

中華民國105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

105年1月1日至105年12月31日



行政院編



# 中華民國105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 10
參、預算主要內容及目標 .....	總說明 11
肆、預算制度之檢討與改進 .....	總說明 27

#### 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
-------------------	----

###### (三)國防部主管

1.國軍生產及服務作業基金預算表 .....	37
------------------------	----

2.國軍老舊眷村改建基金預算表 .....	43
-----------------------	----

###### (四)財政部主管

1.地方建設基金預算表.....	48
2.國有財產開發基金預算表.....	53
<b>(五)教育部主管</b>	
1.國立大學校院校務基金預算綜計表.....	58
2.國立臺灣大學附設醫院作業基金預算表.....	114
3.國立成功大學附設醫院作業基金預算表.....	120
4.國立陽明大學附設醫院作業基金預算表.....	125
5.國立社教機構作業基金預算表.....	130
6.國立高級中等學校校務基金預算表.....	136
<b>(六)法務部主管</b>	
1.法務部矯正機關作業基金預算表.....	142
<b>(七)經濟部主管</b>	
1.經濟作業基金預算表.....	147
2.水資源作業基金預算表.....	153
<b>(八)交通部主管</b>	
1.交通作業基金預算表.....	159
<b>(九)國軍退除役官兵輔導委員會主管</b>	
1.國軍退除役官兵安置基金預算表.....	166
2.榮民醫療作業基金預算表.....	173
<b>(十)科技部主管</b>	
1.科學工業園區管理局作業基金預算表.....	179
<b>(十一)農業委員會主管</b>	
1.農業作業基金預算表.....	184
<b>(十二)勞動部主管</b>	
1.勞工保險局作業基金預算表.....	190
<b>(十三)衛生福利部主管</b>	

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

#### (十四)文化部主管

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

#### (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.....	224
----------------------	-----

#### (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.....	229
----------------------	-----

#### (十七)考試院考選部主管

1.考選業務基金預算表.....	235
------------------	-----

### 三、參考表

(一)主要營運項目分析表.....	243
(二)收支賸餘解繳國庫款明細表.....	247
(三)用人費用明細表.....	248
(四)員工人數明細表.....	252
(五)固定資產建設改良擴充與資金來源表.....	254
(六)固定資產建設改良擴充計畫及成本效益分析表.....	262
(七)長期債務舉借及償還明細表.....	275
(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.新住民發展基金預算表.....	327
2.研發及產業訓儲替代役基金預算表.....	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

<b>(八) 農業委員會主管</b>	
1. 農業特別收入基金預算表.....	370
<b>(九) 勞動部主管</b>	
1. 就業安定基金預算表.....	376
<b>(十) 衛生福利部主管</b>	
1. 健康照護基金預算表.....	380
2. 社會福利基金預算表.....	387
<b>(十一) 環境保護署主管</b>	
1. 環境保護基金預算表.....	391
<b>(十二) 金融監督管理委員會主管</b>	
1. 金融監督管理基金預算表.....	396
<b>(十三) 國家通訊傳播委員會主管</b>	
1. 通訊傳播監督管理基金預算表.....	401
2. 有線廣播電視事業發展基金預算表.....	405
<b>(十四) 公平交易委員會主管</b>	
1. 反托拉斯基金預算表.....	409
<b>三、參考表</b>	
(一) 主要業務計畫分析表.....	414
(二) 解繳國庫明細表.....	419
(三) 用人費用明細表.....	420
(四) 員工人數明細表.....	422
<b>戊、資本計畫基金</b>	
<b>一、附屬單位預算表</b>	
<b>(一) 國防部主管</b>	
1. 國軍營舍及設施改建基金預算表.....	427
<b>己、附錄（信託基金）</b> .....	431
<b>庚、附件目次</b> .....	495

# 甲、總說明



# 甲、總說明

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

近年來，我國面臨全球經貿自由化、區域經濟整合、新經濟體崛起、國內人口急速老化、貧富差距擴大、薪資成長緩慢等挑戰，在全民努力之下，臺灣經濟已穩步復甦。為重建臺灣經濟發展的利基，解決國家面臨的重大問題，政府積極啟動經濟、社會及政策思維等轉型工作，其中本（105）年度擬定推動「落實經濟轉型，實現智慧城市與智慧生活」、「落實社會轉型，實現弱勢照顧」、「落實政策思維轉型，精進治理效能」、「打造樂活家園，提升環境永續」、「確保民眾幸福，提升安全管理」、「前瞻創新教育，提升人才培育」、「鞏固兩岸和平，提升國際參與」等 7 大施政策略及工作重點，積極推動經濟結構轉型，兼顧社會正義、環境永續與全民利益，為未來更全面的轉型打下基礎，並有效提升整體國家競爭力。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，係依公平交易法第 47 條之 1 規定，增設反托拉斯基金 1 單位；鑑於中央都市更新基金與營建建設基金性質相似，將中央都市更新基金併入營建建設基金，減少 1 單位，以上增減互抵所致。另配合相關業務內容更動基金名稱者，計有外籍配偶照顧輔導基金更名為新住民發展基金，及研發替代役基金更名為研發及產業訓儲替代役基金。包括：

- (一)作業基金：凡經付出仍可收回，而非用於營業者，計有 79 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 24 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 99 單位，較上年度增加 5 單位，其增減情形如下：

- (一)中央都市更新基金併入營建建設基金，編製營建建設基金之分預算。
- (二)因應社教館所業務需要，增設國立海洋科技博物館作業基金 1 單位，為國立社教機構作業基金之分預算。
- (三)依農業科技園區設置管理條例第 10 條規定，增設農業生物科技園區作業基金 1 單位，為農業作業基金之分預算。
- (四)依家庭暴力防治法第 6 條規定，增設家庭暴力及性侵害防治基金 1 單位，為社會福利基金之分預算。
- (五)依溫室氣體減量及管理法第 19 條規定，增設溫室氣體管理基金 1 單位，為環境保護基金之分預算。
- (六)為執行「跨藝匯流·傳統入心—國立傳統藝術中心公共建設跨域增值發展計畫」，增設傳統藝術發展作業基金 1 單位，為國立文化機構作業基金之分預算。
- (七)為發揮資源統籌運用效能，將漁產平準基金併入農業發展基金，減少 1 單位。

## 二、基金設置概況及任務（詳見圖 1）：

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

### （一）作業基金：

1. 行政院主管：計有行政院國家發展基金 1 單位，以投資、貸款或補助方式，提供國內產業創新發展、改善產業結構有關之重要生產事業及經濟建設所需資金等。
2. 內政部主管：計有營建建設基金 1 單位，辦理住宅貸款利息差額及租金補貼、開發新市鎮及推動都市更新等。
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：有效開發利用國有土地，提升國有財產運用效能。
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、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：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，銷售其所產製之工藝、農牧產品及資金籌應運用等。
- 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，健全農業科技園區之設施及服務等。
- 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、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)新住民發展基金：落實政府新住民政策等。

(2)研發及產業訓儲替代役基金：辦理研發及產業訓儲替代役相關業務。

(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、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。
- (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，辦理各港灣擴建及輔助港之闢建等。

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，加強社會安全制度。

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。

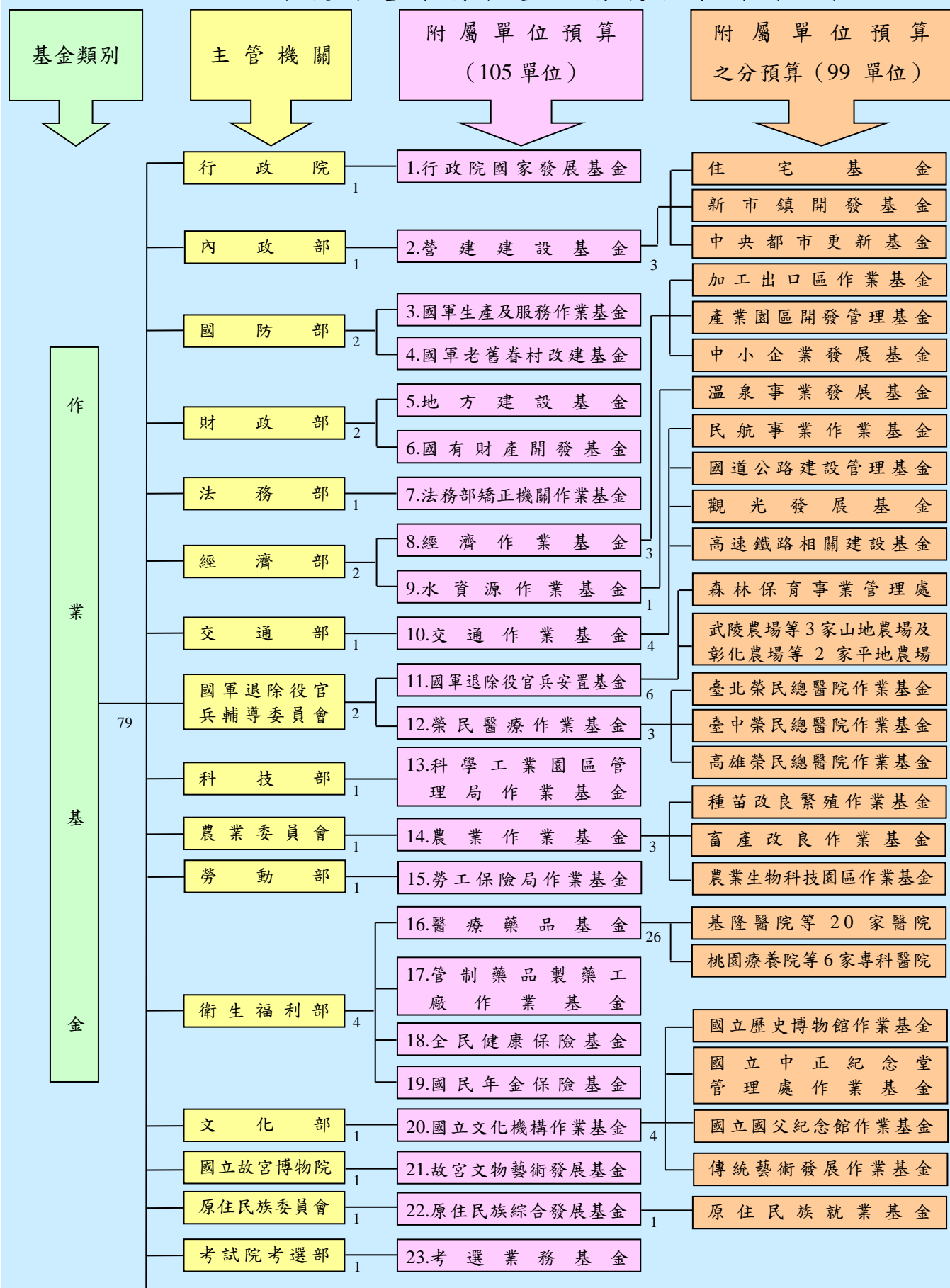
(2)有線廣播電視事業發展基金：促進有線廣播電視事業之健全發展等。

14.公平交易委員會主管：計有反托拉斯基金 1 單位，強化聯合行為查處，促進市場競爭之健全發展。

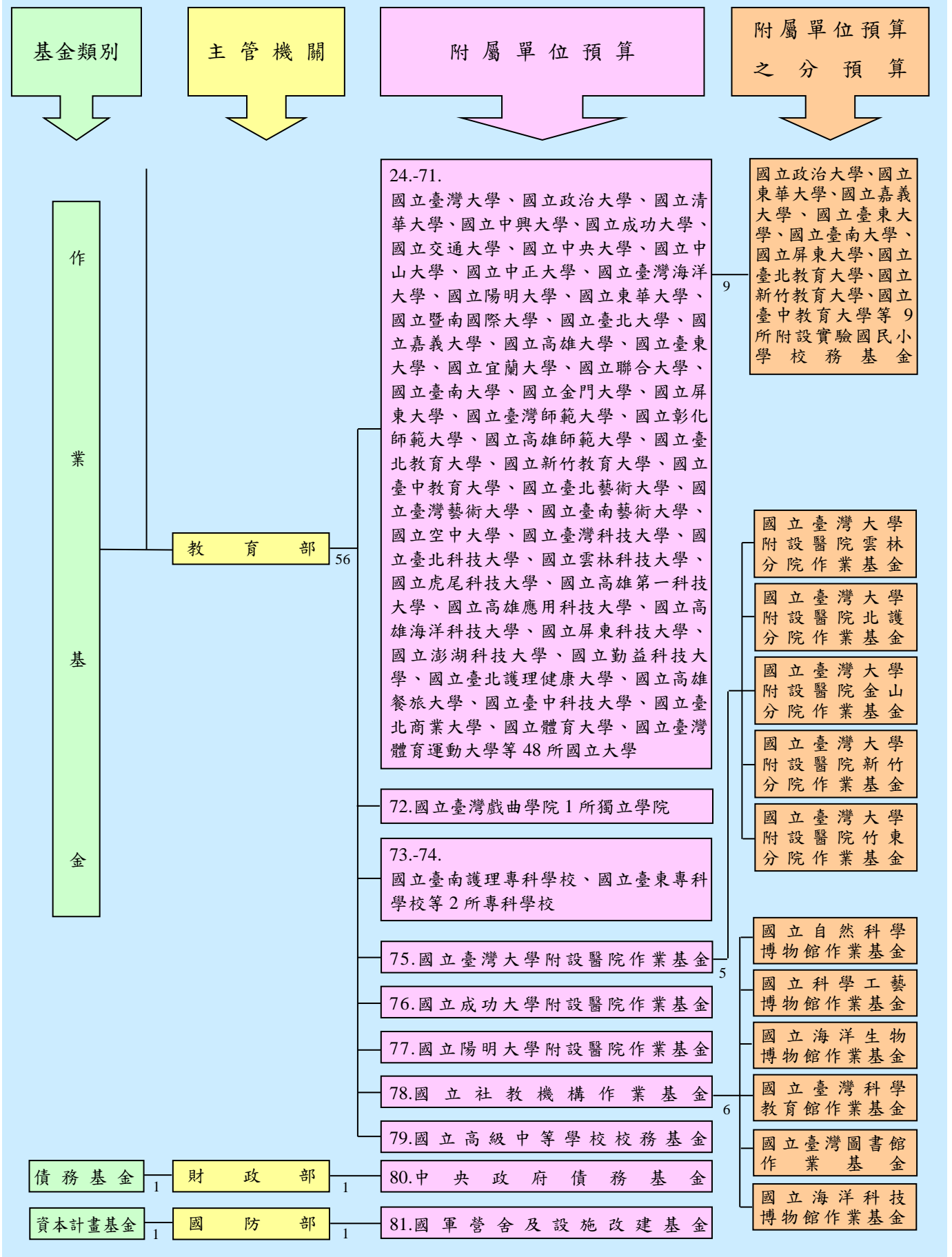
(四)資本計畫基金：為國防部主管國軍營舍及設施改建基金 1 單位，辦理營區騰讓，加速改善國軍營舍及軍事設施等。

圖 1

105 年度非營業特種基金構成體系圖 (一)

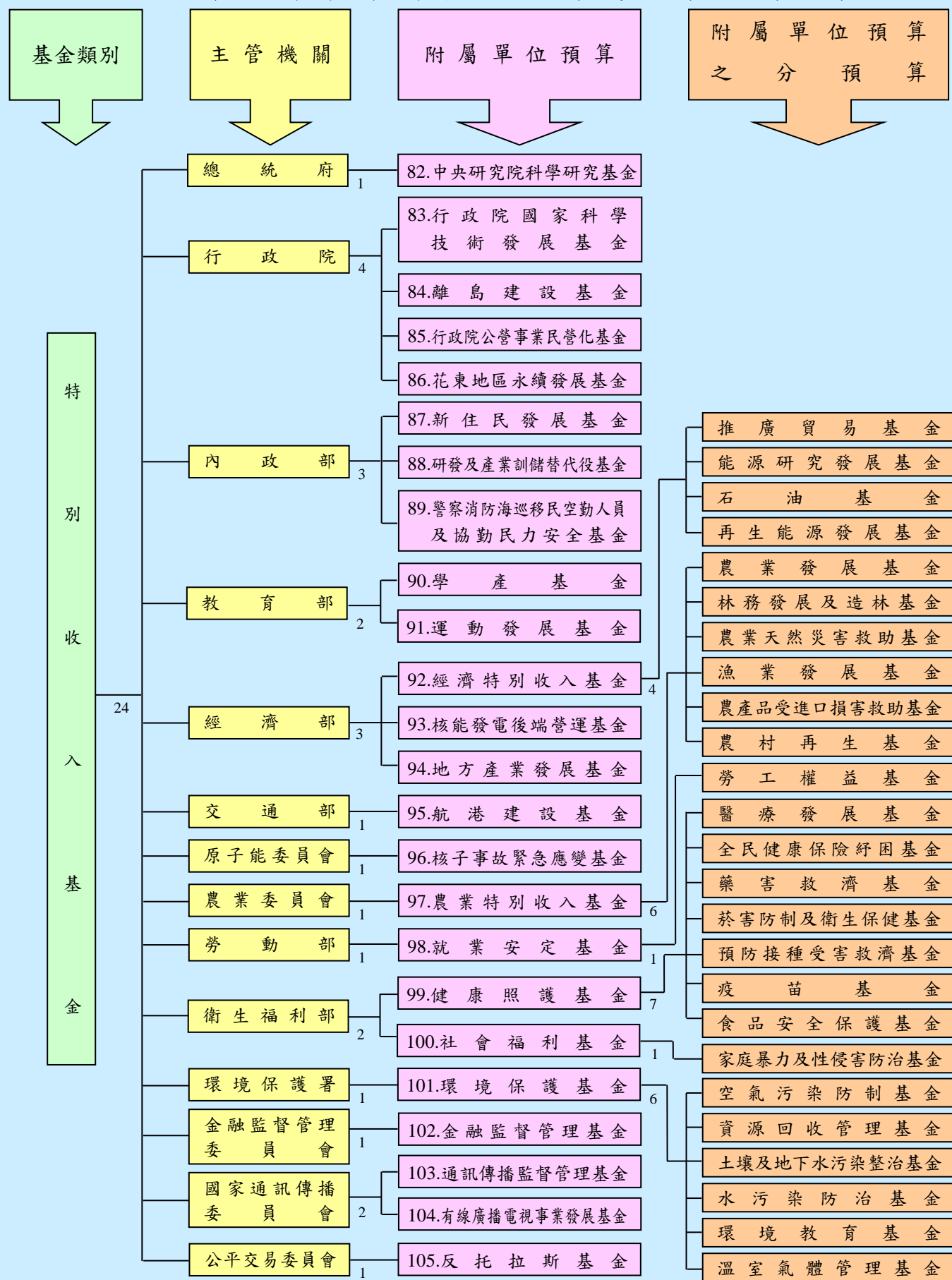


105 年度非營業特種基金構成體系圖 (二)





105 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，本樽節原則，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。各基金並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規劃方案」及「自償性公共建設預算制度實施方案」之規定辦理。

- 六、各基金應加強辦理各項債務管理措施，包括閒置資金應優先償還債務、調整債務結構及積極協調金融機構調降利率等；各基金為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 99 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，按基金類別分述如下：

### 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 2,819 萬 4,208 人次、住院病患 1,058 萬 5,322 人日。

2.投融資業務：

(1)投資業務：編列 548 億 1,868 萬元，包括配合政府產業政策，投資資通訊產業、新興服務業及傳統產業、創業投資事業、中小企業實施方案及策略性製造業實施方案等 232 億元，淡海、高雄及機場捷運沿線 A7 站區三處新市鎮開發 61 億 9,120 萬元，辦理都市更新及國有財產等土地開發 6 億 3,849 萬 4,000 元，辦理高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發 5 億 8,898 萬 6,000 元，辦理高鐵永續經營投資方案 242 億元等。

(2)貸款及保證業務：編列 163 億 8,000 萬元，包括：

為促進經濟及社會發展，辦理各項貸款編列 99 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、因應貿易自由化振興輔導及其他政策性貸款等 92 億元，中小企業專案性貸款 7 億元。

為提升原住民經濟能力，改善生活品質，編列原住民經濟產業、青年創業貸款 1 億元，原住民微型經濟活動貸款業務 3 億 7,000 萬元，及原住民經濟產業貸款信用保證 1,000 萬元，以協助其從事各項經濟事業活動。

為促進地方公共建設，協助地方政府辦理公用事業貸款、公共建設貸款、平均地權貸款，私立中等學校及大專校院教育建設貸款，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 52 億 5,291 萬 6,000 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 10 億 0,642 萬 5,000 元。
- (3)辦理安置眷戶遷購已完工改建基地 194 戶 8 億 5,927 萬 5,000 元，輔導眷戶遷購國（眷）宅或市場成屋 88 戶 1 億 4,280 萬 4,000 元。
- (4)辦理促進原住民就業輔導與獎勵業務 6 億 4,972 萬 2,000 元，辦理榮民職業訓練及介紹 1 億 4,553 萬 8,000 元。
- (5)辦理原住民保留地森林保育 14 億元。

#### 4.公共設施服務：

- (1)場站服務：處理污水、廢棄物 2 億 4,747 萬 1,460 立方公尺，提供土地、廠房及住宅等出租 1,744 萬 2,425 平方公尺，提供加工出口區園區管理維護 530 萬 3,092 平方公尺。
- (2)交通服務：提供機場旅客服務 1,983 萬 7,156 人次、導航設備服務 1,450 萬 9,103 小時、執行高速公路車輛通行管理 305 億 0,500 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 45 萬 7,973 人及高中職校學生 25 萬 7,745 人。
- (2)休閒及觀光業務：國軍休閒設施服務 67 萬 3,730 人次 2 億 1,165 萬 6,000 元、發行報刊 799 萬 9,338 份、觀光休憩服務 74 萬 6,498 人次 7,994 萬 8,000 元、溫泉政策規劃及技術研究發展 250 萬元、觀光大國行動方案 27 億 1,495 萬 2,000 元及提供各項社會科學文藝展覽服務 2,914 萬 2,947 人次 21 億 6,314 萬 4,000 元。

#### 6.產銷業務：

- (1)製造銷售：生產農業產品 9,399 萬 7,000 元，國軍所需兵工類產品 71 億 6,876 萬 8,000 元，吩坦尼貼片 50 微公克/小時 16 萬片，銷售故宮文物書籍 18 萬 6,425 本、各項藝術紀念品 347 萬件及文物仿製品 1 萬 3,400 件。

(2)加工銷售：電子零件 2 億 6,862 萬 2,370 件，工藝品 2 億 5,450 萬 2,408 件，紙製品 1 億 9,801 萬 3,377 件，及其他加工產品 3 億 0,462 萬 0,199 件等。

(3)採購銷售：農畜產品供銷 1 億 6,116 萬 1,000 元，副食品供應 1 億 6,879 萬元。

(4)土石銷售：土石疏濬及清淤 19 億 0,468 萬 6,000 元。

(5)水電供應：發電 4 億 5,261 萬 5 千度，給水 18 億 2,894 萬 5 千立方公尺。

(6)勞務供應：技術合作及勞務服務 4 億 3,069 萬 9,000 元，代辦軍人儲蓄業務 7,231 萬 4,000 元等。

7.保險業務：辦理勞工保險、就業保險業務等保險給付 3,443 億 9,211 萬 3,000 元，國民年金保險給付 396 億 9,188 萬 1,000 元，全民健康保險給付 5,721 億 9,121 萬 9,000 元。

8.考選業務：辦理各項考試業務 50 萬 0,824 人次 6 億 4,680 萬 3,000 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 5,064 億 8,465 萬 4,000 元，業務總支出 1 兆 4,776 億 8,707 萬 3,000 元，賸餘 287 億 9,758 萬 1,000 元，分述如下：

### 1.收入部分：

(1)業務收入 1 兆 4,862 億 8,169 萬 8,000 元，較上年度預算數 1 兆 4,389 億 2,890 萬 4,000 元，增加 473 億 5,279 萬 4,000 元，約 3.29%。

(2)業務外收入 202 億 0,295 萬 6,000 元，較上年度預算數 187 億 2,118 萬元，增加 14 億 8,177 萬 6,000 元，約 7.91%。

(3)業務總收入共列 1 兆 5,064 億 8,465 萬 4,000 元，較上年度預算數 1 兆 4,576 億 5,008 萬 4,000 元，增加 488 億 3,457 萬元，約 3.35%。

### 2.成本與費用部分：

(1)業務成本與費用 1 兆 4,597 億 9,317 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 兆 4,058

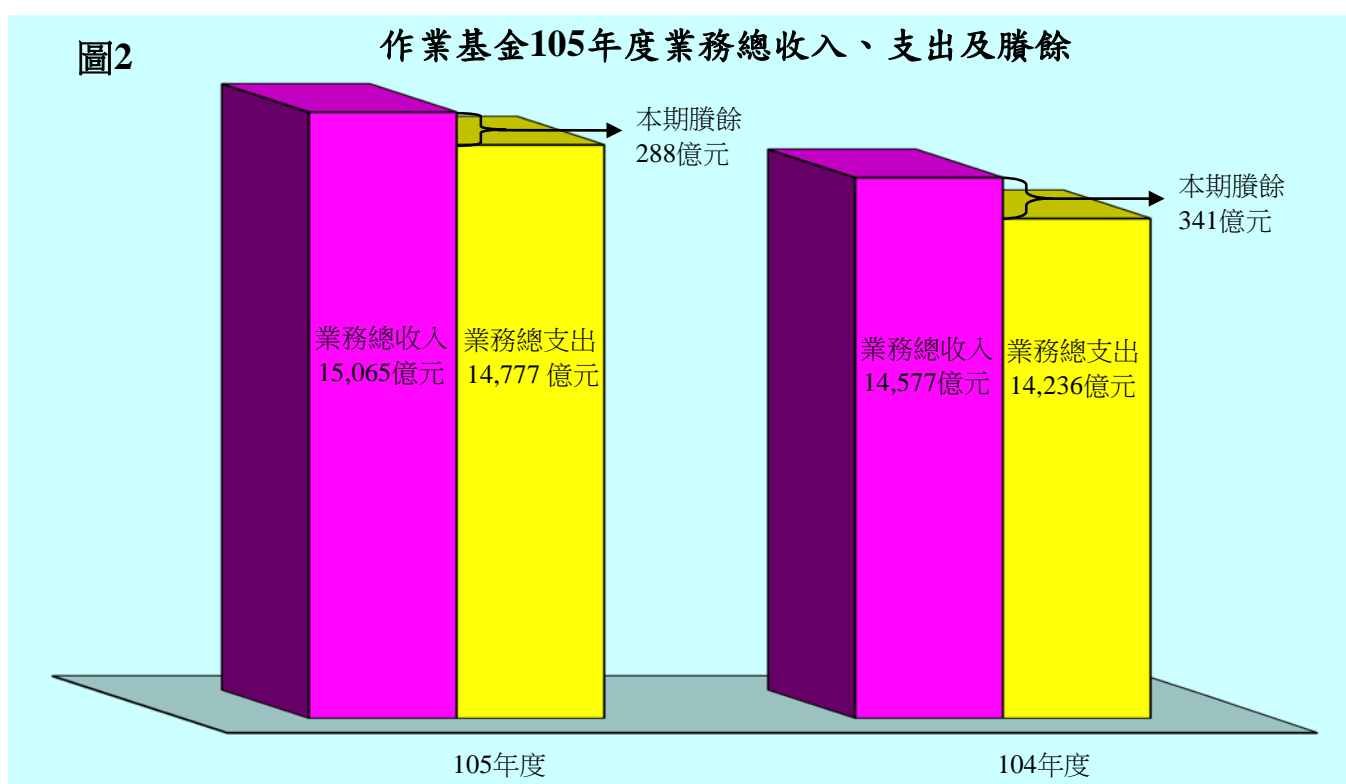
億 6,416 萬 8,000 元，增加 539 億 2,901 萬 1,000 元，約 3.84%。

(2)業務外費用 178 億 9,389 萬 4,000 元，較上年度預算數 177 億 1,087 萬 9,000 元，增加 1 億 8,301 萬 5,000 元，約 1.03%。

(3)業務總支出共列 1 兆 4,776 億 8,707 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 兆 4,235 億 7,504 萬 7,000 元，增加 541 億 1,202 萬 6,000 元，約 3.80%。

### 3.餘絀部分：

業務總收支相抵後，計有賸餘 287 億 9,758 萬 1,000 元，較上年度預算數 340 億 7,503 萬 7,000 元，減少 52 億 7,745 萬 6,000 元，約 15.49%。



### (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 79 單位，其中 24 單位獲有賸餘，另有 55 單位發生短絀，餘絀互抵後，賸餘 287 億 9,758 萬 1,000 元，較上年度預算數 340 億 7,503 萬 7,000 元，減少 52 億 7,745 萬 6,000 元，主要增減情形如下：

1.行政院國家發展基金賸餘減少 120 億 9,530 萬 9,000 元，主要係事業投資收

入減少所致。

- 2.交通作業基金賸餘增加 33 億 1,676 萬 4,000 元，主要係觀光發展基金因機場服務費調漲、旅客人次增加，以及補助收入增加所致。
- 3.國軍老舊眷村改建基金短絀減少 32 億 3,344 萬 7,000 元，主要係辦理安置眷戶遷購已完工改建基地戶數減少，補助購宅款隨同減少所致。

#### (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：

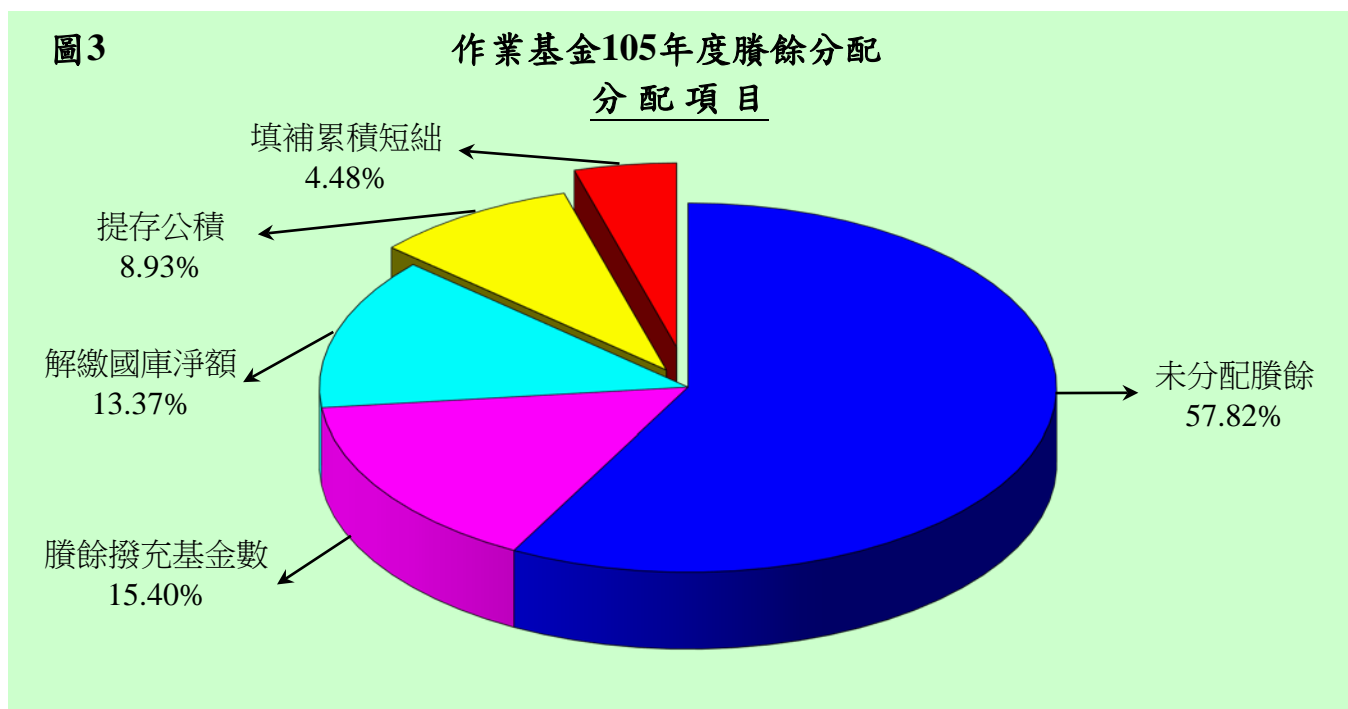
##### 1.賸餘之分配（詳見圖 3）：

作業基金本年度預算獲有賸餘基金之賸餘總額為 489 億 5,279 萬 8,000 元，連同以前年度未分配賸餘 558 億 6,398 萬元，共計 1,048 億 1,677 萬 8,000 元，分配如下：

- (1)填補累積短絀 46 億 9,906 萬 4,000 元，占可分配賸餘總額 4.48%。
- (2)提存公積 93 億 5,819 萬 5,000 元，占可分配賸餘總額 8.93%。



- (3) 賸餘撥充基金數 161 億 4,269 萬 1,000 元，占可分配賸餘總額 15.40%。
- (4) 解繳國庫淨額 140 億 1,744 萬 1,000 元，占可分配賸餘總額 13.37%。
- (5) 留存各基金未分配賸餘 605 億 9,938 萬 7,000 元，占可分配賸餘總額 57.82%  
%，主要為交通作業基金 171 億元、行政院國家發展基金 167 億元、國軍退除役官兵安置基金 90 億元、國立臺灣大學附設醫院作業基金 36 億元、營建建設基金 27 億元、榮民醫療作業基金 19 億元、醫療藥品基金 17 億元、經濟作業基金 15 億元、原住民族綜合發展基金 13 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	105 年 度 預 算
填補累積短絀	4,699,064
提存公積	9,358,195
賸餘撥充基金數	16,142,691
解繳國庫淨額	14,017,441
未分配賸餘	60,599,387
<b>合 計</b>	<b>104,816,778</b>

2.短絀之填補：

作業基金本年度預算發生短絀基金之短絀總額為 201 億 5,521 萬 7,000 元，連同以前年度待填補短絀 1,081 億 9,954 萬 5,000 元，共有待填補短絀 1,283 億 5,476 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 46 億 9,906 萬 4,000 元。
- (2)撥用公積 108 億 6,018 萬 7,000 元。
- (3)折減基金 75 億 1,800 萬 2,000 元。
- (4)待填補之短絀 1,052 億 7,750 萬 9,000 元，主要為國軍老舊眷村改建基金 751 億元、交通作業基金 189 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 57 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 1,953 億 8,941 萬 2,000 元。
- (2)投資活動之淨現金流出 2,637 億 7,092 萬 9,000 元，其中：

現金流入 488 億 8,679 萬 9,000 元，包括減少流動金融資產及短期貸墊款 92 億 3,300 萬 4,000 元，減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金 367 億 9,308 萬 5,000 元，減少固定資產及遞耗資產 1 億 3,566 萬 1,000 元，減少無形資產、遞延借項及其他資產 27 億 2,504 萬 9,000 元。

現金流出 3,126 億 5,772 萬 8,000 元，包括增加流動金融資產及短期貸墊款 533 億 0,995 萬 1,000 元，增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1,991 億 2,885 萬 9,000 元，增加固定資產及遞耗資產 548 億 4,998 萬 6,000 元，增加無形資產、遞延借項及其他資產 53 億 6,893 萬 2,000 元。

(3)融資活動之淨現金流入 199 億 4,124 萬元，其中：

現金流入 1,399 億 5,346 萬元，包括增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 324 億 5,346 萬 5,000 元，增加長期負債 561 億 4,674 萬 5,000 元，增加基金、公積及填補短絀 192 億 1,332 萬 6,000 元，其他融資活動之現金流入 321 億 3,992 萬 4,000 元。

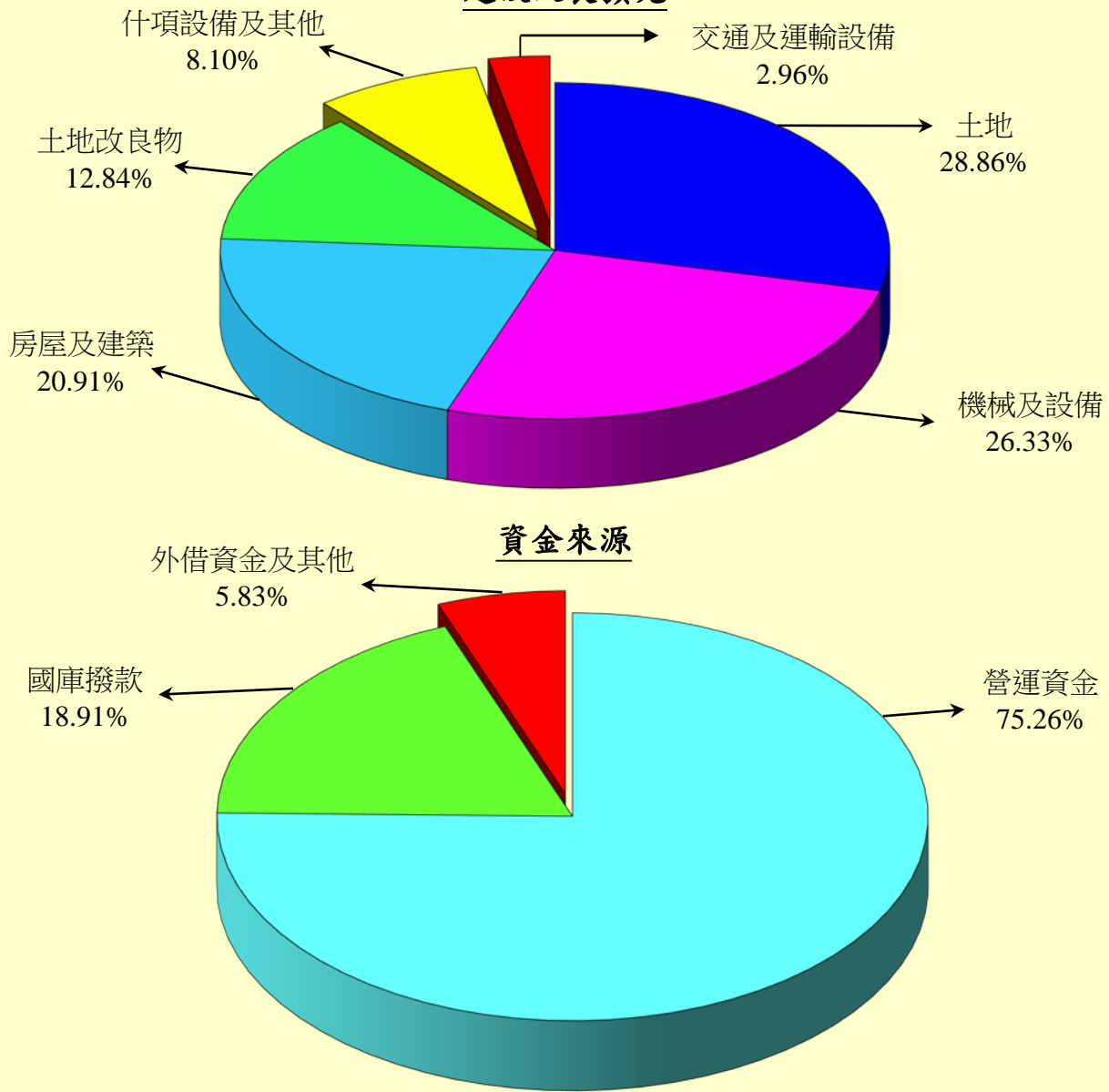
現金流出 1,200 億 1,222 萬元，包括減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 513 億 6,176 萬 1,000 元，減少長期負債 143 億 3,309 萬 4,000 元，減少基金及公積 81 億 6,000 萬元，賸餘分配款 140 億 1,744 萬 1,000 元，其他融資活動之現金流出 321 億 3,992 萬 4,000 元。

(4)現金及約當現金之淨減 484 億 4,027 萬 7,000 元，係期末現金及約當現金 4,737 億 9,652 萬 5,000 元，較期初現金及約當現金 5,222 億 3,680 萬 2,000 元減少之數。

2.固定資產之建設、改良、擴充（詳見圖 4）：

作業基金本年度固定資產之建設、改良、擴充預算共編列 551 億 0,238 萬 3,000 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 159 億 0,433 萬 4,000 元、土地改良物 70 億 7,316 萬 5,000 元、房屋及建築 115 億 1,937 萬 1,000 元、機械及設備 145 億 1,039 萬 7,000 元、交通及運輸設備 16 億 3,169 萬 2,000 元、什項設備 43 億 0,085 萬 4,000 元及其他 1 億 6,257 萬元。其資金來源包括營運資金 414 億 7,057 萬元、國庫撥款 104 億 1,798 萬 7,000 元、外借資金 27 億 3,198 萬 6,000 元及其他資金來源 4 億 8,184 萬元。

**圖4 作業基金105年度固定資產建設改良擴充及資金來源**



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	105年度預算	資金來源	105年度預算
土地	15,904,334	營運資金	41,470,570
土地改良物	7,073,165	國庫撥款	10,417,987
房屋及建築	11,519,371	外借資金	2,731,986
機械及設備	14,510,397	其他	481,840
交通及運輸設備	1,631,692		
什項設備	4,300,854		
其他	162,570		
<b>合計</b>	<b>55,102,383</b>	<b>合計</b>	<b>55,102,383</b>

## 二、債務基金、特別收入基金及資本計畫基金：

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

### (一)債務基金：

- 1.業務計畫：債務基金本年度籌措償還政府債務本息等計 8,802 億 0,904 萬 6,000 元。
- 2.基金來源、用途及餘絀之預計：
  - (1)基金來源 8,802 億 1,308 萬 8,000 元，較上年度預算數 9,116 億 4,835 萬 6,000 元，減少 314 億 3,526 萬 8,000 元，約 3.45%。
  - (2)基金用途 8,802 億 0,911 萬元，較上年度預算數 9,116 億 4,438 萬元，減少 314 億 3,527 萬元，約 3.45%。
  - (3)基金來源及用途相抵後，賸餘 397 萬 8,000 元，較上年度預算數 397 萬 6,000 元，增加 2,000 元，約 0.05%。
  - (4)本年度賸餘 397 萬 8,000 元，連同以前年度基金餘額 3 億 3,025 萬 1,000 元，共有基金餘額 3 億 3,422 萬 9,000 元，備供以後年度財源。
- 3.現金流量之預計：
  - (1)業務活動之淨現金流入 397 萬 8,000 元。
  - (2)現金及約當現金之淨增 397 萬 8,000 元，係期末現金 3 億 3,422 萬 9,000 元，較期初現金 3 億 3,025 萬 1,000 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 77 億 7,391 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 386 億 7,147 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 143 億 8,769 萬 7,000 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 8,266 萬 9,000 元，辦理貿易推廣工作 57 億 2,256 萬 9,000 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 163 億 4,289 萬 4,000 元，辦理通訊傳播監理政策企劃、通訊傳播資源業務監理、地區監理等 3 億 9,705 萬元，辦理有線廣播電視現況調查及服務品質提升等 247 萬 5,000 元，辦理研發及產業訓練儲替代役男員額審查與甄選、入營訓練及管理 16 億 5,823 萬 3,000 元。

(2)補助及協助業務：

利息補助：補助各種農業貸款利息 28 億 6,204 萬元，補助醫療院所新（擴）建、增購醫療設備及設施之貸款利息 800 萬元。

農業補助：辦理各項農業補助與獎勵 152 億 6,919 萬 1,000 元，包括穩定肥料及相關資材供需計畫 20 億 5,716 萬 7,000 元，產銷調節緊急處理計畫 1 億 5,875 萬 5,000 元，輔導菸農轉型計畫 1,410 萬元，農漁民子女就學獎助學金計畫 11 億 9,624 萬 2,000 元，豬隻死亡保險業務計畫 1 億 7,130 萬 6,000 元，家禽流行性感冒防疫計畫 1 億 2,200 萬元，離農獎勵計畫 1 億 0,800 萬元，全民造林計畫 4 億 0,178 萬 5,000 元，獎勵輔導造林計畫 2 億 5,094 萬 5,000 元，農業天然災害救助計畫 10 億 8,577 萬 8,000 元，漁業發展補助計畫 2,678 萬 2,000 元，調整產業或防範措施計畫 15 億 9,034 萬 4,000 元，進口損害救助及穩價計畫 100 萬元，調整耕作制度活化農地計畫 80 億 8,498 萬 7,000 元。

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 8 億元，補助地方產業發展及相關建設 3 億 9,533

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 20 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 5,507 萬 8,000 元，改善電視收視、提升有線電視普及發展與災害復建補助 1 億 6,428 萬 7,000 元。

支應政府應負擔之民營化所需各項支出 79 億 6,342 萬 4,000 元。

為維持金融穩定，保障金融消費者之權益，處理經營不善農、漁會信用部 2 億 1,328 萬 6,000 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 259 億 3,728 萬 9,000 元。

運用公益彩券回饋金收入，辦理協助弱勢族群排除就醫障礙 6 萬 3,700 人次 2 億 9,296 萬 5,000 元，補助各級機關及社福團體推動各項社會福利計畫 12 億 8,146 萬元。

7 辦理強化反托拉斯執法計畫 1,000 萬元。

- (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及應自行負擔之費用，預計貸與 3,199 人次 1 億 9,000 萬元，辦理離島地區開發建設貸款計畫 1,500 萬元。
- (4) 教育及休閒服務：辦理獎助教育業務 62 萬 2,994 人次 12 億 2,288 萬 9,000 元，管理學產房地 829 公頃 2 億 0,436 萬 7,000 元，森林遊樂及森林鐵路經營管理 10 億 8,737 萬 2,000 元，培訓體育運動人才及運動訓練環境改善、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、非亞奧運及基層運動人才培育等 23 億 8,039 萬 5,000 元，辦理環境教育 3 億 3,625 萬 6,000 元。
- (5) 產銷業務：收購稻穀及進口食米等糧食 41 萬 1,894 公噸 96 億 3,326 萬 8,000 元，銷售糙米等農產品 42 萬 1,600 公噸 130 億 4,564 萬 8,000 元。
- (6) 社會福利業務：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 3,474 人 16 億 2,370 萬 9,000 元，辦理推動性別暴力防治三級預防工作、家庭暴力防治處遇等 2 億 3,940

萬元，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 38 億 3,977 萬 9,000 元，辦理經濟困難者健保費補助 29 萬 0,858 人次 18 億 2,993 萬 2,000 元，辦理新住民社會安全網絡服務、家庭學習成長及子女托育、多元文化推廣及相關宣導、家庭服務中心、創新服務、人才培力及活化產業社區等 2 億 9,193 萬 2,000 元，辦理警察、消防、海巡、移民、空勤人員及協勤民力因公執行勤務死亡遺族生活照護、傷殘人員醫療及生活急難救助等 1,817 萬 6,000 元。

(7) 污染防制業務：辦理固定污染源及移動污染源管制等 39 億 5,558 萬元，資源回收稽核認證、責任業者繳費查核、補助及獎勵回收清除處理暨再生利用等 15 億 2,057 萬 7,000 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 4,329 萬 3,000 元，水污染防治及改善等 1 億 0,085 萬 9,000 元，推動溫室氣體減量及氣候變遷調適工作等 2 億 8,116 萬 3,000 元，低放射性廢棄物及用過核子燃料貯存與最終處置等 44 億 7,150 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 0,460 萬 2,000 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 48 億 7,770 萬 4,000 元，疫苗接種 18 億 9,062 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 11 億 4,756 萬 1,000 元。

(9) 救濟業務：辦理藥害救濟給付 3,792 萬元，預防接種受害救濟給付 1,015 萬元，食品安全保護 1,200 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 6,185 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 49 億 7,914 萬 7,000 元。

(11) 港灣建設業務：辦理基隆、高雄、臺中、澎湖、布袋及臺北港等港灣相關建設 106 億 8,652 萬 3,000 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 2,096 億 5,471 萬 9,000 元，基



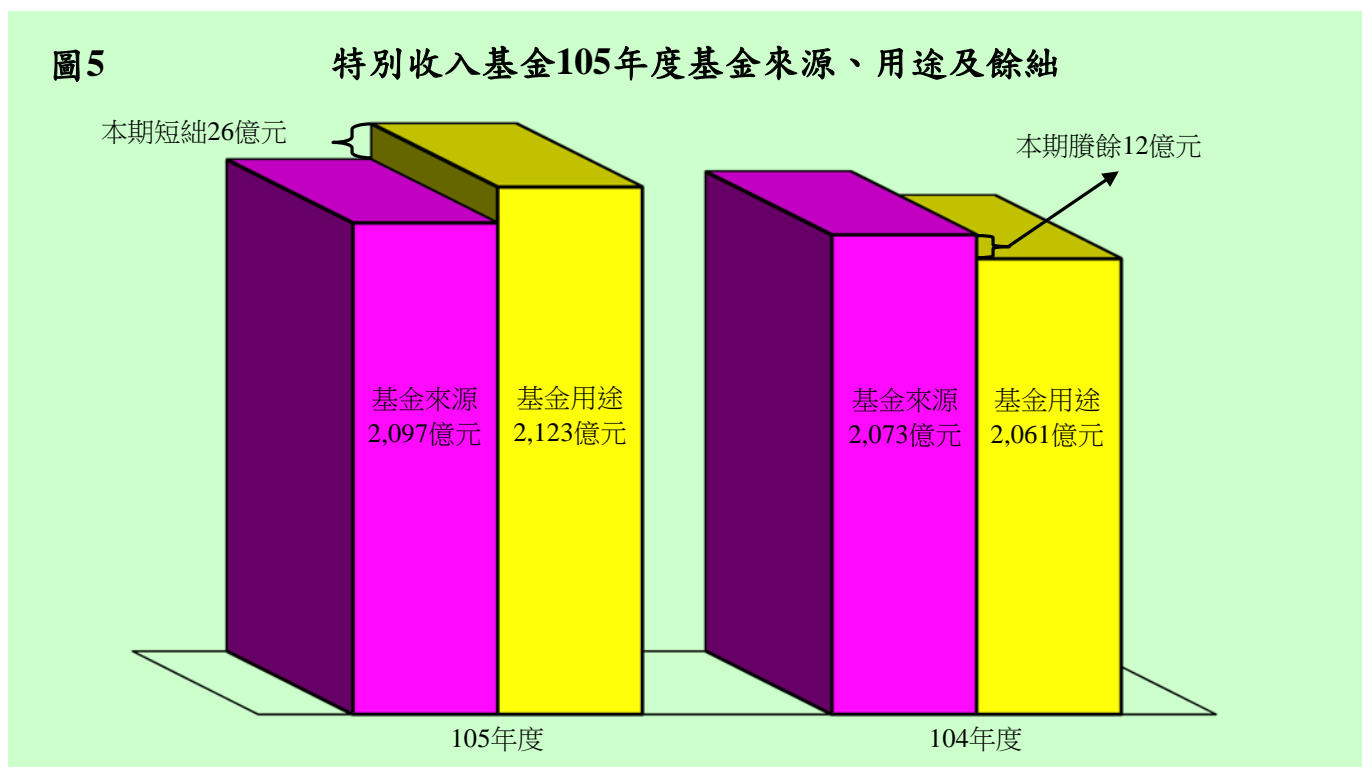
金用途 2,122 億 7,048 萬 5,000 元，基金來源與用途相抵後，短絀 26 億 1,576 萬 6,000 元。茲分述如下：

(1)基金來源 2,096 億 5,471 萬 9,000 元，較上年度預算數 2,073 億 1,535 萬元，增加 23 億 3,936 萬 9,000 元，約 1.13%。

(2)基金用途 2,122 億 7,048 萬 5,000 元，較上年度預算數 2,060 億 7,073 萬 4,000 元，增加 61 億 9,975 萬 1,000 元，約 3.01%。

(3)基金來源及用途相抵後，短絀 26 億 1,576 萬 6,000 元，與上年度預算賸餘 12 億 4,461 萬 6,000 元比較，由賸餘轉為短絀，主要係農業特別收入基金之國庫撥款收入減少所致。

(4)以前年度基金餘額 3,578 億 3,779 萬 1,000 元，支應本年度短絀 26 億 1,576 萬 6,000 元，及解繳國庫 18 億 1,064 萬 5,000 元，尚餘 3,534 億 1,138 萬元，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 6 億 7,494 萬 5,000 元。

(2)其他活動之淨現金流出 61 億 1,055 萬 3,000 元，其中：

現金流入 232 億 6,394 萬元，包括減少短期投資及短期貸墊款 7 億 1,224 萬 4,000 元，減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 212 億 4,655 萬 4,000 元，減少其他資產 4 億 1,257 萬 2,000 元，增加短期債務及其他負債 8 億 9,257 萬元。

現金流出 293 億 7,449 萬 3,000 元，包括增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 265 億 0,502 萬 3,000 元，減少短期債務及其他負債 10 億 5,882 萬 5,000 元，其他項目之現金流出 18 億 1,064 萬 5,000 元。

(3)現金及約當現金之淨減 54 億 3,560 萬 8,000 元，係期末現金 1,407 億 9,618 萬 8,000 元，較期初現金 1,462 億 3,179 萬 6,000 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 12 億 6,386 萬 9,000 元，陸、海、空軍、後備等營區之搬遷及整建 30 億 2,100 萬元及陸、海、空軍等所屬工程及設施整建 5 億 3,700 萬元。

2.基金來源、用途及餘絀之預計：

(1)基金來源 116 億 8,824 萬 4,000 元，較上年度預算數 193 億 1,009 萬 6,000 元，減少 76 億 2,185 萬 2,000 元，約 39.47%。

(2)基金用途 48 億 5,196 萬元，較上年度預算數 41 億 2,324 萬 9,000 元，增加 7 億 2,871 萬 1,000 元，約 17.67%。

(3)基金來源及用途相抵後，賸餘 68 億 3,628 萬 4,000 元，較上年度預算數 151 億 8,684 萬 7,000 元，減少 83 億 5,056 萬 3,000 元，約 54.99%。

(4)本年度賸餘 68 億 3,628 萬 4,000 元，連同以前年度基金餘額 442 億 9,371 萬 3,000 元，共有基金餘額 511 億 2,999 萬 7,000 元，備供以後年度財源。

3.現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流入 72 億 1,857 萬 1,000 元。

(2)現金及約當現金之淨增 72 億 1,857 萬 1,000 元，係期末現金 160 億 9,235 萬 6,000 元，較期初現金 88 億 7,378 萬 5,000 元增加之數。

## 肆、預算制度之檢討與改進

### 一、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。

### 二、非營業特種基金整併及規劃：

本院自 87 年度起，即陸續對非營業特種基金進行檢討整併作業，嗣因 88 年下半年及 89 年度依據「國立大專院校校務基金設置條例」，將每一國立大專院校均設置校務基金，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，為提高非營業特種基金整體營運效能，本院特於 89 年訂定「非營業特種基金設置、簡併、裁撤及預算編製共同性原則」，作為非營業特種基金簡併檢討依據。又為進一步強化各非營業特種基金之管理，提升基金資源運用效率，於 91 年訂定「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。

鑑於近年非營業特種基金規模愈趨龐大，為有效支援政府施政，及配合組

織改造等，本院於 103 年就前述存續原則再行檢討，增訂新設基金設立及基金合併等原則，同時修正名稱為「中央政府非營業特種基金設立及存續原則」，作為後續檢討非營業特種基金設立及存續之依據。

本院並於 104 年間依貴院決議、本院組織改造進度暨前述設立及存續原則等，就非營業特種基金之整併及規劃進行檢討，經檢討結果，其中中央都市更新基金自本年度起整併為營建建設基金之分預算，漁產平準基金則併入農業發展基金。

另部分基金性質相近，惟考量業務運作之延續性及其設置法源依據等，現階段仍維持分別運作，並將由主管機關朝整併或裁撤方向研議辦理者，包括營建建設基金於中央都市更新基金納編為分預算後，將持續就所屬分預算研議實質整併；警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金，將與警察及消防人員安全濟助基金（信託基金）研議整併；經濟作業基金項下之加工出口區作業基金及產業園區開發管理基金，將配合組織調整期程研議整併；地方產業發展基金及中小企業發展基金，暨經濟特別收入基金項下之石油基金、能源研究發展基金及再生能源發展基金，將分別朝整併方向研議；通訊傳播監督管理基金及有線廣播電視事業發展基金，將配合通訊傳播匯流法法制作業等研議整併；國軍老舊眷村改建基金將於眷村改建工作及債務清償等任務完成後，研議基金裁撤。又本院組織改造持續辦理中，如水資源作業基金、林務發展及造林基金等，將配合後續組織改造情形，隨同進行相關檢討。

其餘基金經各主管機關檢討結果，因需配合相關政務之推動，執行特定任務，現階段仍有存續並維持現狀之必要，分述如下：

- (一)總統府主管：中央研究院科學研究基金係依據法律規定設立，需辦理研發成果管理、強化跨領域人才交流及培育國家學術人才等業務。
- (二)行政院主管：行政院國家發展基金係依據法律規定設立，需持續配合國家產業發展策略，進行相關投資或融資，以加速產業創新增值、促進經濟轉型及國家發展；行政院國家科學技術發展基金係依據法律規定設立，需持續推動整體科技發展、培育、延攬及獎助科技人才、改善研究發展環境等業務；行政院公營事業民營化基金係依據法律規定設立，需持續配合民營化政策，辦

理相關政務；離島建設基金係依據法律規定設立，需持續協助離島地區進行建設開發、健全產業發展、維護自然生態環境及保存文化特色等業務；花東地區永續發展基金係依據法律規定設立，需持續辦理花東地區觀光、文化、原住民族群生活條件及環境改善等業務。

(三)內政部主管：新住民發展基金需辦理新住民照顧輔導服務等業務；研發及產業訓儲替代役基金，需配合兵役制度之調整，以特定收入來源，專款專用於役男薪俸等，提供役男服兵役之多元選擇管道。

(四)國防部主管：國軍生產及服務作業基金配合「整合國防資源、籌措募兵財源」政策，需持續推動擴大開創財源及強化福利照護目標等相關業務；國軍營舍及設施改建基金配合政府土地活化及強化募兵政策，需持續推展國軍老舊營區及職務宿舍整新整建等業務。

(五)財政部主管：地方建設基金需持續協助推動地方公共建設等業務；國有財產開發基金需持續辦理國有土地開發利用等業務；中央政府債務基金係依據法律規定設立，需持續辦理中央政府債務管理等業務。

(六)教育部主管：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及國立陽明大學附設醫院作業基金，需配合辦理各該大學醫學院之教學研究與醫療服務等業務；國立社教機構作業基金需推展社會文化及提升國民科學知識水準等業務；學產基金需辦理獎助發展文教及教育公益事業，暨學產房地管理等業務；另國立大學校院校務基金、國立高級中等學校校務基金及運動發展基金，均係分別依據相關法律規定設立，並需持續辦理相關業務。

(七)法務部主管：法務部矯正機關作業基金係依據法律規定設立，需持續辦理收容人謀生技能訓練等業務。

(八)經濟部主管：核能發電後端營運基金需辦理放射性廢棄物處理等業務；經濟特別收入基金項下之推廣貿易基金係依據法律規定設立，需持續協助廠商提升出口競爭力，開拓全球市場。

(九)交通部主管：交通作業基金項下各分預算，需分別提供優質民航服務作業及維持機場營運、辦理國道路網新建及設施維護管理、辦理高鐵車站聯外交通建設及車站周邊土地開發、推動國家整體觀光發展及各國家級風景區經營管

理等業務；航港建設基金需持續推動臺灣國際商港未來發展及建設計畫，強化港口設施服務與經營環境等業務。

(十)原子能委員會主管：核子事故緊急應變基金係依據法律規定設立，需持續辦理核子事故緊急應變整備措施等業務。

(十一)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需持續輔導退除役官兵就業，辦理榮民職業訓練及介紹，強化其職場競爭能力，增加就業機會；榮民醫療作業基金需持續辦理國軍退除役官兵就醫，及提供民眾醫療服務等業務。

(十二)科技部主管：科學工業園區管理局作業基金係依據法律規定設立，並需持續辦理健全科學工業園區設施及服務，支援園區內相關產業發展等業務。

(十三)農業委員會主管：農業作業基金項下各分預算需分別辦理種苗繁殖改良，及配合畜禽育種與品種改良等試驗研究需要，辦理畜禽繁殖、飼養及保種等業務；農業特別收入基金項下各分預算係分別依據相關法律規定設立，並需持續辦理促進農、漁業發展及增進農民福祉等業務。

(十四)勞動部主管：勞工保險局作業基金、就業安定基金及勞工權益基金，均係依據相關法律規定設立，需分別持續辦理相關保險，促進國民就業及保障勞工權益等業務。

(十五)衛生福利部主管：醫療藥品基金需辦理國民醫療及健康服務，並持續配合公立醫院多元化經營方案，規劃辦理公立醫院功能重整等業務；管制藥品製藥工廠作業基金需辦理管制藥品之輸出入、製造及研究等業務；社會福利基金需持續辦理社會救助、福利服務、兒童、少年、老人、身心障礙者福利及其他有關社會福利等業務；另全民健康保險基金、國民年金保險基金及健康照護基金項下各分預算，均係分別依據相關法律規定設立，並需持續辦理相關保險及健康照護等業務。

(十六)文化部主管：國立文化機構作業基金需持續辦理文物典藏、提供展覽及推廣文化教育等業務。

(十七)國立故宮博物院主管：故宮文物藝術發展基金需持續藉由典藏文物衍生商品等開發，增加民眾與展品互動，有效達成教育推廣目標，並以典藏文物

- 衍生商品等營運收益，持續辦理文物收購，充實典藏。
- (十八)原住民族委員會主管：原住民族綜合發展基金係依據法律規定設立，並需持續辦理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等業務。
- (十九)環境保護署主管：環境保護基金項下各分預算，均係分別依據相關法律規定設立，並需持續辦理生態環境維護及環境品質提升等業務。
- (二十)金融監督管理委員會主管：金融監督管理基金係依據法律規定設立，需持續推動保護存款人、投資人及被保險人權益，暨推動金融制度、新種金融商品研究與發展，促進國際金融交流等業務。
- (二十一)考試院考選部主管：考選業務基金係依據法律規定設立，需持續辦理國家考選等業務。

### 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。

本年度本院各主管機關經管之信託基金仍有 20 單位，與 104 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105年度

單位：新臺幣千元

科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(一)	
	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	<b>1,486,281,698</b>	<b>100.00</b>	<b>1,438,928,904</b>	<b>100.00</b>	<b>47,352,794</b>	<b>3.29</b>
勞務收入	47,567,069	3.20	42,192,526	2.93	5,374,543	12.74
銷貨收入	29,796,773	2.00	34,507,652	2.40	-4,710,879	13.65
教學收入	53,048,618	3.57	52,405,897	3.64	642,721	1.23
租金及權利金收入	17,389,712	1.17	16,417,642	1.14	972,070	5.92
投融資業務收入	66,528,366	4.48	65,611,597	4.56	916,769	1.40
醫療收入	128,866,152	8.67	122,302,223	8.50	6,563,929	5.37
徵收收入	1,535,500	0.10	1,607,100	0.11	-71,600	4.46
保險收入	978,580,500	65.84	945,804,810	65.73	32,775,690	3.47
其他業務收入	162,969,008	10.96	158,079,457	10.99	4,889,551	3.09
業務成本與費用	<b>1,459,793,179</b>	<b>98.22</b>	<b>1,405,864,168</b>	<b>97.70</b>	<b>53,929,011</b>	<b>3.84</b>
勞務成本	37,964,712	2.55	35,408,383	2.46	2,556,329	7.22
銷貨成本	23,195,428	1.56	27,269,761	1.90	-4,074,333	14.94
教學成本	126,526,659	8.51	125,106,239	8.69	1,420,420	1.14
出租資產成本	5,836,336	0.39	5,944,100	0.41	-107,764	1.81
投融資業務成本	6,023,777	0.41	5,000,016	0.35	1,023,761	20.48
醫療成本	117,832,791	7.93	112,201,869	7.80	5,630,922	5.02
保險成本	1,071,300,127	72.08	1,022,635,562	71.07	48,664,565	4.76
其他業務成本	8,928,036	0.60	8,317,269	0.58	610,767	7.34
行銷及業務費用	9,556,920	0.64	11,836,032	0.82	-2,279,112	19.26
管理及總務費用	36,819,907	2.48	34,465,390	2.40	2,354,517	6.83
研究發展及訓練費用	6,593,281	0.44	6,295,559	0.44	297,722	4.73
其他業務費用	9,215,205	0.62	11,383,988	0.79	-2,168,783	19.05
業務賸餘(短絀一)	<b>26,488,519</b>	<b>1.78</b>	<b>33,064,736</b>	<b>2.30</b>	<b>-6,576,217</b>	<b>19.89</b>
業務外收入	<b>20,202,956</b>	<b>1.36</b>	<b>18,721,180</b>	<b>1.30</b>	<b>1,481,776</b>	<b>7.91</b>
財務收入	4,573,840	0.31	3,766,117	0.26	807,723	21.45
其他業務外收入	15,629,116	1.05	14,955,063	1.04	674,053	4.51
業務外費用	<b>17,893,894</b>	<b>1.20</b>	<b>17,710,879</b>	<b>1.23</b>	<b>183,015</b>	<b>1.03</b>
財務費用	9,045,742	0.61	8,877,260	0.62	168,482	1.90
其他業務外費用	8,848,152	0.60	8,833,619	0.61	14,533	0.16
業務外賸餘(短絀一)	<b>2,309,062</b>	<b>0.16</b>	<b>1,010,301</b>	<b>0.07</b>	<b>1,298,761</b>	<b>128.55</b>
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-
本期賸餘(短絀一)	<b>28,797,581</b>	<b>1.94</b>	<b>34,075,037</b>	<b>2.37</b>	<b>-5,277,456</b>	<b>15.49</b>

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係，以下各表同。

作業基金收支  
中華民國

科 目	合 計		行政院主管	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	<b>1,486,281,698</b>	<b>100.00</b>	<b>20,148,829</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	47,567,069	3.20	-	-
銷貨收入	29,796,773	2.00	-	-
教學收入	53,048,618	3.57	-	-
租金及權利金收入	17,389,712	1.17	-	-
投融資業務收入	66,528,366	4.48	20,148,829	100.00
醫療收入	128,866,152	8.67	-	-
徵收收入	1,535,500	0.10	-	-
保險收入	978,580,500	65.84	-	-
其他業務收入	162,969,008	10.96	-	-
業務成本與費用	<b>1,459,793,179</b>	<b>98.22</b>	<b>1,127,300</b>	<b>5.59</b>
勞務成本	37,964,712	2.55	-	-
銷貨成本	23,195,428	1.56	-	-
教學成本	126,526,659	8.51	-	-
出租資產成本	5,836,336	0.39	-	-
投融資業務成本	6,023,777	0.41	742,523	3.69
醫療成本	117,832,791	7.93	-	-
保險成本	1,071,300,127	72.08	-	-
其他業務成本	8,928,036	0.60	-	-
行銷及業務費用	9,556,920	0.64	261,787	1.30
管理及總務費用	36,819,907	2.48	122,490	0.61
研究發展及訓練費用	6,593,281	0.44	500	-
其他業務費用	9,215,205	0.62	-	-
業務賸餘(短絀一)	<b>26,488,519</b>	<b>1.78</b>	<b>19,021,529</b>	<b>94.41</b>
業務外收入	<b>20,202,956</b>	<b>1.36</b>	<b>68,230</b>	<b>0.34</b>
財務收入	4,573,840	0.31	67,894	0.34
其他業務外收入	15,629,116	1.05	336	-
業務外費用	<b>17,893,894</b>	<b>1.20</b>	-	-
財務費用	9,045,742	0.61	-	-
其他業務外費用	8,848,152	0.60	-	-
業務外賸餘(短絀一)	<b>2,309,062</b>	<b>0.16</b>	<b>68,230</b>	<b>0.34</b>
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-
本期賸餘(短絀一)	<b>28,797,581</b>	<b>1.94</b>	<b>19,089,759</b>	<b>94.74</b>

## 餘 絀 綜 計 表 (依主管機關別分列)

105年度

單位：新臺幣千元

內政部主管		國防部主管		財政部主管	
金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>2,493,636</b>	<b>100.00</b>	<b>34,037,485</b>	<b>100.00</b>	<b>229,214</b>	<b>100.00</b>
-	-	951,425	2.80	-	-
1,555,230	62.37	15,173,340	44.58	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	219,214	0.64	79,123	34.52
927,343	37.19	87,262	0.26	150,091	65.48
-	-	17,424,651	51.19	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
11,063	0.44	181,593	0.53	-	-
<b>9,022,940</b>	<b>361.84</b>	<b>33,786,552</b>	<b>99.26</b>	<b>43,806</b>	<b>19.11</b>
37,429	1.50	809,386	2.38	-	-
1,270,280	50.94	13,736,850	40.36	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	37,289	0.11	-	-
741,109	29.72	19,399	0.06	-	-
-	-	15,081,084	44.31	-	-
-	-	-	-	-	-
307,256	12.32	-	-	-	-
49,907	2.00	1,347,269	3.96	40,619	17.72
46,586	1.87	1,623,343	4.77	3,187	1.39
-	-	618,823	1.82	-	-
6,570,373	263.49	513,109	1.51	-	-
<b>-6,529,304</b>	<b>-261.84</b>	<b>250,933</b>	<b>0.74</b>	<b>185,408</b>	<b>80.89</b>
<b>265,031</b>	<b>10.63</b>	<b>765,044</b>	<b>2.25</b>	<b>2,031</b>	<b>0.89</b>
193,106	7.74	531,797	1.56	2,031	0.89
71,925	2.88	233,247	0.69	-	-
<b>11,193</b>	<b>0.45</b>	<b>939,725</b>	<b>2.76</b>	-	-
9,898	0.40	144,917	0.43	-	-
1,295	0.05	794,808	2.34	-	-
<b>253,838</b>	<b>10.18</b>	<b>-174,681</b>	<b>-0.51</b>	<b>2,031</b>	<b>0.89</b>
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
<b>-6,275,466</b>	<b>-251.66</b>	<b>76,252</b>	<b>0.22</b>	<b>187,439</b>	<b>81.77</b>

作業基金收支  
中華民國

科 目	教育部主管		法務部主管	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	<b>181,570,664</b>	<b>100.00</b>	<b>1,028,927</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	411,360	0.23	520,359	50.57
銷貨收入	192,580	0.11	508,568	49.43
教學收入	53,003,818	29.19	-	-
租金及權利金收入	197,515	0.11	-	-
投融資業務收入	-	-	-	-
醫療收入	41,886,959	23.07	-	-
徵收收入	-	-	-	-
保險收入	-	-	-	-
其他業務收入	85,878,432	47.30	-	-
業務成本與費用	<b>194,682,877</b>	<b>107.22</b>	<b>689,285</b>	<b>66.99</b>
勞務成本	1,594,734	0.88	277,375	26.96
銷貨成本	155,170	0.09	390,347	37.94
教學成本	126,501,592	69.67	-	-
出租資產成本	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	-	-
醫療成本	36,195,985	19.93	-	-
保險成本	-	-	-	-
其他業務成本	4,823,818	2.66	-	-
行銷及業務費用	5,160	-	6,323	0.61
管理及總務費用	23,986,071	13.21	15,240	1.48
研究發展及訓練費用	744,633	0.41	-	-
其他業務費用	675,714	0.37	-	-
業務賸餘(短絀一)	<b>-13,112,213</b>	<b>-7.22</b>	<b>339,642</b>	<b>33.01</b>
業務外收入	<b>9,616,717</b>	<b>5.30</b>	<b>34,093</b>	<b>3.31</b>
財務收入	1,407,427	0.78	33,942	3.30
其他業務外收入	8,209,290	4.52	151	0.01
業務外費用	<b>5,167,788</b>	<b>2.85</b>	<b>387,543</b>	<b>37.66</b>
財務費用	18,102	0.01	-	-
其他業務外費用	5,149,686	2.84	387,543	37.66
業務外賸餘(短絀一)	<b>4,448,929</b>	<b>2.45</b>	<b>-353,450</b>	<b>-34.35</b>
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-
本期賸餘(短絀一)	<b>-8,663,284</b>	<b>-4.77</b>	<b>-13,808</b>	<b>-1.34</b>

## 餘 絀 綜 計 表 (依主管機關別分列)

105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	%
<b>16,746,726</b>	<b>100.00</b>	<b>56,516,902</b>	<b>100.00</b>	<b>50,812,799</b>	<b>100.00</b>	<b>14,700,000</b>	<b>100.00</b>
3,413,721	20.38	33,747,507	59.71	557,763	1.10	7,242,939	49.27
5,718,528	34.15	4,791,255	8.48	165,712	0.33	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
471,399	2.81	8,687,369	15.37	138,201	0.27	7,457,061	50.73
5,217,768	31.16	62,875	0.11	884,454	1.74	-	-
36,071	0.22	-	-	45,212,004	88.98	-	-
1,252,500	7.48	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
636,739	3.80	9,227,896	16.33	3,854,665	7.59	-	-
<b>16,303,559</b>	<b>97.35</b>	<b>33,011,704</b>	<b>58.41</b>	<b>50,402,756</b>	<b>99.19</b>	<b>10,579,849</b>	<b>71.97</b>
4,995,181	29.83	23,277,487	41.19	373,098	0.73	5,066,153	34.46
5,008,313	29.91	1,594,622	2.82	93,997	0.18	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
94,110	0.56	178,682	0.32	914	-	5,445,306	37.04
3,328,903	19.88	-	-	1,156	-	-	-
40,628	0.24	-	-	42,071,798	82.80	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	335,719	0.66	-	-
1,680,686	10.04	2,722,077	4.82	9,627	0.02	-	-
476,548	2.85	5,191,696	9.19	2,793,960	5.50	-	-
-	-	-	-	4,541,905	8.94	-	-
679,190	4.06	47,140	0.08	180,582	0.36	68,390	0.47
<b>443,167</b>	<b>2.65</b>	<b>23,505,198</b>	<b>41.59</b>	<b>410,043</b>	<b>0.81</b>	<b>4,120,151</b>	<b>28.03</b>
<b>549,828</b>	<b>3.28</b>	<b>3,181,105</b>	<b>5.63</b>	<b>1,849,753</b>	<b>3.64</b>	<b>44,231</b>	<b>0.30</b>
132,972	0.79	290,970	0.51	220,459	0.43	8,033	0.05
416,856	2.49	2,890,135	5.11	1,629,294	3.21	36,198	0.25
<b>1,218,351</b>	<b>7.28</b>	<b>7,669,725</b>	<b>13.57</b>	<b>595,228</b>	<b>1.17</b>	<b>1,117,490</b>	<b>7.60</b>
98,348	0.59	7,539,225	13.34	172,138	0.34	1,043,518	7.10
1,120,003	6.69	130,500	0.23	423,090	0.83	73,972	0.50
<b>-668,523</b>	<b>-3.99</b>	<b>-4,488,620</b>	<b>-7.94</b>	<b>1,254,525</b>	<b>2.47</b>	<b>-1,073,259</b>	<b>-7.30</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
<b>-225,356</b>	<b>-1.35</b>	<b>19,016,578</b>	<b>33.65</b>	<b>1,664,568</b>	<b>3.28</b>	<b>3,046,892</b>	<b>20.73</b>



# 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	<b>421,781</b>	<b>100.00</b>	<b>384,026,345</b>	<b>100.00</b>	<b>719,348,721</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	19,000	4.50	-	-	-	-
銷貨收入	204,309	48.44	-	-	594,333	0.08
教學收入	-	-	-	-	-	-
租金及權利金收入	126,830	30.07	-	-	-	-
投融資業務收入	-	-	29,000,631	7.55	10,024,529	1.39
醫療收入	-	-	-	-	24,306,467	3.38
徵收收入	-	-	-	-	-	-
保險收入	-	-	350,845,363	91.36	627,735,137	87.26
其他業務收入	71,642	16.99	4,180,351	1.09	56,688,255	7.88
業務成本與費用	<b>385,240</b>	<b>91.34</b>	<b>384,123,216</b>	<b>100.03</b>	<b>720,992,543</b>	<b>100.23</b>
勞務成本	27,496	6.52	-	-	-	-
銷貨成本	171,643	40.69	-	-	413,686	0.06
教學成本	-	-	-	-	-	-
出租資產成本	80,035	18.98	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	965,166	0.25	202,415	0.03
醫療成本	-	-	-	-	24,443,296	3.40
保險成本	-	-	379,987,310	98.95	691,312,817	96.10
其他業務成本	24,678	5.85	3,170,740	0.83	264,726	0.04
行銷及業務費用	25,451	6.03	-	-	1,054,343	0.15
管理及總務費用	9,157	2.17	-	-	2,193,417	0.30
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	687,420	0.10
其他業務費用	46,780	11.09	-	-	420,423	0.06
業務賸餘(短絀一)	<b>36,541</b>	<b>8.66</b>	<b>-96,871</b>	<b>-0.03</b>	<b>-1,643,822</b>	<b>-0.23</b>
業務外收入	<b>10,035</b>	<b>2.38</b>	<b>96,961</b>	<b>0.03</b>	<b>3,387,896</b>	<b>0.47</b>
財務收入	4,530	1.07	597	-	1,596,123	0.22
其他業務外收入	5,505	1.31	96,364	0.03	1,791,773	0.25
業務外費用	<b>4,106</b>	<b>0.97</b>	<b>90</b>	<b>-</b>	<b>770,467</b>	<b>0.11</b>
財務費用	455	0.11	-	-	17,003	-
其他業務外費用	3,651	0.87	90	-	753,464	0.10
業務外賸餘(短絀一)	<b>5,929</b>	<b>1.41</b>	<b>96,871</b>	<b>0.03</b>	<b>2,617,429</b>	<b>0.36</b>
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-
本期賸餘(短絀一)	<b>42,470</b>	<b>10.07</b>	-	-	<b>973,607</b>	<b>0.14</b>

