,000 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入 2 億 1,413 萬 3,000 元。



(2)現金及約當現金之淨增 2 億 1,413 萬 3,000 元，係期末現金 7 億 6,044 萬 3,000 元，較期初現金 5 億 4,631 萬元增加之數。

## 肆、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，茲 88 年下半年及 89 年度依據「國立大學校院校務基金設置條例」，將每一國立大專院校均設置校務基金，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改隸中央政府，致基金數量大增。為提高非營業特種基金整體營運效能，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」作為非營業特種基金存續之檢討依據，復 91 年為進一步強化非營業特種基金之管理，提升基金資源運用效率，訂定「中央政府非營業特種基金存續原則」，替代前述共同性原則，作為檢討非營業特種基金應否存續之依據。

本年度編製附屬單位預算之非營業特種基金，依科學技術基本法規定，增設中央研究院科學研究基金 1 單位；依據上開存續原則，裁撤業務單純、規模較小之中華發展基金 1 單位，以上增減互抵結果，基金數量未變動。至本年度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，亦依據上開存續原則，裁撤業務單純、規模較小之就業安定基金下設之因應貿易自由化就業發展及協助基金 1 單位；配合組織調整及龍崎工廠結束營業，國軍退除役官兵安置基金下設分預算，減少 4 單位；為共享資源，提升醫療服務品質等，榮民醫療作業基金下設分預算，減少 1 單位，以上共計減少 6 單位之分預算。

未來本院將持續依據「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：

自 92 年度起，依 貴院審查中央政府總預算案之相關決議，將中央政府經管之基金規模 10 億元以上之信託基金，計有公務人員退休撫卹基金、勞工退休基金（舊制）、勞工退休基金（新制）、積欠工資墊償基金、資源回收管理基金 - 信託基金部分、保險業務發展基金計 6 單位，將其預算書函送 貴院，並於本綜計表以附錄方式，揭露其收支餘絀、餘絀撥補及現金流量狀況。

復依 貴院審查 99 年度中央政府總預算案決議，信託基金無論基金額度大小，應自 100 年度起，均將其預算書函送 貴院，爰就前開 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，其中臺灣地區警察人員互助共濟基金於 101 年度裁撤。

本年度因劉竹琛先生警察子女獎學基金新設立，本院各主管機關經管之信託基金增加為 20 單位，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。

甲、總說明

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103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	<b>1,040,819,905</b>	<b>100.00</b>	<b>1,008,701,872</b>	<b>100.00</b>	<b>32,118,033</b>	<b>3.18</b>
勞務收入	60,062,722	5.77	62,680,375	6.21	-2,617,653	4.18
銷貨收入	29,521,585	2.84	40,243,540	3.99	-10,721,955	26.64
教學收入	52,358,294	5.03	52,448,609	5.20	-90,315	0.17
租金及權利金收入	15,894,014	1.53	15,122,130	1.50	771,884	5.10
投融資業務收入	38,469,283	3.70	16,610,416	1.65	21,858,867	131.60
醫療收入	117,393,620	11.28	113,452,744	11.25	3,940,876	3.47
徵收收入	1,650,100	0.16	1,524,500	0.15	125,600	8.24
保險收入	581,855,944	55.90	560,988,795	55.61	20,867,149	3.72
其他業務收入	143,614,343	13.80	145,630,763	14.44	-2,016,420	1.38
業務成本與費用	<b>1,016,114,469</b>	<b>97.63</b>	<b>1,002,047,498</b>	<b>99.34</b>	<b>14,066,971</b>	<b>1.40</b>
勞務成本	53,683,829	5.16	54,427,565	5.40	-743,736	1.37
銷貨成本	24,735,836	2.38	35,293,779	3.50	-10,557,943	29.91
教學成本	119,509,433	11.48	123,540,810	12.25	-4,031,377	3.26
出租資產成本	5,742,075	0.55	5,932,570	0.59	-190,495	3.21
投融資業務成本	4,012,376	0.39	2,702,559	0.27	1,309,817	48.47
醫療成本	107,093,655	10.29	103,837,214	10.29	3,256,441	3.14
保險成本	632,448,027	60.76	605,446,340	60.02	27,001,687	4.46
其他業務成本	5,517,966	0.53	5,462,415	0.54	55,551	1.02
行銷及業務費用	12,390,211	1.19	12,823,165	1.27	-432,954	3.38
管理及總務費用	35,401,989	3.40	35,474,973	3.52	-72,984	0.21
研究發展及訓練費用	6,313,822	0.61	6,268,143	0.62	45,679	0.73
其他業務費用	9,265,250	0.89	10,837,965	1.07	-1,572,715	14.51
業務賸餘(短絀一)	<b>24,705,436</b>	<b>2.37</b>	<b>6,654,374</b>	<b>0.66</b>	<b>18,051,062</b>	<b>271.27</b>
業務外收入	<b>17,072,032</b>	<b>1.64</b>	<b>17,156,468</b>	<b>1.70</b>	<b>-84,436</b>	<b>0.49</b>
財務收入	3,795,026	0.36	3,783,374	0.38	11,652	0.31
其他業務外收入	13,277,006	1.28	13,373,094	1.33	-96,088	0.72
業務外費用	<b>18,514,894</b>	<b>1.78</b>	<b>18,438,209</b>	<b>1.83</b>	<b>76,685</b>	<b>0.42</b>
財務費用	9,704,832	0.93	9,765,181	0.97	-60,349	0.62
其他業務外費用	8,810,062	0.85	8,673,028	0.86	137,034	1.58
業務外賸餘(短絀一)	<b>-1,442,862</b>	<b>-0.14</b>	<b>-1,281,741</b>	<b>-0.13</b>	<b>-161,121</b>	<b>12.57</b>
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)	<b>23,262,574</b>	<b>2.24</b>	<b>5,372,633</b>	<b>0.53</b>	<b>17,889,941</b>	<b>332.98</b>



作業基金收支  
中華民國

科 目	合 計		行政院主管	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	<b>1,040,819,905</b>	<b>100.00</b>	<b>24,945,625</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	60,062,722	5.77	-	-
銷貨收入	29,521,585	2.84	-	-
教學收入	52,358,294	5.03	-	-
租金及權利金收入	15,894,014	1.53	-	-
投融資業務收入	38,469,283	3.70	24,945,625	100.00
醫療收入	117,393,620	11.28	-	-
徵收收入	1,650,100	0.16	-	-
保險收入	581,855,944	55.90	-	-
其他業務收入	143,614,343	13.80	-	-
業務成本與費用	<b>1,016,114,469</b>	<b>97.63</b>	<b>582,173</b>	<b>2.33</b>
勞務成本	53,683,829	5.16	-	-
銷貨成本	24,735,836	2.38	-	-
教學成本	119,509,433	11.48	-	-
出租資產成本	5,742,075	0.55	-	-
投融資業務成本	4,012,376	0.39	426,975	1.71
醫療成本	107,093,655	10.29	-	-
保險成本	632,448,027	60.76	-	-
其他業務成本	5,517,966	0.53	-	-
行銷及業務費用	12,390,211	1.19	89,414	0.36
管理及總務費用	35,401,989	3.40	65,284	0.26
研究發展及訓練費用	6,313,822	0.61	500	-
其他業務費用	9,265,250	0.89	-	-
業務賸餘(短絀一)	<b>24,705,436</b>	<b>2.37</b>	<b>24,363,452</b>	<b>97.67</b>
業務外收入	<b>17,072,032</b>	<b>1.64</b>	<b>186,857</b>	<b>0.75</b>
財務收入	3,795,026	0.36	178,751	0.72
其他業務外收入	13,277,006	1.28	8,106	0.03
業務外費用	<b>18,514,894</b>	<b>1.78</b>	-	-
財務費用	9,704,832	0.93	-	-
其他業務外費用	8,810,062	0.85	-	-
業務外賸餘(短絀一)	<b>-1,442,862</b>	<b>-0.14</b>	<b>186,857</b>	<b>0.75</b>
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)	<b>23,262,574</b>	<b>2.24</b>	<b>24,550,309</b>	<b>98.42</b>

## 餘 絀 綜 計 表 (依主管機關別分列)

103年度

單位：新臺幣千元

內政部主管		國防部主管		財政部主管	
金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>2,416,400</b>	<b>100.00</b>	<b>53,779,865</b>	<b>100.00</b>	<b>229,611</b>	<b>100.00</b>
-	-	18,400,917	34.22	-	-
829,630	34.33	19,067,715	35.46	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	240,943	0.45	76,258	33.21
1,576,487	65.24	114,544	0.21	153,353	66.79
-	-	15,695,873	29.19	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
10,283	0.43	259,873	0.48	-	-
<b>9,588,690</b>	<b>396.82</b>	<b>57,273,908</b>	<b>106.50</b>	<b>49,594</b>	<b>21.60</b>
39,458	1.63	16,993,680	31.60	-	-
1,033,520	42.77	16,908,864	31.44	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	36,502	0.07	-	-
1,259,840	52.14	23,038	0.04	4,000	1.74
-	-	13,618,738	25.32	-	-
-	-	-	-	-	-
415,543	17.20	-	-	-	-
57,379	2.37	5,920,458	11.01	42,170	18.37
44,028	1.82	2,505,331	4.66	3,424	1.49
-	-	830,573	1.54	-	-
6,738,922	278.88	436,724	0.81	-	-
<b>-7,172,290</b>	<b>-296.82</b>	<b>-3,494,043</b>	<b>-6.50</b>	<b>180,017</b>	<b>78.40</b>
<b>537,555</b>	<b>22.25</b>	<b>734,221</b>	<b>1.37</b>	<b>1,695</b>	<b>0.74</b>
389,055	16.10	346,669	0.64	1,695	0.74
148,500	6.15	387,552	0.72	-	-
<b>6,309</b>	<b>0.26</b>	<b>1,201,077</b>	<b>2.23</b>	-	-
6,014	0.25	485,070	0.90	-	-
295	0.01	716,007	1.33	-	-
<b>531,246</b>	<b>21.99</b>	<b>-466,856</b>	<b>-0.87</b>	<b>1,695</b>	<b>0.74</b>
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
<b>-6,641,044</b>	<b>-274.83</b>	<b>-3,960,899</b>	<b>-7.37</b>	<b>181,712</b>	<b>79.14</b>

作業基金收支  
中華民國

科 目	教育部主管		法務部主管	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	<b>169,039,321</b>	<b>100.00</b>	<b>898,413</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	403,192	0.24	485,933	54.09
銷貨收入	187,182	0.11	412,480	45.91
教學收入	52,322,214	30.95	-	-
租金及權利金收入	216,861	0.13	-	-
投融資業務收入	-	-	-	-
醫療收入	36,611,076	21.66	-	-
徵收收入	-	-	-	-
保險收入	-	-	-	-
其他業務收入	79,298,796	46.91	-	-
業務成本與費用	<b>180,719,545</b>	<b>106.91</b>	<b>604,913</b>	<b>67.33</b>
勞務成本	1,361,584	0.81	259,848	28.92
銷貨成本	158,382	0.09	325,661	36.25
教學成本	119,485,698	70.69	-	-
出租資產成本	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	-	-
醫療成本	31,162,634	18.44	-	-
保險成本	-	-	-	-
其他業務成本	4,535,709	2.68	-	-
行銷及業務費用	5,000	-	6,751	0.75
管理及總務費用	22,686,324	13.42	12,653	1.41
研究發展及訓練費用	676,100	0.40	-	-
其他業務費用	648,114	0.38	-	-
業務賸餘(短絀一)	<b>-11,680,224</b>	<b>-6.91</b>	<b>293,500</b>	<b>32.67</b>
業務外收入	<b>8,109,117</b>	<b>4.80</b>	<b>28,325</b>	<b>3.15</b>
財務收入	1,208,953	0.72	28,191	3.14
其他業務外收入	6,900,164	4.08	134	0.01
業務外費用	<b>4,713,586</b>	<b>2.79</b>	<b>386,477</b>	<b>43.02</b>
財務費用	27,277	0.02	-	-
其他業務外費用	4,686,309	2.77	386,477	43.02
業務外賸餘(短絀一)	<b>3,395,531</b>	<b>2.01</b>	<b>-358,152</b>	<b>-39.86</b>
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)	<b>-8,284,693</b>	<b>-4.90</b>	<b>-64,652</b>	<b>-7.20</b>

## 餘 絀 綜 計 表 (依主管機關別分列)

103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	%
<b>14,828,940</b>	<b>100.00</b>	<b>51,293,470</b>	<b>100.00</b>	<b>47,414,004</b>	<b>100.00</b>
3,153,484	21.27	29,798,218	58.09	486,516	1.03
5,241,333	35.35	2,373,576	4.63	159,798	0.34
-	-	-	-	-	-
551,961	3.72	8,173,341	15.93	139,301	0.29
3,964,517	26.73	-	-	1,260,806	2.66
37,218	0.25	-	-	41,580,886	87.70
1,252,100	8.44	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
628,327	4.24	10,948,335	21.34	3,786,697	7.99
<b>14,526,785</b>	<b>97.96</b>	<b>32,175,007</b>	<b>62.73</b>	<b>46,621,424</b>	<b>98.33</b>
5,066,089	34.16	24,125,726	47.03	335,637	0.71
4,645,643	31.33	859,592	1.68	91,549	0.19
-	-	-	-	-	-
93,715	0.63	182,447	0.36	927	-
2,230,835	15.04	-	-	3,279	0.01
45,426	0.31	-	-	38,859,355	81.96
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	331,447	0.70
1,659,019	11.19	2,498,014	4.87	11,256	0.02
518,255	3.49	4,055,478	7.91	2,677,449	5.65
-	-	-	-	4,157,376	8.77
267,803	1.81	453,750	0.88	153,149	0.32
<b>302,155</b>	<b>2.04</b>	<b>19,118,463</b>	<b>37.27</b>	<b>792,580</b>	<b>1.67</b>
<b>616,325</b>	<b>4.16</b>	<b>2,522,370</b>	<b>4.92</b>	<b>1,528,519</b>	<b>3.22</b>
129,690	0.87	250,024	0.49	234,840	0.50
486,635	3.28	2,272,346	4.43	1,293,679	2.73
<b>1,238,945</b>	<b>8.35</b>	<b>7,934,770</b>	<b>15.47</b>	<b>745,364</b>	<b>1.57</b>
120,784	0.81	7,402,864	14.43	73,517	0.16
1,118,161	7.54	531,906	1.04	671,847	1.42
<b>-622,620</b>	<b>-4.20</b>	<b>-5,412,400</b>	<b>-10.55</b>	<b>783,155</b>	<b>1.65</b>
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
<b>-320,465</b>	<b>-2.16</b>	<b>13,706,063</b>	<b>26.72</b>	<b>1,575,735</b>	<b>3.32</b>

# 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		衛生福利部主管	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	<b>13,108,469</b>	<b>100.00</b>	<b>233,547</b>	<b>100.00</b>	<b>660,051,915</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	6,613,120	50.45	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	206,632	88.48	502,913	0.08
教學收入	-	-	-	-	-	-
租金及權利金收入	6,495,349	49.55	-	-	-	-
投融資業務收入	-	-	-	-	6,421,283	0.97
醫療收入	-	-	-	-	23,468,567	3.56
徵收收入	-	-	-	-	-	-
保險收入	-	-	-	-	581,855,944	88.15
其他業務收入	-	-	26,915	11.52	47,803,208	7.24
業務成本與費用	<b>10,075,964</b>	<b>76.87</b>	<b>214,367</b>	<b>91.79</b>	<b>661,070,356</b>	<b>100.15</b>
勞務成本	4,505,753	34.37	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	164,037	70.24	329,392	0.05
教學成本	-	-	-	-	-	-
出租資產成本	5,428,484	41.41	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	-	-	48,290	0.01
醫療成本	-	-	-	-	23,407,502	3.55
保險成本	-	-	-	-	632,448,027	95.82
其他業務成本	-	-	22,846	9.78	212,421	0.03
行銷及業務費用	-	-	19,934	8.54	1,100,355	0.17
管理及總務費用	-	-	7,550	3.23	2,460,535	0.37
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	649,273	0.10
其他業務費用	141,727	1.08	-	-	414,561	0.06
業務賸餘(短絀一)	<b>3,032,505</b>	<b>23.13</b>	<b>19,180</b>	<b>8.21</b>	<b>-1,018,441</b>	<b>-0.15</b>
業務外收入	<b>30,653</b>	<b>0.23</b>	<b>4,398</b>	<b>1.88</b>	<b>2,502,291</b>	<b>0.38</b>
財務收入	2,777	0.02	3,389	1.45	928,017	0.14
其他業務外收入	27,876	0.21	1,009	0.43	1,574,274	0.24
業務外費用	<b>1,624,627</b>	<b>12.39</b>	<b>37</b>	<b>0.02</b>	<b>643,702</b>	<b>0.10</b>
財務費用	1,579,806	12.05	-	-	9,500	-
其他業務外費用	44,821	0.34	37	0.02	634,202	0.10
業務外賸餘(短絀一)	<b>-1,593,974</b>	<b>-12.16</b>	<b>4,361</b>	<b>1.87</b>	<b>1,858,589</b>	<b>0.28</b>
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)	<b>1,438,531</b>	<b>10.97</b>	<b>23,541</b>	<b>10.08</b>	<b>840,148</b>	<b>0.13</b>

## 餘 絀 綜 計 表 (依主管機關別分列)

103年度

單位：新臺幣千元

文化部主管		國立故宮博物院主管		原住民族委員會主管		考試院考選部主管	
金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>588,537</b>	<b>100.00</b>	<b>540,326</b>	<b>100.00</b>	<b>738,120</b>	<b>100.00</b>	<b>713,342</b>	<b>100.00</b>
8,000	1.36	-	-	-	-	713,342	100.00
-	-	540,326	100.00	-	-	-	-
36,080	6.13	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	32,668	4.43	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	398,000	53.92	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
544,457	92.51	-	-	307,452	41.65	-	-
<b>674,815</b>	<b>114.66</b>	<b>443,612</b>	<b>82.10</b>	<b>779,034</b>	<b>105.54</b>	<b>714,282</b>	<b>100.13</b>
281,772	47.88	-	-	-	-	714,282	100.13
-	-	219,196	40.57	-	-	-	-
23,735	4.03	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	16,119	2.18	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	221,042	40.91	759,419	102.89	-	-
358,808	60.97	3,374	0.62	3,496	0.47	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
10,500	1.78	-	-	-	-	-	-
<b>-86,278</b>	<b>-14.66</b>	<b>96,714</b>	<b>17.90</b>	<b>-40,914</b>	<b>-5.54</b>	<b>-940</b>	<b>-0.13</b>
<b>90,501</b>	<b>15.38</b>	<b>83,700</b>	<b>15.49</b>	<b>92,505</b>	<b>12.53</b>	<b>3,000</b>	<b>0.42</b>
1,275	0.22	700	0.13	88,000	11.92	3,000	0.42
89,226	15.16	83,000	15.36	4,505	0.61	-	-
-	-	-	-	<b>20,000</b>	<b>2.71</b>	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	20,000	2.71	-	-
<b>90,501</b>	<b>15.38</b>	<b>83,700</b>	<b>15.49</b>	<b>72,505</b>	<b>9.82</b>	<b>3,000</b>	<b>0.42</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
<b>4,223</b>	<b>0.72</b>	<b>180,414</b>	<b>33.39</b>	<b>31,591</b>	<b>4.28</b>	<b>2,060</b>	<b>0.29</b>



## 作業基金餘絀撥補綜計表(依撥補項目分列)

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>賸餘之部</b>	<b>84,306,093</b>	<b>100.00</b>	<b>82,468,122</b>	<b>100.00</b>	<b>1,837,971</b>	<b>2.23</b>
本期賸餘	48,583,353	57.63	35,154,023	42.63	13,429,330	38.20
前期未分配賸餘	35,222,740	41.78	47,314,099	57.37	-12,091,359	25.56
公積轉列數	500,000	0.59	-	-	500,000	-
<b>分配之部</b>	<b>52,660,396</b>	<b>62.46</b>	<b>47,807,965</b>	<b>57.97</b>	<b>4,852,431</b>	<b>10.15</b>
填補累積短絀	1,555,700	1.85	3,289,921	3.99	-1,734,221	52.71
提存公積	10,310,586	12.23	6,775,821	8.22	3,534,765	52.17
賸餘撥充基金數	13,482,701	15.99	19,147,045	23.22	-5,664,344	29.58
解繳國庫淨額	27,309,496	32.39	18,592,991	22.55	8,716,505	46.88
其他依法分配數	1,913	-	2,187	-	-274	12.53
<b>未分配賸餘</b>	<b>31,645,697</b>	<b>37.54</b>	<b>34,660,157</b>	<b>42.03</b>	<b>-3,014,460</b>	<b>8.70</b>
<b>短絀之部</b>	<b>133,481,018</b>	<b>100.00</b>	<b>117,056,306</b>	<b>100.00</b>	<b>16,424,712</b>	<b>14.03</b>
本期短絀	25,320,779	18.97	29,781,390	25.44	-4,460,611	14.98
前期待填補之短絀	108,160,239	81.03	87,274,916	74.56	20,885,323	23.93
<b>填補之部</b>	<b>26,058,710</b>	<b>19.52</b>	<b>13,952,931</b>	<b>11.92</b>	<b>12,105,779</b>	<b>86.76</b>
撥用賸餘	1,555,700	1.17	3,289,921	2.81	-1,734,221	52.71
撥用公積	9,662,562	7.24	10,412,339	8.90	-749,777	7.20
折減基金	14,840,448	11.12	250,671	0.21	14,589,777	5,820.29
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
<b>待填補之短絀</b>	<b>107,422,308</b>	<b>80.48</b>	<b>103,103,375</b>	<b>88.08</b>	<b>4,318,933</b>	<b>4.19</b>



作業基金餘絀  
中華民國

項 目	合 計		行政院主管	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>84,306,093</b>	<b>100.00</b>	<b>24,550,574</b>	<b>100.00</b>
本期賸餘	48,583,353	57.63	24,550,309	100.00
前期未分配賸餘	35,222,740	41.78	265	-
公積轉列數	500,000	0.59	-	-
分配之部	<b>52,660,396</b>	<b>62.46</b>	<b>24,500,000</b>	<b>99.79</b>
填補累積短絀	1,555,700	1.85	-	-
提存公積	10,310,586	12.23	-	-
賸餘撥充基金數	13,482,701	15.99	-	-
解繳國庫淨額	27,309,496	32.39	24,500,000	99.79
其他依法分配數	1,913	-	-	-
未分配賸餘	<b>31,645,697</b>	<b>37.54</b>	<b>50,574</b>	<b>0.21</b>
短絀之部	<b>133,481,018</b>	<b>100.00</b>	-	-
本期短絀	25,320,779	18.97	-	-
前期待填補之短絀	108,160,239	81.03	-	-
填補之部	<b>26,058,710</b>	<b>19.52</b>	-	-
撥用賸餘	1,555,700	1.17	-	-
撥用公積	9,662,562	7.24	-	-
折減基金	14,840,448	11.12	-	-
國庫撥款	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>107,422,308</b>	<b>80.48</b>	-	-

## 撥補綜計表(依主管機關別分列)

103年度

單位：新臺幣千元

內政部主管		國防部主管		財政部主管	
金額	%	金額	%	金額	%
<b>91,321</b>	<b>100.00</b>	<b>2,473,445</b>	<b>100.00</b>	<b>306,303</b>	<b>100.00</b>
4,263	4.67	1,672,665	67.62	181,712	59.32
87,058	95.33	300,780	12.16	124,591	40.68
-	-	500,000	20.21	-	-
-	-	<b>2,174,275</b>	<b>87.90</b>	<b>100,000</b>	<b>32.65</b>
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	6,073	0.25	-	-
-	-	2,166,289	87.58	100,000	32.65
-	-	1,913	0.08	-	-
<b>91,321</b>	<b>100.00</b>	<b>299,170</b>	<b>12.10</b>	<b>206,303</b>	<b>67.35</b>
<b>15,000,846</b>	<b>100.00</b>	<b>68,456,496</b>	<b>100.00</b>	-	-
6,645,307	44.30	5,633,564	8.23	-	-
8,355,539	55.70	62,822,932	91.77	-	-
<b>14,580,411</b>	<b>97.20</b>	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
14,580,411	97.20	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
<b>420,435</b>	<b>2.80</b>	<b>68,456,496</b>	<b>100.00</b>	-	-

作業基金餘絀  
中華民國

項 目	教育部主管		法務部主管		經濟部主管	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>6,649,368</b>	<b>100.00</b>	-	-	<b>1,941,297</b>	<b>100.00</b>
本期賸餘	2,277,887	34.26	-	-	869,107	44.77
前期未分配賸餘	4,371,481	65.74	-	-	1,072,190	55.23
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>2,679,000</b>	<b>40.29</b>	-	-	<b>613,656</b>	<b>31.61</b>
填補累積短絀	344,393	5.18	-	-	128,517	6.62
提存公積	2,334,607	35.11	-	-	485,139	24.99
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	<b>3,970,368</b>	<b>59.71</b>	-	-	<b>1,327,641</b>	<b>68.39</b>
短絀之部	<b>17,392,063</b>	<b>100.00</b>	<b>64,652</b>	<b>100.00</b>	<b>2,439,724</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	10,562,580	60.73	64,652	100.00	1,189,572	48.76
前期待填補之短絀	6,829,483	39.27	-	-	1,250,152	51.24
填補之部	<b>9,600,615</b>	<b>55.20</b>	<b>64,652</b>	<b>100.00</b>	<b>703,236</b>	<b>28.82</b>
撥用賸餘	344,393	1.98	-	-	128,517	5.27
撥用公積	9,060,837	52.10	-	-	574,719	23.56
折減基金	195,385	1.12	64,652	100.00	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>7,791,448</b>	<b>44.80</b>	-	-	<b>1,736,488</b>	<b>71.18</b>

## 撥補綜計表(依主管機關別分列)

103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	%
<b>32,982,647</b>	<b>100.00</b>	<b>8,877,680</b>	<b>100.00</b>	<b>1,484,481</b>	<b>100.00</b>
14,914,967	45.22	1,575,735	17.75	1,438,531	96.90
18,067,680	54.78	7,301,945	82.25	45,950	3.10
-	-	-	-	-	-
<b>19,521,658</b>	<b>59.19</b>	<b>474,328</b>	<b>5.34</b>	<b>1,484,481</b>	<b>100.00</b>
1,055,123	3.20	6,121	0.07	-	-
6,195,140	18.78	400,000	4.51	-	-
11,971,395	36.30	-	-	1,484,481	100.00
300,000	0.91	68,207	0.77	-	-
-	-	-	-	-	-
<b>13,460,989</b>	<b>40.81</b>	<b>8,403,352</b>	<b>94.66</b>	-	-
<b>29,370,756</b>	<b>100.00</b>	<b>707,929</b>	<b>100.00</b>	-	-
1,208,904	4.12	-	-	-	-
28,161,852	95.88	707,929	100.00	-	-
<b>1,055,123</b>	<b>3.59</b>	<b>6,121</b>	<b>0.86</b>	-	-
1,055,123	3.59	6,121	0.86	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
<b>28,315,633</b>	<b>96.41</b>	<b>701,808</b>	<b>99.14</b>	-	-

作 業 基 金 餘 絀  
中華民國

項 目	農業委員會主管		衛生福利部主管		文化部主管	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>141,978</b>	<b>100.00</b>	<b>3,285,725</b>	<b>100.00</b>	<b>88,859</b>	<b>100.00</b>
本期賸餘	23,541	16.58	856,348	26.06	4,223	4.75
前期未分配賸餘	118,437	83.42	2,429,377	73.94	84,636	95.25
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	<b>1,029,648</b>	<b>31.34</b>	<b>161</b>	<b>0.18</b>
填補累積短絀	-	-	13,948	0.42	161	0.18
提存公積	-	-	895,700	27.26	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	120,000	3.65	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>141,978</b>	<b>100.00</b>	<b>2,256,077</b>	<b>68.66</b>	<b>88,698</b>	<b>99.82</b>
短絀之部	-	-	<b>40,954</b>	<b>100.00</b>	<b>161</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	-	-	16,200	39.56	-	-
前期待填補之短絀	-	-	24,754	60.44	161	100.00
填補之部	-	-	<b>40,954</b>	<b>100.00</b>	<b>161</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘	-	-	13,948	34.06	161	100.00
撥用公積	-	-	27,006	65.94	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

## 撥補綜計表(依主管機關別分列)

103年度

單位：新臺幣千元

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	%
<b>185,468</b>	<b>100.00</b>	<b>1,131,464</b>	<b>100.00</b>	<b>115,483</b>	<b>100.00</b>
180,414	97.28	31,591	2.79	2,060	1.78
5,054	2.72	1,099,873	97.21	113,423	98.22
-	-	-	-	-	-
<b>75,752</b>	<b>40.84</b>	<b>7,437</b>	<b>0.66</b>	-	-
-	-	7,437	0.66	-	-
-	-	-	-	-	-
20,752	11.19	-	-	-	-
55,000	29.65	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
<b>109,716</b>	<b>59.16</b>	<b>1,124,027</b>	<b>99.34</b>	<b>115,483</b>	<b>100.00</b>
-	-	<b>7,437</b>	<b>100.00</b>	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	7,437	100.00	-	-
-	-	<b>7,437</b>	<b>100.00</b>	-	-
-	-	7,437	100.00	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-



## 作業基金現金流量綜計表 (依現金流量項目分列)

中華民國103年度 單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	23,262,574
調整非現金項目	98,613,470
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>121,876,044</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	1,841,653
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	24,078,468
減少固定資產及遞耗資產	1,133,854
減少無形資產、遞延借項及其他資產	856,122
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	-22,163,861
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-39,350,954
增加固定資產及遞耗資產	-50,356,823
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-1,861,862
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-85,823,403</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	44,468,523
增加長期負債	12,648,917
增加基金、公積及填補短絀	14,501,754
其他融資活動之現金流入	36,091,901
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-24,176,124
減少長期負債	-31,681,464
減少基金及公積	-12,410,000
賸餘分配款	-27,311,409
其他融資活動之現金流出	-36,091,901
融資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-23,959,803</b>
<b>匯率變動影響數</b>	<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>12,092,838</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>343,708,907</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>355,801,745</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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
<b>業務活動之現金流量</b>			
本期賸餘(短絀一)	23,262,574	24,550,309	-6,641,044
調整非現金項目	98,613,470	60,991	-6,004,529
業務活動之淨現金流入(流出一)	<b>121,876,044</b>	<b>24,611,300</b>	<b>-12,645,573</b>
<b>投資活動之現金流量</b>			
減少流動金融資產及短期貸墊款	1,841,653	-	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	24,078,468	5,221,018	9,829,978
減少固定資產及遞耗資產	1,133,854	7,828	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	856,122	-	497,321
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	-22,163,861	-	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-39,350,954	-16,700,000	-901,767
增加固定資產及遞耗資產	-50,356,823	-6,444	-1,104
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-1,861,862	-	-67,660
其他投資活動之現金流出	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	<b>-85,823,403</b>	<b>-11,477,598</b>	<b>9,356,768</b>
<b>融資活動之現金流量</b>			
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	44,468,523	-	-
增加長期負債	12,648,917	-	4,050,000
增加基金、公積及填補短絀	14,501,754	-	3,308
其他融資活動之現金流入	36,091,901	-	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-24,176,124	-	-20,432
減少長期負債	-31,681,464	-	-644,157
減少基金及公積	-12,410,000	-1,300,000	-11,100,000
賸餘分配款	-27,311,409	-24,500,000	-
其他融資活動之現金流出	-36,091,901	-	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	<b>-23,959,803</b>	<b>-25,800,000</b>	<b>-7,711,281</b>
匯率變動影響數	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	<b>12,092,838</b>	<b>-12,666,298</b>	<b>-11,000,086</b>
期初現金及約當現金	<b>343,708,907</b>	<b>13,059,503</b>	<b>41,680,373</b>
期末現金及約當現金	<b>355,801,745</b>	<b>393,205</b>	<b>30,680,287</b>

# 流量綜計表 (依主管機關別分列)

103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
-3,960,899	181,712	-8,284,693	-64,652	-320,465
8,347,595	11,058	22,683,065	52,097	3,145,577
<b>4,386,696</b>	<b>192,770</b>	<b>14,398,372</b>	<b>-12,555</b>	<b>2,825,112</b>
4,580	-	1,186,696	3,500	500,000
719,329	6,198,954	1,108	-	76,000
-	-	-	-	110,142
794	-	30,975	2,900	3,751
-	-	-	-	-
-	-	-1,095,241	-3,500	-500,000
-8,169,215	-6,500,000	-	-	-1,516,076
-1,626,758	-760	-18,582,467	-9,364	-3,332,525
-117,892	-400	-1,148,100	-47,659	-25,065
-	-	-	-	-
<b>-9,189,162</b>	<b>-302,206</b>	<b>-19,607,029</b>	<b>-54,123</b>	<b>-4,683,773</b>
32,944,953	-	600,762	42,000	1,633,357
-	-	295,612	-	284,023
-	-	9,186,937	-	3,979,757
-	-	-	-	-
-83,100	-	-640,363	-42,092	-50,002
-26,000,000	-130,000	-129,277	-	-4,778,030
-	-	-10,000	-	-
-2,168,202	-100,000	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>4,693,651</b>	<b>-230,000</b>	<b>9,303,671</b>	<b>-92</b>	<b>1,069,105</b>
-	-	-	-	-
<b>-108,815</b>	<b>-339,436</b>	<b>4,095,014</b>	<b>-66,770</b>	<b>-789,556</b>
<b>21,199,682</b>	<b>1,091,565</b>	<b>109,181,636</b>	<b>3,309,731</b>	<b>19,036,048</b>
<b>21,090,867</b>	<b>752,129</b>	<b>113,276,650</b>	<b>3,242,961</b>	<b>18,246,492</b>

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
<b>業務活動之現金流量</b>			
本期賸餘(短絀一)	13,706,063	1,575,735	1,438,531
調整非現金項目	3,565,493	2,133,210	5,543,620
業務活動之淨現金流入(流出一)	<b>17,271,556</b>	<b>3,708,945</b>	<b>6,982,151</b>
<b>投資活動之現金流量</b>			
減少流動金融資產及短期貸墊款	45	112,000	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	886,909	816,771	-
減少固定資產及遞耗資產	1,015,184	-	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	46,782	261,954	-
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	-	-102,662	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-1,296,213	-100,000	-
增加固定資產及遞耗資產	-12,853,081	-2,216,380	-10,288,917
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-101,379	-244,394	-8,045
其他投資活動之現金流出	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	<b>-12,301,753</b>	<b>-1,472,711</b>	<b>-10,296,962</b>
<b>融資活動之現金流量</b>			
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	8,663,760	-
增加長期負債	-	-	8,019,282
增加基金、公積及填補短絀	-	-	1,022,000
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	-609,359	-8,650,879	-6,050,664
減少長期負債	-	-	-
減少基金及公積	-	-	-
賸餘分配款	-300,000	-68,207	-
其他融資活動之現金流出	-	-	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	<b>-909,359</b>	<b>-55,326</b>	<b>2,990,618</b>
<b>匯率變動影響數</b>	-	-	-
<b>現金及約當現金之淨增(淨減一)</b>	<b>4,060,444</b>	<b>2,180,908</b>	<b>-324,193</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>31,280,481</b>	<b>28,365,514</b>	<b>649,414</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>35,340,925</b>	<b>30,546,422</b>	<b>325,221</b>

# 流量綜計表 (依主管機關別分列)

103年度

單位：新臺幣千元

農業委員會主管	衛生福利部主管	文化部主管	國立故宮博物院 主管	原住民族委員會 主管	考試院考選部 主管
23,541	840,148	4,223	180,414	31,591	2,060
25,580	58,901,250	41,850	8,609	71,537	26,467
<b>49,121</b>	<b>59,741,398</b>	<b>46,073</b>	<b>189,023</b>	<b>103,128</b>	<b>28,527</b>
-	34,832	-	-	-	-
-	-	-	-	328,401	-
700	-	-	-	-	-
-	11,645	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-20,462,458	-	-	-	-
-	-3,777,683	-	-	-390,000	-
-47,928	-1,303,304	-41,279	-33,000	-	-13,512
-	-82,568	-3,500	-	-	-15,200
-	-	-	-	-	-
<b>-47,228</b>	<b>-25,579,536</b>	<b>-44,779</b>	<b>-33,000</b>	<b>-61,599</b>	<b>-28,712</b>
5,500	575,195	-	2,996	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	26,859	-	282,893	-
-	36,091,901	-	-	-	-
-6,070	-8,022,663	-	-	-	-500
-	-	-	-	-	-
-	-120,000	-	-55,000	-	-
-	-36,091,901	-	-	-	-
<b>-570</b>	<b>-7,567,468</b>	<b>26,859</b>	<b>-52,004</b>	<b>282,893</b>	<b>-500</b>
-	-	-	-	-	-
<b>1,323</b>	<b>26,594,394</b>	<b>28,153</b>	<b>104,019</b>	<b>324,422</b>	<b>-685</b>
<b>617,141</b>	<b>63,604,748</b>	<b>241,818</b>	<b>205,803</b>	<b>9,800,036</b>	<b>385,414</b>
<b>618,464</b>	<b>90,199,142</b>	<b>269,971</b>	<b>309,822</b>	<b>10,124,458</b>	<b>384,729</b>



## 二、附屬單位預算表



# 行政院國家發展基金

## 一、基金概況：

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

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

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

## 二、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單 位	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 決 算 數	102 年 度 預 算 數	103 年 度 預 算 數
各項投資	新 臺 幣 千 元	1,526,219	1,561,790	1,586,857	10,000,000	10,000,000
一般貸款	新 臺 幣 千 元	4,910,000	5,354,334	4,350,657	6,720,000	6,700,000
補助款	新 臺 幣 千 元	49,098	79,403	45,150		



### 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資訊及通訊科技業、新能源及傳統產業、創業投資事業、中小企業實施方案及文化創意產業實施方案等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67億元。

#### (二)預算內容：

##### 1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 249 億 4,562 萬 5,000 元，主要係出售投資事業股權收益，較上年度預算數 66 億 1,095 萬 3,000 元，計增加 183 億 3,467 萬 2,000 元，約 277.34%。
- (2)業務成本與費用 5 億 8,217 萬 3,000 元，主要係投資及融資業務所需管理費及手續費，較上年度預算數 5 億 4,986 萬 5,000 元，計增加 3,230 萬 8,000 元，約 5.88%。
- (3)業務外收入 1 億 8,685 萬 7,000 元，主要係存款利息收入及租賃收入，較上年度預算數 1 億 6,170 萬 2,000 元，計增加 2,515 萬 5,000 元，約 15.56%。
- (4)業務總收支相抵後，計賸餘 245 億 5,030 萬 9,000 元，較上年度預算數 62 億 2,279 萬元，計增加 183 億 2,751 萬 9,000 元，約 294.52%。

##### 2.餘絀撥補之預計：

本（103）年度預算賸餘 245 億 5,030 萬 9,000 元，連同以前年度未分配賸餘 26 萬 5,000 元，共有賸餘 245 億 5,057 萬 4,000 元，除解繳國庫 245 億元外，尚餘 5,057 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 246 億 1,130 萬元。
- (2)投資活動之現金流量：
  - ①投資活動之淨現金流出 114 億 7,759 萬 8,000 元，其中現金流入 52 億 2,884 萬 6,000 元，包括減少長期投資 5,307 萬 3,000 元，減少長期貸款 51 億 6,794 萬 5,000 元，減少固定資產 782 萬 8,000

元；現金流出 167 億 0,644 萬 4,000 元，包括增加長期投資 100 億元，增加長期貸款 67 億元，增加固定資產 644 萬 4,000 元。

②上述增加固定資產 644 萬 4,000 元，係固定資產建設改良擴充之數，其中：

A.專案計畫部分 451 萬 5,000 元，悉數為新興計畫－國發大樓規劃興建計畫。

B.一般建築及設備計畫部分 192 萬 9,000 元，包括土地改良物 70 萬元，房屋及建築 50 萬元，機械及設備 26 萬 9,000 元，什項設備 46 萬元。

(3)融資活動之淨現金流出 258 億元，包括減少基金 13 億元，解繳國庫淨額 245 億元。

(4)現金及約當現金之淨減 126 億 6,629 萬 8,000 元，係期末現金 3 億 9,320 萬 5,000 元，較期初現金 130 億 5,950 萬 3,000 元減少之數。

## 行政院國家發展基金收支餘絀表

中華民國103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	24,945,625	100.00	6,610,953	100.00	6,606,260	100.00	18,334,672	277.34	
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	24,945,625	100.00	6,610,953	100.00	6,606,260	100.00	18,334,672	277.34	
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	582,173	2.33	549,865	8.32	926,722	14.03	32,308	5.88	
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	426,975	1.71	429,257	6.49	805,266	12.19	-2,282	0.53	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	89,414	0.36	64,530	0.98	71,816	1.09	24,884	38.56	
管理及總務費用	65,284	0.26	55,578	0.84	49,445	0.75	9,706	17.46	
研究發展及訓練費用	500	-	500	0.01	195	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	24,363,452	97.67	6,061,088	91.68	5,679,538	85.97	18,302,364	301.96	
業務外收入	186,857	0.75	161,702	2.45	1,370,422	20.74	25,155	15.56	
財務收入	178,751	0.72	160,034	2.42	219,343	3.32	18,717	11.70	
其他業務外收入	8,106	0.03	1,668	0.03	1,151,079	17.42	6,438	385.97	
業務外費用	-	-	-	-	3,831	0.06	-	-	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	-	-	-	-	3,831	0.06	-	-	
業務外賸餘(短絀一)	186,857	0.75	161,702	2.45	1,366,591	20.69	25,155	15.56	
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)	24,550,309	98.42	6,222,790	94.13	7,046,129	106.66	18,327,519	294.52	

## 行政院國家發展基金餘絀撥補表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>24,550,574</b>	<b>100.00</b>	<b>6,500,264</b>	<b>100.00</b>	<b>18,050,310</b>	<b>277.69</b>
本期賸餘	24,550,309	100.00	6,222,790	95.73	18,327,519	294.52
前期未分配賸餘	265	-	277,474	4.27	-277,209	99.90
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>24,500,000</b>	<b>99.79</b>	<b>6,500,000</b>	<b>100.00</b>	<b>18,000,000</b>	<b>276.92</b>
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	24,500,000	99.79	6,500,000	100.00	18,000,000	276.92
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>50,574</b>	<b>0.21</b>	<b>264</b>	-	<b>50,310</b>	<b>19,056.82</b>
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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	24,550,309
調整非現金項目	60,991
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>24,611,300</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,221,018
減少固定資產及遞耗資產	7,828
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	-16,700,000
增加固定資產及遞耗資產	-6,444
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－)	<b>-11,477,598</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
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	-1,300,000
賸餘分配款	-24,500,000
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-25,800,000</b>
<b>匯率變動影響數</b>	<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>-12,666,298</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>13,059,503</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>393,205</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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－)。

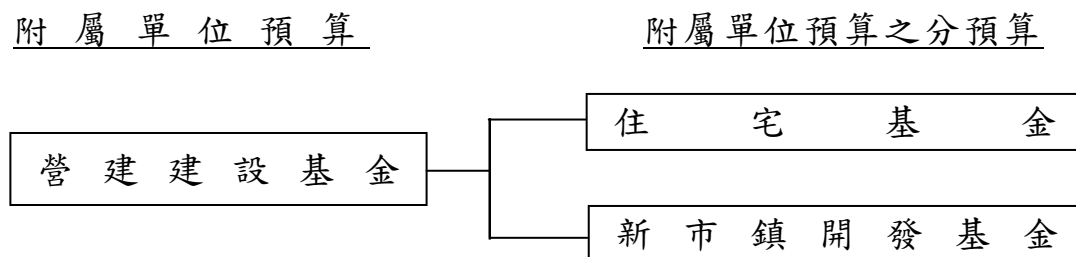
# 營建建設基金

## 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	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 決 算 數	102 年 度 預 算 數	103 年 度 預 算 數
貸款目標	新 臺 幣 千 元	402,541	214,412	183,670	18,350	8,410
住宅貸款利息差 額及租金補貼	新 臺 幣 千 元	5,217,726	6,428,073	6,877,200	7,074,056	5,430,099
土地開發	新 臺 幣 千 元	374,059	7,761,590	2,711,386	26,518,138	3,045,626

### 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 841 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 54 億 3,009 萬 9,000 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 30 億 4,562 萬 6,000 元。

#### (二)預算內容：

##### 1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 16 億 4,462 萬 6,000 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 52 億 6,893 萬 4,000 元，計減少 36 億 2,430 萬 8,000 元，約 68.79%。
- (2)業務成本與費用 85 億 7,013 萬 4,000 元，主要係出售土地及國宅之銷貨成本、融資業務成本及補貼費用，較上年度預算數 121 億 5,230 萬 8,000 元，計減少 35 億 8,217 萬 4,000 元，約 29.48%。
- (3)業務外收入 5 億 3,686 萬 3,000 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 2,763 萬 5,000 元，計增加 922 萬 8,000 元，約 1.75%。
- (4)業務外費用 29 萬 5,000 元，主要係處理契約爭議申請調解費用，較上年度預算數 1 億 1,029 萬 5,000 元，計減少 1 億 1,000 萬元，約 99.73%。
- (5)業務總收支相抵後，計短絀 63 億 8,894 萬元，較上年度預算數 64 億 6,603 萬 4,000 元，計減少 7,709 萬 4,000 元，約 1.19%。

##### 2.餘絀撥補之預計：

- (1)賸餘之部：本 (103) 年度預算賸餘 426 萬 3,000 元，連同以前年度未分配賸餘 8,705 萬 8,000 元，共有賸餘 9,132 萬 1,000 元，留待以後年度處理。
- (2)短絀之部：本年度預算短絀 63 億 9,320 萬 3,000 元 (係住宅基金分預算短絀之數)，連同以前年度待填補短絀 81 億 8,720 萬 8,000 元，共有短絀 145 億 8,041 萬 1,000 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 116 億 2,489 萬 8,000 元。

(2)投資活動之現金流量：

①投資活動之淨現金流入 95 億 5,738 萬 6,000 元，其中現金流入 96 億 4,725 萬 2,000 元，包括減少長期貸款 78 億 9,539 萬元，減少長期墊款 12 億 5,454 萬 1,000 元、減少其他資產 4 億 9,732 萬 1,000 元；現金流出 8,986 萬 6,000 元，包括增加長期投資 2,237 萬 2,000 元，增加長期貸款 841 萬元，增加固定資產 22 萬 4,000 元，增加無形資產 886 萬元，增加其他資產 5,000 萬元。

②上述增加固定資產 22 萬 4,000 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 85 億 6,128 萬 1,000 元，其中現金流入 32 億 0,330 萬 8,000 元，包括增加長期債務 32 億元，增加基金 330 萬 8,000 元；現金流出 117 億 6,458 萬 9,000 元，包括減少其他負債 2,043 萬 2,000 元，減少長期債務 6 億 4,415 萬 7,000 元、減少基金 111 億元。

(4)現金及約當現金之淨減 106 億 2,879 萬 3,000 元，係期末現金 304 億 3,997 萬 8,000 元，較期初現金 410 億 6,877 萬 1,000 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
固定資產之建設、改良、擴充	一般建築及設備計畫	350		住宅基金為應建置租賃資訊網站及租屋服務平臺查核作業系統需要，購置電腦等設備。	



## 營建建設基金收支餘絀表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>1,644,626</b>	<b>100.00</b>	<b>5,268,934</b>	<b>100.00</b>	<b>2,338,389</b>	<b>100.00</b>	<b>-3,624,308</b>	<b>68.79</b>	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	829,630	50.44	4,470,380	84.84	1,276,094	54.57	-3,640,750	81.44	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	110	-	-	-	
投融資業務收入	807,523	49.10	788,281	14.96	1,048,462	44.84	19,242	2.44	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	7,473	0.45	10,273	0.19	13,723	0.59	-2,800	27.26	
業務成本與費用	<b>8,570,134</b>	<b>521.10</b>	<b>12,152,308</b>	<b>230.64</b>	<b>10,335,214</b>	<b>441.98</b>	<b>-3,582,174</b>	<b>29.48</b>	
勞務成本	39,458	2.40	37,244	0.71	33,688	1.44	2,214	5.94	
銷貨成本	1,033,520	62.84	2,878,150	54.62	1,311,396	56.08	-1,844,630	64.09	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	579,793	35.25	684,305	12.99	584,693	25.00	-104,512	15.27	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	415,543	25.27	467,237	8.87	547,490	23.41	-51,694	11.06	
行銷及業務費用	20,816	1.27	32,555	0.62	12,326	0.53	-11,739	36.06	
管理及總務費用	42,532	2.59	58,146	1.10	35,798	1.53	-15,614	26.85	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	6,438,472	391.49	7,994,671	151.73	7,809,823	333.98	-1,556,199	19.47	
業務賸餘(短絀一)	<b>-6,925,508</b>	<b>-421.10</b>	<b>-6,883,374</b>	<b>-130.64</b>	<b>-7,996,825</b>	<b>-341.98</b>	<b>-42,134</b>	<b>0.61</b>	
業務外收入	<b>536,863</b>	<b>32.64</b>	<b>527,635</b>	<b>10.01</b>	<b>674,310</b>	<b>28.84</b>	<b>9,228</b>	<b>1.75</b>	
財務收入	388,363	23.61	362,135	6.87	403,801	17.27	26,228	7.24	
其他業務外收入	148,500	9.03	165,500	3.14	270,509	11.57	-17,000	10.27	
業務外費用	<b>295</b>	<b>0.02</b>	<b>110,295</b>	<b>2.09</b>	<b>626,650</b>	<b>26.80</b>	<b>-110,000</b>	<b>99.73</b>	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	295	0.02	110,295	2.09	626,650	26.80	-110,000	99.73	
業務外賸餘(短絀一)	<b>536,568</b>	<b>32.63</b>	<b>417,340</b>	<b>7.92</b>	<b>47,660</b>	<b>2.04</b>	<b>119,228</b>	<b>28.57</b>	
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)	<b>-6,388,940</b>	<b>-388.47</b>	<b>-6,466,034</b>	<b>-122.72</b>	<b>-7,949,165</b>	<b>-339.94</b>	<b>77,094</b>	<b>1.19</b>	

## 營建建設基金餘絀撥補表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>91,321</b>	<b>100.00</b>	<b>7,087,058</b>	<b>100.00</b>	<b>-6,995,737</b>	<b>98.71</b>
本期賸餘	4,263	4.67	1,721,174	24.29	-1,716,911	99.75
前期未分配賸餘	87,058	95.33	5,365,884	75.71	-5,278,826	98.38
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	<b>7,000,000</b>	<b>98.77</b>	<b>-7,000,000</b>	<b>100.00</b>
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	-7,000,000	100.00
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>91,321</b>	<b>100.00</b>	<b>87,058</b>	<b>1.23</b>	<b>4,263</b>	<b>4.90</b>
短絀之部	<b>14,580,411</b>	<b>100.00</b>	<b>8,187,208</b>	<b>100.00</b>	<b>6,393,203</b>	<b>78.09</b>
本期短絀	6,393,203	43.85	8,187,208	100.00	-1,794,005	21.91
前期待填補之短絀	8,187,208	56.15	-	-	8,187,208	-
填補之部	<b>14,580,411</b>	<b>100.00</b>	-	-	<b>14,580,411</b>	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	14,580,411	100.00	-	-	14,580,411	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	<b>8,187,208</b>	<b>100.00</b>	<b>-8,187,208</b>	<b>100.00</b>

## 營建建設基金現金流量表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-6,388,940
調整非現金項目	-5,235,958
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>-11,624,898</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	9,149,931
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	497,321
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	-30,782
增加固定資產及遞耗資產	-224
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-58,860
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>9,557,386</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
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	3,200,000
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	-20,432
減少長期負債	-644,157
減少基金及公積	-11,100,000
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－)	<b>-8,561,281</b>
<b>匯率變動影響數</b>	<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>-10,628,793</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>41,068,771</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>30,439,978</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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－）。

# 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	99 年度 決算數	100 年度 決算數	101 年度 決算數	102 年度 預算數	103 年度 預算數
都市更新推動 工作	新臺幣 千 元	605,520	2,194,267	12,817,933	873,040	1,170,985

## 三、本年度營運計畫及預算：

### (一)營運計畫主要內容：

本(103)年度預計辦理都市更新推動工作 11 億 7,098 萬 5,000 元。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 7 億 7,177 萬 4,000 元，主要係辦理都市更新案招商投資開發不動產投資收入，上年度預算無列數。
- (2)業務成本與費用 10 億 1,855 萬 6,000 元，主要係不動產投資成本、業務及管理等費用，較上年度預算數 5 億 8,764 萬 6,000 元，計增加 4 億 3,091 萬元，約 73.33%。
- (3)業務外收入 69 萬 2,000 元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 170 萬元，計減少 100 萬 8,000 元，約 59.29%。

(4)業務外費用 601 萬 4,000 元，主要係利息費用，上年度預算無列數。

(5)業務總收支相抵後，計短絀 2 億 5,210 萬 4,000 元，較上年度預算 5 億 8,594 萬 6,000 元，計減少 3 億 3,384 萬 2,000 元，約 56.97%。

## 2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算短絀 2 億 5,210 萬 4,000 元，連同以前年度待填補短絀 1 億 6,833 萬 1,000 元，共有短絀 4 億 2,043 萬 5,000 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 10 億 2,067 萬 5,000 元。

(2)投資活動之現金流量：

①投資活動之淨現金流出 2 億 0,061 萬 8,000 元，其中現金流入 6 億 8,004 萬 7,000 元，係減少長期投資之數；現金流出 8 億 8,066 萬 5,000 元，包括增加長期投資 8 億 7,098 萬 5,000 元，增加固定資產 88 萬元，增加無形資產 880 萬元。

②上述增加固定資產 88 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入 8 億 5,000 萬元，係增加長期債務之數。

(4)現金及約當現金之淨減 3 億 7,129 萬 3,000 元，係期末現金 2 億 4,030 萬 9,000 元，較期初現金 6 億 1,160 萬 2,000 元減少之數。

## 中央都市更新基金收支餘絀表

中華民國103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	771,774	100.00	-	-	10,945,706	100.00	771,774	-	
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	768,964	99.64	-	-	10,944,862	99.99	768,964	-	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	2,810	0.36	-	-	844	0.01	2,810	-	
業務成本與費用	1,018,556	131.98	587,646	-	7,935,847	72.50	430,910	73.33	
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	680,047	88.11	-	-	7,916,145	72.32	680,047	-	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	36,563	4.74	36,788	-	14,405	0.13	-225	0.61	
管理及總務費用	1,496	0.19	408	-	1,295	0.01	1,088	266.67	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	300,450	38.93	550,450	-	4,002	0.04	-250,000	45.42	
業務賸餘(短絀一)	-246,782	-31.98	-587,646	-	3,009,859	27.50	340,864	58.00	
業務外收入	692	0.09	1,700	-	10,827	0.10	-1,008	59.29	
財務收入	692	0.09	1,700	-	10,827	0.10	-1,008	59.29	
其他業務外收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務外費用	6,014	0.78	-	-	-	-	6,014	-	
財務費用	6,014	0.78	-	-	-	-	6,014	-	
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務外賸餘(短絀一)	-5,322	-0.69	1,700	-	10,827	0.10	-	-	
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)	-252,104	-32.67	-585,946	-	3,020,686	27.60	333,842	56.97	

## 中央都市更新基金餘絀撥補表

中華民國103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	-3,265,324	100.00
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	-	-	3,265,324	100.00	-3,265,324	100.00
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	2,585,946	79.19	-2,585,946	100.00
填補累積短絀	-	-	585,946	17.94	-585,946	100.00
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	100.00
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	679,378	20.81	-679,378	100.00
短絀之部	420,435	100.00	585,946	100.00	-165,511	28.25
本期短絀	252,104	59.96	585,946	100.00	-333,842	56.97
前期待填補之短絀	168,331	40.04	-	-	168,331	-
填補之部	-	-	585,946	100.00	-585,946	100.00
撥用賸餘	-	-	585,946	100.00	-585,946	100.00
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	420,435	100.00	-	-	420,435	-

## 中央都市更新基金現金流量表

中華民國103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－)	-252,104
調整非現金項目	-768,571
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>-1,020,675</b>
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	680,047
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	-870,985
增加固定資產及遞耗資產	-880
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－)	<b>-200,618</b>
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	850,000
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	-
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－)	<b>850,000</b>
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>-371,293</b>
期初現金及約當現金	<b>611,602</b>
期末現金及約當現金	<b>240,309</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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－)。



# 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	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 決 算 數	102 年 度 預 算 數	103 年 度 預 算 數
門診病患醫療	人 次	5,118,591	5,236,925	5,283,532	5,090,356	5,236,285
住院病患醫療	人 日	1,594,514	1,592,826	1,561,695	1,629,853	1,571,462
一般手工產品	件	6,710,835	19,044,463	21,295,855	19,495,000	18,183,000
研究發展	項	307	261	271	107	135
兵工類產品	項	1,172	1,192	1,360	882	579
國軍休閒設施服務	人 次	550,262	733,379	671,325	702,000	694,000
報刊發行	份	10,448,430	9,837,350	9,733,550	9,564,800	9,542,000
代辦軍人儲蓄業務	新臺幣 千 元	56,333,389	50,498,941	47,029,482	45,635,000	40,610,000
副食品供應	人 次	167,359,783	147,058,001	131,517,334	138,600,000	131,510,000

### 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 523 萬 6,285 人次，住院病患 157 萬 1,462 人日。
- 2.製作一般手工產品 1,818 萬 3,000 件。
- 3.預計承接公營單位等委託研究發展 135 項。
- 4.生產國軍所需兵工類產品 579 項。
- 5.提供國軍官兵休閒設施服務 69 萬 4,000 人次。
- 6.發行報刊 954 萬 2,000 份。
- 7.代辦軍人儲蓄業務 406 億 1,000 萬元。
- 8.供應副食品 1 億 3,151 萬人次。

#### (二)預算內容：

##### 1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 452 億 7,879 萬 9,000 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 467 億 3,634 萬 6,000 元，計減少 14 億 5,754 萬 7,000 元，約 3.12%。
- (2)業務成本與費用 441 億 8,076 萬 6,000 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 456 億 0,273 萬 3,000 元，計減少 14 億 2,196 萬 7,000 元，約 3.12%。
- (3)業務外收入 7 億 3,354 萬 1,000 元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 7 億 1,892 萬 5,000 元，計增加 1,461 萬 6,000 元，約 2.03%。
- (4)業務外費用 1 億 5,890 萬 9,000 元，主要係雜項費用，較上年度預算數 1 億 9,705 萬 5,000 元，計減少 3,814 萬 6,000 元，約 19.36%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 16 億 7,266 萬 5,000 元，較上年度預算數 16 億 5,548 萬 3,000 元，計增加 1,718 萬 2,000 元，約 1.04%。

##### 2.餘絀撥補之預計：

本（103）年度預算賸餘 16 億 7,266 萬 5,000 元，連同以前年度未分配賸餘 3 億 0,078 萬元及公積轉列數 5 億元，共有賸餘 24 億 7,344 萬 5,000 元，除撥充基金 607 萬 3,000 元、解繳國庫 21 億 6,628 萬 9,000 元及依監獄行刑法、羈押法規定之分配數 191 萬 3,000 元充作改善受

刑人生活設施之用外，尚餘2億9,917萬元，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 37 億 9,895 萬 2,000 元。

(2) 投資活動之現金流量：

① 投資活動之淨現金流出 15 億 3,944 萬 7,000 元，其中現金流入 2 億 0,470 萬 3,000 元，包括減少短期墊款 458 萬元，減少準備金 1 億 9,932 萬 9,000 元，減少其他資產 79 萬 4,000 元；現金流出 17 億 4,415 萬元，包括增加固定資產 16 億 2,625 萬 8,000 元，增加無形資產 9,289 萬 2,000 元，增加遞延借項 2,500 萬元。

② 上述增加固定資產 16 億 2,625 萬 8,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括土地改良物 3,500 萬元，房屋及建築 569 萬 5,000 元，機械及設備 14 億 4,740 萬 1,000 元，交通及運輸設備 6,614 萬 5,000 元，什項設備 7,201 萬 7,000 元。

(3) 融資活動之淨現金流出 22 億 3,961 萬 2,000 元，其中現金流入 1,169 萬元，係增加其他負債之數；現金流出 22 億 5,130 萬 2,000 元，包括減少其他負債 8,310 萬元，賸餘分配款 21 億 6,820 萬 2,000 元。

(4) 現金及約當現金之淨增 1,989 萬 3,000 元，係期末現金 206 億 9,437 萬 7,000 元，較期初現金 206 億 7,448 萬 4,000 元增加之數。

## 國軍生產及服務作業基金收支餘絀表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>45,278,799</b>	<b>100.00</b>	<b>46,736,346</b>	<b>100.00</b>	<b>45,017,605</b>	<b>100.00</b>	<b>-1,457,547</b>	<b>3.12</b>	
勞務收入	18,400,917	40.64	19,568,129	41.87	22,643,800	50.30	-1,167,212	5.96	
銷貨收入	10,681,215	23.59	11,620,378	24.86	5,886,374	13.08	-939,163	8.08	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	240,943	0.53	235,684	0.50	243,740	0.54	5,259	2.23	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	15,695,873	34.66	15,031,564	32.16	15,930,528	35.39	664,309	4.42	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	259,851	0.57	280,591	0.60	313,163	0.70	-20,740	7.39	
業務成本與費用	<b>44,180,766</b>	<b>97.57</b>	<b>45,602,733</b>	<b>97.57</b>	<b>44,435,069</b>	<b>98.71</b>	<b>-1,421,967</b>	<b>3.12</b>	
勞務成本	16,993,680	37.53	17,861,823	38.22	20,888,641	46.40	-868,143	4.86	
銷貨成本	9,546,660	21.08	10,584,387	22.65	5,435,158	12.07	-1,037,727	9.80	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	36,502	0.08	34,387	0.07	33,926	0.08	2,115	6.15	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	13,618,738	30.08	13,010,735	27.84	13,661,890	30.35	608,003	4.67	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	251,425	0.56	253,329	0.54	205,454	0.46	-1,904	0.75	
管理及總務費用	2,466,664	5.45	2,550,015	5.46	2,694,507	5.99	-83,351	3.27	
研究發展及訓練費用	830,373	1.83	842,315	1.80	965,948	2.15	-11,942	1.42	
其他業務費用	436,724	0.96	465,742	1.00	549,545	1.22	-29,018	6.23	
業務賸餘(短絀一)	<b>1,098,033</b>	<b>2.43</b>	<b>1,133,613</b>	<b>2.43</b>	<b>582,536</b>	<b>1.29</b>	<b>-35,580</b>	<b>3.14</b>	
業務外收入	<b>733,541</b>	<b>1.62</b>	<b>718,925</b>	<b>1.54</b>	<b>1,233,938</b>	<b>2.74</b>	<b>14,616</b>	<b>2.03</b>	
財務收入	345,989	0.76	391,386	0.84	360,871	0.80	-45,397	11.60	
其他業務外收入	387,552	0.86	327,539	0.70	873,067	1.94	60,013	18.32	
業務外費用	<b>158,909</b>	<b>0.35</b>	<b>197,055</b>	<b>0.42</b>	<b>227,323</b>	<b>0.50</b>	<b>-38,146</b>	<b>19.36</b>	
財務費用	-	-	-	-	177	-	-	-	
其他業務外費用	158,909	0.35	197,055	0.42	227,146	0.50	-38,146	19.36	
業務外賸餘(短絀一)	<b>574,632</b>	<b>1.27</b>	<b>521,870</b>	<b>1.12</b>	<b>1,006,615</b>	<b>2.24</b>	<b>52,762</b>	<b>10.11</b>	
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)	<b>1,672,665</b>	<b>3.69</b>	<b>1,655,483</b>	<b>3.54</b>	<b>1,589,151</b>	<b>3.53</b>	<b>17,182</b>	<b>1.04</b>	

## 國軍生產及服務作業基金餘絀撥補表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>2,473,445</b>	<b>100.00</b>	<b>1,951,379</b>	<b>100.00</b>	<b>522,066</b>	<b>26.75</b>
本期賸餘	1,672,665	67.62	1,655,483	84.84	17,182	1.04
前期未分配賸餘	300,780	12.16	295,896	15.16	4,884	1.65
公積轉列數	500,000	20.21	-	-	500,000	-
分配之部	<b>2,174,275</b>	<b>87.90</b>	<b>1,657,944</b>	<b>84.96</b>	<b>516,331</b>	<b>31.14</b>
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	6,073	0.25	7,565	0.39	-1,492	19.72
解繳國庫淨額	2,166,289	87.58	1,648,192	84.46	518,097	31.43
其他依法分配數	1,913	0.08	2,187	0.11	-274	12.53
未分配賸餘	<b>299,170</b>	<b>12.10</b>	<b>293,435</b>	<b>15.04</b>	<b>5,735</b>	<b>1.95</b>
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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	1,672,665
調整非現金項目	2,126,287
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>3,798,952</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	4,580
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	199,329
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	794
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	-1,626,258
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-117,892
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-1,539,447</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	11,690
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	-83,100
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-2,168,202
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-2,239,612</b>
<b>匯率變動影響數</b>	<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>19,893</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>20,674,484</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>20,694,377</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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－)。

# 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。本基金設置目的，旨在辦理國軍老舊眷村之改建及貸款等相關事項。另為及早妥適安置眷戶，經分析國內房屋供給量及考量目前國家整體資源之運用情況，91年度起調整眷村改建政策，除繼續辦理以前年度規劃及開工之眷村改建外，減少新屋之興建，改以輔導眷戶遷購國（眷）宅或市場成屋，取代原眷村改建計畫，並積極處分土地取得資金，或以融資方式因應。

## 二、最近5年主要營運項目：

項 目	單 位	99年度 決算數	100年度 決算數	101年度 決算數	102年度 預算數	103年度 預算數
眷村改建工程	戶	7,372	4,929	2,941	1,128	
安置眷戶遷購已完工改建基地	戶	1,058	1,325	2,086	1,973	804
輔導眷戶遷購國(眷)宅或市場成屋	戶	171	176	2,288	279	835

## 三、本年度營運計畫及預算：

### (一)營運計畫主要內容：

本(103)年度主要營運項目為繼續辦理眷村改建後續事宜，預計安置眷戶遷購已完工改建基地804戶，輔導眷戶遷購國(眷)宅或市場成屋835戶。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

(1)業務收入 85 億 0,106 萬 6,000 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 155 億 4,603 萬 7,000 元，計減少 70 億 4,497 萬 1,000 元，約 45.32%。

