

中華民國 106 年度

(106 年 1 月 1 日至 106 年 12 月 31 日)

中央政府總預算案

附屬單位預算及綜計表
(非營業部分)

行政院編

中華民國106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、預算編列重點	總說明	11
肆、預算主要內容及目標	總說明	13
伍、預算制度之檢討與改進	總說明	29

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	38
------------------------	----

2.國軍老舊眷村改建基金預算表	44
-----------------------	----

(四)財政部主管

1.地方建設基金預算表	49
2.國有財產開發基金預算表	54
(五)教育部主管	
1.國立大學校院校務基金預算綜計表	59
2.國立臺灣大學附設醫院作業基金預算表	116
3.國立成功大學附設醫院作業基金預算表	122
4.國立陽明大學附設醫院作業基金預算表	127
5.國立社教機構作業基金預算表	132
6.國立高級中等學校校務基金預算表	138
(六)法務部主管	
1.法務部矯正機關作業基金預算表	144
(七)經濟部主管	
1.經濟作業基金預算表	149
2.水資源作業基金預算表	155
(八)交通部主管	
1.交通作業基金預算表	161
(九)國軍退除役官兵輔導委員會主管	
1.國軍退除役官兵安置基金預算表	168
2.榮民醫療作業基金預算表	175
(十)科技部主管	
1.科學工業園區管理局作業基金預算表	181
(十一)農業委員會主管	
1.農業作業基金預算表	186
(十二)勞動部主管	
1.勞工保險局作業基金預算表	192
(十三)衛生福利部主管	

1.醫療藥品基金預算表	199
2.管制藥品製藥工廠作業基金預算表	205
3.全民健康保險基金預算表	210
4.國民年金保險基金預算表	215

(十四)文化部主管

1.國立文化機構作業基金預算表	220
-----------------------	-----

(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	226
-----------------------	-----

(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	231
-----------------------	-----

(十七)考試院考選部主管

1.考選業務基金預算表	237
-------------------	-----

三、參考表

(一)主要營運項目分析表	245
(二)收支賸餘解繳國庫款明細表	249
(三)用人費用明細表	250
(四)員工人數明細表	254
(五)固定資產建設改良擴充與資金來源表	256
(六)固定資產建設改良擴充計畫及成本效益分析表	264
(七)長期債務舉借及償還明細表	280
(八)基金數額表	282

丙、債務基金

一、附屬單位預算表

(一)財政部主管

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

丁、特別收入基金

一、綜計表	
(一)基金來源、用途及餘絀綜計表	298
(二)現金流量綜計表	301
二、附屬單位預算表	
(一)總統府主管	
1.中央研究院科學研究基金預算表	311
(二)行政院主管	
1.行政院國家科學技術發展基金預算表	315
2.離島建設基金預算表	319
3.行政院公營事業民營化基金預算表	323
4.花東地區永續發展基金預算表	327
(三)內政部主管	
1.新住民發展基金預算表	331
2.研發及產業訓儲替代役基金預算表	335
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	339
4.國土永續發展基金預算表	343
(四)教育部主管	
1.學產基金預算表	346
2.運動發展基金預算表	350
3.大專校院轉型及退場基金預算表	354
(五)經濟部主管	
1.經濟特別收入基金預算表	357
2.核能發電後端營運基金預算表	362
3.地方產業發展基金預算表	367
(六)交通部主管	
1.航港建設基金預算表	371
(七)原子能委員會主管	

1.核子事故緊急應變基金預算表	377
(八)農業委員會主管	
1.農業特別收入基金預算表	381
(九)勞動部主管	
1.就業安定基金預算表	387
(十)衛生福利部主管	
1.衛生福利特別收入基金預算表	391
(十一)環境保護署主管	
1.環境保護基金預算表	399
(十二)金融監督管理委員會主管	
1.金融監督管理基金預算表	404
(十三)國家通訊傳播委員會主管	
1.通訊傳播監督管理基金預算表	409
2.有線廣播電視事業發展基金預算表	413
(十四)公平交易委員會主管	
1.反托拉斯基金預算表	417
三、參考表	
(一)主要業務計畫分析表	422
(二)解繳國庫明細表	427
(三)用人費用明細表	428
(四)員工人數明細表	430
戊、資本計畫基金	
一、附屬單位預算表	
(一)國防部主管	
1.國軍營舍及設施改建基金預算表	435
己、附錄（信託基金）	439
庚、附件目次	503

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。

為推動經濟轉型升級，維護社會安定兼顧社會正義、環境永續與全民福祉，以有效提升整體國家競爭力，本院依據總統的施政藍圖，以「創新」、「就業」與「分配」為核心價值，提出引導臺灣新的經濟方向與發展模式，以突破形勢的侷限與競爭的壓力，並依「加速產業體質升級，創新驅動新經濟」、「健全社會安定網絡，實踐公義新社會」、「提升公共建設品質，永續發展新環境」、「強化政府管理效能，區域均衡新活力」、「厚植教育文化內涵，多元族群新平等」、「鞏固國家安全力量，國際兩岸新空間」等 6 大施政方向，積極達成產業轉型升級與完善社會照顧等施政目標。為達成上述施政目標，除應由政府各機關全力執行，務求落實其成效外，非營業特種基金亦應扮演協助政府推動上開任務之角色，並積極配合辦理。

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（106）年度預算之編製，係按預算法第 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 106 單位，較上年度增加 1 單位，係依國土計畫法第 44 條規定，增設國土永續發展基金 1 單位；為因應少子女化衝擊，協助經營困難大專校院轉型或退場，增設大專校院轉型及退場基金 1 單位；鑑於健康照護基金與社會福利基金性質相似，為利資源統籌運用，將其整併為衛生福利特別收入基金，減少 1 單位，以上增減互抵所致。包括：

- (一)作業基金：凡經付出仍可收回，而非用於營業者，計有 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 25 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 102 單位，較上年度增加 3 單位，係依長期照顧服務法第 15 條規定，增設長照服務發展基金 1 單位；依生產事故救濟條例第 7 條規定，增設生產事故救濟基金 1 單位；應健康照護基金與社會福利基金整併，增設社會福利基金 1 單位；以上均為衛生福利特別收入基金之分預算。

二、基金設置概況及任務（詳見圖 1）：

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

(一)作業基金：

- 1.行政院主管：計有行政院國家發展基金 1 單位，辦理加速產業創新加值，促進經濟轉型及國家發展等。
- 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、推動社會住宅、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、提升國民科學知識水準，透過企業化經營方式，加強社教館所行政及營運效率等。
 - (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，辦理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：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。
 - (2)水資源作業基金：辦理水庫之管理、清淤疏濬、災害搶修搶險、相關人才培訓及回饋措施等。
- 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：輔導安置退除役官兵就業，照顧榮民及榮眷之生活。
 - (2)榮民醫療作業基金：辦理國軍退除役官兵就醫及社會醫療服務，並配合全民健康保險，加強對全民之醫療服務，培訓各類各級醫事人才等。
- 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。
- 13.衛生福利部主管：計有 4 單位，包括：
 - (1)醫療藥品基金：辦理國民醫療與健康服務，加強醫學研究，提高所屬醫療機構醫療水準。
 - (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。
- 14.文化部主管：計有國立文化機構作業基金 1 單位，提供全民豐富之文化機構資源，達成文化藝術之推廣。
- 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：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 4 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)國土永續發展基金：辦理國土永續發展相關業務等。

4.教育部主管：計有 3 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。

(3)大專校院轉型及退場基金：協助經營困難大專校院轉型及退場。

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：計有衛生福利特別收入基金 1 單位，辦理國民健康照護相關事宜。

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。

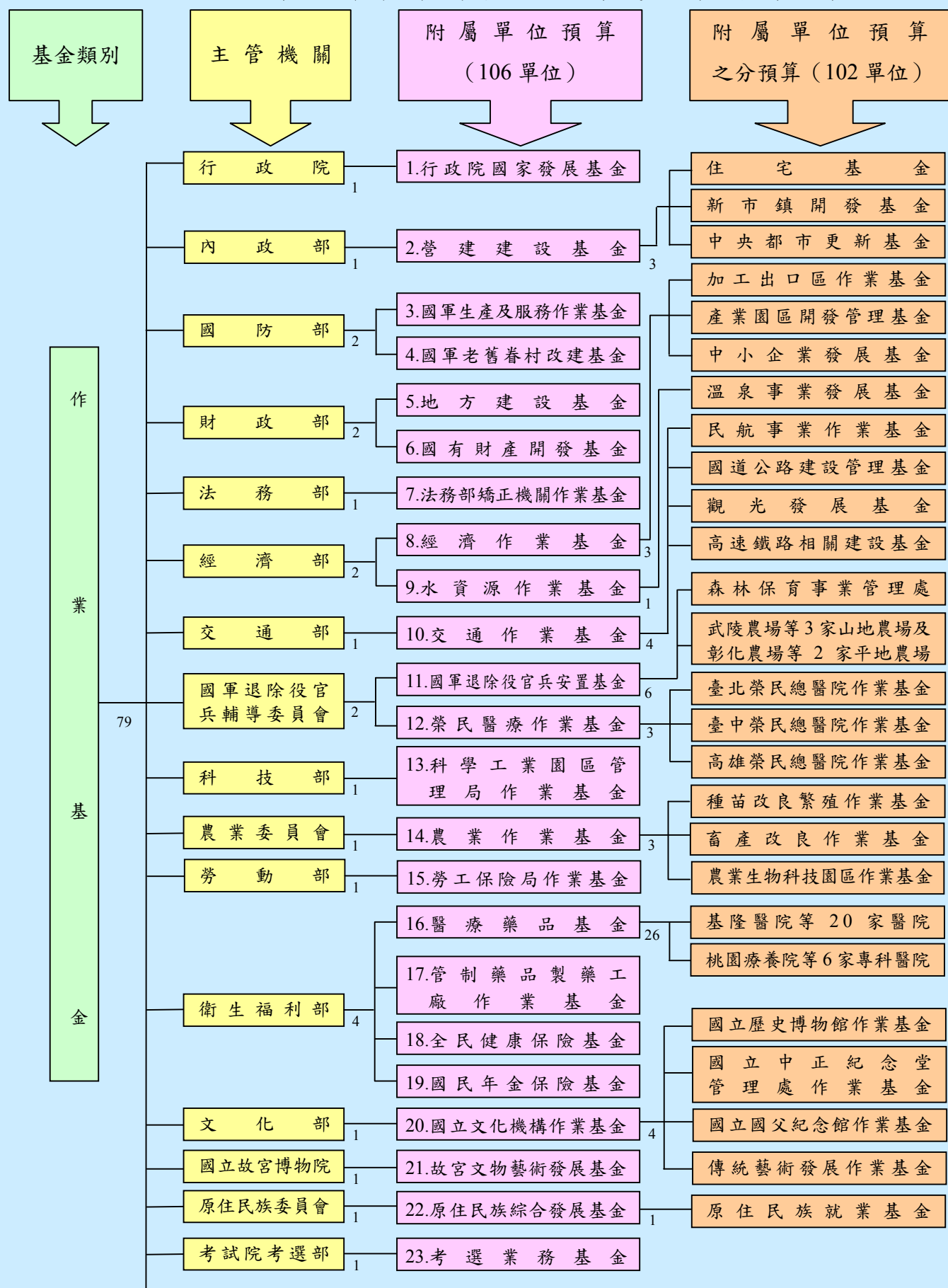
(2)有線廣播電視事業發展基金：促進有線廣播電視事業之健全發展等。

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，促進市場競爭秩序之健全發展。

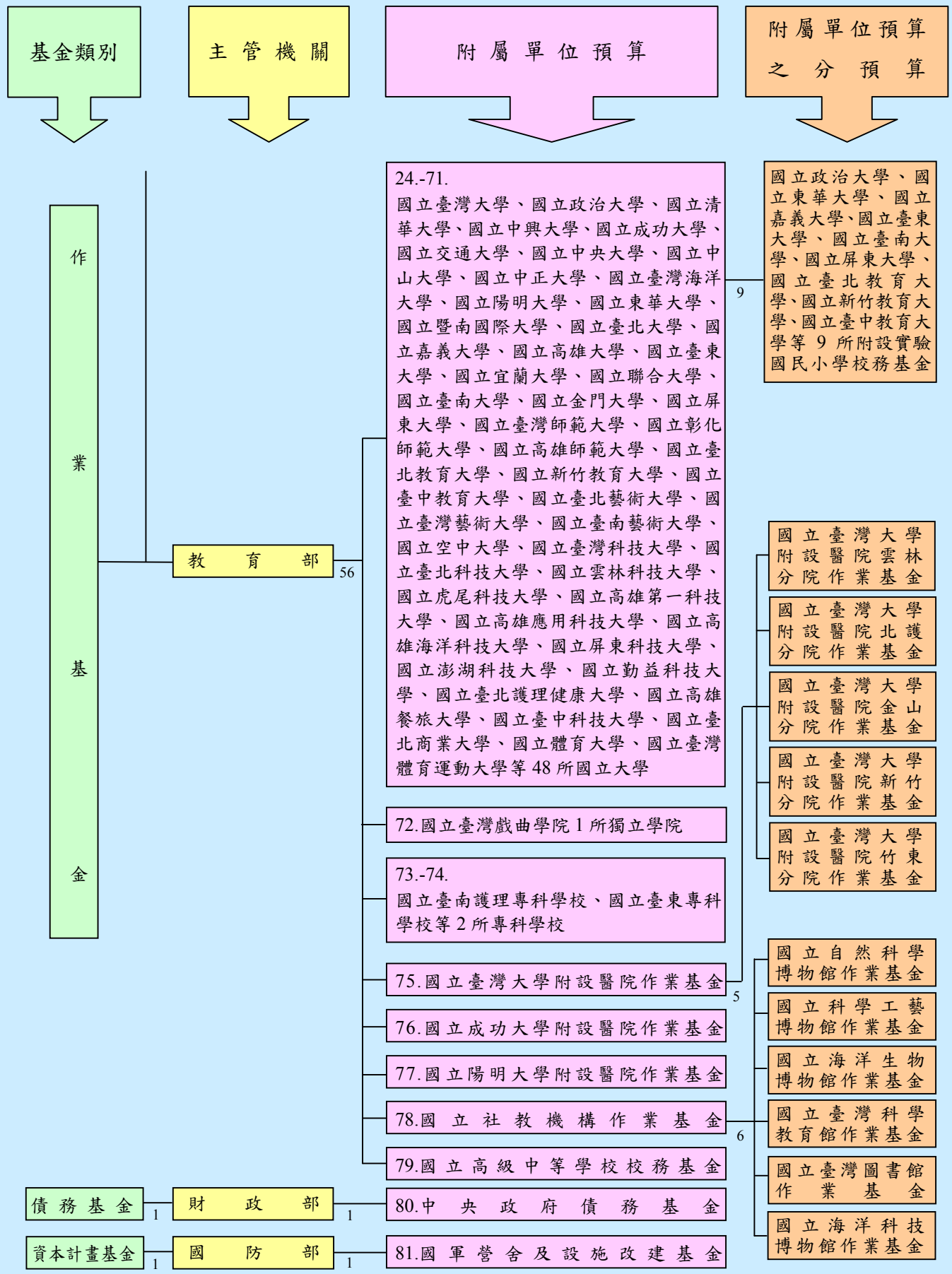
(四)資本計畫基金：為國防部主管之國軍營舍及設施改建基金 1 單位，辦理營區騰讓，加速改善國軍營舍及軍事設施等。

圖 1

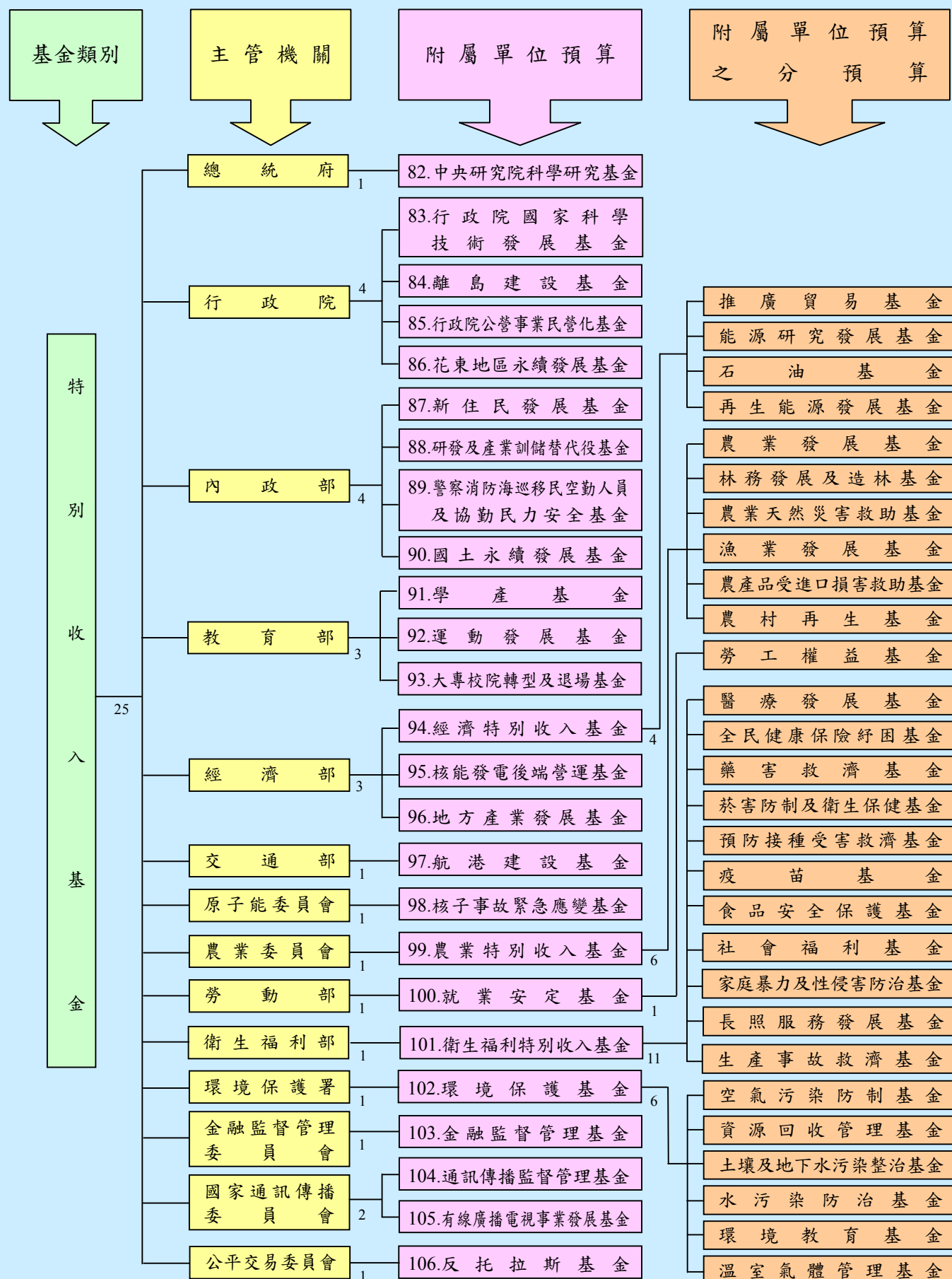
106 年度非營業特種基金構成體系圖 (一)



106 年度非營業特種基金構成體系圖 (二)



106 年度非營業特種基金構成體系圖 (三)



貳、預算籌編原則

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

- 一、各基金預算之編列，應符合基金設置目的，本摶節原則，審慎估列基金來源及用途。除依法令規定費率徵收之收入，並用於特定用途者外，所提供之產品或服務之費率應適時檢討調整，至少應能完整回收成本。
- 二、各基金應依法律或配合施政需要，並具備特（指）定資金來源，始得設置。已設置之基金，應適時就基金設置目的之達成情形、業務規模、營運績效及是否適宜由民間經營等檢討其存續事宜，並配合編列有關之預算。各基金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落實責任中心制度需要，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不動產，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、預算編列重點

本院本年度施政重點，包括加速產業體質升級，創新驅動新經濟；健全社會安定網絡，實踐公義新社會；提升公共建設品質，永續發展新環境；強化政府管理效能，區域均衡新活力；厚植教育文化內涵，多元族群新平等；鞏固國家安全力量，國際兩岸新空間。為使預算能具體反映前開政府施政理念，本年度非營業特種基金對於當前政府重大施政所需經費，依上開預算籌編原則，充分運用其資源優先檢討編列，以協助政府施政推動。茲將本年度預算非營業特種基金配合政府施政重點之編列情形，摘要列述如下：

- 一、創新經濟發展，驅動產業升級轉型：為協助政府達成強化經濟體質及加速產業轉型升級之目標，本年度各非營業特種基金將辦理各項創新產業計畫、科技研究發展計畫，及醫療研究計畫等，本年度預算研究發展支出共編列 591 億元。另為強化產業創新能量與提高附加價值，行政院國家發展基金將投資產業創新

轉型基金 112 億元，該創新轉型基金將投資於五大創新產業或有意轉型之現有企業，以帶動我國企業轉型升級，重新塑造台灣的全球競爭力。

- 二、建構完整社會保險制度，落實國民經濟安全：為維護全民福祉，確保全體國民維持基本經濟生活，本年度預算非營業特種基金辦理勞工保險、全民健康保險及國民年金保險等保險，相關支出共編列 1 兆 1,285 億元，可保障勞工生活、增進全體國民健康、確保全體國民之基本經濟安全等，並促進社會安定。
- 三、營造安全家園，推動都市更新：為使社會各族群都能取得安身立命的所在，政府積極推動安心住宅計畫，住宅基金將辦理社會住宅及推動包租代管等政策，本年度預算共編列支出 10 億元，未來將持續投入資源辦理。另為推動都市更新，本年度預算都市更新基金共編列經費 6 億元，將辦理都市更新案招商投資開發及協助民間推動更新整建維護與規劃等工作，以建構安心住宅，促進都市土地有效利用。
- 四、擴大社區照顧，提升長照品質：為因應少子女化與高齡化問題，政府積極推動各項長期照顧政策，加速建立優質、平價且普及的長照服務體系，整合醫療、長照、預防保健資源，培育質優量足的長照服務人力，並規劃以社區整體照顧模式，全力提升長照服務品質，本年度預算將新設長照服務發展基金促進長照相關資源之發展，亦運用社會福利基金等強化長照資源不足地區服務量能，在長照服務方面之支出，共編列 65 億元，以逐步建構完整之長照體系，普及長照服務。
- 五、推動公共建設投資，促進經濟發展：為強化基礎建設，提振投資動能及促進經濟發展，本年度各非營業特種基金辦理各項新興計畫及延續性計畫，固定資產投資共編列 661 億元，主要投資項目包括交通建設、港灣開發、都市開發及教學與醫療設施等，對促進經濟成長、國家永續發展，均具重大貢獻。
- 六、追求環境永續發展，積極推廣再生能源：為追求臺灣環境的永續發展，因應政府非核家園政策，確保電力供應穩定，政府將積極推動多元創能，擴大再生能

源發展占比，其中本年度預算再生能源發展基金及石油基金辦理再生能源開發與推廣，共編列再生能源開發相關之支出 94 億元，以鼓勵再生能源發展，擴大我國再生能源推廣目標。

七、加強人才培育，推動教育轉型：我國要能成功驅動新經濟模式，關鍵在於優秀人才的培育，為配合國家高等教育及中等教育發展政策，本年度預算各國立大專院校校務基金及國立高級中等學校校務基金，共編列支出 1,509 億元，以培育優秀且滿足產業需求之人才。另為因應少子女化衝擊，推動高等教育革新及轉型，本年度新設大專校院轉型及退場基金，並編列支出 2 億元，以協助經營不善大專校院轉型或退場。

肆、預算主要內容及目標

本年度中央政府總預算案附屬單位預算及綜計表（非營業部分），係就編製附屬單位預算之 106 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 102 單位，均分別納入所隸屬之附屬單位預算內表達。

茲就 106 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 2,894 萬 3,458 人次、住院病患 1,060 萬 1,597 人日。

2.投融資業務：

(1)投資業務：編列 273 億 6,842 萬 6,000 元，包括配合政府推動產業創新轉型基金及各項產業政策，投資綠能及環保產業、資通訊及物聯網產業、機械及零組件產業、生技及醫療器材產業、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 204 億元，淡海、高雄及機場捷運沿線 A7 站區三處新市鎮開發 56 億 4,637 萬 5,000 元，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 5 億 9,556 萬 9,000 元，辦理國有土地開發業務 2,552 萬 2,000 元，辦理高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發 7 億 0,096 萬元等。

(2)貸款及保證業務：編列 166 億 0,500 萬元，包括：

①為促進經濟及社會發展，辦理各項貸款編列 101 億元，包括搭配金融機構資金辦理因應貿易自由化振興輔導、機器設備輸出及海外投資融資等政策性貸款 95 億元，中小企業專案性貸款 6 億元。

②為提升原住民經濟能力，改善生活品質，辦理原住民經濟產業及青年創業貸款 1 億 5,000 萬元，原住民微型經濟活動貸款 3 億 5,000 萬元，及原住民經濟產業貸款信用保證 500 萬元，以協助其從事各項經濟事業活動。

③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)補助地方政府興建社會住宅工程款及土地價款等 9 億 9,943 萬 9,000 元。

- (2)住宅貸款利息差額及租金補貼 46 億 7,138 萬 1,000 元。
- (3)辦理安置眷戶遷購已完工改建基地 15 戶 1,532 萬 4,000 元，輔導眷戶遷購國（眷）宅或市場成屋 246 戶 3 億 8,999 萬 4,000 元。
- (4)補助高速鐵路站區聯外道路系統改善 14 億 7,378 萬 2,000 元。
- (5)辦理原住民就業輔導獎勵業務 6 億 6,522 萬元，辦理退除役官兵職業訓練及介紹 3 億 2,888 萬元。
- (6)辦理原住民保留地禁伐補償計畫經費 21 億元。

4.公共設施服務：

- (1)場站服務：處理污水、廢棄物 2 億 4,241 萬 1,100 立方公尺，提供土地、廠房及住宅等出租 1,777 萬 2,953 平方公尺，辦理加工出口區內環境維護及管理 530 萬 3,092 平方公尺。
- (2)交通服務：提供機場旅客服務 2,066 萬 7,335 人次、導航設備服務 1,451 萬 2,023 小時、執行高速公路車輛通行管理 306 億 0,800 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 6,293 人及高中職校學生 22 萬 0,229 人。
- (2)休閒及觀光業務：國軍休閒設施服務 66 萬 3,400 人次 2 億 0,847 萬 2,000 元、發行報刊 828 萬 1,800 份、觀光休憩服務 76 萬 1,842 人次 7,333 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 42 億 6,505 萬 5,000 元及提供各項社會科學文藝展覽服務 2,962 萬 1,270 人次 22 億 3,133 萬 3,000 元。

6.產銷業務：

- (1)製造銷售：生產農業產品 9,492 萬 8,000 元，國軍所需兵工類產品 57 億 5,379 萬 4,000 元，吩坦尼貼片 50 微公克/小時 14 萬片，銷售故宮文物書籍 18 萬 5,040 本、各項藝術紀念品 225 萬 1,266 件及文物仿製品 1 萬 0,700 件。

(2)加工銷售：電子零件 2 億 6,390 萬 6,057 件，工藝品 1 億 6,861 萬 9,717 件，紙製品 2 億 7,698 萬 4,994 件，及其他加工產品 2 億 8,804 萬 1,074 件等。

(3)採購銷售：農畜產品供銷 1 億 5,819 萬 8,000 元，副食品供應 1 億 8,999 萬 9,000 元。

(4)土石銷售：土石疏濬及清淤 15 億 6,983 萬 8,000 元。

(5)水電供應：發電 5 億 3,019 萬 2 千度，給水 18 億 2,260 萬 6 千立方公尺。

(6)勞務供應：委外（託）經營及勞務 4 億 2,037 萬 5,000 元，代辦軍人儲蓄業務 6,951 萬元等。

7.保險業務：辦理勞工保險、就業保險業務等保險給付 3,650 億 8,084 萬 2,000 元，國民年金保險給付 464 億 7,805 萬元，全民健康保險給付 6,064 億 9,132 萬元。

8.考選業務：辦理各項考試業務 47 萬 7,411 人次 6 億 1,314 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 5,608 億 5,427 萬 2,000 元，業務總支出 1 兆 5,364 億 3,773 萬 2,000 元，賸餘 244 億 1,654 萬元，分述如下：

1.收入部分：

(1)業務收入 1 兆 5,398 億 9,150 萬 4,000 元，較上年度預算數 1 兆 4,862 億 8,169 萬 8,000 元，增加 536 億 0,980 萬 6,000 元，約 3.61%。

(2)業務外收入 209 億 6,276 萬 8,000 元，較上年度預算數 202 億 0,295 萬 6,000 元，增加 7 億 5,981 萬 2,000 元，約 3.76%。

(3)業務總收入共列 1 兆 5,608 億 5,427 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 兆 5,064 億 8,465 萬 4,000 元，增加 543 億 6,961 萬 8,000 元，約 3.61%。

2.成本與費用部分：

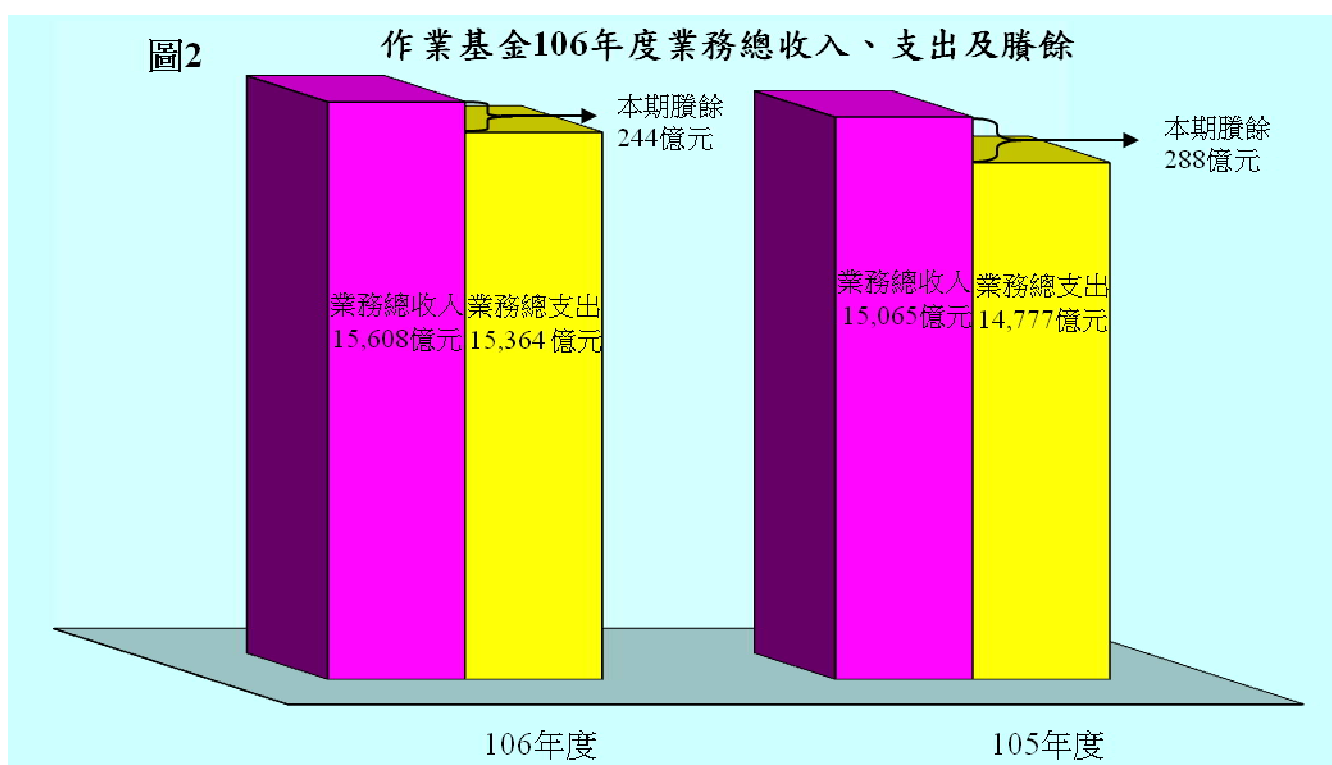
(1)業務成本與費用 1 兆 5,183 億 4,752 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 兆 4,597 億 9,317 萬 9,000 元，增加 585 億 5,435 萬元，約 4.01%。

(2)業務外費用 180 億 9,020 萬 3,000 元，較上年度預算數 178 億 9,389 萬 4,000 元，增加 1 億 9,630 萬 9,000 元，約 1.10%。

(3)業務總支出共列 1 兆 5,364 億 3,773 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 兆 4,776 億 8,707 萬 3,000 元，增加 587 億 5,065 萬 9,000 元，約 3.98%。

3. 餘絀部分：

業務總收支相抵後，計有賸餘 244 億 1,654 萬元，較上年度預算數 287 億 9,758 萬 1,000 元，減少 43 億 8,104 萬 1,000 元，約 15.21%。



(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 23 單位獲有賸餘，另有 56 單位發生短絀，餘絀互抵後，賸餘 244 億 1,654 萬元，較上年度預算數 287 億 9,758 萬 1,000 元，減少 43 億 8,104 萬 1,000 元，主要增減情形如下：

1. 行政院國家發展基金賸餘減少 83 億 3,311 萬 7,000 元，主要係未比照上年度編列釋股收入所致。

- 2.交通作業基金賸餘增加 40 億 0,519 萬 9,000 元，主要係高速鐵路相關建設基金向台灣高速鐵路股份有限公司收取之回饋金收入增加所致。
- 3.營建建設基金短絀減少 16 億 3,557 萬元，主要係住宅基金之國庫補助收入及新市鎮開發基金之銷貨收入增加所致。
- 4.國軍老舊眷村改建基金短絀增加 10 億 0,483 萬 6,000 元，主要係標售店舖戶數減少，及拆遷補償支出增加所致。

(四)餘絀撥補之預計：

作業基金餘絀之撥補，依預算法等相關規定，本年度預算產生賸餘者，應連同以前年度未分配賸餘一併分配，除填補歷年累積短絀外，應依法分配作為特定用途，並得視業務實際需要，提列公積作為財源，或配合國家財政需要，酌量將賸餘繳庫，其餘則留存基金作為未來年度規劃執行各項業務之財源。若本年度預算發生短絀者，應連同以前年度累積短絀一併填補，除撥用以前年度未分配賸餘或公積填補外，凡執行政府政策產生之短絀，則由國庫視情況撥款或折減基金填補，其餘則留待以後年度填補。另囿於部分作業基金所屬分預算單位係依法設置，其財務須獨立計算，致分預算單位間之賸餘或短絀無法互抵併銷，為整體表達各該基金附屬單位預算及分預算之運作情形及財務狀況，爰將編製附屬單位預算之作業基金與其所屬編製附屬單位預算分預算之作業基金綜計表達，換言之，現階段仍維持附屬單位預算及其分預算之總額表達，亦即將同一附屬單位預算所屬各分預算間之賸餘分配與短絀填補並列表達，俾充分表達各該基金實際運作結果。

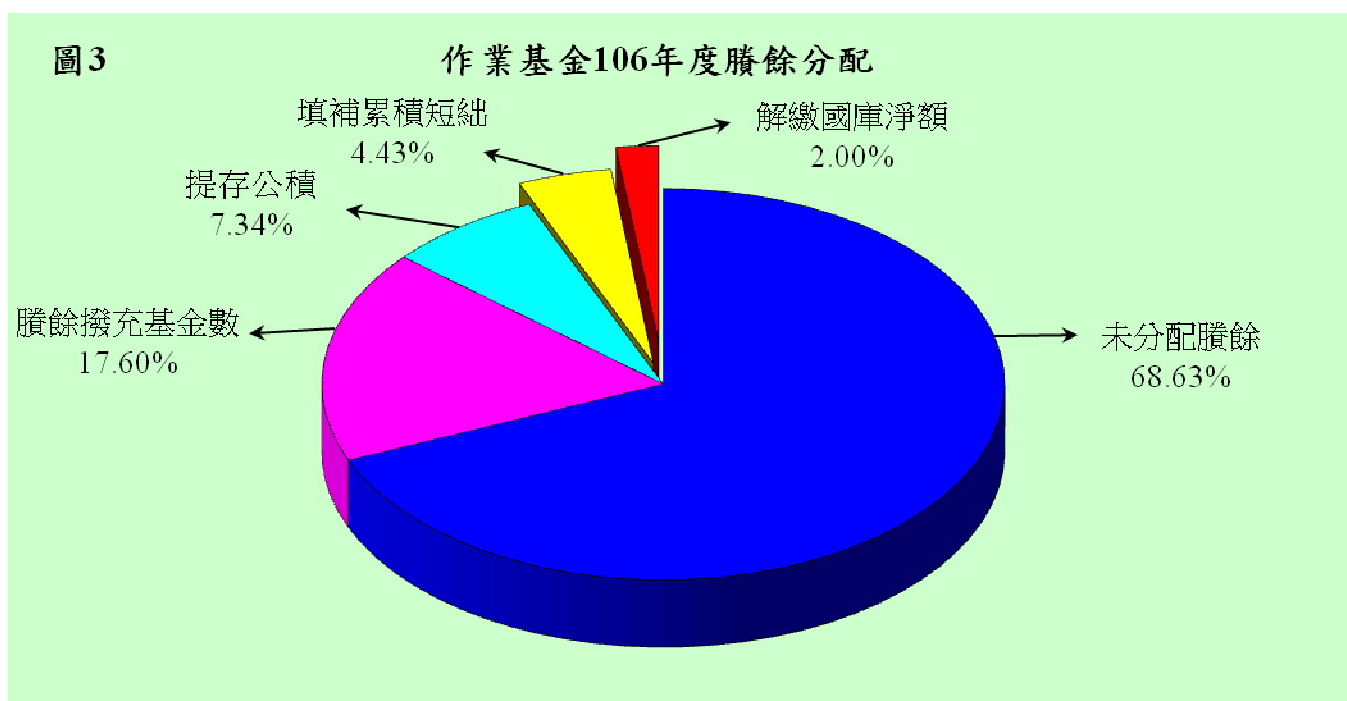
茲將作業基金本年度預算餘絀撥補預計結果，分述如下：

1.賸餘之分配（詳見圖 3）：

作業基金本年度預算獲有賸餘基金之賸餘總額為 447 億 5,188 萬 5,000 元，連同以前年度未分配賸餘 797 億 5,729 萬 8,000 元，共計 1,245 億 0,918 萬 3,000 元，分配如下：

(1)填補累積短絀 55 億 1,343 萬 5,000 元，占可分配賸餘總額 4.43%。

- (2)提存公積 91 億 3,854 萬 8,000 元，占可分配賸餘總額 7.34%。
- (3)賸餘撥充基金數 219 億 1,537 萬 8,000 元，占可分配賸餘總額 17.60%。
- (4)解繳國庫淨額 24 億 8,564 萬 9,000 元，占可分配賸餘總額 2.00%。
- (5)留存各基金未分配賸餘 854 億 5,617 萬 3,000 元，占可分配賸餘總額 68.63%，主要為行政院國家發展基金 306 億元、交通作業基金 229 億元、國軍退除役官兵安置基金 124 億元、國立臺灣大學附設醫院作業基金 40 億元、營建建設基金 32 億元、榮民醫療作業基金 32 億元、醫療藥品基金 18 億元、原住民族綜合發展基金 15 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

項 目	106 年 度 預 算
填補累積短絀	5,513,435
提存公積	9,138,548
賸餘撥充基金數	21,915,378
解繳國庫淨額	2,485,649
未分配賸餘	85,456,173
合 計	124,509,183

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 203 億 3,534 萬 5,000 元，連同以前年度待填補短絀 1,027 億 4,742 萬 2,000 元，共有待填補短絀 1,230 億 8,276 萬 7,000 元，填補如下：

(1)撥用本年度賸餘或以前年度未分配賸餘 55 億 1,343 萬 5,000 元。

(2)撥用公積 91 億 1,128 萬 5,000 元。

(3)折減基金 52 億 5,430 萬 5,000 元。

(4)待填補之短絀 1,032 億 0,374 萬 2,000 元，主要為國軍老舊眷村改建基金 767 億元、交通作業基金 135 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 54 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 1,481 億 2,595 萬元。

(2)投資活動之淨現金流出 1,634 億 1,293 萬 5,000 元，其中：

①現金流入 526 億 1,228 萬 4,000 元，包括減少流動金融資產及短期貸墊款 127 億 3,009 萬 1,000 元，減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金 369 億 0,949 萬元，減少固定資產及遞耗資產 3 億 5,183 萬 3,000 元，減少無形資產、遞延借項及其他資產 26 億 2,087 萬元。

②現金流出 2,160 億 2,521 萬 9,000 元，包括增加流動金融資產及短期貸墊款 839 億 4,131 萬 7,000 元，增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 779 億 6,133 萬 7,000 元，增加固定資產及遞耗資產 484 億 9,727 萬

1,000 元，增加無形資產、遞延借項及其他資產 56 億 2,529 萬 4,000 元。

(3) 融資活動之淨現金流入 175 億 6,990 萬 3,000 元，其中：

① 現金流入 1,027 億 5,867 萬 9,000 元，包括增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 419 億 4,025 萬 2,000 元，增加長期負債 179 億 4,873 萬 1,000 元，增加基金、公積及填補短絀 119 億 3,645 萬元，其他融資活動之現金流入 309 億 3,324 萬 6,000 元。

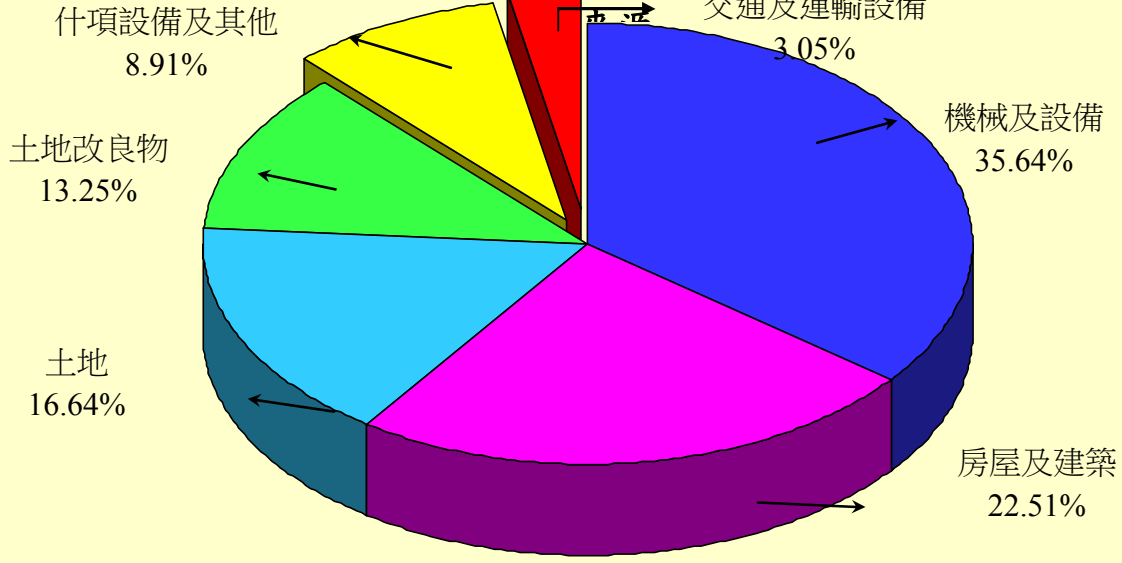
② 現金流出 851 億 8,877 萬 6,000 元，包括減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 447 億 5,683 萬 5,000 元，減少長期負債 70 億 0,304 萬 6,000 元，減少基金及公積 1,000 萬元，賸餘分配款 24 億 8,564 萬 9,000 元，其他融資活動之現金流出 309 億 3,324 萬 6,000 元。

(4) 現金及約當現金之淨增 22 億 8,291 萬 8,000 元，係期末現金及約當現金 5,724 億 4,919 萬 4,000 元，較期初現金及約當現金 5,701 億 6,627 萬 6,000 元增加之數。

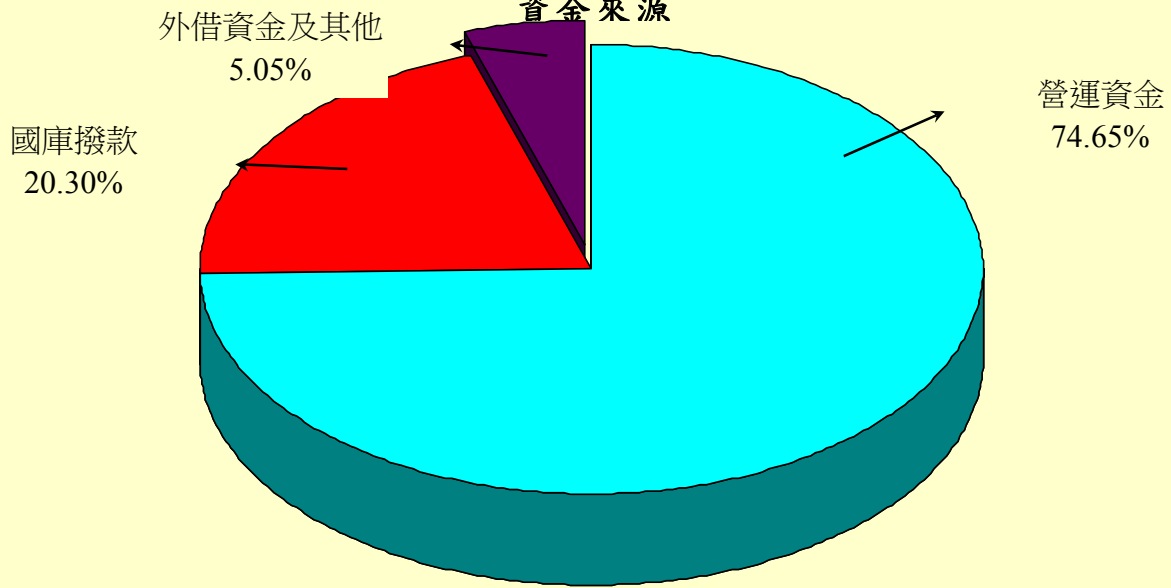
2. 固定資產之建設、改良、擴充（詳見圖 4）：

作業基金本年度固定資產之建設、改良、擴充預算共編列 485 億 3,258 萬 6,000 元，主要辦理項目為科學工業園區開發計畫、醫院新（擴）建工程、國道高速公路建設工程、校舍增（整）建工程、購置土地、教學研究儀器設備、精密醫療儀器設備及一般行政辦公設備等。如按會計科目分類，其中土地 80 億 7,743 萬 3,000 元、土地改良物 64 億 3,066 萬 4,000 元、房屋及建築 109 億 2,191 萬 2,000 元、機械及設備 172 億 9,715 萬 2,000 元、交通及運輸設備 14 億 7,910 萬 8,000 元、什項設備 41 億 7,454 萬 7,000 元及其他 1 億 5,177 萬元。其資金來源包括營運資金 362 億 2,873 萬 9,000 元、國庫撥款 98 億 5,232 萬 4,000 元、外借資金 13 億 7,484 萬 6,000 元及其他資金來源 10 億 7,667 萬 7,000 元。

圖4 作業基金106年度固定資產建設改良擴充及資金



資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	106年度預算	資金來源	106年度預算
土地	8,077,433	營運資金	36,228,739
土地改良物	6,430,664	國庫撥款	9,852,324
房屋及建築	10,921,912	外借資金	1,374,846
機械及設備	17,297,152	其他	1,076,677
交通及運輸設備	1,479,108		
什項設備	4,174,547		
其他	151,770		
合計	48,532,586	合計	48,532,586

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 8,105 億 3,155 萬元。

2.基金來源、用途及餘絀之預計：

(1)基金來源 8,105 億 3,365 萬 3,000 元，較上年度預算數 8,802 億 1,308 萬 8,000 元，減少 696 億 7,943 萬 5,000 元，約 7.92%。

(2)基金用途 8,105 億 3,161 萬 4,000 元，較上年度預算數 8,802 億 0,911 萬元，減少 696 億 7,749 萬 6,000 元，約 7.92%。

(3)基金來源及用途相抵後，賸餘 203 萬 9,000 元，較上年度預算數 397 萬 8,000 元，減少 193 萬 9,000 元，約 48.74%。

(4)本年度賸餘 203 萬 9,000 元，連同以前年度基金餘額 8,790 萬 2,000 元，共有基金餘額 8,994 萬 1,000 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 203 萬 9,000 元。

(2)現金及約當現金之淨增 203 萬 9,000 元，係期末現金 8,994 萬 1,000 元，較期初現金 8,790 萬 2,000 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 53 億 0,837 萬 1,000 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 455 億 1,978 萬 7,000 元，辦理能源研究發展、再生能源推廣、建立政府安全儲油、獎勵石油及天然氣之探勘開發與相關技術之研究等 182 億 2,742 萬 4,000 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 8,750 萬 2,000 元，辦理貿易推廣工作 57 億 1,186 萬 4,000 元，辦理促進原住民、身心障礙者、婦女、中高齡者、低收入戶或中低收入戶、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、外國人聘僱管理及許可、協助地方勞工行政主管協處勞資爭議與督促事業單位遵循勞動法令、辦理失業勞工子女就學補助、協助勞工訴訟扶助等 165 億 8,952 萬 7,000 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 6,346 萬 9,000 元，辦理有線廣播電視現況調查及服務品質提升等 50 萬元，辦理研發及產業訓練替代役男員額審查核配、報名甄選及成效管考等 15 億 0,407 萬元，辦理國土之規劃研究等 1 億 3,332 萬 4,000 元。

(2)補助及協助業務：

- ①利息補助：補助各種農業貸款利息 26 億 3,824 萬 1,000 元，補助醫療院所新（擴）建、增購醫療設備及設施之貸款利息 500 萬元。
- ②農業補助：辦理各項農業補助與獎勵 158 億 3,498 萬 4,000 元，包括穩定肥料及相關資材供需計畫 18 億 2,437 萬 5,000 元，產銷調節緊急處理計畫 1 億 5,875 萬 5,000 元，輔導菸農轉型與檳榔廢園轉作計畫 1 億 4,155 萬元，農漁民子女就學獎助學金計畫 11 億 0,037 萬 2,000 元，豬隻死亡保險業務計畫 2 億 3,000 萬元，家禽流行性感冒防疫計畫 1 億 6,100 萬元，離農獎勵計畫 6,000 萬元，全民造林計畫 4 億 0,435 萬 3,000 元，獎勵輔導造林計畫 2 億 8,759 萬 6,000 元，農業天然災害救助計畫 10 億 8,577 萬 8,000 元，漁業發展補助計畫 1,851 萬 3,000 元，調整產業或防範措施計畫 21 億 0,104 萬 1,000 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 82 億 6,065 萬 1,000 元。

③建設補助：補助離島地區辦理產業、教育、文化、交通、醫療、觀光、社會福利及環保建設等 8 億元，補助地方發展特色產業等 2 億 9,210 萬 6,000 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 17 億 2,158 萬元，撥付地方政府辦理與有線廣播電視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等 2 億 5,776 萬 3,000 元，改善電視收視、提升有線電視普及發展與災害復建補助 8,763 萬 5,000 元。

④支應政府應負擔之民營化所需各項支出 80 億 1,897 萬 4,000 元。

⑤為維持金融穩定，保障金融消費者之權益，處理經營不善農、漁會信用部 9,723 萬 2,000 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 247 億 4,348 萬 7,000 元。

⑥辦理強化反托拉斯執法計畫 2,251 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 2,717 人次 1 億 9,000 萬元，辦理離島地區開發建設貸款計畫 2,500 萬元。

(4)教育及休閒服務：辦理獎助教育業務 22 萬 6,000 人次 9 億 3,020 萬元，管理學產房地 821 公頃 2 億 4,971 萬 2,000 元，森林遊樂及森林鐵路經營管理 10 億 4,974 萬 3,000 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、輔助國民中小學運動代表隊等 26 億 6,257 萬 3,000 元，辦理推動環境教育工作 4 億 8,947 萬 5,000 元。

(5)產銷業務：收購稻穀及進口食米等糧食 32 萬 0,894 公噸 73 億 6,278 萬 8,000 元，銷售農產品 42 萬 9,600 公噸 127 億 8,512 萬 1,000 元。

(6)社會福利業務：辦理均衡長照服務、長照機構服務及品質提升、緩和失能創新服務及長照整體資源精進等 60 億 8,498 萬 7,000 元，辦理提升醫療資源不足地區醫療服務品質、健康照護績效提升及推動弱勢族群醫療

照護等 33 億 2,556 萬 8,000 元，辦理經濟困難者健保費補助 27 萬 1,600 人次 14 億 8,014 萬元，辦理協助弱勢族群排除就醫障礙 6 萬 6,035 人次 2 億 1,272 萬 7,000 元，辦理公彩回饋補助各級機關（構）及社福團體推展社會福利 13 億 4,682 萬 2,000 元，辦理老人之家等社福機構之安養、養護及福利服務等 3,232 人 16 億 4,120 萬 6,000 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 3,612 萬 7,000 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 3 億 0,750 萬 9,000 元，辦理警察、消防、海巡、移民、空勤人員及協勤民力因公執行勤務死亡遺族生活照護、傷殘人員醫療及生活急難救助等 1,930 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 61 億 9,778 萬 6,000 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 16 億 7,873 萬 2,000 元，土壤及地下水污染整治策略推動、污染場址之調查、應變、評估、管制及整治措施等 13 億 6,584 萬 3,000 元，水污染防治及改善等 1 億 0,782 萬 3,000 元，推動溫室氣體減量及氣候變遷調適工作等 2 億 9,600 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 22 億 9,432 萬 7,000 元，及核子事故輻射監測、災害應變及支援工作等 1 億 1,823 萬 9,000 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 65 億 0,295 萬 6,000 元，疫苗接種 22 億 8,855 萬 3,000 元，菸害防制教育與宣導、補助地方政府執行菸害防制工作等 15 億 8,657 萬 4,000 元。

(9) 救濟業務：辦理藥害救濟給付 3,882 萬 5,000 元，預防接種受害救濟給付 2,050 萬 3,000 元，食品安全保護 1,200 萬元，生產事故救濟給付 1 億 0,960 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 9 億 9,038 萬 8,000 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 61 億 6,664 萬 9,000 元。

(11)港灣建設業務：辦理基隆、臺北、臺中、高雄等港灣相關建設 84 億 8,905 萬 9,000 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 2,309 億 0,566 萬 8,000 元，基金用途 2,233 億 4,374 萬元，基金來源與用途相抵後，賸餘 75 億 6,192 萬 8,000 元。茲分述如下：

(1)基金來源 2,309 億 0,566 萬 8,000 元，較上年度預算數 2,096 億 5,471 萬 9,000 元，增加 212 億 5,094 萬 9,000 元，約 10.14%。

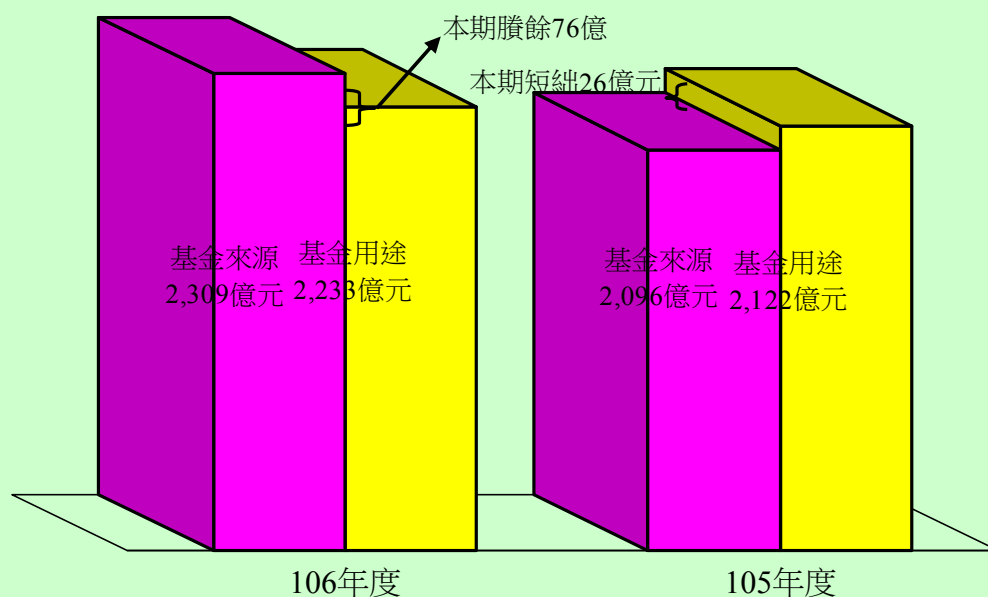
(2)基金用途 2,233 億 4,374 萬元，較上年度預算數 2,122 億 7,048 萬 5,000 元，增加 110 億 7,325 萬 5,000 元，約 5.22%。

(3)基金來源及用途相抵後，賸餘 75 億 6,192 萬 8,000 元，與上年度預算短絀 26 億 1,576 萬 6,000 元比較，由短絀轉為賸餘，主要係衛生福利特別收入基金之菸品健康福利捐分配收入增加所致。

(4)本年度賸餘 75 億 6,192 萬 8,000 元，連同以前年度基金餘額 4,044 億 9,693 萬 7,000 元，共有基金餘額 4,120 億 5,886 萬 5,000 元，除解繳國庫 18 億 5,230 萬 6,000 元外，尚餘 4,102 億 0,655 萬 9,000 元，備供以後年度財源。

圖 5

特別收入基金106年度基金來源、用途及餘絀



3.現金流量之預計：

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

(1)業務活動之淨現金流入 107 億 4,464 萬 1,000 元。

(2)其他活動之淨現金流入 123 億 4,033 萬 9,000 元，其中：

①現金流入 423 億 2,499 萬 3,000 元，包括減少短期投資及短期貸墊款 5 億 5,249 萬 7,000 元，減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 225 億 0,962 萬 4,000 元，減少其他資產 3 億 4,204 萬 9,000 元，增加短期債務及其他負債 189 億 2,082 萬 3,000 元。

②現金流出 299 億 8,465 萬 4,000 元，包括增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 276 億 1,570 萬 6,000 元，增加其他資產 3,181 萬 2,000 元，減少短期債務及其他負債 4 億 8,483 萬元，其他項目之現金流出 18 億 5,230 萬 6,000 元。

(3)現金及約當現金之淨增 230 億 8,498 萬元，係期末現金 2,156 億 1,572 萬 5,000 元，較期初現金 1,925 億 3,074 萬 5,000 元增加之數。

(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 3 億 0,166 萬 6,000 元，陸、海、空軍、後備等營區之搬遷及整建 29 億 3,450 萬元，及陸、海、空軍等所屬工程及設施整建 14 億 4,981 萬元。

2.基金來源、用途及餘絀之預計：

(1)基金來源 79 億 1,756 萬 3,000 元，較上年度預算數 116 億 8,824 萬 4,000 元，減少 37 億 7,068 萬 1,000 元，約 32.26%。

(2)基金用途 48 億 3,629 萬 2,000 元，較上年度預算數 48 億 5,196 萬元，減少 1,566 萬 8,000 元，約 0.32%。

(3)基金來源及用途相抵後，賸餘 30 億 8,127 萬 1,000 元，較上年度預算數 68 億 3,628 萬 4,000 元，減少 37 億 5,501 萬 3,000 元，約 54.93%。

(4)本年度賸餘 30 億 8,127 萬 1,000 元，連同以前年度基金餘額 518 億 9,855 萬元，共有基金餘額 549 億 7,982 萬 1,000 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 39 億 3,318 萬 1,000 元。

(2)現金及約當現金之淨增 39 億 3,318 萬 1,000 元，係期末現金 210 億 9,334 萬 2,000 元，較期初現金 171 億 6,016 萬 1,000 元增加之數。

伍、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，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、非營業特種基金存續之賡續檢討：

本院自 87 年度起，即陸續對非營業特種基金進行檢討整併作業，嗣因 88 年下半年及 89 年度依據「國立大學校院校務基金設置條例」，將每一國立大專校院均設置校務基金，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。

本年度編製附屬單位預算之非營業特種基金，其中健康照護基金與社會福利基金性質相似，為利資源統籌運用，將其整併為衛生福利特別收入基金，減少 1 單位，另依國土計畫法第 44 條規定，增設國土永續發展基金 1 單位；為因應少子女化衝擊，協助經營困難大專校院轉型或退場，增設大專校院轉型及退場基金 1 單位。

未來本院將持續依據「中央政府非營業特種基金設立及存續原則」及配合中央機關組織調整，審慎規劃非營業特種基金之設立與存續或移轉。

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 105 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106年度

單位：新臺幣千元

科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(一)	
	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	1,539,891,504	100.00	1,486,281,698	100.00	53,609,806	3.61
勞務收入	49,433,510	3.21	47,567,069	3.20	1,866,441	3.92
銷貨收入	23,970,205	1.56	29,796,773	2.00	-5,826,568	19.55
教學收入	52,837,036	3.43	53,048,618	3.57	-211,582	0.40
租金及權利金收入	18,307,222	1.19	17,389,712	1.17	917,510	5.28
投融資業務收入	65,516,624	4.25	66,528,366	4.48	-1,011,742	1.52
醫療收入	137,366,334	8.92	128,866,152	8.67	8,500,182	6.60
徵收收入	1,566,000	0.10	1,535,500	0.10	30,500	1.99
保險收入	1,029,641,964	66.86	978,580,500	65.84	51,061,464	5.22
其他業務收入	161,252,609	10.47	162,969,008	10.96	-1,716,399	1.05
業務成本與費用	1,518,347,529	98.60	1,459,793,179	98.22	58,554,350	4.01
勞務成本	38,148,706	2.48	37,964,712	2.55	183,994	0.48
銷貨成本	18,666,595	1.21	23,195,428	1.56	-4,528,833	19.52
教學成本	124,820,909	8.11	126,526,659	8.51	-1,705,750	1.35
出租資產成本	6,037,429	0.39	5,836,336	0.39	201,093	3.45
投融資業務成本	11,364,331	0.74	6,023,777	0.41	5,340,554	88.66
醫療成本	124,557,407	8.09	117,832,791	7.93	6,724,616	5.71
保險成本	1,123,139,543	72.94	1,071,300,127	72.08	51,839,416	4.84
其他業務成本	8,226,736	0.53	8,928,036	0.60	-701,300	7.86
行銷及業務費用	10,848,478	0.70	9,556,920	0.64	1,291,558	13.51
管理及總務費用	35,311,067	2.29	36,819,907	2.48	-1,508,840	4.10
研究發展及訓練費用	6,900,208	0.45	6,593,281	0.44	306,927	4.66
其他業務費用	10,326,120	0.67	9,215,205	0.62	1,110,915	12.06
業務賸餘(短絀一)	21,543,975	1.40	26,488,519	1.78	-4,944,544	18.67
業務外收入	20,962,768	1.36	20,202,956	1.36	759,812	3.76
財務收入	4,249,510	0.28	4,573,840	0.31	-324,330	7.09
其他業務外收入	16,713,258	1.09	15,629,116	1.05	1,084,142	6.94
業務外費用	18,090,203	1.17	17,893,894	1.20	196,309	1.10
財務費用	8,799,816	0.57	9,045,742	0.61	-245,926	2.72
其他業務外費用	9,290,387	0.60	8,848,152	0.60	442,235	5.00
業務外賸餘(短絀一)	2,872,565	0.19	2,309,062	0.16	563,503	24.40
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-
本期賸餘(短絀一)	24,416,540	1.59	28,797,581	1.94	-4,381,041	15.21

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	1,539,891,504	100.00	11,734,653	100.00
勞務收入	49,433,510	3.21	-	-
銷貨收入	23,970,205	1.56	-	-
教學收入	52,837,036	3.43	-	-
租金及權利金收入	18,307,222	1.19	-	-
投融資業務收入	65,516,624	4.25	11,734,653	100.00
醫療收入	137,366,334	8.92	-	-
徵收收入	1,566,000	0.10	-	-
保險收入	1,029,641,964	66.86	-	-
其他業務收入	161,252,609	10.47	-	-
業務成本與費用	1,518,347,529	98.60	1,077,340	9.18
勞務成本	38,148,706	2.48	-	-
銷貨成本	18,666,595	1.21	-	-
教學成本	124,820,909	8.11	-	-
出租資產成本	6,037,429	0.39	-	-
投融資業務成本	11,364,331	0.74	733,083	6.25
醫療成本	124,557,407	8.09	-	-
保險成本	1,123,139,543	72.94	-	-
其他業務成本	8,226,736	0.53	-	-
行銷及業務費用	10,848,478	0.70	266,618	2.27
管理及總務費用	35,311,067	2.29	77,139	0.66
研究發展及訓練費用	6,900,208	0.45	500	-
其他業務費用	10,326,120	0.67	-	-
業務賸餘(短絀一)	21,543,975	1.40	10,657,313	90.82
業務外收入	20,962,768	1.36	99,329	0.85
財務收入	4,249,510	0.28	99,029	0.84
其他業務外收入	16,713,258	1.09	300	-
業務外費用	18,090,203	1.17	-	-
財務費用	8,799,816	0.57	-	-
其他業務外費用	9,290,387	0.60	-	-
業務外賸餘(短絀一)	2,872,565	0.19	99,329	0.85
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-
本期賸餘(短絀一)	24,416,540	1.59	10,756,642	91.67

餘 絀 綜 計 表 (依主管機關別分列)

106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	%
3,650,250	100.00	29,914,081	100.00	236,726	100.00
-	-	959,693	3.21	-	-
1,914,782	52.46	10,263,723	34.31	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	216,205	0.72	100,226	42.34
694,024	19.01	77,434	0.26	136,500	57.66
-	-	18,223,148	60.92	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
1,041,444	28.53	173,878	0.58	-	-
8,480,458	232.33	30,324,414	101.37	56,213	23.75
33,596	0.92	813,278	2.72	-	-
1,509,392	41.35	9,345,746	31.24	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	35,774	0.12	-	-
591,976	16.22	18,284	0.06	-	-
-	-	15,793,158	52.80	-	-
-	-	-	-	-	-
239,257	6.55	-	-	-	-
48,075	1.32	1,468,992	4.91	53,153	22.45
41,349	1.13	1,664,791	5.57	3,060	1.29
-	-	638,718	2.14	-	-
6,016,813	164.83	545,673	1.82	-	-
-4,830,208	-132.33	-410,333	-1.37	180,513	76.25
193,052	5.29	751,462	2.51	2,008	0.85
158,199	4.33	537,732	1.80	2,008	0.85
34,853	0.95	213,730	0.71	-	-
2,740	0.08	1,281,961	4.29	-	-
1,445	0.04	42,671	0.14	-	-
1,295	0.04	1,239,290	4.14	-	-
190,312	5.21	-530,499	-1.77	2,008	0.85
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-4,639,896	-127.11	-940,832	-3.15	182,521	77.10

