

戊、附表

壹、各基金附表

一、作業基金

(一)行政院主管

行政院國家發展基金

行政院國家發展基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	32,563,279,000	32,994,295,111	—	32,994,295,111	431,016,111	1.32
投融資業務收入	32,531,029,000	32,989,807,786	—	32,989,807,786	458,778,786	1.41
其他業務收入	32,250,000	4,487,325	—	4,487,325	- 27,762,675	- 86.09
業 務 成 本 與 費 用	5,018,130,000	4,171,421,621	—	4,171,421,621	- 846,708,379	- 16.87
投融資業務成本	3,171,080,000	3,016,531,455	—	3,016,531,455	- 154,548,545	- 4.87
業務費用	1,758,947,000	1,069,949,909	—	1,069,949,909	- 688,997,091	- 39.17
管理及總務費用	87,753,000	84,878,877	—	84,878,877	- 2,874,123	- 3.28
研究發展及訓練費用	350,000	61,380	—	61,380	- 288,620	- 82.46
業 務 賸 餘 (短 絀)	27,545,149,000	28,822,873,490	—	28,822,873,490	1,277,724,490	4.64
業 務 外 收 入	54,619,000	71,320,197	—	71,320,197	16,701,197	30.58
其他業務外收入	54,619,000	71,320,197	—	71,320,197	16,701,197	30.58
業 務 外 費 用	—	8,062,105	—	8,062,105	8,062,105	--
其他業務外費用	—	8,062,105	—	8,062,105	8,062,105	--
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	54,619,000	63,258,092	—	63,258,092	8,639,092	15.82
本 期 賸 餘 (短 絀)	27,599,768,000	28,886,131,582	—	28,886,131,582	1,286,363,582	4.66

行政院國家發展基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數 比 較 增 減	
					金 額	%
賸 餘 之 部	116,303,602,000	127,820,727,088	—	127,820,727,088	11,517,125,088	9.90
本 期 賸 餘	27,599,768,000	28,886,131,582	—	28,886,131,582	1,286,363,582	4.66
前 期 未 分 配 賸 餘	88,703,834,000	98,934,595,506	—	98,934,595,506	10,230,761,506	11.53
分 配 之 部	15,000,000,000	15,000,000,000	—	15,000,000,000	—	—
解 繳 公 庫 淨 額	15,000,000,000	15,000,000,000	—	15,000,000,000	—	—
未 分 配 賸 餘	101,303,602,000	112,820,727,088	—	112,820,727,088	11,517,125,088	11.37

行政院國家發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	27,599,768,000	28,886,131,582	1,286,363,582	4.66
利息股利之調整	- 32,293,945,000	- 32,366,822,370	- 72,877,370	0.23
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 4,694,177,000	- 3,480,690,788	1,213,486,212	- 25.85
調整項目	504,069,000	530,191,442	26,122,442	5.18
未計利息股利之現金流入（流出）	- 4,190,108,000	- 2,950,499,346	1,239,608,654	- 29.58
收取利息	158,319,000	380,934,356	222,615,356	140.61
業務活動之淨現金流入（流出）	- 4,031,789,000	- 2,569,564,990	1,462,224,010	- 36.27
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	10,000,000,000	—	- 10,000,000,000	- 100.00
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	7,362,344,000	20,850,830,285	13,488,486,285	183.21
減少無形資產及其他資產	—	1,333,313	1,333,313	--
收取利息	7,145,000	60,770,693	53,625,693	750.53
收取股利	32,116,245,000	31,416,013,897	- 700,231,103	- 2.18
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 24,000,000,000	- 31,057,374,193	- 7,057,374,193	29.41
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 39,130,000	- 4,542,821	34,587,179	- 88.39
增加無形資產及其他資產	- 1,800,000	- 1,787,307	12,693	- 0.71
投資活動之淨現金流入（流出）	25,444,804,000	21,265,243,867	- 4,179,560,133	- 16.43
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	—	13,369,407	13,369,407	--
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 1,088,150	- 1,088,150	--
賸餘分配款	- 15,000,000,000	- 15,000,000,000	—	—
籌資活動之淨現金流入（流出）	- 15,000,000,000	- 14,987,718,743	12,281,257	- 0.08
現金及約當現金之淨增（淨減）	6,413,015,000	3,707,960,134	- 2,705,054,866	- 42.18
期初現金及約當現金	8,808,695,000	16,532,572,699	7,723,877,699	87.68
期末現金及約當現金	15,221,710,000	20,240,532,833	5,018,822,833	32.97

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）。

行政院國家發展基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,281,028,537,317	100.00	1,025,893,793,215	100.00	255,134,744,102	24.87
流動資產	63,396,220,978	4.95	59,827,706,380	5.83	3,568,514,598	5.96
現金	20,240,532,833	1.58	16,532,572,699	1.61	3,707,960,134	22.43
流動金融資產	36,500,000,000	2.85	36,500,000,000	3.56	—	—
應收款項	5,229,151,025	0.41	4,757,424,438	0.46	471,726,587	9.92
預付款項	70,048,487	0.01	200,627,791	0.02	- 130,579,304	- 65.09
短期貸墊款	1,356,488,633	0.11	1,837,081,452	0.18	- 480,592,819	- 26.16
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,212,547,779,746	94.65	960,965,416,386	93.67	251,582,363,360	26.18
採權益法之投資	10,526,716,197	0.82	8,958,586,172	0.87	1,568,130,025	17.50
非流動金融資產	1,133,045,025,179	88.45	888,660,072,746	86.62	244,384,952,433	27.50
其他長期投資	26,436,369,356	2.06	23,632,398,300	2.30	2,803,971,056	11.86
長期貸款	31,874,220,018	2.49	30,230,568,571	2.95	1,643,651,447	5.44
準備金	10,665,448,996	0.83	9,483,790,597	0.92	1,181,658,399	12.46
不動產、廠房及設備	2,773,732,498	0.22	2,791,207,334	0.27	- 17,474,836	- 0.63
土地	2,036,577,503	0.16	2,036,577,503	0.20	—	—
土地改良物	2,425,128	0.00	2,889,802	0.00	- 464,674	- 16.08
房屋及建築	722,327,926	0.06	741,435,143	0.07	- 19,107,217	- 2.58
機械及設備	5,207,777	0.00	4,200,492	0.00	1,007,285	23.98
交通及運輸設備	251,593	0.00	329,449	0.00	- 77,856	- 23.63
什項設備	3,621,579	0.00	4,299,449	0.00	- 677,870	- 15.77
購建中固定資產	3,320,992	0.00	1,475,496	0.00	1,845,496	125.08
無形資產	2,125,932	0.00	5,127,710	0.00	- 3,001,778	- 58.54
無形資產	2,125,932	0.00	5,127,710	0.00	- 3,001,778	- 58.54
其他資產	2,308,678,163	0.18	2,304,335,405	0.22	4,342,758	0.19
什項資產	374,539,934	0.03	373,839,581	0.04	700,353	0.19
待處理資產	1,934,138,229	0.15	1,930,495,824	0.19	3,642,405	0.19
合 計	1,281,028,537,317	100.00	1,025,893,793,215	100.00	255,134,744,102	24.87

註：1. 信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 23,231,760 元及 19,346,310 元。

2. 112 年底因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）為 1,613,326,532 元，係該基金依行政院函示，提撥專款供財團法人中小企業信用保證基金代辦對非中小企業貸款保證。

行政院國家發展基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	1,432,111,065	0.11	1,450,411,074	0.14	- 18,300,009	- 1.26
流動負債	1,092,206,166	0.09	1,132,173,603	0.11	- 39,967,437	- 3.53
應付款項	1,091,642,882	0.09	1,131,610,461	0.11	- 39,967,579	- 3.53
預收款項	563,284	0.00	563,142	0.00	142	0.03
其他負債	339,904,899	0.03	318,237,471	0.03	21,667,428	6.81
遞延負債	70,467,160	0.01	71,719,400	0.01	- 1,252,240	- 1.75
負債準備	121,082,605	0.01	123,077,372	0.01	- 1,994,767	- 1.62
什項負債	148,355,134	0.01	123,440,699	0.01	24,914,435	20.18
淨 值	1,279,596,426,252	99.89	1,024,443,382,141	99.86	255,153,044,111	24.91
基金	89,144,104,040	6.96	89,144,104,040	8.69	—	—
基金	89,144,104,040	6.96	89,144,104,040	8.69	—	—
累積餘絀	112,820,727,088	8.81	98,934,595,506	9.64	13,886,131,582	14.04
累積賸餘	112,820,727,088	8.81	98,934,595,506	9.64	13,886,131,582	14.04
淨值其他項目	1,077,631,595,124	84.12	836,364,682,595	81.53	241,266,912,529	28.85
累積其他綜合餘絀	1,077,631,595,124	84.12	836,364,682,595	81.53	241,266,912,529	28.85
合 計	1,281,028,537,317	100.00	1,025,893,793,215	100.00	255,134,744,102	24.87

(二)內政部主管

1.營建建設基金

營建建設基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	36,119,296,000	35,418,038,938	—	35,418,038,938	- 701,257,062	- 1.94
銷 貨 收 入	196,121,000	174,266,842	—	174,266,842	- 21,854,158	- 11.14
投 融 資 業 務 收 入	76,301,000	156,908,281	—	156,908,281	80,607,281	105.64
其 他 業 務 收 入	35,846,874,000	35,086,863,815	—	35,086,863,815	- 760,010,185	- 2.12
業 務 成 本 與 費 用	36,865,628,000	35,670,415,996	—	35,670,415,996	- 1,195,212,004	- 3.24
勞 務 成 本	50,726,000	47,991,399	—	47,991,399	- 2,734,601	- 5.39
銷 貨 成 本	1,002,021,000	661,108,056	—	661,108,056	- 340,912,944	- 34.02
投 融 資 業 務 成 本	69,544,000	73,699,699	—	73,699,699	4,155,699	5.98
其 他 業 務 成 本	4,000	9,925,957	—	9,925,957	9,921,957	248,048.93
業 務 費 用	35,421,614,000	33,714,359,137	—	33,714,359,137	- 1,707,254,863	- 4.82
管 理 及 總 務 費 用	47,709,000	42,344,659	—	42,344,659	- 5,364,341	- 11.24
其 他 業 務 費 用	274,010,000	1,120,987,089	—	1,120,987,089	846,977,089	309.10
業 務 賸 餘 (短 絀)	- 746,332,000	- 252,377,058	—	- 252,377,058	493,954,942	- 66.18
業 務 外 收 入	20,260,000	646,013,983	—	646,013,983	625,753,983	3,088.62
財 務 收 入	13,693,000	178,347,668	—	178,347,668	164,654,668	1,202.47
其 他 業 務 外 收 入	6,567,000	467,666,315	—	467,666,315	461,099,315	7,021.46
業 務 外 費 用	12,213,000	371,625,128	—	371,625,128	359,412,128	2,942.87
財 務 費 用	11,713,000	5,309,817	—	5,309,817	- 6,403,183	- 54.67
其 他 業 務 外 費 用	500,000	366,315,311	—	366,315,311	365,815,311	73,163.06
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	8,047,000	274,388,855	—	274,388,855	266,341,855	3,309.83
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 738,285,000	22,011,797	—	22,011,797	760,296,797	--

營建建設基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
贖 餘 之 部	908,952,000	1,573,847,044	—	1,573,847,044	664,895,044	73.15
本 期 贖 餘	262,610,000	925,942,522	—	925,942,522	663,332,522	252.59
前 期 未 分 配 贖 餘	646,342,000	647,904,522	—	647,904,522	1,562,522	0.24
分 配 之 部	906,955,000	1,571,850,044	—	1,571,850,044	664,895,044	73.31
填 補 累 積 短 絀	646,342,000	1,311,237,044	—	1,311,237,044	664,895,044	102.87
贖 餘 撥 充 基 金 數	260,613,000	260,613,000	—	260,613,000	—	—
未 分 配 贖 餘	1,997,000	1,997,000	—	1,997,000	—	—
短 絀 之 部	2,141,389,000	2,588,055,547	—	2,588,055,547	446,666,547	20.86
本 期 短 絀	1,000,895,000	903,930,725	—	903,930,725	- 96,964,275	- 9.69
前 期 待 填 補 之 短 絀	1,140,494,000	1,684,124,822	—	1,684,124,822	543,630,822	47.67
填 補 之 部	646,342,000	1,311,237,044	—	1,311,237,044	664,895,044	102.87
撥 用 贖 餘	646,342,000	1,311,237,044	—	1,311,237,044	664,895,044	102.87
待 填 補 之 短 絀	1,495,047,000	1,276,818,503	—	1,276,818,503	- 218,228,497	- 14.60

營建建設基金所屬分預算收支餘絀概況表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

分 預 算 名 稱	業 務 收 入	業 務 成 本 與 費 用	業 務 贖 餘 (短絀)	業 務 外 收 入	業 務 外 費 用	業 務 外 贖 餘 (短絀)	本 期 贖 餘 (短 絀)			
							預 算 數	審 定 數	比 較 增 減	
									金 額	%
住 宅 基 金	35,213,119	34,916,004	297,114	629,674	846	628,827	262,610	925,942	663,332	252.59
新 市 鎮 開 發 基 金	166,900	658,134	- 491,233	9,078	365,468	- 356,390	- 799,556	- 847,623	- 48,067	6.01
中 央 都 市 更 新 基 金	38,018	96,277	- 58,258	7,261	5,309	1,951	- 201,339	- 56,307	145,031	- 72.03

註：本表係依本部審定該基金決算數額編列。

營建建設基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	- 738,285,000	22,011,797	760,296,797	--
利息股利之調整	- 69,313,000	- 296,080,384	- 226,767,384	327.16
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 807,598,000	- 274,068,587	533,529,413	- 66.06
調整項目	- 3,320,091,000	11,549,947,650	14,870,038,650	--
未計利息股利之現金流入（流出）	- 4,127,689,000	11,275,879,063	15,403,568,063	--
收取利息	21,865,000	95,732,189	73,867,189	337.83
業務活動之淨現金流入（流出）	- 4,105,824,000	11,371,611,252	15,477,435,252	--
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	300,000,000	12,080,000,000	11,780,000,000	3,926.67
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,072,065,000	1,356,584,206	- 715,480,794	- 34.53
減少無形資產及其他資產	228,959,000	2,024,581,534	1,795,622,534	784.26
收取利息	67,543,000	123,042,533	55,499,533	82.17
增加流動金融資產及短期貸墊款	—	- 27,050,000,000	- 27,050,000,000	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 275,430,000	- 212,610,469	62,819,531	- 22.81
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 870,000	- 843,633	26,367	- 3.03
增加無形資產及其他資產	- 25,342,000	- 3,316,687,220	- 3,291,345,220	12,987.71
投資活動之淨現金流入（流出）	2,366,925,000	- 14,995,933,049	- 17,362,858,049	--
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	61,000	1,744,563,535	1,744,502,535	2,859,840.22
增加長期負債	3,600,000,000	4,535,844,672	935,844,672	26.00
增加基金、公積及填補短絀	2,000,000	2,000,000	—	—
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 19,054,000	- 1,754,895,635	- 1,735,841,635	9,110.12
減少長期負債	- 171,901,000	- 172,018,562	- 117,562	0.07
支付利息	- 11,923,000	- 4,655,899	7,267,101	- 60.95
籌資活動之淨現金流入（流出）	3,399,183,000	4,350,838,111	951,655,111	28.00
現金及約當現金之淨增（淨減）	1,660,284,000	726,516,314	- 933,767,686	- 56.24
期初現金及約當現金	1,323,237,000	737,121,977	- 586,115,023	- 44.29
期末現金及約當現金	2,983,521,000	1,463,638,291	- 1,519,882,709	- 50.94

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）。

營建建設基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	91,877,307,958	100.00	69,617,507,587	100.00	22,259,800,371	31.97
流 動 資 產	59,405,883,838	64.66	36,651,217,814	52.65	22,754,666,024	62.08
現 金	1,463,638,291	1.59	737,121,977	1.06	726,516,314	98.56
流 動 金 融 資 產	19,050,000,000	20.73	3,600,000,000	5.17	15,450,000,000	429.17
應 收 款 項	391,600,911	0.43	70,109,446	0.10	321,491,465	458.56
存 貨	30,239,653,336	32.91	27,631,228,545	39.69	2,608,424,791	9.44
預 付 款 項	7,060,991,300	7.69	2,932,757,846	4.21	4,128,233,454	140.76
短 期 貸 墊 款	1,200,000,000	1.31	1,680,000,000	2.41	- 480,000,000	- 28.57
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	28,668,975,095	31.20	29,673,504,872	42.62	- 1,004,529,777	- 3.39
其 他 長 期 投 資	22,027,532,410	23.97	22,037,124,470	31.65	- 9,592,060	- 0.04
長 期 貸 款	4,968,226,834	5.41	5,955,159,412	8.55	- 986,932,578	- 16.57
長 期 墊 款	1,673,215,851	1.82	1,681,220,990	2.41	- 8,005,139	- 0.48
不 動 產 、 廠 房 及 設 備	6,117,634	0.01	7,438,572	0.01	- 1,320,938	- 17.76
機 械 及 設 備	4,497,163	0.00	5,541,541	0.01	- 1,044,378	- 18.85
交 通 及 運 輸 設 備	1,487,954	0.00	1,759,214	0.00	- 271,260	- 15.42
什 項 設 備	132,517	0.00	137,817	0.00	- 5,300	- 3.85
無 形 資 產	74,181,122	0.08	74,342,300	0.11	- 161,178	- 0.22
無 形 資 產	74,181,122	0.08	74,342,300	0.11	- 161,178	- 0.22
其 他 資 產	3,722,150,269	4.05	3,211,004,029	4.61	511,146,240	15.92
什 項 資 產	3,722,150,269	4.05	3,211,004,029	4.61	511,146,240	15.92
合 計	91,877,307,958	100.00	69,617,507,587	100.00	22,259,800,371	31.97

註：1. 信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 59,908,654 元及 56,581,983 元。

2. 112 年底因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）為 13,523,114 元，係新市鎮分基金淡海新市鎮綜合示範社區拆遷戶安置住宅外牆磁磚脫落，居民提起損害賠償訴訟金額。

營建建設基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	55,355,998,423	60.25	33,120,209,849	47.57	22,235,788,574	67.14
流動負債	18,813,328,111	20.48	946,641,921	1.36	17,866,686,190	1,887.38
應付 款 項	589,556,510	0.64	265,928,103	0.38	323,628,407	121.70
預收 款 項	18,223,771,601	19.83	680,713,818	0.98	17,543,057,783	2,577.16
長期負債	36,429,628,097	39.65	32,050,193,613	46.04	4,379,434,484	13.66
長期 債 務	36,429,628,097	39.65	32,050,193,613	46.04	4,379,434,484	13.66
其他負債	113,042,215	0.12	123,374,315	0.18	- 10,332,100	- 8.37
什 項 負 債	113,042,215	0.12	123,374,315	0.18	- 10,332,100	- 8.37
淨 值	36,521,309,535	39.75	36,497,297,738	52.43	24,011,797	0.07
基 金	37,039,952,442	40.31	36,777,339,442	52.83	262,613,000	0.71
基 金	37,039,952,442	40.31	36,777,339,442	52.83	262,613,000	0.71
公 積	756,178,596	0.82	756,178,596	1.09	—	—
資 本 公 積	756,178,596	0.82	756,178,596	1.09	—	—
累 積 餘 絀	- 1,274,821,503	- 1.39	- 1,036,220,300	- 1.49	- 238,601,203	23.03
累 積 短 絀	- 1,274,821,503	- 1.39	- 1,036,220,300	- 1.49	- 238,601,203	23.03
合 計	91,877,307,958	100.00	69,617,507,587	100.00	22,259,800,371	31.97

2. 實施平均地權基金

實施平均地權基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	45,023,000	45,022,972	—	45,022,972	-28	-0.00
租金及權利金收入	45,023,000	45,022,972	—	45,022,972	-28	-0.00
業 務 成 本 與 費 用	20,018,000	10,211,681	—	10,211,681	-9,806,319	-48.99
出 租 資 產 成 本	3,748,000	3,531,940	—	3,531,940	-216,060	-5.76
業 務 費 用	492,000	29,090	—	29,090	-462,910	-94.09
管 理 及 總 務 費 用	15,778,000	6,650,651	—	6,650,651	-9,127,349	-57.85
業 務 賸 餘 (短 絀)	25,005,000	34,811,291	—	34,811,291	9,806,291	39.22
業 務 外 收 入	—	107,708	—	107,708	107,708	--
財 務 收 入	—	107,636	—	107,636	107,636	--
其 他 業 務 外 收 入	—	72	—	72	72	--
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	—	107,708	—	107,708	107,708	--
本 期 賸 餘 (短 絀)	25,005,000	34,918,999	—	34,918,999	9,913,999	39.65

實施平均地權基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
賸 餘 之 部	59,604,000	74,691,724	—	74,691,724	15,087,724	25.31
本 期 賸 餘	25,005,000	34,918,999	—	34,918,999	9,913,999	39.65
前 期 未 分 配 賸 餘	34,599,000	39,772,725	—	39,772,725	5,173,725	14.95
未 分 配 賸 餘	59,604,000	74,691,724	—	74,691,724	15,087,724	25.31

實施平均地權基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本期賸餘（短絀）	25,005,000	34,918,999	9,913,999	39.65
利息股利之調整	—	- 107,636	- 107,636	--
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	25,005,000	34,811,363	9,806,363	39.22
調整項目	—	1,091,551,306	1,091,551,306	--
未計利息股利之現金流入（流出）	25,005,000	1,126,362,669	1,101,357,669	4,404.55
收取利息	—	107,636	107,636	--
業務活動之淨現金流入（流出）	25,005,000	1,126,470,305	1,101,465,305	4,404.98
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 404,871,000	- 4,368,159,215	- 3,963,288,215	978.90
投資活動之淨現金流入（流出）	- 404,871,000	- 4,368,159,215	- 3,963,288,215	978.90
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加長期負債	381,139,000	3,265,570,000	2,884,431,000	756.79
增加基金、公積及填補短絀	16,830,000	16,830,000	—	—
籌資活動之淨現金流入（流出）	397,969,000	3,282,400,000	2,884,431,000	724.79
現金及約當現金之淨增（淨減）	18,103,000	40,711,090	22,608,090	124.89
期初現金及約當現金	34,599,000	1,503,574	- 33,095,426	- 95.65
期末現金及約當現金	52,702,000	42,214,664	- 10,487,336	- 19.90

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）。

實施平均地權基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	5,943,215,870	100.00	2,608,302,930	100.00	3,334,912,940	127.86
流動資產	77,228,848	1.30	1,128,069,064	43.25	- 1,050,840,216	- 93.15
現金	42,214,664	0.71	1,503,574	0.06	40,711,090	2,707.62
預付款項	35,014,184	0.59	1,126,565,490	43.19	- 1,091,551,306	- 96.89
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,041,221,007	84.82	655,467,851	25.13	4,385,753,156	669.10
其他長期投資	5,041,221,007	84.82	655,467,851	25.13	4,385,753,156	669.10
其他資產	824,766,015	13.88	824,766,015	31.62	—	—
什項資產	824,766,015	13.88	824,766,015	31.62	—	—
合 計	5,943,215,870	100.00	2,608,302,930	100.00	3,334,912,940	127.86
負 債	5,851,694,146	98.46	2,568,530,205	98.48	3,283,163,941	127.82
流動負債	19,388,131	0.33	1,794,190	0.07	17,593,941	980.61
應付款項	19,388,131	0.33	1,794,190	0.07	17,593,941	980.61
長期負債	5,007,540,000	84.26	1,741,970,000	66.79	3,265,570,000	187.46
長期債務	5,007,540,000	84.26	1,741,970,000	66.79	3,265,570,000	187.46
其他負債	824,766,015	13.88	824,766,015	31.62	—	—
什項負債	824,766,015	13.88	824,766,015	31.62	—	—
淨 值	91,521,724	1.54	39,772,725	1.52	51,748,999	130.11
基金	16,830,000	0.28	—	—	16,830,000	--
基金	16,830,000	0.28	—	—	16,830,000	--
累積餘絀	74,691,724	1.26	39,772,725	1.52	34,918,999	87.80
累積積餘	74,691,724	1.26	39,772,725	1.52	34,918,999	87.80
合 計	5,943,215,870	100.00	2,608,302,930	100.00	3,334,912,940	127.86

註：信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底均為 166,666,667 元。

(三)國防部主管

1. 國軍生產及服務作業基金

國軍生產及服務作業基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金 額	%
業 務 收 入	39,365,089,000	46,317,793,621	—	46,317,793,621	6,952,704,621	17.66
勞 務 收 入	774,333,000	746,981,544	—	746,981,544	- 27,351,456	- 3.53
銷 貨 收 入	11,296,685,000	13,898,190,089	—	13,898,190,089	2,601,505,089	23.03
租 金 及 權 利 金 收 入	223,417,000	241,756,934	—	241,756,934	18,339,934	8.21
醫 療 收 入	26,753,268,000	30,964,103,219	—	30,964,103,219	4,210,835,219	15.74
其 他 業 務 收 入	317,386,000	466,761,835	—	466,761,835	149,375,835	47.06
業 務 成 本 與 費 用	38,466,931,000	45,266,630,884	—	45,266,630,884	6,799,699,884	17.68
勞 務 成 本	722,235,000	707,342,585	—	707,342,585	- 14,892,415	- 2.06
銷 貨 成 本	10,357,958,000	12,715,958,794	—	12,715,958,794	2,358,000,794	22.77
出 租 資 產 成 本	11,811,000	10,907,607	—	10,907,607	- 903,393	- 7.65
醫 療 成 本	23,540,645,000	27,249,391,699	—	27,249,391,699	3,708,746,699	15.75
業 務 費 用	145,598,000	155,062,022	—	155,062,022	9,464,022	6.50
管 理 及 總 務 費 用	1,896,112,000	2,305,369,578	—	2,305,369,578	409,257,578	21.58
研 究 發 展 及 訓 練 費 用	1,201,098,000	1,409,775,656	—	1,409,775,656	208,677,656	17.37
其 他 業 務 費 用	591,474,000	712,822,943	—	712,822,943	121,348,943	20.52
業 務 賸 餘 (短 絀)	898,158,000	1,051,162,737	—	1,051,162,737	153,004,737	17.04
業 務 外 收 入	1,000,645,000	1,633,674,615	- 23,769,531	1,609,905,084	609,260,084	60.89
財 務 收 入	392,565,000	584,648,626	—	584,648,626	192,083,626	48.93
其 他 業 務 外 收 入	608,080,000	1,049,025,989	- 23,769,531	1,025,256,458	417,176,458	68.61
業 務 外 費 用	486,894,000	328,999,372	- 23,769,531	305,229,841	- 181,664,159	- 37.31
財 務 費 用	—	772,215	—	772,215	772,215	--
其 他 業 務 外 費 用	486,894,000	328,227,157	- 23,769,531	304,457,626	- 182,436,374	- 37.47
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	513,751,000	1,304,675,243	—	1,304,675,243	790,924,243	153.95
本 期 賸 餘 (短 絀)	1,411,909,000	2,355,837,980	—	2,355,837,980	943,928,980	66.85

國軍生產及服務作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金 額	%
賸 餘 之 部	1,710,629,000	3,011,787,847	—	3,011,787,847	1,301,158,847	76.06
本 期 賸 餘	1,411,909,000	2,355,837,980	—	2,355,837,980	943,928,980	66.85
前 期 未 分 配 賸 餘	298,720,000	655,949,867	—	655,949,867	357,229,867	119.59
未 分 配 賸 餘	1,710,629,000	3,011,787,847	—	3,011,787,847	1,301,158,847	76.06

國軍生產及服務作業基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本期賸餘（短絀）	1,411,909,000	2,355,837,980	943,928,980	66.85
利息股利之調整	- 392,565,000	- 570,858,195	- 178,293,195	45.42
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,019,344,000	1,784,979,785	765,635,785	75.11
調整項目	210,113,000	9,620,039,529	9,409,926,529	4,478.51
未計利息股利之現金流入（流出）	1,229,457,000	11,405,019,314	10,175,562,314	827.65
收取利息	10,511,000	59,832,817	49,321,817	469.24
業務活動之淨現金流入（流出）	1,239,968,000	11,464,852,131	10,224,884,131	824.61
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	70,910,000	1,763,919,532	1,693,009,532	2,387.55
減少無形資產及其他資產	-	165,599,168	165,599,168	--
收取利息	376,194,000	512,517,229	136,323,229	36.24
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 4,902,000	- 4,643,066,185	- 4,638,164,185	94,617.79
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 3,107,334,000	- 3,787,600,356	- 680,266,356	21.89
增加無形資產及其他資產	- 297,854,000	- 300,937,875	- 3,083,875	1.04
投資活動之淨現金流入（流出）	- 2,962,986,000	- 6,289,568,487	- 3,326,582,487	112.27
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	-	1,691,283,174	1,691,283,174	--
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	- 1,962,351,284	- 1,962,351,284	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	- 271,068,110	- 271,068,110	--
現金及約當現金之淨增（淨減）	- 1,723,018,000	4,904,215,534	6,627,233,534	--
期初現金及約當現金	16,842,785,000	13,125,716,436	- 3,717,068,564	- 22.07
期末現金及約當現金	15,119,767,000	18,029,931,970	2,910,164,970	19.25

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餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	79,046,114,751	100.00	75,236,993,698	100.00	3,809,121,053	5.06
流 動 資 產	42,627,219,834	53.93	40,945,131,708	54.42	1,682,088,126	4.11
現 金	18,029,931,970	22.81	13,125,716,436	17.45	4,904,215,534	37.36
流 動 金 融 資 產	10,202,629,876	12.91	7,405,261,162	9.84	2,797,368,714	37.78
應 收 款 項	4,338,428,126	5.49	8,746,821,575	11.63	- 4,408,393,449	- 50.40
存 貨	9,438,023,735	11.94	10,477,734,777	13.93	- 1,039,711,042	- 9.92
預 付 款 項	304,171,877	0.38	957,341,447	1.27	- 653,169,570	- 68.23
短 期 貸 墊 款	314,034,250	0.40	232,256,311	0.31	81,777,939	35.21
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	18,822,562,667	23.81	18,834,359,557	25.03	- 11,796,890	- 0.06
非 流 動 金 融 資 產	18,703,550,000	23.66	18,703,550,000	24.86	—	—
準 備 金	119,012,667	0.15	130,809,557	0.17	- 11,796,890	- 9.02
不 動 產 、 廠 房 及 設 備	14,237,226,863	18.01	11,900,589,113	15.82	2,336,637,750	19.63
土 地	452,082,806	0.57	452,082,806	0.60	—	—
土 地 改 良 物	153,870,782	0.19	175,382,674	0.23	- 21,511,892	- 12.27
房 屋 及 建 築	3,575,518,441	4.52	3,681,771,256	4.89	- 106,252,815	- 2.89
機 械 及 設 備	5,217,474,437	6.60	4,959,320,034	6.59	258,154,403	5.21
交 通 及 運 輸 設 備	172,750,793	0.22	165,842,755	0.22	6,908,038	4.17
什 項 設 備	351,267,498	0.44	281,205,045	0.37	70,062,453	24.92
購 建 中 固 定 資 產	4,314,262,106	5.46	2,184,984,543	2.90	2,129,277,563	97.45
投資性不動產	7,499,946	0.01	7,928,490	0.01	- 428,544	- 5.41
投資性不動產	7,499,946	0.01	7,928,490	0.01	- 428,544	- 5.41
無 形 資 產	237,394,222	0.30	223,991,351	0.30	13,402,871	5.98
無 形 資 產	237,394,222	0.30	223,991,351	0.30	13,402,871	5.98
其 他 資 產	3,114,211,219	3.94	3,324,993,479	4.42	- 210,782,260	- 6.34
遞 延 資 產	199,247,324	0.25	214,024,759	0.28	- 14,777,435	- 6.90
什 項 資 產	2,914,963,895	3.69	3,106,217,191	4.13	- 191,253,296	- 6.16
待 處 理 資 產	—	—	4,751,529	0.01	- 4,751,529	- 100.00
合 計	79,046,114,751	100.00	75,236,993,698	100.00	3,809,121,053	5.06

註：信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 25,038,805,187 元及 24,459,379,147 元。

國軍生產及服務作業基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	25,097,872,109	31.75	23,745,827,924	31.56	1,352,044,185	5.69
流 動 負 債	14,259,833,639	18.04	12,620,803,300	16.77	1,639,030,339	12.99
應 付 款 項	10,130,833,627	12.82	10,208,180,174	13.57	- 77,346,547	- 0.76
預 收 款 項	4,129,000,012	5.22	2,412,623,126	3.21	1,716,376,886	71.14
長 期 負 債	119,012,667	0.15	130,809,557	0.17	- 11,796,890	- 9.02
長 期 債 務	119,012,667	0.15	130,809,557	0.17	- 11,796,890	- 9.02
其 他 負 債	10,719,025,803	13.56	10,994,215,067	14.61	- 275,189,264	- 2.50
遞 延 負 債	2,413,044,749	3.05	2,505,946,676	3.33	- 92,901,927	- 3.71
負 債 準 備	2,284,651,036	2.89	2,408,301,106	3.20	- 123,650,070	- 5.13
什 項 負 債	6,021,330,018	7.62	6,079,967,285	8.08	- 58,637,267	- 0.96
淨 值	53,948,242,642	68.25	51,491,165,774	68.44	2,457,076,868	4.77
基 金	33,883,761,926	42.87	33,888,513,455	45.04	- 4,751,529	- 0.01
基 金	33,883,761,926	42.87	33,888,513,455	45.04	- 4,751,529	- 0.01
公 積	17,052,692,869	21.57	16,946,702,452	22.52	105,990,417	0.63
資 本 公 積	3,067,737,323	3.88	2,961,746,906	3.94	105,990,417	3.58
特 別 公 積	13,984,955,546	17.69	13,984,955,546	18.59	—	—
累 積 餘 絀	3,011,787,847	3.81	655,949,867	0.87	2,355,837,980	359.15
累 積 賸 餘	3,011,787,847	3.81	655,949,867	0.87	2,355,837,980	359.15
合 計	79,046,114,751	100.00	75,236,993,698	100.00	3,809,121,053	5.06

2. 國軍老舊眷村改建基金

國軍老舊眷村改建基金收支餘絀審定表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數 比較增減	
					金 額	%
業 務 收 入	358,222,000	80,672,542	—	80,672,542	- 277,549,458	- 77.48
銷 貨 收 入	331,897,000	45,141,637	—	45,141,637	- 286,755,363	- 86.40
投 融 資 業 務 收 入	26,317,000	35,521,069	—	35,521,069	9,204,069	34.97
其 他 業 務 收 入	8,000	9,836	—	9,836	1,836	22.95
業 務 成 本 與 費 用	164,069,000	102,151,716	—	102,151,716	- 61,917,284	- 37.74
銷 貨 成 本	123,061,000	18,210,786	—	18,210,786	- 104,850,214	- 85.20
投 融 資 業 務 成 本	11,456,000	11,549,938	—	11,549,938	93,938	0.82
業 務 費 用	4,884,000	31,339,465	—	31,339,465	26,455,465	541.68
管 理 及 總 務 費 用	24,668,000	41,051,527	—	41,051,527	16,383,527	66.42
業 務 賸 餘 (短 絀)	194,153,000	- 21,479,174	—	- 21,479,174	- 215,632,174	--
業 務 外 收 入	324,432,000	579,579,785	—	579,579,785	255,147,785	78.64
財 務 收 入	48,358,000	180,844,934	—	180,844,934	132,486,934	273.97
其 他 業 務 外 收 入	276,074,000	398,734,851	—	398,734,851	122,660,851	44.43
業 務 外 費 用	313,505,000	313,014,298	—	313,014,298	- 490,702	- 0.16
其 他 業 務 外 費 用	313,505,000	313,014,298	—	313,014,298	- 490,702	- 0.16
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	10,927,000	266,565,487	—	266,565,487	255,638,487	2,339.51
本 期 賸 餘 (短 絀)	205,080,000	245,086,313	—	245,086,313	40,006,313	19.51

國軍老舊眷村改建基金餘絀撥補審定表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數 比較增減	
					金 額	%
賸 餘 之 部	205,080,000	245,086,313	—	245,086,313	40,006,313	19.51
本 期 賸 餘	205,080,000	245,086,313	—	245,086,313	40,006,313	19.51
分 配 之 部	205,080,000	245,086,313	—	245,086,313	40,006,313	19.51
填 補 累 積 短 絀	205,080,000	245,086,313	—	245,086,313	40,006,313	19.51
未 分 配 賸 餘	—	—	—	—	—	--
短 絀 之 部	107,148,096,000	105,976,005,916	—	105,976,005,916	- 1,172,090,084	- 1.09
前 期 待 填 補 之 短 絀	107,148,096,000	105,976,005,916	—	105,976,005,916	- 1,172,090,084	- 1.09
填 補 之 部	205,080,000	245,086,313	—	245,086,313	40,006,313	19.51
撥 用 賸 餘	205,080,000	245,086,313	—	245,086,313	40,006,313	19.51
待 填 補 之 短 絀	106,943,016,000	105,730,919,603	—	105,730,919,603	- 1,212,096,397	- 1.13

國軍老舊眷村改建基金餘絀審定後現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本期賸餘（短絀）	205,080,000	245,086,313	40,006,313	19.51
利息股利之調整	- 48,358,000	- 180,844,934	- 132,486,934	273.97
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	156,722,000	64,241,379	- 92,480,621	- 59.01
調整項目	123,087,000	- 2,311,403,544	- 2,434,490,544	--
未計利息股利之現金流入（流出）	279,809,000	- 2,247,162,165	- 2,526,971,165	--
收取利息	48,358,000	199,556,137	151,198,137	312.66
業務活動之淨現金流入（流出）	328,167,000	- 2,047,606,028	- 2,375,773,028	--
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	5,000,000,000	5,357,010,270	357,010,270	7.14
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	342,000,000	300,413,079	- 41,586,921	- 12.16
增加無形資產及其他資產	-	- 59,630	- 59,630	--
投資活動之淨現金流入（流出）	5,342,000,000	5,657,363,719	315,363,719	5.90
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	-	7,027,334	7,027,334	--
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 5,000,000,000	- 5,009,484,897	- 9,484,897	0.19
籌資活動之淨現金流入（流出）	- 5,000,000,000	- 5,002,457,563	- 2,457,563	0.05
現金及約當現金之淨增（淨減）	670,167,000	- 1,392,699,872	- 2,062,866,872	--
期初現金及約當現金	2,227,642,000	4,295,868,242	2,068,226,242	92.84
期末現金及約當現金	2,897,809,000	2,903,168,370	5,359,370	0.18

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餘絀審定後平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	112年12月31日		111年12月31日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	17,529,541,079	100.00	24,627,769,053	100.00	- 7,098,227,974	- 28.82
流 動 資 產	15,157,797,954	86.47	21,958,100,363	89.16	- 6,800,302,409	- 30.97
現 金	2,903,168,370	16.56	4,295,868,242	17.44	- 1,392,699,872	- 32.42
流 動 金 融 資 產	7,700,000,000	43.93	13,050,000,000	52.99	- 5,350,000,000	- 41.00
應 收 款 項	57,899,539	0.33	75,604,554	0.31	- 17,705,015	- 23.42
存 貨	4,438,209,483	25.32	4,456,420,269	18.10	- 18,210,786	- 0.41
預 付 款 項	54,537,599	0.31	69,214,065	0.28	- 14,676,466	- 21.20
短 期 貸 墊 款	3,982,963	0.02	10,993,233	0.04	- 7,010,270	- 63.77
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,187,594,454	12.48	2,487,919,887	10.10	- 300,325,433	- 12.07
長 期 貸 款	2,187,594,454	12.48	2,487,919,887	10.10	- 300,325,433	- 12.07
不 動 產 、 廠 房 及 設 備	23,266	0.00	49,604	0.00	- 26,338	- 53.10
交 通 及 運 輸 設 備	12,660	0.00	22,160	0.00	- 9,500	- 42.87
什 項 設 備	10,606	0.00	27,444	0.00	- 16,838	- 61.35
其 他 資 產	184,125,405	1.05	181,699,199	0.74	2,426,206	1.34
什 項 資 產	184,125,405	1.05	181,699,199	0.74	2,426,206	1.34
合 計	17,529,541,079	100.00	24,627,769,053	100.00	- 7,098,227,974	- 28.82

註：信託代理與保證資產（負債），112年底及111年底各有378,354,434元及252,018,838元。

國軍老舊眷村改建基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	112年12月31日		111年12月31日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	62,656,903,682	357.44	70,000,217,969	284.23	- 7,343,314,287	- 10.49
流 動 負 債	238,057,944	1.36	2,578,914,668	10.47	- 2,340,856,724	- 90.77
應 付 款 項	236,272,858	1.35	2,575,490,061	10.46	- 2,339,217,203	- 90.83
預 收 款 項	1,785,086	0.01	3,424,607	0.01	- 1,639,521	- 47.87
其 他 負 債	62,418,845,738	356.08	67,421,303,301	273.76	- 5,002,457,563	- 7.42
什 項 負 債	62,418,845,738	356.08	67,421,303,301	273.76	- 5,002,457,563	- 7.42
淨 值	- 45,127,362,603	- 257.44	- 45,372,448,916	- 184.23	245,086,313	- 0.54
基 金	60,603,557,000	345.72	60,603,557,000	246.08	—	—
基 金	60,603,557,000	345.72	60,603,557,000	246.08	—	—
累 積 餘 絀	- 105,730,919,603	- 603.16	- 105,976,005,916	- 430.31	245,086,313	- 0.23
累 積 短 絀	- 105,730,919,603	- 603.16	- 105,976,005,916	- 430.31	245,086,313	- 0.23
合 計	17,529,541,079	100.00	24,627,769,053	100.00	- 7,098,227,974	- 28.82

(四) 教育部主管

1. 國立大學校院校務基金 (彙總)

國立大學校院校務基金各基金教學訓輔計畫實施情形彙總表

中華民國 112 年度

單位：學生人數

基金 (學校) 名稱	預計數	實際數	比較		原因
			增減數	%	
合計	472,179	484,040	11,861	2.51	
國立臺灣大學	34,050	34,052	2	0.01	
國立政治大學	16,728	17,388	660	3.95	
國立清華大學	18,670	19,391	721	3.86	
國立中興大學	15,675	15,734	59	0.38	
國立成功大學	22,893	23,369	476	2.08	
國立中央大學	11,863	12,497	634	5.34	
國立中山大學	10,140	10,647	507	5.00	
國立中正大學	11,550	11,540	- 10	- 0.09	
國立臺灣海洋大學	8,624	9,214	590	6.84	
國立東華大學	10,668	11,220	552	5.17	
國立暨南國際大學	6,216	6,556	340	5.47	
國立臺北大學	10,109	10,205	96	0.95	
國立嘉義大學	12,595	12,536	- 59	- 0.47	
國立高雄大學	5,795	6,145	350	6.04	
國立臺東大學	6,097	6,172	75	1.23	
國立宜蘭大學	5,441	5,592	151	2.78	
國立聯合大學	7,661	7,711	50	0.65	
國立臺南大學	6,950	7,070	120	1.73	
國立金門大學	4,020	4,050	30	0.75	
國立屏東大學	9,614	9,592	- 22	- 0.23	
國立陽明交通大學	21,195	21,703	508	2.40	
國立臺灣師範大學	17,116	17,496	380	2.22	
國立彰化師範大學	8,076	8,611	535	6.62	
國立高雄師範大學	6,698	7,396	698	10.42	積極招生，學生人數增加所致。
國立臺北教育大學	6,950	7,219	269	3.87	

註：本表係就實際數與預計數差異達 10% 者，說明差異原因。

國立大學校院校務基金各基金教學訓輔計畫實施情形彙總表 (續)

中華民國 112 年度

單位：學生人數

基金（學校）名稱	預計數	實際數	比較		
			增減數	%	原因
國立臺中教育大學	5,793	5,985	192	3.31	
國立臺北藝術大學	2,917	3,213	296	10.15	延畢生增加所致。
國立臺灣藝術大學	5,467	5,592	125	2.29	
國立臺南藝術大學	1,578	1,638	60	3.80	
國立空中大學	15,000	16,501	1,501	10.01	積極招生，學生人數增加所致。
國立臺灣科技大學	11,439	11,672	233	2.04	
國立臺北科技大學	12,709	13,666	957	7.53	
國立雲林科技大學	9,804	10,338	534	5.45	
國立虎尾科技大學	11,240	11,694	454	4.04	
國立屏東科技大學	10,626	10,394	- 232	- 2.18	
國立澎湖科技大學	3,024	2,702	- 322	- 10.65	受少子女化影響，招生未如預期所致。
國立勤益科技大學	11,453	12,603	1,150	10.04	積極招生，學生人數增加所致。
國立臺北護理健康大學	4,857	5,275	418	8.61	
國立高雄餐旅大學	4,806	4,303	- 503	- 10.47	日間部及進修部四技新生入學人數較預計減少所致。
國立臺中科技大學	18,284	17,805	- 479	- 2.62	
國立臺北商業大學	9,382	9,088	- 294	- 3.13	
國立高雄科技大學	27,743	28,069	326	1.18	
國立體育大學	2,443	2,759	316	12.93	積極招生，學生人數增加所致。
國立臺灣體育運動大學	3,241	3,149	- 92	- 2.84	
國立臺灣戲曲學院	1,195	1,097	- 98	- 8.20	
國立臺南護理專科學校	1,948	1,983	35	1.80	
國立臺東專科學校	1,836	1,408	- 428	- 23.31	受少子女化影響，招生未如預期所致。

國立大學校院校務基金收支餘絀審定彙總表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修正數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	125,961,920,000	134,899,069,046	—	134,899,069,046	8,937,149,046	7.10
勞 務 收 入	229,204,000	224,719,270	—	224,719,270	- 4,484,730	- 1.96
銷 貨 收 入	216,117,000	211,807,716	—	211,807,716	- 4,309,284	- 1.99
教 學 收 入	61,528,544,000	68,972,613,812	—	68,972,613,812	7,444,069,812	12.10
租 金 及 權 利 金 收 入	355,798,000	291,571,621	—	291,571,621	- 64,226,379	- 18.05
醫 療 收 入	219,000,000	234,033,571	—	234,033,571	15,033,571	6.86
其 他 業 務 收 入	63,413,257,000	64,964,323,056	—	64,964,323,056	1,551,066,056	2.45
業 務 成 本 與 費 用	135,086,027,000	145,678,535,888	—	145,678,535,888	10,592,508,888	7.84
勞 務 成 本	357,944,000	376,144,286	—	376,144,286	18,200,286	5.08
銷 貨 成 本	185,024,000	197,839,707	—	197,839,707	12,815,707	6.93
教 學 成 本	114,676,473,000	124,569,748,057	—	124,569,748,057	9,893,275,057	8.63
醫 療 成 本	197,297,000	201,656,843	—	201,656,843	4,359,843	2.21
其 他 業 務 成 本	5,283,304,000	6,143,733,869	—	6,143,733,869	860,429,869	16.29
業 務 費 用	8,921,000	7,992,783	—	7,992,783	- 928,217	- 10.40
管 理 及 總 務 費 用	13,577,766,000	13,359,226,901	—	13,359,226,901	- 218,539,099	- 1.61
研 究 發 展 及 訓 練 費 用	374,820,000	368,086,322	—	368,086,322	- 6,733,678	- 1.80
其 他 業 務 費 用	424,478,000	454,107,120	—	454,107,120	29,629,120	6.98
業 務 賸 餘 (短 絀)	- 9,124,107,000	- 10,779,466,842	—	- 10,779,466,842	- 1,655,359,842	18.14
業 務 外 收 入	9,911,374,000	13,286,656,853	—	13,286,656,853	3,375,282,853	34.05
財 務 收 入	1,177,910,000	2,581,245,938	—	2,581,245,938	1,403,335,938	119.14
其 他 業 務 外 收 入	8,733,464,000	10,705,410,915	—	10,705,410,915	1,971,946,915	22.58
業 務 外 費 用	4,935,971,000	5,667,149,219	—	5,667,149,219	731,178,219	14.81
財 務 費 用	64,698,000	140,187,611	—	140,187,611	75,489,611	116.68
其 他 業 務 外 費 用	4,871,273,000	5,526,961,608	—	5,526,961,608	655,688,608	13.46
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	4,975,403,000	7,619,507,634	—	7,619,507,634	2,644,104,634	53.14
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 4,148,704,000	- 3,159,959,208	—	- 3,159,959,208	988,744,792	- 23.83

國立大學校院校務基金各基金收支餘絀審定簡表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

基金（學校）名稱	業 務 收 入		業 務 成 本 與 費 用		業 務 賸 餘（短絀）		業 務 外 收 入		業 務 外 費 用		業 務 外 賸 餘（短絀）		本 期 賸 餘（短絀）		比 較 增 減	
	預 算 數	審 定 數	預 算 數	審 定 數	預 算 數	審 定 數	預 算 數	審 定 數	預 算 數	審 定 數	預 算 數	審 定 數	預 算 數	審 定 數	金 額	%
合 計	125,961,920	134,899,069	135,086,027	145,678,535	- 9,124,107	- 10,779,466	9,911,374	13,286,656	4,935,971	5,667,149	4,975,403	7,619,507	- 4,148,704	- 3,159,959	988,744	- 23.83
國 立 臺 灣 大 學	17,201,085	18,846,231	18,359,680	20,146,974	- 1,158,595	- 1,300,742	2,019,566	2,442,195	905,769	1,110,724	1,113,797	1,331,470	- 44,798	30,727	75,525	--
國 立 政 治 大 學	4,312,360	4,328,364	4,646,614	4,777,366	- 334,254	- 449,001	590,801	757,924	275,959	272,011	314,842	485,912	- 19,412	36,911	56,323	--
國 立 清 華 大 學	7,476,707	7,752,305	7,989,309	8,526,695	- 512,602	- 774,389	768,613	1,147,428	442,900	506,837	325,713	640,590	- 186,889	- 133,798	53,090	- 28.41
國 立 中 興 大 學	5,190,295	5,719,997	5,491,565	6,372,066	- 301,270	- 652,068	308,986	427,059	158,417	193,048	150,569	234,010	- 150,701	- 418,058	- 267,357	177.41
國 立 成 功 大 學	9,971,848	10,642,955	10,420,856	11,485,813	- 449,008	- 842,858	541,469	991,130	231,480	246,272	309,989	744,857	- 139,019	- 98,000	41,018	- 29.51
國 立 中 央 大 學	4,567,525	4,829,442	4,815,384	5,155,726	- 247,859	- 326,283	218,075	335,880	175,812	207,998	42,263	127,882	- 205,596	- 198,401	7,194	- 3.50
國 立 中 山 大 學	3,739,805	4,274,136	3,965,960	4,594,315	- 226,155	- 320,178	262,300	325,504	129,300	157,343	133,000	168,161	- 93,155	- 152,017	- 58,862	63.19
國 立 中 正 大 學	2,650,669	2,684,978	3,014,566	3,084,049	- 363,897	- 399,070	182,657	219,091	90,082	98,250	92,575	120,840	- 271,322	- 278,229	- 6,907	2.55
國 立 臺 灣 海 洋 大 學	2,427,155	3,056,224	2,642,432	3,323,420	- 215,277	- 267,195	160,710	203,833	69,460	83,396	91,250	120,437	- 124,027	- 146,758	- 22,731	18.33
國 立 東 華 大 學	2,233,695	2,511,172	2,323,252	2,784,149	- 89,557	- 272,976	217,451	324,815	186,014	246,400	31,437	78,415	- 58,120	- 194,561	- 136,441	234.76
國 立 暨 南 國 際 大 學	1,380,704	1,442,415	1,494,087	1,550,407	- 113,383	- 107,992	87,421	116,121	63,703	61,004	23,718	55,117	- 89,665	- 52,874	36,790	- 41.03
國 立 臺 北 大 學	1,594,461	1,678,832	1,851,853	1,965,355	- 257,392	- 286,522	292,540	361,278	76,350	72,118	216,190	289,160	- 41,202	2,637	43,839	--
國 立 嘉 義 大 學	2,409,468	2,479,287	2,524,756	2,531,643	- 115,288	- 52,356	139,930	187,706	103,821	135,877	36,109	51,828	- 79,179	- 527	78,651	- 99.33
國 立 高 雄 大 學	1,101,925	1,171,521	1,238,926	1,324,460	- 137,001	- 152,938	57,494	83,818	25,219	29,454	32,275	54,363	- 104,726	- 98,574	6,151	- 5.87
國 立 臺 東 大 學	1,203,963	1,198,514	1,419,215	1,403,684	- 215,252	- 205,170	76,689	90,635	34,919	37,371	41,770	53,263	- 173,482	- 151,906	21,575	- 12.44
國 立 宜 蘭 大 學	1,197,808	1,270,923	1,342,288	1,375,190	- 144,480	- 104,266	102,107	140,108	35,714	34,617	66,393	105,490	- 78,087	1,224	79,311	--
國 立 聯 合 大 學	1,265,487	1,337,987	1,403,222	1,387,543	- 137,735	- 49,555	88,842	99,136	47,215	44,170	41,627	54,965	- 96,108	5,409	101,517	--
國 立 臺 南 大 學	1,250,910	1,349,661	1,357,112	1,451,855	- 106,202	- 102,193	54,250	63,016	20,410	22,702	33,840	40,314	- 72,362	- 61,879	10,482	- 14.49
國 立 金 門 大 學	711,352	733,489	779,228	745,291	- 67,876	- 11,802	37,835	51,487	17,877	23,368	19,958	28,118	- 47,918	16,316	64,234	--
國 立 屏 東 大 學	1,592,570	1,697,256	1,768,643	1,818,897	- 176,073	- 121,641	123,598	151,003	96,468	80,281	27,130	70,722	- 148,943	- 50,918	98,024	- 65.81
國 立 陽 明 交 通 大 學	9,045,774	9,439,999	9,823,614	10,418,765	- 777,840	- 978,766	878,786	1,191,409	441,729	493,454	437,057	697,955	- 340,783	- 280,811	59,971	- 17.60
國 立 臺 灣 師 範 大 學	6,000,858	7,155,768	6,337,872	7,492,007	- 337,014	- 336,239	483,120	635,024	226,185	323,199	256,935	311,825	- 80,079	- 24,413	55,665	- 69.51
國 立 彰 化 師 範 大 學	1,632,258	1,757,612	1,799,806	1,941,730	- 167,548	- 184,117	111,434	154,970	59,901	64,033	51,533	90,937	- 116,015	- 93,180	22,834	- 19.68

國立大學校院校務基金各基金收支餘絀審定簡表 (續)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

基金 (學校) 名稱	業 務 收 入		業 務 成 本 與 費 用		業 務 賸 餘 (短 絀)		業 務 外 收 入		業 務 外 費 用		業 務 外 賸 餘 (短 絀)		本 期 賸 餘 (短 絀)		比 較 增 減	
	預 算 數	審 定 數	預 算 數	審 定 數	預 算 數	審 定 數	預 算 數	審 定 數	預 算 數	審 定 數	預 算 數	審 定 數	預 算 數	審 定 數	金 額	%
國立高雄師範大學	1,358,403	1,442,560	1,502,558	1,580,659	- 144,155	- 138,099	90,271	109,601	42,401	51,005	47,870	58,596	- 96,285	- 79,502	16,782	- 17.43
國立臺北教育大學	1,304,007	1,338,527	1,362,400	1,414,132	- 58,393	- 75,604	89,252	122,547	30,074	31,821	59,178	90,726	785	15,121	14,336	1,826.33
國立臺中教育大學	1,289,867	1,535,282	1,334,821	1,589,245	- 44,954	- 53,963	67,326	77,604	42,730	44,949	24,596	32,654	- 20,358	- 21,308	- 950	4.67
國立臺北藝術大學	883,501	911,462	954,023	980,166	- 70,522	- 68,703	78,613	85,317	25,550	24,182	53,063	61,135	- 17,459	- 7,568	9,890	- 56.65
國立臺灣藝術大學	1,066,471	1,052,727	1,132,300	1,090,251	- 65,829	- 37,524	62,926	113,157	24,312	32,177	38,614	80,979	- 27,215	43,455	70,670	--
國立臺南藝術大學	540,211	541,917	557,441	572,060	- 17,230	- 30,143	34,812	43,118	32,369	35,261	2,443	7,856	- 14,787	- 22,286	- 7,499	50.71
國立空中大學	664,693	695,030	651,061	632,288	13,632	62,742	16,025	51,899	858	1,485	15,167	50,413	28,799	113,156	84,357	292.92
國立臺灣科技大學	3,540,189	3,737,201	3,675,617	4,031,435	- 135,428	- 294,233	216,465	363,078	80,934	96,616	135,531	266,462	103	- 27,771	- 27,874	--
國立臺北科技大學	3,403,135	3,471,039	3,667,145	3,701,258	- 264,010	- 230,219	296,972	340,773	68,000	86,557	228,972	254,216	- 35,038	23,997	59,035	--
國立雲林科技大學	2,576,636	2,685,447	2,728,197	2,900,015	- 151,561	- 214,568	101,095	166,094	91,043	103,009	10,052	63,085	- 141,509	- 151,482	- 9,973	7.05
國立虎尾科技大學	1,938,532	1,934,561	2,047,781	2,184,355	- 109,249	- 249,794	96,000	133,115	63,855	55,192	32,145	77,923	- 77,104	- 171,870	- 94,766	122.91
國立屏東科技大學	2,490,255	2,535,319	2,745,665	2,703,086	- 255,410	- 167,767	158,980	137,624	68,420	62,331	90,560	75,293	- 164,850	- 92,474	72,375	- 43.90
國立澎湖科技大學	568,254	544,629	647,315	618,097	- 79,061	- 73,468	21,460	32,193	20,858	19,498	602	12,694	- 78,459	- 60,773	17,685	- 22.54
國立勤益科技大學	1,683,683	1,785,614	1,767,814	1,880,903	- 84,131	- 95,289	68,614	91,857	58,988	43,064	9,626	48,793	- 74,505	- 46,496	28,008	- 37.59
國立臺北護理健康大學	859,829	935,851	1,030,773	972,446	- 170,944	- 36,595	101,556	111,818	48,486	51,518	53,070	60,299	- 117,874	23,704	141,578	--
國立高雄餐旅大學	739,219	730,144	831,689	823,396	- 92,470	- 93,252	50,940	62,469	23,831	30,935	27,109	31,533	- 65,361	- 61,718	3,642	- 5.57
國立臺中科技大學	1,788,683	1,852,183	1,822,257	1,898,807	- 33,574	- 46,624	87,101	106,656	47,302	51,448	39,799	55,208	6,225	8,583	2,358	37.89
國立臺北商業大學	1,122,642	1,159,199	1,140,329	1,165,902	- 17,687	- 6,702	52,894	69,876	16,000	17,349	36,894	52,527	19,207	45,824	26,617	138.58
國立高雄科技大學	5,358,830	5,951,862	5,734,295	6,261,438	- 375,465	- 309,575	210,930	274,366	104,049	116,587	106,881	157,778	- 268,584	- 151,797	116,786	- 43.48
國立體育大學	650,811	706,446	692,256	818,621	- 41,445	- 112,174	77,903	143,570	68,404	90,995	9,499	52,574	- 31,946	- 59,600	- 27,654	86.57
國立臺灣體育運動大學	642,889	645,367	741,732	727,269	- 98,843	- 81,902	65,008	69,324	32,454	35,275	32,554	34,048	- 66,289	- 47,853	18,435	- 27.81
國立臺灣戲曲學院	559,228	570,247	599,279	574,379	- 40,051	- 4,132	26,221	30,133	13,100	10,278	13,121	19,855	- 26,930	15,722	42,652	--
國立臺南護理專科學校	332,860	345,232	364,877	382,288	- 32,017	- 37,056	15,120	28,989	11,304	17,814	3,816	11,174	- 28,201	- 25,881	2,319	- 8.23
國立臺東專科學校	440,410	432,134	544,162	518,618	- 103,752	- 86,483	20,216	20,882	5,945	13,849	14,271	7,033	- 89,481	- 79,450	10,030	- 11.21

