

中華民國104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

104年1月1日至104年12月31日



行政院編

中華民國104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
(四)財政部主管	
1.地方建設基金預算表	54
2.國有財產開發基金預算表	59
(五)教育部主管	
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	126
4.國立陽明大學附設醫院作業基金預算表	131
5.國立社教機構作業基金預算表	136
6.國立高級中等學校校務基金預算表	142
(六)法務部主管	
1.法務部矯正機關作業基金預算表	148
(七)經濟部主管	
1.經濟作業基金預算表	154
2.水資源作業基金預算表	160
(八)交通部主管	
1.交通作業基金預算表	166
(九)國軍退除役官兵輔導委員會主管	
1.國軍退除役官兵安置基金預算表	173
2.榮民醫療作業基金預算表	179
(十)科技部主管	
1.科學工業園區管理局作業基金預算表	185
(十一)農業委員會主管	
1.農業作業基金預算表	190
(十二)勞動部主管	

1.勞工保險局作業基金預算表	195
----------------------	-----

(十三)衛生福利部主管

1.醫療藥品基金預算表	202
-------------------	-----

2.管制藥品製藥工廠作業基金預算表	208
-------------------------	-----

3.全民健康保險基金預算表	213
---------------------	-----

4.國民年金保險基金預算表	218
---------------------	-----

(十四)文化部主管

1.國立文化機構作業基金預算表	223
-----------------------	-----

(十五)國立故宮博物院主管

1.故宮文物藝術發展基金預算表	228
-----------------------	-----

(十六)原住民族委員會主管

1.原住民族綜合發展基金預算表	233
-----------------------	-----

(十七)考試院考選部主管

1.考選業務基金預算表	238
-------------------	-----

三、參考表

(一)主要營運項目分析表	245
--------------------	-----

(二)收支賸餘解繳國庫款明細表	249
-----------------------	-----

(三)用人費用明細表	250
------------------	-----

(四)員工人數明細表	254
------------------	-----

(五)固定資產建設改良擴充與資金來源表	256
---------------------------	-----

(六)固定資產建設改良擴充計畫及成本效益分析表	264
-------------------------------	-----

(七)長期債務舉借及償還明細表	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	311
--------------------------	-----

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

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

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

(三)內政部主管

1.外籍配偶照顧輔導基金預算表	327
-----------------------	-----

2.研發替代役基金預算表	331
--------------------	-----

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	335
----------------------------------	-----

(四)教育部主管

1.學產基金預算表	339
-----------------	-----

2.運動發展基金預算表	343
-------------------	-----

(五)經濟部主管

1.經濟特別收入基金預算表	347
---------------------	-----

2.核能發電後端營運基金預算表	352
-----------------------	-----

3.地方產業發展基金預算表	357
---------------------	-----

(六)交通部主管

1.航港建設基金預算表	361
-------------------	-----

(七)原子能委員會主管

1.核子事故緊急應變基金預算表	366
(八)農業委員會主管	
1.農業特別收入基金預算表	370
(九)勞動部主管	
1.就業安定基金預算表	376
(十)衛生福利部主管	
1.健康照護基金預算表	380
2.社會福利基金預算表	387
(十一)環境保護署主管	
1.環境保護基金預算表	391
(十二)金融監督管理委員會主管	
1.金融監督管理基金預算表	396
(十三)國家通訊傳播委員會主管	
1.通訊傳播監督管理基金預算表	401
2.有線廣播電視事業發展基金預算表	405
三、參考表	
(一)主要業務計畫分析表	410
(二)解繳國庫明細表	415
(三)用人費用明細表	416
(四)員工人數明細表	418
戊、資本計畫基金	
一、附屬單位預算表	
(一)國防部主管	
1.國軍營舍及設施改建基金預算表	423
己、附錄（信託基金）	427
庚、附件目次	491

甲、總說明

甲、總說明

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

近年來，我國面臨全球產業劇烈競爭、區域經濟加速整合、人才培育與產業需求失衡、少子女化與人口高齡化衍生相關問題等艱鉅挑戰，政府在各項施政上均秉持「創新」與「變革」之精神，全力為民興利除弊。經濟是我國生存發展命脈，經濟穩定成長、就業機會增加及薪資水準提升，人民才能安居樂業。展望未來，政府將以經濟領航，展開全方位施政作為，其中本（104）年度擬定推動「振興經濟發展，健全國家財政」、「強化公共建設，縮短城鄉差距」、「完善弱勢照顧，建立安心社會」、「落實國土保育，打造永續環境」、「整合人才培育，厚植文教科技」、「深化兩岸交流，全面拓展外交」等 6 大施政策略及工作重點，將全力振興經濟，兼顧社會公平正義與環境永續發展，推動各項開放與創新的政策，開展全方位的福國利民施政。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，係依勞動部勞工保險局組織法第 7 條規定，勞工保險等業務改編作業基金，增設勞工保險局作業基金 1 單位；為整合屏東地區高等教育資源，將國立屏東教育大學校務基金與國立屏東商業技術學院校務基金整併為國立屏東大學校務基金，減少 1 單位，以上增減互抵所致。另配合學校名稱更動者，計有國立臺北商業技術學院校務基金改名為國立臺北商業大學校務基金。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 94 單位，較上年度增加 1 單位，係為保障食品安全事件消費者之權益，依食品安全衛生管理法第 56 條之 1 規定，增設食品安全保護基金，為健康照護基金之分預算。

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：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 56 單位，包括：
- (1)51 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，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、榮眷生活。
- (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.科技部主管：計有科學工業園區管理局作業基金 1 單位，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.勞動部主管：計有勞工保險局作業基金 1 單位，辦理勞工保險、就業保險、

農民健康保險及職業災害勞工保護等相關業務。

13.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。

14.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。

15.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。

16.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。

17.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，提升研發成果之產業利用價值、強化跨領域人才之交流與培育國家學術人才，以提升國家競爭力等。

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。

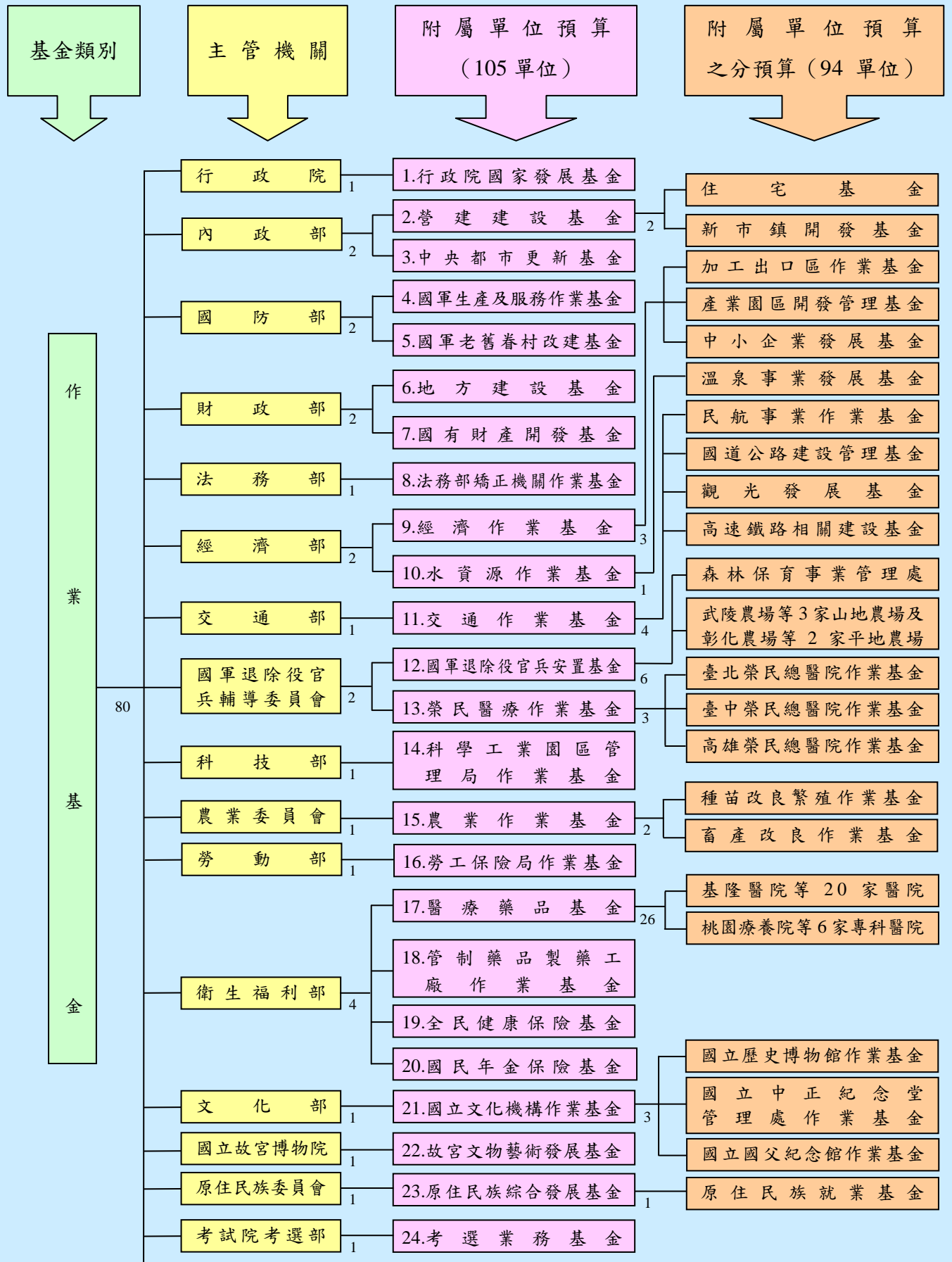
3.內政部主管：計有 3 單位，包括：

- (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。

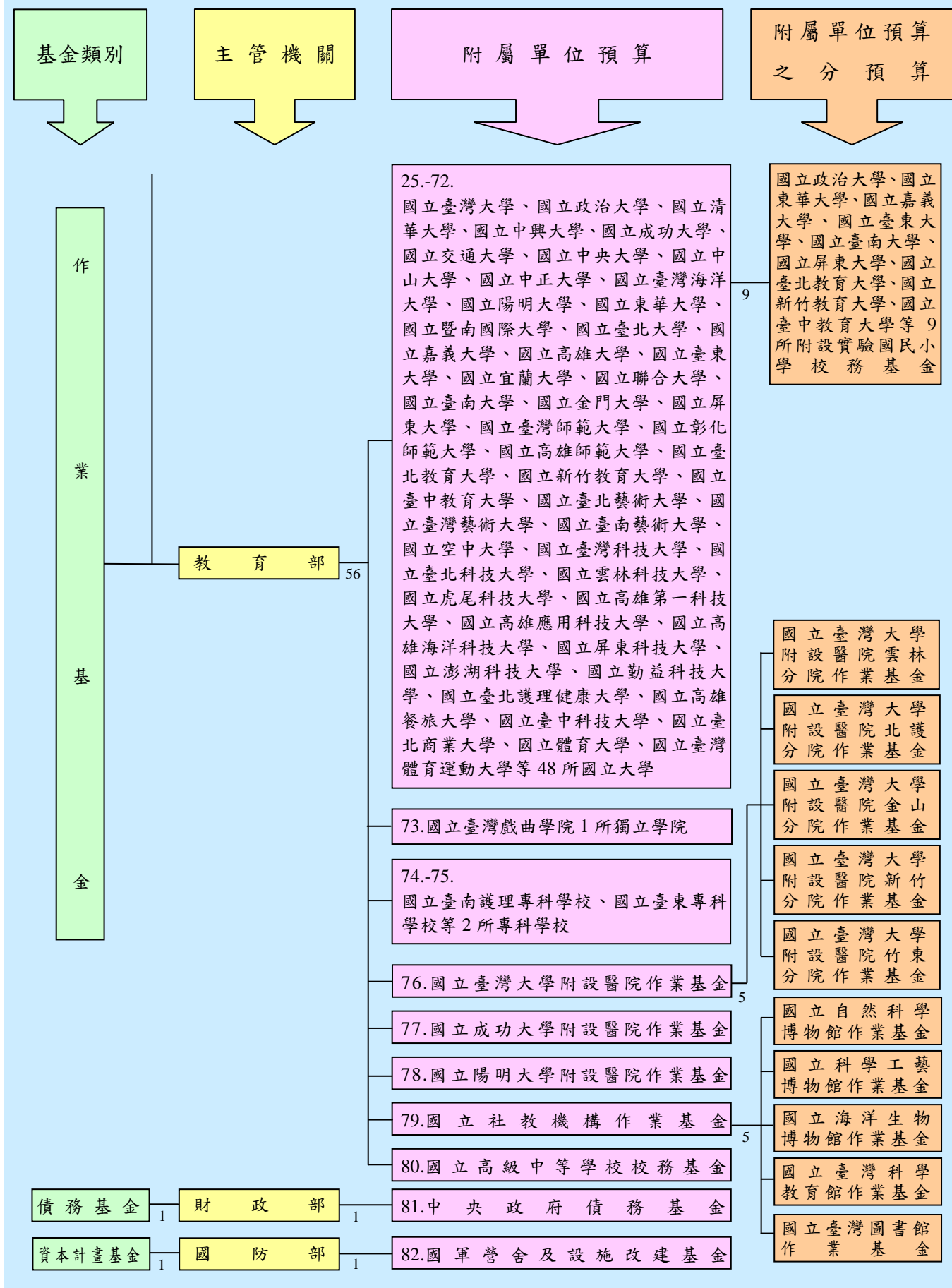
- (3)警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金：保障警察、消防、海巡、移民、空勤人員及協勤民力就醫就養權利及激勵士氣等。
- 4.教育部主管：計有 2 單位，包括：
- (1)學產基金：獎助發展文教及教育公益事業，加強學產房地管理等。
- (2)運動發展基金：振興體育，並發掘、培訓及照顧運動人才，兼顧健全運動彩券盈餘管理運用等。
- 5.經濟部主管：計有 3 單位，包括：
- (1)經濟特別收入基金：拓展對外貿易、積極推動能源研究發展、增進再生能源之利用、穩定石油供應及維護油品市場秩序。
- (2)核能發電後端營運基金：確保未來核能發電廠關閉後所需拆廠，用過核子燃料之運輸、中期貯存與最終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，辦理各港灣擴建及闢建等。
- 7.原子能委員會主管：計有核子事故緊急應變基金 1 單位，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，促進農、漁業發展及增進農民福祉。
- 9.勞動部主管：計有就業安定基金 1 單位，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，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，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，辦理通訊傳播管理事項等。
- (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

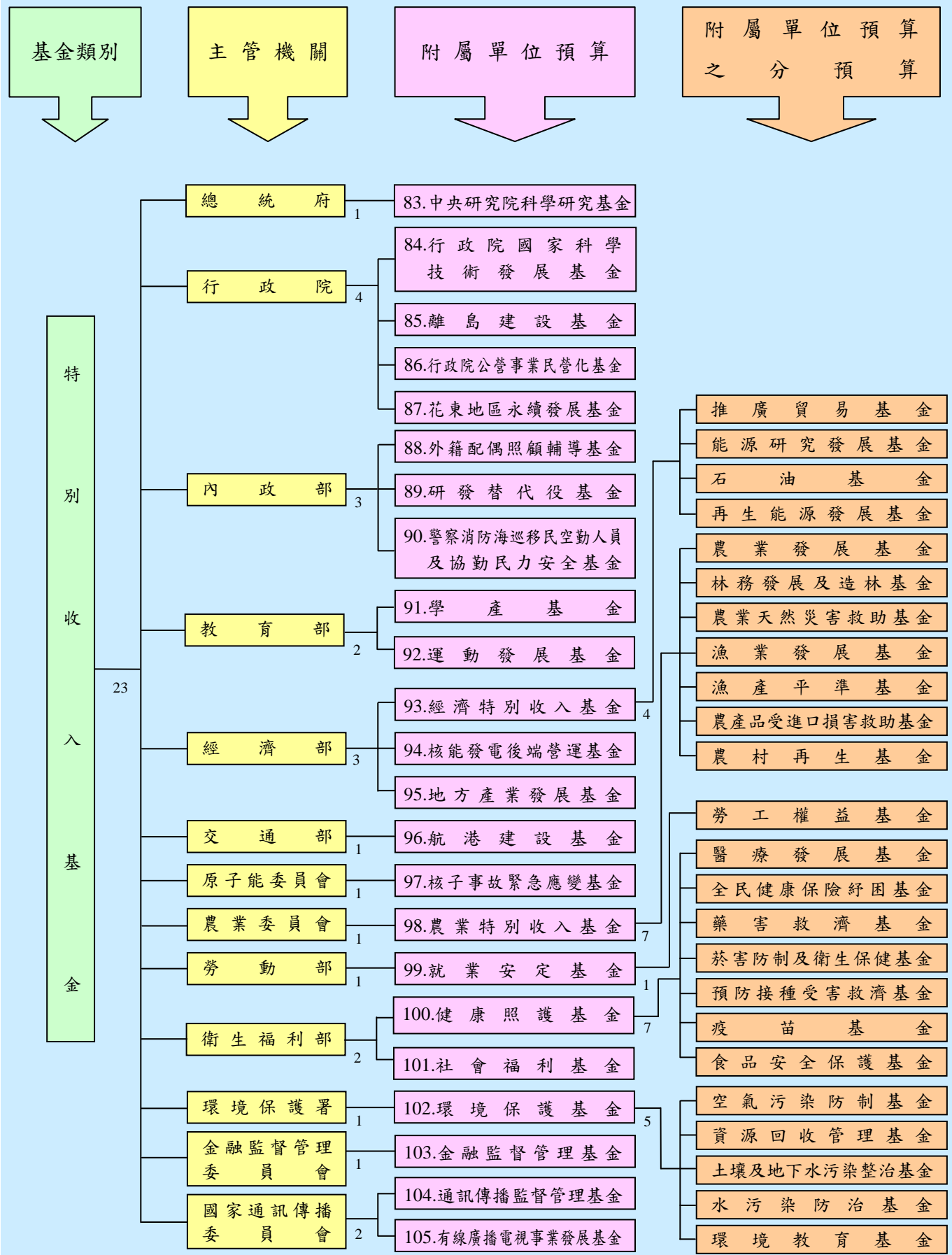
104 年度非營業特種基金構成體系圖 (一)



104 年度非營業特種基金構成體系圖 (二)



104 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、各基金應加強債務控管，辦理各項業務所舉借之債務，應確具可靠之償還財源，並運用多元籌資管道，彈性靈活調度資金，降低利息負擔，倘償債財源有不足以清償債務本息之虞時，應即研提營運改善及債務清償計畫，確保債務之清償。
- 七、各基金應積極活用閒置、低度利用及不經濟使用之建築用地，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。
- 八、各基金應配合政府政策，妥盡環境保護及污染防治之社會責任，並與社會大眾溝通協調，避免環保糾紛，以利重大建設之順利進行。

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 94 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，其中為便於比較分析，有關上年度預算數及前年度決算數，係加計本年度由營業基金改編列作業基金之勞工保險局作業基金之資料；另上年度預算因尚未經 貴院審議通過，故本綜計表之上年度預算數，係按本院函送 貴院審議之預算數表達。

一、作業基金：

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 2,764 萬 8,174 人次、住院病患 1,055 萬 6,381 人日。

2.投融資業務：

(1)投資業務：編列 152 億 8,407 萬 3,000 元，包括配合政府產業政策，投資資訊及通訊科技業、新能源產業、創業投資事業、中小企業實施方案及策略性服務業實施方案等 92 億元，淡海、高雄及機場捷運沿線 A7 站區三處新市鎮開發 43 億 2,685 萬 9,000 元，辦理都市更新及國有財產等土地開發 10 億 0,453 萬 3,000 元，辦理高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發 7 億 5,268 萬 1,000 元等。

(2)貸款及保證業務：編列 150 億 9,244 萬元，包括：

①輔購住宅 2,144 萬元，悉數辦理國宅貸款金額。

②為促進經濟及社會發展，辦理各項貸款編列 86 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貸款等 78 億元，中小企業專案性貸款 8 億元。

③為提升原住民經濟能力，改善生活品質，編列原住民經濟產業、青年創業貸款 9,000 萬元，原住民微型經濟活動貸款業務 3 億 8,000 萬元，及原住民經濟產業貸款信用保證 100 萬元，以協助其從事各項經濟事業活動。

④為促進地方公共建設，協助地方政府辦理公用事業貸款、公共建設貸款、平均地權貸款，私立中等學校及大專院校教育建設貸款，農田水利會農田水利建設貸款及其他具有建設性或特殊性需要之貸款等 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 53 億 4,894 萬 4,000 元。
- (2)社會住宅中長期推動方案：補助地方政府興建社會住宅工程款及土地價款等 11 億 2,520 萬 3,000 元。
- (3)補助高速鐵路站區聯外道路系統改善 10 億 5,000 萬元。
- (4)辦理促進原住民就業輔導與獎勵業務 7 億 2,872 萬 5,000 元，辦理榮民職業訓練及介紹 1 億 4,186 萬 1,000 元。
- (5)辦理安置眷戶遷購已完工改建基地 699 戶 16 億 6,213 萬 8,000 元，輔導眷戶遷購國（眷）宅或市場成屋 819 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 3,666 萬 4,175 立方公尺，提供土地、廠房及住宅等出租 1,596 萬 7,615 平方公尺，提供加工出口區園區管理維護 521 萬 4,771 平方公尺。
- (2)交通服務：提供機場旅客服務 1,889 萬 6,056 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 297 億 8,000 萬延車公里。

5.教育、休閒及觀光業務：

- (1)教育服務：培育訓練大專以上高級人才等 46 萬 0,699 人及高中職校學生 26 萬 8,587 人。
- (2)休閒及觀光業務：國軍休閒設施服務 68 萬 9,250 人次 2 億 0,845 萬 1,000 元、發行報刊 828 萬 1,800 份、觀光休憩服務 73 萬 3,185 人次 8,061 萬 5,000 元、溫泉政策規劃及技術研究發展 138 萬 5,000 元、104 至 107 年觀光發展計畫 25 億 1,912 萬 6,000 元及提供各項社會科學文藝展覽服務 2,729 萬 0,915 人次 15 億 1,780 萬 3,000 元。

6.產銷業務：

- (1)製造銷售：生產農業產品 9,267 萬 1,000 元，國軍所需兵工類產品 75 億 3,370 萬 2,000 元，鹽酸嗎啡注射液 10 毫克 210 萬支，銷售故宮文物書籍

17 萬 6,360 本、各項藝術紀念品 210 萬件及文物仿製品 1 萬 1,000 件。

(2)加工銷售：電子零件 2 億 3,370 萬 9,166 件，工藝品 2 億 3,422 萬 5,140 件，紙製品 2 億 0,042 萬 6,276 件，及其他加工產品 3 億 3,666 萬 4,843 件等。

(3)採購銷售：農畜產品供銷 1 億 6,903 萬元，副食品供應 1 億 8,057 萬 7,000 元。

(4)土石銷售：土石疏濬及清淤 16 億 9,808 萬 8,000 元。

(5)水電供應：發電 4 億 2,263 萬 5 千度，給水 18 億 2,644 萬 5 千立方公尺。

(6)勞務供應：技術合作及勞務服務 3 億 9,196 萬 1,000 元，代辦軍人儲蓄業務 8,204 萬 6,000 元等。

7.保險業務：辦理勞工保險、就業保險業務等保險給付 3,343 億 3,066 萬元，國民年金保險給付 332 億 9,915 萬 4,000 元，全民健康保險給付 5,437 億 1,218 萬 6,000 元。

8.考選業務：辦理各項考試業務 55 萬 0,011 人次 7 億 0,874 萬 8,000 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 4,532 億 2,248 萬元，業務總支出 1 兆 4,240 億 9,828 萬 8,000 元，賸餘 291 億 2,419 萬 2,000 元，分述如下：

1.收入部分：

(1)業務收入 1 兆 4,345 億 8,372 萬 4,000 元，較上年度預算數 1 兆 3,902 億 7,928 萬 6,000 元，增加 443 億 0,443 萬 8,000 元，約 3.19%。

(2)業務外收入 186 億 3,875 萬 6,000 元，較上年度預算數 171 億 4,513 萬 5,000 元，增加 14 億 9,362 萬 1,000 元，約 8.71%。

(3)業務總收入共列 1 兆 4,532 億 2,248 萬元，較上年度預算數 1 兆 4,074 億 2,442 萬 1,000 元，增加 457 億 9,805 萬 9,000 元，約 3.25%。

2.成本與費用部分：

(1)業務成本與費用 1 兆 4,063 億 1,667 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 兆 3,656

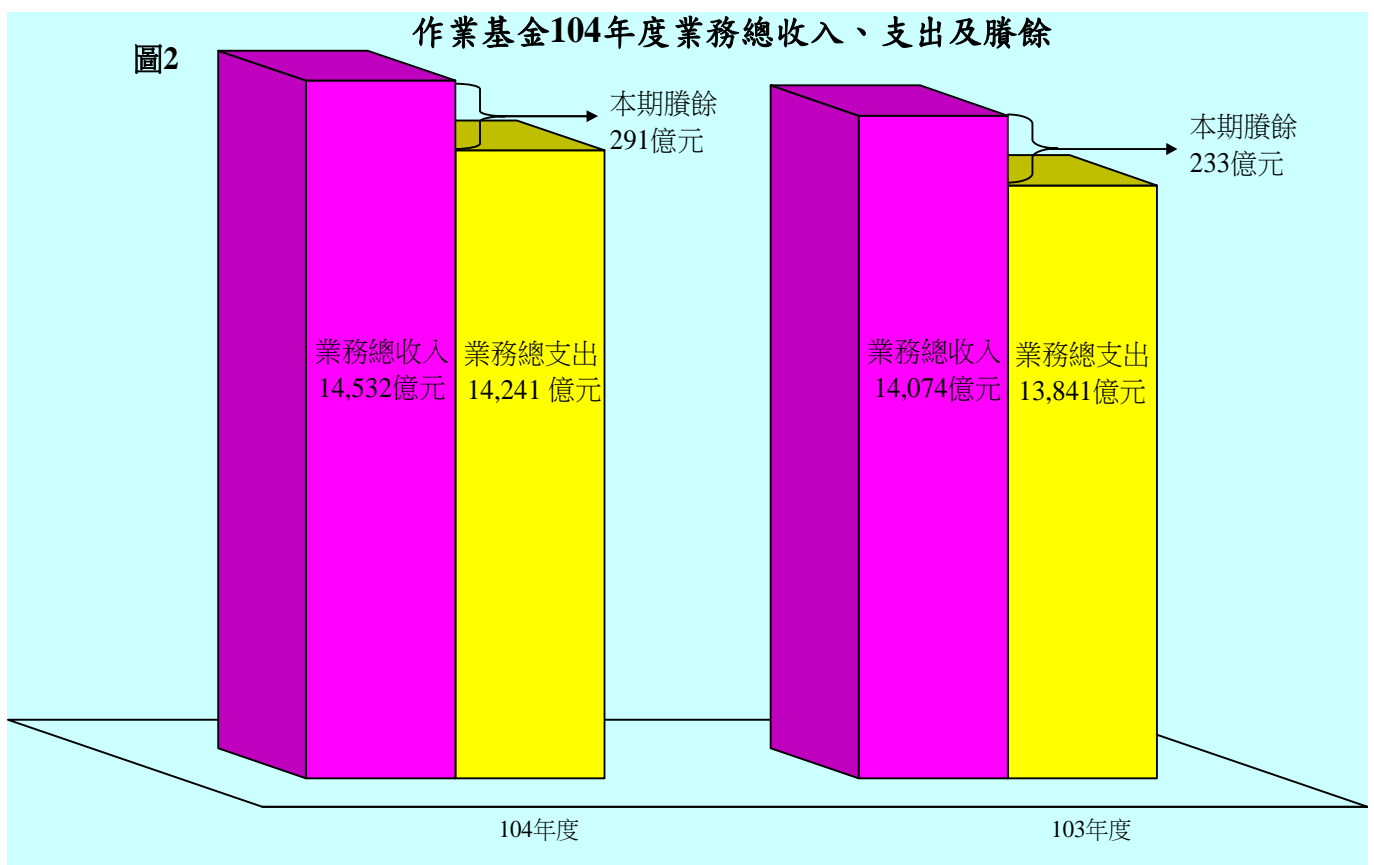
億 4,386 萬 3,000 元，增加 406 億 7,281 萬 4,000 元，約 2.98%。

(2)業務外費用 177 億 8,161 萬 1,000 元，較上年度預算數 185 億 1,798 萬 4,000 元，減少 7 億 3,637 萬 3,000 元，約 3.98%。

(3)業務總支出共列 1 兆 4,240 億 9,828 萬 8,000 元，較上年度預算數 1 兆 3,841 億 6,184 萬 7,000 元，增加 399 億 3,644 萬 1,000 元，約 2.89%。

3.餘絀部分：

業務總收支相抵後，計有賸餘 291 億 2,419 萬 2,000 元，較上年度預算數 232 億 6,257 萬 4,000 元，增加 58 億 6,161 萬 8,000 元，約 25.20%。



(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 27 單位獲有賸餘，另有 53 單位發生短絀，餘絀互抵後，賸餘 291 億 2,419 萬 2,000 元，較上年度預算數 232 億 6,257 萬 4,000 元，增加 58 億 6,161 萬 8,000 元，主要增減情形如下：

1. 行政院國家發展基金賸餘增加 23 億 7,782 萬元，主要係處分轉投資，投資收入增加所致。
2. 交通作業基金賸餘增加 17 億 8,167 萬 7,000 元，主要係國道公路建設管理基金國道養護及維護費用減少所致。
3. 國軍老舊眷村改建基金短絀減少 13 億 9,150 萬 9,000 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。

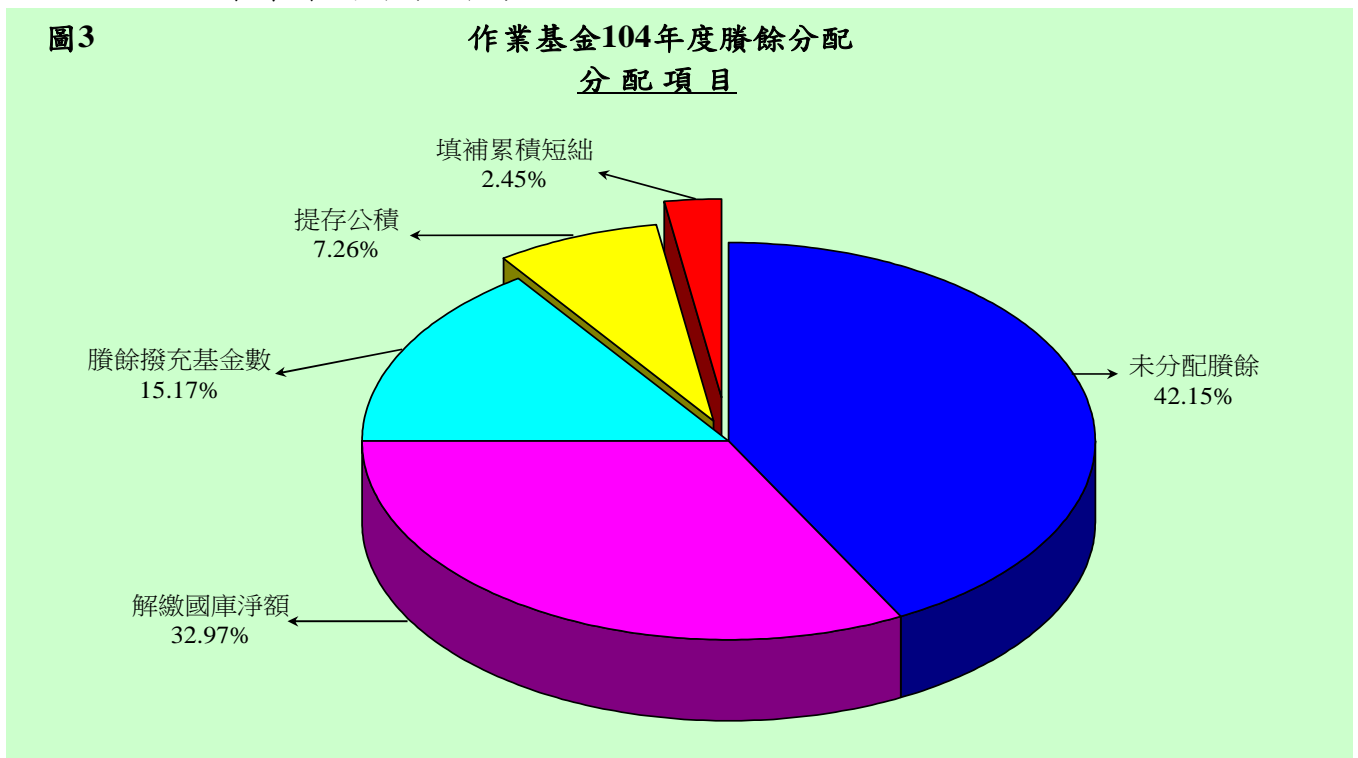
茲將作業基金本年度預算餘絀撥補預計結果，分述如下：

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 535 億 5,841 萬 9,000 元，連同以前年度未分配賸餘 337 億 8,275 萬 2,000 元，共計 873 億 4,117 萬 1,000 元，分配如下：

(1) 填補累積短絀 21 億 3,806 萬 9,000 元，占可分配賸餘總額 2.45%。

- (2)提存公積 63 億 3,721 萬 9,000 元，占可分配賸餘總額 7.26%。
- (3)賸餘撥充基金數 132 億 5,303 萬 4,000 元，占可分配賸餘總額 15.17%。
- (4)解繳國庫淨額 288 億 0,056 萬 9,000 元，占可分配賸餘總額 32.97%。
- (5)留存各基金未分配賸餘 368 億 1,228 萬元，占可分配賸餘總額 42.15%，
 主要為交通作業基金 155 億元、國軍退除役官兵安置基金 81 億元、國立臺灣大學附設醫院作業基金 22 億元、醫療藥品基金 21 億元、榮民醫療作業基金 16 億元、經濟作業基金 12 億元、原住民族綜合發展基金 12 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	104 年 度 預 算
填補累積短絀	2,138,069
提存公積	6,337,219
賸餘撥充基金數	13,253,034
解繳國庫淨額	28,800,569
未分配賸餘	36,812,280
合 計	87,341,171

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 244 億 3,422 萬 7,000 元，連同以前年度待填補短絀 1,052 億 6,778 萬 5,000 元，共有待填補短絀 1,297 億 0,201 萬 2,000 元，填補如下：

(1)撥用本年度賸餘或以前年度未分配賸餘 21 億 3,806 萬 9,000 元。

(2)撥用公積 100 億 8,502 萬 6,000 元。

(3)折減基金 66 億 1,068 萬元。

(4)待填補之短絀 1,108 億 6,823 萬 7,000 元，主要為國軍老舊眷村改建基金 737 億元、交通作業基金 251 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 75 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 1,889 億 5,298 萬 6,000 元。

(2)投資活動之淨現金流出 1,200 億 7,484 萬 5,000 元，其中：

①現金流入 562 億 8,244 萬 4,000 元，包括減少流動金融資產及短期貸墊款 20 億 9,637 萬 7,000 元，減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金 525 億 7,194 萬 6,000 元，減少固定資產及遞耗資產 8 億 3,002 萬 2,000 元，減少無形資產、遞延借項及其他資產 7 億 8,409 萬 9,000 元。

②現金流出 1,763 億 5,728 萬 9,000 元，包括增加流動金融資產及短期貸墊款 185 億 0,514 萬 2,000 元，增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1,023 億 3,312 萬元，增加固定資產及遞耗資產 533 億 7,031 萬 8,000 元，增加無形資產、遞延借項及其他資產 21 億 4,870 萬 9,000 元。

(3)融資活動之淨現金流出 341 億 6,890 萬元，其中：

①現金流入 1,127 億 6,107 萬 4,000 元，包括增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 260 億 9,337 萬 1,000 元，增加長期負債 371 億 2,002 萬 5,000 元，增加基金、公積及填補短絀 162 億 3,685 萬 4,000 元，其他融資活動之現金流入 333 億 1,082 萬 4,000 元。

②現金流出 1,469 億 2,997 萬 4,000 元，包括減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 522 億 8,495 萬 3,000 元，減少長期負債 179 億 2,936 萬 2,000 元，減少基金及公積 146 億 0,426 萬 6,000 元，賸餘分配款 288 億 0,056 萬 9,000 元，其他融資活動之現金流出 333 億 1,082 萬 4,000 元。

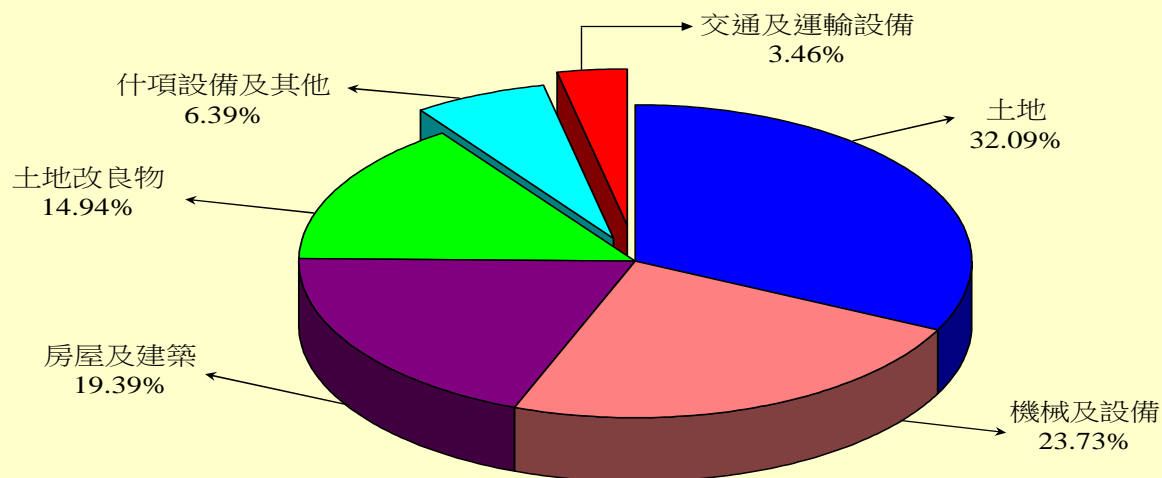
(4)現金及約當現金之淨增 347 億 0,924 萬 1,000 元，係期末現金及約當現金 5,798 億 2,543 萬 7,000 元，較期初現金及約當現金 5,451 億 1,619 萬 6,000 元增加之數。

2.固定資產之建設、改良、擴充（詳見圖 4）：

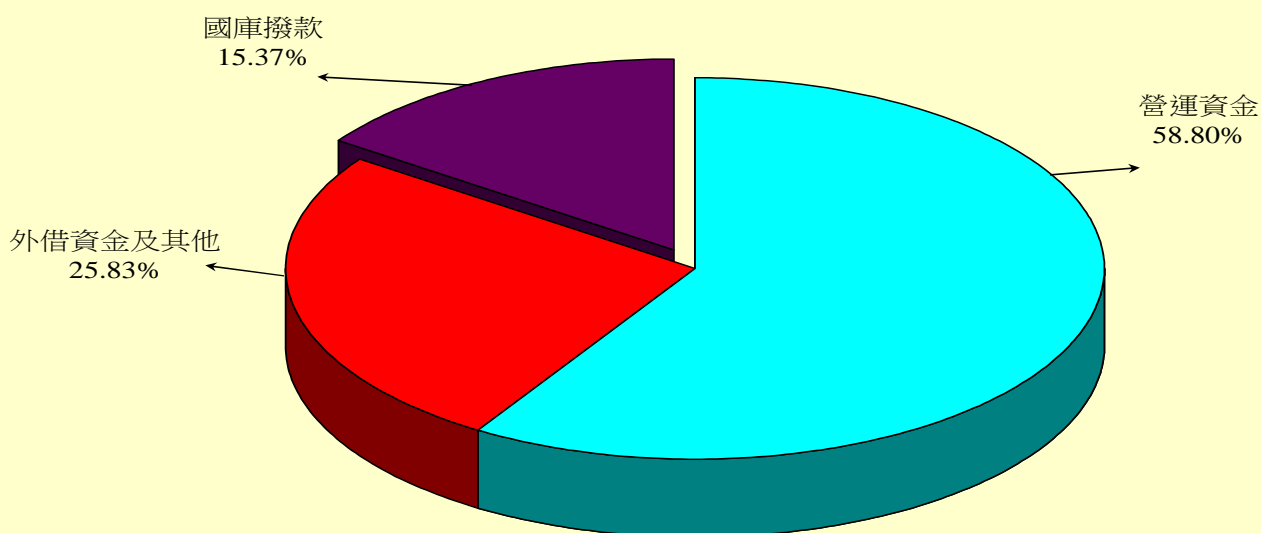
作業基金本年度固定資產之建設、改良、擴充預算共編列 533 億 5,494 萬 6,000 元，主要辦理項目為科學工業園區開發計畫、醫院新（擴）建工程、國道高速公路建設工程、校舍增（整）建工程、購置土地、教學研究儀器設備、精密醫療儀器設備及一般行政辦公設備等。如按會計科目分類，其中土地 171 億 2,265 萬 2,000 元、土地改良物 79 億 7,031 萬 8,000 元、房屋及建築 103 億 4,450 萬 1,000 元、機械及設備 126 億 6,268 萬 2,000 元、交通及運輸設備 18 億 4,662 萬 6,000 元、什項設備 32 億 8,848 萬 9,000 元及其他 1 億 1,967 萬 8,000 元。其資金來源包括營運資金 313 億 7,270 萬 1,000 元、國庫撥款 82 億 0,022 萬 4,000 元、外借資金 136 億 1,782 萬 5,000 元及其他資金來源 1 億 6,419 萬 6,000 元。

圖4

作業基金104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	104年度預算	資金來源	104年度預算
土地	17,122,652	營運資金	31,372,701
土地改良物	7,970,318	國庫撥款	8,200,224
房屋及建築	10,344,501	外借資金	13,617,825
機械及設備	12,662,682	其他	164,196
交通及運輸設備	1,846,626		
什項設備	3,288,489		
其他	119,678		
合計	53,354,946	合計	53,354,946

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 9,118 億 5,883 萬 6,000 元。
- 2.基金來源、用途及餘絀之預計：
 - (1)基金來源 9,118 億 6,287 萬 6,000 元，較上年度預算數 9,608 億 9,096 萬 2,000 元，減少 490 億 2,808 萬 6,000 元，約 5.10%。
 - (2)基金用途 9,118 億 5,890 萬 9,000 元，較上年度預算數 9,608 億 8,272 萬 9,000 元，減少 490 億 2,382 萬 9,000 元，約 5.10%。
 - (3)基金來源及用途相抵後，賸餘 397 萬 6,000 元，較上年度預算數 823 萬 3,000 元，減少 425 萬 7,000 元，約 51.71%。
 - (4)本年度賸餘 397 萬 6,000 元，連同以前年度基金餘額 3 億 3,007 萬 6,000 元，共有基金餘額 3 億 3,405 萬 2,000 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 397 萬 6,000 元。
 - (2)現金及約當現金之淨增 397 萬 6,000 元，係期末現金 3 億 3,405 萬 2,000 元，較期初現金 3 億 3,007 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：辦理國家生技研究園區開發、提升研發能量、培育科技菁英、研發成果管理及運用等 76 億 2,471 萬 7,000 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 428 億 9,405 萬 5,000 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 124 億 5,702 萬 9,000 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 8,388 萬 6,000 元，辦理貿易推廣工作 58 億 1,879 萬 1,000 元，辦理促進原住民、身心障礙者、婦女及一般國民等就業、外國人聘僱管理及許可與輔導及實施技職訓練等 164 億 5,321 萬元，辦理通訊傳播監理政策企劃、通訊傳播資源技術業務監理、地區監理等 4 億 0,183 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等 481 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 etc 15 億 2,430 萬元。

(2)補助及協助業務：

- ①利息補助：補助各種農業貸款利息 29 億 9,595 萬 9,000 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。
- ②農業補助：辦理各項農業補助與獎勵 146 億 8,183 萬 6,000 元，包括農漁民子女就學獎助學金計畫 12 億 3,676 萬 9,000 元，穩定肥料及相關資材供需計畫 25 億 3,974 萬 5,000 元，產銷調節緊急處理計畫 1 億 5,563 萬 5,000 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 7,796 萬 4,000 元，輔導菸農轉型計畫 1,531 萬 7,000 元，離農獎勵計畫 1 億 2,000 萬元，全民造林計畫 4 億 8,307 萬 6,000 元，獎勵輔導造林計畫 2 億 5,936 萬 3,000 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 1,315 萬 3,000 元，補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫 312 萬元，調整產業或防範措施計畫 14 億 3,718 萬 6,000 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 70 億 5,373 萬元。

- ③建設補助：補助離島地區辦理產業、教育、文化、交通、醫療、觀光、社會福利及環保建設等 11 億元，補助地方產業發展及相關建設 3 億 1,330 萬 4,000 元，補助花東地區辦理相關產業發展、維護自然生態環境、保存文化特色等各項建設與發展措施等 10 億 2,158 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 5,680 萬 8,000 元，改善電視收視、提升有線電視普及發展與災害救助 3 億 7,161 萬 7,000 元。
- ④支應政府應負擔之民營化所需各項支出 79 億 9,328 萬 9,000 元。
- ⑤為維持金融穩定，保障金融消費者之權益，處理經營不善農、漁會信用部 3 億 9,198 萬 9,000 元，支應金融業退場處理機構辦理各金融業退場處理事項之不足資金 244 億 6,459 萬 6,000 元。
- ⑥運用公益彩券回饋金收入，辦理協助弱勢族群排除就醫障礙 4 萬 4,170 人次 2 億 9,837 萬 4,000 元，補助各級機關及社福團體推動各項社會福利計畫 12 億 7,308 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 3,258 人次 1 億 9,000 萬元，辦理離島地區開發建設貸款計畫 7,500 萬元。
- (4)教育及休閒服務：辦理獎助教育業務 82 萬 6,944 人次 14 億 0,922 萬 4,000 元，管理學產房地 826 公頃 1 億 0,770 萬 5,000 元，森林遊樂及森林鐵路經營管理 10 億 9,324 萬 7,000 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 19 億 5,000 萬 7,000 元，辦理環境教育 3 億 1,423 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 41 萬 4,200 公噸 127 億 8,302 萬 3,000 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 3,496 人 16 億 6,015 萬 6,000 元，辦理提升醫療資源不足

地區醫療服務品質、健康照護績效提升及推動弱勢族群醫療照護等計畫 53 億 9,078 萬 2,000 元，辦理經濟困難者健保費補助 29 萬 6,465 人次 18 億 8,979 萬 7,000 元，辦理外籍配偶醫療補助、社會救助、法律服務、學習課程、子女托育、家庭服務中心、籌組社團、人才培訓及活化社區服務等 2 億 7,230 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 1,898 萬 1,000 元。

(7) 污染防制業務：辦理固定污染源及移動污染源管制等 38 億 8,478 萬 5,000 元，資源回收稽核認證、責任業者繳費查核業務、補助及獎勵回收清除處理暨再生利用等 14 億 0,093 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 14 億 2,691 萬 5,000 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 32 億 6,841 萬 7,000 元，及核子事故輻射監測、災害應變及支援工作等 1 億 1,264 萬 8,000 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 51 億 1,217 萬 8,000 元，疫苗接種 22 億 8,940 萬元，菸害防制教育與宣導、補助地方政府執行菸害防制工作等 10 億 8,975 萬 2,000 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，食品安全保護 4,600 萬元。

(10) 農村建設及再生規劃等業務：辦理農村再生規劃及人力培育 8 億 4,266 萬 3,000 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 56 億 4,735 萬 1,000 元。

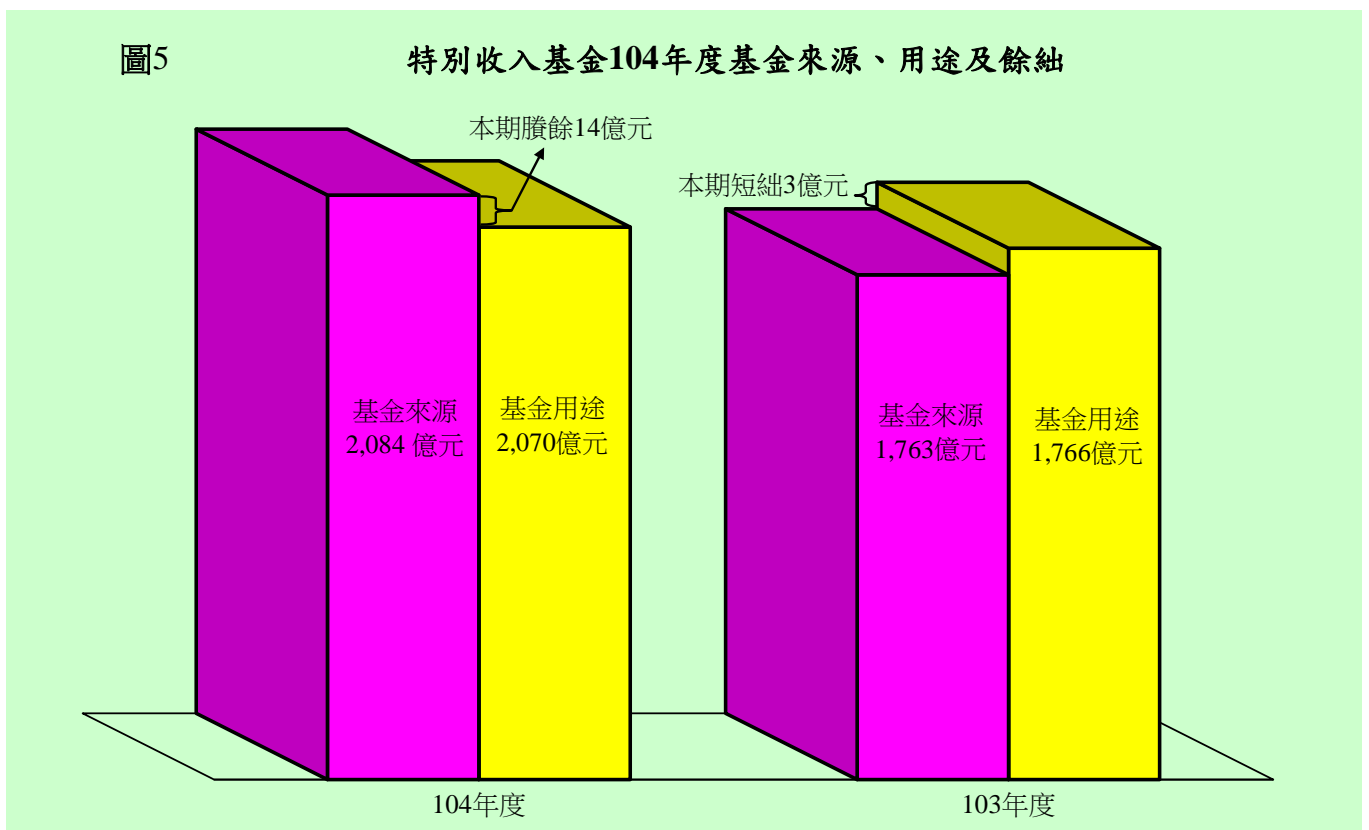
(11) 港灣建設業務：辦理基隆、高雄、臺中、澎湖及布袋港等港灣相關建設 77 億 8,202 萬 4,000 元。

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 2,084 億 0,693 萬 1,000 元，基金用途 2,070 億 4,747 萬 9,000 元，基金來源與用途相抵後，賸餘 13 億 5,945

萬 2,000 元。茲分述如下：

- (1)基金來源 2,084 億 0,693 萬 1,000 元，較上年度預算數 1,763 億 0,216 萬元，增加 321 億 0,477 萬 1,000 元，約 18.21%。
- (2)基金用途 2,070 億 4,747 萬 9,000 元，較上年度預算數 1,766 億 4,640 萬 7,000 元，增加 304 億 0,107 萬 2,000 元，約 17.21%。
- (3)基金來源及用途相抵後，賸餘 13 億 5,945 萬 2,000 元，與上年度預算短絀 3 億 4,424 萬 7,000 元比較，由短絀轉為賸餘，主要係就業安定基金之就業安定費收入及經濟特別收入基金之國庫撥款收入增加所致。
- (4)本年度賸餘 13 億 5,945 萬 2,000 元，連同以前年度基金餘額 3,303 億 6,043 萬 6,000 元，共有基金餘額 3,317 億 1,988 萬 8,000 元，除解繳國庫 22 億 9,362 萬 7,000 元外，尚餘 3,294 億 2,626 萬 1,000 元，備供以後年度財源。



3.現金流量之預計：

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

- (1)業務活動之淨現金流入 55 億 9,882 萬 5,000 元。

(2)其他活動之淨現金流出 88 億 4,649 萬 1,000 元，其中：

①現金流入 298 億 7,053 萬 9,000 元，包括減少短期投資及短期貸墊款 83 億 1,079 萬 4,000 元，減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 201 億 5,101 萬元，減少其他資產 1 億 5,186 萬 9,000 元，增加短期債務及其他負債 12 億 5,686 萬 6,000 元。

②現金流出 387 億 1,703 萬元，包括增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 280 億 1,500 萬元，增加其他資產 1,383 萬 7,000 元，減少短期債務及其他負債 83 億 9,456 萬 6,000 元，其他項目之現金流出 22 億 9,362 萬 7,000 元。

(3)現金及約當現金之淨減 32 億 4,766 萬 6,000 元，係期末現金 1,192 億 5,998 萬 3,000 元，較期初現金 1,225 億 0,764 萬 9,000 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 8 億元，水湳機場遷建專案計畫 1 億 5,671 萬元，陸、海、空軍、後備等營區之搬遷及整建 22 億 2,053 萬 3,000 元及陸、海、空軍等所屬工程及設施整建 8 億 8,682 萬 5,000 元。

2.基金來源、用途及餘絀之預計：

(1)基金來源 193 億 1,009 萬 6,000 元，較上年度預算數 41 億 9,695 萬 4,000 元，增加 151 億 1,314 萬 2,000 元，約 360.10%。

(2)基金用途 41 億 2,329 萬 9,000 元，較上年度預算數 39 億 4,826 萬 6,000 元，增加 1 億 7,503 萬 3,000 元，約 4.43%。

(3)基金來源及用途相抵後，賸餘 151 億 8,679 萬 7,000 元，較上年度預算數 2 億 4,868 萬 8,000 元，增加 149 億 3,810 萬 9,000 元，約 6,006.77%。

(4)本年度賸餘 151 億 8,679 萬 7,000 元，連同以前年度基金餘額 213 億 7,418 萬 9,000 元，共有基金餘額 365 億 6,098 萬 6,000 元，備供以後年度財源。

3.現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流出 295 萬 7,000 元。

(2)現金及約當現金之淨減 295 萬 7,000 元，係期末現金 17 億 9,001 萬 4,000 元，較期初現金 17 億 9,297 萬 1,000 元減少之數。

肆、預算制度之檢討與改進

一、非營業特種基金存續之履續檢討：

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，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，依勞動部勞工保險局組織法第 7 條規定，勞工保險等業務改編作業基金，增設勞工保險局作業基金 1 單位；為整合屏東地區高等教育資源，將國立屏東教育大學校務基金與國立屏東商業技術學校校務基金整併為國立屏東大學校務基金，減少 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，為保障食品安全事件消費者之權益，依食品安全衛生管理法第 56 條之 1 規定，增設食品安全保護基金 1 單位。

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：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，101 年度因臺灣地區警察人員互助共濟基金裁撤，降為 19 單位，103 年度因增設劉竹琛先生警察子女獎學基金，增為 20 單位，均援例以附錄方式列入本綜計表表達。

本年度本院各主管機關經管之信託基金仍有 20 單位，與 103 年度相同，爰循例將其收支餘絀、餘絀撥補及現金流量狀況，以附錄方式，列入本綜計表內表達。

乙、作業基金

一、綜計表

作業基金收支餘絀綜計表 (依收支科目分列)

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(一)	
	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	1,434,583,724	100.00	1,390,279,286	100.00	44,304,438	3.19
勞務收入	42,193,026	2.94	60,062,722	4.32	-17,869,696	29.75
銷貨收入	34,337,652	2.39	29,521,585	2.12	4,816,067	16.31
教學收入	52,405,897	3.65	52,358,294	3.77	47,603	0.09
租金及權利金收入	16,407,642	1.14	15,894,014	1.14	513,628	3.23
投融資業務收入	61,344,917	4.28	57,414,008	4.13	3,930,909	6.85
醫療收入	122,302,223	8.53	117,393,620	8.44	4,908,603	4.18
徵收收入	1,607,100	0.11	1,650,100	0.12	-43,000	2.61
保險收入	945,904,810	65.94	907,800,304	65.30	38,104,506	4.20
其他業務收入	158,080,457	11.02	148,184,639	10.66	9,895,818	6.68
業務成本與費用	1,406,316,677	98.03	1,365,643,863	98.23	40,672,814	2.98
勞務成本	35,546,066	2.48	53,683,829	3.86	-18,137,763	33.79
銷貨成本	27,293,761	1.90	24,735,836	1.78	2,557,925	10.34
教學成本	125,111,239	8.72	119,509,433	8.60	5,601,806	4.69
出租資產成本	5,944,100	0.41	5,742,075	0.41	202,025	3.52
投融資業務成本	4,982,205	0.35	4,785,362	0.34	196,843	4.11
醫療成本	112,208,869	7.82	107,093,655	7.70	5,115,214	4.78
保險成本	1,022,735,562	71.29	979,174,747	70.43	43,560,815	4.45
其他業務成本	8,317,269	0.58	7,547,654	0.54	769,615	10.20
行銷及業務費用	11,992,134	0.84	12,390,211	0.89	-398,077	3.21
管理及總務費用	34,496,925	2.40	35,401,989	2.55	-905,064	2.56
研究發展及訓練費用	6,295,559	0.44	6,313,822	0.45	-18,263	0.29
其他業務費用	11,392,988	0.79	9,265,250	0.67	2,127,738	22.96
業務賸餘(短絀一)	28,267,047	1.97	24,635,423	1.77	3,631,624	14.74
業務外收入	18,638,756	1.30	17,145,135	1.23	1,493,621	8.71
財務收入	3,765,423	0.26	3,795,680	0.27	-30,257	0.80
其他業務外收入	14,873,333	1.04	13,349,455	0.96	1,523,878	11.42
業務外費用	17,781,611	1.24	18,517,984	1.33	-736,373	3.98
財務費用	8,927,260	0.62	9,704,832	0.70	-777,572	8.01
其他業務外費用	8,854,351	0.62	8,813,152	0.63	41,199	0.47
業務外賸餘(短絀一)	857,145	0.06	-1,372,849	-0.10	2,229,994	162.44
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)	29,124,192	2.03	23,262,574	1.67	5,861,618	25.20

作業基金收支
中華民國

科 目	合 計		行政院主管	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	1,434,583,724	100.00	27,893,766	100.00
勞務收入	42,193,026	2.94	-	-
銷貨收入	34,337,652	2.39	-	-
教學收入	52,405,897	3.65	-	-
租金及權利金收入	16,407,642	1.14	-	-
投融資業務收入	61,344,917	4.28	27,893,766	100.00
醫療收入	122,302,223	8.53	-	-
徵收收入	1,607,100	0.11	-	-
保險收入	945,904,810	65.94	-	-
其他業務收入	158,080,457	11.02	-	-
業務成本與費用	1,406,316,677	98.03	1,033,788	3.71
勞務成本	35,546,066	2.48	-	-
銷貨成本	27,293,761	1.90	-	-
教學成本	125,111,239	8.72	-	-
出租資產成本	5,944,100	0.41	-	-
投融資業務成本	4,982,205	0.35	634,953	2.28
醫療成本	112,208,869	7.82	-	-
保險成本	1,022,735,562	71.29	-	-
其他業務成本	8,317,269	0.58	-	-
行銷及業務費用	11,992,134	0.84	339,770	1.22
管理及總務費用	34,496,925	2.40	58,565	0.21
研究發展及訓練費用	6,295,559	0.44	500	-
其他業務費用	11,392,988	0.79	-	-
業務賸餘(短絀一)	28,267,047	1.97	26,859,978	96.29
業務外收入	18,638,756	1.30	68,151	0.24
財務收入	3,765,423	0.26	66,963	0.24
其他業務外收入	14,873,333	1.04	1,188	-
業務外費用	17,781,611	1.24	-	-
財務費用	8,927,260	0.62	-	-
其他業務外費用	8,854,351	0.62	-	-
業務外賸餘(短絀一)	857,145	0.06	68,151	0.24
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-
本期賸餘(短絀一)	29,124,192	2.03	26,928,129	96.54

餘 絀 綜 計 表 (依主管機關別分列)

104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	%
2,913,536	100.00	38,940,930	100.00	230,008	100.00
-	-	1,003,646	2.58	-	-
1,577,710	54.15	20,966,441	53.84	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	227,172	0.58	79,085	34.38
1,323,689	45.43	118,399	0.30	150,923	65.62
-	-	16,428,733	42.19	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
12,137	0.42	196,539	0.50	-	-
10,229,799	351.11	41,817,500	107.39	45,871	19.94
38,175	1.31	842,921	2.16	-	-
942,930	32.36	18,873,636	48.47	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	35,261	0.09	-	-
989,650	33.97	23,813	0.06	-	-
-	-	14,220,240	36.52	-	-
-	-	-	-	-	-
375,285	12.88	-	-	-	-
50,199	1.72	5,130,046	13.17	42,656	18.55
46,971	1.61	1,609,123	4.13	3,215	1.40
-	-	602,587	1.55	-	-
7,786,589	267.26	479,873	1.23	-	-
-7,316,263	-251.11	-2,876,570	-7.39	184,137	80.06
1,369,184	46.99	581,147	1.49	2,379	1.03
286,288	9.83	337,808	0.87	2,379	1.03
1,082,896	37.17	243,339	0.62	-	-
10,977	0.38	833,470	2.14	-	-
9,682	0.33	259,375	0.67	-	-
1,295	0.04	574,095	1.47	-	-
1,358,207	46.62	-252,323	-0.65	2,379	1.03
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-5,958,056	-204.50	-3,128,893	-8.03	186,516	81.09

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	176,675,329	100.00	956,235	100.00
勞務收入	409,652	0.23	491,116	51.36
銷貨收入	187,335	0.11	465,119	48.64
教學收入	52,365,561	29.64	-	-
租金及權利金收入	165,752	0.09	-	-
投融資業務收入	-	-	-	-
醫療收入	38,821,874	21.97	-	-
徵收收入	-	-	-	-
保險收入	-	-	-	-
其他業務收入	84,725,155	47.96	-	-
業務成本與費用	189,012,654	106.98	648,078	67.77
勞務成本	1,367,597	0.77	263,212	27.53
銷貨成本	152,641	0.09	365,135	38.18
教學成本	125,086,537	70.80	-	-
出租資產成本	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	-	-
醫療成本	33,529,752	18.98	-	-
保險成本	-	-	-	-
其他業務成本	4,753,744	2.69	-	-
行銷及業務費用	5,000	-	6,243	0.65
管理及總務費用	22,745,996	12.87	13,488	1.41
研究發展及訓練費用	682,176	0.39	-	-
其他業務費用	689,211	0.39	-	-
業務賸餘(短絀一)	-12,337,325	-6.98	308,157	32.23
業務外收入	8,768,539	4.96	29,873	3.12
財務收入	1,306,214	0.74	29,746	3.11
其他業務外收入	7,462,325	4.22	127	0.01
業務外費用	5,067,582	2.87	392,686	41.07
財務費用	22,147	0.01	-	-
其他業務外費用	5,045,435	2.86	392,686	41.07
業務外賸餘(短絀一)	3,700,957	2.09	-362,813	-37.94
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-
本期賸餘(短絀一)	-8,636,368	-4.89	-54,656	-5.72