- (2) 業務成本與費用 130 億 9,314 萬 2,000 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 217 億 8,204 萬 1,000 元，計減少 86 億 8,889 萬 9,000 元，約 39.89%。
- (3) 業務外收入 68 萬元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 170 萬元，計減少 102 萬元，約 60.00%。
- (4) 業務外費用 10 億 4,216 萬 8,000 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 19 億 2,365 萬 3,000 元，計減少 8 億 8,148 萬 5,000 元，約 45.82%。
- (5) 業務總收支相抵後，計短絀 56 億 3,356 萬 4,000 元，較上年度預算數 81 億 5,795 萬 7,000 元，計減少 25 億 2,439 萬 3,000 元，約 30.94%。

## 2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算短絀 56 億 3,356 萬 4,000 元，連同以前年度待填補之短絀 628 億 2,293 萬 2,000 元，共有短絀 684 億 5,649 萬 6,000 元，留待以後年度填補。

## 3. 現金流量之預計：

- (1) 業務活動之淨現金流入 5 億 8,774 萬 4,000 元。
- (2) 投資活動之現金流量：
  - ① 投資活動之淨現金流出 76 億 4,971 萬 5,000 元，其中現金流入 5 億 2,000 萬元，係減少長期貸款之數；現金流出 81 億 6,971 萬 5,000 元，包括增加長期貸款 16 億 4,234 萬 8,000 元，增加長期墊款 65 億 2,686 萬 7,000 元，增加固定資產 50 萬元。
  - ② 上述增加固定資產 50 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入 69 億 3,326 萬 3,000 元，其中現金流入 329 億 3,326 萬 3,000 元，係增加其他負債之數；現金流出 260 億元，係減少長期債務之數。



(4)現金及約當現金之淨減1億2,870萬8,000元，係期末現金3億9,649萬元，較期初現金5億2,519萬8,000元減少之數。

(三)補辦預算：

本基金以前年度預算執行期間，確因經營環境發生重大變遷或正常業務之確實需要，未及列入當年度預算，而依預算法第88條之規定，報經本院核准後，先行辦理，再補辦本年度預算者，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		4,300,000		提前償還部分債務，以減輕利息負擔。	

## 國軍老舊眷村改建基金收支餘絀表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>8,501,066</b>	<b>100.00</b>	<b>15,546,037</b>	<b>100.00</b>	<b>9,900,634</b>	<b>100.00</b>	<b>-7,044,971</b>	<b>45.32</b>	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	8,386,500	98.65	15,463,825	99.47	9,827,159	99.26	-7,077,325	45.77	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	114,544	1.35	82,192	0.53	73,453	0.74	32,352	39.36	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	22	-	20	-	22	-	2	10.00	
業務成本與費用	<b>13,093,142</b>	<b>154.02</b>	<b>21,782,041</b>	<b>140.11</b>	<b>18,770,918</b>	<b>189.59</b>	<b>-8,688,899</b>	<b>39.89</b>	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	7,362,204	86.60	15,336,918	98.65	10,180,940	102.83	-7,974,714	52.00	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	23,038	0.27	16,531	0.11	17,160	0.17	6,507	39.36	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	5,669,033	66.69	6,388,594	41.09	8,539,983	86.26	-719,561	11.26	
管理及總務費用	38,667	0.45	39,798	0.26	32,781	0.33	-1,131	2.84	
研究發展及訓練費用	200	-	200	-	54	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	<b>-4,592,076</b>	<b>-54.02</b>	<b>-6,236,004</b>	<b>-40.11</b>	<b>-8,870,284</b>	<b>-89.59</b>	<b>1,643,928</b>	<b>26.36</b>	
業務外收入	<b>680</b>	<b>0.01</b>	<b>1,700</b>	<b>0.01</b>	<b>146,648</b>	<b>1.48</b>	<b>-1,020</b>	<b>60.00</b>	
財務收入	680	0.01	1,700	0.01	3,467	0.04	-1,020	60.00	
其他業務外收入	-	-	-	-	143,181	1.45	-	-	
業務外費用	<b>1,042,168</b>	<b>12.26</b>	<b>1,923,653</b>	<b>12.37</b>	<b>2,417,810</b>	<b>24.42</b>	<b>-881,485</b>	<b>45.82</b>	
財務費用	485,070	5.71	829,170	5.33	705,272	7.12	-344,100	41.50	
其他業務外費用	557,098	6.55	1,094,483	7.04	1,712,538	17.30	-537,385	49.10	
業務外賸餘(短絀一)	<b>-1,041,488</b>	<b>-12.25</b>	<b>-1,921,953</b>	<b>-12.36</b>	<b>-2,271,162</b>	<b>-22.94</b>	<b>880,465</b>	<b>45.81</b>	
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)	<b>-5,633,564</b>	<b>-66.27</b>	<b>-8,157,957</b>	<b>-52.48</b>	<b>-11,141,446</b>	<b>-112.53</b>	<b>2,524,393</b>	<b>30.94</b>	

## 國軍老舊眷村改建基金餘絀撥補表

中華民國103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	<b>68,456,496</b>	<b>100.00</b>	<b>56,539,092</b>	<b>100.00</b>	<b>11,917,404</b>	<b>21.08</b>
本期短絀	5,633,564	8.23	8,157,957	14.43	-2,524,393	30.94
前期待填補之短絀	62,822,932	91.77	48,381,135	85.57	14,441,797	29.85
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	<b>68,456,496</b>	<b>100.00</b>	<b>56,539,092</b>	<b>100.00</b>	<b>11,917,404</b>	<b>21.08</b>

# 國軍老舊眷村改建基金現金流量表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-5,633,564
調整非現金項目	6,221,308
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>587,744</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	520,000
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	-8,169,215
增加固定資產及遞耗資產	-500
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－)	<b>-7,649,715</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	32,933,263
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	-26,000,000
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－)	<b>6,933,263</b>
<b>匯率變動影響數</b>	<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>-128,708</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>525,198</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>396,490</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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－)。

# 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	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 決 算 數	102 年 度 預 算 數	103 年 度 預 算 數
地方建設貸款	新 臺 幣 千 元	10,225,080	9,772,820	9,256,680	9,000,000	6,000,000

## 三、本年度營運計畫及預算：

### (一)營運計畫主要內容：

本(103)年度主要營運項目為協助地方政府辦理公用事業貸款、公共建設貸款、平均地權貸款，私立中等學校及大專校院教育建設貸款，農田水利會農田水利建設貸款，及其他具有建設性或特殊需要，且有適當償還財源者之貸款，共計60億元。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 1 億 5,335 萬 3,000 元，主要係貸款利息收入，較上年度預算數 1 億 7,953 萬 7,000 元，計減少 2,618 萬 4,000 元，約 14.58%。
- (2)業務成本與費用 1,661 萬 1,000 元，主要係業務及管理等費用，較上年度預算數 1,670 萬 9,000 元，計減少 9 萬 8,000 元，約 0.59%。
- (3)業務外收入 102 萬元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 697 萬 1,000 元，計減少 595 萬 1,000 元，約 85.37%。

(4)業務總收支相抵後，計賸餘 1 億 3,776 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 6,979 萬 9,000 元，計減少 3,203 萬 7,000 元，約 18.87%。

2.餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 1 億 3,776 萬 2,000 元，除解繳國庫 1 億元外，尚餘 3,776 萬 2,000 元，留待以後年度處理。

3.現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流入 1 億 4,291 萬 6,000 元。

(2)投資活動之現金流量：

①投資活動之淨現金流出 3 億 0,220 萬 6,000 元，其中現金流入 61 億 9,895 萬 4,000 元，係減少長期貸款之數；現金流出 65 億 0,116 萬元，包括增加長期貸款 65 億元，增加固定資產 76 萬元，增加無形資產 40 萬元。

②上述增加固定資產 76 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 億元，係解繳國庫淨額。

(4)現金及約當現金之淨減 2 億 5,929 萬元，係期末現金 7 億 1,762 萬 8,000 元，較期初現金 9 億 7,691 萬 8,000 元減少之數。

## 地方建設基金收支餘絀表

中華民國103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	153,353	100.00	179,537	100.00	157,533	100.00	-26,184	14.58	
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	153,353	100.00	179,537	100.00	157,533	100.00	-26,184	14.58	
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	16,611	10.83	16,709	9.31	10,220	6.49	-98	0.59	
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	2.61	4,000	2.23	-	-	-	-	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	9,237	6.02	9,370	5.22	7,424	4.71	-133	1.42	
管理及總務費用	3,374	2.20	3,339	1.86	2,796	1.78	35	1.05	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	136,742	89.17	162,828	90.69	147,313	93.51	-26,086	16.02	
業務外收入	1,020	0.67	6,971	3.88	9,050	5.74	-5,951	85.37	
財務收入	1,020	0.67	6,970	3.88	9,050	5.74	-5,950	85.37	
其他業務外收入	-	-	1	-	-	-	-1	100.00	
業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務外賸餘(短絀一)	1,020	0.67	6,971	3.88	9,050	5.74	-5,951	85.37	
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)	137,762	89.83	169,799	94.58	156,363	99.26	-32,037	18.87	

## 地方建設基金餘絀撥補表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>137,762</b>	<b>100.00</b>	<b>169,799</b>	<b>100.00</b>	<b>-32,037</b>	<b>18.87</b>
本期賸餘	137,762	100.00	169,799	100.00	-32,037	18.87
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>100,000</b>	<b>72.59</b>	<b>169,799</b>	<b>100.00</b>	<b>-69,799</b>	<b>41.11</b>
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	72.59	169,799	100.00	-69,799	41.11
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>37,762</b>	<b>27.41</b>	-	-	<b>37,762</b>	-
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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	137,762
調整非現金項目	5,154
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>142,916</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	6,198,954
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	-6,500,000
增加固定資產及遞耗資產	-760
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－)	<b>-302,206</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
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	-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－)	<b>-100,000</b>
<b>匯率變動影響數</b>	<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>-259,290</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>976,918</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>717,628</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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－)。

# 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、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單 位	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 決 算 數	102 年 度 預 算 數	103 年 度 預 算 數
辦理國有土地 開發業務	新 臺 幣 千 元	4,631	18,806	243,602	49,292	14,082

## 三、本年度營運計畫及預算：

### (一)營運計畫主要內容：

本（103）年度預計辦理國有土地開發業務 1,408 萬 2,000 元。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 7,625 萬 8,000 元，係租金收入，較上年度預算數 7,639 萬 6,000 元，計減少 13 萬 8,000 元，約 0.18%。
- (2)業務成本與費用 3,298 萬 3,000 元，主要係業務費用，較上年度預算數 3,830 萬 7,000 元，計減少 532 萬 4,000 元，約 13.90%。
- (3)業務外收入 67 萬 5,000 元，係存款利息收入，較上年度預算數 77 萬 2,000 元，計減少 9 萬 7,000 元，約 12.56%。
- (4)業務總收支相抵後，計賸餘 4,395 萬元，較上年度預算數 3,886 萬 1,000 元，計增加 508 萬 9,000 元，約 13.10%。

## 2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 4,395 萬元，連同以前年度未分配賸餘 1 億 2,459 萬 1,000 元，共有賸餘 1 億 6,854 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 4,985 萬 4,000 元。

(2) 融資活動之淨現金流出 1 億 3,000 萬元，係減少長期負債之數。

(3) 現金及約當現金之淨減 8,014 萬 6,000 元，係期末現金 3,450 萬 1,000 元，較期初現金 1 億 1,464 萬 7,000 元減少之數。

# 國有財產開發基金收支餘絀表

中華民國103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	76,258	100.00	76,396	100.00	27,937	100.00	-138	0.18	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	76,258	100.00	76,396	100.00	27,937	100.00	-138	0.18	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務成本與費用	32,983	43.25	38,307	50.14	9,181	32.86	-5,324	13.90	
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	32,933	43.19	38,257	50.08	9,159	32.78	-5,324	13.92	
管理及總務費用	50	0.07	50	0.07	22	0.08	-	-	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	43,275	56.75	38,089	49.86	18,756	67.14	5,186	13.62	
業務外收入	675	0.89	772	1.01	166	0.60	-97	12.56	
財務收入	675	0.89	772	1.01	166	0.60	-97	12.56	
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)	675	0.89	772	1.01	166	0.60	-97	12.56	
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)	43,950	57.63	38,861	50.87	18,922	67.73	5,089	13.10	



# 國有財產開發基金現金流量表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	43,950
調整非現金項目	5,904
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>49,854</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少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	-
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－)	-
<b>融資活動之現金流量</b>	
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	-130,000
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－)	<b>-130,000</b>
<b>匯率變動影響數</b>	-
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>-80,146</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>114,647</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>34,501</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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－）。

# 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。綜上，本（103）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，並將校務基金架構，列示如后。

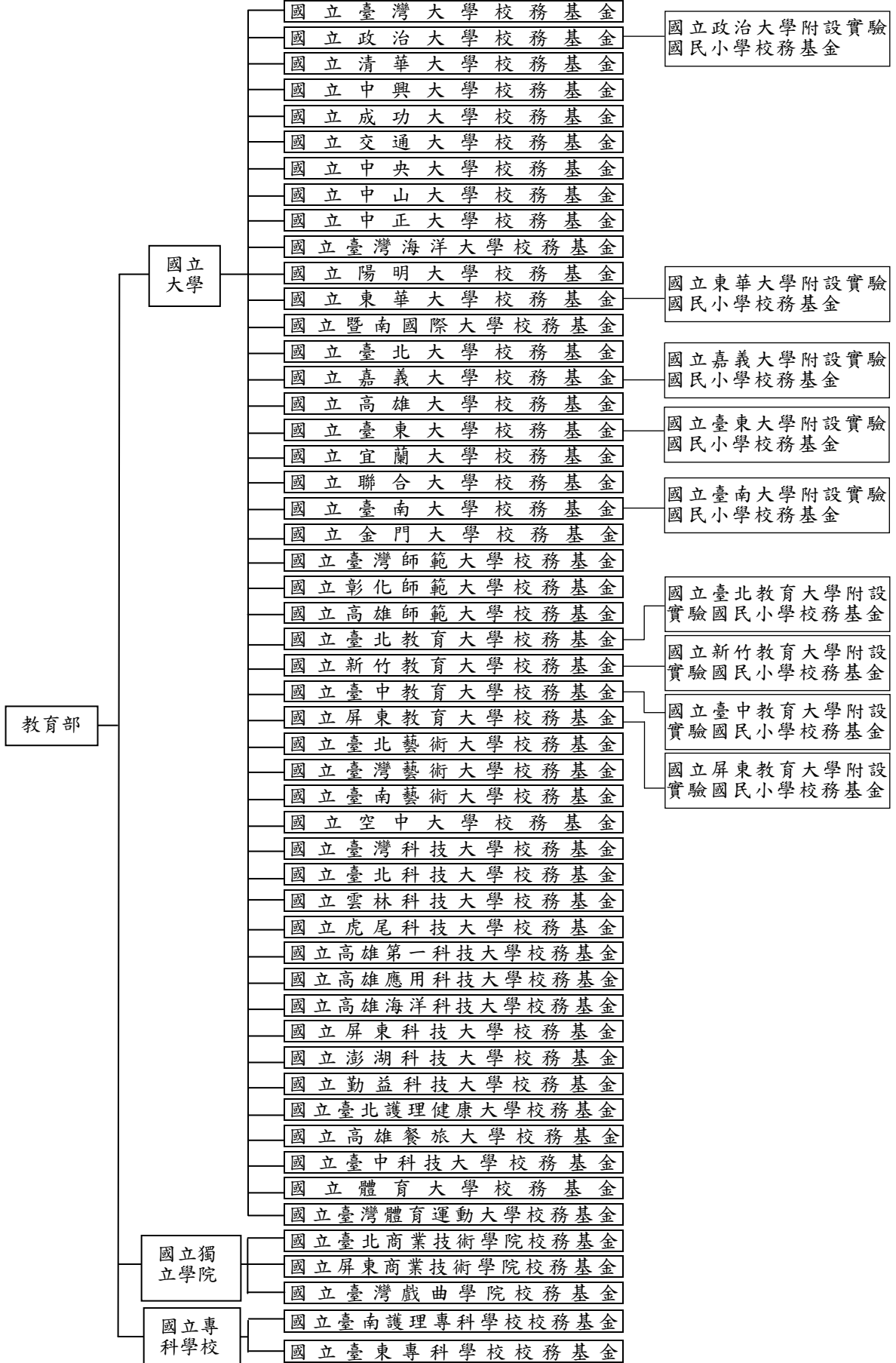
茲因各國立大學校院校務基金之性質類似，爰有關 52 所學校之預算係採綜計方式表達，並將各校本年度預算編列情形，分欄列示。

主管機關

學校類別

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	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 決 算 數	102 年 度 預 算 數	103 年 度 預 算 數
教 學 訓 輔	人	477,251	481,321	477,404	471,828	467,554

## 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 46 萬 7,554 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 968 億 0,014 萬 5,000 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 1,018 億 0,992 萬 9,000 元，計減少 50 億 0,978 萬 4,000 元，約 4.92%。
- (2)各校務基金業務成本與費用合計 1,049 億 6,663 萬 1,000 元，主要係教學成本，較上年度預算數 1,097 億 2,678 萬元，計減少 47 億 6,014 萬 9,000 元，約 4.34%。
- (3)各校務基金業務外收入合計 63 億 5,760 萬 5,000 元，主要係資產使用及權利金收入，較上年度預算數 61 億 5,555 萬 8,000 元，計增加 2 億 0,204 萬 7,000 元，約 3.28%。
- (4)各校務基金業務外費用合計 41 億 6,803 萬 8,000 元，主要係雜項費用，較上年度預算數 40 億 3,785 萬 7,000 元，計增加 1 億 3,018 萬 1,000 元，約 3.22%。
- (5)各校務基金業務總收支相抵後，合計短絀 59 億 7,691 萬 9,000 元，較上年度預算數 57 億 9,915 萬元，計增加 1 億 7,776 萬 9,000 元，約 3.07%。

#### 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 1,825 萬 9,000 元，連同以前年度未分配賸餘 29 億 5,683 萬 3,000 元，共有賸餘 29 億 7,509 萬 2,000 元，除填補累積短絀 3 億 4,439 萬 3,000 元外，尚餘 26 億 3,069 萬 9,000 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 59 億 9,517 萬 8,000 元，連同以前年度待填補之短絀 11 億 4,182 萬 1,000 元，共有短絀 71 億 3,699 萬 9,000 元，除撥用賸餘 3 億 4,439 萬 3,000 元、撥用公積 65 億 8,439 萬 2,000 元及折減基金 1 億 9,538 萬 5,000 元填補外，尚有短絀 1,282 萬 9,000 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 98 億 3,022 萬 3,000 元。

(2)投資活動之現金流量：

①各校務基金投資活動之淨現金流出合計 148 億 2,364 萬元，其中現金流入合計 2 億 0,669 萬 7,000 元，包括減少流動金融資產 1 億 9,510 萬 7,000 元，減少短期墊款 1,158 萬 9,000 元，減少其他資產 1,000 元；現金流出合計 150 億 3,033 萬 7,000 元，包括增加流動金融資產 9,521 萬 6,000 元，增加固定資產 140 億 7,642 萬元，增加無形資產 3 億 5,573 萬 6,000 元，增加遞延借項 5 億 0,296 萬 5,000 元。

②上述增加固定資產 140 億 7,642 萬元，係固定資產建設改良擴充以現金支應之數，如扣除以前年度購建固定資產動用本年度現金部分 2,959 萬 9,000 元，及加計未動用現金部分 9,500 萬元，則本年度固定資產建設改良擴充為 141 億 4,182 萬 1,000 元，其中：  
A.專案計畫部分 1,630 萬 4,000 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 141 億 2,551 萬 7,000 元，包括土地 68 萬 5,000 元，土地改良物 2 億 3,311 萬元，房屋及建築 57 億 8,333 萬 1,000 元，機械及設備 53 億 9,361 萬 9,000 元，交通及運輸設備 3 億 4,815 萬 9,000 元，什項設備 22 億 9,846 萬 3,000 元，租賃資產 3,150 萬元，其他 3,665 萬元。

(3)各校務金融資活動之淨現金流入合計 74 億 7,334 萬 7,000 元，其中現金流入合計 77 億 4,048 萬 9,000 元，包括增加其他負債 1 億 1,310 萬元，增加長期債務 2 億 9,561 萬 2,000 元，增加基金 55 億 2,444 萬 9,000 元，增加公積 18 億 0,732 萬 8,000 元；現金流出合計 2 億 6,714 萬 2,000 元，包括減少其他負債 1 億 3,786 萬 5,000 元，減少長期債務 1 億 2,927 萬 7,000 元。

(4)各校務基金現金及約當現金之淨增合計 24 億 7,993 萬元，係期末現金合計數 768 億 3,453 萬 2,000 元，較期初現金合計數 743 億 5,460 萬 2,000 元增加之數。

## 國立大學校院校務基金收支餘絀表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>96,800,145</b>	<b>100.00</b>	<b>101,809,929</b>	<b>100.00</b>	<b>103,581,412</b>	<b>100.00</b>	<b>-5,009,784</b>	<b>4.92</b>	
勞務收入	211,588	0.22	212,066	0.21	217,584	0.21	-478	0.23	
銷貨收入	187,182	0.19	193,221	0.19	209,962	0.20	-6,039	3.13	
教學收入	49,627,145	51.27	49,593,546	48.71	49,817,821	48.10	33,599	0.07	
租金及權利金收入	189,861	0.20	83,517	0.08	175,015	0.17	106,344	127.33	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	149,677	0.15	149,467	0.15	159,818	0.15	210	0.14	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	46,434,692	47.97	51,578,112	50.66	53,001,212	51.17	-5,143,420	9.97	
業務成本與費用	<b>104,966,631</b>	<b>108.44</b>	<b>109,726,780</b>	<b>107.78</b>	<b>111,322,580</b>	<b>107.47</b>	<b>-4,760,149</b>	<b>4.34</b>	
勞務成本	279,972	0.29	267,009	0.26	284,599	0.27	12,963	4.85	
銷貨成本	158,382	0.16	155,113	0.15	178,567	0.17	3,269	2.11	
教學成本	86,816,886	89.69	91,097,081	89.48	92,951,336	89.74	-4,280,195	4.70	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	124,695	0.13	121,870	0.12	106,359	0.10	2,825	2.32	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	3,736,017	3.86	3,776,993	3.71	4,026,082	3.89	-40,976	1.08	
行銷及業務費用	5,000	0.01	4,590	-	8,107	0.01	410	8.93	
管理及總務費用	12,811,324	13.23	13,218,670	12.98	12,752,756	12.31	-407,346	3.08	
研究發展及訓練費用	613,911	0.63	645,671	0.63	604,469	0.58	-31,760	4.92	
其他業務費用	420,444	0.43	439,783	0.43	410,305	0.40	-19,339	4.40	
業務賸餘(短絀一)	<b>-8,166,486</b>	<b>-8.44</b>	<b>-7,916,851</b>	<b>-7.78</b>	<b>-7,741,168</b>	<b>-7.47</b>	<b>-249,635</b>	<b>3.15</b>	
業務外收入	<b>6,357,605</b>	<b>6.57</b>	<b>6,155,558</b>	<b>6.05</b>	<b>6,789,517</b>	<b>6.55</b>	<b>202,047</b>	<b>3.28</b>	
財務收入	818,787	0.85	793,382	0.78	1,004,678	0.97	25,405	3.20	
其他業務外收入	5,538,818	5.72	5,362,176	5.27	5,784,839	5.58	176,642	3.29	
業務外費用	<b>4,168,038</b>	<b>4.31</b>	<b>4,037,857</b>	<b>3.97</b>	<b>4,196,497</b>	<b>4.05</b>	<b>130,181</b>	<b>3.22</b>	
財務費用	27,277	0.03	42,975	0.04	31,038	0.03	-15,698	36.53	
其他業務外費用	4,140,761	4.28	3,994,882	3.92	4,165,459	4.02	145,879	3.65	
業務外賸餘(短絀一)	<b>2,189,567</b>	<b>2.26</b>	<b>2,117,701</b>	<b>2.08</b>	<b>2,593,020</b>	<b>2.50</b>	<b>71,866</b>	<b>3.39</b>	
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)	<b>-5,976,919</b>	<b>-6.17</b>	<b>-5,799,150</b>	<b>-5.70</b>	<b>-5,148,148</b>	<b>-4.97</b>	<b>-177,769</b>	<b>3.07</b>	

國立大學校院校務基金  
中華民國

項 目	合 計		國立臺灣大學校務基金	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	<b>96,800,145</b>	<b>100.00</b>	<b>13,065,833</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	211,588	0.22	153,913	1.18
銷貨收入	187,182	0.19	126,079	0.96
教學收入	49,627,145	51.27	7,846,108	60.05
租金及權利金收入	189,861	0.20	-	-
投融資業務收入	-	-	-	-
醫療收入	149,677	0.15	88,552	0.68
徵收收入	-	-	-	-
保險收入	-	-	-	-
其他業務收入	46,434,692	47.97	4,851,181	37.13
業務成本與費用	<b>104,966,631</b>	<b>108.44</b>	<b>13,841,221</b>	<b>105.93</b>
勞務成本	279,972	0.29	105,093	0.80
銷貨成本	158,382	0.16	99,940	0.76
教學成本	86,816,886	89.69	11,260,823	86.19
出租資產成本	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	-	-
醫療成本	124,695	0.13	73,239	0.56
保險成本	-	-	-	-
其他業務成本	3,736,017	3.86	525,806	4.02
行銷及業務費用	5,000	0.01	5,000	0.04
管理及總務費用	12,811,324	13.23	1,578,102	12.08
研究發展及訓練費用	613,911	0.63	141,218	1.08
其他業務費用	420,444	0.43	52,000	0.40
業務賸餘(短絀－)	<b>-8,166,486</b>	<b>-8.44</b>	<b>-775,388</b>	<b>-5.93</b>
業務外收入	<b>6,357,605</b>	<b>6.57</b>	<b>1,270,590</b>	<b>9.72</b>
財務收入	818,787	0.85	139,950	1.07
其他業務外收入	5,538,818	5.72	1,130,640	8.65
業務外費用	<b>4,168,038</b>	<b>4.31</b>	<b>827,154</b>	<b>6.33</b>
財務費用	27,277	0.03	14,120	0.11
其他業務外費用	4,140,761	4.28	813,034	6.22
業務外賸餘(短絀－)	<b>2,189,567</b>	<b>2.26</b>	<b>443,436</b>	<b>3.39</b>
非常賸餘(短絀－)	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-
本期賸餘(短絀－)	<b>-5,976,919</b>	<b>-6.17</b>	<b>-331,952</b>	<b>-2.54</b>

## 金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

103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	%
<b>3,375,940</b>	<b>100.00</b>	<b>4,389,940</b>	<b>100.00</b>	<b>3,973,397</b>	<b>100.00</b>	<b>7,395,454</b>	<b>100.00</b>
-	-	-	-	37,675	0.95	-	-
-	-	-	-	40,567	1.02	-	-
1,558,445	46.16	2,597,444	59.17	2,092,494	52.66	4,347,000	58.78
500	0.01	18,720	0.43	5,000	0.13	100,000	1.35
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	52,725	1.33	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,816,995	53.82	1,773,776	40.41	1,744,936	43.92	2,948,454	39.87
<b>3,663,164</b>	<b>108.51</b>	<b>4,882,227</b>	<b>111.21</b>	<b>4,351,361</b>	<b>109.51</b>	<b>8,157,780</b>	<b>110.31</b>
-	-	-	-	66,879	1.68	-	-
-	-	-	-	44,942	1.13	-	-
2,826,049	83.71	4,059,531	92.47	3,499,720	88.08	7,154,297	96.74
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	43,856	1.10	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
264,380	7.83	158,236	3.60	170,416	4.29	309,480	4.18
-	-	-	-	-	-	-	-
513,685	15.22	393,460	8.96	497,813	12.53	668,003	9.03
37,950	1.12	250,000	5.69	1,100	0.03	-	-
21,100	0.63	21,000	0.48	26,635	0.67	26,000	0.35
<b>-287,224</b>	<b>-8.51</b>	<b>-492,287</b>	<b>-11.21</b>	<b>-377,964</b>	<b>-9.51</b>	<b>-762,326</b>	<b>-10.31</b>
<b>345,720</b>	<b>10.24</b>	<b>378,604</b>	<b>8.62</b>	<b>149,063</b>	<b>3.75</b>	<b>506,000</b>	<b>6.84</b>
17,400	0.52	16,104	0.37	22,000	0.55	94,000	1.27
328,320	9.73	362,500	8.26	127,063	3.20	412,000	5.57
<b>224,185</b>	<b>6.64</b>	<b>355,018</b>	<b>8.09</b>	<b>60,048</b>	<b>1.51</b>	<b>401,921</b>	<b>5.43</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
224,185	6.64	355,018	8.09	60,048	1.51	401,921	5.43
<b>121,535</b>	<b>3.60</b>	<b>23,586</b>	<b>0.54</b>	<b>89,015</b>	<b>2.24</b>	<b>104,079</b>	<b>1.41</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
<b>-165,689</b>	<b>-4.91</b>	<b>-468,701</b>	<b>-10.68</b>	<b>-288,949</b>	<b>-7.27</b>	<b>-658,247</b>	<b>-8.90</b>

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	<b>4,509,070</b>	<b>100.00</b>	<b>4,037,797</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-
教學收入	2,796,754	62.03	2,730,037	67.61
租金及權利金收入	5,000	0.11	19,350	0.48
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	1,707,316	37.86	1,288,410	31.91
業務成本與費用	<b>4,980,590</b>	<b>110.46</b>	<b>4,298,329</b>	<b>106.45</b>
勞務成本	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-
教學成本	4,392,399	97.41	3,763,447	93.21
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	264,295	5.86	185,997	4.61
行銷及業務費用	-	-	-	-
管理及總務費用	296,596	6.58	301,878	7.48
研究發展及訓練費用	-	-	28,265	0.70
其他業務費用	27,300	0.61	18,742	0.46
業務賸餘(短絀一)	<b>-471,520</b>	<b>-10.46</b>	<b>-260,532</b>	<b>-6.45</b>
業務外收入	<b>348,000</b>	<b>7.72</b>	<b>203,925</b>	<b>5.05</b>
財務收入	48,000	1.06	36,000	0.89
其他業務外收入	300,000	6.65	167,925	4.16
業務外費用	<b>263,784</b>	<b>5.85</b>	<b>182,556</b>	<b>4.52</b>
財務費用	-	-	-	-
其他業務外費用	263,784	5.85	182,556	4.52
業務外賸餘(短絀一)	<b>84,216</b>	<b>1.87</b>	<b>21,369</b>	<b>0.53</b>
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)	<b>-387,304</b>	<b>-8.59</b>	<b>-239,163</b>	<b>-5.92</b>

## 金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

103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	%
2,733,134	100.00	2,389,125	100.00	1,921,996	100.00	2,099,672	100.00
-	-	-	-	-	-	-	-
1,554,958	56.89	1,221,278	51.12	1,050,971	54.68	1,084,530	51.65
-	-	10,000	0.42	1,985	0.10	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,178,176	43.11	1,157,847	48.46	869,040	45.22	1,015,142	48.35
2,938,855	107.53	2,715,203	113.65	2,066,600	107.52	2,261,660	107.71
-	-	-	-	-	-	-	-
2,509,855	91.83	2,148,033	89.91	1,696,033	88.24	2,004,566	95.47
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
112,829	4.13	90,934	3.81	81,505	4.24	63,033	3.00
-	-	-	-	-	-	-	-
303,476	11.10	463,356	19.39	269,462	14.02	190,360	9.07
-	-	-	-	15,000	0.78	-	-
12,695	0.46	12,880	0.54	4,600	0.24	3,701	0.18
-205,721	-7.53	-326,078	-13.65	-144,604	-7.52	-161,988	-7.71
173,206	6.34	166,676	6.98	110,004	5.72	140,240	6.68
21,000	0.77	33,876	1.42	17,981	0.94	15,000	0.71
152,206	5.57	132,800	5.56	92,023	4.79	125,240	5.96
132,817	4.86	88,746	3.71	62,687	3.26	63,945	3.05
-	-	-	-	-	-	-	-
132,817	4.86	88,746	3.71	62,687	3.26	63,945	3.05
40,389	1.48	77,930	3.26	47,317	2.46	76,295	3.63
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-165,332	-6.05	-248,148	-10.39	-97,287	-5.06	-85,693	-4.08



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	<b>2,101,887</b>	<b>100.00</b>	<b>1,103,302</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-
教學收入	843,054	40.11	445,181	40.35
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	1,258,833	59.89	658,121	59.65
業務成本與費用	<b>2,335,768</b>	<b>111.13</b>	<b>1,250,899</b>	<b>113.38</b>
勞務成本	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-
教學成本	1,983,726	94.38	995,669	90.24
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	95,954	4.57	56,000	5.08
行銷及業務費用	-	-	-	-
管理及總務費用	249,794	11.88	195,659	17.73
研究發展及訓練費用	-	-	-	-
其他業務費用	6,294	0.30	3,571	0.32
業務賸餘(短絀－)	<b>-233,881</b>	<b>-11.13</b>	<b>-147,597</b>	<b>-13.38</b>
業務外收入	<b>143,594</b>	<b>6.83</b>	<b>71,374</b>	<b>6.47</b>
財務收入	5,100	0.24	3,500	0.32
其他業務外收入	138,494	6.59	67,874	6.15
業務外費用	<b>133,169</b>	<b>6.34</b>	<b>61,506</b>	<b>5.57</b>
財務費用	12,000	0.57	-	-
其他業務外費用	121,169	5.76	61,506	5.57
業務外賸餘(短絀－)	<b>10,425</b>	<b>0.50</b>	<b>9,868</b>	<b>0.89</b>
非常賸餘(短絀－)	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-
本期賸餘(短絀－)	<b>-223,456</b>	<b>-10.63</b>	<b>-137,729</b>	<b>-12.48</b>

## 金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

103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	%
<b>1,416,839</b>	<b>100.00</b>	<b>2,161,899</b>	<b>100.00</b>	<b>925,143</b>	<b>100.00</b>	<b>922,507</b>	<b>100.00</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
583,683	41.20	884,849	40.93	473,199	51.15	358,329	38.84
-	-	1,300	0.06	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	8,400	0.39	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
833,156	58.80	1,267,350	58.62	451,944	48.85	564,178	61.16
<b>1,532,123</b>	<b>108.14</b>	<b>2,315,757</b>	<b>107.12</b>	<b>1,090,655</b>	<b>117.89</b>	<b>1,058,632</b>	<b>114.76</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
1,178,708	83.19	1,860,558	86.06	898,159	97.08	826,827	89.63
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	7,600	0.35	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
55,588	3.92	87,054	4.03	18,571	2.01	24,500	2.66
-	-	-	-	-	-	-	-
290,130	20.48	319,669	14.79	169,382	18.31	205,912	22.32
-	-	32,500	1.50	-	-	-	-
7,697	0.54	8,376	0.39	4,543	0.49	1,393	0.15
<b>-115,284</b>	<b>-8.14</b>	<b>-153,858</b>	<b>-7.12</b>	<b>-165,512</b>	<b>-17.89</b>	<b>-136,125</b>	<b>-14.76</b>
<b>75,727</b>	<b>5.34</b>	<b>124,968</b>	<b>5.78</b>	<b>37,040</b>	<b>4.00</b>	<b>21,282</b>	<b>2.31</b>
2,525	0.18	8,286	0.38	6,197	0.67	2,850	0.31
73,202	5.17	116,682	5.40	30,843	3.33	18,432	2.00
<b>47,207</b>	<b>3.33</b>	<b>108,823</b>	<b>5.03</b>	<b>20,670</b>	<b>2.23</b>	<b>1,873</b>	<b>0.20</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
47,207	3.33	108,823	5.03	20,670	2.23	1,873	0.20
<b>28,520</b>	<b>2.01</b>	<b>16,145</b>	<b>0.75</b>	<b>16,370</b>	<b>1.77</b>	<b>19,409</b>	<b>2.10</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
<b>-86,764</b>	<b>-6.12</b>	<b>-137,713</b>	<b>-6.37</b>	<b>-149,142</b>	<b>-16.12</b>	<b>-116,716</b>	<b>-12.65</b>

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	<b>1,049,083</b>	<b>100.00</b>	<b>1,049,217</b>	<b>100.00</b>	<b>1,077,082</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-	-	-
教學收入	448,601	42.76	497,111	47.38	426,308	39.58
租金及權利金收入	2,400	0.23	1,000	0.10	200	0.02
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	598,082	57.01	551,106	52.53	650,574	60.40
業務成本與費用	<b>1,156,632</b>	<b>110.25</b>	<b>1,162,608</b>	<b>110.81</b>	<b>1,160,940</b>	<b>107.79</b>
勞務成本	-	-	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-	-	-
教學成本	949,860	90.54	1,011,010	96.36	996,812	92.55
出租資產成本	-	-	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-
醫療成本	-	-	-	-	-	-
保險成本	-	-	-	-	-	-
其他業務成本	24,457	2.33	37,727	3.60	15,500	1.44
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	180,210	17.18	105,522	10.06	144,898	13.45
研究發展及訓練費用	-	-	2,601	0.25	-	-
其他業務費用	2,105	0.20	5,748	0.55	3,730	0.35
業務賸餘(短絀一)	<b>-107,549</b>	<b>-10.25</b>	<b>-113,391</b>	<b>-10.81</b>	<b>-83,858</b>	<b>-7.79</b>
業務外收入	<b>57,926</b>	<b>5.52</b>	<b>52,311</b>	<b>4.99</b>	<b>32,500</b>	<b>3.02</b>
財務收入	13,000	1.24	1,802	0.17	8,045	0.75
其他業務外收入	44,926	4.28	50,509	4.81	24,455	2.27
業務外費用	<b>26,378</b>	<b>2.51</b>	<b>35,076</b>	<b>3.34</b>	<b>17,612</b>	<b>1.64</b>
財務費用	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	26,378	2.51	35,076	3.34	17,612	1.64
業務外賸餘(短絀一)	<b>31,548</b>	<b>3.01</b>	<b>17,235</b>	<b>1.64</b>	<b>14,888</b>	<b>1.38</b>
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)	<b>-76,001</b>	<b>-7.24</b>	<b>-96,156</b>	<b>-9.16</b>	<b>-68,970</b>	<b>-6.40</b>

## 金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

103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	%
431,028	100.00	4,261,805	100.00	1,356,030	100.00	1,232,214	100.00
-	-	-	-	-	-	-	-
221,242	51.33	2,286,158	53.64	604,022	44.54	534,147	43.35
-	-	1,404	0.03	-	-	100	0.01
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
209,786	48.67	1,974,243	46.32	752,008	55.46	697,967	56.64
487,301	113.06	4,628,789	108.61	1,527,676	112.66	1,343,574	109.04
-	-	-	-	-	-	-	-
418,356	97.06	4,038,468	94.76	1,326,343	97.81	1,138,154	92.37
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
9,800	2.27	82,487	1.94	25,726	1.90	27,917	2.27
-	-	-	-	-	-	-	-
57,345	13.30	494,510	11.60	170,696	12.59	171,718	13.94
-	-	-	-	-	-	85	0.01
1,800	0.42	13,324	0.31	4,911	0.36	5,700	0.46
-56,273	-13.06	-366,984	-8.61	-171,646	-12.66	-111,360	-9.04
22,350	5.19	329,219	7.72	63,944	4.72	69,769	5.66
300	0.07	18,000	0.42	10,000	0.74	14,516	1.18
22,050	5.12	311,219	7.30	53,944	3.98	55,253	4.48
22,210	5.15	125,230	2.94	36,755	2.71	64,663	5.25
-	-	26	-	-	-	-	-
22,210	5.15	125,204	2.94	36,755	2.71	64,663	5.25
140	0.03	203,989	4.79	27,189	2.01	5,106	0.41
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-56,133	-13.02	-162,995	-3.82	-144,457	-10.65	-106,254	-8.62

國立大學校院校務基  
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	<b>1,065,884</b>	<b>100.00</b>	<b>886,527</b>	<b>100.00</b>	<b>972,596</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-	-	-
教學收入	380,588	35.71	321,642	36.28	348,922	35.88
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	685,296	64.29	564,885	63.72	623,674	64.12
業務成本與費用	<b>1,087,999</b>	<b>102.07</b>	<b>960,853</b>	<b>108.38</b>	<b>1,000,657</b>	<b>102.89</b>
勞務成本	-	-	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-	-	-
教學成本	884,910	83.02	805,119	90.82	829,032	85.24
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	42,200	3.96	14,260	1.61	19,900	2.05
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	155,386	14.58	139,419	15.73	145,732	14.98
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	5,503	0.52	2,055	0.23	5,993	0.62
業務賸餘(短絀－)	<b>-22,115</b>	<b>-2.07</b>	<b>-74,326</b>	<b>-8.38</b>	<b>-28,061</b>	<b>-2.89</b>
業務外收入	<b>52,921</b>	<b>4.96</b>	<b>40,504</b>	<b>4.57</b>	<b>52,250</b>	<b>5.37</b>
財務收入	12,557	1.18	4,600	0.52	8,530	0.88
其他業務外收入	40,364	3.79	35,904	4.05	43,720	4.50
業務外費用	<b>29,643</b>	<b>2.78</b>	<b>2,794</b>	<b>0.32</b>	<b>24,180</b>	<b>2.49</b>
財務費用	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	29,643	2.78	2,794	0.32	24,180	2.49
業務外賸餘(短絀－)	<b>23,278</b>	<b>2.18</b>	<b>37,710</b>	<b>4.25</b>	<b>28,070</b>	<b>2.89</b>
非常賸餘(短絀－)	-	-	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-
本期賸餘(短絀－)	<b>1,163</b>	<b>0.11</b>	<b>-36,616</b>	<b>-4.13</b>	<b>9</b>	<b>-</b>

## 金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

103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	%
878,281	100.00	719,432	100.00	792,059	100.00	431,577	100.00
-	-	-	-	-	-	-	-
341,675	38.90	226,381	31.47	304,800	38.48	96,829	22.44
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
536,606	61.10	493,051	68.53	487,259	61.52	334,748	77.56
900,432	102.52	796,794	110.75	886,335	111.90	470,524	109.02
-	-	-	-	-	-	-	-
762,139	86.78	618,257	85.94	726,680	91.75	352,894	81.77
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
15,600	1.78	9,660	1.34	15,300	1.93	14,500	3.36
-	-	-	-	-	-	-	-
120,293	13.70	161,546	22.45	136,555	17.24	100,885	23.38
-	-	-	-	-	-	-	-
2,400	0.27	7,331	1.02	7,800	0.98	2,245	0.52
-22,151	-2.52	-77,362	-10.75	-94,276	-11.90	-38,947	-9.02
58,429	6.65	72,288	10.05	42,800	5.40	32,799	7.60
14,014	1.60	1,088	0.15	8,000	1.01	8,776	2.03
44,415	5.06	71,200	9.90	34,800	4.39	24,023	5.57
35,975	4.10	35,080	4.88	21,680	2.74	24,000	5.56
-	-	1,131	0.16	-	-	-	-
35,975	4.10	33,949	4.72	21,680	2.74	24,000	5.56
22,454	2.56	37,208	5.17	21,120	2.67	8,799	2.04
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
303	0.03	-40,154	-5.58	-73,156	-9.24	-30,148	-6.99

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	%
業務收入	<b>487,721</b>	<b>100.00</b>	<b>2,305,111</b>	<b>100.00</b>	<b>2,297,560</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	20,536	4.21	-	-	-	-
教學收入	227,982	46.74	1,244,054	53.97	1,218,561	53.04
租金及權利金收入	4,000	0.82	6,113	0.27	-	-
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	235,203	48.22	1,054,944	45.77	1,078,999	46.96
業務成本與費用	<b>504,621</b>	<b>103.47</b>	<b>2,549,334</b>	<b>110.59</b>	<b>2,518,104</b>	<b>109.60</b>
勞務成本	-	-	-	-	-	-
銷貨成本	13,500	2.77	-	-	-	-
教學成本	293,046	60.08	1,972,215	85.56	2,032,594	88.47
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	5,505	1.13	176,143	7.64	122,360	5.33
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	191,490	39.26	349,130	15.15	348,050	15.15
研究發展及訓練費用	-	-	36,000	1.56	-	-
其他業務費用	1,080	0.22	15,846	0.69	15,100	0.66
業務賸餘(短絀一)	<b>-16,900</b>	<b>-3.47</b>	<b>-244,223</b>	<b>-10.59</b>	<b>-220,544</b>	<b>-9.60</b>
業務外收入	<b>23,480</b>	<b>4.81</b>	<b>130,800</b>	<b>5.67</b>	<b>153,687</b>	<b>6.69</b>
財務收入	13,070	2.68	14,000	0.61	15,000	0.65
其他業務外收入	10,410	2.13	116,800	5.07	138,687	6.04
業務外費用	<b>7,238</b>	<b>1.48</b>	<b>55,615</b>	<b>2.41</b>	<b>29,250</b>	<b>1.27</b>
財務費用	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	7,238	1.48	55,615	2.41	29,250	1.27
業務外賸餘(短絀一)	<b>16,242</b>	<b>3.33</b>	<b>75,185</b>	<b>3.26</b>	<b>124,437</b>	<b>5.42</b>
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)	<b>-658</b>	<b>-0.13</b>	<b>-169,038</b>	<b>-7.33</b>	<b>-96,107</b>	<b>-4.18</b>

## 金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

103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	%
<b>1,943,998</b>	<b>100.00</b>	<b>1,447,368</b>	<b>100.00</b>	<b>1,174,990</b>	<b>100.00</b>	<b>1,618,685</b>	<b>100.00</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
954,978	49.12	703,500	48.61	562,000	47.83	804,857	49.72
2,500	0.13	1,000	0.07	1,000	0.09	100	0.01
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
986,520	50.75	742,868	51.33	611,990	52.08	813,728	50.27
<b>2,057,334</b>	<b>105.83</b>	<b>1,542,536</b>	<b>106.58</b>	<b>1,284,001</b>	<b>109.28</b>	<b>1,714,106</b>	<b>105.89</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,642,174	84.47	1,312,736	90.70	1,023,374	87.10	1,435,701	88.70
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
97,438	5.01	28,000	1.93	42,500	3.62	51,500	3.18
-	-	-	-	-	-	-	-
253,037	13.02	192,000	13.27	213,603	18.18	217,010	13.41
58,012	2.98	5,000	0.35	-	-	-	-
6,673	0.34	4,800	0.33	4,524	0.39	9,895	0.61
<b>-113,336</b>	<b>-5.83</b>	<b>-95,168</b>	<b>-6.58</b>	<b>-109,011</b>	<b>-9.28</b>	<b>-95,421</b>	<b>-5.89</b>
<b>71,644</b>	<b>3.69</b>	<b>49,100</b>	<b>3.39</b>	<b>45,268</b>	<b>3.85</b>	<b>46,017</b>	<b>2.84</b>
13,000	0.67	15,000	1.04	11,568	0.98	7,200	0.44
58,644	3.02	34,100	2.36	33,700	2.87	38,817	2.40
<b>63,918</b>	<b>3.29</b>	<b>44,000</b>	<b>3.04</b>	<b>34,632</b>	<b>2.95</b>	<b>38,937</b>	<b>2.41</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
63,918	3.29	44,000	3.04	34,632	2.95	38,937	2.41
<b>7,726</b>	<b>0.40</b>	<b>5,100</b>	<b>0.35</b>	<b>10,636</b>	<b>0.91</b>	<b>7,080</b>	<b>0.44</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
<b>-105,610</b>	<b>-5.43</b>	<b>-90,068</b>	<b>-6.22</b>	<b>-98,375</b>	<b>-8.37</b>	<b>-88,341</b>	<b>-5.46</b>



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	<b>1,020,139</b>	<b>100.00</b>	<b>1,928,408</b>	<b>100.00</b>	<b>439,750</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-	-	-
教學收入	455,566	44.66	1,018,197	52.80	148,723	33.82
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	564,393	55.33	903,211	46.84	291,027	66.18
業務成本與費用	<b>1,125,276</b>	<b>110.31</b>	<b>2,093,077</b>	<b>108.54</b>	<b>493,129</b>	<b>112.14</b>
勞務成本	-	-	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-	-	-
教學成本	953,564	93.47	1,780,920	92.35	381,698	86.80
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	24,857	2.44	33,750	1.75	10,892	2.48
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	144,577	14.17	268,377	13.92	99,484	22.62
研究發展及訓練費用	180	0.02	6,000	0.31	-	-
其他業務費用	2,098	0.21	4,030	0.21	1,055	0.24
業務賸餘(短絀一)	<b>-105,137</b>	<b>-10.31</b>	<b>-164,669</b>	<b>-8.54</b>	<b>-53,379</b>	<b>-12.14</b>
業務外收入	<b>53,420</b>	<b>5.24</b>	<b>152,800</b>	<b>7.92</b>	<b>17,281</b>	<b>3.93</b>
財務收入	16,000	1.57	18,000	0.93	3,679	0.84
其他業務外收入	37,420	3.67	134,800	6.99	13,602	3.09
業務外費用	<b>29,633</b>	<b>2.90</b>	<b>100,206</b>	<b>5.20</b>	<b>17,920</b>	<b>4.08</b>
財務費用	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	29,633	2.90	100,206	5.20	17,920	4.08
業務外賸餘(短絀一)	<b>23,787</b>	<b>2.33</b>	<b>52,594</b>	<b>2.73</b>	<b>-639</b>	<b>-0.15</b>
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)	<b>-81,350</b>	<b>-7.97</b>	<b>-112,075</b>	<b>-5.81</b>	<b>-54,018</b>	<b>-12.28</b>

## 金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

103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	%
1,220,746	100.00	640,389	100.00	662,584	100.00	1,476,890	100.00
-	-	-	-	-	-	-	-
608,759	49.87	244,172	38.13	272,215	41.08	657,544	44.52
650	0.05	-	-	359	0.05	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
611,337	50.08	396,217	61.87	390,010	58.86	819,346	55.48
1,309,395	107.26	666,331	104.05	752,660	113.59	1,491,726	101.00
-	-	-	-	-	-	-	-
1,111,504	91.05	535,039	83.55	644,055	97.20	1,250,238	84.65
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
22,157	1.82	12,754	1.99	16,000	2.41	37,782	2.56
-	-	-	-	-	-	-	-
170,614	13.98	116,443	18.18	91,169	13.76	196,103	13.28
-	-	-	-	-	-	-	-
5,120	0.42	2,095	0.33	1,436	0.22	7,603	0.51
-88,649	-7.26	-25,942	-4.05	-90,076	-13.59	-14,836	-1.00
45,868	3.76	36,185	5.65	42,513	6.42	52,973	3.59
16,000	1.31	11,000	1.72	3,000	0.45	11,000	0.74
29,868	2.45	25,185	3.93	39,513	5.96	41,973	2.84
17,784	1.46	25,162	3.93	8,060	1.22	33,109	2.24
-	-	-	-	-	-	-	-
17,784	1.46	25,162	3.93	8,060	1.22	33,109	2.24
28,084	2.30	11,023	1.72	34,453	5.20	19,864	1.34
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-60,565	-4.96	-14,919	-2.33	-55,623	-8.39	5,028	0.34

國立大學校院校務基金  
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	<b>476,335</b>	<b>100.00</b>	<b>497,858</b>	<b>100.00</b>	<b>876,790</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-	-	-
教學收入	147,607	30.99	158,105	31.76	367,725	41.94
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	328,728	69.01	339,753	68.24	509,065	58.06
業務成本與費用	<b>494,012</b>	<b>103.71</b>	<b>551,591</b>	<b>110.79</b>	<b>884,481</b>	<b>100.88</b>
勞務成本	-	-	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-	-	-
教學成本	338,919	71.15	429,366	86.24	669,642	76.37
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	11,082	2.33	11,000	2.21	30,280	3.45
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	142,428	29.90	109,265	21.95	180,596	20.60
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	1,583	0.33	1,960	0.39	3,963	0.45
業務賸餘(短絀－)	<b>-17,677</b>	<b>-3.71</b>	<b>-53,733</b>	<b>-10.79</b>	<b>-7,691</b>	<b>-0.88</b>
業務外收入	<b>62,807</b>	<b>13.19</b>	<b>54,345</b>	<b>10.92</b>	<b>20,160</b>	<b>2.30</b>
財務收入	7,800	1.64	7,000	1.41	9,100	1.04
其他業務外收入	55,007	11.55	47,345	9.51	11,060	1.26
業務外費用	<b>72,134</b>	<b>15.14</b>	<b>25,482</b>	<b>5.12</b>	<b>713</b>	<b>0.08</b>
財務費用	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	72,134	15.14	25,482	5.12	713	0.08
業務外賸餘(短絀－)	<b>-9,327</b>	<b>-1.96</b>	<b>28,863</b>	<b>5.80</b>	<b>19,447</b>	<b>2.22</b>
非常賸餘(短絀－)	-	-	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-
本期賸餘(短絀－)	<b>-27,004</b>	<b>-5.67</b>	<b>-24,870</b>	<b>-5.00</b>	<b>11,756</b>	<b>1.34</b>

## 金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

103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	%
488,646	100.00	473,464	100.00	229,774	100.00	367,189	100.00
-	-	20,000	4.22	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
177,577	36.34	32,223	6.81	61,492	26.76	54,568	14.86
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
311,069	63.66	421,241	88.97	168,282	73.24	312,621	85.14
512,452	104.87	503,624	106.37	232,080	101.00	374,823	102.08
-	-	108,000	22.81	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
390,950	80.01	258,822	54.67	166,515	72.47	277,380	75.54
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
12,245	2.51	30,900	6.53	16,360	7.12	22,900	6.24
-	-	-	-	-	-	-	-
108,071	22.12	105,147	22.21	49,135	21.38	74,143	20.19
-	-	-	-	-	-	-	-
1,186	0.24	755	0.16	70	0.03	400	0.11
-23,806	-4.87	-30,160	-6.37	-2,306	-1.00	-7,634	-2.08
24,197	4.95	18,947	4.00	3,506	1.53	6,584	1.79
9,747	1.99	1,800	0.38	2,526	1.10	300	0.08
14,450	2.96	17,147	3.62	980	0.43	6,284	1.71
12,354	2.53	11,110	2.35	1,446	0.63	1,950	0.53
-	-	-	-	-	-	-	-
12,354	2.53	11,110	2.35	1,446	0.63	1,950	0.53
11,843	2.42	7,837	1.66	2,060	0.90	4,634	1.26
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-11,963	-2.45	-22,323	-4.71	-246	-0.11	-3,000	-0.82



## 國立大學校院校務基金餘絀撥補綜計表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>賸餘之部</b>	<b>2,975,092</b>	<b>100.00</b>	<b>3,020,497</b>	<b>100.00</b>	<b>-45,405</b>	<b>1.50</b>
本期賸餘	18,259	0.61	13,797	0.46	4,462	32.34
前期末分配賸餘	2,956,833	99.39	3,006,700	99.54	-49,867	1.66
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
<b>分配之部</b>	<b>344,393</b>	<b>11.58</b>	<b>367,291</b>	<b>12.16</b>	<b>-22,898</b>	<b>6.23</b>
填補累積短絀	344,393	11.58	367,291	12.16	-22,898	6.23
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
<b>未分配賸餘</b>	<b>2,630,699</b>	<b>88.42</b>	<b>2,653,206</b>	<b>87.84</b>	<b>-22,507</b>	<b>0.85</b>
<b>短絀之部</b>	<b>7,136,999</b>	<b>100.00</b>	<b>6,912,954</b>	<b>100.00</b>	<b>224,045</b>	<b>3.24</b>
本期短絀	5,995,178	84.00	5,812,947	84.09	182,231	3.13
前期待填補之短絀	1,141,821	16.00	1,100,007	15.91	41,814	3.80
<b>填補之部</b>	<b>7,124,170</b>	<b>99.82</b>	<b>6,905,436</b>	<b>99.89</b>	<b>218,734</b>	<b>3.17</b>
撥用賸餘	344,393	4.83	367,291	5.31	-22,898	6.23
撥用公積	6,584,392	92.26	6,394,793	92.50	189,599	2.96
折減基金	195,385	2.74	143,352	2.07	52,033	36.30
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
<b>待填補之短絀</b>	<b>12,829</b>	<b>0.18</b>	<b>7,518</b>	<b>0.11</b>	<b>5,311</b>	<b>70.64</b>

國立大學校院校務基金  
中華民國

項 目	合 計		國立臺灣大學校務基金	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>2,975,092</b>	<b>100.00</b>	-	-
本期賸餘	18,259	0.61	-	-
前期未分配賸餘	2,956,833	99.39	-	-
公積轉列數	-	-	-	-
分配之部	<b>344,393</b>	<b>11.58</b>	-	-
填補累積短絀	344,393	11.58	-	-
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	<b>2,630,699</b>	<b>88.42</b>	-	-
短絀之部	<b>7,136,999</b>	<b>100.00</b>	<b>1,007,669</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	5,995,178	84.00	331,952	32.94
前期待填補之短絀	1,141,821	16.00	675,717	67.06
填補之部	<b>7,124,170</b>	<b>99.82</b>	<b>1,007,669</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘	344,393	4.83	-	-
撥用公積	6,584,392	92.26	1,007,669	100.00
折減基金	195,385	2.74	-	-
國庫撥款	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>12,829</b>	<b>0.18</b>	-	-





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	<b>505,456</b>	<b>100.00</b>	<b>301,994</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	387,304	76.62	239,163	79.19
前期待填補之短絀	118,152	23.38	62,831	20.81
填補之部	<b>505,456</b>	<b>100.00</b>	<b>301,994</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘	-	-	-	-
撥用公積	505,456	100.00	301,994	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	<b>14,163</b>	<b>100.00</b>	-	-
本期賸餘	-	-	-	-
前期未分配賸餘	14,163	100.00	-	-
公積轉列數	-	-	-	-
分配之部	<b>3,294</b>	<b>23.26</b>	-	-
填補累積短絀	3,294	23.26	-	-
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	<b>10,869</b>	<b>76.74</b>	-	-
短絀之部	<b>273,228</b>	<b>100.00</b>	<b>137,729</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	223,456	81.78	137,729	100.00
前期待填補之短絀	49,772	18.22	-	-
填補之部	<b>273,228</b>	<b>100.00</b>	<b>137,729</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘	3,294	1.21	-	-
撥用公積	269,934	98.79	137,729	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	<b>91,404</b>	<b>100.00</b>	-	-	-	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	91,404	100.00	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>76,001</b>	<b>83.15</b>	-	-	-	-
填補累積短絀	76,001	83.15	-	-	-	-
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	<b>15,403</b>	<b>16.85</b>	-	-	-	-
短絀之部	<b>76,001</b>	<b>100.00</b>	<b>96,156</b>	<b>100.00</b>	<b>68,970</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	76,001	100.00	96,156	100.00	68,970	100.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>76,001</b>	<b>100.00</b>	<b>96,156</b>	<b>100.00</b>	<b>68,970</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘	76,001	100.00	-	-	-	-
撥用公積	-	-	96,156	100.00	64,876	94.06
折減基金	-	-	-	-	4,094	5.94
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	<b>246,841</b>	<b>100.00</b>	<b>132,823</b>	<b>100.00</b>	<b>334,377</b>	<b>100.00</b>
本期賸餘	1,163	0.47	-	-	9	-
前期未分配賸餘	245,678	99.53	132,823	100.00	334,368	100.00
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	<b>28,759</b>	<b>21.65</b>	-	-
填補累積短絀	-	-	28,759	21.65	-	-
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	<b>246,841</b>	<b>100.00</b>	<b>104,064</b>	<b>78.35</b>	<b>334,377</b>	<b>100.00</b>
短絀之部	-	-	<b>36,616</b>	<b>100.00</b>	-	-
本期短絀	-	-	36,616	100.00	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	<b>36,616</b>	<b>100.00</b>	-	-
撥用賸餘	-	-	28,759	78.54	-	-
撥用公積	-	-	7,857	21.46	-	-
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	<b>235,113</b>	<b>100.00</b>	-	-	-	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	235,113	100.00	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>658</b>	<b>0.28</b>	-	-	-	-
填補累積短絀	658	0.28	-	-	-	-
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	<b>234,455</b>	<b>99.72</b>	-	-	-	-
短絀之部	<b>658</b>	<b>100.00</b>	<b>187,070</b>	<b>100.00</b>	<b>96,107</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	658	100.00	169,038	90.36	96,107	100.00
前期待填補之短絀	-	-	18,032	9.64	-	-
填補之部	<b>658</b>	<b>100.00</b>	<b>187,070</b>	<b>100.00</b>	<b>96,107</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘	658	100.00	-	-	-	-
撥用公積	-	-	153,862	82.25	96,107	100.00
折減基金	-	-	33,208	17.75	-	-
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	<b>81,350</b>	<b>100.00</b>	<b>159,769</b>	<b>100.00</b>	<b>54,018</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	81,350	100.00	112,075	70.15	54,018	100.00
前期待填補之短絀	-	-	47,694	29.85	-	-
填補之部	<b>81,350</b>	<b>100.00</b>	<b>159,769</b>	<b>100.00</b>	<b>54,018</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	81,350	100.00	159,769	100.00	54,018	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	<b>84,006</b>	<b>100.00</b>	<b>55,570</b>	<b>100.00</b>	<b>612,665</b>	<b>100.00</b>
本期賸餘	-	-	-	-	11,756	1.92
前期未分配賸餘	84,006	100.00	55,570	100.00	600,909	98.08
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>27,004</b>	<b>32.15</b>	<b>24,870</b>	<b>44.75</b>	-	-
填補累積短絀	27,004	32.15	24,870	44.75	-	-
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	<b>57,002</b>	<b>67.85</b>	<b>30,700</b>	<b>55.25</b>	<b>612,665</b>	<b>100.00</b>
短絀之部	<b>27,004</b>	<b>100.00</b>	<b>24,870</b>	<b>100.00</b>	-	-
本期短絀	27,004	100.00	24,870	100.00	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>27,004</b>	<b>100.00</b>	<b>24,870</b>	<b>100.00</b>	-	-
撥用賸餘	27,004	100.00	24,870	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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀一)	-5,976,919
調整非現金項目	15,807,142
業務活動之淨現金流入(流出一)	<b>9,830,223</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	206,696
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	1
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	-95,216
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	-14,076,420
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-858,701
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	<b>-14,823,640</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	113,100
增加長期負債	295,612
增加基金、公積及填補短絀	7,331,777
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	-137,865
減少長期負債	-129,277
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)	<b>7,473,347</b>
<b>匯率變動影響數</b>	-
<b>現金及約當現金之淨增(淨減一)</b>	<b>2,479,930</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>74,354,602</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>76,834,532</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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)	-5,976,919	-331,952
調整非現金項目	15,807,142	1,984,122
業務活動之淨現金流入(流出一)	<b>9,830,223</b>	<b>1,652,170</b>
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	206,696	-
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	1	-
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	-95,216	-
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	-14,076,420	-1,798,449
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-858,701	-15,400
其他投資活動之現金流出	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	<b>-14,823,640</b>	<b>-1,813,849</b>
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	113,100	10,000
增加長期負債	295,612	-
增加基金、公積及填補短絀	7,331,777	944,584
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	-137,865	-
減少長期負債	-129,277	-120,181
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)	<b>7,473,347</b>	<b>834,403</b>
匯率變動影響數	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	<b>2,479,930</b>	<b>672,724</b>
期初現金及約當現金	<b>74,354,602</b>	<b>9,161,185</b>
期末現金及約當現金	<b>76,834,532</b>	<b>9,833,909</b>

## 金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

103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
-165,689	-468,701	-288,949	-658,247	-387,304
398,875	956,162	659,386	1,315,800	981,383
<b>233,186</b>	<b>487,461</b>	<b>370,437</b>	<b>657,553</b>	<b>594,079</b>
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-572,693	-864,993	-720,788	-897,468	-869,250
-7,730	-14,218	-15,638	-70,619	-30,223
-	-	-	-	-
<b>-580,423</b>	<b>-879,211</b>	<b>-736,426</b>	<b>-968,087</b>	<b>-899,473</b>
-	-	-	-	-
-	188,000	-	-	-
112,291	296,332	379,707	306,321	197,817
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>112,291</b>	<b>484,332</b>	<b>379,707</b>	<b>306,321</b>	<b>197,817</b>
-	-	-	-	-
<b>-234,946</b>	<b>92,582</b>	<b>13,718</b>	<b>-4,213</b>	<b>-107,577</b>
<b>1,147,555</b>	<b>1,296,061</b>	<b>2,191,870</b>	<b>5,751,498</b>	<b>3,462,124</b>
<b>912,609</b>	<b>1,388,643</b>	<b>2,205,588</b>	<b>5,747,285</b>	<b>3,354,547</b>

國立大學校院校務基  
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)	-239,163	-165,332
調整非現金項目	679,830	528,700
業務活動之淨現金流入(流出一)	<b>440,667</b>	<b>363,368</b>
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	195,107	-
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	-95,216	-
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	-765,876	-354,713
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-10,396	-3,521
其他投資活動之現金流出	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	<b>-676,381</b>	<b>-358,234</b>
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	235,714	122,865
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)	<b>235,714</b>	<b>122,865</b>
匯率變動影響數	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-	<b>127,999</b>
期初現金及約當現金	<b>91,639</b>	<b>2,837,313</b>
期末現金及約當現金	<b>91,639</b>	<b>2,965,312</b>

## 金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

103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
-248,148	-97,287	-85,693	-223,456	-137,729
454,352	237,122	301,000	385,935	208,776
<b>206,204</b>	<b>139,835</b>	<b>215,307</b>	<b>162,479</b>	<b>71,047</b>
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-387,732	-163,674	-509,631	-188,700	-72,000
-23,270	-39,238	-25,793	-16,110	-6,614
-	-	-	-	-
<b>-411,002</b>	<b>-202,912</b>	<b>-535,424</b>	<b>-204,810</b>	<b>-78,614</b>
-	-	-	-	-
-	-	107,612	-	-
85,268	97,865	55,471	159,794	43,886
-	-	-	-	-
-	-	-5,381	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>85,268</b>	<b>97,865</b>	<b>157,702</b>	<b>159,794</b>	<b>43,886</b>
-	-	-	-	-
<b>-119,530</b>	<b>34,788</b>	<b>-162,415</b>	<b>117,463</b>	<b>36,319</b>
<b>3,241,131</b>	<b>1,689,252</b>	<b>1,636,467</b>	<b>1,631,514</b>	<b>387,652</b>
<b>3,121,601</b>	<b>1,724,040</b>	<b>1,474,052</b>	<b>1,748,977</b>	<b>423,971</b>

國立大學校院校務基金  
中華民國

項 目	國立臺北大學校務基金	國立嘉義大學校務基金
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘(短絀一)	-86,764	-137,713
調整非現金項目	226,395	379,453
業務活動之淨現金流入(流出一)	<b>139,631</b>	<b>241,740</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	11,589
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	-175,007	-146,100
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-2,000	-15,625
其他投資活動之現金流出	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	<b>-177,007</b>	<b>-150,136</b>
<b>融資活動之現金流量</b>		
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	95,049	88,459
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)	<b>95,049</b>	<b>88,459</b>
<b>匯率變動影響數</b>	-	-
<b>現金及約當現金之淨增(淨減一)</b>	<b>57,673</b>	<b>180,063</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>728,736</b>	<b>989,060</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>786,409</b>	<b>1,169,123</b>