國立大學校院校務基金各基金所屬分預算收支餘絀概況表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

分 預 算 名 稱	業務收入	業務成本 與費用	業務賸餘 (短絀)	業務外收入	業務外費用	業務外賸餘 (短絀)	本 期 賸 餘 (短 絀)				
							預算數	審定數	比 較 增 減		
									金 額	%	
國立臺灣大學校務基金											
國立臺灣大學重點科技研究學院校務基金	117,993	113,218	4,774	1,531	—	1,531	563	6,305	5,742	1,020.02	
國立政治大學校務基金											
國立政治大學國際金融學院校務基金	93,392	93,529	- 136	5,332	—	5,332	6,117	5,195	- 921	- 15.06	
國立政治大學附設實驗國民小學校務基金	77,607	79,138	- 1,531	1,310	—	1,310	- 6,584	- 220	6,363	- 96.65	
國立清華大學校務基金											
國立清華大學半導體研究學院校務基金	172,461	301,799	- 129,338	142,102	—	142,102	20,126	12,763	- 7,362	- 36.58	
國立清華大學附設實驗國民小學校務基金	169,377	173,433	- 4,056	2,609	7	2,601	- 3,362	- 1,454	1,907	- 56.73	
國立中興大學校務基金											
國立中興大學循環經濟研究學院校務基金	67,827	66,127	1,699	10,410	—	10,410	29,192	12,110	- 17,081	- 58.52	
國立成功大學校務基金											
國立成功大學智慧半導體及永續製造學院校務基金	178,489	176,521	1,968	4,493	127	4,366	7,095	6,334	- 760	- 10.72	
國立中山大學校務基金											
國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金	103,160	94,683	8,476	838	—	838	5,000	9,315	4,315	86.30	
國立中山大學國際金融研究學院校務基金	103,408	104,125	- 717	10,868	—	10,868	33,575	10,151	- 23,423	- 69.77	
國立東華大學校務基金											
國立東華大學附設實驗國民小學校務基金	143,267	147,356	- 4,089	3,398	1,285	2,112	- 6,509	- 1,977	4,531	- 69.62	
國立嘉義大學校務基金											
國立嘉義大學附設實驗國民小學校務基金	152,341	163,499	- 11,157	3,533	666	2,866	- 6,136	- 8,290	- 2,154	35.12	

註：本表係依本部審定各該基金決算數額編列。

國立大學校院校務基金各基金所屬分預算收支餘絀概況表 (續)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

分 預 算 名 稱	業務收入	業務成本 與費用	業務賸餘 (短絀)	業務外收入	業務外費用	業務外賸餘 (短絀)	本 期 賸 餘 (短 絀)				
							預 算 數	審 定 數	比 較 金 額	增 減 %	
國立臺東大學校務基金											
國立臺東大學附設實驗國民小學校務基金	154,238	173,169	- 18,931	2,277	—	2,277	- 8,375	- 16,653	- 8,278	98.85	
國立臺南大學校務基金											
國立臺南大學附設實驗國民小學校務基金	155,258	166,759	- 11,501	3,123	—	3,123	- 8,292	- 8,378	- 86	1.04	
國立屏東大學校務基金											
國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金	102,390	114,944	- 12,554	1,483	—	1,483	- 3,651	- 11,071	- 7,420	203.24	
國立陽明交通大學校務基金											
國立陽明交通大學產學創新研究學院校務基金	206,820	190,284	16,536	1,836	—	1,836	14,606	18,372	3,766	25.79	
國立臺灣師範大學校務基金											
國立臺灣師範大學跨域科技產業創新研究學院校務基金	13,174	12,208	966	6,737	—	6,737	6,976	7,703	727	10.43	
國立臺北教育大學校務基金											
國立臺北教育大學附設實驗國民小學校務基金	169,751	172,817	- 3,065	9,941	314	9,627	143	6,561	6,418	4,488.25	
國立臺中教育大學校務基金											
國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金	145,330	155,757	- 10,427	2,865	—	2,865	- 6,008	- 7,562	- 1,554	25.87	
國立臺灣科技大學校務基金											
國立臺灣科技大學產學創新學院校務基金	86,638	80,317	6,320	385	—	385	30,088	6,705	- 23,382	- 77.71	
國立臺北科技大學校務基金											
國立臺北科技大學創新前瞻科技研究學院校務基金	42,084	38,500	3,584	210	30	179	8,573	3,763	- 4,809	- 56.10	

國立大學校院校務基金餘絀撥補審定彙總表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
賸 餘 之 部	5,270,161,000	6,714,402,479	—	6,714,402,479	1,444,241,479	27.40
本 期 賸 餘	216,927,000	474,232,385	—	474,232,385	257,305,385	118.61
前 期 未 分 配 賸 餘	5,053,234,000	6,044,406,602	—	6,044,406,602	991,172,602	19.61
其 他 轉 入 數	—	195,763,492	—	195,763,492	195,763,492	--
分 配 之 部	469,210,000	299,935,142	—	299,935,142	- 169,274,858	- 36.08
填 補 累 積 短 絀	433,111,000	273,465,649	—	273,465,649	- 159,645,351	- 36.86
賸 餘 撥 充 基 金 數	36,099,000	26,469,493	—	26,469,493	- 9,629,507	- 26.68
未 分 配 賸 餘	4,800,951,000	6,414,467,337	—	6,414,467,337	1,613,516,337	33.61
短 絀 之 部	4,568,075,000	4,238,754,830	—	4,238,754,830	- 329,320,170	- 7.21
本 期 短 絀	4,365,631,000	3,634,191,593	—	3,634,191,593	- 731,439,407	- 16.75
前 期 待 填 補 之 短 絀	202,444,000	602,570,253	—	602,570,253	400,126,253	197.65
其 他 轉 入 數	—	1,992,984	—	1,992,984	1,992,984	--
填 補 之 部	4,568,075,000	3,449,762,465	—	3,449,762,465	- 1,118,312,535	- 24.48
撥 用 賸 餘	433,111,000	273,465,649	—	273,465,649	- 159,645,351	- 36.86
撥 用 公 積	3,572,311,000	2,674,486,049	—	2,674,486,049	- 897,824,951	- 25.13
折 減 基 金	562,653,000	501,810,767	—	501,810,767	- 60,842,233	- 10.81
待 填 補 之 短 絀	—	788,992,365	—	788,992,365	788,992,365	--

國立大學校院校務基金各基金餘絀撥補審定簡表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

基金(學校)名稱	餘 之 部 分 配 之 部												未 分 配 賸 餘	
	本 期 賸 餘		前 期 未 分 配 賸 餘		其 他 轉 入 數		填 補 累 積 短 絀		提 存 公 積		賸 餘 撥 充 基 金 數			
	預 算 數	審 定 數	預 算 數	審 定 數	預 算 數	審 定 數	預 算 數	審 定 數	預 算 數	審 定 數	預 算 數	審 定 數	預 算 數	審 定 數
合 計	216,927	474,232	5,053,234	6,044,406	—	195,763	433,111	273,465	—	—	36,099	26,469	4,800,951	6,414,467
國立臺灣大學	563	30,727	—	352,035	—	77,225	—	—	—	—	—	—	563	459,988
國立政治大學	6,117	37,131	288,560	395,379	—	515	25,529	220	—	—	2,000	2,000	267,148	430,805
國立清華大學	20,126	12,763	12,095	17,651	—	36,603	3,362	38,058	—	—	10,000	10,000	18,859	18,960
國立中興大學	29,192	12,110	—	—	—	—	—	—	—	—	742	—	28,450	12,110
國立成功大學	7,095	6,334	13,974	1,058	—	31,040	—	31,040	—	—	—	—	21,069	7,392
國立中央大學	—	—	—	—	—	20,028	—	20,028	—	—	—	—	—	—
國立中山大學	38,575	19,466	—	—	—	1,607	—	—	—	—	3,500	3,500	35,075	17,573
國立中正大學	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
國立臺灣海洋大學	—	—	—	—	—	2,615	—	2,615	—	—	—	—	—	—
國立東華大學	—	—	64,527	73,500	—	—	6,509	1,977	—	—	—	—	58,018	71,523
國立暨南國際大學	—	—	—	—	—	521	—	521	—	—	—	—	—	—
國立臺北大學	—	2,637	268,118	262,652	—	—	41,202	—	—	—	—	—	226,916	265,289
國立嘉義大學	—	7,763	—	7,171	—	665	—	—	—	—	—	—	—	15,600
國立高雄大學	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
國立臺東大學	—	—	—	—	—	58	—	58	—	—	—	—	—	—
國立宜蘭大學	—	1,224	—	40,607	—	16,377	—	—	—	—	—	—	—	58,208
國立聯合大學	—	5,409	—	13,265	—	—	—	—	—	—	—	—	—	18,675
國立臺南大學	—	—	—	537	—	—	—	537	—	—	—	—	—	—
國立金門大學	—	16,316	234,290	282,991	—	—	47,918	—	—	—	—	—	186,372	299,307
國立屏東大學	—	—	8,395	29,872	—	4,991	8,395	34,863	—	—	—	—	—	—
國立陽明交通大學	14,606	18,372	32,178	5,242	—	—	—	—	—	—	—	—	46,784	23,614
國立臺灣師範大學	6,976	7,703	—	—	—	2,753	—	2,753	—	—	500	500	6,476	7,203
國立彰化師範大學	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
國立高雄師範大學	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
國立臺北教育大學	785	15,121	473,176	485,490	—	—	—	—	—	—	—	—	473,961	500,611
國立臺中教育大學	—	—	639,515	637,346	—	—	20,358	21,308	—	—	—	—	619,157	616,038

註：國立政治大學、清華大學、中興大學、成功大學、中山大學、嘉義大學、陽明交通大學、臺灣師範大學、臺灣科技大學等 9 個校務基金及其分預算之本期賸餘、短絀同時並列。

國立大學校院校務基金各基金餘絀撥補審定簡表 (續)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

基金(學校)名稱	短 絀 之 部						填 補 之 部						待填補之短絀	
	本 期 短 絀		前期待填補之短絀		其他轉入數		撥 用 賸 餘		撥 用 公 積		折 減 基 金			
	預算數	審定數	預算數	審定數	預算數	審定數	預算數	審定數	預算數	審定數	預算數	審定數	預算數	審定數
合 計	4,365,631	3,634,191	202,444	602,570	—	1,992	433,111	273,465	3,572,311	2,674,486	562,653	501,810	—	788,992
國立臺灣大學	45,361	—	—	—	—	—	—	—	45,361	—	—	—	—	—
國立政治大學	25,529	220	—	—	—	—	25,529	220	—	—	—	—	—	—
國立清華大學	207,015	146,562	—	—	—	—	3,362	38,058	203,653	108,503	—	—	—	—
國立中興大學	179,893	430,168	15,298	102,386	—	—	—	—	195,191	195,191	—	—	—	337,363
國立成功大學	146,114	104,334	—	—	—	—	—	31,040	146,114	73,293	—	—	—	—
國立中央大學	205,596	198,401	—	—	—	—	—	20,028	205,596	178,373	—	—	—	—
國立中山大學	131,730	171,484	23,232	52,680	—	—	—	—	154,962	224,165	—	—	—	—
國立中正大學	271,322	278,229	—	—	—	—	—	—	271,322	278,229	—	—	—	—
國立臺灣海洋大學	124,027	146,758	60,619	152,226	—	—	—	2,615	32,472	32,472	152,174	152,174	—	111,723
國立東華大學	58,120	194,561	—	107,156	—	—	6,509	1,977	51,611	51,611	—	—	—	248,129
國立暨南國際大學	89,665	52,874	—	—	—	—	—	521	29,408	29,346	60,257	23,006	—	—
國立臺北大學	41,202	—	—	—	—	—	41,202	—	—	—	—	—	—	—
國立嘉義大學	79,179	8,290	814	3,500	—	—	—	—	79,993	6,950	—	—	—	4,841
國立高雄大學	104,726	98,574	—	—	—	—	—	—	16,148	16,147	88,578	82,426	—	—
國立臺東大學	173,482	151,906	13,940	48,612	—	—	—	58	16,597	24,875	170,825	170,825	—	4,760
國立宜蘭大學	78,087	—	—	—	—	—	—	—	78,087	—	—	—	—	—
國立聯合大學	96,108	—	—	—	—	—	—	—	96,108	—	—	—	—	—
國立臺南大學	72,362	61,879	—	—	—	—	—	537	72,362	61,342	—	—	—	—
國立金門大學	47,918	—	—	—	—	—	47,918	—	—	—	—	—	—	—
國立屏東大學	148,943	50,918	2,095	—	—	—	8,395	34,863	142,643	16,055	—	—	—	—
國立陽明交通大學	355,389	299,184	—	—	—	—	—	—	355,389	299,184	—	—	—	—
國立臺灣師範大學	87,055	32,117	66,490	59,313	—	—	—	2,753	153,545	88,677	—	—	—	—
國立彰化師範大學	116,015	93,180	—	—	—	—	—	—	116,015	93,180	—	—	—	—
國立高雄師範大學	96,285	79,502	—	—	—	—	—	—	96,285	79,502	—	—	—	—
國立臺北教育大學	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
國立臺中教育大學	20,358	21,308	—	—	—	—	20,358	21,308	—	—	—	—	—	—

國立大學校院校務基金各基金餘絀撥補審定簡表 (續)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

基金(學校)名稱	短 絀 之 部 填 補 之 部												待填補之短絀	
	本 期 短 絀		前期待填補之短絀		其他轉入數		撥 用 賸 餘		撥 用 公 積		折 減 基 金			
	預算數	審定數	預算數	審定數	預算數	審定數	預算數	審定數	預算數	審定數	預算數	審定數	預算數	審定數
國立臺北藝術大學	17,459	7,568	8,895	—	—	—	—	—	26,354	7,568	—	—	—	—
國立臺灣藝術大學	27,215	—	—	—	—	972	26,705	972	510	—	—	—	—	
國立臺南藝術大學	14,787	22,286	—	—	—	—	—	749	14,787	21,536	—	—	—	
國立空中大學	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
國立臺灣科技大學	29,985	34,477	—	—	—	—	1,257	2,860	28,728	28,728	—	—	—	2,888
國立臺北科技大學	43,611	—	—	—	—	—	7,566	—	36,045	—	—	—	—	
國立雲林科技大學	141,509	151,482	—	49,854	—	1,020	—	—	141,509	141,509	—	—	—	60,848
國立虎尾科技大學	77,104	171,870	—	—	—	—	—	—	77,104	171,870	—	—	—	—
國立屏東科技大學	164,850	92,474	—	—	—	—	—	—	164,850	92,474	—	—	—	—
國立澎湖科技大學	78,459	60,773	—	—	—	—	—	—	78,459	60,773	—	—	—	—
國立勤益科技大學	74,505	46,496	—	6,281	—	—	—	—	74,505	52,777	—	—	—	—
國立臺北護理健康大學	117,874	—	—	—	—	—	117,874	—	—	—	—	—	—	—
國立高雄餐旅大學	65,361	61,718	3,554	20,558	—	—	—	—	68,915	82,277	—	—	—	—
國立臺中科技大學	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
國立臺北商業大學	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
國立高雄科技大學	268,584	151,797	—	—	—	—	—	—	268,584	151,797	—	—	—	—
國立體育大學	31,946	59,600	—	—	—	—	31,946	41,163	—	—	—	—	—	18,436
國立臺灣體育運動大學	66,289	47,853	—	—	—	—	66,289	47,853	—	—	—	—	—	—
國立臺灣戲曲學院	26,930	—	—	—	—	—	—	—	26,930	—	—	—	—	—
國立臺南護理專科學校	28,201	25,881	—	—	—	—	28,201	25,881	—	—	—	—	—	—
國立臺東專科學校	89,481	79,450	7,507	—	—	—	—	—	6,169	6,072	90,819	73,378	—	—

國立大學校院校務基金餘絀審定後現金流量彙總表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	- 4,148,704,000	- 3,159,959,208	988,744,792	- 23.83
利息股利之調整	- 1,108,192,000	- 2,367,708,914	- 1,259,516,914	113.66
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 5,256,896,000	- 5,527,668,122	- 270,772,122	5.15
調整項目	15,764,612,000	17,760,096,284	1,995,484,284	12.66
未計利息股利之現金流入（流出）	10,507,716,000	12,232,428,162	1,724,712,162	16.41
收取利息	441,708,000	1,023,713,983	582,005,983	131.76
收取股利	12,694,000	26,861,713	14,167,713	111.61
支付利息	- 32,380,000	- 46,798,229	- 14,418,229	44.53
業務活動之淨現金流入（流出）	10,929,738,000	13,236,205,629	2,306,467,629	21.10
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	2,434,741,000	32,530,196,230	30,095,455,230	1,236.08
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	809,711,000	24,235,832,240	23,426,121,240	2,893.15
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	—	6,517,545	6,517,545	--
減少生物資產—非流動	—	235,000	235,000	--
減少無形資產及其他資產	—	741,819,968	741,819,968	--
收取利息	485,255,000	891,431,690	406,176,690	83.70
收取股利	233,229,000	305,191,543	71,962,543	30.85
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 511,544,000	- 34,920,788,809	- 34,409,244,809	6,726.55
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 2,580,855,000	- 24,822,474,419	- 22,241,619,419	861.79
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 13,276,407,000	- 14,995,765,714	- 1,719,358,714	12.95
增加生物資產—非流動	—	- 1,272,721	- 1,272,721	--
增加無形資產及其他資產	- 2,619,253,000	- 3,454,213,216	- 834,960,216	31.88
投資活動之淨現金流入（流出）	- 15,025,123,000	- 19,483,290,663	- 4,458,167,663	29.67
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	509,988,000	9,894,515,011	9,384,527,011	1,840.15
增加長期負債	544,882,000	264,246,481	- 280,635,519	- 51.50
增加基金、公積及填補短絀	6,703,756,000	7,223,550,280	519,794,280	7.75
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 250,000,000	- 9,553,202,362	- 9,303,202,362	3,721.28
減少長期負債	- 104,647,000	- 689,038,867	- 584,391,867	558.44
支付利息	- 32,314,000	- 38,460,296	- 6,146,296	19.02
籌資活動之淨現金流入（流出）	7,371,665,000	7,101,610,247	- 270,054,753	- 3.66
匯率影響數	20,000	- 15,188,125	- 15,208,125	--
現金及約當現金之淨增（淨減）	3,276,300,000	839,337,088	- 2,436,962,912	- 74.38
期初現金及約當現金	47,500,875,000	45,152,389,849	- 2,348,485,151	- 4.94
期末現金及約當現金	50,777,175,000	45,991,726,937	- 4,785,448,063	- 9.42

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各基金餘絀審定後現金流量簡表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

基金（學校）名稱	業務活動之淨現金流入（流出）		投資活動之淨現金流入（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）	
	預算數	決算數	預算數	決算數	預算數	決算數	預算數	決算數	預算數	決算數
合計	10,929,738	13,236,205	- 15,025,123	- 19,483,290	7,371,665	7,101,610	20	- 15,188	3,276,300	839,337
國立臺灣大學	1,378,506	2,090,550	- 1,940,317	- 3,951,587	686,657	977,806	—	- 15,468	124,846	- 898,698
國立政治大學	412,701	1,268,931	- 588,540	- 534,511	187,839	- 525,375	—	- 41	12,000	209,003
國立清華大學	708,021	767,058	- 1,134,471	- 647,076	792,471	709,155	—	- 2,091	366,021	827,045
國立中興大學	550,335	650,217	- 1,472,464	- 1,341,679	1,124,692	497,344	—	—	202,563	- 194,117
國立成功大學	848,876	1,240,535	- 530,688	- 1,564,438	518,095	693,079	—	6,996	836,283	376,172
國立中央大學	338,144	291,264	- 515,348	- 222,062	175,161	168,200	—	- 900	- 2,043	236,502
國立中山大學	348,185	420,062	- 401,489	- 176,447	143,818	218,990	—	335	90,514	462,940
國立中正大學	147,301	84,385	- 164,464	- 835,529	86,252	160,004	—	780	69,089	- 590,359
國立臺灣海洋大學	161,778	53,732	- 290,330	- 23,062	101,027	100,746	—	- 368	- 27,525	131,047
國立東華大學	285,445	143,894	- 274,545	- 258,493	105,675	86,731	—	- 22	116,575	- 27,890
國立暨南國際大學	69,318	178,773	- 76,355	- 138,989	36,882	68,848	—	459	29,845	109,090
國立臺北大學	202,453	175,680	- 146,380	- 293,854	40,606	65,763	—	- 31	96,679	- 52,441
國立嘉義大學	174,581	266,885	- 358,669	- 429,397	60,228	77,196	—	—	- 123,860	- 85,315
國立高雄大學	63,234	57,511	- 63,144	- 116,673	32,457	35,974	—	—	32,547	- 23,187
國立臺東大學	22,850	47,199	- 94,145	- 86,892	70,650	68,630	—	—	- 645	28,936
國立宜蘭大學	119,448	113,861	- 338,041	- 249,923	66,196	66,808	—	—	- 152,397	- 69,254
國立聯合大學	80,944	182,583	- 89,967	- 219,697	57,844	84,259	—	5	48,821	47,150
國立臺南大學	85,606	115,503	- 179,234	- 150,692	42,368	158,037	—	—	- 51,260	122,848
國立金門大學	20,361	82,940	- 23,522	- 140,965	18,380	17,284	—	—	15,219	- 40,740
國立屏東大學	132,675	170,451	- 619,238	- 250,008	59,651	67,604	—	- 202	- 426,912	- 12,154
國立陽明交通大學	823,036	1,057,815	- 928,328	- 1,369,351	355,097	466,974	—	—	249,805	155,438
國立臺灣師範大學	429,387	656,824	- 434,760	69,071	97,684	146,465	—	- 3,856	92,311	868,505
國立彰化師範大學	63,236	48,456	- 118,965	- 314,260	63,202	63,977	—	- 1,620	7,473	- 203,446

國立大學校院校務基金各基金餘絀審定後現金流量簡表 (續)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

基金 (學校) 名稱	業務活動之淨現金流入(流出)		投資活動之淨現金流入(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)	
	預 算 數	決 算 數	預 算 數	決 算 數	預 算 數	決 算 數	預 算 數	決 算 數	預 算 數	決 算 數
國立高雄師範大學	60,884	97,390	- 71,313	- 248,718	50,070	66,207	—	—	39,641	- 85,121
國立臺北教育大學	86,889	87,904	- 261,080	- 120,201	44,554	66,880	—	—	- 129,637	34,583
國立臺中教育大學	102,638	133,822	- 124,749	- 298,042	46,037	68,370	—	—	23,926	- 95,849
國立臺北藝術大學	81,283	66,550	- 62,861	- 85,383	41,946	42,674	- 4	- 0.1	60,364	23,840
國立臺灣藝術大學	120,410	226,156	- 119,916	- 341,565	58,820	60,923	—	- 476	59,314	- 54,963
國立臺南藝術大學	60,936	48,497	- 77,154	- 50,505	19,718	31,110	—	—	3,500	29,102
國立空中大學	61,394	128,525	- 81,440	- 177,069	7,500	7,805	—	—	- 12,546	- 40,737
國立臺灣科技大學	397,925	6,134	- 464,449	- 289,154	301,063	151,682	—	- 1	234,539	- 131,338
國立臺北科技大學	452,744	325,198	- 424,487	- 962,346	420,403	448,901	—	362	448,660	- 187,883
國立雲林科技大學	186,404	194,038	- 301,678	- 590,053	173,017	208,505	24	1,090	57,767	- 186,418
國立虎尾科技大學	238,666	134,048	- 401,794	- 498,543	231,310	181,595	—	—	68,182	- 182,900
國立屏東科技大學	213,070	329,692	- 240,563	- 128,588	97,000	84,912	—	—	69,507	286,016
國立澎湖科技大學	21,116	35,842	- 79,600	- 57,843	40,190	30,130	—	—	- 18,294	8,129
國立勤益科技大學	214,432	177,768	- 264,203	- 194,748	102,611	135,596	—	—	52,840	118,615
國立臺北護理健康大學	42,947	125,535	- 78,183	- 95,232	42,743	122,867	—	—	7,507	153,170
國立高雄餐旅大學	57,517	58,107	- 82,350	- 93,488	56,201	56,065	—	- 13	31,368	20,671
國立臺中科技大學	165,289	162,001	- 295,083	51,667	284,138	295,297	—	—	154,344	508,965
國立臺北商業大學	175,766	171,181	- 93,783	- 216,147	60,503	80,252	—	—	142,486	35,286
國立高雄科技大學	486,896	265,128	- 385,344	- 1,314,244	184,667	172,302	—	- 122	286,219	- 876,935
國立體育大學	97,751	75,086	- 123,429	- 254,878	60,550	110,249	—	—	34,872	- 69,542
國立臺灣體育運動大學	60,522	116,709	- 56,799	- 134,909	38,476	94,041	—	—	42,199	75,841
國立臺灣戲曲學院	40,731	84,172	- 85,734	- 50,921	20,379	49,249	—	—	- 24,624	82,501
國立臺南護理專科學校	29,462	20,524	- 23,041	- 42,254	25,151	33,039	—	—	31,572	11,308
國立臺東專科學校	7,645	1,067	- 42,686	- 43,592	41,686	28,439	—	—	6,645	- 14,085

國立大學校院校務基金餘絀審定後彙總平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	721,364,513,525	100.00	709,111,726,442	100.00	12,252,787,083	1.73
流動資產	107,166,733,792	14.86	102,581,244,149	14.47	4,585,489,643	4.47
現金	45,990,516,787	6.38	45,151,732,659	6.37	838,784,128	1.86
流動金融資產	52,491,716,011	7.28	50,314,687,888	7.10	2,177,028,123	4.33
應收款項	2,501,739,907	0.35	1,227,185,918	0.17	1,274,553,989	103.86
存貨	55,718,940	0.01	53,026,173	0.01	2,692,767	5.08
生產性生物資產－流動	5,984,023	0.00	5,008,159	0.00	975,864	19.49
預付款項	5,203,245,780	0.72	5,183,033,218	0.73	20,212,562	0.39
短期貸墊款	917,812,344	0.13	646,570,134	0.09	271,242,210	41.95
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	77,475,794,990	10.74	72,701,374,124	10.25	4,774,420,866	6.57
採權益法之投資	52,427,432	0.01	59,004,764	0.01	- 6,577,332	- 11.15
非流動金融資產	62,940,810,428	8.73	57,931,021,271	8.17	5,009,789,157	8.65
長期應收款	27,700,779	0.00	35,096,779	0.00	- 7,396,000	- 21.07
準備金	14,454,856,351	2.00	14,676,251,310	2.07	- 221,394,959	- 1.51
不動產、廠房及設備	202,704,875,108	28.10	200,874,896,087	28.33	1,829,979,021	0.91
土地	12,894,087,131	1.79	12,845,817,213	1.81	48,269,918	0.38
土地改良物	3,909,270,559	0.54	4,177,253,181	0.59	- 267,982,622	- 6.42
房屋及建築	106,282,714,188	14.73	102,471,249,120	14.45	3,811,465,068	3.72
機械及設備	27,353,607,921	3.79	26,755,683,115	3.77	597,924,806	2.23
交通及運輸設備	2,989,261,008	0.41	3,040,559,269	0.43	- 51,298,261	- 1.69
什項設備	36,170,159,304	5.01	35,651,437,290	5.03	518,722,014	1.45
租賃資產	1,790,418	0.00	2,195,802	0.00	- 405,384	- 18.46
租賃權益改良	52,032,926	0.01	—	—	52,032,926	--
購建中固定資產	13,051,951,653	1.81	15,930,701,097	2.25	- 2,878,749,444	- 18.07
生物資產－非流動	2,496,521	0.00	2,466,862	0.00	29,659	1.20
生產性生物資產－非流動	2,496,521	0.00	2,466,862	0.00	29,659	1.20
無形資產	2,179,617,141	0.30	1,845,705,434	0.26	333,911,707	18.09
無形資產	2,179,617,141	0.30	1,845,705,434	0.26	333,911,707	18.09
其他資產	331,834,995,973	46.00	331,106,039,786	46.69	728,956,187	0.22
遞延資產	7,093,535,721	0.98	6,921,732,935	0.98	171,802,786	2.48
什項資產	324,741,460,252	45.02	324,167,178,351	45.71	574,281,901	0.18
待處理資產	—	—	17,128,500	0.00	- 17,128,500	- 100.00
合 計	721,364,513,525	100.00	709,111,726,442	100.00	12,252,787,083	1.73

註：信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 915,370,585 元及 960,550,933 元。

國立大學校院校務基金餘絀審定後彙總平衡表 (續)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	428,800,788,666	59.44	424,332,264,108	59.84	4,468,524,558	1.05
流 動 負 債	71,130,181,965	9.86	67,693,052,117	9.55	3,437,129,848	5.08
短 期 債 務	151,066,374	0.02	100,038,495	0.01	51,027,879	51.01
應 付 款 項	4,546,246,594	0.63	3,865,634,064	0.55	680,612,530	17.61
預 收 款 項	66,432,868,997	9.21	63,727,379,558	8.99	2,705,489,439	4.25
長 期 負 債	4,117,972,508	0.57	4,593,792,773	0.65	- 475,820,265	- 10.36
長 期 債 務	4,117,972,508	0.57	4,593,792,773	0.65	- 475,820,265	- 10.36
其 他 負 債	353,552,634,193	49.01	352,045,419,218	49.65	1,507,214,975	0.43
遞 延 負 債	26,715,665,923	3.70	25,424,346,345	3.59	1,291,319,578	5.08
什 項 負 債	326,836,968,270	45.31	326,621,072,873	46.06	215,895,397	0.07
淨 值	292,563,724,859	40.56	284,779,462,334	40.16	7,784,262,525	2.73
基 金	230,803,780,051	32.00	219,925,983,787	31.01	10,877,796,264	4.95
基 金	230,803,780,051	32.00	219,925,983,787	31.01	10,877,796,264	4.95
公 積	52,641,668,205	7.30	57,572,768,504	8.12	- 4,931,100,299	- 8.56
資 本 公 積	51,319,454,887	7.11	52,460,919,498	7.40	- 1,141,464,611	- 2.18
特 別 公 積	1,322,213,318	0.18	5,111,849,006	0.72	- 3,789,635,688	- 74.13
累 積 餘 絀	5,625,474,972	0.78	5,441,836,349	0.77	183,638,623	3.37
累 積 賸 餘	6,325,992,975	0.88	5,967,405,916	0.84	358,587,059	6.01
累 積 短 絀	- 700,518,003	- 0.10	- 525,569,567	- 0.07	- 174,948,436	33.29
淨 值 其 他 項 目	3,492,801,631	0.48	1,838,873,694	0.26	1,653,927,937	89.94
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	3,492,801,631	0.48	1,838,873,694	0.26	1,653,927,937	89.94
合 計	721,364,513,525	100.00	709,111,726,442	100.00	12,252,787,083	1.73

國立大學校院校務基金各基金餘絀審定後簡明平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

基金（學校）名稱	資產合計	流動資產	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	不動產、廠房及設備	生物資產—非流動	無形資產	其他資產	負債與淨值合計	負債小計	流動負債	長期負債	其他負債	淨值小計	基金	公積	累積餘絀	淨值其他項
合計	721,364,513	107,166,733	77,475,794	202,704,875	2,496	2,179,617	331,834,995	721,364,513	428,800,788	71,130,181	4,117,972	353,552,634	292,563,724	230,803,780	52,641,668	5,625,474	3,492,801
國立臺灣大學	160,588,883	16,383,489	15,614,107	30,609,694	2,463	137,051	97,842,077	160,588,883	121,930,502	14,867,703	424,057	106,638,741	38,658,380	23,285,522	13,140,160	459,988	1,772,709
國立政治大學	32,306,939	2,483,759	4,618,707	8,288,324	—	64,486	16,851,661	32,306,939	22,388,548	3,247,872	78,543	19,062,132	9,918,391	8,407,251	1,037,995	430,805	42,337
國立清華大學	37,725,749	9,032,184	4,482,264	12,805,492	—	352,442	11,053,365	37,725,749	22,050,530	6,714,606	370,722	14,965,201	15,675,218	11,338,129	3,704,932	18,960	613,195
國立中興大學	24,650,119	2,857,637	1,315,660	7,341,811	—	26,985	13,108,024	24,650,119	15,697,010	2,401,965	187,460	13,107,584	8,953,109	9,030,478	245,328	- 325,253	2,556
國立成功大學	41,171,270	9,331,677	3,230,028	15,069,304	—	536,650	13,003,608	41,171,270	23,953,747	8,101,437	473,468	15,378,841	17,217,522	14,030,599	2,763,040	7,392	416,489
國立中央大學	15,305,865	1,089,654	3,945,325	5,411,659	—	78,439	4,780,786	15,305,865	7,678,840	2,736,989	—	4,941,851	7,627,024	5,514,584	2,048,826	—	63,613
國立中山大學	15,435,588	4,450,999	696,878	4,084,144	—	33,452	6,170,114	15,435,588	9,695,144	3,276,165	—	6,418,979	5,740,444	3,061,235	2,652,874	17,573	8,760
國立中正大學	12,514,302	866,286	3,099,519	3,773,773	—	35,929	4,738,794	12,514,302	6,171,443	1,335,384	—	4,836,059	6,342,859	4,522,005	1,769,132	—	51,721
國立臺灣海洋大學	8,650,510	935,747	1,271,716	3,407,871	—	10,484	3,024,690	8,650,510	4,494,235	992,007	—	3,502,228	4,156,274	4,234,328	16,626	- 111,723	17,043
國立東華大學	15,310,834	1,473,562	2,217,794	7,006,876	—	88,500	4,524,099	15,310,834	5,832,190	1,121,041	—	4,711,148	9,478,644	8,238,666	1,416,584	- 176,606	—
國立暨南國際大學	5,203,039	1,217,653	280,973	2,345,700	—	23,623	1,335,087	5,203,039	2,283,114	924,814	—	1,358,299	2,919,925	2,920,047	—	—	- 122
國立臺北大學	18,520,472	1,874,764	345,568	4,352,296	—	38,875	11,908,967	18,520,472	12,739,883	719,831	—	12,020,051	5,780,589	5,153,532	350,388	265,289	11,378
國立嘉義大學	10,497,901	1,471,230	1,570,664	3,608,011	33	39,539	3,808,422	10,497,901	4,752,300	799,825	—	3,952,475	5,745,600	4,442,743	1,276,824	10,758	15,274
國立高雄大學	8,587,949	244,826	939,010	2,938,332	—	13,918	4,451,861	8,587,949	4,963,610	457,983	—	4,505,627	3,624,339	3,623,705	—	—	633
國立臺東大學	5,588,415	428,283	853,113	3,175,628	—	3,081	1,128,307	5,588,415	1,282,383	141,776	—	1,140,606	4,306,031	4,238,100	81,373	- 4,760	- 8,681
國立宜蘭大學	7,863,369	1,648,119	948,281	2,958,034	—	21,946	2,286,986	7,863,369	2,841,948	272,948	—	2,569,000	5,021,420	3,334,255	1,637,799	58,208	- 8,842
國立聯合大學	6,636,736	1,798,140	55,778	4,164,386	—	13,004	605,426	6,636,736	1,097,655	415,100	—	682,554	5,539,081	4,906,860	591,257	18,675	22,287
國立臺南大學	5,001,791	1,733,753	43,285	1,130,432	—	8,266	2,086,054	5,001,791	2,572,778	425,367	80,000	2,067,410	2,429,013	2,144,170	284,843	—	—
國立金門大學	2,947,047	1,132,945	93,493	1,663,817	—	3,892	52,898	2,947,047	489,930	299,869	—	190,060	2,457,117	2,002,837	154,495	299,307	476
國立屏東大學	7,971,027	1,103,536	2,427,756	1,376,576	—	10,644	3,052,513	7,971,027	3,225,916	283,147	—	2,942,768	4,745,110	3,060,359	1,670,470	—	14,279
國立陽明交通大學	39,570,675	2,945,300	6,627,812	13,142,253	—	61,153	16,794,155	39,570,675	25,110,013	6,898,593	—	18,211,420	14,460,662	11,979,934	2,066,206	23,614	390,906
國立臺灣師範大學	37,139,097	3,319,994	2,129,765	6,031,438	—	34,896	25,623,002	37,139,097	29,390,325	1,954,990	1,526,140	25,909,195	7,748,771	6,500,459	1,175,130	7,203	65,977
國立彰化師範大學	6,519,184	663,437	893,062	2,458,748	—	5,259	2,498,677	6,519,184	3,594,912	686,909	—	2,908,003	2,924,271	2,861,599	62,672	—	—

國立大學校院校務基金各基金餘絀審定後簡明平衡表 (續)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

基金(學校)名稱	資產合計	流動資產	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	不動產、廠房及設備	生物資產—非流動	無形資產	其他資產	負債與淨值合計	負債小計	流動負債	長期負債	其他負債	淨值小計	基金	公積	累積餘絀	淨值其他項
國立高雄師範大學	7,124,822	1,388,447	872,575	1,594,695	—	16,796	3,252,308	7,124,822	3,649,289	475,991	—	3,173,298	3,475,532	2,555,779	914,240	—	5,513
國立臺北教育大學	17,575,395	285,100	2,130,328	1,197,999	—	19,674	13,942,293	17,575,395	14,227,321	285,273	—	13,942,047	3,348,074	2,171,031	648,116	500,611	28,314
國立臺中教育大學	4,977,149	1,728,606	704,443	1,199,210	—	19,964	1,324,925	4,977,149	1,769,841	519,275	—	1,250,565	3,207,308	1,905,785	682,002	616,038	3,482
國立臺北藝術大學	6,564,455	707,608	67,978	1,962,145	—	4,845	3,821,877	6,564,455	4,155,937	190,483	75,000	3,890,453	2,408,518	2,285,219	123,299	—	—
國立臺灣藝術大學	6,598,197	1,122,769	1,342,780	1,781,770	—	11,868	2,339,008	6,598,197	2,411,177	101,188	—	2,309,989	4,187,019	3,351,008	693,692	157,753	- 15,434
國立臺南藝術大學	3,026,509	614,938	619,101	1,018,435	—	6,370	767,664	3,026,509	846,264	80,941	—	765,322	2,180,245	1,613,694	566,067	—	483
國立空中大學	3,355,865	167,538	1,695,798	592,697	—	26,593	873,238	3,355,865	1,253,700	95,985	—	1,157,715	2,102,164	1,002,968	156,989	942,207	—
國立臺灣科技大學	16,483,004	3,919,790	253,432	4,804,863	—	65,020	7,439,896	16,483,004	9,738,958	1,519,957	614,868	7,604,132	6,744,045	6,214,876	507,915	- 2,888	24,142
國立臺北科技大學	24,561,870	4,235,751	1,708,458	6,007,419	—	68,486	12,541,754	24,561,870	14,263,824	1,045,987	—	13,217,837	10,298,045	9,283,867	906,537	96,203	11,436
國立雲林科技大學	9,071,169	2,704,034	619,546	3,440,365	—	30,217	2,277,005	9,071,169	3,507,244	1,051,181	—	2,456,063	5,563,924	4,560,430	1,065,176	- 60,848	- 833
國立虎尾科技大學	6,989,389	214,750	2,402,345	2,776,993	—	101,475	1,493,825	6,989,389	2,378,275	655,387	91,728	1,631,158	4,611,114	3,832,426	778,687	—	—
國立屏東科技大學	8,688,691	1,973,763	106,365	3,481,856	—	8,315	3,118,390	8,688,691	3,923,984	1,012,379	—	2,911,605	4,764,706	3,891,589	875,312	—	- 2,195
國立澎湖科技大學	3,493,633	1,005,756	310,336	1,296,063	—	12,251	869,225	3,493,633	916,407	69,781	—	846,626	2,577,226	2,007,561	569,665	—	—
國立勤益科技大學	6,106,407	452,647	1,163,411	3,922,644	—	15,747	551,955	6,106,407	1,206,283	550,568	100,000	555,715	4,900,123	4,329,731	571,521	—	- 1,130
國立臺北護理健康大學	9,244,991	469,898	595,240	2,545,820	—	8,866	5,625,166	9,244,991	5,878,232	127,420	93,750	5,657,062	3,366,759	2,665,642	467,440	233,676	—
國立高雄餐旅大學	4,027,975	1,205,645	55,213	1,457,700	—	7,146	1,302,269	4,027,975	1,358,974	164,536	2,232	1,192,204	2,669,001	2,391,514	276,804	—	682
國立臺中科技大學	7,352,450	2,342,652	1,415,624	2,047,221	—	9,391	1,537,560	7,352,450	1,550,684	144,116	—	1,406,567	5,801,765	3,687,452	1,014,516	1,099,717	79
國立臺北商業大學	4,520,085	2,456,638	81,678	1,660,505	—	19,427	301,836	4,520,085	403,468	79,959	—	323,509	4,116,617	2,996,725	145,273	974,619	—
國立高雄科技大學	27,244,998	7,602,040	1,931,498	7,664,114	—	36,002	10,011,341	27,244,998	13,409,703	3,398,805	—	10,010,897	13,835,295	12,763,577	1,127,059	—	- 55,341
國立體育大學	5,899,458	1,547,499	180,347	1,284,982	—	4,125	2,882,504	5,899,458	2,812,214	283,228	—	2,528,985	3,087,244	2,315,976	788,098	- 18,436	1,606
國立臺灣體育運動大學	3,671,065	322,222	1,229,326	1,247,899	—	8,228	863,388	3,671,065	912,712	145,896	—	766,816	2,758,352	1,748,166	972,672	37,513	—
國立臺灣戲曲學院	4,773,162	962,383	50,604	662,300	—	7,855	3,090,019	4,773,162	3,111,743	16,669	—	3,095,074	1,661,418	1,139,512	477,257	44,649	—
國立臺南護理專科學校	2,332,036	655,491	232,346	868,705	—	26,912	548,580	2,332,036	544,248	26,875	—	517,372	1,787,788	1,616,207	166,356	5,223	—
國立臺東專科學校	1,974,954	593,775	6,444	1,043,848	—	1,508	329,377	1,974,954	333,325	11,960	—	321,365	1,641,628	1,641,628	—	—	—

國立大學校院校務基金各基金自籌收入彙總表

單位：新臺幣千元

基金（學校）名稱	112 年度			111 年度			自籌收入 比較增減	%
	校務基金收入 總金額	自籌收入	%	校務基金收入 總金額	自籌收入	%		
合計	148,185,725	83,789,979	56.54	141,433,203	77,363,895	54.70	6,426,084	8.31
國立臺灣大學	21,288,426	13,559,456	63.69	20,542,930	12,850,257	62.55	709,199	5.52
國立政治大學	5,086,288	2,903,173	57.08	4,709,520	2,493,484	52.95	409,688	16.43
國立清華大學	8,899,733	5,178,700	58.19	8,246,358	4,569,027	55.41	609,673	13.34
國立中興大學	6,147,057	3,888,186	63.25	5,850,334	3,606,619	61.65	281,566	7.81
國立成功大學	11,634,085	7,268,183	62.47	11,036,385	6,773,059	61.37	495,123	7.31
國立中央大學	5,165,323	3,320,428	64.28	5,177,072	3,260,009	62.97	60,418	1.85
國立中山大學	4,599,641	2,754,757	59.89	4,116,422	2,410,449	58.56	344,308	14.28
國立中正大學	2,904,069	1,574,003	54.20	2,867,439	1,526,019	53.22	47,983	3.14
國立臺灣海洋大學	3,260,058	2,023,779	62.08	2,989,895	1,776,490	59.42	247,289	13.92
國立東華大學	2,835,988	1,381,301	48.71	2,611,455	1,120,450	42.91	260,850	23.28
國立暨南國際大學	1,558,536	770,207	49.42	1,509,628	732,541	48.52	37,666	5.14
國立臺北大學	2,040,111	1,091,492	53.50	2,028,580	1,092,344	53.85	- 851	- 0.08
國立嘉義大學	2,666,993	1,117,826	41.91	2,622,659	1,117,346	42.60	480	0.04
國立高雄大學	1,255,340	646,688	51.52	1,175,150	578,401	49.22	68,287	11.81
國立臺東大學	1,289,149	493,064	38.25	1,284,183	522,589	40.69	- 29,524	- 5.65
國立宜蘭大學	1,411,032	659,365	46.73	1,378,714	620,201	44.98	39,164	6.31
國立聯合大學	1,437,123	704,619	49.03	1,410,614	679,737	48.19	24,882	3.66
國立臺南大學	1,412,678	607,846	43.03	1,350,340	558,658	41.37	49,188	8.80
國立金門大學	784,976	282,369	35.97	805,124	280,726	34.87	1,643	0.59
國立屏東大學	1,848,260	757,861	41.00	1,807,111	726,996	40.23	30,864	4.25
國立陽明交通大學	10,631,408	6,675,423	62.79	10,433,965	6,431,646	61.64	243,776	3.79
國立臺灣師範大學	7,790,793	5,072,339	65.11	6,957,446	4,324,600	62.16	747,738	17.29
國立彰化師範大學	1,912,583	964,315	50.42	1,834,506	891,357	48.59	72,958	8.19

國立大學校院校務基金各基金自籌收入彙總表 (續)

單位：新臺幣千元

基金(學校)名稱	112 年度			111 年度			自籌收入 比較增減	%
	校務基金收入 總金額	自籌收入	%	校務基金收入 總金額	自籌收入	%		
國立高雄師範大學	1,552,161	743,324	47.89	1,511,601	706,131	46.71	37,193	5.27
國立臺北教育大學	1,461,075	646,343	44.24	1,487,073	648,956	43.64	- 2,613	- 0.40
國立臺中教育大學	1,612,887	871,782	54.05	1,489,251	752,139	50.50	119,643	15.91
國立臺北藝術大學	996,780	390,889	39.22	962,676	345,719	35.91	45,170	13.07
國立臺灣藝術大學	1,165,884	488,065	41.86	1,195,527	447,076	37.40	40,989	9.17
國立臺南藝術大學	585,035	182,144	31.13	571,119	169,065	29.60	13,078	7.74
國立空中大學	746,930	468,891	62.78	784,538	516,573	65.84	- 47,681	- 9.23
國立臺灣科技大學	4,100,280	2,408,429	58.74	3,874,623	2,312,252	59.68	96,177	4.16
國立臺北科技大學	3,811,813	2,316,781	60.78	3,626,269	2,222,596	61.29	94,185	4.24
國立雲林科技大學	2,851,542	1,563,467	54.83	2,786,695	1,467,911	52.68	95,556	6.51
國立虎尾科技大學	2,067,677	984,170	47.60	2,021,788	916,793	45.35	67,377	7.35
國立屏東科技大學	2,672,943	1,331,408	49.81	2,625,470	1,283,082	48.87	48,326	3.77
國立澎湖科技大學	576,822	198,392	34.39	568,646	196,378	34.53	2,014	1.03
國立勤益科技大學	1,877,471	881,798	46.97	1,759,947	805,105	45.75	76,693	9.53
國立臺北護理健康大學	1,047,670	441,223	42.11	996,445	424,741	42.63	16,481	3.88
國立高雄餐旅大學	792,613	316,780	39.97	820,455	334,874	40.82	- 18,094	- 5.40
國立臺中科技大學	1,958,840	843,129	43.04	1,939,780	842,328	43.42	800	0.10
國立臺北商業大學	1,229,076	503,854	40.99	1,171,832	498,162	42.51	5,691	1.14
國立高雄科技大學	6,226,229	3,600,546	57.83	5,454,046	2,673,260	49.01	927,286	34.69
國立體育大學	850,016	393,442	46.29	900,041	339,574	37.73	53,868	15.86
國立臺灣體育運動大學	714,691	259,333	36.29	719,877	266,575	37.03	- 7,242	- 2.72
國立臺灣戲曲學院	600,380	86,268	14.37	593,606	85,325	14.37	942	1.10
國立臺南護理專科學校	374,221	106,792	28.54	354,078	93,108	26.30	13,683	14.70
國立臺東專科學校	453,017	67,326	14.86	471,962	73,147	15.50	- 5,820	- 7.96

2. 國立臺灣大學附設醫院作業基金

國立臺灣大學附設醫院作業基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	48,589,400,000	51,250,245,037	—	51,250,245,037	2,660,845,037	5.48
醫 療 收 入	47,526,894,000	50,082,103,635	—	50,082,103,635	2,555,209,635	5.38
其 他 業 務 收 入	1,062,506,000	1,168,141,402	—	1,168,141,402	105,635,402	9.94
業 務 成 本 與 費 用	47,606,734,000	51,126,540,118	—	51,126,540,118	3,519,806,118	7.39
教 學 成 本	3,823,226,000	4,289,549,172	—	4,289,549,172	466,323,172	12.20
醫 療 成 本	41,009,709,000	43,766,750,102	—	43,766,750,102	2,757,041,102	6.72
其 他 業 務 成 本	281,811,000	308,746,406	—	308,746,406	26,935,406	9.56
管 理 及 總 務 費 用	2,491,988,000	2,761,494,438	—	2,761,494,438	269,506,438	10.81
業 務 賸 餘 (短 絀)	982,666,000	123,704,919	—	123,704,919	- 858,961,081	- 87.41
業 務 外 收 入	1,613,167,000	3,155,907,853	—	3,155,907,853	1,542,740,853	95.63
財 務 收 入	282,889,000	624,112,419	—	624,112,419	341,223,419	120.62
其 他 業 務 外 收 入	1,330,278,000	2,531,795,434	—	2,531,795,434	1,201,517,434	90.32
業 務 外 費 用	138,956,000	324,144,146	—	324,144,146	185,188,146	133.27
財 務 費 用	—	209	—	209	209	--
其 他 業 務 外 費 用	138,956,000	324,143,937	—	324,143,937	185,187,937	133.27
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	1,474,211,000	2,831,763,707	—	2,831,763,707	1,357,552,707	92.09
本 期 賸 餘 (短 絀)	2,456,877,000	2,955,468,626	—	2,955,468,626	498,591,626	20.29

註：本表「其他業務收入」、「其他業務成本」、「其他業務外收入」及「其他業務外費用」科目，配合國立大學校院附設醫院會計制度之一致規定分錄釋例修正部分交易事項列帳四級科目，爰其法定預算數隨同重分類調整。

國立臺灣大學附設醫院作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
賸 餘 之 部	6,688,909,000	7,308,819,367	—	7,308,819,367	619,910,367	9.27
本 期 賸 餘	2,456,877,000	2,955,468,626	—	2,955,468,626	498,591,626	20.29
前 期 未 分 配 賸 餘	4,232,032,000	4,353,350,741	—	4,353,350,741	121,318,741	2.87
分 配 之 部	1,705,401,000	1,664,537,941	—	1,664,537,941	- 40,863,059	- 2.40
填 補 累 積 短 絀	184,285,000	143,421,941	—	143,421,941	- 40,863,059	- 22.17
賸 餘 撥 充 基 金 數	1,521,116,000	1,521,116,000	—	1,521,116,000	—	—
未 分 配 賸 餘	4,983,508,000	5,644,281,426	—	5,644,281,426	660,773,426	13.26
短 絀 之 部	673,491,000	269,045,615	—	269,045,615	- 404,445,385	- 60.05
前 期 待 填 補 之 短 絀	673,491,000	269,045,615	—	269,045,615	- 404,445,385	- 60.05
填 補 之 部	184,285,000	143,421,941	—	143,421,941	- 40,863,059	- 22.17
撥 用 賸 餘	184,285,000	143,421,941	—	143,421,941	- 40,863,059	- 22.17
待 填 補 之 短 絀	489,206,000	125,623,674	—	125,623,674	- 363,582,326	- 74.32

國立臺灣大學附設醫院作業基金所屬分預算收支餘絀概況表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

分 預 算 名 稱	業 務 收 入	業 務 成 本 與 費 用	業 務 賸 餘 (短絀)	業 務 外 收 入	業 務 外 費 用	業 務 外 賸 餘 (短絀)	本 期 賸 餘 (短 絀)			
							預 算 數	審 定 數	比 較 增 減	
									金 額	%
國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金	6,460,089	6,342,402	117,687	495,823	38,709	457,114	205,646	574,801	369,155	179.51
國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金	787,412	742,477	44,935	12,091	7,195	4,896	31,646	49,831	18,185	57.47
國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金	530,800	404,188	126,611	17,599	788	16,810	137,954	143,421	5,467	3.96
國立臺灣大學附設醫院新竹臺大分院作業基金	8,773,109	9,084,800	- 311,691	447,190	97,171	350,019	70,036	38,327	- 31,708	- 45.27
國立臺灣大學附設醫院癌醫中心分院作業基金	4,373,070	4,581,607	- 208,536	680,303	16,416	663,887	46,331	455,350	409,019	882.82

註：本表係依本部審定該基金決算數額編列。

國立臺灣大學附設醫院作業基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	2,456,877,000	2,955,468,626	498,591,626	20.29
利息股利之調整	- 282,889,000	- 623,993,117	- 341,104,117	120.58
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	2,173,988,000	2,331,475,509	157,487,509	7.24
調整項目	2,452,603,000	1,865,898,254	- 586,704,746	- 23.92
未計利息股利之現金流入（流出）	4,626,591,000	4,197,373,763	- 429,217,237	- 9.28
收取利息	285,305,000	561,643,329	276,338,329	96.86
業務活動之淨現金流入（流出）	4,911,896,000	4,759,017,092	- 152,878,908	- 3.11
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	882,623,000	649,400,887	- 233,222,113	- 26.42
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	338,000	15,307,231	14,969,231	4,428.77
減少無形資產及其他資產	10,170,000	887,470,671	877,300,671	8,626.36
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 950,000,000	- 984,353,982	- 34,353,982	3.62
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 12,603,000	- 640,449,010	- 627,846,010	4,981.72
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 4,376,620,000	- 3,978,367,745	398,252,255	- 9.10
增加無形資產及其他資產	- 129,075,000	- 1,170,894,422	- 1,041,819,422	807.14
投資活動之淨現金流入（流出）	- 4,575,167,000	- 5,221,886,370	- 646,719,370	14.14
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	19,653,796,000	2,232,870,922	- 17,420,925,078	- 88.64
增加基金、公積及填補短絀	110,000,000	110,011,600	11,600	0.01
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 19,839,603,000	- 1,288,312,644	18,551,290,356	- 93.51
減少長期負債	- 405,000	-	405,000	- 100.00
籌資活動之淨現金流入（流出）	- 76,212,000	1,054,569,878	1,130,781,878	--
現金及約當現金之淨增（淨減）	260,517,000	591,700,600	331,183,600	127.13
期初現金及約當現金	7,740,386,000	12,883,564,041	5,143,178,041	66.45
期末現金及約當現金	8,000,903,000	13,475,264,641	5,474,361,641	68.42