餘 絀 綜 計 表 (依主管機關別分列)

104年度

單位：新臺幣千元

經濟部主管		交通部主管		國軍退除役官兵輔導委員會主管		科技部主管	
金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
15,293,051	100.00	52,147,522	100.00	48,710,963	100.00	13,746,948	100.00
3,202,507	20.94	28,848,445	55.32	501,409	1.03	7,018,773	51.06
5,627,417	36.80	4,064,192	7.79	153,060	0.31	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
569,792	3.73	8,494,767	16.29	142,899	0.29	6,728,175	48.94
4,079,006	26.67	-	-	806,090	1.65	-	-
36,071	0.24	-	-	43,288,479	88.87	-	-
1,252,100	8.19	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
526,158	3.44	10,740,118	20.60	3,819,026	7.84	-	-
15,172,527	99.21	31,496,824	60.40	48,528,349	99.63	10,118,629	73.61
4,991,464	32.64	22,175,157	42.52	335,139	0.69	4,380,576	31.87
4,832,326	31.60	1,310,758	2.51	92,671	0.19	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
94,317	0.62	177,951	0.34	914	-	5,635,657	41.00
2,359,922	15.43	-	-	13,519	0.03	-	-
43,297	0.28	-	-	40,451,019	83.04	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	319,449	0.66	-	-
1,730,371	11.31	2,568,148	4.92	9,317	0.02	-	-
489,989	3.20	4,172,190	8.00	2,762,755	5.67	-	-
-	-	-	-	4,366,800	8.96	-	-
630,841	4.13	1,092,620	2.10	176,766	0.36	102,396	0.74
120,524	0.79	20,650,698	39.60	182,614	0.37	3,628,319	26.39
513,703	3.36	2,577,144	4.94	1,566,404	3.22	36,564	0.27
143,764	0.94	249,816	0.48	222,365	0.46	3,033	0.02
369,939	2.42	2,327,328	4.46	1,344,039	2.76	33,531	0.24
1,189,432	7.78	7,740,102	14.84	581,742	1.19	1,154,450	8.40
114,901	0.75	7,239,602	13.88	183,165	0.38	1,098,388	7.99
1,074,531	7.03	500,500	0.96	398,577	0.82	56,062	0.41
-675,729	-4.42	-5,162,958	-9.90	984,662	2.02	-1,117,886	-8.13
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-555,205	-3.63	15,487,740	29.70	1,167,276	2.40	2,510,433	18.26

作業基金收支

中華民國

科 目	農業委員會主管		勞動部主管		衛生福利部主管	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	237,615	100.00	369,252,490	100.00	684,754,256	100.00
勞務收入	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	209,431	88.14	-	-	500,479	0.07
教學收入	-	-	-	-	-	-
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-
投融資業務收入	-	-	20,588,731	5.58	6,349,498	0.93
醫療收入	-	-	-	-	23,727,066	3.47
徵收收入	-	-	-	-	-	-
保險收入	-	-	344,529,317	93.30	601,375,493	87.82
其他業務收入	28,184	11.86	4,134,442	1.12	52,801,720	7.71
業務成本與費用	217,603	91.58	369,335,966	100.02	685,839,168	100.16
勞務成本	-	-	-	-	-	-
銷貨成本	169,030	71.14	-	-	320,576	0.05
教學成本	-	-	-	-	-	-
出租資產成本	-	-	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	762,394	0.21	177,105	0.03
醫療成本	-	-	-	-	23,964,561	3.50
保險成本	-	-	365,937,760	99.10	656,797,802	95.92
其他業務成本	23,665	9.96	2,635,812	0.71	209,314	0.03
行銷及業務費用	18,310	7.71	-	-	1,063,333	0.16
管理及總務費用	6,598	2.78	-	-	2,239,366	0.33
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	642,996	0.09
其他業務費用	-	-	-	-	424,115	0.06
業務賸餘(短絀一)	20,012	8.42	-83,476	-0.02	-1,084,912	-0.16
業務外收入	5,170	2.18	86,566	0.02	2,752,723	0.40
財務收入	4,109	1.73	1,344	-	1,035,053	0.15
其他業務外收入	1,061	0.45	85,222	0.02	1,717,670	0.25
業務外費用	135	0.06	3,090	-	787,945	0.12
財務費用	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	135	0.06	3,090	-	787,945	0.12
業務外賸餘(短絀一)	5,035	2.12	83,476	0.02	1,964,778	0.29
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-
本期賸餘(短絀一)	25,047	10.54	-	-	879,866	0.13

餘 絀 綜 計 表 (依主管機關別分列)

104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	%
734,599	100.00	586,468	100.00	800,530	100.00	709,478	100.00
8,000	1.09	-	-	-	-	709,478	100.00
-	-	586,468	100.00	-	-	-	-
40,336	5.49	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	34,815	4.35	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	355,000	44.35	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
686,263	93.42	-	-	410,715	51.31	-	-
817,932	111.34	518,493	88.41	774,748	96.78	708,748	99.90
443,077	60.32	-	-	-	-	708,748	99.90
-	-	234,058	39.91	-	-	-	-
24,702	3.36	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	20,849	2.60	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	277,944	47.39	750,797	93.79	-	-
339,576	46.23	5,991	1.02	3,102	0.39	-	-
-	-	500	0.09	-	-	-	-
10,577	1.44	-	-	-	-	-	-
-83,333	-11.34	67,975	11.59	25,782	3.22	730	0.10
98,060	13.35	103,298	17.61	77,491	9.68	2,360	0.33
2,100	0.29	1,390	0.24	70,691	8.83	2,360	0.33
95,960	13.06	101,908	17.38	6,800	0.85	-	-
-	-	-	-	20,000	2.50	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	20,000	2.50	-	-
98,060	13.35	103,298	17.61	57,491	7.18	2,360	0.33
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
14,727	2.00	171,273	29.20	83,273	10.40	3,090	0.44

作業基金餘絀撥補綜計表(依撥補項目分列)

中華民國104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	87,341,171	100.00	84,306,093	100.00	3,035,078	3.60
本期賸餘	53,558,419	61.32	48,583,353	57.63	4,975,066	10.24
前期未分配賸餘	33,782,752	38.68	35,222,740	41.78	-1,439,988	4.09
公積轉列數	-	-	500,000	0.59	-500,000	100.00
分配之部	50,528,891	57.85	52,660,396	62.46	-2,131,505	4.05
填補累積短絀	2,138,069	2.45	1,555,700	1.85	582,369	37.43
提存公積	6,337,219	7.26	10,310,586	12.23	-3,973,367	38.54
賸餘撥充基金數	13,253,034	15.17	13,482,701	15.99	-229,667	1.70
解繳國庫淨額	28,800,569	32.97	27,309,496	32.39	1,491,073	5.46
其他依法分配數	-	-	1,913	-	-1,913	100.00
未分配賸餘	36,812,280	42.15	31,645,697	37.54	5,166,583	16.33
短絀之部	129,702,012	100.00	133,481,018	100.00	-3,779,006	2.83
本期短絀	24,434,227	18.84	25,320,779	18.97	-886,552	3.50
前期待填補之短絀	105,267,785	81.16	108,160,239	81.03	-2,892,454	2.67
填補之部	18,833,775	14.52	26,058,710	19.52	-7,224,935	27.73
撥用賸餘	2,138,069	1.65	1,555,700	1.17	582,369	37.43
撥用公積	10,085,026	7.78	9,662,562	7.24	422,464	4.37
折減基金	6,610,680	5.10	14,840,448	11.12	-8,229,768	55.45
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	110,868,237	85.48	107,422,308	80.48	3,445,929	3.21

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	87,341,171	100.00	26,978,438	100.00
本期賸餘	53,558,419	61.32	26,928,129	99.81
前期未分配賸餘	33,782,752	38.68	50,309	0.19
公積轉列數	-	-	-	-
分配之部	50,528,891	57.85	26,952,247	99.90
填補累積短絀	2,138,069	2.45	-	-
提存公積	6,337,219	7.26	-	-
賸餘撥充基金數	13,253,034	15.17	-	-
解繳國庫淨額	28,800,569	32.97	26,952,247	99.90
其他依法分配數	-	-	-	-
未分配賸餘	36,812,280	42.15	26,191	0.10
短絀之部	129,702,012	100.00	-	-
本期短絀	24,434,227	18.84	-	-
前期待填補之短絀	105,267,785	81.16	-	-
填補之部	18,833,775	14.52	-	-
撥用賸餘	2,138,069	1.65	-	-
撥用公積	10,085,026	7.78	-	-
折減基金	6,610,680	5.10	-	-
國庫撥款	-	-	-	-
待填補之短絀	110,868,237	85.48	-	-

撥補綜計表(依主管機關別分列)

104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	%
851,263	100.00	1,267,879	100.00	392,819	100.00
742,271	87.20	1,113,162	87.80	186,516	47.48
108,992	12.80	154,717	12.20	206,303	52.52
-	-	-	-	-	-
104,729	12.30	1,267,879	100.00	139,120	35.42
104,729	12.30	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	33,677	2.66	-	-
-	-	1,234,202	97.34	139,120	35.42
-	-	-	-	-	-
746,534	87.70	-	-	253,699	64.58
6,700,327	100.00	73,721,675	100.00	-	-
6,700,327	100.00	4,242,055	5.75	-	-
-	-	69,479,620	94.25	-	-
6,543,015	97.65	-	-	-	-
104,729	1.56	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
6,438,286	96.09	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
157,312	2.35	73,721,675	100.00	-	-

作 業 基 金 餘 絀
中華民國

項 目	教育部主管		法務部主管		經濟部主管	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	6,102,335	100.00	-	-	2,173,739	100.00
本期賸餘	1,988,614	32.59	-	-	776,139	35.71
前期未分配賸餘	4,113,721	67.41	-	-	1,397,600	64.29
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	583,990	9.57	-	-	979,658	45.07
填補累積短絀	173,377	2.84	-	-	141,413	6.51
提存公積	410,613	6.73	-	-	838,245	38.56
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	5,518,345	90.43	-	-	1,194,081	54.93
短絀之部	18,659,704	100.00	54,656	100.00	3,035,162	100.00
本期短絀	10,624,982	56.94	54,656	100.00	1,331,344	43.86
前期待填補之短絀	8,034,722	43.06	-	-	1,703,818	56.14
填補之部	9,726,988	52.13	54,656	100.00	784,928	25.86
撥用賸餘	173,377	0.93	-	-	141,413	4.66
撥用公積	9,435,873	50.57	-	-	643,515	21.20
折減基金	117,738	0.63	54,656	100.00	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	8,932,716	47.87	-	-	2,250,234	74.14

撥補綜計表(依主管機關別分列)

104年度

單位：新臺幣千元

交通部主管		國軍退除役官兵輔導委員會主管		科技部主管	
金額	%	金額	%	金額	%
31,532,708	100.00	9,924,220	100.00	3,045,969	100.00
16,923,546	53.67	1,167,276	11.76	2,510,433	82.42
14,609,162	46.33	8,756,944	88.24	535,536	17.58
-	-	-	-	-	-
16,024,402	50.82	213,003	2.15	3,045,969	100.00
1,662,750	5.27	3,003	0.03	-	-
3,938,264	12.49	210,000	2.12	-	-
10,123,388	32.10	-	-	3,045,969	100.00
300,000	0.95	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
15,508,306	49.18	9,711,217	97.85	-	-
26,735,737	100.00	734,526	100.00	-	-
1,435,806	5.37	-	-	-	-
25,299,931	94.63	734,526	100.00	-	-
1,662,750	6.22	3,003	0.41	-	-
1,662,750	6.22	3,003	0.41	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
25,072,987	93.78	731,523	99.59	-	-

作 業 基 金 餘 絀
中華民國

項 目	農業委員會主管		勞動部主管		衛生福利部主管	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	162,557	100.00	-	-	3,170,401	100.00
本期賸餘	25,047	15.41	-	-	924,923	29.17
前期未分配賸餘	137,510	84.59	-	-	2,245,478	70.83
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	999,288	31.52
填補累積短絀	-	-	-	-	39,191	1.24
提存公積	-	-	-	-	840,097	26.50
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	120,000	3.79
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	162,557	100.00	-	-	2,171,113	68.48
短絀之部	-	-	-	-	46,619	100.00
本期短絀	-	-	-	-	45,057	96.65
前期待填補之短絀	-	-	-	-	1,562	3.35
填補之部	-	-	-	-	44,829	96.16
撥用賸餘	-	-	-	-	39,191	84.07
撥用公積	-	-	-	-	5,638	12.09
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	1,790	3.84

作業基金現金流量綜計表 (依現金流量項目分列)
 中華民國104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-)	29,124,192
調整非現金項目	159,828,794
業務活動之淨現金流入(流出一)	188,952,986
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	2,096,377
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	52,571,946
減少固定資產及遞耗資產	830,022
減少無形資產、遞延借項及其他資產	784,099
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-18,505,142
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-102,333,120
增加固定資產及遞耗資產	-53,370,318
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-2,148,709
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-120,074,845
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	26,093,371
增加長期負債	37,120,025
增加基金、公積及填補短絀	16,236,854
其他融資活動之現金流入	33,310,824
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-52,284,953
減少長期負債	-17,929,362
減少基金及公積	-14,604,266
賸餘分配款	-28,800,569
其他融資活動之現金流出	-33,310,824
融資活動之淨現金流入(流出一)	-34,168,900
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	34,709,241
期初現金及約當現金	545,116,196
期末現金及約當現金	579,825,437

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日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-)及流動負債淨增(淨減-)。

作業基金現金
中華民國

項 目	合 計	行政院主管	內政部主管
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀－)	29,124,192	26,928,129	-5,958,056
調整非現金項目	159,828,794	137,102	-7,853,978
業務活動之淨現金流入(流出－)	188,952,986	27,065,231	-13,812,034
投資活動之現金流量			
減少流動金融資產及短期貸墊款	2,096,377	-	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	52,571,946	9,393,828	7,798,568
減少固定資產及遞耗資產	830,022	-	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	784,099	-	428,911
其他投資活動之現金流入	-	-	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-18,505,142	-	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-102,333,120	-17,000,000	-641,491
增加固定資產及遞耗資產	-53,370,318	-11,408	-375
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-2,148,709	-	-60,027
其他投資活動之現金流出	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-120,074,845	-7,617,580	7,525,586
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	26,093,371	-	-
增加長期負債	37,120,025	-	4,500,000
增加基金、公積及填補短絀	16,236,854	-	3,308
其他融資活動之現金流入	33,310,824	-	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-52,284,953	-	-20,485
減少長期負債	-17,929,362	-	-1,517,621
減少基金及公積	-14,604,266	-900,000	-10,000,000
賸餘分配款	-28,800,569	-26,952,247	-
其他融資活動之現金流出	-33,310,824	-	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	-34,168,900	-27,852,247	-7,034,798
匯率變動影響數	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	34,709,241	-8,404,596	-13,321,246
期初現金及約當現金	545,116,196	8,462,918	37,462,382
期末現金及約當現金	579,825,437	58,322	24,141,136

流量綜計表 (依主管機關別分列)

104年度

單位：新臺幣千元

國防部主管	財政部主管	教育部主管	法務部主管	經濟部主管	交通部主管
-3,128,893	186,516	-8,636,368	-54,656	-555,205	15,487,740
9,311,507	10,414	22,323,709	59,802	2,475,115	3,955,437
6,182,614	196,930	13,687,341	5,146	1,919,910	19,443,177
29	-	1,511,765	3,500	500,000	-
26,522,539	7,153,420	-	-	62,000	1,310,758
-	-	-	-	105,004	724,418
535	-	15,659	1,500	53,496	241,168
-	-	-	-	-	-
-	-	-1,685,695	-3,500	-500,000	-50
-11,843,500	-5,100,000	-101	-	-16,332,505	-851,010
-1,012,631	-630	-16,644,094	-16,833	-3,526,422	-8,381,374
-66,931	-454	-1,328,761	-54,984	-15,571	-61,860
-	-	-	-	-	-
13,600,041	2,052,336	-18,131,227	-70,317	-19,653,998	-7,017,950
15,985,387	-	734,569	61,707	1,497,413	-
11,000,000	-	572,200	-	8,150,000	-
-	-	9,475,598	516,728	4,411,457	-
-	-	-	-	-	-
-35,458,428	-	-581,825	-38,000	-129,063	-2,068,972
-11,000,000	-	-135,428	-	-5,276,313	-
-544,266	-3,000,000	-10,000	-	-	-
-1,234,202	-139,120	-	-	-	-300,000
-	-	-	-	-	-
-21,251,509	-3,139,120	10,055,114	540,435	8,653,494	-2,368,972
-	-	-	-	-	-
-1,468,854	-889,854	5,611,228	475,264	-9,080,594	10,056,255
19,475,741	3,515,744	115,157,061	3,286,733	28,682,107	38,231,606
18,006,887	2,625,890	120,768,289	3,761,997	19,601,513	48,287,861

作業基金現金

中華民國

項 目	國軍退除役官兵 輔導委員會主管	科技部主管	農業委員會主管
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀－)	1,167,276	2,510,433	25,047
調整非現金項目	2,527,708	5,880,414	16,076
業務活動之淨現金流入(流出－)	3,694,984	8,390,847	41,123
投資活動之現金流量			
減少流動金融資產及短期貸墊款	52,444	-	-
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	-	-	600
減少無形資產、遞延借項及其他資產	13,474	-	-
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	-53,139	-	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-852,288	-	-
增加固定資產及遞耗資產	-15,117,912	-7,054,088	-18,135
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-190,217	-13,904	-1,700
其他投資活動之現金流出	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-16,147,638	-7,067,992	-19,235
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	7,798,581	-	5,950
增加長期負債	9,000,000	3,897,825	-
增加基金、公積及填補短絀	-	1,274,500	-
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	-7,734,516	-6,187,810	-5,400
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－)	9,064,065	-1,015,485	550
匯率變動影響數	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-3,388,589	307,370	22,438
期初現金及約當現金	32,755,362	80,023	581,520
期末現金及約當現金	29,366,773	387,393	603,958

流量綜計表 (依主管機關別分列)

104年度

單位：新臺幣千元

勞動部主管	衛生福利部主管	文化部主管	國立故宮博物院 主管	原住民族委員會 主管	考試院考選部 主管
-	879,866	14,727	171,273	83,273	3,090
37,640,180	83,302,591	35,937	-28,550	667	34,663
37,640,180	84,182,457	50,664	142,723	83,940	37,753
-	28,639	-	-	-	-
-	-	-	-	330,833	-
-	-	-	-	-	-
-	27,910	-	1,446	-	-
-	-	-	-	-	-
-11,182,268	-5,080,490	-	-	-	-
-17,685,880	-31,556,345	-	-	-470,000	-
-	-1,455,975	-81,291	-30,000	-	-19,150
-	-308,000	-30,000	-	-	-16,300
-	-	-	-	-	-
-28,868,148	-38,344,261	-111,291	-28,554	-139,167	-35,450
-	9,764	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	231,549	60,453	3,000	260,261	-
-	33,310,824	-	-	-	-
-512	-59,442	-	-	-	-500
-	-	-	-	-	-
-	-150,000	-	-	-	-
-	-120,000	-	-55,000	-	-
-	-33,310,824	-	-	-	-
-512	-88,129	60,453	-52,000	260,261	-500
-	-	-	-	-	-
8,771,520	45,750,067	-174	62,169	205,034	1,803
169,993,598	76,464,779	329,129	382,083	9,994,617	260,793
178,765,118	122,214,846	328,955	444,252	10,199,651	262,596

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	100 年度 決 算 數	101 年度 決 算 數	102 年度 決 算 數	103 年度 預 算 數	104 年度 預 算 數
各項投資	新 臺 幣 千 元	1,561,790	1,586,857	4,314,728	10,000,000	9,200,000
一般貸款	新 臺 幣 千 元	5,354,334	4,350,657	14,017,129	6,700,000	7,800,000
補助款	新 臺 幣 千 元	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、新能源產業、創業投資事業、中小企業實施方案及策略性服務業實施方案等 92 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振興輔導及其他政策性等貸款 78 億元。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 278 億 9,376 萬 6,000 元，主要係出售投資事業股權收益，較上年度預算數 249 億 4,562 萬 5,000 元，計增加 29 億 4,814 萬 1,000 元，約 11.82%。
- (2)業務成本與費用 10 億 3,378 萬 8,000 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 8,217 萬 3,000 元，計增加 4 億 5,161 萬 5,000 元，約 77.57%。
- (3)業務外收入 6,815 萬 1,000 元，主要係存款利息收入及租賃收入，較上年度預算數 1 億 8,685 萬 7,000 元，計減少 1 億 1,870 萬 6,000 元，約 63.53%。
- (4)業務總收支相抵後，計賸餘 269 億 2,812 萬 9,000 元，較上年度預算數 245 億 5,030 萬 9,000 元，計增加 23 億 7,782 萬元，約 9.69%。

2.餘絀撥補之預計：

本（104）年度預算賸餘 269 億 2,812 萬 9,000 元，連同以前年度未分配賸餘 5,030 萬 9,000 元，共有賸餘 269 億 7,843 萬 8,000 元，除解繳國庫 269 億 5,224 萬 7,000 元外，尚餘 2,619 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 270 億 6,523 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 76 億 1,758 萬元，其中現金流入 93 億 9,382 萬 8,000 元，包括減少長期投資 5,305 萬 8,000 元，減少長期貸款 93 億 4,077 萬元；現金流出 170 億 1,140 萬 8,000 元，包

括增加長期投資 92 億元，增加長期貸款 78 億元，增加固定資產 1,140 萬 8,000 元。

②上述增加固定資產 1,140 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 821 萬 3,000 元，悉數為繼續計畫—國發大樓規劃興建計畫。

B.一般建築及設備計畫部分 319 萬 5,000 元，包括土地改良物 70 萬元，房屋及建築 230 萬元，機械及設備 16 萬元，什項設備 3 萬 5,000 元。

(3)融資活動之淨現金流出 278 億 5,224 萬 7,000 元，包括減少基金 9 億元，解繳國庫淨額 269 億 5,224 萬 7,000 元。

(4)現金及約當現金之淨減 84 億 0,459 萬 6,000 元，係期末現金 5,832 萬 2,000 元，較期初現金 84 億 6,291 萬 8,000 元減少之數。

行政院國家發展基金收支餘絀表

中華民國104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	27,893,766	100.00	24,945,625	100.00	7,062,345	100.00	2,948,141	11.82	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	27,893,766	100.00	24,945,625	100.00	7,062,345	100.00	2,948,141	11.82	
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	1,033,788	3.71	582,173	2.33	1,033,848	14.64	451,615	77.57	
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	634,953	2.28	426,975	1.71	961,254	13.61	207,978	48.71	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	339,770	1.22	89,414	0.36	22,735	0.32	250,356	280.00	
管理及總務費用	58,565	0.21	65,284	0.26	49,676	0.70	-6,719	10.29	
研究發展及訓練費用	500	-	500	-	183	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	26,859,978	96.29	24,363,452	97.67	6,028,497	85.36	2,496,526	10.25	
業務外收入	68,151	0.24	186,857	0.75	197,061	2.79	-118,706	63.53	
財務收入	66,963	0.24	178,751	0.72	181,333	2.57	-111,788	62.54	
其他業務外收入	1,188	-	8,106	0.03	15,728	0.22	-6,918	85.34	
業務外費用	-	-	-	-	3,258	0.05	-	-	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	-	-	-	-	3,258	0.05	-	-	
業務外賸餘(短絀一)	68,151	0.24	186,857	0.75	193,803	2.74	-118,706	63.53	
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)	26,928,129	96.54	24,550,309	98.42	6,222,300	88.11	2,377,820	9.69	

行政院國家發展基金餘絀撥補表

中華民國104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	26,978,438	100.00	24,550,574	100.00	2,427,864	9.89
本期賸餘	26,928,129	99.81	24,550,309	100.00	2,377,820	9.69
前期未分配賸餘	50,309	0.19	265	-	50,044	18,884.53
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	26,952,247	99.90	24,500,000	99.79	2,452,247	10.01
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	26,952,247	99.90	24,500,000	99.79	2,452,247	10.01
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	26,191	0.10	50,574	0.21	-24,383	48.21
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

行政院國家發展基金現金流量表

中華民國104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－)	26,928,129
調整非現金項目	137,102
業務活動之淨現金流入(流出－)	27,065,231
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	9,393,828
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	-17,000,000
增加固定資產及遞耗資產	-11,408
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－)	-7,617,580
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
減少長期負債	-
減少基金及公積	-900,000
賸餘分配款	-26,952,247
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	-27,852,247
匯率變動影響數	
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-8,404,596
期初現金及約當現金	8,462,918
期末現金及約當現金	58,322

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－)。

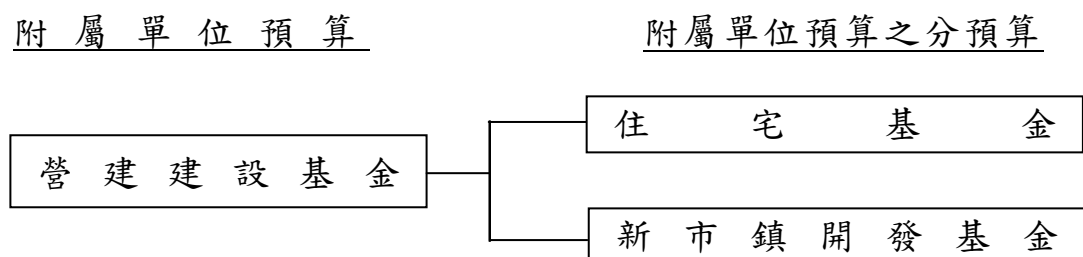
營 建 建 設 基 金

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辦理建購、修繕住宅貸款利息及租金補貼，以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	100年度 決算數	101年度 決算數	102年度 決算數	103年度 預算數	104年度 預算數
貸款目標	新 臺 幣 千 元	214,412	183,670	44,213	8,410	21,440
住宅貸款利息差 額及租金補貼	新 臺 幣 千 元	6,428,073	6,877,200	5,413,592	5,430,099	5,348,944
社會住宅中長期 推動方案	新 臺 幣 千 元					1,125,203
土地開發	新 臺 幣 千 元	7,761,590	2,711,386	1,556,920	3,045,626	4,326,859

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 2,144 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 53 億 4,894 萬 4,000 元。
- 3.社會住宅中長期推動方案：補助地方政府興建社會住宅工程款及土地價款等 11 億 2,520 萬 3,000 元。
- 4.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 43 億 2,685 萬 9,000 元。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 22 億 3,000 萬 1,000 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 16 億 4,462 萬 6,000 元，計增加 5 億 8,537 萬 5,000 元，約 35.59%。
- (2)業務成本與費用 92 億 9,238 萬 2,000 元，主要係出售土地及國宅之銷貨成本、融資業務成本、補貼及補助費用，較上年度預算數 85 億 7,013 萬 4,000 元，計增加 7 億 2,224 萬 8,000 元，約 8.43%。
- (3)業務外收入 13 億 6,766 萬 1,000 元，主要係存款利息收入及有償撥用國宅用地收入，較上年度預算數 5 億 3,686 萬 3,000 元，計增加 8 億 3,079 萬 8,000 元，約 154.75%。
- (4)業務外費用 129 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 29 萬 5,000 元，計增加 100 萬元，約 338.98%。
- (5)業務總收支相抵後，計短絀 56 億 9,601 萬 5,000 元，較上年度預算數 63 億 8,894 萬元，計減少 6 億 9,292 萬 5,000 元，約 10.85%。

2.餘絀撥補之預計：

- (1)賸餘之部：本（104）年度預算賸餘 7 億 4,227 萬 1,000 元，連同以前年度未分配賸餘 426 萬 3,000 元，共有賸餘 7 億 4,653 萬 4,000 元，留待以後年度處理。
- (2)短絀之部：本年度預算短絀 64 億 3,828 萬 6,000 元（係住宅基金分預算短絀之數），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 128 億 8,356 萬 3,000 元。
- (2)投資活動之淨現金流入 76 億 1,931 萬 6,000 元，其中現金流入 77 億 2,100 萬 6,000 元，包括減少長期貸款 71 億 9,175 萬 3,000 元，減少長期墊款 1 億 0,034 萬 2,000 元、減少其他資產 4 億 2,891 萬 1,000 元；現金流出 1 億 0,169 萬元，包括增加長期投資 2,460 萬元，增加長期貸款 2,144 萬元，增加無形資產 565 萬元，增加其他資產 5,000 萬元。
- (3)融資活動之淨現金流出 70 億 3,474 萬 5,000 元，其中現金流入 45 億 0,330 萬 8,000 元，包括增加長期債務 45 億元，增加基金 330 萬 8,000 元；現金流出 115 億 3,805 萬 3,000 元，包括減少其他負債 2,043 萬 2,000 元，減少長期債務 15 億 1,762 萬 1,000 元、減少基金 100 億元。
- (4)現金及約當現金之淨減 122 億 9,899 萬 2,000 元，係期末現金 240 億 0,337 萬 6,000 元，較期初現金 363 億 0,236 萬 8,000 元減少之數。

營建建設基金收支餘絀表

中華民國104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	2,230,001	100.00	1,644,626	100.00	3,052,553	100.00	585,375	35.59	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	1,577,710	70.75	829,630	50.44	2,161,962	70.82	748,080	90.17	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	588	0.02	-	-	
投融資業務收入	643,791	28.87	807,523	49.10	881,104	28.86	-163,732	20.28	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	8,500	0.38	7,473	0.45	8,899	0.29	1,027	13.74	
業務成本與費用	9,292,382	416.70	8,570,134	521.10	8,494,829	278.29	722,248	8.43	
勞務成本	38,175	1.71	39,458	2.40	38,149	1.25	-1,283	3.25	
銷貨成本	942,930	42.28	1,033,520	62.84	1,497,587	49.06	-90,590	8.77	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	483,177	21.67	579,793	35.25	477,103	15.63	-96,616	16.66	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	375,285	16.83	415,543	25.27	78,484	2.57	-40,258	9.69	
行銷及業務費用	17,301	0.78	20,816	1.27	8,159	0.27	-3,515	16.89	
管理及總務費用	44,525	2.00	42,532	2.59	35,715	1.17	1,993	4.69	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	7,390,989	331.43	6,438,472	391.49	6,359,632	208.34	952,517	14.79	
業務賸餘(短絀一)	-7,062,381	-316.70	-6,925,508	-421.10	-5,442,276	-178.29	-136,873	1.98	
業務外收入	1,367,661	61.33	536,863	32.64	680,869	22.30	830,798	154.75	
財務收入	285,198	12.79	388,363	23.61	418,279	13.70	-103,165	26.56	
其他業務外收入	1,082,463	48.54	148,500	9.03	262,590	8.60	933,963	628.93	
業務外費用	1,295	0.06	295	0.02	184,093	6.03	1,000	338.98	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	1,295	0.06	295	0.02	184,093	6.03	1,000	338.98	
業務外賸餘(短絀一)	1,366,366	61.27	536,568	32.63	496,776	16.27	829,798	154.65	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	-5,696,015	-255.43	-6,388,940	-388.47	-4,945,500	-162.01	692,925	10.85	

營建建設基金餘絀撥補表

中華民國104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	746,534	100.00	91,321	100.00	655,213	717.48
本期賸餘	742,271	99.43	4,263	4.67	738,008	17,311.94
前期未分配賸餘	4,263	0.57	87,058	95.33	-82,795	95.10
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	746,534	100.00	91,321	100.00	655,213	717.48
短絀之部	6,438,286	100.00	14,580,411	100.00	-8,142,125	55.84
本期短絀	6,438,286	100.00	6,393,203	43.85	45,083	0.71
前期待填補之短絀	-	-	8,187,208	56.15	-8,187,208	100.00
填補之部	6,438,286	100.00	14,580,411	100.00	-8,142,125	55.84
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	6,438,286	100.00	14,580,411	100.00	-8,142,125	55.84
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

營建建設基金現金流量表

中華民國104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－)	-5,696,015
調整非現金項目	-7,187,548
業務活動之淨現金流入(流出－)	-12,883,563
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	7,292,095
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	428,911
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	-46,040
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	-55,650
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	7,619,316
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	4,500,000
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	-1,517,621
減少基金及公積	-10,000,000
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－)	-7,034,745
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-12,298,992
期初現金及約當現金	36,302,368
期末現金及約當現金	24,003,376

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	100 年度 決 算 數	101 年度 決 算 數	102 年度 決 算 數	103 年度 預 算 數	104 年度 預 算 數
都市更新推動工作	新臺幣 千 元	2,194,267	12,817,933	393,007	1,170,985	990,451

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本（104）年度預計辦理都市更新推動工作 9 億 9,045 萬 1,000 元。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

(1)業務收入 6 億 8,353 萬 5,000 元，主要係辦理都市更新案招商投資開發不動產投資收入，較上年度預算數 7 億 7,177 萬 4,000 元，計減少 8,823 萬 9,000 元，約 11.43%。

(2)業務成本與費用 9 億 3,741 萬 7,000 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 10 億 1,855 萬 6,000 元，計減少 8,113 萬 9,000 元，約 7.97%。

(3)業務外收入 152 萬 3,000 元，主要係存款利息收入，較上年度預算

數 69 萬 2,000 元，計增加 83 萬 1,000 元，約 120.09%。

(4)業務外費用 968 萬 2,000 元，主要係利息費用，較上年度預算 601 萬 4,000 元，計增加 366 萬 8,000 元，約 60.99%。

(5)業務總收支相抵後，計短絀 2 億 6,204 萬 1,000 元，較上年度預算 2 億 5,210 萬 4,000 元，計增加 993 萬 7,000 元，約 3.94%。

2. 餘絀撥補之預計：

(1)賸餘之部：以前年度未分配賸餘 1 億 0,472 萬 9,000 元，悉數填補短絀。

(2)短絀之部：本年度預算短絀 2 億 6,204 萬 1,000 元，除撥用賸餘 1 億 0,472 萬 9,000 元填補外，尚有短絀 1 億 5,731 萬 2,000 元，留待以後年度填補。

3. 現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流出 9 億 2,847 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 9,373 萬元，其中現金流入 5 億 0,647 萬 3,000 元，係減少長期投資之數；現金流出 6 億 0,020 萬 3,000 元，包括增加長期投資 5 億 9,545 萬 1,000 元，增加固定資產 37 萬 5,000 元，增加無形資產 437 萬 7,000 元。

②上述增加固定資產 37 萬 5,000 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 5 萬 3,000 元，係減少其他負債之數。

(4)現金及約當現金之淨減 10 億 2,225 萬 4,000 元，係期末現金 1 億 3,776 萬元，較期初現金 11 億 6,001 萬 4,000 元減少之數。

中央都市更新基金收支餘絀表

中華民國104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	683,535	100.00	771,774	100.00	259,303	100.00	-88,239	11.43	
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	679,898	99.47	768,964	99.64	254,864	98.29	-89,066	11.58	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	3,637	0.53	2,810	0.36	4,439	1.71	827	29.43	
業務成本與費用	937,417	137.14	1,018,556	131.98	338,120	130.40	-81,139	7.97	
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	506,473	74.10	680,047	88.11	195,653	75.45	-173,574	25.52	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	32,898	4.81	36,563	4.74	16,287	6.28	-3,665	10.02	
管理及總務費用	2,446	0.36	1,496	0.19	1,052	0.41	950	63.50	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	395,600	57.88	300,450	38.93	125,128	48.26	95,150	31.67	
業務賸餘(短絀一)	-253,882	-37.14	-246,782	-31.98	-78,817	-30.40	-7,100	2.88	
業務外收入	1,523	0.22	692	0.09	18,035	6.96	831	120.09	
財務收入	1,090	0.16	692	0.09	17,631	6.80	398	57.51	
其他業務外收入	433	0.06	-	-	404	0.16	433	-	
業務外費用	9,682	1.42	6,014	0.78	-	-	3,668	60.99	
財務費用	9,682	1.42	6,014	0.78	-	-	3,668	60.99	
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務外賸餘(短絀一)	-8,159	-1.19	-5,322	-0.69	18,035	6.96	-2,837	53.31	
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)	-262,041	-38.34	-252,104	-32.67	-60,782	-23.44	-9,937	3.94	

中央都市更新基金餘絀撥補表

中華民國104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	104,729	100.00	-	-	104,729	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	104,729	100.00	-	-	104,729	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	104,729	100.00	-	-	104,729	-
填補累積短絀	104,729	100.00	-	-	104,729	-
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	262,041	100.00	420,435	100.00	-158,394	37.67
本期短絀	262,041	100.00	252,104	59.96	9,937	3.94
前期待填補之短絀	-	-	168,331	40.04	-168,331	100.00
填補之部	104,729	39.97	-	-	104,729	-
撥用賸餘	104,729	39.97	-	-	104,729	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	157,312	60.03	420,435	100.00	-263,123	62.58

中央都市更新基金現金流量表

中華民國104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－)	-262,041
調整非現金項目	-666,430
業務活動之淨現金流入(流出－)	-928,471
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	506,473
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	-595,451
增加固定資產及遞耗資產	-375
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-4,377
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-93,730
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	-53
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－)	-53
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-1,022,254
期初現金及約當現金	1,160,014
期末現金及約當現金	137,760

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。嗣因軍事審判法修正，軍事監所業務自 103 年 1 月 13 日移轉法務部，軍事監所事業配合裁撤。國家中山科學研究院自 103 年 4 月 16 日成立為行政法人，軍民通用科技發展事業配合裁撤。

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

二、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單 位	100 年度 決 算 數	101 年度 決 算 數	102 年度 決 算 數	103 年度 預 算 數	104 年度 預 算 數
門診病患醫療	人 次	5,236,925	5,283,532	5,370,191	5,236,285	5,252,755
住院病患醫療	人 日	1,592,826	1,561,695	1,559,528	1,571,462	1,584,567
兵工類產品	項	1,192	1,360	1,338	579	387
國軍休閒設施服務	人 次	733,379	671,325	708,932	694,000	689,250
報刊發行	份	9,837,350	9,733,550	9,532,310	9,542,000	8,281,800
代辦軍人儲蓄業務	新臺幣 千 元	50,498,941	47,029,482	43,300,837	40,610,000	37,460,000
副食品供應	人 次	147,058,001	131,517,334	120,392,080	131,510,000	127,470,000

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 525 萬 2,755 人次，住院病患 158 萬 4,567 人日。
- 2.生產國軍所需兵工類產品 387 項。
- 3.提供國軍官兵休閒設施服務 68 萬 9,250 人次。
- 4.發行報刊 828 萬 1,800 份。
- 5.代辦軍人儲蓄業務 374 億 6,000 萬元。
- 6.供應副食品 1 億 2,747 萬人次。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 278 億 0,869 萬 6,000 元，主要係勞務、產品銷貨及醫療等收入，較上年度預算數 452 億 7,879 萬 9,000 元，計減少 174 億 7,010 萬 3,000 元，約 38.58%。
- (2)業務成本與費用 271 億 3,092 萬 1,000 元，主要係勞務、產品銷貨及醫療等成本，較上年度預算數 441 億 8,076 萬 6,000 元，計減少 170 億 4,984 萬 5,000 元，約 38.59%。
- (3)業務外收入 5 億 8,047 萬 2,000 元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 7 億 3,354 萬 1,000 元，計減少 1 億 5,306 萬 9,000 元，約 20.87%。
- (4)業務外費用 1 億 4,508 萬 5,000 元，主要係雜項費用，較上年度預算數 1 億 5,890 萬 9,000 元，計減少 1,382 萬 4,000 元，約 8.70%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 11 億 1,316 萬 2,000 元，較上年度預算數 16 億 7,266 萬 5,000 元，計減少 5 億 5,950 萬 3,000 元，約 33.45%。

2.餘絀撥補之預計：

本（104）年度預算賸餘 11 億 1,316 萬 2,000 元，連同以前年度未分配賸餘 1 億 5,471 萬 7,000 元，共有賸餘 12 億 6,787 萬 9,000 元，除撥充基金 3,367 萬 7,000 元外，尚餘 12 億 3,420 萬 2,000 元，悉數解繳國庫。

3.現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流入 12 億 5,873 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 1,389 萬 1,000 元，其中現金流入 110 億 6,517 萬 1,000 元，包括減少短期墊款 2 萬 9,000 元，減少長期貸款 110 億元，減少準備金 6,460 萬 7,000 元，減少其他資產 53 萬 5,000 元；現金流出 120 億 7,906 萬 2,000 元，包括增加長期貸款 110 億元，增加固定資產 10 億 1,213 萬 1,000 元，增加無形資產 6,417 萬 3,000 元，增加遞延借項 275 萬 8,000 元。

②上述增加固定資產 10 億 1,213 萬 1,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括土地改良物 500 萬元，房屋及建築 2,680 萬元，機械及設備 8 億 9,228 萬 1,000 元，交通及運輸設備 2,509 萬元，什項設備 6,296 萬元。

(3)融資活動之淨現金流出 17 億 6,937 萬元，其中現金流入 959 萬 4,000 元，係增加其他負債之數；現金流出 17 億 7,896 萬 4,000 元，包括減少其他負債 49 萬 6,000 元，減少基金 5 億 4,426 萬 6,000 元，解繳國庫淨額 12 億 3,420 萬 2,000 元。

(4)現金及約當現金之淨減 15 億 2,452 萬 5,000 元，係期末現金 176 億 0,991 萬 2,000 元，較期初現金 191 億 3,443 萬 7,000 元減少之數。

國軍生產及服務作業基金收支餘絀表

中華民國104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	27,808,696	100.00	45,278,799	100.00	45,423,797	100.00	-17,470,103	38.58	
勞務收入	1,003,646	3.61	18,400,917	40.64	20,394,998	44.90	-17,397,271	94.55	
銷貨收入	9,952,630	35.79	10,681,215	23.59	7,769,558	17.10	-728,585	6.82	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	227,172	0.82	240,943	0.53	247,484	0.54	-13,771	5.72	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	16,428,733	59.08	15,695,873	34.66	16,791,387	36.97	732,860	4.67	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	196,515	0.71	259,851	0.57	220,370	0.49	-63,336	24.37	
業務成本與費用	27,130,921	97.56	44,180,766	97.57	44,999,427	99.07	-17,049,845	38.59	
勞務成本	842,921	3.03	16,993,680	37.53	18,852,183	41.50	-16,150,759	95.04	
銷貨成本	9,257,301	33.29	9,546,660	21.08	7,122,392	15.68	-289,359	3.03	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	35,261	0.13	36,502	0.08	36,247	0.08	-1,241	3.40	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	14,220,240	51.14	13,618,738	30.08	14,501,971	31.93	601,502	4.42	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	122,811	0.44	251,425	0.56	310,655	0.68	-128,614	51.15	
管理及總務費用	1,570,127	5.65	2,466,664	5.45	2,650,600	5.84	-896,537	36.35	
研究發展及訓練費用	602,387	2.17	830,373	1.83	967,274	2.13	-227,986	27.46	
其他業務費用	479,873	1.73	436,724	0.96	558,105	1.23	43,149	9.88	
業務賸餘(短絀一)	677,775	2.44	1,098,033	2.43	424,370	0.93	-420,258	38.27	
業務外收入	580,472	2.09	733,541	1.62	1,481,114	3.26	-153,069	20.87	
財務收入	337,133	1.21	345,989	0.76	337,934	0.74	-8,856	2.56	
其他業務外收入	243,339	0.88	387,552	0.86	1,143,180	2.52	-144,213	37.21	
業務外費用	145,085	0.52	158,909	0.35	1,047,318	2.31	-13,824	8.70	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	145,085	0.52	158,909	0.35	1,047,318	2.31	-13,824	8.70	
業務外賸餘(短絀一)	435,387	1.57	574,632	1.27	433,796	0.95	-139,245	24.23	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	1,113,162	4.00	1,672,665	3.69	858,166	1.89	-559,503	33.45	

國軍生產及服務作業基金餘絀撥補表

中華民國104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	1,267,879	100.00	2,473,445	100.00	-1,205,566	48.74
本期賸餘	1,113,162	87.80	1,672,665	67.62	-559,503	33.45
前期未分配賸餘	154,717	12.20	300,780	12.16	-146,063	48.56
公積轉列數	-	-	500,000	20.21	-500,000	100.00
分配之部	1,267,879	100.00	2,174,275	87.90	-906,396	41.69
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	33,677	2.66	6,073	0.25	27,604	454.54
解繳國庫淨額	1,234,202	97.34	2,166,289	87.58	-932,087	43.03
其他依法分配數	-	-	1,913	0.08	-1,913	100.00
未分配賸餘	-	-	299,170	12.10	-299,170	100.00
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104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－)	1,113,162
調整非現金項目	145,574
業務活動之淨現金流入(流出－)	1,258,736
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	29
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	11,064,607
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	535
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	-11,000,000
增加固定資產及遞耗資產	-1,012,131
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-66,931
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-1,013,891
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	9,594
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	-496
減少長期負債	-
減少基金及公積	-544,266
賸餘分配款	-1,234,202
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	-1,769,370
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-1,524,525
期初現金及約當現金	19,134,437
期末現金及約當現金	17,609,912

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	100年度 決算數	101年度 決算數	102年度 決算數	103年度 預算數	104年度 預算數
眷村改建工程	戶	4,929	2,941	1,128		
安置眷戶遷購已完工改建基地	戶	1,325	2,086	2,140	804	699
輔導眷戶遷購國（眷）宅或市場成屋	戶	176	2,288	2,339	835	819

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本（104）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699戶，輔導眷戶遷購國（眷）宅或市場成屋819戶。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

(1)業務收入 111 億 3,223 萬 4,000 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 85 億 0,106 萬 6,000 元，計增加 26 億 3,116 萬 8,000 元，約 30.95%。

- (2) 業務成本與費用 146 億 8,657 萬 9,000 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 130 億 9,314 萬 2,000 元，計增加 15 億 9,343 萬 7,000 元，約 12.17%。
- (3) 業務外收入 67 萬 5,000 元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 68 萬元，計減少 5,000 元，約 0.74%。
- (4) 業務外費用 6 億 8,838 萬 5,000 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 10 億 4,216 萬 8,000 元，計減少 3 億 5,378 萬 3,000 元，約 33.95%。
- (5) 業務總收支相抵後，計短絀 42 億 4,205 萬 5,000 元，較上年度預算數 56 億 3,356 萬 4,000 元，計減少 13 億 9,150 萬 9,000 元，約 24.70%。

2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算短絀 42 億 4,205 萬 5,000 元，連同以前年度待填補之短絀 694 億 7,962 萬元，共有短絀 737 億 2,167 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 49 億 2,387 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 146 億 1,393 萬 2,000 元，其中現金流入 154 億 5,793 萬 2,000 元，係減少長期墊款之數；現金流出 8 億 4,400 萬元，包括增加長期貸款 8 億 4,350 萬元，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出 194 億 8,213 萬 9,000 元，其中現金流入 269 億 7,579 萬 3,000 元，包括增加其他負債 159 億 7,579 萬 3,000 元，增加長期債務 110 億元；現金流出 464 億 5,793 萬 2,000 元，包括

減少短期債務 200 億元，減少其他負債 154 億 5,793 萬 2,000 元，
減少長期債務 110 億元。

(4)現金及約當現金之淨增 5,567 萬 1,000 元，係期末現金 3 億 9,697
萬 5,000 元，較期初現金 3 億 4,130 萬 4,000 元增加之數。

國軍老舊眷村改建基金收支餘絀表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	11,132,234	100.00	8,501,066	100.00	13,497,811	100.00	2,631,168	30.95	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	11,013,811	98.94	8,386,500	98.65	13,419,099	99.42	2,627,311	31.33	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	118,399	1.06	114,544	1.35	78,688	0.58	3,855	3.37	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	24	-	22	-	24	-	2	9.09	
業務成本與費用	14,686,579	131.93	13,093,142	154.02	21,172,133	156.86	1,593,437	12.17	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	9,616,335	86.38	7,362,204	86.60	11,716,108	86.80	2,254,131	30.62	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	23,813	0.21	23,038	0.27	18,481	0.14	775	3.36	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	5,007,235	44.98	5,669,033	66.69	9,401,983	69.66	-661,798	11.67	
管理及總務費用	38,996	0.35	38,667	0.45	35,432	0.26	329	0.85	
研究發展及訓練費用	200	-	200	-	129	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	-3,554,345	-31.93	-4,592,076	-54.02	-7,674,322	-56.86	1,037,731	22.60	
業務外收入	675	0.01	680	0.01	495,657	3.67	-5	0.74	
財務收入	675	0.01	680	0.01	3,393	0.03	-5	0.74	
其他業務外收入	-	-	-	-	492,264	3.65	-	-	
業務外費用	688,385	6.18	1,042,168	12.26	2,002,416	14.84	-353,783	33.95	
財務費用	259,375	2.33	485,070	5.71	694,577	5.15	-225,695	46.53	
其他業務外費用	429,010	3.85	557,098	6.55	1,307,839	9.69	-128,088	22.99	
業務外賸餘(短絀一)	-687,710	-6.18	-1,041,488	-12.25	-1,506,759	-11.16	353,778	33.97	
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)	-4,242,055	-38.11	-5,633,564	-66.27	-9,181,081	-68.02	1,391,509	24.70	

國軍老舊眷村改建基金餘絀撥補表

中華民國104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	73,721,675	100.00	68,456,496	100.00	5,265,179	7.69
本期短絀	4,242,055	5.75	5,633,564	8.23	-1,391,509	24.70
前期待填補之短絀	69,479,620	94.25	62,822,932	91.77	6,656,688	10.60
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	73,721,675	100.00	68,456,496	100.00	5,265,179	7.69

國軍老舊眷村改建基金現金流量表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	-4,242,055
調整非現金項目	9,165,933
業務活動之淨現金流入(流出一)	4,923,878
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	15,457,932
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	-843,500
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(流出一)	14,613,932
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	15,975,793
增加長期負債	11,000,000
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	-35,457,932
減少長期負債	-11,000,000
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	-19,482,139
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	55,671
期初現金及約當現金	341,304
期末現金及約當現金	396,975

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

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

地 方 建 設 基 金

一、基金概況：

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

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

二、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單 位	100 年 度 決 算 數	101 年 度 決 算 數	102 年 度 決 算 數	103 年 度 預 算 數	104 年 度 預 算 數
地方建設貸款	新 臺 幣 千 元	9,772,820	9,256,680	3,145,870	6,000,000	6,000,000

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本（104）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 5,092 萬 3,000 元，主要係貸款利息收入，較上年度預算數 1 億 5,335 萬 3,000 元，計減少 243 萬元，約 1.58%。
- (2)業務成本與費用 1,265 萬 3,000 元，主要係業務及管理等費用，較上年度預算數 1,661 萬 1,000 元，計減少 395 萬 8,000 元，約 23.83%。
- (3)業務外收入 85 萬元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 102 萬元，計減少 17 萬元，約 16.67%。

(4)業務總收支相抵後，計賸餘 1 億 3,912 萬元，較上年度預算數 1 億 3,776 萬 2,000 元，計增加 135 萬 8,000 元，約 0.99%。

2.餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 1 億 3,912 萬元，連同以前年度未分配賸餘 3,776 萬 2,000 元，共有賸餘 1 億 7,688 萬 2,000 元，除解繳國庫 1 億 3,912 萬元外，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 4,576 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 20 億 5,233 萬 6,000 元，其中現金流入 71 億 5,342 萬元，係減少長期貸款之數；現金流出 51 億 0,108 萬 4,000 元，包括增加長期貸款 51 億元，增加固定資產 63 萬元，增加無形資產 45 萬 4,000 元。

②上述增加固定資產 63 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 31 億 3,912 萬元，包括減少基金 30 億元，解繳國庫淨額 1 億 3,912 萬元。

(4)現金及約當現金之淨減 9 億 4,102 萬 1,000 元，係期末現金 24 億 6,012 萬 6,000 元，較期初現金 34 億 0,114 萬 7,000 元減少之數。

地方建設基金收支餘絀表

中華民國104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	150,923	100.00	153,353	100.00	195,503	100.00	-2,430	1.58	
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	150,923	100.00	153,353	100.00	195,503	100.00	-2,430	1.58	
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	12,653	8.38	16,611	10.83	10,078	5.15	-3,958	23.83	
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	100.00	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	9,478	6.28	9,237	6.02	7,349	3.76	241	2.61	
管理及總務費用	3,175	2.10	3,374	2.20	2,729	1.40	-199	5.90	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	138,270	91.62	136,742	89.17	185,425	94.85	1,528	1.12	
業務外收入	850	0.56	1,020	0.67	1,623	0.83	-170	16.67	
財務收入	850	0.56	1,020	0.67	1,617	0.83	-170	16.67	
其他業務外收入	-	-	-	-	6	-	-	-	
業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務外賸餘(短絀一)	850	0.56	1,020	0.67	1,623	0.83	-170	16.67	
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)	139,120	92.18	137,762	89.83	187,048	95.68	1,358	0.99	

地方建設基金餘絀撥補表

中華民國104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	176,882	100.00	137,762	100.00	39,120	28.40
本期賸餘	139,120	78.65	137,762	100.00	1,358	0.99
前期未分配賸餘	37,762	21.35	-	-	37,762	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	139,120	78.65	100,000	72.59	39,120	39.12
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	139,120	78.65	100,000	72.59	39,120	39.12
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	37,762	21.35	37,762	27.41	-	-
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104年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	139,120
調整非現金項目	6,643
業務活動之淨現金流入(流出一)	145,763
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	7,153,420
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	-5,100,000
增加固定資產及遞耗資產	-630
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-454
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	2,052,336
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
減少長期負債	-
減少基金及公積	-3,000,000
賸餘分配款	-139,120
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	-3,139,120
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-941,021
期初現金及約當現金	3,401,147
期末現金及約當現金	2,460,126

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

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

國有財產開發基金

一、基金概況：

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

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

二、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單 位	100 年度 決 算 數	101 年度 決 算 數	102 年度 決 算 數	103 年度 預 算 數	104 年度 預 算 數
辦理國有土地 開發業務	新 臺 幣 千 元	18,806	243,602	14,457	14,082	14,082

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本（104）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 7,908 萬 5,000 元，係租金及權利金收入，較上年度預算數 7,625 萬 8,000 元，計增加 282 萬 7,000 元，約 3.71%。
- (2)業務成本與費用 3,321 萬 8,000 元，主要係業務費用，較上年度預算數 3,298 萬 3,000 元，計增加 23 萬 5,000 元，約 0.71%。
- (3)業務外收入 152 萬 9,000 元，係存款利息收入，較上年度預算數 67 萬 5,000 元，計增加 85 萬 4,000 元，約 126.52%。
- (4)業務總收支相抵後，計賸餘 4,739 萬 6,000 元，較上年度預算數 4,395 萬元，計增加 344 萬 6,000 元，約 7.84%。

2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 4,739 萬 6,000 元，連同以前年度未分配賸餘 1 億 6,854 萬 1,000 元，共有賸餘 2 億 1,593 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 5,116 萬 7,000 元。

(2) 現金及約當現金之淨增 5,116 萬 7,000 元，係期末現金 1 億 6,576 萬 4,000 元，較期初現金 1 億 1,459 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	7,367		依土地法規定，優先承購國私共有土地之私有持分。	

國有財產開發基金收支餘絀表

中華民國104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	79,085	100.00	76,258	100.00	77,012	100.00	2,827	3.71	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	79,085	100.00	76,258	100.00	77,012	100.00	2,827	3.71	
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	33,218	42.00	32,983	43.25	28,995	37.65	235	0.71	
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	33,178	41.95	32,933	43.19	28,959	37.60	245	0.74	
管理及總務費用	40	0.05	50	0.07	36	0.05	-10	20.00	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	45,867	58.00	43,275	56.75	48,017	62.35	2,592	5.99	
業務外收入	1,529	1.93	675	0.89	682	0.89	854	126.52	
財務收入	1,529	1.93	675	0.89	548	0.71	854	126.52	
其他業務外收入	-	-	-	-	134	0.17	-	-	
業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務外賸餘(短絀一)	1,529	1.93	675	0.89	682	0.89	854	126.52	
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)	47,396	59.93	43,950	57.63	48,699	63.24	3,446	7.84	

國有財產開發基金現金流量表

中華民國104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－)	47,396
調整非現金項目	3,771
業務活動之淨現金流入(流出－)	51,167
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	-
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－)	-
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	-
匯率變動影響數	
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	51,167
期初現金及約當現金	114,597
期末現金及約當現金	165,764

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。

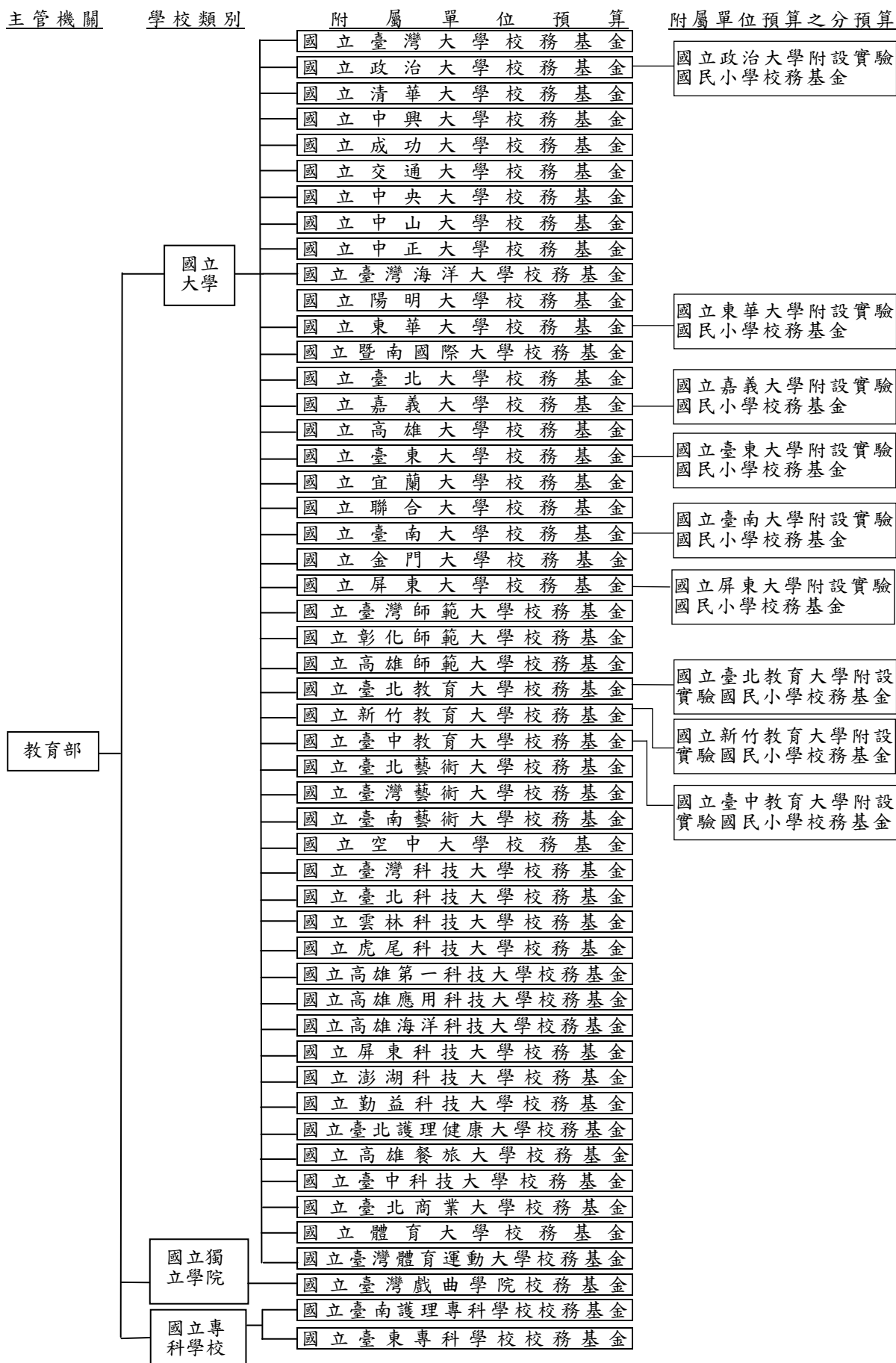
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘－)、處理資產短絀(賸餘－)、債務整理短絀(賸餘－)、其他、流動資產淨減(淨增－)、流動負債淨增(淨減－)。

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名為金門大學，臺北護理學院及高雄餐旅學院改名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名為臺灣體育運動大學，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。另自 103 年 8 月 1 日起，屏東教育大學與屏東商業技術學院合併為屏東大學，臺北商業技術學院改名為臺北商業大學。綜上，本（104）年度實施校務基金之學校為 51 所，包括 48 所大學、1 所學院及 2 所專科學校，並將校務基金架構，列示如后。

茲因各國立大學校院校務基金之性質類似，爰有關 51 所學校之預算係採綜計方式表達，並將各校本年度預算編列情形，分欄列示。



二、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單 位	100 年度 決 算 數	101 年度 決 算 數	102 年度 決 算 數	103 年度 預 算 數	104 年度 預 算 數
教 學 訓 輔	人	481,321	477,404	474,088	467,554	460,699

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 0,699 人。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

- (1)各校務基金業務收入合計 1,013 億 0,646 萬元，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 968 億 0,014 萬 5,000 元，計增加 45 億 0,631 萬 5,000 元，約 4.66%。
- (2)各校務基金業務成本與費用合計 1,098 億 5,170 萬 1,000 元，主要係教學成本，較上年度預算數 1,049 億 6,663 萬 1,000 元，計增加 48 億 8,507 萬元，約 4.65%。
- (3)各校務基金業務外收入合計 68 億 0,136 萬 9,000 元，主要係資產使用及權利金收入，較上年度預算數 63 億 5,760 萬 5,000 元，計增加 4 億 4,376 萬 4,000 元，約 6.98%。
- (4)各校務基金業務外費用合計 44 億 1,724 萬 6,000 元，主要係雜項費用，較上年度預算數 41 億 6,803 萬 8,000 元，計增加 2 億 4,920 萬 8,000 元，約 5.98%。
- (5)各校務基金業務總收支相抵後，合計短絀 61 億 6,111 萬 8,000 元，較上年度預算數 59 億 7,691 萬 9,000 元，計增加 1 億 8,419 萬 9,000 元，約 3.08%。

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 8,602 萬元，連同以前年度未分配賸餘 29 億 8,727 萬 8,000 元，共有賸餘 30 億 7,329 萬 8,000 元，除填補累積短絀 1 億 6,140 萬元外，尚餘 29 億 1,189 萬 8,000 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 62 億 4,713 萬 8,000 元，連同以前年度待填補之短絀 9 億 4,927 萬 5,000 元，共有短絀 71 億 9,641 萬 3,000 元，除撥用賸餘 1 億 6,140 萬元、撥用公積 69 億 0,150 萬 8,000 元及折減基金 1 億 1,773 萬 8,000 元填補外，尚有短絀 1,576 萬 7,000 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 0,772 萬 2,000 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 132 億 2,069 萬 7,000 元，包括增加固定資產 122 億 1,476 萬元，增加無形資產 3 億 4,478 萬 1,000 元，增加遞延借項 6 億 6,115 萬 6,000 元。

