中華民國 108 年度

中央政府總預算

行政院主管

離島建設基金附屬單位預算

(非營業部分)

離島建設基金管理會編

行政院
離島建設基金

目 次

中華民國 108 年度

一、業務計畫及預算說明	1
二、預算主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表暨說明	21
(二) 現金流量預計表	23
三、預算明細表	
(一) 基金來源明細表	25
(二) 基金用途明細表	26
四、預算附表	
(一) 單位（或計畫）成本分析表	29
五、預算參考表	
(一) 預計平衡表	31
(二) 5年來主要業務計畫分析表	32
(三) 員工人數彙計表	33
(四) 各項費用彙計表	34
六、附錄	
(一) 資本資產及長期負債明細表	35
(二) 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所 提決議及附帶決議辦理情形報告表	36

業務計畫及預算說明

行政院 離島建設基金

業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

為推動離島開發建設，健全產業發展，維護自然生態環境，保存文化特色，改善生活品質，增進居民福利，特制訂「離島建設條例」，作為離島建設及永續發展之準則。

依據「離島建設條例」第 16 條規定，為加速離島建設，應設置離島建設基金，基金總額不得低於新臺幣 300 億元，爰於 90 年度成立本基金，編製附屬單位預算。

二、施政重點：

將依據行政院核定之澎湖、金門、連江、臺東、屏東之第五期(108-111年)離島綜合建設實施方案，補助離島推動有關交通、觀光、生態保育、環境保護、產業發展、水資源及能源利用、教育、文化、社會福利、資訊建設、消防、警政、醫療衛生等建設與發展，以達成離島永續發展。

三、組織概況：

本基金以行政院為主管機關，並依「離島建設基金收支保管及運用辦法」第 8 條之規定，設置離島建設基金管理會，辦理本基金之收支、保管及運用，管理會應置委員 11 至 15 人，其中 1 人為召集人，由國家發展委員會主任委員擔任，1 人為副召集人，由行政院主計總

處副主計長擔任；其餘委員，由行政院就相關機關代表及有關人員聘兼之。

四、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定之特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫：

一、基金來源

- (一)利息收入 57 萬 6 千元，較上年度預算數 1,916 萬 2 千元，減少 1,858 萬 6 千元，係納入國庫集中支付致預計存款利息收入減少。
- (二)雜項收入 664 萬元，同上年度預算數，係預計收回補助計畫結餘款。

二、基金用途

(一)離島地區永續發展相關計畫

本(108)年度預算編列 9 億元，較上年度預算數 8 億元，增加 1 億元，係配合離島建設基金第五期綜合建設實施方案覈實編列所致。主要用於補助離島推動有關交通、觀光、生態保育、環境保護、產業發展、水資源及能源利用、教育、文化、社會福利、資訊建設、消防、警政、醫療衛生等各項建設計畫。

(二)辦理離島地區開發建設貸款業務計畫

本年度預算編列 8 千元，同上年度預算數，為辦理離島地區開發建設貸款業務之手續費。本年度貸款計畫貸放額度為 2,000 萬元，融資範圍如下：

1. 符合「離島建設條例」第 5 條離島綜合建設實施方案各項建設。
2. 符合「離島建設條例」第 7 條第 2 項經行政院核定之重大建設投資計畫。
3. 符合促進離島永續發展之產業。
4. 其他配合政府政策（如促進民間參與公共建設等），經行政院或離島建設指導委員會專案核准之融資計畫。

(三)一般行政管理計畫

本年度預算編列 44 萬元，同上年度預算數，係辦理基金行政業務所需經費。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 721 萬 6 千元，較上年度預算數 2,580 萬 2 千元，減少 1,858 萬 6 千元，約 72.03%，主要係預計存款利息減少所致。

(二)本年度基金用途 9 億 44 萬 8 千元，較上年度預算數 8 億 44 萬 8 千元，增加 1 億元，約 12.49%，主要係預計辦理離島地區永續發展相關計畫補助經費增加所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 8 億 9,323 萬 2 千元，較上年度預算數 7 億 7,464 萬 6 千元，增加 1 億 1,858 萬 6 千元，約 15.31%，將移用以前年度基金餘額 44 億 1,282 萬 7 千元支應。

三、國庫撥補情形：

單位：新臺幣千元

項目 年度	以前年度累積 撥付基金數額	國庫撥 補款	其 他	合 計
90		3,200,000		3,200,000
91	3,200,000	3,200,000		6,400,000
92	6,400,000	3,200,000		9,600,000
93	9,600,000	3,200,000		12,800,000
94	12,800,000	3,200,000		16,000,000
95	16,000,000	3,200,000		19,200,000
96	19,200,000	3,200,000		22,400,000
97	22,400,000	3,200,000		25,600,000
98	25,600,000	3,200,000		28,800,000
99	28,800,000	1,200,000		30,000,000

肆、年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
推動離島海運交通改善	離島島際海運交通補貼	航次補貼次數(航次)	18,345
推動離島居民生活廢棄物後送及資源永續再利用	垃圾回收率	回收量/垃圾總量(%)	52.5
促進離島地區觀光發展	補助辦理觀光建設及行銷活動	遊客人次(萬人次)	540.5
保障民眾飲水健康，提高居民生活品質	年管線汰換長度	管線汰換長度(公尺)	2,000
加強農業生產與行銷輔導，發展地方特色產品	輔導改善農業生產設施與資材	輔導改善資材、設施改善受益人次(人次)	1,300
加強造林及環境綠美化，與地方觀光產業接軌	種苗培育、造林與環境綠美化植栽與管護數量	培育花、木株數(萬株)	120
加強自然保育、復育與管理	各式漁貝種苗培育、放流	各式漁貝種苗培育、放流數量(萬尾(粒))	700
促進文化展演活動	藝文活動展演觀賞人次	參與人次(人次)	115,000
有效保存傳統文化資產	傳統古厝或家屋修復	修復處(處)	10

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前(106)年度決算結果及績效達成情形：

(一)前年度決算結果：

- 1.基金來源：決算數 3,246 萬 2 千元，較預算數 3,495 萬 3 千元，減少 249 萬 1 千元，約 7.13%，主要係補助計畫結餘款收回較預期減少所致。
- 2.基金用途：決算數 7 億 1,963 萬 8 千元，較預算數 8 億 70 萬 4 千元，減少 8,106 萬 6 千元，約 10.12%，主要係部分補助計畫執行情形未如預期所致。
- 3.基金來源及用途相抵後，決算數差短 6 億 8,717 萬 6 千元，較預算數 7 億 6,575 萬 1 千元，減少 7,857 萬 5 千元，約 10.26%，主要係部分補助計畫執行情形未如預期所致。

(二)前(106)年度績效達成情形分析：

年度 績效目標	衡量指標	年度 目標值	績效衡量暨達成情形分析
推動離島海 運交通改善	離島島際海 運交通補貼 (航次)	11,500	辦理本島與離島及島際間海運交通補助計畫，106 年度計執行海運交通補貼 17,513 航次，順利達成預定目標，各縣執行情形如下： 1. 澎湖縣各離島交通船營運補貼計畫，計執行 12,631 航次。 2. 馬祖島際間海運交通基本航次補貼計畫，計執行南竿—莒光航線 1,882 航次、東莒—西莒航線 2,698 航次及東引航線 302 航次。