## 餘 絀 綜 計 表 (依主管機關別分列)

105年度

單位：新臺幣千元

文化部主管		國立故宮博物院主管		原住民族委員會主管		考試院考選部主管	
金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>1,164,831</b>	<b>100.00</b>	<b>892,918</b>	<b>100.00</b>	<b>1,488,826</b>	<b>100.00</b>	<b>653,094</b>	<b>100.00</b>
51,000	4.38	-	-	-	-	651,995	99.83
-	-	892,918	100.00	-	-	-	-
44,800	3.85	-	-	-	-	-	-
13,000	1.12	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	24,584	1.65	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	283,000	19.01	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,056,031	90.66	-	-	1,181,242	79.34	1,099	0.17
<b>1,244,152</b>	<b>106.81</b>	<b>637,368</b>	<b>71.38</b>	<b>2,112,130</b>	<b>141.87</b>	<b>647,902</b>	<b>99.21</b>
859,570	73.79	-	-	-	-	646,803	99.04
-	-	360,520	40.38	-	-	-	-
25,067	2.15	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	23,106	1.55	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	1,099	0.17
-	-	267,759	29.99	2,085,912	140.10	-	-
346,011	29.70	9,089	1.02	3,112	0.21	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
13,504	1.16	-	-	-	-	-	-
<b>-79,321</b>	<b>-6.81</b>	<b>255,550</b>	<b>28.62</b>	<b>-623,304</b>	<b>-41.87</b>	<b>5,192</b>	<b>0.79</b>
<b>128,495</b>	<b>11.03</b>	<b>120,936</b>	<b>13.54</b>	<b>78,210</b>	<b>5.25</b>	<b>4,360</b>	<b>0.67</b>
8,695	0.75	1,494	0.17	71,410	4.80	2,360	0.36
119,800	10.28	119,442	13.38	6,800	0.46	2,000	0.31
<b>2,138</b>	<b>0.18</b>	-	-	<b>10,000</b>	<b>0.67</b>	<b>50</b>	<b>0.01</b>
2,138	0.18	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	10,000	0.67	50	0.01
<b>126,357</b>	<b>10.85</b>	<b>120,936</b>	<b>13.54</b>	<b>68,210</b>	<b>4.58</b>	<b>4,310</b>	<b>0.66</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
<b>47,036</b>	<b>4.04</b>	<b>376,486</b>	<b>42.16</b>	<b>-555,094</b>	<b>-37.28</b>	<b>9,502</b>	<b>1.45</b>



## 作業基金餘絀撥補綜計表(依撥補項目分列)

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>賸餘之部</b>	<b>104,816,778</b>	<b>100.00</b>	<b>92,269,029</b>	<b>100.00</b>	<b>12,547,749</b>	<b>13.60</b>
本期賸餘	48,952,798	46.70	58,162,209	63.04	-9,209,411	15.83
前期未分配賸餘	55,863,980	53.30	34,106,820	36.96	21,757,160	63.79
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
<b>分配之部</b>	<b>44,217,391</b>	<b>42.19</b>	<b>49,095,347</b>	<b>53.21</b>	<b>-4,877,956</b>	<b>9.94</b>
填補累積短絀	4,699,064	4.48	2,157,672	2.34	2,541,392	117.78
提存公積	9,358,195	8.93	6,337,219	6.87	3,020,976	47.67
賸餘撥充基金數	16,142,691	15.40	13,253,034	14.36	2,889,657	21.80
解繳國庫淨額	14,017,441	13.37	27,347,422	29.64	-13,329,981	48.74
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
<b>未分配賸餘</b>	<b>60,599,387</b>	<b>57.81</b>	<b>43,173,682</b>	<b>46.79</b>	<b>17,425,705</b>	<b>40.36</b>
<b>短絀之部</b>	<b>128,354,762</b>	<b>100.00</b>	<b>129,334,957</b>	<b>100.00</b>	<b>-980,195</b>	<b>0.76</b>
本期短絀	20,155,217	15.70	24,087,172	18.62	-3,931,955	16.32
前期待填補之短絀	108,199,545	84.30	105,247,785	81.38	2,951,760	2.80
<b>填補之部</b>	<b>23,077,253</b>	<b>17.98</b>	<b>18,694,608</b>	<b>14.45</b>	<b>4,382,645</b>	<b>23.44</b>
撥用賸餘	4,699,064	3.66	2,157,672	1.67	2,541,392	117.78
撥用公積	10,860,187	8.46	9,926,256	7.67	933,931	9.41
折減基金	7,518,002	5.86	6,610,680	5.11	907,322	13.73
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
<b>待填補之短絀</b>	<b>105,277,509</b>	<b>82.02</b>	<b>110,640,349</b>	<b>85.55</b>	<b>-5,362,840</b>	<b>4.85</b>

作業基金餘絀  
中華民國

項 目	合 計		行政院主管	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>104,816,778</b>	<b>100.00</b>	<b>28,150,913</b>	<b>100.00</b>
本期賸餘	48,952,798	46.70	19,089,759	67.81
前期未分配賸餘	55,863,980	53.30	9,061,154	32.19
公積轉列數	-	-	-	-
分配之部	<b>44,217,391</b>	<b>42.19</b>	<b>11,500,000</b>	<b>40.85</b>
填補累積短絀	4,699,064	4.48	-	-
提存公積	9,358,195	8.93	-	-
賸餘撥充基金數	16,142,691	15.40	-	-
解繳國庫淨額	14,017,441	13.37	11,500,000	40.85
其他依法分配數	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>60,599,387</b>	<b>57.81</b>	<b>16,650,913</b>	<b>59.15</b>
短絀之部	<b>128,354,762</b>	<b>100.00</b>	-	-
本期短絀	20,155,217	15.70	-	-
前期待填補之短絀	108,199,545	84.30	-	-
填補之部	<b>23,077,253</b>	<b>17.98</b>	-	-
撥用賸餘	4,699,064	3.66	-	-
撥用公積	10,860,187	8.46	-	-
折減基金	7,518,002	5.86	-	-
國庫撥款	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>105,277,509</b>	<b>82.02</b>	-	-

## 撥補綜計表(依主管機關別分列)

105年度

單位：新臺幣千元

內政部主管		國防部主管		財政部主管	
金額	%	金額	%	金額	%
<b>2,889,972</b>	<b>100.00</b>	<b>1,012,628</b>	<b>100.00</b>	<b>437,487</b>	<b>100.00</b>
321,477	11.12	1,012,628	100.00	187,439	42.84
2,568,495	88.88	-	-	250,048	57.16
-	-	-	-	-	-
<b>184,769</b>	<b>6.39</b>	<b>1,012,628</b>	<b>100.00</b>	<b>171,373</b>	<b>39.17</b>
184,769	6.39	21,560	2.13	-	-
-	-	200,000	19.75	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	791,068	78.12	171,373	39.17
-	-	-	-	-	-
<b>2,705,203</b>	<b>93.61</b>	-	-	<b>266,114</b>	<b>60.83</b>
<b>6,596,943</b>	<b>100.00</b>	<b>75,191,431</b>	<b>100.00</b>	-	-
6,596,943	100.00	936,376	1.25	-	-
-	-	74,255,055	98.75	-	-
<b>6,561,032</b>	<b>99.46</b>	<b>21,560</b>	<b>0.03</b>	-	-
184,769	2.80	21,560	0.03	-	-
-	-	-	-	-	-
6,376,263	96.65	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
<b>35,911</b>	<b>0.54</b>	<b>75,169,871</b>	<b>99.97</b>	-	-

作業基金餘絀  
中華民國

項 目	教育部主管		法務部主管		經濟部主管	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>7,794,166</b>	<b>100.00</b>	-	-	<b>3,985,350</b>	<b>100.00</b>
本期賸餘	1,987,471	25.50	-	-	1,129,311	28.34
前期未分配賸餘	5,806,695	74.50	-	-	2,856,039	71.66
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>590,937</b>	<b>7.58</b>	-	-	<b>2,177,377</b>	<b>54.63</b>
填補累積短絀	117,870	1.51	-	-	855,029	21.45
提存公積	473,067	6.07	-	-	1,322,348	33.18
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>7,203,229</b>	<b>92.42</b>	-	-	<b>1,807,973</b>	<b>45.37</b>
短絀之部	<b>19,216,252</b>	<b>100.00</b>	<b>13,808</b>	<b>100.00</b>	<b>3,601,999</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	10,650,755	55.43	13,808	100.00	1,354,667	37.61
前期待填補之短絀	8,565,497	44.57	-	-	2,247,332	62.39
填補之部	<b>11,898,661</b>	<b>61.92</b>	<b>13,808</b>	<b>100.00</b>	<b>855,029</b>	<b>23.74</b>
撥用賸餘	117,870	0.61	-	-	855,029	23.74
撥用公積	10,652,860	55.44	-	-	-	-
折減基金	1,127,931	5.87	13,808	100.00	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>7,317,591</b>	<b>38.08</b>	-	-	<b>2,746,970</b>	<b>76.26</b>

## 撥補綜計表(依主管機關別分列)

105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	%
<b>38,835,098</b>	<b>100.00</b>	<b>11,492,859</b>	<b>100.00</b>	<b>4,387,540</b>	<b>100.00</b>
19,016,578	48.97	1,664,568	14.48	3,046,892	69.44
19,818,520	51.03	9,828,291	85.52	1,340,648	30.56
-	-	-	-	-	-
<b>21,746,349</b>	<b>56.00</b>	<b>588,958</b>	<b>5.12</b>	<b>4,387,540</b>	<b>100.00</b>
3,486,412	8.98	958	0.01	-	-
5,654,786	14.56	588,000	5.12	-	-
11,705,151	30.14	-	-	4,387,540	100.00
900,000	2.32	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
<b>17,088,749</b>	<b>44.00</b>	<b>10,903,901</b>	<b>94.88</b>	-	-
<b>22,346,887</b>	<b>100.00</b>	<b>744,075</b>	<b>100.00</b>	-	-
-	-	-	-	-	-
22,346,887	100.00	744,075	100.00	-	-
<b>3,486,412</b>	<b>15.60</b>	<b>136,779</b>	<b>18.38</b>	-	-
3,486,412	15.60	958	0.13	-	-
-	-	135,821	18.25	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
<b>18,860,475</b>	<b>84.40</b>	<b>607,296</b>	<b>81.62</b>	-	-



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	<b>205,012</b>	<b>100.00</b>	-	-	<b>3,306,398</b>	<b>100.00</b>
本期賸餘	42,470	20.72	-	-	1,010,182	30.55
前期未分配賸餘	162,542	79.28	-	-	2,296,216	69.45
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	<b>1,525,762</b>	<b>46.15</b>
填補累積短絀	-	-	-	-	5,768	0.17
提存公積	-	-	-	-	919,994	27.82
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	600,000	18.15
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>205,012</b>	<b>100.00</b>	-	-	<b>1,780,636</b>	<b>53.85</b>
短絀之部	-	-	-	-	<b>77,274</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	-	-	-	-	36,575	47.33
前期待填補之短絀	-	-	-	-	40,699	52.67
填補之部	-	-	-	-	<b>77,274</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘	-	-	-	-	5,768	7.46
撥用公積	-	-	-	-	71,506	92.54
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

## 撥補綜計表(依主管機關別分列)

105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	%
258,227	100.00	705,204	100.00	1,291,127	100.00	64,797	100.00
47,036	18.21	376,486	53.39	10,999	0.85	9,502	14.66
211,191	81.79	328,718	46.61	1,280,128	99.15	55,295	85.34
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	305,000	43.25	26,698	2.07	-	-
-	-	-	-	26,698	2.07	-	-
-	-	200,000	28.36	-	-	-	-
-	-	50,000	7.09	-	-	-	-
-	-	55,000	7.80	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
258,227	100.00	400,204	56.75	1,264,429	97.93	64,797	100.00
-	-	-	-	566,093	100.00	-	-
-	-	-	-	566,093	100.00	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	26,698	4.72	-	-
-	-	-	-	26,698	4.72	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	539,395	95.28	-	-



**作業基金現金流量綜計表** (依現金流量項目分列)  
 中華民國105年度 單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀-)	28,797,581
調整非現金項目	166,591,831
業務活動之淨現金流入(流出-)	<b>195,389,412</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	9,233,004
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	36,793,085
減少固定資產及遞耗資產	135,661
減少無形資產、遞延借項及其他資產	2,725,049
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	-53,309,951
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-199,128,859
增加固定資產及遞耗資產	-54,849,986
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-5,368,932
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出-)	<b>-263,770,929</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	32,453,465
增加長期負債	56,146,745
增加基金、公積及填補短絀	19,213,326
其他融資活動之現金流入	32,139,924
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-51,361,761
減少長期負債	-14,333,094
減少基金及公積	-8,160,000
賸餘分配款	-14,017,441
其他融資活動之現金流出	-32,139,924
融資活動之淨現金流入(流出-)	<b>19,941,240</b>
<b>匯率變動影響數</b>	<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減-)</b>	<b>-48,440,277</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>522,236,802</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>473,796,525</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日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
<b>業務活動之現金流量</b>			
本期賸餘(短絀－)	28,797,581	19,089,759	-6,275,466
調整非現金項目	166,591,831	-56,632	-10,359,355
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>195,389,412</b>	<b>19,033,127</b>	<b>-16,634,821</b>
<b>投資活動之現金流量</b>			
減少流動金融資產及短期貸墊款	9,233,004	-	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	36,793,085	7,804,862	6,205,769
減少固定資產及遞耗資產	135,661	-	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	2,725,049	-	279,174
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	-53,309,951	-	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-199,128,859	-32,400,000	-406,478
增加固定資產及遞耗資產	-54,849,986	-38,088	-1,462
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-5,368,932	-80,901	-17,405
其他投資活動之現金流出	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-263,770,929</b>	<b>-24,714,127</b>	<b>6,059,598</b>
<b>融資活動之現金流量</b>			
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	32,453,465	-	-
增加長期負債	56,146,745	14,000,000	5,814,759
增加基金、公積及填補短絀	19,213,326	-	3,308
其他融資活動之現金流入	32,139,924	-	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-51,361,761	-	-1,432
減少長期負債	-14,333,094	-1,400,000	-500
減少基金及公積	-8,160,000	-	-8,000,000
賸餘分配款	-14,017,441	-11,500,000	-
其他融資活動之現金流出	-32,139,924	-	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	<b>19,941,240</b>	<b>1,100,000</b>	<b>-2,183,865</b>
匯率變動影響數	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>-48,440,277</b>	<b>-4,581,000</b>	<b>-12,759,088</b>
期初現金及約當現金	<b>522,236,802</b>	<b>5,520,264</b>	<b>24,511,044</b>
期末現金及約當現金	<b>473,796,525</b>	<b>939,264</b>	<b>11,751,956</b>

# 流量綜計表 (依主管機關別分列)

105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
76,252	187,439	-8,663,284	-13,808	-225,356	19,016,578
5,712,062	-50,630	21,866,065	59,282	4,801,706	4,846,854
<b>5,788,314</b>	<b>136,809</b>	<b>13,202,781</b>	<b>45,474</b>	<b>4,576,350</b>	<b>23,863,432</b>
-	-	1,427,110	4,100	500,000	65
12,500,000	6,436,685	402,407	-	396,708	2,683,622
-	-	-	-	135,000	-
26	-	18,355	3,300	43,694	74,730
-	-	-	-	-	-
-20	-	-1,592,616	-4,100	-500,000	-
-1,963,713	-5,000,000	-222,962	-	-8,840,443	-24,888,777
-1,353,263	-800	-18,306,277	-12,703	-2,735,377	-20,167,080
-108,544	-420	-2,215,254	-57,680	-21,088	-53,687
-	-	-	-	-	-
<b>9,074,486</b>	<b>1,435,465</b>	<b>-20,489,237</b>	<b>-67,083</b>	<b>-11,021,506</b>	<b>-42,351,127</b>
8,050,340	-	629,013	36,000	1,494,311	338,800
-	-	391,042	-	9,444,220	24,200,000
-	-	12,603,502	-	4,660,484	-
-	-	-	-	-	-
-21,691,362	-	-770,216	-36,000	-286,130	-1,378,679
-	-	-103,505	-	-12,829,089	-
-	-	-10,000	-	-	-
-791,068	-171,373	-	-	-	-900,000
-	-	-	-	-	-
<b>-14,432,090</b>	<b>-171,373</b>	<b>12,739,836</b>	-	<b>2,483,796</b>	<b>22,260,121</b>
-	-	-	-	-	-
<b>430,710</b>	<b>1,400,901</b>	<b>5,453,380</b>	<b>-21,609</b>	<b>-3,961,360</b>	<b>3,772,426</b>
<b>20,329,934</b>	<b>7,021,348</b>	<b>125,176,729</b>	<b>3,811,694</b>	<b>28,979,845</b>	<b>51,912,099</b>
<b>20,760,644</b>	<b>8,422,249</b>	<b>130,630,109</b>	<b>3,790,085</b>	<b>25,018,485</b>	<b>55,684,525</b>

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
<b>業務活動之現金流量</b>			
本期賸餘(短絀－)	1,664,568	3,046,892	42,470
調整非現金項目	2,151,426	5,505,546	91,914
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>3,815,994</b>	<b>8,552,438</b>	<b>134,384</b>
<b>投資活動之現金流量</b>			
減少流動金融資產及短期貸墊款	99,878	-	-
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	-	-	661
減少無形資產、遞延借項及其他資產	2,295,024	-	-
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	-98,525	-	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-100,000	-	-
增加固定資產及遞耗資產	-3,827,160	-5,151,251	-481,536
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-2,182,867	-16,200	-200
其他投資活動之現金流出	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-3,813,650</b>	<b>-5,167,451</b>	<b>-481,075</b>
<b>融資活動之現金流量</b>			
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	21,854,907	-	5,600
增加長期負債	-	2,014,024	130,000
增加基金、公積及填補短絀	-	697,900	309,220
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	-21,490,290	-5,675,249	-5,900
減少長期負債	-	-	-
減少基金及公積	-	-	-
賸餘分配款	-	-	-
其他融資活動之現金流出	-	-	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	<b>364,617</b>	<b>-2,963,325</b>	<b>438,920</b>
匯率變動影響數	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>366,961</b>	<b>421,662</b>	<b>92,229</b>
期初現金及約當現金	<b>29,390,808</b>	<b>755,564</b>	<b>587,218</b>
期末現金及約當現金	<b>29,757,769</b>	<b>1,177,226</b>	<b>679,447</b>

# 流量綜計表 (依主管機關別分列)

105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
-	973,607	47,036	376,486	-555,094	9,502
39,509,542	92,414,486	88,997	-33,558	-	44,126
<b>39,509,542</b>	<b>93,388,093</b>	<b>136,033</b>	<b>342,928</b>	<b>-555,094</b>	<b>53,628</b>
528	7,201,323	-	-	-	-
-	-	-	-	363,032	-
-	-	-	-	-	-
-	10,746	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-28,954,686	-22,160,004	-	-	-	-
-42,729,399	-82,107,087	-	-	-470,000	-
-	-1,858,456	-584,064	-313,250	-	-19,219
-5,700	-495,699	-100,000	-1,850	-	-11,437
-	-	-	-	-	-
<b>-71,689,257</b>	<b>-99,409,177</b>	<b>-684,064</b>	<b>-315,100</b>	<b>-106,968</b>	<b>-30,656</b>
-	42,827	-	1,167	-	500
-	-	152,700	-	-	-
-	261,451	438,021	-	239,440	-
-	32,139,924	-	-	-	-
-1,240	-24,263	-	-	-	-1,000
-	-	-	-	-	-
-	-150,000	-	-	-	-
-	-600,000	-	-55,000	-	-
-	-32,139,924	-	-	-	-
<b>-1,240</b>	<b>-469,985</b>	<b>590,721</b>	<b>-53,833</b>	<b>239,440</b>	<b>-500</b>
-	-	-	-	-	-
<b>-32,180,955</b>	<b>-6,491,069</b>	<b>42,690</b>	<b>-26,005</b>	<b>-422,622</b>	<b>22,472</b>
<b>137,125,614</b>	<b>75,541,555</b>	<b>427,222</b>	<b>707,758</b>	<b>10,097,414</b>	<b>340,692</b>
<b>104,944,659</b>	<b>69,050,486</b>	<b>469,912</b>	<b>681,753</b>	<b>9,674,792</b>	<b>363,164</b>





## 二、附屬單位預算表



# 行政院國家發展基金

## 一、基金概況：

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

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

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

## 二、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單 位	101 年度 決 算 數	102 年度 決 算 數	103 年度 決 算 數	104 年度 預 算 數	105 年度 預 算 數
各項投資	新 臺 幣 千 元	1,586,857	4,314,728	3,591,401	9,000,000	23,200,000
一般貸款	新 臺 幣 千 元	4,350,657	14,017,129	16,507,634	7,800,000	9,200,000
補助款	新 臺 幣 千 元	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，投資資通訊產業、新興服務業及傳統產業、創業投資事業、中小企業實施方案及策略性製造業實施方案等 232 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、因應貿易自由化振興輔導及其他政策性等貸款 92 億元。

#### (二)預算內容：

##### 1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 201 億 4,882 萬 9,000 元，主要係出售投資事業股權收益，較上年度預算數 321 億 6,044 萬 6,000 元，計減少 120 億 1,161 萬 7,000 元，約 37.35%。
- (2)業務成本與費用 11 億 2,730 萬元，主要係投資及融資業務所需管理費、手續費及利息費用，較上年度預算數 10 億 4,352 萬 9,000 元，計增加 8,377 萬 1,000 元，約 8.03%。
- (3)業務外收入 6,823 萬元，主要係存款利息收入及租賃收入，較上年度預算數 6,815 萬 1,000 元，計增加 7 萬 9,000 元，約 0.12%。
- (4)業務總收支相抵後，計賸餘 190 億 8,975 萬 9,000 元，較上年度預算數 311 億 8,506 萬 8,000 元，計減少 120 億 9,530 萬 9,000 元，約 38.79%。

##### 2.餘絀撥補之預計：

本（105）年度預算賸餘 190 億 8,975 萬 9,000 元，連同以前年度未分配賸餘 90 億 6,115 萬 4,000 元，共有賸餘 281 億 5,091 萬 3,000 元，除解繳國庫 115 億元外，尚餘 166 億 5,091 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 190 億 3,312 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 247 億 1,412 萬 7,000 元，其中現金流入 78 億 0,486 萬 2,000 元，包括減少長期投資 2,489 萬 5,000 元，減少長期貸款 77 億 7,996 萬 7,000 元；現金流出 325 億 1,898 萬

9,000 元，包括增加長期投資 232 億元，增加長期貸款 92 億元，增加固定資產 3,808 萬 8,000 元，增加遞延借項 8,090 萬 1,000 元。

②上述增加固定資產 3,808 萬 8,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括土地改良物 60 萬元，房屋及建築 380 萬元，機械及設備 480 萬 5,000 元，交通及運輸設備 436 萬 2,000 元，什項設備 2,452 萬 1,000 元。

(3)融資活動之淨現金流入 11 億元，其中現金流入 140 億元，係增加長期債務 140 億元之數；現金流出 129 億元，包括減少長期債務 14 億元，解繳國庫淨額 115 億元。

(4)現金及約當現金之淨減 45 億 8,100 萬元，係期末現金 9 億 3,926 萬 4,000 元，較期初現金 55 億 2,026 萬 4,000 元減少之數。

## 行政院國家發展基金收支餘絀表

中華民國105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	20,148,829	100.00	32,160,446	100.00	7,297,856	100.00	-12,011,617	37.35	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	20,148,829	100.00	32,160,446	100.00	7,297,856	100.00	-12,011,617	37.35	
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	1,127,300	5.59	1,043,529	3.24	800,823	10.97	83,771	8.03	
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	742,523	3.69	652,764	2.03	668,907	9.17	89,759	13.75	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	261,787	1.30	334,700	1.04	82,971	1.14	-72,913	21.78	
管理及總務費用	122,490	0.61	55,565	0.17	48,850	0.67	66,925	120.44	
研究發展及訓練費用	500	-	500	-	95	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	19,021,529	94.41	31,116,917	96.76	6,497,034	89.03	-12,095,388	38.87	
業務外收入	68,230	0.34	68,151	0.21	129,903	1.78	79	0.12	
財務收入	67,894	0.34	66,963	0.21	99,910	1.37	931	1.39	
其他業務外收入	336	-	1,188	-	29,992	0.41	-852	71.72	
業務外費用	-	-	-	-	850	0.01	-	-	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	-	-	-	-	850	0.01	-	-	
業務外賸餘(短絀一)	68,230	0.34	68,151	0.21	129,053	1.77	79	0.12	
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)	19,089,759	94.74	31,185,068	96.97	6,626,086	90.79	-12,095,309	38.79	

## 行政院國家發展基金餘絀撥補表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>28,150,913</b>	<b>100.00</b>	<b>31,235,377</b>	<b>100.00</b>	<b>-3,084,464</b>	<b>9.87</b>
本期賸餘	19,089,759	67.81	31,185,068	99.84	-12,095,309	38.79
前期未分配賸餘	9,061,154	32.19	50,309	0.16	9,010,845	17,911.00
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>11,500,000</b>	<b>40.85</b>	<b>25,500,000</b>	<b>81.64</b>	<b>-14,000,000</b>	<b>54.90</b>
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	11,500,000	40.85	25,500,000	81.64	-14,000,000	54.90
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>16,650,913</b>	<b>59.15</b>	<b>5,735,377</b>	<b>18.36</b>	<b>10,915,536</b>	<b>190.32</b>
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-



## 行政院國家發展基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	19,089,759
調整非現金項目	-56,632
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>19,033,127</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	7,804,862
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	-32,400,000
增加固定資產及遞耗資產	-38,088
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-80,901
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-24,714,127</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
增加長期負債	14,000,000
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	-
減少長期負債	-1,400,000
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-11,500,000
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	<b>1,100,000</b>
<b>匯率變動影響數</b>	<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>-4,581,000</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>5,520,264</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>939,264</b>

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

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

# 營 建 建 設 基 金

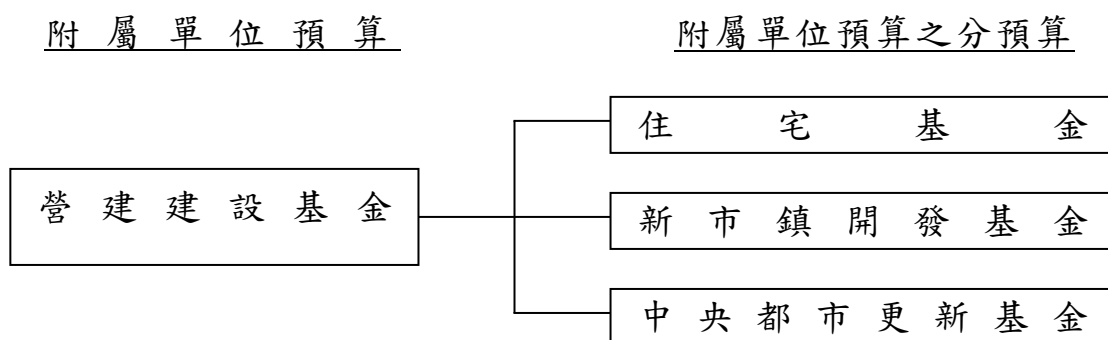
## 一、基金概況：

我國政府為加強公共建設，特於 87 年度依預算法等規定設置本基金，並編製附屬單位預算。本基金項下原分設有中央國民住宅基金（於 90 年度納併臺灣省國民住宅基金）、共同管道建設基金、新市鎮開發基金、國家公園基金、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。

鑑於中央都市更新基金與本基金性質相似，爰依中央政府特種基金管理準則第 16 條規定，自本（105）年度起併入本基金，編製附屬單位預算之分預算。

本基金之主要任務為辦理住宅貸款利息差額及租金補貼、開發新市鎮及推動都市更新等工作。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	101年度 決算數	102年度 決算數	103年度 決算數	104年度 預算數	105年度 預算數
貸款目標	新 臺 幣 千 元	183,670	44,213	45,118	21,440	
住宅貸款利息差 額及租金補貼	新 臺 幣 千 元	6,877,200	5,413,592	4,515,426	5,348,944	5,252,916
社會住宅中長期 推動方案	新 臺 幣 千 元				1,125,203	1,006,425
土地開發	新 臺 幣 千 元	2,711,386	1,556,920	1,934,064	4,268,859	6,191,200
都市更新推動工 作	新 臺 幣 千 元	12,817,933	393,007	837,887	990,451	626,294

## 三、本年度營運計畫及預算：

### (一)營運計畫主要內容：

- 1.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、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 52 億 5,291 萬 6,000 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 10 億 0,642 萬 5,000 元。
- 3.土地開發：辦理淡海、高雄及機場捷運沿線 A7 站區三處新市鎮開發 61 億 9,120 萬元。
- 4.都市更新推動工作：辦理都市更新案招商投資開發及協助民間推動都市更新整建維護與規劃等工作 6 億 2,629 萬 4,000 元。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 24 億 9,363 萬 6,000 元，主要係出售土地及國宅之銷貨收入、貸款利息收入、不動產投資收入，較上年度預算數 29 億 1,353 萬 6,000 元，計減少 4 億 1,990 萬元，約 14.41%。
- (2)業務成本與費用 90 億 2,294 萬元，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、不動產投資成本，較上年度預算數 102 億 2,979 萬 9,000 元，計減少 12 億 0,685 萬 9,000 元，約 11.80%。
- (3)業務外收入 2 億 6,503 萬 1,000 元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 13 億 6,918 萬 4,000 元，計減少 11 億 0,415 萬 3,000 元，約 80.64%。

(4)業務外費用 1,119 萬 3,000 元，主要係利息費用、處理契約爭議申請調解費用，較上年度預算數 1,097 萬 7,000 元，計增加 21 萬 6,000 元，約 1.97%。

(5)業務總收支相抵後，計短絀 62 億 7,546 萬 6,000 元，較上年度預算數 59 億 5,805 萬 6,000 元，計增加 3 億 1,741 萬元，約 5.33%。

## 2. 餘絀撥補之預計：

(1)賸餘之部：本年度預算賸餘 3 億 2,147 萬 7,000 元，連同以前年度未分配賸餘 25 億 6,849 萬 5,000 元，共有賸餘 28 億 8,997 萬 2,000 元，除填補累積短絀 1 億 8,476 萬 9,000 元外，尚餘 27 億 0,520 萬 3,000 元，留待以後年度處理。

(2)短絀之部：本年度預算短絀 65 億 9,694 萬 3,000 元（係住宅基金、中央都市更新基金分預算短絀之數），除撥用賸餘 1 億 8,476 萬 9,000 元及折減基金 63 億 7,626 萬 3,000 元填補外，尚有短絀 3,591 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出 166 億 3,482 萬 1,000 元。

(2)投資活動之現金流量：

①投資活動之淨現金流入 60 億 5,959 萬 8,000 元，其中現金流入 64 億 8,494 萬 3,000 元，包括減少長期投資 3 億 4,309 萬 3,000 元、減少長期貸款 57 億 8,613 萬元，減少長期墊款 7,654 萬 6,000 元、減少其他資產 2 億 7,917 萬 4,000 元；現金流出 4 億 2,534 萬 5,000 元，包括增加長期投資 4 億 0,647 萬 8,000 元，增加固定資產 146 萬 2,000 元，增加無形資產 740 萬 5,000 元，增加其他資產 1,000 萬元。

②上述增加固定資產 146 萬 2,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括機械及設備 91 萬 2,000 元，交通及運輸設備 55 萬元。

(3)融資活動之淨現金流出 21 億 8,386 萬 5,000 元，其中現金流入 58 億 1,806 萬 7,000 元，包括增加長期債務 58 億 1,475 萬 9,000 元，增加基金 330 萬 8,000 元；現金流出 80 億 0,193 萬 2,000 元，包括減少其他負債 143 萬 2,000 元，減少長期債務 50 萬元、減少基金 80 億元。

(4)現金及約當現金之淨減 127 億 5,908 萬 8,000 元，係期末現金 117 億 5,195 萬 6,000 元，較期初現金 245 億 1,104 萬 4,000 元減少之數。

## 營建建設基金收支餘絀表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>2,493,636</b>	<b>100.00</b>	<b>2,913,536</b>	<b>100.00</b>	<b>6,036,005</b>	<b>100.00</b>	<b>-419,900</b>	<b>14.41</b>	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	1,555,230	62.37	1,577,710	54.15	4,370,611	72.41	-22,480	1.42	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	927,343	37.19	1,323,689	45.43	1,650,464	27.34	-396,346	29.94	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	11,063	0.44	12,137	0.42	14,930	0.25	-1,074	8.85	
業務成本與費用	<b>9,022,940</b>	<b>361.84</b>	<b>10,229,799</b>	<b>351.11</b>	<b>9,730,635</b>	<b>161.21</b>	<b>-1,206,859</b>	<b>11.80</b>	
勞務成本	37,429	1.50	38,175	1.31	32,054	0.53	-746	1.95	
銷貨成本	1,270,280	50.94	942,930	32.36	2,902,821	48.09	327,350	34.72	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	741,109	29.72	989,650	33.97	1,047,351	17.35	-248,541	25.11	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	307,256	12.32	375,285	12.88	103,595	1.72	-68,029	18.13	
行銷及業務費用	49,907	2.00	50,199	1.72	28,802	0.48	-292	0.58	
管理及總務費用	46,586	1.87	46,971	1.61	35,586	0.59	-385	0.82	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	6,570,373	263.49	7,786,589	267.26	5,580,426	92.45	-1,216,216	15.62	
業務賸餘(短絀一)	<b>-6,529,304</b>	<b>-261.84</b>	<b>-7,316,263</b>	<b>-251.11</b>	<b>-3,694,630</b>	<b>-61.21</b>	<b>786,959</b>	<b>10.76</b>	
業務外收入	<b>265,031</b>	<b>10.63</b>	<b>1,369,184</b>	<b>46.99</b>	<b>735,077</b>	<b>12.18</b>	<b>-1,104,153</b>	<b>80.64</b>	
財務收入	193,106	7.74	286,288	9.83	399,090	6.61	-93,182	32.55	
其他業務外收入	71,925	2.88	1,082,896	37.17	335,987	5.57	-1,010,971	93.36	
業務外費用	<b>11,193</b>	<b>0.45</b>	<b>10,977</b>	<b>0.38</b>	<b>12,084</b>	<b>0.20</b>	<b>216</b>	<b>1.97</b>	
財務費用	9,898	0.40	9,682	0.33	-	-	216	2.23	
其他業務外費用	1,295	0.05	1,295	0.04	12,084	0.20	-	-	
業務外賸餘(短絀一)	<b>253,838</b>	<b>10.18</b>	<b>1,358,207</b>	<b>46.62</b>	<b>722,993</b>	<b>11.98</b>	<b>-1,104,369</b>	<b>81.31</b>	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	<b>-6,275,466</b>	<b>-251.66</b>	<b>-5,958,056</b>	<b>-204.50</b>	<b>-2,971,637</b>	<b>-49.23</b>	<b>-317,410</b>	<b>5.33</b>	

## 營建建設基金餘絀撥補表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>2,889,972</b>	<b>100.00</b>	<b>851,263</b>	<b>100.00</b>	<b>2,038,709</b>	<b>239.49</b>
本期賸餘	321,477	11.12	742,271	87.20	-420,794	56.69
前期未分配賸餘	2,568,495	88.88	108,992	12.80	2,459,503	2,256.59
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>184,769</b>	<b>6.39</b>	<b>104,729</b>	<b>12.30</b>	<b>80,040</b>	<b>76.43</b>
填補累積短絀	184,769	6.39	104,729	12.30	80,040	76.43
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>2,705,203</b>	<b>93.61</b>	<b>746,534</b>	<b>87.70</b>	<b>1,958,669</b>	<b>262.37</b>
短絀之部	<b>6,596,943</b>	<b>100.00</b>	<b>6,700,327</b>	<b>100.00</b>	<b>-103,384</b>	<b>1.54</b>
本期短絀	6,596,943	100.00	6,700,327	100.00	-103,384	1.54
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>6,561,032</b>	<b>99.46</b>	<b>6,543,015</b>	<b>97.65</b>	<b>18,017</b>	<b>0.28</b>
撥用賸餘	184,769	2.80	104,729	1.56	80,040	76.43
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	6,376,263	96.65	6,438,286	96.09	-62,023	0.96
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>35,911</b>	<b>0.54</b>	<b>157,312</b>	<b>2.35</b>	<b>-121,401</b>	<b>77.17</b>

## 營建建設基金現金流量表

中華民國105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－)	-6,275,466
調整非現金項目	-10,359,355
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>-16,634,821</b>
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	6,205,769
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	279,174
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	-406,478
增加固定資產及遞耗資產	-1,462
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-17,405
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>6,059,598</b>
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
增加長期負債	5,814,759
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	-1,432
減少長期負債	-500
減少基金及公積	-8,000,000
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－)	<b>-2,183,865</b>
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>-12,759,088</b>
期初現金及約當現金	<b>24,511,044</b>
期末現金及約當現金	<b>11,751,956</b>

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

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

# 國軍生產及服務作業基金

## 一、基金概況：

我國政府為對國軍提供生產及服務，特於 88 年度依預算法規定設置本基金，並編製附屬單位預算，將國軍醫院附設民眾診療作業基金（81 年度設置）、國防部所屬軍事監所作業基金（81 年度設置）、軍民通用科技發展基金（84 年度設置）、國軍生產作業基金（85 年度設置）及服務作業（88 年度設置）簡併為本基金。88 年下半年及 89 年度再將國軍福利事業單位（包括福利總處福利品供應站、副食品供應站、軍中營站等單位）及青年日報社併入本基金。90 年度復將軍人儲蓄作業基金（83 年度設置）亦併入本基金。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	101 年度 決 算 數	102 年度 決 算 數	103 年度 決 算 數	104 年度 預 算 數	105 年度 預 算 數
門診病患醫療	人 次	5,283,532	5,370,191	5,455,667	5,252,755	5,364,074
住院病患醫療	人 日	1,561,695	1,559,528	1,633,896	1,584,567	1,639,771
兵工類產品	項	1,360	1,338	978	387	580
國軍休閒設施服務	人 次	671,325	708,932	574,419	689,250	673,730
報刊發行	份	9,733,550	9,532,310	9,412,445	8,281,800	7,999,338
代辦軍人儲蓄業務	新臺幣 千 元	47,029,482	43,300,837	39,668,824	37,460,000	35,475,000
副食品供應	人 次	131,517,334	120,392,080	104,412,846	127,470,000	127,500,000



### 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 536 萬 4,074 人次，住院病患 163 萬 9,771 人日。
- 2.生產國軍所需兵工類產品 580 項。
- 3.提供國軍官兵休閒設施服務 67 萬 3,730 人次。
- 4.發行報刊 799 萬 9,338 份。
- 5.代辦軍人儲蓄業務 354 億 7,500 萬元。
- 6.供應副食品 1 億 2,750 萬人次。

#### (二)預算內容：

##### 1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 282 億 2,172 萬 1,000 元，主要係勞務、產品銷貨及醫療等收入，較上年度預算數 278 億 0,819 萬 6,000 元，計增加 4 億 1,352 萬 5,000 元，約 1.49%。
- (2)業務成本與費用 276 億 0,217 萬 9,000 元，主要係勞務、產品銷貨及醫療等成本，較上年度預算數 271 億 2,892 萬 1,000 元，計增加 4 億 7,325 萬 8,000 元，約 1.74%。
- (3)業務外收入 5 億 4,155 萬 4,000 元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 5 億 8,047 萬 2,000 元，計減少 3,891 萬 8,000 元，約 6.70%。
- (4)業務外費用 1 億 4,846 萬 8,000 元，主要係雜項費用，較上年度預算數 1 億 4,508 萬 5,000 元，計增加 338 萬 3,000 元，約 2.33%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 10 億 1,262 萬 8,000 元，較上年度預算數 11 億 1,466 萬 2,000 元，計減少 1 億 0,203 萬 4,000 元，約 9.15%。

##### 2.餘絀撥補之預計：

- (1)賸餘之部：本（105）年度預算賸餘 10 億 1,262 萬 8,000 元，除填補短絀 2,156 萬元及提存公積 2 億元外，餘 7 億 9,106 萬 8,000 元，悉數解繳國庫。
- (1)短絀之部：以前年度待填補短絀 9,864 萬元，除撥用賸餘 2,156 萬元填補外，尚有短絀 7,708 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 29 億 4,693 萬 2,000 元。

(2)投資活動之現金流量：

①投資活動之淨現金流出 15 億 6,054 萬 4,000 元，其中現金流入 2 萬 6,000 元，係減少其他資產之數；現金流出 15 億 6,057 萬元，包括增加短期墊款 2 萬元，增加準備金 9,914 萬 3,000 元，增加固定資產 13 億 5,286 萬 3,000 元，增加無形資產 5,874 萬元，增加遞延借項 3,878 萬元，增加其他資產 1,102 萬 4,000 元。

②上述增加固定資產 13 億 5,286 萬 3,000 元，係辦理一般建築及設備計畫以現金支應之數，如加計未動用現金部分 2 億 0,239 萬 7,000 元，則本年度一般建築及設備計畫為 15 億 5,526 萬元，包括土地 2 億 6,986 萬 3,000 元，房屋及建築 876 萬 8,000 元，機械及設備 12 億 0,575 萬 3,000 元，交通及運輸設備 2,468 萬元，什項設備 4,619 萬 6,000 元。

(3)融資活動之淨現金流出 9 億 6,928 萬元，其中現金流入 1,315 萬元，係增加其他負債之數；現金流出 9 億 8,243 萬元，包括減少其他負債 1 億 9,136 萬 2,000 元，解繳國庫淨額 7 億 9,106 萬 8,000 元。

(4)現金及約當現金之淨增 4 億 1,710 萬 8,000 元，係期末現金 204 億 1,052 萬 7,000 元，較期初現金 199 億 9,341 萬 9,000 元增加之數。

## 國軍生產及服務作業基金收支餘絀表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>28,221,721</b>	<b>100.00</b>	<b>27,808,196</b>	<b>100.00</b>	<b>31,130,862</b>	<b>100.00</b>	<b>413,525</b>	<b>1.49</b>	
勞務收入	951,425	3.37	1,003,146	3.61	4,685,278	15.05	-51,721	5.16	
銷貨收入	9,444,865	33.47	9,952,630	35.79	8,034,622	25.81	-507,765	5.10	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	219,214	0.78	227,172	0.82	230,159	0.74	-7,958	3.50	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	17,424,651	61.74	16,428,733	59.08	17,933,255	57.61	995,918	6.06	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	181,566	0.64	196,515	0.71	247,548	0.80	-14,949	7.61	
業務成本與費用	<b>27,602,179</b>	<b>97.80</b>	<b>27,128,921</b>	<b>97.56</b>	<b>30,634,048</b>	<b>98.40</b>	<b>473,258</b>	<b>1.74</b>	
勞務成本	809,386	2.87	841,921	3.03	4,394,789	14.12	-32,535	3.86	
銷貨成本	8,835,953	31.31	9,257,301	33.29	7,411,239	23.81	-421,348	4.55	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	37,289	0.13	35,261	0.13	35,860	0.12	2,028	5.75	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	15,081,084	53.44	14,220,240	51.14	15,551,252	49.95	860,844	6.05	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	120,433	0.43	122,811	0.44	97,286	0.31	-2,378	1.94	
管理及總務費用	1,586,302	5.62	1,569,127	5.64	1,856,728	5.96	17,175	1.09	
研究發展及訓練費用	618,623	2.19	602,387	2.17	704,116	2.26	16,236	2.70	
其他業務費用	513,109	1.82	479,873	1.73	582,778	1.87	33,236	6.93	
業務賸餘(短絀一)	<b>619,542</b>	<b>2.20</b>	<b>679,275</b>	<b>2.44</b>	<b>496,814</b>	<b>1.60</b>	<b>-59,733</b>	<b>8.79</b>	
業務外收入	<b>541,554</b>	<b>1.92</b>	<b>580,472</b>	<b>2.09</b>	<b>759,682</b>	<b>2.44</b>	<b>-38,918</b>	<b>6.70</b>	
財務收入	308,307	1.09	337,133	1.21	308,826	0.99	-28,826	8.55	
其他業務外收入	233,247	0.83	243,339	0.88	450,856	1.45	-10,092	4.15	
業務外費用	<b>148,468</b>	<b>0.53</b>	<b>145,085</b>	<b>0.52</b>	<b>920,702</b>	<b>2.96</b>	<b>3,383</b>	<b>2.33</b>	
財務費用	-	-	-	-	4,562	0.01	-	-	
其他業務外費用	148,468	0.53	145,085	0.52	916,140	2.94	3,383	2.33	
業務外賸餘(短絀一)	<b>393,086</b>	<b>1.39</b>	<b>435,387</b>	<b>1.57</b>	<b>-161,019</b>	<b>-0.52</b>	<b>-42,301</b>	<b>9.72</b>	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	<b>1,012,628</b>	<b>3.59</b>	<b>1,114,662</b>	<b>4.01</b>	<b>335,794</b>	<b>1.08</b>	<b>-102,034</b>	<b>9.15</b>	

## 國軍生產及服務作業基金餘絀撥補表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>1,012,628</b>	<b>100.00</b>	<b>1,270,379</b>	<b>100.00</b>	<b>-257,751</b>	<b>20.29</b>
本期賸餘	1,012,628	100.00	1,114,662	87.74	-102,034	9.15
前期未分配賸餘	-	-	155,717	12.26	-155,717	100.00
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>1,012,628</b>	<b>100.00</b>	<b>1,246,979</b>	<b>98.16</b>	<b>-234,351</b>	<b>18.79</b>
填補累積短絀	21,560	2.13	-	-	21,560	-
提存公積	200,000	19.75	-	-	200,000	-
賸餘撥充基金數	-	-	33,677	2.65	-33,677	100.00
解繳國庫淨額	791,068	78.12	1,213,302	95.51	-422,234	34.80
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	<b>23,400</b>	<b>1.84</b>	<b>-23,400</b>	<b>100.00</b>
短絀之部	<b>98,640</b>	<b>100.00</b>	-	-	<b>98,640</b>	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	98,640	100.00	-	-	98,640	-
填補之部	<b>21,560</b>	<b>21.86</b>	-	-	<b>21,560</b>	-
撥用賸餘	21,560	21.86	-	-	21,560	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>77,080</b>	<b>78.14</b>	-	-	<b>77,080</b>	-

## 國軍生產及服務作業基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	1,012,628
調整非現金項目	1,934,304
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>2,946,932</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	26
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-20
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-99,143
增加固定資產及遞耗資產	-1,352,863
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-108,544
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-1,560,544</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	13,150
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	-191,362
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-791,068
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-969,280</b>
<b>匯率變動影響數</b>	<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>417,108</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>19,993,419</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>20,410,527</b>

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

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

# 國軍老舊眷村改建基金

## 一、基金概況：

鑒於國軍早年興建之眷村老舊，設施簡陋，安全堪虞，我國政府為照顧原眷戶及中低收入戶，乃積極更新改建住宅，並藉以提高土地使用經濟效益，及協助地方政府取得公共設施用地，以改善都市景觀，特於 86 年度依國軍老舊眷村改建條例及預算法規定設置本基金。本基金設置目的，旨在辦理國軍老舊眷村之改建及貸款等相關事項。另為及早妥適安置眷戶，經分析國內房屋供給量及考量目前國家整體資源之運用情況，91 年度起調整眷村改建政策，除繼續辦理以前年度規劃及開工之眷村改建外，減少新屋之興建，改以輔導眷戶遷購國（眷）宅或市場成屋，取代原眷村改建計畫，並積極處分土地取得資金，或以融資方式因應。

## 二、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單 位	101 年度 決算數	102 年度 決算數	103 年度 決算數	104 年度 預算數	105 年度 預算數
眷村改建工程	戶	2,941	1,128	1,128		
安置眷戶遷購已完工改建基地	戶	2,086	2,140	602	699	194
輔導眷戶遷購國（眷）宅或市場成屋	戶	2,288	2,339	1,478	819	88

## 三、本年度營運計畫及預算：

### (一)營運計畫主要內容：

本（105）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 194 戶，輔導眷戶遷購國（眷）宅或市場成屋 88 戶。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

(1)業務收入 58 億 1,576 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 111 億 3,223 萬 4,000 元，計減少 53 億 1,647 萬元，約 47.76%。

- (2) 業務成本與費用 61 億 8,437 萬 3,000 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 146 億 8,157 萬 9,000 元，計減少 84 億 9,720 萬 6,000 元，約 57.88 %。
- (3) 業務外收入 2 億 2,349 萬元，主要係利息收入及租賃收入，較上年度預算數 67 萬 5,000 元，計增加 2 億 2,281 萬 5,000 元，約 33,009.63 %。
- (4) 業務外費用 7 億 9,125 萬 7,000 元，主要係房租補助費、原眷戶自建房屋拆遷補償費、違占建戶拆遷補償費及利息費用等，較上年度預算數 6 億 2,115 萬 3,000 元，計增加 1 億 7,010 萬 4,000 元，約 27.39%。
- (5) 業務總收支相抵後，計短絀 9 億 3,637 萬 6,000 元，較上年度預算數 41 億 6,982 萬 3,000 元，計減少 32 億 3,344 萬 7,000 元，約 77.54 %。

## 2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算短絀 9 億 3,637 萬 6,000 元，連同以前年度待填補之短絀 741 億 5,641 萬 5,000 元，共有短絀 750 億 9,279 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 28 億 4,138 萬 2,000 元。

(2) 投資活動之現金流量：

① 投資活動之淨現金流入 106 億 3,503 萬元，其中現金流入 125 億元，係減少長期墊款之數；現金流出 18 億 6,497 萬元，包括增加長期墊款 16 億 9,757 萬元，增加長期貸款 1 億 6,700 萬元，增加固定資產 40 萬元。

② 上述增加固定資產 40 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 134 億 6,281 萬元，其中現金流入 80 億 3,719 萬元，係增加其他負債之數；現金流出 215 億元，包括減少短期債務 90 億元，減少其他負債 125 億元。

(4) 現金及約當現金之淨增 1,360 萬 2,000 元，係期末現金 3 億 5,011 萬 7,000 元，較期初現金 3 億 3,651 萬 5,000 元增加之數。

## 國軍老舊眷村改建基金收支餘絀表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>5,815,764</b>	<b>100.00</b>	<b>11,132,234</b>	<b>100.00</b>	<b>10,752,271</b>	<b>100.00</b>	<b>-5,316,470</b>	<b>47.76</b>	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	5,728,475	98.50	11,013,811	98.94	10,669,201	99.23	-5,285,336	47.99	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	87,262	1.50	118,399	1.06	83,043	0.77	-31,137	26.30	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	27	-	24	-	27	-	3	12.50	
業務成本與費用	<b>6,184,373</b>	<b>106.34</b>	<b>14,681,579</b>	<b>131.88</b>	<b>15,581,161</b>	<b>144.91</b>	<b>-8,497,206</b>	<b>57.88</b>	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	4,900,897	84.27	9,616,335	86.38	10,295,618	95.75	-4,715,438	49.04	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	19,399	0.33	23,813	0.21	19,898	0.19	-4,414	18.54	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	1,226,836	21.10	5,007,235	44.98	5,227,520	48.62	-3,780,399	75.50	
管理及總務費用	37,041	0.64	33,996	0.31	38,121	0.35	3,045	8.96	
研究發展及訓練費用	200	-	200	-	3	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	<b>-368,609</b>	<b>-6.34</b>	<b>-3,549,345</b>	<b>-31.88</b>	<b>-4,828,889</b>	<b>-44.91</b>	<b>3,180,736</b>	<b>89.61</b>	
業務外收入	<b>223,490</b>	<b>3.84</b>	<b>675</b>	<b>0.01</b>	<b>130,304</b>	<b>1.21</b>	<b>222,815</b>	<b>33,009.63</b>	
財務收入	223,490	3.84	675	0.01	19,629	0.18	222,815	33,009.63	
其他業務外收入	-	-	-	-	110,675	1.03	-	-	
業務外費用	<b>791,257</b>	<b>13.61</b>	<b>621,153</b>	<b>5.58</b>	<b>1,441,951</b>	<b>13.41</b>	<b>170,104</b>	<b>27.39</b>	
財務費用	144,917	2.49	209,375	1.88	474,982	4.42	-64,458	30.79	
其他業務外費用	646,340	11.11	411,778	3.70	966,969	8.99	234,562	56.96	
業務外賸餘(短絀一)	<b>-567,767</b>	<b>-9.76</b>	<b>-620,478</b>	<b>-5.57</b>	<b>-1,311,647</b>	<b>-12.20</b>	<b>52,711</b>	<b>8.50</b>	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	<b>-936,376</b>	<b>-16.10</b>	<b>-4,169,823</b>	<b>-37.46</b>	<b>-6,140,536</b>	<b>-57.11</b>	<b>3,233,447</b>	<b>77.54</b>	



## 國軍老舊眷村改建基金餘絀撥補表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	-	-	-	-	-	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
短絀之部	<b>75,092,791</b>	<b>100.00</b>	<b>73,649,443</b>	<b>100.00</b>	<b>1,443,348</b>	<b>1.96</b>
本期短絀	936,376	1.25	4,169,823	5.66	-3,233,447	77.54
前期待填補之短絀	74,156,415	98.75	69,479,620	94.34	4,676,795	6.73
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>75,092,791</b>	<b>100.00</b>	<b>73,649,443</b>	<b>100.00</b>	<b>1,443,348</b>	<b>1.96</b>

# 國軍老舊眷村改建基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-936,376
調整非現金項目	3,777,758
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>2,841,382</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12,500,000
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-1,864,570
增加固定資產及遞耗資產	-400
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>10,635,030</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	8,037,190
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	-21,500,000
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－)	<b>-13,462,810</b>
<b>匯率變動影響數</b>	<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>13,602</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>336,515</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>350,117</b>

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

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

# 地 方 建 設 基 金

## 一、基金概況：

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

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

## 二、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單 位	101 年 度 決 算 數	102 年 度 決 算 數	103 年 度 決 算 數	104 年 度 預 算 數	105 年 度 預 算 數
地方建設貸款	新 臺 幣 千 元	9,256,680	3,145,870	7,566,330	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（105）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 5,009 萬 1,000 元，主要係貸款利息收入，較上年度預算數 1 億 5,092 萬 3,000 元，計減少 83 萬 2,000 元，約 0.55%。
- (2)業務成本與費用 1,248 萬元，主要係業務及管理等費用，較上年度預算數 1,265 萬 3,000 元，計減少 17 萬 3,000 元，約 1.37%。
- (3)業務外收入無列數，較上年度預算數 85 萬元，計減少 85 萬元。
- (4)業務總收支相抵後，計賸餘 1 億 3,761 萬 1,000 元，較上年度預算數 1 億 3,912 萬元，計減少 150 萬 9,000 元，約 1.08%。

## 2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 1 億 3,761 萬 1,000 元，連同以前年度未分配賸餘 3,376 萬 2,000 元，共有賸餘 1 億 7,137 萬 3,000 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 8,321 萬元。

(2) 投資活動之現金流量：

① 投資活動之淨現金流入 14 億 3,546 萬 5,000 元，其中現金流入 64 億 3,668 萬 5,000 元，係減少長期貸款之數；現金流出 50 億 0,122 萬元，包括增加長期貸款 50 億元，增加固定資產 80 萬元，增加無形資產 42 萬元。

② 上述增加固定資產 80 萬元，係辦理一般建築及設備計畫之數，悉數為機械及設備。

(3) 融資活動之淨現金流出 1 億 7,137 萬 3,000 元，係解繳國庫淨額。

(4) 現金及約當現金之淨增 13 億 4,730 萬 2,000 元，係期末現金 82 億 1,589 萬 4,000 元，較期初現金 68 億 6,859 萬 2,000 元增加之數。

## 地方建設基金收支餘絀表

中華民國105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	150,091	100.00	150,923	100.00	177,278	100.00	-832	0.55	
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	150,091	100.00	150,923	100.00	177,278	100.00	-832	0.55	
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	12,480	8.31	12,653	8.38	10,008	5.65	-173	1.37	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	9,333	6.22	9,478	6.28	7,086	4.00	-145	1.53	
管理及總務費用	3,147	2.10	3,175	2.10	2,922	1.65	-28	0.88	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	137,611	91.69	138,270	91.62	167,270	94.35	-659	0.48	
業務外收入	-	-	850	0.56	12,553	7.08	-850	100.00	
財務收入	-	-	850	0.56	12,541	7.07	-850	100.00	
其他業務外收入	-	-	-	-	12	0.01	-	-	
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	12,553	7.08	-850	100.00	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	137,611	91.69	139,120	92.18	179,824	101.44	-1,509	1.08	

## 地方建設基金餘絀撥補表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>171,373</b>	<b>100.00</b>	<b>172,882</b>	<b>100.00</b>	<b>-1,509</b>	<b>0.87</b>
本期賸餘	137,611	80.30	139,120	80.47	-1,509	1.08
前期未分配賸餘	33,762	19.70	33,762	19.53	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>171,373</b>	<b>100.00</b>	<b>139,120</b>	<b>80.47</b>	<b>32,253</b>	<b>23.18</b>
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	171,373	100.00	139,120	80.47	32,253	23.18
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	<b>33,762</b>	<b>19.53</b>	<b>-33,762</b>	<b>100.00</b>
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

## 地方建設基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	137,611
調整非現金項目	-54,401
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>83,210</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	6,436,685
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	-5,000,000
增加固定資產及遞耗資產	-800
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-420
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>1,435,465</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-171,373
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-171,373</b>
<b>匯率變動影響數</b>	<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>1,347,302</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>6,868,592</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>8,215,894</b>

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

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

# 國有財產開發基金

## 一、基金概況：

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

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

## 二、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單 位	101 年度 決 算 數	102 年度 決 算 數	103 年度 決 算 數	104 年度 預 算 數	105 年度 預 算 數
辦理國有土地 開發業務	新 臺 幣 千 元	243,602	14,457	18,163	14,082	12,200

## 三、本年度營運計畫及預算：

### (一)營運計畫主要內容：

本（105）年度預計辦理國有土地開發業務 1,220 萬元。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 7,912 萬 3,000 元，係租金及權利金收入，較上年度預算數 7,908 萬 5,000 元，計增加 3 萬 8,000 元，約 0.05%。
- (2)業務成本與費用 3,132 萬 6,000 元，主要係業務費用，較上年度預算數 3,321 萬 8,000 元，計減少 189 萬 2,000 元，約 5.70%。
- (3)業務外收入 203 萬 1,000 元，係存款利息收入，較上年度預算數 152 萬 9,000 元，計增加 50 萬 2,000 元，約 32.83%。
- (4)業務總收支相抵後，計賸餘 4,982 萬 8,000 元，較上年度預算數 4,739 萬 6,000 元，計增加 243 萬 2,000 元，約 5.13%。



## 2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 4,982 萬 8,000 元，連同以前年度未分配賸餘 2 億 1,628 萬 6,000 元，共有賸餘 2 億 6,611 萬 4,000 元，留待以後年度處理。

## 3. 現金流量之預計：

(1) 業務活動之淨現金流入 5,359 萬 9,000 元。

(2) 現金及約當現金之淨增 5,359 萬 9,000 元，係期末現金 2 億 0,635 萬 5,000 元，較期初現金 1 億 5,275 萬 6,000 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
資產之變賣		261		標售高雄市大社區興工段 357 及 357-2 地號 2 筆土地。	

# 國有財產開發基金收支餘絀表

中華民國105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	79,123	100.00	79,085	100.00	78,609	100.00	38	0.05	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	79,123	100.00	79,085	100.00	78,609	100.00	38	0.05	
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	31,326	39.59	33,218	42.00	33,126	42.14	-1,892	5.70	
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	31,286	39.54	33,178	41.95	33,099	42.11	-1,892	5.70	
管理及總務費用	40	0.05	40	0.05	27	0.03	-	-	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	47,797	60.41	45,867	58.00	45,482	57.86	1,930	4.21	
業務外收入	2,031	2.57	1,529	1.93	4,139	5.26	502	32.83	
財務收入	2,031	2.57	1,529	1.93	1,028	1.31	502	32.83	
其他業務外收入	-	-	-	-	3,110	3.96	-	-	
業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務外賸餘(短絀一)	2,031	2.57	1,529	1.93	4,139	5.26	502	32.83	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	49,828	62.98	47,396	59.93	49,621	63.12	2,432	5.13	



# 國有財產開發基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀一)	49,828
調整非現金項目	3,771
業務活動之淨現金流入(流出一)	<b>53,599</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
增加固定資產及遞耗資產	-
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	-
<b>匯率變動影響數</b>	
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	<b>53,599</b>
期初現金及約當現金	<b>152,756</b>
期末現金及約當現金	<b>206,355</b>

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

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

# 國立大學校院校務基金

## 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 1 條及第 2 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（105）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。

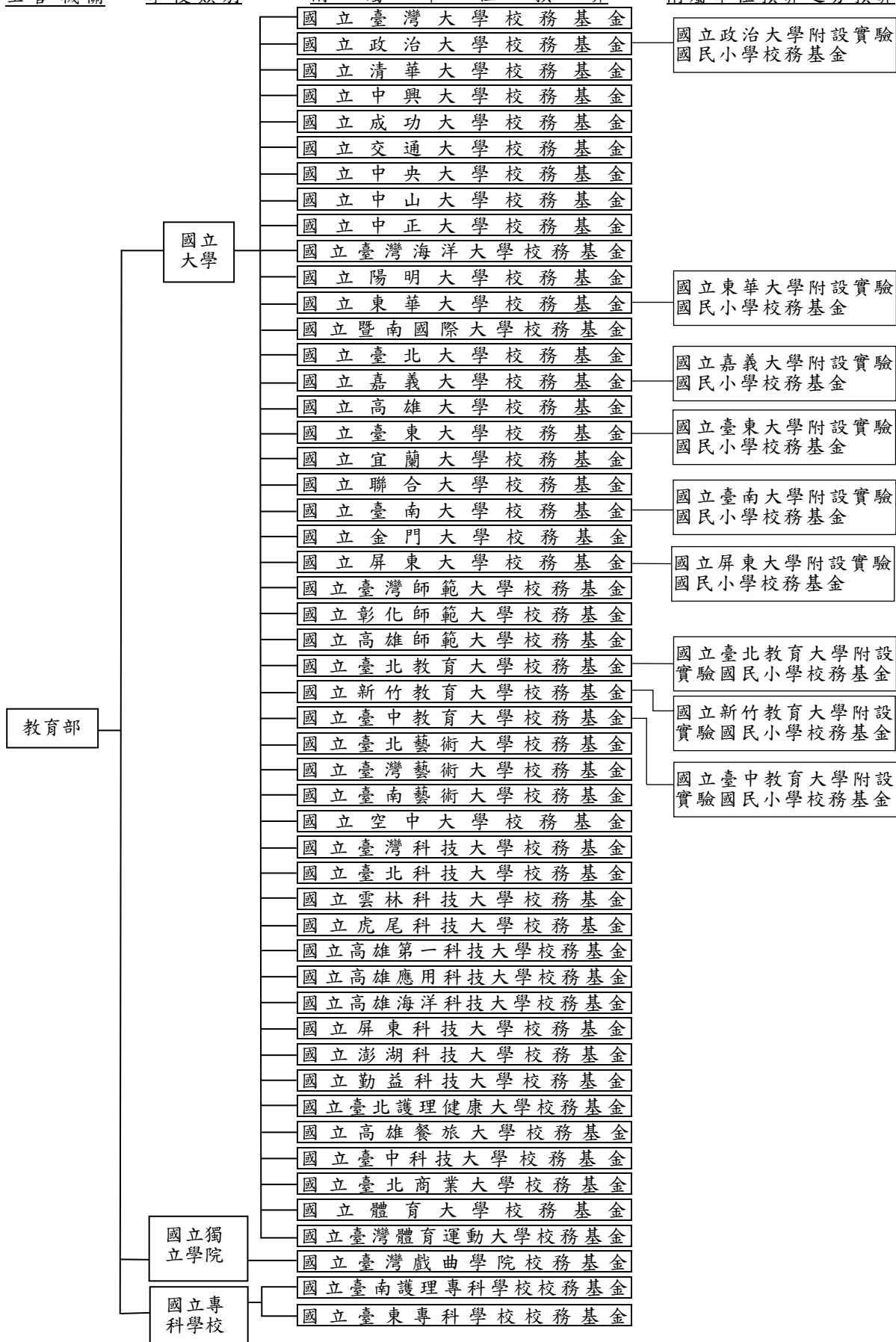
茲因各國立大學校院校務基金之性質類似，爰有關 51 所學校之預算係採綜計方式表達，並將各校本年度預算編列情形，分欄列示。

主管機關

學校類別

附屬單位預算

附屬單位預算之分預算



## 二、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單 位	101 年度 決 算 數	102 年度 決 算 數	103 年度 決 算 數	104 年度 預 算 數	105 年度 預 算 數
教 學 訓 輔	人	477,404	474,088	469,304	460,699	457,973

## 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 45 萬 7,973 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 1,022 億 5,477 萬 7,000 元，主要係國庫補助教學研究收入及學雜費收入，較上年度預算數 1,013 億 0,646 萬元，計增加 9 億 4,831 萬 7,000 元，約 0.94%。
- (2)各校務基金業務成本與費用合計 1,113 億 0,309 萬 5,000 元，主要係教學成本，較上年度預算數 1,098 億 5,170 萬 1,000 元，計增加 14 億 5,139 萬 4,000 元，約 1.32%。
- (3)各校務基金業務外收入合計 73 億 0,498 萬 2,000 元，主要係資產使用及權利金收入，較上年度預算數 68 億 0,136 萬 9,000 元，計增加 5 億 0,361 萬 3,000 元，約 7.40%。
- (4)各校務基金業務外費用合計 45 億 0,528 萬 8,000 元，主要係雜項費用，較上年度預算數 44 億 1,724 萬 6,000 元，計增加 8,804 萬 2,000 元，約 1.99%。
- (5)各校務基金業務總收支相抵後，合計短絀 62 億 4,862 萬 4,000 元，較上年度預算數 61 億 6,111 萬 8,000 元，計增加 8,750 萬 6,000 元，約 1.42%。

#### 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 521 萬 4,000 元，連同以前年度未分配賸餘 33 億 4,609 萬 9,000 元，共有賸餘 33 億 5,131 萬 3,000 元，除填補累積短絀 1 億 1,787 萬元外，尚餘 32 億 3,344 萬 3,000 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 5,383 萬 8,000 元，連同以前年度待填補之短絀 5 億 8,472 萬 5,000 元，共有短絀 68 億 3,856 萬 3,000 元，除撥用賸餘 1 億 1,787 萬元、撥用公積 67 億 1,661 萬 9,000 元及折減基金 96 萬 9,000 元填補外，尚有短絀 310 萬 5,000 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 87 億 1,632 萬元。

(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 136 億 0,242 萬 9,000 元，其中現金流入 2 億 4,745 萬 6,000 元，包括減少短期墊款 3,000 元，減少準備金 2 億 4,745 萬 3,000 元；現金流出 138 億 4,988 萬 5,000 元，包括增加固定資產 125 億 6,879 萬 8,000 元，增加無形資產 3 億 8,761 萬 5,000 元，增加遞延借項 8 億 9,347 萬 2,000 元。

②上述增加固定資產 125 億 6,879 萬 8,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括土地 1,279 萬 4,000 元，土地改良物 3 億 2,234 萬 1,000 元，房屋及建築 35 億 9,661 萬 1,000 元，機械及設備 59 億 2,453 萬 5,000 元，交通及運輸設備 2 億 8,267 萬 1,000 元，什項設備 23 億 8,205 萬 6,000 元，其他 4,779 萬元。

(3)各校務基金融資活動之淨現金流入合計 89 億 2,701 萬 1,000 元，其中現金流入合計 90 億 3,183 萬 4,000 元，包括增加其他負債 1,010 萬元，增加遞延貸項 3,832 萬 3,000 元，增加長期債務 3 億 9,104 萬 2,000 元，增加基金 85 億 9,236 萬 9,000 元；現金流出合計 1 億 0,482 萬 3,000 元，包括減少其他負債 131 萬 8,000 元，減少長期債務 1 億 0,350 萬 5,000 元。

(4)各校務基金現金及約當現金之淨增合計 40 億 4,090 萬 2,000 元，係期末現金合計數 899 億 5,783 萬 2,000 元，較期初現金合計數 859 億 1,693 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
固定資產之建設、改良、擴充	一般建築及設備計畫	353,550		中山大學及臺東大學分別為辦理「邁向頂尖大學計畫」及「學生宿舍暨餐飲中心第一期 BOT 計畫購置案」需要，購置房屋及建築（學生宿舍）1 億 9,411 萬 2,000 元、各項教學儀器等機械及設備計 1 億 1,658 萬 6,000 元、各項網路通訊設施及教學設備等交通及運輸設備計 12 萬 7,000 元、各項圖書及教學設施等什項設備計 4,272 萬 5,000 元。

## 國立大學校院校務基金收支餘絀表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>102,254,777</b>	<b>100.00</b>	<b>101,306,460</b>	<b>100.00</b>	<b>103,168,884</b>	<b>100.00</b>	<b>948,317</b>	<b>0.94</b>	
勞務收入	216,814	0.21	213,413	0.21	230,434	0.22	3,401	1.59	
銷貨收入	192,580	0.19	187,335	0.18	214,693	0.21	5,245	2.80	
教學收入	50,794,173	49.67	49,859,893	49.22	50,591,559	49.04	934,280	1.87	
租金及權利金收入	146,848	0.14	136,752	0.13	154,764	0.15	10,096	7.38	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	161,550	0.16	148,798	0.15	176,145	0.17	12,752	8.57	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	50,742,812	49.62	50,760,269	50.11	51,801,289	50.21	-17,457	0.03	
業務成本與費用	<b>111,303,095</b>	<b>108.85</b>	<b>109,851,701</b>	<b>108.44</b>	<b>111,153,027</b>	<b>107.74</b>	<b>1,451,394</b>	<b>1.32</b>	
勞務成本	291,160	0.28	292,871	0.29	294,262	0.29	-1,711	0.58	
銷貨成本	155,170	0.15	152,641	0.15	185,326	0.18	2,529	1.66	
教學成本	92,339,903	90.30	91,495,905	90.32	92,817,132	89.97	843,998	0.92	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	142,469	0.14	129,002	0.13	149,792	0.15	13,467	10.44	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	3,953,285	3.87	3,912,074	3.86	4,168,352	4.04	41,211	1.05	
行銷及業務費用	5,160	0.01	5,000	-	6,643	0.01	160	3.20	
管理及總務費用	13,350,841	13.06	12,852,659	12.69	12,392,762	12.01	498,182	3.88	
研究發展及訓練費用	682,784	0.67	620,940	0.61	748,417	0.73	61,844	9.96	
其他業務費用	382,323	0.37	390,609	0.39	390,340	0.38	-8,286	2.12	
業務賸餘(短絀一)	<b>-9,048,318</b>	<b>-8.85</b>	<b>-8,545,241</b>	<b>-8.44</b>	<b>-7,984,142</b>	<b>-7.74</b>	<b>-503,077</b>	<b>5.89</b>	
業務外收入	<b>7,304,982</b>	<b>7.14</b>	<b>6,801,369</b>	<b>6.71</b>	<b>7,432,964</b>	<b>7.20</b>	<b>503,613</b>	<b>7.40</b>	
財務收入	949,660	0.93	891,113	0.88	1,101,851	1.07	58,547	6.57	
其他業務外收入	6,355,322	6.22	5,910,256	5.83	6,331,113	6.14	445,066	7.53	
業務外費用	<b>4,505,288</b>	<b>4.41</b>	<b>4,417,246</b>	<b>4.36</b>	<b>4,442,690</b>	<b>4.31</b>	<b>88,042</b>	<b>1.99</b>	
財務費用	18,102	0.02	22,147	0.02	12,488	0.01	-4,045	18.26	
其他業務外費用	4,487,186	4.39	4,395,099	4.34	4,430,202	4.29	92,087	2.10	
業務外賸餘(短絀一)	<b>2,799,694</b>	<b>2.74</b>	<b>2,384,123</b>	<b>2.35</b>	<b>2,990,273</b>	<b>2.90</b>	<b>415,571</b>	<b>17.43</b>	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	<b>-6,248,624</b>	<b>-6.11</b>	<b>-6,161,118</b>	<b>-6.08</b>	<b>-4,993,869</b>	<b>-4.84</b>	<b>-87,506</b>	<b>1.42</b>	

國立大學校院校務基金  
中華民國

項 目	合 計		國立臺灣大學校務基金	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	<b>102,254,777</b>	<b>100.00</b>	<b>14,657,478</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	216,814	0.21	153,908	1.05
銷貨收入	192,580	0.19	130,848	0.89
教學收入	50,794,173	49.67	8,187,420	55.86
租金及權利金收入	146,848	0.14	-	-
投融資業務收入	-	-	-	-
醫療收入	161,550	0.16	98,350	0.67
徵收收入	-	-	-	-
保險收入	-	-	-	-
其他業務收入	50,742,812	49.62	6,086,952	41.53
業務成本與費用	<b>111,303,095</b>	<b>108.85</b>	<b>15,975,364</b>	<b>108.99</b>
勞務成本	291,160	0.28	111,108	0.76
銷貨成本	155,170	0.15	98,401	0.67
教學成本	92,339,903	90.30	13,266,926	90.51
出租資產成本	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	-	-
醫療成本	142,469	0.14	84,608	0.58
保險成本	-	-	-	-
其他業務成本	3,953,285	3.87	525,800	3.59
行銷及業務費用	5,160	0.01	5,160	0.04
管理及總務費用	13,350,841	13.06	1,706,960	11.65
研究發展及訓練費用	682,784	0.67	133,401	0.91
其他業務費用	382,323	0.37	43,000	0.29
業務賸餘(短絀－)	<b>-9,048,318</b>	<b>-8.85</b>	<b>-1,317,886</b>	<b>-8.99</b>
業務外收入	<b>7,304,982</b>	<b>7.14</b>	<b>1,563,305</b>	<b>10.67</b>
財務收入	949,660	0.93	177,915	1.21
其他業務外收入	6,355,322	6.22	1,385,390	9.45
業務外費用	<b>4,505,288</b>	<b>4.41</b>	<b>881,977</b>	<b>6.02</b>
財務費用	18,102	0.02	8,620	0.06
其他業務外費用	4,487,186	4.39	873,357	5.96
業務外賸餘(短絀－)	<b>2,799,694</b>	<b>2.74</b>	<b>681,328</b>	<b>4.65</b>
非常賸餘(短絀－)	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-
本期賸餘(短絀－)	<b>-6,248,624</b>	<b>-6.11</b>	<b>-636,558</b>	<b>-4.34</b>

## 金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

105年度

單位：新臺幣千元

國立政治大學校務基金		國立清華大學校務基金		國立中興大學校務基金		國立成功大學校務基金	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
<b>3,450,474</b>	<b>100.00</b>	<b>4,879,290</b>	<b>100.00</b>	<b>4,188,096</b>	<b>100.00</b>	<b>7,697,685</b>	<b>100.00</b>
-	-	-	-	42,906	1.02	-	-
-	-	-	-	41,232	0.98	-	-
1,594,138	46.20	2,586,323	53.01	2,171,682	51.85	4,270,000	55.47
600	0.02	21,850	0.45	4,000	0.10	50,000	0.65
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	51,000	1.22	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,855,736	53.78	2,271,117	46.55	1,877,276	44.82	3,377,685	43.88
<b>3,781,174</b>	<b>109.58</b>	<b>5,161,883</b>	<b>105.79</b>	<b>4,577,389</b>	<b>109.30</b>	<b>8,457,849</b>	<b>109.88</b>
-	-	-	-	72,102	1.72	-	-
-	-	-	-	45,269	1.08	-	-
2,939,093	85.18	4,332,186	88.79	3,686,042	88.01	7,352,986	95.52
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	45,908	1.10	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
258,071	7.48	158,236	3.24	195,000	4.66	376,246	4.89
-	-	-	-	-	-	-	-
515,718	14.95	408,534	8.37	511,218	12.21	705,617	9.17
47,403	1.37	247,747	5.08	850	0.02	-	-
20,889	0.61	15,180	0.31	21,000	0.50	23,000	0.30
<b>-330,700</b>	<b>-9.58</b>	<b>-282,593</b>	<b>-5.79</b>	<b>-389,293</b>	<b>-9.30</b>	<b>-760,164</b>	<b>-9.88</b>
<b>414,950</b>	<b>12.03</b>	<b>443,966</b>	<b>9.10</b>	<b>170,024</b>	<b>4.06</b>	<b>500,379</b>	<b>6.50</b>
17,800	0.52	21,721	0.45	25,000	0.60	87,000	1.13
397,150	11.51	422,245	8.65	145,024	3.46	413,379	5.37
<b>236,546</b>	<b>6.86</b>	<b>426,580</b>	<b>8.74</b>	<b>63,495</b>	<b>1.52</b>	<b>430,300</b>	<b>5.59</b>
1,184	0.03	2,632	0.05	-	-	-	-
235,362	6.82	423,948	8.69	63,495	1.52	430,300	5.59
<b>178,404</b>	<b>5.17</b>	<b>17,386</b>	<b>0.36</b>	<b>106,529</b>	<b>2.54</b>	<b>70,079</b>	<b>0.91</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
<b>-152,296</b>	<b>-4.41</b>	<b>-265,207</b>	<b>-5.44</b>	<b>-282,764</b>	<b>-6.75</b>	<b>-690,085</b>	<b>-8.96</b>

國立大學校院校務基金  
中華民國

項 目	國立交通大學校務基金		國立中央大學校務基金	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	<b>4,937,967</b>	<b>100.00</b>	<b>4,388,249</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-
教學收入	2,874,964	58.22	2,700,854	61.55
租金及權利金收入	7,000	0.14	16,857	0.38
投融資業務收入	-	-	-	-
醫療收入	-	-	-	-
徵收收入	-	-	-	-
保險收入	-	-	-	-
其他業務收入	2,056,003	41.64	1,670,538	38.07
業務成本與費用	<b>5,457,173</b>	<b>110.51</b>	<b>4,652,844</b>	<b>106.03</b>
勞務成本	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-
教學成本	4,861,194	98.45	4,150,701	94.59
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	285,275	5.78	180,044	4.10
行銷及業務費用	-	-	-	-
管理及總務費用	285,904	5.79	285,434	6.50
研究發展及訓練費用	-	-	20,541	0.47
其他業務費用	24,800	0.50	16,124	0.37
業務賸餘(短絀一)	<b>-519,206</b>	<b>-10.51</b>	<b>-264,595</b>	<b>-6.03</b>
業務外收入	<b>401,900</b>	<b>8.14</b>	<b>211,451</b>	<b>4.82</b>
財務收入	32,900	0.67	38,000	0.87
其他業務外收入	369,000	7.47	173,451	3.95
業務外費用	<b>257,950</b>	<b>5.22</b>	<b>187,857</b>	<b>4.28</b>
財務費用	-	-	-	-
其他業務外費用	257,950	5.22	187,857	4.28
業務外賸餘(短絀一)	<b>143,950</b>	<b>2.92</b>	<b>23,594</b>	<b>0.54</b>
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-
本期賸餘(短絀一)	<b>-375,256</b>	<b>-7.60</b>	<b>-241,001</b>	<b>-5.49</b>