②上述增加固定資產 122 億 1,476 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等 6,537 萬 2,000 元，則本年度固定資產建設改良擴充為 121 億 4,938 萬 8,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括土地 1,250 萬元，土地改良物 2 億 3,694 萬 7,000 元，房屋及建築 37 億 9,181 萬 9,000 元，機械及設備 55 億 1,236 萬 8,000 元，交通及運輸設備 3 億 0,837 萬 7,000 元，什項設備 22 億 1,397 萬 7,000 元，其他 7,340 萬元。

(3)各校務基金融資活動之淨現金流入合計 78 億 8,394 萬 9,000 元，其中現金流入合計 81 億 5,369 萬 5,000 元，包括增加其他負債 1 億 4,260 萬元，增加長期債務 5 億 7,220 萬元，增加基金 54 億 3,814 萬 7,000 元，增加公積 20 億 0,074 萬 8,000 元；現金流出合計 2 億 6,974 萬 6,000 元，包括減少其他負債 1 億 3,431 萬 8,000 元，減少長期債務 1 億 3,542 萬 8,000 元。

(4)各校務基金現金及約當現金之淨增合計 44 億 7,097 萬 4,000 元，係期末現金及約當現金合計數 835 億 9,865 萬 4,000 元，較期初現金及約當現金合計數 791 億 2,768 萬元增加之數。

(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		11,848	臺北藝術大學及臺灣藝術大學為辦理「獎勵大學教學卓越計畫」需要，購置各項教學儀器等機械及設備計 250 萬 5,000 元、各項網路通訊設施及教學設備等交通及運輸設備計 403 萬 9,000 元、各項圖書及教學設施等什項設備計 530 萬 4,000 元。

國立大學校院校務基金收支餘絀表

中華民國104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	101,306,460	100.00	96,800,145	100.00	102,165,220	100.00	4,506,315	4.66	
勞務收入	213,413	0.21	211,588	0.22	201,144	0.20	1,825	0.86	
銷貨收入	187,335	0.18	187,182	0.19	220,862	0.22	153	0.08	
教學收入	49,859,893	49.22	49,627,145	51.27	49,198,038	48.16	232,748	0.47	
租金及權利金收入	136,752	0.13	189,861	0.20	146,890	0.14	-53,109	27.97	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	148,798	0.15	149,677	0.15	165,439	0.16	-879	0.59	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	50,760,269	50.11	46,434,692	47.97	52,232,847	51.13	4,325,577	9.32	
業務成本與費用	109,851,701	108.44	104,966,631	108.44	110,412,238	108.07	4,885,070	4.65	
勞務成本	292,871	0.29	279,972	0.29	288,128	0.28	12,899	4.61	
銷貨成本	152,641	0.15	158,382	0.16	203,610	0.20	-5,741	3.62	
教學成本	91,495,905	90.32	86,816,886	89.69	92,054,810	90.10	4,679,019	5.39	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	129,002	0.13	124,695	0.13	150,355	0.15	4,307	3.45	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	3,912,074	3.86	3,736,017	3.86	4,105,504	4.02	176,057	4.71	
行銷及業務費用	5,000	-	5,000	0.01	6,291	0.01	-	-	
管理及總務費用	12,852,659	12.69	12,811,324	13.23	12,558,590	12.29	41,335	0.32	
研究發展及訓練費用	620,940	0.61	613,911	0.63	660,827	0.65	7,029	1.14	
其他業務費用	390,609	0.39	420,444	0.43	384,123	0.38	-29,835	7.10	
業務賸餘(短絀一)	-8,545,241	-8.44	-8,166,486	-8.44	-8,247,018	-8.07	-378,755	4.64	
業務外收入	6,801,369	6.71	6,357,605	6.57	7,398,737	7.24	443,764	6.98	
財務收入	891,113	0.88	818,787	0.85	1,045,734	1.02	72,326	8.83	
其他業務外收入	5,910,256	5.83	5,538,818	5.72	6,353,003	6.22	371,438	6.71	
業務外費用	4,417,246	4.36	4,168,038	4.31	4,437,090	4.34	249,208	5.98	
財務費用	22,147	0.02	27,277	0.03	18,053	0.02	-5,130	18.81	
其他業務外費用	4,395,099	4.34	4,140,761	4.28	4,419,037	4.33	254,338	6.14	
業務外賸餘(短絀一)	2,384,123	2.35	2,189,567	2.26	2,961,647	2.90	194,556	8.89	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	-6,161,118	-6.08	-5,976,919	-6.17	-5,285,371	-5.17	-184,199	3.08	

國立大學校院校務基金
中華民國

項 目	合 計		國立臺灣大學校務基金	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	101,306,460	100.00	14,476,414	100.00
勞務收入	213,413	0.21	153,913	1.06
銷貨收入	187,335	0.18	124,193	0.86
教學收入	49,859,893	49.22	7,805,566	53.92
租金及權利金收入	136,752	0.13	-	-
投融資業務收入	-	-	-	-
醫療收入	148,798	0.15	88,552	0.61
徵收收入	-	-	-	-
保險收入	-	-	-	-
其他業務收入	50,760,269	50.11	6,304,190	43.55
業務成本與費用	109,851,701	108.44	15,543,847	107.37
勞務成本	292,871	0.29	121,972	0.84
銷貨成本	152,641	0.15	97,237	0.67
教學成本	91,495,905	90.32	12,901,065	89.12
出租資產成本	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	-	-
醫療成本	129,002	0.13	74,909	0.52
保險成本	-	-	-	-
其他業務成本	3,912,074	3.86	525,800	3.63
行銷及業務費用	5,000	-	5,000	0.03
管理及總務費用	12,852,659	12.69	1,638,291	11.32
研究發展及訓練費用	620,940	0.61	133,573	0.92
其他業務費用	390,609	0.39	46,000	0.32
業務賸餘(短絀－)	-8,545,241	-8.44	-1,067,433	-7.37
業務外收入	6,801,369	6.71	1,411,290	9.75
財務收入	891,113	0.88	141,060	0.97
其他業務外收入	5,910,256	5.83	1,270,230	8.77
業務外費用	4,417,246	4.36	821,212	5.67
財務費用	22,147	0.02	12,020	0.08
其他業務外費用	4,395,099	4.34	809,192	5.59
業務外賸餘(短絀－)	2,384,123	2.35	590,078	4.08
非常賸餘(短絀－)	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-
本期賸餘(短絀－)	-6,161,118	-6.08	-477,355	-3.30

金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

104年度

單位：新臺幣千元

國立政治大學校務基金		國立清華大學校務基金		國立中興大學校務基金		國立成功大學校務基金	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
3,414,267	100.00	4,717,783	100.00	4,146,455	100.00	8,051,451	100.00
-	-	-	-	39,500	0.95	-	-
-	-	-	-	41,642	1.00	-	-
1,508,735	44.19	2,442,463	51.77	2,104,649	50.76	4,485,000	55.70
500	0.01	19,320	0.41	5,000	0.12	50,000	0.62
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	49,692	1.20	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,905,032	55.80	2,256,000	47.82	1,905,972	45.97	3,516,451	43.67
3,698,697	108.33	5,201,534	110.25	4,527,932	109.20	8,844,491	109.85
-	-	-	-	66,406	1.60	-	-
-	-	-	-	45,044	1.09	-	-
2,853,939	83.59	4,362,332	92.47	3,650,999	88.05	7,757,605	96.35
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	43,888	1.06	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
268,539	7.87	158,236	3.35	205,000	4.94	382,856	4.76
-	-	-	-	-	-	-	-
512,918	15.02	416,118	8.82	492,972	11.89	681,030	8.46
40,350	1.18	250,208	5.30	1,000	0.02	-	-
22,951	0.67	14,640	0.31	22,623	0.55	23,000	0.29
-284,430	-8.33	-483,751	-10.25	-381,477	-9.20	-793,040	-9.85
388,900	11.39	377,606	8.00	153,425	3.70	610,000	7.58
17,400	0.51	15,106	0.32	21,300	0.51	108,000	1.34
371,500	10.88	362,500	7.68	132,125	3.19	502,000	6.23
261,200	7.65	378,577	8.02	58,002	1.40	521,300	6.47
1,250	0.04	2,632	0.06	-	-	-	-
259,950	7.61	375,945	7.97	58,002	1.40	521,300	6.47
127,700	3.74	-971	-0.02	95,423	2.30	88,700	1.10
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-156,730	-4.59	-484,722	-10.27	-286,054	-6.90	-704,340	-8.75

國立大學校院校務基金
中華民國

項 目	國立交通大學校務基金		國立中央大學校務基金	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	4,903,280	100.00	4,423,290	100.00
勞務收入	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-
教學收入	2,835,274	57.82	2,720,628	61.51
租金及權利金收入	5,000	0.10	16,357	0.37
投融資業務收入	-	-	-	-
醫療收入	-	-	-	-
徵收收入	-	-	-	-
保險收入	-	-	-	-
其他業務收入	2,063,006	42.07	1,686,305	38.12
業務成本與費用	5,421,790	110.57	4,667,165	105.51
勞務成本	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-
教學成本	4,823,508	98.37	4,140,463	93.61
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	284,295	5.80	191,234	4.32
行銷及業務費用	-	-	-	-
管理及總務費用	289,187	5.90	297,701	6.73
研究發展及訓練費用	-	-	20,637	0.47
其他業務費用	24,800	0.51	17,130	0.39
業務賸餘(短絀一)	-518,510	-10.57	-243,875	-5.51
業務外收入	351,000	7.16	211,902	4.79
財務收入	48,000	0.98	38,000	0.86
其他業務外收入	303,000	6.18	173,902	3.93
業務外費用	264,880	5.40	204,797	4.63
財務費用	-	-	-	-
其他業務外費用	264,880	5.40	204,797	4.63
業務外賸餘(短絀一)	86,120	1.76	7,105	0.16
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-
本期賸餘(短絀一)	-432,390	-8.82	-236,770	-5.35

金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

104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	%
2,882,515	100.00	2,367,911	100.00	1,938,884	100.00	2,251,334	100.00
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,562,730	54.21	1,175,938	49.66	1,061,753	54.76	1,066,703	47.38
-	-	12,500	0.53	1,900	0.10	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,319,785	45.79	1,179,473	49.81	875,231	45.14	1,184,631	52.62
3,091,895	107.26	2,656,696	112.20	2,079,705	107.26	2,444,905	108.60
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
2,663,193	92.39	2,068,416	87.35	1,710,777	88.24	2,196,867	97.58
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
112,829	3.91	93,743	3.96	81,505	4.20	60,870	2.70
-	-	-	-	-	-	-	-
303,414	10.53	483,317	20.41	268,391	13.84	184,448	8.19
-	-	-	-	15,000	0.77	-	-
12,459	0.43	11,220	0.47	4,032	0.21	2,720	0.12
-209,380	-7.26	-288,785	-12.20	-140,821	-7.26	-193,571	-8.60
182,206	6.32	146,487	6.19	109,343	5.64	155,500	6.91
25,000	0.87	34,031	1.44	19,690	1.02	19,000	0.84
157,206	5.45	112,456	4.75	89,653	4.62	136,500	6.06
132,758	4.61	104,260	4.40	60,032	3.10	76,054	3.38
-	-	-	-	-	-	3,465	0.15
132,758	4.61	104,260	4.40	60,032	3.10	72,589	3.22
49,448	1.72	42,227	1.78	49,311	2.54	79,446	3.53
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-159,932	-5.55	-246,558	-10.41	-91,510	-4.72	-114,125	-5.07

國立大學校院校務基金
中華民國

項 目	國立東華大學校務基金		國立暨南國際大學校務基金	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	2,101,033	100.00	1,075,545	100.00
勞務收入	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-
教學收入	834,251	39.71	438,183	40.74
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	1,266,782	60.29	637,362	59.26
業務成本與費用	2,365,474	112.59	1,210,418	112.54
勞務成本	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-
教學成本	2,039,164	97.06	953,903	88.69
出租資產成本	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	-	-
醫療成本	-	-	-	-
保險成本	-	-	-	-
其他業務成本	89,775	4.27	56,000	5.21
行銷及業務費用	-	-	-	-
管理及總務費用	231,861	11.04	195,648	18.19
研究發展及訓練費用	-	-	-	-
其他業務費用	4,674	0.22	4,867	0.45
業務賸餘(短絀-)	-264,441	-12.59	-134,873	-12.54
業務外收入	165,568	7.88	75,903	7.06
財務收入	11,588	0.55	3,500	0.33
其他業務外收入	153,980	7.33	72,403	6.73
業務外費用	142,996	6.81	64,652	6.01
財務費用	2,429	0.12	-	-
其他業務外費用	140,567	6.69	64,652	6.01
業務外賸餘(短絀-)	22,572	1.07	11,251	1.05
非常賸餘(短絀-)	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-
本期賸餘(短絀-)	-241,869	-11.51	-123,622	-11.49

金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

104年度

單位：新臺幣千元

國立臺北大學校務基金		國立嘉義大學校務基金		國立高雄大學校務基金		國立臺東大學校務基金	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
1,384,889	100.00	2,146,158	100.00	912,516	100.00	917,805	100.00
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
585,424	42.27	852,394	39.72	449,896	49.30	350,183	38.15
-	-	1,300	0.06	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	10,554	0.49	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
799,465	57.73	1,281,910	59.73	462,620	50.70	567,622	61.85
1,514,540	109.36	2,280,020	106.24	1,067,095	116.94	1,068,138	116.38
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,170,007	84.48	1,821,924	84.89	887,674	97.28	822,692	89.64
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	10,205	0.48	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
55,588	4.01	78,484	3.66	19,004	2.08	30,000	3.27
-	-	-	-	-	-	-	-
279,829	20.21	299,654	13.96	156,465	17.15	213,478	23.26
-	-	62,187	2.90	-	-	-	-
9,116	0.66	7,566	0.35	3,952	0.43	1,968	0.21
-129,651	-9.36	-133,862	-6.24	-154,579	-16.94	-150,333	-16.38
88,137	6.36	129,185	6.02	40,682	4.46	36,879	4.02
3,622	0.26	9,304	0.43	6,197	0.68	4,300	0.47
84,515	6.10	119,881	5.59	34,485	3.78	32,579	3.55
46,212	3.34	110,190	5.13	26,276	2.88	11,428	1.25
-	-	-	-	-	-	-	-
46,212	3.34	110,190	5.13	26,276	2.88	11,428	1.25
41,925	3.03	18,995	0.89	14,406	1.58	25,451	2.77
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-87,726	-6.33	-114,867	-5.35	-140,173	-15.36	-124,882	-13.61

國立大學校院校務基
中華民國

項 目	國立宜蘭大學校務基金		國立聯合大學校務基金	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	1,053,256	100.00	1,068,008	100.00
勞務收入	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-
教學收入	439,046	41.68	498,836	46.71
租金及權利金收入	3,970	0.38	1,000	0.09
投融資業務收入	-	-	-	-
醫療收入	-	-	-	-
徵收收入	-	-	-	-
保險收入	-	-	-	-
其他業務收入	610,240	57.94	568,172	53.20
業務成本與費用	1,170,540	111.14	1,188,171	111.25
勞務成本	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-
教學成本	958,514	91.00	1,035,600	96.97
出租資產成本	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	-	-
醫療成本	-	-	-	-
保險成本	-	-	-	-
其他業務成本	22,540	2.14	35,949	3.37
行銷及業務費用	-	-	-	-
管理及總務費用	187,281	17.78	109,304	10.23
研究發展及訓練費用	-	-	2,133	0.20
其他業務費用	2,205	0.21	5,185	0.49
業務賸餘(短絀－)	-117,284	-11.14	-120,163	-11.25
業務外收入	65,163	6.19	62,255	5.83
財務收入	14,500	1.38	3,274	0.31
其他業務外收入	50,663	4.81	58,981	5.52
業務外費用	25,677	2.44	36,039	3.37
財務費用	-	-	-	-
其他業務外費用	25,677	2.44	36,039	3.37
業務外賸餘(短絀－)	39,486	3.75	26,216	2.45
非常賸餘(短絀－)	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-
本期賸餘(短絀－)	-77,798	-7.39	-93,947	-8.80

金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

104年度

單位：新臺幣千元

國立臺南大學校務基金		國立金門大學校務基金		國立屏東大學校務基金		國立臺灣師範大學校務基金	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
1,075,741	100.00	459,544	100.00	1,346,882	100.00	4,524,729	100.00
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
412,936	38.39	217,176	47.26	478,077	35.50	2,422,025	53.53
300	0.03	-	-	-	-	1,404	0.03
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
662,505	61.59	242,368	52.74	868,805	64.50	2,101,300	46.44
1,191,553	110.77	519,478	113.04	1,385,872	102.89	4,903,355	108.37
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,034,529	96.17	444,109	96.64	1,125,627	83.57	4,292,698	94.87
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
15,500	1.44	9,800	2.13	27,959	2.08	90,627	2.00
-	-	-	-	-	-	-	-
137,835	12.81	63,769	13.88	228,628	16.97	507,422	11.21
-	-	-	-	-	-	-	-
3,689	0.34	1,800	0.39	3,658	0.27	12,608	0.28
-115,812	-10.77	-59,934	-13.04	-38,990	-2.89	-378,626	-8.37
38,198	3.55	22,350	4.86	86,570	6.43	352,150	7.78
8,948	0.83	300	0.07	27,486	2.04	19,384	0.43
29,250	2.72	22,050	4.80	59,084	4.39	332,766	7.35
17,967	1.67	22,210	4.83	48,870	3.63	140,073	3.10
-	-	-	-	-	-	-	-
17,967	1.67	22,210	4.83	48,870	3.63	140,073	3.10
20,231	1.88	140	0.03	37,700	2.80	212,077	4.69
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-95,581	-8.89	-59,794	-13.01	-1,290	-0.10	-166,549	-3.68

國立大學校院校務基金
中華民國

項 目	國立彰化師範大學 校務基金		國立高雄師範大學 校務基金		國立臺北教育大學 校務基金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	1,414,714	100.00	1,225,896	100.00	1,100,592	100.00
勞務收入	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-	-	-
教學收入	663,313	46.89	527,605	43.04	410,800	37.33
租金及權利金收入	-	-	160	0.01	-	-
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	751,401	53.11	698,131	56.95	689,792	62.67
業務成本與費用	1,575,721	111.38	1,329,443	108.45	1,128,541	102.54
勞務成本	-	-	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-	-	-
教學成本	1,372,688	97.03	1,120,014	91.36	927,424	84.27
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	30,240	2.14	30,683	2.50	42,200	3.83
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	168,733	11.93	173,683	14.17	153,380	13.94
研究發展及訓練費用	-	-	136	0.01	-	-
其他業務費用	4,060	0.29	4,927	0.40	5,537	0.50
業務賸餘(短絀一)	-161,007	-11.38	-103,547	-8.45	-27,949	-2.54
業務外收入	60,206	4.26	72,506	5.91	59,646	5.42
財務收入	10,000	0.71	14,290	1.17	13,909	1.26
其他業務外收入	50,206	3.55	58,216	4.75	45,737	4.16
業務外費用	39,616	2.80	67,677	5.52	24,938	2.27
財務費用	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	39,616	2.80	67,677	5.52	24,938	2.27
業務外賸餘(短絀一)	20,590	1.46	4,829	0.39	34,708	3.15
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)	-140,417	-9.93	-98,718	-8.05	6,759	0.61

金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

104年度

單位：新臺幣千元

國立新竹教育大學 校務基金		國立臺中教育大學 校務基金		國立臺北藝術大學 校務基金		國立臺灣藝術大學 校務基金	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
880,930	100.00	990,461	100.00	678,446	100.00	818,288	100.00
-	-	-	-	-	-	-	-
304,130	34.52	368,053	37.16	225,726	33.27	320,000	39.11
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
576,800	65.48	622,408	62.84	452,720	66.73	498,288	60.89
956,047	108.53	1,014,184	102.40	756,425	111.49	935,479	114.32
-	-	-	-	-	-	-	-
790,817	89.77	844,215	85.23	580,781	85.60	764,625	93.44
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
14,260	1.62	19,900	2.01	9,660	1.42	15,420	1.88
-	-	-	-	-	-	-	-
149,139	16.93	144,540	14.59	159,974	23.58	147,434	18.02
-	-	-	-	-	-	-	-
1,831	0.21	5,529	0.56	6,010	0.89	8,000	0.98
-75,117	-8.53	-23,723	-2.40	-77,979	-11.49	-117,191	-14.32
40,761	4.63	54,502	5.50	67,580	9.96	43,500	5.32
5,425	0.62	8,550	0.86	1,000	0.15	9,000	1.10
35,336	4.01	45,952	4.64	66,580	9.81	34,500	4.22
2,451	0.28	27,277	2.75	33,259	4.90	20,171	2.47
-	-	-	-	351	0.05	-	-
2,451	0.28	27,277	2.75	32,908	4.85	20,171	2.47
38,310	4.35	27,225	2.75	34,321	5.06	23,329	2.85
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-36,807	-4.18	3,502	0.35	-43,658	-6.43	-93,862	-11.47

國立大學校院校務基金
中華民國

項 目	國立臺南藝術大學 校務基金		國立空中大學校務基金		國立臺灣科技大學 校務基金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	435,662	100.00	484,962	100.00	2,389,253	100.00
勞務收入	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	21,500	4.43	-	-
教學收入	91,538	21.01	228,714	47.16	1,244,032	52.07
租金及權利金收入	-	-	-	-	5,591	0.23
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	344,124	78.99	234,748	48.41	1,139,630	47.70
業務成本與費用	479,989	110.17	500,994	103.31	2,616,405	109.51
勞務成本	-	-	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	10,360	2.14	-	-
教學成本	362,960	83.31	288,145	59.42	2,049,309	85.77
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	10,500	2.41	5,796	1.20	197,488	8.27
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	104,527	23.99	195,853	40.39	320,424	13.41
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	34,277	1.43
其他業務費用	2,002	0.46	840	0.17	14,907	0.62
業務賸餘(短絀－)	-44,327	-10.17	-16,032	-3.31	-227,152	-9.51
業務外收入	35,105	8.06	21,765	4.49	130,458	5.46
財務收入	8,977	2.06	12,355	2.55	13,714	0.57
其他業務外收入	26,128	6.00	9,410	1.94	116,744	4.89
業務外費用	24,064	5.52	5,662	1.17	59,890	2.51
財務費用	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	24,064	5.52	5,662	1.17	59,890	2.51
業務外賸餘(短絀－)	11,041	2.53	16,103	3.32	70,568	2.95
非常賸餘(短絀－)	-	-	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-
本期賸餘(短絀－)	-33,286	-7.64	71	0.01	-156,584	-6.55

金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

104年度

單位：新臺幣千元

國立臺北科技大學 校務基金		國立雲林科技大學 校務基金		國立虎尾科技大學 校務基金		國立高雄第一科技大學 校務基金	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
2,373,746	100.00	1,950,451	100.00	1,437,935	100.00	1,166,046	100.00
-	-	-	-	-	-	-	-
1,248,308	52.59	972,399	49.86	708,000	49.24	560,000	48.03
-	-	2,500	0.13	1,000	0.07	1,000	0.09
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,125,438	47.41	975,552	50.02	728,935	50.69	605,046	51.89
2,618,856	110.33	2,079,977	106.64	1,522,673	105.89	1,270,605	108.97
-	-	-	-	-	-	-	-
2,134,075	89.90	1,660,468	85.13	1,307,715	90.94	1,010,826	86.69
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
128,700	5.42	101,576	5.21	28,000	1.95	42,500	3.64
-	-	-	-	-	-	-	-
340,553	14.35	256,961	13.17	181,398	12.62	213,534	18.31
-	-	55,139	2.83	-	-	-	-
15,528	0.65	5,833	0.30	5,560	0.39	3,745	0.32
-245,110	-10.33	-129,526	-6.64	-84,738	-5.89	-104,559	-8.97
166,290	7.01	80,453	4.12	54,300	3.78	46,238	3.97
19,500	0.82	24,000	1.23	18,000	1.25	11,568	0.99
146,790	6.18	56,453	2.89	36,300	2.52	34,670	2.97
44,013	1.85	64,347	3.30	39,500	2.75	34,711	2.98
-	-	-	-	-	-	-	-
44,013	1.85	64,347	3.30	39,500	2.75	34,711	2.98
122,277	5.15	16,106	0.83	14,800	1.03	11,527	0.99
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-122,833	-5.17	-113,420	-5.82	-69,938	-4.86	-93,032	-7.98

國立大學校院校務基金
中華民國

項 目	國立高雄應用科技大學 校務基金		國立高雄海洋科技大學 校務基金		國立屏東科技大學 校務基金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	1,667,882	100.00	1,051,489	100.00	2,006,374	100.00
勞務收入	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-	-	-
教學收入	815,858	48.92	470,731	44.77	1,134,422	56.54
租金及權利金收入	50	-	200	0.02	6,700	0.33
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	851,974	51.08	580,558	55.21	865,252	43.13
業務成本與費用	1,750,789	104.97	1,150,923	109.46	2,174,821	108.40
勞務成本	-	-	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-	-	-
教學成本	1,463,687	87.76	975,588	92.78	1,871,028	93.25
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	55,500	3.33	25,857	2.46	33,315	1.66
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	223,007	13.37	145,576	13.84	259,978	12.96
研究發展及訓練費用	-	-	200	0.02	6,100	0.30
其他業務費用	8,595	0.52	3,702	0.35	4,400	0.22
業務賸餘(短絀一)	-82,907	-4.97	-99,434	-9.46	-168,447	-8.40
業務外收入	49,165	2.95	52,387	4.98	104,521	5.21
財務收入	9,600	0.58	15,000	1.43	17,500	0.87
其他業務外收入	39,565	2.37	37,387	3.56	87,021	4.34
業務外費用	38,875	2.33	29,473	2.80	48,348	2.41
財務費用	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	38,875	2.33	29,473	2.80	48,348	2.41
業務外賸餘(短絀一)	10,290	0.62	22,914	2.18	56,173	2.80
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)	-72,617	-4.35	-76,520	-7.28	-112,274	-5.60

金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

104年度

單位：新臺幣千元

國立澎湖科技大學 校務基金		國立勤益科技大學 校務基金		國立臺北護理健康大學 校務基金		國立高雄餐旅大學 校務基金	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
449,694	100.00	1,236,261	100.00	673,299	100.00	697,606	100.00
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
154,004	34.25	621,949	50.31	257,297	38.21	293,073	42.01
-	-	650	0.05	-	-	350	0.05
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
295,690	65.75	613,662	49.64	416,002	61.79	404,183	57.94
505,404	112.39	1,310,813	106.03	699,662	103.92	793,667	113.77
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
391,259	87.01	1,112,763	90.01	570,306	84.70	684,510	98.12
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
11,495	2.56	22,462	1.82	14,934	2.22	14,400	2.06
-	-	-	-	-	-	-	-
101,747	22.63	170,088	13.76	112,297	16.68	92,969	13.33
-	-	-	-	-	-	-	-
903	0.20	5,500	0.44	2,125	0.32	1,788	0.26
-55,710	-12.39	-74,552	-6.03	-26,363	-3.92	-96,061	-13.77
16,951	3.77	44,559	3.60	39,824	5.91	43,742	6.27
2,581	0.57	16,000	1.29	11,500	1.71	2,768	0.40
14,370	3.20	28,559	2.31	28,324	4.21	40,974	5.87
18,420	4.10	19,141	1.55	24,055	3.57	8,558	1.23
-	-	-	-	-	-	-	-
18,420	4.10	19,141	1.55	24,055	3.57	8,558	1.23
-1,469	-0.33	25,418	2.06	15,769	2.34	35,184	5.04
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-57,179	-12.72	-49,134	-3.97	-10,594	-1.57	-60,877	-8.73

國立大學校院校務基
中華民國

項 目	國立臺中科技大學 校務基金		國立臺北商業大學校務 基金		國立體育大學校務基金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	1,538,995	100.00	912,919	100.00	483,968	100.00
勞務收入	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-	-	-
教學收入	672,078	43.67	372,875	40.84	144,970	29.95
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-
醫療收入	-	-	-	-	-	-
徵收收入	-	-	-	-	-	-
保險收入	-	-	-	-	-	-
其他業務收入	866,917	56.33	540,044	59.16	338,998	70.05
業務成本與費用	1,519,183	98.71	902,723	98.88	499,157	103.14
勞務成本	-	-	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-	-	-
教學成本	1,287,002	83.63	678,964	74.37	351,712	72.67
出租資產成本	-	-	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-
醫療成本	-	-	-	-	-	-
保險成本	-	-	-	-	-	-
其他業務成本	38,089	2.47	30,416	3.33	11,082	2.29
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	186,644	12.13	189,334	20.74	134,380	27.77
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	7,448	0.48	4,009	0.44	1,983	0.41
業務賸餘(短絀一)	19,812	1.29	10,196	1.12	-15,189	-3.14
業務外收入	56,881	3.70	20,540	2.25	72,919	15.07
財務收入	15,000	0.97	8,160	0.89	8,100	1.67
其他業務外收入	41,881	2.72	12,380	1.36	64,819	13.39
業務外費用	29,582	1.92	3,703	0.41	78,425	16.20
財務費用	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	29,582	1.92	3,703	0.41	78,425	16.20
業務外賸餘(短絀一)	27,299	1.77	16,837	1.84	-5,506	-1.14
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)	47,111	3.06	27,033	2.96	-20,695	-4.28

金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

104年度

單位：新臺幣千元

國立臺灣體育運動大學校務基金		國立臺灣戲曲學院校務基金		國立臺南護理專科學校校務基金		國立臺東專科學校校務基金	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
504,761	100.00	476,695	100.00	251,363	100.00	368,082	100.00
-	-	20,000	4.20	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
154,494	30.61	33,847	7.10	65,631	26.11	48,180	13.09
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
350,267	69.39	422,848	88.70	185,732	73.89	319,902	86.91
573,691	113.66	514,332	107.90	255,872	101.79	372,014	101.07
-	-	104,493	21.92	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
453,599	89.86	268,949	56.42	182,530	72.62	274,341	74.53
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
11,000	2.18	30,900	6.48	16,668	6.63	22,900	6.22
-	-	-	-	-	-	-	-
107,132	21.22	109,437	22.96	56,603	22.52	74,373	20.21
-	-	-	-	-	-	-	-
1,960	0.39	553	0.12	71	0.03	400	0.11
-68,930	-13.66	-37,637	-7.90	-4,509	-1.79	-3,932	-1.07
65,545	12.99	19,183	4.02	11,896	4.73	9,247	2.51
10,300	2.04	2,300	0.48	2,526	1.00	500	0.14
55,245	10.94	16,883	3.54	9,370	3.73	8,747	2.38
31,771	6.29	10,854	2.28	6,053	2.41	6,750	1.83
-	-	-	-	-	-	-	-
31,771	6.29	10,854	2.28	6,053	2.41	6,750	1.83
33,774	6.69	8,329	1.75	5,843	2.32	2,497	0.68
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-35,156	-6.96	-29,308	-6.15	1,334	0.53	-1,435	-0.39

國立大學校院校務基金餘絀撥補綜計表

中華民國104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	3,073,298	100.00	2,975,092	100.00	98,206	3.30
本期賸餘	86,020	2.80	18,259	0.61	67,761	371.11
前期末分配賸餘	2,987,278	97.20	2,956,833	99.39	30,445	1.03
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	161,400	5.25	344,393	11.58	-182,993	53.13
填補累積短絀	161,400	5.25	344,393	11.58	-182,993	53.13
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	2,911,898	94.75	2,630,699	88.42	281,199	10.69
短絀之部	7,196,413	100.00	7,136,999	100.00	59,414	0.83
本期短絀	6,247,138	86.81	5,995,178	84.00	251,960	4.20
前期待填補之短絀	949,275	13.19	1,141,821	16.00	-192,546	16.86
填補之部	7,180,646	99.78	7,124,170	99.82	56,476	0.79
撥用賸餘	161,400	2.24	344,393	4.83	-182,993	53.13
撥用公積	6,901,508	95.90	6,584,392	92.26	317,116	4.82
折減基金	117,738	1.64	195,385	2.74	-77,647	39.74
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	15,767	0.22	12,829	0.18	2,938	22.90

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	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	3,073,298	100.00	-	-
本期賸餘	86,020	2.80	-	-
前期未分配賸餘	2,987,278	97.20	-	-
公積轉列數	-	-	-	-
分配之部	161,400	5.25	-	-
填補累積短絀	161,400	5.25	-	-
提存公積	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-
未分配賸餘	2,911,898	94.75	-	-
短絀之部	7,196,413	100.00	953,684	100.00
本期短絀	6,247,138	86.81	477,355	50.05
前期待填補之短絀	949,275	13.19	476,329	49.95
填補之部	7,180,646	99.78	953,684	100.00
撥用賸餘	161,400	2.24	-	-
撥用公積	6,901,508	95.90	953,684	100.00
折減基金	117,738	1.64	-	-
國庫撥款	-	-	-	-
待填補之短絀	15,767	0.22	-	-

國立大學校院校務基
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	613,563	100.00	274,727	100.00
本期短絀	432,390	70.47	236,770	86.18
前期待填補之短絀	181,173	29.53	37,957	13.82
填補之部	613,563	100.00	274,727	100.00
撥用賸餘	-	-	-	-
撥用公積	613,563	100.00	274,727	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	26,700	100.00	-	-
本期賸餘	-	-	-	-
前期未分配賸餘	26,700	100.00	-	-
公積轉列數	-	-	-	-
分配之部	1,760	6.59	-	-
填補累積短絀	1,760	6.59	-	-
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	24,940	93.41	-	-
短絀之部	304,363	100.00	123,622	100.00
本期短絀	241,869	79.47	123,622	100.00
前期待填補之短絀	62,494	20.53	-	-
填補之部	304,363	100.00	123,622	100.00
撥用賸餘	1,760	0.58	-	-
撥用公積	302,603	99.42	123,622	100.00
折減基金	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-

國立大學校院校務基
中華民國

項 目	國立宜蘭大學校務基金		國立聯合大學校務基金	
	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	91,109	100.00	93,947	100.00
本期短絀	77,798	85.39	93,947	100.00
前期待填補之短絀	13,311	14.61	-	-
填補之部	91,109	100.00	93,947	100.00
撥用賸餘	-	-	-	-
撥用公積	91,109	100.00	93,947	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	國立彰化師範大學 校務基金		國立高雄師範大學 校務基金		國立臺北教育大學 校務基金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	-	-	-	-	277,228	100.00
本期賸餘	-	-	-	-	6,759	2.44
前期未分配賸餘	-	-	-	-	270,469	97.56
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	-	-	-	-	277,228	100.00
短絀之部	140,417	100.00	98,718	100.00	-	-
本期短絀	140,417	100.00	98,718	100.00	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	140,417	100.00	98,718	100.00	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	140,417	100.00	98,718	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	國立臺南藝術大學 校務基金		國立空中大學校務基金		國立臺灣科技大學 校務基金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	-	-	237,064	100.00	-	-
本期賸餘	-	-	71	0.03	-	-
前期未分配賸餘	-	-	236,993	99.97	-	-
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	-	-	237,064	100.00	-	-
短絀之部	33,286	100.00	-	-	156,584	100.00
本期短絀	33,286	100.00	-	-	156,584	100.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	33,286	100.00	-	-	156,584	100.00
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	33,286	100.00	-	-	156,584	100.00
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

國立大學校院校務基金
中華民國

項 目	國立高雄應用科技大學 校務基金		國立高雄海洋科技大學 校務基金		國立屏東科技大學 校務基金	
	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	72,617	100.00	76,520	100.00	112,274	100.00
本期短絀	72,617	100.00	76,520	100.00	112,274	100.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	72,617	100.00	76,520	100.00	112,274	100.00
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	72,617	100.00	76,520	100.00	112,274	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	國立臺中科技大學 校務基金		國立臺北商業大學校務 基金		國立體育大學校務基金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	361,651	100.00	737,042	100.00	66,190	100.00
本期賸餘	47,111	13.03	27,033	3.67	-	-
前期未分配賸餘	314,540	86.97	710,009	96.33	66,190	100.00
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	20,695	31.27
填補累積短絀	-	-	-	-	20,695	31.27
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	361,651	100.00	737,042	100.00	45,495	68.73
短絀之部	-	-	-	-	20,695	100.00
本期短絀	-	-	-	-	20,695	100.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	20,695	100.00
撥用賸餘	-	-	-	-	20,695	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104年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	-6,161,118
調整非現金項目	15,968,840
業務活動之淨現金流入(流出一)	9,807,722
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	-12,214,760
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-1,005,937
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-13,220,697
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	142,600
增加長期負債	572,200
增加基金、公積及填補短絀	7,438,895
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	-134,318
減少長期負債	-135,428
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	7,883,949
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	4,470,974
期初現金及約當現金	79,127,680
期末現金及約當現金	83,598,654

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)	-6,161,118	-477,355
調整非現金項目	15,968,840	2,122,284
業務活動之淨現金流入(流出一)	9,807,722	1,644,929
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	-12,214,760	-1,491,791
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-1,005,937	-17,219
其他投資活動之現金流出	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-13,220,697	-1,509,010
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	142,600	10,000
增加長期負債	572,200	-
增加基金、公積及填補短絀	7,438,895	920,893
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	-134,318	-
減少長期負債	-135,428	-120,047
減少基金及公積	-	-
賸餘分配款	-	-
其他融資活動之現金流出	-	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	7,883,949	810,846
匯率變動影響數	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	4,470,974	946,765
期初現金及約當現金	79,127,680	9,474,957
期末現金及約當現金	83,598,654	10,421,722

金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

104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
-156,730	-484,722	-286,054	-704,340	-432,390
415,030	789,841	662,790	1,296,000	986,500
258,300	305,119	376,736	591,660	554,110
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-340,078	-1,101,589	-443,364	-1,179,267	-968,993
-140,130	-26,526	-14,820	-89,037	-53,796
-	-	-	-	-
-480,208	-1,128,115	-458,184	-1,268,304	-1,022,789
-	-	-	-	-
-	320,000	-	-	-
148,360	408,190	288,972	433,294	334,692
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
148,360	728,190	288,972	433,294	334,692
-	-	-	-	-
-73,548	-94,806	207,524	-243,350	-133,987
1,085,204	1,774,478	2,319,035	6,348,573	3,626,806
1,011,656	1,679,672	2,526,559	6,105,223	3,492,819

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)	-236,770	-159,932
調整非現金項目	692,532	528,700
業務活動之淨現金流入(流出一)	455,762	368,768
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	-633,412	-341,033
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-62,590	-3,799
其他投資活動之現金流出	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-696,002	-344,832
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	177,854	155,064
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)	177,854	155,064
匯率變動影響數	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-62,386	179,000
期初現金及約當現金	1,581,853	2,984,679
期末現金及約當現金	1,519,467	3,163,679

金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

104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
-246,558	-91,510	-114,125	-241,869	-123,622
449,400	238,493	295,000	417,306	200,281
202,842	146,983	180,875	175,437	76,659
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-325,814	-195,647	-475,717	-174,789	-70,090
-20,211	-24,340	-20,998	-21,169	-6,572
-	-	-	-	-
-346,025	-219,987	-496,715	-195,958	-76,662
-	-	-	-	-
-	-	200,000	-	-
71,268	119,965	123,700	493,500	29,558
-	-	-	-	-
-	-	-15,381	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
71,268	119,965	308,319	493,500	29,558
-	-	-	-	-
-71,915	46,961	-7,521	472,979	29,555
3,143,791	1,763,252	1,483,305	1,270,608	461,025
3,071,876	1,810,213	1,475,784	1,743,587	490,580

國立大學校院校務基
中華民國

項 目	國立臺北大學校務基金	國立嘉義大學校務基金
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀一)	-87,726	-114,867
調整非現金項目	219,214	351,927
業務活動之淨現金流入(流出一)	131,488	237,060
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	-250,663	-128,312
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-2,500	-19,670
其他投資活動之現金流出	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-253,163	-147,982
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	74,630	91,537
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)	74,630	91,537
匯率變動影響數	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-47,045	180,615
期初現金及約當現金	777,053	1,166,222
期末現金及約當現金	730,008	1,346,837

金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

104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
-140,173	-124,882	-77,798	-93,947	-95,581
203,975	206,213	224,606	183,670	160,169
63,802	81,331	146,808	89,723	64,588
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-78,161	-182,011	-207,728	-57,752	-124,160
-5,040	-9,350	-24,370	-3,090	-9,602
-	-	-	-	-
-83,201	-191,361	-232,098	-60,842	-133,762
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
94,431	419,942	89,516	168,167	63,494
-	-	-	-1,318	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
94,431	419,942	89,516	166,849	63,494
-	-	-	-	-
75,032	309,912	4,226	195,730	-5,680
618,310	245,378	1,622,208	756,708	939,368
693,342	555,290	1,626,434	952,438	933,688

國立大學校院校務基金
中華民國

項 目	國立金門大學校務基金	國立屏東大學校務基金
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀一)	-59,794	-1,290
調整非現金項目	79,593	172,391
業務活動之淨現金流入(流出一)	19,799	171,101
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	-70,280	-130,367
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-950	-10,560
其他投資活動之現金流出	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-71,230	-140,927
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	1,882	101,770
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)	1,882	101,770
匯率變動影響數	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-49,549	131,944
期初現金及約當現金	185,018	2,437,799
期末現金及約當現金	135,469	2,569,743

金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

104年度

單位：新臺幣千元

國立臺灣師範大學 校務基金	國立彰化師範大學 校務基金	國立高雄師範大學 校務基金	國立臺北教育大學 校務基金	國立新竹教育大學校 務基金
-166,549	-140,417	-98,718	6,759	-36,807
486,608	224,019	180,904	91,345	97,006
320,059	83,602	82,186	98,104	60,199
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-378,880	-150,522	-87,277	-53,320	-39,791
-48,527	-14,325	-8,599	-14,876	-10,221
-	-	-	-	-
-427,407	-164,847	-95,876	-68,196	-50,012
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
233,350	81,587	28,315	18,804	23,175
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
233,350	81,587	28,315	18,804	23,175
-	-	-	-	-
126,002	342	14,625	48,712	33,362
2,147,169	1,080,083	1,374,620	1,244,650	840,963
2,273,171	1,080,425	1,389,245	1,293,362	874,325

國立大學校院校務基金
中華民國

項 目	國立臺中教育大學校 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
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀一)	3,502	-43,658	-93,862
調整非現金項目	117,291	103,317	125,010
業務活動之淨現金流入(流出一)	120,793	59,659	31,148
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	-76,408	-77,115	-57,935
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-12,092	-17,437	-33,308
其他投資活動之現金流出	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-88,500	-94,552	-91,243
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	-	52,200	-
增加基金、公積及填補短絀	27,080	20,000	62,173
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)	27,080	72,200	62,173
匯率變動影響數	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	59,373	37,307	2,078
期初現金及約當現金	1,220,410	373,699	1,264,886
期末現金及約當現金	1,279,783	411,006	1,266,964

金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

104年度

單位：新臺幣千元

國立臺南藝術大學 校務基金	國立空中大學 校務基金	國立臺灣科技大學 校務基金	國立臺北科技大學 校務基金	國立雲林科技大學校 務基金
-33,286	71	-156,584	-122,833	-113,420
106,212	63,363	294,176	396,554	319,575
72,926	63,434	137,592	273,721	206,155
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-66,286	-45,908	-216,486	-247,511	-171,350
-6,854	-14,673	-815	-39,350	-22,198
-	-	-	-	-
-73,140	-60,581	-217,301	-286,861	-193,548
-	-	-	132,500	-
-	-	-	-	-
21,191	8,000	87,550	332,006	112,971
-	-	-	-	-
-	-500	-	-132,500	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
21,191	7,500	87,550	332,006	112,971
-	-	-	-	-
20,977	10,353	7,841	318,866	125,578
721,304	1,013,526	1,179,742	1,918,344	2,521,043
742,281	1,023,879	1,187,583	2,237,210	2,646,621

國立大學校院校務基金
中華民國

項 目	國立虎尾科技大學 校務基金	國立高雄第一科技 大學校務基金	國立高雄應用科技 大學校務基金
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀一)	-69,938	-93,032	-72,617
調整非現金項目	291,620	194,123	302,018
業務活動之淨現金流入(流出一)	221,682	101,091	229,401
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	-133,125	-152,780	-217,802
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-9,558	-10,840	-25,040
其他投資活動之現金流出	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-142,683	-163,620	-242,842
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	78,233	66,850	459,022
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)	78,233	66,850	459,022
匯率變動影響數	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	157,232	4,321	445,581
期初現金及約當現金	1,370,209	1,228,079	1,402,402
期末現金及約當現金	1,527,441	1,232,400	1,847,983

金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

104年度

單位：新臺幣千元

國立高雄海洋科技 大學校務基金	國立屏東科技大學 校務基金	國立澎湖科技大學 校務基金	國立勤益科技大學 校務基金	國立臺北護理健康大 學校務基金
-76,520	-112,274	-57,179	-49,134	-10,594
183,969	371,686	95,043	219,137	94,480
107,449	259,412	37,864	170,003	83,886
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-159,943	-194,823	-41,286	-168,818	-59,066
-2,496	-22,584	-2,110	-17,720	-14,280
-	-	-	-	-
-162,439	-217,407	-43,396	-186,538	-73,346
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
53,520	147,889	83,076	89,242	40,725
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
53,520	147,889	83,076	89,242	40,725
-	-	-	-	-
-1,470	189,894	77,544	72,707	51,265
1,332,429	1,601,660	687,010	1,343,649	1,022,797
1,330,959	1,791,554	764,554	1,416,356	1,074,062

國立大學校院校務基金
中華民國

項 目	國立高雄餐旅大學 校務基金	國立臺中科技大學 校務基金	國立臺北商業 大學校務基金
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀一)	-60,877	47,111	27,033
調整非現金項目	106,849	171,218	76,268
業務活動之淨現金流入(流出一)	45,972	218,329	103,301
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	-30,105	-63,449	-148,398
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-9,710	-23,681	-15,497
其他投資活動之現金流出	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-39,815	-87,130	-163,895
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	90,848	85,791	50,879
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)	90,848	85,791	50,879
匯率變動影響數	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	97,005	216,990	-9,715
期初現金及約當現金	805,417	1,950,967	750,242
期末現金及約當現金	902,422	2,167,957	740,527

金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

104年度

單位：新臺幣千元

國立體育大學 校務基金	國立臺灣體育運動 大學校務基金	國立臺灣戲曲學院 校務基金	國立臺南護理專科 學校校務基金	國立臺東專科學校 校務基金
-20,695	-35,156	-29,308	1,334	-1,435
94,986	109,324	60,640	56,002	40,182
74,291	74,168	31,332	57,336	38,747
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-44,205	-112,007	-14,579	-22,543	-12,024
-1,861	-11,584	-3,811	-2,671	-2,880
-	-	-	-	-
-46,066	-123,591	-18,390	-25,214	-14,904
-	-	-	100	-
-	-	-	-	-
179,232	96,278	11,330	24,695	14,404
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
179,232	96,278	11,330	24,795	14,404
-	-	-	-	-
207,457	46,855	24,272	56,917	38,247
695,392	861,760	311,898	467,928	329,772
902,849	908,615	336,170	524,845	368,019

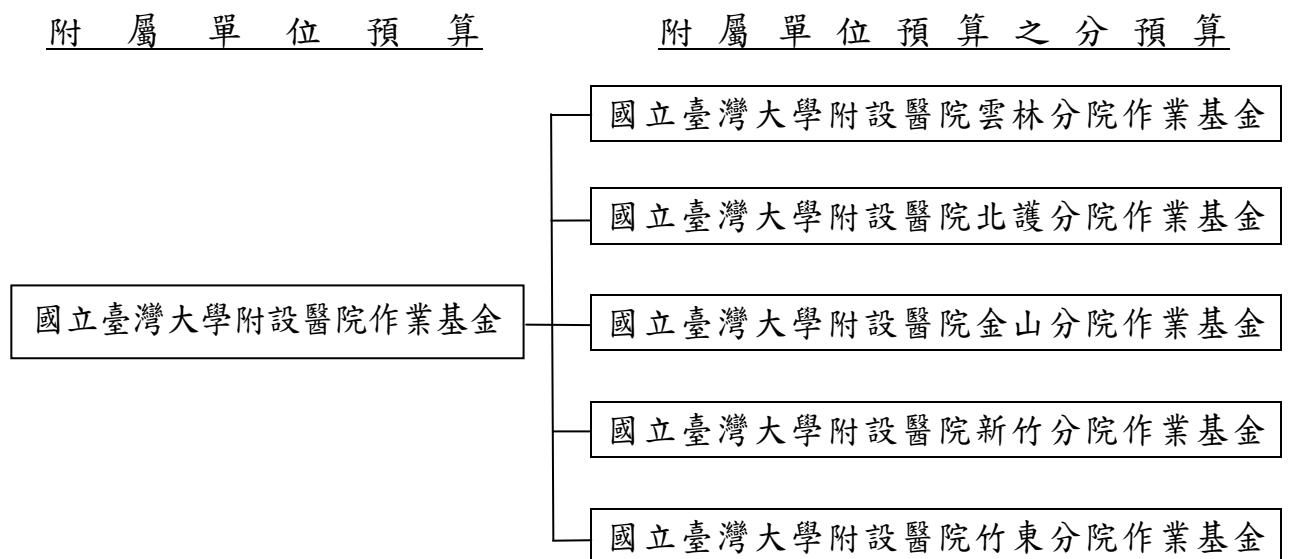
國立臺灣大學附設醫院作業基金

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	100 年度 決 算 數	101 年度 決 算 數	102 年度 決 算 數	103 年度 預 算 數	104 年度 預 算 數
門 診 病 患 醫 療	人 次	4,016,264	4,335,744	4,444,034	4,567,069	4,630,568
住 院 病 患 醫 療	人 日	1,201,125	1,365,613	1,344,803	1,420,516	1,403,164

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

- 1.預計服務門診病患 463 萬 0,568 人次及住院病患 140 萬 3,164 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 287 億 6,938 萬 1,000 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 274 億 5,893 萬 5,000 元，計增加 13 億 1,044 萬 6,000 元，約 4.77%。
- (2)業務成本與費用 277 億 6,321 萬 3,000 元，主要係醫療成本及教學成本，較上年度預算數 260 億 3,825 萬 4,000 元，計增加 17 億 2,495 萬 9,000 元，約 6.62%。
- (3)業務外收入 9 億 7,235 萬 5,000 元，主要係雜項收入與資產使用及權利金收入，較上年度預算數 8 億 9,746 萬 3,000 元，計增加 7,489 萬 2,000 元，約 8.34%。
- (4)業務外費用 2 億 5,815 萬 5,000 元，係雜項費用，較上年度預算數 2 億 2,542 萬 2,000 元，計增加 3,273 萬 3,000 元，約 14.52%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 17 億 2,036 萬 8,000 元，較上年度預算數 20 億 9,272 萬 2,000 元，計減少 3 億 7,235 萬 4,000 元，約 17.79%。

2.餘絀撥補之預計：

(1) 賸餘之部：本（104）年度預算賸餘 17 億 5,030 萬 8,000 元，連同以前年度未分配賸餘 7 億 3,643 萬 8,000 元，共有賸餘 24 億 8,674 萬 6,000 元，除填補累積短絀 1,197 萬 7,000 元及提存公積 2 億 7,682 萬元外，尚餘 21 億 9,794 萬 9,000 元，留待以後年度處理。

(2) 短絀之部：本年度預算短絀 2,994 萬元，連同以前年度待填補短絀 1 億 4,232 萬 3,000 元，共有短絀 1 億 7,226 萬 3,000 元，除撥用賸餘 1,197 萬 7,000 元外，尚有短絀 1 億 6,028 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 29 億 0,632 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 5,691 萬 1,000 元，其中現金流入 9 億 6,835 萬 7,000 元，包括減少短期墊款 9 億 6,000 萬元，減少其他資產 835 萬 7,000 元；現金流出 26 億 2,526 萬 8,000 元，包括增加短期墊款 10 億 0,002 萬 5,000 元，增加固定資產 15 億 8,893 萬 9,000 元，增加無形資產 3,580 萬 6,000 元，增加其他資產 49 萬 8,000 元。

② 上述增加固定資產 15 億 8,893 萬 9,000 元，係固定資產建設改良擴充之數，其中：

A. 專案計畫部分 1 億 7,410 萬元，悉數為繼續計畫—新竹生醫園區醫院。

B. 一般建築及設備計畫部分 14 億 1,483 萬 9,000 元，包括房屋及建築 2 億 0,281 萬 3,000 元，機械及設備 10 億 4,340 萬 3,000 元，交通及運輸設備 130 萬 8,000 元，什項設備 1 億 6,731 萬 5,000 元。

(3) 融資活動之淨現金流入 3 億 3,337 萬 8,000 元，其中現金流入 7 億 5,582 萬 2,000 元，包括增加其他負債 5 億 8,172 萬 2,000 元，增加基金 1 億 7,410 萬元；現金流出 4 億 2,244 萬 4,000 元，包括減少其他負債 4 億 1,244 萬 4,000 元，減少公積 1,000 萬元。

(4) 現金及約當現金之淨增 15 億 8,279 萬 3,000 元，係期末現金 248 億 9,318 萬 7,000 元，較期初現金 233 億 1,039 萬 4,000 元增加之數。

國立臺灣大學附設醫院作業基金收支餘絀表

中華民國104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	28,769,381	100.00	27,458,935	100.00	27,899,409	100.00	1,310,446	4.77	
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	27,788,112	96.59	26,454,705	96.34	26,899,821	96.42	1,333,407	5.04	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	981,269	3.41	1,004,230	3.66	999,588	3.58	-22,961	2.29	
業務成本與費用	27,763,213	96.50	26,038,254	94.83	27,118,686	97.20	1,724,959	6.62	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	2,527,001	8.78	2,392,156	8.71	2,401,436	8.61	134,845	5.64	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	23,740,898	82.52	22,182,386	80.78	23,276,988	83.43	1,558,512	7.03	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	14,338	0.05	18,459	0.07	12,436	0.04	-4,121	22.33	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	1,480,976	5.15	1,445,253	5.26	1,427,826	5.12	35,723	2.47	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	1,006,168	3.50	1,420,681	5.17	780,723	2.80	-414,513	29.18	
業務外收入	972,355	3.38	897,463	3.27	1,159,813	4.16	74,892	8.34	
財務收入	296,213	1.03	288,628	1.05	277,772	1.00	7,585	2.63	
其他業務外收入	676,142	2.35	608,835	2.22	882,041	3.16	67,307	11.06	
業務外費用	258,155	0.90	225,422	0.82	457,064	1.64	32,733	14.52	
財務費用	-	-	-	-	4	-	-	-	
其他業務外費用	258,155	0.90	225,422	0.82	457,060	1.64	32,733	14.52	
業務外賸餘(短絀一)	714,200	2.48	672,041	2.45	702,749	2.52	42,159	6.27	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	1,720,368	5.98	2,092,722	7.62	1,483,472	5.32	-372,354	17.79	

國立臺灣大學附設醫院作業基金餘絀撥補表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	2,486,746	100.00	2,944,334	100.00	-457,588	15.54
本期賸餘	1,750,308	70.39	2,104,715	71.48	-354,407	16.84
前期未分配賸餘	736,438	29.61	839,619	28.52	-103,181	12.29
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	288,797	11.61	2,036,349	69.16	-1,747,552	85.82
填補累積短絀	11,977	0.48	-	-	11,977	-
提存公積	276,820	11.13	2,036,349	69.16	-1,759,529	86.41
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	2,197,949	88.39	907,985	30.84	1,289,964	142.07
短絀之部	172,263	100.00	91,827	100.00	80,436	87.60
本期短絀	29,940	17.38	11,993	13.06	17,947	149.65
前期待填補之短絀	142,323	82.62	79,834	86.94	62,489	78.27
填補之部	11,977	6.95	-	-	11,977	-
撥用賸餘	11,977	6.95	-	-	11,977	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	160,286	93.05	91,827	100.00	68,459	74.55

國立臺灣大學附設醫院作業基金現金流量表

中華民國104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－)	1,720,368
調整非現金項目	1,185,958
業務活動之淨現金流入(流出－)	2,906,326
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	960,000
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	8,357
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	-1,000,025
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	-1,588,939
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-36,304
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-1,656,911
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	581,722
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	174,100
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	-412,444
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－)	333,378
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	1,582,793
期初現金及約當現金	23,310,394
期末現金及約當現金	24,893,187

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	100 年度 決 算 數	101 年度 決 算 數	102 年度 決 算 數	103 年度 預 算 數	104 年度 預 算 數
門 診 病 患 醫 療	人 次	1,218,299	1,404,170	1,479,978	1,429,371	1,560,233
住 院 病 患 醫 療	人 日	405,606	418,387	418,326	437,346	432,031

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 156 萬 0,233 人次及住院病患 43 萬 2,031 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 93 億 6,679 萬 1,000 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 86 億 2,167 萬 2,000 元，計增加 7 億 4,511 萬 9,000 元，約 8.64%。
- (2) 業務成本與費用 95 億 4,100 萬 8,000 元，主要係醫療成本及教學成本，較上年度預算數 87 億 4,118 萬 3,000 元，計增加 7 億 9,982 萬 5,000 元，約 9.15%。

- (3)業務外收入 4 億 0,542 萬元，主要係資產使用及權利金收入與雜項收入，較上年度預算數 3 億 0,433 萬 9,000 元，計增加 1 億 0,108 萬 1,000 元，約 33.21%。
- (4)業務外費用 1 億 1,846 萬 4,000 元，主要係雜項費用，較上年度預算數 7,686 萬元，計增加 4,160 萬 4,000 元，約 54.13%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 1 億 1,273 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 0,796 萬 8,000 元，計增加 477 萬 1,000 元，約 4.42%。

2. 餘絀撥補之預計：

本（104）年度預算賸餘 1 億 1,273 萬 9,000 元，連同以前年度未分配賸餘 1 億 0,892 萬 2,000 元，共有賸餘 2 億 2,166 萬 1,000 元，除提存公積 9,000 萬元外，尚餘 1 億 3,166 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 6 億 6,392 萬 9,000 元。
- (2)投資活動之現金流量：
 - ①投資活動之淨現金流出 6 億 3,603 萬 5,000 元，其中現金流入 600 萬元，係減少其他資產之數；現金流出 6 億 4,203 萬 5,000 元，包括增加固定資產 6 億 3,409 萬 7,000 元，增加無形資產 793 萬 8,000 元。
 - ②上述增加固定資產 6 億 3,409 萬 7,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括房屋及建築 2 億 0,451 萬 1,000 元，機械及設備 4 億 2,021 萬 9,000 元，交通及運輸設備 350 萬 7,000 元，什項設備 586 萬元。
- (3)融資活動之淨現金流入 9,334 萬 9,000 元，其中現金流入 1 億 0,948 萬元，係增加基金之數；現金流出 1,613 萬 1,000 元，係減少其他負債之數。
- (4)現金及約當現金之淨增 1 億 2,124 萬 3,000 元，係期末現金 39 億 1,936 萬 1,000 元，較期初現金 37 億 9,811 萬 8,000 元增加之數。

國立成功大學附設醫院作業基金收支餘絀表

中華民國104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	9,366,791	100.00	8,621,672	100.00	8,960,930	100.00	745,119	8.64	
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	8,990,261	95.98	8,238,014	95.55	8,585,631	95.81	752,247	9.13	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	376,530	4.02	383,658	4.45	375,299	4.19	-7,128	1.86	
業務成本與費用	9,541,008	101.86	8,741,183	101.39	9,352,361	104.37	799,825	9.15	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	1,069,668	11.42	1,015,384	11.78	989,342	11.04	54,284	5.35	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	7,943,673	84.81	7,244,534	84.03	7,898,091	88.14	699,139	9.65	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	518,053	5.53	471,605	5.47	454,505	5.07	46,448	9.85	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	9,614	0.10	9,660	0.11	10,423	0.12	-46	0.48	
業務賸餘(短絀一)	-174,217	-1.86	-119,511	-1.39	-391,431	-4.37	-54,706	45.77	
業務外收入	405,420	4.33	304,339	3.53	590,823	6.59	101,081	33.21	
財務收入	43,622	0.47	39,184	0.45	48,193	0.54	4,438	11.33	
其他業務外收入	361,798	3.86	265,155	3.08	542,630	6.06	96,643	36.45	
業務外費用	118,464	1.26	76,860	0.89	134,217	1.50	41,604	54.13	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	118,464	1.26	76,860	0.89	134,217	1.50	41,604	54.13	
業務外賸餘(短絀一)	286,956	3.06	227,479	2.64	456,606	5.10	59,477	26.15	
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)	112,739	1.20	107,968	1.25	65,175	0.73	4,771	4.42	

國立成功大學附設醫院作業基金餘絀撥補表

中華民國104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	221,661	100.00	449,972	100.00	-228,311	50.74
本期賸餘	112,739	50.86	107,968	23.99	4,771	4.42
前期未分配賸餘	108,922	49.14	342,004	76.01	-233,082	68.15
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	90,000	40.60	298,258	66.28	-208,258	69.82
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	90,000	40.60	298,258	66.28	-208,258	69.82
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	131,661	59.40	151,714	33.72	-20,053	13.22
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104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－)	112,739
調整非現金項目	551,190
業務活動之淨現金流入(流出－)	663,929
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	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	-
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	-634,097
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-7,938
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-636,035
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	109,480
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	-16,131
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－)	93,349
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	121,243
期初現金及約當現金	3,798,118
期末現金及約當現金	3,919,361

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	100 年度 決 算 數	101 年度 決 算 數	102 年度 決 算 數	103 年度 預 算 數	104 年度 預 算 數
門 診 病 患 醫 療	人 次	486,687	508,267	512,134	530,515	531,477
住 院 病 患 醫 療	人 日	162,709	158,172	159,659	166,079	167,803

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 1,477 人次及住院病患 16 萬 7,803 人日。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

(1)業務收入 19 億 9,471 萬 4,000 元，主要係醫療收入及國庫補助收入，較上年度預算數 18 億 6,677 萬 5,000 元，計增加 1 億 2,793 萬 9,000 元，約 6.85%。

(2)業務成本與費用 19 億 6,518 萬 1,000 元，主要係醫療成本，較上年度預算數 18 億 3,751 萬 8,000 元，計增加 1 億 2,766 萬 3,000 元，約 6.95%。

- (3)業務外收入 2,771 萬 1,000 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 2,959 萬 3,000 元，計減少 188 萬 2,000 元，約 6.36%。
- (4)業務外費用 1,769 萬 7,000 元，係雜項費用，較上年度預算數 1,190 萬 5,000 元，計增加 579 萬 2,000 元，約 48.65%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 3,954 萬 7,000 元，較上年度預算數 4,694 萬 5,000 元，計減少 739 萬 8,000 元，約 15.76%。

2. 餘絀撥補之預計：

本（104）年度預算賸餘 3,954 萬 7,000 元，連同以前年度未分配賸餘 2 億 8,108 萬 3,000 元，共有賸餘 3 億 2,063 萬元，除提存公積 4,379 萬 3,000 元外，尚餘 2 億 7,683 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 822 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 6 億 8,672 萬元，其中現金流入 1,666 萬 2,000 元，包括減少短期墊款 1,622 萬 4,000 元，減少其他資產 43 萬 8,000 元；現金流出 7 億 0,338 萬 2,000 元，包括增加固定資產 6 億 9,699 萬 7,000 元，增加無形資產 617 萬 1,000 元，增加其他資產 21 萬 4,000 元。

②上述增加固定資產 6 億 9,699 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 6 億 0,635 萬 3,000 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 9,064 萬 4,000 元，包括房屋及建築 346 萬 2,000 元，機械及設備 7,398 萬 2,000 元，交通及運輸設備 49 萬 4,000 元，什項設備 1,270 萬 6,000 元。