年度 績效目標	衡量指標	年度 目標值	績效衡量暨達成情形分析
推動離島居民生活廢棄物後送及資源永續再利用	垃圾回收率 (%)	46.5	<p>106 年度垃圾回收率平均為 57.76%，順利達成預定目標，各縣執行情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 澎湖縣「一般廢棄物資源永續循環再利用修正計畫」，已完成馬公市、湖西鄉、白沙鄉之垃圾轉運至高雄焚化廠處理，其餘西嶼鄉、望安鄉及七美鄉加強垃圾分類及資源回收工作，垃圾回收率 60.35%。 2. 金門縣「一般廢棄物轉運處理計畫」垃圾回收率 63.9%。 3. 連江縣「一般廢棄物跨區處理計畫」垃圾回收率 69.57%。 4. 臺東縣「綠島鄉及蘭嶼鄉一般廢棄物跨區處理計畫」垃圾回收率 45.92%。 5. 屏東縣「琉球鄉倉儲式資源永續再生廠營運維護及一般廢棄物轉運處理計畫」垃圾回收率 49.05%。
促進離島地區觀光發展	補助辦理觀光建設及行銷活動（萬人次）	494.5	<p>106 年度觀光人數合計約為 539.1 萬人次，順利達成預定目標，各縣執行情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 澎湖縣約為 115 萬人次： <ol style="list-style-type: none"> (1) 辦理「2017 澎湖國際海上花火節」、「澎湖仲夏夜樂遊趣」、「跳島嘉年華」等春夏觀光活動，吸引國內外遊客前來，帶動觀光熱潮，提升在地產業經濟效益。 (2) 有關秋冬觀光活動，推出「2017 冬遊澎湖觀光遊客消費券」，帶動遊客「冬遊澎湖」為構想，以觀光

年度 績效目標	衡量指標	年度 目標值	績效衡量暨達成情形分析
			<p>遊客消費券發放結合業者之各項優惠配套方案，鼓勵遊客冬季至澎湖旅遊；「世界最美麗海灣·璀璨菊島FUN光芒—迎接2018海灣旅遊年」跨年晚會活動，邀請國內外遊客與國軍弟兄姊妹們，一起挑戰橫越台灣最長跨海大橋 2.6 公里，重溫當年軍旅生活，體驗澎湖冬季新玩法，吸引超過 1,500 人次參與。另推動「補助機關（構）、團體來澎辦理國際會議、研討會、活動暨獎勵旅遊實施計畫」，鼓勵機關團體辦理相關活動，促進冬季觀光發展。</p> <p>2. 金門縣約為 409.1 萬人次：</p> <p>(1) 106 年 4 月 8 日至 5 月 15 日舉行「2017 金門迎城隍—浯島宗教文化觀光季活動」，以「閩南文化、宗教、傳統、陣頭」為基底，以「地方特色陣頭及傳統藝陣體驗、祈福活動、踩街遊行、獅王爭霸賽」等系列活動呈現。</p> <p>(2) 106 年 7 月 22 日至 7 月 30 日舉辦「2017 金湖海灘花蛤季」，由金湖鎮公所主辦。</p> <p>(3) 106 年 7 月 1 日至 8 月 30 日於后湖海濱公園舉辦「2017QUEMOY 國際海島音樂季」。</p> <p>(4) 106 年 9 月 20 日至 10 月 4 日舉辦「2017 年金門中秋博狀元餅系列活動」。</p>

年度 績效目標	衡量指標	年度 目標值	績效衡量暨達成情形分析
			<p>3. 連江縣約為 15 萬人次：</p> <p>(1) 106 年接續 105 年各項活動賡續辦理推動非物質文化遺產「兩馬鬧元宵」，帶動兩岸三地觀光。</p> <p>(2) 執行馬祖各鄉觀光主題企劃案，深植夏季海洋觀光意象，如以馬祖天然生態、藍眼淚、大坵梅花鹿為行銷亮點，及夏天拾花蛤、牽罟、獨木舟等休閒體驗活動。</p> <p>(3) 節慶系列活動以媽祖在馬祖為主題；辦理媽祖「昇天祭」活動，舉辦馬祖特有的「燒塔節」繞境活動，農曆「元宵擺暝」祈福活動，將節慶文化行銷帶動觀光發展。</p> <p>(4) 製作馬祖小鹿高粱酒配合秋冬行銷及迎新年晚會活動，提升秋冬季節旅馬遊客人數。</p>
推動節約用水	年自來水節水量（噸）	1,500	<p>106 年度連江縣執行情形如下：</p> <p>雨水貯留設施原開放轄內民眾及機關單位申請施作，惟至 106 年 6 月底截止受理時，均無申請案件，因此，連江縣政府自行規劃設置雨水貯留設施，該案業於 12 月 19 日決標，先行規劃設計後辦理工程施作，設置後預估年自來水節水量約 30 噸。</p>
加強農業生產與行銷輔導，發展地方特色產品	輔導改善農業生產設施與資材（受益人次）	1,250	<p>106 年度輔導改善農業生產設施與資材等受益人次合計約 1,700 人次，順利達成預定目標，各縣執行情形如下：</p> <p>1. 澎湖縣：</p> <p>(1) 輔導 33 戶水產養殖漁民改良養殖方式。</p>

年度 績效目標	衡量指標	年度 目標值	績效衡量暨達成情形分析
			<p>(2) 輔導 36 家養殖戶辦理澎湖優鮮認證。</p> <p>(3) 辦理休閒漁業教育訓練，共計 263 人次參加。</p> <p>(4) 補助取得農產品 4 章 1Q 標章(示)之農戶資材及農機，計 83 人次受益。</p> <p>(5) 辦理田間安全用藥講習，計 120 人次。</p> <p>(6) 辦理經濟動物人道屠宰標準作業講習會，共 70 人次參加。</p> <p>(7) 新建公共設施 2 處，改善漁民生產器具維修及保存空間，受益漁戶 30 戶。</p> <p>(8) 新設導航標識燈 1 處及修繕汰換更新既有導航燈等 40 處，減少漁民生產器材損失及維護漁民航海安全 600 戶。</p> <p>(9) 辦理內垵南漁港外廓堤消波塊拋放工程，提升港內船舶泊靠品質，受益漁戶 80 戶。</p> <p>2. 金門縣：</p> <p>(1) 輔導漁民從事紫菜養殖、經濟海藻量化養殖與育苗技術、研發海藻產品，受益漁民 80 人。</p> <p>(2) 辦理農業設施栽培講習，計 92 人次參與。</p> <p>(3) 培訓樹木保護人員，通過考評核格 41 名。</p> <p>3. 連江縣：</p>

