

中華民國 107 年度

(107 年 1 月 1 日至 107 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



# 目 次

(撤回重送版)

## 甲、總說明

壹、前言 .....	總說明 1
貳、基金設置概況 .....	總說明 3
參、預算籌編原則 .....	總說明 10
肆、預算概要 .....	總說明 11
伍、預算編製重要事項 .....	總說明 30

## 乙、作業基金

### 壹、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

### 貳、附屬單位預算表

#### 一、行政院主管

（一）行政院國家發展基金預算表 .....	25
-----------------------	----

#### 二、內政部主管

（一）營建建設基金預算表 .....	31
--------------------	----

### 三、國防部主管

- (一)國軍生產及服務作業基金預算表..... 38
- (二)國軍老舊眷村改建基金預算表..... 44

### 四、財政部主管

- (一)地方建設基金預算表..... 49
- (二)國有財產開發基金預算表..... 54

### 五、教育部主管

- (一)國立大學校院校務基金預算綜計表..... 59
- (二)國立臺灣大學附設醫院作業基金預算表..... 116
- (三)國立成功大學附設醫院作業基金預算表..... 122
- (四)國立陽明大學附設醫院作業基金預算表..... 127
- (五)國立社教機構作業基金預算表..... 132
- (六)國立高級中等學校校務基金預算表..... 138

### 六、法務部主管

- (一)法務部矯正機關作業基金預算表..... 144

### 七、經濟部主管

- (一)經濟作業基金預算表..... 149
- (二)水資源作業基金預算表..... 155

### 八、交通部主管

- (一)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

- (一)國軍退除役官兵安置基金預算表..... 168
- (二)榮民醫療作業基金預算表..... 174

十、科技部主管	
(一)科學工業園區管理局作業基金預算表.....	180
十一、農業委員會主管	
(一)農業作業基金預算表 .....	185
十二、勞動部主管	
(一)勞工保險局作業基金預算表 .....	191
十三、衛生福利部主管	
(一)醫療藥品基金預算表 .....	198
(二)管制藥品製藥工廠作業基金預算表 .....	204
(三)全民健康保險基金預算表 .....	209
(四)國民年金保險基金預算表 .....	214
十四、文化部主管	
(一)國立文化機構作業基金預算表 .....	219
十五、國立故宮博物院主管	
(一)故宮文物藝術發展基金預算表 .....	225
十六、原住民族委員會主管	
(一)原住民族綜合發展基金預算表 .....	230
十七、考試院考選部主管	
(一)考選業務基金預算表 .....	236
參、參考表	
一、主要營運項目分析表 .....	243
二、收支賸餘繳庫明細表 .....	247

三、用人費用明細表 .....	248
四、員工人數明細表 .....	252
五、固定資產建設改良擴充與資金來源表 .....	254
六、固定資產建設改良擴充計畫及成本效益分析表 .....	262
七、長期債務舉借及償還明細表 .....	278
八、基金數額表 .....	280

## 丙、債務基金

### 壹、附屬單位預算表

#### 一、財政部主管

(一)中央政府債務基金預算表 .....	289
----------------------	-----

## 丁、特別收入基金

### 壹、綜計表

一、基金來源、用途及餘絀綜計表 .....	296
二、現金流量綜計表 .....	299

### 貳、附屬單位預算表

#### 一、總統府主管

(一)中央研究院科學研究基金預算表 .....	309
-------------------------	-----

#### 二、行政院主管

(一)行政院國家科學技術發展基金預算表 .....	313
(二)離島建設基金預算表 .....	317
(三)行政院公營事業民營化基金預算表 .....	321
(四)花東地區永續發展基金預算表 .....	325

### 三、內政部主管

- (一)新住民發展基金預算表..... 329
- (二)研發及產業訓儲替代役基金預算表..... 333
- (三)警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金預算表 337
- (四)國土永續發展基金預算表..... 341

### 四、教育部主管

- (一)學產基金預算表..... 345
- (二)運動發展基金預算表..... 349
- (三)大專校院轉型及退場基金預算表..... 353

### 五、經濟部主管

- (一)經濟特別收入基金預算表..... 357
- (二)核能發電後端營運基金預算表..... 362

### 六、交通部主管

- (一)航港建設基金預算表..... 367

### 七、原子能委員會主管

- (一)核子事故緊急應變基金預算表..... 373

### 八、農業委員會主管

- (一)農業特別收入基金預算表..... 377

### 九、勞動部主管

- (一)就業安定基金預算表..... 383

### 十、衛生福利部主管

- (一)衛生福利特別收入基金預算表..... 387

十一、環境保護署主管	
(一)環境保護基金預算表 .....	395
十二、金融監督管理委員會主管	
(一)金融監督管理基金預算表 .....	400
十三、國家通訊傳播委員會主管	
(一)通訊傳播監督管理基金預算表 .....	405
(二)有線廣播電視事業發展基金預算表 .....	409
十四、公平交易委員會主管	
(一)反托拉斯基金預算表 .....	413
參、參考表	
一、主要業務計畫分析表 .....	418
二、繳庫明細表 .....	423
三、用人費用明細表 .....	424
四、員工人數明細表 .....	426
戊、資本計畫基金	
壹、附屬單位預算表	
一、國防部主管	
(一)國軍營舍及設施改建基金預算表 .....	430
己、附錄（信託基金） .....	435
庚、附件目次 .....	499



# 甲、總 說 明



# 甲、總說明

## 壹、前言

中華民國本（107）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），前經依預算法規定編製完成，並隨同中央政府總預算案於106年8月31日送請貴院審議。嗣因同年9月8日本院內閣改組，基於對貴院之尊重及回應民意要求，本院隨即於同日第3566次會議通過主動撤回原送總預算案，重新檢討調整後，提本院9月14日第3567次會議通過，再送請貴院審議。

非營業特種基金即預算法第4條所定債務基金、作業基金、特別收入基金及資本計畫基金之通稱，係歷年來政府為因應經濟、農業、交通建設、社會福利、教育、科技研發等施政需要，依預算法及相關法律規定設置，在政府推動相關政策任務時，扮演重要角色。

各基金依據本院施政方針、預算籌編原則及編製辦法，並依預算法第19條及第20條規定，編製附屬單位預算或附屬單位預算之分預算。本院按上開基金類別及依預算法第45條及第46條規定，由主計總處將各基金附屬單位預算，分類綜計並彙案編成中央政府總預算案附屬單位預算及綜計表（非營業部分）（以下簡稱本綜計表），加具說明，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。至各附屬單位預算之分預算，則以綜計方式，併入其所隸屬之附屬單位預算表達。

為反映最新政經情勢，本院以「做實事」之精神，責成各基金主管機關提升經營績效，並本撙節原則，依總統提示7項期許，檢討減列不

必要支出，或對外界所提建議確屬合理必要之部分檢討修正；及配合軍公教人員待遇調升 3%，摺節相關支出因應。本次調整結果如下：

一、業務總收入(含基金來源)2 兆 6,639.6 億元，較原編列數 2 兆 6,621.9 億元，增列 17.7 億元，主要係：

(一)國立高級中等學校校務基金等 4 基金配合貴院審查前瞻基礎建設計畫第 1 期特別預算案結果，減列 0.6 億元。

(二)國立大學校院校務基金等國庫補助增列 18.3 億元。

二、業務總支出(含基金用途)2 兆 6,229.3 億元，較原編列數 2 兆 6,201.4 億元，增列 27.9 億元，主要係：

(一)醫療藥品基金等 3 基金配合貴院審查前瞻基礎建設計畫第 1 期特別預算案結果，減列 0.4 億元。

(二)行政院國家科學技術發展基金配合政府推動產業創新，新增辦理智慧科技於農業生產之應用計畫等經費 5 億元，由研究計畫經費摺節 4.7 億元及國庫增撥 0.3 億元支應。

(三)運動發展基金為落實總統體育經費倍增之政策，新增辦理備戰 2020 東京奧運等項目，增列 10 億元。

(四)各基金員工待遇調升 3%增加支出 24.9 億元，由其他支出項目摺節 6.9 億元及國庫增撥 18 億元支應。

三、經以上收支互抵後，賸餘 410.3 億元，較原編列數 420.5 億元，減列 10.2 億元。

四、作業基金固定資產之建設改良擴充原編列數 520.1 億元，配合貴院審查前瞻基礎建設計畫第 1 期特別預算案結果，減列國立高級中等學校校務基金辦理一般建築及設備計畫 0.1 億元，改列 520 億元。

## 貳、基金設置概況

本年度編製附屬單位預算之非營業特種基金，共有 104 單位，較上年度減少 2 單位，編製附屬單位預算之分預算者，共有 103 單位，較上年度增加 1 單位，有關中央政府非營業特種基金之體系，詳圖 1。茲按基金類別說明各類基金設置數量及概況如下：

### 一、作業基金

依預算法第 4 條之定義，作業基金係指凡經付出仍可收回，而非用於營業者。本年度編製附屬單位預算之作業基金共有 78 單位，較上年度減少 1 單位，係為整合高等教育資源，將國立清華大學校務基金與國立新竹教育大學校務基金合併為國立清華大學校務基金。編製附屬單位預算之分預算之作業基金共有 75 單位，較上年度增加 1 單位，係為提供全方位癌症醫療照護及培育專業人才等，於國立臺灣大學校務基金項下設置國立臺灣大學醫學院附設癌醫中心醫院作業基金。茲按主管機關，就編製附屬單位預算之作業基金說明如下：

- (一) 行政院主管 1 單位，係行政院國家發展基金。
- (二) 內政部主管 1 單位，係營建建設基金。
- (三) 國防部主管 2 單位，包括國軍生產及服務作業基金與國軍老舊眷村改建基金。
- (四) 財政部主管 2 單位，包括地方建設基金及國有財產開發基金。
- (五) 教育部主管 55 單位，包括國立大學校院校務基金 50 單位、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、國立社教機構作業基金及國立高級中等學校校務基金。

(六)法務部主管 1 單位，係法務部矯正機關作業基金。

(七)經濟部主管 2 單位，包括經濟作業基金及水資源作業基金。

(八)交通部主管 1 單位，係交通作業基金。

(九)國軍退除役官兵輔導委員會主管 2 單位，包括國軍退除役官兵安置基金及榮民醫療作業基金。

(十)科技部主管 1 單位，係科學工業園區管理局作業基金。

(十一)農業委員會主管 1 單位，係農業作業基金。

(十二)勞動部主管 1 單位，係勞工保險局作業基金。

(十三)衛生福利部主管 4 單位，包括醫療藥品基金、管制藥品製藥工廠作業基金、全民健康保險基金及國民年金保險基金。

(十四)文化部主管 1 單位，係國立文化機構作業基金。

(十五)國立故宮博物院主管 1 單位，係故宮文物藝術發展基金。

(十六)原住民族委員會主管 1 單位，係原住民族綜合發展基金。

(十七)考試院考選部主管 1 單位，係考選業務基金。

## 二、債務基金

依預算法第 4 條之定義，債務基金係依法定或約定之條件，籌措財源供償還債本之用者。本年度編列附屬單位預算之債務基金為 1 單位，與上年度相同，係財政部主管之中央政府債務基金。

### 三、特別收入基金

依預算法第 4 條之定義，特別收入基金係有特定收入來源而供特殊用途者。本年度編製附屬單位預算之特別收入基金共有 24 單位，較上年度減少 1 單位，係為利資源統籌運用，將地方產業發展基金業務併入經濟作業基金項下中小企業發展基金辦理。編製附屬單位預算之分預算之特別收入基金共有 28 單位，與上年度相同。

茲按主管機關，就編製附屬單位預算之特別收入基金說明如下：

- (一) 總統府主管 1 單位，係中央研究院科學研究基金。
- (二) 行政院主管 4 單位，包括行政院國家科學技術發展基金、離島建設基金、行政院公營事業民營化基金及花東地區永續發展基金。
- (三) 內政部主管 4 單位，包括新住民發展基金、研發及產業訓儲替代役基金、警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金暨國土永續發展基金。
- (四) 教育部主管 3 單位，包括學產基金、運動發展基金及大專校院轉型及退場基金。
- (五) 經濟部主管 2 單位，包括經濟特別收入基金及核能發電後端營運基金。
- (六) 交通部主管 1 單位，係航港建設基金。
- (七) 原子能委員會主管 1 單位，係核子事故緊急應變基金。
- (八) 農業委員會主管 1 單位，係農業特別收入基金。
- (九) 勞動部主管 1 單位，係就業安定基金。
- (十) 衛生福利部主管 1 單位，係衛生福利特別收入基金。

(十一)環境保護署主管 1 單位，係環境保護基金。

(十二)金融監督管理委員會主管 1 單位，係金融監督管理基金。

(十三)國家通訊傳播委員會主管 2 單位，包括通訊傳播監督管理基金  
及有線廣播電視事業發展基金。

(十四)公平交易委員會主管 1 單位，係反托拉斯基金。

#### 四、資本計畫基金

依預算法第 4 條之定義，資本計畫基金係處理政府機關重大公共工程建設計畫者。本年度編列附屬單位預算之資本計畫基金為 1 單位，與上年度相同，係國防部主管之國軍營舍及設施改建基金。



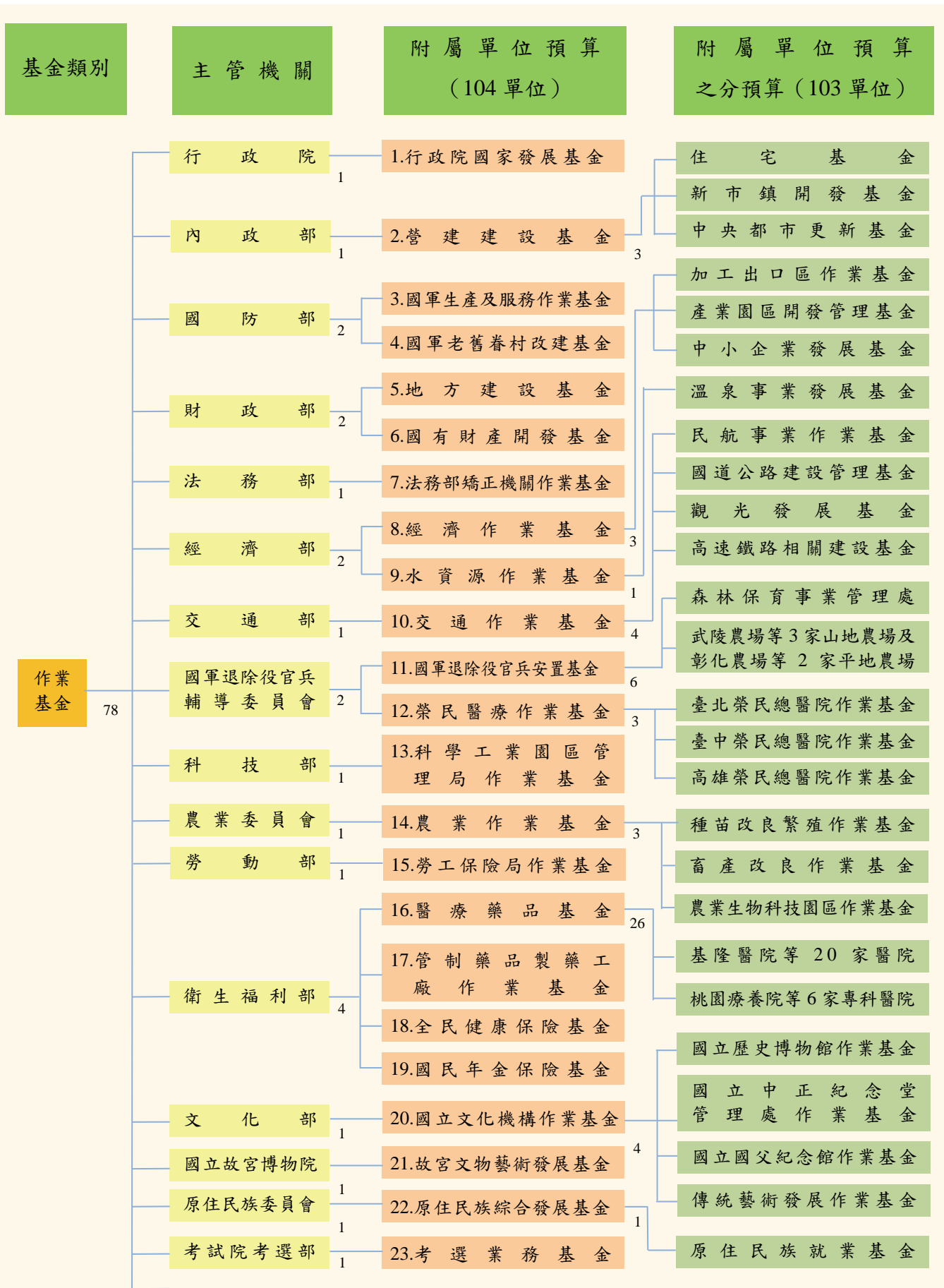


圖 1 107 年度非營業特種基金構成體系圖

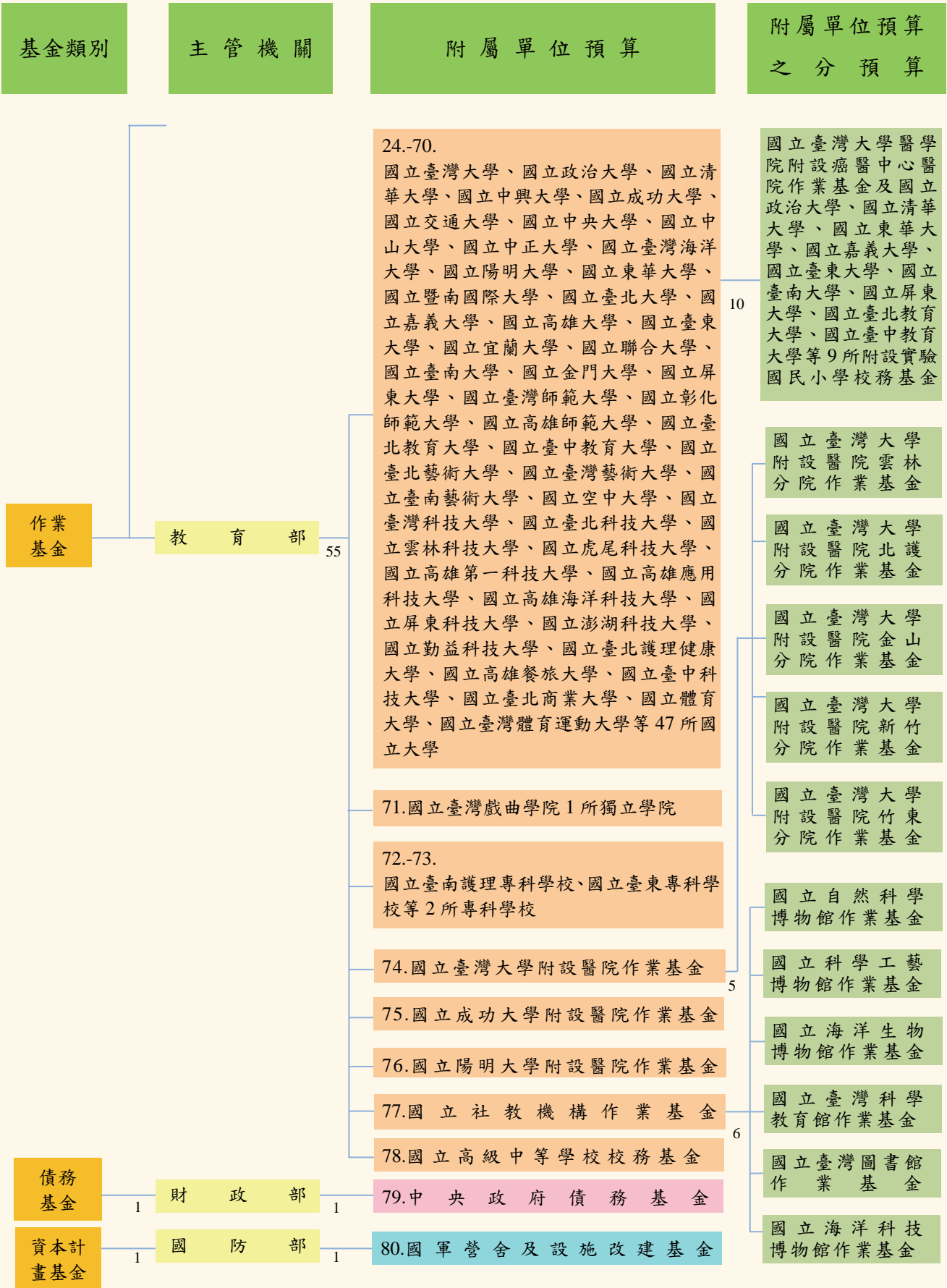


圖 1 107 年度非營業特種基金構成體系圖 (續)

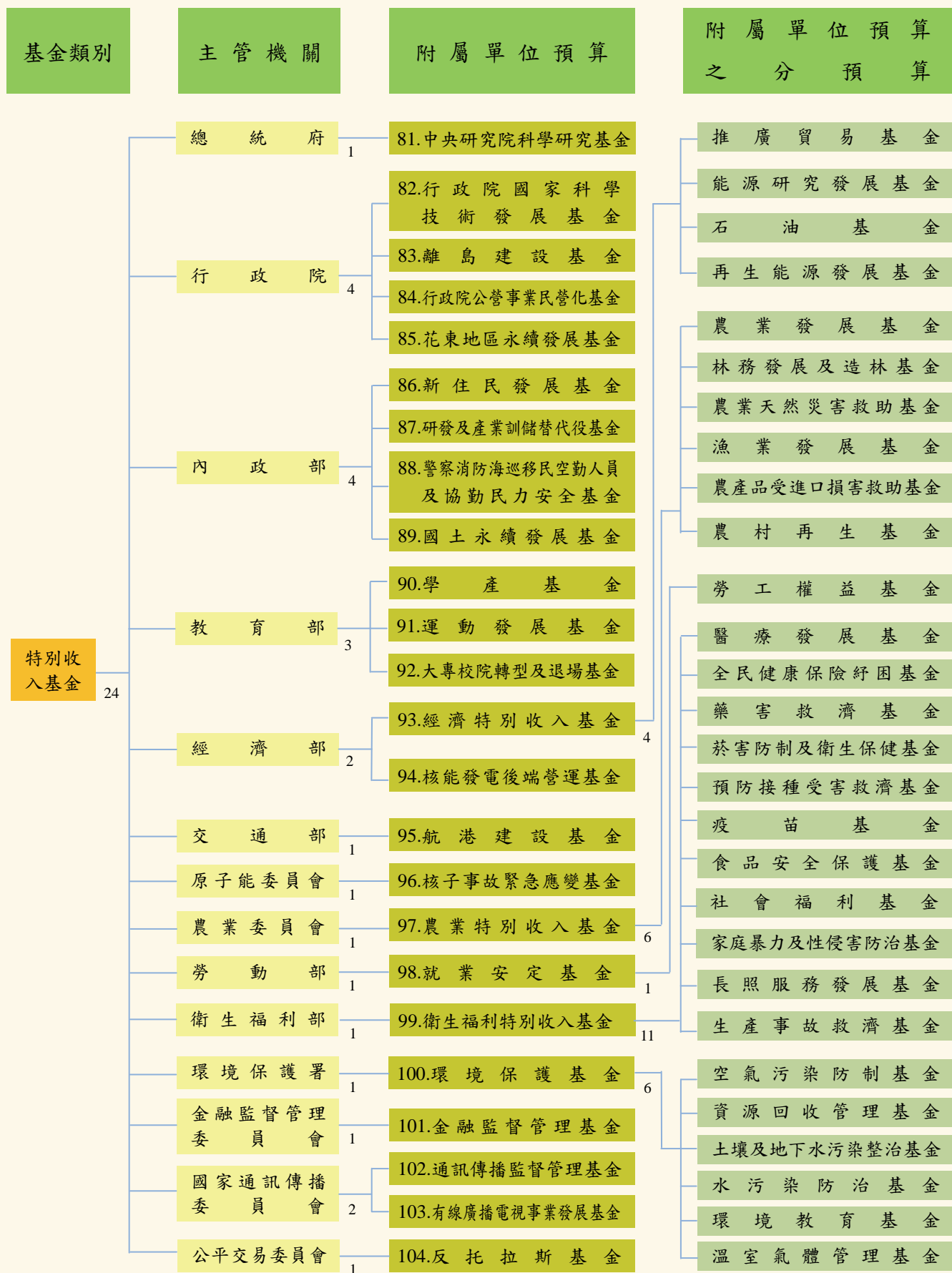


圖 1 107 年度非營業特種基金構成體系圖 (續)

## 參、預算籌編原則

為妥善運用非營業特種基金資源，協助政府落實全力提振經濟，加強建設臺灣之施政理念，經審酌財經環境，本強化基金財務管理之精神，訂定本年度各基金共同之預算籌編原則如下：

- 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，所提供之產品價格或服務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。各基金辦理跨域增值整合計畫，應強化財務規劃，並依「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。

## 肆、預算概要

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 104 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 103 單位，均分別納入所隸屬之附屬單位預算內表達。

茲就 104 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，其中因地方產業發展基金業務自本年度起併入經濟作業基金項下中小企業發展基金辦理，為便於比較分析，有關上年度預算數及前年度決算數，作業基金係加計地方產業發展基金之資料；另上年度預算因尚未經貴院審議通過，故本綜計表之上年度預算數，係按本院函送貴院審議之預算數表達。

## 一、作業基金

### (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 2,965 萬 8,183 人次、住院病患 1,059 萬 3,610 人日。

#### 2.投融資及開發業務

(1)投資及開發業務：編列 260.3 億元，包括配合政府推動產業創新轉型基金及國家級投資公司等各項產業政策，投資綠能、環保及循環經濟產業、資通訊及物聯網產業、智慧機械及零組件產業、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 226 億元，淡海、高雄及機場捷運沿線 A7 站區三處新市鎮開發 21.4 億元，辦理都

市更新案招商投資開發、補助地方政府及民間推動都市更新整建維護與規劃等 5.5 億元，辦理國有財產開發業務 0.2 億元，辦理高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發 7.2 億元等。

## (2) 貸款及保證業務

- ① 為促進經濟及社會發展，辦理各項貸款編列 112 億元，包括搭配金融機構資金辦理機器設備輸出、機器設備升級及海外投資融資等政策性貸款 106 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 2 億元，原住民微型經濟活動貸款 3.5 億元，及原住民經濟產業貸款信用保證 0.1 億元。
- 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 45 億元。

## 3. 補助及協助業務

- (1) 補助地方政府興建社會住宅融資利息、非自償性經費及推動包租代管計畫等 26.9 億元。
- (2) 住宅貸款利息差額及租金補貼 44.6 億元。
- (3) 輔導眷戶遷購國（眷）宅或市場成屋 6 戶 0.1 億元。
- (4) 辦理原住民就業輔導獎勵業務 5.3 億元，辦理退除役官兵職業訓練及介紹 3.5 億元。

(5)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 4,126 萬 4,317 立方公尺，提供土地、廠房及住宅等出租 1,798 萬 9,275 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 2,100 萬人次、導航設備服務 1,462 萬 9,553 小時、執行高速公路車輛通行管理 306 億延車公里。

#### 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 6,988 人及高中職校學生 20 萬 0,089 人。

(2)休閒及觀光業務：國軍休閒設施服務 64 萬 2,190 人次 2 億元、發行報刊 828 萬 1,800 份 1.4 億元、觀光休憩服務 77 萬 6,042 人次 0.8 億元、Tourism2020 臺灣永續觀光發展策略 38.4 億元及提供各項社會科學文化教育及劇場演出活動等館務服務 2,745 萬 1,085 人次 21.9 億元。

#### 6.產銷業務

(1)製造銷售：提供農業產品 1.4 億元，國軍所需兵工類產品 38.7 億元，吩坦尼貼片 12 微公克/小時 36 萬片、吩坦尼貼片 50 微公克/小時 14 萬片、平舒疼口頰溶片 200 微公克 26 萬片，銷售故宮文物書籍 14 萬 3,740 本、各項藝術紀念品 163 萬 8,000 件及文物仿製品 1 萬件。

(2)加工銷售：電子零件 1 億 5,082 萬 1,412 件，工藝品 1 億 3,013



萬 8,853 件，紙製品 2 億 7,205 萬 4,236 件，及其他加工品 2 億 6,733 萬 0,615 件等。

(3)採購銷售：農畜產品供銷 1.7 億元，副食品供應 2.1 億元。

(4)土石銷售：土石疏濬及清淤 15.5 億元。

(5)水電供應：發電 5 億 3,019 萬 2,000 度，給水 18 億 5,553 萬 9,000 立方公尺。

(6)勞務供應：委外（託）經營及勞務 4.5 億元，代辦軍人儲蓄業務 0.7 億元。

7.保險業務：辦理勞工保險、就業保險業務等保險給付 4,038.3 億元，國民年金保險給付 526.5 億元，全民健康保險給付 6,386.5 億元。

8.考選業務：辦理各項考試業務 47 萬 9,754 人次 6.3 億元。

## (二)業務收支之預計（詳見圖 2）

綜計作業基金本年度預算業務總收入 1 兆 6,213.3 億元，業務總支出 1 兆 5,876.2 億元，賸餘 337.1 億元，分述如下：

### 1.收入部分

(1)業務收入 1 兆 5,987.9 億元，較上年度預算數 1 兆 5,401.4 億元，增加 586.5 億元，約 3.8%。

(2)業務外收入 225.4 億元，較上年度預算數 208.9 億元，增加 16.5 億元，約 7.9%。

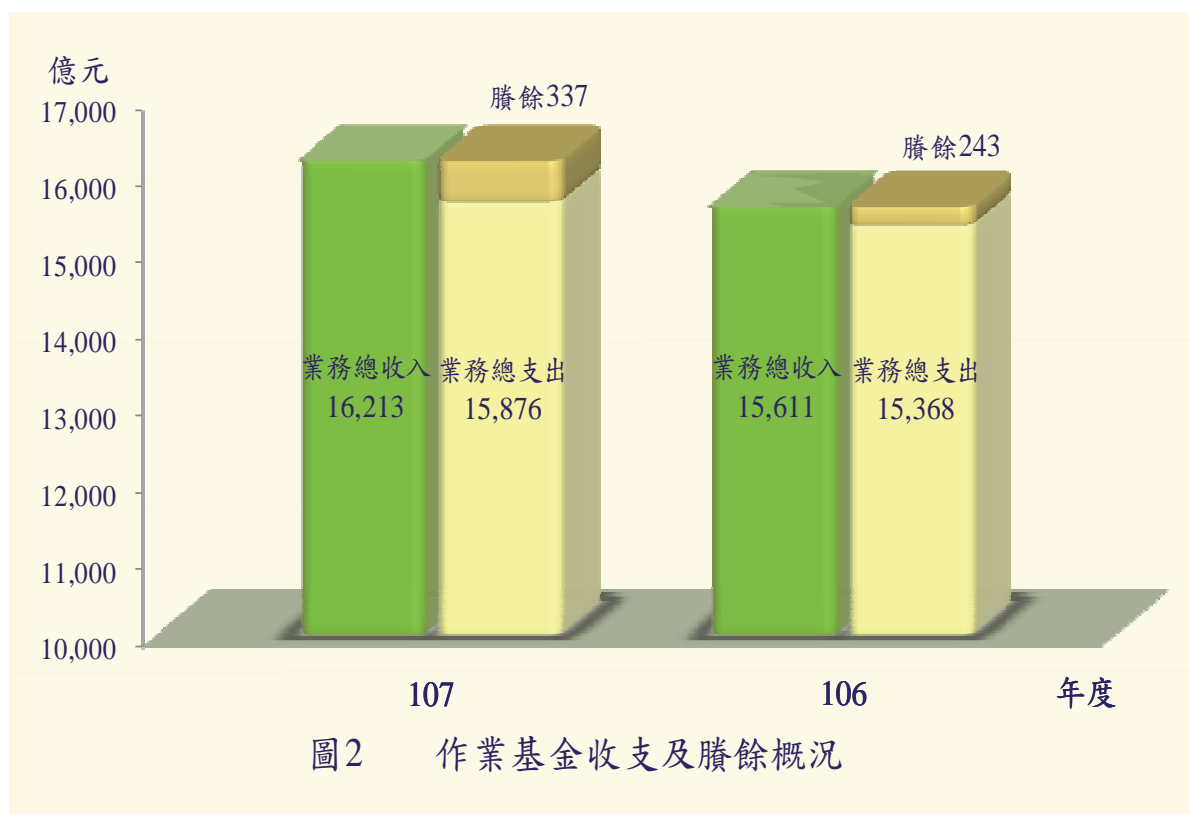
(3)業務總收入共列 1 兆 6,213.3 億元，較上年度預算數 1 兆 5,610.3 億元，增加 603 億元，約 3.9%。

## 2. 成本與費用部分

- (1) 業務成本與費用 1 兆 5,699 億元，較上年度預算數 1 兆 5,186.4 億元，增加 512.6 億元，約 3.4%。
- (2) 業務外費用 177.2 億元，較上年度預算數 180.9 億元，減少 3.7 億元，約 2%。
- (3) 業務總支出共列 1 兆 5,876.2 億元，較上年度預算數 1 兆 5,367.3 億元，增加 508.9 億元，約 3.3%。

## 3. 餘絀部分

業務總收支相抵後，共有賸餘 337.1 億元，較上年度預算數 243 億元，增加 94.1 億元，約 38.7%，主要係交通作業基金項下高速鐵路相關建設基金之高鐵車站特定區區段徵收土地標售收入增加所致。



### (三)餘絀撥補之預計

作業基金餘絀之撥補，鑑於部分基金所屬分預算單位財務獨立計算，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併列表達，俾充分表達各該基金實際運作結果。

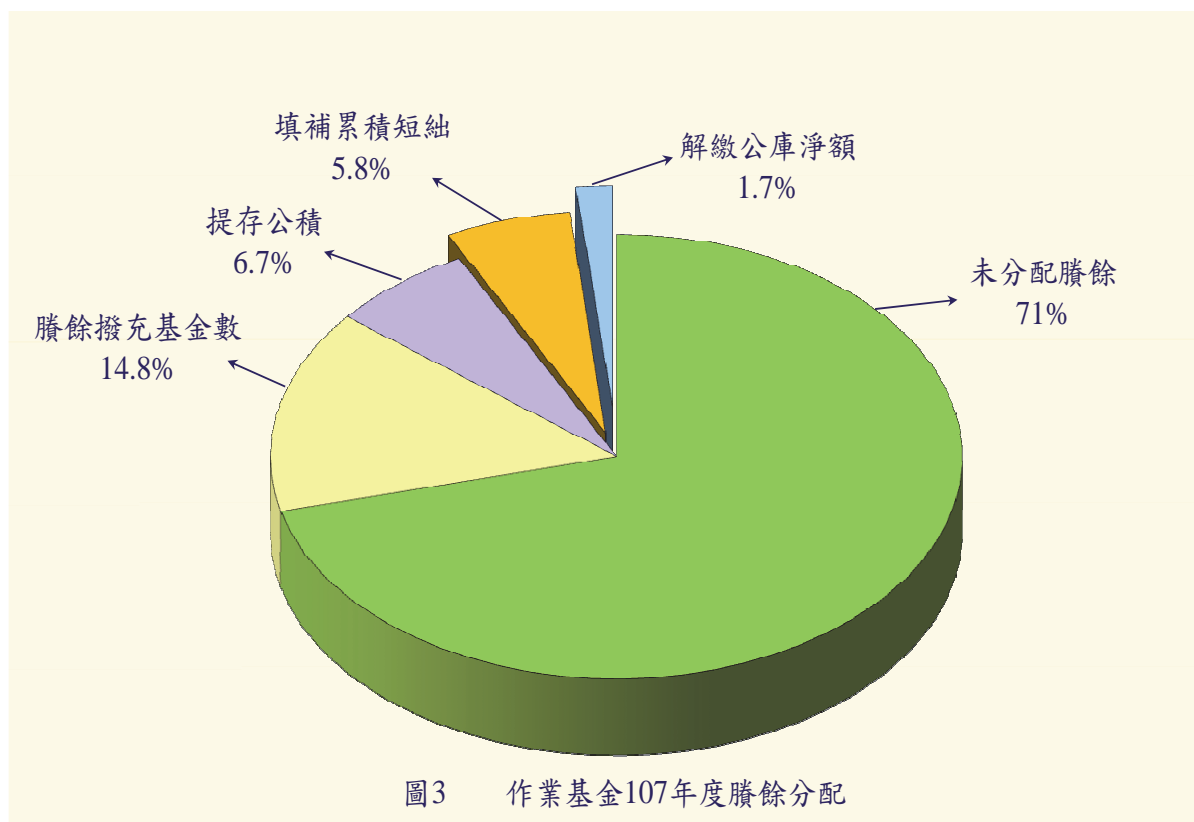
作業基金本年度編列附屬單位預算之 78 單位中，除勞工保險局作業基金、全民健康保險基金及國民年金保險基金因收支結餘悉數提列準備，致賸餘無列數外，獲有賸餘者 20 單位，短絀者 55 單位。其餘絀撥補預計如下：

#### 1.賸餘分配（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 544.8 億元，連同以前年度未分配賸餘 1,073.3 億元，共計 1,618.1 億元，分配如下：

- (1)填補累積短絀 94.5 億元，占可分配賸餘總額 5.8%。
- (2)提存公積 108.2 億元，占可分配賸餘總額 6.7%。
- (3)賸餘撥充基金數 238.7 億元，占可分配賸餘總額 14.8%。
- (4)解繳公庫淨額 26.9 億元，占可分配賸餘總額 1.7%。
- (5)留存各基金未分配賸餘 1,149.8 億元，占可分配賸餘總額 71%，主要係行政院國家發展基金 483.3 億元、交通作業基金 288.1 億元、國軍退除役官兵安置基金 155.8 億元、榮民醫療

作業基金 52.8 億元、國立臺灣大學附設醫院作業基金 47.3 億元、營建建設基金 29.2 億元、醫療藥品基金 21.3 億元、原住民族綜合發展基金 16.3 億元。以上，各該基金之未分配賸餘，或已充作各項重大固定資產投資計畫、長期投資、各項貸款及償債計畫之財源，或將視基金設置目的，備供未來業務推展所需。



## 2.短絀填補

作業基金本年度預算發生短絀基金之短絀總額為 207.7 億元，連同以前年度待填補短絀 992.2 億元，共有待填補短絀 1,199.9 億元，填補如下：

- (1)撥用本年度賸餘或以前年度未分配賸餘 94.5 億元。
- (2)撥用公積 84.6 億元。
- (3)折減基金 64.1 億元。

(4)待填補之短絀 956.7 億元，主要係國軍老舊眷村改建基金 805 億元、國立高級中等學校校務基金 63.8 億元、經濟作業基金 39.9 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。

#### (四)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、投資及籌資等活動，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 247.9 億元。

(2)投資活動之淨現金流出 259.3 億元，其中：

①現金流入 1,107.5 億元，包括減少流動金融資產及短期貸墊款 200.1 億元，減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金 569.7 億元，減少不動產、廠房及設備及礦產資源 2.5 億元，減少生物資產—非流動、無形資產及其他資產 21.2 億元，收取利息 106.7 億元，收取股利 207.3 億元。

②現金流出 1,366.8 億元，包括增加流動金融資產及短期貸墊款 143.9 億元，增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 640.5 億元，增加不動產、廠房及設備及礦產資源 519.5 億元，增加生物資產—非流動、無形資產及其他資產 62.9 億元。

(3)籌資活動之淨現金流入 190.4 億元，其中：

①現金流入 1,504.3 億元，包括增加短期債務、流動金融負債及其他負債 974 億元，增加長期負債 119.7 億元，增加基金、

公積及填補短絀 123.5 億元，其他籌資活動之現金流入 287.1 億元。

②現金流出 1,313.9 億元，包括減少短期債務、流動金融負債及其他負債 988.9 億元，減少長期負債 9.1 億元，支付利息 1.9 億元，賸餘分配款 26.9 億元，其他籌資活動之現金流出 287.1 億元。

(4)匯率影響數現金流出 20 萬元。

(5)現金及約當現金之淨增 179 億元，係期末現金及約當現金 3,099.4 億元，較期初現金及約當現金 2,920.4 億元增加之數。

## 2.固定資產之建設改良擴充（詳見圖 4 及圖 5）

作業基金本年度固定資產之建設、改良、擴充預算共編列 520 億元，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，包括土地 83.5 億元、土地改良物 108.6 億元、房屋及建築 91.1 億元、機械及設備 174.2 億元、交通及運輸設備 20.4 億元、什項設備 41.1 億元及其他 1.1 億元。其資金來源包括營運資金 403.2 億元、國庫撥款 101.1 億元、外借資金 9.7 億元及其他資金來源 6 億元。

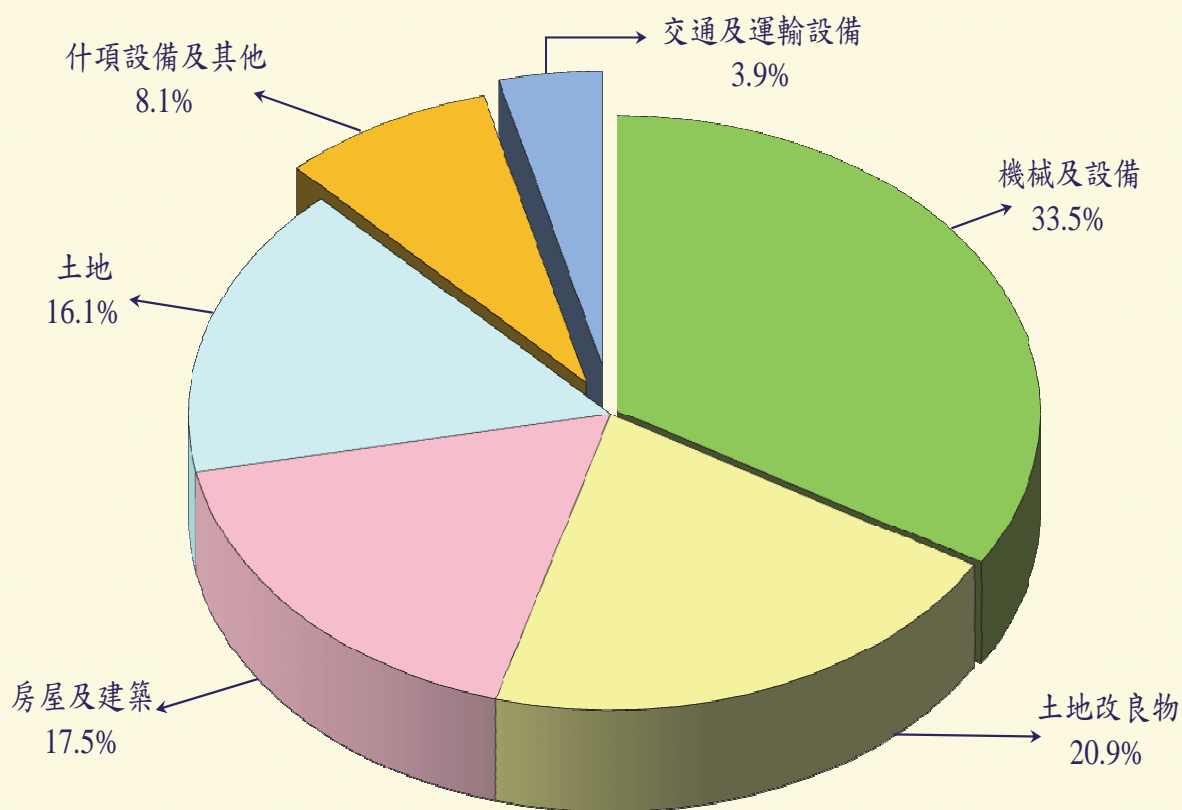


圖4 作業基金107年度固定資產建設改良擴充

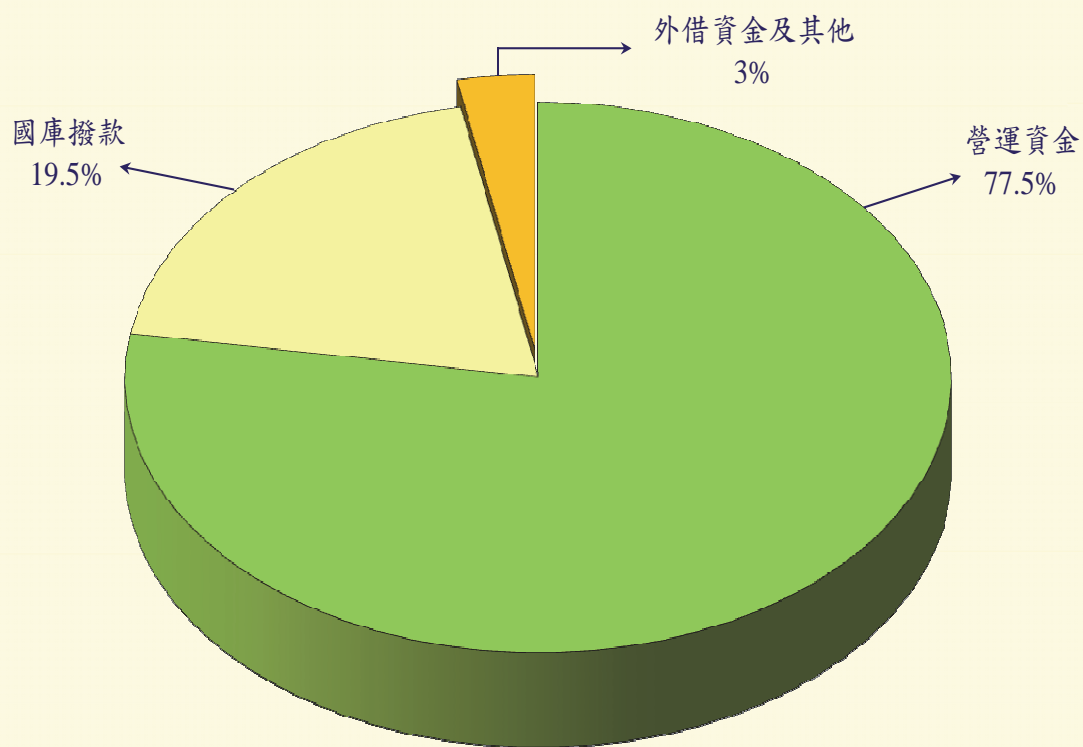


圖5 作業基金107年度固定資產建設改良擴充之資金來源

### 3.重要投資目標

作業基金固定資產投資計畫，部分計畫由於投資金額龐大，須多年編列預算辦理，本年度預算投資金額 520 億元，約占現有計畫投資總額之 6,832.3 億元之 7.6%。截至本年度預算止，各計畫累計投資金額 3,317 億元，約占現有計畫投資總額之 48.6%。茲將新興重要投資計畫，概述如下：

#### (1)國軍生產及服務作業基金

三軍總醫院松山分院新建航空醫學大樓工程，預計興建航空醫學大樓 1 棟，開設 350 床，將提供門診、住院服務及空勤體檢暨鑑定作業，預計 111 年 12 月完成。

#### (2)國立臺灣師範大學校務基金

公館校區學生宿舍大樓新建工程，預計興建地上 16 層樓、地下 2 層樓之鋼筋混凝土構造學生宿舍等，總樓地板面積為 49,711 平方公尺，以解決學生住宿需求、預留整體發展所需備轉空間、邁向國際化之人文環境、構築無障礙之環境空間，預計 109 年 12 月完成。

#### (3)國立文化機構作業基金

國家文化設施升級計畫－國立歷史博物館升級發展計畫，預計以軟、硬體設施之整合規劃，強化典藏、研究、展覽、文創、教育等核心業務，全面性提升館舍空間、服務機能與營運管理品質，預計 111 年 12 月完成。



## (五)長期債務之舉借及償還

綜計作業基金本年度之長期債務，主要係用於固定資產投資計畫。本年度預期舉借長期借款 119.7 億元，償還長期借款 6 億元。舉借與償還數相抵，淨增長期借款 113.7 億元，悉數係向金融機構舉借。

## 二、債務基金

### (一)業務計畫

籌措償還政府債務本息等計 7,761.6 億元。

### (二)基金來源、用途及餘絀之預計

- 1.基金來源 7,761.62 億元，較上年度預算數 8,105.34 億元，減少 343.72 億元，約 4.2%。
- 2.基金用途 7,761.61 億元，較上年度預算數 8,105.32 億元，減少 343.71 億元，約 4.2%。
- 3.基金來源及用途相抵後，賸餘 0.01 億元，較上年度預算數 0.02 億元，減少 0.01 億元，約 57.8%。
- 4.本年度賸餘 0.01 億元，連同以前年度基金餘額 0.87 億元，共有基金餘額 0.88 億元，備供以後年度財源。

### (三)現金流量之預計

- 1.業務活動之淨現金流入 0.01 億元。
- 2.現金及約當現金之淨增 0.01 億元，係期末現金 0.88 億元，較期初現金 0.87 億元增加之數。

### 三、特別收入基金

#### (一)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 48.5 億元，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 405.7 億元，辦理能源研究發展、再生能源推廣、政府儲油、石油開發及技術研究等 196.7 億元，推動金融資訊公開、國際金融交流、金融制度及新種金融商品之研究及發展、保護金融消費者權益等 0.8 億元，辦理貿易推廣工作 66.3 億元，辦理促進國民就業、外籍勞工管理、提升勞工福祉及勞工權益扶助等 164.6 億元，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 4.3 億元，辦理研發及產業訓儲替代役男員額審查核配、報名甄選及成效管考等 12.2 億元，辦理國土永續發展相關計畫 1.3 億元。

#### 2.補助及協助業務

(1)農業補助：辦理各項農業補助與獎勵等計畫 162.1 億元，各種農業貸款利息補貼 22.6 億元。

(2)建設補助：辦理離島地區永續發展相關計畫 8 億元，辦理花東地區永續發展相關計畫 10.1 億元，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等 2.6 億元，有線電視普及發展與災害復建補助 1 億元。

(3)支應政府應負擔之民營化所需各項支出 80.5 億元。

(4)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 1.1 億元，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等 234.9 億元。

(5)強化反托拉斯執法 0.2 億元。

3.投融資業務：辦理私立大專校院轉型及退場融資貸款 3.8 億元，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，預計貸予 2,491 人次 1.8 億元，辦理離島地區開發建設貸款計畫 0.2 億元。

4.教育及休閒服務：辦理獎助教育業務 21 萬 7,200 人次 8.9 億元，管理學產房地 821 公頃 3.8 億元，森林遊樂及森林鐵路經營管理 10.2 億元，培訓體育運動人才及運動訓練環境改善、健全運動產業環境促進體育運動發展、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、輔助各級學校運動代表隊等 42.4 億元，辦理推動環境教育工作 5.7 億元，協助推動學校轉型、停招或停辦等 1.1 億元。

5.產銷業務：收購稻穀及進口食米等糧食 31 萬 9,894 公噸 73.2 億元，銷售農產品 43 萬 2,600 公噸 124 億元。

6.社會福利業務：辦理完善長照服務輸送體系、長照資源及服務

量能提升、推展原鄉長照—文化健康站等 319.5 億元，辦理提升醫療資源不足地區醫療服務品質、健康照護績效提升等 30 億元，辦理經濟困難者健保費補助 8 億元，協助弱勢族群排除就醫障礙 2.4 億元，辦理公彩回饋補助各級機關（構）及社福團體推展社會福利 14.8 億元，辦理老人之家等社福機構之安養、養護及福利服務等 16.5 億元，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 2.4 億元，辦理新住民社會安全網絡服務、家庭學習成長及子女托育、多元文化宣導、家庭服務中心、創新服務、人才培力及活化產業發展等 3 億元，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、傷殘人員醫療等 0.2 億元。

7. 污染防制業務：辦理固定污染源及移動污染源管制等 98.9 億元，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 19.7 億元，土壤及地下水污染整治策略推動、污染場址之調查、應變、評估、管制及整治措施等 12.6 億元，水污染防治及改善等 1.1 億元，推動溫室氣體減量及氣候變遷調適工作等 5.2 億元，低放射性廢棄物及用過核子燃料貯存與最終處置等 23.7 億元，核子事故輻射監測、災害應變及支援工作等 1.1 億元。

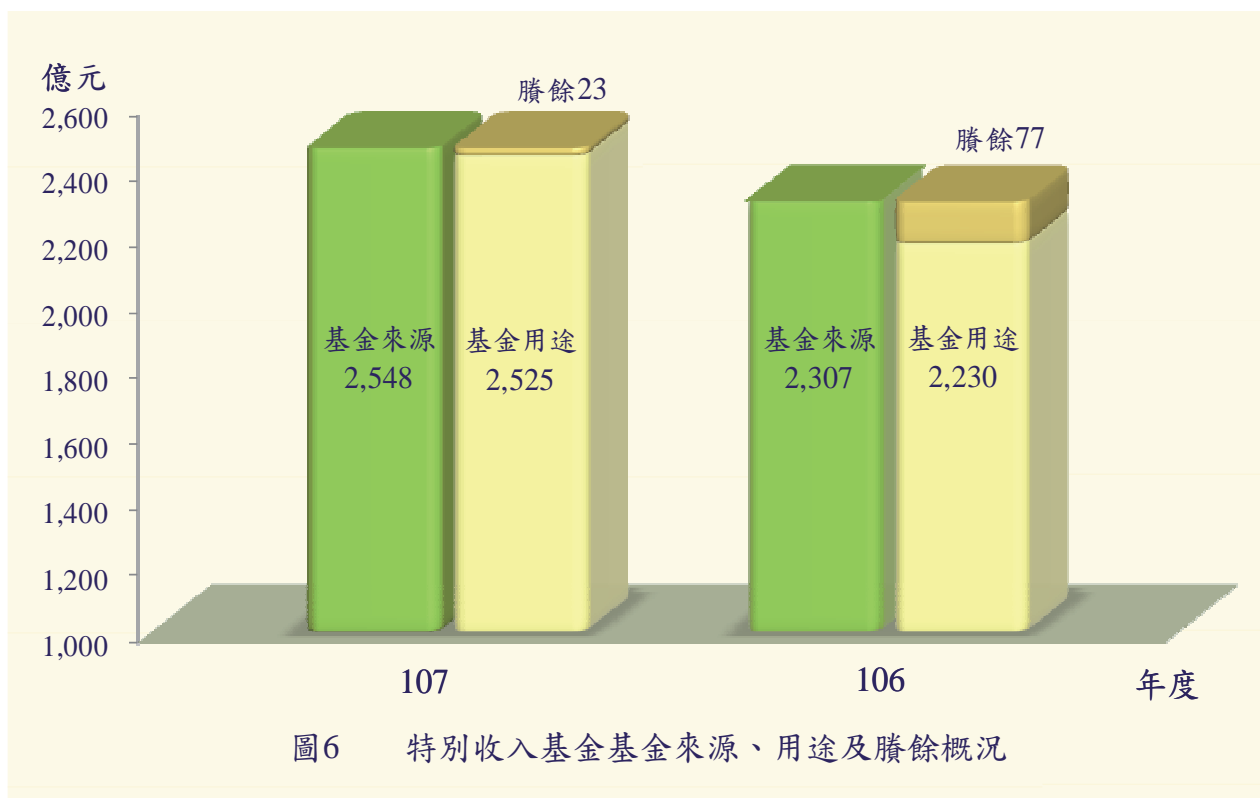
8. 衛生保健業務：辦理菸害防制教育與宣導、癌症防治、罕見疾病等醫療照護、補助地方政府執行菸害防制及衛生保健工作等 101.1 億元，辦理疫苗接種 31.3 億元。

- 9.救濟業務：辦理生產事故救濟給付 1.1 億元，藥害救濟給付 0.2 億元，預防接種受害救濟給付 0.2 億元，食品安全保護 0.1 億元。
- 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 11.8 億元，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 84.3 億元。
- 11.港灣建設業務：辦理港灣相關建設 68.8 億元。

## (二)基金來源、用途之預計（詳見圖 6）

綜計特別收入基金本年度預算基金來源 2,548.4 億元，基金用途 2,525.3 億元，基金來源與用途相抵後，賸餘 23.1 億元。茲分述如下：

- 1.基金來源 2,548.4 億元，較上年度預算數 2,307.3 億元，增加 241.1 億元，約 10.5%。
- 2.基金用途 2,525.3 億元，較上年度預算數 2,230.5 億元，增加 294.8 億元，約 13.2%。
- 3.基金來源及用途相抵後，賸餘 23.1 億元，較上年度預算數 76.8 億元，減少 53.7 億元，約 70%，主要係衛生福利特別收入基金菸品健康福利捐分配收入減少等所致。
- 4.本年度賸餘 23.1 億元，連同以前年度基金餘額 4,819.6 億元，共有基金餘額 4,842.7 億元，除解繳公庫 19 億元外，尚餘 4,823.7 億元，備供以後年度財源。



### (三)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 33.2 億元。
- 2.其他活動之淨現金流出 75.2 億元，其中：
  - (1)現金流入 517.9 億元，包括減少短期投資及短期貸墊款 29.3 億元，減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 243.9 億元，減少其他資產 1.9 億元，增加短期債務及其他負債 242.8 億元。
  - (2)現金流出 593.1 億元，包括增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 301.8 億元，增加其他資產 0.5 億元，減少短期債務及其他負債 37 億元，其他項目之現金流出 253.8 億元。

3.現金及約當現金之淨減 42 億元，係期末現金 2,398.6 億元，較期初現金 2,440.6 億元減少之數。

#### 四、資本計畫基金

##### (一)業務計畫

本年度預計執行第 205 廠遷建專案計畫 0.8 億元，老舊營舍整建計畫 39.6 億元，工程及設施整建計畫 15.9 億元。

##### (二)基金來源、用途及餘絀之預計

- 1.基金來源 116.3 億元，較上年度預算數 79.2 億元，增加 37.1 億元，約 46.8%。
- 2.基金用途 66.1 億元，較上年度預算數 48.4 億元，增加 17.7 億元，約 36.7%。
- 3.基金來源及用途相抵後，賸餘 50.2 億元，較上年度預算數 30.8 億元，增加 19.4 億元，約 62.8%。
- 4.本年度賸餘 50.2 億元，連同以前年度基金餘額 463.3 億元，共有基金餘額 513.5 億元，備供以後年度財源。

##### (三)現金流量之預計

- 1.業務活動之淨現金流出 12.7 億元。
- 2.現金及約當現金之淨減 12.7 億元，係期末現金 119.8 億元，較期初現金 132.5 億元減少之數。

## 伍、預算編製重要事項

### 一、配合施政重點規劃業務計畫及編列預算

本院本年度係在確保施政穩健及重視執行成效原則下，將全力提振國內經濟、加強投資臺灣，落實各項結構改革。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，係依預算籌編原則，優先檢討編列，以充分運用資源協助政府施政推動。茲將本年度預算非營業特種基金配合政府施政重點之預算編列情形，摘要列述如下：

#### (一)加速產業轉型升級，擴大公共建設投資，促進經濟發展

- 1.配合政府加速產業創新轉型升級之政策，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持續運用產業創新轉型基金，協助國內企業進行創新轉型，帶動我國產業升級，本年度共編列 110 億元；另為協助政府加速產業升級轉型及創新經濟，提升科技研發能量，行政院國家科學技術發展基金辦理亞洲·矽谷、智慧機械、綠能、生技醫藥、國防、新農業、數位經濟與服務業科技創新、晶片設計與半導體前瞻科技、循環經濟圈、文化創意產業科技創新等產業創新計畫，本年度共編列 93.6 億元；其餘非營業特種基金辦理各項科技及醫療研發計畫等研究發展經費，本年度共編列 454.9 億元，期能達成創新驅動產業升級轉型，連結學研資源，發展關鍵前瞻技術，形成區域產業聚落等政策目標。
- 2.配合政府加速投資臺灣，擴大公共建設投資之政策，非營業特



種基金辦理各項新興及延續性之公共建設投資計畫，主要投資項目包括建構完整高快速公路網、國道高速公路之改善、港埠建設、科學園區等工商設施建設、農村再生建設、都市開發及教學與醫療設施等，本年度共編列 491.8 億元，以落實政府強化基礎建設，提振投資動能，促進經濟發展之政策目標。

- 3.配合政府發展新興綠能及能源轉型，落實政府非核家園目標，打造綠能低碳環境，再生能源發展基金及石油基金將持續辦理再生能源電價補貼、新及再生能源技術研發等，本年度共編列 119.2 億元，以擴大我國再生能源推廣目標及占比。
- 4.配合政府推動輔導青年農民經營創新，及促進農業資源永續利用，農業特別收入基金將辦理創新農業推廣，及推動綠色環境給付、擴大辦理有機及友善環境耕作等，本年度共編列 101.3 億元，以發展在地農村社區創新經濟事業，建構友善從農環境。
- 5.配合政府觀光政策，觀光發展基金將全力開拓觀光多元市場、推動國民旅遊、輔導產業轉型、發展智慧觀光及推廣體驗觀光等，本年度共編列 38.4 億元，以活絡觀光相關產業，使臺灣成為國際旅客亞洲旅遊之重要目的地。

## (二)強化人才培育及區域經濟整合，為國家經濟發展成功奠基

- 1.為提升國家整體競爭力，培育優秀且符合各項產業需求之重要人才，並發展學校特色，提升學習成效及教學品質，各國立大學校院校務基金及國立高級中等學校校務基金配合國家高等及中等教育發展政策，本年度共編列 1,541.1 億元之教學研究經費；

為推動多元創新產學合作機制，行政院國家科學技術發展基金辦理相關產學合作推動工作，本年度共編列 6 億元，以強化激勵誘因、促進成果加值擴散；為多元管道延攬、培育科技人才，中央研究院科學研究基金及行政院國家科學技術發展基金辦理延攬及培育科技人才相關業務計畫，本年度共編列 47.1 億元，以吸引專業優質人才來臺及留臺，提升我國科技影響力及競爭力。

2. 為加強與全球及區域連結，參與多邊、複邊及雙邊經濟合作及自由貿易談判，爭取加入重要區域經濟整合機制，並有效運用資源，提升經貿實力目標，辦理拓展貿易，因應貿易情勢及支援各項貿易活動業務，推廣貿易基金辦理相關貿易推廣工作，本年度共編列 66.3 億元，以開拓國際貿易商機，強化我國全球貿易競爭力。
3. 為推動新南向政策，強化與東協及南亞等國家之經貿、教育及人才交流等，各非營業特種基金辦理相關國家之市場開發、海外公共工程貸款利息補助、區域學術合作及科研人才交流培育等，本年度共編列 38.7 億元，以促使東協與南亞成為臺灣內需市場延伸，並透過參與新興區域議題的雙邊與多邊合作，提升臺灣在區域間的重要性。

### (三) 營造安全家園及公義社會，追求環境永續

1. 為因應高齡化社會的嚴峻衝擊，推動長期照顧十年計畫 2.0，建立以社區為基礎，且優質、平價、普及與多元連續的長照服務體系，全力提升長照服務品質，各非營業特種基金辦理完善長照服務輸送體系、長照資源及服務量能提升等計畫，本年度共

編列 327.5 億元，逐步建構完整長照體系，實現在地老化目標；為保障勞工生活、增進全體國民健康、確保全體國民基本經濟安全等，由相關社會保險基金辦理勞工保險、全民健康保險及國民年金保險等社會保險，本年度共編列 1.1 兆元保險給付等支出，以促進社會安定。

2. 為保障國人健康，積極落實食安五環措施，各非營業特種基金辦理強化源頭控管，農糧產品溯源安全管理，畜禽產品用藥監測，補助消保團體因食品衛生安全事件依消費者保護法，提起消費訴訟之相關費用等，本年度共編列 2.9 億元，以建構食品安全體系，維護消費者權益。
3. 為保障青年及弱勢家戶基本居住權益，住宅基金全力推動社會住宅興辦計畫等住宅政策，本年度共編列 26.9 億元；為加速推動都市更新，中央都市更新基金辦理都市更新案招商投資開發及協助地方政府與民間推動更新整建維護與規劃等工作，本年度共編列 5.5 億元，以保障居住安全及促進土地有效利用。
4. 為打造低碳永續家園，資源永續利用，環境保護基金推動空氣污染防治、垃圾減量及資源回收管理、整治土壤及地下水污染、溫室氣體減量及氣候變遷調適等，本年度共編列 137.5 億元，以保護環境資源，追求環境永續發展。

## 二、作業基金導入企業會計準則推動情形

隨著全球化時代來臨，跨國企業興起，國際間需有一套一致適用的會計準則來呈現企業之經營績效，以提升財務報表的可比較性，並提升企業於資本市場之競爭力，因此，國際財務報導準

則逐漸成為資本市場編製財務報表採用之主流準則。我國公開發行公司自 102 年度起已分階段採用國際財務報導準則編製財務報告，至非公開發行公司，經濟部委託財團法人中華民國會計研究發展基金會，制定較為簡明易懂的「企業會計準則公報」取代「財務會計準則公報」為一般公認會計原則，並自 105 年 1 月 1 日實施。

作業基金對於會計事務處理原則及程序，除法令或其會計制度另有規定外，原則係參照一般公認會計原則辦理。本院主計總處為提升作業基金財務報表品質、加強作業基金與商業經營績效之可比較性，以妥適評估作業基金之營運績效，爰推動作業基金導入企業會計準則相關作業。為使各作業基金順利於本年度導入企業會計準則，本院主計總處訂定實施計畫，以及參考準則規定等，重新檢討財務報表架構，研議報表格式、會計科（項）目、檢討修正資訊系統等，各基金及其主管機關亦配合辦理。歷經 1 年餘之努力，作業基金順利以導入企業會計準則之預算書表格式及會計科（項）目完成本年度預算之編製。

配合本年度作業基金首次導入企業會計準則，依企業會計準則公報第 2 號「財務報表之表達」規定，企業於首次適用企業會計準則公報時，得於首次適用之報導期間開始日，將前一期期末資產、負債及權益依所列報之金額，依公報之相關分類規定，對資產、負債及權益作適當之重分類，作為資產、負債及權益之初始金額。作業基金財務報表中，部分書表格式內容包含 2 個年度

以上之比較期間，經參酌上開企業會計準則公報規定，考量前年度決算數係經審計部審定，上年度預算數亦送請貴院審議，經檢討結果，以前年度預、決算相關數據，配合報表格式及會計科(項)目之修訂情形，以重分類至適當科(項)目之方式處理。

綜上，作業基金本年度係以導入企業會計準則之財務報表格式及會計科(項)目為基礎，並在符合預算法規定預算應編製內容之前提下，完成預算編製作業，對於未來財務報導品質之提升大有助益。

### 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，爰本年度就前開 6 單位，連同本院各主管機關經管之其餘信託基金 13 單位，共有 19 單位，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。較上年度減少 1 單位，係警察及消防人員安全濟助基金併入警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金所致。

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107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	%
業務收入	<b>1,598,794,908</b>	<b>100.00</b>	<b>1,540,139,296</b>	<b>100.00</b>	<b>58,655,612</b>	<b>3.81</b>
勞務收入	50,826,779	3.18	49,433,510	3.21	1,393,269	2.82
銷貨收入	23,489,161	1.47	23,970,205	1.56	-481,044	2.01
教學收入	53,496,249	3.35	52,837,036	3.43	659,213	1.25
租金及權利金收入	19,452,979	1.22	18,521,767	1.20	931,212	5.03
投融資業務收入	70,486,105	4.41	65,374,319	4.24	5,111,786	7.82
醫療收入	146,184,126	9.14	137,366,334	8.92	8,817,792	6.42
徵收收入	2,369,000	0.15	1,566,000	0.10	803,000	51.28
保險收入	1,071,605,624	67.03	1,029,641,964	66.85	41,963,660	4.08
其他業務收入	160,884,885	10.06	161,428,161	10.48	-543,276	0.34
業務成本與費用	<b>1,569,908,632</b>	<b>98.19</b>	<b>1,518,640,230</b>	<b>98.60</b>	<b>51,268,402</b>	<b>3.38</b>
勞務成本	37,459,360	2.34	38,148,706	2.48	-689,346	1.81
銷貨成本	15,818,134	0.99	18,666,595	1.21	-2,848,461	15.26
教學成本	126,422,499	7.91	124,820,909	8.10	1,601,590	1.28
出租資產成本	6,156,225	0.39	6,079,173	0.39	77,052	1.27
投融資業務成本	9,356,383	0.59	11,343,661	0.74	-1,987,278	17.52
醫療成本	133,113,657	8.33	124,557,407	8.09	8,556,250	6.87
保險成本	1,168,077,929	73.06	1,123,139,543	72.92	44,938,386	4.00
其他業務成本	8,457,660	0.53	8,226,736	0.53	230,924	2.81
行銷及業務費用	11,052,434	0.69	11,119,710	0.72	-67,276	0.61
管理及總務費用	35,122,933	2.20	35,311,462	2.29	-188,529	0.53
研究發展及訓練費用	6,979,848	0.44	6,900,208	0.45	79,640	1.15
其他業務費用	11,891,570	0.74	10,326,120	0.67	1,565,450	15.16
業務賸餘(短絀)	<b>28,886,276</b>	<b>1.81</b>	<b>21,499,066</b>	<b>1.40</b>	<b>7,387,210</b>	<b>34.36</b>
業務外收入	<b>22,543,388</b>	<b>1.41</b>	<b>20,893,345</b>	<b>1.36</b>	<b>1,650,043</b>	<b>7.90</b>
財務收入	3,860,978	0.24	3,877,671	0.25	-16,693	0.43
其他業務外收入	18,682,410	1.17	17,015,674	1.10	1,666,736	9.80
業務外費用	<b>17,721,805</b>	<b>1.11</b>	<b>18,090,203</b>	<b>1.17</b>	<b>-368,398</b>	<b>2.04</b>
財務費用	8,653,916	0.54	8,799,816	0.57	-145,900	1.66
其他業務外費用	9,067,889	0.57	9,290,387	0.60	-222,498	2.39
業務外賸餘(短絀)	<b>4,821,583</b>	<b>0.30</b>	<b>2,803,142</b>	<b>0.18</b>	<b>2,018,441</b>	<b>72.01</b>
本期賸餘(短絀)	<b>33,707,859</b>	<b>2.11</b>	<b>24,302,208</b>	<b>1.58</b>	<b>9,405,651</b>	<b>38.70</b>

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

作業基金收支  
中華民國

科 目	合 計		行政院主管	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	<b>1,598,794,908</b>	<b>100.00</b>	<b>14,395,466</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	50,826,779	3.18	-	-
銷貨收入	23,489,161	1.47	-	-
教學收入	53,496,249	3.35	-	-
租金及權利金收入	19,452,979	1.22	-	-
投融資業務收入	70,486,105	4.41	14,395,466	100.00
醫療收入	146,184,126	9.14	-	-
徵收收入	2,369,000	0.15	-	-
保險收入	1,071,605,624	67.03	-	-
其他業務收入	160,884,885	10.06	-	-
業務成本與費用	<b>1,569,908,632</b>	<b>98.19</b>	<b>1,103,633</b>	<b>7.67</b>
勞務成本	37,459,360	2.34	-	-
銷貨成本	15,818,134	0.99	-	-
教學成本	126,422,499	7.91	-	-
出租資產成本	6,156,225	0.39	-	-
投融資業務成本	9,356,383	0.59	674,380	4.68
醫療成本	133,113,657	8.33	-	-
保險成本	1,168,077,929	73.06	-	-
其他業務成本	8,457,660	0.53	-	-
行銷及業務費用	11,052,434	0.69	369,685	2.57
管理及總務費用	35,122,933	2.20	59,068	0.41
研究發展及訓練費用	6,979,848	0.44	500	-
其他業務費用	11,891,570	0.74	-	-
業務賸餘(短絀)	<b>28,886,276</b>	<b>1.81</b>	<b>13,291,833</b>	<b>92.33</b>
業務外收入	<b>22,543,388</b>	<b>1.41</b>	<b>22,737</b>	<b>0.16</b>
財務收入	3,860,978	0.24	-	-
其他業務外收入	18,682,410	1.17	22,737	0.16
業務外費用	<b>17,721,805</b>	<b>1.11</b>	-	-
財務費用	8,653,916	0.54	-	-
其他業務外費用	9,067,889	0.57	-	-
業務外賸餘(短絀)	<b>4,821,583</b>	<b>0.30</b>	<b>22,737</b>	<b>0.16</b>
本期賸餘(短絀)	<b>33,707,859</b>	<b>2.11</b>	<b>13,314,570</b>	<b>92.49</b>

## 餘 絀 綜 計 表 (依主管機關別分列)

107年度

單位：新臺幣千元

內政部主管		國防部主管		財政部主管	
金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>3,654,462</b>	<b>100.00</b>	<b>28,319,072</b>	<b>100.00</b>	<b>183,525</b>	<b>100.00</b>
-	-	977,681	3.45	-	-
1,042,426	28.52	6,962,360	24.59	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	221,414	0.78	100,162	54.58
571,044	15.63	49,133	0.17	83,363	45.42
-	-	19,846,135	70.08	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
2,040,992	55.85	262,349	0.93	-	-
<b>11,312,380</b>	<b>309.55</b>	<b>28,207,073</b>	<b>99.60</b>	<b>30,913</b>	<b>16.84</b>
33,679	0.92	830,406	2.93	-	-
1,565,848	42.85	6,233,803	22.01	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	30,553	0.11	22,047	12.01
518,198	14.18	16,544	0.06	-	-
-	-	17,308,006	61.12	-	-
-	-	-	-	-	-
103,995	2.85	-	-	-	-
52,845	1.45	824,001	2.91	6,206	3.38
38,441	1.05	1,686,504	5.96	2,660	1.45
-	-	698,146	2.47	-	-
8,999,374	246.26	579,110	2.04	-	-
<b>-7,657,918</b>	<b>-209.55</b>	<b>111,999</b>	<b>0.40</b>	<b>152,612</b>	<b>83.16</b>
<b>105,722</b>	<b>2.89</b>	<b>789,429</b>	<b>2.79</b>	<b>1,542</b>	<b>0.84</b>
84,147	2.30	312,869	1.10	1,542	0.84
21,575	0.59	476,560	1.68	-	-
<b>4,564</b>	<b>0.12</b>	<b>614,046</b>	<b>2.17</b>	-	-
3,604	0.10	17,951	0.06	-	-
960	0.03	596,095	2.10	-	-
<b>101,158</b>	<b>2.77</b>	<b>175,383</b>	<b>0.62</b>	<b>1,542</b>	<b>0.84</b>
<b>-7,556,760</b>	<b>-206.78</b>	<b>287,382</b>	<b>1.01</b>	<b>154,154</b>	<b>84.00</b>

作業基金收支  
中華民國

科 目	教育部主管		法務部主管	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	<b>186,479,114</b>	<b>100.00</b>	<b>1,050,484</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	414,633	0.22	533,008	50.74
銷貨收入	201,888	0.11	507,645	48.32
教學收入	53,453,153	28.66	-	-
租金及權利金收入	399,470	0.21	-	-
投融資業務收入	-	-	-	-
醫療收入	48,612,860	26.07	-	-
徵收收入	-	-	-	-
保險收入	-	-	-	-
其他業務收入	83,397,110	44.72	9,831	0.94
業務成本與費用	<b>199,481,970</b>	<b>106.97</b>	<b>688,900</b>	<b>65.58</b>
勞務成本	1,747,551	0.94	278,335	26.50
銷貨成本	171,375	0.09	384,680	36.62
教學成本	126,397,559	67.78	-	-
出租資產成本	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	-	-
醫療成本	42,465,246	22.77	-	-
保險成本	-	-	-	-
其他業務成本	4,999,454	2.68	-	-
行銷及業務費用	5,300	-	6,179	0.59
管理及總務費用	22,402,823	12.01	19,706	1.88
研究發展及訓練費用	686,032	0.37	-	-
其他業務費用	606,630	0.33	-	-
業務賸餘(短絀)	<b>-13,002,856</b>	<b>-6.97</b>	<b>361,584</b>	<b>34.42</b>
業務外收入	<b>11,141,408</b>	<b>5.97</b>	<b>26,712</b>	<b>2.54</b>
財務收入	1,349,006	0.72	26,649	2.54
其他業務外收入	9,792,402	5.25	63	0.01
業務外費用	<b>5,435,924</b>	<b>2.92</b>	<b>416,843</b>	<b>39.68</b>
財務費用	26,964	0.01	-	-
其他業務外費用	5,408,960	2.90	416,843	39.68
業務外賸餘(短絀)	<b>5,705,484</b>	<b>3.06</b>	<b>-390,131</b>	<b>-37.14</b>
本期賸餘(短絀)	<b>-7,297,372</b>	<b>-3.91</b>	<b>-28,547</b>	<b>-2.72</b>

## 餘 絀 綜 計 表 (依主管機關別分列)

107年度

單位：新臺幣千元

經濟部主管		交通部主管		國軍退除役官兵輔導委員會主管		科技部主管	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
<b>19,690,786</b>	<b>100.00</b>	<b>65,063,996</b>	<b>100.00</b>	<b>56,875,477</b>	<b>100.00</b>	<b>15,722,705</b>	<b>100.00</b>
3,568,180	18.12	36,456,854	56.03	538,903	0.95	7,655,653	48.69
5,375,272	27.30	7,607,447	11.69	160,707	0.28	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
672,424	3.41	9,412,897	14.47	131,240	0.23	8,067,052	51.31
7,373,716	37.45	2,050,052	3.15	921,842	1.62	-	-
24,942	0.13	-	-	51,151,043	89.94	-	-
2,085,000	10.59	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
591,252	3.00	9,536,746	14.66	3,971,742	6.98	-	-
<b>20,380,491</b>	<b>103.50</b>	<b>31,794,688</b>	<b>48.87</b>	<b>55,959,494</b>	<b>98.39</b>	<b>11,339,971</b>	<b>72.12</b>
4,838,560	24.57	22,322,008	34.31	390,821	0.69	5,614,546	35.71
5,066,591	25.73	1,233,054	1.90	129,221	0.23	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
167,085	0.85	179,006	0.28	907	-	5,646,106	35.91
6,748,681	34.27	-	-	-	-	-	-
26,361	0.13	-	-	46,838,640	82.35	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	382,520	0.67	-	-
2,385,850	12.12	3,019,390	4.64	12,060	0.02	-	-
469,755	2.39	5,006,257	7.69	2,879,908	5.06	-	-
-	-	-	-	4,859,647	8.54	-	-
677,608	3.44	34,973	0.05	465,770	0.82	79,319	0.50
<b>-689,705</b>	<b>-3.50</b>	<b>33,269,308</b>	<b>51.13</b>	<b>915,983</b>	<b>1.61</b>	<b>4,382,734</b>	<b>27.88</b>
<b>650,304</b>	<b>3.30</b>	<b>3,922,231</b>	<b>6.03</b>	<b>2,014,452</b>	<b>3.54</b>	<b>50,202</b>	<b>0.32</b>
143,469	0.73	338,374	0.52	169,675	0.30	5,693	0.04
506,835	2.57	3,583,857	5.51	1,844,777	3.24	44,509	0.28
<b>865,508</b>	<b>4.40</b>	<b>7,510,639</b>	<b>11.54</b>	<b>716,554</b>	<b>1.26</b>	<b>909,020</b>	<b>5.78</b>
70,564	0.36	7,411,505	11.39	54,280	0.10	808,703	5.14
794,944	4.04	99,134	0.15	662,274	1.16	100,317	0.64
<b>-215,204</b>	<b>-1.09</b>	<b>-3,588,408</b>	<b>-5.52</b>	<b>1,297,898</b>	<b>2.28</b>	<b>-858,818</b>	<b>-5.46</b>
<b>-904,909</b>	<b>-4.60</b>	<b>29,680,900</b>	<b>45.62</b>	<b>2,213,881</b>	<b>3.89</b>	<b>3,523,916</b>	<b>22.41</b>