(3)融資活動之淨現金流入 6 億 0,932 萬 5,000 元，其中現金流入 6 億 0,935 萬 5,000 元，包括增加其他負債 300 萬 2,000 元，增加基金 6 億 0,635 萬 3,000 元；現金流出 3 萬元，係減少其他負債之數。

(4)現金及約當現金之淨減 6,917 萬 2,000 元，係期末現金 4 億 9,204 萬 4,000 元，較期初現金 5 億 6,121 萬 6,000 元減少之數。

國立陽明大學附設醫院作業基金收支餘絀表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	1,994,714	100.00	1,866,775	100.00	1,963,145	100.00	127,939	6.85	
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	1,894,703	94.99	1,768,680	94.75	1,863,442	94.92	126,023	7.13	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	100,011	5.01	98,095	5.25	99,703	5.08	1,916	1.95	
業務成本與費用	1,965,181	98.52	1,837,518	98.43	1,960,727	99.88	127,663	6.95	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	175,199	8.78	156,780	8.40	173,082	8.82	18,419	11.75	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	1,716,179	86.04	1,611,019	86.30	1,714,759	87.35	105,160	6.53	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	73,803	3.70	69,719	3.73	72,886	3.71	4,084	5.86	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	29,533	1.48	29,257	1.57	2,418	0.12	276	0.94	
業務外收入	27,711	1.39	29,593	1.59	65,755	3.35	-1,882	6.36	
財務收入	2,835	0.14	2,797	0.15	2,656	0.14	38	1.36	
其他業務外收入	24,876	1.25	26,796	1.44	63,099	3.21	-1,920	7.17	
業務外費用	17,697	0.89	11,905	0.64	20,364	1.04	5,792	48.65	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	17,697	0.89	11,905	0.64	20,364	1.04	5,792	48.65	
業務外賸餘(短絀一)	10,014	0.50	17,688	0.95	45,391	2.31	-7,674	43.39	
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)	39,547	1.98	46,945	2.51	47,809	2.44	-7,398	15.76	

國立陽明大學附設醫院作業基金餘絀撥補表

中華民國104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	320,630	100.00	279,970	100.00	40,660	14.52
本期賸餘	39,547	12.33	46,945	16.77	-7,398	15.76
前期未分配賸餘	281,083	87.67	233,025	83.23	48,058	20.62
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	43,793	13.66	-	-	43,793	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	43,793	13.66	-	-	43,793	-
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	276,837	86.34	279,970	100.00	-3,133	1.12
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104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－)	39,547	
調整非現金項目	-31,324	
業務活動之淨現金流入(流出－)		8,223
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	16,224	
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	438	
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	-696,997	
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-6,385	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入(流出－)		-686,720
融資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	3,002	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	606,353	
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	-30	
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－)		609,325
匯率變動影響數		
現金及約當現金之淨增(淨減－)		-69,172
期初現金及約當現金		561,216
期末現金及約當現金		492,044

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。

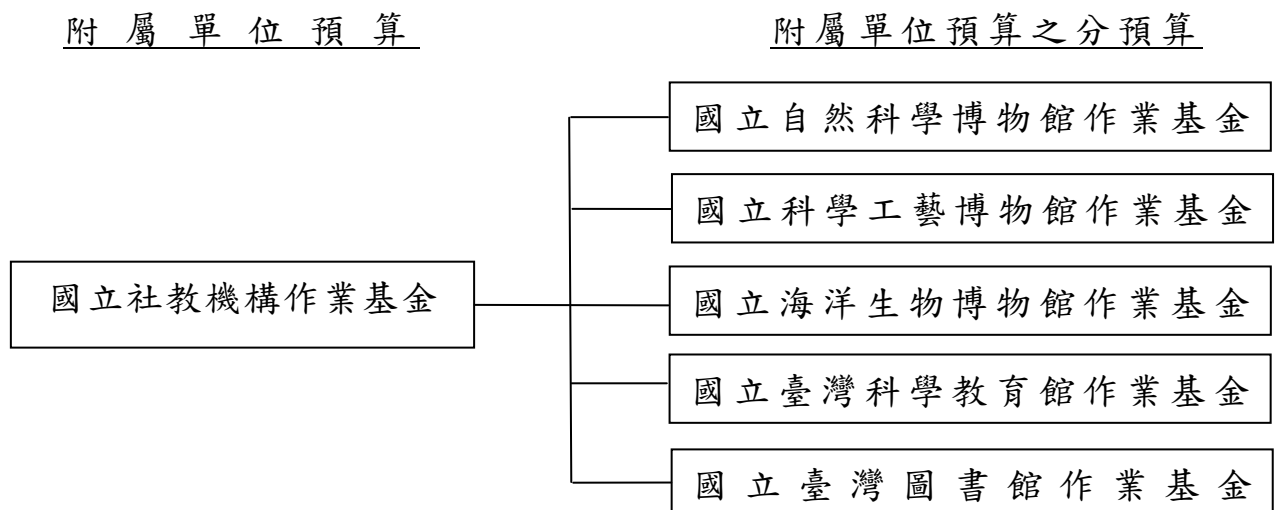
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘－)、處理資產短絀(賸餘－)、債務整理短絀(賸餘－)、其他、流動資產淨減(淨增－)、流動負債淨增(淨減－)。

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	100 年 度 決 算 數	101 年 度 決 算 數	102 年 度 決 算 數	103 年 度 預 算 數	104 年 度 預 算 數
館務服務	人 次	12,477,488	11,495,064	12,686,785	12,268,070	12,443,948

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本（104）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 1,244 萬 3,948 人次。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 14 億 3,996 萬 2,000 元，主要係展覽活動門票收入、建教合作收入及政府補助收入，較上年度預算數 14 億 1,791 萬 9,000 元，計增加 2,204 萬 3,000 元，約 1.55%。
- (2)業務成本與費用 18 億 9,247 萬 4,000 元，主要係服務成本及管理總務費用，較上年度預算數 19 億 0,698 萬 2,000 元，計減少 1,450 萬 8,000 元，約 0.76%。
- (3)業務外收入 1 億 2,247 萬 9,000 元，主要係利息收入、資產使用及權利金收入，較上年度預算數 1 億 1,725 萬 1,000 元，計增加 522 萬 8,000 元，約 4.46%。
- (4)業務外費用 349 萬 3,000 元，係雜項費用，較上年度預算數 8 萬元，計增加 341 萬 3,000 元，約 4,266.25%。
- (5)業務總收支相抵後，計短絀 3 億 3,352 萬 6,000 元，較上年度預算數 3 億 7,189 萬 2,000 元，計減少 3,836 萬 6,000 元，約 10.32%。

2.餘絀撥補之預計：

本年度預算短絀 3 億 3,352 萬 6,000 元，連同以前年度待填補短絀 12 億 4,519 萬 8,000 元，共有短絀 15 億 7,872 萬 4,000 元，除撥用公積 3 億 1,584 萬 2,000 元填補外，尚有短絀 12 億 6,288 萬 2,000 元，

留待以後年度填補。

3.現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流入 8,918 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 1 億 4,544 萬 9,000 元，其中現金流入 86 萬 4,000 元，係減少其他資產之數；現金流出 1 億 4,631 萬 3,000 元，包括增加固定資產 1 億 3,873 萬 1,000 元，增加無形資產 343 萬 2,000 元，增加遞延借項 415 萬元。

②上述增加固定資產 1 億 3,873 萬 1,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括機械及設備 3,166 萬 4,000 元，交通及運輸設備 420 萬 5,000 元，什項設備 1 億 0,286 萬 2,000 元。

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

(4)現金及約當現金之淨減 6,276 萬 9,000 元，係期末現金 8 億 2,390 萬 6,000 元，較期初現金 8 億 8,667 萬 5,000 元減少之數。

國立社教機構作業基金收支餘絀表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	1,439,962	100.00	1,417,919	100.00	1,525,288	100.00	22,043	1.55	
勞務收入	196,239	13.63	191,604	13.51	191,543	12.56	4,635	2.42	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	123,399	8.57	121,991	8.60	145,919	9.57	1,408	1.15	
租金及權利金收入	29,000	2.01	27,000	1.90	31,235	2.05	2,000	7.41	
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	1,091,324	75.79	1,077,324	75.98	1,156,591	75.83	14,000	1.30	
業務成本與費用	1,892,474	131.43	1,906,982	134.49	1,931,544	126.63	-14,508	0.76	
勞務成本	1,074,726	74.64	1,081,612	76.28	1,110,572	72.81	-6,886	0.64	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	116,123	8.06	112,208	7.91	132,197	8.67	3,915	3.49	
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	640,389	44.47	650,973	45.91	636,768	41.75	-10,584	1.63	
研究發展及訓練費用	61,236	4.25	62,189	4.39	52,007	3.41	-953	1.53	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	-452,512	-31.43	-489,063	-34.49	-406,256	-26.63	36,551	7.47	
業務外收入	122,479	8.51	117,251	8.27	147,091	9.64	5,228	4.46	
財務收入	10,719	0.74	9,984	0.70	19,122	1.25	735	7.36	
其他業務外收入	111,760	7.76	107,267	7.57	127,969	8.39	4,493	4.19	
業務外費用	3,493	0.24	80	0.01	16,983	1.11	3,413	4,266.25	
財務費用	-	-	-	-	912	0.06	-	-	
其他業務外費用	3,493	0.24	80	0.01	16,071	1.05	3,413	4,266.25	
業務外賸餘(短絀一)	118,986	8.26	117,171	8.26	130,108	8.53	1,815	1.55	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	-333,526	-23.16	-371,892	-26.23	-276,148	-18.10	38,366	10.32	

國立社教機構作業基金餘絀撥補表

中華民國104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	1,578,724	100.00	1,654,081	100.00	-75,357	4.56
本期短絀	333,526	21.13	371,892	22.48	-38,366	10.32
前期待填補之短絀	1,245,198	78.87	1,282,189	77.52	-36,991	2.88
填補之部	315,842	20.01	232,944	14.08	82,898	35.59
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	315,842	20.01	232,944	14.08	82,898	35.59
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	1,262,882	79.99	1,421,137	85.92	-158,255	11.14

國立社教機構作業基金現金流量表

中華民國104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－)	-333,526
調整非現金項目	422,712
業務活動之淨現金流入(流出－)	89,186
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	864
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	-138,731
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-7,582
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-145,449
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	2,853
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	-9,359
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－)	-6,506
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-62,769
期初現金及約當現金	886,675
期末現金及約當現金	823,906

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。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	100 年度 決 算 數	101 年度 決 算 數	102 年度 決 算 數	103 年度 預 算 數	104 年度 預 算 數
教學訓輔	人	303,764	299,821	268,997	277,565	268,587

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本（104）年度預計培育學生 26 萬 8,587 人。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

(1)業務收入 337 億 9,802 萬 1,000 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 328 億 7,387 萬 5,000 元，計增加 9 億 2,414 萬 6,000 元，約 2.81%。

- (2) 業務成本與費用 379 億 9,907 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 372 億 2,897 萬 7,000 元，計增加 7 億 7,010 萬元，約 2.07%。
- (3) 業務外收入 4 億 3,920 萬 5,000 元，主要係資產使用及權利金收入，較上年度預算數 4 億 0,286 萬 6,000 元，計增加 3,633 萬 9,000 元，約 9.02%。
- (4) 業務外費用 2 億 5,252 萬 7,000 元，係雜項費用，較上年度預算數 2 億 3,128 萬 1,000 元，計增加 2,124 萬 6,000 元，約 9.19%。
- (5) 業務總收支相抵後，計短絀 40 億 1,437 萬 8,000 元，較上年度預算數 41 億 8,351 萬 7,000 元，計減少 1 億 6,913 萬 9,000 元，約 4.04%。

2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算短絀 40 億 1,437 萬 8,000 元，連同以前年度待填補短絀 56 億 9,792 萬 6,000 元，共有短絀 97 億 1,230 萬 4,000 元，除撥用公積 22 億 1,852 萬 3,000 元填補外，尚有短絀 74 億 9,378 萬 1,000 元，留待以後年度填補。

3. 現金流量之預計：

- (1) 業務活動之淨現金流入 2 億 1,195 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 17 億 8,541 萬 5,000 元，其中現金流入 5 億 3,554 萬 1,000 元，係減少短期墊款之數；現金流出 23 億 2,095 萬 6,000 元，包括增加短期墊款 6 億 8,567 萬元，增加準備金 10 萬 1,000 元，增加固定資產 13 億 7,057 萬元，增加無形資產 3,725 萬 2,000 元，增加遞延借項 2 億 2,736 萬 3,000 元。
 - ② 上述增加固定資產 13 億 7,057 萬元，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 1,673 萬 1,000 元，房屋及建築 7 億 2,093 萬元，機械及設備 3 億 1,767 萬 1,000 元，交通及運輸設備 4,438 萬 4,000 元，什項設備 2 億 2,085 萬 4,000 元。

- (3) 融資活動之淨現金流入 11 億 4,161 萬 9,000 元，其中現金流入 11 億 5,116 萬 2,000 元，包括增加其他負債 439 萬 2,000 元，增加基金 11 億 4,082 萬元，增加公積 595 萬元；現金流出 954 萬 3,000 元，係減少其他負債之數。
- (4) 現金及約當現金之淨減 4 億 3,184 萬 1,000 元，係期末現金 70 億 4,113 萬 7,000 元，較期初現金 74 億 7,297 萬 8,000 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104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	33,798,021	100.00	32,873,875	100.00	33,651,059	100.00	924,146	2.81	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	2,382,269	7.05	2,573,078	7.83	3,433,230	10.20	-190,809	7.42	
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	31,415,752	92.95	30,300,797	92.17	30,217,829	89.80	1,114,955	3.68	
業務成本與費用	37,999,077	112.43	37,228,977	113.25	37,245,801	110.68	770,100	2.07	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	29,702,641	87.88	28,992,284	88.19	29,104,920	86.49	710,357	2.45	
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	827,332	2.45	781,233	2.38	820,506	2.44	46,099	5.90	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	7,180,116	21.24	7,237,450	22.02	7,084,170	21.05	-57,334	0.79	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	288,988	0.86	218,010	0.66	236,205	0.70	70,978	32.56	
業務賸餘(短絀一)	-4,201,056	-12.43	-4,355,102	-13.25	-3,594,742	-10.68	154,046	3.54	
業務外收入	439,205	1.30	402,866	1.23	604,804	1.80	36,339	9.02	
財務收入	61,712	0.18	49,573	0.15	66,269	0.20	12,139	24.49	
其他業務外收入	377,493	1.12	353,293	1.07	538,535	1.60	24,200	6.85	
業務外費用	252,527	0.75	231,281	0.70	259,978	0.77	21,246	9.19	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	252,527	0.75	231,281	0.70	259,978	0.77	21,246	9.19	
業務外賸餘(短絀一)	186,678	0.55	171,585	0.52	344,826	1.02	15,093	8.80	
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)	-4,014,378	-11.88	-4,183,517	-12.73	-3,249,916	-9.66	169,139	4.04	

國立高級中等學校校務基金餘絀撥補表

中華民國104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	9,712,304	100.00	8,509,156	100.00	1,203,148	14.14
本期短絀	4,014,378	41.33	4,183,517	49.16	-169,139	4.04
前期待填補之短絀	5,697,926	58.67	4,325,639	50.84	1,372,287	31.72
填補之部	2,218,523	22.84	2,243,501	26.37	-24,978	1.11
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	2,218,523	22.84	2,243,501	26.37	-24,978	1.11
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	7,493,781	77.16	6,265,655	73.63	1,228,126	19.60

國立高級中等學校校務基金現金流量表

中華民國104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－)	-4,014,378
調整非現金項目	4,226,333
業務活動之淨現金流入(流出－)	211,955
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	535,541
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	-685,670
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-101
增加固定資產及遞耗資產	-1,370,570
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-264,615
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-1,785,415
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	4,392
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	1,146,770
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	-9,543
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－)	1,141,619
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-431,841
期初現金及約當現金	7,472,978
期末現金及約當現金	7,041,137

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	100 年度 決算數	101 年度 決算數	102 年度 決算數	103 年度 預算數	104 年度 預算數
電 子 科	件	251,150,327	226,196,638	248,695,166	229,817,141	233,709,166
藝 品 科	件	194,637,906	233,782,292	237,875,158	246,084,682	234,225,140
紙 品 科	件	211,416,570	194,984,730	200,153,514	197,074,407	200,426,276
其 他 科	件	324,285,755	327,003,942	343,661,774	326,685,945	336,664,843

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本（104）年度主要營運項目係於勞務部分設電子、藝品、紙品、其他等 17 科，以訓練收容人學習一技之長，其中電子科產製電子零件 2 億 3,370 萬 9,166 件，藝品科產製工藝品 2 億 3,422 萬 5,140 件，紙品科

產製紙製品 2 億 0,042 萬 6,276 件，及其他科產製雜項加工品 3 億 3,666 萬 4,843 件。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 9 億 5,623 萬 5,000 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 9,841 萬 3,000 元，計增加 5,782 萬 2,000 元，約 6.44%。
- (2)業務成本與費用 6 億 4,807 萬 8,000 元，主要係加工成本及製成品銷貨成本，較上年度預算數 6 億 0,491 萬 3,000 元，計增加 4,316 萬 5,000 元，約 7.14%。
- (3)業務外收入 2,987 萬 3,000 元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 2,832 萬 5,000 元，計增加 154 萬 8,000 元，約 5.47%。
- (4)業務外費用 3 億 9,268 萬 6,000 元，主要係收容人職技訓練費、飲食補助費、改善收容人炊場及沐浴衛生所需燃料經費，較上年度預算數 3 億 8,647 萬 7,000 元，計增加 620 萬 9,000 元，約 1.61%。
- (5)業務總收支相抵後，計短絀 5,465 萬 6,000 元，較上年度預算數 6,465 萬 2,000 元，計減少 999 萬 6,000 元，約 15.46%。

2.餘絀撥補之預計：

本年度預算短絀 5,465 萬 6,000 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入 514 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 7,031 萬 7,000 元，其中現金流入 500 萬元，包括減少短期墊款 350 萬元，減少其他資產 150 萬元；現金流出 7,531 萬 7,000 元，包括增加短期墊款 350 萬元，增加固定資產 1,683 萬 3,000 元，增加遞延借項 1,609 萬元，增加其他資產 3,889 萬 4,000 元。
 - ②上述增加固定資產 1,683 萬 3,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括機械及設備 1,266 萬 6,000 元，交通及運輸設備 74 萬 6,000 元，什項設備 342 萬 1,000 元。

- (3) 融資活動之淨現金流入 5 億 4,043 萬 5,000 元，其中現金流入 5 億 7,843 萬 5,000 元，包括增加其他負債 6,170 萬 7,000 元，增加基金 5 億 1,672 萬 8,000 元；現金流出 3,800 萬元，係減少其他負債之數。
- (4) 現金及約當現金之淨增 4 億 7,526 萬 4,000 元，係期末現金 37 億 6,199 萬 7,000 元，較期初現金 32 億 8,673 萬 3,000 元增加之數。

法務部矯正機關作業基金收支餘絀表

中華民國104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	956,235	100.00	898,413	100.00	960,190	100.00	57,822	6.44	
勞務收入	491,116	51.36	485,933	54.09	496,081	51.66	5,183	1.07	
銷貨收入	465,119	48.64	412,480	45.91	464,109	48.34	52,639	12.76	
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	648,078	67.77	604,913	67.33	644,143	67.08	43,165	7.14	
勞務成本	263,212	27.53	259,848	28.92	265,445	27.65	3,364	1.29	
銷貨成本	365,135	38.18	325,661	36.25	362,326	37.73	39,474	12.12	
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	6,243	0.65	6,751	0.75	4,660	0.49	-508	7.52	
管理及總務費用	13,488	1.41	12,653	1.41	11,712	1.22	835	6.60	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	308,157	32.23	293,500	32.67	316,047	32.92	14,657	4.99	
業務外收入	29,873	3.12	28,325	3.15	30,300	3.16	1,548	5.47	
財務收入	29,746	3.11	28,191	3.14	29,044	3.02	1,555	5.52	
其他業務外收入	127	0.01	134	0.01	1,256	0.13	-7	5.22	
業務外費用	392,686	41.07	386,477	43.02	401,400	41.80	6,209	1.61	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	392,686	41.07	386,477	43.02	401,400	41.80	6,209	1.61	
業務外賸餘(短絀一)	-362,813	-37.94	-358,152	-39.86	-371,100	-38.65	-4,661	1.30	
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)	-54,656	-5.72	-64,652	-7.20	-55,053	-5.73	9,996	15.46	

法務部矯正機關作業基金餘絀撥補表

中華民國104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	54,656	100.00	64,652	100.00	-9,996	15.46
本期短絀	54,656	100.00	64,652	100.00	-9,996	15.46
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	54,656	100.00	64,652	100.00	-9,996	15.46
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	54,656	100.00	64,652	100.00	-9,996	15.46
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104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－)	-54,656
調整非現金項目	59,802
業務活動之淨現金流入(流出－)	5,146
投資活動之現金流量	
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	1,500
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	-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	-16,833
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-54,984
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-70,317
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	61,707
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	516,728
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	-38,000
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	540,435
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	475,264
期初現金及約當現金	3,286,733
期末現金及約當現金	3,761,997

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。

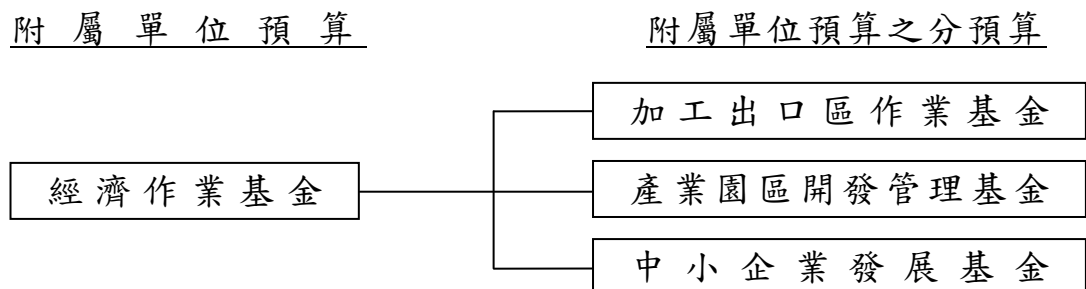
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘－)、處理資產短絀(賸餘－)、債務整理短絀(賸餘－)、其他、流動資產淨減(淨增－)、流動負債淨增(淨減－)。

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	100 年度 決算數	101 年度 決算數	102 年度 決算數	103 年度 預算數	104 年度 預算數
加工區園區管 理維護	平方公尺	5,230,270	5,230,270	5,268,970	5,214,770	5,214,771
污水處理營運	立方公尺	82,598,345	85,760,736	85,676,053	99,724,830	106,870,175
專案貸款	新 臺 幣 千 元	510,500	512,400	700,000	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

4,771 平方公尺。

2. 污水處理營運：處理工業區內廠商排放廢水 1 億 0,687 萬 0,175 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 8,887 萬 5,000 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 81 億 2,462 萬 3,000 元，計增加 6,425 萬 2,000 元，約 0.79%。

(2) 業務成本與費用 82 億 5,665 萬 6,000 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 81 億 4,969 萬 5,000 元，計增加 1 億 0,696 萬 1,000 元，約 1.31%。

(3) 業務外收入 4 億 3,440 萬 8,000 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 4,204 萬 6,000 元，計減少 1 億 0,763 萬 8,000 元，約 19.86%。

(4) 業務外費用 1 億 3,761 萬 9,000 元，主要係借款利息費用，較上年度預算數 1 億 3,476 萬 8,000 元，計增加 285 萬 1,000 元，約 2.12%。

(5) 業務總收支相抵後，計賸餘 2 億 2,900 萬 8,000 元，較上年度預算數 3 億 8,220 萬 6,000 元，計減少 1 億 5,319 萬 8,000 元，約 40.08%。

2. 餘絀撥補之預計：

(1) 賸餘之部：本（104）年度預算賸餘 7 億 7,542 萬 4,000 元，連同以前年度未分配賸餘 12 億 5,112 萬 6,000 元，共有賸餘 20 億 2,655 萬元，除提存公積 8 億 3,824 萬 5,000 元外，尚餘 11 億 8,830 萬 5,000 元，留待以後年度處理。

(2) 短絀之部：本年度預算短絀 5 億 4,641 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 17 億 0,381 萬 8,000 元，共有短絀 22 億 5,023 萬 4,000 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 18 億 8,160 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 151 億 9,275 萬 9,000 元，其中現金流入 7 億 1,499 萬 7,000 元，包括減少短期貸款 5 億元，減少長期貸款 5,000 萬元，減少長期墊款 1,200 萬元，減少固定資產 1 億 0,500 萬 4,000 元，減少其他資產 4,799 萬 3,000 元；現金流出 159 億 0,775 萬 6,000 元，包括增加短期貸款 5 億元，增加長期投資 146 億元，增加長期貸款 3 億元，增加長期墊款 1 億 2,250 萬 5,000 元，增加固定資產 3 億 7,462 萬 1,000 元，增加無形資產 1,063 萬元。

②上述增加固定資產 3 億 7,462 萬 1,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括土地改良物 1,925 萬元，房屋及建築 3,040 萬 3,000 元，機械及設備 3 億 0,355 萬 1,000 元，交通及運輸設備 1,411 萬 9,000 元，什項設備 729 萬 8,000 元。

(3)融資活動之淨現金流入 42 億 9,110 萬元，其中現金流入 96 億 4,741 萬 3,000 元，包括增加其他負債 14 億 9,741 萬 3,000 元，增加長期債務 81 億 5,000 萬元；現金流出 53 億 5,631 萬 3,000 元，包括減少其他負債 8,000 萬元，減少長期債務 52 億 7,631 萬 3,000 元。

(4)現金及約當現金之淨減 90 億 2,005 萬 4,000 元，係期末現金 93 億 3,099 萬 1,000 元，較期初現金 183 億 5,104 萬 5,000 元減少之數。

(三)補辦預算：

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

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
資產之變賣		197,134		加工出口區作業基金及產業園區開發管理基金配合廠商投資需求，變賣土地、房屋及建築。	

經濟作業基金收支餘絀表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	8,188,875	100.00	8,124,623	100.00	13,129,676	100.00	64,252	0.79	
勞務收入	3,169,024	38.70	3,120,576	38.41	2,747,803	20.93	48,448	1.55	
銷貨收入	28,873	0.35	27,885	0.34	32,306	0.25	988	3.54	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	549,743	6.71	531,912	6.55	526,612	4.01	17,831	3.35	
投融資業務收入	4,079,006	49.81	3,964,517	48.80	8,982,573	68.41	114,489	2.89	
醫療收入	36,071	0.44	37,218	0.46	24,866	0.19	-1,147	3.08	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	326,158	3.98	442,515	5.45	815,516	6.21	-116,357	26.29	
業務成本與費用	8,256,656	100.83	8,149,695	100.31	13,184,349	100.42	106,961	1.31	
勞務成本	4,910,849	59.97	4,983,169	61.33	4,801,492	36.57	-72,320	1.45	
銷貨成本	16,402	0.20	14,950	0.18	14,027	0.11	1,452	9.71	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	94,317	1.15	93,715	1.15	93,623	0.71	602	0.64	
投融資業務成本	2,359,922	28.82	2,230,835	27.46	7,554,701	57.54	129,087	5.79	
醫療成本	43,297	0.53	45,426	0.56	41,117	0.31	-2,129	4.69	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	480,681	5.87	409,169	5.04	362,332	2.76	71,512	17.48	
管理及總務費用	351,188	4.29	372,431	4.58	317,057	2.41	-21,243	5.70	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	-67,781	-0.83	-25,072	-0.31	-54,673	-0.42	-42,709	170.35	
業務外收入	434,408	5.30	542,046	6.67	705,618	5.37	-107,638	19.86	
財務收入	87,866	1.07	77,265	0.95	146,956	1.12	10,601	13.72	
其他業務外收入	346,542	4.23	464,781	5.72	558,662	4.25	-118,239	25.44	
業務外費用	137,619	1.68	134,768	1.66	347,387	2.65	2,851	2.12	
財務費用	114,901	1.40	120,784	1.49	112,128	0.85	-5,883	4.87	
其他業務外費用	22,718	0.28	13,984	0.17	235,259	1.79	8,734	62.46	
業務外賸餘(短絀一)	296,789	3.62	407,278	5.01	358,231	2.73	-110,489	27.13	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	229,008	2.80	382,206	4.70	303,558	2.31	-153,198	40.08	

經濟作業基金餘絀撥補表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	2,026,550	100.00	1,807,874	100.00	218,676	12.10
本期賸餘	775,424	38.26	868,542	48.04	-93,118	10.72
前期未分配賸餘	1,251,126	61.74	939,332	51.96	311,794	33.19
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	838,245	41.36	485,139	26.83	353,106	72.78
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	838,245	41.36	485,139	26.83	353,106	72.78
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	1,188,305	58.64	1,322,735	73.17	-134,430	10.16
短絀之部	2,250,234	100.00	1,736,488	100.00	513,746	29.59
本期短絀	546,416	24.28	486,336	28.01	60,080	12.35
前期待填補之短絀	1,703,818	75.72	1,250,152	71.99	453,666	36.29
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	2,250,234	100.00	1,736,488	100.00	513,746	29.59

經濟作業基金現金流量表

中華民國104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－)	229,008
調整非現金項目	1,652,597
業務活動之淨現金流入(流出－)	1,881,605
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	500,000
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	62,000
減少固定資產及遞耗資產	105,004
減少無形資產、遞延借項及其他資產	47,993
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	-15,022,505
增加固定資產及遞耗資產	-374,621
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-10,630
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-15,192,759
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	1,497,413
增加長期負債	8,150,000
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	-80,000
減少長期負債	-5,276,313
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－)	4,291,100
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-9,020,054
期初現金及約當現金	18,351,045
期末現金及約當現金	9,330,991

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	100年度 決算數	101年度 決算數	102年度 決算數	103年度 預算數	104年度 預算數
發 電	千 度	486,911	523,937	462,747	269,200	422,635
給 水	千 立 方 公 方 尺	1,743,585	1,707,049	1,744,781	1,744,348	1,826,445
疏濬及清淤	新 臺 幣 千 元	1,922,685	1,981,041	2,071,695	2,103,897	1,698,088
觀 光	人 次	757,055	747,483	815,849	696,556	733,185
溫泉政策規劃及 技術研究發展	新 臺 幣 千 元	116	1,922	4,152	1,535	1,385

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本（104）年度主要營運項目為辦理發電 4 億 2,263 萬 5 千度、給水 18 億 2,644 萬 5,000 立方公尺、土石疏濬及清淤 16 億 9,808 萬 8,000 元、觀光休憩 73 萬 3,185 人次、溫泉政策規劃及技術研究發展 138 萬 5,000 元。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 71 億 0,417 萬 6,000 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 67 億 0,431 萬 7,000 元，計增加 3 億 9,985 萬 9,000 元，約 5.96%。
- (2)業務成本與費用 69 億 1,587 萬 1,000 元，主要係土石銷售及給水成本、水源保育與回饋費用等，較上年度預算數 63 億 7,709 萬元，計增加 5 億 3,878 萬 1,000 元，約 8.45%。
- (3)業務外收入 7,929 萬 5,000 元，主要係利息收入及租賃收入，較上年度預算數 7,427 萬 9,000 元，計增加 501 萬 6,000 元，約 6.75%。
- (4)業務外費用 10 億 5,181 萬 3,000 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 11 億 0,417 萬 7,000 元，計減少 5,236 萬 4,000 元，約 4.74%。
- (5)業務總收支相抵後，計短絀 7 億 8,421 萬 3,000 元，較上年度預算數 7 億 0,267 萬 1,000 元，計增加 8,154 萬 2,000 元，約 11.60%。

2.餘絀撥補之預計：

- (1)賸餘之部：本年度預算賸餘 71 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 4,647 萬 4,000 元，共有賸餘 1 億 4,718 萬 9,000 元，除填補累積短絀 1 億 4,141 萬 3,000 元外，尚餘 577 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 8,492 萬 8,000 元，悉數撥用賸餘 1 億 4,141 萬 3,000 元及撥用公積 6 億 4,351 萬 5,000 元填補。

3.現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流入 3,830 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 44 億 6,123 萬 9,000 元，其中現金流入 550 萬 3,000 元，係減少其他資產之數；現金流出 44 億 6,674 萬 2,000 元，包括增加長期投資 13 億 1,000 萬元，增加固定資產 31 億 5,180 萬 1,000 元，增加無形資產 494 萬 1,000 元。

②上述增加固定資產 31 億 5,180 萬 1,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括土地 2 億 3,564 萬元，土地改良物 6 億 0,892 萬元，房屋及建築 16 億 1,350 萬元，機械及設備 6 億 1,630 萬 1,000 元，交通及運輸設備 7,469 萬 7,000 元，什項設備 274 萬 3,000 元。

(3)融資活動之淨現金流入 43 億 6,239 萬 4,000 元，其中現金流入 44 億 1,145 萬 7,000 元，係增加基金之數；現金流出 4,906 萬 3,000 元，係減少其他負債之數。

(4)現金及約當現金之淨減 6,054 萬元，係期末現金 102 億 7,052 萬 2,000 元，較期初現金 103 億 3,106 萬 2,000 元減少之數。

水資源作業基金收支餘絀表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	7,104,176	100.00	6,704,317	100.00	6,586,994	100.00	399,859	5.96	
勞務收入	33,483	0.47	32,908	0.49	33,825	0.51	575	1.75	
銷貨收入	5,598,544	78.81	5,213,448	77.76	4,958,078	75.27	385,096	7.39	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	20,049	0.28	20,049	0.30	6,130	0.09	-	-	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	1,252,100	17.62	1,252,100	18.68	1,300,177	19.74	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	200,000	2.82	185,812	2.77	288,784	4.38	14,188	7.64	
業務成本與費用	6,915,871	97.35	6,377,090	95.12	6,362,463	96.59	538,781	8.45	
勞務成本	80,615	1.13	82,920	1.24	78,832	1.20	-2,305	2.78	
銷貨成本	4,815,924	67.79	4,630,693	69.07	4,510,774	68.48	185,231	4.00	
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	1,249,690	17.59	1,249,850	18.64	1,292,648	19.62	-160	0.01	
管理及總務費用	138,801	1.95	145,824	2.18	100,971	1.53	-7,023	4.82	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	630,841	8.88	267,803	3.99	379,238	5.76	363,038	135.56	
業務賸餘(短絀一)	188,305	2.65	327,227	4.88	224,531	3.41	-138,922	42.45	
業務外收入	79,295	1.12	74,279	1.11	237,856	3.61	5,016	6.75	
財務收入	55,898	0.79	52,425	0.78	65,602	1.00	3,473	6.62	
其他業務外收入	23,397	0.33	21,854	0.33	172,254	2.62	1,543	7.06	
業務外費用	1,051,813	14.81	1,104,177	16.47	501,048	7.61	-52,364	4.74	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	1,051,813	14.81	1,104,177	16.47	501,048	7.61	-52,364	4.74	
業務外賸餘(短絀一)	-972,518	-13.69	-1,029,898	-15.36	-263,192	-4.00	57,380	5.57	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	-784,213	-11.04	-702,671	-10.48	-38,661	-0.59	-81,542	11.60	

水資源作業基金餘絀撥補表

中華民國104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	147,189	100.00	133,423	100.00	13,766	10.32
本期賸餘	715	0.49	565	0.42	150	26.55
前期未分配賸餘	146,474	99.51	132,858	99.58	13,616	10.25
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	141,413	96.08	128,517	96.32	12,896	10.03
填補累積短絀	141,413	96.08	128,517	96.32	12,896	10.03
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	5,776	3.92	4,906	3.68	870	17.73
短絀之部	784,928	100.00	703,236	100.00	81,692	11.62
本期短絀	784,928	100.00	703,236	100.00	81,692	11.62
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	784,928	100.00	703,236	100.00	81,692	11.62
撥用賸餘	141,413	18.02	128,517	18.28	12,896	10.03
撥用公積	643,515	81.98	574,719	81.72	68,796	11.97
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104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－)	-784,213
調整非現金項目	822,518
業務活動之淨現金流入(流出－)	38,305
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	5,503
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	-1,310,000
增加固定資產及遞耗資產	-3,151,801
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-4,941
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-4,461,239
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	4,411,457
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	-49,063
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－)	4,362,394
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-60,540
期初現金及約當現金	10,331,062
期末現金及約當現金	10,270,522

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	100 年度 決 算 數	101 年度 決 算 數	102 年度 決 算 數	103 年度 預 算 數	104 年度 預 算 數
機場旅客服務	人 次	16,440,411	17,586,173	18,121,123	18,537,800	18,896,056
導航設備服務	小 時	14,681,400	14,558,580	14,489,592	14,506,116	14,506,116
高速公路車輛 通行管理	輛 次	571,228,784	573,511,887	589,777,649		
高速公路車輛 通行管理	延 車 公 里				29,130,000,000	29,780,000,000
觀光拔尖領航 方案	新臺幣 千 元	5,658,694	4,481,817	4,326,163	3,067,088	
104-107 年觀 光發展計畫	新臺幣 千 元					2,519,126
高速鐵路車站 特定區區段徵 收土地開發	新臺幣 千 元	873,803	852,117	858,343	787,835	752,681
補助高速鐵路 站區聯外道路 系統改善	新臺幣 千 元	40,000	400,000	125,000	451,000	1,050,000

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 1,889 萬 6,056 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 297 億 8,000 萬延車公里。
- 4.辦理 104-107 年觀光發展計畫 25 億 1,912 萬 6,000 元。
- 5.辦理高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發 7 億 5,268 萬 1,000 元。
- 6.補助高速鐵路站區聯外道路系統改善 10 億 5,000 萬元。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 521 億 4,752 萬 2,000 元，主要係機場場站設備使用費收入、高速公路通行費收入、汽燃費收入、高速鐵路車站特定區土地讓售收入及相關交通設施服務費收入，較上年度預算數 512 億 9,347

萬元，計增加 8 億 5,405 萬 2,000 元，約 1.67%。

- (2) 業務成本與費用 314 億 9,682 萬 4,000 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 321 億 7,500 萬 7,000 元，計減少 6 億 7,818 萬 3,000 元，約 2.11%。
- (3) 業務外收入 25 億 7,714 萬 4,000 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 25 億 2,237 萬元，計增加 5,477 萬 4,000 元，約 2.17%。
- (4) 業務外費用 77 億 4,010 萬 2,000 元，主要係借款利息費用，較上年度預算數 79 億 3,477 萬元，計減少 1 億 9,466 萬 8,000 元，約 2.45%。
- (5) 業務總收支相抵後，計賸餘 154 億 8,774 萬元，較上年度預算數 137 億 0,606 萬 3,000 元，計增加 17 億 8,167 萬 7,000 元，約 13.00%。

2. 餘絀撥補之預計：

- (1) 賸餘之部：本（104）年度預算賸餘 169 億 2,354 萬 6,000 元，連同以前年度未分配賸餘 146 億 0,916 萬 2,000 元，共有賸餘 315 億 3,270 萬 8,000 元，除填補累積短絀 16 億 6,275 萬元、提存公積 39 億 3,826 萬 4,000 元、賸餘撥充基金數 101 億 2,338 萬 8,000 元及解繳國庫淨額 3 億元外，尚餘 155 億 0,830 萬 6,000 元，留待以後年度處理。
- (2) 短絀之部：本年度預算短絀 14 億 3,580 萬 6,000 元，連同以前年度待填補之短絀 252 億 9,993 萬 1,000 元，共有短絀 267 億 3,573 萬 7,000 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 16 億 6,275 萬元填補外，尚有短絀 250 億 7,298 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 194 億 4,317 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 70 億 1,795 萬元，其中現金流入 22 億 7,634 萬 4,000 元，包括減少長期投資 13 億 1,075 萬 8,000 元，減少固定資產 7 億 2,441 萬 8,000 元，減少其他資產 2 億 4,116 萬 8,000 元；現金流出 92 億 9,429 萬 4,000 元，包括增加短期墊款 5 萬元，增加長期投資 8 億 1,877 萬 9,000 元，增加長期墊款 791 萬 4,000 元，增加準備金 2,431 萬 7,000 元，增加固定資產 83 億 8,137 萬 4,000 元，增加無形資產 6,186 萬元。
- ②上述增加固定資產 83 億 8,137 萬 4,000 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 84 億 3,137 萬 4,000 元，其中：
- A.專案計畫部分 28 億 0,462 萬元，包括：
- a.繼續計畫：桃園航空城機場園區建設計畫 13 億 3,400 萬元，高雄機場北側都市計畫劃定為機場用地取得計畫 10 億元，臺灣桃園國際機場塔臺暨整體園區新建工程 8,585 萬元，高雄港聯外高架道路—中山高速公路延伸路廊 2 億 3,377 萬元，國道 7 號高雄路段計畫 2,500 萬元。
- b.新興計畫：國道 4 號臺中環線豐原潭子段計畫 1 億 2,600 萬元。
- B.一般建築及設備計畫部分 56 億 2,675 萬 4,000 元，包括土地 2 億 2,898 萬元，土地改良物 30 億 0,707 萬 5,000 元，房屋及建築 4 億 8,209 萬 3,000 元，機械及設備 4 億 3,409 萬 3,000 元，交通及運輸設備 12 億 1,523 萬 3,000 元，什項設備 2 億 1,300 萬 2,000 元，其他 4,627 萬 8,000 元。
- (3)融資活動之淨現金流出 23 億 6,897 萬 2,000 元，包括減少短期債務 20 億 6,797 萬 2,000 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 100 億 5,625 萬 5,000 元，係期末現金 482 億 8,786 萬 1,000 元，較期初現金 382 億 3,160 萬 6,000 元增加之數。

交通作業基金收支餘絀表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	52,147,522	100.00	51,293,470	100.00	53,135,862	100.00	854,052	1.67	
勞務收入	28,848,445	55.32	29,798,218	58.09	30,649,751	57.68	-949,773	3.19	
銷貨收入	4,064,192	7.79	2,373,576	4.63	3,559,178	6.70	1,690,616	71.23	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	8,494,767	16.29	8,173,341	15.93	7,788,623	14.66	321,426	3.93	
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	10,740,118	20.60	10,948,335	21.34	11,138,310	20.96	-208,217	1.90	
業務成本與費用	31,496,824	60.40	32,175,007	62.73	28,413,753	53.47	-678,183	2.11	
勞務成本	22,175,157	42.52	24,125,726	47.03	21,910,156	41.23	-1,950,569	8.09	
銷貨成本	1,310,758	2.51	859,592	1.68	696,125	1.31	451,166	52.49	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	177,951	0.34	182,447	0.36	176,471	0.33	-4,496	2.46	
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	2,568,148	4.92	2,498,014	4.87	1,931,050	3.63	70,134	2.81	
管理及總務費用	4,172,190	8.00	4,055,478	7.91	3,574,435	6.73	116,712	2.88	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	1,092,620	2.10	453,750	0.88	125,516	0.24	638,870	140.80	
業務賸餘(短絀一)	20,650,698	39.60	19,118,463	37.27	24,722,109	46.53	1,532,235	8.01	
業務外收入	2,577,144	4.94	2,522,370	4.92	4,025,916	7.58	54,774	2.17	
財務收入	249,816	0.48	250,024	0.49	379,573	0.71	-208	0.08	
其他業務外收入	2,327,328	4.46	2,272,346	4.43	3,646,343	6.86	54,982	2.42	
業務外費用	7,740,102	14.84	7,934,770	15.47	8,001,293	15.06	-194,668	2.45	
財務費用	7,239,602	13.88	7,402,864	14.43	6,150,876	11.58	-163,262	2.21	
其他業務外費用	500,500	0.96	531,906	1.04	1,850,417	3.48	-31,406	5.90	
業務外賸餘(短絀一)	-5,162,958	-9.90	-5,412,400	-10.55	-3,975,377	-7.48	249,442	4.61	
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)	15,487,740	29.70	13,706,063	26.72	20,746,732	39.04	1,781,677	13.00	

交通作業基金餘絀撥補表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	31,532,708	100.00	32,982,647	100.00	-1,449,939	4.40
本期賸餘	16,923,546	53.67	14,914,967	45.22	2,008,579	13.47
前期未分配賸餘	14,609,162	46.33	18,067,680	54.78	-3,458,518	19.14
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	16,024,402	50.82	19,521,658	59.19	-3,497,256	17.91
填補累積短絀	1,662,750	5.27	1,055,123	3.20	607,627	57.59
提存公積	3,938,264	12.49	6,195,140	18.78	-2,256,876	36.43
賸餘撥充基金數	10,123,388	32.10	11,971,395	36.30	-1,848,007	15.44
解繳國庫淨額	300,000	0.95	300,000	0.91	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	15,508,306	49.18	13,460,989	40.81	2,047,317	15.21
短絀之部	26,735,737	100.00	29,370,756	100.00	-2,635,019	8.97
本期短絀	1,435,806	5.37	1,208,904	4.12	226,902	18.77
前期待填補之短絀	25,299,931	94.63	28,161,852	95.88	-2,861,921	10.16
填補之部	1,662,750	6.22	1,055,123	3.59	607,627	57.59
撥用賸餘	1,662,750	6.22	1,055,123	3.59	607,627	57.59
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	25,072,987	93.78	28,315,633	96.41	-3,242,646	11.45

交通作業基金現金流量表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	15,487,740
調整非現金項目	3,955,437
業務活動之淨現金流入(流出－)	19,443,177
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	1,310,758
減少固定資產及遞耗資產	724,418
減少無形資產、遞延借項及其他資產	241,168
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-50
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-851,010
增加固定資產及遞耗資產	-8,381,374
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-61,860
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-7,017,950
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	-2,068,972
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－)	-2,368,972
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	10,056,255
期初現金及約當現金	38,231,606
期末現金及約當現金	48,287,861

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

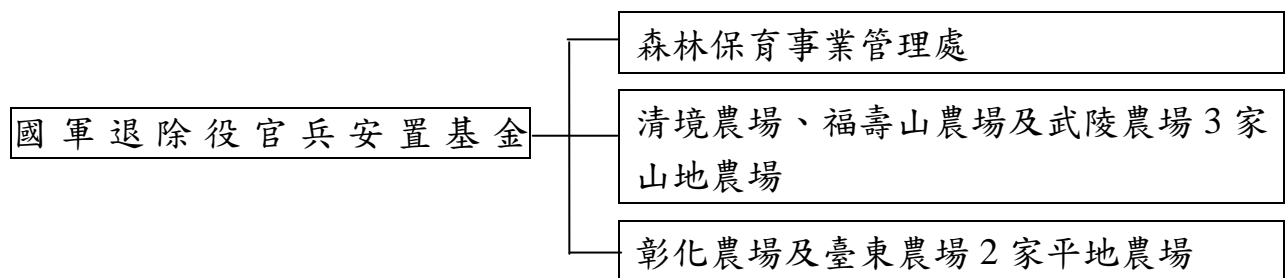
一、基金概況：

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，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	100年度 決算數	101年度 決算數	102年度 決算數	103年度 預算數	104年度 預算數
榮民職業訓練及介紹	新 臺 幣 千 元	96,888	73,232	97,956	118,511	141,861
提供農業產品	新 臺 幣 千 元	119,115	102,449	103,518	91,549	92,671
技術合作及勞務服務	新 臺 幣 千 元	1,768,327	2,092,053	717,725	395,659	391,961

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 4,186 萬 1,000 元。
- 2.生產農業產品 9,267 萬 1,000 元。
- 3.提供技術及勞務服務 3 億 9,196 萬 1,000 元。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 17 億 2,387 萬 9,000 元，主要係勞務及投融資業務收入，較上年度預算數 21 億 6,604 萬 2,000 元，計減少 4 億 4,216 萬 3,000 元，約 20.41%。
- (2)業務成本與費用 8 億 6,803 萬元，主要係勞務成本，較上年度預算數 8 億 3,207 萬 4,000 元，計增加 3,595 萬 6,000 元，約 4.32%。
- (3)業務外收入 2 億 7,290 萬元，主要係存款利息收入及雜項收入，較上年度預算數 3 億 2,559 萬元，計減少 5,269 萬元，約 16.18%。
- (4)業務外費用 3 億 7,696 萬 7,000 元，主要係利息費用及結束單位退休照護費用，較上年度預算數 5 億 0,440 萬 7,000 元，計減少 1 億 2,744 萬元，約 25.27%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 7 億 5,178 萬 2,000 元，較上年度預算數 11 億 5,515 萬 1,000 元，計減少 4 億 0,336 萬 9,000 元，約 34.92%。

2. 餘絀撥補之預計：

- (1) 賸餘之部：本（104）年度預算賸餘 7 億 5,178 萬 2,000 元，連同以前年度未分配賸餘 73 億 5,562 萬 5,000 元，共有賸餘 81 億 0,740 萬 7,000 元，除填補累積短絀 300 萬 3,000 元外，尚餘 81 億 0,440 萬 4,000 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 3,452 萬 6,000 元，除撥用賸餘 300 萬 3,000 元填補外，尚有短絀 7 億 3,152 萬 3,000 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 5 億 7,405 萬元。
- (2) 投資活動之現金流量：
 - ① 投資活動之淨現金流出 129 億 6,003 萬 7,000 元，包括增加長期投資 8 億 5,228 萬 8,000 元，增加固定資產 121 億 0,639 萬 5,000 元，增加無形資產 135 萬 4,000 元。
 - ② 上述增加固定資產 121 億 0,639 萬 5,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括土地 120 億元，土地改良物 1,095 萬 3,000 元，房屋及建築 5,055 萬元，機械及設備 2,417 萬 5,000 元，交通及運輸設備 793 萬 9,000 元，什項設備 1,277 萬 8,000 元。
- (3) 融資活動之淨現金流入 90 億元，其中現金流入 163 億 5,170 萬元，包括增加短期債務 73 億 5,170 萬元，增加長期債務 90 億元；現金流出 73 億 5,170 萬元，係減少短期債務之數。
- (4) 現金及約當現金之淨減 33 億 8,598 萬 7,000 元，係期末現金 68 億 1,933 萬 3,000 元，較期初現金 102 億 0,532 萬元減少之數。

國軍退除役官兵安置基金收支餘絀表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	1,723,879	100.00	2,166,042	100.00	2,197,071	100.00	-442,163	20.41	
勞務收入	501,409	29.09	486,516	22.46	833,533	37.94	14,893	3.06	
銷貨收入	153,060	8.88	159,798	7.38	190,837	8.69	-6,738	4.22	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	142,899	8.29	139,301	6.43	131,664	5.99	3,598	2.58	
投融資業務收入	806,090	46.76	1,260,806	58.21	917,214	41.75	-454,716	36.07	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	120,421	6.99	119,621	5.52	123,823	5.64	800	0.67	
業務成本與費用	868,030	50.35	832,074	38.41	1,184,890	53.93	35,956	4.32	
勞務成本	335,139	19.44	335,637	15.50	657,308	29.92	-498	0.15	
銷貨成本	92,671	5.38	91,549	4.23	148,341	6.75	1,122	1.23	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	914	0.05	927	0.04	891	0.04	-13	1.40	
投融資業務成本	13,519	0.78	3,279	0.15	21,434	0.98	10,240	312.29	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	56,822	3.30	60,022	2.77	60,417	2.75	-3,200	5.33	
行銷及業務費用	9,317	0.54	11,256	0.52	10,840	0.49	-1,939	17.23	
管理及總務費用	182,582	10.59	175,955	8.12	166,339	7.57	6,627	3.77	
研究發展及訓練費用	300	0.02	300	0.01	-	-	-	-	
其他業務費用	176,766	10.25	153,149	7.07	119,320	5.43	23,617	15.42	
業務賸餘(短絀一)	855,849	49.65	1,333,968	61.59	1,012,181	46.07	-478,119	35.84	
業務外收入	272,900	15.83	325,590	15.03	613,766	27.94	-52,690	16.18	
財務收入	53,191	3.09	74,181	3.42	85,600	3.90	-20,990	28.30	
其他業務外收入	219,709	12.75	251,409	11.61	528,166	24.04	-31,700	12.61	
業務外費用	376,967	21.87	504,407	23.29	404,398	18.41	-127,440	25.27	
財務費用	183,165	10.63	73,517	3.39	63,556	2.89	109,648	149.15	
其他業務外費用	193,802	11.24	430,890	19.89	340,842	15.51	-237,088	55.02	
業務外賸餘(短絀一)	-104,067	-6.04	-178,817	-8.26	209,368	9.53	74,750	41.80	
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)	751,782	43.61	1,155,151	53.33	1,221,549	55.60	-403,369	34.92	

國軍退除役官兵安置基金餘絀撥補表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	8,107,407	100.00	7,101,196	100.00	1,006,211	14.17
本期賸餘	751,782	9.27	1,155,151	16.27	-403,369	34.92
前期未分配賸餘	7,355,625	90.73	5,946,045	83.73	1,409,580	23.71
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	3,003	0.04	74,328	1.05	-71,325	95.96
填補累積短絀	3,003	0.04	6,121	0.09	-3,118	50.94
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	68,207	0.96	-68,207	100.00
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	8,104,404	99.96	7,026,868	98.95	1,077,536	15.33
短絀之部	734,526	100.00	707,929	100.00	26,597	3.76
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	734,526	100.00	707,929	100.00	26,597	3.76
填補之部	3,003	0.41	6,121	0.86	-3,118	50.94
撥用賸餘	3,003	0.41	6,121	0.86	-3,118	50.94
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	731,523	99.59	701,808	99.14	29,715	4.23

國軍退除役官兵安置基金現金流量表

中華民國104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－)	751,782
調整非現金項目	-177,732
業務活動之淨現金流入(流出－)	574,050
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	-852,288
增加固定資產及遞耗資產	-12,106,395
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-1,354
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-12,960,037
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	7,351,700
增加長期負債	9,000,000
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	-7,351,700
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	9,000,000
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-3,385,987
期初現金及約當現金	10,205,320
期末現金及約當現金	6,819,333

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－)。

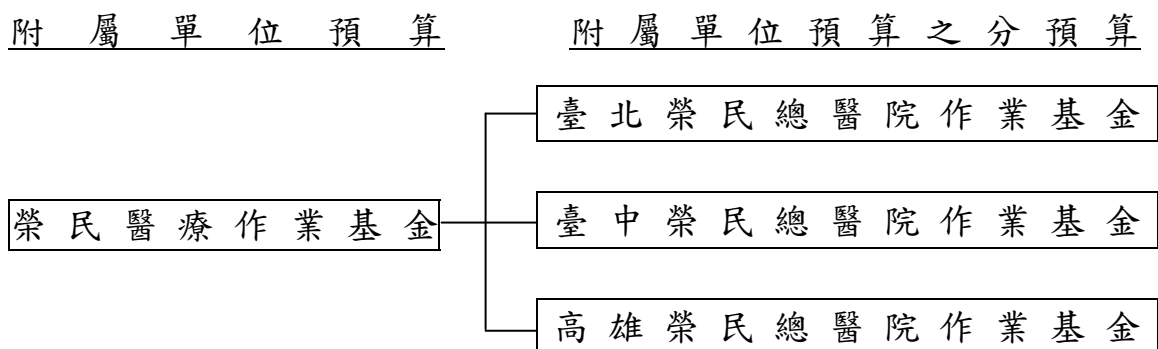
榮民醫療作業基金

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 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	100 年度 決算數	101 年度 決算數	102 年度 決算數	103 年度 預算數	104 年度 預算數
門診病患醫療	人次	7,763,921	7,836,793	8,039,516	8,047,370	8,215,255
住院病患醫療	人日	3,856,446	3,834,361	3,767,210	3,948,409	3,864,862

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 821 萬 5,255 人次及住院病患 386 萬 4,862 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 469 億 8,708 萬 4,000 元，主要係醫療收入及政府補助收入，較上年度預算數 452 億 4,796 萬 2,000 元，計增加 17 億 3,912 萬 2,000 元，約 3.84%。
- (2)業務成本與費用 476 億 6,031 萬 9,000 元，主要係醫療成本，較上年度預算數 457 億 8,935 萬元，計增加 18 億 7,096 萬 9,000 元，約 4.09%。
- (3)業務外收入 12 億 9,350 萬 4,000 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 12 億 0,292 萬 9,000 元，計增加 9,057 萬 5,000 元，約 7.53%。
- (4)業務外費用 2 億 0,477 萬 5,000 元，主要係雜項費用，較上年度預算數 2 億 4,095 萬 7,000 元，計減少 3,618 萬 2,000 元，約 15.02%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 4 億 1,549 萬 4,000 元，較上年度預算數 4 億 2,058 萬 4,000 元，計減少 509 萬元，約 1.21%。

2.餘絀撥補之預計：

本（104）年度預算賸餘 4 億 1,549 萬 4,000 元，連同以前年度未分配賸餘 14 億 0,131 萬 9,000 元，共有賸餘 18 億 1,681 萬 3,000 元，

除提存公積 2 億 1,000 萬元外，尚餘 16 億 0,681 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 31 億 2,093 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 31 億 8,760 萬 1,000 元，其中現金流入 6,591 萬 8,000 元，包括減少短期墊款 5,244 萬 4,000 元，減少其他資產 1,347 萬 4,000 元；現金流出 32 億 5,351 萬 9,000 元，包括增加短期墊款 5,313 萬 9,000 元，增加固定資產 30 億 1,151 萬 7,000 元，增加無形資產 1 億 2,930 萬 5,000 元，增加遞延借項 5,140 萬 7,000 元，增加其他資產 815 萬 1,000 元。

② 上述增加固定資產 30 億 1,151 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 10 億 7,259 萬 6,000 元，包括：

a. 繼續計畫：臺北榮民總醫院新門診大樓興建計畫 4 億元，臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫 2 億 9,500 萬元。

b. 新興計畫：高雄榮民總醫院醫療用地暨後續構想計畫 3 億 7,759 萬 6,000 元

B. 一般建築及設備計畫部分 19 億 3,892 萬 1,000 元，包括土地 193 萬 6,000 元，房屋及建築 1 億 6,396 萬 2,000 元，機械及設備 16 億 4,565 萬 9,000 元，交通及運輸設備 3,728 萬 1,000 元，什項設備 9,008 萬 3,000 元。

(3) 融資活動之淨現金流入 6,406 萬 5,000 元，其中現金流入 4 億 4,688 萬 1,000 元，係增加其他負債之數；現金流出 3 億 8,281 萬 6,000 元，係減少其他負債之數。

(4) 現金及約當現金之淨減 260 萬 2,000 元，係期末現金 225 億 4,744 萬元，較期初現金 225 億 5,004 萬 2,000 元減少之數。

榮民醫療作業基金收支餘絀表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	46,987,084	100.00	45,247,962	100.00	45,491,741	100.00	1,739,122	3.84	
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	43,288,479	92.13	41,580,886	91.90	41,877,218	92.05	1,707,593	4.11	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	3,698,605	7.87	3,667,076	8.10	3,614,523	7.95	31,529	0.86	
業務成本與費用	47,660,319	101.43	45,789,350	101.20	46,401,311	102.00	1,870,969	4.09	
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	40,451,019	86.09	38,859,355	85.88	39,454,894	86.73	1,591,664	4.10	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	262,627	0.56	271,425	0.60	286,230	0.63	-8,798	3.24	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	2,580,173	5.49	2,501,494	5.53	2,418,556	5.32	78,679	3.15	
研究發展及訓練費用	4,366,500	9.29	4,157,076	9.19	4,241,631	9.32	209,424	5.04	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	-673,235	-1.43	-541,388	-1.20	-909,570	-2.00	-131,847	24.35	
業務外收入	1,293,504	2.75	1,202,929	2.66	1,530,399	3.36	90,575	7.53	
財務收入	169,174	0.36	160,659	0.36	174,061	0.38	8,515	5.30	
其他業務外收入	1,124,330	2.39	1,042,270	2.30	1,356,338	2.98	82,060	7.87	
業務外費用	204,775	0.44	240,957	0.53	339,321	0.75	-36,182	15.02	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	204,775	0.44	240,957	0.53	339,321	0.75	-36,182	15.02	
業務外賸餘(短絀一)	1,088,729	2.32	961,972	2.13	1,191,078	2.62	126,757	13.18	
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)	415,494	0.88	420,584	0.93	281,508	0.62	-5,090	1.21	

榮民醫療作業基金餘絀撥補表

中華民國104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	1,816,813	100.00	1,776,484	100.00	40,329	2.27
本期賸餘	415,494	22.87	420,584	23.68	-5,090	1.21
前期未分配賸餘	1,401,319	77.13	1,355,900	76.32	45,419	3.35
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	210,000	11.56	400,000	22.52	-190,000	47.50
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	210,000	11.56	400,000	22.52	-190,000	47.50
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	1,606,813	88.44	1,376,484	77.48	230,329	16.73
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104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－)	415,494
調整非現金項目	2,705,440
業務活動之淨現金流入(流出－)	3,120,934
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	52,444
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	13,474
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	-53,139
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	-3,011,517
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-188,863
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-3,187,601
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	446,881
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	-382,816
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－)	64,065
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-2,602
期初現金及約當現金	22,550,042
期末現金及約當現金	22,547,440

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（104）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	100 年度 決算數	101 年度 決算數	102 年度 決算數	103 年度 預算數	104 年度 預算數
污水處理	立方 公尺	91,753,625	100,336,466	107,885,251	128,443,500	129,794,000
出租資產業務	平方 公尺	14,036,757	14,577,429	14,928,080	15,451,196	15,967,615

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 2,979 萬 4,000 立方公尺，提供土地、廠房及住宅等 1,596 萬 7,615 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 137 億 4,694 萬 8,000 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 131 億 0,846 萬 9,000 元，計增加 6 億 3,847 萬 9,000 元，約 4.87%。
- (2)業務成本與費用 101 億 1,862 萬 9,000 元，主要係土地、廠房、住宅出租成本及公共設施管理成本，較上年度預算數 100 億 7,596 萬 4,000 元，計增加 4,266 萬 5,000 元，約 0.42%。
- (3)業務外收入 3,656 萬 4,000 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 3,065 萬 3,000 元，計增加 591 萬 1,000

元，約 19.28%。

(4)業務外費用 11 億 5,445 萬元，主要係借款利息費用，較上年度預算數 16 億 2,462 萬 7,000 元，計減少 4 億 7,017 萬 7,000 元，約 28.94%。

(5)業務總收支相抵後，計賸餘 25 億 1,043 萬 3,000 元，較上年度預算數 14 億 3,853 萬 1,000 元，計增加 10 億 7,190 萬 2,000 元，約 74.51%。

2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 25 億 1,043 萬 3,000 元，連同以前年度未分配賸餘 5 億 3,553 萬 6,000 元，共有賸餘 30 億 4,596 萬 9,000 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 83 億 9,084 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 70 億 6,799 萬 2,000 元，包括增加固定資產 70 億 5,408 萬 8,000 元，增加無形資產 1,390 萬 4,000 元。

②上述增加固定資產 70 億 5,408 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 66 億 7,432 萬 5,000 元，均為繼續計畫，包括：新竹科學工業園區建設計畫 11 億 2,945 萬元，南部科學工業園區建設計畫 8 億 0,124 萬元，中部科學工業園區建設計畫 41 億 0,572 萬元，新竹科學工業園區宜蘭基地籌設計畫 3 億 0,895 萬 5,000 元，中興新村高等研究園區籌設計畫 3 億 2,896 萬元。

B. 一般建築及設備計畫部分 3 億 7,976 萬 3,000 元，包括土地改良物 1 億 3,390 萬元，房屋及建築 1 億 3,100 萬元，機械及設備 1 億 0,983 萬 1,000 元，交通及運輸設備 456 萬 2,000 元，什項設備 47 萬元。