## 金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

105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	%
<b>2,858,974</b>	<b>100.00</b>	<b>2,336,462</b>	<b>100.00</b>	<b>2,017,884</b>	<b>100.00</b>	<b>2,302,672</b>	<b>100.00</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,565,303	54.75	1,209,716	51.78	1,111,383	55.08	1,111,737	48.28
-	-	12,500	0.53	2,000	0.10	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,293,671	45.25	1,114,246	47.69	904,501	44.82	1,190,935	51.72
<b>3,086,208</b>	<b>107.95</b>	<b>2,638,417</b>	<b>112.92</b>	<b>2,157,966</b>	<b>106.94</b>	<b>2,468,971</b>	<b>107.22</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
2,600,870	90.97	2,046,619	87.59	1,788,772	88.65	2,221,533	96.48
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
144,959	5.07	91,593	3.92	81,505	4.04	61,370	2.67
-	-	-	-	-	-	-	-
329,212	11.52	490,104	20.98	268,449	13.30	182,998	7.95
-	-	-	-	15,000	0.74	-	-
11,167	0.39	10,101	0.43	4,240	0.21	3,070	0.13
<b>-227,234</b>	<b>-7.95</b>	<b>-301,955</b>	<b>-12.92</b>	<b>-140,082</b>	<b>-6.94</b>	<b>-166,299</b>	<b>-7.22</b>
<b>202,047</b>	<b>7.07</b>	<b>160,294</b>	<b>6.86</b>	<b>119,852</b>	<b>5.94</b>	<b>190,865</b>	<b>8.29</b>
30,000	1.05	33,294	1.42	20,891	1.04	19,000	0.83
172,047	6.02	127,000	5.44	98,961	4.90	171,865	7.46
<b>134,545</b>	<b>4.71</b>	<b>104,183</b>	<b>4.46</b>	<b>59,407</b>	<b>2.94</b>	<b>104,979</b>	<b>4.56</b>
-	-	-	-	-	-	4,795	0.21
134,545	4.71	104,183	4.46	59,407	2.94	100,184	4.35
<b>67,502</b>	<b>2.36</b>	<b>56,111</b>	<b>2.40</b>	<b>60,445</b>	<b>3.00</b>	<b>85,886</b>	<b>3.73</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
<b>-159,732</b>	<b>-5.59</b>	<b>-245,844</b>	<b>-10.52</b>	<b>-79,637</b>	<b>-3.95</b>	<b>-80,413</b>	<b>-3.49</b>

國立大學校院校務基金  
中華民國

項 目	國立東華大學校務基金		國立暨南國際大學校務基金	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	<b>2,122,611</b>	<b>100.00</b>	<b>1,087,450</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-
教學收入	863,390	40.68	472,077	43.41
租金及權利金收入	-	-	100	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	1,259,221	59.32	615,273	56.58
業務成本與費用	<b>2,323,914</b>	<b>109.48</b>	<b>1,221,260</b>	<b>112.30</b>
勞務成本	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-
教學成本	1,990,953	93.80	963,470	88.60
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	73,529	3.46	56,000	5.15
行銷及業務費用	-	-	-	-
管理及總務費用	255,011	12.01	196,720	18.09
研究發展及訓練費用	-	-	-	-
其他業務費用	4,421	0.21	5,070	0.47
業務賸餘(短絀－)	<b>-201,303</b>	<b>-9.48</b>	<b>-133,810</b>	<b>-12.30</b>
業務外收入	<b>167,947</b>	<b>7.91</b>	<b>74,810</b>	<b>6.88</b>
財務收入	13,876	0.65	3,500	0.32
其他業務外收入	154,071	7.26	71,310	6.56
業務外費用	<b>166,513</b>	<b>7.84</b>	<b>62,831</b>	<b>5.78</b>
財務費用	-	-	-	-
其他業務外費用	166,513	7.84	62,831	5.78
業務外賸餘(短絀－)	<b>1,434</b>	<b>0.07</b>	<b>11,979</b>	<b>1.10</b>
非常賸餘(短絀－)	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-
本期賸餘(短絀－)	<b>-199,869</b>	<b>-9.42</b>	<b>-121,831</b>	<b>-11.20</b>

## 金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

105年度

單位：新臺幣千元

國立臺北大學校務基金		國立嘉義大學校務基金		國立高雄大學校務基金		國立臺東大學校務基金	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
<b>1,459,249</b>	<b>100.00</b>	<b>2,163,623</b>	<b>100.00</b>	<b>937,340</b>	<b>100.00</b>	<b>945,442</b>	<b>100.00</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
606,820	41.58	902,061	41.69	451,237	48.14	338,994	35.86
-	-	900	0.04	-	-	-	-
-	-	12,200	0.56	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
852,429	58.42	1,248,462	57.70	486,103	51.86	606,448	64.14
<b>1,602,059</b>	<b>109.79</b>	<b>2,302,580</b>	<b>106.42</b>	<b>1,092,008</b>	<b>116.50</b>	<b>1,121,281</b>	<b>118.60</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
1,264,068	86.62	1,835,904	84.85	908,403	96.91	876,252	92.68
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	11,953	0.55	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
55,588	3.81	77,396	3.58	22,887	2.44	30,000	3.17
-	-	-	-	-	-	-	-
270,887	18.56	345,127	15.95	157,203	16.77	212,946	22.52
-	-	25,935	1.20	-	-	-	-
11,516	0.79	6,265	0.29	3,515	0.37	2,083	0.22
<b>-142,810</b>	<b>-9.79</b>	<b>-138,957</b>	<b>-6.42</b>	<b>-154,668</b>	<b>-16.50</b>	<b>-175,839</b>	<b>-18.60</b>
<b>103,739</b>	<b>7.11</b>	<b>142,056</b>	<b>6.57</b>	<b>50,341</b>	<b>5.37</b>	<b>62,066</b>	<b>6.56</b>
7,150	0.49	12,181	0.56	6,197	0.66	5,797	0.61
96,589	6.62	129,875	6.00	44,144	4.71	56,269	5.95
<b>46,562</b>	<b>3.19</b>	<b>109,603</b>	<b>5.07</b>	<b>34,909</b>	<b>3.72</b>	<b>25,171</b>	<b>2.66</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
46,562	3.19	109,603	5.07	34,909	3.72	25,171	2.66
<b>57,177</b>	<b>3.92</b>	<b>32,453</b>	<b>1.50</b>	<b>15,432</b>	<b>1.65</b>	<b>36,895</b>	<b>3.90</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
<b>-85,633</b>	<b>-5.87</b>	<b>-106,504</b>	<b>-4.92</b>	<b>-139,236</b>	<b>-14.85</b>	<b>-138,944</b>	<b>-14.70</b>



國立大學校院校務基金  
中華民國

項 目	國立宜蘭大學校務基金		國立聯合大學校務基金	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	<b>1,048,278</b>	<b>100.00</b>	<b>1,066,965</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-
教學收入	401,699	38.32	500,237	46.88
租金及權利金收入	2,710	0.26	1,500	0.14
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	643,869	61.42	565,228	52.98
業務成本與費用	<b>1,150,627</b>	<b>109.76</b>	<b>1,209,997</b>	<b>113.41</b>
勞務成本	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-
教學成本	936,070	89.30	1,043,548	97.81
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	18,931	1.81	37,211	3.49
行銷及業務費用	-	-	-	-
管理及總務費用	193,254	18.44	121,127	11.35
研究發展及訓練費用	-	-	2,422	0.23
其他業務費用	2,372	0.23	5,689	0.53
業務賸餘(短絀－)	<b>-102,349</b>	<b>-9.76</b>	<b>-143,032</b>	<b>-13.41</b>
業務外收入	<b>72,554</b>	<b>6.92</b>	<b>66,124</b>	<b>6.20</b>
財務收入	15,500	1.48	3,799	0.36
其他業務外收入	57,054	5.44	62,325	5.84
業務外費用	<b>25,544</b>	<b>2.44</b>	<b>33,833</b>	<b>3.17</b>
財務費用	-	-	-	-
其他業務外費用	25,544	2.44	33,833	3.17
業務外賸餘(短絀－)	<b>47,010</b>	<b>4.48</b>	<b>32,291</b>	<b>3.03</b>
非常賸餘(短絀－)	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-
本期賸餘(短絀－)	<b>-55,339</b>	<b>-5.28</b>	<b>-110,741</b>	<b>-10.38</b>

# 金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

105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	%
<b>1,085,286</b>	<b>100.00</b>	<b>468,854</b>	<b>100.00</b>	<b>1,340,626</b>	<b>100.00</b>	<b>4,801,894</b>	<b>100.00</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
412,123	37.97	223,045	47.57	468,763	34.97	2,726,244	56.77
200	0.02	-	-	-	-	2,381	0.05
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
672,963	62.01	245,809	52.43	871,863	65.03	2,073,269	43.18
<b>1,200,382</b>	<b>110.61</b>	<b>541,808</b>	<b>115.56</b>	<b>1,397,116</b>	<b>104.21</b>	<b>5,190,867</b>	<b>108.10</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,034,995	95.37	475,366	101.39	1,128,445	84.17	4,572,801	95.23
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
14,000	1.29	9,800	2.09	30,800	2.30	83,417	1.74
-	-	-	-	-	-	-	-
148,811	13.71	54,842	11.70	234,721	17.51	522,154	10.87
-	-	-	-	-	-	-	-
2,576	0.24	1,800	0.38	3,150	0.23	12,495	0.26
<b>-115,096</b>	<b>-10.61</b>	<b>-72,954</b>	<b>-15.56</b>	<b>-56,490</b>	<b>-4.21</b>	<b>-388,973</b>	<b>-8.10</b>
<b>36,551</b>	<b>3.37</b>	<b>24,850</b>	<b>5.30</b>	<b>94,894</b>	<b>7.08</b>	<b>382,966</b>	<b>7.98</b>
9,818	0.90	800	0.17	31,530	2.35	15,871	0.33
26,733	2.46	24,050	5.13	63,364	4.73	367,095	7.64
<b>17,067</b>	<b>1.57</b>	<b>21,210</b>	<b>4.52</b>	<b>48,531</b>	<b>3.62</b>	<b>163,111</b>	<b>3.40</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
17,067	1.57	21,210	4.52	48,531	3.62	163,111	3.40
<b>19,484</b>	<b>1.80</b>	<b>3,640</b>	<b>0.78</b>	<b>46,363</b>	<b>3.46</b>	<b>219,855</b>	<b>4.58</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
<b>-95,612</b>	<b>-8.81</b>	<b>-69,314</b>	<b>-14.78</b>	<b>-10,127</b>	<b>-0.76</b>	<b>-169,118</b>	<b>-3.52</b>

國立大學校院校務基  
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	<b>1,377,689</b>	<b>100.00</b>	<b>1,201,259</b>	<b>100.00</b>	<b>1,144,107</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-	-	-
教學收入	620,112	45.01	521,957	43.45	423,055	36.98
租金及權利金收入	-	-	360	0.03	-	-
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	757,577	54.99	678,942	56.52	721,052	63.02
業務成本與費用	<b>1,542,427</b>	<b>111.96</b>	<b>1,304,475</b>	<b>108.59</b>	<b>1,182,383</b>	<b>103.35</b>
勞務成本	-	-	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-	-	-
教學成本	1,341,190	97.35	1,097,237	91.34	976,100	85.32
出租資產成本	-	-	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-
醫療成本	-	-	-	-	-	-
保險成本	-	-	-	-	-	-
其他業務成本	31,290	2.27	28,199	2.35	40,100	3.50
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	165,925	12.04	173,415	14.44	161,039	14.08
研究發展及訓練費用	-	-	306	0.03	-	-
其他業務費用	4,022	0.29	5,318	0.44	5,144	0.45
業務賸餘(短絀一)	<b>-164,738</b>	<b>-11.96</b>	<b>-103,216</b>	<b>-8.59</b>	<b>-38,276</b>	<b>-3.35</b>
業務外收入	<b>64,310</b>	<b>4.67</b>	<b>72,108</b>	<b>6.00</b>	<b>63,740</b>	<b>5.57</b>
財務收入	10,000	0.73	12,789	1.06	16,030	1.40
其他業務外收入	54,310	3.94	59,319	4.94	47,710	4.17
業務外費用	<b>39,616</b>	<b>2.88</b>	<b>68,263</b>	<b>5.68</b>	<b>25,309</b>	<b>2.21</b>
財務費用	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	39,616	2.88	68,263	5.68	25,309	2.21
業務外賸餘(短絀一)	<b>24,694</b>	<b>1.79</b>	<b>3,845</b>	<b>0.32</b>	<b>38,431</b>	<b>3.36</b>
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-
本期賸餘(短絀一)	<b>-140,044</b>	<b>-10.17</b>	<b>-99,371</b>	<b>-8.27</b>	<b>155</b>	<b>0.01</b>

## 金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

105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	%
857,735	100.00	1,039,878	100.00	701,296	100.00	833,892	100.00
-	-	-	-	-	-	-	-
279,500	32.59	413,110	39.73	229,600	32.74	329,000	39.45
-	-	-	-	-	-	-	-
578,235	67.41	626,768	60.27	471,696	67.26	504,892	60.55
926,405	108.01	1,072,170	103.11	790,537	112.73	924,940	110.92
-	-	-	-	-	-	-	-
760,956	88.72	896,067	86.17	601,599	85.78	760,814	91.24
-	-	-	-	-	-	-	-
14,260	1.66	19,900	1.91	10,050	1.43	15,600	1.87
-	-	-	-	-	-	-	-
149,201	17.39	150,704	14.49	172,878	24.65	140,526	16.85
-	-	-	-	-	-	-	-
1,988	0.23	5,499	0.53	6,010	0.86	8,000	0.96
-68,670	-8.01	-32,292	-3.11	-89,241	-12.73	-91,048	-10.92
43,193	5.04	60,647	5.83	66,254	9.45	44,500	5.34
6,575	0.77	8,900	0.86	1,000	0.14	9,000	1.08
36,618	4.27	51,747	4.98	65,254	9.30	35,500	4.26
5,096	0.59	27,834	2.68	28,278	4.03	24,500	2.94
-	-	-	-	871	0.12	-	-
5,096	0.59	27,834	2.68	27,407	3.91	24,500	2.94
38,097	4.44	32,813	3.16	37,976	5.42	20,000	2.40
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-30,573	-3.56	521	0.05	-51,265	-7.31	-71,048	-8.52

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	<b>440,762</b>	<b>100.00</b>	<b>493,018</b>	<b>100.00</b>	<b>2,469,520</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	20,500	4.16	-	-
教學收入	93,725	21.26	239,325	48.54	1,270,528	51.45
租金及權利金收入	-	-	-	-	4,710	0.19
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	347,037	78.74	233,193	47.30	1,194,282	48.36
業務成本與費用	<b>484,729</b>	<b>109.98</b>	<b>513,572</b>	<b>104.17</b>	<b>2,715,624</b>	<b>109.97</b>
勞務成本	-	-	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	11,500	2.33	-	-
教學成本	366,437	83.14	306,991	62.27	2,093,164	84.76
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	2.38	5,922	1.20	200,271	8.11
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	105,720	23.99	188,319	38.20	357,576	14.48
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	49,349	2.00
其他業務費用	2,072	0.47	840	0.17	15,264	0.62
業務賸餘(短絀－)	<b>-43,967</b>	<b>-9.98</b>	<b>-20,554</b>	<b>-4.17</b>	<b>-246,104</b>	<b>-9.97</b>
業務外收入	<b>35,821</b>	<b>8.13</b>	<b>22,050</b>	<b>4.47</b>	<b>135,860</b>	<b>5.50</b>
財務收入	9,004	2.04	13,000	2.64	13,464	0.55
其他業務外收入	26,817	6.08	9,050	1.84	122,396	4.96
業務外費用	<b>24,461</b>	<b>5.55</b>	<b>6,012</b>	<b>1.22</b>	<b>63,356</b>	<b>2.57</b>
財務費用	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	24,461	5.55	6,012	1.22	63,356	2.57
業務外賸餘(短絀－)	<b>11,360</b>	<b>2.58</b>	<b>16,038</b>	<b>3.25</b>	<b>72,504</b>	<b>2.94</b>
非常賸餘(短絀－)	-	-	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-
本期賸餘(短絀－)	<b>-32,607</b>	<b>-7.40</b>	<b>-4,516</b>	<b>-0.92</b>	<b>-173,600</b>	<b>-7.03</b>

## 金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

105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	%
<b>2,401,496</b>	<b>100.00</b>	<b>1,926,150</b>	<b>100.00</b>	<b>1,461,331</b>	<b>100.00</b>	<b>1,217,902</b>	<b>100.00</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,286,127	53.56	938,492	48.72	679,924	46.53	574,500	47.17
-	-	4,030	0.21	6,000	0.41	1,000	0.08
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,115,369	46.44	983,628	51.07	775,407	53.06	642,402	52.75
<b>2,707,696</b>	<b>112.75</b>	<b>2,090,682</b>	<b>108.54</b>	<b>1,557,891</b>	<b>106.61</b>	<b>1,329,557</b>	<b>109.17</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
2,046,749	85.23	1,622,088	84.21	1,297,490	88.79	1,065,392	87.48
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
134,340	5.59	127,915	6.64	47,100	3.22	42,500	3.49
-	-	-	-	-	-	-	-
430,749	17.94	283,021	14.69	207,931	14.23	216,005	17.74
81,900	3.41	51,480	2.67	-	-	-	-
13,958	0.58	6,178	0.32	5,370	0.37	5,660	0.46
<b>-306,200</b>	<b>-12.75</b>	<b>-164,532</b>	<b>-8.54</b>	<b>-96,560</b>	<b>-6.61</b>	<b>-111,655</b>	<b>-9.17</b>
<b>218,136</b>	<b>9.08</b>	<b>90,207</b>	<b>4.68</b>	<b>56,540</b>	<b>3.87</b>	<b>48,268</b>	<b>3.96</b>
25,000	1.04	26,000	1.35	19,000	1.30	11,568	0.95
193,136	8.04	64,207	3.33	37,540	2.57	36,700	3.01
<b>45,365</b>	<b>1.89</b>	<b>64,410</b>	<b>3.34</b>	<b>36,000</b>	<b>2.46</b>	<b>35,150</b>	<b>2.89</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
45,365	1.89	64,410	3.34	36,000	2.46	35,150	2.89
<b>172,771</b>	<b>7.19</b>	<b>25,797</b>	<b>1.34</b>	<b>20,540</b>	<b>1.41</b>	<b>13,118</b>	<b>1.08</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
<b>-133,429</b>	<b>-5.56</b>	<b>-138,735</b>	<b>-7.20</b>	<b>-76,020</b>	<b>-5.20</b>	<b>-98,537</b>	<b>-8.09</b>

國立大學校院校務基  
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	<b>1,710,119</b>	<b>100.00</b>	<b>1,104,477</b>	<b>100.00</b>	<b>1,971,250</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-	-	-
教學收入	806,926	47.19	503,570	45.59	1,017,261	51.60
租金及權利金收入	-	-	350	0.03	6,700	0.34
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	903,193	52.81	600,557	54.37	947,289	48.06
業務成本與費用	<b>1,869,786</b>	<b>109.34</b>	<b>1,205,151</b>	<b>109.12</b>	<b>2,143,458</b>	<b>108.74</b>
勞務成本	-	-	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-	-	-
教學成本	1,582,615	92.54	1,022,890	92.61	1,814,962	92.07
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	54,600	3.19	27,567	2.50	58,018	2.94
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	224,838	13.15	150,484	13.62	259,978	13.19
研究發展及訓練費用	-	-	350	0.03	6,100	0.31
其他業務費用	7,733	0.45	3,860	0.35	4,400	0.22
業務賸餘(短絀一)	<b>-159,667</b>	<b>-9.34</b>	<b>-100,674</b>	<b>-9.12</b>	<b>-172,208</b>	<b>-8.74</b>
業務外收入	<b>52,506</b>	<b>3.07</b>	<b>49,686</b>	<b>4.50</b>	<b>90,121</b>	<b>4.57</b>
財務收入	9,600	0.56	15,000	1.36	17,500	0.89
其他業務外收入	42,906	2.51	34,686	3.14	72,621	3.68
業務外費用	<b>35,034</b>	<b>2.05</b>	<b>28,520</b>	<b>2.58</b>	<b>48,348</b>	<b>2.45</b>
財務費用	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	35,034	2.05	28,520	2.58	48,348	2.45
業務外賸餘(短絀一)	<b>17,472</b>	<b>1.02</b>	<b>21,166</b>	<b>1.92</b>	<b>41,773</b>	<b>2.12</b>
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-
本期賸餘(短絀一)	<b>-142,195</b>	<b>-8.31</b>	<b>-79,508</b>	<b>-7.20</b>	<b>-130,435</b>	<b>-6.62</b>

## 金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

105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	%
<b>456,491</b>	<b>100.00</b>	<b>1,276,964</b>	<b>100.00</b>	<b>679,337</b>	<b>100.00</b>	<b>704,752</b>	<b>100.00</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
155,883	34.15	612,722	47.98	264,596	38.95	289,760	41.12
-	-	650	0.05	-	-	450	0.06
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
300,608	65.85	663,592	51.97	414,741	61.05	414,542	58.82
<b>513,777</b>	<b>112.55</b>	<b>1,369,238</b>	<b>107.23</b>	<b>747,522</b>	<b>110.04</b>	<b>818,636</b>	<b>116.16</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
399,095	87.43	1,169,833	91.61	606,953	89.34	707,560	100.40
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
11,800	2.58	24,109	1.89	9,734	1.43	14,400	2.04
-	-	-	-	-	-	-	-
101,980	22.34	169,388	13.26	128,255	18.88	94,781	13.45
-	-	-	-	-	-	-	-
902	0.20	5,908	0.46	2,580	0.38	1,895	0.27
<b>-57,286</b>	<b>-12.55</b>	<b>-92,274</b>	<b>-7.23</b>	<b>-68,185</b>	<b>-10.04</b>	<b>-113,884</b>	<b>-16.16</b>
<b>20,550</b>	<b>4.50</b>	<b>47,517</b>	<b>3.72</b>	<b>42,763</b>	<b>6.29</b>	<b>57,690</b>	<b>8.19</b>
5,680	1.24	16,950	1.33	12,500	1.84	7,900	1.12
14,870	3.26	30,567	2.39	30,263	4.45	49,790	7.06
<b>19,107</b>	<b>4.19</b>	<b>26,672</b>	<b>2.09</b>	<b>24,163</b>	<b>3.56</b>	<b>7,742</b>	<b>1.10</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
19,107	4.19	26,672	2.09	24,163	3.56	7,742	1.10
<b>1,443</b>	<b>0.32</b>	<b>20,845</b>	<b>1.63</b>	<b>18,600</b>	<b>2.74</b>	<b>49,948</b>	<b>7.09</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
<b>-55,843</b>	<b>-12.23</b>	<b>-71,429</b>	<b>-5.59</b>	<b>-49,585</b>	<b>-7.30</b>	<b>-63,936</b>	<b>-9.07</b>



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	<b>1,555,613</b>	<b>100.00</b>	<b>901,534</b>	<b>100.00</b>	<b>483,072</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-	-	-
教學收入	676,184	43.47	357,035	39.60	142,615	29.52
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-
醫療收入	-	-	-	-	-	-
徵收收入	-	-	-	-	-	-
保險收入	-	-	-	-	-	-
其他業務收入	879,429	56.53	544,499	60.40	340,457	70.48
業務成本與費用	<b>1,581,066</b>	<b>101.64</b>	<b>920,419</b>	<b>102.09</b>	<b>499,308</b>	<b>103.36</b>
勞務成本	-	-	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-	-	-
教學成本	1,318,964	84.79	673,083	74.66	355,647	73.62
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	38,533	2.48	30,500	3.38	11,034	2.28
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	216,563	13.92	212,724	23.60	130,489	27.01
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	7,006	0.45	4,112	0.46	2,138	0.44
業務賸餘(短絀一)	<b>-25,453</b>	<b>-1.64</b>	<b>-18,885</b>	<b>-2.09</b>	<b>-16,236</b>	<b>-3.36</b>
業務外收入	<b>63,713</b>	<b>4.10</b>	<b>24,055</b>	<b>2.67</b>	<b>75,873</b>	<b>15.71</b>
財務收入	20,000	1.29	7,500	0.83	8,760	1.81
其他業務外收入	43,713	2.81	16,555	1.84	67,113	13.89
業務外費用	<b>34,226</b>	<b>2.20</b>	<b>4,666</b>	<b>0.52</b>	<b>75,857</b>	<b>15.70</b>
財務費用	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	34,226	2.20	4,666	0.52	75,857	15.70
業務外賸餘(短絀一)	<b>29,487</b>	<b>1.90</b>	<b>19,389</b>	<b>2.15</b>	<b>16</b>	<b>-</b>
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-
本期賸餘(短絀一)	<b>4,034</b>	<b>0.26</b>	<b>504</b>	<b>0.06</b>	<b>-16,220</b>	<b>-3.36</b>

## 金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

105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	%
489,251	100.00	484,585	100.00	251,738	100.00	376,710	100.00
-	-	20,000	4.13	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
158,660	32.43	41,720	8.61	65,707	26.10	52,369	13.90
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
330,591	67.57	422,865	87.26	186,031	73.90	324,341	86.10
558,505	114.16	527,837	108.93	259,750	103.18	376,417	99.92
-	-	107,950	22.28	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
432,552	88.41	273,621	56.47	184,875	73.44	287,782	76.39
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
11,000	2.25	30,900	6.38	16,770	6.66	18,715	4.97
-	-	-	-	-	-	-	-
112,993	23.10	114,856	23.70	58,032	23.05	69,520	18.45
-	-	-	-	-	-	-	-
1,960	0.40	510	0.11	73	0.03	400	0.11
-69,254	-14.16	-43,252	-8.93	-8,012	-3.18	293	0.08
55,702	11.39	21,319	4.40	12,970	5.15	10,952	2.91
10,300	2.11	2,700	0.56	4,000	1.59	400	0.11
45,402	9.28	18,619	3.84	8,970	3.56	10,552	2.80
31,771	6.49	11,445	2.36	6,887	2.74	14,496	3.85
-	-	-	-	-	-	-	-
31,771	6.49	11,445	2.36	6,887	2.74	14,496	3.85
23,931	4.89	9,874	2.04	6,083	2.42	-3,544	-0.94
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-45,323	-9.26	-33,378	-6.89	-1,929	-0.77	-3,251	-0.86



## 國立大學校院校務基金餘絀撥補綜計表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>賸餘之部</b>	<b>3,351,313</b>	<b>100.00</b>	<b>3,073,298</b>	<b>100.00</b>	<b>278,015</b>	<b>9.05</b>
本期賸餘	5,214	0.16	86,020	2.80	-80,806	93.94
前期末分配賸餘	3,346,099	99.84	2,987,278	97.20	358,821	12.01
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
<b>分配之部</b>	<b>117,870</b>	<b>3.52</b>	<b>161,400</b>	<b>5.25</b>	<b>-43,530</b>	<b>26.97</b>
填補累積短絀	117,870	3.52	161,400	5.25	-43,530	26.97
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
<b>未分配賸餘</b>	<b>3,233,443</b>	<b>96.48</b>	<b>2,911,898</b>	<b>94.75</b>	<b>321,545</b>	<b>11.04</b>
<b>短絀之部</b>	<b>6,838,563</b>	<b>100.00</b>	<b>7,196,413</b>	<b>100.00</b>	<b>-357,850</b>	<b>4.97</b>
本期短絀	6,253,838	91.45	6,247,138	86.81	6,700	0.11
前期待填補之短絀	584,725	8.55	949,275	13.19	-364,550	38.40
<b>填補之部</b>	<b>6,835,458</b>	<b>99.95</b>	<b>7,180,646</b>	<b>99.78</b>	<b>-345,188</b>	<b>4.81</b>
撥用賸餘	117,870	1.72	161,400	2.24	-43,530	26.97
撥用公積	6,716,619	98.22	6,901,508	95.90	-184,889	2.68
折減基金	969	0.01	117,738	1.64	-116,769	99.18
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
<b>待填補之短絀</b>	<b>3,105</b>	<b>0.05</b>	<b>15,767</b>	<b>0.22</b>	<b>-12,662</b>	<b>80.31</b>

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	<b>3,351,313</b>	<b>100.00</b>	-	-
本期賸餘	5,214	0.16	-	-
前期未分配賸餘	3,346,099	99.84	-	-
公積轉列數	-	-	-	-
分配之部	<b>117,870</b>	<b>3.52</b>	-	-
填補累積短絀	117,870	3.52	-	-
提存公積	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>3,233,443</b>	<b>96.48</b>	-	-
短絀之部	<b>6,838,563</b>	<b>100.00</b>	<b>985,165</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	6,253,838	91.45	636,558	64.61
前期待填補之短絀	584,725	8.55	348,607	35.39
填補之部	<b>6,835,458</b>	<b>99.95</b>	<b>985,165</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘	117,870	1.72	-	-
撥用公積	6,716,619	98.22	985,165	100.00
折減基金	969	0.01	-	-
國庫撥款	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>3,105</b>	<b>0.05</b>	-	-

金餘絀撥補綜計表（依基金別分列）

105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	%
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
165,346	100.00	265,207	100.00	282,764	100.00	690,085	100.00
152,296	92.11	265,207	100.00	282,764	100.00	690,085	100.00
13,050	7.89	-	-	-	-	-	-
162,241	98.12	265,207	100.00	282,764	100.00	690,085	100.00
-	-	-	-	-	-	-	-
162,241	98.12	265,207	100.00	282,764	100.00	690,085	100.00
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
3,105	1.88	-	-	-	-	-	-

國立大學校院校務基金  
中華民國

項 目	國立交通大學校務基金		國立中央大學校務基金	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	-	-	-	-
本期賸餘	-	-	-	-
前期未分配賸餘	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-
短絀之部	<b>461,729</b>	<b>100.00</b>	<b>255,977</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	375,256	81.27	241,001	94.15
前期待填補之短絀	86,473	18.73	14,976	5.85
填補之部	<b>461,729</b>	<b>100.00</b>	<b>255,977</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘	-	-	-	-
撥用公積	461,729	100.00	255,977	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	國立東華大學校務基金		國立暨南國際大學校務基金	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>40,490</b>	<b>100.00</b>	-	-
本期賸餘	-	-	-	-
前期未分配賸餘	40,490	100.00	-	-
公積轉列數	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>40,490</b>	<b>100.00</b>	-	-
短絀之部	<b>199,869</b>	<b>100.00</b>	<b>121,831</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	199,869	100.00	121,831	100.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-
填補之部	<b>199,869</b>	<b>100.00</b>	<b>121,831</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘	-	-	-	-
撥用公積	199,869	100.00	121,831	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	<b>60,115</b>	<b>100.00</b>	<b>110,741</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	55,339	92.06	110,741	100.00
前期待填補之短絀	4,776	7.94	-	-
填補之部	<b>60,115</b>	<b>100.00</b>	<b>110,741</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘	-	-	-	-
撥用公積	60,115	100.00	110,741	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	-	-	-	-	<b>305,299</b>	<b>100.00</b>
本期賸餘	-	-	-	-	155	0.05
前期未分配賸餘	-	-	-	-	305,144	99.95
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	<b>305,299</b>	<b>100.00</b>
短絀之部	<b>140,044</b>	<b>100.00</b>	<b>99,371</b>	<b>100.00</b>	-	-
本期短絀	140,044	100.00	99,371	100.00	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>140,044</b>	<b>100.00</b>	<b>99,371</b>	<b>100.00</b>	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	140,044	100.00	99,371	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	-	-	261,857	100.00	-	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	-	-	261,857	100.00	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	4,516	1.72	-	-
填補累積短絀	-	-	4,516	1.72	-	-
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	-	-	257,341	98.28	-	-
短絀之部	32,607	100.00	4,516	100.00	186,965	100.00
本期短絀	32,607	100.00	4,516	100.00	173,600	92.85
前期待填補之短絀	-	-	-	-	13,365	7.15
填補之部	32,607	100.00	4,516	100.00	186,965	100.00
撥用賸餘	-	-	4,516	100.00	-	-
撥用公積	32,607	100.00	-	-	186,965	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	<b>142,195</b>	<b>100.00</b>	<b>79,508</b>	<b>100.00</b>	<b>179,702</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	142,195	100.00	79,508	100.00	130,435	72.58
前期待填補之短絀	-	-	-	-	49,267	27.42
填補之部	<b>142,195</b>	<b>100.00</b>	<b>79,508</b>	<b>100.00</b>	<b>179,702</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	142,195	100.00	79,508	100.00	179,702	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	<b>453,090</b>	<b>100.00</b>	<b>800,071</b>	<b>100.00</b>	<b>82,752</b>	<b>100.00</b>
本期賸餘	4,034	0.89	504	0.06	-	-
前期未分配賸餘	449,056	99.11	799,567	99.94	82,752	100.00
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	<b>16,220</b>	<b>19.60</b>
填補累積短絀	-	-	-	-	16,220	19.60
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>453,090</b>	<b>100.00</b>	<b>800,071</b>	<b>100.00</b>	<b>66,532</b>	<b>80.40</b>
短絀之部	-	-	-	-	<b>16,220</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	-	-	-	-	16,220	100.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	<b>16,220</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘	-	-	-	-	16,220	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105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀一)	-6,248,624
調整非現金項目	14,964,944
業務活動之淨現金流入(流出一)	<b>8,716,320</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	3
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	247,453
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	-12,568,798
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-1,281,087
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	<b>-13,602,429</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	48,423
增加長期負債	391,042
增加基金、公積及填補短絀	8,592,369
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-1,318
減少長期負債	-103,505
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	<b>8,927,011</b>
<b>匯率變動影響數</b>	-
<b>現金及約當現金之淨增(淨減一)</b>	<b>4,040,902</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>85,916,930</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>89,957,832</b>

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

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

國立大學校院校務基  
中華民國

項 目	合 計	國立臺灣大學校務基金
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀一)	-6,248,624	-636,558
調整非現金項目	14,964,944	1,881,187
業務活動之淨現金流入(流出一)	<b>8,716,320</b>	<b>1,244,629</b>
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	3	3
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	247,453	100,000
減少固定資產及遞耗資產	-	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	-
其他投資活動之現金流入	-	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-
增加固定資產及遞耗資產	-12,568,798	-1,598,419
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-1,281,087	-22,498
其他投資活動之現金流出	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	<b>-13,602,429</b>	<b>-1,520,914</b>
融資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	48,423	10,000
增加長期負債	391,042	-
增加基金、公積及填補短絀	8,592,369	840,605
其他融資活動之現金流入	-	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-1,318	-
減少長期負債	-103,505	-103,505
減少基金及公積	-	-
賸餘分配款	-	-
其他融資活動之現金流出	-	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	<b>8,927,011</b>	<b>747,100</b>
匯率變動影響數	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	<b>4,040,902</b>	<b>470,815</b>
期初現金及約當現金	<b>85,916,930</b>	<b>11,355,038</b>
期末現金及約當現金	<b>89,957,832</b>	<b>11,825,853</b>

## 金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

105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
-152,296	-265,207	-282,764	-690,085	-375,256
435,092	672,411	626,635	1,140,780	817,290
<b>282,796</b>	<b>407,204</b>	<b>343,871</b>	<b>450,695</b>	<b>442,034</b>
-	-	-	-	-
2,000	50,113	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-201,539	-1,006,903	-477,924	-1,232,975	-827,158
-5,746	-36,036	-12,825	-53,164	-73,796
-	-	-	-	-
<b>-205,285</b>	<b>-992,826</b>	<b>-490,749</b>	<b>-1,286,139</b>	<b>-900,954</b>
4,500	-	-	5,000	-
-	251,731	75,000	-	-
405,319	289,789	163,528	441,740	318,527
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>409,819</b>	<b>541,520</b>	<b>238,528</b>	<b>446,740</b>	<b>318,527</b>
-	-	-	-	-
<b>487,330</b>	<b>-44,102</b>	<b>91,650</b>	<b>-388,704</b>	<b>-140,393</b>
<b>1,215,172</b>	<b>1,497,725</b>	<b>2,632,850</b>	<b>5,901,666</b>	<b>3,594,788</b>
<b>1,702,502</b>	<b>1,453,623</b>	<b>2,724,500</b>	<b>5,512,962</b>	<b>3,454,395</b>



國立大學校院校務基  
中華民國

項 目	國立中央大學校務基金	國立中山大學校務基金
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘(短絀一)	-241,001	-159,732
調整非現金項目	580,975	458,627
業務活動之淨現金流入(流出一)	<b>339,974</b>	<b>298,895</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-
減少固定資產及遞耗資產	-	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	-
其他投資活動之現金流入	-	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-
增加固定資產及遞耗資產	-520,344	-260,825
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-83,827	-12,228
其他投資活動之現金流出	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	<b>-604,171</b>	<b>-273,053</b>
<b>融資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-
增加長期負債	-	-
增加基金、公積及填補短絀	144,129	145,661
其他融資活動之現金流入	-	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-
減少長期負債	-	-
減少基金及公積	-	-
賸餘分配款	-	-
其他融資活動之現金流出	-	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	<b>144,129</b>	<b>145,661</b>
<b>匯率變動影響數</b>	-	-
<b>現金及約當現金之淨增(淨減一)</b>	<b>-120,068</b>	<b>171,503</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>1,853,850</b>	<b>3,179,455</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>1,733,782</b>	<b>3,350,958</b>

## 金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

105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
-245,844	-79,637	-80,413	-199,869	-121,831
448,360	239,440	283,412	434,120	199,422
<b>202,516</b>	<b>159,803</b>	<b>202,999</b>	<b>234,251</b>	<b>77,591</b>
-	-	-	-	-
-	-	87,800	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-174,174	-258,884	-354,628	-147,727	-89,279
-21,313	-35,445	-31,301	-21,132	-6,572
-	-	-	-	-
<b>-195,487</b>	<b>-294,329</b>	<b>-298,129</b>	<b>-168,859</b>	<b>-95,851</b>
-	-	-	310	-
-	-	54,311	-	-
83,857	153,694	112,155	354,044	57,248
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>83,857</b>	<b>153,694</b>	<b>166,466</b>	<b>354,354</b>	<b>57,248</b>
-	-	-	-	-
<b>90,886</b>	<b>19,168</b>	<b>71,336</b>	<b>419,746</b>	<b>38,988</b>
<b>3,023,194</b>	<b>1,824,880</b>	<b>1,576,027</b>	<b>1,510,169</b>	<b>487,267</b>
<b>3,114,080</b>	<b>1,844,048</b>	<b>1,647,363</b>	<b>1,929,915</b>	<b>526,255</b>

國立大學校院校務基金  
中華民國

項 目	國立臺北大學校務基金	國立嘉義大學校務基金
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘(短絀一)	-85,633	-106,504
調整非現金項目	191,978	306,018
業務活動之淨現金流入(流出一)	<b>106,345</b>	<b>199,514</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,710	1,300
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	-191,750	-142,802
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-6,300	-34,473
其他投資活動之現金流出	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	<b>-196,340</b>	<b>-175,975</b>
<b>融資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	11,633
增加長期負債	-	-
增加基金、公積及填補短絀	85,972	102,535
其他融資活動之現金流入	-	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-
減少長期負債	-	-
減少基金及公積	-	-
賸餘分配款	-	-
其他融資活動之現金流出	-	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	<b>85,972</b>	<b>114,168</b>
<b>匯率變動影響數</b>	-	-
<b>現金及約當現金之淨增(淨減一)</b>	<b>-4,023</b>	<b>137,707</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>932,560</b>	<b>1,392,143</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>928,537</b>	<b>1,529,850</b>

## 金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

105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
-139,236	-138,944	-55,339	-110,741	-95,612
208,880	214,651	199,017	184,898	169,412
<b>69,644</b>	<b>75,707</b>	<b>143,678</b>	<b>74,157</b>	<b>73,800</b>
-	-	-	-	-
-	-	2,430	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-106,509	-122,755	-320,829	-70,653	-90,360
-3,580	-13,250	-26,371	-3,510	-7,800
-	-	-	-	-
<b>-110,089</b>	<b>-136,005</b>	<b>-344,770</b>	<b>-74,163</b>	<b>-98,160</b>
2,520	300	7,300	-	500
-	-	-	-	-
108,697	575,668	107,839	184,309	75,062
-	-	-	-1,318	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>111,217</b>	<b>575,968</b>	<b>115,139</b>	<b>182,991</b>	<b>75,562</b>
-	-	-	-	-
<b>70,772</b>	<b>515,670</b>	<b>-85,953</b>	<b>182,985</b>	<b>51,202</b>
<b>703,726</b>	<b>363,261</b>	<b>1,651,449</b>	<b>922,315</b>	<b>783,911</b>
<b>774,498</b>	<b>878,931</b>	<b>1,565,496</b>	<b>1,105,300</b>	<b>835,113</b>

國立大學校院校務基  
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)	-69,314	-10,127
調整非現金項目	80,693	179,691
業務活動之淨現金流入(流出一)	<b>11,379</b>	<b>169,564</b>
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-
減少固定資產及遞耗資產	-	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	-
其他投資活動之現金流入	-	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-
增加固定資產及遞耗資產	-9,110	-112,315
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-2,400	-12,154
其他投資活動之現金流出	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	<b>-11,510</b>	<b>-124,469</b>
融資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	5,000	500
增加長期負債	-	-
增加基金、公積及填補短絀	-	130,220
其他融資活動之現金流入	-	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-
減少長期負債	-	-
減少基金及公積	-	-
賸餘分配款	-	-
其他融資活動之現金流出	-	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	<b>5,000</b>	<b>130,720</b>
匯率變動影響數	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	<b>4,869</b>	<b>175,815</b>
期初現金及約當現金	<b>110,040</b>	<b>2,608,564</b>
期末現金及約當現金	<b>114,909</b>	<b>2,784,379</b>

## 金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

105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
-169,118	-140,044	-99,371	155	-30,573
515,116	210,801	170,402	90,740	97,569
<b>345,998</b>	<b>70,757</b>	<b>71,031</b>	<b>90,895</b>	<b>66,996</b>
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-452,931	-103,542	-92,100	-61,483	-41,174
-41,295	-6,100	-18,357	-6,658	-15,563
-	-	-	-	-
<b>-494,226</b>	<b>-109,642</b>	<b>-110,457</b>	<b>-68,141</b>	<b>-56,737</b>
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
214,815	79,087	40,829	32,369	25,500
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>214,815</b>	<b>79,087</b>	<b>40,829</b>	<b>32,369</b>	<b>25,500</b>
-	-	-	-	-
<b>66,587</b>	<b>40,202</b>	<b>1,403</b>	<b>55,123</b>	<b>35,759</b>
<b>2,340,082</b>	<b>1,066,247</b>	<b>1,447,202</b>	<b>1,370,292</b>	<b>924,091</b>
<b>2,406,669</b>	<b>1,106,449</b>	<b>1,448,605</b>	<b>1,425,415</b>	<b>959,850</b>

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)	521	-51,265	-71,048
調整非現金項目	117,142	94,966	128,769
業務活動之淨現金流入(流出一)	<b>117,663</b>	<b>43,701</b>	<b>57,721</b>
投資活動之現金流量			
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	-	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	100	-	-
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	-57,119	-46,895	-88,171
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-64,766	-18,455	-22,500
其他投資活動之現金流出	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	<b>-121,785</b>	<b>-65,350</b>	<b>-110,671</b>
融資活動之現金流量			
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-	-
增加長期負債	-	10,000	-
增加基金、公積及填補短絀	44,390	30,000	77,405
其他融資活動之現金流入	-	-	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-	-
減少長期負債	-	-	-
減少基金及公積	-	-	-
賸餘分配款	-	-	-
其他融資活動之現金流出	-	-	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	<b>44,390</b>	<b>40,000</b>	<b>77,405</b>
匯率變動影響數	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	<b>40,268</b>	<b>18,351</b>	<b>24,455</b>
期初現金及約當現金	<b>1,412,617</b>	<b>362,640</b>	<b>1,365,344</b>
期末現金及約當現金	<b>1,452,885</b>	<b>380,991</b>	<b>1,389,799</b>

## 金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

105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
-32,607	-4,516	-173,600	-133,429	-138,735
103,725	61,765	296,024	353,121	312,794
<b>71,118</b>	<b>57,249</b>	<b>122,424</b>	<b>219,692</b>	<b>174,059</b>
-	-	-	-	-
-	-	-	2,000	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-31,489	-37,260	-328,221	-513,272	-348,954
-5,710	-12,199	-2,130	-103,242	-46,143
-	-	-	-	-
<b>-37,199</b>	<b>-49,459</b>	<b>-330,351</b>	<b>-614,514</b>	<b>-395,097</b>
500	200	-	-	60
-	-	-	-	-
19,191	7,100	217,384	443,048	226,681
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>19,691</b>	<b>7,300</b>	<b>217,384</b>	<b>443,048</b>	<b>226,741</b>
-	-	-	-	-
<b>53,610</b>	<b>15,090</b>	<b>9,457</b>	<b>48,226</b>	<b>5,703</b>
<b>731,363</b>	<b>1,046,936</b>	<b>1,215,199</b>	<b>2,367,606</b>	<b>2,689,109</b>
<b>784,973</b>	<b>1,062,026</b>	<b>1,224,656</b>	<b>2,415,832</b>	<b>2,694,812</b>



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)	-76,020	-98,537	-142,195
調整非現金項目	248,479	196,741	313,114
業務活動之淨現金流入(流出一)	<b>172,459</b>	<b>98,204</b>	<b>170,919</b>
投資活動之現金流量			
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	-	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-
減少固定資產及遞耗資產	-	-	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	-	-
其他投資活動之現金流入	-	-	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-
增加固定資產及遞耗資產	-167,284	-180,753	-237,951
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-20,488	-12,405	-31,343
其他投資活動之現金流出	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	<b>-187,772</b>	<b>-193,158</b>	<b>-269,294</b>
融資活動之現金流量			
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-	-
增加長期負債	-	-	-
增加基金、公積及填補短絀	131,866	150,003	406,898
其他融資活動之現金流入	-	-	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-	-
減少長期負債	-	-	-
減少基金及公積	-	-	-
賸餘分配款	-	-	-
其他融資活動之現金流出	-	-	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	<b>131,866</b>	<b>150,003</b>	<b>406,898</b>
匯率變動影響數	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	<b>116,553</b>	<b>55,049</b>	<b>308,523</b>
期初現金及約當現金	<b>1,619,183</b>	<b>1,289,928</b>	<b>1,973,717</b>
期末現金及約當現金	<b>1,735,736</b>	<b>1,344,977</b>	<b>2,282,240</b>

## 金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

105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
-79,508	-130,435	-55,843	-71,429	-49,585
200,737	310,160	94,813	217,865	90,000
<b>121,229</b>	<b>179,725</b>	<b>38,970</b>	<b>146,436</b>	<b>40,415</b>
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-174,804	-280,878	-59,310	-389,800	-57,870
-4,600	-23,000	-1,850	-20,742	-23,250
-	-	-	-	-
<b>-179,404</b>	<b>-303,878</b>	<b>-61,160</b>	<b>-410,542</b>	<b>-81,120</b>
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
92,656	215,330	96,492	156,344	59,432
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>92,656</b>	<b>215,330</b>	<b>96,492</b>	<b>156,344</b>	<b>59,432</b>
-	-	-	-	-
<b>34,481</b>	<b>91,177</b>	<b>74,302</b>	<b>-107,762</b>	<b>18,727</b>
<b>1,341,247</b>	<b>1,783,695</b>	<b>781,496</b>	<b>1,399,805</b>	<b>1,076,567</b>
<b>1,375,728</b>	<b>1,874,872</b>	<b>855,798</b>	<b>1,292,043</b>	<b>1,095,294</b>

國立大學校院校務基  
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
<b>業務活動之現金流量</b>			
本期賸餘(短絀一)	-63,936	4,034	504
調整非現金項目	111,443	217,824	97,448
業務活動之淨現金流入(流出一)	<b>47,507</b>	<b>221,858</b>	<b>97,952</b>
<b>投資活動之現金流量</b>			
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	-	-
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	-88,859	-74,444	-87,583
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-8,846	-34,262	-14,708
其他投資活動之現金流出	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	<b>-97,705</b>	<b>-108,706</b>	<b>-102,291</b>
<b>融資活動之現金流量</b>			
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-	-
增加長期負債	-	-	-
增加基金、公積及填補短絀	156,771	100,997	160,725
其他融資活動之現金流入	-	-	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-	-
減少長期負債	-	-	-
減少基金及公積	-	-	-
賸餘分配款	-	-	-
其他融資活動之現金流出	-	-	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	<b>156,771</b>	<b>100,997</b>	<b>160,725</b>
<b>匯率變動影響數</b>	-	-	-
<b>現金及約當現金之淨增(淨減一)</b>	<b>106,573</b>	<b>214,149</b>	<b>156,386</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>883,040</b>	<b>2,241,133</b>	<b>855,830</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>989,613</b>	<b>2,455,282</b>	<b>1,012,216</b>

## 金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

105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
-16,220	-45,323	-33,378	-1,929	-3,251
98,487	103,265	60,956	50,622	47,067
<b>82,267</b>	<b>57,942</b>	<b>27,578</b>	<b>48,693</b>	<b>43,816</b>
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-59,841	-111,268	-20,376	-27,671	-29,633
-155,494	-12,640	-8,220	-4,100	-16,300
-	-	-	-	-
<b>-215,335</b>	<b>-123,908</b>	<b>-28,596</b>	<b>-31,771</b>	<b>-45,933</b>
-	-	-	100	-
-	-	-	-	-
332,239	101,400	20,376	27,510	44,933
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>332,239</b>	<b>101,400</b>	<b>20,376</b>	<b>27,610</b>	<b>44,933</b>
-	-	-	-	-
<b>199,171</b>	<b>35,434</b>	<b>19,358</b>	<b>44,532</b>	<b>42,816</b>
<b>925,477</b>	<b>877,969</b>	<b>361,616</b>	<b>583,267</b>	<b>464,182</b>
<b>1,124,648</b>	<b>913,403</b>	<b>380,974</b>	<b>627,799</b>	<b>506,998</b>

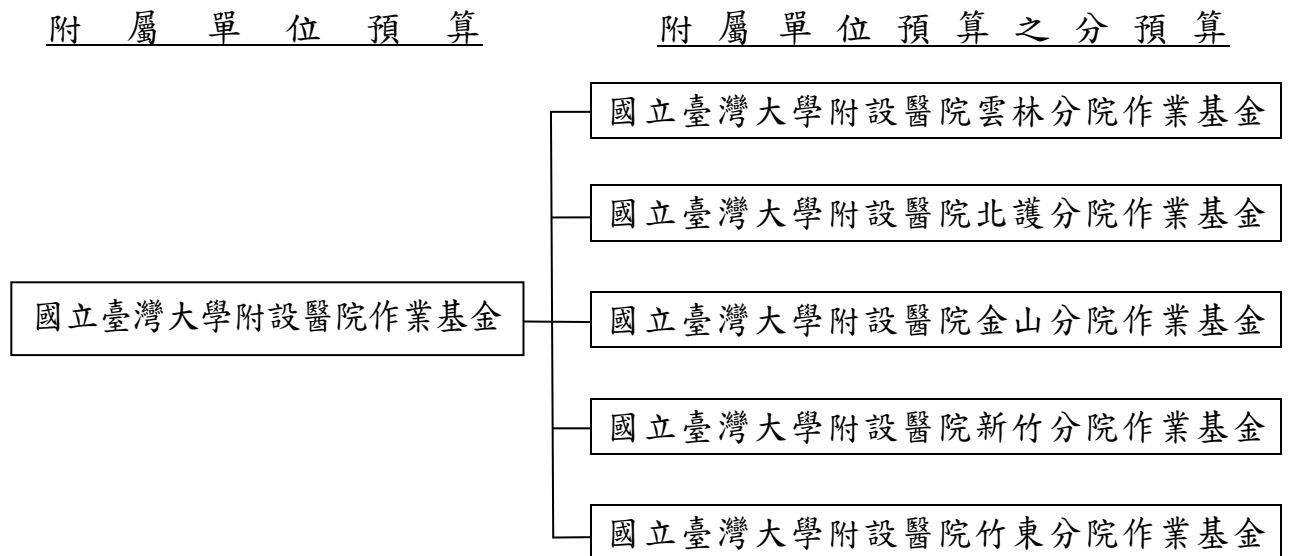
# 國立臺灣大學附設醫院作業基金

## 一、基金概況：

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

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

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



## 二、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單 位	101 年度 決 算 數	102 年度 決 算 數	103 年度 決 算 數	104 年度 預 算 數	105 年度 預 算 數
門 診 病 患 醫 療	人 次	4,335,744	4,444,034	4,523,898	4,630,568	4,726,223
住 院 病 患 醫 療	人 日	1,365,613	1,344,803	1,375,849	1,403,164	1,407,315

## 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 472 萬 6,223 人次及住院病患 140 萬 7,315 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 308 億 2,406 萬 8,000 元，係醫療收入及國庫補助臨床教學研究等收入，較上年度預算數 287 億 6,938 萬 1,000 元，計增加 20 億 5,468 萬 7,000 元，約 7.14%。
- (2) 業務成本與費用 300 億 2,034 萬 7,000 元，主要係醫療成本及教學成本，較上年度預算數 277 億 6,321 萬 3,000 元，計增加 22 億 5,713 萬 4,000 元，約 8.13%。
- (3) 業務外收入 12 億 1,311 萬 4,000 元，主要係雜項收入、利息收入與資產使用及權利金收入，較上年度預算數 9 億 7,235 萬 5,000 元，計增加 2 億 4,075 萬 9,000 元，約 24.76%。
- (4) 業務外費用 2 億 6,007 萬 4,000 元，係雜項費用，較上年度預算數 2 億 5,815 萬 5,000 元，計增加 191 萬 9,000 元，約 0.74%。
- (5) 業務總收支相抵後，計賸餘 17 億 5,676 萬 1,000 元，較上年度預算數 17 億 2,036 萬 8,000 元，計增加 3,639 萬 3,000 元，約 2.12%。

#### 2. 餘絀撥補之預計：

- (1) 賸餘之部：本 (105) 年度預算賸餘 18 億 2,240 萬 2,000 元，連同

以前年度未分配賸餘 20 億 3,236 萬 5,000 元，共有賸餘 38 億 5,476 萬 7,000 元，除提存公積 2 億 8,205 萬 8,000 元外，尚餘 35 億 7,270 萬 9,000 元，留待以後年度處理。

(2)短絀之部：本年度預算短絀 6,564 萬 1,000 元，連同以前年度待填補短絀 2 億 2,284 萬 6,000 元，共有短絀 2 億 8,848 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 34 億 1,138 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 23 億 6,915 萬 2,000 元，其中現金流入 11 億 2,365 萬 1,000 元，包括減少短期墊款 9 億 6,000 萬元，減少準備金 1 億 5,200 萬元，減少其他資產 1,165 萬 1,000 元；現金流出 34 億 9,280 萬 3,000 元，包括增加短期墊款 10 億 0,002 萬 5,000 元，增加準備金 2 億 2,200 萬元，增加固定資產 22 億 3,156 萬元，增加無形資產 3,920 萬 8,000 元，增加其他資產 1 萬元。

②上述增加固定資產 22 億 3,156 萬元，係固定資產建設改良擴充之數，其中：

A.專案計畫部分 7 億 4,000 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 9,156 萬元，包括房屋及建築 1 億 7,039 萬 4,000 元，機械及設備 11 億 6,691 萬 7,000 元，交通及運輸設備 2,250 萬 2,000 元，什項設備 1 億 3,174 萬 7,000 元。

(3)融資活動之淨現金流入 5 億 4,965 萬 1,000 元，其中現金流入 12 億 8,216 萬 8,000 元，包括增加其他負債 5 億 4,216 萬 8,000 元，增加基金 7 億 4,000 萬元；現金流出 7 億 3,251 萬 7,000 元，包括減少其他負債 7 億 2,251 萬 7,000 元，減少公積 1,000 萬元。

(4)現金及約當現金之淨增 15 億 9,188 萬 4,000 元，係期末現金 267 億 6,026 萬元，較期初現金 251 億 6,837 萬 6,000 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105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>30,824,068</b>	<b>100.00</b>	<b>28,769,381</b>	<b>100.00</b>	<b>29,610,931</b>	<b>100.00</b>	<b>2,054,687</b>	<b>7.14</b>	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	29,916,579	97.06	27,788,112	96.59	28,633,036	96.70	2,128,467	7.66	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	907,489	2.94	981,269	3.41	977,895	3.30	-73,780	7.52	
業務成本與費用	<b>30,020,347</b>	<b>97.39</b>	<b>27,763,213</b>	<b>96.50</b>	<b>28,581,196</b>	<b>96.52</b>	<b>2,257,134</b>	<b>8.13</b>	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	2,848,432	9.24	2,527,001	8.78	2,589,348	8.74	321,431	12.72	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	25,595,780	83.04	23,740,898	82.52	24,514,835	82.79	1,854,882	7.81	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	15,013	0.05	14,338	0.05	15,088	0.05	675	4.71	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	1,561,122	5.06	1,480,976	5.15	1,461,925	4.94	80,146	5.41	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	<b>803,721</b>	<b>2.61</b>	<b>1,006,168</b>	<b>3.50</b>	<b>1,029,735</b>	<b>3.48</b>	<b>-202,447</b>	<b>20.12</b>	
業務外收入	<b>1,213,114</b>	<b>3.94</b>	<b>972,355</b>	<b>3.38</b>	<b>1,242,428</b>	<b>4.20</b>	<b>240,759</b>	<b>24.76</b>	
財務收入	340,186	1.10	296,213	1.03	306,802	1.04	43,973	14.85	
其他業務外收入	872,928	2.83	676,142	2.35	935,627	3.16	196,786	29.10	
業務外費用	<b>260,074</b>	<b>0.84</b>	<b>258,155</b>	<b>0.90</b>	<b>307,669</b>	<b>1.04</b>	<b>1,919</b>	<b>0.74</b>	
財務費用	-	-	-	-	2	-	-	-	
其他業務外費用	260,074	0.84	258,155	0.90	307,667	1.04	1,919	0.74	
業務外賸餘(短絀一)	<b>953,040</b>	<b>3.09</b>	<b>714,200</b>	<b>2.48</b>	<b>934,759</b>	<b>3.16</b>	<b>238,840</b>	<b>33.44</b>	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	<b>1,756,761</b>	<b>5.70</b>	<b>1,720,368</b>	<b>5.98</b>	<b>1,964,494</b>	<b>6.63</b>	<b>36,393</b>	<b>2.12</b>	



## 國立臺灣大學附設醫院作業基金餘絀撥補表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>3,854,767</b>	<b>100.00</b>	<b>2,486,746</b>	<b>100.00</b>	<b>1,368,021</b>	<b>55.01</b>
本期賸餘	1,822,402	47.28	1,750,308	70.39	72,094	4.12
前期未分配賸餘	2,032,365	52.72	736,438	29.61	1,295,927	175.97
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>282,058</b>	<b>7.32</b>	<b>288,797</b>	<b>11.61</b>	<b>-6,739</b>	<b>2.33</b>
填補累積短絀	-	-	11,977	0.48	-11,977	100.00
提存公積	282,058	7.32	276,820	11.13	5,238	1.89
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>3,572,709</b>	<b>92.68</b>	<b>2,197,949</b>	<b>88.39</b>	<b>1,374,760</b>	<b>62.55</b>
短絀之部	<b>288,487</b>	<b>100.00</b>	<b>172,263</b>	<b>100.00</b>	<b>116,224</b>	<b>67.47</b>
本期短絀	65,641	22.75	29,940	17.38	35,701	119.24
前期待填補之短絀	222,846	77.25	142,323	82.62	80,523	56.58
填補之部	-	-	<b>11,977</b>	<b>6.95</b>	<b>-11,977</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘	-	-	11,977	6.95	-11,977	100.00
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>288,487</b>	<b>100.00</b>	<b>160,286</b>	<b>93.05</b>	<b>128,201</b>	<b>79.98</b>

## 國立臺灣大學附設醫院作業基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	1,756,761
調整非現金項目	1,654,624
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>3,411,385</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	960,000
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	152,000
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	11,651
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	-222,000
增加固定資產及遞耗資產	-2,231,560
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-39,218
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-2,369,152</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	542,168
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	740,000
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	-722,517
減少長期負債	-
減少基金及公積	-10,000
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	<b>549,651</b>
<b>匯率變動影響數</b>	-
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>1,591,884</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>25,168,376</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>26,760,260</b>

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

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

# 國立成功大學附設醫院作業基金

## 一、基金概況：

我國政府於 77 年度為應國立成功大學醫學院教學研究及醫療服務需要，特依預算法規定設置本基金，編製附屬單位預算。嗣為配合推動公立醫院多元化經營改革方案，於 94 年 7 月 1 日將原國軍所屬斗六醫院併入本基金。

本基金主要任務為培養國家所需各級各類醫事人才，從事醫學研究，提高醫療及教學水準，辦理南部地區特殊醫療、勞工職業病、工業災害等臨床與基礎醫學研究，協助地區醫療單位之發展，並配合全民健康保險政策之施行，加強對全民之醫療服務。

## 二、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單位	101 年度 決算數	102 年度 決算數	103 年度 決算數	104 年度 預算數	105 年度 預算數
門 診 病 患 醫 療	人 次	1,404,170	1,479,978	1,559,335	1,560,233	1,650,436
住 院 病 患 醫 療	人 日	418,387	418,326	432,048	432,031	442,177

## 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 165 萬 0,436 人次及住院病患 44 萬 2,177 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 101 億 2,979 萬 9,000 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 93 億 6,679 萬 1,000 元，計增加 7 億 6,300 萬 8,000 元，約 8.15%。
- (2) 業務成本與費用 103 億 6,594 萬 2,000 元，主要係醫療成本及教學成本，較上年度預算數 95 億 4,100 萬 8,000 元，計增加 8 億 2,493 萬 4,000 元，約 8.65%。

- (3)業務外收入 4 億 8,538 萬 7,000 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 4 億 0,542 萬元，計增加 7,996 萬 7,000 元，約 19.72%。
- (4)業務外費用 1 億 2,244 萬 8,000 元，主要係雜項費用，較上年度預算數 1 億 1,846 萬 4,000 元，計增加 398 萬 4,000 元，約 3.36%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 1 億 2,679 萬 6,000 元，較上年度預算數 1 億 1,273 萬 9,000 元，計增加 1,405 萬 7,000 元，約 12.47%。

## 2. 餘絀撥補之預計：

本（105）年度預算賸餘 1 億 2,679 萬 6,000 元，連同以前年度未分配賸餘 1 億 3,915 萬 3,000 元，共有賸餘 2 億 6,594 萬 9,000 元，除提存公積 9,100 萬 9,000 元外，尚餘 1 億 7,494 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 6 億 8,249 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 4 億 4,565 萬 6,000 元，其中現金流入 600 萬元，係減少其他資產之數；現金流出 4 億 5,165 萬 6,000 元，包括增加流動金融資產 5,000 萬元，增加固定資產 3 億 9,294 萬 8,000 元，增加無形資產 870 萬 8,000 元。
  - ②上述增加固定資產 3 億 9,294 萬 8,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括房屋及建築 9,543 萬 8,000 元，機械及設備 2 億 8,723 萬 8,000 元，交通及運輸設備 14 萬 4,000 元，什項設備 1,012 萬 8,000 元。
- (3)融資活動之淨現金流入 9,412 萬 7,000 元，其中現金流入 1 億 0,948 萬元，係增加基金之數；現金流出 1,535 萬 3,000 元，係減少其他負債之數。
- (4)現金及約當現金之淨增 3 億 3,096 萬 7,000 元，係期末現金 43 億 4,062 萬 1,000 元，較期初現金 40 億 0,965 萬 4,000 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105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>10,129,799</b>	<b>100.00</b>	<b>9,366,791</b>	<b>100.00</b>	<b>9,526,669</b>	<b>100.00</b>	<b>763,008</b>	<b>8.15</b>	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	9,783,425	96.58	8,990,261	95.98	9,151,125	96.06	793,164	8.82	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	346,374	3.42	376,530	4.02	375,543	3.94	-30,156	8.01	
業務成本與費用	<b>10,365,942</b>	<b>102.33</b>	<b>9,541,008</b>	<b>101.86</b>	<b>9,966,162</b>	<b>104.61</b>	<b>824,934</b>	<b>8.65</b>	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	1,162,171	11.47	1,069,668	11.42	1,071,025	11.24	92,503	8.65	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	8,626,067	85.16	7,943,673	84.81	8,393,152	88.10	682,394	8.59	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	566,170	5.59	518,053	5.53	490,467	5.15	48,117	9.29	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	11,534	0.11	9,614	0.10	11,517	0.12	1,920	19.97	
業務賸餘(短絀一)	<b>-236,143</b>	<b>-2.33</b>	<b>-174,217</b>	<b>-1.86</b>	<b>-439,493</b>	<b>-4.61</b>	<b>-61,926</b>	<b>35.55</b>	
業務外收入	<b>485,387</b>	<b>4.79</b>	<b>405,420</b>	<b>4.33</b>	<b>698,917</b>	<b>7.34</b>	<b>79,967</b>	<b>19.72</b>	
財務收入	44,754	0.44	43,622	0.47	48,506	0.51	1,132	2.60	
其他業務外收入	440,633	4.35	361,798	3.86	650,411	6.83	78,835	21.79	
業務外費用	<b>122,448</b>	<b>1.21</b>	<b>118,464</b>	<b>1.26</b>	<b>143,963</b>	<b>1.51</b>	<b>3,984</b>	<b>3.36</b>	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	122,448	1.21	118,464	1.26	143,963	1.51	3,984	3.36	
業務外賸餘(短絀一)	<b>362,939</b>	<b>3.58</b>	<b>286,956</b>	<b>3.06</b>	<b>554,954</b>	<b>5.83</b>	<b>75,983</b>	<b>26.48</b>	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	<b>126,796</b>	<b>1.25</b>	<b>112,739</b>	<b>1.20</b>	<b>115,460</b>	<b>1.21</b>	<b>14,057</b>	<b>12.47</b>	

## 國立成功大學附設醫院作業基金餘絀撥補表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>265,949</b>	<b>100.00</b>	<b>221,661</b>	<b>100.00</b>	<b>44,288</b>	<b>19.98</b>
本期賸餘	126,796	47.68	112,739	50.86	14,057	12.47
前期未分配賸餘	139,153	52.32	108,922	49.14	30,231	27.75
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>91,009</b>	<b>34.22</b>	<b>90,000</b>	<b>40.60</b>	<b>1,009</b>	<b>1.12</b>
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	91,009	34.22	90,000	40.60	1,009	1.12
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>174,940</b>	<b>65.78</b>	<b>131,661</b>	<b>59.40</b>	<b>43,279</b>	<b>32.87</b>
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

## 國立成功大學附設醫院作業基金現金流量表

中華民國105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－)	126,796
調整非現金項目	555,700
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>682,496</b>
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	6,000
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-50,000
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
增加固定資產及遞耗資產	-392,948
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-8,708
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-445,656</b>
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	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	-15,353
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	<b>94,127</b>
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>330,967</b>
期初現金及約當現金	<b>4,009,654</b>
期末現金及約當現金	<b>4,340,621</b>

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

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

# 國立陽明大學附設醫院作業基金

## 一、基金概況：

我國政府為應國立陽明大學教學研究需要，及整合宜蘭地區醫療資源，提升當地醫療水準及服務品質，建構完善醫療及健康照護體系，特於97年度將衛生署所屬醫療藥品基金之分預算宜蘭醫院改制為本基金，隸屬教育部，並編製附屬單位預算。

本基金主要任務為培養國家所需各級各類醫事、護理人才，從事醫學研究，提高醫療及教學水準，並配合全民健康保險政策之施行，加強對全民之醫療服務。

## 二、最近5年主要營運項目：

項 目	單 位	101年度 決算數	102年度 決算數	103年度 決算數	104年度 預算數	105年度 預算數
門 診 病 患 醫 療	人 次	508,267	512,134	525,534	531,477	540,186
住 院 病 患 醫 療	人 日	158,172	159,659	160,760	167,803	163,918

## 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 54 萬 0,186 人次及住院病患 16 萬 3,918 人日。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

(1)業務收入 21 億 1,520 萬 8,000 元，主要係醫療收入及國庫補助收入，較上年度預算數 19 億 9,471 萬 4,000 元，計增加 1 億 2,049 萬 4,000 元，約 6.04%。

(2)業務成本與費用 20 億 8,919 萬 4,000 元，主要係醫療成本，較上年度預算數 19 億 6,518 萬 1,000 元，計增加 1 億 2,401 萬 3,000 元，約 6.31%。



- (3)業務外收入 2,602 萬 7,000 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 2,771 萬 1,000 元，計減少 168 萬 4,000 元，約 6.08%。
- (4)業務外費用 1,898 萬 2,000 元，係雜項費用，較上年度預算數 1,769 萬 7,000 元，計增加 128 萬 5,000 元，約 7.26%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 3,305 萬 9,000 元，較上年度預算數 3,954 萬 7,000 元，計減少 648 萬 8,000 元，約 16.41%。

## 2. 餘絀撥補之預計：

本（105）年度預算賸餘 3,305 萬 9,000 元，連同以前年度未分配賸餘 2 億 8,907 萬 8,000 元，共有賸餘 3 億 2,213 萬 7,000 元，除提存公積 1 億元外，尚餘 2 億 2,213 萬 7,000 元，留待以後年度處理。

## 3. 現金流量之預計：

- (1)業務活動之淨現金流入 1 億 1,244 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 1 億 6,055 萬元，其中現金流入 70 萬 4,000 元，悉數為減少其他資產之數；現金流出 1 億 6,125 萬 4,000 元，包括增加固定資產 1 億 5,320 萬 6,000 元，增加無形資產 795 萬 9,000 元，增加其他資產 8 萬 9,000 元。
  - ②上述增加固定資產 1 億 5,320 萬 6,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括房屋及建築 6,741 萬 4,000 元，機械及設備 7,802 萬 6,000 元，什項設備 776 萬 6,000 元。
- (3)融資活動之淨現金流出 609 萬元，係減少其他負債之數。
- (4)現金及約當現金之淨減 5,419 萬 5,000 元，係期末現金 5 億 0,387 萬元，較期初現金 5 億 5,806 萬 5,000 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105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>2,115,208</b>	<b>100.00</b>	<b>1,994,714</b>	<b>100.00</b>	<b>2,083,440</b>	<b>100.00</b>	<b>120,494</b>	<b>6.04</b>	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	2,025,405	95.75	1,894,703	94.99	1,984,901	95.27	130,702	6.90	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	89,803	4.25	100,011	5.01	98,540	4.73	-10,208	10.21	
業務成本與費用	<b>2,089,194</b>	<b>98.77</b>	<b>1,965,181</b>	<b>98.52</b>	<b>2,049,136</b>	<b>98.35</b>	<b>124,013</b>	<b>6.31</b>	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	176,700	8.35	175,199	8.78	171,191	8.22	1,501	0.86	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	1,831,669	86.60	1,716,179	86.04	1,802,627	86.52	115,490	6.73	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	80,825	3.82	73,803	3.70	75,318	3.62	7,022	9.51	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	<b>26,014</b>	<b>1.23</b>	<b>29,533</b>	<b>1.48</b>	<b>34,305</b>	<b>1.65</b>	<b>-3,519</b>	<b>11.92</b>	
業務外收入	<b>26,027</b>	<b>1.23</b>	<b>27,711</b>	<b>1.39</b>	<b>38,723</b>	<b>1.86</b>	<b>-1,684</b>	<b>6.08</b>	
財務收入	3,064	0.14	2,835	0.14	3,053	0.15	229	8.08	
其他業務外收入	22,963	1.09	24,876	1.25	35,670	1.71	-1,913	7.69	
業務外費用	<b>18,982</b>	<b>0.90</b>	<b>17,697</b>	<b>0.89</b>	<b>13,841</b>	<b>0.66</b>	<b>1,285</b>	<b>7.26</b>	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	18,982	0.90	17,697	0.89	13,841	0.66	1,285	7.26	
業務外賸餘(短絀一)	<b>7,045</b>	<b>0.33</b>	<b>10,014</b>	<b>0.50</b>	<b>24,882</b>	<b>1.19</b>	<b>-2,969</b>	<b>29.65</b>	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	<b>33,059</b>	<b>1.56</b>	<b>39,547</b>	<b>1.98</b>	<b>59,186</b>	<b>2.84</b>	<b>-6,488</b>	<b>16.41</b>	

## 國立陽明大學附設醫院作業基金餘絀撥補表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>322,137</b>	<b>100.00</b>	<b>320,630</b>	<b>100.00</b>	<b>1,507</b>	<b>0.47</b>
本期賸餘	33,059	10.26	39,547	12.33	-6,488	16.41
前期未分配賸餘	289,078	89.74	281,083	87.67	7,995	2.84
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>100,000</b>	<b>31.04</b>	<b>43,793</b>	<b>13.66</b>	<b>56,207</b>	<b>128.35</b>
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	100,000	31.04	43,793	13.66	56,207	128.35
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>222,137</b>	<b>68.96</b>	<b>276,837</b>	<b>86.34</b>	<b>-54,700</b>	<b>19.76</b>
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

## 國立陽明大學附設醫院作業基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	33,059
調整非現金項目	79,386
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>112,445</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	704
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
增加固定資產及遞耗資產	-153,206
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-8,048
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-160,550</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-6,090
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-6,090</b>
<b>匯率變動影響數</b>	-
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>-54,195</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>558,065</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>503,870</b>

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

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

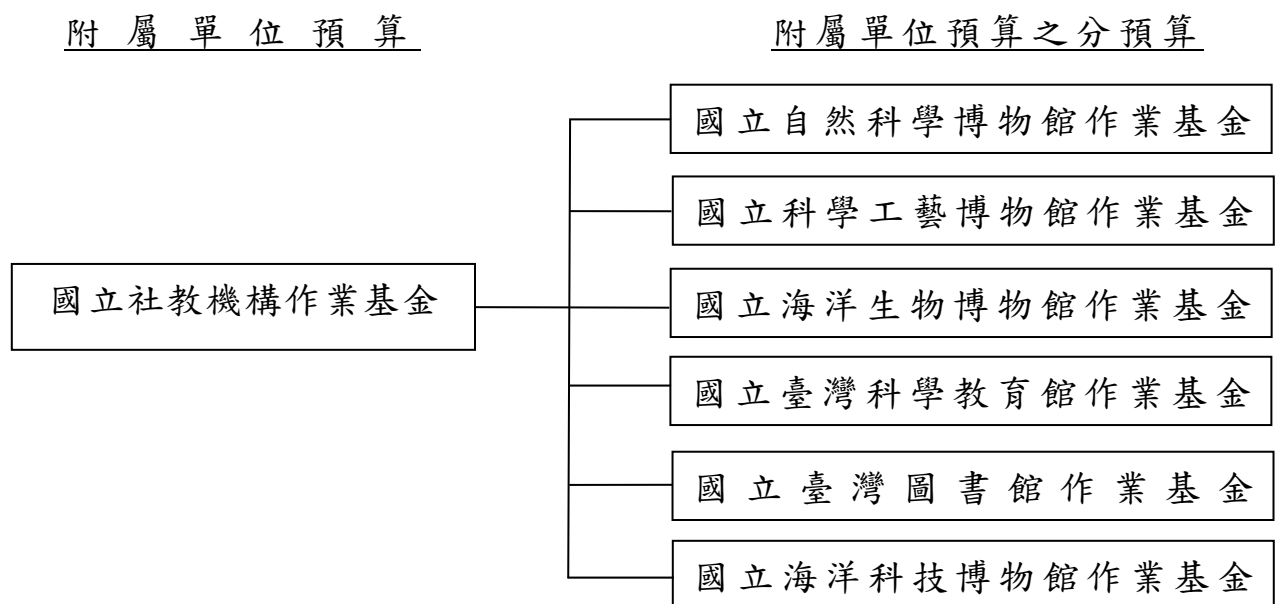
# 國立社教機構作業基金

## 一、基金概況：

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

本（105）年度擴大實施範圍，本基金項下再新增國立海洋科技博物館作業基金，由於國立海洋科技博物館係自本年度起改列附屬單位預算之分預算，故以下各年度決算數及 104 年度預算數，均不含該館相關數據。

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	101 年 度 決 算 數	102 年 度 決 算 數	103 年 度 決 算 數	104 年 度 預 算 數	105 年 度 預 算 數
館務服務	人 次	11,495,064	12,686,785	12,126,064	12,443,948	14,388,770

## 三、本年度營運計畫及預算：

### (一)營運計畫主要內容：

本年度主要營運項目係提供社會科學文化教育展覽及劇場演出活動等館務服務 1,438 萬 8,770 人次。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 15 億 7,239 萬 6,000 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 3,996 萬 2,000 元，計增加 1 億 3,243 萬 4,000 元，約 9.20%。
- (2)業務成本與費用 21 億 4,771 萬 1,000 元，主要係服務成本、管理及總務費用，較上年度預算數 18 億 9,047 萬 4,000 元，計增加 2 億 5,723 萬 7,000 元，約 13.61%。
- (3)業務外收入 1 億 3,417 萬 1,000 元，主要係利息收入、資產使用及權利金收入，較上年度預算數 1 億 2,247 萬 9,000 元，計增加 1,169 萬 2,000 元，約 9.55%。
- (4)業務外費用 265 萬元，係雜項費用，較上年度預算數 349 萬 3,000 元，計減少 84 萬 3,000 元，約 24.13%。
- (5)業務總收支相抵後，計短絀 4 億 4,379 萬 4,000 元，較上年度預算數 3 億 3,152 萬 6,000 元，計增加 1 億 1,226 萬 8,000 元，約 33.86%。

#### 2.餘絀撥補之預計：

本年度預算短絀 4 億 4,379 萬 4,000 元，連同以前年度待填補短絀 11 億 4,533 萬 2,000 元，共有短絀 15 億 8,912 萬 6,000 元，除撥用

公積 2 億 5,129 萬 5,000 元填補外，尚有短絀 13 億 3,783 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 9,823 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 5 億 1,306 萬 2,000 元，包括增加固定資產 4 億 8,923 萬 4,000 元，增加無形資產 596 萬 4,000 元，增加遞延借項 1,700 萬元，增加其他資產 86 萬 4,000 元。