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	181,511,389	100.00	1,037,741	100.00
勞務收入	424,444	0.23	532,518	51.32
銷貨收入	191,321	0.11	505,223	48.68
教學收入	52,792,236	29.08	-	-
租金及權利金收入	238,750	0.13	-	-
投融資業務收入	-	-	-	-
醫療收入	45,472,771	25.05	-	-
徵收收入	-	-	-	-
保險收入	-	-	-	-
其他業務收入	82,391,867	45.39	-	-
業務成本與費用	194,112,452	106.94	689,003	66.39
勞務成本	1,704,258	0.94	281,626	27.14
銷貨成本	160,379	0.09	383,596	36.96
教學成本	124,795,806	68.75	-	-
出租資產成本	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	-	-
醫療成本	39,076,008	21.53	-	-
保險成本	-	-	-	-
其他業務成本	4,793,818	2.64	-	-
行銷及業務費用	4,660	-	6,263	0.60
管理及總務費用	22,268,845	12.27	17,518	1.69
研究發展及訓練費用	735,894	0.41	-	-
其他業務費用	572,784	0.32	-	-
業務賸餘(短絀一)	-12,601,063	-6.94	348,738	33.61
業務外收入	9,811,749	5.41	28,463	2.74
財務收入	1,395,484	0.77	28,371	2.73
其他業務外收入	8,416,265	4.64	92	0.01
業務外費用	5,180,332	2.85	423,782	40.84
財務費用	21,886	0.01	-	-
其他業務外費用	5,158,446	2.84	423,782	40.84
業務外賸餘(短絀一)	4,631,417	2.55	-395,319	-38.09
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-
本期賸餘(短絀一)	-7,969,646	-4.39	-46,581	-4.49

餘 絀 綜 計 表 (依主管機關別分列)

106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	%
20,578,252	100.00	61,026,783	100.00	54,002,877	100.00	15,129,881	100.00
3,521,433	17.11	35,262,532	57.78	554,299	1.03	7,481,211	49.45
5,219,918	25.37	4,024,320	6.59	166,567	0.31	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
781,631	3.80	9,036,268	14.81	141,310	0.26	7,648,670	50.55
9,140,781	44.42	490,162	0.80	970,042	1.80	-	-
24,728	0.12	-	-	48,404,868	89.63	-	-
1,283,000	6.23	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
606,761	2.95	12,213,501	20.01	3,765,791	6.97	-	-
21,721,728	105.56	34,235,843	56.10	53,300,399	98.70	10,928,427	72.23
4,979,688	24.20	23,240,941	38.08	360,455	0.67	5,265,065	34.80
5,038,916	24.49	1,117,877	1.83	94,928	0.18	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
161,249	0.78	171,408	0.28	842	-	5,589,160	36.94
8,664,862	42.11	-	-	-	-	-	-
29,277	0.14	-	-	44,481,638	82.37	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	339,865	0.63	-	-
1,714,600	8.33	2,816,279	4.61	10,580	0.02	-	-
455,135	2.21	5,307,984	8.70	2,826,066	5.23	-	-
-	-	-	-	4,822,193	8.93	-	-
678,001	3.29	1,581,354	2.59	363,832	0.67	74,202	0.49
-1,143,476	-5.56	26,790,940	43.90	702,478	1.30	4,201,454	27.77
908,946	4.42	3,791,054	6.21	1,783,053	3.30	46,725	0.31
180,172	0.88	286,934	0.47	231,831	0.43	5,506	0.04
728,774	3.54	3,504,120	5.74	1,551,222	2.87	41,219	0.27
1,131,746	5.50	7,560,217	12.39	619,605	1.15	1,012,305	6.69
87,296	0.42	7,539,717	12.35	163,683	0.30	913,704	6.04
1,044,450	5.08	20,500	0.03	455,922	0.84	98,601	0.65
-222,800	-1.08	-3,769,163	-6.18	1,163,448	2.15	-965,580	-6.38
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-1,366,276	-6.64	23,021,777	37.72	1,865,926	3.46	3,235,874	21.39

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	433,644	100.00	418,436,842	100.00	737,825,444	100.00
勞務收入	23,155	5.34	-	-	-	-
銷貨收入	202,404	46.68	-	-	626,020	0.08
教學收入	-	-	-	-	-	-
租金及權利金收入	131,162	30.25	-	-	-	-
投融資業務收入	-	-	31,473,282	7.52	10,774,250	1.46
醫療收入	-	-	-	-	25,240,819	3.42
徵收收入	-	-	-	-	-	-
保險收入	-	-	382,948,508	91.52	646,693,456	87.65
其他業務收入	76,923	17.74	4,015,052	0.96	54,490,899	7.39
業務成本與費用	387,217	89.29	418,540,547	100.02	739,019,184	100.16
勞務成本	27,581	6.36	-	-	-	-
銷貨成本	167,760	38.69	-	-	446,172	0.06
教學成本	-	-	-	-	-	-
出租資產成本	78,996	18.22	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	1,102,732	0.26	228,924	0.03
醫療成本	-	-	-	-	25,177,326	3.41
保險成本	-	-	414,927,481	99.16	708,212,062	95.99
其他業務成本	24,829	5.73	2,510,334	0.60	317,534	0.04
行銷及業務費用	23,685	5.46	-	-	1,226,619	0.17
管理及總務費用	15,006	3.46	-	-	2,271,629	0.31
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	702,903	0.10
其他業務費用	49,360	11.38	-	-	436,015	0.06
業務賸餘(短絀一)	46,427	10.71	-103,705	-0.02	-1,193,740	-0.16
業務外收入	9,761	2.25	103,795	0.02	3,121,867	0.42
財務收入	4,526	1.04	399	-	1,242,128	0.17
其他業務外收入	5,235	1.21	103,396	0.02	1,879,739	0.25
業務外費用	3,771	0.87	90	-	861,028	0.12
財務費用	156	0.04	-	-	26,682	-
其他業務外費用	3,615	0.83	90	-	834,346	0.11
業務外賸餘(短絀一)	5,990	1.38	103,705	0.02	2,260,839	0.31
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-
本期賸餘(短絀一)	52,417	12.09	-	-	1,067,099	0.14

餘 絀 綜 計 表 (依主管機關別分列)

106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	%
1,116,952	100.00	855,927	100.00	1,779,738	100.00	620,324	100.00
55,000	4.92	-	-	-	-	619,225	99.82
-	-	855,927	100.00	-	-	-	-
44,800	4.01	-	-	-	-	-	-
13,000	1.16	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	25,496	1.43	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	283,000	15.90	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,004,152	89.90	-	-	1,471,242	82.67	1,099	0.18
1,210,850	108.41	681,578	79.63	2,967,634	166.75	614,242	99.02
829,075	74.23	-	-	-	-	613,143	98.84
-	-	401,829	46.95	-	-	-	-
25,103	2.25	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	24,470	1.37	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	1,099	0.18
-	-	269,255	31.46	2,939,699	165.18	-	-
348,586	31.21	10,494	1.23	3,465	0.19	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
8,086	0.72	-	-	-	-	-	-
-93,898	-8.41	174,349	20.37	-1,187,896	-66.75	6,082	0.98
125,497	11.24	108,178	12.64	74,029	4.16	3,800	0.61
3,100	0.28	5,062	0.59	67,229	3.78	1,800	0.29
122,397	10.96	103,116	12.05	6,800	0.38	2,000	0.32
2,576	0.23	-	-	10,000	0.56	50	0.01
2,576	0.23	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	10,000	0.56	50	0.01
122,921	11.01	108,178	12.64	64,029	3.60	3,750	0.60
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
29,023	2.60	282,527	33.01	-1,123,867	-63.15	9,832	1.58

作業基金餘絀撥補綜計表(依撥補項目分列)

中華民國106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	124,509,183	100.00	104,816,778	100.00	19,692,405	18.79
本期賸餘	44,751,885	35.94	48,952,798	46.70	-4,200,913	8.58
前期未分配賸餘	79,757,298	64.06	55,863,980	53.30	23,893,318	42.77
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	39,053,010	31.37	44,217,391	42.19	-5,164,381	11.68
填補累積短絀	5,513,435	4.43	4,699,064	4.48	814,371	17.33
提存公積	9,138,548	7.34	9,358,195	8.93	-219,647	2.35
賸餘撥充基金數	21,915,378	17.60	16,142,691	15.40	5,772,687	35.76
解繳國庫淨額	2,485,649	2.00	14,017,441	13.37	-11,531,792	82.27
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	85,456,173	68.63	60,599,387	57.81	24,856,786	41.02
短絀之部	123,082,767	100.00	128,354,762	100.00	-5,271,995	4.11
本期短絀	20,335,345	16.52	20,155,217	15.70	180,128	0.89
前期待填補之短絀	102,747,422	83.48	108,199,545	84.30	-5,452,123	5.04
填補之部	19,879,025	16.15	23,077,253	17.98	-3,198,228	13.86
撥用賸餘	5,513,435	4.48	4,699,064	3.66	814,371	17.33
撥用公積	9,111,285	7.40	10,860,187	8.46	-1,748,902	16.10
折減基金	5,254,305	4.27	7,518,002	5.86	-2,263,697	30.11
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	103,203,742	83.85	105,277,509	82.02	-2,073,767	1.97

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	124,509,183	100.00	30,639,117	100.00
本期賸餘	44,751,885	35.94	10,756,642	35.11
前期未分配賸餘	79,757,298	64.06	19,882,475	64.89
公積轉列數	-	-	-	-
分配之部	39,053,010	31.37	-	-
填補累積短絀	5,513,435	4.43	-	-
提存公積	9,138,548	7.34	-	-
賸餘撥充基金數	21,915,378	17.60	-	-
解繳國庫淨額	2,485,649	2.00	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-
未分配賸餘	85,456,173	68.63	30,639,117	100.00
短絀之部	123,082,767	100.00	-	-
本期短絀	20,335,345	16.52	-	-
前期待填補之短絀	102,747,422	83.48	-	-
填補之部	19,879,025	16.15	-	-
撥用賸餘	5,513,435	4.48	-	-
撥用公積	9,111,285	7.40	-	-
折減基金	5,254,305	4.27	-	-
國庫撥款	-	-	-	-
待填補之短絀	103,203,742	83.85	-	-

撥補綜計表(依主管機關別分列)

106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	%
3,912,740	100.00	1,021,940	100.00	448,286	100.00
478,184	12.22	1,000,380	97.89	182,521	40.72
3,434,556	87.78	21,560	2.11	265,765	59.28
-	-	-	-	-	-
685,151	17.51	944,480	92.42	126,983	28.33
185,151	4.73	-	-	-	-
-	-	200,000	19.57	-	-
-	-	-	-	-	-
500,000	12.78	744,480	72.85	126,983	28.33
-	-	-	-	-	-
3,227,589	82.49	77,460	7.58	321,303	71.67
5,118,080	100.00	76,719,614	100.00	-	-
5,118,080	100.00	1,941,212	2.53	-	-
-	-	74,778,402	97.47	-	-
5,118,080	100.00	-	-	-	-
185,151	3.62	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
4,932,929	96.38	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	76,719,614	100.00	-	-

作 業 基 金 餘 絀
中華民國

項 目	教育部主管		法務部主管		經濟部主管	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	10,601,917	100.00	-	-	1,394,683	100.00
本期賸餘	2,318,239	21.87	-	-	368,304	26.41
前期未分配賸餘	8,283,678	78.13	-	-	1,026,379	73.59
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	2,923,500	27.58	-	-	940,937	67.47
填補累積短絀	140,953	1.33	-	-	580,517	41.62
提存公積	350,000	3.30	-	-	333,234	23.89
賸餘撥充基金數	2,432,547	22.94	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	27,186	1.95
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	7,678,417	72.42	-	-	453,746	32.53
短絀之部	16,223,888	100.00	46,581	100.00	4,499,223	100.00
本期短絀	10,287,885	63.41	46,581	100.00	1,734,580	38.55
前期待填補之短絀	5,936,003	36.59	-	-	2,764,643	61.45
填補之部	8,845,091	54.52	46,581	100.00	1,200,066	26.67
撥用賸餘	140,953	0.87	-	-	580,517	12.90
撥用公積	8,429,343	51.96	-	-	619,549	13.77
折減基金	274,795	1.69	46,581	100.00	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	7,378,797	45.48	-	-	3,299,157	73.33

撥補綜計表(依主管機關別分列)

106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	%
50,386,885	100.00	16,801,471	100.00	3,235,874	100.00
23,021,777	45.69	1,865,926	11.11	3,235,874	100.00
27,365,108	54.31	14,935,545	88.89	-	-
-	-	-	-	-	-
27,475,422	54.53	1,200,709	7.15	3,235,874	100.00
4,579,214	9.09	709	-	-	-
5,767,251	11.45	1,200,000	7.14	-	-
16,146,957	32.05	-	-	3,235,874	100.00
982,000	1.95	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
22,911,463	45.47	15,600,762	92.85	-	-
18,038,958	100.00	616,350	100.00	-	-
-	-	-	-	-	-
18,038,958	100.00	616,350	100.00	-	-
4,579,214	25.39	9,055	1.47	-	-
4,579,214	25.39	709	0.12	-	-
-	-	8,346	1.35	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
13,459,744	74.61	607,295	98.53	-	-

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	249,928	100.00	-	-	3,133,966	100.00
本期賸餘	52,417	20.97	-	-	1,092,822	34.87
前期未分配賸餘	197,511	79.03	-	-	2,041,144	65.13
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	1,144,661	36.52
填補累積短絀	-	-	-	-	6,598	0.21
提存公積	-	-	-	-	1,088,063	34.72
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	50,000	1.60
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	249,928	100.00	-	-	1,989,305	63.48
短絀之部	-	-	-	-	60,645	100.00
本期短絀	-	-	-	-	25,723	42.42
前期待填補之短絀	-	-	-	-	34,922	57.58
填補之部	-	-	-	-	60,645	100.00
撥用賸餘	-	-	-	-	6,598	10.88
撥用公積	-	-	-	-	54,047	89.12
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)

106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	%
345,221	100.00	718,984	100.00	1,497,805	100.00	120,366	100.00
49,316	14.29	282,527	39.30	37,124	2.48	9,832	8.17
295,905	85.71	436,457	60.70	1,460,681	97.52	110,534	91.83
-	-	-	-	-	-	-	-
20,293	5.88	355,000	49.38	-	-	-	-
20,293	5.88	-	-	-	-	-	-
-	-	200,000	27.82	-	-	-	-
-	-	100,000	13.91	-	-	-	-
-	-	55,000	7.65	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
324,928	94.12	363,984	50.62	1,497,805	100.00	120,366	100.00
20,293	100.00	-	-	1,739,135	100.00	-	-
20,293	100.00	-	-	1,160,991	66.76	-	-
-	-	-	-	578,144	33.24	-	-
20,293	100.00	-	-	-	-	-	-
20,293	100.00	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	1,739,135	100.00	-	-

作業基金現金流量綜計表 (依現金流量項目分列)
 中華民國106年度 單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	24,416,540
調整非現金項目	123,709,410
業務活動之淨現金流入(流出－)	148,125,950
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	12,730,091
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	36,909,490
減少固定資產及遞耗資產	351,833
減少無形資產、遞延借項及其他資產	2,620,870
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	-83,941,317
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-77,961,337
增加固定資產及遞耗資產	-48,497,271
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-5,625,294
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-163,412,935
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	41,940,252
增加長期負債	17,948,731
增加基金、公積及填補短絀	11,936,450
其他融資活動之現金流入	30,933,246
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-44,756,835
減少長期負債	-7,003,046
減少基金及公積	-10,000
賸餘分配款	-2,485,649
其他融資活動之現金流出	-30,933,246
融資活動之淨現金流入(流出－)	17,569,903
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	2,282,918
期初現金及約當現金	570,166,276
期末現金及約當現金	572,449,194

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

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

作業基金現金
中華民國

項 目	合 計	行政院主管	內政部主管
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀－)	24,416,540	10,756,642	-4,639,896
調整非現金項目	123,709,410	98,975	-4,573,521
業務活動之淨現金流入(流出－)	148,125,950	10,855,617	-9,213,417
投資活動之現金流量			
減少流動金融資產及短期貸墊款	12,730,091	-	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	36,909,490	9,777,127	5,066,041
減少固定資產及遞耗資產	351,833	-	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	2,620,870	-	244,289
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	-83,941,317	-	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-77,961,337	-29,900,000	-366,923
增加固定資產及遞耗資產	-48,497,271	-1,855	-663
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-5,625,294	-	-16,218
其他投資活動之現金流出	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-163,412,935	-20,124,728	4,926,526
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	41,940,252	-	-
增加長期負債	17,948,731	11,200,000	881,976
增加基金、公積及填補短絀	11,936,450	-	3,308
其他融資活動之現金流入	30,933,246	-	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-44,756,835	-	-1,432
減少長期負債	-7,003,046	-	-773
減少基金及公積	-10,000	-	-
賸餘分配款	-2,485,649	-	-500,000
其他融資活動之現金流出	-30,933,246	-	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	17,569,903	11,200,000	383,079
匯率變動影響數	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	2,282,918	1,930,889	-3,903,812
期初現金及約當現金	570,166,276	13,539,545	19,500,837
期末現金及約當現金	572,449,194	15,470,434	15,597,025

流量綜計表 (依主管機關別分列)

106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
-940,832	182,521	-7,969,646	-46,581	-1,366,276	23,021,777
3,087,464	69,805	21,958,345	55,751	9,078,275	3,293,159
2,146,632	252,326	13,988,699	9,170	7,711,999	26,314,936
-	-	1,490,343	3,500	500,000	-
-	6,244,256	438,682	-	421,883	1,572,837
-	-	-	105	132,097	219,043
140	-	16,626	1,500	175,076	353,248
-	-	-	-	-	-
-20	-	-1,664,110	-3,500	-500,000	-40
-10,000	-5,000,000	-300	-	-7,701,486	-846,718
-1,294,492	-790	-18,277,153	-8,921	-3,408,929	-13,970,300
-71,135	-753	-2,365,349	-58,212	-19,034	-63,642
-	-	-	-	-	-
-1,375,507	1,242,713	-20,361,261	-65,528	-10,400,393	-12,735,572
7,665,371	-	10,396,337	36,000	1,003,837	-
-	-	370,251	-	4,450,989	-
-	-	10,439,460	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-7,596,546	-	-10,029,139	-36,000	-116,322	-339,800
-	-	-129,731	-	-6,871,958	-
-	-	-10,000	-	-	-
-744,480	-126,983	-	-	-27,186	-982,000
-	-	-	-	-	-
-675,655	-126,983	11,037,178	-	-1,560,640	-1,321,800
-	-	-	-	-	-
95,470	1,368,056	4,664,616	-56,358	-4,249,034	12,257,564
30,554,932	5,137,095	136,480,014	3,820,699	21,386,885	57,876,652
30,650,402	6,505,151	141,144,630	3,764,341	17,137,851	70,134,216

作 業 基 金 現 金
中 華 民 國

項 目	國軍退役官兵 輔導委員會主管	科技部主管	農業委員會主管
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀－)	1,865,926	3,235,874	52,417
調整非現金項目	1,582,174	5,773,589	49,483
業務活動之淨現金流入(流出－)	3,448,100	9,009,463	101,900
投資活動之現金流量			
減少流動金融資產及短期貸墊款	63,481	-	-
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	-	-	588
減少無形資產、遞延借項及其他資產	1,807,879	-	-
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	-62,487	-	-
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	-5,463,702	-3,052,076	-301,216
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-2,191,096	-12,500	-
其他投資活動之現金流出	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-5,945,925	-3,064,576	-300,628
融資活動之現金流量			
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	21,269,571	228,100	5,900
增加長期負債	-	850,985	67,000
增加基金、公積及填補短絀	600,000	-	189,240
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	-21,326,583	-5,179,467	-5,250
減少長期負債	-584	-	-
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－)	542,404	-4,100,382	256,890
匯率變動影響數	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-1,955,421	1,844,505	58,162
期初現金及約當現金	33,778,050	671,617	674,733
期末現金及約當現金	31,822,629	2,516,122	732,895

流量綜計表 (依主管機關別分列)

106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
-	1,067,099	29,023	282,527	-1,123,867	9,832
48,904,073	34,249,585	70,396	-17,754	-	29,611
48,904,073	35,316,684	99,419	264,773	-1,123,867	39,443
-	10,672,767	-	-	-	-
-	13,007,550	-	-	381,114	-
-	-	-	-	-	-
-	22,112	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-41,626,618	-40,084,542	-	-	-	-
-15,587,392	-17,948,518	-	-	-500,000	-
-	-2,006,896	-593,795	-98,200	-	-18,283
-	-741,969	-69,770	-2,000	-	-13,616
-	-	-	-	-	-
-57,214,010	-37,079,496	-663,565	-100,200	-118,886	-31,899
1,318,726	9,532	-	6,232	-	646
-	-	127,530	-	-	-
-	256,242	448,200	-	-	-
-	30,933,246	-	-	-	-
-17	-95,349	-	-30,834	-	-96
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-50,000	-	-55,000	-	-
-	-30,933,246	-	-	-	-
1,318,709	120,425	575,730	-79,602	-	550
-	-	-	-	-	-
-6,991,228	-1,642,387	11,584	84,971	-1,242,753	8,094
143,560,026	91,686,336	553,943	803,077	9,710,416	431,419
136,568,798	90,043,949	565,527	888,048	8,467,663	439,513

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	102 年度 決 算 數	103 年度 決 算 數	104 年度 決 算 數	105 年度 預 算 數	106 年度 預 算 數
各項投資	新 臺 幣 千 元	4,314,728	3,591,401	4,698,863	23,200,000	20,400,000
一般貸款	新 臺 幣 千 元	14,017,129	16,507,634	10,022,758	9,200,000	9,500,000

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：配合政府推動產業創新轉型基金及各項產業政策，投資綠能及環保產業、資通訊及物聯網產業、機械及零組件產業、生技及醫療器材產業、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 204 億元。
- 2.一般貸款：搭配金融機構資金辦理因應貿易自由化振興輔導、機器設備輸出及海外投資融資等政策性貸款 95 億元。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 117 億 3,465 萬 3,000 元，主要係投資收益及融資收入，較上年度預算數 201 億 4,882 萬 9,000 元，計減少 84 億 1,417 萬 6,000 元，約 41.76%。
- (2)業務成本與費用 10 億 7,734 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 11 億 2,730 萬元，計減少 4,996 萬元，約 4.43%。
- (3)業務外收入 9,932 萬 9,000 元，主要係存款利息收入及租賃收入，較上年度預算數 6,823 萬元，計增加 3,109 萬 9,000 元，約 45.58%。
- (4)業務總收支相抵後，計賸餘 107 億 5,664 萬 2,000 元，較上年度預算數 190 億 8,975 萬 9,000 元，計減少 83 億 3,311 萬 7,000 元，約 43.65%。

2.餘絀撥補之預計：

本(106)年度預算賸餘 107 億 5,664 萬 2,000 元，連同以前年度未分配賸餘 198 億 8,247 萬 5,000 元，共有賸餘 306 億 3,911 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 108 億 5,561 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 201 億 2,472 萬 8,000 元，其中現金流入 97 億 7,712 萬 7,000 元，包括減少短期貸款 22 億 9,297 萬 5,000 元，減少長期貸款 74 億 8,415 萬 2,000 元；現金流出 299 億 0,185 萬 5,000 元，包括增加長期投資 204 億元，增加長期貸款 95 億元，

增加固定資產 185 萬 5,000 元。

②上述增加固定資產 185 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 60 萬元，房屋及建築 50 萬元，機械及設備 60 萬 7,000 元，交通及運輸設備 1 萬元，什項設備 13 萬 8,000 元。

(3)融資活動之淨現金流入 112 億元，係增加長期債務之數。

(4)現金及約當現金之淨增 19 億 3,088 萬 9,000 元，係期末現金 154 億 7,043 萬 4,000 元，較期初現金 135 億 3,954 萬 5,000 元增加之數。

行政院國家發展基金收支餘絀表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	11,734,653	100.00	20,148,829	100.00	10,245,892	100.00	-8,414,176	41.76	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	11,734,653	100.00	20,148,829	100.00	10,245,892	100.00	-8,414,176	41.76	
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	1,077,340	9.18	1,127,300	5.59	1,430,993	13.97	-49,960	4.43	
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	733,083	6.25	742,523	3.69	1,106,153	10.80	-9,440	1.27	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	266,618	2.27	261,787	1.30	269,589	2.63	4,831	1.85	
管理及總務費用	77,139	0.66	122,490	0.61	55,174	0.54	-45,351	37.02	
研究發展及訓練費用	500	-	500	-	77	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	10,657,313	90.82	19,021,529	94.41	8,814,899	86.03	-8,364,216	43.97	
業務外收入	99,329	0.85	68,230	0.34	106,341	1.04	31,099	45.58	
財務收入	99,029	0.84	67,894	0.34	88,262	0.86	31,135	45.86	
其他業務外收入	300	-	336	-	18,079	0.18	-36	10.71	
業務外費用	-	-	-	-	4,610	0.04	-	-	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	-	-	-	-	4,610	0.04	-	-	
業務外賸餘(短絀一)	99,329	0.85	68,230	0.34	101,731	0.99	31,099	45.58	
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)	10,756,642	91.67	19,089,759	94.74	8,916,630	87.03	-8,333,117	43.65	

行政院國家發展基金餘絀撥補表

中華民國106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	30,639,117	100.00	28,150,913	100.00	2,488,204	8.84
本期賸餘	10,756,642	35.11	19,089,759	67.81	-8,333,117	43.65
前期未分配賸餘	19,882,475	64.89	9,061,154	32.19	10,821,321	119.43
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	11,500,000	40.85	-11,500,000	100.00
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	-11,500,000	100.00
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	30,639,117	100.00	16,650,913	59.15	13,988,204	84.01
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106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－)	10,756,642
調整非現金項目	98,975
業務活動之淨現金流入(流出－)	10,855,617
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	9,777,127
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-29,900,000
增加固定資產及遞耗資產	-1,855
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－)	-20,124,728
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	11,200,000
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	-
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－)	11,200,000
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	1,930,889
期初現金及約當現金	13,539,545
期末現金及約當現金	15,470,434

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

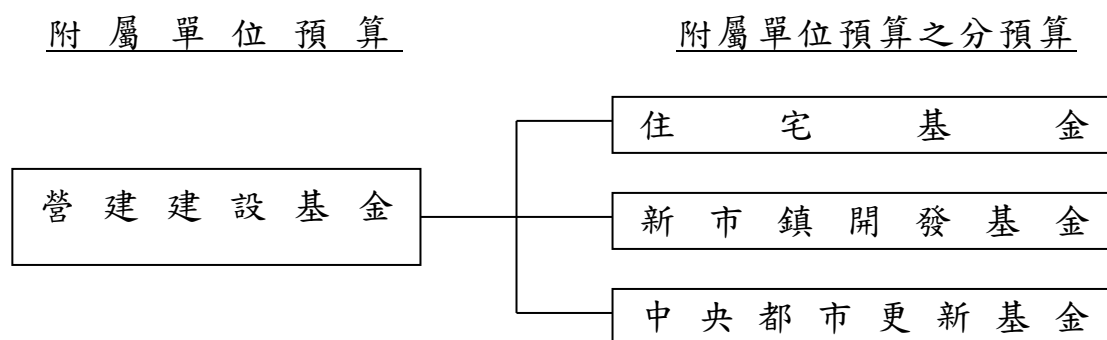
一、基金概況：

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 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、推動社會住宅、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	102年度 決算數	103年度 決算數	104年度 決算數	105年度 預算數	106年度 預算數
貸款目標	新臺幣 千元	44,213	45,118	400		
住宅貸款利息差 額及租金補貼	新臺幣 千元	5,413,592	4,515,426	4,323,415	5,252,916	4,671,381
社會住宅中長期 推動方案	新臺幣 千元			294,606	1,006,425	999,439
土地開發	新臺幣 千元	1,556,920	1,934,064	1,851,899	6,191,200	5,646,375
都市更新推動工 作	新臺幣 千元	393,007	837,887	1,341,000	626,294	595,569

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 46 億 7,138 萬 1,000 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 9 億 9,943 萬 9,000 元。
- 3.土地開發：辦理淡海、高雄及機場捷運沿線 A7 站區三處新市鎮開發 56 億 4,637 萬 5,000 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 5 億 9,556 萬 9,000 元。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 36 億 5,025 萬元，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、政府補助收入，較上年度預算數 24 億 9,363 萬 6,000 元，計增加 11 億 5,661 萬 4,000 元，約 46.38 %。
- (2)業務成本與費用 84 億 8,045 萬 8,000 元，主要係出售土地及國宅之銷貨成本、融資業務成本、補貼及補助費用、不動產投資成本，較上年度預算數 90 億 2,294 萬元，計減少 5 億 4,248 萬 2,000 元，約 6.01%。

- (3)業務外收入 1 億 9,305 萬 2,000 元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 2 億 6,503 萬 1,000 元，計減少 7,197 萬 9,000 元，約 27.16%。
- (4)業務外費用 274 萬元，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 1,119 萬 3,000 元，計減少 845 萬 3,000 元，約 75.52%。
- (5)業務總收支相抵後，計短絀 46 億 3,989 萬 6,000 元，較上年度預算數 62 億 7,546 萬 6,000 元，計減少 16 億 3,557 萬元，約 26.06%。

2. 餘絀撥補之預計：

- (1)賸餘之部：本（106）年度預算賸餘 4 億 7,818 萬 4,000 元，連同以前年度未分配賸餘 34 億 3,455 萬 6,000 元，共有賸餘 39 億 1,274 萬元，除填補累積短絀 1 億 8,515 萬 1,000 元及解繳國庫淨額 5 億元外，尚餘 32 億 2,758 萬 9,000 元，留待以後年度處理。
- (2)短絀之部：本年度預算短絀 51 億 1,808 萬元（係住宅基金、中央都市更新基金分預算短絀之數），悉數撥用賸餘 1 億 8,515 萬 1,000 元及折減基金 49 億 3,292 萬 9,000 元填補。

3. 現金流量之預計：

- (1)業務活動之淨現金流出 92 億 1,341 萬 7,000 元。
- (2)投資活動之現金流量：
- ①投資活動之淨現金流入 49 億 2,652 萬 6,000 元，其中現金流入 53 億 1,033 萬元，包括減少長期投資 2 億 5,636 萬 3,000 元、減少長期貸款 46 億 4,126 萬 5,000 元，減少長期墊款 1 億 6,841 萬 3,000 元，減少其他資產 2 億 4,428 萬 9,000 元；現金流出 3 億 8,380 萬 4,000 元，包括增加長期投資 3 億 6,475 萬 3,000 元，增加長期貸款 217 萬元，增加固定資產 66 萬 3,000 元，增加無形資產 621 萬 8,000 元，增加其他資產 1,000 萬元。
- ②上述增加固定資產 66 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 11 萬 3,000 元，交通及運輸設備 55 萬元。
- (3)融資活動之淨現金流入 3 億 8,307 萬 9,000 元，其中現金流入 8 億 8,528 萬 4,000 元，包括增加長期債務 8 億 8,197 萬 6,000 元，增加基金 330 萬 8,000 元；現金流出 5 億 0,220 萬 5,000 元，包括減少其

他負債 143 萬 2,000 元，減少長期債務 77 萬 3,000 元，解繳國庫淨額 5 億元。

(4)現金及約當現金之淨減 39 億 0,381 萬 2,000 元，係期末現金 155 億 9,702 萬 5,000 元，較期初現金 195 億 0,083 萬 7,000 元減少之數。

(三)補辦預算：

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

單位：新台幣千元

項	目	金	額	說	明
長期債務—償還		400		住宅基金提前償還部分債務，以減輕債務負擔。	

營建建設基金收支餘絀表

中華民國106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	3,650,250	100.00	2,493,636	100.00	4,878,098	100.00	1,156,614	46.38	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	1,914,782	52.46	1,555,230	62.37	2,266,769	46.47	359,552	23.12	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	694,024	19.01	927,343	37.19	2,474,837	50.73	-233,319	25.16	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	1,041,444	28.53	11,063	0.44	136,492	2.80	1,030,381	9,313.76	
業務成本與費用	8,480,458	232.33	9,022,940	361.84	8,702,103	178.39	-542,482	6.01	
勞務成本	33,596	0.92	37,429	1.50	31,306	0.64	-3,833	10.24	
銷貨成本	1,509,392	41.35	1,270,280	50.94	1,490,057	30.55	239,112	18.82	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	591,976	16.22	741,109	29.72	1,731,481	35.50	-149,133	20.12	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	239,257	6.55	307,256	12.32	-	-	-67,999	22.13	
行銷及業務費用	48,075	1.32	49,907	2.00	23,340	0.48	-1,832	3.67	
管理及總務費用	41,349	1.13	46,586	1.87	30,662	0.63	-5,237	11.24	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	6,016,813	164.83	6,570,373	263.49	5,395,256	110.60	-553,560	8.43	
業務賸餘(短絀一)	-4,830,208	-132.33	-6,529,304	-261.84	-3,824,005	-78.39	1,699,096	26.02	
業務外收入	193,052	5.29	265,031	10.63	643,748	13.20	-71,979	27.16	
財務收入	158,199	4.33	193,106	7.74	331,435	6.79	-34,907	18.08	
其他業務外收入	34,853	0.95	71,925	2.88	312,313	6.40	-37,072	51.54	
業務外費用	2,740	0.08	11,193	0.45	6,446	0.13	-8,453	75.52	
財務費用	1,445	0.04	9,898	0.40	-	-	-8,453	85.40	
其他業務外費用	1,295	0.04	1,295	0.05	6,446	0.13	-	-	
業務外賸餘(短絀一)	190,312	5.21	253,838	10.18	637,302	13.06	-63,526	25.03	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	-4,639,896	-127.11	-6,275,466	-251.66	-3,186,703	-65.33	1,635,570	26.06	

營建建設基金餘絀撥補表

中華民國106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	3,912,740	100.00	2,889,972	100.00	1,022,768	35.39
本期賸餘	478,184	12.22	321,477	11.12	156,707	48.75
前期未分配賸餘	3,434,556	87.78	2,568,495	88.88	866,061	33.72
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	685,151	17.51	184,769	6.39	500,382	270.81
填補累積短絀	185,151	4.73	184,769	6.39	382	0.21
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	500,000	12.78	-	-	500,000	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	3,227,589	82.49	2,705,203	93.61	522,386	19.31
短絀之部	5,118,080	100.00	6,596,943	100.00	-1,478,863	22.42
本期短絀	5,118,080	100.00	6,596,943	100.00	-1,478,863	22.42
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	5,118,080	100.00	6,561,032	99.46	-1,442,952	21.99
撥用賸餘	185,151	3.62	184,769	2.80	382	0.21
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	4,932,929	96.38	6,376,263	96.65	-1,443,334	22.64
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	35,911	0.54	-35,911	100.00

營建建設基金現金流量表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	-4,639,896
調整非現金項目	-4,573,521
業務活動之淨現金流入(流出一)	-9,213,417
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,066,041
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	244,289
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	-366,923
增加固定資產及遞耗資產	-663
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-16,218
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	4,926,526
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	881,976
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	-773
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(流出一)	383,079
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-3,903,812
期初現金及約當現金	19,500,837
期末現金及約當現金	15,597,025

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

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

國軍生產及服務作業基金

一、基金概況：

我國政府為對國軍提供生產及服務，特於 88 年度依預算法規定設置本基金，並編製附屬單位預算，將國軍醫院附設民眾診療作業基金（81 年度設置）、國防部所屬軍事監所作業基金（81 年度設置）、軍民通用科技發展基金（84 年度設置）、國軍生產作業基金（85 年度設置）及服務作業（88 年度設置）簡併為本基金。88 年下半年及 89 年度再將國軍福利事業單位（包括福利總處福利品供應站、副食品供應站、軍中營站等單位）及青年日報社併入本基金。90 年度復將軍人儲蓄作業基金（83 年度設置）亦併入本基金。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	102 年度 決 算 數	103 年度 決 算 數	104 年度 決 算 數	105 年度 預 算 數	106 年度 預 算 數
門診病患醫療	人 次	5,370,191	5,455,667	5,523,128	5,364,074	5,477,165
住院病患醫療	人 日	1,559,528	1,633,896	1,680,746	1,639,771	1,684,227
兵工類產品	項	1,338	978	1,942	580	563
國軍休閒設施服務	人 次	708,932	574,419	640,468	673,730	663,400
報刊發行	份	9,532,310	9,412,445	9,191,040	7,999,338	8,281,800
代辦軍人儲蓄業務	新臺幣 千 元	43,300,837	39,668,824	37,131,155	35,475,000	33,575,500
副食品供應	人 次	120,392,080	104,412,846	118,367,825	127,500,000	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 547 萬 7,165 人次，住院病患 168 萬 4,227 人日。
- 2.生產國軍所需兵工類產品 563 項。
- 3.提供國軍官兵休閒設施服務 66 萬 3,400 人次。
- 4.發行報刊 828 萬 1,800 份。
- 5.代辦軍人儲蓄業務 335 億 7,550 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 272 億 9,366 萬 6,000 元，主要係勞務、產品銷貨及醫療等收入，較上年度預算數 282 億 2,172 萬 1,000 元，計減少 9 億 2,805 萬 5,000 元，約 3.29%。
- (2)業務成本與費用 266 億 7,396 萬 5,000 元，主要係勞務、產品銷貨及醫療等成本，較上年度預算數 276 億 0,217 萬 9,000 元，計減少 9 億 2,821 萬 4,000 元，約 3.36%。
- (3)業務外收入 5 億 1,519 萬 3,000 元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 5 億 4,155 萬 4,000 元，計減少 2,636 萬 1,000 元，約 4.87%。
- (4)業務外費用 1 億 3,451 萬 4,000 元，主要係雜項費用，較上年度預算數 1 億 4,846 萬 8,000 元，計減少 1,395 萬 4,000 元，約 9.40%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 10 億 0,038 萬元，較上年度預算數 10 億 1,262 萬 8,000 元，計減少 1,224 萬 8,000 元，約 1.21%。

2.餘絀撥補之預計：

本（106）年度預算賸餘 10 億 0,038 萬元，連同以前年度未分配賸餘 2,156 萬元，共有賸餘 10 億 2,194 萬元，除提存公積 2 億元、解繳國庫 7 億 4,448 萬元外，尚餘 7,746 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 23 億 2,391 萬元。
- (2)投資活動之現金流量：

- ①投資活動之淨現金流出 13 億 6,530 萬 7,000 元，其中現金流入 14 萬元，係減少其他資產之數；現金流出 13 億 6,544 萬 7,000 元，包括增加短期墊款 2 萬元，增加固定資產 12 億 9,429 萬 2,000 元，增加無形資產 6,691 萬 5,000 元，增加遞延借項 422 萬元。
- ②上述增加固定資產 12 億 9,429 萬 2,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括土地 1 億 8,965 萬 5,000 元，房屋及建築 1,123 萬 9,000 元，機械及設備 10 億 0,204 萬 7,000 元，交通及運輸設備 1,347 萬 5,000 元，什項設備 7,787 萬 6,000 元。
- (3)融資活動之淨現金流出 8 億 1,580 萬元，其中現金流入 2,522 萬 6,000 元，係增加其他負債之數；現金流出 8 億 4,102 萬 6,000 元，包括減少其他負債 9,654 萬 6,000 元，解繳國庫淨額 7 億 4,448 萬元。
- (4)現金及約當現金之淨增 1 億 4,280 萬 3,000 元，係期末現金 303 億 4,681 萬 2,000 元，較期初現金 302 億 0,400 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106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	27,293,666	100.00	28,221,721	100.00	26,127,067	100.00	-928,055	3.29	
勞務收入	959,693	3.52	951,425	3.37	920,972	3.52	8,268	0.87	
銷貨收入	7,720,778	28.29	9,444,865	33.47	6,267,771	23.99	-1,724,087	18.25	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	216,205	0.79	219,214	0.78	226,763	0.87	-3,009	1.37	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	18,223,148	66.77	17,424,651	61.74	18,468,357	70.69	798,497	4.58	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	173,842	0.64	181,566	0.64	243,204	0.93	-7,724	4.25	
業務成本與費用	26,673,965	97.73	27,602,179	97.80	25,686,445	98.31	-928,214	3.36	
勞務成本	813,278	2.98	809,386	2.87	810,776	3.10	3,892	0.48	
銷貨成本	7,118,035	26.08	8,835,953	31.31	5,846,145	22.38	-1,717,918	19.44	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	35,774	0.13	37,289	0.13	35,852	0.14	-1,515	4.06	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	15,793,158	57.86	15,081,084	53.44	15,997,372	61.23	712,074	4.72	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	101,672	0.37	120,433	0.43	82,733	0.32	-18,761	15.58	
管理及總務費用	1,627,857	5.96	1,586,302	5.62	1,622,910	6.21	41,555	2.62	
研究發展及訓練費用	638,518	2.34	618,623	2.19	672,651	2.57	19,895	3.22	
其他業務費用	545,673	2.00	513,109	1.82	618,007	2.37	32,564	6.35	
業務賸餘(短絀一)	619,701	2.27	619,542	2.20	440,623	1.69	159	0.03	
業務外收入	515,193	1.89	541,554	1.92	711,828	2.72	-26,361	4.87	
財務收入	301,463	1.10	308,307	1.09	330,007	1.26	-6,844	2.22	
其他業務外收入	213,730	0.78	233,247	0.83	381,821	1.46	-19,517	8.37	
業務外費用	134,514	0.49	148,468	0.53	254,109	0.97	-13,954	9.40	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	134,514	0.49	148,468	0.53	254,109	0.97	-13,954	9.40	
業務外賸餘(短絀一)	380,679	1.39	393,086	1.39	457,719	1.75	-12,407	3.16	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	1,000,380	3.67	1,012,628	3.59	898,342	3.44	-12,248	1.21	

國軍生產及服務作業基金餘絀撥補表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	1,021,940	100.00	1,012,628	100.00	9,312	0.92
本期賸餘	1,000,380	97.89	1,012,628	100.00	-12,248	1.21
前期未分配賸餘	21,560	2.11	-	-	21,560	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	944,480	92.42	1,012,628	100.00	-68,148	6.73
填補累積短絀	-	-	21,560	2.13	-21,560	100.00
提存公積	200,000	19.57	200,000	19.75	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	744,480	72.85	791,068	78.12	-46,588	5.89
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	77,460	7.58	-	-	77,460	-
短絀之部	-	-	98,640	100.00	-98,640	100.00
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	98,640	100.00	-98,640	100.00
填補之部	-	-	21,560	21.86	-21,560	100.00
撥用賸餘	-	-	21,560	21.86	-21,560	100.00
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	77,080	78.14	-77,080	100.00

國軍生產及服務作業基金現金流量表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	1,000,380
調整非現金項目	1,323,530
業務活動之淨現金流入(流出－)	2,323,910
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	140
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	-
增加固定資產及遞耗資產	-1,294,292
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-71,135
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-1,365,307
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	25,226
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	-96,546
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-744,480
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	-815,800
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	142,803
期初現金及約當現金	30,204,009
期末現金及約當現金	30,346,812

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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	102年度 決算數	103年度 決算數	104年度 決算數	105年度 預算數	106年度 預算數
眷村改建工程	戶	1,128	1,128	751		
安置眷戶遷購已完工改建基地	戶	2,140	602	1,285	194	15
輔導眷戶遷購國(眷)宅或市場成屋	戶	2,339	1,478	812	88	246

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本（106）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 15 戶，輔導眷戶遷購國（眷）宅或市場成屋 246 戶。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

(1)業務收入 26 億 2,041 萬 5,000 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 58 億

1,576 萬 4,000 元，計減少 31 億 9,534 萬 9,000 元，約 54.94%。

- (2) 業務成本與費用 36 億 5,044 萬 9,000 元，主要係改建基地完工配售原眷戶、標售餘屋之銷貨成本及輔助購宅補助費用，較上年度預算數 61 億 8,437 萬 3,000 元，計減少 25 億 3,392 萬 4,000 元，約 40.97%。
- (3) 業務外收入 2 億 3,626 萬 9,000 元，主要係利息收入及租賃收入，較上年度預算數 2 億 2,349 萬元，計增加 1,277 萬 9,000 元，約 5.72%。
- (4) 業務外費用 11 億 4,744 萬 7,000 元，主要係房租補助費、原眷戶自增建房屋拆遷補償費、違占建戶拆遷補償費及利息費用等，較上年度預算數 7 億 9,125 萬 7,000 元，計增加 3 億 5,619 萬元，約 45.02%。
- (5) 業務總收支相抵後，計短絀 19 億 4,121 萬 2,000 元，較上年度預算數 9 億 3,637 萬 6,000 元，計增加 10 億 0,483 萬 6,000 元，約 107.31%。

2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算短絀 19 億 4,121 萬 2,000 元，連同以前年度待填補之短絀 747 億 7,840 萬 2,000 元，共有短絀 767 億 1,961 萬 4,000 元，留待以後年度填補。

3. 現金流量之預計：

- (1) 業務活動之淨現金流出 1 億 7,727 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 1,020 萬元，包括增加長期貸款 1,000 萬元，增加固定資產 20 萬元。
 - ② 上述增加固定資產 20 萬元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括交通及運輸設備 16 萬元，什項設備 4 萬元。
- (3) 融資活動之淨現金流入 1 億 4,014 萬 5,000 元，其中現金流入 76 億 4,014 萬 5,000 元，係增加其他負債之數；現金流出 75 億元，係減少短期債務之數。
- (4) 現金及約當現金之淨減 4,733 萬 3,000 元，係期末現金 3 億 0,359 萬元，較期初現金 3 億 5,092 萬 3,000 元減少之數。

國軍老舊眷村改建基金收支餘絀表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	2,620,415	100.00	5,815,764	100.00	5,129,946	100.00	-3,195,349	54.94	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	2,542,945	97.04	5,728,475	98.50	5,052,036	98.48	-3,185,530	55.61	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	77,434	2.96	87,262	1.50	77,874	1.52	-9,828	11.26	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	36	-	27	-	36	-	9	33.33	
業務成本與費用	3,650,449	139.31	6,184,373	106.34	8,307,061	161.93	-2,533,924	40.97	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	2,227,711	85.01	4,900,897	84.27	4,766,087	92.91	-2,673,186	54.54	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	18,284	0.70	19,399	0.33	19,105	0.37	-1,115	5.75	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	1,367,320	52.18	1,226,836	21.10	3,480,877	67.85	140,484	11.45	
管理及總務費用	36,934	1.41	37,041	0.64	40,993	0.80	-107	0.29	
研究發展及訓練費用	200	0.01	200	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	-1,030,034	-39.31	-368,609	-6.34	-3,177,116	-61.93	-661,425	179.44	
業務外收入	236,269	9.02	223,490	3.84	308,562	6.01	12,779	5.72	
財務收入	236,269	9.02	223,490	3.84	38,458	0.75	12,779	5.72	
其他業務外收入	-	-	-	-	270,104	5.27	-	-	
業務外費用	1,147,447	43.79	791,257	13.61	986,879	19.24	356,190	45.02	
財務費用	42,671	1.63	144,917	2.49	322,919	6.29	-102,246	70.55	
其他業務外費用	1,104,776	42.16	646,340	11.11	663,960	12.94	458,436	70.93	
業務外賸餘(短絀一)	-911,178	-34.77	-567,767	-9.76	-678,318	-13.22	-343,411	60.48	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	-1,941,212	-74.08	-936,376	-16.10	-3,855,433	-75.16	-1,004,836	107.31	

國軍老舊眷村改建基金餘絀撥補表

中華民國106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	76,719,614	100.00	75,092,791	100.00	1,626,823	2.17
本期短絀	1,941,212	2.53	936,376	1.25	1,004,836	107.31
前期待填補之短絀	74,778,402	97.47	74,156,415	98.75	621,987	0.84
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	76,719,614	100.00	75,092,791	100.00	1,626,823	2.17

國軍老舊眷村改建基金現金流量表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	-1,941,212
調整非現金項目	1,763,934
業務活動之淨現金流入(流出－)	-177,278
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	-10,000
增加固定資產及遞耗資產	-200
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－)	-10,200
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	7,640,145
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	-7,500,000
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－)	140,145
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-47,333
期初現金及約當現金	350,923
期末現金及約當現金	303,590

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	102 年 度 決 算 數	103 年 度 決 算 數	104 年 度 決 算 數	105 年 度 預 算 數	106 年 度 預 算 數
地方建設貸款	新 臺 幣 千 元	3,145,870	7,566,330	6,088,310	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(106)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 3,650 萬元，主要係貸款利息收入，較上年度預算數 1 億 5,009 萬 1,000 元，計減少 1,359 萬 1,000 元，約 9.06%。

(2)業務成本與費用 951 萬 7,000 元，主要係業務及管理等費用，較上年度預算數 1,248 萬元，計減少 296 萬 3,000 元，約 23.74%。

(3)業務總收支相抵後，計賸餘 1 億 2,698 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 3,761 萬 1,000 元，計減少 1,062 萬 8,000 元，約 7.72%。

2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 1 億 2,698 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 1 億 9,302 萬元。

(2) 投資活動之現金流量：

① 投資活動之淨現金流入 12 億 4,271 萬 3,000 元，其中現金流入 62 億 4,425 萬 6,000 元，係減少長期貸款之數；現金流出 50 億 0,154 萬 3,000 元，包括增加長期貸款 50 億元，增加固定資產 79 萬元，增加無形資產 75 萬 3,000 元。

② 上述增加固定資產 79 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 2,698 萬 3,000 元，係解繳國庫淨額。

(4) 現金及約當現金之淨增 13 億 0,875 萬元，係期末現金 62 億 5,831 萬 3,000 元，較期初現金 49 億 4,956 萬 3,000 元增加之數。

地方建設基金收支餘絀表

中華民國106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	136,500	100.00	150,091	100.00	171,701	100.00	-13,591	9.06	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	136,500	100.00	150,091	100.00	171,701	100.00	-13,591	9.06	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務成本與費用	9,517	6.97	12,480	8.31	10,672	6.22	-2,963	23.74	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	6,497	4.76	9,333	6.22	7,581	4.42	-2,836	30.39	
管理及總務費用	3,020	2.21	3,147	2.10	3,090	1.80	-127	4.04	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	126,983	93.03	137,611	91.69	161,030	93.78	-10,628	7.72	
業務外收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務外賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
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)	126,983	93.03	137,611	91.69	161,030	93.78	-10,628	7.72	

地方建設基金餘絀撥補表

中華民國106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	126,983	100.00	171,373	100.00	-44,390	25.90
本期賸餘	126,983	100.00	137,611	80.30	-10,628	7.72
前期未分配賸餘	-	-	33,762	19.70	-33,762	100.00
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	126,983	100.00	171,373	100.00	-44,390	25.90
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	126,983	100.00	171,373	100.00	-44,390	25.90
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

地方建設基金現金流量表

中華民國106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－)	126,983
調整非現金項目	66,037
業務活動之淨現金流入(流出－)	193,020
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	6,244,256
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	-790
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-753
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	1,242,713
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-126,983
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	-126,983
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	1,308,750
期初現金及約當現金	4,949,563
期末現金及約當現金	6,258,313

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	102 年度 決 算 數	103 年度 決 算 數	104 年度 決 算 數	105 年度 預 算 數	106 年度 預 算 數
辦理國有土地 開發業務	新 臺 幣 千 元	14,457	18,163	28,256	12,200	25,522

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本（106）年度預計辦理國有土地開發業務 2,552 萬 2,000 元。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

(1)業務收入 1 億 0,022 萬 6,000 元，係租金及權利金收入，較上年度預算數 7,912 萬 3,000 元，計增加 2,110 萬 3,000 元，約 26.67%。

(2)業務成本與費用 4,669 萬 6,000 元，主要係業務費用，較上年度預算數 3,132 萬 6,000 元，計增加 1,537 萬元，約 49.06%。

(3)業務外收入 200 萬 8,000 元，係存款利息收入，較上年度預算數 203 萬 1,000 元，計減少 2 萬 3,000 元，約 1.13%。

(4)業務總收支相抵後，計賸餘 5,553 萬 8,000 元，較上年度預算數 4,982 萬 8,000 元，計增加 571 萬元，約 11.46%。

2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 5,553 萬 8,000 元，連同以前年度未分配賸餘 2 億 6,576 萬 5,000 元，共有賸餘 3 億 2,130 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 5,930 萬 6,000 元。

(2) 現金及約當現金之淨增 5,930 萬 6,000 元，係期末現金 2 億 4,683 萬 8,000 元，較期初現金 1 億 8,753 萬 2,000 元增加之數。

國有財產開發基金收支餘絀表

中華民國106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	100,226	100.00	79,123	100.00	79,382	100.00	21,103	26.67	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	100,226	100.00	79,123	100.00	79,382	100.00	21,103	26.67	
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	46,696	46.59	31,326	39.59	29,081	36.63	15,370	49.06	
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	46,656	46.55	31,286	39.54	29,047	36.59	15,370	49.13	
管理及總務費用	40	0.04	40	0.05	34	0.04	-	-	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	53,530	53.41	47,797	60.41	50,301	63.37	5,733	11.99	
業務外收入	2,008	2.00	2,031	2.57	1,811	2.28	-23	1.13	
財務收入	2,008	2.00	2,031	2.57	1,462	1.84	-23	1.13	
其他業務外收入	-	-	-	-	349	0.44	-	-	
業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務外賸餘(短絀一)	2,008	2.00	2,031	2.57	1,811	2.28	-23	1.13	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	55,538	55.41	49,828	62.98	52,112	65.65	5,710	11.46	

國有財產開發基金現金流量表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	55,538
調整非現金項目	3,768
業務活動之淨現金流入(流出一)	59,306
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
增加固定資產及遞耗資產	-
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	-
匯率變動影響數	
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	59,306
期初現金及約當現金	187,532
期末現金及約當現金	246,838

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（106）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。

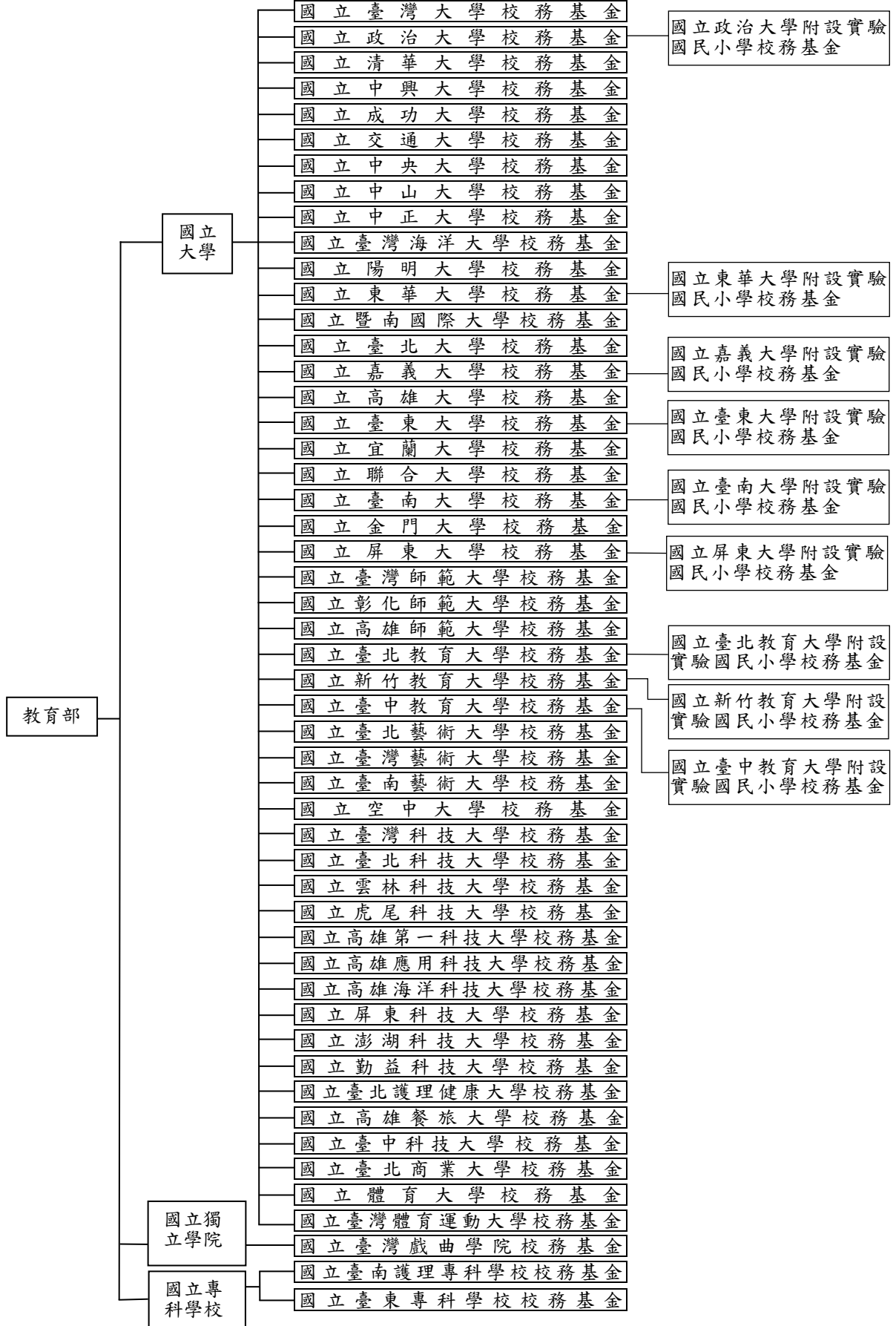
茲因各國立大學校院校務基金之性質類似，爰有關 51 所學校之預算係採綜計方式表達，並將各校本年度預算編列情形，分欄列示。

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	102 年度 決 算 數	103 年度 決 算 數	104 年度 決 算 數	105 年度 預 算 數	106 年度 預 算 數
教 學 訓 輔	人	474,088	469,304	466,140	457,973	456,293

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 6,293 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 1,032 億 1,309 萬 9,000 元，主要係國庫補助教學研究收入及學雜費收入，較上年度預算數 1,022 億 5,477 萬 7,000 元，計增加 9 億 5,832 萬 2,000 元，約 0.94%。
- (2)各校務基金業務成本與費用合計 1,123 億 8,706 萬 1,000 元，主要係教學成本，較上年度預算數 1,113 億 0,309 萬 5,000 元，計增加 10 億 8,396 萬 6,000 元，約 0.97%。
- (3)各校務基金業務外收入合計 74 億 9,178 萬 9,000 元，主要係資產使用及權利金收入，較上年度預算數 73 億 0,498 萬 2,000 元，計增加 1 億 8,680 萬 7,000 元，約 2.56%。
- (4)各校務基金業務外費用合計 44 億 6,050 萬 4,000 元，主要係雜項費用，較上年度預算數 45 億 0,528 萬 8,000 元，計減少 4,478 萬 4,000 元，約 0.99%。
- (5)各校務基金業務總收支相抵後，合計短絀 61 億 4,267 萬 7,000 元，較上年度預算數 62 億 4,862 萬 4,000 元，計減少 1 億 0,594 萬 7,000 元，約 1.70%。

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 2,719 萬 7,000 元，連同以前年度未分配賸餘 34 億 3,427 萬 3,000 元，共有賸餘 34 億 6,147 萬元，除填補累積短絀 1 億 4,095 萬 3,000 元外，尚餘 33 億 2,051 萬 7,000 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 61 億 6,987 萬 4,000 元，連同以前年度待填補之短絀 2 億 9,432 萬 1,000 元，共有短絀 64 億 6,419 萬 5,000 元，悉數撥用賸餘 1 億 4,095 萬 3,000 元、撥用公積 63 億 1,882 萬 7,000 元及折減基金 441 萬 5,000 元填補。

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 90 億 3,300 萬 9,000 元。

(2)投資活動之現金流量：

①各校務基金投資活動之淨現金流出合計 136 億 7,364 萬 4,000 元，其中現金流入 3 億 0,780 萬 1,000 元，包括減少準備金 3 億 0,754 萬 2,000 元，減少其他資產 25 萬 9,000 元；現金流出 139 億 8,144 萬 5,000 元，包括增加短期墊款 2,000 元，增加固定資產 125 億 9,845 萬 4,000 元，增加無形資產 3 億 3,930 萬 7,000 元，增加遞延借項 10 億 4,344 萬 7,000 元，增加其他資產 23 萬 5,000 元。

②上述增加固定資產 125 億 9,845 萬 4,000 元，係固定資產建設改良擴充以現金支應之數，如扣除以前年度購建固定資產動用本年度現金部分 1,468 萬 5,000 元，則本年度固定資產建設改良擴充為 125 億 8,376 萬 9,000 元，其中：

A.專案計畫部分 6,795 萬 1,000 元，均為新興計畫，包括：國立政治大學公共行政及企業管理教育中心新建工程 5,000 萬元，國立臺灣科技大學第一學生宿舍重建工程 1,795 萬 1,000 元。

B.一般建築及設備計畫部分 125 億 1,581 萬 8,000 元，包括土地改良物 1 億 9,487 萬元，房屋及建築 36 億 2,792 萬 2,000 元，機械及設備 59 億 2,469 萬元，交通及運輸設備 3 億 1,469 萬 2,000 元，什項設備 23 億 4,614 萬 4,000 元，其他 1 億 0,750 萬元。

(3)各校務基金融資活動之淨現金流入合計 68 億 6,816 萬 5,000 元，其中現金流入合計 70 億 0,046 萬 2,000 元，包括增加其他負債 126 萬 6,000 元，增加遞延貸項 4,358 萬 9,000 元，增加長期債務 3 億 7,025 萬 1,000 元，增加基金 65 億 8,535 萬 6,000 元；現金流出合計 1 億 3,229 萬 7,000 元，包括減少其他負債 236 萬 6,000 元，減少遞延貸項 20 萬元，減少長期債務 1 億 2,973 萬 1,000 元。

(4)各校務基金現金及約當現金之淨增合計 22 億 2,753 萬元，係期末現金合計數 957 億 7,705 萬 7,000 元，較期初現金合計數 935 億 4,952 萬 7,000 元增加之數。

(三)補辦預算：

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

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
固定資產之建設、改良、擴充	一般建築及設備計畫	33,000		高雄應用科技大學為辦理燕巢校區「行政大樓、人文社會學院大樓及圖書資訊大樓」需要，購置土地改良物 739 萬 4,000 元、各項教學儀器等機械及設備計 159 萬 3,000 元、各項網路通訊設施及教學設備等交通及運輸設備計 1,052 萬 5,000 元、各項圖書及教學設施等什項設備計 1,348 萬 8,000 元，共計 3,300 萬元。	

國立大學校院校務基金收支餘絀表

中華民國106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	103,213,099	100.00	102,254,777	100.00	104,102,927	100.00	958,322	0.94	
勞務收入	227,298	0.22	216,814	0.21	239,817	0.23	10,484	4.84	
銷貨收入	191,321	0.19	192,580	0.19	226,636	0.22	-1,259	0.65	
教學收入	51,014,732	49.43	50,794,173	49.67	51,445,540	49.42	220,559	0.43	
租金及權利金收入	180,496	0.17	146,848	0.14	196,037	0.19	33,648	22.91	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	174,000	0.17	161,550	0.16	194,807	0.19	12,450	7.71	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	51,425,252	49.82	50,742,812	49.62	51,800,089	49.76	682,440	1.34	
業務成本與費用	112,387,061	108.89	111,303,095	108.85	111,982,324	107.57	1,083,966	0.97	
勞務成本	302,000	0.29	291,160	0.28	305,678	0.29	10,840	3.72	
銷貨成本	160,379	0.16	155,170	0.15	187,807	0.18	5,209	3.36	
教學成本	93,829,630	90.91	92,339,903	90.30	93,157,341	89.49	1,489,727	1.61	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	150,062	0.15	142,469	0.14	156,639	0.15	7,593	5.33	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	3,990,762	3.87	3,953,285	3.87	4,153,082	3.99	37,477	0.95	
行銷及業務費用	4,660	-	5,160	0.01	7,083	0.01	-500	9.69	
管理及總務費用	12,905,045	12.50	13,350,841	13.06	13,001,506	12.49	-445,796	3.34	
研究發展及訓練費用	669,087	0.65	682,784	0.67	632,337	0.61	-13,697	2.01	
其他業務費用	375,436	0.36	382,323	0.37	380,850	0.37	-6,887	1.80	
業務賸餘(短絀一)	-9,173,962	-8.89	-9,048,318	-8.85	-7,879,398	-7.57	-125,644	1.39	
業務外收入	7,491,789	7.26	7,304,982	7.14	7,501,412	7.21	186,807	2.56	
財務收入	961,800	0.93	949,660	0.93	1,157,239	1.11	12,140	1.28	
其他業務外收入	6,529,989	6.33	6,355,322	6.22	6,344,173	6.09	174,667	2.75	
業務外費用	4,460,504	4.32	4,505,288	4.41	4,474,210	4.30	-44,784	0.99	
財務費用	21,886	0.02	18,102	0.02	14,084	0.01	3,784	20.90	
其他業務外費用	4,438,618	4.30	4,487,186	4.39	4,460,126	4.28	-48,568	1.08	
業務外賸餘(短絀一)	3,031,285	2.94	2,799,694	2.74	3,027,201	2.91	231,591	8.27	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	-6,142,677	-5.95	-6,248,624	-6.11	-4,852,197	-4.66	105,947	1.70	

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	%
業務收入	103,213,099	100.00	14,669,462	100.00
勞務收入	227,298	0.22	154,278	1.05
銷貨收入	191,321	0.19	133,009	0.91
教學收入	51,014,732	49.43	8,210,710	55.97
租金及權利金收入	180,496	0.17	2,232	0.02
投融資業務收入	-	-	-	-
醫療收入	174,000	0.17	100,000	0.68
徵收收入	-	-	-	-
保險收入	-	-	-	-
其他業務收入	51,425,252	49.82	6,069,233	41.37
業務成本與費用	112,387,061	108.89	16,023,256	109.23
勞務成本	302,000	0.29	111,507	0.76
銷貨成本	160,379	0.16	97,040	0.66
教學成本	93,829,630	90.91	13,355,614	91.04
出租資產成本	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	-	-
醫療成本	150,062	0.15	87,278	0.59
保險成本	-	-	-	-
其他業務成本	3,990,762	3.87	525,800	3.58
行銷及業務費用	4,660	-	4,660	0.03
管理及總務費用	12,905,045	12.50	1,662,630	11.33
研究發展及訓練費用	669,087	0.65	135,727	0.93
其他業務費用	375,436	0.36	43,000	0.29
業務賸餘(短絀－)	-9,173,962	-8.89	-1,353,794	-9.23
業務外收入	7,491,789	7.26	1,597,128	10.89
財務收入	961,800	0.93	179,915	1.23
其他業務外收入	6,529,989	6.33	1,417,213	9.66
業務外費用	4,460,504	4.32	881,051	6.01
財務費用	21,886	0.02	8,590	0.06
其他業務外費用	4,438,618	4.30	872,461	5.95
業務外賸餘(短絀－)	3,031,285	2.94	716,077	4.88
非常賸餘(短絀－)	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-
本期賸餘(短絀－)	-6,142,677	-5.95	-637,717	-4.35