(3)融資活動之淨現金流出 10 億 1,548 萬 5,000 元，其中現金流入 51 億 7,232 萬 5,000 元，包括增加長期債務 38 億 9,782 萬 5,000 元，增加基金 12 億 7,450 萬元；現金流出 61 億 8,781 萬元，係減少短期債務之數。

(4)現金及約當現金之淨增 3 億 0,737 萬元，係期末現金 3 億 8,739 萬 3,000 元，較期初現金 8,002 萬 3,000 元增加之數。

科學工業園區管理局作業基金收支餘絀表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	13,746,948	100.00	13,108,469	100.00	11,811,250	100.00	638,479	4.87	
勞務收入	7,018,773	51.06	6,613,120	50.45	5,493,895	46.51	405,653	6.13	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	6,728,175	48.94	6,495,349	49.55	6,317,355	53.49	232,826	3.58	
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	10,118,629	73.61	10,075,964	76.87	8,400,795	71.13	42,665	0.42	
勞務成本	4,380,576	31.87	4,505,753	34.37	3,111,598	26.34	-125,177	2.78	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	5,635,657	41.00	5,428,484	41.41	5,150,911	43.61	207,173	3.82	
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	102,396	0.74	141,727	1.08	138,286	1.17	-39,331	27.75	
業務賸餘(短絀一)	3,628,319	26.39	3,032,505	23.13	3,410,455	28.87	595,814	19.65	
業務外收入	36,564	0.27	30,653	0.23	309,168	2.62	5,911	19.28	
財務收入	3,033	0.02	2,777	0.02	11,978	0.10	256	9.22	
其他業務外收入	33,531	0.24	27,876	0.21	297,190	2.52	5,655	20.29	
業務外費用	1,154,450	8.40	1,624,627	12.39	1,758,352	14.89	-470,177	28.94	
財務費用	1,098,388	7.99	1,579,806	12.05	992,825	8.41	-481,418	30.47	
其他業務外費用	56,062	0.41	44,821	0.34	765,527	6.48	11,241	25.08	
業務外賸餘(短絀一)	-1,117,886	-8.13	-1,593,974	-12.16	-1,449,184	-12.27	476,088	29.87	
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)	2,510,433	18.26	1,438,531	10.97	1,961,271	16.61	1,071,902	74.51	

科學工業園區管理局作業基金餘絀撥補表

中華民國104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	3,045,969	100.00	1,484,481	100.00	1,561,488	105.19
本期賸餘	2,510,433	82.42	1,438,531	96.90	1,071,902	74.51
前期未分配賸餘	535,536	17.58	45,950	3.10	489,586	1,065.48
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	3,045,969	100.00	1,484,481	100.00	1,561,488	105.19
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	3,045,969	100.00	1,484,481	100.00	1,561,488	105.19
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104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－)	2,510,433
調整非現金項目	5,880,414
業務活動之淨現金流入(流出－)	8,390,847
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	-7,054,088
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-13,904
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-7,067,992
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	3,897,825
增加基金、公積及填補短絀	1,274,500
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	-6,187,810
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－)	-1,015,485
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	307,370
期初現金及約當現金	80,023
期末現金及約當現金	387,393

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－)。

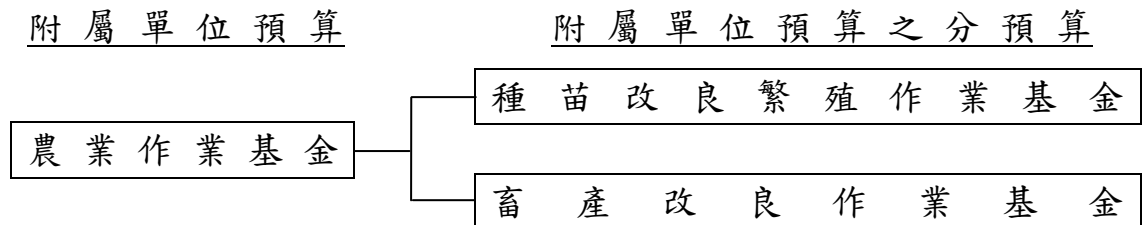
農 業 作 業 基 金

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	100 年度 決 算 數	101 年度 決 算 數	102 年度 決 算 數	103 年度 預 算 數	104 年度 預 算 數
農 畜 產 品 供 銷	新 臺 幣 千 元	158,801	150,599	148,622	164,037	169,030

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本（104）年度主要營運項目為辦理各項農畜產品供銷 1 億 6,903 萬元。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 2 億 3,761 萬 5,000 元，主要係農畜產品銷貨收入，較上年度預算數 2 億 3,354 萬 7,000 元，計增加 406 萬 8,000 元，約 1.74%。
- (2)業務成本與費用 2 億 1,760 萬 3,000 元，主要係農畜產品銷貨成本，較上年度預算數 2 億 1,436 萬 7,000 元，計增加 323 萬 6,000 元，約 1.51%。
- (3)業務外收入 517 萬元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 439 萬 8,000 元，計增加 77 萬 2,000 元，約 17.55%。
- (4)業務外費用 13 萬 5,000 元，主要係舊有房舍處理費，較上年度預算數 3 萬 7,000 元，計增加 9 萬 8,000 元，約 264.86%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 2,504 萬 7,000 元，較上年度預算數 2,354 萬 1,000 元，計增加 150 萬 6,000 元，約 6.40%。

2.餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 2,504 萬 7,000 元，連同以前年度未分配賸餘 1 億 3,751 萬元，共有賸餘 1 億 6,255 萬 7,000 元，留待以後年度處理。

3.現金流量之預計：

- (1)業務活動之淨現金流入 4,112 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 1,923 萬 5,000 元，其中現金流入 60 萬元，係減少遞耗資產之數；現金流出 1,983 萬 5,000 元，包括增加固定資產 1,813 萬 5,000 元，增加遞延借項 170 萬元。
 - ②上述增加固定資產 1,813 萬 5,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括房屋及建築 195 萬元，機械及設備 1,400 萬元，交通及運輸設備 175 萬元，什項設備 43 萬 5,000 元。
- (3)融資活動之淨現金流入 55 萬元，其中現金流入 595 萬元，係增加其他負債之數；現金流出 540 萬元，係減少其他負債之數。
- (4)現金及約當現金之淨增 2,243 萬 8,000 元，係期末現金 6 億 0,395 萬 8,000 元，較期初現金 5 億 8,152 萬元增加之數。

農業作業基金收支餘絀表

中華民國104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	237,615	100.00	233,547	100.00	207,223	100.00	4,068	1.74	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	209,431	88.14	206,632	88.48	180,464	87.09	2,799	1.35	
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	28,184	11.86	26,915	11.52	26,759	12.91	1,269	4.71	
業務成本與費用	217,603	91.58	214,367	91.79	191,345	92.34	3,236	1.51	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	169,030	71.14	164,037	70.24	148,622	71.72	4,993	3.04	
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	23,665	9.96	22,846	9.78	21,213	10.24	819	3.58	
行銷及業務費用	18,310	7.71	19,934	8.54	14,965	7.22	-1,624	8.15	
管理及總務費用	6,598	2.78	7,550	3.23	6,545	3.16	-952	12.61	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	20,012	8.42	19,180	8.21	15,878	7.66	832	4.34	
業務外收入	5,170	2.18	4,398	1.88	8,334	4.02	772	17.55	
財務收入	4,109	1.73	3,389	1.45	4,597	2.22	720	21.25	
其他業務外收入	1,061	0.45	1,009	0.43	3,737	1.80	52	5.15	
業務外費用	135	0.06	37	0.02	718	0.35	98	264.86	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	135	0.06	37	0.02	718	0.35	98	264.86	
業務外賸餘(短絀一)	5,035	2.12	4,361	1.87	7,616	3.68	674	15.46	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	25,047	10.54	23,541	10.08	23,494	11.34	1,506	6.40	

農業作業基金現金流量表

中華民國104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－)	25,047
調整非現金項目	16,076
業務活動之淨現金流入(流出－)	41,123
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	600
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
增加固定資產及遞耗資產	-18,135
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-1,700
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-19,235
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	5,950
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-5,400
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－)	550
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	22,438
期初現金及約當現金	581,520
期末現金及約當現金	603,958

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－)。

勞工保險局作業基金

一、基金概況：

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

二、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單 位	100 年 度 決 算 數	101 年 度 決 算 數	102 年 度 決 算 數	103 年 度 預 算 數	104 年 度 預 算 數
保險給付	新 臺 幣 千 元	164,923,771	289,329,420	300,493,813	299,880,643	334,330,660

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本年度預計保險給付 3,343 億 3,066 萬元，包括勞工保險業務 3,089 億 1,916 萬 1,000 元、就業保險業務 165 億 2,373 萬 3,000 元、農民健康保險業務 82 億 6,121 萬 2,000 元及職業災害勞工保護業務 6 億 2,655 萬 4,000 元。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

(1)業務收入 3,692 億 5,249 萬元，主要係保險收入及投融資業務收入，較上年度預算數 3,494 億 5,938 萬 1,000 元，計增加 197 億 9,310 萬 9,000 元，約 5.66%。

- (2)業務成本與費用 3,693 億 3,596 萬 6,000 元，主要係保險給付、提存責任準備，較上年度預算數 3,495 億 2,939 萬 4,000 元，計增加 198 億 0,657 萬 2,000 元，約 5.67%。
- (3)業務外收入 8,656 萬 6,000 元，主要係收回呆帳，較上年度預算數 7,310 萬 3,000 元，計增加 1,346 萬 3,000 元，約 18.42%。
- (4)業務外費用 309 萬元，主要係雜項費用，與上年度預算數相同。
- (5)業務總收支相抵後，賸餘無列數，係依勞工保險條例、就業保險法及職業災害勞工保護法規定，各類保險之保險費及其運用收益等收入，除作為保險給付及職災保護給付等經費外，不得移作他用，故本年度勞工保險、就業保險及職業災害勞工保護業務之收支餘額，悉數提存（或收回）準備，另依農民健康保險條例規定，農民健康保險虧損由政府編列預算支應。

2.餘絀撥補之預計：本年度預算賸餘無列數，故無撥補事項。

3.現金流量之預計：

- (1)業務活動之淨現金流入 376 億 4,018 萬元。
- (2)投資活動之淨現金流出 288 億 6,814 萬 8,000 元，包括增加流動金融資產 111 億 8,226 萬 8,000 元，增加長期投資 125 億 8,388 萬元，增加長期貸款 51 億 0,200 萬元。
- (3)融資活動之淨現金流出 51 萬 2,000 元，係減少其他負債之數。
- (4)現金及約當現金之淨增 87 億 7,152 萬元，係期末現金 1,787 億 6,511 萬 8,000 元，較期初現金 1,699 億 9,359 萬 8,000 元增加之數。

四、勞工保險、就業保險及職業災害保護業務之財務分析：

- (一)勞工保險：依勞工保險條例第 67 條規定，勞工保險基金除作為 1.對於公債、庫券及公司債之投資；2.存放於公營銀行或中央主管機關指定之金融機構；3.自設勞保醫院之投資及特約公立醫院勞保病房整修之貸款；4.對於被保險人之貸款；5.政府核准有利於本基金收入之投資等運用及保險給付支出外，不得移作他用或轉移處分，故本年度預算將勞工保險收支餘額悉數提列（或

收回)準備。該基金最近5年勞保責任準備之提列數、收回數(用於填補短絀)及期末累積餘額如下:

單位:新臺幣千元

年度 項目	100年度 決算數	101年度 決算數	102年度 決算數	103年度 預算數	104年度 預算數
提列數	88,388,475	96,715,132	51,872,134	38,996,059	25,654,807
收回數	10,934,358	71,949,378	20,887,677	1,204,595	642,407
期末累積 餘額	557,974,119	582,945,824	613,978,309	658,381,625	676,764,815

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

單位:新臺幣千元

年度 項目	100年度 決算數	101年度 決算數	102年度 決算數	103年度 預算數	104年度 預算數
提列數	10,002,693	9,089,269	7,833,461	7,027,514	5,525,082
收回數	181,983	354,531	530,115		
期末累積 餘額	78,061,884	86,796,623	94,097,970	100,913,831	106,750,566

(三)職災保護:依職業災害勞工保護法第3條及第4條規定,中央主管機關應自勞工保險基金職業災害保險收支結餘提撥專款,作為加強辦理職業災害預防及補助參加勞工保險而遭遇職業災害勞工之用,另編列專款預算,作為補助未加入勞工保險而遭遇職業災害勞工之用,故職災保護收支結餘悉數提列準

備，惟本年度收支短絀，悉數由以前年度提存之職災保護準備弭平。該基金最近5年職災保護準備之提列數、收回數（用於填補短絀）及期末累積餘額如下：

單位：新臺幣千元

年度 項目	100年度 決算數	101年度 決算數	102年度 決算數	103年度 預算數	104年度 預算數
提列數	22,471	21,199	29,793	10,859	13,564
收回數	415,151	397,788	389,563	513,680	535,295
期末累積 餘額	12,266,430	11,889,841	11,530,071	10,890,880	10,522,877

勞工保險局作業基金餘絀撥補表

中華民國104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	-	-	-	-	-	-

勞工保險局作業基金現金流量表

中華民國104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－)	-
調整非現金項目	37,640,180
業務活動之淨現金流入(流出－)	37,640,180
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	-11,182,268
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-17,685,880
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－)	-28,868,148
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	-512
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－)	-512
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	8,771,520
期初現金及約當現金	169,993,598
期末現金及約當現金	178,765,118

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。

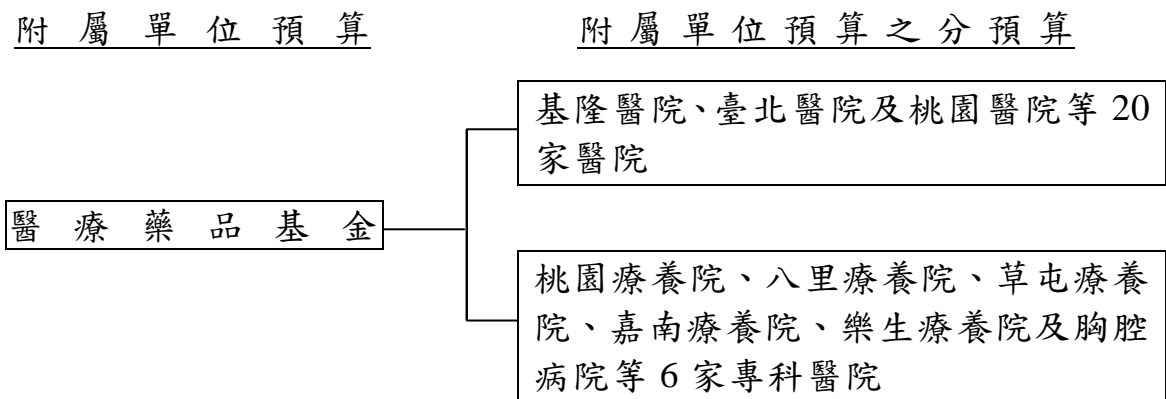
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘－)、處理資產短絀(賸餘－)、債務整理短絀(賸餘－)、其他、流動資產淨減(淨增－)、流動負債淨增(淨減－)。

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	100 年度 決算數	101 年度 決算數	102 年度 決算數	103 年度 預算數	104 年度 預算數
門診病患醫療	人 次	6,994,624	6,987,513	6,883,811	7,467,323	7,457,886
住院病患醫療	人 日	2,973,864	2,938,375	2,866,105	3,157,326	3,103,954

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

1. 預計診療門診病患 745 萬 7,886 人次及住院病患 310 萬 3,954 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 273 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 267 億 4,144 萬 1,000 元，計增加 6 億元，約 2.24%。
- (2)業務成本與費用 268 億 8,372 萬 2,000 元，主要係醫療成本，較上年度預算數 263 億 1,632 萬 1,000 元，計增加 5 億 6,740 萬 1,000 元，約 2.16%。
- (3)業務外收入 10 億 7,920 萬 7,000 元，主要係雜項收入，較上年度預算數 8 億 8,226 萬 9,000 元，計增加 1 億 9,693 萬 8,000 元，約 22.32%。
- (4)業務外費用 7 億 7,479 萬 9,000 元，係雜項費用，較上年度預算數 6 億 2,252 萬 6,000 元，計增加 1 億 5,227 萬 3,000 元，約 24.46%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 7 億 6,212 萬 7,000 元，較上年度預算數 6 億 8,486 萬 3,000 元，計增加 7,726 萬 4,000 元，約 11.28%。

2.餘絀撥補之預計：

- (1)賸餘之部：本（104）年度預算賸餘 7 億 7,047 萬 7,000 元，連同以前年度未分配賸餘 20 億 2,665 萬 8,000 元，共有賸餘 27 億 9,713 萬 5,000 元，除填補累積短絀 603 萬 7,000 元，提存公積 7 億 4,009 萬 7,000 元外，尚餘 20 億 5,100 萬 1,000 元，留待以後年度處理。
- (2)短絀之部：本年度預算短絀 835 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 156 萬 2,000 元，共有短絀 991 萬 2,000 元，除撥用賸餘 603 萬 7,000 元及撥用公積 208 萬 5,000 元填補外，尚餘 179 萬元，留待以後年度填補。

3.現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流入 24 億 0,857 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 14 億 1,398 萬 7,000 元，其中現金流入 2,791 萬元，係減少其他資產之數；現金流出 14 億 4,189 萬 7,000 元，包括增加固定資產 12 億 0,514 萬 1,000 元，增加無形資產 3,380 萬元，增加遞延借項 2 億 0,077 萬 8,000 元，增加其他資產 217 萬 8,000 元。

②上述增加固定資產 12 億 0,514 萬 1,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括房屋及建築 3 億 3,710 萬 6,000 元，機械及設備 8 億 0,737 萬 8,000 元，交通及運輸設備 995 萬 2,000 元，什項設備 5,070 萬 5,000 元。

(3)融資活動之淨現金流入 452 萬元，其中現金流入 5,976 萬 4,000 元，包括增加其他負債 976 萬 4,000 元，增加公積 5,000 萬元；現金流出 5,524 萬 4,000 元，係減少其他負債之數。

(4)現金及約當現金之淨增 9 億 9,911 萬 1,000 元，係期末現金 234 億 9,995 萬 2,000 元，較期初現金 225 億 0,084 萬 1,000 元增加之數。

醫療藥品基金收支餘絀表

中華民國104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	27,341,441	100.00	26,741,441	100.00	25,613,976	100.00	600,000	2.24	
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	23,357,538	85.43	22,824,683	85.35	22,079,535	86.20	532,855	2.33	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	3,983,903	14.57	3,916,758	14.65	3,534,441	13.80	67,145	1.71	
業務成本與費用	26,883,722	98.33	26,316,321	98.41	25,273,381	98.67	567,401	2.16	
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	23,558,326	86.16	22,766,306	85.13	22,256,188	86.89	792,020	3.48	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	29,314	0.11	32,421	0.12	27,534	0.11	-3,107	9.58	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	2,238,059	8.19	2,459,905	9.20	2,060,706	8.05	-221,846	9.02	
研究發展及訓練費用	633,908	2.32	643,128	2.40	550,379	2.15	-9,220	1.43	
其他業務費用	424,115	1.55	414,561	1.55	378,574	1.48	9,554	2.30	
業務賸餘(短絀一)	457,719	1.67	425,120	1.59	340,595	1.33	32,599	7.67	
業務外收入	1,079,207	3.95	882,269	3.30	1,260,184	4.92	196,938	22.32	
財務收入	124,413	0.46	115,930	0.43	120,770	0.47	8,483	7.32	
其他業務外收入	954,794	3.49	766,339	2.87	1,139,414	4.45	188,455	24.59	
業務外費用	774,799	2.83	622,526	2.33	910,678	3.56	152,273	24.46	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	774,799	2.83	622,526	2.33	910,678	3.56	152,273	24.46	
業務外賸餘(短絀一)	304,408	1.11	259,743	0.97	349,506	1.36	44,665	17.20	
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)	762,127	2.79	684,863	2.56	690,101	2.69	77,264	11.28	

醫療藥品基金餘絀撥補表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	2,797,135	100.00	2,901,921	100.00	-104,786	3.61
本期賸餘	770,477	27.55	701,063	24.16	69,414	9.90
前期未分配賸餘	2,026,658	72.45	2,200,858	75.84	-174,200	7.92
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	746,134	26.67	909,648	31.35	-163,514	17.98
填補累積短絀	6,037	0.22	13,948	0.48	-7,911	56.72
提存公積	740,097	26.46	895,700	30.87	-155,603	17.37
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	2,051,001	73.33	1,992,273	68.65	58,728	2.95
短絀之部	9,912	100.00	40,954	100.00	-31,042	75.80
本期短絀	8,350	84.24	16,200	39.56	-7,850	48.46
前期待填補之短絀	1,562	15.76	24,754	60.44	-23,192	93.69
填補之部	8,122	81.94	40,954	100.00	-32,832	80.17
撥用賸餘	6,037	60.91	13,948	34.06	-7,911	56.72
撥用公積	2,085	21.04	27,006	65.94	-24,921	92.28
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	1,790	18.06	-	-	1,790	-

醫療藥品基金現金流量表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	762,127
調整非現金項目	1,646,451
業務活動之淨現金流入(流出一)	2,408,578
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	27,910
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	-1,205,141
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-236,756
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-1,413,987
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	9,764
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	50,000
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	-55,244
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)	4,520
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	999,111
期初現金及約當現金	22,500,841
期末現金及約當現金	23,499,952

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

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

管制藥品製藥工廠作業基金

一、基金概況：

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	100 年度 決算數	101 年度 決算數	102 年度 決算數	103 年度 預算數	104 年度 預算數
鹽酸嗎啡注射液 10 毫克	支	1,877,045	2,002,425	2,215,825	2,010,000	2,100,000

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本(104)年度主要營運項目為生產鹽酸嗎啡注射液 10 毫克 210 萬支供銷。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

(1)業務收入 5 億 0,050 萬 9,000 元，主要係藥品銷貨收入，較上年度預算數 5 億 0,294 萬 3,000 元，計減少 243 萬 4,000 元，約 0.48%。

(2)業務成本與費用 3 億 3,722 萬 8,000 元，主要係藥品銷貨成本，較

上年度預算數 3 億 4,217 萬 1,000 元，計減少 494 萬 3,000 元，約 1.44%。

(3)業務外收入 246 萬元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 224 萬 5,000 元，計增加 21 萬 5,000 元，約 9.58%。

(4)業務外費用 1,129 萬 5,000 元，主要係財產交易短絀，較上年度預算數 1,042 萬元，計增加 87 萬 5,000 元，約 8.40%。

(5)業務總收支相抵後，計賸餘 1 億 5,444 萬 6,000 元，較上年度預算數 1 億 5,259 萬 7,000 元，計增加 184 萬 9,000 元，約 1.21%。

2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 1 億 5,444 萬 6,000 元，連同以前年度未分配賸餘 1 億 8,566 萬 6,000 元，共有賸餘 3 億 4,011 萬 2,000 元，除提存公積 1 億元及解繳國庫 1 億 2,000 萬元外，尚餘 1 億 2,011 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 8,237 萬元。

(2)投資活動之現金流量：

①投資活動之淨現金流出 1 億 4,013 萬 8,000 元，包括增加固定資產 1 億 3,963 萬 8,000 元，增加無形資產 50 萬元。

②上述增加固定資產 1 億 3,963 萬 8,000 元，係固定資產建設改良擴充之數，其中：

A. 專案計畫部分 1 億 1,230 萬 3,000 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 2,733 萬 5,000 元，包括機械及設備 2,713 萬 5,000 元，什項設備 20 萬元。

(3)融資活動之淨現金流出 1 億 2,200 萬元，包括減少其他負債 200 萬元，解繳國庫淨額 1 億 2,000 萬元。

(4)現金及約當現金之淨減 7,976 萬 8,000 元，係期末現金 3 億 3,333 萬 6,000 元，較期初現金 4 億 1,310 萬 4,000 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104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	500,509	100.00	502,943	100.00	510,142	100.00	-2,434	0.48	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	500,479	99.99	502,913	99.99	510,119	100.00	-2,434	0.48	
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	30	0.01	23	-	-	-	
業務成本與費用	337,228	67.38	342,171	68.03	344,096	67.45	-4,943	1.44	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	320,576	64.05	329,392	65.49	332,875	65.25	-8,816	2.68	
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	6,257	1.25	6,004	1.19	5,968	1.17	253	4.21	
管理及總務費用	1,307	0.26	630	0.13	610	0.12	677	107.46	
研究發展及訓練費用	9,088	1.82	6,145	1.22	4,643	0.91	2,943	47.89	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	163,281	32.62	160,772	31.97	166,046	32.55	2,509	1.56	
業務外收入	2,460	0.49	2,245	0.45	2,950	0.58	215	9.58	
財務收入	2,310	0.46	2,095	0.42	2,364	0.46	215	10.26	
其他業務外收入	150	0.03	150	0.03	586	0.11	-	-	
業務外費用	11,295	2.26	10,420	2.07	365	0.07	875	8.40	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	11,295	2.26	10,420	2.07	365	0.07	875	8.40	
業務外賸餘(短絀一)	-8,835	-1.77	-8,175	-1.63	2,585	0.51	-660	8.07	
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)	154,446	30.86	152,597	30.34	168,631	33.06	1,849	1.21	

管制藥品製藥工廠作業基金餘絀撥補表

中華民國104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	340,112	100.00	289,608	100.00	50,504	17.44
本期賸餘	154,446	45.41	152,597	52.69	1,849	1.21
前期未分配賸餘	185,666	54.59	137,011	47.31	48,655	35.51
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	220,000	64.68	120,000	41.44	100,000	83.33
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	100,000	29.40	-	-	100,000	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	120,000	35.28	120,000	41.44	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	120,112	35.32	169,608	58.56	-49,496	29.18
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104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－)	154,446
調整非現金項目	27,924
業務活動之淨現金流入(流出－)	182,370
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	-139,638
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-500
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-140,138
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	-2,000
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－)	-122,000
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-79,768
期初現金及約當現金	413,104
期末現金及約當現金	333,336

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	100 年度 決 算 數	101 年度 決 算 數	102 年度 決 算 數	103 年度 預 算 數	104 年度 預 算 數
保險給付	新 臺 幣 千 元	458,194,928	480,444,396	502,127,056	528,794,557	543,712,186

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本（104）年度預計保險給付 5,437 億 1,218 萬 6,000 元。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

(1)業務收入 5,699 億 3,868 萬 5,000 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 5,540 億 0,450 萬 6,000 元，計增加 159 億 3,417 萬 9,000 元，約 2.88%。

(2)業務成本與費用 5,716 億 4,459 萬 7,000 元，主要係保險給付、提存安全準備，較上年度預算數 5,556 億 0,883 萬 9,000 元，計增加 160 億 3,575 萬 8,000 元，約 2.89%。

(3)業務外收入 16 億 7,105 萬 6,000 元，主要係利息收入，較上年度預

算數 16 億 1,777 萬 7,000 元，計增加 5,327 萬 9,000 元，約 3.29%。

(4)業務外費用 185 萬 1,000 元，主要係雜項費用，較上年度預算數 1,075 萬 6,000 元，計減少 890 萬 5,000 元，約 82.79%。

(5)業務總收支相抵後，計短絀 3,670 萬 7,000 元，與上年度預算賸餘 268 萬 8,000 元比較，由賸餘轉為短絀。

2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算短絀 3,670 萬 7,000 元，悉數撥用以前年度未分配賸餘 3,315 萬 4,000 元及撥用公積 355 萬 3,000 元填補。

3. 現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流入 305 億 6,080 萬 1,000 元。

(2)投資活動之淨現金流出 289 億 7,175 萬 2,000 元，其中現金流入 2,863 萬 9,000 元，係減少流動金融資產之數；現金流出 290 億 0,039 萬 1,000 元，包括增加準備金 290 億元，增加其他資產 39 萬 1,000 元。

(3)融資活動之淨現金流出 1 億 5,219 萬 8,000 元，包括減少其他負債 219 萬 8,000 元，減少基金 1 億 5,000 萬元。

(4)現金及約當現金之淨增 14 億 3,685 萬 1,000 元，係期末現金 110 億 7,559 萬 5,000 元，較期初現金 96 億 3,874 萬 4,000 元增加之數。

全民健康保險基金收支餘絀表

中華民國104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	569,938,685	100.00	554,004,506	100.00	558,228,861	100.00	15,934,179	2.88	
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	369,528	0.06	643,884	0.12	547,539	0.10	-274,356	42.61	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	546,495,377	95.89	531,140,321	95.87	530,079,572	94.96	15,355,056	2.89	
其他業務收入	23,073,780	4.05	22,220,301	4.01	27,601,750	4.94	853,479	3.84	
業務成本與費用	571,644,597	100.30	555,608,839	100.29	560,235,740	100.36	16,035,758	2.89	
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	406,235	0.07	641,196	0.12	606,526	0.11	-234,961	36.64	
保險成本	571,058,362	100.20	554,787,643	100.14	559,449,214	100.22	16,270,719	2.93	
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)	-1,705,912	-0.30	-1,604,333	-0.29	-2,006,879	-0.36	-101,579	6.33	
業務外收入	1,671,056	0.29	1,617,777	0.29	1,983,399	0.36	53,279	3.29	
財務收入	908,330	0.16	809,992	0.15	882,746	0.16	98,338	12.14	
其他業務外收入	762,726	0.13	807,785	0.15	1,100,653	0.20	-45,059	5.58	
業務外費用	1,851	-	10,756	-	35,507	0.01	-8,905	82.79	
財務費用	-	-	9,500	-	33,611	0.01	-9,500	100.00	
其他業務外費用	1,851	-	1,256	-	1,896	-	595	47.37	
業務外賸餘(短絀一)	1,669,205	0.29	1,607,021	0.29	1,947,892	0.35	62,184	3.87	
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)	-36,707	-0.01	2,688	-	-58,987	-0.01	-	-	

全民健康保險基金餘絀撥補表

中華民國104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	33,154	100.00	94,196	100.00	-61,042	64.80
本期賸餘	-	-	2,688	2.85	-2,688	100.00
前期未分配賸餘	33,154	100.00	91,508	97.15	-58,354	63.77
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	33,154	100.00	-	-	33,154	-
填補累積短絀	33,154	100.00	-	-	33,154	-
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	-	-	94,196	100.00	-94,196	100.00
短絀之部	36,707	100.00	-	-	36,707	-
本期短絀	36,707	100.00	-	-	36,707	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	36,707	100.00	-	-	36,707	-
撥用賸餘	33,154	90.32	-	-	33,154	-
撥用公積	3,553	9.68	-	-	3,553	-
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104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－)	-36,707
調整非現金項目	30,597,508
業務活動之淨現金流入(流出－)	30,560,801
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	28,639
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-29,000,000
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	-391
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-28,971,752
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	-2,198
減少長期負債	-
減少基金及公積	-150,000
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－)	-152,198
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	1,436,851
期初現金及約當現金	9,638,744
期末現金及約當現金	11,075,595

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	100 年度 決算數	101 年度 決算數	102 年度 決算數	103 年度 預算數	104 年度 預算數
保險給付	新臺幣 千 元	11,544,946	17,617,384	22,613,868	27,700,895	33,299,154

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本（104）年度預計保險給付 332 億 9,915 萬 4,000 元。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

(1)業務收入 869 億 7,362 萬 1,000 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 788 億 0,302 萬 5,000 元，計增加 81 億 7,059 萬 6,000 元，約 10.37%。

(2)業務成本與費用 869 億 7,362 萬 1,000 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 788 億 0,302 萬 5,000 元，計增加 81 億 7,059 萬 6,000 元，約 10.37%。

(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 510 億 3,070 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 78 億 1,838 萬 4,000 元，包括增加流動金融資產 50 億 8,049 萬元，增加投資 25 億 5,634 萬 5,000 元，增加固定資產 1 億 1,119 萬 6,000 元，增加無形資產 7,035 萬 3,000 元。

② 上述增加固定資產 1 億 1,119 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 1 億 1,101 萬 4,000 元，交通及運輸設備 8 萬 2,000 元，什項設備 10 萬元。

(3) 融資活動之淨現金流入 1 億 8,154 萬 9,000 元，其中現金流入 334 億 9,237 萬 3,000 元，包括增加公積 1 億 8,154 萬 9,000 元，增加應付代收款 333 億 1,082 萬 4,000 元；現金流出 333 億 1,082 萬 4,000 元，係減少應付代收款之數。

(4) 現金及約當現金之淨增 433 億 9,387 萬 3,000 元，係期末現金 873 億 0,596 萬 3,000 元，較期初現金 439 億 1,209 萬元增加之數。

國民年金保險基金餘絀撥補表

中華民國104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104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－)	-
調整非現金項目	51,030,708
業務活動之淨現金流入(流出－)	51,030,708
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	-5,080,490
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-2,556,345
增加固定資產及遞耗資產	-111,196
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-70,353
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-7,818,384
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	181,549
其他融資活動之現金流入	33,310,824
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	-33,310,824
融資活動之淨現金流入(流出－)	181,549
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	43,393,873
期初現金及約當現金	43,912,090
期末現金及約當現金	87,305,963

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。

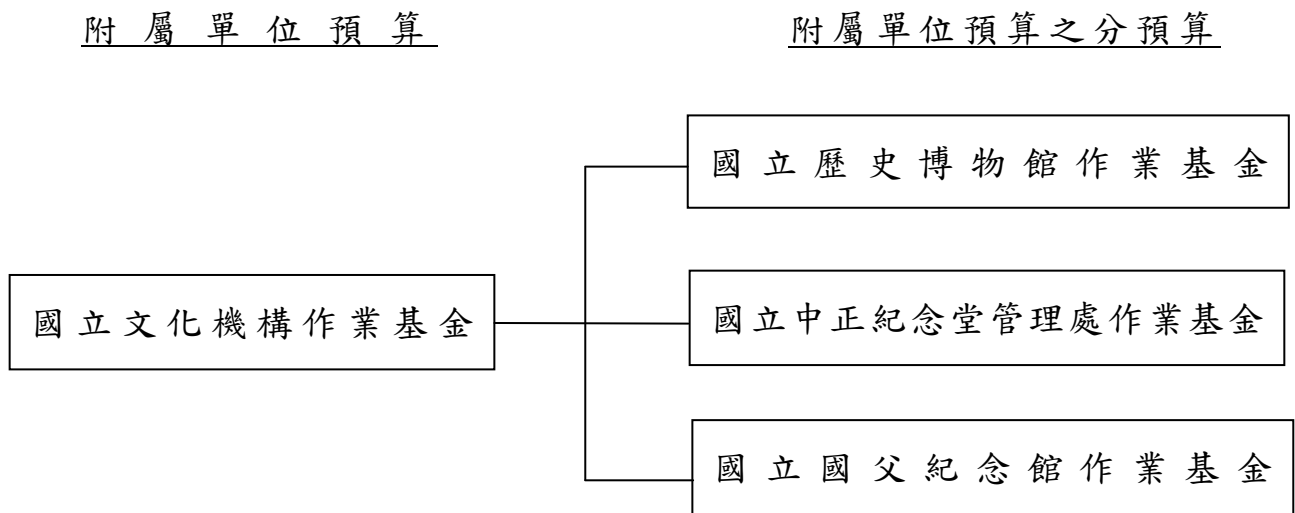
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘－)、處理資產短絀(賸餘－)、債務整理短絀(賸餘－)、其他、流動資產淨減(淨增－)、流動負債淨增(淨減－)。

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	100年度 決算數	101年度 決算數	102年度 決算數	103年度 預算數	104年度 預算數
館務服務	人 次	7,880,047	22,245,966	14,409,045	16,163,297	14,846,967

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本（104）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 1,484 萬 6,967 人次。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 7 億 3,459 萬 9,000 元，主要係政府補助收入及教學收入，較上年度預算數 5 億 8,853 萬 7,000 元，計增加 1 億 4,606 萬 2,000 元，約 24.82%。
- (2)業務成本與費用 8 億 1,793 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 6 億 7,481 萬 5,000 元，計增加 1 億 4,311 萬 7,000 元，約 21.21%。
- (3)業務外收入 9,806 萬元，主要係場地及停車場租借收入，較上年度預算數 9,050 萬 1,000 元，計增加 755 萬 9,000 元，約 8.35%。
- (4)業務總收支相抵後，計賸餘 1,472 萬 7,000 元，較上年度預算數 422 萬 3,000 元，計增加 1,050 萬 4,000 元，約 248.73%。

2.餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 1,472 萬 7,000 元，連同以前年度未分配賸餘 1 億 3,014 萬 3,000 元，共有賸餘 1 億 4,487 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 5,066 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 1,129 萬 1,000 元，包括增加固定資產 8,129 萬 1,000 元，增加遞延借項 3,000 萬元。
 - ②上述增加固定資產 8,129 萬 1,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括機械及設備 4,410 萬 3,000 元，交通及運輸設備 290 萬元，什項設備 3,428 萬 8,000 元。
- (3)融資活動之淨現金流入 6,045 萬 3,000 元，係增加基金之數。
- (4)現金及約當現金之淨減 17 萬 4,000 元，係期末現金 3 億 2,895 萬 5,000 元，較期初現金 3 億 2,912 萬 9,000 元減少之數。

國立文化機構作業基金收支餘絀表

中華民國104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	734,599	100.00	588,537	100.00	583,310	100.00	146,062	24.82	
勞務收入	8,000	1.09	8,000	1.36	6,373	1.09	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	40,336	5.49	36,080	6.13	41,479	7.11	4,256	11.80	
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	686,263	93.42	544,457	92.51	535,458	91.80	141,806	26.05	
業務成本與費用	817,932	111.34	674,815	114.66	659,050	112.98	143,117	21.21	
勞務成本	443,077	60.32	281,772	47.88	280,245	48.04	161,305	57.25	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	24,702	3.36	23,735	4.03	23,617	4.05	967	4.07	
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	339,576	46.23	358,808	60.97	338,233	57.99	-19,232	5.36	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	10,577	1.44	10,500	1.78	16,955	2.91	77	0.73	
業務賸餘(短絀一)	-83,333	-11.34	-86,278	-14.66	-75,740	-12.98	2,945	3.41	
業務外收入	98,060	13.35	90,501	15.38	123,750	21.22	7,559	8.35	
財務收入	2,100	0.29	1,275	0.22	1,863	0.32	825	64.71	
其他業務外收入	95,960	13.06	89,226	15.16	121,887	20.90	6,734	7.55	
業務外費用	-	-	-	-	8	-	-	-	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	-	-	-	-	8	-	-	-	
業務外賸餘(短絀一)	98,060	13.35	90,501	15.38	123,742	21.21	7,559	8.35	
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)	14,727	2.00	4,223	0.72	48,002	8.23	10,504	248.73	

國立文化機構作業基金餘絀撥補表

中華民國104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	144,870	100.00	88,859	100.00	56,011	63.03
本期賸餘	14,727	10.17	4,223	4.75	10,504	248.73
前期未分配賸餘	130,143	89.83	84,636	95.25	45,507	53.77
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	161	0.18	-161	100.00
填補累積短絀	-	-	161	0.18	-161	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	144,870	100.00	88,698	99.82	56,172	63.33
短絀之部	-	-	161	100.00	-161	100.00
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	161	100.00	-161	100.00
填補之部	-	-	161	100.00	-161	100.00
撥用賸餘	-	-	161	100.00	-161	100.00
撥用公積	-	-	-	-	-	-
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104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－)	14,727
調整非現金項目	35,937
業務活動之淨現金流入(流出－)	50,664
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	-81,291
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-30,000
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-111,291
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	60,453
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－)	60,453
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-174
期初現金及約當現金	329,129
期末現金及約當現金	328,955

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	100 年度 決算數	101 年度 決算數	102 年度 決算數	103 年度 預算數	104 年度 預算數
書 籍	本	179,155	210,507	172,748	160,000	176,360
文物仿製品	件	2,201	19,204	13,720	10,000	11,000
各項藝術 紀念品	件	1,834,415	2,013,845	2,203,139	1,950,000	2,100,000

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本(104)年度預計銷售書籍 17 萬 6,360 本，文物仿製品 1 萬 1,000 件，各項藝術紀念品 210 萬件。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

(1)業務收入 5 億 8,646 萬 8,000 元，主要係文物圖錄及藝術紀念品銷貨收入，較上年度預算數 5 億 4,032 萬 6,000 元，計增加 4,614 萬 2,000 元，約 8.54%。

(2)業務成本與費用 5 億 1,849 萬 3,000 元，主要係銷貨成本、行銷及業務費用，較上年度預算數 4 億 4,361 萬 2,000 元，計增加 7,488 萬 1,000 元，約 16.88%。

(3)業務外收入 1 億 0,329 萬 8,000 元，主要係雜項收入，較上年度預算數 8,370 萬元，計增加 1,959 萬 8,000 元，約 23.41%。

(4)業務總收支相抵後，計賸餘 1 億 7,127 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 8,041 萬 4,000 元，計減少 914 萬 1,000 元，約 5.07%。

2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 1 億 7,127 萬 3,000 元，連同以前年度未分配賸餘 1 億 4,378 萬 5,000 元，共有賸餘 3 億 1,505 萬 8,000 元，除提存公積 1 億元，撥充基金 5,000 萬元及解繳國庫 5,500 萬元外，尚餘 1 億 1,005 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 4,272 萬 3,000 元。

(2)投資活動之現金流量：

①投資活動之淨現金流出 2,855 萬 4,000 元，其中現金流入 144 萬 6,000 元，係減少其他資產之數；現金流出 3,000 萬元，係增加固定資產之數。

②上述增加固定資產 3,000 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 萬元，其中現金流入 300 萬元，係增加公積之數；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 6,216 萬 9,000 元，係期末現金 4 億 4,425 萬 2,000 元，較期初現金 3 億 8,208 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104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	586,468	100.00	540,326	100.00	571,351	100.00	46,142	8.54	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	586,468	100.00	540,326	100.00	571,351	100.00	46,142	8.54	
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	518,493	88.41	443,612	82.10	470,919	82.42	74,881	16.88	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	234,058	39.91	219,196	40.57	230,992	40.43	14,862	6.78	
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	277,944	47.39	221,042	40.91	236,910	41.46	56,902	25.74	
管理及總務費用	5,991	1.02	3,374	0.62	3,017	0.53	2,617	77.56	
研究發展及訓練費用	500	0.09	-	-	-	-	500	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	67,975	11.59	96,714	17.90	100,432	17.58	-28,739	29.72	
業務外收入	103,298	17.61	83,700	15.49	98,480	17.24	19,598	23.41	
財務收入	1,390	0.24	700	0.13	773	0.14	690	98.57	
其他業務外收入	101,908	17.38	83,000	15.36	97,707	17.10	18,908	22.78	
業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務外賸餘(短絀一)	103,298	17.61	83,700	15.49	98,480	17.24	19,598	23.41	
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)	171,273	29.20	180,414	33.39	198,912	34.81	-9,141	5.07	

故宮文物藝術發展基金餘絀撥補表

中華民國104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	315,058	100.00	185,468	100.00	129,590	69.87
本期賸餘	171,273	54.36	180,414	97.28	-9,141	5.07
前期未分配賸餘	143,785	45.64	5,054	2.72	138,731	2,744.97
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	205,000	65.07	75,752	40.84	129,248	170.62
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	100,000	31.74	-	-	100,000	-
賸餘撥充基金數	50,000	15.87	20,752	11.19	29,248	140.94
解繳國庫淨額	55,000	17.46	55,000	29.65	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	110,058	34.93	109,716	59.16	342	0.31
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104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－)	171,273
調整非現金項目	-28,550
業務活動之淨現金流入(流出－)	142,723
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	1,446
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	-30,000
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－)	-28,554
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	3,000
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	-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－)	-52,000
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	62,169
期初現金及約當現金	382,083
期末現金及約當現金	444,252

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	100年度 決算數	101年度 決算數	102年度 決算數	103年度 預算數	104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	86,670	66,448	108,517	90,000	90,000
原住民微型經濟活動貸款業務	新臺幣 千 元	187,050	344,219	378,367	300,000	380,000
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
原住民就業輔導、獎勵業務	新臺幣 千 元	973,816	736,292	559,912	672,273	728,725

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 8,000 萬元。
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 7 億 2,872 萬 5,000 元。

(二) 預算內容：

1. 業務收支之預計：

- (1) 業務收入 8 億 0,053 萬元，主要係貸款利息收入、就業代金徵收收入及政府補助收入，較上年度預算數 7 億 3,812 萬元，計增加 6,241 萬元，約 8.46%。
- (2) 業務成本與費用 7 億 7,474 萬 8,000 元，主要係貸款手續費及業務費用，較上年度預算數 7 億 7,903 萬 4,000 元，計減少 428 萬 6,000 元，約 0.55%。
- (3) 業務外收入 7,749 萬 1,000 元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 9,250 萬 5,000 元，計減少 1,501 萬 4,000 元，約 16.23%。
- (4) 業務外費用 2,000 萬元，主要係退還廠商溢繳之就業代金，與上年度預算數相同。
- (5) 業務總收支相抵後，計賸餘 8,327 萬 3,000 元，較上年度預算數 3,159 萬 1,000 元，計增加 5,168 萬 2,000 元，約 163.60%。

2. 餘絀撥補之預計：

本（104）年度預算賸餘 8,327 萬 3,000 元，連同以前年度未分配賸餘 11 億 4,570 萬 9,000 元，共有賸餘 12 億 2,898 萬 2,000 元，除填補累積短絀 1,360 萬 6,000 元外，尚餘 12 億 1,537 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 8,394 萬元。
- (2) 投資活動之淨現金流出 1 億 3,916 萬 7,000 元，其中現金流入 3 億 3,083 萬 3,000 元，係減少長期貸款之數；現金流出 4 億 7,000 萬元，係增加長期貸款之數。
- (3) 融資活動之淨現金流入 2 億 6,026 萬 1,000 元，係增加基金之數。
- (4) 現金及約當現金之淨增 2 億 0,503 萬 4,000 元，係期末現金 101 億 9,965 萬 1,000 元，較期初現金 99 億 9,461 萬 7,000 元增加之數。

原住民族綜合發展基金收支餘絀表

中華民國104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	800,530	100.00	738,120	100.00	645,197	100.00	62,410	8.46	
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	34,815	4.35	32,668	4.43	19,593	3.04	2,147	6.57	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	355,000	44.35	398,000	53.92	401,827	62.28	-43,000	10.80	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	410,715	51.31	307,452	41.65	223,777	34.68	103,263	33.59	
業務成本與費用	774,748	96.78	779,034	105.54	663,870	102.89	-4,286	0.55	
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	20,849	2.60	16,119	2.18	18,172	2.82	4,730	29.34	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	750,797	93.79	759,419	102.89	642,705	99.61	-8,622	1.14	
管理及總務費用	3,102	0.39	3,496	0.47	2,993	0.46	-394	11.27	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	25,782	3.22	-40,914	-5.54	-18,673	-2.89	-	-	
業務外收入	77,491	9.68	92,505	12.53	88,402	13.70	-15,014	16.23	
財務收入	70,691	8.83	88,000	11.92	68,184	10.57	-17,309	19.67	
其他業務外收入	6,800	0.85	4,505	0.61	20,218	3.13	2,295	50.94	
業務外費用	20,000	2.50	20,000	2.71	46,985	7.28	-	-	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	20,000	2.50	20,000	2.71	46,985	7.28	-	-	
業務外賸餘(短絀一)	57,491	7.18	72,505	9.82	41,417	6.42	-15,014	20.71	
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)	83,273	10.40	31,591	4.28	22,744	3.53	51,682	163.60	

原住民族綜合發展基金現金流量表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	83,273
調整非現金項目	667
業務活動之淨現金流入(流出一)	83,940
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	330,833
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	-470,000
增加固定資產及遞耗資產	-
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-139,167
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	260,261
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)	260,261
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	205,034
期初現金及約當現金	9,994,617
期末現金及約當現金	10,199,651

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

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

考選業務基金

一、基金概況：

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

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

二、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單 位	100 年度 決算數	101 年度 決算數	102 年度 決算數	103 年度 預算數	104 年度 預算數
辦理各項考試 業務	人 次	749,000	794,867	688,452	740,986	550,011

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本（104）年度預計辦理各項考試業務 55 萬 0,011 人次。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

(1)業務收入 7 億 0,947 萬 8,000 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 1,334 萬 2,000 元，計減少 386 萬 4,000 元，約 0.54%。

(2)業務成本與費用 7 億 0,874 萬 8,000 元，主要係辦理考試各階段業務所需經費，較上年度預算數 7 億 1,428 萬 2,000 元，計減少 553 萬 4,000 元，約 0.77%。

(3)業務外收入 236 萬元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 300 萬元，計減少 64 萬元，約 21.33%。

(4)業務總收支相抵後，計賸餘 309 萬元，較上年度預算數 206 萬元，計增加 103 萬元，約 50.00%。

2.餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 309 萬元，連同以前年度未分配賸餘 4,684 萬 3,000 元，共有賸餘 4,993 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 3,775 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 3,545 萬元，包括增加固定資產 1,915 萬元，增加無形資產 1,630 萬元。

②上述增加固定資產 1,915 萬元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括機械及設備 1,889 萬 8,000 元，什項設備 25 萬 2,000 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增 180 萬 3,000 元，係期末現金 2 億 6,259 萬 6,000 元，較期初現金 2 億 6,079 萬 3,000 元增加之數。

考選業務基金收支餘絀表

中華民國104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	709,478	100.00	713,342	100.00	672,454	100.00	-3,864	0.54	
勞務收入	709,478	100.00	713,342	100.00	668,458	99.41	-3,864	0.54	
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	-	-	-	-	3,996	0.59	-	-	
業務成本與費用	708,748	99.90	714,282	100.13	735,638	109.40	-5,534	0.77	
勞務成本	708,748	99.90	714,282	100.13	735,638	109.40	-5,534	0.77	
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)	730	0.10	-940	-0.13	-63,184	-9.40	-	-	
業務外收入	2,360	0.33	3,000	0.42	5,236	0.78	-640	21.33	
財務收入	2,360	0.33	3,000	0.42	2,669	0.40	-640	21.33	
其他業務外收入	-	-	-	-	2,567	0.38	-	-	
業務外費用	-	-	-	-	91	0.01	-	-	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	-	-	-	-	91	0.01	-	-	
業務外賸餘(短絀一)	2,360	0.33	3,000	0.42	5,145	0.77	-640	21.33	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	3,090	0.44	2,060	0.29	-58,039	-8.63	1,030	50.00	

考 選 業 務 基 金 現 金 流 量 表

中華民國104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－)	3,090
調整非現金項目	34,663
業務活動之淨現金流入(流出－)	37,753
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	-19,150
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-16,300
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-35,450
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－)	-500
匯率變動影響數	
現金及約當現金之淨增(淨減－)	1,803
期初現金及約當現金	260,793
期末現金及約當現金	262,596

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104年度

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱及營運項目	單位	數量	單位成本(元)	預算數	說明
行政院主管					
行政院國家發展基金					
(一)各項投資	千元			9,200,000	
(二)一般貸款	千元			7,800,000	
內政部主管					
營建建設基金					
(一)貸款目標	千元			21,440	
(二)住宅貸款利息差額及租金補貼	千元			5,348,944	
(三)社會住宅中長期推動方案	千元			1,125,203	
(四)土地開發	千元			4,326,859	
中央都市更新基金					
都市更新推動工作	千元			990,451	
國防部主管					
國軍生產及服務作業基金					
(一)門診病患醫療	人次	5,252,755	1,201.95	6,313,547	
(二)住院病患醫療	人日	1,584,567	4,858.42	7,698,485	
(三)兵工類產品	項	387	19,466,930.23	7,533,702	
(四)國軍休閒設施服務	人次	689,250	302.43	208,451	
(五)報刊發行	份	8,281,800	16.58	137,282	
(六)代辦軍人儲蓄業務	千元	37,460,000	2.19	82,046	
(七)副食品供應	人次	127,470,000	1.42	180,577	
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	699	2,377,879.83	1,662,138	
(二)輔導眷戶遷購國(眷)宅或市場成屋	戶	819	1,989,511.60	1,629,410	
財政部主管					
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	
教育部主管					

主要營運項目分析表(續)

中華民國104年度

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱及營運項目	單位	數量	單位成本(元)	預算數	說明
國立大學校院校務基金(綜計)					
教學訓輔	人	460,699	138,664.48	63,882,586	
國立臺灣大學附設醫院作業基金					
(一)門診病患醫療	人次	4,630,568	2,614.14	12,104,957	
(二)住院病患醫療	人日	1,403,164	8,109.11	11,378,417	
國立成功大學附設醫院作業基金					
(一)門診病患醫療	人次	1,560,233	2,662.70	4,154,438	
(二)住院病患醫療	人日	432,031	8,575.30	3,704,797	
國立陽明大學附設醫院作業基金					
(一)門診病患醫療	人次	531,477	1,669.23	887,155	
(二)住院病患醫療	人日	167,803	4,318.53	724,662	
國立社教機構作業基金					
館務服務	人次	12,443,948	86.37	1,074,726	
國立高級中等學校校務基金					
教學訓輔	人	268,587	108,092.64	29,032,277	
法務部主管					
法務部矯正機關作業基金					
(一)電子科	件	233,709,166	0.04	8,959	
(二)藝品科	件	234,225,140	0.14	32,800	
(三)紙品科	件	200,426,276	0.45	89,934	
(四)其他科	件	336,664,843	0.15	49,209	
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	5,214,771	204.08	1,064,211	
(二)污水處理營運	立方公尺	106,870,175	16.67	1,781,633	
(三)專案貸款	千元			800,000	
水資源作業基金					
(一)發電	千度	422,635	816.93	345,265	
(二)給水	千立方公尺	1,826,445	1,518.02	2,772,571	
(三)疏濬及清淤	千元			1,698,088	

主要營運項目分析表(續)

中華民國104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
(四)觀光	人次	733,185	109.95	80,615	
(五)溫泉政策規劃及技術研究發展	千元			1,385	
交通部主管					
交通作業基金					
(一)機場旅客服務	人次	18,896,056	210.97	3,986,423	
(二)導航設備服務	小時	14,506,116	91.16	1,322,382	
(三)高速公路車輛通行管理	延車公里	29,780,000,000	0.31	9,314,237	
(四)104-107年觀光發展計畫	千元			2,519,126	
(五)高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發	千元			752,681	
(六)補助高速鐵路站區聯外道路系統改善	千元			1,050,000	
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			141,861	
(二)提供農業產品	千元			92,671	
(三)技術合作及勞務服務	千元			391,961	
榮民醫療作業基金					
(一)門診病患醫療	人次	8,215,255	2,271.36	18,659,842	
(二)住院病患醫療	人日	3,864,862	5,454.48	21,080,812	
科技部主管					
科學工業園區管理局作業基金					
(一)污水處理	立方公尺	129,794,000	17.34	2,251,172	
(二)出租資產業務	平方公尺	15,967,615	352.94	5,635,657	
農業委員會主管					
農業作業基金					
農畜產品供銷	千元			169,030	
勞動部主管					
勞工保險局作業基金					
保險給付	千元			334,330,660	
衛生福利部主管					

主要營運項目分析表(續)

中華民國104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
醫療藥品基金					
(一)門診病患醫療	人次	7,457,886	1,506.32	11,233,976	
(二)住院病患醫療	人日	3,103,954	3,282.69	10,189,326	
管制藥品製藥工廠作業基金					
鹽酸嗎啡注射液10毫克	支	2,100,000	13.08	27,468	
全民健康保險基金					
保險給付	千元			543,712,186	
國民年金保險基金					
保險給付	千元			33,299,154	
文化部主管					
國立文化機構作業基金					
館務服務	人次	14,846,967	29.84	443,077	
國立故宮博物院主管					
故宮文物藝術發展基金					
(一)書籍	本	176,360	219.76	38,757	
(二)文物仿製品	件	11,000	423.09	4,654	
(三)各項藝術紀念品	件	2,100,000	88.00	184,800	
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			380,000	
(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			728,725	
考試院考選部主管					
考選業務基金					
辦理各項考試業務	人次	550,011	1,288.61	708,748	

收支賸餘解繳國庫款明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

基金名稱	金額	說明
行政院主管	26,952,247	
行政院國家發展基金	26,952,247	
國防部主管	1,234,202	
國軍生產及服務作業基金	1,234,202	
財政部主管	139,120	
地方建設基金	139,120	
交通部主管	300,000	
交通作業基金	300,000	
衛生福利部主管	120,000	
管制藥品製藥工廠作業基金	120,000	
國立故宮博物院主管	55,000	
故宮文物藝術發展基金	55,000	
合 計	28,800,569	

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
甲、業務支出部分	69,743,919	3,188,438	2,977,086	201,003
行政院主管	720	18,304	506	-
行政院國家發展基金	720	18,304	506	-
內政部主管	3,260	20,752	204	-
營建建設基金	3,162	20,752	204	-
中央都市更新基金	98	-	-	-
國防部主管	-	-	-	-
國軍老舊眷村改建基金	-	-	-	-
財政部主管	234	2,733	37	-
地方建設基金	234	2,733	37	-
教育部主管	55,126,730	761,528	1,373,625	103,196
國立大學校院校務基金（綜計）	31,621,155	100,213	402,747	62,894
國立臺灣大學附設醫院作業基金	2,491,179	327,481	466,347	-
國立成功大學附設醫院作業基金	1,053,126	167,865	126,262	-
國立陽明大學附設醫院作業基金	113,337	468	10,901	-
國立社教機構作業基金	356,390	103,259	19,410	300
國立高級中等學校校務基金	19,491,543	62,242	347,958	40,002
法務部主管	42	6,017	105	-
法務部矯正機關作業基金	42	6,017	105	-
經濟部主管	339,675	587,443	67,655	17,515
經濟作業基金	106,712	572,798	34,304	17,515
水資源作業基金	232,963	14,645	33,351	-
交通部主管	3,288,713	391,596	622,060	53,661
交通作業基金	3,288,713	391,596	622,060	53,661
國軍退除役官兵輔導委員會主管	7,222,518	1,231,858	627,595	3,755
國軍退除役官兵安置基金	67,806	-	4,450	3,755
榮民醫療作業基金	7,154,712	1,231,858	623,145	-
科技部主管	202,595	8,242	46,777	-
科學工業園區管理局作業基金	202,595	8,242	46,777	-

明 細 表

104年度

單位：新臺幣千元

獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 費用
26,296,904	10,102,901	6,720	9,874,301	2,365	122,393,637	8,616,914
2,288	1,098	-	2,091	-	25,007	2,647
2,288	1,098	-	2,091	-	25,007	2,647
3,238	1,539	-	4,845	-	33,838	-
3,238	1,539	-	4,845	-	33,740	-
-	-	-	-	-	98	-
-	-	-	-	-	-	16
-	-	-	-	-	-	16
342	165	-	392	-	3,903	-
342	165	-	392	-	3,903	-
13,749,349	4,565,046	5,720	7,079,611	1,024	82,765,829	8,498,860
4,554,588	2,405,646	4,760	3,841,302	609	42,993,914	5,461,778
3,352,840	300,744	960	505,328	115	7,444,994	1,515,222
1,207,373	106,494	-	211,908	37	2,873,065	310,096
250,082	10,006	-	19,990	92	404,876	-
85,534	37,351	-	66,023	21	668,288	4,320
4,298,932	1,704,805	-	2,435,060	150	28,380,692	1,207,444
753	357	-	999	-	8,273	411
753	357	-	999	-	8,273	411
232,445	179,563	-	199,036	64	1,623,396	-
171,360	52,753	-	101,434	44	1,056,920	-
61,085	126,810	-	97,602	20	566,476	-
933,705	1,322,347	1,000	593,488	118	7,206,688	70,619
933,705	1,322,347	1,000	593,488	118	7,206,688	70,619
7,015,010	2,421,679	-	1,403,165	606	19,926,186	43,797
26,523	156,587	-	9,903	2	269,026	36
6,988,487	2,265,092	-	1,393,262	604	19,657,160	43,761
48,759	45,843	-	34,213	3	386,432	-
48,759	45,843	-	34,213	3	386,432	-

用 人 費 用
中華民國

基 金 名 稱	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	津 貼
農業委員會主管	1,218	-	135	-
農業作業基金	1,218	-	135	-
衛生福利部主管	3,373,013	117,517	224,681	22,876
醫療藥品基金	3,124,545	113,593	210,979	22,876
管制藥品製藥工廠作業基金	17,462	-	829	-
全民健康保險基金	77,588	3,924	3,946	-
國民年金保險基金	153,418	-	8,927	-
文化部主管	184,729	40,842	13,676	-
國立文化機構作業基金	184,729	40,842	13,676	-
國立故宮博物院主管	40	1,606	30	-
故宮文物藝術發展基金	40	1,606	30	-
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	26,041	18,102	2,460	-
內政部主管	-	5,687	74	-
營建建設基金	-	5,687	74	-
交通部主管	26,041	12,415	2,386	-
交通作業基金	26,041	12,415	2,386	-
合 計	69,769,960	3,206,540	2,979,546	201,003

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聯合門診中心員額所需經費，依衛生福利部中
門診中心現有員額115人（含職員67人、約聘僱人員6人及工員42人）納入該署總員額中，為辦理門診中心

明 細 表(續)

104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
467	157	-	311	-	2,288	404
467	157	-	311	-	2,288	404
4,263,426	1,486,337	-	517,678	540	10,006,068	-
4,194,300	1,465,564	-	482,494	527	9,614,878	-
4,079	-	-	3,114	5	25,489	-
27,394	7,741	-	12,977	6	133,576	-
37,653	13,032	-	19,093	2	232,125	-
46,921	78,673	-	38,249	10	403,100	-
46,921	78,673	-	38,249	10	403,100	-
201	97	-	223	-	2,197	-
201	97	-	223	-	2,197	-
-	-	-	-	-	432	160
-	-	-	-	-	432	160
8,461	2,927	-	5,983	1	63,975	2,995
711	341	-	738	-	7,551	-
711	341	-	738	-	7,551	-
7,750	2,586	-	5,245	1	56,424	2,995
7,750	2,586	-	5,245	1	56,424	2,995
26,305,365	10,105,828	6,720	9,880,284	2,366	122,457,612	8,619,909

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。

央健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聯合門診中心以作業基金辦理，臺北聯合業務，暫派該中心工作，相關用人費用由該中心業務總收入支應。

員 工 人 數 明 細 表

中華民國104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	
甲、業務支出部分	78,831	1,740	521	3,291	4,862	253	3,786	1,614	94,898	31,154
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	-	-	-	-	-	-	51	55	28
營建建設基金	4	-	-	-	-	-	-	51	55	14
中央都市更新基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14
國防部主管	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,493
國軍生產及服務作業基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,478
國軍老舊眷村改建基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15
財政部主管	-	-	-	-	-	-	2	3	5	15
地方建設基金	-	-	-	-	-	-	2	3	5	15
教育部主管	61,729	-	458	1,915	3,225	119	1,332	287	69,065	24,060
國立大學校院校務基金(綜計)	32,344	-	375	700	1,757	97	166	18	35,457	20,408
國立臺灣大學附設醫院作業基金	3,962	-	31	181	361	12	735	10	5,292	1,734
國立成功大學附設醫院作業基金	1,415	-	15	179	68	-	301	-	1,978	397
國立陽明大學附設醫院作業基金	154	-	-	3	14	2	5	1	179	-
國立社教機構作業基金	332	-	37	72	30	6	101	128	706	-
國立高級中等學校校務基金	23,522	-	-	780	995	2	24	130	25,453	1,521
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	256	77	-	144	15	27	702	387	1,608	34
經濟作業基金	79	-	-	96	-	-	701	353	1,229	19
水資源作業基金	177	77	-	48	15	27	1	34	379	15
交通部主管	2,415	1,410	3	489	198	63	147	633	5,358	-
交通作業基金	2,415	1,410	3	489	198	63	147	633	5,358	-