## 金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

103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
-149,142	-116,716	-76,001	-96,156	-68,970
203,298	203,622	197,976	175,752	187,577
<b>54,156</b>	<b>86,906</b>	<b>121,975</b>	<b>79,596</b>	<b>118,607</b>
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-138,530	-535,662	-126,592	-315,226	-88,491
-5,020	-700	-18,002	-3,100	-900
-	-	-	-	-
<b>-143,550</b>	<b>-536,362</b>	<b>-144,594</b>	<b>-318,326</b>	<b>-89,391</b>
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
48,991	276,165	70,642	322,707	21,328
-	-	-	-1,418	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>48,991</b>	<b>276,165</b>	<b>70,642</b>	<b>321,289</b>	<b>21,328</b>
-	-	-	-	-
<b>-40,403</b>	<b>-173,291</b>	<b>48,023</b>	<b>82,559</b>	<b>50,544</b>
<b>650,880</b>	<b>511,696</b>	<b>1,538,151</b>	<b>947,904</b>	<b>1,005,834</b>
<b>610,477</b>	<b>338,405</b>	<b>1,586,174</b>	<b>1,030,463</b>	<b>1,056,378</b>

國立大學校院校務基金  
中華民國

項 目	國立金門大學 校務基金	國立臺灣師範大學 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)	-56,133	-162,995	-144,457
調整非現金項目	80,837	435,902	228,561
業務活動之淨現金流入(流出一)	<b>24,704</b>	<b>272,907</b>	<b>84,104</b>
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	-36,400	-321,840	-117,661
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-3,350	-51,626	-19,477
其他投資活動之現金流出	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	<b>-39,750</b>	<b>-373,466</b>	<b>-137,138</b>
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	1,378	178,460	74,182
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	-26,864	-	-
減少長期負債	-	-3,715	-
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)	<b>-25,486</b>	<b>174,745</b>	<b>74,182</b>
匯率變動影響數	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	<b>-40,532</b>	<b>74,186</b>	<b>21,148</b>
期初現金及約當現金	<b>148,502</b>	<b>2,169,866</b>	<b>1,048,139</b>
期末現金及約當現金	<b>107,970</b>	<b>2,244,052</b>	<b>1,069,287</b>

## 金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

103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
-106,254	1,163	-36,616	9	303
184,860	79,564	100,499	110,942	111,763
<b>78,606</b>	<b>80,727</b>	<b>63,883</b>	<b>110,951</b>	<b>112,066</b>
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-101,312	-42,262	-43,590	-364,850	-69,116
-17,401	-15,147	-8,545	-15,119	-2,570
-	-	-	-	-
<b>-118,713</b>	<b>-57,409</b>	<b>-52,135</b>	<b>-379,969</b>	<b>-71,686</b>
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
35,815	13,318	24,175	27,275	40,842
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>35,815</b>	<b>13,318</b>	<b>24,175</b>	<b>27,275</b>	<b>40,842</b>
-	-	-	-	-
<b>-4,292</b>	<b>36,636</b>	<b>35,923</b>	<b>-241,743</b>	<b>81,222</b>
<b>1,330,385</b>	<b>1,204,036</b>	<b>728,609</b>	<b>1,412,386</b>	<b>1,263,240</b>
<b>1,326,093</b>	<b>1,240,672</b>	<b>764,532</b>	<b>1,170,643</b>	<b>1,344,462</b>



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)	-40,154	-73,156	-30,148
調整非現金項目	105,476	125,060	111,651
業務活動之淨現金流入(流出一)	<b>65,322</b>	<b>51,904</b>	<b>81,503</b>
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	-36,174	-159,924	-58,108
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-13,920	-43,324	-6,656
其他投資活動之現金流出	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	<b>-50,094</b>	<b>-203,248</b>	<b>-64,764</b>
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	42,000	198,888	19,191
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)	<b>42,000</b>	<b>198,888</b>	<b>19,191</b>
匯率變動影響數	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	<b>57,228</b>	<b>47,544</b>	<b>35,930</b>
期初現金及約當現金	<b>492,511</b>	<b>1,212,590</b>	<b>725,534</b>
期末現金及約當現金	<b>549,739</b>	<b>1,260,134</b>	<b>761,464</b>

## 金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

103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
-658	-169,038	-96,107	-105,610	-90,068
56,151	316,170	345,465	319,917	316,970
<b>55,493</b>	<b>147,132</b>	<b>249,358</b>	<b>214,307</b>	<b>226,902</b>
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-37,476	-147,650	-356,997	-177,525	-135,823
-9,369	-140	-38,525	-24,853	-19,060
-	-	-	-	-
<b>-46,845</b>	<b>-147,790</b>	<b>-395,522</b>	<b>-202,378</b>	<b>-154,883</b>
-	-	103,000	-	-
-	-	-	-	-
6,350	77,999	384,728	126,913	84,881
-	-	-100,000	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>6,350</b>	<b>77,999</b>	<b>387,728</b>	<b>126,913</b>	<b>84,881</b>
-	-	-	-	-
<b>14,998</b>	<b>77,341</b>	<b>241,564</b>	<b>138,842</b>	<b>156,900</b>
<b>956,884</b>	<b>1,007,652</b>	<b>1,548,279</b>	<b>2,297,626</b>	<b>1,221,035</b>
<b>971,882</b>	<b>1,084,993</b>	<b>1,789,843</b>	<b>2,436,468</b>	<b>1,377,935</b>

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)	-98,375	-88,341	-81,350
調整非現金項目	193,712	291,751	183,078
業務活動之淨現金流入(流出一)	<b>95,337</b>	<b>203,410</b>	<b>101,728</b>
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	-126,370	-595,274	-110,839
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-8,138	-28,718	-16,691
其他投資活動之現金流出	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	<b>-134,508</b>	<b>-623,992</b>	<b>-127,530</b>
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	79,826	633,169	48,605
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)	<b>79,826</b>	<b>633,169</b>	<b>48,605</b>
匯率變動影響數	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	<b>40,655</b>	<b>212,587</b>	<b>22,803</b>
期初現金及約當現金	<b>1,117,819</b>	<b>1,335,956</b>	<b>1,194,314</b>
期末現金及約當現金	<b>1,158,474</b>	<b>1,548,543</b>	<b>1,217,117</b>

## 金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

103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
-112,075	-54,018	-60,565	-14,919	-55,623
318,120	89,599	215,287	88,960	101,109
<b>206,045</b>	<b>35,581</b>	<b>154,722</b>	<b>74,041</b>	<b>45,486</b>
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-179,441	-52,191	-158,424	-66,116	-45,114
-12,094	-10,730	-19,567	-14,748	-8,282
-	-	-	-	-
<b>-191,535</b>	<b>-62,921</b>	<b>-177,991</b>	<b>-80,864</b>	<b>-53,396</b>
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
110,650	67,556	90,259	44,711	55,499
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>110,650</b>	<b>67,556</b>	<b>90,259</b>	<b>44,711</b>	<b>55,499</b>
-	-	-	-	-
<b>125,160</b>	<b>40,216</b>	<b>66,990</b>	<b>37,888</b>	<b>47,589</b>
<b>1,704,222</b>	<b>604,883</b>	<b>1,257,599</b>	<b>968,985</b>	<b>687,709</b>
<b>1,829,382</b>	<b>645,099</b>	<b>1,324,589</b>	<b>1,006,873</b>	<b>735,298</b>

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
<b>業務活動之現金流量</b>			
本期賸餘(短絀一)	5,028	-27,004	-24,870
調整非現金項目	187,864	93,815	89,243
業務活動之淨現金流入(流出一)	<b>192,892</b>	<b>66,811</b>	<b>64,373</b>
<b>投資活動之現金流量</b>			
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	-	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-
減少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	-71,523	-61,562	-29,008
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-35,185	-15,190	-3,274
其他投資活動之現金流出	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	<b>-106,708</b>	<b>-76,752</b>	<b>-32,282</b>
<b>融資活動之現金流量</b>			
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	86,455	54,780	54,200
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)	<b>86,455</b>	<b>54,780</b>	<b>54,200</b>
<b>匯率變動影響數</b>	-	-	-
<b>現金及約當現金之淨增(淨減一)</b>	<b>172,639</b>	<b>44,839</b>	<b>86,291</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>1,731,311</b>	<b>826,240</b>	<b>696,744</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>1,903,950</b>	<b>871,079</b>	<b>783,035</b>

## 金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

103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
11,756	-11,963	-22,323	-246	-3,000
64,210	58,248	64,406	34,324	38,112
<b>75,966</b>	<b>46,285</b>	<b>42,083</b>	<b>34,078</b>	<b>35,112</b>
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	1	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-111,192	-29,259	-12,755	-267,795	-261,274
-11,000	-2,710	-9,301	-46,174	-3,700
-	-	-	-	-
<b>-122,192</b>	<b>-31,969</b>	<b>-22,055</b>	<b>-313,969</b>	<b>-264,974</b>
-	-	-	100	-
-	-	-	-	-
45,553	28,667	15,045	354,677	264,474
-	-	-9,583	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>45,553</b>	<b>28,667</b>	<b>5,462</b>	<b>354,777</b>	<b>264,474</b>
-	-	-	-	-
<b>-673</b>	<b>42,983</b>	<b>25,490</b>	<b>74,886</b>	<b>34,612</b>
<b>517,345</b>	<b>1,045,703</b>	<b>278,505</b>	<b>416,526</b>	<b>305,945</b>
<b>516,672</b>	<b>1,088,686</b>	<b>303,995</b>	<b>491,412</b>	<b>340,557</b>

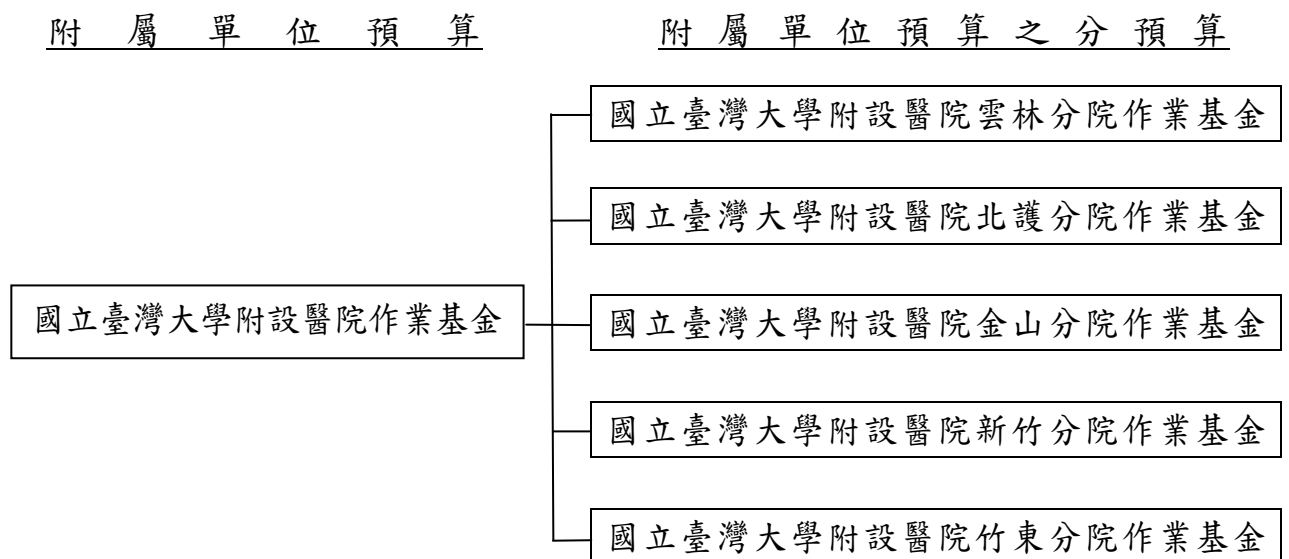
# 國立臺灣大學附設醫院作業基金

## 一、基金概況：

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

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

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



## 二、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單 位	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 決 算 數	102 年 度 預 算 數	103 年 度 預 算 數
門 診 病 患 醫 療	人 次	3,376,843	4,016,264	4,335,744	4,577,502	4,567,069
住 院 病 患 醫 療	人 日	1,055,153	1,201,125	1,365,613	1,371,642	1,420,516

## 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 456 萬 7,069 人次及住院病患 142 萬 0,516 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 274 億 5,893 萬 5,000 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 263 億 3,148 萬 8,000 元，計增加 11 億 2,744 萬 7,000 元，約 4.28%。
- (2)業務成本與費用 260 億 3,825 萬 4,000 元，主要係醫療成本及教學成本，較上年度預算數 248 億 5,001 萬 3,000 元，計增加 11 億 8,824 萬 1,000 元，約 4.78%。
- (3)業務外收入 8 億 9,746 萬 3,000 元，主要係存款利息收入與資產使用及權利金收入，較上年度預算數 9 億 2,452 萬 2,000 元，計減少 2,705 萬 9,000 元，約 2.93%。
- (4)業務外費用 2 億 2,542 萬 2,000 元，係雜項費用，較上年度預算數 2 億 2,980 萬 4,000 元，計減少 438 萬 2,000 元，約 1.91%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 20 億 9,272 萬 2,000 元，較上年度預算數 21 億 7,619 萬 3,000 元，計減少 8,347 萬 1,000 元，約 3.84%。

#### 2.餘絀撥補之預計：

- (1)賸餘之部：本 (103) 年度預算賸餘 21 億 0,471 萬 5,000 元，連同



以前年度未分配賸餘 8 億 3,961 萬 9,000 元，共有賸餘 29 億 4,433 萬 4,000 元，除提存公積 20 億 3,634 萬 9,000 元外，尚餘 9 億 0,798 萬 5,000 元，留待以後年度處理。

(2)短絀之部：本年度預算短絀 1,199 萬 3,000 元，連同以前年度待填補短絀 7,983 萬 4,000 元，共有短絀 9,182 萬 7,000 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 35 億 5,876 萬 6,000 元。

(2)投資活動之現金流量：

①投資活動之淨現金流出 16 億 0,097 萬 6,000 元，其中現金流入 9 億 8,839 萬元，包括減少短期墊款 9 億 8,000 萬元，減少其他資產 839 萬元；現金流出 25 億 8,936 萬 6,000 元，包括增加短期墊款 9 億 5,002 萬 5,000 元，增加固定資產 16 億 0,610 萬 5,000 元，增加無形資產 3,323 萬 6,000 元。

②上述增加固定資產 16 億 0,610 萬 5,000 元，係固定資產建設改良擴充之數，其中：

A.專案計畫部分 8,489 萬元，包括：

a.繼續計畫：北護分院九層醫療大樓重建工程 2,050 萬元，健康大樓新建工程 1,600 萬元，合計 3,650 萬元。

b.新興計畫：新竹生醫園區醫院 4,839 萬元。

B.一般建築及設備計畫部分 15 億 2,121 萬 5,000 元，包括房屋及建築 4 億 5,251 萬 2,000 元，機械及設備 9 億 1,488 萬 4,000 元，交通及運輸設備 1,648 萬 7,000 元，什項設備 1 億 3,094 萬 3,000 元，其他 638 萬 9,000 元。

(3)融資活動之淨現金流入 4,326 萬 2,000 元，其中現金流入 5 億 1,623 萬 3,000 元，包括增加其他負債 4 億 6,784 萬 3,000 元，增加基金 4,839 萬元；現金流出 4 億 7,297 萬 1,000 元，包括減少其他負債 4 億 6,297 萬 1,000 元，減少公積 1,000 萬元。

(4)現金及約當現金之淨增 20 億 0,105 萬 2,000 元，係期末現金 239 億 9,100 萬 9,000 元，較期初現金 219 億 8,995 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	兒童醫療大樓新建工程	32,529		為應履約爭議工程之訴訟和解款所需。	

## 國立臺灣大學附設醫院作業基金收支餘絀表

中華民國103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	27,458,935	100.00	26,331,488	100.00	26,509,364	100.00	1,127,447	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	26,454,705	96.34	25,300,079	96.08	25,503,877	96.21	1,154,626	4.56	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	1,004,230	3.66	1,031,409	3.92	1,005,487	3.79	-27,179	2.64	
業務成本與費用	26,038,254	94.83	24,850,013	94.37	25,342,081	95.60	1,188,241	4.78	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	2,392,156	8.71	2,216,658	8.42	2,384,746	9.00	175,498	7.92	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	22,182,386	80.78	21,057,547	79.97	21,531,548	81.22	1,124,839	5.34	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	18,459	0.07	19,946	0.08	12,638	0.05	-1,487	7.46	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	1,445,253	5.26	1,555,862	5.91	1,413,149	5.33	-110,609	7.11	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	1,420,681	5.17	1,481,475	5.63	1,167,283	4.40	-60,794	4.10	
業務外收入	897,463	3.27	924,522	3.51	1,151,711	4.34	-27,059	2.93	
財務收入	288,628	1.05	283,403	1.08	242,037	0.91	5,225	1.84	
其他業務外收入	608,835	2.22	641,119	2.43	909,674	3.43	-32,284	5.04	
業務外費用	225,422	0.82	229,804	0.87	483,137	1.82	-4,382	1.91	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	225,422	0.82	229,804	0.87	483,137	1.82	-4,382	1.91	
業務外賸餘(短絀一)	672,041	2.45	694,718	2.64	668,574	2.52	-22,677	3.26	
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)	2,092,722	7.62	2,176,193	8.26	1,835,857	6.93	-83,471	3.84	

## 國立臺灣大學附設醫院作業基金餘絀撥補表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>2,944,334</b>	<b>100.00</b>	<b>2,705,511</b>	<b>100.00</b>	<b>238,823</b>	<b>8.83</b>
本期賸餘	2,104,715	71.48	2,190,994	80.98	-86,279	3.94
前期未分配賸餘	839,619	28.52	514,517	19.02	325,102	63.19
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>2,036,349</b>	<b>69.16</b>	<b>1,827,114</b>	<b>67.53</b>	<b>209,235</b>	<b>11.45</b>
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	2,036,349	69.16	1,827,114	67.53	209,235	11.45
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	<b>907,985</b>	<b>30.84</b>	<b>878,397</b>	<b>32.47</b>	<b>29,588</b>	<b>3.37</b>
短絀之部	<b>91,827</b>	<b>100.00</b>	<b>71,145</b>	<b>100.00</b>	<b>20,682</b>	<b>29.07</b>
本期短絀	11,993	13.06	14,801	20.80	-2,808	18.97
前期待填補之短絀	79,834	86.94	56,344	79.20	23,490	41.69
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	<b>91,827</b>	<b>100.00</b>	<b>71,145</b>	<b>100.00</b>	<b>20,682</b>	<b>29.07</b>

## 國立臺灣大學附設醫院作業基金現金流量表

中華民國103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－)	2,092,722
調整非現金項目	1,466,044
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>3,558,766</b>
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	980,000
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	8,390
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	-950,025
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	-1,606,105
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-33,236
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-1,600,976</b>
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	467,843
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	48,390
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	-462,971
減少長期負債	-
減少基金及公積	-10,000
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－)	<b>43,262</b>
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>2,001,052</b>
期初現金及約當現金	<b>21,989,957</b>
期末現金及約當現金	<b>23,991,009</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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－)。

# 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	99 年度 決算數	100 年度 決算數	101 年度 決算數	102 年度 預算數	103 年度 預算數
門診病患	人次	1,263,559	1,218,299	1,404,170	1,371,395	1,429,371
住院病患	人日	383,190	405,606	418,387	433,824	437,346

## 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 142 萬 9,371 人次及住院病患 43 萬 7,346 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 86 億 2,167 萬 2,000 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 82 億 7,447 萬 7,000 元，計增加 3 億 4,719 萬 5,000 元，約 4.20%。
- (2) 業務成本與費用 87 億 4,118 萬 3,000 元，主要係醫療成本及教學成本，較上年度預算數 83 億 3,471 萬 8,000 元，計增加 4 億 0,646 萬 5,000 元，約 4.88%。

- (3)業務外收入 3 億 0,433 萬 9,000 元，主要係資產使用及權利金收入與雜項收入，較上年度預算數 2 億 3,280 萬 9,000 元，計增加 7,153 萬元，約 30.72%。
- (4)業務外費用 7,686 萬元，主要係雜項費用，較上年度預算數 6,460 萬元，計增加 1,226 萬元，約 18.98%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 1 億 0,796 萬 8,000 元，與上年度預算數相同。

## 2. 餘絀撥補之預計：

本（103）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 3 億 4,200 萬 4,000 元，共有賸餘 4 億 4,997 萬 2,000 元，除提存公積 2 億 9,825 萬 8,000 元外，尚餘 1 億 5,171 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 6 億 1,898 萬 3,000 元。
- (2)投資活動之現金流量：
  - ①投資活動之淨現金流出 7 億 3,117 萬元，其中現金流入 600 萬元，係減少其他資產之數；現金流出 7 億 3,717 萬元，包括增加流動金融資產 5,000 萬元，增加固定資產 6 億 8,287 萬元，增加無形資產 430 萬元。
  - ②上述增加固定資產 6 億 8,287 萬元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括房屋及建築 3 億 6,381 萬 7,000 元，機械及設備 3 億 1,443 萬元，交通及運輸設備 192 萬元，什項設備 270 萬 3,000 元。
- (3)融資活動之淨現金流入 1,733 萬 9,000 元，其中現金流入 1,904 萬元，係增加基金之數；現金流出 170 萬 1,000 元，係減少其他負債之數。
- (4)現金及約當現金之淨減 9,484 萬 8,000 元，係期末現金 36 億 0,215 萬 9,000 元，較期初現金 36 億 9,700 萬 7,000 元減少之數。

## 國立成功大學附設醫院作業基金收支餘絀表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>8,621,672</b>	<b>100.00</b>	<b>8,274,477</b>	<b>100.00</b>	<b>8,506,590</b>	<b>100.00</b>	<b>347,195</b>	<b>4.20</b>	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	8,238,014	95.55	7,866,109	95.06	8,118,705	95.44	371,905	4.73	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	383,658	4.45	408,368	4.94	387,885	4.56	-24,710	6.05	
業務成本與費用	<b>8,741,183</b>	<b>101.39</b>	<b>8,334,718</b>	<b>100.73</b>	<b>8,707,427</b>	<b>102.36</b>	<b>406,465</b>	<b>4.88</b>	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	1,015,384	11.78	995,952	12.04	936,400	11.01	19,432	1.95	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	7,244,534	84.03	6,896,820	83.35	7,333,127	86.21	347,714	5.04	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	471,605	5.47	429,318	5.19	426,596	5.01	42,287	9.85	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	9,660	0.11	12,628	0.15	11,304	0.13	-2,968	23.50	
業務賸餘(短絀一)	<b>-119,511</b>	<b>-1.39</b>	<b>-60,241</b>	<b>-0.73</b>	<b>-200,837</b>	<b>-2.36</b>	<b>-59,270</b>	<b>98.39</b>	
業務外收入	<b>304,339</b>	<b>3.53</b>	<b>232,809</b>	<b>2.81</b>	<b>542,912</b>	<b>6.38</b>	<b>71,530</b>	<b>30.72</b>	
財務收入	39,184	0.45	35,462	0.43	42,611	0.50	3,722	10.50	
其他業務外收入	265,155	3.08	197,347	2.39	500,301	5.88	67,808	34.36	
業務外費用	<b>76,860</b>	<b>0.89</b>	<b>64,600</b>	<b>0.78</b>	<b>98,294</b>	<b>1.16</b>	<b>12,260</b>	<b>18.98</b>	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	76,860	0.89	64,600	0.78	98,294	1.16	12,260	18.98	
業務外賸餘(短絀一)	<b>227,479</b>	<b>2.64</b>	<b>168,209</b>	<b>2.03</b>	<b>444,618</b>	<b>5.23</b>	<b>59,270</b>	<b>35.24</b>	
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)	<b>107,968</b>	<b>1.25</b>	<b>107,968</b>	<b>1.30</b>	<b>243,781</b>	<b>2.87</b>	-	-	



## 國立成功大學附設醫院作業基金餘絀撥補表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>449,972</b>	<b>100.00</b>	<b>779,369</b>	<b>100.00</b>	<b>-329,397</b>	<b>42.26</b>
本期賸餘	107,968	23.99	107,968	13.85	-	-
前期未分配賸餘	342,004	76.01	671,401	86.15	-329,397	49.06
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>298,258</b>	<b>66.28</b>	<b>574,944</b>	<b>73.77</b>	<b>-276,686</b>	<b>48.12</b>
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	298,258	66.28	574,944	73.77	-276,686	48.12
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	<b>151,714</b>	<b>33.72</b>	<b>204,425</b>	<b>26.23</b>	<b>-52,711</b>	<b>25.79</b>
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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	107,968
調整非現金項目	511,015
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>618,983</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	6,000
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	-50,000
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	-682,870
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-4,300
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-731,170</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
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	19,040
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	-1,701
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－)	<b>17,339</b>
<b>匯率變動影響數</b>	<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>-94,848</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>3,697,007</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>3,602,159</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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－)。

# 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	99年度 決算數	100年度 決算數	101年度 決算數	102年度 預算數	103年度 預算數
門 診 病 患 醫 療	人 次	466,235	486,687	508,267	492,077	530,515
住 院 病 患 醫 療	人 日	153,272	162,709	158,172	165,963	166,079

## 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 53 萬 0,515 人次及住院病患 16 萬 6,079 人日。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

(1)業務收入 18 億 6,677 萬 5,000 元，主要係醫療收入及國庫補助收入，較上年度預算數 17 億 7,995 萬 9,000 元，計增加 8,681 萬 6,000 元，約 4.88%。

(2)業務成本與費用 18 億 3,751 萬 8,000 元，主要係醫療成本，較上年度預算數 17 億 4,157 萬 4,000 元，計增加 9,594 萬 4,000 元，約 5.51%。

- (3)業務外收入 2,959 萬 3,000 元，主要係存款利息收入、資產使用及權利金收入，較上年度預算數 2,011 萬 2,000 元，計增加 948 萬 1,000 元，約 47.14%。
- (4)業務外費用 1,190 萬 5,000 元，係雜項費用，較上年度預算數 1,180 萬元，計增加 10 萬 5,000 元，約 0.89%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 4,694 萬 5,000 元，較上年度預算數 4,669 萬 7,000 元，計增加 24 萬 8,000 元，約 0.53%。

## 2.餘絀撥補之預計：

本（103）年度預算賸餘 4,694 萬 5,000 元，連同以前年度未分配賸餘 2 億 3,302 萬 5,000 元，共有賸餘 2 億 7,997 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 1 億 2,352 萬 4,000 元。

(2)投資活動之現金流量：

①投資活動之淨現金流出 7 億 2,249 萬元，其中現金流入 1,100 萬 2,000 元，係減少其他資產之數；現金流出 7 億 3,349 萬 2,000 元，包括增加固定資產 7 億 2,697 萬 1,000 元，增加無形資產 640 萬元，增加其他資產 12 萬 1,000 元。

②上述增加固定資產 7 億 2,697 萬 1,000 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 4,000 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 8,697 萬 1,000 元，包括房屋及建築 1,100 萬元，機械及設備 7,298 萬 9,000 元，什項設備 298 萬 2,000 元。

(3)融資活動之淨現金流入 6 億 4,271 萬元，包括增加其他負債 271 萬元，增加基金 6 億 4,000 萬元。

(4)現金及約當現金之淨增 4,374 萬 4,000 元，係期末現金 4 億 3,589 萬元，較期初現金 3 億 9,214 萬 6,000 元增加之數。

## 國立陽明大學附設醫院作業基金收支餘絀表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>1,866,775</b>	<b>100.00</b>	<b>1,779,959</b>	<b>100.00</b>	<b>1,797,017</b>	<b>100.00</b>	<b>86,816</b>	<b>4.88</b>	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	1,768,680	94.75	1,682,431	94.52	1,695,789	94.37	86,249	5.13	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	98,095	5.25	97,528	5.48	101,228	5.63	567	0.58	
業務成本與費用	<b>1,837,518</b>	<b>98.43</b>	<b>1,741,574</b>	<b>97.84</b>	<b>1,768,030</b>	<b>98.39</b>	<b>95,944</b>	<b>5.51</b>	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	156,780	8.40	157,929	8.87	149,971	8.35	-1,149	0.73	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	1,611,019	86.30	1,516,264	85.19	1,557,897	86.69	94,755	6.25	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	69,719	3.73	67,377	3.79	60,162	3.35	2,342	3.48	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	4	-	-	-	-4	100.00	
業務賸餘(短絀一)	<b>29,257</b>	<b>1.57</b>	<b>38,385</b>	<b>2.16</b>	<b>28,987</b>	<b>1.61</b>	<b>-9,128</b>	<b>23.78</b>	
業務外收入	<b>29,593</b>	<b>1.59</b>	<b>20,112</b>	<b>1.13</b>	<b>21,762</b>	<b>1.21</b>	<b>9,481</b>	<b>47.14</b>	
財務收入	2,797	0.15	2,712	0.15	2,793	0.16	85	3.13	
其他業務外收入	26,796	1.44	17,400	0.98	18,969	1.06	9,396	54.00	
業務外費用	<b>11,905</b>	<b>0.64</b>	<b>11,800</b>	<b>0.66</b>	<b>11,465</b>	<b>0.64</b>	<b>105</b>	<b>0.89</b>	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	11,905	0.64	11,800	0.66	11,465	0.64	105	0.89	
業務外賸餘(短絀一)	<b>17,688</b>	<b>0.95</b>	<b>8,312</b>	<b>0.47</b>	<b>10,297</b>	<b>0.57</b>	<b>9,376</b>	<b>112.80</b>	
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)	<b>46,945</b>	<b>2.51</b>	<b>46,697</b>	<b>2.62</b>	<b>39,284</b>	<b>2.19</b>	<b>248</b>	<b>0.53</b>	

## 國立陽明大學附設醫院作業基金餘絀撥補表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>279,970</b>	<b>100.00</b>	<b>231,854</b>	<b>100.00</b>	<b>48,116</b>	<b>20.75</b>
本期賸餘	46,945	16.77	46,697	20.14	248	0.53
前期未分配賸餘	233,025	83.23	185,157	79.86	47,868	25.85
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	<b>279,970</b>	<b>100.00</b>	<b>231,854</b>	<b>100.00</b>	<b>48,116</b>	<b>20.75</b>
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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	46,945
調整非現金項目	76,579
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>123,524</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	11,002
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	-726,971
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-6,521
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-722,490</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	2,710
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	640,000
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	-
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－)	<b>642,710</b>
<b>匯率變動影響數</b>	-
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>43,744</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>392,146</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>435,890</b>

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

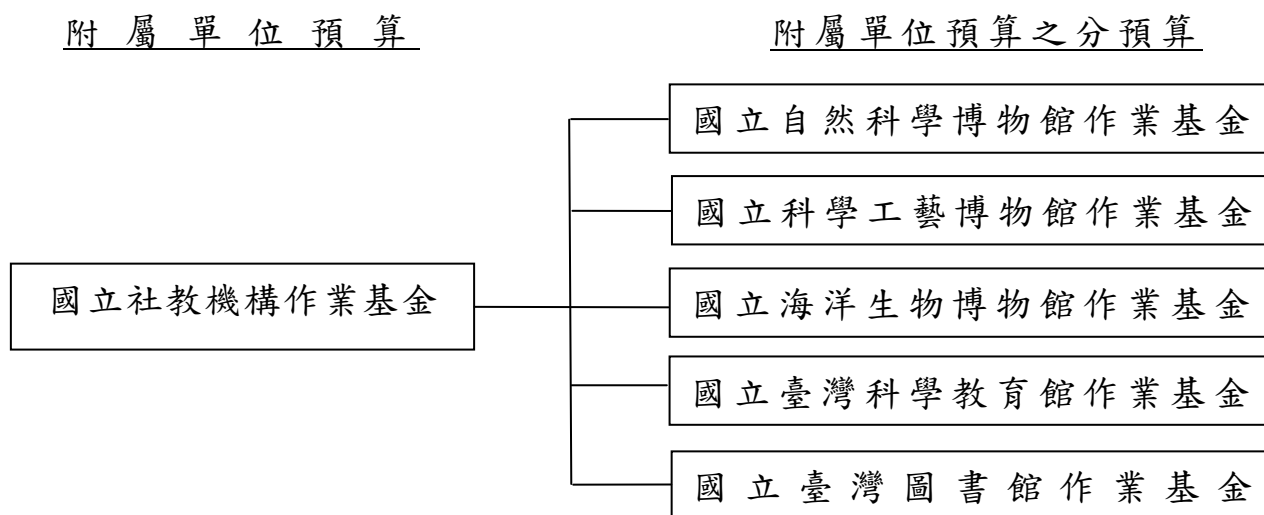
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘－)、處理資產短絀(賸餘－)、債務整理短絀(賸餘－)、其他、流動資產淨減(淨增－)、流動負債淨增(淨減－)。

# 國立社教機構作業基金

## 一、基金概況：

我國政府為推動國民終身教育，提升國民科學知識水準，並期透過企業化經營方式，加強社教館所行政及營運效率，特自 96 年度起設置本基金，編製附屬單位預算。本基金項下原設有國立自然科學博物館作業基金、國立科學工藝博物館作業基金、國立海洋生物博物館作業基金、國立臺灣科學教育館作業基金、國立歷史博物館作業基金、國立中央圖書館臺灣分館作業基金、國立中正紀念堂管理處作業基金及國立國父紀念館作業基金，均編製附屬單位預算之分預算。102 年度配合 101 年 5 月間文化部成立，其中國立歷史博物館、國立中正紀念堂管理處及國立國父紀念館（不含陽明山中山樓）等 3 館所改隸文化部，並應教育部組織業務調整，國立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，該分館同時自同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 9 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 決 算 數	102 年 度 預 算 數	103 年 度 預 算 數
館務服務	人 次	10,030,543	12,477,488	11,495,064	12,010,170	12,268,070

## 三、本年度營運計畫及預算：

### (一)營運計畫主要內容：

本（103）年度主要營運項目係提供社會科學文化教育展覽及劇場演出活動等館務服務 1,226 萬 8,070 人次。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 14 億 1,791 萬 9,000 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 14 億 7,515 萬 1,000 元，計減少 5,723 萬 2,000 元，約 3.88%。
- (2)業務成本與費用 19 億 0,698 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 20 億 2,644 萬 1,000 元，計減少 1 億 1,945 萬 9,000 元，約 5.90%。
- (3)業務外收入 1 億 1,725 萬 1,000 元，主要係利息收入、資產使用及權利金收入，較上年度預算數 9,928 萬 3,000 元，計增加 1,796 萬 8,000 元，約 18.10%。
- (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 3 億 7,189 萬 2,000 元，較上年度預算數 4 億 5,208 萬 7,000 元，計減少 8,019 萬 5,000 元，約 17.74%。

#### 2.餘絀撥補之預計：

本年度預算短絀 3 億 7,189 萬 2,000 元，連同以前年度待填補短絀 12 億 8,218 萬 9,000 元，共有短絀 16 億 5,408 萬 1,000 元，除撥用公積 2 億 3,294 萬 4,000 元填補外，尚有短絀 14 億 2,113 萬 7,000 元，留待以後年度填補。

### 3. 現金流量之預計：

(1) 業務活動之淨現金流入 5,948 萬 4,000 元。

(2) 投資活動之現金流量：

① 投資活動之淨現金流出 1 億 6,439 萬 7,000 元，其中現金流入 558 萬 2,000 元，係減少其他資產之數；現金流出 1 億 6,997 萬 9,000 元，包括增加固定資產 1 億 6,042 萬 6,000 元，增加無形資產 855 萬 3,000 元，增加遞延借項 100 萬元。

② 上述增加固定資產 1 億 6,042 萬 6,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括機械及設備 4,797 萬 6,000 元，交通及運輸設備 435 萬 9,000 元，什項設備 1 億 0,809 萬 1,000 元。

(3) 融資活動之淨現金流入 650 萬 6,000 元，其中現金流入 935 萬 9,000 元，係增加其他負債之數；現金流出 285 萬 3,000 元，係減少其他負債之數。

(4) 現金及約當現金之淨減 9,840 萬 7,000 元，係期末現金 7 億 6,870 萬 3,000 元，較期初現金 8 億 6,711 萬元減少之數。

## 國立社教機構作業基金收支餘絀表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>1,417,919</b>	<b>100.00</b>	<b>1,475,151</b>	<b>100.00</b>	<b>1,561,990</b>	<b>100.00</b>	<b>-57,232</b>	<b>3.88</b>	
勞務收入	191,604	13.51	191,470	12.98	176,944	11.33	134	0.07	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	121,991	8.60	136,122	9.23	149,224	9.55	-14,131	10.38	
租金及權利金收入	27,000	1.90	25,000	1.69	28,994	1.86	2,000	8.00	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	1,077,324	75.98	1,122,559	76.10	1,206,828	77.26	-45,235	4.03	
業務成本與費用	<b>1,906,982</b>	<b>134.49</b>	<b>2,026,441</b>	<b>137.37</b>	<b>1,962,236</b>	<b>125.62</b>	<b>-119,459</b>	<b>5.90</b>	
勞務成本	1,081,612	76.28	1,164,589	78.95	1,096,194	70.18	-82,977	7.13	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	112,208	7.91	121,790	8.26	137,343	8.79	-9,582	7.87	
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	650,973	45.91	661,922	44.87	661,982	42.38	-10,949	1.65	
研究發展及訓練費用	62,189	4.39	78,140	5.30	66,717	4.27	-15,951	20.41	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	<b>-489,063</b>	<b>-34.49</b>	<b>-551,290</b>	<b>-37.37</b>	<b>-400,246</b>	<b>-25.62</b>	<b>62,227</b>	<b>11.29</b>	
業務外收入	<b>117,251</b>	<b>8.27</b>	<b>99,283</b>	<b>6.73</b>	<b>116,317</b>	<b>7.45</b>	<b>17,968</b>	<b>18.10</b>	
財務收入	9,984	0.70	8,939	0.61	8,981	0.57	1,045	11.69	
其他業務外收入	107,267	7.57	90,344	6.12	107,336	6.87	16,923	18.73	
業務外費用	<b>80</b>	<b>0.01</b>	<b>80</b>	<b>0.01</b>	<b>145,182</b>	<b>9.29</b>	-	-	
財務費用	-	-	-	-	4,137	0.26	-	-	
其他業務外費用	80	0.01	80	0.01	141,045	9.03	-	-	
業務外賸餘(短絀一)	<b>117,171</b>	<b>8.26</b>	<b>99,203</b>	<b>6.72</b>	<b>-28,865</b>	<b>-1.85</b>	<b>17,968</b>	<b>18.11</b>	
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)	<b>-371,892</b>	<b>-26.23</b>	<b>-452,087</b>	<b>-30.65</b>	<b>-429,111</b>	<b>-27.47</b>	<b>80,195</b>	<b>17.74</b>	

## 國立社教機構作業基金餘絀撥補表

中華民國103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	-332,667	100.00
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	-	-	332,667	100.00	-332,667	100.00
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	131,377	39.49	-131,377	100.00
填補累積短絀	-	-	131,377	39.49	-131,377	100.00
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	-201,290	100.00
短絀之部	1,654,081	100.00	1,689,072	100.00	-34,991	2.07
本期短絀	371,892	22.48	452,087	26.77	-80,195	17.74
前期待填補之短絀	1,282,189	77.52	1,236,985	73.23	45,204	3.65
填補之部	232,944	14.08	361,202	21.38	-128,258	35.51
撥用賸餘	-	-	131,377	7.78	-131,377	100.00
撥用公積	232,944	14.08	229,825	13.61	3,119	1.36
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	1,421,137	85.92	1,327,870	78.62	93,267	7.02

## 國立社教機構作業基金現金流量表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-371,892
調整非現金項目	431,376
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>59,484</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	5,582
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	-160,426
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-9,553
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-164,397</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	9,359
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	-2,853
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－)	<b>6,506</b>
<b>匯率變動影響數</b>	-
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>-98,407</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>867,110</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>768,703</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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－)。

# 國立高級中等學校校務基金

## 一、基金概況：

我國政府為因應中等教育發展趨勢，提升財務經營管理成效及整體資源運用效益，加強各國立高級中等學校成本及效益觀念，特自 96 年度起設置國立高級中等學校校務基金，編製附屬單位預算，由臺灣師範大學附屬高中等 7 所學校先行試辦，97 及 98 年度分別將 30 校及 55 校納入試辦。迨「國立高級中等學校校務基金設置條例」於 98 年 4 月 29 日公布施行後，國立高級中等學校全面實施校務基金，99 年度爰納入其餘 86 校，計 178 所學校，101 年度新設 3 所特教學校再納入後，共計 181 所學校。因應縣（市）改制，新北市政府同意自 102 年 1 月 1 日接管新北市境內學校，102 年度扣除 12 所新北市學校後，共計 169 所學校。本（103）年納入新設 1 所特教學校，共計 170 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	99 年度 決算數	100 年度 決算數	101 年度 決算數	102 年度 預算數	103 年度 預算數
教學訓輔	人	306,277	303,764	299,821	280,670	277,565

## 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 27 萬 7,565 人。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

(1)業務收入 328 億 7,387 萬 5,000 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 329 億 2,292 萬 4,000 元，計減少 4,904 萬 9,000 元，約 0.15%。

- (2) 業務成本與費用 372 億 2,897 萬 7,000 元，主要係教學成本及管理總務費用，較上年度預算數 369 億 9,596 萬 3,000 元，計增加 2 億 3,301 萬 4,000 元，約 0.63%。
- (3) 業務外收入 4 億 0,286 萬 6,000 元，主要係資產使用及權利金收入，較上年度預算數 3 億 4,370 萬 3,000 元，計增加 5,916 萬 3,000 元，約 17.21%。
- (4) 業務外費用 2 億 3,128 萬 1,000 元，係雜項費用，較上年度預算數 2 億 2,238 萬 8,000 元，計增加 889 萬 3,000 元，約 4.00%。
- (5) 業務總收支相抵後，計短絀 41 億 8,351 萬 7,000 元，較上年度預算數 39 億 5,172 萬 4,000 元，計增加 2 億 3,179 萬 3,000 元，約 5.87%。

## 2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算短絀 41 億 8,351 萬 7,000 元，連同以前年度待填補短絀 43 億 2,563 萬 9,000 元，共有短絀 85 億 0,915 萬 6,000 元，除撥用公積 22 億 4,350 萬 1,000 元填補外，尚有短絀 62 億 6,565 萬 5,000 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 2 億 0,739 萬 2,000 元。
- (2) 投資活動之現金流量：
  - ① 投資活動之淨現金流出 15 億 6,435 萬 6,000 元，其中現金流入 110 萬 8,000 元，係減少準備金之數；現金流出 15 億 6,546 萬 4,000 元，包括增加固定資產 13 億 2,967 萬 5,000 元，增加無形資產 3,893 萬 1,000 元，增加遞延借項 1 億 9,685 萬 8,000 元。
  - ② 上述增加固定資產 13 億 2,967 萬 5,000 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 1,467 萬 8,000 元，房屋及建築 7 億 1,078 萬元，機械及設備 2 億 9,879 萬 3,000 元，交通及運輸設備 3,077 萬 1,000 元，什項設備 2 億 2,465 萬 3,000 元。

- (3) 融資活動之淨現金流入 11 億 2,050 萬 7,000 元，其中現金流入 11 億 5,548 萬元，包括增加其他負債 775 萬元，增加基金 11 億 4,773 萬元；現金流出 3,497 萬 3,000 元，係減少其他負債之數。
- (4) 現金及約當現金之淨減 2 億 3,645 萬 7,000 元，係期末現金 76 億 4,435 萬 7,000 元，較期初現金 78 億 8,081 萬 4,000 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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>32,873,875</b>	<b>100.00</b>	<b>32,922,924</b>	<b>100.00</b>	<b>37,417,848</b>	<b>100.00</b>	<b>-49,049</b>	<b>0.15</b>	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	2,573,078	7.83	2,689,153	8.17	3,801,213	10.16	-116,075	4.32	
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	30,300,797	92.17	30,233,771	91.83	33,616,635	89.84	67,026	0.22	
業務成本與費用	<b>37,228,977</b>	<b>113.25</b>	<b>36,995,963</b>	<b>112.37</b>	<b>40,705,703</b>	<b>108.79</b>	<b>233,014</b>	<b>0.63</b>	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	28,992,284	88.19	28,930,100	87.87	32,009,715	85.55	62,184	0.21	
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	781,233	2.38	610,714	1.85	821,409	2.20	170,519	27.92	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	7,237,450	22.02	7,262,903	22.06	7,635,912	20.41	-25,453	0.35	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	218,010	0.66	192,246	0.58	238,667	0.64	25,764	13.40	
業務賸餘(短絀一)	<b>-4,355,102</b>	<b>-13.25</b>	<b>-4,073,039</b>	<b>-12.37</b>	<b>-3,287,855</b>	<b>-8.79</b>	<b>-282,063</b>	<b>6.93</b>	
業務外收入	<b>402,866</b>	<b>1.23</b>	<b>343,703</b>	<b>1.04</b>	<b>654,649</b>	<b>1.75</b>	<b>59,163</b>	<b>17.21</b>	
財務收入	49,573	0.15	38,013	0.12	67,823	0.18	11,560	30.41	
其他業務外收入	353,293	1.07	305,690	0.93	586,826	1.57	47,603	15.57	
業務外費用	<b>231,281</b>	<b>0.70</b>	<b>222,388</b>	<b>0.68</b>	<b>275,861</b>	<b>0.74</b>	<b>8,893</b>	<b>4.00</b>	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	231,281	0.70	222,388	0.68	275,861	0.74	8,893	4.00	
業務外賸餘(短絀一)	<b>171,585</b>	<b>0.52</b>	<b>121,315</b>	<b>0.37</b>	<b>378,788</b>	<b>1.01</b>	<b>50,270</b>	<b>41.44</b>	
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)	<b>-4,183,517</b>	<b>-12.73</b>	<b>-3,951,724</b>	<b>-12.00</b>	<b>-2,909,067</b>	<b>-7.77</b>	<b>-231,793</b>	<b>5.87</b>	

## 國立高級中等學校校務基金餘絀撥補表

中華民國103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	<b>8,509,156</b>	<b>100.00</b>	<b>7,758,124</b>	<b>100.00</b>	<b>751,032</b>	<b>9.68</b>
本期短絀	4,183,517	49.16	3,951,724	50.94	231,793	5.87
前期待填補之短絀	4,325,639	50.84	3,806,400	49.06	519,239	13.64
填補之部	<b>2,243,501</b>	<b>26.37</b>	<b>3,029,666</b>	<b>39.05</b>	<b>-786,165</b>	<b>25.95</b>
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	2,243,501	26.37	3,029,666	39.05	-786,165	25.95
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>6,265,655</b>	<b>73.63</b>	<b>4,728,458</b>	<b>60.95</b>	<b>1,537,197</b>	<b>32.51</b>

## 國立高級中等學校校務基金現金流量表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-4,183,517
調整非現金項目	4,390,909
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>207,392</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,108
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	-1,329,675
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-235,789
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-1,564,356</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	7,750
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	1,147,730
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	-34,973
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－)	<b>1,120,507</b>
<b>匯率變動影響數</b>	<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>-236,457</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>7,880,814</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>7,644,357</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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－)。

# 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 9 年 度 決 算 數	1 0 0 年 度 決 算 數	1 0 1 年 度 決 算 數	1 0 2 年 度 預 算 數	1 0 3 年 度 預 算 數
電 子 科	件	249,989,297	251,150,327	226,196,638	238,983,128	229,817,141
藝 品 科	件	216,137,235	194,637,906	233,782,292	247,643,897	246,084,682
紙 品 科	件	189,877,526	211,416,570	194,984,730	215,525,591	197,074,407
其 他 科	件	321,059,770	324,285,755	327,003,942	320,452,244	326,685,945

## 三、本年度營運計畫及預算：

### (一)營運計畫主要內容：

本（103）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 2,981 萬 7,141 件，藝品科產製工藝品 2 億 4,608 萬 4,682 件，紙品科

產製紙製品 1 億 9,707 萬 4,407 件，及其他科產製雜項加工品 3 億 2,668 萬 5,945 件。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 8 億 9,841 萬 3,000 元，主要係加工收入及製成品銷貨收入，較上年度預算數 8 億 1,614 萬 4,000 元，計增加 8,226 萬 9,000 元，約 10.08%。
- (2)業務成本與費用 6 億 0,491 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 5 億 4,329 萬 3,000 元，計增加 6,162 萬元，約 11.34%。
- (3)業務外收入 2,832 萬 5,000 元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 2,799 萬 4,000 元，計增加 33 萬 1,000 元，約 1.18%。
- (4)業務外費用 3 億 8,647 萬 7,000 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 4 億 0,816 萬 4,000 元，計減少 2,168 萬 7,000 元，約 5.31%。
- (5)業務總收支相抵後，計短絀 6,465 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 0,731 萬 9,000 元，計減少 4,266 萬 7,000 元，約 39.76%。

2.餘絀撥補之預計：

本年度預算短絀 6,465 萬 2,000 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 1,255 萬 5,000 元。
- (2)投資活動之現金流量：
  - ①投資活動之淨現金流出 5,412 萬 3,000 元，其中現金流入 640 萬元，包括減少短期墊款 350 萬元，減少其他資產 290 萬元；現金流出 6,052 萬 3,000 元，包括增加短期墊款 350 萬元，增加固定資產 936 萬 4,000 元，增加遞延借項 1,540 萬元，增加其他資產 3,225 萬 9,000 元。
  - ②上述增加固定資產 936 萬 4,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括機械及設備 315 萬 2,000 元，交通及運輸設備 9 萬 8,000 元，什項設備 611 萬 4,000 元。

- (3) 融資活動之淨現金流出 9 萬 2,000 元，其中現金流入 4,200 萬元，係增加其他負債之數；現金流出 4,209 萬 2,000 元，係減少其他負債之數。
- (4) 現金及約當現金之淨減 6,677 萬元，係期末現金 32 億 4,296 萬 1,000 元，較期初現金 33 億 0,973 萬 1,000 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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>898,413</b>	<b>100.00</b>	<b>816,144</b>	<b>100.00</b>	<b>896,845</b>	<b>100.00</b>	<b>82,269</b>	<b>10.08</b>	
勞務收入	485,933	54.09	471,982	57.83	487,093	54.31	13,951	2.96	
銷貨收入	412,480	45.91	344,162	42.17	409,752	45.69	68,318	19.85	
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	<b>604,913</b>	<b>67.33</b>	<b>543,293</b>	<b>66.57</b>	<b>602,484</b>	<b>67.18</b>	<b>61,620</b>	<b>11.34</b>	
勞務成本	259,848	28.92	250,494	30.69	260,699	29.07	9,354	3.73	
銷貨成本	325,661	36.25	273,540	33.52	322,171	35.92	52,121	19.05	
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	6,751	0.75	6,196	0.76	7,611	0.85	555	8.96	
管理及總務費用	12,653	1.41	13,063	1.60	12,003	1.34	-410	3.14	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	<b>293,500</b>	<b>32.67</b>	<b>272,851</b>	<b>33.43</b>	<b>294,361</b>	<b>32.82</b>	<b>20,649</b>	<b>7.57</b>	
業務外收入	<b>28,325</b>	<b>3.15</b>	<b>27,994</b>	<b>3.43</b>	<b>32,935</b>	<b>3.67</b>	<b>331</b>	<b>1.18</b>	
財務收入	28,191	3.14	27,861	3.41	30,057	3.35	330	1.18	
其他業務外收入	134	0.01	133	0.02	2,878	0.32	1	0.75	
業務外費用	<b>386,477</b>	<b>43.02</b>	<b>408,164</b>	<b>50.01</b>	<b>432,893</b>	<b>48.27</b>	<b>-21,687</b>	<b>5.31</b>	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	386,477	43.02	408,164	50.01	432,893	48.27	-21,687	5.31	
業務外賸餘(短絀一)	<b>-358,152</b>	<b>-39.86</b>	<b>-380,170</b>	<b>-46.58</b>	<b>-399,958</b>	<b>-44.60</b>	<b>22,018</b>	<b>5.79</b>	
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)	<b>-64,652</b>	<b>-7.20</b>	<b>-107,319</b>	<b>-13.15</b>	<b>-105,597</b>	<b>-11.77</b>	<b>42,667</b>	<b>39.76</b>	

## 法務部矯正機關作業基金餘絀撥補表

中華民國103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	<b>64,652</b>	<b>100.00</b>	<b>107,319</b>	<b>100.00</b>	<b>-42,667</b>	<b>39.76</b>
本期短絀	64,652	100.00	107,319	100.00	-42,667	39.76
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>64,652</b>	<b>100.00</b>	<b>107,319</b>	<b>100.00</b>	<b>-42,667</b>	<b>39.76</b>
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	64,652	100.00	107,319	100.00	-42,667	39.76
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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-64,652
調整非現金項目	52,097
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>-12,555</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	3,500
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	2,900
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-3,500
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	-9,364
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-47,659
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-54,123</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	42,000
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	-42,092
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－)	<b>-92</b>
<b>匯率變動影響數</b>	<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>-66,770</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>3,309,731</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>3,242,961</b>

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

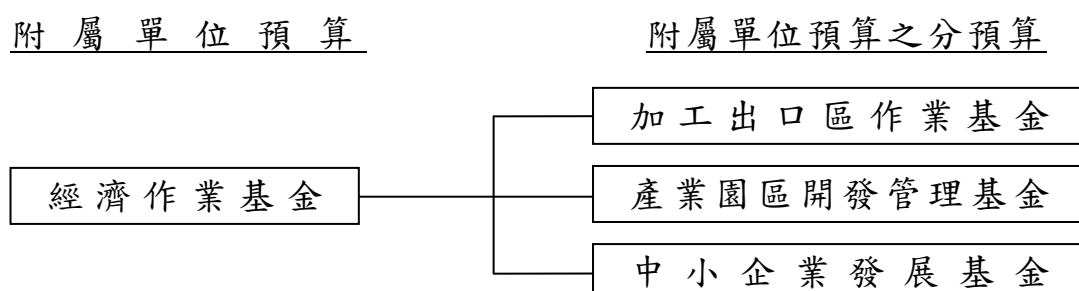
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘－)、處理資產短絀(賸餘－)、債務整理短絀(賸餘－)、其他、流動資產淨減(淨增－)、流動負債淨增(淨減－)。

# 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	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 決 算 數	102 年 度 預 算 數	103 年 度 預 算 數
加工區園區管理維護	平方公尺	5,145,386	5,230,270	5,230,270	5,268,970	5,214,770
污水處理營運	立方公尺	81,346,077	82,598,345	85,760,736	95,080,310	99,724,830
專案貸款	新 臺 幣 千 元	76,221	510,500	512,400	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 521 萬

4,770 平方公尺。

2. 污水處理營運：處理工業區內廠商排放廢水 9,972 萬 4,830 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 81 億 2,462 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 74 億 1,074 萬 3,000 元，計增加 7 億 1,388 萬元，約 9.63%。

(2) 業務成本與費用 81 億 4,969 萬 5,000 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 74 億 7,671 萬 9,000 元，計增加 6 億 7,297 萬 6,000 元，約 9.00%。

(3) 業務外收入 5 億 4,204 萬 6,000 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 5 億 8,949 萬 3,000 元，計減少 4,744 萬 7,000 元，約 8.05%。

(4) 業務外費用 1 億 3,476 萬 8,000 元，主要係借款利息費用，較上年度預算數 1 億 3,347 萬 8,000 元，計增加 129 萬元，約 0.97%。

(5) 業務總收支相抵後，計賸餘 3 億 8,220 萬 6,000 元，較上年度預算數 3 億 9,003 萬 9,000 元，計減少 783 萬 3,000 元，約 2.01%。

2. 餘絀撥補之預計：

(1) 賸餘之部：本 (103) 年度預算賸餘 8 億 6,854 萬 2,000 元，連同以前年度未分配賸餘 9 億 3,933 萬 2,000 元，共有賸餘 18 億 0,787 萬 4,000 元，除提存公積 4 億 8,513 萬 9,000 元外，尚餘 13 億 2,273 萬 5,000 元，留待以後年度處理。

(2) 短絀之部：本年度預算短絀 4 億 8,633 萬 6,000 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 12 億 5,015 萬 2,000 元，共有短絀 17 億 3,648 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 22 億 7,656 萬 6,000 元。

(2) 投資活動之現金流量：

- ①投資活動之淨現金流出 10 億 4,280 萬元，其中現金流入 6 億 8,864 萬 2,000 元，包括減少短期貸款 5 億元，減少長期貸款 7,000 萬元，減少長期墊款 600 萬元，減少固定資產 1 億 1,014 萬 2,000 元，減少其他資產 250 萬元；現金流出 17 億 3,144 萬 2,000 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 4,607 萬 6,000 元，增加固定資產 4 億 7,449 萬 9,000 元，增加無形資產 1,086 萬 7,000 元。
- ②上述增加固定資產 4 億 7,449 萬 9,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括土地改良物 4,782 萬 8,000 元，房屋及建築 4,601 萬 5,000 元，機械及設備 3 億 5,790 萬 8,000 元，交通及運輸設備 1,845 萬 7,000 元，什項設備 429 萬 1,000 元。
- (3)融資活動之淨現金流出 29 億 8,562 萬 1,000 元，其中現金流入 18 億 4,240 萬 9,000 元，包括增加其他負債 15 億 5,838 萬 6,000 元，增加長期債務 2 億 8,402 萬 3,000 元；現金流出 48 億 2,803 萬元，包括減少其他負債 5,000 萬元，減少長期債務 47 億 7,803 萬元。
- (4)現金及約當現金之淨減 17 億 5,185 萬 5,000 元，係期末現金 92 億 8,728 萬 9,000 元，較期初現金 110 億 3,914 萬 4,000 元減少之數。

### (三)補辦預算：

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

單位：新臺幣千元

項	目	金 額	說 明
長期債務—償還		6,000,000	產業園區開發管理基金提前償還部分債務，以減輕利息負擔。

## 經濟作業基金收支餘絀表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>8,124,623</b>	<b>100.00</b>	<b>7,410,743</b>	<b>100.00</b>	<b>11,038,970</b>	<b>100.00</b>	<b>713,880</b>	<b>9.63</b>	
勞務收入	3,120,576	38.41	3,085,186	41.63	2,697,492	24.44	35,390	1.15	
銷貨收入	27,885	0.34	29,296	0.40	30,211	0.27	-1,411	4.82	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	531,912	6.55	510,806	6.89	502,450	4.55	21,106	4.13	
投融資業務收入	3,964,517	48.80	3,147,364	42.47	4,692,530	42.51	817,153	25.96	
醫療收入	37,218	0.46	35,378	0.48	24,204	0.22	1,840	5.20	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	442,515	5.45	602,713	8.13	3,092,083	28.01	-160,198	26.58	
業務成本與費用	<b>8,149,695</b>	<b>100.31</b>	<b>7,476,719</b>	<b>100.89</b>	<b>8,394,063</b>	<b>76.04</b>	<b>672,976</b>	<b>9.00</b>	
勞務成本	4,983,169	61.33	5,094,137	68.74	4,606,092	41.73	-110,968	2.18	
銷貨成本	14,950	0.18	15,165	0.20	13,382	0.12	-215	1.42	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	93,715	1.15	87,995	1.19	80,023	0.72	5,720	6.50	
投融資業務成本	2,230,835	27.46	1,470,750	19.85	3,115,620	28.22	760,085	51.68	
醫療成本	45,426	0.56	45,604	0.62	40,586	0.37	-178	0.39	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	409,169	5.04	384,864	5.19	201,666	1.83	24,305	6.32	
管理及總務費用	372,431	4.58	378,204	5.10	336,694	3.05	-5,773	1.53	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	<b>-25,072</b>	<b>-0.31</b>	<b>-65,976</b>	<b>-0.89</b>	<b>2,644,907</b>	<b>23.96</b>	<b>40,904</b>	<b>62.00</b>	
業務外收入	<b>542,046</b>	<b>6.67</b>	<b>589,493</b>	<b>7.95</b>	<b>493,689</b>	<b>4.47</b>	<b>-47,447</b>	<b>8.05</b>	
財務收入	77,265	0.95	74,896	1.01	106,720	0.97	2,369	3.16	
其他業務外收入	464,781	5.72	514,597	6.94	386,969	3.51	-49,816	9.68	
業務外費用	<b>134,768</b>	<b>1.66</b>	<b>133,478</b>	<b>1.80</b>	<b>381,496</b>	<b>3.46</b>	<b>1,290</b>	<b>0.97</b>	
財務費用	120,784	1.49	116,567	1.57	106,748	0.97	4,217	3.62	
其他業務外費用	13,984	0.17	16,911	0.23	274,748	2.49	-2,927	17.31	
業務外賸餘(短絀一)	<b>407,278</b>	<b>5.01</b>	<b>456,015</b>	<b>6.15</b>	<b>112,193</b>	<b>1.02</b>	<b>-48,737</b>	<b>10.69</b>	
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)	<b>382,206</b>	<b>4.70</b>	<b>390,039</b>	<b>5.26</b>	<b>2,757,100</b>	<b>24.98</b>	<b>-7,833</b>	<b>2.01</b>	

## 經濟作業基金餘絀撥補表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>1,807,874</b>	<b>100.00</b>	<b>852,669</b>	<b>100.00</b>	<b>955,205</b>	<b>112.03</b>
本期賸餘	868,542	48.04	852,669	100.00	15,873	1.86
前期未分配賸餘	939,332	51.96	-	-	939,332	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>485,139</b>	<b>26.83</b>	<b>852,669</b>	<b>100.00</b>	<b>-367,530</b>	<b>43.10</b>
填補累積短絀	-	-	741,029	86.91	-741,029	100.00
提存公積	485,139	26.83	111,640	13.09	373,499	334.56
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	<b>1,322,735</b>	<b>73.17</b>	-	-	<b>1,322,735</b>	-
短絀之部	<b>1,736,488</b>	<b>100.00</b>	<b>3,239,520</b>	<b>100.00</b>	<b>-1,503,032</b>	<b>46.40</b>
本期短絀	486,336	28.01	462,630	14.28	23,706	5.12
前期待填補之短絀	1,250,152	71.99	2,776,890	85.72	-1,526,738	54.98
填補之部	-	-	<b>741,029</b>	<b>22.87</b>	<b>-741,029</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘	-	-	741,029	22.87	-741,029	100.00
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>1,736,488</b>	<b>100.00</b>	<b>2,498,491</b>	<b>77.13</b>	<b>-762,003</b>	<b>30.50</b>

## 經濟作業基金現金流量表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	382,206
調整非現金項目	1,894,360
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>2,276,566</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	500,000
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	76,000
減少固定資產及遞耗資產	110,142
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	-746,076
增加固定資產及遞耗資產	-474,499
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-10,867
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-1,042,800</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	1,558,386
增加長期負債	284,023
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	-50,000
減少長期負債	-4,778,030
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－)	<b>-2,985,621</b>
<b>匯率變動影響數</b>	-
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>-1,751,855</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>11,039,144</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>9,287,289</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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－)。

# 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	99年度 決算數	100年度 決算數	101年度 決算數	102年度 預算數	103年度 預算數
發 電	千 度	409,629	486,911	523,937	220,077	269,200
給 水	千 立 方 尺	1,695,111	1,743,585	1,707,049	1,745,985	1,744,348
疏濬及清淤	新 臺 幣 元	2,508,564	1,922,685	1,981,041	1,634,930	2,103,897
觀 光	人 次	694,755	757,055	747,483	673,325	696,556
溫泉政策規劃及 技術研究發展	新 臺 幣 元	1,200	116	1,922	1,102	1,535



### 三、本年度營運計畫及預算：

#### (一)營運計畫主要內容：

本（103）年度主要營運項目為辦理發電 2 億 6,920 萬度、給水 17 億 4,434 萬 8,000 立方公尺、土石疏濬及清淤 21 億 0,389 萬 7,000 元、觀光休憩 69 萬 6,556 人次、溫泉政策規劃及技術研究發展 153 萬 5,000 元。

#### (二)預算內容：

##### 1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 67 億 0,431 萬 7,000 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 59 億 0,529 萬 1,000 元，計增加 7 億 9,902 萬 6,000 元，約 13.53%。
- (2)業務成本與費用 63 億 7,709 萬元，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 3,606 萬 2,000 元，計增加 2 億 4,102 萬 8,000 元，約 3.93%。
- (3)業務外收入 7,427 萬 9,000 元，主要係利息收入及租賃收入，較上年度預算 6,031 萬 9,000 元，計增加 1,396 萬元，約 23.14%。
- (4)業務外費用 11 億 0,417 萬 7,000 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 5 億 8,449 萬 6,000 元，計增加 5 億 1,968 萬 1,000 元，約 88.91%。
- (5)業務總收支相抵後，計短絀 7 億 0,267 萬 1,000 元，較上年度預算數 7 億 5,494 萬 8,000 元，計減少 5,227 萬 7,000 元，約 6.92%。

##### 2.餘絀撥補之預計：

- (1)賸餘之部：本年度預算賸餘 56 萬 5,000 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 1 億 3,285 萬 8,000 元，共有賸餘 1 億 3,342 萬 3,000 元，除填補累積短絀 1 億 2,851 萬 7,000 元外，尚餘 490 萬 6,000 元，留待以後年度處理。
- (2)短絀之部：本年度預算短絀 7 億 0,323 萬 6,000 元，悉數撥用賸餘 1 億 2,851 萬 7,000 元及撥用公積 5 億 7,471 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 5 億 4,854 萬 6,000 元。

(2)投資活動之現金流量：

①投資活動之淨現金流出 36 億 4,097 萬 3,000 元，其中現金流入 125 萬 1,000 元，係減少其他資產之數；現金流出 36 億 4,222 萬 4,000，包括增加長期投資 7 億 7,000 萬元，增加固定資產 28 億 5,802 萬 6,000 元，增加無形資產 1,019 萬 8,000 元，增加其他資產 400 萬元。

②上述增加固定資產 28 億 5,802 萬 6,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括土地 1 億 3,816 萬元，土地改良物 6 億 6,040 萬元，房屋及建築 15 億 2,985 萬元，機械及設備 4 億 7,227 萬 5,000 元，交通及運輸設備 4,212 萬 3,000 元，什項設備 1,521 萬 8,000 元。

(3)融資活動之淨現金流入 40 億 5,472 萬 6,000 元，其中現金流入 40 億 5,472 萬 8,000 元，包括增加其他負債 7,497 萬 1,000 元，增加基金 39 億 7,975 萬 7,000 元；現金流出 2,000 元，係減少其他負債之數。

(4)現金及約當現金之淨增 9 億 6,229 萬 9,000 元，係期末現金 89 億 5,920 萬 3,000 元，較期初現金 79 億 9,690 萬 4,000 元增加之數。