金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

106年度

單位：新臺幣千元

國立政治大學校務基金		國立清華大學校務基金		國立中興大學校務基金		國立成功大學校務基金	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
3,500,711	100.00	5,059,317	100.00	4,364,349	100.00	7,919,686	100.00
-	-	-	-	50,020	1.15	-	-
-	-	-	-	41,512	0.95	-	-
1,583,486	45.23	2,603,573	51.46	2,177,765	49.90	4,309,000	54.41
800	0.02	43,644	0.86	6,000	0.14	60,000	0.76
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	60,000	1.37	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,916,425	54.74	2,412,100	47.68	2,029,052	46.49	3,550,686	44.83
3,812,732	108.91	5,496,214	108.64	4,744,103	108.70	8,646,176	109.17
-	-	-	-	79,499	1.82	-	-
-	-	-	-	47,339	1.08	-	-
2,943,780	84.09	4,669,824	92.30	3,838,705	87.96	7,551,109	95.35
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	50,000	1.15	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
291,811	8.34	158,236	3.13	195,000	4.47	399,264	5.04
-	-	-	-	-	-	-	-
502,726	14.36	402,537	7.96	514,305	11.78	672,803	8.50
54,680	1.56	247,747	4.90	850	0.02	-	-
19,735	0.56	17,870	0.35	18,405	0.42	23,000	0.29
-312,021	-8.91	-436,897	-8.64	-379,754	-8.70	-726,490	-9.17
422,900	12.08	425,937	8.42	213,535	4.89	472,379	5.96
24,000	0.69	28,995	0.57	28,000	0.64	68,000	0.86
398,900	11.39	396,942	7.85	185,535	4.25	404,379	5.11
232,678	6.65	391,094	7.73	82,000	1.88	351,300	4.44
1,378	0.04	4,924	0.10	-	-	-	-
231,300	6.61	386,170	7.63	82,000	1.88	351,300	4.44
190,222	5.43	34,843	0.69	131,535	3.01	121,079	1.53
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-121,799	-3.48	-402,054	-7.95	-248,219	-5.69	-605,411	-7.64

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	5,009,921	100.00	4,349,598	100.00
勞務收入	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-
教學收入	2,868,404	57.25	2,454,601	56.43
租金及權利金收入	10,000	0.20	17,362	0.40
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	2,131,517	42.55	1,877,635	43.17
業務成本與費用	5,499,840	109.78	4,628,206	106.41
勞務成本	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-
教學成本	4,904,535	97.90	4,111,846	94.53
出租資產成本	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	-	-
醫療成本	-	-	-	-
保險成本	-	-	-	-
其他業務成本	284,295	5.67	197,174	4.53
行銷及業務費用	-	-	-	-
管理及總務費用	288,210	5.75	282,116	6.49
研究發展及訓練費用	-	-	21,844	0.50
其他業務費用	22,800	0.46	15,226	0.35
業務賸餘(短絀一)	-489,919	-9.78	-278,608	-6.41
業務外收入	359,900	7.18	197,195	4.53
財務收入	28,900	0.58	35,000	0.80
其他業務外收入	331,000	6.61	162,195	3.73
業務外費用	257,950	5.15	172,072	3.96
財務費用	-	-	-	-
其他業務外費用	257,950	5.15	172,072	3.96
業務外賸餘(短絀一)	101,950	2.03	25,123	0.58
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)	-387,969	-7.74	-253,485	-5.83

金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

106年度

單位：新臺幣千元

國立中山大學校務基金		國立中正大學校務基金		國立臺灣海洋大學校務基金		國立陽明大學校務基金	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
2,862,962	100.00	2,350,903	100.00	2,010,459	100.00	2,260,481	100.00
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,572,704	54.93	1,207,848	51.38	1,129,613	56.19	1,095,663	48.47
-	-	7,200	0.31	2,000	0.10	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,290,258	45.07	1,135,855	48.32	878,846	43.71	1,164,818	51.53
3,095,452	108.12	2,660,304	113.16	2,153,625	107.12	2,506,494	110.88
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
2,647,144	92.46	2,044,617	86.97	1,788,763	88.97	2,250,032	99.54
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
147,929	5.17	97,271	4.14	81,505	4.05	66,000	2.92
-	-	-	-	-	-	-	-
289,212	10.10	508,966	21.65	264,117	13.14	187,962	8.32
-	-	-	-	15,000	0.75	-	-
11,167	0.39	9,450	0.40	4,240	0.21	2,500	0.11
-232,490	-8.12	-309,401	-13.16	-143,166	-7.12	-246,013	-10.88
207,303	7.24	158,271	6.73	118,751	5.91	230,955	10.22
30,772	1.07	32,271	1.37	20,891	1.04	18,500	0.82
176,531	6.17	126,000	5.36	97,860	4.87	212,455	9.40
134,545	4.70	105,200	4.47	54,722	2.72	84,368	3.73
-	-	-	-	-	-	4,382	0.19
134,545	4.70	105,200	4.47	54,722	2.72	79,986	3.54
72,758	2.54	53,071	2.26	64,029	3.18	146,587	6.48
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-159,732	-5.58	-256,330	-10.90	-79,137	-3.94	-99,426	-4.40

國立大學校院校務基金
中華民國

項 目	國立東華大學校務基金		國立暨南國際大學校務基金	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	2,114,625	100.00	1,136,430	100.00
勞務收入	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-
教學收入	826,411	39.08	515,192	45.33
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	1,288,214	60.92	621,138	54.66
業務成本與費用	2,281,064	107.87	1,260,803	110.94
勞務成本	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-
教學成本	1,951,004	92.26	1,011,024	88.96
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	3.48	49,000	4.31
行銷及業務費用	-	-	-	-
管理及總務費用	251,619	11.90	197,103	17.34
研究發展及訓練費用	-	-	-	-
其他業務費用	4,912	0.23	3,676	0.32
業務賸餘(短絀－)	-166,439	-7.87	-124,373	-10.94
業務外收入	171,079	8.09	76,729	6.75
財務收入	14,335	0.68	2,600	0.23
其他業務外收入	156,744	7.41	74,129	6.52
業務外費用	174,760	8.26	66,381	5.84
財務費用	-	-	-	-
其他業務外費用	174,760	8.26	66,381	5.84
業務外賸餘(短絀－)	-3,681	-0.17	10,348	0.91
非常賸餘(短絀－)	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-
本期賸餘(短絀－)	-170,120	-8.04	-114,025	-10.03

金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

106年度

單位：新臺幣千元

國立臺北大學校務基金		國立嘉義大學校務基金		國立高雄大學校務基金		國立臺東大學校務基金	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
1,386,835	100.00	2,184,416	100.00	918,704	100.00	933,554	100.00
-	-	-	-	-	-	-	-
586,596	42.30	908,202	41.58	456,899	49.73	349,360	37.42
-	-	650	0.03	-	-	-	-
-	-	14,000	0.64	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
800,239	57.70	1,261,564	57.75	461,805	50.27	584,194	62.58
1,544,880	111.40	2,281,449	104.44	1,077,556	117.29	1,113,904	119.32
-	-	-	-	-	-	-	-
1,204,999	86.89	1,851,593	84.76	903,202	98.31	876,825	93.92
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	12,784	0.59	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
55,588	4.01	57,961	2.65	19,452	2.12	15,741	1.69
-	-	-	-	-	-	-	-
273,773	19.74	315,470	14.44	151,139	16.45	219,117	23.47
-	-	37,436	1.71	-	-	-	-
10,520	0.76	6,205	0.28	3,763	0.41	2,221	0.24
-158,045	-11.40	-97,033	-4.44	-158,852	-17.29	-180,350	-19.32
105,876	7.63	150,363	6.88	49,747	5.41	59,819	6.41
7,150	0.52	15,824	0.72	5,577	0.61	5,540	0.59
98,726	7.12	134,539	6.16	44,170	4.81	54,279	5.81
49,593	3.58	111,044	5.08	29,197	3.18	22,633	2.42
-	-	-	-	-	-	-	-
49,593	3.58	111,044	5.08	29,197	3.18	22,633	2.42
56,283	4.06	39,319	1.80	20,550	2.24	37,186	3.98
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-101,762	-7.34	-57,714	-2.64	-138,302	-15.05	-143,164	-15.34

國立大學校院校務基
中華民國

項 目	國立宜蘭大學校務基金		國立聯合大學校務基金	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	1,032,385	100.00	1,072,513	100.00
勞務收入	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-
教學收入	411,752	39.88	496,332	46.28
租金及權利金收入	1,710	0.17	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	618,923	59.95	574,681	53.58
業務成本與費用	1,152,368	111.62	1,208,781	112.71
勞務成本	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-
教學成本	942,682	91.31	1,034,968	96.50
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	21,004	2.03	37,228	3.47
行銷及業務費用	-	-	-	-
管理及總務費用	186,833	18.10	128,381	11.97
研究發展及訓練費用	-	-	2,603	0.24
其他業務費用	1,849	0.18	5,601	0.52
業務賸餘(短絀－)	-119,983	-11.62	-136,268	-12.71
業務外收入	74,205	7.19	69,568	6.49
財務收入	15,500	1.50	2,222	0.21
其他業務外收入	58,705	5.69	67,346	6.28
業務外費用	28,889	2.80	36,180	3.37
財務費用	-	-	-	-
其他業務外費用	28,889	2.80	36,180	3.37
業務外賸餘(短絀－)	45,316	4.39	33,388	3.11
非常賸餘(短絀－)	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-
本期賸餘(短絀－)	-74,667	-7.23	-102,880	-9.59

金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

106年度

單位：新臺幣千元

國立臺南大學校務基金		國立金門大學校務基金		國立屏東大學校務基金		國立臺灣師範大學校務基金	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
1,097,304	100.00	491,495	100.00	1,334,193	100.00	4,975,919	100.00
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
422,358	38.49	224,046	45.58	457,292	34.27	2,861,784	57.51
150	0.01	-	-	-	-	3,575	0.07
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
674,796	61.50	267,449	54.42	876,901	65.73	2,110,560	42.42
1,215,834	110.80	553,987	112.71	1,408,205	105.55	5,367,903	107.88
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,055,397	96.18	490,920	99.88	1,141,232	85.54	4,731,860	95.10
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
14,000	1.28	9,918	2.02	28,800	2.16	87,405	1.76
-	-	-	-	-	-	-	-
143,970	13.12	51,349	10.45	235,023	17.62	536,405	10.78
-	-	-	-	-	-	-	-
2,467	0.22	1,800	0.37	3,150	0.24	12,233	0.25
-118,530	-10.80	-62,492	-12.71	-74,012	-5.55	-391,984	-7.88
39,601	3.61	25,350	5.16	105,315	7.89	387,722	7.79
10,503	0.96	800	0.16	28,962	2.17	16,775	0.34
29,098	2.65	24,550	4.99	76,353	5.72	370,947	7.45
15,174	1.38	22,230	4.52	48,531	3.64	168,689	3.39
-	-	-	-	-	-	329	0.01
15,174	1.38	22,230	4.52	48,531	3.64	168,360	3.38
24,427	2.23	3,120	0.63	56,784	4.26	219,033	4.40
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-94,103	-8.58	-59,372	-12.08	-17,228	-1.29	-172,951	-3.48

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	1,411,505	100.00	1,196,579	100.00	1,147,295	100.00
勞務收入	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-	-	-
教學收入	650,660	46.10	514,186	42.97	438,123	38.19
租金及權利金收入	-	-	126	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	760,845	53.90	682,267	57.02	709,172	61.81
業務成本與費用	1,566,482	110.98	1,313,103	109.74	1,191,007	103.81
勞務成本	-	-	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-	-	-
教學成本	1,365,516	96.74	1,101,620	92.06	977,032	85.16
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	30,990	2.20	31,278	2.61	53,100	4.63
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	166,218	11.78	175,463	14.66	155,686	13.57
研究發展及訓練費用	-	-	50	-	-	-
其他業務費用	3,758	0.27	4,692	0.39	5,189	0.45
業務賸餘(短絀一)	-154,977	-10.98	-116,524	-9.74	-43,712	-3.81
業務外收入	66,393	4.70	78,621	6.57	68,982	6.01
財務收入	10,000	0.71	12,100	1.01	16,141	1.41
其他業務外收入	56,393	4.00	66,521	5.56	52,841	4.61
業務外費用	40,186	2.85	68,381	5.71	24,819	2.16
財務費用	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	40,186	2.85	68,381	5.71	24,819	2.16
業務外賸餘(短絀一)	26,207	1.86	10,240	0.86	44,163	3.85
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)	-128,770	-9.12	-106,284	-8.88	451	0.04

金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

106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	%
872,121	100.00	1,043,045	100.00	719,650	100.00	852,576	100.00
-	-	-	-	-	-	-	-
292,378	33.52	419,330	40.20	227,654	31.63	336,600	39.48
-	-	20	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
579,743	66.48	623,695	59.80	491,996	68.37	515,976	60.52
935,640	107.28	1,078,374	103.39	799,592	111.11	937,767	109.99
-	-	-	-	-	-	-	-
771,851	88.50	913,602	87.59	614,658	85.41	772,745	90.64
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
14,260	1.64	19,900	1.91	10,095	1.40	24,290	2.85
-	-	-	-	-	-	-	-
147,541	16.92	139,897	13.41	168,649	23.43	132,732	15.57
-	-	-	-	-	-	-	-
1,988	0.23	4,975	0.48	6,190	0.86	8,000	0.94
-63,519	-7.28	-35,329	-3.39	-79,942	-11.11	-85,191	-9.99
42,742	4.90	63,603	6.10	71,800	9.98	80,700	9.47
6,037	0.69	10,460	1.00	500	0.07	9,300	1.09
36,705	4.21	53,143	5.09	71,300	9.91	71,400	8.37
3,236	0.37	30,378	2.91	29,197	4.06	60,266	7.07
-	-	-	-	2,157	0.30	-	-
3,236	0.37	30,378	2.91	27,040	3.76	60,266	7.07
39,506	4.53	33,225	3.19	42,603	5.92	20,434	2.40
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-24,013	-2.75	-2,104	-0.20	-37,339	-5.19	-64,757	-7.60

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	444,309	100.00	490,666	100.00	2,529,188	100.00
勞務收入	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	16,800	3.42	-	-
教學收入	96,243	21.66	242,866	49.50	1,304,322	51.57
租金及權利金收入	-	-	-	-	167	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	348,066	78.34	231,000	47.08	1,224,699	48.42
業務成本與費用	487,937	109.82	509,675	103.87	2,742,938	108.45
勞務成本	-	-	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	16,000	3.26	-	-
教學成本	369,135	83.08	407,431	83.04	2,169,333	85.77
出租資產成本	-	-	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-
醫療成本	-	-	-	-	-	-
保險成本	-	-	-	-	-	-
其他業務成本	9,500	2.14	5,691	1.16	198,471	7.85
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	107,507	24.20	79,503	16.20	321,838	12.72
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	38,178	1.51
其他業務費用	1,795	0.40	1,050	0.21	15,118	0.60
業務賸餘(短絀一)	-43,628	-9.82	-19,009	-3.87	-213,750	-8.45
業務外收入	36,550	8.23	19,763	4.03	132,075	5.22
財務收入	9,023	2.03	11,238	2.29	15,006	0.59
其他業務外收入	27,527	6.20	8,525	1.74	117,069	4.63
業務外費用	26,070	5.87	2,565	0.52	69,524	2.75
財務費用	-	-	-	-	126	-
其他業務外費用	26,070	5.87	2,565	0.52	69,398	2.74
業務外賸餘(短絀一)	10,480	2.36	17,198	3.51	62,551	2.47
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)	-33,148	-7.46	-1,811	-0.37	-151,199	-5.98

金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

106年度

單位：新臺幣千元

國立臺北科技大學 校務基金		國立雲林科技大學 校務基金		國立虎尾科技大學 校務基金		國立高雄第一科技大學 校務基金	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
2,408,591	100.00	1,875,683	100.00	1,473,446	100.00	1,232,944	100.00
-	-	-	-	-	-	-	-
1,296,127	53.81	955,201	50.93	708,942	48.11	592,000	48.02
-	-	5,000	0.27	8,000	0.54	1,000	0.08
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,112,464	46.19	915,482	48.81	756,504	51.34	639,944	51.90
2,684,114	111.44	2,027,638	108.10	1,572,017	106.69	1,350,837	109.56
-	-	-	-	-	-	-	-
2,111,773	87.68	1,632,561	87.04	1,338,263	90.83	1,082,944	87.83
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
131,470	5.46	106,061	5.65	41,800	2.84	42,500	3.45
-	-	-	-	-	-	-	-
347,750	14.44	252,942	13.49	186,754	12.67	220,153	17.86
78,555	3.26	29,857	1.59	-	-	-	-
14,566	0.60	6,217	0.33	5,200	0.35	5,240	0.42
-275,523	-11.44	-151,955	-8.10	-98,571	-6.69	-117,893	-9.56
209,337	8.69	94,603	5.04	66,935	4.54	54,168	4.39
25,000	1.04	27,000	1.44	22,000	1.49	11,568	0.94
184,337	7.65	67,603	3.60	44,935	3.05	42,600	3.46
50,401	2.09	74,447	3.97	37,480	2.54	35,100	2.85
-	-	-	-	-	-	-	-
50,401	2.09	74,447	3.97	37,480	2.54	35,100	2.85
158,936	6.60	20,156	1.07	29,455	2.00	19,068	1.55
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-116,587	-4.84	-131,799	-7.03	-69,116	-4.69	-98,825	-8.02

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	1,689,572	100.00	1,091,936	100.00	1,938,627	100.00
勞務收入	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-	-	-
教學收入	801,337	47.43	510,041	46.71	1,017,522	52.49
租金及權利金收入	1,000	0.06	460	0.04	6,700	0.35
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	887,235	52.51	581,435	53.25	914,405	47.17
業務成本與費用	1,814,555	107.40	1,208,971	110.72	2,109,530	108.82
勞務成本	-	-	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-	-	-
教學成本	1,520,653	90.00	1,032,718	94.58	1,790,034	92.34
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	45,323	2.68	29,305	2.68	49,018	2.53
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	240,537	14.24	142,484	13.05	259,978	13.41
研究發展及訓練費用	-	-	460	0.04	6,100	0.31
其他業務費用	8,042	0.48	4,004	0.37	4,400	0.23
業務賸餘(短絀一)	-124,983	-7.40	-117,035	-10.72	-170,903	-8.82
業務外收入	66,760	3.95	50,176	4.60	93,532	4.82
財務收入	10,000	0.59	15,000	1.37	16,500	0.85
其他業務外收入	56,760	3.36	35,176	3.22	77,032	3.97
業務外費用	44,546	2.64	25,979	2.38	50,064	2.58
財務費用	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	44,546	2.64	25,979	2.38	50,064	2.58
業務外賸餘(短絀一)	22,214	1.31	24,197	2.22	43,468	2.24
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-
本期賸餘(短絀一)	-102,769	-6.08	-92,838	-8.50	-127,435	-6.57

金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

106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	%
478,368	100.00	1,247,066	100.00	691,690	100.00	701,120	100.00
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
172,693	36.10	620,308	49.74	278,785	40.30	282,970	40.36
-	-	650	0.05	-	-	450	0.06
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
305,675	63.90	626,108	50.21	412,905	59.70	417,700	59.58
552,136	115.42	1,348,122	108.10	766,369	110.80	817,128	116.55
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
429,189	89.72	1,149,926	92.21	636,457	92.01	704,007	100.41
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
14,327	2.99	24,288	1.95	9,832	1.42	14,400	2.05
-	-	-	-	-	-	-	-
107,711	22.52	168,210	13.49	117,249	16.95	96,521	13.77
-	-	-	-	-	-	-	-
909	0.19	5,698	0.46	2,831	0.41	2,200	0.31
-73,768	-15.42	-101,056	-8.10	-74,679	-10.80	-116,008	-16.55
16,961	3.55	47,103	3.78	42,527	6.15	59,690	8.51
1,703	0.36	15,542	1.25	12,500	1.81	7,900	1.13
15,258	3.19	31,561	2.53	30,027	4.34	51,790	7.39
20,051	4.19	26,672	2.14	20,442	2.96	7,648	1.09
-	-	-	-	-	-	-	-
20,051	4.19	26,672	2.14	20,442	2.96	7,648	1.09
-3,090	-0.65	20,431	1.64	22,085	3.19	52,042	7.42
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-76,858	-16.07	-80,625	-6.47	-52,594	-7.60	-63,966	-9.12

國立大學校院校務基
中華民國

項 目	國立臺中科技大學 校務基金		國立臺北商業大學校務 基金		國立體育大學校務基金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	1,577,904	100.00	911,095	100.00	489,294	100.00
勞務收入	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-	-	-
教學收入	680,731	43.14	369,027	40.50	152,279	31.12
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-
醫療收入	-	-	-	-	-	-
徵收收入	-	-	-	-	-	-
保險收入	-	-	-	-	-	-
其他業務收入	897,173	56.86	542,068	59.50	337,015	68.88
業務成本與費用	1,597,510	101.24	951,099	104.39	521,579	106.60
勞務成本	-	-	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-	-	-
教學成本	1,349,453	85.52	688,332	75.55	375,579	76.76
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	45,288	2.87	30,800	3.38	11,932	2.44
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	194,915	12.35	227,840	25.01	131,930	26.96
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	7,854	0.50	4,127	0.45	2,138	0.44
業務賸餘(短絀一)	-19,606	-1.24	-40,004	-4.39	-32,285	-6.60
業務外收入	70,358	4.46	54,515	5.98	76,423	15.62
財務收入	22,000	1.39	26,000	2.85	9,150	1.87
其他業務外收入	48,358	3.06	28,515	3.13	67,273	13.75
業務外費用	29,415	1.86	9,966	1.09	75,605	15.45
財務費用	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	29,415	1.86	9,966	1.09	75,605	15.45
業務外賸餘(短絀一)	40,943	2.59	44,549	4.89	818	0.17
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)	21,337	1.35	4,545	0.50	-31,467	-6.43

金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

106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	%
523,978	100.00	498,762	100.00	257,555	100.00	382,312	100.00
-	-	23,000	4.61	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
154,440	29.47	49,553	9.94	65,457	25.41	55,366	14.48
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
369,538	70.53	426,209	85.45	192,098	74.59	326,946	85.52
561,072	107.08	548,182	109.91	263,700	102.39	396,851	103.80
-	-	110,994	22.25	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
438,963	83.78	287,271	57.60	190,733	74.06	306,176	80.09
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
11,000	2.10	30,900	6.20	19,780	7.68	21,252	5.56
-	-	-	-	-	-	-	-
108,697	20.74	118,415	23.74	53,116	20.62	69,043	18.06
-	-	-	-	-	-	-	-
2,412	0.46	602	0.12	71	0.03	380	0.10
-37,094	-7.08	-49,420	-9.91	-6,145	-2.39	-14,539	-3.80
50,417	9.62	21,868	4.38	15,590	6.05	19,969	5.22
7,000	1.34	3,200	0.64	5,400	2.10	3,500	0.92
43,417	8.29	18,668	3.74	10,190	3.96	16,469	4.31
33,271	6.35	12,700	2.55	17,295	6.72	14,519	3.80
-	-	-	-	-	-	-	-
33,271	6.35	12,700	2.55	17,295	6.72	14,519	3.80
17,146	3.27	9,168	1.84	-1,705	-0.66	5,450	1.43
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-19,948	-3.81	-40,252	-8.07	-7,850	-3.05	-9,089	-2.38

國立大學校院校務基金餘絀撥補綜計表

中華民國106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	3,461,470	100.00	3,351,313	100.00	110,157	3.29
本期賸餘	27,197	0.79	5,214	0.16	21,983	421.61
前期末分配賸餘	3,434,273	99.21	3,346,099	99.84	88,174	2.64
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	140,953	4.07	117,870	3.52	23,083	19.58
填補累積短絀	140,953	4.07	117,870	3.52	23,083	19.58
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	3,320,517	95.93	3,233,443	96.48	87,074	2.69
短絀之部	6,464,195	100.00	6,838,563	100.00	-374,368	5.47
本期短絀	6,169,874	95.45	6,253,838	91.45	-83,964	1.34
前期待填補之短絀	294,321	4.55	584,725	8.55	-290,404	49.67
填補之部	6,464,195	100.00	6,835,458	99.95	-371,263	5.43
撥用賸餘	140,953	2.18	117,870	1.72	23,083	19.58
撥用公積	6,318,827	97.75	6,716,619	98.22	-397,792	5.92
折減基金	4,415	0.07	969	0.01	3,446	355.62
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	3,105	0.05	-3,105	100.00

國立大學校院校務基
中華民國

項 目	合 計		國立臺灣大學校務基金	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	3,461,470	100.00	-	-
本期賸餘	27,197	0.79	-	-
前期未分配賸餘	3,434,273	99.21	-	-
公積轉列數	-	-	-	-
分配之部	140,953	4.07	-	-
填補累積短絀	140,953	4.07	-	-
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	3,320,517	95.93	-	-
短絀之部	6,464,195	100.00	810,830	100.00
本期短絀	6,169,874	95.45	637,717	78.65
前期待填補之短絀	294,321	4.55	173,113	21.35
填補之部	6,464,195	100.00	810,830	100.00
撥用賸餘	140,953	2.18	-	-
撥用公積	6,318,827	97.75	810,830	100.00
折減基金	4,415	0.07	-	-
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	427,081	100.00	253,485	100.00
本期短絀	387,969	90.84	253,485	100.00
前期待填補之短絀	39,112	9.16	-	-
填補之部	427,081	100.00	253,485	100.00
撥用賸餘	-	-	-	-
撥用公積	427,081	100.00	253,485	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	55,178	100.00	-	-
本期賸餘	-	-	-	-
前期未分配賸餘	55,178	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	55,178	100.00	-	-
短絀之部	170,120	100.00	114,025	100.00
本期短絀	170,120	100.00	114,025	100.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-
填補之部	170,120	100.00	114,025	100.00
撥用賸餘	-	-	-	-
撥用公積	170,120	100.00	114,025	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	74,667	100.00	102,880	100.00
本期短絀	74,667	100.00	102,880	100.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-
填補之部	74,667	100.00	102,880	100.00
撥用賸餘	-	-	-	-
撥用公積	74,667	100.00	102,880	100.00
折減基金	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-

國立大學校院校務基金
中華民國

項 目	國立彰化師範大學 校務基金		國立高雄師範大學 校務基金		國立臺北教育大學 校務基金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	-	-	-	-	336,383	100.00
本期賸餘	-	-	-	-	451	0.13
前期未分配賸餘	-	-	-	-	335,932	99.87
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	-	-	-	-	336,383	100.00
短絀之部	128,770	100.00	106,284	100.00	-	-
本期短絀	128,770	100.00	106,284	100.00	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	128,770	100.00	106,284	100.00	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	128,770	100.00	106,284	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	-	-	264,581	100.00	-	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	-	-	264,581	100.00	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	1,811	0.68	-	-
填補累積短絀	-	-	1,811	0.68	-	-
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	-	-	262,770	99.32	-	-
短絀之部	33,148	100.00	1,811	100.00	151,199	100.00
本期短絀	33,148	100.00	1,811	100.00	151,199	100.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	33,148	100.00	1,811	100.00	151,199	100.00
撥用賸餘	-	-	1,811	100.00	-	-
撥用公積	33,148	100.00	-	-	151,199	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	102,769	100.00	92,838	100.00	136,591	100.00
本期短絀	102,769	100.00	92,838	100.00	127,435	93.30
前期待填補之短絀	-	-	-	-	9,156	6.70
填補之部	102,769	100.00	92,838	100.00	136,591	100.00
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	102,769	100.00	92,838	100.00	136,591	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	488,251	100.00	827,190	100.00	50,961	100.00
本期賸餘	21,337	4.37	4,545	0.55	-	-
前期未分配賸餘	466,914	95.63	822,645	99.45	50,961	100.00
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	31,467	61.75
填補累積短絀	-	-	-	-	31,467	61.75
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	488,251	100.00	827,190	100.00	19,494	38.25
短絀之部	-	-	-	-	31,467	100.00
本期短絀	-	-	-	-	31,467	100.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	31,467	100.00
撥用賸餘	-	-	-	-	31,467	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106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	-6,142,677
調整非現金項目	15,175,686
業務活動之淨現金流入(流出一)	9,033,009
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	307,542
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	259
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-2
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	-12,598,454
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-1,382,989
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-13,673,644
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	44,855
增加長期負債	370,251
增加基金、公積及填補短絀	6,585,356
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	-2,566
減少長期負債	-129,731
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)	6,868,165
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	2,227,530
期初現金及約當現金	93,549,527
期末現金及約當現金	95,777,057

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)	-6,142,677	-637,717
調整非現金項目	15,175,686	1,894,275
業務活動之淨現金流入(流出一)	9,033,009	1,256,558
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	307,542	200,000
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	259	259
其他投資活動之現金流入	-	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-2	-2
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	-12,598,454	-1,752,916
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-1,382,989	-23,396
其他投資活動之現金流出	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-13,673,644	-1,576,055
融資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	44,855	1,166
增加長期負債	370,251	-
增加基金、公積及填補短絀	6,585,356	742,911
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	-2,566	-1,166
減少長期負債	-129,731	-93,791
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)	6,868,165	649,120
匯率變動影響數	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	2,227,530	329,623
期初現金及約當現金	93,549,527	12,325,681
期末現金及約當現金	95,777,057	12,655,304

金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

106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
-121,799	-402,054	-248,219	-605,411	-387,969
446,885	787,554	612,486	1,138,313	825,490
325,086	385,500	364,267	532,902	437,521
-	-	-	-	-
52,000	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-304,930	-694,156	-562,049	-1,019,148	-1,033,635
-130,000	-70,908	-31,877	-81,475	-51,296
-	-	-	-	-
-382,930	-765,064	-593,926	-1,100,623	-1,084,931
-	-	-	5,000	-
-	40,000	151,000	-	-
171,197	238,463	126,830	231,521	331,692
-	-	-	-	-
-3,146	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
168,051	278,463	277,830	236,521	331,692
-	-	-	-	-
110,207	-101,101	48,171	-331,200	-315,718
2,055,593	1,436,957	2,875,797	5,649,059	3,311,068
2,165,800	1,335,856	2,923,968	5,317,859	2,995,350

國立大學校院校務基
中華民國

項 目	國立中央大學校務基金	國立中山大學校務基金
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀一)	-253,485	-159,732
調整非現金項目	569,530	458,627
業務活動之淨現金流入(流出一)	316,045	298,895
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	-390,843	-281,027
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-79,443	-2,028
其他投資活動之現金流出	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-470,286	-283,055
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	203,516	98,899
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)	203,516	98,899
匯率變動影響數	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	49,275	114,739
期初現金及約當現金	3,407,850	3,258,755
期末現金及約當現金	3,457,125	3,373,494

金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

106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
-256,330	-79,137	-99,426	-170,120	-114,025
442,197	254,967	278,025	431,242	194,601
185,867	175,830	178,599	261,122	80,576
-	-	-	-	-
-	-	2,852	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-171,319	-269,857	-213,121	-162,885	-72,000
-18,360	-56,846	-44,763	-15,168	-6,505
-	-	-	-	-
-189,679	-326,703	-255,032	-178,053	-78,505
-	-	-	-	-
-	-	3,020	500	-
-	-	-	-	-
98,104	87,193	134,335	99,127	42,558
-	-	-	-	-
-	-	-32,794	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
98,104	87,193	104,561	99,627	42,558
-	-	-	-	-
94,292	-63,680	28,128	182,696	44,629
3,261,245	1,978,286	1,624,678	2,074,895	578,549
3,355,537	1,914,606	1,652,806	2,257,591	623,178

國立大學校院校務基
中華民國

項 目	國立臺北大學校務基金	國立嘉義大學校務基金
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀一)	-101,762	-57,714
調整非現金項目	197,903	291,769
業務活動之淨現金流入(流出一)	96,141	234,055
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,570	-
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	-362,786	-148,401
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-3,000	-82,153
其他投資活動之現金流出	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-364,216	-230,554
融資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	5,000
增加長期負債	-	-
增加基金、公積及填補短絀	332,255	70,466
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)	332,255	75,466
匯率變動影響數	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	64,180	78,967
期初現金及約當現金	907,850	1,662,603
期末現金及約當現金	972,030	1,741,570

金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

106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
-138,302	-143,164	-74,667	-102,880	-94,103
203,114	222,347	200,115	177,114	174,255
64,812	79,183	125,448	74,234	80,152
-	-	-	-	-
-	-	120	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-105,398	-97,985	-149,543	-280,981	-84,645
-3,795	-9,511	-45,316	-2,005	-4,000
-	-	-	-	-
-109,193	-107,496	-194,739	-282,986	-88,645
2,520	2,000	3,000	2,940	500
-	-	-	-	-
77,912	107,724	195,557	69,738	36,068
-	-	-	-1,200	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
80,432	109,724	198,557	71,478	36,568
-	-	-	-	-
36,051	81,411	129,266	-137,274	28,075
732,066	686,356	1,648,460	1,047,640	895,635
768,117	767,767	1,777,726	910,366	923,710

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)	-59,372	-17,228
調整非現金項目	81,955	190,284
業務活動之淨現金流入(流出一)	22,583	173,056
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	49,000	-
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	-65,000	-135,278
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-500	-9,754
其他投資活動之現金流出	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-16,500	-145,032
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	-
增加長期負債	-	-
增加基金、公積及填補短絀	4,000	118,327
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)	9,000	118,327
匯率變動影響數	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	15,083	146,351
期初現金及約當現金	173,833	2,759,659
期末現金及約當現金	188,916	2,906,010

金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

106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
-172,951	-128,770	-106,284	451	-24,013
522,201	204,575	158,442	91,016	80,851
349,250	75,805	52,158	91,467	56,838
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-315,150	-133,199	-110,125	-66,561	-51,097
-69,520	-6,066	-14,084	-1,842	-19,570
-	-	-	-	-
-384,670	-139,265	-124,209	-68,403	-70,667
-	-	-	-	-
23,500	-	-	-	-
215,460	83,404	57,662	30,818	36,500
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
238,960	83,404	57,662	30,818	36,500
-	-	-	-	-
203,540	19,944	-14,389	53,882	22,671
2,254,001	1,168,967	1,500,426	1,439,644	1,060,151
2,457,541	1,188,911	1,486,037	1,493,526	1,082,822

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)	-2,104	-37,339	-64,757
調整非現金項目	121,085	95,670	123,670
業務活動之淨現金流入(流出一)	118,981	58,331	58,913
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	-59,199	-232,142	-154,053
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-36,849	-6,763	-36,630
其他投資活動之現金流出	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-96,048	-238,905	-190,683
融資活動之現金流量			
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	2,800	-
增加長期負債	-	137,800	-
增加基金、公積及填補短絀	54,258	48,000	180,761
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)	54,258	188,600	180,761
匯率變動影響數	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	77,191	8,026	48,991
期初現金及約當現金	1,492,585	391,284	1,373,674
期末現金及約當現金	1,569,776	399,310	1,422,665

金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

106年度

單位：新臺幣千元

國立臺南藝術大學 校務基金	國立空中大學 校務基金	國立臺灣科技大學 校務基金	國立臺北科技大學 校務基金	國立雲林科技大學校 務基金
-33,148	-1,811	-151,199	-116,587	-131,799
100,895	48,562	302,634	396,028	317,334
67,747	46,751	151,435	279,441	185,535
-	-	-	-	-
-	-	-	2,000	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-33,202	-41,177	-379,044	-289,144	-342,979
-4,597	-10,832	-9,060	-61,708	-39,754
-	-	-	-	-
-37,799	-52,009	-388,104	-348,852	-382,733
500	-	-	-	2,359
-	-	17,951	-	-
19,191	7,300	164,631	244,549	155,063
-	-200	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
19,691	7,100	182,582	244,549	157,422
-	-	-	-	-
49,639	1,842	-54,087	175,138	-39,776
819,259	1,079,090	1,329,747	2,562,951	2,776,506
868,898	1,080,932	1,275,660	2,738,089	2,736,730

國立大學校院校務基金
中華民國

項 目	國立虎尾科技大學 校務基金	國立高雄第一科技 大學校務基金	國立高雄應用科技 大學校務基金
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀一)	-69,116	-98,825	-102,769
調整非現金項目	262,599	203,086	310,556
業務活動之淨現金流入(流出一)	193,483	104,261	207,787
投資活動之現金流量			
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	-	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-
減少固定資產及遞耗資產	-	-	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	-	-
其他投資活動之現金流入	-	-	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-
增加固定資產及遞耗資產	-153,428	-228,527	-203,302
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-23,445	-3,580	-45,644
其他投資活動之現金流出	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-176,873	-232,107	-248,946
融資活動之現金流量			
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	6,500	1,950	-
增加長期負債	-	-	-
增加基金、公積及填補短絀	102,054	121,077	172,236
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)	108,554	123,027	172,236
匯率變動影響數	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	125,164	-4,819	131,077
期初現金及約當現金	1,779,432	1,364,535	2,283,584
期末現金及約當現金	1,904,596	1,359,716	2,414,661

金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

106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
-92,838	-127,435	-76,858	-80,625	-52,594
217,898	301,748	101,179	235,780	101,632
125,060	174,313	24,321	155,155	49,038
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-176,085	-189,619	-59,176	-252,526	-77,521
-4,476	-22,550	-6,575	-19,039	-18,044
-	-	-	-	-
-180,561	-212,169	-65,751	-271,565	-95,565
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
71,729	71,567	49,033	119,326	73,000
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
71,729	71,567	49,033	119,326	73,000
-	-	-	-	-
16,228	33,711	7,603	2,916	26,473
1,422,357	1,897,575	887,048	1,319,148	1,074,084
1,438,585	1,931,286	894,651	1,322,064	1,100,557

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
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀一)	-63,966	21,337	4,545
調整非現金項目	116,471	198,690	102,684
業務活動之淨現金流入(流出一)	52,505	220,027	107,229
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	-31,265	-102,737	-107,000
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-13,905	-27,107	-6,404
其他投資活動之現金流出	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-45,170	-129,844	-113,404
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	39,176	139,466	435,645
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)	39,176	139,466	435,645
匯率變動影響數	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	46,511	229,649	429,470
期初現金及約當現金	938,353	2,485,773	945,947
期末現金及約當現金	984,864	2,715,422	1,375,417

金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

106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
-31,467	-19,948	-40,252	-7,850	-9,089
107,985	96,772	65,704	62,449	54,442
76,518	76,824	25,452	54,599	45,353
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-163,106	-205,561	-23,580	-38,796	-21,250
-53,850	-12,182	-7,240	-8,043	-21,531
-	-	-	-	-
-216,956	-217,743	-30,820	-46,839	-42,781
-	-	-	100	-
-	-	-	-	-
144,368	25,000	24,095	39,943	41,651
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
144,368	25,000	24,095	40,043	41,651
-	-	-	-	-
3,930	-115,919	18,727	47,803	44,223
1,149,739	905,747	420,169	559,974	515,262
1,153,669	789,828	438,896	607,777	559,485

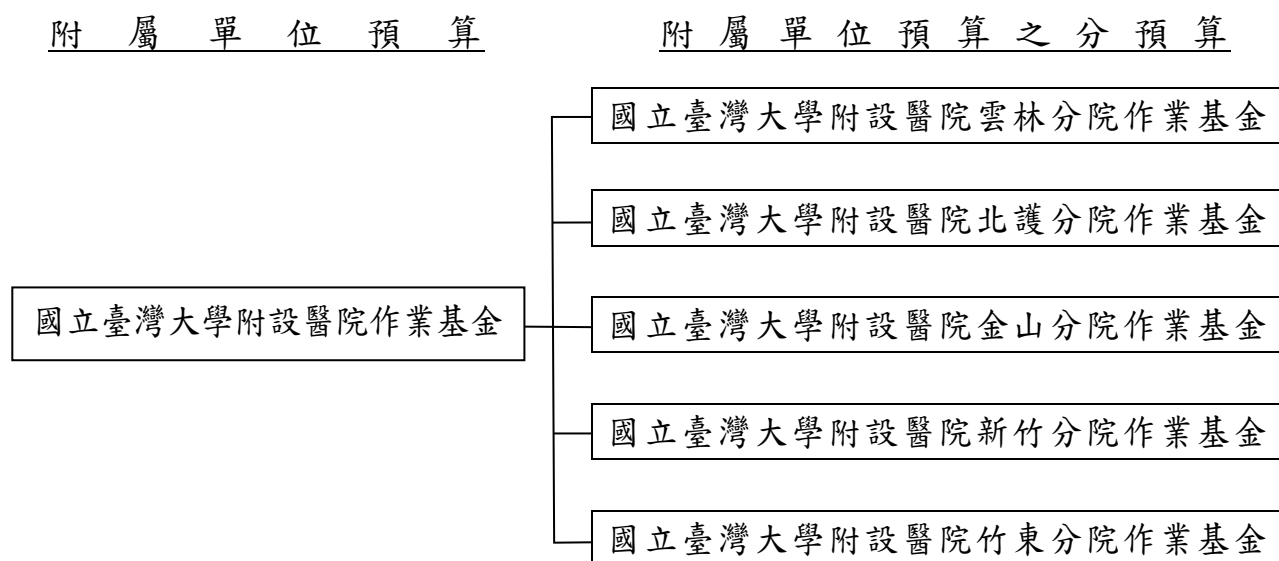
國立臺灣大學附設醫院作業基金

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	102 年度 決 算 數	103 年度 決 算 數	104 年度 決 算 數	105 年度 預 算 數	106 年度 預 算 數
門 診 病 患 醫 療	人 次	4,444,034	4,523,898	4,542,735	4,726,223	4,763,075
住 院 病 患 醫 療	人 日	1,344,803	1,375,849	1,378,142	1,407,315	1,402,923

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 476 萬 3,075 人次及住院病患 140 萬 2,923 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 325 億 3,238 萬 5,000 元，係醫療收入及國庫補助臨床教學研究等收入，較上年度預算數 308 億 2,406 萬 8,000 元，計增加 17 億 0,831 萬 7,000 元，約 5.54%。
- (2) 業務成本與費用 315 億 3,513 萬元，主要係醫療成本及教學成本，較上年度預算數 300 億 2,034 萬 7,000 元，計增加 15 億 1,478 萬 3,000 元，約 5.05%。
- (3) 業務外收入 13 億 3,227 萬 7,000 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 12 億 1,311 萬 4,000 元，計增加 1 億 1,916 萬 3,000 元，約 9.82%。
- (4) 業務外費用 2 億 7,026 萬 6,000 元，係雜項費用，較上年度預算數 2 億 6,007 萬 4,000 元，計增加 1,019 萬 2,000 元，約 3.92%。
- (5) 業務總收支相抵後，計賸餘 20 億 5,926 萬 6,000 元，較上年度預算數 17 億 5,676 萬 1,000 元，計增加 3 億 0,250 萬 5,000 元，約 17.22%。

2. 餘絀撥補之預計：

(1) 賸餘之部：本（106）年度預算賸餘 21 億 5,674 萬 6,000 元，連同以前年度未分配賸餘 42 億 5,495 萬元，共有賸餘 64 億 1,169 萬 6,000 元，除賸餘撥充基金數 24 億 3,254 萬 7,000 元外，尚餘 39 億 7,914 萬 9,000 元，留待以後年度處理。

(2) 短絀之部：本年度預算短絀 9,748 萬元，連同以前年度待填補短絀 3 億 7,524 萬 2,000 元，共有短絀 4 億 7,272 萬 2,000 元，留待以後年度填補。

3. 現金流量之預計：

(1) 業務活動之淨現金流入 39 億 4,554 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 20 億 0,608 萬 5,000 元，其中現金流入 10 億 8,769 萬 4,000 元，包括減少短期墊款 9 億 5,000 萬元，減少準備金 1 億 2,819 萬 1,000 元，減少其他資產 950 萬 3,000 元；現金流出 30 億 9,377 萬 9,000 元，包括增加短期墊款 11 億 0,002 萬元，增加固定資產 19 億 3,526 萬 1,000 元，增加無形資產 5,848 萬 3,000 元，增加其他資產 1 萬 5,000 元。

② 上述增加固定資產 19 億 3,526 萬 1,000 元，係固定資產建設改良擴充之數，其中：

A. 專案計畫部分 6 億 9,073 萬 6,000 元，均為繼續計畫，包括：健康大樓新建工程 2 億元，新竹生醫園區醫院 4 億 9,073 萬 6,000 元。

B. 一般建築及設備計畫部分 12 億 4,452 萬 5,000 元，包括房屋及建築 6,846 萬元，機械及設備 10 億 4,816 萬 8,000 元，交通及運輸設備 642 萬 7,000 元，什項設備 1 億 2,147 萬元。

(3) 融資活動之淨現金流入 8 億 3,134 萬 9,000 元，其中現金流入 12 億 6,681 萬 1,000 元，包括增加其他負債 7 億 0,607 萬 5,000 元，增加遞延貸項 7,000 萬元，增加基金 4 億 9,073 萬 6,000 元；現金流出 4 億 3,546 萬 2,000 元，包括減少其他負債 4 億 2,546 萬 2,000 元，減少公積 1,000 萬元。

(4) 現金及約當現金之淨增 27 億 7,080 萬 5,000 元，係期末現金 307 億 9,028 萬 8,000 元，較期初現金 280 億 1,948 萬 3,000 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106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	32,532,385	100.00	30,824,068	100.00	31,363,560	100.00	1,708,317	5.54	
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	31,707,067	97.46	29,916,579	97.06	30,448,026	97.08	1,790,488	5.98	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	825,318	2.54	907,489	2.94	915,534	2.92	-82,171	9.05	
業務成本與費用	31,535,130	96.93	30,020,347	97.39	30,170,380	96.20	1,514,783	5.05	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	2,894,769	8.90	2,848,432	9.24	2,661,569	8.49	46,337	1.63	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	26,979,439	82.93	25,595,780	83.04	25,944,643	82.72	1,383,659	5.41	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	14,836	0.05	15,013	0.05	13,703	0.04	-177	1.18	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	1,646,086	5.06	1,561,122	5.06	1,550,465	4.94	84,964	5.44	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	997,255	3.07	803,721	2.61	1,193,180	3.80	193,534	24.08	
業務外收入	1,332,277	4.10	1,213,114	3.94	1,399,417	4.46	119,163	9.82	
財務收入	317,063	0.97	340,186	1.10	327,831	1.05	-23,123	6.80	
其他業務外收入	1,015,214	3.12	872,928	2.83	1,071,587	3.42	142,286	16.30	
業務外費用	270,266	0.83	260,074	0.84	276,745	0.88	10,192	3.92	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	270,266	0.83	260,074	0.84	276,745	0.88	10,192	3.92	
業務外賸餘(短絀一)	1,062,011	3.26	953,040	3.09	1,122,672	3.58	108,971	11.43	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	2,059,266	6.33	1,756,761	5.70	2,315,852	7.38	302,505	17.22	

國立臺灣大學附設醫院作業基金餘絀撥補表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	6,411,696	100.00	3,854,767	100.00	2,556,929	66.33
本期賸餘	2,156,746	33.64	1,822,402	47.28	334,344	18.35
前期未分配賸餘	4,254,950	66.36	2,032,365	52.72	2,222,585	109.36
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	2,432,547	37.94	282,058	7.32	2,150,489	762.43
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	282,058	7.32	-282,058	100.00
賸餘撥充基金數	2,432,547	37.94	-	-	2,432,547	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	3,979,149	62.06	3,572,709	92.68	406,440	11.38
短絀之部	472,722	100.00	288,487	100.00	184,235	63.86
本期短絀	97,480	20.62	65,641	22.75	31,839	48.50
前期待填補之短絀	375,242	79.38	222,846	77.25	152,396	68.39
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	472,722	100.00	288,487	100.00	184,235	63.86

國立臺灣大學附設醫院作業基金現金流量表

中華民國106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－)	2,059,266
調整非現金項目	1,886,275
業務活動之淨現金流入(流出－)	3,945,541
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	950,000
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	128,191
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	9,503
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-1,100,020
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	-1,935,261
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-58,498
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-2,006,085
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	776,075
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	490,736
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	-425,462
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－)	831,349
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	2,770,805
期初現金及約當現金	28,019,483
期末現金及約當現金	30,790,288

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	102 年度 決 算 數	103 年度 決 算 數	104 年度 決 算 數	105 年度 預 算 數	106 年度 預 算 數
門 診 病 患 醫 療	人 次	1,479,978	1,559,335	1,696,961	1,650,436	1,795,348
住 院 病 患 醫 療	人 日	418,326	432,048	447,457	442,177	458,439

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 179 萬 5,348 人次及住院病患 45 萬 8,439 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 112 億 7,944 萬元，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 101 億 2,979 萬 9,000 元，計增加 11 億 4,964 萬 1,000 元，約 11.35%。
- (2) 業務成本與費用 113 億 4,863 萬 9,000 元，主要係醫療成本及教學成本，較上年度預算數 103 億 6,594 萬 2,000 元，計增加 9 億 8,269 萬 7,000 元，約 9.48%。

- (3)業務外收入 3 億 6,944 萬 5,000 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 8,538 萬 7,000 元，計減少 1 億 1,594 萬 2,000 元，約 23.89%。
- (4)業務外費用 1 億 7,345 萬元，主要係雜項費用，較上年度預算數 1 億 2,244 萬 8,000 元，計增加 5,100 萬 2,000 元，約 41.65%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 1 億 2,679 萬 6,000 元，與上年度預算數相同。

2.餘絀撥補之預計：

本（106）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 3 億 7,338 萬 6,000 元，共有賸餘 5 億 0,018 萬 2,000 元，除提存公積 3 億 5,000 萬元外，尚餘 1 億 5,018 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 6 億 4,585 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 4 億 3,970 萬 8,000 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 4,570 萬 8,000 元，包括增加流動金融資產 2,000 萬元，增加固定資產 4 億 1,491 萬 1,000 元，增加無形資產 1,079 萬 7,000 元。
 - ②上述增加固定資產 4 億 1,491 萬 1,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括房屋及建築 5,555 萬 6,000 元，機械及設備 3 億 5,196 萬 9,000 元，交通及運輸設備 265 萬 2,000 元，什項設備 473 萬 4,000 元。
- (3)融資活動之淨現金流入 669 萬 7,000 元，其中現金流入 95 億 4,169 萬 7,000 元，係增加其他負債之數；現金流出 95 億 3,500 萬元，係減少其他負債之數。
- (4)現金及約當現金之淨增 2 億 1,284 萬 8,000 元，係期末現金 50 億 5,966 萬 8,000 元，較期初現金 48 億 4,682 萬元增加之數。

國立成功大學附設醫院作業基金收支餘絀表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	11,279,440	100.00	10,129,799	100.00	10,696,591	100.00	1,149,641	11.35	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	10,942,743	97.01	9,783,425	96.58	10,337,526	96.64	1,159,318	11.85	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	336,697	2.99	346,374	3.42	359,065	3.36	-9,677	2.79	
業務成本與費用	11,348,639	100.61	10,365,942	102.33	10,793,613	100.91	982,697	9.48	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	1,278,155	11.33	1,162,171	11.47	1,139,797	10.66	115,984	9.98	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	9,438,150	83.68	8,626,067	85.16	9,077,644	84.86	812,083	9.41	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	11,994	0.11	-	-	-	-	11,994	-	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	620,340	5.50	566,170	5.59	564,656	5.28	54,170	9.57	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	11,534	0.11	11,517	0.11	-11,534	100.00	
業務賸餘(短絀一)	-69,199	-0.61	-236,143	-2.33	-97,023	-0.91	166,944	70.70	
業務外收入	369,445	3.28	485,387	4.79	566,990	5.30	-115,942	23.89	
財務收入	42,865	0.38	44,754	0.44	49,486	0.46	-1,889	4.22	
其他業務外收入	326,580	2.90	440,633	4.35	517,504	4.84	-114,053	25.88	
業務外費用	173,450	1.54	122,448	1.21	158,782	1.48	51,002	41.65	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	173,450	1.54	122,448	1.21	158,782	1.48	51,002	41.65	
業務外賸餘(短絀一)	195,995	1.74	362,939	3.58	408,207	3.82	-166,944	46.00	
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)	126,796	1.12	126,796	1.25	311,185	2.91	-	-	

國立成功大學附設醫院作業基金餘絀撥補表

中華民國106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	500,182	100.00	265,949	100.00	234,233	88.07
本期賸餘	126,796	25.35	126,796	47.68	-	-
前期未分配賸餘	373,386	74.65	139,153	52.32	234,233	168.33
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	350,000	69.97	91,009	34.22	258,991	284.58
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	350,000	69.97	91,009	34.22	258,991	284.58
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	150,182	30.03	174,940	65.78	-24,758	14.15
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106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	519,063
業務活動之淨現金流入(流出－)	645,859
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	-20,000
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	-414,911
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-10,797
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-439,708
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	9,541,697
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-9,535,000
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－)	6,697
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	212,848
期初現金及約當現金	4,846,820
期末現金及約當現金	5,059,668

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	102年度 決算數	103年度 決算數	104年度 決算數	105年度 預算數	106年度 預算數
門 診 病 患 醫 療	人 次	512,134	525,534	526,414	540,186	727,631
住 院 病 患 醫 療	人 日	159,659	160,760	158,812	163,918	187,757

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 72 萬 7,631 人次及住院病患 18 萬 7,757 人日。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

(1)業務收入 27 億 9,017 萬 6,000 元，主要係醫療收入及國庫補助收入，較上年度預算數 21 億 1,520 萬 8,000 元，計增加 6 億 7,496 萬 8,000 元，約 31.91%。

(2)業務成本與費用 28 億 0,498 萬 1,000 元，主要係醫療成本，較上年度預算數 20 億 8,919 萬 4,000 元，計增加 7 億 1,578 萬 7,000 元，約 34.26%。

- (3)業務外收入 5,389 萬 4,000 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 2,602 萬 7,000 元，計增加 2,786 萬 7,000 元，約 107.07%。
- (4)業務外費用 3,158 萬 9,000 元，係雜項費用，較上年度預算數 1,898 萬 2,000 元，計增加 1,260 萬 7,000 元，約 66.42%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 750 萬元，較上年度預算數 3,305 萬 9,000 元，計減少 2,555 萬 9,000 元，約 77.31%。

2. 餘絀撥補之預計：

本（106）年度預算賸餘 750 萬元，連同以前年度未分配賸餘 2 億 2,106 萬 9,000 元，共有賸餘 2 億 2,856 萬 9,000 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 1,512 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 9,944 萬 1,000 元，其中現金流入 1,564 萬 1,000 元，包括減少準備金 249 萬 4,000 元，減少短期墊款 1,314 萬 7,000 元；現金流出 1 億 1,508 萬 2,000 元，包括增加固定資產 1 億 0,683 萬 6,000 元，增加無形資產 818 萬元，增加其他資產 6 萬 6,000 元。

②上述增加固定資產 1 億 0,683 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 4,943 萬 3,000 元，機械及設備 5,220 萬 9,000 元，什項設備 519 萬 4,000 元。

(3)融資活動之淨現金流入 1,231 萬 2,000 元，其中現金流入 1,238 萬元，係增加其他負債之數；現金流出 6 萬 8,000 元，係減少其他負債之數。

(4)現金及約當現金之淨增 2,800 萬元，係期末現金 4 億 3,176 萬 3,000 元，較期初現金 4 億 0,376 萬 3,000 元增加之數。

國立陽明大學附設醫院作業基金收支餘絀表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	2,790,176	100.00	2,115,208	100.00	2,108,336	100.00	674,968	31.91	
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	2,648,961	94.94	2,025,405	95.75	2,011,126	95.39	623,556	30.79	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	141,215	5.06	89,803	4.25	97,210	4.61	51,412	57.25	
業務成本與費用	2,804,981	100.53	2,089,194	98.77	2,107,483	99.96	715,787	34.26	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	185,795	6.66	176,700	8.35	174,576	8.28	9,095	5.15	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	2,508,357	89.90	1,831,669	86.60	1,852,229	87.85	676,688	36.94	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	2,017	0.07	-	-	-	-	2,017	-	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	108,812	3.90	80,825	3.82	80,678	3.83	27,987	34.63	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	-14,805	-0.53	26,014	1.23	854	0.04	-	-	
業務外收入	53,894	1.93	26,027	1.23	67,923	3.22	27,867	107.07	
財務收入	3,100	0.11	3,064	0.14	4,623	0.22	36	1.17	
其他業務外收入	50,794	1.82	22,963	1.09	63,301	3.00	27,831	121.20	
業務外費用	31,589	1.13	18,982	0.90	30,298	1.44	12,607	66.42	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	31,589	1.13	18,982	0.90	30,298	1.44	12,607	66.42	
業務外賸餘(短絀一)	22,305	0.80	7,045	0.33	37,626	1.78	15,260	216.61	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	7,500	0.27	33,059	1.56	38,479	1.83	-25,559	77.31	

國立陽明大學附設醫院作業基金餘絀撥補表

中華民國106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	228,569	100.00	322,137	100.00	-93,568	29.05
本期賸餘	7,500	3.28	33,059	10.26	-25,559	77.31
前期未分配賸餘	221,069	96.72	289,078	89.74	-68,009	23.53
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	100,000	31.04	-100,000	100.00
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	100,000	31.04	-100,000	100.00
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	228,569	100.00	222,137	68.96	6,432	2.90
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106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－)	7,500
調整非現金項目	107,629
業務活動之淨現金流入(流出－)	115,129
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	13,147
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,494
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	-106,836
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-8,246
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-99,441
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	12,380
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	-68
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－)	12,312
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	28,000
期初現金及約當現金	403,763
期末現金及約當現金	431,763

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－)。

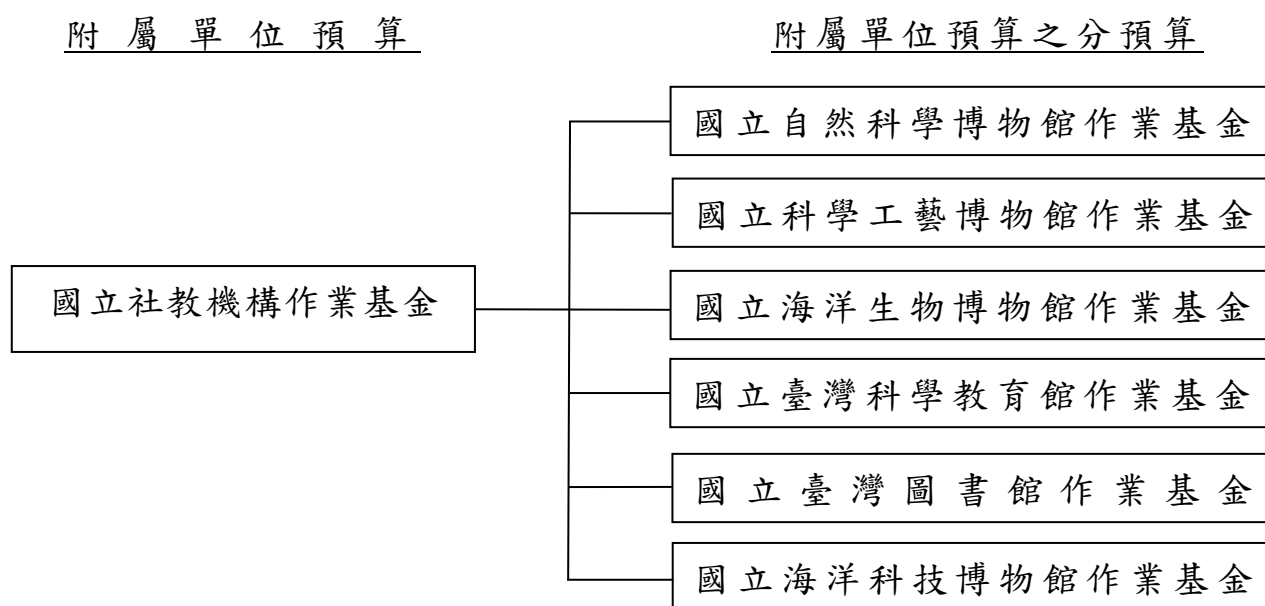
國立社教機構作業基金

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。

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，由於海洋科技博物館係自 105 年度起改列附屬單位預算之分預算，故以下各年度決算數，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	102 年 度 決 算 數	103 年 度 決 算 數	104 年 度 決 算 數	105 年 度 預 算 數	106 年 度 預 算 數
館務服務	人 次	12,686,785	12,126,064	12,260,829	14,388,770	14,393,870

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本（106）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 1,439 萬 3,870 人次。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 16 億 9,898 萬 7,000 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 15 億 7,239 萬 6,000 元，計增加 1 億 2,659 萬 1,000 元，約 8.05%。
- (2)業務成本與費用 22 億 6,877 萬 2,000 元，主要係服務成本、管理及總務費用，較上年度預算數 21 億 4,771 萬 1,000 元，計增加 1 億 2,106 萬 1,000 元，約 5.64%。
- (3)業務外收入 1 億 4,707 萬 4,000 元，主要係利息收入、資產使用及權利金收入，較上年度預算數 1 億 3,417 萬 1,000 元，計增加 1,290 萬 3,000 元，約 9.62%。
- (4)業務外費用 899 萬 1,000 元，係雜項費用，較上年度預算數 265 萬元，計增加 634 萬 1,000 元，約 239.28%。
- (5)業務總收支相抵後，計短絀 4 億 3,170 萬 2,000 元，較上年度預算數 4 億 4,379 萬 4,000 元，計減少 1,209 萬 2,000 元，約 2.72%。

2.餘絀撥補之預計：

本年度預算短絀 4 億 3,170 萬 2,000 元，連同以前年度待填補短絀 12 億 2,035 萬 5,000 元，共有短絀 16 億 5,205 萬 7,000 元，除撥用公積 1 億 9,527 萬 1,000 元填補外，尚有短絀 14 億 5,678 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 1 億 7,124 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 8 億 0,008 萬 5,000 元，其中現金流入 86 萬 4,000 元，係減少其他資產之數；現金流出 8 億 0,094 萬 9,000 元，包括增加固定資產 7 億 5,149 萬 3,000 元，增加無形資產 1,986 萬 6,000 元，增加遞延借項 2,959 萬元。

②上述增加固定資產 7 億 5,149 萬 3,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括土地改良物 500 萬元，房屋及建築 1 億 9,353 萬 6,000 元，機械及設備 1 億 2,036 萬 1,000 元，交通及運輸設備 293 萬 4,000 元，什項設備 4 億 2,966 萬 2,000 元。

(3)融資活動之淨現金流入 6 億 1,130 萬 7,000 元，其中現金流入 6 億 3,908 萬 6,000 元，包括增加其他負債 1,488 萬 8,000 元，增加基金 6 億 2,419 萬 8,000 元；現金流出 2,777 萬 9,000 元，係減少其他負債之數。

(4)現金及約當現金之淨減 1,753 萬 3,000 元，係期末現金 10 億 3,271 萬 7,000 元，較期初現金 10 億 5,025 萬元減少之數。

國立社教機構作業基金收支餘絀表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	1,698,987	100.00	1,572,396	100.00	1,585,008	100.00	126,591	8.05	
勞務收入	197,146	11.60	194,546	12.37	193,134	12.19	2,600	1.34	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	145,350	8.56	123,292	7.84	158,173	9.98	22,058	17.89	
租金及權利金收入	58,254	3.43	50,667	3.22	34,880	2.20	7,587	14.97	
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	1,298,237	76.41	1,203,891	76.56	1,198,821	75.64	94,346	7.84	
業務成本與費用	2,268,772	133.54	2,147,711	136.59	1,938,862	122.33	121,061	5.64	
勞務成本	1,402,258	82.53	1,303,574	82.90	1,134,779	71.59	98,684	7.57	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	126,095	7.42	115,938	7.37	140,051	8.84	10,157	8.76	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	673,612	39.65	666,350	42.38	607,754	38.34	7,262	1.09	
研究發展及訓練費用	66,807	3.93	61,849	3.93	56,278	3.55	4,958	8.02	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	-569,785	-33.54	-575,315	-36.59	-353,854	-22.33	5,530	0.96	
業務外收入	147,074	8.66	134,171	8.53	148,297	9.36	12,903	9.62	
財務收入	11,434	0.67	11,105	0.71	13,712	0.87	329	2.96	
其他業務外收入	135,640	7.98	123,066	7.83	134,585	8.49	12,574	10.22	
業務外費用	8,991	0.53	2,650	0.17	8,495	0.54	6,341	239.28	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	8,991	0.53	2,650	0.17	8,495	0.54	6,341	239.28	
業務外賸餘(短絀一)	138,083	8.13	131,521	8.36	139,803	8.82	6,562	4.99	
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)	-431,702	-25.41	-443,794	-28.22	-214,052	-13.50	12,092	2.72	

國立社教機構作業基金餘絀撥補表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	-	-	-	-	-	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
短絀之部	1,652,057	100.00	1,589,126	100.00	62,931	3.96
本期短絀	431,702	26.13	443,794	27.93	-12,092	2.72
前期待填補之短絀	1,220,355	73.87	1,145,332	72.07	75,023	6.55
填補之部	195,271	11.82	251,295	15.81	-56,024	22.29
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	195,271	11.82	251,295	15.81	-56,024	22.29
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	1,456,786	88.18	1,337,831	84.19	118,955	8.89

國立社教機構作業基金現金流量表

中華民國106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－)	-431,702
調整非現金項目	602,947
業務活動之淨現金流入(流出－)	171,245
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	864
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
增加固定資產及遞耗資產	-751,493
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-49,456
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-800,085
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	14,888
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	624,198
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	-27,779
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－)	611,307
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-17,533
期初現金及約當現金	1,050,250
期末現金及約當現金	1,032,717

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，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。本(106)年度起，臺中市政府同意自 106 年 1 月 1 日接管臺中市境內學校，扣除 17 所臺中市學校後，共計 154 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	102 年度 決 算 數	103 年度 決 算 數	104 年度 決 算 數	105 年度 預 算 數	106 年度 預 算 數
教 學 訓 輔	人	268,997	259,358	249,794	257,745	220,229

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 22 萬 0,229 人。

(二)預算內容：

1. 業務收支之預計：

- (1) 業務收入 299 億 9,730 萬 2,000 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 346 億 7,441 萬 6,000 元，計減少 46 億 7,711 萬 4,000 元，約 13.49%。
- (2) 業務成本與費用 337 億 6,786 萬 9,000 元，主要係教學成本及管理總務費用，較上年度預算數 387 億 5,658 萬 8,000 元，計減少 49 億 8,871 萬 9,000 元，約 12.87%。
- (3) 業務外收入 4 億 1,727 萬元，主要係資產使用及權利金收入，較上年度預算數 4 億 5,303 萬 6,000 元，計減少 3,576 萬 6,000 元，約 7.89%。
- (4) 業務外費用 2 億 3,553 萬 2,000 元，係雜項費用，較上年度預算數 2 億 5,834 萬 6,000 元，計減少 2,281 萬 4,000 元，約 8.83%。
- (5) 業務總收支相抵後，計短絀 35 億 8,882 萬 9,000 元，較上年度預算數 38 億 8,748 萬 2,000 元，計減少 2 億 9,865 萬 3,000 元，約 7.68%。

2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算短絀 35 億 8,882 萬 9,000 元，連同以前年度待填補短絀 40 億 4,608 萬 5,000 元，共有短絀 76 億 3,491 萬 4,000 元，除撥用公積 19 億 1,524 萬 5,000 元及折減基金 2 億 7,038 萬元填補外，尚有短絀 54 億 4,928 萬 9,000 元，留待以後年度填補。