員 工 人 數 明 細 表 (續)

中華民國104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	9,822	-	-	611	769	-	1,434	-	12,636	108
國軍退除役官兵安置基金	88	-	-	4	-	-	-	-	92	10
榮民醫療作業基金	9,734	-	-	607	769	-	1,434	-	12,544	98
科技部主管	-	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	-	-	-	2	-	1	-	-	3	118
農業作業基金	-	-	-	2	-	1	-	-	3	118
衛生福利部主管	4,450	-	-	84	636	40	135	132	5,477	15
醫療藥品基金	4,243	-	-	84	601	40	135	132	5,235	-
管制藥品製藥工廠作業基金	-	-	-	-	35	-	-	-	35	15
國民年金保險基金	207	-	-	-	-	-	-	-	207	-
文化部主管	155	-	60	45	19	3	15	81	378	-
國立文化機構作業基金	155	-	60	45	19	3	15	81	378	-
國立故宮博物院主管	-	-	-	-	-	-	1	2	3	44
故宮文物藝術發展基金	-	-	-	-	-	-	1	2	3	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	29	-	-	2	2	4	22	3	62	-
內政部主管	-	-	-	-	-	-	8	-	8	-
營建建設基金	-	-	-	-	-	-	8	-	8	-
交通部主管	29	-	-	2	2	4	14	3	54	-
交通作業基金	29	-	-	2	2	4	14	3	54	-
合 計	78,860	1,740	521	3,293	4,864	257	3,808	1,617	94,960	31,154

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 築 建	機 械 及 備 設	交通及運輸 設 備
行政院主管	-	700	10,513	160	-
行政院國家發展基金	-	700	10,513	160	-
一、繼續計畫	-	-	8,213	-	-
國發大樓規劃興建計畫	-	-	8,213	-	-
二、一般建築及設備計畫	-	700	2,300	160	-
內政部主管	-	-	-	375	-
中央都市更新基金	-	-	-	375	-
一般建築及設備計畫	-	-	-	375	-
國防部主管	-	5,000	26,800	892,781	25,090
國軍生產及服務作業基金	-	5,000	26,800	892,281	25,090
一般建築及設備計畫	-	5,000	26,800	892,281	25,090
(一) 分年性項目	-	-	-	2,600	-
(二) 一次性項目	-	5,000	26,800	889,681	25,090
國軍老舊眷村改建基金	-	-	-	500	-
一般建築及設備計畫	-	-	-	500	-
財政部主管	-	-	-	630	-
地方建設基金	-	-	-	630	-
一般建築及設備計畫	-	-	-	630	-
教育部主管	62,500	253,678	5,614,488	7,399,307	451,775
國立大學校院校務基金(綜計)	12,500	236,947	3,791,819	5,512,368	308,377
一般建築及設備計畫	12,500	236,947	3,791,819	5,512,368	308,377
(一) 分年性項目	12,500	42,999	3,499,670	61,466	-
(二) 一次性項目	-	193,948	292,149	5,450,902	308,377
國立臺灣大學附設醫院作業基金	-	-	376,913	1,043,403	1,308
一、繼續計畫	-	-	174,100	-	-
新竹生醫園區醫院	-	-	174,100	-	-
二、一般建築及設備計畫	-	-	202,813	1,043,403	1,308
國立成功大學附設醫院作業基金	-	-	204,511	420,219	3,507
一般建築及設備計畫	-	-	204,511	420,219	3,507
(一) 分年性項目	-	-	93,921	-	-
(二) 一次性項目	-	-	110,590	420,219	3,507

擴充與資金來源表

104年度

單位：新臺幣千元

擴 建			資 金 來 源				
什 項 設 備	其 他	合 計	營 運 資 金	國 庫 撥 款	外 借 資 金	其 他	合 計
35	-	11,408	11,408	-	-	-	11,408
35	-	11,408	11,408	-	-	-	11,408
-	-	8,213	8,213	-	-	-	8,213
-	-	8,213	8,213	-	-	-	8,213
35	-	3,195	3,195	-	-	-	3,195
-	-	375	375	-	-	-	375
-	-	375	375	-	-	-	375
-	-	375	375	-	-	-	375
62,960	-	1,012,631	1,012,631	-	-	-	1,012,631
62,960	-	1,012,131	1,012,131	-	-	-	1,012,131
62,960	-	1,012,131	1,012,131	-	-	-	1,012,131
-	-	2,600	2,600	-	-	-	2,600
62,960	-	1,009,531	1,009,531	-	-	-	1,009,531
-	-	500	500	-	-	-	500
-	-	500	500	-	-	-	500
-	-	630	630	-	-	-	630
-	-	630	630	-	-	-	630
-	-	630	630	-	-	-	630
2,723,574	73,400	16,578,722	9,062,911	6,945,811	570,000	-	16,578,722
2,213,977	73,400	12,149,388	6,518,242	5,061,146	570,000	-	12,149,388
2,213,977	73,400	12,149,388	6,518,242	5,061,146	570,000	-	12,149,388
-	-	3,616,635	1,555,177	1,491,458	570,000	-	3,616,635
2,213,977	73,400	8,532,753	4,963,065	3,569,688	-	-	8,532,753
167,315	-	1,588,939	1,414,839	174,100	-	-	1,588,939
-	-	174,100	-	174,100	-	-	174,100
-	-	174,100	-	174,100	-	-	174,100
167,315	-	1,414,839	1,414,839	-	-	-	1,414,839
5,860	-	634,097	634,097	-	-	-	634,097
5,860	-	634,097	634,097	-	-	-	634,097
-	-	93,921	93,921	-	-	-	93,921
5,860	-	540,176	540,176	-	-	-	540,176

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
國立陽明大學附設醫院作業基金	-	-	520,315	73,982	89,994
一、繼續計畫	-	-	516,853	-	89,500
國立陽明大學附設醫院興建案	-	-	516,853	-	89,500
二、一般建築及設備計畫	-	-	3,462	73,982	494
國立社教機構作業基金	-	-	-	31,664	4,205
一般建築及設備計畫	-	-	-	31,664	4,205
國立高級中等學校校務基金	50,000	16,731	720,930	317,671	44,384
一般建築及設備計畫	50,000	16,731	720,930	317,671	44,384
(一) 分年性項目	-	-	703,000	-	-
(二) 一次性項目	50,000	16,731	17,930	317,671	44,384
法務部主管	-	-	-	12,666	746
法務部矯正機關作業基金	-	-	-	12,666	746
一般建築及設備計畫	-	-	-	12,666	746
經濟部主管	235,640	628,170	1,643,903	919,852	88,816
經濟作業基金	-	19,250	30,403	303,551	14,119
一般建築及設備計畫	-	19,250	30,403	303,551	14,119
(一) 分年性項目	-	-	-	150,000	-
(二) 一次性項目	-	19,250	30,403	153,551	14,119
水資源作業基金	235,640	608,920	1,613,500	616,301	74,697
一般建築及設備計畫	235,640	608,920	1,613,500	616,301	74,697
(一) 分年性項目	-	392,750	1,520,000	474,000	9,000
(二) 一次性項目	235,640	216,170	93,500	142,301	65,697
交通部主管	2,434,980	3,385,845	677,943	434,093	1,215,233
交通作業基金	2,434,980	3,385,845	677,943	434,093	1,215,233
一、繼續計畫	2,200,000	258,770	195,850	-	-
(一) 桃園航空城機場園區建設計畫	1,200,000	-	110,000	-	-
(二) 高雄機場北側都市計畫劃定為機場用地取得計畫	1,000,000	-	-	-	-
(三) 高雄港聯外高架道路—中山高速公路延伸路廊	-	233,770	-	-	-

擴充與資金來源表(續)

104年度

單位：新臺幣千元

擴 建			資 金 來 源				
什 項 設 備	其 他	合 計	營 運 資 金	國 庫 撥 款	外 借 資 金	其 他	合 計
12,706	-	696,997	90,644	606,353	-	-	696,997
-	-	606,353	-	606,353	-	-	606,353
-	-	606,353	-	606,353	-	-	606,353
12,706	-	90,644	90,644	-	-	-	90,644
102,862	-	138,731	138,731	-	-	-	138,731
102,862	-	138,731	138,731	-	-	-	138,731
220,854	-	1,370,570	266,358	1,104,212	-	-	1,370,570
220,854	-	1,370,570	266,358	1,104,212	-	-	1,370,570
-	-	703,000	3,000	700,000	-	-	703,000
220,854	-	667,570	263,358	404,212	-	-	667,570
3,421	-	16,833	16,833	-	-	-	16,833
3,421	-	16,833	16,833	-	-	-	16,833
3,421	-	16,833	16,833	-	-	-	16,833
10,041	-	3,526,422	2,511,422	865,000	150,000	-	3,526,422
7,298	-	374,621	224,621	-	150,000	-	374,621
7,298	-	374,621	224,621	-	150,000	-	374,621
-	-	150,000	-	-	150,000	-	150,000
7,298	-	224,621	224,621	-	-	-	224,621
2,743	-	3,151,801	2,286,801	865,000	-	-	3,151,801
2,743	-	3,151,801	2,286,801	865,000	-	-	3,151,801
-	-	2,395,750	1,595,750	800,000	-	-	2,395,750
2,743	-	756,051	691,051	65,000	-	-	756,051
237,002	46,278	8,431,374	8,431,374	-	-	-	8,431,374
237,002	46,278	8,431,374	8,431,374	-	-	-	8,431,374
24,000	-	2,678,620	2,678,620	-	-	-	2,678,620
24,000	-	1,334,000	1,334,000	-	-	-	1,334,000
-	-	1,000,000	1,000,000	-	-	-	1,000,000
-	-	233,770	233,770	-	-	-	233,770

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
(四) 國道7號高雄路段計畫	-	25,000	-	-	-
(五) 臺灣桃園國際機場塔臺暨整體園區新建工程	-	-	85,850	-	-
二、新興計畫	6,000	120,000	-	-	-
國道4號臺中環線豐原潭子段計畫	6,000	120,000	-	-	-
三、一般建築及設備計畫	228,980	3,007,075	482,093	434,093	1,215,233
(一) 分年性項目	214,700	2,582,390	101,473	118,487	733,953
(二) 一次性項目	14,280	424,685	380,620	315,606	481,280
國軍退除役官兵輔導委員會主管	12,379,532	10,953	909,512	1,669,834	45,220
國軍退除役官兵安置基金	12,000,000	10,953	50,550	24,175	7,939
一般建築及設備計畫	12,000,000	10,953	50,550	24,175	7,939
榮民醫療作業基金	379,532	-	858,962	1,645,659	37,281
一、繼續計畫	-	-	695,000	-	-
(一) 臺北榮民總醫院新門診大樓興建計畫	-	-	400,000	-	-
(二) 臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫	-	-	295,000	-	-
二、新興計畫	377,596	-	-	-	-
高雄榮民總醫院醫療用地暨後續構想計畫	377,596	-	-	-	-
三、一般建築及設備計畫	1,936	-	163,962	1,645,659	37,281
科技部主管	2,010,000	3,685,972	1,009,983	310,456	5,062
科學工業園區管理局作業基金	2,010,000	3,685,972	1,009,983	310,456	5,062
一、繼續計畫	2,010,000	3,552,072	878,983	200,625	500
(一) 新竹科學工業園區建設計畫	-	908,615	214,240	5,810	500
(二) 新竹科學工業園區宜蘭基地籌設計畫	-	158,000	150,955	-	-
(三) 中部科學工業園區建設計畫	2,000,000	2,037,365	50,000	17,750	-
(四) 中興新村高等研究園區籌設計畫	-	328,960	-	-	-
(五) 南部科學工業園區建設計畫	10,000	119,132	463,788	177,065	-
二、一般建築及設備計畫	-	133,900	131,000	109,831	4,562

擴充與資金來源表(續)

104年度

單位：新臺幣千元

擴 建			資 金 來 源				
什 項 設 備	其 他	合 計	營 運 資 金	國 庫 撥 款	外 借 資 金	其 他	合 計
-	-	25,000	25,000	-	-	-	25,000
-	-	85,850	85,850	-	-	-	85,850
-	-	126,000	126,000	-	-	-	126,000
-	-	126,000	126,000	-	-	-	126,000
213,002	46,278	5,626,754	5,626,754	-	-	-	5,626,754
7,018	-	3,758,021	3,758,021	-	-	-	3,758,021
205,984	46,278	1,868,733	1,868,733	-	-	-	1,868,733
102,861	-	15,117,912	6,117,912	-	9,000,000	-	15,117,912
12,778	-	12,106,395	3,106,395	-	9,000,000	-	12,106,395
12,778	-	12,106,395	3,106,395	-	9,000,000	-	12,106,395
90,083	-	3,011,517	3,011,517	-	-	-	3,011,517
-	-	695,000	695,000	-	-	-	695,000
-	-	400,000	400,000	-	-	-	400,000
-	-	295,000	295,000	-	-	-	295,000
-	-	377,596	377,596	-	-	-	377,596
-	-	377,596	377,596	-	-	-	377,596
90,083	-	1,938,921	1,938,921	-	-	-	1,938,921
32,615	-	7,054,088	2,827,303	328,960	3,897,825	-	7,054,088
32,615	-	7,054,088	2,827,303	328,960	3,897,825	-	7,054,088
32,145	-	6,674,325	2,447,540	328,960	3,897,825	-	6,674,325
285	-	1,129,450	1,129,450	-	-	-	1,129,450
-	-	308,955	308,955	-	-	-	308,955
605	-	4,105,720	1,009,135	-	3,096,585	-	4,105,720
-	-	328,960	-	328,960	-	-	328,960
31,255	-	801,240	-	-	801,240	-	801,240
470	-	379,763	379,763	-	-	-	379,763

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
農業委員會主管	-	-	1,950	14,000	1,750
農業作業基金	-	-	1,950	14,000	1,750
一般建築及設備計畫	-	-	1,950	14,000	1,750
衛生福利部主管	-	-	449,409	945,527	10,034
醫療藥品基金	-	-	337,106	807,378	9,952
一般建築及設備計畫	-	-	337,106	807,378	9,952
(一) 分年性項目	-	-	237,570	-	-
(二) 一次性項目	-	-	99,536	807,378	9,952
管制藥品製藥工廠作業基金	-	-	112,303	27,135	-
一、繼續計畫	-	-	112,303	-	-
管制藥品製藥工廠廠房新建暨整建 工程計畫	-	-	112,303	-	-
二、一般建築及設備計畫	-	-	-	27,135	-
國民年金保險基金	-	-	-	111,014	82
一般建築及設備計畫	-	-	-	111,014	82
(一) 分年性項目	-	-	-	108,730	-
(二) 一次性項目	-	-	-	2,284	82
文化部主管	-	-	-	44,103	2,900
國立文化機構作業基金	-	-	-	44,103	2,900
一般建築及設備計畫	-	-	-	44,103	2,900
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	-	-	-	18,898	-
考選業務基金	-	-	-	18,898	-
一般建築及設備計畫	-	-	-	18,898	-
合 計	17,122,652	7,970,318	10,344,501	12,662,682	1,846,626

註：資金來源「其他」欄所列164,196千元，包括國民年金保險基金以中央政府責任準備支應111,196千元，醫療

擴充與資金來源表(續)

104年度

單位：新臺幣千元

擴 建			資 金 來 源				
什 項 設 備	其 他	合 計	營 運 資 金	國 庫 撥 款	外 借 資 金	其 他	合 計
435	-	18,135	18,135	-	-	-	18,135
435	-	18,135	18,135	-	-	-	18,135
435	-	18,135	18,135	-	-	-	18,135
51,005	-	1,455,975	1,294,779	-	-	161,196	1,455,975
50,705	-	1,205,141	1,155,141	-	-	50,000	1,205,141
50,705	-	1,205,141	1,155,141	-	-	50,000	1,205,141
-	-	237,570	237,570	-	-	-	237,570
50,705	-	967,571	917,571	-	-	50,000	967,571
200	-	139,638	139,638	-	-	-	139,638
-	-	112,303	112,303	-	-	-	112,303
-	-	112,303	112,303	-	-	-	112,303
200	-	27,335	27,335	-	-	-	27,335
100	-	111,196	-	-	-	111,196	111,196
100	-	111,196	-	-	-	111,196	111,196
-	-	108,730	-	-	-	108,730	108,730
100	-	2,466	-	-	-	2,466	2,466
34,288	-	81,291	20,838	60,453	-	-	81,291
34,288	-	81,291	20,838	60,453	-	-	81,291
34,288	-	81,291	20,838	60,453	-	-	81,291
30,000	-	30,000	27,000	-	-	3,000	30,000
30,000	-	30,000	27,000	-	-	3,000	30,000
30,000	-	30,000	27,000	-	-	3,000	30,000
252	-	19,150	19,150	-	-	-	19,150
252	-	19,150	19,150	-	-	-	19,150
252	-	19,150	19,150	-	-	-	19,150
3,288,489	119,678	53,354,946	31,372,701	8,200,224	13,617,825	164,196	53,354,946

藥品基金獲自外界捐贈50,000千元，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		
行政院主管	863,826	863,826	-	-	-
行政院國家發展基金	863,826	863,826	-	-	-
一、繼續計畫	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	3,195	3,195	-	-	-
內政部主管	375	375	-	-	-
中央都市更新基金	375	375	-	-	-
一般建築及設備計畫	375	375	-	-	-
國防部主管	1,036,131	1,036,131	-	-	-
國軍生產及服務作業基金	1,035,631	1,035,631	-	-	-
一般建築及設備計畫	1,035,631	1,035,631	-	-	-
(一) 分年性項目	26,100	26,100	-	-	-
(二) 一次性項目	1,009,531	1,009,531	-	-	-
國軍老舊眷村改建基金	500	500	-	-	-
一般建築及設備計畫	500	500	-	-	-
財政部主管	630	630	-	-	-
地方建設基金	630	630	-	-	-
一般建築及設備計畫	630	630	-	-	-
教育部主管	49,572,943	23,647,363	20,151,612	1,361,654	4,412,314
國立大學校院校務基金(綜計)	31,839,185	15,113,407	15,050,099	1,361,654	314,025
一般建築及設備計畫	31,839,185	15,113,407	15,050,099	1,361,654	314,025
(一) 分年性項目	23,306,432	10,150,342	11,480,411	1,361,654	314,025
(二) 一次性項目	8,532,753	4,963,065	3,569,688	-	-
國立臺灣大學附設醫院作業基金	12,561,342	7,063,053	1,400,000	-	4,098,289
一、繼續計畫	11,146,503	5,648,214	1,400,000	-	4,098,289
(一) 健康大樓新建工程	5,648,214	5,648,214	-	-	-

計 畫 及 成 本 效 益 分 析 表

104年度

單位：新臺幣千元

計 畫					預算數			
計畫內容 (含目標能量)	進度起 訖年月	資 金 成本率 (%)	現 值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本年度		截至本年度累計	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
		-	-	-	11,408	1.32	15,923	1.84
		-	-	-	11,408	1.32	15,923	1.84
		-	-	-	8,213	0.95	12,728	1.48
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	-	-	-	8,213	0.95	12,728	1.48
	104.1-104.12	-	-	-	3,195	100	3,195	100
		-	-	-	375	100	375	100
		-	-	-	375	100	375	100
	104.1-104.12	-	-	-	375	100	375	100
		-	-	-	1,012,631	97.73	1,012,631	97.73
		-	-	-	1,012,131	97.73	1,012,131	97.73
		-	-	-	1,012,131	97.73	1,012,131	97.73
		-	-	-	2,600	9.96	2,600	9.96
	104.1-104.12	-	-	-	1,009,531	100	1,009,531	100
		-	-	-	500	100	500	100
	104.1-104.12	-	-	-	500	100	500	100
		-	-	-	630	100	630	100
		-	-	-	630	100	630	100
	104.1-104.12	-	-	-	630	100	630	100
		-	-	-	16,578,722	33.44	29,710,229	59.93
		-	-	-	12,149,388	38.16	23,136,086	72.67
		-	-	-	12,149,388	38.16	23,136,086	72.67
		-	-	-	3,616,635	15.52	14,603,333	62.66
	104.1-104.12	-	-	-	8,532,753	100	8,532,753	100
		-	-	-	1,588,939	12.65	1,747,671	13.91
		-	-	-	174,100	1.56	332,832	2.99
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	-	-	110,342	1.95

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) 新竹生醫園區醫院	5,498,289	-	1,400,000	-	4,098,289
二、一般建築及設備計畫	1,414,839	1,414,839	-	-	-
國立成功大學附設醫院作業基金	945,870	945,870	-	-	-
一般建築及設備計畫	945,870	945,870	-	-	-
(一) 分年性項目	405,694	405,694	-	-	-
(二) 一次性項目	540,176	540,176	-	-	-
國立陽明大學附設醫院作業基金	2,090,644	90,644	2,000,000	-	-
一、繼續計畫	2,000,000	-	2,000,000	-	-
國立陽明大學附設醫院興建案	2,000,000	-	2,000,000	-	-
二、一般建築及設備計畫	90,644	90,644	-	-	-
國立社教機構作業基金	138,731	138,731	-	-	-
一般建築及設備計畫	138,731	138,731	-	-	-
國立高級中等學校校務基金	1,997,171	295,658	1,701,513	-	-
一般建築及設備計畫	1,997,171	295,658	1,701,513	-	-
(一) 分年性項目	1,329,601	32,300	1,297,301	-	-
(二) 一次性項目	667,570	263,358	404,212	-	-
法務部主管	16,833	16,833	-	-	-
法務部矯正機關作業基金	16,833	16,833	-	-	-
一般建築及設備計畫	16,833	16,833	-	-	-
經濟部主管	10,487,128	6,943,005	3,108,323	435,800	-
經濟作業基金	660,421	224,621	-	435,800	-
一般建築及設備計畫	660,421	224,621	-	435,800	-
(一) 分年性項目	435,800	-	-	435,800	-
(二) 一次性項目	224,621	224,621	-	-	-
水資源作業基金	9,826,707	6,718,384	3,108,323	-	-
一般建築及設備計畫	9,826,707	6,718,384	3,108,323	-	-
(一) 分年性項目	9,070,656	6,027,333	3,043,323	-	-
(二) 一次性項目	756,051	691,051	65,000	-	-

計畫及成本效益分析表(續)

104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%
為提升新竹地區急重症醫療服務能量及高品質人性化醫療服務，帶動生醫園區之臨床轉譯研究並促進我國生物醫學產業及科技研究發展。(第1期興建地上8層樓、地下2層大樓，包含地下停車場，總樓地板面積合計為76,852.54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	-	-	-	174,100	3.17	222,490	4.05
	104.1-104.12	-	-	-	1,414,839	100	1,414,839	100
		-	-	-	634,097	67.04	907,120	95.90
		-	-	-	634,097	67.04	907,120	95.90
		-	-	-	93,921	23.15	366,944	90.45
	104.1-104.12	-	-	-	540,176	100	540,176	100
		-	-	-	696,997	33.34	2,090,644	100
		-	-	-	606,353	30.32	2,000,000	100
		-	-	-	606,353	30.32	2,000,000	100
	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	-	-	-	606,353	30.32	2,000,000
104.1-104.12		-	-	-	90,644	100	90,644	100
		-	-	-	138,731	100	138,731	100
104.1-104.12		-	-	-	138,731	100	138,731	100
		-	-	-	1,370,570	68.63	1,689,977	84.62
		-	-	-	1,370,570	68.63	1,689,977	84.62
		-	-	-	703,000	52.87	1,022,407	76.90
104.1-104.12		-	-	-	667,570	100	667,570	100
		-	-	-	16,833	100	16,833	100
		-	-	-	16,833	100	16,833	100
104.1-104.12		-	-	-	16,833	100	16,833	100
		-	-	-	3,526,422	33.63	7,363,189	70.21
		-	-	-	374,621	56.72	438,596	66.41
		-	-	-	374,621	56.72	438,596	66.41
		-	-	-	150,000	34.42	213,975	49.10
104.1-104.12	-	-	-	224,621	100	224,621	100	
	-	-	-	3,151,801	32.07	6,924,593	70.47	
	-	-	-	3,151,801	32.07	6,924,593	70.47	
	-	-	-	2,395,750	26.41	6,168,542	68.01	
104.1-104.12	-	-	-	756,051	100	756,051	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		
交通部主管	222,380,291	46,919,600	14,448,376	161,012,315	-
交通作業基金	222,380,291	46,919,600	14,448,376	161,012,315	-
一、繼續計畫	178,468,770	30,137,775	14,448,376	133,882,619	-
(一) 桃園航空城機場園區建設計畫	106,282,610	21,527,186	-	84,755,424	-
(二) 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	-	-	-
(三) 高雄港聯外高架道路—中山高速公路延伸路廊	4,124,870	1,817,399	907,471	1,400,000	-
(四) 國道7號高雄路段計畫	61,549,570	281,470	13,540,905	47,727,195	-
(五) 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	27,260,696	131,000	-	27,129,696	-

計 畫 及 成 本 效 益 分 析 表 (續)

104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%
		-	-	-	8,431,374	3.79	18,095,593	8.14
		-	-	-	8,431,374	3.79	18,095,593	8.14
		-	-	-	2,678,620	1.50	9,778,143	5.48
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	-	-	-	1,334,000	1.26	1,735,833	1.63
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	-	-	-	1,000,000	19.08	4,060,346	77.49
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	-	-	-	233,770	5.67	3,569,536	86.54
自高雄市南星路起，向北沿臨海工業區，經大坪頂特定區、大寮區、澄清湖特定區農業用地後，於高雄市仁武區附近銜接國道10號，全長約23公里。	100.1-111.12	-	-	-	25,000	0.04	281,470	0.46
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	-	-	-	85,850	6.75	130,958	10.30
		-	-	-	126,000	0.46	131,000	0.48

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		
國道4號臺中環線豐原潭子段計畫	27,260,696	131,000	-	27,129,696	-
三、一般建築及設備計畫	16,650,825	16,650,825	-	-	-
(一) 分年性項目	14,782,092	14,782,092	-	-	-
(二) 一次性項目	1,868,733	1,868,733	-	-	-
國軍退除役官兵輔導委員會主管	17,453,698	8,453,698	-	9,000,000	-
國軍退除役官兵安置基金	12,106,395	3,106,395	-	9,000,000	-
一般建築及設備計畫	12,106,395	3,106,395	-	9,000,000	-
榮民醫療作業基金	5,347,303	5,347,303	-	-	-
一、繼續計畫	3,030,786	3,030,786	-	-	-
(一) 臺北榮民總醫院新門診大樓興建計畫	1,894,814	1,894,814	-	-	-
(二) 臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫	1,135,972	1,135,972	-	-	-
二、新興計畫	377,596	377,596	-	-	-
高雄榮民總醫院醫療用地暨後續構想計畫	377,596	377,596	-	-	-
三、一般建築及設備計畫	1,938,921	1,938,921	-	-	-
科技部主管	281,333,604	70,061,046	30,462,539	180,810,019	-
科學工業園區管理局作業基金	281,333,604	70,061,046	30,462,539	180,810,019	-
一、繼續計畫	280,953,841	69,681,283	30,462,539	180,810,019	-

計 畫 及 成 本 效 益 分 析 表 (續)

104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%
國道4號臺中環線豐原端台3線西側約1.4公里處起，利用臺中環線既有路廊高架通過豐原都市計畫農業區及第六公墓後，往南以隧道穿過豐原東南側山區，出隧道後跨越烏牛欄溪續往南沿丘陵地轉西南，經過新田靶場北側再跨越中89鄉道、新田營區西北緣南行，終點於潭子聚興地區銜接台74線，全長約10.9公里。	102.11-110.6	-	-	-	126,000	0.46	131,000	0.48
	104.1-104.12	-	-	-	5,626,754	33.79	8,186,450	49.17
		-	-	-	3,758,021	25.42	6,317,717	42.74
		-	-	-	1,868,733	100	1,868,733	100
		-	-	-	15,117,912	86.62	15,916,996	91.20
	104.1-104.12	-	-	-	12,106,395	100	12,106,395	100
		-	-	-	12,106,395	100	12,106,395	100
		-	-	-	3,011,517	56.32	3,810,601	71.26
	104.1-104.12	-	-	-	695,000	22.93	1,494,084	49.30
		-	-	-	400,000	21.11	1,040,080	54.89
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	-	-	-				
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	-	-	-	295,000	25.97	454,004	39.97
配合政府發展國際觀光醫療以及長期照護體系，購置醫療用地以興建「長期照護大樓」及「國際醫療大樓」，提供中長期照護服務、日間托老與居家照護，建構完整之連續性照護系統。	104.1-104.12	-	-	-	377,596	100	377,596	100
		-	-	-	377,596	100	377,596	100
	104.1-104.12	-	-	-	1,938,921	100	1,938,921	100
		-	-	-	7,054,088	2.51	236,152,079	83.94
		-	-	-	7,054,088	2.51	236,152,079	83.94
-	-	-	6,674,325	2.38	235,772,316	83.92		

固定資產建設改良擴充

中華民國

基金及計畫名稱	全 部				
	投資總額	資金來源			
		自有資金		外借資金	其他
		營運資金	國庫撥補		
(一) 新竹科學工業園區建設計畫	60,414,318	50,905,928	5,032,513	4,475,877	-
(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	112,870,775	9,449,113	9,402,136	94,019,526	-
(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	379,763	379,763	-	-	-
農業委員會主管	18,135	18,135	-	-	-
農業作業基金	18,135	18,135	-	-	-
一般建築及設備計畫	18,135	18,135	-	-	-
衛生福利部主管	2,695,860	1,991,013	-	-	704,847
醫療藥品基金	1,519,902	1,469,902	-	-	50,000
一般建築及設備計畫	1,519,902	1,469,902	-	-	50,000
(一) 分年性項目	552,331	552,331	-	-	-
(二) 一次性項目	967,571	917,571	-	-	50,000
管制藥品製藥工廠作業基金	521,111	521,111	-	-	-

計 畫 及 成 本 效 益 分 析 表 (續)

104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%
促進土地資源利用，提高土地經濟價值；促進區域整體發展；帶動相關產業之發展及增加直接就業機會。	85.7-106.12	-	-	-	1,129,450	1.87	55,854,555	92.45
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	-	-	-	308,955	3.46	8,218,380	92.06
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	-	-	-	4,105,720	3.64	88,446,391	78.36
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	-	-	-	328,960	2.77	7,037,877	59.32
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	-	-	-	801,240	0.92	76,215,113	87.73
	104.1-104.12	-	-	-	379,763	100	379,763	100
		-	-	-	18,135	100	18,135	100
		-	-	-	18,135	100	18,135	100
	104.1-104.12	-	-	-	18,135	100	18,135	100
		-	-	-	1,455,975	54.01	1,735,433	64.37
		-	-	-	1,205,141	79.29	1,414,134	93.04
		-	-	-	1,205,141	79.29	1,414,134	93.04
		-	-	-	237,570	43.01	446,563	80.85
	104.1-104.12	-	-	-	967,571	100	967,571	100
		-	-	-	139,638	26.80	210,103	40.32

固定資產建設改良擴充

中華民國

基金及計畫名稱	全 部				
	投資總額	資金來源			
		自有資金		外借資金	其他
		營運資金	國庫撥補		
一、繼續計畫	493,776	493,776	-	-	-
管制藥品製藥工廠廠房新建暨 整建工程計畫	493,776	493,776	-	-	-
二、一般建築及設備計畫	27,335	27,335	-	-	-
國民年金保險基金	654,847	-	-	-	654,847
一般建築及設備計畫	654,847	-	-	-	654,847
(一) 分年性項目	652,381	-	-	-	652,381
(二) 一次性項目	2,466	-	-	-	2,466
文化部主管	81,291	20,838	60,453	-	-
國立文化機構作業基金	81,291	20,838	60,453	-	-
一般建築及設備計畫	81,291	20,838	60,453	-	-
國立故宮博物院主管	30,000	27,000	-	-	3,000
故宮文物藝術發展基金	30,000	27,000	-	-	3,000
一般建築及設備計畫	30,000	27,000	-	-	3,000
考試院考選部主管	19,150	19,150	-	-	-
考選業務基金	19,150	19,150	-	-	-
一般建築及設備計畫	19,150	19,150	-	-	-
合 計	585,989,895	160,018,643	68,231,303	352,619,788	5,120,161

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19,215千元，包括國立發基金增置土地7,367千元。

2.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。

3.交通部主管交通作業基金之「高雄港聯外高架道路—中山高速公路延伸路廊」，因無法於原計畫核定期程內

4.交通部主管交通作業基金之「桃園航空城機場園區建設計畫」、「國道7號高雄路段計畫」及「國道4號臺中

計畫及成本效益分析表(續)

104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%
有效運用本藥廠基地內之空間，提升產能、產值與製藥品質，以提升管制藥品國內自製率，促進國內管制藥品製藥產業發展，充分供應國內醫療及研究所需第一級、第二級管制藥品，配合動員計畫所需，持續維持並掌控動員所需麻醉藥品戰備庫存量，以維護國家國防與民眾生命之安全。	101.1-106.12	-	-	-	112,303	22.74	182,768	37.01
		-	32.00	8	112,303	22.74	182,768	37.01
	104.1-104.12	-	-	-	27,335	100	27,335	100
		-	-	-	111,196	16.98	111,196	16.98
		-	-	-	111,196	16.98	111,196	16.98
		-	-	-	108,730	16.67	108,730	16.67
	104.1-104.12	-	-	-	2,466	100	2,466	100
		-	-	-	81,291	100	81,291	100
		-	-	-	81,291	100	81,291	100
	104.1-104.12	-	-	-	81,291	100	81,291	100
		-	-	-	30,000	100	30,000	100
		-	-	-	30,000	100	30,000	100
	104.1-104.12	-	-	-	30,000	100	30,000	100
		-	-	-	19,150	100	19,150	100
		-	-	-	19,150	100	19,150	100
104.1-104.12	-	-	-	19,150	100	19,150	100	
	-	-	-					
				53,354,946	9.11	310,168,487	52.93	

大學校院校務基金(綜計)增置機械及設備2,505千元，交通及運輸設備4,039千元，什項設備5,304千元；國有財產開

完成，正研擬修正計畫，循行政程序報核。

環線豐原潭子段計畫」，其總經費及期程俟計畫核定後配合調整。

長期債務舉借及償還明細表

中華民國104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					4,500,000	800,500	
營建建設基金					4,500,000	800,500	
(一) 國宅計畫	金融機構	65	100	106	-	500	
(二) 淡海、高雄及林口新市鎮開發計畫	金融機構	83-125	83	125	4,500,000	800,000	
國防部主管					11,000,000	11,000,000	
國軍老舊眷村改建基金					11,000,000	11,000,000	
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	104	105	106	11,000,000	11,000,000	
教育部主管					572,200	56,701	
國立大學校院校務基金(綜計)					572,200	56,701	
(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	-	9,020	
(三) 臺灣大學興建椰風學人宿舍	金融機構	92	92	122	-	11,500	
(四) 臺灣大學新生南路運動場地下停車場	金融機構	94	94	119	-	10,800	
(五) 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	-	9,000	
(六) 清華大學學人宿舍新建工程	金融機構	103-105	106	136	70,000	-	
(七) 清華大學創新育成中心新建工程	金融機構	103-105	106	136	250,000	-	
(八) 陽明大學研究生暨國際學生宿舍興建工程	金融機構	103-105	103	123	200,000	15,381	
(九) 臺北藝術大學研究生宿舍新建工程	金融機構	104-105	106	123	52,200	-	
經濟部主管					8,150,000	5,276,313	
經濟作業基金					8,150,000	5,276,313	
(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	-	84,787	
(二) 投資取得工業區土地出租	金融機構	90-99	94	124	-	5,000,000	

長期債務舉借及償還明細表(續)

中華民國104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			
(三) 價購取得雲林離島式基礎工業區(新興區)土地租售	金融機構	104	107	123	4,000,000	-	
(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) 價購取得臺南科技工業區、彰化濱海工業區鹿港區及花蓮和平工業區土地租售	金融機構	104-106	107	123	4,000,000	-	
(六) 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	
(七) 臺中加工出口區污水處理廠新建工程	金融機構	103-106	112	126	150,000	-	
國軍退除役官兵輔導委員會主管					9,000,000	-	
國軍退除役官兵安置基金					9,000,000	-	
承接榮民公司土地	金融機構	104	108	109	9,000,000	-	
科技部主管					3,897,825	-	
科學工業園區管理局作業基金					3,897,825	-	
(一) 中部科學工業園區建設計畫	建設公債買受人或金融機構	103-110	111	126	3,096,585	-	
(二) 南部科學工業園區建設計畫	建設公債買受人或金融機構	103-106	106	117	801,240	-	
合計					37,120,025	17,133,514	

- 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. 本年度預計償還數合計17,133,514千元，與現金流量綜計表長期負債減少數17,929,362千元，差異數795,848千元，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717,121千元及國立大學校院校務基金(綜計)其他長期負債本年度減少數78,727千元。
3. 教育部主管之國立大學校院校務基金(綜計)之臺北藝術大學研究生宿舍新建工程計畫本年度舉借數52,200千元，包含該校為執行是項工程先期規劃作業，於103年度以自有營運資金墊支，本年度再舉借債務歸墊校務基金2,200千元。

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	88,333,924	-	-
行政院國家發展基金	88,333,924	-	-
內政部主管	83,912,417	-	-
營建建設基金	82,812,417	-	-
中央都市更新基金	1,100,000	-	-
國防部主管	94,922,580	-	33,677
國軍生產及服務作業基金	34,319,023	-	33,677
國軍老舊眷村改建基金	60,603,557	-	-
財政部主管	33,329,281	-	-
地方建設基金	28,828,947	-	-
國有財產開發基金	4,500,334	-	-
教育部主管	222,971,375	933,654	-
國立大學校院校務基金（綜計）	159,627,953	367,154	-
國立臺灣大學附設醫院作業基金	34,658,486	-	-
國立成功大學附設醫院作業基金	8,295,745	566,500	-
國立陽明大學附設醫院作業基金	2,119,454	-	-
國立社教機構作業基金	2,933,938	-	-
國立高級中等學校校務基金	15,335,799	-	-
法務部主管	3,545,069	-	-
法務部矯正機關作業基金	3,545,069	-	-
經濟部主管	107,347,114	-	-
經濟作業基金	42,973,713	-	-
水資源作業基金	64,373,401	-	-
交通部主管	707,798,810	6,195,140	10,123,388
交通作業基金	707,798,810	6,195,140	10,123,388

額 表

104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			
-	-	-		900,000	87,433,924
-	-	-		900,000	87,433,924
-	-	3,308		16,438,286	67,477,439
-	-	3,308		16,438,286	66,377,439
-	-	-		-	1,100,000
-	-	-		1,083,126	93,873,131
-	-	-		1,083,126	33,269,574
-	-	-		-	60,603,557
-	-	-		3,000,000	30,329,281
-	-	-		3,000,000	25,828,947
-	-	-		-	4,500,334
13,692	7,468,900	76,721		248,875	231,215,467
-	5,438,147	68,621		185,986	165,315,889
-	174,100	5,000		59,789	34,777,797
-	109,480	3,000		3,000	8,971,725
-	606,353	100		100	2,725,807
-	-	-		-	2,933,938
13,692	1,140,820	-		-	16,490,311
-	544,266	-		82,194	4,007,141
-	544,266	-		82,194	4,007,141
295,090	-	-		7,374	107,634,830
-	-	-		-	42,973,713
295,090	-	-		7,374	64,661,117
2,667	-	-		3,604	724,116,401
2,667	-	-		3,604	724,116,401

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	59,767,406	-	-
國軍退除役官兵安置基金	14,296,938	-	-
榮民醫療作業基金	45,470,468	-	-
科技部主管	69,227,039	-	3,045,969
科學工業園區管理局作業基金	69,227,039	-	3,045,969
農業委員會主管	71,843	-	-
農業作業基金	71,843	-	-
勞動部主管	625	-	-
勞工保險局作業基金	625	-	-
衛生福利部主管	16,237,479	150,000	-
醫療藥品基金	16,027,549	-	-
管制藥品製藥工廠作業基金	208,000	-	-
全民健康保險基金	930	150,000	-
國民年金保險基金	1,000	-	-
文化部主管	2,220,797	-	-
國立文化機構作業基金	2,220,797	-	-
國立故宮博物院主管	761,784	33,000	50,000
故宮文物藝術發展基金	761,784	33,000	50,000
原住民族委員會主管	9,561,373	-	-
原住民族綜合發展基金	9,561,373	-	-
考試院考選部主管	127,203	-	-
考選業務基金	127,203	-	-
合 計	1,500,136,119	7,311,794	13,253,034

註：1. 本年度預算增加數「其他」欄所列80,029千元，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
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)

104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
10,081,000	1,274,500	-	-	83,628,508
10,081,000	1,274,500	-	-	83,628,508
-	-	-	-	71,843
-	-	-	-	71,843
-	-	-	-	625
-	-	-	-	625
-	-	-	150,263	16,237,216
-	-	-	263	16,027,286
-	-	-	-	208,000
-	-	-	150,000	930
-	-	-	-	1,000
-	60,453	-	-	2,281,250
-	60,453	-	-	2,281,250
-	-	-	-	844,784
-	-	-	-	844,784
-	260,261	-	-	9,821,634
-	260,261	-	-	9,821,634
-	-	-	-	127,203
-	-	-	-	127,203
10,392,449	9,608,380	80,029	21,913,722	1,518,868,083

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51所大專院，分別接受其他基金財產移撥68,621千元、5,000千元、3,000千元、100千元。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	100 年度 決算數	101 年度 決算數	102 年度 決算數	103 年度 預算數	104 年度 預算數
還本付息計畫	新臺幣 千元	850,753,496	923,840,576	903,790,268	960,882,624	911,858,836

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

1. 籌措穩定適足財源，償還政府債務本金 7,898 億 9,000 萬元。
2. 辦理普通基金債務利息及相關手續費之支付計 1,219 億 6,883 萬 6,000 元，包括債務付息 1,213 億 9,590 萬元，事務費 5 億 7,293 萬 6,000 元。

(二)預算內容：

1. 基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1) 本（104）年度基金來源 9,118 億 6,287 萬 6,000 元，主要係舉借債務收入及債務付息收入，較上年度預算數 9,608 億 9,096 萬 2,000 元，計減少 490 億 2,808 萬 6,000 元，約 5.10%。

(2)本年度基金用途 9,118 億 5,890 萬元，包括還本付息計畫及一般行政管理計畫，較上年度預算數 9,608 億 8,272 萬 9,000 元，計減少 490 億 2,382 萬 9,000 元，約 5.10%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 397 萬 6,000 元，較上年度預算數 823 萬 3,000 元，計減少 425 萬 7,000 元，約 51.71%。

(4)本年度賸餘 397 萬 6,000 元，連同以前年度基金餘額 3 億 3,007 萬 6,000 元，共有基金餘額 3 億 3,405 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 397 萬 6,000 元。

(2)現金及約當現金之淨增 397 萬 6,000 元，係期末現金 3 億 3,405 萬 2,000 元，較期初現金 3 億 3,007 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104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	911,862,876	100.00	960,890,962	100.00	903,586,981	100.00	-49,028,086	5.10	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	911,858,836	100.00	960,882,624	100.00	903,577,768	100.00	-49,023,788	5.10	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	4,040	-	8,338	-	9,213	-	-4,298	51.55	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
基金用途	911,858,900	100.00	960,882,729	100.00	903,792,965	100.02	-49,023,829	5.10	
還本付息計畫	911,858,836	100.00	960,882,624	100.00	903,790,268	100.02	-49,023,788	5.10	
一般行政管理計畫	64	-	105	-	2,697	-	-41	39.05	
本期賸餘(短絀-)	3,976	-	8,233	-	-205,984	-0.02	-4,257	51.71	
期初基金餘額	330,076		542,276		535,827				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	334,052		550,509		329,843				

中央政府債務基金現金流量表

中華民國104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－)	3,976
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	3,976
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	3,976
期初現金及約當現金	330,076
期末現金及約當現金	334,052

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	7,678,133	7,625,617	52,516	3,162,524
中央研究院科學研究基金	7,678,133	7,625,617	52,516	3,162,524
行政院主管	47,087,549	53,572,416	-6,484,867	44,194,554
行政院國家科學技術發展基金	39,446,988	42,946,988	-3,500,000	34,363,619
離島建設基金	59,201	1,100,722	-1,041,521	74,685
行政院公營事業民營化基金	7,281,360	8,501,556	-1,220,196	7,254,550
花東地區永續發展基金	300,000	1,023,150	-723,150	2,501,700
內政部主管	1,698,935	1,826,358	-127,423	2,061,282
外籍配偶照顧輔導基金	4,800	279,979	-275,179	335,700
研發替代役基金	1,590,080	1,527,333	62,747	1,620,204
警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金	104,055	19,046	85,009	105,378
教育部主管	2,271,374	3,479,154	-1,207,780	2,315,476
學產基金	784,124	1,516,989	-732,865	894,366
運動發展基金	1,487,250	1,962,165	-474,915	1,421,110
經濟部主管	29,139,582	23,266,125	5,873,457	25,780,989
經濟特別收入基金	18,322,383	19,679,448	-1,357,065	15,401,495
核能發電後端營運基金	10,806,443	3,272,778	7,533,665	10,367,106
地方產業發展基金	10,756	313,899	-303,143	12,388
交通部主管	8,183,096	8,867,075	-683,979	7,975,846
航港建設基金	8,183,096	8,867,075	-683,979	7,975,846
原子能委員會主管	163,930	118,862	45,068	163,429
核子事故緊急應變基金	163,930	118,862	45,068	163,429
農業委員會主管	49,935,786	38,907,263	11,028,523	48,839,074
農業特別收入基金	49,935,786	38,907,263	11,028,523	48,839,074
勞動部主管	16,763,130	16,642,982	120,148	14,260,965
就業安定基金	16,763,130	16,642,982	120,148	14,260,965
衛生福利部主管	12,823,009	19,497,823	-6,674,814	11,458,231
健康照護基金	10,132,573	16,300,799	-6,168,226	8,924,883
社會福利基金	2,690,436	3,197,024	-506,588	2,533,348
環境保護署主管	6,484,339	7,294,176	-809,837	6,606,945
環境保護基金	6,484,339	7,294,176	-809,837	6,606,945
金融監督管理委員會主管	25,349,666	24,912,520	437,146	8,617,584
金融監督管理基金	25,349,666	24,912,520	437,146	8,617,584
國家通訊傳播委員會主管	828,402	1,037,108	-208,706	865,261
通訊傳播監督管理基金	460,019	402,686	57,333	495,943
有線廣播電視事業發展基金	368,383	634,422	-266,039	369,318
合 計	208,406,931	207,047,479	1,359,452	176,302,160

源、用途及餘絀綜計表

104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-)			
3,108,722	53,802	4,515,609	4,516,895	-1,286	53,802	-	106,318
3,108,722	53,802	4,515,609	4,516,895	-1,286	53,802	-	106,318
49,899,020	-5,704,466	2,892,995	3,673,396	-780,401	-43,282,153	-	-49,767,020
36,913,619	-2,550,000	5,083,369	6,033,369	-950,000	6,471,564	-	2,971,564
1,100,827	-1,026,142	-15,484	-105	-15,379	6,740,032	-	5,698,511
8,818,443	-1,563,893	26,810	-316,887	343,697	-62,407,702	-	-63,627,898
3,066,131	-564,431	-2,201,700	-2,042,981	-158,719	5,913,953	-	5,190,803
1,935,551	125,731	-362,347	-109,193	-253,154	2,549,911	-	2,422,488
454,088	-118,388	-330,900	-174,109	-156,791	930,296	-	655,117
1,461,192	159,012	-30,124	66,141	-96,265	901,697	-	964,444
20,271	85,107	-1,323	-1,225	-98	717,918	-	802,927
3,559,220	-1,243,744	-44,102	-80,066	35,964	17,263,196	-	16,055,416
1,332,630	-438,264	-110,242	184,359	-294,601	7,310,876	-	6,578,011
2,226,590	-805,480	66,140	-264,425	330,565	9,952,320	-	9,477,405
19,916,314	5,864,675	3,358,593	3,349,811	8,782	262,660,076	-	268,533,533
17,908,250	-2,506,755	2,920,888	1,771,198	1,149,690	19,473,951	-	18,116,886
1,554,665	8,812,441	439,337	1,718,113	-1,278,776	242,442,804	-	249,976,469
453,399	-441,011	-1,632	-139,500	137,868	743,321	-	440,178
8,091,665	-115,819	207,250	775,410	-568,160	17,753,547	1,634,399	15,435,169
8,091,665	-115,819	207,250	775,410	-568,160	17,753,547	1,634,399	15,435,169
123,034	40,395	501	-4,172	4,673	204,414	-	249,482
123,034	40,395	501	-4,172	4,673	204,414	-	249,482
38,591,689	10,247,385	1,096,712	315,574	781,138	34,383,192	-	45,411,715
38,591,689	10,247,385	1,096,712	315,574	781,138	34,383,192	-	45,411,715
16,504,115	-2,243,150	2,502,165	138,867	2,363,298	11,933,805	-	12,053,953
16,504,115	-2,243,150	2,502,165	138,867	2,363,298	11,933,805	-	12,053,953
18,211,581	-6,753,350	1,364,778	1,286,242	78,536	11,188,694	-	4,513,880
15,094,143	-6,169,260	1,207,690	1,206,656	1,034	9,206,475	-	3,038,249
3,117,438	-584,090	157,088	79,586	77,502	1,982,219	-	1,475,631
7,297,097	-690,152	-122,606	-2,921	-119,685	13,339,743	-	12,529,906
7,297,097	-690,152	-122,606	-2,921	-119,685	13,339,743	-	12,529,906
8,213,722	403,862	16,732,082	16,698,798	33,284	1,004,984	659,228	782,902
8,213,722	403,862	16,732,082	16,698,798	33,284	1,004,984	659,228	782,902
1,194,677	-329,416	-36,859	-157,569	120,710	1,307,225	-	1,098,519
480,833	15,110	-35,924	-78,147	42,223	1,002,545	-	1,059,878
713,844	-344,526	-935	-79,422	78,487	304,680	-	38,641
176,646,407	-344,247	32,104,771	30,401,072	1,703,699	330,360,436	2,293,627	329,426,261

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104年度

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	1,359,452
調整非現金項目	4,239,373
業務活動之淨現金流入(流出－)	5,598,825
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	8,310,794
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	20,151,010
減少其他資產	151,869
增加短期債務及其他負債	1,256,866
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	-28,015,000
增加其他資產	-13,837
減少短期債務及其他負債	-8,394,566
其他項目之現金流出	-2,293,627
其他活動之淨現金流入(流出－)	-8,846,491
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-3,247,666
期初現金及約當現金	122,507,649
期末現金及約當現金	119,259,983

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日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-)、流動負債淨增(淨減-)及其他不影響現金流量之非現金項目。

特 別 收 入 基 金 現
中 華 民 國

項 目	合 計	總統府主管	行 政	
		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
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀－)	1,359,452	52,516	-3,500,000	-1,041,521
調整非現金項目	4,239,373	-	-	-55,971
業務活動之淨現金流入(流出－)	5,598,825	52,516	-3,500,000	-1,097,492
其他活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款	8,310,794	-	-	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	20,151,010	-	-	-
減少其他資產	151,869	-	-	-
增加短期債務及其他負債	1,256,866	-	-	-
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	-28,015,000	-	-	-75,000
增加其他資產	-13,837	-	-	-
減少短期債務及其他負債	-8,394,566	-	-	-
其他項目之現金流出	-2,293,627	-	-	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-8,846,491	-	-	-75,000
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-3,247,666	52,516	-3,500,000	-1,172,492
期初現金及約當現金	122,507,649	53,802	8,589,385	6,971,623
期末現金及約當現金	119,259,983	106,318	5,089,385	5,799,131

金 流 量 綜 計 表

104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
-1,220,196	-723,150	-275,179	62,747	85,009
-10,011	3,000	-	9,141	-
-1,230,207	-720,150	-275,179	71,888	85,009
-	-	-	-	-
-	200,000	-	-	-
-	-	-	-	-
1,201,527	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
1,201,527	200,000	-	-	-
-28,680	-520,150	-275,179	71,888	85,009
58,680	4,853,953	930,296	926,548	717,918
30,000	4,333,803	655,117	998,436	802,927

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－)	-732,865	-474,915
調整非現金項目	4,719	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	-728,146	-474,915
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	29,235	-
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	-6,892	-
其他項目之現金流出	-	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	22,343	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-705,803	-474,915
期初現金及約當現金	6,681,178	9,842,320
期末現金及約當現金	5,975,375	9,367,405

金 流 量 綜 計 表

104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
-1,357,065	7,533,665	-303,143	-683,979	45,068
523,741	1,280,703	88	22,050	-
-833,324	8,814,368	-303,055	-661,929	45,068
-	-	-	-	-
1,000,000	18,520,000	-	8,550	-
-	-	-	-	-
51,947	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-27,750,000	-	-	-
-5,000	-	-	-	-
-3	-	-	-	-
-	-	-	-1,634,399	-
1,046,944	-9,230,000	-	-1,625,849	-
213,620	-415,632	-303,055	-2,287,778	45,068
13,207,815	859,436	550,120	15,535,152	204,414
13,421,435	443,804	247,065	13,247,374	249,482

特 別 收 入 基 金 現
中 華 民 國

項 目	農業委員會主管	勞動部主管	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)	11,028,523	120,148	-6,168,226
調整非現金項目	1,699,584	-148,405	720,706
業務活動之淨現金流入(流出一)	12,728,107	-28,257	-5,447,520
其他活動之現金流量			
減少短期投資及短期貸墊款	8,290,085	20,709	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	304,794	-	117,666
減少其他資產	300	10,000	112,334
增加短期債務及其他負債	1,935	-	1,457
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	-	-	-190,000
增加其他資產	-8,835	-	-
減少短期債務及其他負債	-8,348,812	-2,640	-27,328
其他項目之現金流出	-	-	-
其他活動之淨現金流入(流出一)	239,467	28,069	14,129
現金及約當現金之淨增(淨減一)	12,967,574	-188	-5,433,391
期初現金及約當現金	17,063,944	9,596,606	8,753,748
期末現金及約當現金	30,031,518	9,596,418	3,320,357

金 流 量 綜 計 表

104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
-506,588	-809,837	437,146	57,333	-266,039
204,659	-	-15,102	-14	485
-301,929	-809,837	422,044	57,319	-265,554
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-2	-	-	-	-
-8,891	-	-	-	-
-	-	-659,228	-	-
-8,893	-	-659,228	-	-
-310,822	-809,837	-237,184	57,319	-265,554
1,125,907	12,957,897	1,627,649	1,095,498	303,760
815,085	12,148,060	1,390,465	1,152,817	38,206

二、附屬單位預算表

中央研究院科學研究基金

一、基金概況：

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

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

本基金係以科技研究成果收入、提供研究服務之勞務收入及國庫撥款等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 3 年 度 預 算 數	1 0 4 年 度 預 算 數
研發成果管理及運用計畫	新臺幣 千 元	57,520	65,090
育成中心計畫	新臺幣 千 元	47,069	51,176
培育科技菁英計畫	新臺幣 千 元	6,700	14,200
研發能量提升計畫	新臺幣 千 元	2,310,000	2,607,703
科研環境領航計畫	新臺幣 千 元	686,533	4,886,548

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

- 1.研發成果管理及運用計畫 6,509 萬元。
- 2.育成中心計畫 5,117 萬 6,000 元。
- 3.培育科技菁英計畫 1,420 萬元。
- 4.研發能量提升計畫 26 億 0,770 萬 3,000 元。
- 5.科研環境領航計畫 48 億 8,654 萬 8,000 元。

(二)預算內容：

1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本（104）年度基金來源 76 億 7,813 萬 3,000 元，主要係勞務收入及政府撥入收入，較上年度預算數 31 億 6,252 萬 4,000 元，計增加 45 億 1,560 萬 9,000 元，約 142.78%。
- (2)本年度基金用途 76 億 2,561 萬 7,000 元，主要係辦理各項補助或委託研究、研發成果之管理運用、建立臺灣人體生物資料庫及辦理國家生技研究園區等計畫，較上年度預算數 31 億 0,872 萬 2,000 元，計增加 45 億 1,689 萬 5,000 元，約 145.30%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 5,251 萬 6,000 元，較上年度預算數 5,380 萬 2,000 元，計減少 128 萬 6,000 元，約 2.39%。
- (4)本年度賸餘 5,251 萬 6,000 元，連同以前年度基金餘額 5,380 萬 2,000 元，共有基金餘額 1 億 0,631 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 5,251 萬 6,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨增 5,251 萬 6,000 元，係期末現金之數 1 億 0,631 萬 8,000 元，較期初現金 5,380 萬 2,000 元增加之數。

中央研究院科學研究基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國104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	7,678,133	100.00	3,162,524	100.00	-	-	4,515,609	142.78	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	2,320,000	30.22	2,320,000	73.36	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	60,216	0.78	57,103	1.81	-	-	3,113	5.45	
政府撥入收入	5,284,367	68.82	782,282	24.74	-	-	4,502,085	575.51	
其他收入	13,550	0.18	3,139	0.10	-	-	10,411	331.67	
基金用途	7,625,617	99.32	3,108,722	98.30	-	-	4,516,895	145.30	
研發成果管理及運用計畫	65,090	0.85	57,520	1.82	-	-	7,570	13.16	
育成中心計畫	51,176	0.67	47,069	1.49	-	-	4,107	8.73	
培育科技菁英計畫	14,200	0.18	6,700	0.21	-	-	7,500	111.94	
研發能量提升計畫	2,607,703	33.96	2,310,000	73.04	-	-	297,703	12.89	
科研環境領航計畫	4,886,548	63.64	686,533	21.71	-	-	4,200,015	611.77	
一般行政管理計畫	900	0.01	900	0.03	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀-)	52,516	0.68	53,802	1.70	-	-	-1,286	2.39	
期初基金餘額	53,802		-		-	-	-	-	
解繳國庫	-		-		-	-	-	-	
期末基金餘額	106,318		53,802		-	-	-	-	

中央研究院科學研究基金現金流量表

中華民國104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－)	52,516
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	52,516
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	52,516
期初現金及約當現金	53,802
期末現金及約當現金	106,318

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	100年度 決算數	101年度 決算數	102年度 決算數	103年度 預算數	104年度 預算數
推動整體科技發展計畫	新臺幣 千 元	28,809,434	29,337,447	29,701,976	33,216,565	39,380,734
培育、延攬及獎助科技人才計畫	新臺幣 千 元	2,218,929	2,168,796	2,299,777	2,234,316	2,195,300
改善研究發展環境計畫	新臺幣 千 元	916,785	940,398	1,004,778	1,405,033	1,318,021

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本（104）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 393 億 8,073 萬 4,000 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 21 億 9,530 萬元；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 13 億 1,802 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 394 億 4,698 萬 8,000 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 343 億 6,361 萬 9,000 元，計增加 50 億 8,336 萬 9,000 元，約 14.79%。
- (2)本年度基金用途 429 億 4,698 萬 8,000 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 369 億 1,361 萬 9,000 元，計增加 60 億 3,336 萬 9,000 元，約 16.34%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 35 億元，較上年度預算數 25 億 5,000 萬元，計增加 9 億 5,000 萬元，約 37.25%。
- (4)以前年度基金餘額 64 億 7,156 萬 4,000 元，支應本年度短絀 35 億元，尚餘 29 億 7,156 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 35 億元。
- (2)現金及約當現金之淨減 35 億元，係期末現金 50 億 8,938 萬 5,000 元，較期初現金 85 億 8,938 萬 5,000 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104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	39,446,988	100.00	34,363,619	100.00	35,751,903	100.00	5,083,369	14.79	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	134,200	0.34	92,200	0.27	212,909	0.60	42,000	45.55	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	842,184	2.13	830,920	2.42	939,119	2.63	11,264	1.36	
政府撥入收入	38,030,381	96.41	32,745,847	95.29	34,159,652	95.55	5,284,534	16.14	
其他收入	440,223	1.12	694,652	2.02	440,223	1.23	-254,429	36.63	
基金用途	42,946,988	108.87	36,913,619	107.42	33,058,990	92.47	6,033,369	16.34	
推動整體科技發展計畫	39,380,734	99.83	33,216,565	96.66	29,701,976	83.08	6,164,169	18.56	
培育、延攬及獎助科技人才計畫	2,195,300	5.57	2,234,316	6.50	2,299,777	6.43	-39,016	1.75	
改善研究發展環境計畫	1,318,021	3.34	1,405,033	4.09	1,004,778	2.81	-87,012	6.19	
一般行政管理計畫	52,933	0.13	57,705	0.17	52,459	0.15	-4,772	8.27	
本期賸餘(短絀-)	-3,500,000	-8.87	-2,550,000	-7.42	2,692,913	7.53	-950,000	37.25	
期初基金餘額	6,471,564		5,428,650		6,328,651				
解繳國庫	-		-		-		-		
期末基金餘額	2,971,564		2,878,650		9,021,564				

行政院國家科學技術發展基金現金流量表

中華民國104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－)	-3,500,000
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	-3,500,000
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-3,500,000
期初現金及約當現金	8,589,385
期末現金及約當現金	5,089,385

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	100 年度 決算數	101 年度 決算數	102 年度 決算數	103 年度 預算數	104 年度 預算數
離島地區永續發展相關計畫	新臺幣 千 元	1,012,676	964,965	1,175,060	1,100,000	1,100,000
離島地區開發建設貸款計畫	新臺幣 千 元				300,000	75,000

註：104 年度部分計畫內容及名稱更動，為利比較，100 至 102 年度決算數及 103 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. 離島地區永續發展相關計畫 11 億元。
2. 離島地區開發建設貸款計畫 7,500 萬元。

(二) 預算內容：

1. 基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1) 本 (104) 年度基金來源 5,920 萬 1,000 元，主要係財產收入及其他收入，較上年度預算數 7,468 萬 5,000 元，計減少 1,548 萬 4,000 元，約 20.73%。

- (2)本年度基金用途 11 億 0,072 萬 2,000 元，主要係辦理離島地區永續發展相關計畫，較上年度預算數 11 億 0,082 萬 7,000 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 4,152 萬 1,000 元，較上年度預算數 10 億 2,614 萬 2,000 元，計增加 1,537 萬 9,000 元，約 1.50%。
- (4)以前年度基金餘額 67 億 4,003 萬 2,000 元，支應本年度短絀 10 億 4,152 萬 1,000 元後，尚餘 56 億 9,851 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 10 億 9,749 萬 2,000 元。
- (2)其他活動之淨現金流出 7,500 萬元，係增加長期貸款之數。
- (3)現金及約當現金之淨減 11 億 7,249 萬 2,000 元，係期末現金 57 億 9,913 萬 1,000 元，較期初現金 69 億 7,162 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104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	59,201	100.00	74,685	100.00	75,014	100.00	-15,484	20.73	
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	50,201	84.80	49,685	66.53	66,021	88.01	516	1.04	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	9,000	15.20	25,000	33.47	8,993	11.99	-16,000	64.00	
基金用途	1,100,722	1,859.30	1,100,827	1,473.96	1,175,672	1,567.28	-105	0.01	
離島地區永續發展 相關計畫	1,100,000	1,858.08	1,100,000	1,472.85	1,175,060	1,566.46	-	-	
辦理離島地區開發 建設貸款業務計畫(相 關業務經費)	30	0.05	120	0.16	1	-	-90	75.00	
一般行政管理計畫	692	1.17	707	0.95	611	0.81	-15	2.12	
本期賸餘(短絀-)	-1,041,521	-1,759.30	-1,026,142	-1,373.96	-1,100,658	-1,467.28	-15,379	1.50	
期初基金餘額	6,740,032		7,844,812		8,866,832				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	5,698,511		6,818,670		7,766,174				