## 水資源作業基金收支餘絀表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>6,704,317</b>	<b>100.00</b>	<b>5,905,291</b>	<b>100.00</b>	<b>6,803,448</b>	<b>100.00</b>	<b>799,026</b>	<b>13.53</b>	
勞務收入	32,908	0.49	34,216	0.58	31,066	0.46	-1,308	3.82	
銷貨收入	5,213,448	77.76	4,463,716	75.59	5,331,331	78.36	749,732	16.80	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	20,049	0.30	20,047	0.34	6,597	0.10	2	0.01	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	1,252,100	18.68	1,201,500	20.35	1,278,349	18.79	50,600	4.21	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	185,812	2.77	185,812	3.15	156,105	2.29	-	-	
業務成本與費用	<b>6,377,090</b>	<b>95.12</b>	<b>6,136,062</b>	<b>103.91</b>	<b>5,959,574</b>	<b>87.60</b>	<b>241,028</b>	<b>3.93</b>	
勞務成本	82,920	1.24	84,401	1.43	77,880	1.14	-1,481	1.75	
銷貨成本	4,630,693	69.07	4,415,757	74.78	4,276,801	62.86	214,936	4.87	
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	1,249,850	18.64	1,199,700	20.32	1,279,426	18.81	50,150	4.18	
管理及總務費用	145,824	2.18	138,885	2.35	113,584	1.67	6,939	5.00	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	267,803	3.99	297,319	5.03	211,883	3.11	-29,516	9.93	
業務賸餘(短絀一)	<b>327,227</b>	<b>4.88</b>	<b>-230,771</b>	<b>-3.91</b>	<b>843,874</b>	<b>12.40</b>	-	-	
業務外收入	<b>74,279</b>	<b>1.11</b>	<b>60,319</b>	<b>1.02</b>	<b>235,099</b>	<b>3.46</b>	<b>13,960</b>	<b>23.14</b>	
財務收入	52,425	0.78	38,480	0.65	59,178	0.87	13,945	36.24	
其他業務外收入	21,854	0.33	21,839	0.37	175,921	2.59	15	0.07	
業務外費用	<b>1,104,177</b>	<b>16.47</b>	<b>584,496</b>	<b>9.90</b>	<b>415,289</b>	<b>6.10</b>	<b>519,681</b>	<b>88.91</b>	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	1,104,177	16.47	584,496	9.90	415,289	6.10	519,681	88.91	
業務外賸餘(短絀一)	<b>-1,029,898</b>	<b>-15.36</b>	<b>-524,177</b>	<b>-8.88</b>	<b>-180,190</b>	<b>-2.65</b>	<b>-505,721</b>	<b>96.48</b>	
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)	<b>-702,671</b>	<b>-10.48</b>	<b>-754,948</b>	<b>-12.78</b>	<b>663,684</b>	<b>9.76</b>	<b>52,277</b>	<b>6.92</b>	

## 水資源作業基金餘絀撥補表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>133,423</b>	<b>100.00</b>	<b>4,268</b>	<b>100.00</b>	<b>129,155</b>	<b>3,026.12</b>
本期賸餘	565	0.42	398	9.33	167	41.96
前期未分配賸餘	132,858	99.58	3,870	90.67	128,988	3,333.02
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>128,517</b>	<b>96.32</b>	-	-	<b>128,517</b>	-
填補累積短絀	128,517	96.32	-	-	128,517	-
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	<b>4,906</b>	<b>3.68</b>	<b>4,268</b>	<b>100.00</b>	<b>638</b>	<b>14.95</b>
短絀之部	<b>703,236</b>	<b>100.00</b>	<b>755,346</b>	<b>100.00</b>	<b>-52,110</b>	<b>6.90</b>
本期短絀	703,236	100.00	755,346	100.00	-52,110	6.90
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>703,236</b>	<b>100.00</b>	<b>755,346</b>	<b>100.00</b>	<b>-52,110</b>	<b>6.90</b>
撥用賸餘	128,517	18.28	-	-	128,517	-
撥用公積	574,719	81.72	755,346	100.00	-180,627	23.91
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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-702,671
調整非現金項目	1,251,217
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>548,546</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	1,251
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	-770,000
增加固定資產及遞耗資產	-2,858,026
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-14,198
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-3,640,973</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	74,971
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	3,979,757
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	-2
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－)	<b>4,054,726</b>
<b>匯率變動影響數</b>	-
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>962,299</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>7,996,904</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>8,959,203</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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－)。



## 二、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單 位	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 決 算 數	102 年 度 預 算 數	103 年 度 預 算 數
機場旅客服務	人 次	33,799,609	16,440,411	17,586,173	18,314,000	18,537,800
導航設備服務	小 時	14,746,500	14,681,400	14,558,580	14,506,116	14,506,116
高速公路車輛 通行管理	輛 次	555,060,314	571,228,784	573,511,887		
高速公路車輛 通行管理	延 車 公 里				29,518,872,038	29,130,000,000
觀光拔尖領航 方案	新 臺 幣 千 元	5,555,498	5,658,694	4,481,817	5,005,400	3,067,088
高速鐵路車站 特定區區段徵 收土地開發	新 臺 幣 千 元	573,094	873,803	852,117	811,682	787,835
補助高速鐵路 站區聯外道路 系統改善	新 臺 幣 千 元	183,366	40,000	400,000	125,000	451,000

## 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 1,853 萬 7,800 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 291 億 3,000 萬延車公里。
- 4.辦理觀光拔尖領航方案 30 億 6,708 萬 8,000 元。
- 5.辦理高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發 7 億 8,783 萬 5,000 元。
- 6.補助高速鐵路站區聯外道路系統改善 4 億 5,100 萬元。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 512 億 9,347 萬元，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 524 億 3,365 萬 1,000 元，計減少 11 億 4,018 萬 1,000 元，約 2.17%。

- (2)業務成本與費用 321 億 7,500 萬 7,000 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 316 億 0,504 萬 2,000 元，計增加 5 億 6,996 萬 5,000 元，約 1.80%。
- (3)業務外收入 25 億 2,237 萬元，主要係機場公司依法分配收入、違約罰款收入、財產交易賸餘及存款利息收入，較上年度預算數 26 億 4,230 萬元，計減少 1 億 1,993 萬元，約 4.54%。
- (4)業務外費用 79 億 3,477 萬元，主要係借款利息費用，較上年度預算數 68 億 8,805 萬 2,000 元，計增加 10 億 4,671 萬 8,000 元，約 15.20%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 137 億 0,606 萬 3,000 元，較上年度預算數 165 億 8,285 萬 7,000 元，計減少 28 億 7,679 萬 4,000 元，約 17.35%。

## 2. 餘絀撥補之預計：

- (1)賸餘之部：本（103）年度預算賸餘 149 億 1,496 萬 7,000 元，連同以前年度未分配賸餘 180 億 6,768 萬元，共有賸餘 329 億 8,264 萬 7,000 元，除填補累積短絀 10 億 5,512 萬 3,000 元、提存公積 61 億 9,514 萬元、賸餘撥充基金數 119 億 7,139 萬 5,000 元及解繳國庫淨額 3 億元外，尚餘 134 億 6,098 萬 9,000 元，留待以後年度處理。
- (2)短絀之部：本年度預算短絀 12 億 0,890 萬 4,000 元，連同以前年度待填補之短絀 281 億 6,185 萬 2,000 元，共有短絀 293 億 7,075 萬 6,000 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 10 億 5,512 萬 3,000 元填補外，尚有短絀 283 億 1,563 萬 3,000 元，留待以後年度填補。

## 3. 現金流量之預計：

- (1)業務活動之淨現金流入 172 億 7,155 萬 6,000 元。
- (2)投資活動之現金流量：



- ①投資活動之淨現金流出 123 億 0,175 萬 3,000 元，其中現金流入 19 億 4,892 萬元，包括減少短期墊款 4 萬 5,000 元，減少長期投資 8 億 5,959 萬 2,000 元，減少準備金 2,731 萬 7,000 元，減少固定資產 10 億 1,518 萬 4,000 元，減少其他資產 4,678 萬 2,000 元；現金流出 142 億 5,067 萬 3,000 元，包括增加長期投資 12 億 9,001 萬 7,000 元，增加長期墊款 619 萬 6,000 元，增加固定資產 128 億 5,308 萬 1,000 元，增加無形資產 1 億 0,137 萬 9,000 元。
- ②上述增加固定資產 128 億 5,308 萬 1,000 元，係固定資產建設改良擴充以現金支應之數，如加計購建固定資產未動用本年度現金部分 5,000 萬元，則本年度固定資產建設改良擴充為 129 億 0,308 萬 1,000 元，其中：
- A.專案計畫部分 74 億 5,336 萬 5,000 元，包括：
- a.員林高雄段拓寬計畫 5 億 4,636 萬元，馬公機場跑道、滑行道道面整建工程計畫 4 億 6,975 萬 5,000 元，高雄機場北側都市計畫劃定為機場用地取得計畫 17 億 0,635 萬 8,000 元，高雄港聯外高架道路—中山高速公路延伸路廊 3 億 9,403 萬 4,000 元，國道 7 號高雄路段計畫 1 億 0,500 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 39 億 9,622 萬 7,000 元，臺灣桃園國際機場塔臺暨整體園區新建工程 3,578 萬 9,000 元。
- b.新興計畫：桃園航空城機場園區建設計畫 1 億 9,984 萬 2,000 元。
- B.一般建築及設備計畫部分 54 億 4,971 萬 6,000 元，包括土地 14 億 4,824 萬 5,000 元，土地改良物 16 億 5,888 萬 4,000 元，房屋及建築 5 億 0,898 萬 1,000 元，機械及設備 3 億 6,024 萬 4,000 元，交通及運輸設備 11 億 5,050 萬 3,000 元，什項設備 3 億 1,053 萬 3,000 元，其他 1,232 萬 6,000 元。
- (3)融資活動之淨現金流出 9 億 0,935 萬 9,000 元，包括減少短期債務 6 億 0,835 萬 9,000 元，減少其他負債 100 萬元，解繳國庫淨額 3 億元。

(4)現金及約當現金之淨增 40 億 6,044 萬 4,000 元，係期末現金 353 億 4,092 萬 5,000 元，較期初現金 312 億 8,048 萬 1,000 元增加之數。

(三)補辦預算：

本基金以前年度預算執行期間，確因經營環境發生重大變遷或正常業務之確實需要，未及列入當年度預算，而依預算法第 88 條之規定，報經本院核准後，先行辦理，再補辦本年度預算者，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					
(1)	松山機場北側都市計畫劃定為機場用地取得計畫	515,400		配合「土地徵收條例」修正，增加計畫經費。	
(2)	北宜高速公路頭城蘇澳段建設計畫	1,200		依法院判決結果，需即時支付款項，避免產生額外利息。	

## 交通作業基金收支餘絀表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>51,293,470</b>	<b>100.00</b>	<b>52,433,651</b>	<b>100.00</b>	<b>52,521,114</b>	<b>100.00</b>	<b>-1,140,181</b>	<b>2.17</b>	
勞務收入	29,798,218	58.09	31,167,950	59.44	30,050,016	57.22	-1,369,732	4.39	
銷貨收入	2,373,576	4.63	2,201,920	4.20	1,938,530	3.69	171,656	7.80	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	8,173,341	15.93	7,691,734	14.67	7,265,944	13.83	481,607	6.26	
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	10,948,335	21.34	11,372,047	21.69	13,266,624	25.26	-423,712	3.73	
業務成本與費用	<b>32,175,007</b>	<b>62.73</b>	<b>31,605,042</b>	<b>60.28</b>	<b>27,363,581</b>	<b>52.10</b>	<b>569,965</b>	<b>1.80</b>	
勞務成本	24,125,726	47.03	24,328,350	46.40	19,739,151	37.58	-202,624	0.83	
銷貨成本	859,592	1.68	778,013	1.48	720,204	1.37	81,579	10.49	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	182,447	0.36	127,848	0.24	129,461	0.25	54,599	42.71	
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	2,498,014	4.87	2,418,457	4.61	1,932,333	3.68	79,557	3.29	
管理及總務費用	4,055,478	7.91	3,825,018	7.29	4,441,434	8.46	230,460	6.03	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	453,750	0.88	127,356	0.24	400,998	0.76	326,394	256.28	
業務賸餘(短絀一)	<b>19,118,463</b>	<b>37.27</b>	<b>20,828,609</b>	<b>39.72</b>	<b>25,157,533</b>	<b>47.90</b>	<b>-1,710,146</b>	<b>8.21</b>	
業務外收入	<b>2,522,370</b>	<b>4.92</b>	<b>2,642,300</b>	<b>5.04</b>	<b>4,047,503</b>	<b>7.71</b>	<b>-119,930</b>	<b>4.54</b>	
財務收入	250,024	0.49	245,883	0.47	294,948	0.56	4,141	1.68	
其他業務外收入	2,272,346	4.43	2,396,417	4.57	3,752,555	7.14	-124,071	5.18	
業務外費用	<b>7,934,770</b>	<b>15.47</b>	<b>6,888,052</b>	<b>13.14</b>	<b>7,964,544</b>	<b>15.16</b>	<b>1,046,718</b>	<b>15.20</b>	
財務費用	7,402,864	14.43	6,298,434	12.01	7,802,242	14.86	1,104,430	17.53	
其他業務外費用	531,906	1.04	589,618	1.12	162,302	0.31	-57,712	9.79	
業務外賸餘(短絀一)	<b>-5,412,400</b>	<b>-10.55</b>	<b>-4,245,752</b>	<b>-8.10</b>	<b>-3,917,041</b>	<b>-7.46</b>	<b>-1,166,648</b>	<b>27.48</b>	
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)	<b>13,706,063</b>	<b>26.72</b>	<b>16,582,857</b>	<b>31.63</b>	<b>21,240,492</b>	<b>40.44</b>	<b>-2,876,794</b>	<b>17.35</b>	

## 交通作業基金餘絀撥補表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>32,982,647</b>	<b>100.00</b>	<b>40,229,047</b>	<b>100.00</b>	<b>-7,246,400</b>	<b>18.01</b>
本期賸餘	14,914,967	45.22	17,832,736	44.33	-2,917,769	16.36
前期未分配賸餘	18,067,680	54.78	22,396,311	55.67	-4,328,631	19.33
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>19,521,658</b>	<b>59.19</b>	<b>21,395,113</b>	<b>53.18</b>	<b>-1,873,455</b>	<b>8.76</b>
填補累積短絀	1,055,123	3.20	778,472	1.94	276,651	35.54
提存公積	6,195,140	18.78	2,906,793	7.23	3,288,347	113.13
賸餘撥充基金數	11,971,395	36.30	17,709,848	44.02	-5,738,453	32.40
解繳國庫淨額	300,000	0.91	-	-	300,000	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>13,460,989</b>	<b>40.81</b>	<b>18,833,934</b>	<b>46.82</b>	<b>-5,372,945</b>	<b>28.53</b>
短絀之部	<b>29,370,756</b>	<b>100.00</b>	<b>30,330,081</b>	<b>100.00</b>	<b>-959,325</b>	<b>3.16</b>
本期短絀	1,208,904	4.12	1,249,879	4.12	-40,975	3.28
前期待填補之短絀	28,161,852	95.88	29,080,202	95.88	-918,350	3.16
填補之部	<b>1,055,123</b>	<b>3.59</b>	<b>778,472</b>	<b>2.57</b>	<b>276,651</b>	<b>35.54</b>
撥用賸餘	1,055,123	3.59	778,472	2.57	276,651	35.54
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>28,315,633</b>	<b>96.41</b>	<b>29,551,609</b>	<b>97.43</b>	<b>-1,235,976</b>	<b>4.18</b>

## 交通作業基金現金流量表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	13,706,063
調整非現金項目	3,565,493
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>17,271,556</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	45
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	886,909
減少固定資產及遞耗資產	1,015,184
減少無形資產、遞延借項及其他資產	46,782
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	-1,296,213
增加固定資產及遞耗資產	-12,853,081
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-101,379
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-12,301,753</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
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	-609,359
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-300,000
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-909,359</b>
<b>匯率變動影響數</b>	<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>4,060,444</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>31,280,481</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>35,340,925</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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－)。

# 國軍退除役官兵安置基金

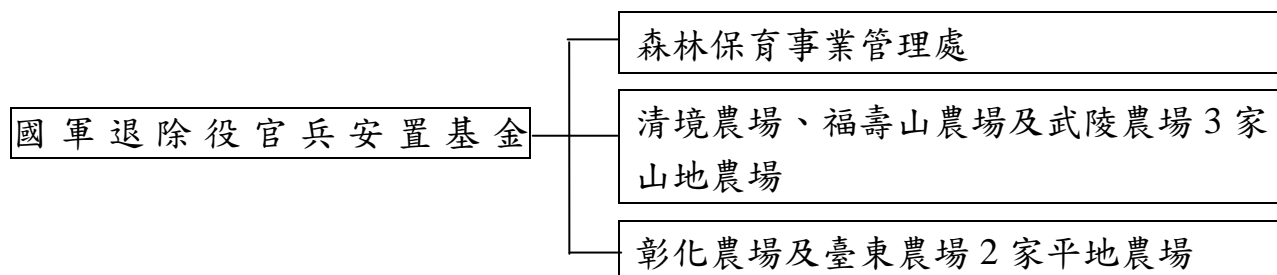
## 一、基金概況：

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 年間結束營業；龍崎工廠於 102 年結束營業；配合組織調整，本（103）年度起將花蓮農場併入臺東農場，屏東農場、嘉義農場併入彰化農場。本基金之構成體系如下圖：

### 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	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 決 算 數	102 年 度 預 算 數	103 年 度 預 算 數
榮民職業訓練及介紹	新 臺 幣 千 元	88,477	96,888	73,232	109,595	118,511
提供農業產品	新 臺 幣 千 元	98,811	119,115	102,449	92,188	91,549
技術合作及勞務服務	新 臺 幣 千 元	1,787,638	1,768,327	2,092,053	384,276	395,659

## 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 1,851 萬 1,000 元。
- 2.生產農業產品 9,154 萬 9,000 元。
- 3.提供技術及勞務服務 3 億 9,565 萬 9,000 元。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 21 億 6,604 萬 2,000 元，主要係勞務及投融資業務收入，較上年度預算數 18 億 3,883 萬元，計增加 3 億 2,721 萬 2,000 元，約 17.79%。
- (2)業務成本與費用 8 億 3,207 萬 4,000 元，主要係勞務及銷貨成本，較上年度預算數 9 億 0,687 萬 2,000 元，計減少 7,479 萬 8,000 元，約 8.25%。
- (3)業務外收入 3 億 2,559 萬元，主要係存款利息收入及雜項收入，較上年度預算數 2 億 7,594 萬 2,000 元，計增加 4,964 萬 8,000 元，約 17.99%。
- (4)業務外費用 5 億 0,440 萬 7,000 元，主要係結束單位退休照護費用及榮電公司員工退休金及資遣費，較上年度預算數 2 億 8,216 萬 4,000 元，計增加 2 億 2,224 萬 3,000 元，約 78.76%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 11 億 5,515 萬 1,000 元，較上年度預算數 9 億 2,573 萬 6,000 元，計增加 2 億 2,941 萬 5,000 元，約 24.78%。

#### 2.餘絀撥補之預計：

- (1)賸餘之部：本年度預算賸餘 11 億 5,515 萬 1,000 元，連同以前年度

未分配賸餘 59 億 4,604 萬 5,000 元，共有賸餘 71 億 0,119 萬 6,000 元，除填補累積短絀 612 萬 1,000 元及解繳國庫淨額 6,820 萬 7,000 元外，尚餘 70 億 2,686 萬 8,000 元，留待以後年度處理。

(2)短絀之部：以前年度待填補短絀 7 億 0,792 萬 9,000 元，除撥用賸餘 612 萬 1,000 元填補外，尚有短絀 7 億 0,180 萬 8,000 元（係本基金及所轄彰化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 4 億 6,001 萬 9,000 元。

(2)投資活動之現金流量：

①投資活動之淨現金流入 8 億 0,908 萬 9,000 元，其中現金流入 10 億 2,452 萬 4,000 元，包括減少長期投資 8 億 1,677 萬 1,000 元，減少其他資產 2 億 0,775 萬 3,000 元；現金流出 2 億 1,543 萬 5,000 元，包括增加長期投資 1 億元，增加固定資產 1 億 0,734 萬 3,000 元，增加遞耗資產 200 萬元，增加無形資產 609 萬 2,000 元。

②上述增加固定資產 1 億 0,734 萬 3000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括土地改良物 2,053 萬 3000 元，房屋及建築 3,317 萬 5,000 元，機械及設備 2,706 萬 5,000 元，交通及運輸設備 111 萬 5,000 元，什項設備 1,345 萬 5,000 元，其他 1,200 萬元。

(3)融資活動之淨現金流出 6,820 萬 7,000 元，其中現金流入 73 億 5,170 萬元，係增加短期債務；現金流出 74 億 1,990 萬 7,000 元，包括減少短期債務 73 億 5,170 萬元及解繳國庫淨額 6,820 萬 7,000 元。

(4)現金及約當現金之淨增 12 億 0,090 萬 1,000 元，係期末現金 101 億 7,708 萬 4,000 元，較期初現金 89 億 7,618 萬 3,000 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	27,248		森林保育事業管理處辦理「棲蘭森林遊樂區立體停車場排水、地質及擋土牆改善工程」及「棲蘭山林區 100 線、170 線林道因蘇拉及天秤颱風災損修復工程」所需。	



## 國軍退除役官兵安置基金收支餘絀表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>2,166,042</b>	<b>100.00</b>	<b>1,838,830</b>	<b>100.00</b>	<b>3,575,848</b>	<b>100.00</b>	<b>327,212</b>	<b>17.79</b>	
勞務收入	486,516	22.46	477,389	25.96	2,157,207	60.33	9,127	1.91	
銷貨收入	159,798	7.38	251,716	13.69	270,589	7.57	-91,918	36.52	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	139,301	6.43	134,718	7.33	122,096	3.41	4,583	3.40	
投融資業務收入	1,260,806	58.21	856,744	46.59	900,731	25.19	404,062	47.16	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	119,621	5.52	118,263	6.43	125,225	3.50	1,358	1.15	
業務成本與費用	<b>832,074</b>	<b>38.41</b>	<b>906,872</b>	<b>49.32</b>	<b>2,762,099</b>	<b>77.24</b>	<b>-74,798</b>	<b>8.25</b>	
勞務成本	335,637	15.50	325,236	17.69	2,032,395	56.84	10,401	3.20	
銷貨成本	91,549	4.23	162,131	8.82	185,071	5.18	-70,582	43.53	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	927	0.04	927	0.05	873	0.02	-	-	
投融資業務成本	3,279	0.15	4,314	0.23	200,125	5.60	-1,035	23.99	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	60,022	2.77	59,040	3.21	59,658	1.67	982	1.66	
行銷及業務費用	11,256	0.52	13,966	0.76	11,490	0.32	-2,710	19.40	
管理及總務費用	175,955	8.12	195,113	10.61	172,739	4.83	-19,158	9.82	
研究發展及訓練費用	300	0.01	300	0.02	63	-	-	-	
其他業務費用	153,149	7.07	145,845	7.93	99,685	2.79	7,304	5.01	
業務賸餘(短絀一)	<b>1,333,968</b>	<b>61.59</b>	<b>931,958</b>	<b>50.68</b>	<b>813,749</b>	<b>22.76</b>	<b>402,010</b>	<b>43.14</b>	
業務外收入	<b>325,590</b>	<b>15.03</b>	<b>275,942</b>	<b>15.01</b>	<b>596,624</b>	<b>16.68</b>	<b>49,648</b>	<b>17.99</b>	
財務收入	74,181	3.42	75,155	4.09	92,679	2.59	-974	1.30	
其他業務外收入	251,409	11.61	200,787	10.92	503,945	14.09	50,622	25.21	
業務外費用	<b>504,407</b>	<b>23.29</b>	<b>282,164</b>	<b>15.34</b>	<b>343,901</b>	<b>9.62</b>	<b>222,243</b>	<b>78.76</b>	
財務費用	73,517	3.39	77,000	4.19	74,311	2.08	-3,483	4.52	
其他業務外費用	430,890	19.89	205,164	11.16	269,590	7.54	225,726	110.02	
業務外賸餘(短絀一)	<b>-178,817</b>	<b>-8.26</b>	<b>-6,222</b>	<b>-0.34</b>	<b>252,723</b>	<b>7.07</b>	<b>-172,595</b>	<b>2,773.95</b>	
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)	<b>1,155,151</b>	<b>53.33</b>	<b>925,736</b>	<b>50.34</b>	<b>1,066,472</b>	<b>29.82</b>	<b>229,415</b>	<b>24.78</b>	

## 國軍退除役官兵安置基金餘絀撥補表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>7,101,196</b>	<b>100.00</b>	<b>6,316,474</b>	<b>100.00</b>	<b>784,722</b>	<b>12.42</b>
本期賸餘	1,155,151	16.27	925,736	14.66	229,415	24.78
前期未分配賸餘	5,946,045	83.73	5,390,738	85.34	555,307	10.30
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>74,328</b>	<b>1.05</b>	<b>1,000,729</b>	<b>15.84</b>	<b>-926,401</b>	<b>92.57</b>
填補累積短絀	6,121	0.09	729	0.01	5,392	739.64
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	68,207	0.96	1,000,000	15.83	-931,793	93.18
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>7,026,868</b>	<b>98.95</b>	<b>5,315,745</b>	<b>84.16</b>	<b>1,711,123</b>	<b>32.19</b>
短絀之部	<b>707,929</b>	<b>100.00</b>	<b>183,290</b>	<b>100.00</b>	<b>524,639</b>	<b>286.23</b>
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	707,929	100.00	183,290	100.00	524,639	286.23
填補之部	<b>6,121</b>	<b>0.86</b>	<b>729</b>	<b>0.40</b>	<b>5,392</b>	<b>739.64</b>
撥用賸餘	6,121	0.86	729	0.40	5,392	739.64
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>701,808</b>	<b>99.14</b>	<b>182,561</b>	<b>99.60</b>	<b>519,247</b>	<b>284.42</b>

## 國軍退除役官兵安置基金現金流量表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	1,155,151
調整非現金項目	-695,132
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>460,019</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	816,771
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	207,753
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	-109,343
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-6,092
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>809,089</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	7,351,700
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	-7,351,700
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-68,207
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-68,207</b>
<b>匯率變動影響數</b>	-
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>1,200,901</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>8,976,183</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>10,177,084</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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－)。

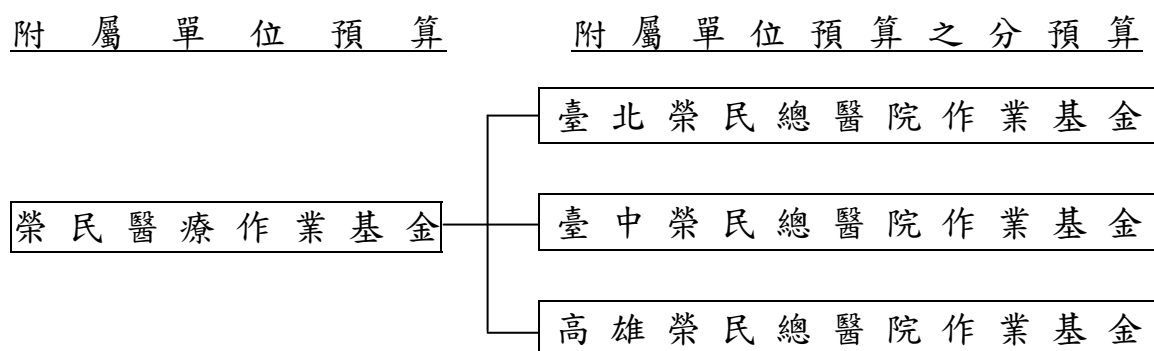
# 榮民醫療作業基金

## 一、基金概況：

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

由於國軍退除役官兵輔導委員會主管之臺北、臺中、高雄 3 所榮民總醫院及榮民醫院醫療作業基金均屬提供醫療服務或教學研究而設置，作業性質相同，為統籌運用資源，避免基金設置過多，爰自 87 年度起，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。嗣為共享資源，提升醫療服務品質，各榮民醫院納入各榮民總醫院，並自本（103）年度起裁撤榮民醫院醫療作業基金。

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



## 二、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單位	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 決 算 數	102 年 度 預 算 數	103 年 度 預 算 數
門診病患醫療	人次	7,538,331	7,763,921	7,836,793	8,179,435	8,047,370
住院病患醫療	人日	3,912,431	3,856,446	3,834,361	4,005,441	3,948,409

## 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 804 萬 7,370 人次及住院病患 394 萬 8,409 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 452 億 4,796 萬 2,000 元，主要係醫療收入及政府補助收入，較上年度預算數 437 億 8,308 萬 6,000 元，計增加 14 億 6,487 萬 6,000 元，約 3.35%。
- (2) 業務成本與費用 457 億 8,935 萬元，主要係醫療成本，較上年度預算數 448 億 3,135 萬 6,000 元，計增加 9 億 5,799 萬 4,000 元，約 2.14%。
- (3) 業務外收入 12 億 0,292 萬 9,000 元，主要係資產使用及權利金收入與雜項收入，較上年度預算數 15 億 0,150 萬 8,000 元，計減少 2 億 9,857 萬 9,000 元，約 19.89%。
- (4) 業務外費用 2 億 4,095 萬 7,000 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署剔除之收入，較上年度預算數 1 億 9,656 萬 5,000 元，計增加 4,439 萬 2,000 元，約 22.58%。
- (5) 業務總收支相抵後，計賸餘 4 億 2,058 萬 4,000 元，較上年度預算數 2 億 5,667 萬 3,000 元，計增加 1 億 6,391 萬 1,000 元，約 63.86%。

## 2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 4 億 2,058 萬 4,000 元，連同以前年度未分配賸餘 13 億 5,590 萬元，共有賸餘 17 億 7,648 萬 4,000 元，除提存公積 4 億元外，尚餘 13 億 7,648 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 32 億 4,892 萬 6,000 元。

(2) 投資活動之現金流量：

① 投資活動之淨現金流出 22 億 8,180 萬元，其中現金流入 1 億 6,620 萬 1,000 元，包括減少短期墊款 1 億 1,200 萬元，減少其他資產 5,420 萬 1,000 元；現金流出 24 億 4,800 萬 1,000 元，包括增加短期墊款 1 億 0,266 萬 2,000 元，增加固定資產 21 億 0,703 萬 7,000 元，增加無形資產 1 億 4,534 萬 8,000 元，增加遞延借項 4,519 萬元，增加其他資產 4,776 萬 4,000 元。

② 上述增加固定資產 21 億 0,703 萬 7,000 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 4 億 9,793 萬元，均為繼續計畫，包括：臺北榮民總醫院新門診大樓興建計畫 1 億 5,000 萬元，臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫 1 億 5,000 萬元，高雄榮民總醫院高齡醫學大樓興建計畫 1 億 9,793 萬元。

B. 一般建築及設備計畫部分 16 億 0,910 萬 7,000 元，包括房屋及建築 1 億 6,940 萬元，機械及設備 12 億 9,588 萬 4,000 元，交通及運輸設備 7,275 萬 4,000 元，什項設備 7,106 萬 9,000 元。

(3) 融資活動之淨現金流入 1,288 萬 1,000 元，其中現金流入 13 億 1,206 萬元，係增加其他負債之數；現金流出 12 億 9,917 萬 9,000 元，係減少其他負債之數。

(4) 現金及約當現金之淨增 9 億 8,000 萬 7,000 元，係期末現金 203 億 6,933 萬 8,000 元，較期初現金 193 億 8,933 萬 1,000 元增加之數。

## 榮民醫療作業基金收支餘絀表

中華民國103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	45,247,962	100.00	43,783,086	100.00	44,017,256	100.00	1,464,876	3.35	
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	41,580,886	91.90	40,121,463	91.64	40,289,548	91.53	1,459,423	3.64	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	3,667,076	8.10	3,661,623	8.36	3,727,708	8.47	5,453	0.15	
業務成本與費用	45,789,350	101.20	44,831,356	102.39	44,732,960	101.63	957,994	2.14	
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	38,859,355	85.88	37,957,838	86.70	38,064,617	86.48	901,517	2.38	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	271,425	0.60	292,896	0.67	261,406	0.59	-21,471	7.33	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	2,501,494	5.53	2,511,565	5.74	2,364,483	5.37	-10,071	0.40	
研究發展及訓練費用	4,157,076	9.19	4,069,057	9.29	4,042,454	9.18	88,019	2.16	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	-541,388	-1.20	-1,048,270	-2.39	-715,704	-1.63	506,882	48.35	
業務外收入	1,202,929	2.66	1,501,508	3.43	1,428,472	3.25	-298,579	19.89	
財務收入	160,659	0.36	151,809	0.35	168,527	0.38	8,850	5.83	
其他業務外收入	1,042,270	2.30	1,349,699	3.08	1,259,945	2.86	-307,429	22.78	
業務外費用	240,957	0.53	196,565	0.45	348,863	0.79	44,392	22.58	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	240,957	0.53	196,565	0.45	348,863	0.79	44,392	22.58	
業務外賸餘(短絀一)	961,972	2.13	1,304,943	2.98	1,079,609	2.45	-342,971	26.28	
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)	420,584	0.93	256,673	0.59	363,905	0.83	163,911	63.86	

## 榮民醫療作業基金餘絀撥補表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>1,776,484</b>	<b>100.00</b>	<b>2,096,768</b>	<b>100.00</b>	<b>-320,284</b>	<b>15.28</b>
本期賸餘	420,584	23.68	256,673	12.24	163,911	63.86
前期未分配賸餘	1,355,900	76.32	1,840,095	87.76	-484,195	26.31
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>400,000</b>	<b>22.52</b>	<b>612,840</b>	<b>29.23</b>	<b>-212,840</b>	<b>34.73</b>
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	400,000	22.52	612,840	29.23	-212,840	34.73
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	<b>1,376,484</b>	<b>77.48</b>	<b>1,483,928</b>	<b>70.77</b>	<b>-107,444</b>	<b>7.24</b>
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103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－)	420,584
調整非現金項目	2,828,342
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>3,248,926</b>
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	112,000
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	54,201
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	-102,662
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	-2,107,037
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-238,302
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-2,281,800</b>
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	1,312,060
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	-1,299,179
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－)	<b>12,881</b>
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>980,007</b>
期初現金及約當現金	<b>19,389,331</b>
期末現金及約當現金	<b>20,369,338</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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－)。

# 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（103）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	99 年度 決算數	100 年度 決算數	101 年度 決算數	102 年度 預算數	103 年度 預算數
污水處理	立 方 公 尺	87,760,775	91,753,625	100,336,466	123,599,585	128,443,500
出租資產業務	平 方 公 尺	13,238,689	14,036,757	14,577,429	15,251,037	15,451,196

## 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 2,844 萬 3,500 立方公尺，提供土地、廠房及住宅等 1,545 萬 1,196 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 131 億 0,846 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 130 億 1,196 萬 9,000 元，計增加 9,650 萬元，約 0.74%。
- (2)業務成本與費用 100 億 7,596 萬 4,000 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 97 億 9,753 萬 9,000 元，計增加 2 億 7,842 萬 5,000 元，約 2.84%。
- (3)業務外收入 3,065 萬 3,000 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 3,071 萬 2,000 元，計減少 5 萬 9,000 元，

約 0.19%。

(4)業務外費用 16 億 2,462 萬 7,000 元，主要係借款利息費用，較上年度預算數 18 億 1,940 萬 7,000 元，計減少 1 億 9,478 萬元，約 10.71%。

(5)業務總收支相抵後，計賸餘 14 億 3,853 萬 1,000 元，較上年度預算數 14 億 2,573 萬 5,000 元，計增加 1,279 萬 6,000 元，約 0.90%。

## 2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 14 億 3,853 萬 1,000 元，連同以前年度未分配賸餘 4,595 萬元，共有賸餘 14 億 8,448 萬 1,000 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 69 億 8,215 萬 1,000 元。

(2)投資活動之現金流量：

①投資活動之淨現金流出 102 億 9,696 萬 2,000 元，包括增加固定資產 102 億 8,891 萬 7,000 元，增加無形資產 804 萬 5,000 元。

②上述增加固定資產 102 億 8,891 萬 7,000 元，係固定資產建設改良擴充之數，其中：

A. 專案計畫部分 98 億 6,562 萬 8,000 元，均為繼續計畫，包括：新竹科學工業園區建設計畫 7 億 1,621 萬 2,000 元，南部科學工業園區建設計畫 8 億 9,908 萬 6,000 元，中部科學工業園區建設計畫 75 億 8,178 萬 2,000 元，新竹科學工業園區宜蘭基地籌設計畫 2 億 9,454 萬 8,000 元，中興新村高等研究園區籌設計畫 3 億 7,400 萬元。

B. 一般建築及設備計畫部分 4 億 2,328 萬 9,000 元，包括土地改良物 1 億 5,050 萬元，房屋及建築 1 億 3,800 萬元，機械及設備 1 億 3,015 萬 3,000 元，交通及運輸設備 390 萬 1,000 元，什項設備 73 萬 5,000 元。

(3)融資活動之淨現金流入 29 億 9,061 萬 8,000 元，其中現金流入 90 億 4,128 萬 2,000 元，包括增加長期債務 80 億 1,928 萬 2,000 元，增加基金 10 億 2,200 萬元；現金流出 60 億 5,066 萬 4,000 元，係減少短期債務之數。

(4)現金及約當現金之淨減 3 億 2,419 萬 3,000 元，係期末現金 3 億 2,522 萬 1,000 元，較期初現金 6 億 4,941 萬 4,000 元減少之數。

## 科學工業園區管理局作業基金收支餘絀表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>13,108,469</b>	<b>100.00</b>	<b>13,011,969</b>	<b>100.00</b>	<b>10,382,989</b>	<b>100.00</b>	<b>96,500</b>	<b>0.74</b>	
勞務收入	6,613,120	50.45	6,667,741	51.24	5,109,539	49.21	-54,621	0.82	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	6,495,349	49.55	6,344,228	48.76	5,273,450	50.79	151,121	2.38	
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	<b>10,075,964</b>	<b>76.87</b>	<b>9,797,539</b>	<b>75.30</b>	<b>7,978,200</b>	<b>76.84</b>	<b>278,425</b>	<b>2.84</b>	
勞務成本	4,505,753	34.37	3,934,161	30.23	3,316,462	31.94	571,592	14.53	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	5,428,484	41.41	5,681,413	43.66	4,512,005	43.46	-252,929	4.45	
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	141,727	1.08	181,965	1.40	149,733	1.44	-40,238	22.11	
業務賸餘(短絀一)	<b>3,032,505</b>	<b>23.13</b>	<b>3,214,430</b>	<b>24.70</b>	<b>2,404,789</b>	<b>23.16</b>	<b>-181,925</b>	<b>5.66</b>	
業務外收入	<b>30,653</b>	<b>0.23</b>	<b>30,712</b>	<b>0.24</b>	<b>222,053</b>	<b>2.14</b>	<b>-59</b>	<b>0.19</b>	
財務收入	2,777	0.02	2,580	0.02	9,813	0.09	197	7.64	
其他業務外收入	27,876	0.21	28,132	0.22	212,240	2.04	-256	0.91	
業務外費用	<b>1,624,627</b>	<b>12.39</b>	<b>1,819,407</b>	<b>13.98</b>	<b>1,550,012</b>	<b>14.93</b>	<b>-194,780</b>	<b>10.71</b>	
財務費用	1,579,806	12.05	1,774,035	13.63	1,425,648	13.73	-194,229	10.95	
其他業務外費用	44,821	0.34	45,372	0.35	124,364	1.20	-551	1.21	
業務外賸餘(短絀一)	<b>-1,593,974</b>	<b>-12.16</b>	<b>-1,788,695</b>	<b>-13.75</b>	<b>-1,327,959</b>	<b>-12.79</b>	<b>194,721</b>	<b>10.89</b>	
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)	<b>1,438,531</b>	<b>10.97</b>	<b>1,425,735</b>	<b>10.96</b>	<b>1,076,830</b>	<b>10.37</b>	<b>12,796</b>	<b>0.90</b>	

## 科學工業園區管理局作業基金餘絀撥補表

中華民國103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	1,484,481	100.00	1,425,735	100.00	58,746	4.12
本期賸餘	1,438,531	96.90	1,425,735	100.00	12,796	0.90
前期未分配賸餘	45,950	3.10	-	-	45,950	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	1,484,481	100.00	1,425,735	100.00	58,746	4.12
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	1,484,481	100.00	1,425,735	100.00	58,746	4.12
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	-	-	-	-	-	-

## 科學工業園區管理局作業基金現金流量表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	1,438,531
調整非現金項目	5,543,620
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>6,982,151</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少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	-10,288,917
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-8,045
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-10,296,962</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
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	8,019,282
增加基金、公積及填補短絀	1,022,000
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	-6,050,664
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－)	<b>2,990,618</b>
<b>匯率變動影響數</b>	-
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>-324,193</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>649,414</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>325,221</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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－)。

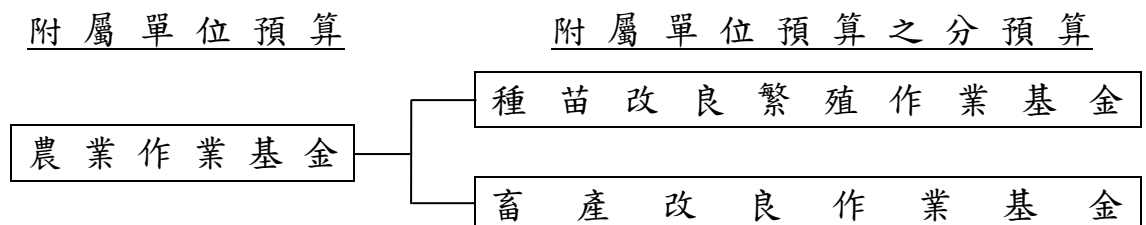
# 農 業 作 業 基 金

## 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	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 決 算 數	102 年 度 預 算 數	103 年 度 預 算 數
農 畜 產 品 供 銷	新 臺 幣 千 元	147,355	158,801	150,599	158,381	164,037

## 三、本年度營運計畫及預算：

### (一)營運計畫主要內容：

本 (103) 年度主要營運項目為辦理各項農畜產品供銷 1 億 6,403 萬 7,000 元。

## (二)預算內容：

### 1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 2 億 3,354 萬 7,000 元，主要係農畜產品銷貨收入，較上年度預算數 2 億 2,490 萬 4,000 元，計增加 864 萬 3,000 元，約 3.84 %。
- (2)業務成本與費用 2 億 1,436 萬 7,000 元，主要係農畜產品銷貨成本，較上年度預算數 2 億 0,486 萬元，計增加 950 萬 7,000 元，約 4.64 %。
- (3)業務外收入 439 萬 8,000 元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 521 萬 7,000 元，計減少 81 萬 9,000 元，約 15.70%。
- (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 2,354 萬 1,000 元，較上年度預算數 2,522 萬 4,000 元，計減少 168 萬 3,000 元，約 6.67%。

### 2.餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 2,354 萬 1,000 元，連同以前年度未分配賸餘 1 億 1,843 萬 7,000 元，共有賸餘 1 億 4,197 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 4,912 萬 1,000 元。
- (2)投資活動之現金流量：
  - ①投資活動之淨現金流出 4,722 萬 8,000 元，其中現金流入 70 萬元，係減少遞耗資產之數；現金流出 4,792 萬 8,000 元，包括增加固定資產 4,192 萬 8,000 元，增加遞耗資產 600 萬元。
  - ②上述增加固定資產 4,192 萬 8,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括房屋及建築 2,234 萬 8,000 元，機械及設備 1,793 萬 5,000 元，交通及運輸設備 153 萬元，什項設備 11 萬 5,000 元。
- (3)融資活動之淨現金流出 57 萬元，其中現金流入 550 萬元，係增加其他負債之數；現金流出 607 萬元，係減少其他負債之數。
- (4)現金及約當現金之淨增 132 萬 3,000 元，係期末現金 6 億 1,846 萬 4,000 元，較期初現金 6 億 1,714 萬 1,000 元增加之數。



# 農業作業基金收支餘絀表

中華民國103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	233,547	100.00	224,904	100.00	208,957	100.00	8,643	3.84	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	206,632	88.48	199,400	88.66	183,674	87.90	7,232	3.63	
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	26,915	11.52	25,504	11.34	25,283	12.10	1,411	5.53	
業務成本與費用	214,367	91.79	204,860	91.09	194,305	92.99	9,507	4.64	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	164,037	70.24	158,381	70.42	150,599	72.07	5,656	3.57	
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	22,846	9.78	22,273	9.90	19,518	9.34	573	2.57	
行銷及業務費用	19,934	8.54	17,177	7.64	16,782	8.03	2,757	16.05	
管理及總務費用	7,550	3.23	7,029	3.13	7,406	3.54	521	7.41	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	19,180	8.21	20,044	8.91	14,652	7.01	-864	4.31	
業務外收入	4,398	1.88	5,217	2.32	6,702	3.21	-819	15.70	
財務收入	3,389	1.45	4,254	1.89	4,987	2.39	-865	20.33	
其他業務外收入	1,009	0.43	963	0.43	1,715	0.82	46	4.78	
業務外費用	37	0.02	37	0.02	300	0.14	-	-	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	37	0.02	37	0.02	300	0.14	-	-	
業務外賸餘(短絀一)	4,361	1.87	5,180	2.30	6,402	3.06	-819	15.81	
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)	23,541	10.08	25,224	11.22	21,054	10.08	-1,683	6.67	



# 農業作業基金現金流量表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	23,541
調整非現金項目	25,580
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>49,121</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少固定資產及遞耗資產	700
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	-47,928
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－)	<b>-47,228</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	5,500
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	-6,070
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－)	<b>-570</b>
<b>匯率變動影響數</b>	
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>1,323</b>
期初現金及約當現金	<b>617,141</b>
期末現金及約當現金	<b>618,464</b>

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

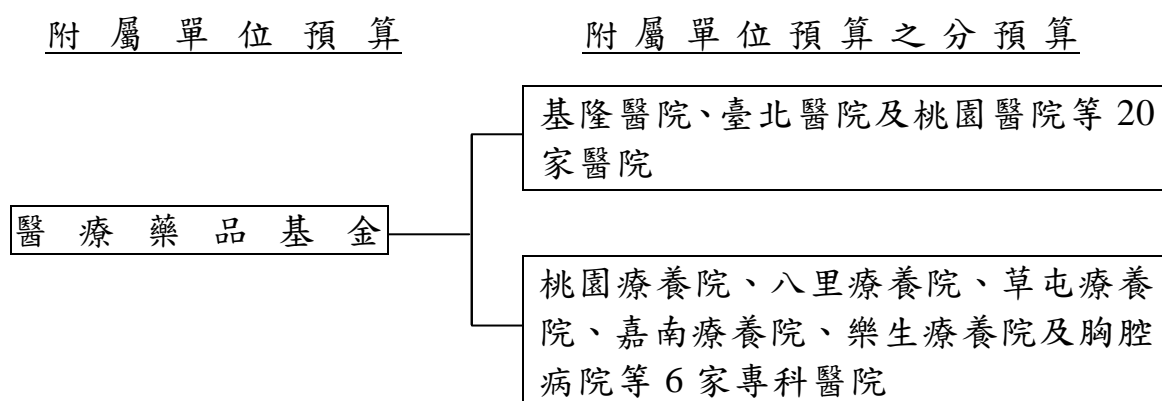
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘－)、處理資產短絀(賸餘－)、債務整理短絀(賸餘－)、其他、流動資產淨減(淨增－)、流動負債淨增(淨減－)。

# 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：



## 二、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單 位	99 年度 決算數	100 年度 決算數	101 年度 決算數	102 年度 預算數	103 年度 預算數
門診病患醫療	人 次	6,894,571	6,994,624	6,987,513	7,451,675	7,467,323
住院病患醫療	人 日	2,959,018	2,973,864	2,938,375	3,126,771	3,157,326

## 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 746 萬 7,323 人次及住院病患 315 萬 7,326 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 267 億 4,144 萬 1,000 元，主要係醫療收入及政府補助收入，較上年度預算數 260 億 9,813 萬 6,000 元，計增加 6 億 4,330 萬 5,000 元，約 2.46%。
- (2)業務成本與費用 263 億 1,632 萬 1,000 元，主要係醫療成本，較上年度預算數 257 億 3,606 萬 2,000 元，計增加 5 億 8,025 萬 9,000 元，約 2.25%。
- (3)業務外收入 8 億 8,226 萬 9,000 元，主要係雜項收入，較上年度預算數 9 億 3,227 萬元，計減少 5,000 萬 1,000 元，約 5.36%。
- (4)業務外費用 6 億 2,252 萬 6,000 元，係雜項費用，較上年度預算數 6 億 6,942 萬元，計減少 4,689 萬 4,000 元，約 7.01%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 6 億 8,486 萬 3,000 元，較上年度預算數 6 億 2,492 萬 4,000 元，計增加 5,993 萬 9,000 元，約 9.59%。

2.餘絀撥補之預計：

- (1)賸餘之部：本（103）年度預算賸餘 7 億 0,106 萬 3,000 元，連同以前年度未分配賸餘 22 億 0,085 萬 8,000 元，共有賸餘 29 億 0,192 萬 1,000 元，除填補累積短絀 1,394 萬 8,000 元，提存公積 8 億 9,570 萬元外，尚餘 19 億 9,227 萬 3,000 元，留待以後年度處理。
- (2)短絀之部：本年度預算短絀 1,620 萬元（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 2,475 萬 4,000 元，共有短絀 4,095 萬 4,000 元，撥用賸餘 1,394 萬 8,000 元及撥用公積 2,700 萬 6,000 元填補。

### 3.現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流入 19 億 1,272 萬 8,000 元。

(2)投資活動之現金流量：

①投資活動之淨現金流出 13 億 0,677 萬 5,000 元，其中現金流入 1,164 萬 5,000 元，係減少其他資產之數；現金流出 13 億 1,842 萬元，包括增加固定資產 12 億 3,819 萬 3,000 元，增加無形資產 1,027 萬 9,000 元，增加遞延借項 6,878 萬 5,000 元，增加其他資產 116 萬 3,000 元。

②上述增加固定資產 12 億 3,819 萬 3,000 元，係固定資產建設改良擴充之數，其中：

A.專案計畫部分 4,867 萬 5,000 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 11 億 8,951 萬 8,000 元，包括房屋及建築 2 億 5,615 萬 8,000 元，機械及設備 8 億 5,013 萬 8,000 元，交通及運輸設備 2,154 萬 8,000 元，什項設備 3,982 萬 3,000 元，其他 2,185 萬 1,000 元。

(3)融資活動之淨現金流出 581 萬 6,000 元，其中現金流入 1,625 萬 4,000 元，係增加其他負債之數；現金流出 2,207 萬元，係減少其他負債之數。

(4)現金及約當現金之淨增 6 億 0,013 萬 7,000 元，係期末現金 228 億 3,653 萬 7,000 元，較期初現金 222 億 3,640 萬元增加之數。

## 醫療藥品基金收支餘絀表

中華民國103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	26,741,441	100.00	26,098,136	100.00	24,955,043	100.00	643,305	2.46	
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	22,824,683	85.35	22,528,644	86.32	21,356,478	85.58	296,039	1.31	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	3,916,758	14.65	3,569,492	13.68	3,598,565	14.42	347,266	9.73	
業務成本與費用	26,316,321	98.41	25,736,062	98.61	24,638,612	98.73	580,259	2.25	
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	22,766,306	85.13	22,494,981	86.19	21,559,710	86.39	271,325	1.21	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	32,421	0.12	33,316	0.13	31,565	0.13	-895	2.69	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	2,459,905	9.20	2,167,093	8.30	2,082,136	8.34	292,812	13.51	
研究發展及訓練費用	643,128	2.40	626,898	2.40	555,942	2.23	16,230	2.59	
其他業務費用	414,561	1.55	413,774	1.59	409,259	1.64	787	0.19	
業務賸餘(短絀一)	425,120	1.59	362,074	1.39	316,431	1.27	63,046	17.41	
業務外收入	882,269	3.30	932,270	3.57	1,119,683	4.49	-50,001	5.36	
財務收入	115,930	0.43	97,782	0.37	114,774	0.46	18,148	18.56	
其他業務外收入	766,339	2.87	834,488	3.20	1,004,909	4.03	-68,149	8.17	
業務外費用	622,526	2.33	669,420	2.57	849,847	3.41	-46,894	7.01	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	622,526	2.33	669,420	2.57	849,847	3.41	-46,894	7.01	
業務外賸餘(短絀一)	259,743	0.97	262,850	1.01	269,836	1.08	-3,107	1.18	
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)	684,863	2.56	624,924	2.39	586,267	2.35	59,939	9.59	

## 醫療藥品基金餘絀撥補表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>2,901,921</b>	<b>100.00</b>	<b>2,872,971</b>	<b>100.00</b>	<b>28,950</b>	<b>1.01</b>
本期賸餘	701,063	24.16	668,470	23.27	32,593	4.88
前期未分配賸餘	2,200,858	75.84	2,204,501	76.73	-3,643	0.17
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>909,648</b>	<b>31.35</b>	<b>655,298</b>	<b>22.81</b>	<b>254,350</b>	<b>38.81</b>
填補累積短絀	13,948	0.48	38,349	1.33	-24,401	63.63
提存公積	895,700	30.87	616,949	21.47	278,751	45.18
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	<b>1,992,273</b>	<b>68.65</b>	<b>2,217,673</b>	<b>77.19</b>	<b>-225,400</b>	<b>10.16</b>
短絀之部	<b>40,954</b>	<b>100.00</b>	<b>47,772</b>	<b>100.00</b>	<b>-6,818</b>	<b>14.27</b>
本期短絀	16,200	39.56	43,546	91.15	-27,346	62.80
前期待填補之短絀	24,754	60.44	4,226	8.85	20,528	485.75
填補之部	<b>40,954</b>	<b>100.00</b>	<b>38,349</b>	<b>80.28</b>	<b>2,605</b>	<b>6.79</b>
撥用賸餘	13,948	34.06	38,349	80.28	-24,401	63.63
撥用公積	27,006	65.94	-	-	27,006	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	<b>9,423</b>	<b>19.72</b>	<b>-9,423</b>	<b>100.00</b>



## 醫療藥品基金現金流量表

中華民國103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－)	684,863
調整非現金項目	1,227,865
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>1,912,728</b>
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	11,645
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	-1,238,193
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-80,227
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-1,306,775</b>
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	16,254
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	-22,070
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－)	<b>-5,816</b>
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>600,137</b>
期初現金及約當現金	<b>22,236,400</b>
期末現金及約當現金	<b>22,836,537</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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－)。

# 管制藥品製藥工廠作業基金

## 一、基金概況：

管制藥品製藥工廠係由原編列營業基金預算之麻醉藥品經理處，於民國 88 年 7 月 1 日依管制藥品管理條例及行政院衛生署管制藥品管理局組織條例之規定，改制為管制藥品管理局，並附設製藥工廠。該局製藥工廠部分，自 90 年度起編製作業基金預算。99 年度起，配合衛生署食品藥物管理局組織法之通過，管制藥品管理局與其他單位整併為食品藥物管理局，管制藥品製藥工廠改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	99 年度 決算數	100 年度 決算數	101 年度 決算數	102 年度 預算數	103 年度 預算數
鹽酸嗎啡注射液 10 毫克	支	1,982,297	1,877,045	2,002,425	2,010,000	2,010,000
鹽酸配西汀注射液 50 毫克	支	1,731,165	1,248,693	1,460,104	1,500,000	1,200,000

## 三、本年度營運計畫及預算：

### (一)營運計畫主要內容：

本(103)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 120 萬支供銷。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

(1)業務收入 5 億 0,294 萬 3,000 元，主要係藥品銷貨收入，較上年度預算數 5 億 0,638 萬 3,000 元，計減少 344 萬元，約 0.68%。

- (2)業務成本與費用 3 億 4,217 萬 1,000 元，主要係藥品銷貨成本，較上年度預算數 3 億 4,441 萬 1,000 元，計減少 224 萬元，約 0.65%。
- (3)業務外收入 224 萬 5,000 元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 223 萬 5,000 元，計增加 1 萬元，約 0.45%。
- (4)業務外費用 1,042 萬元，主要係財產交易短絀，較上年度預算數 1,163 萬 4,000 元，計減少 121 萬 4,000 元，約 10.43%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 1 億 5,259 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 億 5,257 萬 3,000 元，計增加 2 萬 4,000 元，約 0.02%。

## 2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 1 億 5,259 萬 7,000 元，連同以前年度未分配賸餘 1 億 3,701 萬 1,000 元，共有賸餘 2 億 8,960 萬 8,000 元，除解繳國庫淨額 1 億 2,000 萬元外，尚餘 1 億 6,960 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 1 億 7,972 萬 1,000 元。

(2)投資活動之現金流量：

①投資活動之淨現金流出 6,570 萬 8,000 元，包括增加固定資產 6,420 萬 8,000 元，增加無形資產 150 萬元。

②上述增加固定資產 6,420 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 5,273 萬 5,000 元，悉數為繼續計畫—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 1,147 萬 3,000 元，包括機械及設備 1,127 萬 3,000 元，什項設備 20 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。

(4)現金及約當現金之淨減 598 萬 7,000 元，係期末現金 3 億 9,815 萬 1,000 元，較期初現金 4 億 0,413 萬 8,000 元減少之數。

## 管制藥品製藥工廠作業基金收支餘絀表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>502,943</b>	<b>100.00</b>	<b>506,383</b>	<b>100.00</b>	<b>491,939</b>	<b>100.00</b>	<b>-3,440</b>	<b>0.68</b>	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	502,913	99.99	506,358	100.00	491,909	99.99	-3,445	0.68	
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	30	0.01	25	-	30	0.01	5	20.00	
業務成本與費用	<b>342,171</b>	<b>68.03</b>	<b>344,411</b>	<b>68.01</b>	<b>343,044</b>	<b>69.73</b>	<b>-2,240</b>	<b>0.65</b>	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	329,392	65.49	332,483	65.66	334,045	67.90	-3,091	0.93	
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	6,004	1.19	6,218	1.23	5,451	1.11	-214	3.44	
管理及總務費用	630	0.13	648	0.13	503	0.10	-18	2.78	
研究發展及訓練費用	6,145	1.22	5,062	1.00	3,045	0.62	1,083	21.39	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	<b>160,772</b>	<b>31.97</b>	<b>161,972</b>	<b>31.99</b>	<b>148,895</b>	<b>30.27</b>	<b>-1,200</b>	<b>0.74</b>	
業務外收入	<b>2,245</b>	<b>0.45</b>	<b>2,235</b>	<b>0.44</b>	<b>2,733</b>	<b>0.56</b>	<b>10</b>	<b>0.45</b>	
財務收入	2,095	0.42	2,085	0.41	1,736	0.35	10	0.48	
其他業務外收入	150	0.03	150	0.03	997	0.20	-	-	
業務外費用	<b>10,420</b>	<b>2.07</b>	<b>11,634</b>	<b>2.30</b>	<b>315</b>	<b>0.06</b>	<b>-1,214</b>	<b>10.43</b>	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	10,420	2.07	11,634	2.30	315	0.06	-1,214	10.43	
業務外賸餘(短絀一)	<b>-8,175</b>	<b>-1.63</b>	<b>-9,399</b>	<b>-1.86</b>	<b>2,418</b>	<b>0.49</b>	<b>1,224</b>	<b>13.02</b>	
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)	<b>152,597</b>	<b>30.34</b>	<b>152,573</b>	<b>30.13</b>	<b>151,313</b>	<b>30.76</b>	<b>24</b>	<b>0.02</b>	

## 管制藥品製藥工廠作業基金餘絀撥補表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>289,608</b>	<b>100.00</b>	<b>256,611</b>	<b>100.00</b>	<b>32,997</b>	<b>12.86</b>
本期賸餘	152,597	52.69	152,573	59.46	24	0.02
前期未分配賸餘	137,011	47.31	104,038	40.54	32,973	31.69
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>120,000</b>	<b>41.44</b>	<b>120,000</b>	<b>46.76</b>	-	-
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	41.44	120,000	46.76	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>169,608</b>	<b>58.56</b>	<b>136,611</b>	<b>53.24</b>	<b>32,997</b>	<b>24.15</b>
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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	152,597
調整非現金項目	27,124
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>179,721</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少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	-64,208
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-1,500
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-65,708</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
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－)	<b>-120,000</b>
<b>匯率變動影響數</b>	-
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>-5,987</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>404,138</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>398,151</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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－)。

# 全民健康保險基金

## 一、基金概況：

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

## 二、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單 位	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 決 算 數	102 年 度 預 算 數	103 年 度 預 算 數
保險給付	新 臺 幣 千 元	442,311,734	458,194,928	480,444,396	509,479,143	528,794,557

## 三、本年度營運計畫及預算：

### (一)營運計畫主要內容：

本（103）年度預計保險給付 5,287 億 9,455 萬 7,000 元。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

(1)業務收入 5,540 億 0,450 萬 6,000 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 5,358 億 5,601 萬元，計增加 181 億 4,849 萬 6,000 元，約 3.39%。

(2)業務成本與費用 5,556 億 0,883 萬 9,000 元，主要係保險給付、提存安全準備，較上年度預算數 5,362 億 4,844 萬 7,000 元，計增加 193 億 6,039 萬 2,000 元，約 3.61%。

(3)業務外收入 16 億 1,777 萬 7,000 元，主要係利息收入，較上年度預

算數 16 億 6,858 萬 7,000 元，計減少 5,081 萬元，約 3.05%。

(4)業務外費用 1,075 萬 6,000 元，主要係利息費用，較上年度預算數 6 億 2,776 萬元，計減少 6 億 1,700 萬 4,000 元，約 98.29%。

(5)業務總收支相抵後，計賸餘 268 萬 8,000 元，較上年度預算數 6 億 4,839 萬元，計減少 6 億 4,570 萬 2,000 元，約 99.59%。

## 2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 268 萬 8,000 元，連同以前年度未分配賸餘 9,150 萬 8,000 元，共有賸餘 9,419 萬 6,000 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 222 億 3,272 萬 3,000 元。

(2)投資活動之現金流量：

①投資活動之淨現金流入 3,308 萬 8,000 元，其中現金流入 3,483 萬 2,000 元，係減少流動金融資產之數；現金流出 174 萬 4,000 元，包括增加固定資產 90 萬 3,000 元，增加其他資產 84 萬 1,000 元。

②上述增加固定資產 90 萬 3,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，悉數為房屋及建築。

(3)融資活動之淨現金流出 80 億 0,059 萬 3,000 元，包括減少短期債務 80 億元，減少其他負債 59 萬 3,000 元。

(4)現金及約當現金之淨增 142 億 6,521 萬 8,000 元，係期末現金 178 億 2,729 萬 5,000 元，較期初現金 35 億 6,207 萬 7,000 元增加之數。



## 全民健康保險基金收支餘絀表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>554,004,506</b>	<b>100.00</b>	<b>535,856,010</b>	<b>100.00</b>	<b>515,982,261</b>	<b>100.00</b>	<b>18,148,496</b>	<b>3.39</b>	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	643,884	0.12	737,609	0.14	749,486	0.15	-93,725	12.71	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	531,140,321	95.87	512,531,391	95.65	488,381,820	94.65	18,608,930	3.63	
其他業務收入	22,220,301	4.01	22,587,010	4.22	26,850,955	5.20	-366,709	1.62	
業務成本與費用	<b>555,608,839</b>	<b>100.29</b>	<b>536,248,447</b>	<b>100.07</b>	<b>511,004,063</b>	<b>99.04</b>	<b>19,360,392</b>	<b>3.61</b>	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	641,196	0.12	735,555	0.14	781,445	0.15	-94,359	12.83	
保險成本	554,787,643	100.14	535,332,892	99.90	510,042,618	98.85	19,454,751	3.63	
其他業務成本	180,000	0.03	180,000	0.03	180,000	0.03	-	-	
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)	<b>-1,604,333</b>	<b>-0.29</b>	<b>-392,437</b>	<b>-0.07</b>	<b>4,978,198</b>	<b>0.96</b>	<b>-1,211,896</b>	<b>308.81</b>	
業務外收入	<b>1,617,777</b>	<b>0.29</b>	<b>1,668,587</b>	<b>0.31</b>	<b>1,870,768</b>	<b>0.36</b>	<b>-50,810</b>	<b>3.05</b>	
財務收入	809,992	0.15	883,939	0.16	1,033,120	0.20	-73,947	8.37	
其他業務外收入	807,785	0.15	784,648	0.15	837,648	0.16	23,137	2.95	
業務外費用	<b>10,756</b>	<b>-</b>	<b>627,760</b>	<b>0.12</b>	<b>704,394</b>	<b>0.14</b>	<b>-617,004</b>	<b>98.29</b>	
財務費用	9,500	-	627,000	0.12	502,789	0.10	-617,500	98.48	
其他業務外費用	1,256	-	760	-	201,605	0.04	496	65.26	
業務外賸餘(短絀一)	<b>1,607,021</b>	<b>0.29</b>	<b>1,040,827</b>	<b>0.19</b>	<b>1,166,374</b>	<b>0.23</b>	<b>566,194</b>	<b>54.40</b>	
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)	<b>2,688</b>	<b>-</b>	<b>648,390</b>	<b>0.12</b>	<b>6,144,572</b>	<b>1.19</b>	<b>-645,702</b>	<b>99.59</b>	

## 全民健康保險基金餘絀撥補表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>94,196</b>	<b>100.00</b>	<b>713,181</b>	<b>100.00</b>	<b>-618,985</b>	<b>86.79</b>
本期賸餘	2,688	2.85	648,390	90.92	-645,702	99.59
前期未分配賸餘	91,508	97.15	64,791	9.08	26,717	41.24
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	<b>646,336</b>	<b>90.63</b>	<b>-646,336</b>	<b>100.00</b>
填補累積短絀	-	-	646,336	90.63	-646,336	100.00
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	<b>94,196</b>	<b>100.00</b>	<b>66,845</b>	<b>9.37</b>	<b>27,351</b>	<b>40.92</b>
短絀之部	-	-	<b>646,336</b>	<b>100.00</b>	<b>-646,336</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	646,336	100.00	-646,336	100.00
填補之部	-	-	<b>646,336</b>	<b>100.00</b>	<b>-646,336</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘	-	-	646,336	100.00	-646,336	100.00
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

## 全民健康保險基金現金流量表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	2,688
調整非現金項目	22,230,035
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>22,232,723</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	34,832
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	-903
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-841
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>33,088</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
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	-8,000,593
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－)	<b>-8,000,593</b>
<b>匯率變動影響數</b>	-
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>14,265,218</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>3,562,077</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>17,827,295</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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－)。

# 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	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 決 算 數	102 年 度 預 算 數	103 年 度 預 算 數
保險給付	新臺幣 千 元	8,159,910	11,544,946	17,617,384	21,828,112	27,700,895