3. 現金流量之預計：

- (1) 業務活動之淨現金流入 7,791 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 33 億 4,229 萬 8,000 元，其中現金流入 5 億 2,765 萬 1,000 元，包括減少短期墊款 5 億 2,719 萬 6,000 元、減少準備金 45 萬 5,000 元；現金流出 38 億 6,994 萬 9,000 元，包括增加短期墊款 5 億 4,408 萬 8,000 元，增加準備金 30 萬元，增加固定資產 24 億 7,019 萬 8,000 元，增加無形資產 5,368 萬 7,000

元，增加遞延借項 8 億 0,167 萬 6,000 元。

②上述增加固定資產 24 億 7,019 萬 8,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括土地 1,100 萬元，土地改良物 5,824 萬 9,000 元，房屋及建築 8 億 8,950 萬 2,000 元，機械及設備 8 億 9,987 萬 2,000 元，交通及運輸設備 1 億 0,819 萬 7,000 元，什項設備 5 億 0,337 萬 8,000 元。

(3)融資活動之淨現金流入 27 億 0,734 萬 8,000 元，其中現金流入 27 億 4,561 萬 2,000 元，包括增加其他負債 644 萬 2,000 元，增加基金 27 億 3,917 萬元；現金流出 3,826 萬 4,000 元，係減少其他負債之數。

(4)現金及約當現金之淨減 5 億 5,703 萬 4,000 元，係期末現金 80 億 5,313 萬 7,000 元，較期初現金 86 億 1,017 萬 1,000 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106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	29,997,302	100.00	34,674,416	100.00	35,127,745	100.00	-4,677,114	13.49	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	1,632,154	5.44	2,086,353	6.02	2,813,055	8.01	-454,199	21.77	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	28,365,148	94.56	32,588,063	93.98	32,314,691	91.99	-4,222,915	12.96	
業務成本與費用	33,767,869	112.57	38,756,588	111.77	38,436,469	109.42	-4,988,719	12.87	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	26,481,362	88.28	29,858,448	86.11	29,998,098	85.40	-3,377,086	11.31	
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	774,209	2.58	855,520	2.47	1,069,234	3.04	-81,311	9.50	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	6,314,950	21.05	7,760,763	22.38	7,066,259	20.12	-1,445,813	18.63	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	197,348	0.66	281,857	0.81	302,878	0.86	-84,509	29.98	
業務賸餘(短絀一)	-3,770,567	-12.57	-4,082,172	-11.77	-3,308,724	-9.42	311,605	7.63	
業務外收入	417,270	1.39	453,036	1.31	643,749	1.83	-35,766	7.89	
財務收入	59,222	0.20	58,658	0.17	78,429	0.22	564	0.96	
其他業務外收入	358,048	1.19	394,378	1.14	565,320	1.61	-36,330	9.21	
業務外費用	235,532	0.79	258,346	0.75	282,696	0.80	-22,814	8.83	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	235,532	0.79	258,346	0.75	282,696	0.80	-22,814	8.83	
業務外賸餘(短絀一)	181,738	0.61	194,690	0.56	361,053	1.03	-12,952	6.65	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	-3,588,829	-11.96	-3,887,482	-11.21	-2,947,671	-8.39	298,653	7.68	

國立高級中等學校校務基金餘絀撥補表

中華民國106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	7,634,914	100.00	10,500,076	100.00	-2,865,162	27.29
本期短絀	3,588,829	47.01	3,887,482	37.02	-298,653	7.68
前期待填補之短絀	4,046,085	52.99	6,612,594	62.98	-2,566,509	38.81
填補之部	2,185,625	28.63	4,811,908	45.83	-2,626,283	54.58
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	1,915,245	25.09	3,684,946	35.09	-1,769,701	48.03
折減基金	270,380	3.54	1,126,962	10.73	-856,582	76.01
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	5,449,289	71.37	5,688,168	54.17	-238,879	4.20

國立高級中等學校校務基金現金流量表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	-3,588,829
調整非現金項目	3,666,745
業務活動之淨現金流入(流出－)	77,916
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	527,196
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	455
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	-544,088
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-300
增加固定資產及遞耗資產	-2,470,198
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-855,363
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-3,342,298
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	6,442
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	2,739,170
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-38,264
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－)	2,707,348
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-557,034
期初現金及約當現金	8,610,171
期末現金及約當現金	8,053,137

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

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

法務部矯正機關作業基金

一、基金概況：

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

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

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

二、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單 位	102 年度 決 算 數	103 年度 決 算 數	104 年度 決 算 數	105 年度 預 算 數	106 年度 預 算 數
電 子 科	件	248,695,166	256,968,274	266,243,890	268,622,370	263,906,057
藝 品 科	件	237,875,158	253,479,388	248,918,195	254,502,408	168,619,717
紙 品 科	件	200,153,514	199,255,942	197,104,415	198,013,377	276,984,994
其 他 科	件	343,661,774	310,836,007	295,723,328	304,620,199	288,041,074

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本（106）年度主要營運項目係於勞務部分設電子、藝品、紙品、其他等 16 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 6,390 萬 6,057 件，藝品科產製工藝品 1 億 6,861 萬 9,717 件，紙品科產製紙製品 2 億 7,698 萬 4,994 件，及其他科產製雜項加工品 2 億 8,804 萬 1,074 件。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 10 億 3,774 萬 1,000 元，主要係加工收入及製成品銷貨收入，較上年度預算數 10 億 2,892 萬 7,000 元，計增加 881 萬 4,000 元，約 0.86%。
- (2)業務成本與費用 6 億 8,900 萬 3,000 元，主要係加工成本及製成品銷貨成本，較上年度預算數 6 億 8,928 萬 5,000 元，計減少 28 萬 2,000 元，約 0.04%。
- (3)業務外收入 2,846 萬 3,000 元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 3,409 萬 3,000 元，計減少 563 萬元，約 16.51%。
- (4)業務外費用 4 億 2,378 萬 2,000 元，主要係收容人職技訓練費、飲食補助費、改善收容人炊場及沐浴衛生所需燃料經費，較上年度預算數 3 億 8,754 萬 3,000 元，計增加 3,623 萬 9,000 元，約 9.35%。
- (5)業務總收支相抵後，計短絀 4,658 萬 1,000 元，較上年度預算數 1,380 萬 8,000 元，計增加 3,277 萬 3,000 元，約 237.35%。

2.餘絀撥補之預計：

本年度預算短絀 4,658 萬 1,000 元，悉數折減基金填補。

3.現金流量之預計：

- (1)業務活動之淨現金流入 917 萬元。
- (2)投資活動之現金流量：
 - ①投資活動之淨現金流出 6,552 萬 8,000 元，其中現金流入 510 萬 5,000 元，包括減少短期墊款 350 萬元，減少固定資產 10 萬 5,000 元，減少其他資產 150 萬元；現金流出 7,063 萬 3,000 元，包括增加短期墊款 350 萬元，增加固定資產 892 萬 1,000 元，增加遞延借項 2,556 萬 8,000 元，增加其他資產 3,264 萬 4,000 元。
 - ②上述增加固定資產 892 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 421 萬元，交通及運輸設備 19 萬元，什項設備 452 萬 1,000 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 5,635 萬 8,000 元，係期末現金 37 億 6,434 萬 1,000 元，較期初現金 38 億 2,069 萬 9,000 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106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	1,037,741	100.00	1,028,927	100.00	1,037,023	100.00	8,814	0.86	
勞務收入	532,518	51.32	520,359	50.57	513,026	49.47	12,159	2.34	
銷貨收入	505,223	48.68	508,568	49.43	523,997	50.53	-3,345	0.66	
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	689,003	66.39	689,285	66.99	692,118	66.74	-282	0.04	
勞務成本	281,626	27.14	277,375	26.96	270,625	26.10	4,251	1.53	
銷貨成本	383,596	36.96	390,347	37.94	399,122	38.49	-6,751	1.73	
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	6,263	0.60	6,323	0.61	7,543	0.73	-60	0.95	
管理及總務費用	17,518	1.69	15,240	1.48	14,828	1.43	2,278	14.95	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	348,738	33.61	339,642	33.01	344,906	33.26	9,096	2.68	
業務外收入	28,463	2.74	34,093	3.31	35,768	3.45	-5,630	16.51	
財務收入	28,371	2.73	33,942	3.30	34,435	3.32	-5,571	16.41	
其他業務外收入	92	0.01	151	0.01	1,334	0.13	-59	39.07	
業務外費用	423,782	40.84	387,543	37.66	368,860	35.57	36,239	9.35	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	423,782	40.84	387,543	37.66	368,860	35.57	36,239	9.35	
業務外賸餘(短絀一)	-395,319	-38.09	-353,450	-34.35	-333,092	-32.12	-41,869	11.85	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	-46,581	-4.49	-13,808	-1.34	11,814	1.14	-32,773	237.35	

法務部矯正機關作業基金餘絀撥補表

中華民國106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	46,581	100.00	13,808	100.00	32,773	237.35
本期短絀	46,581	100.00	13,808	100.00	32,773	237.35
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	46,581	100.00	13,808	100.00	32,773	237.35
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	46,581	100.00	13,808	100.00	32,773	237.35
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106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－)	-46,581
調整非現金項目	55,751
業務活動之淨現金流入(流出－)	9,170
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	3,500
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少固定資產及遞耗資產	105
減少無形資產、遞延借項及其他資產	1,500
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-3,500
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
增加固定資產及遞耗資產	-8,921
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-58,212
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-65,528
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	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－)	-
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-56,358
期初現金及約當現金	3,820,699
期末現金及約當現金	3,764,341

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。

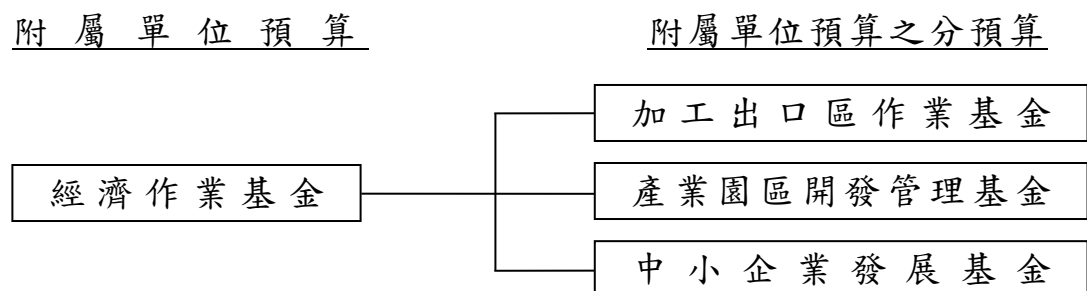
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘－)、處理資產短絀(賸餘－)、債務整理短絀(賸餘－)、其他、流動資產淨減(淨增－)、流動負債淨增(淨減－)。

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	102 年度 決算數	103 年度 決算數	104 年度 決算數	105 年度 預算數	106 年度 預算數
加工區園區管理維護	平方公尺	5,268,970	5,214,771	5,303,092	5,303,092	5,303,092
污水處理營運	立方公尺	85,676,053	92,603,155	90,622,938	105,297,025	99,762,165
專案貸款	新 臺 幣 千 元	700,000	536,119	514,345	700,000	600,000

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 9,976 萬 2,165 立方公尺。

3. 專案貸款：辦理中小企業專案性貸款 6 億元。

(二) 預算內容：

1. 業務收支之預計：

(1) 業務收入 137 億 6,701 萬 2,000 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 94 億 8,509 萬 7,000 元，計增加 42 億 8,191 萬 5,000 元，約 45.14%。

(2) 業務成本與費用 145 億 3,194 萬 5,000 元，主要係不動產投資成本、公共設施維護、污水處理及中小企業創新育成中心營運管理等費用，較上年度預算數 91 億 6,618 萬元，計增加 53 億 6,576 萬 5,000 元，約 58.54%。

(3) 業務外收入 6 億 2,596 萬 3,000 元，主要係存款利息收入、財產交易賸餘及墊借開發單位開發工業區資金之孳息，較上年度預算數 4 億 3,085 萬 6,000 元，計增加 1 億 9,510 萬 7,000 元，約 45.28%。

(4) 業務外費用 1 億 1,285 萬 2,000 元，主要係借款利息費用，較上年度預算數 1 億 2,010 萬元，計減少 724 萬 8,000 元，約 6.03%。

(5) 業務總收支相抵後，計短絀 2 億 5,182 萬 2,000 元，與上年度預算賸餘 6 億 2,967 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（106）年度預算賸餘 3 億 6,779 萬 4,000 元，連同以前年度未分配賸餘 5 億 1,911 萬 9,000 元，共有賸餘 8 億 8,691 萬 3,000 元，除填補累積短絀 8,510 萬 2,000 元，提存公積 3 億 3,323 萬 4,000 元及解繳國庫 2,718 萬 6,000 元外，尚餘 4 億 4,139 萬 1,000 元，留待以後年度處理。

(2) 短絀之部：本年度預算短絀 6 億 1,961 萬 6,000 元（係產業園區開發管理基金及中小企業發展基金分預算短絀之數），連同以前年度待填補短絀 27 億 6,464 萬 3,000 元，共有短絀 33 億 8,425 萬 9,000 元，除撥用賸餘 8,510 萬 2,000 元填補外，尚餘 32 億 9,915 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 74 億 2,144 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 61 億 8,160 萬 1,000 元，其中現金流入

12 億 2,784 萬元，包括減少短期貸款 5 億元，減少長期貸款 3,000 萬元，減少長期墊款 3 億 9,188 萬 3,000 元，減少固定資產 1 億 3,209 萬 7,000 元，減少其他資產 1 億 7,386 萬元；現金流出 74 億 0,944 萬 1,000 元，包括增加短期貸款 5 億元，增加長期貸款 1 億元，增加長期墊款 63 億 0,148 萬 6,000 元，增加固定資產 4 億 9,830 萬 9,000 元，增加無形資產 964 萬 6,000 元。

②上述增加固定資產 4 億 9,830 萬 9,000 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 1 億 9,827 萬元，悉數為新興計畫—永續工業區潔淨水環境計畫。

B.一般建築及設備計畫部分 3 億 0,003 萬 9,000 元，包括土地改良物 6,137 萬元，房屋及建築 2,327 萬 5,000 元，機械及設備 1 億 9,207 萬元，交通及運輸設備 893 萬 9,000 元，什項設備 1,438 萬 5,000 元。

(3)融資活動之淨現金流出 15 億 2,474 萬 5,000 元，其中現金流入 54 億 5,439 萬 9,000 元，包括增加其他負債 10 億 0,341 萬元，增加長期債務 44 億 5,098 萬 9,000 元；現金流出 69 億 7,914 萬 4,000 元，包括減少其他負債 8,000 萬元，減少長期債務 68 億 7,195 萬 8,000 元，解繳國庫淨額 2,718 萬 6,000 元。

(4)現金及約當現金之淨減 2 億 8,490 萬 4,000 元，係期末現金 87 億 1,828 萬 6,000 元，較期初現金 90 億 0,319 萬元減少之數。

(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		28,231	產業園區開發管理基金配合廠商投資需求，變賣土地。
長期債務—償還		13,020,990	產業園區開發管理基金提前償還部分債務，以減輕債務負擔。

經濟作業基金收支餘絀表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	13,767,012	100.00	9,485,097	100.00	19,465,844	100.00	4,281,915	45.14	
勞務收入	3,463,559	25.16	3,357,008	35.39	3,144,228	16.15	106,551	3.17	
銷貨收入	24,601	0.18	26,663	0.28	23,216	0.12	-2,062	7.73	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	761,580	5.53	451,348	4.76	537,843	2.76	310,232	68.73	
投融資業務收入	9,140,781	66.40	5,217,768	55.01	15,196,805	78.07	3,923,013	75.19	
醫療收入	24,728	0.18	36,071	0.38	23,494	0.12	-11,343	31.45	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	351,763	2.56	396,239	4.18	540,259	2.78	-44,476	11.22	
業務成本與費用	14,531,945	105.56	9,166,180	96.64	21,121,154	108.50	5,365,765	58.54	
勞務成本	4,906,350	35.64	4,915,233	51.82	4,952,850	25.44	-8,883	0.18	
銷貨成本	14,826	0.11	15,220	0.16	13,184	0.07	-394	2.59	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	161,249	1.17	94,110	0.99	88,876	0.46	67,139	71.34	
投融資業務成本	8,664,862	62.94	3,328,903	35.10	15,256,271	78.37	5,335,959	160.29	
醫療成本	29,277	0.21	40,628	0.43	36,837	0.19	-11,351	27.94	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	434,765	3.16	431,186	4.55	450,895	2.32	3,579	0.83	
管理及總務費用	320,616	2.33	340,900	3.59	322,242	1.66	-20,284	5.95	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	-764,933	-5.56	318,917	3.36	-1,655,309	-8.50	-	-	
業務外收入	625,963	4.55	430,856	4.54	531,700	2.73	195,107	45.28	
財務收入	55,379	0.40	71,397	0.75	89,586	0.46	-16,018	22.44	
其他業務外收入	570,584	4.14	359,459	3.79	442,114	2.27	211,125	58.73	
業務外費用	112,852	0.82	120,100	1.27	184,251	0.95	-7,248	6.03	
財務費用	87,296	0.63	98,348	1.04	94,358	0.48	-11,052	11.24	
其他業務外費用	25,556	0.19	21,752	0.23	89,892	0.46	3,804	17.49	
業務外賸餘(短絀一)	513,111	3.73	310,756	3.28	347,449	1.78	202,355	65.12	
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)	-251,822	-1.83	629,673	6.64	-1,307,860	-6.72	-	-	

經濟作業基金餘絀撥補表

中華民國106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	886,913	100.00	2,781,628	100.00	-1,894,715	68.12
本期賸餘	367,794	41.47	1,129,311	40.60	-761,517	67.43
前期未分配賸餘	519,119	58.53	1,652,317	59.40	-1,133,198	68.58
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	445,522	50.23	1,322,348	47.54	-876,826	66.31
填補累積短絀	85,102	9.60	-	-	85,102	-
提存公積	333,234	37.57	1,322,348	47.54	-989,114	74.80
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	27,186	3.07	-	-	27,186	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	441,391	49.77	1,459,280	52.46	-1,017,889	69.75
短絀之部	3,384,259	100.00	2,746,970	100.00	637,289	23.20
本期短絀	619,616	18.31	499,638	18.19	119,978	24.01
前期待填補之短絀	2,764,643	81.69	2,247,332	81.81	517,311	23.02
填補之部	85,102	2.51	-	-	85,102	-
撥用賸餘	85,102	2.51	-	-	85,102	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	3,299,157	97.49	2,746,970	100.00	552,187	20.10

經濟作業基金現金流量表

中華民國106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－)	-251,822
調整非現金項目	7,673,264
業務活動之淨現金流入(流出－)	7,421,442
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	421,883
減少固定資產及遞耗資產	132,097
減少無形資產、遞延借項及其他資產	173,860
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	-6,401,486
增加固定資產及遞耗資產	-498,309
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-9,646
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-6,181,601
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	1,003,410
增加長期負債	4,450,989
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-80,000
減少長期負債	-6,871,958
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-27,186
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	-1,524,745
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-284,904
期初現金及約當現金	9,003,190
期末現金及約當現金	8,718,286

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘－)、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	102年度 決算數	103年度 決算數	104年度 決算數	105年度 預算數	106年度 預算數
發 電	千 度	462,747	342,448	382,326	452,615	530,192
給 水	千 立 方 公 尺	1,744,781	1,828,503	1,735,646	1,828,945	1,822,606
疏濬及清淤	新 臺 幣 千 元	2,071,695	2,311,526	1,523,657	1,904,686	1,569,838
觀 光	人 次	815,849	889,054	918,142	746,498	761,842
溫泉政策規劃 及 技術研究發展	新 臺 幣 千 元	4,152	1,488	336	2,500	2,500

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本（106）年度主要營運項目為辦理發電 5 億 3,019 萬 2 千度、給水 18 億 2,260 萬 6 千立方公尺、土石疏濬及清淤 15 億 6,983 萬 8,000 元、觀光休憩 76 萬 1,842 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 68 億 1,124 萬元，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 6,162 萬 9,000 元，計減少 4 億 5,038 萬 9,000 元，約 6.20%。
- (2)業務成本與費用 71 億 8,978 萬 3,000 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 71 億 3,737 萬 9,000 元，計增加 5,240 萬 4,000 元，約 0.73%。
- (3)業務外收入 2 億 8,298 萬 3,000 元，主要係利息收入及租賃收入，較上年度預算數 1 億 1,897 萬 2,000 元，計增加 1 億 6,401 萬 1,000 元，約 137.86%。
- (4)業務外費用 10 億 1,889 萬 4,000 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 9,825 萬 1,000 元，計減少 7,935 萬 7,000 元，約 7.23%。
- (5)業務總收支相抵後，計短絀 11 億 1,445 萬 4,000 元，較上年度預算數 8 億 5,502 萬 9,000 元，計增加 2 億 5,942 萬 5,000 元，約 30.34%。

2.餘絀撥補之預計：

- (1)賸餘之部：本年度預算賸餘 51 萬元，連同以前年度未分配賸餘 5 億 0,726 萬元，共有賸餘 5 億 0,777 萬元，除填補累積短絀 4 億 9,541 萬 5,000 元外，尚餘 1,235 萬 5,000 元，留待以後年度處理。
- (2)短絀之部：本年度預算短絀 11 億 1,496 萬 4,000 元，悉數撥用賸餘 4 億 9,541 萬 5,000 元及撥用公積 6 億 1,954 萬 9,000 元填補。

3.現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流入 2 億 9,055 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 42 億 1,879 萬 2,000 元，其中現金流入 121 萬 6,000 元，係減少其他資產之數；現金流出 42 億 2,000 萬 8,000 元，包括增加長期投資 13 億元，增加固定資產 29 億 1,062 萬元，增加無形資產 838 萬 8,000 元，增加其他資產 100 萬元。

②上述增加固定資產 29 億 1,062 萬元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括土地 4 億 5,657 萬 6,000 元，土地改良物 3 億 1,725 萬元，房屋及建築 13 億 6,942 萬 6,000 元，機械及設備 7 億 0,922 萬 9,000 元，交通及運輸設備 4,672 萬 3,000 元，什項設備 1,141 萬 6,000 元。

(3)融資活動之淨現金流出 3,589 萬 5,000 元，其中現金流入 42 萬 7,000 元，係增加其他負債之數；現金流出 3,632 萬 2,000 元，係減少其他負債之數。

(4)現金及約當現金之淨減 39 億 6,413 萬元，係期末現金 84 億 1,956 萬 5,000 元，較期初現金 123 億 8,369 萬 5,000 元減少之數。

水資源作業基金收支餘絀表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	6,811,240	100.00	7,261,629	100.00	6,834,360	100.00	-450,389	6.20	
勞務收入	57,874	0.85	56,713	0.78	33,525	0.49	1,161	2.05	
銷貨收入	5,195,317	76.28	5,691,865	78.38	5,281,119	77.27	-496,548	8.72	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	20,051	0.29	20,051	0.28	3,542	0.05	-	-	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	1,283,000	18.84	1,252,500	17.25	1,327,046	19.42	30,500	2.44	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	254,998	3.74	240,500	3.31	189,128	2.77	14,498	6.03	
業務成本與費用	7,189,783	105.56	7,137,379	98.29	6,282,594	91.93	52,404	0.73	
勞務成本	73,338	1.08	79,948	1.10	70,697	1.03	-6,610	8.27	
銷貨成本	5,024,090	73.76	4,993,093	68.76	4,257,140	62.29	30,997	0.62	
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	1,279,835	18.79	1,249,500	17.21	1,319,800	19.31	30,335	2.43	
管理及總務費用	134,519	1.97	135,648	1.87	112,022	1.64	-1,129	0.83	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	678,001	9.95	679,190	9.35	522,935	7.65	-1,189	0.18	
業務賸餘(短絀一)	-378,543	-5.56	124,250	1.71	551,767	8.07	-	-	
業務外收入	282,983	4.15	118,972	1.64	253,250	3.71	164,011	137.86	
財務收入	124,793	1.83	61,575	0.85	79,762	1.17	63,218	102.67	
其他業務外收入	158,190	2.32	57,397	0.79	173,488	2.54	100,793	175.61	
業務外費用	1,018,894	14.96	1,098,251	15.12	1,298,663	19.00	-79,357	7.23	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	1,018,894	14.96	1,098,251	15.12	1,298,663	19.00	-79,357	7.23	
業務外賸餘(短絀一)	-735,911	-10.80	-979,279	-13.49	-1,045,413	-15.30	243,368	24.85	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	-1,114,454	-16.36	-855,029	-11.77	-493,646	-7.22	-259,425	30.34	

水資源作業基金餘絀撥補表

中華民國106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	507,770	100.00	1,203,722	100.00	-695,952	57.82
本期賸餘	510	0.10	-	-	510	-
前期未分配賸餘	507,260	99.90	1,203,722	100.00	-696,462	57.86
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	495,415	97.57	855,029	71.03	-359,614	42.06
填補累積短絀	495,415	97.57	855,029	71.03	-359,614	42.06
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	12,355	2.43	348,693	28.97	-336,338	96.46
短絀之部	1,114,964	100.00	855,029	100.00	259,935	30.40
本期短絀	1,114,964	100.00	855,029	100.00	259,935	30.40
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	1,114,964	100.00	855,029	100.00	259,935	30.40
撥用賸餘	495,415	44.43	855,029	100.00	-359,614	42.06
撥用公積	619,549	55.57	-	-	619,549	-
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106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	-1,114,454
調整非現金項目	1,405,011
業務活動之淨現金流入(流出－)	290,557
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
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	1,216
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	-1,300,000
增加固定資產及遞耗資產	-2,910,620
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-9,388
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-4,218,792
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	427
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	-36,322
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－)	-35,895
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-3,964,130
期初現金及約當現金	12,383,695
期末現金及約當現金	8,419,565

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－)。

交通作業基金

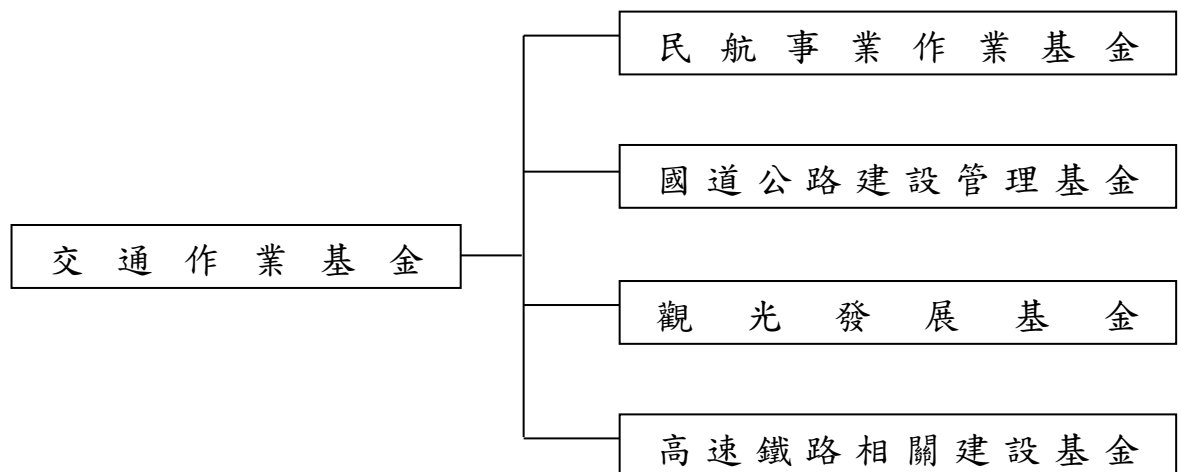
一、基金概況：

我國政府為加強交通建設，特於 88 年度依預算法規定設置交通建設基金，並編製附屬單位預算。92 年度依預算法第 4 條規定基金之分類及政府會計理論，分為交通作業基金(以下簡稱本基金)及航港建設基金(屬特別收入基金)兩類基金。本基金項下設民航事業作業基金(61 年度設置)、國道公路建設管理基金(83 年度設置)、觀光發展基金(88 年度設置)、高速鐵路相關建設基金(88 年度設置)等 4 基金。

本基金主要任務為促進民航事業之發展與飛航安全，加速推動自償性國道公路建設計畫，推展國際及國內整體觀光業務，辦理高鐵車站聯外交通系統建設及車站特定區之開發。本基金構成體系如下圖：

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	102 年度 決 算 數	1 0 3 年 度 決 算 數	1 0 4 年 度 決 算 數	1 0 5 年 度 預 算 數	1 0 6 年 度 預 算 數
機場旅客服務	人 次	18,121,123	19,558,392	19,678,705	19,837,156	20,667,335
導航設備服務	小 時	14,489,592	14,962,703	14,565,774	14,509,103	14,512,023
高速公路車輛 通行管理	輛 次	589,777,649				
高速公路車輛 通行管理	延 車 公 里		28,157,188,810	29,629,921,937	30,505,000,000	30,608,000,000
觀光拔尖領航 方案	新臺幣 千 元	4,326,163	2,529,094			
觀光大國行動 方案	新臺幣 千 元			2,004,886	2,714,952	4,265,055
高速鐵路車站 特定區區段徵 收土地開發	新臺幣 千 元	858,343	819,596	721,426	588,986	700,960
補助高速鐵路 站區聯外道路 系統改善	新臺幣 千 元	125,000	451,000	1,050,000		1,473,782
高鐵永續經營 投資計畫	新臺幣 千 元			24,200,000	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 2,066 萬 7,335 人次。
- 2.提供導航設備服務 1,451 萬 2,023 小時。
- 3.執行高速公路車輛通行管理 306 億 0,800 萬延車公里。
- 4.辦理觀光大國行動方案 42 億 6,505 萬 5,000 元。
- 5.辦理高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發 7 億 0,096 萬元。
- 6.辦理補助高速鐵路站區聯外道路系統改善 14 億 7,378 萬 2,000 元。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 610 億 2,678 萬 3,000 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、收取高鐵公司依約支付之回饋金收入及相關交通設施服

務費收入，較上年度預算數 565 億 1,690 萬 2,000 元，計增加 45 億 0,988 萬 1,000 元，約 7.98%。

- (2) 業務成本與費用 342 億 3,584 萬 3,000 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 330 億 1,170 萬 4,000 元，計增加 12 億 2,413 萬 9,000 元，約 3.71%。
- (3) 業務外收入 37 億 9,105 萬 4,000 元，主要係機場公司依法分配收入、違規罰款收入、財產交易賸餘及存款利息收入，較上年度預算數 31 億 8,110 萬 5,000 元，計增加 6 億 0,994 萬 9,000 元，約 19.17%。
- (4) 業務外費用 75 億 6,021 萬 7,000 元，主要係借款利息費用，較上年度預算數 76 億 6,972 萬 5,000 元，計減少 1 億 0,950 萬 8,000 元，約 1.43%。
- (5) 業務總收支相抵後，計賸餘 230 億 2,177 萬 7,000 元，較上年度預算數 190 億 1,657 萬 8,000 元，計增加 40 億 0,519 萬 9,000 元，約 21.06%。

2. 餘絀撥補之預計：

- (1) 賸餘之部：本（106）年度預算賸餘 230 億 2,177 萬 7,000 元，連同以前年度未分配賸餘 273 億 6,510 萬 8,000 元，共有賸餘 503 億 8,688 萬 5,000 元，除填補累積短絀 45 億 7,921 萬 4,000 元，提存公積 57 億 6,725 萬 1,000 元，賸餘撥充基金數 161 億 4,695 萬 7,000 元及解繳國庫淨額 9 億 8,200 萬元外，尚餘 229 億 1,146 萬 3,000 元，留待以後年度處理。
- (2) 短絀之部：以前年度待填補之短絀 180 億 3,895 萬 8,000 元（係高速鐵路相關建設基金分預算之待填補短絀），除撥用賸餘 45 億 7,921 萬 4,000 元填補外，尚有短絀 134 億 5,974 萬 4,000 元，留待以後年度填補。

3. 現金流量之預計：

- (1) 業務活動之淨現金流入 263 億 1,493 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 127 億 3,557 萬 2,000 元，其中現金流入 21 億 4,512 萬 8,000 元，包括減少長期投資 15 億 7,283 萬 7,000 元，減少固定資產 2 億 1,904 萬 3,000 元，減少其他資產 3 億 5,324 萬 8,000 元；現金流出 148 億 8,070 萬元，包括增加短期墊款 4 萬元，增加長期投資 7 億 6,705 萬 2,000 元，增加長期墊款 609 萬 5,000 元，增加準備金 7,357 萬 1,000 元，增加固定資產 139 億 7,030 萬元，增加無形資產 6,364 萬 2,000 元。
- ②上述增加固定資產 139 億 7,030 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 140 億 2,030 萬元，其中：
- A.專案計畫部分 32 億 4,600 萬元，包括：
- a.繼續計畫：桃園航空城機場園區用地取得計畫 2,500 萬元，臺灣桃園國際機場塔臺暨整體園區新建工程 4 億 6,600 萬元，國道 7 號高雄路段計畫 1,500 萬元，國道 4 號臺中環線豐原潭子段計畫 10 億 4,000 萬元。
- b.新興計畫：高速公路後續路段橋梁耐震補強工程 13 億元，重要觀光景點建設中程計畫－通用旅遊環境設施改善 4 億元。
- B.一般建築及設備計畫部分 107 億 7,430 萬元，包括土地 73 億 5,064 萬 6,000 元，土地改良物 13 億 2,070 萬 3,000 元，房屋及建築 5 億 1,660 萬 5,000 元，機械及設備 4 億 8,600 萬 8,000 元，交通及運輸設備 8 億 1,359 萬 9,000 元，什項設備 2 億 4,246 萬 9,000 元，其他 4,427 萬元。
- (3)融資活動之淨現金流出 13 億 2,180 萬元，包括減少短期債務 3 億 3,880 萬元，減少其他負債 100 萬元，解繳國庫淨額 9 億 8,200 萬元。
- (4)現金及約當現金之淨增 122 億 5,756 萬 4,000 元，係期末現金 701 億 3,421 萬 6,000 元，較期初現金 578 億 7,665 萬 2,000 元增加之數。

交通作業基金收支餘絀表

中華民國106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	61,026,783	100.00	56,516,902	100.00	59,354,548	100.00	4,509,881	7.98	
勞務收入	35,262,532	57.78	33,747,507	59.71	33,945,818	57.19	1,515,025	4.49	
銷貨收入	4,024,320	6.59	4,791,255	8.48	4,773,017	8.04	-766,935	16.01	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	9,036,268	14.81	8,687,369	15.37	8,191,184	13.80	348,899	4.02	
投融資業務收入	490,162	0.80	62,875	0.11	105,357	0.18	427,287	679.58	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	12,213,501	20.01	9,227,896	16.33	12,339,173	20.79	2,985,605	32.35	
業務成本與費用	34,235,843	56.10	33,011,704	58.41	29,223,328	49.24	1,224,139	3.71	
勞務成本	23,240,941	38.08	23,277,487	41.19	20,687,247	34.85	-36,546	0.16	
銷貨成本	1,117,877	1.83	1,594,622	2.82	1,326,947	2.24	-476,745	29.90	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	171,408	0.28	178,682	0.32	170,734	0.29	-7,274	4.07	
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	2,816,279	4.61	2,722,077	4.82	2,318,229	3.91	94,202	3.46	
管理及總務費用	5,307,984	8.70	5,191,696	9.19	3,661,613	6.17	116,288	2.24	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	1,581,354	2.59	47,140	0.08	1,058,558	1.78	1,534,214	3,254.59	
業務賸餘(短絀一)	26,790,940	43.90	23,505,198	41.59	30,131,221	50.76	3,285,742	13.98	
業務外收入	3,791,054	6.21	3,181,105	5.63	5,393,501	9.09	609,949	19.17	
財務收入	286,934	0.47	290,970	0.51	538,956	0.91	-4,036	1.39	
其他業務外收入	3,504,120	5.74	2,890,135	5.11	4,854,545	8.18	613,985	21.24	
業務外費用	7,560,217	12.39	7,669,725	13.57	8,727,033	14.70	-109,508	1.43	
財務費用	7,539,717	12.35	7,539,225	13.34	7,219,194	12.16	492	0.01	
其他業務外費用	20,500	0.03	130,500	0.23	1,507,839	2.54	-110,000	84.29	
業務外賸餘(短絀一)	-3,769,163	-6.18	-4,488,620	-7.94	-3,333,532	-5.62	719,457	16.03	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	23,021,777	37.72	19,016,578	33.65	26,797,689	45.15	4,005,199	21.06	

交通作業基金餘絀撥補表

中華民國106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	50,386,885	100.00	38,835,098	100.00	11,551,787	29.75
本期賸餘	23,021,777	45.69	19,016,578	48.97	4,005,199	21.06
前期未分配賸餘	27,365,108	54.31	19,818,520	51.03	7,546,588	38.08
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	27,475,422	54.53	21,746,349	56.00	5,729,073	26.34
填補累積短絀	4,579,214	9.09	3,486,412	8.98	1,092,802	31.34
提存公積	5,767,251	11.45	5,654,786	14.56	112,465	1.99
賸餘撥充基金數	16,146,957	32.05	11,705,151	30.14	4,441,806	37.95
解繳國庫淨額	982,000	1.95	900,000	2.32	82,000	9.11
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	22,911,463	45.47	17,088,749	44.00	5,822,714	34.07
短絀之部	18,038,958	100.00	22,346,887	100.00	-4,307,929	19.28
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	18,038,958	100.00	22,346,887	100.00	-4,307,929	19.28
填補之部	4,579,214	25.39	3,486,412	15.60	1,092,802	31.34
撥用賸餘	4,579,214	25.39	3,486,412	15.60	1,092,802	31.34
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	13,459,744	74.61	18,860,475	84.40	-5,400,731	28.64

交通作業基金現金流量表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	23,021,777
調整非現金項目	3,293,159
業務活動之淨現金流入(流出－)	26,314,936
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,572,837
減少固定資產及遞耗資產	219,043
減少無形資產、遞延借項及其他資產	353,248
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	-40
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-846,718
增加固定資產及遞耗資產	-13,970,300
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-63,642
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-12,735,572
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-339,800
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-982,000
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	-1,321,800
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	12,257,564
期初現金及約當現金	57,876,652
期末現金及約當現金	70,134,216

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

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

國軍退除役官兵安置基金

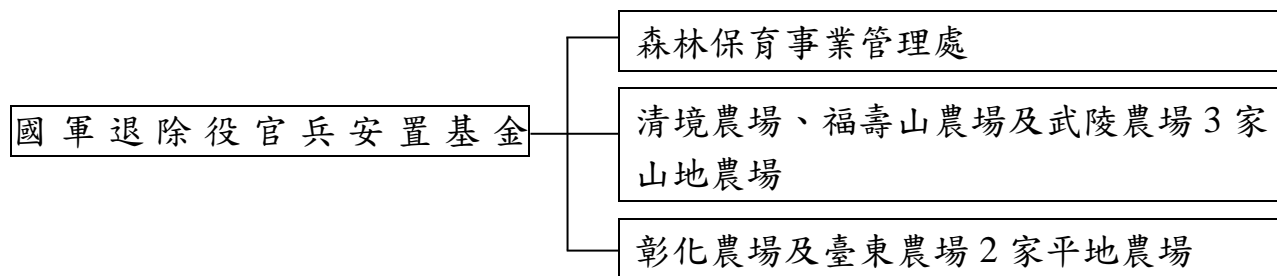
一、基金概況：

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

本基金配合去任務化及移轉民營政策，所屬生產事業經持續檢討如下：液化石油氣供應處、榮民氣體製造廠、岡山工廠、食品工廠及榮民製藥廠 5 單位及龍崎工廠事業廢棄物處理區已完成移轉民營；臺中港船舶服務中心、榮民礦業開發處、榮民化工廠、楠梓工廠、榮民印刷廠、魚殖管理處、臺北紙廠、高雄榮民技術勞務中心、臺中木材加工廠、桃園工廠及塑膠工廠等 11 單位已裁撤；榮民工程事業管理處於 88 年度改制為榮民工程股份有限公司；臺北鐵工廠以資產作價投資榮民工程股份有限公司方式結束營業；臺北榮民技術勞務中心於 101 年間結束營業；龍崎工廠於 102 年結束營業；配合組織調整，103 年度起將花蓮農場併入臺東農場，屏東農場、嘉義農場併入彰化農場。本基金之構成體系如下圖：

附 屬 單 位 預 算

附 屬 單 位 預 算 之 分 預 算



二、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單 位	102年度 決算數	103年度 決算數	104年度 決算數	105年度 預算數	106年度 預算數
退除役官兵職業訓練 及介紹	新 臺 幣 千 元	97,956	108,310	127,875	145,538	328,880
提供農業產品	新 臺 幣 千 元	103,518	95,793	104,478	93,997	94,928
委外（託）經營及 勞務計畫	新 臺 幣 千 元	717,725	534,835	448,363	430,699	420,375

三、本年度營運計畫及預算：

（一）營運計畫主要內容：

1. 辦理退除役官兵職業訓練及介紹就業 3 億 2,888 萬元。
2. 生產農業產品 9,492 萬 8,000 元。
3. 提供委外（託）經營及勞務計畫 4 億 2,037 萬 5,000 元。

（二）預算內容：

1. 業務收支之預計：

- (1) 業務收入 19 億 6,353 萬 9,000 元，主要係勞務及投融資業務收入，較上年度預算數 18 億 7,446 萬 1,000 元，計增加 8,907 萬 8,000 元，約 4.75%。
- (2) 業務成本與費用 10 億 7,535 萬 5,000 元，主要係勞務成本及其他業務費用，較上年度預算數 9 億 1,061 萬 9,000 元，計增加 1 億 6,473 萬 6,000 元，約 18.09%。
- (3) 業務外收入 2 億 6,351 萬 6,000 元，主要係存款利息收入及雜項收入，較上年度預算數 4 億 0,835 萬 9,000 元，計減少 1 億 4,484 萬 3,000 元，約 35.47%。
- (4) 業務外費用 3 億 5,125 萬 6,000 元，主要係利息費用及結束單位退休照護費用，較上年度預算數 3 億 6,166 萬元，計減少 1,040 萬 4,000 元，約 2.88%。
- (5) 業務總收支相抵後，計賸餘 8 億 0,044 萬 4,000 元，較上年度預算

數 10 億 1,054 萬 1,000 元，計減少 2 億 1,009 萬 7,000 元，約 20.79 %。

2. 餘絀撥補之預計：

- (1) 賸餘之部：本（106）年度預算賸餘 8 億 0,044 萬 4,000 元，連同以前年度未分配賸餘 115 億 9,383 萬 4,000 元，共有賸餘 123 億 9,427 萬 8,000 元，除填補累積短絀 70 萬 9,000 元外，尚餘 123 億 9,356 萬 9,000 元，留待以後年度處理。
- (2) 短絀之部：以前年度待填補短絀 6 億 1,635 萬元，除撥用賸餘 70 萬 9,000 元及撥用公積 834 萬 6,000 元填補外，尚有短絀 6 億 0,729 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 4 億 1,479 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 2 億 4,011 萬 8,000 元，其中現金流入 769 萬 3,000 元，係減少其他資產之數；現金流出 2 億 4,781 萬 1,000 元，包括增加長期投資 1 億元，增加固定資產 1 億 4,256 萬 5,000 元，增加無形資產 524 萬 6,000 元。

② 上述增加固定資產 1 億 4,256 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 2,596 萬元，房屋及建築 6,201 萬元，機械及設備 2,552 萬元，交通及運輸設備 679 萬 7,000 元，什項設備 2,227 萬 8,000 元。

- (3) 融資活動之淨現金流出 50 萬元，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 5,220 萬元，包括減少短期債務 73 億 5,170 萬元，減少其他負債 50 萬元。

- (4) 現金及約當現金之淨增 1 億 7,417 萬 3,000 元，係期末現金 83 億 9,646 萬 8,000 元，較期初現金 82 億 2,229 萬 5,000 元增加之數。

(三) 補辦預算：

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

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
資金之轉投資－收回		18,020		轉投資事業南鎮天然氣股份有限公司無法達成原始投資目的，爰出售所持股份，收回投資額。	
資產之變賣		444		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106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	1,963,539	100.00	1,874,461	100.00	2,158,236	100.00	89,078	4.75	
勞務收入	554,299	28.23	557,763	29.76	667,932	30.95	-3,464	0.62	
銷貨收入	166,567	8.48	165,712	8.84	186,291	8.63	855	0.52	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	141,310	7.20	138,201	7.37	132,101	6.12	3,109	2.25	
投融資業務收入	970,042	49.40	884,454	47.18	1,039,220	48.15	85,588	9.68	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	131,321	6.69	128,331	6.85	132,691	6.15	2,990	2.33	
業務成本與費用	1,075,355	54.77	910,619	48.58	1,018,632	47.20	164,736	18.09	
勞務成本	360,455	18.36	373,098	19.90	394,396	18.27	-12,643	3.39	
銷貨成本	94,928	4.83	93,997	5.01	104,478	4.84	931	0.99	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	842	0.04	914	0.05	981	0.05	-72	7.88	
投融資業務成本	-	-	1,156	0.06	128,380	5.95	-1,156	100.00	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	59,920	3.05	57,601	3.07	53,967	2.50	2,319	4.03	
行銷及業務費用	10,580	0.54	9,627	0.51	10,559	0.49	953	9.90	
管理及總務費用	184,598	9.40	193,344	10.31	172,400	7.99	-8,746	4.52	
研究發展及訓練費用	200	0.01	300	0.02	134	0.01	-100	33.33	
其他業務費用	363,832	18.53	180,582	9.63	153,336	7.10	183,250	101.48	
業務賸餘(短絀一)	888,184	45.23	963,842	51.42	1,139,603	52.80	-75,658	7.85	
業務外收入	263,516	13.42	408,359	21.79	2,508,650	116.24	-144,843	35.47	
財務收入	63,920	3.26	55,235	2.95	84,149	3.90	8,685	15.72	
其他業務外收入	199,596	10.17	353,124	18.84	2,424,500	112.34	-153,528	43.48	
業務外費用	351,256	17.89	361,660	19.29	344,860	15.98	-10,404	2.88	
財務費用	163,683	8.34	172,138	9.18	48,374	2.24	-8,455	4.91	
其他業務外費用	187,573	9.55	189,522	10.11	296,486	13.74	-1,949	1.03	
業務外賸餘(短絀一)	-87,740	-4.47	46,699	2.49	2,163,790	100.26	-	-	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	800,444	40.77	1,010,541	53.91	3,303,393	153.06	-210,097	20.79	

國軍退除役官兵安置基金餘絀撥補表

中華民國106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	12,394,278	100.00	9,035,465	100.00	3,358,813	37.17
本期賸餘	800,444	6.46	1,010,541	11.18	-210,097	20.79
前期未分配賸餘	11,593,834	93.54	8,024,924	88.82	3,568,910	44.47
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	709	0.01	958	0.01	-249	25.99
填補累積短絀	709	0.01	958	0.01	-249	25.99
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	12,393,569	99.99	9,034,507	99.99	3,359,062	37.18
短絀之部	616,350	100.00	744,075	100.00	-127,725	17.17
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	616,350	100.00	744,075	100.00	-127,725	17.17
填補之部	9,055	1.47	136,779	18.38	-127,724	93.38
撥用賸餘	709	0.12	958	0.13	-249	25.99
撥用公積	8,346	1.35	135,821	18.25	-127,475	93.86
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	607,295	98.53	607,296	81.62	-1	-

國軍退除役官兵安置基金現金流量表

中華民國106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－)	800,444
調整非現金項目	-385,653
業務活動之淨現金流入(流出－)	414,791
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	7,693
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	-142,565
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-5,246
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-240,118
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	7,351,700
增加長期負債	-
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	-7,352,200
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	-500
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	174,173
期初現金及約當現金	8,222,295
期末現金及約當現金	8,396,468

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－)。

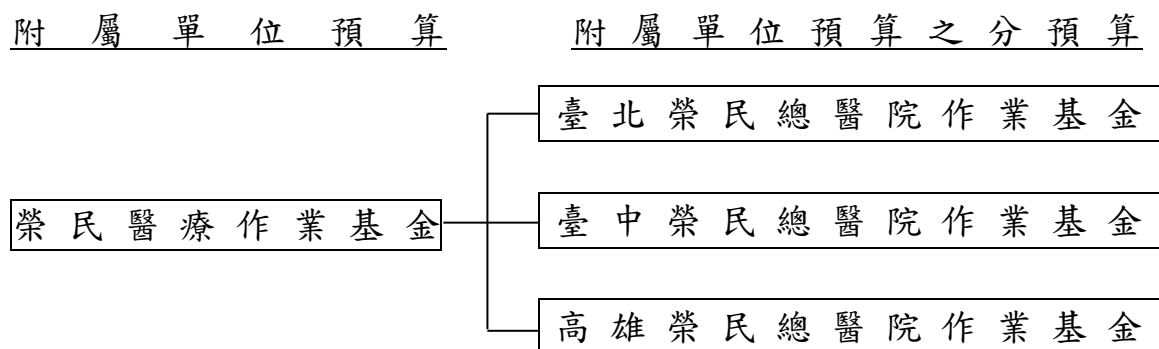
榮民醫療作業基金

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	102 年度 決算數	103 年度 決算數	104 年度 決算數	105 年度 預算數	106 年度 預算數
門診病患醫療	人次	8,039,516	8,359,778	8,503,351	8,462,276	8,764,807
住院病患醫療	人日	3,767,210	3,763,247	3,737,364	3,832,098	3,787,065

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 876 萬 4,807 人次及住院病患 378 萬 7,065 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 520 億 3,933 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 489 億 3,833 萬 8,000 元，計增加 31 億 0,100 萬元，約 6.34%。
- (2)業務成本與費用 522 億 2,504 萬 4,000 元，主要係醫療成本，較上年度預算數 494 億 9,213 萬 7,000 元，計增加 27 億 3,290 萬 7,000 元，約 5.52%。
- (3)業務外收入 15 億 1,953 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 14 億 4,139 萬 4,000 元，計增加 7,814 萬 3,000 元，約 5.42%。
- (4)業務外費用 2 億 6,834 萬 9,000 元，悉數係雜項費用，較上年度預算數 2 億 3,356 萬 8,000 元，計增加 3,478 萬 1,000 元，約 14.89%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 10 億 6,548 萬 2,000 元，較上年度預算數 6 億 5,402 萬 7,000 元，計增加 4 億 1,145 萬 5,000 元，約 62.91%。

2.餘絀撥補之預計：

本(106)年度預算賸餘 10 億 6,548 萬 2,000 元，連同以前年度未分配賸餘 33 億 4,171 萬 1,000 元，共有賸餘 44 億 0,719 萬 3,000 元，除提存公積 12 億元外，尚餘 32 億 0,719 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 30 億 3,330 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 57 億 0,580 萬 7,000 元，其中現金流入 18 億 6,366 萬 7,000 元，包括減少短期墊款 6,348 萬 1,000 元，減少其他資產 18 億 0,018 萬 6,000 元；現金流出 75 億 6,947 萬 4,000 元，包括增加短期墊款 6,248 萬 7,000 元，增加固定資產 53 億 2,113 萬 7,000 元，增加無形資產 1 億 5,268 萬 3,000 元，增加遞延借項 2 億 1,120 萬 7,000 元，增加其他資產 18 億 2,196 萬元。

②上述增加固定資產 53 億 2,113 萬 7,000 元，係辦理固定資產建設改良擴充之數，其中：

A.專案計畫部分 20 億 5,305 萬 1,000 元，包括：

a.繼續計畫：臺北榮民總醫院新門診大樓興建計畫 2 億 6,973 萬 4,000 元，臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫 3,882 萬 4,000 元。

b.新興計畫：臺北榮民總醫院新建醫療大樓計畫 2 億 4,570 萬 5,000 元，臺北榮民總醫院新建重粒子癌症治療中心計畫 13 億 4,000 萬元，臺中榮民總醫院埔里分院新建長照大樓計畫 9,183 萬 1,000 元，高雄榮民總醫院屏東分院附設護理之家新建計畫 6,695 萬 7,000 元。

B.一般建築及設備計畫部分 32 億 6,808 萬 6,000 元，包括土地 4,538 萬 9,000 元，房屋及建築 5 億 1,254 萬 3,000 元，機械及設備 25 億 6,764 萬 2,000 元，交通及運輸設備 2,940 萬 3,000 元，什項設備 1 億 1,310 萬 9,000 元。

(3)融資活動之淨現金流入 5 億 4,290 萬 4,000 元，其中現金流入 145 億 1,787 萬 1,000 元，包括增加其他負債 139 億 1,787 萬 1,000 元，增加公積 6 億元；現金流出 139 億 7,496 萬 7,000 元，包括減少其他負債 139 億 7,438 萬 3,000 元，減少長期負債 58 萬 4,000 元。

(4)現金及約當現金之淨減 21 億 2,959 萬 4,000 元，係期末現金 234 億 2,616 萬 1,000 元，較期初現金 255 億 5,575 萬 5,000 元減少之數。

榮民醫療作業基金收支餘絀表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	52,039,338	100.00	48,938,338	100.00	49,546,367	100.00	3,101,000	6.34	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	48,404,868	93.02	45,212,004	92.39	45,908,298	92.66	3,192,864	7.06	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	3,634,470	6.98	3,726,334	7.61	3,638,069	7.34	-91,864	2.47	
業務成本與費用	52,225,044	100.36	49,492,137	101.13	50,103,816	101.13	2,732,907	5.52	
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	44,481,638	85.48	42,071,798	85.97	42,868,542	86.52	2,409,840	5.73	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	279,945	0.54	278,118	0.57	272,859	0.55	1,827	0.66	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	2,641,468	5.08	2,600,616	5.31	2,537,132	5.12	40,852	1.57	
研究發展及訓練費用	4,821,993	9.27	4,541,605	9.28	4,425,283	8.93	280,388	6.17	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	-185,706	-0.36	-553,799	-1.13	-557,449	-1.13	368,093	66.47	
業務外收入	1,519,537	2.92	1,441,394	2.95	3,107,500	6.27	78,143	5.42	
財務收入	167,911	0.32	165,224	0.34	191,544	0.39	2,687	1.63	
其他業務外收入	1,351,626	2.60	1,276,170	2.61	2,915,956	5.89	75,456	5.91	
業務外費用	268,349	0.52	233,568	0.48	662,239	1.34	34,781	14.89	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	268,349	0.52	233,568	0.48	662,239	1.34	34,781	14.89	
業務外賸餘(短絀一)	1,251,188	2.40	1,207,826	2.47	2,445,261	4.94	43,362	3.59	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	1,065,482	2.05	654,027	1.34	1,887,813	3.81	411,455	62.91	

榮民醫療作業基金餘絀撥補表

中華民國106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	4,407,193	100.00	2,457,394	100.00	1,949,799	79.34
本期賸餘	1,065,482	24.18	654,027	26.61	411,455	62.91
前期未分配賸餘	3,341,711	75.82	1,803,367	73.39	1,538,344	85.30
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	1,200,000	27.23	588,000	23.93	612,000	104.08
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	1,200,000	27.23	588,000	23.93	612,000	104.08
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	3,207,193	72.77	1,869,394	76.07	1,337,799	71.56
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106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	1,065,482
調整非現金項目	1,967,827
業務活動之淨現金流入(流出－)	3,033,309
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	63,481
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	1,800,186
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	-62,487
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	-5,321,137
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-2,185,850
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-5,705,807
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	13,917,871
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	600,000
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	-13,974,383
減少長期負債	-584
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－)	542,904
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-2,129,594
期初現金及約當現金	25,555,755
期末現金及約當現金	23,426,161

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（106）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	102 年度 決 算 數	103 年度 決 算 數	104 年度 決 算 數	105 年度 預 算 數	106 年度 預 算 數
污水處理	立 方 公 尺	107,885,251	111,858,130	109,570,764	142,174,435	142,648,935
出租資產業務	平 方 公 尺	14,928,080	15,098,601	15,790,918	16,690,134	16,971,191

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 4,264 萬 8,935 立方公尺，提供土地、廠房及住宅等 1,697 萬 1,191 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 151 億 2,988 萬 1,000 元，主要係土地、廠房、住宅租金收入及公共設施管理收入，較上年度預算數 147 億元，計增加 4 億 2,988 萬 1,000 元，約 2.92%。
- (2) 業務成本與費用 109 億 2,842 萬 7,000 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 105 億 7,984 萬 9,000 元，計增加 3 億 4,857 萬 8,000 元，約 3.29%。
- (3) 業務外收入 4,672 萬 5,000 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 4,423 萬 1,000 元，計增加 249 萬 4,000

元，約 5.64%。

(4)業務外費用 10 億 1,230 萬 5,000 元，主要係借款利息費用，較上年度預算數 11 億 1,749 萬元，計減少 1 億 0,518 萬 5,000 元，約 9.41%。

(5)業務總收支相抵後，計賸餘 32 億 3,587 萬 4,000 元，較上年度預算數 30 億 4,689 萬 2,000 元，計增加 1 億 8,898 萬 2,000 元，約 6.20%。

2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 32 億 3,587 萬 4,000 元，悉數撥充基金。

3. 現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流入 90 億 0,946 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 30 億 6,457 萬 6,000 元，包括增加固定資產 30 億 5,207 萬 6,000 元，增加無形資產 1,250 萬元。

②上述增加固定資產 30 億 5,207 萬 6,000 元，係固定資產建設改良擴充之數，其中：

A. 專案計畫部分 22 億 9,720 萬 9,000 元，均為繼續計畫，包括：新竹科學工業園區建設計畫 6 億 5,181 萬 1,000 元，南部科學工業園區建設計畫 8 億 5,098 萬 5,000 元，中部科學工業園區建設計畫 6 億 4,645 萬 6,000 元，新竹科學工業園區宜蘭基地籌設計畫 3,036 萬 5,000 元，中興新村高等研究園區籌設計畫 1 億 1,759 萬 2,000 元。

B. 一般建築及設備計畫部分 7 億 5,486 萬 7,000 元，包括土地改良物 1 億 6,790 萬元，房屋及建築 1 億 7,600 萬元，機械及設備 3 億 9,209 萬 8,000 元，交通及運輸設備 566 萬 4,000 元，什項設備 1,320 萬 5,000 元。

(3)融資活動之淨現金流出 41 億 0,038 萬 2,000 元，其中現金流入 10 億 7,908 萬 5,000 元，包括增加短期債務 2 億 2,810 萬元，增加長期債務 8 億 5,098 萬 5,000 元；現金流出 51 億 7,946 萬 7,000 元，係減少短期債務之數。

(4)現金及約當現金之淨增 18 億 4,450 萬 5,000 元，係期末現金 25 億 1,612 萬 2,000 元，較期初現金 6 億 7,161 萬 7,000 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106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	15,129,881	100.00	14,700,000	100.00	12,696,784	100.00	429,881	2.92	
勞務收入	7,481,211	49.45	7,242,939	49.27	6,090,089	47.97	238,272	3.29	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	7,648,670	50.55	7,457,061	50.73	6,606,694	52.03	191,609	2.57	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務成本與費用	10,928,427	72.23	10,579,849	71.97	9,573,863	75.40	348,578	3.29	
勞務成本	5,265,065	34.80	5,066,153	34.46	4,016,617	31.63	198,912	3.93	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	5,589,160	36.94	5,445,306	37.04	5,467,355	43.06	143,854	2.64	
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	74,202	0.49	68,390	0.47	89,891	0.71	5,812	8.50	
業務賸餘(短絀一)	4,201,454	27.77	4,120,151	28.03	3,122,921	24.60	81,303	1.97	
業務外收入	46,725	0.31	44,231	0.30	158,000	1.24	2,494	5.64	
財務收入	5,506	0.04	8,033	0.05	13,941	0.11	-2,527	31.46	
其他業務外收入	41,219	0.27	36,198	0.25	144,059	1.13	5,021	13.87	
業務外費用	1,012,305	6.69	1,117,490	7.60	1,008,222	7.94	-105,185	9.41	
財務費用	913,704	6.04	1,043,518	7.10	765,817	6.03	-129,814	12.44	
其他業務外費用	98,601	0.65	73,972	0.50	242,405	1.91	24,629	33.30	
業務外賸餘(短絀一)	-965,580	-6.38	-1,073,259	-7.30	-850,221	-6.70	107,679	10.03	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	3,235,874	21.39	3,046,892	20.73	2,272,699	17.90	188,982	6.20	

科學工業園區管理局作業基金餘絀撥補表

中華民國106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	3,235,874	100.00	4,387,540	100.00	-1,151,666	26.25
本期賸餘	3,235,874	100.00	3,046,892	69.44	188,982	6.20
前期未分配賸餘	-	-	1,340,648	30.56	-1,340,648	100.00
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	3,235,874	100.00	4,387,540	100.00	-1,151,666	26.25
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	3,235,874	100.00	4,387,540	100.00	-1,151,666	26.25
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

科學工業園區管理局作業基金現金流量表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	3,235,874
調整非現金項目	5,773,589
業務活動之淨現金流入(流出－)	9,009,463
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	-3,052,076
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-12,500
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-3,064,576
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	228,100
增加長期負債	850,985
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-5,179,467
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	-4,100,382
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	1,844,505
期初現金及約當現金	671,617
期末現金及約當現金	2,516,122

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。

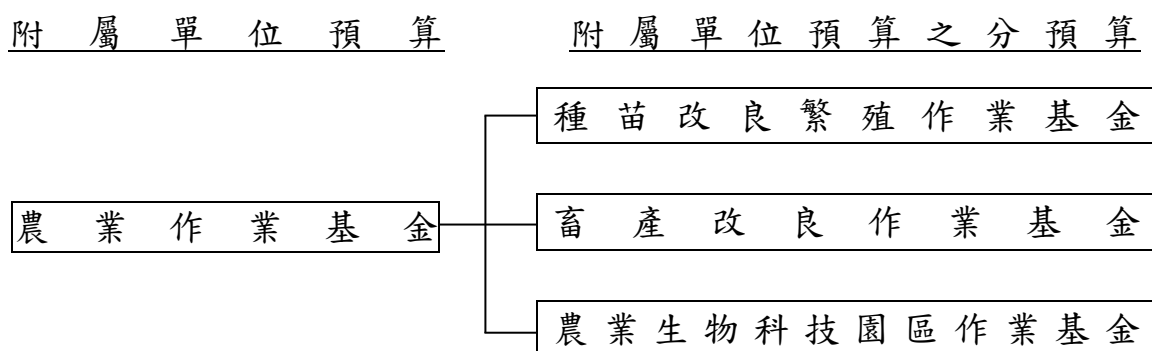
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘－)、處理資產短絀(賸餘－)、債務整理短絀(賸餘－)、其他、流動資產淨減(淨增－)、流動負債淨增(淨減－)。

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 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	102 年 度 決 算 數	103 年 度 決 算 數	104 年 度 決 算 數	105 年 度 預 算 數	106 年 度 預 算 數
農 畜 產 品 供 銷	新 臺 幣 千 元	148,622	136,789	140,518	161,161	158,198
出 租 資 產	平 方 公 尺				752,291	801,762

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本(106)年度主要營運項目為辦理各項農畜產品供銷 1 億 5,819 萬 8,000 元，出租資產 80 萬 1,762 平方公尺。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 4 億 3,364 萬 4,000 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 4 億 2,178 萬 1,000 元，計增加 1,186 萬 3,000 元，約 2.81%。
- (2)業務成本與費用 3 億 8,721 萬 7,000 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 3 億 8,524 萬元，計增加 197 萬 7,000 元，約 0.51%。
- (3)業務外收入 976 萬 1,000 元，主要係存款利息收入及違規罰款收入，較上年度預算數 1,003 萬 5,000 元，計減少 27 萬 4,000 元，約 2.73%。
- (4)業務外費用 377 萬 1,000 元，主要係雜項費用，較上年度預算數 410 萬 6,000 元，計減少 33 萬 5,000 元，約 8.16%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 5,241 萬 7,000 元，較上年度預算數 4,247 萬元，計增加 994 萬 7,000 元，約 23.42%。

2.餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 5,241 萬 7,000 元，連同以前年度未分配賸餘 1 億 9,751 萬 1,000 元，共有賸餘 2 億 4,992 萬 8,000 元，留待以後年度處理。

3.現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流入 1 億 0,190 萬元。

(2)投資活動之現金流量：

①投資活動之淨現金流出 3 億 0,062 萬 8,000 元，其中現金流入 58 萬 8,000 元，係減少遞耗資產之數；現金流出 3 億 0,121 萬 6,000 元，係增加固定資產之數。

②上述增加固定資產 3 億 0,121 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 2 億 5,624 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 4,497 萬 6,000 元，包括土地改良物 50 萬元，房屋及建築 730 萬 5,000 元，機械及設備 3,558 萬 5,000 元，交通及運輸設備 25 萬 2,000 元，什項設備 133 萬 4,000 元。
- (3)融資活動之淨現金流入 2 億 5,689 萬元，其中現金流入 2 億 6,214 萬元，包括增加其他負債 590 萬元，增加長期負債 6,700 萬元，增加基金 1 億 8,924 萬元；現金流出 525 萬元，係減少其他負債之數。
- (4)現金及約當現金之淨增 5,816 萬 2,000 元，係期末現金 7 億 3,289 萬 5,000 元，較期初現金 6 億 7,473 萬 3,000 元增加之數。

農業作業基金收支餘絀表

中華民國106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	433,644	100.00	421,781	100.00	196,652	100.00	11,863	2.81	
勞務收入	23,155	5.34	19,000	4.50	-	-	4,155	21.87	
銷貨收入	202,404	46.68	204,309	48.44	166,780	84.81	-1,905	0.93	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	131,162	30.25	126,830	30.07	-	-	4,332	3.42	
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	76,923	17.74	71,642	16.99	29,872	15.19	5,281	7.37	
業務成本與費用	387,217	89.29	385,240	91.34	184,607	93.87	1,977	0.51	
勞務成本	27,581	6.36	27,496	6.52	-	-	85	0.31	
銷貨成本	167,760	38.69	171,643	40.69	140,518	71.46	-3,883	2.26	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	78,996	18.22	80,035	18.98	-	-	-1,039	1.30	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	24,829	5.73	24,678	5.85	22,617	11.50	151	0.61	
行銷及業務費用	23,685	5.46	25,451	6.03	15,315	7.79	-1,766	6.94	
管理及總務費用	15,006	3.46	9,157	2.17	6,157	3.13	5,849	63.87	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	49,360	11.38	46,780	11.09	-	-	2,580	5.52	
業務賸餘(短絀一)	46,427	10.71	36,541	8.66	12,045	6.13	9,886	27.05	
業務外收入	9,761	2.25	10,035	2.38	7,634	3.88	-274	2.73	
財務收入	4,526	1.04	4,530	1.07	4,386	2.23	-4	0.09	
其他業務外收入	5,235	1.21	5,505	1.31	3,248	1.65	-270	4.90	
業務外費用	3,771	0.87	4,106	0.97	1,133	0.58	-335	8.16	
財務費用	156	0.04	455	0.11	-	-	-299	65.71	
其他業務外費用	3,615	0.83	3,651	0.87	1,133	0.58	-36	0.99	
業務外賸餘(短絀一)	5,990	1.38	5,929	1.41	6,501	3.31	61	1.03	
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)	52,417	12.09	42,470	10.07	18,546	9.43	9,947	23.42	