離島建設基金現金流量表

中華民國104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－)	-1,041,521
調整非現金項目	-55,971
業務活動之淨現金流入(流出－)	-1,097,492
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-75,000
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－)	-75,000
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-1,172,492
期初現金及約當現金	6,971,623
期末現金及約當現金	5,799,131

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，以及供政府資本計畫支出等。

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

二、最近 5 年主要業務項目：

項 目	單 位	100 年 度 決 算 數	101 年 度 決 算 數	102 年 度 決 算 數	103 年 度 預 算 數	104 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	8,120,213	8,232,388	7,578,588	8,062,007	7,993,289

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本(104)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 79 億 9,328 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 72 億 8,136 萬元，主要係國庫撥入數及其他收入，較上年度預算數 72 億 5,455 萬元，計增加 2,681 萬元，約 0.37%。

- (2)本年度基金用途 85 億 0,155 萬 6,000 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 88 億 1,844 萬 3,000 元，計減少 3 億 1,688 萬 7,000 元，約 3.59%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 12 億 2,019 萬 6,000 元，較上年度預算數 15 億 6,389 萬 3,000 元，計減少 3 億 4,369 萬 7,000 元，約 21.98%。
- (4)本年度短絀 12 億 2,019 萬 6,000 元，連同以前年度短絀 624 億 0,770 萬 2,000 元，共有短絀 636 億 2,789 萬 8,000 元，留待以後年度填補。

2.現金流量之預計：

- (1)業務活動之淨現金流出 12 億 3,020 萬 7,000 元。
- (2)其他活動之淨現金流入 12 億 0,152 萬 7,000 元，係增加短期債務之數。
- (3)現金及約當現金之淨減 2,868 萬元，係期末現金 3,000 萬元，較期初現金 5,868 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104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	7,281,360	100.00	7,254,550	100.00	430,931	100.00	26,810	0.37	
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	-	292	0.07	-	-	
政府撥入收入	7,014,000	96.33	7,014,000	96.68	-	-	-	-	
其他收入	267,260	3.67	240,450	3.31	430,639	99.93	26,810	11.15	
基金用途	8,501,556	116.76	8,818,443	121.56	8,012,830	1,859.42	-316,887	3.59	
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	7,993,289	109.78	8,062,007	111.13	7,578,588	1,758.65	-68,718	0.85	
一般行政管理計畫	508,267	6.98	756,436	10.43	434,242	100.77	-248,169	32.81	
本期騰餘(短絀-)	-1,220,196	-16.76	-1,563,893	-21.56	-7,581,899	-1,759.42	343,697	21.98	
期初基金餘額	-62,407,702		-62,704,407		-53,261,910				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	-63,627,898		-64,268,300		-60,843,809				

行政院公營事業民營化基金現金流量表

中華民國104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－)	-1,220,196
調整非現金項目	-10,011
業務活動之淨現金流入(流出－)	-1,230,207
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	1,201,527
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－)	1,201,527
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-28,680
期初現金及約當現金	58,680
期末現金及約當現金	30,000

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

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

花東地區永續發展基金

一、基金概況：

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

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

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

二、主要業務項目：

項 目	單 位	101 年 度 決 算 數	102 年 度 決 算 數	103 年 度 預 算 數	104 年 度 預 算 數
花東地區永續發展相關計畫	新臺幣 千 元	2,440	17,739	1,547,940	1,021,580
花東地區永續發展投資計畫	新臺幣 千 元			1,516,500	
花東地區永續發展貸款計畫	新臺幣 千 元			1,000,000	

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本（104）年度主要業務計畫為辦理花東地區永續發展相關計畫 10 億 2,158 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 億元，主要係政府撥入收入，較上年度預算數 25 億 0,170 萬元，計減少 22 億 0,170 萬元，約 88.01%。

(2)本年度基金用途 10 億 2,315 萬元，主要係辦理花東地區永續發展相關計畫，較上年度預算數 30 億 6,613 萬 1,000 元，計減少 20 億 4,298 萬 1,000 元，約 66.63%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 7 億 2,315 萬元，較上年度預算數 5 億 6,443 萬 1,000 元，計增加 1 億 5,871 萬 9,000 元，約 28.12%。

(4)以前年度基金餘額 59 億 1,395 萬 3,000 元，支應本年度短絀 7 億 2,315 萬元後，尚餘 51 億 9,080 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 7 億 2,015 萬元。

(2)其他活動之淨現金流入 2 億元，係減少長期貸款之數。

(3)現金及約當現金之淨減 5 億 2,015 萬元，係期末現金 43 億 3,380 萬 3,000 元，較期初現金 48 億 5,395 萬 3,000 元減少之數。

花東地區永續發展基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國104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	300,000	100.00	2,501,700	100.00	2,500,000	100.00	-2,201,700	88.01	
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	-	-	-1,700	100.00	
政府撥入收入	300,000	100.00	2,500,000	99.93	2,500,000	100.00	-2,200,000	88.00	
其他收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
基金用途	1,023,150	341.05	3,066,131	122.56	18,932	0.76	-2,042,981	66.63	
花東地區永續發展相關計畫	1,021,580	340.53	1,547,940	61.88	17,739	0.71	-526,360	34.00	
花東地區永續發展投資計畫	-	-	1,516,500	60.62	-	-	-1,516,500	100.00	
一般行政管理計畫	1,570	0.52	1,691	0.07	1,193	0.05	-121	7.16	
本期賸餘(短絀-)	-723,150	-241.05	-564,431	-22.56	2,481,068	99.24	-158,719	28.12	
期初基金餘額	5,913,953		3,991,239		3,997,316				
解繳國庫	-		-		-		-		
期末基金餘額	5,190,803		3,426,808		6,478,384				

花東地區永續發展基金現金流量表

中華民國104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－)	-723,150
調整非現金項目	3,000
業務活動之淨現金流入(流出－)	-720,150
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	200,000
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	-
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－)	200,000
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-520,150
期初現金及約當現金	4,853,953
期末現金及約當現金	4,333,803

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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	100 年 度 決 算 數	101 年 度 決 算 數	102 年 度 決 算 數	103 年 度 預 算 數	104 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	15,967	20,711	19,049	22,200	21,200
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	54,502	85,108	215,828	301,000	131,200
辦理家庭服務中心及籌組社團計畫	新臺幣 千 元	61,459	63,686	59,536	73,500	70,200
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	39,806	45,024	42,297	49,000	49,700

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本（104）年度主要業務計畫為辦理醫療補助、社會救助及法律服務 2,120 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 1 億 3,120 萬元，辦理家庭服務中心及籌組社團 7,020 萬元，辦理輔導、服務或人才培訓及活化社區服務 4,970 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 480 萬元，係財產收入，較上年度預算數 3 億 3,570 萬元，計減少 3 億 3,090 萬元，約 98.57%。
- (2)本年度基金用途 2 億 7,997 萬 9,000 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 5,408 萬 8,000 元，計減少 1 億 7,410 萬 9,000 元，約 38.34%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 2 億 7,517 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 1,838 萬 8,000 元，計增加 1 億 5,679 萬 1,000 元，約 132.44%。
- (4)以前年度基金餘額 9 億 3,029 萬 6,000 元，支應本年度短絀 2 億 7,517 萬 9,000 元後，尚餘 6 億 5,511 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 2 億 7,517 萬 9,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨減 2 億 7,517 萬 9,000 元，係期末現金 6 億 5,511 萬 7,000 元，較期初現金 9 億 3,029 萬 6,000 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104年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	4,800	100.00	335,700	100.00	279,638	100.00	-330,900	98.57	
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	4,800	100.00	5,700	1.70	5,883	2.10	-900	15.79	
政府撥入收入	-	-	330,000	98.30	270,000	96.55	-330,000	100.00	
其他收入	-	-	-	-	3,755	1.34	-	-	
基金用途	279,979	5,832.90	454,088	135.27	344,468	123.18	-174,109	38.34	
辦理醫療補助、社會救助及法律服務計畫	21,200	441.67	22,200	6.61	19,049	6.81	-1,000	4.50	
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	131,200	2,733.33	301,000	89.66	215,828	77.18	-169,800	56.41	
辦理家庭服務中心及籌組社團計畫	70,200	1,462.50	73,500	21.89	59,536	21.29	-3,300	4.49	
辦理輔導、服務或人才培訓及活化社區服務計畫	49,700	1,035.42	49,000	14.60	42,297	15.13	700	1.43	
一般行政管理計畫	7,679	159.98	8,208	2.45	7,758	2.77	-529	6.44	
一般建築及設備計畫	-	-	180	0.05	-	-	-180	100.00	
本期賸餘(短絀-)	-275,179	-5,732.90	-118,388	-35.27	-64,830	-23.18	-156,791	132.44	
期初基金餘額	930,296		981,539		1,113,514				
解繳國庫	-		-		-		-		
期末基金餘額	655,117		863,151		1,048,684				

外籍配偶照顧輔導基金現金流量表

中華民國104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－)	-275,179
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	-275,179
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-275,179
期初現金及約當現金	930,296
期末現金及約當現金	655,117

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	100 年度 決 算 數	101 年度 決 算 數	102 年度 決 算 數	103 年度 預 算 數	104 年度 預 算 數
員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫	新臺幣 千 元	8,810	7,155	7,220	7,992	7,985
役男入營訓練及權益計畫	新臺幣 千 元	775,187	955,817	1,183,321	1,423,195	1,481,591
役男管理及資訊系統維運計畫	新臺幣 千 元	27,305	25,570	26,431	26,829	34,724

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本（104）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 798 萬 5,000 元；辦理役男入營訓練及權益，經費計 14 億 8,159 萬 1,000 元；辦理役男管理及資訊系統維運，經費計 3,472 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 15 億 9,008 萬元，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 16 億 2,020 萬 4,000 元，計減少 3,012 萬 4,000 元，約 1.86%。

(2)本年度基金用途 15 億 2,733 萬 3,000 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 14 億 6,119 萬 2,000 元，計增加 6,614 萬 1,000 元，約 4.53%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 6,274 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 億 5,901 萬 2,000 元，計減少 9,626 萬 5,000 元，約 60.54%。

(4)本年度賸餘 6,274 萬 7,000 元，連同以前年度基金餘額 9 億 0,169 萬 7,000 元，共有基金餘額 9 億 6,444 萬 4,000 元，備供以後年度財源。

2.現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流入 7,188 萬 8,000 元。

(2)現金及約當現金之淨增 7,188 萬 8,000 元，係期末現金 9 億 9,843 萬 6,000 元，較期初現金 9 億 2,654 萬 8,000 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104年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	1,590,080	100.00	1,620,204	100.00	1,408,629	100.00	-30,124	1.86	
徵收及依法分配收入	1,581,015	99.43	1,612,834	99.55	1,400,111	99.40	-31,819	1.97	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	4,865	0.31	3,170	0.20	3,565	0.25	1,695	53.47	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	4,200	0.26	4,200	0.26	4,953	0.35	-	-	
基金用途	1,527,333	96.05	1,461,192	90.19	1,219,725	86.59	66,141	4.53	
員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫	7,985	0.50	7,992	0.49	7,220	0.51	-7	0.09	
役男入營訓練及權益計畫	1,481,591	93.18	1,423,195	87.84	1,183,321	84.01	58,396	4.10	
役男管理及資訊系統維運計畫	34,724	2.18	26,829	1.66	26,431	1.88	7,895	29.43	
一般行政管理計畫	2,965	0.19	3,038	0.19	2,424	0.17	-73	2.40	
一般建築及設備計畫	68	-	138	0.01	329	0.02	-70	50.72	
本期賸餘(短絀-)	62,747	3.95	159,012	9.81	188,904	13.41	-96,265	60.54	
期初基金餘額	901,697		679,049		553,781				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	964,444		838,061		742,685				

研發替代役基金現金流量表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	62,747
調整非現金項目	9,141
業務活動之淨現金流入(流出一)	71,888
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出一)	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	71,888
期初現金及約當現金	926,548
期末現金及約當現金	998,436

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。

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	100 年度 決 算 數	101 年度 決 算 數	102 年度 決 算 數	103 年度 預 算 數	104 年度 預 算 數
因公執行勤務死亡遺族生活照護計畫	件	7	8	4	8	7
因公執行勤務傷殘人員醫療計畫	件	38	53	31	37	35
因公執行勤務生活急難救助計畫	件				2	2

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本（104）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 7 件、因公執行勤務傷殘人員醫療 35 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 0,405 萬 5,000 元，主要係政府撥入收入等，

較上年度預算數 1 億 0,537 萬 8,000 元，計減少 132 萬 3,000 元，約 1.26%。

- (2)本年度基金用途 1,904 萬 6,000 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 2,027 萬 1,000 元，計減少 122 萬 5,000 元，約 6.04%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 8,500 萬 9,000 元，較上年度預算數 8,510 萬 7,000 元，計減少 9 萬 8,000 元，約 0.12%。
- (4)本年度賸餘 8,500 萬 9,000 元，連同以前年度基金餘額 7 億 1,791 萬 8,000 元，共有基金餘額 8 億 0,292 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 8,500 萬 9,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨增 8,500 萬 9,000 元，係期末現金 8 億 0,292 萬 7,000 元，較期初現金 7 億 1,791 萬 8,000 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104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	104,055	100.00	105,378	100.00	103,139	100.00	-1,323	1.26	
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	3,055	2.94	4,378	4.15	2,937	2.85	-1,323	30.22	
政府撥入收入	100,000	96.10	100,000	94.90	100,000	96.96	-	-	
其他收入	1,000	0.96	1,000	0.95	202	0.20	-	-	
基金用途	19,046	18.30	20,271	19.24	12,222	11.85	-1,225	6.04	
因公執行勤務死亡遺族生活照護計畫	13,013	12.51	14,023	13.31	10,000	9.70	-1,010	7.20	
因公執行勤務傷殘人員醫療計畫	5,873	5.64	6,069	5.76	2,204	2.14	-196	3.23	
因公執行勤務生活急難救助計畫	95	0.09	95	0.09	-	-	-	-	
一般行政管理計畫	65	0.06	84	0.08	18	0.02	-19	22.62	
本期賸餘(短絀-)	85,009	81.70	85,107	80.76	90,917	88.15	-98	0.12	
期初基金餘額	717,918		624,619		541,894				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	802,927		709,726		632,811				

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104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－)	85,009
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	85,009
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	85,009
期初現金及約當現金	717,918
期末現金及約當現金	802,927

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	100 年 度 決 算 數	101 年 度 決 算 數	102 年 度 決 算 數	103 年 度 預 算 數	104 年 度 預 算 數
學產房地管理計畫	公 頃	847	846	846	845	826
獎助教育支出計畫	人 次	218,659	326,890	805,526	814,153	826,994

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本(104)年度主要業務計畫為管理學產房地 826 公頃及辦理獎助教育業務 82 萬 6,994 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 7 億 8,412 萬 4,000 元，主要係學產地租金收入及財產處分收入，較上年度預算數 8 億 9,436 萬 6,000 元，計減少 1 億 1,024 萬 2,000 元，約 12.33%。

(2)本年度基金用途 15 億 1,698 萬 9,000 元，主要係獎助、獎勵及慰問

金支出，較上年度預算數 13 億 3,263 萬元，計增加 1 億 8,435 萬 9,000 元，約 13.83%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 7 億 3,286 萬 5,000 元，較上年度預算數 4 億 3,826 萬 4,000 元，計增加 2 億 9,460 萬 1,000 元，約 67.22%。

(4)以前年度基金餘額 73 億 1,087 萬 6,000 元，支應本年度短絀 7 億 3,286 萬 5,000 元後，尚餘 65 億 7,801 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 7 億 2,814 萬 6,000 元。

(2)其他活動之淨現金流入 2,234 萬 3,000 元，其中現金流入 2,923 萬 5,000 元，係減少其他資產之數；現金流出 689 萬 2,000 元，係減少其他負債之數。

(3)現金及約當現金之淨減 7 億 0,580 萬 3,000 元，係期末現金 59 億 7,537 萬 5,000 元，較期初現金 66 億 8,117 萬 8,000 元減少之數。

學產基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國104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	784,124	100.00	894,366	100.00	1,285,330	100.00	-110,242	12.33	
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	757,922	96.66	853,017	95.38	1,195,248	92.99	-95,095	11.15	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	26,202	3.34	41,349	4.62	90,082	7.01	-15,147	36.63	
基金用途	1,516,989	193.46	1,332,630	149.00	1,625,631	126.48	184,359	13.83	
學產房地管理計畫	107,705	13.74	126,045	14.09	216,974	16.88	-18,340	14.55	
獎助教育支出計畫	1,409,224	179.72	1,206,525	134.90	1,408,569	109.59	202,699	16.80	
一般建築及設備計畫	60	0.01	60	0.01	88	0.01	-	-	
本期賸餘(短絀-)	-732,865	-93.46	-438,264	-49.00	-340,301	-26.48	-294,601	67.22	
期初基金餘額	7,310,876		8,165,133		8,089,441				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	6,578,011		7,726,869		7,749,140				

學產基金現金流量表

中華民國104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－)	-732,865
調整非現金項目	4,719
業務活動之淨現金流入(流出－)	-728,146
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	29,235
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	-6,892
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	22,343
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-705,803
期初現金及約當現金	6,681,178
期末現金及約當現金	5,975,375

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	100 年度 決 算 數	101 年度 決 算 數	102 年度 決 算 數	103 年度 預 算 數	104 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	394,987	810,713	1,188,888	1,435,148	1,219,152
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	67,006	87,842	51,604	108,816	68,580
辦理大型國際體育運動交流活動計畫	新臺幣 千 元	156,460	154,190	242,500	258,351	209,717
非亞奧運及基層運動人才培育計畫	新臺幣 千 元	446,899	416,817	468,839	405,401	452,558

註：104 年度部分計畫內容及名稱更動，為利比較，100 至 102 年度決算數及 103 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 12 億 1,915 萬 2,000 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 6,858 萬元。
- 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 0,971 萬 7,000 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 5,255 萬 8,000 元。

(二)預算內容：

1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本（104）年度基金來源 14 億 8,725 萬元，主要係運動彩券盈餘收入，較上年度預算數 14 億 2,111 萬元，計增加 6,614 萬元，約 4.65 %。
- (2)本年度基金用途 19 億 6,216 萬 5,000 元，主要係辦理推動運動發展相關計畫所需支出，較上年度預算數 22 億 2,659 萬元，計減少 2 億 6,442 萬 5,000 元，約 11.88%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 4 億 7,491 萬 5,000 元，較上年度預算數 8 億 0,548 萬元，計減少 3 億 3,056 萬 5,000 元，約 41.04 %。
- (4)以前年度基金餘額 99 億 5,232 萬元，支應本年度短絀 4 億 7,491 萬 5,000 元後，尚餘 94 億 7,740 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 7,491 萬 5,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨減 4 億 7,491 萬 5,000 元，係期末現金 93 億 6,740 萬 5,000 元，較期初現金 98 億 4,232 萬元減少之數。

運動發展基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	1,487,250	100.00	1,421,110	100.00	4,522,111	100.00	66,140	4.65	
徵收及依法分配收入	1,423,000	95.68	1,368,000	96.26	4,473,000	98.91	55,000	4.02	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	64,250	4.32	53,110	3.74	41,628	0.92	11,140	20.98	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	7,483	0.17	-	-	
基金用途	1,962,165	131.93	2,226,590	156.68	1,963,050	43.41	-264,425	11.88	
培訓體育運動人才及運動訓練環境改善計畫	1,219,152	81.97	1,435,148	100.99	1,188,888	26.29	-215,996	15.05	
健全體育運動人才培育之運動產業環境改善支出計畫	68,580	4.61	108,816	7.66	51,604	1.14	-40,236	36.98	
辦理大型國際體育運動交流活動計畫	209,717	14.10	258,351	18.18	242,500	5.36	-48,634	18.82	
非亞奧運及基層運動人才培育計畫	452,558	30.43	405,401	28.53	468,839	10.37	47,157	11.63	
一般行政管理計畫	12,158	0.82	18,874	1.33	11,219	0.25	-6,716	35.58	
本期賸餘(短絀-)	-474,915	-31.93	-805,480	-56.68	2,559,061	56.59	330,565	41.04	
期初基金餘額	9,952,320		10,531,730		8,198,739				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	9,477,405		9,726,250		10,757,800				

運動發展基金現金流量表

中華民國104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－)	-474,915
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	-474,915
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-474,915
期初現金及約當現金	9,842,320
期末現金及約當現金	9,367,405

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。

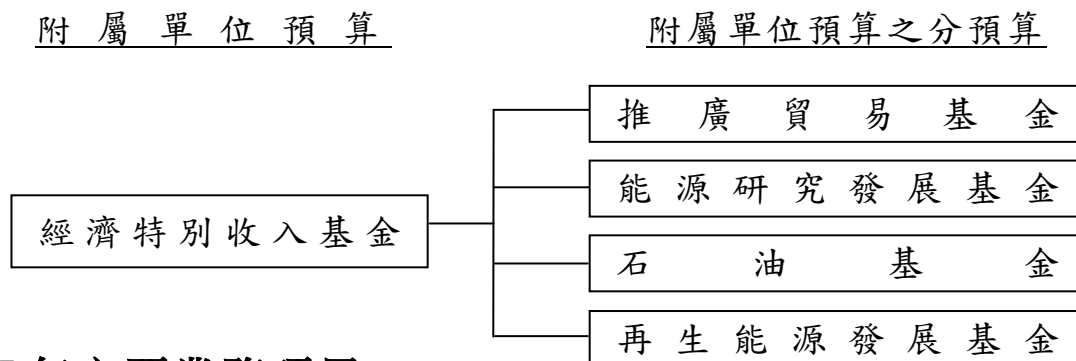
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、流動資產淨減(淨增－)及流動負債淨增(淨減－)及其他不影響現金流量之非現金項目。

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	100年度 決算數	101年度 決算數	102年度 決算數	103年度 預算數	104年度 預算數
貿易推廣工作計畫	新臺幣 千元	4,448,078	4,884,509	5,126,253	5,749,140	5,818,791
能源研究發展工作 計畫	新臺幣 千元	1,564,480	1,978,982	2,128,500	2,351,504	2,431,886
政府儲油、石油開 發及技術研究計畫	新臺幣 千元	5,045,432	7,035,802	5,443,503	5,650,124	5,709,143
再生能源推廣計畫	新臺幣 千元	452,759	798,009	1,496,859	2,500,000	4,316,000

註：103 年度計畫內容更動，為利比較，100 至 102 年度決算數係以重分類後數字表達。

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

- 1.貿易推廣工作：委託外貿協會等辦理市場推廣與商情研析，並補助輸出入相關同業公會等辦理相關貿易推廣工作，經費計 58 億 1,879 萬 1,000 元。
- 2.能源研究發展：節約能源技術研究發展及節約能源效率管理與技術服務推廣，經費計 24 億 3,188 萬 6,000 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 57 億 0,914 萬 3,000 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 43 億 1,600 萬元。

(二)預算內容：

1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本(104)年度基金來源 183 億 2,238 萬 3,000 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、自石油業者與電業者收取之收入及國庫撥款收入，較上年度預算數 154 億 0,149 萬 5,000 元，計增加 29 億 2,088 萬 8,000 元，約 18.96%。
- (2)本年度基金用途 196 億 7,944 萬 8,000 元，主要係提升國際經貿工作、能源研究發展、建立政府安全儲油、石油開發與技術研究及推廣再生能源之利用等支出，較上年度預算數 179 億 0,825 萬元，計增加 17 億 7,119 萬 8,000 元，約 9.89%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 13 億 5,706 萬 5,000 元，較上年度預算數 25 億 0,675 萬 5,000 元，計減少 11 億 4,969 萬元，約 45.86%。
- (4)以前年度基金餘額 194 億 7,395 萬 1,000 元，支應本年度短絀 13 億 5,706 萬 5,000 元後，尚餘 181 億 1,688 萬 6,000 元，備供以後年度財源。

2.現金流量之預計：

- (1) 業務活動之淨現金流出 8 億 3,332 萬 4,000 元。
- (2) 其他活動之淨現金流入 10 億 4,694 萬 4,000 元，其中現金流入 10 億 5,194 萬 7,000 元，包括減少長期貸款 10 億元，增加其他負債 5,194 萬 7,000 元；現金流出 500 萬 3,000 元，包括增加其他資產 500 萬元，減少其他負債 3,000 元。
- (3) 現金及約當現金之淨增 2 億 1,362 萬元，係期末現金 134 億 2,143 萬 5,000 元，較期初現金 132 億 0,781 萬 5,000 元增加之數。

經濟特別收入基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國104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	18,322,383	100.00	15,401,495	100.00	14,039,342	100.00	2,920,888	18.96	
徵收及依法分配收入	16,513,627	90.13	14,729,646	95.64	13,200,325	94.02	1,783,981	12.11	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	1,800	0.01	1,750	0.01	1,957	0.01	50	2.86	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	445,129	2.43	458,640	2.98	444,541	3.17	-13,511	2.95	
政府撥入收入	1,129,000	6.16	-	-	-	-	1,129,000	-	
其他收入	232,827	1.27	211,459	1.37	392,519	2.80	21,368	10.11	
基金用途	19,679,448	107.41	17,908,250	116.28	14,818,512	105.55	1,771,198	9.89	
貿易推廣工作計畫	5,818,791	31.76	5,749,140	37.33	5,126,253	36.51	69,651	1.21	
能源研究發展工作計畫	2,431,886	13.27	2,351,504	15.27	2,128,500	15.16	80,382	3.42	
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	5,709,143	31.16	5,650,124	36.69	5,443,503	38.77	59,019	1.04	
再生能源推廣計畫	4,316,000	23.56	2,500,000	16.23	1,496,859	10.66	1,816,000	72.64	
興建國家會展中心(擴建南港展覽館)計畫	1,251,662	6.83	1,503,807	9.76	485,678	3.46	-252,145	16.77	
一般行政管理計畫	148,642	0.81	149,925	0.97	133,975	0.95	-1,283	0.86	
一般建築及設備計畫	3,324	0.02	3,750	0.02	3,744	0.03	-426	11.36	
本期賸餘(短絀-)	-1,357,065	-7.41	-2,506,755	-16.28	-779,170	-5.55	1,149,690	45.86	
期初基金餘額	19,473,951		20,571,499		22,759,876				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	18,116,886		18,064,744		21,980,706				

經濟特別收入基金現金流量表

中華民國104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－)	-1,357,065
調整非現金項目	523,741
業務活動之淨現金流入(流出－)	-833,324
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	1,000,000
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	51,947
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-5,000
減少短期債務及其他負債	-3
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	1,046,944
現金及約當現金之淨增(淨減－)	213,620
期初現金及約當現金	13,207,815
期末現金及約當現金	13,421,435

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	100 年度 決 算 數	101 年度 決 算 數	102 年度 決 算 數	103 年度 預 算 數	104 年度 預 算 數
低放射性廢棄物處理及貯存計畫	新臺幣 千 元	401,000	228,350	126,047	344,532	196,542
低放射性廢棄物最終處置計畫	新臺幣 千 元	45,866	65,747	43,180	205,019	181,261
用過核子燃料貯存計畫	新臺幣 千 元	387,418	409,063	174,996	690,596	756,152
用過核子燃料最終處置及再處理計畫	新臺幣 千 元	80,801	49,841	110,152	181,887	1,904,360
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	7,552	14,346	33,560	129,438	230,102

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

- 1.低放射性廢棄物處理及貯存計畫：預計辦理蘭嶼貯存場營運及低放射性廢棄物減容處理等工作，經費計 1 億 9,654 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 1 億 8,126 萬 1,000 元。
- 3.用過核子燃料貯存計畫：預計辦理核一、二廠用過核子燃料乾式貯存等工作，經費計 7 億 5,615 萬 2,000 元。
- 4.用過核子燃料最終處置及再處理計畫：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及再處理等工作，經費計 19 億 0,436 萬元。
- 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 2 億 3,010 萬 2,000 元。

(二)預算內容：

1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本(104)年度基金來源 108 億 0,644 萬 3,000 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 103 億 6,710 萬 6,000 元，計增加 4 億 3,933 萬 7,000 元，約 4.24%。
- (2)本年度基金用途 32 億 7,277 萬 8,000 元，主要係辦理各項核能發電後端營運工作之支出，較上年度預算數 15 億 5,466 萬 5,000 元，計增加 17 億 1,811 萬 3,000 元，約 110.51%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 75 億 3,366 萬 5,000 元，較上年度預算數 88 億 1,244 萬 1,000 元，計減少 12 億 7,877 萬 6,000 元，約 14.51%。
- (4)本年度賸餘 75 億 3,366 萬 5,000 元，連同以前年度基金餘額 2,424 億 4,280 萬 4,000 元，共有基金餘額 2,499 億 7,646 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 88 億 1,436 萬 8,000 元。
- (2)其他活動之淨現金流出 92 億 3,000 萬元，其中現金流入 185 億 2,000 萬元，係減少長期貸款之數；現金流出 277 億 5,000 萬元，包括增加長期貸款 185 億元，增加理財目的之長期投資 92 億 5,000 萬元。
- (3)現金及約當現金之淨減 4 億 1,563 萬 2,000 元，係期末現金 4 億 4,380 萬 4,000 元，較期初現金 8 億 5,943 萬 6,000 元減少之數。

(三)補辦預算：

本基金以前年度預算執行期間，確因經營環境發生重大變遷或正常業務之確實需要，未及列入當年度預算，而依預算法第 88 條之規定，報經本院核准後，先行辦理，再補辦本年度預算者，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					
	低放射性廢棄物處理及貯存計畫	3,654		為應蘭嶼貯存場營運作業需要，	購置環境輻射偵測系統。

核能發電後端營運基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	10,806,443	100.00	10,367,106	100.00	9,758,552	100.00	439,337	4.24	
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	3,889,031	35.99	3,541,025	34.16	2,929,414	30.02	348,006	9.83	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	6,917,412	64.01	6,826,081	65.84	6,829,138	69.98	91,331	1.34	
基金用途	3,272,778	30.29	1,554,665	15.00	489,711	5.02	1,718,113	110.51	
低放射性廢棄物處理及貯存計畫	196,542	1.82	344,532	3.32	126,047	1.29	-147,990	42.95	
低放射性廢棄物最終處置計畫	181,261	1.68	205,019	1.98	43,180	0.44	-23,758	11.59	
用過核子燃料貯存計畫	756,152	7.00	690,596	6.66	174,996	1.79	65,556	9.49	
用過核子燃料最終處置及再處理計畫	1,904,360	17.62	181,887	1.75	110,152	1.13	1,722,473	947.00	
核子設施除役拆廠及其廢棄物處理及最終處置計畫	230,102	2.13	129,438	1.25	33,560	0.34	100,664	77.77	
一般行政管理計畫	4,361	0.04	3,193	0.03	1,776	0.02	1,168	36.58	
本期賸餘(短絀-)	7,533,665	69.71	8,812,441	85.00	9,268,841	94.98	-1,278,776	14.51	
期初基金餘額	242,442,804		234,218,905		224,365,176				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	249,976,469		243,031,346		233,634,017				

核能發電後端營運基金現金流量表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	7,533,665
調整非現金項目	1,280,703
業務活動之淨現金流入(流出一)	8,814,368
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	18,520,000
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	-27,750,000
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(流出一)	-9,230,000
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-415,632
期初現金及約當現金	859,436
期末現金及約當現金	443,804

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。

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	100 年度 決算數	101 年度 決算數	102 年度 決算數	103 年度 預算數	104 年度 預算數
地方產業發展計畫	新 臺 幣 千 元	366,824	612,387	590,715	452,804	313,304

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本（104）年度主要業務計畫為辦理地方產業發展計畫 3 億 1,330 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 1,075 萬 6,000 元，主要係利息收入等，較上年度預算數 1,238 萬 8,000 元，計減少 163 萬 2,000 元，約 13.17%。

(2)本年度基金用途 3 億 1,389 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 4 億 5,339 萬 9,000 元，計減少 1 億 3,950 萬元，約 30.77%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 3 億 0,314 萬 3,000 元，較上

年度預算數 4 億 4,101 萬 1,000 元，計減少 1 億 3,786 萬 8,000 元，約 31.26%。

(4)以前年度基金餘額 7 億 4,332 萬 1,000 元，支應本年度短絀 3 億 0,314 萬 3,000 元後，尚餘 4 億 4,017 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 3 億 0,305 萬 5,000 元。

(2)現金及約當現金之淨減 3 億 0,305 萬 5,000 元，係期末現金 2 億 4,706 萬 5,000 元，較期初現金 5 億 5,012 萬元減少之數。

地方產業發展基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	10,756	100.00	12,388	100.00	158,024	100.00	-1,632	13.17	
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	3,608	33.54	7,698	62.14	9,976	6.31	-4,090	53.13	
政府撥入收入	-	-	-	-	139,950	88.56	-	-	
其他收入	7,148	66.46	4,690	37.86	8,098	5.12	2,458	52.41	
基金用途	313,899	2,918.36	453,399	3,659.99	591,203	374.12	-139,500	30.77	
地方產業發展計畫	313,304	2,912.83	452,804	3,655.18	590,715	373.81	-139,500	30.81	
一般行政管理計畫	595	5.53	595	4.80	488	0.31	-	-	
本期賸餘(短絀-)	-303,143	-2,818.36	-441,011	-3,559.99	-433,179	-274.12	137,868	31.26	
期初基金餘額	743,321		1,175,426		1,617,511				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	440,178		734,415		1,184,332				

地方產業發展基金現金流量表

中華民國104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－)	-303,143
調整非現金項目	88
業務活動之淨現金流入(流出－)	-303,055
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-303,055
期初現金及約當現金	550,120
期末現金及約當現金	247,065

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

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

航 港 建 設 基 金

一、基金概況：

本基金原為臺灣省政府所屬交通建設基金，民國 87 年 12 月配合臺灣省政府功能業務與組織調整方案，改隸中央政府。90 年度起與原隸屬交通建設基金之碼頭工人退休離職基金簡併為本基金，亦隸屬於交通建設基金，編製附屬單位預算之分預算。上述交通建設基金自 92 年度起，依預算法第 4 條規定及政府會計理論，按基金屬性分為交通作業基金及本基金。本基金編製附屬單位預算。嗣為提升港埠競爭力及行政效能，採政企分離原則推動航港體制改革，自 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	100年度 決算數	101年度 決算數	102年度 決算數	103年度 預算數	104年度 預算數
港灣建設計畫	新臺幣 千 元			614,590	1,013,503	889,008
基隆港（含臺北港、蘇澳港）101-105 年實質建設計畫－航港建設基金辦理部分	新臺幣 千 元		264,000	3,605,643	1,037,375	2,259,284
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			346,220	654,000	850,000
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			1,487,433	4,178,866	2,994,406
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				103,740	769,326

項 目	單 位	100年度 決算數	101年度 決算數	102年度 決算數	103年度 預算數	104年度 預算數
臺灣國內商港未來發展及 建設計畫(101-105年)－ 布袋港埠建設計畫	新臺幣 千 元					20,000
高雄港洲際貨櫃中心第一 期工程計畫	新臺幣 千 元			88,051		
補助臺灣建設計畫	新臺幣 千 元	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(104)年度主要業務計畫為辦理臺灣建設計畫 8 億 8,900 萬 8,000 元；辦理基隆港（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 22 億 5,928 萬 4,000 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 8 億 5,000 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 29 億 9,440 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 7 億 6,932 萬 6,000 元；辦理臺灣國內商港未來發展及建設計畫（101-105 年）－布袋港埠建設計畫 2,000 萬元。

(二)預算內容：

1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本年度基金來源 81 億 8,309 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 79 億 7,584 萬 6,000 元，計增加 2 億 0,725 萬元，約 2.60%。
- (2)本年度基金用途 88 億 6,707 萬 5,000 元，主要係辦理臺灣建設計畫、基隆港（含臺北港、蘇澳港）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 80 億 9,166 萬 5,000 元，計增加 7 億 7,541 萬元，約 9.58%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 6 億 8,397 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 1,581 萬 9,000 元，計增加 5 億 6,816 萬元，約 490.56%。
- (4)以前年度基金餘額 177 億 5,354 萬 7,000 元，支應本年度短絀 6 億

8,397 萬 9,000 元及解繳國庫 16 億 3,439 萬 9,000 元後，尚餘 154 億 3,516 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 6,192 萬 9,000 元。
- (2) 其他活動之淨現金流出 16 億 2,584 萬 9,000 元，其中現金流入 855 萬元，係減少長期墊款之數；現金流出 16 億 3,439 萬 9,000 元，係解繳國庫之數。
- (3) 現金及約當現金之淨減 22 億 8,777 萬 8,000 元，係期末現金 132 億 4,737 萬 4,000 元，較期初現金 155 億 3,515 萬 2,000 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104年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	8,183,096	100.00	7,975,846	100.00	9,016,855	100.00	207,250	2.60	
徵收及依法分配收入	6,169,964	75.40	6,037,822	75.70	6,108,179	67.74	132,142	2.19	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	2,011,952	24.59	1,938,024	24.30	1,949,065	21.62	73,928	3.81	
政府撥入收入	-	-	-	-	936,051	10.38	-	-	
其他收入	1,180	0.01	-	-	23,560	0.26	1,180	-	
基金用途	8,867,075	108.36	8,091,665	101.45	7,094,945	78.69	775,410	9.58	
臺灣建設計畫	889,008	10.86	1,013,503	12.71	614,590	6.82	-124,495	12.28	
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	2,259,284	27.61	1,037,375	13.01	3,605,643	39.99	1,221,909	117.79	
臺中港101-105年實質建設計畫-航港建設基金辦理部分	850,000	10.39	654,000	8.20	346,220	3.84	196,000	29.97	
高雄港(含安平港)101-105年實質建設計畫-航港建設基金辦理部分	2,994,406	36.59	4,178,866	52.39	1,487,433	16.50	-1,184,460	28.34	
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	769,326	9.40	103,740	1.30	-	-	665,586	641.59	
臺灣國內商港未來發展及建設計畫(101-105年)-布袋港埠建設計畫	20,000	0.24	-	-	-	-	20,000	-	
高雄港洲際貨櫃中心第一期工程計畫	-	-	-	-	88,051	0.98	-	-	
一般行政管理計畫	1,058,054	12.93	1,098,781	13.78	952,709	10.57	-40,727	3.71	
一般建築及設備計畫	26,997	0.33	5,400	0.07	299	-	21,597	399.94	
本期騰餘(短絀-)	-683,979	-8.36	-115,819	-1.45	1,921,910	21.31	-568,160	490.56	
期初基金餘額	17,753,547		17,165,547		22,470,044				
解繳國庫	1,634,399		1,596,548		4,926,040		37,851	2.37	
期末基金餘額	15,435,169		15,453,180		19,465,914				

航港建設基金現金流量表

中華民國104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－)	-683,979
調整非現金項目	22,050
業務活動之淨現金流入(流出－)	-661,929
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	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	-
其他項目之現金流出	-1,634,399
其他活動之淨現金流入(流出－)	-1,625,849
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-2,287,778
期初現金及約當現金	15,535,152
期末現金及約當現金	13,247,374

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	100 年度 決算數	101 年度 決算數	102 年度 決算數	103 年度 預算數	104 年度 預算數
核子事故中央災害 應變工作計畫	新臺幣 千 元	14,500	35,902	41,624	51,286	43,118
核子事故輻射監測 工作計畫	新臺幣 千 元	3,063	2,535	3,072	3,618	3,921
核子事故支援工作 計畫	新臺幣 千 元	9,391	9,318	18,170	30,876	18,600
核子事故地方災害 應變工作計畫	新臺幣 千 元	16,958	45,220	46,898	30,926	47,009

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本（104）年度主要業務計畫為辦理核子事故中央災害應變工作 4,311 萬 8,000 元、核子事故輻射監測工作 392 萬 1,000 元、核子事故支援工作 1,860 萬元及核子事故地方災害應變工作 4,700 萬 9,000 元。

(二)預算內容：

1.基金來源、用途及餘絀之預計：

(1)本年度基金來源 1 億 6,393 萬元，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 6,342 萬 9,000 元，計增加 50 萬 1,000 元，約 0.31%。

(2)本年度基金用途 1 億 1,886 萬 2,000 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 2,303 萬 4,000 元，計減少 417 萬 2,000 元，約 3.39%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 4,506 萬 8,000 元，較上年度預算數 4,039 萬 5,000 元，計增加 467 萬 3,000 元，約 11.57%。

(4)本年度賸餘 4,506 萬 8,000 元，連同以前年度基金餘額 2 億 0,441 萬 4,000 元，共有基金餘額 2 億 4,948 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 4,506 萬 8,000 元。

(2)現金及約當現金之淨增 4,506 萬 8,000 元，係期末現金 2 億 4,948 萬 2,000 元，較期初現金 2 億 0,441 萬 4,000 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104年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	163,930	100.00	163,429	100.00	163,426	100.00	501	0.31	
徵收及依法分配收入	162,000	98.82	162,000	99.13	162,000	99.13	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	1,930	1.18	1,429	0.87	1,266	0.77	501	35.06	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	160	0.10	-	-	
基金用途	118,862	72.51	123,034	75.28	114,851	70.28	-4,172	3.39	
核子事故中央災害應變工作計畫	43,118	26.30	51,286	31.38	41,624	25.47	-8,168	15.93	
核子事故輻射監測工作計畫	3,921	2.39	3,618	2.21	3,072	1.88	303	8.37	
核子事故支援工作計畫	18,600	11.35	30,876	18.89	18,170	11.12	-12,276	39.76	
核子事故地方災害應變工作計畫	47,009	28.68	30,926	18.92	46,898	28.70	16,083	52.00	
一般行政管理計畫	6,214	3.79	6,328	3.87	5,087	3.11	-114	1.80	
本期賸餘(短絀-)	45,068	27.49	40,395	24.72	48,575	29.72	4,673	11.57	
期初基金餘額	204,414		156,340		115,444				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	249,482		196,735		164,019				

核子事故緊急應變基金現金流量表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	45,068
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出一)	45,068
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出一)	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	45,068
期初現金及約當現金	204,414
期末現金及約當現金	249,482

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。

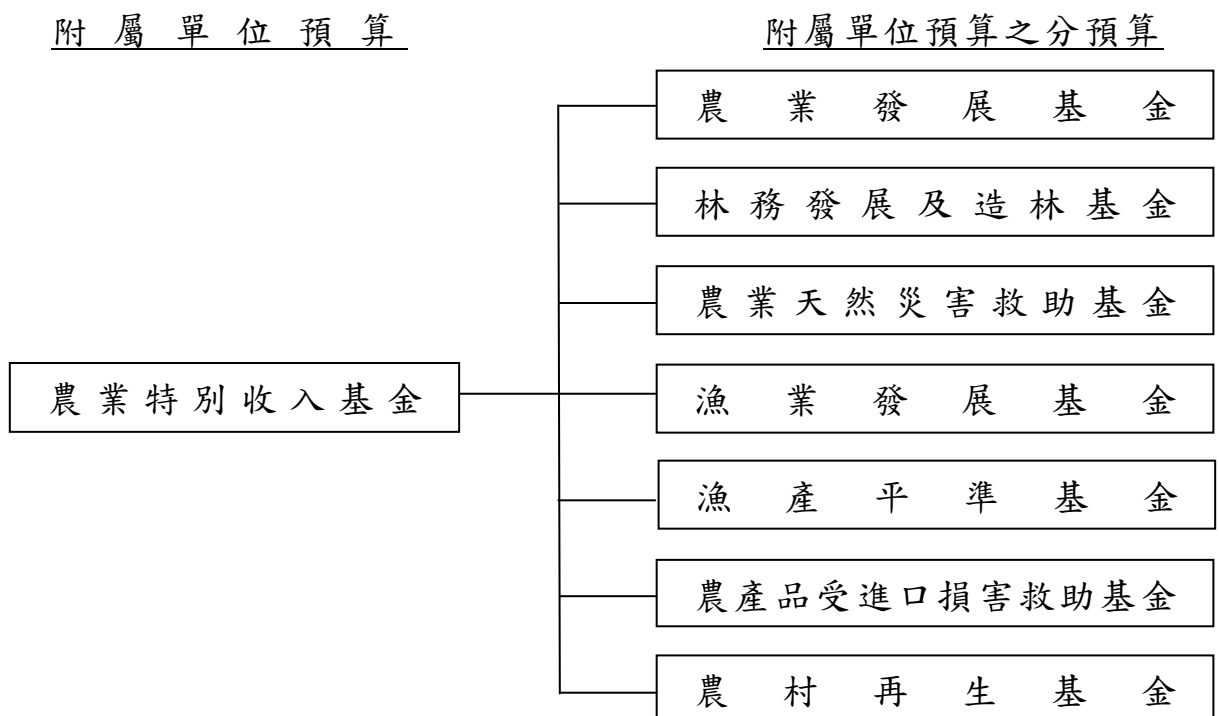
農業特別收入基金

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	100 年 度 決 算 數	101 年 度 決 算 數	102 年 度 決 算 數	103 年 度 預 算 數	104 年 度 預 算 數
收購糧食	公 噸	481,938	580,905	595,572	373,910	373,910
農畜產品供銷	新 臺 幣 元 千	5,754,365	9,619,544	8,969,523	11,347,785	12,783,023
專案計畫	新 臺 幣 元 千	22,860,991	26,033,626	21,142,399	21,880,151	21,563,839
農業貸款利息 差額補貼計畫	新 臺 幣 元 千	4,547,891	3,613,386	3,034,197	3,148,642	2,995,959
森林遊樂及森 林鐵路經營管 理計畫	新 臺 幣 元 千	390,691	412,740	472,980	988,600	1,093,247

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本(104)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 127 億 8,302 萬 3,000 元；辦理各項專案計畫 215 億 6,383 萬 9,000 元(包括穩定肥料及相關資材供需計畫 25 億 3,974 萬 5,000 元，產銷調節緊急處理計畫 1 億 5,563 萬 5,000 元，輔導菸農轉型計畫 1,531 萬 7,000 元，農漁民子女就學獎助學金計畫 12 億 3,676 萬 9,000 元，豬隻死亡保險業務計畫 1 億 7,796 萬 4,000 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 3 億 9,198 萬 9,000 元，離農獎勵計畫 1 億 2,000 萬元，全民造林計畫 4 億 8,307 萬 6,000 元，獎勵輔導造林計畫 2 億 5,936 萬 3,000 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 1,315 萬 3,000 元，補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫 312 萬元，調整產業或防範措施計畫 14 億 3,718 萬 6,000 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 70 億 5,373 萬元，農村再生規劃及人力培育計畫 8 億 4,266 萬 3,000 元，農村再生建設及發展計畫 56 億 4,735 萬 1,000 元)；辦理農業貸款利息差額補貼計畫 29 億 9,595 萬 9,000 元；辦理森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫 10 億 9,324 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 499 億 3,578 萬 6,000 元，主要係政府撥入收入及農政收入，較上年度預算數 488 億 3,907 萬 4,000 元，計增加 10 億 9,671 萬 2,000 元，約 2.25%。
- (2)本年度基金用途 389 億 0,726 萬 3,000 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、調整產業或防範措施計畫、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 385 億 9,168 萬 9,000 元，計增加 3 億 1,557 萬 4,000 元，約 0.82%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 110 億 2,852 萬 3,000 元，較上年度預算數 102 億 4,738 萬 5,000 元，計增加 7 億 8,113 萬 8,000 元，約 7.62%。
- (4)本年度賸餘 110 億 2,852 萬 3,000 元，連同以前年度基金餘額 343 億 8,319 萬 2,000 元，共有基金餘額 454 億 1,171 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 127 億 2,810 萬 7,000 元。
- (2)其他活動之淨現金流入 2 億 3,946 萬 7,000 元，其中現金流入 85 億 9,711 萬 4,000 元，包括減少短期墊款 82 億 9,008 萬 5,000 元，減少長期貸款 1,941 萬 7,000 元，減少長期墊款 2 億 8,537 萬 7,000 元，減少其他資產 30 萬元，增加其他負債 193 萬 5,000 元；現金流出 83 億 5,764 萬 7,000 元，包括增加其他資產 883 萬 5,000 元，減少短期債務 82 億 9,000 萬元，減少其他負債 5,881 萬 2,000 元。
- (3)現金及約當現金之淨增 129 億 6,757 萬 4,000 元，係期末現金 300 億 3,151 萬 8,000 元，較期初現金 170 億 6,394 萬 4,000 元增加之數。

農業特別收入基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國104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	49,935,786	100.00	48,839,074	100.00	43,853,086	100.00	1,096,712	2.25	
徵收及依法分配收入	865	-	200,845	0.41	203,156	0.46	-199,980	99.57	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	704,141	1.41	631,078	1.29	624,539	1.42	73,063	11.58	
農政收入	7,167,411	14.35	7,510,573	15.38	4,615,982	10.53	-343,162	4.57	
財產收入	798,204	1.60	813,154	1.66	887,967	2.02	-14,950	1.84	
政府撥入收入	40,642,746	81.39	38,791,775	79.43	36,423,223	83.06	1,850,971	4.77	
其他收入	622,419	1.25	891,649	1.83	1,098,219	2.50	-269,230	30.19	
基金用途	38,907,263	77.91	38,591,689	79.02	38,984,035	88.90	315,574	0.82	
農業研究、實驗、技術改進計畫	14,016	0.03	14,061	0.03	13,677	0.03	-45	0.32	
農業貸款利息差額補貼計畫	2,995,959	6.00	3,148,642	6.45	3,034,197	6.92	-152,683	4.85	
處理農會漁會信用部計畫	391,989	0.78	655,136	1.34	402,548	0.92	-263,147	40.17	
糧政業務計畫	13,164,468	26.36	12,487,869	25.57	14,245,002	32.48	676,599	5.42	
穩定肥料及相關資材供需計畫	2,539,745	5.09	2,649,745	5.43	3,041,135	6.93	-110,000	4.15	
產銷調節緊急處理計畫	155,635	0.31	186,480	0.38	23,797	0.05	-30,845	16.54	
農漁民子女就學獎助學金計畫	1,236,769	2.48	1,155,500	2.37	1,279,094	2.92	81,269	7.03	
豬隻死亡保險業務計畫	177,964	0.36	178,163	0.36	178,163	0.41	-199	0.11	
家禽流行性感冒防疫計畫	100,000	0.20	100,000	0.20	129,582	0.30	-	-	
輔導菸農轉型計畫	15,317	0.03	161,218	0.33	38	-	-145,901	90.50	
離農獎勵計畫	120,000	0.24	360,000	0.74	45,594	0.10	-240,000	66.67	
全民造林計畫	483,076	0.97	553,070	1.13	504,184	1.15	-69,994	12.66	
森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	1,093,247	2.19	988,600	2.02	472,980	1.08	104,647	10.59	
獎勵輔導造林計畫	259,363	0.52	257,815	0.53	180,599	0.41	1,548	0.60	
農業天然災害救助計畫	1,085,778	2.17	1,085,778	2.22	1,968,963	4.49	-	-	
漁業發展補助計畫	13,153	0.03	16,051	0.03	10,197	0.02	-2,898	18.05	

農業特別收入基金基金來源、用途及餘絀表(續)

中華民國104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	-	-	-	-	
調整產業或防範措施計畫	1,437,186	2.88	1,346,134	2.76	1,239,646	2.83	91,052	6.76	
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	7,053,730	14.13	7,170,941	14.68	8,073,649	18.41	-117,211	1.63	
農村再生規劃及人力培育計畫	842,663	1.69	714,870	1.46	680,723	1.55	127,793	17.88	
農村再生建設及發展計畫	5,647,351	11.31	5,285,130	10.82	3,384,488	7.72	362,221	6.85	
一般行政管理計畫	75,734	0.15	72,366	0.15	75,779	0.17	3,368	4.65	
本期賸餘(短絀-)	11,028,523	22.09	10,247,385	20.98	4,869,051	11.10	781,138	7.62	
期初基金餘額	34,383,192		26,027,583		19,266,756				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	45,411,715		36,274,968		24,135,807				

農業特別收入基金現金流量表

中華民國104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－)	11,028,523
調整非現金項目	1,699,584
業務活動之淨現金流入(流出－)	12,728,107
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	8,290,085
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	304,794
減少其他資產	300
增加短期債務及其他負債	1,935
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	-8,835
減少短期債務及其他負債	-8,348,812
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	239,467
現金及約當現金之淨增(淨減－)	12,967,574
期初現金及約當現金	17,063,944
期末現金及約當現金	30,031,518

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。

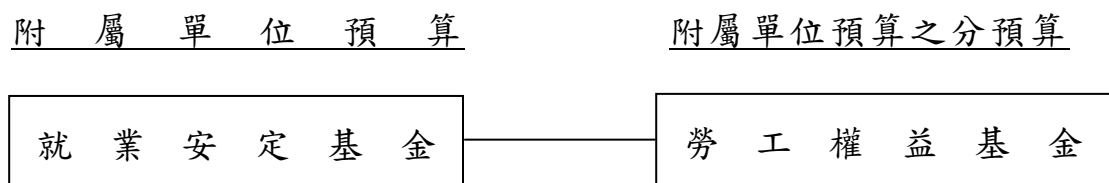
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、流動資產淨減(淨增－)及流動負債淨增(淨減－)及其他不影響現金流量之非現金項目。

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	100年度 決算數	101年度 決算數	102年度 決算數	103年度 預算數	104年度 預算數
促進國民就業計畫	新臺幣 千 元	13,705,514	12,326,875	11,219,639	14,994,932	14,751,535
外籍勞工管理計畫	新臺幣 千 元	793,925	938,739	931,759	1,116,853	1,142,126
提升勞工福祉計畫	新臺幣 千 元	118,863	114,887	215,271	155,566	504,587
勞工權益扶助計畫	新臺幣 千 元	38,055	29,462	26,183	52,896	54,962

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 147 億 5,153 萬 5,000 元。

2. 外籍勞工管理計畫：辦理外國人聘僱管理及許可等經費 11 億 4,212 萬 6,000 元。
3. 提升勞工福祉計畫：協助地方勞工行政主管機關協處勞資爭議與督促事業單位遵循勞動法令，及辦理失業勞工子女就學補助計畫等提升勞工福祉經費 5 億 0,458 萬 7,000 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 5,496 萬 2,000 元。

(二) 預算內容：

1. 基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1) 本（104）年度基金來源 167 億 6,313 萬元，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 142 億 6,096 萬 5,000 元，計增加 25 億 0,216 萬 5,000 元，約 17.55%。
- (2) 本年度基金用途 166 億 4,298 萬 2,000 元，主要係辦理促進國民就業等計畫，較上年度預算數 165 億 0,411 萬 5,000 元，計增加 1 億 3,886 萬 7,000 元，約 0.84%。
- (3) 本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 1 億 2,014 萬 8,000 元，與上年度預算短絀 22 億 4,315 萬元比較，由短絀轉為賸餘。
- (4) 本年度賸餘 1 億 2,014 萬 8,000 元，連同以前年度基金餘額 119 億 3,380 萬 5,000 元，共有基金餘額 120 億 5,395 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 2,825 萬 7,000 元。
- (2) 其他活動之淨現金流入 2,806 萬 9,000 元，其中現金流入 3,070 萬 9,000 元，包括減少短期墊款 2,070 萬 9,000 元，減少其他資產 1,000 萬元；現金流出 264 萬元，係減少其他負債之數。
- (3) 現金及約當現金之淨減 18 萬 8,000 元，係期末現金 95 億 9,641 萬 8,000 元，較期初現金 95 億 9,660 萬 6,000 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104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	16,763,130	100.00	14,260,965	100.00	14,104,979	100.00	2,502,165	17.55	
徵收及依法分配收入	15,041,605	89.73	12,549,926	88.00	11,590,228	82.17	2,491,679	19.85	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	1,265,205	7.55	1,333,887	9.35	1,187,430	8.42	-68,682	5.15	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	67,394	0.40	62,263	0.44	74,491	0.53	5,131	8.24	
政府撥入收入	242,471	1.45	113,278	0.79	894,795	6.34	129,193	114.05	
其他收入	146,455	0.87	201,611	1.41	358,035	2.54	-55,156	27.36	
基金用途	16,642,982	99.28	16,504,115	115.73	13,043,725	92.48	138,867	0.84	
促進國民就業計畫	14,751,535	88.00	14,994,932	105.15	11,219,639	79.54	-243,397	1.62	
外籍勞工管理計畫	1,142,126	6.81	1,116,853	7.83	931,759	6.61	25,273	2.26	
提升勞工福祉計畫	504,587	3.01	155,566	1.09	215,271	1.53	349,021	224.36	
勞工權益扶助計畫	54,962	0.33	52,896	0.37	26,183	0.19	2,066	3.91	
推動就業安定及轉業計畫	-	-	-	-	472,161	3.35	-	-	
保障勞工權益暨協助產業發展計畫	-	-	-	-	4,689	0.03	-	-	
一般行政管理計畫	188,274	1.12	183,743	1.29	172,301	1.22	4,531	2.47	
一般建築及設備計畫	1,498	0.01	125	-	1,722	0.01	1,373	1,098.40	
本期賸餘(短絀-)	120,148	0.72	-2,243,150	-15.73	1,061,254	7.52	-	-	
期初基金餘額	11,933,805		9,936,288		14,438,817				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	12,053,953		7,693,138		15,500,071				

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(行政院組織改造後為勞動部勞動力發展署)歲入，表列103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104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－)	120,148
調整非現金項目	-148,405
業務活動之淨現金流入(流出－)	-28,257
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	20,709
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	10,000
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-2,640
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	28,069
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-188
期初現金及約當現金	9,596,606
期末現金及約當現金	9,596,418

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。

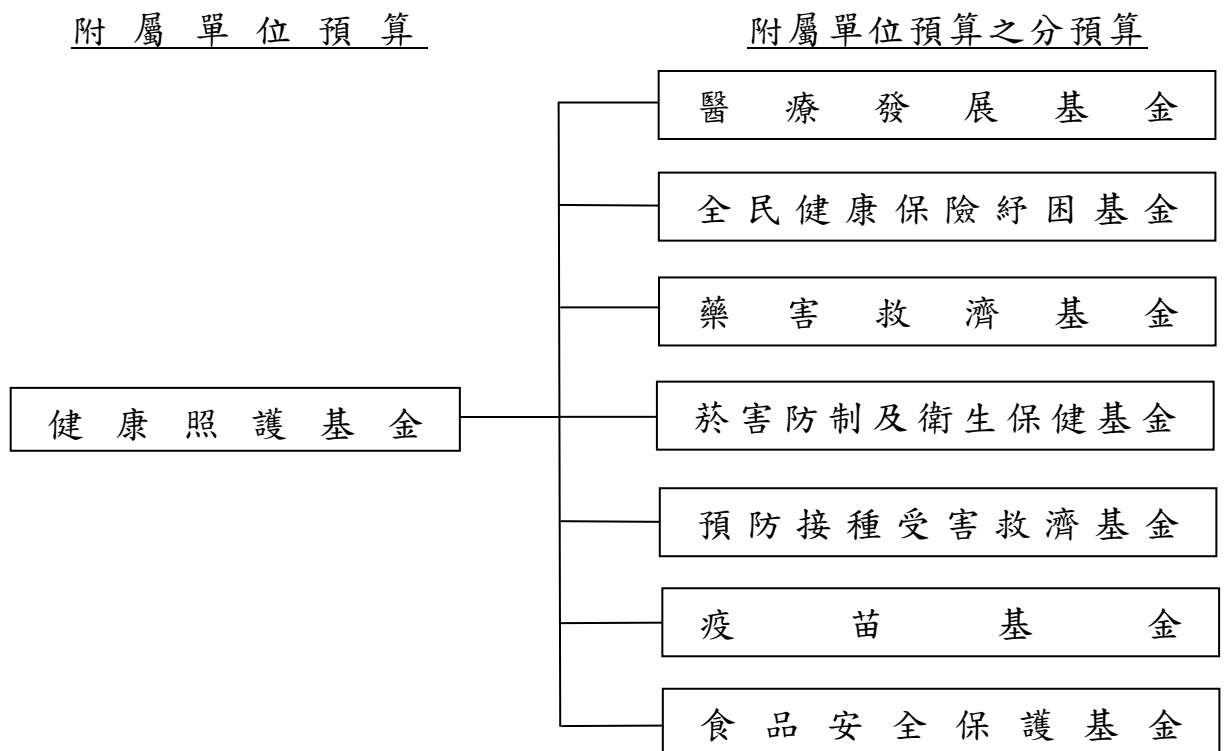
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、流動資產淨減(淨增－)及流動負債淨增(淨減－)及其他不影響現金流量之非現金項目。

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 及本（104）年度為推動兒童及國民預防接種政策，以及為保障食品安全事件消費者之權益，分別依傳染病防治法第 27 條與食品安全衛生管理法第 56 條之 1 規定，設置疫苗基金及食品安全保護基金隸屬本基金，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	100年度 決算數	101年度 決算數	102年度 決算數	103年度 預算數	104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	14,940	11,694	8,181	12,000	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	337,248	336,090	478,424	750,450	755,000
健康照護績效提升計畫	新千臺幣元	99,003	186,199	587,443	1,541,970	3,231,571
推動弱勢族群醫療照 護計畫	新千臺幣元	75,130	43,908	79,947	420,575	651,214
心理及口腔健康品質 提升計畫	新千臺幣元	121,352	114,378	75,804	189,500	347,957
醫院醫療品質提升計畫	新千臺幣元					103,900
醫療及照護機構應變 品質提升計畫	新千臺幣元	105,998	2,964	93,927	239,500	226,540
提升醫療機構臨床試 驗品質與藥事照護計畫	新千臺幣元	30,013	10,387	18,983	80,985	74,600
健保紓困貸款計畫	人 次	3,872	3,589	3,164	3,524	3,258
協助弱勢族群排除就 醫障礙計畫	人 次	49,209	47,673	63,000	37,000	44,170
補助經濟困難者健保 費計畫	人 次	550,000	553,491	247,228	291,400	296,465
藥害救濟給付計畫	新千臺幣元	28,426	64,378	39,030	50,850	50,850
菸害防制計畫	新千臺幣元	819,732	926,188	1,052,822	1,880,679	1,089,752
衛生保健計畫	新千臺幣元	2,257,097	2,513,150	2,674,946	5,752,938	5,112,178
預防接種受害救濟給 付計畫	新千臺幣元	8,175	6,985	7,381	10,150	10,150
疫苗接種計畫	新千臺幣元	845,377	1,042,878	1,581,502	1,810,381	2,289,400
食品安全保護計畫	新千臺幣元					46,000

註：104 年度部分計畫內容及名稱更動，為利比較，100 至 102 年度決算數及 103 年度預算數，係以重分類後數字表達。

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本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 5,500 萬元；辦理健康照護績效提升 32 億 3,157 萬 1,000 元；辦理推動弱勢族群醫療照護 6 億 5,121 萬 4,000 元；辦理心理及口腔健康品質提升 3 億 4,795 萬 7,000 元；辦理醫院醫療品質提升 1 億 0,390 萬元；辦理醫療及照護機構應變保全和醫療及照護品質提升 2 億 2,654 萬元；辦理提升醫療機構臨床試驗品質與藥事照護 7,460 萬元；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 3,258 人次；協助弱勢族群排除就醫障礙 4 萬 4,170 人次；補助經濟困難者健保費 29 萬 6,465 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 10 億 8,975 萬 2,000 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 51 億 1,217 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 22 億 8,940 萬元；辦理食品安全保護 4,600 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 101 億 3,257 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 89 億 2,488 萬 3,000 元，計增加 12 億 0,769 萬元，約 13.53%。
- (2)本年度基金用途 163 億 0,079 萬 9,000 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 150 億 9,414 萬 3,000 元，計增加 12 億 0,665 萬 6,000 元，約 7.99%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 61 億 6,822 萬 6,000 元，較上年度 61 億 6,926 萬元，計減少 103 萬 4,000 元，約 0.02%。
- (4)以前年度基金餘額 92 億 0,647 萬 5,000 元，支應本年度短絀 61 億 6,822 萬 6,000 元後，尚餘 30 億 3,824 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 54 億 4,752 萬元。