年度 績效目標	衡量指標	年度 目標值	績效衡量暨達成情形分析
			<p>(1) 北竿橋仔碼頭完成改善後，有效解決候潮停靠問題，增加受益漁船 158 艘次。</p> <p>(2) 輔導 3 戶農民申請取得臺灣農產品生產追溯。推動連江縣水產品標章制度，制訂「連江縣水產品證明標章申請及使用辦法」。</p> <p>4. 屏東縣： 完成休閒漁業轉型輔導培訓 11 人。</p>
加強造林及環境綠美化，與地方觀光產業接軌	種苗培育、造林與環境綠美化植栽與管護數量（萬株）	120	<p>106 年度培育、造林與管護數量合計約 142.01 萬株，順利達成預定目標，各縣執行情形如下：</p> <p>1. 澎湖縣： 培育羅漢松、日本女貞等喬灌木 10 萬株、披覆性植被與草花 10 萬株；採購喬木白玉蘭、洋紫荊等 1,000 株，採購灌木日本女貞等約 5,200 株，草花 8 種 3.69 萬株，供應民眾、機關學校及景觀綠美化造林使用。</p> <p>2. 金門縣： 培育綠化用苗木 23.2 萬株及草花觀葉植物 93 萬株執行公有地造林；行道樹管護計 83 公里。</p> <p>3. 連江縣： 繁殖及復育馬祖原生植物 1.5 萬株（如紅花石蒜、俄氏柿、長萼瞿麥、海邊月見草、華南狗娃花、油菊等）。進行南、北竿主、支幹道路枯倒木移除維護工作及重要景點綠美化。</p>

年度 績效目標	衡量指標	年度 目標值	績效衡量暨達成情形分析
加強自然保育、復育與管理	各式漁貝種苗培育、放流（萬尾（粒））	600	<p>106 年度各式漁貝種苗培育、放流數量合計約 758.72 萬餘尾，順利達成預定目標，各縣執行情形如下：</p> <p>1. 澎湖縣：</p> <p>(1) 培育高經濟價值之魚介貝各式水產種苗年約 702 萬（隻尾粒），珊瑚 1,200 株，紫菜苗 9 萬粒。</p> <p>(2) 姑婆嶼週邊栽培及休閒漁業，增添魚介類苗體（嘉鱸魚苗）5 萬尾。</p> <p>(3) 於烏崁栽培漁業區放流海膽 1.5 萬粒，鎖港珊瑚植栽區海域放流 5 公分以上碑磔貝約 10 粒。</p> <p>2. 金門縣：</p> <p>於檳榔嶼附近海域放流魚苗，其種類包括 1 齡及 2 齡三棘稚蟹、遠海梭子蟹苗、黑鯛、黃錫鯛、黃鰭鯛苗、四絲馬鮫，共計 36.5 萬餘尾。</p> <p>3. 連江縣：</p> <p>放流 3 公分以上黑鯛魚苗 3 萬尾。</p> <p>4. 臺東縣：</p> <p>放流 5 公分以上燕魚苗 1.6 萬尾。</p>
促進文化展演活動	藝文活動展演觀賞人次（人次）	84,500	<p>106 年度藝文活動展演觀賞人次合計 158,256 人次，順利達成預定目標，各縣執行情形如下：</p> <p>1. 澎湖縣：</p> <p>辦理 2017 菊島兩岸藝術節春節公演、趙方豪 2017 聲樂獨唱會、宇宙星球歷險記、小魚小魚水中游、奧列的奇幻旅程及巴赫納利亞·臺灣夏季音樂會、澎湖本土音樂劇【閃耀 2017—傘躍歌揚澎湖灣】五鄉一</p>

年度 績效目標	衡量指標	年度 目標值	績效衡量暨達成情形分析
			<p>市巡迴演出活動、一心戲劇團傳統歌仔戲演出、校園藝術季—學校團隊聯演活動、鋼琴比賽及藝術歌曲比賽等藝文活動、演藝廳志工培訓及藝文研習班等活動，總合計 48,808 人次參與。</p> <p>2. 連江縣： 辦理名人講座、夢想成真講座及馬祖文學獎徵選、馬祖兒童繪本等出版品發表會，參與人數約 720 人次；馬祖民俗文物館參觀人數約 35,078 人次；辦理藝術傳承、創新研習及戲劇研習等課程參與人數約 2,000 人次；辦理演出、展覽及交流等活動約 71,650 人次，總合計 109,448 人次參與。</p>
有效保存傳統文化資產	傳統古厝或家屋修復（處）	15	<p>106 年度完成傳統古厝與家屋修復工作計 17 處，順利達成預定目標，各縣執行情形如下：</p> <p>1. 澎湖縣： 已完成修復花宅 56、58、95、106、120、129、與 132 號等共 7 處古厝修復工程之工作報告書。</p> <p>2. 連江縣： (1) 保存修復芹壁聚落 37、62 號、橋仔村 75 號、介壽村 146 號、福正村 53 號、東湧社區工作坊及鐵板社區等計 7 處傳統建築。 (2) 已辦理完成馬祖地區歷史建築調查再利用計畫，計 3 戶。</p>

註：依據行政院農業委員會、行政院環境保護署、交通部、文化部、經濟部水利署提送資料彙整，績效衡量均更新至最新統計數值。

二、上(107)年度已過期間預算執行情形及績效達成情形：

(一) 上年度預算截至 107 年 6 月 30 日止執行情形：

1. 基金來源：107 年截至 6 月 30 日止實際執行數 254 萬 4 千元，較年度預算分配數 263 萬 9 千元，減少 9 萬 5 千元，約 3.60%，主要係補助計畫結餘款收回較預期減少所致。
2. 基金用途：107 年截至 6 月 30 日止實際執行數 1 億 562 萬 9 千元，較年度預算分配數 2 億 5,268 萬 3 千元，減少 1 億 4,705 萬 4 千元，約 58.20%，主要係部分補助計畫估驗請款較遲、規劃設計等前置作業落後所致。
3. 基金來源及用途相抵後，107 年截至 6 月 30 日止實際執行數差短 1 億 308 萬 5 千元，較年度預算分配數 2 億 5,004 萬 4 千元，減少 1 億 4,695 萬 9 千元，約 58.77%，主要係部分補助計畫執行未如預期所致。

(二) 上(107)年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析
推動離島海運交通改善	離島島際海運交通補貼（航次）	107 年度截至 6 月底止，執行離島島際之間海運交通補貼，已達 9,582 航次，各縣執行情形如下： 1. 澎湖縣各離島交通船營運補貼計畫，計執行 6,884 航次。 2. 馬祖島際間海運交通基本航次補貼計畫，計執行南竿—莒光航線 1,050 航次、東莒—西莒航線 1,456 航次及東引航線 192 航次。
推動離島居民生活廢棄物後送及資源永續	垃圾回收率（%）	107 年度截至 6 月底止，垃圾回收率平均為 60.37%，各縣執行情形如下： 1. 澎湖縣「一般廢棄物資源永續循環再利