② 上述增加固定資產 4 億 8,923 萬 4,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括土地改良物 150 萬元，房屋及建築 1 億 2,582 萬 9,000 元，機械及設備 4,570 萬 6,000 元，交通及運輸設備 220 萬 5,000 元，什項設備 3 億 1,399 萬 4,000 元。

(3) 融資活動之淨現金流入 4 億 1,702 萬 5,000 元，其中現金流入 4 億 1,987 萬 8,000 元，包括增加其他負債 3,299 萬 7,000 元，增加基金 3 億 8,688 萬 1,000 元；現金流出 285 萬 3,000 元，係減少其他負債之數。

(4) 現金及約當現金之淨增 219 萬 7,000 元，係期末現金 9 億 9,006 萬 3,000 元，較期初現金 9 億 8,786 萬 6,000 元增加之數。

## 國立社教機構作業基金收支餘絀表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>1,572,396</b>	<b>100.00</b>	<b>1,439,962</b>	<b>100.00</b>	<b>1,559,817</b>	<b>100.00</b>	<b>132,434</b>	<b>9.20</b>	
勞務收入	194,546	12.37	196,239	13.63	180,893	11.60	-1,693	0.86	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	123,292	7.84	123,399	8.57	167,151	10.72	-107	0.09	
租金及權利金收入	50,667	3.22	29,000	2.01	33,577	2.15	21,667	74.71	
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	1,203,891	76.56	1,091,324	75.79	1,178,196	75.53	112,567	10.31	
業務成本與費用	<b>2,147,711</b>	<b>136.59</b>	<b>1,890,474</b>	<b>131.29</b>	<b>1,965,157</b>	<b>125.99</b>	<b>257,237</b>	<b>13.61</b>	
勞務成本	1,303,574	82.90	1,073,514	74.55	1,138,088	72.96	230,060	21.43	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	115,938	7.37	116,123	8.06	150,918	9.68	-185	0.16	
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	666,350	42.38	639,601	44.42	617,943	39.62	26,749	4.18	
研究發展及訓練費用	61,849	3.93	61,236	4.25	58,208	3.73	613	1.00	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	<b>-575,315</b>	<b>-36.59</b>	<b>-450,512</b>	<b>-31.29</b>	<b>-405,341</b>	<b>-25.99</b>	<b>-124,803</b>	<b>27.70</b>	
業務外收入	<b>134,171</b>	<b>8.53</b>	<b>122,479</b>	<b>8.51</b>	<b>162,134</b>	<b>10.39</b>	<b>11,692</b>	<b>9.55</b>	
財務收入	11,105	0.71	10,719	0.74	20,571	1.32	386	3.60	
其他業務外收入	123,066	7.83	111,760	7.76	141,564	9.08	11,306	10.12	
業務外費用	<b>2,650</b>	<b>0.17</b>	<b>3,493</b>	<b>0.24</b>	<b>2,872</b>	<b>0.18</b>	<b>-843</b>	<b>24.13</b>	
財務費用	-	-	-	-	36	-	-	-	
其他業務外費用	2,650	0.17	3,493	0.24	2,836	0.18	-843	24.13	
業務外賸餘(短絀一)	<b>131,521</b>	<b>8.36</b>	<b>118,986</b>	<b>8.26</b>	<b>159,262</b>	<b>10.21</b>	<b>12,535</b>	<b>10.53</b>	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	<b>-443,794</b>	<b>-28.22</b>	<b>-331,526</b>	<b>-23.02</b>	<b>-246,078</b>	<b>-15.78</b>	<b>-112,268</b>	<b>33.86</b>	



## 國立社教機構作業基金餘絀撥補表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	-	-	-	-	-	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
短絀之部	<b>1,589,126</b>	<b>100.00</b>	<b>1,576,724</b>	<b>100.00</b>	<b>12,402</b>	<b>0.79</b>
本期短絀	443,794	27.93	331,526	21.03	112,268	33.86
前期待填補之短絀	1,145,332	72.07	1,245,198	78.97	-99,866	8.02
填補之部	<b>251,295</b>	<b>15.81</b>	<b>315,842</b>	<b>20.03</b>	<b>-64,547</b>	<b>20.44</b>
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	251,295	15.81	315,842	20.03	-64,547	20.44
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>1,337,831</b>	<b>84.19</b>	<b>1,260,882</b>	<b>79.97</b>	<b>76,949</b>	<b>6.10</b>

## 國立社教機構作業基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-443,794
調整非現金項目	542,028
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>98,234</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
增加固定資產及遞耗資產	-489,234
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-23,828
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-513,062</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	32,997
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	386,881
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-2,853
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	<b>417,025</b>
<b>匯率變動影響數</b>	-
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>2,197</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>987,866</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>990,063</b>

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

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

# 國立高級中等學校校務基金

## 一、基金概況：

我國政府為因應中等教育發展趨勢，提升財務經營管理成效及整體資源運用效益，加強各國立高級中等學校成本及效益觀念，特自 96 年度起設置國立高級中等學校校務基金，編製附屬單位預算，由臺灣師範大學附屬高中等 7 所學校先行試辦，97 及 98 年度分別將 30 校及 55 校納入試辦。迨「國立高級中等學校校務基金設置條例」於 98 年 4 月 29 日公布施行後，國立高級中等學校全面實施校務基金，99 年度爰納入其餘 86 校，計 178 所學校，101 年度新設 3 所特教學校再納入後，共計 181 所學校。因應縣（市）改制，新北市政府同意自 102 年 1 月 1 日接管新北市境內學校，102 年度扣除 12 所新北市學校後，共計 169 所學校。103 年度納入新設 1 所特教學校，本（105）年度新設 1 所高雄餐旅大學附屬餐旅高中再納入後，共計 171 所學校。由於自 96 年度起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	101 年度 決 算 數	102 年度 決 算 數	103 年度 決 算 數	104 年度 預 算 數	105 年度 預 算 數
教學訓輔	人	299,821	268,997	259,358	268,587	257,745

## 三、本年度營運計畫及預算：

### (一)營運計畫主要內容：

本年度預計培育學生 25 萬 7,745 人。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 346 億 7,441 萬 6,000 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 337 億 9,802 萬 1,000 元，計增加 8 億 7,639 萬 5,000 元，約 2.59%。
- (2)業務成本與費用 387 億 5,658 萬 8,000 元，主要係教學成本及管理總務費用，較上年度預算數 379 億 9,407 萬 7,000 元，計增加 7 億 6,251 萬 1,000 元，約 2.01%。
- (3)業務外收入 4 億 5,303 萬 6,000 元，主要係資產使用及權利金收入，較上年度預算數 4 億 3,920 萬 5,000 元，計增加 1,383 萬 1,000 元，約 3.15%。
- (4)業務外費用 2 億 5,834 萬 6,000 元，係雜項費用，較上年度預算數 2 億 5,252 萬 7,000 元，計增加 581 萬 9,000 元，約 2.30%。
- (5)業務總收支相抵後，計短絀 38 億 8,748 萬 2,000 元，較上年度預算數 40 億 0,937 萬 8,000 元，計減少 1 億 2,189 萬 6,000 元，約 3.04%。

## 2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算短絀 38 億 8,748 萬 2,000 元，連同以前年度待填補短絀 66 億 1,259 萬 4,000 元，共有短絀 105 億 0,007 萬 6,000 元，除撥用公積 36 億 8,494 萬 6,000 元及折減基金 11 億 2,696 萬 2,000 元填補外，尚有短絀 56 億 8,816 萬 8,000 元，留待以後年度填補。

## 3. 現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流入 1 億 8,190 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 33 億 9,838 萬 8,000 元，其中現金流入 4 億 7,006 萬 1,000 元，包括減少短期墊款 4 億 6,710 萬 7,000 元、減少準備金 295 萬 4,000 元；現金流出 38 億 6,844 萬 9,000 元，包括增加短期墊款 5 億 4,259 萬 1,000 元，增加準備金 96 萬 2,000 元，增加固定資產 24 億 7,053 萬 1,000 元，增加無形資產 7,985 萬 9,000 元，增加遞延借項 7 億 7,450 萬 6,000 元。

- ②上述增加固定資產 24 億 7,053 萬 1,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括土地 947 萬 9,000 元，土地改良物 8,378 萬元，房屋及建築 7 億 4,563 萬 3,000 元，機械及設備 9 億 7,612 萬 9,000 元，交通及運輸設備 1 億 1,096 萬 4,000 元，什項設備 5 億 4,454 萬 6,000 元。
- (3)融資活動之淨現金流入 27 億 5,811 萬 2,000 元，其中現金流入 27 億 8,019 萬 7,000 元，包括增加其他負債 542 萬 5,000 元，增加基金 27 億 7,477 萬 2,000 元；現金流出 2,208 萬 5,000 元，係減少其他負債之數。
- (4)現金及約當現金之淨減 4 億 5,837 萬 5,000 元，係期末現金 80 億 7,746 萬 3,000 元，較期初現金 85 億 3,583 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105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>34,674,416</b>	<b>100.00</b>	<b>33,798,021</b>	<b>100.00</b>	<b>34,331,453</b>	<b>100.00</b>	<b>876,395</b>	<b>2.59</b>	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	2,086,353	6.02	2,382,269	7.05	3,215,423	9.37	-295,916	12.42	
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	32,588,063	93.98	31,415,752	92.95	31,116,030	90.63	1,172,311	3.73	
業務成本與費用	<b>38,756,588</b>	<b>111.77</b>	<b>37,994,077</b>	<b>112.42</b>	<b>37,938,821</b>	<b>110.51</b>	<b>762,511</b>	<b>2.01</b>	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	29,858,448	86.11	29,697,641	87.87	29,637,385	86.33	160,807	0.54	
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	855,520	2.47	827,332	2.45	937,685	2.73	28,188	3.41	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	7,760,763	22.38	7,180,116	21.24	7,087,465	20.64	580,647	8.09	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	281,857	0.81	288,988	0.86	276,287	0.80	-7,131	2.47	
業務賸餘(短絀一)	<b>-4,082,172</b>	<b>-11.77</b>	<b>-4,196,056</b>	<b>-12.42</b>	<b>-3,607,368</b>	<b>-10.51</b>	<b>113,884</b>	<b>2.71</b>	
業務外收入	<b>453,036</b>	<b>1.31</b>	<b>439,205</b>	<b>1.30</b>	<b>665,005</b>	<b>1.94</b>	<b>13,831</b>	<b>3.15</b>	
財務收入	58,658	0.17	61,712	0.18	66,220	0.19	-3,054	4.95	
其他業務外收入	394,378	1.14	377,493	1.12	598,786	1.74	16,885	4.47	
業務外費用	<b>258,346</b>	<b>0.75</b>	<b>252,527</b>	<b>0.75</b>	<b>288,339</b>	<b>0.84</b>	<b>5,819</b>	<b>2.30</b>	
財務費用	-	-	-	-	781	-	-	-	
其他業務外費用	258,346	0.75	252,527	0.75	287,558	0.84	5,819	2.30	
業務外賸餘(短絀一)	<b>194,690</b>	<b>0.56</b>	<b>186,678</b>	<b>0.55</b>	<b>376,666</b>	<b>1.10</b>	<b>8,012</b>	<b>4.29</b>	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	<b>-3,887,482</b>	<b>-11.21</b>	<b>-4,009,378</b>	<b>-11.86</b>	<b>-3,230,702</b>	<b>-9.41</b>	<b>121,896</b>	<b>3.04</b>	

## 國立高級中等學校校務基金餘絀撥補表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	-	-	-	-	-	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
短絀之部	<b>10,500,076</b>	<b>100.00</b>	<b>9,707,304</b>	<b>100.00</b>	<b>792,772</b>	<b>8.17</b>
本期短絀	3,887,482	37.02	4,009,378	41.30	-121,896	3.04
前期待填補之短絀	6,612,594	62.98	5,697,926	58.70	914,668	16.05
填補之部	<b>4,811,908</b>	<b>45.83</b>	<b>2,218,523</b>	<b>22.85</b>	<b>2,593,385</b>	<b>116.90</b>
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	3,684,946	35.09	2,218,523	22.85	1,466,423	66.10
折減基金	1,126,962	10.73	-	-	1,126,962	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>5,688,168</b>	<b>54.17</b>	<b>7,488,781</b>	<b>77.15</b>	<b>-1,800,613</b>	<b>24.04</b>

## 國立高級中等學校校務基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-3,887,482
調整非現金項目	4,069,383
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>181,901</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	467,107
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,954
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-542,591
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-962
增加固定資產及遞耗資產	-2,470,531
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-854,365
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-3,398,388</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	5,425
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	2,774,772
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-22,085
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	<b>2,758,112</b>
<b>匯率變動影響數</b>	-
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>-458,375</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>8,535,838</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>8,077,463</b>

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

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



# 法務部矯正機關作業基金

## 一、基金概況：

我國政府為配合現代行刑處遇及矯治犯罪等刑事政策需要，特於 69 年度，依據監獄行刑法、外役監條例、羈押法及保安處分執行法等規定，將原有之「司法行政部所屬各監獄作業基金」及「臺灣高等法院所屬各看守所及少年觀護所作業基金」加以合併，設立「法務部監所作業基金」，編製附屬單位預算，以訓練受刑人、羈押中刑事被告等收容人之謀生技能，俾出獄（所、院）後，能適應正常社會生活。

嗣因配合法務部矯正署組織法制定公布及施行，本基金所屬監所作業基金業務，係由該署辦理，本基金名稱爰更改為「法務部矯正機關作業基金」。

本基金主要任務為配合政府行刑政策，訓練受刑人、被告等收容人謀生技能，銷售其所產製之工藝、農牧產品及資金籌應運用等。

## 二、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單 位	101 年度 決 算 數	102 年度 決 算 數	103 年度 決 算 數	104 年度 預 算 數	105 年度 預 算 數
電 子 科	件	226,196,638	248,695,166	256,968,274	233,709,166	268,622,370
藝 品 科	件	233,782,292	237,875,158	253,479,388	234,225,140	254,502,408
紙 品 科	件	194,984,730	200,153,514	199,255,942	200,426,276	198,013,377
其 他 科	件	327,003,942	343,661,774	310,836,007	336,664,843	304,620,199

## 三、本年度營運計畫及預算：

### (一)營運計畫主要內容：

本（105）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 6,862 萬 2,370 件，藝品科產製工藝品 2 億 5,450 萬 2,408 件，紙品科產製紙製品 1 億 9,801 萬 3,377 件，及其他科產製雜項加工品 3 億 0,462 萬 0,199 件。

## (二)預算內容：

### 1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 10 億 2,892 萬 7,000 元，主要係加工收入及製成品銷貨收入，較上年度預算數 9 億 5,623 萬 5,000 元，計增加 7,269 萬 2,000 元，約 7.60%。
- (2)業務成本與費用 6 億 8,928 萬 5,000 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 4,807 萬 8,000 元，計增加 4,120 萬 7,000 元，約 6.36%。
- (3)業務外收入 3,409 萬 3,000 元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 2,987 萬 3,000 元，計增加 422 萬元，約 14.13%。
- (4)業務外費用 3 億 8,754 萬 3,000 元，主要係收容人職技訓練費、飲食補助費、改善收容人炊場及沐浴衛生所需燃料經費，較上年度預算數 3 億 9,268 萬 6,000 元，計減少 514 萬 3,000 元，約 1.31%。
- (5)業務總收支相抵後，計短絀 1,380 萬 8,000 元，較上年度預算數 5,465 萬 6,000 元，計減少 4,084 萬 8,000 元，約 74.74%。

### 2.餘絀撥補之預計：

本年度預算短絀 1,380 萬 8,000 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 4,547 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 6,708 萬 3,000 元，其中現金流入 740 萬元，包括減少短期墊款 410 萬元，減少其他資產 330 萬元；現金流出 7,448 萬 3,000 元，包括增加短期墊款 410 萬元，增加固定資產 1,270 萬 3,000 元，增加遞延借項 197 萬 2,000 元，增加其他資產 5,570 萬 8,000 元。
  - ②上述增加固定資產 1,270 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 284 萬 5,000 元，交通及運輸設備 302 萬 6,000 元，什項設備 683 萬 2,000 元。
- (3)融資活動之現金流入流出相抵為零，其中現金流入 3,600 萬元，係增加其他負債之數；現金流出 3,600 萬元，係減少其他負債之數。
- (4)現金及約當現金之淨減 2,160 萬 9,000 元，係期末現金 37 億 9,008 萬 5,000 元，較期初現金 38 億 1,169 萬 4,000 元減少之數。

## 法務部矯正機關作業基金收支餘絀表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>1,028,927</b>	<b>100.00</b>	<b>956,235</b>	<b>100.00</b>	<b>1,023,516</b>	<b>100.00</b>	<b>72,692</b>	<b>7.60</b>	
勞務收入	520,359	50.57	491,116	51.36	522,540	51.05	29,243	5.95	
銷貨收入	508,568	49.43	465,119	48.64	500,976	48.95	43,449	9.34	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務成本與費用	<b>689,285</b>	<b>66.99</b>	<b>648,078</b>	<b>67.77</b>	<b>688,466</b>	<b>67.26</b>	<b>41,207</b>	<b>6.36</b>	
勞務成本	277,375	26.96	263,212	27.53	278,250	27.19	14,163	5.38	
銷貨成本	390,347	37.94	365,135	38.18	389,464	38.05	25,212	6.90	
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	6,323	0.61	6,243	0.65	8,044	0.79	80	1.28	
管理及總務費用	15,240	1.48	13,488	1.41	12,709	1.24	1,752	12.99	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	<b>339,642</b>	<b>33.01</b>	<b>308,157</b>	<b>32.23</b>	<b>335,050</b>	<b>32.74</b>	<b>31,485</b>	<b>10.22</b>	
業務外收入	<b>34,093</b>	<b>3.31</b>	<b>29,873</b>	<b>3.12</b>	<b>30,826</b>	<b>3.01</b>	<b>4,220</b>	<b>14.13</b>	
財務收入	33,942	3.30	29,746	3.11	28,249	2.76	4,196	14.11	
其他業務外收入	151	0.01	127	0.01	2,577	0.25	24	18.90	
業務外費用	<b>387,543</b>	<b>37.66</b>	<b>392,686</b>	<b>41.07</b>	<b>380,305</b>	<b>37.16</b>	<b>-5,143</b>	<b>1.31</b>	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	387,543	37.66	392,686	41.07	380,305	37.16	-5,143	1.31	
業務外賸餘(短絀一)	<b>-353,450</b>	<b>-34.35</b>	<b>-362,813</b>	<b>-37.94</b>	<b>-349,479</b>	<b>-34.14</b>	<b>9,363</b>	<b>2.58</b>	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	<b>-13,808</b>	<b>-1.34</b>	<b>-54,656</b>	<b>-5.72</b>	<b>-14,429</b>	<b>-1.41</b>	<b>40,848</b>	<b>74.74</b>	

## 法務部矯正機關作業基金餘絀撥補表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	-	-	-	-	-	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
短絀之部	<b>13,808</b>	<b>100.00</b>	<b>54,656</b>	<b>100.00</b>	<b>-40,848</b>	<b>74.74</b>
本期短絀	13,808	100.00	54,656	100.00	-40,848	74.74
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>13,808</b>	<b>100.00</b>	<b>54,656</b>	<b>100.00</b>	<b>-40,848</b>	<b>74.74</b>
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	13,808	100.00	54,656	100.00	-40,848	74.74
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105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-13,808
調整非現金項目	59,282
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>45,474</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	4,100
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	3,300
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	-4,100
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	-12,703
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-57,680
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-67,083</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	36,000
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-36,000
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－)	-
<b>匯率變動影響數</b>	-
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>-21,609</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>3,811,694</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>3,790,085</b>

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

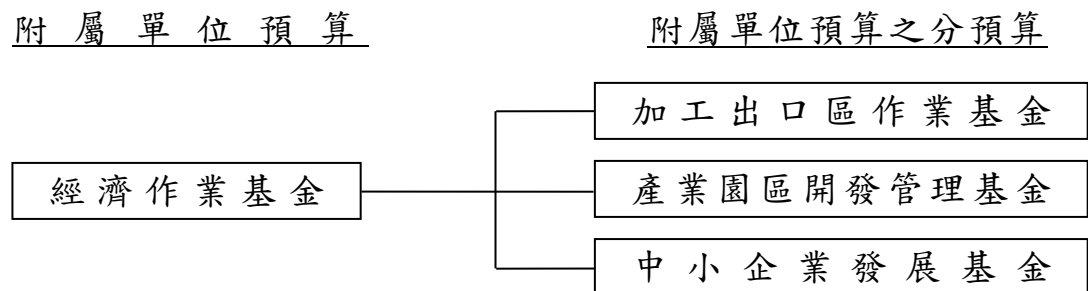
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘－)、處理資產短絀(賸餘－)、債務整理短絀(賸餘－)、其他、流動資產淨減(淨增－)、流動負債淨增(淨減－)。

# 經濟作業基金

## 一、基金概況：

我國政府為促進經濟發展，特於 87 年度依預算法規定設置經濟發展基金，並編製附屬單位預算。92 年度再依預算法第 4 條基金之分類及政府會計理論，分為經濟作業基金（以下簡稱本基金）及經濟特別收入基金。本基金項下設有加工出口區作業基金（依據加工出口區設置管理條例於 61 年度設置）、產業園區開發管理基金（原係依據促進產業升級條例於 62 年度設置工業區開發管理基金，嗣因產業創新條例於 99 年 5 月 12 日公布施行，促進產業升級條例於同日廢止，爰改依據產業創新條例規定設置，並更名為產業園區開發管理基金）、中小企業發展基金（依據中小企業發展條例於 81 年度設置）等 3 基金，均編製附屬單位預算之分預算。

本基金主要任務為加強加工出口區及工業區之開發與管理、健全中小企業發展及改善中小企業經營環境。本基金之構成體系如下圖：



## 二、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單 位	101 年度 決算數	102 年度 決算數	103 年度 決算數	104 年度 預算數	105 年度 預算數
加工區園區管理維護	平方公尺	5,230,270	5,268,970	5,214,771	5,214,771	5,303,092
污水處理營運	立方公尺	85,760,736	85,676,053	92,603,155	106,870,175	105,297,025
專案貸款	新臺幣 千 元	512,400	700,000	536,119	800,000	700,000

## 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 530 萬

3,092 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 0,529 萬 7,025 立方公尺。

3. 專案貸款：辦理中小企業專案性貸款 7 億元。

(二) 預算內容：

1. 業務收支之預計：

(1) 業務收入 94 億 8,509 萬 7,000 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 9,887 萬 5,000 元，計增加 12 億 8,622 萬 2,000 元，約 15.69%。

(2) 業務成本與費用 91 億 6,618 萬元，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 82 億 5,318 萬 1,000 元，計增加 9 億 1,299 萬 9,000 元，約 11.06%。

(3) 業務外收入 4 億 3,085 萬 6,000 元，主要係存款利息收入、財產交易賸餘及墊借開發單位開發工業區資金之孳息，較上年度預算數 4 億 3,440 萬 8,000 元，計減少 355 萬 2,000 元，約 0.82%。

(4) 業務外費用 1 億 2,010 萬元，主要係借款利息費用，較上年度預算數 1 億 3,411 萬 9,000 元，計減少 1,401 萬 9,000 元，約 10.45%。

(5) 業務總收支相抵後，計賸餘 6 億 2,967 萬 3,000 元，較上年度預算數 2 億 4,598 萬 3,000 元，計增加 3 億 8,369 萬元，約 155.98%。

2. 餘絀撥補之預計：

(1) 賸餘之部：本（105）年度預算賸餘 11 億 2,931 萬 1,000 元，連同以前年度未分配賸餘 16 億 5,231 萬 7,000 元，共有賸餘 27 億 8,162 萬 8,000 元，除提存公積 13 億 2,234 萬 8,000 元外，尚餘 14 億 5,928 萬元，留待以後年度處理。

(2) 短絀之部：本年度預算短絀 4 億 9,963 萬 8,000 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 22 億 4,733 萬 2,000 元，共有短絀 27 億 4,697 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 42 億 4,276 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 65 億 8,448 萬 5,000 元，其中現金流入 10 億 7,328 萬 3,000 元，包括減少短期貸款 5 億元，減少長期貸款 4,000 萬元，減少長期墊款 3 億 5,670 萬 8,000 元，減少固定資產 1 億 3,500 萬元，減少非業務資產 3,907 萬 5,000 元，減少其他資產 250 萬元；現金流出 76 億 5,776 萬 8,000 元，包括增加短期貸款 5 億元，增加長期投資 3 億元，增加長期貸款 2 億元，增加長期墊款 62 億 9,244 萬 3,000 元，增加固定資產 3 億 5,617 萬 5,000 元，增加無形資產 915 萬元。
- ②上述增加固定資產 3 億 5,617 萬 5,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括土地改良物 2,740 萬 8,000 元，房屋及建築 2,356 萬元，機械及設備 2 億 7,046 萬 8,000 元，交通及運輸設備 2,177 萬 1,000 元，什項設備 1,296 萬 8,000 元。
- (3)融資活動之淨現金流出 22 億 4,634 萬元，其中現金流入 108 億 6,884 萬 8,000 元，包括增加其他負債 14 億 2,462 萬 8,000 元，增加長期債務 94 億 4,422 萬元；現金流出 131 億 1,518 萬 8,000 元，包括減少其他負債 2 億 8,609 萬 9,000 元，減少長期債務 128 億 2,908 萬 9,000 元。
- (4)現金及約當現金之淨減 45 億 8,806 萬 1,000 元，係期末現金 129 億 0,379 萬 8,000 元，較期初現金 174 億 9,185 萬 9,000 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		37,644	加工出口區作業基金配合廠商投資需求，變賣房屋及建築。



## 經濟作業基金收支餘絀表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>9,485,097</b>	<b>100.00</b>	<b>8,198,875</b>	<b>100.00</b>	<b>10,925,615</b>	<b>100.00</b>	<b>1,286,222</b>	<b>15.69</b>	
勞務收入	3,357,008	35.39	3,169,024	38.65	2,976,135	27.24	187,984	5.93	
銷貨收入	26,663	0.28	28,873	0.35	29,189	0.27	-2,210	7.65	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	451,348	4.76	559,743	6.83	522,688	4.78	-108,395	19.37	
投融資業務收入	5,217,768	55.01	4,079,006	49.75	6,698,767	61.31	1,138,762	27.92	
醫療收入	36,071	0.38	36,071	0.44	24,269	0.22	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	396,239	4.18	326,158	3.98	674,568	6.17	70,081	21.49	
業務成本與費用	<b>9,166,180</b>	<b>96.64</b>	<b>8,253,181</b>	<b>100.66</b>	<b>10,538,756</b>	<b>96.46</b>	<b>912,999</b>	<b>11.06</b>	
勞務成本	4,915,233	51.82	4,908,374	59.87	4,901,066	44.86	6,859	0.14	
銷貨成本	15,220	0.16	16,402	0.20	14,126	0.13	-1,182	7.21	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	94,110	0.99	94,317	1.15	88,398	0.81	-207	0.22	
投融資業務成本	3,328,903	35.10	2,359,922	28.78	4,784,349	43.79	968,981	41.06	
醫療成本	40,628	0.43	43,297	0.53	38,486	0.35	-2,669	6.16	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	431,186	4.55	480,681	5.86	401,932	3.68	-49,495	10.30	
管理及總務費用	340,900	3.59	350,188	4.27	310,400	2.84	-9,288	2.65	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	<b>318,917</b>	<b>3.36</b>	<b>-54,306</b>	<b>-0.66</b>	<b>386,859</b>	<b>3.54</b>	-	-	
業務外收入	<b>430,856</b>	<b>4.54</b>	<b>434,408</b>	<b>5.30</b>	<b>644,969</b>	<b>5.90</b>	<b>-3,552</b>	<b>0.82</b>	
財務收入	71,397	0.75	87,866	1.07	121,058	1.11	-16,469	18.74	
其他業務外收入	359,459	3.79	346,542	4.23	523,911	4.80	12,917	3.73	
業務外費用	<b>120,100</b>	<b>1.27</b>	<b>134,119</b>	<b>1.64</b>	<b>183,580</b>	<b>1.68</b>	<b>-14,019</b>	<b>10.45</b>	
財務費用	98,348	1.04	114,901	1.40	103,614	0.95	-16,553	14.41	
其他業務外費用	21,752	0.23	19,218	0.23	79,966	0.73	2,534	13.19	
業務外賸餘(短絀一)	<b>310,756</b>	<b>3.28</b>	<b>300,289</b>	<b>3.66</b>	<b>461,389</b>	<b>4.22</b>	<b>10,467</b>	<b>3.49</b>	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	<b>629,673</b>	<b>6.64</b>	<b>245,983</b>	<b>3.00</b>	<b>848,248</b>	<b>7.76</b>	<b>383,690</b>	<b>155.98</b>	

## 經濟作業基金餘絀撥補表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>2,781,628</b>	<b>100.00</b>	<b>2,042,050</b>	<b>100.00</b>	<b>739,578</b>	<b>36.22</b>
本期賸餘	1,129,311	40.60	790,924	38.73	338,387	42.78
前期未分配賸餘	1,652,317	59.40	1,251,126	61.27	401,191	32.07
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>1,322,348</b>	<b>47.54</b>	<b>838,245</b>	<b>41.05</b>	<b>484,103</b>	<b>57.75</b>
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	1,322,348	47.54	838,245	41.05	484,103	57.75
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>1,459,280</b>	<b>52.46</b>	<b>1,203,805</b>	<b>58.95</b>	<b>255,475</b>	<b>21.22</b>
短絀之部	<b>2,746,970</b>	<b>100.00</b>	<b>2,248,759</b>	<b>100.00</b>	<b>498,211</b>	<b>22.15</b>
本期短絀	499,638	18.19	544,941	24.23	-45,303	8.31
前期待填補之短絀	2,247,332	81.81	1,703,818	75.77	543,514	31.90
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>2,746,970</b>	<b>100.00</b>	<b>2,248,759</b>	<b>100.00</b>	<b>498,211</b>	<b>22.15</b>

## 經濟作業基金現金流量表

中華民國105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－)	629,673
調整非現金項目	3,613,091
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>4,242,764</b>
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	396,708
減少固定資產及遞耗資產	135,000
減少無形資產、遞延借項及其他資產	41,575
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	-6,792,443
增加固定資產及遞耗資產	-356,175
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-9,150
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-6,584,485</b>
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	1,424,628
增加長期負債	9,444,220
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	-286,099
減少長期負債	-12,829,089
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-2,246,340</b>
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>-4,588,061</b>
期初現金及約當現金	<b>17,491,859</b>
期末現金及約當現金	<b>12,903,798</b>

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

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

# 水 資 源 作 業 基 金

## 一、基金概況：

我國政府為辦理水庫之發電、給水及觀光，並加強水文氣象資料之蒐集與研判，辦理工程結構物之觀測及淤積測量，督導水庫灌溉區配水系統管理，實施防洪監測及設施維護，以達成水庫多目標運轉功能，爰由臺灣省政府分別成立北、中、南三區水資源局，其中石門水庫、鯉魚潭水庫、曾文水庫營運部分，原係編列營業預算，87年12月配合臺灣省政府功能業務與組織調整方案改隸中央政府。鑑於水庫之發電、給水及觀光等營運業務，與作業基金自給自足、非以營利為目的之本質相符，且為使資金統籌調度及資源運用更具彈性，爰依中央政府特種基金管理準則第16條規定，於90年度起將上述3個營業基金簡併成立本基金，編製附屬單位預算。96年度為規劃溫泉資源保育與永續發展政策，依溫泉法第11條規定設置之溫泉事業發展基金納入隸屬本基金，並編製附屬單位預算之分預算。本基金之構成體系如下圖：

附屬單位預算

附屬單位預算之分預算

水資源作業基金

溫泉事業發展基金

## 二、最近5年主要營運項目：

項 目	單 位	101年度 決算數	102年度 決算數	103年度 決算數	104年度 預算數	105年度 預算數
發 電	千 度	523,937	462,747	342,448	422,635	452,615
給 水	千 立 方 公 尺	1,707,049	1,744,781	1,828,503	1,826,445	1,828,945
疏濬及清淤	新 臺 幣 千 元	1,981,041	2,071,695	2,311,526	1,698,088	1,904,686
觀 光	人 次	747,483	815,849	889,054	733,185	746,498
溫泉政策規劃及 技術研究發展	新 臺 幣 千 元	1,922	4,152	1,488	1,385	2,500

### 三、本年度營運計畫及預算：

#### (一)營運計畫主要內容：

本（105）年度主要營運項目為辦理發電 4 億 5,261 萬 5 千度、給水 18 億 2,894 萬 5 千立方公尺、土石疏濬及清淤 19 億 0,468 萬 6,000 元、觀光休憩 74 萬 6,498 人次、溫泉政策規劃及技術研究發展 250 萬元。

#### (二)預算內容：

##### 1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 72 億 6,162 萬 9,000 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 72 億 0,417 萬 6,000 元，計增加 5,745 萬 3,000 元，約 0.80%。
- (2)業務成本與費用 71 億 3,737 萬 9,000 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 68 億 8,387 萬 1,000 元，計增加 2 億 5,350 萬 8,000 元，約 3.68%。
- (3)業務外收入 1 億 1,897 萬 2,000 元，主要係利息收入及租賃收入，較上年度預算 7,929 萬 5,000 元，計增加 3,967 萬 7,000 元，約 50.04%。
- (4)業務外費用 10 億 9,825 萬 1,000 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 10 億 5,181 萬 3,000 元，計增加 4,643 萬 8,000 元，約 4.42%。
- (5)業務總收支相抵後，計短絀 8 億 5,502 萬 9,000 元，較上年度預算數 6 億 5,221 萬 3,000 元，計增加 2 億 0,281 萬 6,000 元，約 31.10%。

##### 2.餘絀撥補之預計：

- (1)賸餘之部：以前年度未分配賸餘 12 億 0,372 萬 2,000 元，除填補累積短絀 8 億 5,502 萬 9,000 元外，尚餘 3 億 4,869 萬 3,000 元，留待以後年度處理。
- (2)短絀之部：本年度預算短絀 8 億 5,502 萬 9,000 元，悉數撥用賸餘填補。

### 3.現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流入 3 億 3,358 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 44 億 3,702 萬 1,000 元，其中現金流入 211 萬 9,000 元，係減少其他資產之數；現金流出 44 億 3,914 萬元，包括增加長期投資 20 億 4,800 萬元，增加固定資產 23 億 7,920 萬 2,000 元，增加無形資產 1,193 萬 8,000 元。

②上述增加固定資產 23 億 7,920 萬 2,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括土地 5,872 萬 3,000 元，土地改良物 3 億 4,950 萬元，房屋及建築 13 億 5,930 萬 4,000 元，機械及設備 5 億 6,371 萬 2,000 元，交通及運輸設備 4,377 萬元，什項設備 419 萬 3,000 元。

(3)融資活動之淨現金流入 47 億 3,013 萬 6,000 元，其中現金流入 47 億 3,016 萬 7,000 元，包括增加其他負債 6,968 萬 3,000 元，增加基金 46 億 6,048 萬 4,000 元；現金流出 3 萬 1,000 元，係減少其他負債之數。

(4)現金及約當現金之淨增 6 億 2,670 萬 1,000 元，係期末現金 121 億 1,468 萬 7,000 元，較期初現金 114 億 8,798 萬 6,000 元增加之數。

## 水資源作業基金收支餘絀表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>7,261,629</b>	<b>100.00</b>	<b>7,204,176</b>	<b>100.00</b>	<b>8,058,850</b>	<b>100.00</b>	<b>57,453</b>	<b>0.80</b>	
勞務收入	56,713	0.78	33,483	0.46	35,389	0.44	23,230	69.38	
銷貨收入	5,691,865	78.38	5,698,544	79.10	6,397,064	79.38	-6,679	0.12	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	20,051	0.28	20,049	0.28	5,660	0.07	2	0.01	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	1,252,500	17.25	1,252,100	17.38	1,333,655	16.55	400	0.03	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	240,500	3.31	200,000	2.78	287,083	3.56	40,500	20.25	
業務成本與費用	<b>7,137,379</b>	<b>98.29</b>	<b>6,883,871</b>	<b>95.55</b>	<b>6,754,351</b>	<b>83.81</b>	<b>253,508</b>	<b>3.68</b>	
勞務成本	79,948	1.10	80,615	1.12	72,538	0.90	-667	0.83	
銷貨成本	4,993,093	68.76	4,791,924	66.52	4,874,868	60.49	201,169	4.20	
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	1,249,500	17.21	1,249,690	17.35	1,329,807	16.50	-190	0.02	
管理及總務費用	135,648	1.87	138,801	1.93	110,372	1.37	-3,153	2.27	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	679,190	9.35	622,841	8.65	366,765	4.55	56,349	9.05	
業務賸餘(短絀一)	<b>124,250</b>	<b>1.71</b>	<b>320,305</b>	<b>4.45</b>	<b>1,304,499</b>	<b>16.19</b>	<b>-196,055</b>	<b>61.21</b>	
業務外收入	<b>118,972</b>	<b>1.64</b>	<b>79,295</b>	<b>1.10</b>	<b>247,718</b>	<b>3.07</b>	<b>39,677</b>	<b>50.04</b>	
財務收入	61,575	0.85	55,898	0.78	70,619	0.88	5,677	10.16	
其他業務外收入	57,397	0.79	23,397	0.32	177,099	2.20	34,000	145.32	
業務外費用	<b>1,098,251</b>	<b>15.12</b>	<b>1,051,813</b>	<b>14.60</b>	<b>545,427</b>	<b>6.77</b>	<b>46,438</b>	<b>4.42</b>	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	1,098,251	15.12	1,051,813	14.60	545,427	6.77	46,438	4.42	
業務外賸餘(短絀一)	<b>-979,279</b>	<b>-13.49</b>	<b>-972,518</b>	<b>-13.50</b>	<b>-297,709</b>	<b>-3.69</b>	<b>-6,761</b>	<b>0.70</b>	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	<b>-855,029</b>	<b>-11.77</b>	<b>-652,213</b>	<b>-9.05</b>	<b>1,006,790</b>	<b>12.49</b>	<b>-202,816</b>	<b>31.10</b>	

## 水資源作業基金餘絀撥補表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>1,203,722</b>	<b>100.00</b>	<b>170,389</b>	<b>100.00</b>	<b>1,033,333</b>	<b>606.46</b>
本期賸餘	-	-	715	0.42	-715	100.00
前期未分配賸餘	1,203,722	100.00	169,674	99.58	1,034,048	609.43
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>855,029</b>	<b>71.03</b>	<b>164,613</b>	<b>96.61</b>	<b>690,416</b>	<b>419.42</b>
填補累積短絀	855,029	71.03	164,613	96.61	690,416	419.42
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>348,693</b>	<b>28.97</b>	<b>5,776</b>	<b>3.39</b>	<b>342,917</b>	<b>5,936.93</b>
短絀之部	<b>855,029</b>	<b>100.00</b>	<b>652,928</b>	<b>100.00</b>	<b>202,101</b>	<b>30.95</b>
本期短絀	855,029	100.00	652,928	100.00	202,101	30.95
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>855,029</b>	<b>100.00</b>	<b>652,928</b>	<b>100.00</b>	<b>202,101</b>	<b>30.95</b>
撥用賸餘	855,029	100.00	164,613	25.21	690,416	419.42
撥用公積	-	-	488,315	74.79	-488,315	100.00
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105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-855,029
調整非現金項目	1,188,615
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>333,586</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	2,119
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	-2,048,000
增加固定資產及遞耗資產	-2,379,202
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-11,938
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-4,437,021</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	69,683
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	4,660,484
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	-31
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	<b>4,730,136</b>
<b>匯率變動影響數</b>	-
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>626,701</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>11,487,986</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>12,114,687</b>

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

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



## 二、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單 位	101 年度 決 算 數	102 年度 決 算 數	103 年度 決 算 數	104 年度 預 算 數	105 年度 預 算 數
機場旅客服務	人 次	17,586,173	18,121,123	19,558,392	18,896,056	19,837,156
導航設備服務	小 時	14,558,580	14,489,592	14,962,703	14,506,116	14,509,103
高速公路車輛 通行管理	輛 次	573,511,887	589,777,649			
高速公路車輛 通行管理	延 車 公 里			28,157,188,810	29,780,000,000	30,505,000,000
觀光拔尖領航 方案	新 臺 幣 千 元	4,481,817	4,326,163	2,529,094		
觀光大國行動 方案	新 臺 幣 千 元				2,437,661	2,714,952
高速鐵路車站 特定區區段徵 收土地開發	新 臺 幣 千 元	852,117	858,343	819,596	752,681	588,986
補助高速鐵路 站區聯外道路 系統改善	新 臺 幣 千 元	400,000	125,000	451,000	1,050,000	
高鐵永續經營 投資計畫	新 臺 幣 千 元					24,200,000

## 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 1,983 萬 7,156 人次。
- 2.提供導航設備服務 1,450 萬 9,103 小時。
- 3.執行高速公路車輛通行管理 305 億 0,500 萬延車公里。
- 4.辦理觀光大國行動方案 27 億 1,495 萬 2,000 元。
- 5.辦理高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發 5 億 8,898 萬 6,000 元。
- 6.辦理高鐵永續經營投資計畫 242 億元。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 565 億 1,690 萬 2,000 元，主要係航站設備使用費收入、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 521 億 4,752 萬

2,000 元，計增加 43 億 6,938 萬元，約 8.38%。

- (2) 業務成本與費用 330 億 1,170 萬 4,000 元，主要係精進飛航服務品質及飛航安全之航站營運及管理費用、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 312 億 8,917 萬 4,000 元，計增加 17 億 2,253 萬元，約 5.51%。
- (3) 業務外收入 31 億 8,110 萬 5,000 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 8,156 萬 8,000 元，計增加 5 億 9,953 萬 7,000 元，約 23.22%。
- (4) 業務外費用 76 億 6,972 萬 5,000 元，主要係借款利息費用，較上年度預算數 77 億 4,010 萬 2,000 元，計減少 7,037 萬 7,000 元，約 0.91%。
- (5) 業務總收支相抵後，計賸餘 190 億 1,657 萬 8,000 元，較上年度預算數 156 億 9,981 萬 4,000 元，計增加 33 億 1,676 萬 4,000 元，約 21.13%。

## 2. 餘絀撥補之預計：

- (1) 賸餘之部：本（105）年度預算賸餘 190 億 1,657 萬 8,000 元，連同以前年度未分配賸餘 198 億 1,852 萬元，共有賸餘 388 億 3,509 萬 8,000 元，除填補累積短絀 34 億 8,641 萬 2,000 元、提存公積 56 億 5,478 萬 6,000 元、賸餘撥充基金數 117 億 0,515 萬 1,000 元及解繳國庫淨額 9 億元外，尚餘 170 億 8,874 萬 9,000 元，留待以後年度處理。
- (2) 短絀之部：以前年度待填補之短絀 223 億 4,688 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 34 億 8,641 萬 2,000 元填補外，尚有短絀 188 億 6,047 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 238 億 6,343 萬 2,000 元。
- (2) 投資活動之現金流量：
  - ① 投資活動之淨現金流出 423 億 5,112 萬 7,000 元，其中現金流入 27 億 5,841 萬 7,000 元，包括減少長期投資 26 億 8,362 萬 2,000

元，減少短期墊款 6 億 5,000 元，減少其他資產 7,473 萬元；現金流出 451 億 0,954 萬 4,000 元，包括增加長期投資 248 億 5,507 萬 8,000 元，增加長期墊款 711 萬 4,000 元，增加準備金 2,658 萬 5,000 元，增加固定資產 201 億 6,708 萬元，增加無形資產 5,368 萬 7,000 元。

②上述增加固定資產 201 億 6,708 萬元，係固定資產建設改良擴充以現金支應之數，如加計購建固定資產未動用本年度現金部分 5,000 萬元，則本年度固定資產建設改良擴充為 202 億 1,708 萬元，其中：

A.專案計畫部分 114 億 8,614 萬 3,000 元，包括：

a.繼續計畫：桃園航空城機場園區用地取得計畫 3 億元，高雄機場北側都市計畫劃定為機場用地取得計畫 11 億 7,965 萬 4,000 元，臺灣桃園國際機場塔臺暨整體園區新建工程 3 億 3,964 萬元，高雄港聯外高架道路—中山高速公路延伸路廊 1 億 4,382 萬 9,000 元，國道 7 號高雄路段計畫 1,000 萬元，國道 4 號臺中環線豐原潭子段計畫 72 億 6,500 萬元。

b.新興計畫：國道 2 號大園交流道至台 15 線新闢高速公路工程 22 億 4,802 萬元。

B.一般建築及設備計畫部分 87 億 3,093 萬 7,000 元，包括土地 35 億 5,385 萬 9,000 元，土地改良物 31 億 1,731 萬 6,000 元，房屋及建築 2 億 9,686 萬 7,000 元，機械及設備 4 億 8,127 萬 9,000 元，交通及運輸設備 9 億 8,870 萬 1,000 元，什項設備 1 億 9,549 萬 2,000 元，其他 9,742 萬 3,000 元。

(3)融資活動之淨現金流入 222 億 6,012 萬 1,000 元，其中現金流入 245 億 3,880 萬元，包括增加短期債務 3 億 3,880 萬元，增加長期債務 242 億元；現金流出 22 億 7,867 萬 9,000 元，包括減少短期債務 13 億 7,767 萬 9,000 元，減少其他負債 100 萬元，解繳國庫淨額 9 億元。

(4)現金及約當現金之淨增 37 億 7,242 萬 6,000 元，係期末現金 556 億 8,452 萬 5,000 元，較期初現金 519 億 1,209 萬 9,000 元增加之數。

## 交通作業基金收支餘絀表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>56,516,902</b>	<b>100.00</b>	<b>52,147,522</b>	<b>100.00</b>	<b>54,201,381</b>	<b>100.00</b>	<b>4,369,380</b>	<b>8.38</b>	
勞務收入	33,747,507	59.71	28,848,445	55.32	30,805,965	56.84	4,899,062	16.98	
銷貨收入	4,791,255	8.48	4,064,192	7.79	4,176,832	7.71	727,063	17.89	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	8,687,369	15.37	8,494,767	16.29	8,121,220	14.98	192,602	2.27	
投融資業務收入	62,875	0.11	-	-	-	-	62,875	-	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	9,227,896	16.33	10,740,118	20.60	11,097,364	20.47	-1,512,222	14.08	
業務成本與費用	<b>33,011,704</b>	<b>58.41</b>	<b>31,289,174</b>	<b>60.00</b>	<b>31,158,579</b>	<b>57.49</b>	<b>1,722,530</b>	<b>5.51</b>	
勞務成本	23,277,487	41.19	22,049,046	42.28	23,170,780	42.75	1,228,441	5.57	
銷貨成本	1,594,622	2.82	1,310,758	2.51	1,175,638	2.17	283,864	21.66	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	178,682	0.32	177,951	0.34	177,694	0.33	731	0.41	
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	2,722,077	4.82	2,506,009	4.81	2,150,550	3.97	216,068	8.62	
管理及總務費用	5,191,696	9.19	4,152,790	7.96	4,011,883	7.40	1,038,906	25.02	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	47,140	0.08	1,092,620	2.10	472,034	0.87	-1,045,480	95.69	
業務賸餘(短絀一)	<b>23,505,198</b>	<b>41.59</b>	<b>20,858,348</b>	<b>40.00</b>	<b>23,042,802</b>	<b>42.51</b>	<b>2,646,850</b>	<b>12.69</b>	
業務外收入	<b>3,181,105</b>	<b>5.63</b>	<b>2,581,568</b>	<b>4.95</b>	<b>6,911,966</b>	<b>12.75</b>	<b>599,537</b>	<b>23.22</b>	
財務收入	290,970	0.51	249,816	0.48	588,783	1.09	41,154	16.47	
其他業務外收入	2,890,135	5.11	2,331,752	4.47	6,323,182	11.67	558,383	23.95	
業務外費用	<b>7,669,725</b>	<b>13.57</b>	<b>7,740,102</b>	<b>14.84</b>	<b>9,424,464</b>	<b>17.39</b>	<b>-70,377</b>	<b>0.91</b>	
財務費用	7,539,225	13.34	7,239,602	13.88	7,282,762	13.44	299,623	4.14	
其他業務外費用	130,500	0.23	500,500	0.96	2,141,702	3.95	-370,000	73.93	
業務外賸餘(短絀一)	<b>-4,488,620</b>	<b>-7.94</b>	<b>-5,158,534</b>	<b>-9.89</b>	<b>-2,512,498</b>	<b>-4.64</b>	<b>669,914</b>	<b>12.99</b>	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	<b>19,016,578</b>	<b>33.65</b>	<b>15,699,814</b>	<b>30.11</b>	<b>20,530,303</b>	<b>37.88</b>	<b>3,316,764</b>	<b>21.13</b>	

## 交通作業基金餘絀撥補表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>38,835,098</b>	<b>100.00</b>	<b>31,914,865</b>	<b>100.00</b>	<b>6,920,233</b>	<b>21.68</b>
本期賸餘	19,016,578	48.97	17,008,481	53.29	2,008,097	11.81
前期未分配賸餘	19,818,520	51.03	14,906,384	46.71	4,912,136	32.95
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>21,746,349</b>	<b>56.00</b>	<b>16,024,402</b>	<b>50.21</b>	<b>5,721,947</b>	<b>35.71</b>
填補累積短絀	3,486,412	8.98	1,662,750	5.21	1,823,662	109.68
提存公積	5,654,786	14.56	3,938,264	12.34	1,716,522	43.59
賸餘撥充基金數	11,705,151	30.14	10,123,388	31.72	1,581,763	15.62
解繳國庫淨額	900,000	2.32	300,000	0.94	600,000	200.00
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>17,088,749</b>	<b>44.00</b>	<b>15,890,463</b>	<b>49.79</b>	<b>1,198,286</b>	<b>7.54</b>
短絀之部	<b>22,346,887</b>	<b>100.00</b>	<b>26,588,598</b>	<b>100.00</b>	<b>-4,241,711</b>	<b>15.95</b>
本期短絀	-	-	1,308,667	4.92	-1,308,667	100.00
前期待填補之短絀	22,346,887	100.00	25,279,931	95.08	-2,933,044	11.60
填補之部	<b>3,486,412</b>	<b>15.60</b>	<b>1,662,750</b>	<b>6.25</b>	<b>1,823,662</b>	<b>109.68</b>
撥用賸餘	3,486,412	15.60	1,662,750	6.25	1,823,662	109.68
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>18,860,475</b>	<b>84.40</b>	<b>24,925,848</b>	<b>93.75</b>	<b>-6,065,373</b>	<b>24.33</b>

## 交通作業基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	19,016,578
調整非現金項目	4,846,854
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>23,863,432</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	65
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,683,622
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	74,730
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	-24,888,777
增加固定資產及遞耗資產	-20,167,080
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-53,687
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-42,351,127</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	338,800
增加長期負債	24,200,000
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	-1,378,679
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-900,000
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	<b>22,260,121</b>
<b>匯率變動影響數</b>	-
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>3,772,426</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>51,912,099</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>55,684,525</b>

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

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



# 國軍退除役官兵安置基金

## 一、基金概況：

我國政府為保持國軍精銳戰力，使不適服役之官兵，次第退出軍中，以促進國軍部隊新陳代謝，爰利用美援經費，辦理退除役官兵就醫、就養、就學及就業計畫。民國 48 年美方援助安置計畫終止後，為賡續辦理國軍退除役官兵安置計畫，並籌措創立生產事業所需資金，特於 61 年度依預算法規定設置本基金。本基金主要任務為輔導安置退除役官兵就業，照顧榮民及榮眷之生活。

本基金配合去任務化及移轉民營政策，所屬生產事業經持續檢討如下：液化石油氣供應處、榮民氣體製造廠、岡山工廠、食品工廠及榮民製藥廠 5 單位及龍崎工廠事業廢棄物處理區已完成移轉民營；臺中港船舶服務中心、榮民礦業開發處、榮民化工廠、楠梓工廠、榮民印刷廠、魚殖管理處、臺北紙廠、高雄榮民技術勞務中心、臺中木材加工廠、桃園工廠及塑膠工廠等 11 單位已裁撤；榮民工程事業管理處於 88 年度改制為榮民工程股份有限公司；臺北鐵工廠以資產作價投資榮民工程股份有限公司方式結束營業；臺北榮民技術勞務中心於 101 年間結束營業；龍崎工廠於 102 年結束營業；配合組織調整，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

國軍退除役官兵安置基金

森林保育事業管理處

清境農場、福壽山農場及武陵農場 3 家  
山地農場

彰化農場及臺東農場 2 家平地農場

## 二、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單 位	101年度 決算數	102年度 決算數	103年度 決算數	104年度 預算數	105年度 預算數
榮民職業訓練及介紹	新 臺 幣 千 元	73,232	97,956	108,310	141,861	145,538
提供農業產品	新 臺 幣 千 元	102,449	103,518	95,793	92,671	93,997
技術合作及勞務服務	新 臺 幣 千 元	2,092,053	717,725	534,835	391,876	430,699

## 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 4,553 萬 8,000 元。
- 2.生產農業產品 9,399 萬 7,000 元。
- 3.提供技術及勞務服務 4 億 3,069 萬 9,000 元。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 18 億 7,446 萬 1,000 元，主要係勞務及投融資業務收入，較上年度預算數 17 億 2,387 萬 9,000 元，計增加 1 億 5,058 萬 2,000 元，約 8.74%。
- (2)業務成本與費用 9 億 1,061 萬 9,000 元，主要係勞務成本，較上年度預算數 8 億 6,669 萬 2,000 元，計增加 4,392 萬 7,000 元，約 5.07%。
- (3)業務外收入 4 億 0,835 萬 9,000 元，主要係存款利息收入及雜項收入，較上年度預算數 2 億 7,290 萬元，計增加 1 億 3,545 萬 9,000 元，約 49.64%。
- (4)業務外費用 3 億 6,166 萬元，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 3 億 7,696 萬 7,000 元，計減少 1,530 萬 7,000 元，約 4.06%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 10 億 1,054 萬 1,000 元，較上年度預算

數 7 億 5,312 萬元，計增加 2 億 5,742 萬 1,000 元，約 34.18%。

## 2. 餘絀撥補之預計：

(1) 賸餘之部：本（105）年度預算賸餘 10 億 1,054 萬 1,000 元，連同以前年度未分配賸餘 80 億 2,492 萬 4,000 元，共有賸餘 90 億 3,546 萬 5,000 元，除填補累積短絀 95 萬 8,000 元外，尚餘 90 億 3,450 萬 7,000 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 4,407 萬 5,000 元，除撥用賸餘 95 萬 8,000 元及撥用公積 1 億 3,582 萬 1,000 元填補外，尚有短絀 6 億 0,729 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 6 億 0,177 萬元。

(2) 投資活動之現金流量：

① 投資活動之淨現金流入 1 億 9,292 萬 9,000 元，其中現金流入 5 億 0,509 萬 3,000 元，係減少其他資產之數；現金流出 3 億 1,216 萬 4,000 元，包括增加長期投資 1 億元，增加固定資產 2 億 1,112 萬 4,000 元，增加無形資產 104 萬元。

② 上述增加固定資產 2 億 1,112 萬 4,000 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 1 億 1,758 萬元，機械及設備 3,245 萬 3,000 元，交通及運輸設備 967 萬 2,000 元，什項設備 3,216 萬 9,000 元。

(3) 融資活動之現金流入流出相抵為零，其中現金流入 73 億 5,170 萬元，係增加短期債務之數；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增 7 億 9,469 萬 9,000 元，係期末現金 71 億 6,345 萬 7,000 元，較期初現金 63 億 6,875 萬 8,000 元增加之數。

## (三) 補辦預算：

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

單位：新臺幣千元

項	目	金 額	說 明
固定資產之建設、改良、擴充			
一般建築及設備計畫		29,000	清境農場辦理「國民賓館耐震補強及電源改善工程委託技術服務、老舊羊舍整修、增設深水井及給水改善」及福壽山農場辦理「全場涼亭無障礙設施、銷售部地質改良、露營區桌椅改善及三合院員工宿舍增設衛浴工程」所需。
資產之變賣		446	武陵農場應業務需要，變賣土地。

## 國軍退除役官兵安置基金收支餘絀表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>1,874,461</b>	<b>100.00</b>	<b>1,723,879</b>	<b>100.00</b>	<b>2,064,703</b>	<b>100.00</b>	<b>150,582</b>	<b>8.74</b>	
勞務收入	557,763	29.76	501,409	29.09	704,001	34.10	56,354	11.24	
銷貨收入	165,712	8.84	153,060	8.88	165,511	8.02	12,652	8.27	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	138,201	7.37	142,899	8.29	137,896	6.68	-4,698	3.29	
投融資業務收入	884,454	47.18	806,090	46.76	925,987	44.85	78,364	9.72	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	128,331	6.85	120,421	6.99	131,308	6.36	7,910	6.57	
業務成本與費用	<b>910,619</b>	<b>48.58</b>	<b>866,692</b>	<b>50.28</b>	<b>942,105</b>	<b>45.63</b>	<b>43,927</b>	<b>5.07</b>	
勞務成本	373,098	19.90	335,054	19.44	476,488	23.08	38,044	11.35	
銷貨成本	93,997	5.01	92,671	5.38	95,793	4.64	1,326	1.43	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	914	0.05	914	0.05	891	0.04	-	-	
投融資業務成本	1,156	0.06	13,519	0.78	6,867	0.33	-12,363	91.45	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	57,601	3.07	56,822	3.30	58,346	2.83	779	1.37	
行銷及業務費用	9,627	0.51	9,211	0.53	8,658	0.42	416	4.52	
管理及總務費用	193,344	10.31	182,435	10.58	164,092	7.95	10,909	5.98	
研究發展及訓練費用	300	0.02	300	0.02	91	-	-	-	
其他業務費用	180,582	9.63	175,766	10.20	130,876	6.34	4,816	2.74	
業務賸餘(短絀一)	<b>963,842</b>	<b>51.42</b>	<b>857,187</b>	<b>49.72</b>	<b>1,122,598</b>	<b>54.37</b>	<b>106,655</b>	<b>12.44</b>	
業務外收入	<b>408,359</b>	<b>21.79</b>	<b>272,900</b>	<b>15.83</b>	<b>443,659</b>	<b>21.49</b>	<b>135,459</b>	<b>49.64</b>	
財務收入	55,235	2.95	53,191	3.09	82,160	3.98	2,044	3.84	
其他業務外收入	353,124	18.84	219,709	12.75	361,500	17.51	133,415	60.72	
業務外費用	<b>361,660</b>	<b>19.29</b>	<b>376,967</b>	<b>21.87</b>	<b>504,476</b>	<b>24.43</b>	<b>-15,307</b>	<b>4.06</b>	
財務費用	172,138	9.18	183,165	10.63	54,821	2.66	-11,027	6.02	
其他業務外費用	189,522	10.11	193,802	11.24	449,655	21.78	-4,280	2.21	
業務外賸餘(短絀一)	<b>46,699</b>	<b>2.49</b>	<b>-104,067</b>	<b>-6.04</b>	<b>-60,817</b>	<b>-2.95</b>	-	-	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	<b>1,010,541</b>	<b>53.91</b>	<b>753,120</b>	<b>43.69</b>	<b>1,061,781</b>	<b>51.43</b>	<b>257,421</b>	<b>34.18</b>	

## 國軍退除役官兵安置基金餘絀撥補表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>9,035,465</b>	<b>100.00</b>	<b>8,109,145</b>	<b>100.00</b>	<b>926,320</b>	<b>11.42</b>
本期賸餘	1,010,541	11.18	753,120	9.29	257,421	34.18
前期未分配賸餘	8,024,924	88.82	7,356,025	90.71	668,899	9.09
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>958</b>	<b>0.01</b>	<b>3,024</b>	<b>0.04</b>	<b>-2,066</b>	<b>68.32</b>
填補累積短絀	958	0.01	3,024	0.04	-2,066	68.32
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>9,034,507</b>	<b>99.99</b>	<b>8,106,121</b>	<b>99.96</b>	<b>928,386</b>	<b>11.45</b>
短絀之部	<b>744,075</b>	<b>100.00</b>	<b>734,526</b>	<b>100.00</b>	<b>9,549</b>	<b>1.30</b>
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	744,075	100.00	734,526	100.00	9,549	1.30
填補之部	<b>136,779</b>	<b>18.38</b>	<b>3,024</b>	<b>0.41</b>	<b>133,755</b>	<b>4,423.12</b>
撥用賸餘	958	0.13	3,024	0.41	-2,066	68.32
撥用公積	135,821	18.25	-	-	135,821	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>607,296</b>	<b>81.62</b>	<b>731,502</b>	<b>99.59</b>	<b>-124,206</b>	<b>16.98</b>

## 國軍退除役官兵安置基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	1,010,541
調整非現金項目	-408,771
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>601,770</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	505,093
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-100,000
增加固定資產及遞耗資產	-211,124
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-1,040
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>192,929</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	7,351,700
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-7,351,700
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	-
<b>匯率變動影響數</b>	
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>794,699</b>
期初現金及約當現金	<b>6,368,758</b>
期末現金及約當現金	<b>7,163,457</b>

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

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

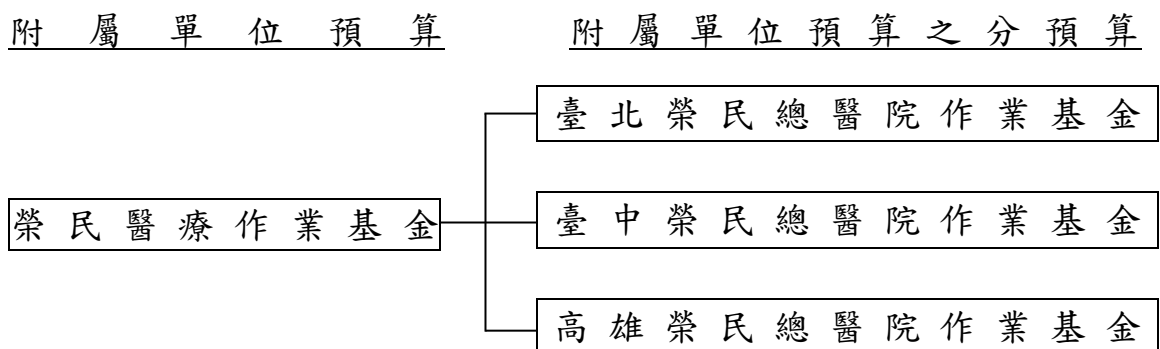
# 榮民醫療作業基金

## 一、基金概況：

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

由於國軍退除役官兵輔導委員會主管之臺北、臺中、高雄 3 所榮民總醫院及榮民醫院醫療作業基金均屬提供醫療服務或教學研究而設置，作業性質相同，為統籌運用資源，避免基金設置過多，爰自 87 年度起，依中央政府特種基金管理準則第 16 條規定，將該 4 個基金合併為本基金，編製附屬單位預算。原有各基金均改為編製附屬單位預算之分預算，隸屬於合併後之本基金項下。嗣為共享資源，提升醫療服務品質，各榮民醫院納入各榮民總醫院，並自 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	101 年度 決算數	102 年度 決算數	103 年度 決算數	104 年度 預算數	105 年度 預算數
門診病患醫療	人次	7,836,793	8,039,516	8,359,778	8,215,255	8,462,276
住院病患醫療	人日	3,834,361	3,767,210	3,763,247	3,864,862	3,832,098

## 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 846 萬 2,276 人次及住院病患 383 萬 2,098 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 489 億 3,833 萬 8,000 元，主要係醫療收入及政府補助收入，較上年度預算數 469 億 8,708 萬 4,000 元，計增加 19 億 5,125 萬 4,000 元，約 4.15%。
- (2)業務成本與費用 494 億 9,213 萬 7,000 元，主要係醫療成本，較上年度預算數 476 億 6,031 萬 9,000 元，計增加 18 億 3,181 萬 8,000 元，約 3.84%。
- (3)業務外收入 14 億 4,139 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 9,350 萬 4,000 元，計增加 1 億 4,789 萬元，約 11.43%。
- (4)業務外費用 2 億 3,356 萬 8,000 元，悉數係雜項費用，較上年度預算數 2 億 0,477 萬 5,000 元，計增加 2,879 萬 3,000 元，約 14.06%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 6 億 5,402 萬 7,000 元，較上年度預算數 4 億 1,549 萬 4,000 元，計增加 2 億 3,853 萬 3,000 元，約 57.41%。

#### 2.餘絀撥補之預計：

本（105）年度預算賸餘 6 億 5,402 萬 7,000 元，連同以前年度未

分配賸餘 18 億 0,336 萬 7,000 元，共有賸餘 24 億 5,739 萬 4,000 元，除提存公積 5 億 8,800 萬元外，尚餘 18 億 6,939 萬 4,000 元，留待以後年度處理。

### 3. 現金流量之預計：

(1) 業務活動之淨現金流入 32 億 1,422 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 40 億 0,657 萬 9,000 元，其中現金流入 18 億 8,980 萬 9,000 元，包括減少短期墊款 9,987 萬 8,000 元，減少其他資產 17 億 8,993 萬 1,000 元；現金流出 58 億 9,638 萬 8,000 元，包括增加短期墊款 9,852 萬 5,000 元，增加固定資產 36 億 1,603 萬 6,000 元，增加無形資產 1 億 0,843 萬 4,000 元，增加遞延借項 2 億 9,742 萬 6,000 元，增加其他資產 17 億 7,596 萬 7,000 元。

② 上述增加固定資產 36 億 1,603 萬 6,000 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 12 億 6,696 萬 8,000 元，均為繼續計畫，包括：臺北榮民總醫院新門診大樓興建計畫 5 億 8,500 萬元，臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫 6 億 8,196 萬 8,000 元。

B. 一般建築及設備計畫部分 23 億 4,906 萬 8,000 元，包括土地改良物 200 萬元，房屋及建築 5 億 4,700 萬元，機械及設備 16 億 4,342 萬 5,000 元，交通及運輸設備 2,936 萬 3,000 元，什項設備 1 億 0,992 萬 3,000 元，其他 1,735 萬 7,000 元。

(3) 融資活動之淨現金流入 3 億 6,461 萬 7,000 元，其中現金流入 145 億 0,320 萬 7,000 元，係增加其他負債之數；現金流出 141 億 3,859 萬元，係減少其他負債之數。

(4) 現金及約當現金之淨減 4 億 2,773 萬 8,000 元，係期末現金 225 億 9,431 萬 2,000 元，較期初現金 230 億 2,205 萬元減少之數。

## 榮民醫療作業基金收支餘絀表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>48,938,338</b>	<b>100.00</b>	<b>46,987,084</b>	<b>100.00</b>	<b>47,048,673</b>	<b>100.00</b>	<b>1,951,254</b>	<b>4.15</b>	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	45,212,004	92.39	43,288,479	92.13	43,377,017	92.20	1,923,525	4.44	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	3,726,334	7.61	3,698,605	7.87	3,671,656	7.80	27,729	0.75	
業務成本與費用	<b>49,492,137</b>	<b>101.13</b>	<b>47,660,319</b>	<b>101.43</b>	<b>47,874,239</b>	<b>101.75</b>	<b>1,831,818</b>	<b>3.84</b>	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	42,071,798	85.97	40,451,019	86.09	40,974,207	87.09	1,620,779	4.01	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	278,118	0.57	262,627	0.56	288,979	0.61	15,491	5.90	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	2,600,616	5.31	2,580,173	5.49	2,470,411	5.25	20,443	0.79	
研究發展及訓練費用	4,541,605	9.28	4,366,500	9.29	4,140,642	8.80	175,105	4.01	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	<b>-553,799</b>	<b>-1.13</b>	<b>-673,235</b>	<b>-1.43</b>	<b>-825,566</b>	<b>-1.75</b>	<b>119,436</b>	<b>17.74</b>	
業務外收入	<b>1,441,394</b>	<b>2.95</b>	<b>1,293,504</b>	<b>2.75</b>	<b>1,834,080</b>	<b>3.90</b>	<b>147,890</b>	<b>11.43</b>	
財務收入	165,224	0.34	169,174	0.36	191,573	0.41	-3,950	2.33	
其他業務外收入	1,276,170	2.61	1,124,330	2.39	1,642,507	3.49	151,840	13.50	
業務外費用	<b>233,568</b>	<b>0.48</b>	<b>204,775</b>	<b>0.44</b>	<b>391,376</b>	<b>0.83</b>	<b>28,793</b>	<b>14.06</b>	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	233,568	0.48	204,775	0.44	391,376	0.83	28,793	14.06	
業務外賸餘(短絀一)	<b>1,207,826</b>	<b>2.47</b>	<b>1,088,729</b>	<b>2.32</b>	<b>1,442,704</b>	<b>3.07</b>	<b>119,097</b>	<b>10.94</b>	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	<b>654,027</b>	<b>1.34</b>	<b>415,494</b>	<b>0.88</b>	<b>617,137</b>	<b>1.31</b>	<b>238,533</b>	<b>57.41</b>	

## 榮民醫療作業基金餘絀撥補表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>2,457,394</b>	<b>100.00</b>	<b>1,816,813</b>	<b>100.00</b>	<b>640,581</b>	<b>35.26</b>
本期賸餘	654,027	26.61	415,494	22.87	238,533	57.41
前期未分配賸餘	1,803,367	73.39	1,401,319	77.13	402,048	28.69
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>588,000</b>	<b>23.93</b>	<b>210,000</b>	<b>11.56</b>	<b>378,000</b>	<b>180.00</b>
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	588,000	23.93	210,000	11.56	378,000	180.00
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>1,869,394</b>	<b>76.07</b>	<b>1,606,813</b>	<b>88.44</b>	<b>262,581</b>	<b>16.34</b>
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

## 榮民醫療作業基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	654,027
調整非現金項目	2,560,197
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>3,214,224</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	99,878
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	1,789,931
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	-98,525
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	-3,616,036
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-2,181,827
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-4,006,579</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	14,503,207
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	-14,138,590
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	<b>364,617</b>
<b>匯率變動影響數</b>	-
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>-427,738</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>23,022,050</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>22,594,312</b>

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

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

# 科學工業園區管理局作業基金

## 一、基金概況：

我國政府為增進科學工業園區之設施及服務，以引進高科技之新型技術及發展高級精密工業，特於 71 年度依預算法規定設置本基金，並編製附屬單位預算。

本基金主要業務係辦理科學工業園區之開發、擴充、改良、維護及管理事項，並提供園區內員工日常所需供應、廠商安全及環境清潔美化等服務。本（105）年度預算之重點工作，包括維護及管理現有科學工業園區之設施，以及繼續推動新竹、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	101 年度 決 算 數	102 年度 決 算 數	103 年度 決 算 數	104 年度 預 算 數	105 年度 預 算 數
污水處理	立 方 公 尺	100,336,466	107,885,251	111,858,130	129,794,000	142,174,435
出租資產業務	平 方 公 尺	14,577,429	14,928,080	15,098,601	15,967,615	16,690,134

## 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 4,217 萬 4,435 立方公尺，提供土地、廠房及住宅等 1,669 萬 0,134 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 147 億元，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 137 億 4,694 萬 8,000 元，計增加 9 億 5,305 萬 2,000 元，約 6.93%。
- (2) 業務成本與費用 105 億 7,984 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 101 億 1,242 萬 9,000 元，計增加 4 億 6,742 萬元，約 4.62%。
- (3) 業務外收入 4,423 萬 1,000 元，主要係利息收入、資產使用及權利金收入，較上年度預算數 5,356 萬 4,000 元，計減少 933 萬 3,000

元，約 17.42%。

- (4)業務外費用 11 億 1,749 萬元，主要係借款利息費用，較上年度預算數 11 億 5,445 萬元，計減少 3,696 萬元，約 3.2%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 30 億 4,689 萬 2,000 元，較上年度預算數 25 億 3,363 萬 3,000 元，計增加 5 億 1,325 萬 9,000 元，約 20.26%。

## 2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 30 億 4,689 萬 2,000 元，連同以前年度未分配賸餘 13 億 4,064 萬 8,000 元，共有賸餘 43 億 8,754 萬元，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 85 億 5,243 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 51 億 6,745 萬 1,000 元，包括增加固定資產 51 億 5,125 萬 1,000 元，增加無形資產 1,620 萬元。

- ②上述增加固定資產 51 億 5,125 萬 1,000 元，係固定資產建設改良擴充之數，其中：

- A. 專案計畫部分 46 億 2,133 萬 2,000 元，均為繼續計畫，包括：  
新竹科學工業園區建設計畫 18 億 0,414 萬 8,000 元，南部科學工業園區建設計畫 4 億 7,257 萬 2,000 元，中部科學工業園區建設計畫 20 億 1,745 萬 2,000 元，新竹科學工業園區宜蘭基地籌設計畫 7,048 萬 2,000 元，中興新村高等研究園區籌設計畫 2 億 5,667 萬 8,000 元。

- B. 一般建築及設備計畫部分 5 億 2,991 萬 9,000 元，包括土地改良物 1 億 3,925 萬元，房屋及建築 1 億 7,045 萬元，機械及設備 1 億 7,377 萬 9,000 元，交通及運輸設備 4,039 萬元，什項設備 605 萬元。

- (3)融資活動之淨現金流出 29 億 6,332 萬 5,000 元，其中現金流入 27 億 1,192 萬 4,000 元，包括增加長期債務 20 億 1,402 萬 4,000 元，增加基金 6 億 9,790 萬元；現金流出 56 億 7,524 萬 9,000 元，係減少短期債務之數。

- (4)現金及約當現金之淨增 4 億 2,166 萬 2,000 元，係期末現金 11 億 7,722 萬 6,000 元，較期初現金 7 億 5,556 萬 4,000 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105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>14,700,000</b>	<b>100.00</b>	<b>13,746,948</b>	<b>100.00</b>	<b>12,433,344</b>	<b>100.00</b>	<b>953,052</b>	<b>6.93</b>	
勞務收入	7,242,939	49.27	7,018,773	51.06	6,018,990	48.41	224,166	3.19	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	7,457,061	50.73	6,728,175	48.94	6,414,354	51.59	728,886	10.83	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務成本與費用	<b>10,579,849</b>	<b>71.97</b>	<b>10,112,429</b>	<b>73.56</b>	<b>8,789,634</b>	<b>70.69</b>	<b>467,420</b>	<b>4.62</b>	
勞務成本	5,066,153	34.46	4,374,376	31.82	3,458,376	27.82	691,777	15.81	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	5,445,306	37.04	5,635,657	41.00	5,198,972	41.81	-190,351	3.38	
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	68,390	0.47	102,396	0.74	132,286	1.06	-34,006	33.21	
業務賸餘(短絀一)	<b>4,120,151</b>	<b>28.03</b>	<b>3,634,519</b>	<b>26.44</b>	<b>3,643,710</b>	<b>29.31</b>	<b>485,632</b>	<b>13.36</b>	
業務外收入	<b>44,231</b>	<b>0.30</b>	<b>53,564</b>	<b>0.39</b>	<b>286,469</b>	<b>2.30</b>	<b>-9,333</b>	<b>17.42</b>	
財務收入	8,033	0.05	3,033	0.02	14,598	0.12	5,000	164.85	
其他業務外收入	36,198	0.25	50,531	0.37	271,871	2.19	-14,333	28.36	
業務外費用	<b>1,117,490</b>	<b>7.60</b>	<b>1,154,450</b>	<b>8.40</b>	<b>1,174,200</b>	<b>9.44</b>	<b>-36,960</b>	<b>3.20</b>	
財務費用	1,043,518	7.10	1,098,388	7.99	873,765	7.03	-54,870	5.00	
其他業務外費用	73,972	0.50	56,062	0.41	300,435	2.42	17,910	31.95	
業務外賸餘(短絀一)	<b>-1,073,259</b>	<b>-7.30</b>	<b>-1,100,886</b>	<b>-8.01</b>	<b>-887,731</b>	<b>-7.14</b>	<b>27,627</b>	<b>2.51</b>	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	<b>3,046,892</b>	<b>20.73</b>	<b>2,533,633</b>	<b>18.43</b>	<b>2,755,979</b>	<b>22.17</b>	<b>513,259</b>	<b>20.26</b>	



## 科學工業園區管理局作業基金餘絀撥補表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>4,387,540</b>	<b>100.00</b>	<b>3,069,169</b>	<b>100.00</b>	<b>1,318,371</b>	<b>42.96</b>
本期賸餘	3,046,892	69.44	2,533,633	82.55	513,259	20.26
前期未分配賸餘	1,340,648	30.56	535,536	17.45	805,112	150.34
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>4,387,540</b>	<b>100.00</b>	<b>3,045,969</b>	<b>99.24</b>	<b>1,341,571</b>	<b>44.04</b>
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	4,387,540	100.00	3,045,969	99.24	1,341,571	44.04
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	<b>23,200</b>	<b>0.76</b>	<b>-23,200</b>	<b>100.00</b>
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

## 科學工業園區管理局作業基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	3,046,892
調整非現金項目	5,505,546
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>8,552,438</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
增加固定資產及遞耗資產	-5,151,251
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-16,200
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-5,167,451</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
增加長期負債	2,014,024
增加基金、公積及填補短絀	697,900
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	-5,675,249
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-2,963,325</b>
<b>匯率變動影響數</b>	-
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>421,662</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>755,564</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>1,177,226</b>

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

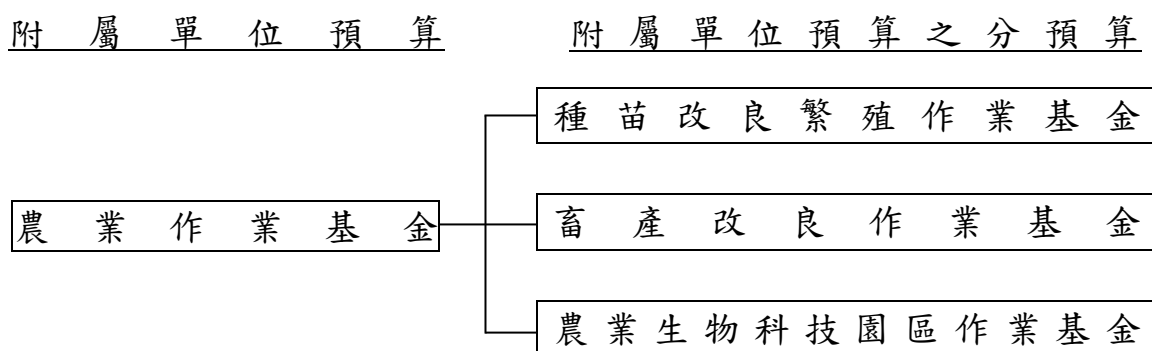
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘－)、處理資產短絀(賸餘－)、債務整理短絀(賸餘－)、其他、流動資產淨減(淨增－)、流動負債淨增(淨減－)。