## 三、本年度營運計畫及預算：

### (一)營運計畫主要內容：

本（103）年度預計保險給付 277 億 0,089 萬 5,000 元。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

(1)業務收入 788 億 0,302 萬 5,000 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 712 億 9,823 萬 9,000 元，計增加 75 億 0,478 萬 6,000 元，約 10.53%。

(2)業務成本與費用 788 億 0,302 萬 5,000 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 712 億 9,823 萬 9,000 元，計增加 75 億 0,478 萬 6,000 元，約 10.53%。

(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 354 億 1,622 萬 6,000 元。

(2) 投資活動之淨現金流出 242 億 4,014 萬 1,000 元，包括增加流動金融資產 204 億 6,245 萬 8,000 元，增加投資 37 億 7,768 萬 3,000 元。

(3) 融資活動之淨現金流入 5 億 5,894 萬 1,000 元，其中現金流入 366 億 5,084 萬 2,000 元，包括增加其他負債 5 億 5,894 萬 1,000 元，增加應付代收款 360 億 9,190 萬 1,000 元；現金流出 360 億 9,190 萬 1,000 元，係減少應付代收款之數。

(4) 現金及約當現金之淨增 117 億 3,502 萬 6,000 元，係期末現金 491 億 3,715 萬 9,000 元，較期初現金 374 億 0,213 萬 3,000 元增加之數。



## 國民年金保險基金餘絀撥補表

中華民國103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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-
調整非現金項目	35,416,226
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>35,416,226</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少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	-20,462,458
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-3,777,683
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－)	<b>-24,240,141</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	558,941
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	36,091,901
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	-36,091,901
融資活動之淨現金流入(流出－)	<b>558,941</b>
<b>匯率變動影響數</b>	-
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>11,735,026</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>37,402,133</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>49,137,159</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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－)。

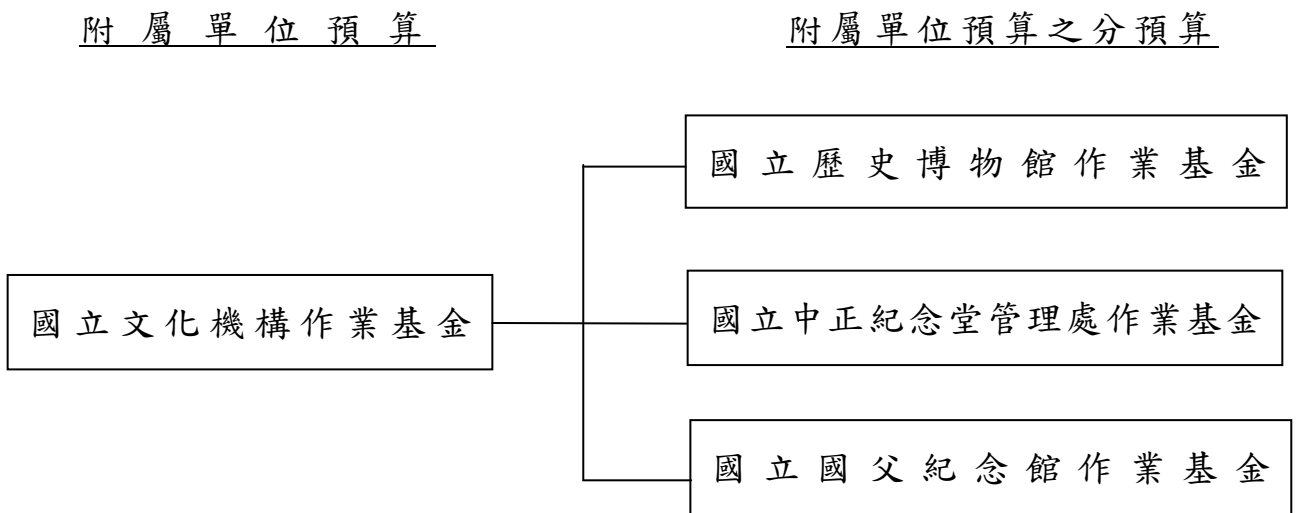


# 國立文化機構作業基金

## 一、基金概況：

配合政府組織改造，101年5月文化部成立，原教育部所屬國立歷史博物館、國立中正紀念堂管理處及國立國父紀念館（不含陽明山中山樓）改隸文化部。上開3館所原為教育部所屬國立社教機構作業基金項下之分預算單位，為使其文物典藏、展覽及推廣教育等業務，得以配合組織改造作業，順利銜接，爰自102年度起設置本基金，編製附屬單位預算，並將該3館所納入本基金項下，分別設置國立歷史博物館作業基金、國立中正紀念堂管理處作業基金、國立國父紀念館作業基金。

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	99年度 決算數	100年度 決算數	101年度 決算數	102年度 預算數	103年度 預算數
館務服務	人 次	655,683	7,880,047	22,245,966	16,909,313	16,163,297

## 三、本年度營運計畫及預算：

### (一)營運計畫主要內容：

本(103)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1,616萬3,297人次。

## (二)預算內容：

### 1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 5 億 8,853 萬 7,000 元，主要係政府補助收入及教學收入，較上年度預算數 5 億 7,185 萬 1,000 元，計增加 1,668 萬 6,000 元，約 2.92%。
- (2)業務成本與費用 6 億 7,481 萬 5,000 元，主要係服務成本及管理總務費用，較上年度預算數 6 億 5,700 萬 2,000 元，計增加 1,781 萬 3,000 元，約 2.71%。
- (3)業務外收入 9,050 萬 1,000 元，主要係場地及停車場租借收入，較上年度預算數 8,899 萬 9,000 元，計增加 150 萬 2,000 元，約 1.69%。
- (4)業務總收支相抵後，計賸餘 422 萬 3,000 元，較上年度預算數 384 萬 8,000 元，計增加 37 萬 5,000 元，約 9.75%。

### 2.餘絀撥補之預計：

- (1)賸餘之部：本年度預算賸餘 422 萬 3,000 元，連同以前年度未分配賸餘 8,463 萬 6,000 元，共有賸餘 8,885 萬 9,000 元，除填補累積短絀 16 萬 1,000 元外，尚餘 8,869 萬 8,000 元，留待以後年度處理。
- (2)短絀之部：以前年度待填補短絀 16 萬 1,000 元，悉數撥用賸餘填補。

### 3.現金流量之預計：

- (1)業務活動之淨現金流入 4,607 萬 3,000 元。
- (2)投資活動之現金流量：
  - ①投資活動之淨現金流出 4,477 萬 9,000 元，包括增加固定資產 4,127 萬 9,000 元，增加遞延借項 350 萬元。
  - ②上述增加固定資產 4,127 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 903 萬 3,000 元，交通及運輸設備 460 萬元，什項設備 2,764 萬 6,000 元。
- (3)融資活動之淨現金流入 2,685 萬 9,000 元，係增加基金之數。
- (4)現金及約當現金之淨增 2,815 萬 3,000 元，係期末現金 2 億 6,997 萬 1,000 元，較期初現金 2 億 4,181 萬 8,000 元增加之數。

## 國立文化機構作業基金收支餘絀表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>588,537</b>	<b>100.00</b>	<b>571,851</b>	<b>100.00</b>	<b>545,656</b>	<b>100.00</b>	<b>16,686</b>	<b>2.92</b>	
勞務收入	8,000	1.36	7,800	1.36	5,122	0.94	200	2.56	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	36,080	6.13	29,788	5.21	35,471	6.50	6,292	21.12	
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	544,457	92.51	534,263	93.43	505,063	92.56	10,194	1.91	
業務成本與費用	<b>674,815</b>	<b>114.66</b>	<b>657,002</b>	<b>114.89</b>	<b>606,383</b>	<b>111.13</b>	<b>17,813</b>	<b>2.71</b>	
勞務成本	281,772	47.88	291,176	50.92	295,661	54.18	-9,404	3.23	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	23,735	4.03	21,300	3.72	21,900	4.01	2,435	11.43	
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	358,808	60.97	328,344	57.42	276,179	50.61	30,464	9.28	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	10,500	1.78	16,182	2.83	12,643	2.32	-5,682	35.11	
業務賸餘(短絀一)	<b>-86,278</b>	<b>-14.66</b>	<b>-85,151</b>	<b>-14.89</b>	<b>-60,727</b>	<b>-11.13</b>	<b>-1,127</b>	<b>1.32</b>	
業務外收入	<b>90,501</b>	<b>15.38</b>	<b>88,999</b>	<b>15.56</b>	<b>107,419</b>	<b>19.69</b>	<b>1,502</b>	<b>1.69</b>	
財務收入	1,275	0.22	342	0.06	904	0.17	933	272.81	
其他業務外收入	89,226	15.16	88,657	15.50	106,515	19.52	569	0.64	
業務外費用	-	-	-	-	<b>35</b>	<b>0.01</b>	-	-	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	-	-	-	-	35	0.01	-	-	
業務外賸餘(短絀一)	<b>90,501</b>	<b>15.38</b>	<b>88,999</b>	<b>15.56</b>	<b>107,384</b>	<b>19.68</b>	<b>1,502</b>	<b>1.69</b>	
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)	<b>4,223</b>	<b>0.72</b>	<b>3,848</b>	<b>0.67</b>	<b>46,657</b>	<b>8.55</b>	<b>375</b>	<b>9.75</b>	

## 國立文化機構作業基金餘絀撥補表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>88,859</b>	<b>100.00</b>	<b>47,997</b>	<b>100.00</b>	<b>40,862</b>	<b>85.13</b>
本期賸餘	4,223	4.75	3,848	8.02	375	9.75
前期未分配賸餘	84,636	95.25	44,149	91.98	40,487	91.71
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>161</b>	<b>0.18</b>	<b>392</b>	<b>0.82</b>	<b>-231</b>	<b>58.93</b>
填補累積短絀	161	0.18	392	0.82	-231	58.93
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	<b>88,698</b>	<b>99.82</b>	<b>47,605</b>	<b>99.18</b>	<b>41,093</b>	<b>86.32</b>
短絀之部	<b>161</b>	<b>100.00</b>	<b>3,101</b>	<b>100.00</b>	<b>-2,940</b>	<b>94.81</b>
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	161	100.00	3,101	100.00	-2,940	94.81
填補之部	<b>161</b>	<b>100.00</b>	<b>3,101</b>	<b>100.00</b>	<b>-2,940</b>	<b>94.81</b>
撥用賸餘	161	100.00	392	12.64	-231	58.93
撥用公積	-	-	2,709	87.36	-2,709	100.00
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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	4,223
調整非現金項目	41,850
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>46,073</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少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	-41,279
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-3,500
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-44,779</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
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	26,859
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－)	<b>26,859</b>
<b>匯率變動影響數</b>	-
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>28,153</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>241,818</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>269,971</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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－)。

# 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	99 年度 決算數	100 年度 決算數	101 年度 決算數	102 年度 預算數	103 年度 預算數
書 籍	本	95,368	179,155	210,507	140,000	160,000
文物仿製品	件	4,856	2,201	19,204	7,250	10,000
各項藝術 紀念品	件	2,081,744	1,834,415	2,013,845	1,820,000	1,950,000

## 三、本年度營運計畫及預算：

### (一)營運計畫主要內容：

本（103）年度預計銷售書籍 16 萬本，文物仿製品 1 萬件，各項藝術紀念品 195 萬件。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

(1)業務收入 5 億 4,032 萬 6,000 元，主要係文物圖錄及藝術紀念品銷貨收入，較上年度預算數 4 億 9,916 萬 8,000 元，計增加 4,115 萬 8,000 元，約 8.25%。

(2)業務成本與費用 4 億 4,361 萬 2,000 元，主要係銷貨成本、行銷及業務費用，較上年度預算數 3 億 7,292 萬 6,000 元，計增加 7,068 萬 6,000 元，約 18.95%。

(3)業務外收入 8,370 萬元，主要係雜項收入，較上年度預算數 3,860 萬元，計增加 4,510 萬元，約 116.84%。

(4)業務總收支相抵後，計賸餘 1 億 8,041 萬 4,000 元，較上年度預算數 1 億 6,484 萬 2,000 元，計增加 1,557 萬 2,000 元，約 9.45%。

## 2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 1 億 8,041 萬 4,000 元，連同以前年度未分配賸餘 505 萬 4,000 元，共有賸餘 1 億 8,546 萬 8,000 元，除撥充基金 2,075 萬 2,000 元及解繳國庫 5,500 萬元外，尚餘 1 億 0,971 萬 6,000 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 8,902 萬 3,000 元。

(2)投資活動之淨現金流出 3,300 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 5,200 萬 4,000 元，其中現金流入 299 萬 6,000 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。

(4)現金及約當現金淨增 1 億 0,401 萬 9,000 元，係期末現金 3 億 0,982 萬 2,000 元，較期初現金 2 億 0,580 萬 3,000 元增加之數。

## 故宮文物藝術發展基金收支餘絀表

中華民國103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	540,326	100.00	499,168	100.00	534,900	100.00	41,158	8.25	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	540,326	100.00	499,168	100.00	534,900	100.00	41,158	8.25	
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	443,612	82.10	372,926	74.71	422,049	78.90	70,686	18.95	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	219,196	40.57	203,741	40.82	220,072	41.14	15,455	7.59	
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	221,042	40.91	166,056	33.27	199,105	37.22	54,986	33.11	
管理及總務費用	3,374	0.62	3,129	0.63	2,872	0.54	245	7.83	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	96,714	17.90	126,242	25.29	112,851	21.10	-29,528	23.39	
業務外收入	83,700	15.49	38,600	7.73	24,000	4.49	45,100	116.84	
財務收入	700	0.13	600	0.12	679	0.13	100	16.67	
其他業務外收入	83,000	15.36	38,000	7.61	23,321	4.36	45,000	118.42	
業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務外賸餘(短絀一)	83,700	15.49	38,600	7.73	24,000	4.49	45,100	116.84	
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)	180,414	33.39	164,842	33.02	136,851	25.58	15,572	9.45	



## 故宮文物藝術發展基金餘絀撥補表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>185,468</b>	<b>100.00</b>	<b>180,595</b>	<b>100.00</b>	<b>4,873</b>	<b>2.70</b>
本期賸餘	180,414	97.28	164,842	91.28	15,572	9.45
前期未分配賸餘	5,054	2.72	15,753	8.72	-10,699	67.92
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>75,752</b>	<b>40.84</b>	<b>180,541</b>	<b>99.97</b>	<b>-104,789</b>	<b>58.04</b>
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	125,541	69.52	-125,541	100.00
賸餘撥充基金數	20,752	11.19	-	-	20,752	-
解繳國庫淨額	55,000	29.65	55,000	30.45	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>109,716</b>	<b>59.16</b>	<b>54</b>	<b>0.03</b>	<b>109,662</b>	<b>203,077.78</b>
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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	180,414
調整非現金項目	8,609
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>189,023</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少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	-33,000
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－)	<b>-33,000</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	2,996
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－)	<b>-52,004</b>
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>104,019</b>
期初現金及約當現金	<b>205,803</b>
期末現金及約當現金	<b>309,822</b>

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

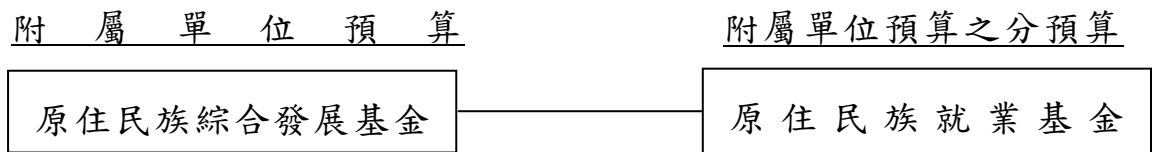
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘－)、處理資產短絀(賸餘－)、債務整理短絀(賸餘－)、其他、流動資產淨減(淨增－)、流動負債淨增(淨減－)。

# 原住民族綜合發展基金

## 一、基金概況：

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

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



## 二、最近5年主要營運項目：

項 目	單 位	99年度 決算數	100年度 決算數	101年度 決算數	102年度 預算數	103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	99,810	86,670	66,448	90,000	90,000
原住民微型經濟活動貸款業務	新臺幣 千 元	96,370	187,050	344,219	300,000	300,000
原住民經濟產業貸款信用保證業務	新臺幣 千 元	1,000	1,000		1,000	1,000
原住民就業輔導、獎勵業務	新臺幣 千 元	871,469	973,816	736,292	590,438	672,273

## 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 6 億 7,227 萬 3,000 元。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 7 億 3,812 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 6 億 3,889 萬元，計增加 9,923 萬元，約 15.53%。
- (2)業務成本與費用 7 億 7,903 萬 4,000 元，主要係貸款手續費及業務費用，較上年度預算數 6 億 9,462 萬 5,000 元，計增加 8,440 萬 9,000 元，約 12.15%。
- (3)業務外收入 9,250 萬 5,000 元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 9,380 萬元，計減少 129 萬 5,000 元，約 1.38%。
- (4)業務外費用 2,000 萬元，主要係退還廠商溢繳之就業代金，較上年度預算數 1,950 萬元，計增加 50 萬元，約 2.56%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 3,159 萬 1,000 元，較上年度預算數 1,856 萬 5,000 元，計增加 1,302 萬 6,000 元，約 70.16%。

2.餘絀撥補之預計：

本（103）年度預算賸餘 3,159 萬 1,000 元，連同以前年度未分配賸餘 10 億 9,987 萬 3,000 元，共有賸餘 11 億 3,146 萬 4,000 元，除填補累積短絀 743 萬 7,000 元外，尚餘 11 億 2,402 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 1 億 0,312 萬 8,000 元。
- (2)投資活動之淨現金流出 6,159 萬 9,000 元，其中現金流入 3 億 2,840 萬 1,000 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 2 億 8,289 萬 3,000 元，係增加基金之數。
- (4)現金及約當現金之淨增 3 億 2,442 萬 2,000 元，係期末現金 101 億 2,445 萬 8,000 元，較期初現金 98 億 0,003 萬 6,000 元增加之數。

# 原住民族綜合發展基金收支餘絀表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>738,120</b>	<b>100.00</b>	<b>638,890</b>	<b>100.00</b>	<b>963,115</b>	<b>100.00</b>	<b>99,230</b>	<b>15.53</b>	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	32,668	4.43	27,996	4.38	18,109	1.88	4,672	16.69	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	398,000	53.92	323,000	50.56	439,701	45.65	75,000	23.22	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	307,452	41.65	287,894	45.06	505,305	52.47	19,558	6.79	
業務成本與費用	<b>779,034</b>	<b>105.54</b>	<b>694,625</b>	<b>108.72</b>	<b>849,636</b>	<b>88.22</b>	<b>84,409</b>	<b>12.15</b>	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	16,119	2.18	16,101	2.52	17,435	1.81	18	0.11	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	759,419	102.89	675,028	105.66	829,369	86.11	84,391	12.50	
管理及總務費用	3,496	0.47	3,496	0.55	2,832	0.29	-	-	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	<b>-40,914</b>	<b>-5.54</b>	<b>-55,735</b>	<b>-8.72</b>	<b>113,479</b>	<b>11.78</b>	<b>14,821</b>	<b>26.59</b>	
業務外收入	<b>92,505</b>	<b>12.53</b>	<b>93,800</b>	<b>14.68</b>	<b>100,795</b>	<b>10.47</b>	<b>-1,295</b>	<b>1.38</b>	
財務收入	88,000	11.92	88,000	13.77	73,686	7.65	-	-	
其他業務外收入	4,505	0.61	5,800	0.91	27,109	2.81	-1,295	22.33	
業務外費用	<b>20,000</b>	<b>2.71</b>	<b>19,500</b>	<b>3.05</b>	<b>47,202</b>	<b>4.90</b>	<b>500</b>	<b>2.56</b>	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	20,000	2.71	19,500	3.05	47,202	4.90	500	2.56	
業務外賸餘(短絀一)	<b>72,505</b>	<b>9.82</b>	<b>74,300</b>	<b>11.63</b>	<b>53,593</b>	<b>5.56</b>	<b>-1,795</b>	<b>2.42</b>	
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)	<b>31,591</b>	<b>4.28</b>	<b>18,565</b>	<b>2.91</b>	<b>167,072</b>	<b>17.35</b>	<b>13,026</b>	<b>70.16</b>	



# 原住民族綜合發展基金現金流量表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	31,591
調整非現金項目	71,537
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>103,128</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	328,401
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－)	<b>-61,599</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
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	282,893
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－)	<b>282,893</b>
<b>匯率變動影響數</b>	<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>324,422</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>9,800,036</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>10,124,458</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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－)。

# 考選業務基金

## 一、基金概況：

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

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

## 二、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單 位	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 決 算 數	102 年 度 預 算 數	103 年 度 預 算 數
辦理各項考試 業務	新臺幣 千 元	618,857	689,597	804,971	788,945	714,282

## 三、本年度營運計畫及預算：

### (一)營運計畫主要內容：

本（103）年度預計辦理各項考試業務 7 億 1,428 萬 2,000 元。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

(1)業務收入 7 億 1,334 萬 2,000 元，主要係辦理各項考試之報名費收入，較上年度預算數 7 億 9,644 萬 6,000 元，計減少 8,310 萬 4,000 元，約 10.43%。

(2)業務成本與費用 7 億 1,428 萬 2,000 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 8,894 萬 5,000 元，計減少 7,466 萬 3,000 元，約 9.46%。



(3)業務外收入 300 萬元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 310 萬元，計減少 10 萬元，約 3.23%。

(4)業務總收支相抵後，計賸餘 206 萬元，較上年度預算數 1,060 萬 1,000 元，計減少 854 萬 1,000 元，約 80.57%。

2.餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 206 萬元，連同以前年度未分配賸餘 1 億 1,342 萬 3,000 元，共有賸餘 1 億 1,548 萬 3,000 元，留待以後年度處理。

3.現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流入 2,852 萬 7,000 元。

(2)投資活動之現金流量：

①投資活動之淨現金流出 2,871 萬 2,000 元，包括增加固定資產 1,351 萬 2,000 元，增加無形資產 1,520 萬元。

②上述增加固定資產 1,351 萬 2,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括機械及設備 1,143 萬 7,000 元，交通及運輸設備 9 萬元，什項設備 198 萬 5,000 元。

(3)融資活動之淨現金流出 50 萬元，係減少其他負債之數。

(4)現金及約當現金之淨減 68 萬 5,000 元，係期末現金 3 億 8,472 萬 9,000 元，較期初現金 3 億 8,541 萬 4,000 元減少之數。

## 考選業務基金收支餘絀表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>713,342</b>	<b>100.00</b>	<b>796,446</b>	<b>100.00</b>	<b>809,779</b>	<b>100.00</b>	<b>-83,104</b>	<b>10.43</b>	
勞務收入	713,342	100.00	796,446	100.00	809,779	100.00	-83,104	10.43	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務成本與費用	<b>714,282</b>	<b>100.13</b>	<b>788,945</b>	<b>99.06</b>	<b>804,971</b>	<b>99.41</b>	<b>-74,663</b>	<b>9.46</b>	
勞務成本	714,282	100.13	788,945	99.06	804,971	99.41	-74,663	9.46	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	
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)	<b>-940</b>	<b>-0.13</b>	<b>7,501</b>	<b>0.94</b>	<b>4,808</b>	<b>0.59</b>	-	-	
業務外收入	<b>3,000</b>	<b>0.42</b>	<b>3,100</b>	<b>0.39</b>	<b>4,280</b>	<b>0.53</b>	<b>-100</b>	<b>3.23</b>	
財務收入	3,000	0.42	3,100	0.39	2,839	0.35	-100	3.23	
其他業務外收入	-	-	-	-	1,441	0.18	-	-	
業務外費用	-	-	-	-	<b>876</b>	<b>0.11</b>	-	-	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	-	-	-	-	876	0.11	-	-	
業務外賸餘(短絀一)	<b>3,000</b>	<b>0.42</b>	<b>3,100</b>	<b>0.39</b>	<b>3,404</b>	<b>0.42</b>	<b>-100</b>	<b>3.23</b>	
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)	<b>2,060</b>	<b>0.29</b>	<b>10,601</b>	<b>1.33</b>	<b>8,212</b>	<b>1.01</b>	<b>-8,541</b>	<b>80.57</b>	

## 考選業務基金餘絀撥補表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>115,483</b>	<b>100.00</b>	<b>110,308</b>	<b>100.00</b>	<b>5,175</b>	<b>4.69</b>
本期賸餘	2,060	1.78	10,601	9.61	-8,541	80.57
前期未分配賸餘	113,423	98.22	99,707	90.39	13,716	13.76
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	<b>115,483</b>	<b>100.00</b>	<b>110,308</b>	<b>100.00</b>	<b>5,175</b>	<b>4.69</b>
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103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－)	2,060
調整非現金項目	26,467
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>28,527</b>
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	-13,512
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-15,200
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-28,712</b>
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	-500
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－)	<b>-500</b>
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>-685</b>
期初現金及約當現金	<b>385,414</b>
期末現金及約當現金	<b>384,729</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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－)。



### 三、參考表



# 主要營運項目分析表

中華民國103年度

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱及營運項目	單位	數量	單位成本(元)	預算數	說明
<b>行政院主管</b>					
行政院國家發展基金					
(一)各項投資	千元			10,000,000	
(二)一般貸款	千元			6,700,000	
<b>內政部主管</b>					
營建建設基金					
(一)貸款目標	千元			8,410	
(二)住宅貸款利息差額及租金補貼	千元			5,430,099	
(三)土地開發	千元			3,045,626	
中央都市更新基金					
都市更新推動工作	千元			1,170,985	
<b>國防部主管</b>					
國軍生產及服務作業基金					
(一)門診病患醫療	人次	5,236,285	1,176.26	6,159,207	
(二)住院病患醫療	人日	1,571,462	4,622.04	7,263,356	
(三)一般手工產品	件	18,183,000	0.38	6,866	
(四)研究發展	項	135	117,002,170.37	15,795,293	
(五)兵工類產品	項	579	13,817,832.47	8,000,525	
(六)國軍休閒設施服務	人次	694,000	296.24	205,593	
(七)報刊發行	份	9,542,000	14.52	138,577	
(八)代辦軍人儲蓄業務	千元	40,610,000	2.03	82,267	
(九)副食品供應	人次	131,510,000	1.28	168,504	
國軍老舊眷村改建基金					
(一)安置眷戶遷購已完工改建基地	戶	804	2,838,004.98	2,281,756	
(二)輔導眷戶遷購國(眷)宅或市場成屋	戶	835	1,951,389.22	1,629,410	
<b>財政部主管</b>					
地方建設基金					
地方建設貸款	千元			6,000,000	
國有財產開發基金					
辦理國有土地開發業務	千元			14,082	



## 主要營運項目分析表(續)

中華民國103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	467,554	127,800.34	59,753,561	
國立臺灣大學附設醫院作業基金					
(一)門診病患醫療	人次	4,567,069	2,506.13	11,445,685	
(二)住院病患醫療	人日	1,420,516	7,385.97	10,491,893	
國立成功大學附設醫院作業基金					
(一)門診病患醫療	人次	1,429,371	2,469.68	3,530,096	
(二)住院病患醫療	人日	437,346	8,290.43	3,625,786	
國立陽明大學附設醫院作業基金					
(一)門診病患醫療	人次	530,515	1,543.64	818,923	
(二)住院病患醫療	人日	166,079	4,146.59	688,662	
國立社教機構作業基金					
館務服務	人次	12,268,070	88.16	1,081,612	
國立高級中等學校校務基金					
教學訓輔	人	277,565	102,671.00	28,497,876	
法務部主管					
法務部矯正機關作業基金					
(一)電子科	件	229,817,141	0.04	8,467	
(二)藝品科	件	246,084,682	0.13	31,801	
(三)紙品科	件	197,074,407	0.44	87,423	
(四)其他科	件	326,685,945	0.13	43,102	
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	5,214,770	200.71	1,046,654	
(二)污水處理營運	立方公尺	99,724,830	18.78	1,872,475	
(三)專案貸款	千元			800,000	
水資源作業基金					
(一)發電	千度	269,200	1,383.40	372,411	
(二)給水	千立方公尺	1,744,348	1,235.07	2,154,385	

## 主要營運項目分析表(續)

中華民國103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
(三)疏濬及清淤	千元			2,103,897	
(四)觀光	人次	696,556	119.04	82,920	
(五)溫泉政策規劃及技術研究發展	千元			1,535	
交通部主管					
交通作業基金					
(一)機場旅客服務	人次	18,537,800	195.30	3,620,468	
(二)導航設備服務	小時	14,506,116	87.99	1,276,444	
(三)高速公路車輛通行管理	延車公里	29,130,000,000	0.41	12,014,210	
(四)觀光拔尖領航方案	千元			3,067,088	
(五)高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發	千元			787,835	
(六)補助高速鐵路站區聯外道路系統改善	千元			451,000	
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			118,511	
(二)提供農業產品	千元			91,549	
(三)技術合作及勞務服務	千元			395,659	
榮民醫療作業基金					
(一)門診病患醫療	人次	8,047,370	2,179.31	17,537,692	
(二)住院病患醫療	人日	3,948,409	5,221.84	20,617,950	
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	128,443,500	15.94	2,047,108	
(二)出租資產業務	平方公尺	15,451,196	351.33	5,428,484	
農業委員會主管					
農業作業基金					
農畜產品供銷	千元			164,037	
衛生福利部主管					
醫療藥品基金					
(一)門診病患醫療	人次	7,467,323	1,448.08	10,813,286	

# 主要營運項目分析表(續)

中華民國103年度

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱及營運項目	單位	數量	單位成本(元)	預算數	說明
(二)住院病患醫療	人日	3,157,326	3,131.94	9,888,553	
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	10.30	20,704	
(二)鹽酸配西汀注射液50毫克	支	1,200,000	11.17	13,404	
全民健康保險基金					
保險給付	千元			528,794,557	
國民年金保險基金					
保險給付	千元			27,700,895	
文化部主管					
國立文化機構作業基金					
館務服務	人次	16,163,297	17.43	281,772	
國立故宮博物院主管					
故宮文物藝術發展基金					
(一)書籍	本	160,000	239.33	38,293	
(二)文物仿製品	件	10,000	395.50	3,955	
(三)各項藝術紀念品	件	1,950,000	88.00	171,600	
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			672,273	
考試院考選部主管					
考選業務基金					
辦理各項考試業務	千元			714,282	

## 收支賸餘解繳國庫款明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

基金名稱	金額	說明
行政院主管	<b>24,500,000</b>	
行政院國家發展基金	24,500,000	
國防部主管	<b>2,166,289</b>	
國軍生產及服務作業基金	2,166,289	
財政部主管	<b>100,000</b>	
地方建設基金	100,000	
交通部主管	<b>300,000</b>	
交通作業基金	300,000	
國軍退除役官兵輔導委員會主管	<b>68,207</b>	
國軍退除役官兵安置基金	68,207	
衛生福利部主管	<b>120,000</b>	
管制藥品製藥工廠作業基金	120,000	
國立故宮博物院主管	<b>55,000</b>	
故宮文物藝術發展基金	55,000	
<b>合    計</b>	<b>27,309,496</b>	

用 人 費 用  
中華民國

基 金 名 稱	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	津 貼
<b>甲、業務支出部分</b>	<b>69,451,660</b>	<b>3,246,287</b>	<b>2,804,359</b>	<b>191,456</b>
行政院主管	720	18,835	506	-
行政院國家發展基金	720	18,835	506	-
內政部主管	3,260	22,876	167	-
營建建設基金	3,162	22,876	167	-
中央都市更新基金	98	-	-	-
國防部主管	12	-	-	-
國軍老舊眷村改建基金	12	-	-	-
財政部主管	273	2,733	37	-
地方建設基金	273	2,733	37	-
教育部主管	54,707,380	810,029	1,255,111	95,116
國立大學校院校務基金（綜計）	31,246,160	108,643	406,509	54,512
國立臺灣大學附設醫院作業基金	2,541,023	368,135	383,144	-
國立成功大學附設醫院作業基金	1,046,622	167,865	104,116	-
國立陽明大學附設醫院作業基金	113,110	936	10,729	-
國立社教機構作業基金	353,878	104,987	20,845	325
國立高級中等學校校務基金	19,406,587	59,463	329,768	40,279
法務部主管	42	5,886	105	-
法務部矯正機關作業基金	42	5,886	105	-
經濟部主管	349,994	587,894	67,805	17,113
經濟作業基金	112,034	572,842	34,419	17,113
水資源作業基金	237,960	15,052	33,386	-
交通部主管	3,374,416	350,338	631,908	52,162
交通作業基金	3,374,416	350,338	631,908	52,162
國軍退除役官兵輔導委員會主管	7,343,358	1,270,037	571,261	3,371
國軍退除役官兵安置基金	68,089	-	4,820	3,371
榮民醫療作業基金	7,275,269	1,270,037	566,441	-

## 明 細 表

103年度

單位：新臺幣千元

獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 費用
<b>25,816,993</b>	<b>10,207,162</b>	<b>5,246</b>	<b>9,773,022</b>	<b>2,319</b>	<b>121,498,504</b>	<b>7,669,324</b>
2,354	1,130	-	2,011	-	25,556	2,647
2,354	1,130	-	2,011	-	25,556	2,647
<b>3,442</b>	<b>1,637</b>	-	<b>5,342</b>	-	<b>36,724</b>	-
3,442	1,637	-	5,342	-	36,626	-
-	-	-	-	-	98	-
-	-	-	-	-	<b>12</b>	-
-	-	-	-	-	12	-
<b>342</b>	<b>165</b>	-	<b>379</b>	-	<b>3,929</b>	-
342	165	-	379	-	3,929	-
<b>13,395,526</b>	<b>4,513,178</b>	<b>4,246</b>	<b>6,996,975</b>	<b>1,064</b>	<b>81,778,625</b>	<b>7,523,250</b>
4,571,597	2,370,275	3,166	3,807,810	589	42,569,261	5,362,774
3,141,123	300,075	1,080	485,967	174	7,220,721	1,253,285
1,111,545	108,886	-	200,526	37	2,739,597	295,957
240,660	10,082	-	14,677	75	390,269	-
85,500	34,472	-	65,856	21	665,884	4,870
4,245,101	1,689,388	-	2,422,139	168	28,192,893	606,364
<b>736</b>	<b>350</b>	-	<b>949</b>	-	<b>8,068</b>	<b>431</b>
736	350	-	949	-	8,068	431
<b>235,695</b>	<b>184,571</b>	-	<b>202,918</b>	<b>76</b>	<b>1,646,066</b>	-
172,727	54,048	-	99,609	53	1,062,845	-
62,968	130,523	-	103,309	23	583,221	-
<b>930,575</b>	<b>1,294,996</b>	<b>1,000</b>	<b>589,885</b>	<b>120</b>	<b>7,225,400</b>	<b>70,583</b>
930,575	1,294,996	1,000	589,885	120	7,225,400	70,583
<b>7,073,726</b>	<b>2,374,614</b>	-	<b>1,383,178</b>	<b>544</b>	<b>20,020,089</b>	<b>71,755</b>
25,192	156,390	-	9,928	2	267,792	124
7,048,534	2,218,224	-	1,373,250	542	19,752,297	71,631

用 人 費 用  
中華民國

基金名稱	正式員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼
國家科學委員會主管	205,156	8,158	46,751	-
科學工業園區管理局作業基金	205,156	8,158	46,751	-
農業委員會主管	1,601	-	86	-
農業作業基金	1,601	-	86	-
衛生福利部主管	3,277,329	125,344	216,425	23,694
醫療藥品基金	3,125,089	118,482	209,654	23,694
管制藥品製藥工廠作業基金	17,251	-	829	-
全民健康保險基金	134,989	6,862	5,942	-
文化部主管	187,647	42,144	14,157	-
國立文化機構作業基金	187,647	42,144	14,157	-
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	34,727	17,925	590	-
內政部主管	-	5,510	57	-
營建建設基金	-	5,510	57	-
交通部主管	34,727	12,415	533	-
交通作業基金	34,727	12,415	533	-
<b>合 計</b>	<b>69,486,387</b>	<b>3,264,212</b>	<b>2,804,949</b>	<b>191,456</b>

註：1. 表列各項薪資、超時工作報酬、津貼、獎金、退休金、資遣費、福利費及提繳費，係本院核定預算員額（  
2. 兼任人員用人費用，係指各基金因業務需要，由有關機關之現職人員兼辦者（含兼任教師），其相關之用  
3. 表內全民健康保險基金用人費用悉數為中央健康保險署臺北門診中心員額所需經費，依衛生福利部中央健  
員額192人（含職員108人、約聘僱人員10人及工員74人）納入該署總員額中，為應業務需要，暫派該中心

## 明 細 表(續)

103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
<b>46,088</b>	<b>42,465</b>	-	<b>32,319</b>	<b>3</b>	<b>380,940</b>	-
46,088	42,465	-	32,319	3	380,940	-
<b>467</b>	<b>52</b>	-	<b>350</b>	-	<b>2,556</b>	<b>468</b>
467	52	-	350	-	2,556	468
<b>4,078,944</b>	<b>1,716,045</b>	-	<b>519,693</b>	<b>502</b>	<b>9,957,976</b>	<b>30</b>
4,041,609	1,701,770	-	495,964	487	9,716,749	30
4,073	1,715	-	2,886	5	26,759	-
33,262	12,560	-	20,843	10	214,468	-
<b>48,847</b>	<b>77,837</b>	-	<b>38,740</b>	<b>10</b>	<b>409,382</b>	-
48,847	77,837	-	38,740	10	409,382	-
<b>251</b>	<b>122</b>	-	<b>283</b>	-	<b>2,749</b>	-
251	122	-	283	-	2,749	-
-	-	-	-	-	<b>432</b>	<b>160</b>
-	-	-	-	-	432	160
<b>10,610</b>	<b>3,840</b>	-	<b>8,011</b>	<b>2</b>	<b>75,705</b>	<b>3,510</b>
<b>689</b>	<b>331</b>	-	<b>720</b>	-	<b>7,307</b>	-
689	331	-	720	-	7,307	-
<b>9,921</b>	<b>3,509</b>	-	<b>7,291</b>	<b>2</b>	<b>68,398</b>	<b>3,510</b>
9,921	3,509	-	7,291	2	68,398	3,510
<b>25,827,603</b>	<b>10,211,002</b>	<b>5,246</b>	<b>9,781,033</b>	<b>2,321</b>	<b>121,574,209</b>	<b>7,672,834</b>

包括正式人員及臨時人員)用人費用，但不含兼任人員部分。  
人費用。

康保險署組織法規定，該署為行政機關，全民健康保險相關業務及門診中心以作業基金辦理，臺北門診中心現有工作，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103年度

單位：人

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	
<b>甲、業務支出部分</b>	<b>78,713</b>	<b>1,753</b>	<b>536</b>	<b>3,504</b>	<b>5,220</b>	<b>270</b>	<b>3,792</b>	<b>1,799</b>	<b>95,587</b>	<b>32,991</b>
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	-	-	-	-	-	-	55	59	28
營建建設基金	4	-	-	-	-	-	-	55	59	14
中央都市更新基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14
國防部主管	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,075
國軍生產及服務作業基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,060
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	<b>61,766</b>	-	<b>472</b>	<b>2,018</b>	<b>3,420</b>	<b>127</b>	<b>1,334</b>	<b>269</b>	<b>69,406</b>	<b>24,310</b>
國立大學校院校務基金(綜計)	32,396	-	388	714	1,832	104	168	19	35,621	20,519
國立臺灣大學附設醫院作業基金	3,962	-	32	193	412	12	735	10	5,356	1,727
國立成功大學附設醫院作業基金	1,415	-	15	189	78	-	301	-	1,998	394
國立陽明大學附設醫院作業基金	154	-	-	3	16	3	5	2	183	-
國立社教機構作業基金	331	-	37	73	31	6	101	129	708	-
國立高級中等學校校務基金	23,508	-	-	846	1,051	2	24	109	25,540	1,670
法務部主管	-	-	-	-	-	-	-	15	15	134
法務部矯正機關作業基金	-	-	-	-	-	-	-	15	15	134
經濟部主管	<b>256</b>	<b>77</b>	-	<b>157</b>	<b>17</b>	<b>29</b>	<b>702</b>	<b>388</b>	<b>1,626</b>	<b>34</b>
經濟作業基金	79	-	-	104	-	-	701	353	1,237	19
水資源作業基金	177	77	-	53	17	29	1	35	389	15
交通部主管	<b>2,464</b>	<b>1,423</b>	<b>3</b>	<b>509</b>	<b>213</b>	<b>63</b>	<b>149</b>	<b>822</b>	<b>5,646</b>	-
交通作業基金	2,464	1,423	3	509	213	63	149	822	5,646	-

# 員 工 人 數 明 細 表 (續)

中華民國103年度

單位：人

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	9,825	-	-	675	851	-	1,434	-	12,785	113
國軍退除役官兵安置基金	91	-	-	5	-	-	-	-	96	12
榮民醫療作業基金	9,734	-	-	670	851	-	1,434	-	12,689	101
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
衛生福利部主管	4,242	-	-	94	700	47	135	140	5,358	15
醫療藥品基金	4,242	-	-	94	665	47	135	140	5,323	-
管制藥品製藥工廠作業基金	-	-	-	-	35	-	-	-	35	15
文化部主管	156	-	61	47	19	3	17	81	384	-
國立文化機構作業基金	156	-	61	47	19	3	17	81	384	-
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	38	-	-	6	2	8	22	3	79	-
內政部主管	-	-	-	-	-	-	8	-	8	-
營建建設基金	-	-	-	-	-	-	8	-	8	-
交通部主管	38	-	-	6	2	8	14	3	71	-
交通作業基金	38	-	-	6	2	8	14	3	71	-
合 計	78,751	1,753	536	3,510	5,222	278	3,814	1,802	95,666	32,991

註：1. 專任人員，除國立大學校院校務基金（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（含兼任教師）。

# 固定資產建設改良

中華民國

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
<b>行政院主管</b>	-	<b>700</b>	<b>5,015</b>	<b>269</b>	-
行政院國家發展基金	-	<b>700</b>	<b>5,015</b>	<b>269</b>	-
一、新興計畫	-	-	4,515	-	-
國發大樓規劃興建計畫	-	-	4,515	-	-
二、一般建築及設備計畫	-	700	500	269	-
<b>內政部主管</b>	-	-	-	<b>1,104</b>	-
營建建設基金	-	-	-	<b>224</b>	-
一般建築及設備計畫	-	-	-	224	-
中央都市更新基金	-	-	-	<b>880</b>	-
一般建築及設備計畫	-	-	-	880	-
<b>國防部主管</b>	-	<b>35,000</b>	<b>5,695</b>	<b>1,447,901</b>	<b>66,145</b>
國軍生產及服務作業基金	-	<b>35,000</b>	<b>5,695</b>	<b>1,447,401</b>	<b>66,145</b>
一般建築及設備計畫	-	35,000	5,695	1,447,401	66,145
(一) 分年性項目	-	-	-	68,000	-
(二) 一次性項目	-	35,000	5,695	1,379,401	66,145
國軍老舊眷村改建基金	-	-	-	<b>500</b>	-
一般建築及設備計畫	-	-	-	500	-
<b>財政部主管</b>	-	-	-	<b>760</b>	-
地方建設基金	-	-	-	<b>760</b>	-
一般建築及設備計畫	-	-	-	760	-
<b>教育部主管</b>	<b>50,685</b>	<b>247,788</b>	<b>7,972,634</b>	<b>7,132,691</b>	<b>401,696</b>
國立大學校院校務基金(綜計)	<b>685</b>	<b>233,110</b>	<b>5,799,635</b>	<b>5,393,619</b>	<b>348,159</b>
一、繼續計畫	-	-	16,304	-	-
法律學院暨社會科學院第二期新建工程	-	-	16,304	-	-
二、一般建築及設備計畫	685	233,110	5,783,331	5,393,619	348,159
(一) 分年性項目	-	10,000	5,499,448	20,000	-
(二) 一次性項目	685	223,110	283,883	5,373,619	348,159

## 擴充與資金來源表

103年度

單位：新臺幣千元

擴 建				資 金 來 源				
什項設備	租賃資產	其 他	合 計	營運資金	國庫撥款	外借資金	其 他	合 計
460	-	-	6,444	6,444	-	-	-	6,444
460	-	-	6,444	6,444	-	-	-	6,444
-	-	-	4,515	4,515	-	-	-	4,515
-	-	-	4,515	4,515	-	-	-	4,515
460	-	-	1,929	1,929	-	-	-	1,929
-	-	-	1,104	1,104	-	-	-	1,104
-	-	-	224	224	-	-	-	224
-	-	-	224	224	-	-	-	224
-	-	-	880	880	-	-	-	880
-	-	-	880	880	-	-	-	880
72,017	-	-	1,626,758	1,626,758	-	-	-	1,626,758
72,017	-	-	1,626,258	1,626,258	-	-	-	1,626,258
72,017	-	-	1,626,258	1,626,258	-	-	-	1,626,258
-	-	-	68,000	68,000	-	-	-	68,000
72,017	-	-	1,558,258	1,558,258	-	-	-	1,558,258
-	-	-	500	500	-	-	-	500
-	-	-	500	500	-	-	-	500
-	-	-	760	760	-	-	-	760
-	-	-	760	760	-	-	-	760
-	-	-	760	760	-	-	-	760
2,767,835	31,500	43,039	18,647,868	9,993,180	8,264,076	295,612	95,000	18,647,868
2,298,463	31,500	36,650	14,141,821	7,283,323	6,467,886	295,612	95,000	14,141,821
-	-	-	16,304	-	16,304	-	-	16,304
-	-	-	16,304	-	16,304	-	-	16,304
2,298,463	31,500	36,650	14,125,517	7,283,323	6,451,582	295,612	95,000	14,125,517
-	31,500	-	5,560,948	2,109,477	3,060,859	295,612	95,000	5,560,948
2,298,463	-	36,650	8,564,569	5,173,846	3,390,723	-	-	8,564,569

# 固定資產建設改良

中華民國

基金及計畫名稱	固定資產				
	土地	土地 改良 物	房屋 及 築 建	機 械 及 備 設	交通及運輸 設 備
國立臺灣大學附設醫院作業基金	-	-	537,402	914,884	16,487
一、繼續計畫	-	-	36,500	-	-
(一) 九層醫療大樓重建工程	-	-	20,500	-	-
(二) 健康大樓新建工程	-	-	16,000	-	-
二、新興計畫	-	-	48,390	-	-
新竹生醫園區醫院	-	-	48,390	-	-
三、一般建築及設備計畫	-	-	452,512	914,884	16,487
(一) 分年性項目	-	-	55,000	-	-
(二) 一次性項目	-	-	397,512	914,884	16,487
國立成功大學附設醫院作業基金	-	-	363,817	314,430	1,920
一般建築及設備計畫	-	-	363,817	314,430	1,920
(一) 分年性項目	-	-	262,918	-	-
(二) 一次性項目	-	-	100,899	314,430	1,920
國立陽明大學附設醫院作業基金	-	-	561,000	162,989	-
一、繼續計畫	-	-	550,000	90,000	-
國立陽明大學附設醫院興建案	-	-	550,000	90,000	-
二、一般建築及設備計畫	-	-	11,000	72,989	-
國立社教機構作業基金	-	-	-	47,976	4,359
一般建築及設備計畫	-	-	-	47,976	4,359
國立高級中等學校校務基金	50,000	14,678	710,780	298,793	30,771
一般建築及設備計畫	50,000	14,678	710,780	298,793	30,771
(一) 分年性項目	-	-	654,934	-	-
(二) 一次性項目	50,000	14,678	55,846	298,793	30,771
法務部主管	-	-	-	3,152	98
法務部矯正機關作業基金	-	-	-	3,152	98
一般建築及設備計畫	-	-	-	3,152	98

## 擴充與資金來源表(續)

103年度

單位：新臺幣千元

擴 建				資 金 來 源				
什項設備	租賃資產	其 他	合 計	營運資金	國庫撥款	外借資金	其 他	合 計
130,943	-	6,389	1,606,105	1,557,715	48,390	-	-	1,606,105
-	-	-	36,500	36,500	-	-	-	36,500
-	-	-	20,500	20,500	-	-	-	20,500
-	-	-	16,000	16,000	-	-	-	16,000
-	-	-	48,390	-	48,390	-	-	48,390
-	-	-	48,390	-	48,390	-	-	48,390
130,943	-	6,389	1,521,215	1,521,215	-	-	-	1,521,215
-	-	-	55,000	55,000	-	-	-	55,000
130,943	-	6,389	1,466,215	1,466,215	-	-	-	1,466,215
2,703	-	-	682,870	682,870	-	-	-	682,870
2,703	-	-	682,870	682,870	-	-	-	682,870
-	-	-	262,918	262,918	-	-	-	262,918
2,703	-	-	419,952	419,952	-	-	-	419,952
2,982	-	-	726,971	86,971	640,000	-	-	726,971
-	-	-	640,000	-	640,000	-	-	640,000
-	-	-	640,000	-	640,000	-	-	640,000
2,982	-	-	86,971	86,971	-	-	-	86,971
108,091	-	-	160,426	160,426	-	-	-	160,426
108,091	-	-	160,426	160,426	-	-	-	160,426
224,653	-	-	1,329,675	221,875	1,107,800	-	-	1,329,675
224,653	-	-	1,329,675	221,875	1,107,800	-	-	1,329,675
-	-	-	654,934	4,136	650,798	-	-	654,934
224,653	-	-	674,741	217,739	457,002	-	-	674,741
6,114	-	-	9,364	9,364	-	-	-	9,364
6,114	-	-	9,364	9,364	-	-	-	9,364
6,114	-	-	9,364	9,364	-	-	-	9,364

# 固定資產建設改良

中華民國

基金及計畫名稱	固定資產				
	土地	土地 改良 物	房屋 及 築 建	機 械 及 備 設	交通及運輸 設 備
<b>經濟部主管</b>	<b>138,160</b>	<b>708,228</b>	<b>1,575,865</b>	<b>830,183</b>	<b>60,580</b>
經濟作業基金	-	47,828	46,015	357,908	18,457
一般建築及設備計畫	-	47,828	46,015	357,908	18,457
(一) 分年性項目	-	-	-	294,023	-
(二) 一次性項目	-	47,828	46,015	63,885	18,457
水資源作業基金	138,160	660,400	1,529,850	472,275	42,123
一般建築及設備計畫	138,160	660,400	1,529,850	472,275	42,123
(一) 分年性項目	-	416,650	1,514,350	124,000	1,000
(二) 一次性項目	138,160	243,750	15,500	348,275	41,123
<b>交通部主管</b>	<b>3,329,773</b>	<b>7,158,763</b>	<b>544,770</b>	<b>361,986</b>	<b>1,150,503</b>
交通作業基金	3,329,773	7,158,763	544,770	361,986	1,150,503
一、繼續計畫	1,706,358	5,499,879	35,789	1,742	-
(一) 員林高雄段拓寬計畫	-	546,360	-	-	-
(二) 馬公機場跑道、滑行道道面 整建工程計畫	-	460,000	-	-	-
(三) 高雄機場北側都市計畫劃定 為機場用地取得計畫	1,706,358	-	-	-	-
(四) 高雄港聯外高架道路—中山 高速公路延伸路廊	-	393,137	-	897	-
(五) 國道7號高雄路段計畫	-	105,000	-	-	-
(六) 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	-	3,995,382	-	845	-
(七) 臺灣桃園國際機場塔臺暨整 體園區新建工程	-	-	35,789	-	-
二、新興計畫	175,170	-	-	-	-
桃園航空城機場園區建設計畫	175,170	-	-	-	-
三、一般建築及設備計畫	1,448,245	1,658,884	508,981	360,244	1,150,503
(一) 分年性項目	587,276	1,409,391	121,975	96,484	841,582
(二) 一次性項目	860,969	249,493	387,006	263,760	308,921

## 擴充與資金來源表(續)

103年度

單位：新臺幣千元

擴 建				資 金 來 源				
什項設備	租賃資產	其 他	合 計	營運資金	國庫撥款	外借資金	其 他	合 計
19,509	-	-	3,332,525	2,091,202	957,300	284,023	-	3,332,525
4,291	-	-	474,499	190,476	-	284,023	-	474,499
4,291	-	-	474,499	190,476	-	284,023	-	474,499
-	-	-	294,023	10,000	-	284,023	-	294,023
4,291	-	-	180,476	180,476	-	-	-	180,476
15,218	-	-	2,858,026	1,900,726	957,300	-	-	2,858,026
15,218	-	-	2,858,026	1,900,726	957,300	-	-	2,858,026
12,000	-	-	2,068,000	1,400,700	667,300	-	-	2,068,000
3,218	-	-	790,026	500,026	290,000	-	-	790,026
344,960	-	12,326	12,903,081	12,903,081	-	-	-	12,903,081
344,960	-	12,326	12,903,081	12,903,081	-	-	-	12,903,081
9,755	-	-	7,253,523	7,253,523	-	-	-	7,253,523
-	-	-	546,360	546,360	-	-	-	546,360
9,755	-	-	469,755	469,755	-	-	-	469,755
-	-	-	1,706,358	1,706,358	-	-	-	1,706,358
-	-	-	394,034	394,034	-	-	-	394,034
-	-	-	105,000	105,000	-	-	-	105,000
-	-	-	3,996,227	3,996,227	-	-	-	3,996,227
-	-	-	35,789	35,789	-	-	-	35,789
24,672	-	-	199,842	199,842	-	-	-	199,842
24,672	-	-	199,842	199,842	-	-	-	199,842
310,533	-	12,326	5,449,716	5,449,716	-	-	-	5,449,716
-	-	-	3,056,708	3,056,708	-	-	-	3,056,708
310,533	-	12,326	2,393,008	2,393,008	-	-	-	2,393,008



# 固定資產建設改良

中華民國

基金及計畫名稱	固定資產				
	土地	土地 改良 物	房屋 及 築 建	機 械 及 備 設	交通及運輸 設 備
<b>國軍退除役官兵輔導委員會主管</b>		<b>20,533</b>	<b>669,505</b>	<b>1,353,949</b>	<b>73,869</b>
<b>國軍退除役官兵安置基金</b>		<b>20,533</b>	<b>33,175</b>	<b>27,065</b>	<b>1,115</b>
一般建築及設備計畫		20,533	33,175	27,065	1,115
<b>榮民醫療作業基金</b>		-	<b>636,330</b>	<b>1,326,884</b>	<b>72,754</b>
一、繼續計畫		-	466,930	31,000	-
(一) 高雄榮民總醫院高齡醫學大樓興建計畫		-	166,930	31,000	-
(二) 臺北榮民總醫院新門診大樓興建計畫		-	150,000	-	-
(三) 臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫		-	150,000	-	-
二、一般建築及設備計畫		-	169,400	1,295,884	72,754
<b>國家科學委員會主管</b>	<b>5,340,482</b>	<b>3,677,337</b>	<b>753,415</b>	<b>491,187</b>	<b>12,556</b>
<b>科學工業園區管理局作業基金</b>	<b>5,340,482</b>	<b>3,677,337</b>	<b>753,415</b>	<b>491,187</b>	<b>12,556</b>
一、繼續計畫	5,340,482	3,526,837	615,415	361,034	8,655
(一) 新竹科學工業園區建設計畫	-	585,000	100,732	21,560	7,815
(二) 新竹科學工業園區宜蘭基地籌設計畫	26,000	110,000	156,328	1,280	840
(三) 中部科學工業園區建設計畫	5,314,482	2,165,600	50,000	51,700	-
(四) 中興新村高等研究園區籌設計畫	-	374,000	-	-	-
(五) 南部科學工業園區建設計畫	-	292,237	308,355	286,494	-
二、一般建築及設備計畫	-	150,500	138,000	130,153	3,901
<b>農業委員會主管</b>		-	<b>22,348</b>	<b>17,935</b>	<b>1,530</b>
<b>農業作業基金</b>		-	<b>22,348</b>	<b>17,935</b>	<b>1,530</b>
一般建築及設備計畫		-	22,348	17,935	1,530
<b>衛生福利部主管</b>		-	<b>347,551</b>	<b>870,363</b>	<b>21,677</b>
<b>醫療藥品基金</b>		-	<b>293,913</b>	<b>859,090</b>	<b>21,677</b>
一、繼續計畫		-	37,755	8,952	129
金門綜合醫療大樓興建計畫		-	37,755	8,952	129

## 擴充與資金來源表(續)

103年度

單位：新臺幣千元

擴 建				資 金 來 源				
什項設備	租賃資產	其 他	合 計	營運資金	國庫撥款	外借資金	其 他	合 計
84,524	-	12,000	2,214,380	2,214,380	-	-	-	2,214,380
13,455	-	12,000	107,343	107,343	-	-	-	107,343
13,455	-	12,000	107,343	107,343	-	-	-	107,343
71,069	-	-	2,107,037	2,107,037	-	-	-	2,107,037
-	-	-	497,930	497,930	-	-	-	497,930
-	-	-	197,930	197,930	-	-	-	197,930
-	-	-	150,000	150,000	-	-	-	150,000
-	-	-	150,000	150,000	-	-	-	150,000
71,069	-	-	1,609,107	1,609,107	-	-	-	1,609,107
13,940	-	-	10,288,917	1,992,501	277,134	8,019,282	-	10,288,917
13,940	-	-	10,288,917	1,992,501	277,134	8,019,282	-	10,288,917
13,205	-	-	9,865,628	1,766,390	277,134	7,822,104	-	9,865,628
1,105	-	-	716,212	716,212	-	-	-	716,212
100	-	-	294,548	294,548	-	-	-	294,548
-	-	-	7,581,782	755,630	-	6,826,152	-	7,581,782
-	-	-	374,000	-	277,134	96,866	-	374,000
12,000	-	-	899,086	-	-	899,086	-	899,086
735	-	-	423,289	226,111	-	197,178	-	423,289
115	-	-	41,928	41,928	-	-	-	41,928
115	-	-	41,928	41,928	-	-	-	41,928
115	-	-	41,928	41,928	-	-	-	41,928
41,862	-	21,851	1,303,304	1,303,304	-	-	-	1,303,304
41,662	-	21,851	1,238,193	1,238,193	-	-	-	1,238,193
1,839	-	-	48,675	48,675	-	-	-	48,675
1,839	-	-	48,675	48,675	-	-	-	48,675

# 固定資產建設改良

中華民國

基金及計畫名稱	固定資產				
	土地	土地 改良 物	房屋 及 築 建	機 械 及 備 設	交通及運輸 設 備
二、一般建築及設備計畫	-	-	256,158	850,138	21,548
(一) 分年性項目	-	-	220,135	-	-
(二) 一次性項目	-	-	36,023	850,138	21,548
管制藥品製藥工廠作業基金	-	-	<b>52,735</b>	<b>11,273</b>	-
一、繼續計畫	-	-	52,735	-	-
管制藥品製藥工廠廠房新建暨整建 工程計畫	-	-	52,735	-	-
二、一般建築及設備計畫	-	-	-	11,273	-
全民健康保險基金	-	-	<b>903</b>	-	-
一般建築及設備計畫	-	-	903	-	-
文化部主管	-	-	-	<b>9,033</b>	<b>4,600</b>
國立文化機構作業基金	-	-	-	<b>9,033</b>	<b>4,600</b>
一般建築及設備計畫	-	-	-	9,033	4,600
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	-	-	-	<b>11,437</b>	<b>90</b>
考選業務基金	-	-	-	<b>11,437</b>	<b>90</b>
一般建築及設備計畫	-	-	-	11,437	90
<b>合    計</b>	<b>8,859,100</b>	<b>11,848,349</b>	<b>11,896,798</b>	<b>12,531,950</b>	<b>1,793,344</b>

註：資金來源「其他」欄所列98,000千元，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

## 擴充與資金來源表(續)

103年度

單位：新臺幣千元

擴 建				資 金 來 源				
什項設備	租賃資產	其 他	合 計	營運資金	國庫撥款	外借資金	其 他	合 計
39,823	-	21,851	1,189,518	1,189,518	-	-	-	1,189,518
-	-	-	220,135	220,135	-	-	-	220,135
39,823	-	21,851	969,383	969,383	-	-	-	969,383
<b>200</b>	-	-	<b>64,208</b>	<b>64,208</b>	-	-	-	<b>64,208</b>
-	-	-	52,735	52,735	-	-	-	52,735
-	-	-	52,735	52,735	-	-	-	52,735
200	-	-	11,473	11,473	-	-	-	11,473
-	-	-	<b>903</b>	<b>903</b>	-	-	-	<b>903</b>
-	-	-	903	903	-	-	-	903
<b>27,646</b>	-	-	<b>41,279</b>	<b>14,420</b>	<b>26,859</b>	-	-	<b>41,279</b>
<b>27,646</b>	-	-	<b>41,279</b>	<b>14,420</b>	<b>26,859</b>	-	-	<b>41,279</b>
27,646	-	-	41,279	14,420	26,859	-	-	41,279
<b>33,000</b>	-	-	<b>33,000</b>	<b>30,000</b>	-	-	<b>3,000</b>	<b>33,000</b>
<b>33,000</b>	-	-	<b>33,000</b>	<b>30,000</b>	-	-	<b>3,000</b>	<b>33,000</b>
33,000	-	-	33,000	30,000	-	-	3,000	33,000
<b>1,985</b>	-	-	<b>13,512</b>	<b>13,512</b>	-	-	-	<b>13,512</b>
<b>1,985</b>	-	-	<b>13,512</b>	<b>13,512</b>	-	-	-	<b>13,512</b>
1,985	-	-	13,512	13,512	-	-	-	13,512
<b>3,413,967</b>	<b>31,500</b>	<b>89,216</b>	<b>50,464,224</b>	<b>32,241,938</b>	<b>9,525,369</b>	<b>8,598,917</b>	<b>98,000</b>	<b>50,464,224</b>

95,000千元，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

基金及計畫名稱	全 部				
	投資總額	資金來源			
		自有資金		外借資金	其他
營運資金	國庫撥補				
<b>行政院主管</b>	<b>862,560</b>	<b>862,560</b>	-	-	-
行政院國家發展基金	862,560	862,560	-	-	-
一、新興計畫	860,631	860,631	-	-	-
國發大樓規劃興建計畫	860,631	860,631	-	-	-
二、一般建築及設備計畫	1,929	1,929	-	-	-
<b>內政部主管</b>	<b>1,104</b>	<b>1,104</b>	-	-	-
營建建設基金	224	224	-	-	-
一般建築及設備計畫	224	224	-	-	-
中央都市更新基金	880	880	-	-	-
一般建築及設備計畫	880	880	-	-	-
<b>國防部主管</b>	<b>1,715,958</b>	<b>1,715,958</b>	-	-	-
國軍生產及服務作業基金	1,715,458	1,715,458	-	-	-
一般建築及設備計畫	1,715,458	1,715,458	-	-	-
(一) 分年性項目	157,200	157,200	-	-	-
(二) 一次性項目	1,558,258	1,558,258	-	-	-
國軍老舊眷村改建基金	500	500	-	-	-
一般建築及設備計畫	500	500	-	-	-
<b>財政部主管</b>	<b>760</b>	<b>760</b>	-	-	-
地方建設基金	760	760	-	-	-
一般建築及設備計畫	760	760	-	-	-
<b>教育部主管</b>	<b>55,605,280</b>	<b>24,139,816</b>	<b>24,458,780</b>	<b>1,680,654</b>	<b>5,326,030</b>
國立大學校院校務基金(綜計)	37,301,149	15,462,219	18,930,535	1,680,654	1,227,741
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

## 計畫及成本效益分析表(續)

103年度

單位：新臺幣千元

計畫內容 (含目標能量)	進度起 訖年月	計畫			預算數			
		資 金 成本率 (%)	現 值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本年度		截至本年度累計	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
		-	-	-	<b>6,444</b>	<b>0.75</b>	<b>6,444</b>	<b>0.75</b>
		-	-	-	<b>6,444</b>	<b>0.75</b>	<b>6,444</b>	<b>0.75</b>
		-	-	-	4,515	0.52	4,515	0.52
為應政府組織改造後，國家發展委員會辦公廳舍需求，規劃興建國發大樓1幢(預估地上12層計4,559坪、地下4層計1,884坪之鋼骨構造結構物，總樓地板面積約6,443坪)。	103.3-108.12	-	-	-	4,515	0.52	4,515	0.52
	103.1-103.12	-	-	-	1,929	100	1,929	100
		-	-	-	<b>1,104</b>	<b>100</b>	<b>1,104</b>	<b>100</b>
		-	-	-	<b>224</b>	<b>100</b>	<b>224</b>	<b>100</b>
	103.1-103.12	-	-	-	224	100	224	100
		-	-	-	<b>880</b>	<b>100</b>	<b>880</b>	<b>100</b>
	103.1-103.12	-	-	-	880	100	880	100
		-	-	-	<b>1,626,758</b>	<b>94.80</b>	<b>1,638,758</b>	<b>95.50</b>
		-	-	-	<b>1,626,258</b>	<b>94.80</b>	<b>1,638,258</b>	<b>95.50</b>
		-	-	-	1,626,258	94.80	1,638,258	95.50
		-	-	-	68,000	43.26	80,000	50.89
	103.1-103.12	-	-	-	1,558,258	100	1,558,258	100
		-	-	-	<b>500</b>	<b>100</b>	<b>500</b>	<b>100</b>
	103.1-103.12	-	-	-	500	100	500	100
		-	-	-	<b>760</b>	<b>100</b>	<b>760</b>	<b>100</b>
		-	-	-	<b>760</b>	<b>100</b>	<b>760</b>	<b>100</b>
	103.1-103.12	-	-	-	760	100	760	100
		-	-	-	<b>18,647,868</b>	<b>33.54</b>	<b>33,529,256</b>	<b>60.30</b>
		-	-	-	<b>14,141,821</b>	<b>37.91</b>	<b>27,218,271</b>	<b>72.97</b>
		-	-	-	16,304	1.01	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	-	-	-	16,304	1.01	1,610,000	100

固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充  
中 華 民 國

基金及計畫名稱	全 部				
	投資總額	資金來源			
		自有資金		外借資金	其他
		營運資金	國庫撥補		
二、一般建築及設備計畫	35,691,149	15,462,219	18,460,535	1,260,654	507,741
(一) 分年性項目	27,126,580	10,288,373	15,069,812	1,260,654	507,741
(二) 一次性項目	8,564,569	5,173,846	3,390,723	-	-
國立臺灣大學附設醫院作業基金	<b>13,194,718</b>	<b>7,481,429</b>	<b>1,615,000</b>	-	<b>4,098,289</b>
一、繼續計畫	6,120,214	5,905,214	215,000	-	-
(一) 九層醫療大樓重建工程	472,000	257,000	215,000	-	-
(二) 健康大樓新建工程	5,648,214	5,648,214	-	-	-
二、新興計畫	5,498,289	-	1,400,000	-	4,098,289
新竹生醫園區醫院	5,498,289	-	1,400,000	-	4,098,289
三、一般建築及設備計畫	1,576,215	1,576,215	-	-	-
(一) 分年性項目	110,000	110,000	-	-	-
(二) 一次性項目	1,466,215	1,466,215	-	-	-
國立成功大學附設醫院作業基金	<b>726,896</b>	<b>726,896</b>	-	-	-
一般建築及設備計畫	726,896	726,896	-	-	-
(一) 分年性項目	306,944	306,944	-	-	-
(二) 一次性項目	419,952	419,952	-	-	-
國立陽明大學附設醫院作業基金	<b>2,086,971</b>	<b>86,971</b>	<b>2,000,000</b>	-	-
一、繼續計畫	2,000,000	-	2,000,000	-	-