年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析
再利用		<p>用修正計畫」，已完成馬公市、湖西鄉、白沙鄉之垃圾轉運至高雄焚化廠處理，其餘西嶼鄉、望安鄉及七美鄉加強垃圾分類及資源回收工作，目前垃圾回收率 60.21%。</p> <p>2. 金門縣「一般廢棄物轉運處理計畫」目前垃圾回收率 75.14%。</p> <p>3. 連江縣「一般廢棄物跨區處理計畫」目前垃圾回收率 68.37%。</p> <p>4. 臺東縣「綠島鄉及蘭嶼鄉一般廢棄物跨區處理計畫」目前垃圾回收率 58.85%。</p> <p>5. 屏東縣「琉球鄉倉儲式資源永續再生廠營運維護及一般廢棄物轉運處理計畫」目前垃圾回收率 39.29%。</p>
促進離島地區觀光發展	補助辦理觀光建設及行銷活動（萬人次）	<p>107 年度截至 6 月底止觀光人數合計約為 362.9 萬人次，各縣執行情形如下：</p> <p>1. 澎湖縣約為 148 萬人次：</p> <p>(1) 107 年 4 月 19 日至 6 月 21 日舉辦「2018 澎湖國際海上花火節」活動，每週一及週四進行煙火施放，共計 25 場，除在主場地觀音亭園區外，再次深入五鄉，期望帶動旅客至澎湖各景點旅遊，創造新亮點並配合當地活動，以花火節吸引力，將旅客帶至五鄉深度旅遊、發掘各鄉觀光資源亮點，體驗澎湖之美。</p> <p>(2) 為積極加強國內外行銷，建立「澎湖—世界最美麗海灣」的品牌形象，拓展觀光旅客市場，國內行銷部分於 107 年 3 月 16 日至 3 月 19 日參加「2018 STF 台北國際春季旅展」、107 年 4 月 20 日至 4 月 23 日參加「2018 年高雄市旅行</p>

年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析
		<p>公會國際旅展」、107年5月25日至5月28日參加「2018 ATTA 臺中國際旅展」；國外行銷部分亦配合交通部觀光局委託財團法人台灣觀光協會所辦理之國際重要觀光推廣活動，並透過社群媒體經營，增進澎湖縣與國際間的交流互動，以穩固市場，帶動遊客穩定成長。</p> <p>2. 金門縣約為 205.9 萬人次： 107年4月28日至5月27日舉行「2018年金門迎城隍」旅遊活動，由金城鎮公所、浯島城隍廟管理委員會共同辦理，迎城隍活動在持續尊重與保存傳統文化的原則下，特別規劃陣頭表演、踩街及蜈蚣座親子嘉年華等系列活動。</p> <p>3. 連江縣約為 9 萬人次： 107年2月辦理「兩馬鬧元宵」與大陸馬尾連線，帶動兩岸三地觀光產業；3-6月執行馬祖各鄉觀光主題企劃案，深植夏季海洋觀光意象；推廣馬祖生態旅遊，以大坵賞鹿賞鷗及藍眼淚吸引遊客；推動夏季休閒旅遊，體驗獨木舟、硬地超馬等活動帶動觀光發展。</p>
推動節約用水	年自來水節水量（噸）	<p>107年度截至6月底止，連江縣執行情形如下：</p> <p>雨水貯留設施由連江縣政府自行規劃辦理，已於107年5月21日完成規劃設計，並於6月22日與自來水廠協調管線相接問題，預計相關工程將於年底完成，預估年自來水節水量30噸。</p>
加強農業生產	輔導改善農業	107年度截至6月底止，輔導改善農業生產

年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析
與行銷輔導，發展地方特色產品	生產設施與資材(受益人次)	<p>設施與資材等受益人次合計約 479 人次，各縣執行情形如下：</p> <p>1. 澎湖縣：</p> <p>(1) 規劃新建公共設施 2 處及改善既有公共設施 2 處，預計受益漁戶 50 戶。</p> <p>(2) 既有導航標示燈汰舊換新 19 處，減少漁民生產器材損失及維護漁民航海安全 40 戶。</p> <p>(3) 辦理澎湖優鮮魚貨年節團購及澎湖優鮮魚貨清明節團購行銷推廣活動。</p> <p>(4) 辦理澎湖優鮮認證養殖戶教育訓練講習 6 節次。</p> <p>(5) 補助取得農產品 4 章 1Q 標章(示)之農戶資材及農機，累計 100 人次受益。</p> <p>(6) 辦理田間安全用藥講習，計 110 人次。</p> <p>2. 金門縣：</p> <p>(1) 辦理金幸福開心農場，輔導民眾耕作及補助資材等計 39 人受惠。</p> <p>(2) 辦理生態休閒體驗，共計 60 人次參加。</p> <p>3. 連江縣：</p> <p>(1) 已辦理西瓜、玉米培苗，另進行 3 場次田間生物性防治，降低田間病蟲害密度。</p> <p>(2) 收集並彙整馬祖地區特用作物資料，規劃馬祖農特產品展售會。</p> <p>(3) 解決候潮停靠問題，增加受益漁船 80 艘次。</p> <p>(4) 辦理馬祖水產品成份分析，及馬祖特有水產品推廣。</p>
加強造林及環境綠美化，與地	種苗培育、造林與環境綠美	107 年度截至 6 月底止，辦理培育花、木株約 60 萬株，各縣執行情形如下：

年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析
方觀光產業接軌	化植栽與管護數量（萬株）	<p>1. 澎湖縣： 培育喬灌木 10 萬株、披覆性植被與草花 7.5 萬株；澎湖休憩園區撫育及林相清整完成 0.4 公頃，完成苗圃母樹園區 0.2 公頃，作為後續自行培育苗木之種原，以供應民眾、機關學校及景觀綠美化造林使用。</p> <p>2. 金門縣： 培育綠化用苗木及草花觀葉植物 41 萬株，執行公有地造林 4 公頃；行道樹管護計 83 公里。</p> <p>3. 連江縣： 繁殖及復育馬祖原生植物 1.5 萬株（如紅花石蒜、換錦花、長萼瞿麥、月見草、豆梨、紫珠等）。進行南、北竿主、支幹道路植栽維護及重要景點綠美化。</p>
加強自然保育、復育與管理	各式漁貝種苗培育、放流（萬尾（粒））	<p>107 年度截至 6 月底止，辦理各式漁貝種苗培育、放流約 291.1 萬尾（粒），各縣執行情形如下：</p> <p>1. 澎湖縣： (1) 解決養殖產業種苗供應困境與珊瑚礁及海洋資源復育計畫，各式漁貝種苗培育及放流 248.5 萬（尾、粒）。 (2) 澎湖縣經濟性大型海藻量產計畫，完成紫菜越夏苗培育工作及經濟性大型海藻量產試驗。 (3) 澎湖縣保護區及自然地景經營管理計畫，5 月 14 日辦理 14 隻海龜野放，參與人數約 360 人。</p> <p>2. 金門縣： 放流七星鱸魚 8 萬尾、遠海梭子蟹 12 萬</p>