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）。

國立臺灣大學附設醫院作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	95,485,286,892	100.00	92,440,116,711	100.00	3,045,170,181	3.29
流 動 資 產	26,818,232,294	28.09	26,528,107,081	28.70	290,125,213	1.09
現 金	13,475,264,641	14.11	12,883,564,041	13.94	591,700,600	4.59
流 動 金 融 資 產	5,944,069,000	6.23	6,589,139,000	7.13	- 645,070,000	- 9.79
應 收 款 項	5,075,375,190	5.32	4,839,277,830	5.24	236,097,360	4.88
存 貨	1,609,031,189	1.69	1,442,045,810	1.56	166,985,379	11.58
預 付 款 項	550,561,249	0.58	569,102,470	0.62	- 18,541,221	- 3.26
短 期 貸 墊 款	163,931,025	0.17	204,977,930	0.22	- 41,046,905	- 20.03
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	30,249,944,607	31.68	28,623,621,010	30.96	1,626,323,597	5.68
非 流 動 金 融 資 產	854,298,066	0.89	845,288,321	0.91	9,009,745	1.07
長 期 應 收 款	1,210,708	0.00	1,548,580	0.00	- 337,872	- 21.82
準 備 金	29,394,435,833	30.78	27,776,784,109	30.05	1,617,651,724	5.82
不 動 產、廠 房 及 設 備	37,463,547,901	39.23	36,423,100,468	39.40	1,040,447,433	2.86
土 地	1,708,110,925	1.79	1,707,965,080	1.85	145,845	0.01
土 地 改 良 物	2,645,343	0.00	3,298,911	0.00	- 653,568	- 19.81
房 屋 及 建 築	20,996,082,267	21.99	19,537,405,945	21.14	1,458,676,322	7.47
機 械 及 設 備	8,148,188,871	8.53	7,972,249,953	8.62	175,938,918	2.21
交 通 及 運 輸 設 備	166,925,423	0.17	137,832,506	0.15	29,092,917	21.11
什 項 設 備	1,031,624,688	1.08	731,432,677	0.79	300,192,011	41.04
租 賃 資 產	389,480	0.00	749,000	0.00	- 359,520	- 48.00
租 賃 權 益 改 良	239,654	0.00	718,766	0.00	- 479,112	- 66.66
購 建 中 固 定 資 產	5,409,341,250	5.67	6,331,447,630	6.85	- 922,106,380	- 14.56
無 形 資 產	365,094,433	0.38	407,922,240	0.44	- 42,827,807	- 10.50
無 形 資 產	365,094,433	0.38	407,922,240	0.44	- 42,827,807	- 10.50
其 他 資 產	588,467,657	0.62	457,365,912	0.49	131,101,745	28.66
遞 延 資 產	230,646,667	0.24	228,647,227	0.25	1,999,440	0.87
什 項 資 產	357,820,990	0.37	228,718,685	0.25	129,102,305	56.45
合 計	95,485,286,892	100.00	92,440,116,711	100.00	3,045,170,181	3.29

註：信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 1,253,186,081 元及 620,621,434 元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	23,914,009,968	25.04	23,936,910,994	25.89	- 22,901,026	- 0.10
流 動 負 債	9,977,605,407	10.45	10,201,133,590	11.04	- 223,528,183	- 2.19
應 付 款 項	7,260,846,001	7.60	7,772,200,820	8.41	- 511,354,819	- 6.58
預 收 款 項	2,716,759,406	2.85	2,428,932,770	2.63	287,826,636	11.85
長 期 負 債	38,572	0.00	443,192	0.00	- 404,620	- 91.30
長 期 債 務	38,572	0.00	443,192	0.00	- 404,620	- 91.30
其 他 負 債	13,936,365,989	14.60	13,735,334,212	14.86	201,031,777	1.46
遞 延 負 債	12,021,579,563	12.59	11,949,090,803	12.93	72,488,760	0.61
什 項 負 債	1,914,786,426	2.01	1,786,243,409	1.93	128,543,017	7.20
淨 值	71,571,276,924	74.96	68,503,205,717	74.11	3,068,071,207	4.48
基 金	57,245,919,645	59.95	55,612,150,809	60.16	1,633,768,836	2.94
基 金	57,245,919,645	59.95	55,612,150,809	60.16	1,633,768,836	2.94
公 積	8,806,282,201	9.22	8,806,282,201	9.53	—	—
資 本 公 積	1,336,764,072	1.40	1,336,764,072	1.45	—	—
特 別 公 積	7,469,518,129	7.82	7,469,518,129	8.08	—	—
累 積 餘 絀	5,518,657,752	5.78	4,084,305,126	4.42	1,434,352,626	35.12
累 積 賸 餘	5,518,657,752	5.78	4,084,305,126	4.42	1,434,352,626	35.12
淨 值 其 他 項 目	417,326	0.00	467,581	0.00	- 50,255	- 10.75
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	417,326	0.00	467,581	0.00	- 50,255	- 10.75
合 計	95,485,286,892	100.00	92,440,116,711	100.00	3,045,170,181	3.29

3. 國立成功大學附設醫院作業基金

國立成功大學附設醫院作業基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	14,895,586,000	16,002,817,730	—	16,002,817,730	1,107,231,730	7.43
醫 療 收 入	14,474,662,000	15,561,105,091	—	15,561,105,091	1,086,443,091	7.51
其 他 業 務 收 入	420,924,000	441,712,639	—	441,712,639	20,788,639	4.94
業 務 成 本 與 費 用	15,072,036,000	15,598,328,886	—	15,598,328,886	526,292,886	3.49
教 學 成 本	1,624,889,000	1,647,811,460	—	1,647,811,460	22,922,460	1.41
醫 療 成 本	12,463,291,000	12,898,943,590	—	12,898,943,590	435,652,590	3.50
其 他 業 務 成 本	146,621,000	162,441,923	—	162,441,923	15,820,923	10.79
管 理 及 總 務 費 用	837,235,000	889,131,913	—	889,131,913	51,896,913	6.20
業 務 賸 餘 (短 絀)	- 176,450,000	404,488,844	—	404,488,844	580,938,844	--
業 務 外 收 入	356,982,000	1,666,705,832	—	1,666,705,832	1,309,723,832	366.89
財 務 收 入	56,262,000	167,296,162	—	167,296,162	111,034,162	197.35
其 他 業 務 外 收 入	300,720,000	1,499,409,670	—	1,499,409,670	1,198,689,670	398.61
業 務 外 費 用	70,574,000	74,085,396	—	74,085,396	3,511,396	4.98
其 他 業 務 外 費 用	70,574,000	74,085,396	—	74,085,396	3,511,396	4.98
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	286,408,000	1,592,620,436	—	1,592,620,436	1,306,212,436	456.07
本 期 賸 餘 (短 絀)	109,958,000	1,997,109,280	—	1,997,109,280	1,887,151,280	1,716.25

註：本表「其他業務收入」、「其他業務成本」、「其他業務外收入」及「其他業務外費用」科目，配合國立大學校院附設醫院會計制度之一致規定分錄釋例修正部分交易事項列帳四級科目，爰其法定預算數隨同重分類調整。

國立成功大學附設醫院作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
賸 餘 之 部	2,011,600,000	5,804,642,202	—	5,804,642,202	3,793,042,202	188.56
本 期 賸 餘	109,958,000	1,997,109,280	—	1,997,109,280	1,887,151,280	1,716.25
前 期 未 分 配 賸 餘	1,901,642,000	3,807,532,922	—	3,807,532,922	1,905,890,922	100.22
未 分 配 賸 餘	2,011,600,000	5,804,642,202	—	5,804,642,202	3,793,042,202	188.56

國立成功大學附設醫院作業基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本期賸餘（短絀）	109,958,000	1,997,109,280	1,887,151,280	1,716.25
利息股利之調整	- 56,262,000	- 167,296,162	- 111,034,162	197.35
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	53,696,000	1,829,813,118	1,776,117,118	3,307.73
調整項目	457,760,000	595,738,785	137,978,785	30.14
未計利息股利之現金流入（流出）	511,456,000	2,425,551,903	1,914,095,903	374.24
收取利息	56,262,000	167,296,162	111,034,162	197.35
業務活動之淨現金流入（流出）	567,718,000	2,592,848,065	2,025,130,065	356.71
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	—	5,978,041	5,978,041	--
減少無形資產及其他資產	6,000,000	15,613,222	9,613,222	160.22
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 94,946,000	- 1,727,500,000	- 1,632,554,000	1,719.46
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 4,423,000	- 1,002,540	3,420,460	- 77.33
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 885,724,000	- 867,981,182	17,742,818	- 2.00
增加無形資產及其他資產	- 29,368,000	- 57,376,356	- 28,008,356	95.37
投資活動之淨現金流入（流出）	- 1,008,461,000	- 2,632,268,815	- 1,623,807,815	161.02
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	774,647,000	497,333,458	- 277,313,542	- 35.80
增加基金、公積及填補短絀	280,000,000	280,000,000	—	—
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 627,991,000	- 385,933,996	242,057,004	- 38.54
減少長期負債	- 50,000,000	- 50,000,000	—	—
籌資活動之淨現金流入（流出）	376,656,000	341,399,462	- 35,256,538	- 9.36
現金及約當現金之淨增（淨減）	- 64,087,000	301,978,712	366,065,712	--
期初現金及約當現金	866,002,000	2,373,592,789	1,507,590,789	174.09
期末現金及約當現金	801,915,000	2,675,571,501	1,873,656,501	233.65

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餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	26,166,795,660	100.00	23,569,790,139	100.00	2,597,005,521	11.02
流 動 資 產	11,496,073,309	43.93	11,120,839,990	47.18	375,233,319	3.37
現 金	2,675,571,501	10.23	2,373,592,789	10.07	301,978,712	12.72
流 動 金 融 資 產	7,220,150,000	27.59	7,292,650,000	30.94	- 72,500,000	- 0.99
應 收 款 項	827,086,316	3.16	736,698,309	3.13	90,388,007	12.27
存 貨	315,456,885	1.21	325,143,942	1.38	- 9,687,057	- 2.98
預 付 款 項	399,496,175	1.53	328,464,477	1.39	71,031,698	21.63
短 期 貸 墊 款	58,312,432	0.22	64,290,473	0.27	- 5,978,041	- 9.30
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,957,209,001	22.77	4,161,310,230	17.66	1,795,898,771	43.16
準 備 金	5,957,209,001	22.77	4,161,310,230	17.66	1,795,898,771	43.16
不 動 產 、 廠 房 及 設 備	8,612,767,224	32.91	8,189,561,767	34.75	423,205,457	5.17
土 地	1,477,725,570	5.65	1,477,725,570	6.27	—	—
房 屋 及 建 築	5,021,488,827	19.19	5,158,178,764	21.88	- 136,689,937	- 2.65
機 械 及 設 備	1,443,970,384	5.52	1,201,129,638	5.10	242,840,746	20.22
交 通 及 運 輸 設 備	15,414,525	0.06	11,924,566	0.05	3,489,959	29.27
什 項 設 備	65,934,581	0.25	58,937,564	0.25	6,997,017	11.87
購 建 中 固 定 資 產	588,233,337	2.25	281,665,665	1.20	306,567,672	108.84
無 形 資 產	84,130,690	0.32	71,824,800	0.30	12,305,890	17.13
無 形 資 產	84,130,690	0.32	71,824,800	0.30	12,305,890	17.13
其 他 資 產	16,615,436	0.06	26,253,352	0.11	- 9,637,916	- 36.71
什 項 資 產	16,615,436	0.06	26,253,352	0.11	- 9,637,916	- 36.71
合 計	26,166,795,660	100.00	23,569,790,139	100.00	2,597,005,521	11.02

註：信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 511,692,759 元及 528,139,771 元。

國立成功大學附設醫院作業基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	6,041,750,238	23.09	5,721,853,997	24.28	319,896,241	5.59
流 動 負 債	3,345,711,262	12.79	3,073,834,098	13.04	271,877,164	8.84
應 付 款 項	2,600,189,086	9.94	2,432,193,269	10.32	167,995,817	6.91
預 收 款 項	745,522,176	2.85	641,640,829	2.72	103,881,347	16.19
長 期 負 債	1,377,725,570	5.27	1,427,725,570	6.06	- 50,000,000	- 3.50
長 期 債 務	1,377,725,570	5.27	1,427,725,570	6.06	- 50,000,000	- 3.50
其 他 負 債	1,318,313,406	5.04	1,220,294,329	5.18	98,019,077	8.03
遞 延 負 債	120,318,835	0.46	118,340,245	0.50	1,978,590	1.67
什 項 負 債	1,197,994,571	4.58	1,101,954,084	4.68	96,040,487	8.72
淨 值	20,125,045,422	76.91	17,847,936,142	75.72	2,277,109,280	12.76
基 金	12,776,714,566	48.83	12,496,714,566	53.02	280,000,000	2.24
基 金	12,776,714,566	48.83	12,496,714,566	53.02	280,000,000	2.24
公 積	1,543,688,654	5.90	1,543,688,654	6.55	—	—
資 本 公 積	924,438,654	3.53	924,438,654	3.92	—	—
特 別 公 積	619,250,000	2.37	619,250,000	2.63	—	—
累 積 餘 絀	5,804,642,202	22.18	3,807,532,922	16.15	1,997,109,280	52.45
累 積 賸 餘	5,804,642,202	22.18	3,807,532,922	16.15	1,997,109,280	52.45
合 計	26,166,795,660	100.00	23,569,790,139	100.00	2,597,005,521	11.02

4. 國立陽明交通大學附設醫院作業基金

國立陽明交通大學附設醫院作業基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數 比較增減	
					金 額	%
業 務 收 入	3,419,954,000	3,689,880,968	—	3,689,880,968	269,926,968	7.89
醫 療 收 入	3,253,479,000	3,520,838,074	—	3,520,838,074	267,359,074	8.22
其 他 業 務 收 入	166,475,000	169,042,894	—	169,042,894	2,567,894	1.54
業 務 成 本 與 費 用	3,485,774,000	3,681,316,428	—	3,681,316,428	195,542,428	5.61
教 學 成 本	192,143,000	174,249,752	—	174,249,752	- 17,893,248	- 9.31
醫 療 成 本	3,188,594,000	3,380,900,669	—	3,380,900,669	192,306,669	6.03
其 他 業 務 成 本	1,500,000	1,632,118	—	1,632,118	132,118	8.81
管 理 及 總 務 費 用	103,537,000	124,533,889	—	124,533,889	20,996,889	20.28
業 務 賸 餘 (短 絀)	- 65,820,000	8,564,540	—	8,564,540	74,384,540	--
業 務 外 收 入	82,920,000	193,198,715	—	193,198,715	110,278,715	132.99
財 務 收 入	2,280,000	15,467,550	—	15,467,550	13,187,550	578.40
其 他 業 務 外 收 入	80,640,000	177,731,165	—	177,731,165	97,091,165	120.40
業 務 外 費 用	13,550,000	6,883,504	—	6,883,504	- 6,666,496	- 49.20
其 他 業 務 外 費 用	13,550,000	6,883,504	—	6,883,504	- 6,666,496	- 49.20
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	69,370,000	186,315,211	—	186,315,211	116,945,211	168.58
本 期 賸 餘 (短 絀)	3,550,000	194,879,751	—	194,879,751	191,329,751	5,389.57

國立陽明交通大學附設醫院作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數 比較增減	
					金 額	%
賸 餘 之 部	137,566,000	389,175,659	—	389,175,659	251,609,659	182.90
本 期 賸 餘	3,550,000	194,879,751	—	194,879,751	191,329,751	5,389.57
前 期 未 分 配 賸 餘	134,016,000	194,295,908	—	194,295,908	60,279,908	44.98
分 配 之 部	25,000,000	25,000,000	—	25,000,000	—	—
賸 餘 撥 充 基 金 數	25,000,000	25,000,000	—	25,000,000	—	—
未 分 配 賸 餘	112,566,000	364,175,659	—	364,175,659	251,609,659	223.52

國立陽明交通大學附設醫院作業基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	3,550,000	194,879,751	191,329,751	5,389.57
利息股利之調整	- 2,280,000	- 15,467,550	- 13,187,550	578.40
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,270,000	179,412,201	178,142,201	14,026.94
調整項目	- 82,007,000	230,305,197	312,312,197	--
未計利息股利之現金流入（流出）	- 80,737,000	409,717,398	490,454,398	--
收取利息	2,280,000	15,366,641	13,086,641	573.98
業務活動之淨現金流入（流出）	- 78,457,000	425,084,039	503,541,039	--
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	7,135,000	7,169,654	34,654	0.49
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	43,000,000	30,000,000	- 13,000,000	- 30.23
減少無形資產及其他資產	150,000	76,765,371	76,615,371	51,076.91
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	- 230,000,000	- 230,000,000	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 2,500,000	- 2,161,416	338,584	- 13.54
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 306,668,000	- 310,432,082	- 3,764,082	1.23
增加無形資產及其他資產	- 9,521,000	- 79,133,711	- 69,612,711	731.15
投資活動之淨現金流入（流出）	- 268,404,000	- 507,792,184	- 239,388,184	89.19
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	-	625,806,680	625,806,680	--
增加基金、公積及填補短絀	200,000,000	200,000,000	-	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	- 618,982,763	- 618,982,763	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	200,000,000	206,823,917	6,823,917	3.41
現金及約當現金之淨增（淨減）	- 146,861,000	124,115,772	270,976,772	--
期初現金及約當現金	933,167,000	1,337,215,845	404,048,845	43.30
期末現金及約當現金	786,306,000	1,461,331,617	675,025,617	85.85

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）。

國立陽明交通大學附設醫院作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	5,678,948,168	100.00	5,242,283,089	100.00	436,665,079	8.33
流 動 資 產	2,123,852,589	37.40	1,790,360,718	34.15	333,491,871	18.63
現 金	1,461,331,617	25.73	1,337,215,845	25.51	124,115,772	9.28
流 動 金 融 資 產	312,000,000	5.49	82,000,000	1.56	230,000,000	280.49
應 收 款 項	149,700,647	2.64	220,718,978	4.21	- 71,018,331	- 32.18
存 貨	159,183,825	2.80	98,844,991	1.89	60,338,834	61.04
預 付 款 項	39,440,000	0.69	42,214,750	0.81	- 2,774,750	- 6.57
短 期 貸 墊 款	2,196,500	0.04	9,366,154	0.18	- 7,169,654	- 76.55
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	99,627,203	1.75	128,050,848	2.44	- 28,423,645	- 22.20
非 流 動 金 融 資 產	73,000,000	1.29	103,000,000	1.96	- 30,000,000	- 29.13
準 備 金	26,627,203	0.47	25,050,848	0.48	1,576,355	6.29
不 動 產、廠 房 及 設 備	3,433,341,550	60.46	3,295,315,638	62.86	138,025,912	4.19
土 地	492,646,935	8.67	492,646,935	9.40	—	—
土 地 改 良 物	13,826,605	0.24	15,610,681	0.30	- 1,784,076	- 11.43
房 屋 及 建 築	2,109,136,562	37.14	2,157,769,191	41.16	- 48,632,629	- 2.25
機 械 及 設 備	362,502,043	6.38	413,501,177	7.89	- 50,999,134	- 12.33
交 通 及 運 輸 設 備	9,777,540	0.17	10,185,703	0.19	- 408,163	- 4.01
什 項 設 備	13,330,600	0.23	16,582,755	0.32	- 3,252,155	- 19.61
購 建 中 固 定 資 產	432,121,265	7.61	189,019,196	3.61	243,102,069	128.61
無 形 資 產	14,537,797	0.26	6,630,565	0.13	7,907,232	119.25
無 形 資 產	14,537,797	0.26	6,630,565	0.13	7,907,232	119.25
其 他 資 產	7,589,029	0.13	21,925,320	0.42	- 14,336,291	- 65.39
什 項 資 產	5,456,349	0.10	19,792,640	0.38	- 14,336,291	- 72.43
待 處 理 資 產	2,132,680	0.04	2,132,680	0.04	—	—
合 計	5,678,948,168	100.00	5,242,283,089	100.00	436,665,079	8.33

註：信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 10,560,000 元及 42,263,600 元。

國立陽明交通大學附設醫院作業基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	1,323,532,821	23.31	1,281,747,493	24.45	41,785,328	3.26
流 動 負 債	919,318,823	16.19	854,411,059	16.30	64,907,764	7.60
應 付 款 項	914,017,760	16.09	852,739,541	16.27	61,278,219	7.19
預 收 款 項	5,301,063	0.09	1,671,518	0.03	3,629,545	217.14
其 他 負 債	404,213,998	7.12	427,336,434	8.15	- 23,122,436	- 5.41
遞 延 負 債	199,020,524	3.50	195,981,429	3.74	3,039,095	1.55
什 項 負 債	205,193,474	3.61	231,355,005	4.41	- 26,161,531	- 11.31
淨 值	4,355,415,347	76.69	3,960,535,596	75.55	394,879,751	9.97
基 金	3,601,977,886	63.43	3,233,184,886	61.68	368,793,000	11.41
基 金	3,601,977,886	63.43	3,233,184,886	61.68	368,793,000	11.41
公 積	228,279,718	4.02	372,072,718	7.10	- 143,793,000	- 38.65
資 本 公 積	228,279,718	4.02	228,279,718	4.35	—	—
特 別 公 積	—	—	143,793,000	2.74	- 143,793,000	- 100.00
累 積 餘 絀	364,175,659	6.41	194,295,908	3.71	169,879,751	87.43
累 積 贖 餘	364,175,659	6.41	194,295,908	3.71	169,879,751	87.43
淨 值 其 他 項 目	160,982,084	2.83	160,982,084	3.07	—	—
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	160,982,084	2.83	160,982,084	3.07	—	—
合 計	5,678,948,168	100.00	5,242,283,089	100.00	436,665,079	8.33

5. 教育部所屬機構作業基金

教育部所屬機構作業基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數 比較增減	
					金 額	%
業 務 收 入	1,963,159,000	2,213,789,671	—	2,213,789,671	250,630,671	12.77
勞 務 收 入	287,427,000	284,272,530	—	284,272,530	- 3,154,470	- 1.10
教 學 收 入	171,580,000	264,987,332	—	264,987,332	93,407,332	54.44
租金及權利金收入	59,926,000	60,594,795	—	60,594,795	668,795	1.12
其他業務收入	1,444,226,000	1,603,935,014	—	1,603,935,014	159,709,014	11.06
業 務 成 本 與 費 用	2,656,006,000	2,878,791,493	—	2,878,791,493	222,785,493	8.39
勞 務 成 本	1,701,916,000	1,862,530,569	—	1,862,530,569	160,614,569	9.44
教 學 成 本	151,398,000	233,330,141	—	233,330,141	81,932,141	54.12
管理及總務費用	743,950,000	722,468,524	—	722,468,524	- 21,481,476	- 2.89
研究發展及訓練費用	58,742,000	60,462,259	—	60,462,259	1,720,259	2.93
業 務 賸 餘 (短 絀)	- 692,847,000	- 665,001,822	—	- 665,001,822	27,845,178	- 4.02
業 務 外 收 入	175,365,000	245,426,708	—	245,426,708	70,061,708	39.95
財 務 收 入	9,903,000	29,161,396	—	29,161,396	19,258,396	194.47
其他業務外收入	165,462,000	216,265,312	—	216,265,312	50,803,312	30.70
業 務 外 費 用	11,470,000	20,066,493	—	20,066,493	8,596,493	74.95
財 務 費 用	—	207,486	—	207,486	207,486	--
其他業務外費用	11,470,000	19,859,007	—	19,859,007	8,389,007	73.14
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	163,895,000	225,360,215	—	225,360,215	61,465,215	37.50
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 528,952,000	- 439,641,607	—	- 439,641,607	89,310,393	- 16.88

教育部所屬機構作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金 額	%
短 絀 之 部	2,921,012,000	2,753,888,493	—	2,753,888,493	- 167,123,507	- 5.72
本 期 短 絀	528,952,000	439,641,607	—	439,641,607	- 89,310,393	- 16.88
前期待填補之短絀	2,392,060,000	2,314,246,886	—	2,314,246,886	- 77,813,114	- 3.25
填 補 之 部	211,349,000	211,349,000	—	211,349,000	—	—
撥 用 公 積	211,349,000	211,349,000	—	211,349,000	—	—
待 填 補 之 短 絀	2,709,663,000	2,542,539,493	—	2,542,539,493	- 167,123,507	- 6.17

教育部所屬機構作業基金所屬分預算收支餘絀概況表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

分預算名稱	業務收入	業務成本 與 費 用	業務賸餘 (短絀)	業務外 收 入	業務外 費 用	業務外賸餘 (短絀)	本 期 賸 餘 (短 絀)			
							預算數	審定數	比 較 增 減	
									金 額	%
國立自然科學 博物館作業基金	816,206	875,387	- 59,180	34,762	85	34,677	- 59,500	- 24,503	34,996	- 58.82
國立科學工藝 博物館作業基金	371,972	502,839	- 130,866	45,334	207	45,127	- 137,040	- 85,739	51,300	- 37.43
國立海洋生物 博物館作業基金	233,445	309,553	- 76,107	36,829	13,571	23,258	- 82,378	- 52,848	29,529	- 35.85
國立臺灣科學 教育館作業基金	229,795	391,390	- 161,595	39,547	—	39,547	- 93,260	- 122,048	- 28,788	30.87
國立臺灣圖書館 作 業 基 金	238,077	355,819	- 117,742	44,391	2,481	41,909	- 62,258	- 75,832	- 13,574	21.80
國立海洋科技 博物館作業基金	324,291	443,801	- 119,509	44,561	3,720	40,840	- 94,516	- 78,669	15,846	- 16.77

註：本表係依本部審定該基金決算數額編列。

教育部所屬機構作業基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	- 528,952,000	- 439,641,607	89,310,393	- 16.88
利息股利之調整	- 9,903,000	- 27,868,643	- 17,965,643	181.42
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 538,855,000	- 467,510,250	71,344,750	- 13.24
調整項目	667,056,000	764,570,276	97,514,276	14.62
未計利息股利之現金流入（流出）	128,201,000	297,060,026	168,859,026	131.71
收取利息	5,203,000	20,085,316	14,882,316	286.03
業務活動之淨現金流入（流出）	133,404,000	317,145,342	183,741,342	137.73
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	39,095,000	100,983,968	61,888,968	158.30
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	150,871	150,871	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	—	5,357	5,357	--
減少無形資產及其他資產	864,000	23,668,205	22,804,205	2,639.38
收取利息	4,700,000	6,094,604	1,394,604	29.67
增加流動金融資產及短期貸墊款	—	- 95,863,614	- 95,863,614	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 9,441,000	- 2,968,114	6,472,886	- 68.56
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 407,396,000	- 321,207,951	86,188,049	- 21.16
增加無形資產及其他資產	- 307,920,000	- 320,783,682	- 12,863,682	4.18
投資活動之淨現金流入（流出）	- 680,098,000	- 609,920,356	70,177,644	- 10.32
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	—	158,263,074	158,263,074	--
增加基金、公積及填補短絀	571,838,000	608,166,577	36,328,577	6.35
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 9,359,000	- 145,778,426	- 136,419,426	1,457.63
籌資活動之淨現金流入（流出）	562,479,000	620,651,225	58,172,225	10.34
匯率影響數	—	1,985	1,985	--
現金及約當現金之淨增（淨減）	15,785,000	327,878,196	312,093,196	1,977.15
期初現金及約當現金	1,268,089,000	1,496,254,790	228,165,790	17.99
期末現金及約當現金	1,283,874,000	1,824,132,986	540,258,986	42.08

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）。

教育部所屬機構作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	22,516,097,678	100.00	22,317,224,574	100.00	198,873,104	0.89
流 動 資 產	2,675,134,252	11.88	2,484,655,499	11.13	190,478,753	7.67
現 金	1,824,132,986	8.10	1,496,254,790	6.70	327,878,196	21.91
流 動 金 融 資 產	656,343,073	2.91	660,065,770	2.96	- 3,722,697	- 0.56
應 收 款 項	108,497,204	0.48	88,657,180	0.40	19,840,024	22.38
存 貨	3,198,207	0.01	3,951,908	0.02	- 753,701	- 19.07
預 付 款 項	80,646,321	0.36	233,095,033	1.04	- 152,448,712	- 65.40
短 期 貸 墊 款	2,316,461	0.01	2,630,818	0.01	- 314,357	- 11.95
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	337,080,517	1.50	334,497,048	1.50	2,583,469	0.77
非 流 動 金 融 資 產	201,056,765	0.89	200,973,552	0.90	83,213	0.04
其 他 長 期 投 資	85,097,702	0.38	85,097,702	0.38	—	—
準 備 金	50,926,050	0.23	48,425,794	0.22	2,500,256	5.16
不 動 產、廠 房 及 設 備	3,265,420,295	14.50	3,252,293,184	14.57	13,127,111	0.40
土 地 改 良 物	18,393,102	0.08	15,824,059	0.07	2,569,043	16.24
房 屋 及 建 築	740,232,818	3.29	752,303,825	3.37	- 12,071,007	- 1.60
機 械 及 設 備	544,301,043	2.42	464,900,237	2.08	79,400,806	17.08
交 通 及 運 輸 設 備	130,659,439	0.58	74,572,076	0.33	56,087,363	75.21
什 項 設 備	1,697,366,359	7.54	1,715,794,970	7.69	- 18,428,611	- 1.07
購 建 中 固 定 資 產	134,467,534	0.60	228,898,017	1.03	- 94,430,483	- 41.25
投 資 性 不 動 產	2,117,327,923	9.40	2,174,868,751	9.75	- 57,540,828	- 2.65
投 資 性 不 動 產	2,117,327,923	9.40	2,174,868,751	9.75	- 57,540,828	- 2.65
無 形 資 產	92,336,376	0.41	88,720,986	0.40	3,615,390	4.08
無 形 資 產	92,336,376	0.41	88,720,986	0.40	3,615,390	4.08
其 他 資 產	14,028,798,315	62.31	13,982,189,106	62.65	46,609,209	0.33
遞 延 資 產	1,224,761,580	5.44	1,025,525,775	4.60	199,235,805	19.43
什 項 資 產	12,804,036,735	56.87	12,956,663,331	58.06	- 152,626,596	- 1.18
合 計	22,516,097,678	100.00	22,317,224,574	100.00	198,873,104	0.89

註：信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 193,047,309 元及 167,000,767 元。

教育部所屬機構作業基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	13,343,072,778	59.26	13,507,494,110	60.52	- 164,421,332	- 1.22
流 動 負 債	414,255,373	1.84	400,246,733	1.79	14,008,640	3.50
應 付 款 項	122,302,365	0.54	138,515,021	0.62	- 16,212,656	- 11.70
預 收 款 項	291,953,008	1.30	261,731,712	1.17	30,221,296	11.55
其 他 負 債	12,928,817,405	57.42	13,107,247,377	58.73	- 178,429,972	- 1.36
遞 延 負 債	44,640,019	0.20	44,164,726	0.20	475,293	1.08
什 項 負 債	12,884,177,386	57.22	13,063,082,651	58.53	- 178,905,265	- 1.37
淨 值	9,173,024,900	40.74	8,809,730,464	39.48	363,294,436	4.12
基 金	7,503,975,922	33.33	6,891,959,345	30.88	612,016,577	8.88
基 金	7,503,975,922	33.33	6,891,959,345	30.88	612,016,577	8.88
公 積	4,208,843,145	18.69	4,229,263,484	18.95	- 20,420,339	- 0.48
資 本 公 積	4,208,843,145	18.69	4,229,263,484	18.95	- 20,420,339	- 0.48
累 積 餘 絀	- 2,542,539,493	- 11.29	- 2,314,246,886	- 10.37	- 228,292,607	9.86
累 積 短 絀	- 2,542,539,493	- 11.29	- 2,314,246,886	- 10.37	- 228,292,607	9.86
淨 值 其 他 項 目	2,745,326	0.01	2,754,521	0.01	- 9,195	- 0.33
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	2,745,326	0.01	2,754,521	0.01	- 9,195	- 0.33
合 計	22,516,097,678	100.00	22,317,224,574	100.00	198,873,104	0.89

6. 國立高級中等學校校務基金

國立高級中等學校校務基金所屬作業單位教學訓輔計畫實施情形彙總表

中華民國 112 年度

單位：學生人數

作業單位（學校）名稱	預計數	實際數	比較			增減原因
			增減數	%	原	
合計	164,163	157,174	- 6,989	- 4.26		
國立宜蘭高級中學	1,403	1,378	- 25	- 1.78		
國立羅東高級中學	1,319	1,303	- 16	- 1.21		
國立基隆高級中學	607	644	37	6.10		
國立臺灣師範大學附屬高級中學	3,369	3,292	- 77	- 2.29		
國立政治大學附屬高級中學	1,076	1,053	- 23	- 2.14		
國立華僑高級中等學校	1,665	1,661	- 4	- 0.24		
國立中央大學附屬中壢高級中學	2,131	2,113	- 18	- 0.84		
國立新竹高級中學	1,905	1,894	- 11	- 0.58		
國立竹東高級中學	1,521	1,493	- 28	- 1.84		
國立竹北高級中學	1,888	1,857	- 31	- 1.64		
國立關西高級中學	875	868	- 7	- 0.80		
國立苗栗高級中學	1,333	1,355	22	1.65		
國立竹南高級中學	1,466	1,461	- 5	- 0.34		
國立卓蘭高級中等學校	984	890	- 94	- 9.55		
國立苑裡高級中學	1,130	1,126	- 4	- 0.35		
國立中興大學附屬高級中學	1,513	1,518	5	0.33		
國立南投高級中學	1,383	1,297	- 86	- 6.22		
國立暨南國際大學附屬高級中學	857	819	- 38	- 4.43		
國立竹山高級中學	1,061	948	- 113	- 10.65		少子女化影響，招生未如預期所致。
國立中興高級中學	1,204	1,167	- 37	- 3.07		
國立彰化高級中學	2,121	2,102	- 19	- 0.90		
國立員林高級中學	1,757	1,738	- 19	- 1.08		
國立鹿港高級中學	1,411	1,319	- 92	- 6.52		
國立溪湖高級中學	1,566	1,549	- 17	- 1.09		
國立斗六高級中學	1,535	1,521	- 14	- 0.91		
國立虎尾高級中學	1,360	1,358	- 2	- 0.15		
國立北港高級中學	789	729	- 60	- 7.60		
國立嘉義高級中學	2,095	2,038	- 57	- 2.72		
國立東石高級中學	1,182	1,071	- 111	- 9.39		
國立新港藝術高級中學	300	189	- 111	② - 37.00		少子女化影響，招生未如預期所致。

註：1. 本表係就實際數與預計數差異達 10% 者，說明差異原因。

2. 比較增減% 欄前端所植①~⑧，係表示實際數較預計數減少比率較高且達 20% 以上之學校。

國立高級中等學校校務基金所屬作業單位教學訓輔計畫實施情形彙總表 (續)

中華民國 112 年度

單位：學生人數

作業單位(學校)名稱	預計數	實際數	比較		原因
			增減數	%	
國立新營高級中學	1,006	1,017	11	1.09	
國立後壁高級中學	590	530	-60	-10.17	少子女化影響，招生未如預期所致。
國立新化高級中學	1,187	1,194	7	0.59	
國立新豐高級中學	1,034	1,042	8	0.77	
國立北門高級中學	935	964	29	3.10	
國立善化高級中學	930	911	-19	-2.04	
國立臺南大學附屬高級中學	1,535	1,493	-42	-2.74	
國立臺南第一高級中學	2,043	2,052	9	0.44	
國立臺南第二高級中學	1,961	1,954	-7	-0.36	
國立高雄師範大學附屬高級中學	1,384	1,378	-6	-0.43	
國立中山大學附屬國光高級中學	1,160	1,157	-3	-0.26	
國立岡山高級中學	1,385	1,385	—	—	
國立鳳山高級中學	1,888	1,907	19	1.01	
國立鳳新高級中學	1,919	1,924	5	0.26	
國立旗美高級中學	685	638	-47	-6.86	
國立屏東高級中學	1,779	1,592	-187	-10.51	少子女化影響，招生未如預期所致。
國立屏北高級中學	776	777	1	0.13	
國立潮州高級中學	1,316	1,378	62	4.71	
國立臺東高級中學	927	812	-115	-12.41	少子女化影響，招生未如預期所致。
國立臺東大學附屬體育高級中學	397	326	-71	-17.88	少子女化影響，招生未如預期所致。
國立花蓮高級中學	1,082	1,061	-21	-1.94	
國立玉里高級中學	444	382	-62	-13.96	少子女化影響，招生未如預期所致。
國立馬公高級中學	1,166	1,028	-138	-11.84	少子女化影響，招生未如預期所致。
國立金門高級中學	942	935	-7	-0.74	
國立馬祖高級中學	250	269	19	7.60	
國立蘭陽女子高級中學	1,358	1,368	10	0.74	
國立基隆女子高級中學	777	752	-25	-3.22	
國立新竹女子高級中學	1,888	1,862	-26	-1.38	
國立彰化女子高級中學	1,550	1,567	17	1.10	
國立嘉義女子高級中學	1,562	1,565	3	0.19	
國立臺南女子高級中學	1,941	1,957	16	0.82	

國立高級中等學校校務基金所屬作業單位教學訓輔計畫實施情形彙總表 (續)

中華民國 112 年度

單位：學生人數

作業單位 (學校) 名稱	預計數	實際數	比較		原因
			增減數	%	
國立臺南家齊高級中等學校	1,657	1,688	31	1.87	
國立屏東女子高級中學	1,509	1,535	26	1.72	
國立臺東女子高級中學	814	828	14	1.72	
國立花蓮女子高級中學	1,037	1,039	2	0.19	
國立羅東高級工業職業學校	1,400	1,257	- 143	- 10.21	少子女化影響，招生未如預期所致。
國立新竹高級工業職業學校	1,562	1,495	- 67	- 4.29	
國立埔里高級工業職業學校	683	553	- 130	- 19.03	少子女化影響，招生未如預期所致。
國立員林崇實高級工業職業學校	1,182	1,113	- 69	- 5.84	
國立永靖高級工業職業學校	1,127	1,092	- 35	- 3.11	
國立秀水高級工業職業學校	1,507	1,480	- 27	- 1.79	
國立彰化師範大學附屬高級工業職業學校	2,085	1,946	- 139	- 6.67	
國立嘉義高級工業職業學校	2,625	2,363	- 262	- 9.98	
國立成功大學附屬臺南工業高級中等學校	2,436	2,495	59	2.42	
國立新營高級工業職業學校	995	897	- 98	- 9.85	
國立新化高級工業職業學校	1,144	1,113	- 31	- 2.71	
國立屏東高級工業職業學校	1,680	1,659	- 21	- 1.25	
國立花蓮高級工業職業學校	961	823	- 138	- 14.36	少子女化影響，招生未如預期所致。
國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校	2,173	2,084	- 89	- 4.10	
國立仁愛高級農業職業學校	170	176	6	3.53	
國立佳冬高級農業職業學校	757	692	- 65	- 8.59	
國立花蓮高級農業職業學校	708	702	- 6	- 0.85	
國立宜蘭高級商業職業學校	1,530	1,431	- 99	- 6.47	
國立羅東高級商業職業學校	1,331	1,278	- 53	- 3.98	
國立新竹高級商業職業學校	1,511	1,483	- 28	- 1.85	
國立苗栗高級商業職業學校	929	954	25	2.69	
國立南投高級商業職業學校	751	501	- 250	③ - 33.29	少子女化影響，招生未如預期所致。
國立彰化高級商業職業學校	2,040	1,993	- 47	- 2.30	
國立嘉義高級商業職業學校	1,424	1,406	- 18	- 1.26	
國立華南高級商業職業學校	1,310	1,307	- 3	- 0.23	

國立高級中等學校校務基金所屬作業單位教學訓輔計畫實施情形彙總表 (續)

中華民國 112 年度

單位：學生人數

作業單位 (學校) 名稱	預計數	實際數	比較			原因
			增減數	%	原	
國立臺南高級商業職業學校	1,903	1,778	- 125	- 6.57		
國立臺東高級商業職業學校	1,001	826	- 175	- 17.48		少子女化影響，招生未如預期所致。
國立花蓮高級商業職業學校	964	841	- 123	- 12.76		少子女化影響，招生未如預期所致。
國立臺北科技大學附屬桃園農工高級中等學校	2,496	2,393	- 103	- 4.13		
國立苗栗高級農工職業學校	1,735	1,714	- 21	- 1.21		
國立大湖高級農工職業學校	621	524	- 97	- 15.62		少子女化影響，招生未如預期所致。
國立員林高級農工職業學校	1,470	1,435	- 35	- 2.38		
國立西螺高級農工職業學校	1,552	1,513	- 39	- 2.51		
國立虎尾高級農工職業學校	1,221	1,180	- 41	- 3.36		
國立北港高級農工職業學校	857	781	- 76	- 8.87		
國立民雄高級農工職業學校	1,012	843	- 169	- 16.70		少子女化影響，招生未如預期所致。
國立曾文高級農工職業學校	1,223	1,012	- 211	- 17.25		少子女化影響，招生未如預期所致。
國立北門高級農工職業學校	1,459	1,290	- 169	- 11.58		少子女化影響，招生未如預期所致。
國立岡山高級農工職業學校	1,596	1,559	- 37	- 2.32		
國立旗山高級農工職業學校	678	533	- 145	⑧ - 21.39		少子女化影響，招生未如預期所致。
國立內埔高級農工職業學校	605	497	- 108	- 17.85		少子女化影響，招生未如預期所致。
國立金門高級農工職業學校	832	792	- 40	- 4.81		
國立基隆高級商工職業學校	1,364	1,182	- 182	- 13.34		少子女化影響，招生未如預期所致。
國立草屯高級商工職業學校	1,247	1,249	2	0.16		
國立水里高級商工職業學校	749	624	- 125	- 16.69		少子女化影響，招生未如預期所致。
國立土庫高級商工職業學校	941	920	- 21	- 2.23		
國立白河高級商工職業學校	285	298	13	4.56		
國立鳳山高級商工職業學校	2,105	2,043	- 62	- 2.95		
國立光復高級商工職業學校	228	177	- 51	⑦ - 22.37		少子女化影響，招生未如預期所致。
國立二林高級工商職業學校	1,224	1,115	- 109	- 8.91		
國立玉井高級工商職業學校	464	418	- 46	- 9.91		
國立恆春高級工商職業學校	631	470	- 161	⑤ - 25.52		少子女化影響，招生未如預期所致。

國立高級中等學校校務基金所屬作業單位教學訓輔計畫實施情形彙總表 (續)

中華民國 112 年度

單位：學生人數

作業單位(學校)名稱	預計數	實際數	比較增減			
			增減數	%	原	因
國立關山高級工商職業學校	216	208	- 8	- 3.70		
國立頭城高級家事商業職業學校	866	642	-224	④ - 25.87	少子女化影響，招生未如預期所致。	
國立員林高級家事商業職業學校	1,269	1,243	- 26	- 2.05		
國立北斗高級家事商業職業學校	1,431	1,366	- 65	- 4.54		
國立斗六高級家事商業職業學校	965	967	2	0.21		
國立曾文高級家事商業職業學校	889	874	- 15	- 1.69		
國立嘉義高級家事職業學校	1,045	1,030	- 15	- 1.44		
國立臺灣海洋大學附屬基隆 海事高級中等學校	1,011	1,007	- 4	- 0.40		
國立蘇澳高級海事水產職業學校	561	318	- 243	① - 43.32	少子女化影響，招生未如預期所致。	
國立臺南高級海事水產職業學校	906	871	- 35	- 3.86		
國立東港高級海事水產職業學校	882	659	- 223	⑥ - 25.28	少子女化影響，招生未如預期所致。	
國立澎湖高級海事水產職業學校	777	623	- 154	- 19.82	少子女化影響，招生未如預期所致。	
國立成功商業水產職業學校	129	104	- 25	- 19.38	少子女化影響，招生未如預期所致。	
國立臺南大學附屬啟聰學校	144	131	- 13	- 9.03		
國立和美實驗學校	591	583	- 8	- 1.35		
國立彰化特殊教育學校	248	209	- 39	- 15.73	特殊教育學生較預計減少所致。	
國立嘉義特殊教育學校	232	218	- 14	- 6.03		
國立臺南特殊教育學校	245	255	10	4.08		
國立花蓮特殊教育學校	97	97	—	—		
國立宜蘭特殊教育學校	79	66	- 13	- 16.46	特殊教育學生較預計減少所致。	
國立基隆特殊教育學校	77	80	3	3.90		
國立苗栗特殊教育學校	110	105	- 5	- 4.55		
國立雲林特殊教育學校	183	164	- 19	- 10.38	特殊教育學生較預計減少所致。	
國立屏東特殊教育學校	152	134	- 18	- 11.84	特殊教育學生較預計減少所致。	
國立新竹特殊教育學校	231	209	- 22	- 9.52		
國立臺東大學附屬特殊教育學校	110	91	- 19	- 17.27	特殊教育學生較預計減少所致。	
國立南投特殊教育學校	117	103	- 14	- 11.97	特殊教育學生較預計減少所致。	
國立高雄餐旅大學 附屬餐旅高級中等學校	496	499	3	0.60		

國立高級中等學校校務基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	32,236,280,000	34,140,747,085	—	34,140,747,085	1,904,467,085	5.91
教 學 收 入	1,663,922,000	1,902,696,882	—	1,902,696,882	238,774,882	14.35
其 他 業 務 收 入	30,572,358,000	32,238,050,203	—	32,238,050,203	1,665,692,203	5.45
業 務 成 本 與 費 用	36,639,409,000	38,186,434,660	—	38,186,434,660	1,547,025,660	4.22
教 學 成 本	29,321,741,000	30,342,540,931	—	30,342,540,931	1,020,799,931	3.48
其 他 業 務 成 本	932,018,000	1,399,242,513	—	1,399,242,513	467,224,513	50.13
管 理 及 總 務 費 用	6,157,819,000	6,174,332,760	—	6,174,332,760	16,513,760	0.27
其 他 業 務 費 用	227,831,000	270,318,456	—	270,318,456	42,487,456	18.65
業 務 賸 餘 (短 絀)	- 4,403,129,000	- 4,045,687,575	—	- 4,045,687,575	357,441,425	- 8.12
業 務 外 收 入	534,945,000	815,260,178	—	815,260,178	280,315,178	52.40
財 務 收 入	73,603,000	151,598,185	—	151,598,185	77,995,185	105.97
其 他 業 務 外 收 入	461,342,000	663,661,993	—	663,661,993	202,319,993	43.85
業 務 外 費 用	245,170,000	289,972,621	—	289,972,621	44,802,621	18.27
其 他 業 務 外 費 用	245,170,000	289,972,621	—	289,972,621	44,802,621	18.27
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	289,775,000	525,287,557	—	525,287,557	235,512,557	81.27
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 4,113,354,000	- 3,520,400,018	—	- 3,520,400,018	592,953,982	- 14.42

國立高級中等學校校務基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數 比 較 增 減	
					金 額	%
短 絀 之 部	12,328,870,000	11,087,916,774	—	11,087,916,774	- 1,240,953,226	- 10.07
本 期 短 絀	4,113,354,000	3,520,400,018	—	3,520,400,018	- 592,953,982	- 14.42
前 期 待 填 補 之 短 絀	8,215,516,000	7,567,516,756	—	7,567,516,756	- 647,999,244	- 7.89
填 補 之 部	4,113,035,000	4,112,902,339	—	4,112,902,339	- 132,661	- 0.00
撥 用 公 積	2,492,050,000	2,491,917,339	—	2,491,917,339	- 132,661	- 0.01
折 減 基 金	1,620,985,000	1,620,985,000	—	1,620,985,000	—	—
待 填 補 之 短 絀	8,215,835,000	6,975,014,435	—	6,975,014,435	- 1,240,820,565	- 15.10

國立高級中等學校校務基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	- 4,113,354,000	- 3,520,400,018	592,953,982	- 14.42
利息股利之調整	- 73,603,000	- 150,676,745	- 77,073,745	104.72
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 4,186,957,000	- 3,671,076,763	515,880,237	- 12.32
調整項目	4,195,371,000	3,950,809,336	- 244,561,664	- 5.83
未計利息股利之現金流入（流出）	8,414,000	279,732,573	271,318,573	3,224.61
收取利息	25,550,000	80,471,819	54,921,819	214.96
業務活動之淨現金流入（流出）	33,964,000	360,204,392	326,240,392	960.55
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	36,541,000	1,256,302,172	1,219,761,172	3,338.06
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	76,000	56,682,696	56,606,696	74,482.49
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	—	162,402	162,402	--
減少無形資產及其他資產	—	240,479,214	240,479,214	--
收取利息	48,053,000	67,747,478	19,694,478	40.98
收取股利	—	385,517	385,517	--
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 33,459,000	- 1,667,415,780	- 1,633,956,780	4,883.46
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 8,566,000	- 100,103,867	- 91,537,867	1,068.62
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 2,611,084,000	- 2,243,845,745	367,238,255	- 14.06
增加無形資產及其他資產	- 658,773,000	- 1,265,588,189	- 606,815,189	92.11
投資活動之淨現金流入（流出）	- 3,227,212,000	- 3,655,194,102	- 427,982,102	13.26
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	18,454,000	484,720,598	466,266,598	2,526.64
增加基金、公積及填補短絀	2,652,039,000	2,764,339,741	112,300,741	4.23
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 12,111,000	- 430,474,517	- 418,363,517	3,454.41
減少基金及公積	—	- 3,307,138	- 3,307,138	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	2,658,382,000	2,815,278,684	156,896,684	5.90
現金及約當現金之淨增（淨減）	- 534,866,000	- 479,711,026	55,154,974	- 10.31
期初現金及約當現金	7,901,552,000	8,300,887,762	399,335,762	5.05
期末現金及約當現金	7,366,686,000	7,821,176,736	454,490,736	6.17

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餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	120,069,233,174	100.00	121,298,588,322	100.00	- 1,229,355,148	- 1.01
流動資產	12,840,264,801	10.69	12,927,129,381	10.66	- 86,864,580	- 0.67
現金	7,821,176,736	6.51	8,300,887,762	6.84	- 479,711,026	- 5.78
流動金融資產	4,303,140,597	3.58	3,876,615,906	3.20	426,524,691	11.00
應收款項	95,762,271	0.08	91,299,782	0.08	4,462,489	4.89
預付款項	437,358,563	0.36	460,088,214	0.38	- 22,729,651	- 4.94
短期貸墊款	182,826,634	0.15	198,237,717	0.16	- 15,411,083	- 7.77
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,009,965,229	1.67	1,933,778,183	1.59	76,187,046	3.94
非流動金融資產	1,229,279,620	1.02	1,181,719,574	0.97	47,560,046	4.02
準備金	780,685,609	0.65	752,058,609	0.62	28,627,000	3.81
不動產、廠房及設備	21,068,109,902	17.55	21,212,609,987	17.49	- 144,500,085	- 0.68
土地	721,357,920	0.60	721,351,835	0.59	6,085	0.00
土地改良物	978,212,369	0.81	677,724,583	0.56	300,487,786	44.34
房屋及建築	11,256,483,571	9.37	10,741,631,049	8.86	514,852,522	4.79
機械及設備	3,711,170,645	3.09	4,315,192,501	3.56	- 604,021,856	- 14.00
交通及運輸設備	442,687,208	0.37	464,267,567	0.38	- 21,580,359	- 4.65
什項設備	2,951,398,140	2.46	3,046,931,502	2.51	- 95,533,362	- 3.14
購建中固定資產	1,006,800,049	0.84	1,245,510,950	1.03	- 238,710,901	- 19.17
無形資產	203,838,724	0.17	224,945,516	0.19	- 21,106,792	- 9.38
無形資產	203,838,724	0.17	224,945,516	0.19	- 21,106,792	- 9.38
其他資產	83,947,054,518	69.92	85,000,125,255	70.08	- 1,053,070,737	- 1.24
遞延資產	2,660,212,214	2.22	2,712,835,233	2.24	- 52,623,019	- 1.94
什項資產	81,286,842,304	67.70	82,287,290,022	67.84	- 1,000,447,718	- 1.22
合 計	120,069,233,174	100.00	121,298,588,322	100.00	- 1,229,355,148	- 1.01

註：信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 267, 426, 851 元及 287, 438, 373 元。

國立高級中等學校校務基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	85,992,356,357	71.62	87,318,852,591	71.99	- 1,326,496,234	- 1.52
流 動 負 債	3,030,510,286	2.52	3,345,402,413	2.76	- 314,892,127	- 9.41
應 付 款 項	979,298,661	0.82	920,248,650	0.76	59,050,011	6.42
預 收 款 項	2,051,211,625	1.71	2,425,153,763	2.00	- 373,942,138	- 15.42
其 他 負 債	82,961,846,071	69.10	83,973,450,178	69.23	- 1,011,604,107	- 1.20
遞 延 負 債	1,173,815,659	0.98	1,182,681,338	0.98	- 8,865,679	- 0.75
什 項 負 債	81,788,030,412	68.12	82,790,768,840	68.25	- 1,002,738,428	- 1.21
淨 值	34,076,876,817	28.38	33,979,735,731	28.01	97,141,086	0.29
基 金	33,621,677,376	28.00	32,470,647,615	26.77	1,151,029,761	3.54
基 金	33,621,677,376	28.00	32,470,647,615	26.77	1,151,029,761	3.54
公 積	7,432,530,036	6.19	9,078,977,361	7.48	- 1,646,447,325	- 18.13
資 本 公 積	7,432,530,036	6.19	9,078,977,361	7.48	- 1,646,447,325	- 18.13
累 積 餘 絀	- 6,975,014,435	- 5.81	- 7,567,516,756	- 6.24	592,502,321	- 7.83
累 積 短 絀	- 6,975,014,435	- 5.81	- 7,567,516,756	- 6.24	592,502,321	- 7.83
淨 值 其 他 項 目	- 2,316,160	- 0.00	- 2,372,489	- 0.00	56,329	- 2.37
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	- 2,316,160	- 0.00	- 2,372,489	- 0.00	56,329	- 2.37
合 計	120,069,233,174	100.00	121,298,588,322	100.00	- 1,229,355,148	- 1.01

(五)法務部主管

法務部矯正機關作業基金

法務部矯正機關作業基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	1,153,531,000	1,081,240,409	—	1,081,240,409	- 72,290,591	- 6.27
勞 務 收 入	641,433,000	566,282,128	—	566,282,128	- 75,150,872	- 11.72
銷 貨 收 入	502,170,000	506,416,940	—	506,416,940	4,246,940	0.85
其他業務收入	9,928,000	8,541,341	—	8,541,341	- 1,386,659	- 13.97
業 務 成 本 與 費 用	820,042,000	781,320,242	—	781,320,242	- 38,721,758	- 4.72
勞 務 成 本	386,816,000	341,593,005	—	341,593,005	- 45,222,995	- 11.69
銷 貨 成 本	387,962,000	394,779,766	—	394,779,766	6,817,766	1.76
行銷及業務費用	13,372,000	12,893,461	—	12,893,461	- 478,539	- 3.58
管理及總務費用	29,722,000	28,829,303	—	28,829,303	- 892,697	- 3.00
其他業務費用	2,170,000	3,224,707	—	3,224,707	1,054,707	48.60
業 務 賸 餘 (短 絀)	333,489,000	299,920,167	—	299,920,167	- 33,568,833	- 10.07
業 務 外 收 入	24,452,000	45,350,944	—	45,350,944	20,898,944	85.47
財 務 收 入	23,792,000	42,953,400	—	42,953,400	19,161,400	80.54
其他業務外收入	660,000	2,397,544	—	2,397,544	1,737,544	263.26
業 務 外 費 用	453,837,000	415,534,242	—	415,534,242	- 38,302,758	- 8.44
其他業務外費用	453,837,000	415,534,242	—	415,534,242	- 38,302,758	- 8.44
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	- 429,385,000	- 370,183,298	—	- 370,183,298	59,201,702	- 13.79
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 95,896,000	- 70,263,131	—	- 70,263,131	25,632,869	- 26.73

法務部矯正機關作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數 比 較 增 減	
					金 額	%
短 絀 之 部	95,896,000	80,732,039	—	80,732,039	- 15,163,961	- 15.81
本 期 短 絀	95,896,000	70,263,131	—	70,263,131	- 25,632,869	- 26.73
前期待填補之短絀	—	10,468,908	—	10,468,908	10,468,908	--
填 補 之 部	95,896,000	80,732,039	—	80,732,039	- 15,163,961	- 15.81
折 減 基 金	95,896,000	80,732,039	—	80,732,039	- 15,163,961	- 15.81
待 填 補 之 短 絀	—	—	—	—	—	--

法務部矯正機關作業基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	- 95,896,000	- 70,263,131	25,632,869	- 26.73
利息股利之調整	- 23,792,000	- 42,953,400	- 19,161,400	80.54
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 119,688,000	- 113,216,531	6,471,469	- 5.41
調整項目	69,921,000	67,983,859	- 1,937,141	- 2.77
未計利息股利之現金流入（流出）	- 49,767,000	- 45,232,672	4,534,328	- 9.11
收取利息	23,792,000	42,831,815	19,039,815	80.03
業務活動之淨現金流入（流出）	- 25,975,000	- 2,400,857	23,574,143	- 90.76
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	194,500,000	672,843,973	478,343,973	245.94
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	68,000,000	68,000,000	--
減少無形資產及其他資產	12,000,000	23,356,440	11,356,440	94.64
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 21,500,000	- 425,902,938	- 404,402,938	1,880.94
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	- 22,000,000	- 22,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 6,870,000	- 6,859,824	10,176	- 0.15
增加生物資產－非流動	—	- 9,900	- 9,900	--
增加無形資產及其他資產	- 220,360,000	- 176,445,126	43,914,874	- 19.93
投資活動之淨現金流入（流出）	- 42,230,000	132,982,625	175,212,625	--
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	102,000,000	105,619,603	3,619,603	3.55
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 102,000,000	- 101,143,205	856,795	- 0.84
籌資活動之淨現金流入（流出）	—	4,476,398	4,476,398	--
現金及約當現金之淨增（淨減）	- 68,205,000	135,058,166	203,263,166	--
期初現金及約當現金	477,379,000	608,307,025	130,928,025	27.43
期末現金及約當現金	409,174,000	743,365,191	334,191,191	81.67