作業基金收支  
中華民國

科 目	農業委員會主管		勞動部主管		衛生福利部主管	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	<b>450,798</b>	<b>100.00</b>	<b>428,628,493</b>	<b>100.00</b>	<b>774,288,320</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	26,290	5.83	-	-	-	-
銷貨收入	201,762	44.76	-	-	745,664	0.10
教學收入	-	-	-	-	-	-
租金及權利金收入	135,195	29.99	282,651	0.07	-	-
投融資業務收入	-	-	32,851,746	7.66	12,159,547	1.57
醫療收入	-	-	-	-	26,549,146	3.43
徵收收入	-	-	-	-	-	-
保險收入	-	-	391,726,071	91.39	679,879,553	87.81
其他業務收入	87,551	19.42	3,768,025	0.88	54,954,410	7.10
業務成本與費用	<b>408,948</b>	<b>90.72</b>	<b>428,737,574</b>	<b>100.03</b>	<b>775,319,129</b>	<b>100.13</b>
勞務成本	32,268	7.16	-	-	-	-
銷貨成本	175,027	38.83	-	-	536,745	0.07
教學成本	-	-	-	-	-	-
出租資產成本	86,117	19.10	24,404	0.01	-	-
投融資業務成本	-	-	1,117,881	0.26	256,412	0.03
醫療成本	-	-	-	-	26,475,404	3.42
保險成本	-	-	424,951,997	99.14	743,125,932	95.98
其他業務成本	26,808	5.95	2,643,292	0.62	300,492	0.04
行銷及業務費用	24,879	5.52	-	-	1,304,613	0.17
管理及總務費用	15,069	3.34	-	-	2,184,002	0.28
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	735,523	0.09
其他業務費用	48,780	10.82	-	-	400,006	0.05
業務賸餘(短絀)	<b>41,850</b>	<b>9.28</b>	<b>-109,081</b>	<b>-0.03</b>	<b>-1,030,809</b>	<b>-0.13</b>
業務外收入	<b>7,824</b>	<b>1.74</b>	<b>109,141</b>	<b>0.03</b>	<b>3,458,975</b>	<b>0.45</b>
財務收入	2,916	0.65	406	-	1,369,989	0.18
其他業務外收入	4,908	1.09	108,735	0.03	2,088,986	0.27
業務外費用	<b>16,178</b>	<b>3.59</b>	<b>60</b>	<b>-</b>	<b>1,222,409</b>	<b>0.16</b>
財務費用	1,847	0.41	-	-	258,498	0.03
其他業務外費用	14,331	3.18	60	-	963,911	0.12
業務外賸餘(短絀)	<b>-8,354</b>	<b>-1.85</b>	<b>109,081</b>	<b>0.03</b>	<b>2,236,566</b>	<b>0.29</b>
本期賸餘(短絀)	<b>33,496</b>	<b>7.43</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,205,757</b>	<b>0.16</b>

## 餘 絀 綜 計 表 (依主管機關別分列)

107年度

單位：新臺幣千元

文化部主管		國立故宮博物院主管		原住民族委員會主管		考試院考選部主管	
金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>997,736</b>	<b>100.00</b>	<b>683,990</b>	<b>100.00</b>	<b>1,670,576</b>	<b>100.00</b>	<b>639,908</b>	<b>100.00</b>
16,768	1.68	-	-	-	-	638,809	99.83
-	-	683,990	100.00	-	-	-	-
43,096	4.32	-	-	-	-	-	-
30,474	3.05	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	30,196	1.81	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	284,000	17.00	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
907,398	90.95	-	-	1,356,380	81.19	1,099	0.17
<b>1,107,647</b>	<b>111.02</b>	<b>571,465</b>	<b>83.55</b>	<b>2,834,507</b>	<b>169.67</b>	<b>629,849</b>	<b>98.43</b>
742,436	74.41	-	-	-	-	628,750	98.26
-	-	321,790	47.05	-	-	-	-
24,940	2.50	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	24,287	1.45	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	1,099	0.17
-	-	234,671	34.31	2,806,755	168.01	-	-
340,271	34.10	15,004	2.19	3,465	0.21	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
<b>-109,911</b>	<b>-11.02</b>	<b>112,525</b>	<b>16.45</b>	<b>-1,163,931</b>	<b>-69.67</b>	<b>10,059</b>	<b>1.57</b>
<b>122,824</b>	<b>12.31</b>	<b>51,253</b>	<b>7.49</b>	<b>64,932</b>	<b>3.89</b>	<b>3,700</b>	<b>0.58</b>
4,200	0.42	1,411	0.21	48,932	2.93	1,700	0.27
118,624	11.89	49,842	7.29	16,000	0.96	2,000	0.31
-	-	-	-	<b>10,000</b>	<b>0.60</b>	<b>60</b>	<b>0.01</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	10,000	0.60	60	0.01
<b>122,824</b>	<b>12.31</b>	<b>51,253</b>	<b>7.49</b>	<b>54,932</b>	<b>3.29</b>	<b>3,640</b>	<b>0.57</b>
<b>12,913</b>	<b>1.29</b>	<b>163,778</b>	<b>23.94</b>	<b>-1,108,999</b>	<b>-66.38</b>	<b>13,699</b>	<b>2.14</b>





## 作業基金餘絀撥補綜計表(依撥補項目分列)

中華民國107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 (一)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>161,809,485</b>	<b>100.00</b>	<b>124,509,183</b>	<b>100.00</b>	<b>37,300,302</b>	<b>29.96</b>
本期賸餘	54,484,503	33.67	44,751,885	35.94	9,732,618	21.75
前期未分配賸餘	107,324,982	66.33	79,757,298	64.06	27,567,684	34.56
會計政策變動及前期 錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>46,831,744</b>	<b>28.94</b>	<b>39,053,010</b>	<b>31.37</b>	<b>7,778,734</b>	<b>19.92</b>
填補累積短絀	9,452,319	5.84	5,513,435	4.43	3,938,884	71.44
提存公積	10,824,911	6.69	9,138,548	7.34	1,686,363	18.45
賸餘撥充基金數	23,867,708	14.75	21,915,378	17.60	1,952,330	8.91
解繳公庫淨額	2,686,806	1.66	2,485,649	2.00	201,157	8.09
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>114,977,741</b>	<b>71.06</b>	<b>85,456,173</b>	<b>68.63</b>	<b>29,521,568</b>	<b>34.55</b>
短絀之部	<b>119,995,657</b>	<b>100.00</b>	<b>123,197,099</b>	<b>100.00</b>	<b>-3,201,442</b>	<b>2.60</b>
本期短絀	20,776,644	17.31	20,449,677	16.60	326,967	1.60
前期待填補之短絀	99,219,013	82.69	102,747,422	83.40	-3,528,409	3.43
會計政策變動及前期 錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>24,326,579</b>	<b>20.27</b>	<b>19,879,025</b>	<b>16.14</b>	<b>4,447,554</b>	<b>22.37</b>
撥用賸餘	9,452,319	7.88	5,513,435	4.48	3,938,884	71.44
撥用公積	8,463,658	7.05	9,111,285	7.40	-647,627	7.11
折減基金	6,410,602	5.34	5,254,305	4.26	1,156,297	22.01
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>95,669,078</b>	<b>79.73</b>	<b>103,318,074</b>	<b>83.86</b>	<b>-7,648,996</b>	<b>7.40</b>

作業基金餘絀  
中華民國

項 目	合 計		行政院主管	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>161,809,485</b>	<b>100.00</b>	<b>48,331,762</b>	<b>100.00</b>
本期賸餘	54,484,503	33.67	13,314,570	27.55
前期未分配賸餘	107,324,982	66.33	35,017,192	72.45
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-
分配之部	<b>46,831,744</b>	<b>28.94</b>	-	-
填補累積短絀	9,452,319	5.84	-	-
提存公積	10,824,911	6.69	-	-
賸餘撥充基金數	23,867,708	14.75	-	-
解繳公庫淨額	2,686,806	1.66	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>114,977,741</b>	<b>71.06</b>	<b>48,331,762</b>	<b>100.00</b>
短絀之部	<b>119,995,657</b>	<b>100.00</b>	-	-
本期短絀	20,776,644	17.31	-	-
前期待填補之短絀	99,219,013	82.69	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-
填補之部	<b>24,326,579</b>	<b>20.27</b>	-	-
撥用賸餘	9,452,319	7.88	-	-
撥用公積	8,463,658	7.05	-	-
折減基金	6,410,602	5.34	-	-
公庫撥款	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>95,669,078</b>	<b>79.73</b>	-	-

## 撥補綜計表(依主管機關別分列)

107年度

單位：新臺幣千元

內政部主管		國防部主管		財政部主管	
金額	%	金額	%	金額	%
<b>6,380,563</b>	<b>100.00</b>	<b>1,033,190</b>	<b>100.00</b>	<b>476,457</b>	<b>100.00</b>
-	-	977,290	94.59	154,154	32.35
6,380,563	100.00	55,900	5.41	322,303	67.65
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
<b>3,460,802</b>	<b>54.24</b>	<b>958,288</b>	<b>92.75</b>	<b>74,587</b>	<b>15.65</b>
1,460,802	22.89	-	-	-	-
-	-	558,255	54.03	-	-
-	-	-	-	-	-
2,000,000	31.35	400,033	38.72	74,587	15.65
-	-	-	-	-	-
<b>2,919,761</b>	<b>45.76</b>	<b>74,902</b>	<b>7.25</b>	<b>401,870</b>	<b>84.35</b>
<b>7,556,760</b>	<b>100.00</b>	<b>80,498,729</b>	<b>100.00</b>	-	-
7,556,760	100.00	689,908	0.86	-	-
-	-	79,808,821	99.14	-	-
-	-	-	-	-	-
<b>7,556,760</b>	<b>100.00</b>	-	-	-	-
1,460,802	19.33	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
6,095,958	80.67	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	<b>80,498,729</b>	<b>100.00</b>	-	-

作 業 基 金 餘 絀  
中華民國

項 目	教育部主管		法務部主管		經濟部主管	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>12,592,465</b>	<b>100.00</b>	-	-	<b>388,906</b>	<b>100.00</b>
本期賸餘	2,755,126	21.88	-	-	311,450	80.08
前期未分配賸餘	9,837,339	78.12	-	-	77,456	19.92
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>4,284,284</b>	<b>34.02</b>	-	-	<b>335,580</b>	<b>86.29</b>
填補累積短絀	350,895	2.79	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	308,394	79.30
賸餘撥充基金數	3,933,389	31.24	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	27,186	6.99
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>8,308,181</b>	<b>65.98</b>	-	-	<b>53,326</b>	<b>13.71</b>
短絀之部	<b>16,884,514</b>	<b>100.00</b>	<b>28,547</b>	<b>100.00</b>	<b>4,600,490</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	10,052,498	59.54	28,547	100.00	1,216,359	26.44
前期待填補之短絀	6,832,016	40.46	-	-	3,384,131	73.56
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>8,410,697</b>	<b>49.81</b>	<b>28,547</b>	<b>100.00</b>	<b>610,505</b>	<b>13.27</b>
撥用賸餘	350,895	2.08	-	-	-	-
撥用公積	7,773,705	46.04	-	-	610,505	13.27
折減基金	286,097	1.69	28,547	100.00	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>8,473,817</b>	<b>50.19</b>	-	-	<b>3,989,985</b>	<b>86.73</b>

## 撥補綜計表(依主管機關別分列)

107年度

單位：新臺幣千元

交通部主管		國軍退除役官兵輔導委員會主管		科技部主管	
金額	%	金額	%	金額	%
<b>60,878,485</b>	<b>100.00</b>	<b>21,657,812</b>	<b>100.00</b>	<b>3,523,916</b>	<b>100.00</b>
29,680,900	48.75	2,213,881	10.22	3,523,916	100.00
31,197,585	51.25	19,443,931	89.78	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
<b>32,066,057</b>	<b>52.67</b>	<b>800,000</b>	<b>3.69</b>	<b>3,523,916</b>	<b>100.00</b>
7,395,962	12.15	-	-	-	-
8,259,692	13.57	800,000	3.69	-	-
16,410,403	26.96	-	-	3,523,916	100.00
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
<b>28,812,428</b>	<b>47.33</b>	<b>20,857,812</b>	<b>96.31</b>	-	-
<b>7,395,962</b>	<b>100.00</b>	<b>607,295</b>	<b>100.00</b>	-	-
-	-	-	-	-	-
7,395,962	100.00	607,295	100.00	-	-
-	-	-	-	-	-
<b>7,395,962</b>	<b>100.00</b>	-	-	-	-
7,395,962	100.00	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	<b>607,295</b>	<b>100.00</b>	-	-

作 業 基 金 餘 絀  
中 華 民 國

項 目	農業委員會主管		勞動部主管		衛生福利部主管	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>298,600</b>	<b>100.00</b>	-	-	<b>3,459,225</b>	<b>100.00</b>
本期賸餘	33,496	11.22	-	-	1,268,975	36.68
前期未分配賸餘	265,104	88.78	-	-	2,190,250	63.32
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	<b>1,032,137</b>	<b>29.84</b>
填補累積短絀	-	-	-	-	13,567	0.39
提存公積	-	-	-	-	898,570	25.98
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	120,000	3.47
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>298,600</b>	<b>100.00</b>	-	-	<b>2,427,088</b>	<b>70.16</b>
短絀之部	-	-	-	-	<b>93,015</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	-	-	-	-	63,218	67.97
前期待填補之短絀	-	-	-	-	29,797	32.03
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	<b>93,015</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘	-	-	-	-	13,567	14.59
撥用公積	-	-	-	-	79,448	85.41
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

## 撥補綜計表(依主管機關別分列)

107年度

單位：新臺幣千元

文化部主管		國立故宮博物院主管		原住民族委員會主管		考試院考選部主管	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
<b>368,997</b>	<b>100.00</b>	<b>390,461</b>	<b>100.00</b>	<b>1,854,107</b>	<b>100.00</b>	<b>174,539</b>	<b>100.00</b>
21,446	5.81	163,778	41.94	51,822	2.79	13,699	7.85
347,551	94.19	226,683	58.06	1,802,285	97.21	160,840	92.15
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
<b>8,533</b>	<b>2.31</b>	<b>65,000</b>	<b>16.65</b>	<b>222,560</b>	<b>12.00</b>	-	-
8,533	2.31	-	-	222,560	12.00	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	65,000	16.65	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
<b>360,464</b>	<b>97.69</b>	<b>325,461</b>	<b>83.35</b>	<b>1,631,547</b>	<b>88.00</b>	<b>174,539</b>	<b>100.00</b>
<b>8,533</b>	<b>100.00</b>	-	-	<b>2,321,812</b>	<b>100.00</b>	-	-
8,533	100.00	-	-	1,160,821	50.00	-	-
-	-	-	-	1,160,991	50.00	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
<b>8,533</b>	<b>100.00</b>	-	-	<b>222,560</b>	<b>9.59</b>	-	-
8,533	100.00	-	-	222,560	9.59	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	<b>2,099,252</b>	<b>90.41</b>	-	-





# 作業基金現金流量綜計表 (依現金流量項目分列)

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘 (短絀)	33,707,859	
利息股利之調整	-24,794,691	
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	8,913,168	
調整項目	19,510,733	
未計利息股利之現金流入 (流出)	28,423,901	
收取利息	4,309,743	
收取股利	401,541	
支付利息	-8,341,773	
業務活動之淨現金流入 (流出)		<b>24,793,412</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	20,011,863	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	56,965,764	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	252,766	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	478	
減少無形資產及其他資產	2,120,992	
收取利息	10,673,364	
收取股利	20,729,176	
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	-14,389,598	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-64,057,984	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-51,951,527	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-2,000	
增加無形資產及其他資產	-6,287,507	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入 (流出)		<b>-25,934,213</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	97,400,143	
增加長期負債	11,969,998	
增加基金、公積及填補短絀	12,348,022	
其他籌資活動之現金流入	28,714,229	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-98,891,325	
減少長期負債	-909,059	
減少基金及公積	-	
支付利息	-186,384	
賸餘分配款	-2,686,806	
其他籌資活動之現金流出	-28,714,229	
籌資活動之淨現金流入 (流出)		<b>19,044,589</b>
匯率影響數		<b>-200</b>
現金及約當現金之淨增 (淨減)		<b>17,903,588</b>
期初現金及約當現金		<b>292,041,685</b>
期末現金及約當現金		<b>309,945,273</b>

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

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀 (賸餘)、處理資產短絀 (賸餘)、債務整理短絀 (賸餘)、其他、流動資產淨減 (淨增) 及流動負債淨增 (淨減)。

## 作業基金現金

中華民國

項 目	合 計	行政院主管	內政部主管
<b>業務活動之現金流量</b>			
本期賸餘（短絀）	33,707,859	13,314,570	-7,556,760
利息股利之調整	-24,794,691	-14,222,031	-341,465
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	8,913,168	-907,461	-7,898,225
調整項目	19,510,733	207,211	-2,065,249
未計利息股利之現金流入（流出）	28,423,901	-700,250	-9,963,474
收取利息	4,309,743	104,611	84,127
收取股利	401,541	-	-
支付利息	-8,341,773	-	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>24,793,412</b>	<b>-595,639</b>	<b>-9,879,347</b>
<b>投資活動之現金流量</b>			
減少流動金融資產及短期貸墊款	20,011,863	-	5,100,000
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	56,965,764	11,815,631	4,074,999
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	252,766	-	-
減少投資性不動產	-	-	-
減少生物資產－非流動	478	-	-
減少無形資產及其他資產	2,120,992	-	171,950
收取利息	10,673,364	17,639	260,922
收取股利	20,729,176	14,161,583	-
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	-14,389,598	-	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-64,057,984	-33,200,000	-320,737
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-51,951,527	-237,712	-128
增加投資性不動產	-	-	-
增加生物資產－非流動	-2,000	-	-
增加無形資產及其他資產	-6,287,507	-4,733	-20,223
其他投資活動之現金流出	-	-	-
投資活動之淨現金流入（流出）	<b>-25,934,213</b>	<b>-7,447,592</b>	<b>9,266,783</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>			
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	97,400,143	-	-
增加長期負債	11,969,998	11,000,000	-
增加基金、公積及填補短絀	12,348,022	-	3,308
其他籌資活動之現金流入	28,714,229	-	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-98,891,325	-	-1,432
減少長期負債	-909,059	-	-261,396
減少基金及公積	-	-	-
支付利息	-186,384	-49,566	-3,604
賸餘分配款	-2,686,806	-	-2,000,000
其他籌資活動之現金流出	-28,714,229	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	<b>19,044,589</b>	<b>10,950,434</b>	<b>-2,263,124</b>
<b>匯率影響數</b>	<b>-200</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>17,903,588</b>	<b>2,907,203</b>	<b>-2,875,688</b>
期初現金及約當現金	<b>292,041,685</b>	<b>8,492,069</b>	<b>12,458,328</b>
期末現金及約當現金	<b>309,945,273</b>	<b>11,399,272</b>	<b>9,582,640</b>

# 流量綜計表 (依主管機關別分列)

107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
287,382	154,154	-7,297,372	-28,547	-904,909	29,680,900
-294,918	-84,905	-1,321,992	-26,649	-84,758	7,072,931
-7,536	69,249	-8,619,364	-55,196	-989,667	36,753,831
1,837,116	3,405	21,981,586	54,159	7,219,948	3,534,655
1,829,580	72,654	13,362,222	-1,037	6,230,281	40,288,486
9,139	60,365	965,073	26,649	128,384	338,374
-	-	1,541	-	-	-
-	-	-6,352	-	-59,286	-7,411,305
<b>1,838,719</b>	<b>133,019</b>	<b>14,322,484</b>	<b>25,612</b>	<b>6,299,379</b>	<b>33,215,555</b>
25,364	-	2,065,378	7,500	5,392,664	-
500,000	6,196,607	3,288,884	-	395,949	-
-	-	-	-	252,766	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
30	-	18,225	2,500	4,708	26,226
304,298	-	297,786	-	7,741	-
-	-	104,008	-	7,919	1,839,200
-	-	-	-	-	-
-100	-	-4,095,734	-3,500	-544,562	-3,451,333
-668,604	-4,500,000	-791,302	-	-1,071,650	-779,692
-1,304,791	-	-19,519,446	-8,865	-2,460,034	-15,976,765
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-115,052	-659	-2,714,525	-53,144	-31,402	-102,652
-	-	-	-	-	-
<b>-1,258,855</b>	<b>1,695,948</b>	<b>-21,346,726</b>	<b>-55,509</b>	<b>1,954,099</b>	<b>-18,445,016</b>
5,363,295	-	11,945,401	34,000	885,698	-
-	-	750,498	-	-	-
-	-	10,348,355	-	250,000	-
-	-	-	-	-	-
-5,047,725	-	-11,772,989	-34,000	-85,771	-157,000
-	-	-126,693	-	-520,278	-
-	-	-	-	-	-
-17,951	-	-20,612	-	-	-
-400,033	-74,587	-	-	-27,186	-
-	-	-	-	-	-
<b>-102,414</b>	<b>-74,587</b>	<b>11,123,960</b>	<b>-</b>	<b>502,463</b>	<b>-157,000</b>
-	-	-	-	-	<b>-200</b>
<b>477,450</b>	<b>1,754,380</b>	<b>4,099,718</b>	<b>-29,897</b>	<b>8,755,941</b>	<b>14,613,339</b>
<b>3,467,315</b>	<b>8,586,996</b>	<b>44,059,057</b>	<b>635,992</b>	<b>7,086,667</b>	<b>51,213,994</b>
<b>3,944,765</b>	<b>10,341,376</b>	<b>48,158,775</b>	<b>606,095</b>	<b>15,842,608</b>	<b>65,827,333</b>

## 作業基金現金

中華民國

項 目	國軍退除役官兵輔導委員會主管	科技部主管	農業委員會主管
<b>業務活動之現金流量</b>			
本期賸餘（短絀）	2,213,881	3,523,916	33,496
利息股利之調整	-115,395	803,010	-1,069
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	2,098,486	4,326,926	32,427
調整項目	4,370,182	5,994,738	75,162
未計利息股利之現金流入（流出）	6,468,668	10,321,664	107,589
收取利息	169,675	5,693	2,916
收取股利	400,000	-	-
支付利息	-54,280	-808,703	-1,847
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>6,984,063</b>	<b>9,518,654</b>	<b>108,658</b>
<b>投資活動之現金流量</b>			
減少流動金融資產及短期貸墊款	310,070	-	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	-	-
減少投資性不動產	-	-	-
減少生物資產－非流動	-	-	478
減少無形資產及其他資產	1,894,346	-	-
收取利息	-	-	-
收取股利	-	-	-
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	-60,889	-	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-500,000	-	-
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-4,033,998	-5,006,266	-849,744
增加投資性不動產	-	-	-
增加生物資產－非流動	-2,000	-	-
增加無形資產及其他資產	-2,097,724	-56,900	-1,211
其他投資活動之現金流出	-	-	-
投資活動之淨現金流入（流出）	<b>-4,490,195</b>	<b>-5,063,166</b>	<b>-850,477</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>			
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	24,112,447	280,000	5,700
增加長期負債	-	-	219,500
增加基金、公積及填補短絀	-	-	615,720
其他籌資活動之現金流入	-	-	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-24,896,382	-3,194,251	-5,200
減少長期負債	-692	-	-
減少基金及公積	-	-	-
支付利息	-	-	-
賸餘分配款	-	-	-
其他籌資活動之現金流出	-	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	<b>-784,627</b>	<b>-2,914,251</b>	<b>835,720</b>
<b>匯率影響數</b>	-	-	-
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>1,709,241</b>	<b>1,541,237</b>	<b>93,901</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>12,899,974</b>	<b>2,924,888</b>	<b>312,301</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>14,609,215</b>	<b>4,466,125</b>	<b>406,202</b>

# 流量綜計表 (依主管機關別分列)

107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
-	1,205,757	12,913	163,778	-1,108,999	13,699
-7,380,592	-8,710,437	-4,200	-1,411	-79,110	-1,700
-7,380,592	-7,504,680	8,713	162,367	-1,188,109	11,999
116,002	-23,969,276	38,108	70,898	-	42,088
-7,264,590	-31,473,956	46,821	233,265	-1,188,109	54,087
406	2,328,994	3,116	1,411	79,110	1,700
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
<b>-7,264,184</b>	<b>-29,144,962</b>	<b>49,937</b>	<b>234,676</b>	<b>-1,108,999</b>	<b>55,787</b>
3,310,887	2,800,000	-	-	1,000,000	-
161,560	30,122,213	-	-	409,921	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	3,005	-	-	-	2
7,367,799	2,416,095	1,084	-	-	-
-	4,616,466	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-1,354,828	-4,878,652	-	-	-	-
-6,511,955	-15,164,044	-	-	-550,000	-
-	-2,067,845	-312,067	-150,280	-	-23,586
-	-	-	-	-	-
-	-957,859	-112,566	-	-	-18,857
-	-	-	-	-	-
<b>2,973,463</b>	<b>16,889,379</b>	<b>-423,549</b>	<b>-150,280</b>	<b>859,921</b>	<b>-42,441</b>
1,060,226	53,678,415	-	34,961	-	-
-	-	-	-	-	-
-	770,279	360,360	-	-	-
-	28,714,229	-	-	-	-
-17	-53,684,433	-	-6,232	-	-5,893
-	-	-	-	-	-
-94,651	-	-	-	-	-
-	-120,000	-	-65,000	-	-
-	-28,714,229	-	-	-	-
<b>965,558</b>	<b>644,261</b>	<b>360,360</b>	<b>-36,271</b>	-	<b>-5,893</b>
-	-	-	-	-	-
<b>-3,325,163</b>	<b>-11,611,322</b>	<b>-13,252</b>	<b>48,125</b>	<b>-249,078</b>	<b>7,453</b>
<b>66,180,215</b>	<b>70,898,985</b>	<b>227,505</b>	<b>970,824</b>	<b>1,393,131</b>	<b>233,444</b>
<b>62,855,052</b>	<b>59,287,663</b>	<b>214,253</b>	<b>1,018,949</b>	<b>1,144,053</b>	<b>240,897</b>



## 二、附屬單位預算表





# 行政院國家發展基金

## 一、基金概況

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

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

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

## 二、最近 5 年主要營運項目

項 目	單 位	103 年度 決 算 數	104 年度 決 算 數	105 年度 決 算 數	106 年度 預 算 數	107 年度 預 算 數
各項投資	新 臺 幣 千 元	3,591,401	4,698,863	3,449,640	20,400,000	22,600,000
一般貸款	新 臺 幣 千 元	16,507,634	10,022,758	10,342,755	9,500,000	10,600,000

### 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、國家級投資公司等各項產業政策，投資綠能、環保及循環經濟產業、資通訊及物聯網產業、智慧機械及零組件產業、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 226 億元。
- 2.一般貸款：搭配金融機構資金辦理機器設備輸出、機器設備升級及海外投資融資等政策性貸款 106 億元。

#### (二)預算內容：

##### 1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 143 億 9,546 萬 6,000 元，主要係投資收益、融資收入及存款利息收入，較上年度預算數 118 億 0,689 萬 3,000 元，計增加 25 億 8,857 萬 3,000 元，約 21.92%。
- (2)業務成本與費用 11 億 0,363 萬 3,000 元，主要係投資及融資業務所需管理費、手續費及利息費用，較上年度預算數 10 億 7,734 萬元，計增加 2,629 萬 3,000 元，約 2.44%。
- (3)業務外收入 2,273 萬 7,000 元，主要係租賃收入，較上年度預算數 2,708 萬 9,000 元，計減少 435 萬 2,000 元，約 16.07%。
- (4)業務總收支相抵後，計賸餘 133 億 1,457 萬元，較上年度預算數 107 億 5,664 萬 2,000 元，計增加 25 億 5,792 萬 8,000 元，約 23.78%。

##### 2.餘絀撥補之預計：

本(107)年度預算賸餘 133 億 1,457 萬元，連同以前年度未分配賸餘 350 億 1,719 萬 2,000 元，共有賸餘 483 億 3,176 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出 5 億 9,563 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 74 億 4,759 萬 2,000 元，其中現金流入 259 億 9,485 萬 3,000 元，包括減少短期貸款 26 億 4,867 萬 7,000 元，減少長期貸款 91 億 6,695 萬 4,000 元，收取利息 1,763 萬 9,000 元，收取股利 141 億 6,158 萬 3,000 元；現金流出 334 億 4,244 萬 5,000 元，包括增加投資 226 億元，增加長期貸款 106 億元，

增加不動產、廠房及設備 2 億 3,771 萬 2,000 元，增加無形資產 473 萬 3,000 元。

- ②本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 2 億 3,771 萬 2,000 元，均為一般建築及設備計畫，包括土地改良物 60 萬元，房屋及建築 2 億 3,622 萬 9,000 元，機械及設備 76 萬 3,000 元，交通及運輸設備 2 萬 2,000 元，什項設備 9 萬 8,000 元。
- (3)籌資活動之淨現金流入 109 億 5,043 萬 4,000 元，其中現金流入 110 億，係增加長期債務之數；現金流出 4,956 萬 6,000 元，係支付利息之數。
- (4)現金及約當現金之淨增 29 億 0,720 萬 3,000 元，係期末現金 113 億 9,927 萬 2,000 元，較期初現金 84 億 9,206 萬 9,000 元增加之數。

## 行政院國家發展基金收支餘絀表

中華民國107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	14,395,466	100.00	11,806,893	100.00	13,467,263	100.00	2,588,573	21.92	
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	14,395,466	100.00	11,806,893	100.00	13,467,263	100.00	2,588,573	21.92	
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	1,103,633	7.67	1,077,340	9.12	1,514,957	11.25	26,293	2.44	
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	674,380	4.68	733,083	6.21	1,158,083	8.60	-58,703	8.01	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	369,685	2.57	266,618	2.26	297,074	2.21	103,067	38.66	
管理及總務費用	59,068	0.41	77,139	0.65	59,761	0.44	-18,071	23.43	
研究發展及訓練費用	500	-	500	-	40	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀)	13,291,833	92.33	10,729,553	90.88	11,952,306	88.75	2,562,280	23.88	
業務外收入	22,737	0.16	27,089	0.23	30,888	0.23	-4,352	16.07	
財務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外收入	22,737	0.16	27,089	0.23	30,888	0.23	-4,352	16.07	
業務外費用	-	-	-	-	15,360	0.11	-	-	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	-	-	-	-	15,360	0.11	-	-	
業務外賸餘(短絀)	22,737	0.16	27,089	0.23	15,528	0.12	-4,352	16.07	
本期賸餘(短絀)	13,314,570	92.49	10,756,642	91.10	11,967,834	88.87	2,557,928	23.78	

## 行政院國家發展基金餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>48,331,762</b>	<b>100.00</b>	<b>30,639,117</b>	<b>100.00</b>	<b>17,692,645</b>	<b>57.75</b>
本期賸餘	13,314,570	27.55	10,756,642	35.11	2,557,928	23.78
前期未分配賸餘	35,017,192	72.45	19,882,475	64.89	15,134,717	76.12
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>48,331,762</b>	<b>100.00</b>	<b>30,639,117</b>	<b>100.00</b>	<b>17,692,645</b>	<b>57.75</b>
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

## 行政院國家發展基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	13,314,570	
利息股利之調整	-14,222,031	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-907,461	
調整項目	207,211	
未計利息股利之現金流入（流出）	-700,250	
收取利息	104,611	
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入（流出）		<b>-595,639</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	11,815,631	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	-	
收取利息	17,639	
收取股利	14,161,583	
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	-33,200,000	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-237,712	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-4,733	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		<b>-7,447,592</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	
增加長期負債	11,000,000	
增加基金、公積及填補短絀	-	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-49,566	
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		<b>10,950,434</b>
<b>匯率影響數</b>		<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>		<b>2,907,203</b>
<b>期初現金及約當現金</b>		<b>8,492,069</b>
<b>期末現金及約當現金</b>		<b>11,399,272</b>

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

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 營 建 建 設 基 金

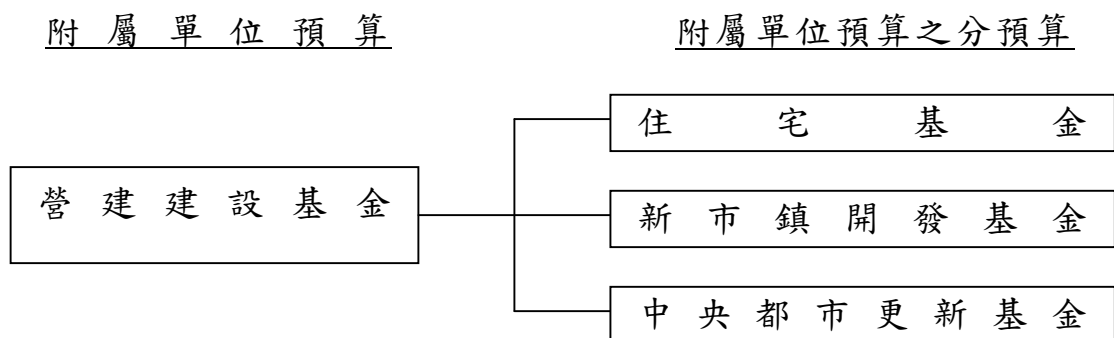
## 一、基金概況

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	103年度 決算數	104年度 決算數	105年度 決算數	106年度 預算數	107年度 預算數
住宅貸款利息差額及租金補貼	新臺幣 千元	4,515,426	4,323,415	4,364,458	4,671,381	4,463,739
社會住宅興辦計畫	新臺幣 千元					2,688,357
社會住宅中長期推動方案	新臺幣 千元		294,606	930,929	999,439	
土地開發	新臺幣 千元	1,934,064	1,851,899	2,791,073	5,646,375	2,137,107
都市更新推動工作	新臺幣 千元	837,887	1,341,000	433,624	595,569	554,627

## 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 44 億 6,373 萬 9,000 元。
- 2.社會住宅興辦計畫：補助地方政府興建社會住宅融資利息、非自償性經費及推動包租代管計畫等 26 億 8,835 萬 7,000 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 21 億 3,710 萬 7,000 元。
- 4.都市更新推動工作：辦理都市更新案招商投資開發、補助地方政府及民間推動都市更新整建維護與規劃等 5 億 5,462 萬 7,000 元。

### (二)預算內容：

- 1.業務收支之預計：
  - (1)業務收入 36 億 5,446 萬 2,000 元，主要係土地銷貨收入、貸款利息收入、政策性開發不動產收入、政府補助收入，較上年度預算數 36 億 5,025 萬元，計增加 421 萬 2,000 元，約 0.12%。
  - (2)業務成本與費用 113 億 1,238 萬元，主要係土地銷貨成本、融資業務成本、政策性開發不動產成本、補貼及補助費用，較上年度預算數 84 億 8,045 萬 8,000 元，計增加 28 億 3,192 萬 2,000 元，約 33.39%。
  - (3)業務外收入 1 億 0,572 萬 2,000 元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 1 億 9,305 萬 2,000 元，計減少 8,733 萬元，約 45.24%。
  - (4)業務外費用 456 萬 4,000 元，主要係利息費用、處理契約爭議申請

調解費用，較上年度預算數 274 萬元，計增加 182 萬 4,000 元，約 66.57%。

(5)業務總收支相抵後，計短絀 75 億 5,676 萬元，較上年度預算數 46 億 3,989 萬 6,000 元，計增加 29 億 1,686 萬 4,000 元，約 62.86%。

## 2. 餘絀撥補之預計：

(1)賸餘之部：以前年度未分配賸餘 63 億 8,056 萬 3,000 元（係新市鎮開發基金及中央都市更新基金分預算之未分配賸餘），除填補累積短絀 14 億 6,080 萬 2,000 元及解繳公庫淨額 20 億元外，尚餘 29 億 1,976 萬 1,000 元，留待以後年度處理。

(2)短絀之部：本（107）年度預算短絀 75 億 5,676 萬元，悉數撥用賸餘 14 億 6,080 萬 2,000 元及折減基金 60 億 9,595 萬 8,000 元填補。

## 3. 現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流出 98 億 7,934 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 92 億 6,678 萬 3,000 元，其中現金流入 96 億 0,787 萬 1,000 元，包括減少流動金融資產 51 億元、減少投資 2 億 3,000 萬元、減少長期貸款 38 億 3,734 萬 5,000 元，減少長期墊款 765 萬 4,000 元、減少其他資產 1 億 7,195 萬元、收取利息 2 億 6,092 萬 2,000 元；現金流出 3 億 4,108 萬 8,000 元，包括增加投資 3 億 1,897 萬 7,000 元，增加長期貸款 176 萬元，增加不動產、廠房及設備 12 萬 8,000 元，增加無形資產 1,022 萬 3,000 元，增加其他資產 1,000 萬元。

②本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 12 萬 8,000 元，均為一般建築及設備計畫，悉數為機械及設備。

(3)籌資活動之淨現金流出 22 億 6,312 萬 4,000 元，其中現金流入 330 萬 8,000 元，係增加基金之數；現金流出 22 億 6,643 萬 2,000 元，包括減少其他負債 143 萬 2,000 元，減少長期債務 2 億 6,139 萬 6,000 元，支付利息 360 萬 4,000 元，解繳公庫淨額 20 億元。

(4)現金及約當現金之淨減 28 億 7,568 萬 8,000 元，係期末現金 95 億 8,264 萬元，較期初現金 124 億 5,832 萬 8,000 元減少之數。

## (三)補辦預算：

本基金以前年度預算執行期間，確因經營環境發生重大變遷或正常

業務之確實需要，未及列入當年度預算，而依預算法第 88 條之規定，報經本院核准後，先行辦理，再補辦本年度預算者，計有下列項目：

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
長期債務—償還		254		住宅基金辦理預算外償還長期債務，以減輕債務負擔。	

## 營建建設基金收支餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>3,654,462</b>	<b>100.00</b>	<b>3,650,250</b>	<b>100.00</b>	<b>6,341,217</b>	<b>100.00</b>	<b>4,212</b>	<b>0.12</b>	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	1,042,426	28.52	1,914,782	52.46	5,796,618	91.41	-872,356	45.56	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	571,044	15.63	694,024	19.01	528,229	8.33	-122,980	17.72	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	2,040,992	55.85	1,041,444	28.53	16,370	0.26	999,548	95.98	
業務成本與費用	<b>11,312,380</b>	<b>309.55</b>	<b>8,480,458</b>	<b>232.33</b>	<b>9,657,257</b>	<b>152.29</b>	<b>2,831,922</b>	<b>33.39</b>	
勞務成本	33,679	0.92	33,596	0.92	29,184	0.46	83	0.25	
銷貨成本	1,565,848	42.85	1,509,392	41.35	3,800,424	59.93	56,456	3.74	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	518,198	14.18	591,976	16.22	333,633	5.26	-73,778	12.46	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	103,995	2.85	239,257	6.55	11,626	0.18	-135,262	56.53	
行銷及業務費用	52,845	1.45	48,075	1.32	24,471	0.39	4,770	9.92	
管理及總務費用	38,441	1.05	41,349	1.13	26,571	0.42	-2,908	7.03	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	8,999,374	246.26	6,016,813	164.83	5,431,348	85.65	2,982,561	49.57	
業務賸餘(短絀)	<b>-7,657,918</b>	<b>-209.55</b>	<b>-4,830,208</b>	<b>-132.33</b>	<b>-3,316,040</b>	<b>-52.29</b>	<b>-2,827,710</b>	<b>58.54</b>	
業務外收入	<b>105,722</b>	<b>2.89</b>	<b>193,052</b>	<b>5.29</b>	<b>1,737,585</b>	<b>27.40</b>	<b>-87,330</b>	<b>45.24</b>	
財務收入	84,147	2.30	158,199	4.33	203,517	3.21	-74,052	46.81	
其他業務外收入	21,575	0.59	34,853	0.95	1,534,068	24.19	-13,278	38.10	
業務外費用	<b>4,564</b>	<b>0.12</b>	<b>2,740</b>	<b>0.08</b>	<b>1,394</b>	<b>0.02</b>	<b>1,824</b>	<b>66.57</b>	
財務費用	3,604	0.10	1,445	0.04	-	-	2,159	149.41	
其他業務外費用	960	0.03	1,295	0.04	1,394	0.02	-335	25.87	
業務外賸餘(短絀)	<b>101,158</b>	<b>2.77</b>	<b>190,312</b>	<b>5.21</b>	<b>1,736,191</b>	<b>27.38</b>	<b>-89,154</b>	<b>46.85</b>	
本期賸餘(短絀)	<b>-7,556,760</b>	<b>-206.78</b>	<b>-4,639,896</b>	<b>-127.11</b>	<b>-1,579,849</b>	<b>-24.91</b>	<b>-2,916,864</b>	<b>62.86</b>	

## 營建建設基金餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>6,380,563</b>	<b>100.00</b>	<b>3,912,740</b>	<b>100.00</b>	<b>2,467,823</b>	<b>63.07</b>
本期賸餘	-	-	478,184	12.22	-478,184	100.00
前期未分配賸餘	6,380,563	100.00	3,434,556	87.78	2,946,007	85.78
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>3,460,802</b>	<b>54.24</b>	<b>685,151</b>	<b>17.51</b>	<b>2,775,651</b>	<b>405.12</b>
填補累積短絀	1,460,802	22.89	185,151	4.73	1,275,651	688.98
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	2,000,000	31.35	500,000	12.78	1,500,000	300.00
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>2,919,761</b>	<b>45.76</b>	<b>3,227,589</b>	<b>82.49</b>	<b>-307,828</b>	<b>9.54</b>
短絀之部	<b>7,556,760</b>	<b>100.00</b>	<b>5,118,080</b>	<b>100.00</b>	<b>2,438,680</b>	<b>47.65</b>
本期短絀	7,556,760	100.00	5,118,080	100.00	2,438,680	47.65
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>7,556,760</b>	<b>100.00</b>	<b>5,118,080</b>	<b>100.00</b>	<b>2,438,680</b>	<b>47.65</b>
撥用賸餘	1,460,802	19.33	185,151	3.62	1,275,651	688.98
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	6,095,958	80.67	4,932,929	96.38	1,163,029	23.58
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

## 營建建設基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	-7,556,760	
利息股利之調整	-341,465	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-7,898,225	
調整項目	-2,065,249	
未計利息股利之現金流入（流出）	-9,963,474	
收取利息	84,127	
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入（流出）		<b>-9,879,347</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	5,100,000	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,074,999	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	171,950	
收取利息	260,922	
收取股利	-	
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	-320,737	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-128	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-20,223	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		<b>9,266,783</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	3,308	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-1,432	
減少長期負債	-261,396	
減少基金及公積	-	
支付利息	-3,604	
賸餘分配款	-2,000,000	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		<b>-2,263,124</b>
匯率影響數		-
現金及約當現金之淨增（淨減）		<b>-2,875,688</b>
期初現金及約當現金		<b>12,458,328</b>
期末現金及約當現金		<b>9,582,640</b>

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

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 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	103 年度 決 算 數	104 年度 決 算 數	105 年度 決 算 數	106 年度 預 算 數	107 年度 預 算 數
門診病患醫療	人 次	5,455,667	5,523,128	5,685,804	5,477,165	5,720,379
住院病患醫療	人 日	1,633,896	1,680,746	1,708,664	1,684,227	1,720,685
兵工類產品	項	978	1,942	1,222	563	1,631
國軍休閒設施服務	人 次	574,419	640,468	652,884	663,400	642,190
報刊發行	份	9,412,445	9,191,040	9,028,810	8,281,800	8,281,800
代辦軍人儲蓄業務	新臺幣 千 元	39,668,824	37,131,155	34,251,076	33,575,500	30,800,000
副食品供應	人 次	104,412,846	118,367,825	131,402,271	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 572 萬 0,379 人次，住院病患 172 萬 0,685 人日。
2. 生產國軍所需兵工類產品 1,631 項。
3. 提供國軍官兵休閒設施服務 64 萬 2,190 人次。
4. 發行報刊 828 萬 1,800 份。
5. 代辦軍人儲蓄業務 308 億元。
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 270 億 6,087 萬 9,000 元，主要係勞務、產品銷貨及醫療等收入，較上年度預算數 272 億 9,366 萬 6,000 元，計減少 2 億 3,278 萬 7,000 元，約 0.85%。
- (2) 業務成本與費用 265 億 3,424 萬 6,000 元，主要係勞務、產品銷貨及醫療等成本，較上年度預算數 266 億 7,396 萬 5,000 元，計減少 1 億 3,971 萬 9,000 元，約 0.52%。
- (3) 業務外收入 5 億 8,609 萬 4,000 元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 5 億 1,519 萬 3,000 元，計增加 7,090 萬 1,000 元，約 13.76%。
- (4) 業務外費用 1 億 3,543 萬 7,000 元，主要係雜項費用，較上年度預算數 1 億 3,451 萬 4,000 元，計增加 92 萬 3,000 元，約 0.69%。
- (5) 業務總收支相抵後，計賸餘 9 億 7,729 萬元，較上年度預算數 10 億 0,038 萬元，計減少 2,309 萬元，約 2.31%。

##### 2. 餘絀撥補之預計：

本（107）年度預算賸餘 9 億 7,729 萬元，連同以前年度未分配賸餘 5,590 萬元，共有賸餘 10 億 3,319 萬元，除提存公積 5 億 5,825 萬 5,000 元、解繳公庫淨額 4 億 0,003 萬 3,000 元外，尚餘 7,490 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 19 億 6,689 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 10 億 9,201 萬 5,000 元，其中現金流入 3 億 2,792 萬 8,000 元，包括減少流動金融資產 2,360 萬元，減少其他資產 3 萬元，收取利息 3 億 0,429 萬 8,000 元；現金流出 14 億 1,994 萬 3,000 元，包括增加短期墊款 10 萬元，增加不動產、廠房及設備 13 億 0,479 萬 1,000 元，增加無形資產 1 億 0,241 萬 2,000 元，增加其他資產 1,264 萬元。
- ②本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 13 億 0,479 萬 1,000 元，其中：
- A.專案計畫部分 812 萬 4,000 元，悉數為新興計畫－三軍總醫院松山分院新建航空醫學大樓工程。
- B.一般建築及設備計畫部分 12 億 9,666 萬 7,000 元，包括房屋及建築 2,144 萬 6,000 元，機械及設備 12 億 1,439 萬 2,000 元，交通及運輸設備 1,733 萬 1,000 元，什項設備 4,349 萬 8,000 元。
- (3)籌資活動之淨現金流出 4 億 4,743 萬 2,000 元，其中現金流入 32 萬 6,000 元，係增加其他負債之數；現金流出 4 億 4,775 萬 8,000 元，包括減少其他負債 4,772 萬 5,000 元，解繳公庫淨額 4 億 0,003 萬 3,000 元。
- (4)現金及約當現金之淨增 4 億 2,745 萬元，係期末現金 36 億 4,476 萬 5,000 元，較期初現金 32 億 1,731 萬 5,000 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107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>27,060,879</b>	<b>100.00</b>	<b>27,293,666</b>	<b>100.00</b>	<b>28,270,427</b>	<b>100.00</b>	<b>-232,787</b>	<b>0.85</b>	
勞務收入	977,681	3.61	959,693	3.52	935,393	3.31	17,988	1.87	
銷貨收入	5,753,336	21.26	7,720,778	28.29	7,034,452	24.88	-1,967,442	25.48	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	221,414	0.82	216,205	0.79	220,542	0.78	5,209	2.41	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	19,846,135	73.34	18,223,148	66.77	19,767,722	69.92	1,622,987	8.91	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	262,313	0.97	173,842	0.64	312,318	1.10	88,471	50.89	
業務成本與費用	<b>26,534,246</b>	<b>98.05</b>	<b>26,673,965</b>	<b>97.73</b>	<b>27,766,072</b>	<b>98.22</b>	<b>-139,719</b>	<b>0.52</b>	
勞務成本	830,406	3.07	813,278	2.98	813,209	2.88	17,128	2.11	
銷貨成本	5,338,294	19.73	7,118,035	26.08	6,544,157	23.15	-1,779,741	25.00	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	30,553	0.11	35,774	0.13	32,941	0.12	-5,221	14.59	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	17,308,006	63.96	15,793,158	57.86	17,188,022	60.80	1,514,848	9.59	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	88,639	0.33	101,672	0.37	91,129	0.32	-13,033	12.82	
管理及總務費用	1,661,097	6.14	1,627,857	5.96	1,652,612	5.85	33,240	2.04	
研究發展及訓練費用	698,141	2.58	638,518	2.34	734,422	2.60	59,623	9.34	
其他業務費用	579,110	2.14	545,673	2.00	709,578	2.51	33,437	6.13	
業務賸餘(短絀)	<b>526,633</b>	<b>1.95</b>	<b>619,701</b>	<b>2.27</b>	<b>504,355</b>	<b>1.78</b>	<b>-93,068</b>	<b>15.02</b>	
業務外收入	<b>586,094</b>	<b>2.17</b>	<b>515,193</b>	<b>1.89</b>	<b>676,722</b>	<b>2.39</b>	<b>70,901</b>	<b>13.76</b>	
財務收入	312,269	1.15	301,463	1.10	314,976	1.11	10,806	3.58	
其他業務外收入	273,825	1.01	213,730	0.78	361,746	1.28	60,095	28.12	
業務外費用	<b>135,437</b>	<b>0.50</b>	<b>134,514</b>	<b>0.49</b>	<b>297,952</b>	<b>1.05</b>	<b>923</b>	<b>0.69</b>	
財務費用	-	-	-	-	23,523	0.08	-	-	
其他業務外費用	135,437	0.50	134,514	0.49	274,429	0.97	923	0.69	
業務外賸餘(短絀)	<b>450,657</b>	<b>1.67</b>	<b>380,679</b>	<b>1.39</b>	<b>378,770</b>	<b>1.34</b>	<b>69,978</b>	<b>18.38</b>	
本期賸餘(短絀)	<b>977,290</b>	<b>3.61</b>	<b>1,000,380</b>	<b>3.67</b>	<b>883,125</b>	<b>3.12</b>	<b>-23,090</b>	<b>2.31</b>	

## 國軍生產及服務作業基金餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>1,033,190</b>	<b>100.00</b>	<b>1,021,940</b>	<b>100.00</b>	<b>11,250</b>	<b>1.10</b>
本期賸餘	977,290	94.59	1,000,380	97.89	-23,090	2.31
前期未分配賸餘	55,900	5.41	21,560	2.11	34,340	159.28
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>958,288</b>	<b>92.75</b>	<b>944,480</b>	<b>92.42</b>	<b>13,808</b>	<b>1.46</b>
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	558,255	54.03	200,000	19.57	358,255	179.13
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	400,033	38.72	744,480	72.85	-344,447	46.27
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>74,902</b>	<b>7.25</b>	<b>77,460</b>	<b>7.58</b>	<b>-2,558</b>	<b>3.30</b>
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

## 國軍生產及服務作業基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	977,290	
利息股利之調整	-312,269	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	665,021	
調整項目	1,293,337	
未計利息股利之現金流入（流出）	1,958,358	
收取利息	8,539	
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入（流出）		<b>1,966,897</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	23,600	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	30	
收取利息	304,298	
收取股利	-	
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	-100	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-1,304,791	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-115,052	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		<b>-1,092,015</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	326	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	-	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-47,725	
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-400,033	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		<b>-447,432</b>
<b>匯率影響數</b>		<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>		<b>427,450</b>
<b>期初現金及約當現金</b>		<b>3,217,315</b>
<b>期末現金及約當現金</b>		<b>3,644,765</b>

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

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 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，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	103年度 決算數	104年度 決算數	105年度 決算數	106年度 預算數	107年度 預算數
眷村改建工程	戶	1,128	751	185		
安置眷戶遷購已完工改建基地	戶	602	1,285	527	15	
輔導眷戶遷購國（眷）宅或市場成屋	戶	1,478	812	941	246	6

## 三、本年度營運計畫及預算

### (一)營運計畫主要內容：

本（107）年度主要營運項目為繼續辦理眷村改建後續事宜，預計輔導眷戶遷購國（眷）宅或市場成屋 6 戶。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

(1)業務收入 12 億 5,819 萬 3,000 元，主要係標售餘屋及店鋪之銷貨收入及貸款利息收入，較上年度預算數 26 億 2,041 萬 5,000 元，計減少 13 億 6,222 萬 2,000 元，約 51.98%。

- (2) 業務成本與費用 16 億 7,282 萬 7,000 元，主要係標售餘屋及店鋪之銷貨成本及輔助購宅補助費用，較上年度預算數 36 億 5,044 萬 9,000 元，計減少 19 億 7,762 萬 2,000 元，約 54.17%。
- (3) 業務外收入 2 億 0,333 萬 5,000 元，主要係利息收入及租賃收入，較上年度預算數 2 億 3,626 萬 9,000 元，計減少 3,293 萬 4,000 元，約 13.94%。
- (4) 業務外費用 4 億 7,860 萬 9,000 元，主要係搬遷補助費、原眷戶自建房屋拆遷補償費、違占建戶拆遷補償費及利息費用等，較上年度預算數 11 億 4,744 萬 7,000 元，計減少 6 億 6,883 萬 8,000 元，約 58.29%。
- (5) 業務總收支相抵後，計短絀 6 億 8,990 萬 8,000 元，較上年度預算數 19 億 4,121 萬 2,000 元，計減少 12 億 5,130 萬 4,000 元，約 64.46%。

## 2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算短絀 6 億 8,990 萬 8,000 元，連同以前年度待填補之短絀 798 億 0,882 萬 1,000 元，共有短絀 804 億 9,872 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出 1 億 2,817 萬 8,000 元。
- (2) 投資活動之淨現金流出 1 億 6,684 萬元，其中現金流入 5 億 0,176 萬 4,000 元，包括減少短期墊款 176 萬 4,000 元，減少長期貸款 5 億元；現金流出 6 億 6,860 萬 4,000 元，係增加長期墊款之數。
- (3) 籌資活動之淨現金流入 3 億 4,501 萬 8,000 元，其中現金流入 53 億 6,296 萬 9,000 元，係增加其他負債之數；現金流出 50 億 1,795 萬 1,000 元，包括減少短期債務 50 億元，支付利息 1,795 萬 1,000 元。
- (4) 現金及約當現金之淨增 5,000 萬元，係期末現金 3 億元，較期初現金 2 億 5,000 萬元增加之數。

## 國軍老舊眷村改建基金收支餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>1,258,193</b>	<b>100.00</b>	<b>2,620,415</b>	<b>100.00</b>	<b>4,433,971</b>	<b>100.00</b>	<b>-1,362,222</b>	<b>51.98</b>	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	1,209,024	96.09	2,542,945	97.04	4,370,471	98.57	-1,333,921	52.46	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	49,133	3.91	77,434	2.96	63,464	1.43	-28,301	36.55	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	36	-	36	-	36	-	-	-	
業務成本與費用	<b>1,672,827</b>	<b>132.95</b>	<b>3,650,449</b>	<b>139.31</b>	<b>7,945,749</b>	<b>179.20</b>	<b>-1,977,622</b>	<b>54.17</b>	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	895,509	71.17	2,227,711	85.01	4,302,687	97.04	-1,332,202	59.80	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	16,544	1.31	18,284	0.70	18,740	0.42	-1,740	9.52	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	735,362	58.45	1,367,320	52.18	3,454,836	77.92	-631,958	46.22	
管理及總務費用	25,407	2.02	36,934	1.41	169,481	3.82	-11,527	31.21	
研究發展及訓練費用	5	-	200	0.01	5	-	-195	97.50	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀)	<b>-414,634</b>	<b>-32.95</b>	<b>-1,030,034</b>	<b>-39.31</b>	<b>-3,511,777</b>	<b>-79.20</b>	<b>615,400</b>	<b>59.75</b>	
業務外收入	<b>203,335</b>	<b>16.16</b>	<b>236,269</b>	<b>9.02</b>	<b>448,904</b>	<b>10.12</b>	<b>-32,934</b>	<b>13.94</b>	
財務收入	600	0.05	510	0.02	3,297	0.07	90	17.65	
其他業務外收入	202,735	16.11	235,759	9.00	445,607	10.05	-33,024	14.01	
業務外費用	<b>478,609</b>	<b>38.04</b>	<b>1,147,447</b>	<b>43.79</b>	<b>962,710</b>	<b>21.71</b>	<b>-668,838</b>	<b>58.29</b>	
財務費用	17,951	1.43	42,671	1.63	133,862	3.02	-24,720	57.93	
其他業務外費用	460,658	36.61	1,104,776	42.16	828,848	18.69	-644,118	58.30	
業務外賸餘(短絀)	<b>-275,274</b>	<b>-21.88</b>	<b>-911,178</b>	<b>-34.77</b>	<b>-513,806</b>	<b>-11.59</b>	<b>635,904</b>	<b>69.79</b>	
本期賸餘(短絀)	<b>-689,908</b>	<b>-54.83</b>	<b>-1,941,212</b>	<b>-74.08</b>	<b>-4,025,584</b>	<b>-90.79</b>	<b>1,251,304</b>	<b>64.46</b>	

## 國軍老舊眷村改建基金餘絀撥補表

中華民國107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	-	-	-	-	-	-
前期末分配賸餘	-	-	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
短絀之部	<b>80,498,729</b>	<b>100.00</b>	<b>76,719,614</b>	<b>100.00</b>	<b>3,779,115</b>	<b>4.93</b>
本期短絀	689,908	0.86	1,941,212	2.53	-1,251,304	64.46
前期待填補之短絀	79,808,821	99.14	74,778,402	97.47	5,030,419	6.73
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>80,498,729</b>	<b>100.00</b>	<b>76,719,614</b>	<b>100.00</b>	<b>3,779,115</b>	<b>4.93</b>



## 國軍老舊眷村改建基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	-689,908	
利息股利之調整	17,351	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-672,557	
調整項目	543,779	
未計利息股利之現金流入（流出）	-128,778	
收取利息	600	
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入（流出）		<b>-128,178</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	1,764	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	500,000	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	-	
收取利息	-	
收取股利	-	
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	-668,604	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		<b>-166,840</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	5,362,969	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	-	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-5,000,000	
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-17,951	
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		<b>345,018</b>
<b>匯率影響數</b>		<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>		<b>50,000</b>
<b>期初現金及約當現金</b>		<b>250,000</b>
<b>期末現金及約當現金</b>		<b>300,000</b>

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

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 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	103 年度 決 算 數	104 年度 決 算 數	105 年度 決 算 數	106 年度 預 算 數	107 年度 預 算 數
地方建設貸款	新 臺 幣 千 元	7,566,330	6,088,310	4,189,630	6,000,000	4,500,000

## 三、本年度營運計畫及預算

### (一)營運計畫主要內容：

本(107)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 45 億元。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 8,336 萬 3,000 元，主要係貸款利息收入，較上年度預算數 1 億 3,650 萬元，計減少 5,313 萬 7,000 元，約 38.93%。
- (2)業務成本與費用 877 萬 6,000 元，主要係業務及管理等費用，較上年度預算數 951 萬 7,000 元，計減少 74 萬 1,000 元，約 7.79%。
- (3)業務總收支相抵後，計賸餘 7,458 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 億 2,698 萬 3,000 元，計減少 5,239 萬 6,000 元，約 41.26%。

2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 7,458 萬 7,000 元，悉數為解繳公庫淨額。

3. 現金流量之預計：

(1) 業務活動之淨現金流入 4,968 萬 1,000 元。

(2) 投資活動之淨現金流入 16 億 9,594 萬 8,000 元，其中現金流入 61 億 9,660 萬 7,000 元，係減少長期貸款之數；現金流出 45 億 0,065 萬 9,000 元，包括增加長期貸款 45 億元，增加無形資產 65 萬 9,000 元。

(3) 籌資活動之淨現金流出 7,458 萬 7,000 元，係解繳公庫淨額。

(4) 現金及約當現金之淨增 16 億 7,104 萬 2,000 元，係期末現金 100 億 1,020 萬元，較期初現金 83 億 3,915 萬 8,000 元增加之數。

## 地方建設基金收支餘絀表

中華民國107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	83,363	100.00	136,500	100.00	119,813	100.00	-53,137	38.93	
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	83,363	100.00	136,500	100.00	119,813	100.00	-53,137	38.93	
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	8,776	10.53	9,517	6.97	10,631	8.87	-741	7.79	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	6,156	7.38	6,497	4.76	7,810	6.52	-341	5.25	
管理及總務費用	2,620	3.14	3,020	2.21	2,821	2.35	-400	13.25	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀)	74,587	89.47	126,983	93.03	109,182	91.13	-52,396	41.26	
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)	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期賸餘(短絀)	74,587	89.47	126,983	93.03	109,182	91.13	-52,396	41.26	

## 地方建設基金餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>74,587</b>	<b>100.00</b>	<b>126,983</b>	<b>100.00</b>	<b>-52,396</b>	<b>41.26</b>
本期賸餘	74,587	100.00	126,983	100.00	-52,396	41.26
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>74,587</b>	<b>100.00</b>	<b>126,983</b>	<b>100.00</b>	<b>-52,396</b>	<b>41.26</b>
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	74,587	100.00	126,983	100.00	-52,396	41.26
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	-	-	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

## 地方建設基金現金流量表

中華民國107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）	74,587	
利息股利之調整	-83,363	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-8,776	
調整項目	-366	
未計利息股利之現金流入（流出）	-9,142	
收取利息	58,823	
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入（流出）		49,681
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	6,196,607	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	-	
收取利息	-	
收取股利	-	
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	-4,500,000	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-659	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		1,695,948
籌資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	-	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-74,587	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		-74,587
匯率影響數		-
現金及約當現金之淨增（淨減）		1,671,042
期初現金及約當現金		8,339,158
期末現金及約當現金		10,010,200

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「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 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	103 年度 決 算 數	104 年度 決 算 數	105 年度 決 算 數	106 年度 預 算 數	107 年度 預 算 數
辦理國有財產 開發業務	新 臺 幣 千 元	33,126	29,081	33,015	46,696	22,137

註：107 年度計畫內容更動，為利比較，103 至 105 年度決算數及 106 年度預算數，係以重分類後數字表達。

## 三、本年度營運計畫及預算

### (一)營運計畫主要內容：

本（107）年度預計辦理國有財產開發業務 2,213 萬 7,000 元。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

(1)業務收入 1 億 0,016 萬 2,000 元，係租金及權利金收入，較上年度預算數 1 億 0,022 萬 6,000 元，計減少 6 萬 4,000 元，約 0.06%。

(2)業務成本與費用 2,213 萬 7,000 元，主要係業務費用及出租資產成本，較上年度預算數 4,669 萬 6,000 元，計減少 2,455 萬 9,000 元，約 52.59%。

(3)業務外收入 154 萬 2,000 元，係存款利息收入，較上年度預算數 200

萬 8,000 元，計減少 46 萬 6,000 元，約 23.21%。

(4)業務總收支相抵後，計賸餘 7,956 萬 7,000 元，較上年度預算數 5,553 萬 8,000 元，計增加 2,402 萬 9,000 元，約 43.27%。

## 2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 7,956 萬 7,000 元，連同以前年度未分配賸餘 3 億 2,230 萬 3,000 元，共有賸餘 4 億 0,187 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 8,333 萬 8,000 元。

(2)現金及約當現金之淨增 8,333 萬 8,000 元，係期末現金 3 億 3,117 萬 6,000 元，較期初現金 2 億 4,783 萬 8,000 元增加之數。



# 國有財產開發基金收支餘絀表

中華民國107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	100,162	100.00	100,226	100.00	100,226	100.00	-64	0.06	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	100,162	100.00	100,226	100.00	100,226	100.00	-64	0.06	
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	22,137	22.10	46,696	46.59	33,015	32.94	-24,559	52.59	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	22,047	22.01	21,074	21.03	22,047	22.00	973	4.62	
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	50	0.05	25,582	25.52	10,946	10.92	-25,532	99.80	
管理及總務費用	40	0.04	40	0.04	22	0.02	-	-	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀)	78,025	77.90	53,530	53.41	67,211	67.06	24,495	45.76	
業務外收入	1,542	1.54	2,008	2.00	1,387	1.38	-466	23.21	
財務收入	1,542	1.54	2,008	2.00	1,387	1.38	-466	23.21	
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)	1,542	1.54	2,008	2.00	1,387	1.38	-466	23.21	
本期賸餘(短絀)	79,567	79.44	55,538	55.41	68,598	68.44	24,029	43.27	



# 國有財產開發基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	79,567	
利息股利之調整	-1,542	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	78,025	
調整項目	3,771	
未計利息股利之現金流入（流出）	81,796	
收取利息	1,542	
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入（流出）		<b>83,338</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	-	
收取利息	-	
收取股利	-	
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	-	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		-
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	-	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		-
<b>匯率影響數</b>		
		-
現金及約當現金之淨增（淨減）		<b>83,338</b>
期初現金及約當現金		<b>247,838</b>
期末現金及約當現金		<b>331,176</b>

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

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 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 年度政治大學等 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。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。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。另自 105 年 11 月 1 日起，清華大學與新竹教育大學合併為清華大學。本（107）臺灣大學為提供全方位癌症醫療照護及培育專業人才等，於該校校務基金項下設置國立臺灣大學醫學院附設癌醫中心醫院作業基金，編列附屬單位預算之分預算。綜上，本年度實施校務基金之學校為 50 所，包括 47 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。

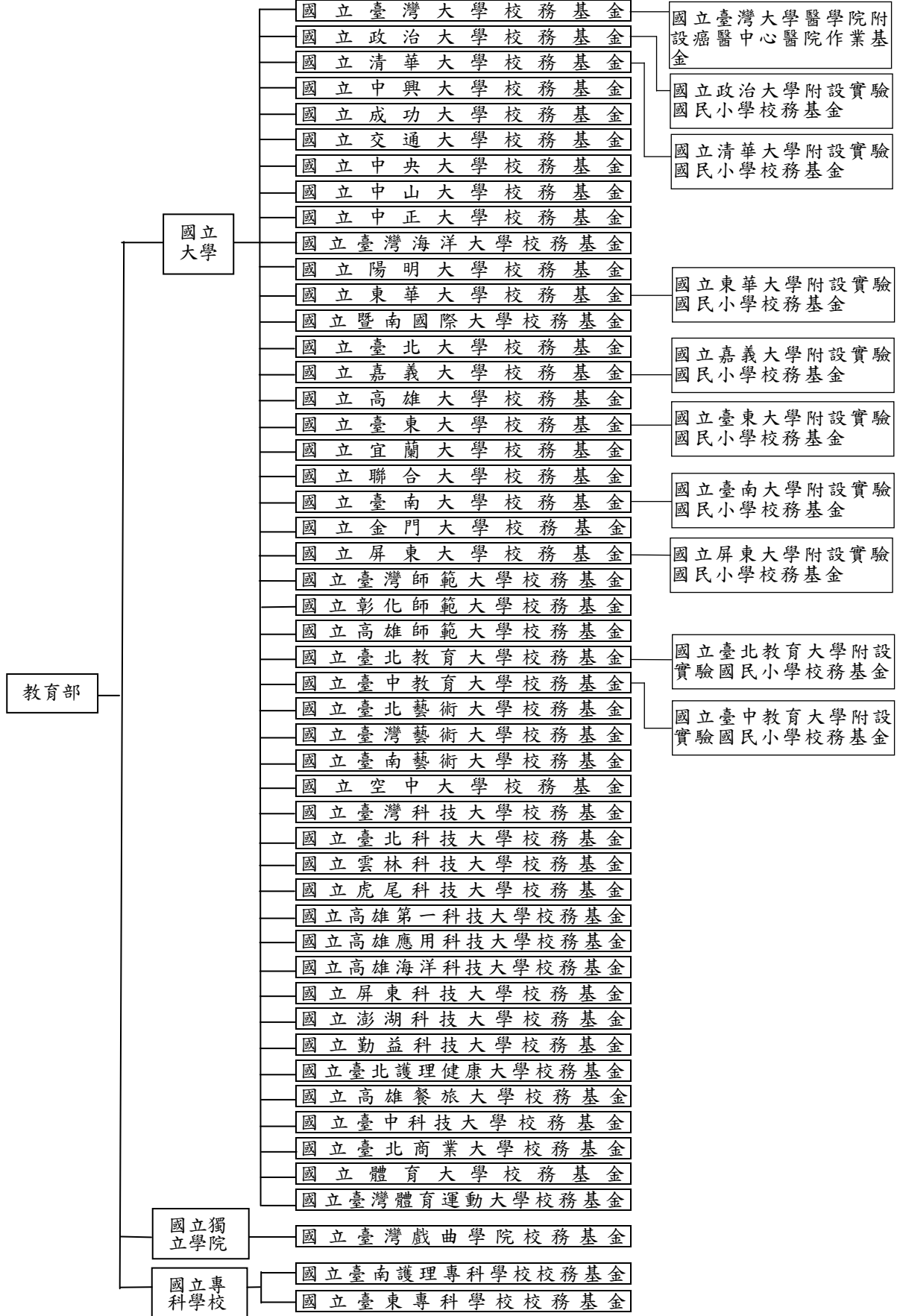
茲因各國立大學校院校務基金之性質類似，爰有關 50 所學校之預算係採綜計方式表達，並將各校本年度預算編列情形，分欄列示。

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	103 年 度 決 算 數	104 年 度 決 算 數	105 年 度 決 算 數	106 年 度 預 算 數	107 年 度 預 算 數
教學訓輔	人	469,304	466,140	464,698	456,293	456,988
門診病患 醫 療	人次					79,926
住院病患 醫 療	人日					2,100

## 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 6,988 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 1,063 億 5,395 萬 8,000 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 1,032 億 1,309 萬 9,000 元，計增加 31 億 4,085 萬 9,000 元，約 3.04%。
- (2)各校務基金業務成本與費用合計 1,165 億 4,479 萬元，主要係教學成本，較上年度預算數 1,123 億 8,706 萬 1,000 元，計增加 41 億 5,772 萬 9,000 元，約 3.70%。
- (3)各校務基金業務外收入合計 87 億 7,365 萬 4,000 元，主要係資產使用及權利金收入，較上年度預算數 74 億 9,178 萬 9,000 元，計增加 12 億 8,186 萬 5,000 元，約 17.11%。
- (4)各校務基金業務外費用合計 46 億 4,859 萬元，主要係雜項費用，較上年度預算數 44 億 6,050 萬 4,000 元，計增加 1 億 8,808 萬 6,000 元，約 4.22%。
- (5)各校務基金業務總收支相抵後，合計短絀 60 億 6,576 萬 8,000 元，較上年度預算數 61 億 4,267 萬 7,000 元，計減少 7,690 萬 9,000 元，約 1.25%。

#### 2.餘絀撥補之預計：

- (1)賸餘之部：各校務基金本年度預算賸餘合計 1,176 萬 6,000 元，連

同以前年度未分配賸餘 35 億 2,782 萬 5,000 元，共有賸餘 35 億 3,959 萬 1,000 元，除填補累積短絀 2 億 9,648 萬 8,000 元外，尚餘 32 億 4,310 萬 3,000 元，留待以後年度處理。

- (2)短絀之部：各校務基金本年度預算短絀合計 60 億 7,753 萬 4,000 元，連同以前年度待填補之短絀 6,975 萬 9,000 元，共有短絀 61 億 4,729 萬 3,000 元，悉數撥用賸餘 2 億 9,648 萬 8,000 元、撥用公積 57 億 7,148 萬 6,000 元及折減基金 1,264 萬 8,000 元填補外，尚有短絀 6,667 萬 1,000 元，留待以後年度填補。

### 3.現金流量之預計：

- (1)各校務基金業務活動之淨現金流入合計 90 億 1,318 萬 6,000 元。

- (2)投資活動之現金流量：

各校務基金投資活動之淨現金流出合計 143 億 3,948 萬 2,000 元，其中現金流入 42 億 9,370 萬 3,000 元，包括減少流動金融資產 6 億 1,792 萬 2,000 元，減少投資 30 億 3,530 萬 3,000 元，減少準備金 2 億 5,282 萬元，減少其他資產 23 萬 5,000 元，收取利息 2 億 8,341 萬 5,000 元，收取股利 1 億 0,400 萬 8,000 元；現金流出 186 億 3,318 萬 5,000 元，包括增加流動金融資產 26 億 0,201 萬元，增加投資 7 億 8,560 萬 1,000 元，增加不動產、廠房及設備 134 億 0,306 萬 6,000 元，增加無形資產 3 億 6,940 萬 6,000 元，增加其他資產 14 億 7,310 萬 2,000 元。

上述增加不動產、廠房及設備 134 億 0,306 萬 6,000 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 2,987 萬 6,000 元，則本年度固定資產建設改良擴充為 133 億 7,319 萬元，其中：

- A.專案計畫部分 3 億 9,318 萬 8,000 元，包括：

- a.繼續計畫：國立政治大學公共行政及企業管理教育中心新建工程 1 億元，國立臺灣科技大學第一學生宿舍重建工程 1 億 4,318 萬 8,000 元。
- b.新興計畫：國立臺灣師範大學公館校區學生宿舍大樓新建工程 1 億 5,000 萬元。

- B.一般建築及設備計畫部分 129 億 8,000 萬 2,000 元，包括土地改良物 3 億 2,174 萬 1,000 元，房屋及建築 30 億 3,068 萬元，機械及設備 68 億 7,597 萬 1,000 元，交通及運輸設備 3 億 7,577

萬 8,000 元，什項設備 22 億 9,420 萬 2,000 元，其他 8,163 萬元。

(3)各校務基金籌資活動之淨現金流入合計 73 億 5,263 萬 8,000 元，其中現金流入合計 75 億 0,248 萬 9,000 元，包括增加其他負債 1 億 7,388 萬 5,000 元，增加長期債務 7 億 5,049 萬 8,000 元，增加基金 65 億 7,810 萬 6,000 元；現金流出合計 1 億 4,985 萬 1,000 元，包括減少其他負債 254 萬 6,000 元，減少長期債務 1 億 2,669 萬 3,000 元，支付利息 2,061 萬 2000 元。

(4)各校務基金現金及約當現金之淨增合計 20 億 2,634 萬 2,000 元，係期末現金合計數 316 億 8,224 萬 9,000 元，較期初現金合計數 296 億 5,590 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	518,597		政治大學、清華大學、東華大學、臺東大學、宜蘭大學、臺南大學、金門大學、臺北教育大學、臺中教育大學、臺南藝術大學、雲林技大學、虎尾科技大學、高雄第一科技大學、高雄海洋科技大學、屏東科技大學、澎湖科技大學、勤益科技大學、臺北護理健康大學、臺中科技大學、臺灣體育運動大學、臺灣戲曲學院、臺南護理專科學校、臺東專科學校等 23 校，為應校務需要，計先行有償撥用土地改良物等 8,947 萬 2,000 元、辦理校園興建等房屋及建築工程計 5,987 萬 2,000 元、各項教學儀器機械及設備計 2 億 7,200 萬 4,000 元、各項網路通訊設施及教學儀器等交通及運輸設備計 3,028 萬 1,000 元、各項圖書及教學設施等什項設備計 6,696 萬 8,000 元，共計 5 億 1,859 萬 7,000 元。		
資產之變賣		83,254		清華大學為應業務需要，辦理變賣土地改良物。		





## 國立大學校院校務基金收支餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>106,353,958</b>	<b>100.00</b>	<b>103,213,099</b>	<b>100.00</b>	<b>105,228,178</b>	<b>100.00</b>	<b>3,140,859</b>	<b>3.04</b>	
勞務收入	229,113	0.22	227,298	0.22	223,235	0.21	1,815	0.80	
銷貨收入	201,888	0.19	191,321	0.19	194,466	0.18	10,567	5.52	
教學收入	51,684,064	48.60	51,014,732	49.43	52,436,040	49.83	669,332	1.31	
租金及權利金收入	185,433	0.17	180,496	0.17	164,745	0.16	4,937	2.74	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	557,314	0.52	174,000	0.17	210,173	0.20	383,314	220.30	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	53,496,146	50.30	51,425,252	49.82	51,999,520	49.42	2,070,894	4.03	
業務成本與費用	<b>116,544,790</b>	<b>109.58</b>	<b>112,387,061</b>	<b>108.89</b>	<b>112,644,626</b>	<b>107.05</b>	<b>4,157,729</b>	<b>3.70</b>	
勞務成本	304,754	0.29	302,000	0.29	297,977	0.28	2,754	0.91	
銷貨成本	171,375	0.16	160,379	0.16	163,281	0.16	10,996	6.86	
教學成本	95,962,162	90.23	93,829,630	90.91	93,849,936	89.19	2,132,532	2.27	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	1,552,497	1.46	150,062	0.15	172,064	0.16	1,402,435	934.57	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	4,209,984	3.96	3,990,762	3.87	4,317,432	4.10	219,222	5.49	
行銷及業務費用	5,300	-	4,660	-	6,789	0.01	640	13.73	
管理及總務費用	13,312,553	12.52	12,905,045	12.50	12,766,189	12.13	407,508	3.16	
研究發展及訓練費用	633,046	0.60	669,087	0.65	677,391	0.64	-36,041	5.39	
其他業務費用	393,119	0.37	375,436	0.36	393,568	0.37	17,683	4.71	
業務賸餘(短絀)	<b>-10,190,832</b>	<b>-9.58</b>	<b>-9,173,962</b>	<b>-8.89</b>	<b>-7,416,448</b>	<b>-7.05</b>	<b>-1,016,870</b>	<b>11.08</b>	
業務外收入	<b>8,773,654</b>	<b>8.25</b>	<b>7,491,789</b>	<b>7.26</b>	<b>8,502,517</b>	<b>8.08</b>	<b>1,281,865</b>	<b>17.11</b>	
財務收入	934,771	0.88	961,800	0.93	1,159,568	1.10	-27,029	2.81	
其他業務外收入	7,838,883	7.37	6,529,989	6.33	7,342,949	6.98	1,308,894	20.04	
業務外費用	<b>4,648,590</b>	<b>4.37</b>	<b>4,460,504</b>	<b>4.32</b>	<b>5,110,785</b>	<b>4.86</b>	<b>188,086</b>	<b>4.22</b>	
財務費用	26,964	0.03	21,886	0.02	57,796	0.05	5,078	23.20	
其他業務外費用	4,621,626	4.35	4,438,618	4.30	5,052,989	4.80	183,008	4.12	
業務外賸餘(短絀)	<b>4,125,064</b>	<b>3.88</b>	<b>3,031,285</b>	<b>2.94</b>	<b>3,391,732</b>	<b>3.22</b>	<b>1,093,779</b>	<b>36.08</b>	
本期賸餘(短絀)	<b>-6,065,768</b>	<b>-5.70</b>	<b>-6,142,677</b>	<b>-5.95</b>	<b>-4,024,716</b>	<b>-3.82</b>	<b>76,909</b>	<b>1.25</b>	

## 國立大學校院校務基

中華民國

項 目	合 計		國立臺灣大學校務基金	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	<b>106,353,958</b>	<b>100.00</b>	<b>15,505,269</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	229,113	0.22	155,843	1.01
銷貨收入	201,888	0.19	145,863	0.94
教學收入	51,684,064	48.60	8,312,296	53.61
租金及權利金收入	185,433	0.17	4,000	0.03
投融資業務收入	-	-	-	-
醫療收入	557,314	0.52	472,629	3.05
徵收收入	-	-	-	-
保險收入	-	-	-	-
其他業務收入	53,496,146	50.30	6,414,638	41.37
業務成本與費用	<b>116,544,790</b>	<b>109.58</b>	<b>17,954,013</b>	<b>115.79</b>
勞務成本	304,754	0.29	112,577	0.73
銷貨成本	171,375	0.16	111,695	0.72
教學成本	95,962,162	90.23	13,662,870	88.12
出租資產成本	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	-	-
醫療成本	1,552,497	1.46	1,478,757	9.54
保險成本	-	-	-	-
其他業務成本	4,209,984	3.96	558,300	3.60
行銷及業務費用	5,300	-	5,300	0.03
管理及總務費用	13,312,553	12.52	1,838,404	11.86
研究發展及訓練費用	633,046	0.60	136,720	0.88
其他業務費用	393,119	0.37	49,390	0.32
業務賸餘(短絀)	<b>-10,190,832</b>	<b>-9.58</b>	<b>-2,448,744</b>	<b>-15.79</b>
業務外收入	<b>8,773,654</b>	<b>8.25</b>	<b>2,739,958</b>	<b>17.67</b>
財務收入	934,771	0.88	185,248	1.19
其他業務外收入	7,838,883	7.37	2,554,710	16.48
業務外費用	<b>4,648,590</b>	<b>4.37</b>	<b>967,782</b>	<b>6.24</b>
財務費用	26,964	0.03	10,070	0.06
其他業務外費用	4,621,626	4.35	957,712	6.18
業務外賸餘(短絀)	<b>4,125,064</b>	<b>3.88</b>	<b>1,772,176</b>	<b>11.43</b>
本期賸餘(短絀)	<b>-6,065,768</b>	<b>-5.70</b>	<b>-676,568</b>	<b>-4.36</b>