## 計畫及成本效益分析表(續)

103年度

單位：新臺幣千元

計畫內容 (含目標能量)	進度起 訖年月	計畫			預算數			
		資本金 成本率 (%)	現值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本年度		截至本年度累計	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
		-	-	-	14,125,517	39.58	25,608,271	71.75
		-	-	-	5,560,948	20.50	17,043,702	62.83
	103.1-103.12	-	-	-	8,564,569	100	8,564,569	100
		-	-	-	<b>1,606,105</b>	<b>12.17</b>	<b>2,206,947</b>	<b>16.73</b>
		-	-	-	36,500	0.60	582,342	9.52
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，總樓地板面積約為9,495.39平方公尺。)	90.4-101.12	-	-	-	20,500	4.34	472,000	100
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14層樓、地下4層大樓，包含中央廣場、地下停車場及聯通走廊，總樓地板面積為119,136平方公尺。)	100.1-107.12	4.00	7.21	16	16,000	0.28	110,342	1.95
		-	-	-	48,390	0.88	48,390	0.88
為提升新竹地區急重症醫療服務能量及高品質人性化醫療服務，帶動生醫園區之臨床轉譯研究並促進我國生物醫學產業及科技研究發展。(第1期興建地上7層樓、地下2層大樓，包含地下停車場，總樓地板面積合計為72,860平方公尺；第2期興建地下2層，地上6層之研究大樓及醫護大樓，總樓地板面積為33,650平方公尺。)	102.8-117.4	-	-	-	48,390	0.88	48,390	0.88
		-	-	-	1,521,215	96.51	1,576,215	100
		-	-	-	55,000	50.00	110,000	100
	103.1-103.12	-	-	-	1,466,215	100	1,466,215	100
		-	-	-	<b>682,870</b>	<b>93.94</b>	<b>692,975</b>	<b>95.33</b>
		-	-	-	682,870	93.94	692,975	95.33
		-	-	-	262,918	85.66	273,023	88.95
	103.1-103.12	-	-	-	419,952	100	419,952	100
		-	-	-	<b>726,971</b>	<b>34.83</b>	<b>1,561,171</b>	<b>74.81</b>
		-	-	-	640,000	32.00	1,474,200	73.71



固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充  
中 華 民 國

基金及計畫名稱	全 部				
	投資總額	資金來源			
		自有資金		外借資金	其他
營運資金	國庫撥補				
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	86,971	86,971	-	-	-
國立社教機構作業基金	<b>160,426</b>	<b>160,426</b>	-	-	-
一般建築及設備計畫	160,426	160,426	-	-	-
國立高級中等學校校務基金	<b>2,135,120</b>	<b>221,875</b>	<b>1,913,245</b>	-	-
一般建築及設備計畫	2,135,120	221,875	1,913,245	-	-
(一) 分年性項目	1,460,379	4,136	1,456,243	-	-
(二) 一次性項目	674,741	217,739	457,002	-	-
<b>法務部主管</b>	<b>9,364</b>	<b>9,364</b>	-	-	-
法務部矯正機關作業基金	<b>9,364</b>	<b>9,364</b>	-	-	-
一般建築及設備計畫	9,364	9,364	-	-	-
<b>經濟部主管</b>	<b>13,057,138</b>	<b>7,611,451</b>	<b>4,635,704</b>	<b>809,983</b>	-
經濟作業基金	<b>1,028,495</b>	<b>218,512</b>	-	<b>809,983</b>	-
一般建築及設備計畫	1,028,495	218,512	-	809,983	-
(一) 分年性項目	848,019	38,036	-	809,983	-
(二) 一次性項目	180,476	180,476	-	-	-
水資源作業基金	<b>12,028,643</b>	<b>7,392,939</b>	<b>4,635,704</b>	-	-
一般建築及設備計畫	12,028,643	7,392,939	4,635,704	-	-
(一) 分年性項目	11,238,617	6,892,913	4,345,704	-	-
(二) 一次性項目	790,026	500,026	290,000	-	-
<b>交通部主管</b>	<b>202,308,241</b>	<b>129,436,323</b>	<b>23,640,033</b>	<b>49,231,885</b>	-
交通作業基金	<b>202,308,241</b>	<b>129,436,323</b>	<b>23,640,033</b>	<b>49,231,885</b>	-
一、繼續計畫	123,472,310	50,600,392	23,640,033	49,231,885	-
(一) 員林高雄段拓寬計畫	41,780,260	32,588,603	9,191,657	-	-
(二) 馬公機場跑道、滑行道道 面整建工程計畫	1,810,800	1,810,800	-	-	-

## 計畫及成本效益分析表(續)

103年度

單位：新臺幣千元

計畫內容 (含目標能量)	進度起 訖年月	計畫			預算數			
		資 金 成本率 (%)	現 值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本年度		截至本年度累計	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
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	-	-	-	640,000	32.00	1,474,200	73.71
	103.1-103.12	-	-	-	86,971	100	86,971	100
		-	-	-	<b>160,426</b>	<b>100</b>	<b>160,426</b>	<b>100</b>
	103.1-103.12	-	-	-	160,426	100	160,426	100
		-	-	-	<b>1,329,675</b>	<b>62.28</b>	<b>1,689,466</b>	<b>79.13</b>
		-	-	-	1,329,675	62.28	1,689,466	79.13
		-	-	-	654,934	44.85	1,014,725	69.48
	103.1-103.12	-	-	-	674,741	100	674,741	100
		-	-	-	<b>9,364</b>	<b>100</b>	<b>9,364</b>	<b>100</b>
		-	-	-	<b>9,364</b>	<b>100</b>	<b>9,364</b>	<b>100</b>
	103.1-103.12	-	-	-	9,364	100	9,364	100
		-	-	-	<b>3,332,525</b>	<b>25.52</b>	<b>6,841,219</b>	<b>52.39</b>
		-	-	-	<b>474,499</b>	<b>46.14</b>	<b>620,203</b>	<b>60.30</b>
		-	-	-	474,499	46.14	620,203	60.30
		-	-	-	294,023	34.67	439,727	51.85
	103.1-103.12	-	-	-	180,476	100	180,476	100
		-	-	-	<b>2,858,026</b>	<b>23.76</b>	<b>6,221,016</b>	<b>51.72</b>
		-	-	-	2,858,026	23.76	6,221,016	51.72
		-	-	-	2,068,000	18.40	5,430,990	48.32
	103.1-103.12	-	-	-	790,026	100	790,026	100
	-	-	-	<b>12,903,081</b>	<b>6.38</b>	<b>66,168,440</b>	<b>32.71</b>	
	-	-	-	<b>12,903,081</b>	<b>6.38</b>	<b>66,168,440</b>	<b>32.71</b>	
	-	-	-	7,253,523	5.87	57,645,169	46.69	
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	-	-	-	546,360	1.31	41,780,260	100
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	-	-	-	469,755	25.94	1,810,800	100

固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充  
中 華 民 國

基金及計畫名稱	全 部				
	投資總額	資金來源			
		自有資金		外借資金	其他
		營運資金	國庫撥補		
(三) 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	-	-	-
(四) 高雄港聯外高架道路—中山高速公路延伸路廊	4,124,870	1,737,709	907,471	1,479,690	-
(五) 國道7號高雄路段計畫	61,549,570	256,470	13,540,905	47,752,195	-
(六) 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	7,695,090	7,695,090	-	-	-
(七) 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	-	-	-
二、新興計畫	64,907,118	64,907,118	-	-	-

## 計畫及成本效益分析表(續)

103年度

單位：新臺幣千元

計畫內容 (含目標能量)	進度起 訖年月	資 金 成本率 (%)	現 值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	預算數			
					本年度		截至本年度累計	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
為符合ICAOAnnex14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	-	-	-	1,706,358	32.56	3,060,346	58.40
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	-	-	-	394,034	9.55	3,335,766	80.87
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。	100.1-108.8	-	-	-	105,000	0.17	256,470	0.42
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	-	-	-	3,996,227	51.93	7,356,419	95.60
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	-	-	-	35,789	2.81	45,108	3.55
		-	-	-	199,842	0.31	401,833	0.62

固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充  
中 華 民 國

基金及計畫名稱	全 部				
	投資總額	資金來源			
		自有資金		外借資金	其他
		營運資金	國庫撥補		
桃園航空城機場園區建設計畫	64,907,118	64,907,118	-	-	-
三、一般建築及設備計畫	13,928,813	13,928,813	-	-	-
(一) 分年性項目	11,535,805	11,535,805	-	-	-
(二) 一次性項目	2,393,008	2,393,008	-	-	-
<b>國軍退除役官兵輔導委員會主管</b>	<b>5,346,876</b>	<b>5,346,876</b>	-	-	-
國軍退除役官兵安置基金	<b>107,343</b>	<b>107,343</b>	-	-	-
一般建築及設備計畫	107,343	107,343	-	-	-
榮民醫療作業基金	<b>5,239,533</b>	<b>5,239,533</b>	-	-	-
一、繼續計畫	3,630,426	3,630,426	-	-	-
(一) 高雄榮民總醫院高齡醫學大樓興建計畫	599,640	599,640	-	-	-
(二) 臺北榮民總醫院新門診大樓興建計畫	1,894,814	1,894,814	-	-	-
(三) 臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫	1,135,972	1,135,972	-	-	-
二、一般建築及設備計畫	1,609,107	1,609,107	-	-	-
<b>國家科學委員會主管</b>	<b>279,359,130</b>	<b>64,683,231</b>	<b>30,294,439</b>	<b>184,381,460</b>	-
科學工業園區管理局作業基金	<b>279,359,130</b>	<b>64,683,231</b>	<b>30,294,439</b>	<b>184,381,460</b>	-

## 計畫及成本效益分析表(續)

103年度

單位：新臺幣千元

計畫內容 (含目標能量)	進度起 訖年月	畫			預算數			
		資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本年度		截至本年度累計	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
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。	102.1-109.12	-	-	-	199,842	0.31	401,833	0.62
		-	-	-	5,449,716	39.13	8,121,438	58.31
		-	-	-	3,056,708	26.50	5,728,430	49.66
	103.1-103.12	-	-	-	2,393,008	100	2,393,008	100
		-	-	-	<b>2,214,380</b>	<b>41.41</b>	<b>3,115,174</b>	<b>58.26</b>
		-	-	-	<b>107,343</b>	<b>100</b>	<b>107,343</b>	<b>100</b>
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）。	103.1-103.12	-	-	-	107,343	100	107,343	100
		-	-	-	<b>2,107,037</b>	<b>40.21</b>	<b>3,007,831</b>	<b>57.41</b>
		-	-	-	497,930	13.72	1,398,724	38.53
	99.9-103.6	-	-	-	197,930	33.01	599,640	100
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35,495.45平方公尺）。	100.1-106.11	-	-	-	150,000	7.92	640,080	33.78
	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，總樓地板面積為32,010平方公尺）。	100.1-105.10	-	-	-	150,000	13.20	159,004
	103.1-103.12	-	-	-	1,609,107	100	1,609,107	100
		-	-	-	<b>10,288,917</b>	<b>3.68</b>	<b>230,305,615</b>	<b>82.44</b>
		-	-	-	<b>10,288,917</b>	<b>3.68</b>	<b>230,305,615</b>	<b>82.44</b>

固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充  
中 華 民 國

基金及計畫名稱	全 部				
	投資總額	資金來源			
		自有資金		外借資金	其他
		營運資金	國庫撥補		
一、繼續計畫	278,935,841	64,457,120	30,294,439	184,184,282	-
(一) 新竹科學工業園區建設計畫	60,414,318	48,113,928	5,032,513	7,267,877	-
(二) 新竹科學工業園區宜蘭基地籌設計畫	8,927,000	3,832,877	-	5,094,123	-
(三) 中部科學工業園區建設計畫	110,852,775	7,016,950	9,234,036	94,601,789	-
(四) 中興新村高等研究園區籌設計畫	11,863,619	-	8,790,942	3,072,677	-
(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	423,289	226,111	-	197,178	-
<b>農業委員會主管</b>	<b>41,928</b>	<b>41,928</b>	-	-	-
農業作業基金	41,928	41,928	-	-	-
一般建築及設備計畫	41,928	41,928	-	-	-
<b>衛生福利部主管</b>	<b>3,490,442</b>	<b>2,226,148</b>	<b>960,540</b>	<b>303,754</b>	-
醫療藥品基金	2,984,289	2,023,749	960,540	-	-
一、繼續計畫	1,209,215	248,675	960,540	-	-

## 計畫及成本效益分析表(續)

103年度

單位：新臺幣千元

計畫內容 (含目標能量)	進度起 訖年月	計畫			預算數			
		資 金 成本率 (%)	現 值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本年度		截至本年度累計	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
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	-	-	-	9,865,628	3.54	229,882,326	82.41
提供新興產業(通訊知識服務、數位創意產業等)發展用地；帶動東北部地區之產業升級；增加政府稅收；帶動地方經濟發展及提升當地國民所得。	97.1-110.12	-	-	-	716,212	1.19	54,743,321	90.61
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	-	-	-	294,548	3.30	7,906,961	88.57
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	-	-	-	7,581,782	6.84	84,905,254	76.59
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，預估產值可達成新台幣8,780億元。	84.7-106.12	-	-	-	374,000	3.15	6,902,464	58.18
	103.1-103.12	-	-	-	899,086	1.03	75,424,326	86.82
		-	-	-	423,289	100	423,289	100
		-	-	-	<b>41,928</b>	<b>100</b>	<b>41,928</b>	<b>100</b>
		-	-	-	<b>41,928</b>	<b>100</b>	<b>41,928</b>	<b>100</b>
	103.1-103.12	-	-	-	41,928	100	41,928	100
		-	-	-	<b>1,303,304</b>	<b>37.34</b>	<b>2,506,824</b>	<b>71.82</b>
		-	-	-	<b>1,238,193</b>	<b>41.49</b>	<b>2,423,983</b>	<b>81.22</b>
		-	-	-	48,675	4.03	1,209,215	100



固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充  
中 華 民 國

基金及計畫名稱	全 部				
	投資總額	資金來源			
		自有資金		外借資金	其他
營運資金	國庫撥補				
金門綜合醫療大樓興建計畫	1,209,215	248,675	960,540	-	-
二、一般建築及設備計畫	1,775,074	1,775,074	-	-	-
(一) 分年性項目	805,691	805,691	-	-	-
(二) 一次性項目	969,383	969,383	-	-	-
管制藥品製藥工廠作業基金	<b>505,250</b>	<b>201,496</b>	-	<b>303,754</b>	-
一、繼續計畫	493,777	190,023	-	303,754	-
管制藥品製藥工廠廠房新建暨整 建工程計畫	493,777	190,023	-	303,754	-
二、一般建築及設備計畫	11,473	11,473	-	-	-
全民健康保險基金	<b>903</b>	<b>903</b>	-	-	-
一般建築及設備計畫	903	903	-	-	-
文化部主管	<b>41,279</b>	<b>14,420</b>	<b>26,859</b>	-	-
國立文化機構作業基金	<b>41,279</b>	<b>14,420</b>	<b>26,859</b>	-	-
一般建築及設備計畫	41,279	14,420	26,859	-	-
國立故宮博物院主管	<b>33,000</b>	<b>30,000</b>	-	-	<b>3,000</b>
故宮文物藝術發展基金	<b>33,000</b>	<b>30,000</b>	-	-	<b>3,000</b>
一般建築及設備計畫	33,000	30,000	-	-	3,000
考試院考選部主管	<b>13,512</b>	<b>13,512</b>	-	-	-
考選業務基金	<b>13,512</b>	<b>13,512</b>	-	-	-
一般建築及設備計畫	13,512	13,512	-	-	-
合 計	<b>561,886,572</b>	<b>236,133,451</b>	<b>84,016,355</b>	<b>236,407,736</b>	<b>5,329,030</b>

註：1.部分基金依預算法第88條規定，奉准於以前年度先行辦理，補辦本年度預算之項目共576,727千元，包括營建基金辦理「松山機場北側都市計畫劃定為機場用地取得計畫」515,400千元、「北宜高速公路頭城蘇澳段建設

2.教育部主管國立大專院校務基金（綜計）之「法律學院暨社會科學院第二期新建工程」，及國立臺灣大學附設

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「桃園基地軍事設施代拆代建工程」及「一般建築及設備計畫」中有關桃園航空城機

5.交通部主管交通作業基金之「國道7號高雄路段計畫」及「桃園航空城機場園區建設計畫」，其總經費及期程俟

6.交通部主管交通作業基金之「馬公機場跑道、滑行道面整建工程計畫」，因無法於原計畫核定期程內完成，

7.交通部主管交通作業基金之「員林高雄段拓寬計畫」業已完工，本年度編列經費為支付訴訟工程款項。

## 計畫及成本效益分析表(續)

103年度

單位：新臺幣千元

計畫內容 (含目標能量)	進度起 訖年月	畫			預算數			
		資 金 成本率 (%)	現 值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本年度		截至本年度累計	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
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。	98.1-103.12	-	-	-	48,675	4.03	1,209,215	100
		-	-	-	1,189,518	67.01	1,214,768	68.43
		-	-	-	220,135	27.32	245,385	30.46
	103.1-103.12	-	-	-	969,383	100	969,383	100
		-	-	-	<b>64,208</b>	<b>12.71</b>	<b>81,938</b>	<b>16.22</b>
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，持續維持並掌握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。		-	-	-	52,735	10.68	70,465	14.27
	101.1-106.12	-	-	-	52,735	10.68	70,465	14.27
		-	-	-	11,473	100	11,473	100
		-	-	-	<b>903</b>	<b>100</b>	<b>903</b>	<b>100</b>
	103.1-103.12	-	-	-	903	100	903	100
		-	-	-	<b>41,279</b>	<b>100</b>	<b>41,279</b>	<b>100</b>
		-	-	-	<b>41,279</b>	<b>100</b>	<b>41,279</b>	<b>100</b>
	103.1-103.12	-	-	-	41,279	100	41,279	100
		-	-	-	<b>33,000</b>	<b>100</b>	<b>33,000</b>	<b>100</b>
		-	-	-	<b>33,000</b>	<b>100</b>	<b>33,000</b>	<b>100</b>
	103.1-103.12	-	-	-	33,000	100	33,000	100
		-	-	-	<b>13,512</b>	<b>100</b>	<b>13,512</b>	<b>100</b>
		-	-	-	<b>13,512</b>	<b>100</b>	<b>13,512</b>	<b>100</b>
	103.1-103.12	-	-	-	13,512	100	13,512	100
		-	-	-	<b>50,464,224</b>	<b>8.98</b>	<b>344,252,677</b>	<b>61.27</b>

設基金購置機械及設備350千元；國立臺灣大學附設醫院作業基金辦理「兒童醫療大樓新建工程」32,529千元；交通作計畫」1,200千元；國軍退除役官兵安置基金增置土地改良物27,248千元。

醫院作業基金之「九層醫療大樓重建工程」，因無法於原計畫核定期程內完成，正研擬修正計畫，循行政程序報核。

場園區建設相關經費部分，自103年度起併入「桃園航空城機場園區建設計畫」。

計畫核定後配合調整。

正研擬修正計畫，循行政程序報核。

## 長期債務舉借及償還明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

基金名稱及借款項目	債權人	借款年度	償還時間		本年度舉借數	本年度償還數	備註
			起	止			
內政部主管					<b>4,050,000</b>	<b>300,157</b>	
營建建設基金					3,200,000	300,157	
(一) 國宅計畫	金融機構	65	100	103	-	157	
(二) 淡海、高雄及林口新市鎮開發計畫	金融機構	83-125	83	125	3,200,000	300,000	
中央都市更新基金					850,000	-	
都市更新推動工作	金融機構	103	103	108	850,000	-	
國防部主管					-	<b>26,000,000</b>	
國軍老舊眷村改建基金					-	26,000,000	
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	-	26,000,000	
財政部主管					-	<b>130,000</b>	
國有財產開發基金					-	130,000	
規劃辦理國有土地開發計畫	金融機構	101	103	103	-	130,000	
教育部主管					<b>295,612</b>	<b>46,804</b>	
國立大學校院校務基金（綜計）					295,612	46,804	
(一) 臺灣大學實驗林921災後重建計畫	金融機構	91	96	111	-	1,000	
(二) 臺灣大學買回第二活動中心商場租賃權	金融機構	91	91	111	-	9,000	
(三) 臺灣大學興建椰風學人宿舍	金融機構	92	92	122	-	11,500	
(四) 臺灣大學學生宿舍冷氣工程	金融機構	93	93	103	-	1,423	
(五) 臺灣大學新生南路運動場地下停車場	金融機構	94	94	119	-	10,500	
(六) 臺灣大學法律學院暨社會科學院第二期新建工程增設汽機車停車場	金融機構	101	103	127	-	8,000	
(七) 清華大學學人宿舍新建工程	金融機構	103	106	136	90,000	-	
(八) 清華大學創新育成中心新建工程	金融機構	103	106	136	98,000	-	
(九) 陽明大學研究生暨國際學生宿舍興建工程	金融機構	103	103	123	107,612	5,381	

## 長期債務舉借及償還明細表(續)

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

基金名稱及借款項目	債權人	借款年度	償還時間		本年度舉借數	本年度償還數	備註
			起	止			
經濟部主管					284,023	4,778,030	
經濟作業基金					284,023	4,778,030	
(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) 臺中港區設置倉儲轉運專區計畫-開發經費	金融機構	96-97	103	117	-	119,261	
(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) 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	
(六) 儲運服務中心業務去任務化員工離職經費	金融機構	96	103	117	-	36,596	
(七) 屏東加工出口區污水處理廠興建工程	金融機構	101-104	108	122	220,048	-	
(八) 臺中加工出口區污水處理廠新建工程	金融機構	103-106	111	131	63,975	-	
國家科學委員會主管					8,019,282	-	
科學工業園區管理局作業基金					8,019,282	-	
乙類公債及賒借	建設公債買受人或國內金融機構				8,019,282	-	
(一) 中部科學工業園區建設計畫		92-110	106	129	6,826,152	-	
(二) 中興新村高等研究園區籌設計畫		99-108	111	144	96,866	-	
(三) 南部科學工業園區建設計畫		84-106	104	130	899,086	-	
(四) 一般建築及設備計畫		103-103	105	105	197,178	-	
合  計					12,648,917	31,254,991	

註：1. 表內科學工業園區管理局作業基金所列乙類公債借款係由該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10,300,000千元，包括國軍老舊眷村改建基金4,300,000千元及經濟作業基金6,000,000千元。  
3. 本年度預計償還數合計31,254,991千元，與現金流量綜計表長期負債減少數31,681,464千元，差異數426,473千元，係因現金流量綜計表所列長期負債減少數，除長期借款外，尚包括營建建設基金長期預收款本年度減少數344,000千元、國立大學校院校務基金(綜計)應付租賃款及其他長期負債本年度減少數分別為3,715千元及78,758千元。

基 金 數  
中華民國

基 金 名 稱	期 初 基 金 數 額	本	
		增	
		以 前 年 度 公 積 撥 充	賸 餘 撥 充
行政院主管	<b>89,502,511</b>	-	-
行政院國家發展基金	89,502,511	-	-
內政部主管	<b>107,231,955</b>	-	-
營建建設基金	106,131,955	-	-
中央都市更新基金	1,100,000	-	-
國防部主管	<b>106,478,455</b>	-	<b>6,073</b>
國軍生產及服務作業基金	45,874,898	-	6,073
國軍老舊眷村改建基金	60,603,557	-	-
財政部主管	<b>33,329,281</b>	-	-
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	<b>215,554,408</b>	<b>619,490</b>	-
國立大學校院校務基金（綜計）	154,065,221	619,490	-
國立臺灣大學附設醫院作業基金	34,608,305	-	-
國立成功大學附設醫院作業基金	8,276,705	-	-
國立陽明大學附設醫院作業基金	1,575,007	-	-
國立社教機構作業基金	2,852,306	-	-
國立高級中等學校校務基金	14,176,864	-	-
法務部主管	<b>3,557,455</b>	-	-
法務部矯正機關作業基金	3,557,455	-	-
經濟部主管	<b>107,353,737</b>	-	-
經濟作業基金	42,983,051	-	-
水資源作業基金	64,370,686	-	-
交通部主管	<b>689,763,727</b>	<b>6,406,793</b>	<b>11,971,395</b>
交通作業基金	689,763,727	6,406,793	11,971,395

## 額 表

103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			
-	-	-		<b>1,300,000</b>	<b>88,202,511</b>
-	-	-		1,300,000	88,202,511
-	-	<b>3,308</b>		<b>25,680,411</b>	<b>81,554,852</b>
-	-	3,308		25,680,411	80,454,852
-	-	-		-	1,100,000
-	-	-		-	<b>106,484,528</b>
-	-	-		-	45,880,971
-	-	-		-	60,603,557
-	-	-		-	<b>33,329,281</b>
-	-	-		-	28,828,947
-	-	-		-	4,500,334
<b>96,860</b>	<b>7,379,609</b>	<b>80,421</b>		<b>278,853</b>	<b>223,451,935</b>
4,000	5,524,449	71,821		270,753	160,014,228
-	48,390	5,000		5,000	34,656,695
-	19,040	3,500		3,000	8,296,245
-	640,000	100		100	2,215,007
81,632	-	-		-	2,933,938
11,228	1,147,730	-		-	15,335,822
-	-	-		<b>64,652</b>	<b>3,492,803</b>
-	-	-		64,652	3,492,803
-	-	-		<b>4,130</b>	<b>107,349,607</b>
-	-	-		-	42,983,051
-	-	-		4,130	64,366,556
<b>115</b>	-	-		<b>155,863</b>	<b>707,986,167</b>
115	-	-		155,863	707,986,167

基 金 數  
中華民國

基 金 名 稱	期 初 基 金 數 額	本 增	
		以 前 年 度 公 積 撥 充	賸 餘 撥 充
國軍退除役官兵輔導委員會主管	<b>59,767,406</b>	-	-
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	<b>66,782,481</b>	-	<b>1,484,481</b>
科學工業園區管理局作業基金	66,782,481	-	1,484,481
農業委員會主管	<b>71,843</b>	-	-
農業作業基金	71,843	-	-
衛生福利部主管	<b>16,237,073</b>	-	-
醫療藥品基金	16,027,143	-	-
管制藥品製藥工廠作業基金	208,000	-	-
全民健康保險基金	930	-	-
國民年金保險基金	1,000	-	-
文化部主管	<b>2,186,821</b>	-	-
國立文化機構作業基金	2,186,821	-	-
國立故宮博物院主管	<b>673,032</b>	<b>68,000</b>	<b>20,752</b>
故宮文物藝術發展基金	673,032	68,000	20,752
原住民族委員會主管	<b>9,305,633</b>	-	-
原住民族綜合發展基金	9,305,633	-	-
考試院考選部主管	<b>127,203</b>	-	-
考選業務基金	127,203	-	-
<b>合 計</b>	<b>1,507,923,021</b>	<b>7,094,283</b>	<b>13,482,701</b>

註：1. 本年度預算增加數「其他」欄所列83,747千元，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撥充18千元。

2. 國立臺灣大學附設醫院作業基金及醫療藥品基金所屬分預算間之財產移撥，因增減互抵後，基金數額未變

## 額 表 (續)

103年度

單位：新臺幣千元

年 度 預 算				期 末 基 金 數 額
加 數		其 他	減 少 數	
以 代 管 國 有 財 產 撥 充	國 庫 增 撥 數			
-	-	-	-	59,767,406
-	-	-	-	14,296,938
-	-	-	-	45,470,468
-	1,022,000	-	-	69,288,962
-	1,022,000	-	-	69,288,962
-	-	-	-	71,843
-	-	-	-	71,843
-	-	-	-	16,237,073
-	-	-	-	16,027,143
-	-	-	-	208,000
-	-	-	-	930
-	-	-	-	1,000
7,099	26,859	18	-	2,220,797
7,099	26,859	18	-	2,220,797
-	-	-	-	761,784
-	-	-	-	761,784
-	282,893	-	-	9,588,526
-	282,893	-	-	9,588,526
-	-	-	-	127,203
-	-	-	-	127,203
104,074	8,711,361	83,747	27,483,909	1,509,915,278

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，分別接受其他基金財產移撥71,821千元、5,000千元、3,500千元、100千元，國立文化機構作業基金獲自教育部

動，故本表所列數額未含該等增減變動金額。





## 丙、債務基金



# 一、附屬單位預算表



# 中央政府債務基金

## 一、基金概況：

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

本基金主要任務為在不增加政府原有債務餘額之前提下，籌措穩定適足財源，償還政府債務本金，並辦理付息作業；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	99 年度 決算數	100 年度 決算數	101 年度 決算數	102 年度 預算數	103 年度 預算數
還本付息計畫	新臺幣 千元	756,209,740	850,753,496	923,840,576	886,749,206	960,882,624

## 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 8,367 億元。
2. 辦理普通基金債務利息及相關手續費之支付計 1,241 億 8,262 萬 4,000 元，包括債務付息 1,236 億 1,000 萬元，事務費 5 億 7,262 萬 4,000 元。

### (二)預算內容：

#### 1. 基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1) 本（103）年度基金來源 9,608 億 9,096 萬 2,000 元，主要係舉借債務收入及債務付息收入，較上年度預算數 8,867 億 5,592 萬元，計增加 741 億 3,504 萬 2,000 元，約 8.36%。

- (2)本年度基金用途 9,608 億 8,272 萬 9,000 元，包括還本付息計畫及一般行政管理計畫，較上年度預算數 8,867 億 4,947 萬 1,000 元，計增加 741 億 3,325 萬 8,000 元，約 8.36%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 823 萬 3,000 元，較上年度預算數 644 萬 9,000 元，計增加 178 萬 4,000 元，約 27.66%。
- (4)本年度賸餘 823 萬 3,000 元，連同以前年度基金餘額 5 億 4,227 萬 6,000 元，共有基金餘額 5 億 5,050 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 823 萬 3,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨增 823 萬 3,000 元，係期末現金 5 億 5,050 萬 9,000 元，較期初現金 5 億 4,227 萬 6,000 元增加之數。

## 中央政府債務基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>960,890,962</b>	<b>100.00</b>	<b>886,755,920</b>	<b>100.00</b>	<b>923,854,927</b>	<b>100.00</b>	<b>74,135,042</b>	<b>8.36</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	960,882,624	100.00	886,749,206	100.00	923,840,576	100.00	74,133,418	8.36	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	8,338	-	6,714	-	10,812	-	1,624	24.19	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	3,539	-	-	-	
基金用途	<b>960,882,729</b>	<b>100.00</b>	<b>886,749,471</b>	<b>100.00</b>	<b>923,841,111</b>	<b>100.00</b>	<b>74,133,258</b>	<b>8.36</b>	
還本付息計畫	960,882,624	100.00	886,749,206	100.00	923,840,576	100.00	74,133,418	8.36	
一般行政管理計畫	105	-	265	-	535	-	-160	60.38	
本期賸餘(短絀-)	<b>8,233</b>	-	<b>6,449</b>	-	<b>13,816</b>	-	<b>1,784</b>	<b>27.66</b>	
期初基金餘額	<b>542,276</b>		<b>526,740</b>		<b>522,011</b>				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>550,509</b>		<b>533,189</b>		<b>535,827</b>				



## 中央政府債務基金現金流量表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	8,233
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>8,233</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>8,233</b>
期初現金及約當現金	<b>542,276</b>
期末現金及約當現金	<b>550,509</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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
總統府主管	3,162,524	3,108,722	53,802	-
中央研究院科學研究基金	3,162,524	3,108,722	53,802	-
行政院主管	44,194,554	49,899,020	-5,704,466	38,793,197
行政院國家科學技術發展基金	34,363,619	36,913,619	-2,550,000	35,971,570
離島建設基金	74,685	1,100,827	-1,026,142	78,912
行政院公營事業民營化基金	7,254,550	8,818,443	-1,563,893	241,865
花東地區永續發展基金	2,501,700	3,066,131	-564,431	2,500,850
內政部主管	2,061,282	1,935,551	125,731	1,582,377
外籍配偶照顧輔導基金	335,700	454,088	-118,388	275,700
研發替代役基金	1,620,204	1,461,192	159,012	1,202,744
警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金	105,378	20,271	85,107	103,933
教育部主管	2,315,476	3,559,220	-1,243,744	5,415,449
學產基金	894,366	1,332,630	-438,264	895,153
運動發展基金	1,421,110	2,226,590	-805,480	4,520,296
經濟部主管	25,780,989	19,916,314	5,864,675	26,319,231
經濟特別收入基金	15,401,495	17,908,250	-2,506,755	15,263,628
核能發電後端營運基金	10,367,106	1,554,665	8,812,441	10,903,478
地方產業發展基金	12,388	453,399	-441,011	152,125
交通部主管	7,975,846	8,091,665	-115,819	8,642,650
航港建設基金	7,975,846	8,091,665	-115,819	8,642,650
原子能委員會主管	163,429	123,034	40,395	163,086
核子事故緊急應變基金	163,429	123,034	40,395	163,086
農業委員會主管	48,839,074	38,591,689	10,247,385	45,487,056
農業特別收入基金	48,839,074	38,591,689	10,247,385	45,487,056
勞工委員會主管	14,260,965	16,504,115	-2,243,150	12,843,891
就業安定基金	14,260,965	16,504,115	-2,243,150	12,843,891
衛生福利部主管	11,458,231	18,211,581	-6,753,350	10,886,719
健康照護基金	8,924,883	15,094,143	-6,169,260	8,311,894
社會福利基金	2,533,348	3,117,438	-584,090	2,574,825
環境保護署主管	6,606,945	7,297,097	-690,152	6,521,701
環境保護基金	6,606,945	7,297,097	-690,152	6,521,701
金融監督管理委員會主管	8,617,584	8,213,722	403,862	8,611,067
金融監督管理基金	8,617,584	8,213,722	403,862	8,611,067
國家通訊傳播委員會主管	865,261	1,194,677	-329,416	941,796
通訊傳播監督管理基金	495,943	480,833	15,110	575,221
有線廣播電視事業發展基金	369,318	713,844	-344,526	366,575
合  計	176,302,160	176,646,407	-344,247	166,208,220

## 源、用途及餘絀綜計表

103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-)			
-	-	<b>3,162,524</b>	<b>3,108,722</b>	<b>53,802</b>	-	-	<b>53,802</b>
-	-	3,162,524	3,108,722	53,802	-	-	53,802
<b>50,163,791</b>	<b>-11,370,594</b>	<b>5,401,357</b>	<b>-264,771</b>	<b>5,666,128</b>	<b>-45,439,706</b>	-	<b>-51,144,172</b>
36,871,570	-900,000	-1,607,951	42,049	-1,650,000	5,428,650	-	2,878,650
1,100,932	-1,022,020	-4,227	-105	-4,122	7,844,812	-	6,818,670
9,684,362	-9,442,497	7,012,685	-865,919	7,878,604	-62,704,407	-	-64,268,300
2,506,927	-6,077	850	559,204	-558,354	3,991,239	-	3,426,808
<b>1,506,359</b>	<b>76,018</b>	<b>478,905</b>	<b>429,192</b>	<b>49,713</b>	<b>2,285,207</b>	-	<b>2,410,938</b>
407,675	-131,975	60,000	46,413	13,587	981,539	-	863,151
1,077,476	125,268	417,460	383,716	33,744	679,049	-	838,061
21,208	82,725	1,445	-937	2,382	624,619	-	709,726
<b>3,506,866</b>	<b>1,908,583</b>	<b>-3,099,973</b>	<b>52,354</b>	<b>-3,152,327</b>	<b>18,696,863</b>	-	<b>17,453,119</b>
1,319,561	-424,408	-787	13,069	-13,856	8,165,133	-	7,726,869
2,187,305	2,332,991	-3,099,186	39,285	-3,138,471	10,531,730	-	9,726,250
<b>19,095,964</b>	<b>7,223,267</b>	<b>-538,242</b>	<b>820,350</b>	<b>-1,358,592</b>	<b>255,965,830</b>	-	<b>261,830,505</b>
17,452,005	-2,188,377	137,867	456,245	-318,378	20,571,499	-	18,064,744
1,049,749	9,853,729	-536,372	504,916	-1,041,288	234,218,905	-	243,031,346
594,210	-442,085	-139,737	-140,811	1,074	1,175,426	-	734,415
<b>7,450,201</b>	<b>1,192,449</b>	<b>-666,804</b>	<b>641,464</b>	<b>-1,308,268</b>	<b>17,165,547</b>	<b>1,596,548</b>	<b>15,453,180</b>
7,450,201	1,192,449	-666,804	641,464	-1,308,268	17,165,547	1,596,548	15,453,180
<b>122,190</b>	<b>40,896</b>	<b>343</b>	<b>844</b>	<b>-501</b>	<b>156,340</b>	-	<b>196,735</b>
122,190	40,896	343	844	-501	156,340	-	196,735
<b>38,726,230</b>	<b>6,760,826</b>	<b>3,352,018</b>	<b>-134,541</b>	<b>3,486,559</b>	<b>26,027,583</b>	-	<b>36,274,968</b>
38,726,230	6,760,826	3,352,018	-134,541	3,486,559	26,027,583	-	36,274,968
<b>16,329,966</b>	<b>-3,486,075</b>	<b>1,417,074</b>	<b>174,149</b>	<b>1,242,925</b>	<b>9,936,288</b>	-	<b>7,693,138</b>
16,329,966	-3,486,075	1,417,074	174,149	1,242,925	9,936,288	-	7,693,138
<b>14,321,117</b>	<b>-3,434,398</b>	<b>571,512</b>	<b>3,890,464</b>	<b>-3,318,952</b>	<b>13,759,082</b>	<b>1,000,000</b>	<b>6,005,732</b>
11,344,510	-3,032,616	612,989	3,749,633	-3,136,644	11,810,627	1,000,000	4,641,367
2,976,607	-401,782	-41,477	140,831	-182,308	1,948,455	-	1,364,365
<b>6,724,860</b>	<b>-203,159</b>	<b>85,244</b>	<b>572,237</b>	<b>-486,993</b>	<b>12,948,721</b>	-	<b>12,258,569</b>
6,724,860	-203,159	85,244	572,237	-486,993	12,948,721	-	12,258,569
<b>8,387,563</b>	<b>223,504</b>	<b>6,517</b>	<b>-173,841</b>	<b>180,358</b>	<b>1,108,839</b>	<b>624,651</b>	<b>888,050</b>
8,387,563	223,504	6,517	-173,841	180,358	1,108,839	624,651	888,050
<b>892,553</b>	<b>49,243</b>	<b>-76,535</b>	<b>302,124</b>	<b>-378,659</b>	<b>1,461,736</b>	-	<b>1,132,320</b>
541,045	34,176	-79,278	-60,212	-19,066	832,877	-	847,987
351,508	15,067	2,743	362,336	-359,593	628,859	-	284,333
<b>167,227,660</b>	<b>-1,019,440</b>	<b>10,093,940</b>	<b>9,418,747</b>	<b>675,193</b>	<b>314,072,330</b>	<b>3,221,199</b>	<b>310,506,884</b>



## 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103年度

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-344,247
調整非現金項目	2,839,945
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>2,495,698</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	7,348,000
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	21,196,397
減少其他資產	133,972
增加短期債務及其他負債	1,675,713
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-17,994
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-29,660,000
增加其他資產	-78,668
減少短期債務及其他負債	-7,390,656
其他項目之現金流出	-3,221,199
其他活動之淨現金流入(流出－)	<b>-10,014,435</b>
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>-7,518,737</b>
期初現金及約當現金	<b>119,239,784</b>
期末現金及約當現金	<b>111,721,047</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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	總統府主管		
		中央研究院科學研究基金	行政院國家科學技術發展基金	離島建設基金
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘(短絀一)	-344,247	53,802	-2,550,000	-1,026,142
調整非現金項目	2,839,945	-	-	55,971
業務活動之淨現金流入(流出一)	<b>2,495,698</b>	<b>53,802</b>	<b>-2,550,000</b>	<b>-970,171</b>
<b>其他活動之現金流量</b>				
減少短期投資及短期貸墊款	7,348,000	-	-	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	21,196,397	-	-	-
減少其他資產	133,972	-	-	-
增加短期債務及其他負債	1,675,713	-	-	-
其他項目之現金流入	-	-	-	-
增加短期投資及短期貸墊款	-17,994	-	-	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-29,660,000	-	-	-300,000
增加其他資產	-78,668	-	-	-
減少短期債務及其他負債	-7,390,656	-	-	-
其他項目之現金流出	-3,221,199	-	-	-
其他活動之淨現金流入(流出一)	<b>-10,014,435</b>	-	-	<b>-300,000</b>
現金及約當現金之淨增(淨減一)	<b>-7,518,737</b>	<b>53,802</b>	<b>-2,550,000</b>	<b>-1,270,171</b>
期初現金及約當現金	<b>119,239,784</b>	-	<b>7,582,878</b>	<b>7,762,423</b>
期末現金及約當現金	<b>111,721,047</b>	<b>53,802</b>	<b>5,032,878</b>	<b>6,492,252</b>

## 金 流 量 綜 計 表

103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	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
-1,563,893	-564,431	-118,388	159,012	85,107
-9,430	-12,000	-	-9,585	-
<b>-1,573,323</b>	<b>-576,431</b>	<b>-118,388</b>	<b>149,427</b>	<b>85,107</b>
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
1,563,893	-	-	191	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-1,000,000	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>1,563,893</b>	<b>-1,000,000</b>	-	<b>191</b>	-
<b>-9,430</b>	<b>-1,576,431</b>	<b>-118,388</b>	<b>149,618</b>	<b>85,107</b>
<b>59,430</b>	<b>3,443,239</b>	<b>981,539</b>	<b>718,723</b>	<b>624,619</b>
<b>50,000</b>	<b>1,866,808</b>	<b>863,151</b>	<b>868,341</b>	<b>709,726</b>

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(短絀一)	-438,264	-805,480
調整非現金項目	6,689	2,933,000
業務活動之淨現金流入(流出一)	<b>-431,575</b>	<b>2,127,520</b>
其他活動之現金流量		
減少短期投資及短期貸墊款	-	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-
減少其他資產	13,814	-
增加短期債務及其他負債	8,448	-
其他項目之現金流入	-	-
增加短期投資及短期貸墊款	-	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-
增加其他資產	-15,924	-
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(流出一)	<b>6,338</b>	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	<b>-425,237</b>	<b>2,127,520</b>
期初現金及約當現金	<b>7,610,751</b>	<b>7,488,730</b>
期末現金及約當現金	<b>7,185,514</b>	<b>9,616,250</b>

## 金 流 量 綜 計 表

103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
-2,506,755	8,812,441	-441,011	-115,819	40,395
-199,233	-190,032	162	138,174	-
<b>-2,705,988</b>	<b>8,622,409</b>	<b>-440,849</b>	<b>22,355</b>	<b>40,395</b>
-	-	-	-	-
1,000,000	19,692,000	-	8,550	-
13,720	-	-	-	-
88,767	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-28,150,000	-	-	-
-	-	-	-	-
-555	-	-	-1,454	-
-	-	-	-1,596,548	-
<b>1,101,932</b>	<b>-8,458,000</b>	-	<b>-1,589,452</b>	-
<b>-1,604,056</b>	<b>164,409</b>	<b>-440,849</b>	<b>-1,567,097</b>	<b>40,395</b>
<b>13,456,845</b>	<b>2,787,748</b>	<b>1,018,767</b>	<b>17,317,154</b>	<b>156,340</b>
<b>11,852,789</b>	<b>2,952,157</b>	<b>577,918</b>	<b>15,750,057</b>	<b>196,735</b>

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 福
	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(短絀一)	10,247,385	-2,243,150	-6,169,260
調整非現金項目	24,364	-182,285	375,555
業務活動之淨現金流入(流出一)	<b>10,271,749</b>	<b>-2,425,435</b>	<b>-5,793,705</b>
其他活動之現金流量			
減少短期投資及短期貸墊款	7,348,000	-	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	316,665	49,039	130,143
減少其他資產	6,581	-	99,857
增加短期債務及其他負債	5,174	-	4,390
其他項目之現金流入	-	-	-
增加短期投資及短期貸墊款	-	-17,994	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-210,000
增加其他資產	-62,743	-	-
減少短期債務及其他負債	-7,381,386	-3,241	-1,688
其他項目之現金流出	-	-	-1,000,000
其他活動之淨現金流入(流出一)	<b>232,291</b>	<b>27,804</b>	<b>-977,298</b>
現金及約當現金之淨增(淨減一)	<b>10,504,040</b>	<b>-2,397,631</b>	<b>-6,771,003</b>
期初現金及約當現金	<b>11,722,416</b>	<b>8,267,402</b>	<b>11,219,404</b>
期末現金及約當現金	<b>22,226,456</b>	<b>5,869,771</b>	<b>4,448,401</b>

## 金 流 量 綜 計 表

103年度

單位：新臺幣千元

利 部 主 管	環境保護署主管	金融監督管理 委員會主管	國家通訊傳播委員會主管	
社會福利基金	環境保護基金	金融監督管理基金	通訊傳播監督 管理基金	有線廣播電視事業 發展基金
-584,090	-690,152	403,862	15,110	-344,526
-97,055	-	3,163	1,266	1,221
<b>-681,145</b>	<b>-690,152</b>	<b>407,025</b>	<b>16,376</b>	<b>-343,305</b>
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
4,850	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-1	-	-	-	-
-	-	-2,332	-	-
-	-	-624,651	-	-
<b>4,849</b>	-	<b>-626,983</b>	-	-
<b>-676,296</b>	<b>-690,152</b>	<b>-219,958</b>	<b>16,376</b>	<b>-343,305</b>
<b>1,635,769</b>	<b>12,652,003</b>	<b>1,104,804</b>	<b>1,001,912</b>	<b>626,888</b>
<b>959,473</b>	<b>11,961,851</b>	<b>884,846</b>	<b>1,018,288</b>	<b>283,583</b>



## 二、附屬單位預算表





# 中央研究院科學研究基金

## 一、基金概況：

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

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

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

## 二、本年度業務計畫及預算：

### （一）主要業務計畫：

- 1.研發成果管理及運用計畫 5,752 萬元。
- 2.育成中心計畫 4,706 萬 9,000 元。
- 3.培育科技菁英計畫 670 萬元。
- 4.研發能量提升計畫 23 億 1,000 萬元。
- 5.臺灣人體生物資料庫計畫 6 億 8,653 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 31 億 6,252 萬 4,000 元，主要係勞務收入及政府撥入收入。
- (2)本年度基金用途 31 億 0,872 萬 2,000 元，主要係辦理各項補助或委託研究、研發成果之管理運用及建立臺灣人體生物資料庫等計畫。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 5,380 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 5,380 萬 2,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨增 5,380 萬 2,000 元，係期末現金之數。



## 中央研究院科學研究基金現金流量表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	53,802
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>53,802</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>53,802</b>
期初現金及約當現金	-
期末現金及約當現金	<b>53,802</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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。

# 行政院國家科學技術發展基金

## 一、基金概況：

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

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

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

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

## 二、最近 5 年主要業務項目：

項 目	單 位	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 決 算 數	102 年 度 預 算 數	103 年 度 預 算 數
推動整體科技發展計畫	新臺幣 千 元	29,358,500	28,809,434	29,337,447	33,016,070	33,216,565
培育、延攬及獎助科技人才計畫	新臺幣 千 元	2,248,086	2,218,929	2,168,796	2,390,923	2,234,316
改善研究發展環境計畫	新臺幣 千 元	973,759	916,785	940,398	1,407,449	1,405,033

## 三、本年度業務計畫及預算：

### (一)主要業務計畫：

本（103）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 332 億 1,656 萬 5,000 元；培育、延攬及獎助科技人才，著重高科技人才之吸收及培養，充分有效運用人力資源等，經費計 22 億 3,431 萬 6,000 元；改善研究發展環境，以帶動國內科技發展及工業升級等，經費計 14 億 0,503 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 343 億 6,361 萬 9,000 元，主要係政府撥入收入及科技研發成果收入，較上年度預算數 359 億 7,157 萬元，計減少 16 億 0,795 萬 1,000 元，約 4.47%。
- (2)本年度基金用途 369 億 1,361 萬 9,000 元，主要係補助推動整體科技發展，培育、延攬、獎助科技人才及改善研究發展環境等，較上年度預算數 368 億 7,157 萬元，計增加 4,204 萬 9,000 元，約 0.11%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 25 億 5,000 萬元，較上年度預算數 9 億元，計增加 16 億 5,000 萬元，約 183.33%。
- (4)以前年度基金餘額 54 億 2,865 萬元，支應本年度短絀 25 億 5,000 萬元，尚餘 28 億 7,865 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 25 億 5,000 萬元。
- (2)現金及約當現金之淨減 25 億 5,000 萬元，係期末現金 50 億 3,287 萬 8,000 元，較期初現金 75 億 8,287 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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>34,363,619</b>	<b>100.00</b>	<b>35,971,570</b>	<b>100.00</b>	<b>34,871,920</b>	<b>100.00</b>	<b>-1,607,951</b>	<b>4.47</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	92,200	0.27	92,000	0.26	231,535	0.66	200	0.22	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	830,920	2.42	845,876	2.35	929,221	2.66	-14,956	1.77	
政府撥入收入	32,745,847	95.29	34,159,652	94.96	33,016,512	94.68	-1,413,805	4.14	
其他收入	694,652	2.02	874,042	2.43	694,652	1.99	-179,390	20.52	
<b>基金用途</b>	<b>36,913,619</b>	<b>107.42</b>	<b>36,871,570</b>	<b>102.50</b>	<b>32,496,395</b>	<b>93.19</b>	<b>42,049</b>	<b>0.11</b>	
推動整體科技發展計畫	33,216,565	96.66	33,016,070	91.78	29,337,447	84.13	200,495	0.61	
培育、延攬及獎助科技人才計畫	2,234,316	6.50	2,390,923	6.65	2,168,796	6.22	-156,607	6.55	
改善研究發展環境計畫	1,405,033	4.09	1,407,449	3.91	940,398	2.70	-2,416	0.17	
一般行政管理計畫	57,705	0.17	57,128	0.16	49,754	0.14	577	1.01	
本期賸餘(短絀-)	-2,550,000	-7.42	-900,000	-2.50	2,375,525	6.81	-1,650,000	183.33	
期初基金餘額	5,428,650		2,603,125		3,953,125				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	2,878,650		1,703,125		6,328,650				

# 行政院國家科學技術發展基金現金流量表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-2,550,000
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>-2,550,000</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>-2,550,000</b>
期初現金及約當現金	<b>7,582,878</b>
期末現金及約當現金	<b>5,032,878</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 決 算 數	102 年 度 預 算 數	103 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	345,423	334,689	377,216	468,218	404,035
補助離島地區辦理農業及水資源建設計畫	新臺幣 千 元	195,833	134,874	188,004	198,598	153,250
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	342,260	371,042	200,619	169,816	232,561
補助離島地區辦理消防、醫療及環保建設計畫	新臺幣 千 元	261,039	172,071	199,126	263,368	310,154
離島地區開發建設貸款計畫	新臺幣 千 元				500,000	300,000

## 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 0,403 萬 5,000 元。
- 2.補助離島地區辦理農業及水資源建設 1 億 5,325 萬元。
- 3.補助離島地區辦理教育、文化及社會福利建設 2 億 3,256 萬 1,000 元。

4.補助離島地區辦理消防、醫療及環保建設3億1,015萬4,000元。

5.離島地區開發建設貸款3億元。

(二)預算內容：

1.基金來源、用途及餘絀之預計：

(1)本(103)年度基金來源7,468萬5,000元，主要係財產收入及其他收入，較上年度預算數7,891萬2,000元，計減少422萬7,000元，約5.36%。

(2)本年度基金用途11億0,082萬7,000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11億0,093萬2,000元，計減少10萬5,000元，約0.01%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀10億2,614萬2,000元，較上年度預算數10億2,202萬元，計增加412萬2,000元，約0.40%。

(4)以前年度基金餘額78億4,481萬2,000元，支應本年度短絀10億2,614萬2,000元後，尚餘68億1,867萬元，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9億7,017萬1,000元。

(2)其他活動之淨現金流出3億元，係增加長期貸款之數。

(3)現金及約當現金之淨減12億7,017萬1,000元，係期末現金64億9,225萬2,000元，較期初現金77億6,242萬3,000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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>74,685</b>	<b>100.00</b>	<b>78,912</b>	<b>100.00</b>	<b>84,511</b>	<b>100.00</b>	<b>-4,227</b>	<b>5.36</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	49,685	66.53	53,912	68.32	71,680	84.82	-4,227	7.84	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	25,000	33.47	25,000	31.68	12,831	15.18	-	-	
基金用途	<b>1,100,827</b>	<b>1,473.96</b>	<b>1,100,932</b>	<b>1,395.14</b>	<b>965,491</b>	<b>1,142.45</b>	<b>-105</b>	<b>0.01</b>	
補助離島地區辦理交通及觀光建設計畫	404,035	540.99	468,218	593.34	377,216	446.35	-64,183	13.71	
補助離島地區辦理農業及水資源建設計畫	153,250	205.20	198,598	251.67	188,004	222.46	-45,348	22.83	
補助離島地區辦理教育、文化及社會福利建設計畫	232,561	311.39	169,816	215.20	200,619	237.39	62,745	36.95	
補助離島地區辦理消防、醫療及環保建設計畫	310,154	415.28	263,368	333.75	199,126	235.62	46,786	17.76	
辦理離島地區開發建設貸款業務計畫(相關業務經費)	120	0.16	201	0.25	1	-	-81	40.30	
一般行政管理計畫	707	0.95	731	0.93	525	0.62	-24	3.28	
本期賸餘(短絀-)	<b>-1,026,142</b>	<b>-1,373.96</b>	<b>-1,022,020</b>	<b>-1,295.14</b>	<b>-880,980</b>	<b>-1,042.45</b>	<b>-4,122</b>	<b>0.40</b>	
期初基金餘額	<b>7,844,812</b>		<b>8,063,807</b>		<b>9,747,812</b>				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>6,818,670</b>		<b>7,041,787</b>		<b>8,866,832</b>				

## 離島建設基金現金流量表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-1,026,142
調整非現金項目	55,971
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>-970,171</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-300,000
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	<b>-300,000</b>
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>-1,270,171</b>
期初現金及約當現金	<b>7,762,423</b>
期末現金及約當現金	<b>6,492,252</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 決 算 數	102 年 度 預 算 數	103 年 度 預 算 數
支應政府應負擔之加發 6 個月薪給、補償各項損失之費用等民營化所需支出計畫	新臺幣 千 元	8,019,229	8,120,213	8,232,388	8,924,238	8,062,007

## 三、本年度業務計畫及預算：

### (一)主要業務計畫：

本(103)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 80 億 6,200 萬 7,000 元。

### (二)預算內容：

#### 1.基金來源、用途及餘絀之預計：

(1)本年度基金來源 72 億 5,455 萬元，主要係國庫撥入數及其他收入，較上年度預算數 2 億 4,186 萬 5,000 元，計增加 70 億 1,268 萬 5,000

元，約 2,899.42%。

(2)本年度基金用途 88 億 1,844 萬 3,000 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 96 億 8,436 萬 2,000 元，計減少 8 億 6,591 萬 9,000 元，約 8.94%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 15 億 6,389 萬 3,000 元，較上年度預算數 94 億 4,249 萬 7,000 元，計減少 78 億 7,860 萬 4,000 元，約 83.44%。

(4)本年度短絀 15 億 6,389 萬 3,000 元，連同以前年度短絀 627 億 0,440 萬 7,000 元，共有短絀 642 億 6,830 萬元，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 15 億 7,332 萬 3,000 元。

(2)其他活動之淨現金流入 15 億 6,389 萬 3,000 元，係增加短期債務之數。

(3)現金及約當現金之淨減 943 萬元，係期末現金 5,000 萬元，較期初現金 5,943 萬元減少之數。

# 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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>7,254,550</b>	<b>100.00</b>	<b>241,865</b>	<b>100.00</b>	<b>2,378,486</b>	<b>100.00</b>	<b>7,012,685</b>	<b>2,899.42</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	100	-	100	0.04	465	0.02	-	-	
政府撥入收入	7,014,000	96.68	-	-	2,100,000	88.29	7,014,000	-	
其他收入	240,450	3.31	241,765	99.96	278,021	11.69	-1,315	0.54	
<b>基金用途</b>	<b>8,818,443</b>	<b>121.56</b>	<b>9,684,362</b>	<b>4,004.04</b>	<b>8,664,718</b>	<b>364.30</b>	<b>-865,919</b>	<b>8.94</b>	
支應政府應負擔之加發6個月薪給、補償各項損失之費用等民營化所需支出計畫	8,062,007	111.13	8,924,238	3,689.76	8,232,388	346.12	-862,231	9.66	
一般行政管理計畫	756,436	10.43	760,124	314.28	432,330	18.18	-3,688	0.49	
本期賸餘(短絀-)	-1,563,893	-21.56	-9,442,497	-3,904.04	-6,286,232	-264.30	7,878,604	83.44	
期初基金餘額	-62,704,407		-55,285,189		-46,975,678				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	-64,268,300		-64,727,686		-53,261,910				

# 行政院公營事業民營化基金現金流量表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-1,563,893
調整非現金項目	-9,430
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>-1,573,323</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	1,563,893
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	<b>1,563,893</b>
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>-9,430</b>
期初現金及約當現金	<b>59,430</b>
期末現金及約當現金	<b>50,000</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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 決 算 數	1 0 2 年 度 預 算 數	1 0 3 年 度 預 算 數
花東地區永續發展相關計畫	新臺幣 千 元	2,440	1,005,200	1,547,940
花東地區永續發展投資計畫	新臺幣 千 元		1,500,000	1,516,500
花東地區永續發展貸款計畫	新臺幣 千 元		500,000	1,000,000

## 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 15 億 4,794 萬元。
- 2.花東地區永續發展投資計畫 15 億 1,650 萬元。
- 3.花東地區永續發展貸款計畫 10 億元。

### (二)預算內容：

#### 1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本（103）年度基金來源 25 億 0,170 萬元，主要係政府撥入收入，較上年度預算數 25 億 0,085 萬元，計增加 85 萬元，約 0.03%。

- (2)本年度基金用途 30 億 6,613 萬 1,000 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 25 億 0,692 萬 7,000 元，計增加 5 億 5,920 萬 4,000 元，約 22.31%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 5 億 6,443 萬 1,000 元，較上年度預算數 607 萬 7,000 元，計增加 5 億 5,835 萬 4,000 元，約 9,187.99%。
- (4)以前年度基金餘額 39 億 9,123 萬 9,000 元，支應本年度短絀 5 億 6,443 萬 1,000 元後，尚餘 34 億 2,680 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出 5 億 7,643 萬 1,000 元。
- (2)其他活動之淨現金流出 10 億元，係增加長期貸款之數。
- (3)現金及約當現金之淨減 15 億 7,643 萬 1,000 元，係期末現金 18 億 6,680 萬 8,000 元，較期初現金 34 億 4,323 萬 9,000 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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>2,501,700</b>	<b>100.00</b>	<b>2,500,850</b>	<b>100.00</b>	<b>4,000,000</b>	<b>100.00</b>	<b>850</b>	<b>0.03</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	1,700	0.07	850	0.03	-	-	850	100.00	
政府撥入收入	2,500,000	99.93	2,500,000	99.97	4,000,000	100.00	-	-	
其他收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
基金用途	<b>3,066,131</b>	<b>122.56</b>	<b>2,506,927</b>	<b>100.24</b>	<b>2,684</b>	<b>0.07</b>	<b>559,204</b>	<b>22.31</b>	
花東地區永續發展 相關計畫	1,547,940	61.88	1,005,200	40.19	2,440	0.06	542,740	53.99	
花東地區永續發展 投資計畫	1,516,500	60.62	1,500,000	59.98	-	-	16,500	1.10	
一般行政管理計畫	1,691	0.07	1,727	0.07	244	0.01	-36	2.08	
本期賸餘(短絀-)	<b>-564,431</b>	<b>-22.56</b>	<b>-6,077</b>	<b>-0.24</b>	<b>3,997,316</b>	<b>99.93</b>	<b>-558,354</b>	<b>9,187.99</b>	
期初基金餘額	<b>3,991,239</b>		<b>3,493,013</b>		-		-		
解繳國庫	-		-		-		-		
期末基金餘額	<b>3,426,808</b>		<b>3,486,936</b>		<b>3,997,316</b>		-		

## 花東地區永續發展基金現金流量表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-564,431
調整非現金項目	-12,000
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>-576,431</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-1,000,000
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	<b>-1,000,000</b>
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>-1,576,431</b>
期初現金及約當現金	<b>3,443,239</b>
期末現金及約當現金	<b>1,866,808</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 決 算 數	102 年 度 預 算 數	103 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	33,463	15,967	20,711	33,600	22,200
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	57,836	54,502	85,108	236,980	301,000
辦理家庭服務中心及籌組社團計畫	新臺幣 千 元	64,396	61,459	63,686	68,095	73,500
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	30,065	39,806	45,024	60,344	49,000

### 三、本年度業務計畫及預算：

#### (一)主要業務計畫：

本（103）年度主要業務計畫為辦理醫療補助、社會救助及法律服務 2,220 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 3 億 0,100 萬元，辦理家庭服務中心及籌組社團 7,350 萬元，辦理輔導、服務或人才培訓及活化社區服務 4,900 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 3 億 3,570 萬元，係政府撥入收入及財產收入，較上年度預算數 2 億 7,570 萬元，計增加 6,000 萬元，約 21.76%。
- (2)本年度基金用途 4 億 5,408 萬 8,000 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 4 億 0,767 萬 5,000 元，計增加 4,641 萬 3,000 元，約 11.38%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 1 億 1,838 萬 8,000 元，較上年度預算數 1 億 3,197 萬 5,000 元，計減少 1,358 萬 7,000 元，約 10.30%。
- (4)以前年度基金餘額 9 億 8,153 萬 9,000 元，支應本年度短絀 1 億 1,838 萬 8,000 元後，尚餘 8 億 6,315 萬 1,000 元，備供以後年度財源。

### 2.現金流量之預計：

- (1)業務活動之淨現金流出 1 億 1,838 萬 8,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨減 1 億 1,838 萬 8,000 元，係期末現金 8 億 6,315 萬 1,000 元，較期初現金 9 億 8,153 萬 9,000 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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>335,700</b>	<b>100.00</b>	<b>275,700</b>	<b>100.00</b>	<b>311,380</b>	<b>100.00</b>	<b>60,000</b>	<b>21.76</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	5,700	1.70	5,700	2.07	5,764	1.85	-	-	
政府撥入收入	330,000	98.30	270,000	97.93	300,000	96.35	60,000	22.22	
其他收入	-	-	-	-	5,616	1.80	-	-	
基金用途	<b>454,088</b>	<b>135.27</b>	<b>407,675</b>	<b>147.87</b>	<b>221,051</b>	<b>70.99</b>	<b>46,413</b>	<b>11.38</b>	
辦理醫療補助、社會救助及法律服務計畫	22,200	6.61	33,600	12.19	20,711	6.65	-11,400	33.93	
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	301,000	89.66	236,980	85.96	85,108	27.33	64,020	27.01	
辦理家庭服務中心及籌組社團計畫	73,500	21.89	68,095	24.70	63,686	20.45	5,405	7.94	
辦理輔導、服務或人才培訓及活化社區服務計畫	49,000	14.60	60,344	21.89	45,024	14.46	-11,344	18.80	
一般行政管理計畫	8,208	2.45	8,656	3.14	6,522	2.09	-448	5.18	
一般建築及設備計畫	180	0.05	-	-	-	-	180	-	
本期賸餘(短絀-)	<b>-118,388</b>	<b>-35.27</b>	<b>-131,975</b>	<b>-47.87</b>	<b>90,329</b>	<b>29.01</b>	<b>13,587</b>	<b>10.30</b>	
期初基金餘額	<b>981,539</b>		<b>1,031,622</b>		<b>1,023,185</b>				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>863,151</b>		<b>899,647</b>		<b>1,113,514</b>				

## 外籍配偶照顧輔導基金現金流量表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-118,388
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>-118,388</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>-118,388</b>
期初現金及約當現金	<b>981,539</b>
期末現金及約當現金	<b>863,151</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 決 算 數	102 年 度 預 算 數	103 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	10,514	8,810	7,155	7,859	7,992
役男入營訓練及權益計畫	新臺幣元 千	614,860	775,187	955,817	1,038,977	1,423,195
役男管理及資訊系統維運計畫	新臺幣元 千	34,593	27,305	25,570	26,981	26,829

## 三、本年度業務計畫及預算：

### (一)主要業務計畫：

本（103）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 799 萬 2,000 元；辦理役男入營訓練及權益，經費計 14 億 2,319 萬 5,000 元；辦理役男管理及資訊系統維運，經費計 2,682 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 16 億 2,020 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 12 億 0,274 萬 4,000 元，計增加 4 億 1,746 萬元，約 34.71%。

(2)本年度基金用途 14 億 6,119 萬 2,000 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 10 億 7,747 萬 6,000 元，計增加 3 億 8,371 萬 6,000 元，約 35.61%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 1 億 5,901 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 2,526 萬 8,000 元，計增加 3,374 萬 4,000 元，約 26.94%。

(4)本年度賸餘 1 億 5,901 萬 2,000 元，連同以前年度基金餘額 6 億 7,904 萬 9,000 元，共有基金餘額 8 億 3,806 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 1 億 4,942 萬 7,000 元。

(2)其他活動之淨現金流入 19 萬 1,000 元，係增加其他負債之數。

(3)現金及約當現金之淨增 1 億 4,961 萬 8,000 元，係期末現金 8 億 6,834 萬 1,000 元，較期初現金 7 億 1,872 萬 3,000 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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>1,620,204</b>	<b>100.00</b>	<b>1,202,744</b>	<b>100.00</b>	<b>1,142,017</b>	<b>100.00</b>	<b>417,460</b>	<b>34.71</b>	
徵收及依法分配收入	1,612,834	99.55	1,196,502	99.48	1,135,270	99.41	416,332	34.80	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	3,170	0.20	2,642	0.22	2,408	0.21	528	19.98	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	4,200	0.26	3,600	0.30	4,339	0.38	600	16.67	
基金用途	<b>1,461,192</b>	<b>90.19</b>	<b>1,077,476</b>	<b>89.58</b>	<b>991,235</b>	<b>86.80</b>	<b>383,716</b>	<b>35.61</b>	
員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫	7,992	0.49	7,859	0.65	7,155	0.63	133	1.69	
役男入營訓練及權益計畫	1,423,195	87.84	1,038,977	86.38	955,817	83.70	384,218	36.98	
役男管理及資訊系統維運計畫	26,829	1.66	26,981	2.24	25,570	2.24	-152	0.56	
一般行政管理計畫	3,038	0.19	3,329	0.28	2,554	0.22	-291	8.74	
一般建築及設備計畫	138	0.01	330	0.03	139	0.01	-192	58.18	
本期賸餘(短絀-)	<b>159,012</b>	<b>9.81</b>	<b>125,268</b>	<b>10.42</b>	<b>150,782</b>	<b>13.20</b>	<b>33,744</b>	<b>26.94</b>	
期初基金餘額	<b>679,049</b>		<b>503,405</b>		<b>402,999</b>				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>838,061</b>		<b>628,673</b>		<b>553,781</b>				