年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析
		<p>尾、黑鯛 3 萬尾、七星鱸 3 萬尾、四絲馬鮫 6 萬尾、黃錫鯛 3 萬尾，計 35 萬尾。</p> <p>3. 連江縣： 放流黑鯛苗 6 萬尾、花蛤 300 公斤。</p> <p>4. 臺東縣： 增殖放流燕魚苗 5 公分以上 1.6 萬尾。</p>
促進文化展演活動	藝文活動展演觀賞人次（人次）	<p>107 年度截至 6 月底止，藝文活動展演等參與人次約為 43,896 人，各縣執行情形如下：</p> <p>1. 澎湖縣： 辦理 2018 菊島兩岸藝術節春節公演（雜技團表演）、紀念董榕森國樂創作音樂會、國中至高中學校成果發表會、歌劇選粹與藝術歌曲之夜、三太子救 HAKKA—收妖降魔、木笛的奇幻旅程 II—故事音樂會、親子劇小蜘蛛大英雄、2018 環境合唱戲劇—莎瑪娜、Dance Chord 街舞聯合推廣發表會、城市戀人—人間五月天、迷走空間：萬花筒舞蹈表演、2018 巴赫納利亞·台灣夏季音樂會，合計 23,186 人次參與。</p> <p>2. 連江縣： 辦理夢想成真講座 1 場人數約 30 人次、劇場實務課程 3 場共 60 人次、寶姨音樂劇桃園展演中心巡演 1,200 人次、福建非遺文化馬祖行—馬祖展 60 人次、辦理贏在企劃力文創輔導課程 2 場共 30 人次、辦理文創輔導媒合與輔導機制：進行店家需求調查盤點；進行文創群落地圖製作。參觀文物館共計 19,330 人次（包含：四季羽翼—馬祖在地候鳥展、史前巨獸—古生物特展、馬祖在地藝術家創</p>

年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析
		作聯展、樸心巧藝林宜興、林柏善木藝創作聯展)，合計 20,710 人次參與。
有效保存傳統文化資產	傳統古厝或家屋修復（處）	<p>107 年度截至 6 月底止，辦理傳統古厝或家屋修復 11 處，各縣執行情形如下：</p> <p>1. 澎湖縣： 辦理花宅 2、4、5、103、119、136、137 號古厝修復工程作業中。</p> <p>2. 連江縣： (1) 辦理連江縣傳統建築修繕補助公告，有 4 案投件，經審查後補助 2 戶。 (2) 辦理西莒田沃社協及福沃社協申請傳統建築修繕，為社協活動中心。</p>

註：依據行政院農業委員會、行政院環境保護署、交通部、文化部、經濟部水利署提送資料彙整，績效衡量業更新至最新統計數值。

預算主要表

行政院
離島建設基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
32,462	基金來源	7,216	25,802	-18,586
26,674	財產收入	576	19,162	-18,586
26,674	利息收入	576	19,162	-18,586
5,788	其他收入	6,640	6,640	—
5,788	雜項收入	6,640	6,640	—
719,638	基金用途	900,448	800,448	100,000
719,397	一、離島地區永續發展相關計畫	900,000	800,000	100,000
1	二、辦理離島地區開發建設貸款業務計畫(相關業務經費)	8	8	—
240	三、一般行政管理計畫	440	440	—
-687,176	本期賸餘(短絀)	-893,232	-774,646	-118,586
5,874,649	期初基金餘額	4,412,827	5,108,898	-696,071
—	解繳公庫	—	—	—
5,187,473	期末基金餘額	3,519,595	4,334,252	-814,657

註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數經立法程序公布者，為法定預算數，未完成相關程序者，為預算案數。以下各表同。

2.中央政府各基金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。

行 政 院
離 島 建 設 基 金
基金來源、用途及餘絀預計表說明
中華民國 108 年度

一、本年度基金來源：

預計利息收入 57 萬 6 千元，雜項收入 664 萬元，計 721 萬 6 千元。

二、本年度基金用途：

基金用途計 9 億 44 萬 8 千元，包括：

(一) 辦理離島地區永續發展相關計畫 9 億元。

(二) 辦理離島地區開發建設貸款業務計畫（相關業務經費）8 千元。

(三) 一般行政管理計畫 44 萬元（含服務費用 41 萬 5 千元、材料及用品費 2 萬 5 千元）。

三、本年度預計短絀 8 億 9,323 萬 2 千元，期末基金餘額 35 億 1,959 萬 5 千元，留存基金，備供辦理離島地區開發建設貸款及以後年度財源。

行政院
離島建設基金
現金流量預計表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-893,232	
調整非現金項目	-55,971	流動資產淨增37,371千元、流動負債淨減18,600千元。
業務活動之淨現金流入（流出）	-949,203	
其他活動之現金流量		
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-20,000	
其他活動之淨現金流入（流出）	-20,000	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-969,203	
期初現金及約當現金	4,429,024	
期末現金及約當現金	3,459,821	

本 頁 空 白

預算明細表

行政院
離島建設基金
基金來源明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			
		數量(業務量)	利(費)率	金額	
財產收入				576	
利息收入				576	1.估計地方政府基金帳戶孳息繳回計20千元。 2.估計留存基金及信保專款存款利息收入計458千元，包括： (1) 1億4,000萬元按活存利率0.2%估算，利息收入計280千元。 (2) 信保專款依上年度執行情形及預估利率，估算利息收入178千元。 3.離島建設基金貸款估計貸出 2,000萬元，按貸款利率0.49% 估算，貸款利息收入計98千元。 4.以上，估列108年度利息收入共計576千元。
其他收入				6,640	
雜項收入				6,640	預計收回補助計畫結餘款。
總 計				7,216	

行政院
離島建設基金
基金用途明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
719,397	一、離島地區永續發展相關計畫	900,000	800,000	為落實離島地區永續發展，提升離島居民之生活品質，補助離島建設有關交通、觀光、生態保育、環境保護、產業發展、水資源及能源利用、教育、文化、社會福利、資訊建設、消防、警政、醫療衛生等計畫，透過相關補助計畫以縮小離島與本島居民生活水準之落差，並達成離島地區之自然、人文保護與地方特色產業發展。
719,397	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	900,000	800,000	
719,397	捐助、補助與獎助	900,000	800,000	
1	二、辦理離島地區開發建設貸款 業務計畫（相關業務經費）	8	8	辦理離島地區開發建設貸款業務計畫手續費，按貸款金額2,000萬元及平均費率0.04%計算。
1	服務費用	8	8	
1	一般服務費	8	8	
240	三、一般行政管理計畫	440	440	
240	服務費用	415	415	
216	旅運費	379	379	
57	國內旅費	44	44	為推動離島地區永續發展，辦理離島建設業務所需之差旅費。