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餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	4,116,595,294	100.00	4,186,037,917	100.00	- 69,442,623	- 1.66
流 動 資 產	3,379,096,183	82.08	3,491,383,715	83.41	- 112,287,532	- 3.22
現 金	743,365,191	18.06	608,307,025	14.53	135,058,166	22.20
流 動 金 融 資 產	2,508,750,000	60.94	2,755,700,000	65.83	- 246,950,000	- 8.96
應 收 款 項	53,673,463	1.30	48,532,300	1.16	5,141,163	10.59
存 貨	55,966,843	1.36	58,676,198	1.40	- 2,709,355	- 4.62
消耗性生物資產－流動	16,572,584	0.40	19,462,295	0.46	- 2,889,711	- 14.85
預 付 款 項	639,069	0.02	585,829	0.01	53,240	9.09
短 期 貸 墊 款	129,033	0.00	120,068	0.00	8,965	7.47
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	53,891,554	1.31	99,509,903	2.38	- 45,618,349	- 45.84
非 流 動 金 融 資 產	50,000,000	1.21	96,000,000	2.29	- 46,000,000	- 47.92
準 備 金	3,891,554	0.09	3,509,903	0.08	381,651	10.87
不 動 產 、 廠 房 及 設 備	68,663,534	1.67	70,040,277	1.67	- 1,376,743	- 1.97
土 地	32,630,711	0.79	32,630,711	0.78	—	—
房 屋 及 建 築	6,225,996	0.15	7,003,562	0.17	- 777,566	- 11.10
機 械 及 設 備	14,466,942	0.35	15,221,093	0.36	- 754,151	- 4.95
交 通 及 運 輸 設 備	5,363,513	0.13	4,259,477	0.10	1,104,036	25.92
什 項 設 備	9,976,372	0.24	10,925,434	0.26	- 949,062	- 8.69
生 物 資 產 — 非 流 動	212,950	0.01	193,050	0.00	19,900	10.31
生 產 性 生 物 資 產 — 非 流 動	212,950	0.01	193,050	0.00	19,900	10.31
無 形 資 產	5,739,437	0.14	7,849,841	0.19	- 2,110,404	- 26.88
無 形 資 產	5,739,437	0.14	7,849,841	0.19	- 2,110,404	- 26.88
其 他 資 產	608,991,636	14.79	517,061,131	12.35	91,930,505	17.78
遞 延 資 產	230,151,567	5.59	193,399,421	4.62	36,752,146	19.00
什 項 資 產	378,840,069	9.20	323,661,710	7.73	55,178,359	17.05
合 計	4,116,595,294	100.00	4,186,037,917	100.00	- 69,442,623	- 1.66

註：信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 35,525,960 元及 32,569,801 元。

法務部矯正機關作業基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	224,908,320	5.46	224,087,812	5.35	820,508	0.37
流 動 負 債	64,981,078	1.58	68,877,592	1.65	- 3,896,514	- 5.66
應 付 款 項	55,268,115	1.34	56,324,688	1.35	- 1,056,573	- 1.88
預 收 款 項	9,712,963	0.24	12,552,904	0.30	- 2,839,941	- 22.62
其 他 負 債	159,927,242	3.88	155,210,220	3.71	4,717,022	3.04
遞 延 負 債	2,252,480	0.05	2,393,507	0.06	- 141,027	- 5.89
什 項 負 債	157,674,762	3.83	152,816,713	3.65	4,858,049	3.18
淨 值	3,891,686,974	94.54	3,961,950,105	94.65	- 70,263,131	- 1.77
基 金	3,881,713,869	94.29	3,962,445,908	94.66	- 80,732,039	- 2.04
基 金	3,881,713,869	94.29	3,962,445,908	94.66	- 80,732,039	- 2.04
公 積	3,247,319	0.08	3,247,319	0.08	—	—
資 本 公 積	3,247,319	0.08	3,247,319	0.08	—	—
累 積 餘 絀	—	—	- 10,468,908	- 0.25	10,468,908	- 100.00
累 積 短 絀	—	—	- 10,468,908	- 0.25	10,468,908	- 100.00
淨 值 其 他 項 目	6,725,786	0.16	6,725,786	0.16	—	—
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	6,725,786	0.16	6,725,786	0.16	—	—
合 計	4,116,595,294	100.00	4,186,037,917	100.00	- 69,442,623	- 1.66

(六)經濟部主管

1. 經濟作業基金

經濟作業基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	9,380,112,000	8,439,693,691	—	8,439,693,691	- 940,418,309	- 10.03
勞 務 收 入	3,230,112,000	2,867,371,019	—	2,867,371,019	- 362,740,981	- 11.23
銷 貨 收 入	19,672,000	17,564,218	—	17,564,218	- 2,107,782	- 10.71
租金及權利金收入	810,491,000	819,075,997	—	819,075,997	8,584,997	1.06
投融資業務收入	5,205,135,000	4,589,401,335	—	4,589,401,335	- 615,733,665	- 11.83
其他業務收入	114,702,000	146,281,122	—	146,281,122	31,579,122	27.53
業 務 成 本 與 費 用	9,346,614,000	7,400,744,002	—	7,400,744,002	- 1,945,869,998	- 20.82
勞 務 成 本	5,241,086,000	4,870,265,290	—	4,870,265,290	- 370,820,710	- 7.08
銷 貨 成 本	12,631,000	11,465,661	—	11,465,661	- 1,165,339	- 9.23
出租資產成本	248,672,000	233,120,165	—	233,120,165	- 15,551,835	- 6.25
投融資業務成本	3,473,116,000	1,894,790,040	—	1,894,790,040	- 1,578,325,960	- 45.44
管理及總務費用	371,109,000	391,102,846	—	391,102,846	19,993,846	5.39
業 務 賸 餘 (短 絀)	33,498,000	1,038,949,689	—	1,038,949,689	1,005,451,689	3,001.53
業 務 外 收 入	485,684,000	834,456,594	—	834,456,594	348,772,594	71.81
財 務 收 入	158,589,000	632,429,493	—	632,429,493	473,840,493	298.79
其他業務外收入	327,095,000	202,027,101	—	202,027,101	- 125,067,899	- 38.24
業 務 外 費 用	74,727,000	77,416,361	—	77,416,361	2,689,361	3.60
財 務 費 用	40,037,000	49,202,342	—	49,202,342	9,165,342	22.89
其他業務外費用	34,690,000	28,214,019	—	28,214,019	- 6,475,981	- 18.67
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	410,957,000	757,040,233	—	757,040,233	346,083,233	84.21
本 期 賸 餘 (短 絀)	444,455,000	1,795,989,922	—	1,795,989,922	1,351,534,922	304.09

經濟作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數 比較增減	
					金 額	%
贖 餘 之 部	3,162,334,000	5,201,580,827	-	5,201,580,827	2,039,246,827	64.49
本 期 贖 餘	444,455,000	1,795,989,922	-	1,795,989,922	1,351,534,922	304.09
前 期 未 分 配 贖 餘	2,717,879,000	3,405,590,905	-	3,405,590,905	687,711,905	25.30
分 配 之 部	3,039,357,000	3,039,357,000	-	3,039,357,000	-	-
提 存 公 積	2,666,030,000	2,666,030,000	-	2,666,030,000	-	-
贖 餘 撥 充 基 金 數	346,141,000	346,141,000	-	346,141,000	-	-
解 繳 公 庫 淨 額	27,186,000	27,186,000	-	27,186,000	-	-
未 分 配 贖 餘	122,977,000	2,162,223,827	-	2,162,223,827	2,039,246,827	1,658.23

註：該基金 111 年度待填補之短絀決算審定數為 8,478,510,078 元，因原列之中小企業發展分基金自 112 年度改隸經濟特別收入基金項下，112 年度無列前期待填補之短絀決算數及決算審定數。

經濟作業基金所屬分預算收支餘絀概況表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

分 預 算 名 稱	業 務 收 入	業 務 成 本 與 費 用	業 務 贖 餘 (短絀)	業 務 外 收 入	業 務 外 費 用	業 務 外 贖 餘 (短絀)	本 期 贖 餘 (短 絀)			
							預 算 數	審 定 數	比 較 增 減	
									金 額	%
科技產業園區 作 業 基 金	1,778,712	1,396,819	381,893	68,166	54,138	14,028	293,439	395,921	102,482	34.92
產業園區開發 管 理 基 金	6,660,980	6,003,924	657,056	766,290	23,278	743,011	151,016	1,400,068	1,249,052	827.10

註：本表係依本部審定該基金決算數額編列。

經濟作業基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	444,455,000	1,795,989,922	1,351,534,922	304.09
利息股利之調整	- 126,889,000	- 587,123,731	- 460,234,731	362.71
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	317,566,000	1,208,866,191	891,300,191	280.67
調整項目	4,653,588,000	1,266,628,351	- 3,386,959,649	- 72.78
未計利息股利之現金流入（流出）	4,971,154,000	2,475,494,542	- 2,495,659,458	- 50.20
收取利息	25,352,000	67,056,381	41,704,381	164.50
支付利息	- 31,493,000	- 44,637,106	- 13,144,106	41.74
業務活動之淨現金流入（流出）	4,965,013,000	2,497,913,817	- 2,467,099,183	- 49.69
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	94,134,663	94,134,663	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	9,248,000	2,297,659,607	2,288,411,607	24,744.94
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	142,972,000	27,215,118	- 115,756,882	- 80.96
減少無形資產及其他資產	165,620,000	19,684,529,353	19,518,909,353	11,785.36
收取利息	123,750,000	397,319,859	273,569,859	221.07
收取股利	9,280,000	56,269,271	46,989,271	506.35
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	- 5,118,023,436	- 5,118,023,436	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 3,579,370,000	- 657,721,364	2,921,648,636	- 81.62
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 694,439,000	- 556,022,502	138,416,498	- 19.93
增加無形資產及其他資產	- 3,097,000	- 19,592,058,171	- 19,588,961,171	632,514.08
投資活動之淨現金流入（流出）	- 3,826,036,000	- 3,366,697,602	459,338,398	- 12.01
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	198,820,000	2,855,103,888	2,656,283,888	1,336.02
增加長期負債	341,925,000	-	- 341,925,000	- 100.00
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	- 2,767,037,982	- 2,767,037,982	--
減少長期負債	- 550,278,000	- 550,278,332	- 332	0.00
賸餘分配款	- 27,186,000	- 27,186,000	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	- 36,719,000	- 489,398,426	- 452,679,426	1,232.82
現金及約當現金之淨增（淨減）	1,102,258,000	- 1,358,182,211	- 2,460,440,211	--
期初現金及約當現金	16,251,058,000	9,408,437,350	- 6,842,620,650	- 42.11
期末現金及約當現金	17,353,316,000	8,050,255,139	- 9,303,060,861	- 53.61

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）。

3. 表列「期初現金及約當現金」決算數 9,408,437,350 元，較 111 年度「期末現金及約當現金」決算數 9,569,137,236 元，減少 160,699,886 元，係原列該基金項下之中小企業發展分基金，自 112 年度起改隸經濟特別收入基金項下，為使本表具比較性，表內「期初現金及約當現金」決算數亦以一致基礎表達。

經濟作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	205,367,755,078	100.00	203,461,774,612	100.00	1,905,980,466	0.94
流 動 資 產	54,448,356,318	26.51	50,873,099,423	25.00	3,575,256,895	7.03
現 金	8,050,255,139	3.92	9,408,437,350	4.62	- 1,358,182,211	- 14.44
流 動 金 融 資 產	45,468,405,769	22.14	40,435,603,004	19.87	5,032,802,765	12.45
應 收 款 項	881,815,984	0.43	971,102,601	0.48	- 89,286,617	- 9.19
預 付 款 項	41,544,330	0.02	42,616,288	0.02	- 1,071,958	- 2.52
短 期 貸 墊 款	6,335,096	0.00	15,340,180	0.01	- 9,005,084	- 58.70
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	50,585,191,944	24.63	52,240,792,325	25.68	- 1,655,600,381	- 3.17
採 權 益 法 之 投 資	51,107,202	0.02	56,005,295	0.03	- 4,898,093	- 8.75
非 流 動 金 融 資 產	496,574,542	0.24	496,574,542	0.24	—	—
其 他 長 期 投 資	38,138,673,374	18.57	39,651,267,634	19.49	- 1,512,594,260	- 3.81
長 期 墊 款	10,838,999,195	5.28	10,927,276,405	5.37	- 88,277,210	- 0.81
準 備 金	1,059,837,631	0.52	1,109,668,449	0.55	- 49,830,818	- 4.49
不 動 產、廠 房 及 設 備	88,948,058,204	43.31	88,954,782,085	43.72	- 6,723,881	- 0.01
土 地	66,251,327,521	32.26	66,212,554,497	32.54	38,773,024	0.06
土 地 改 良 物	8,557,739,395	4.17	8,746,658,853	4.30	- 188,919,458	- 2.16
房 屋 及 建 築	7,157,297,568	3.49	7,052,400,528	3.47	104,897,040	1.49
機 械 及 設 備	6,059,748,461	2.95	6,090,884,256	2.99	- 31,135,795	- 0.51
交 通 及 運 輸 設 備	288,089,165	0.14	308,401,592	0.15	- 20,312,427	- 6.59
什 項 設 備	149,335,838	0.07	139,891,861	0.07	9,443,977	6.75
購 建 中 固 定 資 產	484,520,256	0.24	403,990,498	0.20	80,529,758	19.93
無 形 資 產	49,274,311	0.02	51,853,868	0.03	- 2,579,557	- 4.97
無 形 資 產	49,274,311	0.02	51,853,868	0.03	- 2,579,557	- 4.97
其 他 資 產	11,336,874,301	5.52	11,341,246,911	5.57	- 4,372,610	- 0.04
什 項 資 產	11,157,392,956	5.43	11,161,758,416	5.49	- 4,365,460	- 0.04
待 處 理 資 產	179,481,345	0.09	179,488,495	0.09	- 7,150	- 0.00
合 計	205,367,755,078	100.00	203,461,774,612	100.00	1,905,980,466	0.94

註：1. 信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 4,040,162,058 元及 4,015,380,820 元。

2. 該基金項下原列之中小企業發展分基金，自 112 年度起改隸經濟特別收入基金項下，為利比較，表內 111 年度各科目列數及信託代理與保證資產（負債）數額，均以一致基礎表達。

經濟作業基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	32,270,310,326	15.71	33,209,868,667	16.32	- 939,558,341	- 2.83
流 動 負 債	2,024,285,068	0.99	1,769,492,558	0.87	254,792,510	14.40
短 期 債 務	550,278,000	0.27	550,278,332	0.27	- 332	- 0.00
應 付 款 項	1,316,649,197	0.64	1,074,819,642	0.53	241,829,555	22.50
預 收 款 項	157,357,871	0.08	144,394,584	0.07	12,963,287	8.98
長 期 負 債	2,649,487,143	1.29	3,199,765,143	1.57	- 550,278,000	- 17.20
長 期 債 務	2,649,487,143	1.29	3,199,765,143	1.57	- 550,278,000	- 17.20
其 他 負 債	27,596,538,115	13.44	28,240,610,966	13.88	- 644,072,851	- 2.28
遞 延 負 債	275,631,926	0.13	19,317,922	0.01	256,314,004	1,326.82
什 項 負 債	27,320,906,189	13.30	28,221,293,044	13.87	- 900,386,855	- 3.19
淨 值	173,097,444,752	84.29	170,251,905,945	83.68	2,845,538,807	1.67
基 金	40,488,149,005	19.71	40,142,008,005	19.73	346,141,000	0.86
基 金	40,488,149,005	19.71	40,142,008,005	19.73	346,141,000	0.86
公 積	107,576,498,103	52.38	103,614,231,231	50.93	3,962,266,872	3.82
資 本 公 積	90,964,062,588	44.29	89,667,825,716	44.07	1,296,236,872	1.45
特 別 公 積	16,612,435,515	8.09	13,946,405,515	6.85	2,666,030,000	19.12
累 積 餘 絀	2,162,223,827	1.05	3,405,590,905	1.67	- 1,243,367,078	- 36.51
累 積 賸 餘	2,162,223,827	1.05	3,405,590,905	1.67	- 1,243,367,078	- 36.51
淨 值 其 他 項 目	22,870,573,817	11.14	23,090,075,804	11.35	- 219,501,987	- 0.95
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	22,870,573,817	11.14	23,090,075,804	11.35	- 219,501,987	- 0.95
合 計	205,367,755,078	100.00	203,461,774,612	100.00	1,905,980,466	0.94

2. 水資源作業基金

水資源作業基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數 比較增減	
					金 額	%
業 務 收 入	9,314,433,000	8,698,034,799	—	8,698,034,799	- 616,398,201	- 6.62
勞 務 收 入	46,121,000	47,814,780	—	47,814,780	1,693,780	3.67
銷 貨 收 入	7,063,354,000	6,713,545,184	—	6,713,545,184	- 349,808,816	- 4.95
租金及權利金收入	10,218,000	8,773,020	—	8,773,020	- 1,444,980	- 14.14
徵 收 收 入	1,898,053,000	1,639,993,157	—	1,639,993,157	- 258,059,843	- 13.60
其他業務收入	296,687,000	287,908,658	—	287,908,658	- 8,778,342	- 2.96
業 務 成 本 與 費 用	10,412,490,000	10,937,478,555	—	10,937,478,555	524,988,555	5.04
勞 務 成 本	99,997,000	92,848,217	—	92,848,217	- 7,148,783	- 7.15
銷 貨 成 本	7,590,180,000	7,698,489,646	—	7,698,489,646	108,309,646	1.43
業 務 費 用	1,765,139,000	2,175,781,402	—	2,175,781,402	410,642,402	23.26
管理及總務費用	154,759,000	130,329,299	—	130,329,299	- 24,429,701	- 15.79
其他業務費用	802,415,000	840,029,991	—	840,029,991	37,614,991	4.69
業 務 賸 餘 (短 絀)	- 1,098,057,000	- 2,239,443,756	—	- 2,239,443,756	- 1,141,386,756	103.95
業 務 外 收 入	201,555,000	1,795,229,011	—	1,795,229,011	1,593,674,011	790.69
財 務 收 入	12,168,000	23,608,682	—	23,608,682	11,440,682	94.02
其他業務外收入	189,387,000	1,771,620,329	—	1,771,620,329	1,582,233,329	835.45
業 務 外 費 用	262,703,000	279,193,060	—	279,193,060	16,490,060	6.28
財 務 費 用	9,800,000	24,582,573	—	24,582,573	14,782,573	150.84
其他業務外費用	252,903,000	254,610,487	—	254,610,487	1,707,487	0.68
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	- 61,148,000	1,516,035,951	—	1,516,035,951	1,577,183,951	--
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 1,159,205,000	- 723,407,805	—	- 723,407,805	435,797,195	- 37.59

水資源作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數 比較增減	
					金 額	%
贖 餘 之 部	36,024,000	38,923,840	—	38,923,840	2,899,840	8.05
本 期 贖 餘	2,841,000	3,717,247	—	3,717,247	876,247	30.84
前 期 未 分 配 贖 餘	33,183,000	35,206,593	—	35,206,593	2,023,593	6.10
未 分 配 贖 餘	36,024,000	38,923,840	—	38,923,840	2,899,840	8.05
短 絀 之 部	2,316,175,000	2,011,401,425	—	2,011,401,425	- 304,773,575	- 13.16
本 期 短 絀	1,162,046,000	727,125,052	—	727,125,052	- 434,920,948	- 37.43
前 期 待 填 補 之 短 絀	1,154,129,000	1,284,276,373	—	1,284,276,373	130,147,373	11.28
填 補 之 部	2,316,175,000	2,011,401,425	—	2,011,401,425	- 304,773,575	- 13.16
折 減 基 金	2,316,175,000	2,011,401,425	—	2,011,401,425	- 304,773,575	- 13.16
待 填 補 之 短 絀	—	—	—	—	—	—

水資源作業基金所屬分預算收支餘絀概況表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

分 預 算 名 稱	業 務 收 入	業 務 成 本 與 費 用	業 務 贖 餘 (短絀)	業 務 外 收 入	業 務 外 費 用	業 務 外 贖 餘 (短絀)	本 期 贖 餘 (短 絀)			
							預 算 數	審 定 數	比 較 增 減	
									金 額	%
溫泉事業發展基金	7,783	4,307	3,475	241	—	241	2,841	3,717	876	30.84

註：本表係依本部審定該基金決算數額編列。

水資源作業基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	- 1,159,205,000	- 723,407,805	435,797,195	- 37.59
利息股利之調整	- 2,368,000	973,891	3,341,891	--
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 1,161,573,000	- 722,433,914	439,139,086	- 37.81
調整項目	2,308,510,000	1,960,141,658	- 348,368,342	- 15.09
未計利息股利之現金流入（流出）	1,146,937,000	1,237,707,744	90,770,744	7.91
收取利息	12,168,000	23,542,799	11,374,799	93.48
支付利息	- 9,800,000	- 24,582,573	- 14,782,573	150.84
業務活動之淨現金流入（流出）	1,149,305,000	1,236,667,970	87,362,970	7.60
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	1,800,000,000	1,800,000,000	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,600,000	3,600,000	-	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-	488,611	488,611	--
減少無形資產及其他資產	10,244,000	1,004,783,534	994,539,534	9,708.51
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	- 1,800,000,000	- 1,800,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 1,488,921,000	- 1,253,941,839	234,979,161	- 15.78
增加無形資產及其他資產	- 22,743,000	- 362,431,727	- 339,688,727	1,493.60
投資活動之淨現金流入（流出）	- 1,497,820,000	- 607,501,421	890,318,579	- 59.44
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	-	5,963,418,193	5,963,418,193	--
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 20,849,000	- 5,160,547,165	- 5,139,698,165	24,652.01
籌資活動之淨現金流入（流出）	- 20,849,000	802,871,028	823,720,028	--
現金及約當現金之淨增（淨減）	- 369,364,000	1,432,037,577	1,801,401,577	--
期初現金及約當現金	2,753,874,000	984,698,564	- 1,769,175,436	- 64.24
期末現金及約當現金	2,384,510,000	2,416,736,141	32,226,141	1.35

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)。

水資源作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	85,455,351,821	100.00	84,087,352,564	100.00	1,367,999,257	1.63
流 動 資 產	6,227,784,183	7.29	5,547,397,779	6.60	680,386,404	12.26
現 金	2,416,736,141	2.83	984,698,564	1.17	1,432,037,577	145.43
流 動 金 融 資 產	1,800,000,000	2.11	1,800,000,000	2.14	—	—
應 收 款 項	1,421,110,696	1.66	299,424,097	0.36	1,121,686,599	374.61
存 貨	6,604,056	0.01	7,325,817	0.01	- 721,761	- 9.85
預 付 款 項	583,333,290	0.68	2,455,949,301	2.92	- 1,872,616,011	- 76.25
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,403,364,456	6.32	5,406,964,456	6.43	- 3,600,000	- 0.07
其 他 長 期 投 資	5,381,280,706	6.30	5,381,280,706	6.40	—	—
長 期 墊 款	22,083,750	0.03	25,683,750	0.03	- 3,600,000	- 14.02
不 動 產、廠 房 及 設 備	73,419,616,516	85.92	72,047,794,484	85.68	1,371,822,032	1.90
土 地	17,705,307,145	20.72	17,695,054,864	21.04	10,252,281	0.06
土 地 改 良 物	11,368,718,392	13.30	11,619,405,556	13.82	- 250,687,164	- 2.16
房 屋 及 建 築	31,863,272,344	37.29	32,003,574,996	38.06	- 140,302,652	- 0.44
機 械 及 設 備	8,614,719,466	10.08	7,770,499,948	9.24	844,219,518	10.86
交 通 及 運 輸 設 備	424,199,715	0.50	436,178,503	0.52	- 11,978,788	- 2.75
什 項 設 備	125,108,872	0.15	130,571,337	0.16	- 5,462,465	- 4.18
購 建 中 固 定 資 產	3,318,290,582	3.88	2,392,509,280	2.85	925,781,302	38.69
無 形 資 產	115,920,228	0.14	128,965,797	0.15	- 13,045,569	- 10.12
無 形 資 產	115,920,228	0.14	128,965,797	0.15	- 13,045,569	- 10.12
其 他 資 產	288,666,438	0.34	956,230,048	1.14	- 667,563,610	- 69.81
什 項 資 產	182,916,094	0.21	850,479,704	1.01	- 667,563,610	- 78.49
待 處 理 資 產	105,750,344	0.12	105,750,344	0.13	—	—
合 計	85,455,351,821	100.00	84,087,352,564	100.00	1,367,999,257	1.63

註：信託代理與保證資產(負債)，112 年底及 111 年底各有 259,386,870 元及 201,993,442 元。

水資源作業基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	9,082,896,981	10.63	8,690,371,571	10.33	392,525,410	4.52
流動負債	7,840,605,352	9.18	7,650,518,262	9.10	190,087,090	2.48
短期債務	2,600,000,000	3.04	2,000,000,000	2.38	600,000,000	30.00
應付款項	4,853,575,700	5.68	5,325,691,669	6.33	- 472,115,969	- 8.86
預收款項	387,029,652	0.45	324,826,593	0.39	62,203,059	19.15
其他負債	1,242,291,629	1.45	1,039,853,309	1.24	202,438,320	19.47
遞延負債	1,068,054	0.00	1,500,762	0.00	- 432,708	- 28.83
什項負債	1,241,223,575	1.45	1,038,352,547	1.23	202,871,028	19.54
淨 值	76,372,454,840	89.37	75,396,980,993	89.67	975,473,847	1.29
基金	73,680,955,783	86.22	73,993,937,605	88.00	- 312,981,822	- 0.42
基金	73,680,955,783	86.22	73,993,937,605	88.00	- 312,981,822	- 0.42
累積餘絀	38,923,840	0.05	- 1,249,069,780	- 1.49	1,287,993,620	--
累積積餘	38,923,840	0.05	—	—	38,923,840	--
累積短絀	—	—	- 1,249,069,780	- 1.49	1,249,069,780	- 100.00
淨值其他項目	2,652,575,217	3.10	2,652,113,168	3.15	462,049	0.02
累積其他綜合餘絀	2,652,575,217	3.10	2,652,113,168	3.15	462,049	0.02
合 計	85,455,351,821	100.00	84,087,352,564	100.00	1,367,999,257	1.63

(七)交通部主管
交通作業基金

交通作業基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	53,598,372,000	61,849,018,459	—	61,849,018,459	8,250,646,459	15.39
勞 務 收 入	30,308,490,000	36,603,553,834	—	36,603,553,834	6,295,063,834	20.77
租 金 及 權 利 金 收 入	9,601,380,000	8,069,122,037	—	8,069,122,037	- 1,532,257,963	- 15.96
投 融 資 業 務 收 入	2,608,404,000	3,389,882,596	—	3,389,882,596	781,478,596	29.96
其 他 業 務 收 入	11,080,098,000	13,786,459,992	—	13,786,459,992	2,706,361,992	24.43
業 務 成 本 與 費 用	35,809,001,000	35,315,762,487	—	35,315,762,487	- 493,238,513	- 1.38
勞 務 成 本	26,394,908,000	25,917,798,724	—	25,917,798,724	- 477,109,276	- 1.81
出 租 資 產 成 本	231,703,000	219,291,229	—	219,291,229	- 12,411,771	- 5.36
業 務 費 用	3,874,521,000	4,339,953,962	—	4,339,953,962	465,432,962	12.01
管 理 及 總 務 費 用	5,307,869,000	4,838,718,572	—	4,838,718,572	- 469,150,428	- 8.84
業 務 賸 餘 (短 絀)	17,789,371,000	26,533,255,972	—	26,533,255,972	8,743,884,972	49.15
業 務 外 收 入	677,230,000	2,185,054,250	—	2,185,054,250	1,507,824,250	222.65
財 務 收 入	54,948,000	623,818,780	—	623,818,780	568,870,780	1,035.29
其 他 業 務 外 收 入	622,282,000	1,561,235,470	—	1,561,235,470	938,953,470	150.89
業 務 外 費 用	2,360,941,000	3,836,061,375	—	3,836,061,375	1,475,120,375	62.48
財 務 費 用	2,358,941,000	2,336,833,506	—	2,336,833,506	- 22,107,494	- 0.94
其 他 業 務 外 費 用	2,000,000	1,499,227,869	—	1,499,227,869	1,497,227,869	74,861.39
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	- 1,683,711,000	- 1,651,007,125	—	- 1,651,007,125	32,703,875	- 1.94
本 期 賸 餘 (短 絀)	16,105,660,000	24,882,248,847	—	24,882,248,847	8,776,588,847	54.49

交通作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
賸 餘 之 部	65,939,041,000	72,962,077,047	—	72,962,077,047	7,023,036,047	10.65
本 期 賸 餘	21,329,094,000	25,663,600,926	—	25,663,600,926	4,334,506,926	20.32
前 期 未 分 配 賸 餘	44,609,947,000	47,298,476,121	—	47,298,476,121	2,688,529,121	6.03
分 配 之 部	19,097,363,000	19,381,257,802	—	19,381,257,802	283,894,802	1.49
填 補 累 積 短 絀	—	283,894,802	—	283,894,802	283,894,802	--
賸 餘 撥 充 基 金 數	17,597,363,000	17,597,363,000	—	17,597,363,000	—	—
解 繳 公 庫 淨 額	1,500,000,000	1,500,000,000	—	1,500,000,000	—	—
未 分 配 賸 餘	46,841,678,000	53,580,819,245	—	53,580,819,245	6,739,141,245	14.39
短 絀 之 部	15,560,276,000	9,106,729,039	—	9,106,729,039	-6,453,546,961	-41.47
本 期 短 絀	5,223,434,000	781,352,079	—	781,352,079	-4,442,081,921	-85.04
前 期 待 填 補 之 短 絀	10,336,842,000	8,325,376,960	—	8,325,376,960	-2,011,465,040	-19.46
填 補 之 部	—	283,894,802	—	283,894,802	283,894,802	--
撥 用 賸 餘	—	283,894,802	—	283,894,802	283,894,802	--
待 填 補 之 短 絀	15,560,276,000	8,822,834,237	—	8,822,834,237	-6,737,441,763	-43.30

交通作業基金所屬分預算收支餘絀概況表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

分 預 算 名 稱	業 務 收 入	業 務 成 本 與 費 用	業 務 賸 餘 (短絀)	業 務 外 收 入	業 務 外 費 用	業 務 外 賸 餘 (短絀)	本 期 賸 餘 (短 絀)			
							預 算 數	審 定 數	比 較 增 減	
									金 額	%
民航事業作業基金	11,336,294	12,768,892	-1,432,598	697,486	46,240	651,246	-1,663,067	-781,352	881,714	-53.02
國道公路建設管理基金	37,096,113	14,785,366	22,310,747	1,111,171	2,683,794	-1,572,623	17,711,527	20,738,124	3,026,597	17.09
鐵道發展基金	5,255,500	463,564	4,791,935	65,402	215,755	-150,353	3,617,567	4,641,581	1,024,014	28.31
觀光發展基金	8,161,109	7,297,938	863,170	310,994	890,270	-579,276	-3,560,367	283,894	3,844,261	--

註：本表係依本部審定該基金決算數額編列。

交通作業基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	16,105,660,000	24,882,248,847	8,776,588,847	54.49
利息股利之調整	2,301,993,000	1,932,604,711	- 369,388,289	- 16.05
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	18,407,653,000	26,814,853,558	8,407,200,558	45.67
調整項目	2,869,025,000	- 2,915,948,833	- 5,784,973,833	--
未計利息股利之現金流入（流出）	21,276,678,000	23,898,904,725	2,622,226,725	12.32
收取利息	54,948,000	268,016,038	213,068,038	387.76
支付利息	- 2,356,941,000	- 2,593,279,469	- 236,338,469	10.03
業務活動之淨現金流入（流出）	18,974,685,000	21,573,641,294	2,598,956,294	13.70
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	5,290,870,618	5,290,870,618	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	19,986,000	14,239,129	- 5,746,871	- 28.75
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	4,348,000	48,272,793	43,924,793	1,010.23
減少無形資產及其他資產	31,266,000	1,913,976,325	1,882,710,325	6,021.59
收取股利	1,956,328,000	1,621,400,000	- 334,928,000	- 17.12
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 2,304,000	- 6,594,258,998	- 6,591,954,998	286,109.16
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 10,000,000	- 73,371,868	- 63,371,868	633.72
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 30,714,313,000	- 30,378,759,689	335,553,311	- 1.09
增加無形資產及其他資產	- 2,714,760,000	- 125,002,874	2,589,757,126	- 95.40
投資活動之淨現金流入（流出）	- 31,429,449,000	- 28,282,634,564	3,146,814,436	- 10.01
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	61,000	10,704,141,776	10,704,080,776	17,547,673.40
增加長期負債	18,000,000,000	18,000,000,000	-	-
增加基金、公積及填補短絀	1,521,897,000	1,498,045,000	- 23,852,000	- 1.57
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 2,531,079,000	- 22,712,711,630	- 20,181,632,630	797.35
賸餘分配款	- 1,500,000,000	- 1,500,000,000	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	15,490,879,000	5,989,475,146	- 9,501,403,854	- 61.34
匯率影響數	- 2,000,000	219,289,985	221,589,985	--
現金及約當現金之淨增（淨減）	3,034,115,000	- 499,928,139	- 3,534,043,139	--
期初現金及約當現金	14,755,152,000	17,054,187,037	2,299,035,037	15.58
期末現金及約當現金	17,789,267,000	16,554,258,898	- 1,235,008,102	- 6.94

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）。

交通作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,322,458,436,130	100.00	1,299,603,790,204	100.00	22,854,645,926	1.76
流動資產	27,730,003,851	2.10	31,408,314,028	2.42	- 3,678,310,177	- 11.71
現金	16,554,258,898	1.25	17,054,187,037	1.31	- 499,928,139	- 2.93
流動金融資產	6,952,690,000	0.53	5,586,127,068	0.43	1,366,562,932	24.46
應收款項	3,341,112,764	0.25	3,706,796,755	0.29	- 365,683,991	- 9.87
存貨	107,155,273	0.01	110,176,463	0.01	- 3,021,190	- 2.74
預付款項	773,240,070	0.06	4,886,305,307	0.38	- 4,113,065,237	- 84.18
短期貸墊款	1,546,846	0.00	64,721,398	0.00	- 63,174,552	- 97.61
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	63,214,489,045	4.78	61,393,439,895	4.72	1,821,049,150	2.97
採權益法之投資	29,308,874,576	2.22	27,543,442,572	2.12	1,765,432,004	6.41
其他長期投資	26,126,244,059	1.98	26,126,244,059	2.01	—	—
準備金	7,779,370,410	0.59	7,723,753,264	0.59	55,617,146	0.72
不動產、廠房及設備	1,212,767,807,255	91.71	1,186,235,080,880	91.28	26,532,726,375	2.24
土地	368,510,365,475	27.87	368,278,716,306	28.34	231,649,169	0.06
土地改良物	577,042,690,898	43.63	571,998,604,229	44.01	5,044,086,669	0.88
房屋及建築	28,082,668,066	2.12	28,183,422,877	2.17	- 100,754,811	- 0.36
機械及設備	8,617,320,352	0.65	8,599,633,591	0.66	17,686,761	0.21
交通及運輸設備	57,272,061,625	4.33	57,439,961,776	4.42	- 167,900,151	- 0.29
什項設備	1,511,136,136	0.11	1,622,824,028	0.12	- 111,687,892	- 6.88
購建中固定資產	171,731,564,703	12.99	150,111,918,073	11.55	21,619,646,630	14.40
無形資產	899,368,591	0.07	849,337,953	0.07	50,030,638	5.89
無形資產	899,368,591	0.07	849,337,953	0.07	50,030,638	5.89
其他資產	17,846,767,388	1.35	19,717,617,448	1.52	- 1,870,850,060	- 9.49
遞延資產	898,741,714	0.07	1,034,777,808	0.08	- 136,036,094	- 13.15
什項資產	16,151,793,284	1.22	17,933,446,935	1.38	- 1,781,653,651	- 9.93
待處理資產	796,232,390	0.06	749,392,705	0.06	46,839,685	6.25
合 計	1,322,458,436,130	100.00	1,299,603,790,204	100.00	22,854,645,926	1.76

註：1. 信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 12,678,100,199 元及 10,753,219,387 元。

2. 112 年底因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）為 124,413,669 元，係國道公路建設管理分基金工程履約爭議之爭訟金額。

交通作業基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	253,876,458,881	19.20	255,877,128,782	19.69	- 2,000,669,901	- 0.78
流動負債	41,738,877,131	3.16	45,523,207,083	3.50	- 3,784,329,952	- 8.31
短期債務	28,678,066,667	2.17	24,321,000,000	1.87	4,357,066,667	17.91
應付款項	11,978,036,107	0.91	20,091,206,242	1.55	- 8,113,170,135	- 40.38
預收款項	1,082,774,357	0.08	1,111,000,841	0.09	- 28,226,484	- 2.54
長期負債	207,084,596,242	15.66	205,338,371,761	15.80	1,746,224,481	0.85
長期債務	207,084,596,242	15.66	205,338,371,761	15.80	1,746,224,481	0.85
其他負債	5,052,985,508	0.38	5,015,549,938	0.39	37,435,570	0.75
遞延負債	8,153,192	0.00	3,994,066	0.00	4,159,126	104.13
什項負債	5,044,832,316	0.38	5,011,555,872	0.39	33,276,644	0.66
淨 值	1,068,581,977,249	80.80	1,043,726,661,422	80.31	24,855,315,827	2.38
基金	897,127,562,389	67.84	878,082,541,229	67.57	19,045,021,160	2.17
基金	897,127,562,389	67.84	878,082,541,229	67.57	19,045,021,160	2.17
公積	4,341,936,964	0.33	4,313,466,692	0.33	28,470,272	0.66
資本公積	4,341,936,945	0.33	4,313,466,673	0.33	28,470,272	0.66
特別公積	19	0.00	19	0.00	—	—
累積餘絀	44,757,985,008	3.38	38,973,099,161	3.00	5,784,885,847	14.84
累積積餘	44,757,985,008	3.38	38,973,099,161	3.00	5,784,885,847	14.84
淨值其他項目	122,354,492,888	9.25	122,357,554,340	9.41	- 3,061,452	- 0.00
累積其他綜合餘絀	122,354,492,888	9.25	122,357,554,340	9.41	- 3,061,452	- 0.00
合 計	1,322,458,436,130	100.00	1,299,603,790,204	100.00	22,854,645,926	1.76

(八)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

國軍退除役官兵安置基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	2,834,170,000	2,861,762,115	—	2,861,762,115	27,592,115	0.97
勞 務 收 入	605,804,000	596,104,960	—	596,104,960	- 9,699,040	- 1.60
銷 貨 收 入	187,979,000	200,537,310	—	200,537,310	12,558,310	6.68
租金及權利金收入	133,408,000	160,715,711	—	160,715,711	27,307,711	20.47
投融資業務收入	1,616,568,000	1,603,406,351	—	1,603,406,351	- 13,161,649	- 0.81
其他業務收入	290,411,000	300,997,783	—	300,997,783	10,586,783	3.65
業 務 成 本 與 費 用	1,846,177,000	2,014,316,981	—	2,014,316,981	168,139,981	9.11
勞 務 成 本	461,414,000	479,181,739	—	479,181,739	17,767,739	3.85
銷 貨 成 本	131,930,000	137,859,343	—	137,859,343	5,929,343	4.49
出租資產成本	2,390,000	23,636,168	—	23,636,168	21,246,168	888.96
投融資業務成本	368,000	195	—	195	- 367,805	- 99.95
其他業務成本	48,299,000	49,389,809	—	49,389,809	1,090,809	2.26
業 務 費 用	27,201,000	24,151,861	—	24,151,861	- 3,049,139	- 11.21
管理及總務費用	209,000,000	206,693,767	—	206,693,767	- 2,306,233	- 1.10
研究發展及訓練費用	1,389,000	957,005	—	957,005	- 431,995	- 31.10
其他業務費用	964,186,000	1,092,447,094	—	1,092,447,094	128,261,094	13.30
業 務 賸 餘 (短 絀)	987,993,000	847,445,134	—	847,445,134	- 140,547,866	- 14.23
業 務 外 收 入	210,014,000	326,372,147	—	326,372,147	116,358,147	55.40
財 務 收 入	15,802,000	37,577,120	—	37,577,120	21,775,120	137.80
其他業務外收入	194,212,000	288,795,027	—	288,795,027	94,583,027	48.70
業 務 外 費 用	110,587,000	190,882,440	—	190,882,440	80,295,440	72.61
財 務 費 用	15,584,000	19,450,276	—	19,450,276	3,866,276	24.81
其他業務外費用	95,003,000	171,432,164	—	171,432,164	76,429,164	80.45
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	99,427,000	135,489,707	—	135,489,707	36,062,707	36.27
本 期 賸 餘 (短 絀)	1,087,420,000	982,934,841	—	982,934,841	- 104,485,159	- 9.61

註：國軍退除役官兵安置基金項下榮民森林保育事業管理處於 112 年 8 月 1 日配合農業部組織改造移撥農業部林業及自然保育署，本表決算數及決算審定數係包括原榮民森林保育事業管理處 112 年 1 至 7 月之執行數。

國軍退除役官兵安置基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金 額	%
贖 餘 之 部	6,124,779,000	6,190,821,886	—	6,190,821,886	66,042,886	1.08
本 期 贖 餘	1,087,420,000	982,934,841	—	982,934,841	- 104,485,159	- 9.61
前 期 未 分 配 贖 餘	5,037,359,000	5,207,548,332	—	5,207,548,332	170,189,332	3.38
其 他 轉 入 數	—	338,713	—	338,713	338,713	--
分 配 之 部	1,200,000,000	1,200,000,000	—	1,200,000,000	—	—
提 存 公 積	1,200,000,000	1,200,000,000	—	1,200,000,000	—	—
未 分 配 贖 餘	4,924,779,000	4,990,821,886	—	4,990,821,886	66,042,886	1.34

註：國軍退除役官兵安置基金項下榮民森林保育事業管理處於 112 年 8 月 1 日配合農業部組織改造移撥農業部林業及自然保育署。

國軍退除役官兵安置基金所屬分預算收支餘絀概況表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

分預算名稱	業務收入	業務成本 與費用	業務贖餘 (短絀)	業務外收入	業務外費用	業務外贖餘 (短絀)	本期贖餘 (短絀)			
							預算數	審定數	比較增減	
									金額	%
榮民森林保育 事業管理處	34,165	43,958	- 9,792	3,680	2,886	794	28,285	- 8,998	- 37,283	--
清境農場	246,461	212,077	34,384	18,373	8,418	9,955	45,648	44,339	- 1,308	- 2.87
福壽山農場	418,817	349,040	69,776	10,370	5,521	4,848	57,770	74,625	16,855	29.18
武陵農場	336,506	271,396	65,109	13,622	6,767	6,855	63,466	71,964	8,498	13.39
彰化農場	72,613	60,306	12,306	10,029	6,956	3,072	11,383	15,379	3,996	35.11
臺東農場	72,846	53,526	19,320	7,855	3,355	4,500	20,956	23,820	2,864	13.67

註：1. 本表係依本部審定該基金決算數額編列。

2. 國軍退除役官兵安置基金項下榮民森林保育事業管理處於 112 年 8 月 1 日配合農業部組織改造移撥農業部林業及自然保育署，本表審定數包括原榮民森林保育事業管理處 112 年 1 至 7 月之執行數。

國軍退除役官兵安置基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本期賸餘（短絀）	1,087,420,000	982,934,841	- 104,485,159	- 9.61
利息股利之調整	- 218,000	- 55,218,453	- 55,000,453	25,229.57
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,087,202,000	927,716,388	- 159,485,612	- 14.67
調整項目	- 1,381,725,000	639,507,115	2,021,232,115	--
未計利息股利之現金流入（流出）	- 294,523,000	1,567,223,503	1,861,746,503	--
收取利息	15,802,000	37,610,385	21,808,385	138.01
收取股利	750,000,000	1,012,992,850	262,992,850	35.07
支付利息	- 15,584,000	- 22,259,233	- 6,675,233	42.83
業務活動之淨現金流入（流出）	455,695,000	2,595,567,505	2,139,872,505	469.58
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	—	770,869,521	770,869,521	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	265,756,692	265,756,692	--
減少無形資產及其他資產	—	23,800,805	23,800,805	--
增加流動金融資產及短期貸墊款	—	- 121,637,621	- 121,637,621	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 100,000,000	- 7,000,000	93,000,000	- 93.00
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 166,730,000	- 150,054,542	16,675,458	- 10.00
增加生物資產－非流動	- 4,378,000	- 2,192,998	2,185,002	- 49.91
增加無形資產及其他資產	- 6,715,000	- 73,349,755	- 66,634,755	992.33
投資活動之淨現金流入（流出）	- 277,823,000	706,192,102	984,015,102	--
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	—	139,008,957	139,008,957	--
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 2,776,638,026	- 2,776,638,026	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	—	- 2,637,629,069	- 2,637,629,069	--
現金及約當現金之淨增（淨減）	177,872,000	664,130,538	486,258,538	273.38
期初現金及約當現金	2,210,811,000	2,057,793,772	- 153,017,228	- 6.92
期末現金及約當現金	2,388,683,000	2,721,924,310	333,241,310	13.95

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）。

3. 國軍退除役官兵安置基金項下榮民森林保育事業管理處於 112 年 8 月 1 日配合農業部組織改造移撥農業部林業及自然保育署，本表期初現金及約當現金包括原榮民森林保育事業管理處部分。

國軍退除役官兵安置基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	49,447,978,143	100.00	49,386,159,852	100.00	61,818,291	0.13
流 動 資 產	4,242,225,865	8.58	4,273,894,121	8.65	- 31,668,256	- 0.74
現 金	2,721,924,310	5.50	2,057,793,772	4.17	664,130,538	32.27
流 動 金 融 資 產	1,235,170,000	2.50	1,881,170,000	3.81	- 646,000,000	- 34.34
應 收 款 項	170,023,754	0.34	232,241,913	0.47	- 62,218,159	- 26.79
存 貨	91,577,500	0.19	78,544,109	0.16	13,033,391	16.59
消耗性生物資產－流動	1,520	0.00	135,150	0.00	- 133,630	- 98.88
預 付 款 項	21,841,548	0.04	19,090,044	0.04	2,751,504	14.41
短 期 貸 墊 款	1,687,233	0.00	4,919,133	0.01	- 3,231,900	- 65.70
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	16,519,406,106	33.41	16,324,085,208	33.05	195,320,898	1.20
採 權 益 法 之 投 資	14,544,478,312	29.41	14,184,504,598	28.72	359,973,714	2.54
非 流 動 金 融 資 產	1,186,533,941	2.40	1,294,033,941	2.62	- 107,500,000	- 8.31
長 期 應 收 款	707,351,093	1.43	707,351,093	1.43	—	—
準 備 金	81,042,760	0.16	138,195,576	0.28	- 57,152,816	- 41.36
不 動 產、廠 房 及 設 備	3,296,609,173	6.67	3,374,674,285	6.83	- 78,065,112	- 2.31
土 地	1,002,821,146	2.03	1,066,143,744	2.16	- 63,322,598	- 5.94
土 地 改 良 物	202,377,632	0.41	204,968,941	0.42	- 2,591,309	- 1.26
房 屋 及 建 築	1,663,223,367	3.36	1,379,233,192	2.79	283,990,175	20.59
機 械 及 設 備	126,963,042	0.26	125,096,945	0.25	1,866,097	1.49
交 通 及 運 輸 設 備	60,525,526	0.12	54,791,950	0.11	5,733,576	10.46
什 項 設 備	46,928,901	0.09	50,350,149	0.10	- 3,421,248	- 6.79
購 建 中 固 定 資 產	192,051,759	0.39	492,351,718	1.00	- 300,299,959	- 60.99
生 產 性 植 物	1,717,800	0.00	1,737,646	0.00	- 19,846	- 1.14
投 資 性 不 動 產	8,247,097,408	16.68	8,247,097,408	16.70	—	—
投 資 性 不 動 產	8,247,097,408	16.68	8,247,097,408	16.70	—	—
生 物 資 產－非 流 動	5,577,000	0.01	6,762,050	0.01	- 1,185,050	- 17.53
消耗性生物資產－非流動	5,577,000	0.01	6,762,050	0.01	- 1,185,050	- 17.53
無 形 資 產	15,896,376	0.03	16,330,044	0.03	- 433,668	- 2.66
無 形 資 產	15,896,376	0.03	16,330,044	0.03	- 433,668	- 2.66
其 他 資 產	17,121,166,215	34.62	17,143,316,736	34.71	- 22,150,521	- 0.13
遞 延 資 產	465,267	0.00	620,355	0.00	- 155,088	- 25.00
什 項 資 產	8,600,169,179	17.39	8,626,608,141	17.47	- 26,438,962	- 0.31
待 處 理 資 產	8,520,531,769	17.23	8,516,088,240	17.24	4,443,529	0.05
合 計	49,447,978,143	100.00	49,386,159,852	100.00	61,818,291	0.13

註：1. 信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 203,300,891 元及 161,744,655 元。

2. 國軍退除役官兵安置基金項下榮民森林保育事業管理處於 112 年 8 月 1 日配合農業部組織改造移撥農業部林業及自然保育署，本表 111 年 12 月 31 日金額係包括原榮民森林保育事業管理處部分。

國軍退除役官兵安置基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	11,512,553,604	23.28	12,297,112,085	24.90	- 784,558,481	- 6.38
流動負債	2,555,632,124	5.17	3,248,847,358	6.58	- 693,215,234	- 21.34
短期債務	—	—	2,680,000,000	5.43	- 2,680,000,000	- 100.00
應付款項	142,674,953	0.29	153,480,131	0.31	- 10,805,178	- 7.04
預收款項	2,412,957,171	4.88	415,367,227	0.84	1,997,589,944	480.92
其他負債	8,956,921,480	18.11	9,048,264,727	18.32	- 91,343,247	- 1.01
遞延負債	54,173,391	0.11	55,172,076	0.11	- 998,685	- 1.81
什項負債	8,902,748,089	18.00	8,993,092,651	18.21	- 90,344,562	- 1.00
淨 值	37,935,424,539	76.72	37,089,047,767	75.10	846,376,772	2.28
基金	14,296,937,752	28.91	14,296,937,752	28.95	—	—
基金	14,296,937,752	28.91	14,296,937,752	28.95	—	—
公積	17,683,768,843	35.76	16,419,191,052	33.25	1,264,577,791	7.70
資本公積	1,321,778,843	2.67	1,257,201,052	2.55	64,577,791	5.14
特別公積	16,361,990,000	33.09	15,161,990,000	30.70	1,200,000,000	7.91
累積餘絀	4,990,821,886	10.09	5,207,548,332	10.54	- 216,726,446	- 4.16
累積贖餘	4,990,821,886	10.09	5,207,548,332	10.54	- 216,726,446	- 4.16
淨值其他項目	963,896,058	1.95	1,165,370,631	2.36	- 201,474,573	- 17.29
累積其他綜合餘絀	963,896,058	1.95	1,165,370,631	2.36	- 201,474,573	- 17.29
合 計	49,447,978,143	100.00	49,386,159,852	100.00	61,818,291	0.13

2. 榮民醫療作業基金

榮民醫療作業基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	70,396,290,000	76,005,202,963	—	76,005,202,963	5,608,912,963	7.97
醫 療 收 入	66,555,570,000	72,131,909,774	—	72,131,909,774	5,576,339,774	8.38
其 他 業 務 收 入	3,840,720,000	3,873,293,189	—	3,873,293,189	32,573,189	0.85
業 務 成 本 與 費 用	69,967,353,000	74,804,681,698	—	74,804,681,698	4,837,328,698	6.91
醫 療 成 本	60,307,466,000	64,687,356,335	—	64,687,356,335	4,379,890,335	7.26
其 他 業 務 成 本	452,053,000	486,865,685	—	486,865,685	34,812,685	7.70
管 理 及 總 務 費 用	3,094,678,000	3,050,828,513	—	3,050,828,513	- 43,849,487	- 1.42
研 究 發 展 及 訓 練 費 用	6,113,156,000	6,579,631,165	—	6,579,631,165	466,475,165	7.63
業 務 賸 餘 (短 絀)	428,937,000	1,200,521,265	—	1,200,521,265	771,584,265	179.88
業 務 外 收 入	2,608,047,000	5,307,545,255	—	5,307,545,255	2,699,498,255	103.51
財 務 收 入	136,006,000	452,555,211	—	452,555,211	316,549,211	232.75
其 他 業 務 外 收 入	2,472,041,000	4,854,990,044	—	4,854,990,044	2,382,949,044	96.40
業 務 外 費 用	688,434,000	1,503,788,281	—	1,503,788,281	815,354,281	118.44
其 他 業 務 外 費 用	688,434,000	1,503,788,281	—	1,503,788,281	815,354,281	118.44
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	1,919,613,000	3,803,756,974	—	3,803,756,974	1,884,143,974	98.15
本 期 賸 餘 (短 絀)	2,348,550,000	5,004,278,239	—	5,004,278,239	2,655,728,239	113.08

榮民醫療作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
賸 餘 之 部	19,212,819,000	23,503,357,177	—	23,503,357,177	4,290,538,177	22.33
本 期 賸 餘	2,724,870,000	5,169,813,768	—	5,169,813,768	2,444,943,768	89.73
前 期 未 分 配 賸 餘	16,487,949,000	18,333,543,409	—	18,333,543,409	1,845,594,409	11.19
分 配 之 部	838,181,000	832,108,823	—	832,108,823	- 6,072,177	- 0.72
填 補 累 積 短 絀	138,181,000	132,108,823	—	132,108,823	- 6,072,177	- 4.39
提 存 公 積	700,000,000	700,000,000	—	700,000,000	—	—
未 分 配 賸 餘	18,374,638,000	22,671,248,354	—	22,671,248,354	4,296,610,354	23.38
短 絀 之 部	376,320,000	165,535,529	—	165,535,529	- 210,784,471	- 56.01
本 期 短 絀	376,320,000	165,535,529	—	165,535,529	- 210,784,471	- 56.01
填 補 之 部	138,181,000	132,108,823	—	132,108,823	- 6,072,177	- 4.39
撥 用 賸 餘	138,181,000	132,108,823	—	132,108,823	- 6,072,177	- 4.39
待 填 補 之 短 絀	238,139,000	33,426,706	—	33,426,706	- 204,712,294	- 85.96

榮民醫療作業基金所屬分預算收支餘絀概況表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

分 預 算 名 稱	業務收入	業務成本 與 費 用	業務賸餘 (短絀)	業務外收入	業務外費用	業務外賸餘 (短絀)	本 期 賸 餘 (短 絀)					
							預 算 數		審 定 數		比 較 增 減 金 額	%
							預 算 數	審 定 數	預 算 數	審 定 數		
臺北榮民總醫院 作 業 基 金	36,488,665	36,338,801	149,863	2,861,871	759,190	2,102,680	1,552,124	2,252,544	700,420	45.13		
臺中榮民總醫院 作 業 基 金	23,909,841	22,866,438	1,043,402	1,493,755	372,903	1,120,851	786,785	2,164,254	1,377,469	175.08		
高雄榮民總醫院 作 業 基 金	13,291,195	13,086,414	204,781	890,671	342,439	548,232	385,961	753,014	367,053	95.10		
屏東榮民總醫院 作 業 基 金	2,315,500	2,513,027	- 197,526	61,246	29,254	31,991	- 376,320	- 165,535	210,784	- 56.01		

註：本表係依本部審定該基金決算數額編列。

榮民醫療作業基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	2,348,550,000	5,004,278,239	2,655,728,239	113.08
利息股利之調整	- 134,858,000	- 451,739,829	- 316,881,829	234.97
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	2,213,692,000	4,552,538,410	2,338,846,410	105.65
調整項目	4,484,022,000	1,829,337,114	- 2,654,684,886	- 59.20
未計利息股利之現金流入（流出）	6,697,714,000	6,381,875,524	- 315,838,476	- 4.72
收取利息	135,828,000	420,545,711	284,717,711	209.62
支付利息	- 1,148,000	- 815,382	332,618	- 28.97
業務活動之淨現金流入（流出）	6,832,394,000	6,801,605,853	- 30,788,147	- 0.45
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	185,578,000	1,191,872,907	1,006,294,907	542.25
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	2,732,315,052	2,732,315,052	--
減少無形資產及其他資產	2,027,705,000	3,461,389,699	1,433,684,699	70.70
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 179,138,000	- 1,261,363,020	- 1,082,225,020	604.13
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 119,811,000	- 2,523,600,000	- 2,403,789,000	2,006.32
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 6,081,252,000	- 6,047,796,923	33,455,077	- 0.55
增加無形資產及其他資產	- 2,394,337,000	- 3,843,889,338	- 1,449,552,338	60.54
投資活動之淨現金流入（流出）	- 6,561,255,000	- 6,291,071,623	270,183,377	- 4.12
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	909,243,000	3,474,504,823	2,565,261,823	282.13
增加基金、公積及填補短絀	1,443,318,000	1,443,318,000	—	—
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 1,237,201,000	- 1,468,179,153	- 230,978,153	18.67
減少長期負債	- 186,000	- 1,658,309	- 1,472,309	791.56
籌資活動之淨現金流入（流出）	1,115,174,000	3,447,985,361	2,332,811,361	209.19
現金及約當現金之淨增（淨減）	1,386,313,000	3,958,519,591	2,572,206,591	185.54
期初現金及約當現金	15,960,052,000	26,166,026,096	10,205,974,096	63.95
期末現金及約當現金	17,346,365,000	30,124,545,687	12,778,180,687	73.66