## 金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

107年度

單位：新臺幣千元

國立政治大學校務基金		國立清華大學校務基金		國立中興大學校務基金		國立成功大學校務基金	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
<b>3,478,463</b>	<b>100.00</b>	<b>6,359,197</b>	<b>100.00</b>	<b>4,068,102</b>	<b>100.00</b>	<b>7,814,307</b>	<b>100.00</b>
-	-	-	-	50,270	1.24	-	-
-	-	-	-	40,800	1.00	-	-
1,613,846	46.40	2,848,622	44.80	2,184,608	53.70	4,411,050	56.45
700	0.02	45,000	0.71	6,000	0.15	50,000	0.64
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	70,000	1.72	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,863,917	53.58	3,465,575	54.50	1,716,424	42.19	3,353,257	42.91
<b>3,734,153</b>	<b>107.35</b>	<b>6,901,346</b>	<b>108.53</b>	<b>4,450,832</b>	<b>109.41</b>	<b>8,523,384</b>	<b>109.07</b>
-	-	-	-	79,847	1.96	-	-
-	-	-	-	45,120	1.11	-	-
2,885,595	82.96	5,878,029	92.43	3,629,142	89.21	7,432,332	95.11
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	60,000	1.47	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
282,800	8.13	179,061	2.82	142,700	3.51	398,283	5.10
-	-	-	-	-	-	-	-
488,640	14.05	539,679	8.49	474,673	11.67	662,769	8.48
57,813	1.66	282,783	4.45	850	0.02	-	-
19,305	0.55	21,794	0.34	18,500	0.45	30,000	0.38
<b>-255,690</b>	<b>-7.35</b>	<b>-542,149</b>	<b>-8.53</b>	<b>-382,730</b>	<b>-9.41</b>	<b>-709,077</b>	<b>-9.07</b>
<b>435,800</b>	<b>12.53</b>	<b>516,438</b>	<b>8.12</b>	<b>223,015</b>	<b>5.48</b>	<b>411,941</b>	<b>5.27</b>
30,000	0.86	33,169	0.52	25,400	0.62	71,000	0.91
405,800	11.67	483,269	7.60	197,615	4.86	340,941	4.36
<b>243,771</b>	<b>7.01</b>	<b>424,478</b>	<b>6.68</b>	<b>90,661</b>	<b>2.23</b>	<b>303,300</b>	<b>3.88</b>
1,700	0.05	5,706	0.09	-	-	-	-
242,071	6.96	418,772	6.59	90,661	2.23	303,300	3.88
<b>192,029</b>	<b>5.52</b>	<b>91,960</b>	<b>1.45</b>	<b>132,354</b>	<b>3.25</b>	<b>108,641</b>	<b>1.39</b>
<b>-63,661</b>	<b>-1.83</b>	<b>-450,189</b>	<b>-7.08</b>	<b>-250,376</b>	<b>-6.15</b>	<b>-600,436</b>	<b>-7.68</b>

## 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	%
業務收入	<b>5,103,389</b>	<b>100.00</b>	<b>3,882,904</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-
教學收入	2,915,827	57.14	2,464,095	63.46
租金及權利金收入	10,000	0.20	17,362	0.45
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	2,177,562	42.67	1,401,447	36.09
業務成本與費用	<b>5,627,869</b>	<b>110.28</b>	<b>4,135,052</b>	<b>106.49</b>
勞務成本	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-
教學成本	5,030,602	98.57	3,650,910	94.03
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	5.57	169,654	4.37
行銷及業務費用	-	-	-	-
管理及總務費用	290,172	5.69	281,965	7.26
研究發展及訓練費用	-	-	15,334	0.39
其他業務費用	22,800	0.45	17,189	0.44
業務賸餘(短絀)	<b>-524,480</b>	<b>-10.28</b>	<b>-252,148</b>	<b>-6.49</b>
業務外收入	<b>359,900</b>	<b>7.05</b>	<b>198,954</b>	<b>5.12</b>
財務收入	28,900	0.57	33,930	0.87
其他業務外收入	331,000	6.49	165,024	4.25
業務外費用	<b>257,950</b>	<b>5.05</b>	<b>187,630</b>	<b>4.83</b>
財務費用	-	-	-	-
其他業務外費用	257,950	5.05	187,630	4.83
業務外賸餘(短絀)	<b>101,950</b>	<b>2.00</b>	<b>11,324</b>	<b>0.29</b>
本期賸餘(短絀)	<b>-422,530</b>	<b>-8.28</b>	<b>-240,824</b>	<b>-6.20</b>

# 金收支餘絀綜計表 (依基金別分列)

107年度

單位：新臺幣千元

國立中山大學校務基金		國立中正大學校務基金		國立臺灣海洋大學校務基金		國立陽明大學校務基金	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
<b>2,908,310</b>	<b>100.00</b>	<b>2,413,585</b>	<b>100.00</b>	<b>2,049,154</b>	<b>100.00</b>	<b>2,240,121</b>	<b>100.00</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,589,704	54.66	1,227,577	50.86	1,131,696	55.23	1,084,816	48.43
-	-	12,500	0.52	2,000	0.10	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,318,606	45.34	1,173,508	48.62	915,458	44.67	1,155,305	51.57
<b>3,150,564</b>	<b>108.33</b>	<b>2,710,518</b>	<b>112.30</b>	<b>2,200,953</b>	<b>107.41</b>	<b>2,485,669</b>	<b>110.96</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
2,707,567	93.10	2,086,246	86.44	1,833,280	89.47	2,214,091	98.84
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
149,929	5.16	120,465	4.99	83,871	4.09	79,000	3.53
-	-	-	-	-	-	-	-
281,868	9.69	492,407	20.40	265,562	12.96	189,378	8.45
-	-	-	-	15,000	0.73	-	-
11,200	0.39	11,400	0.47	3,240	0.16	3,200	0.14
<b>-242,254</b>	<b>-8.33</b>	<b>-296,933</b>	<b>-12.30</b>	<b>-151,799</b>	<b>-7.41</b>	<b>-245,548</b>	<b>-10.96</b>
<b>213,610</b>	<b>7.34</b>	<b>171,762</b>	<b>7.12</b>	<b>126,907</b>	<b>6.19</b>	<b>246,742</b>	<b>11.01</b>
31,000	1.07	29,762	1.23	20,891	1.02	16,000	0.71
182,610	6.28	142,000	5.88	106,016	5.17	230,742	10.30
<b>130,588</b>	<b>4.49</b>	<b>120,000</b>	<b>4.97</b>	<b>54,214</b>	<b>2.65</b>	<b>97,257</b>	<b>4.34</b>
-	-	-	-	-	-	3,136	0.14
130,588	4.49	120,000	4.97	54,214	2.65	94,121	4.20
<b>83,022</b>	<b>2.85</b>	<b>51,762</b>	<b>2.14</b>	<b>72,693</b>	<b>3.55</b>	<b>149,485</b>	<b>6.67</b>
<b>-159,232</b>	<b>-5.48</b>	<b>-245,171</b>	<b>-10.16</b>	<b>-79,106</b>	<b>-3.86</b>	<b>-96,063</b>	<b>-4.29</b>

## 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	%
業務收入	<b>2,154,647</b>	<b>100.00</b>	<b>1,188,659</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-
教學收入	836,113	38.81	535,798	45.08
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	1,318,534	61.19	652,761	54.92
業務成本與費用	<b>2,299,747</b>	<b>106.73</b>	<b>1,305,388</b>	<b>109.82</b>
勞務成本	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-
教學成本	1,970,152	91.44	1,048,901	88.24
出租資產成本	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	-	-
醫療成本	-	-	-	-
保險成本	-	-	-	-
其他業務成本	70,533	3.27	51,800	4.36
行銷及業務費用	-	-	-	-
管理及總務費用	254,292	11.80	201,123	16.92
研究發展及訓練費用	-	-	-	-
其他業務費用	4,770	0.22	3,564	0.30
業務賸餘(短絀)	<b>-145,100</b>	<b>-6.73</b>	<b>-116,729</b>	<b>-9.82</b>
業務外收入	<b>164,535</b>	<b>7.64</b>	<b>81,457</b>	<b>6.85</b>
財務收入	14,299	0.66	4,000	0.34
其他業務外收入	150,236	6.97	77,457	6.52
業務外費用	<b>184,327</b>	<b>8.55</b>	<b>68,159</b>	<b>5.73</b>
財務費用	-	-	-	-
其他業務外費用	184,327	8.55	68,159	5.73
業務外賸餘(短絀)	<b>-19,792</b>	<b>-0.92</b>	<b>13,298</b>	<b>1.12</b>
本期賸餘(短絀)	<b>-164,892</b>	<b>-7.65</b>	<b>-103,431</b>	<b>-8.70</b>

# 金收支餘絀綜計表 (依基金別分列)

107年度

單位：新臺幣千元

國立臺北大學校務基金		國立嘉義大學校務基金		國立高雄大學校務基金		國立臺東大學校務基金	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
<b>1,465,316</b>	<b>100.00</b>	<b>2,193,667</b>	<b>100.00</b>	<b>969,560</b>	<b>100.00</b>	<b>957,452</b>	<b>100.00</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
601,665	41.06	888,771	40.52	439,367	45.32	337,092	35.21
-	-	650	0.03	60	0.01	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	14,685	0.67	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
863,651	58.94	1,289,561	58.79	530,133	54.68	620,360	64.79
<b>1,620,382</b>	<b>110.58</b>	<b>2,313,823</b>	<b>105.48</b>	<b>1,105,792</b>	<b>114.05</b>	<b>1,205,211</b>	<b>125.88</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,278,233	87.23	1,863,715	84.96	916,783	94.56	945,909	98.79
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	13,740	0.63	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
55,588	3.79	73,632	3.36	23,659	2.44	19,000	1.98
-	-	-	-	-	-	-	-
276,099	18.84	325,995	14.86	161,699	16.68	238,000	24.86
-	-	30,410	1.39	-	-	-	-
10,462	0.71	6,331	0.29	3,651	0.38	2,302	0.24
<b>-155,066</b>	<b>-10.58</b>	<b>-120,156</b>	<b>-5.48</b>	<b>-136,232</b>	<b>-14.05</b>	<b>-247,759</b>	<b>-25.88</b>
<b>113,005</b>	<b>7.71</b>	<b>151,190</b>	<b>6.89</b>	<b>51,050</b>	<b>5.27</b>	<b>68,403</b>	<b>7.14</b>
5,500	0.38	18,025	0.82	4,585	0.47	5,600	0.58
107,505	7.34	133,165	6.07	46,465	4.79	62,803	6.56
<b>52,004</b>	<b>3.55</b>	<b>113,591</b>	<b>5.18</b>	<b>24,350</b>	<b>2.51</b>	<b>25,382</b>	<b>2.65</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
52,004	3.55	113,591	5.18	24,350	2.51	25,382	2.65
<b>61,001</b>	<b>4.16</b>	<b>37,599</b>	<b>1.71</b>	<b>26,700</b>	<b>2.75</b>	<b>43,021</b>	<b>4.49</b>
<b>-94,065</b>	<b>-6.42</b>	<b>-82,557</b>	<b>-3.76</b>	<b>-109,532</b>	<b>-11.30</b>	<b>-204,738</b>	<b>-21.38</b>



## 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	<b>1,071,760</b>	<b>100.00</b>	<b>1,142,299</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-
教學收入	421,761	39.35	497,282	43.53
租金及權利金收入	1,216	0.11	1,800	0.16
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	648,783	60.53	643,217	56.31
業務成本與費用	<b>1,193,750</b>	<b>111.38</b>	<b>1,275,149</b>	<b>111.63</b>
勞務成本	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-
教學成本	964,823	90.02	1,099,441	96.25
出租資產成本	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	-	-
醫療成本	-	-	-	-
保險成本	-	-	-	-
其他業務成本	22,829	2.13	35,470	3.11
行銷及業務費用	-	-	-	-
管理及總務費用	203,724	19.01	132,520	11.60
研究發展及訓練費用	-	-	3,235	0.28
其他業務費用	2,374	0.22	4,483	0.39
業務賸餘(短絀)	<b>-121,990</b>	<b>-11.38</b>	<b>-132,850</b>	<b>-11.63</b>
業務外收入	<b>81,772</b>	<b>7.63</b>	<b>66,596</b>	<b>5.83</b>
財務收入	16,000	1.49	2,112	0.18
其他業務外收入	65,772	6.14	64,484	5.65
業務外費用	<b>30,126</b>	<b>2.81</b>	<b>36,961</b>	<b>3.24</b>
財務費用	-	-	-	-
其他業務外費用	30,126	2.81	36,961	3.24
業務外賸餘(短絀)	<b>51,646</b>	<b>4.82</b>	<b>29,635</b>	<b>2.59</b>
本期賸餘(短絀)	<b>-70,344</b>	<b>-6.56</b>	<b>-103,215</b>	<b>-9.04</b>

# 金收支餘絀綜計表（依基金別分列）

107年度

單位：新臺幣千元

國立臺南大學校務基金		國立金門大學校務基金		國立屏東大學校務基金		國立臺灣師範大學校務基金	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
<b>1,131,661</b>	<b>100.00</b>	<b>632,804</b>	<b>100.00</b>	<b>1,368,360</b>	<b>100.00</b>	<b>5,023,939</b>	<b>100.00</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
421,249	37.22	212,653	33.60	471,146	34.43	2,859,814	56.92
120	0.01	-	-	-	-	5,557	0.11
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
710,292	62.77	420,151	66.40	897,214	65.57	2,158,568	42.97
<b>1,246,283</b>	<b>110.13</b>	<b>648,502</b>	<b>102.48</b>	<b>1,447,746</b>	<b>105.80</b>	<b>5,399,218</b>	<b>107.47</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,080,169	95.45	546,540	86.37	1,133,090	82.81	4,625,781	92.07
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
14,000	1.24	39,918	6.31	28,800	2.10	232,824	4.63
-	-	-	-	-	-	-	-
149,654	13.22	60,244	9.52	281,556	20.58	528,224	10.51
-	-	-	-	-	-	-	-
2,460	0.22	1,800	0.28	4,300	0.31	12,389	0.25
<b>-114,622</b>	<b>-10.13</b>	<b>-15,698</b>	<b>-2.48</b>	<b>-79,386</b>	<b>-5.80</b>	<b>-375,279</b>	<b>-7.47</b>
<b>39,502</b>	<b>3.49</b>	<b>29,135</b>	<b>4.60</b>	<b>98,528</b>	<b>7.20</b>	<b>376,163</b>	<b>7.49</b>
10,346	0.91	800	0.13	21,050	1.54	13,743	0.27
29,156	2.58	28,335	4.48	77,478	5.66	362,420	7.21
<b>17,295</b>	<b>1.53</b>	<b>23,230</b>	<b>3.67</b>	<b>55,700</b>	<b>4.07</b>	<b>173,223</b>	<b>3.45</b>
-	-	-	-	-	-	2,429	0.05
17,295	1.53	23,230	3.67	55,700	4.07	170,794	3.40
<b>22,207</b>	<b>1.96</b>	<b>5,905</b>	<b>0.93</b>	<b>42,828</b>	<b>3.13</b>	<b>202,940</b>	<b>4.04</b>
<b>-92,415</b>	<b>-8.17</b>	<b>-9,793</b>	<b>-1.55</b>	<b>-36,558</b>	<b>-2.67</b>	<b>-172,339</b>	<b>-3.43</b>

## 國立大學校院校務基

中華民國

項 目	國立彰化師範大學 校務基金		國立高雄師範大學 校務基金	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	<b>1,435,812</b>	<b>100.00</b>	<b>1,221,458</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-
教學收入	652,817	45.47	519,591	42.54
租金及權利金收入	-	-	260	0.02
投融資業務收入	-	-	-	-
醫療收入	-	-	-	-
徵收收入	-	-	-	-
保險收入	-	-	-	-
其他業務收入	782,995	54.53	701,607	57.44
業務成本與費用	<b>1,606,004</b>	<b>111.85</b>	<b>1,337,404</b>	<b>109.49</b>
勞務成本	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-
教學成本	1,353,981	94.30	1,117,685	91.50
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	30,990	2.16	33,773	2.76
行銷及業務費用	-	-	-	-
管理及總務費用	217,532	15.15	181,033	14.82
研究發展及訓練費用	-	-	221	0.02
其他業務費用	3,501	0.24	4,692	0.38
業務賸餘(短絀)	<b>-170,192</b>	<b>-11.85</b>	<b>-115,946</b>	<b>-9.49</b>
業務外收入	<b>73,403</b>	<b>5.11</b>	<b>77,704</b>	<b>6.36</b>
財務收入	10,000	0.70	13,746	1.13
其他業務外收入	63,403	4.42	63,958	5.24
業務外費用	<b>41,080</b>	<b>2.86</b>	<b>65,586</b>	<b>5.37</b>
財務費用	-	-	-	-
其他業務外費用	41,080	2.86	65,586	5.37
業務外賸餘(短絀)	<b>32,323</b>	<b>2.25</b>	<b>12,118</b>	<b>0.99</b>
本期賸餘(短絀)	<b>-137,869</b>	<b>-9.60</b>	<b>-103,828</b>	<b>-8.50</b>

# 金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

107年度

單位：新臺幣千元

國立臺北教育大學 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	%
<b>1,211,977</b>	<b>100.00</b>	<b>1,082,737</b>	<b>100.00</b>	<b>782,145</b>	<b>100.00</b>	<b>948,091</b>	<b>100.00</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
487,615	40.23	424,227	39.18	228,742	29.25	365,500	38.55
-	-	20	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
724,362	59.77	658,490	60.82	553,403	70.75	582,591	61.45
<b>1,252,113</b>	<b>103.31</b>	<b>1,105,183</b>	<b>102.07</b>	<b>868,956</b>	<b>111.10</b>	<b>1,023,889</b>	<b>107.99</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,026,671	84.71	938,056	86.64	669,742	85.63	852,489	89.92
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
51,000	4.21	19,900	1.84	10,100	1.29	17,760	1.87
-	-	-	-	-	-	-	-
168,586	13.91	142,777	13.19	183,064	23.41	145,340	15.33
-	-	-	-	-	-	-	-
5,856	0.48	4,450	0.41	6,050	0.77	8,300	0.88
<b>-40,136</b>	<b>-3.31</b>	<b>-22,446</b>	<b>-2.07</b>	<b>-86,811</b>	<b>-11.10</b>	<b>-75,798</b>	<b>-7.99</b>
<b>68,285</b>	<b>5.63</b>	<b>63,243</b>	<b>5.84</b>	<b>78,934</b>	<b>10.09</b>	<b>55,700</b>	<b>5.87</b>
9,905	0.82	11,050	1.02	500	0.06	9,700	1.02
58,380	4.82	52,193	4.82	78,434	10.03	46,000	4.85
<b>25,293</b>	<b>2.09</b>	<b>43,322</b>	<b>4.00</b>	<b>29,490</b>	<b>3.77</b>	<b>30,731</b>	<b>3.24</b>
-	-	-	-	2,390	0.31	-	-
25,293	2.09	43,322	4.00	27,100	3.46	30,731	3.24
<b>42,992</b>	<b>3.55</b>	<b>19,921</b>	<b>1.84</b>	<b>49,444</b>	<b>6.32</b>	<b>24,969</b>	<b>2.63</b>
<b>2,856</b>	<b>0.24</b>	<b>-2,525</b>	<b>-0.23</b>	<b>-37,367</b>	<b>-4.78</b>	<b>-50,829</b>	<b>-5.36</b>

## 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	%
業務收入	<b>447,917</b>	<b>100.00</b>	<b>508,681</b>	<b>100.00</b>	<b>2,831,650</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	15,225	2.99	-	-
教學收入	95,252	21.27	254,797	50.09	1,410,016	49.79
租金及權利金收入	-	-	100	0.02	288	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	352,665	78.73	238,559	46.90	1,421,346	50.19
業務成本與費用	<b>484,310</b>	<b>108.12</b>	<b>532,288</b>	<b>104.64</b>	<b>2,994,771</b>	<b>105.76</b>
勞務成本	-	-	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	14,560	2.86	-	-
教學成本	363,254	81.10	432,068	84.94	2,444,481	86.33
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	9,000	2.01	6,090	1.20	201,403	7.11
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	110,261	24.62	78,520	15.44	308,578	10.90
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	25,780	0.91
其他業務費用	1,795	0.40	1,050	0.21	14,529	0.51
業務賸餘(短絀)	<b>-36,393</b>	<b>-8.12</b>	<b>-23,607</b>	<b>-4.64</b>	<b>-163,121</b>	<b>-5.76</b>
業務外收入	<b>36,115</b>	<b>8.06</b>	<b>20,720</b>	<b>4.07</b>	<b>183,292</b>	<b>6.47</b>
財務收入	8,486	1.89	11,721	2.30	14,158	0.50
其他業務外收入	27,629	6.17	8,999	1.77	169,134	5.97
業務外費用	<b>25,800</b>	<b>5.76</b>	<b>2,334</b>	<b>0.46</b>	<b>101,139</b>	<b>3.57</b>
財務費用	-	-	-	-	1,533	0.05
其他業務外費用	25,800	5.76	2,334	0.46	99,606	3.52
業務外賸餘(短絀)	<b>10,315</b>	<b>2.30</b>	<b>18,386</b>	<b>3.61</b>	<b>82,153</b>	<b>2.90</b>
本期賸餘(短絀)	<b>-26,078</b>	<b>-5.82</b>	<b>-5,221</b>	<b>-1.03</b>	<b>-80,968</b>	<b>-2.86</b>

## 金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

107年度

單位：新臺幣千元

國立臺北科技大學 校務基金		國立雲林科技大學 校務基金		國立虎尾科技大學 校務基金		國立高雄第一科技大學 校務基金	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
<b>2,483,451</b>	<b>100.00</b>	<b>1,995,300</b>	<b>100.00</b>	<b>1,553,348</b>	<b>100.00</b>	<b>1,326,665</b>	<b>100.00</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,397,590	56.28	979,476	49.09	701,950	45.19	606,000	45.68
-	-	9,000	0.45	9,000	0.58	600	0.05
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,085,861	43.72	1,006,824	50.46	842,398	54.23	720,065	54.28
<b>2,764,404</b>	<b>111.31</b>	<b>2,148,983</b>	<b>107.70</b>	<b>1,661,373</b>	<b>106.95</b>	<b>1,461,918</b>	<b>110.19</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
2,175,815	87.61	1,768,395	88.63	1,416,913	91.22	1,192,405	89.88
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
139,677	5.62	115,950	5.81	48,500	3.12	42,500	3.20
-	-	-	-	-	-	-	-
376,812	15.17	258,624	12.96	190,760	12.28	222,633	16.78
57,500	2.32	-	-	-	-	-	-
14,600	0.59	6,014	0.30	5,200	0.33	4,380	0.33
<b>-280,953</b>	<b>-11.31</b>	<b>-153,683</b>	<b>-7.70</b>	<b>-108,025</b>	<b>-6.95</b>	<b>-135,253</b>	<b>-10.19</b>
<b>212,847</b>	<b>8.57</b>	<b>108,474</b>	<b>5.44</b>	<b>75,760</b>	<b>4.88</b>	<b>71,968</b>	<b>5.42</b>
30,000	1.21	25,000	1.25	26,260	1.69	11,568	0.87
182,847	7.36	83,474	4.18	49,500	3.19	60,400	4.55
<b>42,130</b>	<b>1.70</b>	<b>84,222</b>	<b>4.22</b>	<b>36,170</b>	<b>2.33</b>	<b>34,851</b>	<b>2.63</b>
-	-	-	-	-	-	-	-
42,130	1.70	84,222	4.22	36,170	2.33	34,851	2.63
<b>170,717</b>	<b>6.87</b>	<b>24,252</b>	<b>1.22</b>	<b>39,590</b>	<b>2.55</b>	<b>37,117</b>	<b>2.80</b>
<b>-110,236</b>	<b>-4.44</b>	<b>-129,431</b>	<b>-6.49</b>	<b>-68,435</b>	<b>-4.41</b>	<b>-98,136</b>	<b>-7.40</b>

## 國立大學校院校務基

中華民國

項 目	國立高雄應用科技大學校務基金		國立高雄海洋科技大學校務基金		國立屏東科技大學校務基金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	<b>1,816,323</b>	<b>100.00</b>	<b>1,141,698</b>	<b>100.00</b>	<b>2,158,695</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-	-	-
教學收入	810,745	44.64	511,362	44.79	1,022,804	47.38
租金及權利金收入	500	0.03	500	0.04	7,000	0.32
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	1,005,078	55.34	629,836	55.17	1,128,891	52.30
業務成本與費用	<b>1,948,276</b>	<b>107.26</b>	<b>1,257,824</b>	<b>110.17</b>	<b>2,316,703</b>	<b>107.32</b>
勞務成本	-	-	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-	-	-
教學成本	1,654,945	91.12	1,080,529	94.64	1,982,853	91.85
出租資產成本	-	-	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-
醫療成本	-	-	-	-	-	-
保險成本	-	-	-	-	-	-
其他業務成本	42,200	2.32	27,256	2.39	52,120	2.41
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	244,261	13.45	145,531	12.75	269,330	12.48
研究發展及訓練費用	-	-	500	0.04	6,900	0.32
其他業務費用	6,870	0.38	4,008	0.35	5,500	0.25
業務賸餘(短絀)	<b>-131,953</b>	<b>-7.26</b>	<b>-116,126</b>	<b>-10.17</b>	<b>-158,008</b>	<b>-7.32</b>
業務外收入	<b>68,828</b>	<b>3.79</b>	<b>51,625</b>	<b>4.52</b>	<b>98,500</b>	<b>4.56</b>
財務收入	10,000	0.55	16,000	1.40	16,200	0.75
其他業務外收入	58,828	3.24	35,625	3.12	82,300	3.81
業務外費用	<b>44,737</b>	<b>2.46</b>	<b>24,999</b>	<b>2.19</b>	<b>58,364</b>	<b>2.70</b>
財務費用	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	44,737	2.46	24,999	2.19	58,364	2.70
業務外賸餘(短絀)	<b>24,091</b>	<b>1.33</b>	<b>26,626</b>	<b>2.33</b>	<b>40,136</b>	<b>1.86</b>
本期賸餘(短絀)	<b>-107,862</b>	<b>-5.94</b>	<b>-89,500</b>	<b>-7.84</b>	<b>-117,872</b>	<b>-5.46</b>

## 金收支餘絀綜計表(依基金別分列)

107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	%
531,361	100.00	1,432,851	100.00	727,937	100.00	736,997	100.00
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
179,709	33.82	636,424	44.42	285,684	39.25	283,780	38.50
-	-	650	0.05	-	-	450	0.06
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
351,652	66.18	795,777	55.54	442,253	60.75	452,767	61.43
606,722	114.18	1,506,191	105.12	805,224	110.62	839,041	113.85
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
485,415	91.35	1,276,825	89.11	674,005	92.59	719,087	97.57
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
13,076	2.46	26,557	1.85	11,206	1.54	18,053	2.45
-	-	-	-	-	-	-	-
107,198	20.17	197,619	13.79	116,693	16.03	99,692	13.53
-	-	-	-	-	-	-	-
1,033	0.19	5,190	0.36	3,320	0.46	2,209	0.30
-75,361	-14.18	-73,340	-5.12	-77,287	-10.62	-102,044	-13.85
16,403	3.09	44,198	3.08	41,973	5.77	58,917	7.99
700	0.13	13,241	0.92	10,000	1.37	5,650	0.77
15,703	2.96	30,957	2.16	31,973	4.39	53,267	7.23
19,472	3.66	26,005	1.81	17,894	2.46	8,739	1.19
-	-	-	-	-	-	-	-
19,472	3.66	26,005	1.81	17,894	2.46	8,739	1.19
-3,069	-0.58	18,193	1.27	24,079	3.31	50,178	6.81
-78,430	-14.76	-55,147	-3.85	-53,208	-7.31	-51,866	-7.04



## 國立大學院校務基

中華民國

項 目	國立臺中科技大學 校務基金		國立臺北商業大學 校務基金		國立體育大學校務 基金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	<b>1,652,393</b>	<b>100.00</b>	<b>934,631</b>	<b>100.00</b>	<b>501,036</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-	-	-
教學收入	680,854	41.20	368,131	39.39	153,172	30.57
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	971,539	58.80	566,500	60.61	347,864	69.43
業務成本與費用	<b>1,683,560</b>	<b>101.89</b>	<b>960,171</b>	<b>102.73</b>	<b>536,223</b>	<b>107.02</b>
勞務成本	-	-	-	-	-	-
銷貨成本	-	-	-	-	-	-
教學成本	1,430,392	86.56	702,881	75.20	385,814	77.00
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	50,922	3.08	28,500	3.05	13,408	2.68
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	194,161	11.75	224,390	24.01	135,302	27.00
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	8,085	0.49	4,400	0.47	1,699	0.34
業務賸餘(短絀)	<b>-31,167</b>	<b>-1.89</b>	<b>-25,540</b>	<b>-2.73</b>	<b>-35,187</b>	<b>-7.02</b>
業務外收入	<b>71,235</b>	<b>4.31</b>	<b>41,850</b>	<b>4.48</b>	<b>82,923</b>	<b>16.55</b>
財務收入	19,800	1.20	12,000	1.28	9,150	1.83
其他業務外收入	51,435	3.11	29,850	3.19	73,773	14.72
業務外費用	<b>32,291</b>	<b>1.95</b>	<b>15,810</b>	<b>1.69</b>	<b>74,878</b>	<b>14.94</b>
財務費用	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	32,291	1.95	15,810	1.69	74,878	14.94
業務外賸餘(短絀)	<b>38,944</b>	<b>2.36</b>	<b>26,040</b>	<b>2.79</b>	<b>8,045</b>	<b>1.61</b>
本期賸餘(短絀)	<b>7,777</b>	<b>0.47</b>	<b>500</b>	<b>0.05</b>	<b>-27,142</b>	<b>-5.42</b>

# 金收支餘絀綜計表（依基金別分列）

107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	%
550,707	100.00	525,014	100.00	297,330	100.00	394,828	100.00
-	-	23,000	4.38	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
149,728	27.19	48,451	9.23	63,657	21.41	59,142	14.98
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
400,979	72.81	453,563	86.39	233,673	78.59	335,686	85.02
597,715	108.54	576,821	109.87	324,082	109.00	409,297	103.66
-	-	112,330	21.40	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
468,113	85.00	316,591	60.30	241,364	81.18	307,192	77.80
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
16,028	2.91	31,900	6.08	18,630	6.27	17,074	4.32
-	-	-	-	-	-	-	-
111,162	20.19	115,388	21.98	64,038	21.54	84,621	21.43
-	-	-	-	-	-	-	-
2,412	0.44	612	0.12	50	0.02	410	0.10
-47,008	-8.54	-51,807	-9.87	-26,752	-9.00	-14,469	-3.66
50,283	9.13	20,092	3.83	14,050	4.73	19,969	5.06
7,000	1.27	3,076	0.59	5,000	1.68	3,500	0.89
43,283	7.86	17,016	3.24	9,050	3.04	16,469	4.17
34,571	6.28	12,700	2.42	13,955	4.69	20,048	5.08
-	-	-	-	-	-	-	-
34,571	6.28	12,700	2.42	13,955	4.69	20,048	5.08
15,712	2.85	7,392	1.41	95	0.03	-79	-0.02
-31,296	-5.68	-44,415	-8.46	-26,657	-8.97	-14,548	-3.68



## 國立大學校院校務基金餘絀撥補綜計表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>賸餘之部</b>	<b>3,539,591</b>	<b>100.00</b>	<b>3,461,470</b>	<b>100.00</b>	<b>78,121</b>	<b>2.26</b>
本期賸餘	11,766	0.33	27,197	0.79	-15,431	56.74
前期未分配賸餘	3,527,825	99.67	3,434,273	99.21	93,552	2.72
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
<b>分配之部</b>	<b>296,488</b>	<b>8.38</b>	<b>140,953</b>	<b>4.07</b>	<b>155,535</b>	<b>110.35</b>
填補累積短絀	296,488	8.38	140,953	4.07	155,535	110.35
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
<b>未分配賸餘</b>	<b>3,243,103</b>	<b>91.62</b>	<b>3,320,517</b>	<b>95.93</b>	<b>-77,414</b>	<b>2.33</b>
<b>短絀之部</b>	<b>6,147,293</b>	<b>100.00</b>	<b>6,464,195</b>	<b>100.00</b>	<b>-316,902</b>	<b>4.90</b>
本期短絀	6,077,534	98.87	6,169,874	95.45	-92,340	1.50
前期待填補之短絀	69,759	1.13	294,321	4.55	-224,562	76.30
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
<b>填補之部</b>	<b>6,080,622</b>	<b>98.92</b>	<b>6,464,195</b>	<b>100.00</b>	<b>-383,573</b>	<b>5.93</b>
撥用賸餘	296,488	4.82	140,953	2.18	155,535	110.35
撥用公積	5,771,486	93.89	6,318,827	97.75	-547,341	8.66
折減基金	12,648	0.21	4,415	0.07	8,233	186.48
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
<b>待填補之短絀</b>	<b>66,671</b>	<b>1.08</b>	-	-	<b>66,671</b>	-

國立大學校院校務基  
中華民國

項 目	合 計		國立臺灣大學校務基金	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>3,539,591</b>	<b>100.00</b>	-	-
本期賸餘	11,766	0.33	-	-
前期末分配賸餘	3,527,825	99.67	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累 積影響數	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-
分配之部	<b>296,488</b>	<b>8.38</b>	-	-
填補累積短絀	296,488	8.38	-	-
提存公積	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>3,243,103</b>	<b>91.62</b>	-	-
短絀之部	<b>6,147,293</b>	<b>100.00</b>	<b>679,079</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	6,077,534	98.87	676,568	99.63
前期待填補之短絀	69,759	1.13	2,511	0.37
會計政策變動及前期錯誤更正累 積影響數	-	-	-	-
填補之部	<b>6,080,622</b>	<b>98.92</b>	<b>612,408</b>	<b>90.18</b>
撥用賸餘	296,488	4.82	-	-
撥用公積	5,771,486	93.89	612,408	90.18
折減基金	12,648	0.21	-	-
公庫撥款	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>66,671</b>	<b>1.08</b>	<b>66,671</b>	<b>9.82</b>



國立大學校院校務基金  
中華民國

項 目	國立交通大學校務基金		國立中央大學校務基金	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	-	-	-	-
本期賸餘	-	-	-	-
前期末分配賸餘	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-
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	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-
短絀之部	<b>467,194</b>	<b>100.00</b>	<b>240,824</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	422,530	90.44	240,824	100.00
前期待填補之短絀	44,664	9.56	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-
填補之部	<b>467,194</b>	<b>100.00</b>	<b>240,824</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘	-	-	-	-
撥用公積	467,194	100.00	240,824	100.00
折減基金	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-





國立大學校院校務基金  
中華民國

項 目	國立東華大學校務基金		國立暨南國際大學校務基金	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>63,096</b>	<b>100.00</b>	-	-
本期賸餘	510	0.81	-	-
前期末分配賸餘	62,586	99.19	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-
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	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>63,096</b>	<b>100.00</b>	-	-
短絀之部	<b>165,402</b>	<b>100.00</b>	<b>103,431</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	165,402	100.00	103,431	100.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-
填補之部	<b>165,402</b>	<b>100.00</b>	<b>103,431</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘	-	-	-	-
撥用公積	165,402	100.00	90,783	87.77
折減基金	-	-	12,648	12.23
公庫撥款	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-



國立大學校院校務基金  
中華民國

項 目	國立宜蘭大學校務基金		國立聯合大學校務基金	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	-	-	-	-
本期賸餘	-	-	-	-
前期末分配賸餘	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累 積影響數	-	-	-	-
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	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-
短絀之部	<b>70,344</b>	<b>100.00</b>	<b>103,215</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	70,344	100.00	103,215	100.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累 積影響數	-	-	-	-
填補之部	<b>70,344</b>	<b>100.00</b>	<b>103,215</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘	-	-	-	-
撥用公積	70,344	100.00	103,215	100.00
折減基金	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-



國立大學校院校務基  
中華民國

項 目	國立彰化師範大學 校務基金		國立高雄師範大學 校務基金	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	-	-	-	-
本期賸餘	-	-	-	-
前期末分配賸餘	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累 積影響數	-	-	-	-
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	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-
短絀之部	<b>137,869</b>	<b>100.00</b>	<b>103,828</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	137,869	100.00	103,828	100.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累 積影響數	-	-	-	-
填補之部	<b>137,869</b>	<b>100.00</b>	<b>103,828</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘	-	-	-	-
撥用公積	137,869	100.00	103,828	100.00
折減基金	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-
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	-	-	<b>299,604</b>	<b>100.00</b>	-	-
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期末分配賸餘	-	-	299,604	100.00	-	-
會計政策變動及前期錯誤 更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	<b>5,221</b>	<b>1.74</b>	-	-
填補累積短絀	-	-	5,221	1.74	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	<b>294,383</b>	<b>98.26</b>	-	-
短絀之部	<b>26,078</b>	<b>100.00</b>	<b>5,221</b>	<b>100.00</b>	<b>80,968</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	26,078	100.00	5,221	100.00	80,968	100.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤 更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>26,078</b>	<b>100.00</b>	<b>5,221</b>	<b>100.00</b>	<b>80,968</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘	-	-	5,221	100.00	-	-
撥用公積	26,078	100.00	-	-	80,968	100.00
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
前期末分配賸餘	-	-	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤 更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
短絀之部	<b>107,862</b>	<b>100.00</b>	<b>89,500</b>	<b>100.00</b>	<b>117,872</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	107,862	100.00	89,500	100.00	117,872	100.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤 更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>107,862</b>	<b>100.00</b>	<b>89,500</b>	<b>100.00</b>	<b>117,872</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	107,862	100.00	89,500	100.00	117,872	100.00
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-



國立大學校院校務基金  
中華民國

項 目	國立臺中科技大學 校務基金		國立臺北商業大學校務 基金		國立體育大學校務基金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>582,990</b>	<b>100.00</b>	<b>856,719</b>	<b>100.00</b>	<b>37,584</b>	<b>100.00</b>
本期賸餘	7,777	1.33	500	0.06	-	-
前期末分配賸餘	575,213	98.67	856,219	99.94	37,584	100.00
會計政策變動及前期錯誤 更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	-	-	<b>27,142</b>	<b>72.22</b>
填補累積短絀	-	-	-	-	27,142	72.22
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>582,990</b>	<b>100.00</b>	<b>856,719</b>	<b>100.00</b>	<b>10,442</b>	<b>27.78</b>
短絀之部	-	-	-	-	<b>27,142</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	-	-	-	-	27,142	100.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤 更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	<b>27,142</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘	-	-	-	-	27,142	100.00
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
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107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）	-6,065,768	
利息股利之調整	-907,757	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-6,973,525	
調整項目	15,445,765	
未計利息股利之現金流入（流出）	8,472,240	
收取利息	545,757	
收取股利	1,541	
支付利息	-6,352	
業務活動之淨現金流入（流出）		<b>9,013,186</b>
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	617,922	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,288,123	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	235	
收取利息	283,415	
收取股利	104,008	
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	-2,602,010	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-785,601	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-13,403,066	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-1,842,508	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		<b>-14,339,482</b>
籌資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	173,885	
增加長期負債	750,498	
增加基金、公積及填補短絀	6,578,106	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-2,546	
減少長期負債	-126,693	
減少基金及公積	-	
支付利息	-20,612	
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		<b>7,352,638</b>
匯率影響數		-
現金及約當現金之淨增（淨減）		<b>2,026,342</b>
期初現金及約當現金		<b>29,655,907</b>
期末現金及約當現金		<b>31,682,249</b>

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

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

國立大學校院校務基金  
中華民國

項 目	合 計	國立臺灣大學校務基金
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	-6,065,768	-676,568
利息股利之調整	-907,757	-175,128
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-6,973,525	-851,696
調整項目	15,445,765	2,175,241
未計利息股利之現金流入（流出）	8,472,240	1,323,545
收取利息	545,757	109,870
收取股利	1,541	-
支付利息	-6,352	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>9,013,186</b>	<b>1,433,415</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	617,922	34,840
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,288,123	597,146
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	-
減少投資性不動產	-	-
減少生物資產－非流動	-	-
減少無形資產及其他資產	235	235
收取利息	283,415	-
收取股利	104,008	75,328
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	-2,602,010	-19,010
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-785,601	-239,152
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-13,403,066	-2,349,191
增加投資性不動產	-	-
增加生物資產－非流動	-	-
增加無形資產及其他資產	-1,842,508	-10,589
其他投資活動之現金流出	-	-
投資活動之淨現金流入（流出）	<b>-14,339,482</b>	<b>-1,910,393</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	173,885	1,346
增加長期負債	750,498	-
增加基金、公積及填補短絀	6,578,106	651,324
其他籌資活動之現金流入	-	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-2,546	-1,346
減少長期負債	-126,693	-89,538
減少基金及公積	-	-
支付利息	-20,612	-10,070
賸餘分配款	-	-
其他籌資活動之現金流出	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	<b>7,352,638</b>	<b>551,716</b>
<b>匯率影響數</b>	-	-
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>2,026,342</b>	<b>74,738</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>29,655,907</b>	<b>6,797,334</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>31,682,249</b>	<b>6,872,072</b>

## 金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

107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
-63,661	-450,189	-250,376	-600,436	-422,530
-28,300	-27,463	-25,400	-71,000	-28,900
-91,961	-477,652	-275,776	-671,436	-451,430
428,903	866,355	607,900	1,164,607	845,490
336,942	388,703	332,124	493,171	394,060
-	100	25,400	-	28,000
-	-	-	-	900
-	-	-	-	-
<b>336,942</b>	<b>388,803</b>	<b>357,524</b>	<b>493,171</b>	<b>422,960</b>
-	-	-	1,000	-
2,000	-	-	671,400	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
30,000	13,069	-	63,000	-
-	20,000	-	8,000	-
-	-	-	-35,000	-
-	-	-	-427,000	-
-340,828	-676,812	-750,522	-923,146	-603,427
-	-	-	-	-
-133,339	-105,580	-62,560	-82,104	-121,296
-	-	-	-	-
<b>-442,167</b>	<b>-749,323</b>	<b>-813,082</b>	<b>-723,850</b>	<b>-724,723</b>
-	-	-	110,000	-
100,000	-	357,310	-	-
152,986	395,395	103,830	81,521	346,692
-	-	-	-	-
-4,361	-	-	-	-
-1,700	-5,706	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>246,925</b>	<b>389,689</b>	<b>461,140</b>	<b>191,521</b>	<b>346,692</b>
-	-	-	-	-
<b>141,700</b>	<b>29,169</b>	<b>5,582</b>	<b>-39,158</b>	<b>44,929</b>
<b>214,412</b>	<b>1,347,479</b>	<b>685,764</b>	<b>100,552</b>	<b>542,272</b>
<b>356,112</b>	<b>1,376,648</b>	<b>691,346</b>	<b>61,394</b>	<b>587,201</b>



國立大學校院校務基  
中華民國

項 目	國立中央大學校務基金	國立中山大學校務基金
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	-240,824	-159,232
利息股利之調整	-33,930	-31,000
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-274,754	-190,232
調整項目	537,821	455,118
未計利息股利之現金流入（流出）	263,067	264,886
收取利息	33,930	140
收取股利	-	-
支付利息	-	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>296,997</b>	<b>265,026</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	131,713
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	897,447	-
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	-
減少投資性不動產	-	-
減少生物資產－非流動	-	-
減少無形資產及其他資產	-	-
收取利息	-	30,180
收取股利	-	680
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	-907,455	-168,516
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-239,019	-324,665
增加投資性不動產	-	-
增加生物資產－非流動	-	-
增加無形資產及其他資產	-26,249	-6,432
其他投資活動之現金流出	-	-
投資活動之淨現金流入（流出）	<b>-275,276</b>	<b>-337,040</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	13,428	-
增加長期負債	-	-
增加基金、公積及填補短絀	92,006	108,181
其他籌資活動之現金流入	-	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-
減少長期負債	-	-
減少基金及公積	-	-
支付利息	-	-
賸餘分配款	-	-
其他籌資活動之現金流出	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	<b>105,434</b>	<b>108,181</b>
<b>匯率影響數</b>	-	-
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>127,155</b>	<b>36,167</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>961,791</b>	<b>61,173</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>1,088,946</b>	<b>97,340</b>

## 金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

107年度

單位：新臺幣千元

國立中正大學 校務基金	國立臺灣海洋大學 校務基金	國立陽明大學 校務基金	國立東華大學 校務基金	國立暨南國際大學 校務基金
-245,171	-79,106	-96,063	-164,892	-103,431
-29,762	-20,891	-12,864	-14,299	-4,000
-274,933	-99,997	-108,927	-179,191	-107,431
431,762	255,991	267,893	419,450	171,697
156,829	155,994	158,966	240,259	64,266
-	20,500	2,700	14,299	4,000
-	391	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>156,829</b>	<b>176,885</b>	<b>161,666</b>	<b>254,558</b>	<b>68,266</b>
-	-	-	-	-
-	-	2,930	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
29,762	-	13,300	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-206,554	-187,592	-169,431	-181,881	-72,000
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-8,045	-19,844	-27,595	-17,609	-8,500
-	-	-	-	-
<b>-184,837</b>	<b>-207,436</b>	<b>-180,796</b>	<b>-199,490</b>	<b>-80,500</b>
6,500	-	2,500	500	-
-	-	-	-	-
95,104	101,636	65,597	105,601	52,558
-	-	-	-	-
-	-	-32,794	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-3,136	-	-
-	-	-	-	-
<b>101,604</b>	<b>101,636</b>	<b>32,167</b>	<b>106,101</b>	<b>52,558</b>
-	-	-	-	-
<b>73,596</b>	<b>71,085</b>	<b>13,037</b>	<b>161,169</b>	<b>40,324</b>
<b>516,212</b>	<b>272,545</b>	<b>341,777</b>	<b>850,495</b>	<b>655,170</b>
<b>589,808</b>	<b>343,630</b>	<b>354,814</b>	<b>1,011,664</b>	<b>695,494</b>

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
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	-94,065	-82,557
利息股利之調整	-5,500	-18,025
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-99,565	-100,582
調整項目	200,148	284,559
未計利息股利之現金流入（流出）	100,583	183,977
收取利息	5,500	18,025
收取股利	-	-
支付利息	-	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>106,083</b>	<b>202,002</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	177,669	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,850	-
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	-
減少投資性不動產	-	-
減少生物資產－非流動	-	-
減少無形資產及其他資產	-	-
收取利息	-	-
收取股利	-	-
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	-	-
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-370,028	-187,639
增加投資性不動產	-	-
增加生物資產－非流動	-	-
增加無形資產及其他資產	-3,000	-41,011
其他投資活動之現金流出	-	-
投資活動之淨現金流入（流出）	<b>-190,509</b>	<b>-228,650</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	5,000
增加長期負債	-	-
增加基金、公積及填補短絀	186,292	83,455
其他籌資活動之現金流入	-	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-
減少長期負債	-	-
減少基金及公積	-	-
支付利息	-	-
賸餘分配款	-	-
其他籌資活動之現金流出	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	<b>186,292</b>	<b>88,455</b>
<b>匯率影響數</b>	-	-
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>101,866</b>	<b>61,807</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>264,742</b>	<b>360,078</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>366,608</b>	<b>421,885</b>

## 金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

107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
-109,532	-204,738	-70,344	-103,215	-92,415
-4,585	-5,600	-16,000	-2,112	-10,346
-114,117	-210,338	-86,344	-105,327	-102,761
187,127	277,402	212,758	179,182	163,103
73,010	67,064	126,414	73,855	60,342
4,585	5,600	16,000	2,112	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>77,595</b>	<b>72,664</b>	<b>142,414</b>	<b>75,967</b>	<b>60,342</b>
-	-	-	-	-
-	-	620	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	10,346
-	-	-	-	-
-	-124,900	-	-	-
-99,013	-107,790	-111,252	-89,843	-85,877
-	-	-	-	-
-3,795	-12,262	-38,162	-3,999	-5,000
-	-	-	-	-
<b>-102,808</b>	<b>-244,952</b>	<b>-148,794</b>	<b>-93,842</b>	<b>-80,531</b>
2,520	2,000	-	8,050	2,500
-	-	-	-	-
66,000	110,052	64,009	66,706	36,468
-	-	-	-1,200	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>68,520</b>	<b>112,052</b>	<b>64,009</b>	<b>73,556</b>	<b>38,968</b>
-	-	-	-	-
<b>43,307</b>	<b>-60,236</b>	<b>57,629</b>	<b>55,681</b>	<b>18,779</b>
<b>304,595</b>	<b>360,399</b>	<b>963,809</b>	<b>489,809</b>	<b>88,122</b>
<b>347,902</b>	<b>300,163</b>	<b>1,021,438</b>	<b>545,490</b>	<b>106,901</b>

國立大學校院校務基金  
中華民國

項 目	國立金門大學校務基金	國立屏東大學校務基金
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	-9,793	-36,558
利息股利之調整	-800	-21,050
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-10,593	-57,608
調整項目	64,529	207,354
未計利息股利之現金流入（流出）	53,936	149,746
收取利息	800	21,050
收取股利	-	-
支付利息	-	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>54,736</b>	<b>170,796</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	-
減少投資性不動產	-	-
減少生物資產－非流動	-	-
減少無形資產及其他資產	-	-
收取利息	-	-
收取股利	-	-
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	-	-
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-27,712	-335,164
增加投資性不動產	-	-
增加生物資產－非流動	-	-
增加無形資產及其他資產	-21,122	-9,580
其他投資活動之現金流出	-	-
投資活動之淨現金流入（流出）	<b>-48,834</b>	<b>-344,744</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	10,000	100
增加長期負債	-	-
增加基金、公積及填補短絀	36,812	289,249
其他籌資活動之現金流入	-	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-
減少長期負債	-	-
減少基金及公積	-	-
支付利息	-	-
賸餘分配款	-	-
其他籌資活動之現金流出	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	<b>46,812</b>	<b>289,349</b>
<b>匯率影響數</b>	-	-
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>52,714</b>	<b>115,401</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>256,016</b>	<b>1,295,732</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>308,730</b>	<b>1,411,133</b>

## 金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

107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	國立臺中教育大學校 務基金
-172,339	-137,869	-103,828	2,856	-2,525
-11,314	-10,000	-13,746	-9,905	-11,050
-183,653	-147,869	-117,574	-7,049	-13,575
483,897	191,429	156,435	93,664	122,559
300,244	43,560	38,861	86,615	108,984
13,743	10,000	-	-	-
-	-	-	-	-
-2,429	-	-	-	-
<b>311,558</b>	<b>53,560</b>	<b>38,861</b>	<b>86,615</b>	<b>108,984</b>
-	-	-	-	-
-	70,000	-	-	605,430
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	13,746	9,905	11,050
-	-	-	-	-
-	-	-	-76,219	-620,910
-	-	-	-36,051	-
-489,626	-283,123	-190,784	-64,538	-72,802
-	-	-	-	-
-39,556	-40,301	-27,472	-8,882	-25,950
-	-	-	-	-
<b>-529,182</b>	<b>-253,424</b>	<b>-204,510</b>	<b>-175,785</b>	<b>-103,182</b>
-	-	-	-	-
150,000	-	-	-	-
157,553	107,404	137,573	36,477	50,017
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>307,553</b>	<b>107,404</b>	<b>137,573</b>	<b>36,477</b>	<b>50,017</b>
-	-	-	-	-
<b>89,929</b>	<b>-92,460</b>	<b>-28,076</b>	<b>-52,693</b>	<b>55,819</b>
<b>951,504</b>	<b>112,765</b>	<b>400,221</b>	<b>403,224</b>	<b>257,256</b>
<b>1,041,433</b>	<b>20,305</b>	<b>372,145</b>	<b>350,531</b>	<b>313,075</b>

國立大學校院校務基  
中華民國

項 目	國立臺北藝術大學 校務基金	國立臺灣藝術大學 校務基金
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	-37,367	-50,829
利息股利之調整	1,890	-9,700
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-35,477	-60,529
調整項目	94,251	123,970
未計利息股利之現金流入（流出）	58,774	63,441
收取利息	500	9,700
收取股利	-	-
支付利息	-2,390	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>56,884</b>	<b>73,141</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	83,000	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	-
減少投資性不動產	-	-
減少生物資產－非流動	-	-
減少無形資產及其他資產	-	-
收取利息	-	-
收取股利	-	-
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	-	-
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-123,928	-305,537
增加投資性不動產	-	-
增加生物資產－非流動	-	-
增加無形資產及其他資產	-7,110	-46,330
其他投資活動之現金流出	-	-
投資活動之淨現金流入（流出）	<b>-48,038</b>	<b>-351,867</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	2,800	-
增加長期負債	-	-
增加基金、公積及填補短絀	30,500	328,545
其他籌資活動之現金流入	-	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-
減少長期負債	-	-
減少基金及公積	-	-
支付利息	-	-
賸餘分配款	-	-
其他籌資活動之現金流出	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	<b>33,300</b>	<b>328,545</b>
<b>匯率影響數</b>	-	-
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>42,146</b>	<b>49,819</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>228,476</b>	<b>836,846</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>270,622</b>	<b>886,665</b>

## 金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

107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
-26,078	-5,221	-80,968	-110,236	-129,431
-8,486	-11,721	-12,625	-30,000	-25,000
-34,564	-16,942	-93,593	-140,236	-154,431
91,708	34,135	341,812	434,601	329,530
57,144	17,193	248,219	294,365	175,099
48	11,721	13,908	30,000	25,000
-	-	250	-	-
-	-	-1,533	-	-
<b>57,192</b>	<b>28,914</b>	<b>260,844</b>	<b>324,365</b>	<b>200,099</b>
-	50,000	-	-	-
-	-	-	2,000	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
8,438	-	-	-	-
-	-50,000	-	-	-
-33,398	-	-	-	-
-42,806	-42,302	-462,819	-591,340	-236,420
-	-	-	-	-
-6,201	-13,800	-182,612	-164,653	-138,031
-	-	-	-	-
<b>-73,967</b>	<b>-56,102</b>	<b>-645,431</b>	<b>-753,993</b>	<b>-374,451</b>
500	-	-	-	-
-	-	143,188	-	-
18,718	7,200	401,621	429,433	237,266
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>19,218</b>	<b>7,200</b>	<b>544,809</b>	<b>429,433</b>	<b>237,266</b>
-	-	-	-	-
<b>2,443</b>	<b>-19,988</b>	<b>160,222</b>	<b>-195</b>	<b>62,914</b>
<b>1,514</b>	<b>82,264</b>	<b>574,463</b>	<b>382,389</b>	<b>620,923</b>
<b>3,957</b>	<b>62,276</b>	<b>734,685</b>	<b>382,194</b>	<b>683,837</b>



國立大學校院校務基金  
中華民國

項 目	國立虎尾科技大學 校務基金	國立高雄第一科技 大學校務基金	國立高雄應用科技 大學校務基金
<b>業務活動之現金流量</b>			
本期賸餘（短絀）	-68,435	-98,136	-107,862
利息股利之調整	-26,260	-11,568	-10,000
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-94,695	-109,704	-117,862
調整項目	276,182	212,446	288,681
未計利息股利之現金流入（流出）	181,487	102,742	170,819
收取利息	26,260	500	10,000
收取股利	-	-	-
支付利息	-	-	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>207,747</b>	<b>103,242</b>	<b>180,819</b>
<b>投資活動之現金流量</b>			
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	-	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	-	-
減少投資性不動產	-	-	-
減少生物資產－非流動	-	-	-
減少無形資產及其他資產	-	-	-
收取利息	-	11,068	-
收取股利	-	-	-
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	-	-50,000	-
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-351,893	-153,777	-230,857
增加投資性不動產	-	-	-
增加生物資產－非流動	-	-	-
增加無形資產及其他資產	-20,117	-7,324	-48,452
其他投資活動之現金流出	-	-	-
投資活動之淨現金流入（流出）	<b>-372,010</b>	<b>-200,033</b>	<b>-279,309</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>			
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	6,141	-	-
增加長期負債	-	-	-
增加基金、公積及填補短絀	158,527	105,751	180,270
其他籌資活動之現金流入	-	-	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-	-
減少長期負債	-	-	-
減少基金及公積	-	-	-
支付利息	-	-	-
賸餘分配款	-	-	-
其他籌資活動之現金流出	-	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	<b>164,668</b>	<b>105,751</b>	<b>180,270</b>
匯率影響數	-	-	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>405</b>	<b>8,960</b>	<b>81,780</b>
期初現金及約當現金	<b>327,883</b>	<b>349,937</b>	<b>1,055,075</b>
期末現金及約當現金	<b>328,288</b>	<b>358,897</b>	<b>1,136,855</b>

## 金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

107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
-89,500	-117,872	-78,430	-55,147	-53,208
-16,000	-16,200	-700	-13,241	-10,000
-105,500	-134,072	-79,130	-68,388	-63,208
224,241	305,954	105,124	249,535	98,625
118,741	171,882	25,994	181,147	35,417
16,000	16,200	700	-	10,000
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>134,741</b>	<b>188,082</b>	<b>26,694</b>	<b>181,147</b>	<b>45,417</b>
-	-	-	-	-
-	-	165,000	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	13,241	-
-	-	-	-	-
-	-	-95,000	-	-
-82,406	-318,500	-70,637	-328,726	-106,108
-	-	-	-	-
-3,563	-43,043	-5,500	-23,730	-28,685
-	-	-	-	-
<b>-85,969</b>	<b>-361,543</b>	<b>-6,137</b>	<b>-339,215</b>	<b>-134,793</b>
-	-	-	-	-
69,894	151,567	58,933	122,906	90,769
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>69,894</b>	<b>151,567</b>	<b>58,933</b>	<b>122,906</b>	<b>90,769</b>
-	-	-	-	-
118,666	-21,894	79,490	-35,162	1,393
401,175	506,998	546,394	343,525	147,502
519,841	485,104	625,884	308,363	148,895

國立大學校院校務基  
中華民國

項 目	國立高雄餐旅大學 校務基金	國立臺中科技大學 校務基金	國立臺北商業 大學校務基金
<b>業務活動之現金流量</b>			
本期賸餘（短絀）	-51,866	7,777	500
利息股利之調整	-5,650	-19,800	-12,000
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-57,516	-12,023	-11,500
調整項目	110,380	164,996	122,555
未計利息股利之現金流入（流出）	52,864	152,973	111,055
收取利息	5,650	-	12,000
收取股利	-	-	-
支付利息	-	-	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>58,514</b>	<b>152,973</b>	<b>123,055</b>
<b>投資活動之現金流量</b>			
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	139,700	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	269,300	-
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	-	-
減少投資性不動產	-	-	-
減少生物資產－非流動	-	-	-
減少無形資產及其他資產	-	-	-
收取利息	-	19,800	-
收取股利	-	-	-
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	-300,000	-205,000	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-54,796	-95,485	-78,000
增加投資性不動產	-	-	-
增加生物資產－非流動	-	-	-
增加無形資產及其他資產	-17,745	-44,652	-22,100
其他投資活動之現金流出	-	-	-
投資活動之淨現金流入（流出）	<b>-372,541</b>	<b>83,663</b>	<b>-100,100</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>			
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-	-
增加長期負債	-	-	-
增加基金、公積及填補短絀	65,761	100,139	57,607
其他籌資活動之現金流入	-	-	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-	-
減少長期負債	-	-	-
減少基金及公積	-	-	-
支付利息	-	-	-
賸餘分配款	-	-	-
其他籌資活動之現金流出	-	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	<b>65,761</b>	<b>100,139</b>	<b>57,607</b>
匯率影響數	-	-	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-248,266</b>	<b>336,775</b>	<b>80,562</b>
期初現金及約當現金	<b>505,876</b>	<b>796,808</b>	<b>498,845</b>
期末現金及約當現金	<b>257,610</b>	<b>1,133,583</b>	<b>579,407</b>

## 金 現 金 流 量 綜 計 表 (依基金別分列)

107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
-27,142	-31,296	-44,415	-26,657	-14,548
-9,150	-7,000	-3,076	-5,000	-3,500
-36,292	-38,296	-47,491	-31,657	-18,048
106,912	104,971	60,705	62,946	49,131
70,620	66,675	13,214	31,289	31,083
9,150	490	3,076	5,000	3,500
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>79,770</b>	<b>67,165</b>	<b>16,290</b>	<b>36,289</b>	<b>34,583</b>
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	6,510	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-47,720	-57,642	-22,974	-33,213	-24,921
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-47,882	-19,653	-21,173	-1,235	-19,083
-	-	-	-	-
<b>-95,602</b>	<b>-70,785</b>	<b>-44,147</b>	<b>-34,448</b>	<b>-44,004</b>
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
27,266	43,105	40,078	29,548	42,204
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>27,266</b>	<b>43,105</b>	<b>40,078</b>	<b>29,548</b>	<b>42,204</b>
-	-	-	-	-
<b>11,434</b>	<b>39,485</b>	<b>12,221</b>	<b>31,389</b>	<b>32,783</b>
<b>344,616</b>	<b>219,648</b>	<b>244,103</b>	<b>189,886</b>	<b>595,513</b>
<b>356,050</b>	<b>259,133</b>	<b>256,324</b>	<b>221,275</b>	<b>628,296</b>

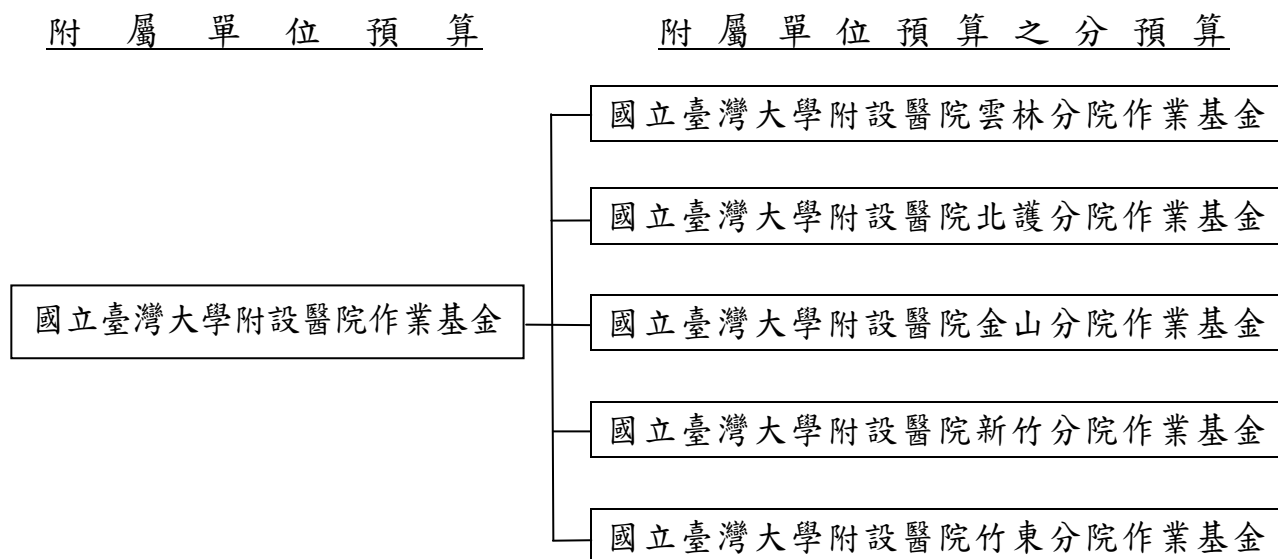
# 國立臺灣大學附設醫院作業基金

## 一、基金概況

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

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

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



## 二、最近 5 年主要營運項目

項 目	單 位	103 年度 決 算 數	104 年度 決 算 數	105 年度 決 算 數	106 年度 預 算 數	107 年度 預 算 數
門 診 病 患 醫 療	人 次	4,523,898	4,542,735	4,647,037	4,763,075	4,776,206
住 院 病 患 醫 療	人 日	1,375,849	1,378,142	1,379,981	1,402,923	1,387,235

## 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 477 萬 6,206 人次及住院病患 138 萬 7,235 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 347 億 4,428 萬 2,000 元，係醫療收入及臨床教學研究補助收入等收入，較上年度預算數 325 億 3,238 萬 5,000 元，計增加 22 億 1,189 萬 7,000 元，約 6.80%。
- (2)業務成本與費用 333 億 5,799 萬 1,000 元，主要係醫療成本及教學成本，較上年度預算數 315 億 3,513 萬元，計增加 18 億 2,286 萬 1,000 元，約 5.78%。
- (3)業務外收入 13 億 9,523 萬 6,000 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 13 億 3,227 萬 7,000 元，計增加 6,295 萬 9,000 元，約 4.73%。
- (4)業務外費用 2 億 8,475 萬元，係雜項費用，較上年度預算數 2 億 7,026 萬 6,000 元，計增加 1,448 萬 4,000 元，約 5.36%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 24 億 9,677 萬 7,000 元，較上年度預算數 20 億 5,926 萬 6,000 元，計增加 4 億 3,751 萬 1,000 元，約 21.25%。

#### 2.餘絀撥補之預計：

(1) 賸餘之部：本（107）年度預算賸餘 25 億 6,826 萬 3,000 元，連同以前年度未分配賸餘 52 億 9,013 萬 5,000 元，共有賸餘 78 億 5,839 萬 8,000 元，除賸餘撥充基金數 31 億 3,338 萬 9,000 元外，尚餘 47 億 2,500 萬 9,000 元，留待以後年度處理。

(2) 短絀之部：本年度預算短絀 7,148 萬 6,000 元，連同以前年度待填補短絀 4 億 5,136 萬 8,000 元，共有短絀 5 億 2,285 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 43 億 2,231 萬元。

(2) 投資活動之現金流量：

投資活動之淨現金流出 20 億 2,689 萬 3,000 元，其中現金流入 9 億 9,112 萬 8,000 元，包括減少短期墊款 9 億 8,000 萬元，減少其他資產 1,112 萬 8,000 元；現金流出 30 億 1,802 萬 1,000 元，包括增加短期墊款 10 億 0,302 萬元，增加不動產、廠房及設備 19 億 8,608 萬 7,000 元，增加無形資產 2,890 萬 8,000 元，增加其他資產 6,000 元。

本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 19 億 8,608 萬 7,000 元，其中：

A. 專案計畫部分 1 億元，悉數為繼續計畫－健康大樓新建工程。

B. 一般建築及設備計畫部分 18 億 8,608 萬 7,000 元，包括土地 3,161 萬 2,000 元，房屋及建築 1 億 8,660 萬 1,000 元，機械及設備 16 億 2,641 萬 7,000 元，交通及運輸設備 579 萬 8,000 元，什項設備 3,565 萬 9,000 元。

(3) 籌資活動之淨現金流出 1,736 萬 2,000 元，其中現金流入 6 億 9,614 萬 1,000 元，係增加其他負債之數；現金流出 7 億 1,350 萬 3,000 元，係減少其他負債之數。

(4) 現金及約當現金之淨增 22 億 7,805 萬 5,000 元，係期末現金 81 億 7,705 萬 6,000 元，較期初現金 58 億 9,900 萬 1,000 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107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>34,744,282</b>	<b>100.00</b>	<b>32,532,385</b>	<b>100.00</b>	<b>33,445,066</b>	<b>100.00</b>	<b>2,211,897</b>	<b>6.80</b>	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	33,979,621	97.80	31,707,067	97.46	32,606,775	97.49	2,272,554	7.17	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	764,661	2.20	825,318	2.54	838,291	2.51	-60,657	7.35	
業務成本與費用	<b>33,357,991</b>	<b>96.01</b>	<b>31,535,130</b>	<b>96.93</b>	<b>31,804,833</b>	<b>95.10</b>	<b>1,822,861</b>	<b>5.78</b>	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	3,031,616	8.73	2,894,769	8.90	2,935,034	8.78	136,847	4.73	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	28,623,564	82.38	26,979,439	82.93	27,262,502	81.51	1,644,125	6.09	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	13,735	0.04	14,836	0.05	13,439	0.04	-1,101	7.42	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	1,689,076	4.86	1,646,086	5.06	1,593,858	4.77	42,990	2.61	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀)	<b>1,386,291</b>	<b>3.99</b>	<b>997,255</b>	<b>3.07</b>	<b>1,640,232</b>	<b>4.90</b>	<b>389,036</b>	<b>39.01</b>	
業務外收入	<b>1,395,236</b>	<b>4.02</b>	<b>1,332,277</b>	<b>4.10</b>	<b>1,738,305</b>	<b>5.20</b>	<b>62,959</b>	<b>4.73</b>	
財務收入	301,701	0.87	317,063	0.97	311,544	0.93	-15,362	4.85	
其他業務外收入	1,093,535	3.15	1,015,214	3.12	1,426,761	4.27	78,321	7.71	
業務外費用	<b>284,750</b>	<b>0.82</b>	<b>270,266</b>	<b>0.83</b>	<b>289,436</b>	<b>0.87</b>	<b>14,484</b>	<b>5.36</b>	
財務費用	-	-	-	-	5	-	-	-	
其他業務外費用	284,750	0.82	270,266	0.83	289,431	0.87	14,484	5.36	
業務外賸餘(短絀)	<b>1,110,486</b>	<b>3.20</b>	<b>1,062,011</b>	<b>3.26</b>	<b>1,448,868</b>	<b>4.33</b>	<b>48,475</b>	<b>4.56</b>	
本期賸餘(短絀)	<b>2,496,777</b>	<b>7.19</b>	<b>2,059,266</b>	<b>6.33</b>	<b>3,089,101</b>	<b>9.24</b>	<b>437,511</b>	<b>21.25</b>	



## 國立臺灣大學附設醫院作業基金餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>7,858,398</b>	<b>100.00</b>	<b>6,411,696</b>	<b>100.00</b>	<b>1,446,702</b>	<b>22.56</b>
本期賸餘	2,568,263	32.68	2,156,746	33.64	411,517	19.08
前期末分配賸餘	5,290,135	67.32	4,254,950	66.36	1,035,185	24.33
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>3,133,389</b>	<b>39.87</b>	<b>2,432,547</b>	<b>37.94</b>	<b>700,842</b>	<b>28.81</b>
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	3,133,389	39.87	2,432,547	37.94	700,842	28.81
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>4,725,009</b>	<b>60.13</b>	<b>3,979,149</b>	<b>62.06</b>	<b>745,860</b>	<b>18.74</b>
短絀之部	<b>522,854</b>	<b>100.00</b>	<b>472,722</b>	<b>100.00</b>	<b>50,132</b>	<b>10.60</b>
本期短絀	71,486	13.67	97,480	20.62	-25,994	26.67
前期待填補之短絀	451,368	86.33	375,242	79.38	76,126	20.29
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>522,854</b>	<b>100.00</b>	<b>472,722</b>	<b>100.00</b>	<b>50,132</b>	<b>10.60</b>

## 國立臺灣大學附設醫院作業基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	2,496,777
利息股利之調整	-301,701
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	2,195,076
調整項目	1,806,081
未計利息股利之現金流入（流出）	4,001,157
收取利息	321,153
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>4,322,310</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	980,000
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-
減少投資性不動產	-
減少生物資產－非流動	-
減少無形資產及其他資產	11,128
收取利息	-
收取股利	-
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	-1,003,020
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-1,986,087
增加投資性不動產	-
增加生物資產－非流動	-
增加無形資產及其他資產	-28,914
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入（流出）	<b>-2,026,893</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	696,141
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他籌資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-713,503
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
支付利息	-
賸餘分配款	-
其他籌資活動之現金流出	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	<b>-17,362</b>
<b>匯率影響數</b>	<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>2,278,055</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>5,899,001</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>8,177,056</b>

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

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 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	103 年度 決 算 數	104 年度 決 算 數	105 年度 決 算 數	106 年度 預 算 數	107 年度 預 算 數
門 診 病 患 醫 療	人 次	1,559,335	1,696,961	1,786,110	1,795,348	1,844,055
住 院 病 患 醫 療	人 日	432,048	447,457	446,516	458,439	456,348

## 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 184 萬 4,055 人次及住院病患 45 萬 6,348 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 117 億 2,204 萬 1,000 元，係醫療收入及臨床教學研究補助收入等收入，較上年度預算數 112 億 7,944 萬元，計增加 4 億 4,260 萬 1,000 元，約 3.92%。
- (2) 業務成本與費用 117 億 5,833 萬 8,000 元，主要係醫療成本及教學成本，較上年度預算數 113 億 4,863 萬 9,000 元，計增加 4 億 0,969 萬 9,000 元，約 3.61%。

- (3)業務外收入 3 億 8,104 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 3 億 6,944 萬 5,000 元，計增加 1,160 萬元，約 3.14%。
- (4)業務外費用 2 億 3,334 萬 8,000 元，主要係雜項費用，較上年度預算數 1 億 7,345 萬元，計增加 5,989 萬 8,000 元，約 34.53%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 1 億 1,140 萬元，較上年度預算數 1 億 2,679 萬 6,000 元，計減少 1,539 萬 6,000 元，約 12.14%。

## 2. 餘絀撥補之預計：

本（107）年度預算賸餘 1 億 1,140 萬元，連同以前年度未分配賸餘 8 億 2,348 萬 8,000 元，共有賸餘 9 億 3,488 萬 8,000 元，除撥充基金 8 億元外，尚餘 1 億 3,488 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 7 億 0,346 萬 3,000 元。

### (2)投資活動之現金流量：

投資活動之淨現金流出 5 億 1,049 萬 5,000 元，其中現金流入 3,418 萬 5,000 元，包括減少短期墊款 2,816 萬 8,000 元，減少其他資產 600 萬元，收取利息 1 萬 7,000 元；現金流出 5 億 4,468 萬元，包括增加流動金融資產 1 億 0,300 萬元，增加不動產、廠房及設備 4 億 4,165 萬元，增加無形資產 3 萬元。

本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 4 億 4,165 萬元，均為一般建築及設備計畫，包括房屋及建築 1 億 2,615 萬 3,000 元，機械及設備 3 億 1,317 萬 4,000 元，交通及運輸設備 34 萬 3,000 元，什項設備 198 萬元。

- (3)籌資活動之淨現金流出 992 萬 1,000 元，其中現金流入 110 億 1,967 萬 3,000 元，係增加其他負債之數；現金流出 110 億 2,959 萬 4,000 元，係減少其他負債之數。
- (4)現金及約當現金之淨增 1 億 8,304 萬 7,000 元，係期末現金 13 億 8,959 萬 5,000 元，較期初現金 12 億 0,654 萬 8,000 元增加之數。

## 國立成功大學附設醫院作業基金收支餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>11,722,041</b>	<b>100.00</b>	<b>11,279,440</b>	<b>100.00</b>	<b>11,333,731</b>	<b>100.00</b>	<b>442,601</b>	<b>3.92</b>	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	11,413,972	97.37	10,942,743	97.01	11,005,155	97.10	471,229	4.31	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	308,069	2.63	336,697	2.99	328,577	2.90	-28,628	8.50	
業務成本與費用	<b>11,758,338</b>	<b>100.31</b>	<b>11,348,639</b>	<b>100.61</b>	<b>11,478,339</b>	<b>101.28</b>	<b>409,699</b>	<b>3.61</b>	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	1,329,317	11.34	1,278,155	11.33	1,262,704	11.14	51,162	4.00	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	9,748,356	83.16	9,438,150	83.68	9,546,660	84.23	310,206	3.29	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	9,990	0.09	11,994	0.11	-	-	-2,004	16.71	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	670,675	5.72	620,340	5.50	658,467	5.81	50,335	8.11	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	10,508	0.09	-	-	
業務賸餘(短絀)	<b>-36,297</b>	<b>-0.31</b>	<b>-69,199</b>	<b>-0.61</b>	<b>-144,608</b>	<b>-1.28</b>	<b>32,902</b>	<b>47.55</b>	
業務外收入	<b>381,045</b>	<b>3.25</b>	<b>369,445</b>	<b>3.28</b>	<b>1,119,912</b>	<b>9.88</b>	<b>11,600</b>	<b>3.14</b>	
財務收入	41,278	0.35	42,865	0.38	47,519	0.42	-1,587	3.70	
其他業務外收入	339,767	2.90	326,580	2.90	1,072,393	9.46	13,187	4.04	
業務外費用	<b>233,348</b>	<b>1.99</b>	<b>173,450</b>	<b>1.54</b>	<b>175,203</b>	<b>1.55</b>	<b>59,898</b>	<b>34.53</b>	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	233,348	1.99	173,450	1.54	175,203	1.55	59,898	34.53	
業務外賸餘(短絀)	<b>147,697</b>	<b>1.26</b>	<b>195,995</b>	<b>1.74</b>	<b>944,710</b>	<b>8.34</b>	<b>-48,298</b>	<b>24.64</b>	
本期賸餘(短絀)	<b>111,400</b>	<b>0.95</b>	<b>126,796</b>	<b>1.12</b>	<b>800,102</b>	<b>7.06</b>	<b>-15,396</b>	<b>12.14</b>	

## 國立成功大學附設醫院作業基金餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>934,888</b>	<b>100.00</b>	<b>500,182</b>	<b>100.00</b>	<b>434,706</b>	<b>86.91</b>
本期賸餘	111,400	11.92	126,796	25.35	-15,396	12.14
前期未分配賸餘	823,488	88.08	373,386	74.65	450,102	120.55
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>800,000</b>	<b>85.57</b>	<b>350,000</b>	<b>69.97</b>	<b>450,000</b>	<b>128.57</b>
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	350,000	69.97	-350,000	100.00
賸餘撥充基金數	800,000	85.57	-	-	800,000	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>134,888</b>	<b>14.43</b>	<b>150,182</b>	<b>30.03</b>	<b>-15,294</b>	<b>10.18</b>
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
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107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	111,400	
利息股利之調整	-41,278	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	70,122	
調整項目	592,080	
未計利息股利之現金流入（流出）	662,202	
收取利息	41,261	
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入（流出）		<b>703,463</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	28,168	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	6,000	
收取利息	17	
收取股利	-	
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	-103,000	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-441,650	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-30	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		<b>-510,495</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	11,019,673	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	-	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-11,029,594	
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		<b>-9,921</b>
<b>匯率影響數</b>		
		<b>-</b>
現金及約當現金之淨增（淨減）		<b>183,047</b>
期初現金及約當現金		<b>1,206,548</b>
期末現金及約當現金		<b>1,389,595</b>

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

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 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	103 年度 決算數	104 年度 決算數	105 年度 決算數	106 年度 預算數	107 年度 預算數
門 診 病 患 醫 療	人 次	525,534	526,414	537,785	727,631	612,172
住 院 病 患 醫 療	人 日	160,760	158,812	164,886	187,757	190,260

## 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 61 萬 2,172 人次及住院病患 19 萬 0,260 人日。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

(1)業務收入 28 億 2,352 萬 4,000 元，主要係醫療收入及臨床教學研究補助收入，較上年度預算數 27 億 9,017 萬 6,000 元，計增加 3,334 萬 8,000 元，約 1.20%。

(2)業務成本與費用 28 億 3,644 萬 5,000 元，主要係醫療成本，較上年度預算數 28 億 0,498 萬 1,000 元，計增加 3,146 萬 4,000 元，約 1.12%。



- (3)業務外收入 4,211 萬 1,000 元，主要係存款利息收入、資產使用及權利金收入，較上年度預算數 5,389 萬 4,000 元，計減少 1,178 萬 3,000 元，約 21.86%。
- (4)業務外費用 1,990 萬元，係雜項費用，較上年度預算數 3,158 萬 9,000 元，計減少 1,168 萬 9,000 元，約 37.00%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 929 萬元，較上年度預算數 750 萬元，計增加 179 萬元，約 23.87%。