農業作業基金現金流量表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	52,417
調整非現金項目	49,483
業務活動之淨現金流入(流出一)	101,900
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	588
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	-301,216
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)	-300,628
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	5,900
增加長期負債	67,000
增加基金、公積及填補短絀	189,240
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	-5,250
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)	256,890
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	58,162
期初現金及約當現金	674,733
期末現金及約當現金	732,895

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	102 年度 決 算 數	103 年度 決 算 數	104 年度 決 算 數	105 年度 預 算 數	106 年度 預 算 數
保險給付	新 臺 幣 千 元	300,493,813	272,443,271	307,974,702	344,392,113	365,080,842

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本（106）年度預計保險給付 3,650 億 8,084 萬 2,000 元，包括勞工保險業務 3,380 億 1,490 萬 4,000 元、就業保險業務 187 億 8,304 萬 5,000 元、農民健康保險業務 77 億 1,871 萬 4,000 元及職業災害勞工保護業務 5 億 6,417 萬 9,000 元。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

(1)業務收入 4,184 億 3,684 萬 2,000 元，主要係保險收入及投融資業務收入，較上年度預算數 3,840 億 2,634 萬 5,000 元，計增加 344

億 1,049 萬 7,000 元，約 8.96%。

- (2)業務成本與費用 4,185 億 4,054 萬 7,000 元，主要係保險給付、提存責任準備，較上年度預算數 3,841 億 2,321 萬 6,000 元，計增加 344 億 1,733 萬 1,000 元，約 8.96%。
- (3)業務外收入 1 億 0,379 萬 5,000 元，主要係收回呆帳，較上年度預算數 9,696 萬 1,000 元，計增加 683 萬 4,000 元，約 7.05%。
- (4)業務外費用 9 萬元，主要係雜項費用，與上年度預算數相同。
- (5)業務總收支相抵後，賸餘無列數，係依勞工保險條例、就業保險法及職業災害勞工保護法規定，各類保險之保險費及其運用收益等收入，除作為保險給付及職災保護給付等經費外，不得移作他用，故本年度勞工保險、就業保險及職業災害勞工保護業務之收支餘額，悉數提存（或收回）準備，另依農民健康保險條例規定，農民健康保險虧損由政府編列預算支應。

2.餘絀撥補之預計：本年度預算賸餘無列數，故無撥補事項。

3.現金流量之預計：

- (1)業務活動之淨現金流入 489 億 0,407 萬 3,000 元。
- (2)投資活動之淨現金流出 572 億 1,401 萬元，包括增加流動金融資產 403 億 0,971 萬 8,000 元，增加短期貸款 13 億 1,690 萬元，增加長期投資 125 億 9,166 萬 2,000 元，增加長期貸款 29 億 9,573 萬元。
- (3)融資活動之淨現金流入 13 億 1,870 萬 9,000 元，其中現金流入 13 億 1,872 萬 6,000 元，包括增加短期債務 13 億 1,690 萬元，增加其他負債 182 萬 6,000 元；現金流出 1 萬 7,000 元，係減少其他負債之數。
- (4)現金及約當現金之淨減 69 億 9,122 萬 8,000 元，係期末現金 1,365 億 6,879 萬 8,000 元，較期初現金 1,435 億 6,002 萬 6,000 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	102年度 決算數	103年度 決算數	104年度 決算數	105年度 預算數	106年度 預算數
提列數	51,872,134	83,540,026	40,777,574	29,709,828	43,835,951
收回數	20,887,677			308,752	
期末累積 餘額	613,978,309	697,500,977	738,169,238	767,353,032	811,188,983

(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	102年度 決算數	103年度 決算數	104年度 決算數	105年度 預算數	106年度 預算數
提列數	7,833,461	8,183,508	6,892,136	5,518,432	5,608,395
收回數	530,115				
期末累積 餘額	94,097,970	102,281,478	109,173,614	114,692,046	120,300,441

(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	102年度 決算數	103年度 決算數	104年度 決算數	105年度 預算數	106年度 預算數
提列數	29,793	31,036	32,799		
收回數	389,563	380,361	387,471	547,347	513,662
期末累積 餘額	11,530,071	11,198,104	10,952,817	10,622,752	10,109,090

勞工保險局作業基金餘絀撥補表

中華民國106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106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	-
調整非現金項目	48,904,073
業務活動之淨現金流入(流出－)	48,904,073
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	-41,626,618
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-15,587,392
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－)	-57,214,010
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	1,318,726
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	-17
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	1,318,709
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-6,991,228
期初現金及約當現金	143,560,026
期末現金及約當現金	136,568,798

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

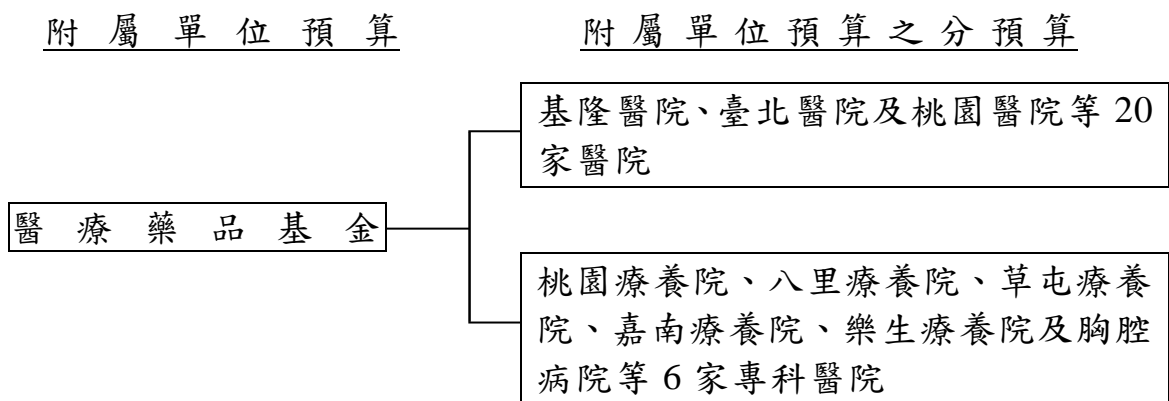
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘－)、處理資產短絀(賸餘－)、債務整理短絀(賸餘－)、其他、流動資產淨減(淨增－)、流動負債淨增(淨減－)。

醫療藥品基金

一、基金概況：

前臺灣省衛生處為強化所屬醫療機構醫療藥品之管理，依據預算法規定，於民國 40 年 3 月設立藥品醫療設備基金，嗣為統籌管理，於 69 年 7 月將所屬醫療機構醫療藥品基金合併成本基金。87 年 12 月配合臺灣省政府功能業務與組織調整方案，併入中央政府。

本基金主要任務為辦理國民醫療與健康服務，並加強醫學研究，提高所屬醫療機構醫療水準。目前編列作業基金之醫療機構計有 26 個，分布於全國各地，負責病患之診檢治療及長期照護，醫師教學與醫學研究工作。本基金之構成體系如下圖：



二、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單 位	102 年度 決算數	103 年度 決算數	104 年度 決算數	105 年度 預算數	106 年度 預算數
門診病患醫療	人 次	6,883,811	6,865,463	6,987,473	7,451,014	7,415,432
住院病患醫療	人 日	2,866,105	2,869,980	2,887,910	3,100,043	3,081,186

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 741 萬 5,432 人次及住院病患 308 萬 1,186 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 292 億 4,107 萬 1,000 元，主要係醫療收入及政府補助收入，較上年度預算數 281 億 5,256 萬 5,000 元，計增加 10 億 8,850 萬 6,000 元，約 3.87%。
- (2)業務成本與費用 286 億 0,139 萬 6,000 元，主要係醫療成本，較上年度預算數 275 億 7,971 萬元，計增加 10 億 2,168 萬 6,000 元，約 3.70%。
- (3)業務外收入 10 億 9,691 萬 9,000 元，主要係雜項收入，較上年度預算數 10 億 0,325 萬 7,000 元，計增加 9,366 萬 2,000 元，約 9.34%。
- (4)業務外費用 8 億 3,156 萬 6,000 元，係雜項費用，較上年度預算數 7 億 5,072 萬 3,000 元，計增加 8,084 萬 3,000 元，約 10.77%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 9 億 0,502 萬 8,000 元，較上年度預算數 8 億 2,538 萬 9,000 元，計增加 7,963 萬 9,000 元，約 9.65%。

2.餘絀撥補之預計：

- (1)賸餘之部：本（106）年度預算賸餘 9 億 3,075 萬 1,000 元，連同以前年度未分配賸餘 18 億 7,720 萬 5,000 元，共有賸餘 28 億 0,795 萬 6,000 元，除填補累積短絀 659 萬 8,000 元，提存公積 9 億 8,806 萬 3,000 元外，尚餘 18 億 1,329 萬 5,000 元，留待以後年度處理。
- (2)短絀之部：本年度預算短絀 2,572 萬 3,000 元（係嘉義醫院、臺東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 3,492 萬 2,000 元，共有短絀 6,064 萬 5,000 元，悉數撥用賸餘 659 萬 8,000 元及撥用公積 5,404 萬 7,000 元填補。

3.現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流入 25 億 6,691 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 21 億 5,130 萬 8,000 元，其中現金流入 2,211 萬 2,000 元，係減少其他資產之數；現金流出 21 億 7,342 萬元，包括增加固定資產 15 億 6,083 萬 8,000 元，增加無形資產 1 億 3,579 萬 8,000 元，增加遞延借項 4 億 7,523 萬 2,000 元，增加其他資產 155 萬 2,000 元。

②上述增加固定資產 15 億 6,083 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 550 萬 5,000 元，房屋及建築 4 億 9,903 萬 3,000 元，機械及設備 9 億 5,698 萬 2,000 元，交通及運輸設備 2,867 萬 3,000 元，什項設備 7,064 萬 5,000 元。

(3)融資活動之淨現金流出 978 萬 8,000 元，其中現金流入 8,410 萬 1,000 元，包括增加其他負債 486 萬 8,000 元，增加基金 4,530 萬元，增加公積 3,393 萬 3,000 元；現金流出 9,388 萬 9,000 元，係減少其他負債之數。

(4)現金及約當現金之淨增 4 億 0,581 萬 7,000 元，係期末現金 258 億 2,569 萬 3,000 元，較期初現金 254 億 1,987 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	67,305		為改善離島地區醫療服務，金門醫院接受金門縣政府補助整建負壓隔離病房等工程及購置相關醫療儀器設備計 6,730 萬 5,000 元。	

醫療藥品基金收支餘絀表

中華民國106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	29,241,071	100.00	28,152,565	100.00	27,621,203	100.00	1,088,506	3.87	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	25,240,819	86.32	24,139,515	85.75	23,665,165	85.68	1,101,304	4.56	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	4,000,252	13.68	4,013,050	14.25	3,956,038	14.32	-12,798	0.32	
業務成本與費用	28,601,396	97.81	27,579,710	97.97	27,091,735	98.08	1,021,686	3.70	
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	25,177,326	86.10	24,260,493	86.18	23,926,744	86.62	916,833	3.78	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	27,097	0.09	28,222	0.10	24,584	0.09	-1,125	3.99	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	2,269,006	7.76	2,191,597	7.78	2,139,290	7.75	77,409	3.53	
研究發展及訓練費用	691,952	2.37	678,975	2.41	590,837	2.14	12,977	1.91	
其他業務費用	436,015	1.49	420,423	1.49	410,280	1.49	15,592	3.71	
業務賸餘(短絀一)	639,675	2.19	572,855	2.03	529,468	1.92	66,820	11.66	
業務外收入	1,096,919	3.75	1,003,257	3.56	1,843,076	6.67	93,662	9.34	
財務收入	130,205	0.45	131,010	0.47	133,687	0.48	-805	0.61	
其他業務外收入	966,714	3.31	872,247	3.10	1,709,389	6.19	94,467	10.83	
業務外費用	831,566	2.84	750,723	2.67	1,418,733	5.14	80,843	10.77	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	831,566	2.84	750,723	2.67	1,418,733	5.14	80,843	10.77	
業務外賸餘(短絀一)	265,353	0.91	252,534	0.90	424,344	1.54	12,819	5.08	
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)	905,028	3.10	825,389	2.93	953,812	3.45	79,639	9.65	

醫療藥品基金餘絀撥補表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	2,807,956	100.00	2,984,598	100.00	-176,642	5.92
本期賸餘	930,751	33.15	846,113	28.35	84,638	10.00
前期未分配賸餘	1,877,205	66.85	2,138,485	71.65	-261,280	12.22
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	994,661	35.42	1,325,762	44.42	-331,101	24.97
填補累積短絀	6,598	0.23	5,768	0.19	830	14.39
提存公積	988,063	35.19	819,994	27.47	168,069	20.50
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	500,000	16.75	-500,000	100.00
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	1,813,295	64.58	1,658,836	55.58	154,459	9.31
短絀之部	60,645	100.00	61,423	100.00	-778	1.27
本期短絀	25,723	42.42	20,724	33.74	4,999	24.12
前期待填補之短絀	34,922	57.58	40,699	66.26	-5,777	14.19
填補之部	60,645	100.00	61,423	100.00	-778	1.27
撥用賸餘	6,598	10.88	5,768	9.39	830	14.39
撥用公積	54,047	89.12	55,655	90.61	-1,608	2.89
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

醫療藥品基金現金流量表

中華民國106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－)	905,028
調整非現金項目	1,661,885
業務活動之淨現金流入(流出－)	2,566,913
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	22,112
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	-1,560,838
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-612,582
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-2,151,308
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	4,868
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	79,233
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	-93,889
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	-9,788
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	405,817
期初現金及約當現金	25,419,876
期末現金及約當現金	25,825,693

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	102年度 決算數	103年度 決算數	104年度 決算數	105年度 預算數	106年度 預算數
吩坦尼貼片 50 微公克/ 小時	片	111,454	238,778	223,048	160,000	140,000

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本（106）年度主要營運項目為生產「吩坦尼貼片 50 微公克/小時」14 萬片供銷。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

(1)業務收入 6 億 2,612 萬元，主要係藥品銷貨收入，較上年度預算數 5 億 9,443 萬 3,000 元，計增加 3,168 萬 7,000 元，約 5.33%。

(2)業務成本與費用 4 億 6,755 萬 7,000 元，主要係藥品銷貨成本，較

上年度預算數 4 億 3,237 萬 5,000 元，計增加 3,518 萬 2,000 元，約 8.14%。

(3) 業務外收入 407 萬 4,000 元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 246 萬元，計增加 161 萬 4,000 元，約 65.61%。

(4) 業務外費用 56 萬 6,000 元，主要係藥害救濟徵收金，較上年度預算數 44 萬 9,000 元，計增加 11 萬 7,000 元，約 26.06%。

(5) 業務總收支相抵後，計賸餘 1 億 6,207 萬 1,000 元，較上年度預算數 1 億 6,406 萬 9,000 元，計減少 199 萬 8,000 元，約 1.22%。

2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 1 億 6,207 萬 1,000 元，連同以前年度未分配賸餘 1 億 6,393 萬 9,000 元，共有賸餘 3 億 2,601 萬元，除提存公積 1 億元及解繳國庫淨額 5,000 萬元外，尚餘 1 億 7,601 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 7,073 萬 7,000 元。

(2) 投資活動之現金流量：

① 投資活動之淨現金流出 2 億 7,289 萬 9,000 元，包括增加固定資產 2 億 7,269 萬 9,000 元，增加無形資產 20 萬元。

② 上述增加固定資產 2 億 7,269 萬 9,000 元，係固定資產建設改良擴充之數，其中：

A. 專案計畫部分 1 億 5,411 萬 8,000 元，悉數為繼續計畫—管制藥品製藥工廠廠房新建暨整建工程計畫。

B. 一般建築及設備計畫部分 1 億 1,858 萬 1,000 元，包括機械及設備 1 億 1,838 萬 1,000 元，什項設備 20 萬元。

(3) 融資活動之淨現金流出 5,146 萬元，包括減少其他負債 146 萬元，解繳國庫淨額 5,000 萬元。

(4) 現金及約當現金之淨減 1 億 5,362 萬 2,000 元，係期末現金 8,840 萬元，較期初現金 2 億 4,202 萬 2,000 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106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	626,120	100.00	594,433	100.00	586,496	100.00	31,687	5.33	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	626,020	99.98	594,333	99.98	586,406	99.98	31,687	5.33	
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	100	0.02	90	0.02	-	-	
業務成本與費用	467,557	74.68	432,375	72.74	396,060	67.53	35,182	8.14	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	446,172	71.26	413,686	69.59	382,322	65.19	32,486	7.85	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	7,811	1.25	8,424	1.42	5,839	1.00	-613	7.28	
管理及總務費用	2,623	0.42	1,820	0.31	944	0.16	803	44.12	
研究發展及訓練費用	10,951	1.75	8,445	1.42	6,955	1.19	2,506	29.67	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	158,563	25.32	162,058	27.26	190,436	32.47	-3,495	2.16	
業務外收入	4,074	0.65	2,460	0.41	6,952	1.19	1,614	65.61	
財務收入	2,074	0.33	2,310	0.39	2,666	0.45	-236	10.22	
其他業務外收入	2,000	0.32	150	0.03	4,286	0.73	1,850	1,233.33	
業務外費用	566	0.09	449	0.08	602	0.10	117	26.06	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	566	0.09	449	0.08	602	0.10	117	26.06	
業務外賸餘(短絀一)	3,508	0.56	2,011	0.34	6,350	1.08	1,497	74.44	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	162,071	25.88	164,069	27.60	196,786	33.55	-1,998	1.22	

管制藥品製藥工廠作業基金餘絀撥補表

中華民國106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	326,010	100.00	321,800	100.00	4,210	1.31
本期賸餘	162,071	49.71	164,069	50.98	-1,998	1.22
前期未分配賸餘	163,939	50.29	157,731	49.02	6,208	3.94
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	150,000	46.01	200,000	62.15	-50,000	25.00
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	100,000	30.67	100,000	31.08	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	50,000	15.34	100,000	31.08	-50,000	50.00
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	176,010	53.99	121,800	37.85	54,210	44.51
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

管制藥品製藥工廠作業基金現金流量表

中華民國106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－)	162,071
調整非現金項目	8,666
業務活動之淨現金流入(流出－)	170,737
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	-272,699
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－)	-272,899
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-1,460
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-50,000
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	-51,460
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-153,622
期初現金及約當現金	242,022
期末現金及約當現金	88,400

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	102 年度 決 算 數	103 年度 決 算 數	104 年度 決 算 數	105 年度 預 算 數	106 年度 預 算 數
保險給付	新 臺 幣 千 元	502,127,056	518,143,568	538,075,822	572,191,219	606,491,320

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本（106）年度預計保險給付 6,064 億 9,132 萬元。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

(1)業務收入 6,087 億 9,633 萬 3,000 元，主要係保費收入、收回安全準備及依法分配收入，較上年度預算數 5,976 億 5,246 萬 6,000 元，計增加 111 億 4,386 萬 7,000 元，約 1.86%。

(2)業務成本與費用 6,108 億 1,499 萬 3,000 元，主要係保險給付、呆帳，較上年度預算數 6,000 億 4,820 萬 4,000 元，計增加 107 億 6,678 萬 9,000 元，約 1.79%。

(3)業務外收入 20 億 2,087 萬 4,000 元，主要係利息收入，較上年度預

算數 23 億 8,217 萬 9,000 元，計減少 3 億 6,130 萬 5,000 元，約 15.17 %。

(4) 業務外費用 221 萬 4,000 元，主要係雜項費用，較上年度預算數 229 萬 2,000 元，計減少 7 萬 8,000 元，約 3.40%。

(5) 業務總收支相抵後，賸餘無列數，係依全民健康保險法第 76 條規定，為平衡保險財務，每年度收支之結餘，應提列安全準備，年度收支發生短絀時，由安全準備先行填補。

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出 187 億 2,873 萬元。

(2) 投資活動之現金流量：

① 投資活動之淨現金流入 128 億 8,201 萬 3,000 元，其中現金流入 130 億 0,755 萬元，係減少準備金之數；現金流出 1 億 2,553 萬 7,000 元，包括增加固定資產 4,230 萬元，增加無形資產 8,275 萬 6,000 元，增加其他資產 48 萬 1,000 元。

② 上述增加固定資產 4,230 萬元，係辦理一般建築及設備計畫之數，悉數為機械及設備。

(3) 融資活動之淨現金流入 466 萬 4,000 元，係增加其他負債之數。

(4) 現金及約當現金之淨減 58 億 4,205 萬 3,000 元，係期末現金 186 億 4,421 萬 8,000 元，較期初現金 244 億 8,627 萬 1,000 元減少之數。

全民健康保險基金收支餘絀表

中華民國106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	608,796,333	100.00	597,652,466	100.00	593,839,444	100.00	11,143,867	1.86	
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	288,114	0.05	-166,952	100.00	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	592,443,986	97.31	575,071,693	96.22	569,434,852	95.89	17,372,293	3.02	
其他業務收入	16,352,347	2.69	22,413,821	3.75	24,116,479	4.06	-6,061,474	27.04	
業務成本與費用	610,814,993	100.33	600,048,204	100.40	645,446,778	108.69	10,766,789	1.79	
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	305,259	0.05	-182,803	100.00	
保險成本	610,398,001	100.26	599,656,106	100.34	644,961,519	108.61	10,741,895	1.79	
其他業務成本	243,000	0.04	180,000	0.03	180,000	0.03	63,000	35.00	
行銷及業務費用	173,992	0.03	29,295	-	-	-	144,697	493.93	
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)	-2,018,660	-0.33	-2,395,738	-0.40	-51,607,334	-8.69	377,078	15.74	
業務外收入	2,020,874	0.33	2,382,179	0.40	51,592,224	8.69	-361,305	15.17	
財務收入	1,109,849	0.18	1,462,803	0.24	1,405,061	0.24	-352,954	24.13	
其他業務外收入	911,025	0.15	919,376	0.15	50,187,163	8.45	-8,351	0.91	
業務外費用	2,214	-	2,292	-	2,035	-	-78	3.40	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	2,214	-	2,292	-	2,035	-	-78	3.40	
業務外賸餘(短絀一)	2,018,660	0.33	2,379,887	0.40	51,590,189	8.69	-361,227	15.18	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	-	-	-15,851	-	-17,145	-	15,851	100.00	

全民健康保險基金餘絀撥補表

中華民國106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	-	-	15,851	100.00	-15,851	100.00
本期短絀	-	-	15,851	100.00	-15,851	100.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	15,851	100.00	-15,851	100.00
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	15,851	100.00	-15,851	100.00
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106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	-
調整非現金項目	-18,728,730
業務活動之淨現金流入(流出－)	-18,728,730
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	13,007,550
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	-42,300
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-83,237
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	12,882,013
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	4,664
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－)	4,664
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-5,842,053
期初現金及約當現金	24,486,271
期末現金及約當現金	18,644,218

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	102 年度 決算數	103 年度 決算數	104 年度 決算數	105 年度 預算數	106 年度 預算數
保險給付	新臺幣 千 元	22,613,868	27,395,947	32,731,940	39,691,881	46,478,050

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本（106）年度預計保險給付 464 億 7,805 萬元。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

(1)業務收入 991 億 6,192 萬元，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 929 億 4,925 萬 7,000 元，計增加 62 億 1,266 萬 3,000 元，約 6.68%。

(2)業務成本與費用 991 億 3,523 萬 8,000 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 929 億 3,225 萬 4,000 元，計增加 62 億 0,298 萬 4,000 元，約 6.67%。

(3)業務外費用 2,668 萬 2,000 元，主要係短期週轉產生之利息費用，

較上年度預算數 1,700 萬 3,000 元，計增加 967 萬 9,000 元，約 56.93 %。

(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 513 億 0,776 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 475 億 3,730 萬 2,000 元，其中現金流入 106 億 7,276 萬 7,000 元，係減少短期貸款之數；現金流出 582 億 1,006 萬 9,000 元，包括增加流動金融資產 400 億 8,454 萬 2,000 元，增加長期投資 179 億 4,851 萬 8,000 元，增加固定資產 1 億 3,105 萬 9,000 元，增加無形資產 4,595 萬元。

②上述增加固定資產 1 億 3,105 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 億 3,088 萬 8,000 元，什項設備 17 萬 1,000 元。

(3)融資活動之淨現金流入 1 億 7,700 萬 9,000 元，其中現金流入 311 億 1,025 萬 5,000 元，包括增加公積 1 億 7,700 萬 9,000 元，增加應付代收款 309 億 3,324 萬 6,000 元；現金流出 309 億 3,324 萬 6,000 元，係減少應付代收款之數。

(4)現金及約當現金之淨增 39 億 4,747 萬 1,000 元，係期末現金 454 億 8,563 萬 8,000 元，較期初現金 415 億 3,816 萬 7,000 元增加之數。

國民年金保險基金餘絀撥補表

中華民國106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106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	-
調整非現金項目	51,307,764
業務活動之淨現金流入(流出－)	51,307,764
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	10,672,767
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	-40,084,542
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-17,948,518
增加固定資產及遞耗資產	-131,059
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-45,950
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-47,537,302
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	177,009
其他融資活動之現金流入	30,933,246
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	-30,933,246
融資活動之淨現金流入(流出－)	177,009
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	3,947,471
期初現金及約當現金	41,538,167
期末現金及約當現金	45,485,638

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。

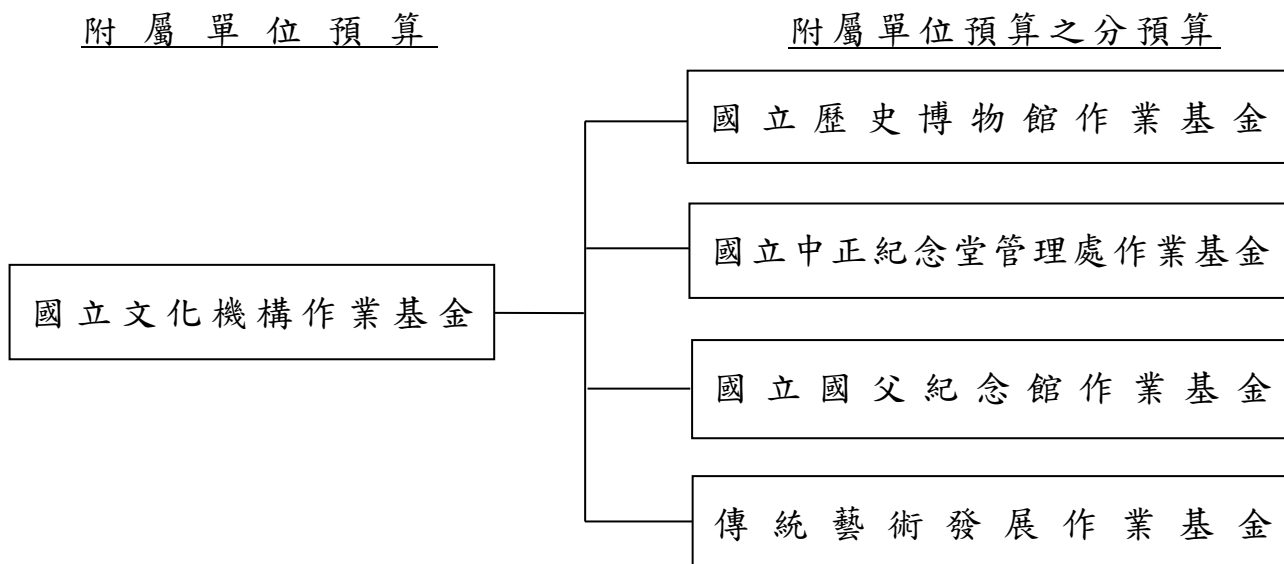
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及短絀、折舊及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘－)、處理資產短絀(賸餘－)、債務整理短絀(賸餘－)、其他、流動資產淨減(淨增－)、流動負債淨增(淨減－)。

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。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	102年度 決算數	103年度 決算數	104年度 決算數	105年度 預算數	106年度 預算數
館務服務	人 次	14,409,045	13,891,539	13,878,026	14,754,177	15,227,400

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本（106）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 1,522 萬 7,400 人次。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 11 億 1,695 萬 2,000 元，主要係政府補助收入及勞務收入，較上年度預算數 11 億 6,483 萬 1,000 元，計減少 4,787 萬 9,000 元，約 4.11%。
- (2)業務成本與費用 12 億 1,085 萬元，主要係服務成本及管理總務費用，較上年度預算數 12 億 4,415 萬 2,000 元，計減少 3,330 萬 2,000 元，約 2.68%。
- (3)業務外收入 1 億 2,549 萬 7,000 元，主要係場地及停車場租借收入，較上年度預算數 1 億 2,849 萬 5,000 元，計減少 299 萬 8,000 元，約 2.33%。
- (4)業務外費用 257 萬 6,000 元，主要係利息費用，較上年度預算數 213 萬 8,000 元，計增加 43 萬 8 千元，約 20.49%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 2,902 萬 3,000 元，較上年度預算數 4,703 萬 6,000 元，計減少 1,801 萬 3,000 元，約 38.30%。

2.餘絀撥補之預計：

- (1)賸餘之部：本年度預算賸餘 4,931 萬 6,000 元，連同以前年度未分配賸餘 2 億 9,590 萬 5,000 元，共有賸餘 3 億 4,522 萬 1,000 元，除填補累積短絀 2,029 萬 3,000 元外，尚餘 3 億 2,492 萬 8,000 元，留待以後年度處理。
- (2)短絀之部：本年度預算短絀 2,029 萬 3,000 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 9,941 萬 9,000 元。
- (2)投資活動之現金流量：
 - ①投資活動之淨現金流出 6 億 6,356 萬 5,000 元，包括增加固定資產 5 億 9,379 萬 5,000 元，增加無形資產 4,851 萬 4,000 元，增加

遞延借項 2,125 萬 6,000 元。

②上述增加固定資產 5 億 9,379 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 5 億 8,162 萬元，包括：

a. 繼續計畫：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 375 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 4 億 9,648 萬 6,000 元。

b. 新興計畫：國家文化設施升級計畫－大南海文化園區計畫（國立歷史博物館－初期計畫）8,138 萬 4,000 元。

B. 一般建築及設備計畫部分 1,217 萬 5,000 元，包括機械及設備 809 萬 5,000 元，交通及運輸設備 56 萬元，什項設備 352 萬元。

(3) 融資活動之淨現金流入 5 億 7,573 萬元，包括增加長期負債 1 億 2,753 萬元，增加基金 4 億 4,820 萬元。

(4) 現金及約當現金之淨增 1,158 萬 4,000 元，係期末現金 5 億 6,552 萬 7,000 元，較期初現金 5 億 5,394 萬 3,000 元增加之數。

國立文化機構作業基金收支餘絀表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	1,116,952	100.00	1,164,831	100.00	609,193	100.00	-47,879	4.11	
勞務收入	55,000	4.92	51,000	4.38	3,081	0.51	4,000	7.84	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	44,800	4.01	44,800	3.85	44,768	7.35	-	-	
租金及權利金收入	13,000	1.16	13,000	1.12	-	-	-	-	
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	1,004,152	89.90	1,056,031	90.66	561,344	92.15	-51,879	4.91	
業務成本與費用	1,210,850	108.41	1,244,152	106.81	680,499	111.70	-33,302	2.68	
勞務成本	829,075	74.23	859,570	73.79	324,742	53.31	-30,495	3.55	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	25,103	2.25	25,067	2.15	24,691	4.05	36	0.14	
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	348,586	31.21	346,011	29.70	316,414	51.94	2,575	0.74	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	8,086	0.72	13,504	1.16	14,652	2.41	-5,418	40.12	
業務賸餘(短絀一)	-93,898	-8.41	-79,321	-6.81	-71,306	-11.70	-14,577	18.38	
業務外收入	125,497	11.24	128,495	11.03	133,754	21.96	-2,998	2.33	
財務收入	3,100	0.28	8,695	0.75	3,708	0.61	-5,595	64.35	
其他業務外收入	122,397	10.96	119,800	10.28	130,046	21.35	2,597	2.17	
業務外費用	2,576	0.23	2,138	0.18	43	0.01	438	20.49	
財務費用	2,576	0.23	2,138	0.18	-	-	438	20.49	
其他業務外費用	-	-	-	-	43	0.01	-	-	
業務外賸餘(短絀一)	122,921	11.01	126,357	10.85	133,711	21.95	-3,436	2.72	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	29,023	2.60	47,036	4.04	62,405	10.24	-18,013	38.30	

國立文化機構作業基金餘絀撥補表

中華民國106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	345,221	100.00	258,227	100.00	86,994	33.69
本期賸餘	49,316	14.29	47,036	18.21	2,280	4.85
前期未分配賸餘	295,905	85.71	211,191	81.79	84,714	40.11
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	20,293	5.88	-	-	20,293	-
填補累積短絀	20,293	5.88	-	-	20,293	-
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	324,928	94.12	258,227	100.00	66,701	25.83
短絀之部	20,293	100.00	-	-	20,293	-
本期短絀	20,293	100.00	-	-	20,293	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	20,293	100.00	-	-	20,293	-
撥用賸餘	20,293	100.00	-	-	20,293	-
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106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	29,023
調整非現金項目	70,396
業務活動之淨現金流入(流出－)	99,419
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	-593,795
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-69,770
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-663,565
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
增加長期負債	127,530
增加基金、公積及填補短絀	448,200
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	575,730
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	11,584
期初現金及約當現金	553,943
期末現金及約當現金	565,527

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

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

故宮文物藝術發展基金

一、基金概況：

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

二、最近 5 年主要營運項目：

項 目	單位	102 年度 決算數	103 年度 決算數	104 年度 決算數	105 年度 預算數	106 年度 預算數
書 籍	本	172,748	160,903	148,765	186,425	185,040
文物仿製品	件	13,720	11,089	11,491	13,400	10,700
各項藝術 紀念品	件	2,203,139	2,593,258	2,433,136	3,470,000	2,251,266

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本(106)年度預計銷售書籍 18 萬 5,040 本，文物仿製品 1 萬 0,700 件，各項藝術紀念品 225 萬 1,266 件。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

(1)業務收入 8 億 5,592 萬 7,000 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 8 億 9,291 萬 8,000 元，計減少 3,699 萬 1,000 元，約 4.14%。

(2)業務成本與費用 6 億 8,157 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 6 億 3,736 萬 8,000 元，計增加 4,421 萬元，約 6.94%。

(3)業務外收入 1 億 0,817 萬 8,000 元，主要係雜項收入，較上年度預算數 1 億 2,093 萬 6,000 元，計減少 1,275 萬 8,000 元，約 10.55%。

(4)業務總收支相抵後，計賸餘 2 億 8,252 萬 7,000 元，較上年度預算數 3 億 7,648 萬 6,000 元，計減少 9,395 萬 9,000 元，約 24.96%。

2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 2 億 8,252 萬 7,000 元，連同以前年度未分配賸餘 4 億 3,645 萬 7,000 元，共有賸餘 7 億 1,898 萬 4,000 元，除提存公積 2 億元、撥充基金 1 億元及解繳國庫 5,500 萬元外，尚餘 3 億 6,398 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 2 億 6,477 萬 3,000 元。

(2)投資活動之現金流量：

①投資活動之淨現金流出 1 億 0,020 萬元，包括增加固定資產 9,820 萬元，增加無形資產 200 萬元。

②上述增加固定資產 9,820 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 7,960 萬 2,000 元，其中現金流入 623 萬 2,000 元，係增加其他負債之數；現金流出 8,583 萬 4,000 元，包括減少其他負債 3,083 萬 4,000 元，解繳國庫淨額 5,500 萬元。

(4)現金及約當現金之淨增 8,497 萬 1,000 元，係期末現金 8 億 8,804 萬 8,000 元，較期初現金 8 億 0,307 萬 7,000 元增加之數。

故宮文物藝術發展基金收支餘絀表

中華民國106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	855,927	100.00	892,918	100.00	676,532	100.00	-36,991	4.14	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	855,927	100.00	892,918	100.00	676,532	100.00	-36,991	4.14	
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	681,578	79.63	637,368	71.38	499,832	73.88	44,210	6.94	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	401,829	46.95	360,520	40.38	292,635	43.26	41,309	11.46	
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	269,255	31.46	267,759	29.99	199,527	29.49	1,496	0.56	
管理及總務費用	10,494	1.23	9,089	1.02	7,670	1.13	1,405	15.46	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	174,349	20.37	255,550	28.62	176,700	26.12	-81,201	31.77	
業務外收入	108,178	12.64	120,936	13.54	245,372	36.27	-12,758	10.55	
財務收入	5,062	0.59	1,494	0.17	2,986	0.44	3,568	238.82	
其他業務外收入	103,116	12.05	119,442	13.38	242,386	35.83	-16,326	13.67	
業務外費用	-	-	-	-	6,759	1.00	-	-	
財務費用	-	-	-	-	3	-	-	-	
其他業務外費用	-	-	-	-	6,755	1.00	-	-	
業務外賸餘(短絀一)	108,178	12.64	120,936	13.54	238,613	35.27	-12,758	10.55	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	282,527	33.01	376,486	42.16	415,313	61.39	-93,959	24.96	

故宮文物藝術發展基金餘絀撥補表

中華民國106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	718,984	100.00	705,204	100.00	13,780	1.95
本期賸餘	282,527	39.30	376,486	53.39	-93,959	24.96
前期未分配賸餘	436,457	60.70	328,718	46.61	107,739	32.78
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	355,000	49.38	305,000	43.25	50,000	16.39
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	200,000	27.82	200,000	28.36	-	-
賸餘撥充基金數	100,000	13.91	50,000	7.09	50,000	100.00
解繳國庫淨額	55,000	7.65	55,000	7.80	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	363,984	50.62	400,204	56.75	-36,220	9.05
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106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－)	282,527
調整非現金項目	-17,754
業務活動之淨現金流入(流出－)	264,773
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	-98,200
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-2,000
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-100,200
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	6,232
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	-30,834
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－)	-79,602
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	84,971
期初現金及約當現金	803,077
期末現金及約當現金	888,048

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	102年度 決算數	103年度 決算數	104年度 決算數	105年度 預算數	106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	108,517	112,294	149,711	100,000	150,000
原住民微型經濟活動貸款業務	新臺幣 千 元	378,367	378,540	381,698	370,000	350,000
原住民經濟產業貸款信用保證業務	新臺幣 千 元		1,000		10,000	5,000
原住民保留地禁伐補償計畫經費	新臺幣 千 元				1,400,000	2,100,000
原住民就業輔導獎勵業務	新臺幣 千 元	559,912	569,178	509,913	649,722	665,220

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 5,000 萬元。
- 2.辦理原住民微型經濟活動貸款業務 3 億 5,000 萬元。
- 3.辦理原住民經濟產業貸款信用保證業務 500 萬元。
- 4.辦理原住民保留地禁伐補償計畫經費 21 億元。
- 5.辦理原住民就業輔導獎勵業務 6 億 6,522 萬元。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 17 億 7,973 萬 8,000 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 14 億 8,882 萬 6,000 元，計增加 2 億 9,091 萬 2,000 元，約 19.54%。
- (2)業務成本與費用 29 億 6,763 萬 4,000 元，主要係貸款手續費及業務費用，較上年度預算數 21 億 1,213 萬元，計增加 8 億 5,550 萬 4,000 元，約 40.50%。
- (3)業務外收入 7,402 萬 9,000 元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 7,821 萬元，計減少 418 萬 1,000 元，約 5.35%。
- (4)業務外費用 1,000 萬元，主要係退還廠商溢繳之就業代金，與上年度預算數相同。
- (5)業務總收支相抵後，計短絀 11 億 2,386 萬 7,000 元，較上年度預算數 5 億 5,509 萬 4,000 元，計增加 5 億 6,877 萬 3,000 元，約 102.46%。

2.餘絀撥補之預計：

- (1)賸餘之部：本（106）年度預算賸餘 3,712 萬 4,000 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 14 億 6,068 萬 1,000 元，共有賸餘 14 億 9,780 萬 5,000 元，留待以後年度處理。
- (2)短絀之部：本年度預算短絀 11 億 6,099 萬 1,000 元，連同以前年度待填補短絀 5 億 7,814 萬 4,000 元，共有短絀 17 億 3,913 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 11 億 2,386 萬 7,000 元。

- (2)投資活動之淨現金流出 1 億 1,888 萬 6,000 元，其中現金流入 3 億 8,111 萬 4,000 元，係減少長期貸款之數；現金流出 5 億元，係增加長期貸款之數。
- (3)現金及約當現金之淨減 12 億 4,275 萬 3,000 元，係期末現金 84 億 6,766 萬 3,000 元，較期初現金 97 億 1,041 萬 6,000 元減少之數。

原住民族綜合發展基金收支餘絀表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	1,779,738	100.00	1,488,826	100.00	750,889	100.00	290,912	19.54	
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	25,496	1.43	24,584	1.65	25,560	3.40	912	3.71	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	283,000	15.90	283,000	19.01	287,472	38.28	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	1,471,242	82.67	1,181,242	79.34	437,857	58.31	290,000	24.55	
業務成本與費用	2,967,634	166.75	2,112,130	141.87	547,168	72.87	855,504	40.50	
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	24,470	1.37	23,106	1.55	21,906	2.92	1,364	5.90	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	2,939,699	165.18	2,085,912	140.10	522,284	69.56	853,787	40.93	
管理及總務費用	3,465	0.19	3,112	0.21	2,978	0.40	353	11.34	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀一)	-1,187,896	-66.75	-623,304	-41.87	203,722	27.13	-564,592	90.58	
業務外收入	74,029	4.16	78,210	5.25	92,414	12.31	-4,181	5.35	
財務收入	67,229	3.78	71,410	4.80	75,701	10.08	-4,181	5.85	
其他業務外收入	6,800	0.38	6,800	0.46	16,712	2.23	-	-	
業務外費用	10,000	0.56	10,000	0.67	55,359	7.37	-	-	
財務費用	-	-	-	-	43,729	5.82	-	-	
其他業務外費用	10,000	0.56	10,000	0.67	11,630	1.55	-	-	
業務外賸餘(短絀一)	64,029	3.60	68,210	4.58	37,054	4.93	-4,181	6.13	
非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-	-	-	
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀一)	-1,123,867	-63.15	-555,094	-37.28	240,776	32.07	-568,773	102.46	

原住民族綜合發展基金餘絀撥補表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	1,497,805	100.00	1,291,127	100.00	206,678	16.01
本期賸餘	37,124	2.48	10,999	0.85	26,125	237.52
前期未分配賸餘	1,460,681	97.52	1,280,128	99.15	180,553	14.10
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	26,698	2.07	-26,698	100.00
填補累積短絀	-	-	26,698	2.07	-26,698	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	1,497,805	100.00	1,264,429	97.93	233,376	18.46
短絀之部	1,739,135	100.00	566,093	100.00	1,173,042	207.22
本期短絀	1,160,991	66.76	566,093	100.00	594,898	105.09
前期待填補之短絀	578,144	33.24	-	-	578,144	-
填補之部	-	-	26,698	4.72	-26,698	100.00
撥用賸餘	-	-	26,698	4.72	-26,698	100.00
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	1,739,135	100.00	539,395	95.28	1,199,740	222.42

原住民族綜合發展基金現金流量表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	-1,123,867
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	-1,123,867
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	381,114
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	-500,000
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－)	-118,886
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他融資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	-
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-1,242,753
期初現金及約當現金	9,710,416
期末現金及約當現金	8,467,663

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	102 年度 決 算 數	103 年度 決 算 數	104 年度 決 算 數	105 年度 預 算 數	106 年度 預 算 數
辦理各項考試 業務	人 次	688,452	538,237	502,894	500,824	477,411

三、本年度營運計畫及預算：

(一)營運計畫主要內容：

本（106）年度預計辦理各項考試業務 47 萬 7,411 人次。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

(1)業務收入 6 億 2,032 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 6 億 5,309 萬 4,000 元，計減少 3,277 萬元，約 5.02%。

(2)業務成本與費用 6 億 1,424 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 6 億 4,790 萬 2,000 元，計減少 3,366 萬元，約 5.20%。

(3)業務外收入 380 萬元，主要係存款利息收入及雜項收入，較上年度預算數 436 萬元，計減少 56 萬元，約 12.84%。

(4)業務外費用 5 萬元，主要係雜項費用，與上年度預算數相同。

(5)業務總收支相抵後，計賸餘 983 萬 2,000 元，較上年度預算數 950 萬 2,000 元，計增加 33 萬元，約 3.47%。

2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 983 萬 2,000 元，連同以前年度未分配賸餘 1 億 1,053 萬 4,000 元，共有賸餘 1 億 2,036 萬 6,000 元，留待以後年度處理。

3. 現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流入 3,944 萬 3,000 元。

(2)投資活動之現金流量：

①投資活動之淨現金流出 3,189 萬 9,000 元，包括增加固定資產 1,828 萬 3,000 元，增加無形資產 1,361 萬 6,000 元。

②上述增加固定資產 1,828 萬 3,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括機械及設備 1,674 萬 5,000 元，什項設備 153 萬 8,000 元。

(3)融資活動之淨現金流入 55 萬元，其中現金流入 64 萬 6,000 元，係增加其他負債之數；現金流出 9 萬 6,000 元，係減少其他負債之數。

(4)現金及約當現金之淨增 809 萬 4,000 元，係期末現金 4 億 3,951 萬 3,000 元，較期初現金 4 億 3,141 萬 9,000 元增加之數。

考選業務基金收支餘絀表

中華民國106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	620,324	100.00	653,094	100.00	636,178	100.00	-32,770	5.02	
勞務收入	619,225	99.82	651,995	99.83	634,336	99.71	-32,770	5.03	
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	0.18	1,099	0.17	1,843	0.29	-	-	
業務成本與費用	614,242	99.02	647,902	99.21	592,879	93.19	-33,660	5.20	
勞務成本	613,143	98.84	646,803	99.04	592,879	93.19	-33,660	5.20	
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	0.18	1,099	0.17	-	-	-	-	
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)	6,082	0.98	5,192	0.79	43,299	6.81	890	17.14	
業務外收入	3,800	0.61	4,360	0.67	6,139	0.97	-560	12.84	
財務收入	1,800	0.29	2,360	0.36	2,344	0.37	-560	23.73	
其他業務外收入	2,000	0.32	2,000	0.31	3,795	0.60	-	-	
業務外費用	50	0.01	50	0.01	12	-	-	-	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	50	0.01	50	0.01	12	-	-	-	
業務外賸餘(短絀一)	3,750	0.60	4,310	0.66	6,128	0.96	-560	12.99	
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)	9,832	1.58	9,502	1.45	49,427	7.77	330	3.47	

考選業務基金餘絀撥補表

中華民國106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	120,366	100.00	64,797	100.00	55,569	85.76
本期賸餘	9,832	8.17	9,502	14.66	330	3.47
前期未分配賸餘	110,534	91.83	55,295	85.34	55,239	99.90
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	120,366	100.00	64,797	100.00	55,569	85.76
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106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	9,832
調整非現金項目	29,611
業務活動之淨現金流入(流出－)	39,443
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少固定資產及遞耗資產	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
增加固定資產及遞耗資產	-18,283
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-13,616
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入(流出－)	-31,899
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	646
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	-96
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
賸餘分配款	-
其他融資活動之現金流出	-
融資活動之淨現金流入(流出－)	550
匯率變動影響數	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	8,094
期初現金及約當現金	431,419
期末現金及約當現金	439,513

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106年度

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱及營運項目	單位	數量	單位成本(元)	預算數	說明
行政院主管					
行政院國家發展基金					
(一)各項投資	千元			20,400,000	
(二)一般貸款	千元			9,500,000	
內政部主管					
營建建設基金					
(一)住宅貸款利息差額及租金補貼	千元			4,671,381	
(二)社會住宅中長期推動方案	千元			999,439	
(三)土地開發	千元			5,646,375	
(四)都市更新推動工作	千元			595,569	
國防部主管					
國軍生產及服務作業基金					
(一)門診病患醫療	人次	5,477,165	1,256.52	6,882,193	
(二)住院病患醫療	人日	1,684,227	5,165.91	8,700,573	
(三)兵工類產品	項	563	10,219,882.77	5,753,794	
(四)國軍休閒設施服務	人次	663,400	314.25	208,472	
(五)報刊發行	份	8,281,800	16.90	139,995	
(六)代辦軍人儲蓄業務	千元	33,575,500	2.07	69,510	
(七)副食品供應	人次	127,500,000	1.49	189,999	
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	15	1,021,600.00	15,324	
(二)輔導眷戶遷購國(眷)宅或市場成屋	戶	246	1,585,341.46	389,994	
財政部主管					
地方建設基金					
地方建設貸款	千元			6,000,000	
國有財產開發基金					
辦理國有土地開發業務	千元			25,522	
教育部主管					
國立大學校院校務基金(綜計)					
教學訓輔	人	456,293	142,818.53	65,167,094	

主要營運項目分析表(續)

中華民國106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	4,763,075	2,868.70	13,663,831	
(二)住院病患醫療	人日	1,402,923	9,278.92	13,017,605	
國立成功大學附設醫院作業基金					
(一)門診病患醫療	人次	1,795,348	2,729.27	4,899,990	
(二)住院病患醫療	人日	458,439	9,632.98	4,416,132	
國立陽明大學附設醫院作業基金					
(一)門診病患醫療	人次	727,631	1,973.75	1,436,165	
(二)住院病患醫療	人日	187,757	4,876.25	915,550	
國立社教機構作業基金					
館務服務	人次	14,393,870	97.42	1,402,258	
國立高級中等學校校務基金					
教學訓輔	人	220,229	117,282.22	25,828,947	
法務部主管					
法務部矯正機關作業基金					
(一)電子科	件	263,906,057	0.03	8,316	
(二)藝品科	件	168,619,717	0.17	29,388	
(三)紙品科	件	276,984,994	0.36	98,584	
(四)其他科	件	288,041,074	0.19	53,904	
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	214.96	1,139,952	
(二)污水處理營運	立方公尺	99,762,165	16.77	1,672,690	
(三)專案貸款	千元			600,000	
水資源作業基金					
(一)發電	千度	530,192	703.22	372,843	
(二)給水	千立方公尺	1,822,606	1,690.66	3,081,409	
(三)疏濬及清淤	千元			1,569,838	
(四)觀光	人次	761,842	96.26	73,338	
(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106年度

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱及營運項目	單位	數量	單位成本(元)	預算數	說明
交通部主管					
交通作業基金					
(一)機場旅客服務	人次	20,667,335	211.04	4,361,672	
(二)導航設備服務	小時	14,512,023	71.82	1,042,215	
(三)高速公路車輛通行管理	延車公里	30,608,000,000	0.32	9,692,877	
(四)高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發	千元			700,960	
(五)補助高速鐵路站區聯外道路系統改善	千元			1,473,782	
(六)觀光大國行動方案	千元			4,265,055	
國軍退除役官兵輔導委員會主管					
國軍退除役官兵安置基金					
(一)退除役官兵職業訓練及介紹	千元			328,880	
(二)提供農業產品	千元			94,928	
(三)委外(託)經營及勞務計畫	千元			420,375	
榮民醫療作業基金					
(一)門診病患醫療	人次	8,764,807	2,331.21	20,432,564	
(二)住院病患醫療	人日	3,787,065	6,151.07	23,294,512	
科技部主管					
科學工業園區管理局作業基金					
(一)污水處理	立方公尺	142,648,935	17.54	2,501,652	
(二)出租資產業務	平方公尺	16,971,191	329.33	5,589,160	
農業委員會主管					
農業作業基金					
(一)農畜產品供銷	千元			158,198	
(二)出租資產	平方公尺	801,762	98.53	78,996	
勞動部主管					
勞工保險局作業基金					
保險給付	千元			365,080,842	
衛生福利部主管					
醫療藥品基金					

主要營運項目分析表(續)

中華民國106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
(一)門診病患醫療	人次	7,415,432	1,631.80	12,100,504	
(二)住院病患醫療	人日	3,081,186	3,552.37	10,945,518	
管制藥品製藥工廠作業基金					
吩坦尼貼片50微公克/小時	片	140,000	376.17	52,664	
全民健康保險基金					
保險給付	千元			606,491,320	
國民年金保險基金					
保險給付	千元			46,478,050	
文化部主管					
國立文化機構作業基金					
館務服務	人次	15,227,400	54.45	829,075	
國立故宮博物院主管					
故宮文物藝術發展基金					
(一)書籍	本	185,040	253.26	46,863	
(二)文物仿製品	件	10,700	244.86	2,620	
(三)各項藝術紀念品	件	2,251,266	153.97	346,628	
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			150,000	
(二)原住民微型經濟活動貸款業務	千元			350,000	
(三)原住民經濟產業貸款信用保證業務	千元			5,000	
(四)原住民保留地禁伐補償計畫經費	千元			2,100,000	
(五)原住民就業輔導獎勵業務	千元			665,220	
考試院考選部主管					
考選業務基金					
辦理各項考試業務	人次	477,411	1,284.31	613,143	

收支賸餘解繳國庫款明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

基金名稱	金額	說明
內政部主管	500,000	
營建建設基金	500,000	
國防部主管	744,480	
國軍生產及服務作業基金	744,480	
財政部主管	126,983	
地方建設基金	126,983	
經濟部主管	27,186	
經濟作業基金	27,186	
交通部主管	982,000	
交通作業基金	982,000	
衛生福利部主管	50,000	
管制藥品製藥工廠作業基金	50,000	
國立故宮博物院主管	55,000	
故宮文物藝術發展基金	55,000	
合 計	2,485,649	

用 人 費 用
中華民國

基 金 名 稱	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	津 貼
甲、業務支出部分	67,713,150	2,815,878	3,083,747	200,463
行政院主管	720	19,296	622	-
行政院國家發展基金	720	19,296	622	-
內政部主管	3,178	17,497	250	-
營建建設基金	3,178	17,497	250	-
國防部主管	12	-	-	-
國軍老舊眷村改建基金	12	-	-	-
財政部主管	234	2,733	37	-
地方建設基金	234	2,733	37	-
教育部主管	53,154,440	789,319	1,371,914	101,134
國立大學校院校務基金（綜計）	31,918,683	98,469	387,618	65,464
國立臺灣大學附設醫院作業基金	2,531,135	353,551	470,435	-
國立成功大學附設醫院作業基金	1,121,888	157,606	165,857	-
國立陽明大學附設醫院作業基金	117,164	-	18,905	-
國立社教機構作業基金	380,034	108,268	20,069	298
國立高級中等學校校務基金	17,085,536	71,425	309,030	35,372
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	327,521	581,655	66,014	17,416
經濟作業基金	99,897	569,011	31,543	17,416
水資源作業基金	227,624	12,644	34,471	-
交通部主管	3,283,521	377,021	608,561	56,000
交通作業基金	3,283,521	377,021	608,561	56,000
國軍退除役官兵輔導委員會主管	7,278,179	863,680	744,498	3,302
國軍退除役官兵安置基金	66,535	-	4,119	3,302
榮民醫療作業基金	7,211,644	863,680	740,379	-
科技部主管	202,465	6,948	46,039	-
科學工業園區管理局作業基金	202,465	6,948	46,039	-
農業委員會主管	1,201	-	123	-

明 細 表

106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
28,430,398	10,356,480	15,251	9,355,311	2,696	121,973,374	8,326,399
2,412	1,158	-	2,061	-	26,269	2,724
2,412	1,158	-	2,061	-	26,269	2,724
2,871	1,344	-	4,110	-	29,250	-
2,871	1,344	-	4,110	-	29,250	-
-	-	-	-	-	12	-
-	-	-	-	-	12	-
342	165	-	379	-	3,890	-
342	165	-	379	-	3,890	-
14,342,932	4,539,040	14,251	6,643,754	1,153	80,957,937	8,185,191
4,568,273	2,516,839	13,291	3,737,728	687	43,307,052	5,538,635
3,776,007	289,893	960	502,539	163	7,924,683	1,510,304
1,820,765	118,052	-	221,934	28	3,606,130	40,822
272,746	10,737	-	23,104	120	442,776	-
89,816	45,825	-	68,632	23	712,965	4,540
3,815,325	1,557,694	-	2,089,817	132	24,964,331	1,090,890
753	357	-	978	-	8,252	1,551
753	357	-	978	-	8,252	1,551
220,175	171,251	-	194,544	45	1,578,621	-
161,992	51,127	-	102,458	27	1,033,471	-
58,183	120,124	-	92,086	18	545,150	-
917,239	1,443,909	1,000	569,328	108	7,256,687	88,194
917,239	1,443,909	1,000	569,328	108	7,256,687	88,194
7,807,471	2,533,029	-	1,346,688	727	20,577,574	48,181
23,794	159,350	-	9,346	2	266,448	36
7,783,677	2,373,679	-	1,337,342	725	20,311,126	48,145
49,102	52,740	-	33,834	3	391,131	-
49,102	52,740	-	33,834	3	391,131	-
350	52	-	298	-	2,024	398

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	3,280,015	109,359	232,012	22,611
醫療藥品基金	3,110,569	109,359	222,503	22,611
管制藥品製藥工廠作業基金	17,150	-	818	-
國民年金保險基金	152,296	-	8,691	-
文化部主管	181,150	40,747	13,542	-
國立文化機構作業基金	181,150	40,747	13,542	-
國立故宮博物院主管	40	1,606	30	-
故宮文物藝術發展基金	40	1,606	30	-
原住民族委員會主管	432	-	-	-
原住民族綜合發展基金	432	-	-	-
乙、資本支出部分	19,149	17,493	2,460	-
內政部主管	-	5,078	74	-
營建建設基金	-	5,078	74	-
交通部主管	19,149	12,415	2,386	-
交通作業基金	19,149	12,415	2,386	-
合 計	67,732,299	2,833,371	3,086,207	200,463

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

明 細 表(續)

106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
350	52	-	298	-	2,024	398
5,041,089	1,525,297	-	522,028	650	10,733,061	-
4,998,756	1,511,895	-	500,189	643	10,476,525	-
3,978	60	-	2,956	5	24,967	-
38,355	13,342	-	18,883	2	231,569	-
45,461	88,041	-	37,089	10	406,040	-
45,461	88,041	-	37,089	10	406,040	-
201	97	-	220	-	2,194	-
201	97	-	220	-	2,194	-
-	-	-	-	-	432	160
-	-	-	-	-	432	160
6,823	1,872	-	4,368	-	52,165	526
635	305	-	662	-	6,754	-
635	305	-	662	-	6,754	-
6,188	1,567	-	3,706	-	45,411	526
6,188	1,567	-	3,706	-	45,411	526
28,437,221	10,358,352	15,251	9,359,679	2,696	122,025,539	8,326,925

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。

員 工 人 數 明 細 表

中華民國106年度

單位：人

基金名稱	專任人員									兼任人員
	職員	警察	駐衛警	技工	工友	駕駛	聘用	約僱	合計	
甲、業務支出部分	75,681	1,733	481	2,870	4,047	210	3,582	1,582	90,186	30,438
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	-	-	-	-	-	-	45	49	19
營建建設基金	4	-	-	-	-	-	-	45	49	19
國防部主管	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,209
國軍生產及服務作業基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,195
國軍老舊眷村改建基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14
財政部主管	-	-	-	-	-	-	2	3	5	15
地方建設基金	-	-	-	-	-	-	2	3	5	15
教育部主管	58,714	-	421	1,653	2,673	106	1,288	296	65,151	23,594
國立大學校院校務基金(綜計)	32,230	-	342	650	1,513	85	155	21	34,996	20,237
國立臺灣大學附設醫院作業基金	3,962	-	31	159	289	12	709	7	5,169	1,765
國立成功大學附設醫院作業基金	1,430	-	12	162	55	-	291	-	1,950	397
國立陽明大學附設醫院作業基金	153	-	-	3	13	1	4	-	174	-
國立社教機構作業基金	363	-	36	66	26	6	107	127	731	-
國立高級中等學校校務基金	20,576	-	-	613	777	2	22	141	22,131	1,195
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	252	77	-	126	12	22	702	372	1,563	34
經濟作業基金	75	-	-	88	-	-	701	342	1,206	19
水資源作業基金	177	77	-	38	12	22	1	30	357	15
交通部主管	2,316	1,407	3	462	174	55	150	633	5,200	-
交通作業基金	2,316	1,407	3	462	174	55	150	633	5,200	-
國軍退除役官兵輔導委員會主管	9,799	-	-	519	653	-	1,316	-	12,287	102

員 工 人 數 明 細 表 (續)

中華民國106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	9,713	-	-	516	653	-	1,316	-	12,198	92
科技部主管	-	249	-	1	-	-	-	16	266	-
科學工業園區管理局作業基金	-	249	-	1	-	-	-	16	266	-
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	4,441	-	-	70	519	23	90	115	5,258	15
醫療藥品基金	4,234	-	-	70	485	23	90	115	5,017	-
管制藥品製藥工廠作業基金	-	-	-	-	34	-	-	-	34	15
國民年金保險基金	207	-	-	-	-	-	-	-	207	-
文化部主管	155	-	57	37	16	3	15	81	364	-
國立文化機構作業基金	155	-	57	37	16	3	15	81	364	-
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	24	-	-	1	1	-	21	3	50	-
內政部主管	-	-	-	-	-	-	7	-	7	-
營建建設基金	-	-	-	-	-	-	7	-	7	-
交通部主管	24	-	-	1	1	-	14	3	43	-
交通作業基金	24	-	-	1	1	-	14	3	43	-
合 計	75,705	1,733	481	2,871	4,048	210	3,603	1,585	90,236	30,438

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

2. 兼任人員，係因應業務需要，由有關機關之現職人員派兼者（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	機 械 及 備	交通及運輸 設 備
行政院主管	-	600	500	607	10
行政院國家發展基金	-	600	500	607	10
一般建築及設備計畫	-	600	500	607	10
內政部主管	-	-	-	113	550
營建建設基金	-	-	-	113	550
一般建築及設備計畫	-	-	-	113	550
國防部主管	189,655	-	11,239	1,002,047	13,635
國軍生產及服務作業基金	189,655	-	11,239	1,002,047	13,475
一般建築及設備計畫	189,655	-	11,239	1,002,047	13,475
(一) 分年性項目	-	-	-	54,517	-
(二) 一次性項目	189,655	-	11,239	947,530	13,475
國軍老舊眷村改建基金	-	-	-	-	160
一般建築及設備計畫	-	-	-	-	160
財政部主管	-	-	-	790	-
地方建設基金	-	-	-	790	-
一般建築及設備計畫	-	-	-	790	-
教育部主管	11,000	258,119	5,643,096	8,397,269	434,902
國立大學校院校務基金(綜計)	-	194,870	3,695,873	5,924,690	314,692
一、新興計畫	-	-	67,951	-	-
(一) 公共行政及企業管理教育中 心新建工程	-	-	50,000	-	-
(二) 第一學生宿舍重建工程	-	-	17,951	-	-
二、一般建築及設備計畫	-	194,870	3,627,922	5,924,690	314,692
(一) 分年性項目	-	15,000	3,214,883	18,500	-
(二) 一次性項目	-	179,870	413,039	5,906,190	314,692
國立臺灣大學附設醫院作業基金	-	-	759,196	1,048,168	6,427
一、繼續計畫	-	-	690,736	-	-
(一) 健康大樓新建工程	-	-	200,000	-	-
(二) 新竹生醫園區醫院	-	-	490,736	-	-
二、一般建築及設備計畫	-	-	68,460	1,048,168	6,427
國立成功大學附設醫院作業基金	-	-	55,556	351,969	2,652
一般建築及設備計畫	-	-	55,556	351,969	2,652
國立陽明大學附設醫院作業基金	-	-	49,433	52,209	-
一般建築及設備計畫	-	-	49,433	52,209	-
國立社教機構作業基金	-	5,000	193,536	120,361	2,934
一般建築及設備計畫	-	5,000	193,536	120,361	2,934
(一) 分年性項目	-	5,000	193,536	8,259	-
(二) 一次性項目	-	-	-	112,102	2,934
國立高級中等學校校務基金	11,000	58,249	889,502	899,872	108,197

擴充與資金來源表

106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
138	-	1,855	1,855	-	-	-	1,855
138	-	1,855	1,855	-	-	-	1,855
138	-	1,855	1,855	-	-	-	1,855
-	-	663	663	-	-	-	663
-	-	663	663	-	-	-	663
-	-	663	663	-	-	-	663
77,916	-	1,294,492	1,294,492	-	-	-	1,294,492
77,876	-	1,294,292	1,294,292	-	-	-	1,294,292
77,876	-	1,294,292	1,294,292	-	-	-	1,294,292
-	-	54,517	54,517	-	-	-	54,517
77,876	-	1,239,775	1,239,775	-	-	-	1,239,775
40	-	200	200	-	-	-	200
40	-	200	200	-	-	-	200
-	-	790	790	-	-	-	790
-	-	790	790	-	-	-	790
-	-	790	790	-	-	-	790
3,410,582	107,500	18,262,468	8,961,625	8,618,884	370,251	311,708	18,262,468
2,346,144	107,500	12,583,769	6,479,817	5,436,881	370,251	296,820	12,583,769
-	-	67,951	50,000	-	17,951	-	67,951
-	-	50,000	50,000	-	-	-	50,000
-	-	17,951	-	-	17,951	-	17,951
2,346,144	107,500	12,515,818	6,429,817	5,436,881	352,300	296,820	12,515,818
-	-	3,248,383	2,289,791	429,792	328,800	200,000	3,248,383
2,346,144	107,500	9,267,435	4,140,026	5,007,089	23,500	96,820	9,267,435
121,470	-	1,935,261	1,444,525	490,736	-	-	1,935,261
-	-	690,736	200,000	490,736	-	-	690,736
-	-	200,000	200,000	-	-	-	200,000
-	-	490,736	-	490,736	-	-	490,736
121,470	-	1,244,525	1,244,525	-	-	-	1,244,525
4,734	-	414,911	414,911	-	-	-	414,911
4,734	-	414,911	414,911	-	-	-	414,911
5,194	-	106,836	106,836	-	-	-	106,836
5,194	-	106,836	106,836	-	-	-	106,836
429,662	-	751,493	152,749	583,856	-	14,888	751,493
429,662	-	751,493	152,749	583,856	-	14,888	751,493
282,466	-	489,261	-	489,261	-	-	489,261
147,196	-	262,232	152,749	94,595	-	14,888	262,232
503,378	-	2,470,198	362,787	2,107,411	-	-	2,470,198