# 農 業 作 業 基 金

## 一、基金概況：

我國政府為加速農漁業發展，提高農漁民所得，改善農漁民生活，達成經營現代化、機械化及科學化，特自 87 年度起設置農業綜合基金，並編製附屬單位預算。92 年度，再依預算法第 4 條規定及政府會計理論，按基金屬性，將農業綜合基金分割為農業作業基金（以下簡稱本基金）及農業特別收入基金，編製附屬單位預算。

本基金下原設有林務發展基金、山坡地開發基金、種苗改良繁殖作業基金及畜產改良作業基金，其中林務發展基金基於林政、林務一元化考量，自 93 年起歸於農業特別收入基金下，與造林基金合併為林務發展及造林基金；山坡地開發基金因業務單純已無設置之必要，經本院核定自 94 年 1 月 1 日起裁撤；其餘 2 基金仍隸屬於本基金，另本（105）年度為健全農業科技園區之設施及服務，依農業科技園區設置管理條例第 10 條規定設置農業生物科技園區作業基金隸屬本基金，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 年主要營運項目：

項 目	單 位	101 年度 決 算 數	102 年度 決 算 數	103 年度 決 算 數	104 年度 預 算 數	105 年度 預 算 數
農 畜 產 品 供 銷	新臺幣 千 元	150,599	148,622	136,789	169,030	161,161
出 租 資 產	平 方 公 尺					752,291

### 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辦理各項農畜產品供銷 1 億 6,116 萬 1,000 元，出租資產 75 萬 2,291 平方公尺。

#### (二)預算內容：

##### 1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 4 億 2,178 萬 1,000 元，主要係農畜產品銷貨收入及土地、廠房及住宅租金收入，較上年度預算數 2 億 3,761 萬 5,000 元，計增加 1 億 8,416 萬 6,000 元，約 77.51%。
- (2)業務成本與費用 3 億 8,524 萬元，主要係農畜產品銷貨成本及土地、廠房及住宅出租成本，較上年度預算數 2 億 1,760 萬 3,000 元，計增加 1 億 6,763 萬 7,000 元，約 77.04%。
- (3)業務外收入 1,003 萬 5,000 元，主要係存款利息收入及違規罰款收入，較上年度預算數 617 萬元，計增加 386 萬 5,000 元，約 62.64%。
- (4)業務外費用 410 萬 6,000 元，主要係雜項費用，較上年度預算數 13 萬 5,000 元，計增加 397 萬 1,000 元，約 2,941.48%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 4,247 萬元，較上年度預算數 2,604 萬 7,000 元，計增加 1,642 萬 3,000 元，約 63.05%。

##### 2.餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 4,247 萬元，連同以前年度未分配賸餘 1 億 6,254 萬 2,000 元，共有賸餘 2 億 0,501 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 3,438 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 4 億 8,107 萬 5,000 元，其中現金流入 66 萬 1,000 元，係減少遞耗資產之數；現金流出 4 億 8,173 萬 6,000 元，包括增加固定資產 4 億 8,153 萬 6,000 元，增加遞延借項 20 萬元。

②上述增加固定資產 4 億 8,153 萬 6,000 元，係辦理固定資產建設改良擴充之數，其中：

A.專案計畫部分 4 億 3,922 萬元，悉數為繼續計畫—農業生物科技園區擴充計畫。

B.一般建築及設備計畫部分 4,231 萬 6,000 元，包括房屋及建築 1,204 萬 5,000 元，機械及設備 2,890 萬 2,000 元，交通及運輸設備 121 萬 5,000 元，什項設備 15 萬 4,000 元。

- (3)融資活動之淨現金流入 4 億 3,892 萬元，其中現金流入 4 億 4,482 萬元，包括增加其他負債 560 萬元，增加長期負債 1 億 3,000 萬元，增加基金 3 億 0,922 萬元；現金流出 590 萬元，係減少其他負債之數。
- (4)現金及約當現金之淨增 9,222 萬 9,000 元，係期末現金 6 億 7,944 萬 7,000 元，較期初現金 5 億 8,721 萬 8,000 元增加之數。

# 農業作業基金收支餘絀表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>421,781</b>	<b>100.00</b>	<b>237,615</b>	<b>100.00</b>	<b>192,556</b>	<b>100.00</b>	<b>184,166</b>	<b>77.51</b>	
勞務收入	19,000	4.50	-	-	-	-	19,000	-	
銷貨收入	204,309	48.44	209,431	88.14	163,850	85.09	-5,122	2.45	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	126,830	30.07	-	-	-	-	126,830	-	
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	71,642	16.99	28,184	11.86	28,706	14.91	43,458	154.19	
業務成本與費用	<b>385,240</b>	<b>91.34</b>	<b>217,603</b>	<b>91.58</b>	<b>179,913</b>	<b>93.43</b>	<b>167,637</b>	<b>77.04</b>	
勞務成本	27,496	6.52	-	-	-	-	27,496	-	
銷貨成本	171,643	40.69	169,030	71.14	136,789	71.04	2,613	1.55	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	80,035	18.98	-	-	-	-	80,035	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	24,678	5.85	23,665	9.96	21,617	11.23	1,013	4.28	
行銷及業務費用	25,451	6.03	18,310	7.71	14,628	7.60	7,141	39.00	
管理及總務費用	9,157	2.17	6,598	2.78	6,880	3.57	2,559	38.78	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	46,780	11.09	-	-	-	-	46,780	-	
業務賸餘(短絀一)	<b>36,541</b>	<b>8.66</b>	<b>20,012</b>	<b>8.42</b>	<b>12,642</b>	<b>6.57</b>	<b>16,529</b>	<b>82.60</b>	
業務外收入	<b>10,035</b>	<b>2.38</b>	<b>6,170</b>	<b>2.60</b>	<b>10,046</b>	<b>5.22</b>	<b>3,865</b>	<b>62.64</b>	
財務收入	4,530	1.07	4,803	2.02	4,462	2.32	-273	5.68	
其他業務外收入	5,505	1.31	1,367	0.58	5,584	2.90	4,138	302.71	
業務外費用	<b>4,106</b>	<b>0.97</b>	<b>135</b>	<b>0.06</b>	<b>163</b>	<b>0.08</b>	<b>3,971</b>	<b>2,941.48</b>	
財務費用	455	0.11	-	-	-	-	455	-	
其他業務外費用	3,651	0.87	135	0.06	163	0.08	3,516	2,604.44	
業務外賸餘(短絀一)	<b>5,929</b>	<b>1.41</b>	<b>6,035</b>	<b>2.54</b>	<b>9,883</b>	<b>5.13</b>	<b>-106</b>	<b>1.76</b>	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	<b>42,470</b>	<b>10.07</b>	<b>26,047</b>	<b>10.96</b>	<b>22,526</b>	<b>11.70</b>	<b>16,423</b>	<b>63.05</b>	



# 農業作業基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀一)	42,470
調整非現金項目	91,914
業務活動之淨現金流入(流出一)	<b>134,384</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少固定資產及遞耗資產	661
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	-481,536
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-200
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	<b>-481,075</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	5,600
增加長期負債	130,000
增加基金、公積及填補短絀	309,220
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	-5,900
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	<b>438,920</b>
<b>匯率變動影響數</b>	<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減一)</b>	<b>92,229</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>587,218</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>679,447</b>

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

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



# 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 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	101 年度 決算數	102 年度 決算數	103 年度 決算數	104 年度 預算數	105 年度 預算數
保險給付	新 臺 幣 千 元	289,329,420	300,493,813	272,443,271	334,330,660	344,392,113

## 三、本年度營運計畫及預算：

### (一)營運計畫主要內容：

本（105）年度預計保險給付 3,443 億 9,211 萬 3,000 元，包括勞工保險業務 3,186 億 4,442 萬 6,000 元、就業保險業務 170 億 2,822 萬 6,000 元、農民健康保險業務 80 億 9,783 萬 4,000 元及職業災害勞工保護業務 6 億 2,162 萬 7,000 元。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

(1)業務收入 3,840 億 2,634 萬 5,000 元，主要係保險收入及投融資業務收入，較上年度預算數 3,692 億 5,249 萬元，計增加 147 億 7,385

萬 5,000 元，約 4.00%。

- (2) 業務成本與費用 3,841 億 2,321 萬 6,000 元，主要係保險給付、提存責任準備，較上年度預算數 3,693 億 3,596 萬 6,000 元，計增加 147 億 8,725 萬元，約 4.00%。
- (3) 業務外收入 9,696 萬 1,000 元，主要係收回呆帳，較上年度預算數 8,656 萬 6,000 元，計增加 1,039 萬 5,000 元，約 12.01%。
- (4) 業務外費用 9 萬元，主要係雜項費用，較上年度預算數 309 萬元，計減少 300 萬元，約 97.09%。
- (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 395 億 0,954 萬 2,000 元。
- (2) 投資活動之淨現金流出 716 億 8,925 萬 7,000 元，其中現金流入 52 萬 8,000 元，係減少短期貸款之數；現金流出 716 億 8,978 萬 5,000 元，包括增加流動金融資產 289 億 5,468 萬 6,000 元，增加長期投資 370 億 5,166 萬 9,000 元，增加長期貸款 56 億 7,773 萬元，增加無形資產 570 萬元。
- (3) 融資活動之淨現金流出 124 萬元，包括減少短期債務 52 萬 8,000 元，減少其他負債 71 萬 2,000 元。
- (4) 現金及約當現金之淨減 321 億 8,095 萬 5,000 元，係期末現金 1,049 億 4,465 萬 9,000 元，較期初現金 1,371 億 2,561 萬 4,000 元減少之數。

#### 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	101 年度 決算數	102 年度 決算數	103 年度 決算數	104 年度 預算數	105 年度 預算數
提列數	96,715,132	51,872,134	83,540,026	25,654,807	29,709,828
收回數	71,949,378	20,887,677		642,407	308,752
期末累積 餘額	582,945,824	613,978,309	697,500,977	729,197,549	758,598,625

(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	101 年度 決算數	102 年度 決算數	103 年度 決算數	104 年度 預算數	105 年度 預算數
提列數	9,089,269	7,833,461	8,183,508	5,525,082	5,518,432
收回數	354,531	530,115			
期末累積 餘額	86,796,623	94,097,970	102,281,478	107,914,048	113,432,480

(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	101年度 決算數	102年度 決算數	103年度 決算數	104年度 預算數	105年度 預算數
提列數	21,199	29,793	31,036	13,564	
收回數	397,788	389,563	380,361	535,295	547,347
期末累積 餘額	11,889,841	11,530,071	11,198,104	10,785,686	10,238,339



## 勞工保險局作業基金餘絀撥補表

中華民國105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105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀一)	-
調整非現金項目	39,509,542
業務活動之淨現金流入(流出一)	<b>39,509,542</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	528
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	-28,954,686
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-42,729,399
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	-5,700
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	<b>-71,689,257</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-1,240
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	<b>-1,240</b>
<b>匯率變動影響數</b>	<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減一)</b>	<b>-32,180,955</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>137,125,614</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>104,944,659</b>

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

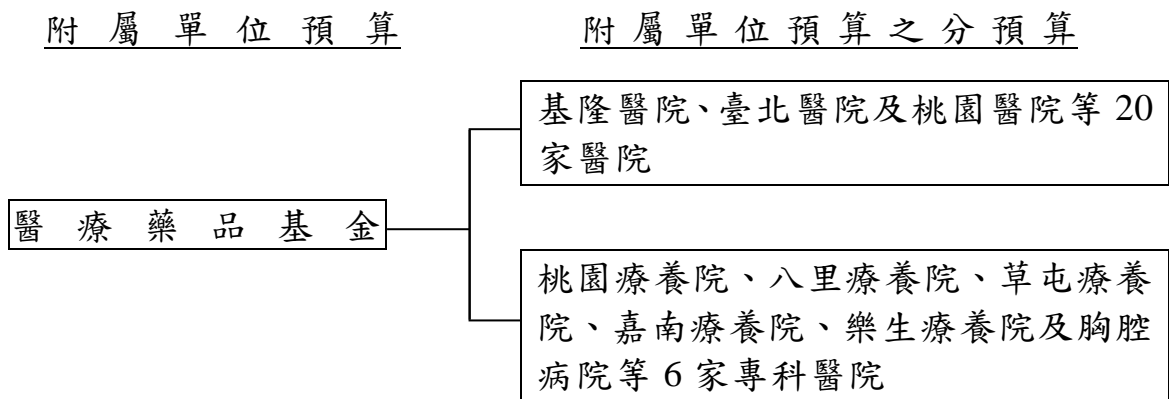
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘一)、處理資產短絀(賸餘一)、債務整理短絀(賸餘一)、其他、流動資產淨減(淨增一)、流動負債淨增(淨減一)。

# 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	101 年度 決算數	102 年度 決算數	103 年度 決算數	104 年度 預算數	105 年度 預算數
門診病患醫療	人 次	6,987,513	6,883,811	6,865,463	7,457,886	7,451,014
住院病患醫療	人 日	2,938,375	2,866,105	2,869,980	3,103,954	3,100,043

## 三、本年度營運計畫及預算：

### (一)營運計畫主要內容：

1. 預計診療門診病患 745 萬 1,014 人次及住院病患 310 萬 0,043 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 281 億 5,256 萬 5,000 元，主要係醫療收入及政府補助收入，較上年度預算數 273 億 4,144 萬 1,000 元，計增加 8 億 1,112 萬 4,000 元，約 2.97%。
- (2)業務成本與費用 275 億 7,971 萬元，主要係醫療成本，較上年度預算數 268 億 8,272 萬 2,000 元，計增加 6 億 9,698 萬 8,000 元，約 2.59%。
- (3)業務外收入 10 億 0,325 萬 7,000 元，主要係雜項收入，較上年度預算數 10 億 7,920 萬 7,000 元，計減少 7,595 萬元，約 7.04%。
- (4)業務外費用 7 億 5,072 萬 3,000 元，係雜項費用，較上年度預算數 7 億 7,479 萬 9,000 元，計減少 2,407 萬 6,000 元，約 3.11%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 8 億 2,538 萬 9,000 元，較上年度預算數 7 億 6,312 萬 7,000 元，計增加 6,226 萬 2,000 元，約 8.16%。

2.餘絀撥補之預計：

- (1)賸餘之部：本（105）年度預算賸餘 8 億 4,611 萬 3,000 元，連同以前年度未分配賸餘 21 億 3,848 萬 5,000 元，共有賸餘 29 億 8,459 萬 8,000 元，除填補累積短絀 576 萬 8,000 元，提存公積 8 億 1,999 萬 4,000 元及解繳國庫 5 億元外，尚餘 16 億 5,883 萬 6,000 元，留待以後年度處理。
- (2)短絀之部：本年度預算短絀 2,072 萬 4,000 元（係朴子醫院、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 4,069 萬 9,000 元，共有短絀 6,142 萬 3,000 元，悉數撥用賸餘 576 萬 8,000 元及撥用公積 5,565 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 23 億 2,564 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 15 億 8,459 萬 5,000 元，其中現金流入 1,074 萬 6,000 元，係減少其他資產之數；現金流出 15 億 9,534 萬 1,000 元，包括增加固定資產 13 億 1,905 萬 1,000 元，增加無形資產 7,539 萬 2,000 元，增加遞延借項 1 億 9,666 萬 2,000 元，增加其他資產 423 萬 6,000 元。

②上述增加固定資產 13 億 1,905 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 300 萬元，房屋及建築 4 億 9,994 萬 6,000 元，機械及設備 7 億 3,631 萬 1,000 元，交通及運輸設備 3,081 萬元，什項設備 4,898 萬 4,000 元。

(3)融資活動之淨現金流出 4 億 1,297 萬 3,000 元，其中現金流入 1 億 1,064 萬 7,000 元，包括增加其他負債 4,282 萬 7,000 元，增加公積 6,782 萬元；現金流出 5 億 2,362 萬元，包括減少其他負債 2,362 萬元，解繳國庫淨額 5 億元。

(4)現金及約當現金之淨增 3 億 2,807 萬 8,000 元，係期末現金 248 億 1,587 萬 6,000 元，較期初現金 244 億 8,779 萬 8,000 元增加之數。

## 醫療藥品基金收支餘絀表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>28,152,565</b>	<b>100.00</b>	<b>27,341,441</b>	<b>100.00</b>	<b>26,567,150</b>	<b>100.00</b>	<b>811,124</b>	<b>2.97</b>	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	24,139,515	85.75	23,357,538	85.43	22,699,358	85.44	781,977	3.35	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	4,013,050	14.25	3,983,903	14.57	3,867,792	14.56	29,147	0.73	
業務成本與費用	<b>27,579,710</b>	<b>97.97</b>	<b>26,882,722</b>	<b>98.32</b>	<b>26,129,902</b>	<b>98.35</b>	<b>696,988</b>	<b>2.59</b>	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	24,260,493	86.18	23,558,326	86.16	23,059,190	86.80	702,167	2.98	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	28,222	0.10	29,314	0.11	24,608	0.09	-1,092	3.73	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	2,191,597	7.78	2,237,059	8.18	2,082,326	7.84	-45,462	2.03	
研究發展及訓練費用	678,975	2.41	633,908	2.32	566,811	2.13	45,067	7.11	
其他業務費用	420,423	1.49	424,115	1.55	396,967	1.49	-3,692	0.87	
業務賸餘(短絀一)	<b>572,855</b>	<b>2.03</b>	<b>458,719</b>	<b>1.68</b>	<b>437,248</b>	<b>1.65</b>	<b>114,136</b>	<b>24.88</b>	
業務外收入	<b>1,003,257</b>	<b>3.56</b>	<b>1,079,207</b>	<b>3.95</b>	<b>1,380,437</b>	<b>5.20</b>	<b>-75,950</b>	<b>7.04</b>	
財務收入	131,010	0.47	124,413	0.46	128,436	0.48	6,597	5.30	
其他業務外收入	872,247	3.10	954,794	3.49	1,252,001	4.71	-82,547	8.65	
業務外費用	<b>750,723</b>	<b>2.67</b>	<b>774,799</b>	<b>2.83</b>	<b>1,066,962</b>	<b>4.02</b>	<b>-24,076</b>	<b>3.11</b>	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	750,723	2.67	774,799	2.83	1,066,962	4.02	-24,076	3.11	
業務外賸餘(短絀一)	<b>252,534</b>	<b>0.90</b>	<b>304,408</b>	<b>1.11</b>	<b>313,475</b>	<b>1.18</b>	<b>-51,874</b>	<b>17.04</b>	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	<b>825,389</b>	<b>2.93</b>	<b>763,127</b>	<b>2.79</b>	<b>750,723</b>	<b>2.83</b>	<b>62,262</b>	<b>8.16</b>	

## 醫療藥品基金餘絀撥補表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>2,984,598</b>	<b>100.00</b>	<b>2,797,926</b>	<b>100.00</b>	<b>186,672</b>	<b>6.67</b>
本期賸餘	846,113	28.35	771,268	27.57	74,845	9.70
前期未分配賸餘	2,138,485	71.65	2,026,658	72.43	111,827	5.52
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>1,325,762</b>	<b>44.42</b>	<b>745,963</b>	<b>26.66</b>	<b>579,799</b>	<b>77.72</b>
填補累積短絀	5,768	0.19	5,866	0.21	-98	1.67
提存公積	819,994	27.47	740,097	26.45	79,897	10.80
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	500,000	16.75	-	-	500,000	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>1,658,836</b>	<b>55.58</b>	<b>2,051,963</b>	<b>73.34</b>	<b>-393,127</b>	<b>19.16</b>
短絀之部	<b>61,423</b>	<b>100.00</b>	<b>9,703</b>	<b>100.00</b>	<b>51,720</b>	<b>533.03</b>
本期短絀	20,724	33.74	8,141	83.90	12,583	154.56
前期待填補之短絀	40,699	66.26	1,562	16.10	39,137	2,505.57
填補之部	<b>61,423</b>	<b>100.00</b>	<b>7,934</b>	<b>81.77</b>	<b>53,489</b>	<b>674.17</b>
撥用賸餘	5,768	9.39	5,866	60.46	-98	1.67
撥用公積	55,655	90.61	2,068	21.31	53,587	2,591.25
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	<b>1,769</b>	<b>18.23</b>	<b>-1,769</b>	<b>100.00</b>

## 醫療藥品基金現金流量表

中華民國105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－)	825,389
調整非現金項目	1,500,257
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>2,325,646</b>
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	10,746
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	-1,319,051
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-276,290
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-1,584,595</b>
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	42,827
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	67,820
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	-23,620
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-500,000
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-412,973</b>
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>328,078</b>
期初現金及約當現金	<b>24,487,798</b>
期末現金及約當現金	<b>24,815,876</b>

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

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

# 管制藥品製藥工廠作業基金

## 一、基金概況：

管制藥品製藥工廠係由原編列營業基金預算之麻醉藥品經理處，於民國 88 年 7 月 1 日依管制藥品管理條例及行政院衛生署管制藥品管理局組織條例之規定，改制為管制藥品管理局，並附設製藥工廠。該局製藥工廠部分，自 90 年度起編製作業基金預算。99 年度起，配合衛生署食品藥物管理局組織法之通過，管制藥品管理局與其他單位整併為食品藥物管理局，管制藥品製藥工廠改設置於食品藥物管理局，仍以作業基金方式運作，基金名稱由「管制藥品管理局製藥工廠作業基金」更改為「管制藥品製藥工廠作業基金」。

本基金主要任務係負責辦理國內第 1 級、第 2 級管制藥品之輸入、輸出、製造、品管、銷售、保管及製造方法之研究等業務。

## 二、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單 位	101年度 決算數	102年度 決算數	103年度 決算數	104年度 預算數	105年度 預算數
吩坦尼貼片 50 微公克/ 小時	片	285,660	111,454	238,778	190,000	160,000

## 三、本年度營運計畫及預算：

### (一)營運計畫主要內容：

本（105）年度主要營運項目為生產「吩坦尼貼片 50 微公克/小時」16 萬片供銷。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

(1)業務收入 5 億 9,443 萬 3,000 元，主要係藥品銷貨收入，較上年度預算數 5 億 0,050 萬 9,000 元，計增加 9,392 萬 4,000 元，約 18.77 %。

- (2)業務成本與費用 4 億 3,237 萬 5,000 元，主要係藥品銷貨成本，較上年度預算數 3 億 3,702 萬 8,000 元，計增加 9,534 萬 7,000 元，約 28.29%。
- (3)業務外收入 246 萬元，主要係存款利息收入，與上年度預算數相同。
- (4)業務外費用 44 萬 9,000 元，主要係財產交易短絀，較上年度預算數 1,129 萬 5,000 元，計減少 1,084 萬 6,000 元，約 96.02%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 1 億 6,406 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 5,464 萬 6,000 元，計增加 942 萬 3,000 元，約 6.09%。

## 2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 1 億 6,406 萬 9,000 元，連同以前年度未分配賸餘 1 億 5,773 萬 1,000 元，共有賸餘 3 億 2,180 萬元，除提存公積 1 億元及解繳國庫淨額 1 億元外，尚餘 1 億 2,180 萬元，留待以後年度處理。

## 3. 現金流量之預計：

- (1)業務活動之淨現金流入 1 億 8,852 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 2 億 4,457 萬 5,000 元，包括增加固定資產 2 億 4,437 萬 5,000 元，增加無形資產 20 萬元。
  - ②上述增加固定資產 2 億 4,437 萬 5,000 元，係固定資產建設改良擴充之數，其中：
    - A. 專案計畫部分 1 億 5,689 萬元，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 8,748 萬 5,000 元，包括機械及設備 8,728 萬 5,000 元，什項設備 20 萬元。
- (3)融資活動之淨現金流出 1 億 0,047 萬 8,000 元，包括減少其他負債 47 萬 8,000 元，解繳國庫淨額 1 億元。
- (4)現金及約當現金之淨減 1 億 5,652 萬 4,000 元，係期末現金 2 億 0,720 萬 1,000 元，較期初現金 3 億 6,372 萬 5,000 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105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	594,433	100.00	500,509	100.00	528,003	100.00	93,924	18.77	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	594,333	99.98	500,479	99.99	527,940	99.99	93,854	18.75	
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	100	0.02	30	0.01	63	0.01	70	233.33	
業務成本與費用	432,375	72.74	337,028	67.34	333,007	63.07	95,347	28.29	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	413,686	69.59	320,576	64.05	320,242	60.65	93,110	29.04	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	8,424	1.42	6,257	1.25	6,325	1.20	2,167	34.63	
管理及總務費用	1,820	0.31	1,107	0.22	514	0.10	713	64.41	
研究發展及訓練費用	8,445	1.42	9,088	1.82	5,926	1.12	-643	7.08	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	162,058	27.26	163,481	32.66	194,996	36.93	-1,423	0.87	
業務外收入	2,460	0.41	2,460	0.49	5,318	1.01	-	-	
財務收入	2,310	0.39	2,310	0.46	2,888	0.55	-	-	
其他業務外收入	150	0.03	150	0.03	2,430	0.46	-	-	
業務外費用	449	0.08	11,295	2.26	10,298	1.95	-10,846	96.02	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	449	0.08	11,295	2.26	10,298	1.95	-10,846	96.02	
業務外賸餘(短絀一)	2,011	0.34	-8,835	-1.77	-4,981	-0.94	-	-	
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)	164,069	27.60	154,646	30.90	190,015	35.99	9,423	6.09	



## 管制藥品製藥工廠作業基金餘絀撥補表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>321,800</b>	<b>100.00</b>	<b>340,312</b>	<b>100.00</b>	<b>-18,512</b>	<b>5.44</b>
本期賸餘	164,069	50.98	154,646	45.44	9,423	6.09
前期未分配賸餘	157,731	49.02	185,666	54.56	-27,935	15.05
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>200,000</b>	<b>62.15</b>	<b>220,000</b>	<b>64.65</b>	<b>-20,000</b>	<b>9.09</b>
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	100,000	31.08	100,000	29.38	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	100,000	31.08	120,000	35.26	-20,000	16.67
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>121,800</b>	<b>37.85</b>	<b>120,312</b>	<b>35.35</b>	<b>1,488</b>	<b>1.24</b>
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

## 管制藥品製藥工廠作業基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	164,069
調整非現金項目	24,460
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>188,529</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
增加固定資產及遞耗資產	-244,375
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-200
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-244,575</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-478
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-100,000
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-100,478</b>
<b>匯率變動影響數</b>	<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>-156,524</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>363,725</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>207,201</b>

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

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

# 全民健康保險基金

## 一、基金概況：

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

## 二、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單 位	101 年度 決 算 數	102 年度 決 算 數	103 年度 決 算 數	104 年度 預 算 數	105 年度 預 算 數
保險給付	新 臺 幣 千 元	480,444,396	502,127,056	518,143,568	543,712,186	572,191,219

## 三、本年度營運計畫及預算：

### (一)營運計畫主要內容：

本（105）年度預計保險給付 5,721 億 9,121 萬 9,000 元。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

(1)業務收入 5,976 億 5,246 萬 6,000 元，主要係保費收入、依法分配收入及收回安全準備，較上年度預算數 5,698 億 3,868 萬 5,000 元，計增加 278 億 1,378 萬 1,000 元，約 4.88%。

(2)業務成本與費用 6,000 億 4,820 萬 4,000 元，主要係保險給付、提存安全準備，較上年度預算數 5,715 億 3,759 萬 7,000 元，計增加 285 億 1,060 萬 7,000 元，約 4.99%。

(3)業務外收入 23 億 8,217 萬 9,000 元，主要係利息收入，較上年度預

算數 16 億 7,105 萬 6,000 元，計增加 7 億 1,112 萬 3,000 元，約 42.56 %。

(4) 業務外費用 229 萬 2,000 元，主要係雜項費用，較上年度預算數 185 萬 1,000 元，計增加 44 萬 1,000 元，約 23.82%。

(5) 業務總收支相抵後，計短絀 1,585 萬 1,000 元，較上年度預算數 2,970 萬 7,000 元，計減少 1,385 萬 6,000 元，約 46.64%。

## 2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算短絀 1,585 萬 1,000 元，悉數撥用公積填補。

## 3. 現金流量之預計：

(1) 業務活動之淨現金流入 375 億 1,976 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 326 億 4,878 萬元，其中現金流入 4 億元，係減少流動金融資產之數；現金流出 330 億 4,878 萬元，包括增加準備金 327 億 2,817 萬 2,000 元，增加固定資產 1 億 6,357 萬 9,000 元，增加無形資產 1 億 5,702 萬 9,000 元。

② 上述增加固定資產 1 億 6,357 萬 9,000 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 1 億 5,016 萬 5,000 元，包括減少其他負債 16 萬 5,000 元，減少基金 1 億 5,000 萬元。

(4) 現金及約當現金之淨增 47 億 2,082 萬 4,000 元，係期末現金 213 億 6,791 萬 4,000 元，較期初現金 166 億 4,709 萬元增加之數。

## 全民健康保險基金收支餘絀表

中華民國105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	597,652,466	100.00	569,838,685	100.00	571,777,853	100.00	27,813,781	4.88	
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	166,952	0.03	369,528	0.06	494,587	0.09	-202,576	54.82	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	575,071,693	96.22	546,395,377	95.89	545,103,065	95.33	28,676,316	5.25	
其他業務收入	22,413,821	3.75	23,073,780	4.05	26,180,200	4.58	-659,959	2.86	
業務成本與費用	600,048,204	100.40	571,537,597	100.30	573,973,017	100.38	28,510,607	4.99	
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	182,803	0.03	399,235	0.07	505,446	0.09	-216,432	54.21	
保險成本	599,656,106	100.34	570,958,362	100.20	573,287,571	100.26	28,697,744	5.03	
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	29,295	-	-	-	-	-	29,295	-	
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)	-2,395,738	-0.40	-1,698,912	-0.30	-2,195,164	-0.38	-696,826	41.02	
業務外收入	2,382,179	0.40	1,671,056	0.29	2,186,320	0.38	711,123	42.56	
財務收入	1,462,803	0.24	908,330	0.16	1,016,938	0.18	554,473	61.04	
其他業務外收入	919,376	0.15	762,726	0.13	1,169,382	0.20	156,650	20.54	
業務外費用	2,292	-	1,851	-	2,014	-	441	23.82	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	2,292	-	1,851	-	2,014	-	441	23.82	
業務外賸餘(短絀一)	2,379,887	0.40	1,669,205	0.29	2,184,305	0.38	710,682	42.58	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	-15,851	-	-29,707	-0.01	-10,859	-	13,856	46.64	

## 全民健康保險基金餘絀撥補表

中華民國105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	-33,154	100.00
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	-	-	33,154	100.00	-33,154	100.00
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	29,707	89.60	-29,707	100.00
填補累積短絀	-	-	29,707	89.60	-29,707	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	-	-	3,447	10.40	-3,447	100.00
短絀之部	15,851	100.00	29,707	100.00	-13,856	46.64
本期短絀	15,851	100.00	29,707	100.00	-13,856	46.64
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	15,851	100.00	29,707	100.00	-13,856	46.64
撥用賸餘	-	-	29,707	100.00	-29,707	100.00
撥用公積	15,851	100.00	-	-	15,851	-
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105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-15,851
調整非現金項目	37,535,620
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>37,519,769</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	400,000
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	-
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	-32,728,172
增加固定資產及遞耗資產	-163,579
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-157,029
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-32,648,780</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-165
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－)	<b>-150,165</b>
<b>匯率變動影響數</b>	<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>4,720,824</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>16,647,090</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>21,367,914</b>

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

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

# 國民年金保險基金

## 一、基金概況：

我國政府為確保未能於相關社會保險獲得適足保障之國民於其老年及發生身心障礙時之基本經濟安全，並謀其遺屬生活之安定，特於 97 年度依據國民年金法第 45 條及預算法規定，設置本基金，編製附屬單位預算。

本基金之主要任務係針對未加入軍人、公教人員、勞工及農民健康保險之國民，提供老年年金給付、生育給付、身心障礙年金給付、喪葬給付及遺屬年金給付，並整合敬老福利生活津貼及原住民敬老福利生活津貼，以強化現有社會保險制度之完整性及互補性，完備社會安全網絡。

## 二、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單 位	101 年度 決算數	102 年度 決算數	103 年度 決算數	104 年度 預算數	105 年度 預算數
保險給付	新臺幣 千 元	17,617,384	22,613,868	27,395,947	33,299,154	39,691,881

## 三、本年度營運計畫及預算：

### (一)營運計畫主要內容：

本（105）年度預計保險給付 396 億 9,188 萬 1,000 元。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

(1)業務收入 929 億 4,925 萬 7,000 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 869 億 7,262 萬 1,000 元，計增加 59 億 7,663 萬 6,000 元，約 6.87%。

(2)業務成本與費用 929 億 3,225 萬 4,000 元，主要係保險給付、提存安全準備、委託勞保局及勞動基金運用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 869 億 7,262 萬 1,000 元，計增加 59 億 5,963 萬 3,000 元，約 6.85%。

(3)業務外費用 1,700 萬 3,000 元，主要係短期週轉產生之利息費用，



上年度預算無列數。

(4)業務總收支相抵後，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 533 億 5,414 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 649 億 3,122 萬 7,000 元，其中現金流入 68 億 0,132 萬 3,000 元，係減少短期貸款之數；現金流出 717 億 3,255 萬元，包括增加流動金融資產 221 億 6,000 萬 4,000 元，增加長期投資 493 億 7,891 萬 5,000 元，增加固定資產 1 億 3,145 萬 1,000 元，增加無形資產 6,218 萬元。

②上述增加固定資產 1 億 3,145 萬 1,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括機械及設備 1 億 3,132 萬 8,000 元，交通及運輸設備 5 萬 7,000 元，什項設備 6 萬 6,000 元。

(3)融資活動之淨現金流入 1 億 9,363 萬 1,000 元，其中現金流入 323 億 3,355 萬 5,000 元，包括增加公積 1 億 9,363 萬 1,000 元，增加應付代收款 321 億 3,992 萬 4,000 元；現金流出 321 億 3,992 萬 4,000 元，係減少應付代收款之數。

(4)現金及約當現金之淨減 113 億 8,344 萬 7,000 元，係期末現金 226 億 5,949 萬 5,000 元，較期初現金 340 億 4,294 萬 2,000 元減少之數。



## 國民年金保險基金餘絀撥補表

中華民國105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105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-
調整非現金項目	53,354,149
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>53,354,149</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	6,801,323
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	-22,160,004
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-49,378,915
增加固定資產及遞耗資產	-131,451
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-62,180
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-64,931,227</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	193,631
其他融資活動之現金流入	32,139,924
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	-32,139,924
融資活動之淨現金流入(流出－)	<b>193,631</b>
<b>匯率變動影響數</b>	-
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>-11,383,447</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>34,042,942</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>22,659,495</b>

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

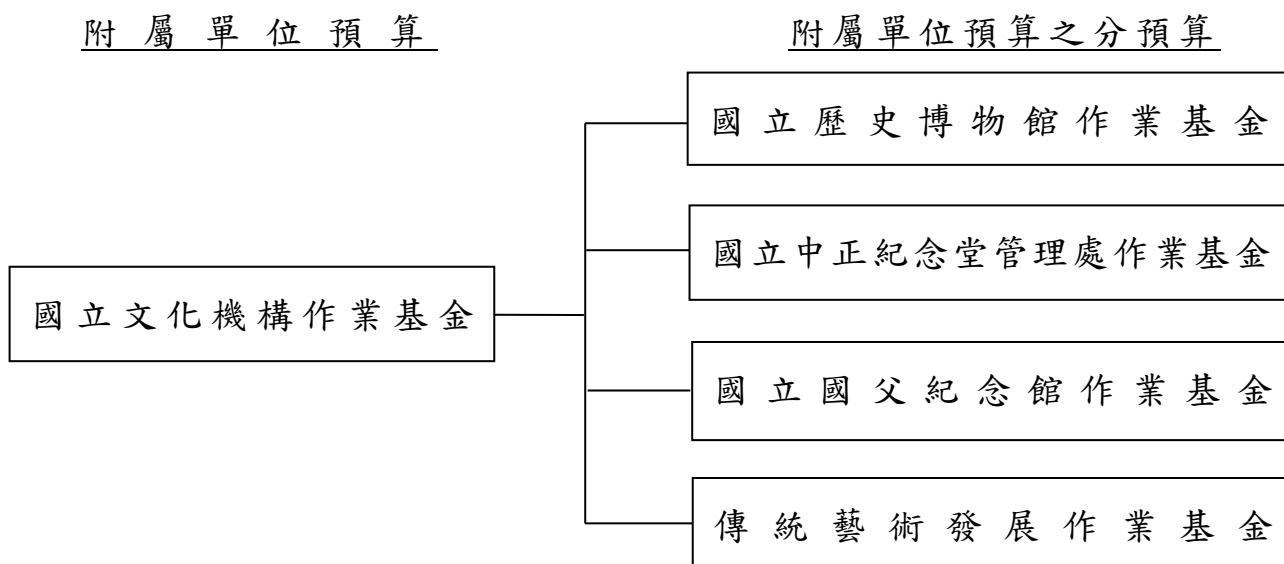
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘－)、處理資產短絀(賸餘－)、債務整理短絀(賸餘－)、其他、流動資產淨減(淨增－)、流動負債淨增(淨減－)。

# 國立文化機構作業基金

## 一、基金概況：

配合政府組織改造，101年5月文化部成立，原教育部所屬國立歷史博物館、國立中正紀念堂管理處及國立國父紀念館（不含陽明山中山樓）改隸文化部。上開3館所原為教育部所屬國立社教機構作業基金項下之分預算單位，為使其文物典藏、展覽及推廣教育等業務，得以配合組織改造作業，順利銜接，爰自102年度起設置本基金，編製附屬單位預算，並將該3館所納入本基金項下，分別設置國立歷史博物館作業基金、國立中正紀念堂管理處作業基金、國立國父紀念館作業基金。本（105）年度為執行「跨藝匯流·傳統入心—國立傳統藝術中心公共建設跨域加值發展計畫」，串聯臺北「臺灣戲曲中心」、宜蘭「傳藝園區」及高雄「豫劇藝術園區」作跨域資源整合，於本基金項下設置傳統藝術發展作業基金。

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	101年度 決算數	102年度 決算數	103年度 決算數	104年度 預算數	105年度 預算數
館務服務	人 次	22,245,966	14,409,045	13,891,539	14,846,967	14,754,177

### 三、本年度營運計畫及預算：

#### (一)營運計畫主要內容：

本年度主要營運項目係提供文化教育展覽及劇場演出活動等館務服務 1,475 萬 4,177 人次。

#### (二)預算內容：

##### 1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 11 億 6,483 萬 1,000 元，主要係政府補助收入及教學收入，較上年度預算數 7 億 3,459 萬 9,000 元，計增加 4 億 3,023 萬 2,000 元，約 58.57%。
- (2)業務成本與費用 12 億 4,415 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 8 億 1,793 萬 2,000 元，計增加 4 億 2,622 萬元，約 52.11%。
- (3)業務外收入 1 億 2,849 萬 5,000 元，主要係場地及停車場租借收入，較上年度預算數 1 億 0,806 萬元，計增加 2,043 萬 5,000 元，約 18.91%。
- (4)業務外費用 213 萬 8,000 元，主要係利息費用，上年度預算無列數。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 4,703 萬 6,000 元，較上年度預算數 2,472 萬 7,000 元，計增加 2,230 萬 9,000 元，約 90.22%。

##### 2.餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 4,703 萬 6,000 元，連同以前年度未分配賸餘 2 億 1,119 萬 1,000 元，共有賸餘 2 億 5,822 萬 7,000 元，留待以後年度處理。

##### 3.現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流入 1 億 3,603 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 8,406 萬 4,000 元，包括增加固定資產 5 億 8,406 萬 4,000 元，增加無形資產 1 億元。

②上述增加固定資產 5 億 8,406 萬 4,000 元，係固定資產建設改良擴充之數，其中：

A.專案計畫部分 5 億 4,993 萬 8,000 元，均為繼續計畫，包括國

家文化設施升級計畫－多元文化交織・古蹟風華再現－中正紀念堂服務升級計畫 850 萬元，國家文化設施升級計畫－國立國父紀念館跨域增值計畫 104－108 年 50 萬元，跨藝匯流・傳統入心－國立傳統藝術中心公共建設跨域增值發展計畫 5 億 4,093 萬 8,000 元。

B.一般建築及設備計畫部分 3,412 萬 6,000 元，包括機械及設備 1,721 萬元，交通及運輸設備 99 萬 9,000 元，什項設備 1,591 萬 7,000 元。

(3)融資活動之淨現金流入 5 億 9,072 萬 1,000 元，包括增加長期負債 1 億 5,270 萬元，增加基金 4 億 3,802 萬 1,000 元。

(4)現金及約當現金之淨增 4,269 萬元，係期末現金 4 億 6,991 萬 2,000 元，較期初現金 4 億 2,722 萬 2,000 元增加之數。

## 國立文化機構作業基金收支餘絀表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>1,164,831</b>	<b>100.00</b>	<b>734,599</b>	<b>100.00</b>	<b>588,206</b>	<b>100.00</b>	<b>430,232</b>	<b>58.57</b>	
勞務收入	51,000	4.38	8,000	1.09	4,543	0.77	43,000	537.50	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	44,800	3.85	40,336	5.49	43,103	7.33	4,464	11.07	
租金及權利金收入	13,000	1.12	-	-	-	-	13,000	-	
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	1,056,031	90.66	686,263	93.42	540,560	91.90	369,768	53.88	
業務成本與費用	<b>1,244,152</b>	<b>106.81</b>	<b>817,932</b>	<b>111.34</b>	<b>649,669</b>	<b>110.45</b>	<b>426,220</b>	<b>52.11</b>	
勞務成本	859,570	73.79	443,077	60.32	272,772	46.37	416,493	94.00	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	25,067	2.15	24,702	3.36	25,146	4.28	365	1.48	
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	346,011	29.70	339,576	46.23	340,328	57.86	6,435	1.90	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	13,504	1.16	10,577	1.44	11,423	1.94	2,927	27.67	
業務賸餘(短絀一)	<b>-79,321</b>	<b>-6.81</b>	<b>-83,333</b>	<b>-11.34</b>	<b>-61,463</b>	<b>-10.45</b>	<b>4,012</b>	<b>4.81</b>	
業務外收入	<b>128,495</b>	<b>11.03</b>	<b>108,060</b>	<b>14.71</b>	<b>122,007</b>	<b>20.74</b>	<b>20,435</b>	<b>18.91</b>	
財務收入	8,695	0.75	2,100	0.29	2,759	0.47	6,595	314.05	
其他業務外收入	119,800	10.28	105,960	14.42	119,248	20.27	13,840	13.06	
業務外費用	<b>2,138</b>	<b>0.18</b>	-	-	-	-	<b>2,138</b>	-	
財務費用	2,138	0.18	-	-	-	-	2,138	-	
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務外賸餘(短絀一)	<b>126,357</b>	<b>10.85</b>	<b>108,060</b>	<b>14.71</b>	<b>122,007</b>	<b>20.74</b>	<b>18,297</b>	<b>16.93</b>	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	<b>47,036</b>	<b>4.04</b>	<b>24,727</b>	<b>3.37</b>	<b>60,544</b>	<b>10.29</b>	<b>22,309</b>	<b>90.22</b>	



## 國立文化機構作業基金餘絀撥補表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>258,227</b>	<b>100.00</b>	<b>156,870</b>	<b>100.00</b>	<b>101,357</b>	<b>64.61</b>
本期賸餘	47,036	18.21	24,727	15.76	22,309	90.22
前期未分配賸餘	211,191	81.79	132,143	84.24	79,048	59.82
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>258,227</b>	<b>100.00</b>	<b>156,870</b>	<b>100.00</b>	<b>101,357</b>	<b>64.61</b>
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

## 國立文化機構作業基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀一)	47,036
調整非現金項目	88,997
業務活動之淨現金流入(流出一)	<b>136,033</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
增加固定資產及遞耗資產	-584,064
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-100,000
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	<b>-684,064</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
增加長期負債	152,700
增加基金、公積及填補短絀	438,021
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	<b>590,721</b>
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	<b>42,690</b>
期初現金及約當現金	<b>427,222</b>
期末現金及約當現金	<b>469,912</b>

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

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

# 故宮文物藝術發展基金

## 一、基金概況：

我國政府為加強文化建設，宣揚固有文物，特於 64 年度起依預算法規定，設立「故宮文物圖錄印製作業基金」。為使基金發揮最大效能，自 90 年度預算起，將收購文物業務，納入本基金辦理，基金名稱並更改為「故宮文物藝術發展基金」。本基金主要任務為印製我國歷代文物圖錄，仿製銅、瓷、玉器等古物，製作各項藝術紀念品，並收購文物，充實典藏，以加強文化推廣工作。

## 二、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單位	101 年度 決算數	102 年度 決算數	103 年度 決算數	104 年度 預算數	105 年度 預算數
書 籍	本	210,507	172,748	160,903	176,360	186,425
文物仿製品	件	19,204	13,720	11,089	11,000	13,400
各項藝術 紀念品	件	2,013,845	2,203,139	2,593,258	2,418,181	3,470,000

## 三、本年度營運計畫及預算：

### (一)營運計畫主要內容：

本(105)年度預計銷售書籍 18 萬 6,425 本，文物仿製品 1 萬 3,400 件，各項藝術紀念品 347 萬件。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

(1)業務收入 8 億 9,291 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 6 億 5,646 萬 8,000 元，計增加 2 億 3,645 萬元，約 36.02%。

(2)業務成本與費用 6 億 3,736 萬 8,000 元，主要係銷貨成本、行銷及業務費用，較上年度預算數 4 億 3,070 萬 6,000 元，計增加 2 億 0,666 萬 2,000 元，約 47.98%。

(3)業務外收入 1 億 2,093 萬 6,000 元，主要係雜項收入，較上年度預算數 1 億 5,329 萬 8,000 元，計減少 3,236 萬 2,000 元，約 21.11%。

(4)業務總收支相抵後，計賸餘 3 億 7,648 萬 6,000 元，較上年度預算數 3 億 7,906 萬元，計減少 257 萬 4,000 元，約 0.68%。

## 2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 3 億 7,648 萬 6,000 元，連同以前年度未分配賸餘 3 億 2,871 萬 8,000 元，共有賸餘 7 億 0,520 萬 4,000 元，除提存公積 2 億元、撥充基金 5,000 萬元及解繳國庫 5,500 萬元外，尚餘 4 億 0,020 萬 4,000 元，留待以後年度處理。

## 3. 現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流入 3 億 4,292 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 3 億 1,510 萬元，包括增加固定資產 3 億 1,325 萬元，增加無形資產 185 萬元。

②上述增加固定資產 3 億 1,325 萬元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括機械及設備 25 萬元，什項設備 3 億 1,300 萬元。

(3)融資活動之淨現金流出 5,383 萬 3,000 元，其中現金流入 116 萬 7,000 元，係增加其他負債之數；現金流出 5,500 萬元，係解繳國庫淨額。

(4)現金及約當現金之淨減 2,600 萬 5,000 元，係期末現金 6 億 8,175 萬 3,000 元，較期初現金 7 億 0,775 萬 8,000 元減少之數。

## 故宮文物藝術發展基金收支餘絀表

中華民國105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	892,918	100.00	656,468	100.00	622,067	100.00	236,450	36.02	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	892,918	100.00	656,468	100.00	622,067	100.00	236,450	36.02	
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	637,368	71.38	430,706	65.61	506,027	81.35	206,662	47.98	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	360,520	40.38	234,058	35.65	249,813	40.16	126,462	54.03	
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	267,759	29.99	190,157	28.97	250,420	40.26	77,602	40.81	
管理及總務費用	9,089	1.02	5,991	0.91	5,793	0.93	3,098	51.71	
研究發展及訓練費用	-	-	500	0.08	-	-	-500	100.00	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	255,550	28.62	225,762	34.39	116,041	18.65	29,788	13.19	
業務外收入	120,936	13.54	153,298	23.35	95,246	15.31	-32,362	21.11	
財務收入	1,494	0.17	1,390	0.21	1,288	0.21	104	7.48	
其他業務外收入	119,442	13.38	151,908	23.14	93,958	15.10	-32,466	21.37	
業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務外賸餘(短絀一)	120,936	13.54	153,298	23.35	95,246	15.31	-32,362	21.11	
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)	376,486	42.16	379,060	57.74	211,286	33.97	-2,574	0.68	

## 故宮文物藝術發展基金餘絀撥補表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>705,204</b>	<b>100.00</b>	<b>522,845</b>	<b>100.00</b>	<b>182,359</b>	<b>34.88</b>
本期賸餘	376,486	53.39	379,060	72.50	-2,574	0.68
前期未分配賸餘	328,718	46.61	143,785	27.50	184,933	128.62
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>305,000</b>	<b>43.25</b>	<b>225,000</b>	<b>43.03</b>	<b>80,000</b>	<b>35.56</b>
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	200,000	28.36	100,000	19.13	100,000	100.00
賸餘撥充基金數	50,000	7.09	50,000	9.56	-	-
解繳國庫淨額	55,000	7.80	75,000	14.34	-20,000	26.67
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>400,204</b>	<b>56.75</b>	<b>297,845</b>	<b>56.97</b>	<b>102,359</b>	<b>34.37</b>
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

## 故宮文物藝術發展基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	376,486
調整非現金項目	-33,558
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>342,928</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
增加固定資產及遞耗資產	-313,250
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-1,850
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-315,100</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	1,167
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-55,000
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-53,833</b>
<b>匯率變動影響數</b>	<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>-26,005</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>707,758</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>681,753</b>

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

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

# 原住民族綜合發展基金

## 一、基金概況：

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

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



## 二、最近5年主要營運項目：

項 目	單 位	101年度 決算數	102年度 決算數	103年度 決算數	104年度 預算數	105年度 預算數
原住民經濟產業及青年創業貸款業務	新臺幣 千 元	66,448	108,517	112,294	90,000	100,000
原住民微型經濟活動貸款業務	新臺幣 千 元	344,219	378,367	378,540	380,000	370,000
原住民經濟產業貸款信用保證業務	新臺幣 千 元			1,000	1,000	10,000
原住民保留地森林保育計畫—原住民保留地禁伐補償計畫經費	新臺幣 千 元					1,400,000
原住民就業輔導獎勵業務	新臺幣 千 元	736,292	559,912	569,178	728,725	649,722

## 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及青年創業貸款業務 1 億元。
- 2.辦理原住民微型經濟活動貸款業務 3 億 7,000 萬元。
- 3.辦理原住民經濟產業貸款信用保證業務 1,000 萬元。
- 4.辦理原住民保留地森林保育計畫－原住民保留地禁伐補償計畫經費 14 億元。
- 5.辦理原住民就業輔導獎勵業務 6 億 4,972 萬 2,000 元。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 14 億 8,882 萬 6,000 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 8 億 0,053 萬元，計增加 6 億 8,829 萬 6,000 元，約 85.98%。
- (2)業務成本與費用 21 億 1,213 萬元，主要係貸款手續費及業務費用，較上年度預算數 7 億 7,474 萬 8,000 元，計增加 13 億 3,738 萬 2,000 元，約 172.62%。
- (3)業務外收入 7,821 萬元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 7,749 萬 1,000 元，計增加 71 萬 9,000 元，約 0.93%。
- (4)業務外費用 1,000 萬元，主要係退還廠商溢繳之就業代金，較上年度預算數 2,000 萬元，計減少 1,000 萬元，約 50.00%。
- (5)業務總收支相抵後，計短絀 5 億 5,509 萬 4,000 元，與上年度預算賸餘 8,327 萬 3,000 元比較，由賸餘轉為短絀。

2.餘絀撥補之預計：

- (1)賸餘之部：本（105）年度預算賸餘 1,099 萬 9,000 元（係原住民族就業基金分預算賸餘之數），連同以前年度未分配賸餘 12 億 8,012 萬 8,000 元，共有賸餘 12 億 9,112 萬 7,000 元，除填補累積短絀 2,669 萬 8,000 元外，尚餘 12 億 6,442 萬 9,000 元，留待以後年度處理。
- (2)短絀之部：本年度預算短絀 5 億 6,609 萬 3,000 元，除撥用賸餘 2,669 萬 8,000 元填補外，尚有短絀 5 億 3,939 萬 5,000 元，留待以後年度填補。

### 3.現金流量之預計：

- (1)業務活動之淨現金流出 5 億 5,509 萬 4,000 元。
- (2)投資活動之淨現金流出 1 億 0,696 萬 8,000 元，其中現金流入 3 億 6,303 萬 2,000 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 3,944 萬元，係增加基金之數。
- (4)現金及約當現金之淨減 4 億 2,262 萬 2,000 元，係期末現金 96 億 7,479 萬 2,000 元，較期初現金 100 億 9,741 萬 4,000 元減少之數。

# 原住民族綜合發展基金收支餘絀表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>1,488,826</b>	<b>100.00</b>	<b>800,530</b>	<b>100.00</b>	<b>691,790</b>	<b>100.00</b>	<b>688,296</b>	<b>85.98</b>	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	24,584	1.65	34,815	4.35	24,892	3.60	-10,231	29.39	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	283,000	19.01	355,000	44.35	284,089	41.07	-72,000	20.28	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	1,181,242	79.34	410,715	51.31	382,810	55.34	770,527	187.61	
業務成本與費用	<b>2,112,130</b>	<b>141.87</b>	<b>774,748</b>	<b>96.78</b>	<b>672,966</b>	<b>97.28</b>	<b>1,337,382</b>	<b>172.62</b>	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	23,106	1.55	20,849	2.60	19,989	2.89	2,257	10.83	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	2,085,912	140.10	750,797	93.79	650,027	93.96	1,335,115	177.83	
管理及總務費用	3,112	0.21	3,102	0.39	2,951	0.43	10	0.32	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	<b>-623,304</b>	<b>-41.87</b>	<b>25,782</b>	<b>3.22</b>	<b>18,824</b>	<b>2.72</b>	-	-	
業務外收入	<b>78,210</b>	<b>5.25</b>	<b>77,491</b>	<b>9.68</b>	<b>112,464</b>	<b>16.26</b>	<b>719</b>	<b>0.93</b>	
財務收入	71,410	4.80	70,691	8.83	83,051	12.01	719	1.02	
其他業務外收入	6,800	0.46	6,800	0.85	29,413	4.25	-	-	
業務外費用	<b>10,000</b>	<b>0.67</b>	<b>20,000</b>	<b>2.50</b>	<b>34,946</b>	<b>5.05</b>	<b>-10,000</b>	<b>50.00</b>	
財務費用	-	-	-	-	20,106	2.91	-	-	
其他業務外費用	10,000	0.67	20,000	2.50	14,840	2.15	-10,000	50.00	
業務外賸餘(短絀一)	<b>68,210</b>	<b>4.58</b>	<b>57,491</b>	<b>7.18</b>	<b>77,518</b>	<b>11.21</b>	<b>10,719</b>	<b>18.64</b>	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	<b>-555,094</b>	<b>-37.28</b>	<b>83,273</b>	<b>10.40</b>	<b>96,342</b>	<b>13.93</b>	-	-	

# 原住民族綜合發展基金餘絀撥補表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>1,291,127</b>	<b>100.00</b>	<b>1,228,982</b>	<b>100.00</b>	<b>62,145</b>	<b>5.06</b>
本期賸餘	10,999	0.85	83,273	6.78	-72,274	86.79
前期未分配賸餘	1,280,128	99.15	1,145,709	93.22	134,419	11.73
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>26,698</b>	<b>2.07</b>	<b>13,606</b>	<b>1.11</b>	<b>13,092</b>	<b>96.22</b>
填補累積短絀	26,698	2.07	13,606	1.11	13,092	96.22
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>1,264,429</b>	<b>97.93</b>	<b>1,215,376</b>	<b>98.89</b>	<b>49,053</b>	<b>4.04</b>
短絀之部	<b>566,093</b>	<b>100.00</b>	<b>13,606</b>	<b>100.00</b>	<b>552,487</b>	<b>4,060.61</b>
本期短絀	566,093	100.00	-	-	566,093	-
前期待填補之短絀	-	-	13,606	100.00	-13,606	100.00
填補之部	<b>26,698</b>	<b>4.72</b>	<b>13,606</b>	<b>100.00</b>	<b>13,092</b>	<b>96.22</b>
撥用賸餘	26,698	4.72	13,606	100.00	13,092	96.22
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>539,395</b>	<b>95.28</b>	-	-	<b>539,395</b>	-

# 原住民族綜合發展基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-555,094
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>-555,094</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	363,032
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－)	<b>-106,968</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	239,440
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	<b>239,440</b>
<b>匯率變動影響數</b>	<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>-422,622</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>10,097,414</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>9,674,792</b>

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

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

# 考選業務基金

## 一、基金概況：

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

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

## 二、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單 位	101 年度 決 算 數	102 年度 決 算 數	103 年度 決 算 數	104 年度 預 算 數	105 年度 預 算 數
辦理各項考試 業務	人 次	794,867	688,452	538,237	550,011	500,824

## 三、本年度營運計畫及預算：

### (一)營運計畫主要內容：

本（105）年度預計辦理各項考試業務 50 萬 0,824 人次。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 6 億 5,309 萬 4,000 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 0,947 萬 8,000 元，計減少 5,638 萬 4,000 元，約 7.95%。
- (2)業務成本與費用 6 億 4,790 萬 2,000 元，主要係辦理考試各階段業務所需經費，較上年度預算數 7 億 0,814 萬 8,000 元，計減少 6,024 萬 6,000 元，約 8.51%。

(3)業務外收入 436 萬元，主要係存款利息收入及雜項收入，較上年度預算數 236 萬元，計增加 200 萬元，約 84.75%。

(4)業務外費用 5 萬元，主要係雜項費用，上年度預算無列數。

(5)業務總收支相抵後，計賸餘 950 萬 2,000 元，較上年度預算數 369 萬元，計增加 581 萬 2,000 元，約 157.51%。

## 2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 950 萬 2,000 元，連同以前年度未分配賸餘 5,529 萬 5,000 元，共有賸餘 6,479 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 5,362 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 3,065 萬 6,000 元，包括增加固定資產 1,921 萬 9,000 元，增加無形資產 1,143 萬 7,000 元。

②上述增加固定資產 1,921 萬 9,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括機械及設備 1,647 萬 9,000 元，什項設備 274 萬元。

(3)融資活動之淨現金流出 50 萬元，其中現金流入 50 萬元，係增加其他負債之數；現金流出 100 萬元，係減少其他負債之數。

(4)現金及約當現金之淨增 2,247 萬 2,000 元，係期末現金 3 億 6,316 萬 4,000 元，較期初現金 3 億 4,069 萬 2,000 元增加之數。

## 考選業務基金收支餘絀表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>653,094</b>	<b>100.00</b>	<b>709,478</b>	<b>100.00</b>	<b>646,309</b>	<b>100.00</b>	<b>-56,384</b>	<b>7.95</b>	
勞務收入	651,995	99.83	709,478	100.00	644,966	99.79	-57,483	8.10	
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	1,099	0.17	-	-	1,343	0.21	1,099	-	
業務成本與費用	<b>647,902</b>	<b>99.21</b>	<b>708,148</b>	<b>99.81</b>	<b>649,182</b>	<b>100.44</b>	<b>-60,246</b>	<b>8.51</b>	
勞務成本	646,803	99.04	708,148	99.81	649,182	100.44	-61,345	8.66	
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	1,099	0.17	-	-	-	-	1,099	-	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	<b>5,192</b>	<b>0.79</b>	<b>1,330</b>	<b>0.19</b>	<b>-2,872</b>	<b>-0.44</b>	<b>3,862</b>	<b>290.38</b>	
業務外收入	<b>4,360</b>	<b>0.67</b>	<b>2,360</b>	<b>0.33</b>	<b>9,715</b>	<b>1.50</b>	<b>2,000</b>	<b>84.75</b>	
財務收入	2,360	0.36	2,360	0.33	2,019	0.31	-	-	
其他業務外收入	2,000	0.31	-	-	7,696	1.19	2,000	-	
業務外費用	<b>50</b>	<b>0.01</b>	-	-	<b>21</b>	-	<b>50</b>	-	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	50	0.01	-	-	21	-	50	-	
業務外賸餘(短絀一)	<b>4,310</b>	<b>0.66</b>	<b>2,360</b>	<b>0.33</b>	<b>9,694</b>	<b>1.50</b>	<b>1,950</b>	<b>82.63</b>	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	<b>9,502</b>	<b>1.45</b>	<b>3,690</b>	<b>0.52</b>	<b>6,822</b>	<b>1.06</b>	<b>5,812</b>	<b>157.51</b>	



## 考選業務基金餘絀撥補表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>64,797</b>	<b>100.00</b>	<b>50,633</b>	<b>100.00</b>	<b>14,164</b>	<b>27.97</b>
本期賸餘	9,502	14.66	3,690	7.29	5,812	157.51
前期未分配賸餘	55,295	85.34	46,943	92.71	8,352	17.79
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>64,797</b>	<b>100.00</b>	<b>50,633</b>	<b>100.00</b>	<b>14,164</b>	<b>27.97</b>
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

# 考 選 業 務 基 金 現 金 流 量 表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	9,502
調整非現金項目	44,126
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>53,628</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
增加固定資產及遞耗資產	-19,219
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-11,437
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	<b>-30,656</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	500
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-1,000
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－)	<b>-500</b>
<b>匯率變動影響數</b>	
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>22,472</b>
期初現金及約當現金	<b>340,692</b>
期末現金及約當現金	<b>363,164</b>

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

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



### 三、參考表



# 主要營運項目分析表

中華民國105年度

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱及營運項目	單位	數量	單位成本(元)	預算數	說明
<b>行政院主管</b>					
行政院國家發展基金					
(一)各項投資	千元			23,200,000	
(二)一般貸款	千元			9,200,000	
<b>內政部主管</b>					
營建建設基金					
(一)住宅貸款利息差額及租金補貼	千元			5,252,916	
(二)社會住宅中長期推動方案	千元			1,006,425	
(三)土地開發	千元			6,191,200	
(四)都市更新推動工作	千元			626,294	
<b>國防部主管</b>					
國軍生產及服務作業基金					
(一)門診病患醫療	人次	5,364,074	1,248.43	6,696,695	
(二)住院病患醫療	人日	1,639,771	4,987.41	8,178,218	
(三)兵工類產品	項	580	12,359,944.83	7,168,768	
(四)國軍休閒設施服務	人次	673,730	314.16	211,656	
(五)報刊發行	份	7,999,338	16.63	133,029	
(六)代辦軍人儲蓄業務	千元	35,475,000	2.04	72,314	
(七)副食品供應	人次	127,500,000	1.32	168,790	
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	194	4,429,252.58	859,275	
(二)輔導眷戶遷購國(眷)宅或市場成屋	戶	88	1,622,772.73	142,804	
<b>財政部主管</b>					
地方建設基金					
地方建設貸款	千元			6,000,000	
國有財產開發基金					
辦理國有土地開發業務	千元			12,200	
<b>教育部主管</b>					
國立大學校院校務基金(綜計)					
教學訓輔	人	457,973	139,893.33	64,067,370	

# 主要營運項目分析表(續)

中華民國105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
國立臺灣大學附設醫院作業基金					
(一)門診病患醫療	人次	4,726,223	2,767.16	13,078,203	
(二)住院病患醫療	人日	1,407,315	8,699.72	12,243,252	
國立成功大學附設醫院作業基金					
(一)門診病患醫療	人次	1,650,436	2,715.91	4,482,436	
(二)住院病患醫療	人日	442,177	9,150.80	4,046,275	
國立陽明大學附設醫院作業基金					
(一)門診病患醫療	人次	540,186	1,760.00	950,727	
(二)住院病患醫療	人日	163,918	4,599.73	753,978	
國立社教機構作業基金					
館務服務	人次	14,388,770	90.60	1,303,574	
國立高級中等學校校務基金					
教學訓輔	人	257,745	112,899.05	29,099,166	
法務部主管					
法務部矯正機關作業基金					
(一)電子科	件	268,622,370	0.03	8,664	
(二)藝品科	件	254,502,408	0.14	35,213	
(三)紙品科	件	198,013,377	0.48	94,427	
(四)其他科	件	304,620,199	0.16	47,630	
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	5,303,092	199.78	1,059,446	
(二)污水處理營運	立方公尺	105,297,025	16.41	1,728,035	
(三)專案貸款	千元			700,000	
水資源作業基金					
(一)發電	千度	452,615	887.50	401,696	
(二)給水	千立方公尺	1,828,945	1,468.99	2,686,711	
(三)疏濬及清淤	千元			1,904,686	
(四)觀光	人次	746,498	107.10	79,948	
(五)溫泉政策規劃及技術研究發展	千元			2,500	

## 主要營運項目分析表(續)

中華民國105年度

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱及營運項目	單位	數量	單位成本(元)	預算數	說明
<b>交通部主管</b>					
交通作業基金					
(一)機場旅客服務	人次	19,837,156	212.96	4,224,505	
(二)導航設備服務	小時	14,509,103	87.54	1,270,160	
(三)高速公路車輛通行管理	延車公里	30,505,000,000	0.32	9,624,249	
(四)高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發	千元			588,986	
(五)高鐵永續經營投資計畫	千元			24,200,000	
(六)觀光大國行動方案	千元			2,714,952	
<b>國軍退除役官兵輔導委員會主管</b>					
國軍退除役官兵安置基金					
(一)榮民職業訓練及介紹	千元			145,538	
(二)提供農業產品	千元			93,997	
(三)技術合作及勞務服務	千元			430,699	
榮民醫療作業基金					
(一)門診病患醫療	人次	8,462,276	2,281.69	19,308,307	
(二)住院病患醫療	人日	3,832,098	5,743.26	22,008,738	
<b>科技部主管</b>					
科學工業園區管理局作業基金					
(一)污水處理	立方公尺	142,174,435	16.60	2,360,264	
(二)出租資產業務	平方公尺	16,690,134	326.26	5,445,306	
<b>農業委員會主管</b>					
農業作業基金					
(一)農畜產品供銷	千元			161,161	
(二)出租資產	平方公尺	752,291	106.39	80,035	
<b>勞動部主管</b>					
勞工保險局作業基金					
保險給付	千元			344,392,113	
<b>衛生福利部主管</b>					
醫療藥品基金					
(一)門診病患醫療	人次	7,451,014	1,566.45	11,671,636	



## 主要營運項目分析表(續)

中華民國105年度

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱及營運項目	單位	數量	單位成本(元)	預算數	說明
(二)住院病患醫療	人日	3,100,043	3,399.86	10,539,724	
管制藥品製藥工廠作業基金					
吩坦尼貼片50微公克/小時	片	160,000	267.63	42,821	
全民健康保險基金					
保險給付	千元			572,191,219	
國民年金保險基金					
保險給付	千元			39,691,881	
文化部主管					
國立文化機構作業基金					
館務服務	人次	14,754,177	58.26	859,570	
國立故宮博物院主管					
故宮文物藝術發展基金					
(一)書籍	本	186,425	239.46	44,642	
(二)文物仿製品	件	13,400	271.64	3,640	
(三)各項藝術紀念品	件	3,470,000	88.00	305,360	
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			100,000	
(二)原住民微型經濟活動貸款業務	千元			370,000	
(三)原住民經濟產業貸款信用保證業務	千元			10,000	
(四)原住民保留地森林保育計畫－原住民保留地禁伐補償計畫經費	千元			1,400,000	
(五)原住民就業輔導獎勵業務	千元			649,722	
考試院考選部主管					
考選業務基金					
辦理各項考試業務	人次	500,824	1,291.48	646,803	

## 收支賸餘解繳國庫款明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

基金名稱	金額	說明
行政院主管	<b>11,500,000</b>	
行政院國家發展基金	11,500,000	
國防部主管	<b>791,068</b>	
國軍生產及服務作業基金	791,068	
財政部主管	<b>171,373</b>	
地方建設基金	171,373	
交通部主管	<b>900,000</b>	
交通作業基金	900,000	
衛生福利部主管	<b>600,000</b>	
醫療藥品基金	500,000	
管制藥品製藥工廠作業基金	100,000	
國立故宮博物院主管	<b>55,000</b>	
故宮文物藝術發展基金	55,000	
<b>合  計</b>	<b>14,017,441</b>	

用 人 費 用  
中華民國

基 金 名 稱	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	津 貼
<b>甲、業務支出部分</b>	<b>69,770,461</b>	<b>2,898,584</b>	<b>3,037,807</b>	<b>201,293</b>
行政院主管	720	19,180	622	-
行政院國家發展基金	720	19,180	622	-
內政部主管	3,162	20,346	253	-
營建建設基金	3,162	20,346	253	-
國防部主管	16	-	-	-
國軍老舊眷村改建基金	16	-	-	-
財政部主管	234	2,733	37	-
地方建設基金	234	2,733	37	-
教育部主管	55,164,137	787,883	1,397,213	102,103
國立大學校院校務基金（綜計）	31,633,595	99,249	400,955	62,900
國立臺灣大學附設醫院作業基金	2,489,015	344,226	459,555	-
國立成功大學附設醫院作業基金	1,117,083	156,091	150,866	-
國立陽明大學附設醫院作業基金	114,523	360	14,052	-
國立社教機構作業基金	379,561	110,520	20,500	298
國立高級中等學校校務基金	19,430,360	77,437	351,285	38,905
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	333,354	583,520	66,980	17,514
經濟作業基金	102,548	570,440	32,252	17,514
水資源作業基金	230,806	13,080	34,728	-
交通部主管	3,330,686	379,489	617,630	56,012
交通作業基金	3,330,686	379,489	617,630	56,012
國軍退除役官兵輔導委員會主管	7,206,960	941,708	671,703	3,714
國軍退除役官兵安置基金	65,873	-	4,080	3,714
榮民醫療作業基金	7,141,087	941,708	667,623	-
科技部主管	203,365	8,242	46,777	-
科學工業園區管理局作業基金	203,365	8,242	46,777	-
農業委員會主管	1,201	-	123	-

## 明 細 表

105年度

單位：新臺幣千元

獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用
<b>27,742,202</b>	<b>11,426,031</b>	<b>12,422</b>	<b>9,802,775</b>	<b>2,627</b>	<b>124,894,202</b>	<b>8,748,407</b>
2,398	1,035	-	2,111	-	26,066	2,647
2,398	1,035	-	2,111	-	26,066	2,647
<b>3,217</b>	<b>1,515</b>	-	<b>4,807</b>	-	<b>33,300</b>	-
3,217	1,515	-	4,807	-	33,300	-
-	-	-	-	-	<b>16</b>	-
-	-	-	-	-	16	-
<b>342</b>	<b>165</b>	-	<b>385</b>	-	<b>3,896</b>	-
342	165	-	385	-	3,896	-
<b>14,207,075</b>	<b>5,804,081</b>	<b>11,422</b>	<b>7,043,939</b>	<b>1,189</b>	<b>84,519,042</b>	<b>8,612,546</b>
4,566,710	2,997,446	10,462	3,809,650	686	43,581,653	5,545,448
3,597,922	286,333	960	496,152	161	7,674,324	1,494,636
1,345,105	109,763	-	222,328	37	3,101,273	365,788
270,942	10,056	-	21,400	91	431,424	-
90,668	46,448	-	69,683	23	717,701	3,820
4,335,728	2,354,035	-	2,424,726	191	29,012,667	1,202,854
<b>753</b>	<b>357</b>	-	<b>993</b>	-	<b>8,267</b>	<b>412</b>
753	357	-	993	-	8,267	412
<b>227,517</b>	<b>174,928</b>	-	<b>196,482</b>	<b>51</b>	<b>1,600,346</b>	-
167,516	51,666	-	100,918	33	1,042,887	-
60,001	123,262	-	95,564	18	557,459	-
<b>936,832</b>	<b>1,351,475</b>	<b>1,000</b>	<b>592,450</b>	<b>108</b>	<b>7,265,682</b>	<b>88,335</b>
936,832	1,351,475	1,000	592,450	108	7,265,682	88,335
<b>7,490,569</b>	<b>2,506,419</b>	-	<b>1,371,353</b>	<b>642</b>	<b>20,193,068</b>	<b>43,903</b>
23,556	160,115	-	9,537	2	266,877	36
7,467,013	2,346,304	-	1,361,816	640	19,926,191	43,867
<b>48,765</b>	<b>46,960</b>	-	<b>33,571</b>	<b>3</b>	<b>387,683</b>	-
48,765	46,960	-	33,571	3	387,683	-
<b>350</b>	<b>52</b>	-	<b>292</b>	-	<b>2,018</b>	<b>404</b>

用 人 費 用  
中華民國

基 金 名 稱	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	津 貼
農業作業基金	1,201	-	123	-
衛生福利部主管	<b>3,344,253</b>	<b>107,206</b>	<b>222,848</b>	<b>21,950</b>
醫療藥品基金	3,131,223	105,236	212,835	21,950
管制藥品製藥工廠作業基金	17,190	-	818	-
全民健康保險基金	43,140	1,970	225	-
國民年金保險基金	152,700	-	8,970	-
文化部主管	<b>181,859</b>	<b>40,654</b>	<b>13,486</b>	-
國立文化機構作業基金	181,859	40,654	13,486	-
國立故宮博物院主管	<b>40</b>	<b>1,606</b>	<b>30</b>	-
故宮文物藝術發展基金	40	1,606	30	-
原住民族委員會主管	<b>432</b>	-	-	-
原住民族綜合發展基金	432	-	-	-
乙、資本支出部分	<b>25,159</b>	<b>18,124</b>	<b>2,460</b>	-
內政部主管	-	<b>5,709</b>	<b>74</b>	-
營建建設基金	-	5,709	74	-
交通部主管	<b>25,159</b>	<b>12,415</b>	<b>2,386</b>	-
交通作業基金	25,159	12,415	2,386	-
<b>合 計</b>	<b>69,795,620</b>	<b>2,916,708</b>	<b>3,040,267</b>	<b>201,293</b>

註：1. 表列各項薪資、超時工作報酬、津貼、獎金、退休金、資遣費、福利費及提繳費，係本院核定預算員額（  
2. 兼任人員用人費用，係指各基金因業務需要，由有關機關之現職人員兼辦者（含兼任教師），其相關之用  
3. 表內全民健康保險基金用人費用悉數為中央健康保險署臺北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80人（含職員53人、約聘僱人員4人及工員23人）納入該署總員額中，為辦理門診中心

## 明 細 表(續)

105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 費用
350	52	-	292	-	2,018	404
<b>4,778,622</b>	<b>1,459,651</b>	-	<b>518,615</b>	<b>624</b>	<b>10,453,769</b>	-
4,733,567	1,441,494	-	489,842	615	10,136,762	-
4,041	60	-	3,029	5	25,143	-
2,616	4,911	-	6,823	2	59,687	-
38,398	13,186	-	18,921	2	232,177	-
<b>45,561</b>	<b>79,296</b>	-	<b>37,554</b>	<b>10</b>	<b>398,420</b>	-
45,561	79,296	-	37,554	10	398,420	-
<b>201</b>	<b>97</b>	-	<b>223</b>	-	<b>2,197</b>	-
201	97	-	223	-	2,197	-
-	-	-	-	-	<b>432</b>	<b>160</b>
-	-	-	-	-	432	160
<b>7,904</b>	<b>2,400</b>	-	<b>5,661</b>	<b>1</b>	<b>61,709</b>	<b>2,995</b>
<b>714</b>	<b>343</b>	-	<b>753</b>	-	<b>7,593</b>	-
714	343	-	753	-	7,593	-
<b>7,190</b>	<b>2,057</b>	-	<b>4,908</b>	<b>1</b>	<b>54,116</b>	<b>2,995</b>
7,190	2,057	-	4,908	1	54,116	2,995
<b>27,750,106</b>	<b>11,428,431</b>	<b>12,422</b>	<b>9,808,436</b>	<b>2,628</b>	<b>124,955,911</b>	<b>8,751,402</b>

包括正式人員及臨時人員)用人費用，但不含兼任人員部分。  
人費用。

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105年度

單位：人

基金名稱	專任人員									兼任人員
	職員	警察	駐衛警	技工	工友	駕駛	聘用	約僱	合計	
<b>甲、業務支出部分</b>	<b>78,806</b>	<b>1,740</b>	<b>504</b>	<b>3,114</b>	<b>4,550</b>	<b>233</b>	<b>3,799</b>	<b>1,634</b>	<b>94,380</b>	<b>30,630</b>
行政院主管	-	-	-	-	-	-	18	4	22	70
行政院國家發展基金	-	-	-	-	-	-	18	4	22	70
內政部主管	4	-	-	-	-	-	-	50	54	19
營建建設基金	4	-	-	-	-	-	-	50	54	19
國防部主管	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,342
國軍生產及服務作業基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,327
國軍老舊眷村改建基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15
財政部主管	-	-	-	-	-	-	2	3	5	15
地方建設基金	-	-	-	-	-	-	2	3	5	15
教育部主管	<b>61,763</b>	-	<b>441</b>	<b>1,823</b>	<b>3,037</b>	<b>116</b>	<b>1,338</b>	<b>315</b>	<b>68,833</b>	<b>23,641</b>
國立大學校院校務基金(綜計)	32,348	-	359	674	1,667	93	163	21	35,325	19,963
國立臺灣大學附設醫院作業基金	3,962	-	31	173	330	12	734	8	5,250	1,734
國立成功大學附設醫院作業基金	1,430	-	15	170	60	-	301	-	1,976	397
國立陽明大學附設醫院作業基金	154	-	-	3	13	2	5	1	178	-
國立社教機構作業基金	359	-	36	68	30	7	111	128	739	-
國立高級中等學校校務基金	23,510	-	-	735	937	2	24	157	25,365	1,547
法務部主管	-	-	-	-	-	-	-	15	15	134
法務部矯正機關作業基金	-	-	-	-	-	-	-	15	15	134
經濟部主管	<b>256</b>	<b>77</b>	-	<b>136</b>	<b>14</b>	<b>24</b>	<b>702</b>	<b>384</b>	<b>1,593</b>	<b>34</b>
經濟作業基金	79	-	-	92	-	-	701	353	1,225	19
水資源作業基金	177	77	-	44	14	24	1	31	368	15
交通部主管	<b>2,358</b>	<b>1,410</b>	<b>3</b>	<b>476</b>	<b>185</b>	<b>59</b>	<b>156</b>	<b>637</b>	<b>5,284</b>	-
交通作業基金	2,358	1,410	3	476	185	59	156	637	5,284	-
國軍退除役官兵輔導委員會主管	<b>9,820</b>	-	-	<b>560</b>	<b>718</b>	-	<b>1,434</b>	-	<b>12,532</b>	<b>115</b>