## 研發替代役基金現金流量表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	159,012
調整非現金項目	-9,585
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>149,427</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	191
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	<b>191</b>
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>149,618</b>
期初現金及約當現金	<b>718,723</b>
期末現金及約當現金	<b>868,341</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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	99 年度 決 算 數	100 年度 決 算 數	101 年度 決 算 數	102 年度 預 算 數	103 年度 預 算 數
因公執行勤務死亡遺族生活照護計畫	件	6	7	8	8	8
因公執行勤務傷殘人員醫療計畫	件	56	38	53	43	37
因公執行勤務生活急難救助計畫	件				3	2

## 三、本年度業務計畫及預算：

### (一)主要業務計畫：

本（103）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 37 件及因公執行勤務生活急難救助 2 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 0,537 萬 8,000 元，主要係政府撥入收入等，

較上年度預算數 1 億 0,393 萬 3,000 元，計增加 144 萬 5,000 元，約 1.39%。

(2)本年度基金用途 2,027 萬 1,000 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 2,120 萬 8,000 元，計減少 93 萬 7,000 元，約 4.42%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 8,510 萬 7,000 元，較上年度預算數 8,272 萬 5,000 元，計增加 238 萬 2,000 元，約 2.88%。

(4)本年度賸餘 8,510 萬 7,000 元，連同以前年度基金餘額 6 億 2,461 萬 9,000 元，共有基金餘額 7 億 0,972 萬 6,000 元，備供以後年度財源。

## 2.現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流入 8,510 萬 7,000 元。

(2)現金及約當現金之淨增 8,510 萬 7,000 元，係期末現金 7 億 0,972 萬 6,000 元，較期初現金 6 億 2,461 萬 9,000 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103年度  
 單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>105,378</b>	<b>100.00</b>	<b>103,933</b>	<b>100.00</b>	<b>102,949</b>	<b>100.00</b>	<b>1,445</b>	<b>1.39</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	4,378	4.15	2,933	2.82	2,945	2.86	1,445	49.27	
政府撥入收入	100,000	94.90	100,000	96.22	100,000	97.14	-	-	
其他收入	1,000	0.95	1,000	0.96	4	-	-	-	
基金用途	<b>20,271</b>	<b>19.24</b>	<b>21,208</b>	<b>20.41</b>	<b>18,454</b>	<b>17.93</b>	<b>-937</b>	<b>4.42</b>	
因公執行勤務死亡遺族生活照護計畫	14,023	13.31	14,041	13.51	13,000	12.63	-18	0.13	
因公執行勤務傷殘人員醫療計畫	6,069	5.76	6,627	6.38	5,414	5.26	-558	8.42	
因公執行勤務生活急難救助計畫	95	0.09	448	0.43	-	-	-353	78.79	
一般行政管理計畫	84	0.08	92	0.09	40	0.04	-8	8.70	
本期賸餘(短絀-)	<b>85,107</b>	<b>80.76</b>	<b>82,725</b>	<b>79.59</b>	<b>84,495</b>	<b>82.07</b>	<b>2,382</b>	<b>2.88</b>	
期初基金餘額	<b>624,619</b>		<b>536,347</b>		<b>457,399</b>				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>709,726</b>		<b>619,072</b>		<b>541,894</b>				

## 警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金現金流量表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	85,107
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>85,107</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>85,107</b>
期初現金及約當現金	<b>624,619</b>
期末現金及約當現金	<b>709,726</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 決 算 數	102 年 度 預 算 數	103 年 度 預 算 數
學產房地管理計畫	公 頃	849	847	846	846	845
獎助教育支出計畫	人 次	196,941	218,659	326,890	211,249	814,153

## 三、本年度業務計畫及預算：

### (一)主要業務計畫：

本（103）年度主要業務計畫為管理學產房地 845 公頃及辦理獎助教育業務 81 萬 4,153 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 9,436 萬 6,000 元，係學產地租金收入及財產處分收入，較上年度預算數 8 億 9,515 萬 3,000 元，計減少 78 萬 7,000 元，約 0.09%。

(2)本年度基金用途 13 億 3,263 萬元，主要係獎助、獎勵及慰問金支

出，較上年度預算數 13 億 1,956 萬 1,000 元，計增加 1,306 萬 9,000 元，約 0.99%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 4 億 3,826 萬 4,000 元，較上年度預算數 4 億 2,440 萬 8,000 元，計增加 1,385 萬 6,000 元，約 3.26%。

(4)以前年度基金餘額 81 億 6,513 萬 3,000 元，支應本年度短絀 4 億 3,826 萬 4,000 元後，尚餘 77 億 2,686 萬 9,000 元，備供以後年度財源。

## 2.現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流出 4 億 3,157 萬 5,000 元。

(2)其他活動之淨現金流入 633 萬 8,000 元，其中現金流入 2,226 萬 2,000 元，包括減少其他資產 1,381 萬 4,000 元，增加其他負債 844 萬 8,000 元；現金流出 1,592 萬 4,000 元，係增加其他資產之數。

(3)現金及約當現金之淨減 4 億 2,523 萬 7,000 元，係期末現金 71 億 8,551 萬 4,000 元，較期初現金 76 億 1,075 萬 1,000 元減少之數。

## (三)補辦計畫：

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
資金轉投資－收回		500,100		台新金融控股股份有限公司丙種特別股到期贖回。	

## 學產基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>894,366</b>	<b>100.00</b>	<b>895,153</b>	<b>100.00</b>	<b>1,111,348</b>	<b>100.00</b>	<b>-787</b>	<b>0.09</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	853,017	95.38	879,053	98.20	1,074,007	96.64	-26,036	2.96	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	41,349	4.62	16,100	1.80	37,341	3.36	25,249	156.83	
基金用途	<b>1,332,630</b>	<b>149.00</b>	<b>1,319,561</b>	<b>147.41</b>	<b>1,541,131</b>	<b>138.67</b>	<b>13,069</b>	<b>0.99</b>	
學產房地管理計畫	126,045	14.09	97,878	10.93	146,865	13.22	28,167	28.78	
獎助教育支出計畫	1,206,525	134.90	1,221,548	136.46	1,393,890	125.42	-15,023	1.23	
一般建築及設備計畫	60	0.01	135	0.02	376	0.03	-75	55.56	
本期賸餘(短絀-)	<b>-438,264</b>	<b>-49.00</b>	<b>-424,408</b>	<b>-47.41</b>	<b>-429,783</b>	<b>-38.67</b>	<b>-13,856</b>	<b>3.26</b>	
期初基金餘額	<b>8,165,133</b>		<b>8,678,802</b>		<b>8,519,224</b>				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>7,726,869</b>		<b>8,254,394</b>		<b>8,089,441</b>				

## 學產基金現金流量表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-438,264
調整非現金項目	6,689
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>-431,575</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	13,814
增加短期債務及其他負債	8,448
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-15,924
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	<b>6,338</b>
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>-425,237</b>
期初現金及約當現金	<b>7,610,751</b>
期末現金及約當現金	<b>7,185,514</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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、最近 5 年主要業務項目：

項 目	單 位	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 決 算 數	102 年 度 預 算 數	103 年 度 預 算 數
培訓體育運動人才及運動訓練環境改善計畫	新臺幣 千 元	124,379	394,987	810,713	1,257,700	1,395,148
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	87,842	109,300	108,816
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	154,190	258,521	258,351
非亞奧運及基層運動人才培育計畫	新臺幣 千 元	96,708	446,899	416,817	547,434	405,401
建立區域運動人才培育體系計畫	新臺幣 千 元					40,000

註：103 年度部分計畫內容及名稱更動，為利比較，99 至 101 年度決算數及 102 年度預算數，係以重分類後數字表達。

## 三、本年度業務計畫及預算：

### (一)主要業務計畫：

1. 培訓體育運動人才及運動訓練環境改善計畫：培育具特殊潛力運動選手、頂級教練、國際體育事務人員、改善與維護運動場館及強化場館經營管理等經費 13 億 9,514 萬 8,000 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 0,881 萬 6,000 元。
- 3.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 5,835 萬 1,000 元。
- 4.非亞奧運及基層運動人才培育計畫：強化基層體育組織、發掘各類基層運動人才、原住民及身心障礙者運動選手人才培育與照顧等經費 4 億 0,540 萬 1,000 元。
- 5.建立區域運動人才培育體系計畫：整合縣市所屬鄰近區域高中、國中及國小資源，共同培育重點項目之體育運動專業人才等經費 4,000 萬元。

## (二)預算內容：

### 1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本（103）年度基金來源 14 億 2,111 萬元，主要係運動彩券盈餘收入，較上年度預算數 45 億 2,029 萬 6,000 元，計減少 30 億 9,918 萬 6,000 元，約 68.56%。
- (2)本年度基金用途 22 億 2,659 萬元，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 21 億 8,730 萬 5,000 元，計增加 3,928 萬 5,000 元，約 1.80%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 8 億 0,548 萬元，與上年度預算賸餘 23 億 3,299 萬 1,000 元比較，由賸餘轉為短絀。
- (4)以前年度基金餘額 105 億 3,173 萬元，支應本年度短絀 8 億 0,548 萬元後，尚餘 97 億 2,625 萬元，備供以後年度財源。

### 2.現金流量之預計：

- (1)業務活動之淨現金流入 21 億 2,752 萬元。
- (2)現金及約當現金之淨增 21 億 2,752 萬元，係期末現金 96 億 1,625 萬元，較期初現金 74 億 8,873 萬元增加之數。

## 運動發展基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>1,421,110</b>	<b>100.00</b>	<b>4,520,296</b>	<b>100.00</b>	<b>4,216,434</b>	<b>100.00</b>	<b>-3,099,186</b>	<b>68.56</b>	
徵收及依法分配收入	1,368,000	96.26	4,473,000	98.95	4,185,000	99.25	-3,105,000	69.42	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	53,110	3.74	47,296	1.05	24,935	0.59	5,814	12.29	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	6,499	0.15	-	-	
基金用途	<b>2,226,590</b>	<b>156.68</b>	<b>2,187,305</b>	<b>48.39</b>	<b>1,487,149</b>	<b>35.27</b>	<b>39,285</b>	<b>1.80</b>	
培訓體育運動人才及運動訓練環境改善計畫	1,395,148	98.17	1,257,700	27.82	810,713	19.23	137,448	10.93	
健全體育運動人才培育之運動產業環境改善支出計畫	108,816	7.66	109,300	2.42	87,842	2.08	-484	0.44	
辦理大型國際體育運動交流活動計畫	258,351	18.18	258,521	5.72	154,190	3.66	-170	0.07	
非亞奧運及基層運動人才培育計畫	405,401	28.53	547,434	12.11	416,817	9.89	-142,033	25.95	
建立區域運動人才培育體系計畫	40,000	2.81	-	-	-	-	40,000	-	
一般行政管理計畫	18,874	1.33	14,350	0.32	17,587	0.42	4,524	31.53	
本期賸餘(短絀-)	<b>-805,480</b>	<b>-56.68</b>	<b>2,332,991</b>	<b>51.61</b>	<b>2,729,285</b>	<b>64.73</b>	-	-	
期初基金餘額	<b>10,531,730</b>		<b>8,026,836</b>		<b>5,469,454</b>				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>9,726,250</b>		<b>10,359,827</b>		<b>8,198,739</b>				

## 運動發展基金現金流量表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-805,480
調整非現金項目	2,933,000
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>2,127,520</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>2,127,520</b>
期初現金及約當現金	<b>7,488,730</b>
期末現金及約當現金	<b>9,616,250</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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。

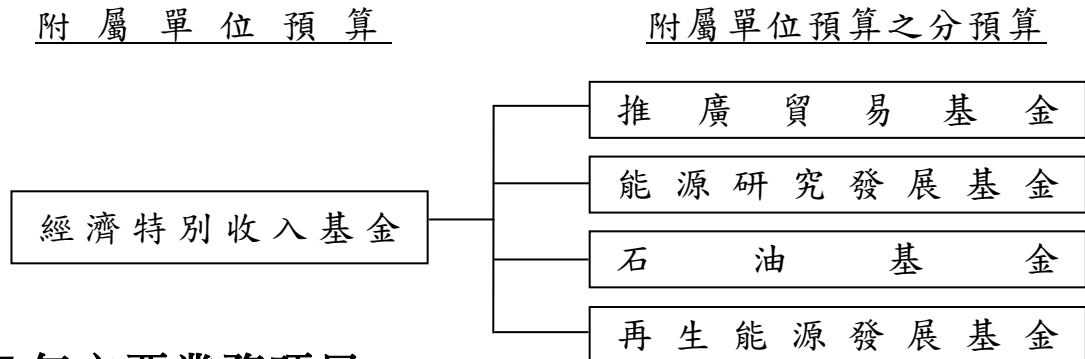


# 經濟特別收入基金

## 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	99 年度 決算數	100 年度 決算數	101 年度 決算數	102 年度 預算數	103 年度 預算數
貿易推廣工作計畫	新臺幣 千元	4,331,537	4,448,078	4,884,509	5,678,162	5,749,140
能源研究發展工作 計畫	新臺幣 千元	1,130,740	1,564,480	1,978,982	2,263,597	2,351,504
政府儲油、石油開 發及技術研究計畫	新臺幣 千元	4,916,797	5,045,432	7,035,802	6,236,021	5,650,124
再生能源推廣計畫	新臺幣 千元	39,988	452,758	798,009	1,507,000	2,500,000

註：103 年度計畫內容更動，為利比較，99 至 101 年度決算數及 102 年度預算數係以重分類後數字表達。

### 三、本年度業務計畫及預算：

#### (一)主要業務計畫：

- 1.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 57 億 4,914 萬元。
- 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 23 億 5,150 萬 4,000 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 56 億 5,012 萬 4,000 元。
- 4.再生能源推廣：辦理再生能源之電價補貼與示範補助及推廣利用，經費計 25 億元。

#### (二)預算內容：

##### 1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本(103)年度基金來源 154 億 0,149 萬 5,000 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 152 億 6,362 萬 8,000 元，計增加 1 億 3,786 萬 7,000 元，約 0.90%。
- (2)本年度基金用途 179 億 0,825 萬元，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 174 億 5,200 萬 5,000 元，計增加 4 億 5,624 萬 5,000 元，約 2.61%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 25 億 0,675 萬 5,000 元，較上年度預算數 21 億 8,837 萬 7,000 元，計增加 3 億 1,837 萬 8,000 元，約 14.55%。
- (4)以前年度基金餘額 205 億 7,149 萬 9,000 元，支應本年度短絀 25 億 0,675 萬 5,000 元後，尚餘 180 億 6,474 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 27 億 0,598 萬 8,000 元。

- (2)其他活動之淨現金流入 11 億 0,193 萬 2,000 元，其中現金流入 11 億 0,248 萬 7,000 元，包括減少長期應收款項 10 億元，減少其他資產 1,372 萬，增加其他負債 8,876 萬 7,000 元；現金流出 55 萬 5,000 元，係減少其他負債之數。
- (3)現金及約當現金之淨減 16 億 0,405 萬 6,000 元，係期末現金 118 億 5,278 萬 9,000 元，較期初現金 134 億 5,684 萬 5,000 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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>15,401,495</b>	<b>100.00</b>	<b>15,263,628</b>	<b>100.00</b>	<b>13,987,577</b>	<b>100.00</b>	<b>137,867</b>	<b>0.90</b>	
徵收及依法分配收入	14,729,646	95.64	14,591,328	95.60	12,212,345	87.31	138,318	0.95	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	1,750	0.01	1,900	0.01	1,863	0.01	-150	7.89	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	458,640	2.98	463,420	3.04	468,222	3.35	-4,780	1.03	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	211,459	1.37	206,980	1.36	1,305,147	9.33	4,479	2.16	
基金用途	<b>17,908,250</b>	<b>116.28</b>	<b>17,452,005</b>	<b>114.34</b>	<b>14,816,613</b>	<b>105.93</b>	<b>456,245</b>	<b>2.61</b>	
貿易推廣工作計畫	5,749,140	37.33	5,678,162	37.20	4,884,509	34.92	70,978	1.25	
能源研究發展工作計畫	2,351,504	15.27	2,263,597	14.83	1,978,982	14.15	87,907	3.88	
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	5,650,124	36.69	6,236,021	40.86	7,035,802	50.30	-585,897	9.40	
再生能源推廣計畫	2,500,000	16.23	1,507,000	9.87	798,009	5.71	993,000	65.89	
興建國家會展中心(擴建南港展覽館)計畫	1,503,807	9.76	1,611,637	10.56	-	-	-107,830	6.69	
一般行政管理計畫	149,925	0.97	151,838	0.99	119,040	0.85	-1,913	1.26	
一般建築及設備計畫	3,750	0.02	3,750	0.02	271	-	-	-	
本期賸餘(短絀-)	<b>-2,506,755</b>	<b>-16.28</b>	<b>-2,188,377</b>	<b>-14.34</b>	<b>-829,036</b>	<b>-5.93</b>	<b>-318,378</b>	<b>14.55</b>	
期初基金餘額	<b>20,571,499</b>		<b>22,767,273</b>		<b>23,588,912</b>				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>18,064,744</b>		<b>20,578,896</b>		<b>22,759,876</b>				

## 經濟特別收入基金現金流量表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-2,506,755
調整非現金項目	-199,233
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>-2,705,988</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,000,000
減少其他資產	13,720
增加短期債務及其他負債	88,767
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	-555
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	<b>1,101,932</b>
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>-1,604,056</b>
期初現金及約當現金	<b>13,456,845</b>
期末現金及約當現金	<b>11,852,789</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 決 算 數	102 年 度 預 算 數	103 年 度 預 算 數
低放射性廢棄物處理及貯存計畫	新臺幣 千 元	1,183,602	401,000	228,350	133,795	344,532
低放射性廢棄物最終處置計畫	新臺幣 千 元	76,228	45,866	65,747	295,331	205,019
用過核子燃料貯存計畫	新臺幣 千 元	846,267	387,418	409,063	312,921	690,596
用過核子燃料最終處置計畫	新臺幣 千 元	84,960	80,801	49,841	179,872	181,887
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	3,682	7,552	14,346	125,224	129,438

### 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 3 億 4,453 萬 2,000 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 0,501 萬 9,000 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 6 億 9,059 萬 6,000 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 8,188 萬 7,000 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 2,943 萬 8,000 元。

#### (二)預算內容：

##### 1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本(103)年度基金來源 103 億 6,710 萬 6,000 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 109 億 0,347 萬 8,000 元，計減少 5 億 3,637 萬 2,000 元，約 4.92%。
- (2)本年度基金用途 15 億 5,466 萬 5,000 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 10 億 4,974 萬 9,000 元，計增加 5 億 0,491 萬 6,000 元，約 48.10%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 88 億 1,244 萬 1,000 元，較上年度預算數 98 億 5,372 萬 9,000 元，計減少 10 億 4,128 萬 8,000 元，約 10.57%。
- (4)本年度賸餘 88 億 1,244 萬 1,000 元，連同以前年度基金餘額 2,342 億 1,890 萬 5,000 元，共有基金餘額 2,430 億 3,134 萬 6,000 元，備供以後年度財源。

## 2. 現金流量之預計：

- (1) 業務活動之淨現金流入 86 億 2,240 萬 9,000 元。
- (2) 其他活動之淨現金流出 84 億 5,800 萬元，其中現金流入 196 億 9,200 萬元，係減少長期貸款之數；現金流出 281 億 5,000 萬元，包括增加長期貸款 196 億元，增加理財目的之長期投資 85 億 5,000 萬元。
- (3) 現金及約當現金之淨增 1 億 6,440 萬 9,000 元，係期末現金 29 億 5,215 萬 7,000 元，較期初現金 27 億 8,774 萬 8,000 元增加之數。



## 核能發電後端營運基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>10,367,106</b>	<b>100.00</b>	<b>10,903,478</b>	<b>100.00</b>	<b>9,405,675</b>	<b>100.00</b>	<b>-536,372</b>	<b>4.92</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	3,541,025	34.16	4,102,096	37.62	2,793,902	29.70	-561,071	13.68	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	6,826,081	65.84	6,801,382	62.38	6,611,773	70.30	24,699	0.36	
基金用途	<b>1,554,665</b>	<b>15.00</b>	<b>1,049,749</b>	<b>9.63</b>	<b>769,005</b>	<b>8.18</b>	<b>504,916</b>	<b>48.10</b>	
低放射性廢棄物處理及貯存計畫	344,532	3.32	133,795	1.23	228,350	2.43	210,737	157.51	
低放射性廢棄物最終處置計畫	205,019	1.98	295,331	2.71	65,747	0.70	-90,312	30.58	
用過核子燃料貯存計畫	690,596	6.66	312,921	2.87	409,063	4.35	377,675	120.69	
用過核子燃料最終處置計畫	181,887	1.75	179,872	1.65	49,841	0.53	2,015	1.12	
核子設施除役拆廠及其廢棄物處理及最終處置計畫	129,438	1.25	125,224	1.15	14,346	0.15	4,214	3.37	
一般行政管理計畫	3,193	0.03	2,606	0.02	1,658	0.02	587	22.52	
本期賸餘(短絀-)	<b>8,812,441</b>	<b>85.00</b>	<b>9,853,729</b>	<b>90.37</b>	<b>8,636,670</b>	<b>91.82</b>	<b>-1,041,288</b>	<b>10.57</b>	
期初基金餘額	<b>234,218,905</b>		<b>224,259,420</b>		<b>215,728,506</b>				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>243,031,346</b>		<b>234,113,149</b>		<b>224,365,176</b>				

## 核能發電後端營運基金現金流量表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	8,812,441
調整非現金項目	-190,032
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>8,622,409</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	19,692,000
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	-28,150,000
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	<b>-8,458,000</b>
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>164,409</b>
期初現金及約當現金	<b>2,787,748</b>
期末現金及約當現金	<b>2,952,157</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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	99 年度 決算數	100 年度 決算數	101 年度 決算數	102 年度 預算數	103 年度 預算數
地方產業發展計畫	新 臺 幣 千 元	168,035	366,824	612,387	593,615	452,804

### 三、本年度業務計畫及預算：

#### (一)主要業務計畫：

本（103）年度主要業務計畫為辦理地方產業發展計畫 4 億 5,280 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 1,238 萬 8,000 元，主要係利息收入等，較上年度預算數 1 億 5,212 萬 5,000 元，計減少 1 億 3,973 萬 7,000 元，約 91.86%。

(2)本年度基金用途 4 億 5,339 萬 9,000 元，主要係辦理協助地方產業發展等計畫，較上年度預算數 5 億 9,421 萬元，計減少 1 億 4,081 萬 1,000 元，約 23.70%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 4 億 4,101 萬 1,000 元，較上年度預算數 4 億 4,208 萬 5,000 元，計減少 107 萬 4,000 元，約 0.24 %。

(4)以前年度基金餘額 11 億 7,542 萬 6,000 元，支應本年度短絀 4 億 4,101 萬 1,000 元後，尚餘 7 億 3,441 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 4,084 萬 9,000 元。

(2)現金及約當現金之淨減 4 億 4,084 萬 9,000 元，係期末現金 5 億 7,791 萬 8,000 元，較期初現金 10 億 1,876 萬 7,000 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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>12,388</b>	<b>100.00</b>	<b>152,125</b>	<b>100.00</b>	<b>173,421</b>	<b>100.00</b>	<b>-139,737</b>	<b>91.86</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	7,698	62.14	10,705	7.04	12,899	7.44	-3,007	28.09	
政府撥入收入	-	-	139,950	92.00	155,500	89.67	-139,950	100.00	
其他收入	4,690	37.86	1,470	0.97	5,022	2.90	3,220	219.05	
基金用途	<b>453,399</b>	<b>3,659.99</b>	<b>594,210</b>	<b>390.61</b>	<b>612,879</b>	<b>353.41</b>	<b>-140,811</b>	<b>23.70</b>	
地方產業發展計畫	452,804	3,655.18	593,615	390.22	612,387	353.12	-140,811	23.72	
一般行政管理計畫	595	4.80	595	0.39	492	0.28	-	-	
本期賸餘(短絀-)	<b>-441,011</b>	<b>-3,559.99</b>	<b>-442,085</b>	<b>-290.61</b>	<b>-439,458</b>	<b>-253.41</b>	<b>1,074</b>	<b>0.24</b>	
期初基金餘額	<b>1,175,426</b>		<b>1,584,120</b>		<b>2,056,969</b>				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>734,415</b>		<b>1,142,035</b>		<b>1,617,511</b>				

## 地方產業發展基金現金流量表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀一)	-441,011
調整非現金項目	162
業務活動之淨現金流入(流出一)	<b>-440,849</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出一)	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	<b>-440,849</b>
期初現金及約當現金	<b>1,018,767</b>
期末現金及約當現金	<b>577,918</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、流動資產淨減(淨增一)及流動負債淨增(淨減一)及其他不影響現金流量之非現金項目。

# 航 港 建 設 基 金

## 一、基金概況：

本基金原為臺灣省政府所屬交通建設基金，民國 87 年 12 月配合臺灣省政府功能業務與組織調整方案，改隸中央政府。90 年度起與原隸屬交通建設基金之碼頭工人退休離職基金簡併為本基金，亦隸屬於交通建設基金，編製附屬單位預算之分預算。上述交通建設基金自 92 年度起，依預算法第 4 條規定及政府會計理論，按基金屬性分為交通作業基金及本基金。本基金編製附屬單位預算。嗣為提升港埠競爭力及行政效能，採政企分離原則推動航港體制改革，自 102 年度起，配合各港務局於 101 年 3 月 1 日改制成立臺灣港務股份有限公司，將原各港務局之港埠公共基礎設施興建維護管理等業務，以及原補助各港務局之港灣建設計畫改由本基金自行辦理。

本基金之財源，為徵收商港服務費收入，以及向港務公司收取土地租金、權利金及盈餘分配等收入，供辦理各港灣擴建及輔助港之闢建等特定政務所需，屬預算法第 4 條所定之特別收入基金。

## 二、最近 5 年主要業務項目：

項 目	單 位	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 決 算 數	102 年 度 預 算 數	103 年 度 預 算 數
港灣建設計畫	新臺幣 千 元				660,386	1,013,503
基隆港（含臺北、蘇澳） 101-105 年實質建設計畫 —航港建設基金辦理部分	新臺幣 千 元			264,000	2,968,611	1,037,375
臺中港 101-105 年實質建 設計畫—航港建設基金辦 理部分	新臺幣 千 元				327,600	654,000
高雄港（含安平港） 101-105 年實質建設計畫 —航港建設基金辦理部分	新臺幣 千 元				1,509,780	4,178,866
臺灣國內商港未來發展及 建設計畫（101-105 年）— 澎湖港埠建設計畫	新臺幣 千 元				331,470	103,740
基隆港港西聯絡道路興建 工程計畫	新臺幣 千 元				650,000	
補助港灣建設計畫	新臺幣 千 元	4,299,944	2,686,941	3,958,002		

### 三、本年度業務計畫及預算：

#### (一)主要業務計畫：

本(103)年度主要業務計畫為辦理港灣建設計畫 10 億 1,350 萬 3,000 元；辦理基隆港(含臺北、蘇澳) 101-105 年實質建設計畫—航港建設基金辦理部分 10 億 3,737 萬 5,000 元；辦理臺中港 101-105 年實質建設計畫—航港建設基金辦理部分 6 億 5,400 萬元；辦理高雄港(含安平港) 101-105 年實質建設計畫—航港建設基金辦理部分 41 億 7,886 萬 6,000 元；辦理臺灣國內商港未來發展及建設計畫(101-105 年)—澎湖港埠建設計畫 1 億 0,374 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 79 億 7,584 萬 6,000 元，主要係商港服務費收入及港務公司盈餘分配收入，較上年度預算數 86 億 4,265 萬元，計減少 6 億 6,680 萬 4,000 元，約 7.72%。
- (2)本年度基金用途 80 億 9,166 萬 5,000 元，主要係辦理港灣建設計畫、基隆港(含臺北、蘇澳) 101-105 年實質建設計畫及高雄港(含安平港) 101-105 年實質建設計畫等支出，較上年度預算數 74 億 5,020 萬 1,000 元，計增加 6 億 4,146 萬 4,000 元，約 8.61%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 1 億 1,581 萬 9,000 元，與上年度預算賸餘 11 億 9,244 萬 9,000 元比較，由賸餘轉為短絀。
- (4)以前年度基金餘額 171 億 6,554 萬 7,000 元，支應本年度短絀 1 億 1,581 萬 9,000 元及解繳國庫 15 億 9,654 萬 8,000 元後，尚餘 154 億 5,318 萬元，備供以後年度財源。

##### 2.現金流量之預計：

- (1)業務活動之淨現金流入 2,235 萬 5,000 元。
- (2)其他活動之淨現金流出 15 億 8,945 萬 2,000 元，其中現金流入 855 萬元，係減少長期墊款之數；現金流出 15 億 9,800 萬 2,000 元，係減少其他負債 145 萬 4,000 元，解繳國庫 15 億 9,654 萬 8,000 元。
- (3)現金及約當現金之淨減 15 億 6,709 萬 7,000 元，係期末現金 157 億 5,005 萬 7,000 元，較期初現金 173 億 1,715 萬 4,000 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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>7,975,846</b>	<b>100.00</b>	<b>8,642,650</b>	<b>100.00</b>	<b>6,194,441</b>	<b>100.00</b>	<b>-666,804</b>	<b>7.72</b>	
徵收及依法分配收入	6,037,822	75.70	5,871,426	67.94	4,657,400	75.19	166,396	2.83	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	1,938,024	24.30	1,923,224	22.25	1,496,716	24.16	14,800	0.77	
政府撥入收入	-	-	848,000	9.81	-	-	-848,000	100.00	
其他收入	-	-	-	-	40,325	0.65	-	-	
基金用途	<b>8,091,665</b>	<b>101.45</b>	<b>7,450,201</b>	<b>86.20</b>	<b>14,244,240</b>	<b>229.95</b>	<b>641,464</b>	<b>8.61</b>	
港灣建設計畫	1,013,503	12.71	660,386	7.64	-	-	353,117	53.47	
基隆港(含臺北港、蘇澳港)101-105年實質建設計畫-航港建設基金辦理部分									
臺中港101-105年實質建設計畫-航港建設基金辦理部分	654,000	8.20	327,600	3.79	-	-	326,400	99.63	
高雄港(含安平港)101-105年實質建設計畫-航港建設基金辦理部分	4,178,866	52.39	1,509,780	17.47	-	-	2,669,086	176.79	
臺灣國內商港未來發展及建設計畫(101-105年)-澎湖港埠建設計畫	103,740	1.30	331,470	3.84	-	-	-227,730	68.70	
基隆港港西聯絡道路興建工程計畫	-	-	650,000	7.52	-	-	-650,000	100.00	
補助港灣建設計畫	-	-	-	-	3,958,002	63.90	-	-	
一般行政管理計畫	1,098,781	13.78	998,254	11.55	176,666	2.85	100,527	10.07	
一般建築及設備計畫	5,400	0.07	4,100	0.05	2,845,572	45.94	1,300	31.71	
解繳國庫計畫	-	-	-	-	7,000,000	113.00	-	-	
本期賸餘(短絀-)	<b>-115,819</b>	<b>-1.45</b>	<b>1,192,449</b>	<b>13.80</b>	<b>-8,049,799</b>	<b>-129.95</b>	-	-	
期初基金餘額	<b>17,165,547</b>		<b>21,189,086</b>		<b>29,142,224</b>				
解繳國庫	<b>1,596,548</b>		<b>5,070,000</b>		-		<b>-3,473,452</b>	<b>68.51</b>	
期末基金餘額	<b>15,453,180</b>		<b>17,311,535</b>		<b>21,092,425</b>				

## 航港建設基金現金流量表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-115,819
調整非現金項目	138,174
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>22,355</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	8,550
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	-1,454
其他項目之現金流出	-1,596,548
其他活動之淨現金流入(流出－)	<b>-1,589,452</b>
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>-1,567,097</b>
期初現金及約當現金	<b>17,317,154</b>
期末現金及約當現金	<b>15,750,057</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 決 算 數	102 年 度 預 算 數	103 年 度 預 算 數
核子事故中央災害 應變工作計畫	新臺幣 千 元	11,873	14,500	35,902	57,451	51,286
核子事故輻射監測 工作計畫	新臺幣 千 元	3,884	3,063	2,535	3,180	3,618
核子事故支援工作 計畫	新臺幣 千 元	2,846	9,391	9,318	24,110	30,876
核子事故地方災害 應變工作計畫	新臺幣 千 元	38,990	16,958	45,220	31,843	30,926

## 三、本年度業務計畫及預算：

### (一)主要業務計畫：

本（103）年度主要業務計畫為辦理核子事故中央災害應變工作 5,128 萬 6,000 元、核子事故輻射監測工作 361 萬 8,000 元、核子事故支援工作 3,087 萬 6,000 元及核子事故地方災害應變工作 3,092 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 1 億 6,342 萬 9,000 元，主要係向核子反應器設施經營者收取之徵收收入等，較上年度預算數 1 億 6,308 萬 6,000 元，計增加 34 萬 3,000 元，約 0.21%。
- (2)本年度基金用途 1 億 2,303 萬 4,000 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 1 億 2,219 萬元，計增加 84 萬 4,000 元，約 0.69%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 4,039 萬 5,000 元，較上年度預算數 4,089 萬 6,000 元，計減少 50 萬 1,000 元，約 1.23%。
- (4)本年度賸餘 4,039 萬 5,000 元，連同以前年度基金餘額 1 億 5,634 萬元，共有基金餘額 1 億 9,673 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 4,039 萬 5,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨增 4,039 萬 5,000 元，係期末現金 1 億 9,673 萬 5,000 元，較期初現金 1 億 5,634 萬元增加之數。

## 核子事故緊急應變基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>163,429</b>	<b>100.00</b>	<b>163,086</b>	<b>100.00</b>	<b>73,006</b>	<b>100.00</b>	<b>343</b>	<b>0.21</b>	
徵收及依法分配收入	162,000	99.13	162,000	99.33	72,000	98.62	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	1,429	0.87	1,086	0.67	983	1.35	343	31.58	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	23	0.03	-	-	
基金用途	<b>123,034</b>	<b>75.28</b>	<b>122,190</b>	<b>74.92</b>	<b>103,637</b>	<b>141.96</b>	<b>844</b>	<b>0.69</b>	
核子事故中央災害應變工作計畫	51,286	31.38	57,451	35.23	35,902	49.18	-6,165	10.73	
核子事故輻射監測工作計畫	3,618	2.21	3,180	1.95	2,535	3.47	438	13.77	
核子事故支援工作計畫	30,876	18.89	24,110	14.78	9,318	12.76	6,766	28.06	
核子事故地方災害應變工作計畫	30,926	18.92	31,843	19.53	45,220	61.94	-917	2.88	
一般行政管理計畫	6,328	3.87	5,606	3.44	10,662	14.60	722	12.88	
本期賸餘(短絀-)	<b>40,395</b>	<b>24.72</b>	<b>40,896</b>	<b>25.08</b>	<b>-30,631</b>	<b>-41.96</b>	<b>-501</b>	<b>1.23</b>	
期初基金餘額	<b>156,340</b>		<b>161,255</b>		<b>146,075</b>				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>196,735</b>		<b>202,151</b>		<b>115,444</b>				

## 核子事故緊急應變基金現金流量表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀一)	40,395
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出一)	<b>40,395</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出一)	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	<b>40,395</b>
期初現金及約當現金	<b>156,340</b>
期末現金及約當現金	<b>196,735</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、流動資產淨減(淨增一)及流動負債淨增(淨減一)及其他不影響現金流量之非現金項目。

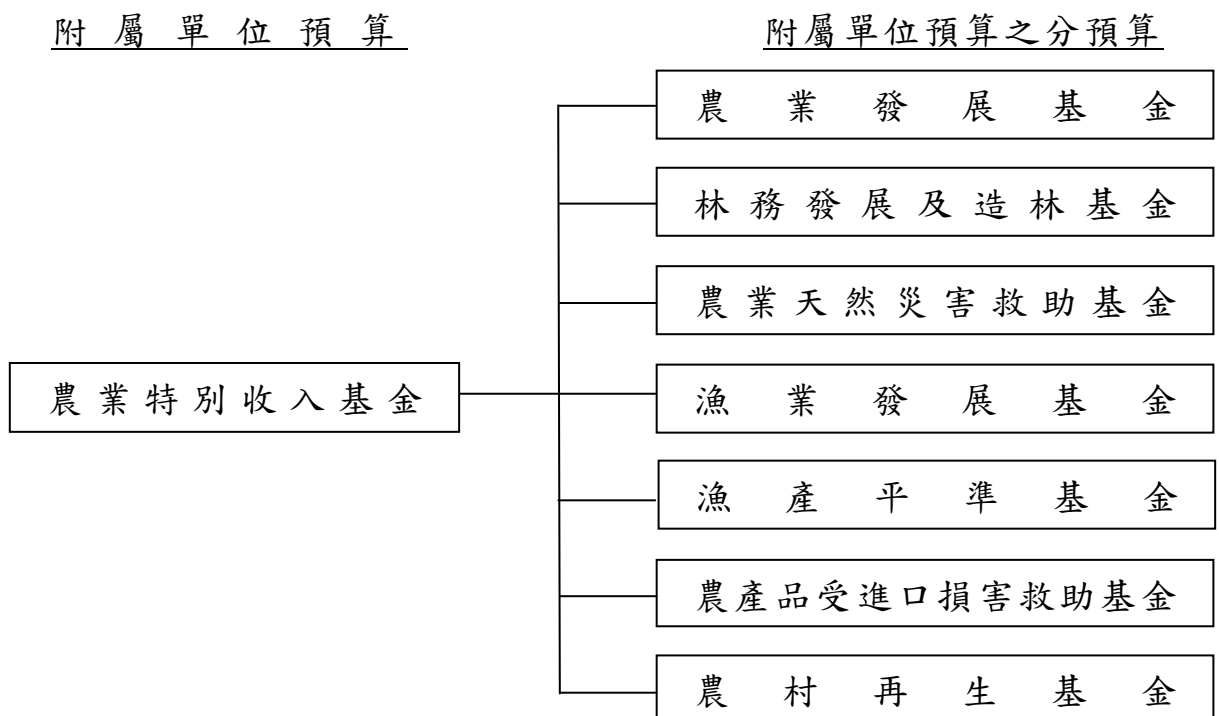
# 農業特別收入基金

## 一、基金概況：

我國政府為加速農漁業發展，提高農漁民所得，改善農漁民生活，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 9 年 度 決 算 數	1 0 0 年 度 決 算 數	1 0 1 年 度 決 算 數	1 0 2 年 度 預 算 數	1 0 3 年 度 預 算 數
收購糧食	公 噸	349,302	481,938	580,905	365,910	373,910
農畜產品供銷	新 臺 幣 元 千	3,510,958	5,754,365	9,619,544	10,370,102	11,347,785
專案計畫	新 臺 幣 元 千	25,970,679	22,860,991	26,033,626	23,737,700	21,880,151
農業貸款利息 差額補貼計畫	新 臺 幣 元 千	4,360,364	4,547,891	3,613,386	3,392,370	3,148,642
森林遊樂及森 林鐵路經營管 理計畫	新 臺 幣 元 千	226,736	390,691	412,740	787,561	988,600

## 三、本年度業務計畫及預算：

### (一)主要業務計畫：

本(103)年度主要業務計畫為辦理糧食收購 37 萬 3,910 公噸；辦理農畜產品供銷 113 億 4,778 萬 5,000 元；辦理各項專案計畫 218 億 8,015 萬 1,000 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 1 億 8,648 萬元，輔導菸農轉型計畫 1 億 6,121 萬 8,000 元，農漁民子女就學獎助學金計畫 11 億 5,550 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 1 億元，處理農會漁會信用部計畫 6 億 5,513 萬 6,000 元，離農獎勵計畫 3 億 6,000 萬元，全民造林計畫 5 億 5,307 萬元，獎勵輔導造林計畫 2 億 5,781 萬 5,000 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 1,605 萬 1,000 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 13 億 4,613 萬 4,000 元，進口損害救助及穩價計畫 100 萬元，調整耕作制度活化農地計畫 71 億 7,094 萬 1,000 元，農村再生規劃及人力培育計畫 7 億 1,487 萬元，農村再生建設及發展計畫 52 億 8,513 萬元)；辦理農業貸款利息差額補貼計畫 31 億 4,864 萬 2,000 元；辦理森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫 9 億 8,860 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 488 億 3,907 萬 4,000 元，主要係政府撥入收入及農政收入，較上年度預算數 454 億 8,705 萬 6,000 元，計增加 33 億 5,201 萬 8,000 元，約 7.37%。
- (2)本年度基金用途 385 億 9,168 萬 9,000 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、調整耕作制度活化農地計畫及農村再生建設及發展計畫，較上年度預算數 387 億 2,623 萬元，計減少 1 億 3,454 萬 1,000 元，約 0.35%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 102 億 4,738 萬 5,000 元，較上年度預算數賸餘 67 億 6,082 萬 6,000 元，計增加 34 億 8,655 萬 9,000 元，約 51.57%。
- (4)本年度賸餘 102 億 4,738 萬 5,000 元，連同以前年度基金餘額 260 億 2,758 萬 3,000 元，共有基金餘額 362 億 7,496 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 102 億 7,174 萬 9,000 元。
- (2)其他活動之淨現金流入 2 億 3,229 萬 1,000 元，其中現金流入 76 億 7,642 萬元，包括減少短期墊款 73 億 4,800 萬元，減少長期貸款 3,108 萬 8,000 元，減少長期墊款 2 億 8,557 萬 7,000 元，減少其他資產 658 萬 1,000 元，增加其他負債 517 萬 4,000 元；現金流出 74 億 4,412 萬 9,000 元，包括增加其他資產 6,274 萬 3,000 元，減少短期債務 73 億 4,800 萬元，減少其他負債 3,338 萬 6,000 元。
- (3)現金及約當現金之淨增 105 億 0,404 萬元，係期末現金 222 億 2,645 萬 6,000 元，較期初現金 117 億 2,241 萬 6,000 元增加之數。

# 農業特別收入基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>48,839,074</b>	<b>100.00</b>	<b>45,487,056</b>	<b>100.00</b>	<b>39,950,547</b>	<b>100.00</b>	<b>3,352,018</b>	<b>7.37</b>	
徵收及依法分配收入	200,845	0.41	201,100	0.44	201,510	0.50	-255	0.13	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	631,078	1.29	579,965	1.28	593,477	1.49	51,113	8.81	
農政收入	7,510,573	15.38	7,409,434	16.29	5,875,750	14.71	101,139	1.37	
財產收入	813,154	1.66	709,793	1.56	814,386	2.04	103,361	14.56	
政府撥入收入	38,791,775	79.43	35,321,275	77.65	31,221,818	78.15	3,470,500	9.83	
其他收入	891,649	1.83	1,265,489	2.78	1,243,606	3.11	-373,840	29.54	
<b>基金用途</b>	<b>38,591,689</b>	<b>79.02</b>	<b>38,726,230</b>	<b>85.14</b>	<b>43,432,318</b>	<b>108.72</b>	<b>-134,541</b>	<b>0.35</b>	
農業研究、實驗、技術改進計畫	14,061	0.03	14,013	0.03	14,116	0.04	48	0.34	
農業貸款利息差額補貼計畫	3,148,642	6.45	3,392,370	7.46	4,448,264	11.13	-243,728	7.18	
處理農會漁會信用部計畫	655,136	1.34	1,035,781	2.28	172,276	0.43	-380,645	36.75	
糧政業務計畫	12,487,869	25.57	10,722,571	23.57	12,448,529	31.16	1,765,298	16.46	
穩定肥料及相關資材供需計畫	2,649,745	5.43	2,649,745	5.83	4,373,021	10.95	-	-	
產銷調節緊急處理計畫	186,480	0.38	220,432	0.48	95,008	0.24	-33,952	15.40	
農漁民子女就學獎助學金計畫	1,155,500	2.37	1,529,540	3.36	1,368,868	3.43	-374,040	24.45	
豬隻死亡保險業務計畫	178,163	0.36	178,163	0.39	178,163	0.45	-	-	
家禽流行性感冒防疫計畫	100,000	0.20	89,554	0.20	86,417	0.22	10,446	11.66	
輔導菸農轉型計畫	161,218	0.33	178,957	0.39	1,600	-	-17,739	9.91	
離農獎勵計畫	360,000	0.74	360,000	0.79	-	-	-	-	
全民造林計畫	553,070	1.13	643,694	1.42	568,773	1.42	-90,624	14.08	
森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	988,600	2.02	787,561	1.73	412,740	1.03	201,039	25.53	
獎勵輔導造林計畫	257,815	0.53	320,306	0.70	164,200	0.41	-62,491	19.51	
農業天然災害救助計畫	1,085,778	2.22	1,085,778	2.39	2,409,233	6.03	-	-	
漁業發展補助計畫	16,051	0.03	16,266	0.04	9,475	0.02	-215	1.32	

## 農業特別收入基金基金來源、用途及餘絀表(續)

中華民國103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	%	
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	1,346,134	2.76	1,438,144	3.16	1,365,809	3.42	-92,010	6.40	
進口損害救助及穩價計畫	1,000	-	1,000	-	-	-	-	-	
調整耕作制度活化農地計畫	7,170,941	14.68	6,987,220	15.36	11,056,191	27.67	183,721	2.63	
農村再生規劃及人力培育計畫	714,870	1.46	881,000	1.94	615,689	1.54	-166,130	18.86	
農村再生建設及發展計畫	5,285,130	10.82	6,119,000	13.45	3,568,903	8.93	-833,870	13.63	
一般行政管理計畫	72,366	0.15	72,015	0.16	75,043	0.19	351	0.49	
<b>本期賸餘(短絀-)</b>	<b>10,247,385</b>	<b>20.98</b>	<b>6,760,826</b>	<b>14.86</b>	<b>-3,481,771</b>	<b>-8.72</b>	<b>3,486,559</b>	<b>51.57</b>	
期初基金餘額	26,027,583		18,760,602		22,748,528				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	36,274,968		25,521,428		19,266,757				

# 農業特別收入基金現金流量表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	10,247,385
調整非現金項目	24,364
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>10,271,749</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	7,348,000
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	316,665
減少其他資產	6,581
增加短期債務及其他負債	5,174
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	-62,743
減少短期債務及其他負債	-7,381,386
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	<b>232,291</b>
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>10,504,040</b>
期初現金及約當現金	<b>11,722,416</b>
期末現金及約當現金	<b>22,226,456</b>

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

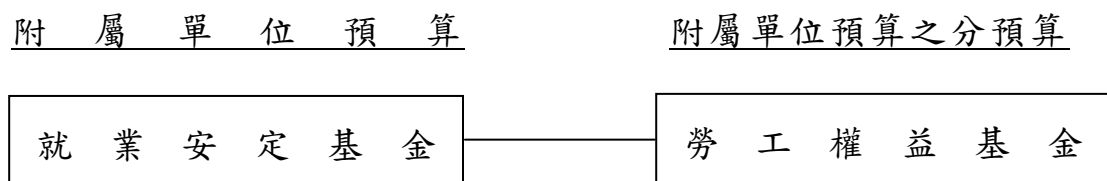
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、流動資產淨減(淨增－)及流動負債淨增(淨減－)及其他不影響現金流量之非現金項目。

# 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，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	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 決 算 數	102 年 度 預 算 數	103 年 度 預 算 數
促進國民就業計畫	新臺幣 千 元	13,225,899	13,705,514	12,326,875	14,089,573	14,994,932
外籍勞工管理計畫	新臺幣 千 元	829,178	793,925	938,739	1,016,887	1,116,853
提升勞工福祉計畫	新臺幣 千 元	171,991	118,863	114,887	176,215	155,566
勞工權益扶助計畫	新臺幣 千 元	51,019	38,055	29,462	52,920	52,896

## 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 149 億 9,493 萬 2,000 元。

2. 外籍勞工管理計畫：辦理外籍勞工管理及輔導等經費 11 億 1,685 萬 3,000 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 5,556 萬 6,000 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 5,289 萬 6,000 元。

## (二) 預算內容：

### 1. 基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1) 本 (103) 年度基金來源 142 億 6,096 萬 5,000 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 128 億 4,389 萬 1,000 元，計增加 14 億 1,707 萬 4,000 元，約 11.03%。
- (2) 本年度基金用途 165 億 0,411 萬 5,000 元，主要係辦理促進國民就業等計畫，較上年度預算數 163 億 2,996 萬 6,000 元，計增加 1 億 7,414 萬 9,000 元，約 1.07%。
- (3) 本年度基金來源及用途相抵後，短絀 22 億 4,315 萬元，較上年度預算數 34 億 8,607 萬 5,000 元，計減少 12 億 4,292 萬 5,000 元，約 35.65%。
- (4) 以前年度基金餘額 99 億 3,628 萬 8,000 元，支應本年度短絀 22 億 4,315 萬元後，尚餘 76 億 9,313 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出 24 億 2,543 萬 5,000 元。
- (2) 其他活動之淨現金流入 2,780 萬 4,000 元，其中現金流入 4,903 萬 9,000 元，係減少長期貸款之數；現金流出 2,123 萬 5,000 元，包括增加短期貸墊款 1,799 萬 4,000 元，減少其他負債 324 萬 1,000 元。
- (3) 現金及約當現金之淨減 23 億 9,763 萬 1,000 元，係期末現金 58 億 6,977 萬 1,000 元，較期初現金 82 億 6,740 萬 2,000 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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>14,260,965</b>	<b>100.00</b>	<b>12,843,891</b>	<b>100.00</b>	<b>13,176,869</b>	<b>100.00</b>	<b>1,417,074</b>	<b>11.03</b>	
徵收及依法分配收入	12,549,926	88.00	10,438,024	81.27	10,725,874	81.40	2,111,902	20.23	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	1,333,887	9.35	1,218,362	9.49	1,123,072	8.52	115,525	9.48	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	62,263	0.44	70,499	0.55	70,221	0.53	-8,236	11.68	
政府撥入收入	113,278	0.79	915,395	7.13	994,742	7.55	-802,117	87.63	
其他收入	201,611	1.41	201,611	1.57	262,960	2.00	-	-	
基金用途	<b>16,504,115</b>	<b>115.73</b>	<b>16,329,966</b>	<b>127.14</b>	<b>13,999,495</b>	<b>106.24</b>	<b>174,149</b>	<b>1.07</b>	
促進國民就業計畫	14,994,932	105.15	14,089,573	109.70	12,326,875	93.55	905,359	6.43	
外籍勞工管理計畫	1,116,853	7.83	1,016,887	7.92	938,739	7.12	99,966	9.83	
提升勞工福祉計畫	155,566	1.09	176,215	1.37	114,887	0.87	-20,649	11.72	
勞工權益扶助計畫	52,896	0.37	52,920	0.41	29,462	0.22	-24	0.05	
推動就業安定及轉業計畫	-	-	728,669	5.67	446,561	3.39	-728,669	100.00	
保障勞工權益暨協助產業發展計畫	-	-	74,754	0.58	3,149	0.02	-74,754	100.00	
一般行政管理計畫	183,743	1.29	190,214	1.48	137,810	1.05	-6,471	3.40	
一般建築及設備計畫	125	-	734	0.01	2,012	0.02	-609	82.97	
本期賸餘(短絀-)	<b>-2,243,150</b>	<b>-15.73</b>	<b>-3,486,075</b>	<b>-27.14</b>	<b>-822,626</b>	<b>-6.24</b>	<b>1,242,925</b>	<b>35.65</b>	
期初基金餘額	<b>9,936,288</b>		<b>11,070,368</b>		<b>15,261,443</b>				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>7,693,138</b>		<b>7,584,293</b>		<b>14,438,817</b>				

註：依據行政院102年5月20日院授主基作字第1020200630號函，因應貿易自由化就業發展及協助基金自103年度起裁撤，爰餘存權益列入103年度行政院勞工委員會職業訓練局歲入，表列本年度期初基金餘額金額，不含因應貿易自由化就業發展及協助基金相關數據。

## 就業安定基金現金流量表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-2,243,150
調整非現金項目	-182,285
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>-2,425,435</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	49,039
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	-17,994
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-3,241
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	<b>27,804</b>
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>-2,397,631</b>
期初現金及約當現金	<b>8,267,402</b>
期末現金及約當現金	<b>5,869,771</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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。

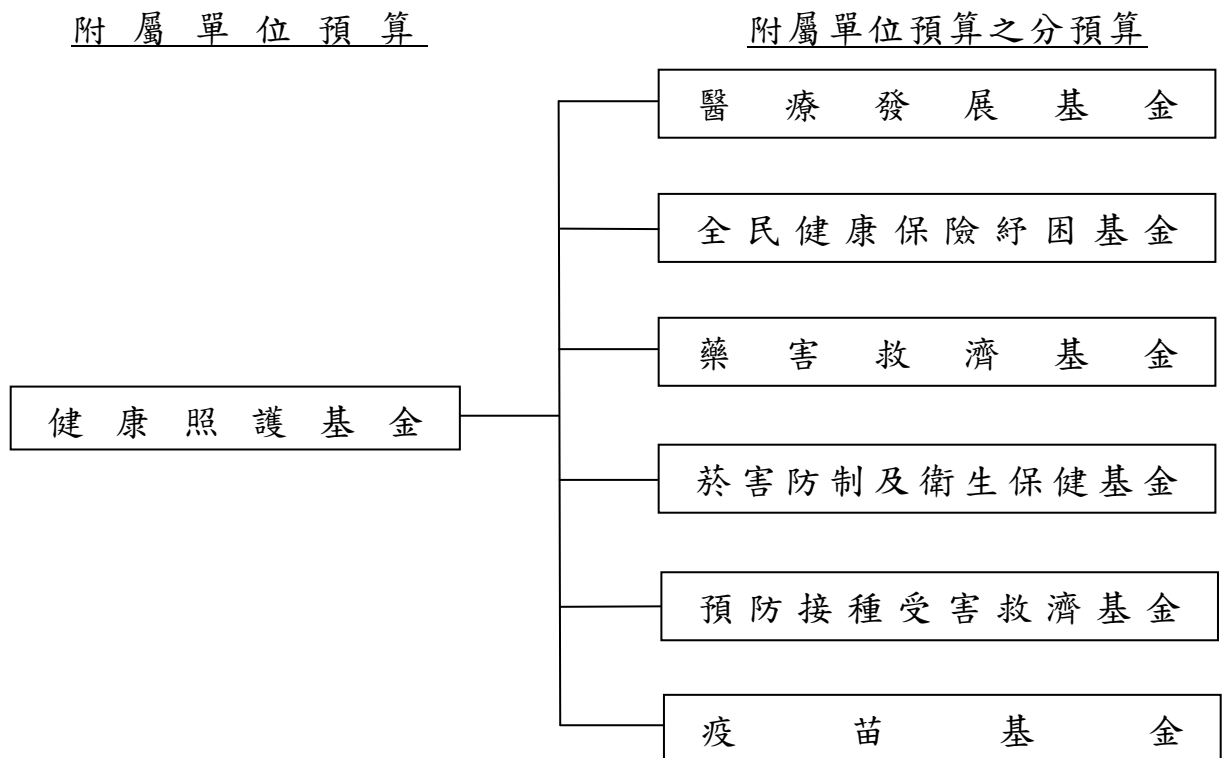


# 健康照護基金

## 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	99 年度 決算數	100 年度 決算數	101 年度 決算數	102 年度 預算數	103 年度 預算數
獎勵新擴建醫療機構 貸款利息補貼計畫	新千臺幣元	81,727	14,940	11,694	10,000	12,000
提升醫療資源不足地區 醫療服務品質計畫	新千臺幣元	148,532	337,248	336,348	851,460	751,424
健康照護績效提升計 畫	新千臺幣元	125,238	356,366	313,928	1,888,575	2,053,374
推動弱勢族群醫療照 護計畫	新千臺幣元	5,641	75,130	43,925	214,338	421,425
健保紓困貸款計畫	人 次	4,049	3,872	3,589	4,017	3,524
協助弱勢族群排除就 醫障礙計畫	人 次	24,441	49,209	47,673	43,000	37,000
補助經濟困難者健保 費計畫	人 次		550,000	553,491	317,129	291,400
藥害救濟給付計畫	新千臺幣元	34,041	28,426	64,378	40,800	50,850
菸害防制計畫	新千臺幣元	787,020	819,732	926,188	1,881,871	1,880,679
衛生保健計畫	新千臺幣元	2,145,032	2,257,097	2,513,150	3,069,232	5,752,938
預防接種受害救濟給 付計畫	新千臺幣元	18,835	8,175	6,985	10,150	10,150
疫苗接種計畫	新千臺幣元	965,117	845,377	1,042,878	1,653,465	1,810,381

註：101 年度部分計畫內容及名稱更動，為利比較，99 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（103）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 1,200 萬元；辦理提升醫療資源不足地區醫療服務品質 7 億 5,142 萬 4,000 元；辦理健康照護績效提升 20 億 5,337 萬 4,000 元；辦理推動弱勢族群醫療照護 4 億 2,142 萬 5,000 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 3,524 人次；協助弱勢族群排除就醫障礙 3 萬 7,000 人次；補助經濟困難者健保費 29 萬 1,400 人次；辦理藥害救濟給付 5,085 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 8,067 萬 9,000 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 57 億 5,293 萬 8,000 元；辦理預防接種受害救濟給付 1,015 萬元；辦理疫苗接種 18 億 1,038 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 89 億 2,488 萬 3,000 元，主要係菸品健康福利捐分配收入，較上年度預算數 83 億 1,189 萬 4,000 元，計增加 6 億 1,298 萬 9,000 元，約 7.37%。
- (2)本年度基金用途 150 億 9,414 萬 3,000 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 113 億 4,451 萬元，計增加 37 億 4,963 萬 3,000 元，約 33.05%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 61 億 6,926 萬元，較上年度 30 億 3,261 萬 6,000 元，計增加 31 億 3,664 萬 4,000 元，約 103.43%。
- (4)以前年度基金餘額 118 億 1,062 萬 7,000 元，支應本年度短絀 61 億 6,926 萬元後，共有基金餘額 56 億 4,136 萬 7,000 元，除解繳國庫 10 億元外，尚餘 46 億 4,136 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 57 億 9,370 萬 5,000 元。
- (2)其他活動之淨現金流出 9 億 7,729 萬 8,000 元，其中現金流入 2 億 3,439 萬元，包括減少長期貸款 1 億 3,014 萬 3,000 元，減少其他資產 9,985 萬 7,000 元，增加其他負債 439 萬元；現金流出 12 億 1,168 萬 8,000 元，包括增加長期貸款 2 億 1,000 萬元，減少其他負債 168 萬 8,000 元，解繳國庫 10 億元。
- (3)現金及約當現金之淨減 67 億 7,100 萬 3,000 元，係期末現金 44 億 4,840 萬 1,000 元，較期初現金 112 億 1,940 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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>8,924,883</b>	<b>100.00</b>	<b>8,311,894</b>	<b>100.00</b>	<b>9,333,247</b>	<b>100.00</b>	<b>612,989</b>	<b>7.37</b>	
徵收及依法分配收入	7,668,127	85.92	7,049,587	84.81	8,104,012	86.83	618,540	8.77	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	68,255	0.76	60,247	0.72	67,782	0.73	8,008	13.29	
政府撥入收入	1,177,001	13.19	1,190,560	14.32	981,033	10.51	-13,559	1.14	
其他收入	11,500	0.13	11,500	0.14	180,420	1.93	-	-	
基金用途	<b>15,094,143</b>	<b>169.12</b>	<b>11,344,510</b>	<b>136.49</b>	<b>6,834,723</b>	<b>73.23</b>	<b>3,749,633</b>	<b>33.05</b>	
獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫	12,000	0.13	10,000	0.12	11,694	0.13	2,000	20.00	
提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫	751,424	8.42	851,460	10.24	336,348	3.60	-100,036	11.75	
健康照護績效提升計畫	2,053,374	23.01	1,888,575	22.72	313,928	3.36	164,799	8.73	
推動弱勢族群醫療照護計畫	421,425	4.72	214,338	2.58	43,925	0.47	207,087	96.62	
健保紓困計畫	51,657	0.58	51,423	0.62	71,864	0.77	234	0.46	
協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	440,791	4.94	462,000	5.56	406,268	4.35	-21,209	4.59	
補助經濟困難者健保費計畫	1,788,000	20.03	1,141,664	13.74	1,037,946	11.12	646,336	56.61	
藥害救濟給付計畫	50,850	0.57	40,800	0.49	64,378	0.69	10,050	24.63	
菸害防制計畫	1,880,679	21.07	1,881,871	22.64	926,188	9.92	-1,192	0.06	
衛生保健計畫	5,752,938	64.46	3,069,232	36.93	2,513,150	26.93	2,683,706	87.44	
預防接種受害救濟給付計畫	10,150	0.11	10,150	0.12	6,985	0.07	-	-	
疫苗接種計畫	1,810,381	20.28	1,653,465	19.89	1,042,878	11.17	156,916	9.49	
一般行政管理計畫	70,000	0.78	69,132	0.83	59,171	0.63	868	1.26	
一般建築及設備計畫	474	0.01	400	-	-	-	74	18.50	
本期賸餘(短絀-)	<b>-6,169,260</b>	<b>-69.12</b>	<b>-3,032,616</b>	<b>-36.49</b>	<b>2,498,524</b>	<b>26.77</b>	<b>-3,136,644</b>	<b>103.43</b>	
期初基金餘額	<b>11,810,627</b>		<b>11,325,272</b>		<b>12,344,719</b>				
解繳國庫	<b>1,000,000</b>		-		-		<b>1,000,000</b>	-	
期末基金餘額	<b>4,641,367</b>		<b>8,292,656</b>		<b>14,843,243</b>				

# 健康照護基金現金流量表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-6,169,260
調整非現金項目	375,555
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>-5,793,705</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	130,143
減少其他資產	99,857
增加短期債務及其他負債	4,390
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	-210,000
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-1,688
其他項目之現金流出	-1,000,000
其他活動之淨現金流入(流出－)	<b>-977,298</b>
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>-6,771,003</b>
期初現金及約當現金	<b>11,219,404</b>
期末現金及約當現金	<b>4,448,401</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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	99年度 決算數	100年度 決算數	101年度 決算數	102年度 預算數	103年度 預算數
福利服務計畫	人	3,220	3,211	3,136	3,514	3,499
公彩回饋推展社 福計畫	新臺幣 千 元	1,148,709	955,840	1,108,315	1,206,750	1,190,869

## 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 3,499 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 11 億 9,086 萬 9,000 元。

### (二)預算內容：

#### 1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本（103）年度基金來源 25 億 3,334 萬 8,000 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 25 億 7,482 萬 5,000 元，計減少 4,147 萬 7,000 元，約 1.61%。

(2)本年度基金用途 31 億 1,743 萬 8,000 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 29 億 7,660 萬 7,000 元，計增加 1 億 4,083 萬 1,000 元，約 4.73%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 5 億 8,409 萬元，較上年度預算數 4 億 0,178 萬 2,000 元，計增加 1 億 8,230 萬 8,000 元，約 45.37%。

(4)以前年度基金餘額 19 億 4,845 萬 5,000 元，支應本年度短絀 5 億 8,409 萬元後，尚餘 13 億 6,436 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 6 億 8,114 萬 5,000 元。

(2)其他活動之淨現金流入 484 萬 9,000 元，其中現金流入 485 萬元，係增加其他負債之數；現金流出 1,000 元，係增加其他資產之數。

(3)現金及約當現金之淨減 6 億 7,629 萬 6,000 元，係期末現金 9 億 5,947 萬 3,000 元，較期初現金 16 億 3,576 萬 9,000 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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>2,533,348</b>	<b>100.00</b>	<b>2,574,825</b>	<b>100.00</b>	<b>2,758,934</b>	<b>100.00</b>	<b>-41,477</b>	<b>1.61</b>	
徵收及依法分配收入	894,000	35.29	894,000	34.72	1,022,678	37.07	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	295,696	11.67	282,921	10.99	283,494	10.28	12,775	4.52	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	7,076	0.28	5,146	0.20	7,495	0.27	1,930	37.50	
政府撥入收入	1,328,252	52.43	1,384,387	53.77	1,426,630	51.71	-56,135	4.05	
其他收入	8,324	0.33	8,371	0.33	18,637	0.68	-47	0.56	
基金用途	<b>3,117,438</b>	<b>123.06</b>	<b>2,976,607</b>	<b>115.60</b>	<b>2,718,069</b>	<b>98.52</b>	<b>140,831</b>	<b>4.73</b>	
福利服務計畫	1,686,656	66.58	1,707,297	66.31	1,526,795	55.34	-20,641	1.21	
托兒業務計畫	3,405	0.13	3,673	0.14	2,964	0.11	-268	7.30	
公彩回饋推展社福計畫	1,190,869	47.01	1,206,750	46.87	1,108,315	40.17	-15,881	1.32	
獨立生活學習家園大樓興建計畫	-	-	24,154	0.94	17,475	0.63	-24,154	100.00	
老人福利機構多機能綜合服務計畫	234,435	9.25	32,648	1.27	60,677	2.20	201,787	618.07	
一般行政管理計畫	2,073	0.08	2,085	0.08	1,843	0.07	-12	0.58	
本期賸餘(短絀-)	<b>-584,090</b>	<b>-23.06</b>	<b>-401,782</b>	<b>-15.60</b>	<b>40,865</b>	<b>1.48</b>	<b>-182,308</b>	<b>45.37</b>	
期初基金餘額	<b>1,948,455</b>		<b>1,913,268</b>		<b>2,309,372</b>				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>1,364,365</b>		<b>1,511,486</b>		<b>2,350,237</b>				



## 社會福利基金現金流量表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-584,090
調整非現金項目	-97,055
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>-681,145</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	4,850
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	-1
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	<b>4,849</b>
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>-676,296</b>
期初現金及約當現金	<b>1,635,769</b>
期末現金及約當現金	<b>959,473</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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。