## 2. 餘絀撥補之預計：

本（107）年度預算賸餘 929 萬元，連同以前年度未分配賸餘 1 億 9,589 萬 1,000 元，共有賸餘 2 億 0,518 萬 1,000 元，留待以後年度處理。

## 3. 現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流入 6,437 萬 1,000 元。

(2)投資活動之現金流量：

投資活動之淨現金流出 1 億 1,280 萬 4,000 元，其中現金流入 86 萬 2,000 元，係減少其他資產之數；現金流出 1 億 1,366 萬 6,000 元，包括增加不動產、廠房及設備 1 億 0,970 萬元，增加無形資產 396 萬 6,000 元。

本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 1 億 0,970 萬元，均為一般建築及設備計畫，包括房屋及建築 2,000 萬元，機械及設備 8,246 萬 4,000 元，什項設備 723 萬 6,000 元。

(3)籌資活動之淨現金流入 38 萬元，係增加其他負債之數。

(4)現金及約當現金之淨減 4,805 萬 3,000 元，係期末現金 3 億 4,359 萬 6,000 元，較期初現金 3 億 9,164 萬 9,000 元減少之數。

## 國立陽明大學附設醫院作業基金收支餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>2,823,524</b>	<b>100.00</b>	<b>2,790,176</b>	<b>100.00</b>	<b>2,275,772</b>	<b>100.00</b>	<b>33,348</b>	<b>1.20</b>	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	2,661,953	94.28	2,648,961	94.94	2,176,219	95.63	12,992	0.49	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	161,571	5.72	141,215	5.06	99,553	4.37	20,356	14.41	
業務成本與費用	<b>2,836,445</b>	<b>100.46</b>	<b>2,804,981</b>	<b>100.53</b>	<b>2,334,755</b>	<b>102.59</b>	<b>31,464</b>	<b>1.12</b>	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	187,963	6.66	185,795	6.66	164,881	7.25	2,168	1.17	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	2,540,829	89.99	2,508,357	89.90	2,084,440	91.59	32,472	1.29	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	2,108	0.07	2,017	0.07	-	-	91	4.51	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	105,545	3.74	108,812	3.90	85,433	3.75	-3,267	3.00	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀)	<b>-12,921</b>	<b>-0.46</b>	<b>-14,805</b>	<b>-0.53</b>	<b>-58,983</b>	<b>-2.59</b>	<b>1,884</b>	<b>12.73</b>	
業務外收入	<b>42,111</b>	<b>1.49</b>	<b>53,894</b>	<b>1.93</b>	<b>74,403</b>	<b>3.27</b>	<b>-11,783</b>	<b>21.86</b>	
財務收入	3,200	0.11	3,100	0.11	4,368	0.19	100	3.23	
其他業務外收入	38,911	1.38	50,794	1.82	70,035	3.08	-11,883	23.39	
業務外費用	<b>19,900</b>	<b>0.70</b>	<b>31,589</b>	<b>1.13</b>	<b>15,039</b>	<b>0.66</b>	<b>-11,689</b>	<b>37.00</b>	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	19,900	0.70	31,589	1.13	15,039	0.66	-11,689	37.00	
業務外賸餘(短絀)	<b>22,211</b>	<b>0.79</b>	<b>22,305</b>	<b>0.80</b>	<b>59,364</b>	<b>2.61</b>	<b>-94</b>	<b>0.42</b>	
本期賸餘(短絀)	<b>9,290</b>	<b>0.33</b>	<b>7,500</b>	<b>0.27</b>	<b>381</b>	<b>0.02</b>	<b>1,790</b>	<b>23.87</b>	

## 國立陽明大學附設醫院作業基金餘絀撥補表

中華民國107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	205,181	100.00	228,569	100.00	-23,388	10.23
本期賸餘	9,290	4.53	7,500	3.28	1,790	23.87
前期未分配賸餘	195,891	95.47	221,069	96.72	-25,178	11.39
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	205,181	100.00	228,569	100.00	-23,388	10.23
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
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107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	9,290	
利息股利之調整	-3,200	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	6,090	
調整項目	55,081	
未計利息股利之現金流入（流出）	61,171	
收取利息	3,200	
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入（流出）		<b>64,371</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	862	
收取利息	-	
收取股利	-	
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	-	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-109,700	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-3,966	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		<b>-112,804</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	380	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	-	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		<b>380</b>
<b>匯率影響數</b>		
		<b>-</b>
現金及約當現金之淨增（淨減）		<b>-48,053</b>
期初現金及約當現金		<b>391,649</b>
期末現金及約當現金		<b>343,596</b>

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

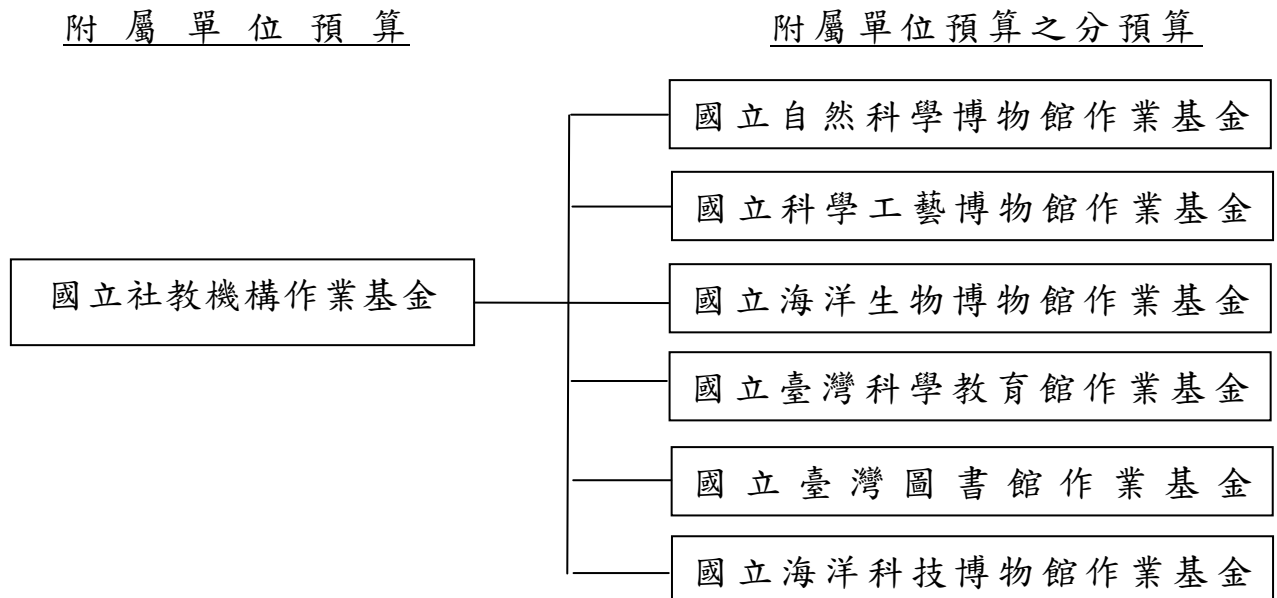
2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 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。

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	103 年 度 決 算 數	104 年 度 決 算 數	105 年 度 決 算 數	106 年 度 預 算 數	107 年 度 預 算 數
館務服務	人 次	12,126,064	12,260,829	14,387,064	14,393,870	14,280,285

## 三、本年度營運計畫及預算

### (一)營運計畫主要內容：

本（107）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 1,428 萬 0,285 人次。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 18 億 3,390 萬 9,000 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 16 億 9,898 萬 7,000 元，計增加 1 億 3,492 萬 2,000 元，約 7.94%。
- (2)業務成本與費用 23 億 0,389 萬 1,000 元，主要係服務成本、管理及總務費用，較上年度預算數 22 億 6,877 萬 2,000 元，計增加 3,511 萬 9,000 元，約 1.55%。
- (3)業務外收入 1 億 4,511 萬 2,000 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 4,707 萬 4,000 元，計減少 196 萬 2,000 元，約 1.33%。
- (4)業務外費用 1,143 萬元，係雜項費用，較上年度預算數 899 萬 1,000 元，計增加 243 萬 9,000 元，約 27.13%。
- (5)業務總收支相抵後，計短絀 3 億 3,630 萬元，較上年度預算數 4 億 3,170 萬 2,000 元，計減少 9,540 萬 2,000 元，約 22.10%。

#### 2.餘絀撥補之預計：

- (1)賸餘之部：本年度預算賸餘 5,440 萬 7,000 元，悉數填補累積短絀。
- (2)短絀之部：本年度預算短絀 3 億 9,070 萬 7,000 元，連同以前年度待填補短絀 13 億 6,613 萬 6,000 元，共有短絀 17 億 5,684 萬 3,000

元，除撥用賸餘 5,440 萬 7,000 元及撥用公積 1 億 9,714 萬 4,000 元填補外，尚有短絀 15 億 0,529 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 1 億 5,304 萬 5,000 元。

(2)投資活動之現金流量：

投資活動之淨現金流出 3 億 7,261 萬 8,000 元，其中現金流入 350 萬元，係收取利息之數；現金流出 3 億 7,611 萬 8,000 元，包括增加不動產、廠房及設備 3 億 2,121 萬 5,000 元，增加無形資產 4,822 萬 1,000 元，增加其他資產 668 萬 2,000 元。

本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 3 億 2,121 萬 5,000 元，均為一般建築及設備計畫，包括土地改良物 257 萬元，機械及設備 1 億 0,502 萬 2,000 元，交通及運輸設備 1,650 萬 2,000 元，什項設備 1 億 9,712 萬 1,000 元。

(3)籌資活動之淨現金流入 2 億 6,503 萬 4,000 元，包括增加其他負債 935 萬 9,000 元，增加基金 2 億 5,567 萬 5,000 元。

(4)現金及約當現金之淨增 4,546 萬 1,000 元，係期末現金 9 億 5,981 萬 8,000 元，較期初現金 9 億 1,435 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	19,004		國立科學工藝博物館、海洋生物博物館及海洋科技博物館為辦理國立社教機構跨域加值發展計畫及因應莫蘭蒂風災復建等需要，購置各項實驗及研究儀器等機械及設備計 640 萬 1,000 元、各項網路通訊設施及設備等交通及運輸設備計 104 萬 2,000 元、各項展場設備及研究設施等什項設備計 1,156 萬 1,000 元。	

## 國立社教機構作業基金收支餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>1,833,909</b>	<b>100.00</b>	<b>1,698,987</b>	<b>100.00</b>	<b>1,776,806</b>	<b>100.00</b>	<b>134,922</b>	<b>7.94</b>	
勞務收入	185,520	10.12	197,146	11.60	208,673	11.74	-11,626	5.90	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	151,418	8.26	145,350	8.56	175,264	9.86	6,068	4.17	
租金及權利金收入	214,037	11.67	58,254	3.43	53,675	3.02	155,783	267.42	
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	1,282,934	69.96	1,298,237	76.41	1,339,193	75.37	-15,303	1.18	
業務成本與費用	<b>2,303,891</b>	<b>125.63</b>	<b>2,268,772</b>	<b>133.54</b>	<b>2,306,116</b>	<b>129.79</b>	<b>35,119</b>	<b>1.55</b>	
勞務成本	1,442,797	78.67	1,402,258	82.53	1,457,197	82.01	40,539	2.89	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	136,386	7.44	126,095	7.42	154,077	8.67	10,291	8.16	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	671,722	36.63	673,612	39.65	643,145	36.20	-1,890	0.28	
研究發展及訓練費用	52,986	2.89	66,807	3.93	51,697	2.91	-13,821	20.69	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀)	<b>-469,982</b>	<b>-25.63</b>	<b>-569,785</b>	<b>-33.54</b>	<b>-529,310</b>	<b>-29.79</b>	<b>99,803</b>	<b>17.52</b>	
業務外收入	<b>145,112</b>	<b>7.91</b>	<b>147,074</b>	<b>8.66</b>	<b>190,943</b>	<b>10.75</b>	<b>-1,962</b>	<b>1.33</b>	
財務收入	10,901	0.59	11,434	0.67	12,308	0.69	-533	4.66	
其他業務外收入	134,211	7.32	135,640	7.98	178,636	10.05	-1,429	1.05	
業務外費用	<b>11,430</b>	<b>0.62</b>	<b>8,991</b>	<b>0.53</b>	<b>14,776</b>	<b>0.83</b>	<b>2,439</b>	<b>27.13</b>	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	11,430	0.62	8,991	0.53	14,776	0.83	2,439	27.13	
業務外賸餘(短絀)	<b>133,682</b>	<b>7.29</b>	<b>138,083</b>	<b>8.13</b>	<b>176,168</b>	<b>9.91</b>	<b>-4,401</b>	<b>3.19</b>	
本期賸餘(短絀)	<b>-336,300</b>	<b>-18.34</b>	<b>-431,702</b>	<b>-25.41</b>	<b>-353,143</b>	<b>-19.88</b>	<b>95,402</b>	<b>22.10</b>	



## 國立社教機構作業基金餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>54,407</b>	<b>100.00</b>	-	-	<b>54,407</b>	-
本期賸餘	54,407	100.00	-	-	54,407	-
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>54,407</b>	<b>100.00</b>	-	-	<b>54,407</b>	-
填補累積短絀	54,407	100.00	-	-	54,407	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
短絀之部	<b>1,756,843</b>	<b>100.00</b>	<b>1,652,057</b>	<b>100.00</b>	<b>104,786</b>	<b>6.34</b>
本期短絀	390,707	22.24	431,702	26.13	-40,995	9.50
前期待填補之短絀	1,366,136	77.76	1,220,355	73.87	145,781	11.95
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>251,551</b>	<b>14.32</b>	<b>195,271</b>	<b>11.82</b>	<b>56,280</b>	<b>28.82</b>
撥用賸餘	54,407	3.10	-	-	54,407	-
撥用公積	197,144	11.22	195,271	11.82	1,873	0.96
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>1,505,292</b>	<b>85.68</b>	<b>1,456,786</b>	<b>88.18</b>	<b>48,506</b>	<b>3.33</b>

## 國立社教機構作業基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	-336,300	
利息股利之調整	-10,901	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-347,201	
調整項目	492,845	
未計利息股利之現金流入（流出）	145,644	
收取利息	7,401	
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入（流出）		<b>153,045</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	-	
收取利息	3,500	
收取股利	-	
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	-	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-321,215	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-54,903	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		<b>-372,618</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	9,359	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	255,675	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		<b>265,034</b>
<b>匯率影響數</b>		<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>		<b>45,461</b>
<b>期初現金及約當現金</b>		<b>914,357</b>
<b>期末現金及約當現金</b>		<b>959,818</b>

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

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 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。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。本（107）年度起，桃園市政府同意自本年 1 月 1 日接管桃園市境內學校，扣除 9 所桃園市學校後，共計 145 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	103 年度 決 算 數	104 年度 決 算 數	105 年度 決 算 數	106 年度 預 算 數	107 年度 預 算 數
教學訓輔	人	259,358	249,794	244,556	220,229	200,089

## 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 20 萬 0,089 人。

(二)預算內容：

1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 290 億 0,140 萬元，主要係學校教學研究補助收入及學雜費收入，較上年度預算數 299 億 9,730 萬 2,000 元，計減少 9 億 9,590 萬 2,000 元，約 3.32%。
- (2)業務成本與費用 326 億 8,051 萬 5,000 元，主要係教學成本及管理總務費用，較上年度預算數 337 億 6,786 萬 9,000 元，計減少 10 億 8,735 萬 4,000 元，約 3.22%。
- (3)業務外收入 4 億 0,425 萬元，主要係資產使用及權利金收入，較上年度預算數 4 億 1,727 萬元，計減少 1,302 萬元，約 3.12%。
- (4)業務外費用 2 億 3,790 萬 6,000 元，係雜項費用，較上年度預算數 2 億 3,553 萬 2,000 元，計增加 237 萬 4,000 元，約 1.01%。
- (5)業務總收支相抵後，計短絀 35 億 1,277 萬 1,000 元，較上年度預算數 35 億 8,882 萬 9,000 元，計減少 7,605 萬 8,000 元，約 2.12%。

2.餘絀撥補之預計：

本年度預算短絀 35 億 1,277 萬 1,000 元，連同以前年度待填補短絀 49 億 4,475 萬 3,000 元，共有短絀 84 億 5,752 萬 4,000 元，除撥用公積 18 億 0,507 萬 5,000 元及折減基金 2 億 7,344 萬 9,000 元填補外，尚有短絀 63 億 7,900 萬元，留待以後年度填補。

3.現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流入 6,610 萬 9,000 元。

(2)投資活動之現金流量：

投資活動之淨現金流出 39 億 8,443 萬 4,000 元，其中現金流入 4 億 5,090 萬 3,000 元，包括減少流動金融資產 8,245 萬元，減少短期墊款 3 億 5,683 萬 8,000 元、減少準備金 76 萬 1,000 元、收取利息 1,085 萬 4,000 元；現金流出 44 億 3,533 萬 7,000 元，包括增加流動金融資產 3,516 萬 5,000 元，增加短期墊款 3 億 5,253 萬 9,000 元，增加投資 502 萬元，增加準備金 68 萬 1,000 元，增

加不動產、廠房及設備 32 億 5,772 萬 8,000 元，增加無形資產 5,511 萬 8,000 元，增加其他資產 7 億 2,908 萬 6,000 元。

本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 32 億 5,772 萬 8,000 元，均為一般建築及設備計畫，包括土地改良物 6,995 萬 8,000 元，房屋及建築 6 億 1,028 萬 6,000 元，機械及設備 15 億 6,601 萬 3,000 元，交通及運輸設備 1 億 5,274 萬 9,000 元，什項設備 8 億 5,872 萬 2,000 元。

(3)籌資活動之淨現金流入 35 億 3,319 萬 1,000 元，其中現金流入 35 億 6,053 萬 7,000 元，包括增加其他負債 4,596 萬 3,000 元，增加基金 35 億 1,457 萬 4,000 元；現金流出 2,734 萬 6,000 元，係減少其他負債之數。

(4)現金及約當現金之淨減 3 億 8,513 萬 4,000 元，係期末現金 56 億 0,646 萬 1,000 元，較期初現金 59 億 9,159 萬 5,000 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107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	29,001,400	100.00	29,997,302	100.00	35,739,073	100.00	-995,902	3.32	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	1,617,671	5.58	1,632,154	5.44	2,476,516	6.93	-14,483	0.89	
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	27,383,729	94.42	28,365,148	94.56	33,262,557	93.07	-981,419	3.46	
業務成本與費用	32,680,515	112.69	33,767,869	112.57	39,292,184	109.94	-1,087,354	3.22	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	25,750,115	88.79	26,481,362	88.28	30,285,605	84.74	-731,247	2.76	
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	763,637	2.63	774,209	2.58	1,062,214	2.97	-10,572	1.37	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	5,953,252	20.53	6,314,950	21.05	7,630,121	21.35	-361,698	5.73	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	213,511	0.74	197,348	0.66	314,243	0.88	16,163	8.19	
業務賸餘(短絀)	-3,679,115	-12.69	-3,770,567	-12.57	-3,553,111	-9.94	91,452	2.43	
業務外收入	404,250	1.39	417,270	1.39	635,648	1.78	-13,020	3.12	
財務收入	57,155	0.20	59,222	0.20	69,154	0.19	-2,067	3.49	
其他業務外收入	347,095	1.20	358,048	1.19	566,494	1.59	-10,953	3.06	
業務外費用	237,906	0.82	235,532	0.79	295,545	0.83	2,374	1.01	
財務費用	-	-	-	-	610	-	-	-	
其他業務外費用	237,906	0.82	235,532	0.79	294,935	0.83	2,374	1.01	
業務外賸餘(短絀)	166,344	0.57	181,738	0.61	340,103	0.95	-15,394	8.47	
本期賸餘(短絀)	-3,512,771	-12.11	-3,588,829	-11.96	-3,213,008	-8.99	76,058	2.12	

## 國立高級中等學校校務基金餘絀撥補表

中華民國107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	-	-	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
短絀之部	<b>8,457,524</b>	<b>100.00</b>	<b>7,634,914</b>	<b>100.00</b>	<b>822,610</b>	<b>10.77</b>
本期短絀	3,512,771	41.53	3,588,829	47.01	-76,058	2.12
前期待填補之短絀	4,944,753	58.47	4,046,085	52.99	898,668	22.21
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>2,078,524</b>	<b>24.58</b>	<b>2,185,625</b>	<b>28.63</b>	<b>-107,101</b>	<b>4.90</b>
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	1,805,075	21.34	1,915,245	25.09	-110,170	5.75
折減基金	273,449	3.23	270,380	3.54	3,069	1.14
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>6,379,000</b>	<b>75.42</b>	<b>5,449,289</b>	<b>71.37</b>	<b>929,711</b>	<b>17.06</b>

## 國立高級中等學校校務基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	-3,512,771	
利息股利之調整	-57,155	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-3,569,926	
調整項目	3,589,734	
未計利息股利之現金流入（流出）	19,808	
收取利息	46,301	
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入（流出）		<b>66,109</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	439,288	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	761	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	-	
收取利息	10,854	
收取股利	-	
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	-387,704	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-5,701	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-3,257,728	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-784,204	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		<b>-3,984,434</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	45,963	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	3,514,574	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-27,346	
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		<b>3,533,191</b>
匯率影響數		-
現金及約當現金之淨增（淨減）		<b>-385,134</b>
期初現金及約當現金		<b>5,991,595</b>
期末現金及約當現金		<b>5,606,461</b>

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

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。



# 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	103 年度 決算數	104 年度 決算數	105 年度 決算數	106 年度 預算數	107 年度 預算數
電 子 科	件	256,968,274	266,243,890	191,826,152	263,906,057	150,821,412
藝 品 科	件	253,479,388	248,918,195	210,293,014	168,619,717	130,138,853
紙 品 科	件	199,255,942	197,104,415	192,161,215	276,984,994	272,054,236
其 他 科	件	310,836,007	295,723,328	264,982,687	288,041,074	267,330,615

## 三、本年度營運計畫及預算

### (一)營運計畫主要內容：

本（107）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 1 億 5,082 萬 1,412 件，藝品科產製工藝品 1 億 3,013 萬 8,853 件，紙品科產製紙製品 2 億 7,205 萬 4,236 件，及其他科產製雜項加工品 2 億 6,733 萬 0,615 件。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

- (1) 業務收入 10 億 5,048 萬 4,000 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 3,774 萬 1,000 元，計增加 1,274 萬 3,000 元，約 1.23%。
- (2) 業務成本與費用 6 億 8,890 萬元，主要係加工成本及製成品銷貨成本，較上年度預算數 6 億 8,900 萬 3,000 元，計減少 10 萬 3,000 元，約 0.01%。
- (3) 業務外收入 2,671 萬 2,000 元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 2,846 萬 3,000 元，計減少 175 萬 1,000 元，約 6.15%。
- (4) 業務外費用 4 億 1,684 萬 3,000 元，主要係收容人職技訓練費、飲食補助費、改善收容人炊場及沐浴衛生所需燃料經費，較上年度預算數 4 億 2,378 萬 2,000 元，計減少 693 萬 9,000 元，約 1.64%。
- (5) 業務總收支相抵後，計短絀 2,854 萬 7,000 元，較上年度預算數 4,658 萬 1,000 元，計減少 1,803 萬 4,000 元，約 38.72%。

## 2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算短絀 2,854 萬 7,000 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 2,561 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 5,550 萬 9,000 元，其中現金流入 1,000 萬元，包括減少流動金融資產 400 萬元，減少短期墊款 350 萬元，減少其他資產 250 萬元；現金流出 6,550 萬 9,000 元，包括增加短期墊款 350 萬元，增加不動產、廠房及設備 886 萬 5,000 元，增加其他資產 5,314 萬 4,000 元。
  - ② 本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 886 萬 5,000 元，均為一般建築及設備計畫，包括機械及設備 431 萬 9,000 元，交通及運輸設備 50 萬元，什項設備 404 萬 6,000 元。
- (3) 籌資活動之淨現金流入無列數，其中現金流入 3,400 萬元，係增加其他負債之數；現金流出 3,400 萬元，係減少其他負債之數。
- (4) 現金及約當現金之淨減 2,989 萬 7,000 元，係期末現金 6 億 0,609 萬 5,000 元，較期初現金 6 億 3,599 萬 2,000 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107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>1,050,484</b>	<b>100.00</b>	<b>1,037,741</b>	<b>100.00</b>	<b>1,036,397</b>	<b>100.00</b>	<b>12,743</b>	<b>1.23</b>	
勞務收入	533,008	50.74	532,518	51.32	512,735	49.47	490	0.09	
銷貨收入	507,645	48.32	505,223	48.68	523,662	50.53	2,422	0.48	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	9,831	0.94	-	-	-	-	9,831	-	
業務成本與費用	<b>688,900</b>	<b>65.58</b>	<b>689,003</b>	<b>66.39</b>	<b>681,487</b>	<b>65.76</b>	<b>-103</b>	<b>0.01</b>	
勞務成本	278,335	26.50	281,626	27.14	267,313	25.79	-3,291	1.17	
銷貨成本	384,680	36.62	383,596	36.96	391,720	37.80	1,084	0.28	
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	6,179	0.59	6,263	0.60	7,308	0.71	-84	1.34	
管理及總務費用	19,706	1.88	17,518	1.69	15,145	1.46	2,188	12.49	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀)	<b>361,584</b>	<b>34.42</b>	<b>348,738</b>	<b>33.61</b>	<b>354,910</b>	<b>34.24</b>	<b>12,846</b>	<b>3.68</b>	
業務外收入	<b>26,712</b>	<b>2.54</b>	<b>28,463</b>	<b>2.74</b>	<b>31,950</b>	<b>3.08</b>	<b>-1,751</b>	<b>6.15</b>	
財務收入	26,649	2.54	28,371	2.73	30,940	2.99	-1,722	6.07	
其他業務外收入	63	0.01	92	0.01	1,010	0.10	-29	31.52	
業務外費用	<b>416,843</b>	<b>39.68</b>	<b>423,782</b>	<b>40.84</b>	<b>378,709</b>	<b>36.54</b>	<b>-6,939</b>	<b>1.64</b>	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	416,843	39.68	423,782	40.84	378,709	36.54	-6,939	1.64	
業務外賸餘(短絀)	<b>-390,131</b>	<b>-37.14</b>	<b>-395,319</b>	<b>-38.09</b>	<b>-346,759</b>	<b>-33.46</b>	<b>5,188</b>	<b>1.31</b>	
本期賸餘(短絀)	<b>-28,547</b>	<b>-2.72</b>	<b>-46,581</b>	<b>-4.49</b>	<b>8,151</b>	<b>0.79</b>	<b>18,034</b>	<b>38.72</b>	

## 法務部矯正機關作業基金餘絀撥補表

中華民國107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	-	-	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
短絀之部	<b>28,547</b>	<b>100.00</b>	<b>46,581</b>	<b>100.00</b>	<b>-18,034</b>	<b>38.72</b>
本期短絀	28,547	100.00	46,581	100.00	-18,034	38.72
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>28,547</b>	<b>100.00</b>	<b>46,581</b>	<b>100.00</b>	<b>-18,034</b>	<b>38.72</b>
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	28,547	100.00	46,581	100.00	-18,034	38.72
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
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107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）	-28,547	
利息股利之調整	-26,649	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-55,196	
調整項目	54,159	
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,037	
收取利息	26,649	
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入（流出）		25,612
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	7,500	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	2,500	
收取利息	-	
收取股利	-	
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	-	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-8,865	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-53,144	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		-55,509
籌資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	34,000	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	-	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-34,000	
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		-
匯率影響數		-
現金及約當現金之淨增（淨減）		-29,897
期初現金及約當現金		635,992
期末現金及約當現金		606,095

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「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 經濟作業基金

## 一、基金概況

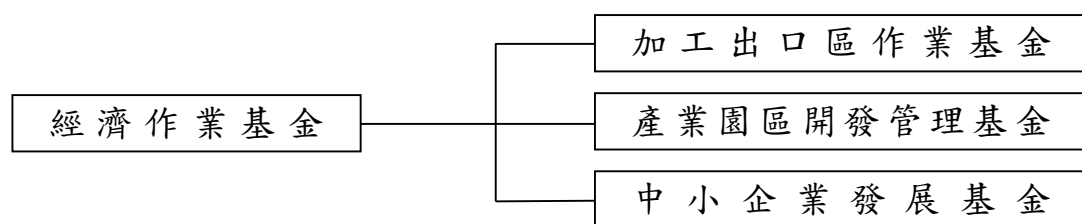
我國政府為促進經濟發展，特於 87 年度依預算法規定設置經濟發展基金，並編製附屬單位預算。92 年度再依預算法第 4 條基金之分類及政府會計理論，分為經濟作業基金（以下簡稱本基金）及經濟特別收入基金。本基金項下設有加工出口區作業基金（依據加工出口區設置管理條例於 61 年度設置）、產業園區開發管理基金（原係依據促進產業升級條例於 62 年度設置工業區開發管理基金，嗣因產業創新條例於 99 年 5 月 12 日公布施行，促進產業升級條例於同日廢止，爰改依據產業創新條例規定設置，並更名為產業園區開發管理基金）、中小企業發展基金（依據中小企業發展條例於 81 年度設置）等 3 基金，均編製附屬單位預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

鑑於中小企業發展基金及地方產業發展基金均以中小企業發展條例為其設置法源，並均由經濟部中小企業處辦理相關業務，為利資源統籌運用，爰自本（107）年度起，將地方產業發展基金業務併入中小企業發展基金。

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：

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	103 年度 決算數	104 年度 決算數	105 年度 決算數	106 年度 預算數	107 年度 預算數
加工區園區管 理維護	平方公尺	5,214,771	5,303,092	5,303,092	5,303,092	5,303,092
污水處理營運	立方公尺	92,603,155	90,622,938	92,125,685	99,762,165	94,819,017
專案貸款	新 臺 幣 千 元	536,119	514,345	596,785	600,000	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 9,481 萬 9,017 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 119 億 1,959 萬 1,000 元，主要係管理費收入、維護費收入、使用費收入及政策性開發不動產收入，較上年度預算數 139 億 4,256 萬 4,000 元，計減少 20 億 2,297 萬 3,000 元，約 14.51%。
- (2)業務成本與費用 126 億 5,990 萬 9,000 元，主要係政策性開發不動產成本、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 148 億 2,464 萬 6,000 元，計減少 21 億 6,473 萬 7,000 元，約 14.60%。
- (3)業務外收入 4 億 1,080 萬 8,000 元，主要係存款利息收入及財產交易賸餘等，較上年度預算數 6 億 2,878 萬元，計減少 2 億 1,797 萬 2,000 元，約 34.67%。
- (4)業務外費用 9,371 萬 6,000 元，主要係借款利息費用，較上年度預算數 1 億 1,285 萬 2,000 元，計減少 1,913 萬 6,000 元，約 16.96%。
- (5)業務總收支相抵後，計短絀 4 億 2,322 萬 6,000 元，較上年度預算數 3 億 6,615 萬 4,000 元，計增加 5,707 萬 2,000 元，約 15.59%。

##### 2.餘絀撥補之預計：

- (1)賸餘之部：本年度預算賸餘 3 億 1,131 萬 2,000 元，連同以前年度未分配賸餘 6,207 萬 2,000 元，共有賸餘 3 億 7,338 萬 4,000 元，除提存公積 3 億 0,839 萬 4,000 元及解繳公庫淨額 2,718 萬 6,000 元外，尚餘 3,780 萬 4,000 元，留待以後年度處理。
- (2)短絀之部：本年度預算短絀 7 億 3,453 萬 8,000 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 33 億 8,413 萬 1,000 元，共有短絀 41 億 1,866 萬

9,000 元，除撥用公積 1 億 2,868 萬 4,000 元填補外，尚餘 39 億 8,998 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 57 億 9,316 萬 9,000 元。

(2) 投資活動之現金流量：

① 投資活動之淨現金流入 1 億 3,123 萬元，其中現金流入 16 億 1,687 萬 5,000 元，包括減少流動金融資產 4 億 5,000 萬元，減少短期貸款 5 億元，減少長期貸款 1,500 萬元，減少長期墊款 3 億 8,094 萬 9,000 元，減少不動產、廠房及設備 2 億 5,276 萬 6,000 元，減少其他資產 250 萬元，收取利息 774 萬 1,000 元，收取股利 791 萬 9,000 元；現金流出 14 億 8,564 萬 5,000 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 2 億 7,165 萬元，增加不動產、廠房及設備 5 億 9,543 萬元，增加無形資產 1,856 萬 5,000 元。

② 本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 5 億 9,543 萬元，其中：

A. 專案計畫部分 2 億 4,473 萬元，悉數為繼續計畫－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 5,070 萬元，包括土地改良物 4,820 萬元，房屋及建築 1,824 萬 1,000 元，機械及設備 2 億 2,145 萬元，交通及運輸設備 5,498 萬 9,000 元，什項設備 782 萬元。

(3) 籌資活動之淨現金流入 5 億 0,792 萬 7,000 元，其中現金流入 11 億 3,539 萬 1,000 元，包括增加其他負債 8 億 8,539 萬 1,000 元，增加基金 2 億 5,000 萬元；現金流出 6 億 2,746 萬 4,000 元，包括減少其他負債 8,000 萬元，減少長期債務 5 億 2,027 萬 8,000 元，解繳公庫淨額 2,718 萬 6,000 元。

(4) 現金及約當現金之淨增 64 億 3,232 萬 6,000 元，係期末現金 115 億 3,444 萬 4,000 元，較期初現金 51 億 0,211 萬 8,000 元增加之數。



## 經濟作業基金收支餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>11,919,591</b>	<b>100.00</b>	<b>13,942,564</b>	<b>100.00</b>	<b>15,288,952</b>	<b>100.00</b>	<b>-2,022,973</b>	<b>14.51</b>	
勞務收入	3,510,687	29.45	3,463,559	24.84	3,232,690	21.14	47,128	1.36	
銷貨收入	21,619	0.18	24,601	0.18	21,511	0.14	-2,982	12.12	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	652,373	5.47	761,580	5.46	615,530	4.03	-109,207	14.34	
投融資業務收入	7,373,716	61.86	9,140,781	65.56	10,640,967	69.60	-1,767,065	19.33	
醫療收入	24,942	0.21	24,728	0.18	22,194	0.15	214	0.87	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	336,254	2.82	527,315	3.78	756,061	4.95	-191,061	36.23	
業務成本與費用	<b>12,659,909</b>	<b>106.21</b>	<b>14,824,646</b>	<b>106.33</b>	<b>16,230,322</b>	<b>106.16</b>	<b>-2,164,737</b>	<b>14.60</b>	
勞務成本	4,760,480	39.94	4,906,350	35.19	4,957,330	32.42	-145,870	2.97	
銷貨成本	14,326	0.12	14,826	0.11	20,553	0.13	-500	3.37	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	167,085	1.40	161,249	1.16	164,728	1.08	5,836	3.62	
投融資業務成本	6,748,681	56.62	8,664,862	62.15	9,957,365	65.13	-1,916,181	22.11	
醫療成本	26,361	0.22	29,277	0.21	32,018	0.21	-2,916	9.96	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	615,850	5.17	727,071	5.21	811,985	5.31	-111,221	15.30	
管理及總務費用	327,126	2.74	321,011	2.30	286,342	1.87	6,115	1.90	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀)	<b>-740,318</b>	<b>-6.21</b>	<b>-882,082</b>	<b>-6.33</b>	<b>-941,370</b>	<b>-6.16</b>	<b>141,764</b>	<b>16.07</b>	
業務外收入	<b>410,808</b>	<b>3.45</b>	<b>628,780</b>	<b>4.51</b>	<b>880,494</b>	<b>5.76</b>	<b>-217,972</b>	<b>34.67</b>	
財務收入	74,129	0.62	56,020	0.40	105,413	0.69	18,109	32.33	
其他業務外收入	336,679	2.82	572,760	4.11	775,081	5.07	-236,081	41.22	
業務外費用	<b>93,716</b>	<b>0.79</b>	<b>112,852</b>	<b>0.81</b>	<b>153,295</b>	<b>1.00</b>	<b>-19,136</b>	<b>16.96</b>	
財務費用	70,564	0.59	87,296	0.63	81,866	0.54	-16,732	19.17	
其他業務外費用	23,152	0.19	25,556	0.18	71,429	0.47	-2,404	9.41	
業務外賸餘(短絀)	<b>317,092</b>	<b>2.66</b>	<b>515,928</b>	<b>3.70</b>	<b>727,199</b>	<b>4.76</b>	<b>-198,836</b>	<b>38.54</b>	
本期賸餘(短絀)	<b>-423,226</b>	<b>-3.55</b>	<b>-366,154</b>	<b>-2.63</b>	<b>-214,171</b>	<b>-1.40</b>	<b>-57,072</b>	<b>15.59</b>	

## 經濟作業基金餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>373,384</b>	<b>100.00</b>	<b>886,913</b>	<b>100.00</b>	<b>-513,529</b>	<b>57.90</b>
本期賸餘	311,312	83.38	367,794	41.47	-56,482	15.36
前期末分配賸餘	62,072	16.62	519,119	58.53	-457,047	88.04
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>335,580</b>	<b>89.88</b>	<b>445,522</b>	<b>50.23</b>	<b>-109,942</b>	<b>24.68</b>
填補累積短絀	-	-	85,102	9.60	-85,102	100.00
提存公積	308,394	82.59	333,234	37.57	-24,840	7.45
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	27,186	7.28	27,186	3.07	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>37,804</b>	<b>10.12</b>	<b>441,391</b>	<b>49.77</b>	<b>-403,587</b>	<b>91.44</b>
短絀之部	<b>4,118,669</b>	<b>100.00</b>	<b>3,498,591</b>	<b>100.00</b>	<b>620,078</b>	<b>17.72</b>
本期短絀	734,538	17.83	733,948	20.98	590	0.08
前期待填補之短絀	3,384,131	82.17	2,764,643	79.02	619,488	22.41
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>128,684</b>	<b>3.12</b>	<b>85,102</b>	<b>2.43</b>	<b>43,582</b>	<b>51.21</b>
撥用賸餘	-	-	85,102	2.43	-85,102	100.00
撥用公積	128,684	3.12	-	-	128,684	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>3,989,985</b>	<b>96.88</b>	<b>3,413,489</b>	<b>97.57</b>	<b>576,496</b>	<b>16.89</b>

## 經濟作業基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	-423,226	
利息股利之調整	-15,418	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-438,644	
調整項目	6,232,055	
未計利息股利之現金流入（流出）	5,793,411	
收取利息	59,044	
收取股利	-	
支付利息	-59,286	
業務活動之淨現金流入（流出）		<b>5,793,169</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	950,000	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	395,949	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	252,766	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	2,500	
收取利息	7,741	
收取股利	7,919	
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	-371,650	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-595,430	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-18,565	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		<b>131,230</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	885,391	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	250,000	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-80,000	
減少長期負債	-520,278	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-27,186	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		<b>507,927</b>
<b>匯率影響數</b>		<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>		<b>6,432,326</b>
<b>期初現金及約當現金</b>		<b>5,102,118</b>
<b>期末現金及約當現金</b>		<b>11,534,444</b>

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

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 水 資 源 作 業 基 金

## 一、基金概況

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



## 二、最近 5 年主要營運項目

項 目	單 位	103年度 決算數	104年度 決算數	105年度 決算數	106年度 預算數	107年度 預算數
發 電	千 度	342,448	382,326	581,819	530,192	530,192
給 水	千 立 方 尺	1,828,503	1,735,646	1,704,148	1,822,606	1,855,539
疏濬及清淤	新 臺 幣 元 千	2,311,526	1,523,657	1,683,525	1,569,838	1,553,502
觀 光	人 次	889,054	918,142	929,315	761,842	776,042
溫泉政策規劃及 技術研究發展	新 臺 幣 元 千	1,488	336	2,192	2,500	4,872

### 三、本年度營運計畫及預算

#### (一)營運計畫主要內容：

本(107)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 5,553 萬 9 千立方公尺、土石疏濬及清淤 15 億 5,350 萬 2,000 元、觀光休憩 77 萬 6,042 人次、溫泉政策規劃及技術研究發展 487 萬 2,000 元。

#### (二)預算內容：

##### 1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 77 億 7,119 萬 5,000 元，主要係給水銷貨收入、土石銷貨收入、水源保育與回饋收入及耗水費收入，較上年度預算數 68 億 1,124 萬元，計增加 9 億 5,995 萬 5,000 元，約 14.09%。
- (2)業務成本與費用 77 億 2,058 萬 2,000 元，主要係土石銷售及給水成本、水源保育與回饋及耗水費費用等，較上年度預算數 71 億 8,978 萬 3,000 元，計增加 5 億 3,079 萬 9,000 元，約 7.38%。
- (3)業務外收入 2 億 3,949 萬 6,000 元，主要係利息收入及租賃收入，較上年度預算數 2 億 8,298 萬 3,000 元，計減少 4,348 萬 7,000 元，約 15.37%。
- (4)業務外費用 7 億 7,179 萬 2,000 元，主要係補助嘉南農田水利會辦理新烏山嶺引水隧道工程經費及駐衛警相關費用，較上年度預算數 10 億 1,889 萬 4,000 元，計減少 2 億 4,710 萬 2,000 元，約 24.25%。
- (5)業務總收支相抵後，計短絀 4 億 8,168 萬 3,000 元，較上年度預算數 11 億 1,445 萬 4,000 元，計減少 6 億 3,277 萬 1,000 元，約 56.78%。

##### 2.餘絀撥補之預計：

- (1)賸餘之部：本年度預算賸餘 13 萬 8,000 元，連同以前年度未分配賸餘 1,538 萬 4,000 元，共有賸餘 1,552 萬 2,000 元，留待以後年度處理。
- (2)短絀之部：本年度預算短絀 4 億 8,182 萬 1,000 元，悉數撥用公積填補。

### 3.現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流入 5 億 0,621 萬元。

(2)投資活動之現金流量：

①投資活動之淨現金流入 18 億 2,286 萬 9,000 元，其中現金流入 44 億 4,487 萬 2,000 元，包括減少流動金融資產 44 億 4,266 萬 4,000 元，減少其他資產 220 萬 8,000 元；現金流出 26 億 2,200 萬 3,000 元，包括增加流動金融資產 4,456 萬 2,000 元，增加投資 7 億元，增加不動產、廠房及設備 18 億 6,460 萬 4,000 元，增加無形資產 1,283 萬 7,000 元。

②本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 18 億 6,460 萬 4,000 元，均為一般建築及設備計畫，包括土地 2 億 6,007 萬 2,000 元，土地改良物 8 億 0,800 萬元，房屋及建築 2 億 8,719 萬 7,000 元，機械及設備 4 億 3,391 萬 3,000 元，交通及運輸設備 6,805 萬 1,000 元，什項設備 737 萬 1,000 元。

(3)籌資活動之淨現金流出 546 萬 4,000 元，其中現金流入 30 萬 7,000 元，係增加其他負債之數；現金流出 577 萬 1,000 元，係減少其他負債之數。

(4)現金及約當現金之淨增 23 億 2,361 萬 5,000 元，係期末現金 43 億 0,816 萬 4,000 元，較期初現金 19 億 8,454 萬 9,000 元增加之數。

## 水資源作業基金收支餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>7,771,195</b>	<b>100.00</b>	<b>6,811,240</b>	<b>100.00</b>	<b>6,851,931</b>	<b>100.00</b>	<b>959,955</b>	<b>14.09</b>	
勞務收入	57,493	0.74	57,874	0.85	37,208	0.54	-381	0.66	
銷貨收入	5,353,653	68.89	5,195,317	76.28	5,174,652	75.52	158,336	3.05	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	20,051	0.26	20,051	0.29	9,132	0.13	-	-	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	2,085,000	26.83	1,283,000	18.84	1,334,023	19.47	802,000	62.51	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	254,998	3.28	254,998	3.74	296,916	4.33	-	-	
業務成本與費用	<b>7,720,582</b>	<b>99.35</b>	<b>7,189,783</b>	<b>105.56</b>	<b>6,504,099</b>	<b>94.92</b>	<b>530,799</b>	<b>7.38</b>	
勞務成本	78,080	1.00	73,338	1.08	69,982	1.02	4,742	6.47	
銷貨成本	5,052,265	65.01	5,024,090	73.76	4,411,184	64.38	28,175	0.56	
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	1,770,000	22.78	1,279,835	18.79	1,325,079	19.34	490,165	38.30	
管理及總務費用	142,629	1.84	134,519	1.97	125,116	1.83	8,110	6.03	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	677,608	8.72	678,001	9.95	572,739	8.36	-393	0.06	
業務賸餘(短絀)	<b>50,613</b>	<b>0.65</b>	<b>-378,543</b>	<b>-5.56</b>	<b>347,832</b>	<b>5.08</b>	-	-	
業務外收入	<b>239,496</b>	<b>3.08</b>	<b>282,983</b>	<b>4.15</b>	<b>232,282</b>	<b>3.39</b>	<b>-43,487</b>	<b>15.37</b>	
財務收入	69,340	0.89	116,733	1.71	57,738	0.84	-47,393	40.60	
其他業務外收入	170,156	2.19	166,250	2.44	174,544	2.55	3,906	2.35	
業務外費用	<b>771,792</b>	<b>9.93</b>	<b>1,018,894</b>	<b>14.96</b>	<b>1,464,394</b>	<b>21.37</b>	<b>-247,102</b>	<b>24.25</b>	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	771,792	9.93	1,018,894	14.96	1,464,394	21.37	-247,102	24.25	
業務外賸餘(短絀)	<b>-532,296</b>	<b>-6.85</b>	<b>-735,911</b>	<b>-10.80</b>	<b>-1,232,112</b>	<b>-17.98</b>	<b>203,615</b>	<b>27.67</b>	
本期賸餘(短絀)	<b>-481,683</b>	<b>-6.20</b>	<b>-1,114,454</b>	<b>-16.36</b>	<b>-884,281</b>	<b>-12.91</b>	<b>632,771</b>	<b>56.78</b>	

## 水資源作業基金餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>15,522</b>	<b>100.00</b>	<b>507,770</b>	<b>100.00</b>	<b>-492,248</b>	<b>96.94</b>
本期賸餘	138	0.89	510	0.10	-372	72.94
前期未分配賸餘	15,384	99.11	507,260	99.90	-491,876	96.97
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	<b>495,415</b>	<b>97.57</b>	<b>-495,415</b>	<b>100.00</b>
填補累積短絀	-	-	495,415	97.57	-495,415	100.00
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>15,522</b>	<b>100.00</b>	<b>12,355</b>	<b>2.43</b>	<b>3,167</b>	<b>25.63</b>
短絀之部	<b>481,821</b>	<b>100.00</b>	<b>1,114,964</b>	<b>100.00</b>	<b>-633,143</b>	<b>56.79</b>
本期短絀	481,821	100.00	1,114,964	100.00	-633,143	56.79
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>481,821</b>	<b>100.00</b>	<b>1,114,964</b>	<b>100.00</b>	<b>-633,143</b>	<b>56.79</b>
撥用賸餘	-	-	495,415	44.43	-495,415	100.00
撥用公積	481,821	100.00	619,549	55.57	-137,728	22.23
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-



## 水資源作業基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	-481,683	
利息股利之調整	-69,340	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-551,023	
調整項目	987,893	
未計利息股利之現金流入（流出）	436,870	
收取利息	69,340	
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入（流出）		<b>506,210</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	4,442,664	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	2,208	
收取利息	-	
收取股利	-	
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	-44,562	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-700,000	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-1,864,604	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-12,837	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		<b>1,822,869</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	307	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	-	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-5,771	
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		<b>-5,464</b>
<b>匯率影響數</b>		<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>		<b>2,323,615</b>
<b>期初現金及約當現金</b>		<b>1,984,549</b>
<b>期末現金及約當現金</b>		<b>4,308,164</b>

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

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 交通作業基金

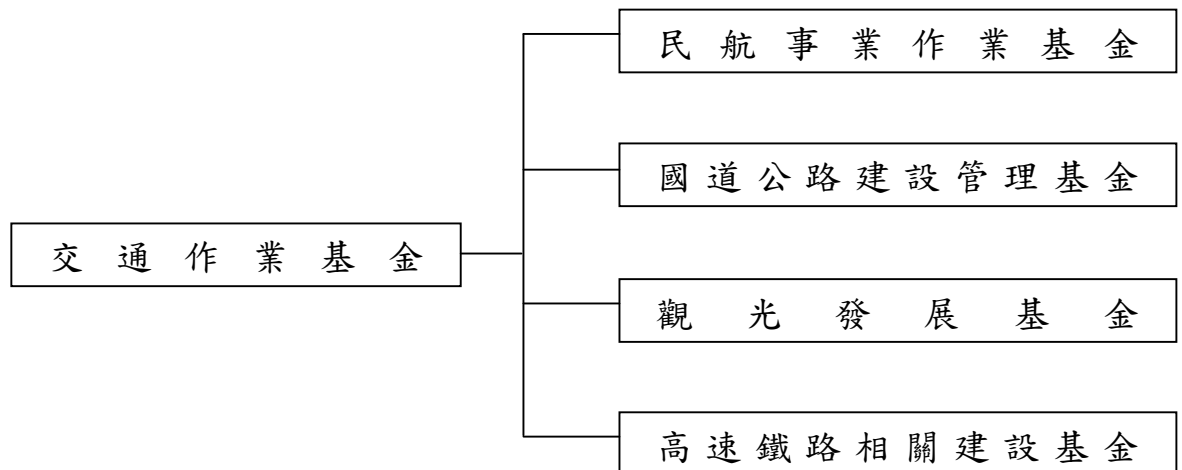
## 一、基金概況

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	1 0 3 年 度 決 算 數	1 0 4 年 度 決 算 數	1 0 5 年 度 決 算 數	1 0 6 年 度 預 算 數	1 0 7 年 度 預 算 數
機場旅客服務	人 次	19,558,392	19,678,705	20,945,546	20,667,335	21,000,000
導航設備服務	小 時	14,962,703	14,565,774	14,956,121	14,512,023	14,629,553
高速公路車輛 通行管理	延 車 公 里	28,157,188,810	29,629,921,937	30,354,850,735	30,608,000,000	30,600,000,000
觀光拔尖領航 方案	新臺幣 千 元	2,529,094				
觀光大國行動 方案	新臺幣 千 元		2,004,886	3,608,823	4,265,055	
Tourism 2020 臺灣永續觀光 發展策略	新臺幣 千 元					3,839,452
高速鐵路車站 特定區區段徵 收土地開發	新臺幣 千 元	819,596	721,426	669,660	700,960	720,941
補助高速鐵路 站區聯外道路 系統改善	新臺幣 千 元	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			

## 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 2,100 萬人次。
- 2.提供導航設備服務 1,462 萬 9,553 小時。
- 3.執行高速公路車輛通行管理 306 億延車公里。
- 4.辦理 Tourism 2020 臺灣永續觀光發展策略 38 億 3,945 萬 2,000 元。
- 5.辦理高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發 7 億 2,094 萬 1,000 元。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 650 億 6,399 萬 6,000 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 610 億 2,678 萬 3,000 元，計增加 40 億 3,721 萬 3,000 元，約 6.62%。

- (2) 業務成本與費用 317 億 9,468 萬 8,000 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等，較上年度預算數 342 億 3,584 萬 3,000 元，計減少 24 億 4,115 萬 5,000 元，約 7.13%。
- (3) 業務外收入 39 億 2,223 萬 1,000 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 37 億 9,105 萬 4,000 元，計增加 1 億 3,117 萬 7,000 元，約 3.46%。
- (4) 業務外費用 75 億 1,063 萬 9,000 元，主要係借款利息費用，較上年度預算數 75 億 6,021 萬 7,000 元，計減少 4,957 萬 8,000 元，約 0.66%。
- (5) 業務總收支相抵後，計賸餘 296 億 8,090 萬元，較上年度預算數 230 億 2,177 萬 7,000 元，計增加 66 億 5,912 萬 3,000 元，約 28.93%。

## 2. 餘絀撥補之預計：

- (1) 賸餘之部：本（107）年度預算賸餘 296 億 8,090 萬元，連同以前年度未分配賸餘 311 億 9,758 萬 5,000 元，共有賸餘 608 億 7,848 萬 5,000 元，除填補累積短絀 73 億 9,596 萬 2,000 元、提存公積 82 億 5,969 萬 2,000 元及賸餘撥充基金數 164 億 1,040 萬 3,000 元外，尚餘 288 億 1,242 萬 8,000 元，留待以後年度處理。
- (2) 短絀之部：以前年度待填補之短絀 73 億 9,596 萬 2,000 元（係高速鐵路相關建設基金分預算之待填補短絀），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 332 億 1,555 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 184 億 4,501 萬 6,000 元，其中現金流入

18 億 6,542 萬 6,000 元，包括減少其他資產 2,622 萬 6,000 元，收取股利 18 億 3,920 萬元；現金流出 203 億 1,044 萬 2,000 元，包括增加短期墊款 30 萬 9,000 元，增加流動金融資產 34 億 5,102 萬 4,000 元，增加投資 7 億 1,803 萬 3,000 元，增加長期墊款 294 萬 2,000 元，增加準備金 5,871 萬 7,000 元，增加不動產、廠房及設備 159 億 7,676 萬 5,000 元，增加無形資產 8,265 萬 2,000 元，增加其他資產 2,000 萬元。

②本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 159 億 7,676 萬 5,000 元，其中：

A.專案計畫部分 88 億 8,252 萬 6,000 元，悉數為繼續計畫，包括臺灣桃園國際機場塔臺暨整體園區新建工程 3 億 3,512 萬 2,000 元，國道 4 號臺中環線豐原潭子段計畫 75 億 9,240 萬 4,000 元，國道 2 號大園交流道至台 15 線新闢高速公路工程 2 億 5,000 萬元，高速公路後續路段橋梁耐震補強工程 4 億 0,500 萬元，重要觀光景點建設中程計畫—通用旅遊環境設施改善 3 億元。

B.一般建築及設備計畫部分 70 億 9,423 萬 9,000 元，包括土地 14 億 6,673 萬 8,000 元，土地改良物 26 億 3,144 萬 2,000 元，房屋及建築 9 億 5,665 萬 3,000 元，機械及設備 5 億 4,150 萬 9,000 元，交通及運輸設備 12 億 1,912 萬 7,000 元，什項設備 2 億 5,027 萬元，其他 2,850 萬元。

(3)籌資活動之淨現金流出 1 億 5,700 萬元，包括減少短期債務 1 億 4,750 萬元，減少其他負債 950 萬元。

(4)匯率影響數現金流出 20 萬元。

(5)現金及約當現金之淨增 146 億 1,333 萬 9,000 元，係期末現金 658 億 2,733 萬 3,000 元，較期初現金 512 億 1,399 萬 4,000 元增加之數。

## 交通作業基金收支餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>65,063,996</b>	<b>100.00</b>	<b>61,026,783</b>	<b>100.00</b>	<b>66,990,527</b>	<b>100.00</b>	<b>4,037,213</b>	<b>6.62</b>	
勞務收入	36,456,854	56.03	35,262,532	57.78	36,701,012	54.79	1,194,322	3.39	
銷貨收入	7,607,447	11.69	4,024,320	6.59	6,125,848	9.14	3,583,127	89.04	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	9,412,897	14.47	9,036,268	14.81	8,851,542	13.21	376,629	4.17	
投融資業務收入	2,050,052	3.15	490,162	0.80	1,895,037	2.83	1,559,890	318.24	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	9,536,746	14.66	12,213,501	20.01	13,417,088	20.03	-2,676,755	21.92	
業務成本與費用	<b>31,794,688</b>	<b>48.87</b>	<b>34,235,843</b>	<b>56.10</b>	<b>30,008,936</b>	<b>44.80</b>	<b>-2,441,155</b>	<b>7.13</b>	
勞務成本	22,322,008	34.31	23,240,941	38.08	21,767,450	32.49	-918,933	3.95	
銷貨成本	1,233,054	1.90	1,117,877	1.83	1,187,156	1.77	115,177	10.30	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	179,006	0.28	171,408	0.28	181,830	0.27	7,598	4.43	
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	3,019,390	4.64	2,816,279	4.61	2,497,735	3.73	203,111	7.21	
管理及總務費用	5,006,257	7.69	5,307,984	8.70	4,357,921	6.51	-301,727	5.68	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	34,973	0.05	1,581,354	2.59	16,845	0.03	-1,546,381	97.79	
業務賸餘(短絀)	<b>33,269,308</b>	<b>51.13</b>	<b>26,790,940</b>	<b>43.90</b>	<b>36,981,591</b>	<b>55.20</b>	<b>6,478,368</b>	<b>24.18</b>	
業務外收入	<b>3,922,231</b>	<b>6.03</b>	<b>3,791,054</b>	<b>6.21</b>	<b>4,950,919</b>	<b>7.39</b>	<b>131,177</b>	<b>3.46</b>	
財務收入	338,374	0.52	286,934	0.47	333,992	0.50	51,440	17.93	
其他業務外收入	3,583,857	5.51	3,504,120	5.74	4,616,928	6.89	79,737	2.28	
業務外費用	<b>7,510,639</b>	<b>11.54</b>	<b>7,560,217</b>	<b>12.39</b>	<b>8,566,028</b>	<b>12.79</b>	<b>-49,578</b>	<b>0.66</b>	
財務費用	7,411,505	11.39	7,539,717	12.35	7,422,995	11.08	-128,212	1.70	
其他業務外費用	99,134	0.15	20,500	0.03	1,143,033	1.71	78,634	383.58	
業務外賸餘(短絀)	<b>-3,588,408</b>	<b>-5.52</b>	<b>-3,769,163</b>	<b>-6.18</b>	<b>-3,615,109</b>	<b>-5.40</b>	<b>180,755</b>	<b>4.80</b>	
本期賸餘(短絀)	<b>29,680,900</b>	<b>45.62</b>	<b>23,021,777</b>	<b>37.72</b>	<b>33,366,482</b>	<b>49.81</b>	<b>6,659,123</b>	<b>28.93</b>	

## 交通作業基金餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>60,878,485</b>	<b>100.00</b>	<b>50,386,885</b>	<b>100.00</b>	<b>10,491,600</b>	<b>20.82</b>
本期賸餘	29,680,900	48.75	23,021,777	45.69	6,659,123	28.93
前期未分配賸餘	31,197,585	51.25	27,365,108	54.31	3,832,477	14.00
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>32,066,057</b>	<b>52.67</b>	<b>27,475,422</b>	<b>54.53</b>	<b>4,590,635</b>	<b>16.71</b>
填補累積短絀	7,395,962	12.15	4,579,214	9.09	2,816,748	61.51
提存公積	8,259,692	13.57	5,767,251	11.45	2,492,441	43.22
賸餘撥充基金數	16,410,403	26.96	16,146,957	32.05	263,446	1.63
解繳公庫淨額	-	-	982,000	1.95	-982,000	100.00
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>28,812,428</b>	<b>47.33</b>	<b>22,911,463</b>	<b>45.47</b>	<b>5,900,965</b>	<b>25.76</b>
短絀之部	<b>7,395,962</b>	<b>100.00</b>	<b>18,038,958</b>	<b>100.00</b>	<b>-10,642,996</b>	<b>59.00</b>
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	7,395,962	100.00	18,038,958	100.00	-10,642,996	59.00
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>7,395,962</b>	<b>100.00</b>	<b>4,579,214</b>	<b>25.39</b>	<b>2,816,748</b>	<b>61.51</b>
撥用賸餘	7,395,962	100.00	4,579,214	25.39	2,816,748	61.51
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	<b>13,459,744</b>	<b>74.61</b>	<b>-13,459,744</b>	<b>100.00</b>

## 交通作業基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	29,680,900	
利息股利之調整	7,072,931	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	36,753,831	
調整項目	3,534,655	
未計利息股利之現金流入（流出）	40,288,486	
收取利息	338,374	
收取股利	-	
支付利息	-7,411,305	
業務活動之淨現金流入（流出）		<b>33,215,555</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	26,226	
收取利息	-	
收取股利	1,839,200	
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	-3,451,333	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-779,692	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-15,976,765	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-102,652	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		<b>-18,445,016</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	-	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-157,000	
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		<b>-157,000</b>
<b>匯率影響數</b>		<b>-200</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>		<b>14,613,339</b>
<b>期初現金及約當現金</b>		<b>51,213,994</b>
<b>期末現金及約當現金</b>		<b>65,827,333</b>

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

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。



# 國軍退除役官兵安置基金

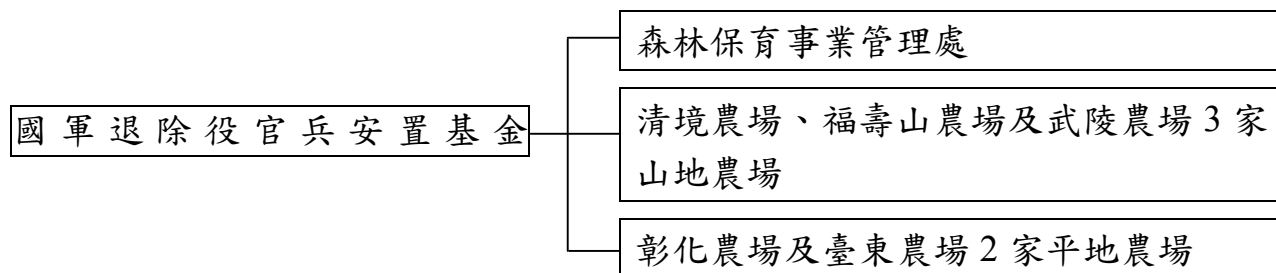
## 一、基金概況

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	103 年度 決算數	104 年度 決算數	105 年度 決算數	106 年度 預算數	107 年度 預算數
退除役官兵職業訓練 及介紹	新 臺 幣 千 元	108,310	127,875	164,075	328,880	354,254
提供農業產品	新 臺 幣 千 元	95,793	104,478	98,307	94,928	137,821
委外（託）經營及 勞務計畫	新 臺 幣 千 元	534,835	448,363	466,980	420,375	447,837

## 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 5,425 萬 4,000 元。
- 2.生產農業產品 1 億 3,782 萬 1,000 元。
- 3.提供委外（託）經營及勞務計畫 4 億 4,783 萬 7,000 元。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 20 億 5,171 萬 2,000 元，主要係勞務及投融資業務收入，較上年度預算數 19 億 6,353 萬 9,000 元，計增加 8,817 萬 3,000 元，約 4.49%。
- (2)業務成本與費用 12 億 3,744 萬元，主要係勞務成本及其他業務費用，較上年度預算數 10 億 7,535 萬 5,000 元，計增加 1 億 6,208 萬 5,000 元，約 15.07%。
- (3)業務外收入 2 億 0,178 萬 7,000 元，主要係存款利息收入及雜項收入，較上年度預算數 2 億 6,351 萬 6,000 元，計減少 6,172 萬 9,000 元，約 23.43%。
- (4)業務外費用 3 億 7,738 萬 5,000 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 5,125 萬 6,000 元，計增加 2,612 萬 9,000 元，約 7.44%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 6 億 3,867 萬 4,000 元，較上年度預算數 8 億 0,044 萬 4,000 元，計減少 1 億 6,177 萬元，約 20.21%。

## 2. 餘絀撥補之預計：

- (1) 賸餘之部：本（107）年度預算賸餘 6 億 3,867 萬 4,000 元，連同以前年度未分配賸餘 149 億 3,685 萬 7,000 元，共有賸餘 155 億 7,553 萬 1,000 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 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 3 億 1,753 萬 3,000 元。
- (2) 投資活動之現金流量：
- ① 投資活動之淨現金流出 2 億 1,886 萬 9,000 元，包括增加長期投資 1 億元，增加不動產、廠房及設備 1 億 1,539 萬 7,000 元，增加生物資產—非流動 200 萬元，增加無形資產 147 萬 2,000 元。
- ② 本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 1 億 1,539 萬 7,000 元，均為一般建築及設備計畫，包括土地 172 萬元，土地改良物 4,255 萬 2,000 元，房屋及建築 400 萬元，機械及設備 4,439 萬 9,000 元，交通及運輸設備 374 萬 3,000 元，什項設備 1,898 萬 3,000 元。
- (3) 籌資活動之淨現金流出 35 萬元，其中現金流入 94 億 5,170 萬元，係增加短期債務之數；現金流出 94 億 5,205 萬元，包括減少短期債務 94 億 5,170 萬元，減少其他負債 35 萬元。
- (4) 現金及約當現金之淨增 9,831 萬 4,000 元，係期末現金 12 億 6,211 萬 9,000 元，較期初現金 11 億 6,380 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
固定資產之建設、改良、擴充	一般建築及設備計畫	18,430		福壽山農場辦理「華泰農業交流紀念園區興建工程」及武陵農場辦理「武陵賓館耐震力第 2 次補強工程」所需，計 1,843 萬元。	

## 國軍退除役官兵安置基金收支餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>2,051,712</b>	<b>100.00</b>	<b>1,963,539</b>	<b>100.00</b>	<b>2,061,390</b>	<b>100.00</b>	<b>88,173</b>	<b>4.49</b>	
勞務收入	538,903	26.27	554,299	28.23	611,942	29.69	-15,396	2.78	
銷貨收入	160,707	7.83	166,567	8.48	172,706	8.38	-5,860	3.52	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	131,240	6.40	141,310	7.20	133,179	6.46	-10,070	7.13	
投融資業務收入	921,842	44.93	970,042	49.40	966,287	46.88	-48,200	4.97	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	299,020	14.57	131,321	6.69	177,276	8.60	167,699	127.70	
業務成本與費用	<b>1,237,440</b>	<b>60.31</b>	<b>1,075,355</b>	<b>54.77</b>	<b>948,045</b>	<b>45.99</b>	<b>162,085</b>	<b>15.07</b>	
勞務成本	390,821	19.05	360,455	18.36	410,693	19.92	30,366	8.42	
銷貨成本	129,221	6.30	94,928	4.83	94,427	4.58	34,293	36.13	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	907	0.04	842	0.04	973	0.05	65	7.72	
投融資業務成本	-	-	-	-	1,727	0.08	-	-	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	65,616	3.20	59,920	3.05	60,166	2.92	5,696	9.51	
行銷及業務費用	12,060	0.59	10,580	0.54	9,839	0.48	1,480	13.99	
管理及總務費用	172,821	8.42	184,598	9.40	176,634	8.57	-11,777	6.38	
研究發展及訓練費用	224	0.01	200	0.01	105	0.01	24	12.00	
其他業務費用	465,770	22.70	363,832	18.53	193,480	9.39	101,938	28.02	
業務賸餘(短絀)	<b>814,272</b>	<b>39.69</b>	<b>888,184</b>	<b>45.23</b>	<b>1,113,346</b>	<b>54.01</b>	<b>-73,912</b>	<b>8.32</b>	
業務外收入	<b>201,787</b>	<b>9.84</b>	<b>263,516</b>	<b>13.42</b>	<b>2,937,763</b>	<b>142.51</b>	<b>-61,729</b>	<b>23.43</b>	
財務收入	16,265	0.79	63,920	3.26	63,620	3.09	-47,655	74.55	
其他業務外收入	185,522	9.04	199,596	10.17	2,874,143	139.43	-14,074	7.05	
業務外費用	<b>377,385</b>	<b>18.39</b>	<b>351,256</b>	<b>17.89</b>	<b>504,478</b>	<b>24.47</b>	<b>26,129</b>	<b>7.44</b>	
財務費用	54,280	2.65	163,683	8.34	37,075	1.80	-109,403	66.84	
其他業務外費用	323,105	15.75	187,573	9.55	467,403	22.67	135,532	72.26	
業務外賸餘(短絀)	<b>-175,598</b>	<b>-8.56</b>	<b>-87,740</b>	<b>-4.47</b>	<b>2,433,285</b>	<b>118.04</b>	<b>-87,858</b>	<b>100.13</b>	
本期賸餘(短絀)	<b>638,674</b>	<b>31.13</b>	<b>800,444</b>	<b>40.77</b>	<b>3,546,631</b>	<b>172.05</b>	<b>-161,770</b>	<b>20.21</b>	

## 國軍退除役官兵安置基金餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>15,575,531</b>	<b>100.00</b>	<b>12,394,278</b>	<b>100.00</b>	<b>3,181,253</b>	<b>25.67</b>
本期賸餘	638,674	4.10	800,444	6.46	-161,770	20.21
前期未分配賸餘	14,936,857	95.90	11,593,834	93.54	3,343,023	28.83
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	<b>709</b>	<b>0.01</b>	<b>-709</b>	<b>100.00</b>
填補累積短絀	-	-	709	0.01	-709	100.00
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>15,575,531</b>	<b>100.00</b>	<b>12,393,569</b>	<b>99.99</b>	<b>3,181,962</b>	<b>25.67</b>
短絀之部	<b>607,295</b>	<b>100.00</b>	<b>616,350</b>	<b>100.00</b>	<b>-9,055</b>	<b>1.47</b>
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	607,295	100.00	616,350	100.00	-9,055	1.47
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	<b>9,055</b>	<b>1.47</b>	<b>-9,055</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘	-	-	709	0.12	-709	100.00
撥用公積	-	-	8,346	1.35	-8,346	100.00
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>607,295</b>	<b>100.00</b>	<b>607,295</b>	<b>98.53</b>	-	-

## 國軍退除役官兵安置基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	638,674	
利息股利之調整	38,015	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	676,689	
調整項目	-721,141	
未計利息股利之現金流入（流出）	-44,452	
收取利息	16,265	
收取股利	400,000	
支付利息	-54,280	
業務活動之淨現金流入（流出）		<b>317,533</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	-	
收取利息	-	
收取股利	-	
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	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-115,397	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-2,000	
增加無形資產及其他資產	-1,472	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		<b>-218,869</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	9,451,700	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	-	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-9,452,050	
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		<b>-350</b>
<b>匯率影響數</b>		<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>		<b>98,314</b>
<b>期初現金及約當現金</b>		<b>1,163,805</b>
<b>期末現金及約當現金</b>		<b>1,262,119</b>

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

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

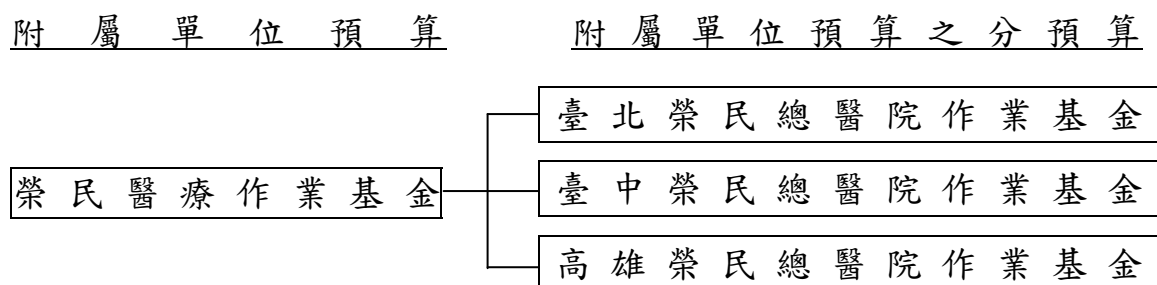
# 榮民醫療作業基金

## 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	103 年度 決算數	104 年度 決算數	105 年度 決算數	106 年度 預算數	107 年度 預算數
門診病患醫療	人次	8,359,778	8,503,351	8,628,946	8,764,807	9,002,556
住院病患醫療	人日	3,763,247	3,737,364	3,708,519	3,787,065	3,754,875

### 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 900 萬 2,556 人次及住院病患 375 萬 4,875 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 548 億 2,376 萬 5,000 元，主要係醫療收入及政府補助收入，較上年度預算數 520 億 3,933 萬 8,000 元，計增加 27 億 8,442 萬 7,000 元，約 5.35%。
- (2)業務成本與費用 547 億 2,205 萬 4,000 元，主要係醫療成本，較上年度預算數 522 億 2,504 萬 4,000 元，計增加 24 億 9,701 萬元，約 4.78%。
- (3)業務外收入 18 億 1,266 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 15 億 1,953 萬 7,000 元，計增加 2 億 9,312 萬 8,000 元，約 19.29%。
- (4)業務外費用 3 億 3,916 萬 9,000 元，悉數為雜項費用，較上年度預算數 2 億 6,834 萬 9,000 元，計增加 7,082 萬元，約 26.39%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 15 億 7,520 萬 7,000 元，較上年度預算數 10 億 6,548 萬 2,000 元，計增加 5 億 0,972 萬 5,000 元，約 47.84%。

##### 2.餘絀撥補之預計：

本(107)年度預算賸餘 15 億 7,520 萬 7,000 元，連同以前年度未分配賸餘 45 億 0,707 萬 4,000 元，共有賸餘 60 億 8,228 萬 1,000 元，除提存公積 8 億元外，尚餘 52 億 8,228 萬 1,000 元，留待以後年度處理。

##### 3.現金流量之預計：

- (1)業務活動之淨現金流入 66 億 6,653 萬元。
- (2)投資活動之現金流量：

投資活動之淨現金流出 42 億 7,132 萬 6,000 元，其中現金流入 22 億 0,441 萬 6,000 元，包括減少流動金融資產 2 億 4,939 萬 1,000 元，減少短期墊款 6,067 萬 9,000 元，減少其他資產 18 億 9,434 萬



6,000 元；現金流出 64 億 7,574 萬 2,000 元，包括增加短期墊款 6,088 萬 9,000 元，增加投資 4 億元，增加不動產、廠房及設備 39 億 1,860 萬 1,000 元，增加無形資產 1 億 6,793 萬 1,000 元，增加其他資產 19 億 2,832 萬 1,000 元。

本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 39 億 1,860 萬 1,000 元，其中：

A. 專案計畫部分 8 億 4,157 萬 8,000 元，均為繼續計畫，包括臺北榮民總醫院新建醫療大樓計畫 6 億 3,811 萬 8,000 元，臺中榮民總醫院埔里分院新建長照大樓計畫 1 億 2,128 萬元，高雄榮民總醫院屏東分院附設護理之家新建計畫 8,218 萬元。

B. 一般建築及設備計畫部分 30 億 7,702 萬 3,000 元，包括房屋及建築 4 億 5,100 萬 8,000 元，機械及設備 25 億 0,423 萬元，交通及運輸設備 4,654 萬元，什項設備 7,075 萬 8,000 元，其他 448 萬 7,000 元。

(3) 籌資活動之淨現金流出 7 億 8,427 萬 7,000 元，其中現金流入 146 億 6,074 萬 7,000 元，係增加其他負債之數；現金流出 154 億 4,502 萬 4,000 元，包括減少其他負債 154 億 4,433 萬 2,000 元，減少長期負債 69 萬 2,000 元。

(4) 現金及約當現金之淨增 16 億 1,092 萬 7,000 元，係期末現金 133 億 4,709 萬 6,000 元，較期初現金 117 億 3,616 萬 9,000 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	12,959		為應業務需要，臺中榮民總醫院埔里分院辦理水土保持設施工程，計 1,295 萬 9,000 元。	

## 榮民醫療作業基金收支餘絀表

中華民國107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	54,823,765	100.00	52,039,338	100.00	52,227,679	100.00	2,784,427	5.35	
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	51,151,043	93.30	48,404,868	93.02	48,560,020	92.98	2,746,175	5.67	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	3,672,722	6.70	3,634,470	6.98	3,667,659	7.02	38,252	1.05	
業務成本與費用	54,722,054	99.81	52,225,044	100.36	52,377,616	100.29	2,497,010	4.78	
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	46,838,640	85.43	44,481,638	85.48	44,946,786	86.06	2,357,002	5.30	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	316,904	0.58	279,945	0.54	313,925	0.60	36,959	13.20	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	2,707,087	4.94	2,641,468	5.08	2,554,851	4.89	65,619	2.48	
研究發展及訓練費用	4,859,423	8.86	4,821,993	9.27	4,562,054	8.73	37,430	0.78	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀)	101,711	0.19	-185,706	-0.36	-149,937	-0.29	-	-	
業務外收入	1,812,665	3.31	1,519,537	2.92	2,792,540	5.35	293,128	19.29	
財務收入	153,410	0.28	167,911	0.32	174,621	0.33	-14,501	8.64	
其他業務外收入	1,659,255	3.03	1,351,626	2.60	2,617,919	5.01	307,629	22.76	
業務外費用	339,169	0.62	268,349	0.52	688,695	1.32	70,820	26.39	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	339,169	0.62	268,349	0.52	688,695	1.32	70,820	26.39	
業務外賸餘(短絀)	1,473,496	2.69	1,251,188	2.40	2,103,845	4.03	222,308	17.77	
本期賸餘(短絀)	1,575,207	2.87	1,065,482	2.05	1,953,907	3.74	509,725	47.84	

## 榮民醫療作業基金餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>6,082,281</b>	<b>100.00</b>	<b>4,407,193</b>	<b>100.00</b>	<b>1,675,088</b>	<b>38.01</b>
本期賸餘	1,575,207	25.90	1,065,482	24.18	509,725	47.84
前期未分配賸餘	4,507,074	74.10	3,341,711	75.82	1,165,363	34.87
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>800,000</b>	<b>13.15</b>	<b>1,200,000</b>	<b>27.23</b>	<b>-400,000</b>	<b>33.33</b>
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	800,000	13.15	1,200,000	27.23	-400,000	33.33
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>5,282,281</b>	<b>86.85</b>	<b>3,207,193</b>	<b>72.77</b>	<b>2,075,088</b>	<b>64.70</b>
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

## 榮民醫療作業基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	1,575,207	
利息股利之調整	-153,410	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,421,797	
調整項目	5,091,323	
未計利息股利之現金流入（流出）	6,513,120	
收取利息	153,410	
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入（流出）		<b>6,666,530</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	310,070	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	1,894,346	
收取利息	-	
收取股利	-	
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	-60,889	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-400,000	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-3,918,601	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-2,096,252	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		<b>-4,271,326</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	14,660,747	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	-	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-15,444,332	
減少長期負債	-692	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		<b>-784,277</b>
<b>匯率影響數</b>		<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>		<b>1,610,927</b>
<b>期初現金及約當現金</b>		<b>11,736,169</b>
<b>期末現金及約當現金</b>		<b>13,347,096</b>

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

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 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（107）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	103 年度 決 算 數	104 年度 決 算 數	105 年度 決 算 數	106 年度 預 算 數	107 年度 預 算 數
污水處理	立 方 公 尺	111,858,130	109,570,764	119,246,986	142,648,935	146,445,300
出租資產業務	平 方 公 尺	15,098,601	15,790,918	15,754,669	16,971,191	17,142,312

## 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 4,644 萬 5,300 立方公尺，提供土地、廠房及住宅等 1,714 萬 2,312 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 157 億 2,270 萬 5,000 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 151 億 2,988 萬 1,000 元，計增加 5 億 9,282 萬 4,000 元，約 3.92%。
- (2)業務成本與費用 113 億 3,997 萬 1,000 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 109 億 2,842 萬 7,000 元，計增加 4 億 1,154 萬 4,000 元，約 3.77%。
- (3)業務外收入 5,020 萬 2,000 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 4,672 萬 5,000 元，計增加 347 萬 7,000 元。

元，約 7.44%。

(4)業務外費用 9 億 0,902 萬元，主要係借款利息費用，較上年度預算數 10 億 1,230 萬 5,000 元，計減少 1 億 0,328 萬 5,000 元，約 10.20%。

(5)業務總收支相抵後，計賸餘 35 億 2,391 萬 6,000 元，較上年度預算數 32 億 3,587 萬 4,000 元，計增加 2 億 8,804 萬 2,000 元，約 8.90%。

## 2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 35 億 2,391 萬 6,000 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 95 億 1,865 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 50 億 6,316 萬 6,000 元，包括增加不動產、廠房及設備 50 億 0,626 萬 6,000 元，增加無形資產 5,690 萬元。

②本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述動用現金之增加不動產、廠房及設備 50 億 0,626 萬 6,000 元，加計非現金部分 7,791 萬 1,000 元，共計 50 億 8,417 萬 7,000 元，其中：

A. 專案計畫部分 45 億 0,639 萬 6,000 元，均為繼續計畫，包括：新竹科學工業園區建設計畫 23 億 0,278 萬 4,000 元，南部科學工業園區建設計畫 6 億 9,577 萬 2,000 元，中部科學工業園區建設計畫 13 億 2,916 萬元，中興新村高等研究園區籌設計畫 1 億 7,868 萬元。