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
一般建築及設備計畫	11,000	58,249	889,502	899,872	108,197
(一) 分年性項目	-	-	738,482	-	-
(二) 一次性項目	11,000	58,249	151,020	899,872	108,197
法務部主管	-	-	-	4,210	190
法務部矯正機關作業基金	-	-	-	4,210	190
一般建築及設備計畫	-	-	-	4,210	190
經濟部主管	456,576	378,620	1,427,901	992,789	127,242
經濟作業基金	-	61,370	58,475	283,560	80,519
一、新興計畫	-	-	35,200	91,490	71,580
永續工業區潔淨水環境計畫	-	-	35,200	91,490	71,580
二、一般建築及設備計畫	-	61,370	23,275	192,070	8,939
(一) 分年性項目	-	-	-	5,394	-
(二) 一次性項目	-	61,370	23,275	186,676	8,939
水資源作業基金	456,576	317,250	1,369,426	709,229	46,723
一般建築及設備計畫	456,576	317,250	1,369,426	709,229	46,723
(一) 分年性項目	-	10,000	1,365,926	462,740	25,000
(二) 一次性項目	456,576	307,250	3,500	246,489	21,723
交通部主管	7,350,646	4,075,703	982,605	486,008	813,599
交通作業基金	7,350,646	4,075,703	982,605	486,008	813,599
一、繼續計畫	-	1,055,000	466,000	-	-
(一) 桃園航空城機場園區用地取得計畫	-	-	-	-	-
(二) 國道7號高雄路段計畫	-	15,000	-	-	-
(三) 臺灣桃園國際機場塔臺暨整體園區新建工程	-	-	466,000	-	-
(四) 國道4號臺中環線豐原潭子段計畫	-	1,040,000	-	-	-
二、新興計畫	-	1,700,000	-	-	-
(一) 高速公路後續路段橋梁耐震補強工程	-	1,300,000	-	-	-
(二) 重要觀光景點建設中程計畫 — 通用旅遊環境設施改善	-	400,000	-	-	-
三、一般建築及設備計畫	7,350,646	1,320,703	516,605	486,008	813,599
(一) 分年性項目	7,058,247	1,142,526	254,742	274,349	537,766
(二) 一次性項目	292,399	178,177	261,863	211,659	275,833
國軍退除役官兵輔導委員會主管	45,389	25,960	1,248,780	3,971,986	36,200
國軍退除役官兵安置基金	-	25,960	62,010	25,520	6,797
一般建築及設備計畫	-	25,960	62,010	25,520	6,797

擴充與資金來源表(續)

106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
503,378	-	2,470,198	362,787	2,107,411	-	-	2,470,198
-	-	738,482	69,300	669,182	-	-	738,482
503,378	-	1,731,716	293,487	1,438,229	-	-	1,731,716
4,521	-	8,921	8,921	-	-	-	8,921
4,521	-	8,921	8,921	-	-	-	8,921
4,521	-	8,921	8,921	-	-	-	8,921
25,801	-	3,408,929	2,812,929	596,000	-	-	3,408,929
14,385	-	498,309	498,309	-	-	-	498,309
-	-	198,270	198,270	-	-	-	198,270
-	-	198,270	198,270	-	-	-	198,270
14,385	-	300,039	300,039	-	-	-	300,039
-	-	5,394	5,394	-	-	-	5,394
14,385	-	294,645	294,645	-	-	-	294,645
11,416	-	2,910,620	2,314,620	596,000	-	-	2,910,620
11,416	-	2,910,620	2,314,620	596,000	-	-	2,910,620
-	-	1,863,666	1,267,666	596,000	-	-	1,863,666
11,416	-	1,046,954	1,046,954	-	-	-	1,046,954
267,469	44,270	14,020,300	14,020,300	-	-	-	14,020,300
267,469	44,270	14,020,300	14,020,300	-	-	-	14,020,300
25,000	-	1,546,000	1,546,000	-	-	-	1,546,000
25,000	-	25,000	25,000	-	-	-	25,000
-	-	15,000	15,000	-	-	-	15,000
-	-	466,000	466,000	-	-	-	466,000
-	-	1,040,000	1,040,000	-	-	-	1,040,000
-	-	1,700,000	1,700,000	-	-	-	1,700,000
-	-	1,300,000	1,300,000	-	-	-	1,300,000
-	-	400,000	400,000	-	-	-	400,000
242,469	44,270	10,774,300	10,774,300	-	-	-	10,774,300
21,884	-	9,289,514	9,289,514	-	-	-	9,289,514
220,585	44,270	1,484,786	1,484,786	-	-	-	1,484,786
135,387	-	5,463,702	4,863,702	-	-	600,000	5,463,702
22,278	-	142,565	142,565	-	-	-	142,565
22,278	-	142,565	142,565	-	-	-	142,565

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
榮民醫療作業基金	45,389	-	1,186,770	3,946,466	29,403
一、繼續計畫	-	-	269,734	38,824	-
(一) 臺北榮民總醫院新門診大樓 興建計畫	-	-	269,734	-	-
(二) 臺中榮民總醫院新門診大樓 興建計畫	-	-	-	38,824	-
二、新興計畫	-	-	404,493	1,340,000	-
(一) 臺北榮民總醫院新建醫療大 樓計畫	-	-	245,705	-	-
(二) 臺北榮民總醫院新建重粒子 癌症治療中心計畫	-	-	-	1,340,000	-
(三) 臺中榮民總醫院埔里分院新 建長照大樓計畫	-	-	91,831	-	-
(四) 高雄榮民總醫院屏東分院附 設護理之家新建計畫	-	-	66,957	-	-
三、一般建築及設備計畫	45,389	-	512,543	2,567,642	29,403
(一) 分年性項目	-	-	15,303	-	-
(二) 一次性項目	45,389	-	497,240	2,567,642	29,403
科技部主管	24,167	1,569,417	478,000	929,657	23,295
科學工業園區管理局作業基金	24,167	1,569,417	478,000	929,657	23,295
一、繼續計畫	24,167	1,401,517	302,000	537,559	17,631
(一) 新竹科學工業園區建設計畫	-	327,275	300,000	555	17,491
(二) 新竹科學工業園區宜蘭基地 籌設計畫	-	30,000	-	-	140
(三) 中部科學工業園區建設計畫	-	613,876	2,000	30,000	-
(四) 中興新村高等研究園區籌設 計畫	-	117,592	-	-	-
(五) 南部科學工業園區建設計畫	24,167	312,774	-	507,004	-
二、一般建築及設備計畫	-	167,900	176,000	392,098	5,664
(一) 分年性項目	-	-	17,600	304,500	-
(二) 一次性項目	-	167,900	158,400	87,598	5,664
農業委員會主管	-	116,740	147,305	35,585	252
農業作業基金	-	116,740	147,305	35,585	252
一、繼續計畫	-	116,240	140,000	-	-
農業生物科技園區擴充計畫	-	116,240	140,000	-	-
二、一般建築及設備計畫	-	500	7,305	35,585	252
衛生福利部主管	-	5,505	653,151	1,248,551	28,673
醫療藥品基金	-	5,505	499,033	956,982	28,673
一般建築及設備計畫	-	5,505	499,033	956,982	28,673

擴充與資金來源表(續)

106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
113,109	-	5,321,137	4,721,137	-	-	600,000	5,321,137
-	-	308,558	308,558	-	-	-	308,558
-	-	269,734	269,734	-	-	-	269,734
-	-	38,824	38,824	-	-	-	38,824
-	-	1,744,493	1,144,493	-	-	600,000	1,744,493
-	-	245,705	245,705	-	-	-	245,705
-	-	1,340,000	740,000	-	-	600,000	1,340,000
-	-	91,831	91,831	-	-	-	91,831
-	-	66,957	66,957	-	-	-	66,957
113,109	-	3,268,086	3,268,086	-	-	-	3,268,086
-	-	15,303	15,303	-	-	-	15,303
113,109	-	3,252,783	3,252,783	-	-	-	3,252,783
27,540	-	3,052,076	2,201,091	-	850,985	-	3,052,076
27,540	-	3,052,076	2,201,091	-	850,985	-	3,052,076
14,335	-	2,297,209	1,446,224	-	850,985	-	2,297,209
6,490	-	651,811	651,811	-	-	-	651,811
225	-	30,365	30,365	-	-	-	30,365
580	-	646,456	646,456	-	-	-	646,456
-	-	117,592	117,592	-	-	-	117,592
7,040	-	850,985	-	-	850,985	-	850,985
13,205	-	754,867	754,867	-	-	-	754,867
-	-	322,100	322,100	-	-	-	322,100
13,205	-	432,767	432,767	-	-	-	432,767
1,334	-	301,216	44,976	189,240	67,000	-	301,216
1,334	-	301,216	44,976	189,240	67,000	-	301,216
-	-	256,240	-	189,240	67,000	-	256,240
-	-	256,240	-	189,240	67,000	-	256,240
1,334	-	44,976	44,976	-	-	-	44,976
71,016	-	2,006,896	1,845,313	-	-	161,583	2,006,896
70,645	-	1,560,838	1,530,314	-	-	30,524	1,560,838
70,645	-	1,560,838	1,530,314	-	-	30,524	1,560,838

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	-	-	380,113	-	-
(二) 一次性項目	-	5,505	118,920	956,982	28,673
管制藥品製藥工廠作業基金	-	-	154,118	118,381	-
一、繼續計畫	-	-	154,118	-	-
管制藥品製藥工廠廠房新建暨整建 工程計畫	-	-	154,118	-	-
二、一般建築及設備計畫	-	-	-	118,381	-
全民健康保險基金	-	-	-	42,300	-
一般建築及設備計畫	-	-	-	42,300	-
國民年金保險基金	-	-	-	130,888	-
一般建築及設備計畫	-	-	-	130,888	-
(一) 分年性項目	-	-	-	130,476	-
(二) 一次性項目	-	-	-	412	-
文化部主管	-	-	329,335	210,795	560
國立文化機構作業基金	-	-	329,335	210,795	560
一、繼續計畫	-	-	250,720	202,700	-
(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	-	-	-	3,750	-
(二) 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	-	-	250,720	198,950	-
二、新興計畫	-	-	78,615	-	-
國家文化設施升級計畫-大南海文 化園區計畫(國立歷史博物館-初期 計畫)	-	-	78,615	-	-
三、一般建築及設備計畫	-	-	-	8,095	560
國立故宮博物院主管	-	-	-	-	-
故宮文物藝術發展基金	-	-	-	-	-
一般建築及設備計畫	-	-	-	-	-
考試院考選部主管	-	-	-	16,745	-
考選業務基金	-	-	-	16,745	-
一般建築及設備計畫	-	-	-	16,745	-
合 計	8,077,433	6,430,664	10,921,912	17,297,152	1,479,108

註：資金來源「其他」欄所列1,076,677千元，包括國立大學校院校務基金(綜計)獲自其他政府機關補助及外界捐贈基金分別獲自外界捐款600,000千元及3,386千元，醫療藥品基金獲自金門縣政府補助30,524千元、國民年

擴充與資金來源表(續)

106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
-	-	380,113	380,113	-	-	-	380,113
70,645	-	1,180,725	1,150,201	-	-	30,524	1,180,725
200	-	272,699	272,699	-	-	-	272,699
-	-	154,118	154,118	-	-	-	154,118
-	-	154,118	154,118	-	-	-	154,118
200	-	118,581	118,581	-	-	-	118,581
-	-	42,300	42,300	-	-	-	42,300
-	-	42,300	42,300	-	-	-	42,300
171	-	131,059	-	-	-	131,059	131,059
171	-	131,059	-	-	-	131,059	131,059
-	-	130,476	-	-	-	130,476	130,476
171	-	583	-	-	-	583	583
53,105	-	593,795	58,985	448,200	86,610	-	593,795
53,105	-	593,795	58,985	448,200	86,610	-	593,795
46,816	-	500,236	42,926	370,700	86,610	-	500,236
-	-	3,750	3,750	-	-	-	3,750
46,816	-	496,486	39,176	370,700	86,610	-	496,486
2,769	-	81,384	4,684	76,700	-	-	81,384
2,769	-	81,384	4,684	76,700	-	-	81,384
3,520	-	12,175	11,375	800	-	-	12,175
98,200	-	98,200	94,814	-	-	3,386	98,200
98,200	-	98,200	94,814	-	-	3,386	98,200
98,200	-	98,200	94,814	-	-	3,386	98,200
1,538	-	18,283	18,283	-	-	-	18,283
1,538	-	18,283	18,283	-	-	-	18,283
1,538	-	18,283	18,283	-	-	-	18,283
4,174,547	151,770	48,532,586	36,228,739	9,852,324	1,374,846	1,076,677	48,532,586

款296,820千元，國立社教機構作業基金獲自其他政府機關補助14,888千元，榮民醫療作業基金及故宮文物藝術發
金保險基金以中央政府責任準備支應131,059千元。

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	1,855	1,855	-	-	-
行政院國家發展基金	1,855	1,855	-	-	-
一般建築及設備計畫	1,855	1,855	-	-	-
內政部主管	663	663	-	-	-
營建建設基金	663	663	-	-	-
一般建築及設備計畫	663	663	-	-	-
國防部主管	1,370,385	1,370,385	-	-	-
國軍生產及服務作業基金	1,370,185	1,370,185	-	-	-
一般建築及設備計畫	1,370,185	1,370,185	-	-	-
(一) 分年性項目	130,410	130,410	-	-	-
(二) 一次性項目	1,239,775	1,239,775	-	-	-
國軍老舊眷村改建基金	200	200	-	-	-
一般建築及設備計畫	200	200	-	-	-
財政部主管	790	790	-	-	-
地方建設基金	790	790	-	-	-
一般建築及設備計畫	790	790	-	-	-
教育部主管	45,882,313	20,167,840	17,134,626	3,769,783	4,810,064
國立大學校院校務基金(綜計)	29,133,180	13,154,767	11,511,743	3,769,783	696,887
一、新興計畫	2,504,827	600,000	-	1,904,827	-
(一) 公共行政及企業管理教育 中心新建工程	1,353,617	600,000	-	753,617	-
(二) 第一學生宿舍重建工程	1,151,210	-	-	1,151,210	-
二、一般建築及設備計畫	26,628,353	12,554,767	11,511,743	1,864,956	696,887
(一) 分年性項目	17,360,918	8,414,741	6,504,654	1,841,456	600,067
(二) 一次性項目	9,267,435	4,140,026	5,007,089	23,500	96,820
國立臺灣大學附設醫院作業基金	11,474,079	5,975,790	1,400,000	-	4,098,289
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	-	-	-

計畫及成本效益分析表

106年度

單位：新臺幣千元

計畫內容 (含目標能量)	進度起 訖年月	計畫			預算數			
		資 金 成本率 (%)	現 值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本年度		截至本年度累計	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
		-	-	-	1,855	100	1,855	100
		-	-	-	1,855	100	1,855	100
	106.1-106.12	-	-	-	1,855	100	1,855	100
		-	-	-	663	100	663	100
		-	-	-	663	100	663	100
	106.1-106.12	-	-	-	663	100	663	100
		-	-	-	1,294,492	94.46	1,324,125	96.62
		-	-	-	1,294,292	94.46	1,323,925	96.62
		-	-	-	1,294,292	94.46	1,323,925	96.62
		-	-	-	54,517	41.80	84,150	64.53
	106.1-106.12	-	-	-	1,239,775	100	1,239,775	100
		-	-	-	200	100	200	100
	106.1-106.12	-	-	-	200	100	200	100
		-	-	-	790	100	790	100
		-	-	-	790	100	790	100
	106.1-106.12	-	-	-	790	100	790	100
		-	-	-	18,262,468	39.80	27,720,930	60.42
		-	-	-	12,583,769	43.19	20,254,465	69.52
		-	-	-	67,951	2.71	95,623	3.82
為打造專業學術研討，並具高品質、精緻化之中型會議中心，規劃興建地下4層樓、地上12層樓之鋼構造及鋼筋混凝土構造建築物，總樓地板面積為26,860平方公尺。	104.1-108.12	1.60	2.46	27	50,000	3.69	65,000	4.80
為緩解宿舍供應不足，設施陳舊之現況，規劃興建地下2層樓、地上14層樓之鋼筋混凝土構造建築物，總樓地板面積為7,191.91平方公尺。	105.1-109.12	2.50	2.64	20	17,951	1.56	30,623	2.66
		-	-	-	12,515,818	47.00	20,158,842	75.70
		-	-	-	3,248,383	18.71	10,891,407	62.74
	106.1-106.12	-	-	-	9,267,435	100	9,267,435	100
		-	-	-	1,935,261	16.87	2,994,165	26.10
		-	-	-	690,736	6.75	1,749,640	17.10
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，規劃興建地上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	200,000	4.23	310,342	6.56

固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充
中 華 民 國

基金及計畫名稱	全 部				
	投資總額	資金來源			
		自有資金		外借資金	其他
		營運資金	國庫撥補		
(二) 新竹生醫園區醫院	5,498,289	-	1,400,000	-	4,098,289
二、一般建築及設備計畫	1,244,525	1,244,525	-	-	-
國立成功大學附設醫院作業基金	414,911	414,911	-	-	-
一般建築及設備計畫	414,911	414,911	-	-	-
國立陽明大學附設醫院作業基金	106,836	106,836	-	-	-
一般建築及設備計畫	106,836	106,836	-	-	-
國立社教機構作業基金	1,675,491	152,749	1,507,854	-	14,888
一般建築及設備計畫	1,675,491	152,749	1,507,854	-	14,888
(一) 分年性項目	1,413,259	-	1,413,259	-	-
(二) 一次性項目	262,232	152,749	94,595	-	14,888
國立高級中等學校校務基金	3,077,816	362,787	2,715,029	-	-
一般建築及設備計畫	3,077,816	362,787	2,715,029	-	-
(一) 分年性項目	1,346,100	69,300	1,276,800	-	-
(二) 一次性項目	1,731,716	293,487	1,438,229	-	-
法務部主管	8,921	8,921	-	-	-
法務部矯正機關作業基金	8,921	8,921	-	-	-
一般建築及設備計畫	8,921	8,921	-	-	-
經濟部主管	11,280,063	8,570,063	2,710,000	-	-
經濟作業基金	1,191,209	1,191,209	-	-	-
一、新興計畫	847,670	847,670	-	-	-
永續工業區潔淨水環境計畫	847,670	847,670	-	-	-
二、一般建築及設備計畫	343,539	343,539	-	-	-
(一) 分年性項目	48,894	48,894	-	-	-
(二) 一次性項目	294,645	294,645	-	-	-

計畫及成本效益分析表(續)

106年度

單位：新臺幣千元

計畫內容 (含目標能量)	進度起 訖年月	計畫			預算數			
		資 金 成本率 (%)	現 值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本年度		截至本年度累計	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
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	-	-	-	490,736	8.93	1,439,298	26.18
	106.1-106.12	-	-	-	1,244,525	100	1,244,525	100
		-	-	-	414,911	100	414,911	100
	106.1-106.12	-	-	-	414,911	100	414,911	100
		-	-	-	106,836	100	106,836	100
	106.1-106.12	-	-	-	106,836	100	106,836	100
		-	-	-	751,493	44.85	1,068,549	63.78
		-	-	-	751,493	44.85	1,068,549	63.78
		-	-	-	489,261	34.62	806,317	57.05
	106.1-106.12	-	-	-	262,232	100	262,232	100
		-	-	-	2,470,198	80.26	2,882,004	93.64
		-	-	-	2,470,198	80.26	2,882,004	93.64
		-	-	-	738,482	54.86	1,150,288	85.45
	106.1-106.12	-	-	-	1,731,716	100	1,731,716	100
		-	-	-	8,921	100	8,921	100
		-	-	-	8,921	100	8,921	100
	106.1-106.12	-	-	-	8,921	100	8,921	100
	-	-	-	3,408,929	30.22	8,517,725	75.51	
	-	-	-	498,309	41.83	498,309	41.83	
	-	-	-	198,270	23.39	198,270	23.39	
為結合中央與地方政府及民間共同投入推動工業區廢水處理及水資源再生工作，藉以強化工業區廢水排放監督及妥適處理，並將水資源回收再利用，提升水資源使用效率，確保國家永續發展。	105.1-108.12	2.00	3.00	12	198,270	23.39	198,270	23.39
		-	-	-	300,039	87.34	300,039	87.34
		-	-	-	5,394	11.03	5,394	11.03
	106.1-106.12	-	-	-	294,645	100	294,645	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		
水資源作業基金	10,088,854	7,378,854	2,710,000	-	-
一般建築及設備計畫	10,088,854	7,378,854	2,710,000	-	-
(一) 分年性項目	9,041,900	6,331,900	2,710,000	-	-
(二) 一次性項目	1,046,954	1,046,954	-	-	-
交通部主管	296,393,138	114,637,563	14,448,376	167,307,199	-
交通作業基金	296,393,138	114,637,563	14,448,376	167,307,199	-
一、繼續計畫	238,993,814	57,238,239	14,448,376	167,307,199	-
(一) 桃園航空城機場園區用地取得計畫	139,712,190	21,532,186	-	118,180,004	-
(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7號高雄路段計畫	61,549,570	281,470	13,540,905	47,727,195	-
(四) 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	-	-	-
(五) 臺灣桃園國際機場塔臺暨整體園區新建工程	1,271,720	1,271,720	-	-	-

計畫及成本效益分析表(續)

106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%
		-	-	-	2,910,620	28.85	8,019,416	79.49
		-	-	-	2,910,620	28.85	8,019,416	79.49
		-	-	-	1,863,666	20.61	6,972,462	77.11
	106.1-106.12	-	-	-	1,046,954	100	1,046,954	100
		-	-	-	14,020,300	4.73	32,468,071	10.95
		-	-	-	14,020,300	4.73	32,468,071	10.95
		-	-	-	1,546,000	0.65	17,621,286	7.37
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。	99.1-113.12	-	-	-	25,000	0.02	2,060,833	1.48
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	-	-	-	-	-	3,713,365	90.02
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	-	-	-	15,000	0.02	186,470	0.30
「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。	104.9-108.12	-	-	-	-	-	2,288,020	40.25
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	-	-	-	466,000	36.64	936,598	73.65

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		
(六) 國道4號臺中環線豐原潭子段計畫	26,650,864	26,650,864	-	-	-
二、新興計畫	34,516,890	34,516,890	-	-	-
(一) 高速公路後續路段橋梁耐震補強工程	33,716,890	33,716,890	-	-	-
(二) 重要觀光景點建設中程計畫－通用旅遊環境設施改善	800,000	800,000	-	-	-
三、一般建築及設備計畫	22,882,434	22,882,434	-	-	-
(一) 分年性項目	21,397,648	21,397,648	-	-	-
(二) 一次性項目	1,484,786	1,484,786	-	-	-
國軍退除役官兵輔導委員會主管	12,133,819	11,533,819	-	-	600,000
國軍退除役官兵安置基金	142,565	142,565	-	-	-
一般建築及設備計畫	142,565	142,565	-	-	-
榮民醫療作業基金	11,991,254	11,391,254	-	-	600,000
一、繼續計畫	3,069,610	3,069,610	-	-	-
(一) 臺北榮民總醫院新門診大樓興建計畫	1,894,814	1,894,814	-	-	-

計畫及成本效益分析表(續)

106年度

單位：新臺幣千元

計畫內容 (含目標能量)	進度起 訖年月	計畫			預算數			
		資金 成本率 (%)	現值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本年度		截至本年度累計	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
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	-	-	-	1,040,000	3.90	8,436,000	31.65
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。目前已就工作範圍內橋梁進行風險評估及篩選排序後區分為3個區段共計1,169座橋梁執行。	105.1-114.6	-	-	-	1,700,000	4.93	1,700,000	4.93
建構國際級通用旅遊環境，體貼無障礙、銀髮族、兩性、幼童、穆斯林等不同族群之需求差異，以通用設計、綠建築等概念建置友善旅遊服務設施。	106.1-108.12	-	-	-	400,000	50.00	400,000	50.00
		-	-	-	10,774,300	47.09	13,146,785	57.45
		-	-	-	9,289,514	43.41	11,661,999	54.50
	106.1-106.12	-	-	-	1,484,786	100	1,484,786	100
		-	-	-	5,463,702	45.03	8,242,111	67.93
		-	-	-	142,565	100	142,565	100
	106.1-106.12	-	-	-	142,565	100	142,565	100
		-	-	-	5,321,137	44.38	8,099,546	67.55
		-	-	-	308,558	10.05	3,069,610	100
臺北榮民總醫院興建新門診大樓，以整合門診區、住院大樓及開放空間之各項醫療資源，塑造優質之醫療服務空間，規劃興建地下3層及地上9層之大樓，總樓地板面積為35,409.30平方公尺。	100.1-106.8	-	-	-	269,734	14.24	1,894,814	100

固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充
中 華 民 國

基金及計畫名稱	全 部				
	投資總額	資金來源			
		自有資金		外借資金	其他
		營運資金	國庫撥補		
(二) 臺中榮民總醫院新門診大樓興建計畫	1,174,796	1,174,796	-	-	-
二、新興計畫	5,618,870	5,018,870	-	-	600,000
(一) 臺北榮民總醫院新建醫療大樓計畫	2,550,394	2,550,394	-	-	-
(二) 臺北榮民總醫院新建重粒子癌症治療中心計畫	2,700,000	2,100,000	-	-	600,000
(三) 臺中榮民總醫院埔里分院新建長照大樓計畫	218,000	218,000	-	-	-
(四) 高雄榮民總醫院屏東分院附設護理之家新建計畫	150,476	150,476	-	-	-
三、一般建築及設備計畫	3,302,774	3,302,774	-	-	-
(一) 分年性項目	49,991	49,991	-	-	-
(二) 一次性項目	3,252,783	3,252,783	-	-	-
科技部主管	282,220,577	77,058,115	33,313,200	171,849,262	-
科學工業園區管理局作業基金	282,220,577	77,058,115	33,313,200	171,849,262	-
一、繼續計畫	281,060,210	75,897,748	33,313,200	171,849,262	-
(一) 新竹科學工業園區建設計畫	60,414,318	51,781,950	8,632,368	-	-
(二) 新竹科學工業園區宜蘭基地籌設計畫	8,927,000	8,927,000	-	-	-

計畫及成本效益分析表(續)

106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%
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，規劃興建地下3層，地上8層之大樓，總樓地板面積為34,660.44平方公尺。	100.1-106.3	-	-	-	38,824	3.30	1,174,796	100
臺北榮民總醫院新建醫療大樓，以整合癌病中心、門診治療及住院等相關醫療設施及服務，完善醫療照護並塑造優質服務空間，規劃興建地下3層，地上12層之大樓暨三號門地下3層，地上1層停車場，總樓地板面積為58,365平方公尺。	105.1-109.8	-	-	-	1,744,493	31.05	1,761,850	31.36
臺北榮民總醫院成立「重粒子癌症治療中心」，以提升癌症醫療技術，強化癌症治療競爭力及提高癌症控制率。	105.1-108.5	-	-	-	1,340,000	49.63	1,340,000	49.63
臺中榮民總醫院埔里分院新建長照大樓，以提供完整長期照護及醫療服務，規劃興建地上1層之建築，總樓地板面積為5,500平方公尺。	105.1-107.12	-	-	-	91,831	42.12	91,831	42.12
高雄榮民總醫院屏東分院新建護理之家，以提供完整長期照護及醫療服務，規劃興建地上2層之大樓，總樓地板面積為4,766平方公尺。	104.1-107.12	-	-	-	66,957	44.50	66,957	44.50
		-	-	-	3,268,086	98.95	3,268,086	98.95
		-	-	-	15,303	30.61	15,303	30.61
	106.1-106.12	-	-	-	3,252,783	100	3,252,783	100
		-	-	-	3,052,076	1.08	239,864,350	84.99
		-	-	-	3,052,076	1.08	239,864,350	84.99
		-	-	-	2,297,209	0.82	239,029,983	85.05
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	-	-	-	651,811	1.08	57,665,769	95.45
提供新興產業（通訊知識服務、數位創意產業等）發展用地；帶動東北部地區之產業升級；增加政府稅收；帶動地方經濟發展及提升當地國民所得。	97.1-110.12	-	-	-	30,365	0.34	8,222,600	92.11

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) 中部科學工業園區建設計畫	113,816,274	9,695,433	9,480,896	94,639,945	-
(四) 中興新村高等研究園區籌設計畫	11,024,489	-	7,962,988	3,061,501	-
(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	1,160,367	1,160,367	-	-	-
(一) 分年性項目	727,600	727,600	-	-	-
(二) 一次性項目	432,767	432,767	-	-	-
農業委員會主管	3,391,566	44,976	2,467,330	879,260	-
農業作業基金	3,391,566	44,976	2,467,330	879,260	-
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	44,976	44,976	-	-	-
衛生福利部主管	3,529,474	2,845,986	-	-	683,488
醫療藥品基金	2,221,853	2,191,329	-	-	30,524
一般建築及設備計畫	2,221,853	2,191,329	-	-	30,524
(一) 分年性項目	1,041,128	1,041,128	-	-	-
(二) 一次性項目	1,180,725	1,150,201	-	-	30,524
管制藥品製藥工廠作業基金	612,357	612,357	-	-	-
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	-	-	-

計畫及成本效益分析表(續)

106年度

單位：新臺幣千元

計畫內容 (含目標能量)	進度起 訖年月	計畫			預算數			
		資金 成本率 (%)	現值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本年度		截至本年度累計	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
促進土地資源利用、提高土地經濟價值；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	-	-	-	646,456	0.57	88,372,364	77.64
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	-	-	-	117,592	1.07	7,265,788	65.91
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	-	-	-	850,985	0.98	77,503,462	89.21
		-	-	-	754,867	65.05	834,367	71.91
		-	-	-	322,100	44.27	401,600	55.20
	106.1-106.12	-	-	-	432,767	100	432,767	100
		-	-	-	301,216	8.88	970,421	28.61
		-	-	-	301,216	8.88	970,421	28.61
		-	-	-	256,240	7.66	925,445	27.65
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	-	-	-	256,240	7.66	925,445	27.65
	106.1-106.12	-	-	-	44,976	100	44,976	100
		-	-	-	2,006,896	56.86	2,906,349	82.35
		-	-	-	1,560,838	70.25	1,881,427	84.68
		-	-	-	1,560,838	70.25	1,881,427	84.68
		-	-	-	380,113	36.51	700,702	67.30
	106.1-106.12	-	-	-	1,180,725	100	1,180,725	100
		-	-	-	272,699	44.53	612,357	100
		-	-	-	154,118	31.21	493,776	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。	101.1-106.12	-	32.00	8	154,118	31.21	493,776	100

固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充
中 華 民 國

基金及計畫名稱	全 部				
	投資總額	資金來源			
		自有資金		外借資金	其他
		營運資金	國庫撥補		
二、一般建築及設備計畫	118,581	118,581	-	-	-
全民健康保險基金	42,300	42,300	-	-	-
一般建築及設備計畫	42,300	42,300	-	-	-
國民年金保險基金	652,964	-	-	-	652,964
一般建築及設備計畫	652,964	-	-	-	652,964
(一) 分年性項目	652,381	-	-	-	652,381
(二) 一次性項目	583	-	-	-	583
文化部主管	2,573,359	261,555	1,699,051	612,753	-
國立文化機構作業基金	2,573,359	261,555	1,699,051	612,753	-
一、繼續計畫	2,386,354	245,496	1,528,105	612,753	-
(一) 國家文化設施升級計畫	669,642	102,731	396,911	170,000	-
— 多元文化交織·古蹟 風華再現—中正紀念堂 服務升級計畫					
(二) 國家文化設施升級計畫	496,725	47,649	155,163	293,913	-
— 國立國父紀念館跨域 加值計畫104-108年					
(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	1,219,987	95,116	976,031	148,840	-
二、新興計畫	174,830	4,684	170,146	-	-
國家文化設施升級計畫—大南海 文化園區計畫(國立歷史博物館— 初期計畫)	174,830	4,684	170,146	-	-

計畫及成本效益分析表(續)

106年度

單位：新臺幣千元

計畫內容 (含目標能量)	進度起 訖年月	計畫			預算數			
		資 金 成本率 (%)	現 值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本年度		截至本年度累計	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
	106.1-106.12	-	-	-	118,581	100	118,581	100
		-	-	-	42,300	100	42,300	100
	106.1-106.12	-	-	-	42,300	100	42,300	100
		-	-	-	131,059	20.07	370,265	56.71
		-	-	-	131,059	20.07	370,265	56.71
	106.1-106.12	-	-	-	130,476	20.00	369,682	56.67
		-	-	-	583	100	583	100
		-	-	-	593,795	23.07	1,293,963	50.28
		-	-	-	593,795	23.07	1,293,963	50.28
		-	-	-	500,236	20.96	1,200,404	50.30
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	-6.84	-	3,750	0.56	25,050	3.74
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	-5.93	-	-	-	38,300	7.71
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	-	-	496,486	40.70	1,137,054	93.20
透過「大南海文化園區計畫」統整園區內各館舍之軟、硬體，串連周邊文化及自然資源，重新梳理及配置各館舍機能與空間，強化典藏、研究、展覽、文創、教育等核心業務，使園區成為具備國際魅力之國家博物館文化園區。	104.1-109.12	2.50	-5.34	-	81,384	46.55	81,384	46.55
		-	-	-	81,384	46.55	81,384	46.55

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
		管運資金	國庫撥補		
三、一般建築及設備計畫	12,175	11,375	800	-	-
國立故宮博物院主管	98,200	94,814	-	-	3,386
故宮文物藝術發展基金	98,200	94,814	-	-	3,386
一般建築及設備計畫	98,200	94,814	-	-	3,386
考試院考選部主管	18,283	18,283	-	-	-
考選業務基金	18,283	18,283	-	-	-
一般建築及設備計畫	18,283	18,283	-	-	-
合 計	658,903,406	236,615,628	71,772,583	344,418,257	6,096,938

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100,305千元，包括國
元；醫療藥品基金增置房屋及建築61,305千元，機械及設備1,750千元，交通及運輸設備4,250千元。

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」，其總經費及期程俟計畫

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」，因無法於原計畫核定期程內完成，正研擬修正計畫，

5. 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
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)

106年度

單位：新臺幣千元

計畫內容 (含目標能量)	進度起 訖年月	計畫			預算數			
		資金 成本率 (%)	現 值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本年度		截至本年度累計	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
	106.1-106.12	-	-	-	12,175	100	12,175	100
		-	-	-	98,200	100	98,200	100
		-	-	-	98,200	100	98,200	100
	106.1-106.12	-	-	-	98,200	100	98,200	100
		-	-	-	18,283	100	18,283	100
		-	-	-	18,283	100	18,283	100
	106.1-106.12	-	-	-	18,283	100	18,283	100
					48,532,586	7.37	323,436,757	49.09

立大學校院校務基金(綜計)增置土地改良物7,394千元,機械及設備1,593千元,交通及運輸設備10,525千元,什項設備13,488千元。

核定後配合調整。

循行政程序報核。

統入心一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,故投資總額

長期債務舉借及償還明細表

中華民國106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					11,200,000	-	
行政院國家發展基金					11,200,000	-	
辦理產業創新轉型基金	金融機構	106	111	115	11,200,000	-	
內政部主管					-	773	
營建建設基金					-	773	
國宅計畫	金融機構	65	100	106	-	773	
教育部主管					370,251	74,948	
國立大學校院校務基金（綜計）					370,251	74,948	
（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	-	9,299	
（三）臺灣大學興建椰風學人宿舍	金融機構	92	92	122	-	11,972	
（四）臺灣大學新生南路運動場地下停車場	金融機構	94	94	119	-	11,231	
（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）政治大學第二國際學生宿舍工程借款	金融機構	102-132	105	132	-	3,146	
（七）清華大學創新育成中心新建工程	金融機構	105-106	109	137	40,000	-	
（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	108,000	-	
（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	43,000	-	
（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	104	123	-	20,000	
（十一）臺灣師範大學公館校區學生宿舍大樓新建工程	金融機構	106-109	110	135	23,500	-	
（十二）臺北藝術大學研究生宿舍新建工程	金融機構	104-106	110	125	137,800	-	
（十三）臺灣科技大學第一學生宿舍重建工程	金融機構	106-109	110	135	17,951	-	
經濟部主管					4,450,989	6,871,958	
經濟作業基金					4,450,989	6,871,958	
（一）高雄加工出口區(含	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106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			
擴區)設置倉儲轉運專區計畫-開發經費							
(二) 投資取得工業區土地出租	金融機構	90-99	94	106	-	6,451,680	
(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) 儲運服務中心業務去任務化員工離職經費	金融機構	96	103	117	-	36,596	
(七) 榮民工程股份有限公司委託開發契約合意終止專案融資	金融機構	104-107	107	123	4,450,989	-	
(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	
科技部主管					850,985	-	
科學工業園區管理局作業基金					850,985	-	
南部科學工業園區建設計畫	建設公債買受人或金融機構	105-106	106	117	850,985	-	
農業委員會主管					67,000	-	
農業作業基金					67,000	-	
農業生物科技園區擴充計畫	金融機構	105-108	109	138	67,000	-	
文化部主管					127,530	-	
國立文化機構作業基金					127,530	-	
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	金融機構	105-109	110	133	127,530	-	
合計					17,066,755	6,947,679	

- 註：1. 表內科學工業園區管理局作業基金所列乙類公債借款係由該基金洽請財政部發行後，撥交基金運用，並負責籌措償還財源。
2. 部分基金減輕財務負擔提前償還，依預算法第88條規定，奉准於以前年度先行辦理，補辦本年度預算者計償還13,021,390千元，包括營建建設基金400千元及經濟作業基金13,020,990千元。
3. 本年度預計舉借數合計17,066,755千元，與現金流量綜計表長期負債增加數17,948,731千元，差異數881,976千元，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6,947,679千元，與現金流量綜計表長期負債減少數7,003,046千元，差異數55,367千元，係因現金流量綜計表所列長期負債減少數，除長期借款外，尚包括國立大學校院校務基金（綜計）及榮民醫療作業基金其他長期負債本年度減少數分別為54,783千元及584千元。

基 金 數
中華民國

基 金 名 稱	期 初 基 金 數 額	本	
		增	
		以 前 年 度 公 積 撥 充	賸 餘 撥 充
行政院主管	88,983,924	-	-
行政院國家發展基金	88,983,924	-	-
內政部主管	57,800,706	-	-
營建建設基金	57,800,706	-	-
國防部主管	93,887,722	-	-
國軍生產及服務作業基金	33,284,165	-	-
國軍老舊眷村改建基金	60,603,557	-	-
財政部主管	30,299,123	-	-
地方建設基金	25,828,947	-	-
國有財產開發基金	4,470,176	-	-
教育部主管	241,065,571	91,010	2,432,547
國立大學校院校務基金（綜計）	174,135,331	1	-
國立臺灣大學附設醫院作業基金	35,504,127	-	2,432,547
國立成功大學附設醫院作業基金	9,366,856	91,009	-
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	3,730,359	-	-
國立高級中等學校校務基金	15,603,101	-	-
法務部主管	4,109,309	-	-
法務部矯正機關作業基金	4,109,309	-	-
經濟部主管	99,763,298	-	-
經濟作業基金	42,973,713	-	-
水資源作業基金	56,789,585	-	-
交通部主管	742,762,196	5,654,786	16,146,957
交通作業基金	742,762,196	5,654,786	16,146,957
國軍退除役官兵輔導委員會主管	59,767,406	-	-

額 表

106年度

單位：新臺幣千元

年 度 預 算				減 少 數	期 末 基 金 數 額
加		數			
以 代 管 國 有 財 產 撥 充	國 庫 增 撥 數	其 他			
-	-	-	-	-	88,983,924
-	-	-	-	-	88,983,924
-	-	3,308	4,932,929	4,932,929	52,871,085
-	-	3,308	4,932,929		52,871,085
-	-	-	-	2,183	93,885,539
-	-	-	-	2,183	33,281,982
-	-	-	-	-	60,603,557
-	-	-	-	-	30,299,123
-	-	-	-	-	25,828,947
-	-	-	-	-	4,470,176
210,917	10,439,460	135,267	363,098	363,098	254,011,674
-	6,585,356	127,167	84,502	84,502	180,763,353
-	490,736	5,000	5,000	5,000	38,427,410
-	-	3,000	3,000	3,000	9,457,865
-	-	100	100	100	2,725,797
210,917	624,198	-	116	116	4,565,358
-	2,739,170	-	270,380	270,380	18,071,891
-	-	-	-	46,581	4,062,728
-	-	-	-	46,581	4,062,728
4,640,929	-	-	-	98,493	104,305,734
-	-	-	-	-	42,973,713
4,640,929	-	-	98,493	98,493	61,332,021
219	-	-	-	54	764,564,104
219	-	-	-	54	764,564,104
-	-	-	-	-	59,767,406

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	88,240,667	-	3,235,874
科學工業園區管理局作業基金	88,240,667	-	3,235,874
農業委員會主管	381,063	-	-
農業作業基金	381,063	-	-
勞動部主管	625	-	-
勞工保險局作業基金	625	-	-
衛生福利部主管	16,237,216	-	-
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	-	-
國民年金保險基金	1,000	-	-
文化部主管	2,699,694	-	-
國立文化機構作業基金	2,699,694	-	-
國立故宮博物院主管	994,784	100,000	100,000
故宮文物藝術發展基金	994,784	100,000	100,000
原住民族委員會主管	10,017,621	-	-
原住民族綜合發展基金	10,017,621	-	-
考試院考選部主管	127,203	-	-
考選業務基金	127,203	-	-
合 計	1,537,138,128	5,845,796	21,915,378

註：1. 本年度預算增加數「其他」欄所列1,374,275千元，包括營建建設基金分別獲自臺中市政府、臺南市政府及院校、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獲自新竹生物醫學園區「生醫科技與產品研發中心」資產撥充1,235,617千元，國立文化機構作業基金接受
2. 國立臺灣大學附設醫院作業基金所屬分預算間之財產移撥，因增減互抵後，基金數額未變動，故本表所列

額 表(續)

106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
-	-	1,235,617	192	92,711,966
-	-	1,235,617	192	92,711,966
-	189,240	-	-	570,303
-	189,240	-	-	570,303
-	-	-	-	625
-	-	-	-	625
-	45,300	-	9,467	16,273,049
-	45,300	-	9,467	16,063,119
-	-	-	-	208,000
-	-	-	-	930
-	-	-	-	1,000
-	448,200	83	52	3,147,925
-	448,200	83	52	3,147,925
-	-	-	-	1,194,784
-	-	-	-	1,194,784
-	-	-	-	10,017,621
-	-	-	-	10,017,621
-	-	-	-	127,203
-	-	-	-	127,203
4,852,065	11,122,200	1,374,275	5,453,049	1,576,794,793

苗栗縣政府撥充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所大專基金，分別接受其他基金財產移撥127,167千元、5,000千元、3,000千元、100千元，科學工業園區管理局作業基金國防部金門防衛指揮部資產撥充83千元。
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；透過舉新債償還舊債之債務轉換，調整債務結構，使債務還本平滑化，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	102 年度 決算數	103 年度 決算數	104 年度 決算數	105 年度 預算數	106 年度 預算數
還本付息計畫	新臺幣 千元	903,790,268	1,050,774,494	1,138,463,204	880,209,046	810,531,550

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 7,031 億 0,010 萬元。
- 2.辦理普通基金債務利息及相關手續費之支付計 1,074 億 3,145 萬元，包括債務付息 1,070 億 2,313 萬 2,000 元，事務費 4 億 0,831 萬 8,000 元。

(二)預算內容：

1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本（106）年度基金來源 8,105 億 3,365 萬 3,000 元，主要係舉借債務收入及債務付息收入，較上年度預算數 8,802 億 1,308 萬 8,000 元，計減少 696 億 7,943 萬 5,000 元，約 7.92%。

- (2)本年度基金用途 8,105 億 3,161 萬 4,000 元，包括還本付息計畫及一般行政管理計畫，較上年度預算數 8,802 億 0,911 萬元，計減少 696 億 7,749 萬 6,000 元，約 7.92%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 203 萬 9,000 元，較上年度預算數 397 萬 8,000 元，計減少 193 萬 9,000 元，約 48.74%。
- (4)本年度賸餘 203 萬 9,000 元，連同以前年度基金餘額 8,790 萬 2,000 元，共有基金餘額 8,994 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 203 萬 9,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨增 203 萬 9,000 元，係期末現金 8,994 萬 1,000 元，較期初現金 8,790 萬 2,000 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106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	810,533,653	100.00	880,213,088	100.00	1,138,468,305	100.00	-69,679,435	7.92	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	810,531,550	100.00	880,209,046	100.00	1,138,463,204	100.00	-69,677,496	7.92	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	2,103	-	4,042	-	5,101	-	-1,939	47.97	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
基金用途	810,531,614	100.00	880,209,110	100.00	1,138,710,656	100.02	-69,677,496	7.92	
還本付息計畫	810,531,550	100.00	880,209,046	100.00	1,138,463,204	100.00	-69,677,496	7.92	
一般行政管理計畫	64	-	64	-	247,452	0.02	-	-	
本期賸餘(短絀-)	2,039	-	3,978	-	-242,351	-0.02	-1,939	48.74	
期初基金餘額	87,902		330,251		326,275				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	89,941		334,229		83,924				

中央政府債務基金現金流量表

中華民國106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－)	2,039
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	2,039
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	2,039
期初現金及約當現金	87,902
期末現金及約當現金	89,941

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	5,263,816	5,309,271	-45,455	7,465,328
中央研究院科學研究基金	5,263,816	5,309,271	-45,455	7,465,328
行政院主管	53,408,860	56,592,386	-3,183,526	46,457,523
行政院國家科學技術發展基金	43,925,745	45,574,745	-1,649,000	37,470,473
離島建設基金	34,953	800,704	-765,751	49,736
行政院公營事業民營化基金	8,235,962	8,493,789	-257,827	7,661,314
花東地區永續發展基金	1,212,200	1,723,148	-510,948	1,276,000
內政部主管	2,088,647	1,976,096	112,551	2,222,068
新住民發展基金	303,200	315,958	-12,758	302,400
研發及產業訓儲替代役基金	1,648,863	1,507,155	141,708	1,815,583
警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金	2,384	19,371	-16,987	104,085
國土永續發展基金	134,200	133,612	588	-
教育部主管	5,825,283	4,057,172	1,768,111	2,608,440
學產基金	745,283	1,179,972	-434,689	800,440
運動發展基金	2,580,000	2,677,200	-97,200	1,808,000
大專校院轉型及退場基金	2,500,000	200,000	2,300,000	-
經濟部主管	31,288,719	27,413,079	3,875,640	30,861,765
經濟特別收入基金	20,982,378	24,821,394	-3,839,016	19,766,290
核能發電後端營運基金	10,127,972	2,298,984	7,828,988	10,849,941
地方產業發展基金	178,369	292,701	-114,332	245,534
交通部主管	8,667,086	9,750,334	-1,083,248	8,607,692
航港建設基金	8,667,086	9,750,334	-1,083,248	8,607,692
原子能委員會主管	166,716	123,940	42,776	164,712
核子事故緊急應變基金	166,716	123,940	42,776	164,712
農業委員會主管	45,821,801	40,225,698	5,596,103	45,154,290
農業特別收入基金	45,821,801	40,225,698	5,596,103	45,154,290
勞動部主管	20,026,585	16,757,026	3,269,559	18,757,995
就業安定基金	20,026,585	16,757,026	3,269,559	18,757,995
衛生福利部主管	24,537,482	25,021,543	-484,061	12,811,123
衛生福利特別收入基金	24,537,482	25,021,543	-484,061	12,811,123
環境保護署主管	7,185,347	10,387,110	-3,201,763	6,846,590
環境保護基金	7,185,347	10,387,110	-3,201,763	6,846,590
金融監督管理委員會主管	25,811,866	24,996,369	815,497	26,862,031
金融監督管理基金	25,811,866	24,996,369	815,497	26,862,031
國家通訊傳播委員會主管	766,766	711,206	55,560	823,162
通訊傳播監督管理基金	397,939	363,469	34,470	458,186
有線廣播電視事業發展基金	368,827	347,737	21,090	364,976
公平交易委員會主管	46,694	22,510	24,184	12,000
反托拉斯基金	46,694	22,510	24,184	12,000
合 計	230,905,668	223,343,740	7,561,928	209,654,719

源、用途及餘絀綜計表

106年度

單位：新臺幣千元

度預算數		本年度與上年度比較			期初基金 餘額	解繳國庫	期末基金 餘額
基金 用途	賸餘 (短絀-)	基金 來源	基金 用途	賸餘 (短絀-)			
7,774,817	-309,489	-2,201,512	-2,465,546	264,034	5,396,966	-	5,351,511
7,774,817	-309,489	-2,201,512	-2,465,546	264,034	5,396,966	-	5,351,511
50,015,585	-3,558,062	6,951,337	6,576,801	374,536	-40,686,680	-	-43,870,206
38,726,473	-1,256,000	6,455,272	6,848,272	-393,000	8,705,426	-	7,056,426
800,701	-750,965	-14,783	3	-14,786	5,738,175	-	4,972,424
8,465,263	-803,949	574,648	28,526	546,122	-62,862,639	-	-63,120,466
2,023,148	-747,148	-63,800	-300,000	236,200	7,732,358	-	7,221,410
1,979,414	242,654	-133,421	-3,318	-130,103	2,653,211	-	2,765,762
300,000	2,400	800	15,958	-15,158	653,114	-	640,356
1,661,173	154,410	-166,720	-154,018	-12,702	1,134,943	-	1,276,651
18,241	85,844	-101,701	1,130	-102,831	865,154	-	848,167
-	-	134,200	133,612	588	-	-	588
3,821,443	-1,213,003	3,216,843	235,729	2,981,114	17,205,054	-	18,973,165
1,427,316	-626,876	-55,157	-247,344	192,187	5,688,369	-	5,253,680
2,394,127	-586,127	772,000	283,073	488,927	11,516,685	-	11,419,485
-	-	2,500,000	200,000	2,300,000	-	-	2,300,000
28,540,354	2,321,411	426,954	-1,127,275	1,554,229	301,199,528	-	305,075,168
23,668,308	-3,902,018	1,216,088	1,153,086	63,002	19,297,455	-	15,458,439
4,476,117	6,373,824	-721,969	-2,177,133	1,455,164	281,613,566	-	289,442,554
395,929	-150,395	-67,165	-103,228	36,063	288,507	-	174,175
11,978,358	-3,370,666	59,394	-2,228,024	2,287,418	13,559,405	1,129,824	11,346,333
11,978,358	-3,370,666	59,394	-2,228,024	2,287,418	13,559,405	1,129,824	11,346,333
110,463	54,249	2,004	13,477	-11,473	355,143	-	397,919
110,463	54,249	2,004	13,477	-11,473	355,143	-	397,919
39,456,817	5,697,473	667,511	768,881	-101,370	53,504,493	-	59,100,596
39,456,817	5,697,473	667,511	768,881	-101,370	53,504,493	-	59,100,596
16,513,843	2,244,152	1,268,590	243,183	1,025,407	24,120,056	-	27,389,615
16,513,843	2,244,152	1,268,590	243,183	1,025,407	24,120,056	-	27,389,615
17,192,420	-4,381,297	11,726,359	7,829,123	3,897,236	10,920,411	-	10,436,350
17,192,420	-4,381,297	11,726,359	7,829,123	3,897,236	10,920,411	-	10,436,350
7,870,094	-1,023,504	338,757	2,517,016	-2,178,259	13,793,690	-	10,591,927
7,870,094	-1,023,504	338,757	2,517,016	-2,178,259	13,793,690	-	10,591,927
26,184,557	677,474	-1,050,165	-1,188,188	138,023	1,166,889	722,482	1,259,904
26,184,557	677,474	-1,050,165	-1,188,188	138,023	1,166,889	722,482	1,259,904
822,320	842	-56,396	-111,114	54,718	1,306,771	-	1,362,331
398,720	59,466	-60,247	-35,251	-24,996	1,189,805	-	1,224,275
423,600	-58,624	3,851	-75,863	79,714	116,966	-	138,056
10,000	2,000	34,694	12,510	22,184	2,000	-	26,184
10,000	2,000	34,694	12,510	22,184	2,000	-	26,184
212,270,485	-2,615,766	21,250,949	11,073,255	10,177,694	404,496,937	1,852,306	410,206,559

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106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－)	7,561,928
調整非現金項目	3,182,713
業務活動之淨現金流入(流出－)	10,744,641
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	552,497
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	22,509,624
減少其他資產	342,049
增加短期債務及其他負債	18,920,823
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-27,615,706
增加其他資產	-31,812
減少短期債務及其他負債	-484,830
其他項目之現金流出	-1,852,306
其他活動之淨現金流入(流出－)	12,340,339
現金及約當現金之淨增(淨減－)	23,084,980
期初現金及約當現金	192,530,745
期末現金及約當現金	215,615,725

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
		中央研究院科學 研究基金	行政院國家科學 技術發展基金
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀－)	7,561,928	-45,455	-1,649,000
調整非現金項目	3,182,713	-	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	10,744,641	-45,455	-1,649,000
其他活動之現金流量			
減少短期投資及短期貸墊款	552,497	-	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	22,509,624	-	-
減少其他資產	342,049	-	-
增加短期債務及其他負債	18,920,823	-	-
其他項目之現金流入	-	-	-
增加短期投資及短期貸墊款	-	-	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-27,615,706	-	-
增加其他資產	-31,812	-	-
減少短期債務及其他負債	-484,830	-	-
其他項目之現金流出	-1,852,306	-	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	12,340,339	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	23,084,980	-45,455	-1,649,000
期初現金及約當現金	192,530,745	5,326,896	13,684,458
期末現金及約當現金	215,615,725	5,281,441	12,035,458

金 流 量 綜 計 表

106年度

單位：新臺幣千元

政 院 主 管			內 政 部 主 管	
離島建設基金	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
-765,751	-257,827	-510,948	-12,758	141,708
-55,971	2,078	-46,690	-	-39,324
-821,722	-255,749	-557,638	-12,758	102,384
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	236,758	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-25,000	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-25,000	236,758	-	-	-
-846,722	-18,991	-557,638	-12,758	102,384
5,842,070	31,991	7,678,358	653,114	1,180,848
4,995,348	13,000	7,120,720	640,356	1,283,232

特別收入基金現
中華民國

項 目	內政部主管		教
	警察消防海巡移民 空勤人員及協勤民 力安全基金	國土永續發展基金	學產基金
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀－)	-16,987	588	-434,689
調整非現金項目	-	-	29,221
業務活動之淨現金流入(流出－)	-16,987	588	-405,468
其他活動之現金流量			
減少短期投資及短期貸墊款	-	-	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-
減少其他資產	-	-	-
增加短期債務及其他負債	-	-	2,225
其他項目之現金流入	-	-	-
增加短期投資及短期貸墊款	-	-	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-
增加其他資產	-	-	-8,869
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－)	-	-	-6,644
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-16,987	588	-412,112
期初現金及約當現金	865,154	-	5,417,044
期末現金及約當現金	848,167	588	5,004,932

金 流 量 綜 計 表

106年度

單位：新臺幣千元

育 部 主 管		經 濟 部 主 管			交 通 部 主 管
運 動 發 展 基 金	大 專 校 院 轉 型 及 退 場 基 金	經 濟 特 別 收 入 基 金	核 能 發 電 後 端 營 運 基 金	地 方 產 業 發 展 基 金	航 港 建 設 基 金
-97,200	2,300,000	-3,839,016	7,828,988	-114,332	-1,083,248
-	-	463,890	-2,501,040	80,803	-544,119
-97,200	2,300,000	-3,375,126	5,327,948	-33,529	-1,627,367
-	-	-	-	-	-
-	-	-	22,090,000	-	139,100
-	-	-	-	-	-
-	-	267,427	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-27,400,000	-	-
-	-	-5,000	-	-	-17,943
-	-	-3	-	-	-2,792
-	-	-	-	-	-1,129,824
-	-	262,424	-5,310,000	-	-1,011,459
-97,200	2,300,000	-3,112,702	17,948	-33,529	-2,638,826
11,406,685	-	14,346,581	27,128,202	90,615	12,508,294
11,309,485	2,300,000	11,233,879	27,146,150	57,086	9,869,468

特 別 收 入 基 金 現
中 華 民 國

項 目	原子能委員會主管	農業委員會主管	勞動部主管
	核子事故緊急應變基金	農業特別收入基金	就業安定基金
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀－)	42,776	5,596,103	3,269,559
調整非現金項目	-	5,549,597	-216,613
業務活動之淨現金流入(流出－)	42,776	11,145,700	3,052,946
其他活動之現金流量			
減少短期投資及短期貸墊款	-	552,497	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	222,339	-
減少其他資產	-	162,734	-
增加短期債務及其他負債	-	49,006	113
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	-	-6	-700
增加其他資產	-	-	-
減少短期債務及其他負債	-	-463,453	-13,606
其他項目之現金流出	-	-	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-	523,117	-14,193
現金及約當現金之淨增(淨減－)	42,776	11,668,817	3,038,753
期初現金及約當現金	355,143	37,607,246	20,594,043
期末現金及約當現金	397,919	49,276,063	23,632,796

金 流 量 綜 計 表

106年度

單位：新臺幣千元

衛生福利部主管	環境保護署主管	金融監督管理委員會主管	國家通訊傳播委員會主管		公平交易委員會主管
衛生福利特別收入基金	環境保護基金	金融監督管理基金	通訊傳播監督管理基金	有線廣播電視事業發展基金	反托拉斯基金
-484,061	-3,201,763	815,497	34,470	21,090	24,184
467,946	-	-7,064	-	-1	-
-16,115	-3,201,763	808,433	34,470	21,089	24,184
-	-	-	-	-	-
58,185	-	-	-	-	-
179,315	-	-	-	-	-
4,807	-	18,360,487	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-190,000	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-4,976	-	-	-	-	-
-	-	-722,482	-	-	-
47,331	-	17,638,005	-	-	-
31,216	-3,201,763	18,446,438	34,470	21,089	24,184
11,243,824	13,560,180	1,261,267	1,629,953	116,779	2,000
11,275,040	10,358,417	19,707,705	1,664,423	137,868	26,184

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	103 年 度 決 算 數	104 年 度 決 算 數	105 年 度 預 算 數	106 年 度 預 算 數
研發成果管理及運用計畫	新臺幣 千 元	42,673	59,308	25,385	25,467
育成中心計畫	新臺幣 千 元	49,261	48,055	31,605	57,174
培育科技菁英計畫	新臺幣 千 元	444	7,771	13,800	13,179
研發能量提升計畫	新臺幣 千 元	2,089,101	2,630,606	2,578,523	2,933,024
科研環境領航計畫	新臺幣 千 元	377,993	1,087,321	5,124,604	2,279,527

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 2,546 萬 7,000 元。
- 2.育成中心計畫 5,717 萬 4,000 元。
- 3.培育科技菁英計畫 1,317 萬 9,000 元。
- 4.研發能量提升計畫 29 億 3,302 萬 4,000 元。
- 5.科研環境領航計畫 22 億 7,952 萬 7,000 元。

(二)預算內容：

1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本（106）年度基金來源 52 億 6,381 萬 6,000 元，主要係勞務收入及政府撥入收入，較上年度預算數 74 億 6,532 萬 8,000 元，計減少 22 億 0,151 萬 2,000 元，約 29.49%。
- (2)本年度基金用途 53 億 0,927 萬 1,000 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 77 億 7,481 萬 7,000 元，計減少 24 億 6,554 萬 6,000 元，約 31.71%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 4,545 萬 5,000 元，較上年度預算數 3 億 0,948 萬 9,000 元，計減少 2 億 6,403 萬 4,000 元，約 85.31%。
- (4)以前年度基金餘額 53 億 9,696 萬 6,000 元，支應本年度短絀 4,545 萬 5,000 元後，尚餘 53 億 5,151 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 4,545 萬 5,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨減 4,545 萬 5,000 元，係期末現金之數 52 億 8,144 萬 1,000 元，較期初現金 53 億 2,689 萬 6,000 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106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	5,263,816	100.00	7,465,328	100.00	7,760,851	100.00	-2,201,512	29.49	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	2,510,000	47.68	2,310,000	30.94	2,376,574	30.62	200,000	8.66	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	92,411	1.76	83,291	1.12	67,166	0.87	9,120	10.95	
政府撥入收入	2,638,805	50.13	4,889,437	65.50	5,284,367	68.09	-2,250,632	46.03	
其他收入	22,600	0.43	182,600	2.45	32,743	0.42	-160,000	87.62	
基金用途	5,309,271	100.86	7,774,817	104.15	3,833,627	49.40	-2,465,546	31.71	
研發成果管理及運用計畫	25,467	0.48	25,385	0.34	59,308	0.76	82	0.32	
育成中心計畫	57,174	1.09	31,605	0.42	48,055	0.62	25,569	80.90	
培育科技菁英計畫	13,179	0.25	13,800	0.18	7,771	0.10	-621	4.50	
研發能量提升計畫	2,933,024	55.72	2,578,523	34.54	2,630,606	33.90	354,501	13.75	
科研環境領航計畫	2,279,527	43.31	5,124,604	68.65	1,087,321	14.01	-2,845,077	55.52	
一般行政管理計畫	900	0.02	900	0.01	565	0.01	-	-	
本期賸餘(短絀-)	-45,455	-0.86	-309,489	-4.15	3,927,225	50.60	264,034	85.31	
期初基金餘額	5,396,966		1,831,747		1,779,231				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	5,351,511		1,522,258		5,706,455				

中央研究院科學研究基金現金流量表

中華民國106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－)	-45,455
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	-45,455
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-45,455
期初現金及約當現金	5,326,896
期末現金及約當現金	5,281,441

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、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	102年度 決算數	103年度 決算數	104年度 決算數	105年度 預算數	106年度 預算數
推動整體科技發展計畫	新臺幣 千 元	29,701,976	30,397,431	35,552,352	34,749,279	41,212,911
培育、延攬及獎助科技人才計畫	新臺幣 千 元	2,299,777	2,186,463	2,227,931	2,233,811	3,039,941
改善研究發展環境計畫	新臺幣 千 元	1,004,778	1,123,340	1,302,280	1,688,385	1,266,935

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本（106）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 412 億 1,291 萬 1,000 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 30 億 3,994 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 12 億 6,693 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 439 億 2,574 萬 5,000 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 374 億 7,047 萬 3,000 元，計增加 64 億 5,527 萬 2,000 元，約 17.23%。
- (2)本年度基金用途 455 億 7,474 萬 5,000 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 387 億 2,647 萬 3,000 元，計增加 68 億 4,827 萬 2,000 元，約 17.68%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 16 億 4,900 萬元，較上年度預算數 12 億 5,600 萬元，計增加 3 億 9,300 萬元，約 31.29%。
- (4)以前年度基金餘額 87 億 0,542 萬 6,000 元，支應本年度短絀 16 億 4,900 萬元，尚餘 70 億 5,642 萬 6,000 元，備供以後年度財源。

2.現金流量之預計：

- (1)業務活動之淨現金流出 16 億 4,900 萬元。
- (2)現金及約當現金之淨減 16 億 4,900 萬元，係期末現金 120 億 3,545 萬 8,000 元，較期初現金 136 億 8,445 萬 8,000 元減少之數。

行政院國家科學技術發展基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國106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	43,925,745	100.00	37,470,473	100.00	39,204,080	100.00	6,455,272	17.23	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	142,500	0.32	124,168	0.33	105,697	0.27	18,332	14.76	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	880,500	2.00	858,516	2.29	977,518	2.49	21,984	2.56	
政府撥入收入	42,345,609	96.40	35,727,394	95.35	37,650,077	96.04	6,618,215	18.52	
其他收入	557,136	1.27	760,395	2.03	470,788	1.20	-203,259	26.73	
基金用途	45,574,745	103.75	38,726,473	103.35	39,136,549	99.83	6,848,272	17.68	
推動整體科技發展計畫	41,212,911	93.82	34,749,279	92.74	35,552,352	90.69	6,463,632	18.60	
培育、延攬及獎助科技人才計畫	3,039,941	6.92	2,233,811	5.96	2,227,931	5.68	806,130	36.09	
改善研究發展環境計畫	1,266,935	2.88	1,688,385	4.51	1,302,280	3.32	-421,450	24.96	
一般行政管理計畫	54,958	0.13	54,998	0.15	53,986	0.14	-40	0.07	
本期賸餘(短絀-)	-1,649,000	-3.75	-1,256,000	-3.35	67,531	0.17	-393,000	31.29	
期初基金餘額	8,705,426		6,105,028		9,893,896				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	7,056,426		4,849,028		9,961,426				

行政院國家科學技術發展基金現金流量表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	-1,649,000
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	-1,649,000
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-1,649,000
期初現金及約當現金	13,684,458
期末現金及約當現金	12,035,458

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	102年度 決算數	103年度 決算數	104年度 決算數	105年度 預算數	106年度 預算數
離島地區永續發展相關計畫	新臺幣 千 元	1,175,060	891,513	508,708	800,000	800,000
離島地區開發建設貸款計畫	新臺幣 千 元				15,000	25,000

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 2,500 萬元。

(二)預算內容：

1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本（106）年度基金來源 3,495 萬 3,000 元，主要係財產收入及其他收入，較上年度預算數 4,973 萬 6,000 元，計減少 1,478 萬 3,000 元，約 29.72%。
- (2)本年度基金用途 8 億 0,070 萬 4,000 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 8 億 0,070 萬 1,000 元，計增加 3,000

元。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 7 億 6,575 萬 1,000 元，較上年度預算數 7 億 5,096 萬 5,000 元，計增加 1,478 萬 6,000 元，約 1.97%。

(4)以前年度基金餘額 57 億 3,817 萬 5,000 元，支應本年度短絀 7 億 6,575 萬 1,000 元後，尚餘 49 億 7,242 萬 4,000 元，備供以後年度財源。

2.現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流出 8 億 2,172 萬 2,000 元。

(2)其他活動之淨現金流出 2,500 萬元，係增加長期貸款之數。

(3)現金及約當現金之淨減 8 億 4,672 萬 2,000 元，係期末現金 49 億 9,534 萬 8,000 元，較期初現金 58 億 4,207 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106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	34,953	100.00	49,736	100.00	53,533	100.00	-14,783	29.72	
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	28,313	81.00	40,736	81.90	47,595	88.91	-12,423	30.50	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	6,640	19.00	9,000	18.10	5,937	11.09	-2,360	26.22	
基金用途	800,704	2,290.80	800,701	1,609.90	509,121	951.05	3	-	
離島地區永續發展 相關計畫	800,000	2,288.79	800,000	1,608.49	508,708	950.28	-	-	
辦理離島地區開發 建設貸款業務計畫(相 關業務經費)	10	0.03	6	0.01	1	-	4	66.67	
一般行政管理計畫	694	1.99	695	1.40	413	0.77	-1	0.14	
本期賸餘(短絀-)	-765,751	-2,190.80	-750,965	-1,509.90	-455,588	-851.05	-14,786	1.97	
期初基金餘額	5,738,175		5,903,224		6,944,728				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	4,972,424		5,152,259		6,489,140				

離島建設基金現金流量表

中華民國106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－)	-765,751
調整非現金項目	-55,971
業務活動之淨現金流入(流出－)	-821,722
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-25,000
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－)	-25,000
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-846,722
期初現金及約當現金	5,842,070
期末現金及約當現金	4,995,348

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	102 年 度 決 算 數	103 年 度 決 算 數	104 年 度 決 算 數	105 年 度 預 算 數	106 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	7,578,588	7,522,986	7,629,419	7,963,424	8,018,974

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本(106)年度主要業務計畫係辦理政府應負擔之加發 6 個月薪給、補償各項損失之費用等民營化所需支出 80 億 1,897 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 82 億 3,596 萬 2,000 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 76 億 6,131 萬 4,000 元，計增加 5 億 7,464 萬 8,000 元，約 7.50%。