## 員 工 人 數 明 細 表 (續)

中華民國105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	
國軍退除役官兵安置基金	86	-	-	3	-	-	-	-	89	10
榮民醫療作業基金	9,734	-	-	557	718	-	1,434	-	12,443	105
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	167
農業作業基金	-	-	-	2	-	1	-	-	3	167
衛生福利部主管	4,450	-	-	77	579	30	133	124	5,393	14
醫療藥品基金	4,243	-	-	77	545	30	133	124	5,152	-
管制藥品製藥工廠作業基金	-	-	-	-	34	-	-	-	34	14
國民年金保險基金	207	-	-	-	-	-	-	-	207	-
文化部主管	155	-	60	39	17	3	15	81	370	-
國立文化機構作業基金	155	-	60	39	17	3	15	81	370	-
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	28	-	-	2	2	4	22	3	61	-
內政部主管	-	-	-	-	-	-	8	-	8	-
營建建設基金	-	-	-	-	-	-	8	-	8	-
交通部主管	28	-	-	2	2	4	14	3	53	-
交通作業基金	28	-	-	2	2	4	14	3	53	-
合計	78,834	1,740	504	3,116	4,552	237	3,821	1,637	94,441	30,630

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	-	600	3,800	4,805	4,362
行政院國家發展基金	-	600	3,800	4,805	4,362
一般建築及設備計畫	-	600	3,800	4,805	4,362
內政部主管	-	-	-	912	550
營建建設基金	-	-	-	912	550
一般建築及設備計畫	-	-	-	912	550
國防部主管	269,863	-	8,768	1,205,753	24,680
國軍生產及服務作業基金	269,863	-	8,768	1,205,753	24,680
一般建築及設備計畫	269,863	-	8,768	1,205,753	24,680
(一) 分年性項目	-	-	-	53,133	-
(二) 一次性項目	269,863	-	8,768	1,152,620	24,680
國軍老舊眷村改建基金	-	-	-	-	-
一般建築及設備計畫	-	-	-	-	-
財政部主管	-	-	-	800	-
地方建設基金	-	-	-	800	-
一般建築及設備計畫	-	-	-	800	-
教育部主管	22,273	407,621	5,541,319	8,478,551	418,486
國立大學校院校務基金(綜計)	12,794	322,341	3,596,611	5,924,535	282,671
一般建築及設備計畫	12,794	322,341	3,596,611	5,924,535	282,671
(一) 分年性項目	12,794	49,095	3,139,782	78,945	-
(二) 一次性項目	-	273,246	456,829	5,845,590	282,671
國立臺灣大學附設醫院作業基金	-	-	910,394	1,166,917	22,502
一、繼續計畫	-	-	740,000	-	-
新竹生醫園區醫院	-	-	740,000	-	-
二、一般建築及設備計畫	-	-	170,394	1,166,917	22,502
國立成功大學附設醫院作業基金	-	-	95,438	287,238	144
一般建築及設備計畫	-	-	95,438	287,238	144
(一) 分年性項目	-	-	38,750	-	-
(二) 一次性項目	-	-	56,688	287,238	144
國立陽明大學附設醫院作業基金	-	-	67,414	78,026	-
一般建築及設備計畫	-	-	67,414	78,026	-
國立社教機構作業基金	-	1,500	125,829	45,706	2,205
一般建築及設備計畫	-	1,500	125,829	45,706	2,205
(一) 分年性項目	-	-	113,829	-	-

## 擴充與資金來源表

105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
24,521	-	38,088	38,088	-	-	-	38,088
24,521	-	38,088	38,088	-	-	-	38,088
24,521	-	38,088	38,088	-	-	-	38,088
-	-	1,462	1,462	-	-	-	1,462
-	-	1,462	1,462	-	-	-	1,462
-	-	1,462	1,462	-	-	-	1,462
46,596	-	1,555,660	1,555,660	-	-	-	1,555,660
46,196	-	1,555,260	1,555,260	-	-	-	1,555,260
46,196	-	1,555,260	1,555,260	-	-	-	1,555,260
-	-	53,133	53,133	-	-	-	53,133
46,196	-	1,502,127	1,502,127	-	-	-	1,502,127
400	-	400	400	-	-	-	400
400	-	400	400	-	-	-	400
-	-	800	800	-	-	-	800
-	-	800	800	-	-	-	800
-	-	800	800	-	-	-	800
3,390,237	47,790	18,306,277	8,760,784	8,875,068	391,042	279,383	18,306,277
2,382,056	47,790	12,568,798	6,326,497	5,571,876	391,042	279,383	12,568,798
2,382,056	47,790	12,568,798	6,326,497	5,571,876	391,042	279,383	12,568,798
-	-	3,280,616	1,335,348	1,319,113	391,042	235,113	3,280,616
2,382,056	47,790	9,288,182	4,991,149	4,252,763	-	44,270	9,288,182
131,747	-	2,231,560	1,491,560	740,000	-	-	2,231,560
-	-	740,000	-	740,000	-	-	740,000
-	-	740,000	-	740,000	-	-	740,000
131,747	-	1,491,560	1,491,560	-	-	-	1,491,560
10,128	-	392,948	392,948	-	-	-	392,948
10,128	-	392,948	392,948	-	-	-	392,948
-	-	38,750	38,750	-	-	-	38,750
10,128	-	354,198	354,198	-	-	-	354,198
7,766	-	153,206	153,206	-	-	-	153,206
7,766	-	153,206	153,206	-	-	-	153,206
313,994	-	489,234	119,243	369,991	-	-	489,234
313,994	-	489,234	119,243	369,991	-	-	489,234
220,627	-	334,456	-	334,456	-	-	334,456

# 固定資產建設改良

中華民國

基金及計畫名稱	固定資產				
	土地	土地 改良 物	房屋 及 築 建	機 械 及 備 設	交通及運輸 設 備
(二) 一次性項目	-	1,500	12,000	45,706	2,205
<b>國立高級中等學校校務基金</b>	<b>9,479</b>	<b>83,780</b>	<b>745,633</b>	<b>976,129</b>	<b>110,964</b>
一般建築及設備計畫	9,479	83,780	745,633	976,129	110,964
(一) 分年性項目	-	-	589,000	-	-
(二) 一次性項目	9,479	83,780	156,633	976,129	110,964
<b>法務部主管</b>	-	-	-	<b>2,845</b>	<b>3,026</b>
法務部矯正機關作業基金	-	-	-	<b>2,845</b>	<b>3,026</b>
一般建築及設備計畫	-	-	-	2,845	3,026
<b>經濟部主管</b>	<b>58,723</b>	<b>376,908</b>	<b>1,382,864</b>	<b>834,180</b>	<b>65,541</b>
經濟作業基金	-	<b>27,408</b>	<b>23,560</b>	<b>270,468</b>	<b>21,771</b>
一般建築及設備計畫	-	27,408	23,560	270,468	21,771
(一) 分年性項目	-	-	-	144,220	-
(二) 一次性項目	-	27,408	23,560	126,248	21,771
<b>水資源作業基金</b>	<b>58,723</b>	<b>349,500</b>	<b>1,359,304</b>	<b>563,712</b>	<b>43,770</b>
一般建築及設備計畫	58,723	349,500	1,359,304	563,712	43,770
(一) 分年性項目	-	93,000	1,295,304	362,000	-
(二) 一次性項目	58,723	256,500	64,000	201,712	43,770
<b>交通部主管</b>	<b>14,410,513</b>	<b>3,375,165</b>	<b>636,507</b>	<b>481,279</b>	<b>988,701</b>
交通作業基金	<b>14,410,513</b>	<b>3,375,165</b>	<b>636,507</b>	<b>481,279</b>	<b>988,701</b>
一、繼續計畫	8,642,654	223,829	339,640	-	-
(一) 桃園航空城機場園區用地取得計畫	268,000	-	-	-	-
(二) 高雄港聯外高架道路一中山高速公路延伸路廊	-	143,829	-	-	-
(三) 國道7號高雄路段計畫	-	10,000	-	-	-
(四) 高雄機場北側都市計畫劃定為機場用地取得計畫	1,179,654	-	-	-	-
(五) 臺灣桃園國際機場塔臺暨整體園區新建工程	-	-	339,640	-	-
(六) 國道4號臺中環線豐原潭子段計畫	7,195,000	70,000	-	-	-
二、新興計畫	2,214,000	34,020	-	-	-
國道2號大園交流道至台15線新闢高速公路工程	2,214,000	34,020	-	-	-
三、一般建築及設備計畫	3,553,859	3,117,316	296,867	481,279	988,701

## 擴充與資金來源表(續)

105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
93,367	-	154,778	119,243	35,535	-	-	154,778
<b>544,546</b>	-	<b>2,470,531</b>	<b>277,330</b>	<b>2,193,201</b>	-	-	<b>2,470,531</b>
544,546	-	2,470,531	277,330	2,193,201	-	-	2,470,531
-	-	589,000	-	589,000	-	-	589,000
544,546	-	1,881,531	277,330	1,604,201	-	-	1,881,531
<b>6,832</b>	-	<b>12,703</b>	<b>12,703</b>	-	-	-	<b>12,703</b>
<b>6,832</b>	-	<b>12,703</b>	<b>12,703</b>	-	-	-	<b>12,703</b>
6,832	-	12,703	12,703	-	-	-	12,703
<b>17,161</b>	-	<b>2,735,377</b>	<b>2,052,157</b>	<b>539,000</b>	<b>144,220</b>	-	<b>2,735,377</b>
<b>12,968</b>	-	<b>356,175</b>	<b>211,955</b>	-	<b>144,220</b>	-	<b>356,175</b>
12,968	-	356,175	211,955	-	144,220	-	356,175
-	-	144,220	-	-	144,220	-	144,220
12,968	-	211,955	211,955	-	-	-	211,955
<b>4,193</b>	-	<b>2,379,202</b>	<b>1,840,202</b>	<b>539,000</b>	-	-	<b>2,379,202</b>
4,193	-	2,379,202	1,840,202	539,000	-	-	2,379,202
-	-	1,750,304	1,267,304	483,000	-	-	1,750,304
4,193	-	628,898	572,898	56,000	-	-	628,898
<b>227,492</b>	<b>97,423</b>	<b>20,217,080</b>	<b>20,217,080</b>	-	-	-	<b>20,217,080</b>
<b>227,492</b>	<b>97,423</b>	<b>20,217,080</b>	<b>20,217,080</b>	-	-	-	<b>20,217,080</b>
32,000	-	9,238,123	9,238,123	-	-	-	9,238,123
32,000	-	300,000	300,000	-	-	-	300,000
-	-	143,829	143,829	-	-	-	143,829
-	-	10,000	10,000	-	-	-	10,000
-	-	1,179,654	1,179,654	-	-	-	1,179,654
-	-	339,640	339,640	-	-	-	339,640
-	-	7,265,000	7,265,000	-	-	-	7,265,000
-	-	2,248,020	2,248,020	-	-	-	2,248,020
-	-	2,248,020	2,248,020	-	-	-	2,248,020
195,492	97,423	8,730,937	8,730,937	-	-	-	8,730,937

# 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
(一) 分年性項目	376,812	2,713,894	148,844	226,369	742,425
(二) 一次性項目	3,177,047	403,422	148,023	254,910	246,276
<b>國軍退除役官兵輔導委員會主管</b>	-	<b>21,250</b>	<b>1,831,548</b>	<b>1,775,878</b>	<b>39,035</b>
國軍退除役官兵安置基金	-	<b>19,250</b>	<b>117,580</b>	<b>32,453</b>	<b>9,672</b>
一般建築及設備計畫	-	19,250	117,580	32,453	9,672
榮民醫療作業基金	-	<b>2,000</b>	<b>1,713,968</b>	<b>1,743,425</b>	<b>29,363</b>
一、繼續計畫	-	-	1,166,968	100,000	-
(一) 臺北榮民總醫院新門診大樓 興建計畫	-	-	585,000	-	-
(二) 臺中榮民總醫院新門診大樓 興建計畫	-	-	581,968	100,000	-
二、一般建築及設備計畫	-	2,000	547,000	1,643,425	29,363
<b>科技部主管</b>	<b>1,074,000</b>	<b>2,748,621</b>	<b>825,928</b>	<b>402,050</b>	<b>54,230</b>
科學工業園區管理局作業基金	<b>1,074,000</b>	<b>2,748,621</b>	<b>825,928</b>	<b>402,050</b>	<b>54,230</b>
一、繼續計畫	1,074,000	2,609,371	655,478	228,271	13,840
(一) 新竹科學工業園區建設計畫	1,074,000	204,863	350,000	160,735	9,840
(二) 新竹科學工業園區宜蘭基地 籌設計畫	-	47,267	18,097	536	-
(三) 中部科學工業園區建設計畫	-	1,918,892	30,670	67,000	-
(四) 中興新村高等研究園區籌設 計畫	-	252,678	-	-	4,000
(五) 南部科學工業園區建設計畫	-	185,671	256,711	-	-
二、一般建築及設備計畫	-	139,250	170,450	173,779	40,390
<b>農業委員會主管</b>	-	<b>140,000</b>	<b>311,265</b>	<b>28,902</b>	<b>1,215</b>
農業作業基金	-	<b>140,000</b>	<b>311,265</b>	<b>28,902</b>	<b>1,215</b>
一、繼續計畫	-	140,000	299,220	-	-
農業生物科技園區擴充計畫	-	140,000	299,220	-	-
二、一般建築及設備計畫	-	-	12,045	28,902	1,215
<b>衛生福利部主管</b>	-	<b>3,000</b>	<b>656,836</b>	<b>1,118,503</b>	<b>30,867</b>
醫療藥品基金	-	<b>3,000</b>	<b>499,946</b>	<b>736,311</b>	<b>30,810</b>
一般建築及設備計畫	-	3,000	499,946	736,311	30,810
(一) 分年性項目	-	-	313,646	-	-
(二) 一次性項目	-	3,000	186,300	736,311	30,810
管制藥品製藥工廠作業基金	-	-	<b>156,890</b>	<b>87,285</b>	-
一、繼續計畫	-	-	156,890	-	-

## 擴充與資金來源表(續)

105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
55,834	-	4,264,178	4,264,178	-	-	-	4,264,178
139,658	97,423	4,466,759	4,466,759	-	-	-	4,466,759
<b>142,092</b>	<b>17,357</b>	<b>3,827,160</b>	<b>3,827,160</b>	-	-	-	<b>3,827,160</b>
<b>32,169</b>	-	<b>211,124</b>	<b>211,124</b>	-	-	-	<b>211,124</b>
32,169	-	211,124	211,124	-	-	-	211,124
<b>109,923</b>	<b>17,357</b>	<b>3,616,036</b>	<b>3,616,036</b>	-	-	-	<b>3,616,036</b>
-	-	1,266,968	1,266,968	-	-	-	1,266,968
-	-	585,000	585,000	-	-	-	585,000
-	-	681,968	681,968	-	-	-	681,968
109,923	17,357	2,349,068	2,349,068	-	-	-	2,349,068
<b>46,422</b>	-	<b>5,151,251</b>	<b>2,880,549</b>	<b>256,678</b>	<b>2,014,024</b>	-	<b>5,151,251</b>
<b>46,422</b>	-	<b>5,151,251</b>	<b>2,880,549</b>	<b>256,678</b>	<b>2,014,024</b>	-	<b>5,151,251</b>
40,372	-	4,621,332	2,350,630	256,678	2,014,024	-	4,621,332
4,710	-	1,804,148	1,804,148	-	-	-	1,804,148
4,582	-	70,482	70,482	-	-	-	70,482
890	-	2,017,452	476,000	-	1,541,452	-	2,017,452
-	-	256,678	-	256,678	-	-	256,678
30,190	-	472,572	-	-	472,572	-	472,572
6,050	-	529,919	529,919	-	-	-	529,919
<b>154</b>	-	<b>481,536</b>	<b>42,316</b>	<b>309,220</b>	<b>130,000</b>	-	<b>481,536</b>
<b>154</b>	-	<b>481,536</b>	<b>42,316</b>	<b>309,220</b>	<b>130,000</b>	-	<b>481,536</b>
-	-	439,220	-	309,220	130,000	-	439,220
-	-	439,220	-	309,220	130,000	-	439,220
154	-	42,316	42,316	-	-	-	42,316
<b>49,250</b>	-	<b>1,858,456</b>	<b>1,659,185</b>	-	-	<b>199,271</b>	<b>1,858,456</b>
<b>48,984</b>	-	<b>1,319,051</b>	<b>1,251,231</b>	-	-	<b>67,820</b>	<b>1,319,051</b>
48,984	-	1,319,051	1,251,231	-	-	67,820	1,319,051
-	-	313,646	313,646	-	-	-	313,646
48,984	-	1,005,405	937,585	-	-	67,820	1,005,405
<b>200</b>	-	<b>244,375</b>	<b>244,375</b>	-	-	-	<b>244,375</b>
-	-	156,890	156,890	-	-	-	156,890

# 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
管制藥品製藥工廠廠房新建暨整建 工程計畫	-	-	156,890	-	-
二、一般建築及設備計畫	-	-	-	87,285	-
全民健康保險基金	-	-	-	<b>163,579</b>	-
一般建築及設備計畫	-	-	-	163,579	-
國民年金保險基金	-	-	-	<b>131,328</b>	<b>57</b>
一般建築及設備計畫	-	-	-	131,328	57
（一）分年性項目	-	-	-	130,476	-
（二）一次性項目	-	-	-	852	57
<b>文化部主管</b>	<b>68,962</b>	-	<b>320,536</b>	<b>159,210</b>	<b>999</b>
國立文化機構作業基金	<b>68,962</b>	-	<b>320,536</b>	<b>159,210</b>	<b>999</b>
一、繼續計畫	68,962	-	320,536	142,000	-
（一）國家文化設施升級計畫-多元 文化交織・古蹟風華再現-中 正紀念堂服務升級計畫	-	-	-	8,500	-
（二）國家文化設施升級計畫-國立 國父紀念館跨域加值計畫104 -108年	-	-	-	500	-
（三）跨藝匯流・傳統入心-國立傳 統藝術中心公共建設跨域加 值發展計畫	68,962	-	320,536	133,000	-
二、一般建築及設備計畫	-	-	-	17,210	999
<b>國立故宮博物院主管</b>	-	-	-	<b>250</b>	-
故宮文物藝術發展基金	-	-	-	<b>250</b>	-
一般建築及設備計畫	-	-	-	250	-
<b>考試院考選部主管</b>	-	-	-	<b>16,479</b>	-
考選業務基金	-	-	-	<b>16,479</b>	-
一般建築及設備計畫	-	-	-	16,479	-
<b>合 計</b>	<b>15,904,334</b>	<b>7,073,165</b>	<b>11,519,371</b>	<b>14,510,397</b>	<b>1,631,692</b>

註：資金來源「其他」欄所列481,840千元，包括國民年金保險基金以中央政府責任準備支應131,451千元，國立故宮文物藝術發展基金獲自外界捐款3,186千元。

## 擴充與資金來源表(續)

105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
-	-	156,890	156,890	-	-	-	156,890
200	-	87,485	87,485	-	-	-	87,485
-	-	<b>163,579</b>	<b>163,579</b>	-	-	-	<b>163,579</b>
-	-	163,579	163,579	-	-	-	163,579
<b>66</b>	-	<b>131,451</b>	-	-	-	<b>131,451</b>	<b>131,451</b>
66	-	131,451	-	-	-	131,451	131,451
-	-	130,476	-	-	-	130,476	130,476
66	-	975	-	-	-	975	975
<b>34,357</b>	-	<b>584,064</b>	<b>93,343</b>	<b>438,021</b>	<b>52,700</b>	-	<b>584,064</b>
<b>34,357</b>	-	<b>584,064</b>	<b>93,343</b>	<b>438,021</b>	<b>52,700</b>	-	<b>584,064</b>
18,440	-	549,938	64,440	432,798	52,700	-	549,938
-	-	8,500	8,500	-	-	-	8,500
-	-	500	-	500	-	-	500
18,440	-	540,938	55,940	432,298	52,700	-	540,938
15,917	-	34,126	28,903	5,223	-	-	34,126
<b>313,000</b>	-	<b>313,250</b>	<b>310,064</b>	-	-	<b>3,186</b>	<b>313,250</b>
<b>313,000</b>	-	<b>313,250</b>	<b>310,064</b>	-	-	<b>3,186</b>	<b>313,250</b>
313,000	-	313,250	310,064	-	-	3,186	313,250
<b>2,740</b>	-	<b>19,219</b>	<b>19,219</b>	-	-	-	<b>19,219</b>
<b>2,740</b>	-	<b>19,219</b>	<b>19,219</b>	-	-	-	<b>19,219</b>
2,740	-	19,219	19,219	-	-	-	19,219
<b>4,300,854</b>	<b>162,570</b>	<b>55,102,383</b>	<b>41,470,570</b>	<b>10,417,987</b>	<b>2,731,986</b>	<b>481,840</b>	<b>55,102,383</b>

大學院校務基金(綜計)獲其他政府機關補助及外界捐款279,383千元，醫療藥品基金獲自外界捐贈67,820千元，



# 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	<b>38,088</b>	<b>38,088</b>	-	-	-
行政院國家發展基金	<b>38,088</b>	<b>38,088</b>	-	-	-
一般建築及設備計畫	38,088	38,088	-	-	-
內政部主管	<b>1,462</b>	<b>1,462</b>	-	-	-
營建建設基金	<b>1,462</b>	<b>1,462</b>	-	-	-
一般建築及設備計畫	1,462	1,462	-	-	-
國防部主管	<b>1,590,737</b>	<b>1,590,737</b>	-	-	-
國軍生產及服務作業基金	<b>1,590,337</b>	<b>1,590,337</b>	-	-	-
一般建築及設備計畫	1,590,337	1,590,337	-	-	-
(一) 分年性項目	88,210	88,210	-	-	-
(二) 一次性項目	1,502,127	1,502,127	-	-	-
國軍老舊眷村改建基金	<b>400</b>	<b>400</b>	-	-	-
一般建築及設備計畫	400	400	-	-	-
財政部主管	<b>800</b>	<b>800</b>	-	-	-
地方建設基金	<b>800</b>	<b>800</b>	-	-	-
一般建築及設備計畫	800	800	-	-	-
教育部主管	<b>43,486,350</b>	<b>19,310,776</b>	<b>17,055,183</b>	<b>2,429,344</b>	<b>4,691,047</b>
國立大學校院校務基金(綜計)	<b>26,198,338</b>	<b>12,055,924</b>	<b>11,120,312</b>	<b>2,429,344</b>	<b>592,758</b>
一般建築及設備計畫	26,198,338	12,055,924	11,120,312	2,429,344	592,758
(一) 分年性項目	16,910,156	7,064,775	6,867,549	2,429,344	548,488
(二) 一次性項目	9,288,182	4,991,149	4,252,763	-	44,270
國立臺灣大學附設醫院作業基金	<b>11,721,114</b>	<b>6,222,825</b>	<b>1,400,000</b>	-	<b>4,098,289</b>
一、繼續計畫	10,229,554	4,731,265	1,400,000	-	4,098,289
(一) 健康大樓新建工程	4,731,265	4,731,265	-	-	-
(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	1,491,560	1,491,560	-	-	-
國立成功大學附設醫院作業基金	<b>452,948</b>	<b>452,948</b>	-	-	-
一般建築及設備計畫	452,948	452,948	-	-	-

## 計 畫 及 成 本 效 益 分 析 表

105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%
		-	-	-	<b>38,088</b>	<b>100</b>	<b>38,088</b>	<b>100</b>
		-	-	-	<b>38,088</b>	<b>100</b>	<b>38,088</b>	<b>100</b>
	105.1-105.12	-	-	-	38,088	100	38,088	100
		-	-	-	<b>1,462</b>	<b>100</b>	<b>1,462</b>	<b>100</b>
		-	-	-	<b>1,462</b>	<b>100</b>	<b>1,462</b>	<b>100</b>
	105.1-105.12	-	-	-	1,462	100	1,462	100
		-	-	-	<b>1,555,660</b>	<b>97.79</b>	<b>1,558,260</b>	<b>97.96</b>
		-	-	-	<b>1,555,260</b>	<b>97.79</b>	<b>1,557,860</b>	<b>97.96</b>
		-	-	-	1,555,260	97.79	1,557,860	97.96
		-	-	-	53,133	60.23	55,733	63.18
	105.1-105.12	-	-	-	1,502,127	100	1,502,127	100
		-	-	-	<b>400</b>	<b>100</b>	<b>400</b>	<b>100</b>
	105.1-105.12	-	-	-	400	100	400	100
		-	-	-	<b>800</b>	<b>100</b>	<b>800</b>	<b>100</b>
		-	-	-	<b>800</b>	<b>100</b>	<b>800</b>	<b>100</b>
	105.1-105.12	-	-	-	800	100	800	100
		-	-	-	<b>18,306,277</b>	<b>42.10</b>	<b>25,349,768</b>	<b>58.29</b>
		-	-	-	<b>12,568,798</b>	<b>47.98</b>	<b>18,657,888</b>	<b>71.22</b>
		-	-	-	12,568,798	47.98	18,657,888	71.22
		-	-	-	3,280,616	19.40	9,369,706	55.41
	105.1-105.12	-	-	-	9,288,182	100	9,288,182	100
		-	-	-	<b>2,231,560</b>	<b>19.04</b>	<b>2,550,464</b>	<b>21.76</b>
		-	-	-	740,000	7.23	1,058,904	10.35
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81,513平方公尺)。	100.1-107.12	4.00	4.15	29	-	-	110,342	2.33
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76,764.21平方公尺。第2期興建地上6層、地下2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	-	-	-	740,000	13.46	948,562	17.25
	105.1-105.12	-	-	-	1,491,560	100	1,491,560	100
		-	-	-	<b>392,948</b>	<b>86.75</b>	<b>452,948</b>	<b>100</b>
		-	-	-	392,948	86.75	452,948	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				
(一) 分年性項目	98,750	98,750	-	-	-
(二) 一次性項目	354,198	354,198	-	-	-
<b>國立陽明大學附設醫院作業基金</b>	<b>153,206</b>	<b>153,206</b>	-	-	-
一般建築及設備計畫	153,206	153,206	-	-	-
<b>國立社教機構作業基金</b>	<b>1,627,904</b>	<b>119,243</b>	<b>1,508,661</b>	-	-
一般建築及設備計畫	1,627,904	119,243	1,508,661	-	-
(一) 分年性項目	1,473,126	-	1,473,126	-	-
(二) 一次性項目	154,778	119,243	35,535	-	-
<b>國立高級中等學校校務基金</b>	<b>3,332,840</b>	<b>306,630</b>	<b>3,026,210</b>	-	-
一般建築及設備計畫	3,332,840	306,630	3,026,210	-	-
(一) 分年性項目	1,451,309	29,300	1,422,009	-	-
(二) 一次性項目	1,881,531	277,330	1,604,201	-	-
<b>法務部主管</b>	<b>12,703</b>	<b>12,703</b>	-	-	-
法務部矯正機關作業基金	12,703	12,703	-	-	-
一般建築及設備計畫	12,703	12,703	-	-	-
<b>經濟部主管</b>	<b>10,288,804</b>	<b>7,109,009</b>	<b>2,419,023</b>	<b>760,772</b>	-
經濟作業基金	972,727	211,955	-	760,772	-
一般建築及設備計畫	972,727	211,955	-	760,772	-
(一) 分年性項目	760,772	-	-	760,772	-
(二) 一次性項目	211,955	211,955	-	-	-
水資源作業基金	9,316,077	6,897,054	2,419,023	-	-
一般建築及設備計畫	9,316,077	6,897,054	2,419,023	-	-
(一) 分年性項目	8,687,179	6,324,156	2,363,023	-	-
(二) 一次性項目	628,898	572,898	56,000	-	-
<b>交通部主管</b>	<b>245,758,353</b>	<b>100,155,610</b>	<b>14,448,376</b>	<b>131,154,367</b>	-
交通作業基金	245,758,353	100,155,610	14,448,376	131,154,367	-
一、繼續計畫	210,086,498	64,483,755	14,448,376	131,154,367	-
(一) 桃園航空城機場園區用地取得計畫	103,554,358	21,527,186	-	82,027,172	-
(二) 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	-
(三) 國道高速公路(通車路段)橋梁耐震補強工程第2期建設計畫	7,695,090	7,695,090	-	-	-

## 計 畫 及 成 本 效 益 分 析 表 ( 續 )

105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%
		-	-	-	38,750	39.24	98,750	100
	105.1-105.12	-	-	-	354,198	100	354,198	100
		-	-	-	<b>153,206</b>	<b>100</b>	<b>153,206</b>	<b>100</b>
	105.1-105.12	-	-	-	153,206	100	153,206	100
		-	-	-	<b>489,234</b>	<b>30.05</b>	<b>489,234</b>	<b>30.05</b>
		-	-	-	489,234	30.05	489,234	30.05
		-	-	-	334,456	22.70	334,456	22.70
	105.1-105.12	-	-	-	154,778	100	154,778	100
		-	-	-	<b>2,470,531</b>	<b>74.13</b>	<b>3,046,028</b>	<b>91.39</b>
		-	-	-	2,470,531	74.13	3,046,028	91.39
		-	-	-	589,000	40.58	1,164,497	80.24
	105.1-105.12	-	-	-	1,881,531	100	1,881,531	100
		-	-	-	<b>12,703</b>	<b>100</b>	<b>12,703</b>	<b>100</b>
		-	-	-	<b>12,703</b>	<b>100</b>	<b>12,703</b>	<b>100</b>
	105.1-105.12	-	-	-	12,703	100	12,703	100
		-	-	-	<b>2,735,377</b>	<b>26.59</b>	<b>8,667,283</b>	<b>84.24</b>
		-	-	-	<b>356,175</b>	<b>36.62</b>	<b>930,902</b>	<b>95.70</b>
		-	-	-	356,175	36.62	930,902	95.70
		-	-	-	144,220	18.96	718,947	94.50
	105.1-105.12	-	-	-	211,955	100	211,955	100
		-	-	-	<b>2,379,202</b>	<b>25.54</b>	<b>7,736,381</b>	<b>83.04</b>
		-	-	-	2,379,202	25.54	7,736,381	83.04
		-	-	-	1,750,304	20.15	7,107,483	81.82
	105.1-105.12	-	-	-	628,898	100	628,898	100
		-	-	-	<b>20,217,080</b>	<b>8.23</b>	<b>41,153,766</b>	<b>16.75</b>
		-	-	-	<b>20,217,080</b>	<b>8.23</b>	<b>41,153,766</b>	<b>16.75</b>
		-	-	-	9,238,123	4.40	26,383,685	12.56
為發展桃園國際航空城，提供完善之客貨運設施、機場相關產業、商業之發展用地及良好便捷之國際空運服務，必須擴大機場園區(機場專用區及自由貿易港區)之用地範圍，以滿足機場遠期發展之用地需求。	99.1-112.12	-	-	-	300,000	0.29	2,035,833	1.97
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。	99.1-106.12	-	-	-	143,829	3.49	3,713,365	90.02
完成高速公路橋梁之耐震補強，建構臺灣完整且高效率的地震救災緊急道路系統。	100.1-105.11	-	-	-	-	-	7,356,419	95.60

# 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		
(四) 國道7號高雄路段計畫	61,549,570	281,470	13,540,905	47,727,195	-
(五) 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	-	-	-
(六) 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	-	-	-
(七) 國道4號臺中環線豐原潭 子段計畫	26,650,890	26,650,890	-	-	-
二、新興計畫	5,684,600	5,684,600	-	-	-
國道2號大園交流道至台15線新闢 高速公路工程	5,684,600	5,684,600	-	-	-

## 計 畫 及 成 本 效 益 分 析 表 ( 續 )

105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%
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	-	-	-	10,000	0.02	171,470	0.28
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	-	-	-	1,179,654	22.51	5,240,000	100
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	-	-	-	339,640	26.71	470,598	37.00
自國道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。	102.11-110.12	-	-	-	7,265,000	27.26	7,396,000	27.75
「國道2號大園交流道至台15線」路廊位於桃園市大園區，西起台15線，往東四次跨越新街溪後，沿機場用地邊緣至國道2號大園交流道範圍，計畫新闢路段全線採高架橋佈設，配置雙向四車道，長度約1.64公里，東端銜接既有國道2號大園交流道高架橋。另設置交流道銜接台15線及匝道提供機場進出使用。	104.6-108.12	-	-	-	2,248,020	39.55	2,288,020	40.25
		-	-	-	2,248,020	39.55	2,288,020	40.25

# 固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充

中華民國

基金及計畫名稱	全 部				
	投資總額	資金來源			
		自有資金		外借資金	其他
		營運資金	國庫撥補		
三、一般建築及設備計畫	29,987,255	29,987,255	-	-	-
(一) 分年性項目	25,520,496	25,520,496	-	-	-
(二) 一次性項目	4,466,759	4,466,759	-	-	-
國軍退除役官兵輔導委員會主管	<b>5,590,978</b>	<b>5,590,978</b>	-	-	-
國軍退除役官兵安置基金	<b>211,124</b>	<b>211,124</b>	-	-	-
一般建築及設備計畫	211,124	211,124	-	-	-
榮民醫療作業基金	<b>5,379,854</b>	<b>5,379,854</b>	-	-	-
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、一般建築及設備計畫	2,349,068	2,349,068	-	-	-
科技部主管	<b>282,429,259</b>	<b>72,016,926</b>	<b>30,541,299</b>	<b>179,871,034</b>	-
科學工業園區管理局作業基金	<b>282,429,259</b>	<b>72,016,926</b>	<b>30,541,299</b>	<b>179,871,034</b>	-
一、繼續計畫	281,899,340	71,487,007	30,541,299	179,871,034	-
(一) 新竹科學工業園區建設計畫	60,414,318	52,601,805	5,032,513	2,780,000	-
(二) 新竹科學工業園區宜蘭基地籌設計畫	8,927,000	5,327,000	-	3,600,000	-
(三) 中部科學工業園區建設計畫	113,816,274	8,064,837	9,480,896	96,270,541	-
(四) 中興新村高等研究園區籌設計畫	11,863,619	-	8,790,942	3,072,677	-

## 計畫及成本效益分析表(續)

105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%
		-	-	-	8,730,937	29.12	12,482,061	41.62
		-	-	-	4,264,178	16.71	8,015,302	31.41
	105.1-105.12	-	-	-	4,466,759	100	4,466,759	100
		-	-	-	<b>3,827,160</b>	<b>68.45</b>	<b>5,321,244</b>	<b>95.18</b>
		-	-	-	<b>211,124</b>	<b>100</b>	<b>211,124</b>	<b>100</b>
	105.1-105.12	-	-	-	211,124	100	211,124	100
		-	-	-	<b>3,616,036</b>	<b>67.21</b>	<b>5,110,120</b>	<b>94.99</b>
		-	-	-	1,266,968	41.80	2,761,052	91.10
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35,409.30平方公尺）。	100.1-106.11	-	-	-	585,000	30.87	1,625,080	85.76
臺中榮民總醫院興建新門診大樓，以提升門診服務能量，塑造優質之醫療服務空間（本棟大樓為地下3層，地上8層之大樓，總樓地板面積為34,660.44平方公尺）。	100.1-105.10	-	-	-	681,968	60.03	1,135,972	100
	105.1-105.12	-	-	-	2,349,068	100	2,349,068	100
		-	-	-	<b>5,151,251</b>	<b>1.82</b>	<b>239,174,184</b>	<b>84.68</b>
		-	-	-	<b>5,151,251</b>	<b>1.82</b>	<b>239,174,184</b>	<b>84.68</b>
		-	-	-	4,621,332	1.64	238,644,265	84.66
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	-	-	-	1,804,148	2.99	57,491,715	95.16
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	-	-	-	70,482	0.79	8,198,939	91.84
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	-	-	-	2,017,452	1.77	89,127,325	78.31
土地活化再利用；促進就業機會；增加各類投資、帶動地方發展；帶動週邊地區房地產市場之發展；提供優質而國際化研發環境。	99.1-108.12	-	-	-	256,678	2.16	7,173,595	60.47



# 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				
(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	529,919	529,919	-	-	-
農業委員會主管	<b>3,388,906</b>	<b>42,316</b>	<b>2,467,330</b>	<b>879,260</b>	-
農業作業基金	<b>3,388,906</b>	<b>42,316</b>	<b>2,467,330</b>	<b>879,260</b>	-
一、繼續計畫	3,346,590	-	2,467,330	879,260	-
農業生物科技園區擴充計畫	3,346,590	-	2,467,330	879,260	-
二、一般建築及設備計畫	42,316	42,316	-	-	-
衛生福利部主管	<b>3,441,986</b>	<b>2,720,810</b>	-	-	<b>721,176</b>
醫療藥品基金	<b>2,043,790</b>	<b>1,975,970</b>	-	-	<b>67,820</b>
一般建築及設備計畫	2,043,790	1,975,970	-	-	67,820
(一) 分年性項目	1,038,385	1,038,385	-	-	-
(二) 一次性項目	1,005,405	937,585	-	-	67,820
管制藥品製藥工廠作業基金	<b>581,261</b>	<b>581,261</b>	-	-	-
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	87,485	87,485	-	-	-
全民健康保險基金	<b>163,579</b>	<b>163,579</b>	-	-	-
一般建築及設備計畫	163,579	163,579	-	-	-
國民年金保險基金	<b>653,356</b>	-	-	-	<b>653,356</b>
一般建築及設備計畫	653,356	-	-	-	653,356
(一) 分年性項目	652,381	-	-	-	652,381
(二) 一次性項目	975	-	-	-	975
文化部主管	<b>2,246,947</b>	<b>93,343</b>	<b>2,100,904</b>	<b>52,700</b>	-
國立文化機構作業基金	<b>2,246,947</b>	<b>93,343</b>	<b>2,100,904</b>	<b>52,700</b>	-
一、繼續計畫	2,212,821	64,440	2,095,681	52,700	-

## 計 畫 及 成 本 效 益 分 析 表 ( 續 )

105年度

單位：新臺幣千元

計畫內容 (含目標能量)	計畫 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%
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；增加直接就業機會；增加國家及地方稅；提升鄰近地區居民之生活層次。	84.7-106.12	-	-	-	472,572	0.54	76,652,691	88.23
	105.1-105.12	-	-	-	529,919	100	529,919	100
		-	-	-	<b>481,536</b>	<b>14.21</b>	<b>711,521</b>	<b>21.00</b>
		-	-	-	<b>481,536</b>	<b>14.21</b>	<b>711,521</b>	<b>21.00</b>
促進土地資源利用，提高土地經濟價值；促進區域整體及相關產業之發展。	103.8-106.12	-	-	-	439,220	13.12	669,205	20.00
	105.1-105.12	-	-	-	439,220	13.12	669,205	20.00
		-	-	-	42,316	100	42,316	100
		-	-	-	<b>1,858,456</b>	<b>53.99</b>	<b>2,253,297</b>	<b>65.47</b>
有效運用藥廠基地內之空間，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	-	32.00	8	1,319,051	64.54	1,422,394	69.60
		-	-	-	<b>1,319,051</b>	<b>64.54</b>	<b>1,422,394</b>	<b>69.60</b>
		-	-	-	313,646	30.21	416,989	40.16
		-	-	-	1,005,405	100	1,005,405	100
有效運用藥廠基地內之空間，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。	105.1-105.12	-	-	-	<b>244,375</b>	<b>42.04</b>	<b>427,143</b>	<b>73.49</b>
		-	-	-	156,890	31.77	339,658	68.79
		-	-	-	156,890	31.77	339,658	68.79
		-	-	-	87,485	100	87,485	100
有效運用藥廠基地內之空間，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。	105.1-105.12	-	-	-	<b>163,579</b>	<b>100</b>	<b>163,579</b>	<b>100</b>
		-	-	-	163,579	100	163,579	100
		-	-	-	<b>131,451</b>	<b>20.12</b>	<b>240,181</b>	<b>36.76</b>
		-	-	-	131,451	20.12	240,181	36.76
有效運用藥廠基地內之空間，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。	105.1-105.12	-	-	-	130,476	20.00	239,206	36.67
		-	-	-	975	100	975	100
		-	-	-	<b>584,064</b>	<b>25.99</b>	<b>690,577</b>	<b>30.73</b>
		-	-	-	<b>584,064</b>	<b>25.99</b>	<b>690,577</b>	<b>30.73</b>
有效運用藥廠基地內之空間，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。	105.1-105.12	-	-	-	549,938	24.85	656,451	29.67
		-	-	-				

# 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) 國家文化設施升級計畫 — 多元文化交織·古蹟 風華再現-中正紀念堂服 務升級計畫	663,820	8,500	655,320	-	-
(二) 國家文化設施升級計畫 — 國立國父紀念館跨域 加值計畫104-108年	545,125	-	545,125	-	-
(三) 跨藝匯流·傳統入心— 國立傳統藝術中心公共 建設跨域加值發展計畫	1,003,876	55,940	895,236	52,700	-
二、一般建築及設備計畫	34,126	28,903	5,223	-	-
<b>國立故宮博物院主管</b>	<b>313,250</b>	<b>310,064</b>	-	-	<b>3,186</b>
故宮文物藝術發展基金	313,250	310,064	-	-	3,186
一般建築及設備計畫	313,250	310,064	-	-	3,186
<b>考試院考選部主管</b>	<b>19,219</b>	<b>19,219</b>	-	-	-
考選業務基金	19,219	19,219	-	-	-
一般建築及設備計畫	19,219	19,219	-	-	-
<b>合 計</b>	<b>598,607,842</b>	<b>209,012,841</b>	<b>69,032,115</b>	<b>315,147,477</b>	<b>5,415,409</b>

註：1.部分基金依預算法第88條規定，奉准於以前年度先行辦理，補辦本年度預算之項目共382,550千元，包括國立大學校院校除役官兵安置基金增置房屋及建築29,000千元。

2.交通部主管交通作業基金之各專案計畫之投資總額除「桃園航空城機場園區用地取得計畫」外，餘均未含利息支出之金

3.交通部主管交通作業基金之「桃園航空城機場園區用地取得計畫」、「國道7號高雄路段計畫」、「國道2號大園交流道畫104-108年」，其總經費及期程俟計畫核定後配合調整。

4.農業委員會主管農業作業基金之「農業生物科技園區擴充計畫」及文化部主管國立文化機構作業基金之「跨藝匯流·傳額及截至本年度累計數均包含承接數。

## 計 畫 及 成 本 效 益 分 析 表 ( 續 )

105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%
以「服務升級」作為首要目標，朝向下列三大方向轉型為多元發展的綜合性園區，即結合相關史學研究與古蹟之空間與社會政治歷史意義的「古蹟文史園區」；促進國內外觀光活動，與市民日常休閒遊憩的「觀光遊憩園區」；推廣藝文課程、文化展覽及文創活動的「藝文文創園區」。	104.1-113.12	3.00	- 4.32	-	8,500	1.28	21,300	3.21
提升服務等級與創造內外部效益，進一步提供到館民眾更便利、更優質之藝文、休憩場所，厚築軟實力設施升級，以增加競爭力。落實「跨域整合、藝文觀光」，再造中山文化園區之歷史文化形象。	104.1-108.12	3.00	7.73	34	500	0.09	38,300	7.03
為具體展現臺灣傳統藝術的文化精髓，透過臺灣戲曲中心(創新展演)、宜蘭傳藝園區(傳承體驗)、高雄豫劇藝術園區(藝術推廣)三地據點之特性與優勢，分進合擊，以達到跨域加值之效益，並藉此將臺灣傳統表演藝術推向國際舞臺。	104.1-109.12	3.00	-	-	540,938	53.88	596,851	59.45
	105.1-105.12	-	-	-	34,126	100	34,126	100
					<b>313,250</b>	<b>100</b>	<b>313,250</b>	<b>100</b>
					<b>313,250</b>	<b>100</b>	<b>313,250</b>	<b>100</b>
	105.1-105.12	-	-	-	313,250	100	313,250	100
					<b>19,219</b>	<b>100</b>	<b>19,219</b>	<b>100</b>
					<b>19,219</b>	<b>100</b>	<b>19,219</b>	<b>100</b>
	105.1-105.12	-	-	-	19,219	100	19,219	100
					<b>55,102,383</b>	<b>9.21</b>	<b>325,265,422</b>	<b>54.34</b>

務基金(綜計)增置房屋及建築194,112千元，機械及設備116,586千元，交通及運輸設備127千元，什項設備42,725千元；國軍退額。

至台15線新闢高速公路工程」，及文化部主管國立文化機構作業基金之「國家文化設施升級計畫－國立國父紀念館跨域加值計

統入心－國立傳統藝術中心公共建設跨域加值發展計畫」，因以前年度係編列公務預算，自105年度始納入基金辦理，故投資總



# 長期債務舉借及償還明細表

中華民國105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			
行政院主管					<b>14,000,000</b>	<b>1,400,000</b>	
行政院國家發展基金					14,000,000	1,400,000	
投資臺灣金融控股股份有限公司及臺灣土地銀行股份有限公司	金融機構	105	105	114	14,000,000	1,400,000	
內政部主管					-	<b>500</b>	
營建建設基金					-	500	
國宅計畫	金融機構	65	100	106	-	500	
教育部主管					<b>391,042</b>	<b>51,020</b>	
國立大學校院校務基金（綜計）					391,042	51,020	
（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	-	9,120	
（三）臺灣大學興建椰風學人宿舍	金融機構	92	92	122	-	11,600	
（四）臺灣大學新生南路運動場地下停車場	金融機構	94	94	119	-	11,000	
（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	-	18,300	
（六）清華大學學人宿舍新建工程	金融機構	104-105	106	136	65,965	-	
（七）清華大學創新育成中心新建工程	金融機構	104-106	107	137	185,766	-	
（八）中興大學女生宿舍誠軒大樓新建工程	金融機構	105-107	109	128	45,000	-	
（九）中興大學興大二村男生宿舍新建工程	金融機構	105-109	111	135	30,000	-	
（十）陽明大學研究生暨國際學生宿舍興建工程	金融機構	104-105	108	123	54,311	-	
（十一）臺北藝術大學研究生宿舍新建工程	金融機構	104-105	106	123	10,000	-	
經濟部主管					<b>9,444,220</b>	<b>12,829,089</b>	
經濟作業基金					9,444,220	12,829,089	
（一）高雄加工出口區(含擴區)設置倉儲轉運	金融機構	98	98	109	-	84,787	

## 長期債務舉借及償還明細表(續)

中華民國105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			
專區計畫-開發經費							
(二) 投資取得工業區土地出租	金融機構	90-99	94	124	-	12,408,811	
(三) 臺中港區設置倉儲轉運專區計畫-開發經費	金融機構	96-97	105	117	-	36,404	
(四) 屏東加工出口區設置計畫-開發經費	金融機構	98	99	118	-	176,906	
(五) 楠梓加工出口區污水下水道系統建置	金融機構	95	100	114	-	14,620	
(六) 協議取得雲林離島式基礎工業區(新興區)、臺南科技工業區、彰化濱海工業區鹿港區、花蓮和平及斗六擴大工業區土地	金融機構	104-106	107	123	9,300,000	-	
(七) 儲運服務中心業務去任務化員工離職經費	金融機構	96	103	117	-	36,596	
(八) 楠梓加工出口區第二園區設置計畫 - 開發經費	金融機構	99	105	119	-	70,965	
(九) 屏東加工出口區污水處理廠興建工程	金融機構	101-105	111	125	4,220	-	
(十) 臺中加工出口區污水處理廠新建工程	金融機構	103-106	113	127	140,000	-	
交通部主管					<b>24,200,000</b>	-	
交通作業基金					24,200,000	-	
高鐵永續經營投資計畫	建設公債買受人或金融機構等	105	121	121	24,200,000	-	
科技部主管					<b>2,014,024</b>	-	
科學工業園區管理局作業基金					2,014,024	-	
(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	104-110	111	126	1,541,452	-	
(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	104-106	106	117	472,572	-	
農業委員會主管					<b>130,000</b>	-	
農業作業基金					130,000	-	
農業生物科技園區擴充計畫	金融機構	105-108	109	138	130,000	-	

# 長期債務舉借及償還明細表(續)

中華民國105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			
文化部主管					<b>152,700</b>	-	
國立文化機構作業基金					152,700	-	
跨藝匯流·傳統入心—國立傳統藝術中心公共建設跨域 增值發展計畫	金融機構	105	106	110	152,700	-	
<b>合 計</b>					<b>50,331,986</b>	<b>14,280,609</b>	

註：1. 表內交通作業基金及科學工業園區管理局作業基金所列乙類公債借款係由該2基金洽請財政部發行後，撥交基金運用，並負責籌措償還財源。  
 2. 本年度預計舉借數合計50,331,986千元，與現金流量綜計表長期負債增加數56,146,745千元，差異數5,814,759千元，係因現金流量綜計表所列長期負債增加數，除長期借款外，係營建建設基金長期預收款本年度增加數之數；本年度預計償還數合計14,280,609千元，與現金流量綜計表長期負債減少數14,333,094千元，差異數52,485千元，係因現金流量綜計表所列長期負債減少數，除長期借款外，係國立大學校院校務基金（綜計）其他長期負債本年度減少數之數。



基 金 數  
中華民國

基 金 名 稱	期 初 基 金 數 額	本	
		增	
		以 前 年 度 公 積 撥 充	賸 餘 撥 充
行政院主管	<b>88,983,924</b>	-	-
行政院國家發展基金	88,983,924	-	-
內政部主管	<b>69,167,572</b>	-	-
營建建設基金	69,167,572	-	-
國防部主管	<b>93,887,117</b>	<b>605</b>	-
國軍生產及服務作業基金	33,283,560	605	-
國軍老舊眷村改建基金	60,603,557	-	-
財政部主管	<b>30,329,281</b>	-	-
地方建設基金	25,828,947	-	-
國有財產開發基金	4,500,334	-	-
教育部主管	<b>231,236,852</b>	<b>571,151</b>	-
國立大學校院校務基金（綜計）	165,400,662	285,000	-
國立臺灣大學附設醫院作業基金	34,764,122	-	-
國立成功大學附設醫院作業基金	8,971,225	286,151	-
國立陽明大學附設醫院作業基金	2,725,797	-	-
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	16,441,108	-	-
法務部主管	<b>4,057,363</b>	-	-
法務部矯正機關作業基金	4,057,363	-	-
經濟部主管	<b>107,638,548</b>	-	-
經濟作業基金	42,973,713	-	-
水資源作業基金	64,664,835	-	-
交通部主管	<b>724,118,782</b>	<b>6,938,264</b>	<b>11,705,151</b>
交通作業基金	724,118,782	6,938,264	11,705,151
國軍退除役官兵輔導委員會主管	<b>59,767,406</b>	-	-

## 額 表

105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			
-	-	-	-	<b>88,983,924</b>
-	-	-	-	88,983,924
-	-	<b>3,308</b>	<b>14,376,263</b>	<b>54,794,617</b>
-	-	3,308	14,376,263	54,794,617
-	-	-	-	<b>93,887,722</b>
-	-	-	-	33,284,165
-	-	-	-	60,603,557
-	-	-	<b>30,158</b>	<b>30,299,123</b>
-	-	-	-	25,828,947
-	-	-	30,158	4,470,176
<b>435,881</b>	<b>12,603,502</b>	<b>374,882</b>	<b>1,752,333</b>	<b>243,469,935</b>
-	8,592,369	366,782	617,271	174,027,542
-	740,000	5,000	5,000	35,504,122
-	109,480	3,000	3,000	9,366,856
-	-	100	100	2,725,797
409,540	386,881	-	-	3,730,359
26,341	2,774,772	-	1,126,962	18,115,259
-	-	-	<b>13,808</b>	<b>4,043,555</b>
-	-	-	13,808	4,043,555
<b>39,762</b>	-	-	<b>7,915,100</b>	<b>99,763,210</b>
-	-	-	-	42,973,713
39,762	-	-	7,915,100	56,789,497
-	-	-	-	<b>742,762,197</b>
-	-	-	-	742,762,197
-	-	-	-	<b>59,767,406</b>

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
		國軍退除役官兵安置基金	14,296,938
榮民醫療作業基金	45,470,468	-	-
科技部主管	<b>83,444,785</b>	-	<b>4,387,540</b>
科學工業園區管理局作業基金	83,444,785	-	4,387,540
農業委員會主管	<b>71,843</b>	-	-
農業作業基金	71,843	-	-
勞動部主管	<b>625</b>	-	-
勞工保險局作業基金	625	-	-
衛生福利部主管	<b>16,237,216</b>	<b>150,000</b>	-
醫療藥品基金	16,027,286	-	-
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	<b>2,281,250</b>	-	-
國立文化機構作業基金	2,281,250	-	-
國立故宮博物院主管	<b>844,784</b>	<b>100,000</b>	<b>50,000</b>
故宮文物藝術發展基金	844,784	100,000	50,000
原住民族委員會主管	<b>9,778,181</b>	-	-
原住民族綜合發展基金	9,778,181	-	-
考試院考選部主管	<b>127,203</b>	-	-
考選業務基金	127,203	-	-
<b>合 計</b>	<b>1,521,972,732</b>	<b>7,760,020</b>	<b>16,142,691</b>

註：1. 本年度預算增加數「其他」欄所列378,190千元，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)

105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			
-	-	-	-	14,296,938
-	-	-	-	45,470,468
-	<b>697,900</b>	-	<b>26,851</b>	<b>88,503,374</b>
-	697,900	-	26,851	88,503,374
-	<b>309,220</b>	-	-	<b>381,063</b>
-	309,220	-	-	381,063
-	-	-	-	<b>625</b>
-	-	-	-	625
-	-	-	<b>150,000</b>	<b>16,237,216</b>
-	-	-	-	16,027,286
-	-	-	-	208,000
-	-	-	150,000	930
-	-	-	-	1,000
-	<b>438,021</b>	-	-	<b>2,719,271</b>
-	438,021	-	-	2,719,271
-	-	-	-	<b>994,784</b>
-	-	-	-	994,784
-	<b>239,440</b>	-	-	<b>10,017,621</b>
-	239,440	-	-	10,017,621
-	-	-	-	<b>127,203</b>
-	-	-	-	127,203
<b>475,643</b>	<b>14,288,083</b>	<b>378,190</b>	<b>24,264,513</b>	<b>1,536,752,846</b>

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366,782千元、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	1 0 1 年 度 決 算 數	1 0 2 年 度 決 算 數	1 0 3 年 度 決 算 數	1 0 4 年 度 預 算 數	1 0 5 年 度 預 算 數
還本付息計畫	新臺幣 千 元	923,840,576	903,790,268	1,050,774,494	911,644,316	880,209,046

## 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 7,616 億 9,770 萬元。
- 2.辦理普通基金債務利息及相關手續費之支付計 1,185 億 1,134 萬 6,000 元，包括債務付息 1,180 億 4,105 萬 9,000 元，事務費 4 億 7,028 萬 7,000 元。

### (二)預算內容：

#### 1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本（105）年度基金來源 8,802 億 1,308 萬 8,000 元，主要係舉借債務收入及債務付息收入，較上年度預算數 9,116 億 4,835 萬 6,000

元，計減少 314 億 3,526 萬 8,000 元，約 3.45%。

(2)本年度基金用途 8,802 億 0,911 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 9,116 億 4,438 萬元，計減少 314 億 3,527 萬元，約 3.45%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 397 萬 8,000 元，較上年度預算數 397 萬 6,000 元，計增加 2,000 元，約 0.05%。

(4)本年度賸餘 397 萬 8,000 元，連同以前年度基金餘額 3 億 3,025 萬 1,000 元，共有基金餘額 3 億 3,422 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 397 萬 8,000 元。

(2)現金及約當現金之淨增 397 萬 8,000 元，係期末現金 3 億 3,422 萬 9,000 元，較期初現金 3 億 3,025 萬 1,000 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105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>880,213,088</b>	<b>100.00</b>	<b>911,648,356</b>	<b>100.00</b>	<b>1,050,772,678</b>	<b>100.00</b>	<b>-31,435,268</b>	<b>3.45</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	880,209,046	100.00	911,644,316	100.00	1,050,766,494	100.00	-31,435,270	3.45	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	4,042	-	4,040	-	6,184	-	2	0.05	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
基金用途	<b>880,209,110</b>	<b>100.00</b>	<b>911,644,380</b>	<b>100.00</b>	<b>1,050,776,246</b>	<b>100.00</b>	<b>-31,435,270</b>	<b>3.45</b>	
還本付息計畫	880,209,046	100.00	911,644,316	100.00	1,050,774,494	100.00	-31,435,270	3.45	
一般行政管理計畫	64	-	64	-	1,752	-	-	-	
本期賸餘(短絀-)	<b>3,978</b>	-	<b>3,976</b>	-	<b>-3,568</b>	-	<b>2</b>	<b>0.05</b>	
期初基金餘額	<b>330,251</b>		<b>330,201</b>		<b>329,843</b>				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>334,229</b>		<b>334,177</b>		<b>326,275</b>				

## 中央政府債務基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	3,978
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>3,978</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>3,978</b>
期初現金及約當現金	<b>330,251</b>
期末現金及約當現金	<b>334,229</b>

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

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

丁、特別收入基金



一、綜計表



## 特別收入基金基金來

中華民國

基金別	本年度預算數			上年
	基金來源	基金用途	賸餘(短絀-)	基金來源
總統府主管	7,465,328	7,774,817	-309,489	7,678,133
中央研究院科學研究基金	7,465,328	7,774,817	-309,489	7,678,133
行政院主管	46,457,523	50,015,585	-3,558,062	46,698,245
行政院國家科學技術發展基金	37,470,473	38,726,473	-1,256,000	39,081,684
離島建設基金	49,736	800,701	-750,965	59,201
行政院公營事業民營化基金	7,661,314	8,465,263	-803,949	7,281,360
花東地區永續發展基金	1,276,000	2,023,148	-747,148	276,000
內政部主管	2,222,068	1,979,414	242,654	1,698,935
新住民發展基金	302,400	300,000	2,400	4,800
研發及產業訓儲替代役基金	1,815,583	1,661,173	154,410	1,590,080
警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金	104,085	18,241	85,844	104,055
教育部主管	2,608,440	3,821,443	-1,213,003	2,271,374
學產基金	800,440	1,427,316	-626,876	784,124
運動發展基金	1,808,000	2,394,127	-586,127	1,487,250
經濟部主管	30,861,765	28,540,354	2,321,411	29,054,079
經濟特別收入基金	19,766,290	23,668,308	-3,902,018	18,236,380
核能發電後端營運基金	10,849,941	4,476,117	6,373,824	10,806,443
地方產業發展基金	245,534	395,929	-150,395	11,256
交通部主管	8,607,692	11,978,358	-3,370,666	8,183,358
航港建設基金	8,607,692	11,978,358	-3,370,666	8,183,358
原子能委員會主管	164,712	110,463	54,249	163,930
核子事故緊急應變基金	164,712	110,463	54,249	163,930
農業委員會主管	45,154,290	39,456,817	5,697,473	49,814,915
農業特別收入基金	45,154,290	39,456,817	5,697,473	49,814,915
勞動部主管	18,757,995	16,513,843	2,244,152	16,260,965
就業安定基金	18,757,995	16,513,843	2,244,152	16,260,965
衛生福利部主管	12,811,123	17,192,420	-4,381,297	12,823,009
健康照護基金	9,817,567	14,018,722	-4,201,155	10,132,573
社會福利基金	2,993,556	3,173,698	-180,142	2,690,436
環境保護署主管	6,846,590	7,870,094	-1,023,504	6,490,339
環境保護基金	6,846,590	7,870,094	-1,023,504	6,490,339
金融監督管理委員會主管	26,862,031	26,184,557	677,474	25,349,666
金融監督管理基金	26,862,031	26,184,557	677,474	25,349,666
國家通訊傳播委員會主管	823,162	822,320	842	828,402
通訊傳播監督管理基金	458,186	398,720	59,466	460,019
有線廣播電視事業發展基金	364,976	423,600	-58,624	368,383
公平交易委員會主管	12,000	10,000	2,000	-
反托拉斯基金	12,000	10,000	2,000	-
合  計	209,654,719	212,270,485	-2,615,766	207,315,350

## 源、用途及餘絀綜計表

105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 (短絀一)	基金 來源	基金 用途	賸餘 (短絀一)			
7,625,617	52,516	-212,805	149,200	-362,005	1,831,747	-	1,522,258
7,625,617	52,516	-212,805	149,200	-362,005	1,831,747	-	1,522,258
<b>53,495,921</b>	<b>-6,797,676</b>	<b>-240,722</b>	<b>-3,480,336</b>	<b>3,239,614</b>	<b>-42,901,188</b>	-	<b>-46,459,250</b>
42,870,552	-3,788,868	-1,611,211	-4,144,079	2,532,868	6,105,028	-	4,849,028
1,100,705	-1,041,504	-9,465	-300,004	290,539	5,903,224	-	5,152,259
8,501,556	-1,220,196	379,954	-36,293	416,247	-62,751,755	-	-63,555,704
1,023,108	-747,108	1,000,000	1,000,040	-40	7,842,315	-	7,095,167
<b>1,826,353</b>	<b>-127,418</b>	<b>523,133</b>	<b>153,061</b>	<b>370,072</b>	<b>2,498,122</b>	-	<b>2,740,776</b>
279,979	-275,179	297,600	20,021	277,579	704,350	-	706,750
1,527,328	62,752	225,503	133,845	91,658	1,000,147	-	1,154,557
19,046	85,009	30	-805	835	793,625	-	879,469
<b>3,478,911</b>	<b>-1,207,537</b>	<b>337,066</b>	<b>342,532</b>	<b>-5,466</b>	<b>17,113,450</b>	-	<b>15,900,447</b>
1,516,989	-732,865	16,316	-89,673	105,989	6,304,785	-	5,677,909
1,961,922	-474,672	320,750	432,205	-111,455	10,808,665	-	10,222,538
<b>23,174,840</b>	<b>5,879,239</b>	<b>1,807,686</b>	<b>5,365,514</b>	<b>-3,557,828</b>	<b>271,062,734</b>	-	<b>273,384,145</b>
19,617,565	-1,381,185	1,529,910	4,050,743	-2,520,833	19,977,749	-	16,075,731
3,244,876	7,561,567	43,498	1,231,241	-1,187,743	250,640,521	-	257,014,345
312,399	-301,143	234,278	83,530	150,748	444,464	-	294,069
<b>8,866,016</b>	<b>-682,658</b>	<b>424,334</b>	<b>3,112,342</b>	<b>-2,688,008</b>	<b>17,232,843</b>	<b>1,106,768</b>	<b>12,755,409</b>
8,866,016	-682,658	424,334	3,112,342	-2,688,008	17,232,843	1,106,768	12,755,409
<b>118,783</b>	<b>45,147</b>	<b>782</b>	<b>-8,320</b>	<b>9,102</b>	<b>287,632</b>	-	<b>341,881</b>
118,783	45,147	782	-8,320	9,102	287,632	-	341,881
<b>38,232,015</b>	<b>11,582,900</b>	<b>-4,660,625</b>	<b>1,224,802</b>	<b>-5,885,427</b>	<b>48,686,212</b>	-	<b>54,383,685</b>
38,232,015	11,582,900	-4,660,625	1,224,802	-5,885,427	48,686,212	-	54,383,685
<b>16,577,594</b>	<b>-316,629</b>	<b>2,497,030</b>	<b>-63,751</b>	<b>2,560,781</b>	<b>16,540,766</b>	-	<b>18,784,918</b>
16,577,594	-316,629	2,497,030	-63,751	2,560,781	16,540,766	-	18,784,918
<b>19,464,065</b>	<b>-6,641,056</b>	<b>-11,886</b>	<b>-2,271,645</b>	<b>2,259,759</b>	<b>9,579,308</b>	-	<b>5,198,011</b>
16,267,041	-6,134,468	-315,006	-2,248,319	1,933,313	7,829,907	-	3,628,752
3,197,024	-506,588	303,120	-23,326	326,446	1,749,401	-	1,569,259
<b>7,268,779</b>	<b>-778,440</b>	<b>356,251</b>	<b>601,315</b>	<b>-245,064</b>	<b>13,721,364</b>	-	<b>12,697,860</b>
7,268,779	-778,440	356,251	601,315	-245,064	13,721,364	-	12,697,860
<b>24,912,520</b>	<b>437,146</b>	<b>1,512,365</b>	<b>1,272,037</b>	<b>240,328</b>	<b>934,035</b>	<b>703,877</b>	<b>907,632</b>
24,912,520	437,146	1,512,365	1,272,037	240,328	934,035	703,877	907,632
<b>1,029,320</b>	<b>-200,918</b>	<b>-5,240</b>	<b>-207,000</b>	<b>201,760</b>	<b>1,250,766</b>	-	<b>1,251,608</b>
395,216	64,803	-1,833	3,504	-5,337	1,129,679	-	1,189,145
634,104	-265,721	-3,407	-210,504	207,097	121,087	-	62,463
-	-	<b>12,000</b>	<b>10,000</b>	<b>2,000</b>	-	-	<b>2,000</b>
-	-	12,000	10,000	2,000	-	-	2,000
<b>206,070,734</b>	<b>1,244,616</b>	<b>2,339,369</b>	<b>6,199,751</b>	<b>-3,860,382</b>	<b>357,837,791</b>	<b>1,810,645</b>	<b>353,411,380</b>



## 特別收入基金現金流量綜計表

(依現金流量項目分列)  
單位：新臺幣千元

中華民國105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－)	-2,615,766
調整非現金項目	3,290,711
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>674,945</b>
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	712,244
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	21,246,554
減少其他資產	412,572
增加短期債務及其他負債	892,570
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	-26,505,023
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-1,058,825
其他項目之現金流出	-1,810,645
其他活動之淨現金流入(流出－)	<b>-6,110,553</b>
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>-5,435,608</b>
期初現金及約當現金	<b>146,231,796</b>
期末現金及約當現金	<b>140,796,188</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日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(短絀一)	-2,615,766	-309,489	-1,256,000	-750,965
調整非現金項目	3,290,711	-	-	55,971
業務活動之淨現金流入(流出一)	<b>674,945</b>	<b>-309,489</b>	<b>-1,256,000</b>	<b>-694,994</b>
其他活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款	712,244	-	-	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	21,246,554	-	-	-
減少其他資產	412,572	-	-	-
增加短期債務及其他負債	892,570	-	-	-
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	-26,505,023	-	-	-15,000
增加其他資產	-	-	-	-
減少短期債務及其他負債	-1,058,825	-	-	-
其他項目之現金流出	-1,810,645	-	-	-
其他活動之淨現金流入(流出一)	<b>-6,110,553</b>	-	-	<b>-15,000</b>
現金及約當現金之淨增(淨減一)	<b>-5,435,608</b>	<b>-309,489</b>	<b>-1,256,000</b>	<b>-709,994</b>
期初現金及約當現金	<b>146,231,796</b>	<b>1,739,791</b>	<b>8,720,331</b>	<b>5,967,580</b>
期末現金及約當現金	<b>140,796,188</b>	<b>1,430,302</b>	<b>7,464,331</b>	<b>5,257,586</b>

## 金 流 量 綜 計 表

105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	新住民發展基金	研發及產業訓儲替 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	
-803,949	-747,148	2,400	154,410	85,844	
-85,494	3,000	-	2,150	-	
<b>-889,443</b>	<b>-744,148</b>	<b>2,400</b>	<b>156,560</b>	<b>85,844</b>	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
872,452	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
<b>872,452</b>	-	-	-	-	
<b>-16,991</b>	<b>-744,148</b>	<b>2,400</b>	<b>156,560</b>	<b>85,844</b>	
<b>31,991</b>	<b>7,785,315</b>	<b>704,350</b>	<b>1,036,599</b>	<b>793,625</b>	
<b>15,000</b>	<b>7,041,167</b>	<b>706,750</b>	<b>1,193,159</b>	<b>879,469</b>	

特 別 收 入 基 金 現  
中 華 民 國

項 目	教 育 部 主 管		經 濟
	學 產 基 金	運 動 發 展 基 金	經 濟 特 別 收 入 基 金
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀－)	-626,876	-586,127	-3,902,018
調整非現金項目	61,055	-	-61,080
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>-565,821</b>	<b>-586,127</b>	<b>-3,963,098</b>
其他活動之現金流量			
減少短期投資及短期貸墊款	-	-	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-
減少其他資產	201,964	-	5,000
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	-4,383	-	-242,634
其他項目之現金流出	-	-	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	<b>197,581</b>	-	<b>-237,634</b>
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>-368,240</b>	<b>-586,127</b>	<b>-4,200,732</b>
期初現金及約當現金	<b>5,998,893</b>	<b>10,698,665</b>	<b>14,956,828</b>
期末現金及約當現金	<b>5,630,653</b>	<b>10,112,538</b>	<b>10,756,096</b>

## 金 流 量 綜 計 表

105年度

單位：新臺幣千元

部 主 管		交通部主管	原子能委員會主管	農業委員會主管
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	農業特別收入 基金
6,373,824	-150,395	-3,370,666	54,249	5,697,473
1,154,447	-18	101,920	-	1,816,766
<b>7,528,271</b>	<b>-150,413</b>	<b>-3,268,746</b>	<b>54,249</b>	<b>7,514,239</b>
-	-	-	-	700,772
20,554,000	-	359,316	-	225,383
-	-	2,181	-	49,124
-	-	2,063	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-26,300,000	-	-	-	-23
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-792,850
-	-	-1,106,768	-	-
<b>-5,746,000</b>	-	<b>-743,208</b>	-	<b>182,406</b>
<b>1,782,271</b>	<b>-150,413</b>	<b>-4,011,954</b>	<b>54,249</b>	<b>7,696,645</b>
<b>672,918</b>	<b>283,628</b>	<b>15,045,048</b>	<b>287,632</b>	<b>33,138,810</b>
<b>2,455,189</b>	<b>133,215</b>	<b>11,033,094</b>	<b>341,881</b>	<b>40,835,455</b>



特 別 收 入 基 金 現  
中 華 民 國

項 目	勞動部主管	衛 生 福 利 部 主 管	
	就業安定基金	健康照護基金	社會福利基金
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀－)	2,244,152	-4,201,155	-180,142
調整非現金項目	-336,066	558,408	19,331
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>1,908,086</b>	<b>-3,642,747</b>	<b>-160,811</b>
其他活動之現金流量			
減少短期投資及短期貸墊款	11,472	-	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,158	105,697	-
減少其他資產	-	154,303	-
增加短期債務及其他負債	-	3,055	-
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	-10,472	-100	-8,386
其他項目之現金流出	-	-	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	<b>3,158</b>	<b>72,955</b>	<b>-8,386</b>
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>1,911,244</b>	<b>-3,569,792</b>	<b>-169,197</b>
期初現金及約當現金	<b>13,351,962</b>	<b>7,993,871</b>	<b>1,174,453</b>
期末現金及約當現金	<b>15,263,206</b>	<b>4,424,079</b>	<b>1,005,256</b>

# 金 流 量 綜 計 表

105年度

單位：新臺幣千元

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		公平交易 委員會主管
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	反托拉斯基金
-1,023,504	677,474	59,466	-58,624	2,000
-	-95	-22	438	-
<b>-1,023,504</b>	<b>677,379</b>	<b>59,444</b>	<b>-58,186</b>	<b>2,000</b>
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	15,000	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-703,877	-	-	-
-	<b>-688,877</b>	-	-	-
<b>-1,023,504</b>	<b>-11,498</b>	<b>59,444</b>	<b>-58,186</b>	<b>2,000</b>
<b>13,430,266</b>	<b>1,051,423</b>	<b>1,247,500</b>	<b>120,317</b>	-
<b>12,406,762</b>	<b>1,039,925</b>	<b>1,306,944</b>	<b>62,131</b>	<b>2,000</b>



## 二、附屬單位預算表



# 中央研究院科學研究基金

## 一、基金概況：

我國政府為強化學術競爭力，培育尖端領域研究人才，厚植研究潛力，依科學技術基本法第 13 條規定，於 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 決 算 數	1 0 4 年 度 預 算 數	1 0 5 年 度 預 算 數
研發成果管理及運用計畫	新臺幣 千 元	42,673	65,090	25,385
育成中心計畫	新臺幣 千 元	49,261	51,176	31,605
培育科技菁英計畫	新臺幣 千 元	444	14,200	13,800
研發能量提升計畫	新臺幣 千 元	2,089,101	2,607,703	2,578,523
科研環境領航計畫	新臺幣 千 元	377,993	4,886,548	5,124,604

## 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 2,538 萬 5,000 元。
- 2.育成中心計畫 3,160 萬 5,000 元。
- 3.培育科技菁英計畫 1,380 萬元。
- 4.研發能量提升計畫 25 億 7,852 萬 3,000 元。
- 5.科研環境領航計畫 51 億 2,460 萬 4,000 元。

## (二)預算內容：

### 1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本（105）年度基金來源 74 億 6,532 萬 8,000 元，主要係勞務收入及政府撥入收入，較上年度預算數 76 億 7,813 萬 3,000 元，計減少 2 億 1,280 萬 5,000 元，約 2.77%。
- (2)本年度基金用途 77 億 7,481 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 76 億 2,561 萬 7,000 元，計增加 1 億 4,920 萬元，約 1.96%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 3 億 0,948 萬 9,000 元，與上年度預算賸餘 5,251 萬 6,000 元比較，由賸餘轉為短絀。
- (4)以前年度基金餘額 18 億 3,174 萬 7,000 元，支應本年度短絀 3 億 0,948 萬 9,000 元後，尚餘 15 億 2,225 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 0,948 萬 9,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨減 3 億 0,948 萬 9,000 元，係期末現金 14 億 3,030 萬 2,000 元，較期初現金 17 億 3,979 萬 1,000 元減少之數。

## 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105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>7,465,328</b>	<b>100.00</b>	<b>7,678,133</b>	<b>100.00</b>	<b>4,339,558</b>	<b>100.00</b>	<b>-212,805</b>	<b>2.77</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	2,310,000	30.94	2,320,000	30.22	3,382,347	77.94	-10,000	0.43	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	83,291	1.12	60,216	0.78	66,761	1.54	23,075	38.32	
政府撥入收入	4,889,437	65.50	5,284,367	68.82	782,282	18.03	-394,930	7.47	
其他收入	182,600	2.45	13,550	0.18	108,168	2.49	169,050	1,247.60	
基金用途	<b>7,774,817</b>	<b>104.15</b>	<b>7,625,617</b>	<b>99.32</b>	<b>2,560,327</b>	<b>59.00</b>	<b>149,200</b>	<b>1.96</b>	
研發成果管理及運用計畫	25,385	0.34	65,090	0.85	42,673	0.98	-39,705	61.00	
育成中心計畫	31,605	0.42	51,176	0.67	49,261	1.14	-19,571	38.24	
培育科技菁英計畫	13,800	0.18	14,200	0.18	444	0.01	-400	2.82	
研發能量提升計畫	2,578,523	34.54	2,607,703	33.96	2,089,101	48.14	-29,180	1.12	
科研環境領航計畫	5,124,604	68.65	4,886,548	63.64	377,993	8.71	238,056	4.87	
一般行政管理計畫	900	0.01	900	0.01	856	0.02	-	-	
本期賸餘(短絀-)	<b>-309,489</b>	<b>-4.15</b>	<b>52,516</b>	<b>0.68</b>	<b>1,779,231</b>	<b>41.00</b>	-	-	
期初基金餘額	<b>1,831,747</b>		<b>53,802</b>		-		-	-	
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>1,522,258</b>		<b>106,318</b>		<b>1,779,231</b>		-	-	



## 中央研究院科學研究基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-309,489
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>-309,489</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>-309,489</b>
期初現金及約當現金	<b>1,739,791</b>
期末現金及約當現金	<b>1,430,302</b>

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

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

# 行政院國家科學技術發展基金

## 一、基金概況：

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

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

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

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

## 二、最近 5 年主要業務項目：

項 目	單 位	101年度 決算數	102年度 決算數	103年度 決算數	104年度 預算數	105年度 預算數
推動整體科技發展計畫	新臺幣 千 元	29,337,447	29,701,976	30,397,431	39,304,298	34,749,279
培育、延攬及獎助科技人才計畫	新臺幣 千 元	2,168,796	2,299,777	2,186,463	2,195,300	2,233,811
改善研究發展環境計畫	新臺幣 千 元	940,398	1,004,778	1,123,340	1,318,021	1,688,385

## 三、本年度業務計畫及預算：

### (一)主要業務計畫：

本（105）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 347 億 4,927 萬 9,000 元；培育、延攬及獎助科技人才，著重高科技人才之吸收及培養，充分有效運用人力資源等，經費計 22 億 3,381 萬 1,000 元；改善研究發展環境，以帶動國內科技發展及工業升級等，經費計 16 億 8,838 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 374 億 7,047 萬 3,000 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 390 億 8,168 萬 4,000 元，計減少 16 億 1,121 萬 1,000 元，約 4.12%。
- (2)本年度基金用途 387 億 2,647 萬 3,000 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 428 億 7,055 萬 2,000 元，計減少 41 億 4,407 萬 9,000 元，約 9.67%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 12 億 5,600 萬元，較上年度預算數 37 億 8,886 萬 8,000 元，計減少 25 億 3,286 萬 8,000 元，約 66.85%。
- (4)以前年度基金餘額 61 億 0,502 萬 8,000 元，支應本年度短絀 12 億 5,600 萬元，尚餘 48 億 4,902 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 12 億 5,600 萬元。
- (2)現金及約當現金之淨減 12 億 5,600 萬元，係期末現金 74 億 6,433 萬 1,000 元，較期初現金 87 億 2,033 萬 1,000 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105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>37,470,473</b>	<b>100.00</b>	<b>39,081,684</b>	<b>100.00</b>	<b>34,636,613</b>	<b>100.00</b>	<b>-1,611,211</b>	<b>4.12</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	124,168	0.33	144,200	0.37	188,923	0.55	-20,032	13.89	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	858,516	2.29	847,184	2.17	941,448	2.72	11,332	1.34	
政府撥入收入	35,727,394	95.35	37,650,077	96.34	32,745,847	94.54	-1,922,683	5.11	
其他收入	760,395	2.03	440,223	1.13	760,395	2.20	320,172	72.73	
<b>基金用途</b>	<b>38,726,473</b>	<b>103.35</b>	<b>42,870,552</b>	<b>109.69</b>	<b>33,764,282</b>	<b>97.48</b>	<b>-4,144,079</b>	<b>9.67</b>	
推動整體科技發展計畫	34,749,279	92.74	39,304,298	100.57	30,397,431	87.76	-4,555,019	11.59	
培育、延攬及獎助科技人才計畫	2,233,811	5.96	2,195,300	5.62	2,186,463	6.31	38,511	1.75	
改善研究發展環境計畫	1,688,385	4.51	1,318,021	3.37	1,123,340	3.24	370,364	28.10	
一般行政管理計畫	54,998	0.15	52,933	0.14	57,048	0.16	2,065	3.90	
本期賸餘(短絀-)	-1,256,000	-3.35	-3,788,868	-9.69	872,331	2.52	2,532,868	66.85	
期初基金餘額	6,105,028		6,471,564		9,021,564				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	4,849,028		2,682,696		9,893,896				