行政院
離島建設基金
基金用途明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
158	國外旅費	335	335	為協助離島建設善用島嶼特色促進地方產業發展，擬辦理太平洋地區島嶼考察計畫（初步規劃以友邦帛琉共和國為考察地區），觀摩該國為促進經濟發展，推動帛琉特色觀光與發揚陶藝文創產業之推展經驗。
24	印刷裝訂與廣告費	36	36	離島建設相關法規更新、基金預（決）算資料及基金管理會會議資料等印刷裝訂費。
—	材料及用品費	25	25	
—	用品消耗	25	25	各項辦公用品、開會茶水及誤餐便當等費用。
719,638	總 計	900,448	800,448	

本 頁 空 白

預算附表

行政院
離島建設基金
單位(或計畫)成本分析表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本 (元)或平均 利(費)率	數量	預算數	說明
一、離島地區永續發展相關計畫				900,000	為落實離島地區永續發展，提升離島居民之生活品質，補助離島建設有關交通、觀光、生態保育、環境保護、產業發展、水資源及能源利用、教育、文化、社會福利、資訊建設、消防、警政、醫療衛生等計畫，透過相關補助計畫以縮小離島與本島居民生活水準之落差，並達成離島地區之自然、人文保護與地方特色產業發展。
二、辦理離島地區開發建設貸款業務計畫(相關業務經費)				8	為辦理離島地區開發建設貸款計畫之手續費。
三、一般行政管理計畫				440	為一般性業務管理費用。
合計				900,448	

本 頁 空 白

預算參考表

行政院
離島建設基金
預計平衡表
中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實際數	科 目	108年12月31日 預計數	107年12月31日 預計數	比較增減
5,281,251	資 產	3,613,373	4,525,205	-911,832
5,279,490	流動資產	3,591,612	4,523,444	-931,832
5,147,699	現金	3,459,821	4,429,024	-969,203
18,805	應收款項	18,805	13,932	4,873
112,986	預付款項	112,986	80,488	32,498
1,761	投資、長期應收款項、貸墊 款及準備金	21,761	1,761	20,000
1,761	長期貸款	21,761	1,761	20,000
5,281,251	資產總額	3,613,373	4,525,205	-911,832
93,778	負 債	93,778	112,378	-18,600
93,778	流動負債	93,778	112,378	-18,600
93,778	應付款項	93,778	112,378	-18,600
5,187,473	基 金 餘 額	3,519,595	4,412,827	-893,232
5,187,473	基金餘額	3,519,595	4,412,827	-893,232
5,187,473	基金餘額	3,519,595	4,412,827	-893,232
5,281,251	負債及基金餘額合計	3,613,373	4,525,205	-911,832

行政院
離島建設基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本 (元)或平均 利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
一、離島地區永續發展相關計畫				900,000	
二、離島地區開發建設貸款計畫				20,000	
上年度預算數					
一、離島地區永續發展相關計畫				800,000	
二、離島地區開發建設貸款計畫				20,000	
前年度決算數					
一、離島地區永續發展相關計畫				719,397	
二、離島地區開發建設貸款計畫				—	
(105)年度決算數					
一、離島地區永續發展相關計畫				664,016	
二、離島地區開發建設貸款計畫				—	
(104)年度決算數					
一、離島地區永續發展相關計畫				508,708	
二、離島地區開發建設貸款計畫				—	

行政院
離島建設基金
員工人數彙計表
中華民國108年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本 年 度 增減(－)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
管理會委員	11	—	11	依據離島建設基金收支保管及運用辦法第8條規定，管理會置委員11至15人。
兼任人員	19	—	19	
指導委員會委員	19	—	19	依據行政院離島建設指導委員會設置要點第3點規定，離島建設指導委員會置委員17至23人。
總 計	30	—	30	

行政院
離島建設基金
各項費用彙計表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	離島地區永 續發展相關 計畫	辦理離島地 區開發建設 貸款業務計 畫(相關業 務經費)	一 般 行 政 管 理 計 畫
241	423	服務費用	423	—	8	415
216	379	旅運費	379	—	—	379
24	36	印刷裝訂與廣告費	36	—	—	36
1	8	一般服務費	8	—	8	—
—	25	材料及用品費	25	—	—	25
—	25	用品消耗	25	—	—	25
719,397	800,000	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	900,000	900,000	—	—
719,397	800,000	捐助、補助與獎助	900,000	900,000	—	—
719,638	800,448	合 計	900,448	900,000	8	440

附 錄

行政院
離島建設基金
資本資產及長期負債明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度 累計折舊 (耗)/長期 投資評價/ 未攤銷溢 (折)價	本 年 度 變 動					本年度累計 折舊(耗)/ 長期投資評 價變動數/ 溢(折)價攤 銷數	期 末 餘 額
			增 加		減 少		主要增減 原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
資產	226	-224	—		—			2	
機械及設備	142	-141	—		—			1	
雜項設備	84	-83	—		—			1	

行政院
離島建設基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表
中華民國 107 年度

決 議 及 附 帶 決 議	辦 理 情 形	
項 次	內 容	
經濟委員會審查決議部分，通過決議 14 項：		
(一)	澎湖有五個小離島，需靠台電公司補助、縣府自籌、離島建設基金等財源，才能滿足年度用電需求。106年3月正式商轉的全國首座再生能源微電網，由國內機電大廠中興電工在東吉嶼建置，有效減少柴油發電造成的環境污染。爰要求相關單位盤點金門、馬祖、澎湖、蘭嶼、綠島等發展觀光旅遊等人口較密集之島嶼，發展全島性再生能源微電網以健全離島地區基礎建設之期程規劃；再者，為鼓勵當地居民響應架設太陽能光電設施，以打造社區公民電廠為目標，請於兩個月內提出「離島建設基金推動離島地區再生能源微電網及打造公民電廠」書面報告。	遵照辦理。報告已於 108 年 2 月 20 日以發國字第 1081200218 號函送立法院。
(二)	國內離島地區為促進經濟發展，近年戮力於推廣觀光旅遊，而觀光旅遊旺季均集中於夏季，造成離島地區益加無法承接遊客尖峰階段所造成的環境負載，從而規劃推廣其他季節的在地活動。為永續友善環境之觀光發展及保障當地居民之日常生活品質，是否應比照國際知名觀光景點實施定時定額之總量管制方式，避免短時間湧入大量人潮、製造大量垃圾以及壓縮原本即匱缺的水、電、交通等能源或資源，以保持環境的健康承载力。權衡補助辦理觀光建設及行銷活動與推動節約用水、提高垃圾回收及減塑教育、旅遊旺季交通讓居民優先搭乘等攸關發展觀光旅遊及永續友善環境之平衡政策，爰要求國發會一個月內提出書面報告至立法院經濟委員會。	遵照辦理。報告已於 108 年 1 月 29 日以發國字第 1081200141 號函送立法院。
(三)	離島建設基金 105 年度「離島地區永續發展相關計畫」決算數為 6 億 6,401 萬 6 千元，占年度預算數 8 億元之 83%，若不計入執行以前年度計畫決算數 2 億 7,427 萬 5 千元，105 年度實際執行率僅 48.72%，執行情形不盡理想；另 106 年度截至 8 月底止，實際執行數 2 億 4,017 萬 4 千元，若不計入以前年度計畫執行數，實際執行數 1 億 2,230 萬 3 千元，占預算分配數僅 36.88%，執行率亦偏低。鑑於國發會為中央部會績效管考主政機關，並且負責協調推動離島建設並兼辦基金業務，爰要求國發會妥擬改善措施，強化現有補助計畫管考機制，控管各計畫進度，提供離島地區地方政府必要協助，俾利如期完成計畫。	遵照辦理。為提升離島建設基金各項補助計畫之執行，並配合行政院管考作業簡化政策及計畫審議、預警及退場機制，本會訂有「『離島建設基金補助計畫』管考作業簡則」，將持續督促中央主管部會主動積極協助地方政府，落實各項計畫自主管理，並共同協力強化執行效率，以期整體計畫執行率持續精進，如期如質完成各項計畫。
(四)	有關於離島建設基金 105 年 12 月會計月報「主要業務計畫執行明細附表」，105 年度法定預算數 8 億元，	遵照辦理。報告已於 108 年 1 月 31 日以發國字第 1081200191 號函