- (2)本年度基金用途 84 億 9,378 萬 9,000 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 84 億 6,526 萬 3,000 元，計增加 2,852 萬 6,000 元，約 0.34%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 2 億 5,782 萬 7,000 元，較上年度預算數 8 億 0,394 萬 9,000 元，計減少 5 億 4,612 萬 2,000 元，約 67.93%。
- (4)本年度短絀 2 億 5,782 萬 7,000 元，連同以前年度短絀 628 億 6,263 萬 9,000 元，共有短絀 631 億 2,046 萬 6,000 元，留待以後年度填補。

2.現金流量之預計：

- (1)業務活動之淨現金流出 2 億 5,574 萬 9,000 元。
- (2)其他活動之淨現金流入 2 億 3,675 萬 8,000 元，係增加短期債務之數。
- (3)現金及約當現金之淨減 1,899 萬 1,000 元，係期末現金 1,300 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基金來源、用途及餘絀表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	8,235,962	100.00	7,661,314	100.00	7,428,263	100.00	574,648	7.50	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	100	-	2,900	0.04	188	-	-2,800	96.55	
政府撥入收入	7,945,811	96.48	7,384,000	96.38	7,216,910	97.15	561,811	7.61	
其他收入	290,051	3.52	274,414	3.58	211,164	2.84	15,637	5.70	
基金用途	8,493,789	103.13	8,465,263	110.49	7,955,394	107.10	28,526	0.34	
支應政府應負擔之加發6個月薪給、補償各項損失之費用等民營化所需支出計畫	8,018,974	97.37	7,963,424	103.94	7,629,419	102.71	55,550	0.70	
一般行政管理計畫	474,815	5.77	501,839	6.55	325,975	4.39	-27,024	5.38	
本期賸餘(短絀-)	-257,827	-3.13	-803,949	-10.49	-527,132	-7.10	546,122	67.93	
期初基金餘額	-62,862,639		-62,751,755		-61,531,559				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	-63,120,466		-63,555,704		-62,058,690				

行政院公營事業民營化基金現金流量表

中華民國106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－)	-257,827
調整非現金項目	2,078
業務活動之淨現金流入(流出－)	-255,749
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	236,758
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－)	236,758
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-18,991
期初現金及約當現金	31,991
期末現金及約當現金	13,000

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

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

花東地區永續發展基金

一、基金概況：

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

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

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

二、最近 5 年主要業務項目：

項 目	單 位	102 年度 決 算 數	103 年度 決 算 數	104 年度 決 算 數	105 年度 預 算 數	106 年度 預 算 數
花東地區永續發展 相關計畫	新 臺 幣 千 元	17,739	188,223	385,151	2,021,580	1,721,580

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本（106）年度主要業務計畫為辦理花東地區永續發展相關計畫 17 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 1,220 萬元，主要係政府撥入收入，較上年度預算數 12 億 7,600 萬元，計減少 6,380 萬元，約 5.00%。

(2)本年度基金用途 17 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 20 億 2,314 萬 8,000 元，計減少 3 億元，約 14.83%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 5 億 1,094 萬 8,000 元，較上年度預算數 7 億 4,714 萬 8,000 元，計減少 2 億 3,620 萬元，約 31.61 %。

(4)以前年度基金餘額 77 億 3,235 萬 8,000 元，支應本年度短絀 5 億 1,094 萬 8,000 元後，尚餘 72 億 2,141 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 5 億 5,763 萬 8,000 元。

(2)現金及約當現金之淨減 5 億 5,763 萬 8,000 元，係期末現金 71 億 2,072 萬元，較期初現金 76 億 7,835 萬 8,000 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106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	1,212,200	100.00	1,276,000	100.00	276,364	100.00	-63,800	5.00	
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	1,212,200	100.00	1,276,000	100.00	276,000	99.87	-63,800	5.00	
其他收入	-	-	-	-	364	0.13	-	-	
基金用途	1,723,148	142.15	2,023,148	158.55	386,281	139.77	-300,000	14.83	
花東地區永續發展 相關計畫	1,721,580	142.02	2,021,580	158.43	385,151	139.36	-300,000	14.84	
一般行政管理計畫	1,568	0.13	1,568	0.12	1,130	0.41	-	-	
本期賸餘(短絀-)	-510,948	-42.15	-747,148	-58.55	-109,917	-39.77	236,200	31.61	
期初基金餘額	7,732,358		7,842,315		8,589,423				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	7,221,410		7,095,167		8,479,506				

花東地區永續發展基金現金流量表

中華民國106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－)	-510,948
調整非現金項目	-46,690
業務活動之淨現金流入(流出－)	-557,638
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-557,638
期初現金及約當現金	7,678,358
期末現金及約當現金	7,120,720

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 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	102 年 度 決 算 數	103 年 度 決 算 數	104 年 度 決 算 數	105 年 度 預 算 數	106 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	19,049	20,897	17,454	25,090	24,960
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	215,828	270,732	204,889	116,000	124,131
辦理家庭服務中心計畫	新臺幣 千 元	59,536	63,501	55,213	70,000	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	42,297	45,704	50,883	80,842	88,418

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本(106)年度主要業務計畫為辦理新住民社會安全網絡服務 2,496 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 2,413 萬 1,000 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 8,841 萬 8,000 元。

(二)預算內容：

1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本年度基金來源 3 億 0,320 萬元，係政府撥入收入及財產收入，較上年度預算數 3 億 0,240 萬元，計增加 80 萬元，約 0.26%。
- (2)本年度基金用途 3 億 1,595 萬 8,000 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 3 億元，計增加 1,595 萬 8,000 元，約 5.32%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 1,275 萬 8,000 元，與上年度預算賸餘 240 萬元比較，由賸餘轉為短絀。
- (4)以前年度基金餘額 6 億 5,311 萬 4,000 元，支應本年度短絀 1,275 萬 8,000 元後，尚餘 6 億 4,035 萬 6,000 元，備供以後年度財源。

2.現金流量之預計：

- (1)業務活動之淨現金流出 1,275 萬 8,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨減 1,275 萬 8,000 元，係期末現金 6 億 4,035 萬 6,000 元，較期初現金 6 億 5,311 萬 4,000 元減少之數。

新住民發展基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國106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	303,200	100.00	302,400	100.00	7,442	100.00	800	0.26	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	3,200	1.06	2,400	0.79	4,559	61.26	800	33.33	
政府撥入收入	300,000	98.94	300,000	99.21	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	2,883	38.74	-	-	
基金用途	315,958	104.21	300,000	99.21	336,257	4,518.38	15,958	5.32	
辦理新住民社會安全網絡服務計畫	24,960	8.23	25,090	8.30	17,454	234.54	-130	0.52	
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	124,131	40.94	116,000	38.36	204,889	2,753.15	8,131	7.01	
辦理家庭服務中心計畫	70,000	23.09	70,000	23.15	55,213	741.92	-	-	
辦理新住民創新服務、人才培力及活化產業社區計畫	88,418	29.16	80,842	26.73	50,883	683.73	7,576	9.37	
一般行政管理計畫	8,449	2.79	8,068	2.67	7,817	105.04	381	4.72	
本期賸餘(短絀-)	-12,758	-4.21	2,400	0.79	-328,815	-4,418.38	-	-	
期初基金餘額	653,114		704,350		979,529				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	640,356		706,750		650,714				

新住民發展基金現金流量表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	-12,758
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	-12,758
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-12,758
期初現金及約當現金	653,114
期末現金及約當現金	640,356

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	102 年度 決 算 數	103 年度 決 算 數	104 年度 決 算 數	105 年度 預 算 數	106 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	7,220	7,229	7,083	7,754	8,230
役男入營訓練及權益計畫	新臺幣 千 元	1,183,321	1,210,109	1,339,839	1,617,202	1,461,260
役男管理及資訊系統維運計畫	新臺幣 千 元	26,431	26,562	32,495	33,277	34,580

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本（106）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 823 萬元；辦理役男入營訓練及權益，經費計 14 億 6,126 萬元；辦理役男管理及資訊系統維運，經費計 3,458 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 16 億 4,886 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 18 億 1,558 萬 3,000 元，減少 1 億 6,672 萬元，約 9.18%。
- (2)本年度基金用途 15 億 0,715 萬 5,000 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 16 億 6,117 萬 3,000 元，計減少 1 億 5,401 萬 8,000 元，約 9.27%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 1 億 4,170 萬 8,000 元，較上年度預算數 1 億 5,441 萬元，計減少 1,270 萬 2,000 元，約 8.23%。
- (4)本年度賸餘 1 億 4,170 萬 8,000 元，連同以前年度基金餘額 11 億 3,494 萬 3,000 元，共有基金餘額 12 億 7,665 萬 1,000 元，備供以後年度財源。

2.現金流量之預計：

- (1)業務活動之淨現金流入 1 億 0,238 萬 4,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨增 1 億 0,238 萬 4,000 元，係期末現金 12 億 8,323 萬 2,000 元，較期初現金 11 億 8,084 萬 8,000 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106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	1,648,863	100.00	1,815,583	100.00	1,424,992	100.00	-166,720	9.18	
徵收及依法分配收入	1,639,211	99.41	1,805,181	99.43	1,414,728	99.28	-165,970	9.19	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	5,452	0.33	6,202	0.34	5,324	0.37	-750	12.09	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	4,200	0.25	4,200	0.23	4,940	0.35	-	-	
基金用途	1,507,155	91.41	1,661,173	91.50	1,381,854	96.97	-154,018	9.27	
員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫	8,230	0.50	7,754	0.43	7,083	0.50	476	6.14	
役男入營訓練及權益計畫	1,461,260	88.62	1,617,202	89.07	1,339,839	94.02	-155,942	9.64	
役男管理及資訊系統維運計畫	34,580	2.10	33,277	1.83	32,495	2.28	1,303	3.92	
一般行政管理計畫	2,951	0.18	2,874	0.16	2,379	0.17	77	2.68	
一般建築及設備計畫	134	0.01	66	-	59	-	68	103.03	
本期賸餘(短絀-)	141,708	8.59	154,410	8.50	43,138	3.03	-12,702	8.23	
期初基金餘額	1,134,943		1,000,147		937,395				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	1,276,651		1,154,557		980,533				

研發及產業訓儲替代役基金現金流量表

中華民國106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－)	141,708
調整非現金項目	-39,324
業務活動之淨現金流入(流出－)	102,384
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	102,384
期初現金及約當現金	1,180,848
期末現金及約當現金	1,283,232

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	102 年度 決 算 數	103 年度 決 算 數	104 年度 決 算 數	105 年度 預 算 數	106 年度 預 算 數
因公執行勤務死亡遺族生活照護計畫	件	4	10	12	7	6
因公執行勤務傷殘人員醫療計畫	件	31	67	65	29	53
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（106）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 6 件、因公執行勤務傷殘人員醫療 53 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 238 萬 4,000 元，主要係財產收入等，較上年度預

算數 1 億 0,408 萬 5,000 元，計減少 1 億 0,170 萬 1,000 元，約 97.71 %。

(2)本年度基金用途 1,937 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 1,824 萬 1,000 元，計增加 113 萬元，約 6.19%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 1,698 萬 7,000 元，與上年度預算賸餘 8,584 萬 4,000 元比較，由賸餘轉為短絀。

(4)以前年度基金餘額 8 億 6,515 萬 4,000 元，支應本年度短絀 1,698 萬 7,000 元後，尚餘 8 億 4,816 萬 7,000 元，備供以後年度財源。

2.現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流出 1,698 萬 7,000 元。

(2)現金及約當現金之淨減 1,698 萬 7,000 元，係期末現金 8 億 4,816 萬 7,000 元，較期初現金 8 億 6,515 萬 4,000 元減少之數。

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106年度
 單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	2,384	100.00	104,085	100.00	103,047	100.00	-101,701	97.71	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	2,284	95.81	3,085	2.96	3,040	2.95	-801	25.96	
政府撥入收入	-	-	100,000	96.08	100,000	97.04	-100,000	100.00	
其他收入	100	4.19	1,000	0.96	6	0.01	-900	90.00	
基金用途	19,371	812.54	18,241	17.53	32,353	31.40	1,130	6.19	
因公執行勤務死亡 遺族生活照護計畫	16,006	671.39	13,010	12.50	30,000	29.11	2,996	23.03	
因公執行勤務傷殘 人員醫療計畫	3,205	134.44	5,071	4.87	2,297	2.23	-1,866	36.80	
因公執行勤務生活 急難救助計畫	95	3.98	95	0.09	-	-	-	-	
一般行政管理計畫	65	2.73	65	0.06	56	0.05	-	-	
本期賸餘(短絀-)	-16,987	-712.54	85,844	82.47	70,693	68.60	-	-	
期初基金餘額	865,154		793,625		708,616				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	848,167		879,469		779,310				

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106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－)	-16,987
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	-16,987
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-16,987
期初現金及約當現金	865,154
期末現金及約當現金	848,167

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。

國土永續發展基金

一、基金概況：

我國政府為因應氣候變遷，確保國土安全，保育自然環境與人文資產，促進資源與產業合理配置，強化國土整合管理機制，並復育環境敏感與國土破壞地區，追求國家永續發展，制定國土計畫法，依該法第 44 條規定，於本（106）年度設置本基金，編製附屬單位預算。

依據國土計畫法第 44 條規定，本基金之財源，包括使用許可案件所收取之國土保育費、政府循預算程序之撥款、自來水事業機構附徵之一定比率費用、電力事業機構附徵之一定比率費用、違反本法罰鍰之一定比率提撥、民間捐贈、本基金孳息收入及其他收入；本基金之運用，包括依國土計畫法規定辦理之補償所需支出、國土之規劃研究、調查及土地利用之監測、補助地方政府辦理違規查處及支應民眾檢舉獎勵及其他國土保育支出。

本基金係以收取國土保育費、政府撥款等款項為特定收入來源，供辦理特定政務所需，屬預算法第 4 條所定之特別收入基金。

二、本年度業務計畫及預算：

（一）主要業務計畫：

本年度主要業務計畫為辦理國土永續發展相關計畫 1 億 3,332 萬 4,000 元。

（二）預算內容：

1. 基金來源、用途及餘絀之預計：

(1) 本年度基金來源 1 億 3,420 萬元，主要係政府撥入收入。

(2) 本年度基金用途 1 億 3,361 萬 2,000 元，主要係辦理全國及直轄市、縣（市）國土計畫、國土功能分區圖推動計畫及研訂相關子法等。

(3) 本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 58 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 58 萬 8,000 元。

(2) 現金及約當現金之淨增 58 萬 8,000 元，係期末現金之數。

國土永續發展基金現金流量表

中華民國106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－)	588
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	588
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	588
期初現金及約當現金	-
期末現金及約當現金	588

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	102 年 度 決 算 數	103 年 度 決 算 數	104 年 度 決 算 數	105 年 度 預 算 數	106 年 度 預 算 數
學產房地管理計畫	公 頃	846	843	832	829	821
獎助教育支出計畫	人 次	805,526	782,605	785,659	622,994	226,000

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本（106）年度主要業務計畫為管理學產房地 821 公頃及辦理獎助教育業務 22 萬 6,000 人次。

(二)預算內容：

1.基金來源、用途及餘絀之預計：

(1)本年度基金來源 7 億 4,528 萬 3,000 元，主要係學產地租金收入及利息收入，較上年度預算數 8 億 0,044 萬元，計減少 5,515 萬 7,000 元，約 6.89%。

(2)本年度基金用途 11 億 7,997 萬 2,000 元，主要係獎助、獎勵及慰問

金支出，較上年度預算數 14 億 2,731 萬 6,000 元，計減少 2 億 4,734 萬 4,000 元，約 17.33%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 4 億 3,468 萬 9,000 元，較上年度預算數 6 億 2,687 萬 6,000 元，計減少 1 億 9,218 萬 7,000 元，約 30.66%。

(4)以前年度基金餘額 56 億 8,836 萬 9,000 元，支應本年度短絀 4 億 3,468 萬 9,000 元後，尚餘 52 億 5,368 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 4 億 0,546 萬 8,000 元。

(2)其他活動之淨現金流出 664 萬 4,000 元，其中現金流入 222 萬 5,000 元，係增加短期債務及其他負債之數；現金流出 886 萬 9,000 元，係增加其他資產之數。

(3)現金及約當現金之淨減 4 億 1,211 萬 2,000 元，係期末現金 50 億 0,493 萬 2,000 元，較期初現金 54 億 1,704 萬 4,000 元減少之數。

(三)補辦預算：

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

單位：新臺幣千元

項	目	金 額	說 明
資產之變賣		3,622	標售臺北市信義區永吉段一小段及虎林段一小段等土地。

學產基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國106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	745,283	100.00	800,440	100.00	823,340	100.00	-55,157	6.89	
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	727,890	97.67	779,292	97.36	809,702	98.34	-51,402	6.60	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	17,393	2.33	21,148	2.64	13,637	1.66	-3,755	17.76	
基金用途	1,179,972	158.33	1,427,316	178.32	1,545,744	187.74	-247,344	17.33	
學產房地管理計畫	249,712	33.51	204,367	25.53	285,055	34.62	45,345	22.19	
獎助教育支出計畫	930,200	124.81	1,222,889	152.78	1,260,656	153.11	-292,689	23.93	
一般建築及設備計畫	60	0.01	60	0.01	34	-	-	-	
本期賸餘(短絀-)	-434,689	-58.33	-626,876	-78.32	-722,405	-87.74	192,187	30.66	
期初基金餘額	5,688,369		6,304,785		7,037,650				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	5,253,680		5,677,909		6,315,245				

學產基金現金流量表

中華民國106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－)	-434,689
調整非現金項目	29,221
業務活動之淨現金流入(流出－)	-405,468
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	2,225
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-8,869
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－)	-6,644
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-412,112
期初現金及約當現金	5,417,044
期末現金及約當現金	5,004,932

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	102年度 決 算 數	103年度 決 算 數	104年度 決 算 數	105年度 預 算 數	106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	1,188,889	1,188,143	1,185,661	1,601,351	1,650,629
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	51,604	51,604	65,059	68,580	68,615
辦理大型國際體育運動交流活動計畫	新臺幣 千 元	242,500	216,150	238,349	257,906	299,954
非亞奧運及基層運動人才培育計畫	新臺幣 千 元	468,839	305,803	375,693	452,558	497,986
輔助國民小學及國民中學運動代表隊計畫	新臺幣 千 元					145,389

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 5,062 萬 9,000 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 6,861 萬 5,000 元。
- 3.辦理大型國際體育運動交流活動計畫：辦理國際頂級運動賽會及大型國際體育運動會議等經費 2 億 9,995 萬 4,000 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 9,798 萬 6,000 元。
- 5.輔助國民小學及國民中學運動代表隊計畫：扶植國民小學及國民中學運動代表隊、儲備基層運動選手等經費 1 億 4,538 萬 9,000 元。

(二)預算內容：

1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本（106）年度基金來源 25 億 8,000 萬元，主要係運動彩券盈餘收入，較上年度預算數 18 億 0,800 萬元，計增加 7 億 7,200 萬元，約 42.70%。
- (2)本年度基金用途 26 億 7,720 萬元，主要係辦理推動運動發展相關計畫所需支出，較上年度預算數 23 億 9,412 萬 7,000 元，計增加 2 億 8,307 萬 3,000 元，約 11.82%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 9,720 萬元，較上年度預算數 5 億 8,612 萬 7,000 元，計減少 4 億 8,892 萬 7,000 元，約 83.42%。
- (4)以前年度基金餘額 115 億 1,668 萬 5,000 元，支應本年度短絀 9,720 萬元後，尚餘 114 億 1,948 萬 5,000 元，備供以後年度財源。

2.現金流量之預計：

- (1)業務活動之淨現金流出 9,720 萬元。
- (2)現金及約當現金之淨減 9,720 萬元，係期末現金 113 億 0,948 萬 5,000 元，較期初現金 114 億 0,668 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106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	2,580,000	100.00	1,808,000	100.00	2,695,800	100.00	772,000	42.70	
徵收及依法分配收入	2,500,000	96.90	1,728,000	95.58	2,570,094	95.34	772,000	44.68	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	80,000	3.10	80,000	4.42	88,720	3.29	-	-	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	36,986	1.37	-	-	
基金用途	2,677,200	103.77	2,394,127	132.42	1,876,324	69.60	283,073	11.82	
培訓體育運動人才 及運動訓練環境改善計畫	1,650,629	63.98	1,601,351	88.57	1,185,661	43.98	49,278	3.08	
健全體育運動人才 培育之運動產業環 境改善支出計畫	68,615	2.66	68,580	3.79	65,059	2.41	35	0.05	
辦理大型國際體育 運動交流活動計畫	299,954	11.63	257,906	14.26	238,349	8.84	42,048	16.30	
非亞奧運及基層運 動人才培育計畫	497,986	19.30	452,558	25.03	375,693	13.94	45,428	10.04	
輔助國民小學及國 民中學運動代表隊 計畫	145,389	5.64	-	-	-	-	145,389	-	
一般行政管理計畫	14,627	0.57	13,732	0.76	11,562	0.43	895	6.52	
本期賸餘(短絀-)	-97,200	-3.77	-586,127	-32.42	819,476	30.40	488,927	83.42	
期初基金餘額	11,516,685		10,808,665		11,283,337				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	11,419,485		10,222,538		12,102,812				

運動發展基金現金流量表

中華民國106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－)	-97,200
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	-97,200
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-97,200
期初現金及約當現金	11,406,685
期末現金及約當現金	11,309,485

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。

大專校院轉型及退場基金

一、基金概況：

我國政府為因應少子女化衝擊，協助經營困難大專校院轉型或退場，以確保學生受教權益、妥善安置教職員工等，特依預算法規定，於本（106）年度設置本基金，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、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協助學校轉型規劃、擴展生源及活化校地舍等 1 億 5,280 萬元；協助停招與停辦學校教學品質維護、學生轉學輔導及教職員安置相關業務 4,610 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 25 億元，係政府撥入收入。
- (2) 本年度基金用途 2 億元，主要係辦理協助推動學校轉型計畫。
- (3) 本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 23 億元，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 23 億元。
- (2) 現金及約當現金之淨增 23 億元，係期末現金之數。

大專校院轉型及退場基金現金流量表

中華民國106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－)	2,300,000
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	2,300,000
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	2,300,000
期初現金及約當現金	-
期末現金及約當現金	2,300,000

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

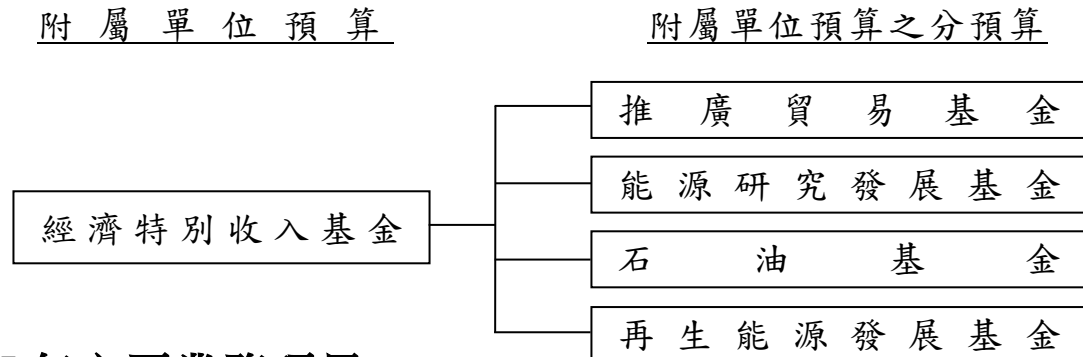
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳、流動資產淨減(淨增－)及流動負債淨增(淨減－)及其他不影響現金流量之非現金項目。

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	102年度 決算數	103年度 決算數	104年度 決算數	105年度 預算數	106年度 預算數
貿易推廣工作計畫	新臺幣 千元	5,126,253	5,331,708	5,399,166	5,722,569	5,711,864
能源研究發展工作 計畫	新臺幣 千元	2,128,500	2,061,730	2,220,221	2,362,599	4,483,624
政府儲油、石油開 發及技術研究計畫	新臺幣 千元	5,443,503	5,139,744	5,580,542	5,762,848	5,868,300
再生能源推廣計畫	新臺幣 千元	1,496,859	2,271,195	3,290,296	6,262,250	7,875,500

註：103 年度計畫內容更動，為利比較，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 1,186 萬 4,000 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 44 億 8,362 萬 4,000 元。
- 3.政府儲油、石油開發及技術研究：建立政府安全儲油、獎勵石油及天然氣之探勘開發、石油開發技術及替代能源之研究發展，經費計 58 億 6,830 萬元。
- 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 78 億 7,550 萬元。

(二)預算內容：

1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本(106)年度基金來源 209 億 8,237 萬 8,000 元，主要係推廣貿易服務費收入、能源研究發展收入、權利金收入及自石油業者與電業者收取之收入，較上年度預算數 197 億 6,629 萬元，計增加 12 億 1,608 萬 8,000 元，約 6.15%。
- (2)本年度基金用途 248 億 2,139 萬 4,000 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 236 億 6,830 萬 8,000 元，計增加 11 億 5,308 萬 6,000 元，約 4.87%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 38 億 3,901 萬 6,000 元，較上年度預算數 39 億 0,201 萬 8,000 元，計減少 6,300 萬 2,000 元，約 1.61%。
- (4)以前年度基金餘額 192 億 9,745 萬 5,000 元，支應本年度短絀 38 億 3,901 萬 6,000 元後，尚餘 154 億 5,843 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 33 億 7,512 萬 6,000 元。
- (2) 其他活動之淨現金流入 2 億 6,242 萬 4,000 元，其中現金流入 2 億 6,742 萬 7,000 元，係增加其他負債之數；現金流出 500 萬 3,000 元，包括增加其他資產 500 萬元，減少其他負債 3,000 元。
- (3) 現金及約當現金之淨減 31 億 1,270 萬 2,000 元，係期末現金 112 億 3,387 萬 9,000 元，較期初現金 143 億 4,658 萬 1,000 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106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	20,982,378	100.00	19,766,290	100.00	19,246,296	100.00	1,216,088	6.15	
徵收及依法分配收入	20,280,719	96.66	18,226,415	92.21	15,662,315	81.38	2,054,304	11.27	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	1,750	0.01	1,750	0.01	1,810	0.01	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	454,269	2.17	450,153	2.28	482,152	2.51	4,116	0.91	
政府撥入收入	-	-	843,268	4.27	2,690,797	13.98	-843,268	100.00	
其他收入	245,640	1.17	244,704	1.24	409,222	2.13	936	0.38	
基金用途	24,821,394	118.30	23,668,308	119.74	17,405,756	90.44	1,153,086	4.87	
貿易推廣工作計畫	5,711,864	27.22	5,722,569	28.95	5,399,166	28.05	-10,705	0.19	
能源研究發展工作計畫	4,483,624	21.37	2,362,599	11.95	2,220,221	11.54	2,121,025	89.78	
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	5,868,300	27.97	5,762,848	29.15	5,580,542	29.00	105,452	1.83	
再生能源推廣計畫	7,875,500	37.53	6,262,250	31.68	3,290,296	17.10	1,613,250	25.76	
興建國家會展中心(擴建南港展覽館)計畫	708,486	3.38	3,381,259	17.11	776,839	4.04	-2,672,773	79.05	
一般行政管理計畫	169,720	0.81	172,883	0.87	136,338	0.71	-3,163	1.83	
一般建築及設備計畫	3,900	0.02	3,900	0.02	2,355	0.01	-	-	
本期賸餘(短絀-)	-3,839,016	-18.30	-3,902,018	-19.74	1,840,540	9.56	63,002	1.61	
期初基金餘額	19,297,455		19,977,749		21,358,934				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	15,458,439		16,075,731		23,199,474				

經濟特別收入基金現金流量表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	-3,839,016
調整非現金項目	463,890
業務活動之淨現金流入(流出－)	-3,375,126
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	267,427
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-5,000
減少短期債務及其他負債	-3
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	262,424
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-3,112,702
期初現金及約當現金	14,346,581
期末現金及約當現金	11,233,879

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	102 年度 決 算 數	103 年度 決 算 數	104 年度 決 算 數	105 年度 預 算 數	106 年度 預 算 數
低放射性廢棄物處理及貯存計畫	新臺幣 千 元	126,047	135,040	436,611	152,349	441,369
低放射性廢棄物最終處置計畫	新臺幣 千 元	43,180	114,070	59,656	183,012	310,719
用過核子燃料貯存計畫	新臺幣 千 元	174,996	351,951	296,311	726,746	823,917
用過核子燃料最終處置及再處理計畫	新臺幣 千 元	110,152	131,962	208,646	3,242,932	402,148
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	33,560	88,870	119,122	166,468	316,174

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 4 億 4,136 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 3 億 1,071 萬 9,000 元。
- 3.用過核子燃料貯存計畫：預計辦理核一、二廠用過核子燃料乾式貯存等工作，經費計 8 億 2,391 萬 7,000 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等工作，經費計 4 億 0,214 萬 8,000 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、核二廠拆廠除役技術研究與規劃，及除役計畫書與環境影響說明書等工作，經費計 3 億 1,617 萬 4,000 元。

(二)預算內容：

1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本(106)年度基金來源 101 億 2,797 萬 2,000 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 4,994 萬 1,000 元，計減少 7 億 2,196 萬 9,000 元，約 6.65%。
- (2)本年度基金用途 22 億 9,898 萬 4,000 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 44 億 7,611 萬 7,000 元，計減少 21 億 7,713 萬 3,000 元，約 48.64%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 78 億 2,898 萬 8,000 元，較上年度預算數 63 億 7,382 萬 4,000 元，計增加 14 億 5,516 萬 4,000 元，約 22.83%。
- (4)本年度賸餘 78 億 2,898 萬 8,000 元，連同以前年度基金餘額 2,816 億 1,356 萬 6,000 元，共有基金餘額 2,894 億 4,255 萬 4,000 元，備供以後年度財源。

2.現金流量之預計：

- (1)業務活動之淨現金流入 53 億 2,794 萬 8,000 元。
- (2)其他活動之淨現金流出 53 億 1,000 萬元，其中現金流入 220 億 9,000 萬元，係減少長期貸款之數；現金流出 274 億元，包括增加長期貸款 220 億元，增加理財目的之長期投資 54 億元。
- (3)現金及約當現金之淨增 1,794 萬 8,000 元，係期末現金 271 億 4,615 萬元，較期初現金 271 億 2,820 萬 2,000 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106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	10,127,972	100.00	10,849,941	100.00	33,284,347	100.00	-721,969	6.65	
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	3,884,181	38.35	4,189,181	38.61	3,686,211	11.07	-305,000	7.28	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	6,243,791	61.65	6,660,760	61.39	29,598,136	88.93	-416,969	6.26	
基金用途	2,298,984	22.70	4,476,117	41.25	1,123,558	3.38	-2,177,133	48.64	
低放射性廢棄物處理及貯存計畫	441,369	4.36	152,349	1.40	436,611	1.31	289,020	189.71	
低放射性廢棄物最終處置計畫	310,719	3.07	183,012	1.69	59,656	0.18	127,707	69.78	
用過核子燃料貯存計畫	823,917	8.14	726,746	6.70	296,311	0.89	97,171	13.37	
用過核子燃料最終處置及再處理計畫	402,148	3.97	3,242,932	29.89	208,646	0.63	-2,840,784	87.60	
核子設施除役拆廠及其廢棄物處理及最終處置計畫	316,174	3.12	166,468	1.53	119,122	0.36	149,706	89.93	
一般行政管理計畫	4,657	0.05	4,610	0.04	3,212	0.01	47	1.02	
本期賸餘(短絀-)	7,828,988	77.30	6,373,824	58.75	32,160,788	96.62	1,455,164	22.83	
期初基金餘額	281,613,566		250,640,521		243,078,954				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	289,442,554		257,014,345		275,239,742				

核能發電後端營運基金現金流量表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀一)	7,828,988
調整非現金項目	-2,501,040
業務活動之淨現金流入(流出一)	5,327,948
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	22,090,000
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-27,400,000
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出一)	-5,310,000
現金及約當現金之淨增(淨減一)	17,948
期初現金及約當現金	27,128,202
期末現金及約當現金	27,146,150

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

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

地方產業發展基金

一、基金概況：

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

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

二、最近 5 年主要業務項目：

項 目	單 位	102 年度 決算數	103 年度 決算數	104 年度 決算數	105 年度 預算數	106 年度 預算數
地方產業發展計畫	新 臺 幣 千 元	590,715	449,274	311,347	395,334	292,106

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本（106）年度主要業務計畫為辦理地方產業發展計畫 2 億 9,210 萬 6,000 元。

(二)預算內容：

1.基金來源、用途及餘絀之預計：

(1)本年度基金來源 1 億 7,836 萬 9,000 元，主要係政府撥入收入等，較上年度預算數 2 億 4,553 萬 4,000 元，計減少 6,716 萬 5,000 元，約 27.35%。

(2)本年度基金用途 2 億 9,270 萬 1,000 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 9,592 萬 9,000 元，計減少 1 億 0,322 萬 8,000 元，約 26.07%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 1 億 1,433 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 5,039 萬 5,000 元，計減少 3,606 萬 3,000 元，約 23.98%。

(4)以前年度基金餘額 2 億 8,850 萬 7,000 元，支應本年度短絀 1 億 1,433 萬 2,000 元後，尚餘 1 億 7,417 萬 5,000 元，備供以後年度財源。

2.現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流出 3,352 萬 9,000 元。

(2)現金及約當現金之淨減 3,352 萬 9,000 元，係期末現金 5,708 萬 6,000 元，較期初現金 9,061 萬 5,000 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106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	178,369	100.00	245,534	100.00	5,209	100.00	-67,165	27.35	
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	641	0.36	2,344	0.95	2,662	51.10	-1,703	72.65	
政府撥入收入	175,552	98.42	239,363	97.49	-	-	-63,811	26.66	
其他收入	2,176	1.22	3,827	1.56	2,547	48.90	-1,651	43.14	
基金用途	292,701	164.10	395,929	161.25	311,914	5,987.71	-103,228	26.07	
地方產業發展計畫	292,106	163.77	395,334	161.01	311,347	5,976.83	-103,228	26.11	
一般行政管理計畫	595	0.33	595	0.24	567	10.88	-	-	
本期賸餘(短絀-)	-114,332	-64.10	-150,395	-61.25	-306,705	-5,887.71	36,063	23.98	
期初基金餘額	288,507		444,464		745,607				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	174,175		294,069		438,902				

地方產業發展基金現金流量表

中華民國106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－)	-114,332
調整非現金項目	80,803
業務活動之淨現金流入(流出－)	-33,529
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-33,529
期初現金及約當現金	90,615
期末現金及約當現金	57,086

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	102 年度 決算數	103 年度 決算數	104 年度 決算數	105 年度 預算數	106 年度 預算數
港灣建設計畫	新臺幣 千 元	614,590	739,801	669,808	1,817,019	2,190,540
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	3,605,643	943,378	2,219,228	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	694,064	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	2,837,314	5,816,567	5,336,959
臺灣國際商港未來發展及建設計畫（106-110 年）－航港建設基金辦理部分	新臺幣 千 元					718,060

項 目	單 位	102年度 決算數	103年度 決算數	104年度 決算數	105年度 預算數	106年度 預算數
臺灣國內商港未來發展及 建設計畫(106-110年)－ 澎湖港埠建設計畫	新臺幣 千 元					40,000
臺灣國內商港未來發展及 建設計畫(106-110年)－ 布袋港埠建設計畫	新臺幣 千 元					203,500
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	410,444	54,550	
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			627	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(106)年度主要業務計畫為辦理港灣建設計畫 21 億 9,054 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 53 億 3,695 萬 9,000 元；辦理臺灣國際商港未來發展及建設計畫(106-110 年)－航港建設基金辦理部分 7 億 1,806 萬元；辦理臺灣國內商港未來發展及建設計畫(106-110 年)－澎湖港埠建設計畫 4,000 萬元；辦理臺灣國內商港未來發展及建設計畫(106-110 年)－布袋港埠建設計畫 2 億 0,350 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 6,708 萬 6,000 元，主要係商港服務費收入及港務公司盈餘分配收入，較上年度預算數 86 億 0,769 萬 2,000 元，計增加 5,939 萬 4,000 元，約 0.69%。

(2)本年度基金用途 97 億 5,033 萬 4,000 元，主要係辦理港灣建設計畫、高雄港(含安平港)101-105 年實質建設計畫及臺灣國際商港未來發展及建設計畫(106-110 年)等支出，較上年度預算數 119 億 7,835 萬 8,000 元，計減少 22 億 2,802 萬 4,000 元，約 18.60%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 10 億 8,324 萬 8,000 元，較上

年度預算數 33 億 7,066 萬 6,000 元，計減少 22 億 8,741 萬 8,000 元，約 67.86%。

- (4)以前年度基金餘額 135 億 5,940 萬 5,000 元，支應本年度短絀 10 億 8,324 萬 8,000 元及解繳國庫 11 億 2,982 萬 4,000 元後，尚餘 113 億 4,633 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 16 億 2,736 萬 7,000 元。
- (2)其他活動之淨現金流出 10 億 1,145 萬 9,000 元，其中現金流入 1 億 3,910 萬元，係減少長期墊款之數；現金流出 11 億 5,055 萬 9,000 元，包括增加其他資產 1,794 萬 3,000 元，減少其他負債 279 萬 2,000 元，解繳國庫 11 億 2,982 萬 4,000 元。
- (3)現金及約當現金之淨減 26 億 3,882 萬 6,000 元，係期末現金 98 億 6,946 萬 8,000 元，較期初現金 125 億 0,829 萬 4,000 元減少之數。

航港建設基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	8,667,086	100.00	8,607,692	100.00	7,995,630	100.00	59,394	0.69	
徵收及依法分配收入	6,315,542	72.87	6,324,755	73.48	5,937,652	74.26	-9,213	0.15	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	2,351,544	27.13	2,281,391	26.50	1,988,049	24.86	70,153	3.08	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	1,546	0.02	69,929	0.87	-1,546	100.00	
基金用途	9,750,334	112.50	11,978,358	139.16	7,874,292	98.48	-2,228,024	18.60	
港灣建設計畫	2,190,540	25.27	1,817,019	21.11	669,808	8.38	373,521	20.56	
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	2,219,228	27.76	-1,764,387	100.00	
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	694,064	8.68	-1,014,000	100.00	
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	5,336,959	61.58	5,816,567	67.57	2,837,314	35.49	-479,608	8.25	
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	410,444	5.13	-54,550	100.00	
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	627	0.01	-100,000	100.00	
臺北港物流倉儲區第二期工程收土計畫	-	-	120,000	1.39	-	-	-120,000	100.00	
臺灣國際商港未來發展及建設計畫(106-110年)-航港建設基金辦理部分	718,060	8.28	-	-	-	-	718,060	-	
臺灣國內商港未來發展及建設計畫(106-110年)-澎湖港埠建設計畫	40,000	0.46	-	-	-	-	40,000	-	

航港建設基金基金來源、用途及餘絀表(續)

中華民國106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	%	
臺灣國內商港未來發展及建設計畫(106-110年)－布袋港埠建設計畫	203,500	2.35	-	-	-	-	203,500	-	
一般行政管理計畫	1,258,215	14.52	1,241,623	14.42	1,033,362	12.92	16,592	1.34	
一般建築及設備計畫	3,060	0.04	50,212	0.58	9,446	0.12	-47,152	93.91	
本期賸餘(短絀-)	-1,083,248	-12.50	-3,370,666	-39.16	121,338	1.52	2,287,418	67.86	
期初基金餘額	13,559,405		17,232,843		19,549,900				
解繳國庫	1,129,824		1,106,768		1,634,399		23,056	2.08	
期末基金餘額	11,346,333		12,755,409		18,036,839				

航港建設基金現金流量表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	-1,083,248
調整非現金項目	-544,119
業務活動之淨現金流入(流出－)	-1,627,367
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	139,100
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	-17,943
減少短期債務及其他負債	-2,792
其他項目之現金流出	-1,129,824
其他活動之淨現金流入(流出－)	-1,011,459
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-2,638,826
期初現金及約當現金	12,508,294
期末現金及約當現金	9,869,468

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	102 年度 決算數	103 年度 決算數	104 年度 決算數	105 年度 預算數	106 年度 預算數
核子事故中央災害 應變工作計畫	新臺幣 千 元	41,624	39,862	41,520	57,029	52,992
核子事故輻射監測 工作計畫	新臺幣 千 元	3,072	3,605	3,911	4,579	4,142
核子事故支援工作 計畫	新臺幣 千 元	18,170	6,762	18,301	5,089	8,516
核子事故地方災害 應變工作計畫	新臺幣 千 元	46,898	29,277	37,365	37,905	52,589

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本（106）年度主要業務計畫為辦理核子事故中央災害應變工作 5,299 萬 2,000 元、核子事故輻射監測工作 414 萬 2,000 元、核子事故支援工作 851 萬 6,000 元及核子事故地方災害應變工作 5,258 萬 9,000 元。

(二)預算內容：

1.基金來源、用途及餘絀之預計：

(1)本年度基金來源 1 億 6,671 萬 6,000 元，主要係向核子反應器設施

經營者收取之徵收收入等，較上年度預算數 1 億 6,471 萬 2,000 元，計增加 200 萬 4,000 元，約 1.22%。

- (2) 本年度基金用途 1 億 2,394 萬元，主要係辦理核子事故發生時，中央及地方之災害應變工作等，較上年度預算數 1 億 1,046 萬 3,000 元，計增加 1,347 萬 7,000 元，約 12.20%。
- (3) 本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 4,277 萬 6,000 元，較上年度預算數 5,424 萬 9,000 元，計減少 1,147 萬 3,000 元，約 21.15%。
- (4) 本年度賸餘 4,277 萬 6,000 元，連同以前年度基金餘額 3 億 5,514 萬 3,000 元，共有基金餘額 3 億 9,791 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 4,277 萬 6,000 元。
- (2) 現金及約當現金之淨增 4,277 萬 6,000 元，係期末現金 3 億 9,791 萬 9,000 元，較期初現金 3 億 5,514 萬 3,000 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106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	166,716	100.00	164,712	100.00	164,607	100.00	2,004	1.22	
徵收及依法分配收入	162,000	97.17	162,000	98.35	162,000	98.42	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	4,716	2.83	2,712	1.65	2,332	1.42	2,004	73.89	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	276	0.17	-	-	
基金用途	123,940	74.34	110,463	67.06	106,198	64.52	13,477	12.20	
核子事故中央災害 應變工作計畫	52,992	31.79	57,029	34.62	41,520	25.22	-4,037	7.08	
核子事故輻射監測 工作計畫	4,142	2.48	4,579	2.78	3,911	2.38	-437	9.54	
核子事故支援工作 計畫	8,516	5.11	5,089	3.09	18,301	11.12	3,427	67.34	
核子事故地方災害 應變工作計畫	52,589	31.54	37,905	23.01	37,365	22.70	14,684	38.74	
一般行政管理計畫	5,701	3.42	5,861	3.56	5,101	3.10	-160	2.73	
本期賸餘(短絀-)	42,776	25.66	54,249	32.94	58,409	35.48	-11,473	21.15	
期初基金餘額	355,143		287,632		242,485				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	397,919		341,881		300,894				

核子事故緊急應變基金現金流量表

中華民國106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－)	42,776
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	42,776
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	42,776
期初現金及約當現金	355,143
期末現金及約當現金	397,919

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。

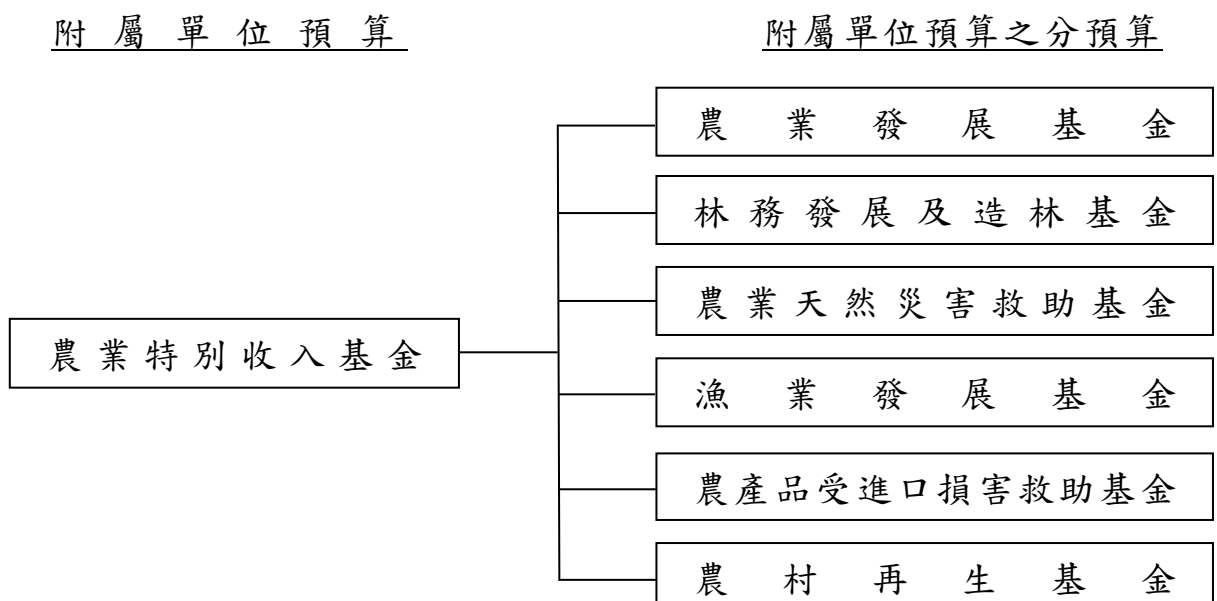
農業特別收入基金

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 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	102 年 度 決 算 數	103 年 度 決 算 數	104 年 度 決 算 數	105 年 度 預 算 數	106 年 度 預 算 數
收購糧食	公 噸	595,572	520,342	487,759	411,894	320,894
農畜產品供銷	新 臺 幣 千 元	8,969,523	11,680,582	13,594,185	13,045,648	12,785,121
專案計畫	新 臺 幣 千 元	21,143,019	18,347,038	22,727,076	21,323,477	23,089,253
農業貸款利息 差額補貼計畫	新 臺 幣 千 元	3,034,197	2,554,546	2,254,915	2,862,040	2,638,241
森林遊樂及森林 鐵路經營管理 計畫	新 臺 幣 千 元	472,980	764,499	817,295	1,087,372	1,049,743

註：105 年度部分計畫內容更動，為利比較，102 至 104 年度決算數，係以重分類後數字表達。

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本（106）年度主要業務計畫為辦理糧食收購 32 萬 0,894 公噸；辦理農畜產品供銷 127 億 8,512 萬 1,000 元；辦理各項專案計畫 230 億 8,925 萬 3,000 元（包括穩定肥料及相關資材供需計畫 18 億 2,437 萬 5,000 元，產銷調節緊急處理計畫 1 億 5,875 萬 5,000 元，輔導菸農轉型與檳榔廢園轉作計畫 1 億 4,155 萬元，農漁民子女就學獎助學金計畫 11 億 0,037 萬 2,000 元，豬隻死亡保險業務計畫 2 億 3,000 萬元，家禽流行性感胃防疫計畫 1 億 6,100 萬元，處理農會漁會信用部計畫 9,723 萬 2,000 元，離農獎勵計畫 6,000 萬元，全民造林計畫 4 億 0,435 萬 3,000 元，獎勵輔導造林計畫 2 億 8,759 萬 6,000 元，農業天然災害救助計畫 10 億 8,577 萬 8,000 元，漁業發展補助計畫 1,851 萬 3,000 元，調整產業或防範措施計畫 21 億 0,104 萬 1,000 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 82 億 6,065 萬 1,000 元，農村再生規劃及人力培育計畫 9 億 9,038 萬 8,000 元，農村再生建設及發展計畫 61 億 6,664 萬 9,000 元）；辦理農業貸款利息差額補貼計畫 26 億 3,824 萬 1,000 元；辦理森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫 10 億 4,974 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 458 億 2,180 萬 1,000 元，主要係政府撥入收入及農政收入，較上年度預算數 451 億 5,429 萬元，計增加 6 億 6,751 萬 1,000 元，約 1.48%。
- (2)本年度基金用途 402 億 2,569 萬 8,000 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 394 億 5,681 萬 7,000 元，計增加 7 億 6,888 萬 1,000 元，約 1.95%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 55 億 9,610 萬 3,000 元，較上年度預算數 56 億 9,747 萬 3,000 元，計減少 1 億 0,137 萬元，約 1.78%。
- (4)本年度賸餘 55 億 9,610 萬 3,000 元，連同以前年度基金餘額 535 億 0,449 萬 3,000 元，共有基金餘額 591 億 0,059 萬 6,000 元，備供以後年度財源。

2.現金流量之預計：

- (1)業務活動之淨現金流入 111 億 4,570 萬元。
- (2)其他活動之淨現金流入 5 億 2,311 萬 7,000 元，其中現金流入 9 億 8,657 萬 6,000 元，包括減少短期墊款 5 億 5,249 萬 7,000 元，減少長期貸款 536 萬 2,000 元，減少長期墊款 2 億 1,697 萬 7,000 元，減少其他資產 1 億 6,273 萬 4,000 元，增加其他負債 4,900 萬 6,000 元；現金流出 4 億 6,345 萬 9,000 元，包括增加準備金 6,000 元，減少短期債務 4 億 6,272 萬 3,000 元，減少其他負債 73 萬元。
- (3)現金及約當現金之淨增 116 億 6,881 萬 7,000 元，係期末現金 492 億 7,606 萬 3,000 元，較期初現金 376 億 0,724 萬 6,000 元增加之數。

農業特別收入基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	45,821,801	100.00	45,154,290	100.00	51,716,936	100.00	667,511	1.48	
徵收及依法分配收入	1,053	-	1,045	-	4,613	0.01	8	0.77	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	829,449	1.81	788,310	1.75	818,552	1.58	41,139	5.22	
農政收入	6,778,349	14.79	7,351,400	16.28	6,325,581	12.23	-573,051	7.80	
財產收入	898,952	1.96	840,111	1.86	953,999	1.84	58,841	7.00	
政府撥入收入	36,762,661	80.23	35,680,878	79.02	42,126,747	81.46	1,081,783	3.03	
其他收入	551,337	1.20	492,546	1.09	1,487,446	2.88	58,791	11.94	
基金用途	40,225,698	87.79	39,456,817	87.38	41,013,227	79.30	768,881	1.95	
農業研究、實驗、 技術改進計畫	12,442	0.03	24,215	0.05	12,455	0.02	-11,773	48.62	
農業貸款利息差額 補貼計畫	2,638,241	5.76	2,862,040	6.34	2,254,915	4.36	-223,799	7.82	
處理農會漁會信用 部計畫	97,232	0.21	213,286	0.47	167,397	0.32	-116,054	54.41	
糧政業務計畫	13,356,405	29.15	14,082,115	31.19	15,125,279	29.25	-725,710	5.15	
穩定肥料及相關資 材供需計畫	1,824,375	3.98	2,057,167	4.56	1,817,084	3.51	-232,792	11.32	
產銷調節緊急處理 計畫	158,755	0.35	158,755	0.35	13,072	0.03	-	-	
農漁民子女就學獎 助學金計畫	1,100,372	2.40	1,196,242	2.65	1,105,539	2.14	-95,870	8.01	
豬隻死亡保險業務 計畫	230,000	0.50	171,306	0.38	175,491	0.34	58,694	34.26	
家禽流行性感 冒防疫計畫	161,000	0.35	122,000	0.27	222,316	0.43	39,000	31.97	
輔導菸農轉型與檳 榔廢園轉作計畫	141,550	0.31	14,100	0.03	2,106	-	127,450	903.90	
離農獎勵計畫	60,000	0.13	108,000	0.24	56,502	0.11	-48,000	44.44	
全民造林計畫	404,353	0.88	401,785	0.89	452,988	0.88	2,568	0.64	
森林遊樂及森林鐵 路經營管理計畫	1,049,743	2.29	1,087,372	2.41	817,295	1.58	-37,629	3.46	
獎勵輔導造林計畫	287,596	0.63	250,945	0.56	190,868	0.37	36,651	14.61	
造林貸款及山坡地 開發利用回饋金繳 交管理計畫	18,269	0.04	15,517	0.03	13,909	0.03	2,752	17.74	

農業特別收入基金基金來源、用途及餘絀表(續)

中華民國106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	2.37	1,085,778	2.40	3,310,184	6.40	-	-	
漁業發展補助計畫	18,513	0.04	26,782	0.06	10,649	0.02	-8,269	30.88	
調整產業或防範措施計畫	2,101,041	4.59	1,590,344	3.52	1,308,391	2.53	510,697	32.11	
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	8,260,651	18.03	8,084,987	17.91	8,720,589	16.86	175,664	2.17	
農產品進口管理計畫	51,765	0.11	50,655	0.11	52,227	0.10	1,110	2.19	
農村再生規劃及人力培育計畫	990,388	2.16	861,853	1.91	678,118	1.31	128,535	14.91	
農村再生建設及發展計畫	6,166,649	13.46	4,979,147	11.03	4,495,782	8.69	1,187,502	23.85	
一般行政管理計畫	9,580	0.02	11,426	0.03	10,072	0.02	-1,846	16.16	
本期賸餘(短絀-)	5,596,103	12.21	5,697,473	12.62	10,703,708	20.70	-101,370	1.78	
期初基金餘額	53,504,493		48,686,212		37,103,311				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	59,100,596		54,383,685		47,807,020				

農業特別收入基金現金流量表

中華民國106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－)	5,596,103
調整非現金項目	5,549,597
業務活動之淨現金流入(流出－)	11,145,700
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	552,497
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	222,339
減少其他資產	162,734
增加短期債務及其他負債	49,006
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	-6
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-463,453
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	523,117
現金及約當現金之淨增(淨減－)	11,668,817
期初現金及約當現金	37,607,246
期末現金及約當現金	49,276,063

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	102年度 決算數	103年度 決算數	104年度 決算數	105年度 預算數	106年度 預算數
促進國民就業計畫	新臺幣 千 元	11,219,639	12,249,274	12,442,310	14,026,091	14,606,047
外籍勞工管理計畫	新臺幣 千 元	931,759	1,011,352	989,157	1,188,946	1,196,141
提升勞工福祉計畫	新臺幣 千 元	215,271	386,440	355,906	1,071,730	730,605
勞工權益扶助計畫	新臺幣 千 元	26,183	26,178	33,525	56,127	56,734

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、

低收入戶或中低收入戶、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 146 億 0,604 萬 7,000 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 9,614 萬 1,000 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 7 億 3,060 萬 5,000 元。
4. 勞工權益扶助計畫：協助勞工訴訟扶助及訴訟期間生活費補助等經費 5,673 萬 4,000 元。

(二) 預算內容：

1. 基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1) 本 (106) 年度基金來源 200 億 2,658 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 187 億 5,799 萬 5,000 元，計增加 12 億 6,859 萬元，約 6.76%。
- (2) 本年度基金用途 167 億 5,702 萬 6,000 元，主要係辦理促進國民就業等計畫，較上年度預算數 165 億 1,384 萬 3,000 元，計增加 2 億 4,318 萬 3,000 元，約 1.47%。
- (3) 本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 32 億 6,955 萬 9,000 元，較上年度預算數 22 億 4,415 萬 2,000 元，計增加 10 億 2,540 萬 7,000 元，約 45.69%。
- (4) 本年度賸餘 32 億 6,955 萬 9,000 元，連同以前年度基金餘額 241 億 2,005 萬 6,000 元，共有基金餘額 273 億 8,961 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 30 億 5,294 萬 6,000 元。
- (2) 其他活動之淨現金流出 1,419 萬 3,000 元，其中現金流入 11 萬 3,000 元，係增加其他負債之數；現金流出 1,430 萬 6,000 元，包括增加長期墊款 70 萬元，減少其他負債 1,360 萬 6,000 元。
- (3) 現金及約當現金之淨增 30 億 3,875 萬 3,000 元，係期末現金 236 億 3,279 萬 6,000 元，較期初現金 205 億 9,404 萬 3,000 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106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	20,026,585	100.00	18,757,995	100.00	18,978,476	100.00	1,268,590	6.76	
徵收及依法分配收入	18,388,599	91.82	17,139,819	91.37	17,112,538	90.17	1,248,780	7.29	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	1,204,696	6.02	1,179,466	6.29	1,172,537	6.18	25,230	2.14	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	58,987	0.29	67,312	0.36	67,632	0.36	-8,325	12.37	
政府撥入收入	212,001	1.06	225,096	1.20	222,528	1.17	-13,095	5.82	
其他收入	162,302	0.81	146,302	0.78	403,240	2.12	16,000	10.94	
基金用途	16,757,026	83.67	16,513,843	88.04	13,959,967	73.56	243,183	1.47	
促進國民就業計畫	14,606,047	72.93	14,026,091	74.77	12,442,310	65.56	579,956	4.13	
外籍勞工管理計畫	1,196,141	5.97	1,188,946	6.34	989,157	5.21	7,195	0.61	
提升勞工福祉計畫	730,605	3.65	1,071,730	5.71	355,906	1.88	-341,125	31.83	
勞工權益扶助計畫	56,734	0.28	56,127	0.30	33,525	0.18	607	1.08	
一般行政管理計畫	167,106	0.83	170,750	0.91	138,215	0.73	-3,644	2.13	
一般建築及設備計畫	393	-	199	-	853	-	194	97.49	
本期賸餘(短絀-)	3,269,559	16.33	2,244,152	11.96	5,018,509	26.44	1,025,407	45.69	
期初基金餘額	24,120,056		16,540,766		16,857,395				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	27,389,615		18,784,918		21,875,904				

就業安定基金現金流量表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	3,269,559
調整非現金項目	-216,613
業務活動之淨現金流入(流出－)	3,052,946
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	113
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	-700
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-13,606
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-14,193
現金及約當現金之淨增(淨減－)	3,038,753
期初現金及約當現金	20,594,043
期末現金及約當現金	23,632,796

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。

衛生福利特別收入基金

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健康照護基金，編製附屬單位預算，下設醫療發展基金（依醫療法於 81 年度設置）、全民健康保險紓困基金（依全民健康保險法於 90 年度設置）、藥害救濟基金（依藥害救濟法於 90 年度設置）、預防接種受害救濟基金（依傳染病防治法於 90 年度設置）、菸害防制及衛生保健基金（依菸害防制法於 90 年度設置）、疫苗基金（依傳染病防治法於 99 年度設置）及食品安全保護基金（依食品安全衛生管理法於 104 年度設置），均編製附屬單位預算之分預算。

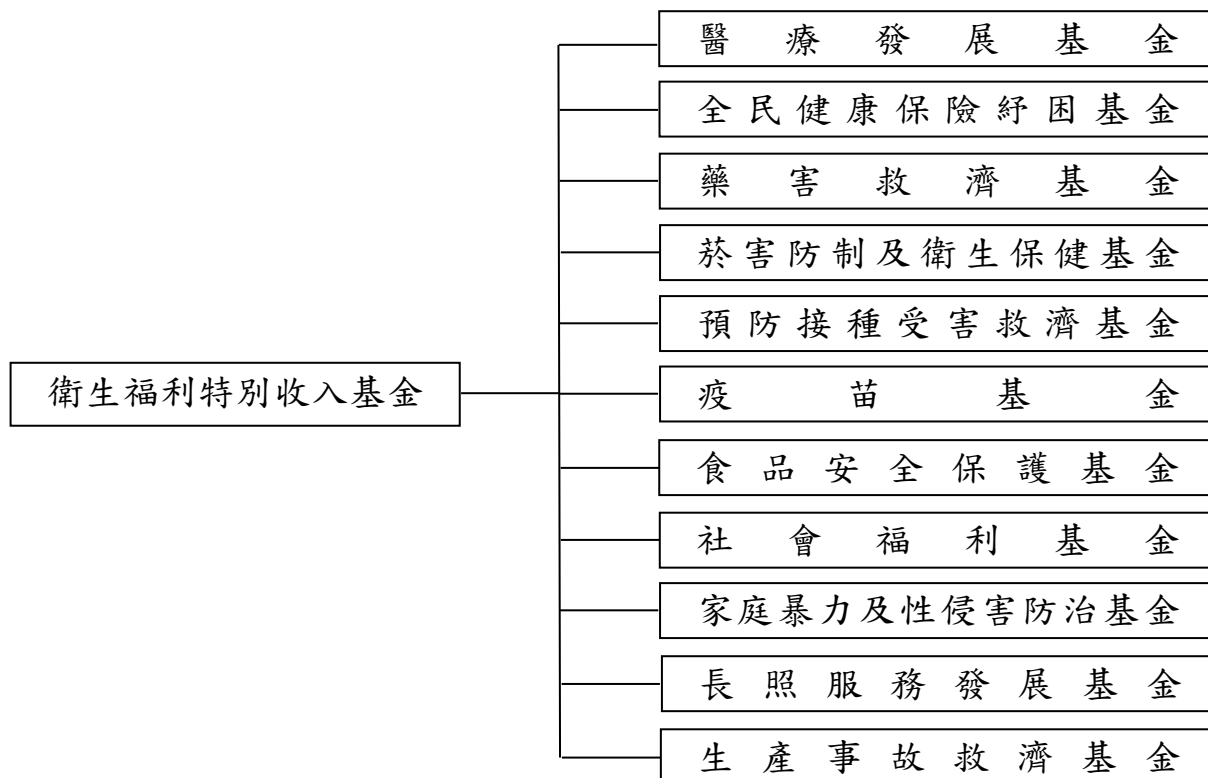
社會福利基金原為臺灣省政府於 54 年度設立，編製附屬單位預算，87 年 12 月配合臺灣省政府功能業務與組織調整方案，併入中央政府，102 年間配合組織改造，改隸衛生福利部，下設家庭暴力及性侵害防治基金（依家庭暴力防治法於 105 年度設置），編製附屬單位預算之分預算。

鑑於健康照護基金及社會福利基金所辦業務均屬衛生福利性質，為利資源統籌運用，爰依中央政府非營業特種基金設立及存續原則第 4 點規定，自本（106）年度起，整併為衛生福利特別收入基金。又為促進長期照顧相關資源之發展，以及提升女性生育健康及安全，分別依長期照顧服務法第 15 條及生產事故救濟條例第 7 條規定，設置長照服務發展基金及生產事故救濟基金隸屬衛生福利特別收入基金，編製附屬單位預算之分預算。

衛生福利特別收入基金下設醫療發展基金等 11 個基金，且依上述法律規定，收取相關捐費等為財源，供辦理健康照護等相關事宜，屬預算法第 4 條規定之特別收入基金，其構成體系如下圖：

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	102年度 決算數	103年度 決算數	104年度 決算數	105年度 預算數	106年度 預算數
獎勵新擴建醫療機構 貸款利息補貼計畫	新臺幣 千元	8,181	33,218	3,885	8,000	5,000
提升醫療資源不足地 區醫療服務品質計畫	新臺幣 千元	478,424	447,626	529,345	800,000	1,061,425
健康照護績效提升計 畫	新臺幣 千元	587,751	640,377	2,116,553	2,254,562	1,876,932
推動弱勢族群醫療照 護計畫	新臺幣 千元	79,947	164,103	236,291	443,160	138,143
心理及口腔健康品質 提升計畫	新臺幣 千元	75,861	107,254	194,745	186,957	179,947
醫療及照護機構應變 保全和醫療及照護品 質提升計畫	新臺幣 千元	93,927	157,817	134,717	33,500	33,121
偏遠、離島及醫療資 源缺乏地區醫院效能 提升計畫	新臺幣 千元				64,000	36,000
健保紓困貸款計畫	人 次	3,164	3,045	2,525	3,199	2,717
協助弱勢族群排除就 醫障礙計畫	人 次	63,000	70,049	62,791	63,700	66,035

項 目	單 位	102年度 決算數	103年度 決算數	104年度 決算數	105年度 預算數	106年度 預算數
補助經濟困難者健保 費計畫	人 次	247,228	281,080	295,479	290,858	271,600
藥害救濟給付計畫	新臺幣 千 元	39,030	31,434	27,500	37,920	38,825
菸害防制計畫	新臺幣 千 元	1,052,822	1,203,814	1,299,132	1,147,561	1,586,574
衛生保健計畫	新臺幣 千 元	2,674,946	4,744,484	4,747,610	4,877,704	6,502,956
預防接種受害救濟給 付計畫	新臺幣 千 元	11,889	14,242	10,319	16,009	20,503
疫苗接種計畫	新臺幣 千 元	1,581,502	1,555,556	1,773,298	1,890,620	2,288,553
食品安全保護計畫	新臺幣 千 元			8,057	12,000	12,000
福利服務計畫	人	3,102	3,079	2,991	3,474	3,232
公彩回饋推展社福計 畫	新臺幣 千 元	873,877	1,406,273	1,386,476	1,281,460	1,346,822
暴力防治三級預防計 畫	新臺幣 千 元				194,068	193,114
暴力防治處遇計畫	新臺幣 千 元				45,332	43,013
均衡長照服務促進計 畫	新臺幣 千 元					510,107
強化長照機構服務及 品質提升計畫	新臺幣 千 元					62,050
緩和失能創新服務計 畫	新臺幣 千 元					1,512,830
長期照顧整體資源精 進計畫	新臺幣 千 元					4,000,000
生產事故計畫	新臺幣 千 元					109,600

註：106年度部分計畫內容更動，為利比較，102至104年度決算數及105年度預算數，係以重分類後數字表達。

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本年度主要業務計畫為補助醫療院所新（擴）建、增購醫療設備及設施之貸款利息 500 萬元；辦理提升醫療資源不足地區醫療服務品質 10 億 6,142 萬 5,000 元；辦理健康照護績效提升 18 億 7,693 萬 2,000 元；辦理推動弱勢族群醫療照護 1 億 3,814 萬 3,000 元；辦理心理及口腔健

康品質提升 1 億 7,994 萬 7,000 元；辦理醫療及照護機構應變保全和醫療及照護品質提升 3,312 萬 1,000 元；辦理偏遠、離島及醫療資源缺乏地區醫院效能提升 3,600 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 2,717 人次；協助弱勢族群排除就醫障礙 6 萬 6,035 人次；補助經濟困難者健保費 27 萬 1,600 人次；辦理藥害救濟給付 3,882 萬 5,000 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 15 億 8,657 萬 4,000 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 65 億 0,295 萬 6,000 元；辦理預防接種受害救濟給付 2,050 萬 3,000 元；辦理疫苗接種 22 億 8,855 萬 3,000 元；辦理食品安全保護 1,200 萬元；辦理老人之家等社福機構之安養、養護及福利服務 3,232 人；辦理公彩回饋補助各級機關（構）及社福團體推展社會福利 13 億 4,682 萬 2,000 元；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 1 億 9,311 萬 4,000 元；辦理家庭暴力防治處遇 4,301 萬 3,000 元；辦理均衡長照服務 5 億 1,010 萬 7,000 元；辦理長照機構服務及品質提升 6,205 萬元；辦理緩和失能創新服務 15 億 1,283 萬元；辦理長期照顧整體資源精進 40 億元；辦理生產事故救濟給付 1 億 0,960 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 245 億 3,748 萬 2,000 元，主要係菸品健康福利捐分配收入，較上年度預算數 128 億 1,112 萬 3,000 元，計增加 117 億 2,635 萬 9,000 元，約 91.53%。
- (2)本年度基金用途 250 億 2,154 萬 3,000 元，主要係辦理健康照護績效提升、菸害防制、衛生保健、疫苗接種、長期照顧整體資源精進及社福機構之安養、養護與福利服務等，較上年度預算數 171 億 9,242 萬元，計增加 78 億 2,912 萬 3,000 元，約 45.54%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 4 億 8,406 萬 1,000 元，較上