- (2)其他活動之淨現金流入 1,412 萬 9,000 元，其中現金流入 2 億 3,145 萬 7,000 元，包括減少長期貸款 1 億 1,766 萬 6,000 元，減少其他資產 1 億 1,233 萬 4,000 元，增加其他負債 145 萬 7,000 元；現金流出 2 億 1,732 萬 8,000 元，包括增加長期貸款 1 億 9,000 萬元，減少其他負債 2,732 萬 8,000 元。
- (3)現金及約當現金之淨減 54 億 3,339 萬 1,000 元，係期末現金 33 億 2,035 萬 7,000 元，較期初現金 87 億 5,374 萬 8,000 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104年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	10,132,573	100.00	8,924,883	100.00	10,834,933	100.00	1,207,690	13.53	
徵收及依法分配收入	8,124,220	80.18	7,668,127	85.92	9,107,124	84.05	456,093	5.95	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	76,269	0.75	68,255	0.76	72,847	0.67	8,014	11.74	
政府撥入收入	1,920,584	18.95	1,177,001	13.19	1,278,111	11.80	743,583	63.18	
其他收入	11,500	0.11	11,500	0.13	376,851	3.48	-	-	
基金用途	16,300,799	160.88	15,094,143	169.12	9,302,441	85.86	1,206,656	7.99	
獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫	12,000	0.12	12,000	0.13	8,181	0.08	-	-	
提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫	755,000	7.45	750,450	8.41	478,424	4.42	4,550	0.61	
健康照護績效提升計畫	3,231,571	31.89	1,541,970	17.28	587,443	5.42	1,689,601	109.57	
推動弱勢族群醫療照護計畫	651,214	6.43	420,575	4.71	79,947	0.74	230,639	54.84	
心理及口腔健康品質提升計畫	347,957	3.43	189,500	2.12	75,804	0.70	158,457	83.62	
醫院醫療品質提升計畫	103,900	1.03	-	-	-	-	103,900	-	
醫療及照護機構應變保全和醫療及照護品質提升計畫	226,540	2.24	239,500	2.68	93,927	0.87	-12,960	5.41	
提升醫療機構臨床試驗品質與藥事照護計畫	74,600	0.74	80,985	0.91	18,983	0.18	-6,385	7.88	
健保紓困計畫	35,585	0.35	51,657	0.58	-	-	-16,072	31.11	
協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	298,374	2.94	440,791	4.94	458,648	4.23	-142,417	32.31	
補助經濟困難者健保費計畫	1,889,797	18.65	1,788,000	20.03	2,082,765	19.22	101,797	5.69	
藥害救濟給付計畫	50,850	0.50	50,850	0.57	39,030	0.36	-	-	
菸害防制計畫	1,089,752	10.75	1,880,679	21.07	1,052,822	9.72	-790,927	42.06	
衛生保健計畫	5,112,178	50.45	5,752,938	64.46	2,674,946	24.69	-640,760	11.14	
預防接種受害救濟給付計畫	10,150	0.10	10,150	0.11	7,381	0.07	-	-	
疫苗接種計畫	2,289,400	22.59	1,810,381	20.28	1,581,502	14.60	479,019	26.46	

健康照護基金基金來源、用途及餘絀表(續)

中華民國104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	%	
食品安全保護計畫	46,000	0.45	-	-	-	-	46,000	-	
一般行政管理計畫	75,899	0.75	73,243	0.82	62,638	0.58	2,656	3.63	
一般建築及設備計畫	32	-	474	0.01	-	-	-442	93.25	
本期賸餘(短絀-)	-6,168,226	-60.88	-6,169,260	-69.12	1,532,492	14.14	1,034	0.02	
期初基金餘額	9,206,475		11,810,627		14,843,243				
解繳國庫	-		1,000,000		-		-1,000,000	100.00	
期末基金餘額	3,038,249		4,641,367		16,375,735				

健康照護基金現金流量表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	-6,168,226
調整非現金項目	720,706
業務活動之淨現金流入(流出－)	-5,447,520
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	117,666
減少其他資產	112,334
增加短期債務及其他負債	1,457
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	-190,000
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-27,328
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	14,129
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-5,433,391
期初現金及約當現金	8,753,748
期末現金及約當現金	3,320,357

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	100 年 度 決 算 數	101 年 度 決 算 數	102 年 度 決 算 數	103 年 度 預 算 數	104 年 度 預 算 數
福利服務計畫	人	3,211	3,136	3,102	3,499	3,496
公彩回饋推展社福計畫	新 臺 幣 千 元	955,840	1,108,315	873,877	1,190,869	1,273,089

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 3,496 人。
- 2.公彩回饋推展社福計畫：辦理補助各級機關及社福團體推動各項社會福利，經費計 12 億 7,308 萬 9,000 元。

(二)預算內容：

1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本（104）年度基金來源 26 億 9,043 萬 6,000 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 3,334 萬 8,000 元，計增加 1 億 5,708 萬 8,000 元，約 6.20%。

(2)本年度基金用途 31 億 9,702 萬 4,000 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 31 億 1,743 萬 8,000 元，計增加 7,958 萬 6,000 元，約 2.55%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 5 億 0,658 萬 8,000 元，較上年度預算數 5 億 8,409 萬元，計減少 7,750 萬 2,000 元，約 13.27%。

(4)以前年度基金餘額 19 億 8,221 萬 9,000 元，支應本年度短絀 5 億 0,658 萬 8,000 元後，尚餘 14 億 7,563 萬 1,000 元，備供以後年度財源。

2.現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流出 3 億 0,192 萬 9,000 元。

(2)其他活動之淨現金流出 889 萬 3,000 元，包括增加其他資產 2,000 元，減少其他負債 889 萬 1,000 元。

(3)現金及約當現金之淨減 3 億 1,082 萬 2,000 元，係期末現金 8 億 1,508 萬 5,000 元，較期初現金 11 億 2,590 萬 7,000 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104年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	2,690,436	100.00	2,533,348	100.00	2,779,003	100.00	157,088	6.20	
徵收及依法分配收入	945,000	35.12	894,000	35.29	981,509	35.32	51,000	5.70	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	333,330	12.39	295,696	11.67	309,936	11.15	37,634	12.73	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	4,672	0.17	7,076	0.28	5,442	0.20	-2,404	33.97	
政府撥入收入	1,397,784	51.95	1,328,252	52.43	1,386,915	49.91	69,532	5.23	
其他收入	9,650	0.36	8,324	0.33	95,201	3.43	1,326	15.93	
基金用途	3,197,024	118.83	3,117,438	123.06	2,562,931	92.22	79,586	2.55	
福利服務計畫	1,660,156	61.71	1,686,656	66.58	1,532,929	55.16	-26,500	1.57	
托兒業務計畫	3,405	0.13	3,405	0.13	2,831	0.10	-	-	
公彩回饋推展社福計畫	1,273,089	47.32	1,190,869	47.01	873,877	31.45	82,220	6.90	
獨立生活學習家園大樓興建計畫	-	-	-	-	36,226	1.30	-	-	
老人福利機構多機能綜合服務計畫	258,248	9.60	234,435	9.25	115,366	4.15	23,813	10.16	
一般行政管理計畫	2,126	0.08	2,073	0.08	1,702	0.06	53	2.56	
本期賸餘(短絀-)	-506,588	-18.83	-584,090	-23.06	216,072	7.78	77,502	13.27	
期初基金餘額	1,982,219		1,948,455		2,350,237				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	1,475,631		1,364,365		2,566,309				

社會福利基金現金流量表

中華民國104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－)	-506,588
調整非現金項目	204,659
業務活動之淨現金流入(流出－)	-301,929
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-2
減少短期債務及其他負債	-8,891
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-8,893
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-310,822
期初現金及約當現金	1,125,907
期末現金及約當現金	815,085

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。

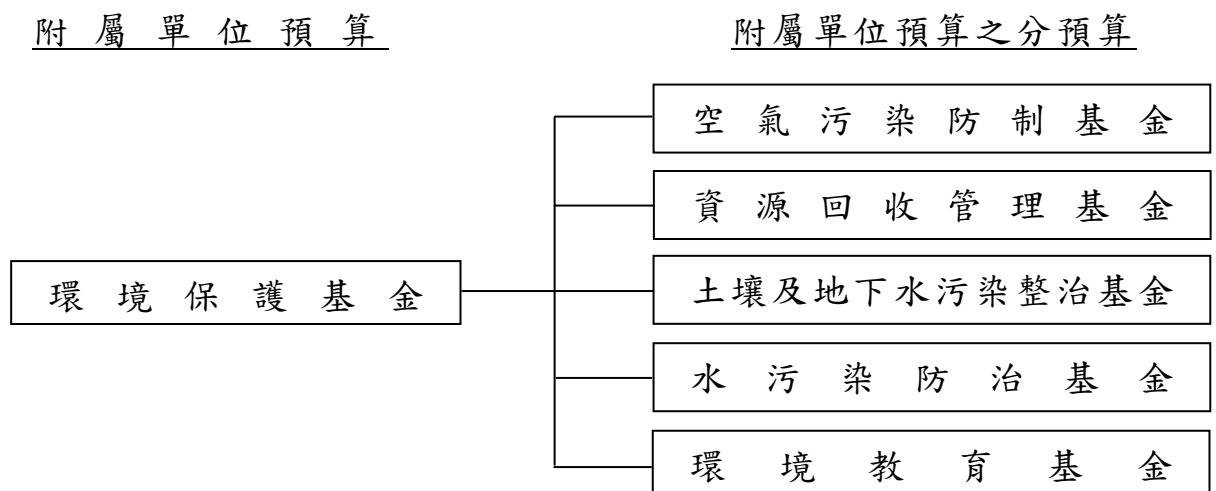
環境保護基金

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	100 年 度 決 算 數	101 年 度 決 算 數	102 年 度 決 算 數	103 年 度 預 算 數	104 年 度 預 算 數
空氣污染防制計畫	新臺幣 千 元	2,399,565	2,695,209	3,008,851	4,034,139	3,884,785
資源回收管理計畫	新臺幣 千 元	1,086,864	1,181,127	1,180,018	1,351,635	1,400,935
土壤及地下水污染整治計畫	新臺幣 千 元	868,608	996,166	1,264,006	1,336,571	1,426,915
水污染防治計畫	新臺幣 千 元				51,112	51,112
環境教育推動計畫	新臺幣 千 元	42,386	217,512	234,160	302,585	314,235

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 38 億 8,478 萬 5,000 元。
- 2.資源回收管理計畫：辦理稽核認證業務、責任業者之繳費查核業務、補助及獎勵回收清除處理暨再生利用等，計 14 億 0,093 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 14 億 2,691 萬 5,000 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 1,423 萬 5,000 元。

(二)預算內容：

1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本（104）年度基金來源 64 億 8,433 萬 9,000 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 66 億 0,694 萬 5,000 元，計減少 1 億 2,260 萬 6,000 元，約 1.86%。

- (2)本年度基金用途 72 億 9,417 萬 6,000 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 72 億 9,709 萬 7,000 元，計減少 292 萬 1,000 元，約 0.04%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 8 億 0,983 萬 7,000 元，較上年度預算數 6 億 9,015 萬 2,000 元，計增加 1 億 1,968 萬 5,000 元，約 17.34%。
- (4)以前年度基金餘額 133 億 3,974 萬 3,000 元，支應本年度短絀 8 億 0,983 萬 7,000 元後，尚餘 125 億 2,990 萬 6,000 元，備供以後年度財源。

2.現金流量之預計：

- (1)業務活動之淨現金流出 8 億 0,983 萬 7,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨減 8 億 0,983 萬 7,000 元，係期末現金 121 億 4,806 萬元，較期初現金 129 億 5,789 萬 7,000 元減少之數。

環境保護基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	6,484,339	100.00	6,606,945	100.00	6,741,204	100.00	-122,606	1.86	
徵收及依法分配收入	6,415,220	98.93	6,552,444	99.18	6,636,351	98.44	-137,224	2.09	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	53,019	0.82	54,401	0.82	58,267	0.86	-1,382	2.54	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	16,100	0.25	100	-	46,586	0.69	16,000	16,000.00	
基金用途	7,294,176	112.49	7,297,097	110.45	5,863,189	86.98	-2,921	0.04	
空氣污染防治計畫	3,884,785	59.91	4,034,139	61.06	3,008,851	44.63	-149,354	3.70	
資源回收管理計畫	1,400,935	21.60	1,351,635	20.46	1,180,018	17.50	49,300	3.65	
土壤及地下水污染 整治計畫	1,426,915	22.01	1,336,571	20.23	1,264,006	18.75	90,344	6.76	
水污染防治計畫	51,112	0.79	51,112	0.77	-	-	-	-	
環境教育推動計畫	314,235	4.85	302,585	4.58	234,160	3.47	11,650	3.85	
一般行政管理計畫	212,903	3.28	219,163	3.32	173,083	2.57	-6,260	2.86	
一般建築及設備計 畫	3,291	0.05	1,892	0.03	3,071	0.05	1,399	73.94	
本期賸餘(短絀-)	-809,837	-12.49	-690,152	-10.45	878,015	13.02	-119,685	17.34	
期初基金餘額	13,339,743		12,948,721		13,151,880				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	12,529,906		12,258,569		14,029,895				

環境保護基金現金流量表

中華民國104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－)	-809,837
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	-809,837
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-809,837
期初現金及約當現金	12,957,897
期末現金及約當現金	12,148,060

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	100年度 決算數	101年度 決算數	102年度 決算數	103年度 預算數	104年度 預算數
推動保護金融消費者權益計畫	新臺幣元 千	39,746	244,325	239,861	239,455	235,599
推動金融制度、新種金融商品之研究及發展計畫	新臺幣元 千	25,875	23,197	18,688	16,482	16,020
推動金融資訊公開計畫	新臺幣元 千	114,284	111,214	108,780	23,170	23,062
推動金融監理人員訓練計畫	新臺幣元 千	7,202	7,678	7,126		
推動國際金融交流計畫	新臺幣元 千	15,952	27,777	27,798	8,250	9,205
支應金融業處退場計畫	新臺幣元 千	7,777,311	7,256,173	8,641,233	7,764,799	24,464,596

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 3,559 萬 9,000 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 1,602 萬元。
- 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 2,306 萬 2,000 元。
- 4.推動國際金融交流計畫：藉由參與國際金融組織與辦理國際金融宣傳，加強與國際金融組織及各國金融主管機關之合作及監理，促進金融市場自由化及國際化，計 920 萬 5,000 元。
- 5.支應金融業退場處理計畫：支應金融業退場處理機構，其辦理各金融業退場處理事項之不足資金，計 244 億 6,459 萬 6,000 元。

(二)預算內容：

1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本(104)年度基金來源 253 億 4,966 萬 6,000 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 1,758 萬 4,000 元，計增加 167 億 3,208 萬 2,000 元，約 194.16%。
- (2)本年度基金用途 249 億 1,252 萬元，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金融業退場處理等計畫支出，較上年度預算數 82 億 1,372 萬 2,000 元，計增加 166 億 9,879 萬 8,000 元，約 203.30%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 4 億 3,714 萬 6,000 元，較上年度預算數 4 億 0,386 萬 2,000 元，計增加 3,328 萬 4,000 元，約 8.24%。
- (4)本年度賸餘 4 億 3,714 萬 6,000 元，連同以前年度基金餘額 10 億 0,498 萬 4,000 元，共有基金餘額 14 億 4,213 萬元，除解繳國庫 6 億 5,922 萬 8,000 元外，尚餘 7 億 8,290 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 4 億 2,204 萬 4,000 元。
- (2)其他活動之淨現金流出 6 億 5,922 萬 8,000 元，係解繳國庫之數。
- (3)現金及約當現金之淨減 2 億 3,718 萬 4,000 元，係期末現金 13 億 9,046 萬 5,000 元，較期初現金 16 億 2,764 萬 9,000 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104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	25,349,666	100.00	8,617,584	100.00	9,533,371	100.00	16,732,082	194.16	
徵收及依法分配收入	25,320,718	99.89	8,584,368	99.61	9,468,654	99.32	16,736,350	194.96	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	18,693	0.07	18,621	0.22	16,096	0.17	72	0.39	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	10,255	0.04	14,595	0.17	44,810	0.47	-4,340	29.74	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	3,811	0.04	-	-	
基金用途	24,912,520	98.28	8,213,722	95.31	9,192,933	96.43	16,698,798	203.30	
推動保護金融消費者權益計畫	235,599	0.93	239,455	2.78	239,861	2.52	-3,856	1.61	
推動金融制度、新種金融商品之研究及發展計畫	16,020	0.06	16,482	0.19	18,688	0.20	-462	2.80	
推動金融資訊公開計畫	23,062	0.09	23,170	0.27	108,780	1.14	-108	0.47	
推動金融監理人員訓練計畫	-	-	-	-	7,126	0.07	-	-	
推動國際金融交流計畫	9,205	0.04	8,250	0.10	27,798	0.29	955	11.58	
支應金融業退場處理計畫	24,464,596	96.51	7,764,799	90.10	8,641,233	90.64	16,699,797	215.07	
一般行政管理計畫	164,038	0.65	161,566	1.87	149,447	1.57	2,472	1.53	
本期賸餘(短絀-)	437,146	1.72	403,862	4.69	340,438	3.57	33,284	8.24	
期初基金餘額	1,004,984		1,108,839		1,295,856				
解繳國庫	659,228		624,651		410,521		34,577	5.54	
期末基金餘額	782,902		888,050		1,225,773				

金融監督管理基金現金流量表

中華民國104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－)	437,146
調整非現金項目	-15,102
業務活動之淨現金流入(流出－)	422,044
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-659,228
其他活動之淨現金流入(流出－)	-659,228
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-237,184
期初現金及約當現金	1,627,649
期末現金及約當現金	1,390,465

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	100 年度 決算數	101 年度 決算數	102 年度 決算數	103 年度 預算數	104 年度 預算數
通訊傳播監理政策企劃計畫	新 臺 幣 千 元	53,424	47,964	48,997	69,562	75,432
通訊事業監理計畫	新 臺 幣 千 元	13,741	8,673	6,679	11,197	13,050
傳播事業監理計畫	新 臺 幣 千 元	7,093	6,973	7,302	15,884	17,801
通訊傳播資源技術業務監理計畫	新 臺 幣 千 元	353,400	264,386	178,038	141,095	131,820
通訊傳播內容事務監理計畫	新 臺 幣 千 元	18,303	16,807	16,237	20,420	29,463
法制業務計畫	新 臺 幣 千 元	8,162	8,849	7,111	9,935	9,585
地區監理計畫	新 臺 幣 千 元	107,330	94,400	89,379	120,383	124,685

註：101年度部分計畫內容及名稱更動，為利比較，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（104）年度主要業務計畫為辦理通訊傳播監理政策企劃 7,543 萬 2,000 元、通訊事業監理 1,305 萬元、傳播事業監理 1,780 萬 1,000 元、通訊傳播資源技術業務監理 1 億 3,182 萬元、通訊傳播內容事務監理 2,946 萬 3,000 元、法制業務 958 萬 5,000 元及地區監理 1 億 2,468 萬 5,000 元。

(二)預算內容：

1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本年度基金來源 4 億 6,001 萬 9,000 元，主要係向國家通訊傳播委員會監督之事業收取之徵收收入，較上年度預算數 4 億 9,594 萬 3,000 元，計減少 3,592 萬 4,000 元，約 7.24%。
- (2)本年度基金用途 4 億 0,268 萬 6,000 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 4 億 8,083 萬 3,000 元，計減少 7,814 萬 7,000 元，約 16.25%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 5,733 萬 3,000 元，較上年度預算數 1,511 萬元，計增加 4,222 萬 3,000 元，約 279.44%。
- (4)本年度賸餘 5,733 萬 3,000 元，連同以前年度基金餘額 10 億 0,254 萬 5,000 元，共有基金餘額 10 億 5,987 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 5,731 萬 9,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨增 5,731 萬 9,000 元，係期末現金 11 億 5,281 萬 7,000 元，較期初現金 10 億 9,549 萬 8,000 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104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	460,019	100.00	495,943	100.00	604,670	100.00	-35,924	7.24	
徵收及依法分配收入	450,338	97.90	484,677	97.73	543,030	89.81	-34,339	7.08	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	8,308	1.81	9,866	1.99	23,723	3.92	-1,558	15.79	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	1,373	0.30	1,400	0.28	37,917	6.27	-27	1.93	
基金用途	402,686	87.54	480,833	96.95	415,936	68.79	-78,147	16.25	
通訊傳播監理政策企劃計畫	75,432	16.40	69,562	14.03	48,997	8.10	5,870	8.44	
通訊事業監理計畫	13,050	2.84	11,197	2.26	6,679	1.10	1,853	16.55	
傳播事業監理計畫	17,801	3.87	15,884	3.20	7,302	1.21	1,917	12.07	
通訊傳播資源技術業務監理計畫	131,820	28.66	141,095	28.45	178,038	29.44	-9,275	6.57	
通訊傳播內容事務監理計畫	29,463	6.40	20,420	4.12	16,237	2.69	9,043	44.29	
法制業務計畫	9,585	2.08	9,935	2.00	7,111	1.18	-350	3.52	
地區監理計畫	124,685	27.10	120,383	24.27	89,379	14.78	4,302	3.57	
一般行政管理計畫	-	-	91,657	18.48	61,089	10.10	-91,657	100.00	
一般建築及設備計畫	850	0.18	700	0.14	1,104	0.18	150	21.43	
本期賸餘(短絀-)	57,333	12.46	15,110	3.05	188,734	31.21	42,223	279.44	
期初基金餘額	1,002,545		832,877		798,701				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	1,059,878		847,987		987,435				

通訊傳播監督管理基金現金流量表

中華民國104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－)	57,333
調整非現金項目	-14
業務活動之淨現金流入(流出－)	57,319
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	57,319
期初現金及約當現金	1,095,498
期末現金及約當現金	1,152,817

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	100 年度 決算數	101 年度 決算數	102 年度 決算數	103 年度 預算數	104 年度 預算數
撥付地方政府及捐贈公視計畫	新 臺 幣 千 元	253,512	255,573	256,809	255,573	256,808
有線電視普及發展與災害復建補助計畫	新 臺 幣 千 元	26,026	15,378	69,400	449,093	371,617
有線廣播電視現況調查及服務品質提升計畫	新 臺 幣 千 元	2,520	2,439	406	2,436	500
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	28,819				
有線廣播電視發展與研究計畫	新 臺 幣 千 元	5,930	3,221	8,414	4,318	4,318
全民公平近用公用頻道計畫	新 臺 幣 千 元			224	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 5,680 萬 8,000 元。

2. 辦理有線電視普及發展與災害復建補助 3 億 7,161 萬 7,000 元。
3. 辦理有線廣播電視現況調查及服務品質提升 50 萬元。
4. 辦理有線廣播電視發展與研究 431 萬 8,000 元。

(二) 預算內容：

1. 基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1) 本 (104) 年度基金來源 3 億 6,838 萬 3,000 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 6,931 萬 8,000 元，計減少 93 萬 5,000 元，約 0.25%。
- (2) 本年度基金用途 6 億 3,442 萬 2,000 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 7 億 1,384 萬 4,000 元，計減少 7,942 萬 2,000 元，約 11.13%。
- (3) 本年度基金來源及用途相抵後，短絀 2 億 6,603 萬 9,000 元，較上年度預算數 3 億 4,452 萬 6,000 元，計減少 7,848 萬 7,000 元，約 22.78%。
- (4) 以前年度基金餘額 3 億 0,468 萬元，支應本年度短絀 2 億 6,603 萬 9,000 元後，尚餘 3,864 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 2 億 6,555 萬 4,000 元。
- (2) 現金及約當現金之淨減 2 億 6,555 萬 4,000 元，係期末現金 3,820 萬 6,000 元，較期初現金 3 億 0,376 萬元減少之數。

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104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	368,383	100.00	369,318	100.00	371,730	100.00	-935	0.25	
徵收及依法分配收入	366,869	99.59	365,104	98.86	366,870	98.69	1,765	0.48	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	1,514	0.41	4,214	1.14	4,838	1.30	-2,700	64.07	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	22	0.01	-	-	
基金用途	634,422	172.22	713,844	193.29	336,317	90.47	-79,422	11.13	
撥付地方政府及捐贈公視計畫	256,808	69.71	255,573	69.20	256,809	69.08	1,235	0.48	
有線電視普及發展與災害復建補助計畫	371,617	100.88	449,093	121.60	69,400	18.67	-77,476	17.25	
有線廣播電視現況調查及服務品質提升計畫	500	0.14	2,436	0.66	406	0.11	-1,936	79.47	
有線廣播電視發展與研究計畫	4,318	1.17	4,318	1.17	8,414	2.26	-	-	
全民公平近用公用頻道計畫	-	-	1,324	0.36	224	0.06	-1,324	100.00	
一般行政管理計畫	1,179	0.32	1,100	0.30	1,064	0.29	79	7.18	
本期賸餘(短絀-)	-266,039	-72.22	-344,526	-93.29	35,413	9.53	78,487	22.78	
期初基金餘額	304,680		628,859		613,793				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	38,641		284,333		649,206				

有線廣播電視事業發展基金現金流量表

中華民國104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－)	-266,039
調整非現金項目	485
業務活動之淨現金流入(流出－)	-265,554
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-265,554
期初現金及約當現金	303,760
期末現金及約當現金	38,206

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104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
總統府主管					
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			65,090	
(二) 育成中心計畫	千元			51,176	
(三) 培育科技菁英計畫	千元			14,200	
(四) 研發能量提升計畫	千元			2,607,703	
(五) 科研環境領航計畫	千元			4,886,548	
行政院主管					
行政院國家科學技術發展基金					
(一) 推動整體科技發展計畫	千元			39,380,734	
(二) 培育、延攬及獎助科技人才計畫	千元			2,195,300	
(三) 改善研究發展環境計畫	千元			1,318,021	
離島建設基金					
(一) 離島地區永續發展相關計畫	千元			1,100,000	
(二) 離島地區開發建設貸款計畫	千元			75,000	
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			7,993,289	
花東地區永續發展基金					
花東地區永續發展相關計畫	千元			1,021,580	
內政部主管					
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			21,200	
(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			131,200	
(三) 辦理家庭服務中心及籌組社團計畫	千元			70,200	
(四) 辦理輔導、服務或人才培訓及活化社區服務計畫	千元			49,700	
研發替代役基金					
(一) 員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫	千元			7,985	
(二) 役男入營訓練及權益計畫	千元			1,481,591	
(三) 役男管理及資訊系統維運計畫	千元			34,724	

主要業務計畫分析表(續)

中華民國104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
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	7	1,859,000.00	13,013	
(二) 因公執行勤務傷殘人員醫療計畫	件	35	167,800.00	5,873	
(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	826	130,393.46	107,705	
(二) 獎助教育支出計畫	人次	826,994	1,704.03	1,409,224	
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			1,219,152	
(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			68,580	
(三) 辦理大型國際體育運動交流活動計畫	千元			209,717	
(四) 非亞奧運及基層運動人才培育計畫	千元			452,558	
經濟部主管					
經濟特別收入基金					
(一) 貿易推廣工作計畫	千元			5,818,791	
(二) 能源研究發展工作計畫	千元			2,431,886	
(三) 政府儲油、石油開發及技術研究計畫	千元			5,709,143	
(四) 再生能源推廣計畫	千元			4,316,000	
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			196,542	
(二) 低放射性廢棄物最終處置計畫	千元			181,261	
(三) 用過核子燃料貯存計畫	千元			756,152	
(四) 用過核子燃料最終處置及再處理計畫	千元			1,904,360	
(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			230,102	
地方產業發展基金					
地方產業發展計畫	千元			313,304	
交通部主管					
航港建設基金					
(一) 港灣建設計畫	千元			889,008	

主要業務計畫分析表(續)

中華民國104年度

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱及業務計畫項目	單位	數量	單位成本 (元)	預算數	說明
(二)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			2,259,284	
(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			850,000	
(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			2,994,406	
(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			769,326	
(六)臺灣國內商港未來發展及建設計畫(101-105年)-布袋港埠建設計畫	千元			20,000	
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			43,118	
(二)核子事故輻射監測工作計畫	千元			3,921	
(三)核子事故支援工作計畫	千元			18,600	
(四)核子事故地方災害應變工作計畫	千元			47,009	
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	414,200	30,861.96	12,783,023	
(三)專案計畫	千元			21,563,839	
(四)農業貸款利息差額補貼計畫	千元			2,995,959	
(五)森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	千元			1,093,247	
勞動部主管					
就業安定基金					
(一)促進國民就業計畫	千元			14,751,535	
(二)外籍勞工管理計畫	千元			1,142,126	
(三)提升勞工福祉計畫	千元			504,587	
(四)勞工權益扶助計畫	千元			54,962	
衛生福利部主管					
健康照護基金					
(一)獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫	千元			12,000	
(二)提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫	千元			755,000	
(三)健康照護績效提升計畫	千元			3,231,571	

主要業務計畫分析表(續)

中華民國104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) 推動弱勢族群醫療照護計畫	千元			651,214	
(五) 心理及口腔健康品質提升計畫	千元			347,957	
(六) 醫院醫療品質提升計畫	千元			103,900	
(七) 醫療及照護機構應變保全和醫療及照護品質提升計畫	千元			226,540	
(八) 提升醫療機構臨床試驗品質與藥事照護計畫	千元			74,600	
(九) 健保紓困貸款計畫	人次	3,258	58,317.99	190,000	
(十) 協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	人次	44,170	6,755.13	298,374	
(十一) 補助經濟困難者健保費計畫	人次	296,465	6,374.44	1,889,797	
(十二) 藥害救濟給付計畫	千元			50,850	
(十三) 菸害防制計畫	千元			1,089,752	
(十四) 衛生保健計畫	千元			5,112,178	
(十五) 預防接種受害救濟給付計畫	千元			10,150	
(十六) 疫苗接種計畫	千元			2,289,400	
(十七) 食品安全保護計畫	千元			46,000	
社會福利基金					
(一) 福利服務計畫	人	3,496	474,873.00	1,660,156	
(二) 公彩回饋推展社福計畫	千元			1,273,089	
環境保護署主管					
環境保護基金					
(一) 空氣污染防治計畫	千元			3,884,785	
(二) 資源回收管理計畫	千元			1,400,935	
(三) 土壤及地下水污染整治計畫	千元			1,426,915	
(四) 水污染防治計畫	千元			51,112	
(五) 環境教育推動計畫	千元			314,235	
金融監督管理委員會主管					
金融監督管理基金					
(一) 推動保護金融消費者權益計畫	千元			235,599	
(二) 推動金融制度、新種金融商品之研究及發展計畫	千元			16,020	
(三) 推動金融資訊公開計畫	千元			23,062	
(四) 推動國際金融交流計畫	千元			9,205	

主要業務計畫分析表(續)

中華民國104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) 支應金融業退場處理計畫	千元			24,464,596	
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			75,432	
(二) 通訊事業監理計畫	千元			13,050	
(三) 傳播事業監理計畫	千元			17,801	
(四) 通訊傳播資源技術業務監理計畫	千元			131,820	
(五) 通訊傳播內容事務監理計畫	千元			29,463	
(六) 法制業務計畫	千元			9,585	
(七) 地區監理計畫	千元			124,685	
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			256,808	
(二) 有線電視普及發展與災害復建補助計畫	千元			371,617	
(三) 有線廣播電視現況調查及服務品質提升計畫	千元			500	
(四) 有線廣播電視發展與研究計畫	千元			4,318	

解 繳 國 庫 明 細 表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

基 金 名 稱	金 額	說 明
交通部主管	1,634,399	
航港建設基金	1,634,399	
金融監督管理委員會主管	659,228	
金融監督管理基金	659,228	
合 計	2,293,627	

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	1,368	3,372	90	-
外籍配偶照顧輔導基金	1,020	3,372	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	24	-	-	-
教育部主管	386	-	-	-
學產基金	250	-	-	-
運動發展基金	136	-	-	-
經濟部主管	2,777	27,378	277	-
經濟特別收入基金	2,309	27,378	277	-
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	15,074	85,479	6,563	355
農業特別收入基金	15,074	85,479	6,563	355
勞動部主管	264	17,043	449	-
就業安定基金	264	17,043	449	-
衛生福利部主管	514,486	33,576	23,723	-
健康照護基金	-	-	-	-
社會福利基金	514,486	33,576	23,723	-
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	-	56,931	1,449	-
金融監督管理基金	-	56,931	1,449	-
國家通訊傳播委員會主管	48	-	-	-
有線廣播電視事業發展基金	48	-	-	-
合 計	535,545	269,317	34,449	355

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139,786千元，為交通部臺灣鐵路管理局員額243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

104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	1,270
-	-	-	-	-	252	1,270
422	203	-	519	-	5,974	105
422	203	-	519	-	5,626	-
-	-	-	-	-	324	85
-	-	-	-	-	24	20
-	-	-	-	-	386	-
-	-	-	-	-	250	-
-	-	-	-	-	136	-
3,934	1,814	-	4,350	-	40,530	2,476
3,934	1,814	-	4,350	-	40,062	-
-	-	-	-	-	396	2,476
-	-	-	-	-	72	-
-	-	-	-	-	54	1,200
-	-	-	-	-	54	1,200
17,221	11,414	-	14,400	20	150,526	8,849
17,221	11,414	-	14,400	20	150,526	8,849
2,131	1,032	-	2,434	-	23,353	3,430
2,131	1,032	-	2,434	-	23,353	3,430
132,963	68,969	-	77,555	-	851,272	1,389
-	-	-	-	-	-	1,226
132,963	68,969	-	77,555	-	851,272	163
5,692	2,732	-	6,625	-	63,321	1,244
5,692	2,732	-	6,625	-	63,321	1,244
7,117	2,988	-	8,157	-	76,642	87,264
7,117	2,988	-	8,157	-	76,642	87,264
-	-	-	-	-	48	-
-	-	-	-	-	48	-
169,480	89,152	-	114,040	20	1,212,358	107,227

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205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104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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	103
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	-	-	-	-	-	-	6	-	6	-	110
外籍配偶照顧輔導基金	-	-	-	-	-	-	6	-	6	-	33
研發替代役基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45
警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32
教育部主管	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	43
學產基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28
運動發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15
經濟部主管	-	-	-	-	5	-	32	17	54	-	96
經濟特別收入基金	-	-	-	-	5	-	32	17	54	-	35
核能發電後端營運基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	44
地方產業發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17
原子能委員會主管	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13
核子事故緊急應變基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13
農業委員會主管	-	-	-	6	2	-	3	3	14	-	16
農業特別收入基金	-	-	-	6	2	-	3	3	14	-	16
勞動部主管	-	-	-	-	-	-	23	7	30	-	29
就業安定基金	-	-	-	-	-	-	23	7	30	-	29
衛生福利部主管	541	-	4	305	39	33	52	11	985	-	196
健康照護基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	185
社會福利基金	541	-	4	305	39	33	52	11	985	-	11
環境保護署主管	-	-	-	-	-	-	63	-	63	-	132
環境保護基金	-	-	-	-	-	-	63	-	63	-	132
金融監督管理委員會主管	-	-	-	-	-	-	66	-	66	-	729
金融監督管理基金	-	-	-	-	-	-	66	-	66	-	729
國家通訊傳播委員會主管	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11
有線廣播電視事業發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11
合 計	541	-	4	311	46	33	245	38	1,218	-	1,478

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	100年度 決算數	101年度 決算數	102年度 決算數	103年度 預算數	104年度 預算數
博愛專案計畫	新臺幣 千 元	1,845,772	950,727	932,468	500,000	800,000
水湳機場遷建專案計畫	新臺幣 千 元	708,393	2,223,909	959,652	683,300	156,710
老舊營舍整建計畫	新臺幣 千 元	212,820	1,023,482	1,056,912	1,479,257	2,220,533
工程及設施整建計畫	新臺幣 千 元		2,487,298	3,150,249	1,261,289	886,825

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（104）年度預算編列工程經費 8 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 1 億 5,671 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 22 億 2,053 萬 3,000 元。
4. 執行陸、海、空軍等所屬工程及設施整建，經費計 8 億 8,682 萬 5,000 元。

(二) 預算內容：

1. 基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1) 本年度基金來源 193 億 1,009 萬 6,000 元，主要係第 11 至 13 批不適用營地作價撥入數及國庫撥款收入，較上年度預算數 41 億 9,695 萬 4,000 元，計增加 151 億 1,314 萬 2,000 元，約 360.10%。
- (2) 本年度基金用途 41 億 2,329 萬 9,000 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 39 億 4,826 萬 6,000 元，計增加 1 億 7,503 萬 3,000 元，約 4.43%。
- (3) 本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 151 億 8,679 萬 7,000 元，較上年度預算數 2 億 4,868 萬 8,000 元，計增加 149 億 3,810 萬 9,000 元，約 6,006.77%。
- (4) 本年度賸餘 151 億 8,679 萬 7,000 元，連同以前年度基金餘額 213 億 7,418 萬 9,000 元，共有基金餘額 365 億 6,098 萬 6,000 元，備供以後年度財源。

2. 現金流量之預計：

- (1) 業務活動之淨現金流出 295 萬 7,000 元。
- (2) 現金及約當現金之淨減 295 萬 7,000 元，係期末現金 17 億 9,001 萬 4,000 元，較期初現金 17 億 9,297 萬 1,000 元減少之數。

國軍營舍及設施改建基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國104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	19,310,096	100.00	4,196,954	100.00	5,894,021	100.00	15,113,142	360.10	
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	1,797,616	9.31	3,285,258	78.28	908,647	15.42	-1,487,642	45.28	
政府撥入收入	17,504,364	90.65	909,036	21.66	4,797,057	81.39	16,595,328	1,825.60	
其他收入	8,116	0.04	2,660	0.06	188,317	3.20	5,456	205.11	
基金用途	4,123,299	21.35	3,948,266	94.07	6,117,993	103.80	175,033	4.43	
博愛專案計畫	800,000	4.14	500,000	11.91	932,468	15.82	300,000	60.00	
水湳機場遷建專案計畫	156,710	0.81	683,300	16.28	959,652	16.28	-526,590	77.07	
老舊營舍整建計畫	2,220,533	11.50	1,479,257	35.25	1,056,912	17.93	741,276	50.11	
工程及設施整建計畫	886,825	4.59	1,261,289	30.05	3,150,249	53.45	-374,464	29.69	
一般行政管理計畫	59,141	0.31	24,280	0.58	18,445	0.31	34,861	143.58	
一般建築及設備計畫	90	-	140	-	267	-	-50	35.71	
本期賸餘(短絀-)	15,186,797	78.65	248,688	5.93	-223,972	-3.80	14,938,109	6,006.77	
期初基金餘額	21,374,189		19,233,891		24,869,446				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	36,560,986		19,482,579		24,645,474				

國軍營舍及設施改建基金現金流量表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	15,186,797
調整非現金項目	-15,189,754
業務活動之淨現金流入(流出一)	-2,957
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出一)	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-2,957
期初現金及約當現金	1,792,971
期末現金及約當現金	1,790,014

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。

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	431
(二)胡原洲女士獎（助）學基金	434
(三)警察及消防人員安全濟助基金	437
(四)在校學生獎學基金	440
(五)劉存恕先生警察子女獎學基金	443
(六)萬善培先生獎學基金	446
(七)誠園獎學基金	449
(八)內政部空勤三勇士子女生活照顧基金	452
(九)劉竹琛先生警察子女獎學基金	455

二、僑務委員會主管

(一)莊守耕公益基金	458
(二)受理捐贈僑生獎助學金基金	461

三、勞動部主管

(一)勞工退休基金（舊制）	464
(二)勞工退休基金（新制）	467
(三)積欠工資墊償基金	470

四、環境保護署主管

(一)資源回收管理基金－信託基金部分	473
(二)清潔人員執行職務死亡濟助基金	476

五、人事行政總處主管

(一)中央公教人員急難救助基金	479
-----------------------	-----

六、金融監督管理委員會主管

(一)保險業務發展基金	482
(二)金融研究發展基金	485

七、考試院銓敘部主管

(一)公務人員退休撫卹基金	488
---------------------	-----

黃瑞景先生獎學基金收支餘絀表

中華民國104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	15	107.14	-	-
獎學金支出	15	107.14	15	107.14	-	-
本期賸餘（短絀－）	-1	-7.14	-1	-7.14	-	-

黃瑞景先生獎學基金餘絀撥補表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	2	100.00	3	100.00	-1	33.33
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	2	100.00	3	100.00	-1	33.33
分配之部	1	50.00	1	33.33	-	-
填補累積短絀	1	50.00	1	33.33	-	-
未分配賸餘	1	50.00	2	66.67	-1	50.00
短絀之部	1	100.00	1	100.00	-	-
本期短絀	1	100.00	1	100.00	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	1	100.00	1	100.00	-	-
撥用賸餘	1	100.00	1	100.00	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

黃瑞景先生獎學基金現金流量表

中華民國 104 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	1,002
期末現金及約當現金	1,001

胡原洲女士獎（助）學基金收支餘絀表

中華民國104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	16	114.29	12	85.71	4	33.33
獎學金支出	16	114.29	12	85.71	4	33.33
本期賸餘（短絀－）	-2	-14.29	2	14.29	-	-

胡原洲女士獎（助）學基金現金流量表

中華民國 104 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	1,004
期末現金及約當現金	1,002

警察及消防人員安全濟助基金收支餘絀表

中華民國 104 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	1,274	100.00	1,254	100.00	20	1.59
利息收入	1,274	100.00	1,254	100.00	20	1.59
其他收入	-	-	-	-	-	-
總支出	5,214	409.26	5,622	448.33	-408	7.26
濟助金支出	5,200	408.16	5,600	446.57	-400	7.14
其他支出	14	1.10	22	1.75	-8	36.36
本期賸餘（短絀－）	-3,940	-309.26	-4,368	-348.33	428	9.80

警察及消防人員安全濟助基金餘絀撥補表

中華民國 104 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	4,079	100.00	6,409	100.00	-2,330	36.36
本期短絀	3,940	96.59	4,368	68.15	-428	9.80
前期待填補之短絀	139	3.41	2,041	31.85	-1,902	93.19
填補之部	139	3.41	2,041	31.85	-1,902	93.19
折減基金	139	3.41	2,041	31.85	-1,902	93.19
待填補之短絀	3,940	96.59	4,368	68.15	-428	9.80

警察及消防人員安全濟助基金現金流量表

中華民國 104 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－）	-3,940
調整非現金項目	4
業務活動之淨現金流入（流出－）	-3,936
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-3,936
期初現金及約當現金	96,431
期末現金及約當現金	92,495

在校學生獎學基金收支餘絀表

中華民國104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	91	100.00	92	100.00	-1	1.09
利息收入	91	100.00	92	100.00	-1	1.09
總支出	115	126.37	131	142.39	-16	12.21
獎學金支出	115	126.37	131	142.39	-16	12.21
本期賸餘（短絀－）	-24	-26.37	-39	-42.39	15	38.46

在 校 學 生 獎 學 基 金 現 金 流 量 表

中華民國 104 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－）	-24
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	-24
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-24
期初現金及約當現金	6,650
期末現金及約當現金	6,626

劉存恕先生警察子女獎學基金收支餘絀表

中華民國 104 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	30	100.00	22	100.00	8	36.36
利息收入	30	100.00	22	100.00	8	36.36
總支出	234	780.00	214	972.73	20	9.35
獎學金支出	220	733.33	200	909.09	20	10.00
其他支出	14	46.67	14	63.64	-	-
本期賸餘（短絀－）	-204	-680.00	-192	-872.73	-12	6.25

劉存恕先生警察子女獎學基金現金流量表

中華民國 104 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－）	-204
調整非現金項目	1
業務活動之淨現金流入（流出－）	-203
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-203
期初現金及約當現金	2,412
期末現金及約當現金	2,209

萬善培先生獎學基金收支餘絀表

中華民國104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	4	100.00	6	100.00	-2	33.33
利息收入	4	100.00	6	100.00	-2	33.33
總支出	114	2,850.00	114	1,900.00	-	-
獎學金支出	100	2,500.00	100	1,666.67	-	-
其他支出	14	350.00	14	233.33	-	-
本期賸餘（短絀－）	-110	-2,750.00	-108	-1,800.00	-2	1.85

萬善培先生獎學基金餘絀撥補表

中華民國104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	110	100.00	108	100.00	2	1.85
本期短絀	110	100.00	108	100.00	2	1.85
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	110	100.00	108	100.00	2	1.85
折減基金	110	100.00	108	100.00	2	1.85
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

萬善培先生獎學基金現金流量表

中華民國 104 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－）	-110
調整非現金項目	2
業務活動之淨現金流入（流出－）	-108
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-108
期初現金及約當現金	419
期末現金及約當現金	311

誠園獎學基金收支餘絀表

中華民國104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	150	100.00	100	100.00	50	50.00
捐贈收入	37	24.67	21	21.00	16	76.19
利息收入	113	75.33	79	79.00	34	43.04
總支出	450	300.00	400	400.00	50	12.50
獎學金支出	450	300.00	400	400.00	50	12.50
本期賸餘（短絀－）	-300	-200.00	-300	-300.00	-	-

誠園獎學基金餘絀撥補表

中華民國104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	4,147	100.00	1,989	100.00	2,158	108.50
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	4,147	100.00	1,989	100.00	2,158	108.50
分配之部	300	7.23	300	15.08	-	-
填補累積短絀	300	7.23	300	15.08	-	-
未分配賸餘	3,847	92.77	1,689	84.92	2,158	127.77
短絀之部	300	100.00	300	100.00	-	-
本期短絀	300	100.00	300	100.00	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	300	100.00	300	100.00	-	-
撥用賸餘	300	100.00	300	100.00	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

誠園獎學基金現金流量表

中華民國104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	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	-300
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-300
期初現金及約當現金	9,661
期末現金及約當現金	9,361

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 104 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	143	100.00	137	100.00	6	4.38
利息收入	129	90.21	137	100.00	-8	5.84
其他收入	14	9.79	-	-	14	-
總支出	652	455.94	615	448.91	37	6.02
生活照顧金支出	652	455.94	615	448.91	37	6.02
本期賸餘（短絀－）	-509	-355.94	-478	-348.91	-31	6.49

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 104 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	3,867	100.00	3,421	100.00	446	13.04
本期短絀	509	13.16	478	13.97	31	6.49
前期待填補之短絀	3,358	86.84	2,943	86.03	415	14.10
填補之部	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	3,867	100.00	3,421	100.00	446	13.04

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 104 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－）	-509
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	-509
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-509
期初現金及約當現金	9,858
期末現金及約當現金	9,349

劉竹琛先生警察子女獎學基金收支餘絀表

中華民國 104 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	564	100.00	-527	93.44
利息收入	37	100.00	37	6.56	-	-
其他收入	-	-	527	93.44	-527	100.00
總支出	47	127.03	47	8.33	-	-
獎學金支出	42	113.51	42	7.45	-	-
其他支出	5	13.51	5	0.89	-	-
本期賸餘（短絀－）	-10	-27.03	517	91.67	-	-

劉竹琛先生警察子女獎學基金餘絀撥補表

中華民國 104 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	100.00	-	-
本期賸餘	-	-	517	100.00	-517	100.00
前期未分配賸餘	517	100.00	-	-	517	-
分配之部	10	1.93	-	-	10	-
填補累積短絀	10	1.93	-	-	10	-
未分配賸餘	507	98.07	517	100.00	-10	1.93
短絀之部	10	100.00	-	-	10	-
本期短絀	10	100.00	-	-	10	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	10	100.00	-	-	10	-
撥用賸餘	10	100.00	-	-	10	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

劉竹琛先生警察子女獎學基金現金流量表

中華民國 104 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－）	-10
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	-10
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-10
期初現金及約當現金	3,109
期末現金及約當現金	3,099

莊守耕公益基金收支餘絀表

中華民國104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	49	132.43	42	113.51	7	16.67
獎學金支出	49	132.43	42	113.51	7	16.67
本期賸餘（短絀－）	-12	-32.43	-5	-13.51	-7	140.00

莊守耕公益基金餘絀撥補表

中華民國104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	70	100.00	68	100.00	2	2.94
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	70	100.00	68	100.00	2	2.94
分配之部	12	17.14	5	7.35	7	140.00
填補累積短絀	12	17.14	5	7.35	7	140.00
未分配賸餘	58	82.86	63	92.65	-5	7.94
短絀之部	12	100.00	5	100.00	7	140.00
本期短絀	12	100.00	5	100.00	7	140.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	12	100.00	5	100.00	7	140.00
撥用賸餘	12	100.00	5	100.00	7	140.00
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

莊守耕公益基金現金流量表

中華民國104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－）	-12
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	-12
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-12
期初現金及約當現金	39
期末現金及約當現金	27

受理捐贈僑生獎助學金基金收支餘絀表
中華民國104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	1,120	100.00	1,112	100.00	8	0.72
利息收入	218	19.46	216	19.42	2	0.93
捐贈收入	902	80.54	896	80.58	6	0.67
總支出	1,354	120.89	1,258	113.13	96	7.63
獎學金支出	1,354	120.89	1,258	113.13	96	7.63
本期賸餘（短絀－）	-234	-20.89	-146	-13.13	-88	60.27

受理捐贈僑生獎助學金基金現金流量表

中華民國 104 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－）	-234
調整非現金項目	4
業務活動之淨現金流入（流出－）	-230
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-230
期初現金及約當現金	242
期末現金及約當現金	12

勞工退休基金收支餘絀表（舊制）

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
總收入	25,582,121	100.00	25,156,376	100.00	425,745	1.69
利息收入	5,860,004	22.91	6,479,278	25.76	-619,274	9.56
投資利益	19,721,735	77.09	18,676,940	74.24	1,044,795	5.59
收回呆帳及過期帳	382	-	158	-	224	141.77
總支出	2,899,781	11.34	2,717,359	10.80	182,422	6.71
手續費費用	239,344	0.94	229,078	0.91	10,266	4.48
提存買賣損失	1,972,174	7.71	1,867,694	7.42	104,480	5.59
管理費用	688,263	2.69	620,587	2.47	67,676	10.91
本期賸餘（短絀－）	22,682,340	88.66	22,439,017	89.20	243,323	1.08

勞工退休基金餘絀撥補表（舊制）

中華民國104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	93,455,964	100.00	51,715,409	100.00	41,740,555	80.71
本期賸餘	22,682,340	24.27	22,439,017	43.39	243,323	1.08
前期未分配賸餘	70,773,624	75.73	29,276,392	56.61	41,497,232	141.74
分配之部	14,207,444	15.20	14,101,242	27.27	106,202	0.75
本年度分配收益數	14,207,444	15.20	14,101,242	27.27	106,202	0.75
未分配賸餘	79,248,520	84.80	37,614,167	72.73	41,634,353	110.69

勞工退休基金現金流量表（舊制）

中華民國 104 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－）	22,682,340
調整非現金項目	2,140,291
業務活動之淨現金流入（流出－）	24,822,631
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增－）	-6,604,564
減少長期投資	5,280,575
投資活動之淨現金流入（流出－）	-1,323,989
融資活動之現金流量	
提撥勞工退休基金	41,391,053
給付勞工退休基金	-51,559,431
融資活動之淨現金流入（流出－）	-10,168,378
現金及約當現金之淨增（淨減－）	13,330,264
期初現金及約當現金	81,858,767
期末現金及約當現金	95,189,031

勞工退休基金收支餘絀表（新制）

中華民國104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	57,628,328	100.00	46,666,028	100.00	10,962,300	23.49
利息收入	7,543,341	13.09	7,069,280	15.15	474,061	6.71
投資利益	49,519,766	85.93	39,042,630	83.66	10,477,136	26.84
滯納金收入	565,221	0.98	554,118	1.19	11,103	2.00
總支出	185,845	0.32	167,365	0.36	18,480	11.04
手續費費用	136,007	0.24	117,674	0.25	18,333	15.58
呆帳提存－滯納金	49,838	0.09	49,691	0.11	147	0.30
本期賸餘（短絀－）	57,442,483	99.68	46,498,663	99.64	10,943,820	23.54

勞工退休基金餘絀撥補表 (新制)

中華民國104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	59,820,193	100.00	48,341,852	100.00	11,478,341	23.74
本期賸餘	57,442,483	96.03	46,498,663	96.19	10,943,820	23.54
前期未分配賸餘	2,377,710	3.97	1,843,189	3.81	534,521	29.00
分配之部	56,927,100	95.16	45,994,236	95.14	10,932,864	23.77
賸餘撥充基金數	56,927,100	95.16	45,994,236	95.14	10,932,864	23.77
未分配賸餘	2,893,093	4.84	2,347,616	4.86	545,477	23.24

勞工退休基金現金流量表 (新制)

中華民國 104 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－)	57,442,483
調整非現金項目	-514,043
業務活動之淨現金流入 (流出－)	56,928,440
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨增	-138,671,639
增加長期投資	-66,924,835
減少長期投資	4,568,389
增加無形資產	-4,000
投資活動之淨現金流入 (流出－)	-201,032,085
融資活動之現金流量	
提繳勞工退休基金	156,130,706
給付勞工退休金	-11,200,813
融資活動之淨現金流入 (流出－)	144,929,893
現金及約當現金之淨增 (淨減－)	826,248
期初現金及約當現金	184,777,370
期末現金及約當現金	185,603,618

積欠工資墊償基金收支餘絀表

中華民國104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	767,728	100.00	742,997	100.00	24,731	3.33
提繳費收入	605,431	78.86	594,857	80.06	10,574	1.78
利息收入	89,536	11.66	92,565	12.46	-3,029	3.27
投資利益	62,761	8.17	55,575	7.48	7,186	12.93
什項收入	10,000	1.30	-	-	10,000	-
總支出	159,229	20.74	187,995	25.30	-28,766	15.30
各項提存	121,025	15.76	151,543	20.40	-30,518	20.14
什項支出	60	0.01	-	-	60	-
行政費用	38,144	4.97	36,452	4.91	1,692	4.64
本期賸餘（短絀－）	608,499	79.26	555,002	74.70	53,497	9.64

積欠工資墊償基金餘絀撥補表

中華民國 104 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	10,883,401	100.00	10,074,819	100.00	808,582	8.03
本期賸餘	608,499	5.59	555,002	5.51	53,497	9.64
前期未分配賸餘	10,274,902	94.41	9,519,817	94.49	755,085	7.93
分配之部	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	10,883,401	100.00	10,074,819	100.00	808,582	8.03

積欠工資墊償基金現金流量表

中華民國 104 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－）	608,499
調整非現金項目	554
業務活動之淨現金流入（流出－）	609,053
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增－）	-64,000
無形資產淨減（淨增－）	-2,271
增加長期投資	-56,000
增加固定資產	-92
投資活動之淨現金流入（流出－）	-122,363
現金及約當現金之淨增（淨減－）	486,690
期初現金及約當現金	7,105,417
期末現金及約當現金	7,592,107

資源回收管理基金－信託基金部分收支餘絀表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
總收入	5,664,452	100.00	5,439,496	100.00	224,956	4.14
回收清除處理收入	5,605,897	98.97	5,385,984	99.02	219,913	4.08
利息收入	58,555	1.03	53,512	0.98	5,043	9.42
總支出	4,936,339	87.15	4,727,676	86.91	208,663	4.41
回收清除處理補貼費	4,936,339	87.15	4,727,676	86.91	208,663	4.41
本期賸餘（短絀－）	728,113	12.85	711,820	13.09	16,293	2.29

資源回收管理基金－信託基金部分餘絀撥補表

中華民國 104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	10,777,991	100.00	10,583,767	100.00	194,224	1.84
本期賸餘	728,113	6.76	711,820	6.73	16,293	2.29
前期未分配賸餘	10,049,878	93.24	9,871,947	93.27	177,931	1.80
分配之部	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	10,777,991	100.00	10,583,767	100.00	194,224	1.84

資源回收管理基金－信託基金部分現金流量表

中華民國 104 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－）	728,113
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	728,113
現金及約當現金之淨增（淨減－）	728,113
期初現金及約當現金	9,019,381
期末現金及約當現金	9,747,494

清潔人員執行職務死亡濟助基金收支餘絀表

中華民國 104 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	1,873	100.00	1,465	100.00	408	27.85
濟助收入	-	-	-	-	-	-
利息收入	1,873	100.00	1,465	100.00	408	27.85
總支出	9,000	480.51	9,000	614.33	-	-
濟助支出	9,000	480.51	9,000	614.33	-	-
本期賸餘（短絀－）	-7,127	-380.51	-7,535	-514.33	408	5.41

清潔人員執行職務死亡濟助基金現金流量表

中華民國 104 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－）	-7,127
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	-7,127
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-7,127
期初現金及約當現金	177,204
期末現金及約當現金	170,077

中央公教人員急難救助基金收支餘絀表

中華民國 104 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	4,564	100.00	5,180	100.00	-616	11.89
投融資業務收入	1,292	28.31	1,700	32.82	-408	24.00
財務收入	3,272	71.69	3,480	67.18	-208	5.98
總支出	1,018	22.30	1,354	26.14	-336	24.82
投融資業務成本	718	15.73	944	18.22	-226	23.94
行銷及業務費用	100	2.19	210	4.05	-110	52.38
管理及總務費用	200	4.38	200	3.86	-	-
本期賸餘（短絀－）	3,546	77.70	3,826	73.86	-280	7.32

中央公教人員急難救助基金餘絀撥補表

中華民國 104 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	378,430	100.00	374,712	100.00	3,718	0.99
本期賸餘	3,546	0.94	3,826	1.02	-280	7.32
前期未分配賸餘	374,884	99.06	370,886	98.98	3,998	1.08
分配之部	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	378,430	100.00	374,712	100.00	3,718	0.99

中央公教人員急難救助基金現金流量表

中華民國 104 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－）	3,546
調整非現金項目	43
業務活動之淨現金流入（流出－）	3,589
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	45,000
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-35,400
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-2,972
投資活動之淨現金流入（流出－）	6,628
現金及約當現金之淨增（淨減－）	10,217
期初現金及約當現金	403,212
期末現金及約當現金	413,429

保險業務發展基金收支餘絀表

中華民國104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	30,955	100.00	30,649	100.00	306	1.00
利息收入	26,355	85.14	26,049	84.99	306	1.17
租賃收入	4,600	14.86	4,600	15.01	-	-
總支出	138,826	448.48	137,419	448.36	1,407	1.02
業務發展支出	117,811	380.59	116,404	379.80	1,407	1.21
專案支出	18,000	58.15	18,000	58.73	-	-
行政管理支出	3,015	9.74	3,015	9.84	-	-
本期賸餘（短絀－）	-107,871	-348.48	-106,770	-348.36	-1,101	1.03

保險業務發展基金現金流量表

中華民國104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－）	-107,871
調整非現金項目	13,349
業務活動之淨現金流入（流出－）	-94,522
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-94,522
期初現金及約當現金	1,202,992
期末現金及約當現金	1,108,470

金融研究發展基金收支餘絀表

中華民國 104 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	8,371	100.00	8,247	100.00	124	1.50
利息收入	8,371	100.00	8,247	100.00	124	1.50
總支出	8,218	98.17	7,897	95.76	321	4.06
研究發展業務計畫	5,814	69.45	5,804	70.38	10	0.17
管理及總務計畫	2,404	28.72	2,093	25.38	311	14.86
本期賸餘（短絀－）	153	1.83	350	4.24	-197	56.29

金融研究發展基金餘絀撥補表

中華民國104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	119,499	100.00	112,118	100.00	7,381	6.58
本期賸餘	153	0.13	350	0.31	-197	56.29
前期未分配賸餘	119,346	99.87	111,768	99.69	7,578	6.78
分配之部	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	119,499	100.00	112,118	100.00	7,381	6.58

金融研究發展基金現金流量表

中華民國 104 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－）	153
調整非現金項目	68
業務活動之淨現金流入（流出－）	221
現金及約當現金之淨增（淨減－）	221
期初現金及約當現金	844,281
期末現金及約當現金	844,502

公務人員退休撫卹基金收支餘絀表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
總收入	23,678,985	100.00	21,390,723	100.00	2,288,262	10.70
財務收入	23,678,985	100.00	21,390,723	100.00	2,288,262	10.70
其他收入	-	-	-	-	-	-
總支出	677,402	2.86	769,225	3.60	-91,823	11.94
財務支出	677,402	2.86	769,225	3.60	-91,823	11.94
其他支出	-	-	-	-	-	-
本期賸餘（短絀－）	23,001,583	97.14	20,621,498	96.40	2,380,085	11.54

公務人員退休撫卹基金餘絀撥補表

中華民國104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	25,902,379	100.00	24,262,294	100.00	1,640,085	6.76
本期賸餘	23,001,583	88.80	20,621,498	84.99	2,380,085	11.54
前期未分配賸餘	2,900,796	11.20	3,640,796	15.01	-740,000	20.33
分配之部	23,741,583	91.66	21,361,498	88.04	2,380,085	11.14
賸餘撥充基金數	23,741,583	91.66	21,361,498	88.04	2,380,085	11.14
未分配賸餘	2,160,796	8.34	2,900,796	11.96	-740,000	25.51

公務人員退休撫卹基金現金流量表

中華民國 104 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－）	23,001,583
調整非現金項目	-1,995,049
業務活動之淨現金流入（流出－）	21,006,534
投資活動之現金流量	
委託經營增加	-5,438,362
中期放款增加	-23,645
備供出售金融資產增加	-960,581
無活絡市場之債券投資減少	348,624
持有至到期日金融資產增加	-2,204,761
投資活動之淨現金流入（流出－）	-8,278,725
融資活動之現金流量	
基金收繳數	60,477,111
基金給付數	-72,396,168
應收國庫補貼款	740,000
融資活動之淨現金流入（流出－）	-11,179,057
現金及約當現金之淨增（淨減－）	1,548,752
期初現金及約當現金	76,156,298
期末現金及約當現金	77,705,050

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)科技部主管

- 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)勞動部主管

- 1.勞工保險局作業基金

(十三)衛生福利部主管

- 1.醫療藥品基金
- 2.管制藥品製藥工廠作業基金
- 3.全民健康保險基金
- 4.國民年金保險基金

(十四)文化部主管

- 1.國立文化機構作業基金

(十五)國立故宮博物院主管

- 1.故宮文物藝術發展基金

(十六)原住民族委員會主管

- 1.原住民族綜合發展基金

(十七)考試院考選部主管

- 1.考選業務基金

二、債務基金

(一)財政部主管

- 1.中央政府債務基金

三、特別收入基金

(一)總統府主管

- 1.中央研究院科學研究基金

(二)行政院主管

- 1.行政院國家科學技術發展基金

- 2.離島建設基金
- 3.行政院公營事業民營化基金
- 4.花東地區永續發展基金

(三)內政部主管

- 1.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)勞動部主管

- 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、勞動部主管

- (一)勞工退休基金(舊制)
- (二)勞工退休基金(新制)
- (三)積欠工資墊償基金

四、環境保護署主管

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

五、人事行政總處主管

- (一)中央公教人員急難救助基金

六、金融監督管理委員會主管

- (一)保險業務發展基金
- (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)