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）。

榮民醫療作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	136,012,655,475	100.00	128,401,940,208	100.00	7,610,715,267	5.93
流 動 資 產	50,565,472,275	37.18	41,429,508,701	32.27	9,135,963,574	22.05
現 金	30,124,545,687	22.15	26,166,026,096	20.38	3,958,519,591	15.13
流 動 金 融 資 產	3,999,000,000	2.94	100,000,000	0.08	3,899,000,000	3,899.00
應 收 款 項	13,156,892,849	9.67	11,955,580,022	9.31	1,201,312,827	10.05
存 貨	1,761,507,335	1.30	1,537,654,421	1.20	223,852,914	14.56
預 付 款 項	1,361,774,963	1.00	1,377,986,834	1.07	- 16,211,871	- 1.18
短 期 貸 墊 款	161,751,441	0.12	292,261,328	0.23	- 130,509,887	- 44.66
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	16,730,224,173	12.30	20,693,017,805	16.12	- 3,962,793,632	- 19.15
非 流 動 金 融 資 產	16,568,770,000	12.18	20,501,485,052	15.97	- 3,932,715,052	- 19.18
準 備 金	161,454,173	0.12	191,532,753	0.15	- 30,078,580	- 15.70
不 動 產、廠 房 及 設 備	59,269,479,357	43.58	57,099,123,278	44.47	2,170,356,079	3.80
土 地	17,621,103,533	12.96	17,087,661,151	13.31	533,442,382	3.12
土 地 改 良 物	41,994,131	0.03	40,592,755	0.03	1,401,376	3.45
房 屋 及 建 築	23,384,894,305	17.19	19,359,637,155	15.08	4,025,257,150	20.79
機 械 及 設 備	10,915,213,332	8.03	8,910,295,623	6.94	2,004,917,709	22.50
交 通 及 運 輸 設 備	299,726,760	0.22	265,570,754	0.21	34,156,006	12.86
什 項 設 備	953,226,353	0.70	774,139,715	0.60	179,086,638	23.13
租 賃 資 產	2,837,170	0.00	4,105,366	0.00	- 1,268,196	- 30.89
租 賃 權 益 改 良	—	—	19,560	0.00	- 19,560	- 100.00
購 建 中 固 定 資 產	6,050,483,773	4.45	10,657,101,199	8.30	- 4,606,617,426	- 43.23
無 形 資 產	570,523,336	0.42	454,431,545	0.35	116,091,791	25.55
無 形 資 產	570,523,336	0.42	454,431,545	0.35	116,091,791	25.55
其 他 資 產	8,876,956,334	6.53	8,725,858,879	6.80	151,097,455	1.73
遞 延 資 產	1,302,678,923	0.96	1,289,792,475	1.00	12,886,448	1.00
什 項 資 產	7,573,610,262	5.57	7,435,399,255	5.79	138,211,007	1.86
待 處 理 資 產	667,149	0.00	667,149	0.00	—	—
合 計	136,012,655,475	100.00	128,401,940,208	100.00	7,610,715,267	5.93

註：信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 3,125,058,768 元及 2,999,513,445 元。

榮民醫療作業基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	43,708,136,603	32.14	42,820,597,401	33.35	887,539,202	2.07
流 動 負 債	22,365,634,209	16.44	22,860,301,198	17.80	- 494,666,989	- 2.16
應 付 款 項	22,277,733,994	16.38	22,779,738,360	17.74	- 502,004,366	- 2.20
預 收 款 項	87,900,215	0.06	80,562,838	0.06	7,337,377	9.11
長 期 負 債	4,361,256	0.00	6,019,565	0.00	- 1,658,309	- 27.55
長 期 債 務	4,361,256	0.00	6,019,565	0.00	- 1,658,309	- 27.55
其 他 負 債	21,338,141,138	15.69	19,954,276,638	15.54	1,383,864,500	6.94
遞 延 負 債	3,323,951,262	2.44	3,166,565,305	2.47	157,385,957	4.97
什 項 負 債	18,014,189,876	13.24	16,787,711,333	13.07	1,226,478,543	7.31
淨 值	92,304,518,872	67.86	85,581,342,807	66.65	6,723,176,065	7.86
基 金	54,976,598,141	40.42	53,533,280,141	41.69	1,443,318,000	2.70
基 金	54,976,598,141	40.42	53,533,280,141	41.69	1,443,318,000	2.70
公 積	10,328,540,282	7.59	9,352,960,456	7.28	975,579,826	10.43
資 本 公 積	4,728,540,282	3.48	4,452,960,456	3.47	275,579,826	6.19
特 別 公 積	5,600,000,000	4.12	4,900,000,000	3.82	700,000,000	14.29
累 積 餘 絀	22,637,821,648	16.64	18,333,543,409	14.28	4,304,278,239	23.48
累 積 贖 餘	22,671,248,354	16.67	18,333,543,409	14.28	4,337,704,945	23.66
累 積 短 絀	- 33,426,706	- 0.02	—	—	- 33,426,706	--
淨 值 其 他 項 目	4,361,558,801	3.21	4,361,558,801	3.40	—	—
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	4,361,558,801	3.21	4,361,558,801	3.40	—	—
合 計	136,012,655,475	100.00	128,401,940,208	100.00	7,610,715,267	5.93

(九)國家科學及技術委員會主管

科學園區管理局作業基金

科學園區管理局作業基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金 額	%
業 務 收 入	20,586,595,000	20,241,575,743	—	20,241,575,743	- 345,019,257	- 1.68
勞 務 收 入	10,220,466,000	9,921,514,701	—	9,921,514,701	- 298,951,299	- 2.93
教 學 收 入	88,860,000	97,354,762	—	97,354,762	8,494,762	9.56
租金及權利金收入	9,343,864,000	9,223,051,278	—	9,223,051,278	- 120,812,722	- 1.29
其他業務收入	933,405,000	999,655,002	—	999,655,002	66,250,002	7.10
業 務 成 本 與 費 用	15,328,743,000	13,955,179,897	—	13,955,179,897	- 1,373,563,103	- 8.96
勞 務 成 本	8,120,652,000	7,104,537,100	—	7,104,537,100	- 1,016,114,900	- 12.51
教 學 成 本	1,124,895,000	1,101,357,858	—	1,101,357,858	- 23,537,142	- 2.09
出租資產成本	5,542,073,000	5,232,453,583	—	5,232,453,583	- 309,619,417	- 5.59
其他業務成本	10,483,000	11,924,331	—	11,924,331	1,441,331	13.75
管理及總務費用	177,867,000	173,208,355	—	173,208,355	- 4,658,645	- 2.62
其他業務費用	352,773,000	331,698,670	—	331,698,670	- 21,074,330	- 5.97
業 務 賸 餘 (短 絀)	5,257,852,000	6,286,395,846	—	6,286,395,846	1,028,543,846	19.56
業 務 外 收 入	185,494,000	522,765,984	—	522,765,984	337,271,984	181.82
財 務 收 入	5,393,000	20,040,313	—	20,040,313	14,647,313	271.60
其他業務外收入	180,101,000	502,725,671	—	502,725,671	322,624,671	179.14
業 務 外 費 用	886,480,000	1,493,025,598	—	1,493,025,598	606,545,598	68.42
財 務 費 用	791,644,000	1,298,339,405	—	1,298,339,405	506,695,405	64.01
其他業務外費用	94,836,000	194,686,193	—	194,686,193	99,850,193	105.29
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	- 700,986,000	- 970,259,614	—	- 970,259,614	- 269,273,614	38.41
本 期 賸 餘 (短 絀)	4,556,866,000	5,316,136,232	—	5,316,136,232	759,270,232	16.66

科學園區管理局作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金 額	%
賸 餘 之 部	5,514,340,000	8,645,282,255	—	8,645,282,255	3,130,942,255	56.78
本 期 賸 餘	4,556,866,000	5,316,136,232	—	5,316,136,232	759,270,232	16.66
前 期 未 分 配 賸 餘	957,474,000	3,329,146,023	—	3,329,146,023	2,371,672,023	247.70
分 配 之 部	5,500,329,000	5,500,329,000	—	5,500,329,000	—	—
賸 餘 撥 充 基 金 數	5,500,329,000	5,500,329,000	—	5,500,329,000	—	—
未 分 配 賸 餘	14,011,000	3,144,953,255	—	3,144,953,255	3,130,942,255	22,346.32

科學園區管理局作業基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本期賸餘（短絀）	4,556,866,000	5,316,136,232	759,270,232	16.66
利息股利之調整	786,251,000	1,278,299,092	492,048,092	62.58
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	5,343,117,000	6,594,435,324	1,251,318,324	23.42
調整項目	5,395,797,000	4,320,096,523	- 1,075,700,477	- 19.94
未計利息股利之現金流入（流出）	10,738,914,000	10,914,531,847	175,617,847	1.64
收取利息	5,393,000	38,383,785	32,990,785	611.73
支付利息	- 791,644,000	- 1,275,265,633	- 483,621,633	61.09
業務活動之淨現金流入（流出）	9,952,663,000	9,677,649,999	- 275,013,001	- 2.76
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	323,091,215	323,091,215	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	5,316,894	5,316,894	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	312,981,000	2,887,145	- 310,093,855	- 99.08
減少無形資產及其他資產	-	331,248,117	331,248,117	--
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	- 157,718,141	- 157,718,141	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	- 262,481,647	- 262,481,647	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 40,019,968,000	- 15,455,304,574	24,564,663,426	- 61.38
增加無形資產及其他資產	- 72,366,000	- 452,084,214	- 379,718,214	524.72
投資活動之淨現金流入（流出）	- 39,779,353,000	- 15,665,045,205	24,114,307,795	- 60.62
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	30,219,449,000	37,864,596,928	7,645,147,928	25.30
增加基金、公積及填補短絀	856,719,000	856,719,000	-	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 300,000,000	- 31,096,417,565	- 30,796,417,565	10,265.47
減少長期負債	- 175,000,000	-	175,000,000	- 100.00
籌資活動之淨現金流入（流出）	30,601,168,000	7,624,898,363	- 22,976,269,637	- 75.08
現金及約當現金之淨增（淨減）	774,478,000	1,637,503,157	863,025,157	111.43
期初現金及約當現金	1,927,653,000	1,390,131,444	- 537,521,556	- 27.88
期末現金及約當現金	2,702,131,000	3,027,634,601	325,503,601	12.05

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）。

科學園區管理局作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	255,842,174,749	100.00	243,680,631,220	100.00	12,161,543,529	4.99
流 動 資 產	6,217,891,454	2.43	4,917,735,495	2.02	1,300,155,959	26.44
現 金	3,027,634,601	1.18	1,390,131,444	0.57	1,637,503,157	117.79
應 收 款 項	2,414,271,173	0.94	2,733,077,739	1.12	- 318,806,566	- 11.66
存 貨	217,027	0.00	467,721	0.00	- 250,694	- 53.60
預 付 款 項	754,946,380	0.30	616,305,182	0.25	138,641,198	22.50
短 期 貸 墊 款	20,822,273	0.01	177,753,409	0.07	- 156,931,136	- 88.29
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	281,461,709	0.11	24,220,257	0.01	257,241,452	1,062.09
非 流 動 金 融 資 產	257,095,445	0.10	—	—	257,095,445	--
長 期 墊 款	17,688,402	0.01	18,898,875	0.01	- 1,210,473	- 6.41
準 備 金	6,677,862	0.00	5,321,382	0.00	1,356,480	25.49
不 動 產、廠 房 及 設 備	246,146,214,093	96.21	235,500,142,539	96.64	10,646,071,554	4.52
土 地	140,798,036,975	55.03	139,169,413,064	57.11	1,628,623,911	1.17
土 地 改 良 物	16,433,866,745	6.42	15,924,098,771	6.53	509,767,974	3.20
房 屋 及 建 築	28,281,990,253	11.05	28,317,812,260	11.62	- 35,822,007	- 0.13
機 械 及 設 備	12,627,733,892	4.94	13,272,206,073	5.45	- 644,472,181	- 4.86
交 通 及 運 輸 設 備	1,102,075,185	0.43	1,142,360,049	0.47	- 40,284,864	- 3.53
什 項 設 備	551,238,692	0.22	617,615,497	0.25	- 66,376,805	- 10.75
購 建 中 固 定 資 產	46,351,272,351	18.12	37,056,636,825	15.21	9,294,635,526	25.08
無 形 資 產	2,711,559,713	1.06	2,752,709,525	1.13	- 41,149,812	- 1.49
無 形 資 產	2,711,559,713	1.06	2,752,709,525	1.13	- 41,149,812	- 1.49
其 他 資 產	485,047,780	0.19	485,823,404	0.20	- 775,624	- 0.16
遞 延 資 產	29,378,898	0.01	24,280,421	0.01	5,098,477	21.00
什 項 資 產	455,668,882	0.18	461,542,983	0.19	- 5,874,101	- 1.27
合 計	255,842,174,749	100.00	243,680,631,220	100.00	12,161,543,529	4.99

註：信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 14,240,033,310 元及 12,092,292,494 元。

科學園區管理局作業基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	120,715,120,699	47.18	114,727,792,158	47.08	5,987,328,541	5.22
流 動 負 債	95,501,807,621	37.33	89,742,749,943	36.83	5,759,057,678	6.42
短 期 債 務	90,570,000,000	35.40	83,830,000,000	34.40	6,740,000,000	8.04
應 付 款 項	4,858,242,420	1.90	5,829,728,719	2.39	- 971,486,299	- 16.66
預 收 款 項	73,565,201	0.03	83,021,224	0.03	- 9,456,023	- 11.39
長 期 負 債	22,066,308,465	8.62	22,241,308,465	9.13	- 175,000,000	- 0.79
長 期 債 務	22,066,308,465	8.62	22,241,308,465	9.13	- 175,000,000	- 0.79
其 他 負 債	3,147,004,613	1.23	2,743,733,750	1.13	403,270,863	14.70
遞 延 負 債	80,276,293	0.03	85,461,334	0.04	- 5,185,041	- 6.07
什 項 負 債	3,066,728,320	1.20	2,658,272,416	1.09	408,455,904	15.37
淨 值	135,127,054,050	52.82	128,952,839,062	52.92	6,174,214,988	4.79
基 金	119,074,692,608	46.54	112,720,008,745	46.26	6,354,683,863	5.64
基 金	119,074,692,608	46.54	112,720,008,745	46.26	6,354,683,863	5.64
公 積	812,627,941	0.32	808,904,048	0.33	3,723,893	0.46
資 本 公 積	812,627,941	0.32	808,904,048	0.33	3,723,893	0.46
累 積 餘 絀	3,144,953,255	1.23	3,329,146,023	1.37	- 184,192,768	- 5.53
累 積 贖 餘	3,144,953,255	1.23	3,329,146,023	1.37	- 184,192,768	- 5.53
淨 值 其 他 項 目	12,094,780,246	4.73	12,094,780,246	4.96	—	—
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	12,094,780,246	4.73	12,094,780,246	4.96	—	—
合 計	255,842,174,749	100.00	243,680,631,220	100.00	12,161,543,529	4.99

(十) 農業委員會 (農業部) 主管

1. 農業作業基金

農業作業基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金 額	%
業 務 收 入	509,900,000	523,674,468	—	523,674,468	13,774,468	2.70
勞 務 收 入	41,000,000	40,724,292	—	40,724,292	- 275,708	- 0.67
銷 貨 收 入	220,084,000	236,890,702	—	236,890,702	16,806,702	7.64
租金及權利金收入	196,746,000	195,531,366	—	195,531,366	- 1,214,634	- 0.62
其他業務收入	52,070,000	50,528,108	—	50,528,108	- 1,541,892	- 2.96
業 務 成 本 與 費 用	592,489,000	603,653,391	—	603,653,391	11,164,391	1.88
勞 務 成 本	58,632,000	46,742,654	—	46,742,654	- 11,889,346	- 20.28
銷 貨 成 本	201,744,000	216,930,118	—	216,930,118	15,186,118	7.53
出租資產成本	202,028,000	202,298,781	—	202,298,781	270,781	0.13
其他業務成本	28,269,000	32,549,216	—	32,549,216	4,280,216	15.14
業 務 費 用	30,432,000	32,030,734	—	32,030,734	1,598,734	5.25
管理及總務費用	37,358,000	38,727,632	—	38,727,632	1,369,632	3.67
其他業務費用	34,026,000	34,374,256	—	34,374,256	348,256	1.02
業 務 賸 餘 (短 絀)	- 82,589,000	- 79,978,923	—	- 79,978,923	2,610,077	- 3.16
業 務 外 收 入	11,328,000	39,401,838	—	39,401,838	28,073,838	247.83
財 務 收 入	2,883,000	8,420,562	—	8,420,562	5,537,562	192.08
其他業務外收入	8,445,000	30,981,276	—	30,981,276	22,536,276	266.86
業 務 外 費 用	30,404,000	32,561,825	—	32,561,825	2,157,825	7.10
財 務 費 用	1,928,000	1,904,956	—	1,904,956	- 23,044	- 1.20
其他業務外費用	28,476,000	30,656,869	—	30,656,869	2,180,869	7.66
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	- 19,076,000	6,840,013	—	6,840,013	25,916,013	--
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 101,665,000	- 73,138,910	—	- 73,138,910	28,526,090	- 28.06

農業作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金 額	%
賸 餘 之 部	281,059,000	315,616,739	—	315,616,739	34,557,739	12.30
本 期 賸 餘	13,678,000	13,596,525	—	13,596,525	- 81,475	- 0.60
前 期 未 分 配 賸 餘	267,381,000	302,020,214	—	302,020,214	34,639,214	12.96
分 配 之 部	29,479,000	65,421,199	—	65,421,199	35,942,199	121.92
填 補 累 積 短 絀	29,479,000	65,421,199	—	65,421,199	35,942,199	121.92
未 分 配 賸 餘	251,580,000	250,195,540	—	250,195,540	- 1,384,460	- 0.55
短 絀 之 部	115,343,000	86,735,435	—	86,735,435	- 28,607,565	- 24.80
本 期 短 絀	115,343,000	86,735,435	—	86,735,435	- 28,607,565	- 24.80
填 補 之 部	115,343,000	86,735,435	—	86,735,435	- 28,607,565	- 24.80
撥 用 賸 餘	29,479,000	65,421,199	—	65,421,199	35,942,199	121.92
撥 用 公 積	85,864,000	21,314,236	—	21,314,236	- 64,549,764	- 75.18
待 填 補 之 短 絀	—	—	—	—	—	--

農業作業基金所屬分預算收支餘絀概況表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

分 預 算 名 稱	業務收入	業務成本 與費用	業務賸餘 (短絀)	業務外收入	業務外費用	業務外賸餘 (短絀)	本 期 賸 餘 (短 絀)			
							預 算 數	審 定 數	比 較 增 減	
									金 額	%
種 苗 改 良 繁 殖 作 業 基 金	81,822	80,617	1,204	3,944	—	3,944	4,316	5,149	833	19.31
畜 產 改 良 作 業 基 金	185,036	183,709	1,327	7,214	95	7,119	9,362	8,446	- 915	- 9.77
農 業 生 物 科 技 園 區 作 業 基 金	256,816	339,326	- 82,510	28,241	32,466	- 4,224	- 115,343	- 86,735	28,607	- 24.80

註：本表係依本部審定該基金決算數額編列。

農業作業基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	- 101,665,000	- 73,138,910	28,526,090	- 28.06
利息股利之調整	- 955,000	- 6,515,606	- 5,560,606	582.26
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 102,620,000	- 79,654,516	22,965,484	- 22.38
調整項目	189,824,000	210,861,259	21,037,259	11.08
未計利息股利之現金流入（流出）	87,204,000	131,206,743	44,002,743	50.46
收取利息	2,877,000	8,324,388	5,447,388	189.34
支付利息	- 975,000	- 1,904,956	- 929,956	95.38
業務活動之淨現金流入（流出）	89,106,000	137,626,175	48,520,175	54.45
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	—	130,000,000	130,000,000	--
減少生物資產－非流動	540,000	2,252,880	1,712,880	317.20
增加流動金融資產及短期貸墊款	—	- 159,940,000	- 159,940,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 160,990,000	- 156,819,239	4,170,761	- 2.59
增加無形資產及其他資產	- 11,000	- 2,743,567	- 2,732,567	24,841.52
投資活動之淨現金流入（流出）	- 160,461,000	- 187,249,926	- 26,788,926	16.69
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	25,700,000	263,906,192	238,206,192	926.87
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 5,300,000	- 258,492,601	- 253,192,601	4,777.22
支付利息	- 953,000	—	953,000	- 100.00
籌資活動之淨現金流入（流出）	19,447,000	5,413,591	- 14,033,409	- 72.16
現金及約當現金之淨增（淨減）	- 51,908,000	- 44,210,160	7,697,840	- 14.83
期初現金及約當現金	667,225,000	392,817,409	- 274,407,591	- 41.13
期末現金及約當現金	615,317,000	348,607,249	- 266,709,751	- 43.35

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）。

農業作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	6,832,901,161	100.00	6,445,297,511	100.00	387,603,650	6.01
流動資產	972,477,295	14.23	988,308,148	15.33	- 15,830,853	- 1.60
現金	348,607,249	5.10	392,817,409	6.09	- 44,210,160	- 11.25
流動金融資產	263,010,000	3.85	233,070,000	3.62	29,940,000	12.85
應收款項	17,211,175	0.25	11,185,182	0.17	6,025,993	53.87
存貨	53,838,369	0.79	60,125,572	0.93	- 6,287,203	- 10.46
消耗性生物資產—流動	55,905,247	0.82	53,841,735	0.84	2,063,512	3.83
預付款項	13,905,255	0.20	17,268,250	0.27	- 3,362,995	- 19.48
短期貸墊款	220,000,000	3.22	220,000,000	3.41	—	—
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	62,157,257	0.91	62,157,257	0.96	—	—
非流動金融資產	59,880,000	0.88	59,880,000	0.93	—	—
準備金	2,277,257	0.03	2,277,257	0.04	—	—
不動產、廠房及設備	3,492,796,624	51.12	3,473,629,833	53.89	19,166,791	0.55
土地	657,214,143	9.62	657,214,143	10.20	—	—
土地改良物	1,111,173,903	16.26	1,165,778,557	18.09	- 54,604,654	- 4.68
房屋及建築	948,945,171	13.89	973,571,188	15.11	- 24,626,017	- 2.53
機械及設備	502,439,126	7.35	511,943,761	7.94	- 9,504,635	- 1.86
交通及運輸設備	84,132,353	1.23	87,569,509	1.36	- 3,437,156	- 3.93
什項設備	61,485,435	0.90	63,033,467	0.98	- 1,548,032	- 2.46
購建中固定資產	127,406,493	1.86	14,519,208	0.23	112,887,285	777.50
生物資產—非流動	1,764,000	0.03	2,142,000	0.03	- 378,000	- 17.65
生產性生物資產—非流動	1,764,000	0.03	2,142,000	0.03	- 378,000	- 17.65
無形資產	2,080,000	0.03	2,171,058	0.03	- 91,058	- 4.19
無形資產	2,080,000	0.03	2,171,058	0.03	- 91,058	- 4.19
其他資產	2,301,625,985	33.68	1,916,889,215	29.74	384,736,770	20.07
遞延資產	—	—	261,562	0.00	- 261,562	- 100.00
什項資產	2,301,625,985	33.68	1,916,627,653	29.74	384,998,332	20.09
合 計	6,832,901,161	100.00	6,445,297,511	100.00	387,603,650	6.01

註：信託代理與保證資產（負債），112 年底為 2,270,000 元。

農業作業基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	2,614,156,422	38.26	2,216,310,903	34.39	397,845,519	17.95
流 動 負 債	235,131,617	3.44	225,712,454	3.50	9,419,163	4.17
短 期 債 務	220,000,000	3.22	220,000,000	3.41	—	—
應 付 款 項	13,960,147	0.20	5,127,576	0.08	8,832,571	172.26
預 收 款 項	1,171,470	0.02	584,878	0.01	586,592	100.29
其 他 負 債	2,379,024,805	34.82	1,990,598,449	30.88	388,426,356	19.51
什 項 負 債	2,379,024,805	34.82	1,990,598,449	30.88	388,426,356	19.51
淨 值	4,218,744,739	61.74	4,228,986,608	65.61	- 10,241,869	- 0.24
基 金	2,183,444,985	31.95	2,183,444,985	33.88	—	—
基 金	2,183,444,985	31.95	2,183,444,985	33.88	—	—
公 積	1,128,619,188	16.52	1,087,036,383	16.87	41,582,805	3.83
資 本 公 積	487,142,385	7.13	445,559,580	6.91	41,582,805	9.33
特 別 公 積	641,476,803	9.39	641,476,803	9.95	—	—
累 積 餘 絀	250,195,540	3.66	302,020,214	4.69	- 51,824,674	- 17.16
累 積 賸 餘	250,195,540	3.66	302,020,214	4.69	- 51,824,674	- 17.16
淨 值 其 他 項 目	656,485,026	9.61	656,485,026	10.19	—	—
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	656,485,026	9.61	656,485,026	10.19	—	—
合 計	6,832,901,161	100.00	6,445,297,511	100.00	387,603,650	6.01

2. 農田水利事業作業基金

農田水利事業作業基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	5,505,937,000	5,611,043,145	—	5,611,043,145	105,106,145	1.91
租金及權利金收入	648,000,000	493,036,376	—	493,036,376	- 154,963,624	- 23.91
其他業務收入	4,857,937,000	5,118,006,769	—	5,118,006,769	260,069,769	5.35
業 務 成 本 與 費 用	12,648,636,000	10,548,276,349	—	10,548,276,349	- 2,100,359,651	- 16.61
業 務 費 用	8,000,770,000	6,600,033,974	—	6,600,033,974	- 1,400,736,026	- 17.51
管理及總務費用	4,569,523,000	3,902,866,757	—	3,902,866,757	- 666,656,243	- 14.59
研究發展及訓練費用	78,343,000	45,375,618	—	45,375,618	- 32,967,382	- 42.08
業 務 賸 餘 (短 絀)	- 7,142,699,000	- 4,937,233,204	—	- 4,937,233,204	2,205,465,796	- 30.88
業 務 外 收 入	3,832,213,000	5,793,776,952	—	5,793,776,952	1,961,563,952	51.19
財 務 收 入	346,926,000	772,718,587	—	772,718,587	425,792,587	122.73
其他業務外收入	3,485,287,000	5,021,058,365	—	5,021,058,365	1,535,771,365	44.06
業 務 外 費 用	301,375,000	221,449,934	—	221,449,934	- 79,925,066	- 26.52
其他業務外費用	301,375,000	221,449,934	—	221,449,934	- 79,925,066	- 26.52
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	3,530,838,000	5,572,327,018	—	5,572,327,018	2,041,489,018	57.82
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 3,611,861,000	635,093,814	—	635,093,814	4,246,954,814	--

農田水利事業作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
贖 餘 之 部	29,706,492,000	34,223,093,676	—	34,223,093,676	4,516,601,676	15.20
本 期 贖 餘	218,272,000	2,053,846,263	—	2,053,846,263	1,835,574,263	840.96
前 期 未 分 配 贖 餘	29,488,220,000	32,169,247,413	—	32,169,247,413	2,681,027,413	9.09
分 配 之 部	225,079,000	871,867,471	—	871,867,471	646,788,471	287.36
填 補 累 積 短 絀	225,079,000	871,867,471	—	871,867,471	646,788,471	287.36
未 分 配 贖 餘	29,481,413,000	33,351,226,205	—	33,351,226,205	3,869,813,205	13.13
短 絀 之 部	7,132,886,000	2,642,851,714	—	2,642,851,714	- 4,490,034,286	- 62.95
本 期 短 絀	3,830,133,000	1,418,752,449	—	1,418,752,449	- 2,411,380,551	- 62.96
前 期 待 填 補 之 短 絀	3,302,753,000	1,224,099,265	—	1,224,099,265	- 2,078,653,735	- 62.94
填 補 之 部	225,079,000	871,867,471	—	871,867,471	646,788,471	287.36
撥 用 贖 餘	225,079,000	871,867,471	—	871,867,471	646,788,471	287.36
待 填 補 之 短 絀	6,907,807,000	1,770,984,243	—	1,770,984,243	- 5,136,822,757	- 74.36

農田水利事業作業基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本期賸餘（短絀）	- 3,611,861,000	635,093,814	4,246,954,814	--
利息股利之調整	- 346,926,000	- 768,049,636	- 421,123,636	121.39
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 3,958,787,000	- 132,955,822	3,825,831,178	- 96.64
調整項目	2,023,832,000	- 721,485,650	- 2,745,317,650	--
未計利息股利之現金流入（流出）	- 1,934,955,000	- 854,441,472	1,080,513,528	- 55.84
收 取 利 息	304,393,000	711,346,311	406,953,311	133.69
收 取 股 利	42,533,000	56,703,325	14,170,325	33.32
業務活動之淨現金流入（流出）	- 1,588,029,000	- 86,391,836	1,501,637,164	- 94.56
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	—	15,423,731,443	15,423,731,443	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	21,600,000	1,929,387,009	1,907,787,009	8,832.35
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	1,697,980,000	2,124,822,533	426,842,533	25.14
減少無形資產及其他資產	—	1,463,365	1,463,365	--
增加流動金融資產及短期貸墊款	—	- 18,448,769,166	- 18,448,769,166	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	- 2,374,092,076	- 2,374,092,076	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 5,301,755,000	- 5,250,389,983	51,365,017	- 0.97
增加無形資產及其他資產	- 23,620,000	- 44,850,601	- 21,230,601	89.88
投資活動之淨現金流入（流出）	- 3,605,795,000	- 6,638,697,476	- 3,032,902,476	84.11
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	119,104,000	15,698,618,046	15,579,514,046	13,080.60
增加基金、公積及填補短絀	2,917,310,000	9,580,942,459	6,663,632,459	228.42
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 15,140,073,449	- 15,140,073,449	--
減少長期負債	- 25,589,000	- 25,588,264	736	- 0.00
籌資活動之淨現金流入（流出）	3,010,825,000	10,113,898,792	7,103,073,792	235.92
現金及約當現金之淨增（淨減）	- 2,182,999,000	3,388,809,480	5,571,808,480	--
期 初 現 金 及 約 當 現 金	50,116,754,000	41,439,593,293	- 8,677,160,707	- 17.31
期 末 現 金 及 約 當 現 金	47,933,755,000	44,828,402,773	- 3,105,352,227	- 6.48

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）。

農田水利事業作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	391,996,956,051	100.00	382,910,138,642	100.00	9,086,817,409	2.37
流動資產	65,098,890,506	16.61	58,539,654,007	15.29	6,559,236,499	11.20
現金	44,828,402,773	11.44	41,439,593,293	10.82	3,388,809,480	8.18
流動金融資產	19,907,516,550	5.08	16,876,917,163	4.41	3,030,599,387	17.96
應收款項	346,621,623	0.09	149,388,616	0.04	197,233,007	132.03
存貨	3,669,207	0.00	4,419,595	0.00	- 750,388	- 16.98
預付款項	12,399,818	0.00	68,162,092	0.02	- 55,762,274	- 81.81
短期貸墊款	280,535	0.00	1,173,248	0.00	- 892,713	- 76.09
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	24,241,581,389	6.18	23,581,287,818	6.16	660,293,571	2.80
非流動金融資產	701,975,139	0.18	637,222,139	0.17	64,753,000	10.16
其他長期投資	204,091,142	0.05	204,091,142	0.05	—	—
長期應收款	22,499,997	0.01	—	—	22,499,997	--
準備金	23,313,015,111	5.95	22,739,974,537	5.94	573,040,574	2.52
不動產、廠房及設備	298,634,064,474	76.18	296,809,401,882	77.51	1,824,662,592	0.61
土地	228,133,176,984	58.20	228,407,909,662	59.65	- 274,732,678	- 0.12
土地改良物	53,188,929,850	13.57	52,801,680,927	13.79	387,248,923	0.73
房屋及建築	12,374,827,619	3.16	10,829,455,473	2.83	1,545,372,146	14.27
機械及設備	760,274,558	0.19	594,977,655	0.16	165,296,903	27.78
交通及運輸設備	87,405,096	0.02	92,729,801	0.02	- 5,324,705	- 5.74
什項設備	114,736,620	0.03	84,335,218	0.02	30,401,402	36.05
購建中固定資產	3,974,713,747	1.01	3,998,313,146	1.04	- 23,599,399	- 0.59
無形資產	93,832,332	0.02	75,396,686	0.02	18,435,646	24.45
無形資產	93,832,332	0.02	75,396,686	0.02	18,435,646	24.45
其他資產	3,928,587,350	1.00	3,904,398,249	1.02	24,189,101	0.62
什項資產	232,116,669	0.06	232,893,098	0.06	- 776,429	- 0.33
待處理資產	3,696,470,681	0.94	3,671,505,151	0.96	24,965,530	0.68
合 計	391,996,956,051	100.00	382,910,138,642	100.00	9,086,817,409	2.37

註：信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 1,091,357,818 元及 1,002,616,363 元。

農田水利事業作業基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	8,642,393,076	2.20	9,647,482,723	2.52	- 1,005,089,647	- 10.42
流 動 負 債	1,360,023,032	0.35	2,941,583,757	0.77	- 1,581,560,725	- 53.77
應 付 款 項	1,085,047,889	0.28	2,662,279,149	0.70	- 1,577,231,260	- 59.24
預 收 款 項	274,975,143	0.07	279,304,608	0.07	- 4,329,465	- 1.55
長 期 負 債	3,047,179,592	0.78	2,945,773,787	0.77	101,405,805	3.44
長 期 債 務	3,047,179,592	0.78	2,945,773,787	0.77	101,405,805	3.44
其 他 負 債	4,235,190,452	1.08	3,760,125,179	0.98	475,065,273	12.63
遞 延 負 債	334,080,990	0.09	70,022,176	0.02	264,058,814	377.11
負 債 準 備	1,529,694,085	0.39	1,606,287,491	0.42	- 76,593,406	- 4.77
什 項 負 債	2,371,415,377	0.60	2,083,815,512	0.54	287,599,865	13.80
淨 值	383,354,562,975	97.80	373,262,655,919	97.48	10,091,907,056	2.70
基 金	59,576,558,180	15.20	49,778,936,523	13.00	9,797,621,657	19.68
基 金	59,576,558,180	15.20	49,778,936,523	13.00	9,797,621,657	19.68
公 積	84,181,788,054	21.48	78,237,693,562	20.43	5,944,094,492	7.60
資 本 公 積	144,123,692	0.04	67,389,902	0.02	76,733,790	113.87
特 別 公 積	84,037,664,362	21.44	78,170,303,660	20.41	5,867,360,702	7.51
累 積 餘 絀	31,580,241,962	8.06	30,945,148,148	8.08	635,093,814	2.05
累 積 贖 餘	31,580,241,962	8.06	30,945,148,148	8.08	635,093,814	2.05
淨 值 其 他 項 目	208,015,974,779	53.07	214,300,877,686	55.97	- 6,284,902,907	- 2.93
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	208,015,974,779	53.07	214,300,877,686	55.97	- 6,284,902,907	- 2.93
合 計	391,996,956,051	100.00	382,910,138,642	100.00	9,086,817,409	2.37

農田水利事業作業基金所屬分預算收支餘絀概況表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

分預算名稱	業務收入	業務成本 與費用	業務賸餘 (短絀)	業務外 收入	業務外 費用	業務外賸餘 (短絀)	本期賸餘 (短絀)		比較增減	
							預算數	審定數	金額	%
宜蘭農田水利 事業作業基金	202,569	416,256	- 213,686	75,031	6,752	68,279	- 286,826	- 145,406	141,419	- 49.30
北基農田水利 事業作業基金	71,986	119,870	- 47,884	20,085	385	19,699	- 43,734	- 28,185	15,548	- 35.55
桃園農田水利 事業作業基金	670,397	1,094,623	- 424,226	757,628	36,428	721,199	16,940	296,973	280,033	1,653.09
石門農田水利 事業作業基金	356,291	451,832	- 95,540	337,416	15,825	321,591	- 22,207	226,050	248,257	--
新竹農田水利 事業作業基金	88,636	315,324	- 226,688	203,660	5,382	198,277	- 117,161	- 28,410	88,750	- 75.75
苗栗農田水利 事業作業基金	133,690	336,007	- 202,316	138,969	2,576	136,393	- 99,445	- 65,923	33,521	- 33.71
臺中農田水利 事業作業基金	181,145	1,108,063	- 926,917	679,715	26,755	652,959	- 817,010	- 273,957	543,052	- 66.47
南投農田水利 事業作業基金	170,100	337,185	- 167,084	48,770	4,212	44,558	- 164,943	- 122,526	42,416	- 25.72
彰化農田水利 事業作業基金	600,408	889,549	- 289,141	280,365	6,407	273,958	- 441,631	- 15,183	426,447	- 96.56
雲林農田水利 事業作業基金	807,226	1,363,136	- 555,909	123,125	2,334	120,790	- 389,728	- 435,118	- 45,390	11.65
嘉南農田水利 事業作業基金	1,366,330	1,859,534	- 493,203	614,411	43,926	570,485	- 693,146	77,281	770,427	--
高雄農田水利 事業作業基金	153,369	819,129	- 665,760	1,092,836	8,461	1,084,375	- 313,548	418,615	732,163	--
屏東農田水利 事業作業基金	303,848	473,119	- 169,271	58,856	14,491	44,364	- 211,886	- 124,906	86,979	- 41.05
臺東農田水利 事業作業基金	177,729	273,546	- 95,817	16,440	4,634	11,805	- 117,928	- 84,011	33,916	- 28.76
花蓮農田水利 事業作業基金	165,439	271,342	- 105,903	10,922	141	10,781	- 110,940	- 95,122	15,817	- 14.26
七星農田水利 事業作業基金	5,659	210,934	- 205,274	372,827	5,315	367,512	10,477	162,237	151,760	1,448.51
瑠公農田水利 事業作業基金	146,213	205,535	- 59,322	962,712	37,418	925,294	184,550	865,971	681,421	369.23

註：本表係依本部審定該基金決算數額編列。

(十一) 勞動部主管
勞工保險局作業基金

勞工保險局作業基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	594,354,838,000	835,694,497,121	—	835,694,497,121	241,339,659,121	40.61
租金及權利金收入	281,803,000	282,223,830	—	282,223,830	420,830	0.15
投融資業務收入	33,656,887,000	251,691,358,443	—	251,691,358,443	218,034,471,443	647.82
保 險 收 入	511,560,393,000	523,623,374,948	—	523,623,374,948	12,062,981,948	2.36
其他業務收入	48,855,755,000	60,097,539,900	—	60,097,539,900	11,241,784,900	23.01
業 務 成 本 與 費 用	594,645,570,000	836,120,115,102	—	836,120,115,102	241,474,545,102	40.61
出租資產成本	31,573,000	28,226,698	—	28,226,698	- 3,346,302	- 10.60
投融資業務成本	1,003,763,000	137,997,110,480	—	137,997,110,480	136,993,347,480	13,647.98
保 險 成 本	588,382,016,000	693,827,552,687	—	693,827,552,687	105,445,536,687	17.92
其他業務成本	5,228,218,000	4,267,225,237	—	4,267,225,237	- 960,992,763	- 18.38
業 務 賸 餘 (短 絀)	- 290,732,000	- 425,617,981	—	- 425,617,981	- 134,885,981	46.40
業 務 外 收 入	290,887,000	426,543,184	—	426,543,184	135,656,184	46.64
財 務 收 入	382,000	628,621	—	628,621	246,621	64.56
其他業務外收入	290,505,000	425,914,563	—	425,914,563	135,409,563	46.61
業 務 外 費 用	155,000	925,203	—	925,203	770,203	496.91
其他業務外費用	155,000	925,203	—	925,203	770,203	496.91
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	290,732,000	425,617,981	—	425,617,981	134,885,981	46.40
本 期 賸 餘 (短 絀)	—	—	—	—	—	--

勞工保險局作業基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本期賸餘（短絀）	—	—	—	--
利息股利之調整	- 5,609,313,000	- 25,726,821,620	- 20,117,508,620	358.64
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 5,609,313,000	- 25,726,821,620	- 20,117,508,620	358.64
調整項目	4,465,326,000	30,925,759,724	26,460,433,724	592.58
未計利息股利之現金流入（流出）	- 1,143,987,000	5,198,938,104	6,342,925,104	--
收取利息	382,000	628,621	246,621	64.56
支付利息	—	- 277,959,686	- 277,959,686	--
業務活動之淨現金流入（流出）	- 1,143,605,000	4,921,607,039	6,065,212,039	--
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	—	223,022,615,565	223,022,615,565	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	23,735,036,000	18,055,520,662	- 5,679,515,338	- 23.93
減少無形資產及其他資產	—	4,100,000,000	4,100,000,000	--
收取利息	5,725,695,000	12,583,355,952	6,857,660,952	119.77
收取股利	—	12,698,368,074	12,698,368,074	--
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 5,907,674,000	- 162,811,555,752	- 156,903,881,752	2,655.93
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 11,073,914,000	- 120,323,020,142	- 109,249,106,142	986.54
增加無形資產及其他資產	- 10,400,000	- 8,932,796	1,467,204	- 14.11
投資活動之淨現金流入（流出）	12,468,743,000	- 12,683,648,437	- 25,152,391,437	--
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	219,000,000	7,571,784,109	7,352,784,109	3,357.44
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 3,281,916,578	- 3,281,916,578	--
支付利息	- 24,265,000	- 103,325,928	- 79,060,928	325.82
籌資活動之淨現金流入（流出）	194,735,000	4,186,541,603	3,991,806,603	2,049.87
匯 率 影 響 數	—	20,494,096	20,494,096	--
現金及約當現金之淨增（淨減）	11,519,873,000	- 3,555,005,699	- 15,074,878,699	--
期 初 現 金 及 約 當 現 金	47,031,635,000	63,375,916,517	16,344,281,517	34.75
期 末 現 金 及 約 當 現 金	58,551,508,000	59,820,910,818	1,269,402,818	2.17

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餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,200,389,683,349	100.00	1,066,378,904,045	100.00	134,010,779,304	12.57
流 動 資 產	912,860,908,722	76.05	798,377,438,356	74.87	114,483,470,366	14.34
現 金	59,820,910,818	4.98	63,375,916,517	5.94	- 3,555,005,699	- 5.61
流 動 金 融 資 產	736,495,000,493	61.35	628,645,613,386	58.95	107,849,387,107	17.16
應 收 款 項	109,007,230,318	9.08	103,127,012,789	9.67	5,880,217,529	5.70
預 付 款 項	1,561,207	0.00	6,961,722	0.00	- 5,400,515	- 77.57
短 期 貸 墊 款	7,536,205,886	0.63	3,221,933,942	0.30	4,314,271,944	133.90
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	262,693,465,718	21.88	239,515,595,315	22.46	23,177,870,403	9.68
非 流 動 金 融 資 產	253,787,317,854	21.14	231,543,195,893	21.71	22,244,121,961	9.61
長 期 貸 款	8,906,147,864	0.74	7,972,399,422	0.75	933,748,442	11.71
投 資 性 不 動 產	1,369,543,409	0.11	1,385,694,221	0.13	- 16,150,812	- 1.17
投 資 性 不 動 產	1,369,543,409	0.11	1,385,694,221	0.13	- 16,150,812	- 1.17
無 形 資 產	21,558,397	0.00	15,463,349	0.00	6,095,048	39.42
無 形 資 產	21,558,397	0.00	15,463,349	0.00	6,095,048	39.42
其 他 資 產	23,444,207,103	1.95	27,084,712,804	2.54	- 3,640,505,701	- 13.44
遞 延 資 產	37,924,344	0.00	38,533,488	0.00	- 609,144	- 1.58
什 項 資 產	23,167,971,116	1.93	26,807,867,673	2.51	- 3,639,896,557	- 13.58
待 處 理 資 產	238,311,643	0.02	238,311,643	0.02	—	—
合 計	1,200,389,683,349	100.00	1,066,378,904,045	100.00	134,010,779,304	12.57

註：1. 信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 217,655,944 元及 197,186,679 元。

2. 112 年底因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）為 13,046,500,000,000 元，係該基金依據 113 年 1 月間完成之勞工保險普通事故保險費率精算及財務評估 112 年度補充評估報告書，以 112 年 12 月 31 日為基準日，精算勞工保險普通事故老年、失能及死亡給付之過去服務應計給付精算現值；截至 112 年底止已提存普通事故責任準備 959,291,024,190 元。

勞工保險局作業基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	1,200,384,474,365	100.00	1,066,373,695,061	100.00	134,010,779,304	12.57
流動負債	26,115,070,003	2.18	23,697,230,402	2.22	2,417,839,601	10.20
短期債務	7,360,000,000	0.61	3,120,000,000	0.29	4,240,000,000	135.90
應付款項	18,180,235,025	1.51	19,999,302,810	1.88	- 1,819,067,785	- 9.10
預收款項	172,337,013	0.01	302,135,487	0.03	- 129,798,474	- 42.96
流動金融負債	402,497,965	0.03	275,792,105	0.03	126,705,860	45.94
其他負債	1,174,269,404,362	97.82	1,042,676,464,659	97.78	131,592,939,703	12.62
遞延負債	3,792,431,200	0.32	3,853,346,116	0.36	- 60,914,916	- 1.58
負債準備	1,170,264,144,473	97.49	1,038,660,157,385	97.40	131,603,987,088	12.67
什項負債	212,828,689	0.02	162,961,158	0.02	49,867,531	30.60
淨 值	5,208,984	0.00	5,208,984	0.00	—	—
基金	625,000	0.00	625,000	0.00	—	—
基金	625,000	0.00	625,000	0.00	—	—
公積	4,583,984	0.00	4,583,984	0.00	—	—
資本公積	4,583,984	0.00	4,583,984	0.00	—	—
合 計	1,200,389,683,349	100.00	1,066,378,904,045	100.00	134,010,779,304	12.57

(十二)衛生福利部主管

1. 醫療藥品基金

醫療藥品基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	39,129,416,000	42,369,496,120	—	42,369,496,120	3,240,080,120	8.28
醫 療 收 入	34,781,925,000	38,014,414,897	—	38,014,414,897	3,232,489,897	9.29
其 他 業 務 收 入	4,347,491,000	4,355,081,223	—	4,355,081,223	7,590,223	0.17
業 務 成 本 與 費 用	37,999,174,000	41,134,069,884	—	41,134,069,884	3,134,895,884	8.25
醫 療 成 本	33,866,260,000	37,260,881,695	—	37,260,881,695	3,394,621,695	10.02
其 他 業 務 成 本	27,221,000	29,039,461	—	29,039,461	1,818,461	6.68
管 理 及 總 務 費 用	2,580,260,000	2,535,995,110	—	2,535,995,110	- 44,264,890	- 1.72
研 究 發 展 及 訓 練 費 用	929,678,000	833,281,930	—	833,281,930	- 96,396,070	- 10.37
其 他 業 務 費 用	595,755,000	474,871,688	—	474,871,688	- 120,883,312	- 20.29
業 務 賸 餘 (短 絀)	1,130,242,000	1,235,426,236	—	1,235,426,236	105,184,236	9.31
業 務 外 收 入	1,480,818,000	3,863,042,843	—	3,863,042,843	2,382,224,843	160.87
財 務 收 入	56,707,000	288,719,885	—	288,719,885	232,012,885	409.14
其 他 業 務 外 收 入	1,424,111,000	3,574,322,958	—	3,574,322,958	2,150,211,958	150.99
業 務 外 費 用	1,163,789,000	2,946,337,337	—	2,946,337,337	1,782,548,337	153.17
其 他 業 務 外 費 用	1,163,789,000	2,946,337,337	—	2,946,337,337	1,782,548,337	153.17
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	317,029,000	916,705,506	—	916,705,506	599,676,506	189.16
本 期 賸 餘 (短 絀)	1,447,271,000	2,152,131,742	—	2,152,131,742	704,860,742	48.70

醫療藥品基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
賸 餘 之 部	4,799,597,000	6,063,659,431	—	6,063,659,431	1,264,062,431	26.34
本 期 賸 餘	1,494,346,000	2,166,320,810	—	2,166,320,810	671,974,810	44.97
前 期 未 分 配 賸 餘	3,305,251,000	3,897,338,621	—	3,897,338,621	592,087,621	17.91
分 配 之 部	1,493,531,000	1,470,603,000	—	1,470,603,000	- 22,928,000	- 1.54
填 補 累 積 短 絀	22,928,000	—	—	—	- 22,928,000	- 100.00
提 存 公 積	1,470,603,000	1,470,603,000	—	1,470,603,000	—	—
未 分 配 賸 餘	3,306,066,000	4,593,056,431	—	4,593,056,431	1,286,990,431	38.93
短 絀 之 部	47,075,000	14,189,068	—	14,189,068	- 32,885,932	- 69.86
本 期 短 絀	47,075,000	14,189,068	—	14,189,068	- 32,885,932	- 69.86
填 補 之 部	47,075,000	14,189,068	—	14,189,068	- 32,885,932	- 69.86
撥 用 賸 餘	22,928,000	—	—	—	- 22,928,000	- 100.00
撥 用 公 積	24,147,000	14,189,068	—	14,189,068	- 9,957,932	- 41.24
待 填 補 之 短 絀	—	—	—	—	—	--

醫療藥品基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本期賸餘（短絀）	1,447,271,000	2,152,131,742	704,860,742	48.70
利息股利之調整	- 56,707,000	- 288,719,885	- 232,012,885	409.14
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,390,564,000	1,863,411,857	472,847,857	34.00
調整項目	1,564,553,000	2,238,706,185	674,153,185	43.09
未計利息股利之現金流入（流出）	2,955,117,000	4,102,118,042	1,147,001,042	38.81
收取利息	56,769,000	278,160,301	221,391,301	389.99
業務活動之淨現金流入（流出）	3,011,886,000	4,380,278,343	1,368,392,343	45.43
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	599,000,000	599,000,000	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	250,000,000	250,000,000	--
減少無形資產及其他資產	4,208,000	855,200,335	850,992,335	20,223.20
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	- 1,488,770,000	- 1,488,770,000	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	- 581,500,000	- 581,500,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 2,710,014,000	- 2,607,363,938	102,650,062	- 3.79
增加無形資產及其他資產	- 784,748,000	- 857,637,359	- 72,889,359	9.29
投資活動之淨現金流入（流出）	- 3,490,554,000	- 3,831,070,962	- 340,516,962	9.76
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	1,797,000	306,724,280	304,927,280	16,968.69
增加基金、公積及填補短絀	570,527,000	570,812,000	285,000	0.05
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 189,616,000	- 779,047,762	- 589,431,762	310.86
籌資活動之淨現金流入（流出）	382,708,000	98,488,518	- 284,219,482	- 74.27
現金及約當現金之淨增（淨減）	- 95,960,000	647,695,899	743,655,899	--
期 初 現 金 及 約 當 現 金	23,613,739,000	25,606,732,798	1,992,993,798	8.44
期 末 現 金 及 約 當 現 金	23,517,779,000	26,254,428,697	2,736,649,697	11.64

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）。

醫療藥品基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	77,540,207,595	100.00	76,290,341,816	100.00	1,249,865,779	1.64
流 動 資 產	45,994,841,076	59.32	45,660,864,132	59.85	333,976,944	0.73
現 金	26,254,428,697	33.86	25,606,732,798	33.56	647,695,899	2.53
流 動 金 融 資 產	14,877,823,000	19.19	13,988,053,000	18.34	889,770,000	6.36
應 收 款 項	3,747,218,393	4.83	4,995,201,222	6.55	- 1,247,982,829	- 24.98
存 貨	764,923,178	0.99	726,999,894	0.95	37,923,284	5.22
預 付 款 項	350,447,808	0.45	343,877,218	0.45	6,570,590	1.91
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,346,457,234	1.74	1,022,413,979	1.34	324,043,255	31.69
非 流 動 金 融 資 產	1,244,500,000	1.60	913,000,000	1.20	331,500,000	36.31
準 備 金	101,957,234	0.13	109,413,979	0.14	- 7,456,745	- 6.82
不 動 產、廠 房 及 設 備	16,665,989,150	21.49	15,358,160,187	20.13	1,307,828,963	8.52
土 地	4,252,780,847	5.48	4,471,254,659	5.86	- 218,473,812	- 4.89
土 地 改 良 物	16,658,439	0.02	20,351,019	0.03	- 3,692,580	- 18.14
房 屋 及 建 築	5,936,491,113	7.66	5,459,344,515	7.16	477,146,598	8.74
機 械 及 設 備	3,662,534,395	4.72	3,237,294,398	4.24	425,239,997	13.14
交 通 及 運 輸 設 備	207,464,235	0.27	202,604,773	0.27	4,859,462	2.40
什 項 設 備	402,735,602	0.52	349,781,127	0.46	52,954,475	15.14
租 賃 權 益 改 良	97,656,462	0.13	99,009,582	0.13	- 1,353,120	- 1.37
購 建 中 固 定 資 產	2,089,668,057	2.69	1,518,520,114	1.99	571,147,943	37.61
無 形 資 產	236,961,728	0.31	255,804,762	0.34	- 18,843,034	- 7.37
無 形 資 產	236,961,728	0.31	255,804,762	0.34	- 18,843,034	- 7.37
其 他 資 產	13,295,958,407	17.15	13,993,098,756	18.34	- 697,140,349	- 4.98
遞 延 資 產	1,650,509,688	2.13	1,571,402,281	2.06	79,107,407	5.03
什 項 資 產	11,424,537,871	14.73	12,419,891,695	16.28	- 995,353,824	- 8.01
待 處 理 資 產	220,910,848	0.28	1,804,780	0.00	219,106,068	12,140.32
合 計	77,540,207,595	100.00	76,290,341,816	100.00	1,249,865,779	1.64

註：信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 755,274,962 元及 685,378,598 元。

醫療藥品基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	25,975,342,420	33.50	27,721,937,544	36.34	- 1,746,595,124	- 6.30
流 動 負 債	13,126,258,250	16.93	13,951,764,220	18.29	- 825,505,970	- 5.92
應 付 款 項	13,010,726,359	16.78	13,728,766,698	18.00	- 718,040,339	- 5.23
預 收 款 項	115,531,891	0.15	222,997,522	0.29	- 107,465,631	- 48.19
其 他 負 債	12,849,084,170	16.57	13,770,173,324	18.05	- 921,089,154	- 6.69
遞 延 負 債	171,003,220	0.22	173,414,230	0.23	- 2,411,010	- 1.39
什 項 負 債	12,678,080,950	16.35	13,596,759,094	17.82	- 918,678,144	- 6.76
淨 值	51,564,865,175	66.50	48,568,404,272	63.66	2,996,460,903	6.17
基 金	18,591,522,074	23.98	18,324,940,270	24.02	266,581,804	1.45
基 金	18,591,522,074	23.98	18,324,940,270	24.02	266,581,804	1.45
公 積	25,060,844,027	32.32	23,026,682,738	30.18	2,034,161,289	8.83
資 本 公 積	13,108,384,929	16.91	12,544,826,640	16.44	563,558,289	4.49
特 別 公 積	11,952,459,098	15.41	10,481,856,098	13.74	1,470,603,000	14.03
累 積 餘 絀	4,593,056,431	5.92	3,897,338,621	5.11	695,717,810	17.85
累 積 贖 餘	4,593,056,431	5.92	3,897,338,621	5.11	695,717,810	17.85
淨 值 其 他 項 目	3,319,442,643	4.28	3,319,442,643	4.35	—	—
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	3,319,442,643	4.28	3,319,442,643	4.35	—	—
合 計	77,540,207,595	100.00	76,290,341,816	100.00	1,249,865,779	1.64