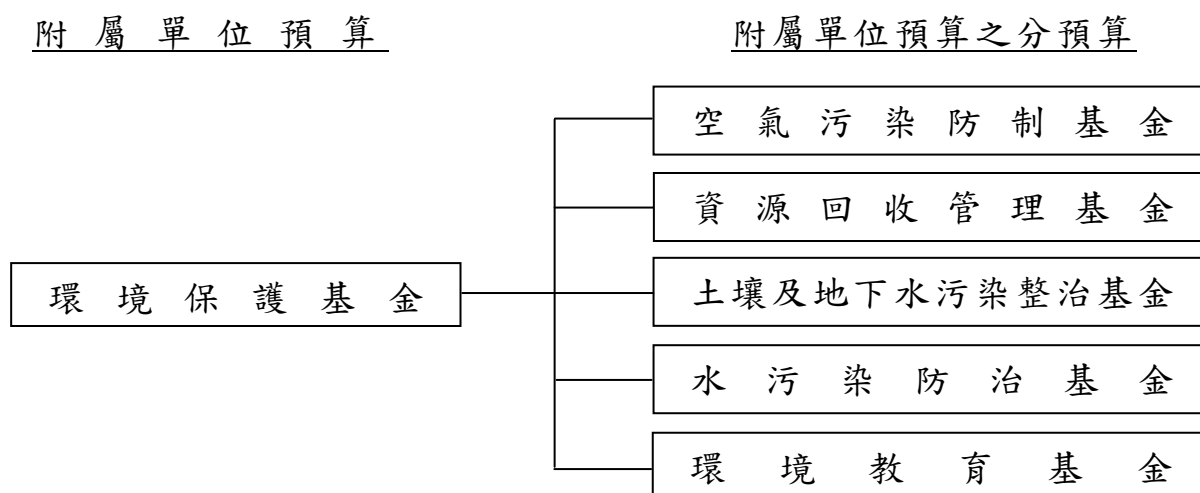
# 環境保護基金

## 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	99 年 度 決 算 數	100 年 度 決 算 數	101 年 度 決 算 數	102 年 度 預 算 數	103 年 度 預 算 數
空氣污染防制計畫	新臺幣 千 元	2,694,483	2,399,565	2,695,209	3,508,585	4,034,139
資源回收管理計畫	新臺幣 千 元	1,021,860	1,086,864	1,181,127	1,368,345	1,351,635
土壤及地下水污染整治計畫	新臺幣 千 元	491,348	868,608	996,166	1,299,786	1,336,571
水污染防治計畫	新臺幣 千 元				50,992	51,112
環境教育推動計畫	新臺幣 千 元		42,386	217,512	280,150	302,585

## 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 40 億 3,413 萬 9,000 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 5,163 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 13 億 3,657 萬 1,000 元。
- 4.水污染防治計畫：辦理水污染防治及改善等，計 5,111 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 3 億 0,258 萬 5,000 元。

### (二)預算內容：

#### 1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本（103）年度基金來源 66 億 0,694 萬 5,000 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 65 億 2,170 萬 1,000 元，計增加 8,524 萬 4,000 元，約 1.31%。

- (2)本年度基金用途 72 億 9,709 萬 7,000 元，主要係辦理空氣污染防治、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 67 億 2,486 萬元，計增加 5 億 7,223 萬 7,000 元，約 8.51%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 6 億 9,015 萬 2,000 元，較上年度預算數 2 億 0,315 萬 9,000 元，計增加 4 億 8,699 萬 3,000 元，約 239.71%。
- (4)以前年度基金餘額 129 億 4,872 萬 1,000 元，支應本年度短絀 6 億 9,015 萬 2,000 元後，尚餘 122 億 5,856 萬 9,000 元，備供以後年度財源。

## 2.現金流量之預計：

- (1)業務活動之淨現金流出 6 億 9,015 萬 2,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨減 6 億 9,015 萬 2,000 元，係期末現金 119 億 6,185 萬 1,000 元，較期初現金 126 億 5,200 萬 3,000 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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>6,606,945</b>	<b>100.00</b>	<b>6,521,701</b>	<b>100.00</b>	<b>6,806,346</b>	<b>100.00</b>	<b>85,244</b>	<b>1.31</b>	
徵收及依法分配收入	6,552,444	99.18	6,466,841	99.16	6,615,142	97.19	85,603	1.32	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	54,401	0.82	54,760	0.84	56,962	0.84	-359	0.66	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	100	-	100	-	134,242	1.97	-	-	
基金用途	<b>7,297,097</b>	<b>110.45</b>	<b>6,724,860</b>	<b>103.12</b>	<b>5,259,616</b>	<b>77.28</b>	<b>572,237</b>	<b>8.51</b>	
空氣污染防治計畫	4,034,139	61.06	3,508,585	53.80	2,695,209	39.60	525,554	14.98	
資源回收管理計畫	1,351,635	20.46	1,368,345	20.98	1,181,127	17.35	-16,710	1.22	
土壤及地下水污染 整治計畫	1,336,571	20.23	1,299,786	19.93	996,166	14.64	36,785	2.83	
水污染防治計畫	51,112	0.77	50,992	0.78	-	-	120	0.24	
環境教育推動計畫	302,585	4.58	280,150	4.30	217,512	3.20	22,435	8.01	
一般行政管理計畫	219,163	3.32	213,512	3.27	167,326	2.46	5,651	2.65	
一般建築及設備計 畫	1,892	0.03	3,490	0.05	2,276	0.03	-1,598	45.79	
本期賸餘(短絀-)	<b>-690,152</b>	<b>-10.45</b>	<b>-203,159</b>	<b>-3.12</b>	<b>1,546,730</b>	<b>22.72</b>	<b>-486,993</b>	<b>239.71</b>	
期初基金餘額	<b>12,948,721</b>		<b>11,362,089</b>		<b>11,605,150</b>				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>12,258,569</b>		<b>11,158,930</b>		<b>13,151,880</b>				

## 環境保護基金現金流量表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-690,152
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>-690,152</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>-690,152</b>
期初現金及約當現金	<b>12,652,003</b>
期末現金及約當現金	<b>11,961,851</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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	99年度 決算數	100年度 決算數	101年度 決算數	102年度 預算數	103年度 預算數
推動保護金融消費者權益計畫	新臺幣 千元	48,236	39,746	244,325	251,336	239,455
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	25,823	25,875	23,197	20,575	16,482
推動金融資訊公開計畫	新臺幣 千元	113,630	114,284	111,214	125,018	23,170
推動金融監理人員訓練計畫	新臺幣 千元	10,551	7,202	7,678	8,801	
推動國際金融交流計畫	新臺幣 千元	15,242	15,952	27,777	40,049	8,250
支應保險業退場處理計畫	新臺幣 千元		7,777,311	7,256,173	7,782,358	7,764,799

註：為期計畫名稱與預算編列內容契合，爰自101年度起修正部分計畫名稱。

### 三、本年度業務計畫及預算：

#### (一)主要業務計畫：

- 1.推動保護金融消費者權益計畫：推廣金融知識普及計畫，辦理消費者保護業務宣導等，計 2 億 3,945 萬 5,000 元。
- 2.推動金融制度、新種金融商品之研究及發展計畫：持續強化公司治理、推動修訂主管法規及研擬開放新種金融商品，提升金融機構競爭力，提供優質之金融服務業發展環境，計 1,648 萬 2,000 元。
- 3.推動金融資訊公開計畫：持續推動財務會計及審計準則與國際接軌，提升資本市場財務資訊透明度等，計 2,317 萬元。
- 4.推動國際金融交流計畫：藉由參與國際金融組織與辦理國際金融宣傳，加強與國際金融組織及各國金融主管機關之合作及監理，促進金融市場自由化及國際化，計 825 萬元。
- 5.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 6,479 萬 9,000 元。

#### (二)預算內容：

##### 1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本（103）年度基金來源 86 億 1,758 萬 4,000 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 86 億 1,106 萬 7,000 元，計增加 651 萬 7,000 元，約 0.08%。
- (2)本年度基金用途 82 億 1,372 萬 2,000 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 83 億 8,756 萬 3,000 元，計減少 1 億 7,384 萬 1,000 元，約 2.07%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 4 億 0,386 萬 2,000 元，較上年度預算數 2 億 2,350 萬 4,000 元，計增加 1 億 8,035 萬 8,000 元，約 80.70%。
- (4)本年度賸餘 4 億 0,386 萬 2,000 元，連同以前年度基金餘額 11 億 0,883 萬 9,000 元，共有基金餘額 15 億 1,270 萬 1,000 元，除解繳國庫 6 億 2,465 萬 1,000 元外，尚餘 8 億 8,805 萬元，備供以後年度財源。

##### 2.現金流量之預計：



- (1) 業務活動之淨現金流入 4 億 0,702 萬 5,000 元。
- (2) 其他活動之淨現金流出 6 億 2,698 萬 3,000 元，包括減少其他負債 233 萬 2,000 元，解繳國庫 6 億 2,465 萬 1,000 元。
- (3) 現金及約當現金之淨減 2 億 1,995 萬 8,000 元，係期末現金 8 億 8,484 萬 6,000 元，較期初現金 11 億 0,480 萬 4,000 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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>8,617,584</b>	<b>100.00</b>	<b>8,611,067</b>	<b>100.00</b>	<b>8,091,377</b>	<b>100.00</b>	<b>6,517</b>	<b>0.08</b>	
徵收及依法分配收入	8,584,368	99.61	8,559,477	99.40	7,977,069	98.59	24,891	0.29	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	18,621	0.22	18,965	0.22	18,856	0.23	-344	1.81	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	14,595	0.17	32,625	0.38	95,068	1.17	-18,030	55.26	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	384	-	-	-	
基金用途	<b>8,213,722</b>	<b>95.31</b>	<b>8,387,563</b>	<b>97.40</b>	<b>8,188,412</b>	<b>101.20</b>	<b>-173,841</b>	<b>2.07</b>	
推動保護金融消費者權益計畫	239,455	2.78	251,336	2.92	244,325	3.02	-11,881	4.73	
推動金融制度、新種金融商品之研究及發展計畫	16,482	0.19	20,575	0.24	23,197	0.29	-4,093	19.89	
推動金融資訊公開計畫	23,170	0.27	125,018	1.45	111,214	1.37	-101,848	81.47	
推動金融監理人員訓練計畫	-	-	8,801	0.10	7,678	0.09	-8,801	100.00	
推動國際金融交流計畫	8,250	0.10	40,049	0.47	27,777	0.34	-31,799	79.40	
支應保險業退場處理計畫	7,764,799	90.10	7,782,358	90.38	7,256,173	89.68	-17,559	0.23	
一般行政管理計畫	161,566	1.87	159,426	1.85	148,521	1.84	2,140	1.34	
解繳國庫計畫	-	-	-	-	369,527	4.57	-	-	
本期賸餘(短絀-)	<b>403,862</b>	<b>4.69</b>	<b>223,504</b>	<b>2.60</b>	<b>-97,035</b>	<b>-1.20</b>	<b>180,358</b>	<b>80.70</b>	
期初基金餘額	<b>1,108,839</b>		<b>1,192,036</b>		<b>1,392,891</b>				
解繳國庫	<b>624,651</b>		<b>410,521</b>		-		<b>214,130</b>	<b>52.16</b>	
期末基金餘額	<b>888,050</b>		<b>1,005,019</b>		<b>1,295,856</b>				

註：解繳國庫項目，前年度決算數列於基金用途之業務計畫，自上（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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	403,862
調整非現金項目	3,163
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>407,025</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-2,332
其他項目之現金流出	-624,651
其他活動之淨現金流入(流出－)	<b>-626,983</b>
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>-219,958</b>
期初現金及約當現金	<b>1,104,804</b>
期末現金及約當現金	<b>884,846</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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	99 年度 決算數	100 年度 決算數	101 年度 決算數	102 年度 預算數	103 年度 預算數
通訊傳播監理政策企劃計畫	新 臺 幣 千 元	273,761	53,424	47,964	63,706	69,562
通訊事業監理計畫	新 臺 幣 千 元	13,752	13,741	8,673	13,519	11,197
傳播事業監理計畫	新 臺 幣 千 元	4,142	7,093	6,973	14,485	15,884
通訊傳播資源技術業務監理計畫	新 臺 幣 千 元	126,516	353,400	264,386	194,233	141,095
通訊傳播內容事務監理計畫	新 臺 幣 千 元	16,896	18,303	16,807	25,060	20,420
法制業務計畫	新 臺 幣 千 元	8,226	8,162	8,849	13,635	9,935
地區監理計畫	新 臺 幣 千 元	94,888	107,330	94,400	121,466	120,383

註：101年度部分計畫內容及名稱更動，為利比較，99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（103）年度主要業務計畫為辦理通訊傳播監理政策企劃 6,956 萬 2,000 元、通訊事業監理 1,119 萬 7,000 元、傳播事業監理 1,588 萬 4,000 元、通訊傳播資源技術業務監理 1 億 4,109 萬 5,000 元、通訊傳播內容事務監理 2,042 萬元、法制業務 993 萬 5,000 元及地區監理 1 億 2,038 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 4 億 9,594 萬 3,000 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 5 億 7,522 萬 1,000 元，計減少 7,927 萬 8,000 元，約 13.78%。
- (2)本年度基金用途 4 億 8,083 萬 3,000 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 5 億 4,104 萬 5,000 元，計減少 6,021 萬 2,000 元，約 11.13%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 1,511 萬元，較上年度預算數 3,417 萬 6,000 元，計減少 1,906 萬 6,000 元，約 55.79%。
- (4)本年度賸餘 1,511 萬元，連同以前年度基金餘額 8 億 3,287 萬 7,000 元，共有基金餘額 8 億 4,798 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 1,637 萬 6,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨增 1,637 萬 6,000 元，係期末現金 10 億 1,828 萬 8,000 元，較期初現金 10 億 0,191 萬 2,000 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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>495,943</b>	<b>100.00</b>	<b>575,221</b>	<b>100.00</b>	<b>784,676</b>	<b>100.00</b>	<b>-79,278</b>	<b>13.78</b>	
徵收及依法分配收入	484,677	97.73	568,345	98.80	774,042	98.64	-83,668	14.72	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	9,866	1.99	5,176	0.90	6,475	0.83	4,690	90.61	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	1,400	0.28	1,700	0.30	4,159	0.53	-300	17.65	
<b>基金用途</b>	<b>480,833</b>	<b>96.95</b>	<b>541,045</b>	<b>94.06</b>	<b>509,782</b>	<b>64.97</b>	<b>-60,212</b>	<b>11.13</b>	
通訊傳播監理政策企劃計畫	69,562	14.03	63,706	11.08	47,964	6.11	5,856	9.19	
通訊事業監理計畫	11,197	2.26	13,519	2.35	8,673	1.11	-2,322	17.18	
傳播事業監理計畫	15,884	3.20	14,485	2.52	6,973	0.89	1,399	9.66	
通訊傳播資源技術業務監理計畫	141,095	28.45	194,233	33.77	264,386	33.69	-53,138	27.36	
通訊傳播內容事務監理計畫	20,420	4.12	25,060	4.36	16,807	2.14	-4,640	18.52	
法制業務計畫	9,935	2.00	13,635	2.37	8,849	1.13	-3,700	27.14	
地區監理計畫	120,383	24.27	121,466	21.12	94,400	12.03	-1,083	0.89	
一般行政管理計畫	91,657	18.48	93,541	16.26	60,741	7.74	-1,884	2.01	
一般建築及設備計畫	700	0.14	1,400	0.24	989	0.13	-700	50.00	
本期賸餘(短絀-)	<b>15,110</b>	<b>3.05</b>	<b>34,176</b>	<b>5.94</b>	<b>274,894</b>	<b>35.03</b>	<b>-19,066</b>	<b>55.79</b>	
期初基金餘額	<b>832,877</b>		<b>592,895</b>		<b>523,807</b>				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>847,987</b>		<b>627,071</b>		<b>798,701</b>				

# 通訊傳播監督管理基金現金流量表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	15,110
調整非現金項目	1,266
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>16,376</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>16,376</b>
期初現金及約當現金	<b>1,001,912</b>
期末現金及約當現金	<b>1,018,288</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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	99 年度 決算數	100 年度 決算數	101 年度 決算數	102 年度 預算數	103 年度 預算數
撥付地方政府及捐贈公視計畫	新 臺 幣 千 元	247,182	253,512	255,573	253,512	255,573
有線電視普及發展與災害復建補助計畫	新 臺 幣 千 元	49,025	26,026	15,378	71,243	449,093
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	2,439	2,305	2,436
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	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	3,221	18,556	4,318
全民公平近用公用頻道計畫	新 臺 幣 千 元				3,701	1,324

## 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 5,557 萬 3,000 元。



2. 辦理有線電視普及發展與災害復建補助 4 億 4,909 萬 3,000 元。
3. 辦理有線廣播電視現況調查及服務品質提升 243 萬 6,000 元。
4. 辦理有線廣播電視發展與研究 431 萬 8,000 元。
5. 辦理全民公平近用公用頻道 132 萬 4,000 元。

(二) 預算內容：

1. 基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1) 本 (103) 年度基金來源 3 億 6,931 萬 8,000 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 6,657 萬 5,000 元，計增加 274 萬 3,000 元，約 0.75%。
- (2) 本年度基金用途 7 億 1,384 萬 4,000 元，主要係有線電視普及發展與災害復建補助等支出，較上年度預算數 3 億 5,150 萬 8,000 元，計增加 3 億 6,233 萬 6,000 元，約 103.08%。
- (3) 本年度基金來源及用途相抵後，短絀 3 億 4,452 萬 6,000 元，與上年度預算賸餘 1,506 萬 7,000 元比較，由賸餘轉為短絀。
- (4) 以前年度基金餘額 6 億 2,885 萬 9,000 元，支應本年度短絀 3 億 4,452 萬 6,000 元後，尚餘 2 億 8,433 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 3 億 4,330 萬 5,000 元。
- (2) 現金及約當現金之淨減 3 億 4,330 萬 5,000 元，係期末現金 2 億 8,358 萬 3,000 元，較期初現金 6 億 2,688 萬 8,000 元減少之數。

## 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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>369,318</b>	<b>100.00</b>	<b>366,575</b>	<b>100.00</b>	<b>369,310</b>	<b>100.00</b>	<b>2,743</b>	<b>0.75</b>	
徵收及依法分配收入	365,104	98.86	362,159	98.80	365,104	98.86	2,945	0.81	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	4,214	1.14	4,416	1.20	4,185	1.13	-202	4.57	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	21	0.01	-	-	
基金用途	<b>713,844</b>	<b>193.29</b>	<b>351,508</b>	<b>95.89</b>	<b>277,488</b>	<b>75.14</b>	<b>362,336</b>	<b>103.08</b>	
撥付地方政府及捐贈公視計畫	255,573	69.20	253,512	69.16	255,573	69.20	2,061	0.81	
有線電視普及發展與災害復建補助計畫	449,093	121.60	71,243	19.43	15,378	4.16	377,850	530.37	
有線廣播電視現況調查及服務品質提升計畫	2,436	0.66	2,305	0.63	2,439	0.66	131	5.68	
有線廣播電視發展與研究計畫	4,318	1.17	18,556	5.06	3,221	0.87	-14,238	76.73	
全民公平近用公用頻道計畫	1,324	0.36	3,701	1.01	-	-	-2,377	64.23	
一般行政管理計畫	1,100	0.30	2,191	0.60	877	0.24	-1,091	49.79	
本期賸餘(短絀-)	<b>-344,526</b>	<b>-93.29</b>	<b>15,067</b>	<b>4.11</b>	<b>91,822</b>	<b>24.86</b>	-	-	
期初基金餘額	<b>628,859</b>		<b>547,540</b>		<b>521,970</b>				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>284,333</b>		<b>562,607</b>		<b>613,792</b>				

## 有線廣播電視事業發展基金現金流量表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-344,526
調整非現金項目	1,221
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>-343,305</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>-343,305</b>
期初現金及約當現金	<b>626,888</b>
期末現金及約當現金	<b>283,583</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」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103年度

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱及業務計畫項目	單位	數量	單位成本 (元)	預算數	說明
<b>總統府主管</b>					
中央研究院科學研究基金					
(一) 研發成果管理及運用計畫	千元			57,520	
(二) 育成中心計畫	千元			47,069	
(三) 培育科技菁英計畫	千元			6,700	
(四) 研發能量提升計畫	千元			2,310,000	
(五) 臺灣人體生物資料庫計畫	千元			686,533	
<b>行政院主管</b>					
行政院國家科學技術發展基金					
(一) 推動整體科技發展計畫	千元			33,216,565	
(二) 培育、延攬及獎助科技人才計畫	千元			2,234,316	
(三) 改善研究發展環境計畫	千元			1,405,033	
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			404,035	
(二) 補助離島地區辦理農業及水資源建設計畫	千元			153,250	
(三) 補助離島地區辦理教育、文化及社會福利建設計畫	千元			232,561	
(四) 補助離島地區辦理消防、醫療及環保建設計畫	千元			310,154	
(五) 離島地區開發建設貸款計畫	千元			300,000	
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			8,062,007	
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			1,547,940	
(二) 花東地區永續發展投資計畫	千元			1,516,500	
(三) 花東地區永續發展貸款計畫	千元			1,000,000	
<b>內政部主管</b>					
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			22,200	
(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			301,000	
(三) 辦理家庭服務中心及籌組社團計畫	千元			73,500	

## 主要業務計畫分析表(續)

中華民國103年度

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱及業務計畫項目	單位	數量	單位成本 (元)	預算數	說明
(四)辦理輔導、服務或人才培訓及活化社區服務計畫 研發替代役基金	千元			49,000	
(一)員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫	千元			7,992	
(二)役男入營訓練及權益計畫	千元			1,423,195	
(三)役男管理及資訊系統維運計畫	千元			26,829	
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	1,752,875.00	14,023	
(二)因公執行勤務傷殘人員醫療計畫	件	37	164,027.03	6,069	
(三)因公執行勤務生活急難救助計畫	件	2	47,500.00	95	
教育部主管					
學產基金					
(一)學產房地管理計畫	公頃	845	149,165.68	126,045	
(二)獎助教育支出計畫	人次	814,153	1,481.94	1,206,525	
運動發展基金					
(一)培訓體育運動人才及運動訓練環境改善計畫	千元			1,395,148	
(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			108,816	
(三)辦理大型國際體育運動交流活動計畫	千元			258,351	
(四)非亞奧運及基層運動人才培育計畫	千元			405,401	
(五)建立區域運動人才培育體系計畫	千元			40,000	
經濟部主管					
經濟特別收入基金					
(一)貿易推廣工作計畫	千元			5,749,140	
(二)能源研究發展工作計畫	千元			2,351,504	
(三)政府儲油、石油開發及技術研究計畫	千元			5,650,124	
(四)再生能源推廣計畫	千元			2,500,000	
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			344,532	
(二)低放射性廢棄物最終處置計畫	千元			205,019	
(三)用過核子燃料貯存計畫	千元			690,596	
(四)用過核子燃料最終處置計畫	千元			181,887	

## 主要業務計畫分析表(續)

中華民國103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
(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			129,438	
地方產業發展基金					
地方產業發展計畫	千元			452,804	
交通部主管					
航港建設基金					
(一)港灣建設計畫	千元			1,013,503	
(二)基隆港(含臺北港、蘇澳港)101-105年實質建設計畫-航港建設基金辦理部分	千元			1,037,375	
(三)臺中港101-105年實質建設計畫-航港建設基金辦理部分	千元			654,000	
(四)高雄港(含安平港)101-105年實質建設計畫-航港建設基金辦理部分	千元			4,178,866	
(五)臺灣國內商港未來發展及建設計畫(101-105年)-澎湖港埠建設計畫	千元			103,740	
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			51,286	
(二)核子事故輻射監測工作計畫	千元			3,618	
(三)核子事故支援工作計畫	千元			30,876	
(四)核子事故地方災害應變工作計畫	千元			30,926	
農業委員會主管					
農業特別收入基金					
(一)收購糧食	公噸	373,910	23,207.10	8,677,368	
(二)農畜產品供銷	公噸	370,600	30,620.04	11,347,785	
(三)專案計畫	千元			21,880,151	
(四)農業貸款利息差額補貼計畫	千元			3,148,642	
(五)森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	千元			988,600	
勞工委員會主管					
就業安定基金					
(一)促進國民就業計畫	千元			14,994,932	
(二)外籍勞工管理計畫	千元			1,116,853	
(三)提升勞工福祉計畫	千元			155,566	
(四)勞工權益扶助計畫	千元			52,896	

# 主要業務計畫分析表(續)

中華民國103年度

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱及業務計畫項目	單位	數量	單位成本 (元)	預算數	說明
<b>衛生福利部主管</b>					
<b>健康照護基金</b>					
(一) 獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫	千元			12,000	
(二) 提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫	千元			751,424	
(三) 健康照護績效提升計畫	千元			2,053,374	
(四) 推動弱勢族群醫療照護計畫	千元			421,425	
(五) 健保紓困貸款計畫	人次	3,524	59,591.37	210,000	
(六) 協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	人次	37,000	11,913.27	440,791	
(七) 補助經濟困難者健保費計畫	人次	291,400	6,135.90	1,788,000	
(八) 藥害救濟給付計畫	千元			50,850	
(九) 菸害防制計畫	千元			1,880,679	
(十) 衛生保健計畫	千元			5,752,938	
(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			1,810,381	
<b>社會福利基金</b>					
(一) 福利服務計畫	人	3,499	482,039.44	1,686,656	
(二) 公彩回饋推展社福計畫	千元			1,190,869	
<b>環境保護署主管</b>					
<b>環境保護基金</b>					
(一) 空氣污染防制計畫	千元			4,034,139	
(二) 資源回收管理計畫	千元			1,351,635	
(三) 土壤及地下水污染整治計畫	千元			1,336,571	
(四) 水污染防治計畫	千元			51,112	
(五) 環境教育推動計畫	千元			302,585	
<b>金融監督管理委員會主管</b>					
<b>金融監督管理基金</b>					
(一) 推動保護金融消費者權益計畫	千元			239,455	
(二) 推動金融制度、新種金融商品之研究及發展計畫	千元			16,482	
(三) 推動金融資訊公開計畫	千元			23,170	
(四) 推動國際金融交流計畫	千元			8,250	



# 主要業務計畫分析表(續)

中華民國103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
(五) 支應保險業退場處理計畫	千元			7,764,799	
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			69,562	
(二) 通訊事業監理計畫	千元			11,197	
(三) 傳播事業監理計畫	千元			15,884	
(四) 通訊傳播資源技術業務監理計畫	千元			141,095	
(五) 通訊傳播內容事務監理計畫	千元			20,420	
(六) 法制業務計畫	千元			9,935	
(七) 地區監理計畫	千元			120,383	
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			255,573	
(二) 有線電視普及發展與災害復建補助計畫	千元			449,093	
(三) 有線廣播電視現況調查及服務品質提升計畫	千元			2,436	
(四) 有線廣播電視發展與研究計畫	千元			4,318	
(五) 全民公平近用公用頻道計畫	千元			1,324	

## 解 繳 國 庫 明 細 表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

基 金 名 稱	金 額	說 明
交通部主管	<b>1,596,548</b>	
航港建設基金	1,596,548	
衛生福利部主管	<b>1,000,000</b>	
健康照護基金	1,000,000	
金融監督管理委員會主管	<b>624,651</b>	
金融監督管理基金	624,651	
合 計	<b>3,221,199</b>	

## 用 人 費 用

中華民國

基 金 名 稱	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	津 貼
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	1,476	3,697	90	-
外籍配偶照顧輔導基金	1,116	3,697	90	-
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	300	-	-	-
學產基金	200	-	-	-
運動發展基金	100	-	-	-
經濟部主管	3,345	27,378	323	-
經濟特別收入基金	2,877	27,378	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	24,349	84,275	7,523	647
農業特別收入基金	24,349	84,275	7,523	647
勞工委員會主管	240	17,043	449	-
就業安定基金	240	17,043	449	-
衛生福利部主管	520,124	33,386	24,065	-
健康照護基金	-	-	-	-
社會福利基金	520,124	33,386	24,065	-
環境保護署主管	836	45,538	1,898	-
環境保護基金	836	45,538	1,898	-
金融監督管理委員會主管	-	55,490	1,449	-
金融監督管理基金	-	55,490	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	-	-	-
<b>合 計</b>	<b>551,024</b>	<b>266,807</b>	<b>35,797</b>	<b>647</b>

註：1. 表列各項薪資、超時工作報酬、津貼、獎金、退休金、資遣費、福利費及提繳費，係本院核定預算員額（  
2. 兼任人員用人費用，係指各基金因業務需要，由有關機關之現職人員兼辦者，其相關之用人費用。  
3. 表內農業特別收入基金用人費用，其中147,574千元，為交通部臺灣鐵路管理局員額217人（含正式職員  
務局委請交通部臺灣鐵路管理局協助營運阿里山森林鐵路行政契約」規定，相關用人費用由農業特別收入

## 明 細 表

103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
-	-	-	-	-	252	1,233
-	-	-	-	-	252	1,233
462	222	-	519	-	6,466	125
462	222	-	519	-	6,106	-
-	-	-	-	-	324	85
-	-	-	-	-	36	40
-	-	-	-	-	300	-
-	-	-	-	-	200	-
-	-	-	-	-	100	-
4,055	1,866	-	4,929	-	41,896	3,412
4,055	1,866	-	4,929	-	41,428	-
-	-	-	-	-	396	3,412
-	-	-	-	-	72	-
-	-	-	-	-	54	1,200
-	-	-	-	-	54	1,200
18,327	11,465	-	14,688	18	161,292	8,053
18,327	11,465	-	14,688	18	161,292	8,053
2,131	1,032	-	2,298	-	23,193	1,022
2,131	1,032	-	2,298	-	23,193	1,022
134,065	64,354	-	77,877	-	853,871	1,803
-	-	-	-	-	-	1,705
134,065	64,354	-	77,877	-	853,871	98
5,692	2,732	-	6,466	-	63,162	1,094
5,692	2,732	-	6,466	-	63,162	1,094
6,936	3,115	-	7,501	-	74,491	86,910
6,936	3,115	-	7,501	-	74,491	86,910
-	-	-	-	-	48	1,688
-	-	-	-	-	-	1,688
-	-	-	-	-	48	-
171,668	84,786	-	114,278	18	1,225,025	106,540

包括正式人員及臨時人員)用人費用，但不含兼任人員部分。

38人、聘僱人員179人)協助行政院農業委員會林務局營運阿里山森林鐵路所需經費，依「行政院農業委員會林基金項下林務發展及造林基金支應。

# 員 工 人 數 明 細 表

中華民國103年度

單位：人

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>103</b>
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	41
內政部主管	-	-	-	-	-	-	<b>6</b>	-	<b>6</b>	-	<b>110</b>
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>43</b>
學產基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28
運動發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15
經濟部主管	-	-	-	-	<b>6</b>	-	<b>32</b>	<b>17</b>	<b>55</b>	-	<b>99</b>
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>13</b>
核子事故緊急應變基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13
農業委員會主管	-	-	-	<b>11</b>	<b>2</b>	-	<b>3</b>	-	<b>16</b>	-	<b>6</b>
農業特別收入基金	-	-	-	11	2	-	3	-	16	-	6
勞工委員會主管	-	-	-	-	-	-	<b>23</b>	<b>7</b>	<b>30</b>	-	<b>29</b>
就業安定基金	-	-	-	-	-	-	23	7	30	-	29
衛生福利部主管	<b>544</b>	-	<b>4</b>	<b>313</b>	<b>39</b>	<b>33</b>	<b>52</b>	<b>11</b>	<b>996</b>	-	<b>184</b>
健康照護基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	173
社會福利基金	544	-	4	313	39	33	52	11	996	-	11
環境保護署主管	-	-	-	-	-	-	<b>63</b>	-	<b>63</b>	-	<b>129</b>
環境保護基金	-	-	-	-	-	-	63	-	63	-	129
金融監督管理委員會主管	-	-	-	-	-	-	<b>66</b>	-	<b>66</b>	-	<b>725</b>
金融監督管理基金	-	-	-	-	-	-	66	-	66	-	725
國家通訊傳播委員會主管	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>542</b>
通訊傳播監督管理基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	531
有線廣播電視事業發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11
<b>合 計</b>	<b>544</b>	-	<b>4</b>	<b>324</b>	<b>47</b>	<b>33</b>	<b>245</b>	<b>35</b>	<b>1,232</b>	-	<b>1,983</b>

註：1. 專任人員，係指經本院核定之預算員額。

2. 兼任人員，係因應業務需要，由有關機關之現職人員派兼者。

戊、資本計畫基金



# 一、附屬單位預算表





# 國軍營舍及設施改建基金

## 一、基金概況：

我國政府為推動國家各項重大政經建設，考量國防戰備任務，辦理營區騰讓，加速完成老舊營舍整建，改善官兵生活品質，並結合國軍兵力精簡政策，將小營區歸併成大營區，所餘土地則配合地方發展及國家建設釋出，以有效促進土地利用，特於 87 年度依預算法規定設置國軍老舊營舍改建基金，編製附屬單位預算。另為有效運用國防資源，自 101 年度起，將軍事工程及設施納入辦理，本基金名稱同時更名為國軍營舍及設施改建基金。

本基金之財源，為國庫撥款與國軍不適用營地處分及營區騰讓之得款，專款專用辦理新營舍土地購置、整地及興建，逐步改善國軍營舍及軍事設施。

本基金係以辦理政府機關公共工程建設計畫為主要業務，屬預算法第 4 條所定之資本計畫基金。

## 二、最近 5 年主要業務項目：

項 目	單 位	99 年度 決算數	100 年度 決算數	101 年度 決算數	102 年度 預算數	103 年度 預算數
博愛專案計畫	新臺幣 千 元	1,688,285	1,845,772	950,727		500,000
水湳機場遷建專案計畫	新臺幣 千 元	158,566	708,393	2,223,909	700,000	683,300
老舊營舍整建計畫	新臺幣 千 元	302,828	212,820	1,023,482	1,319,939	1,479,257
工程及設施整建計畫	新臺幣 千 元			2,487,298	4,606,531	1,261,289

## 三、本年度業務計畫及預算：

### (一)主要業務計畫：

1.博愛專案計畫：配合國軍「精實案」之執行，並考量平、戰時指揮管制

之便捷及都市計畫發展需求，將國防部本部及空軍司令部自現址遷駐大直要塞週邊地區；國防大學則搬遷至桃園懷生基地，總經費約需 253 億餘元，本（103）年度預算編列工程經費 5 億元。

2. 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，本年度預算編列工程經費 6 億 8,330 萬元。
3. 繼續執行陸、海、空軍、後備等營區之搬遷及整建，經費計 14 億 7,925 萬 7,000 元。
4. 執行陸、海、空軍等所屬工程及設施整建，經費計 12 億 6,128 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 41 億 9,695 萬 4,000 元，主要係活化不適用營地財產收入，較上年度預算數 59 億 8,310 萬 1,000 元，計減少 17 億 8,614 萬 7,000 元，約 29.85%。
- (2) 本年度基金用途 39 億 4,826 萬 6,000 元，主要係辦理博愛專案、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 66 億 4,291 萬 9,000 元，計減少 26 億 9,465 萬 3,000 元，約 40.56%。
- (3) 本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 2 億 4,868 萬 8,000 元，與上年度預算短絀 6 億 5,981 萬 8,000 元比較，由短絀轉為賸餘。
- (4) 本年度賸餘 2 億 4,868 萬 8,000 元，連同以前年度基金餘額 192 億 3,389 萬 1,000 元，共有基金餘額 194 億 8,257 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 2 億 1,413 萬 3,000 元。
- (2) 現金及約當現金之淨增 2 億 1,413 萬 3,000 元，係期末現金 7 億 6,044 萬 3,000 元，較期初現金 5 億 4,631 萬元增加之數。

## 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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>4,196,954</b>	<b>100.00</b>	<b>5,983,101</b>	<b>100.00</b>	<b>7,762,659</b>	<b>100.00</b>	<b>-1,786,147</b>	<b>29.85</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	3,285,258	78.28	1,184,591	19.80	333,420	4.30	2,100,667	177.33	
政府撥入收入	909,036	21.66	4,797,057	80.18	7,254,000	93.45	-3,888,021	81.05	
其他收入	2,660	0.06	1,453	0.02	175,239	2.26	1,207	83.07	
基金用途	<b>3,948,266</b>	<b>94.07</b>	<b>6,642,919</b>	<b>111.03</b>	<b>6,701,211</b>	<b>86.33</b>	<b>-2,694,653</b>	<b>40.56</b>	
博愛專案計畫	500,000	11.91	-	-	950,727	12.25	500,000	-	
水湳機場遷建專案計畫	683,300	16.28	700,000	11.70	2,223,909	28.65	-16,700	2.39	
老舊營舍整建計畫	1,479,257	35.25	1,319,939	22.06	1,023,482	13.18	159,318	12.07	
工程及設施整建計畫	1,261,289	30.05	4,606,531	76.99	2,487,298	32.04	-3,345,242	72.62	
一般行政管理計畫	24,280	0.58	16,179	0.27	15,795	0.20	8,101	50.07	
一般建築及設備計畫	140	-	270	-	-	-	-130	48.15	
本期賸餘(短絀-)	<b>248,688</b>	<b>5.93</b>	<b>-659,818</b>	<b>-11.03</b>	<b>1,061,448</b>	<b>13.67</b>	-	-	
期初基金餘額	<b>19,233,891</b>		<b>20,027,215</b>		<b>23,807,998</b>				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>19,482,579</b>		<b>19,367,397</b>		<b>24,869,446</b>				

## 國軍營舍及設施改建基金現金流量表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	248,688
調整非現金項目	-34,555
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>214,133</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>214,133</b>
期初現金及約當現金	<b>546,310</b>
期末現金及約當現金	<b>760,443</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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 .....	425
(二)胡原洲女士獎(助)學基金 .....	428
(三)警察及消防人員安全濟助基金 .....	431
(四)在校學生獎學基金 .....	434
(五)劉存恕先生警察子女獎學基金 .....	437
(六)萬善培先生獎學基金 .....	440
(七)誠園獎學基金 .....	443
(八)內政部空勤三勇士子女生活照顧基金 .....	446
(九)劉竹琛先生警察子女獎學基金 .....	449

### 二、僑務委員會主管

(一)莊守耕公益基金 .....	452
(二)受理捐贈僑生獎助學金基金 .....	455

### 三、勞工委員會主管

(一)勞工退休基金(舊制) .....	458
(二)勞工退休基金(新制) .....	461
(三)積欠工資墊償基金 .....	464

### 四、環境保護署主管

(一)資源回收管理基金 - 信託基金部分 .....	467
(二)清潔人員執行職務死亡濟助基金 .....	470

### 五、人事行政總處主管

(一)中央公教人員急難救助基金 .....	473
-----------------------	-----

### 六、金融監督管理委員會主管

(一)保險業務發展基金 .....	476
(二)金融研究發展基金 .....	479

### 七、考試院銓敘部主管

(一)公務人員退休撫卹基金 .....	482
---------------------	-----





## 黃瑞景先生獎學基金收支餘絀表

中華民國 103 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	14	100.00	-	-
利息收入	14	100.00	14	100.00	-	-
總支出	15	107.14	12	85.71	3	25.00
獎學金支出	15	107.14	12	85.71	3	25.00
本期賸餘 (短絀-)	-1	-7.14	2	14.29	-	-



# 黃瑞景先生獎學基金現金流量表

中華民國103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
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	-1
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-1
期初現金及約當現金	1,003
期末現金及約當現金	1,002

# 胡原洲女士獎（助）學基金收支餘絀表

中華民國103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	14	100.00	-	-
利息收入	14	100.00	14	100.00	-	-
總支出	12	85.71	12	85.71	-	-
獎學金支出	12	85.71	12	85.71	-	-
本期賸餘（短絀－）	2	14.29	2	14.29	-	-

# 胡原洲女士獎（助）學基金餘絀撥補表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	4	100.00	2	100.00	2	100.00
本期賸餘	2	50.00	2	100.00	-	-
前期未分配賸餘	2	50.00	-	-	2	-
分配之部	-	-	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	4	100.00	2	100.00	2	100.00

# 胡原洲女士獎（助）學基金現金流量表

中華民國 103 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	1,002
期末現金及約當現金	1,004

## 警察及消防人員安全濟助基金收支餘絀表

中華民國 103 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	1,254	100.00	1,226	100.00	28	2.28
利息收入	1,254	100.00	1,226	100.00	28	2.28
其他收入	-	-	-	-	-	-
總支出	5,622	448.33	6,212	506.69	-590	9.50
濟助金支出	5,600	446.57	6,200	505.71	-600	9.68
其他支出	22	1.75	12	0.98	10	83.33
本期賸餘（短絀－）	-4,368	-348.33	-4,986	-406.69	618	12.39



## 警察及消防人員安全濟助基金餘絀撥補表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
短絀之部	<b>6,409</b>	<b>100.00</b>	<b>8,960</b>	<b>100.00</b>	<b>-2,551</b>	<b>28.47</b>
本期短絀	4,368	68.15	4,986	55.65	-618	12.39
前期待填補之短絀	2,041	31.85	3,974	44.35	-1,933	48.64
填補之部	<b>2,041</b>	<b>31.85</b>	<b>3,974</b>	<b>44.35</b>	<b>-1,933</b>	<b>48.64</b>
折減基金	2,041	31.85	3,974	44.35	-1,933	48.64
待填補之短絀	<b>4,368</b>	<b>68.15</b>	<b>4,986</b>	<b>55.65</b>	<b>-618</b>	<b>12.39</b>

# 警察及消防人員安全濟助基金現金流量表

中華民國 103 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－）	-4,368
調整非現金項目	6
業務活動之淨現金流入（流出－）	-4,362
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-4,362
期初現金及約當現金	94,591
期末現金及約當現金	90,229

# 在校學生獎學基金收支餘絀表

中華民國103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	92	100.00	75	100.00	17	22.67
利息收入	92	100.00	75	100.00	17	22.67
總支出	131	142.39	150	200.00	-19	12.67
獎學金支出	131	142.39	150	200.00	-19	12.67
本期賸餘（短絀－）	-39	-42.39	-75	-100.00	36	48.00



# 在校學生獎學基金現金流量表

中華民國 103 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－）	-39
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	-39
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-39
期初現金及約當現金	6,657
期末現金及約當現金	6,618

## 劉存恕先生警察子女獎學基金收支餘絀表

中華民國 103 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	22	100.00	25	100.00	-3	12.00
利息收入	22	100.00	25	100.00	-3	12.00
總支出	214	972.73	212	848.00	2	0.94
獎學金支出	200	909.09	200	800.00	-	-
其他支出	14	63.64	12	48.00	2	16.67
本期賸餘（短絀－）	-192	-872.73	-187	-748.00	-5	2.67

## 劉存恕先生警察子女獎學基金餘絀撥補表

中華民國 103 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	192	100.00	187	100.00	5	2.67
本期短絀	192	100.00	187	100.00	5	2.67
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	192	100.00	187	100.00	5	2.67
折減基金	192	100.00	187	100.00	5	2.67
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 103 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－）	-192
調整非現金項目	-1
業務活動之淨現金流入（流出－）	<b>-193</b>
現金及約當現金之淨增（淨減－）	<b>-193</b>
期初現金及約當現金	<b>1,802</b>
期末現金及約當現金	<b>1,609</b>



## 萬善培先生獎學基金收支餘絀表

中華民國103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	6	100.00	7	100.00	-1	14.29
利息收入	6	100.00	7	100.00	-1	14.29
總支出	114	1,900.00	112	1,600.00	2	1.79
獎學金支出	100	1,666.67	100	1,428.57	-	-
其他支出	14	233.33	12	171.43	2	16.67
本期賸餘(短絀-)	-108	-1,800.00	-105	-1,500.00	-3	2.86

## 萬善培先生獎學基金餘絀撥補表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
短絀之部	<b>108</b>	<b>100.00</b>	<b>105</b>	<b>100.00</b>	<b>3</b>	<b>2.86</b>
本期短絀	108	100.00	105	100.00	3	2.86
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>108</b>	<b>100.00</b>	<b>105</b>	<b>100.00</b>	<b>3</b>	<b>2.86</b>
折減基金	108	100.00	105	100.00	3	2.86
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

# 萬善培先生獎學基金現金流量表

中華民國 103 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－）	-108
調整非現金項目	2
<b>業務活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>-106</b>
現金及約當現金之淨增（淨減－）	<b>-106</b>
期初現金及約當現金	<b>526</b>
期末現金及約當現金	<b>420</b>

## 誠園獎學基金收支餘絀表

中華民國103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	21	21.00	24	24.00	-3	12.50
利息收入	79	79.00	76	76.00	3	3.95
總支出	400	400.00	300	300.00	100	33.33
獎學金支出	400	400.00	300	300.00	100	33.33
本期賸餘（短絀－）	-300	-300.00	-200	-200.00	-100	50.00

## 誠園獎學基金餘絀撥補表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>1,989</b>	<b>100.00</b>	<b>2,319</b>	<b>100.00</b>	<b>-330</b>	<b>14.23</b>
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	1,989	100.00	2,319	100.00	-330	14.23
分配之部	<b>300</b>	<b>15.08</b>	<b>200</b>	<b>8.62</b>	<b>100</b>	<b>50.00</b>
填補累積短絀	300	15.08	200	8.62	100	50.00
未分配賸餘	<b>1,689</b>	<b>84.92</b>	<b>2,119</b>	<b>91.38</b>	<b>-430</b>	<b>20.29</b>
短絀之部	<b>300</b>	<b>100.00</b>	<b>200</b>	<b>100.00</b>	<b>100</b>	<b>50.00</b>
本期短絀	300	100.00	200	100.00	100	50.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>300</b>	<b>100.00</b>	<b>200</b>	<b>100.00</b>	<b>100</b>	<b>50.00</b>
撥用賸餘	300	100.00	200	100.00	100	50.00
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

## 誠園獎學基金現金流量表

中華民國103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－）	-300
調整非現金項目	-
<b>業務活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>-300</b>
現金及約當現金之淨增（淨減－）	<b>-300</b>
期初現金及約當現金	<b>7,503</b>
期末現金及約當現金	<b>7,203</b>

## 內政部空勤三勇士子女生活照顧基金收支餘絀表

中華民國 103 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	137	100.00	141	100.00	-4	2.84
利息收入	137	100.00	141	100.00	-4	2.84
總支出	615	448.91	738	523.40	-123	16.67
生活照顧金支出	615	448.91	738	523.40	-123	16.67
本期賸餘 (短絀 -)	-478	-348.91	-597	-423.40	119	19.93

## 內政部空勤三勇士子女生活照顧基金餘絀撥補表

中華民國 103 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	3,421	100.00	2,973	100.00	448	15.07
本期短絀	478	13.97	597	20.08	-119	19.93
前期待填補之短絀	2,943	86.03	2,376	79.92	567	23.86
填補之部	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	3,421	100.00	2,973	100.00	448	15.07



## 內政部空勤三勇士子女生活照顧基金現金流量表

中華民國 103 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－）	-478
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	-478
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-478
期初現金及約當現金	10,273
期末現金及約當現金	9,795

## 劉竹琛先生警察子女獎學基金收支餘絀表

中華民國 103 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	564	100.00	-	-	564	-
利息收入	37	6.56	-	-	37	-
其他收入	527	93.44	-	-	527	-
總支出	47	8.33	-	-	47	-
獎學金支出	42	7.45	-	-	42	-
其他支出	5	0.89	-	-	5	-
本期賸餘（短絀－）	517	91.67	-	-	517	-

## 劉竹琛先生警察子女獎學基金餘絀撥補表

中華民國 103 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	517	100.00	-	-	517	-
本期賸餘	517	100.00	-	-	517	-
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	517	100.00	-	-	517	-

# 劉竹琛先生警察子女獎學基金現金流量表

中華民國 103 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－）	517
調整非現金項目	-
<b>業務活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>517</b>
融資活動之現金流量	
增加基金	2,595
<b>融資活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>2,595</b>
現金及約當現金之淨增（淨減－）	<b>3,112</b>
期初現金及約當現金	-
期末現金及約當現金	<b>3,112</b>

## 莊守耕公益基金收支餘絀表

中華民國103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	42	113.51	56	151.35	-14	25.00
獎學金支出	42	113.51	56	151.35	-14	25.00
本期賸餘（短絀－）	-5	-13.51	-19	-51.35	14	73.68

## 莊守耕公益基金餘絀撥補表

中華民國103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	68	100.00	57	100.00	11	19.30
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	68	100.00	57	100.00	11	19.30
分配之部	5	7.35	19	33.33	-14	73.68
填補累積短絀	5	7.35	19	33.33	-14	73.68
未分配賸餘	63	92.65	38	66.67	25	65.79
短絀之部	5	100.00	19	100.00	-14	73.68
本期短絀	5	100.00	19	100.00	-14	73.68
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	5	100.00	19	100.00	-14	73.68
撥用賸餘	5	100.00	19	100.00	-14	73.68
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

## 莊守耕公益基金現金流量表

中華民國103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
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	-5
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-5
期初現金及約當現金	37
期末現金及約當現金	32

# 受理捐贈僑生獎助學金基金收支餘絀表

中華民國 103 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	1,112	100.00	1,013	100.00	99	9.77
利息收入	216	19.42	213	21.03	3	1.41
捐贈收入	896	80.58	800	78.97	96	12.00
總支出	1,258	113.13	1,081	106.71	177	16.37
獎學金支出	1,258	113.13	1,081	106.71	177	16.37
本期賸餘（短絀－）	-146	-13.13	-68	-6.71	-78	114.71





# 受理捐贈僑生獎助學金基金現金流量表

中華民國 103 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－）	-146
調整非現金項目	4
業務活動之淨現金流入（流出－）	-142
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-142
期初現金及約當現金	304
期末現金及約當現金	162

# 勞工退休基金收支餘絀表（舊制）

中華民國103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	<b>25,156,376</b>	<b>100.00</b>	<b>23,103,091</b>	<b>100.00</b>	<b>2,053,285</b>	<b>8.89</b>
利息收入	6,479,278	25.76	6,834,512	29.58	-355,234	5.20
投資利益	18,676,940	74.24	16,268,389	70.42	2,408,551	14.81
收回呆帳及過期帳	158	-	190	-	-32	16.84
總支出	<b>2,717,359</b>	<b>10.80</b>	<b>2,732,721</b>	<b>11.83</b>	<b>-15,362</b>	<b>0.56</b>
手續費費用	229,078	0.91	222,709	0.96	6,369	2.86
提存買賣損失	1,867,694	7.42	1,626,839	7.04	240,855	14.81
管理費用	620,587	2.47	883,173	3.82	-262,586	29.73
本期賸餘（短絀－）	<b>22,439,017</b>	<b>89.20</b>	<b>20,370,370</b>	<b>88.17</b>	<b>2,068,647</b>	<b>10.16</b>

# 勞工退休基金餘絀撥補表（舊制）

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>51,715,409</b>	<b>100.00</b>	<b>32,128,981</b>	<b>100.00</b>	<b>19,586,428</b>	<b>60.96</b>
本期賸餘	22,439,017	43.39	20,370,370	63.40	2,068,647	10.16
前期未分配賸餘	29,276,392	56.61	11,758,611	36.60	17,517,781	148.98
分配之部	<b>14,101,242</b>	<b>27.27</b>	<b>13,348,197</b>	<b>41.55</b>	<b>753,045</b>	<b>5.64</b>
本年度分配收益數	14,101,242	27.27	13,348,197	41.55	753,045	5.64
未分配賸餘	<b>37,614,167</b>	<b>72.73</b>	<b>18,780,784</b>	<b>58.45</b>	<b>18,833,383</b>	<b>100.28</b>

# 勞工退休基金現金流量表（舊制）

中華民國 103 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀－）	22,439,017
調整非現金項目	1,889,643
<b>業務活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>24,328,660</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
流動金融資產淨減（淨增－）	-47,874,221
減少長期投資	5,175,559
<b>投資活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>-42,698,662</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
提撥勞工退休基金	43,734,298
給付勞工退休基金	-39,572,456
<b>融資活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>4,161,842</b>
現金及約當現金之淨增（淨減－）	<b>-14,208,160</b>
期初現金及約當現金	<b>100,581,245</b>
期末現金及約當現金	<b>86,373,085</b>

# 勞工退休基金收支餘絀表（新制）

中華民國103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	<b>46,666,028</b>	<b>100.00</b>	<b>37,292,110</b>	<b>100.00</b>	<b>9,373,918</b>	<b>25.14</b>
利息收入	7,069,280	15.15	7,012,592	18.80	56,688	0.81
投資利益	39,042,630	83.66	29,829,080	79.99	9,213,550	30.89
滯納金收入	554,118	1.19	450,438	1.21	103,680	23.02
總支出	<b>167,365</b>	<b>0.36</b>	<b>143,867</b>	<b>0.39</b>	<b>23,498</b>	<b>16.33</b>
手續費費用	117,674	0.25	100,114	0.27	17,560	17.54
呆帳提存－滯納金	49,691	0.11	43,753	0.12	5,938	13.57
本期賸餘（短絀－）	<b>46,498,663</b>	<b>99.64</b>	<b>37,148,243</b>	<b>99.61</b>	<b>9,350,420</b>	<b>25.17</b>

# 勞工退休基金餘絀撥補表（新制）

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>48,341,852</b>	<b>100.00</b>	<b>38,709,891</b>	<b>100.00</b>	<b>9,631,961</b>	<b>24.88</b>
本期賸餘	46,498,663	96.19	37,148,243	95.97	9,350,420	25.17
前期未分配賸餘	1,843,189	3.81	1,561,648	4.03	281,541	18.03
分配之部	<b>45,994,236</b>	<b>95.14</b>	<b>36,741,558</b>	<b>94.92</b>	<b>9,252,678</b>	<b>25.18</b>
賸餘撥充基金數	45,994,236	95.14	36,741,558	94.92	9,252,678	25.18
未分配賸餘	<b>2,347,616</b>	<b>4.86</b>	<b>1,968,333</b>	<b>5.08</b>	<b>379,283</b>	<b>19.27</b>

# 勞工退休基金現金流量表（新制）

中華民國 103 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀－）	46,498,663
調整非現金項目	-453,135
<b>業務活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>46,045,528</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
流動金融資產淨增	-144,293,752
增加長期投資	-23,923,459
減少長期投資	743,577
<b>投資活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>-167,473,634</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
提繳勞工退休基金	145,461,649
給付勞工退休金	-6,840,757
<b>融資活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>138,620,892</b>
現金及約當現金之淨增（淨減－）	<b>17,192,786</b>
期初現金及約當現金	<b>172,927,358</b>
期末現金及約當現金	<b>190,120,144</b>



## 積欠工資墊償基金收支餘絀表

中華民國103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	<b>742,997</b>	<b>100.00</b>	<b>689,757</b>	<b>100.00</b>	<b>53,240</b>	<b>7.72</b>
提繳費收入	594,857	80.06	572,473	83.00	22,384	3.91
利息收入	92,565	12.46	82,357	11.94	10,208	12.39
投資利益	55,575	7.48	34,927	5.06	20,648	59.12
總支出	<b>187,995</b>	<b>25.30</b>	<b>187,186</b>	<b>27.14</b>	<b>809</b>	<b>0.43</b>
各項提存	151,543	20.40	151,516	21.97	27	0.02
提撥行政經費	36,452	4.91	35,670	5.17	782	2.19
本期賸餘（短絀－）	<b>555,002</b>	<b>74.70</b>	<b>502,571</b>	<b>72.86</b>	<b>52,431</b>	<b>10.43</b>

## 積欠工資墊償基金餘絀撥補表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>10,074,819</b>	<b>100.00</b>	<b>9,333,683</b>	<b>100.00</b>	<b>741,136</b>	<b>7.94</b>
本期賸餘	555,002	5.51	502,571	5.38	52,431	10.43
前期未分配賸餘	9,519,817	94.49	8,831,112	94.62	688,705	7.80
分配之部	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>10,074,819</b>	<b>100.00</b>	<b>9,333,683</b>	<b>100.00</b>	<b>741,136</b>	<b>7.94</b>

# 積欠工資墊償基金現金流量表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀－）	555,002
調整非現金項目	-1,606
<b>業務活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>553,396</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
流動金融資產淨減（淨增－）	135,000
無形資產淨減（淨增－）	-2,037
增加長期投資	-557,230
增加固定資產	-107
<b>投資活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>-424,374</b>
現金及約當現金之淨增（淨減－）	<b>129,022</b>
期初現金及約當現金	<b>6,794,711</b>
期末現金及約當現金	<b>6,923,733</b>

## 資源回收管理基金－信託基金部分收支餘絀表

中華民國 103 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	<b>5,439,496</b>	<b>100.00</b>	<b>5,571,804</b>	<b>100.00</b>	<b>-132,308</b>	<b>2.37</b>
回收清除處理收入	5,385,984	99.02	5,516,281	99.00	-130,297	2.36
利息收入	53,512	0.98	55,523	1.00	-2,011	3.62
總支出	<b>4,727,676</b>	<b>86.91</b>	<b>4,706,118</b>	<b>84.46</b>	<b>21,558</b>	<b>0.46</b>
回收清除處理補貼費	4,727,676	86.91	4,706,118	84.46	21,558	0.46
本期賸餘（短絀－）	<b>711,820</b>	<b>13.09</b>	<b>865,686</b>	<b>15.54</b>	<b>-153,866</b>	<b>17.77</b>

## 資源回收管理基金－信託基金部分餘絀撥補表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>10,583,767</b>	<b>100.00</b>	<b>9,234,665</b>	<b>100.00</b>	<b>1,349,102</b>	<b>14.61</b>
本期賸餘	711,820	6.73	865,686	9.37	-153,866	17.77
前期未分配賸餘	9,871,947	93.27	8,368,979	90.63	1,502,968	17.96
分配之部	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>10,583,767</b>	<b>100.00</b>	<b>9,234,665</b>	<b>100.00</b>	<b>1,349,102</b>	<b>14.61</b>

# 資源回收管理基金－信託基金部分現金流量表

中華民國 103 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－）	711,820
調整非現金項目	-
<b>業務活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>711,820</b>
現金及約當現金之淨增（淨減－）	<b>711,820</b>
期初現金及約當現金	<b>9,103,457</b>
期末現金及約當現金	<b>9,815,277</b>

# 清潔人員執行職務死亡濟助基金收支餘絀表

中華民國 103 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	1,465	100.00	1,500	100.00	-35	2.33
濟助收入	-	-	-	-	-	-
利息收入	1,465	100.00	1,500	100.00	-35	2.33
總支出	9,000	614.33	10,200	680.00	-1,200	11.76
濟助支出	9,000	614.33	10,200	680.00	-1,200	11.76
本期賸餘（短絀－）	-7,535	-514.33	-8,700	-580.00	1,165	13.39





# 清潔人員執行職務死亡濟助基金現金流量表

中華民國 103 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－）	-7,535
調整非現金項目	-
<b>業務活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>-7,535</b>
現金及約當現金之淨增（淨減－）	<b>-7,535</b>
期初現金及約當現金	<b>178,187</b>
期末現金及約當現金	<b>170,652</b>

## 中央公教人員急難救助基金收支餘絀表

中華民國 103 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	<b>5,180</b>	<b>100.00</b>	<b>5,339</b>	<b>100.00</b>	<b>-159</b>	<b>2.98</b>
投融資業務收入	1,700	32.82	2,122	39.75	-422	19.89
財務收入	3,480	67.18	3,217	60.25	263	8.18
總支出	<b>1,354</b>	<b>26.14</b>	<b>1,589</b>	<b>29.76</b>	<b>-235</b>	<b>14.79</b>
投融資業務成本	944	18.22	1,179	22.08	-235	19.93
行銷及業務費用	210	4.05	210	3.93	-	-
管理及總務費用	200	3.86	200	3.75	-	-
本期賸餘（短絀－）	<b>3,826</b>	<b>73.86</b>	<b>3,750</b>	<b>70.24</b>	<b>76</b>	<b>2.03</b>

## 中央公教人員急難救助基金餘絀撥補表

中華民國 103 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	374,712	100.00	369,825	100.00	4,887	1.32
本期賸餘	3,826	1.02	3,750	1.01	76	2.03
前期未分配賸餘	370,886	98.98	366,075	98.99	4,811	1.31
分配之部	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	374,712	100.00	369,825	100.00	4,887	1.32

## 中央公教人員急難救助基金現金流量表

中華民國 103 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－）	3,826
調整非現金項目	10
<b>業務活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>3,836</b>
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	55,000
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-69,500
<b>投資活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>-14,500</b>
現金及約當現金之淨增（淨減－）	<b>-10,664</b>
期初現金及約當現金	<b>380,940</b>
期末現金及約當現金	<b>370,276</b>

# 保險業務發展基金收支餘絀表

中華民國103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	<b>30,649</b>	<b>100.00</b>	<b>33,691</b>	<b>100.00</b>	<b>-3,042</b>	<b>9.03</b>
利息收入	26,049	84.99	29,091	86.35	-3,042	10.46
租賃收入	4,600	15.01	4,600	13.65	-	-
總支出	<b>137,419</b>	<b>448.36</b>	<b>142,855</b>	<b>424.02</b>	<b>-5,436</b>	<b>3.81</b>
業務發展支出	116,404	379.80	119,980	356.12	-3,576	2.98
專案支出	18,000	58.73	20,000	59.36	-2,000	10.00
行政管理支出	3,015	9.84	2,875	8.53	140	4.87
本期賸餘（短絀－）	<b>-106,770</b>	<b>-348.36</b>	<b>-109,164</b>	<b>-324.02</b>	<b>2,394</b>	<b>2.19</b>



# 保險業務發展基金現金流量表

中華民國 103 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－）	-106,770
調整非現金項目	26,349
<b>業務活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>-80,421</b>
現金及約當現金之淨增（淨減－）	<b>-80,421</b>
期初現金及約當現金	<b>1,260,080</b>
期末現金及約當現金	<b>1,179,659</b>

## 金融研究發展基金收支餘絀表

中華民國103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	8,247	100.00	8,312	100.00	-65	0.78
利息收入	8,247	100.00	8,312	100.00	-65	0.78
總支出	7,897	95.76	13,445	161.75	-5,548	41.26
研究發展業務計畫	5,804	70.38	11,295	135.89	-5,491	48.61
管理及總務計畫	2,093	25.38	2,150	25.87	-57	2.65
本期賸餘(短絀-)	350	4.24	-5,133	-61.75	-	-



## 金融研究發展基金餘絀撥補表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>112,118</b>	<b>100.00</b>	<b>109,615</b>	<b>100.00</b>	<b>2,503</b>	<b>2.28</b>
本期賸餘	350	0.31	-	-	350	-
前期未分配賸餘	111,768	99.69	109,615	100.00	2,153	1.96
分配之部	-	-	<b>5,133</b>	<b>4.68</b>	<b>-5,133</b>	<b>100.00</b>
填補累積短絀	-	-	5,133	4.68	-5,133	100.00
未分配賸餘	<b>112,118</b>	<b>100.00</b>	<b>104,482</b>	<b>95.32</b>	<b>7,636</b>	<b>7.31</b>
短絀之部	-	-	<b>5,133</b>	<b>100.00</b>	<b>-5,133</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	-	-	5,133	100.00	-5,133	100.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	<b>5,133</b>	<b>100.00</b>	<b>-5,133</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘	-	-	5,133	100.00	-5,133	100.00
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

# 金融研究發展基金現金流量表

中華民國 103 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－）	350
調整非現金項目	157
<b>業務活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>507</b>
投資活動之現金流量	
增加固定資產及遞耗資產	-228
<b>投資活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>-228</b>
現金及約當現金之淨增（淨減－）	279
期初現金及約當現金	836,773
期末現金及約當現金	837,052

# 公務人員退休撫卹基金收支餘絀表

中華民國 103 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	21,390,723	100.00	19,011,464	100.00	2,379,259	12.51
財務收入	21,390,723	100.00	19,011,464	100.00	2,379,259	12.51
其他收入	-	-	-	-	-	-
總支出	769,225	3.60	760,207	4.00	9,018	1.19
財務支出	769,225	3.60	760,207	4.00	9,018	1.19
其他支出	-	-	-	-	-	-
本期賸餘（短絀－）	20,621,498	96.40	18,251,257	96.00	2,370,241	12.99

# 公務人員退休撫卹基金餘絀撥補表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>24,262,294</b>	<b>100.00</b>	<b>22,632,053</b>	<b>100.00</b>	<b>1,630,241</b>	<b>7.20</b>
本期賸餘	20,621,498	84.99	18,251,257	80.64	2,370,241	12.99
前期未分配賸餘	3,640,796	15.01	4,380,796	19.36	-740,000	16.89
分配之部	<b>21,361,498</b>	<b>88.04</b>	<b>18,991,257</b>	<b>83.91</b>	<b>2,370,241</b>	<b>12.48</b>
賸餘撥充基金數	21,361,498	88.04	18,991,257	83.91	2,370,241	12.48
未分配賸餘	<b>2,900,796</b>	<b>11.96</b>	<b>3,640,796</b>	<b>16.09</b>	<b>-740,000</b>	<b>20.33</b>

# 公務人員退休撫卹基金現金流量表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀－）	20,621,498
調整非現金項目	-8,758,270
<b>業務活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>11,863,228</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
委託經營增加	-21,165,657
中期放款增加	-45,075
備供出售金融資產增加	-2,275,308
無活絡市場之債券投資減少	672,759
持有至到期日金融資產增加	-4,211,149
<b>投資活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>-27,024,430</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
基金收繳數	62,104,083
基金給付數	-60,928,067
應收國庫補貼款	740,000
<b>融資活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>1,916,016</b>
現金及約當現金之淨增（淨減－）	<b>-13,245,186</b>
期初現金及約當現金	<b>86,927,121</b>
期末現金及約當現金	<b>73,681,935</b>

## 庚、附件目次



## 庚、附件目次

### 壹、非營業特種基金

#### 一、作業基金

##### (一)行政院主管

1.行政院國家發展基金

##### (二)內政部主管

1.營建建設基金

2.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)衛生福利部主管

## 1.醫療藥品基金

## 2.管制藥品製藥工廠作業基金

## 3.全民健康保險基金

## 4.國民年金保險基金

## (十三)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)總統府主管

## 1.中央研究院科學研究基金

(二)行政院主管

- 1.行政院國家科學技術發展基金
- 2.離島建設基金
- 3.行政院公營事業民營化基金
- 4.花東地區永續發展基金

(三)內政部主管

- 1.外籍配偶照顧輔導基金
- 2.研發替代役基金
- 3.警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金

(四)教育部主管

- 1.學產基金
- 2.運動發展基金

(五)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

(六)交通部主管

- 1.航港建設基金

(七)原子能委員會主管

- 1.核子事故緊急應變基金

(八)農業委員會主管

- 1.農業特別收入基金

(九)勞工委員會主管

- 1.就業安定基金

(十)衛生福利部主管

- 1.健康照護基金
- 2.社會福利基金

(十一)環境保護署主管

- 1.環境保護基金

(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)內政部空勤三勇士子女生活照顧基金
- (九)劉竹琛先生警察子女獎學基金

### 二、僑務委員會主管

- (一)莊守耕公益基金
- (二)受理捐贈僑生獎助學金基金

### 三、勞工委員會主管

- (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)