B. 一般建築及設備計畫部分 5 億 7,778 萬 1,000 元，包括土地改良物 1 億 8,298 萬 3,000 元，房屋及建築 2 億 0,135 萬元，機械及設備 1 億 5,751 萬 6,000 元，交通及運輸設備 1,528 萬元，什項設備 2,065 萬 2,000 元。

(3)籌資活動之淨現金流出 29 億 1,425 萬 1,000 元，其中現金流入 2 億 8,000 萬元，係增加短期債務之數；現金流出 31 億 9,425 萬 1,000 元，係減少短期債務之數。

(4)現金及約當現金之淨增 15 億 4,123 萬 7,000 元，係期末現金 44 億 6,612 萬 5,000 元，較期初現金 29 億 2,488 萬 8,000 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107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>15,722,705</b>	<b>100.00</b>	<b>15,129,881</b>	<b>100.00</b>	<b>13,126,338</b>	<b>100.00</b>	<b>592,824</b>	<b>3.92</b>	
勞務收入	7,655,653	48.69	7,481,211	49.45	6,156,746	46.90	174,442	2.33	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	8,067,052	51.31	7,648,670	50.55	6,969,591	53.10	418,382	5.47	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務成本與費用	<b>11,339,971</b>	<b>72.12</b>	<b>10,928,427</b>	<b>72.23</b>	<b>9,800,984</b>	<b>74.67</b>	<b>411,544</b>	<b>3.77</b>	
勞務成本	5,614,546	35.71	5,265,065	34.80	3,960,517	30.17	349,481	6.64	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	5,646,106	35.91	5,589,160	36.94	5,773,444	43.98	56,946	1.02	
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	79,319	0.50	74,202	0.49	67,023	0.51	5,117	6.90	
業務賸餘(短絀)	<b>4,382,734</b>	<b>27.88</b>	<b>4,201,454</b>	<b>27.77</b>	<b>3,325,354</b>	<b>25.33</b>	<b>181,280</b>	<b>4.31</b>	
業務外收入	<b>50,202</b>	<b>0.32</b>	<b>46,725</b>	<b>0.31</b>	<b>345,177</b>	<b>2.63</b>	<b>3,477</b>	<b>7.44</b>	
財務收入	5,693	0.04	5,506	0.04	30,376	0.23	187	3.40	
其他業務外收入	44,509	0.28	41,219	0.27	314,801	2.40	3,290	7.98	
業務外費用	<b>909,020</b>	<b>5.78</b>	<b>1,012,305</b>	<b>6.69</b>	<b>691,390</b>	<b>5.27</b>	<b>-103,285</b>	<b>10.20</b>	
財務費用	808,703	5.14	913,704	6.04	433,073	3.30	-105,001	11.49	
其他業務外費用	100,317	0.64	98,601	0.65	258,317	1.97	1,716	1.74	
業務外賸餘(短絀)	<b>-858,818</b>	<b>-5.46</b>	<b>-965,580</b>	<b>-6.38</b>	<b>-346,213</b>	<b>-2.64</b>	<b>106,762</b>	<b>11.06</b>	
本期賸餘(短絀)	<b>3,523,916</b>	<b>22.41</b>	<b>3,235,874</b>	<b>21.39</b>	<b>2,979,141</b>	<b>22.70</b>	<b>288,042</b>	<b>8.90</b>	

## 科學工業園區管理局作業基金餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>3,523,916</b>	<b>100.00</b>	<b>3,235,874</b>	<b>100.00</b>	<b>288,042</b>	<b>8.90</b>
本期賸餘	3,523,916	100.00	3,235,874	100.00	288,042	8.90
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>3,523,916</b>	<b>100.00</b>	<b>3,235,874</b>	<b>100.00</b>	<b>288,042</b>	<b>8.90</b>
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	3,523,916	100.00	3,235,874	100.00	288,042	8.90
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
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107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	3,523,916	
利息股利之調整	803,010	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	4,326,926	
調整項目	5,994,738	
未計利息股利之現金流入（流出）	10,321,664	
收取利息	5,693	
收取股利	-	
支付利息	-808,703	
業務活動之淨現金流入（流出）		<b>9,518,654</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	-	
收取利息	-	
收取股利	-	
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	-	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-5,006,266	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-56,900	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		<b>-5,063,166</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	280,000	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	-	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-3,194,251	
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		<b>-2,914,251</b>
<b>匯率影響數</b>		<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>		<b>1,541,237</b>
<b>期初現金及約當現金</b>		<b>2,924,888</b>
<b>期末現金及約當現金</b>		<b>4,466,125</b>

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

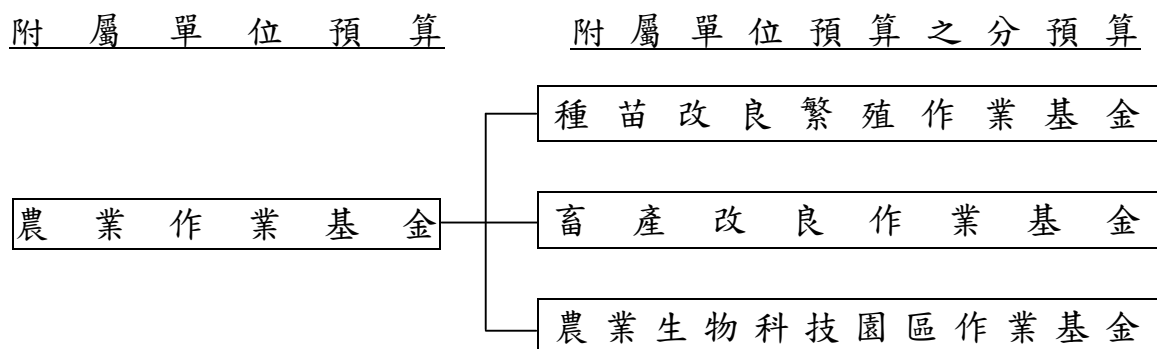
2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 農 業 作 業 基 金

## 一、基金概況

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

本基金下原設有林務發展基金、山坡地開發基金、種苗改良繁殖作業基金及畜產改良作業基金，其中林務發展基金基於林政、林務一元化考量，自 93 年起歸於農業特別收入基金下，與造林基金合併為林務發展及造林基金；山坡地開發基金因業務單純已無設置之必要，經本院核定自 94 年 1 月 1 日起裁撤；其餘 2 基金仍隸屬於本基金，另 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	103 年度 決 算 數	104 年度 決 算 數	105 年度 決 算 數	106 年度 預 算 數	107 年度 預 算 數
農 畜 產 品 供 銷	新臺幣 千 元	136,789	140,518	135,062	158,198	165,265
出 租 資 產	平 方 公 尺			797,796	801,762	846,963

### 三、本年度營運計畫及預算

#### (一)營運計畫主要內容：

本(107)年度主要營運項目為辦理各項農畜產品供銷 1 億 6,526 萬 5,000 元，出租資產 84 萬 6,963 平方公尺。

#### (二)預算內容：

##### 1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 4 億 5,079 萬 8,000 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 3,364 萬 4,000 元，計增加 1,715 萬 4,000 元，約 3.96%。
- (2)業務成本與費用 4 億 0,894 萬 8,000 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 8,721 萬 7,000 元，計增加 2,173 萬 1,000 元，約 5.61%。
- (3)業務外收入 782 萬 4,000 元，主要係存款利息收入、資產使用及權利金收入及違規罰款收入，較上年度預算數 976 萬 1,000 元，計減少 193 萬 7,000 元，約 19.84%。
- (4)業務外費用 1,617 萬 8,000 元，主要係雜項費用，較上年度預算數 377 萬 1,000 元，計增加 1,240 萬 7,000 元，約 329.01%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 3,349 萬 6,000 元，較上年度預算數 5,241 萬 7,000 元，計減少 1,892 萬 1,000 元，約 36.10%。

##### 2.餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 3,349 萬 6,000 元，連同以前年度未分配賸餘 2 億 6,510 萬 4,000 元，共有賸餘 2 億 9,860 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 0,865 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 8 億 5,047 萬 7,000 元，其中現金流入 47 萬 8,000 元，係減少生物資產—非流動之數；現金流出 8 億 5,095 萬 5,000 元，包括增加不動產、廠房及設備 8 億 4,974 萬 4,000 元，增加無形資產 1 萬 1,000 元，增加其他資產 120 萬元。

②本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 8 億 4,974 萬 4,000 元，其中：

A.專案計畫部分 8 億 3,522 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 1,452 萬 4,000 元，包括房屋及建築 18 萬 5,000 元，機械及設備 1,075 萬 3,000 元，交通及運輸設備 206 萬元，什項設備 152 萬 6,000 元。

- (3)籌資活動之淨現金流入 8 億 3,572 萬元，其中現金流入 8 億 4,092 萬元，包括增加其他負債 570 萬元，增加長期負債 2 億 1,950 萬元，增加基金 6 億 1,572 萬元；現金流出 520 萬元，係減少其他負債之數。
- (4)現金及約當現金之淨增 9,390 萬 1,000 元，係期末現金 4 億 0,620 萬 2,000 元，較期初現金 3 億 1,230 萬 1,000 元增加之數。

# 農業作業基金收支餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>450,798</b>	<b>100.00</b>	<b>433,644</b>	<b>100.00</b>	<b>384,532</b>	<b>100.00</b>	<b>17,154</b>	<b>3.96</b>	
勞務收入	26,290	5.83	23,155	5.34	26,291	6.84	3,135	13.54	
銷貨收入	201,762	44.76	202,404	46.68	161,107	41.90	-642	0.32	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	135,195	29.99	131,162	30.25	120,189	31.26	4,033	3.07	
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	87,551	19.42	76,923	17.74	76,944	20.01	10,628	13.82	
業務成本與費用	<b>408,948</b>	<b>90.72</b>	<b>387,217</b>	<b>89.29</b>	<b>328,901</b>	<b>85.53</b>	<b>21,731</b>	<b>5.61</b>	
勞務成本	32,268	7.16	27,581	6.36	21,943	5.71	4,687	16.99	
銷貨成本	175,027	38.83	167,760	38.69	143,391	37.29	7,267	4.33	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	86,117	19.10	78,996	18.22	70,203	18.26	7,121	9.01	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	26,808	5.95	24,829	5.73	25,133	6.54	1,979	7.97	
行銷及業務費用	24,879	5.52	23,685	5.46	21,575	5.61	1,194	5.04	
管理及總務費用	15,069	3.34	15,006	3.46	7,519	1.96	63	0.42	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	48,780	10.82	49,360	11.38	39,137	10.18	-580	1.18	
業務賸餘(短絀)	<b>41,850</b>	<b>9.28</b>	<b>46,427</b>	<b>10.71</b>	<b>55,631</b>	<b>14.47</b>	<b>-4,577</b>	<b>9.86</b>	
業務外收入	<b>7,824</b>	<b>1.74</b>	<b>9,761</b>	<b>2.25</b>	<b>9,516</b>	<b>2.47</b>	<b>-1,937</b>	<b>19.84</b>	
財務收入	2,916	0.65	4,526	1.04	3,509	0.91	-1,610	35.57	
其他業務外收入	4,908	1.09	5,235	1.21	6,007	1.56	-327	6.25	
業務外費用	<b>16,178</b>	<b>3.59</b>	<b>3,771</b>	<b>0.87</b>	<b>7,501</b>	<b>1.95</b>	<b>12,407</b>	<b>329.01</b>	
財務費用	1,847	0.41	156	0.04	-	-	1,691	1,083.97	
其他業務外費用	14,331	3.18	3,615	0.83	7,501	1.95	10,716	296.43	
業務外賸餘(短絀)	<b>-8,354</b>	<b>-1.85</b>	<b>5,990</b>	<b>1.38</b>	<b>2,015</b>	<b>0.52</b>	-	-	
本期賸餘(短絀)	<b>33,496</b>	<b>7.43</b>	<b>52,417</b>	<b>12.09</b>	<b>57,646</b>	<b>14.99</b>	<b>-18,921</b>	<b>36.10</b>	

## 農業作業基金餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>298,600</b>	<b>100.00</b>	<b>249,928</b>	<b>100.00</b>	<b>48,672</b>	<b>19.47</b>
本期賸餘	33,496	11.22	52,417	20.97	-18,921	36.10
前期未分配賸餘	265,104	88.78	197,511	79.03	67,593	34.22
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>298,600</b>	<b>100.00</b>	<b>249,928</b>	<b>100.00</b>	<b>48,672</b>	<b>19.47</b>
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

# 農業作業基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	33,496	
利息股利之調整	-1,069	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	32,427	
調整項目	75,162	
未計利息股利之現金流入（流出）	107,589	
收取利息	2,916	
收取股利	-	
支付利息	-1,847	
業務活動之淨現金流入（流出）		<b>108,658</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	478	
減少無形資產及其他資產	-	
收取利息	-	
收取股利	-	
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	-	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-849,744	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-1,211	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		<b>-850,477</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	5,700	
增加長期負債	219,500	
增加基金、公積及填補短絀	615,720	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-5,200	
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		<b>835,720</b>
匯率影響數		-
現金及約當現金之淨增（淨減）		<b>93,901</b>
期初現金及約當現金		<b>312,301</b>
期末現金及約當現金		<b>406,202</b>

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

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 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	103 年度 決 算 數	104 年度 決 算 數	105 年度 決 算 數	106 年度 預 算 數	107 年度 預 算 數
保險給付	新 臺 幣 千 元	272,443,271	307,974,702	352,390,766	365,080,842	403,830,711

## 三、本年度營運計畫及預算

### (一)營運計畫主要內容：

本（107）年度預計保險給付 4,038 億 3,071 萬 1,000 元，包括勞工保險業務 3,763 億 4,179 萬 4,000 元、就業保險業務 195 億 7,660 萬 4,000 元、農民健康保險業務 73 億 6,042 萬 8,000 元及職業災害勞工保護業務 5 億 5,188 萬 5,000 元。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

(1)業務收入 4,286 億 2,849 萬 3,000 元，主要係保險收入及投融資業務收入，較上年度預算數 4,184 億 3,684 萬 2,000 元，計增加 101



億 9,165 萬 1,000 元，約 2.44%。

- (2)業務成本與費用 4,287 億 3,757 萬 4,000 元，主要係保險給付、提存責任準備，較上年度預算數 4,185 億 4,054 萬 7,000 元，計增加 101 億 9,702 萬 7,000 元，約 2.44%。
- (3)業務外收入 1 億 0,914 萬 1,000 元，主要係收回呆帳，較上年度預算數 1 億 0,379 萬 5,000 元，計增加 534 萬 6,000 元，約 5.15%。
- (4)業務外費用 6 萬元，主要係雜項費用，較上年度預算數 9 萬元，計減少 3 萬元，約 33.33%。
- (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出 72 億 6,418 萬 4,000 元。
- (2)投資活動之淨現金流入 29 億 7,346 萬 3,000 元，其中現金流入 108 億 4,024 萬 6,000 元，包括減少流動金融資產 33 億 1,088 萬 7,000 元，減少投資 1 億 6,156 萬元，收取利息 73 億 6,779 萬 9,000 元；現金流出 78 億 6,678 萬 3,000 元，包括增加流動金融資產 2 億 9,642 萬 8,000 元，增加短期貸款 10 億 5,840 萬元，增加投資 64 億 5,552 萬元，增加長期貸款 5,643 萬 5,000 元。
- (3)籌資活動之淨現金流入 9 億 6,555 萬 8,000 元，其中現金流入 10 億 6,022 萬 6,000 元，包括增加短期債務 10 億 5,840 萬元，增加其他負債 182 萬 6,000 元；現金流出 9,466 萬 8,000 元，包括減少其他負債 1 萬 7,000 元，支付利息 9,465 萬 1,000 元。
- (4)現金及約當現金之淨減 33 億 2,516 萬 3,000 元，係期末現金 628 億 5,505 萬 2,000 元，較期初現金 661 億 8,021 萬 5,000 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準備。該基金最近 5 年勞保責任準備之提列數及期末累積餘額如下：

單位：新臺幣千元

年度 項目	103 年度 決算數	104 年度 決算數	105 年度 決算數	106 年度 預算數	107 年度 預算數
提列數	83,540,026	40,777,574	36,761,779	43,835,951	14,629,308
期末累積 餘額	697,500,977	738,169,238	774,713,734	818,061,587	832,514,678

(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及期末累積餘額如下：

單位：新臺幣千元

年度 項目	103 年度 決算數	104 年度 決算數	105 年度 決算數	106 年度 預算數	107 年度 預算數
提列數	8,183,508	6,892,136	6,569,290	5,608,395	6,098,180
期末累積 餘額	102,281,478	109,173,614	115,742,904	121,351,299	127,449,479

(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	103年度 決算數	104年度 決算數	105年度 決算數	106年度 預算數	107年度 預算數
提列數	31,036	32,799			
收回數	380,361	387,471	380,708	513,662	510,715
期末累積 餘額	11,198,104	10,952,817	10,789,392	10,763,828	10,429,330



## 勞工保險局作業基金餘絀撥補表

中華民國107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	-	-	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

## 勞工保險局作業基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-
利息股利之調整	-7,380,592
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-7,380,592
調整項目	116,002
未計利息股利之現金流入（流出）	-7,264,590
收取利息	406
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>-7,264,184</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少流動金融資產及短期貸墊款	3,310,887
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	161,560
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-
減少投資性不動產	-
減少生物資產－非流動	-
減少無形資產及其他資產	-
收取利息	7,367,799
收取股利	-
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	-1,354,828
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-6,511,955
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-
增加投資性不動產	-
增加生物資產－非流動	-
增加無形資產及其他資產	-
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入（流出）	<b>2,973,463</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	1,060,226
增加長期負債	-
增加基金、公積及填補短絀	-
其他籌資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-17
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
支付利息	-94,651
賸餘分配款	-
其他籌資活動之現金流出	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	<b>965,558</b>
<b>匯率影響數</b>	-
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>-3,325,163</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>66,180,215</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>62,855,052</b>

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

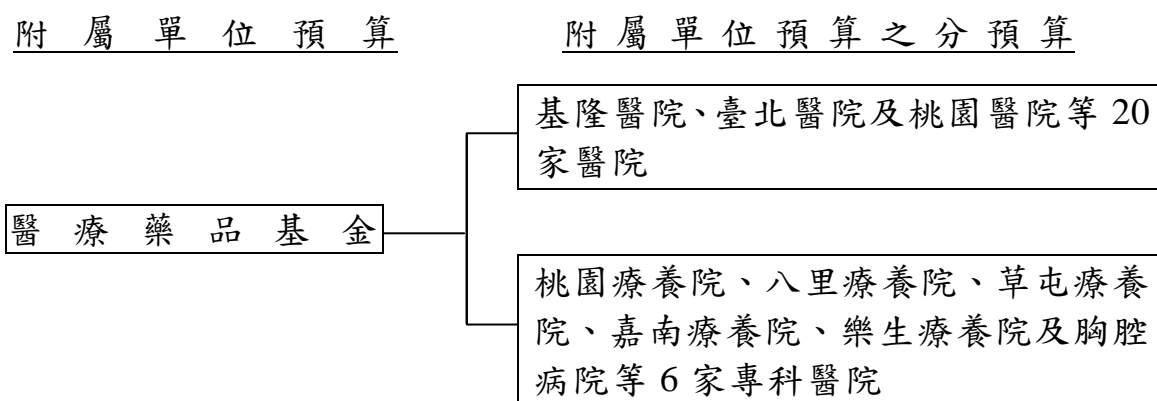
2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 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	103 年度 決算數	104 年度 決算數	105 年度 決算數	106 年度 預算數	107 年度 預算數
門診病患醫療	人 次	6,865,463	6,987,473	7,149,191	7,415,432	7,622,889
住院病患醫療	人 日	2,869,980	2,887,910	2,901,520	3,081,186	3,082,107

## 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 762 萬 2,889 人次及住院病患 308 萬 2,107 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 305 億 6,828 萬 5,000 元，主要係醫療收入及政府補助收入，較上年度預算數 292 億 4,107 萬 1,000 元，計增加 13 億 2,721 萬 4,000 元，約 4.54%。
- (2)業務成本與費用 298 億 0,260 萬 8,000 元，主要係醫療成本，較上年度預算數 286 億 0,139 萬 6,000 元，計增加 12 億 0,121 萬 2,000 元，約 4.20%。
- (3)業務外收入 12 億 2,116 萬 3,000 元，主要係雜項收入，較上年度預算數 10 億 9,691 萬 9,000 元，計增加 1 億 2,424 萬 4,000 元，約 11.33%。
- (4)業務外費用 9 億 6,211 萬 8,000 元，係雜項費用，較上年度預算數 8 億 3,156 萬 6,000 元，計增加 1 億 3,055 萬 2,000 元，約 15.70%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 10 億 2,472 萬 2,000 元，較上年度預算數 9 億 0,502 萬 8,000 元，計增加 1 億 1,969 萬 4,000 元，約 13.23%。

2.餘絀撥補之預計：

- (1)賸餘之部：本（107）年度預算賸餘 10 億 8,794 萬元，連同以前年度未分配賸餘 19 億 5,850 萬 9,000 元，共有賸餘 30 億 4,644 萬 9,000 元，除填補累積短絀 1,356 萬 7,000 元，提存公積 8 億 9,857 萬元外，尚餘 21 億 3,431 萬 2,000 元，留待以後年度處理。
- (2)短絀之部：本年度預算短絀 6,321 萬 8,000 元（係醫療藥品母基金與金門醫院作業基金分預算短絀之數），連同以前年度待填補之短絀 2,979 萬 7,000 元，共有短絀 9,301 萬 5,000 元，悉數撥用賸餘 1,356 萬 7,000 元及撥用公積 7,944 萬 8,000 元填補。

3.現金流量之預計：



(1)業務活動之淨現金流入 29 億 0,430 萬 5,000 元。

(2)投資活動之現金流量：

投資活動之淨現金流出 25 億 9,003 萬 4,000 元，其中現金流入 300 萬 5,000 元，係減少其他資產之數；現金流出 25 億 9,303 萬 9,000 元，包括增加不動產、廠房及設備 17 億 8,317 萬 7,000 元，增加無形資產 2,715 萬 8,000 元，增加其他資產 7 億 8,270 萬 4,000 元。本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 17 億 8,317 萬 7,000 元，均為一般建築及設備計畫，包括土地改良物 870 萬元，房屋及建築 7 億 9,909 萬 1,000 元，機械及設備 8 億 7,511 萬元，交通及運輸設備 3,021 萬 8,000 元，什項設備 7,005 萬 8,000 元。

(3)籌資活動之淨現金流入 5 億 8,949 萬 5,000 元，其中現金流入 6 億 1,282 萬 4,000 元，包括增加其他負債 2,151 萬 4,000 元，增加基金 5 億 4,131 萬元，增加公積 5,000 萬元；現金流出 2,332 萬 9,000 元，係減少其他負債之數。

(4)現金及約當現金之淨增 9 億 0,376 萬 6,000 元，係期末現金 269 億 5,885 萬 7,000 元，較期初現金 260 億 5,509 萬 1,000 元增加之數。

(三)補辦預算：

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

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	120,438		因澎湖醫院辦公廳舍空間不足，向國有財產署有償撥用國有建物及土地計 3,043 萬 8,000 元；屏東醫院辦理護理之家擴充計畫新建工程計 9,000 萬元。	單位：新臺幣千元

## 醫療藥品基金收支餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>30,568,285</b>	<b>100.00</b>	<b>29,241,071</b>	<b>100.00</b>	<b>29,164,063</b>	<b>100.00</b>	<b>1,327,214</b>	<b>4.54</b>	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	26,549,146	86.85	25,240,819	86.32	25,209,306	86.44	1,308,327	5.18	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	4,019,139	13.15	4,000,252	13.68	3,954,757	13.56	18,887	0.47	
業務成本與費用	<b>29,802,608</b>	<b>97.50</b>	<b>28,601,396</b>	<b>97.81</b>	<b>28,492,930</b>	<b>97.70</b>	<b>1,201,212</b>	<b>4.20</b>	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	26,475,404	86.61	25,177,326	86.10	25,324,781	86.84	1,298,078	5.16	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	28,032	0.09	27,097	0.09	22,221	0.08	935	3.45	
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
管理及總務費用	2,178,237	7.13	2,269,006	7.76	2,140,956	7.34	-90,769	4.00	
研究發展及訓練費用	720,929	2.36	691,952	2.37	599,642	2.06	28,977	4.19	
其他業務費用	400,006	1.31	436,015	1.49	405,330	1.39	-36,009	8.26	
業務賸餘(短絀)	<b>765,677</b>	<b>2.50</b>	<b>639,675</b>	<b>2.19</b>	<b>671,133</b>	<b>2.30</b>	<b>126,002</b>	<b>19.70</b>	
業務外收入	<b>1,221,163</b>	<b>3.99</b>	<b>1,096,919</b>	<b>3.75</b>	<b>1,724,969</b>	<b>5.91</b>	<b>124,244</b>	<b>11.33</b>	
財務收入	76,629	0.25	103,502	0.35	89,353	0.31	-26,873	25.96	
其他業務外收入	1,144,534	3.74	993,417	3.40	1,635,615	5.61	151,117	15.21	
業務外費用	<b>962,118</b>	<b>3.15</b>	<b>831,566</b>	<b>2.84</b>	<b>1,448,423</b>	<b>4.97</b>	<b>130,552</b>	<b>15.70</b>	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	962,118	3.15	831,566	2.84	1,448,423	4.97	130,552	15.70	
業務外賸餘(短絀)	<b>259,045</b>	<b>0.85</b>	<b>265,353</b>	<b>0.91</b>	<b>276,546</b>	<b>0.95</b>	<b>-6,308</b>	<b>2.38</b>	
本期賸餘(短絀)	<b>1,024,722</b>	<b>3.35</b>	<b>905,028</b>	<b>3.10</b>	<b>947,679</b>	<b>3.25</b>	<b>119,694</b>	<b>13.23</b>	

## 醫療藥品基金餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>3,046,449</b>	<b>100.00</b>	<b>2,807,956</b>	<b>100.00</b>	<b>238,493</b>	<b>8.49</b>
本期賸餘	1,087,940	35.71	930,751	33.15	157,189	16.89
前期未分配賸餘	1,958,509	64.29	1,877,205	66.85	81,304	4.33
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>912,137</b>	<b>29.94</b>	<b>994,661</b>	<b>35.42</b>	<b>-82,524</b>	<b>8.30</b>
填補累積短絀	13,567	0.45	6,598	0.23	6,969	105.62
提存公積	898,570	29.50	988,063	35.19	-89,493	9.06
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>2,134,312</b>	<b>70.06</b>	<b>1,813,295</b>	<b>64.58</b>	<b>321,017</b>	<b>17.70</b>
短絀之部	<b>93,015</b>	<b>100.00</b>	<b>60,645</b>	<b>100.00</b>	<b>32,370</b>	<b>53.38</b>
本期短絀	63,218	67.97	25,723	42.42	37,495	145.76
前期待填補之短絀	29,797	32.03	34,922	57.58	-5,125	14.68
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>93,015</b>	<b>100.00</b>	<b>60,645</b>	<b>100.00</b>	<b>32,370</b>	<b>53.38</b>
撥用賸餘	13,567	14.59	6,598	10.88	6,969	105.62
撥用公積	79,448	85.41	54,047	89.12	25,401	47.00
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

## 醫療藥品基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	1,024,722	
利息股利之調整	-76,629	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	948,093	
調整項目	1,875,361	
未計利息股利之現金流入（流出）	2,823,454	
收取利息	80,851	
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入（流出）		<b>2,904,305</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	3,005	
收取利息	-	
收取股利	-	
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	-	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-1,783,177	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-809,862	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		<b>-2,590,034</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	21,514	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	591,310	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-23,329	
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		<b>589,495</b>
<b>匯率影響數</b>		<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>		<b>903,766</b>
<b>期初現金及約當現金</b>		<b>26,055,091</b>
<b>期末現金及約當現金</b>		<b>26,958,857</b>

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

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 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	103年度 決算數	104年度 決算數	105年度 決算數	106年度 預算數	107年度 預算數
吩坦尼貼片 50 微公克/ 小時	片	238,778	223,048	27,233	140,000	140,000
吩坦尼貼片 12 微公克/ 小時	片	360,000	270,000	360,000	280,000	360,000
平舒疼口頰溶片 200 微 公克	片		120,000	364,680	100,000	260,000

## 三、本年度營運計畫及預算

### (一)營運計畫主要內容：

本（107）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，「吩坦尼貼片 12 微公克/小時」36 萬片，「平舒疼口頰溶片 200 微公克」26 萬片供銷。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 7 億 4,591 萬 4,000 元，主要係藥品銷貨收入，較上年度預算數 6 億 2,612 萬元，計增加 1 億 1,979 萬 4,000 元，約 19.13%。
- (2)業務成本與費用 5 億 6,702 萬 9,000 元，主要係藥品銷貨成本，較上年度預算數 4 億 6,755 萬 7,000 元，計增加 9,947 萬 2,000 元，約 21.27%。
- (3)業務外收入 267 萬 8,000 元，主要係廠商違約罰款收入，較上年度預算數 407 萬 4,000 元，計減少 139 萬 6,000 元，約 34.27%。
- (4)業務外費用 52 萬 8,000 元，主要係藥害救濟徵收金，較上年度預算數 56 萬 6,000 元，計減少 3 萬 8,000 元，約 6.71%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 1 億 8,103 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 6,207 萬 1,000 元，計增加 1,896 萬 4,000 元，約 11.70%。

## 2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 1 億 8,103 萬 5,000 元，連同以前年度未分配賸餘 2 億 3,174 萬 1,000 元，共有賸餘 4 億 1,277 萬 6,000 元，除解繳公庫淨額 1 億 2,000 萬元外，尚餘 2 億 9,277 萬 6,000 元，留待以後年度處理。

## 3. 現金流量之預計：

- (1)業務活動之淨現金流入 1 億 4,188 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 4,525 萬 8,000 元，包括增加不動產、廠房及設備 3,517 萬 6,000 元，增加無形資產 1,008 萬 2,000 元。
  - ②本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 3,517 萬 6,000 元，均為一般建築及設備計畫，包括機械及設備 3,447 萬 6,000 元，什項設備 70 萬元。
- (3)籌資活動之淨現金流出 1 億 2,493 萬 3,000 元，包括減少其他負債 493 萬 3,000 元，解繳公庫淨額 1 億 2,000 萬元。
- (4)現金及約當現金之淨減 2,830 萬 6,000 元，係期末現金 9,963 萬 8,000 元，較期初現金 1 億 2,794 萬 4,000 元減少之數。

## 管制藥品製藥工廠作業基金收支餘絀表

中華民國107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	745,914	100.00	626,120	100.00	670,595	100.00	119,794	19.13	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	745,664	99.97	626,020	99.98	670,480	99.98	119,644	19.11	
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	250	0.03	100	0.02	115	0.02	150	150.00	
業務成本與費用	567,029	76.02	467,557	74.68	481,021	71.73	99,472	21.27	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	536,745	71.96	446,172	71.26	468,199	69.82	90,573	20.30	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	9,925	1.33	7,811	1.25	5,985	0.89	2,114	27.06	
管理及總務費用	5,765	0.77	2,623	0.42	1,760	0.26	3,142	119.79	
研究發展及訓練費用	14,594	1.96	10,951	1.75	5,077	0.76	3,643	33.27	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀)	178,885	23.98	158,563	25.32	189,574	28.27	20,322	12.82	
業務外收入	2,678	0.36	4,074	0.65	30,659	4.57	-1,396	34.27	
財務收入	678	0.09	2,074	0.33	1,914	0.29	-1,396	67.31	
其他業務外收入	2,000	0.27	2,000	0.32	28,744	4.29	-	-	
業務外費用	528	0.07	566	0.09	433	0.06	-38	6.71	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	528	0.07	566	0.09	433	0.06	-38	6.71	
業務外賸餘(短絀)	2,150	0.29	3,508	0.56	30,226	4.51	-1,358	38.71	
本期賸餘(短絀)	181,035	24.27	162,071	25.88	219,800	32.78	18,964	11.70	

## 管制藥品製藥工廠作業基金餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>412,776</b>	<b>100.00</b>	<b>326,010</b>	<b>100.00</b>	<b>86,766</b>	<b>26.61</b>
本期賸餘	181,035	43.86	162,071	49.71	18,964	11.70
前期未分配賸餘	231,741	56.14	163,939	50.29	67,802	41.36
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>120,000</b>	<b>29.07</b>	<b>150,000</b>	<b>46.01</b>	<b>-30,000</b>	<b>20.00</b>
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	100,000	30.67	-100,000	100.00
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	120,000	29.07	50,000	15.34	70,000	140.00
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>292,776</b>	<b>70.93</b>	<b>176,010</b>	<b>53.99</b>	<b>116,766</b>	<b>66.34</b>
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
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107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	181,035	
利息股利之調整	-678	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	180,357	
調整項目	-39,150	
未計利息股利之現金流入（流出）	141,207	
收取利息	678	
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入（流出）		<b>141,885</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	-	
收取利息	-	
收取股利	-	
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	-	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-35,176	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-10,082	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		<b>-45,258</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	-	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-4,933	
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-120,000	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		<b>-124,933</b>
匯率影響數		-
現金及約當現金之淨增（淨減）		<b>-28,306</b>
期初現金及約當現金		<b>127,944</b>
期末現金及約當現金		<b>99,638</b>

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

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 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	103 年度 決 算 數	104 年度 決 算 數	105 年度 決 算 數	106 年度 預 算 數	107 年度 預 算 數
保險給付	新 臺 幣 千 元	518,143,568	538,075,822	568,332,162	606,491,320	638,652,458

## 三、本年度營運計畫及預算

### (一)營運計畫主要內容：

本（107）年度預計保險給付 6,386 億 5,245 萬 8,000 元。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

(1)業務收入 6,406 億 8,691 萬 2,000 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 6,087 億 9,633 萬 3,000 元，計增加 318 億 9,057 萬 9,000 元，約 5.24%。

(2)業務成本與費用 6,429 億 2,078 萬 1,000 元，主要係保險給付、呆帳，較上年度預算數 6,108 億 1,499 萬 3,000 元，計增加 321 億 0,578 萬 8,000 元，約 5.26%。

(3)業務外收入 22 億 3,513 萬 4,000 元，主要係利息收入，較上年度預

算數 20 億 2,087 萬 4,000 元，計增加 2 億 1,426 萬元，約 10.60%。

(4) 業務外費用 126 萬 5,000 元，主要係雜項費用，較上年度預算數 221 萬 4,000 元，計減少 94 萬 9,000 元，約 42.86%。

(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 245 億 0,984 萬 1,000 元。

(2) 投資活動之現金流量：

① 投資活動之淨現金流入 327 億 1,377 萬 5,000 元，其中現金流入 329 億 2,221 萬 3,000 元，包括減少流動金融資產 28 億元，減少準備金 301 億 2,221 萬 3,000 元；現金流出 2 億 0,843 萬 8,000 元，包括增加不動產、廠房及設備 1 億 1,800 萬元，增加無形資產 9,000 萬 5,000 元，增加其他資產 43 萬 3,000 元。

② 本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 1 億 1,800 萬元，均為一般建築及設備計畫，且悉數為機械及設備。

(3) 籌資活動之淨現金流入 73 萬元，係增加其他負債之數。

(4) 現金及約當現金之淨增 82 億 0,466 萬 4,000 元，係期末現金 234 億 7,700 萬 4,000 元，較期初現金 152 億 7,234 萬元增加之數。

## 全民健康保險基金收支餘絀表

中華民國107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	640,686,912	100.00	608,796,333	100.00	577,245,660	100.00	31,890,579	5.24	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	-	-	-	-	210,548	0.04	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	627,729,410	97.98	592,443,986	97.31	556,738,808	96.45	35,285,424	5.96	
其他業務收入	12,957,502	2.02	16,352,347	2.69	20,296,304	3.52	-3,394,845	20.76	
業務成本與費用	642,920,781	100.35	610,814,993	100.33	591,286,177	102.43	32,105,788	5.26	
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	-	-	-	-	225,093	0.04	-	-	
保險成本	642,522,599	100.29	610,398,001	100.26	590,791,089	102.35	32,124,598	5.26	
其他業務成本	188,730	0.03	243,000	0.04	243,000	0.04	-54,270	22.33	
行銷及業務費用	209,452	0.03	173,992	0.03	26,995	-	35,460	20.38	
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)	-2,233,869	-0.35	-2,018,660	-0.33	-14,040,517	-2.43	-215,209	10.66	
業務外收入	2,235,134	0.35	2,020,874	0.33	14,027,829	2.43	214,260	10.60	
財務收入	1,292,682	0.20	1,109,849	0.18	1,271,639	0.22	182,833	16.47	
其他業務外收入	942,452	0.15	911,025	0.15	12,756,190	2.21	31,427	3.45	
業務外費用	1,265	-	2,214	-	1,858	-	-949	42.86	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	1,265	-	2,214	-	1,858	-	-949	42.86	
業務外賸餘(短絀)	2,233,869	0.35	2,018,660	0.33	14,025,972	2.43	215,209	10.66	
本期賸餘(短絀)	-	-	-	-	-14,545	-	-	-	

## 全民健康保險基金餘絀撥補表

中華民國107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	-	-	-	-	-	-
前期末分配賸餘	-	-	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

## 全民健康保險基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	-	
利息股利之調整	-1,292,682	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-1,292,682	
調整項目	-25,217,629	
未計利息股利之現金流入（流出）	-26,510,311	
收取利息	2,000,470	
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入（流出）		<b>-24,509,841</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	2,800,000	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	30,122,213	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	-	
收取利息	-	
收取股利	-	
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	-	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-118,000	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-90,438	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		<b>32,713,775</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	730	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	-	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		<b>730</b>
<b>匯率影響數</b>		
		<b>-</b>
現金及約當現金之淨增（淨減）		<b>8,204,664</b>
期初現金及約當現金		<b>15,272,340</b>
期末現金及約當現金		<b>23,477,004</b>

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

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 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	103 年度 決算數	104 年度 決算數	105 年度 決算數	106 年度 預算數	107 年度 預算數
保險給付	新臺幣 千元	27,395,947	32,731,940	39,763,481	46,478,050	52,647,725

## 三、本年度營運計畫及預算

### (一)營運計畫主要內容：

本（107）年度預計保險給付 526 億 4,772 萬 5,000 元。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

(1)業務收入 1,022 億 8,720 萬 9,000 元，主要係保費收入、政府補助收入、投資運用收益及存款利息收入，較上年度預算數 991 億 6,192 萬元，計增加 31 億 2,528 萬 9,000 元，約 3.15%。

(2)業務成本與費用 1,020 億 2,871 萬 1,000 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 991 億 3,523 萬 8,000 元，計增加 28 億 9,347 萬 3,000 元，約 2.92%。

(3)業務外費用 2 億 5,849 萬 8,000 元，主要係短期週轉產生之利息費

用，較上年度預算數 2,668 萬 2,000 元，計增加 2 億 3,181 萬 6,000 元，約 868.81%。

(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出 76 億 8,131 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 131 億 8,910 萬 4,000 元，其中現金流入 70 億 3,256 萬 1,000 元，包括收取利息 24 億 1,609 萬 5,000 元，收取股利 46 億 1,646 萬 6,000 元；現金流出 202 億 2,166 萬 5,000 元，包括增加流動金融資產 21 億 2,620 萬元，增加短期貸款 27 億 5,245 萬 2,000 元，增加投資 151 億 6,404 萬 4,000 元，增加不動產、廠房及設備 1 億 3,149 萬 2,000 元，增加無形資產 4,747 萬 7,000 元。

②本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 1 億 3,149 萬 2,000 元，均為一般建築及設備計畫，包括機械及設備 1 億 3,142 萬 9,000 元，交通及運輸設備 6 萬 3,000 元。

(3)籌資活動之淨現金流入 1 億 7,896 萬 9,000 元，其中現金流入 825 億 4,936 萬 9,000 元，包括增加其他負債 536 億 5,617 萬 1,000 元，增加公積 1 億 7,896 萬 9,000 元，增加應付代收款 287 億 1,422 萬 9,000 元；現金流出 823 億 7,040 萬元，包括減少其他負債 536 億 5,617 萬 1,000 元，減少應付代收款 287 億 1,422 萬 9,000 元。

(4)現金及約當現金之淨減 206 億 9,144 萬 6,000 元，係期末現金 87 億 5,216 萬 4,000 元，較期初現金 294 億 4,361 萬元減少之數。





## 國民年金保險基金餘絀撥補表

中華民國107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	-	-	-	-	-	-
前期末分配賸餘	-	-	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

## 國民年金保險基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	-	
利息股利之調整	-7,340,448	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-7,340,448	
調整項目	-587,858	
未計利息股利之現金流入（流出）	-7,928,306	
收取利息	246,995	
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入（流出）		<b>-7,681,311</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	-	
收取利息	2,416,095	
收取股利	4,616,466	
其他投資活動之現金流入	-	
增加流動金融資產及短期貸墊款	-4,878,652	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-15,164,044	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-131,492	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-47,477	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		<b>-13,189,104</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	53,656,171	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	178,969	
其他籌資活動之現金流入	28,714,229	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-53,656,171	
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-28,714,229	
籌資活動之淨現金流入（流出）		<b>178,969</b>
<b>匯率影響數</b>		
現金及約當現金之淨增（淨減）		<b>-20,691,446</b>
期初現金及約當現金		<b>29,443,610</b>
期末現金及約當現金		<b>8,752,164</b>

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

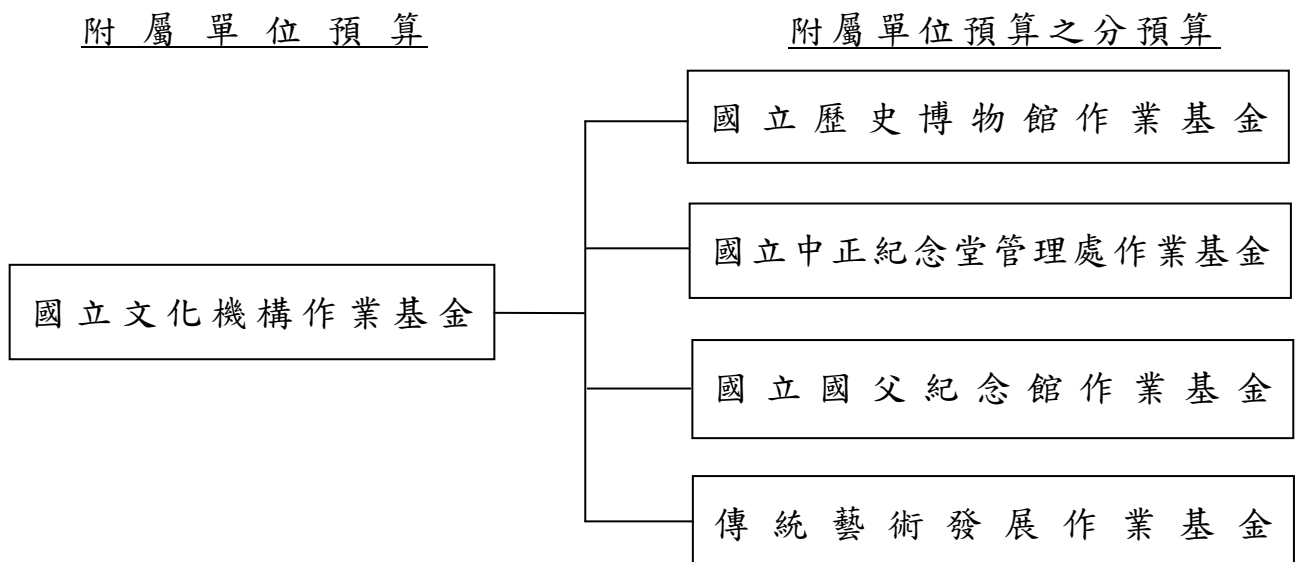
2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 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增值發展計畫」，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	103年度 決算數	104年度 決算數	105年度 決算數	106年度 預算數	107年度 預算數
館務服務	人 次	13,891,539	13,878,026	14,416,282	15,227,400	13,170,800

### 三、本年度營運計畫及預算

#### (一)營運計畫主要內容：

本(107)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 1,317 萬 0,800 人次。

#### (二)預算內容：

##### 1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 9 億 9,773 萬 6,000 元，主要係政府補助收入及推廣教育收入，較上年度預算數 11 億 1,695 萬 2,000 元，計減少 1 億 1,921 萬 6,000 元，約 10.67%。
- (2)業務成本與費用 11 億 0,764 萬 7,000 元，主要係服務成本及管理總務費用，較上年度預算數 12 億 1,085 萬元，計減少 1 億 0,320 萬 3,000 元，約 8.52%。
- (3)業務外收入 1 億 2,282 萬 4,000 元，主要係資產使用及權利金收入，較上年度預算數 1 億 2,549 萬 7,000 元，計減少 267 萬 3,000 元，約 2.13%。
- (4)業務外費用無列數，較上年度預算數 257 萬 6,000 元，計減少 257 萬 6,000 元。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 1,291 萬 3,000 元，較上年度預算數 2,902 萬 3,000 元，計減少 1,611 萬元，約 55.51%。

##### 2.餘絀撥補之預計：

- (1)賸餘之部：本年度預算賸餘 2,144 萬 6,000 元，連同以前年度未分配賸餘 3 億 4,755 萬 1,000 元，共有賸餘 3 億 6,899 萬 7,000 元，除填補累積短絀 853 萬 3,000 元外，尚餘 3 億 6,046 萬 4,000 元，留待以後年度處理。
- (2)短絀之部：本年度預算短絀 853 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 4,993 萬 7,000 元。
- (2)投資活動之現金流量：

投資活動之淨現金流出 4 億 2,354 萬 9,000 元，其中現金流入 108 萬 4,000 元，係收取利息之數；現金流出 4 億 2,463 萬 3,000 元，

包括增加不動產、廠房及設備 3 億 1,206 萬 7,000 元，增加無形資產 795 萬元，增加其他資產 1 億 0,461 萬 6,000 元。

本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 3 億 1,206 萬 7,000 元，其中：

A. 專案計畫部分 3 億 0,082 萬 7,000 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 300 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 2 億 8,630 萬元。

b. 新興計畫：國家文化設施升級計畫－國立歷史博物館升級發展計畫 1,152 萬 7,000 元。

B. 一般建築及設備計畫部分 1,124 萬元，包括機械及設備 662 萬 5,000 元，交通及運輸設備 324 萬 5,000 元，什項設備 137 萬元。

(3) 籌資活動之淨現金流入 3 億 6,036 萬元，係增加基金之數。

(4) 現金及約當現金之淨減 1,325 萬 2,000 元，係期末現金 2 億 1,425 萬 3,000 元，較期初現金 2 億 2,750 萬 5,000 元減少之數。

## 國立文化機構作業基金收支餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>997,736</b>	<b>100.00</b>	<b>1,116,952</b>	<b>100.00</b>	<b>867,206</b>	<b>100.00</b>	<b>-119,216</b>	<b>10.67</b>	
勞務收入	16,768	1.68	55,000	4.92	5,072	0.58	-38,232	69.51	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	43,096	4.32	44,800	4.01	43,333	5.00	-1,704	3.80	
租金及權利金收入	30,474	3.05	13,000	1.16	11,093	1.28	17,474	134.42	
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	907,398	90.95	1,004,152	89.90	807,708	93.14	-96,754	9.64	
業務成本與費用	<b>1,107,647</b>	<b>111.02</b>	<b>1,210,850</b>	<b>108.41</b>	<b>937,624</b>	<b>108.12</b>	<b>-103,203</b>	<b>8.52</b>	
勞務成本	742,436	74.41	829,075	74.23	564,722	65.12	-86,639	10.45	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	24,940	2.50	25,103	2.25	23,378	2.70	-163	0.65	
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	340,271	34.10	348,586	31.21	336,328	38.78	-8,315	2.39	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	8,086	0.72	13,196	1.52	-8,086	100.00	
業務賸餘(短絀)	<b>-109,911</b>	<b>-11.02</b>	<b>-93,898</b>	<b>-8.41</b>	<b>-70,418</b>	<b>-8.12</b>	<b>-16,013</b>	<b>17.05</b>	
業務外收入	<b>122,824</b>	<b>12.31</b>	<b>125,497</b>	<b>11.24</b>	<b>140,204</b>	<b>16.17</b>	<b>-2,673</b>	<b>2.13</b>	
財務收入	4,200	0.42	3,100	0.28	3,726	0.43	1,100	35.48	
其他業務外收入	118,624	11.89	122,397	10.96	136,478	15.74	-3,773	3.08	
業務外費用	-	-	<b>2,576</b>	<b>0.23</b>	<b>127</b>	<b>0.01</b>	<b>-2,576</b>	<b>100.00</b>	
財務費用	-	-	2,576	0.23	-	-	-2,576	100.00	
其他業務外費用	-	-	-	-	127	0.01	-	-	
業務外賸餘(短絀)	<b>122,824</b>	<b>12.31</b>	<b>122,921</b>	<b>11.01</b>	<b>140,077</b>	<b>16.15</b>	<b>-97</b>	<b>0.08</b>	
本期賸餘(短絀)	<b>12,913</b>	<b>1.29</b>	<b>29,023</b>	<b>2.60</b>	<b>69,659</b>	<b>8.03</b>	<b>-16,110</b>	<b>55.51</b>	

## 國立文化機構作業基金餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>368,997</b>	<b>100.00</b>	<b>345,221</b>	<b>100.00</b>	<b>23,776</b>	<b>6.89</b>
本期賸餘	21,446	5.81	49,316	14.29	-27,870	56.51
前期末分配賸餘	347,551	94.19	295,905	85.71	51,646	17.45
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>8,533</b>	<b>2.31</b>	<b>20,293</b>	<b>5.88</b>	<b>-11,760</b>	<b>57.95</b>
填補累積短絀	8,533	2.31	20,293	5.88	-11,760	57.95
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>360,464</b>	<b>97.69</b>	<b>324,928</b>	<b>94.12</b>	<b>35,536</b>	<b>10.94</b>
短絀之部	<b>8,533</b>	<b>100.00</b>	<b>20,293</b>	<b>100.00</b>	<b>-11,760</b>	<b>57.95</b>
本期短絀	8,533	100.00	20,293	100.00	-11,760	57.95
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>8,533</b>	<b>100.00</b>	<b>20,293</b>	<b>100.00</b>	<b>-11,760</b>	<b>57.95</b>
撥用賸餘	8,533	100.00	20,293	100.00	-11,760	57.95
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
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107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	12,913	
利息股利之調整	-4,200	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	8,713	
調整項目	38,108	
未計利息股利之現金流入（流出）	46,821	
收取利息	3,116	
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入（流出）		<b>49,937</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	-	
收取利息	1,084	
收取股利	-	
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	-	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-312,067	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-112,566	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		<b>-423,549</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	360,360	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		<b>360,360</b>
<b>匯率影響數</b>		<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>		<b>-13,252</b>
<b>期初現金及約當現金</b>		<b>227,505</b>
<b>期末現金及約當現金</b>		<b>214,253</b>

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

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 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	103 年度 決算數	104 年度 決算數	105 年度 決算數	106 年度 預算數	107 年度 預算數
書 籍	本	160,903	148,765	226,568	185,040	143,740
文物仿製品	件	11,089	11,491	11,730	10,700	10,000
各項藝術 紀念品	件	2,593,258	2,433,136	2,041,733	2,251,266	1,638,000

## 三、本年度營運計畫及預算

### (一)營運計畫主要內容：

本（107）年度預計銷售書籍 14 萬 3,740 本，文物仿製品 1 萬件，各項藝術紀念品 163 萬 8,000 件。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

(1)業務收入 6 億 8,399 萬元，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 5,592 萬 7,000 元，計減少 1 億 7,193 萬 7,000 元，約 20.09%。

(2)業務成本與費用 5 億 7,146 萬 5,000 元，主要係銷貨成本、行銷及業務費用，較上年度預算數 6 億 8,157 萬 8,000 元，計減少 1 億 1,011 萬 3,000 元，約 16.16%。

(3)業務外收入 5,125 萬 3,000 元，主要係雜項收入，較上年度預算數 1 億 0,817 萬 8,000 元，計減少 5,692 萬 5,000 元，約 52.62%。

(4)業務總收支相抵後，計賸餘 1 億 6,377 萬 8,000 元，較上年度預算數 2 億 8,252 萬 7,000 元，計減少 1 億 1,874 萬 9,000 元，約 42.03%。

## 2. 餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 1 億 6,377 萬 8,000 元，連同以前年度未分配賸餘 2 億 2,668 萬 3,000 元，共有賸餘 3 億 9,046 萬 1,000 元，除解繳公庫淨額 6,500 萬元外，尚餘 3 億 2,546 萬 1,000 元，留待以後年度處理。

## 3. 現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流入 2 億 3,467 萬 6,000 元。

(2)投資活動之淨現金流出 1 億 5,028 萬元，係固定資產建設改良擴充之數，均為一般建築及設備計畫，包括機械及設備 8 萬元，什項設備 1 億 5,020 萬元。

(3)籌資活動之淨現金流出 3,627 萬 1,000 元，其中現金流入 3,496 萬 1,000 元，係增加其他負債之數；現金流出 7,123 萬 2,000 元，包含減少其他負債 623 萬 2,000 元，解繳公庫淨額 6,500 萬元。

(4)現金及約當現金之淨增 4,812 萬 5,000 元，係期末現金 10 億 1,894 萬 9,000 元，較期初現金 9 億 7,082 萬 4,000 元增加之數。

## 故宮文物藝術發展基金收支餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	683,990	100.00	855,927	100.00	728,716	100.00	-171,937	20.09	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨收入	683,990	100.00	855,927	100.00	728,716	100.00	-171,937	20.09	
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	571,465	83.55	681,578	79.63	593,195	81.40	-110,113	16.16	
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
銷貨成本	321,790	47.05	401,829	46.95	354,464	48.64	-80,039	19.92	
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	234,671	34.31	269,255	31.46	226,103	31.03	-34,584	12.84	
管理及總務費用	15,004	2.19	10,494	1.23	12,627	1.73	4,510	42.98	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀)	112,525	16.45	174,349	20.37	135,522	18.60	-61,824	35.46	
業務外收入	51,253	7.49	108,178	12.64	103,666	14.23	-56,925	52.62	
財務收入	1,411	0.21	2,133	0.25	2,988	0.41	-722	33.85	
其他業務外收入	49,842	7.29	106,045	12.39	100,677	13.82	-56,203	53.00	
業務外費用	-	-	-	-	2	-	-	-	
財務費用	-	-	-	-	2	-	-	-	
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務外賸餘(短絀)	51,253	7.49	108,178	12.64	103,664	14.23	-56,925	52.62	
本期賸餘(短絀)	163,778	23.94	282,527	33.01	239,185	32.82	-118,749	42.03	

## 故宮文物藝術發展基金餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>390,461</b>	<b>100.00</b>	<b>718,984</b>	<b>100.00</b>	<b>-328,523</b>	<b>45.69</b>
本期賸餘	163,778	41.94	282,527	39.30	-118,749	42.03
前期未分配賸餘	226,683	58.06	436,457	60.70	-209,774	48.06
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>65,000</b>	<b>16.65</b>	<b>355,000</b>	<b>49.38</b>	<b>-290,000</b>	<b>81.69</b>
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	200,000	27.82	-200,000	100.00
賸餘撥充基金數	-	-	100,000	13.91	-100,000	100.00
解繳公庫淨額	65,000	16.65	55,000	7.65	10,000	18.18
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>325,461</b>	<b>83.35</b>	<b>363,984</b>	<b>50.62</b>	<b>-38,523</b>	<b>10.58</b>
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
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107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	163,778	
利息股利之調整	-1,411	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	162,367	
調整項目	70,898	
未計利息股利之現金流入（流出）	233,265	
收取利息	1,411	
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入（流出）		<b>234,676</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	-	
收取利息	-	
收取股利	-	
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	-	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-150,280	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		<b>-150,280</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	34,961	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	-	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-6,232	
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-65,000	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		<b>-36,271</b>
<b>匯率影響數</b>		<b>-</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>		<b>48,125</b>
<b>期初現金及約當現金</b>		<b>970,824</b>
<b>期末現金及約當現金</b>		<b>1,018,949</b>

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

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 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	103年度 決算數	104年度 決算數	105年度 決算數	106年度 預算數	107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	112,294	149,711	211,108	150,000	200,000
原住民微型經濟活動貸款業務	新臺幣 千 元	378,540	381,698	417,610	350,000	350,000
原住民經濟產業貸款信用保證業務	新臺幣 千 元	1,000			5,000	5,000
原住民保留地禁伐補償計畫經費	新臺幣 千 元			542,595	2,100,000	2,100,000
原住民就業輔導獎勵業務	新臺幣 千 元	569,178	509,913	573,160	665,220	532,468

### 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 2 億元。
- 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 5 億 3,246 萬 8,000 元。

#### (二)預算內容：

##### 1.業務收支之預計：

- (1)業務收入 16 億 7,057 萬 6,000 元，主要係貸款利息收入、就業代金徵收收入及政府補助收入，較上年度預算數 17 億 7,973 萬 8,000 元，計減少 1 億 0,916 萬 2,000 元，約 6.13%。
- (2)業務成本與費用 28 億 3,450 萬 7,000 元，主要係貸款手續費及業務費用，較上年度預算數 29 億 6,763 萬 4,000 元，計減少 1 億 3,312 萬 7,000 元，約 4.49%。
- (3)業務外收入 6,493 萬 2,000 元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 7,402 萬 9,000 元，計減少 909 萬 7,000 元，約 12.29%。
- (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 0,899 萬 9,000 元，較上年度預算數 11 億 2,386 萬 7,000 元，計減少 1,486 萬 8,000 元，約 1.32%。

##### 2.餘絀撥補之預計：

- (1)賸餘之部：本（107）年度預算賸餘 5,182 萬 2,000 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 18 億 0,228 萬 5,000 元，共有賸餘 18 億 5,410 萬 7,000 元，除填補累積短絀 2 億 2,256 萬元外，尚餘 16 億 3,154 萬 7,000 元，留待以後年度處理。
- (2)短絀之部：本年度預算短絀 11 億 6,082 萬 1,000 元，連同以前年度待填補之短絀 11 億 6,099 萬 1,000 元，共有短絀 23 億 2,181 萬 2,000 元，除撥用賸餘 2 億 2,256 萬元填補外，尚有短絀 20 億 9,925 萬



2,000 元，留待以後年度填補。

3.現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流出 11 億 0,899 萬 9,000 元。

(2)投資活動之淨現金流入 8 億 5,992 萬 1,000 元，其中現金流入 14 億 0,992 萬 1,000 元，包括減少流動金融資產 10 億元，減少長期貸款 4 億 0,992 萬 1,000 元；現金流出 5 億 5,000 萬元，係增加長期貸款之數。

(3)現金及約當現金之淨減 2 億 4,907 萬 8,000 元，係期末現金 11 億 4,405 萬 3,000 元，較期初現金 13 億 9,313 萬 1,000 元減少之數。

# 原住民族綜合發展基金收支餘絀表

中華民國107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	1,670,576	100.00	1,779,738	100.00	1,482,072	100.00	-109,162	6.13	
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	30,196	1.81	25,496	1.43	23,115	1.56	4,700	18.43	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	284,000	17.00	283,000	15.90	274,939	18.55	1,000	0.35	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	1,356,380	81.19	1,471,242	82.67	1,184,018	79.89	-114,862	7.81	
業務成本與費用	2,834,507	169.67	2,967,634	166.75	1,221,198	82.40	-133,127	4.49	
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	24,287	1.45	24,470	1.37	24,740	1.67	-183	0.75	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
行銷及業務費用	2,806,755	168.01	2,939,699	165.18	1,193,628	80.54	-132,944	4.52	
管理及總務費用	3,465	0.21	3,465	0.19	2,830	0.19	-	-	
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
業務賸餘(短絀)	-1,163,931	-69.67	-1,187,896	-66.75	260,874	17.60	23,965	2.02	
業務外收入	64,932	3.89	74,029	4.16	74,662	5.04	-9,097	12.29	
財務收入	48,932	2.93	67,229	3.78	61,315	4.14	-18,297	27.22	
其他業務外收入	16,000	0.96	6,800	0.38	13,346	0.90	9,200	135.29	
業務外費用	10,000	0.60	10,000	0.56	8,004	0.54	-	-	
財務費用	-	-	-	-	3,874	0.26	-	-	
其他業務外費用	10,000	0.60	10,000	0.56	4,130	0.28	-	-	
業務外賸餘(短絀)	54,932	3.29	64,029	3.60	66,658	4.50	-9,097	14.21	
本期賸餘(短絀)	-1,108,999	-66.38	-1,123,867	-63.15	327,532	22.10	14,868	1.32	

## 原住民族綜合發展基金餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>賸餘之部</b>	<b>1,854,107</b>	<b>100.00</b>	<b>1,497,805</b>	<b>100.00</b>	<b>356,302</b>	<b>23.79</b>
本期賸餘	51,822	2.79	37,124	2.48	14,698	39.59
前期未分配賸餘	1,802,285	97.21	1,460,681	97.52	341,604	23.39
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
<b>分配之部</b>	<b>222,560</b>	<b>12.00</b>	-	-	<b>222,560</b>	-
填補累積短絀	222,560	12.00	-	-	222,560	-
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
<b>未分配賸餘</b>	<b>1,631,547</b>	<b>88.00</b>	<b>1,497,805</b>	<b>100.00</b>	<b>133,742</b>	<b>8.93</b>
<b>短絀之部</b>	<b>2,321,812</b>	<b>100.00</b>	<b>1,739,135</b>	<b>100.00</b>	<b>582,677</b>	<b>33.50</b>
本期短絀	1,160,821	50.00	1,160,991	66.76	-170	0.01
前期待填補之短絀	1,160,991	50.00	578,144	33.24	582,847	100.81
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
<b>填補之部</b>	<b>222,560</b>	<b>9.59</b>	-	-	<b>222,560</b>	-
撥用賸餘	222,560	9.59	-	-	222,560	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
<b>待填補之短絀</b>	<b>2,099,252</b>	<b>90.41</b>	<b>1,739,135</b>	<b>100.00</b>	<b>360,117</b>	<b>20.71</b>

# 原住民族綜合發展基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	-1,108,999	
利息股利之調整	-79,110	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-1,188,109	
調整項目	-	
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,188,109	
收取利息	79,110	
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入（流出）		<b>-1,108,999</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	1,000,000	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	409,921	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	-	
收取利息	-	
收取股利	-	
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	-550,000	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		<b>859,921</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	-	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		-
匯率影響數		-
現金及約當現金之淨增（淨減）		<b>-249,078</b>
期初現金及約當現金		<b>1,393,131</b>
期末現金及約當現金		<b>1,144,053</b>

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

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 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	103 年度 決算數	104 年度 決算數	105 年度 決算數	106 年度 預算數	107 年度 預算數
辦理各項考試 業務	人 次	538,237	502,894	475,810	477,411	479,754

## 三、本年度營運計畫及預算

### (一)營運計畫主要內容：

本（107）年度預計辦理各項考試業務 47 萬 9,754 人次。

### (二)預算內容：

#### 1.業務收支之預計：

(1)業務收入 6 億 3,990 萬 8,000 元，主要係辦理各項考試之報名費收入，較上年度預算數 6 億 2,032 萬 4,000 元，計增加 1,958 萬 4,000 元，約 3.16%。

(2)業務成本與費用 6 億 2,984 萬 9,000 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 1,424 萬 2,000 元，計增加 1,560 萬 7,000 元，約 2.54%。

- (3)業務外收入 370 萬元，主要係存款利息收入及雜項收入，較上年度預算數 380 萬元，計減少 10 萬元，約 2.63%。
- (4)業務外費用 6 萬元，主要係雜項費用，較上年度預算數 5 萬元，計增加 1 萬元，約 20.00%。
- (5)業務總收支相抵後，計賸餘 1,369 萬 9,000 元，較上年度預算數 983 萬 2,000 元，計增加 386 萬 7,000 元，約 39.33%。

2.餘絀撥補之預計：

本年度預算賸餘 1,369 萬 9,000 元，連同以前年度未分配賸餘 1 億 6,084 萬元，共有賸餘 1 億 7,453 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 5,578 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 4,244 萬 1,000 元，其中現金流入 2,000 元，係減少其他資產之數；現金流出 4,244 萬 3,000 元，包括增加不動產、廠房及設備 2,358 萬 6,000 元，增加無形資產 1,885 萬 7,000 元。
  - ②本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 2,358 萬 6,000 元，均為一般建築及設備計畫，包括機械及設備 2,087 萬 7,000 元，什項設備 270 萬 9,000 元。
- (3)籌資活動之淨現金流出 589 萬 3,000 元，係減少其他負債之數。
- (4)現金及約當現金之淨增 745 萬 3,000 元，係期末現金 2 億 4,089 萬 7,000 元，較期初現金 2 億 3,344 萬 4,000 元增加之數。

# 考選業務基金收支餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
業務收入	<b>639,908</b>	<b>100.00</b>	<b>620,324</b>	<b>100.00</b>	<b>608,153</b>	<b>100.00</b>	<b>19,584</b>	<b>3.16</b>	
勞務收入	638,809	99.83	619,225	99.82	606,892	99.79	19,584	3.16	
銷貨收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
徵收收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務收入	1,099	0.17	1,099	0.18	1,261	0.21	-	-	
業務成本與費用	<b>629,849</b>	<b>98.43</b>	<b>614,242</b>	<b>99.02</b>	<b>561,307</b>	<b>92.30</b>	<b>15,607</b>	<b>2.54</b>	
勞務成本	628,750	98.26	613,143	98.84	561,075	92.26	15,607	2.55	
銷貨成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
教學成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
出租資產成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
醫療成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
保險成本	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務成本	1,099	0.17	1,099	0.18	232	0.04	-	-	
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)	<b>10,059</b>	<b>1.57</b>	<b>6,082</b>	<b>0.98</b>	<b>46,845</b>	<b>7.70</b>	<b>3,977</b>	<b>65.39</b>	
業務外收入	<b>3,700</b>	<b>0.58</b>	<b>3,800</b>	<b>0.61</b>	<b>3,190</b>	<b>0.52</b>	<b>-100</b>	<b>2.63</b>	
財務收入	1,700	0.27	1,800	0.29	1,948	0.32	-100	5.56	
其他業務外收入	2,000	0.31	2,000	0.32	1,242	0.20	-	-	
業務外費用	<b>60</b>	<b>0.01</b>	<b>50</b>	<b>0.01</b>	<b>59</b>	<b>0.01</b>	<b>10</b>	<b>20.00</b>	
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他業務外費用	60	0.01	50	0.01	59	0.01	10	20.00	
業務外賸餘(短絀)	<b>3,640</b>	<b>0.57</b>	<b>3,750</b>	<b>0.60</b>	<b>3,131</b>	<b>0.51</b>	<b>-110</b>	<b>2.93</b>	
本期賸餘(短絀)	<b>13,699</b>	<b>2.14</b>	<b>9,832</b>	<b>1.58</b>	<b>49,976</b>	<b>8.22</b>	<b>3,867</b>	<b>39.33</b>	

## 考選業務基金餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>174,539</b>	<b>100.00</b>	<b>120,366</b>	<b>100.00</b>	<b>54,173</b>	<b>45.01</b>
本期賸餘	13,699	7.85	9,832	8.17	3,867	39.33
前期末分配賸餘	160,840	92.15	110,534	91.83	50,306	45.51
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>174,539</b>	<b>100.00</b>	<b>120,366</b>	<b>100.00</b>	<b>54,173</b>	<b>45.01</b>
短絀之部	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
會計政策變動及前期錯誤更正累積影響數	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-



## 考選業務基金現金流量表

中華民國107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）	13,699	
利息股利之調整	-1,700	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	11,999	
調整項目	42,088	
未計利息股利之現金流入（流出）	54,087	
收取利息	1,700	
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入（流出）		55,787
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	-	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	2	
收取利息	-	
收取股利	-	
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	-	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-23,586	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-18,857	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		-42,441
籌資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	-	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-5,893	
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		-5,893
匯率影響數		-
現金及約當現金之淨增（淨減）		7,453
期初現金及約當現金		233,444
期末現金及約當現金		240,897

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「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

### 三、参 考 表



# 主要營運項目分析表

中華民國107年度

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱及營運項目	單位	數量	單位成本(元)	預算數	說明
<b>行政院主管</b>					
行政院國家發展基金					
(一)各項投資	千元			22,600,000	
(二)一般貸款	千元			10,600,000	
<b>內政部主管</b>					
營建建設基金					
(一)住宅貸款利息差額及租金補貼	千元			4,463,739	
(二)社會住宅興辦計畫	千元			2,688,357	
(三)土地開發	千元			2,137,107	
(四)都市更新推動工作	千元			554,627	
<b>國防部主管</b>					
國軍生產及服務作業基金					
(一)門診病患醫療	人次	5,720,379	1,319.87	7,550,136	
(二)住院病患醫療	人日	1,720,685	5,545.63	9,542,281	
(三)兵工類產品	項	1,631	2,370,329.86	3,866,008	
(四)國軍休閒設施服務	人次	642,190	315.54	202,636	
(五)報刊發行	份	8,281,800	16.43	136,066	
(六)代辦軍人儲蓄業務	千元	30,800,000	2.23	68,816	
(七)副食品供應	人次	127,500,000	1.66	211,392	
國軍老舊眷村改建基金					
輔導眷戶遷購國(眷)宅或市場成屋	戶	6	1,311,000.00	7,866	
<b>財政部主管</b>					
地方建設基金					
地方建設貸款	千元			4,500,000	
國有財產開發基金					
辦理國有財產開發業務	千元			22,137	
<b>教育部主管</b>					
國立大學校院校務基金(綜計)					
(一)教學訓輔	人	456,988	145,596.91	66,536,041	
(二)門診病患醫療	人次	79,926	6,961.79	556,428	

# 主要營運項目分析表(續)

中華民國107年度

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱及營運項目	單位	數量	單位成本(元)	預算數	說明
(三)住院病患醫療	人日	2,100	388,399.05	815,638	
國立臺灣大學附設醫院作業基金					
(一)門診病患醫療	人次	4,776,206	3,047.16	14,553,887	
(二)住院病患醫療	人日	1,387,235	9,920.64	13,762,258	
國立成功大學附設醫院作業基金					
(一)門診病患醫療	人次	1,844,055	2,768.47	5,105,204	
(二)住院病患醫療	人日	456,348	9,907.11	4,521,090	
國立陽明大學附設醫院作業基金					
(一)門診病患醫療	人次	612,172	2,217.66	1,357,590	
(二)住院病患醫療	人日	190,260	5,299.27	1,008,239	
國立社教機構作業基金					
館務服務	人次	14,280,285	101.03	1,442,797	
國立高級中等學校校務基金					
教學訓輔	人	200,089	125,223.75	25,055,894	
法務部主管					
法務部矯正機關作業基金					
(一)電子科	件	150,821,412	0.04	6,344	
(二)藝品科	件	130,138,853	0.18	23,087	
(三)紙品科	件	272,054,236	0.38	102,344	
(四)其他科	件	267,330,615	0.18	48,448	
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	210.44	1,115,974	
(二)污水處理營運	立方公尺	94,819,017	16.49	1,563,210	
(三)專案貸款	千元			600,000	
水資源作業基金					
(一)發電	千度	530,192	775.33	411,075	
(二)給水	千立方公尺	1,855,539	1,664.04	3,087,688	
(三)疏濬及清淤	千元			1,553,502	
(四)觀光	人次	776,042	100.61	78,080	

## 主要營運項目分析表(續)

中華民國107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
(五)溫泉政策規劃及技術研究發展	千元			4,872	
交通部主管					
交通作業基金					
(一)機場旅客服務	人次	21,000,000	206.84	4,343,569	
(二)導航設備服務	小時	14,629,553	76.97	1,125,973	
(三)高速公路車輛通行管理	延車公里	30,600,000,000	0.31	9,414,086	
(四)高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發	千元			720,941	
(五)Tourism2020臺灣永續觀光發展策略	千元			3,839,452	
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			354,254	
(二)提供農業產品	千元			137,821	
(三)委外(託)經營及勞務計畫	千元			447,837	
榮民醫療作業基金					
(一)門診病患醫療	人次	9,002,556	2,399.38	21,600,538	
(二)住院病患醫療	人日	3,754,875	6,533.80	24,533,614	
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	146,445,300	18.00	2,636,322	
(二)出租資產業務	平方公尺	17,142,312	329.37	5,646,106	
農業委員會主管					
農業作業基金					
(一)農畜產品供銷	千元			165,265	
(二)出租資產	平方公尺	846,963	101.68	86,117	
勞動部主管					
勞工保險局作業基金					
保險給付	千元			403,830,711	
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107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	7,622,889	1,699.27	12,953,326	
(二)住院病患醫療	人日	3,082,107	3,664.31	11,293,785	
管制藥品製藥工廠作業基金					
(一)吩坦尼貼片50微公克/小時	片	140,000	357.70	50,078	
(二)吩坦尼貼片12微公克/小時	片	360,000	148.15	53,334	
(三)平舒疼口頰溶片200微公克	片	260,000	219.79	57,145	
全民健康保險基金					
保險給付	千元			638,652,458	
國民年金保險基金					
保險給付	千元			52,647,725	
文化部主管					
國立文化機構作業基金					
館務服務	人次	13,170,800	56.37	742,436	
國立故宮博物院主管					
故宮文物藝術發展基金					
(一)書籍	本	143,740	243.83	35,048	
(二)文物仿製品	件	10,000	150.00	1,500	
(三)各項藝術紀念品	件	1,638,000	171.01	280,120	
原住民族委員會主管					
原住民族綜合發展基金					
(一)原住民經濟產業及青年創業貸款業務	千元			200,000	
(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			532,468	
考試院考選部主管					
考選業務基金					
辦理各項考試業務	人次	479,754	1,310.57	628,750	

## 收支賸餘繳庫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

基金名稱	金額	說明
內政部主管	<b>2,000,000</b>	
營建建設基金	2,000,000	
國防部主管	<b>400,033</b>	
國軍生產及服務作業基金	400,033	
財政部主管	<b>74,587</b>	
地方建設基金	74,587	
經濟部主管	<b>27,186</b>	
經濟作業基金	27,186	
衛生福利部主管	<b>120,000</b>	
管制藥品製藥工廠作業基金	120,000	
國立故宮博物院主管	<b>65,000</b>	
故宮文物藝術發展基金	65,000	
<b>合  計</b>	<b>2,686,806</b>	



用 人 費 用  
中華民國

基 金 名 稱	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	津 貼
<b>甲、業務支出部分</b>	<b>68,359,482</b>	<b>2,860,343</b>	<b>3,213,542</b>	<b>210,317</b>
行政院主管	720	20,269	546	-
行政院國家發展基金	720	20,269	546	-
內政部主管	3,174	17,604	249	-
營建建設基金	3,174	17,604	249	-
國防部主管	44	-	-	-
國軍老舊眷村改建基金	44	-	-	-
財政部主管	195	2,815	37	-
地方建設基金	195	2,815	37	-
教育部主管	53,753,670	826,287	1,430,824	113,050
國立大學校院校務基金（綜計）	32,818,483	99,709	429,756	80,668
國立臺灣大學附設醫院作業基金	2,615,325	382,105	485,873	-
國立成功大學附設醫院作業基金	1,148,354	163,354	177,152	-
國立陽明大學附設醫院作業基金	124,514	-	19,675	-
國立社教機構作業基金	390,534	110,501	21,321	298
國立高級中等學校校務基金	16,656,460	70,618	297,047	32,084
法務部主管	48	6,205	100	-
法務部矯正機關作業基金	48	6,205	100	-
經濟部主管	315,476	584,301	72,163	16,703
經濟作業基金	88,925	571,719	36,155	16,703
水資源作業基金	226,551	12,582	36,008	-
交通部主管	3,311,785	403,115	621,011	54,998
交通作業基金	3,311,785	403,115	621,011	54,998
國軍退除役官兵輔導委員會主管	7,417,461	856,448	781,050	3,344
國軍退除役官兵安置基金	67,608	-	4,136	3,344
榮民醫療作業基金	7,349,853	856,448	776,914	-
科技部主管	204,011	7,005	46,174	-
科學工業園區管理局作業基金	204,011	7,005	46,174	-
農業委員會主管	1,237	-	155	-

## 明 細 表

107年度

單位：新臺幣千元

獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用
<b>29,566,692</b>	<b>10,158,411</b>	<b>14,189</b>	<b>9,143,482</b>	<b>2,972</b>	<b>123,529,430</b>	<b>8,950,655</b>
2,522	1,176	-	2,158	-	27,391	2,724
2,522	1,176	-	2,158	-	27,391	2,724
<b>2,863</b>	<b>1,334</b>	-	<b>4,118</b>	-	<b>29,342</b>	<b>80</b>
2,863	1,334	-	4,118	-	29,342	80
-	-	-	-	-	<b>44</b>	-
-	-	-	-	-	44	-
<b>353</b>	<b>170</b>	-	<b>401</b>	-	<b>3,971</b>	-
353	170	-	401	-	3,971	-
<b>14,522,919</b>	<b>4,606,895</b>	<b>12,539</b>	<b>6,519,217</b>	<b>1,201</b>	<b>81,786,602</b>	<b>8,809,412</b>
4,792,621	2,668,149	11,579	3,766,044	754	44,667,763	5,780,869
4,131,310	290,939	960	507,025	164	8,413,701	1,597,850
1,555,071	117,904	-	214,324	26	3,376,185	415,992
271,130	11,290	-	22,630	106	449,345	-
88,585	43,577	-	68,214	22	723,052	5,171
3,684,202	1,475,036	-	1,940,980	129	24,156,556	1,009,530
<b>782</b>	<b>357</b>	-	<b>988</b>	-	<b>8,480</b>	<b>2,046</b>
782	357	-	988	-	8,480	2,046
<b>226,865</b>	<b>196,357</b>	-	<b>182,243</b>	<b>31</b>	<b>1,594,139</b>	-
168,261	57,719	-	94,507	14	1,034,003	-
58,604	138,638	-	87,736	17	560,136	-
<b>909,482</b>	<b>1,280,504</b>	<b>1,000</b>	<b>551,398</b>	<b>83</b>	<b>7,133,376</b>	<b>88,191</b>
909,482	1,280,504	1,000	551,398	83	7,133,376	88,191
<b>8,145,041</b>	<b>2,494,038</b>	<b>650</b>	<b>1,310,727</b>	<b>980</b>	<b>21,009,739</b>	<b>47,414</b>
23,637	155,471	-	9,309	2	263,507	36
8,121,404	2,338,567	650	1,301,418	978	20,746,232	47,378
<b>48,913</b>	<b>52,065</b>	-	<b>34,201</b>	<b>3</b>	<b>392,372</b>	-
48,913	52,065	-	34,201	3	392,372	-
<b>361</b>	<b>54</b>	-	<b>325</b>	-	<b>2,132</b>	<b>628</b>

用 人 費 用  
中華民國

基 金 名 稱	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	津 貼
農業作業基金	1,237	-	155	-
衛生福利部主管	<b>3,175,042</b>	<b>93,207</b>	<b>246,504</b>	<b>22,222</b>
醫療藥品基金	3,001,111	93,207	236,809	22,222
管制藥品製藥工廠作業基金	17,720	-	855	-
國民年金保險基金	156,211	-	8,840	-
文化部主管	<b>176,147</b>	<b>41,432</b>	<b>14,699</b>	-
國立文化機構作業基金	176,147	41,432	14,699	-
國立故宮博物院主管	<b>40</b>	<b>1,655</b>	<b>30</b>	-
故宮文物藝術發展基金	40	1,655	30	-
原住民族委員會主管	<b>432</b>	-	-	-
原住民族綜合發展基金	432	-	-	-
乙、資本支出部分	<b>15,995</b>	<b>5,394</b>	<b>74</b>	-
內政部主管	-	<b>5,394</b>	<b>74</b>	-
營建建設基金	-	5,394	74	-
交通部主管	<b>15,995</b>	-	-	-
交通作業基金	15,995	-	-	-
<b>合 計</b>	<b>68,375,477</b>	<b>2,865,737</b>	<b>3,213,616</b>	<b>210,317</b>