醫療藥品基金所屬分預算收支餘絀概況表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

分預算名稱	業務收入	業務成本 與費用	業務賸餘 (短絀)	業務外收入	業務外費用	業務外賸餘 (短絀)	本期賸餘 (短絀)			
							預算數	審定數	比較增減 金額	%
基隆醫院	1,857,567	1,829,435	28,131	140,104	101,389	38,714	71,230	66,846	- 4,383	- 6.15
臺北醫院	3,806,159	3,643,115	163,043	123,460	105,057	18,402	161,278	181,446	20,168	12.51
桃園醫院	7,892,106	7,679,703	212,402	699,045	607,830	91,214	306,629	303,616	- 3,012	- 0.98
苗栗醫院	1,372,388	1,322,550	49,837	91,223	65,665	25,558	60,694	75,396	14,702	24.22
豐原醫院	2,931,801	2,831,700	100,101	282,614	215,945	66,668	121,116	166,770	45,654	37.69
臺中醫院	2,572,001	2,501,992	70,009	307,377	244,491	62,886	93,438	132,895	39,457	42.23
彰化醫院	2,172,504	2,116,548	55,956	199,263	151,377	47,885	65,360	103,841	38,481	58.88
南投醫院	1,956,568	1,882,230	74,337	190,152	115,654	74,498	98,137	148,836	50,699	51.66
嘉義醫院	923,907	908,079	15,828	55,012	32,542	22,470	6,891	38,298	31,407	455.78
朴子醫院	586,347	583,800	2,547	104,953	81,022	23,930	10,537	26,477	15,940	151.29
新營醫院	731,498	726,430	5,068	94,709	69,870	24,839	14,944	29,908	14,964	100.14
臺南醫院	2,307,058	2,248,082	58,976	204,381	147,666	56,714	69,579	115,691	46,112	66.27
旗山醫院	1,790,419	1,698,979	91,440	184,764	144,022	40,741	65,658	132,182	66,524	101.32
澎湖醫院	633,601	638,198	- 4,596	80,677	68,014	12,662	5,291	8,066	2,775	52.45
屏東醫院	2,202,206	2,143,043	59,163	268,883	207,568	61,314	68,390	120,477	52,087	76.16
恆春旅遊醫院	374,824	366,301	8,522	45,281	33,223	12,057	18,170	20,580	2,410	13.27
臺東醫院	616,168	624,970	- 8,801	75,602	52,806	22,795	1,179	13,994	12,815	1,086.95
花蓮醫院	698,376	713,153	- 14,776	78,310	62,651	15,659	3,470	882	- 2,587	- 74.57
玉里醫院	1,183,947	1,022,199	161,748	106,555	53,975	52,580	22,055	214,328	192,273	871.79
金門醫院	1,038,774	1,068,421	- 29,647	81,648	66,190	15,458	- 24,147	- 14,189	9,957	- 41.24
桃園療養院	1,060,993	1,017,195	43,798	40,731	26,025	14,706	61,537	58,504	- 3,032	- 4.93
八里療養院	563,000	550,716	12,284	51,885	42,885	9,000	19,121	21,284	2,163	11.32
草屯療養院	1,102,850	1,061,773	41,076	107,556	87,837	19,718	54,154	60,795	6,641	12.26
嘉南療養院	667,373	646,727	20,646	94,869	72,637	22,231	30,765	42,877	12,112	39.37
樂生療養院	979,199	943,111	36,088	88,285	68,982	19,303	45,964	55,392	9,428	20.51
胸腔病院	347,847	337,339	10,508	31,064	21,000	10,064	18,759	20,572	1,813	9.67

註：本表係依本部審定該基金決算數額編列。

醫療藥品基金所屬分預算門診病患醫療計畫執行情形彙總表

中華民國 112 年度

單位：人次

分 預 算 名 稱	預 計 數	實 際 數	比 較 增 減	
			增 減 數	%
合 計	8,027,406	8,219,748	192,342	2.40
基 隆 醫 院	509,365	471,166	- 38,199	- 7.50
臺 北 醫 院	543,012	721,282	178,270	32.83
桃 園 醫 院	1,318,276	1,374,594	56,318	4.27
苗 栗 醫 院	358,388	344,800	- 13,588	- 3.79
豐 原 醫 院	733,658	769,456	35,798	4.88
臺 中 醫 院	487,921	459,698	- 28,223	- 5.78
彰 化 醫 院	362,376	370,204	7,828	2.16
南 投 醫 院	438,000	403,446	- 34,554	- 7.89
嘉 義 醫 院	178,381	179,306	925	0.52
朴 子 醫 院	176,000	194,396	18,396	10.45
新 營 醫 院	157,000	190,145	33,145	21.11
臺 南 醫 院	422,759	424,487	1,728	0.41
旗 山 醫 院	348,947	389,178	40,231	11.53
澎 湖 醫 院	206,510	199,446	- 7,064	- 3.42
屏 東 醫 院	361,107	374,087	12,980	3.59
恆 春 旅 遊 醫 院	94,685	106,972	12,287	12.98
臺 東 醫 院	91,098	95,685	4,587	5.04
花 蓮 醫 院	213,340	141,992	- 71,348	- 33.44
玉 里 醫 院	85,000	83,018	- 1,982	- 2.33
金 門 醫 院	280,000	296,419	16,419	5.86
桃 園 療 養 院	138,224	144,420	6,196	4.48
八 里 療 養 院	33,000	31,276	- 1,724	- 5.22
草 屯 療 養 院	82,986	84,475	1,489	1.79
嘉 南 療 養 院	78,023	81,607	3,584	4.59
樂 生 療 養 院	250,000	210,011	- 39,989	- 16.00
胸 腔 病 院	79,350	78,182	- 1,168	- 1.47

醫療藥品基金所屬分預算住院病患醫療計畫執行情形彙總表

中華民國 112 年度

單位：人日

分 預 算 名 稱	預 計 數	實 際 數	比 較 增 減	
			增 減 數	%
合 計	3,231,633	3,168,302	- 63,331	- 1.96
基 隆 醫 院	82,300	98,136	15,836	19.24
臺 北 醫 院	139,454	154,740	15,286	10.96
桃 園 醫 院	342,272	318,275	- 23,997	- 7.01
苗 栗 醫 院	96,500	92,590	- 3,910	- 4.05
豐 原 醫 院	161,901	162,664	763	0.47
臺 中 醫 院	135,952	144,906	8,954	6.59
彰 化 醫 院	162,234	177,006	14,772	9.11
南 投 醫 院	104,000	91,129	- 12,871	- 12.38
嘉 義 醫 院	40,620	40,723	103	0.25
朴 子 醫 院	55,000	50,429	- 4,571	- 8.31
新 營 醫 院	59,000	58,080	- 920	- 1.56
臺 南 醫 院	176,931	164,625	- 12,306	- 6.96
旗 山 醫 院	114,000	112,442	- 1,558	- 1.37
澎 湖 醫 院	49,919	44,501	- 5,418	- 10.85
屏 東 醫 院	115,996	116,522	526	0.45
恆 春 旅 遊 醫 院	10,578	9,822	- 756	- 7.15
臺 東 醫 院	26,304	29,632	3,328	12.65
花 蓮 醫 院	62,000	52,393	- 9,607	- 15.50
玉 里 醫 院	190,000	189,307	- 693	- 0.36
金 門 醫 院	49,930	47,392	- 2,538	- 5.08
桃 園 療 養 院	235,866	217,552	- 18,314	- 7.76
八 里 療 養 院	182,500	174,956	- 7,544	- 4.13
草 屯 療 養 院	363,480	355,638	- 7,842	- 2.16
嘉 南 療 養 院	176,416	176,906	490	0.28
樂 生 療 養 院	73,600	70,196	- 3,404	- 4.63
胸 腔 病 院	24,880	17,740	- 7,140	- 28.70

2. 管制藥品製藥工廠作業基金

管制藥品製藥工廠作業基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	891,072,000	920,188,591	—	920,188,591	29,116,591	3.27
銷 貨 收 入	890,847,000	919,958,591	—	919,958,591	29,111,591	3.27
其他業務收入	225,000	230,000	—	230,000	5,000	2.22
業 務 成 本 與 費 用	646,143,000	641,244,582	—	641,244,582	- 4,898,418	- 0.76
銷 貨 成 本	568,890,000	565,767,570	—	565,767,570	- 3,122,430	- 0.55
業 務 費 用	20,478,000	13,107,620	—	13,107,620	- 7,370,380	- 35.99
管理及總務費用	17,878,000	14,477,058	—	14,477,058	- 3,400,942	- 19.02
研究發展及訓練費用	38,897,000	47,892,334	—	47,892,334	8,995,334	23.13
業 務 賸 餘 (短 絀)	244,929,000	278,944,009	—	278,944,009	34,015,009	13.89
業 務 外 收 入	4,956,000	15,026,165	—	15,026,165	10,070,165	203.19
財 務 收 入	825,000	4,751,281	—	4,751,281	3,926,281	475.91
其他業務外收入	4,131,000	10,274,884	—	10,274,884	6,143,884	148.73
業 務 外 費 用	867,000	845,364	—	845,364	- 21,636	- 2.50
其他業務外費用	867,000	845,364	—	845,364	- 21,636	- 2.50
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	4,089,000	14,180,801	—	14,180,801	10,091,801	246.80
本 期 賸 餘 (短 絀)	249,018,000	293,124,810	—	293,124,810	44,106,810	17.71

管制藥品製藥工廠作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
賸 餘 之 部	1,025,594,000	1,111,425,978	—	1,111,425,978	85,831,978	8.37
本 期 賸 餘	249,018,000	293,124,810	—	293,124,810	44,106,810	17.71
前期未分配賸餘	776,576,000	818,301,168	—	818,301,168	41,725,168	5.37
分 配 之 部	200,000,000	200,000,000	—	200,000,000	—	—
解 繳 公 庫 淨 額	200,000,000	200,000,000	—	200,000,000	—	—
未 分 配 賸 餘	825,594,000	911,425,978	—	911,425,978	85,831,978	10.40

管制藥品製藥工廠作業基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	249,018,000	293,124,810	44,106,810	17.71
利息股利之調整	- 825,000	- 4,751,281	- 3,926,281	475.91
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	248,193,000	288,373,529	40,180,529	16.19
調整項目	82,985,000	23,155,850	- 59,829,150	- 72.10
未計利息股利之現金流入（流出）	331,178,000	311,529,379	- 19,648,621	- 5.93
收取利息	796,000	4,721,881	3,925,881	493.20
業務活動之淨現金流入（流出）	331,974,000	316,251,260	- 15,722,740	- 4.74
投資活動之現金流量				
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	- 100,000,000	- 100,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 97,498,000	- 175,098,185	- 77,600,185	79.59
增加無形資產及其他資產	- 2,450,000	- 1,142,365	1,307,635	- 53.37
投資活動之淨現金流入（流出）	- 99,948,000	- 276,240,550	- 176,292,550	176.38
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	672,000	3,365,256	2,693,256	400.78
賸餘分配款	- 200,000,000	- 200,000,000	—	—
籌資活動之淨現金流入（流出）	- 199,328,000	- 196,634,744	2,693,256	- 1.35
現金及約當現金之淨增（淨減）	32,698,000	- 156,624,034	- 189,322,034	--
期初現金及約當現金	278,020,000	506,280,865	228,260,865	82.10
期末現金及約當現金	310,718,000	349,656,831	38,938,831	12.53

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餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,899,732,170	100.00	1,762,600,899	100.00	137,131,271	7.78
流 動 資 產	823,406,582	43.34	863,942,323	49.02	- 40,535,741	- 4.69
現 金	349,656,831	18.41	506,280,865	28.72	- 156,624,034	- 30.94
流 動 金 融 資 產	35,000,000	1.84	35,000,000	1.99	—	—
應 收 款 項	2,458,670	0.13	64,089	0.00	2,394,581	3,736.34
存 貨	356,356,175	18.76	287,474,521	16.31	68,881,654	23.96
預 付 款 項	79,934,906	4.21	35,122,848	1.99	44,812,058	127.59
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	250,000,000	13.16	150,000,000	8.51	100,000,000	66.67
非 流 動 金 融 資 產	250,000,000	13.16	150,000,000	8.51	100,000,000	66.67
不 動 產、廠 房 及 設 備	809,572,787	42.62	725,329,602	41.15	84,243,185	11.61
土 地	92,849,200	4.89	92,849,200	5.27	—	—
土 地 改 良 物	701,633	0.04	730,913	0.04	- 29,280	- 4.01
房 屋 及 建 築	405,412,774	21.34	442,735,306	25.12	- 37,322,532	- 8.43
機 械 及 設 備	248,063,409	13.06	181,095,999	10.27	66,967,410	36.98
交 通 及 運 輸 設 備	2,142,730	0.11	1,886,091	0.11	256,639	13.61
什 項 設 備	3,831,440	0.20	5,648,093	0.32	- 1,816,653	- 32.16
購 建 中 固 定 資 產	56,571,601	2.98	384,000	0.02	56,187,601	14,632.19
無 形 資 產	13,249,801	0.70	19,825,974	1.12	- 6,576,173	- 33.17
無 形 資 產	13,249,801	0.70	19,825,974	1.12	- 6,576,173	- 33.17
其 他 資 產	3,503,000	0.18	3,503,000	0.20	—	—
什 項 資 產	3,503,000	0.18	3,503,000	0.20	—	—
合 計	1,899,732,170	100.00	1,762,600,899	100.00	137,131,271	7.78

註：信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 7,665,404 元及 8,718,005 元。

管制藥品製藥工廠作業基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	117,138,626	6.17	73,132,165	4.15	44,006,461	60.17
流 動 負 債	102,878,178	5.42	62,236,973	3.53	40,641,205	65.30
應 付 款 項	100,193,511	5.27	58,974,863	3.35	41,218,648	69.89
預 收 款 項	2,684,667	0.14	3,262,110	0.19	- 577,443	- 17.70
其 他 負 債	14,260,448	0.75	10,895,192	0.62	3,365,256	30.89
什 項 負 債	14,260,448	0.75	10,895,192	0.62	3,365,256	30.89
淨 值	1,782,593,544	93.83	1,689,468,734	95.85	93,124,810	5.51
基 金	206,684,103	10.88	206,684,103	11.73	—	—
基 金	206,684,103	10.88	206,684,103	11.73	—	—
公 積	600,810,035	31.63	600,810,035	34.09	—	—
特 別 公 積	600,810,035	31.63	600,810,035	34.09	—	—
累 積 餘 絀	911,425,978	47.98	818,301,168	46.43	93,124,810	11.38
累 積 贖 餘	911,425,978	47.98	818,301,168	46.43	93,124,810	11.38
淨 值 其 他 項 目	63,673,428	3.35	63,673,428	3.61	—	—
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	63,673,428	3.35	63,673,428	3.61	—	—
合 計	1,899,732,170	100.00	1,762,600,899	100.00	137,131,271	7.78

3. 全民健康保險基金

全民健康保險基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	780,621,717,000	812,943,591,352	- 399,008,878	812,544,582,474	31,922,865,474	4.09
保 險 收 入	742,231,183,000	773,933,423,566	- 399,008,878	773,534,414,688	31,303,231,688	4.22
其 他 業 務 收 入	38,390,534,000	39,010,167,786	—	39,010,167,786	619,633,786	1.61
業 務 成 本 與 費 用	782,170,715,000	816,828,833,233	- 399,008,878	816,429,824,355	34,259,109,355	4.38
保 險 成 本	781,467,822,000	816,147,497,813	- 399,008,878	815,748,488,935	34,280,666,935	4.39
其 他 業 務 成 本	251,560,000	222,886,499	—	222,886,499	- 28,673,501	- 11.40
業 務 費 用	451,333,000	458,448,921	—	458,448,921	7,115,921	1.58
業 務 賸 餘 (短 絀)	- 1,548,998,000	- 3,885,241,881	—	- 3,885,241,881	- 2,336,243,881	150.82
業 務 外 收 入	1,550,317,000	3,887,799,495	—	3,887,799,495	2,337,482,495	150.77
財 務 收 入	455,213,000	2,526,862,416	—	2,526,862,416	2,071,649,416	455.09
其 他 業 務 外 收 入	1,095,104,000	1,360,937,079	—	1,360,937,079	265,833,079	24.27
業 務 外 費 用	1,319,000	2,557,614	—	2,557,614	1,238,614	93.91
其 他 業 務 外 費 用	1,319,000	2,557,614	—	2,557,614	1,238,614	93.91
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	1,548,998,000	3,885,241,881	—	3,885,241,881	2,336,243,881	150.82
本 期 賸 餘 (短 絀)	—	—	—	—	—	--

全民健康保險基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本期賸餘（短絀）	—	—	—	--
利息股利之調整	- 455,213,000	- 2,526,862,416	- 2,071,649,416	455.09
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 455,213,000	- 2,526,862,416	- 2,071,649,416	455.09
調整項目	- 15,100,938,000	45,933,430,098	61,034,368,098	--
未計利息股利之現金流入（流出）	- 15,556,151,000	43,406,567,682	58,962,718,682	--
收取利息	455,319,000	2,526,459,333	2,071,140,333	454.88
收取股利	—	197,352	197,352	--
業務活動之淨現金流入（流出）	- 15,100,832,000	45,933,224,367	61,034,056,367	--
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	579,760,000	1,796,232,234	1,216,472,234	209.82
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	38,585,289,000	—	- 38,585,289,000	- 100.00
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	- 54,395,752,863	- 54,395,752,863	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 122,691,000	- 120,655,961	2,035,039	- 1.66
增加無形資產及其他資產	- 130,999,000	- 96,912,827	34,086,173	- 26.02
投資活動之淨現金流入（流出）	38,911,359,000	- 52,817,089,417	- 91,728,448,417	--
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	862,000	4,455,445	3,593,445	416.87
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 9,286,326	- 9,286,326	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	862,000	- 4,830,881	- 5,692,881	--
現金及約當現金之淨增（淨減）	23,811,389,000	- 6,888,695,931	- 30,700,084,931	--
期初現金及約當現金	46,776,786,000	22,587,391,106	- 24,189,394,894	- 51.71
期末現金及約當現金	70,588,175,000	15,698,695,175	- 54,889,479,825	- 77.76

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）。

全民健康保險基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	296,663,554,566	100.00	251,847,021,110	100.00	44,816,533,456	17.80
流 動 資 產	155,189,457,980	52.31	164,535,599,552	65.33	- 9,346,141,572	- 5.68
現 金	15,698,695,175	5.29	22,587,391,106	8.97	- 6,888,695,931	- 30.50
流 動 金 融 資 產	10,010,425,902	3.37	11,806,658,136	4.69	- 1,796,232,234	- 15.21
應 收 款 項	129,480,336,903	43.65	130,141,550,310	51.67	- 661,213,407	- 0.51
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	133,837,936,225	45.11	79,442,183,362	31.54	54,395,752,863	68.47
準 備 金	133,837,936,225	45.11	79,442,183,362	31.54	54,395,752,863	68.47
不 動 產、廠 房 及 設 備	322,753,506	0.11	288,691,110	0.11	34,062,396	11.80
機 械 及 設 備	322,753,506	0.11	288,691,110	0.11	34,062,396	11.80
無 形 資 產	342,576,992	0.12	352,635,157	0.14	- 10,058,165	- 2.85
無 形 資 產	342,576,992	0.12	352,635,157	0.14	- 10,058,165	- 2.85
其 他 資 產	6,970,829,863	2.35	7,227,911,929	2.87	- 257,082,066	- 3.56
什 項 資 產	6,970,829,863	2.35	7,227,911,929	2.87	- 257,082,066	- 3.56
合 計	296,663,554,566	100.00	251,847,021,110	100.00	44,816,533,456	17.80

註：信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 47,402,854 元及 72,191,084 元。

全民健康保險基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	296,662,624,566	100.00	251,846,091,110	100.00	44,816,533,456	17.80
流 動 負 債	157,861,315,370	53.21	146,911,869,538	58.33	10,949,445,832	7.45
應 付 款 項	157,861,315,370	53.21	146,911,869,538	58.33	10,949,445,832	7.45
其 他 負 債	138,801,309,196	46.79	104,934,221,572	41.67	33,867,087,624	32.27
負 債 準 備	138,765,646,295	46.78	104,893,727,790	41.65	33,871,918,505	32.29
什 項 負 債	35,662,901	0.01	40,493,782	0.02	- 4,830,881	- 11.93
淨 值	930,000	0.00	930,000	0.00	—	—
基 金	930,000	0.00	930,000	0.00	—	—
基 金	930,000	0.00	930,000	0.00	—	—
合 計	296,663,554,566	100.00	251,847,021,110	100.00	44,816,533,456	17.80

4. 國民年金保險基金

國民年金保險基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	122,769,325,000	233,516,898,254	- 1,163,491	233,515,734,763	110,746,409,763	90.21
投融資業務收入	19,976,135,000	133,699,728,471	—	133,699,728,471	113,723,593,471	569.30
保 險 收 入	57,881,477,000	55,356,221,941	—	55,356,221,941	- 2,525,255,059	- 4.36
其他業務收入	44,911,713,000	44,460,947,842	- 1,163,491	44,459,784,351	- 451,928,649	- 1.01
業 務 成 本 與 費 用	122,769,730,000	233,721,341,354	- 1,163,491	233,720,177,863	110,950,447,863	90.37
投融資業務成本	461,919,000	69,762,313,453	—	69,762,313,453	69,300,394,453	15,002.72
保 險 成 本	121,263,125,000	162,980,888,509	—	162,980,888,509	41,717,763,509	34.40
業 務 費 用	1,044,686,000	978,139,392	- 1,163,491	976,975,901	- 67,710,099	- 6.48
業 務 賸 餘 (短 絀)	- 405,000	- 204,443,100	—	- 204,443,100	- 204,038,100	50,379.78
業 務 外 收 入	405,000	204,844,008	—	204,844,008	204,439,008	50,478.77
財 務 收 入	—	37,418	—	37,418	37,418	--
其他業務外收入	405,000	204,806,590	—	204,806,590	204,401,590	50,469.53
業 務 外 費 用	—	400,908	—	400,908	400,908	--
其他業務外費用	—	400,908	—	400,908	400,908	--
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	405,000	204,443,100	—	204,443,100	204,038,100	50,379.78
本 期 賸 餘 (短 絀)	—	—	—	—	—	--

國民年金保險基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	—	—	—	--
利息股利之調整	- 11,371,786,000	- 13,370,401,005	- 1,998,615,005	17.58
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 11,371,786,000	- 13,370,401,005	- 1,998,615,005	17.58
調整項目	5,458,691,000	11,617,023,450	6,158,332,450	112.82
未計利息股利之現金流入（流出）	- 5,913,095,000	- 1,753,377,555	4,159,717,445	- 70.35
收取利息	206,593,000	290,053,960	83,460,960	40.40
支付利息	—	- 5,463,450	- 5,463,450	--
業務活動之淨現金流入（流出）	- 5,706,502,000	- 1,468,787,045	4,237,714,955	- 74.26
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	8,021,468,000	141,687,512,613	133,666,044,613	1,666.35
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	630,290,000	3,464,336,690	2,834,046,690	449.64
收取利息	2,499,449,000	5,392,446,161	2,892,997,161	115.75
收取股利	8,663,218,000	7,502,140,652	- 1,161,077,348	- 13.40
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 8,069,144,000	- 121,251,195,319	- 113,182,051,319	1,402.65
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 6,830,848,000	- 37,420,595,910	- 30,589,747,910	447.82
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 90,490,000	- 134,102,128	- 43,612,128	48.20
增加無形資產及其他資產	- 73,758,000	- 104,954,647	- 31,196,647	42.30
投資活動之淨現金流入（流出）	4,750,185,000	- 864,411,888	- 5,614,596,888	--
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	62,497,558,000	123,725,407,359	61,227,849,359	97.97
其他籌資活動之現金流入	21,701,787,000	53,702,006,361	32,000,219,361	147.45
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 62,333,310,000	- 123,563,619,530	- 61,230,309,530	98.23
其他籌資活動之現金流出	- 21,701,787,000	- 49,691,710,532	- 27,989,923,532	128.98
籌資活動之淨現金流入（流出）	164,248,000	4,172,083,658	4,007,835,658	2,440.11
匯率影響數	—	- 41,627,725	- 41,627,725	--
現金及約當現金之淨增（淨減）	- 792,069,000	1,797,257,000	2,589,326,000	--
期初現金及約當現金	14,461,688,000	24,992,361,402	10,530,673,402	72.82
期末現金及約當現金	13,669,619,000	26,789,618,402	13,119,999,402	95.98

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）。

國民年金保險基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	680,862,965,364	100.00	598,614,260,897	100.00	82,248,704,467	13.74
流 動 資 產	483,748,885,513	71.05	409,408,471,763	68.39	74,340,413,750	18.16
現 金	26,789,618,402	3.93	24,992,361,402	4.18	1,797,257,000	7.19
流 動 金 融 資 產	386,314,436,368	56.74	321,439,340,898	53.70	64,875,095,470	20.18
應 收 款 項	43,277,798,684	6.36	35,444,702,649	5.92	7,833,096,035	22.10
短 期 貸 墊 款	27,367,032,059	4.02	27,532,066,814	4.60	- 165,034,755	- 0.60
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	86,660,011,202	12.73	81,003,136,887	13.53	5,656,874,315	6.98
非 流 動 金 融 資 產	86,660,011,202	12.73	81,003,136,887	13.53	5,656,874,315	6.98
不 動 產、廠 房 及 設 備	224,203,881	0.03	132,710,955	0.02	91,492,926	68.94
機 械 及 設 備	222,927,867	0.03	131,290,625	0.02	91,637,242	69.80
交 通 及 運 輸 設 備	153,187	0.00	189,078	0.00	- 35,891	- 18.98
什 項 設 備	1,122,827	0.00	1,231,252	0.00	- 108,425	- 8.81
無 形 資 產	231,324,808	0.03	190,788,851	0.03	40,535,957	21.25
無 形 資 產	231,324,808	0.03	190,788,851	0.03	40,535,957	21.25
其 他 資 產	109,998,539,960	16.16	107,879,152,441	18.02	2,119,387,519	1.96
什 項 資 產	109,998,539,960	16.16	107,879,152,441	18.02	2,119,387,519	1.96
合 計	680,862,965,364	100.00	598,614,260,897	100.00	82,248,704,467	13.74

註：1. 信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 120,618,402 元及 76,422,728 元。

2. 112 年底因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）為 1,382,216,229,000 元，係該基金以 112 年 12 月 31 日為基準日，精算其未來淨保險給付現值金額；截至 112 年底止已提存安全準備 670,466,508,286 元，未提存金額為 711,749,720,714 元。

國民年金保險基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	680,406,436,675	99.93	598,289,761,091	99.95	82,116,675,584	13.73
流 動 負 債	9,641,158,605	1.42	4,567,441,462	0.76	5,073,717,143	111.08
應 付 款 項	9,375,696,683	1.38	4,500,716,081	0.75	4,874,980,602	108.32
預 收 款 項	25,531,236	0.00	23,097,729	0.00	2,433,507	10.54
流 動 金 融 負 債	239,930,686	0.04	43,627,652	0.01	196,303,034	449.95
其 他 負 債	670,765,278,070	98.52	593,722,319,629	99.18	77,042,958,441	12.98
負 債 準 備	670,466,508,286	98.47	593,353,139,512	99.12	77,113,368,774	13.00
什 項 負 債	298,769,784	0.04	369,180,117	0.06	- 70,410,333	- 19.07
淨 值	456,528,689	0.07	324,499,806	0.05	132,028,883	40.69
基 金	1,000,000	0.00	1,000,000	0.00	—	—
基 金	1,000,000	0.00	1,000,000	0.00	—	—
公 積	455,528,689	0.07	323,499,806	0.05	132,028,883	40.81
資 本 公 積	455,528,689	0.07	323,499,806	0.05	132,028,883	40.81
合 計	680,862,965,364	100.00	598,614,260,897	100.00	82,248,704,467	13.74

(十三)文化部主管

國立文化機構作業基金

國立文化機構作業基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	733,349,000	690,218,774	—	690,218,774	- 43,130,226	- 5.88
勞 務 收 入	500,000	—	—	—	- 500,000	- 100.00
教 學 收 入	33,470,000	39,349,747	—	39,349,747	5,879,747	17.57
其 他 業 務 收 入	699,379,000	650,869,027	—	650,869,027	- 48,509,973	- 6.94
業 務 成 本 與 費 用	951,982,000	756,114,561	—	756,114,561	- 195,867,439	- 20.57
勞 務 成 本	559,549,000	367,086,577	—	367,086,577	- 192,462,423	- 34.40
教 學 成 本	17,063,000	24,655,379	—	24,655,379	7,592,379	44.50
管 理 及 總 務 費 用	375,370,000	364,372,605	—	364,372,605	- 10,997,395	- 2.93
業 務 賸 餘 (短 絀)	- 218,633,000	- 65,895,787	—	- 65,895,787	152,737,213	- 69.86
業 務 外 收 入	72,995,000	193,882,325	—	193,882,325	120,887,325	165.61
財 務 收 入	4,774,000	11,229,641	—	11,229,641	6,455,641	135.22
其 他 業 務 外 收 入	68,221,000	182,652,684	—	182,652,684	114,431,684	167.74
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	72,995,000	193,882,325	—	193,882,325	120,887,325	165.61
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 145,638,000	127,986,538	—	127,986,538	273,624,538	--

國立文化機構作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數 比較增減	
					金 額	%
賸 餘 之 部	430,956,000	597,740,295	—	597,740,295	166,784,295	38.70
本期賸餘	—	134,913,915	—	134,913,915	134,913,915	--
前期未分配賸餘	430,956,000	462,826,380	—	462,826,380	31,870,380	7.40
分 配 之 部	140,539,000	6,927,377	—	6,927,377	- 133,611,623	- 95.07
填補累積短絀	140,539,000	6,927,377	—	6,927,377	- 133,611,623	- 95.07
未 分 配 賸 餘	290,417,000	590,812,918	—	590,812,918	300,395,918	103.44
短 絀 之 部	145,638,000	6,927,377	—	6,927,377	- 138,710,623	- 95.24
本期短絀	145,638,000	6,927,377	—	6,927,377	- 138,710,623	- 95.24
填 補 之 部	145,638,000	6,927,377	—	6,927,377	- 138,710,623	- 95.24
撥用賸餘	140,539,000	6,927,377	—	6,927,377	- 133,611,623	- 95.07
撥用公積	5,099,000	—	—	—	- 5,099,000	- 100.00
待 填 補 之 短 絀	—	—	—	—	—	--

國立文化機構作業基金所屬分預算收支餘絀概況表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

分 預 算 名 稱	業 務 收 入	業 務 成 本 與 費 用	業 務 賸 餘 (短絀)	業 務 外 收 入	業 務 外 費 用	業 務 外 賸 餘 (短絀)	本 期 賸 餘 (短 絀)			
							預 算 數	審 定 數	比 較 增 減	
									金 額	%
國立歷史博物館 作業基金	197,755	199,551	- 1,796	116,031	—	116,031	- 60,762	114,234	174,996	--
國立中正紀念堂 管理處作業基金	215,787	260,007	- 44,220	37,292	—	37,292	- 21,210	- 6,927	14,282	- 67.34
國立國父紀念館 作業基金	276,676	296,555	- 19,878	40,558	—	40,558	- 63,666	20,679	84,345	--

註：本表係依本部審定該基金決算數額編列。

國立文化機構作業基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本期賸餘（短絀）	- 145,638,000	127,986,538	273,624,538	--
利息股利之調整	- 4,774,000	- 11,229,641	- 6,455,641	135.22
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 150,412,000	116,756,897	267,168,897	--
調整項目	52,605,000	8,540,560	- 44,064,440	- 83.76
未計利息股利之現金流入（流出）	- 97,807,000	125,297,457	223,104,457	--
收取利息	2,628,000	5,168,862	2,540,862	96.68
業務活動之淨現金流入（流出）	- 95,179,000	130,466,319	225,645,319	--
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	105,000,000	93,800,000	- 11,200,000	- 10.67
收取利息	2,146,000	4,396,039	2,250,039	104.85
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	- 84,830,000	- 84,830,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 87,812,000	- 52,546,638	35,265,362	- 40.16
增加無形資產及其他資產	- 96,695,000	- 145,158,356	- 48,463,356	50.12
投資活動之淨現金流入（流出）	- 77,361,000	- 184,338,955	- 106,977,955	138.28
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	-	24,898,252	24,898,252	--
增加基金、公積及填補短絀	70,227,000	70,522,700	295,700	0.42
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	- 25,556,092	- 25,556,092	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	70,227,000	69,864,860	- 362,140	- 0.52
現金及約當現金之淨增（淨減）	- 102,313,000	15,992,224	118,305,224	--
期初現金及約當現金	234,732,000	259,999,365	25,267,365	10.76
期末現金及約當現金	132,419,000	275,991,589	143,572,589	108.42

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餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	40,291,993,466	100.00	39,331,523,080	100.00	960,470,386	2.44
流 動 資 產	861,094,929	2.14	852,603,418	2.17	8,491,511	1.00
現 金	275,991,589	0.68	259,999,365	0.66	15,992,224	6.15
流 動 金 融 資 產	543,630,000	1.35	552,600,000	1.40	- 8,970,000	- 1.62
應 收 款 項	4,016,814	0.01	3,880,042	0.01	136,772	3.53
存 貨	2,968,413	0.01	3,500,653	0.01	- 532,240	- 15.20
預 付 款 項	34,488,113	0.09	32,623,358	0.08	1,864,755	5.72
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	73,890,120	0.18	71,335,374	0.18	2,554,746	3.58
非 流 動 金 融 資 產	33,600,000	0.08	33,600,000	0.09	—	—
準 備 金	40,290,120	0.10	37,735,374	0.10	2,554,746	6.77
不 動 產、廠 房 及 設 備	2,787,982,607	6.92	2,656,282,260	6.75	131,700,347	4.96
房 屋 及 建 築	10,367	0.00	21,695	0.00	- 11,328	- 52.21
機 械 及 設 備	55,952,855	0.14	51,148,164	0.13	4,804,691	9.39
交 通 及 運 輸 設 備	14,181,151	0.04	16,531,112	0.04	- 2,349,961	- 14.22
什 項 設 備	2,671,939,224	6.63	2,560,637,005	6.51	111,302,219	4.35
購 建 中 固 定 資 產	45,899,010	0.11	27,944,284	0.07	17,954,726	64.25
無 形 資 產	2,314,999	0.01	4,023,371	0.01	- 1,708,372	- 42.46
無 形 資 產	2,314,999	0.01	4,023,371	0.01	- 1,708,372	- 42.46
其 他 資 產	36,566,710,811	90.75	35,747,278,657	90.89	819,432,154	2.29
遞 延 資 產	577,678,052	1.43	461,174,562	1.17	116,503,490	25.26
什 項 資 產	35,989,032,759	89.32	35,286,104,095	89.71	702,928,664	1.99
合 計	40,291,993,466	100.00	39,331,523,080	100.00	960,470,386	2.44

註：1. 信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 31,769,822 元及 69,730,645 元。

2. 112 年底因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）為 12,540,249 元，係國立國父紀念館與廠商間請求給付承攬報酬及履約服務費爭訟金額。

國立文化機構作業基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	36,154,747,160	89.73	35,435,771,540	90.10	718,975,620	2.03
流動負債	241,450,727	0.60	185,292,012	0.47	56,158,715	30.31
應付款項	64,607,580	0.16	59,073,053	0.15	5,534,527	9.37
預收款項	176,843,147	0.44	126,218,959	0.32	50,624,188	40.11
其他負債	35,913,296,433	89.13	35,250,479,528	89.62	662,816,905	1.88
遞延負債	—	—	53,594	0.00	- 53,594	- 100.00
什項負債	35,913,296,433	89.13	35,250,425,934	89.62	662,870,499	1.88
淨 值	4,137,246,306	10.27	3,895,751,540	9.90	241,494,766	6.20
基金	3,165,457,140	7.86	3,054,074,700	7.76	111,382,440	3.65
基金	3,165,457,140	7.86	3,054,074,700	7.76	111,382,440	3.65
公積	380,976,248	0.95	378,850,460	0.96	2,125,788	0.56
資本公積	380,976,248	0.95	378,850,460	0.96	2,125,788	0.56
累積餘絀	590,812,918	1.47	462,826,380	1.18	127,986,538	27.65
累積賸餘	590,812,918	1.47	462,826,380	1.18	127,986,538	27.65
合 計	40,291,993,466	100.00	39,331,523,080	100.00	960,470,386	2.44

(十四)國立故宮博物院主管

故宮文物藝術發展基金

故宮文物藝術發展基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	341,900,000	310,694,253	—	310,694,253	- 31,205,747	- 9.13
銷 貨 收 入	341,900,000	310,694,253	—	310,694,253	- 31,205,747	- 9.13
業 務 成 本 與 費 用	289,484,000	286,349,896	—	286,349,896	- 3,134,104	- 1.08
銷 貨 成 本	160,726,000	167,727,089	—	167,727,089	7,001,089	4.36
業 務 費 用	95,338,000	82,030,614	—	82,030,614	- 13,307,386	- 13.96
管 理 及 總 務 費 用	33,420,000	36,592,193	—	36,592,193	3,172,193	9.49
業 務 賸 餘 (短 絀)	52,416,000	24,344,357	—	24,344,357	- 28,071,643	- 53.56
業 務 外 收 入	3,945,000	10,296,546	—	10,296,546	6,351,546	161.00
財 務 收 入	947,000	1,965,782	—	1,965,782	1,018,782	107.58
其 他 業 務 外 收 入	2,998,000	8,330,764	—	8,330,764	5,332,764	177.88
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	3,945,000	10,296,546	—	10,296,546	6,351,546	161.00
本 期 賸 餘 (短 絀)	56,361,000	34,640,903	—	34,640,903	- 21,720,097	- 38.54

故宮文物藝術發展基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數 比較增減	
					金 額	%
贖 餘 之 部	85,000,000	119,640,903	—	119,640,903	34,640,903	40.75
本 期 贖 餘	56,361,000	34,640,903	—	34,640,903	- 21,720,097	- 38.54
公 積 轉 列 數	28,639,000	85,000,000	—	85,000,000	56,361,000	196.80
分 配 之 部	85,000,000	119,640,903	—	119,640,903	34,640,903	40.75
填 補 累 積 短 絀	—	34,640,903	—	34,640,903	34,640,903	--
解 繳 公 庫 淨 額	85,000,000	85,000,000	—	85,000,000	—	—
未 分 配 贖 餘	—	—	—	—	—	--
短 絀 之 部	—	47,587,549	—	47,587,549	47,587,549	--
前 期 待 填 補 之 短 絀	—	47,587,549	—	47,587,549	47,587,549	--
填 補 之 部	—	34,640,903	—	34,640,903	34,640,903	--
撥 用 贖 餘	—	34,640,903	—	34,640,903	34,640,903	--
待 填 補 之 短 絀	—	12,946,646	—	12,946,646	12,946,646	--

故宮文物藝術發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本期賸餘（短絀）	56,361,000	34,640,903	- 21,720,097	- 38.54
利息股利之調整	- 947,000	- 1,965,782	- 1,018,782	107.58
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	55,414,000	32,675,121	- 22,738,879	- 41.03
調整項目	8,290,000	24,491,038	16,201,038	195.43
未計利息股利之現金流入（流出）	63,704,000	57,166,159	- 6,537,841	- 10.26
收取利息	947,000	1,965,782	1,018,782	107.58
業務活動之淨現金流入（流出）	64,651,000	59,131,941	- 5,519,059	- 8.54
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	—	300,000,000	300,000,000	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	50,000,000	50,000,000	--
減少無形資產及其他資產	105,000	3,026,409	2,921,409	2,782.29
增加流動金融資產及短期貸墊款	—	- 50,000,000	- 50,000,000	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	- 300,000,000	- 300,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 12,200,000	- 33,810	12,166,190	- 99.72
增加無形資產及其他資產	—	- 3,248,055	- 3,248,055	--
投資活動之淨現金流入（流出）	- 12,095,000	- 255,456	11,839,544	- 97.89
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	—	3,004,619	3,004,619	--
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 1,908,000	- 3,874,391	- 1,966,391	103.06
賸餘分配款	- 85,000,000	- 85,000,000	—	—
籌資活動之淨現金流入（流出）	- 86,908,000	- 85,869,772	1,038,228	- 1.19
現金及約當現金之淨增（淨減）	- 34,352,000	- 26,993,287	7,358,713	- 21.42
期初現金及約當現金	239,706,000	93,599,126	- 146,106,874	- 60.95
期末現金及約當現金	205,354,000	66,605,839	- 138,748,161	- 67.57

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餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,853,182,487	100.00	1,881,523,997	100.00	- 28,341,510	- 1.51
流 動 資 產	144,643,813	7.81	419,713,527	22.31	- 275,069,714	- 65.54
現 金	66,605,839	3.59	93,599,126	4.97	- 26,993,287	- 28.84
流 動 金 融 資 產	50,000,000	2.70	300,000,000	15.94	- 250,000,000	- 83.33
應 收 款 項	6,503,700	0.35	1,532,788	0.08	4,970,912	324.31
存 貨	19,874,098	1.07	22,029,118	1.17	- 2,155,020	- 9.78
預 付 款 項	1,660,176	0.09	2,552,495	0.14	- 892,319	- 34.96
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	309,500,000	16.70	59,500,000	3.16	250,000,000	420.17
非 流 動 金 融 資 產	309,500,000	16.70	59,500,000	3.16	250,000,000	420.17
不 動 產、廠 房 及 設 備	1,395,266,867	75.29	1,397,629,918	74.28	- 2,363,051	- 0.17
房 屋 及 建 築	249,858	0.01	356,945	0.02	- 107,087	- 30.00
機 械 及 設 備	2,956,208	0.16	4,586,002	0.24	- 1,629,794	- 35.54
交 通 及 運 輸 設 備	151,585	0.01	54,614	0.00	96,971	177.56
什 項 設 備	1,391,909,216	75.11	1,392,632,357	74.02	- 723,141	- 0.05
無 形 資 產	3,771,807	0.20	4,652,805	0.25	- 880,998	- 18.93
無 形 資 產	3,771,807	0.20	4,652,805	0.25	- 880,998	- 18.93
其 他 資 產	—	—	27,747	0.00	- 27,747	- 100.00
什 項 資 產	—	—	27,747	0.00	- 27,747	- 100.00
合 計	1,853,182,487	100.00	1,881,523,997	100.00	- 28,341,510	- 1.51

註：信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 63,043,000 元及 64,378,000 元。

故宮文物藝術發展基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	63,524,911	3.43	41,507,324	2.21	22,017,587	53.05
流 動 負 債	43,289,906	2.34	21,031,336	1.12	22,258,570	105.84
應 付 款 項	42,930,972	2.32	20,541,560	1.09	22,389,412	109.00
預 收 款 項	358,934	0.02	489,776	0.03	- 130,842	- 26.71
其 他 負 債	20,235,005	1.09	20,475,988	1.09	- 240,983	- 1.18
遞 延 負 債	1,323,753	0.07	525,440	0.03	798,313	151.93
什 項 負 債	18,911,252	1.02	19,950,548	1.06	- 1,039,296	- 5.21
淨 值	1,789,657,576	96.57	1,840,016,673	97.79	- 50,359,097	- 2.74
基 金	1,284,333,757	69.30	1,284,333,757	68.26	—	—
基 金	1,284,333,757	69.30	1,284,333,757	68.26	—	—
公 積	518,270,465	27.97	603,270,465	32.06	- 85,000,000	- 14.09
資 本 公 積	418,619,977	22.59	418,619,977	22.25	—	—
特 別 公 積	99,650,488	5.38	184,650,488	9.81	- 85,000,000	- 46.03
累 積 餘 絀	- 12,946,646	- 0.70	- 47,587,549	- 2.53	34,640,903	- 72.79
累 積 短 絀	- 12,946,646	- 0.70	- 47,587,549	- 2.53	34,640,903	- 72.79
合 計	1,853,182,487	100.00	1,881,523,997	100.00	- 28,341,510	- 1.51

(十五)原住民族委員會主管

原住民族綜合發展基金

原住民族綜合發展基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	1,760,407,000	1,781,273,075	—	1,781,273,075	20,866,075	1.19
投 融 資 業 務 收 入	21,300,000	20,335,080	—	20,335,080	- 964,920	- 4.53
徵 收 收 入	306,000,000	327,830,995	—	327,830,995	21,830,995	7.13
其 他 業 務 收 入	1,433,107,000	1,433,107,000	—	1,433,107,000	—	—
業 務 成 本 與 費 用	3,095,577,000	3,425,400,124	—	3,425,400,124	329,823,124	10.65
投 融 資 業 務 成 本	38,221,000	41,102,809	—	41,102,809	2,881,809	7.54
業 務 費 用	3,054,004,000	3,381,335,905	—	3,381,335,905	327,331,905	10.72
管 理 及 總 務 費 用	3,352,000	2,961,410	—	2,961,410	- 390,590	- 11.65
業 務 賸 餘 (短 絀)	- 1,335,170,000	- 1,644,127,049	—	- 1,644,127,049	- 308,957,049	23.14
業 務 外 收 入	34,451,000	141,797,278	—	141,797,278	107,346,278	311.59
財 務 收 入	16,951,000	18,938,194	—	18,938,194	1,987,194	11.72
其 他 業 務 外 收 入	17,500,000	122,859,084	—	122,859,084	105,359,084	602.05
業 務 外 費 用	9,700,000	21,353,804	—	21,353,804	11,653,804	120.14
其 他 業 務 外 費 用	9,700,000	21,353,804	—	21,353,804	11,653,804	120.14
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	24,751,000	120,443,474	—	120,443,474	95,692,474	386.62
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 1,310,419,000	- 1,523,683,575	—	- 1,523,683,575	- 213,264,575	16.27

原住民族綜合發展基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
贖 餘 之 部	1,238,935,000	1,189,461,431	—	1,189,461,431	- 49,473,569	- 3.99
前 期 未 分 配 贖 餘	1,238,935,000	1,189,461,431	—	1,189,461,431	- 49,473,569	- 3.99
分 配 之 部	67,006,000	74,311,253	—	74,311,253	7,305,253	10.90
填 補 累 積 短 絀	67,006,000	74,311,253	—	74,311,253	7,305,253	10.90
未 分 配 贖 餘	1,171,929,000	1,115,150,178	—	1,115,150,178	- 56,778,822	- 4.84
短 絀 之 部	6,201,288,000	6,454,649,344	—	6,454,649,344	253,361,344	4.09
本 期 短 絀	1,310,419,000	1,523,683,575	—	1,523,683,575	213,264,575	16.27
前 期 待 填 補 之 短 絀	4,890,869,000	4,930,965,769	—	4,930,965,769	40,096,769	0.82
填 補 之 部	67,006,000	74,311,253	—	74,311,253	7,305,253	10.90
撥 用 贖 餘	67,006,000	74,311,253	—	74,311,253	7,305,253	10.90
待 填 補 之 短 絀	6,134,282,000	6,380,338,091	—	6,380,338,091	246,056,091	4.01

原住民族綜合發展基金所屬分預算收支餘絀概況表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

分 預 算 名 稱	業 務 收 入	業 務 成 本 與 費 用	業 務 贖 餘 (短 絀)	業 務 外 收 入	業 務 外 費 用	業 務 外 贖 餘 (短 絀)	本 期 贖 餘 (短 絀)			
							預 算 數	審 定 數	比 較 增 減	
									金 額	%
原住民族就業基金	703,651	791,399	- 87,747	34,790	21,353	13,436	- 67,006	- 74,311	- 7,305	10.90

註：本表係依本部審定該基金決算數額編列。

原住民族綜合發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本期賸餘（短絀）	- 1,310,419,000	- 1,523,683,575	- 213,264,575	16.27
利息股利之調整	- 16,951,000	- 18,938,194	- 1,987,194	11.72
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 1,327,370,000	- 1,542,621,769	- 215,251,769	16.22
調整項目	—	87,462,176	87,462,176	--
未計利息股利之現金流入（流出）	- 1,327,370,000	- 1,455,159,593	- 127,789,593	9.63
收取利息	16,951,000	27,890,339	10,939,339	64.54
業務活動之淨現金流入（流出）	- 1,310,419,000	- 1,427,269,254	- 116,850,254	8.92
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	1,000,000,000	1,870,000,000	870,000,000	87.00
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	502,843,000	629,482,922	126,639,922	25.18
減少無形資產及其他資產	—	29,878	29,878	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 650,000,000	- 912,091,933	- 262,091,933	40.32
投資活動之淨現金流入（流出）	852,843,000	1,587,420,867	734,577,867	86.13
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	—	1,720,000	1,720,000	--
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 1,866,859	- 1,866,859	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	—	- 146,859	- 146,859	--
現金及約當現金之淨增（淨減）	- 457,576,000	160,004,754	617,580,754	--
期初現金及約當現金	740,082,000	699,038,187	- 41,043,813	- 5.55
期末現金及約當現金	282,506,000	859,042,941	576,536,941	204.08

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餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	7,127,279,532	100.00	8,440,256,989	100.00	- 1,312,977,457	- 15.56
流動資產	4,795,061,460	67.28	6,361,956,731	75.38	- 1,566,895,271	- 24.63
現金	859,042,941	12.05	699,038,187	8.28	160,004,754	22.89
流動金融資產	1,346,200,000	18.89	3,216,200,000	38.11	- 1,870,000,000	- 58.14
應收款項	28,590,290	0.40	56,756,730	0.67	- 28,166,440	- 49.63
預付款項	2,033,768,229	28.53	1,887,118,814	22.36	146,649,415	7.77
短期貸墊款	527,460,000	7.40	502,843,000	5.96	24,617,000	4.90
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,133,081,985	29.93	1,903,472,725	22.55	229,609,260	12.06
長期貸款	2,133,081,985	29.93	1,903,472,725	22.55	229,609,260	12.06
其他資產	199,136,087	2.79	174,827,533	2.07	24,308,554	13.90
什項資產	199,136,087	2.79	174,827,533	2.07	24,308,554	13.90
合 計	7,127,279,532	100.00	8,440,256,989	100.00	- 1,312,977,457	- 15.56
負 債	2,386,818,843	33.49	2,176,112,725	25.78	210,706,118	9.68
流動負債	2,157,587,233	30.27	1,946,734,256	23.06	210,852,977	10.83
應付款項	2,157,587,233	30.27	1,946,734,256	23.06	210,852,977	10.83
其他負債	229,231,610	3.22	229,378,469	2.72	- 146,859	- 0.06
負債準備	217,229,610	3.05	217,229,610	2.57	—	—
什項負債	12,002,000	0.17	12,148,859	0.14	- 146,859	- 1.21
淨 值	4,740,460,689	66.51	6,264,144,264	74.22	- 1,523,683,575	- 24.32
基金	10,005,648,602	140.39	10,005,648,602	118.55	—	—
基金	10,005,648,602	140.39	10,005,648,602	118.55	—	—
累積餘絀	- 5,265,187,913	- 73.87	- 3,741,504,338	- 44.33	- 1,523,683,575	40.72
累積短絀	- 5,265,187,913	- 73.87	- 3,741,504,338	- 44.33	- 1,523,683,575	40.72
合 計	7,127,279,532	100.00	8,440,256,989	100.00	- 1,312,977,457	- 15.56

註：112 年底因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）為 639,366,000 元，係該基金辦理原住民建購、修繕住宅貸款及原住民經濟產業貸款之信用保證業務等，截至 112 年底之保證餘額。

(十六)考試院考選部主管

考選業務基金

考選業務基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數 比較增減	
					金 額	%
業 務 收 入	633,300,000	564,900,770	—	564,900,770	- 68,399,230	- 10.80
勞 務 收 入	554,051,000	477,740,625	—	477,740,625	- 76,310,375	- 13.77
其他業務收入	79,249,000	87,160,145	—	87,160,145	7,911,145	9.98
業 務 成 本 與 費 用	572,150,000	593,020,414	—	593,020,414	20,870,414	3.65
勞 務 成 本	572,150,000	593,020,414	—	593,020,414	20,870,414	3.65
業 務 賸 餘 (短 絀)	61,150,000	- 28,119,644	—	- 28,119,644	- 89,269,644	--
業 務 外 收 入	3,600,000	20,405,092	—	20,405,092	16,805,092	466.81
財 務 收 入	1,600,000	2,044,560	—	2,044,560	444,560	27.79
其他業務外收入	2,000,000	18,360,532	—	18,360,532	16,360,532	818.03
業 務 外 費 用	50,000	629,979	—	629,979	579,979	1,159.96
其他業務外費用	50,000	629,979	—	629,979	579,979	1,159.96
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	3,550,000	19,775,113	—	19,775,113	16,225,113	457.05
本 期 賸 餘 (短 絀)	64,700,000	- 8,344,531	—	- 8,344,531	- 73,044,531	--

考選業務基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數 比較增減	
					金 額	%
賸 餘 之 部	217,786,000	11,609,466	—	11,609,466	- 206,176,534	- 94.67
本 期 賸 餘	64,700,000	—	—	—	- 64,700,000	- 100.00
前期未分配賸餘	153,086,000	11,609,466	—	11,609,466	- 141,476,534	- 92.42
分 配 之 部	—	8,344,531	—	8,344,531	8,344,531	--
填 補 累 積 短 絀	—	8,344,531	—	8,344,531	8,344,531	--
未 分 配 賸 餘	217,786,000	3,264,935	—	3,264,935	- 214,521,065	- 98.50
短 絀 之 部	—	8,344,531	—	8,344,531	8,344,531	--
本 期 短 絀	—	8,344,531	—	8,344,531	8,344,531	--
填 補 之 部	—	8,344,531	—	8,344,531	8,344,531	--
撥 用 賸 餘	—	8,344,531	—	8,344,531	8,344,531	--
待 填 補 之 短 絀	—	—	—	—	—	--

考選業務基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	64,700,000	- 8,344,531	- 73,044,531	--
利息股利之調整	- 1,600,000	- 2,044,560	- 444,560	27.79
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	63,100,000	- 10,389,091	- 73,489,091	--
調整項目	55,879,000	14,388,808	- 41,490,192	- 74.25
未計利息股利之現金流入（流出）	118,979,000	3,999,717	- 114,979,283	- 96.64
收取利息	1,600,000	1,964,958	364,958	22.81
業務活動之淨現金流入（流出）	120,579,000	5,964,675	- 114,614,325	- 95.05
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 37,021,000	- 43,433,449	- 6,412,449	17.32
增加無形資產及其他資產	- 20,890,000	- 21,499,334	- 609,334	2.92
投資活動之淨現金流入（流出）	- 57,911,000	- 64,932,783	- 7,021,783	12.13
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	-	493,332,155	493,332,155	--
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 139,000	- 491,765,877	- 491,626,877	353,688.40
籌資活動之淨現金流入（流出）	- 139,000	1,566,278	1,705,278	--
現金及約當現金之淨增（淨減）	62,529,000	- 57,401,830	- 119,930,830	--
期初現金及約當現金	156,815,000	184,343,825	27,528,825	17.55
期末現金及約當現金	219,344,000	126,941,995	- 92,402,005	- 42.13

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）。

考選業務基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	248,653,808	100.00	283,762,619	100.00	- 35,108,811	- 12.37
流 動 資 產	135,854,547	54.64	189,492,171	66.78	- 53,637,624	- 28.31
現 金	126,941,995	51.05	184,343,825	64.96	- 57,401,830	- 31.14
應 收 款 項	2,164,631	0.87	432,046	0.15	1,732,585	401.02
預 付 款 項	6,747,921	2.71	4,716,300	1.66	2,031,621	43.08
不 動 產、廠 房 及 設 備	80,200,780	32.25	66,024,724	23.27	14,176,056	21.47
機 械 及 設 備	63,575,696	25.57	49,544,966	17.46	14,030,730	28.32
交 通 及 運 輸 設 備	1,194,297	0.48	1,640,997	0.58	- 446,700	- 27.22
什 項 設 備	15,430,787	6.21	14,838,761	5.23	592,026	3.99
無 形 資 產	32,591,681	13.11	28,238,924	9.95	4,352,757	15.41
無 形 資 產	32,591,681	13.11	28,238,924	9.95	4,352,757	15.41
其 他 資 產	6,800	0.00	6,800	0.00	—	—
什 項 資 產	6,800	0.00	6,800	0.00	—	—
合 計	248,653,808	100.00	283,762,619	100.00	- 35,108,811	- 12.37
負 債	118,025,614	47.47	144,789,894	51.03	- 26,764,280	- 18.48
流 動 負 債	97,067,350	39.04	125,107,344	44.09	- 28,039,994	- 22.41
應 付 款 項	50,012,029	20.11	49,924,203	17.59	87,826	0.18
預 收 款 項	47,055,321	18.92	75,183,141	26.50	- 28,127,820	- 37.41
其 他 負 債	20,958,264	8.43	19,682,550	6.94	1,275,714	6.48
遞 延 負 債	532,699	0.21	823,263	0.29	- 290,564	- 35.29
什 項 負 債	20,425,565	8.21	18,859,287	6.65	1,566,278	8.31
淨 值	130,628,194	52.53	138,972,725	48.97	- 8,344,531	- 6.00
基 金	127,203,259	51.16	127,203,259	44.83	—	—
基 金	127,203,259	51.16	127,203,259	44.83	—	—
公 積	160,000	0.06	160,000	0.06	—	—
資 本 公 積	160,000	0.06	160,000	0.06	—	—
累 積 餘 絀	3,264,935	1.31	11,609,466	4.09	- 8,344,531	- 71.88
累 積 賸 餘	3,264,935	1.31	11,609,466	4.09	- 8,344,531	- 71.88
合 計	248,653,808	100.00	283,762,619	100.00	- 35,108,811	- 12.37

註：信託代理與保證資產（負債），112 年底為 386,000 元。

二、債務基金

財政部主管

中央政府債務基金

中央政府債務基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
基 金 來 源	872,884,715,000	753,065,244,926	—	753,065,244,926	- 119,819,470,074	- 13.73
債 務 收 入	872,884,340,000	753,062,616,846	—	753,062,616,846	- 119,821,723,154	- 13.73
財 產 收 入	375,000	2,628,080	—	2,628,080	2,253,080	600.82
基 金 用 途	872,884,415,000	753,062,677,025	—	753,062,677,025	- 119,821,737,975	- 13.73
還 本 付 息 計 畫	872,884,340,000	753,062,616,846	—	753,062,616,846	- 119,821,723,154	- 13.73
一 般 行 政 管 理 計 畫	75,000	60,179	—	60,179	- 14,821	- 19.76
本 期 騰 餘 (短 絀)	300,000	2,567,901	—	2,567,901	2,267,901	755.97
期 初 基 金 餘 額	177,848,000	78,285,642	—	78,285,642	- 99,562,358	- 55.98
期 末 基 金 餘 額	178,148,000	80,853,543	—	80,853,543	- 97,294,457	- 54.61