行政院

離島建設基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表 中華民國 107 年度

決 議 及 附 帶 決 議	辦 理 情 形	
項 次	內 容	
	<p>經核定之 108 項業務計畫預算數 6 億 9,827 萬 3 千元，惟實際執行數 3 億 8,974 萬 1 千元，僅占核定計畫預算數 55.81%。另查離島建設基金近年離島地區永續發展相關計畫預算執行情形不僅未如預期，105 年度內政部等 5 個主管部會補助計畫整體執行率均未達 50%，又國發會經核定之 10 項計畫有 2 項執行率為零，3 項執行率未達 6 成。據該會說明：多屬工程計畫，因離島地區工程受天候影響甚巨，易導致發包不易或工程執行受阻等問題，部分計畫第 4 季方獲行政院核定、或屬跨年度計畫、或經多次流標，於年底始完成工程簽約等，致 105 年度工程未及執行，甚或計畫已註銷。顯見此離島建設基金對於業務計畫之審查、評估與後續追蹤實有檢討必要。另鑑於國發會為中央部會績效管考主政機關，且負責協調推動離島建設並兼辦基金幕僚業務，允宜妥擬改善措施並加強管理，及強化現有補助計畫管考機制，妥適控管各計畫進度，適時提供離島地區地方政府必要協助，俾利如期如質完成。建請於兩個月內向立法院經濟委員會提出監督管理機制之書面檢討報告。</p>	送立法院。
(五)	<p>離島建設基金項下離島永續發展相關計畫 105 年度預算執行情形未如預期。該基金 105 年度「離島地區永續發展相關計畫」決算數為 6 億 6,401 萬 6 千元，占年度預算數 8 億元之 83%，若不計入執行以前年度計畫決算數 2 億 7,427 萬 5 千元，105 年度實際執行率僅 48.72%，執行情形不盡理想；另 106 年度截至 8 月底止，實際執行數 2 億 4,017 萬 4 千元，若不計入以前年度計畫執行數，實際執行數 1 億 2,230 萬 3 千元，占預算分配數僅 36.88%，執行率亦偏低。爰要求該計畫針對補助計畫執行情形低落的問題，於一個月內送交檢討改善報告，俾促進離島地區發展。</p>	遵照辦理。報告已於 108 年 1 月 18 日以發國字第 1081200091 號函送立法院。
(六)	<p>離島建設基金之收入來源，主要來自於政府之撥補，該撥補期間僅於 90 至 99 年，共 10 年總額 300 億元，提供離島地區之基礎建設。然離島建設基金年年短絀，扣除 107 年度之短絀 7.7 億元，離島建設基金之餘額僅剩 43 億元，若未能積極開拓財源，離島建設基金將於 6 年後用罄，顯示該基金之財務狀況岌岌可危，允應重新檢討。爰此，要求國發會應針對離島建設基金之收入部分提出改善計畫，以提高該基金之自給率，並定期向立法院經濟委員會提出書面報告。</p>	遵照辦理。有關離島建設基金之基金來源、用途等預算編列情形，業已納入本會向立法院定期提出之非營業特種基金編列情形報告中；另開拓基金收入部分，亦業已透過定存孳息、融資、鼓勵民間業者投資及相關計畫，增加基金資金來源，俾利基金永續循環運用。

行政院
離島建設基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表
中華民國 107 年度

決 議 及 附 帶 決 議	辦 理 情 形	
項 次	內 容	
(七)	離島建設基金 107 年度預算案「離島地區開發建設貸款計畫」預計貸放額度 2,000 萬元，並編列「服務費用—一般服務費」8 千元，為辦理該貸款之業務所需手續費，惟查該基金自 95 年度起開辦離島地區開發建設貸款計畫以來，推動迄今僅辦理 8 件貸款案件，其中僅有 1 件係由基金資金支應，累計貸款利息收入僅 2 萬 2 千元，其餘案件則由銀行資金貸出，且查該基金近三年度（103 至 105 年）更是毫無投資或貸出案件，導致基金來源逐年銳減，以現行收支水準估算，基金餘額恐僅能再支應離島建設業務經費需求 6 年，爰請國發會重新檢討該基金財源開拓方案，以增加基金收入來源、促進基金循環運用，俾利照顧離島地區建設發展需求。	遵照辦理。為開拓基金財源，本會已透過定存孳息、融資、鼓勵民間業者投資，以增加基金資金來源。其中，本會修正「離島永續發展優惠貸款要點」，放寬融資額度上限、簡化申貸流程、延長申請期限、增加融資管道以及結合經濟部資源等措施，以提升業者投資融資之意願，增加基金財源收入。
(八)	有鑑於離島建設基金經費日漸拮据，每一筆預算都應詳實編列，有效使用；然經查該基金 105 年度「離島地區永續發展相關計畫」決算數為 6 億 6,401 萬 6 千元，占年度預算數 8 億元之 83%，若不計入執行以前年度計畫決算數 2 億 7,427 萬 5 千元，105 年度實際執行率僅 48.72%，執行情形不盡理想；另 106 年度截至 8 月底止，實際執行數 2 億 4,017 萬 4 千元，若不計入以前年度計畫執行數，實際執行數 1 億 2,230 萬 3 千元，占預算分配數僅 36.88%，執行率亦偏低。進一步來看，相關主管機關中，內政部、交通部、國發會等 9 個主管部會核定計畫整體執行率均未達 90%，逾半機關執行率甚至未達 50%，且其中內政部、交通部、經濟部、農委會、教育部、環保署及國發會等均有計畫執行率為零。爰要求國發會一個月內提出如何控管各計畫進度，並提供離島地區地方政府必要協助之書面報告。	遵照辦理。報告已於 108 年 1 月 21 日以發國字第 1081200117 號函送立法院。
(九)	鑑於離島建設基金自 90 年度成立迄 107 年度，基金來源總額為 313 億 7,311 萬 1 千元，主要收入項目為國庫撥款收入 300 億元，占比 95.62%，其次為利息收入—基金孳息 8 億 6,668 萬 9 千元、占比 2.76%，違約罰款收入、利息收入—貸款及雜項收入（主要係收回補助計畫結餘款）5 億 0,642 萬 2 千元、占比 1.62%，除國庫撥款收入外，其他各項收入占比均低。由於至 99 年度已依離島建設條例規定撥足基金額度 300 億元，100 年度起國庫不再撥補，基金來源逐年銳減，倘未來國庫不再撥補，以該基金 105 年度決算、106	遵照辦理。報告已於 108 年 1 月 18 日以發國字第 1081200092 號函送立法院。