註：1. 表列各項薪資、超時工作報酬、津貼、獎金、退休金、資遣費、福利費及提繳費，係本院核定預算員額（  
2. 兼任人員用人費用，係指各基金因業務需要，由有關機關之現職人員兼辦者（含兼任教師），其相關之用

## 明 細 表(續)

107年度

單位：新臺幣千元

獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 費用
361	54	-	325	-	2,132	628
<b>5,662,050</b>	<b>1,433,844</b>	-	<b>503,111</b>	<b>664</b>	<b>11,136,644</b>	-
5,619,236	1,419,822	-	480,589	656	10,873,652	-
4,118	60	-	2,950	6	25,709	-
38,696	13,962	-	19,572	2	237,283	-
<b>44,334</b>	<b>91,518</b>	-	<b>34,357</b>	<b>10</b>	<b>402,497</b>	-
44,334	91,518	-	34,357	10	402,497	-
<b>207</b>	<b>99</b>	-	<b>238</b>	-	<b>2,269</b>	-
207	99	-	238	-	2,269	-
-	-	-	-	-	<b>432</b>	<b>160</b>
-	-	-	-	-	432	160
<b>4,695</b>	<b>1,092</b>	-	<b>2,414</b>	-	<b>29,664</b>	-
<b>674</b>	<b>324</b>	-	<b>662</b>	-	<b>7,128</b>	-
674	324	-	662	-	7,128	-
<b>4,021</b>	<b>768</b>	-	<b>1,752</b>	-	<b>22,536</b>	-
4,021	768	-	1,752	-	22,536	-
<b>29,571,387</b>	<b>10,159,503</b>	<b>14,189</b>	<b>9,145,896</b>	<b>2,972</b>	<b>123,559,094</b>	<b>8,950,655</b>

包括正式人員及臨時人員)用人費用，但不含兼任人員部分。  
人費用。

## 員 工 人 數 明 細 表

中華民國107年度

單位：人

基金名稱	專任人員									管理會 委員及 顧問人員	兼任 人員
	職員	警察	駐衛 警	技工	工友	駕駛	聘用	約僱	合計		
<b>甲、業務支出部分</b>	<b>74,318</b>	<b>1,735</b>	<b>454</b>	<b>2,614</b>	<b>3,619</b>	<b>190</b>	<b>3,593</b>	<b>1,561</b>	<b>88,084</b>	<b>165</b>	<b>30,776</b>
行政院主管	-	-	-	-	-	-	18	4	22	16	54
行政院國家發展基金	-	-	-	-	-	-	18	4	22	16	54
內政部主管	4	-	-	-	-	-	-	41	45	15	25
營建建設基金	4	-	-	-	-	-	-	41	45	15	25
國防部主管	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14	6,339
國軍生產及服務作業 基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,339
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	<b>57,384</b>	-	<b>397</b>	<b>1,519</b>	<b>2,408</b>	<b>94</b>	<b>1,287</b>	<b>287</b>	<b>63,376</b>	-	<b>23,918</b>
國立大學校院校務基 金（綜計）	32,306	-	323	624	1,389	79	154	20	34,895	-	20,551
國立臺灣大學附設醫 院作業基金	3,962	-	30	153	250	6	709	7	5,117	-	1,749
國立成功大學附設醫 院作業基金	1,430	-	8	155	47	-	291	-	1,931	-	400
國立陽明大學附設醫 院作業基金	153	-	-	2	11	1	4	-	171	-	-
國立社教機構作業基 金	364	-	36	64	25	6	107	127	729	-	-
國立高級中等學校校 務基金	19,169	-	-	521	686	2	22	133	20,533	-	1,218
法務部主管	-	-	-	-	-	-	-	15	15	19	115
法務部矯正機關作業 基金	-	-	-	-	-	-	-	15	15	19	115
經濟部主管	<b>252</b>	<b>73</b>	-	<b>108</b>	<b>10</b>	<b>21</b>	<b>702</b>	<b>370</b>	<b>1,536</b>	<b>34</b>	-
經濟作業基金	75	-	-	74	-	-	701	342	1,192	19	-
水資源作業基金	177	73	-	34	10	21	1	28	344	15	-
交通部主管	<b>2,286</b>	<b>1,413</b>	<b>3</b>	<b>432</b>	<b>168</b>	<b>49</b>	<b>162</b>	<b>641</b>	<b>5,154</b>	-	-
交通作業基金	2,286	1,413	3	432	168	49	162	641	5,154	-	-
國軍退除役官兵輔導委 員會主管	<b>9,799</b>	-	-	<b>456</b>	<b>572</b>	-	<b>1,316</b>	-	<b>12,143</b>	<b>24</b>	<b>93</b>

# 員 工 人 數 明 細 表 (續)

中華民國107年度

單位：人

基金名稱	專任人員									管理會 委員及 顧問人員	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	9	1
榮民醫療作業基金	9,713	-	-	453	572	-	1,316	-	12,054	15	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	4,438	-	-	64	446	22	90	103	5,163	-	14
醫療藥品基金	4,231	-	-	64	412	22	90	103	4,922	-	-
管制藥品製藥工廠作 業基金	-	-	-	-	34	-	-	-	34	-	14
國民年金保險基金	207	-	-	-	-	-	-	-	207	-	-
文化部主管	155	-	54	32	15	3	15	79	353	-	-
國立文化機構作業基 金	155	-	54	32	15	3	15	79	353	-	-
國立故宮博物院主管	-	-	-	-	-	-	1	2	3	13	31
故宮文物藝術發展基 金	-	-	-	-	-	-	1	2	3	13	31
原住民族委員會主管	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15	20
原住民族綜合發展基 金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15	20
<b>乙、資本支出部分</b>	<b>19</b>	-	-	-	-	-	7	-	<b>26</b>	-	-
內政部主管	-	-	-	-	-	-	7	-	7	-	-
營建建設基金	-	-	-	-	-	-	7	-	7	-	-
交通部主管	19	-	-	-	-	-	-	-	19	-	-
交通作業基金	19	-	-	-	-	-	-	-	19	-	-
<b>合 計</b>	<b>74,337</b>	<b>1,735</b>	<b>454</b>	<b>2,614</b>	<b>3,619</b>	<b>190</b>	<b>3,600</b>	<b>1,561</b>	<b>88,110</b>	<b>165</b>	<b>30,776</b>

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	不動產、廠				
	土地	土地 改良 物	房屋 及 築 建	機 械 及 備 設	交通及運輸 設 備
行政院主管	-	600	236,229	763	22
行政院國家發展基金	-	600	236,229	763	22
一般建築及設備計畫	-	600	236,229	763	22
內政部主管	-	-	-	128	-
營建建設基金	-	-	-	128	-
一般建築及設備計畫	-	-	-	128	-
國防部主管	-	-	29,570	1,214,392	17,331
國軍生產及服務作業基金	-	-	29,570	1,214,392	17,331
一、新興計畫	-	-	8,124	-	-
三軍總醫院松山分院新建航空醫學大樓工程	-	-	8,124	-	-
二、一般建築及設備計畫	-	-	21,446	1,214,392	17,331
(一) 分年性項目	-	-	7,416	124,220	-
(二) 一次性項目	-	-	14,030	1,090,172	17,331
教育部主管	31,612	394,269	4,466,908	10,569,061	551,170
國立大學校院校務基金(綜計)	-	321,741	3,423,868	6,875,971	375,778
一、繼續計畫	-	-	243,188	-	-
(一) 公共行政及企業管理教育中心新建工程	-	-	100,000	-	-
(二) 第一學生宿舍重建工程	-	-	143,188	-	-
二、新興計畫	-	-	150,000	-	-
公館校區學生宿舍大樓新建工程	-	-	150,000	-	-
三、一般建築及設備計畫	-	321,741	3,030,680	6,875,971	375,778
(一) 分年性項目	-	97,000	2,664,636	13,500	-
(二) 一次性項目	-	224,741	366,044	6,862,471	375,778
國立臺灣大學附設醫院作業基金	31,612	-	286,601	1,626,417	5,798
一、繼續計畫	-	-	100,000	-	-
健康大樓新建工程	-	-	100,000	-	-
二、一般建築及設備計畫	31,612	-	186,601	1,626,417	5,798
國立成功大學附設醫院作業基金	-	-	126,153	313,174	343
一般建築及設備計畫	-	-	126,153	313,174	343
國立陽明大學附設醫院作業基金	-	-	20,000	82,464	-
一般建築及設備計畫	-	-	20,000	82,464	-
國立社教機構作業基金	-	2,570	-	105,022	16,502
一般建築及設備計畫	-	2,570	-	105,022	16,502
(一) 分年性項目	-	-	-	-	-
(二) 一次性項目	-	2,570	-	105,022	16,502
國立高級中等學校校務基金	-	69,958	610,286	1,566,013	152,749
一般建築及設備計畫	-	69,958	610,286	1,566,013	152,749

## 擴充與資金來源表

107年度

單位：新臺幣千元

房 及 設 備			投資性 不動產	合 計	資 金 來 源			
什項設備	其 他	小 計			營運資金	國庫撥款	外借資金	其 他
98	-	237,712	-	237,712	237,712	-	-	-
98	-	237,712	-	237,712	237,712	-	-	-
98	-	237,712	-	237,712	237,712	-	-	-
-	-	128	-	128	128	-	-	-
-	-	128	-	128	128	-	-	-
-	-	128	-	128	128	-	-	-
43,498	-	1,304,791	-	1,304,791	1,304,791	-	-	-
43,498	-	1,304,791	-	1,304,791	1,304,791	-	-	-
-	-	8,124	-	8,124	8,124	-	-	-
-	-	8,124	-	8,124	8,124	-	-	-
43,498	-	1,296,667	-	1,296,667	1,296,667	-	-	-
-	-	131,636	-	131,636	131,636	-	-	-
43,498	-	1,165,031	-	1,165,031	1,165,031	-	-	-
3,394,920	81,630	19,489,570	-	19,489,570	9,542,423	8,784,343	750,498	412,306
2,294,202	81,630	13,373,190	-	13,373,190	6,592,365	5,618,021	750,498	412,306
-	-	243,188	-	243,188	-	-	243,188	-
-	-	100,000	-	100,000	-	-	100,000	-
-	-	143,188	-	143,188	-	-	143,188	-
-	-	150,000	-	150,000	-	-	150,000	-
-	-	150,000	-	150,000	-	-	150,000	-
2,294,202	81,630	12,980,002	-	12,980,002	6,592,365	5,618,021	357,310	412,306
-	-	2,775,136	-	2,775,136	1,352,126	727,700	357,310	338,000
2,294,202	81,630	10,204,866	-	10,204,866	5,240,239	4,890,321	-	74,306
35,659	-	1,986,087	-	1,986,087	1,986,087	-	-	-
-	-	100,000	-	100,000	100,000	-	-	-
-	-	100,000	-	100,000	100,000	-	-	-
35,659	-	1,886,087	-	1,886,087	1,886,087	-	-	-
1,980	-	441,650	-	441,650	441,650	-	-	-
1,980	-	441,650	-	441,650	441,650	-	-	-
7,236	-	109,700	-	109,700	109,700	-	-	-
7,236	-	109,700	-	109,700	109,700	-	-	-
197,121	-	321,215	-	321,215	116,772	204,443	-	-
197,121	-	321,215	-	321,215	116,772	204,443	-	-
57,521	-	57,521	-	57,521	-	57,521	-	-
139,600	-	263,694	-	263,694	116,772	146,922	-	-
858,722	-	3,257,728	-	3,257,728	295,849	2,961,879	-	-
858,722	-	3,257,728	-	3,257,728	295,849	2,961,879	-	-



# 固定資產建設改良

## 中華民國

基金及計畫名稱	不動產、廠				
	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	-	-	524,500	-	-
(二) 一次性項目	-	69,958	85,786	1,566,013	152,749
<b>法務部主管</b>	-	-	-	<b>4,319</b>	<b>500</b>
法務部矯正機關作業基金	-	-	-	<b>4,319</b>	<b>500</b>
一般建築及設備計畫	-	-	-	4,319	500
<b>經濟部主管</b>	<b>260,072</b>	<b>856,200</b>	<b>305,438</b>	<b>900,093</b>	<b>123,040</b>
經濟作業基金	-	<b>48,200</b>	<b>18,241</b>	<b>466,180</b>	<b>54,989</b>
一、繼續計畫	-	-	-	244,730	-
永續工業區潔淨水環境計畫	-	-	-	244,730	-
二、一般建築及設備計畫	-	48,200	18,241	221,450	54,989
(一) 分年性項目	-	-	-	44,106	-
(二) 一次性項目	-	48,200	18,241	177,344	54,989
水資源作業基金	<b>260,072</b>	<b>808,000</b>	<b>287,197</b>	<b>433,913</b>	<b>68,051</b>
一般建築及設備計畫	260,072	808,000	287,197	433,913	68,051
(一) 分年性項目	-	12,500	280,897	225,760	35,000
(二) 一次性項目	260,072	795,500	6,300	208,153	33,051
<b>交通部主管</b>	<b>6,041,400</b>	<b>6,604,184</b>	<b>1,291,775</b>	<b>541,509</b>	<b>1,219,127</b>
交通作業基金	<b>6,041,400</b>	<b>6,604,184</b>	<b>1,291,775</b>	<b>541,509</b>	<b>1,219,127</b>
一、繼續計畫	4,574,662	3,972,742	335,122	-	-
(一) 臺灣桃園國際機場塔臺暨整體園區新建工程	-	-	335,122	-	-
(二) 重要觀光景點建設中程計畫 — 通用旅遊環境設施改善	-	300,000	-	-	-
(三) 國道2號大園交流道至台15 線新闢高速公路工程	-	250,000	-	-	-
(四) 高速公路後續路段橋梁耐震 補強工程	-	405,000	-	-	-
(五) 國道4號臺中環線豐原潭子 段計畫	4,574,662	3,017,742	-	-	-
二、一般建築及設備計畫	1,466,738	2,631,442	956,653	541,509	1,219,127
(一) 分年性項目	1,457,538	2,328,752	653,253	304,665	816,859
(二) 一次性項目	9,200	302,690	303,400	236,844	402,268
<b>國軍退除役官兵輔導委員會主管</b>	<b>1,720</b>	<b>42,552</b>	<b>1,266,586</b>	<b>2,578,629</b>	<b>50,283</b>
國軍退除役官兵安置基金	<b>1,720</b>	<b>42,552</b>	<b>4,000</b>	<b>44,399</b>	<b>3,743</b>
一般建築及設備計畫	1,720	42,552	4,000	44,399	3,743
榮民醫療作業基金	-	-	<b>1,262,586</b>	<b>2,534,230</b>	<b>46,540</b>
一、繼續計畫	-	-	811,578	30,000	-
(一) 臺中榮民總醫院埔里分院新 建長照大樓計畫	-	-	96,280	25,000	-

## 擴充與資金來源表(續)

107年度

單位：新臺幣千元

房 及 設 備			投資性 不動產	合 計	資 金 來 源			
什項設備	其 他	小 計			營運資金	國庫撥款	外借資金	其 他
-	-	524,500	-	524,500	-	524,500	-	-
858,722	-	2,733,228	-	2,733,228	295,849	2,437,379	-	-
<b>4,046</b>	-	<b>8,865</b>	-	<b>8,865</b>	<b>8,865</b>	-	-	-
<b>4,046</b>	-	<b>8,865</b>	-	<b>8,865</b>	<b>8,865</b>	-	-	-
4,046	-	8,865	-	8,865	8,865	-	-	-
<b>15,191</b>	-	<b>2,460,034</b>	-	<b>2,460,034</b>	<b>2,110,034</b>	<b>350,000</b>	-	-
<b>7,820</b>	-	<b>595,430</b>	-	<b>595,430</b>	<b>595,430</b>	-	-	-
-	-	244,730	-	244,730	244,730	-	-	-
-	-	244,730	-	244,730	244,730	-	-	-
7,820	-	350,700	-	350,700	350,700	-	-	-
-	-	44,106	-	44,106	44,106	-	-	-
7,820	-	306,594	-	306,594	306,594	-	-	-
<b>7,371</b>	-	<b>1,864,604</b>	-	<b>1,864,604</b>	<b>1,514,604</b>	<b>350,000</b>	-	-
7,371	-	1,864,604	-	1,864,604	1,514,604	350,000	-	-
-	-	554,157	-	554,157	204,157	350,000	-	-
7,371	-	1,310,447	-	1,310,447	1,310,447	-	-	-
<b>250,270</b>	<b>28,500</b>	<b>15,976,765</b>	-	<b>15,976,765</b>	<b>15,976,765</b>	-	-	-
<b>250,270</b>	<b>28,500</b>	<b>15,976,765</b>	-	<b>15,976,765</b>	<b>15,976,765</b>	-	-	-
-	-	8,882,526	-	8,882,526	8,882,526	-	-	-
-	-	335,122	-	335,122	335,122	-	-	-
-	-	300,000	-	300,000	300,000	-	-	-
-	-	250,000	-	250,000	250,000	-	-	-
-	-	405,000	-	405,000	405,000	-	-	-
-	-	7,592,404	-	7,592,404	7,592,404	-	-	-
250,270	28,500	7,094,239	-	7,094,239	7,094,239	-	-	-
85,467	-	5,646,534	-	5,646,534	5,646,534	-	-	-
164,803	28,500	1,447,705	-	1,447,705	1,447,705	-	-	-
<b>89,741</b>	<b>4,487</b>	<b>4,033,998</b>	-	<b>4,033,998</b>	<b>4,033,998</b>	-	-	-
<b>18,983</b>	-	<b>115,397</b>	-	<b>115,397</b>	<b>115,397</b>	-	-	-
18,983	-	115,397	-	115,397	115,397	-	-	-
<b>70,758</b>	<b>4,487</b>	<b>3,918,601</b>	-	<b>3,918,601</b>	<b>3,918,601</b>	-	-	-
-	-	841,578	-	841,578	841,578	-	-	-
-	-	121,280	-	121,280	121,280	-	-	-

# 固定資產建設改良

中華民國

基金及計畫名稱	不動產、廠				
	土地	土地 改良 物	房屋 及 築 建	機 械 及 備 設	交通及運輸 設 備
(二) 高雄榮民總醫院屏東分院附設護理之家新建計畫	-	-	77,180	5,000	-
(三) 臺北榮民總醫院新建醫療大樓計畫	-	-	638,118	-	-
二、一般建築及設備計畫	-	-	451,008	2,504,230	46,540
(一) 分年性項目	-	-	34,688	-	-
(二) 一次性項目	-	-	416,320	2,504,230	46,540
<b>科技部主管</b>	<b>2,016,536</b>	<b>2,319,803</b>	<b>263,450</b>	<b>385,549</b>	<b>43,347</b>
科學工業園區管理局作業基金	<b>2,016,536</b>	<b>2,319,803</b>	<b>263,450</b>	<b>385,549</b>	<b>43,347</b>
一、繼續計畫	2,016,536	2,136,820	62,100	228,033	28,067
(一) 新竹科學工業園區建設計畫	1,910,000	302,463	60,000	620	7,071
(二) 中部科學工業園區建設計畫	-	1,301,000	2,100	26,030	-
(三) 中興新村高等研究園區籌設計畫	-	174,500	-	-	4,000
(四) 南部科學工業園區建設計畫	106,536	358,857	-	201,383	16,996
二、一般建築及設備計畫	-	182,983	201,350	157,516	15,280
(一) 分年性項目	-	-	90,000	30,500	-
(二) 一次性項目	-	182,983	111,350	127,016	15,280
<b>農業委員會主管</b>	-	<b>628,705</b>	<b>206,700</b>	<b>10,753</b>	<b>2,060</b>
農業作業基金	-	<b>628,705</b>	<b>206,700</b>	<b>10,753</b>	<b>2,060</b>
一、繼續計畫	-	628,705	206,515	-	-
農業生物科技園區擴充計畫	-	628,705	206,515	-	-
二、一般建築及設備計畫	-	-	185	10,753	2,060
<b>衛生福利部主管</b>	-	<b>8,700</b>	<b>799,091</b>	<b>1,159,015</b>	<b>30,281</b>
醫療藥品基金	-	<b>8,700</b>	<b>799,091</b>	<b>875,110</b>	<b>30,218</b>
一般建築及設備計畫	-	8,700	799,091	875,110	30,218
(一) 分年性項目	-	8,700	566,186	-	-
(二) 一次性項目	-	-	232,905	875,110	30,218
管制藥品製藥工廠作業基金	-	-	-	<b>34,476</b>	-
一般建築及設備計畫	-	-	-	34,476	-
全民健康保險基金	-	-	-	<b>118,000</b>	-
一般建築及設備計畫	-	-	-	118,000	-
國民年金保險基金	-	-	-	<b>131,429</b>	<b>63</b>
一般建築及設備計畫	-	-	-	131,429	63
(一) 分年性項目	-	-	-	130,476	-
(二) 一次性項目	-	-	-	953	63

## 擴充與資金來源表(續)

107年度

單位：新臺幣千元

房 及 設 備			投資性 不動產	合 計	資 金 來 源			
什項設備	其 他	小 計			營運資金	國庫撥款	外借資金	其 他
-	-	82,180	-	82,180	82,180	-	-	-
-	-	638,118	-	638,118	638,118	-	-	-
70,758	4,487	3,077,023	-	3,077,023	3,077,023	-	-	-
-	-	34,688	-	34,688	34,688	-	-	-
70,758	4,487	3,042,335	-	3,042,335	3,042,335	-	-	-
<b>55,492</b>	-	<b>5,084,177</b>	-	<b>5,084,177</b>	<b>5,084,177</b>	-	-	-
<b>55,492</b>	-	<b>5,084,177</b>	-	<b>5,084,177</b>	<b>5,084,177</b>	-	-	-
34,840	-	4,506,396	-	4,506,396	4,506,396	-	-	-
22,630	-	2,302,784	-	2,302,784	2,302,784	-	-	-
30	-	1,329,160	-	1,329,160	1,329,160	-	-	-
180	-	178,680	-	178,680	178,680	-	-	-
12,000	-	695,772	-	695,772	695,772	-	-	-
20,652	-	577,781	-	577,781	577,781	-	-	-
-	-	120,500	-	120,500	120,500	-	-	-
20,652	-	457,281	-	457,281	457,281	-	-	-
<b>1,526</b>	-	<b>849,744</b>	-	<b>849,744</b>	<b>14,524</b>	<b>615,720</b>	<b>219,500</b>	-
<b>1,526</b>	-	<b>849,744</b>	-	<b>849,744</b>	<b>14,524</b>	<b>615,720</b>	<b>219,500</b>	-
-	-	835,220	-	835,220	-	615,720	219,500	-
-	-	835,220	-	835,220	-	615,720	219,500	-
1,526	-	14,524	-	14,524	14,524	-	-	-
<b>70,758</b>	-	<b>2,067,845</b>	-	<b>2,067,845</b>	<b>1,817,653</b>	<b>68,700</b>	-	<b>181,492</b>
<b>70,058</b>	-	<b>1,783,177</b>	-	<b>1,783,177</b>	<b>1,664,477</b>	<b>68,700</b>	-	<b>50,000</b>
70,058	-	1,783,177	-	1,783,177	1,664,477	68,700	-	50,000
-	-	574,886	-	574,886	526,186	48,700	-	-
70,058	-	1,208,291	-	1,208,291	1,138,291	20,000	-	50,000
<b>700</b>	-	<b>35,176</b>	-	<b>35,176</b>	<b>35,176</b>	-	-	-
700	-	35,176	-	35,176	35,176	-	-	-
-	-	<b>118,000</b>	-	<b>118,000</b>	<b>118,000</b>	-	-	-
-	-	118,000	-	118,000	118,000	-	-	-
-	-	<b>131,492</b>	-	<b>131,492</b>	-	-	-	<b>131,492</b>
-	-	131,492	-	131,492	-	-	-	131,492
-	-	130,476	-	130,476	-	-	-	130,476
-	-	1,016	-	1,016	-	-	-	1,016

# 固定資產建設改良

中華民國

基金及計畫名稱	不動產、廠				
	土地	土地 改良 物	房屋 及 築 建	機 械 及 備 設	交通及運輸 設 備
文化部主管	-	-	242,566	37,625	3,445
國立文化機構作業基金	-	-	242,566	37,625	3,445
一、繼續計畫	-	-	232,800	31,000	200
(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	-	-	-	3,000	-
(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	-	-	232,800	28,000	200
二、新興計畫	-	-	9,766	-	-
國家文化設施升級計畫-國立歷史博物館升級發展計畫	-	-	9,766	-	-
三、一般建築及設備計畫	-	-	-	6,625	3,245
國立故宮博物院主管	-	-	-	80	-
故宮文物藝術發展基金	-	-	-	80	-
一般建築及設備計畫	-	-	-	80	-
考試院考選部主管	-	-	-	20,877	-
考選業務基金	-	-	-	20,877	-
一般建築及設備計畫	-	-	-	20,877	-
<b>合 計</b>	<b>8,351,340</b>	<b>10,855,013</b>	<b>9,108,313</b>	<b>17,422,793</b>	<b>2,040,606</b>

註：資金來源「其他」欄所列594,539千元，包括國立大學院校務基金(綜計)獲自其他政府機關補助及外界捐款千元，故宮文物藝術發展基金獲自外界捐款741千元。

## 擴充與資金來源表(續)

107年度

單位：新臺幣千元

房 及 設 備			投資性 不動產	合 計	資 金 來 源			
什項設備	其 他	小 計			營運資金	國庫撥款	外借資金	其 他
28,431	-	312,067	-	312,067	19,267	292,800	-	-
28,431	-	312,067	-	312,067	19,267	292,800	-	-
25,300	-	289,300	-	289,300	-	289,300	-	-
-	-	3,000	-	3,000	-	3,000	-	-
25,300	-	286,300	-	286,300	-	286,300	-	-
1,761	-	11,527	-	11,527	11,527	-	-	-
1,761	-	11,527	-	11,527	11,527	-	-	-
1,370	-	11,240	-	11,240	7,740	3,500	-	-
150,200	-	150,280	-	150,280	149,539	-	-	741
150,200	-	150,280	-	150,280	149,539	-	-	741
150,200	-	150,280	-	150,280	149,539	-	-	741
2,709	-	23,586	-	23,586	23,586	-	-	-
2,709	-	23,586	-	23,586	23,586	-	-	-
2,709	-	23,586	-	23,586	23,586	-	-	-
4,106,880	114,617	51,999,562	-	51,999,562	40,323,462	10,111,563	969,998	594,539

412,306千元，醫療藥品基金獲金門縣政府補助50,000千元，國民年金保險基金以中央政府責任準備支應131,492

# 固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充

中華民國

基金及計畫名稱	全 部				
	投資總額	資金來源			
		自有資金		外借資金	其他
		營運資金	國庫撥補		
<b>行政院主管</b>	<b>237,712</b>	<b>237,712</b>	-	-	-
行政院國家發展基金	237,712	237,712	-	-	-
一般建築及設備計畫	237,712	237,712	-	-	-
<b>內政部主管</b>	<b>128</b>	<b>128</b>	-	-	-
營建建設基金	128	128	-	-	-
一般建築及設備計畫	128	128	-	-	-
<b>國防部主管</b>	<b>3,336,219</b>	<b>3,336,219</b>	-	-	-
國軍生產及服務作業基金	3,336,219	3,336,219	-	-	-
一、新興計畫	1,798,857	1,798,857	-	-	-
三軍總醫院松山分院新建航空醫學大樓工程	1,798,857	1,798,857	-	-	-
二、一般建築及設備計畫	1,537,362	1,537,362	-	-	-
(一) 分年性項目	372,331	372,331	-	-	-
(二) 一次性項目	1,165,031	1,165,031	-	-	-
<b>教育部主管</b>	<b>49,697,023</b>	<b>21,114,842</b>	<b>20,016,492</b>	<b>4,540,517</b>	<b>4,025,172</b>
國立大學校院校務基金(綜計)	31,018,641	13,501,068	11,394,921	4,540,517	1,582,135
一、繼續計畫	2,504,827	-	-	1,904,827	600,000
(一) 公共行政及企業管理教育中心新建工程	1,353,617	-	-	753,617	600,000
(二) 第一學生宿舍重建工程	1,151,210	-	-	1,151,210	-
二、新興計畫	1,615,000	47,000	-	1,568,000	-
公館校區學生宿舍大樓新建工程	1,615,000	47,000	-	1,568,000	-

# 計畫及成本效益分析表

107年度

單位：新臺幣千元

計畫內容 (含目標能量)	進度起 訖年月	計畫			預算數			
		資 金 成本率 (%)	現 值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本年度		截至本年度累計	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
		-	-	-	<b>237,712</b>	<b>100</b>	<b>237,712</b>	<b>100</b>
		-	-	-	237,712	100	237,712	100
	107.1-107.12	-	-	-	237,712	100	237,712	100
		-	-	-	<b>128</b>	<b>100</b>	<b>128</b>	<b>100</b>
		-	-	-	128	100	128	100
	107.1-107.12	-	-	-	128	100	128	100
		-	-	-	<b>1,304,791</b>	<b>39.11</b>	<b>1,329,738</b>	<b>39.86</b>
		-	-	-	1,304,791	39.11	1,329,738	39.86
		-	-	-	8,124	0.45	8,124	0.45
航空醫學大樓(地上10層，地下1層，樓地板面積39,057平方公尺)，開設350床，提供門診、住院服務及空勤體檢暨鑑定作業。	107.1-111.12	5.00	5.41	12	8,124	0.45	8,124	0.45
		-	-	-	1,296,667	84.34	1,321,614	85.97
		-	-	-	131,636	35.35	156,583	42.05
	107.1-107.12	-	-	-	1,165,031	100	1,165,031	100
		-	-	-	<b>19,489,570</b>	<b>39.22</b>	<b>28,977,412</b>	<b>58.31</b>
		-	-	-	<b>13,373,190</b>	<b>43.11</b>	<b>20,711,702</b>	<b>66.77</b>
		-	-	-	243,188	9.71	338,811	13.53
為打造專業學術研討、並具高品質、精緻化的中型會議中心，規劃興建地下3層樓、地上13層樓之鋼構造及鋼筋混凝土構造建築物，總樓地板面積為27,325平方公尺。	104.1-110.1	1.60	2.46	27	100,000	7.39	165,000	12.19
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30,581平方公尺。	105.1-109.12	2.50	2.64	20	143,188	12.44	173,811	15.10
		-	-	-	150,000	9.29	173,500	10.74
為解決學生住宿空間需求、預留整體發展所需備轉空間、邁向國際化之人文環境、構築無障礙之環境空間及提供多功能之服務品質，規劃興建地上16層樓、地下2層樓之鋼筋混凝土構造建築物，總樓地板面積為49,711平方公尺。	106.1-109.12	2.00	4.05	24	150,000	9.29	173,500	10.74



# 固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充

中華民國

基金及計畫名稱	全 部				
	投資總額	資金來源			
		自有資金		外借資金	其他
		營運資金	國庫撥補		
三、一般建築及設備計畫	26,898,814	13,454,068	11,394,921	1,067,690	982,135
(一) 分年性項目	16,693,948	8,213,829	6,504,600	1,067,690	907,829
(二) 一次性項目	10,204,866	5,240,239	4,890,321	-	74,306
國立臺灣大學附設醫院作業基金	<b>13,321,825</b>	<b>6,617,352</b>	<b>4,261,436</b>	-	<b>2,443,037</b>
一、繼續計畫	11,435,738	4,731,265	4,261,436	-	2,443,037
(一) 健康大樓新建工程	4,731,265	4,731,265	-	-	-
(二) 新竹生醫園區醫院	6,704,473	-	4,261,436	-	2,443,037
二、一般建築及設備計畫	1,886,087	1,886,087	-	-	-
國立成功大學附設醫院作業基金	<b>441,650</b>	<b>441,650</b>	-	-	-
一般建築及設備計畫	441,650	441,650	-	-	-
國立陽明大學附設醫院作業基金	<b>109,700</b>	<b>109,700</b>	-	-	-
一般建築及設備計畫	109,700	109,700	-	-	-
國立社教機構作業基金	<b>850,941</b>	<b>138,409</b>	<b>712,532</b>	-	-
一般建築及設備計畫	850,941	138,409	712,532	-	-
(一) 分年性項目	587,247	21,637	565,610	-	-
(二) 一次性項目	263,694	116,772	146,922	-	-
國立高級中等學校校務基金	<b>3,954,266</b>	<b>306,663</b>	<b>3,647,603</b>	-	-
一般建築及設備計畫	3,954,266	306,663	3,647,603	-	-
(一) 分年性項目	1,221,038	10,814	1,210,224	-	-
(二) 一次性項目	2,733,228	295,849	2,437,379	-	-
法務部主管	<b>8,865</b>	<b>8,865</b>	-	-	-
法務部矯正機關作業基金	<b>8,865</b>	<b>8,865</b>	-	-	-
一般建築及設備計畫	8,865	8,865	-	-	-

## 計 畫 及 成 本 效 益 分 析 表 ( 續 )

107年度

單位：新臺幣千元

計畫內容 (含目標能量)	計畫 進度起 訖年月	畫			預算數			
		資 金 成本率 (%)	現 值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本年度		截至本年度累計	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
		-	-	-	12,980,002	48.25	20,199,391	75.09
		-	-	-	2,775,136	16.62	9,994,525	59.87
	107.1-107.12	-	-	-	10,204,866	100	10,204,866	100
		-	-	-	<b>1,986,087</b>	<b>14.91</b>	<b>3,696,429</b>	<b>27.75</b>
		-	-	-	100,000	0.87	1,810,342	15.83
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。	100.1-109.12	4.00	4.15	29	100,000	2.11	410,342	8.67
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76,694.53平方公尺。（第2期興建地上9層、地下2層之研究大樓，及地上3層、地下2層之國際醫療中心，總樓地板面積為41,880平方公尺。）	102.8-112.12	-	-	-	-	-	1,400,000	20.88
	107.1-107.12	-	-	-	1,886,087	100	1,886,087	100
		-	-	-	<b>441,650</b>	<b>100</b>	<b>441,650</b>	<b>100</b>
	107.1-107.12	-	-	-	441,650	100	441,650	100
		-	-	-	<b>109,700</b>	<b>100</b>	<b>109,700</b>	<b>100</b>
	107.1-107.12	-	-	-	109,700	100	109,700	100
		-	-	-	<b>321,215</b>	<b>37.75</b>	<b>321,215</b>	<b>37.75</b>
		-	-	-	321,215	37.75	321,215	37.75
		-	-	-	57,521	9.80	57,521	9.80
	107.1-107.12	-	-	-	263,694	100	263,694	100
		-	-	-	<b>3,257,728</b>	<b>82.39</b>	<b>3,696,716</b>	<b>93.49</b>
		-	-	-	3,257,728	82.39	3,696,716	93.49
		-	-	-	524,500	42.96	963,488	78.91
	107.1-107.12	-	-	-	2,733,228	100	2,733,228	100
		-	-	-	<b>8,865</b>	<b>100</b>	<b>8,865</b>	<b>100</b>
		-	-	-	<b>8,865</b>	<b>100</b>	<b>8,865</b>	<b>100</b>
	107.1-107.12	-	-	-	8,865	100	8,865	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		
<b>經濟部主管</b>	<b>4,302,842</b>	<b>2,959,542</b>	<b>1,343,300</b>	-	-
經濟作業基金	1,179,115	1,179,115	-	-	-
一、繼續計畫	823,021	823,021	-	-	-
永續工業區潔淨水環境計畫	823,021	823,021	-	-	-
二、一般建築及設備計畫	356,094	356,094	-	-	-
(一) 分年性項目	49,500	49,500	-	-	-
(二) 一次性項目	306,594	306,594	-	-	-
水資源作業基金	3,123,727	1,780,427	1,343,300	-	-
一般建築及設備計畫	3,123,727	1,780,427	1,343,300	-	-
(一) 分年性項目	1,813,280	469,980	1,343,300	-	-
(二) 一次性項目	1,310,447	1,310,447	-	-	-
<b>交通部主管</b>	<b>325,261,273</b>	<b>131,736,628</b>	<b>13,540,905</b>	<b>179,983,740</b>	-
交通作業基金	325,261,273	131,736,628	13,540,905	179,983,740	-
一、繼續計畫	300,482,418	106,957,773	13,540,905	179,983,740	-
(一) 桃園航空城機場園區用地 取得計畫	166,696,246	34,439,701	-	132,256,545	-
(二) 國道7號高雄路段計畫	61,549,570	281,470	13,540,905	47,727,195	-
(三) 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 )

107年度

單位：新臺幣千元

計畫內容 (含目標能量)	計畫 進度起 訖年月	畫			預算數			
		資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本年度		截至本年度累計	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
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。	105.1-109.12	-	-	-	<b>2,460,034</b>	<b>57.17</b>	<b>3,867,448</b>	<b>89.88</b>
		-	-	-	<b>595,430</b>	<b>50.50</b>	<b>799,094</b>	<b>67.77</b>
		-	-	-	244,730	29.74	443,000	53.83
		2.00	-	-	244,730	29.74	443,000	53.83
	107.1-107.12	-	-	-	350,700	98.49	356,094	100
		-	-	-	44,106	89.10	49,500	100
		-	-	-	306,594	100	306,594	100
		-	-	-	<b>1,864,604</b>	<b>59.69</b>	<b>3,068,354</b>	<b>98.23</b>
		-	-	-	1,864,604	59.69	3,068,354	98.23
		-	-	-	554,157	30.56	1,757,907	96.95
107.1-107.12	-	-	-	1,310,447	100	1,310,447	100	
	-	-	-	<b>15,976,765</b>	<b>4.91</b>	<b>42,073,988</b>	<b>12.94</b>	
	-	-	-	<b>15,976,765</b>	<b>4.91</b>	<b>42,073,988</b>	<b>12.94</b>	
99.1-118.12	-	-	-	8,882,526	2.96	24,522,286	8.16	
	-	-	-	-	-	2,060,833	1.24	
	-	-	-	-	-	-	-	
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。	100.1-111.12	-	-	-	-	-	176,470	0.29
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。								
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	-	-	-	335,122	26.35	1,271,720	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		
(四) 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	-	-	-
(五) 國道2號大園交流道至台15線新闢高速公路工程	5,333,450	5,333,450	-	-	-
(六) 高速公路後續路段橋梁耐震補強工程	33,716,890	33,716,890	-	-	-
(七) 國道4號臺中環線豐原潭子段計畫	31,114,542	31,114,542	-	-	-
二、一般建築及設備計畫	24,778,855	24,778,855	-	-	-
(一) 分年性項目	23,331,150	23,331,150	-	-	-
(二) 一次性項目	1,447,705	1,447,705	-	-	-
<b>國軍退除役官兵輔導委員會主管</b>	<b>8,823,386</b>	<b>8,223,386</b>	-	-	<b>600,000</b>
國軍退除役官兵安置基金	115,397	115,397	-	-	-
一般建築及設備計畫	115,397	115,397	-	-	-

## 計 畫 及 成 本 效 益 分 析 表 ( 續 )

107年度

單位：新臺幣千元

計畫內容 (含目標能量)	計畫 進度起 訖年月	畫			預算數			
		資 金 成本率 (%)	現 值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本年度		截至本年度累計	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
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	-	-	-	300,000	37.50	700,000	87.50
「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	-	-	-	250,000	4.69	2,538,020	47.59
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	-	-	-	405,000	1.20	1,746,839	5.18
自國道4號臺中環線豐原端台3線西側約1.4公里處起，利用臺中環線既有路廊高架通過豐原都市計畫農業區及第六公墓後，往南以隧道穿過豐原東南側山區，出隧道後跨越烏牛欄溪續往南沿丘陵地轉西南，經過新田靶場北側再跨越中89鄉道、新田營區西北緣南行，終點於潭子聚興地區銜接台74線，全長約10.9公里。	102.11-110.12	-	-	-	7,592,404	24.40	16,028,404	51.51
		-	-	-	7,094,239	28.63	17,551,702	70.83
		-	-	-	5,646,534	24.20	16,103,997	69.02
	107.1-107.12	-	-	-	1,447,705	100	1,447,705	100
		-	-	-	<b>4,033,998</b>	<b>45.72</b>	<b>5,814,172</b>	<b>65.90</b>
		-	-	-	<b>115,397</b>	<b>100</b>	<b>115,397</b>	<b>100</b>
	107.1-107.12	-	-	-	115,397	100	115,397	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		
榮民醫療作業基金	<b>8,707,989</b>	<b>8,107,989</b>	-	-	<b>600,000</b>
一、繼續計畫	5,615,663	5,015,663	-	-	600,000
(一) 臺中榮民總醫院埔里分院 新建長照大樓計畫	214,793	214,793	-	-	-
(二) 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) 臺北榮民總醫院新建醫療 大樓計畫	2,550,394	2,550,394	-	-	-
(四) 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
二、一般建築及設備計畫	3,092,326	3,092,326	-	-	-
(一) 分年性項目	49,991	49,991	-	-	-
(二) 一次性項目	3,042,335	3,042,335	-	-	-
<b>科技部主管</b>	<b>281,888,491</b>	<b>82,814,188</b>	<b>29,713,345</b>	<b>169,360,958</b>	-
科學工業園區管理局作業基金	<b>281,888,491</b>	<b>82,814,188</b>	<b>29,713,345</b>	<b>169,360,958</b>	-
一、繼續計畫	281,060,210	81,985,907	29,713,345	169,360,958	-
(一) 新竹科學工業園區建設 計畫	69,341,318	64,308,805	5,032,513	-	-

## 計 畫 及 成 本 效 益 分 析 表 ( 續 )

107年度

單位：新臺幣千元

計畫內容 (含目標能量)	計畫 進度起 訖年月	畫			預算數			
		資 金 成本率 (%)	現 值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本年度		截至本年度累計	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
		-	-	-	<b>3,918,601</b>	<b>45.00</b>	<b>5,698,775</b>	<b>65.44</b>
		-	-	-	841,578	14.99	2,606,449	46.41
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2層之建築，總樓地板面積5,918.4平方公尺。	105.1-107.12	-	-	-	121,280	56.46	214,793	100
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	-	-	-	82,180	54.61	150,476	100
臺北榮民總醫院新建醫療大樓，以整合癌病中心、門診化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。	105.1-109.12	-	-	-	638,118	25.02	901,180	35.33
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
		-	-	-	3,077,023	99.51	3,092,326	100
		-	-	-	34,688	69.39	49,991	100
	107.1-107.12	-	-	-	3,042,335	100	3,042,335	100
		-	-	-	<b>5,084,177</b>	<b>1.80</b>	<b>243,211,365</b>	<b>86.28</b>
		-	-	-	<b>5,084,177</b>	<b>1.80</b>	<b>243,211,365</b>	<b>86.28</b>
		-	-	-	4,506,396	1.60	242,545,084	86.30
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；增加政府稅收；帶動地方經濟發展及提升當地國民所得。	85.7-110.12	-	-	-	2,302,784	3.32	68,139,716	98.27



# 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) 中部科學工業園區建設計畫	113,816,274	12,183,737	9,480,896	92,151,641	-
(三) 中興新村高等研究園區籌設計畫	11,024,489	-	7,962,988	3,061,501	-
(四) 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	828,281	828,281	-	-	-
(一) 分年性項目	371,000	371,000	-	-	-
(二) 一次性項目	457,281	457,281	-	-	-
<b>農業委員會主管</b>	<b>3,292,194</b>	<b>14,524</b>	<b>2,398,410</b>	<b>879,260</b>	-
農業作業基金	<b>3,292,194</b>	<b>14,524</b>	<b>2,398,410</b>	<b>879,260</b>	-
一、繼續計畫	3,277,670	-	2,398,410	879,260	-
農業生物科技園區擴充計畫	3,277,670	-	2,398,410	879,260	-
二、一般建築及設備計畫	14,524	14,524	-	-	-
<b>衛生福利部主管</b>	<b>3,992,386</b>	<b>2,785,371</b>	<b>503,618</b>	-	<b>703,397</b>
醫療藥品基金	<b>2,692,037</b>	<b>2,138,419</b>	<b>503,618</b>	-	<b>50,000</b>
一般建築及設備計畫	2,692,037	2,138,419	503,618	-	50,000
(一) 分年性項目	1,483,746	1,000,128	483,618	-	-
(二) 一次性項目	1,208,291	1,138,291	20,000	-	50,000

## 計畫及成本效益分析表(續)

107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	-	-	-	1,329,160	1.17	88,909,308	78.12
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	-	-	-	178,680	1.62	7,344,305	66.62
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	-	-	-	695,772	0.80	78,151,755	89.96
		-	-	-	577,781	69.76	666,281	80.44
		-	-	-	120,500	32.48	209,000	56.33
	107.1-107.12	-	-	-	457,281	100	457,281	100
		-	-	-	<b>849,744</b>	<b>25.81</b>	<b>1,758,653</b>	<b>53.42</b>
		-	-	-	<b>849,744</b>	<b>25.81</b>	<b>1,758,653</b>	<b>53.42</b>
		-	-	-	835,220	25.48	1,744,129	53.21
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。	103.8-108.12	-	-	-	835,220	25.48	1,744,129	53.21
	107.1-107.12	-	-	-	14,524	100	14,524	100
		-	-	-	<b>2,067,845</b>	<b>51.79</b>	<b>3,374,005</b>	<b>84.51</b>
		-	-	-	<b>1,783,177</b>	<b>66.24</b>	<b>2,225,879</b>	<b>82.68</b>
		-	-	-	1,783,177	66.24	2,225,879	82.68
		-	-	-	574,886	38.75	1,017,588	68.58
	107.1-107.12	-	-	-	1,208,291	100	1,208,291	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		
管制藥品製藥工廠作業基金	<b>528,952</b>	<b>528,952</b>	-	-	-
一、繼續計畫	493,776	493,776	-	-	-
管制藥品製藥工廠廠房新建暨整建工程計畫	493,776	493,776	-	-	-
二、一般建築及設備計畫	35,176	35,176	-	-	-
全民健康保險基金	<b>118,000</b>	<b>118,000</b>	-	-	-
一般建築及設備計畫	118,000	118,000	-	-	-
國民年金保險基金	<b>653,397</b>	-	-	-	<b>653,397</b>
一般建築及設備計畫	653,397	-	-	-	653,397
(一) 分年性項目	652,381	-	-	-	652,381
(二) 一次性項目	1,016	-	-	-	1,016
<b>文化部主管</b>	<b>2,212,170</b>	<b>131,389</b>	<b>1,786,868</b>	<b>293,913</b>	-
國立文化機構作業基金	<b>2,212,170</b>	<b>131,389</b>	<b>1,786,868</b>	<b>293,913</b>	-
一、繼續計畫	1,775,928	59,899	1,422,116	293,913	-
(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	261,445	12,250	249,195	-	-
(二) 國家文化設施升級計畫 －國立國父紀念館跨域 增值計畫104-108年	496,725	47,649	155,163	293,913	-

## 計 畫 及 成 本 效 益 分 析 表 ( 續 )

107年度

單位：新臺幣千元

計畫內容 (含目標能量)	計畫 進度起 訖年月	畫			預算數			
		資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本年度		截至本年度累計	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
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。	101.1-108.3	-	-	-	35,176	6.65	528,952	100
		-	-	-	-	-	493,776	100
		-	32.00	8	-	-	493,776	100
	107.1-107.12	-	-	-	35,176	100	35,176	100
	107.1-107.12	-	-	-	118,000	100	118,000	100
		-	-	-	118,000	100	118,000	100
		-	-	-	131,492	20.12	501,174	76.70
		-	-	-	131,492	20.12	501,174	76.70
		-	-	-	130,476	20.00	500,158	76.67
		-	-	-	1,016	100	1,016	100
-		-	-	312,067	14.11	877,234	39.65	
107.1-107.12	-	-	-	312,067	14.11	877,234	39.65	
	-	-	-	289,300	16.29	854,467	48.11	
	-	-	-	3,000	1.15	28,050	10.73	
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	-	3,000	1.15	28,050	10.73
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	-	-	-	37,800	7.61

# 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) 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	1,017,758	-	1,017,758	-	-
二、新興計畫	425,002	63,750	361,252	-	-
國家文化設施升級計畫—國立歷史博物館升級發展計畫	425,002	63,750	361,252	-	-
三、一般建築及設備計畫	11,240	7,740	3,500	-	-
<b>國立故宮博物院主管</b>	<b>150,280</b>	<b>149,539</b>	-	-	<b>741</b>
故宮文物藝術發展基金	150,280	149,539	-	-	741
一般建築及設備計畫	150,280	149,539	-	-	741
<b>考試院考選部主管</b>	<b>23,586</b>	<b>23,586</b>	-	-	-
考選業務基金	23,586	23,586	-	-	-
一般建築及設備計畫	23,586	23,586	-	-	-
<b>合 計</b>	<b>683,226,555</b>	<b>253,535,919</b>	<b>69,302,938</b>	<b>355,058,388</b>	<b>5,329,310</b>

註：1.部分基金依預算法第88條規定，奉准於以前年度先行辦理，補辦本年度預算之項目共689,428千元，包括及運輸設備30,281千元，什項設備66,968千元；國立社教機構作業基金增置機械及設備6,401千元，13,000千元；榮民醫療作業基金增置房屋及建築12,959千元；醫療藥品基金增置土地30,116千元，

2.交通部主管交通作業基金之「國道7號高雄路段計畫」其總經費及期程俟計畫核定後配合調整。

3.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，

4.科技部主管科學工業園區管理局作業基金之「南部科學工業園區建設計畫」，因無法於原計畫核

5.科技部主管科學工業園區管理局作業基金之「新竹科學工業園區宜蘭基地籌設計畫」，自107年度

6.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105年度始納入基金辦理，故投資總額及截至本年度累計數均包含承接數。

## 計畫及成本效益分析表(續)

107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	-	-	286,300	28.13	788,617	77.49
鑒於史博館成立近60年，現有建築無法符合現代化博物館之需求，爰擬透過「國家文化設施升級計畫－國立歷史博物館升級發展計畫」，以軟、硬體設施之整合規劃，強化典藏、研究、展覽、文創、教育等核心業務，全面性提升館舍空間、服務機能與營運管理品質，成為具備國際魅力之國家博物館。	104.5-111.12	2.50	- 9.40	-	11,527	2.71	11,527	2.71
	107.1-107.12	-	-	-	11,240	100	11,240	100
		-	-	-	<b>150,280</b>	<b>100</b>	<b>150,280</b>	<b>100</b>
		-	-	-	<b>150,280</b>	<b>100</b>	<b>150,280</b>	<b>100</b>
	107.1-107.12	-	-	-	150,280	100	150,280	100
		-	-	-	<b>23,586</b>	<b>100</b>	<b>23,586</b>	<b>100</b>
		-	-	-	<b>23,586</b>	<b>100</b>	<b>23,586</b>	<b>100</b>
107.1-107.12	-	-	-	23,586	100	23,586	100	
		-	-	-	<b>51,999,562</b>	<b>7.61</b>	<b>331,704,586</b>	<b>48.55</b>

國立大學校院校務基金(綜計)增置土地改良物89,472千元，房屋及建築59,872千元，機械及設備272,004千元，交通及運輸設備1,042千元，什項設備11,561千元；國軍退除役官兵安置基金增置土地改良物5,430千元，房屋及建築房屋及建築90,322千元。

餘均未含利息支出之金額。

定期程內完成，正研擬修正計畫，循行政程序報核。

起併入「新竹科學工業園區建設計畫」。

基金之「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」，因以前年度係編列公務預算，自

## 長期債務舉借及償還明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

基金名稱及借款項目	債權人	借款年度	償還時間		本年度舉借數	本年度償還數	備註
			起	止			
行政院主管					<b>11,000,000</b>	-	
行政院國家發展基金					11,000,000	-	
辦理產業創新轉型基金	金融機構	107	111	115	11,000,000	-	
教育部主管					<b>750,498</b>	<b>77,161</b>	
國立大學校院校務基金（綜計）					750,498	77,161	
（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	-	9,500	
（三）臺灣大學興建椰風學 人宿舍	金融機構	92	92	122	-	12,400	
（四）臺灣大學新生南路運 動場地下停車場	金融機構	94	94	119	-	11,600	
（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	金融機構	102-132	105	132	-	4,361	
（七）政治大學公共行政及 企業管理教育中心新 建工程	金融機構	107-110	112	142	100,000	-	
（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	237,310	-	
（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	120,000	-	
（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	150,000	-	
（十二）臺灣科技大學第一 學生宿舍重建工程	金融機構	106-109	110	135	143,188	-	
經濟部主管					-	<b>520,278</b>	
經濟作業基金					-	520,278	
（一）高雄加工出口區(含 擴區)設置倉儲轉運 專區計畫-開發經費	金融機構	98	98	109	-	184,787	
（二）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	

## 長期債務舉借及償還明細表(續)

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

基金名稱及借款項目	債權人	借款年度	償還時間		本年度舉借數	本年度償還數	備註
			起	止			
(三) 屏東加工出口區設置計畫-開發經費	金融機構	98	99	118	-	176,906	
(四) 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	
(五) 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	
(六) 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	
農業委員會主管					<b>219,500</b>	-	
農業作業基金					219,500	-	
農業生物科技園區擴充計畫	金融機構	105-108	109	138	219,500	-	
<b>合 計</b>					<b>11,969,998</b>	<b>597,439</b>	

註：1. 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254千元，係營建建設基金辦理之數。  
2. 本年度預計償還數合計597,439千元，與現金流量綜計表長期負債減少數909,059千元，差異數311,620千元，係因現金流量綜計表所列長期負債減少數，除長期借款外，尚包括營建建設基金、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261,396千元、49,532千元及692千元。



基 金 數  
中華民國

基 金 名 稱	期 初 基 金 數 額	本	
		增	
		以 前 年 度 公 積 撥 充	賸 餘 撥 充
行政院主管	<b>88,983,924</b>	-	-
行政院國家發展基金	88,983,924	-	-
內政部主管	<b>54,413,729</b>	-	-
營建建設基金	54,413,729	-	-
國防部主管	<b>93,885,538</b>	-	-
國軍生產及服務作業基金	33,281,981	-	-
國軍老舊眷村改建基金	60,603,557	-	-
財政部主管	<b>30,299,124</b>	-	-
地方建設基金	25,828,947	-	-
國有財產開發基金	4,470,177	-	-
教育部主管	<b>254,315,078</b>	<b>350,000</b>	<b>3,933,389</b>
國立大學校院校務基金（綜計）	181,738,192	-	-
國立臺灣大學附設醫院作業基金	38,388,131	-	3,133,389
國立成功大學附設醫院作業基金	9,457,865	350,000	800,000
國立陽明大學附設醫院作業基金	2,743,797	-	-
國立社教機構作業基金	4,537,917	-	-
國立高級中等學校校務基金	17,449,176	-	-
法務部主管	<b>4,084,686</b>	-	-
法務部矯正機關作業基金	4,084,686	-	-
經濟部主管	<b>101,164,559</b>	-	-
經濟作業基金	43,156,198	-	-
水資源作業基金	58,008,361	-	-
交通部主管	<b>764,666,545</b>	<b>5,767,251</b>	<b>16,410,403</b>
交通作業基金	764,666,545	5,767,251	16,410,403
國軍退除役官兵輔導委員會主管	<b>59,767,406</b>	<b>1,810,840</b>	-

## 額 表

107年度

單位：新臺幣千元

年 度 預 算				減 少 數	期 末 基 金 數 額
加 數		其 他			
以 代 管 國 有 財 產 撥 充	國 庫 增 撥 數	其 他			
-	-	-	-	-	<b>88,983,924</b>
-	-	-	-	-	88,983,924
-	-	<b>3,308</b>	<b>6,095,958</b>	<b>6,095,958</b>	<b>48,321,079</b>
-	-	3,308	6,095,958	6,095,958	48,321,079
<b>428,392</b>	-	-	-	<b>226</b>	<b>94,313,704</b>
428,392	-	-	-	226	33,710,147
-	-	-	-	-	60,603,557
-	-	-	-	-	<b>30,299,124</b>
-	-	-	-	-	25,828,947
-	-	-	-	-	4,470,177
<b>291</b>	<b>10,348,355</b>	<b>200,614</b>	<b>486,411</b>	<b>486,411</b>	<b>268,661,316</b>
-	6,578,106	191,614	103,787	103,787	188,404,125
-	-	5,000	5,700	5,700	41,520,820
-	-	3,000	102,475	102,475	10,508,390
-	-	1,000	1,000	1,000	2,743,797
-	255,675	-	-	-	4,793,592
291	3,514,574	-	273,449	273,449	20,690,592
-	-	-	-	<b>28,547</b>	<b>4,056,139</b>
-	-	-	-	28,547	4,056,139
<b>6,060,344</b>	<b>250,000</b>	-	-	-	<b>107,474,903</b>
-	250,000	-	-	-	43,406,198
6,060,344	-	-	-	-	64,068,705
-	-	-	-	<b>118,314</b>	<b>786,725,885</b>
-	-	-	-	118,314	786,725,885
-	-	-	-	-	<b>61,578,246</b>

基 金 數  
中華民國

基 金 名 稱	期 初 基 金 數 額	本 增	
		以 前 年 度 公 積 撥 充	賸 餘 撥 充
		國軍退除役官兵安置基金	14,296,938
榮民醫療作業基金	45,470,468	1,810,840	-
<b>科技部主管</b>	<b>92,611,728</b>	-	<b>3,523,916</b>
科學工業園區管理局作業基金	92,611,728	-	3,523,916
<b>農業委員會主管</b>	<b>554,767</b>	-	-
農業作業基金	554,767	-	-
<b>勞動部主管</b>	<b>625</b>	-	-
勞工保險局作業基金	625	-	-
<b>衛生福利部主管</b>	<b>16,273,049</b>	-	-
醫療藥品基金	16,063,119	-	-
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	-	-
<b>文化部主管</b>	<b>2,927,058</b>	-	-
國立文化機構作業基金	2,927,058	-	-
<b>國立故宮博物院主管</b>	<b>1,194,784</b>	<b>89,550</b>	-
故宮文物藝術發展基金	1,194,784	89,550	-
<b>原住民族委員會主管</b>	<b>10,005,649</b>	-	-
原住民族綜合發展基金	10,005,649	-	-
<b>考試院考選部主管</b>	<b>127,203</b>	-	-
考選業務基金	127,203	-	-
<b>合 計</b>	<b>1,575,275,452</b>	<b>8,017,641</b>	<b>23,867,708</b>

註：1. 本年度預算增加數「其他」欄所列203,922千元，包括營建建設基金分別獲自臺中市政府、臺南市政府及苗栗、國立臺灣大學附設醫院作業基金、國立成功大學附設醫院作業基金、國立陽明大學附設醫院作業基金  
2. 國立臺灣大學附設醫院作業基金及醫療藥品基金所屬分預算間之財產移撥，因增減互抵後，基金數額未變

## 額 表(續)

107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
-	-	-	-	47,281,308
-	-	-	<b>420</b>	<b>96,135,224</b>
-	-	-	420	96,135,224
-	<b>615,720</b>	-	-	<b>1,170,487</b>
-	615,720	-	-	1,170,487
-	-	-	-	<b>625</b>
-	-	-	-	625
-	<b>541,310</b>	-	<b>864</b>	<b>16,813,495</b>
-	541,310	-	864	16,603,565
-	-	-	-	208,000
-	-	-	-	930
-	-	-	-	1,000
<b>7,866</b>	<b>360,360</b>	-	-	<b>3,295,284</b>
7,866	360,360	-	-	3,295,284
-	-	-	-	<b>1,284,334</b>
-	-	-	-	1,284,334
-	-	-	-	<b>10,005,649</b>
-	-	-	-	10,005,649
-	-	-	-	<b>127,203</b>
-	-	-	-	127,203
<b>6,496,893</b>	<b>12,115,745</b>	<b>203,922</b>	<b>6,730,740</b>	<b>1,619,246,621</b>

栗縣政府撥充1,000千元、1,000千元及1,308千元，國立大學校院校務基金（綜計）之國立臺灣大學等50所大專院，分別接受其他基金財產移撥191,614千元、5,000千元、3,000千元、1,000千元。動，故本表所列數額未含該等增減變動金額。



丙、債務基金



# 一、附屬單位預算表





# 中央 政 府 債 務 基 金

## 一、基金概況

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

本基金主要任務為在不增加政府原有債務餘額之前提下，籌措穩定適足財源，償還政府債務本金，並辦理付息作業；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	1 0 3 年 度 決 算 數	1 0 4 年 度 決 算 數	1 0 5 年 度 決 算 數	1 0 6 年 度 預 算 數	1 0 7 年 度 預 算 數
還本付息計畫	新臺幣 千 元	1,050,774,494	1,138,463,204	1,034,345,701	810,531,550	776,160,618

## 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 6,654 億 0,330 萬元。
2. 辦理普通基金債務利息及相關手續費之支付計 1,107 億 5,731 萬 8,000 元，包括債務付息 1,103 億 4,915 萬 4,000 元，事務費 4 億 0,816 萬 4,000 元。

### (二)預算內容：

#### 1. 基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1) 本（107）年度基金來源 7,761 億 6,154 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 8,105 億 3,365 萬 3,000 元，計減少 343 億 7,211 萬元，約 4.24%。

- (2)本年度基金用途 7,761 億 6,068 萬 2,000 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 8,105 億 3,161 萬 4,000 元，計減少 343 億 7,093 萬 2,000 元，約 4.24%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 86 萬 1,000 元，較上年度預算數 203 萬 9,000 元，計減少 117 萬 8,000 元，約 57.77%。
- (4)本年度賸餘 86 萬 1,000 元，連同以前年度基金餘額 8,688 萬 1,000 元，共有基金餘額 8,774 萬 2,000 元，備供以後年度財源。

## 2.現金流量之預計：

- (1)業務活動之淨現金流入 86 萬 1,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨增 86 萬 1,000 元，係期末現金 8,774 萬 2,000 元，較期初現金 8,688 萬 1,000 元增加之數。

## 中央政府債務基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>776,161,543</b>	<b>100.00</b>	<b>810,533,653</b>	<b>100.00</b>	<b>1,034,346,650</b>	<b>100.00</b>	<b>-34,372,110</b>	<b>4.24</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	776,160,618	100.00	810,531,550	100.00	1,034,345,701	100.00	-34,370,932	4.24	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	925	-	2,103	-	949	-	-1,178	56.02	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
基金用途	<b>776,160,682</b>	<b>100.00</b>	<b>810,531,614</b>	<b>100.00</b>	<b>1,034,345,732</b>	<b>100.00</b>	<b>-34,370,932</b>	<b>4.24</b>	
還本付息計畫	776,160,618	100.00	810,531,550	100.00	1,034,345,701	100.00	-34,370,932	4.24	
一般行政管理計畫	64	-	64	-	31	-	-	-	
本期賸餘(短絀)	<b>861</b>	-	<b>2,039</b>	-	<b>918</b>	-	<b>-1,178</b>	<b>57.77</b>	
期初基金餘額	<b>86,881</b>		<b>87,902</b>		<b>83,924</b>				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>87,742</b>		<b>89,941</b>		<b>84,842</b>				

# 中央政府債務基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	861
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>861</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	-
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>861</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>86,881</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>87,742</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日3個月內到期或清償之債權證券。  
 2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（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。

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	4,702,575	4,854,659	-152,084	5,263,816
中央研究院科學研究基金	4,702,575	4,854,659	-152,084	5,263,816
行政院主管	46,537,035	50,955,642	-4,418,607	53,408,860
行政院國家科學技術發展基金	37,476,229	40,625,229	-3,149,000	43,925,745
離島建設基金	25,802	800,448	-774,646	34,953
行政院公營事業民營化基金	7,885,004	8,521,803	-636,799	8,235,962
花東地區永續發展基金	1,150,000	1,008,162	141,838	1,212,200
內政部主管	1,765,871	1,687,625	78,246	2,088,647
新住民發展基金	302,010	313,180	-11,170	303,200
研發及產業訓儲替代役基金	1,328,995	1,222,880	106,115	1,648,863
警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金	2,522	19,221	-16,699	2,384
國土永續發展基金	132,344	132,344	-	134,200
教育部主管	5,052,066	5,637,938	-585,872	5,825,283
學產基金	788,134	1,270,301	-482,167	745,283
運動發展基金	3,363,932	4,258,260	-894,328	2,580,000
大專校院轉型及退場基金	900,000	109,377	790,623	2,500,000
經濟部主管	32,327,301	30,613,370	1,713,931	31,110,350
經濟特別收入基金	24,170,616	28,239,371	-4,068,755	20,982,378
核能發電後端營運基金	8,156,685	2,373,999	5,782,686	10,127,972
交通部主管	8,556,295	8,212,683	343,612	8,667,086
航港建設基金	8,556,295	8,212,683	343,612	8,667,086
原子能委員會主管	118,045	116,976	1,069	166,716
核子事故緊急應變基金	118,045	116,976	1,069	166,716
農業委員會主管	54,529,335	41,625,492	12,903,843	45,821,801
農業特別收入基金	54,529,335	41,625,492	12,903,843	45,821,801
勞動部主管	21,096,548	16,631,152	4,465,396	20,026,585
就業安定基金	21,096,548	16,631,152	4,465,396	20,026,585
衛生福利部主管	45,170,353	53,062,381	-7,892,028	24,537,482
衛生福利特別收入基金	45,170,353	53,062,381	-7,892,028	24,537,482
環境保護署主管	9,469,014	14,587,009	-5,117,995	7,185,347
環境保護基金	9,469,014	14,587,009	-5,117,995	7,185,347
金融監督管理委員會主管	24,631,692	23,739,860	891,832	25,811,866
金融監督管理基金	24,631,692	23,739,860	891,832	25,811,866
國家通訊傳播委員會主管	837,341	789,256	48,085	766,766
通訊傳播監督管理基金	466,192	429,635	36,557	397,939
有線廣播電視事業發展基金	371,149	359,621	11,528	368,827
公平交易委員會主管	46,694	20,158	26,536	46,694
反托拉斯基金	46,694	20,158	26,536	46,694
合  計	254,840,165	252,534,201	2,305,964	230,727,299

## 源、用途及餘絀綜計表

107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	解繳公庫	期末基金 餘額
基金 用途	賸餘 (短絀)	基金 來源	基金 用途	賸餘 (短絀)			
<b>5,309,271</b>	<b>-45,455</b>	<b>-561,241</b>	<b>-454,612</b>	<b>-106,629</b>	<b>8,501,538</b>	-	<b>8,349,454</b>
5,309,271	-45,455	-561,241	-454,612	-106,629	8,501,538	-	8,349,454
<b>56,592,386</b>	<b>-3,183,526</b>	<b>-6,871,825</b>	<b>-5,636,744</b>	<b>-1,235,081</b>	<b>-39,259,568</b>	-	<b>-43,678,175</b>
45,574,745	-1,649,000	-6,449,516	-4,949,516	-1,500,000	9,878,407	-	6,729,407
800,704	-765,751	-9,151	-256	-8,895	5,108,898	-	4,334,252
8,493,789	-257,827	-350,958	28,014	-378,972	-62,803,222	-	-63,440,021
1,723,148	-510,948	-62,200	-714,986	652,786	8,556,349	-	8,698,187
<b>1,976,096</b>	<b>112,551</b>	<b>-322,776</b>	<b>-288,471</b>	<b>-34,305</b>	<b>2,976,368</b>	-	<b>3,054,614</b>
315,958	-12,758	-1,190	-2,778	1,588	722,104	-	710,934
1,507,155	141,708	-319,868	-284,275	-35,593	1,296,068	-	1,402,183
19,371	-16,987	138	-150	288	957,608	-	940,909
133,612	588	-1,856	-1,268	-588	588	-	588
<b>4,057,172</b>	<b>1,768,111</b>	<b>-773,217</b>	<b>1,580,766</b>	<b>-2,353,983</b>	<b>20,682,761</b>	-	<b>20,096,889</b>
1,179,972	-434,689	42,851	90,329	-47,478	5,525,695	-	5,043,528
2,677,200	-97,200	783,932	1,581,060	-797,128	12,857,066	-	11,962,738
200,000	2,300,000	-1,600,000	-90,623	-1,509,377	2,300,000	-	3,090,623
<b>27,120,378</b>	<b>3,989,972</b>	<b>1,216,951</b>	<b>3,492,992</b>	<b>-2,276,041</b>	<b>348,485,775</b>	-	<b>350,199,706</b>
24,821,394	-3,839,016	3,188,238	3,417,977	-229,739	18,669,060	-	14,600,305
2,298,984	7,828,988	-1,971,287	75,015	-2,046,302	329,816,715	-	335,599,401
<b>9,750,334</b>	<b>-1,083,248</b>	<b>-110,791</b>	<b>-1,537,651</b>	<b>1,426,860</b>	<b>13,508,942</b>	<b>1,138,764</b>	<b>12,713,790</b>
9,750,334	-1,083,248	-110,791	-1,537,651	1,426,860	13,508,942	1,138,764	12,713,790
<b>123,940</b>	<b>42,776</b>	<b>-48,671</b>	<b>-6,964</b>	<b>-41,707</b>	<b>829,980</b>	-	<b>831,049</b>
123,940	42,776	-48,671	-6,964	-41,707	829,980	-	831,049
<b>40,225,698</b>	<b>5,596,103</b>	<b>8,707,534</b>	<b>1,399,794</b>	<b>7,307,740</b>	<b>60,294,843</b>	-	<b>73,198,686</b>
40,225,698	5,596,103	8,707,534	1,399,794	7,307,740	60,294,843	-	73,198,686
<b>16,757,026</b>	<b>3,269,559</b>	<b>1,069,963</b>	<b>-125,874</b>	<b>1,195,837</b>	<b>31,706,566</b>	-	<b>36,171,962</b>
16,757,026	3,269,559	1,069,963	-125,874	1,195,837	31,706,566	-	36,171,962
<b>25,021,543</b>	<b>-484,061</b>	<b>20,632,871</b>	<b>28,040,838</b>	<b>-7,407,967</b>	<b>18,727,542</b>	-	<b>10,835,514</b>
25,021,543	-484,061	20,632,871	28,040,838	-7,407,967	18,727,542	-	10,835,514
<b>10,387,110</b>	<b>-3,201,763</b>	<b>2,283,667</b>	<b>4,199,899</b>	<b>-1,916,232</b>	<b>12,274,408</b>	-	<b>7,156,413</b>
10,387,110	-3,201,763	2,283,667	4,199,899	-1,916,232	12,274,408	-	7,156,413
<b>24,996,369</b>	<b>815,497</b>	<b>-1,180,174</b>	<b>-1,256,509</b>	<b>76,335</b>	<b>1,559,789</b>	<b>763,334</b>	<b>1,688,287</b>
24,996,369	815,497	-1,180,174	-1,256,509	76,335	1,559,789	763,334	1,688,287
<b>711,206</b>	<b>55,560</b>	<b>70,575</b>	<b>78,050</b>	<b>-7,475</b>	<b>1,438,825</b>	-	<b>1,486,910</b>
363,469	34,470	68,253	66,166	2,087	1,233,364	-	1,269,921
347,737	21,090	2,322	11,884	-9,562	205,461	-	216,989
<b>22,510</b>	<b>24,184</b>	-	<b>-2,352</b>	<b>2,352</b>	<b>238,787</b>	-	<b>265,323</b>
22,510	24,184	-	-2,352	2,352	238,787	-	265,323
<b>223,051,039</b>	<b>7,676,260</b>	<b>24,112,866</b>	<b>29,483,162</b>	<b>-5,370,296</b>	<b>481,966,556</b>	<b>1,902,098</b>	<b>482,370,422</b>



## 特別收入基金現金流量綜計表

(依現金流量項目分列)  
單位：新臺幣千元

中華民國107年度

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	2,305,964
調整非現金項目	1,016,462
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>3,322,426</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	2,929,321
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	24,384,398
減少其他資產	190,809
增加短期債務及其他負債	24,280,851
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	-30,181,085
增加其他資產	-51,772
減少短期債務及其他負債	-3,695,808
其他項目之現金流出	-25,381,515
其他活動之淨現金流入（流出）	<b>-7,524,801</b>
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-4,202,375</b>
期初現金及約當現金	<b>244,063,419</b>
期末現金及約當現金	<b>239,861,044</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（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）	2,305,964	-152,084	-3,149,000
調整非現金項目	1,016,462	-	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>3,322,426</b>	<b>-152,084</b>	<b>-3,149,000</b>
其他活動之現金流量			
減少短期投資及短期貸墊款	2,929,321	-	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	24,384,398	-	-
減少其他資產	190,809	-	-
增加短期債務及其他負債	24,280,851	-	-
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	-30,181,085	-	-
增加其他資產	-51,772	-	-
減少短期債務及其他負債	-3,695,808	-	-
其他項目之現金流出	-25,381,515	-	-
其他活動之淨現金流入（流出）	<b>-7,524,801</b>	-	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-4,202,375</b>	<b>-152,084</b>	<b>-3,149,000</b>
期初現金及約當現金	<b>244,063,419</b>	<b>8,328,457</b>	<b>12,433,530</b>
期末現金及約當現金	<b>239,861,044</b>	<b>8,176,373</b>	<b>9,284,530</b>

## 金 流 量 綜 計 表

107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
-774,646	-636,799	141,838	-11,170	106,115
55,971	-6,755	2,388	-	5,714
<b>-718,675</b>	<b>-643,554</b>	<b>144,226</b>	<b>-11,170</b>	<b>111,829</b>
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	636,799	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-20,000	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>-20,000</b>	<b>636,799</b>	-	-	-
<b>-738,675</b>	<b>-6,755</b>	<b>144,226</b>	<b>-11,170</b>	<b>111,829</b>
<b>4,997,438</b>	<b>19,755</b>	<b>8,455,659</b>	<b>722,104</b>	<b>1,328,459</b>
<b>4,258,763</b>	<b>13,000</b>	<b>8,599,885</b>	<b>710,934</b>	<b>1,440,288</b>

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）	-16,699	-	-482,167
調整非現金項目	-792	-	72,525
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>-17,491</b>	-	<b>-409,642</b>
其他活動之現金流量			
減少短期投資及短期貸墊款	-	-	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-
減少其他資產	-	-	-
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	-	-	-851
減少短期債務及其他負債	-	-	-6,074
其他項目之現金流出	-	-	-
其他活動之淨現金流入（流出）	-	-	<b>-6,925</b>
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-17,491</b>	-	<b>-416,567</b>
期初現金及約當現金	<b>957,433</b>	<b>588</b>	<b>5,232,412</b>
期末現金及約當現金	<b>939,942</b>	<b>588</b>	<b>4,815,845</b>

## 金 流 量 綜 計 表

107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	航港建設基金
-894,328	790,623	-4,068,755	5,782,686	343,612
-	-	-808,135	-745,046	-415,061
<b>-894,328</b>	<b>790,623</b>	<b>-4,876,890</b>	<b>5,037,640</b>	<b>-71,449</b>
-	-	-	-	-
-	-	-	24,109,000	-
-	-	5,000	-	11,316
-	-	-	-	9,909
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-380,000	-	-29,600,000	-
-	-	-	-	-
-	-	-682,783	-	-
-	-	-	-	-1,138,764
-	<b>-380,000</b>	<b>-677,783</b>	<b>-5,491,000</b>	<b>-1,117,539</b>
<b>-894,328</b>	<b>410,623</b>	<b>-5,554,673</b>	<b>-453,360</b>	<b>-1,188,988</b>
<b>12,747,066</b>	<b>2,300,000</b>	<b>16,284,240</b>	<b>42,453,960</b>	<b>13,304,433</b>
<b>11,852,738</b>	<b>2,710,623</b>	<b>10,729,567</b>	<b>42,000,600</b>	<b>12,115,445</b>



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）	1,069	12,903,843	4,465,396
調整非現金項目	-	2,867,138	-100,947
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>1,069</b>	<b>15,770,981</b>	<b>4,364,449</b>
其他活動之現金流量			
減少短期投資及短期貸墊款	-	2,929,321	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	221,527	-
減少其他資產	-	8,357	5
增加短期債務及其他負債	-	2,541	-
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	-	-5	-1,080
增加其他資產	-	-50,921	-
減少短期債務及其他負債	-	-3,002,117	-715
其他項目之現金流出	-	-	-
其他活動之淨現金流入（流出）	-	<b>108,703</b>	<b>-1,790</b>
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>1,069</b>	<b>15,879,684</b>	<b>4,362,659</b>
期初現金及約當現金	<b>829,980</b>	<b>49,939,003</b>	<b>28,270,581</b>
期末現金及約當現金	<b>831,049</b>	<b>65,818,687</b>	<b>32,633,240</b>

# 金 流 量 綜 計 表

107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
-7,892,028	-5,117,995	891,832	36,557	11,528	26,536
90,423	-	-966	5	-	-
<b>-7,801,605</b>	<b>-5,117,995</b>	<b>890,866</b>	<b>36,562</b>	<b>11,528</b>	<b>26,536</b>
-	-	-	-	-	-
53,871	-	-	-	-	-
166,131	-	-	-	-	-
152,185	-	23,479,417	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-180,000	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-4,119	-	-	-	-	-
-	-	-24,242,751	-	-	-
<b>188,068</b>	-	<b>-763,334</b>	-	-	-
<b>-7,613,537</b>	<b>-5,117,995</b>	<b>127,532</b>	<b>36,562</b>	<b>11,528</b>	<b>26,536</b>
<b>19,909,795</b>	<b>12,089,524</b>	<b>1,546,768</b>	<b>1,627,064</b>	<b>205,309</b>	<b>79,861</b>
<b>12,296,258</b>	<b>6,971,529</b>	<b>1,674,300</b>	<b>1,663,626</b>	<b>216,837</b>	<b>106,397</b>



## 二、附屬單位預算表



# 中央研究院科學研究基金

## 一、基金概況

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

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

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

## 二、最近 5 年主要業務項目

項 目	單 位	103 年度 決算數	104 年度 決算數	105 年度 決算數	106 年度 預算數	107 年度 預算數
研發成果管理及運用計畫	新臺幣元 千	42,673	59,308	18,722	25,467	25,026
育成中心計畫	新臺幣元 千	49,261	48,055	25,519	57,174	54,671
培育科技菁英計畫	新臺幣元 千	444	7,771	11,456	13,179	13,000
研發能量提升計畫	新臺幣元 千	2,089,101	2,630,606	2,628,470	2,933,024	2,887,098
科研環境領航計畫	新臺幣元 千	377,993	1,087,321	1,871,717	2,279,527	1,873,964

## 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 2,502 萬 6,000 元。
- 2.育成中心計畫 5,467 萬 1,000 元。
- 3.培育科技菁英計畫 1,300 萬元。
- 4.研發能量提升計畫 28 億 8,709 萬 8,000 元。
- 5.科研環境領航計畫 18 億 7,396 萬 4,000 元。