中央政府債務基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本 期 騰 餘 (短 絀)	2,567,901
調 整 非 現 金 項 目	54,991,207
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	57,559,108
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	57,559,108
期 初 現 金 及 約 當 現 金	319,648,739
期 末 現 金 及 約 當 現 金	377,207,847

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失(利益)、其他、流動資產淨減(淨增)及流動負債淨增(淨減)。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

中央政府債務基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	380,775,025	100.00	322,564,266	100.00	58,210,759	18.05
流 動 資 產	380,775,025	100.00	322,564,266	100.00	58,210,759	18.05
現 金	377,207,847	99.06	319,648,739	99.10	57,559,108	18.01
應 收 款 項	3,567,178	0.94	2,915,527	0.90	651,651	22.35
合 計	380,775,025	100.00	322,564,266	100.00	58,210,759	18.05
負 債	299,921,482	78.77	244,278,624	75.73	55,642,858	22.78
流 動 負 債	299,921,482	78.77	244,278,624	75.73	55,642,858	22.78
應 付 款 項	299,921,482	78.77	244,278,624	75.73	55,642,858	22.78
淨 資 產	80,853,543	21.23	78,285,642	24.27	2,567,901	3.28
淨 資 產	80,853,543	21.23	78,285,642	24.27	2,567,901	3.28
淨 資 產	80,853,543	21.23	78,285,642	24.27	2,567,901	3.28
合 計	380,775,025	100.00	322,564,266	100.00	58,210,759	18.05

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

三、特別收入基金

(一)總統府主管

中央研究院科學研究基金

中央研究院科學研究基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
基 金 來 源	4,326,360,000	4,594,092,380	—	4,594,092,380	267,732,380	6.19
徵收及依法分配收入	—	525,478	—	525,478	525,478	--
勞 務 收 入	2,644,320,000	2,839,690,242	—	2,839,690,242	195,370,242	7.39
財 產 收 入	200,883,000	262,735,975	—	262,735,975	61,852,975	30.79
政 府 撥 入 收 入	1,455,657,000	1,455,657,000	—	1,455,657,000	—	—
其 他 收 入	25,500,000	35,483,685	—	35,483,685	9,983,685	39.15
基 金 用 途	4,294,502,000	4,060,794,924	—	4,060,794,924	- 233,707,076	- 5.44
研發成果管理及運用計畫	39,053,000	39,646,140	—	39,646,140	593,140	1.52
育 成 中 心 計 畫	1,060,000	1,023,223	—	1,023,223	- 36,777	- 3.47
培育科技菁英計畫	4,863,000	5,933,209	—	5,933,209	1,070,209	22.01
研發能量提升計畫	2,848,037,000	2,901,576,939	—	2,901,576,939	53,539,939	1.88
科研環境領航計畫	1,400,489,000	1,111,935,912	—	1,111,935,912	- 288,553,088	- 20.60
一般行政管理計畫	1,000,000	679,501	—	679,501	- 320,499	- 32.05
本 期 騰 餘 (短 絀)	31,858,000	533,297,456	—	533,297,456	501,439,456	1,573.98
期 初 基 金 餘 額	3,061,149,000	3,839,874,769	—	3,839,874,769	778,725,769	25.44
期 末 基 金 餘 額	3,093,007,000	4,373,172,225	—	4,373,172,225	1,280,165,225	41.39

註：本表研發能量提升計畫決算審定數 2,901,576,939 元，包含以前年度保留數之執行數 35,085,000 元；科研環境領航計畫決算審定數 1,111,935,912 元，包含 112 年度報准先行辦理數之執行數 92,392,000 元、以前年度保留數之執行數 151,226,951 元。

中央研究院科學研究基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本 期 賸 餘 (短 絀)	652,288,793
調 整 非 現 金 項 目	405,599,137
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	1,057,887,930
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 622,424,710
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 622,424,710
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	20,955,876
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	20,955,876
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	456,419,096
期 初 現 金 及 約 當 現 金	5,286,095,656
期 末 現 金 及 約 當 現 金	5,742,514,752

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

中央研究院科學研究基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	17,870,506,033	100.00	17,229,830,222	100.00	640,675,811	3.72
流 動 資 產	6,146,180,098	34.39	5,630,819,577	32.68	515,360,521	9.15
現 金	5,742,514,752	32.13	5,286,095,656	30.68	456,419,096	8.63
短 期 投 資	660,000	0.00	660,000	0.00	—	—
應 收 款 項	11,101,295	0.06	11,459,322	0.07	- 358,027	- 3.12
預 付 款 項	391,904,051	2.19	332,604,599	1.93	59,299,452	17.83
長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	20,310,041	0.11	21,171,592	0.12	- 861,551	- 4.07
準 備 金	20,310,041	0.11	21,171,592	0.12	- 861,551	- 4.07
長 期 投 資	1,685,439,583	9.43	1,646,373,693	9.56	39,065,890	2.37
其 他 長 期 投 資	1,685,439,583	9.43	1,646,373,693	9.56	39,065,890	2.37
固 定 資 產	9,970,169,275	55.79	9,888,637,749	57.39	81,531,526	0.82
房 屋 建 築 及 設 備	89,148,813	0.50	91,494,335	0.53	- 2,345,522	- 2.56
機 械 及 設 備	1,534,395,780	8.59	1,469,482,692	8.53	64,913,088	4.42
交 通 及 運 輸 設 備	120,413,773	0.67	140,768,354	0.82	- 20,354,581	- 14.46
雜 項 設 備	39,071,848	0.22	56,371,048	0.33	- 17,299,200	- 30.69
購 建 中 固 定 資 產	8,187,139,061	45.81	8,130,521,320	47.19	56,617,741	0.70
無 形 資 產	18,113,747	0.10	19,719,826	0.11	- 1,606,079	- 8.14
無 形 資 產	18,113,747	0.10	19,719,826	0.11	- 1,606,079	- 8.14
其 他 資 產	30,293,289	0.17	23,107,785	0.13	7,185,504	31.10
什 項 資 產	30,293,289	0.17	23,107,785	0.13	7,185,504	31.10
合 計	17,870,506,033	100.00	17,229,830,222	100.00	640,675,811	3.72
負 債	1,823,611,203	10.20	1,835,224,185	10.65	- 11,612,982	- 0.63
流 動 負 債	1,330,954,001	7.45	1,362,661,308	7.91	- 31,707,307	- 2.33
應 付 款 項	1,320,491,019	7.39	1,352,198,326	7.85	- 31,707,307	- 2.34
預 收 款 項	10,462,982	0.06	10,462,982	0.06	—	—
其 他 負 債	492,657,202	2.76	472,562,877	2.74	20,094,325	4.25
什 項 負 債	492,657,202	2.76	472,562,877	2.74	20,094,325	4.25
淨 資 產	16,046,894,830	89.80	15,394,606,037	89.35	652,288,793	4.24
淨 資 產	16,046,894,830	89.80	15,394,606,037	89.35	652,288,793	4.24
淨 資 產	16,046,894,830	89.80	15,394,606,037	89.35	652,288,793	4.24
合 計	17,870,506,033	100.00	17,229,830,222	100.00	640,675,811	3.72

註：1. 信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 36,125,616 元及 341,882,299 元。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(二) 行政院主管

1. 行政院國家科學技術發展基金

行政院國家科學技術發展基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
基 金 來 源	40,769,512,000	40,394,665,260	8,071,923	40,402,737,183	- 366,774,817	- 0.90
勞 務 收 入	136,122,000	146,644,937	—	146,644,937	10,522,937	7.73
財 產 收 入	1,023,905,000	1,071,658,364	—	1,071,658,364	47,753,364	4.66
政 府 撥 入 收 入	38,878,965,000	38,878,965,000	—	38,878,965,000	—	—
其 他 收 入	730,520,000	297,396,959	8,071,923	305,468,882	- 425,051,118	- 58.18
基 金 用 途	40,759,512,000	37,699,541,051	- 83,429,996	37,616,111,055	- 3,143,400,945	- 7.71
推動整體科技發展計畫	34,825,378,000	32,080,629,789	- 70,178,555	32,010,451,234	- 2,814,926,766	- 8.08
培育、延攬及獎助 科技人才計畫	4,206,000,000	3,904,379,881	- 11,971,200	3,892,408,681	- 313,591,319	- 7.46
改善研究發展環境計畫	1,663,760,000	1,653,469,740	- 1,280,241	1,652,189,499	- 11,570,501	- 0.70
一般行政管理計畫	64,374,000	61,061,641	—	61,061,641	- 3,312,359	- 5.15
本期賸餘（短絀）	10,000,000	2,695,124,209	91,501,919	2,786,626,128	2,776,626,128	27,766.26
期 初 基 金 餘 額	4,503,821,000	9,122,706,698	—	9,122,706,698	4,618,885,698	102.55
期 末 基 金 餘 額	4,513,821,000	11,817,830,907	91,501,919	11,909,332,826	7,395,511,826	163.84

註：1. 各部會署以股權方式繳交之研發成果收入，期初餘額 2,426,767,640 元，本年度增加 181,840,309 元（含評價調整 869,783 元），減少 848,201,932 元（含評價調整 848,146,010 元），期末餘額 1,760,406,017 元。

2. 本表推動整體科技發展計畫決算審定數 32,010,451,234 元，包含以前年度保留數之執行數 711,324,367 元。

行政院國家科學技術發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本 期 賸 餘 (短 絀)	2,724,516,814
調 整 非 現 金 項 目	1,089,463,725
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	3,813,980,539
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
減 少 長 期 投 資	55,922
減 少 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	1,209,398,260
增 加 長 期 投 資	- 35,551,819
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 2,023,327,196
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 849,424,833
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	34,182,915
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 33,361,316
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	821,599
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	2,965,377,305
期 初 現 金 及 約 當 現 金	9,988,448,867
期 末 現 金 及 約 當 現 金	12,953,826,172

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

行政院國家科學技術發展基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	22,538,232,028	100.00	19,620,672,030	100.00	2,917,559,998	14.87
流動資產	13,744,480,027	60.98	10,782,522,909	54.95	2,961,957,118	27.47
現金	12,953,826,172	57.47	9,988,448,867	50.91	2,965,377,305	29.69
應收款項	615,172,081	2.73	690,818,798	3.52	- 75,646,717	- 10.95
預付款項	175,481,774	0.78	103,255,244	0.53	72,226,530	69.95
長期投資	3,358,675,120	14.90	3,989,484,924	20.33	- 630,809,804	- 15.81
其他長期投資	3,358,675,120	14.90	3,989,484,924	20.33	- 630,809,804	- 15.81
固定資產	4,774,023,189	21.18	4,194,699,707	21.38	579,323,482	13.81
土地	1,168,842,668	5.19	1,168,842,668	5.96	—	—
土地改良物	110,833,616	0.49	122,888,480	0.63	- 12,054,864	- 9.81
房屋建築及設備	1,548,555,919	6.87	1,525,383,650	7.77	23,172,269	1.52
機械及設備	123,740,982	0.55	175,806,323	0.90	- 52,065,341	- 29.62
交通及運輸設備	14,434,587	0.06	19,769,133	0.10	- 5,334,546	- 26.98
雜項設備	139,680,145	0.62	160,751,802	0.82	- 21,071,657	- 13.11
購建中固定資產	1,667,935,272	7.40	1,021,257,651	5.21	646,677,621	63.32
無形資產	45,574,651	0.20	56,197,643	0.29	- 10,622,992	- 18.90
無形資產	45,574,651	0.20	56,197,643	0.29	- 10,622,992	- 18.90
其他資產	615,479,041	2.73	597,766,847	3.05	17,712,194	2.96
什項資產	615,479,041	2.73	597,766,847	3.05	17,712,194	2.96
合 計	22,538,232,028	100.00	19,620,672,030	100.00	2,917,559,998	14.87
負 債	2,450,626,242	10.87	2,257,583,058	11.51	193,043,184	8.55
流動負債	2,448,831,299	10.87	2,256,609,714	11.50	192,221,585	8.52
應付款項	2,448,831,299	10.87	2,256,609,714	11.50	192,221,585	8.52
其他負債	1,794,943	0.01	973,344	0.00	821,599	84.41
什項負債	1,794,943	0.01	973,344	0.00	821,599	84.41
淨 資 產	20,087,605,786	89.13	17,363,088,972	88.49	2,724,516,814	15.69
淨 資 產	20,087,605,786	89.13	17,363,088,972	88.49	2,724,516,814	15.69
淨 資 產	20,087,605,786	89.13	17,363,088,972	88.49	2,724,516,814	15.69
合 計	22,538,232,028	100.00	19,620,672,030	100.00	2,917,559,998	14.87

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

2. 離島建設基金

離島建設基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
基 金 來 源	849,760,000	845,398,727	—	845,398,727	- 4,361,273	- 0.51
財 產 收 入	410,000	702,040	—	702,040	292,040	71.23
政 府 撥 入 收 入	846,000,000	844,000,000	—	844,000,000	- 2,000,000	- 0.24
其 他 收 入	3,350,000	696,687	—	696,687	- 2,653,313	- 79.20
基 金 用 途	902,520,000	822,306,032	—	822,306,032	- 80,213,968	- 8.89
離島地區永續發展 相 關 計 畫	902,100,000	822,230,352	—	822,230,352	- 79,869,648	- 8.85
辦理離島地區開發 建設貸款業務計畫 (相關業務經費)	8,000	—	—	—	- 8,000	- 100.00
一般行政管理計畫	412,000	75,680	—	75,680	- 336,320	- 81.63
本期賸餘(短絀)	- 52,760,000	23,092,695	—	23,092,695	75,852,695	--
期 初 基 金 餘 額	390,942,000	687,080,919	—	687,080,919	296,138,919	75.75
期 末 基 金 餘 額	338,182,000	710,173,614	—	710,173,614	371,991,614	110.00

離島建設基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本 期 賸 餘 (短 絀)	23,092,695
調 整 非 現 金 項 目	49,848,562
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	72,941,257
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	565
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	565
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	72,941,822
期 初 現 金 及 約 當 現 金	617,332,613
期 末 現 金 及 約 當 現 金	690,274,435

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失(利益)、其他、流動資產淨減(淨增)及流動負債淨增(淨減)。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

離島建設基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	721,612,228	100.00	698,782,701	100.00	22,829,527	3.27
流動 資 產	721,611,808	100.00	698,782,281	100.00	22,829,527	3.27
現 金	690,274,435	95.66	617,332,613	88.34	72,941,822	11.82
應 收 款 項	106,250	0.01	60,176	0.01	46,074	76.57
預 付 款 項	31,231,123	4.33	81,389,492	11.65	- 50,158,369	- 61.63
固 定 資 產	420	0.00	420	0.00	—	—
雜 項 設 備	420	0.00	420	0.00	—	—
合 計	721,612,228	100.00	698,782,701	100.00	22,829,527	3.27
負 債	11,438,194	1.59	11,701,362	1.67	- 263,168	- 2.25
流動 負 債	11,437,629	1.59	11,701,362	1.67	- 263,733	- 2.25
應 付 款 項	11,437,629	1.59	11,701,362	1.67	- 263,733	- 2.25
其 他 負 債	565	0.00	—	—	565	--
什 項 負 債	565	0.00	—	—	565	--
淨 資 產	710,174,034	98.41	687,081,339	98.33	23,092,695	3.36
淨 資 產	710,174,034	98.41	687,081,339	98.33	23,092,695	3.36
淨 資 產	710,174,034	98.41	687,081,339	98.33	23,092,695	3.36
合 計	721,612,228	100.00	698,782,701	100.00	22,829,527	3.27

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

3. 行政院公營事業民營化基金

行政院公營事業民營化基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數 比較增減	
					金 額	%
基 金 來 源	9,132,606,000	9,031,797,676	—	9,031,797,676	- 100,808,324	- 1.10
財 產 收 入	40,000	181,680	—	181,680	141,680	354.20
政 府 撥 入 收 入	8,800,000,000	8,884,521,750	—	8,884,521,750	84,521,750	0.96
其 他 收 入	332,566,000	147,094,246	—	147,094,246	- 185,471,754	- 55.77
基 金 用 途	9,263,376,000	8,916,986,181	—	8,916,986,181	- 346,389,819	- 3.74
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	8,325,052,000	8,084,776,809	—	8,084,776,809	- 240,275,191	- 2.89
一般行政管理計畫	938,324,000	832,209,372	—	832,209,372	- 106,114,628	- 11.31
本期賸餘（短絀）	- 130,770,000	114,811,495	—	114,811,495	245,581,495	--
期 初 基 金 餘 額	- 59,139,428,000	- 59,140,983,118	—	- 59,140,983,118	- 1,555,118	0.00
期 末 基 金 餘 額	- 59,270,198,000	- 59,026,171,623	—	- 59,026,171,623	244,026,377	- 0.41

行政院公營事業民營化基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本 期 賸 餘 (短 絀)	114,745,045
調 整 非 現 金 項 目	- 77,596,851
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	37,148,194
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	198,786,000,000
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 198,730,000,000
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	56,000,000
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	93,148,194
期 初 現 金 及 約 當 現 金	25,406,921
期 末 現 金 及 約 當 現 金	118,555,115

- 註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失(利益)、其他、流動資產淨減(淨增)及流動負債淨增(淨減)。
3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

行政院公營事業民營化基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	118,555,115	100.00	169,056,410	100.00	- 50,501,295	- 29.87
流動資產	118,555,115	100.00	168,989,960	99.96	- 50,434,845	- 29.84
現金	118,555,115	100.00	25,406,921	15.03	93,148,194	366.63
應收款項	—	—	27,886,001	16.50	- 27,886,001	- 100.00
預付款項	—	—	115,697,038	68.44	- 115,697,038	- 100.00
固定資產	—	—	66,450	0.04	- 66,450	- 100.00
土地	—	—	66,450	0.04	- 66,450	- 100.00
合 計	118,555,115	100.00	169,056,410	100.00	- 50,501,295	- 29.87
負 債	59,144,726,738	49,887.96	59,309,973,078	35,082.95	- 165,246,340	- 0.28
流動負債	59,144,726,738	49,887.96	59,309,973,078	35,082.95	- 165,246,340	- 0.28
短期債務	59,053,000,000	49,810.59	58,997,000,000	34,897.82	56,000,000	0.09
應付款項	91,726,738	77.37	312,973,078	185.13	- 221,246,340	- 70.69
淨 資 產	- 59,026,171,623	- 49,787.96	- 59,140,916,668	- 34,982.95	114,745,045	- 0.19
淨 資 產	- 59,026,171,623	- 49,787.96	- 59,140,916,668	- 34,982.95	114,745,045	- 0.19
淨 資 產	- 59,026,171,623	- 49,787.96	- 59,140,916,668	- 34,982.95	114,745,045	- 0.19
合 計	118,555,115	100.00	169,056,410	100.00	- 50,501,295	- 29.87

註：1. 112 年底因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）為 103,706,721,263 元，係該基金依據各事業主管機關委託之精算報告，以 111 年 12 月 31 日為基準日，精算該基金未來 30 年淨給付現值金額。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

3. 依據行政院 110 年 5 月 14 日院授主基營字第 1100200583 號函，該基金於 113 年 1 月 1 日裁撤，其資產及負債（包括或有負債）依核定裁撤計畫辦理。

4. 花東地區永續發展基金

花東地區永續發展基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數 比較增減	
					金 額	%
基 金 來 源	6,000,000	15,692,750	—	15,692,750	9,692,750	161.55
財 產 收 入	—	274,090	—	274,090	274,090	--
其 他 收 入	6,000,000	15,418,660	—	15,418,660	9,418,660	156.98
基 金 用 途	2,806,469,000	2,838,514,505	—	2,838,514,505	32,045,505	1.14
花東地區永續發展 相 關 計 畫	2,805,150,000	2,837,784,112	—	2,837,784,112	32,634,112	1.16
一 般 行 政 管 理 計 畫	1,319,000	730,393	—	730,393	- 588,607	- 44.63
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 2,800,469,000	- 2,822,821,755	—	- 2,822,821,755	- 22,352,755	0.80
期 初 基 金 餘 額	25,486,771,000	27,027,532,556	—	27,027,532,556	1,540,761,556	6.05
期 末 基 金 餘 額	22,686,302,000	24,204,710,801	—	24,204,710,801	1,518,408,801	6.69

花東地區永續發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 2,820,580,231
調 整 非 現 金 項 目	17,476,460
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 2,803,103,771
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	- 3,139,500
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 3,139,500
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增加短期債務及其他負債	1,868,348
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	1,868,348
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	- 2,804,374,923
期 初 現 金 及 約 當 現 金	26,421,594,649
期 末 現 金 及 約 當 現 金	23,617,219,726

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

花東地區永續發展基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	24,445,843,792	100.00	27,077,628,927	100.00	- 2,631,785,135	- 9.72
流動資產	24,432,697,647	99.95	27,066,724,306	99.96	- 2,634,026,659	- 9.73
現金	23,617,219,726	96.61	26,421,594,649	97.58	- 2,804,374,923	- 10.61
應收款項	3,159,612	0.01	14,026	0.00	3,145,586	22,426.82
預付款項	812,318,309	3.32	645,115,631	2.38	167,202,678	25.92
長期投資	9,000,000	0.04	9,000,000	0.03	—	—
其他長期投資	9,000,000	0.04	9,000,000	0.03	—	—
固定資產	87,432	0.00	403	0.00	87,029	21,595.29
機械及設備	87,432	0.00	403	0.00	87,029	21,595.29
無形資產	4,058,713	0.02	1,904,218	0.01	2,154,495	113.14
無形資產	4,058,713	0.02	1,904,218	0.01	2,154,495	113.14
合 計	24,445,843,792	100.00	27,077,628,927	100.00	- 2,631,785,135	- 9.72
負 債	227,986,846	0.93	39,191,750	0.14	188,795,096	481.72
流動負債	226,043,498	0.92	39,116,750	0.14	186,926,748	477.87
應付款項	226,043,498	0.92	39,116,750	0.14	186,926,748	477.87
其他負債	1,943,348	0.01	75,000	0.00	1,868,348	2,491.13
什項負債	1,943,348	0.01	75,000	0.00	1,868,348	2,491.13
淨 資 產	24,217,856,946	99.07	27,038,437,177	99.86	- 2,820,580,231	- 10.43
淨資產	24,217,856,946	99.07	27,038,437,177	99.86	- 2,820,580,231	- 10.43
淨資產	24,217,856,946	99.07	27,038,437,177	99.86	- 2,820,580,231	- 10.43
合 計	24,445,843,792	100.00	27,077,628,927	100.00	- 2,631,785,135	- 9.72

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

5. 促進轉型正義基金

促進轉型正義基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
基 金 來 源	63,829,000	615,299,423	—	615,299,423	551,470,423	863.98
財 產 收 入	63,829,000	141,224,397	—	141,224,397	77,395,397	121.25
其 他 收 入	—	474,075,026	—	474,075,026	474,075,026	--
基 金 用 途	97,269,000	73,606,420	—	73,606,420	- 23,662,580	- 24.33
推 動 各 項 轉 型 正 義 計 畫	90,314,000	61,561,435	—	61,561,435	- 28,752,565	- 31.84
財 產 管 理 計 畫	6,840,000	11,977,059	—	11,977,059	5,137,059	75.10
一 般 行 政 管 理 計 畫	115,000	67,926	—	67,926	- 47,074	- 40.93
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 33,440,000	541,693,003	—	541,693,003	575,133,003	--
期 初 基 金 餘 額	1,763,400,000	948,725,584	—	948,725,584	- 814,674,416	- 46.20
期 末 基 金 餘 額	1,729,960,000	1,490,418,587	—	1,490,418,587	- 239,541,413	- 13.85

促進轉型正義基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本 期 賸 餘 (短 絀)	541,693,003
調 整 非 現 金 項 目	- 510,654,432
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	31,038,571
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	- 102,060,632
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 102,060,632
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	- 71,022,061
期 初 現 金 及 約 當 現 金	946,689,000
期 末 現 金 及 約 當 現 金	875,666,939

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失(利益)、其他、流動資產淨減(淨增)及流動負債淨增(淨減)。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

促進轉型正義基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,507,191,100	100.00	948,725,584	100.00	558,465,516	58.86
流 動 資 產	1,405,130,468	93.23	948,725,584	100.00	456,404,884	48.11
現 金	875,666,939	58.10	946,689,000	99.79	- 71,022,061	- 7.50
應 收 款 項	507,136,989	33.65	—	—	507,136,989	--
預 付 款 項	22,326,540	1.48	2,036,584	0.21	20,289,956	996.27
長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	102,060,632	6.77	—	—	102,060,632	--
準 備 金	102,060,632	6.77	—	—	102,060,632	--
合 計	1,507,191,100	100.00	948,725,584	100.00	558,465,516	58.86
負 債	16,772,513	1.11	—	—	16,772,513	--
流 動 負 債	16,772,513	1.11	—	—	16,772,513	--
應 付 款 項	16,772,513	1.11	—	—	16,772,513	--
淨 資 產	1,490,418,587	98.89	948,725,584	100.00	541,693,003	57.10
淨 資 產	1,490,418,587	98.89	948,725,584	100.00	541,693,003	57.10
淨 資 產	1,490,418,587	98.89	948,725,584	100.00	541,693,003	57.10
合 計	1,507,191,100	100.00	948,725,584	100.00	558,465,516	58.86

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(三)內政部主管

1. 新住民發展基金

新住民發展基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數 比較增減	
					金 額	%
基 金 來 源	401,647,000	407,792,543	—	407,792,543	6,145,543	1.53
徵收及依法分配收入	—	873,647	—	873,647	873,647	--
財 產 收 入	1,647,000	3,354,651	—	3,354,651	1,707,651	103.68
政 府 撥 入 收 入	400,000,000	400,000,000	—	400,000,000	—	—
其 他 收 入	—	3,564,245	—	3,564,245	3,564,245	--
基 金 用 途	420,820,000	340,189,067	—	340,189,067	- 80,630,933	- 19.16
辦理新住民社會安全 網 絡 服 務 計 畫	40,700,000	30,598,337	—	30,598,337	- 10,101,663	- 24.82
辦理新住民家庭成長及 子女托育、多元文化計畫	117,520,000	75,610,358	—	75,610,358	- 41,909,642	- 35.66
辦理家庭服務中心計畫	78,000,000	66,798,732	—	66,798,732	- 11,201,268	- 14.36
辦理新住民創新 服 務、人 才 培 力 及 活 化 產 業 發 展 計 畫	173,700,000	157,841,052	—	157,841,052	- 15,858,948	- 9.13
一般行政管理計畫	10,900,000	9,340,588	—	9,340,588	- 1,559,412	- 14.31
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 19,173,000	67,603,476	—	67,603,476	86,776,476	--
期 初 基 金 餘 額	957,190,000	960,480,105	—	960,480,105	3,290,105	0.34
期 末 基 金 餘 額	938,017,000	1,028,083,581	—	1,028,083,581	90,066,581	9.60

新住民發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本 期 賸 餘 (短 絀)	67,527,444
調 整 非 現 金 項 目	662,326
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	68,189,770
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	188,501
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 172,957
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	15,544
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	68,205,314
期 初 現 金 及 約 當 現 金	930,047,099
期 末 現 金 及 約 當 現 金	998,252,413

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

新住民發展基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,043,833,537	100.00	977,730,415	100.00	66,103,122	6.76
流動資產	1,041,757,943	99.80	975,763,193	99.80	65,994,750	6.76
現金	998,252,413	95.63	930,047,099	95.12	68,205,314	7.33
應收款項	24,550,183	2.35	1,009,726	0.10	23,540,457	2,331.37
預付款項	18,955,347	1.82	44,706,368	4.57	- 25,751,021	- 57.60
長期貸墊款及準備金	1,767,626	0.17	1,583,222	0.16	184,404	11.65
準備金	1,767,626	0.17	1,583,222	0.16	184,404	11.65
固定資產	307,968	0.03	384,000	0.04	- 76,032	- 19.80
機械及設備	307,968	0.03	384,000	0.04	- 76,032	- 19.80
合 計	1,043,833,537	100.00	977,730,415	100.00	66,103,122	6.76
負 債	15,441,988	1.48	16,866,310	1.73	- 1,424,322	- 8.44
流動負債	12,304,743	1.18	13,929,013	1.42	- 1,624,270	- 11.66
應付款項	12,304,743	1.18	13,929,013	1.42	- 1,624,270	- 11.66
其他負債	3,137,245	0.30	2,937,297	0.30	199,948	6.81
什項負債	3,137,245	0.30	2,937,297	0.30	199,948	6.81
淨 資 產	1,028,391,549	98.52	960,864,105	98.27	67,527,444	7.03
淨資產	1,028,391,549	98.52	960,864,105	98.27	67,527,444	7.03
淨資產	1,028,391,549	98.52	960,864,105	98.27	67,527,444	7.03
合 計	1,043,833,537	100.00	977,730,415	100.00	66,103,122	6.76

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

2. 研發及產業訓儲替代役基金

研發及產業訓儲替代役基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數 比 較 增 減	
					金 額	%
基 金 來 源	415,264,000	416,369,863	—	416,369,863	1,105,863	0.27
徵收及依法分配收入	409,434,000	404,412,487	—	404,412,487	- 5,021,513	- 1.23
財 產 收 入	3,670,000	9,458,105	—	9,458,105	5,788,105	157.71
其 他 收 入	2,160,000	2,499,271	—	2,499,271	339,271	15.71
基 金 用 途	413,283,000	425,353,394	—	425,353,394	12,070,394	2.92
員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫	5,870,000	5,587,136	—	5,587,136	- 282,864	- 4.82
役男入營訓練及權益計畫	367,860,000	380,881,776	—	380,881,776	13,021,776	3.54
役男管理及資訊系統維運計畫	25,900,000	25,839,322	—	25,839,322	- 60,678	- 0.23
一般行政管理計畫	13,562,000	12,956,731	—	12,956,731	- 605,269	- 4.46
一般建築及設備計畫	91,000	88,429	—	88,429	- 2,571	- 2.83
本期賸餘（短絀）	1,981,000	- 8,983,531	—	- 8,983,531	- 10,964,531	--
期 初 基 金 餘 額	1,473,358,000	1,473,314,439	—	1,473,314,439	- 43,561	- 0.00
期 末 基 金 餘 額	1,475,339,000	1,464,330,908	—	1,464,330,908	- 11,008,092	- 0.75

研發及產業訓儲替代役基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本 期 賸 餘 (短 絀)	1,727,351
調 整 非 現 金 項 目	- 15,673,829
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 13,946,478
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	- 6,776,417
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 6,776,417
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增加短期債務及其他負債	291,585
減少短期債務及其他負債	- 233,685
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	57,900
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	- 20,664,995
期 初 現 金 及 約 當 現 金	1,533,131,563
期 末 現 金 及 約 當 現 金	1,512,466,568

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

研發及產業訓儲替代役基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,546,151,916	100.00	1,550,794,588	100.00	- 4,642,672	- 0.30
流 動 資 產	1,519,776,581	98.29	1,535,130,135	98.99	- 15,353,554	- 1.00
現 金	1,512,466,568	97.82	1,533,131,563	98.86	- 20,664,995	- 1.35
應 收 款 項	7,310,013	0.47	1,998,572	0.13	5,311,441	265.76
固 定 資 產	523,006	0.03	521,751	0.03	1,255	0.24
機 械 及 設 備	480,830	0.03	472,495	0.03	8,335	1.76
交 通 及 運 輸 設 備	13,040	0.00	2,826	0.00	10,214	361.43
雜 項 設 備	29,136	0.00	46,430	0.00	- 17,294	- 37.25
無 形 資 產	25,852,329	1.67	15,142,702	0.98	10,709,627	70.72
無 形 資 產	25,852,329	1.67	15,142,702	0.98	10,709,627	70.72
合 計	1,546,151,916	100.00	1,550,794,588	100.00	- 4,642,672	- 0.30
負 債	55,445,673	3.59	61,815,696	3.99	- 6,370,023	- 10.30
流 動 負 債	55,154,088	3.57	61,582,011	3.97	- 6,427,923	- 10.44
應 付 款 項	32,028,545	2.07	25,980,476	1.68	6,048,069	23.28
預 收 款 項	23,125,543	1.50	35,601,535	2.30	- 12,475,992	- 35.04
其 他 負 債	291,585	0.02	233,685	0.02	57,900	24.78
什 項 負 債	291,585	0.02	233,685	0.02	57,900	24.78
淨 資 產	1,490,706,243	96.41	1,488,978,892	96.01	1,727,351	0.12
淨 資 產	1,490,706,243	96.41	1,488,978,892	96.01	1,727,351	0.12
淨 資 產	1,490,706,243	96.41	1,488,978,892	96.01	1,727,351	0.12
合 計	1,546,151,916	100.00	1,550,794,588	100.00	- 4,642,672	- 0.30

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

3. 警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金

警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數 比 較 增 減	
					金 額	%
基 金 來 源	2,760,000	4,354,652	—	4,354,652	1,594,652	57.78
財 產 收 入	2,660,000	4,349,327	—	4,349,327	1,689,327	63.51
其 他 收 入	100,000	5,325	—	5,325	- 94,675	- 94.68
基 金 用 途	17,887,000	2,742,516	—	2,742,516	- 15,144,484	- 84.67
執 行 勤 務 死 亡 遺 族 生 活 照 護 計 畫	15,006,000	1,502,979	—	1,502,979	- 13,503,021	- 89.98
執 行 勤 務 受 傷 人 員 醫 療 計 畫	2,823,000	1,206,398	—	1,206,398	- 1,616,602	- 57.27
一 般 行 政 管 理 計 畫	58,000	33,139	—	33,139	- 24,861	- 42.86
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 15,127,000	1,612,136	—	1,612,136	16,739,136	--
期 初 基 金 餘 額	876,350,000	884,713,545	—	884,713,545	8,363,545	0.95
期 末 基 金 餘 額	861,223,000	886,325,681	—	886,325,681	25,102,681	2.91

警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本 期 賸 餘 (短 絀)	1,612,136
調 整 非 現 金 項 目	- 205,648
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	1,406,488
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	1,406,488
期 初 現 金 及 約 當 現 金	883,339,077
期 末 現 金 及 約 當 現 金	884,745,565

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失(利益)、其他、流動資產淨減(淨增)及流動負債淨增(淨減)。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	886,325,681	100.00	884,713,545	100.00	1,612,136	0.18
流 動 資 產	886,325,681	100.00	884,713,545	100.00	1,612,136	0.18
現 金	884,745,565	99.82	883,339,077	99.84	1,406,488	0.16
應 收 款 項	1,580,116	0.18	1,374,468	0.16	205,648	14.96
合 計	886,325,681	100.00	884,713,545	100.00	1,612,136	0.18
淨 資 產	886,325,681	100.00	884,713,545	100.00	1,612,136	0.18
淨 資 產	886,325,681	100.00	884,713,545	100.00	1,612,136	0.18
淨 資 產	886,325,681	100.00	884,713,545	100.00	1,612,136	0.18
合 計	886,325,681	100.00	884,713,545	100.00	1,612,136	0.18

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

4. 國土永續發展基金

國土永續發展基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數 較 增 減	
					金 額	%
基 金 來 源	10,030,010,000	10,050,477,417	—	10,050,477,417	20,467,417	0.20
徵收及依法分配收入	30,010,000	46,260,901	—	46,260,901	16,250,901	54.15
財 產 收 入	—	11,101	—	11,101	11,101	--
政府撥入收入	10,000,000,000	10,000,000,000	—	10,000,000,000	—	—
其 他 收 入	—	4,205,415	—	4,205,415	4,205,415	--
基 金 用 途	516,019,000	402,126,483	—	402,126,483	- 113,892,517	- 22.07
國土永續發展相關計畫	515,919,000	402,080,891	—	402,080,891	- 113,838,109	- 22.07
一般行政管理計畫	100,000	45,592	—	45,592	- 54,408	- 54.41
本期賸餘（短絀）	9,513,991,000	9,648,350,934	—	9,648,350,934	134,359,934	1.41
期初基金餘額	9,249,243,000	8,991,533,802	—	8,991,533,802	- 257,709,198	- 2.79
期末基金餘額	18,763,234,000	18,639,884,736	—	18,639,884,736	- 123,349,264	- 0.66

國土永續發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本期賸餘（短絀）	9,655,246,664
調整非現金項目	5,846,529
業務活動之淨現金流入（流出）	9,661,093,193
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	- 12,171,610
投資活動之淨現金流入（流出）	- 12,171,610
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增加短期債務及其他負債	956,240
減少短期債務及其他負債	- 130,650
籌資活動之淨現金流入（流出）	825,590
現金及約當現金之淨增（淨減）	9,649,747,173
期初現金及約當現金	8,958,951,797
期末現金及約當現金	18,608,698,970

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

國土永續發展基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	18,659,335,450	100.00	9,038,164,980	100.00	9,621,170,470	106.45
流 動 資 產	18,642,392,342	99.91	9,028,117,602	99.89	9,614,274,740	106.49
現 金	18,608,698,970	99.73	8,958,951,797	99.12	9,649,747,173	107.71
預 付 款 項	33,693,372	0.18	69,165,805	0.77	- 35,472,433	- 51.29
固 定 資 產	1,139,649	0.01	798,058	0.01	341,591	42.80
機 械 及 設 備	1,065,588	0.01	692,935	0.01	372,653	53.78
雜 項 設 備	74,061	0.00	105,123	0.00	- 31,062	- 29.55
無 形 資 產	15,803,459	0.08	9,249,320	0.10	6,554,139	70.86
無 形 資 產	15,803,459	0.08	9,249,320	0.10	6,554,139	70.86
合 計	18,659,335,450	100.00	9,038,164,980	100.00	9,621,170,470	106.45
負 債	2,507,606	0.01	36,583,800	0.40	- 34,076,194	- 93.15
流 動 負 債	1,551,366	0.01	36,453,150	0.40	- 34,901,784	- 95.74
應 付 款 項	1,551,366	0.01	36,453,150	0.40	- 34,901,784	- 95.74
其 他 負 債	956,240	0.01	130,650	0.00	825,590	631.91
什 項 負 債	956,240	0.01	130,650	0.00	825,590	631.91
淨 資 產	18,656,827,844	99.99	9,001,581,180	99.60	9,655,246,664	107.26
淨 資 產	18,656,827,844	99.99	9,001,581,180	99.60	9,655,246,664	107.26
淨 資 產	18,656,827,844	99.99	9,001,581,180	99.60	9,655,246,664	107.26
合 計	18,659,335,450	100.00	9,038,164,980	100.00	9,621,170,470	106.45

註：1. 信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 2,000,000 元及 1,483,153 元。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(四)教育部主管

1.學產基金

學產基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
基 金 來 源	816,760,000	864,462,683	—	864,462,683	47,702,683	5.84
徵收及依法分配收入	—	5,470,636	—	5,470,636	5,470,636	--
財 產 收 入	808,742,000	854,310,393	—	854,310,393	45,568,393	5.63
其 他 收 入	8,018,000	4,681,654	—	4,681,654	- 3,336,346	- 41.61
基 金 用 途	776,229,000	758,047,044	—	758,047,044	- 18,181,956	- 2.34
學產房地管理計畫	186,777,000	256,101,395	—	256,101,395	69,324,395	37.12
獎助教育支出計畫	589,392,000	501,886,660	—	501,886,660	- 87,505,340	- 14.85
一般建築及設備計畫	60,000	58,989	—	58,989	- 1,011	- 1.69
本 期 賸 餘 (短 絀)	40,531,000	106,415,639	—	106,415,639	65,884,639	162.55
期 初 基 金 餘 額	5,730,480,000	6,390,383,953	—	6,390,383,953	659,903,953	11.52
期 末 基 金 餘 額	5,771,011,000	6,496,799,592	—	6,496,799,592	725,788,592	12.58

學產基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本 期 賸 餘 (短 絀)	75,770,828
調 整 非 現 金 項 目	- 138,361,974
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 62,591,146
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
減 少 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	6,772,100,136
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 6,756,610,603
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	15,489,533
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	15,851,485
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 2,480,461
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	13,371,024
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	- 33,730,589
期 初 現 金 及 約 當 現 金	6,510,747,963
期 末 現 金 及 約 當 現 金	6,477,017,374

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

學產基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	32,527,941,852	100.00	32,642,773,819	100.00	- 114,831,967	- 0.35
流 動 資 產	6,532,811,886	20.08	6,572,630,105	20.14	- 39,818,219	- 0.61
現 金	6,477,017,374	19.91	6,510,747,963	19.95	- 33,730,589	- 0.52
應 收 款 項	31,008,512	0.10	44,818,142	0.14	- 13,809,630	- 30.81
預 付 款 項	24,786,000	0.08	17,064,000	0.05	7,722,000	45.25
長 期 投 資	128,088,263	0.39	128,629,274	0.39	- 541,011	- 0.42
其 他 長 期 投 資	128,088,263	0.39	128,629,274	0.39	- 541,011	- 0.42
固 定 資 產	25,720,088,322	79.07	25,749,326,562	78.88	- 29,238,240	- 0.11
土 地	25,295,951,569	77.77	25,312,781,687	77.54	- 16,830,118	- 0.07
房 屋 建 築 及 設 備	423,180,446	1.30	435,221,186	1.33	- 12,040,740	- 2.77
機 械 及 設 備	624,786	0.00	731,668	0.00	- 106,882	- 14.61
交 通 及 運 輸 設 備	43,881	0.00	75,889	0.00	- 32,008	- 42.18
雜 項 設 備	287,640	0.00	516,132	0.00	- 228,492	- 44.27
無 形 資 產	81,608,941	0.25	82,474,501	0.25	- 865,560	- 1.05
無 形 資 產	81,608,941	0.25	82,474,501	0.25	- 865,560	- 1.05
其 他 資 產	65,344,440	0.20	109,713,377	0.34	- 44,368,937	- 40.44
什 項 資 產	65,344,440	0.20	109,713,377	0.34	- 44,368,937	- 40.44
合 計	32,527,941,852	100.00	32,642,773,819	100.00	- 114,831,967	- 0.35

註：1. 信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 963,091,461 元及 925,997,625 元。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

學產基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	101,356,734	0.31	291,959,529	0.89	- 190,602,795	- 65.28
流 動 負 債	11,965,491	0.04	215,939,310	0.66	- 203,973,819	- 94.46
應 付 款 項	2,825,383	0.01	211,164,753	0.65	- 208,339,370	- 98.66
預 收 款 項	9,140,108	0.03	4,774,557	0.01	4,365,551	91.43
其 他 負 債	89,391,243	0.27	76,020,219	0.23	13,371,024	17.59
什 項 負 債	89,391,243	0.27	76,020,219	0.23	13,371,024	17.59
淨 資 產	32,426,585,118	99.69	32,350,814,290	99.11	75,770,828	0.23
淨 資 產	32,426,585,118	99.69	32,350,814,290	99.11	75,770,828	0.23
淨 資 產	32,426,585,118	99.69	32,350,814,290	99.11	75,770,828	0.23
合 計	32,527,941,852	100.00	32,642,773,819	100.00	- 114,831,967	- 0.35

2. 運動發展基金

運動發展基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數 比較增減	
					金 額	%
基金來源	4,554,778,000	7,506,639,690	—	7,506,639,690	2,951,861,690	64.81
徵收及依法分配收入	4,500,000,000	7,260,771,125	—	7,260,771,125	2,760,771,125	61.35
財產收入	54,778,000	110,669,077	—	110,669,077	55,891,077	102.03
其他收入	—	135,199,488	—	135,199,488	135,199,488	--
基金用途	6,821,902,000	6,764,791,232	—	6,764,791,232	- 57,110,768	- 0.84
培訓體育運動人才及 運動訓練環境改善計畫	2,420,216,000	2,353,781,718	—	2,353,781,718	- 66,434,282	- 2.74
健全運動產業環境 促進體育運動發展計畫	363,431,000	384,160,600	—	384,160,600	20,729,600	5.70
辦理大型國際體育 運動交流活動計畫	423,704,000	518,119,962	—	518,119,962	94,415,962	22.28
非亞奧運及基層 運動人才培育計畫	926,145,000	911,285,259	—	911,285,259	- 14,859,741	- 1.60
輔助各級學校 運動人才培育計畫	727,510,000	851,771,068	—	851,771,068	124,261,068	17.08
國家運動訓練中心推動 菁英運動人才培育計畫	1,953,116,000	1,738,782,652	—	1,738,782,652	- 214,333,348	- 10.97
一般行政管理計畫	7,780,000	6,889,973	—	6,889,973	- 890,027	- 11.44
本期賸餘（短絀）	- 2,267,124,000	741,848,458	—	741,848,458	3,008,972,458	--
期初基金餘額	11,690,323,000	14,835,078,978	—	14,835,078,978	3,144,755,978	26.90
期末基金餘額	9,423,199,000	15,576,927,436	—	15,576,927,436	6,153,728,436	65.30

運動發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本 期 賸 餘 (短 絀)	741,846,200
調 整 非 現 金 項 目	- 348,026,873
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	393,819,327
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	- 210,000
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 210,000
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增加短期債務及其他負債	39,083,784
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	39,083,784
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	432,693,111
期 初 現 金 及 約 當 現 金	13,953,370,055
期 末 現 金 及 約 當 現 金	14,386,063,166

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

運動發展基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	17,854,838,049	100.00	15,205,544,207	100.00	2,649,293,842	17.42
流動資產	17,778,785,087	99.57	15,129,698,987	99.50	2,649,086,100	17.51
現金	14,386,063,166	80.57	13,953,370,055	91.77	432,693,111	3.10
應收款項	1,793,911,172	10.05	1,157,941,071	7.62	635,970,101	54.92
預付款項	1,598,810,749	8.95	18,387,861	0.12	1,580,422,888	8,594.93
固定資產	319	0.00	2,577	0.00	- 2,258	- 87.62
機械及設備	157	0.00	2,415	0.00	- 2,258	- 93.50
雜項設備	162	0.00	162	0.00	—	—
其他資產	76,052,643	0.43	75,842,643	0.50	210,000	0.28
什項資產	76,052,643	0.43	75,842,643	0.50	210,000	0.28
合 計	17,854,838,049	100.00	15,205,544,207	100.00	2,649,293,842	17.42
負 債	2,277,910,294	12.76	370,462,652	2.44	1,907,447,642	514.88
流動負債	2,238,826,408	12.54	370,462,550	2.44	1,868,363,858	504.33
應付款項	2,238,826,408	12.54	370,462,550	2.44	1,868,363,858	504.33
其他負債	39,083,886	0.22	102	0.00	39,083,784	38,317,435.29
什項負債	39,083,886	0.22	102	0.00	39,083,784	38,317,435.29
淨 資 產	15,576,927,755	87.24	14,835,081,555	97.56	741,846,200	5.00
淨 資 產	15,576,927,755	87.24	14,835,081,555	97.56	741,846,200	5.00
淨 資 產	15,576,927,755	87.24	14,835,081,555	97.56	741,846,200	5.00
合 計	17,854,838,049	100.00	15,205,544,207	100.00	2,649,293,842	17.42

註：1. 信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 3,050,000,000 元及 2,000,000,000 元。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

3. 大專校院轉型及退場基金（私立高級中等以上學校退場基金）

大專校院轉型及退場基金（私立高級中等以上學校退場基金）來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審 定 數 與 預 算 數 比 較	
					金 額	%
基 金 來 源	22,000	2,408,971	—	2,408,971	2,386,971	10,849.87
財 產 收 入	22,000	—	—	—	- 22,000	- 100.00
其 他 收 入	—	2,408,971	—	2,408,971	2,408,971	--
基 金 用 途	76,415,000	26,159,650	—	26,159,650	- 50,255,350	- 65.77
協助學校停招或停辦計畫	75,843,000	25,932,052	—	25,932,052	- 49,910,948	- 65.81
一般行政管理計畫	572,000	227,598	—	227,598	- 344,402	- 60.21
本期賸餘（短絀）	- 76,393,000	- 23,750,679	—	- 23,750,679	52,642,321	- 68.91
期 初 基 金 餘 額	2,372,070,000	2,420,556,651	—	2,420,556,651	48,486,651	2.04
期 末 基 金 餘 額	2,295,677,000	2,396,805,972	—	2,396,805,972	101,128,972	4.41

大專校院轉型及退場基金（私立高級中等以上學校退場基金）餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本期賸餘（短絀）	- 23,750,679
業務活動之淨現金流入（流出）	- 23,750,679
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
增加長期貸墊款及準備金	- 797,664,082
投資活動之淨現金流入（流出）	- 797,664,082
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增（淨減）	- 821,414,761
期 初 現 金 及 約 當 現 金	2,367,736,295
期 末 現 金 及 約 當 現 金	1,546,321,534

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

大專校院轉型及退場基金（私立高級中等以上學校退場基金）餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	2,396,805,972	100.00	2,420,556,651	100.00	- 23,750,679	- 0.98
流 動 資 產	1,546,321,534	64.52	2,367,736,295	97.82	- 821,414,761	- 34.69
現 金	1,546,321,534	64.52	2,367,736,295	97.82	- 821,414,761	- 34.69
長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	850,484,438	35.48	52,820,356	2.18	797,664,082	1,510.15
長 期 墊 款	850,484,438	35.48	52,820,356	2.18	797,664,082	1,510.15
合 計	2,396,805,972	100.00	2,420,556,651	100.00	- 23,750,679	- 0.98
淨 資 產	2,396,805,972	100.00	2,420,556,651	100.00	- 23,750,679	- 0.98
淨 資 產	2,396,805,972	100.00	2,420,556,651	100.00	- 23,750,679	- 0.98
淨 資 產	2,396,805,972	100.00	2,420,556,651	100.00	- 23,750,679	- 0.98
合 計	2,396,805,972	100.00	2,420,556,651	100.00	- 23,750,679	- 0.98

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(五)法務部主管
毒品防制基金

毒品防制基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數 比 較 增 減	
					金 額	%
基 金 來 源	567,055,000	574,912,906	—	574,912,906	7,857,906	1.39
徵收及依法分配收入	—	15,140	—	15,140	15,140	--
財 產 收 入	9,000	67,719	—	67,719	58,719	652.43
政 府 撥 入 收 入	567,010,000	567,010,000	—	567,010,000	—	—
其 他 收 入	36,000	7,820,047	—	7,820,047	7,784,047	21,622.35
基 金 用 途	711,918,000	673,696,095	—	673,696,095	- 38,221,905	- 5.37
矯正觀護社區預防 毒 品 防 制 計 畫	267,762,000	272,986,990	—	272,986,990	5,224,990	1.95
醫療社福毒品防制計畫	338,206,000	297,678,934	—	297,678,934	- 40,527,066	- 11.98
校園毒品防制計畫	34,990,000	33,552,003	—	33,552,003	- 1,437,997	- 4.11
社會維安毒品防制計畫	50,001,000	49,198,600	—	49,198,600	- 802,400	- 1.60
走私毒品防制計畫	14,997,000	14,997,000	—	14,997,000	—	—
一般行政管理計畫	5,962,000	5,282,568	—	5,282,568	- 679,432	- 11.40
本期賸餘（短絀）	- 144,863,000	- 98,783,189	—	- 98,783,189	46,079,811	- 31.81
期 初 基 金 餘 額	163,690,000	193,010,168	—	193,010,168	29,320,168	17.91
期 末 基 金 餘 額	18,827,000	94,226,979	—	94,226,979	75,399,979	400.49

毒品防制基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	- 98,783,189
調整非現金項目	490,598
業務活動之淨現金流入（流出）	- 98,292,591
現金及約當現金之淨增（淨減）	- 98,292,591
期初現金及約當現金	177,689,518
期末現金及約當現金	79,396,927

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

毒品防制基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	101,823,912	100.00	200,226,595	100.00	- 98,402,683	- 49.15
流動資產	101,823,912	100.00	200,226,595	100.00	- 98,402,683	- 49.15
現金	79,396,927	77.97	177,689,518	88.74	- 98,292,591	- 55.32
預付款項	22,426,985	22.03	22,537,077	11.26	- 110,092	- 0.49
合 計	101,823,912	100.00	200,226,595	100.00	- 98,402,683	- 49.15
負 債	7,596,933	7.46	7,216,427	3.60	380,506	5.27
流動負債	7,596,933	7.46	7,216,427	3.60	380,506	5.27
應付款項	7,596,933	7.46	7,216,427	3.60	380,506	5.27
淨 資 產	94,226,979	92.54	193,010,168	96.40	- 98,783,189	- 51.18
淨 資 產	94,226,979	92.54	193,010,168	96.40	- 98,783,189	- 51.18
淨 資 產	94,226,979	92.54	193,010,168	96.40	- 98,783,189	- 51.18
合 計	101,823,912	100.00	200,226,595	100.00	- 98,402,683	- 49.15

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(六)經濟部主管

1. 經濟特別收入基金

經濟特別收入基金所屬分預算來源用途及餘絀概況表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

分預算名稱	基金來源	基金用途	本期賸餘(短絀)				期初基金餘額	期末基金餘額
			預算數	審定數	比較增減			
金額	%	金額			%			
推廣貿易基金	5,989,284	5,013,247	501,797	976,037	474,240	94.51	14,937,880	15,913,918
能源研究發展基金	3,250,282	3,126,247	22,299	124,035	101,736	456.24	1,435,637	1,559,672
石油基金	8,799,505	11,075,719	- 524,463	- 2,276,214	- 1,751,751	334.01	1,850,046	- 426,167
再生能源發展基金	913,943	229,787	319,975	684,156	364,181	113.82	1,346,059	2,030,215
中小企業發展基金	2,811,311	1,857,861	102,163	953,450	851,287	833.26	913,857	1,867,307

註：1. 原列經濟作業基金項下之中小企業發展分基金，自 112 年度起改隸該基金項下。

2. 本表係依本部審定該基金決算數額編列。

經濟特別收入基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金額	%
基金來源	22,057,197,000	21,764,328,717	—	21,764,328,717	- 292,868,283	- 1.33
徵收及依法分配收入	14,946,347,000	14,529,960,429	—	14,529,960,429	- 416,386,571	- 2.79
勞務收入	46,578,000	18,544,469	—	18,544,469	- 28,033,531	- 60.19
財產收入	243,157,000	353,556,877	—	353,556,877	110,399,877	45.40
政府撥入收入	6,397,180,000	6,397,180,000	—	6,397,180,000	—	—
其他收入	423,935,000	465,086,942	—	465,086,942	41,151,942	9.71
基金用途	21,635,426,000	21,302,862,931	—	21,302,862,931	- 332,563,069	- 1.54
貿易推廣工作計畫	5,784,291,000	4,964,788,413	—	4,964,788,413	- 819,502,587	- 14.17
能源研究發展工作計畫	3,185,052,000	3,125,647,024	—	3,125,647,024	- 59,404,976	- 1.87
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	9,259,026,000	11,074,033,915	—	11,074,033,915	1,815,007,915	19.60
再生能源推廣計畫	655,464,000	229,787,297	—	229,787,297	- 425,676,703	- 64.94
中小企業發展計畫	2,702,904,000	1,856,143,230	—	1,856,143,230	- 846,760,770	- 31.33
一般行政管理計畫	42,234,000	38,167,512	—	38,167,512	- 4,066,488	- 9.63
一般建築及設備計畫	6,455,000	14,295,540	—	14,295,540	7,840,540	121.46
本期賸餘(短絀)	421,771,000	461,465,786	—	461,465,786	39,694,786	9.41
期初基金餘額	15,655,044,000	20,483,480,739	—	20,483,480,739	4,828,436,739	30.84
期末基金餘額	16,076,815,000	20,944,946,525	—	20,944,946,525	4,868,131,525	30.28

註：1. 本表中小企業發展計畫決算審定數 1,856,143,230 元，包含以前年度保留數之執行數 3,815,460 元。

2. 表列「期初基金餘額」決算審定數 20,483,480,739 元，較 111 年度「期末基金餘額」決算審定數 19,569,623,322 元，增加 913,857,417 元，係原列經濟作業基金項下之中小企業發展分基金，自 112 年度起改隸該基金項下，為使本表具比較性，表內「期初基金餘額」決算審定數亦以一致基礎表達。

經濟特別收入基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本 期 賸 餘 (短 絀)	295,399,645
調 整 非 現 金 項 目	29,280,167
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	324,679,812
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
減 少 短 期 投 資 及 短 期 貸 墊 款	510,523,060
減 少 長 期 投 資	3,162,328
減 少 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	46,124,201
增 加 短 期 投 資 及 短 期 貸 墊 款	- 500,000,000
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 64,984,054
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 5,174,465
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	4,733,914,278
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 5,259,909,972
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 525,995,694
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	- 206,490,347
期 初 現 金 及 約 當 現 金	16,360,805,668
期 末 現 金 及 約 當 現 金	16,154,315,321

- 註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失(利益)、其他、流動資產淨減(淨增)及流動負債淨增(淨減)。
3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。
4. 表列「期初現金及約當現金」決算數16,360,805,668元，較111年度「期末現金及約當現金」決算數15,770,105,782元，增加590,699,886元，係原列經濟作業基金項下之中小企業發展分基金，自112年度起改隸該基金項下，為使本表具比較性，表內「期初現金及約當現金」決算數亦以一致基礎表達。