# 行政院國家科學技術發展基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-1,256,000
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>-1,256,000</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>-1,256,000</b>
期初現金及約當現金	<b>8,720,331</b>
期末現金及約當現金	<b>7,464,331</b>

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

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

# 離島建設基金

## 一、基金概況：

我國政府為健全離島產業發展，保存文化特色，改善生活品質，增進居民福利，特依據離島建設條例第 16 條及預算法規定，於 90 年度成立本基金，編製附屬單位預算。

本基金之主要任務係依規定充實離島地區產業、教育、文化、交通、醫療、觀光、社會福利及環保建設，並以永續發展為最高目標。

本基金係依法由中央政府分年編列預算撥入等款項為特定收入來源，供辦理特定政務所需，屬預算法第 4 條所定之特別收入基金。

## 二、最近 5 年主要業務項目：

項 目	單 位	101 年度 決算數	102 年度 決算數	103 年度 決算數	104 年度 預算數	105 年度 預算數
離島地區永續發展相關計畫	新臺幣 千 元	964,965	1,175,060	891,513	1,100,000	800,000
離島地區開發建設貸款計畫	新臺幣 千 元				75,000	15,000

## 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 8 億元。
- 2.離島地區開發建設貸款計畫 1,500 萬元。

### (二)預算內容：

#### 1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本 (105) 年度基金來源 4,973 萬 6,000 元，主要係財產收入及其他收入，較上年度預算數 5,920 萬 1,000 元，計減少 946 萬 5,000 元，約 15.99%。
- (2)本年度基金用途 8 億 0,070 萬 1,000 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 0,070 萬 5,000 元，計減少 3

億 4,000 元，約 27.26%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 7 億 5,096 萬 5,000 元，較上年度預算數 10 億 4,150 萬 4,000 元，計減少 2 億 9,053 萬 9,000 元，約 27.90%。

(4)以前年度基金餘額 59 億 0,322 萬 4,000 元，支應本年度短絀 7 億 5,096 萬 5,000 元後，尚餘 51 億 5,225 萬 9,000 元，備供以後年度財源。

## 2.現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流出 6 億 9,499 萬 4,000 元。

(2)其他活動之淨現金流出 1,500 萬元，係增加長期貸款之數。

(3)現金及約當現金之淨減 7 億 0,999 萬 4,000 元，係期末現金 52 億 5,758 萬 6,000 元，較期初現金 59 億 6,758 萬元減少之數。

## 離島建設基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>49,736</b>	<b>100.00</b>	<b>59,201</b>	<b>100.00</b>	<b>70,634</b>	<b>100.00</b>	<b>-9,465</b>	<b>15.99</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	40,736	81.90	50,201	84.80	58,168	82.35	-9,465	18.85	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	9,000	18.10	9,000	15.20	12,467	17.65	-	-	
基金用途	<b>800,701</b>	<b>1,609.90</b>	<b>1,100,705</b>	<b>1,859.27</b>	<b>892,080</b>	<b>1,262.95</b>	<b>-300,004</b>	<b>27.26</b>	
離島地區永續發展 相關計畫	800,000	1,608.49	1,100,000	1,858.08	891,513	1,262.15	-300,000	27.27	
辦理離島地區開發 建設貸款業務計畫(相 關業務經費)	6	0.01	30	0.05	1	-	-24	80.00	
一般行政管理計畫	695	1.40	675	1.14	565	0.80	20	2.96	
本期賸餘(短絀-)	<b>-750,965</b>	<b>-1,509.90</b>	<b>-1,041,504</b>	<b>-1,759.27</b>	<b>-821,445</b>	<b>-1,162.95</b>	<b>290,539</b>	<b>27.90</b>	
期初基金餘額	<b>5,903,224</b>		<b>6,740,032</b>		<b>7,766,174</b>				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>5,152,259</b>		<b>5,698,528</b>		<b>6,944,728</b>				



## 離島建設基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-750,965
調整非現金項目	55,971
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>-694,994</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-15,000
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	<b>-15,000</b>
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>-709,994</b>
期初現金及約當現金	<b>5,967,580</b>
期末現金及約當現金	<b>5,257,586</b>

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

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

# 行政院公營事業民營化基金

## 一、基金概況：

我國政府為加速推動公營事業民營化，並使民營化資金得以有效運用，爰於 90 年度依據預算法及 89 年 11 月 29 日修正公布之公營事業移轉民營條例第 15 條規定，設置本基金，編製附屬單位預算。

本基金之主要來源，係公營事業移轉民營政府所得資金。本基金之用途為支應加發 6 個月薪給與補償各項損失之費用及政府負擔之民營化所需支出、財務艱困事業不足支付移轉民營之給與支出、財務艱困事業不足支付移轉民營前辦理專案裁減人員或結束營業時之給與支出，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	101 年度 決 算 數	102 年度 決 算 數	103 年度 決 算 數	104 年度 預 算 數	105 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	8,232,388	7,578,588	7,522,986	7,993,289	7,963,424

## 三、本年度業務計畫及預算：

### (一)主要業務計畫：

本(105)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 6,342 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 76 億 6,131 萬 4,000 元，主要係國庫撥款收入及政府售股撥入收入，較上年度預算數 72 億 8,136 萬元，計增加 3 億 7,995 萬 4,000 元，約 5.22%。

- (2)本年度基金用途 84 億 6,526 萬 3,000 元，主要係支應政府應負擔之民營化所需各項支出，較上年度預算數 85 億 0,155 萬 6,000 元，計減少 3,629 萬 3,000 元，約 0.43%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 8 億 0,394 萬 9,000 元，較上年度預算數 12 億 2,019 萬 6,000 元，計減少 4 億 1,624 萬 7,000 元，約 34.11%。
- (4)本年度短絀 8 億 0,394 萬 9,000 元，連同以前年度短絀 627 億 5,175 萬 5,000 元，共有短絀 635 億 5,570 萬 4,000 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 8 億 8,944 萬 3,000 元。
- (2)其他活動之淨現金流入 8 億 7,245 萬 2,000 元，係增加短期債務之數。
- (3)現金及約當現金之淨減 1,699 萬 1,000 元，係期末現金 1,500 萬元，較期初現金 3,199 萬 1,000 元減少之數。



# 行政院公營事業民營化基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-803,949
調整非現金項目	-85,494
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>-889,443</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	872,452
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	<b>872,452</b>
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>-16,991</b>
期初現金及約當現金	<b>31,991</b>
期末現金及約當現金	<b>15,000</b>

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

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

# 花東地區永續發展基金

## 一、基金概況：

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

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

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

## 二、最近 5 年主要業務項目：

項 目	單 位	101 年度 決 算 數	102 年度 決 算 數	103 年度 決 算 數	104 年度 預 算 數	105 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	188,223	1,021,580	2,021,580

## 三、本年度業務計畫及預算：

### (一)主要業務計畫：

本（105）年度主要業務計畫為辦理花東地區永續發展相關計畫 20 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 12 億 7,600 萬元，主要係政府撥入收入，較上年度預算數 2 億 7,600 萬元，計增加 10 億元，約 362.32%。

(2)本年度基金用途 20 億 2,314 萬 8,000 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 10 億 2,310 萬 8,000 元，計增加 10 億 0,004 萬元，約 97.75%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 7 億 4,714 萬 8,000 元，較上年度預算數 7 億 4,710 萬 8,000 元，計增加 4 萬元，約 0.01%。

(4)以前年度基金餘額 78 億 4,231 萬 5,000 元，支應本年度短絀 7 億 4,714 萬 8,000 元後，尚餘 70 億 9,516 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 7 億 4,414 萬 8,000 元。

(2)現金及約當現金之淨減 7 億 4,414 萬 8,000 元，係期末現金 70 億 4,116 萬 7,000 元，較期初現金 77 億 8,531 萬 5,000 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105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>1,276,000</b>	<b>100.00</b>	<b>276,000</b>	<b>100.00</b>	<b>2,300,000</b>	<b>100.00</b>	<b>1,000,000</b>	<b>362.32</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
政府撥入收入	1,276,000	100.00	276,000	100.00	2,300,000	100.00	1,000,000	362.32	
其他收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
基金用途	<b>2,023,148</b>	<b>158.55</b>	<b>1,023,108</b>	<b>370.69</b>	<b>188,961</b>	<b>8.22</b>	<b>1,000,040</b>	<b>97.75</b>	
花東地區永續發展 相關計畫	2,021,580	158.43	1,021,580	370.14	188,223	8.18	1,000,000	97.89	
一般行政管理計畫	1,568	0.12	1,528	0.55	738	0.03	40	2.62	
本期賸餘(短絀-)	<b>-747,148</b>	<b>-58.55</b>	<b>-747,108</b>	<b>-270.69</b>	<b>2,111,039</b>	<b>91.78</b>	<b>-40</b>	<b>0.01</b>	
期初基金餘額	<b>7,842,315</b>		<b>5,713,953</b>		<b>6,478,384</b>				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>7,095,167</b>		<b>4,966,845</b>		<b>8,589,423</b>				



## 花東地區永續發展基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-747,148
調整非現金項目	3,000
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>-744,148</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>-744,148</b>
期初現金及約當現金	<b>7,785,315</b>
期末現金及約當現金	<b>7,041,167</b>

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

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

# 新住民發展基金

## 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，設置外籍配偶照顧輔導基金，並編製附屬單位預算。嗣為加強培力新住民及其二代發展成為國家新資源，本基金自本（105）年度起轉型並更名為新住民發展基金，賡續落實政府新住民政策。

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	101 年度 決 算 數	102 年度 決 算 數	103 年度 決 算 數	104 年度 預 算 數	105 年度 預 算 數
辦理新住民社會安全網絡服務計畫	新臺幣 千 元	20,711	19,049	20,897	21,200	25,090
辦理新住民家庭學習成長及子女托育、多元文化推廣及相關宣導計畫	新臺幣 千 元	85,108	215,828	270,732	131,200	116,000
辦理家庭服務中心計畫	新臺幣 千 元	63,686	59,536	63,501	70,200	70,000
辦理新住民創新服務、人才培力及活化產業社區計畫	新臺幣 千 元	45,024	42,297	45,704	49,700	80,842

註：本年度計畫名稱更動。

## 三、本年度業務計畫及預算：

### (一)主要業務計畫：

本年度主要業務計畫為辦理新住民社會安全網絡服務 2,509 萬元，

辦理新住民家庭學習成長及子女托育、多元文化推廣及相關宣導 1 億 1,600 萬元，辦理家庭服務中心 7,000 萬元，辦理新住民創新服務、人才培力及活化產業社區 8,084 萬 2,000 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 3 億 0,240 萬元，係政府撥入收入及財產收入，較上年度預算數 480 萬元，計增加 2 億 9,760 萬元，約 6,200%。
- (2)本年度基金用途 3 億元，主要係辦理各項新住民照顧及輔導服務計畫經費，較上年度預算數 2 億 7,997 萬 9,000 元，計增加 2,002 萬 1,000 元，約 7.15%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 240 萬元，與上年度預算短絀 2 億 7,517 萬 9,000 元比較，由短絀轉為賸餘。
- (4)本年度賸餘 240 萬元，連同以前年度基金餘額 7 億 0,435 萬元，共有基金餘額 7 億 0,675 萬元，備供以後年度財源。

2.現金流量之預計：

- (1)業務活動之淨現金流入 240 萬元。
- (2)現金及約當現金之淨增 240 萬元，係期末現金 7 億 0,675 萬元，較期初現金 7 億 0,435 萬元增加之數。

## 新住民發展基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>302,400</b>	<b>100.00</b>	<b>4,800</b>	<b>100.00</b>	<b>339,992</b>	<b>100.00</b>	<b>297,600</b>	<b>6,200.00</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	2,400	0.79	4,800	100.00	5,564	1.64	-2,400	50.00	
政府撥入收入	300,000	99.21	-	-	330,000	97.06	300,000	-	
其他收入	-	-	-	-	4,428	1.30	-	-	
基金用途	<b>300,000</b>	<b>99.21</b>	<b>279,979</b>	<b>5,832.90</b>	<b>409,147</b>	<b>120.34</b>	<b>20,021</b>	<b>7.15</b>	
辦理新住民社會安全網絡服務計畫	25,090	8.30	21,200	441.67	20,897	6.15	3,890	18.35	
辦理新住民家庭學習成長及子女托育、多元文化推廣及相關宣導計畫	116,000	38.36	131,200	2,733.33	270,732	79.63	-15,200	11.59	
辦理家庭服務中心計畫	70,000	23.15	70,200	1,462.50	63,501	18.68	-200	0.28	
辦理新住民創新服務、人才培力及活化產業社區計畫	80,842	26.73	49,700	1,035.42	45,704	13.44	31,142	62.66	
一般行政管理計畫	8,068	2.67	7,679	159.98	8,163	2.40	389	5.07	
一般建築及設備計畫	-	-	-	-	149	0.04	-	-	
本期賸餘(短絀-)	<b>2,400</b>	<b>0.79</b>	<b>-275,179</b>	<b>-5,732.90</b>	<b>-69,155</b>	<b>-20.34</b>	-	-	
期初基金餘額	<b>704,350</b>		<b>930,296</b>		<b>1,048,684</b>				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>706,750</b>		<b>655,117</b>		<b>979,529</b>				

# 新住民發展基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	2,400
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>2,400</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
<b>現金及約當現金之淨增(淨減－)</b>	<b>2,400</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>704,350</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>706,750</b>

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

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

# 研發及產業訓儲替代役基金

## 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。

嗣因配合替代役實施條例部分條文修正公布及施行，新增產業訓儲替代役類別，相關業務納入基金辦理，本基金名稱爰更改為「研發及產業訓儲替代役基金」。

本基金係以研發及產業訓儲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及產業訓儲費為特定收入來源，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	101 年度 決 算 數	102 年度 決 算 數	103 年度 決 算 數	104 年度 預 算 數	105 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	7,155	7,220	7,229	7,980	7,754
役男入營訓練及權益計畫	新臺幣 千 元	955,817	1,183,321	1,210,109	1,481,591	1,617,202
役男管理及資訊系統維運計畫	新臺幣 千 元	25,570	26,431	26,562	34,724	33,277

## 三、本年度業務計畫及預算：

### (一)主要業務計畫：

本（105）年度主要業務計畫為辦理研發及產業訓儲替代役員額審查核配、役男報名甄選及成效管考，經費計 775 萬 4,000 元；辦理役男入營訓練及權益，經費計 16 億 1,720 萬 2,000 元；辦理役男管理及資訊系統維運，經費計 3,327 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 18 億 1,558 萬 3,000 元，主要係研究發展費及產業訓儲費徵收收入，較上年度預算數 15 億 9,008 萬元，計增加 2 億 2,550 萬 3,000 元，約 14.18%。
- (2)本年度基金用途 16 億 6,117 萬 3,000 元，主要係辦理推動研發及產業訓儲替代役制度相關計畫所需支出，較上年度預算數 15 億 2,732 萬 8,000 元，計增加 1 億 3,384 萬 5,000 元，約 8.76%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 1 億 5,441 萬元，較上年度預算數 6,275 萬 2,000 元，計增加 9,165 萬 8,000 元，約 146.06%。
- (4)本年度賸餘 1 億 5,441 萬元，連同以前年度基金餘額 10 億 0,014 萬 7,000 元，共有基金餘額 11 億 5,455 萬 7,000 元，備供以後年度財源。

### 2.現金流量之預計：

- (1)業務活動之淨現金流入 1 億 5,656 萬元。
- (2)現金及約當現金之淨增 1 億 5,656 萬元，係期末現金 11 億 9,315 萬 9,000 元，較期初現金 10 億 3,659 萬 9,000 元增加之數。

## 研發及產業訓儲替代役基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>1,815,583</b>	<b>100.00</b>	<b>1,590,080</b>	<b>100.00</b>	<b>1,441,268</b>	<b>100.00</b>	<b>225,503</b>	<b>14.18</b>	
徵收及依法分配收入	1,805,181	99.43	1,581,015	99.43	1,432,209	99.37	224,166	14.18	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	6,202	0.34	4,865	0.31	4,394	0.30	1,337	27.48	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	4,200	0.23	4,200	0.26	4,664	0.32	-	-	
基金用途	<b>1,661,173</b>	<b>91.50</b>	<b>1,527,328</b>	<b>96.05</b>	<b>1,246,557</b>	<b>86.49</b>	<b>133,845</b>	<b>8.76</b>	
員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫	7,754	0.43	7,980	0.50	7,229	0.50	-226	2.83	
役男入營訓練及權益計畫	1,617,202	89.07	1,481,591	93.18	1,210,109	83.96	135,611	9.15	
役男管理及資訊系統維運計畫	33,277	1.83	34,724	2.18	26,562	1.84	-1,447	4.17	
一般行政管理計畫	2,874	0.16	2,965	0.19	2,521	0.17	-91	3.07	
一般建築及設備計畫	66	-	68	-	136	0.01	-2	2.94	
本期賸餘(短絀-)	<b>154,410</b>	<b>8.50</b>	<b>62,752</b>	<b>3.95</b>	<b>194,710</b>	<b>13.51</b>	<b>91,658</b>	<b>146.06</b>	
期初基金餘額	<b>1,000,147</b>		<b>1,001,697</b>		<b>742,685</b>				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>1,154,557</b>		<b>1,064,449</b>		<b>937,395</b>				



## 研發及產業訓儲替代役基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	154,410
調整非現金項目	2,150
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>156,560</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>156,560</b>
期初現金及約當現金	<b>1,036,599</b>
期末現金及約當現金	<b>1,193,159</b>

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

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

# 警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金

## 一、基金概況：

我國政府為保障警察、消防、海巡、空勤人員及協勤民力就醫就養權利及激勵士氣，並建立管理及運作機制，特於 97 年度依據「警察消防海巡空勤人員及協勤民力安全基金設置管理條例」及預算法規定，設置本基金，編製附屬單位預算。

依據 98 年 12 月 30 日修正公布之本基金設置管理條例，將內政部入出國及移民署執行非法入出國及移民犯罪調查業務之人員，納入本基金保障範圍，本基金名稱同時更名為「警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金」。

本基金係以國庫撥款等特定收入來源，供辦理特定政務所需，屬預算法第 4 條所定之特別收入基金。

## 二、最近 5 年主要業務項目：

項 目	單 位	101 年度 決 算 數	102 年度 決 算 數	103 年度 決 算 數	104 年度 預 算 數	105 年度 預 算 數
因公執行勤務死亡遺族生活照護計畫	件	8	4	10	7	7
因公執行勤務傷殘人員醫療計畫	件	53	31	67	35	29
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（105）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 29 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 0,408 萬 5,000 元，主要係政府撥入收入等，

- 較上年度預算數 1 億 0,405 萬 5,000 元，計增加 3 萬元，約 0.03%。
- (2)本年度基金用途 1,824 萬 1,000 元，主要係辦理警察、消防、海巡、移民、空勤人員及協勤民力因公執行勤務死亡遺族生活照護、傷殘人員醫療及生活急難救助等計畫所需安全金等，較上年度預算數 1,904 萬 6,000 元，計減少 80 萬 5,000 元，約 4.23%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 8,584 萬 4,000 元，較上年度預算數 8,500 萬 9,000 元，計增加 83 萬 5,000 元，約 0.98%。
- (4)本年度賸餘 8,584 萬 4,000 元，連同以前年度基金餘額 7 億 9,362 萬 5,000 元，共有基金餘額 8 億 7,946 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 8,584 萬 4,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨增 8,584 萬 4,000 元，係期末現金 8 億 7,946 萬 9,000 元，較期初現金 7 億 9,362 萬 5,000 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105年度 單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>104,085</b>	<b>100.00</b>	<b>104,055</b>	<b>100.00</b>	<b>102,996</b>	<b>100.00</b>	<b>30</b>	<b>0.03</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	3,085	2.96	3,055	2.94	2,984	2.90	30	0.98	
政府撥入收入	100,000	96.08	100,000	96.10	100,000	97.09	-	-	
其他收入	1,000	0.96	1,000	0.96	12	0.01	-	-	
基金用途	<b>18,241</b>	<b>17.53</b>	<b>19,046</b>	<b>18.30</b>	<b>27,191</b>	<b>26.40</b>	<b>-805</b>	<b>4.23</b>	
因公執行勤務死亡 遺族生活照護計畫	13,010	12.50	13,013	12.51	24,000	23.30	-3	0.02	
因公執行勤務傷殘 人員醫療計畫	5,071	4.87	5,873	5.64	3,178	3.09	-802	13.66	
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	65	0.06	13	0.01	-	-	
本期賸餘(短絀-)	<b>85,844</b>	<b>82.47</b>	<b>85,009</b>	<b>81.70</b>	<b>75,805</b>	<b>73.60</b>	<b>835</b>	<b>0.98</b>	
期初基金餘額	<b>793,625</b>		<b>717,918</b>		<b>632,811</b>				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>879,469</b>		<b>802,927</b>		<b>708,616</b>				

## 警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	85,844
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>85,844</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>85,844</b>
期初現金及約當現金	<b>793,625</b>
期末現金及約當現金	<b>879,469</b>

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

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

# 學 產 基 金

## 一、基金概況：

本基金係源自清朝先人獻田興學之財產，日據時代並登記設立為「財團法人學租財團」，光復後變更為「臺灣省特種教育基金處理委員會」，民國 61 年 8 月 9 日經臺灣省政府核定裁撤，並成立本基金以為管理。87 年 12 月配合臺灣省政府功能業務與組織調整方案，改隸中央政府。

本基金主要任務係辦理獎助發展有關文教事業及教育公益事業，促進教育事業之發展。

本基金係以指定之學產地租金收入等特定收入來源，供辦理特定政務所需，屬預算法第 4 條所定之特別收入基金。

## 二、最近 5 年主要業務項目：

項 目	單 位	101 年 度 決 算 數	102 年 度 決 算 數	103 年 度 決 算 數	104 年 度 預 算 數	105 年 度 預 算 數
學產房地管理計畫	公 頃	846	846	843	826	829
獎助教育支出計畫	人 次	326,890	805,526	782,605	826,994	622,994

## 三、本年度業務計畫及預算：

### (一)主要業務計畫：

本（105）年度主要業務計畫為管理學產房地 829 公頃及辦理獎助教育業務 62 萬 2,994 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 8 億 0,044 萬元，主要係學產地租金收入及財產處分收入，較上年度預算數 7 億 8,412 萬 4,000 元，計增加 1,631 萬 6,000 元，約 2.08%。

(2)本年度基金用途 14 億 2,731 萬 6,000 元，主要係獎助、獎勵及慰問

金支出，較上年度預算數 15 億 1,698 萬 9,000 元，計減少 8,967 萬 3,000 元，約 5.91%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 6 億 2,687 萬 6,000 元，較上年度預算數 7 億 3,286 萬 5,000 元，計減少 1 億 0,598 萬 9,000 元，約 14.46%。

(4)以前年度基金餘額 63 億 0,478 萬 5,000 元，支應本年度短絀 6 億 2,687 萬 6,000 元後，尚餘 56 億 7,790 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 5 億 6,582 萬 1,000 元。

(2)其他活動之淨現金流入 1 億 9,758 萬 1,000 元，其中現金流入 2 億 0,196 萬 4,000 元，係減少其他資產之數；現金流出 438 萬 3,000 元，係減少其他負債之數。

(3)現金及約當現金之淨減 3 億 6,824 萬元，係期末現金 56 億 3,065 萬 3,000 元，較期初現金 59 億 9,889 萬 3,000 元減少之數。

## 學產基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>800,440</b>	<b>100.00</b>	<b>784,124</b>	<b>100.00</b>	<b>775,665</b>	<b>100.00</b>	<b>16,316</b>	<b>2.08</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	779,292	97.36	757,922	96.66	759,571	97.93	21,370	2.82	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	21,148	2.64	26,202	3.34	16,093	2.07	-5,054	19.29	
基金用途	<b>1,427,316</b>	<b>178.32</b>	<b>1,516,989</b>	<b>193.46</b>	<b>1,487,155</b>	<b>191.73</b>	<b>-89,673</b>	<b>5.91</b>	
學產房地管理計畫	204,367	25.53	107,705	13.74	129,452	16.69	96,662	89.75	
獎助教育支出計畫	1,222,889	152.78	1,409,224	179.72	1,357,645	175.03	-186,335	13.22	
一般建築及設備計畫	60	0.01	60	0.01	57	0.01	-	-	
本期賸餘(短絀-)	<b>-626,876</b>	<b>-78.32</b>	<b>-732,865</b>	<b>-93.46</b>	<b>-711,490</b>	<b>-91.73</b>	<b>105,989</b>	<b>14.46</b>	
期初基金餘額	<b>6,304,785</b>		<b>7,310,876</b>		<b>7,749,140</b>				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>5,677,909</b>		<b>6,578,011</b>		<b>7,037,650</b>				



## 學產基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-626,876
調整非現金項目	61,055
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>-565,821</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	201,964
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	-4,383
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	<b>197,581</b>
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>-368,240</b>
期初現金及約當現金	<b>5,998,893</b>
期末現金及約當現金	<b>5,630,653</b>

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

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

# 運動發展基金

## 一、基金概況：

我國政府為健全運動彩券盈餘管理運用，推動體育運動業務，特依據運動彩券發行條例第 8 條及預算法規定，於 99 年度設置本基金，編製附屬單位預算。

本基金係以運動彩券發行盈餘等特定收入來源，供辦理特定政務所需，屬預算法第 4 條所定之特別收入基金。

## 二、最近 5 年主要業務項目：

項 目	單 位	101 年度 決 算 數	102 年度 決 算 數	103 年度 決 算 數	104 年度 預 算 數	105 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	810,713	1,188,888	1,188,143	1,219,028	1,601,351
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	87,842	51,604	51,604	68,580	68,580
辦理大型國際體育運動交流活動計畫	新臺幣 千 元	154,190	242,500	216,150	209,634	257,906
非亞奧運及基層運動人才培育計畫	新臺幣 千 元	416,817	468,839	305,803	452,558	452,558

## 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 16 億 0,135 萬 1,000 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 5,790 萬 6,000 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（105）年度基金來源 18 億 0,800 萬元，主要係運動彩券盈餘收入，較上年度預算數 14 億 8,725 萬元，計增加 3 億 2,075 萬元，約 21.57%。

(2)本年度基金用途 23 億 9,412 萬 7,000 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 19 億 6,192 萬 2,000 元，計增加 4 億 3,220 萬 5,000 元，約 22.03%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 5 億 8,612 萬 7,000 元，較上年度預算數 4 億 7,467 萬 2,000 元，計增加 1 億 1,145 萬 5,000 元，約 23.48%。

(4)以前年度基金餘額 108 億 0,866 萬 5,000 元，支應本年度短絀 5 億 8,612 萬 7,000 元後，尚餘 102 億 2,253 萬 8,000 元，備供以後年度財源。

### 2.現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流出 5 億 8,612 萬 7,000 元。

(2)現金及約當現金之淨減 5 億 8,612 萬 7,000 元，係期末現金 101 億 1,253 萬 8,000 元，較期初現金 106 億 9,866 萬 5,000 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105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>1,808,000</b>	<b>100.00</b>	<b>1,487,250</b>	<b>100.00</b>	<b>2,298,421</b>	<b>100.00</b>	<b>320,750</b>	<b>21.57</b>	
徵收及依法分配收入	1,728,000	95.58	1,423,000	95.68	2,201,801	95.80	305,000	21.43	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	80,000	4.42	64,250	4.32	62,309	2.71	15,750	24.51	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	34,311	1.49	-	-	
基金用途	<b>2,394,127</b>	<b>132.42</b>	<b>1,961,922</b>	<b>131.92</b>	<b>1,772,885</b>	<b>77.13</b>	<b>432,205</b>	<b>22.03</b>	
培訓體育運動人才 及運動訓練環境改善計畫	1,601,351	88.57	1,219,028	81.97	1,188,143	51.69	382,323	31.36	
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	3.79	68,580	4.61	51,604	2.25	-	-	
辦理大型國際體育 運動交流活動計畫	257,906	14.26	209,634	14.10	216,150	9.40	48,272	23.03	
非亞奧運及基層運 動人才培育計畫	452,558	25.03	452,558	30.43	305,803	13.30	-	-	
一般行政管理計畫	13,732	0.76	12,122	0.82	11,184	0.49	1,610	13.28	
本期賸餘(短絀-)	<b>-586,127</b>	<b>-32.42</b>	<b>-474,672</b>	<b>-31.92</b>	<b>525,537</b>	<b>22.87</b>	<b>-111,455</b>	<b>23.48</b>	
期初基金餘額	<b>10,808,665</b>		<b>9,952,320</b>		<b>10,757,800</b>				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>10,222,538</b>		<b>9,477,648</b>		<b>11,283,337</b>				

## 運動發展基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-586,127
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>-586,127</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>-586,127</b>
期初現金及約當現金	<b>10,698,665</b>
期末現金及約當現金	<b>10,112,538</b>

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

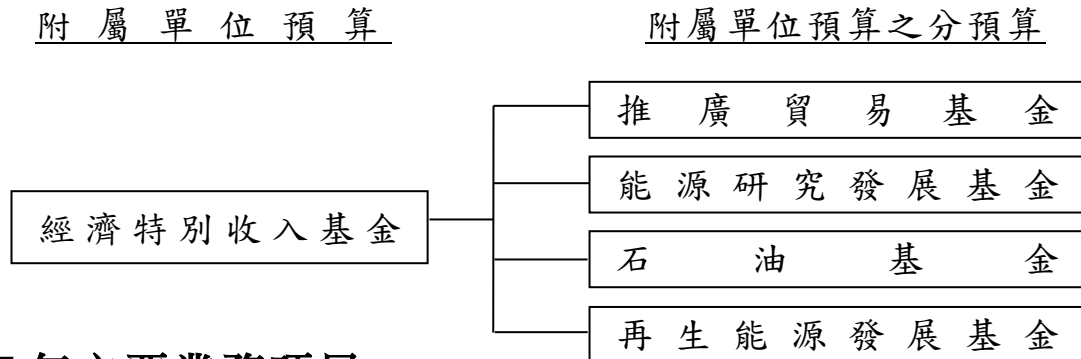
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、流動資產淨減(淨增－)及流動負債淨增(淨減－)及其他不影響現金流量之非現金項目。

# 經濟特別收入基金

## 一、基金概況：

我國政府為促進經濟發展，特於 87 年度依預算法規定設置經濟發展基金，並編製附屬單位預算。92 年度再依預算法第 4 條基金之分類及政府會計理論，分為經濟特別收入基金（以下簡稱本基金）及經濟作業基金。本基金項下原設有推廣貿易基金（依據貿易法於 81 年度由原推廣外銷基金改制設置）、能源研究發展基金（依據能源管理法於 71 年度設置）及石油基金（依據石油管理法於 91 年度設置）等 3 基金，另為推廣再生能源之利用，於 99 年度依據再生能源發展條例設置再生能源發展基金隸屬本基金，均編製附屬單位預算之分預算。

本基金主要任務為拓展對外貿易、積極推動能源研究發展、維護石油市場之產銷秩序、確保石油之穩定供應及增進再生能源之利用。本基金之構成體系如下圖：



## 二、最近 5 年主要業務項目：

項 目	單 位	101年度 決算數	102年度 決算數	103年度 決算數	104年度 預算數	105年度 預算數
貿易推廣工作計畫	新臺幣 千元	4,884,509	5,126,253	5,331,708	5,797,448	5,722,569
能源研究發展工作 計畫	新臺幣 千元	1,978,982	2,128,500	2,061,730	2,428,384	2,362,599
政府儲油、石油開 發及技術研究計畫	新臺幣 千元	7,035,802	5,443,503	5,139,744	5,672,105	5,762,848
再生能源推廣計畫	新臺幣 千元	798,009	1,496,859	2,271,195	4,316,000	6,262,250

註：103 年度計畫內容更動，為利比較，101 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 57 億 2,256 萬 9,000 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 23 億 6,259 萬 9,000 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 6,284 萬 8,000 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 62 億 6,225 萬元。

#### (二)預算內容：

##### 1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本（105）年度基金來源 197 億 6,629 萬元，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 182 億 3,638 萬元，計增加 15 億 2,991 萬元，約 8.39%。
- (2)本年度基金用途 236 億 6,830 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 196 億 1,756 萬 5,000 元，計增加 40 億 5,074 萬 3,000 元，約 20.65%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 39 億 0,201 萬 8,000 元，較上年度預算數 13 億 8,118 萬 5,000 元，計增加 25 億 2,083 萬 3,000 元，約 182.51%。
- (4)以前年度基金餘額 199 億 7,774 萬 9,000 元，支應本年度短絀 39 億 0,201 萬 8,000 元後，尚餘 160 億 7,573 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 39 億 6,309 萬 8,000 元。
- (2) 其他活動之淨現金流出 2 億 3,763 萬 4,000 元，其中現金流入 500 萬元，係減少其他資產之數；現金流出 2 億 4,263 萬 4,000 元，係減少其他負債之數。
- (3) 現金及約當現金之淨減 42 億 0,073 萬 2,000 元，係期末現金 107 億 5,609 萬 6,000 元，較期初現金 149 億 5,682 萬 8,000 元減少之數。



## 經濟特別收入基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>19,766,290</b>	<b>100.00</b>	<b>18,236,380</b>	<b>100.00</b>	<b>15,208,261</b>	<b>100.00</b>	<b>1,529,910</b>	<b>8.39</b>	
徵收及依法分配收入	18,226,415	92.21	16,513,627	90.55	14,413,640	94.78	1,712,788	10.37	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	1,750	0.01	1,800	0.01	1,751	0.01	-50	2.78	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	450,153	2.28	450,129	2.47	471,922	3.10	24	0.01	
政府撥入收入	843,268	4.27	1,037,997	5.69	-	-	-194,729	18.76	
其他收入	244,704	1.24	232,827	1.28	320,948	2.11	11,877	5.10	
基金用途	<b>23,668,308</b>	<b>119.74</b>	<b>19,617,565</b>	<b>107.57</b>	<b>15,830,033</b>	<b>104.09</b>	<b>4,050,743</b>	<b>20.65</b>	
貿易推廣工作計畫	5,722,569	28.95	5,797,448	31.79	5,331,708	35.06	-74,879	1.29	
能源研究發展工作計畫	2,362,599	11.95	2,428,384	13.32	2,061,730	13.56	-65,785	2.71	
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	5,762,848	29.15	5,672,105	31.10	5,139,744	33.80	90,743	1.60	
再生能源推廣計畫	6,262,250	31.68	4,316,000	23.67	2,271,195	14.93	1,946,250	45.09	
興建國家會展中心(擴建南港展覽館)計畫	3,381,259	17.11	1,251,662	6.86	887,826	5.84	2,129,597	170.14	
一般行政管理計畫	172,883	0.87	148,642	0.82	134,079	0.88	24,241	16.31	
一般建築及設備計畫	3,900	0.02	3,324	0.02	3,750	0.02	576	17.33	
本期賸餘(短絀-)	<b>-3,902,018</b>	<b>-19.74</b>	<b>-1,381,185</b>	<b>-7.57</b>	<b>-621,772</b>	<b>-4.09</b>	<b>-2,520,833</b>	<b>182.51</b>	
期初基金餘額	<b>19,977,749</b>		<b>21,071,590</b>		<b>21,980,706</b>				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>16,075,731</b>		<b>19,690,405</b>		<b>21,358,934</b>				

## 經濟特別收入基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-3,902,018
調整非現金項目	-61,080
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>-3,963,098</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	5,000
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	-242,634
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	<b>-237,634</b>
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>-4,200,732</b>
期初現金及約當現金	<b>14,956,828</b>
期末現金及約當現金	<b>10,756,096</b>

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

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

## 核能發電後端營運基金

### 一、基金概況：

針對核能發電特性，為確保未來核能發電廠關閉後所需拆廠，用過核子燃料之運輸、中期貯存與最終處置，拆廠及電廠運轉期間產生之低放射性廢棄物最終處置等後端營運工作順利進行，台灣電力公司特於 76 年度成立「台灣電力股份有限公司核能發電後端營運費用基金」，並依「台灣電力公司核能發電後端營運費用基金收支保管及運用辦法」規定，逐年按當年度核能淨發電量與每度核能發電分攤率，計算應提列核能發電後端營運工作所需資金，作為未來核能發電後端營運費用之需。

為使該基金之管理及運用更能接受政府及民意機關監督，爰自 88 年度起，依中央政府特種基金管理準則規定，將其改制為編製附屬單位預算之特種基金，並更名為本基金。

本基金係自核能發電之售價收入提撥部分財源等特定收入來源，供辦理特定政務所需，屬預算法第 4 條所定之特別收入基金。

### 二、最近 5 年主要業務項目：

項 目	單 位	101 年度 決 算 數	102 年度 決 算 數	103 年度 決 算 數	104 年度 預 算 數	105 年度 預 算 數
低放射性廢棄物處理及貯存計畫	新臺幣 千 元	228,350	126,047	135,040	192,542	152,349
低放射性廢棄物最終處置計畫	新臺幣 千 元	65,747	43,180	114,070	161,244	183,012
用過核子燃料貯存計畫	新臺幣 千 元	409,063	174,996	351,951	756,152	726,746
用過核子燃料最終處置及再處理計畫	新臺幣 千 元	49,841	110,152	131,962	1,904,344	3,242,932
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	14,346	33,560	88,870	226,233	166,468

### 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 5,234 萬 9,000 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 8,301 萬 2,000 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 2,674 萬 6,000 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 32 億 4,293 萬 2,000 元。
- 5.核子設施除役拆廠及其廢棄物處理及最終處置計畫：預計辦理核一廠拆廠除役技術研究與規劃，及該廠除役計畫書與環境影響說明書等工作，經費計 1 億 6,646 萬 8,000 元。

#### (二)預算內容：

##### 1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本(105)年度基金來源 108 億 4,994 萬 1,000 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 108 億 0,644 萬 3,000 元，計增加 4,349 萬 8,000 元，約 0.40%。
- (2)本年度基金用途 44 億 7,611 萬 7,000 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 32 億 4,487 萬 6,000 元，計增加 12 億 3,124 萬 1,000 元，約 37.94%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 63 億 7,382 萬 4,000 元，較上年度預算數 75 億 6,156 萬 7,000 元，計減少 11 億 8,774 萬 3,000 元，約 15.71%。
- (4)本年度賸餘 63 億 7,382 萬 4,000 元，連同以前年度基金餘額 2,506 億 4,052 萬 1,000 元，共有基金餘額 2,570 億 1,434 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 75 億 2,827 萬 1,000 元。
- (2)其他活動之淨現金流出 57 億 4,600 萬元，其中現金流入 205 億 5,400 萬元，係減少長期貸款之數；現金流出 263 億元，包括增加長期貸款 205 億元，增加理財目的之長期投資 58 億元。
- (3)現金及約當現金之淨增 17 億 8,227 萬 1,000 元，係期末現金 24 億 5,518 萬 9,000 元，較期初現金 6 億 7,291 萬 8,000 元增加之數。

## 核能發電後端營運基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>10,849,941</b>	<b>100.00</b>	<b>10,806,443</b>	<b>100.00</b>	<b>10,269,955</b>	<b>100.00</b>	<b>43,498</b>	<b>0.40</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	4,189,181	38.61	3,889,031	35.99	3,333,512	32.46	300,150	7.72	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	6,660,760	61.39	6,917,412	64.01	6,936,442	67.54	-256,652	3.71	
基金用途	<b>4,476,117</b>	<b>41.25</b>	<b>3,244,876</b>	<b>30.03</b>	<b>825,018</b>	<b>8.03</b>	<b>1,231,241</b>	<b>37.94</b>	
低放射性廢棄物處理及貯存計畫	152,349	1.40	192,542	1.78	135,040	1.31	-40,193	20.87	
低放射性廢棄物最終處置計畫	183,012	1.69	161,244	1.49	114,070	1.11	21,768	13.50	
用過核子燃料貯存計畫	726,746	6.70	756,152	7.00	351,951	3.43	-29,406	3.89	
用過核子燃料最終處置及再處理計畫	3,242,932	29.89	1,904,344	17.62	131,962	1.28	1,338,588	70.29	
核子設施除役拆廠及其廢棄物處理及最終處置計畫	166,468	1.53	226,233	2.09	88,870	0.87	-59,765	26.42	
一般行政管理計畫	4,610	0.04	4,361	0.04	3,126	0.03	249	5.71	
本期賸餘(短絀-)	<b>6,373,824</b>	<b>58.75</b>	<b>7,561,567</b>	<b>69.97</b>	<b>9,444,936</b>	<b>91.97</b>	<b>-1,187,743</b>	<b>15.71</b>	
期初基金餘額	<b>250,640,521</b>		<b>242,819,994</b>		<b>233,634,017</b>				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>257,014,345</b>		<b>250,381,561</b>		<b>243,078,954</b>				

## 核能發電後端營運基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	6,373,824
調整非現金項目	1,154,447
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>7,528,271</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	20,554,000
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	-26,300,000
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	<b>-5,746,000</b>
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>1,782,271</b>
期初現金及約當現金	<b>672,918</b>
期末現金及約當現金	<b>2,455,189</b>

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

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

# 地方產業發展基金

## 一、基金概況：

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

本基金係以國庫撥款等特定收入來源，供辦理特定政務所需，屬預算法第 4 條所定之特別收入基金。

## 二、最近 5 年主要業務項目：

項 目	單 位	101 年度 決算數	102 年度 決算數	103 年度 決算數	104 年度 預算數	105 年度 預算數
地方產業發展計畫	新 臺 幣 千 元	612,387	590,715	449,274	311,804	395,334

## 三、本年度業務計畫及預算：

### (一)主要業務計畫：

本（105）年度主要業務計畫為辦理地方產業發展計畫 3 億 9,533 萬 4,000 元。

### (二)預算內容：

#### 1.基金來源、用途及餘絀之預計：

(1)本年度基金來源 2 億 4,553 萬 4,000 元，主要係政府撥入收入等，較上年度預算數 1,125 萬 6,000 元，計增加 2 億 3,427 萬 8,000 元，約 2,081.36%。

(2)本年度基金用途 3 億 9,592 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 3 億 1,239 萬 9,000 元，計增加 8,353 萬元，約 26.74%。



(3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 1 億 5,039 萬 5,000 元，較上年度預算數 3 億 0,114 萬 3,000 元，計減少 1 億 5,074 萬 8,000 元，約 50.06%。

(4)以前年度基金餘額 4 億 4,446 萬 4,000 元，支應本年度短絀 1 億 5,039 萬 5,000 元後，尚餘 2 億 9,406 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 1 億 5,041 萬 3,000 元。

(2)現金及約當現金之淨減 1 億 5,041 萬 3,000 元，係期末現金 1 億 3,321 萬 5,000 元，較期初現金 2 億 8,362 萬 8,000 元減少之數。

## 地方產業發展基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>245,534</b>	<b>100.00</b>	<b>11,256</b>	<b>100.00</b>	<b>11,065</b>	<b>100.00</b>	<b>234,278</b>	<b>2,081.36</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	2,344	0.95	3,608	32.05	5,592	50.54	-1,264	35.03	
政府撥入收入	239,363	97.49	-	-	-	-	239,363	-	
其他收入	3,827	1.56	7,648	67.95	5,473	49.46	-3,821	49.96	
基金用途	<b>395,929</b>	<b>161.25</b>	<b>312,399</b>	<b>2,775.40</b>	<b>449,790</b>	<b>4,065.12</b>	<b>83,530</b>	<b>26.74</b>	
地方產業發展計畫	395,334	161.01	311,804	2,770.11	449,274	4,060.46	83,530	26.79	
一般行政管理計畫	595	-	595	-	515	-	-	-	
本期賸餘(短絀-)	<b>-150,395</b>	<b>-61.25</b>	<b>-301,143</b>	<b>-2,675.40</b>	<b>-438,725</b>	<b>-3,965.12</b>	<b>150,748</b>	<b>50.06</b>	
期初基金餘額	<b>444,464</b>		<b>745,239</b>		<b>1,184,332</b>				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>294,069</b>		<b>444,096</b>		<b>745,607</b>				

## 地方產業發展基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-150,395
調整非現金項目	-18
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>-150,413</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>-150,413</b>
期初現金及約當現金	<b>283,628</b>
期末現金及約當現金	<b>133,215</b>

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

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

# 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	101 年度 決算數	102 年度 決算數	103 年度 決算數	104 年度 預算數	105 年度 預算數
港灣建設計畫	新臺幣 千 元		614,590	739,801	889,008	1,817,019
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	943,378	2,259,284	1,764,387
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	634,315	850,000	1,014,000
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	3,550,069	2,994,406	5,816,567
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			625	769,326	54,550

項 目	單 位	101年度 決算數	102年度 決算數	103年度 決算數	104年度 預算數	105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	100,000
臺北港物流倉儲區第二期 工程收土計畫	新臺幣 千 元					120,000

### 三、本年度業務計畫及預算：

#### (一)主要業務計畫：

本(105)年度主要業務計畫為辦理港灣建設計畫 18 億 1,701 萬 9,000 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 17 億 6,438 萬 7,000 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 10 億 1,400 萬元；辦理高雄港(含安平港)101-105 年實質建設計畫－航港建設基金辦理部分 58 億 1,656 萬 7,000 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 5,455 萬元；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 1 億元；辦理臺北港物流倉儲區第二期工程收土計畫 1 億 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 86 億 0,769 萬 2,000 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 81 億 8,335 萬 8,000 元，計增加 4 億 2,433 萬 4,000 元，約 5.19%。

(2)本年度基金用途 119 億 7,835 萬 8,000 元，主要係辦理港灣建設計畫、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 88 億 6,601 萬 6,000 元，計增加 31 億 1,234 萬 2,000 元，約 35.10%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 33 億 7,066 萬 6,000 元，較上年度預算數 6 億 8,265 萬 8,000 元，計增加 26 億 8,800 萬 8,000 元，約 393.76%。

(4)以前年度基金餘額 172 億 3,284 萬 3,000 元，支應本年度短絀 33 億 7,066 萬 6,000 元及解繳國庫 11 億 0,676 萬 8,000 元後，尚餘 127 億 5,540 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 32 億 6,874 萬 6,000 元。

(2)其他活動之淨現金流出 7 億 4,320 萬 8,000 元，其中現金流入 3 億 6,356 萬元，包括減少長期墊款 3 億 5,931 萬 6,000 元，減少其他資產 218 萬 1,000 元，增加其他負債 206 萬 3,000 元；現金流出 11 億 0,676 萬 8,000 元，係解繳國庫之數。

(3)現金及約當現金之淨減 40 億 1,195 萬 4,000 元，係期末現金 110 億 3,309 萬 4,000 元，較期初現金 150 億 4,504 萬 8,000 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105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>8,607,692</b>	<b>100.00</b>	<b>8,183,358</b>	<b>100.00</b>	<b>8,654,512</b>	<b>100.00</b>	<b>424,334</b>	<b>5.19</b>	
徵收及依法分配收入	6,324,755	73.48	6,170,226	75.40	6,417,543	74.15	154,529	2.50	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	2,281,391	26.50	2,011,952	24.59	1,941,321	22.43	269,439	13.39	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	1,546	0.02	1,180	0.01	295,648	3.42	366	31.02	
<b>基金用途</b>	<b>11,978,358</b>	<b>139.16</b>	<b>8,866,016</b>	<b>108.34</b>	<b>6,973,978</b>	<b>80.58</b>	<b>3,112,342</b>	<b>35.10</b>	
港灣建設計畫	1,817,019	21.11	889,008	10.86	739,801	8.55	928,011	104.39	
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	1,764,387	20.50	2,259,284	27.61	943,378	10.90	-494,897	21.91	
臺中港101-105年實質建設計畫-航港建設基金辦理部分	1,014,000	11.78	850,000	10.39	634,315	7.33	164,000	19.29	
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	5,816,567	67.57	2,994,406	36.59	3,550,069	41.02	2,822,161	94.25	
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	54,550	0.63	769,326	9.40	625	0.01	-714,776	92.91	
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	100,000	1.16	20,000	0.24	-	-	80,000	400.00	
臺北港物流倉儲區第二期工程收土計畫	120,000	1.39	-	-	-	-	120,000	-	
一般行政管理計畫	1,241,623	14.42	1,056,995	12.92	1,095,154	12.65	184,628	17.47	
一般建築及設備計畫	50,212	0.58	26,997	0.33	10,636	0.12	23,215	85.99	
<b>本期騰餘(短絀-)</b>	<b>-3,370,666</b>	<b>-39.16</b>	<b>-682,658</b>	<b>-8.34</b>	<b>1,680,535</b>	<b>19.42</b>	<b>-2,688,008</b>	<b>393.76</b>	
期初基金餘額	17,232,843		17,802,200		19,465,914				
解繳國庫	1,106,768		1,634,399		1,596,548		-527,631	32.28	
期末基金餘額	12,755,409		15,485,143		19,549,900				

# 航港建設基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-3,370,666
調整非現金項目	101,920
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>-3,268,746</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	359,316
減少其他資產	2,181
增加短期債務及其他負債	2,063
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	-1,106,768
其他活動之淨現金流入(流出－)	<b>-743,208</b>
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>-4,011,954</b>
期初現金及約當現金	<b>15,045,048</b>
期末現金及約當現金	<b>11,033,094</b>

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

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



# 核子事故緊急應變基金

## 一、基金概況：

我國政府為落實核子事故緊急應變整備措施及因應緊急應變作業之需要，以強化緊急應變功能，確保人民生命、財產之安全，特於 95 年度依據核子事故緊急應變法第 43 條及預算法規定，設置本基金，編製附屬單位預算。

本基金係以向核子反應器設施經營者收取一定金額等特定收入來源，供辦理特定政務所需，屬預算法第 4 條所定之特別收入基金。

## 二、最近 5 年主要業務項目：

項 目	單 位	101 年度 決算數	102 年度 決算數	103 年度 決算數	104 年度 預算數	105 年度 預算數
核子事故中央災害 應變工作計畫	新臺幣 千 元	35,902	41,624	39,862	43,039	57,029
核子事故輻射監測 工作計畫	新臺幣 千 元	2,535	3,072	3,605	3,921	4,579
核子事故支援工作 計畫	新臺幣 千 元	9,318	18,170	6,762	18,600	5,089
核子事故地方災害 應變工作計畫	新臺幣 千 元	45,220	46,898	29,277	47,009	37,905

## 三、本年度業務計畫及預算：

### (一)主要業務計畫：

本（105）年度主要業務計畫為辦理核子事故中央災害應變工作 5,702 萬 9,000 元、核子事故輻射監測工作 457 萬 9,000 元、核子事故支援工作 508 萬 9,000 元及核子事故地方災害應變工作 3,790 萬 5,000 元。

### (二)預算內容：

#### 1.基金來源、用途及餘絀之預計：

(1)本年度基金來源 1 億 6,471 萬 2,000 元，主要係向核子反應器設施

經營者收取之徵收收入等，較上年度預算數 1 億 6,393 萬元，計增加 78 萬 2,000 元，約 0.48%。

(2)本年度基金用途 1 億 1,046 萬 3,000 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 1,878 萬 3,000 元，計減少 832 萬元，約 7.00%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 5,424 萬 9,000 元，較上年度預算數 4,514 萬 7,000 元，計增加 910 萬 2,000 元，約 20.16%。

(4)本年度賸餘 5,424 萬 9,000 元，連同以前年度基金餘額 2 億 8,763 萬 2,000 元，共有基金餘額 3 億 4,188 萬 1,000 元，備供以後年度財源。

## 2.現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流入 5,424 萬 9,000 元。

(2)現金及約當現金之淨增 5,424 萬 9,000 元，係期末現金 3 億 4,188 萬 1,000 元，較期初現金 2 億 8,763 萬 2,000 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105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>164,712</b>	<b>100.00</b>	<b>163,930</b>	<b>100.00</b>	<b>163,920</b>	<b>100.00</b>	<b>782</b>	<b>0.48</b>	
徵收及依法分配收入	162,000	98.35	162,000	98.82	162,000	98.83	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	2,712	1.65	1,930	1.18	1,723	1.05	782	40.52	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	196	0.12	-	-	
<b>基金用途</b>	<b>110,463</b>	<b>67.06</b>	<b>118,783</b>	<b>72.46</b>	<b>85,453</b>	<b>52.13</b>	<b>-8,320</b>	<b>7.00</b>	
核子事故中央災害 應變工作計畫	57,029	34.62	43,039	26.25	39,862	24.32	13,990	32.51	
核子事故輻射監測 工作計畫	4,579	2.78	3,921	2.39	3,605	2.20	658	16.78	
核子事故支援工作 計畫	5,089	3.09	18,600	11.35	6,762	4.13	-13,511	72.64	
核子事故地方災害 應變工作計畫	37,905	23.01	47,009	28.68	29,277	17.86	-9,104	19.37	
一般行政管理計畫	5,861	3.56	6,214	3.79	5,947	3.63	-353	5.68	
本期賸餘(短絀-)	<b>54,249</b>	<b>32.94</b>	<b>45,147</b>	<b>27.54</b>	<b>78,466</b>	<b>47.87</b>	<b>9,102</b>	<b>20.16</b>	
期初基金餘額	<b>287,632</b>		<b>204,414</b>		<b>164,019</b>				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>341,881</b>		<b>249,561</b>		<b>242,485</b>				

## 核子事故緊急應變基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	54,249
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>54,249</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>54,249</b>
期初現金及約當現金	<b>287,632</b>
期末現金及約當現金	<b>341,881</b>

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

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

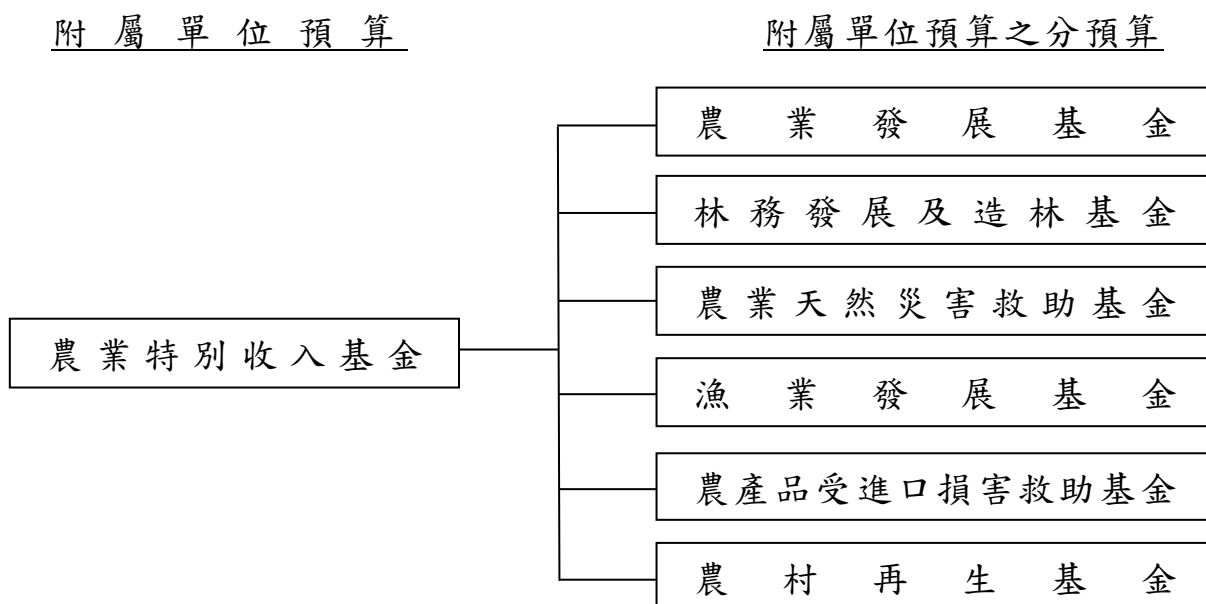
# 農 業 特 別 收 入 基 金

## 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。

本基金項下原設有農業發展基金、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。為發揮資源統籌運用效能，及農業發展基金之用途已涵蓋農（漁）業產銷調節，爰自本（105）年度起，配合漁業法第 57 條修正刪除漁產平準基金之設置規定，將該基金併入農業發展基金。

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	101 年 度 決 算 數	102 年 度 決 算 數	103 年 度 決 算 數	104 年 度 預 算 數	105 年 度 預 算 數
收購糧食	公 噸	580,905	595,572	520,342	373,910	411,894
農畜產品供銷	新 臺 幣 千 元	9,619,544	8,969,523	11,680,582	12,783,023	13,045,648
專案計畫	新 臺 幣 千 元	26,034,246	21,143,019	18,347,038	20,894,234	21,323,477
農業貸款利息 差額補貼計畫	新 臺 幣 千 元	3,613,386	3,034,197	2,554,546	2,995,959	2,862,040
森林遊樂及森 林鐵路經營 管理計畫	新 臺 幣 千 元	412,740	472,980	764,499	1,088,231	1,087,372

註：本年度部分計畫內容更動，為利比較，101 至 103 年度決算數及 104 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辦理糧食收購 41 萬 1,894 公噸；辦理農畜產品供銷 130 億 4,564 萬 8,000 元；辦理各項專案計畫 213 億 2,347 萬 7,000 元（包括穩定肥料及相關資材供需計畫 20 億 5,716 萬 7,000 元，產銷調節緊急處理計畫 1 億 5,875 萬 5,000 元，輔導菸農轉型計畫 1,410 萬元，農漁民子女就學獎助學金計畫 11 億 9,624 萬 2,000 元，豬隻死亡保險業務計畫 1 億 7,130 萬 6,000 元，家禽流行性感冒防疫計畫 1 億 2,200 萬元，處理農會漁會信用部計畫 2 億 1,328 萬 6,000 元，離農獎勵計畫 1 億 0,800 萬元，全民造林計畫 4 億 0,178 萬 5,000 元，獎勵輔導造林計畫 2 億 5,094 萬 5,000 元，農業天然災害救助計畫 10 億 8,577 萬 8,000 元，漁業發展補助計畫 2,678 萬 2,000 元，調整產業或防範措施計畫 15 億 9,034 萬 4,000 元，進口損害救助及穩價計畫 100 萬元，調整耕作制度活化農地計畫 80 億 8,498 萬 7,000 元，農村再生規劃及人力培育計畫 8 億 6,185 萬 3,000 元，農村再生建設及發展計畫 49 億 7,914 萬 7,000 元)；辦理農業貸款利息差額補貼計畫 28 億 6,204 萬元；辦理森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫 10 億 8,737 萬 2,000 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 451 億 5,429 萬元，主要係政府撥入收入及農政收入，較上年度預算數 498 億 1,491 萬 5,000 元，計減少 46 億 6,062 萬 5,000 元，約 9.36%。
- (2)本年度基金用途 394 億 5,681 萬 7,000 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 382 億 3,201 萬 5,000 元，計增加 12 億 2,480 萬 2,000 元，約 3.20%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 56 億 9,747 萬 3,000 元，較上年度預算數 115 億 8,290 萬元，計減少 58 億 8,542 萬 7,000 元，約 50.81%。
- (4)本年度賸餘 56 億 9,747 萬 3,000 元，連同以前年度基金餘額 486 億 8,621 萬 2,000 元，共有基金餘額 543 億 8,368 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 75 億 1,423 萬 9,000 元。
- (2)其他活動之淨現金流入 1 億 8,240 萬 6,000 元，其中現金流入 9 億 7,527 萬 9,000 元，包括減少短期墊款 7 億 0,077 萬 2,000 元，減少長期貸款 840 萬 6,000 元，減少長期墊款 2 億 1,697 萬 7,000 元，減少其他資產 4,912 萬 4,000 元；現金流出 7 億 9,287 萬 3,000 元，包括增加準備金 2 萬 3,000 元，減少短期債務 7 億元，減少其他負債 9,285 萬元。
- (3)現金及約當現金之淨增 76 億 9,664 萬 5,000 元，係期末現金 408 億 3,545 萬 5,000 元，較期初現金 331 億 3,881 萬元增加之數。

# 農業特別收入基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>45,154,290</b>	<b>100.00</b>	<b>49,814,915</b>	<b>100.00</b>	<b>50,521,186</b>	<b>100.00</b>	<b>-4,660,625</b>	<b>9.36</b>	
徵收及依法分配收入	1,045	-	865	-	2,572	0.01	180	20.81	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	788,310	1.75	704,141	1.41	821,463	1.63	84,169	11.95	
農政收入	7,351,400	16.28	7,467,411	14.99	6,412,992	12.69	-116,011	1.55	
財產收入	840,111	1.86	798,204	1.60	863,610	1.71	41,907	5.25	
政府撥入收入	35,680,878	79.02	40,171,875	80.64	40,714,996	80.59	-4,490,997	11.18	
其他收入	492,546	1.09	672,419	1.35	1,705,553	3.38	-179,873	26.75	
<b>基金用途</b>	<b>39,456,817</b>	<b>87.38</b>	<b>38,232,015</b>	<b>76.75</b>	<b>37,553,682</b>	<b>74.33</b>	<b>1,224,802</b>	<b>3.20</b>	
農業研究、實驗、 技術改進計畫	24,215	0.05	14,016	0.03	13,428	0.03	10,199	72.77	
農業貸款利息差額 補貼計畫	2,862,040	6.34	2,995,959	6.01	2,554,546	5.06	-133,919	4.47	
處理農會漁會信用 部計畫	213,286	0.47	391,989	0.79	170,754	0.34	-178,703	45.59	
糧政業務計畫	14,082,115	31.19	13,164,468	26.43	15,798,077	31.27	917,647	6.97	
穩定肥料及相關資 材供需計畫	2,057,167	4.56	2,539,745	5.10	1,567,343	3.10	-482,578	19.00	
產銷調節緊急處理 計畫	158,755	0.35	155,635	0.31	182,515	0.36	3,120	2.00	
農漁民子女就學獎 助學金計畫	1,196,242	2.65	1,236,769	2.48	1,200,017	2.38	-40,527	3.28	
豬隻死亡保險業務 計畫	171,306	0.38	177,964	0.36	178,163	0.35	-6,658	3.74	
家禽流行性感冒防 疫計畫	122,000	0.27	100,000	0.20	99,913	0.20	22,000	22.00	
輔導菸農轉型計畫	14,100	0.03	15,317	0.03	2,234	-	-1,217	7.95	
離農獎勵計畫	108,000	0.24	120,000	0.24	51,752	0.10	-12,000	10.00	
全民造林計畫	401,785	0.89	483,076	0.97	488,850	0.97	-81,291	16.83	
森林遊樂及森林鐵 路經營管理計畫	1,087,372	2.41	1,088,231	2.18	764,499	1.51	-859	0.08	
獎勵輔導造林計畫	250,945	0.56	259,363	0.52	186,953	0.37	-8,418	3.25	
造林貸款及山坡地 開發利用回饋金繳 交管理計畫	15,517	0.03	15,759	0.03	13,962	0.03	-242	1.54	



## 農業特別收入基金基金來源、用途及餘絀表(續)

中華民國105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	%	
農業天然災害救助計畫	1,085,778	2.40	1,075,778	2.16	1,096,547	2.17	10,000	0.93	
漁業發展補助計畫	26,782	0.06	12,780	0.03	14,278	0.03	14,002	109.56	
補助海洋及養殖漁產品之實物操作計畫	-	-	3,000	0.01	-	-	-3,000	100.00	
調整產業或防範措施計畫	1,590,344	3.52	1,433,137	2.88	1,137,794	2.25	157,207	10.97	
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	8,084,987	17.91	7,053,730	14.16	7,687,100	15.22	1,031,257	14.62	
農產品進口管理計畫	50,655	0.11	48,460	0.10	52,663	0.10	2,195	4.53	
農村再生規劃及人力培育計畫	861,853	1.91	836,601	1.68	638,875	1.26	25,252	3.02	
農村再生建設及發展計畫	4,979,147	11.03	4,998,350	10.03	3,643,951	7.21	-19,203	0.38	
一般行政管理計畫	11,426	0.03	10,888	0.02	9,468	0.02	538	4.94	
本期賸餘(短絀-)	<b>5,697,473</b>	<b>12.62</b>	<b>11,582,900</b>	<b>23.25</b>	<b>12,967,504</b>	<b>25.67</b>	<b>-5,885,427</b>	<b>50.81</b>	
期初基金餘額	<b>48,686,212</b>		<b>33,866,209</b>		<b>24,135,807</b>				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>54,383,685</b>		<b>45,449,109</b>		<b>37,103,311</b>				

# 農業特別收入基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	5,697,473
調整非現金項目	1,816,766
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>7,514,239</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	700,772
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	225,383
減少其他資產	49,124
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	-23
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-792,850
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	<b>182,406</b>
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>7,696,645</b>
期初現金及約當現金	<b>33,138,810</b>
期末現金及約當現金	<b>40,835,455</b>

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

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

# 就 業 安 定 基 金

## 一、基金概況：

我國政府為維持勞動供需平衡及促進國民就業之安定，於就業服務法第 5 章規定，雇主經中央主管機關或目的事業主管機關許可，得聘僱外國人，惟雇主聘僱外國人從事就業服務法第 46 條第 1 項第 8 款至第 10 款規定之工作，應繳交就業安定費。為使僱用外國人所收繳之就業安定費能妥善運用，乃於 83 年度依就業服務法及預算法規定設置本基金。自 87 年度起編製附屬單位預算。99 年度為提供多元訴訟協助措施，迅速解決勞資爭議，依預算法規定，於本基金項下設置勞工權益基金，編製附屬單位預算之分預算。

本基金係以指定之就業安定費、就業保險提撥收入及政府撥入收入等為特定收入來源，供辦理特定政務所需，屬預算法第 4 條所定之特別收入基金。本基金構成體系如下圖：



## 二、最近 5 年主要業務項目：

項 目	單 位	101年度 決算數	102年度 決算數	103年度 決算數	104年度 預算數	105年度 預算數
促進國民就業計畫	新臺幣 千 元	12,326,875	11,219,639	12,249,274	14,698,125	14,026,091
外籍勞工管理計畫	新臺幣 千 元	938,739	931,759	1,011,352	1,135,126	1,188,946
提升勞工福祉計畫	新臺幣 千 元	114,887	215,271	386,440	501,774	1,071,730
勞工權益扶助計畫	新臺幣 千 元	29,462	26,183	26,178	52,797	56,127

## 三、本年度業務計畫及預算：

### (一)主要業務計畫：

1. 促進國民就業計畫：辦理促進原住民、身心障礙者、婦女、中高齡者、

生活扶助戶、失業者及一般國民就業、實施職業訓練、就業服務及技能檢定事項等經費 140 億 2,609 萬 1,000 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 8,894 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 10 億 7,173 萬元。
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 5,612 萬 7,000 元。

## (二) 預算內容：

### 1. 基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1) 本 (105) 年度基金來源 187 億 5,799 萬 5,000 元，主要係就業安定費收入、就業保險提撥收入及政府撥入收入，較上年度預算數 162 億 6,096 萬 5,000 元，計增加 24 億 9,703 萬元，約 15.36%。
- (2) 本年度基金用途 165 億 1,384 萬 3,000 元，主要係辦理促進國民就業等計畫，較上年度預算數 165 億 7,759 萬 4,000 元，計減少 6,375 萬 1,000 元，約 0.38%。
- (3) 本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 22 億 4,415 萬 2,000 元，與上年度預算短絀 3 億 1,662 萬 9,000 元比較，由短絀轉為賸餘。
- (4) 本年度賸餘 22 億 4,415 萬 2,000 元，連同以前年度基金餘額 165 億 4,076 萬 6,000 元，共有基金餘額 187 億 8,491 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 19 億 0,808 萬 6,000 元。
- (2) 其他活動之淨現金流入 315 萬 8,000 元，其中現金流入 1,363 萬元，包括減少短期墊款 1,147 萬 2,000 元，減少長期墊款 215 萬 8,000 元；現金流出 1,047 萬 2,000 元，係減少其他負債之數。
- (3) 現金及約當現金之淨增 19 億 1,124 萬 4,000 元，係期末現金 152 億 6,320 萬 6,000 元，較期初現金 133 億 5,196 萬 2,000 元增加之數。

## 就業安定基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>18,757,995</b>	<b>100.00</b>	<b>16,260,965</b>	<b>100.00</b>	<b>16,491,253</b>	<b>100.00</b>	<b>2,497,030</b>	<b>15.36</b>	
徵收及依法分配收入	17,139,819	91.37	14,541,605	89.43	14,583,280	88.43	2,598,214	17.87	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	1,179,466	6.29	1,265,205	7.78	1,208,036	7.33	-85,739	6.78	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	67,312	0.36	67,394	0.41	66,644	0.40	-82	0.12	
政府撥入收入	225,096	1.20	240,306	1.48	112,058	0.68	-15,210	6.33	
其他收入	146,302	0.78	146,455	0.90	521,235	3.16	-153	0.10	
<b>基金用途</b>	<b>16,513,843</b>	<b>88.04</b>	<b>16,577,594</b>	<b>101.95</b>	<b>13,810,814</b>	<b>83.75</b>	<b>-63,751</b>	<b>0.38</b>	
促進國民就業計畫	14,026,091	74.77	14,698,125	90.39	12,249,274	74.28	-672,034	4.57	
外籍勞工管理計畫	1,188,946	6.34	1,135,126	6.98	1,011,352	6.13	53,820	4.74	
提升勞工福祉計畫	1,071,730	5.71	501,774	3.09	386,440	2.34	569,956	113.59	
勞工權益扶助計畫	56,127	0.30	52,797	0.32	26,178	0.16	3,330	6.31	
一般行政管理計畫	170,750	0.91	188,274	1.16	137,451	0.83	-17,524	9.31	
一般建築及設備計畫	199	-	1,498	0.01	118	-	-1,299	86.72	
本期賸餘(短絀-)	<b>2,244,152</b>	<b>11.96</b>	<b>-316,629</b>	<b>-1.95</b>	<b>2,680,439</b>	<b>16.25</b>	-	-	
期初基金餘額	<b>16,540,766</b>		<b>11,943,585</b>		<b>14,176,955</b>				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>18,784,918</b>		<b>11,626,956</b>		<b>16,857,395</b>				

## 就業安定基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	2,244,152
調整非現金項目	-336,066
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>1,908,086</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	11,472
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,158
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	-10,472
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	<b>3,158</b>
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>1,911,244</b>
期初現金及約當現金	<b>13,351,962</b>
期末現金及約當現金	<b>15,263,206</b>

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

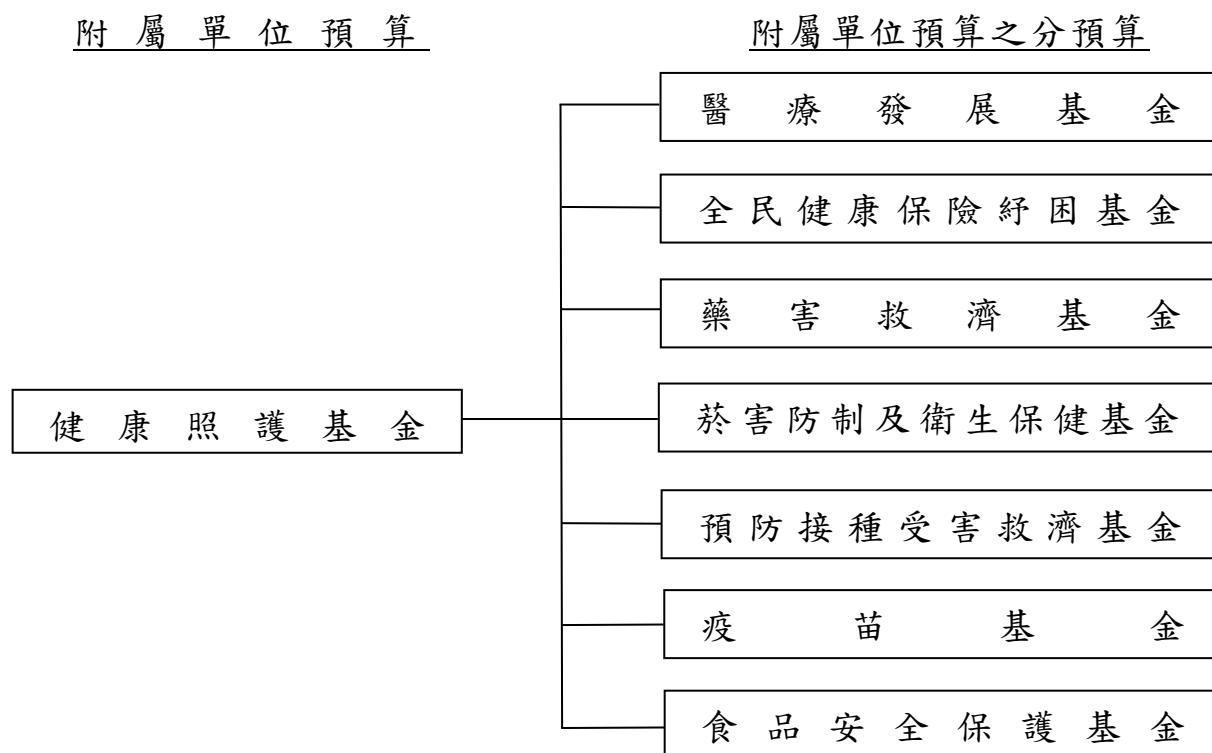
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、流動資產淨減(淨增－)及流動負債淨增(淨減－)及其他不影響現金流量之非現金項目。

# 健康照護基金

## 一、基金概況：

我國政府為提供國民妥善之健康照護，特於 90 年度依預算法規定設置本基金，編製附屬單位預算。本基金項下分別依全民健康保險法、藥害救濟法、傳染病防治法、菸害防制法及預算法規定，設置全民健康保險紓困基金、藥害救濟基金、預防接種受害救濟基金暨菸害防制及衛生保健基金，另將 81 年度依醫療法及預算法規定設置之醫療發展基金納入隸屬本基金，99 及 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	101年度 決算數	102年度 決算數	103年度 決算數	104年度 預算數	105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	11,694	8,181	33,218	12,000	8,000
提升醫療資源不足地區 醫療服務品質計畫	新千 臺幣元	336,090	478,424	447,626	750,854	800,000
健康照護績效提升計畫	新千 臺幣元	186,199	587,751	640,377	3,233,216	2,254,562
推動弱勢族群醫療照 護計畫	新千 臺幣元	43,908	79,947	164,103	647,397	443,160
心理及口腔健康品質 提升計畫	新千 臺幣元	114,378	75,861	107,254	348,752	186,957
醫院醫療品質提升計畫	新千 臺幣元			17,148	50,000	48,000
醫療及照護機構應變 品質提升計畫	新千 臺幣元	2,964	93,927	157,817	222,540	33,500
提升醫療機構臨床試 驗品質與藥事照護計畫	新千 臺幣元	10,387	19,063	52,348	74,771	9,600
偏遠、離島及醫療資 源缺乏地區醫院效能 提升計畫	新千 臺幣元				53,900	64,000
健保紓困貸款計畫	人 次	3,589	3,164	3,045	3,258	3,199
協助弱勢族群排除就 醫障礙計畫	人 次	47,673	63,000	70,049	44,170	63,700
補助經濟困難者健保 費計畫	人 次	553,491	247,228	281,080	296,465	290,858
藥害救濟給付計畫	新千 臺幣元	64,378	39,030	31,434	50,850	37,920
菸害防制計畫	新千 臺幣元	926,188	1,052,822	1,203,814	1,086,696	1,147,561
衛生保健計畫	新千 臺幣元	2,513,150	2,674,946	4,744,484	5,111,509	4,877,704
預防接種受害救濟給 付計畫	新千 臺幣元	6,985	7,381	9,560	10,150	10,150
疫苗接種計畫	新千 臺幣元	1,024,878	1,581,502	1,555,556	2,288,900	1,890,620
食品安全保護計畫	新千 臺幣元				41,000	12,000