(二)預算內容：

1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本（107）年度基金來源 47 億 0,257 萬 5,000 元，主要係勞務收入及政府撥入收入，較上年度預算數 52 億 6,381 萬 6,000 元，計減少 5 億 6,124 萬 1,000 元，約 10.66%。
- (2)本年度基金用途 48 億 5,465 萬 9,000 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 53 億 0,927 萬 1,000 元，計減少 4 億 5,461 萬 2,000 元，約 8.56%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 1 億 5,208 萬 4,000 元，較上年度預算數 4,545 萬 5,000 元，計增加 1 億 0,662 萬 9,000 元，約 234.58%。
- (4)以前年度基金餘額 85 億 0,153 萬 8,000 元，支應本年度短絀 1 億 5,208 萬 4,000 元後，尚餘 83 億 4,945 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 1 億 5,208 萬 4,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨減 1 億 5,208 萬 4,000 元，係期末現金 81 億 7,637 萬 3,000 元，較期初現金 83 億 2,845 萬 7,000 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107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>4,702,575</b>	<b>100.00</b>	<b>5,263,816</b>	<b>100.00</b>	<b>7,396,986</b>	<b>100.00</b>	<b>-561,241</b>	<b>10.66</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	2,410,000	51.25	2,510,000	47.68	2,390,763	32.32	-100,000	3.98	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	136,972	2.91	92,411	1.76	85,178	1.15	44,561	48.22	
政府撥入收入	2,126,503	45.22	2,638,805	50.13	4,889,437	66.10	-512,302	19.41	
其他收入	29,100	0.62	22,600	0.43	31,607	0.43	6,500	28.76	
基金用途	<b>4,854,659</b>	<b>103.23</b>	<b>5,309,271</b>	<b>100.86</b>	<b>4,556,448</b>	<b>61.60</b>	<b>-454,612</b>	<b>8.56</b>	
研發成果管理及運用計畫	25,026	0.53	25,467	0.48	18,722	0.25	-441	1.73	
育成中心計畫	54,671	1.16	57,174	1.09	25,519	0.34	-2,503	4.38	
培育科技菁英計畫	13,000	0.28	13,179	0.25	11,456	0.15	-179	1.36	
研發能量提升計畫	2,887,098	61.39	2,933,024	55.72	2,628,470	35.53	-45,926	1.57	
科研環境領航計畫	1,873,964	39.85	2,279,527	43.31	1,871,717	25.30	-405,563	17.79	
一般行政管理計畫	900	0.02	900	0.02	565	0.01	-	-	
本期賸餘(短絀)	<b>-152,084</b>	<b>-3.23</b>	<b>-45,455</b>	<b>-0.86</b>	<b>2,840,538</b>	<b>38.40</b>	<b>-106,629</b>	<b>234.58</b>	
期初基金餘額	<b>8,501,538</b>		<b>5,396,966</b>		<b>5,706,455</b>				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>8,349,454</b>		<b>5,351,511</b>		<b>8,546,993</b>				



## 中央研究院科學研究基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-152,084
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>-152,084</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-152,084</b>
期初現金及約當現金	<b>8,328,457</b>
期末現金及約當現金	<b>8,176,373</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（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。

# 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，為廣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	103年度 決算數	104年度 決算數	105年度 決算數	106年度 預算數	107年度 預算數
推動整體科技發展計畫	新臺幣 千 元	30,397,431	35,552,352	32,038,729	41,212,911	36,270,485
培育、延攬及獎助科技人才計畫	新臺幣 千 元	2,186,463	2,227,931	2,304,350	3,039,941	3,103,879
改善研究發展環境計畫	新臺幣 千 元	1,123,340	1,302,280	1,141,554	1,266,935	1,196,582

## 三、本年度業務計畫及預算

### (一)主要業務計畫：

本（107）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 362 億 7,048 萬 5,000 元；培育、延攬及獎助科技人才，著重高科技人才之吸收及培養，充分有效運用人力資源等，經費計 31 億 0,387 萬 9,000 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 11 億 9,658 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 374 億 7,622 萬 9,000 元，主要係政府撥入收入及科技研發成果收入，較上年度預算數 439 億 2,574 萬 5,000 元，計減少 64 億 4,951 萬 6,000 元，約 14.68%。
- (2)本年度基金用途 406 億 2,522 萬 9,000 元，主要係補助推動整體科技發展，培育、延攬、獎助科技人才及改善研究發展環境等，較上年度預算數 455 億 7,474 萬 5,000 元，計減少 49 億 4,951 萬 6,000 元，約 10.86%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 31 億 4,900 萬元，較上年度預算數 16 億 4,900 萬元，計增加 15 億元，約 90.96%。
- (4)以前年度基金餘額 98 億 7,840 萬 7,000 元，支應本年度短絀 31 億 4,900 萬元，尚餘 67 億 2,940 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 31 億 4,900 萬元。
- (2)現金及約當現金之淨減 31 億 4,900 萬元，係期末現金 92 億 8,453 萬元，較期初現金 124 億 3,353 萬元減少之數。

# 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107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>37,476,229</b>	<b>100.00</b>	<b>43,925,745</b>	<b>100.00</b>	<b>37,101,195</b>	<b>100.00</b>	<b>-6,449,516</b>	<b>14.68</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	142,600	0.38	142,500	0.32	154,481	0.42	100	0.07	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	978,875	2.61	880,500	2.00	1,067,533	2.88	98,375	11.17	
政府撥入收入	35,774,673	95.46	42,345,609	96.40	35,370,120	95.33	-6,570,936	15.52	
其他收入	580,081	1.55	557,136	1.27	509,061	1.37	22,945	4.12	
<b>基金用途</b>	<b>40,625,229</b>	<b>108.40</b>	<b>45,574,745</b>	<b>103.75</b>	<b>35,535,214</b>	<b>95.78</b>	<b>-4,949,516</b>	<b>10.86</b>	
推動整體科技發展計畫	36,270,485	96.78	41,212,911	93.82	32,038,729	86.35	-4,942,426	11.99	
培育、延攬及獎助科技人才計畫	3,103,879	8.28	3,039,941	6.92	2,304,350	6.21	63,938	2.10	
改善研究發展環境計畫	1,196,582	3.19	1,266,935	2.88	1,141,554	3.08	-70,353	5.55	
一般行政管理計畫	54,283	0.14	54,958	0.13	50,581	0.14	-675	1.23	
本期賸餘(短絀)	<b>-3,149,000</b>	<b>-8.40</b>	<b>-1,649,000</b>	<b>-3.75</b>	<b>1,565,981</b>	<b>4.22</b>	<b>-1,500,000</b>	<b>90.96</b>	
期初基金餘額	<b>9,878,407</b>		<b>8,705,426</b>		<b>9,961,426</b>				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>6,729,407</b>		<b>7,056,426</b>		<b>11,527,407</b>				

# 行政院國家科學技術發展基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-3,149,000
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>-3,149,000</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-3,149,000</b>
期初現金及約當現金	<b>12,433,530</b>
期末現金及約當現金	<b>9,284,530</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（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。

# 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	103年度 決算數	104年度 決算數	105年度 決算數	106年度 預算數	107年度 預算數
離島地區永續發展相關計畫	新臺幣 千 元	891,513	508,708	664,016	800,000	800,000
離島地區開發建設貸款計畫	新臺幣 千 元				25,000	20,000

## 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 2,000 萬元。

### (二)預算內容：

#### 1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本（107）年度基金來源 2,580 萬 2,000 元，主要係財產收入及其他收入，較上年度預算數 3,495 萬 3,000 元，計減少 915 萬 1,000 元，約 26.18%。
- (2)本年度基金用途 8 億 0,044 萬 8,000 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 4,000 元，計減少 25

萬 6,000 元，約 0.03%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 7 億 7,464 萬 6,000 元，較上年度預算數 7 億 6,575 萬 1,000 元，計增加 889 萬 5,000 元，約 1.16%。

(4)以前年度基金餘額 51 億 0,889 萬 8,000 元，支應本年度短絀 7 億 7,464 萬 6,000 元後，尚餘 43 億 3,425 萬 2,000 元，備供以後年度財源。

## 2.現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流出 7 億 1,867 萬 5,000 元。

(2)其他活動之淨現金流出 2,000 萬元，係增加長期貸款之數。

(3)現金及約當現金之淨減 7 億 3,867 萬 5,000 元，係期末現金 42 億 5,876 萬 3,000 元，較期初現金 49 億 9,743 萬 8,000 元減少之數。

## 離島建設基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>25,802</b>	<b>100.00</b>	<b>34,953</b>	<b>100.00</b>	<b>49,928</b>	<b>100.00</b>	<b>-9,151</b>	<b>26.18</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	19,162	74.27	28,313	81.00	35,625	71.35	-9,151	32.32	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	6,640	25.73	6,640	19.00	14,303	28.65	-	-	
基金用途	<b>800,448</b>	<b>3,102.27</b>	<b>800,704</b>	<b>2,290.80</b>	<b>664,419</b>	<b>1,330.76</b>	<b>-256</b>	<b>0.03</b>	
離島地區永續發展 相關計畫	800,000	3,100.53	800,000	2,288.79	664,016	1,329.95	-	-	
辦理離島地區開發 建設貸款業務計畫 (相關業務經費)	8	0.03	10	0.03	1	-	-2	20.00	
一般行政管理計畫	440	1.71	694	1.99	402	0.81	-254	36.60	
本期賸餘(短絀)	<b>-774,646</b>	<b>-3,002.27</b>	<b>-765,751</b>	<b>-2,190.80</b>	<b>-614,491</b>	<b>-1,230.76</b>	<b>-8,895</b>	<b>1.16</b>	
期初基金餘額	<b>5,108,898</b>		<b>5,738,175</b>		<b>6,489,140</b>				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>4,334,252</b>		<b>4,972,424</b>		<b>5,874,649</b>				



## 離島建設基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-774,646
調整非現金項目	55,971
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>-718,675</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-20,000
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	<b>-20,000</b>
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-738,675</b>
期初現金及約當現金	<b>4,997,438</b>
期末現金及約當現金	<b>4,258,763</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（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。

# 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	103 年 度 決 算 數	104 年 度 決 算 數	105 年 度 決 算 數	106 年 度 預 算 數	107 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	7,522,986	7,629,419	7,647,764	8,018,974	8,047,111

## 三、本年度業務計畫及預算

### (一)主要業務計畫

本(107)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 4,711 萬 1,000 元。

### (二)預算內容

#### 1.基金來源、用途及餘絀之預計：

(1)本年度基金來源 78 億 8,500 萬 4,000 元，主要係政府撥入收入，較上年度預算數 82 億 3,596 萬 2,000 元，計減少 3 億 5,095 萬 8,000 元，約 4.26%。

- (2)本年度基金用途 85 億 2,180 萬 3,000 元，主要係支應政府應負擔之民營化所需各項支出，較上年度預算數 84 億 9,378 萬 9,000 元，計增加 2,801 萬 4,000 元，約 0.33%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 6 億 3,679 萬 9,000 元，較上年度預算數 2 億 5,782 萬 7,000 元，計增加 3 億 7,897 萬 2,000 元，約 146.99%。
- (4)本年度短絀 6 億 3,679 萬 9,000 元，連同以前年度短絀 628 億 0,322 萬 2,000 元，共有短絀 634 億 4,002 萬 1,000 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 6 億 4,355 萬 4,000 元。
- (2)其他活動之淨現金流入 6 億 3,679 萬 9,000 元，係增加短期債務之數。
- (3)現金及約當現金之淨減 675 萬 5,000 元，係期末現金 1,300 萬元，較期初現金 1,975 萬 5,000 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107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>7,885,004</b>	<b>100.00</b>	<b>8,235,962</b>	<b>100.00</b>	<b>7,350,587</b>	<b>100.00</b>	<b>-350,958</b>	<b>4.26</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	100	-	100	-	3,252	0.04	-	-	
政府撥入收入	7,722,324	97.94	7,945,811	96.48	7,017,616	95.47	-223,487	2.81	
其他收入	162,580	2.06	290,051	3.52	329,719	4.49	-127,471	43.95	
<b>基金用途</b>	<b>8,521,803</b>	<b>108.08</b>	<b>8,493,789</b>	<b>103.13</b>	<b>7,837,291</b>	<b>106.62</b>	<b>28,014</b>	<b>0.33</b>	
支應政府應負擔之 加發6個月薪給、補 償各項損失之費用 等民營化所需支出 計畫	8,047,111	102.06	8,018,974	97.37	7,647,764	104.04	28,137	0.35	
一般行政管理計畫	474,692	6.02	474,815	5.77	189,527	2.58	-123	0.03	
本期賸餘(短絀)	-636,799	-8.08	-257,827	-3.13	-486,704	-6.62	-378,972	146.99	
期初基金餘額	-62,803,222		-62,862,639		-62,058,690				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	-63,440,021		-63,120,466		-62,545,395				

# 行政院公營事業民營化基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-636,799
調整非現金項目	-6,755
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>-643,554</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	636,799
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	<b>636,799</b>
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-6,755</b>
期初現金及約當現金	<b>19,755</b>
期末現金及約當現金	<b>13,000</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日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。

# 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	103 年度 決 算 數	104 年度 決 算 數	105 年度 決 算 數	106 年度 預 算 數	107 年度 預 算 數
花東地區永續發展 相關計畫	新 臺 幣 千 元	188,223	385,151	626,271	1,721,580	1,006,700

## 三、本年度業務計畫及預算

### (一)主要業務計畫：

本（107）年度主要業務計畫為辦理花東地區永續發展相關計畫 10 億 0,670 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 11 億 5,000 萬元，主要係政府撥入收入，較上年度預算數 12 億 1,220 萬元，計減少 6,220 萬元，約 5.13%。

(2)本年度基金用途 10 億 0,816 萬 2,000 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 17 億 2,314 萬 8,000 元，計減少 7 億 1,498 萬 6,000 元，約 41.49%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 1 億 4,183 萬 8,000 元，與上年度預算短絀 5 億 1,094 萬 8,000 元比較，由短絀轉為賸餘。

(4)本年度賸餘 1 億 4,183 萬 8,000 元，連同以前年度基金餘額 85 億 5,634 萬 9,000 元，共有基金餘額 86 億 9,818 萬 7,000 元，備供以後年度財源。

## 2.現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流入 1 億 4,422 萬 6,000 元。

(2)現金及約當現金之淨增 1 億 4,422 萬 6,000 元，係期末現金 85 億 9,988 萬 5,000 元，較期初現金 84 億 5,565 萬 9,000 元增加之數。

## 花東地區永續發展基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>1,150,000</b>	<b>100.00</b>	<b>1,212,200</b>	<b>100.00</b>	<b>1,214,526</b>	<b>100.00</b>	<b>-62,200</b>	<b>5.13</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	-	-	-	-	29	-	-	-	
政府撥入收入	1,150,000	100.00	1,212,200	100.00	1,212,200	99.81	-62,200	5.13	
其他收入	-	-	-	-	2,298	0.19	-	-	
基金用途	<b>1,008,162</b>	<b>87.67</b>	<b>1,723,148</b>	<b>142.15</b>	<b>626,736</b>	<b>51.60</b>	<b>-714,986</b>	<b>41.49</b>	
花東地區永續發展 相關計畫	1,006,700	87.54	1,721,580	142.02	626,271	51.57	-714,880	41.52	
一般行政管理計畫	1,462	0.13	1,568	0.13	464	0.04	-106	6.76	
本期賸餘(短絀)	<b>141,838</b>	<b>12.33</b>	<b>-510,948</b>	<b>-42.15</b>	<b>587,791</b>	<b>48.40</b>	-	-	
期初基金餘額	<b>8,556,349</b>		<b>7,732,358</b>		<b>8,479,506</b>				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>8,698,187</b>		<b>7,221,410</b>		<b>9,067,297</b>				



## 花東地區永續發展基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	141,838
調整非現金項目	2,388
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>144,226</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>144,226</b>
期初現金及約當現金	<b>8,455,659</b>
期末現金及約當現金	<b>8,599,885</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（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。

# 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	103 年度 決 算 數	104 年度 決 算 數	105 年度 決 算 數	106 年度 預 算 數	107 年度 預 算 數
辦理新住民社會安全網絡服務計畫	新臺幣 千 元	20,897	17,454	20,983	24,960	27,930
辦理新住民家庭成長及子女托育、多元文化宣導計畫	新臺幣 千 元	270,732	204,889	87,384	124,131	123,715
辦理家庭服務中心計畫	新臺幣 千 元	63,501	55,213	47,276	70,000	66,000
辦理新住民創新服務、人才培力及活化產業發展計畫	新臺幣 千 元	45,704	50,883	54,375	88,418	87,218

註：107 年度部分計畫名稱，為求與其編列內容更加相符，爰加以修正。

## 三、本年度業務計畫及預算

### (一)主要業務計畫：

本(107)年度主要業務計畫為辦理新住民社會安全網絡服務 2,793 萬元，辦理新住民家庭成長及子女托育、多元文化宣導 1 億 2,371 萬 5,000

元，辦理家庭服務中心 6,600 萬元，辦理新住民創新服務、人才培力及活化產業發展 8,721 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 0,201 萬元，係政府撥入收入及財產收入，較上年度預算數 3 億 0,320 萬元，計減少 119 萬元，約 0.39%。

(2)本年度基金用途 3 億 1,318 萬元，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 1,595 萬 8,000 元，計減少 277 萬 8,000 元，約 0.88%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 1,117 萬元，較上年度預算 1,275 萬 8,000 元，計減少 158 萬 8,000 元，約 12.45%。

(4)以前年度基金餘額 7 億 2,210 萬 4,000 元，支應本年度短絀 1,117 萬元後，尚餘 7 億 1,093 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 1,117 萬元。

(2)現金及約當現金之淨減 1,117 萬元，係期末現金 7 億 1,093 萬 4,000 元，較期初現金 7 億 2,210 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107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>302,010</b>	<b>100.00</b>	<b>303,200</b>	<b>100.00</b>	<b>300,728</b>	<b>100.00</b>	<b>-1,190</b>	<b>0.39</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	2,010	0.67	3,200	1.06	2,426	0.81	-1,190	37.19	
政府撥入收入	300,000	99.33	300,000	98.94	297,000	98.76	-	-	
其他收入	-	-	-	-	1,302	0.43	-	-	
基金用途	<b>313,180</b>	<b>103.70</b>	<b>315,958</b>	<b>104.21</b>	<b>216,580</b>	<b>72.02</b>	<b>-2,778</b>	<b>0.88</b>	
辦理新住民社會安全網絡服務計畫	27,930	9.25	24,960	8.23	20,983	6.98	2,970	11.90	
辦理新住民家庭成長及子女托育、多元文化宣導計畫	123,715	40.96	124,131	40.94	87,384	29.06	-416	0.34	
辦理家庭服務中心計畫	66,000	21.85	70,000	23.09	47,276	15.72	-4,000	5.71	
辦理新住民創新服務、人才培力及活化產業發展計畫	87,218	28.88	88,418	29.16	54,375	18.08	-1,200	1.36	
一般行政管理計畫	8,317	2.75	8,449	2.79	6,563	2.18	-132	1.56	
本期賸餘(短絀)	<b>-11,170</b>	<b>-3.70</b>	<b>-12,758</b>	<b>-4.21</b>	<b>84,148</b>	<b>27.98</b>	<b>1,588</b>	<b>12.45</b>	
期初基金餘額	<b>722,104</b>		<b>653,114</b>		<b>650,714</b>				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>710,934</b>		<b>640,356</b>		<b>734,862</b>				

## 新住民發展基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-11,170
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>-11,170</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-11,170</b>
期初現金及約當現金	<b>722,104</b>
期末現金及約當現金	<b>710,934</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（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。

# 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	103 年度 決 算 數	104 年度 決 算 數	105 年度 決 算 數	106 年度 預 算 數	107 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	7,229	7,083	7,294	8,230	8,395
役男入營訓練及權益計畫	新臺幣 千 元	1,210,109	1,339,839	1,483,336	1,461,260	1,176,433
役男管理及資訊系統維運計畫	新臺幣 千 元	26,562	32,495	30,437	34,580	35,052

## 三、本年度業務計畫及預算

### (一)主要業務計畫：

本（107）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 839 萬 5,000 元；辦理役男入營訓練及權益，經費計 11 億 7,643 萬 3,000 元；辦理役男管理及資訊系統維運，經費計 3,505 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 13 億 2,899 萬 5,000 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 16 億 4,886 萬 3,000 元，計減少 3 億 1,986 萬 8,000 元，約 19.40%。
- (2)本年度基金用途 12 億 2,288 萬元，主要係辦理推動研發及產業訓儲替代役制度相關計畫所需支出，較上年度預算數 15 億 0,715 萬 5,000 元，計減少 2 億 8,427 萬 5,000 元，約 18.86%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 1 億 0,611 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 4,170 萬 8,000 元，計減少 3,559 萬 3,000 元，約 25.12%。
- (4)本年度賸餘 1 億 0,611 萬 5,000 元，連同以前年度基金餘額 12 億 9,606 萬 8,000 元，共有基金餘額 14 億 0,218 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入 1 億 1,182 萬 9,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨增 1 億 1,182 萬 9,000 元，係期末現金 14 億 4,028 萬 8,000 元，較期初現金 13 億 2,845 萬 9,000 元增加之數。

## 研發及產業訓儲替代役基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>1,328,995</b>	<b>100.00</b>	<b>1,648,863</b>	<b>100.00</b>	<b>1,697,479</b>	<b>100.00</b>	<b>-319,868</b>	<b>19.40</b>	
徵收及依法分配收入	1,321,795	99.46	1,639,211	99.41	1,685,550	99.30	-317,416	19.36	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	2,700	0.20	5,452	0.33	4,790	0.28	-2,752	50.48	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	4,500	0.34	4,200	0.25	7,139	0.42	300	7.14	
基金用途	<b>1,222,880</b>	<b>92.02</b>	<b>1,507,155</b>	<b>91.41</b>	<b>1,523,652</b>	<b>89.76</b>	<b>-284,275</b>	<b>18.86</b>	
員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫	8,395	0.63	8,230	0.50	7,294	0.43	165	2.00	
役男入營訓練及權益計畫	1,176,433	88.52	1,461,260	88.62	1,483,336	87.38	-284,827	19.49	
役男管理及資訊系統維運計畫	35,052	2.64	34,580	2.10	30,437	1.79	472	1.36	
一般行政管理計畫	2,923	0.22	2,951	0.18	2,520	0.15	-28	0.95	
一般建築及設備計畫	77	0.01	134	0.01	65	-	-57	42.54	
本期賸餘(短絀)	<b>106,115</b>	<b>7.98</b>	<b>141,708</b>	<b>8.59</b>	<b>173,827</b>	<b>10.24</b>	<b>-35,593</b>	<b>25.12</b>	
期初基金餘額	<b>1,296,068</b>		<b>1,134,943</b>		<b>980,533</b>				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>1,402,183</b>		<b>1,276,651</b>		<b>1,154,360</b>				



## 研發及產業訓儲替代役基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	106,115
調整非現金項目	5,714
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>111,829</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>111,829</b>
期初現金及約當現金	<b>1,328,459</b>
期末現金及約當現金	<b>1,440,288</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日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。

# 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」。

為發揮資源統籌運用效能，自本（107）年度起，將同屬照顧因公執勤傷亡者之「警察及消防人員安全濟助基金」（內政部主管信託基金）併入本基金，以有效整合資源，辦理相關照護事宜。

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	103 年度 決算數	104 年度 決算數	105 年度 決算數	106 年度 預算數	107 年度 預算數
因公執行勤務死亡遺族生活照護計畫	件	10	12	5	6	7
因公執行勤務傷殘人員醫療計畫	件	67	65	69	53	54
因公執行勤務生活急難救助計畫	件				2	

## 三、本年度業務計畫及預算

### (一)主要業務計畫：

本年度主要業務計畫為辦理警察、消防、海巡、移民、空勤人員及協勤民力因公執行勤務死亡遺族生活照護 7 件、因公執行勤務傷殘人員醫療 54 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 252 萬 2,000 元，主要係財產收入等，較上年度預算數 238 萬 4,000 元，計增加 13 萬 8,000 元，約 5.79%。
- (2)本年度基金用途 1,922 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、傷殘人員醫療等計畫所需支出，較上年度預算數 1,937 萬 1,000 元，計減少 15 萬元，約 0.77%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 1,669 萬 9,000 元，較上年度預算數 1,698 萬 7,000 元，計減少 28 萬 8,000 元，約 1.70%。
- (4)以前年度基金餘額 9 億 5,760 萬 8,000 元，支應本年度短絀 1,669 萬 9,000 元後，尚餘 9 億 4,090 萬 9,000 元，備供以後年度財源。

2.現金流量之預計：

- (1)業務活動之淨現金流出 1,749 萬 1,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨減 1,749 萬 1,000 元，係期末現金 9 億 3,994 萬 2,000 元，較期初現金 9 億 5,743 萬 3,000 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107年度  
 單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>2,522</b>	<b>100.00</b>	<b>2,384</b>	<b>100.00</b>	<b>102,098</b>	<b>100.00</b>	<b>138</b>	<b>5.79</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	2,422	96.03	2,284	95.81	2,053	2.01	138	6.04	
政府撥入收入	-	-	-	-	100,000	97.95	-	-	
其他收入	100	3.97	100	4.19	45	0.04	-	-	
基金用途	<b>19,221</b>	<b>762.13</b>	<b>19,371</b>	<b>812.54</b>	<b>10,927</b>	<b>10.70</b>	<b>-150</b>	<b>0.77</b>	
因公執行勤務死亡 遺族生活照護計畫	13,006	515.70	16,006	671.39	7,004	6.86	-3,000	18.74	
因公執行勤務傷殘 人員醫療計畫	6,150	243.85	3,205	134.44	3,895	3.82	2,945	91.89	
因公執行勤務生活 急難救助計畫	-	-	95	3.98	-	-	-95	100.00	
一般行政管理計畫	65	2.58	65	2.73	28	0.03	-	-	
本期賸餘(短絀)	<b>-16,699</b>	<b>-662.13</b>	<b>-16,987</b>	<b>-712.54</b>	<b>91,170</b>	<b>89.30</b>	<b>288</b>	<b>1.70</b>	
期初基金餘額	<b>957,608</b>		<b>865,154</b>		<b>779,310</b>				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>940,909</b>		<b>848,167</b>		<b>870,480</b>				

## 警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-16,699
調整非現金項目	-792
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>-17,491</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-17,491</b>
期初現金及約當現金	<b>957,433</b>
期末現金及約當現金	<b>939,942</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（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。

# 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 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，係政府循預算程序之撥款、使用許可案件所收取之國土保育費、自來水及電力事業機構附徵之一定比率費用及其他收入等；本基金之運用，係依國土計畫法規定辦理之補償所需支出、國土規劃研究、調查及土地利用之監測及其他國土保育支出等。

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、主要業務項目

項 目	單 位	1 0 6 年 度 預 算 數	1 0 7 年 度 預 算 數
國土永續發展相關計畫	新 臺 幣 千 元	133,324	132,144

## 三、本年度業務計畫及預算

### (一)主要業務計畫：

本（107）年度主要業務計畫為辦理國土永續發展相關計畫 1 億 3,214 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 3,234 萬 4,000 元，主要係政府撥入收入，較上年度預算數 1 億 3,420 萬元，計減少 185 萬 6,000 元，約 1.38%。

(2)本年度基金用途 1 億 3,234 萬 4,000 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，

較上年度預算數 1 億 3,361 萬 2,000 元，計減少 126 萬 8,000 元，約 0.95%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘無列數，較上年度預算賸餘 58 萬 8,000 元，計減少 58 萬 8,000 元，約 100.00%。

(4)本年度賸餘無列數，以前年度基金餘額 58 萬 8,000 元，備供以後年度財源。

2.現金流量之預計：現金及約當現金之淨增無列數，故期末現金 58 萬 8,000 元與期初現金之數相同。

# 國土永續發展基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>132,344</b>	<b>100.00</b>	<b>134,200</b>	<b>100.00</b>	-	-	<b>-1,856</b>	<b>1.38</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
政府撥入收入	132,344	100.00	134,200	100.00	-	-	-1,856	1.38	
其他收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>基金用途</b>	<b>132,344</b>	<b>100.00</b>	<b>133,612</b>	<b>99.56</b>	-	-	<b>-1,268</b>	<b>0.95</b>	
國土永續發展相關計畫	132,144	99.85	133,324	99.35	-	-	-1,180	0.89	
一般行政管理計畫	200	0.15	288	0.21	-	-	-88	30.56	
本期賸餘(短絀)	-	-	<b>588</b>	<b>0.44</b>	-	-	<b>-588</b>	<b>100.00</b>	
期初基金餘額	<b>588</b>		-		-	-	-		
解繳公庫	-		-		-	-	-		
期末基金餘額	<b>588</b>		<b>588</b>		-	-			



# 國土永續發展基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出）	-
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	-
期初現金及約當現金	<b>588</b>
期末現金及約當現金	<b>588</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（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。

# 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	103 年 度 決 算 數	104 年 度 決 算 數	105 年 度 決 算 數	106 年 度 預 算 數	107 年 度 預 算 數
學產房地管理計畫	公 頃	843	832	828	821	821
獎助教育支出計畫	人 次	782,605	785,659	533,246	226,000	217,200

## 三、本年度業務計畫及預算

### (一)主要業務計畫：

本（107）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 21 萬 7,200 人次。

### (二)預算內容：

#### 1.基金來源、用途及餘絀之預計：

(1)本年度基金來源 7 億 8,813 萬 4,000 元，主要係學產地租金收入及利息收入，較上年度預算數 7 億 4,528 萬 3,000 元，計增加 4,285 萬 1,000 元，約 5.75%。

(2)本年度基金用途 12 億 7,030 萬 1,000 元，主要係獎助、獎勵及慰問

金支出，較上年度預算數 11 億 7,997 萬 2,000 元，計增加 9,032 萬 9,000 元，約 7.66%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 4 億 8,216 萬 7,000 元，較上年度預算數 4 億 3,468 萬 9,000 元，計增加 4,747 萬 8,000 元，約 10.92%。

(4)以前年度基金餘額 55 億 2,569 萬 5,000 元，支應本年度短絀 4 億 8,216 萬 7,000 元後，尚餘 50 億 4,352 萬 8,000 元，備供以後年度財源。

## 2.現金流量之預計：

(1)業務活動之淨現金流出 4 億 0,964 萬 2,000 元。

(2)其他活動之淨現金流出 692 萬 5,000 元，包括增加其他資產 85 萬 1,000 元，減少其他負債 607 萬 4,000 元。

(3)現金及約當現金之淨減 4 億 1,656 萬 7,000 元，係期末現金 48 億 1,584 萬 5,000 元，較期初現金 52 億 3,241 萬 2,000 元減少之數。

## (三)補辦預算：

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

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
固定資產之建設、改良、擴充	一般建築及設備計畫	875		為應學產房地管理業務需要，購置毗鄰私有畸零地 73 萬 5,000 元及建物空調設施等什項設備計 14 萬元，共計 87 萬 5,000 元。	
資產之變賣		4,405		臺北市信義區永吉段一小段及虎林段處分一小段等土地，計 440 萬 5,000 元。	

## 學產基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>788,134</b>	<b>100.00</b>	<b>745,283</b>	<b>100.00</b>	<b>869,096</b>	<b>100.00</b>	<b>42,851</b>	<b>5.75</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	775,620	98.41	727,890	97.67	861,286	99.10	47,730	6.56	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	12,514	1.59	17,393	2.33	7,811	0.90	-4,879	28.05	
基金用途	<b>1,270,301</b>	<b>161.18</b>	<b>1,179,972</b>	<b>158.33</b>	<b>1,223,958</b>	<b>140.83</b>	<b>90,329</b>	<b>7.66</b>	
學產房地管理計畫	380,196	48.24	249,712	33.51	202,302	23.28	130,484	52.25	
獎助教育支出計畫	890,045	112.93	930,200	124.81	1,020,761	117.45	-40,155	4.32	
一般建築及設備計畫	60	0.01	60	0.01	895	0.10	-	-	
本期賸餘(短絀)	<b>-482,167</b>	<b>-61.18</b>	<b>-434,689</b>	<b>-58.33</b>	<b>-354,861</b>	<b>-40.83</b>	<b>-47,478</b>	<b>10.92</b>	
期初基金餘額	<b>5,525,695</b>		<b>5,688,369</b>		<b>6,315,245</b>				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>5,043,528</b>		<b>5,253,680</b>		<b>5,960,384</b>				

## 學產基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-482,167
調整非現金項目	72,525
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>-409,642</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-851
減少短期債務及其他負債	-6,074
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	<b>-6,925</b>
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-416,567</b>
期初現金及約當現金	<b>5,232,412</b>
期末現金及約當現金	<b>4,815,845</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（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。

# 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	103 年度 決 算 數	104 年度 決 算 數	105 年度 決 算 數	106 年度 預 算 數	107 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	1,188,143	1,185,661	1,279,403	1,650,629	2,466,890
健全運動產業環境促進體育運動發展計畫	新臺幣 千 元	51,604	65,059	114,678	68,615	213,314
辦理大型國際體育運動交流活動計畫	新臺幣 千 元	216,150	238,349	226,374	299,954	788,545
非亞奧運及基層運動人才培育計畫	新臺幣 千 元	305,803	375,693	452,538	497,986	622,592
輔助各級學校運動代表隊計畫	新臺幣 千 元				145,389	153,049

註：107 年度部分計畫名稱，為求與其編列內容更加相符，爰加以修正。

## 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 24 億 6,689 萬元。

- 2.健全運動產業環境促進體育運動發展計畫：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網絡等經費 2 億 1,331 萬 4,000 元。
- 3.辦理大型國際體育運動交流活動計畫：辦理頂級運動賽會及大型國際體育運動會議等經費 7 億 8,854 萬 5,000 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 6 億 2,259 萬 2,000 元。
- 5.輔助各級學校運動代表隊計畫：扶植各級學校運動代表隊、儲備基層運動選手等經費 1 億 5,304 萬 9,000 元。

## (二)預算內容：

### 1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本（107）年度基金來源 33 億 6,393 萬 2,000 元，主要係運動彩券盈餘收入，較上年度預算數 25 億 8,000 萬元，計增加 7 億 8,393 萬 2,000 元，約 30.38%。
- (2)本年度基金用途 42 億 5,826 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 26 億 7,720 萬元，計增加 15 億 8,106 萬元，約 59.06%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 8 億 9,432 萬 8,000 元，較上年度預算數 9,720 萬元，計增加 7 億 9,712 萬 8,000 元，約 820.09%。
- (4)以前年度基金餘額 128 億 5,706 萬 6,000 元，支應本年度短絀 8 億 9,432 萬 8,000 元後，尚餘 119 億 6,273 萬 8,000 元，備供以後年度財源。

### 2.現金流量之預計：

- (1)業務活動之淨現金流出 8 億 9,432 萬 8,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨減 8 億 9,432 萬 8,000 元，係期末現金 118 億 5,273 萬 8,000 元，較期初現金 127 億 4,706 萬 6,000 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107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>3,363,932</b>	<b>100.00</b>	<b>2,580,000</b>	<b>100.00</b>	<b>2,934,483</b>	<b>100.00</b>	<b>783,932</b>	<b>30.38</b>	
徵收及依法分配收入	3,300,000	98.10	2,500,000	96.90	2,836,694	96.67	800,000	32.00	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	63,932	1.90	80,000	3.10	81,845	2.79	-16,068	20.09	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	15,945	0.54	-	-	
基金用途	<b>4,258,260</b>	<b>126.59</b>	<b>2,677,200</b>	<b>103.77</b>	<b>2,083,029</b>	<b>70.98</b>	<b>1,581,060</b>	<b>59.06</b>	
培訓體育運動人才 及運動訓練環境改善計畫	2,466,890	73.33	1,650,629	63.98	1,279,403	43.60	816,261	49.45	
健全運動產業環境 促進體育運動發展 計畫	213,314	6.34	68,615	2.66	114,678	3.91	144,699	210.89	
辦理大型國際體育 運動交流活動計畫	788,545	23.44	299,954	11.63	226,374	7.71	488,591	162.89	
非亞奧運及基層運 動人才培育計畫	622,592	18.51	497,986	19.30	452,538	15.42	124,606	25.02	
輔助各級學校運動 代表隊計畫	153,049	4.55	145,389	5.64	-	-	7,660	5.27	
一般行政管理計畫	13,870	0.41	14,627	0.57	10,037	0.34	-757	5.18	
本期賸餘(短絀)	<b>-894,328</b>	<b>-26.59</b>	<b>-97,200</b>	<b>-3.77</b>	<b>851,454</b>	<b>29.02</b>	<b>-797,128</b>	<b>820.09</b>	
期初基金餘額	<b>12,857,066</b>		<b>11,516,685</b>		<b>12,102,812</b>				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>11,962,738</b>		<b>11,419,485</b>		<b>12,954,266</b>				



## 運動發展基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-894,328
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>-894,328</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-894,328</b>
期初現金及約當現金	<b>12,747,066</b>
期末現金及約當現金	<b>11,852,738</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（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。

# 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 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、主要業務項目

項 目	單 位	1 0 6 年 度 預 算 數	1 0 7 年 度 預 算 數
協助推動學校轉型計畫	新臺幣 千 元	152,800	61,450
協助學校停招或停辦計畫	新臺幣 千 元	46,100	47,000
私立大專校院轉型及退場融資貸款計畫	新臺幣 千 元		380,000

## 三、本年度業務計畫及預算

### (一)主要業務計畫：

本（107）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 6,145 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 4,700 萬元；提供學校融資借款本金，以執行轉型及退場計畫所需支出 3 億 8,000 萬元。

### (二)預算內容：

#### 1.基金來源、用途及餘絀之預計：

(1)本年度基金來源 9 億元，係政府撥入收入，較上年度預算數 25 億元，計減少 16 億元，約 64.00%。

(2)本年度基金用途 1 億 0,937 萬 7,000 元，主要係辦理協助推動學校轉型計畫，較上年度預算數 2 億元，計減少 9,062 萬 3,000 元，約 45.31%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 7 億 9,062 萬 3,000 元，較上

- 年度預算數 23 億元，計減少 15 億 0,937 萬 7,000 元，約 65.63%。
- (4)本年度賸餘 7 億 9,062 萬 3,000 元，連同以前年度基金餘額 23 億元，共有基金餘額 30 億 9,062 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入 7 億 9,062 萬 3,000 元。
- (2)其他活動之淨現金流出 3 億 8,000 萬元，係增加長期貸款之數。
- (3)現金及約當現金之淨增 4 億 1,062 萬 3,000 元，係期末現金 27 億 1,062 萬 3,000 元，較期初現金 23 億元增加之數。

## 大專校院轉型及退場基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>900,000</b>	<b>100.00</b>	<b>2,500,000</b>	<b>100.00</b>	-	-	<b>-1,600,000</b>	<b>64.00</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
政府撥入收入	900,000	100.00	2,500,000	100.00	-	-	-1,600,000	64.00	
其他收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
基金用途	<b>109,377</b>	<b>12.15</b>	<b>200,000</b>	<b>8.00</b>	-	-	<b>-90,623</b>	<b>45.31</b>	
協助推動學校轉型計畫	61,450	6.83	152,800	6.11	-	-	-91,350	59.78	
協助學校停招或停辦計畫	47,000	5.22	46,100	1.84	-	-	900	1.95	
一般行政管理計畫	927	0.10	1,100	0.04	-	-	-173	15.73	
本期賸餘(短絀)	<b>790,623</b>	<b>87.85</b>	<b>2,300,000</b>	<b>92.00</b>	-	-	<b>-1,509,377</b>	<b>65.63</b>	
期初基金餘額	<b>2,300,000</b>		-		-	-	-	-	
解繳公庫	-		-		-	-	-	-	
期末基金餘額	<b>3,090,623</b>		<b>2,300,000</b>		-	-	-	-	

## 大專校院轉型及退場基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	790,623
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>790,623</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-380,000
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	<b>-380,000</b>
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>410,623</b>
期初現金及約當現金	<b>2,300,000</b>
期末現金及約當現金	<b>2,710,623</b>

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

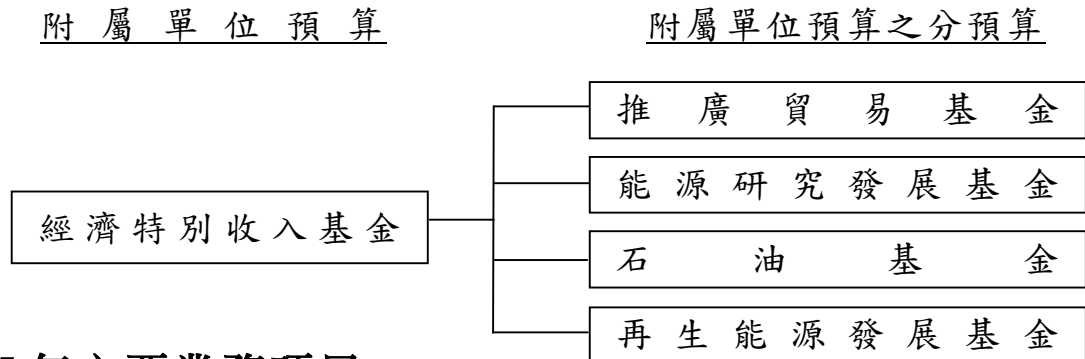
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（淨增）、流動負債淨增（淨減）及其他不影響現金流量之非現金項目。

# 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	103年度 決算數	104年度 決算數	105年度 決算數	106年度 預算數	107年度 預算數
貿易推廣工作計畫	新臺幣 千元	5,331,708	5,399,166	5,401,870	5,711,864	6,633,026
能源研究發展工作 計畫	新臺幣 千元	2,061,730	2,220,221	2,191,895	4,483,624	3,322,823
政府儲油、石油開 發及技術研究計畫	新臺幣 千元	5,139,744	5,580,542	7,250,790	5,868,300	5,676,769
再生能源推廣計畫	新臺幣 千元	2,271,195	3,290,296	4,631,481	7,875,500	10,668,700

### 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 66 億 3,302 萬 6,000 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 33 億 2,282 萬 3,000 元。
- 3.政府儲油、石油開發及技術研究：建立政府安全儲油、獎勵石油及天然氣之探勘開發、石油開發技術及替代能源之研究發展，經費計 56 億 7,676 萬 9,000 元。
- 4.再生能源推廣：辦理再生能源之電價補貼與示範補助及推廣利用，經費計 106 億 6,870 萬元。

#### (二)預算內容：

##### 1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本(107)年度基金來源 241 億 7,061 萬 6,000 元，主要係推廣貿易服務費收入、能源研究發展收入、自石油業者與電業者收取之收入及政府撥補收入，較上年度預算數 209 億 8,237 萬 8,000 元，計增加 31 億 8,823 萬 8,000 元，約 15.19%。
- (2)本年度基金用途 282 億 3,937 萬 1,000 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 248 億 2,139 萬 4,000 元，計增加 34 億 1,797 萬 7,000 元，約 13.77%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 40 億 6,875 萬 5,000 元，較上年度預算數 38 億 3,901 萬 6,000 元，計增加 2 億 2,973 萬 9,000 元，約 5.98%。
- (4)以前年度基金餘額 186 億 6,906 萬元，支應本年度短絀 40 億 6,875 萬 5,000 元後，尚餘 146 億 0,030 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 48 億 7,689 萬元。

- (2)其他活動之淨現金流出 6 億 7,778 萬 3,000 元，其中現金流入 500 萬元，係減少其他資產之數；現金流出 6 億 8,278 萬 3,000 元，係減少其他負債之數。
- (3)現金及約當現金之淨減 55 億 5,467 萬 3,000 元，係期末現金 107 億 2,956 萬 7,000 元，較期初現金 162 億 8,424 萬元減少之數。



## 經濟特別收入基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>24,170,616</b>	<b>100.00</b>	<b>20,982,378</b>	<b>100.00</b>	<b>20,156,035</b>	<b>100.00</b>	<b>3,188,238</b>	<b>15.19</b>	
徵收及依法分配收入	22,916,884	94.81	20,280,719	96.66	17,808,576	88.35	2,636,165	13.00	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	1,750	0.01	1,750	0.01	1,657	0.01	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	116,987	0.48	454,269	2.17	459,348	2.28	-337,282	74.25	
政府撥入收入	879,462	3.64	-	-	800,806	3.97	879,462	-	
其他收入	255,533	1.06	245,640	1.17	1,085,648	5.39	9,893	4.03	
基金用途	<b>28,239,371</b>	<b>116.83</b>	<b>24,821,394</b>	<b>118.30</b>	<b>20,847,432</b>	<b>103.43</b>	<b>3,417,977</b>	<b>13.77</b>	
貿易推廣工作計畫	6,633,026	27.44	5,711,864	27.22	5,401,870	26.80	921,162	16.13	
能源研究發展工作計畫	3,322,823	13.75	4,483,624	21.37	2,191,895	10.87	-1,160,801	25.89	
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	5,676,769	23.49	5,868,300	27.97	7,250,790	35.97	-191,531	3.26	
再生能源推廣計畫	10,668,700	44.14	7,875,500	37.53	4,631,481	22.98	2,793,200	35.47	
興建國家會展中心(擴建南港展覽館)計畫	1,871,967	7.74	708,486	3.38	1,220,554	6.06	1,163,481	164.22	
一般行政管理計畫	60,349	0.25	169,720	0.81	148,098	0.73	-109,371	64.44	
一般建築及設備計畫	5,737	0.02	3,900	0.02	2,744	0.01	1,837	47.10	
本期賸餘(短絀)	<b>-4,068,755</b>	<b>-16.83</b>	<b>-3,839,016</b>	<b>-18.30</b>	<b>-691,398</b>	<b>-3.43</b>	<b>-229,739</b>	<b>5.98</b>	
期初基金餘額	<b>18,669,060</b>		<b>19,297,455</b>		<b>23,199,474</b>				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>14,600,305</b>		<b>15,458,439</b>		<b>22,508,076</b>				

## 經濟特別收入基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-4,068,755
調整非現金項目	-808,135
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>-4,876,890</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	5,000
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-682,783
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	<b>-677,783</b>
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-5,554,673</b>
期初現金及約當現金	<b>16,284,240</b>
期末現金及約當現金	<b>10,729,567</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（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。

# 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	103 年度 決 算 數	104 年度 決 算 數	105 年度 決 算 數	106 年度 預 算 數	107 年度 預 算 數
低放射性廢棄物處理及貯存計畫	新臺幣 千 元	135,040	436,611	135,250	441,369	507,208
低放射性廢棄物最終處置計畫	新臺幣 千 元	114,070	59,656	76,044	310,719	369,358
用過核子燃料貯存計畫	新臺幣 千 元	351,951	296,311	178,479	823,917	599,258
用過核子燃料最終處置計畫	新臺幣 千 元	131,962	208,646	262,699	402,148	236,110
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	88,870	119,122	102,539	316,174	655,566

### 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等工作，經費計 5 億 0,720 萬 8,000 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 6,935 萬 8,000 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 5 億 9,925 萬 8,000 元。
- 4.用過核子燃料最終處置計畫：預計辦理用過核子燃料最終處置之持續精進處置設計與工程技術等工作，經費計 2 億 3,611 萬元。
- 5.核子設施除役拆廠及其廢棄物處理及最終處置計畫：預計辦理核一、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 6 億 5,556 萬 6,000 元。

#### (二)預算內容：

##### 1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本（107）年度基金來源 81 億 5,668 萬 5,000 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 101 億 2,797 萬 2,000 元，計減少 19 億 7,128 萬 7,000 元，約 19.46%。
- (2)本年度基金用途 23 億 7,399 萬 9,000 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 22 億 9,898 萬 4,000 元，計增加 7,501 萬 5,000 元，約 3.26%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 57 億 8,268 萬 6,000 元，較上年度預算數 78 億 2,898 萬 8,000 元，計減少 20 億 4,630 萬 2,000 元，約 26.14%。
- (4)本年度賸餘 57 億 8,268 萬 6,000 元，連同以前年度基金餘額 3,298 億 1,671 萬 5,000 元，共有基金餘額 3,355 億 9,940 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 50 億 3,764 萬元。
- (2) 其他活動之淨現金流出 54 億 9,100 萬元，其中現金流入 241 億 0,900 萬元，係減少長期貸款之數；現金流出 296 億元，係增加長期貸款之數。
- (3) 現金及約當現金之淨減 4 億 5,336 萬元，係期末現金 420 億 0,060 萬元，較期初現金 424 億 5,396 萬元減少之數。

## 核能發電後端營運基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>8,156,685</b>	<b>100.00</b>	<b>10,127,972</b>	<b>100.00</b>	<b>47,505,970</b>	<b>100.00</b>	<b>-1,971,287</b>	<b>19.46</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	4,323,050	53.00	3,884,181	38.35	3,839,692	8.08	438,869	11.30	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	3,833,635	47.00	6,243,791	61.65	43,666,279	91.92	-2,410,156	38.60	
基金用途	<b>2,373,999</b>	<b>29.10</b>	<b>2,298,984</b>	<b>22.70</b>	<b>757,985</b>	<b>1.60</b>	<b>75,015</b>	<b>3.26</b>	
低放射性廢棄物處理及貯存計畫	507,208	6.22	441,369	4.36	135,250	0.28	65,839	14.92	
低放射性廢棄物最終處置計畫	369,358	4.53	310,719	3.07	76,044	0.16	58,639	18.87	
用過核子燃料貯存計畫	599,258	7.35	823,917	8.14	178,479	0.38	-224,659	27.27	
用過核子燃料最終處置計畫	236,110	2.89	402,148	3.97	262,699	0.55	-166,038	41.29	
核子設施除役拆廠及其廢棄物處理及最終處置計畫	655,566	8.04	316,174	3.12	102,539	0.22	339,392	107.34	
一般行政管理計畫	6,499	0.08	4,657	0.05	2,973	0.01	1,842	39.55	
本期賸餘(短絀)	<b>5,782,686</b>	<b>70.90</b>	<b>7,828,988</b>	<b>77.30</b>	<b>46,747,985</b>	<b>98.40</b>	<b>-2,046,302</b>	<b>26.14</b>	
期初基金餘額	<b>329,816,715</b>		<b>281,613,566</b>		<b>275,239,742</b>				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>335,599,401</b>		<b>289,442,554</b>		<b>321,987,727</b>				

## 核能發電後端營運基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	5,782,686
調整非現金項目	-745,046
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>5,037,640</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	24,109,000
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	-29,600,000
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	<b>-5,491,000</b>
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-453,360</b>
期初現金及約當現金	<b>42,453,960</b>
期末現金及約當現金	<b>42,000,600</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（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。

# 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	103 年度 決算數	104 年度 決算數	105 年度 決算數	106 年度 預算數	107 年度 預算數
港灣建設計畫	新臺幣 千 元	739,801	669,808	863,105	2,190,540	1,338,985
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	943,378	2,219,228	1,490,022		
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	634,315	694,064	598,820		
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	3,550,069	2,837,314	5,116,736	5,336,959	3,781,136
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	1,585,850



項 目	單 位	103年度 決算數	104年度 決算數	105年度 決算數	106年度 預算數	107年度 預算數
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	10,000
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	167,016
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	379,418		
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	39,858		

### 三、本年度業務計畫及預算

#### (一)主要業務計畫：

本(107)年度主要業務計畫為辦理港灣建設計畫 13 億 3,898 萬 5,000 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 37 億 8,113 萬 6,000 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 15 億 8,585 萬元；辦理國內商港未來發展及建設計畫(106-110 年)－澎湖港埠建設計畫 1,000 萬元；辦理國內商港未來發展及建設計畫(106-110 年)－布袋港埠建設計畫 1 億 6,701 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 85 億 5,629 萬 5,000 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 6,708 萬 6,000 元，計減少 1 億 1,079 萬 1,000 元，約 1.28%。
- (2)本年度基金用途 82 億 1,268 萬 3,000 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 97 億 5,033 萬 4,000 元，計減少 15 億 3,765 萬 1,000 元，約 15.77%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 3 億 4,361 萬 2,000 元，與上年度預算短絀 10 億 8,324 萬 8,000 元比較，由短絀轉為賸餘。
- (4)本年度賸餘 3 億 4,361 萬 2,000 元，連同以前年度基金餘額 135 億

0,894 萬 2,000 元，共有基金餘額 138 億 5,255 萬 4,000 元，除解繳公庫 11 億 3,876 萬 4,000 元外，尚餘 127 億 1,379 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 7,144 萬 9,000 元。
- (2) 其他活動之淨現金流出 11 億 1,753 萬 9,000 元，其中現金流入 2,122 萬 5,000 元，包括減少其他資產 1,131 萬 6,000 元，增加其他負債 990 萬 9,000 元；現金流出 11 億 3,876 萬 4,000 元，係解繳公庫之數。
- (3) 現金及約當現金之淨減 11 億 8,898 萬 8,000 元，係期末現金 121 億 1,544 萬 5,000 元，較期初現金 133 億 0,443 萬 3,000 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107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>8,556,295</b>	<b>100.00</b>	<b>8,667,086</b>	<b>100.00</b>	<b>8,453,603</b>	<b>100.00</b>	<b>-110,791</b>	<b>1.28</b>	
徵收及依法分配收入	6,247,551	73.02	6,315,542	72.87	6,117,331	72.36	-67,991	1.08	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	2,308,744	26.98	2,351,544	27.13	2,284,808	27.03	-42,800	1.82	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	51,464	0.61	-	-	
<b>基金用途</b>	<b>8,212,683</b>	<b>95.98</b>	<b>9,750,334</b>	<b>112.50</b>	<b>9,661,660</b>	<b>114.29</b>	<b>-1,537,651</b>	<b>15.77</b>	
港灣建設計畫	1,338,985	15.65	2,190,540	25.27	863,105	10.21	-851,555	38.87	
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	-	-	-	-	1,490,022	17.63	-	-	
臺中港101-105年實質建設計畫-航港建設基金辦理部分	-	-	-	-	598,820	7.08	-	-	
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	3,781,136	44.19	5,336,959	61.58	5,116,736	60.53	-1,555,823	29.15	
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	-	-	-	-	379,418	4.49	-	-	
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	-	-	-	-	39,858	0.47	-	-	
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	1,585,850	18.53	718,060	8.28	-	-	867,790	120.85	
國內商港未來發展及建設計畫（106-110年）-澎湖港埠建設計畫	10,000	0.12	40,000	0.46	-	-	-30,000	75.00	
國內商港未來發展及建設計畫（106-110	167,016	1.95	203,500	2.35	-	-	-36,484	17.93	

## 航港建設基金基金來源、用途及餘絀表(續)

中華民國107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	%	
年)－布袋港埠建設計畫									
一般行政管理計畫	1,325,846	15.50	1,258,215	14.52	1,157,994	13.70	67,631	5.38	
一般建築及設備計畫	3,850	0.04	3,060	0.04	15,706	0.19	790	25.82	
本期賸餘(短絀)	343,612	4.02	-1,083,248	-12.50	-1,208,057	-14.29	-	-	
期初基金餘額	13,508,942		13,559,405		18,036,839				
解繳公庫	1,138,764		1,129,824		1,106,768		8,940	0.79	
期末基金餘額	12,713,790		11,346,333		15,722,014				

## 航港建設基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	343,612
調整非現金項目	-415,061
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>-71,449</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	11,316
增加短期債務及其他負債	9,909
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-1,138,764
其他活動之淨現金流入（流出）	<b>-1,117,539</b>
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-1,188,988</b>
期初現金及約當現金	<b>13,304,433</b>
期末現金及約當現金	<b>12,115,445</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（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。

# 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	103 年度 決算數	104 年度 決算數	105 年度 決算數	106 年度 預算數	107 年度 預算數
核子事故中央災害 應變工作計畫	新臺幣 千 元	39,862	41,520	44,687	52,992	47,781
核子事故輻射監測 工作計畫	新臺幣 千 元	3,605	3,911	4,509	4,142	4,634
核子事故支援工作 計畫	新臺幣 千 元	6,762	18,301	14,278	8,516	17,416
核子事故地方災害 應變工作計畫	新臺幣 千 元	29,277	37,365	37,287	52,589	41,723

## 三、本年度業務計畫及預算

### (一)主要業務計畫：

本（107）年度主要業務計畫為辦理核子事故中央災害應變工作 4,778 萬 1,000 元、核子事故輻射監測工作 463 萬 4,000 元、核子事故支援工作 1,741 萬 6,000 元及核子事故地方災害應變工作 4,172 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 1 億 1,804 萬 5,000 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 6,671 萬 6,000 元，計減少 4,867 萬 1,000 元，約 29.19%。
  - (2)本年度基金用途 1 億 1,697 萬 6,000 元，主要係辦理核子事故發生時，中央及地方之災害應變工作等，較上年度預算數 1 億 2,394 萬元，計減少 696 萬 4,000 元，約 5.62%。
  - (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 106 萬 9,000 元，較上年度預算數 4,277 萬 6,000 元，計減少 4,170 萬 7,000 元，約 97.50%。
  - (4)本年度賸餘 106 萬 9,000 元，連同以前年度基金餘額 8 億 2,998 萬元，共有基金餘額 8 億 3,104 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 106 萬 9,000 元。
  - (2)現金及約當現金之淨增 106 萬 9,000 元，係期末現金 8 億 3,104 萬 9,000 元，較期初現金 8 億 2,998 萬元增加之數。

## 核子事故緊急應變基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>118,045</b>	<b>100.00</b>	<b>166,716</b>	<b>100.00</b>	<b>592,047</b>	<b>100.00</b>	<b>-48,671</b>	<b>29.19</b>	
徵收及依法分配收入	114,000	96.57	162,000	97.17	588,170	99.35	-48,000	29.63	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	4,045	3.43	4,716	2.83	3,679	0.62	-671	14.23	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	198	0.03	-	-	
基金用途	<b>116,976</b>	<b>99.09</b>	<b>123,940</b>	<b>74.34</b>	<b>105,737</b>	<b>17.86</b>	<b>-6,964</b>	<b>5.62</b>	
核子事故中央災害 應變工作計畫	47,781	40.48	52,992	31.79	44,687	7.55	-5,211	9.83	
核子事故輻射監測 工作計畫	4,634	3.93	4,142	2.48	4,509	0.76	492	11.88	
核子事故支援工作 計畫	17,416	14.75	8,516	5.11	14,278	2.41	8,900	104.51	
核子事故地方災害 應變工作計畫	41,723	35.34	52,589	31.54	37,287	6.30	-10,866	20.66	
一般行政管理計畫	5,422	4.59	5,701	3.42	4,977	0.84	-279	4.89	
本期賸餘(短絀)	<b>1,069</b>	<b>0.91</b>	<b>42,776</b>	<b>25.66</b>	<b>486,310</b>	<b>82.14</b>	<b>-41,707</b>	<b>97.50</b>	
期初基金餘額	<b>829,980</b>		<b>355,143</b>		<b>300,894</b>				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>831,049</b>		<b>397,919</b>		<b>787,204</b>				



## 核子事故緊急應變基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	1,069
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>1,069</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>1,069</b>
期初現金及約當現金	<b>829,980</b>
期末現金及約當現金	<b>831,049</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（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。

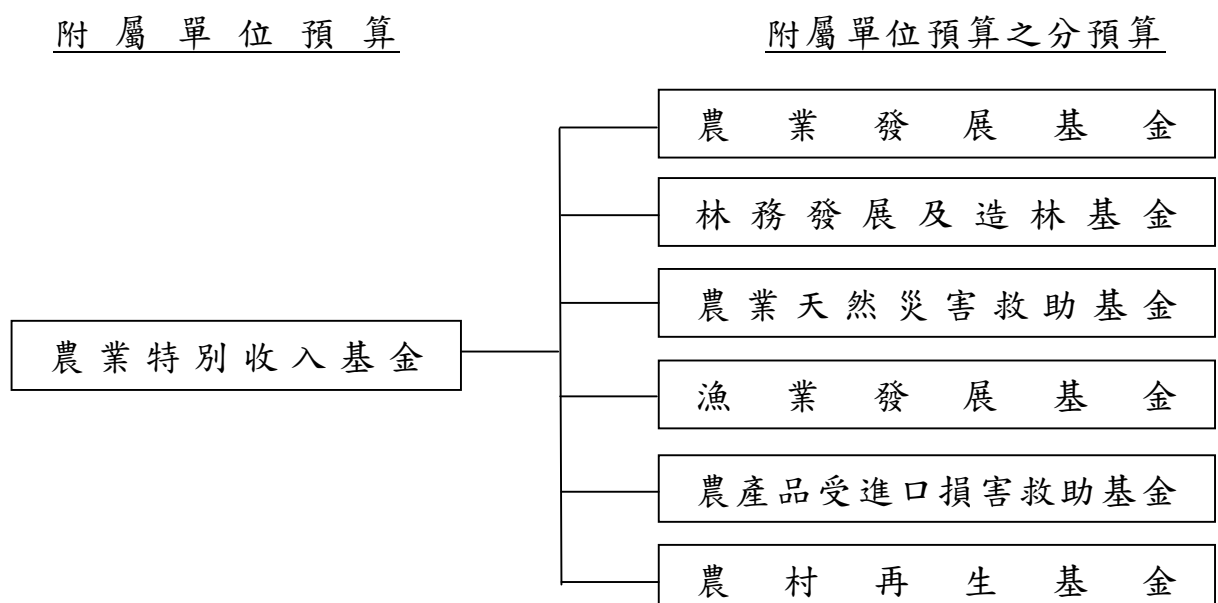
# 農業特別收入基金

## 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	103 年 度 決 算 數	104 年 度 決 算 數	105 年 度 決 算 數	106 年 度 預 算 數	107 年 度 預 算 數
收購糧食	公 噸	520,342	487,759	517,597	320,894	319,894
農畜產品供銷	新 臺 幣 千 元	11,680,582	13,594,185	12,627,579	12,785,121	12,395,374
專案計畫	新 臺 幣 千 元	18,347,038	22,727,076	25,602,576	23,089,253	25,926,726
農業貸款利息 差額補貼計畫	新 臺 幣 千 元	2,554,546	2,254,915	2,056,754	2,638,241	2,256,325
森林遊樂及森 林鐵路經營 管理計畫	新 臺 幣 千 元	764,499	817,295	765,929	1,049,743	1,021,802

## 三、本年度業務計畫及預算

### (一)主要業務計畫：

本(107)年度主要業務計畫為辦理糧食收購 31 萬 9,894 公噸；辦理農畜產品供銷 123 億 9,537 萬 4,000 元；辦理各項專案計畫 259 億 2,672 萬 6,000 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 5 億 6,530 萬元，農漁民子女就學獎助學金計畫 9 億 8,962 萬 1,000 元，豬隻死亡保險業務計畫 2 億 2,732 萬 2,000 元，家禽流行性感冒防疫計畫 1 億 3,730 萬元，處理農會漁會信用部計畫 1 億 0,671 萬 6,000 元，離農獎勵計畫 8,400 萬元，全民造林計畫 3 億 3,700 萬 8,000 元，獎勵輔導造林計畫 2 億 8,280 萬 7,000 元，農業天然災害救助計畫 10 億 8,577 萬 8,000 元，漁業發展補助計畫 2,200 萬 2,000 元，調整產業或防範措施計畫 18 億 5,960 萬 6,000 元，進口損害救助及穩價計畫 100 萬元，對地綠色環境給付計畫 86 億 3,165 萬 1,000 元，農村再生規劃及人力培育計畫 11 億 8,440 萬 6,000 元，農村再生建設及發展計畫 84 億 2,907 萬 9,000 元)；辦理農業貸款利息差額補貼計畫 22 億 5,632 萬 5,000 元；辦理森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫 10 億 2,180 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 545 億 2,933 萬 5,000 元，主要係政府撥入收入及農政收入，較上年度預算數 458 億 2,180 萬 1,000 元，計增加 87 億 0,753 萬 4,000 元，約 19.00%。
- (2)本年度基金用途 416 億 2,549 萬 2,000 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、對地綠色環境給付計畫及農村再生建設及發展計畫，較上年度預算數 402 億 2,569 萬 8,000 元，計增加 13 億 9,979 萬 4,000 元，約 3.48%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 129 億 0,384 萬 3,000 元，較上年度預算數 55 億 9,610 萬 3,000 元，計增加 73 億 0,774 萬元，約 130.59%。
- (4)本年度賸餘 129 億 0,384 萬 3,000 元，連同以前年度基金餘額 602 億 9,484 萬 3,000 元，共有基金餘額 731 億 9,868 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 157 億 7,098 萬 1,000 元。
- (2)其他活動之淨現金流入 1 億 0,870 萬 3,000 元，其中現金流入 31 億 6,174 萬 6,000 元，包括減少短期墊款 29 億 2,932 萬 1,000 元，減少長期貸款 455 萬元，減少長期墊款 2 億 1,697 萬 7,000 元，減少其他資產 835 萬 7,000 元，增加其他負債 254 萬 1,000 元；現金流出 30 億 5,304 萬 3,000 元，包括增加準備金 5,000 元，增加其他資產 5,092 萬 1,000 元，減少短期債務 29 億 2,912 萬 2,000 元，減少其他負債 7,299 萬 5,000 元。
- (3)現金及約當現金之淨增 158 億 7,968 萬 4,000 元，係期末現金 658 億 1,868 萬 7,000 元，較期初現金 499 億 3,900 萬 3,000 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107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>54,529,335</b>	<b>100.00</b>	<b>45,821,801</b>	<b>100.00</b>	<b>51,184,281</b>	<b>100.00</b>	<b>8,707,534</b>	<b>19.00</b>	
徵收及依法分配收入	873,915	1.60	521,053	1.14	1,025,638	2.00	352,862	67.72	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	771,562	1.41	829,449	1.81	852,153	1.66	-57,887	6.98	
農政收入	5,979,935	10.97	6,778,349	14.79	5,807,269	11.35	-798,414	11.78	
財產收入	1,011,923	1.86	898,952	1.96	1,055,275	2.06	112,971	12.57	
政府撥入收入	45,859,663	84.10	36,762,661	80.23	42,050,917	82.16	9,097,002	24.75	
其他收入	32,337	0.06	31,337	0.07	393,030	0.77	1,000	3.19	
<b>基金用途</b>	<b>41,625,492</b>	<b>76.34</b>	<b>40,225,698</b>	<b>87.79</b>	<b>42,531,343</b>	<b>83.09</b>	<b>1,399,794</b>	<b>3.48</b>	
農業研究、實驗、 技術改進計畫	11,350	0.02	12,442	0.03	12,792	0.02	-1,092	8.78	
農業貸款利息差額 補貼計畫	2,256,325	4.14	2,638,241	5.76	2,056,754	4.02	-381,916	14.48	
處理農會漁會信用 部計畫	106,716	0.20	97,232	0.21	121,959	0.24	9,484	9.75	
糧政業務計畫	12,320,591	22.59	13,356,405	29.15	14,017,637	27.39	-1,035,814	7.76	
穩定肥料及相關資 材供需計畫	1,824,375	3.35	1,824,375	3.98	926,018	1.81	-	-	
產銷調節緊急處理 計畫	158,755	0.29	158,755	0.35	11,874	0.02	-	-	
農漁民子女就學獎 助學金計畫	989,621	1.81	1,100,372	2.40	989,621	1.93	-110,751	10.06	
豬隻死亡保險業務 計畫	227,322	0.42	230,000	0.50	171,306	0.33	-2,678	1.16	
家禽流行性感冒防 疫計畫	137,300	0.25	161,000	0.35	121,231	0.24	-23,700	14.72	
輔導菸農轉型與檳 榔廢園轉作計畫	565,300	1.04	141,550	0.31	21,921	0.04	423,750	299.36	
離農獎勵計畫	84,000	0.15	60,000	0.13	63,799	0.12	24,000	40.00	
全民造林計畫	337,008	0.62	404,353	0.88	411,372	0.80	-67,345	16.66	
森林遊樂及森林鐵 路經營管理計畫	1,021,802	1.87	1,049,743	2.29	765,929	1.50	-27,941	2.66	
獎勵輔導造林計畫	282,807	0.52	287,596	0.63	189,496	0.37	-4,789	1.67	
造林貸款及山坡地 開發利用回饋金繳 交管理計畫	27,160	0.05	18,269	0.04	13,275	0.03	8,891	48.67	

## 農業特別收入基金基金來源、用途及餘絀表(續)

中華民國107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	1.99	1,085,778	2.37	8,812,239	17.22	-	-	
漁業發展補助計畫	22,002	0.04	18,513	0.04	15,282	0.03	3,489	18.85	
調整產業或防範措施計畫	1,859,606	3.41	2,101,041	4.59	1,371,648	2.68	-241,435	11.49	
進口損害救助及穩價計畫	1,000	-	1,000	-	-	-	-	-	
對地綠色環境給付計畫	8,631,651	15.83	8,260,651	18.03	7,339,304	14.34	371,000	4.49	
農產品進口管理計畫	51,958	0.10	51,765	0.11	52,098	0.10	193	0.37	
農村再生規劃及人力培育計畫	1,184,406	2.17	990,388	2.16	714,682	1.40	194,018	19.59	
農村再生建設及發展計畫	8,429,079	15.46	6,166,649	13.46	4,320,824	8.44	2,262,430	36.69	
一般行政管理計畫	9,580	0.02	9,580	0.02	10,281	0.02	-	-	
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>12,903,843</b>	<b>23.66</b>	<b>5,596,103</b>	<b>12.21</b>	<b>8,652,938</b>	<b>16.91</b>	<b>7,307,740</b>	<b>130.59</b>	
期初基金餘額	<b>60,294,843</b>		<b>53,504,493</b>		<b>47,807,020</b>				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>73,198,686</b>		<b>59,100,596</b>		<b>56,459,958</b>				

## 農業特別收入基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	12,903,843
調整非現金項目	2,867,138
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>15,770,981</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	2,929,321
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	221,527
減少其他資產	8,357
增加短期債務及其他負債	2,541
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	-5
增加其他資產	-50,921
減少短期債務及其他負債	-3,002,117
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	<b>108,703</b>
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>15,879,684</b>
期初現金及約當現金	<b>49,939,003</b>
期末現金及約當現金	<b>65,818,687</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日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。

# 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	103年度 決算數	104年度 決算數	105年度 決算數	106年度 預算數	107年度 預算數
促進國民就業計畫	新臺幣 千 元	12,249,274	12,442,310	11,229,227	14,606,047	14,223,215
外籍勞工管理計畫	新臺幣 千 元	1,011,352	989,157	1,026,004	1,196,141	1,251,380
提升勞工福祉計畫	新臺幣 千 元	386,440	355,906	650,468	730,605	933,949
勞工權益扶助計畫	新臺幣 千 元	26,178	33,525	38,492	56,734	52,788

## 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 142 億 2,321 萬 5,000 元。

2. 外籍勞工管理計畫：辦理外國人聘僱管理及許可等經費 12 億 5,138 萬元。
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 9 億 3,394 萬 9,000 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 5,278 萬 8,000 元。

## (二) 預算內容：

### 1. 基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1) 本 (107) 年度基金來源 210 億 9,654 萬 8,000 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 200 億 2,658 萬 5,000 元，計增加 10 億 6,996 萬 3,000 元，約 5.34%。
- (2) 本年度基金用途 166 億 3,115 萬 2,000 元，主要係辦理促進國民就業等計畫，較上年度預算數 167 億 5,702 萬 6,000 元，計減少 1 億 2,587 萬 4,000 元，約 0.75%。
- (3) 本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 44 億 6,539 萬 6,000 元，較上年度預算數 32 億 6,955 萬 9,000 元，計增加 11 億 9,583 萬 7,000 元，約 36.57%。
- (4) 本年度賸餘 44 億 6,539 萬 6,000 元，連同以前年度基金餘額 317 億 0,656 萬 6,000 元，共有基金餘額 361 億 7,196 萬 2,000 元，備供以後年度財源。

### 2. 現金流量之預計：

- (1) 業務活動之淨現金流入 43 億 6,444 萬 9,000 元。
- (2) 其他活動之淨現金流出 179 萬元，其中現金流入 5,000 元，係減少其他資產之數；現金流出 179 萬 5,000 元，包括增加長期墊款 108 萬元，減少其他負債 71 萬 5,000 元。
- (3) 現金及約當現金之淨增 43 億 6,265 萬 9,000 元，係期末現金 326 億 3,324 萬元，較期初現金 282 億 7,058 萬 1,000 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107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>21,096,548</b>	<b>100.00</b>	<b>20,026,585</b>	<b>100.00</b>	<b>19,643,808</b>	<b>100.00</b>	<b>1,069,963</b>	<b>5.34</b>	
徵收及依法分配收入	19,500,552	92.43	18,388,599	91.82	18,036,172	91.82	1,111,953	6.05	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	1,172,284	5.56	1,204,696	6.02	1,105,931	5.63	-32,412	2.69	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	47,217	0.22	58,987	0.29	54,882	0.28	-11,770	19.95	
政府撥入收入	214,194	1.02	212,001	1.06	209,900	1.07	2,193	1.03	
其他收入	162,301	0.77	162,302	0.81	236,923	1.21	-1	-	
基金用途	<b>16,631,152</b>	<b>78.83</b>	<b>16,757,026</b>	<b>83.67</b>	<b>13,082,705</b>	<b>66.60</b>	<b>-125,874</b>	<b>0.75</b>	
促進國民就業計畫	14,223,215	67.42	14,606,047	72.93	11,229,227	57.16	-382,832	2.62	
外籍勞工管理計畫	1,251,380	5.93	1,196,141	5.97	1,026,004	5.22	55,239	4.62	
提升勞工福祉計畫	933,949	4.43	730,605	3.65	650,468	3.31	203,344	27.83	
勞工權益扶助計畫	52,788	0.25	56,734	0.28	38,492	0.20	-3,946	6.96	
一般行政管理計畫	169,237	0.80	167,106	0.83	138,318	0.70	2,131	1.28	
一般建築及設備計畫	583	-	393	-	196	-	190	48.35	
本期賸餘(短絀)	<b>4,465,396</b>	<b>21.17</b>	<b>3,269,559</b>	<b>16.33</b>	<b>6,561,103</b>	<b>33.40</b>	<b>1,195,837</b>	<b>36.57</b>	
期初基金餘額	<b>31,706,566</b>		<b>24,120,056</b>		<b>21,875,904</b>				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>36,171,962</b>		<b>27,389,615</b>		<b>28,437,007</b>				

## 就業安定基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	4,465,396
調整非現金項目	-100,947
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>4,364,449</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	5
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-1,080
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-715
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	<b>-1,790</b>
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>4,362,659</b>
期初現金及約當現金	<b>28,270,581</b>
期末現金及約當現金	<b>32,633,240</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（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。

# 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。

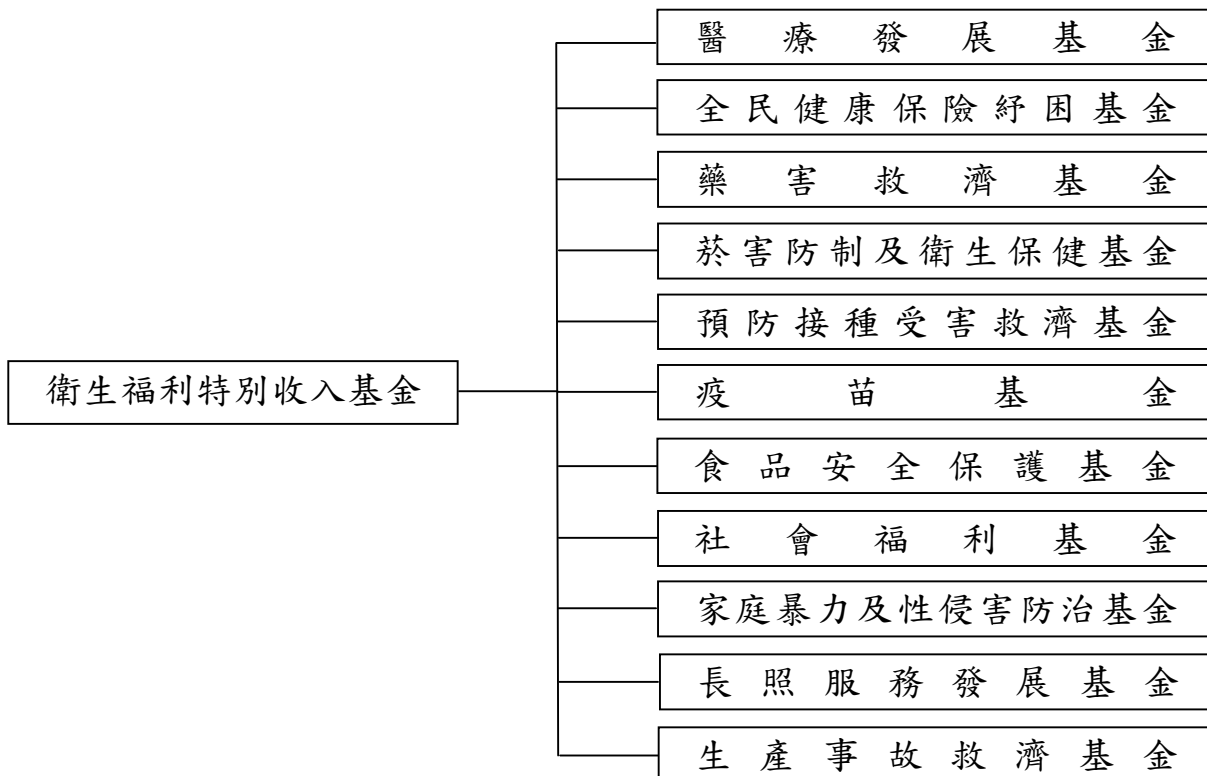
社會福利基金原為臺灣省政府於 54 年度設立，編製附屬單位預算，87 年 12 月配合臺灣省政府功能業務與組織調整方案，併入中央政府，102 年間配合組織改造，改隸衛生福利部，下設家庭暴力及性侵害防治基金（依家庭暴力防治法於 105 年度設置），編製附屬單位預算之分預算。

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 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，收取相關稅捐等為財源，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	103 年度 決算數	104 年度 決算數	105 年度 決算數	106 年度 預算數	107 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	33,218	3,885	2,649	5,000	3,000
提升醫療資源不足地 區醫療服務品質計畫	新臺幣 千元	611,729	765,636	873,318	1,035,568	900,983
健康照護績效提升計 畫	新臺幣 千元	747,631	2,311,298	2,221,968	2,256,879	2,101,870
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	157,817	134,717	32,560	33,121	
健保紓困貸款計畫	人 次	3,045	2,525	2,339	2,717	2,491
協助弱勢族群排除就 醫障礙計畫	新臺幣 千元	439,387	292,048	285,715	212,727	239,358
補助經濟困難者健保 費計畫	新臺幣 千元	1,838,803	1,868,848	1,798,147	1,480,140	800,440
藥害救濟給付計畫	新臺幣 千元	31,434	27,500	20,210	38,825	20,150
菸害防制及衛生保健 計畫	新臺幣 千元	5,948,298	6,046,742	5,958,041	8,089,530	10,110,667
預防接種受害救濟給 付計畫	新臺幣 千元	14,242	10,319	8,877	20,503	16,236

項 目	單 位	103年度 決算數	104年度 決算數	105年度 決算數	106年度 預算數	107年度 預算數
疫苗接種計畫	新臺幣 千元	1,555,556	1,773,298	2,642,314	2,288,553	3,128,725
食品安全保護計畫	新臺幣 千元		8,057	3,580	12,000	9,460
福利服務計畫	人	3,079	2,991	2,946	3,232	3,223
公彩回饋推展社福計畫	新臺幣 千元	1,406,273	1,386,476	1,312,853	1,346,822	1,482,432
暴力防治三級預防計畫	新臺幣 千元			173,401	193,114	193,114
暴力防治處遇計畫	新臺幣 千元			35,443	43,013	43,591
完善長照服務輸送體系計畫	新臺幣 千元				2,084,987	4,585,973
長照資源及服務量能提升計畫	新臺幣 千元				4,000,000	26,970,579
推展原鄉長照－文化健康站實施計畫	新臺幣 千元					394,850
生產事故計畫	新臺幣 千元				109,600	109,600