年度預算數 43 億 8,129 萬 7,000 元，計減少 38 億 9,723 萬 6,000 元，約 88.95%。

(4)以前年度基金餘額 109 億 2,041 萬 1,000 元，支應本年度短絀 4 億 8,406 萬 1,000 元後，尚餘 104 億 3,635 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 1,611 萬 5,000 元。

(2)其他活動之淨現金流入 4,733 萬 1,000 元，其中現金流入 2 億 4,230 萬 7,000 元，包括減少長期貸款 5,818 萬 5,000 元，減少其他資產 1 億 7,931 萬 5,000 元，增加其他負債 480 萬 7,000 元；現金流出 1 億 9,497 萬 6,000 元，包括增加長期貸款 1 億 9,000 萬元，減少其他負債 497 萬 6,000 元。

(3)現金及約當現金之淨增 3,121 萬 6,000 元，係期末現金 112 億 7,504 萬元，較期初現金 112 億 4,382 萬 4,000 元增加之數。

衛生福利特別收入基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	24,537,482	100.00	12,811,123	100.00	15,524,093	100.00	11,726,359	91.53	
徵收及依法分配收入	18,285,635	74.52	8,765,632	68.42	11,462,696	73.84	9,520,003	108.61	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	378,161	1.54	350,615	2.74	335,026	2.16	27,546	7.86	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	54,825	0.22	58,110	0.45	87,594	0.56	-3,285	5.65	
政府撥入收入	5,778,617	23.55	3,599,343	28.10	3,318,746	21.38	2,179,274	60.55	
其他收入	40,244	0.16	37,423	0.29	320,031	2.06	2,821	7.54	
基金用途	25,021,543	101.97	17,192,420	134.20	16,442,749	105.92	7,829,123	45.54	
獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫	5,000	0.02	8,000	0.06	3,885	0.03	-3,000	37.50	
提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫	1,061,425	4.33	800,000	6.24	529,345	3.41	261,425	32.68	
健康照護績效提升計畫	1,876,932	7.65	2,254,562	17.60	2,116,553	13.63	-377,630	16.75	
推動弱勢族群醫療照護計畫	138,143	0.56	443,160	3.46	236,291	1.52	-305,017	68.83	
心理及口腔健康品質提升計畫	179,947	0.73	186,957	1.46	194,745	1.25	-7,010	3.75	
醫院醫療品質提升計畫	-	-	48,000	0.37	3,976	0.03	-48,000	100.00	
醫療及照護機構應變保全和醫療及照護品質提升計畫	33,121	0.13	33,500	0.26	134,717	0.87	-379	1.13	
提升醫療機構臨床試驗品質與藥事照護計畫	-	-	9,600	0.07	22,890	0.15	-9,600	100.00	
偏遠、離島及醫療資源缺乏地區醫院效能提升計畫	36,000	0.15	64,000	0.50	-	-	-28,000	43.75	
健保紓困計畫	608	-	674	0.01	-	-	-66	9.79	
協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	212,727	0.87	292,965	2.29	292,048	1.88	-80,238	27.39	
補助經濟困難者健保費計畫	1,480,140	6.03	1,829,932	14.28	1,868,848	12.04	-349,792	19.12	
藥害救濟給付計畫	38,825	0.16	37,920	0.30	27,500	0.18	905	2.39	
菸害防制計畫	1,586,574	6.47	1,147,561	8.96	1,299,132	8.37	439,013	38.26	
衛生保健計畫	6,502,956	26.50	4,877,704	38.07	4,747,610	30.58	1,625,252	33.32	

衛生福利特別收入基金基金來源、用途及餘絀表(續)

中華民國106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	20,503	0.08	16,009	0.12	10,319	0.07	4,494	28.07	
疫苗接種計畫	2,288,553	9.33	1,890,620	14.76	1,773,298	11.42	397,933	21.05	
食品安全保護計畫	12,000	0.05	12,000	0.09	8,057	0.05	-	-	
福利服務計畫	1,641,206	6.69	1,623,709	12.67	1,556,476	10.03	17,497	1.08	
托兒業務計畫	3,405	0.01	3,405	0.03	2,932	0.02	-	-	
公彩回饋推展社福計畫	1,346,822	5.49	1,281,460	10.00	1,386,476	8.93	65,362	5.10	
老人福利機構多機能綜合服務計畫	-	-	12,121	0.09	150,945	0.97	-12,121	100.00	
兒童之家院舍遷建計畫	37,772	0.15	9,850	0.08	-	-	27,922	283.47	
暴力防治三級預防計畫	193,114	0.79	194,068	1.51	-	-	-954	0.49	
暴力防治處遇計畫	43,013	0.18	45,332	0.35	-	-	-2,319	5.12	
均衡長照服務促進計畫	510,107	2.08	-	-	-	-	510,107	-	
強化長照機構服務及品質提升計畫	62,050	0.25	-	-	-	-	62,050	-	
緩和失能創新服務計畫	1,512,830	6.17	-	-	-	-	1,512,830	-	
長期照顧整體資源精進計畫	4,000,000	16.30	-	-	-	-	4,000,000	-	
生產事故計畫	109,600	0.45	-	-	-	-	109,600	-	
一般行政管理計畫	88,170	0.36	69,279	0.54	76,680	0.49	18,891	27.27	
一般建築及設備計畫	-	-	32	-	25	-	-32	100.00	
本期騰餘(短絀-)	-484,061	-1.97	-4,381,297	-34.20	-918,656	-5.92	3,897,236	88.95	
期初基金餘額	10,920,411		9,579,308		16,220,364				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	10,436,350		5,198,011		15,301,708				

衛生福利特別收入基金現金流量表

中華民國106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－)	-484,061
調整非現金項目	467,946
業務活動之淨現金流入(流出－)	-16,115
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	58,185
減少其他資產	179,315
增加短期債務及其他負債	4,807
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	-4,976
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	47,331
現金及約當現金之淨增(淨減－)	31,216
期初現金及約當現金	11,243,824
期末現金及約當現金	11,275,040

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

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

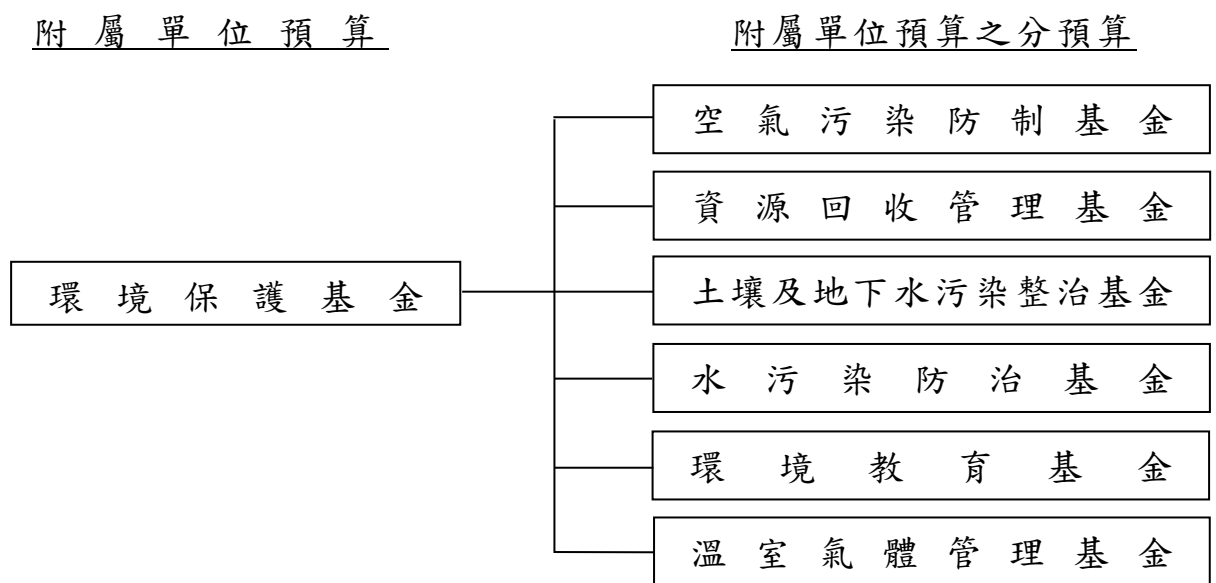
環境保護基金

一、基金概況：

我國政府為維護生態環境、提升環境品質、增進國民福祉，特於 92 年度依預算法規定設置本基金，編製附屬單位預算。本基金項下設有空氣污染防治基金（依據空氣污染防治法於 85 年度設置）、資源回收管理基金（依據廢棄物清理法於 88 年度設置）、土壤及地下水污染整治基金（依據土壤及地下水污染整治法於 90 年度設置）、水污染防治基金（依據水污染防治法於 95 年度設置）、環境教育基金（依據環境教育法於 100 年度設置），暨溫室氣體管理基金（依據溫室氣體減量及管理法於 105 年度設置），均編製附屬單位預算之分預算。

本基金之財源，主要為依法向污染源或業者徵收之空氣污染防治費、回收清除處理費、土壤及地下水污染整治費、水污染防治費等收入，運用於防制空氣污染，推動垃圾減量、資源回收工作，整治土壤及地下水污染，防治水污染、推動環境教育工作、推動溫室氣體減量及氣候變遷調適工作等用途，俾達到資源永續利用，進而改善生活環境，增進國民健康之目的。

本基金係以指定之徵收收入作為特定收入來源，供辦理特定政務所需，屬預算法第 4 條所定之特別收入基金，其構成體系如下圖：



二、最近 5 年主要業務項目：

項 目	單 位	102 年 度 決 算 數	103 年 度 決 算 數	104 年 度 決 算 數	105 年 度 預 算 數	106 年 度 預 算 數
空氣污染防制計畫	新臺幣 千 元	2,992,407	3,475,608	3,284,559	3,955,580	6,197,786
資源回收管理計畫	新臺幣 千 元	1,184,409	1,234,055	1,376,869	1,520,577	1,678,732
土壤及地下水污染整治計畫	新臺幣 千 元	1,264,006	1,216,644	1,272,021	1,443,293	1,365,843
水污染防治計畫	新臺幣 千 元				100,859	107,823
環境教育推動計畫	新臺幣 千 元	234,160	271,494	285,212	336,256	489,475
溫室氣體減緩計畫	新臺幣 千 元				281,163	296,003

註：105 年度部分計畫內容更動，為利比較，102 至 104 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.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 61 億 9,778 萬 6,000 元。
- 2.資源回收管理計畫：辦理稽核認證業務、責任業者之繳費查核業務、補助及獎勵回收清除處理暨再生利用等，計 16 億 7,873 萬 2,000 元。
- 3.土壤及地下水污染整治計畫：辦理土壤及地下水污染整治策略推動、污染場址之調查、應變、評估、管制及整治措施等，計 13 億 6,584 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 0,782 萬 3,000 元。
- 5.環境教育推動計畫：辦理推動環境教育工作等，計 4 億 8,947 萬 5,000 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 9,600 萬 3,000 元。

(二)預算內容：

1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本（106）年度基金來源 71 億 8,534 萬 7,000 元，主要係空氣污染防治費收入、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 68 億 4,659 萬元，計增加 3 億 3,875 萬 7,000 元，約 4.95%。
- (2)本年度基金用途 103 億 8,711 萬元，主要係辦理空氣污染防治、資源回收管理、土壤及地下水污染整治、水污染防治、環境教育推動、溫室氣體減緩等支出，較上年度預算數 78 億 7,009 萬 4,000 元，計增加 25 億 1,701 萬 6,000 元，約 31.98%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 32 億 0,176 萬 3,000 元，較上年度預算數 10 億 2,350 萬 4,000 元，計增加 21 億 7,825 萬 9,000 元，約 212.82%。
- (4)以前年度基金餘額 137 億 9,369 萬元，支應本年度短絀 32 億 0,176 萬 3,000 元後，尚餘 105 億 9,192 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 32 億 0,176 萬 3,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨減 32 億 0,176 萬 3,000 元，係期末現金 103 億 5,841 萬 7,000 元，較期初現金 135 億 6,018 萬元減少之數。

環境保護基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	7,185,347	100.00	6,846,590	100.00	6,729,387	100.00	338,757	4.95	
徵收及依法分配收入	6,839,269	95.18	6,503,615	94.99	6,632,381	98.56	335,654	5.16	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	30,630	0.43	45,712	0.67	53,705	0.80	-15,082	32.99	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	315,448	4.39	297,263	4.34	43,302	0.64	18,185	6.12	
基金用途	10,387,110	144.56	7,870,094	114.95	6,411,997	95.28	2,517,016	31.98	
空氣污染防制計畫	6,197,786	86.26	3,955,580	57.77	3,284,559	48.81	2,242,206	56.68	
資源回收管理計畫	1,678,732	23.36	1,520,577	22.21	1,376,869	20.46	158,155	10.40	
土壤及地下水污染 整治計畫	1,365,843	19.01	1,443,293	21.08	1,272,021	18.90	-77,450	5.37	
水污染防治計畫	107,823	1.50	100,859	1.47	-	-	6,964	6.90	
環境教育推動計畫	489,475	6.81	336,256	4.91	285,212	4.24	153,219	45.57	
溫室氣體減緩計畫	296,003	4.12	281,163	4.11	-	-	14,840	5.28	
一般行政管理計畫	249,212	3.47	229,190	3.35	191,607	2.85	20,022	8.74	
一般建築及設備計 畫	2,236	0.03	3,176	0.05	1,729	0.03	-940	29.60	
本期賸餘(短絀-)	-3,201,763	-44.56	-1,023,504	-14.95	317,391	4.72	-2,178,259	212.82	
期初基金餘額	13,793,690		13,721,364		14,499,804				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	10,591,927		12,697,860		14,817,194				

環境保護基金現金流量表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	-3,201,763
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	-3,201,763
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-3,201,763
期初現金及約當現金	13,560,180
期末現金及約當現金	10,358,417

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，以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	102年度 決算數	103年度 決算數	104年度 決算數	105年度 預算數	106年度 預算數
推動保護金融消費者權益計畫	新臺幣元 千	239,861	233,279	230,950	34,869	39,234
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	18,688	14,358	14,530	15,670	15,397
推動金融資訊公開計畫	新臺幣元 千	108,780	21,096	21,901	22,571	22,542
推動金融監理人員訓練計畫	新臺幣元 千	7,126				
推動國際金融交流計畫	新臺幣元 千	27,798	7,189	8,441	9,559	10,329
支應金融業處退場計畫	新臺幣元 千	8,641,233	14,734,652	22,391,328	25,937,289	24,743,487

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及補助受指定之法人辦理團體評議所需經費等，計3,923萬4,000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1,539萬7,000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2,254萬2,000元。
- 4.推動國際金融交流計畫：藉由參與國際金融組織與辦理國際金融宣傳，加強與國際金融組織及各國金融主管機關之合作及監理，促進金融市場自由化及國際化，計1,032萬9,000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247億4,348萬7,000元。

(二)預算內容：

1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本(106)年度基金來源258億1,186萬6,000元，主要係金融業營業稅分配收入、向受監督機構收取之監理年費收入等，較上年度預算數268億6,203萬1,000元，計減少10億5,016萬5,000元，約3.91%。
- (2)本年度基金用途249億9,636萬9,000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261億8,455萬7,000元，計減少11億8,818萬8,000元，約4.54%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘8億1,549萬7,000元，較上年度預算數6億7,747萬4,000元，計增加1億3,802萬3,000元，約20.37%。
- (4)本年度賸餘8億1,549萬7,000元，連同以前年度基金餘額11億6,688萬9,000元，共有基金餘額19億8,238萬6,000元，除解繳國庫7億2,248萬2,000元外，尚餘12億5,990萬4,000元，備供

以後年度財源。

2.現金流量之預計：

- (1)業務活動之淨現金流入 8 億 0,843 萬 3,000 元。
- (2)其他活動之淨現金流入 176 億 3,800 萬 5,000 元，其中現金流入 183 億 6,048 萬 7,000 元，係增加其他負債之數；現金流出 7 億 2,248 萬 2,000 元，係解繳國庫之數。
- (3)現金及約當現金之淨增 184 億 4,643 萬 8,000 元，係期末現金 197 億 0,770 萬 5,000 元，較期初現金 12 億 6,126 萬 7,000 元增加之數。

金融監督管理基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	25,811,866	100.00	26,862,031	100.00	23,518,339	100.00	-1,050,165	3.91	
徵收及依法分配收入	25,758,329	99.79	26,832,033	99.89	23,475,747	99.82	-1,073,704	4.00	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	19,886	0.08	20,417	0.08	19,935	0.08	-531	2.60	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	33,651	0.13	9,581	0.04	9,676	0.04	24,070	251.23	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	12,981	0.06	-	-	
基金用途	24,996,369	96.84	26,184,557	97.48	22,821,936	97.04	-1,188,188	4.54	
推動保護金融消費者權益計畫	39,234	0.15	34,869	0.13	230,950	0.98	4,365	12.52	
推動金融制度、新種金融商品之研究及發展計畫	15,397	0.06	15,670	0.06	14,530	0.06	-273	1.74	
推動金融資訊公開計畫	22,542	0.09	22,571	0.08	21,901	0.09	-29	0.13	
推動國際金融交流計畫	10,329	0.04	9,559	0.04	8,441	0.04	770	8.06	
支應金融業退場處理計畫	24,743,487	95.86	25,937,289	96.56	22,391,328	95.21	-1,193,802	4.60	
一般行政管理計畫	165,380	0.64	164,599	0.61	154,786	0.66	781	0.47	
本期賸餘(短絀-)	815,497	3.16	677,474	2.52	696,403	2.96	138,023	20.37	
期初基金餘額	1,166,889		934,035		1,156,117				
解繳國庫	722,482		703,877		659,228		18,605	2.64	
期末基金餘額	1,259,904		907,632		1,193,292				

金融監督管理基金現金流量表

中華民國106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－)	815,497
調整非現金項目	-7,064
業務活動之淨現金流入(流出－)	808,433
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	18,360,487
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	-722,482
其他活動之淨現金流入(流出－)	17,638,005
現金及約當現金之淨增(淨減－)	18,446,438
期初現金及約當現金	1,261,267
期末現金及約當現金	19,707,705

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	102年度 決算數	103年度 決算數	104年度 決算數	105年度 預算數	106年度 預算數
通訊傳播監理政策 企劃計畫	新 臺 幣 千 元	48,997	53,270	64,027	77,576	68,450
通訊傳播基礎設施 事務監理計畫	新 臺 幣 千 元	119,224	72,922	52,192	64,108	60,962
平臺事業監理計畫	新 臺 幣 千 元	9,986	10,511	14,241	24,254	14,988
通訊傳播射頻與資 源業務監理計畫	新 臺 幣 千 元	62,382	57,147	67,634	64,486	75,666
傳播事務監理計畫	新 臺 幣 千 元	21,088	16,186	21,823	46,203	33,549
法制業務計畫	新 臺 幣 千 元	3,063	3,486	2,988	3,381	3,232
地區監理計畫	新 臺 幣 千 元	89,002	93,997	105,042	117,042	106,622

註：105年度部分計畫內容及名稱更動，為利比較，102至104年度決算數係以重分類後數字表達。

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本（106）年度主要業務計畫為辦理通訊傳播監理政策企劃 6,845 萬元、通訊傳播基礎設施事務監理 6,096 萬 2,000 元、平臺事業監理 1,498 萬 8,000 元、通訊傳播射頻與資源業務監理 7,566 萬 6,000 元、傳播事務監理 3,354 萬 9,000 元、法制業務 323 萬 2,000 元及地區監理 1 億 0,662 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 9,793 萬 9,000 元，主要係向國家通訊傳播委員會監督之事業收取之徵收收入，較上年度預算數 4 億 5,818 萬 6,000 元，計減少 6,024 萬 7,000 元，約 13.15%。
- (2)本年度基金用途 3 億 6,346 萬 9,000 元，主要係辦理通訊傳播監理業務等相關計畫支出，較上年度預算數 3 億 9,872 萬元，計減少 3,525 萬 1,000 元，約 8.84%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 3,447 萬元，較上年度預算數 5,946 萬 6,000 元，計減少 2,499 萬 6,000 元，約 42.03%。
- (4)本年度賸餘 3,447 萬元，連同以前年度基金餘額 11 億 8,980 萬 5,000 元，共有基金餘額 12 億 2,427 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 3,447 萬元。
- (2)現金及約當現金之淨增 3,447 萬元，係期末現金 16 億 6,442 萬 3,000 元，較期初現金 16 億 2,995 萬 3,000 元增加之數。

通訊傳播監督管理基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國106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	397,939	100.00	458,186	100.00	394,238	100.00	-60,247	13.15	
徵收及依法分配收入	386,819	97.21	448,191	97.82	375,486	95.24	-61,372	13.69	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	10,012	2.52	8,636	1.88	14,618	3.71	1,376	15.93	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	1,108	0.28	1,359	0.30	4,134	1.05	-251	18.47	
基金用途	363,469	91.34	398,720	87.02	328,776	83.40	-35,251	8.84	
通訊傳播監理政策企劃計畫	68,450	17.20	77,576	16.93	64,027	16.24	-9,126	11.76	
通訊傳播基礎設施事務監理計畫	60,962	15.32	64,108	13.99	52,192	13.24	-3,146	4.91	
平臺事業監理計畫	14,988	3.77	24,254	5.29	14,241	3.61	-9,266	38.20	
通訊傳播射頻與資源業務監理計畫	75,666	19.01	64,486	14.07	67,634	17.16	11,180	17.34	
傳播事務監理計畫	33,549	8.43	46,203	10.08	21,823	5.54	-12,654	27.39	
法制業務計畫	3,232	0.81	3,381	0.74	2,988	0.76	-149	4.41	
地區監理計畫	106,622	26.79	117,042	25.54	105,042	26.64	-10,420	8.90	
一般建築及設備計畫	-	-	1,670	0.36	829	0.21	-1,670	100.00	
本期賸餘(短絀-)	34,470	8.66	59,466	12.98	65,463	16.60	-24,996	42.03	
期初基金餘額	1,189,805		1,129,679		1,064,876				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	1,224,275		1,189,145		1,130,339				

通訊傳播監督管理基金現金流量表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	34,470
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	34,470
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	34,470
期初現金及約當現金	1,629,953
期末現金及約當現金	1,664,423

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 45 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，撥付地方政府從事有線廣播電視相關管道之鋪設與維護、偏鄉地區之普及服務、弱勢族群收視費用之補助及與有線廣播電視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	102 年度 決算數	103 年度 決算數	104 年度 決算數	105 年度 預算數	106 年度 預算數
撥付地方政府及捐贈公視計畫	新 臺 幣 千 元	256,809	255,078	257,763	255,078	257,763
有線電視普及發展與災害復建補助計畫	新 臺 幣 千 元	69,400	367,919	319,891	164,287	87,635
有線廣播電視現況調查及服務品質提升計畫	新 臺 幣 千 元	406	2,296	425	2,475	500
有線廣播電視發展與研究計畫	新 臺 幣 千 元	8,414	3,892	2,887		
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.撥付地方政府辦理有線廣播電視相關管道之鋪設與維護、偏鄉地區之普及服務、弱勢族群收視費用之補助及與有線廣播電視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 5,776 萬 3,000 元。

2.辦理有線電視普及發展與災害復建補助 8,763 萬 5,000 元。

3.辦理有線廣播電視現況調查及服務品質提升 50 萬元。

(二)預算內容：

1.基金來源、用途及餘絀之預計：

(1)本(106)年度基金來源 3 億 6,882 萬 7,000 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 6,497 萬 6,000 元，計增加 385 萬 1,000 元，約 1.06%。

(2)本年度基金用途 3 億 4,773 萬 7,000 元，主要係撥付地方政府及捐贈等支出，較上年度預算數 4 億 2,360 萬元，計減少 7,586 萬 3,000 元，約 17.91%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 2,109 萬元，與上年度預算短絀 5,862 萬 4,000 元比較，由短絀轉為賸餘。

(4)本年度賸餘 2,109 萬元，連同以前年度基金餘額 1 億 1,696 萬 6,000 元，共有基金餘額 1 億 3,805 萬 6,000 元，備供以後年度財源。

2.現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流入 2,108 萬 9,000 元。

(2)現金及約當現金之淨增 2,108 萬 9,000 元，係期末現金 1 億 3,786 萬 8,000 元，較期初現金 1 億 1,677 萬 9,000 元增加之數。

有線廣播電視事業發展基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	368,827	100.00	364,976	100.00	370,827	100.00	3,851	1.06	
徵收及依法分配收入	368,233	99.84	364,397	99.84	368,233	99.30	3,836	1.05	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	594	0.16	579	0.16	2,578	0.70	15	2.59	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	16	-	-	-	
基金用途	347,737	94.28	423,600	116.06	582,045	156.96	-75,863	17.91	
撥付地方政府及捐贈公視計畫	257,763	69.89	255,078	69.89	257,763	69.51	2,685	1.05	
有線電視普及發展與災害復建補助計畫	87,635	23.76	164,287	45.01	319,891	86.26	-76,652	46.66	
有線廣播電視現況調查及服務品質提升計畫	500	0.14	2,475	0.68	425	0.11	-1,975	79.80	
有線廣播電視發展與研究計畫	-	-	-	-	2,887	0.78	-	-	
一般行政管理計畫	1,839	0.50	1,760	0.48	1,079	0.29	79	4.49	
本期賸餘(短絀-)	21,090	5.72	-58,624	-16.06	-211,218	-56.96	-	-	
期初基金餘額	116,966		121,087		386,808				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	138,056		62,463		175,590				

有線廣播電視事業發展基金現金流量表

中華民國106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－)	21,090
調整非現金項目	-1
業務活動之淨現金流入(流出－)	21,089
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	21,089
期初現金及約當現金	116,779
期末現金及約當現金	137,868

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 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、主要業務項目：

項 目	單 位	1 0 5 年 度 預 算 數	1 0 6 年 度 預 算 數
強化反托拉斯執法計畫	新臺幣 千 元	10,000	22,510

三、本年度業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本（106）年度主要業務計畫為辦理強化反托拉斯執法計畫 2,251 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 4,669 萬 4,000 元，主要係違規罰款收入，較上年度預算數 1,200 萬元，計增加 3,469 萬 4,000 元，約 289.12%。
- (2)本年度基金用途 2,251 萬元，主要係辦理強化反托拉斯執法計畫，較上年度預算數 1,000 萬元，計增加 1,251 萬元，約 125.10%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 2,418 萬 4,000 元，較上年度預算數 200 萬元，計增加 2,218 萬 4,000 元，約 1,109.20%。

(4)本年度賸餘 2,418 萬 4,000 元，連同以前年度基金餘額 200 萬元，共有基金餘額 2,618 萬 4,000 元，備供以後年度財源。

2.現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流入 2,418 萬 4,000 元。

(2)現金及約當現金之淨增 2,418 萬 4,000 元，係期末現金 2,618 萬 4,000 元，較期初現金 200 萬元增加之數。

反托拉斯基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國106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	46,694	100.00	12,000	100.00	-	-	34,694	289.12	
徵收及依法分配收入	46,694	100.00	12,000	100.00	-	-	34,694	289.12	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
基金用途	22,510	48.21	10,000	83.33	-	-	12,510	125.10	
強化反托拉斯執法計畫	22,510	48.21	10,000	83.33	-	-	12,510	125.10	
本期賸餘(短絀-)	24,184	51.79	2,000	16.67	-	-	22,184	1,109.20	
期初基金餘額	2,000		-		-		-		
解繳國庫	-		-		-		-		
期末基金餘額	26,184		2,000		-		-		

反托拉斯基金現金流量表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	24,184
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	24,184
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	24,184
期初現金及約當現金	2,000
期末現金及約當現金	26,184

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106年度

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱及業務計畫項目	單位	數量	單位成本 (元)	預算數	說明
總統府主管					
中央研究院科學研究基金					
(一) 研發成果管理及運用計畫	千元			25,467	
(二) 育成中心計畫	千元			57,174	
(三) 培育科技菁英計畫	千元			13,179	
(四) 研發能量提升計畫	千元			2,933,024	
(五) 科研環境領航計畫	千元			2,279,527	
行政院主管					
行政院國家科學技術發展基金					
(一) 推動整體科技發展計畫	千元			41,212,911	
(二) 培育、延攬及獎助科技人才計畫	千元			3,039,941	
(三) 改善研究發展環境計畫	千元			1,266,935	
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			25,000	
行政院公營事業民營化基金					
支應政府應負擔之加發6個月薪給、補償各項損失 之費用等民營化所需支出計畫	千元			8,018,974	
花東地區永續發展基金					
花東地區永續發展相關計畫	千元			1,721,580	
內政部主管					
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			24,960	
(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			124,131	
(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			88,418	
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			8,230	
(二) 役男入營訓練及權益計畫	千元			1,461,260	
(三) 役男管理及資訊系統維運計畫	千元			34,580	
警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金					
(一) 因公執行勤務死亡遺族生活照護計畫	件	6	2,667,666.67	16,006	

主要業務計畫分析表(續)

中華民國106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)因公執行勤務傷殘人員醫療計畫	件	53	60,471.70	3,205	
(三)因公執行勤務生活急難救助計畫	件	2	47,500.00	95	
國土永續發展基金					
國土永續發展相關計畫	千元			133,324	
教育部主管					
學產基金					
(一)學產房地管理計畫	公頃	821	304,155.91	249,712	
(二)獎助教育支出計畫	人次	226,000	4,115.93	930,200	
運動發展基金					
(一)培訓體育運動人才及運動訓練環境改善計畫	千元			1,650,629	
(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			68,615	
(三)辦理大型國際體育運動交流活動計畫	千元			299,954	
(四)非亞奧運及基層運動人才培育計畫	千元			497,986	
(五)輔助國民小學及國民中學運動代表隊計畫	千元			145,389	
大專校院轉型及退場基金					
(一)協助推動學校轉型計畫	千元			152,800	
(二)協助學校停招或停辦計畫	千元			46,100	
經濟部主管					
經濟特別收入基金					
(一)貿易推廣工作計畫	千元			5,711,864	
(二)能源研究發展工作計畫	千元			4,483,624	
(三)政府儲油、石油開發及技術研究計畫	千元			5,868,300	
(四)再生能源推廣計畫	千元			7,875,500	
核能發電後端營運基金					
(一)低放射性廢棄物處理及貯存計畫	千元			441,369	
(二)低放射性廢棄物最終處置計畫	千元			310,719	
(三)用過核子燃料貯存計畫	千元			823,917	
(四)用過核子燃料最終處置及再處理計畫	千元			402,148	
(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			316,174	
地方產業發展基金					
地方產業發展計畫	千元			292,106	

主要業務計畫分析表(續)

中華民國106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
交通部主管					
航港建設基金					
(一) 港灣建設計畫	千元			2,190,540	
(二) 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			5,336,959	
(三) 臺灣國際商港未來發展及建設計畫(106-110年)-航港建設基金辦理部分	千元			718,060	
(四) 臺灣國內商港未來發展及建設計畫(106-110年)-澎湖港埠建設計畫	千元			40,000	
(五) 臺灣國內商港未來發展及建設計畫(106-110年)-布袋港埠建設計畫	千元			203,500	
原子能委員會主管					
核子事故緊急應變基金					
(一) 核子事故中央災害應變工作計畫	千元			52,992	
(二) 核子事故輻射監測工作計畫	千元			4,142	
(三) 核子事故支援工作計畫	千元			8,516	
(四) 核子事故地方災害應變工作計畫	千元			52,589	
農業委員會主管					
農業特別收入基金					
(一) 收購糧食	公噸	320,894	22,944.61	7,362,788	
(二) 農畜產品供銷	公噸	429,600	29,760.52	12,785,121	
(三) 專案計畫	千元			23,089,253	
(四) 農業貸款利息差額補貼計畫	千元			2,638,241	
(五) 森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	千元			1,049,743	
勞動部主管					
就業安定基金					
(一) 促進國民就業計畫	千元			14,606,047	
(二) 外籍勞工管理計畫	千元			1,196,141	
(三) 提升勞工福祉計畫	千元			730,605	
(四) 勞工權益扶助計畫	千元			56,734	
衛生福利部主管					
衛生福利特別收入基金					
(一) 獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫	千元			5,000	
(二) 提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫	千元			1,061,425	

主要業務計畫分析表(續)

中華民國106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			1,876,932	
(四) 推動弱勢族群醫療照護計畫	千元			138,143	
(五) 心理及口腔健康品質提升計畫	千元			179,947	
(六) 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			33,121	
(七) 偏遠、離島及醫療資源缺乏地區醫院效能提升計畫	千元			36,000	
(八) 健保紓困貸款計畫	人次	2,717	69,930.07	190,000	
(九) 協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	人次	66,035	3,221.43	212,727	
(十) 補助經濟困難者健保費計畫	人次	271,600	5,449.71	1,480,140	
(十一) 藥害救濟給付計畫	千元			38,825	
(十二) 菸害防制計畫	千元			1,586,574	
(十三) 衛生保健計畫	千元			6,502,956	
(十四) 預防接種受害救濟給付計畫	千元			20,503	
(十五) 疫苗接種計畫	千元			2,288,553	
(十六) 食品安全保護計畫	千元			12,000	
(十七) 福利服務計畫	人	3,232	507,798.89	1,641,206	
(十八) 公彩回饋推展社福計畫	千元			1,346,822	
(十九) 暴力防治三級預防計畫	千元			193,114	
(二十) 暴力防治處遇計畫	千元			43,013	
(二十一) 均衡長照服務促進計畫	千元			510,107	
(二十二) 強化長照機構服務及品質提升計畫	千元			62,050	
(二十三) 緩和失能創新服務計畫	千元			1,512,830	
(二十四) 長期照顧整體資源精進計畫	千元			4,000,000	
(二十五) 生產事故計畫	千元			109,600	
環境保護署主管					
環境保護基金					
(一) 空氣污染防制計畫	千元			6,197,786	
(二) 資源回收管理計畫	千元			1,678,732	
(三) 土壤及地下水污染整治計畫	千元			1,365,843	
(四) 水污染防治計畫	千元			107,823	
(五) 環境教育推動計畫	千元			489,475	
(六) 溫室氣體減緩計畫	千元			296,003	

主要業務計畫分析表(續)

中華民國106年度

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱及業務計畫項目	單位	數量	單位成本 (元)	預算數	說明
金融監督管理委員會主管					
金融監督管理基金					
(一) 推動保護金融消費者權益計畫	千元			39,234	
(二) 推動金融制度、新種金融商品之研究及發展計畫	千元			15,397	
(三) 推動金融資訊公開計畫	千元			22,542	
(四) 推動國際金融交流計畫	千元			10,329	
(五) 支應金融業退場處理計畫	千元			24,743,487	
國家通訊傳播委員會主管					
通訊傳播監督管理基金					
(一) 通訊傳播監理政策企劃計畫	千元			68,450	
(二) 通訊傳播基礎設施事務監理計畫	千元			60,962	
(三) 平臺事業監理計畫	千元			14,988	
(四) 通訊傳播射頻與資源業務監理計畫	千元			75,666	
(五) 傳播事務監理計畫	千元			33,549	
(六) 法制業務計畫	千元			3,232	
(七) 地區監理計畫	千元			106,622	
有線廣播電視事業發展基金					
(一) 撥付地方政府及捐贈公視計畫	千元			257,763	
(二) 有線電視普及發展與災害復建補助計畫	千元			87,635	
(三) 有線廣播電視現況調查及服務品質提升計畫	千元			500	
公平交易委員會主管					
反托拉斯基金					
強化反托拉斯執法計畫	千元			22,510	

解 繳 國 庫 明 細 表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

基 金 名 稱	金 額	說 明
交通部主管	1,129,824	
航港建設基金	1,129,824	
金融監督管理委員會主管	722,482	
金融監督管理基金	722,482	
合 計	1,852,306	

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	1,672	3,488	120	-
新住民發展基金	1,156	3,488	120	-
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	-	-	-
國土永續發展基金	168	-	-	-
教育部主管	1,250	-	-	-
學產基金	250	-	-	-
運動發展基金	100	-	-	-
大專校院轉型及退場基金	900	-	-	-
經濟部主管	2,266	25,611	226	-
經濟特別收入基金	1,798	25,611	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	10,097	92,581	6,994	8,008
農業特別收入基金	10,097	92,581	6,994	8,008
勞動部主管	272	16,635	449	-
就業安定基金	272	16,635	449	-
衛生福利部主管	492,281	33,808	23,106	-
衛生福利特別收入基金	492,281	33,808	23,106	-
環境保護署主管	872	44,445	1,850	-
環境保護基金	872	44,445	1,850	-
金融監督管理委員會主管	-	57,405	1,449	-
金融監督管理基金	-	57,405	1,449	-
國家通訊傳播委員會主管	48	-	-	-
有線廣播電視事業發展基金	48	-	-	-
合 計	509,064	273,973	34,194	8,008

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172,152千元，為交通部臺灣鐵路管理局員額243人（含正式職員9
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基

明 細 表

106年度

單位：新臺幣千元

獎金	退休及 卹金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用
-	-	-	-	-	252	1,308
-	-	-	-	-	252	1,308
436	209	-	493	-	6,418	91
436	209	-	493	-	5,902	-
-	-	-	-	-	324	85
-	-	-	-	-	24	6
-	-	-	-	-	168	-
-	-	-	-	-	1,250	-
-	-	-	-	-	250	-
-	-	-	-	-	100	-
-	-	-	-	-	900	-
3,623	1,686	-	4,004	-	37,416	2,476
3,623	1,686	-	4,004	-	36,948	-
-	-	-	-	-	396	2,476
-	-	-	-	-	72	-
-	-	-	-	-	54	684
-	-	-	-	-	54	684
34,788	11,994	-	17,361	27	181,850	8,806
34,788	11,994	-	17,361	27	181,850	8,806
2,080	1,007	-	2,367	3	22,813	857
2,080	1,007	-	2,367	3	22,813	857
127,458	67,297	-	73,021	-	816,971	3,645
127,458	67,297	-	73,021	-	816,971	3,645
5,556	2,667	-	6,741	-	62,131	1,170
5,556	2,667	-	6,741	-	62,131	1,170
7,178	2,972	-	7,996	-	77,000	88,248
7,178	2,972	-	7,996	-	77,000	88,248
-	-	-	-	-	48	-
-	-	-	-	-	48	-
181,119	87,832	-	111,983	30	1,206,203	107,285

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、聘僱人員234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務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106年度

單位：人

基 金 名 稱	專 任 人 員									兼 任 人 員
	職 員	警 察	駐 衛 警	技 工	工 友	駕 駛	聘 用	約 僱	合 計	
行政院主管	-	-	-	-	-	-	-	-	-	103
行政院國家科學技術發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32
離島建設基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30
花東地區永續發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	41
內政部主管	-	-	-	-	-	-	6	-	6	133
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
國土永續發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23
教育部主管	-	-	-	-	-	-	-	-	-	58
學產基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28
運動發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15
大專校院轉型及退場基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15
經濟部主管	-	-	-	-	4	-	31	16	51	82
經濟特別收入基金	-	-	-	-	4	-	31	16	51	21
核能發電後端營運基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	44
地方產業發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17
原子能委員會主管	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13
核子事故緊急應變基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13
農業委員會主管	-	-	-	4	2	-	3	3	12	11
農業特別收入基金	-	-	-	4	2	-	3	3	12	11
勞動部主管	-	-	-	-	-	-	23	6	29	29
就業安定基金	-	-	-	-	-	-	23	6	29	29
衛生福利部主管	528	-	4	293	38	33	52	11	959	320
衛生福利特別收入基金	528	-	4	293	38	33	52	11	959	320
環境保護署主管	-	-	-	-	-	-	61	-	61	153
環境保護基金	-	-	-	-	-	-	61	-	61	153
金融監督管理委員會主管	-	-	-	-	-	-	66	-	66	738
金融監督管理基金	-	-	-	-	-	-	66	-	66	738
國家通訊傳播委員會主管	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11
有線廣播電視事業發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11
合 計	528	-	4	297	44	33	242	36	1,184	1,651

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	102 年度 決算數	103 年度 決算數	104 年度 決算數	105 年度 預算數	106 年度 預算數
博愛專案計畫	新臺幣 千 元	932,468	3,767,804	488,606	1,263,869	301,666
水湳機場遷建專案計畫	新臺幣 千 元	959,652	587,793	109,410		
老舊營舍整建計畫	新臺幣 千 元	1,056,912	1,139,902	1,885,529	3,021,000	2,934,500
工程及設施整建計畫	新臺幣 千 元	3,150,249	1,124,151	785,633	537,000	1,449,810

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（106）年度預算編列工程經費 3 億 0,166 萬 6,000 元。

2.繼續執行陸、海、空軍、後備等營區之搬遷及整建，經費計 29 億 3,450 萬元。

3.執行陸、海、空軍等所屬工程及設施整建，經費計 14 億 4,981 萬元。

(二)預算內容：

1.基金來源、用途及餘絀之預計：

(1)本年度基金來源 79 億 1,756 萬 3,000 元，主要係權利金收入、不適用營地處分利益及國庫撥款收入，較上年度預算數 116 億 8,824 萬 4,000 元，計減少 37 億 7,068 萬 1,000 元，約 32.26%。

(2)本年度基金用途 48 億 3,629 萬 2,000 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 48 億 5,196 萬元，計減少 1,566 萬 8,000 元，約 0.32%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 30 億 8,127 萬 1,000 元，較上年度預算數 68 億 3,628 萬 4,000 元，計減少 37 億 5,501 萬 3,000 元，約 54.93%。

(4)本年度賸餘 30 億 8,127 萬 1,000 元，連同以前年度基金餘額 518 億 9,855 萬元，共有基金餘額 549 億 7,982 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 39 億 3,318 萬 1,000 元。

(2)現金及約當現金之淨增 39 億 3,318 萬 1,000 元，係期末現金 210 億 9,334 萬 2,000 元，較期初現金 171 億 6,016 萬 1,000 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
資產之變賣		1,148,036		「湯山營區」配合臺南市永康砲校遷建暨設計園區開發，臺南市政府撥付第 1 期土地款。	

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106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	7,917,563	100.00	11,688,244	100.00	19,850,801	100.00	-3,770,681	32.26	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	5,834,261	73.69	9,549,558	81.70	2,317,286	11.67	-3,715,297	38.91	
政府撥入收入	2,066,402	26.10	2,123,606	18.17	17,503,465	88.18	-57,204	2.69	
其他收入	16,900	0.21	15,080	0.13	30,050	0.15	1,820	12.07	
基金用途	4,836,292	61.08	4,851,960	41.51	3,344,718	16.85	-15,668	0.32	
博愛專案計畫	301,666	3.81	1,263,869	10.81	488,606	2.46	-962,203	76.13	
水湳機場遷建專案計畫	-	-	-	-	109,409	0.55	-	-	
老舊營舍整建計畫	2,934,500	37.06	3,021,000	25.85	1,885,529	9.50	-86,500	2.86	
工程及設施整建計畫	1,449,810	18.31	537,000	4.59	785,633	3.96	912,810	169.98	
一般行政管理計畫	150,316	1.90	30,091	0.26	75,451	0.38	120,225	399.54	
一般建築及設備計畫	-	-	-	-	90	-	-	-	
本期賸餘(短絀-)	3,081,271	38.92	6,836,284	58.49	16,506,083	83.15	-3,755,013	54.93	
期初基金餘額	51,898,550		44,293,713		30,837,998				
解繳國庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	54,979,821		51,129,997		47,344,080				

國軍營舍及設施改建基金現金流量表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀－)	3,081,271
調整非現金項目	851,910
業務活動之淨現金流入(流出－)	3,933,181
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入(流出－)	-
現金及約當現金之淨增(淨減－)	3,933,181
期初現金及約當現金	17,160,161
期末現金及約當現金	21,093,342

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 443
- (二)胡原洲女士獎（助）學基金 446
- (三)警察及消防人員安全濟助基金 449
- (四)在校學生獎學基金 452
- (五)劉存恕先生警察子女獎學基金 455
- (六)萬善培先生獎學基金 458
- (七)誠園獎學基金 461
- (八)內政部空勤三勇士子女生活照顧基金 464
- (九)劉竹琛先生警察子女獎學基金 467

二、僑務委員會主管

- (一)莊守耕公益基金 470
- (二)受理捐贈僑生獎助學金基金 473

三、勞動部主管

- (一)勞工退休基金（舊制） 476
- (二)勞工退休基金（新制） 479
- (三)積欠工資墊償基金 482

四、環境保護署主管

- (一)資源回收管理基金－信託基金部分 485
- (二)清潔人員執行職務死亡濟助基金 488

五、人事行政總處主管

- (一)中央公教人員急難救助基金 491

六、金融監督管理委員會主管

- (一)保險業務發展基金 494
- (二)金融研究發展基金 497

七、考試院銓敘部主管

- (一)公務人員退休撫卹基金 500

黃瑞景先生獎學基金收支餘絀表

中華民國106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	12	100.00	14	100.00	-2	14.29
利息收入	12	100.00	14	100.00	-2	14.29
總支出	12	100.00	12	85.71	-	-
獎學金支出	12	100.00	12	85.71	-	-
本期賸餘（短絀－）	-	-	2	14.29	-2	100.00

黃瑞景先生獎學基金餘絀撥補表

中華民國106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	3	100.00	-	-
本期賸餘	-	-	2	66.67	-2	100.00
前期未分配賸餘	3	100.00	1	33.33	2	200.00
分配之部	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	3	100.00	3	100.00	-	-

黃瑞景先生獎學基金現金流量表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀－）	-
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	-
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-
期初現金及約當現金	1,003
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106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	12	100.00	14	100.00	-2	14.29
利息收入	12	100.00	14	100.00	-2	14.29
總支出	12	100.00	12	85.71	-	-
獎學金支出	12	100.00	12	85.71	-	-
本期賸餘（短絀－）	-	-	2	14.29	-2	100.00

胡原洲女士獎（助）學基金餘絀撥補表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	4	100.00	4	100.00	-	-
本期賸餘	-	-	2	50.00	-2	100.00
前期未分配賸餘	4	100.00	2	50.00	2	100.00
分配之部	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	4	100.00	4	100.00	-	-

胡原洲女士獎（助）學基金現金流量表

中華民國106年度 單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀－）	-
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	-
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-
期初現金及約當現金	1,004
期末現金及約當現金	1,004

警察及消防人員安全濟助基金收支餘絀表

中華民國106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	851	100.00	1,288	100.00	-437	33.93
利息收入	851	100.00	1,288	100.00	-437	33.93
其他收入	-	-	-	-	-	-
總支出	1,014	119.15	3,514	272.83	-2,500	71.14
濟助金支出	1,000	117.51	3,500	271.74	-2,500	71.43
其他支出	14	1.65	14	1.09	-	-
本期賸餘（短絀－）	-163	-19.15	-2,226	-172.83	2,063	92.68

警察及消防人員安全濟助基金餘絀撥補表

中華民國 106 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	4,404	100.00	1,465	100.00	2,939	200.61
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	4,404	100.00	1,465	100.00	2,939	200.61
分配之部	163	3.70	1,465	100.00	-1,302	88.87
填補累積短絀	163	3.70	1,465	100.00	-1,302	88.87
未分配賸餘	4,241	96.30	-	-	4,241	-
短絀之部	163	100.00	2,226	100.00	-2,063	92.68
本期短絀	163	100.00	2,226	100.00	-2,063	92.68
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	163	100.00	1,465	65.81	-1,302	88.87
撥用賸餘	163	100.00	1,465	65.81	-1,302	88.87
待填補之短絀	-	-	761	34.19	-761	100.00

警察及消防人員安全濟助基金現金流量表

中華民國106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－）	-163
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	-163
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-163
期初現金及約當現金	101,063
期末現金及約當現金	100,900

在校學生獎學基金收支餘絀表

中華民國106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	82	100.00	91	100.00	-9	9.89
利息收入	82	100.00	91	100.00	-9	9.89
總支出	88	107.32	96	105.49	-8	8.33
獎學金支出	88	107.32	96	105.49	-8	8.33
本期賸餘（短絀－）	-6	-7.32	-5	-5.49	-1	20.00

在校學生獎學基金現金流量表

中華民國106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
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	-6
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-6
期初現金及約當現金	6,682
期末現金及約當現金	6,676

劉存恕先生警察子女獎學基金收支餘絀表

中華民國 106 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	17	100.00	26	100.00	-9	34.62
利息收入	17	100.00	26	100.00	-9	34.62
總支出	334	1,964.71	334	1,284.62	-	-
獎學金支出	320	1,882.35	320	1,230.77	-	-
其他支出	14	82.35	14	53.85	-	-
本期賸餘（短絀－）	-317	-1,864.71	-308	-1,184.62	-9	2.92

劉存恕先生警察子女獎學基金現金流量表

中華民國106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－）	-317
調整非現金項目	2
業務活動之淨現金流入（流出－）	-315
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-315
期初現金及約當現金	1,820
期末現金及約當現金	1,505

萬善培先生獎學基金收支餘絀表

中華民國106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	100.00	3	100.00	-2	66.67
利息收入	1	100.00	3	100.00	-2	66.67
總支出	114	11,400.00	114	3,800.00	-	-
獎學金支出	100	10,000.00	100	3,333.33	-	-
其他支出	14	1,400.00	14	466.67	-	-
本期賸餘（短絀－）	-113	-11,300.00	-111	-3,700.00	-2	1.80

萬善培先生獎學基金餘絀撥補表

中華民國106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	113	100.00	111	100.00	2	1.80
本期短絀	113	100.00	111	100.00	2	1.80
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	113	100.00	111	100.00	2	1.80
折減基金	113	100.00	111	100.00	2	1.80
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

萬善培先生獎學基金現金流量表

中華民國106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－）	-113
調整非現金項目	1
業務活動之淨現金流入（流出－）	-112
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-112
期初現金及約當現金	208
期末現金及約當現金	96

誠園獎學基金收支餘絀表

中華民國106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	62	41.33	43	28.67	19	44.19
利息收入	88	58.67	107	71.33	-19	17.76
總支出	450	300.00	450	300.00	-	-
獎學金支出	430	286.67	430	286.67	-	-
其他支出	20	13.33	20	13.33	-	-
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106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	4,262	100.00	4,207	100.00	55	1.31
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	4,262	100.00	4,207	100.00	55	1.31
分配之部	300	7.04	300	7.13	-	-
填補累積短絀	300	7.04	300	7.13	-	-
未分配賸餘	3,962	92.96	3,907	92.87	55	1.41
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106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	9,776
期末現金及約當現金	9,476

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 106 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	118	100.00	139	100.00	-21	15.11
利息收入	106	89.83	125	89.93	-19	15.20
其他收入	12	10.17	14	10.07	-2	14.29
總支出	434	367.80	457	328.78	-23	5.03
生活照顧金支出	434	367.80	457	328.78	-23	5.03
本期賸餘（短絀－）	-316	-267.80	-318	-228.78	2	0.63

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106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
短絀之部	4,475	100.00	4,216	100.00	259	6.14
本期短絀	316	7.06	318	7.54	-2	0.63
前期待填補之短絀	4,159	92.94	3,898	92.46	261	6.70
填補之部	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	4,475	100.00	4,216	100.00	259	6.14

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106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－）	-316
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	-316
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-316
期初現金及約當現金	9,057
期末現金及約當現金	8,741

劉竹琛先生警察子女獎學基金收支餘絀表

中華民國 106 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	32	100.00	37	100.00	-5	13.51
利息收入	32	100.00	37	100.00	-5	13.51
總支出	47	146.88	47	127.03	-	-
獎學金支出	42	131.25	42	113.51	-	-
其他支出	5	15.63	5	13.51	-	-
本期賸餘（短絀－）	-15	-46.88	-10	-27.03	-5	50.00

劉竹琛先生警察子女獎學基金餘絀撥補表

中華民國 106 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	558	100.00	550	100.00	8	1.45
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	558	100.00	550	100.00	8	1.45
分配之部	15	2.69	10	1.82	5	50.00
填補累積短絀	15	2.69	10	1.82	5	50.00
未分配賸餘	543	97.31	540	98.18	3	0.56
短絀之部	15	100.00	10	100.00	5	50.00
本期短絀	15	100.00	10	100.00	5	50.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	15	100.00	10	100.00	5	50.00
撥用賸餘	15	100.00	10	100.00	5	50.00
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 106 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀－）	-15
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	-15
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-15
期初現金及約當現金	3,150
期末現金及約當現金	3,135

莊守耕公益基金收支餘絀表

中華民國106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	100.00	37	100.00	-13	35.14
利息收入	24	100.00	37	100.00	-13	35.14
總支出	35	145.83	42	113.51	-7	16.67
獎學金支出	35	145.83	42	113.51	-7	16.67
本期賸餘(短絀-)	-11	-45.83	-5	-13.51	-6	120.00

莊守耕公益基金餘絀撥補表

中華民國106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	56	100.00	61	100.00	-5	8.20
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期末分配賸餘	56	100.00	61	100.00	-5	8.20
分配之部	11	19.64	5	8.20	6	120.00
填補累積短絀	11	19.64	5	8.20	6	120.00
未分配賸餘	45	80.36	56	91.80	-11	19.64
短絀之部	11	100.00	5	100.00	6	120.00
本期短絀	11	100.00	5	100.00	6	120.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	11	100.00	5	100.00	6	120.00
撥用賸餘	11	100.00	5	100.00	6	120.00
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

莊守耕公益基金現金流量表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀－）	-11
調整非現金項目	2
業務活動之淨現金流入（流出－）	-9
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-9
期初現金及約當現金	35
期末現金及約當現金	26

受理捐贈僑生獎助學金基金收支餘絀表

中華民國106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	3,070	100.00	2,781	100.00	289	10.39
利息收入	149	4.85	249	8.95	-100	40.16
捐贈收入	2,921	95.15	2,532	91.05	389	15.36
總支出	3,258	106.12	2,948	106.01	310	10.52
獎學金支出	3,258	106.12	2,948	106.01	310	10.52
本期賸餘（短絀－）	-188	-6.12	-167	-6.01	-21	12.57

受理捐贈僑生獎助學金基金現金流量表

中華民國106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－）	-188
調整非現金項目	-30
業務活動之淨現金流入（流出－）	-218
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-218
期初現金及約當現金	273
期末現金及約當現金	55

勞工退休基金收支餘絀表（舊制）

中華民國106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	31,407,667	100.00	25,389,198	100.00	6,018,469	23.70
利息收入	5,675,373	18.07	5,711,748	22.50	-36,375	0.64
投資利益	25,732,294	81.93	19,677,420	77.50	6,054,874	30.77
收回呆帳及過期帳	-	-	30	-	-30	100.00
總支出	3,420,151	10.89	2,657,195	10.47	762,956	28.71
手續費費用	257,894	0.82	224,377	0.88	33,517	14.94
提存買賣損失	2,184,483	6.96	1,700,080	6.70	484,403	28.49
管理費用	977,774	3.11	732,738	2.89	245,036	33.44
本期賸餘（短絀－）	27,987,516	89.11	22,732,003	89.53	5,255,513	23.12

勞工退休基金餘絀撥補表（舊制）

中華民國106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	99,913,142	100.00	103,676,554	100.00	-3,763,412	3.63
本期賸餘	27,987,516	28.01	22,732,003	21.93	5,255,513	23.12
前期未分配賸餘	71,925,626	71.99	80,944,551	78.07	-9,018,925	11.14
分配之部	16,883,477	16.90	14,184,914	13.68	2,698,563	19.02
本年度分配收益數	16,883,477	16.90	14,184,914	13.68	2,698,563	19.02
未分配賸餘	83,029,665	83.10	89,491,640	86.32	-6,461,975	7.22

勞工退休基金現金流量表（舊制）

中華民國106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－）	27,987,516
調整非現金項目	1,932,339
業務活動之淨現金流入（流出－）	29,919,855
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增－）	-35,616,914
增加長期投資	-83,378
增加無形資產	-5,357
投資活動之淨現金流入（流出－）	-35,705,649
融資活動之現金流量	
提撥勞工退休基金	84,980,465
給付勞工退休基金	-75,462,812
融資活動之淨現金流入（流出－）	9,517,653
現金及約當現金之淨增（淨減－）	3,731,859
期初現金及約當現金	110,247,220
期末現金及約當現金	113,979,079

勞工退休基金收支餘絀表（新制）

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
總收入	75,790,371	100.00	69,084,401	100.00	6,705,970	9.71
利息收入	8,614,603	11.37	9,985,513	14.45	-1,370,910	13.73
投資利益	66,610,190	87.89	58,565,788	84.78	8,044,402	13.74
滯納金收入	565,578	0.74	533,100	0.77	32,478	6.09
總支出	159,470	0.21	140,051	0.20	19,419	13.87
手續費費用	112,303	0.15	93,918	0.13	18,385	19.58
呆帳提存－滯納金	47,167	0.06	46,133	0.07	1,034	2.24
本期賸餘（短絀－）	75,630,901	99.79	68,944,350	99.80	6,686,551	9.70

勞工退休基金餘絀撥補表（新制）

中華民國106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	78,873,038	100.00	71,751,466	100.00	7,121,572	9.93
本期賸餘	75,630,901	95.89	68,944,350	96.09	6,686,551	9.70
前期未分配賸餘	3,242,137	4.11	2,807,116	3.91	435,021	15.50
分配之部	75,112,490	95.23	68,457,383	95.41	6,655,107	9.72
賸餘撥充基金數	75,112,490	95.23	68,457,383	95.41	6,655,107	9.72
未分配賸餘	3,760,548	4.77	3,294,083	4.59	466,465	14.16

勞工退休基金現金流量表（新制）

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀－）	75,630,901
調整非現金項目	-76,884
業務活動之淨現金流入（流出－）	75,554,017
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨增	-259,901,853
減少長期投資	17,145,743
增加無形資產	-13,032
投資活動之淨現金流入（流出－）	-242,769,142
融資活動之現金流量	
提繳勞工退休基金	172,851,103
給付勞工退休金	-15,996,427
融資活動之淨現金流入（流出－）	156,854,676
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-10,360,449
期初現金及約當現金	247,094,524
期末現金及約當現金	236,734,075

積欠工資墊償基金收支餘絀表

中華民國106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	878,523	100.00	838,273	100.00	40,250	4.80
提繳費收入	659,370	75.05	625,842	74.66	33,528	5.36
利息收入	114,167	13.00	124,244	14.82	-10,077	8.11
投資利益	99,986	11.38	78,187	9.33	21,799	27.88
什項收入	5,000	0.57	10,000	1.19	-5,000	50.00
總支出	372,305	42.38	370,516	44.20	1,789	0.48
各項提存	332,855	37.89	331,346	39.53	1,509	0.46
什項支出	-	-	24	-	-24	100.00
業務費用	39,450	4.49	39,146	4.67	304	0.78
本期賸餘（短絀－）	506,218	57.62	467,757	55.80	38,461	8.22

積欠工資墊償基金餘絀撥補表

中華民國106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	12,242,649	100.00	11,598,886	100.00	643,763	5.55
本期賸餘	506,218	4.13	467,757	4.03	38,461	8.22
前期未分配賸餘	11,736,431	95.87	11,131,129	95.97	605,302	5.44
分配之部	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	12,242,649	100.00	11,598,886	100.00	643,763	5.55

積欠工資墊償基金現金流量表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀－）	506,218
調整非現金項目	-11,969
業務活動之淨現金流入（流出－）	494,249
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增－）	-170,916
無形資產淨減（淨增－）	-1,541
增加長期投資	-293,249
投資活動之淨現金流入（流出－）	-465,706
現金及約當現金之淨增（淨減－）	28,543
期初現金及約當現金	5,351,128
期末現金及約當現金	5,379,671

資源回收管理基金－信託基金部分收支餘絀表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
總收入	5,679,038	100.00	5,859,221	100.00	-180,183	3.08
回收清除處理收入	5,630,102	99.14	5,795,233	98.91	-165,131	2.85
利息收入	48,936	0.86	63,988	1.09	-15,052	23.52
總支出	5,200,000	91.56	5,110,108	87.21	89,892	1.76
回收清除處理補貼費	5,200,000	91.56	5,110,108	87.21	89,892	1.76
本期賸餘（短絀－）	479,038	8.44	749,113	12.79	-270,075	36.05

資源回收管理基金－信託基金部分餘絀撥補表

中華民國106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	11,733,788	100.00	11,089,290	100.00	644,498	5.81
本期賸餘	479,038	4.08	749,113	6.76	-270,075	36.05
前期未分配賸餘	11,254,750	95.92	10,340,177	93.24	914,573	8.84
分配之部	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	11,733,788	100.00	11,089,290	100.00	644,498	5.81

資源回收管理基金－信託基金部分現金流量表

中華民國106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－）	479,038
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	479,038
現金及約當現金之淨增（淨減－）	479,038
期初現金及約當現金	10,891,327
期末現金及約當現金	11,370,365

清潔人員執行職務死亡濟助基金收支餘絀表

中華民國 106 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	1,462	100.00	1,841	100.00	-379	20.59
濟助收入	-	-	-	-	-	-
利息收入	1,462	100.00	1,841	100.00	-379	20.59
總支出	9,000	615.60	9,000	488.86	-	-
濟助支出	8,985	614.57	9,000	488.86	-15	0.17
其他支出	15	1.03	-	-	15	-
本期賸餘（短絀－）	-7,538	-515.60	-7,159	-388.86	-379	5.29

清潔人員執行職務死亡濟助基金現金流量表

中華民國 106 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－）	-7,538
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	-7,538
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-7,538
期初現金及約當現金	171,775
期末現金及約當現金	164,237

中央公教人員急難救助基金收支餘絀表

中華民國 106 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	2,694	100.00	4,166	100.00	-1,472	35.33
投融資業務收入	520	19.30	804	19.30	-284	35.32
財務收入	2,174	80.70	3,362	80.70	-1,188	35.34
總支出	1,182	43.88	1,223	29.36	-41	3.35
投融資業務成本	366	13.59	447	10.73	-81	18.12
行銷及業務費用	716	26.58	616	14.79	100	16.23
管理及總務費用	100	3.71	160	3.84	-60	37.50
本期賸餘（短絀－）	1,512	56.12	2,943	70.64	-1,431	48.62

中央公教人員急難救助基金餘絀撥補表

中華民國106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	345,758	100.00	382,167	100.00	-36,409	9.53
本期賸餘	1,512	0.44	2,943	0.77	-1,431	48.62
前期未分配賸餘	344,246	99.56	379,224	99.23	-34,978	9.22
分配之部	-	-	37,922	9.92	-37,922	100.00
解繳國庫淨額	-	-	37,922	9.92	-37,922	100.00
未分配賸餘	345,758	100.00	344,245	90.08	1,513	0.44

中央公教人員急難救助基金現金流量表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀－）	1,512
調整非現金項目	698
業務活動之淨現金流入（流出－）	2,210
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	25,000
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-29,100
投資活動之淨現金流入（流出－）	-4,100
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-1,890
期初現金及約當現金	423,602
期末現金及約當現金	421,712

保險業務發展基金收支餘絀表

中華民國106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	24,750	100.00	30,118	100.00	-5,368	17.82
利息收入	20,150	81.41	25,518	84.73	-5,368	21.04
租賃收入	4,600	18.59	4,600	15.27	-	-
總支出	132,787	536.51	135,130	448.67	-2,343	1.73
業務發展支出	114,937	464.39	115,280	382.76	-343	0.30
專案支出	14,000	56.57	16,000	53.12	-2,000	12.50
行政管理支出	3,850	15.56	3,850	12.78	-	-
本期賸餘（短絀－）	-108,037	-436.51	-105,012	-348.67	-3,025	2.88

保險業務發展基金現金流量表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀－）	-108,037
調整非現金項目	-3,000
業務活動之淨現金流入（流出－）	-111,037
投資活動之現金流量	
增加長期投資	-500,000
投資活動之淨現金流入（流出－）	-500,000
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-611,037
期初現金及約當現金	1,864,782
期末現金及約當現金	1,253,745

金融研究發展基金收支餘絀表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
總收入	7,698	100.00	8,373	100.00	-675	8.06
利息收入	7,698	100.00	8,373	100.00	-675	8.06
總支出	7,163	93.05	8,208	98.03	-1,045	12.73
研究發展業務計畫	5,468	71.03	6,446	76.99	-978	15.17
管理及總務計畫	1,695	22.02	1,762	21.04	-67	3.80
本期賸餘(短絀-)	535	6.95	165	1.97	370	224.24

金融研究發展基金餘絀撥補表

中華民國 106 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	122,010	100.00	121,575	100.00	435	0.36
本期賸餘	535	0.44	165	0.14	370	224.24
前期未分配賸餘	121,475	99.56	121,410	99.86	65	0.05
分配之部	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	122,010	100.00	121,575	100.00	435	0.36

金融研究發展基金現金流量表

中華民國106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－）	535
調整非現金項目	63
業務活動之淨現金流入（流出－）	598
現金及約當現金之淨增（淨減－）	598
期初現金及約當現金	846,327
期末現金及約當現金	846,925

公務人員退休撫卹基金收支餘絀表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
總收入	22,087,799	100.00	24,702,313	100.00	-2,614,514	10.58
財務收入	22,087,799	100.00	24,702,313	100.00	-2,614,514	10.58
其他作業外收入	-	-	-	-	-	-
總支出	1,280,291	5.80	1,394,492	5.65	-114,201	8.19
財務支出	559,717	2.53	624,296	2.53	-64,579	10.34
其他財務支出	720,512	3.26	770,133	3.12	-49,621	6.44
其他作業外支出	62	-	63	-	-1	1.59
本期賸餘（短絀－）	20,807,508	94.20	23,307,821	94.35	-2,500,313	10.73
其他綜合損益	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益	20,807,508	94.20	23,307,821	94.35	-2,500,313	10.73

公務人員退休撫卹基金現金流量表

中華民國106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－）	20,807,508	
調整非現金項目	12,145,758	
業務活動之淨現金流入（流出－）		32,953,266
投資活動之現金流量		
減少長期應收帳款	1,420,796	
減少委託經營	8,658,004	
減少中期放款	12,053	
減少備供出售金融資產	1,845,877	
增加持有至到期日金融資產	-12,759,199	
增加無活絡市場之債券投資	-4,466,948	
投資活動之淨現金流入（流出－）		-5,289,417
融資活動之現金流量		
基金收繳數	59,893,235	
基金給付數	-87,455,264	
融資活動之淨現金流入（流出－）		-27,562,029
現金及約當現金之淨增（淨減－）		101,820
期初現金及約當現金		56,510,744
期末現金及約當現金		56,612,564

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
- 4.國土永續發展基金

(四)教育部主管

- 1.學產基金
- 2.運動發展基金
- 3.大專校院轉型及退場基金

(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.衛生福利特別收入基金

(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)