行政院 離島建設基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表 中華民國 107 年度

決 議 及 附 帶 決 議	辦 理 情 形
項 次	內 容
	<p>及 107 年度預算案之基金來源平均數 3,689 萬 4 千元，估列未來年度收入，並以 105 年度決算、106 及 107 年度預算案之基金用途年度平均數約 7 億 5,519 萬元，估計未來支出水準，收支相抵後，估算平均年度短絀約 7 億 1,829 萬 6 千元，以 107 年底預估基金餘額 43 億 3,425 萬 2 千元，似僅可再支應離島建設業務經費需求 6 年。爰要求國發會一個月內提出如何具體落實「基金永續」之書面報告。</p>
(十)	<p>國家發展委員會 106 年 8 月 14 日通過「澎湖綠能觀光示範島整體規劃」案，從綠能低碳、觀光發展及海洋產業等主軸，以推動澎湖為綠能觀光示範島，預計於 114 年使澎湖 100% 來自綠能發電，並朝向 100% 離島自給自足之目標。由於發展綠能為全球趨勢，也是我國長久以來節能減碳、非核家園目標之重要策略，我國澎湖、金門、連江、臺東及屏東等離島蘊含豐沛之太陽能、風能與地熱，政府應積極加速離島綠能建設，以落實離島建設條例推動「離島開發建設，健全產業發展，維護自然生態環境，保存文化特色，改善生活品質，增進居民福利」之宗旨。四年一期之第四期離島綜合建設實施方案於 107 年將屆，爰此，建議國家發展委員會應於下階段之離島綜合建設實施方案，積極將離島綠能納入為離島建設之首要目標。</p>
(十一)	<p>據離島建設條例第 4 條規定，行政院得設離島建設指導委員會，職掌審議離島綜合建設實施方案及協調有關離島重大建設推動等事項，同法第 5 條規定，離島綜合建設實施方案之內容包括基礎建設、產業建設、教育、文化、交通、醫療、觀光、警政、社會福利、天然災害防制等跨部會業務。離島建設基金長期以來預算執行率不佳，105 年度各部會主管計畫甚至未達 50%。行政院離島建設指導委員會於 99 年 11 月 16 日召開第 11 次會議、101 年 10 月 24 日召開第 12 次會議、103 年 11 月 21 日召開第 13 次會議、105 年 12 月 27 日召開第 14 次會議，平均每 2 年召開一次，開會時間僅約 1 小時，會議結論僅對離島建設作出原則性籠統決議，對於重要建設案缺乏實質檢討機制。爰要求行政院應檢討離島建設指導委員會運作方式，於一個月內向立法院經濟委員會提出檢討報告。</p>

行政院 離島建設基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表 中華民國 107 年度

決 議 及 附 帶 決 議	辦 理 情 形	
項 次	內 容	
(十二)	<p>依離島建設條例第 16 條第 1 項規定：「為加速離島建設，中央主管機關應設置離島建設基金，基金總額不得低於新臺幣三百億元，基金來源如下：一、中央政府分十年編列預算或指定財源撥入。二、縣（市）主管機關編列預算撥入。三、基金孳息。四、人民或團體之捐助。五、觀光博弈業特許費。六、其他收入。」顯示該基金來源非僅國庫撥款收入。查該基金自 90 年度成立迄 107 年度，基金來源總額為 313 億 7,311 萬 1 千元，主要收入項目為國庫撥款收入 300 億元，占比 95.62%。100 年度起國庫不再撥補，基金來源逐年銳減，倘未來國庫不再撥補，估計未來支出水準，平均年度短絀約 7 億 1,829 萬 6 千元，可再支應離島建設業務經費需求 6 年。爰要求國家發展委員會規劃開拓財源方案，以期離島建設基金能夠永續經營。</p>	遵照辦理。
(十三)	<p>檢視離島建設基金 105 年底會計月報「主要業務計畫執行明細附表」，105 年度法定預算數 8 億元，經核定之 108 項業務計畫預算數 6 億 9,827 萬 3 千元，實際執行數 3 億 8,974 萬 1 千元，執行率 55.81%。其中內政部、交通部、國發會等 9 個主管部會核定計畫整體執行率均未達 90%，逾半機關執行率甚至未達 50%，且其中內政部、交通部、經濟部、農委會、教育部、環保署及國發會等均有計畫執行率為零。雖然離島地區工程常受天候影響甚巨或致發包不易，但執行率偏低不應該成為常態。爰要求國家發展委員會重新檢討並研擬適合離島建設的管考作業規範。</p>	遵照辦理。為提升離島建設基金各項補助計畫之執行，並配合行政院管考作業簡化政策及計畫審議、預警及退場機制，本會訂有「『離島建設基金補助計畫』管考作業簡則」，將持續督促中央主管部會主動積極協助地方政府，落實各項計畫自主管理，並共同協力強化執行效率，以期整體計畫執行率持續精進，如期如質完成各項計畫。
(十四)	<p>行政院主管之離島建設基金，其設立目的為推動離島開發建設，健全產業發展，維護自然生態環境，保存文化特色，改善生活品質，增進居民福利，並依據行政院核定之離島綜合建設實施方案，補助離島推動有關交通、觀光、生態保育、環境保護、產業發展、水資源及能源利用、教育、文化、社會福利、資訊建設、消防、警政、醫療衛生等建設與發展，以達成離島永續發展。其中，該基金之離島地區永續發展相關計畫，主要用於補助離島推動有關交通、觀光、生態保育、環境保護、產業發展、水資源及能源利用、教育、文化、社會福利、資訊建設、消防、警政、醫療衛生等各項建設計畫。經查位於原住民族地區之台東縣蘭嶼鄉，除為花東地區永續發展基金之補助對象外，亦為該基金之計畫實施範圍，惟針對蘭嶼鄉，該基金並</p>	遵照辦理。報告已於 108 年 1 月 31 日以發國字第 1081200166 號函送立法院。

行政院

離島建設基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 107 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	未有整合性計畫以及示範區域補助之。爰此，應針對推動離島居民生活廢棄物後送及資源永續再利用、促進離島地區觀光發展（補助辦理觀光建設及行銷活動）、加強農業生產與行銷輔導，發展地方特色產品、促進文化展演活動、有效保存傳統文化資產（傳統古厝或家屋修復），併同地方創生相關政策，請國家發展委員會於一個月內針對該基金補助台東縣蘭嶼鄉之整合型計畫及示範區之相關辦法，提出書面報告。	