註：105 年度部分計畫內容更動，為利比較，101 至 103 年度決算數及 104 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（105）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 800 萬元；辦理提升醫療資源不足地區醫療服務品質 8 億元；辦理健康照護績效提升 22 億 5,456 萬 2,000 元；辦理推動弱勢族群醫療照護 4 億 4,316 萬元；辦理心理及口腔健康品質提升 1 億 8,695 萬 7,000 元；辦理醫院醫療品質提升 4,800 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 3,350 萬元；辦理提升醫療機構臨床試驗品質與藥事照護 960 萬元；辦理離島、偏遠及醫療資源缺乏地區醫院效能提升 6,400 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 3,199 人次；協助弱勢族群排除就醫障礙 6 萬 3,700 人次；補助經濟困難者健保費 29 萬 0,858 人次；辦理藥害救濟給付 3,792 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 11 億 4,756 萬 1,000 元；辦理重要慢性疾病、癌症防治、罕見疾病等醫療照護、補助地方政府執行衛生保健工作等 48 億 7,770 萬 4,000 元；辦理預防接種受害救濟給付 1,015 萬元；辦理疫苗接種 18 億 9,062 萬元；辦理食品安全保護 1,200 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 98 億 1,756 萬 7,000 元，主要係菸品健康福利捐分配收入，較上年度預算數 101 億 3,257 萬 3,000 元，計減少 3 億 1,500 萬 6,000 元，約 3.11%。
- (2)本年度基金用途 140 億 1,872 萬 2,000 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 162 億 6,704 萬 1,000 元，計減少 22 億 4,831 萬 9,000 元，約 13.82%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 42 億 0,115 萬 5,000 元，較上年度預算數 61 億 3,446 萬 8,000 元，計減少 19 億 3,331 萬 3,000 元，約 31.52%。
- (4)以前年度基金餘額 78 億 2,990 萬 7,000 元，支應本年度短絀 42 億 0,115 萬 5,000 元後，尚餘 36 億 2,875 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出 36 億 4,274 萬 7,000 元。
- (2)其他活動之淨現金流入 7,295 萬 5,000 元，其中現金流入 2 億 6,305 萬 5,000 元，包括減少長期貸款 1 億 0,569 萬 7,000 元，減少其他資產 1 億 5,430 萬 3,000 元，增加其他負債 305 萬 5,000 元；現金流出 1 億 9,010 萬元，包括增加長期貸款 1 億 9,000 萬元，減少其他負債 10 萬元。
- (3)現金及約當現金之淨減 35 億 6,979 萬 2,000 元，係期末現金 44 億 2,407 萬 9,000 元，較期初現金 79 億 9,387 萬 1,000 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105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>9,817,567</b>	<b>100.00</b>	<b>10,132,573</b>	<b>100.00</b>	<b>10,090,468</b>	<b>100.00</b>	<b>-315,006</b>	<b>3.11</b>	
徵收及依法分配收入	7,850,620	79.97	8,124,220	80.18	8,425,966	83.50	-273,600	3.37	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	53,272	0.54	76,269	0.75	83,734	0.83	-22,997	30.15	
政府撥入收入	1,887,175	19.22	1,920,584	18.95	1,177,001	11.66	-33,409	1.74	
其他收入	26,500	0.27	11,500	0.11	403,767	4.00	15,000	130.43	
<b>基金用途</b>	<b>14,018,722</b>	<b>142.79</b>	<b>16,267,041</b>	<b>160.54</b>	<b>11,501,828</b>	<b>113.99</b>	<b>-2,248,319</b>	<b>13.82</b>	
獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫	8,000	0.08	12,000	0.12	33,218	0.33	-4,000	33.33	
提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫	800,000	8.15	750,854	7.41	447,626	4.44	49,146	6.55	
健康照護績效提升計畫	2,254,562	22.96	3,233,216	31.91	640,377	6.35	-978,654	30.27	
推動弱勢族群醫療照護計畫	443,160	4.51	647,397	6.39	164,103	1.63	-204,237	31.55	
心理及口腔健康品質提升計畫	186,957	1.90	348,752	3.44	107,254	1.06	-161,795	46.39	
醫院醫療品質提升計畫	48,000	0.49	50,000	0.49	17,148	0.17	-2,000	4.00	
醫療及照護機構應變保全和醫療及照護品質提升計畫	33,500	0.34	222,540	2.20	157,817	1.56	-189,040	84.95	
提升醫療機構臨床試驗品質與藥事照護計畫	9,600	0.10	74,771	0.74	52,348	0.52	-65,171	87.16	
偏遠、離島及醫療資源缺乏地區醫院效能提升計畫	64,000	0.65	53,900	0.53	-	-	10,100	18.74	
健保紓困計畫	674	0.01	35,585	0.35	-	-	-34,911	98.11	
協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	292,965	2.98	298,374	2.94	439,387	4.35	-5,409	1.81	
補助經濟困難者健保費計畫	1,829,932	18.64	1,879,797	18.55	1,838,803	18.22	-49,865	2.65	
藥害救濟給付計畫	37,920	0.39	50,850	0.50	31,434	0.31	-12,930	25.43	
菸害防制計畫	1,147,561	11.69	1,086,696	10.72	1,203,814	11.93	60,865	5.60	
衛生保健計畫	4,877,704	49.68	5,111,509	50.45	4,744,484	47.02	-233,805	4.57	

## 健康照護基金基金來源、用途及餘絀表(續)

中華民國105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	%	
預防接種受害救濟給付計畫	10,150	0.10	10,150	0.10	9,560	0.09	-	-	
疫苗接種計畫	1,890,620	19.26	2,288,900	22.59	1,555,556	15.42	-398,280	17.40	
食品安全保護計畫	12,000	0.12	41,000	0.40	-	-	-29,000	70.73	
一般行政管理計畫	71,385	0.73	70,718	0.70	58,513	0.58	667	0.94	
一般建築及設備計畫	32	-	32	-	385	-	-	-	
本期賸餘(短絀-)	-4,201,155	-42.79	-6,134,468	-60.54	-1,411,360	-13.99	1,933,313	31.52	
期初基金餘額	7,829,907		9,206,475		16,375,735				
解繳國庫	-		-		1,000,000		-	-	
期末基金餘額	3,628,752		3,072,007		13,964,375				

## 健康照護基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-4,201,155
調整非現金項目	558,408
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>-3,642,747</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	105,697
減少其他資產	154,303
增加短期債務及其他負債	3,055
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	-100
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	<b>72,955</b>
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>-3,569,792</b>
期初現金及約當現金	<b>7,993,871</b>
期末現金及約當現金	<b>4,424,079</b>

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

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

# 社 會 福 利 基 金

## 一、基金概況：

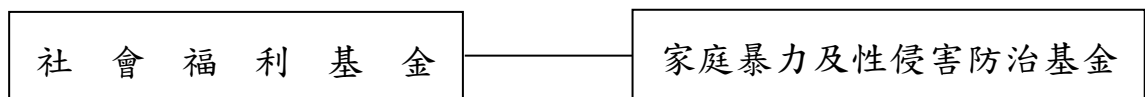
我國政府為增進社會福利，加強社會安全制度，特於 54 年度起依預算法規定設立社會福利基金，原為臺灣省政府所屬基金，並編製附屬單位預算，87 年 12 月配合臺灣省政府功能業務與組織調整方案，併入中央政府。

本基金主要任務為辦理社福機構之福利服務計畫，並補助各級機關及社福團體辦理各種社會福利相關計畫。本（105）年度為加強推動家庭暴力及性侵害防治相關工作，依家庭暴力防治法第 6 條規定，於本基金項下設置家庭暴力及性侵害防治基金，編製附屬單位預算之分預算。

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。本基金構成體系如下圖：

附 屬 單 位 預 算

附屬單位預算之分預算



## 二、最近 5 年主要業務項目：

項 目	單 位	101年度 決算數	102年度 決算數	103年度 決算數	104年度 預算數	105年度 預算數
福利服務計畫	人	3,136	3,102	3,079	3,496	3,474
公彩回饋推展社 福計畫	新臺幣 千 元	1,108,315	873,877	1,406,273	1,273,089	1,281,460
暴力防治三級預 防計畫	新臺幣 千 元					194,068
暴力防治處遇計 畫	新臺幣 千 元					45,332

## 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3,474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12億8,146萬元。
- 3.暴力防治三級預防計畫：辦理推動性別暴力防治三級預防工作、補助地方政府增聘家庭暴力及性侵害防治業務社工人力等業務，經費計1億9,406萬8,000元。
- 4.暴力防治處遇計畫：辦理家庭暴力防治加害人強制治療、專線服務、教育宣導、專業人員教育訓練、暴力處遇執行單位督考等業務，經費計4,533萬2,000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29億9,355萬6,000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26億9,043萬6,000元，計增加3億0,312萬元，約11.27%。
- (2)本年度基金用途31億7,369萬8,000元，主要係辦理基金所屬之社福機構之安養、養護、福利服務及公彩回饋推展社福等支出，較上年度預算數31億9,702萬4,000元，計減少2,332萬6,000元，約0.73%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀1億8,014萬2,000元，較上年度預算數5億0,658萬8,000元，計減少3億2,644萬6,000元，約64.44%。
- (4)以前年度基金餘額17億4,940萬1,000元，支應本年度短絀1億8,014萬2,000元後，尚餘15億6,925萬9,000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1億6,081萬1,000元。
- (2)其他活動之淨現金流出838萬6,000元，係減少其他負債之數。
- (3)現金及約當現金之淨減1億6,919萬7,000元，係期末現金10億0,525萬6,000元，較期初現金11億7,445萬3,000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105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>2,993,556</b>	<b>100.00</b>	<b>2,690,436</b>	<b>100.00</b>	<b>2,769,320</b>	<b>100.00</b>	<b>303,120</b>	<b>11.27</b>	
徵收及依法分配收入	915,012	30.57	945,000	35.12	1,062,728	38.38	-29,988	3.17	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	350,615	11.71	333,330	12.39	317,706	11.47	17,285	5.19	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	4,838	0.16	4,672	0.17	5,435	0.20	166	3.55	
政府撥入收入	1,712,168	57.20	1,397,784	51.95	1,330,041	48.03	314,384	22.49	
其他收入	10,923	0.36	9,650	0.36	53,410	1.93	1,273	13.19	
基金用途	<b>3,173,698</b>	<b>106.02</b>	<b>3,197,024</b>	<b>118.83</b>	<b>3,079,640</b>	<b>111.21</b>	<b>-23,326</b>	<b>0.73</b>	
福利服務計畫	1,623,709	54.24	1,660,156	61.71	1,488,371	53.75	-36,447	2.20	
托兒業務計畫	3,405	0.11	3,405	0.13	2,883	0.10	-	-	
公彩回饋推展社福計畫	1,281,460	42.81	1,273,089	47.32	1,406,273	50.78	8,371	0.66	
獨立生活學習家園大樓興建計畫	-	-	-	-	7,343	0.27	-	-	
老人福利機構多機能綜合服務計畫	12,121	0.40	258,248	9.60	172,875	6.24	-246,127	95.31	
兒童之家院舍遷建計畫	9,850	0.33	-	-	-	-	9,850	-	
暴力防治三級預防計畫	194,068	6.48	-	-	-	-	194,068	-	
暴力防治處遇計畫	45,332	1.51	-	-	-	-	45,332	-	
一般行政管理計畫	3,753	0.13	2,126	0.08	1,895	0.07	1,627	76.53	
本期賸餘(短絀-)	<b>-180,142</b>	<b>-6.02</b>	<b>-506,588</b>	<b>-18.83</b>	<b>-310,320</b>	<b>-11.21</b>	<b>326,446</b>	<b>64.44</b>	
期初基金餘額	<b>1,749,401</b>		<b>1,982,219</b>		<b>2,566,309</b>				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>1,569,259</b>		<b>1,475,631</b>		<b>2,255,989</b>				



## 社會福利基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-180,142
調整非現金項目	19,331
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>-160,811</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-8,386
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	<b>-8,386</b>
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>-169,197</b>
期初現金及約當現金	<b>1,174,453</b>
期末現金及約當現金	<b>1,005,256</b>

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

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



## 二、最近 5 年主要業務項目：

項 目	單 位	101 年 度 決 算 數	102 年 度 決 算 數	103 年 度 決 算 數	104 年 度 預 算 數	105 年 度 預 算 數
空氣污染防制計畫	新臺幣 千 元	2,678,468	2,992,407	3,475,608	3,852,699	3,955,580
資源回收管理計畫	新臺幣 千 元	1,187,115	1,184,409	1,234,055	1,404,285	1,520,577
土壤及地下水污染整治計畫	新臺幣 千 元	996,166	1,264,006	1,216,644	1,415,888	1,443,293
水污染防治計畫	新臺幣 千 元				51,112	100,859
環境教育推動計畫	新臺幣 千 元	217,512	234,160	271,494	312,224	336,256
溫室氣體減緩計畫	新臺幣 千 元					281,163

註：本年度部分計畫內容更動，為利比較，101 至 103 年度決算數及 104 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.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 39 億 5,558 萬元。
- 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 15 億 2,057 萬 7,000 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 4,329 萬 3,000 元。
- 4.水污染防治計畫：辦理水污染防治及改善等，計 1 億 0,085 萬 9,000 元。
- 5.環境教育推動計畫：辦理推動環境教育工作等，計 3 億 3,625 萬 6,000 元。
- 6.溫室氣體減緩計畫：辦理推動溫室氣體減量及氣候變遷調適工作等，計 2 億 8,116 萬 3,000 元。

(二)預算內容：

1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本年度基金來源 68 億 4,659 萬元，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 64 億 9,033 萬 9,000 元，計增加 3 億 5,625 萬 1,000 元，約 5.49%。
- (2)本年度基金用途 78 億 7,009 萬 4,000 元，主要係辦理空氣污染防制、資源回收管理、土壤及地下水污染整治、水污染防治、環境教育推動、溫室氣體減緩等支出，較上年度預算數 72 億 6,877 萬 9,000 元，計增加 6 億 0,131 萬 5,000 元，約 8.27%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 10 億 2,350 萬 4,000 元，較上年度預算數 7 億 7,844 萬元，計增加 2 億 4,506 萬 4,000 元，約 31.48%。
- (4)以前年度基金餘額 137 億 2,136 萬 4,000 元，支應本年度短絀 10 億 2,350 萬 4,000 元後，尚餘 126 億 9,786 萬元，備供以後年度財源。

2.現金流量之預計：

- (1)業務活動之淨現金流出 10 億 2,350 萬 4,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨減 10 億 2,350 萬 4,000 元，係期末現金 124 億 0,676 萬 2,000 元，較期初現金 134 億 3,026 萬 6,000 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105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>6,846,590</b>	<b>100.00</b>	<b>6,490,339</b>	<b>100.00</b>	<b>6,861,313</b>	<b>100.00</b>	<b>356,251</b>	<b>5.49</b>	
徵收及依法分配收入	6,503,615	94.99	6,415,220	98.84	6,779,632	98.81	88,395	1.38	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	45,712	0.67	59,019	0.91	52,367	0.76	-13,307	22.55	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	297,263	4.34	16,100	0.25	29,314	0.43	281,163	1,746.35	
基金用途	<b>7,870,094</b>	<b>114.95</b>	<b>7,268,779</b>	<b>111.99</b>	<b>6,391,404</b>	<b>93.15</b>	<b>601,315</b>	<b>8.27</b>	
空氣污染防制計畫	3,955,580	57.77	3,852,699	59.36	3,475,608	50.66	102,881	2.67	
資源回收管理計畫	1,520,577	22.21	1,404,285	21.64	1,234,055	17.99	116,292	8.28	
土壤及地下水污染 整治計畫	1,443,293	21.08	1,415,888	21.82	1,216,644	17.73	27,405	1.94	
水污染防治計畫	100,859	1.47	51,112	0.79	-	-	49,747	97.33	
環境教育推動計畫	336,256	4.91	312,224	4.81	271,494	3.96	24,032	7.70	
溫室氣體減緩計畫	281,163	4.11	-	-	-	-	281,163	-	
一般行政管理計畫	229,190	3.35	229,280	3.53	192,289	2.80	-90	0.04	
一般建築及設備計 畫	3,176	0.05	3,291	0.05	1,314	0.02	-115	3.49	
本期賸餘(短絀-)	<b>-1,023,504</b>	<b>-14.95</b>	<b>-778,440</b>	<b>-11.99</b>	<b>469,909</b>	<b>6.85</b>	<b>-245,064</b>	<b>31.48</b>	
期初基金餘額	<b>13,721,364</b>		<b>13,339,743</b>		<b>14,029,895</b>				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>12,697,860</b>		<b>12,561,303</b>		<b>14,499,804</b>				

## 環境保護基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-1,023,504
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>-1,023,504</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>-1,023,504</b>
期初現金及約當現金	<b>13,430,266</b>
期末現金及約當現金	<b>12,406,762</b>

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

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

# 金融監督管理基金

## 一、基金概況：

我國政府為健全金融機構業務經營，維持金融穩定及促進金融市場發展，特依據金融監督管理委員會組織法第7條及預算法規定，於93年7月1日設置本基金，並自94年度起編製附屬單位預算。

依據前開組織法規定，本基金之財源，係向受金融監督管理委員會監督之機構及由該會核發證照之專業人員收取之特許費、年費、檢查費及其他規費；本基金之運用，為推動保護存款人、投資人及被保險人權益制度研究，推動金融制度、新種金融商品之研究及發展，推動金融資訊公開，推動金融監理人員訓練，推動國際金融交流，及行政院核定給與該會及所屬機關人員之特別津貼。

本基金係以指定之監理年費等特定收入來源，供辦理特定政務所需，屬預算法第4條所定之特別收入基金。

## 二、最近5年主要業務項目：

項 目	單 位	101年度 決算數	102年度 決算數	103年度 決算數	104年度 預算數	105年度 預算數
推動保護金融消費者權益計畫	新臺幣元 千	244,325	239,861	233,279	235,599	34,869
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	23,197	18,688	14,358	16,020	15,670
推動金融資訊公開計畫	新臺幣元 千	111,214	108,780	21,096	23,062	22,571
推動金融監理人員訓練計畫	新臺幣元 千	7,678	7,126			
推動國際金融交流計畫	新臺幣元 千	27,777	27,798	7,189	9,205	9,559
支應金融業處退場計畫	新臺幣元 千	7,256,173	8,641,233	14,734,652	24,464,596	25,937,289

### 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 3,486 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 1,567 萬元。
- 3.推動金融資訊公開計畫：持續推動財務會計、評價準則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 2,257 萬 1,000 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 955 萬 9,000 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 259 億 3,728 萬 9,000 元。

#### (二)預算內容：

##### 1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本(105)年度基金來源 268 億 6,203 萬 1,000 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 253 億 4,966 萬 6,000 元，計增加 15 億 1,236 萬 5,000 元，約 5.97%。
- (2)本年度基金用途 261 億 8,455 萬 7,000 元，主要係辦理推動保護金融消費者權益、推動金融資訊公開及支應金融業退場處理等計畫支出，較上年度預算數 249 億 1,252 萬元，計增加 12 億 7,203 萬 7,000 元，約 5.11%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 6 億 7,747 萬 4,000 元，較上年度預算數 4 億 3,714 萬 6,000 元，計增加 2 億 4,032 萬 8,000 元，約 54.98%。
- (4)本年度賸餘 6 億 7,747 萬 4,000 元，連同以前年度基金餘額 9 億 3,403 萬 5,000 元，共有基金餘額 16 億 1,150 萬 9,000 元，除解繳國庫 7 億 0,387 萬 7,000 元外，尚餘 9 億 0,763 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 6 億 7,737 萬 9,000 元。
- (2)其他活動之淨現金流出 6 億 8,887 萬 7,000 元，其中現金流入 1,500 萬元，係增加其他負債之數；現金流出 7 億 0,387 萬 7000 元，係解繳國庫之數。
- (3)現金及約當現金之淨減 1,149 萬 8,000 元，係期末現金 10 億 3,992 萬 5,000 元，較期初現金 10 億 5,142 萬 3,000 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105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>26,862,031</b>	<b>100.00</b>	<b>25,349,666</b>	<b>100.00</b>	<b>15,717,527</b>	<b>100.00</b>	<b>1,512,365</b>	<b>5.97</b>	
徵收及依法分配收入	26,832,033	99.89	25,320,718	99.89	15,683,483	99.78	1,511,315	5.97	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	20,417	0.08	18,693	0.07	19,098	0.12	1,724	9.22	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	9,581	0.04	10,255	0.04	9,058	0.06	-674	6.57	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	5,888	0.04	-	-	
基金用途	<b>26,184,557</b>	<b>97.48</b>	<b>24,912,520</b>	<b>98.28</b>	<b>15,162,532</b>	<b>96.47</b>	<b>1,272,037</b>	<b>5.11</b>	
推動保護金融消費者權益計畫	34,869	0.13	235,599	0.93	233,279	1.48	-200,730	85.20	
推動金融制度、新種金融商品之研究及發展計畫	15,670	0.06	16,020	0.06	14,358	0.09	-350	2.18	
推動金融資訊公開計畫	22,571	0.08	23,062	0.09	21,096	0.13	-491	2.13	
推動國際金融交流計畫	9,559	0.04	9,205	0.04	7,189	0.05	354	3.85	
支應金融業退場處理計畫	25,937,289	96.56	24,464,596	96.51	14,734,652	93.75	1,472,693	6.02	
一般行政管理計畫	164,599	0.61	164,038	0.65	151,957	0.97	561	0.34	
本期賸餘(短絀-)	<b>677,474</b>	<b>2.52</b>	<b>437,146</b>	<b>1.72</b>	<b>554,995</b>	<b>3.53</b>	<b>240,328</b>	<b>54.98</b>	
期初基金餘額	<b>934,035</b>		<b>1,004,984</b>		<b>1,225,773</b>				
解繳國庫	<b>703,877</b>		<b>659,228</b>		<b>624,651</b>		<b>44,649</b>	<b>6.77</b>	
期末基金餘額	<b>907,632</b>		<b>782,902</b>		<b>1,156,117</b>				

## 金融監督管理基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	677,474
調整非現金項目	-95
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>677,379</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	15,000
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	-703,877
其他活動之淨現金流入(流出－)	<b>-688,877</b>
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>-11,498</b>
期初現金及約當現金	<b>1,051,423</b>
期末現金及約當現金	<b>1,039,925</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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	101 年度 決算數	102 年度 決算數	103 年度 決算數	104 年度 預算數	105 年度 預算數
通訊傳播監理政策企劃計畫	新 臺 幣 千 元	47,964	48,997	53,270	73,153	77,576
通訊傳播基礎設施事務監理計畫	新 臺 幣 千 元	225,828	119,224	72,922	68,950	64,108
平臺事業監理計畫	新 臺 幣 千 元	12,439	9,986	10,511	20,574	24,254
通訊傳播射頻與資源業務監理計畫	新 臺 幣 千 元	42,789	62,382	57,147	65,640	64,486
傳播事務監理計畫	新 臺 幣 千 元	20,707	21,088	16,186	38,524	46,203
法制業務計畫	新 臺 幣 千 元	3,926	3,063	3,486	3,756	3,381
地區監理計畫	新 臺 幣 千 元	94,400	89,002	93,997	123,769	117,042

註：105 年度部分計畫內容及名稱更動，為利比較，101 至 103 年度決算數及 104 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（105）年度主要業務計畫為辦理通訊傳播監理政策企劃 7,757 萬 6,000 元、通訊傳播基礎設施事務監理 6,410 萬 8,000 元、平臺事業監理 2,425 萬 4,000 元、通訊傳播射頻與資源業務監理 6,448 萬 6,000 元、傳播事務監理 4,620 萬 3,000 元、法制業務 338 萬 1,000 元及地區監理 1 億 1,704 萬 2,000 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 5,818 萬 6,000 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 6,001 萬 9,000 元，計減少 183 萬 3,000 元，約 0.40%。
- (2)本年度基金用途 3 億 9,872 萬元，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 3 億 9,521 萬 6,000 元，計增加 350 萬 4,000 元，約 0.89%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 5,946 萬 6,000 元，較上年度預算數 6,480 萬 3,000 元，計減少 533 萬 7,000 元，約 8.24%。
- (4)本年度賸餘 5,946 萬 6,000 元，連同以前年度基金餘額 11 億 2,967 萬 9,000 元，共有基金餘額 11 億 8,914 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 5,944 萬 4,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨增 5,944 萬 4,000 元，係期末現金 13 億 0,694 萬 4,000 元，較期初現金 12 億 4,750 萬元增加之數。

# 通訊傳播監督管理基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>458,186</b>	<b>100.00</b>	<b>460,019</b>	<b>100.00</b>	<b>466,308</b>	<b>100.00</b>	<b>-1,833</b>	<b>0.40</b>	
徵收及依法分配收入	448,191	97.82	450,338	97.90	444,445	95.31	-2,147	0.48	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	8,636	1.88	8,308	1.81	8,061	1.73	328	3.95	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	1,359	0.30	1,373	0.30	13,801	2.96	-14	1.02	
<b>基金用途</b>	<b>398,720</b>	<b>87.02</b>	<b>395,216</b>	<b>85.91</b>	<b>388,866</b>	<b>83.39</b>	<b>3,504</b>	<b>0.89</b>	
通訊傳播監理政策企劃計畫	77,576	16.93	73,153	15.90	53,270	11.42	4,423	6.05	
通訊傳播基礎設施事務監理計畫	64,108	13.99	68,950	14.99	72,922	15.64	-4,842	7.02	
平臺事業監理計畫	24,254	5.29	20,574	4.47	10,511	2.25	3,680	17.89	
通訊傳播射頻與資源業務監理計畫	64,486	14.07	65,640	14.27	57,147	12.26	-1,154	1.76	
傳播事務監理計畫	46,203	10.08	38,524	8.37	16,186	3.47	7,679	19.93	
法制業務計畫	3,381	0.74	3,756	0.82	3,486	0.75	-375	9.98	
地區監理計畫	117,042	25.54	123,769	26.91	93,997	20.16	-6,727	5.44	
一般行政管理計畫	-	-	-	-	80,706	17.31	-	-	
一般建築及設備計畫	1,670	0.36	850	0.18	641	0.14	820	96.47	
本期賸餘(短絀-)	<b>59,466</b>	<b>12.98</b>	<b>64,803</b>	<b>14.09</b>	<b>77,442</b>	<b>16.61</b>	<b>-5,337</b>	<b>8.24</b>	
期初基金餘額	<b>1,129,679</b>		<b>1,018,855</b>		<b>987,435</b>				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>1,189,145</b>		<b>1,083,658</b>		<b>1,064,876</b>				

# 通訊傳播監督管理基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	59,466
調整非現金項目	-22
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>59,444</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>59,444</b>
期初現金及約當現金	<b>1,247,500</b>
期末現金及約當現金	<b>1,306,944</b>

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

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

# 有線廣播電視事業發展基金

## 一、基金概況：

我國政府為促進有線廣播電視事業之健全發展，保障公眾視聽之權益，特依據有線廣播電視法第 53 條及預算法規定，於 90 年度成立本基金，並編製附屬單位預算。

本基金主要任務係依規定促進有線廣播電視之普及發展，撥付地方政府從事與有線廣播電視法有關之地方文化及公共建設，以及捐贈財團法人公共電視文化事業基金會。

本基金係以指定由有線廣播電視系統經營業者提撥營業額 1% 為特定收入來源，供辦理特定政務所需，屬預算法第 4 條所定之特別收入基金。

## 二、最近 5 年主要業務項目：

項 目	單 位	101 年度 決算數	102 年度 決算數	103 年度 決算數	104 年度 預算數	105 年度 預算數
撥付地方政府及捐贈公視計畫	新 臺 幣 千 元	255,573	256,809	255,078	256,808	255,078
有線電視普及發展與災害復建補助計畫	新 臺 幣 千 元	15,378	69,400	367,919	371,617	164,287
有線廣播電視現況調查及服務品質提升計畫	新 臺 幣 千 元	2,439	406	2,296	500	2,475
有線廣播電視發展與研究計畫	新 臺 幣 千 元	3,221	8,414	3,892	4,000	
全民公平近用公用頻道計畫	新 臺 幣 千 元		224	1,154		

## 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 5,507 萬 8,000 元。
- 2.辦理有線電視普及發展與災害復建補助 1 億 6,428 萬 7,000 元。
- 3.辦理有線廣播電視現況調查及服務品質提升 247 萬 5,000 元。



(二)預算內容：

1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本(105)年度基金來源3億6,497萬6,000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3億6,838萬3,000元，計減少340萬7,000元，約0.92%。
- (2)本年度基金用途4億2,360萬元，主要係撥付地方政府及捐贈等支出，較上年度預算數6億3,410萬4,000元，計減少2億1,050萬4,000元，約33.20%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀5,862萬4,000元，較上年度預算數2億6,572萬1,000元，計減少2億0,709萬7,000元，約77.94%。
- (4)以前年度基金餘額1億2,108萬7,000元，支應本年度短絀5,862萬4,000元後，尚餘6,246萬3,000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5,818萬6,000元。
- (2)現金及約當現金之淨減5,818萬6,000元，係期末現金6,213萬1,000元，較期初現金1億2,031萬7,000元減少之數。

## 有線廣播電視事業發展基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>364,976</b>	<b>100.00</b>	<b>368,383</b>	<b>100.00</b>	<b>368,915</b>	<b>100.00</b>	<b>-3,407</b>	<b>0.92</b>	
徵收及依法分配收入	364,397	99.84	366,869	99.59	364,397	98.78	-2,472	0.67	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	579	0.16	1,514	0.41	4,418	1.20	-935	61.76	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	100	0.03	-	-	
基金用途	<b>423,600</b>	<b>116.06</b>	<b>634,104</b>	<b>172.13</b>	<b>631,312</b>	<b>171.13</b>	<b>-210,504</b>	<b>33.20</b>	
撥付地方政府及捐贈公視計畫	255,078	69.89	256,808	69.71	255,078	69.14	-1,730	0.67	
有線電視普及發展與災害復建補助計畫	164,287	45.01	371,617	100.88	367,919	99.73	-207,330	55.79	
有線廣播電視現況調查及服務品質提升計畫	2,475	0.68	500	0.14	2,296	0.62	1,975	395.00	
有線廣播電視發展與研究計畫	-	-	4,000	1.09	3,892	1.06	-4,000	100.00	
全民公平近用公用頻道計畫	-	-	-	-	1,154	0.31	-	-	
一般行政管理計畫	1,760	0.48	1,179	0.32	973	0.26	581	49.28	
本期騰餘(短絀-)	<b>-58,624</b>	<b>-16.06</b>	<b>-265,721</b>	<b>-72.13</b>	<b>-262,398</b>	<b>-71.13</b>	<b>207,097</b>	<b>77.94</b>	
期初基金餘額	<b>121,087</b>		<b>304,998</b>		<b>649,206</b>				
解繳國庫	-		-		-		-		
期末基金餘額	<b>62,463</b>		<b>39,277</b>		<b>386,808</b>				

## 有線廣播電視事業發展基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	-58,624
調整非現金項目	438
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>-58,186</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>-58,186</b>
期初現金及約當現金	<b>120,317</b>
期末現金及約當現金	<b>62,131</b>

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

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

# 反托拉斯基金

## 一、基金概況：

我國政府為強化聯合行為查處，促進市場競爭秩序之健全發展，依公平交易法第 47 條之 1 規定，於本（105）年度設置本基金，編製附屬單位預算。

依據公平交易法第 47 條之 1 之規定，本基金之財源，係提撥違反公平交易法罰鍰收入 30%、基金孳息收入、循預算程序之撥款及其他有關收入；本基金之運用，係辦理檢舉違法聯合行為獎金之支出、推動國際競爭法執法機關之合作調查及交流、補助公平交易法與涉及檢舉獎金訴訟案件相關費用、辦理競爭法相關資料庫建置維護及相關制度之研究發展等。

本基金係以違規罰款收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、本年度業務計畫及預算：

### （一）主要業務計畫：

本年度主要業務計畫為辦理強化反托拉斯執法計畫 1,000 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 1,200 萬元，主要係違規罰款收入。
- (2) 本年度基金用途 1,000 萬元，主要係辦理強化反托拉斯執法計畫。
- (3) 本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 200 萬元，備供以後年度財源。

#### 2. 現金流量之預計：

- (1) 業務活動之淨現金流入 200 萬元。
- (2) 現金及約當現金之淨增 200 萬元，係期末現金之數。



## 反托拉斯基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

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

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

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



### 三、參考表



# 主要業務計畫分析表

中華民國105年度

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱及業務計畫項目	單位	數量	單位成本 (元)	預算數	說明
<b>總統府主管</b>					
中央研究院科學研究基金					
(一) 研發成果管理及運用計畫	千元			25,385	
(二) 育成中心計畫	千元			31,605	
(三) 培育科技菁英計畫	千元			13,800	
(四) 研發能量提升計畫	千元			2,578,523	
(五) 科研環境領航計畫	千元			5,124,604	
<b>行政院主管</b>					
行政院國家科學技術發展基金					
(一) 推動整體科技發展計畫	千元			34,749,279	
(二) 培育、延攬及獎助科技人才計畫	千元			2,233,811	
(三) 改善研究發展環境計畫	千元			1,688,385	
離島建設基金					
(一) 離島地區永續發展相關計畫	千元			800,000	
(二) 離島地區開發建設貸款計畫	千元			15,000	
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			7,963,424	
花東地區永續發展基金					
花東地區永續發展相關計畫	千元			2,021,580	
<b>內政部主管</b>					
新住民發展基金					
(一) 辦理新住民社會安全網絡服務計畫	千元			25,090	
(二) 辦理新住民家庭學習成長及子女托育、多元文化推廣及相關宣導計畫	千元			116,000	
(三) 辦理家庭服務中心計畫	千元			70,000	
(四) 辦理新住民創新服務、人才培力及活化產業社區計畫	千元			80,842	
研發及產業訓儲替代役基金					
(一) 員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫	千元			7,754	
(二) 役男入營訓練及權益計畫	千元			1,617,202	
(三) 役男管理及資訊系統維運計畫	千元			33,277	

## 主要業務計畫分析表(續)

中華民國105年度

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱及業務計畫項目	單位	數量	單位成本 (元)	預算數	說明
<b>警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金</b>					
(一)因公執行勤務死亡遺族生活照護計畫	件	7	1,858,571.43	13,010	
(二)因公執行勤務傷殘人員醫療計畫	件	29	174,862.07	5,071	
(三)因公執行勤務生活急難救助計畫	件	2	47,500.00	95	
<b>教育部主管</b>					
<b>學產基金</b>					
(一)學產房地管理計畫	公頃	829	246,522.32	204,367	
(二)獎助教育支出計畫	人次	622,994	1,962.92	1,222,889	
<b>運動發展基金</b>					
(一)培訓體育運動人才及運動訓練環境改善計畫	千元			1,601,351	
(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			257,906	
(四)非亞奧運及基層運動人才培育計畫	千元			452,558	
<b>經濟部主管</b>					
<b>經濟特別收入基金</b>					
(一)貿易推廣工作計畫	千元			5,722,569	
(二)能源研究發展工作計畫	千元			2,362,599	
(三)政府儲油、石油開發及技術研究計畫	千元			5,762,848	
(四)再生能源推廣計畫	千元			6,262,250	
<b>核能發電後端營運基金</b>					
(一)低放射性廢棄物處理及貯存計畫	千元			152,349	
(二)低放射性廢棄物最終處置計畫	千元			183,012	
(三)用過核子燃料貯存計畫	千元			726,746	
(四)用過核子燃料最終處置及再處理計畫	千元			3,242,932	
(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			166,468	
<b>地方產業發展基金</b>					
地方產業發展計畫	千元			395,334	
<b>交通部主管</b>					
<b>航港建設基金</b>					
(一)港灣建設計畫	千元			1,817,019	

# 主要業務計畫分析表(續)

中華民國105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			1,764,387	
(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			1,014,000	
(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			5,816,567	
(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			54,550	
(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			100,000	
(七)臺北港物流倉儲區第二期工程收土計畫	千元			120,000	
<b>原子能委員會主管</b>					
<b>核子事故緊急應變基金</b>					
(一)核子事故中央災害應變工作計畫	千元			57,029	
(二)核子事故輻射監測工作計畫	千元			4,579	
(三)核子事故支援工作計畫	千元			5,089	
(四)核子事故地方災害應變工作計畫	千元			37,905	
<b>農業委員會主管</b>					
<b>農業特別收入基金</b>					
(一)收購糧食	公噸	411,894	23,387.74	9,633,268	
(二)農畜產品供銷	公噸	421,600	30,943.19	13,045,648	
(三)專案計畫	千元			21,323,477	
(四)農業貸款利息差額補貼計畫	千元			2,862,040	
(五)森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	千元			1,087,372	
<b>勞動部主管</b>					
<b>就業安定基金</b>					
(一)促進國民就業計畫	千元			14,026,091	
(二)外籍勞工管理計畫	千元			1,188,946	
(三)提升勞工福祉計畫	千元			1,071,730	
(四)勞工權益扶助計畫	千元			56,127	
<b>衛生福利部主管</b>					
<b>健康照護基金</b>					
(一)獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫	千元			8,000	
(二)提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫	千元			800,000	

# 主要業務計畫分析表(續)

中華民國105年度

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱及業務計畫項目	單位	數量	單位成本 (元)	預算數	說明
(三) 健康照護績效提升計畫	千元			2,254,562	
(四) 推動弱勢族群醫療照護計畫	千元			443,160	
(五) 心理及口腔健康品質提升計畫	千元			186,957	
(六) 醫院醫療品質提升計畫	千元			48,000	
(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			33,500	
(八) 提升醫療機構臨床試驗品質與藥事照護計畫	千元			9,600	
(九) 偏遠、離島及醫療資源缺乏地區醫院效能提升計畫	千元			64,000	
(十) 健保紓困貸款計畫	人次	3,199	59,393.56	190,000	
(十一) 協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	人次	63,700	4,599.14	292,965	
(十二) 補助經濟困難者健保費計畫	人次	290,858	6,291.50	1,829,932	
(十三) 藥害救濟給付計畫	千元			37,920	
(十四) 菸害防制計畫	千元			1,147,561	
(十五) 衛生保健計畫	千元			4,877,704	
(十六) 預防接種受害救濟給付計畫	千元			10,150	
(十七) 疫苗接種計畫	千元			1,890,620	
(十八) 食品安全保護計畫	千元			12,000	
<b>社會福利基金</b>					
(一) 福利服務計畫	人	3,474	467,388.89	1,623,709	
(二) 公彩回饋推展社福計畫	千元			1,281,460	
(三) 暴力防治三級預防計畫	千元			194,068	
(四) 暴力防治處遇計畫	千元			45,332	
<b>環境保護署主管</b>					
<b>環境保護基金</b>					
(一) 空氣污染防制計畫	千元			3,955,580	
(二) 資源回收管理計畫	千元			1,520,577	
(三) 土壤及地下水污染整治計畫	千元			1,443,293	
(四) 水污染防治計畫	千元			100,859	
(五) 環境教育推動計畫	千元			336,256	
(六) 溫室氣體減緩計畫	千元			281,163	
<b>金融監督管理委員會主管</b>					

# 主要業務計畫分析表(續)

中華民國105年度

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱及業務計畫項目	單位	數量	單位成本 (元)	預算數	說明
<b>金融監督管理基金</b>					
(一) 推動保護金融消費者權益計畫	千元			34,869	
(二) 推動金融制度、新種金融商品之研究及發展計畫	千元			15,670	
(三) 推動金融資訊公開計畫	千元			22,571	
(四) 推動國際金融交流計畫	千元			9,559	
(五) 支應金融業退場處理計畫	千元			25,937,289	
<b>國家通訊傳播委員會主管</b>					
<b>    通訊傳播監督管理基金</b>					
(一) 通訊傳播監理政策企劃計畫	千元			77,576	
(二) 通訊傳播基礎設施事務監理計畫	千元			64,108	
(三) 平臺事業監理計畫	千元			24,254	
(四) 通訊傳播射頻與資源業務監理計畫	千元			64,486	
(五) 傳播事務監理計畫	千元			46,203	
(六) 法制業務計畫	千元			3,381	
(七) 地區監理計畫	千元			117,042	
<b>有線廣播電視事業發展基金</b>					
(一) 撥付地方政府及捐贈公視計畫	千元			255,078	
(二) 有線電視普及發展與災害復建補助計畫	千元			164,287	
(三) 有線廣播電視現況調查及服務品質提升計畫	千元			2,475	
<b>公平交易委員會主管</b>					
<b>    反托拉斯基金</b>					
強化反托拉斯執法計畫	千元			10,000	

## 解 繳 國 庫 明 細 表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

基 金 名 稱	金 額	說 明
交通部主管	<b>1,106,768</b>	
航港建設基金	1,106,768	
金融監督管理委員會主管	<b>703,877</b>	
金融監督管理基金	703,877	
合 計	<b>1,810,645</b>	

## 用 人 費 用

中華民國

基 金 名 稱	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	津 貼
行政院主管	252	-	-	-
行政院國家科學技術發展基金	252	-	-	-
內政部主管	1,368	3,534	90	-
新住民發展基金	1,020	3,534	90	-
研發及產業訓儲替代役基金	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	350	-	-	-
學產基金	250	-	-	-
運動發展基金	100	-	-	-
經濟部主管	2,554	27,378	226	-
經濟特別收入基金	2,086	27,378	226	-
核能發電後端營運基金	396	-	-	-
地方產業發展基金	72	-	-	-
原子能委員會主管	54	-	-	-
核子事故緊急應變基金	54	-	-	-
農業委員會主管	24,862	74,654	7,224	7,553
農業特別收入基金	24,862	74,654	7,224	7,553
勞動部主管	272	17,043	449	-
就業安定基金	272	17,043	449	-
衛生福利部主管	503,850	33,853	22,562	-
健康照護基金	-	-	-	-
社會福利基金	503,850	33,853	22,562	-
環境保護署主管	836	44,445	1,898	-
環境保護基金	836	44,445	1,898	-
金融監督管理委員會主管	-	57,591	1,449	-
金融監督管理基金	-	57,591	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	-	-	-
<b>合 計</b>	<b>534,446</b>	<b>258,498</b>	<b>33,898</b>	<b>7,553</b>

註：1. 表列各項薪資、超時工作報酬、津貼、獎金、退休金、資遣費、福利費及提繳費，係本院核定預算員額（  
2. 兼任人員用人費用，係指各基金因業務需要，由有關機關之現職人員兼辦者，其相關之用人費用。  
3. 表內農業特別收入基金用人費用，其中164,955千元，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

105年度

單位：新臺幣千元

獎金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 用 人 費 用
-	-	-	-	-	252	1,308
-	-	-	-	-	252	1,308
442	212	-	533	-	6,179	100
442	212	-	533	-	5,831	-
-	-	-	-	-	324	85
-	-	-	-	-	24	15
-	-	-	-	-	350	-
-	-	-	-	-	250	-
-	-	-	-	-	100	-
3,875	1,792	-	4,248	-	40,073	2,476
3,875	1,792	-	4,248	-	39,605	-
-	-	-	-	-	396	2,476
-	-	-	-	-	72	-
-	-	-	-	-	54	684
-	-	-	-	-	54	684
33,897	10,939	-	15,839	24	174,992	9,001
33,897	10,939	-	15,839	24	174,992	9,001
2,131	1,032	-	2,434	3	23,364	866
2,131	1,032	-	2,434	3	23,364	866
130,859	65,596	-	75,042	-	831,762	1,713
-	-	-	-	-	-	1,550
130,859	65,596	-	75,042	-	831,762	163
5,556	2,667	-	6,501	-	61,903	1,170
5,556	2,667	-	6,501	-	61,903	1,170
7,199	3,015	-	8,309	-	77,563	86,904
7,199	3,015	-	8,309	-	77,563	86,904
-	-	-	-	-	48	-
-	-	-	-	-	48	-
183,959	85,253	-	112,906	27	1,216,540	104,222

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105年度

單位：人

基 金 名 稱	專 任 人 員									兼 任 人 員
	職 員	警 察	駐 衛 警	技 工	工 友	駕 駛	聘 用	約 僱	合 計	
行政院主管	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>103</b>
行政院國家科學技術發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32
離島建設基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30
花東地區永續發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	41
內政部主管	-	-	-	-	-	-	<b>6</b>	-	<b>6</b>	<b>110</b>
新住民發展基金	-	-	-	-	-	-	6	-	6	33
研發及產業訓儲替代役基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45
警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32
教育部主管	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>43</b>
學產基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28
運動發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15
經濟部主管	-	-	-	-	<b>4</b>	-	<b>32</b>	<b>17</b>	<b>53</b>	<b>96</b>
經濟特別收入基金	-	-	-	-	4	-	32	17	53	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>13</b>
核子事故緊急應變基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13
農業委員會主管	-	-	-	<b>5</b>	<b>2</b>	-	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>13</b>	<b>17</b>
農業特別收入基金	-	-	-	5	2	-	3	3	13	17
勞動部主管	-	-	-	-	-	-	<b>23</b>	<b>7</b>	<b>30</b>	<b>29</b>
就業安定基金	-	-	-	-	-	-	23	7	30	29
衛生福利部主管	<b>535</b>	-	<b>4</b>	<b>296</b>	<b>39</b>	<b>33</b>	<b>52</b>	<b>11</b>	<b>970</b>	<b>198</b>
健康照護基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	187
社會福利基金	535	-	4	296	39	33	52	11	970	11
環境保護署主管	-	-	-	-	-	-	<b>61</b>	-	<b>61</b>	<b>132</b>
環境保護基金	-	-	-	-	-	-	61	-	61	132
金融監督管理委員會主管	-	-	-	-	-	-	<b>66</b>	-	<b>66</b>	<b>729</b>
金融監督管理基金	-	-	-	-	-	-	66	-	66	729
國家通訊傳播委員會主管	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>11</b>
有線廣播電視事業發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11
<b>合 計</b>	<b>535</b>	-	<b>4</b>	<b>301</b>	<b>45</b>	<b>33</b>	<b>243</b>	<b>38</b>	<b>1,199</b>	<b>1,481</b>

註：1. 專任人員，係指經本院核定之預算員額。

2. 兼任人員，係因應業務需要，由有關機關之現職人員派兼者。

戊、資本計畫基金



# 一、附屬單位預算表



# 國軍營舍及設施改建基金

## 一、基金概況：

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

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

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

## 二、最近 5 年主要業務項目：

項 目	單 位	101 年度 決算數	102 年度 決算數	103 年度 決算數	104 年度 預算數	105 年度 預算數
博愛專案計畫	新臺幣 千 元	950,727	932,468	3,767,804	800,000	1,263,869
水湳機場遷建專案計畫	新臺幣 千 元	2,223,909	959,652	587,793	156,710	
老舊營舍整建計畫	新臺幣 千 元	1,023,482	1,056,912	1,139,902	2,220,533	3,021,000
工程及設施整建計畫	新臺幣 千 元	2,487,298	3,150,249	1,124,151	886,825	537,000

## 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原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 268 億餘元，本（105）年度預算編列工程經費 12 億 6,386 萬 9,000 元。

2.繼續執行陸、海、空軍、後備等營區之搬遷及整建，經費計 30 億 2,100 萬元。

3.執行陸、海、空軍等所屬工程及設施整建，經費計 5 億 3,700 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 116 億 8,824 萬 4,000 元，主要係權利金收入、第 14 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 193 億 1,009 萬 6,000 元，計減少 76 億 2,185 萬 2,000 元，約 39.47%。

(2)本年度基金用途 48 億 5,196 萬元，主要係辦理博愛專案、老舊營舍整建、工程及設施整建計畫等，較上年度預算數 41 億 2,324 萬 9,000 元，計增加 7 億 2,871 萬 1,000 元，約 17.67%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 68 億 3,628 萬 4,000 元，較上年度預算數 151 億 8,684 萬 7,000 元，計減少 83 億 5,056 萬 3,000 元，約 54.99%。

(4)本年度賸餘 68 億 3,628 萬 4,000 元，連同以前年度基金餘額 442 億 9,371 萬 3,000 元，共有基金餘額 511 億 2,999 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 72 億 1,857 萬 1,000 元。

(2)現金及約當現金之淨增 72 億 1,857 萬 1,000 元，係期末現金 160 億 9,235 萬 6,000 元，較期初現金 88 億 7,378 萬 5,000 元增加之數。

(二)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	博愛專案計畫	1,230,992		為應博愛專案計畫-忠勇分案履約爭議仲裁判斷確定，支應承商所需。	
資產之變賣		379,930		為應業務需要，提前處分不適用營地 6 處。	

## 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105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>11,688,244</b>	<b>100.00</b>	<b>19,310,096</b>	<b>100.00</b>	<b>12,836,069</b>	<b>100.00</b>	<b>-7,621,852</b>	<b>39.47</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	9,549,558	81.70	1,797,616	9.31	11,441,380	89.13	7,751,942	431.23	
政府撥入收入	2,123,606	18.17	17,504,364	90.65	909,036	7.08	-15,380,758	87.87	
其他收入	15,080	0.13	8,116	0.04	485,653	3.78	6,964	85.81	
基金用途	<b>4,851,960</b>	<b>41.51</b>	<b>4,123,249</b>	<b>21.35</b>	<b>6,643,546</b>	<b>51.76</b>	<b>728,711</b>	<b>17.67</b>	
博愛專案計畫	1,263,869	10.81	800,000	4.14	3,767,804	29.35	463,869	57.98	
水湳機場遷建專案計畫	-	-	156,710	0.81	587,793	4.58	-156,710	100.00	
老舊營舍整建計畫	3,021,000	25.85	2,220,533	11.50	1,139,902	8.88	800,467	36.05	
工程及設施整建計畫	537,000	4.59	886,825	4.59	1,124,151	8.76	-349,825	39.45	
一般行政管理計畫	30,091	0.26	59,091	0.31	23,773	0.19	-29,000	49.08	
一般建築及設備計畫	-	-	90	-	123	-	-90	100.00	
本期賸餘(短絀-)	<b>6,836,284</b>	<b>58.49</b>	<b>15,186,847</b>	<b>78.65</b>	<b>6,192,523</b>	<b>48.24</b>	<b>-8,350,563</b>	<b>54.99</b>	
期初基金餘額	<b>44,293,713</b>		<b>21,374,189</b>		<b>24,645,474</b>				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>51,129,997</b>		<b>36,561,036</b>		<b>30,837,998</b>				



## 國軍營舍及設施改建基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀－)	6,836,284
調整非現金項目	382,287
業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>7,218,571</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>7,218,571</b>
期初現金及約當現金	<b>8,873,785</b>
期末現金及約當現金	<b>16,092,356</b>

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

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

## 己、附錄（信託基金）



## 己、附錄（信託基金）目次

### 一、內政部主管

- (一)黃瑞景先生獎學基金 ..... 435
- (二)胡原洲女士獎（助）學基金 ..... 438
- (三)警察及消防人員安全濟助基金 ..... 441
- (四)在校學生獎學基金 ..... 444
- (五)劉存恕先生警察子女獎學基金 ..... 447
- (六)萬善培先生獎學基金 ..... 450
- (七)誠園獎學基金 ..... 453
- (八)內政部空勤三勇士子女生活照顧基金 ..... 456
- (九)劉竹琛先生警察子女獎學基金 ..... 459

### 二、僑務委員會主管

- (一)莊守耕公益基金 ..... 462
- (二)受理捐贈僑生獎助學金基金 ..... 465

### 三、勞動部主管

- (一)勞工退休基金（舊制） ..... 468
- (二)勞工退休基金（新制） ..... 471
- (三)積欠工資墊償基金 ..... 474

### 四、環境保護署主管

- (一)資源回收管理基金－信託基金部分 ..... 477
- (二)清潔人員執行職務死亡濟助基金 ..... 480

### 五、人事行政總處主管

- (一)中央公教人員急難救助基金 ..... 483

### 六、金融監督管理委員會主管

- (一)保險業務發展基金 ..... 486
- (二)金融研究發展基金 ..... 489

### 七、考試院銓敘部主管

- (一)公務人員退休撫卹基金 ..... 492



# 黃瑞景先生獎學基金收支餘絀表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣千元

科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
總收入	14	100.00	14	100.00	-	-
利息收入	14	100.00	14	100.00	-	-
總支出	12	85.71	15	107.14	-3	20.00
獎學金支出	12	85.71	15	107.14	-3	20.00
本期賸餘（短絀－）	2	14.29	-1	-7.14	-	-

## 黃瑞景先生獎學基金餘絀撥補表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	3	100.00	2	100.00	1	50.00
本期賸餘	2	66.67	-	-	2	-
前期未分配賸餘	1	33.33	2	100.00	-1	50.00
分配之部	-	-	1	50.00	-1	100.00
填補累積短絀	-	-	1	50.00	-1	100.00
未分配賸餘	3	100.00	1	50.00	2	200.00
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105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀－）	2
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	2
現金及約當現金之淨增（淨減－）	2
期初現金及約當現金	1,001
期末現金及約當現金	1,003



# 胡原洲女士獎（助）學基金收支餘絀表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
總收入	14	100.00	14	100.00	-	-
利息收入	14	100.00	14	100.00	-	-
總支出	12	85.71	16	114.29	-4	25.00
獎學金支出	12	85.71	16	114.29	-4	25.00
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 105 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	-
<b>業務活動之淨現金流入（流出一）</b>	<b>2</b>
現金及約當現金之淨增（淨減－）	2
期初現金及約當現金	<b>1,002</b>
期末現金及約當現金	<b>1,004</b>

## 警察及消防人員安全濟助基金收支餘絀表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣千元

科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
總收入	<b>1,288</b>	<b>100.00</b>	<b>1,274</b>	<b>100.00</b>	<b>14</b>	<b>1.10</b>
利息收入	1,288	100.00	1,274	100.00	14	1.10
其他收入	-	-	-	-	-	-
總支出	<b>3,514</b>	<b>272.83</b>	<b>5,214</b>	<b>409.26</b>	<b>-1,700</b>	<b>32.60</b>
濟助金支出	3,500	271.74	5,200	408.16	-1,700	32.69
其他支出	14	1.09	14	1.10	-	-
本期賸餘（短絀－）	<b>-2,226</b>	<b>-172.83</b>	<b>-3,940</b>	<b>-309.26</b>	<b>1,714</b>	<b>43.50</b>

## 警察及消防人員安全濟助基金餘絀撥補表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>1,465</b>	<b>100.00</b>	-	-	<b>1,465</b>	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	1,465	100.00	-	-	1,465	-
分配之部	<b>1,465</b>	<b>100.00</b>	-	-	<b>1,465</b>	-
填補累積短絀	1,465	100.00	-	-	1,465	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
短絀之部	<b>2,226</b>	<b>100.00</b>	<b>4,079</b>	<b>100.00</b>	<b>-1,853</b>	<b>45.43</b>
本期短絀	2,226	100.00	3,940	96.59	-1,714	43.50
前期待填補之短絀	-	-	139	3.41	-139	100.00
填補之部	<b>1,465</b>	<b>65.81</b>	<b>139</b>	<b>3.41</b>	<b>1,326</b>	<b>953.96</b>
撥用賸餘	1,465	65.81	-	-	1,465	-
折減基金	-	-	139	3.41	-139	100.00
待填補之短絀	<b>761</b>	<b>34.19</b>	<b>3,940</b>	<b>96.59</b>	<b>-3,179</b>	<b>80.69</b>

# 警察及消防人員安全濟助基金現金流量表

中華民國 105 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－）	-2,226
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	-2,226
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-2,226
期初現金及約當現金	98,035
期末現金及約當現金	95,809

# 在校學生獎學基金收支餘絀表

中華民國105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	91	100.00	-	-
利息收入	91	100.00	91	100.00	-	-
總支出	96	105.49	115	126.37	-19	16.52
獎學金支出	96	105.49	115	126.37	-19	16.52
本期賸餘（短絀－）	-5	-5.49	-24	-26.37	19	79.17





# 在校學生獎學基金現金流量表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀－）	-5
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	-5
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-5
期初現金及約當現金	6,655
期末現金及約當現金	6,650

## 劉存恕先生警察子女獎學基金收支餘絀表

中華民國 105 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	26	100.00	30	100.00	-4	13.33
利息收入	26	100.00	30	100.00	-4	13.33
總支出	334	1,284.62	234	780.00	100	42.74
獎學金支出	320	1,230.77	220	733.33	100	45.45
其他支出	14	53.85	14	46.67	-	-
本期賸餘（短絀－）	-308	-1,184.62	-204	-680.00	-104	50.98

## 劉存恕先生警察子女獎學基金餘絀撥補表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
短絀之部	<b>308</b>	<b>100.00</b>	<b>204</b>	<b>100.00</b>	<b>104</b>	<b>50.98</b>
本期短絀	308	100.00	204	100.00	104	50.98
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>308</b>	<b>100.00</b>	<b>204</b>	<b>100.00</b>	<b>104</b>	<b>50.98</b>
折減基金	308	100.00	204	100.00	104	50.98
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

# 劉存恕先生警察子女獎學基金現金流量表

中華民國 105 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－）	-308
調整非現金項目	1
業務活動之淨現金流入（流出－）	-307
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-307
期初現金及約當現金	2,223
期末現金及約當現金	1,916

## 萬善培先生獎學基金收支餘絀表

中華民國105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	3	100.00	4	100.00	-1	25.00
利息收入	3	100.00	4	100.00	-1	25.00
總支出	114	3,800.00	114	2,850.00	-	-
獎學金支出	100	3,333.33	100	2,500.00	-	-
其他支出	14	466.67	14	350.00	-	-
本期賸餘（短絀－）	-111	-3,700.00	-110	-2,750.00	-1	0.91

## 萬善培先生獎學基金餘絀撥補表

中華民國 105 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	111	100.00	110	100.00	1	0.91
本期短絀	111	100.00	110	100.00	1	0.91
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	111	100.00	110	100.00	1	0.91
折減基金	111	100.00	110	100.00	1	0.91
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

## 萬善培先生獎學基金現金流量表

中華民國105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－）	-111
調整非現金項目	1
業務活動之淨現金流入（流出－）	-110
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-110
期初現金及約當現金	312
期末現金及約當現金	202

## 誠園獎學基金收支餘絀表

中華民國105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	150	100.00	-	-
捐贈收入	43	28.67	37	24.67	6	16.22
利息收入	107	71.33	113	75.33	-6	5.31
總支出	450	300.00	450	300.00	-	-
獎學金支出	430	286.67	450	300.00	-20	4.44
其他支出	20	13.33	-	-	20	-
本期賸餘（短絀－）	-300	-200.00	-300	-200.00	-	-



## 誠園獎學基金餘絀撥補表

中華民國105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	4,207	100.00	4,147	100.00	60	1.45
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	4,207	100.00	4,147	100.00	60	1.45
分配之部	300	7.13	300	7.23	-	-
填補累積短絀	300	7.13	300	7.23	-	-
未分配賸餘	3,907	92.87	3,847	92.77	60	1.56
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105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	9,721
期末現金及約當現金	9,421

## 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 105 年度

單位：新臺幣千元

科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
總收入	<b>139</b>	<b>100.00</b>	<b>143</b>	<b>100.00</b>	<b>-4</b>	<b>2.80</b>
利息收入	125	89.93	129	90.21	-4	3.10
其他收入	14	10.07	14	9.79	-	-
總支出	<b>457</b>	<b>328.78</b>	<b>652</b>	<b>455.94</b>	<b>-195</b>	<b>29.91</b>
生活照顧金支出	457	328.78	652	455.94	-195	29.91
本期賸餘（短絀－）	<b>-318</b>	<b>-228.78</b>	<b>-509</b>	<b>-355.94</b>	<b>191</b>	<b>37.52</b>

## 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 105 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
短絀之部	<b>4,216</b>	<b>100.00</b>	<b>3,867</b>	<b>100.00</b>	<b>349</b>	<b>9.03</b>
本期短絀	318	7.54	509	13.16	-191	37.52
前期待填補之短絀	3,898	92.46	3,358	86.84	540	16.08
填補之部	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>4,216</b>	<b>100.00</b>	<b>3,867</b>	<b>100.00</b>	<b>349</b>	<b>9.03</b>

# 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 105 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－）	-318
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	<b>-318</b>
現金及約當現金之淨增（淨減－）	<b>-318</b>
期初現金及約當現金	<b>9,318</b>
期末現金及約當現金	<b>9,000</b>

## 劉竹琛先生警察子女獎學基金收支餘絀表

中華民國 105 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	-	-
其他收入	-	-	-	-	-	-
總支出	47	127.03	47	127.03	-	-
獎學金支出	42	113.51	42	113.51	-	-
其他支出	5	13.51	5	13.51	-	-
本期賸餘 (短絀一)	-10	-27.03	-10	-27.03	-	-

## 劉竹琛先生警察子女獎學基金餘絀撥補表

中華民國 105 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	550	100.00	517	100.00	33	6.38
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	550	100.00	517	100.00	33	6.38
分配之部	10	1.82	10	1.93	-	-
填補累積短絀	10	1.82	10	1.93	-	-
未分配賸餘	540	98.18	507	98.07	33	6.51
短絀之部	10	100.00	10	100.00	-	-
本期短絀	10	100.00	10	100.00	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	10	100.00	10	100.00	-	-
撥用賸餘	10	100.00	10	100.00	-	-
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 105 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－）	<b>-10</b>
現金及約當現金之淨增（淨減－）	<b>-10</b>
期初現金及約當現金	<b>3,142</b>
期末現金及約當現金	<b>3,132</b>



## 莊守耕公益基金收支餘絀表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
總收入	37	100.00	37	100.00	-	-
利息收入	37	100.00	37	100.00	-	-
總支出	42	113.51	49	132.43	-7	14.29
獎學金支出	42	113.51	49	132.43	-7	14.29
本期賸餘(短絀-)	-5	-13.51	-12	-32.43	7	58.33

## 莊守耕公益基金餘絀撥補表

中華民國105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	61	100.00	70	100.00	-9	12.86
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	61	100.00	70	100.00	-9	12.86
分配之部	5	8.20	12	17.14	-7	58.33
填補累積短絀	5	8.20	12	17.14	-7	58.33
未分配賸餘	56	91.80	58	82.86	-2	3.45
短絀之部	5	100.00	12	100.00	-7	58.33
本期短絀	5	100.00	12	100.00	-7	58.33
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	5	100.00	12	100.00	-7	58.33
撥用賸餘	5	100.00	12	100.00	-7	58.33
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

## 莊守耕公益基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀－）	-5
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	-5
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-5
期初現金及約當現金	30
期末現金及約當現金	25

# 受理捐贈僑生獎助學金基金收支餘絀表

中華民國 105 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	2,781	100.00	1,120	100.00	1,661	148.30
利息收入	249	8.95	218	19.46	31	14.22
捐贈收入	2,532	91.05	902	80.54	1,630	180.71
總支出	2,948	106.01	1,354	120.89	1,594	117.73
獎學金支出	2,948	106.01	1,354	120.89	1,594	117.73
本期賸餘（短絀－）	-167	-6.01	-234	-20.89	67	28.63



# 受理捐贈僑生獎助學金基金現金流量表

中華民國 105 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－）	-167
調整非現金項目	10
業務活動之淨現金流入（流出－）	-157
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-157
期初現金及約當現金	169
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105年度

單位：新臺幣千元

科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
總收入	<b>25,389,198</b>	<b>100.00</b>	<b>25,582,121</b>	<b>100.00</b>	<b>-192,923</b>	<b>0.75</b>
利息收入	5,711,748	22.50	5,860,004	22.91	-148,256	2.53
投資利益	19,677,420	77.50	19,721,735	77.09	-44,315	0.22
收回呆帳及過期帳	30	-	382	-	-352	92.15
總支出	<b>2,657,195</b>	<b>10.47</b>	<b>2,884,781</b>	<b>11.28</b>	<b>-227,586</b>	<b>7.89</b>
手續費費用	224,377	0.88	234,344	0.92	-9,967	4.25
提存買賣損失	1,700,080	6.70	1,972,174	7.71	-272,094	13.80
管理費用	732,738	2.89	678,263	2.65	54,475	8.03
本期賸餘（短絀－）	<b>22,732,003</b>	<b>89.53</b>	<b>22,697,340</b>	<b>88.72</b>	<b>34,663</b>	<b>0.15</b>

# 勞工退休基金餘絀撥補表（舊制）

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>103,676,554</b>	<b>100.00</b>	<b>93,470,964</b>	<b>100.00</b>	<b>10,205,590</b>	<b>10.92</b>
本期賸餘	22,732,003	21.93	22,697,340	24.28	34,663	0.15
前期未分配賸餘	80,944,551	78.07	70,773,624	75.72	10,170,927	14.37
分配之部	<b>14,184,914</b>	<b>13.68</b>	<b>14,214,944</b>	<b>15.21</b>	<b>-30,030</b>	<b>0.21</b>
本年度分配收益數	14,184,914	13.68	14,214,944	15.21	-30,030	0.21
未分配賸餘	<b>89,491,640</b>	<b>86.32</b>	<b>79,256,020</b>	<b>84.79</b>	<b>10,235,620</b>	<b>12.91</b>



# 勞工退休基金現金流量表（舊制）

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀－）	22,732,003
調整非現金項目	1,800,654
<b>業務活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>24,532,657</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
流動金融資產淨減（淨增－）	-4,855,943
增加長期投資	-3,947,712
<b>投資活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>-8,803,655</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
提撥勞工退休基金	43,056,360
給付勞工退休基金	-58,721,227
<b>融資活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>-15,664,867</b>
現金及約當現金之淨增（淨減－）	<b>64,135</b>
期初現金及約當現金	<b>91,092,503</b>
期末現金及約當現金	<b>91,156,638</b>

# 勞工退休基金收支餘絀表（新制）

中華民國 105 年度

單位：新臺幣千元

科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
總收入	<b>69,084,401</b>	<b>100.00</b>	<b>57,628,328</b>	<b>100.00</b>	<b>11,456,073</b>	<b>19.88</b>
利息收入	9,985,513	14.45	7,543,341	13.09	2,442,172	32.38
投資利益	58,565,788	84.78	49,519,766	85.93	9,046,022	18.27
滯納金收入	533,100	0.77	565,221	0.98	-32,121	5.68
總支出	<b>140,051</b>	<b>0.20</b>	<b>178,845</b>	<b>0.31</b>	<b>-38,794</b>	<b>21.69</b>
手續費費用	93,918	0.13	134,007	0.23	-40,089	29.92
呆帳提存—滯納金	46,133	0.07	44,838	0.08	1,295	2.89
本期賸餘（短絀—）	<b>68,944,350</b>	<b>99.80</b>	<b>57,449,483</b>	<b>99.69</b>	<b>11,494,867</b>	<b>20.01</b>

# 勞工退休基金餘絀撥補表（新制）

中華民國 105 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>71,751,466</b>	<b>100.00</b>	<b>59,827,193</b>	<b>100.00</b>	<b>11,924,273</b>	<b>19.93</b>
本期賸餘	68,944,350	96.09	57,449,483	96.03	11,494,867	20.01
前期未分配賸餘	2,807,116	3.91	2,377,710	3.97	429,406	18.06
分配之部	<b>68,457,383</b>	<b>95.41</b>	<b>56,929,100</b>	<b>95.16</b>	<b>11,528,283</b>	<b>20.25</b>
賸餘撥充基金數	68,457,383	95.41	56,929,100	95.16	11,528,283	20.25
未分配賸餘	<b>3,294,083</b>	<b>4.59</b>	<b>2,898,093</b>	<b>4.84</b>	<b>395,990</b>	<b>13.66</b>

# 勞工退休基金現金流量表（新制）

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀－）	68,944,350
調整非現金項目	-752,260
<b>業務活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>68,192,090</b>
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨增	-115,682,635
增加長期投資	-44,420,591
增加無形資產	-4,300
<b>投資活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>-160,107,526</b>
融資活動之現金流量	
提繳勞工退休基金	162,583,555
給付勞工退休金	-12,919,509
<b>融資活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>149,664,046</b>
現金及約當現金之淨增（淨減－）	<b>57,748,610</b>
期初現金及約當現金	<b>191,410,707</b>
期末現金及約當現金	<b>249,159,317</b>

## 積欠工資墊償基金收支餘絀表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
總收入	<b>838,273</b>	<b>100.00</b>	<b>767,728</b>	<b>100.00</b>	<b>70,545</b>	<b>9.19</b>
提繳費收入	625,842	74.66	605,431	78.86	20,411	3.37
利息收入	124,244	14.82	89,536	11.66	34,708	38.76
投資利益	78,187	9.33	62,761	8.17	15,426	24.58
什項收入	10,000	1.19	10,000	1.30	-	-
總支出	<b>370,516</b>	<b>44.20</b>	<b>158,229</b>	<b>20.61</b>	<b>212,287</b>	<b>134.16</b>
各項提存	331,346	39.53	121,025	15.76	210,321	173.78
什項支出	24	-	60	0.01	-36	60.00
業務費用	39,146	4.67	37,144	4.84	2,002	5.39
本期賸餘（短絀－）	<b>467,757</b>	<b>55.80</b>	<b>609,499</b>	<b>79.39</b>	<b>-141,742</b>	<b>23.26</b>

## 積欠工資墊償基金餘絀撥補表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>11,598,886</b>	<b>100.00</b>	<b>10,884,401</b>	<b>100.00</b>	<b>714,485</b>	<b>6.56</b>
本期賸餘	467,757	4.03	609,499	5.60	-141,742	23.26
前期未分配賸餘	11,131,129	95.97	10,274,902	94.40	856,227	8.33
分配之部	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>11,598,886</b>	<b>100.00</b>	<b>10,884,401</b>	<b>100.00</b>	<b>714,485</b>	<b>6.56</b>

## 積欠工資墊償基金現金流量表

中華民國105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－）	467,757
調整非現金項目	-18,748
<b>業務活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>449,009</b>
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增－）	1,079,071
無形資產淨減（淨增－）	-1,474
增加長期投資	-3,783,990
<b>投資活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>-2,706,393</b>
現金及約當現金之淨增（淨減－）	<b>-2,257,384</b>
期初現金及約當現金	<b>6,528,124</b>
期末現金及約當現金	<b>4,270,740</b>

## 資源回收管理基金－信託基金部分收支餘絀表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣千元

科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
總收入	<b>5,859,221</b>	<b>100.00</b>	<b>5,664,452</b>	<b>100.00</b>	<b>194,769</b>	<b>3.44</b>
回收清除處理收入	5,795,233	98.91	5,605,897	98.97	189,336	3.38
利息收入	63,988	1.09	58,555	1.03	5,433	9.28
總支出	<b>5,110,108</b>	<b>87.21</b>	<b>4,936,339</b>	<b>87.15</b>	<b>173,769</b>	<b>3.52</b>
回收清除處理補貼費	5,110,108	87.21	4,936,339	87.15	173,769	3.52
本期賸餘（短絀－）	<b>749,113</b>	<b>12.79</b>	<b>728,113</b>	<b>12.85</b>	<b>21,000</b>	<b>2.88</b>



## 資源回收管理基金－信託基金部分餘絀撥補表

中華民國 105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>11,089,290</b>	<b>100.00</b>	<b>10,777,991</b>	<b>100.00</b>	<b>311,299</b>	<b>2.89</b>
本期賸餘	749,113	6.76	728,113	6.76	21,000	2.88
前期未分配賸餘	10,340,177	93.24	10,049,878	93.24	290,299	2.89
分配之部	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>11,089,290</b>	<b>100.00</b>	<b>10,777,991</b>	<b>100.00</b>	<b>311,299</b>	<b>2.89</b>

# 資源回收管理基金－信託基金部分現金流量表

中華民國 105 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－）	749,113
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	<b>749,113</b>
現金及約當現金之淨增（淨減－）	<b>749,113</b>
期初現金及約當現金	<b>9,757,817</b>
期末現金及約當現金	<b>10,506,930</b>

# 清潔人員執行職務死亡濟助基金收支餘絀表

中華民國 105 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	1,841	100.00	1,873	100.00	-32	1.71
濟助收入	-	-	-	-	-	-
利息收入	1,841	100.00	1,873	100.00	-32	1.71
總支出	9,000	488.86	9,000	480.51	-	-
濟助支出	9,000	488.86	9,000	480.51	-	-
本期賸餘（短絀－）	-7,159	-388.86	-7,127	-380.51	-32	0.45



# 清潔人員執行職務死亡濟助基金現金流量表

中華民國 105 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－）	-7,159
調整非現金項目	-
<b>業務活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>-7,159</b>
現金及約當現金之淨增（淨減－）	<b>-7,159</b>
期初現金及約當現金	<b>173,533</b>
期末現金及約當現金	<b>166,374</b>

## 中央公教人員急難救助基金收支餘絀表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣千元

科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
總收入	<b>4,166</b>	<b>100.00</b>	<b>4,564</b>	<b>100.00</b>	<b>-398</b>	<b>8.72</b>
投融資業務收入	804	19.30	1,292	28.31	-488	37.77
財務收入	3,362	80.70	3,272	71.69	90	2.75
總支出	<b>1,223</b>	<b>29.36</b>	<b>1,018</b>	<b>22.30</b>	<b>205</b>	<b>20.14</b>
投融資業務成本	447	10.73	718	15.73	-271	37.74
行銷及業務費用	616	14.79	100	2.19	516	516.00
管理及總務費用	160	3.84	200	4.38	-40	20.00
本期賸餘（短絀－）	<b>2,943</b>	<b>70.64</b>	<b>3,546</b>	<b>77.70</b>	<b>-603</b>	<b>17.01</b>

## 中央公教人員急難救助基金餘絀撥補表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>382,167</b>	<b>100.00</b>	<b>378,430</b>	<b>100.00</b>	<b>3,737</b>	<b>0.99</b>
本期賸餘	2,943	0.77	3,546	0.94	-603	17.01
前期未分配賸餘	379,224	99.23	374,884	99.06	4,340	1.16
分配之部	<b>37,922</b>	<b>9.92</b>	-	-	<b>37,922</b>	-
解繳國庫淨額	37,922	9.92	-	-	37,922	-
未分配賸餘	<b>344,245</b>	<b>90.08</b>	<b>378,430</b>	<b>100.00</b>	<b>-34,185</b>	<b>9.03</b>

## 中央公教人員急難救助基金現金流量表

中華民國 105 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－）	2,943
調整非現金項目	595
<b>業務活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>3,538</b>
投資活動之現金流量	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	30,000
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-29,100
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-800
<b>投資活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>100</b>
融資活動之現金流量	
賸餘分配款	-37,922
<b>融資活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>-37,922</b>
現金及約當現金之淨增（淨減－）	<b>-34,284</b>
期初現金及約當現金	<b>444,803</b>
期末現金及約當現金	<b>410,519</b>



# 保險業務發展基金收支餘絀表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
總收入	<b>30,118</b>	<b>100.00</b>	<b>30,955</b>	<b>100.00</b>	<b>-837</b>	<b>2.70</b>
利息收入	25,518	84.73	26,355	85.14	-837	3.18
租賃收入	4,600	15.27	4,600	14.86	-	-
總支出	<b>135,130</b>	<b>448.67</b>	<b>136,826</b>	<b>442.02</b>	<b>-1,696</b>	<b>1.24</b>
業務發展支出	115,280	382.76	117,811	380.59	-2,531	2.15
專案支出	16,000	53.12	16,000	51.69	-	-
行政管理支出	3,850	12.78	3,015	9.74	835	27.69
本期賸餘（短絀－）	<b>-105,012</b>	<b>-348.67</b>	<b>-105,871</b>	<b>-342.02</b>	<b>859</b>	<b>0.81</b>



# 保險業務發展基金現金流量表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀－）	-105,012
調整非現金項目	10,711
<b>業務活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>-94,301</b>
投資活動之現金流量	
減少長期投資	800,000
<b>投資活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>800,000</b>
現金及約當現金之淨增（淨減－）	<b>705,699</b>
期初現金及約當現金	<b>1,136,543</b>
期末現金及約當現金	<b>1,842,242</b>

# 金融研究發展基金收支餘絀表

中華民國105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	8,373	100.00	8,371	100.00	2	0.02
利息收入	8,373	100.00	8,371	100.00	2	0.02
總支出	8,208	98.03	8,218	98.17	-10	0.12
研究發展業務計畫	6,446	76.99	5,814	69.45	632	10.87
管理及總務計畫	1,762	21.04	2,404	28.72	-642	26.71
本期賸餘（短絀－）	165	1.97	153	1.83	12	7.84

# 金融研究發展基金餘絀撥補表

中華民國 105 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	121,575	100.00	119,499	100.00	2,076	1.74
本期賸餘	165	0.14	153	0.13	12	7.84
前期未分配賸餘	121,410	99.86	119,346	99.87	2,064	1.73
分配之部	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	121,575	100.00	119,499	100.00	2,076	1.74

# 金融研究發展基金現金流量表

中華民國105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－）	165
調整非現金項目	66
業務活動之淨現金流入（流出－）	231
現金及約當現金之淨增（淨減－）	231
期初現金及約當現金	846,593
期末現金及約當現金	846,824

# 公務人員退休撫卹基金收支餘絀表

中華民國105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	24,702,313	100.00	23,678,985	100.00	1,023,328	4.32
財務收入	24,702,313	100.00	23,678,985	100.00	1,023,328	4.32
其他作業外收入	-	-	-	-	-	-
總支出	1,394,492	5.65	670,902	2.83	723,590	107.85
財務支出	624,296	2.53	15,448	0.07	608,848	3,941.27
其他作業支出	770,133	3.12	655,395	2.77	114,738	17.51
其他作業外支出	63	-	59	-	4	6.78
本期賸餘（短絀－）	23,307,821	94.35	23,008,083	97.17	299,738	1.30
其他綜合損益	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益	23,307,821	94.35	23,008,083	97.17	299,738	1.30

註：本年度預算數係採國際財務報導準則基礎編製之數，上年度預算數係配合導入國際財務報導準則科目重歸類之數。

## 公務人員退休撫卹基金餘絀撥補表

中華民國105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	23,307,821	100.00	23,008,083	100.00	299,738	1.30
本期賸餘	23,307,821	100.00	23,008,083	100.00	299,738	1.30
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
分配之部	23,307,821	100.00	23,008,083	100.00	299,738	1.30
賸餘撥充基金數	23,307,821	100.00	23,008,083	100.00	299,738	1.30
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-

註：本年度預算數係採國際財務報導準則基礎編製之數，上年度預算數係配合導入國際財務報導準則科目重歸類之數。



# 公務人員退休撫卹基金現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀－）	23,307,821
調整非現金項目	-629,144
<b>業務活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>22,678,677</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少長期應收帳款	740,000
減少備供出售金融資產	10,220,975
減少持有至到期日金融資產	5,734,132
增加委託經營	-20,518,012
增加中期放款	-9,825
增加無活絡市場之債券投資	-5,153,393
<b>投資活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>-8,986,123</b>
<b>融資活動之現金流量</b>	
基金收繳數	59,491,647
基金給付數	-78,626,664
<b>融資活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>-19,135,017</b>
現金及約當現金之淨增（淨減－）	<b>-5,442,463</b>
期初現金及約當現金	<b>79,090,054</b>
期末現金及約當現金	<b>73,647,591</b>

註：本年度預算數係採國際財務報導準則基礎編製之數。

## 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

##### (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. 國立屏東大學校務基金
23. 國立臺灣師範大學校務基金
24. 國立彰化師範大學校務基金
25. 國立高雄師範大學校務基金
26. 國立臺北教育大學校務基金
27. 國立新竹教育大學校務基金
28. 國立臺中教育大學校務基金
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. 國立臺北商業大學校務基金
47. 國立體育大學校務基金
48. 國立臺灣體育運動大學校務基金
49. 國立臺灣戲曲學院校務基金
50. 國立臺南護理專科學校校務基金
51. 國立臺東專科學校校務基金
52. 國立臺灣大學附設醫院作業基金
53. 國立成功大學附設醫院作業基金
54. 國立陽明大學附設醫院作業基金
55. 國立社教機構作業基金
56. 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.新住民發展基金
- 2.研發及產業訓儲替代役基金
- 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

(十四)公平交易委員會主管

- 1.反托拉斯基金

#### 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)