註：107年度部分計畫內容更動，為利比較，103至105年度決算數及106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（107）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 300 萬元；辦理提升醫療資源不足地區醫療服務品質 9 億 0,098 萬 3,000 元；辦理健康照護績效提升 21 億 0,187 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 2,491 人次；協助弱勢族群排除就醫障礙 2 億 3,935 萬 8,000 元；補助經濟困難者健保費 8 億 0,044 萬元；辦理藥害救濟給付 2,015 萬元；辦理菸害防制教育與宣導、癌症防治、罕見疾病等醫療照護、補助地方政府執行菸害防制及衛生保健工作等 101 億 1,066 萬 7,000 元；辦理預防接種受害救濟給付 1,623 萬 6,000 元；辦理疫苗接種 31 億 2,872 萬 5,000 元；辦理食品安全保護 946 萬元；辦理老人之家等社福機構之安養、養護及福利服務 3,223 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 14 億 8,243 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 4,359 萬 1,000 元；辦理完善長照服務輸送體系 45 億 8,597 萬 3,000 元；辦理長照資源及服務量能提升 269 億 7,057 萬 9,000 元；辦理推展原鄉長照文化健康站 3 億 9,485 萬元；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 451 億 7,035 萬 3,000 元，主要係菸酒稅、菸品健康福利捐與遺產及贈與稅分配收入，較上年度預算數 245 億 3,748 萬 2,000 元，計增加 206 億 3,287 萬 1,000 元，約 84.09%。
- (2)本年度基金用途 530 億 6,238 萬 1,000 元，主要係辦理健康照護績效提升、菸害防制與衛生保健、疫苗接種、長照資源與服務量能提升及社福機構之安養、養護與福利服務等，較上年度預算數 250 億 2,154 萬 3,000 元，計增加 280 億 4,083 萬 8,000 元，約 112.07%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 78 億 9,202 萬 8,000 元，較上年度預算數 4 億 8,406 萬 1,000 元，計增加 74 億 0,796 萬 7,000 元，約 1,530.38%。
- (4)以前年度基金餘額 187 億 2,754 萬 2,000 元，支應本年度短絀 78 億 9,202 萬 8,000 元後，尚餘 108 億 3,551 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 78 億 0,160 萬 5,000 元。
- (2)其他活動之淨現金流入 1 億 8,806 萬 8,000 元，其中現金流入 3 億 7,218 萬 7,000 元，包括減少長期貸款 5,387 萬 1,000 元，減少其他資產 1 億 6,613 萬 1,000 元，增加其他負債 1 億 5,218 萬 5,000 元；現金流出 1 億 8,411 萬 9,000 元，包括增加長期貸款 1 億 8,000 萬元，減少其他負債 411 萬 9,000 元。

(3)現金及約當現金之淨減 76 億 1,353 萬 7,000 元，係期末現金 122 億 9,625 萬 8,000 元，較期初現金 199 億 0,979 萬 5,000 元減少之數。



## 衛生福利特別收入基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>45,170,353</b>	<b>100.00</b>	<b>24,537,482</b>	<b>100.00</b>	<b>20,863,305</b>	<b>100.00</b>	<b>20,632,871</b>	<b>84.09</b>	
徵收及依法分配收入	41,748,310	92.42	18,285,635	74.52	15,681,204	75.16	23,462,675	128.31	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	389,349	0.86	378,161	1.54	357,165	1.71	11,188	2.96	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	42,136	0.09	54,825	0.22	62,429	0.30	-12,689	23.14	
政府撥入收入	2,852,533	6.32	5,778,617	23.55	4,200,635	20.13	-2,926,084	50.64	
其他收入	138,025	0.31	40,244	0.16	561,871	2.69	97,781	242.97	
<b>基金用途</b>	<b>53,062,381</b>	<b>117.47</b>	<b>25,021,543</b>	<b>101.97</b>	<b>16,953,409</b>	<b>81.26</b>	<b>28,040,838</b>	<b>112.07</b>	
獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫	3,000	0.01	5,000	0.02	2,649	0.01	-2,000	40.00	
提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫	900,983	1.99	1,035,568	4.22	873,318	4.19	-134,585	13.00	
健康照護績效提升計畫	2,101,870	4.65	2,256,879	9.20	2,221,968	10.65	-155,009	6.87	
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	32,560	0.16	-33,121	100.00	
健保紓困計畫	612	-	608	-	-	-	4	0.66	
協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	239,358	0.53	212,727	0.87	285,715	1.37	26,631	12.52	
補助經濟困難者健保費計畫	800,440	1.77	1,480,140	6.03	1,798,147	8.62	-679,700	45.92	
藥害救濟給付計畫	20,150	0.04	38,825	0.16	20,210	0.10	-18,675	48.10	
菸害防制及衛生保健計畫	10,110,667	22.38	8,089,530	32.97	5,958,041	28.56	2,021,137	24.98	
預防接種受害救濟給付計畫	16,236	0.04	20,503	0.08	8,877	0.04	-4,267	20.81	
疫苗接種計畫	3,128,725	6.93	2,288,553	9.33	2,642,314	12.66	840,172	36.71	
食品安全保護計畫	9,460	0.02	12,000	0.05	3,580	0.02	-2,540	21.17	
福利服務計畫	1,649,261	3.65	1,641,206	6.69	1,519,388	7.28	8,055	0.49	
托兒業務計畫	1,608	-	3,405	0.01	2,929	0.01	-1,797	52.78	
公彩回饋推展社福計畫	1,482,432	3.28	1,346,822	5.49	1,312,853	6.29	135,610	10.07	
老人福利機構多機能綜合服務計畫	13,039	0.03	-	-	256	-	13,039	-	
兒童之家院舍遷建計畫	124,570	0.28	37,772	0.15	3,178	0.02	86,798	229.79	

## 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107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	%	
強化機構佈建居家式及社區式長照服務計畫	63,792	0.14	-	-	-	-	63,792	-	
暴力防治三級預防計畫	193,114	0.43	193,114	0.79	173,401	0.83	-	-	
暴力防治處遇計畫	43,591	0.10	43,013	0.18	35,443	0.17	578	1.34	
完善長照服務輸送體系計畫	4,585,973	10.15	2,084,987	8.50	-	-	2,500,986	119.95	
長照資源及服務量能提升計畫	26,970,579	59.71	4,000,000	16.30	-	-	22,970,579	574.26	
推展原鄉長照-文化健康站實施計畫	394,850	0.87	-	-	-	-	394,850	-	
生產事故計畫	109,600	0.24	109,600	0.45	-	-	-	-	
一般行政管理計畫	98,471	0.22	87,670	0.36	58,553	0.28	10,801	12.32	
一般建築及設備計畫	-	-	500	-	28	-	-500	100.00	
本期賸餘(短絀)	<b>-7,892,028</b>	<b>-17.47</b>	<b>-484,061</b>	<b>-1.97</b>	<b>3,909,896</b>	<b>18.74</b>	<b>-7,407,967</b>	<b>1,530.38</b>	
期初基金餘額	<b>18,727,542</b>		<b>10,920,411</b>		<b>15,301,708</b>				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>10,835,514</b>		<b>10,436,350</b>		<b>19,211,603</b>				

## 衛生福利特別收入基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-7,892,028
調整非現金項目	90,423
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>-7,801,605</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	53,871
減少其他資產	166,131
增加短期債務及其他負債	152,185
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	-180,000
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-4,119
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	<b>188,068</b>
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-7,613,537</b>
期初現金及約當現金	<b>19,909,795</b>
期末現金及約當現金	<b>12,296,258</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（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。

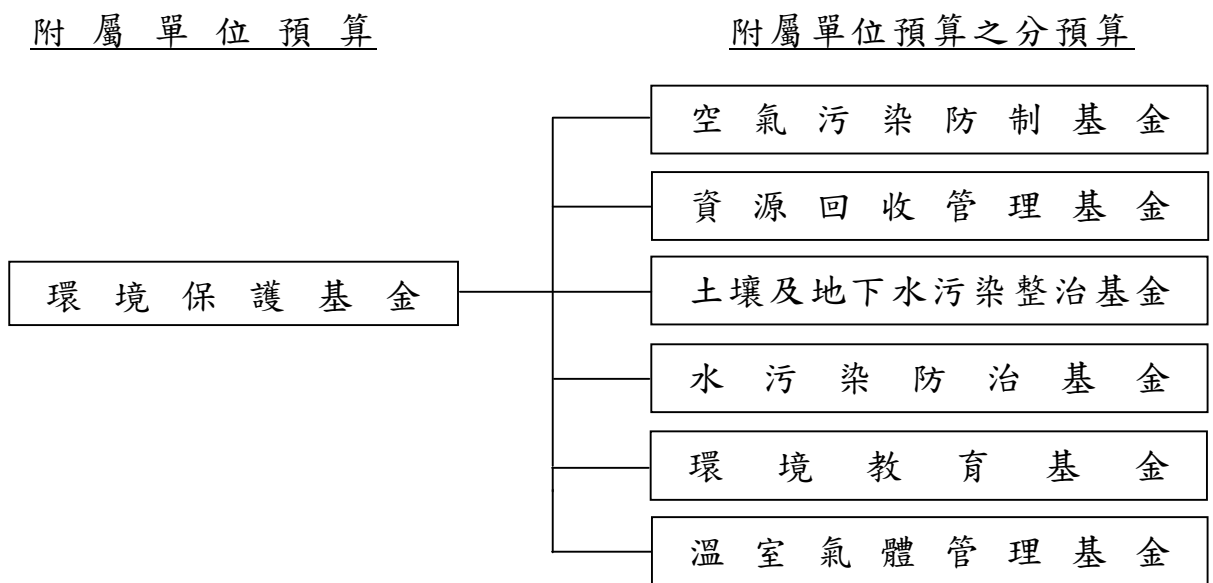
# 環境保護基金

## 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	103 年 度 決 算 數	104 年 度 決 算 數	105 年 度 決 算 數	106 年 度 預 算 數	107 年 度 預 算 數
空氣污染防制計畫	新臺幣 千 元	3,475,608	3,284,559	3,131,672	6,197,786	9,886,557
資源回收管理計畫	新臺幣 千 元	1,234,055	1,376,869	1,489,791	1,678,732	1,974,866
土壤及地下水污染整治計畫	新臺幣 千 元	1,216,644	1,272,021	1,321,434	1,365,843	1,257,386
水污染防治計畫	新臺幣 千 元			85,208	105,921	111,853
環境教育推動計畫	新臺幣 千 元	271,494	285,212	302,130	489,475	566,446
因應氣候變遷計畫	新臺幣 千 元			205,707	296,003	515,335

註：107 年度部分計畫內容更動，為利比較，103 至 105 年度決算數及 106 年度預算數，係以重分類後數字表達。

## 三、本年度業務計畫及預算

### (一)主要業務計畫：

1. 空氣污染防制計畫：辦理固定污染源管制及移動污染源管制等，計 98 億 8,655 萬 7,000 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 19 億 7,486 萬 6,000 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 12 億 5,738 萬 6,000 元。
4. 水污染防治計畫：辦理水污染防治及改善等，計 1 億 1,185 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 5 億 6,644 萬 6,000 元。
6. 因應氣候變遷計畫：辦理推動溫室氣體減量及氣候變遷調適工作等，計 5 億 1,533 萬 5,000 元。

(二)預算內容：

1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本(107)年度基金來源 94 億 6,901 萬 4,000 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 71 億 8,534 萬 7,000 元，計增加 22 億 8,366 萬 7,000 元，約 31.78%。
- (2)本年度基金用途 145 億 8,700 萬 9,000 元，主要係辦理空氣污染防治、資源回收管理、土壤及地下水污染整治、水污染防治、環境教育推動、因應氣候變遷等支出，較上年度預算數 103 億 8,711 萬元，計增加 41 億 9,989 萬 9,000 元，約 40.43%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，短絀 51 億 1,799 萬 5,000 元，較上年度預算數 32 億 0,176 萬 3,000 元，計增加 19 億 1,623 萬 2,000 元，約 59.85%。
- (4)以前年度基金餘額 122 億 7,440 萬 8,000 元，支應本年度短絀 51 億 1,799 萬 5,000 元後，尚餘 71 億 5,641 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 51 億 1,799 萬 5,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨減 51 億 1,799 萬 5,000 元，係期末現金 69 億 7,152 萬 9,000 元，較期初現金 120 億 8,952 萬 4,000 元減少之數。

## 環境保護基金基金來源、用途及餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>9,469,014</b>	<b>100.00</b>	<b>7,185,347</b>	<b>100.00</b>	<b>7,401,488</b>	<b>100.00</b>	<b>2,283,667</b>	<b>31.78</b>	
徵收及依法分配收入	8,908,838	94.08	6,839,269	95.18	7,048,449	95.23	2,069,569	30.26	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	23,180	0.24	30,630	0.43	34,362	0.46	-7,450	24.32	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	536,996	5.67	315,448	4.39	318,676	4.31	221,548	70.23	
基金用途	<b>14,587,009</b>	<b>154.05</b>	<b>10,387,110</b>	<b>144.56</b>	<b>6,742,511</b>	<b>91.10</b>	<b>4,199,899</b>	<b>40.43</b>	
空氣污染防治計畫	9,886,557	104.41	6,197,786	86.26	3,131,673	42.31	3,688,771	59.52	
資源回收管理計畫	1,974,866	20.86	1,678,732	23.36	1,489,791	20.13	296,134	17.64	
土壤及地下水污染 整治計畫	1,257,386	13.28	1,365,843	19.01	1,321,434	17.85	-108,457	7.94	
水污染防治計畫	111,853	1.18	105,921	1.47	85,208	1.15	5,932	5.60	
環境教育推動計畫	566,446	5.98	489,475	6.81	302,130	4.08	76,971	15.73	
因應氣候變遷計畫	515,335	5.44	296,003	4.12	205,707	2.78	219,332	74.10	
一般行政管理計畫	271,784	2.87	251,114	3.49	203,255	2.75	20,670	8.23	
一般建築及設備計 畫	2,782	0.03	2,236	0.03	3,313	0.04	546	24.42	
本期賸餘(短絀)	<b>-5,117,995</b>	<b>-54.05</b>	<b>-3,201,763</b>	<b>-44.56</b>	<b>658,977</b>	<b>8.90</b>	<b>-1,916,232</b>	<b>59.85</b>	
期初基金餘額	<b>12,274,408</b>		<b>13,793,690</b>		<b>14,817,194</b>				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>7,156,413</b>		<b>10,591,927</b>		<b>15,476,171</b>				

## 環境保護基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-5,117,995
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>-5,117,995</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-5,117,995</b>
期初現金及約當現金	<b>12,089,524</b>
期末現金及約當現金	<b>6,971,529</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（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。



# 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	103年度 決算數	104年度 決算數	105年度 決算數	106年度 預算數	107年度 預算數
推動保護金融消費者權益計畫	新臺幣元 千	233,279	230,950	33,351	39,234	35,836
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	14,358	14,530	14,179	15,397	16,140
推動金融資訊公開計畫	新臺幣元 千	21,096	21,901	21,421	22,542	22,526
推動國際金融交流計畫	新臺幣元 千	7,189	8,441	7,887	10,329	10,340
支應金融業退場處理計畫	新臺幣元 千	14,734,652	22,391,328	24,109,982	24,743,487	23,492,256

### 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等所需經費，計3,583萬6,000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1,614萬元。
- 3.推動金融資訊公開計畫：持續推動財務會計準則、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2,252萬6,000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1,034萬元。
- 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等，計234億9,225萬6,000元。

#### (二)預算內容：

##### 1.基金來源、用途及餘絀之預計：

- (1)本(107)年度基金來源246億3,169萬2,000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258億1,186萬6,000元，計減少11億8,017萬4,000元，約4.57%。
- (2)本年度基金用途237億3,986萬元，主要係辦理推動保護金融消費者權益、推動金融資訊公開及支應金融業退場處理等計畫支出，較上年度預算數249億9,636萬9,000元，計減少12億5,650萬9,000元，約5.03%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘8億9,183萬2,000元，較上年度預算數8億1,549萬7,000元，計增加7,633萬5,000元，約9.36%。
- (4)本年度賸餘8億9,183萬2,000元，連同以前年度基金餘額15億5,978萬9,000元，共有基金餘額24億5,162萬1,000元，除解繳

公庫 7 億 6,333 萬 4,000 元外，尚餘 16 億 8,828 萬 7,000 元，備供以後年度財源。

2. 現金流量之預計：

- (1) 業務活動之淨現金流入 8 億 9,086 萬 6,000 元。
- (2) 其他活動之淨現金流出 7 億 6,333 萬 4,000 元，其中現金流入 234 億 7,941 萬 7,000 元，係增加其他負債之數；現金流出 242 億 4,275 萬 1,000 元，包括增加委託經營資產 234 億 7,941 萬 7,000 元，解繳公庫 7 億 6,333 萬 4,000 元。
- (3) 現金及約當現金之淨增 1 億 2,753 萬 2,000 元，係期末現金 16 億 7,430 萬元，較期初現金 15 億 4,676 萬 8,000 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107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>24,631,692</b>	<b>100.00</b>	<b>25,811,866</b>	<b>100.00</b>	<b>25,318,615</b>	<b>100.00</b>	<b>-1,180,174</b>	<b>4.57</b>	
徵收及依法分配收入	24,378,141	98.97	25,778,215	99.87	25,311,158	99.97	-1,400,074	5.43	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	253,551	1.03	33,651	0.13	7,385	0.03	219,900	653.47	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	71	-	-	-	
基金用途	<b>23,739,860</b>	<b>96.38</b>	<b>24,996,369</b>	<b>96.84</b>	<b>24,341,256</b>	<b>96.14</b>	<b>-1,256,509</b>	<b>5.03</b>	
推動保護金融消費者權益計畫	35,836	0.15	39,234	0.15	33,351	0.13	-3,398	8.66	
推動金融制度、新種金融商品之研究及發展計畫	16,140	0.07	15,397	0.06	14,179	0.06	743	4.83	
推動金融資訊公開計畫	22,526	0.09	22,542	0.09	21,421	0.08	-16	0.07	
推動國際金融交流計畫	10,340	0.04	10,329	0.04	7,887	0.03	11	0.11	
支應金融業退場處理計畫	23,492,256	95.37	24,743,487	95.86	24,109,982	95.23	-1,251,231	5.06	
一般行政管理計畫	162,762	0.66	165,380	0.64	154,435	0.61	-2,618	1.58	
本期賸餘(短絀)	<b>891,832</b>	<b>3.62</b>	<b>815,497</b>	<b>3.16</b>	<b>977,359</b>	<b>3.86</b>	<b>76,335</b>	<b>9.36</b>	
期初基金餘額	<b>1,559,789</b>		<b>1,166,889</b>		<b>1,193,292</b>				
解繳公庫	<b>763,334</b>		<b>722,482</b>		<b>703,877</b>		<b>40,852</b>	<b>5.65</b>	
期末基金餘額	<b>1,688,287</b>		<b>1,259,904</b>		<b>1,466,774</b>				

## 金融監督管理基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	891,832
調整非現金項目	-966
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>890,866</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	23,479,417
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	-24,242,751
其他活動之淨現金流入（流出）	<b>-763,334</b>
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>127,532</b>
期初現金及約當現金	<b>1,546,768</b>
期末現金及約當現金	<b>1,674,300</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（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。

# 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	103 年度 決算數	104 年度 決算數	105 年度 決算數	106 年度 預算數	107 年度 預算數
通訊傳播監理政策 企劃計畫	新 臺 幣 千 元	53,270	64,027	72,788	68,450	99,587
通訊傳播基礎設施 事務監理計畫	新 臺 幣 千 元	72,922	52,192	43,610	60,962	84,560
平臺事業監理計畫	新 臺 幣 千 元	10,511	14,241	21,141	14,988	26,327
通訊傳播射頻與資 源業務監理計畫	新 臺 幣 千 元	57,147	67,634	65,015	75,666	79,869
傳播事務監理計畫	新 臺 幣 千 元	16,186	21,823	24,063	33,549	34,186
法制業務計畫	新 臺 幣 千 元	3,486	2,988	3,248	3,232	3,662
地區監理計畫	新 臺 幣 千 元	93,997	105,042	91,294	106,622	101,444

註：105 年度部分計畫內容及名稱更動，為利比較，103 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（107）年度主要業務計畫為辦理通訊傳播監理政策企劃 9,958 萬 7,000 元、通訊傳播基礎設施事務監理 8,456 萬元、平臺事業監理 2,632 萬 7,000 元、通訊傳播射頻與資源業務監理 7,986 萬 9,000 元、傳播事務監理 3,418 萬 6,000 元、法制業務 366 萬 2,000 元及地區監理 1 億 0,144 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 4 億 6,619 萬 2,000 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 3 億 9,793 萬 9,000 元，計增加 6,825 萬 3,000 元，約 17.15%。
- (2)本年度基金用途 4 億 2,963 萬 5,000 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 6,346 萬 9,000 元，計增加 6,616 萬 6,000 元，約 18.20%。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 3,655 萬 7,000 元，較上年度預算數 3,447 萬元，計增加 208 萬 7,000 元，約 6.05%。
- (4)本年度賸餘 3,655 萬 7,000 元，連同以前年度基金餘額 12 億 3,336 萬 4,000 元，共有基金餘額 12 億 6,992 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 3,656 萬 2,000 元。
- (2)現金及約當現金之淨增 3,656 萬 2,000 元，係期末現金 16 億 6,362 萬 6,000 元，較期初現金 16 億 2,706 萬 4,000 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107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>466,192</b>	<b>100.00</b>	<b>397,939</b>	<b>100.00</b>	<b>391,343</b>	<b>100.00</b>	<b>68,253</b>	<b>17.15</b>	
徵收及依法分配收入	459,512	98.57	386,819	97.21	348,218	88.98	72,693	18.79	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	5,572	1.20	10,012	2.52	6,273	1.60	-4,440	44.35	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	1,108	0.24	1,108	0.28	36,851	9.42	-	-	
<b>基金用途</b>	<b>429,635</b>	<b>92.16</b>	<b>363,469</b>	<b>91.34</b>	<b>322,788</b>	<b>82.48</b>	<b>66,166</b>	<b>18.20</b>	
通訊傳播監理政策企劃計畫	99,587	21.36	68,450	17.20	72,788	18.60	31,137	45.49	
通訊傳播基礎設施事務監理計畫	84,560	18.14	60,962	15.32	43,610	11.14	23,598	38.71	
平臺事業監理計畫	26,327	5.65	14,988	3.77	21,141	5.40	11,339	75.65	
通訊傳播射頻與資源業務監理計畫	79,869	17.13	75,666	19.01	65,015	16.61	4,203	5.55	
傳播事務監理計畫	34,186	7.33	33,549	8.43	24,063	6.15	637	1.90	
法制業務計畫	3,662	0.79	3,232	0.81	3,248	0.83	430	13.30	
地區監理計畫	101,444	21.76	106,622	26.79	91,294	23.33	-5,178	4.86	
一般建築及設備計畫	-	-	-	-	1,629	0.42	-	-	
本期賸餘(短絀)	<b>36,557</b>	<b>7.84</b>	<b>34,470</b>	<b>8.66</b>	<b>68,555</b>	<b>17.52</b>	<b>2,087</b>	<b>6.05</b>	
期初基金餘額	<b>1,233,364</b>		<b>1,189,805</b>		<b>1,130,339</b>				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>1,269,921</b>		<b>1,224,275</b>		<b>1,198,894</b>				



# 通訊傳播監督管理基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	36,557
調整非現金項目	5
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>36,562</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>36,562</b>
期初現金及約當現金	<b>1,627,064</b>
期末現金及約當現金	<b>1,663,626</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（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。

# 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	103 年度 決算數	104 年度 決算數	105 年度 決算數	106 年度 預算數	107 年度 預算數
撥付地方政府及捐贈公視計畫	新 臺 幣 千 元	255,078	257,763	259,472	257,763	259,472
有線電視普及發展與災害復建補助計畫	新 臺 幣 千 元	367,919	319,891	99,558	87,635	95,377
有線廣播電視現況調查及服務品質提升計畫	新 臺 幣 千 元	2,296	425	2,329	500	2,000
有線廣播電視發展與研究計畫	新 臺 幣 千 元	3,892	2,887			
全民公平近用公用頻道計畫	新 臺 幣 千 元	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 5,947 萬 2,000 元。

2.辦理有線電視普及發展與災害復建補助 9,537 萬 7,000 元。

3.辦理有線廣播電視現況調查及服務品質提升 200 萬元。

(二)預算內容：

1.基金來源、用途及餘絀之預計：

(1)本(107)年度基金來源 3 億 7,114 萬 9,000 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 6,882 萬 7,000 元，計增加 232 萬 2,000 元，約 0.63%。

(2)本年度基金用途 3 億 5,962 萬 1,000 元，主要係撥付地方政府及捐贈等支出，較上年度預算數 3 億 4,773 萬 7,000 元，計增加 1,188 萬 4,000 元，約 3.42%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 1,152 萬 8,000 元，較上年度預算數 2,109 萬元，計減少 956 萬 2,000 元，約 45.34%。

(4)本年度賸餘 1,152 萬 8,000 元，連同以前年度基金餘額 2 億 0,546 萬 1,000 元，共有基金餘額 2 億 1,698 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 1,152 萬 8,000 元。

(2)現金及約當現金之淨增 1,152 萬 8,000 元，係期末現金 2 億 1,683 萬 7,000 元，較期初現金 2 億 0,530 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107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>371,149</b>	<b>100.00</b>	<b>368,827</b>	<b>100.00</b>	<b>371,373</b>	<b>100.00</b>	<b>2,322</b>	<b>0.63</b>	
徵收及依法分配收入	370,675	99.87	368,233	99.84	370,675	99.81	2,442	0.66	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	474	0.13	594	0.16	697	0.19	-120	20.20	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	1	-	-	-	
基金用途	<b>359,621</b>	<b>96.89</b>	<b>347,737</b>	<b>94.28</b>	<b>362,591</b>	<b>97.64</b>	<b>11,884</b>	<b>3.42</b>	
撥付地方政府及捐贈公視計畫	259,472	69.91	257,763	69.89	259,472	69.87	1,709	0.66	
有線電視普及發展與災害復建補助計畫	95,377	25.70	87,635	23.76	99,558	26.81	7,742	8.83	
有線廣播電視現況調查及服務品質提升計畫	2,000	0.54	500	0.14	2,329	0.63	1,500	300.00	
一般行政管理計畫	2,772	0.75	1,839	0.50	1,232	0.33	933	50.73	
本期賸餘(短絀)	<b>11,528</b>	<b>3.11</b>	<b>21,090</b>	<b>5.72</b>	<b>8,782</b>	<b>2.36</b>	<b>-9,562</b>	<b>45.34</b>	
期初基金餘額	<b>205,461</b>		<b>116,966</b>		<b>175,590</b>				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>216,989</b>		<b>138,056</b>		<b>184,371</b>				

## 有線廣播電視事業發展基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	11,528
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>11,528</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>11,528</b>
期初現金及約當現金	<b>205,309</b>
期末現金及約當現金	<b>216,837</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（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。

# 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 決 算 數	1 0 6 年 度 預 算 數	1 0 7 年 度 預 算 數
強化反托拉斯執法計畫	新臺幣 千 元	8,245	22,510	20,158

## 三、本年度業務計畫及預算

### (一)主要業務計畫：

本（107）年度主要業務計畫為辦理強化反托拉斯執法計畫 2,015 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 4,669 萬 4,000 元，主要係違規罰款收入，與上年度預算數相同。
- (2)本年度基金用途 2,015 萬 8,000 元，主要係辦理強化反托拉斯執法計畫，較上年度預算數 2,251 萬元，計減少 235 萬 2,000 元，約 10.45 %。
- (3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 2,653 萬 6,000 元，較上年度

預算數 2,418 萬 4,000 元，計增加 235 萬 2,000 元，約 9.73%。

(4)本年度賸餘 2,653 萬 6,000 元，連同以前年度基金餘額 2 億 3,878 萬 7,000 元，共有基金餘額 2 億 6,532 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入 2,653 萬 6,000 元。

(2)現金及約當現金之淨增 2,653 萬 6,000 元，係期末現金 1 億 0,639 萬 7,000 元，較期初現金 7,986 萬 1,000 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107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>46,694</b>	<b>100.00</b>	<b>46,694</b>	<b>100.00</b>	<b>222,849</b>	<b>100.00</b>	-	-	
徵收及依法分配收入	46,694	100.00	46,694	100.00	222,828	99.99	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	-	-	-	-	21	0.01	-	-	
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
基金用途	<b>20,158</b>	<b>43.17</b>	<b>22,510</b>	<b>48.21</b>	<b>8,245</b>	<b>3.70</b>	<b>-2,352</b>	<b>10.45</b>	
強化反托拉斯執法計畫	20,158	43.17	22,510	48.21	8,245	3.70	-2,352	10.45	
本期賸餘(短絀)	<b>26,536</b>	<b>56.83</b>	<b>24,184</b>	<b>51.79</b>	<b>214,603</b>	<b>96.30</b>	<b>2,352</b>	<b>9.73</b>	
期初基金餘額	<b>238,787</b>		<b>2,000</b>		-				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>265,323</b>		<b>26,184</b>		<b>214,603</b>				



## 反托拉斯基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	26,536
調整非現金項目	-
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>26,536</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>26,536</b>
期初現金及約當現金	<b>79,861</b>
期末現金及約當現金	<b>106,397</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（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。

### 三、参 考 表

# 主要業務計畫分析表

中華民國107年度

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱及業務計畫項目	單位	數量	單位成本(元)	預算數	說明
<b>總統府主管</b>					
中央研究院科學研究基金					
(一) 研發成果管理及運用計畫	千元			25,026	
(二) 育成中心計畫	千元			54,671	
(三) 培育科技菁英計畫	千元			13,000	
(四) 研發能量提升計畫	千元			2,887,098	
(五) 科研環境領航計畫	千元			1,873,964	
<b>行政院主管</b>					
行政院國家科學技術發展基金					
(一) 推動整體科技發展計畫	千元			36,270,485	
(二) 培育、延攬及獎助科技人才計畫	千元			3,103,879	
(三) 改善研究發展環境計畫	千元			1,196,582	
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			20,000	
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			8,047,111	
花東地區永續發展基金					
花東地區永續發展相關計畫	千元			1,006,700	
<b>內政部主管</b>					
新住民發展基金					
(一) 辦理新住民社會安全網絡服務計畫	千元			27,930	
(二) 辦理新住民家庭成長及子女托育、多元文化宣導計畫	千元			123,715	
(三) 辦理家庭服務中心計畫	千元			66,000	
(四) 辦理新住民創新服務、人才培力及活化產業發展計畫	千元			87,218	
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			8,395	
(二) 役男入營訓練及權益計畫	千元			1,176,433	
(三) 役男管理及資訊系統維運計畫	千元			35,052	
警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金					

# 主要業務計畫分析表(續)

中華民國107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
(一)因公執行勤務死亡遺族生活照護計畫	件	7	1,858,000.00	13,006	
(二)因公執行勤務傷殘人員醫療計畫	件	54	113,888.89	6,150	
國土永續發展基金					
國土永續發展相關計畫	千元			132,144	
教育部主管					
學產基金					
(一)學產房地管理計畫	公頃	821	463,088.92	380,196	
(二)獎助教育支出計畫	人次	217,200	4,097.81	890,045	
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			2,466,890	
(二)健全運動產業環境促進體育運動發展計畫	千元			213,314	
(三)辦理大型國際體育運動交流活動計畫	千元			788,545	
(四)非亞奧運及基層運動人才培育計畫	千元			622,592	
(五)輔助各級學校運動代表隊計畫	千元			153,049	
大專校院轉型及退場基金					
(一)協助推動學校轉型計畫	千元			61,450	
(二)協助學校停招或停辦計畫	千元			47,000	
(三)私立大專校院轉型及退場融資貸款計畫	千元			380,000	
經濟部主管					
經濟特別收入基金					
(一)貿易推廣工作計畫	千元			6,633,026	
(二)能源研究發展工作計畫	千元			3,322,823	
(三)政府儲油、石油開發及技術研究計畫	千元			5,676,769	
(四)再生能源推廣計畫	千元			10,668,700	
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			507,208	
(二)低放射性廢棄物最終處置計畫	千元			369,358	
(三)用過核子燃料貯存計畫	千元			599,258	
(四)用過核子燃料最終處置計畫	千元			236,110	
(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			655,566	
交通部主管					

# 主要業務計畫分析表(續)

中華民國107年度

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱及業務計畫項目	單位	數量	單位成本(元)	預算數	說明
<b>航港建設基金</b>					
(一) 港灣建設計畫	千元			1,338,985	
(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			3,781,136	
(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			1,585,850	
(四) 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			10,000	
(五) 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			167,016	
<b>原子能委員會主管</b>					
<b>核子事故緊急應變基金</b>					
(一) 核子事故中央災害應變工作計畫	千元			47,781	
(二) 核子事故輻射監測工作計畫	千元			4,634	
(三) 核子事故支援工作計畫	千元			17,416	
(四) 核子事故地方災害應變工作計畫	千元			41,723	
<b>農業委員會主管</b>					
<b>農業特別收入基金</b>					
(一) 收購糧食	公噸	319,894	22,868.35	7,315,448	
(二) 農畜產品供銷	公噸	432,600	28,653.20	12,395,374	
(三) 專案計畫	千元			25,926,726	
(四) 農業貸款利息差額補貼計畫	千元			2,256,325	
(五) 森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫	千元			1,021,802	
<b>勞動部主管</b>					
<b>就業安定基金</b>					
(一) 促進國民就業計畫	千元			14,223,215	
(二) 外籍勞工管理計畫	千元			1,251,380	
(三) 提升勞工福祉計畫	千元			933,949	
(四) 勞工權益扶助計畫	千元			52,788	
<b>衛生福利部主管</b>					
<b>衛生福利特別收入基金</b>					
(一) 獎勵新擴建醫療機構貸款利息補貼計畫	千元			3,000	
(二) 提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫	千元			900,983	
(三) 健康照護績效提升計畫	千元			2,101,870	

## 主要業務計畫分析表(續)

中華民國107年度

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱及業務計畫項目	單位	數量	單位成本(元)	預算數	說明
(四) 健保紓困貸款計畫	人次	2,491	72,260.14	180,000	
(五) 協助弱勢族群排除就醫障礙計畫	千元			239,358	
(六) 補助經濟困難者健保費計畫	千元			800,440	
(七) 藥害救濟給付計畫	千元			20,150	
(八) 菸害防制及衛生保健計畫	千元			10,110,667	
(九) 預防接種受害救濟給付計畫	千元			16,236	
(十) 疫苗接種計畫	千元			3,128,725	
(十一) 食品安全保護計畫	千元			9,460	
(十二) 福利服務計畫	人	3,223	511,716.10	1,649,261	
(十三) 公彩回饋推展社福計畫	千元			1,482,432	
(十四) 暴力防治三級預防計畫	千元			193,114	
(十五) 暴力防治處遇計畫	千元			43,591	
(十六) 完善長照服務輸送體系計畫	千元			4,585,973	
(十七) 長照資源及服務量能提升計畫	千元			26,970,579	
(十八) 推展原鄉長照 - 文化健康站實施計畫	千元			394,850	
(十九) 生產事故計畫	千元			109,600	
<b>環境保護署主管</b>					
<b>環境保護基金</b>					
(一) 空氣污染防治計畫	千元			9,886,557	
(二) 資源回收管理計畫	千元			1,974,866	
(三) 土壤及地下水污染整治計畫	千元			1,257,386	
(四) 水污染防治計畫	千元			111,853	
(五) 環境教育推動計畫	千元			566,446	
(六) 因應氣候變遷計畫	千元			515,335	
<b>金融監督管理委員會主管</b>					
<b>金融監督管理基金</b>					
(一) 推動保護金融消費者權益計畫	千元			35,836	
(二) 推動金融制度、新種金融商品之研究及發展計畫	千元			16,140	
(三) 推動金融資訊公開計畫	千元			22,526	
(四) 推動國際金融交流計畫	千元			10,340	
(五) 支應金融業退場處理計畫	千元			23,492,256	

# 主要業務計畫分析表(續)

中華民國107年度

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱及業務計畫項目	單位	數量	單位成本(元)	預算數	說明
<b>國家通訊傳播委員會主管</b>					
<b>通訊傳播監督管理基金</b>					
(一) 通訊傳播監理政策企劃計畫	千元			99,587	
(二) 通訊傳播基礎設施事務監理計畫	千元			84,560	
(三) 平臺事業監理計畫	千元			26,327	
(四) 通訊傳播射頻與資源業務監理計畫	千元			79,869	
(五) 傳播事務監理計畫	千元			34,186	
(六) 法制業務計畫	千元			3,662	
(七) 地區監理計畫	千元			101,444	
<b>有線廣播電視事業發展基金</b>					
(一) 撥付地方政府及捐贈公視計畫	千元			259,472	
(二) 有線電視普及發展與災害復建補助計畫	千元			95,377	
(三) 有線廣播電視現況調查及服務品質提升計畫	千元			2,000	
<b>公平交易委員會主管</b>					
<b>反托拉斯基金</b>					
強化反托拉斯執法計畫	千元			20,158	

## 繳 庫 明 細 表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

基 金 名 稱	金 額	說 明
交通部主管	<b>1,138,764</b>	
航港建設基金	1,138,764	
金融監督管理委員會主管	<b>763,334</b>	
金融監督管理基金	763,334	
合 計	<b>1,902,098</b>	



## 用 人 費 用

中華民國

基 金 名 稱	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	津 貼
行政院主管	252	-	-	-
行政院國家科學技術發展基金	252	-	-	-
內政部主管	1,624	3,544	120	-
新住民發展基金	1,156	3,544	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	120	-	-	-
教育部主管	1,022	-	-	-
學產基金	250	-	-	-
運動發展基金	100	-	-	-
大專校院轉型及退場基金	672	-	-	-
經濟部主管	2,455	25,110	290	-
經濟特別收入基金	1,843	25,110	290	-
核能發電後端營運基金	612	-	-	-
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	10,505	105,536	9,588	11,062
農業特別收入基金	10,505	105,536	9,588	11,062
勞動部主管	264	16,784	449	-
就業安定基金	264	16,784	449	-
衛生福利部主管	483,965	34,559	26,252	-
衛生福利特別收入基金	483,965	34,559	26,252	-
環境保護署主管	872	42,596	3,480	-
環境保護基金	872	42,596	3,480	-
金融監督管理委員會主管	-	54,049	1,449	-
金融監督管理基金	-	54,049	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	501,061	282,178	41,628	11,062

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175,298千元，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

107年度

單位：新臺幣千元

獎金	退休及 卹金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 費用
-	-	-	-	-	252	1,347
-	-	-	-	-	252	1,347
443	213	-	504	-	6,448	91
443	213	-	504	-	5,980	-
-	-	-	-	-	324	85
-	-	-	-	-	24	6
-	-	-	-	-	120	-
-	-	-	-	-	1,022	-
-	-	-	-	-	250	-
-	-	-	-	-	100	-
-	-	-	-	-	672	-
3,573	1,660	-	4,023	-	37,111	3,305
3,573	1,660	-	4,023	-	36,499	-
-	-	-	-	-	612	3,305
-	-	-	-	-	54	684
-	-	-	-	-	54	684
21,327	12,260	-	15,051	27	185,356	8,686
21,327	12,260	-	15,051	27	185,356	8,686
2,098	1,016	-	2,449	-	23,060	953
2,098	1,016	-	2,449	-	23,060	953
125,138	75,580	-	65,662	-	811,156	5,981
125,138	75,580	-	65,662	-	811,156	5,981
5,325	2,556	-	6,649	-	61,478	1,176
5,325	2,556	-	6,649	-	61,478	1,176
6,756	2,846	-	7,856	-	72,956	89,688
6,756	2,846	-	7,856	-	72,956	89,688
-	-	-	-	-	48	-
-	-	-	-	-	48	-
164,660	96,131	-	102,194	27	1,198,941	111,911

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107年度

單位：人

基 金 名 稱	專 任 人 員									管 理 會 委 員 及 顧 問 人 員	兼 任 員 人
	職 員	警 察	駐 衛 警	技 工	工 友	駕 駛	聘 用	約 僱	合 計		
行政院主管	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18	70
行政院國家科學技術發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7	25
離島建設基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11	19
花東地區永續發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26
內政部主管	-	-	-	-	-	-	6	-	6	76	53
新住民發展基金	-	-	-	-	-	-	6	-	6	33	-
研發及產業訓儲替代役基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13	32
警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15	17
國土永續發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15	4
教育部主管	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47	11
學產基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17	11
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	-	29	16	49	38	22
經濟特別收入基金	-	-	-	-	4	-	29	16	49	21	-
核能發電後端營運基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17	22
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	6	4
農業特別收入基金	-	-	-	4	2	-	3	3	12	6	4
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	526	-	4	291	36	33	52	11	953	-	359
衛生福利特別收入基金	526	-	4	291	36	33	52	11	953	-	359
環境保護署主管	-	-	-	-	-	-	57	-	57	130	23
環境保護基金	-	-	-	-	-	-	57	-	57	130	23
金融監督管理委員會主管	-	-	-	-	-	-	59	-	59	-	738
金融監督管理基金	-	-	-	-	-	-	59	-	59	-	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	-
<b>合 計</b>	<b>526</b>	<b>-</b>	<b>4</b>	<b>295</b>	<b>42</b>	<b>33</b>	<b>229</b>	<b>36</b>	<b>1,165</b>	<b>368</b>	<b>1,280</b>

註：1. 專任人員，係指經本院核定之預算員額。

2. 兼任人員，係因應業務需要，由有關機關之現職人員派兼者。

戊、資本計畫基金



# 一、附屬單位預算表

# 國軍營舍及設施改建基金

## 一、基金概況

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

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

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

## 二、最近 5 年主要業務項目

項 目	單 位	103 年度 決算數	104 年度 決算數	105 年度 決算數	106 年度 預算數	107 年度 預算數
博愛專案計畫	新臺幣 千 元	3,767,804	488,606	626,626	301,666	
水湳機場遷建專案計畫	新臺幣 千 元	587,793	109,410	148,336		
第 205 廠遷建專案計畫	新臺幣 千 元					78,314
老舊營舍整建計畫	新臺幣 千 元	1,139,902	1,885,529	2,644,896	2,934,500	3,958,593
工程及設施整建計畫	新臺幣 千 元	1,124,151	785,633	1,176,140	1,449,810	1,591,782

## 三、本年度業務計畫及預算

### (一)主要業務計畫：

1. 第 205 廠遷建專案計畫：配合高雄市「多功能經貿園區」都市發展規劃，將國防部光中營區搬遷至光復、大樹北及林園營區等，總經費約需 273

億餘元，本（107）年度預算編列規劃設計、基地測量及水保計畫審查等經費 7,831 萬 4,000 元。

2.繼續執行陸、海、空軍、後備等營區之搬遷及整建，經費計 39 億 5,859 萬 3,000 元。

3.執行陸、海、空軍等所屬工程及設施整建，經費計 15 億 9,178 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 116 億 2,505 萬 6,000 元，主要係權利金收入、不適用營地處分利益及政府撥入收入，較上年度預算數 79 億 1,756 萬 3,000 元，計增加 37 億 0,749 萬 3,000 元，約 46.83%。

(2)本年度基金用途 66 億 0,878 萬 9,000 元，主要係辦理第 205 廠遷建專案、老舊營舍整建、工程及設施整建計畫等，較上年度預算數 48 億 3,629 萬 2,000 元，計增加 17 億 7,249 萬 7,000 元，約 36.65%。

(3)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 50 億 1,626 萬 7,000 元，較上年度預算數 30 億 8,127 萬 1,000 元，計增加 19 億 3,499 萬 6,000 元，約 62.80%。

(4)本年度賸餘 50 億 1,626 萬 7,000 元，連同以前年度基金餘額 463 億 3,757 萬 8,000 元，共有基金餘額 513 億 5,384 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 12 億 7,359 萬 9,000 元。

(2)現金及約當現金之淨減 12 億 7,359 萬 9,000 元，係期末現金 119 億 7,843 萬 4,000 元，較期初現金 132 億 5,203 萬 3,000 元減少之數。

## (三)補辦預算：

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



單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
固定資產建設、改良、擴充	水湳機場遷建專案計畫	46,726		係為應履約爭議調解結果，支應承商所需，計 4,672 萬 6,000 元。	
工程及設施整建計畫		356,476			應業務之需，提前辦理金龍頭營區遷建計畫，及國醫中心職務宿舍新建統包工程應履約爭議調解結果，支應承商所需，計 3 億 5,647 萬 6,000 元。

## 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107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		前年度決算數		本年度與上年度 預算數比較增減(-)		備註
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
基金來源	<b>11,625,056</b>	<b>100.00</b>	<b>7,917,563</b>	<b>100.00</b>	<b>3,344,080</b>	<b>100.00</b>	<b>3,707,493</b>	<b>46.83</b>	
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
債務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
勞務收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
農政收入	-	-	-	-	-	-	-	-	
財產收入	2,270,439	19.53	5,834,261	73.69	1,182,072	35.35	-3,563,822	61.08	
政府撥入收入	9,341,017	80.35	2,066,402	26.10	2,123,605	63.50	7,274,615	352.04	
其他收入	13,600	0.12	16,900	0.21	38,403	1.15	-3,300	19.53	
基金用途	<b>6,608,789</b>	<b>56.85</b>	<b>4,836,292</b>	<b>61.08</b>	<b>4,624,871</b>	<b>138.30</b>	<b>1,772,497</b>	<b>36.65</b>	
博愛專案計畫	-	-	301,666	3.81	626,626	18.74	-301,666	100.00	
水湳機場遷建專案計畫	-	-	-	-	148,336	4.44	-	-	
第205廠遷建專案計畫	78,314	0.67	-	-	-	-	78,314	-	
老舊營舍整建計畫	3,958,593	34.05	2,934,500	37.06	2,644,896	79.09	1,024,093	34.90	
工程及設施整建計畫	1,591,782	13.69	1,449,810	18.31	1,176,140	35.17	141,972	9.79	
一般行政管理計畫	980,100	8.43	150,316	1.90	28,874	0.86	829,784	552.03	
本期賸餘(短絀)	<b>5,016,267</b>	<b>43.15</b>	<b>3,081,271</b>	<b>38.92</b>	<b>-1,280,791</b>	<b>-38.30</b>	<b>1,934,996</b>	<b>62.80</b>	
期初基金餘額	<b>46,337,578</b>		<b>51,898,550</b>		<b>47,344,080</b>				
解繳公庫	-		-		-		-	-	
期末基金餘額	<b>51,353,845</b>		<b>54,979,821</b>		<b>46,063,289</b>				

## 國軍營舍及設施改建基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	5,016,267
調整非現金項目	-6,289,866
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>-1,273,599</b>
<b>其他活動之現金流量</b>	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	-
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>-1,273,599</b>
期初現金及約當現金	<b>13,252,033</b>
期末現金及約當現金	<b>11,978,434</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（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。

## 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.....439
- (二)胡原洲女士獎（助）學基金.....442
- (三)在校學生獎學基金.....445
- (四)劉存恕先生警察子女獎學基金.....448
- (五)萬善培先生獎學基金.....451
- (六)誠園獎學基金.....454
- (七)內政部空勤三勇士子女生活照顧基金.....457
- (八)劉竹琛先生警察子女獎學基金.....460

### 二、僑務委員會主管

- (一)莊守耕公益基金.....463
- (二)受理捐贈僑生獎助學金基金.....466

### 三、勞動部主管

- (一)勞工退休基金（舊制）.....469
- (二)勞工退休基金（新制）.....472
- (三)積欠工資墊償基金.....475

### 四、環境保護署主管

- (一)資源回收管理基金—信託基金部分.....478
- (二)清潔人員執行職務死亡濟助基金.....481

### 五、人事行政總處主管

- (一)中央公教人員急難救助基金.....484

## 六、金融監督管理委員會主管

(一)保險業務發展基金.....487

(二)金融研究發展基金.....490

## 七、考試院銓敘部主管

(一)公務人員退休撫卹基金.....493

## 黃瑞景先生獎學基金收支餘絀表

中華民國107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	%
總收入	11	100.00	12	100.00	-1	8.33
利息收入	11	100.00	12	100.00	-1	8.33
總支出	9	81.82	12	100.00	-3	25.00
獎學金支出	9	81.82	12	100.00	-3	25.00
本期賸餘(短絀)	2	18.18	-	-	2	-



## 黃瑞景先生獎學基金餘絀撥補表

中華民國107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	3	100.00	1	33.33
本期賸餘	2	50.00	-	-	2	-
前期未分配賸餘	2	50.00	3	100.00	-1	33.33
分配之部	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	4	100.00	3	100.00	1	33.33

## 黃瑞景先生獎學基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀)	2
利息股利之調整	-11
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-9
調整非現金項目	-
未計利息股利之現金流入(流出)	-9
收取利息	11
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入(流出)	<b>2</b>
現金及約當現金之淨增(淨減)	<b>2</b>
期初現金及約當現金	<b>1,002</b>
期末現金及約當現金	<b>1,004</b>

## 胡原洲女士獎（助）學基金收支餘絀表

中華民國107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	%
總收入	11	100.00	12	100.00	-1	8.33
利息收入	11	100.00	12	100.00	-1	8.33
總支出	12	109.09	12	100.00	-	-
獎學金支出	12	109.09	12	100.00	-	-
本期賸餘（短絀）	-1	-9.09	-	-	-1	-

## 胡原洲女士獎（助）學基金餘絀撥補表

中華民國107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	4	100.00	-1	25.00
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	3	100.00	4	100.00	-1	25.00
分配之部	1	33.33	-	-	1	-
填補累積短絀	1	33.33	-	-	1	-
未分配賸餘	2	66.67	4	100.00	-2	50.00
短絀之部	1	100.00	-	-	1	-
本期短絀	1	100.00	-	-	1	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	1	100.00	-	-	1	-
撥用賸餘	1	100.00	-	-	1	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

# 胡原洲女士獎（助）學基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀)	-1
利息股利之調整	-11
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-12
調整非現金項目	-
未計利息股利之現金流入(流出)	-12
收取利息	11
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入(流出)	<b>-1</b>
現金及約當現金之淨增(淨減)	<b>-1</b>
期初現金及約當現金	<b>1,003</b>
期末現金及約當現金	<b>1,002</b>

# 在校學生獎學基金收支餘絀表

中華民國107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	%
總收入	69	100.00	82	100.00	-13	15.85
利息收入	69	100.00	82	100.00	-13	15.85
總支出	88	127.54	88	107.32	-	-
獎學金支出	88	127.54	88	107.32	-	-
本期賸餘（短絀）	-19	-27.54	-6	-7.32	-13	216.67



# 在校學生獎學基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀)	-19
利息股利之調整	-69
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-88
調整非現金項目	-
未計利息股利之現金流入(流出)	-88
收取利息	69
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入(流出)	<b>-19</b>
現金及約當現金之淨增(淨減)	<b>-19</b>
期初現金及約當現金	<b>6,686</b>
期末現金及約當現金	<b>6,667</b>



## 劉存恕先生警察子女獎學基金收支餘絀表

中華民國107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	%
總收入	14	100.00	17	100.00	-3	17.65
利息收入	14	100.00	17	100.00	-3	17.65
總支出	334	2,385.71	334	1,964.71	-	-
獎學金支出	320	2,285.71	320	1,882.35	-	-
其他支出	14	100.00	14	82.35	-	-
本期賸餘（短絀）	-320	-2,285.71	-317	-1,864.71	-3	0.95

## 劉存恕先生警察子女獎學基金餘絀撥補表

中華民國107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	320	100.00	317	100.00	3	0.95
本期短絀	320	100.00	317	100.00	3	0.95
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	320	100.00	317	100.00	3	0.95
折減基金	320	100.00	317	100.00	3	0.95
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

# 劉存恕先生警察子女獎學基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀)	-320
利息股利之調整	-14
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-334
調整非現金項目	-
未計利息股利之現金流入(流出)	-334
收取利息	15
收取股利	-
支付利息	-
<b>業務活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>-319</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減)</b>	<b>-319</b>
期初現金及約當現金	<b>1,503</b>
期末現金及約當現金	<b>1,184</b>

## 萬善培先生獎學基金收支餘絀表

中華民國107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	%
總收入	-	-	1	100.00	-1	100.00
利息收入	-	-	1	100.00	-1	100.00
總支出	98	-	114	11,400.00	-16	14.04
獎學金支出	95	-	100	10,000.00	-5	5.00
其他支出	3	-	14	1,400.00	-11	78.57
本期賸餘（短絀）	-98	-	-113	-11,300.00	15	13.27

## 萬善培先生獎學基金餘絀撥補表

中華民國107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	98	100.00	113	100.00	-15	13.27
本期短絀	98	100.00	113	100.00	-15	13.27
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	98	100.00	113	100.00	-15	13.27
折減基金	98	100.00	113	100.00	-15	13.27
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

## 萬善培先生獎學基金現金流量表

中華民國107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)	-98
利息股利之調整	-
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-98
調整非現金項目	-
未計利息股利之現金流入(流出)	-98
收取利息	1
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入(流出)	-97
現金及約當現金之淨增(淨減)	-97
期初現金及約當現金	97
期末現金及約當現金	-

## 誠園獎學基金收支餘絀表

中華民國107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	%
總收入	<b>150</b>	<b>100.00</b>	<b>150</b>	<b>100.00</b>	-	-
利息收入	82	54.67	88	58.67	-6	6.82
捐贈收入	68	45.33	62	41.33	6	9.68
總支出	<b>450</b>	<b>300.00</b>	<b>450</b>	<b>300.00</b>	-	-
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)	<b>-300</b>	<b>-200.00</b>	<b>-300</b>	<b>-200.00</b>	-	-

## 誠園獎學基金餘絀撥補表

中華民國107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	3,852	100.00	4,262	100.00	-410	9.62
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	3,852	100.00	4,262	100.00	-410	9.62
分配之部	300	7.79	300	7.04	-	-
填補累積短絀	300	7.79	300	7.04	-	-
未分配賸餘	3,552	92.21	3,962	92.96	-410	10.35
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107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀)	-300
利息股利之調整	-82
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-382
調整非現金項目	-
未計利息股利之現金流入(流出)	-382
收取利息	82
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入(流出)	<b>-300</b>
現金及約當現金之淨增(淨減)	<b>-300</b>
期初現金及約當現金	<b>9,366</b>
期末現金及約當現金	<b>9,066</b>

## 內政部空勤三勇士子女生活照顧基金收支餘絀表

中華民國107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	%
總收入	<b>101</b>	<b>100.00</b>	<b>118</b>	<b>100.00</b>	<b>-17</b>	<b>14.41</b>
利息收入	100	99.01	106	89.83	-6	5.66
其他收入	1	0.99	12	10.17	-11	91.67
總支出	<b>274</b>	<b>271.29</b>	<b>434</b>	<b>367.80</b>	<b>-160</b>	<b>36.87</b>
生活照顧金支出	274	271.29	434	367.80	-160	36.87
本期賸餘（短絀）	<b>-173</b>	<b>-171.29</b>	<b>-316</b>	<b>-267.80</b>	<b>143</b>	<b>45.25</b>

## 內政部空勤三勇士子女生活照顧基金餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
短絀之部	<b>4,670</b>	<b>100.00</b>	<b>4,475</b>	<b>100.00</b>	<b>195</b>	<b>4.36</b>
本期短絀	173	3.70	316	7.06	-143	45.25
前期待填補之短絀	4,497	96.30	4,159	92.94	338	8.13
填補之部	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	<b>4,670</b>	<b>100.00</b>	<b>4,475</b>	<b>100.00</b>	<b>195</b>	<b>4.36</b>

## 內政部空勤三勇士子女生活照顧基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘(短絀)	-173	
利息股利之調整	-100	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-273	
調整非現金項目	-	
未計利息股利之現金流入(流出)	-273	
收取利息	100	
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入(流出)		<b>-173</b>
現金及約當現金之淨增(淨減)		<b>-173</b>
期初現金及約當現金		<b>8,719</b>
期末現金及約當現金		<b>8,546</b>

## 劉竹琛先生警察子女獎學基金收支餘絀表

中華民國107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	%
總收入	29	100.00	32	100.00	-3	9.38
利息收入	29	100.00	32	100.00	-3	9.38
總支出	47	162.07	47	146.88	-	-
獎學金支出	42	144.83	42	131.25	-	-
其他支出	5	17.24	5	15.63	-	-
本期賸餘(短絀)	-18	-62.07	-15	-46.88	-3	20.00

## 劉竹琛先生警察子女獎學基金餘絀撥補表

中華民國107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	540	100.00	558	100.00	-18	3.23
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	540	100.00	558	100.00	-18	3.23
分配之部	18	3.33	15	2.69	3	20.00
填補累積短絀	18	3.33	15	2.69	3	20.00
未分配賸餘	522	96.67	543	97.31	-21	3.87
短絀之部	18	100.00	15	100.00	3	20.00
本期短絀	18	100.00	15	100.00	3	20.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	18	100.00	15	100.00	3	20.00
撥用賸餘	18	100.00	15	100.00	3	20.00
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107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀)	-18
利息股利之調整	-29
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-47
調整非現金項目	-
未計利息股利之現金流入(流出)	-47
收取利息	29
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入(流出)	<b>-18</b>
現金及約當現金之淨增(淨減)	<b>-18</b>
期初現金及約當現金	<b>3,133</b>
期末現金及約當現金	<b>3,115</b>

## 莊守耕公益基金收支餘絀表

中華民國107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	%
總收入	23	100.00	24	100.00	-1	4.17
利息收入	23	100.00	24	100.00	-1	4.17
總支出	28	121.74	35	145.83	-7	20.00
獎學金支出	28	121.74	35	145.83	-7	20.00
本期賸餘（短絀）	-5	-21.74	-11	-45.83	6	54.55



## 莊守耕公益基金餘絀撥補表

中華民國107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	45	100.00	56	100.00	-11	19.64
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	45	100.00	56	100.00	-11	19.64
分配之部	5	11.11	11	19.64	-6	54.55
填補累積短絀	5	11.11	11	19.64	-6	54.55
未分配賸餘	40	88.89	45	80.36	-5	11.11
短絀之部	5	100.00	11	100.00	-6	54.55
本期短絀	5	100.00	11	100.00	-6	54.55
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	5	100.00	11	100.00	-6	54.55
撥用賸餘	5	100.00	11	100.00	-6	54.55
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

## 莊守耕公益基金現金流量表

中華民國107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
利息股利之調整	-23
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-28
調整非現金項目	-
未計利息股利之現金流入(流出)	-28
收取利息	23
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入(流出)	-5
現金及約當現金之淨增(淨減)	-5
期初現金及約當現金	26
期末現金及約當現金	21

## 受理捐贈僑生獎助學金基金收支餘絀表

中華民國107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	%
總收入	<b>4,340</b>	<b>100.00</b>	<b>3,070</b>	<b>100.00</b>	<b>1,270</b>	<b>41.37</b>
利息收入	144	3.32	149	4.85	-5	3.36
捐贈收入	4,196	96.68	2,921	95.15	1,275	43.65
總支出	<b>4,435</b>	<b>102.19</b>	<b>3,258</b>	<b>106.12</b>	<b>1,177</b>	<b>36.13</b>
獎學金支出	4,435	102.19	3,258	106.12	1,177	36.13
本期賸餘(短絀)	<b>-95</b>	<b>-2.19</b>	<b>-188</b>	<b>-6.12</b>	<b>93</b>	<b>49.47</b>

## 受理捐贈僑生獎助學金基金餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>300</b>	<b>100.00</b>	<b>345</b>	<b>100.00</b>	<b>-45</b>	<b>13.04</b>
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	300	100.00	345	100.00	-45	13.04
分配之部	<b>95</b>	<b>31.67</b>	<b>188</b>	<b>54.49</b>	<b>-93</b>	<b>49.47</b>
填補累積短絀	95	31.67	188	54.49	-93	49.47
未分配賸餘	<b>205</b>	<b>68.33</b>	<b>157</b>	<b>45.51</b>	<b>48</b>	<b>30.57</b>
短絀之部	<b>95</b>	<b>100.00</b>	<b>188</b>	<b>100.00</b>	<b>-93</b>	<b>49.47</b>
本期短絀	95	100.00	188	100.00	-93	49.47
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>95</b>	<b>100.00</b>	<b>188</b>	<b>100.00</b>	<b>-93</b>	<b>49.47</b>
撥用賸餘	95	100.00	188	100.00	-93	49.47
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

# 受理捐贈僑生獎助學金基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘(短絀)	-95	
利息股利之調整	-144	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-239	
調整非現金項目	-	
未計利息股利之現金流入(流出)	-239	
收取利息	126	
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入(流出)		<b>-113</b>
現金及約當現金之淨增(淨減)		<b>-113</b>
期初現金及約當現金		<b>226</b>
期末現金及約當現金		<b>113</b>

## 勞工退休基金收支餘絀表（舊制）

中華民國107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	%
總收入	<b>33,043,218</b>	<b>100.00</b>	<b>31,407,667</b>	<b>100.00</b>	<b>1,635,551</b>	<b>5.21</b>
投資業務收入	32,431,074	98.15	30,840,499	98.19	1,590,575	5.16
存款利息收入	612,144	1.85	567,168	1.81	44,976	7.93
總支出	<b>3,626,708</b>	<b>10.98</b>	<b>3,420,151</b>	<b>10.89</b>	<b>206,557</b>	<b>6.04</b>
投資業務成本	1,322,849	4.00	1,235,668	3.93	87,181	7.06
提存投資損失	2,303,859	6.97	2,184,483	6.96	119,376	5.46
本期賸餘（短絀）	<b>29,416,510</b>	<b>89.02</b>	<b>27,987,516</b>	<b>89.11</b>	<b>1,428,994</b>	<b>5.11</b>

## 勞工退休基金餘絀撥補表（舊制）

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（-）	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>125,981,199</b>	<b>100.00</b>	<b>99,913,142</b>	<b>100.00</b>	<b>26,068,057</b>	<b>26.09</b>
本期賸餘	29,416,510	23.35	27,987,516	28.01	1,428,994	5.11
前期未分配賸餘	96,564,689	76.65	71,925,626	71.99	24,639,063	34.26
分配之部	<b>17,230,133</b>	<b>13.68</b>	<b>16,883,477</b>	<b>16.90</b>	<b>346,656</b>	<b>2.05</b>
本年度分配收益數	17,230,133	13.68	16,883,477	16.90	346,656	2.05
未分配賸餘	<b>108,751,066</b>	<b>86.32</b>	<b>83,029,665</b>	<b>83.10</b>	<b>25,721,401</b>	<b>30.98</b>

## 勞工退休基金現金流量表（舊制）

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀)	29,416,510
利息股利之調整	-5,154,566
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	24,261,944
調整非現金項目	-22,110,080
未計利息股利之現金流入(流出)	2,151,864
收取利息	5,065,930
收取股利	-
支付利息	-
<b>業務活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>7,217,794</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
流動金融資產淨減(淨增)	102,816
增加投資	-5,814,081
增加無形資產	-4,895
<b>投資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>-5,716,160</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
提撥勞工退休基金	76,837,402
給付勞工退休基金	-75,550,946
<b>籌資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>1,286,456</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減)</b>	<b>2,788,090</b>
期初現金及約當現金	56,712,486
期末現金及約當現金	59,500,576



## 勞工退休基金收支餘絀表（新制）

中華民國107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	%
總收入	<b>82,395,688</b>	<b>100.00</b>	<b>75,790,371</b>	<b>100.00</b>	<b>6,605,317</b>	<b>8.72</b>
投資業務收入	80,429,819	97.61	74,058,687	97.72	6,371,132	8.60
存款利息收入	1,308,457	1.59	1,166,106	1.54	142,351	12.21
滯納金收入	657,412	0.80	565,578	0.75	91,834	16.24
總支出	<b>196,921</b>	<b>0.24</b>	<b>159,470</b>	<b>0.21</b>	<b>37,451</b>	<b>23.48</b>
投資業務成本	113,963	0.14	112,303	0.15	1,660	1.48
呆帳	82,958	0.10	47,167	0.06	35,791	75.88
本期賸餘（短絀）	<b>82,198,767</b>	<b>99.76</b>	<b>75,630,901</b>	<b>99.79</b>	<b>6,567,866</b>	<b>8.68</b>

## 勞工退休基金餘絀撥補表（新制）

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（-）	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>86,005,961</b>	<b>100.00</b>	<b>78,873,038</b>	<b>100.00</b>	<b>7,132,923</b>	<b>9.04</b>
本期賸餘	82,198,767	95.57	75,630,901	95.89	6,567,866	8.68
前期未分配賸餘	3,807,194	4.43	3,242,137	4.11	565,057	17.43
分配之部	<b>81,624,313</b>	<b>94.91</b>	<b>75,112,490</b>	<b>95.23</b>	<b>6,511,823</b>	<b>8.67</b>
賸餘撥充基金數	81,624,313	94.91	75,112,490	95.23	6,511,823	8.67
未分配賸餘	<b>4,381,648</b>	<b>5.09</b>	<b>3,760,548</b>	<b>4.77</b>	<b>621,100</b>	<b>16.52</b>

## 勞工退休基金現金流量表（新制）

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀)	82,198,767
利息股利之調整	-8,205,033
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	73,993,734
調整非現金項目	-20,543,328
未計利息股利之現金流入(流出)	53,450,406
收取利息	7,973,896
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入(流出)	<b>61,424,302</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
流動金融資產淨減(淨增)	-182,453,481
增加投資	-22,039,428
增加無形資產	-15,895
投資活動之淨現金流入(流出)	<b>-204,508,804</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
提繳勞工退休基金	183,898,082
給付勞工退休金	-23,180,995
籌資活動之淨現金流入(流出)	<b>160,717,087</b>
現金及約當現金之淨增(淨減)	<b>17,632,585</b>
期初現金及約當現金	<b>141,814,843</b>
期末現金及約當現金	<b>159,447,428</b>

## 積欠工資墊償基金收支餘絀表

中華民國107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	%
總收入	<b>936,068</b>	<b>100.00</b>	<b>878,523</b>	<b>100.00</b>	<b>57,545</b>	<b>6.55</b>
提繳費收入	690,300	73.74	659,370	75.05	30,930	4.69
投資業務收入	204,530	21.85	180,604	20.56	23,926	13.25
存款利息收入	36,238	3.87	33,549	3.82	2,689	8.02
雜項業務收入	5,000	0.53	5,000	0.57	-	-
總支出	<b>363,865</b>	<b>38.87</b>	<b>372,305</b>	<b>42.38</b>	<b>-8,440</b>	<b>2.27</b>
業務費用	40,158	4.29	39,450	4.49	708	1.79
呆帳	323,707	34.58	332,855	37.89	-9,148	2.75
本期賸餘(短絀)	<b>572,203</b>	<b>61.13</b>	<b>506,218</b>	<b>57.62</b>	<b>65,985</b>	<b>13.03</b>

## 積欠工資墊償基金餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>13,089,199</b>	<b>100.00</b>	<b>12,242,649</b>	<b>100.00</b>	<b>846,550</b>	<b>6.91</b>
本期賸餘	572,203	4.37	506,218	4.13	65,985	13.03
前期未分配賸餘	12,516,996	95.63	11,736,431	95.87	780,565	6.65
分配之部	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>13,089,199</b>	<b>100.00</b>	<b>12,242,649</b>	<b>100.00</b>	<b>846,550</b>	<b>6.91</b>

## 積欠工資墊償基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀)	572,203
利息股利之調整	-133,376
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	438,827
調整非現金項目	-176,850
未計利息股利之現金流入(流出)	261,977
收取利息	-
收取股利	-
支付利息	-
<b>業務活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>261,977</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
收取利息	122,762
增加流動金融資產及短期貸墊款	-19,480
增加投資	-336,398
增加無形資產及其他資產	-1,746
<b>投資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>-234,862</b>
現金及約當現金之淨增(淨減)	<b>27,115</b>
期初現金及約當現金	<b>2,091,831</b>
期末現金及約當現金	<b>2,118,946</b>

## 資源回收管理基金－信託基金部分收支餘絀表

中華民國107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	%
總收入	<b>5,576,459</b>	<b>100.00</b>	<b>5,679,038</b>	<b>100.00</b>	<b>-102,579</b>	<b>1.81</b>
回收清除處理收入	5,525,197	99.08	5,630,102	99.14	-104,905	1.86
利息收入	51,262	0.92	48,936	0.86	2,326	4.75
總支出	<b>5,161,710</b>	<b>92.56</b>	<b>5,200,000</b>	<b>91.56</b>	<b>-38,290</b>	<b>0.74</b>
回收清除處理補貼費	5,161,710	92.56	5,200,000	91.56	-38,290	0.74
本期賸餘(短絀)	<b>414,749</b>	<b>7.44</b>	<b>479,038</b>	<b>8.44</b>	<b>-64,289</b>	<b>13.42</b>

## 資源回收管理基金－信託基金部分餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>12,697,103</b>	<b>100.00</b>	<b>11,733,788</b>	<b>100.00</b>	<b>963,315</b>	<b>8.21</b>
本期賸餘	414,749	3.27	479,038	4.08	-64,289	13.42
前期未分配賸餘	12,282,354	96.73	11,254,750	95.92	1,027,604	9.13
分配之部	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>12,697,103</b>	<b>100.00</b>	<b>11,733,788</b>	<b>100.00</b>	<b>963,315</b>	<b>8.21</b>



# 資源回收管理基金－信託基金部分現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀)	414,749
利息股利之調整	-51,262
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	363,487
調整非現金項目	-
未計利息股利之現金流入(流出)	363,487
收取利息	51,262
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入(流出)	<b>414,749</b>
現金及約當現金之淨增(淨減)	<b>414,749</b>
期初現金及約當現金	<b>11,970,678</b>
期末現金及約當現金	<b>12,385,427</b>

# 清潔人員執行職務死亡濟助基金收支餘絀表

中華民國107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	%
總收入	<b>1,299</b>	<b>100.00</b>	<b>1,462</b>	<b>100.00</b>	<b>-163</b>	<b>11.15</b>
利息收入	1,299	100.00	1,462	100.00	-163	11.15
濟助收入	-	-	-	-	-	-
總支出	<b>7,815</b>	<b>601.62</b>	<b>9,000</b>	<b>615.60</b>	<b>-1,185</b>	<b>13.17</b>
濟助支出	7,800	600.46	8,985	614.57	-1,185	13.19
其他支出	15	1.15	15	1.03	-	-
本期賸餘（短絀）	<b>-6,516</b>	<b>-501.62</b>	<b>-7,538</b>	<b>-515.60</b>	<b>1,022</b>	<b>13.56</b>



# 清潔人員執行職務死亡濟助基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀)	-6,516
利息股利之調整	-1,299
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-7,815
調整非現金項目	-
未計利息股利之現金流入(流出)	-7,815
收取利息	1,299
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入(流出)	<b>-6,516</b>
現金及約當現金之淨增(淨減)	<b>-6,516</b>
期初現金及約當現金	<b>168,419</b>
期末現金及約當現金	<b>161,903</b>

## 中央公教人員急難救助基金收支餘絀表

中華民國107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	%
總收入	<b>2,696</b>	<b>100.00</b>	<b>2,694</b>	<b>100.00</b>	<b>2</b>	<b>0.07</b>
投融資業務收入	522	19.36	520	19.30	2	0.38
財務收入	2,174	80.64	2,174	80.70	-	-
總支出	<b>1,129</b>	<b>41.88</b>	<b>1,182</b>	<b>43.88</b>	<b>-53</b>	<b>4.48</b>
投融資業務成本	366	13.58	366	13.59	-	-
行銷及業務費用	703	26.08	716	26.58	-13	1.82
管理及總務費用	60	2.23	100	3.71	-40	40.00
本期賸餘（短絀）	<b>1,567</b>	<b>58.12</b>	<b>1,512</b>	<b>56.12</b>	<b>55</b>	<b>3.64</b>

## 中央公教人員急難救助基金餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>346,751</b>	<b>100.00</b>	<b>345,758</b>	<b>100.00</b>	<b>993</b>	<b>0.29</b>
本期賸餘	1,567	0.45	1,512	0.44	55	3.64
前期未分配賸餘	345,184	99.55	344,246	99.56	938	0.27
分配之部	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>346,751</b>	<b>100.00</b>	<b>345,758</b>	<b>100.00</b>	<b>993</b>	<b>0.29</b>

## 中央公教人員急難救助基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀)	1,567
利息股利之調整	-2,696
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-1,129
調整非現金項目	687
未計利息股利之現金流入(流出)	-442
收取利息	2,696
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入(流出)	<b>2,254</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	22,000
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-28,800
投資活動之淨現金流入(流出)	<b>-6,800</b>
現金及約當現金之淨增(淨減)	<b>-4,546</b>
期初現金及約當現金	<b>426,353</b>
期末現金及約當現金	<b>421,807</b>

## 保險業務發展基金收支餘絀表

中華民國107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	%
總收入	<b>23,970</b>	<b>100.00</b>	<b>24,750</b>	<b>100.00</b>	<b>-780</b>	<b>3.15</b>
利息收入	19,270	80.39	20,150	81.41	-880	4.37
股利收入	100	0.42	-	-	100	-
租賃收入	4,600	19.19	4,600	18.59	-	-
總支出	<b>129,227</b>	<b>539.12</b>	<b>132,787</b>	<b>536.51</b>	<b>-3,560</b>	<b>2.68</b>
業務發展支出	116,577	486.35	114,937	464.39	1,640	1.43
專案支出	8,500	35.46	14,000	56.57	-5,500	39.29
行政管理支出	4,150	17.31	3,850	15.56	300	7.79
本期賸餘(短絀)	<b>-105,257</b>	<b>-439.12</b>	<b>-108,037</b>	<b>-436.51</b>	<b>2,780</b>	<b>2.57</b>



## 保險業務發展基金餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	<b>1,850,808</b>	<b>100.00</b>	<b>1,936,476</b>	<b>100.00</b>	<b>-85,668</b>	<b>4.42</b>
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	1,850,808	100.00	1,936,476	100.00	-85,668	4.42
分配之部	<b>105,257</b>	<b>5.69</b>	<b>108,037</b>	<b>5.58</b>	<b>-2,780</b>	<b>2.57</b>
填補累積短絀	105,257	5.69	108,037	5.58	-2,780	2.57
未分配賸餘	<b>1,745,551</b>	<b>94.31</b>	<b>1,828,439</b>	<b>94.42</b>	<b>-82,888</b>	<b>4.53</b>
短絀之部	<b>105,257</b>	<b>100.00</b>	<b>108,037</b>	<b>100.00</b>	<b>-2,780</b>	<b>2.57</b>
本期短絀	105,257	100.00	108,037	100.00	-2,780	2.57
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-
填補之部	<b>105,257</b>	<b>100.00</b>	<b>108,037</b>	<b>100.00</b>	<b>-2,780</b>	<b>2.57</b>
撥用賸餘	105,257	100.00	108,037	100.00	-2,780	2.57
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-

## 保險業務發展基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀)	-105,257
利息股利之調整	-19,370
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-124,627
調整非現金項目	-
未計利息股利之現金流入(流出)	-124,627
收取利息	19,270
收取股利	100
支付利息	-
業務活動之淨現金流入(流出)	<b>-105,257</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
增加投資	-5,000
投資活動之淨現金流入(流出)	<b>-5,000</b>
現金及約當現金之淨增(淨減)	<b>-110,257</b>
期初現金及約當現金	<b>1,276,114</b>
期末現金及約當現金	<b>1,165,857</b>

## 金融研究發展基金收支餘絀表

中華民國107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	%
總收入	<b>6,802</b>	<b>100.00</b>	<b>7,698</b>	<b>100.00</b>	<b>-896</b>	<b>11.64</b>
利息收入	6,802	100.00	7,698	100.00	-896	11.64
總支出	<b>6,619</b>	<b>97.31</b>	<b>7,163</b>	<b>93.05</b>	<b>-544</b>	<b>7.59</b>
管理及總務計畫	1,728	25.40	1,695	22.02	33	1.95
研究發展業務計畫	4,891	71.91	5,468	71.03	-577	10.55
本期賸餘(短絀)	<b>183</b>	<b>2.69</b>	<b>535</b>	<b>6.95</b>	<b>-352</b>	<b>65.79</b>

## 金融研究發展基金餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>121,014</b>	<b>100.00</b>	<b>122,010</b>	<b>100.00</b>	<b>-996</b>	<b>0.82</b>
本期賸餘	183	0.15	535	0.44	-352	65.79
前期未分配賸餘	120,831	99.85	121,475	99.56	-644	0.53
分配之部	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	<b>121,014</b>	<b>100.00</b>	<b>122,010</b>	<b>100.00</b>	<b>-996</b>	<b>0.82</b>

## 金融研究發展基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀)	183
利息股利之調整	-6,802
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-6,619
調整非現金項目	30
未計利息股利之現金流入(流出)	-6,589
收取利息	6,846
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入(流出)	<b>257</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少其他資產	1
增加不動產、廠房及設備	-150
投資活動之淨現金流入(流出)	<b>-149</b>
現金及約當現金之淨增(淨減)	<b>108</b>
期初現金及約當現金	<b>845,746</b>
期末現金及約當現金	<b>845,854</b>

## 公務人員退休撫卹基金收支餘絀表

中華民國107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	%
總收入	<b>22,202,859</b>	<b>100.00</b>	<b>22,087,799</b>	<b>100.00</b>	<b>115,060</b>	<b>0.52</b>
財務收入	22,202,859	100.00	22,087,799	100.00	115,060	0.52
其他作業外收入	-	-	-	-	-	-
總支出	<b>1,394,349</b>	<b>6.28</b>	<b>1,280,291</b>	<b>5.80</b>	<b>114,058</b>	<b>8.91</b>
財務支出	596,950	2.69	559,717	2.53	37,233	6.65
其他財務支出	797,270	3.59	720,512	3.26	76,758	10.65
其他作業外支出	129	-	62	-	67	108.06
本期賸餘(短絀)	<b>20,808,510</b>	<b>93.72</b>	<b>20,807,508</b>	<b>94.20</b>	<b>1,002</b>	-
其他綜合損益	-	-	-	-	-	-
本期綜合利益(損失)	<b>20,808,510</b>	<b>93.72</b>	<b>20,807,508</b>	<b>94.20</b>	<b>1,002</b>	-

## 公務人員退休撫卹基金餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	<b>20,808,510</b>	<b>100.00</b>	<b>20,807,508</b>	<b>100.00</b>	<b>1,002</b>	-
本期賸餘	20,808,510	100.00	20,807,508	100.00	1,002	-
前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-
分配之部	<b>20,808,510</b>	<b>100.00</b>	<b>20,807,508</b>	<b>100.00</b>	<b>1,002</b>	-
賸餘撥充基金數	20,808,510	100.00	20,807,508	100.00	1,002	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-	-

## 公務人員退休撫卹基金現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短絀)	20,808,510
利息股利之調整	-3,272,325
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	17,536,185
調整非現金項目	-346,592
未計利息股利之現金流入(流出)	17,189,593
收取利息	3,272,325
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入(流出)	<b>20,461,918</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少持有至到期日金融資產	6,942,059
減少備供出售金融資產	1,867,422
減少委託經營	7,832,163
減少中期放款	32,634
增加無活絡市場之債務投資	-1,503,132
投資活動之淨現金流入(流出)	<b>15,171,146</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
基金收繳數	61,860,613
基金給付數	-100,126,364
籌資活動之淨現金流入(流出)	<b>-38,265,751</b>
現金及約當現金之淨增(淨減)	<b>-2,632,687</b>
期初現金及約當現金	<b>52,297,231</b>
期末現金及約當現金	<b>49,664,544</b>





## 庚、附件目次



## 庚、附件目次

### 壹、非營業特種基金

#### 一、作業基金

##### (一)行政院主管

###### 1.行政院國家發展基金

##### (二)內政部主管

###### 1.營建建設基金

##### (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. 國立臺中教育大學校務基金
28. 國立臺北藝術大學校務基金
29. 國立臺灣藝術大學校務基金
30. 國立臺南藝術大學校務基金
31. 國立空中大學校務基金
32. 國立臺灣科技大學校務基金
33. 國立臺北科技大學校務基金
34. 國立雲林科技大學校務基金
35. 國立虎尾科技大學校務基金
36. 國立高雄第一科技大學校務基金
37. 國立高雄應用科技大學校務基金
38. 國立高雄海洋科技大學校務基金
39. 國立屏東科技大學校務基金
40. 國立澎湖科技大學校務基金
41. 國立勤益科技大學校務基金
42. 國立臺北護理健康大學校務基金
43. 國立高雄餐旅大學校務基金
44. 國立臺中科技大學校務基金
45. 國立臺北商業大學校務基金
46. 國立體育大學校務基金
47. 國立臺灣體育運動大學校務基金
48. 國立臺灣戲曲學院校務基金
49. 國立臺南護理專科學校校務基金
50. 國立臺東專科學校校務基金
51. 國立臺灣大學附設醫院作業基金
52. 國立成功大學附設醫院作業基金
53. 國立陽明大學附設醫院作業基金
54. 國立社教機構作業基金
55. 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
- (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)在校學生獎學基金
- (四)劉存恕先生警察子女獎學基金
- (五)萬善培先生獎學基金
- (六)誠園獎學基金
- (七)內政部空勤三勇士子女生活照顧基金
- (八)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)