經濟特別收入基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	32,656,080,515	100.00	32,714,647,198	100.00	- 58,566,683	- 0.18
流 動 資 產	19,002,454,104	58.19	19,006,711,518	58.10	- 4,257,414	- 0.02
現 金	16,154,315,321	49.47	16,360,805,668	50.01	- 206,490,347	- 1.26
應 收 款 項	1,485,949,010	4.55	1,306,873,374	3.99	179,075,636	13.70
短 期 貸 墊 款	693,240,120	2.12	703,763,180	2.15	- 10,523,060	- 1.50
預 付 款 項	668,949,653	2.05	635,269,296	1.94	33,680,357	5.30
長期貸墊款及準備金	6,000,034,432	18.37	6,000,000,000	18.34	34,432	0.00
長 期 貸 款	6,000,000,000	18.37	6,000,000,000	18.34	—	—
準 備 金	34,432	0.00	—	—	34,432	--
長期投 資	234,661,302	0.72	237,855,986	0.73	- 3,194,684	- 1.34
其他長期投 資	234,661,302	0.72	237,855,986	0.73	- 3,194,684	- 1.34
固 定 資 產	6,979,426,411	21.37	7,139,547,322	21.82	- 160,120,911	- 2.24
土 地	530,900,516	1.63	530,900,516	1.62	—	—
房 屋 建 築 及 設 備	5,332,519,381	16.33	5,435,380,318	16.61	- 102,860,937	- 1.89
機 械 及 設 備	280,992,161	0.86	315,083,076	0.96	- 34,090,915	- 10.82
交 通 及 運 輸 設 備	14,725,385	0.05	16,737,172	0.05	- 2,011,787	- 12.02
雜 項 設 備	86,059,546	0.26	107,216,818	0.33	- 21,157,272	- 19.73
購 建 中 固 定 資 產	734,229,422	2.25	734,229,422	2.24	—	—
無 形 資 產	12,187,524	0.04	14,970,426	0.05	- 2,782,902	- 18.59
無 形 資 產	12,187,524	0.04	14,970,426	0.05	- 2,782,902	- 18.59
其 他 資 產	427,316,742	1.31	315,561,946	0.96	111,754,796	35.41
什 項 資 產	427,316,742	1.31	315,561,946	0.96	111,754,796	35.41
合 計	32,656,080,515	100.00	32,714,647,198	100.00	- 58,566,683	- 0.18
負 債	4,484,826,397	13.73	4,838,792,725	14.79	- 353,966,328	- 7.32
流 動 負 債	3,571,920,924	10.94	3,399,925,990	10.39	171,994,934	5.06
應 付 款 項	3,562,504,725	10.91	3,384,588,141	10.35	177,916,584	5.26
預 收 款 項	9,416,199	0.03	15,337,849	0.05	- 5,921,650	- 38.61
其他負債	912,905,473	2.80	1,438,866,735	4.40	- 525,961,262	- 36.55
什 項 負 債	912,905,473	2.80	1,438,866,735	4.40	- 525,961,262	- 36.55
淨 資 產	28,171,254,118	86.27	27,875,854,473	85.21	295,399,645	1.06
淨 資 產	28,171,254,118	86.27	27,875,854,473	85.21	295,399,645	1.06
淨 資 產	28,171,254,118	86.27	27,875,854,473	85.21	295,399,645	1.06
合 計	32,656,080,515	100.00	32,714,647,198	100.00	- 58,566,683	- 0.18

註：1. 信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 72,253,000 元及 75,630,440 元。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

3. 原列經濟作業基金項下之中小企業發展分基金，自 112 年度起改隸該基金項下，為利比較，表內 111 年度各科目列數及信託代理與保證資產（負債）數額，均以一致基礎表達。

2. 核能發電後端營運基金

核能發電後端營運基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
基 金 來 源	26,318,907,000	26,983,637,581	—	26,983,637,581	664,730,581	2.53
徵收及依法分配收入	21,669,200,000	21,669,200,000	—	21,669,200,000	—	—
財 產 收 入	4,649,707,000	5,234,707,676	—	5,234,707,676	585,000,676	12.58
其 他 收 入	—	79,729,905	—	79,729,905	79,729,905	--
基 金 用 途	6,695,587,000	4,530,950,990	- 49,041,506	4,481,909,484	- 2,213,677,516	- 33.06
低放射性廢棄物處理及貯存計畫	135,857,000	102,974,726	—	102,974,726	- 32,882,274	- 24.20
低放射性廢棄物最終處置計畫	118,991,000	75,926,994	—	75,926,994	- 43,064,006	- 36.19
用過核子燃料貯存計畫	1,699,409,000	339,357,788	—	339,357,788	- 1,360,051,212	- 80.03
用過核子燃料最終處置計畫	233,288,000	202,839,714	—	202,839,714	- 30,448,286	- 13.05
核子設施除役拆廠及其廢棄物處理及最終處置計畫	4,498,286,000	3,803,009,304	- 49,041,506	3,753,967,798	- 744,318,202	- 16.55
一般行政管理計畫	9,756,000	6,842,464	—	6,842,464	- 2,913,536	- 29.86
本 期 賸 餘 (短 絀)	19,623,320,000	22,452,686,591	49,041,506	22,501,728,097	2,878,408,097	14.67
期 初 基 金 餘 額	410,709,855,000	412,368,640,893	—	412,368,640,893	1,658,785,893	0.40
期 末 基 金 餘 額	430,333,175,000	434,821,327,484	49,041,506	434,870,368,990	4,537,193,990	1.05

註：本表核子設施除役拆廠及其廢棄物處理及最終處置計畫決算審定數 3,753,967,798 元，包含以前年度保留數之執行數 56,311,080 元。

核能發電後端營運基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本 期 賸 餘 (短 絀)	23,068,637,284
調 整 非 現 金 項 目	83,441,168
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	23,152,078,452
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
減 少 短 期 投 資 及 短 期 貸 墊 款	41,142,000,000
減 少 長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	7,992,000,000
減 少 長 期 投 資	18,806,354,052
增 加 短 期 投 資 及 短 期 貸 墊 款	- 35,626,000,000
增 加 長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	- 20,009,564,929
增 加 長 期 投 資	- 34,857,187,897
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 609,309,149
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 23,161,707,923
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	- 9,629,471
期 初 現 金 及 約 當 現 金	22,173,972
期 末 現 金 及 約 當 現 金	12,544,501

- 註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
 2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失(利益)、其他、流動資產淨減(淨增)及流動負債淨增(淨減)。
 3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。
 4. 本表「增加短期投資及短期貸墊款」、「減少短期投資及短期貸墊款」欄所列，為該基金配合資金調度，貸予台灣電力公司金額35,626,000,000元，及該公司還款金額41,142,000,000元。

核能發電後端營運基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	440,701,522,916	100.00	417,274,501,878	100.00	23,427,021,038	5.61
流動資產	15,730,587,646	3.57	16,633,874,569	3.99	- 903,286,923	- 5.43
現金	12,544,501	0.00	22,173,972	0.01	- 9,629,471	- 43.43
應收款項	3,249,043,145	0.74	2,931,700,597	0.70	317,342,548	10.82
短期貸墊款	12,469,000,000	2.83	13,680,000,000	3.28	- 1,211,000,000	- 8.85
長期貸墊款及準備金	199,346,036,329	45.23	191,633,471,400	45.93	7,712,564,929	4.02
長期貸款	199,286,000,000	45.22	191,583,000,000	45.91	7,703,000,000	4.02
長期墊款	60,036,329	0.01	50,471,400	0.01	9,564,929	18.95
長期投資	222,337,518,452	50.45	206,286,684,607	49.44	16,050,833,845	7.78
其他長期投資	222,337,518,452	50.45	206,286,684,607	49.44	16,050,833,845	7.78
固定資產	3,279,464,582	0.74	2,710,131,129	0.65	569,333,453	21.01
土地改良物	410,580	0.00	490,821	0.00	- 80,241	- 16.35
房屋建築及設備	47,270,969	0.01	49,231,816	0.01	- 1,960,847	- 3.98
機械及設備	436,940,031	0.10	131,543,775	0.03	305,396,256	232.16
交通及運輸設備	15,509,485	0.00	14,730,859	0.00	778,626	5.29
雜項設備	8,643,470	0.00	11,070,051	0.00	- 2,426,581	- 21.92
購建中固定資產	2,770,690,047	0.63	2,503,063,807	0.60	267,626,240	10.69
無形資產	7,915,907	0.00	10,340,173	0.00	- 2,424,266	- 23.45
無形資產	7,915,907	0.00	10,340,173	0.00	- 2,424,266	- 23.45
合 計	440,701,522,916	100.00	417,274,501,878	100.00	23,427,021,038	5.61
負 債	2,543,773,437	0.58	2,185,389,683	0.52	358,383,754	16.40
流動負債	2,543,773,437	0.58	2,185,389,683	0.52	358,383,754	16.40
應付款項	2,543,773,437	0.58	2,185,389,683	0.52	358,383,754	16.40
淨 資 產	438,157,749,479	99.42	415,089,112,195	99.48	23,068,637,284	5.56
淨資產	438,157,749,479	99.42	415,089,112,195	99.48	23,068,637,284	5.56
淨資產	438,157,749,479	99.42	415,089,112,195	99.48	23,068,637,284	5.56
合 計	440,701,522,916	100.00	417,274,501,878	100.00	23,427,021,038	5.61

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(七)交通部主管
航港建設基金

航港建設基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
基 金 來 源	9,782,835,000	10,003,890,700	—	10,003,890,700	221,055,700	2.26
徵收及依法分配收入	7,282,043,000	7,339,523,239	—	7,339,523,239	57,480,239	0.79
財 產 收 入	2,364,792,000	2,281,089,019	—	2,281,089,019	- 83,702,981	- 3.54
其 他 收 入	136,000,000	383,278,442	—	383,278,442	247,278,442	181.82
基 金 用 途	10,085,235,000	9,960,553,907	—	9,960,553,907	- 124,681,093	- 1.24
港 灣 建 設 計 畫	3,015,917,000	2,678,167,120	—	2,678,167,120	- 337,749,880	- 11.20
國 際 商 港 未 來 發 展 及 建 設 計 畫 (111-115 年) — 航 港 建 設 基 金 辦 理 部 分	4,290,547,000	4,709,800,030	—	4,709,800,030	419,253,030	9.77
國 內 商 港 未 來 發 展 及 建 設 計 畫 (111-115 年) — 澎 湖 / 布 袋 港 埤 建 設 計 畫	784,248,000	714,017,988	—	714,017,988	- 70,230,012	- 8.96
我 國 智 慧 航 安 服 務 建 置 暨 發 展 計 畫	774,196,000	683,321,999	—	683,321,999	- 90,874,001	- 11.74
一 般 行 政 管 理 計 畫	1,215,572,000	1,170,580,049	—	1,170,580,049	- 44,991,951	- 3.70
一 般 建 築 及 設 備 計 畫	4,755,000	4,666,721	—	4,666,721	- 88,279	- 1.86
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 302,400,000	43,336,793	—	43,336,793	345,736,793	—
期 初 基 金 餘 額	16,284,233,000	17,136,906,071	—	17,136,906,071	852,673,071	5.24
解 繳 公 庫	2,480,595,000	2,480,595,000	—	2,480,595,000	—	—
期 末 基 金 餘 額	13,501,238,000	14,699,647,864	—	14,699,647,864	1,198,409,864	8.88

註：本表國際商港未來發展及建設計畫(111-115年)－航港建設基金辦理部分決算審定數4,709,800,030元，包含112年度報准先行辦理數之執行數1,345,697,000元；我國智慧航安服務建置暨發展計畫決算審定數683,321,999元，包含以前年度保留數之執行數98,102,030元。

航港建設基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本期賸餘（短絀）	3,481,771,996
調整非現金項目	5,196,727,739
業務活動之淨現金流入（流出）	8,678,499,735
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	113,330,505
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	- 7,268,564,397
投資活動之淨現金流入（流出）	- 7,155,233,892
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增加短期債務及其他負債	577,592
減少短期債務及其他負債	- 61,525,571
其他籌資活動之現金流出	- 2,480,595,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	- 2,541,542,979
現金及約當現金之淨增（淨減）	- 1,018,277,136
期 初 現 金 及 約 當 現 金	13,442,789,148
期 末 現 金 及 約 當 現 金	12,424,512,012

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

航港建設基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	201,667,216,008	100.00	200,263,116,746	100.00	1,404,099,262	0.70
流 動 資 產	15,893,982,402	7.88	17,949,181,877	8.96	- 2,055,199,475	- 11.45
現 金	12,424,512,012	6.16	13,442,789,148	6.71	- 1,018,277,136	- 7.57
應 收 款 項	3,469,470,390	1.72	4,506,392,729	2.25	- 1,036,922,339	- 23.01
固 定 資 產	181,955,850,843	90.23	178,573,139,725	89.17	3,382,711,118	1.89
土 地	111,371,128,132	55.23	110,721,929,408	55.29	649,198,724	0.59
土 地 改 良 物	43,117,317,681	21.38	40,878,899,037	20.41	2,238,418,644	5.48
房 屋 建 築 及 設 備	2,749,754,310	1.36	2,123,484,352	1.06	626,269,958	29.49
機 械 及 設 備	933,307,823	0.46	809,238,862	0.40	124,068,961	15.33
交 通 及 運 輸 設 備	380,784,865	0.19	3,215,576,294	1.61	- 2,834,791,429	- 88.16
雜 項 設 備	114,880,831	0.06	144,982,238	0.07	- 30,101,407	- 20.76
購 建 中 固 定 資 產	23,288,677,201	11.55	20,679,029,534	10.33	2,609,647,667	12.62
無 形 資 產	197,240,356	0.10	189,444,964	0.09	7,795,392	4.11
無 形 資 產	197,240,356	0.10	189,444,964	0.09	7,795,392	4.11
其 他 資 產	3,620,142,407	1.80	3,551,350,180	1.77	68,792,227	1.94
什 項 資 產	3,620,142,407	1.80	3,551,350,180	1.77	68,792,227	1.94
合 計	201,667,216,008	100.00	200,263,116,746	100.00	1,404,099,262	0.70

註：1. 信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 212,505,244 元及 213,099,613 元。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

航港建設基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	2,477,104,416	1.23	2,074,182,150	1.04	402,922,266	19.43
流動負債	1,510,419,622	0.75	1,011,528,559	0.51	498,891,063	49.32
應付款項	1,502,347,862	0.74	1,003,330,401	0.50	499,017,461	49.74
預收款項	8,071,760	0.00	8,198,158	0.00	- 126,398	- 1.54
長期負債	929,612,648	0.46	964,633,466	0.48	- 35,020,818	- 3.63
其他長期負債	929,612,648	0.46	964,633,466	0.48	- 35,020,818	- 3.63
其他負債	37,072,146	0.02	98,020,125	0.05	- 60,947,979	- 62.18
什項負債	37,072,146	0.02	98,020,125	0.05	- 60,947,979	- 62.18
淨 資 產	199,190,111,592	98.77	198,188,934,596	98.96	1,001,176,996	0.51
淨 資 產	199,190,111,592	98.77	198,188,934,596	98.96	1,001,176,996	0.51
淨 資 產	199,190,111,592	98.77	198,188,934,596	98.96	1,001,176,996	0.51
合 計	201,667,216,008	100.00	200,263,116,746	100.00	1,404,099,262	0.70

(八)原子能委員會(核能安全委員會)主管
核子事故緊急應變基金

核子事故緊急應變基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
基 金 來 源	116,949,000	120,788,715	—	120,788,715	3,839,715	3.28
徵收及依法分配收入	114,000,000	114,000,000	—	114,000,000	—	—
財 產 收 入	2,949,000	6,780,985	—	6,780,985	3,831,985	129.94
其 他 收 入	—	7,730	—	7,730	7,730	--
基 金 用 途	94,464,000	92,361,950	—	92,361,950	- 2,102,050	- 2.23
核子事故中央災害應變工作計畫	39,766,000	38,471,908	—	38,471,908	- 1,294,092	- 3.25
核子事故輻射監測工作計畫	15,273,000	14,978,635	—	14,978,635	- 294,365	- 1.93
核子事故支援工作計畫	4,383,000	4,382,600	—	4,382,600	- 400	- 0.01
核子事故地方災害應變工作計畫	30,150,000	29,793,607	—	29,793,607	- 356,393	- 1.18
一般行政管理計畫	4,892,000	4,735,200	—	4,735,200	- 156,800	- 3.21
本 期 賸 餘 (短 絀)	22,485,000	28,426,765	—	28,426,765	5,941,765	26.43
期 初 基 金 餘 額	920,308,000	926,582,064	—	926,582,064	6,274,064	0.68
期 末 基 金 餘 額	942,793,000	955,008,829	—	955,008,829	12,215,829	1.30

註：本表核子事故地方災害應變工作計畫決算審定數 29,793,607 元，包含以前年度保留數之執行數 580,000 元。

核子事故緊急應變基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本 期 賸 餘 (短 絀)	32,593,356
調 整 非 現 金 項 目	7,605,320
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	40,198,676
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 11,430,396
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 11,430,396
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	1,274,826
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 2,735,170
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 1,460,344
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	27,307,936
期 初 現 金 及 約 當 現 金	927,152,997
期 末 現 金 及 約 當 現 金	954,460,933

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

核子事故緊急應變基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	976,157,142	100.00	945,022,579	100.00	31,134,563	3.29
流 動 資 產	955,649,680	97.90	928,681,708	98.27	26,967,972	2.90
現 金	954,460,933	97.78	927,152,997	98.11	27,307,936	2.95
應 收 款 項	1,188,747	0.12	948,711	0.10	240,036	25.30
預 付 款 項	—	—	580,000	0.06	- 580,000	- 100.00
固 定 資 產	15,185,954	1.56	12,524,115	1.33	2,661,839	21.25
機 械 及 設 備	13,186,537	1.35	11,605,681	1.23	1,580,856	13.62
交 通 及 運 輸 設 備	1,675,887	0.17	603,838	0.06	1,072,049	177.54
雜 項 設 備	323,530	0.03	314,596	0.03	8,934	2.84
無 形 資 產	5,321,508	0.55	3,816,756	0.40	1,504,752	39.42
無 形 資 產	5,321,508	0.55	3,816,756	0.40	1,504,752	39.42
合 計	976,157,142	100.00	945,022,579	100.00	31,134,563	3.29
負 債	640,851	0.07	2,099,644	0.22	- 1,458,793	- 69.48
流 動 負 債	79,965	0.01	78,414	0.01	1,551	1.98
應 付 款 項	79,965	0.01	78,414	0.01	1,551	1.98
其 他 負 債	560,886	0.06	2,021,230	0.21	- 1,460,344	- 72.25
什 項 負 債	560,886	0.06	2,021,230	0.21	- 1,460,344	- 72.25
淨 資 產	975,516,291	99.93	942,922,935	99.78	32,593,356	3.46
淨 資 產	975,516,291	99.93	942,922,935	99.78	32,593,356	3.46
淨 資 產	975,516,291	99.93	942,922,935	99.78	32,593,356	3.46
合 計	976,157,142	100.00	945,022,579	100.00	31,134,563	3.29

註：1. 信託代理與保證資產（負債），111 年底有 122,970 元。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(九)農業委員會(農業部)主管

農業特別收入基金

農業特別收入基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金 額	%
基 金 來 源	42,902,022,000	48,632,413,359	—	48,632,413,359	5,730,391,359	13.36
徵收及依法分配收入	1,142,535,000	1,780,085,497	—	1,780,085,497	637,550,497	55.80
勞 務 收 入	853,110,000	790,856,499	—	790,856,499	- 62,253,501	- 7.30
農 政 收 入	5,729,269,000	5,120,796,280	—	5,120,796,280	- 608,472,720	- 10.62
財 產 收 入	993,321,000	1,284,157,563	—	1,284,157,563	290,836,563	29.28
政 府 撥 入 收 入	34,138,431,000	39,392,878,000	—	39,392,878,000	5,254,447,000	15.39
其 他 收 入	45,356,000	263,639,520	—	263,639,520	218,283,520	481.27
基 金 用 途	60,031,527,000	58,591,199,422	- 709,085,873	57,882,113,549	- 2,149,413,451	- 3.58
農業研究、實驗、技術改進計畫	14,673,000	2,390,374	—	2,390,374	- 12,282,626	- 83.71
農業貸款利息差額補貼計畫	2,836,784,000	2,834,966,159	—	2,834,966,159	- 1,817,841	- 0.06
處理農會漁會信用部計畫	55,993,000	92,802,000	—	92,802,000	36,809,000	65.74
糧 政 業 務 計 畫	15,722,725,000	12,016,106,843	—	12,016,106,843	- 3,706,618,157	- 23.57
穩定肥料及相關資材供需計畫	1,053,863,000	3,904,563,018	- 87,883,413	3,816,679,605	2,762,816,605	262.16
產 銷 調 節 計 畫	501,204,000	1,784,923,530	- 336,311,362	1,448,612,168	947,408,168	189.03
農漁民子女助學金計畫	1,080,632,000	842,417,194	—	842,417,194	- 238,214,806	- 22.04
農 業 保 險 計 畫	1,081,001,000	979,512,662	- 55,816,325	923,696,337	- 157,304,663	- 14.55
家禽流行性感冒防疫計畫	137,300,000	137,101,894	- 944,845	136,157,049	- 1,142,951	- 0.83
輔導菸農轉型與檳榔廢園轉 作 計 畫	62,000,000	43,957,816	—	43,957,816	- 18,042,184	- 29.10
老農出租農地獎勵計畫	81,600,000	80,137,129	—	80,137,129	- 1,462,871	- 1.79
農地之生產環境整備及維護管理計畫	70,000,000	68,790,306	- 4,702,457	64,087,849	- 5,912,151	- 8.45
遠洋漁業永續發展振興方案	150,000,000	104,350,083	- 1,149,410	103,200,673	- 46,799,327	- 31.20
全 民 造 林 計 畫	68,557,000	56,233,881	- 5,221,635	51,012,246	- 17,544,754	- 25.59
森林遊樂及林業鐵路經營管理計畫	1,215,945,000	1,077,456,126	—	1,077,456,126	- 138,488,874	- 11.39
獎勵輔導造林計畫	291,048,000	240,361,451	- 21,707,828	218,653,623	- 72,394,377	- 24.87

註：本表森林遊樂及林業鐵路經營管理計畫決算審定數 1,077,456,126 元，包含以前年度保留數之執行數 41,993,517 元；調整產業或防範措施計畫決算審定數 4,883,272,938 元，包含 112 年度報准先行辦理數之執行數 19,710,830 元；農村再生建設及發展計畫決算審定數 11,921,178,356 元，包含以前年度保留數之執行數 184,107,387 元。

農業特別收入基金來源用途及餘絀審定表 (續)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金 額	%
造林貸款及山坡地開發利用回饋金繳交管理計畫	24,004,000	23,644,471	-	23,644,471	- 359,529	- 1.50
原住民保留地竹林更新獎勵計畫	-	5,132,097	-	5,132,097	5,132,097	--
農業天然災害救助計畫	1,711,062,000	3,595,295,167	-	3,595,295,167	1,884,233,167	110.12
漁業發展補助計畫	18,414,000	12,982,220	-	12,982,220	- 5,431,780	- 29.50
調整產業或防範措施計畫	5,417,669,000	4,987,922,815	- 104,649,877	4,883,272,938	- 534,396,062	- 9.86
進口損害救助及穩價計畫	1,000,000	-	-	-	- 1,000,000	- 100.00
綠色環境給付計畫	10,509,716,000	11,885,714,197	- 5,622,570	11,880,091,627	1,370,375,627	13.04
農產品進口管理計畫	50,841,000	53,725,777	-	53,725,777	2,884,777	5.67
農村再生規劃及人力培育計畫	2,106,601,000	1,775,190,625	- 21,475,066	1,753,715,559	- 352,885,441	- 16.75
農村再生建設及發展計畫	15,767,803,000	11,984,779,441	- 63,601,085	11,921,178,356	- 3,846,624,644	- 24.40
一般行政管理計畫	1,092,000	742,146	-	742,146	- 349,854	- 32.04
本期賸餘 (短絀)	- 17,129,505,000	- 9,958,786,063	709,085,873	- 9,249,700,190	7,879,804,810	- 46.00
期初基金餘額	79,366,909,000	84,687,259,862	-	84,687,259,862	5,320,350,862	6.70
期末基金餘額	62,237,404,000	74,728,473,799	709,085,873	75,437,559,672	13,200,155,672	21.21

農業特別收入基金所屬分預算來源用途及餘絀概況表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

分預算名稱	基金來源	基金用途	本期賸餘 (短絀)				期初基金餘額	期末基金餘額
			預算數	審定數	比較增減			
					金額	%		
農業發展基金	24,573,525	22,405,953	- 243,123	2,167,572	2,410,695	--	6,862,167	9,029,739
林務發展及造林基金	1,699,891	1,375,898	- 67,864	323,992	391,856	--	8,000,014	8,324,007
農業天然災害救助基金	5,190,814	3,595,295	1,060,383	1,595,519	535,136	50.47	- 529,187	1,066,332
漁業發展基金	957	12,982	- 18,081	- 12,025	6,055	- 33.49	139,649	127,624
農產品受進口損害救助基金	17,086,304	16,817,090	3,584	269,213	265,629	7,411.55	3,224,860	3,494,074
農村再生基金	80,919	13,674,893	- 17,864,404	- 13,593,974	4,270,429	- 23.90	66,989,756	53,395,782

註：本表係依本部審定該基金決算數額編列。

農業特別收入基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 8,922,360,832
調 整 非 現 金 項 目	- 263,504,385
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 9,185,865,217
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
減 少 短 期 投 資 及 短 期 貸 墊 款	4,178,026,922
減 少 長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	34,945,190
減 少 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	2,471,662
增 加 短 期 投 資 及 短 期 貸 墊 款	- 4,512,766,149
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 2,636,380,168
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 2,933,702,543
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	5,361,257,112
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 3,424,971,764
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	1,936,285,348
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	- 10,183,282,412
期 初 現 金 及 約 當 現 金	78,116,468,161
期 末 現 金 及 約 當 現 金	67,933,185,749

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

農業特別收入基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	121,403,397,046	100.00	130,210,987,866	100.00	- 8,807,590,820	- 6.76
流 動 資 產	82,176,027,936	67.69	91,334,825,568	70.14	- 9,158,797,632	- 10.03
現 金	67,933,185,749	55.96	78,116,468,161	59.99	- 10,183,282,412	- 13.04
短 期 投 資	1,138,399	0.00	1,138,399	0.00	—	—
應 收 款 項	950,564,326	0.78	909,534,389	0.70	41,029,937	4.51
短 期 貸 墊 款	3,294,299,928	2.71	2,959,560,701	2.27	334,739,227	11.31
存 貨	8,689,589,028	7.16	8,315,516,251	6.39	374,072,777	4.50
預 付 款 項	1,307,250,506	1.08	1,032,607,667	0.79	274,642,839	26.60
長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	22,250,242,711	18.33	22,218,698,085	17.06	31,544,626	0.14
長 期 貸 款	—	—	232,862	0.00	- 232,862	- 100.00
長 期 墊 款	—	—	34,712,328	0.03	- 34,712,328	- 100.00
準 備 金	22,250,242,711	18.33	22,183,752,895	17.04	66,489,816	0.30
固 定 資 產	15,983,999,358	13.17	15,665,729,929	12.03	318,269,429	2.03
土 地	110,428,481	0.09	110,428,481	0.08	—	—
土 地 改 良 物	12,615,517,943	10.39	12,572,772,518	9.66	42,745,425	0.34
房 屋 建 築 及 設 備	1,144,281,774	0.94	588,219,173	0.45	556,062,601	94.53
機 械 及 設 備	376,161,436	0.31	282,885,019	0.22	93,276,417	32.97
交 通 及 運 輸 設 備	462,475,262	0.38	456,581,624	0.35	5,893,638	1.29
雜 項 設 備	113,555,106	0.09	117,638,882	0.09	- 4,083,776	- 3.47
購 建 中 固 定 資 產	1,161,579,356	0.96	1,537,204,232	1.18	- 375,624,876	- 24.44
無 形 資 產	61,838,522	0.05	52,768,593	0.04	9,069,929	17.19
無 形 資 產	61,838,522	0.05	52,768,593	0.04	9,069,929	17.19
其 他 資 產	931,288,519	0.77	938,965,691	0.72	- 7,677,172	- 0.82
什 項 資 產	931,288,519	0.77	938,965,691	0.72	- 7,677,172	- 0.82
合 計	121,403,397,046	100.00	130,210,987,866	100.00	- 8,807,590,820	- 6.76
負 債	29,919,999,494	24.65	29,805,229,482	22.89	114,770,012	0.39
流 動 負 債	6,073,597,296	5.00	6,247,572,871	4.80	- 173,975,575	- 2.78
短 期 債 務	3,263,866,842	2.69	2,589,707,698	1.99	674,159,144	26.03
應 付 款 項	2,252,329,665	1.86	3,260,119,462	2.50	- 1,007,789,797	- 30.91
預 收 款 項	557,400,789	0.46	397,745,711	0.31	159,655,078	40.14
其 他 負 債	23,846,402,198	19.64	23,557,656,611	18.09	288,745,587	1.23
什 項 負 債	23,846,402,198	19.64	23,557,656,611	18.09	288,745,587	1.23
淨 資 產	91,483,397,552	75.35	100,405,758,384	77.11	- 8,922,360,832	- 8.89
淨 資 產	91,483,397,552	75.35	100,405,758,384	77.11	- 8,922,360,832	- 8.89
淨 資 產	91,483,397,552	75.35	100,405,758,384	77.11	- 8,922,360,832	- 8.89
合 計	121,403,397,046	100.00	130,210,987,866	100.00	- 8,807,590,820	- 6.76

註：1. 信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 5,657,448,714 元及 5,802,055,846 元。

2. 112 年底因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）為 86,760,000 元，係林務發展及造林分基金「臺灣鐵路局代辦阿里山森林鐵路冷氣客車廂 10 輛」訴訟案，未來可能須支付之車廂及車輛保管等費用。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(十)勞動部主管
就業安定基金

就業安定基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
基 金 來 源	27,529,867,000	26,795,495,338	—	26,795,495,338	- 734,371,662	- 2.67
徵收及依法分配收入	26,041,431,000	24,595,734,765	—	24,595,734,765	- 1,445,696,235	- 5.55
勞 務 收 入	973,394,000	847,714,525	—	847,714,525	- 125,679,475	- 12.91
財 產 收 入	44,437,000	76,517,006	—	76,517,006	32,080,006	72.19
政 府 撥 入 收 入	217,964,000	205,709,642	—	205,709,642	- 12,254,358	- 5.62
其 他 收 入	252,641,000	1,069,819,400	—	1,069,819,400	817,178,400	323.45
基 金 用 途	35,272,655,000	27,922,803,475	—	27,922,803,475	- 7,349,851,525	- 20.84
促進國民就業計畫	30,201,730,000	23,016,892,177	—	23,016,892,177	- 7,184,837,823	- 23.79
外國人聘僱管理及許可計畫	3,784,429,000	3,116,418,537	—	3,116,418,537	- 668,010,463	- 17.65
提升勞工福祉計畫	1,022,701,000	1,565,372,971	—	1,565,372,971	542,671,971	53.06
勞工權益扶助計畫	81,658,000	50,502,783	—	50,502,783	- 31,155,217	- 38.15
一般行政管理計畫	181,674,000	173,168,129	—	173,168,129	- 8,505,871	- 4.68
一般建築及設備計畫	463,000	448,878	—	448,878	- 14,122	- 3.05
本期賸餘（短絀）	- 7,742,788,000	- 1,127,308,137	—	- 1,127,308,137	6,615,479,863	- 85.44
期 初 基 金 餘 額	36,981,325,000	39,679,425,608	—	39,679,425,608	2,698,100,608	7.30
期 末 基 金 餘 額	29,238,537,000	38,552,117,471	—	38,552,117,471	9,313,580,471	31.85

註：本表促進國民就業計畫決算審定數 23,016,892,177 元，包含以前年度保留數之執行數 29,481,121 元；提升勞工福祉計畫決算審定數 1,565,372,971 元，包含以前年度保留數之執行數 1,688,800 元。

就業安定基金所屬分預算來源用途及餘絀概況表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

分預算名稱	基金來源	基金用途	本 期 賸 餘 (短 絀)				期初基金餘額	期末基金餘額
			預 算 數	審 定 數	比 較 增 減 金 額	%		
勞工權益基金	52,261	50,502	- 31,817	1,759	33,576	--	86,370	88,129

註：本表係依本部審定該基金決算數額編列。

就業安定基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本期賸餘（短絀）	- 1,041,618,214
調整非現金項目	- 75,075,028
業務活動之淨現金流入（流出）	- 1,116,693,242
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
減少短期投資及短期貸墊款	1,094,614,241
減少長期貸墊款及準備金	3,144,844
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,021,384
增加短期投資及短期貸墊款	- 1,177,826,761
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	- 696,779,829
投資活動之淨現金流入（流出）	- 775,826,121
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增加短期債務及其他負債	6,594,988,163
減少短期債務及其他負債	- 6,545,647,854
籌資活動之淨現金流入（流出）	49,340,309
現金及約當現金之淨增（淨減）	- 1,843,179,054
期 初 現 金 及 約 當 現 金	37,228,795,620
期 末 現 金 及 約 當 現 金	35,385,616,566

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

就業安定基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	44,385,010,008	100.00	45,814,229,894	100.00	- 1,429,219,886	- 3.12
流動資產	41,024,928,344	92.43	42,538,469,298	92.85	- 1,513,540,954	- 3.56
現金	35,385,616,566	79.72	37,228,795,620	81.26	- 1,843,179,054	- 4.95
應收款項	5,255,621,864	11.84	5,028,168,482	10.98	227,453,382	4.52
短期貸墊款	161,764,736	0.36	108,059,583	0.24	53,705,153	49.70
預付款項	221,925,178	0.50	173,445,613	0.38	48,479,565	27.95
長期貸墊款及準備金	79,293,853	0.18	77,031,330	0.17	2,262,523	2.94
長期墊款	79,293,853	0.18	77,031,330	0.17	2,262,523	2.94
固定資產	2,382,907,634	5.37	2,342,882,778	5.11	40,024,856	1.71
土地	759,613,836	1.71	759,613,836	1.66	—	—
土地改良物	290,952	0.00	487,723	0.00	- 196,771	- 40.34
房屋建築及設備	124,577,983	0.28	127,247,422	0.28	- 2,669,439	- 2.10
機械及設備	1,272,952,613	2.87	1,234,919,249	2.70	38,033,364	3.08
交通及運輸設備	41,749,481	0.09	42,088,871	0.09	- 339,390	- 0.81
雜項設備	180,879,764	0.41	146,943,326	0.32	33,936,438	23.09
購建中固定資產	2,843,005	0.01	31,582,351	0.07	- 28,739,346	- 91.00
無形資產	706,617,084	1.59	660,952,017	1.44	45,665,067	6.91
無形資產	706,617,084	1.59	660,952,017	1.44	45,665,067	6.91
其他資產	191,263,093	0.43	194,894,471	0.43	- 3,631,378	- 1.86
什項資產	191,263,093	0.43	194,894,471	0.43	- 3,631,378	- 1.86
合 計	44,385,010,008	100.00	45,814,229,894	100.00	- 1,429,219,886	- 3.12
負 債	2,743,367,819	6.18	3,130,969,491	6.83	- 387,601,672	- 12.38
流動負債	2,335,141,029	5.26	2,772,083,010	6.05	- 436,941,981	- 15.76
應付款項	2,187,531,777	4.93	2,623,646,030	5.73	- 436,114,253	- 16.62
預收款項	147,609,252	0.33	148,436,980	0.32	- 827,728	- 0.56
其他負債	408,226,790	0.92	358,886,481	0.78	49,340,309	13.75
什項負債	408,226,790	0.92	358,886,481	0.78	49,340,309	13.75
淨 資 產	41,641,642,189	93.82	42,683,260,403	93.17	- 1,041,618,214	- 2.44
淨資產	41,641,642,189	93.82	42,683,260,403	93.17	- 1,041,618,214	- 2.44
淨資產	41,641,642,189	93.82	42,683,260,403	93.17	- 1,041,618,214	- 2.44
合 計	44,385,010,008	100.00	45,814,229,894	100.00	- 1,429,219,886	- 3.12

註：1. 信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 103,507,051 元及 104,777,529 元。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(十一)衛生福利部主管

衛生福利特別收入基金

衛生福利特別收入基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
基 金 來 源	104,885,847,000	127,984,551,477	-	127,984,551,477	23,098,704,477	22.02
徵收及依法分配收入	74,516,811,000	112,140,208,577	-	112,140,208,577	37,623,397,577	50.49
勞 務 收 入	536,227,000	493,087,687	-	493,087,687	- 43,139,313	- 8.04
財 產 收 入	156,572,000	945,282,619	-	945,282,619	788,710,619	503.74
政 府 撥 入 收 入	28,946,432,000	12,264,715,913	-	12,264,715,913	- 16,681,716,087	- 57.63
其 他 收 入	729,805,000	2,141,256,681	-	2,141,256,681	1,411,451,681	193.40
基 金 用 途	106,063,822,000	94,900,536,339	- 141,667,875	94,758,868,464	- 11,304,953,536	- 10.66
獎勵新擴建醫療機構 貸款利息補貼計畫	850,000	427,917	-	427,917	- 422,083	- 49.66
提升醫療資源不足地區 醫療服務品質計畫	1,218,660,000	1,143,134,826	-	1,143,134,826	- 75,525,174	- 6.20
健康照護績效提升計畫	1,592,889,000	1,127,714,904	-	1,127,714,904	- 465,174,096	- 29.20
健 保 紓 困 計 畫	81,390,000	64,882,165	-	64,882,165	- 16,507,835	- 20.28
協助弱勢族群排除 就醫障礙計畫	257,072,000	256,723,116	-	256,723,116	- 348,884	- 0.14
補助經濟困難者健保費計畫	811,746,000	702,323,148	-	702,323,148	- 109,422,852	- 13.48
藥 害 救 濟 給 付 計 畫	64,228,000	63,259,383	-	63,259,383	- 968,617	- 1.51
菸害防制及衛生保健計畫	7,851,161,000	7,325,992,049	-	7,325,992,049	- 525,168,951	- 6.69

註：本表福利服務計畫決算審定數 1,993,706,072 元，包含以前年度保留數之執行數 20,485,837 元；增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫決算審定數 76,253,995 元，包含以前年度保留數之執行數 55,069,306 元；暴力防治三級預防計畫決算審定數 363,343,675 元，包含以前年度保留數之執行數 3,910,525 元。

衛生福利特別收入基金來源用途及餘絀審定表 (續)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數 比較增減	
					金 額	%
預防接種受害救濟給付計畫	128,232,000	118,195,071	—	118,195,071	- 10,036,929	- 7.83
疫苗接種計畫	28,998,233,000	12,019,785,787	—	12,019,785,787	- 16,978,447,213	- 58.55
食品安全保護計畫	12,574,000	23,591,577	—	23,591,577	11,017,577	87.62
福利服務計畫	2,349,672,000	1,993,706,072	—	1,993,706,072	- 355,965,928	- 15.15
公彩回饋推展社福計畫	1,391,724,000	1,404,976,767	—	1,404,976,767	13,252,767	0.95
增設及改善公設兒少緊急 及中長期安置機構計畫	63,953,000	76,253,995	—	76,253,995	12,300,995	19.23
暴力防治三級預防計畫	447,570,000	363,343,675	—	363,343,675	- 84,226,325	- 18.82
暴力防治處遇計畫	41,000,000	53,105,074	—	53,105,074	12,105,074	29.52
完善長照服務輸送體系計畫	50,521,532,000	58,671,515,788	—	58,671,515,788	8,149,983,788	16.13
強化長照機構服務、緩和 失能及連續性照護服務計畫	1,191,542,000	864,478,339	—	864,478,339	- 327,063,661	- 27.45
機構及社區預防性照顧 服務量能提升計畫	7,390,633,000	7,104,776,457	- 141,667,875	6,963,108,582	- 427,524,418	- 5.78
推展原住民長期照顧—文化 健康站實施計畫	1,258,000,000	1,258,000,000	—	1,258,000,000	—	—
生產事故計畫	312,074,000	198,178,563	—	198,178,563	- 113,895,437	- 36.50
一般行政管理計畫	79,087,000	66,171,666	—	66,171,666	- 12,915,334	- 16.33
本期賸餘 (短絀)	- 1,177,975,000	33,084,015,138	141,667,875	33,225,683,013	34,403,658,013	--
期初基金餘額	97,043,757,000	137,195,015,200	—	137,195,015,200	40,151,258,200	41.37
期末基金餘額	95,865,782,000	170,279,030,338	141,667,875	170,420,698,213	74,554,916,213	77.77

衛生福利特別收入基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本 期 賸 餘 (短 絀)	33,264,585,133
調 整 非 現 金 項 目	9,703,924,565
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	42,968,509,698
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
減 少 短 期 投 資 及 短 期 貸 墊 款	15,925,000,000
減 少 長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	58,871,787
減 少 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	38,937,810
增 加 長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	- 152,428,460
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 331,127,755
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	15,539,253,382
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	101,358,794,024
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 117,223,722,949
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 15,864,928,925
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	42,642,834,155
期 初 現 金 及 約 當 現 金	112,264,446,158
期 末 現 金 及 約 當 現 金	154,907,280,313

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

衛生福利特別收入基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	211,988,595,338	100.00	194,539,354,829	100.00	17,449,240,509	8.97
流 動 資 產	207,495,396,177	97.88	190,097,659,291	97.72	17,397,736,886	9.15
現 金	154,907,280,313	73.07	112,264,446,158	57.71	42,642,834,155	37.98
應 收 款 項	20,547,036,837	9.69	29,481,003,359	15.15	- 8,933,966,522	- 30.30
短 期 貸 墊 款	18,646,538,004	8.80	34,567,890,556	17.77	- 15,921,352,552	- 46.06
預 付 款 項	13,394,541,023	6.32	13,784,319,218	7.09	- 389,778,195	- 2.83
長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	288,795,453	0.14	275,575,571	0.14	13,219,882	4.80
長 期 貸 款	256,649,329	0.12	240,126,186	0.12	16,523,143	6.88
準 備 金	32,146,124	0.02	35,449,385	0.02	- 3,303,261	- 9.32
固 定 資 產	3,801,220,619	1.79	3,813,035,784	1.96	- 11,815,165	- 0.31
土 地	663,240,072	0.31	683,879,569	0.35	- 20,639,497	- 3.02
土 地 改 良 物	24,988,510	0.01	26,355,304	0.01	- 1,366,794	- 5.19
房 屋 建 築 及 設 備	2,623,438,195	1.24	2,216,065,157	1.14	407,373,038	18.38
機 械 及 設 備	200,475,420	0.09	208,341,164	0.11	- 7,865,744	- 3.78
交 通 及 運 輸 設 備	55,605,638	0.03	58,036,906	0.03	- 2,431,268	- 4.19
雜 項 設 備	162,268,716	0.08	159,806,884	0.08	2,461,832	1.54
購 建 中 固 定 資 產	71,204,068	0.03	460,550,800	0.24	- 389,346,732	- 84.54
無 形 資 產	378,646,562	0.18	327,929,277	0.17	50,717,285	15.47
無 形 資 產	378,646,562	0.18	327,929,277	0.17	50,717,285	15.47
其 他 資 產	24,536,527	0.01	25,154,906	0.01	- 618,379	- 2.46
什 項 資 產	24,536,527	0.01	25,154,906	0.01	- 618,379	- 2.46
合 計	211,988,595,338	100.00	194,539,354,829	100.00	17,449,240,509	8.97

註：1. 信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 1,090,538,887 元及 882,028,427 元。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

衛生福利特別收入基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	37,388,029,944	17.64	53,203,374,568	27.35	- 15,815,344,624	- 29.73
流動負債	36,898,341,026	17.41	52,770,453,464	27.13	- 15,872,112,438	- 30.08
短期債務	18,590,000,000	8.77	34,515,000,000	17.74	- 15,925,000,000	- 46.14
應付款項	18,307,547,425	8.64	18,254,509,537	9.38	53,037,888	0.29
預收款項	793,601	0.00	943,927	0.00	- 150,326	- 15.93
其他負債	489,688,918	0.23	432,921,104	0.22	56,767,814	13.11
什項負債	489,688,918	0.23	432,921,104	0.22	56,767,814	13.11
淨 資 產	174,600,565,394	82.36	141,335,980,261	72.65	33,264,585,133	23.54
淨 資 產	174,600,565,394	82.36	141,335,980,261	72.65	33,264,585,133	23.54
淨 資 產	174,600,565,394	82.36	141,335,980,261	72.65	33,264,585,133	23.54
合 計	211,988,595,338	100.00	194,539,354,829	100.00	17,449,240,509	8.97

衛生福利特別收入基金所屬分預算來源用途及餘絀概況表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

分預算名稱	基金來源	基金用途	本期賸餘（短絀）				期初基金餘額	期末基金餘額
			預算數	審定數	比較增減			
					金額	%		
醫療發展基金	2,271,608	2,272,941	- 628,735	- 1,333	627,401	- 99.79	2,273,602	2,272,269
全民健康保險 紓困基金	1,032,636	1,033,649	- 138,526	- 1,013	137,512	- 99.27	2,052,403	2,051,390
藥害救濟基金	106,803	90,254	449	16,549	16,100	3,585.78	570,309	586,858
菸害防制及 衛生保健基金	7,457,260	7,343,610	- 500,479	113,650	614,129	--	4,582,596	4,696,246
預防接種受害 救濟基金	39,894	119,639	- 61,760	- 79,744	- 17,984	29.12	187,058	107,314
疫苗基金	12,485,246	12,021,334	- 33,125	463,912	497,037	--	2,743,755	3,207,667
食品安全保護基金	280,439	23,591	7,726	256,848	249,122	3,224.47	860,688	1,117,537
社會福利基金	3,574,848	3,477,309	- 328,138	97,539	425,677	--	4,886,291	4,983,830
家庭暴力及性侵害 防治基金	464,306	417,514	- 40,078	46,791	86,869	--	164,984	211,776
長照服務發展基金	99,986,670	67,760,818	573,508	32,225,851	31,652,343	5,519.08	118,680,788	150,906,640
生產事故救濟基金	284,835	198,204	- 28,817	86,631	115,448	--	192,534	279,166

註：本表係依本部審定該基金決算數額編列。

(十二)環境保護署(環境部)主管

環境保護基金

環境保護基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
基 金 來 源	11,927,041,000	11,560,598,898	- 32,761,508	11,527,837,390	- 399,203,610	- 3.35
徵收及依法分配收入	8,997,821,000	8,928,668,077	- 32,761,508	8,895,906,569	- 101,914,431	- 1.13
財 產 收 入	11,343,000	27,116,299	—	27,116,299	15,773,299	139.06
政 府 撥 入 收 入	2,534,000,000	2,534,000,000	—	2,534,000,000	—	—
其 他 收 入	383,877,000	70,814,522	—	70,814,522	- 313,062,478	- 81.55
基 金 用 途	11,260,315,000	10,899,376,501	—	10,899,376,501	- 360,938,499	- 3.21
空氣污染防制計畫	6,670,912,000	6,569,150,613	—	6,569,150,613	- 101,761,387	- 1.53
資源回收管理計畫	2,219,637,000	2,131,997,719	—	2,131,997,719	- 87,639,281	- 3.95
土壤及地下水 污染整治計畫	994,637,000	917,393,979	—	917,393,979	- 77,243,021	- 7.77
水污染防治計畫	208,899,000	203,269,641	—	203,269,641	- 5,629,359	- 2.69
環境教育推動計畫	419,672,000	418,607,696	—	418,607,696	- 1,064,304	- 0.25
因應氣候變遷計畫	342,767,000	250,126,727	—	250,126,727	- 92,640,273	- 27.03
一般行政管理計畫	386,245,000	362,151,688	—	362,151,688	- 24,093,312	- 6.24
一般建築及設備計畫	17,546,000	46,678,438	—	46,678,438	29,132,438	166.03
本期賸餘(短絀)	666,726,000	661,222,397	- 32,761,508	628,460,889	- 38,265,111	- 5.74
期 初 基 金 餘 額	4,410,631,000	5,039,704,017	—	5,039,704,017	629,073,017	14.26
期 末 基 金 餘 額	5,077,357,000	5,700,926,414	- 32,761,508	5,668,164,906	590,807,906	11.64

註：本表空氣污染防制計畫決算審定數 6,569,150,613 元，包含以前年度保留數之執行數 7,750,000 元；一般建築及設備計畫決算審定數 46,678,438 元，包含以前年度保留數之執行數 29,736,000 元。

環境保護基金所屬分預算來源用途及餘絀概況表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

分 預 算 名 稱	基金來源	基金用途	本 期 賸 餘 (短 絀)				期 初 基 金 餘 額	期 末 基 金 餘 額
			預 算 數	審 定 數	比 較 增 減			
					金 額	%		
空 氣 污 染 防 制 基 金	7,562,856	6,679,326	570,038	883,529	313,491	54.99	1,376	884,906
資 源 回 收 管 理 基 金	2,275,030	2,250,508	61,677	24,522	- 37,154	- 60.24	2,033,144	2,057,667
土 壤 及 地 下 水 污 染 整 治 基 金	998,813	997,873	5,422	939	- 4,482	- 82.67	1,658,848	1,659,787
水 污 染 防 治 基 金	184,724	223,451	10,762	- 38,727	- 49,489	--	570,281	531,554
環 境 教 育 基 金	474,051	465,966	7,649	8,084	435	5.70	558,956	567,041
溫 室 氣 體 管 理 基 金	32,361	282,249	11,178	- 249,888	- 261,066	--	217,096	- 32,792

註：本表係依本部審定該基金決算數額編列。

環境保護基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本 期 賸 餘 (短 絀)	631,638,943
調 整 非 現 金 項 目	134,153,186
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	765,792,129
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
減 少 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	34,593,818
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 259,022,087
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 224,428,269
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	1,449,835,818
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 1,451,558,926
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 1,723,108
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	539,640,752
期 初 現 金 及 約 當 現 金	5,508,505,591
期 末 現 金 及 約 當 現 金	6,048,146,343

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失(利益)、其他、流動資產淨減(淨增)及流動負債淨增(淨減)。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

環境保護基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	8,734,741,367	100.00	7,948,869,011	100.00	785,872,356	9.89
流動資產	7,660,841,000	87.71	6,936,974,023	87.27	723,866,977	10.43
現金	6,048,146,343	69.24	5,508,505,591	69.30	539,640,752	9.80
應收款項	1,282,066,593	14.68	1,183,755,646	14.89	98,310,947	8.31
預付款項	330,628,064	3.79	244,712,786	3.08	85,915,278	35.11
長期貸墊款及準備金	2,676,166	0.03	2,514,751	0.03	161,415	6.42
準備金	2,676,166	0.03	2,514,751	0.03	161,415	6.42
固定資產	499,302,650	5.72	508,588,076	6.40	- 9,285,426	- 1.83
土地	212,576,455	2.43	212,576,455	2.67	—	—
房屋建築及設備	67,610,906	0.77	69,071,822	0.87	- 1,460,916	- 2.12
機械及設備	140,318,360	1.61	162,153,345	2.04	- 21,834,985	- 13.47
交通及運輸設備	57,066,455	0.65	56,950,707	0.72	115,748	0.20
雜項設備	20,254,751	0.23	7,835,747	0.10	12,419,004	158.49
購建中固定資產	1,475,723	0.02	—	—	1,475,723	--
無形資產	322,230,095	3.69	309,766,615	3.90	12,463,480	4.02
無形資產	322,230,095	3.69	309,766,615	3.90	12,463,480	4.02
其他資產	249,691,456	2.86	191,025,546	2.40	58,665,910	30.71
什項資產	249,691,456	2.86	191,025,546	2.40	58,665,910	30.71
合 計	8,734,741,367	100.00	7,948,869,011	100.00	785,872,356	9.89
負 債	2,245,043,716	25.70	2,090,810,303	26.30	154,233,413	7.38
流動負債	2,007,840,047	22.99	1,859,467,941	23.39	148,372,106	7.98
應付款項	1,942,359,762	22.24	1,826,599,164	22.98	115,760,598	6.34
預收款項	65,480,285	0.75	32,868,777	0.41	32,611,508	99.22
其他負債	237,203,669	2.72	231,342,362	2.91	5,861,307	2.53
什項負債	237,203,669	2.72	231,342,362	2.91	5,861,307	2.53
淨 資 產	6,489,697,651	74.30	5,858,058,708	73.70	631,638,943	10.78
淨資產	6,489,697,651	74.30	5,858,058,708	73.70	631,638,943	10.78
淨資產	6,489,697,651	74.30	5,858,058,708	73.70	631,638,943	10.78
合 計	8,734,741,367	100.00	7,948,869,011	100.00	785,872,356	9.89

註：1. 信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 45,767,097 元及 56,856,057 元。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(十三) 文化部主管
文化發展基金

文化發展基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
基 金 來 源	250,000,000	144,736,243	—	144,736,243	- 105,263,757	- 42.11
徵收及依法分配收入	250,000,000	132,444,847	—	132,444,847	- 117,555,153	- 47.02
財 產 收 入	—	7,291,396	—	7,291,396	7,291,396	--
其 他 收 入	—	5,000,000	—	5,000,000	5,000,000	--
基 金 用 途	229,100,000	35,810,693	—	35,810,693	- 193,289,307	- 84.37
辦理公共藝術相關計畫	60,000,000	1,080,795	—	1,080,795	- 58,919,205	- 98.20
傳統工藝、美術等購藏計畫	140,300,000	32,800,000	—	32,800,000	- 107,500,000	- 76.62
多元文化友善平權推動計畫	12,000,000	—	—	—	- 12,000,000	- 100.00
一般行政管理計畫	16,000,000	1,867,704	—	1,867,704	- 14,132,296	- 88.33
一般建築及設備計畫	800,000	62,194	—	62,194	- 737,806	- 92.23
本 期 賸 餘 (短 絀)	20,900,000	108,925,550	—	108,925,550	88,025,550	421.17
期 初 基 金 餘 額	—	—	—	—	—	--
期 末 基 金 餘 額	20,900,000	108,925,550	—	108,925,550	88,025,550	421.17

文化發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本 期 賸 餘 (短 絀)	143,578,770
調 整 非 現 金 項 目	- 4,146,749
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	139,432,021
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 34,662,194
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 34,662,194
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	1,811,134,695
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	1,811,134,695
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	1,915,904,522
期 初 現 金 及 約 當 現 金	—
期 末 現 金 及 約 當 現 金	1,915,904,522

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失(利益)、其他、流動資產淨減(淨增)及流動負債淨增(淨減)。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

文化發展基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,954,719,465	100.00	—	--	1,954,719,465	--
流 動 資 產	1,920,066,245	98.23	—	--	1,920,066,245	--
現 金	1,915,904,522	98.01	—	--	1,915,904,522	--
應 收 款 項	4,161,723	0.21	—	--	4,161,723	--
固 定 資 產	32,853,220	1.68	—	--	32,853,220	--
機 械 及 設 備	53,220	0.00	—	--	53,220	--
收 藏 品 及 傳 承 資 產	32,800,000	1.68	—	--	32,800,000	--
無 形 資 產	1,800,000	0.09	—	--	1,800,000	--
無 形 資 產	1,800,000	0.09	—	--	1,800,000	--
合 計	1,954,719,465	100.00	—	--	1,954,719,465	--
負 債	1,811,140,695	92.65	—	--	1,811,140,695	--
流 動 負 債	6,000	0.00	—	--	6,000	--
應 付 款 項	6,000	0.00	—	--	6,000	--
其 他 負 債	1,811,134,695	92.65	—	--	1,811,134,695	--
什 項 負 債	1,811,134,695	92.65	—	--	1,811,134,695	--
淨 資 產	143,578,770	7.35	—	--	143,578,770	--
淨 資 產	143,578,770	7.35	—	--	143,578,770	--
淨 資 產	143,578,770	7.35	—	--	143,578,770	--
合 計	1,954,719,465	100.00	—	--	1,954,719,465	--

註：1. 該基金係 112 年度設立，故 111 年底無列數。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(十四)金融監督管理委員會主管

金融監督管理基金

金融監督管理基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
基 金 來 源	29,219,318,000	41,041,245,997	—	41,041,245,997	11,821,927,997	40.46
徵收及依法分配收入	27,790,943,000	39,136,359,493	—	39,136,359,493	11,345,416,493	40.82
財 產 收 入	1,428,375,000	1,901,488,057	—	1,901,488,057	473,113,057	33.12
其 他 收 入	—	3,398,447	—	3,398,447	3,398,447	--
基 金 用 途	28,136,022,000	39,989,849,323	—	39,989,849,323	11,853,827,323	42.13
推 動 保 護 金 融 消 費 者 權 益 計 畫	135,017,000	180,398,796	—	180,398,796	45,381,796	33.61
推 動 金 融 制 度 、 新 種 金 融 商 品 之 研 究 及 發 展 計 畫	73,529,000	68,963,936	—	68,963,936	- 4,565,064	- 6.21
推 動 金 融 資 訊 公 開 計 畫	23,448,000	21,712,269	—	21,712,269	- 1,735,731	- 7.40
推 動 國 際 金 融 交 流 計 畫	12,083,000	11,473,871	—	11,473,871	- 609,129	- 5.04
支 應 金 融 業 退 場 處 理 計 畫	27,713,640,000	39,542,831,615	—	39,542,831,615	11,829,191,615	42.68
一 般 行 政 管 理 計 畫	178,305,000	164,468,836	—	164,468,836	- 13,836,164	- 7.76
本 期 賸 餘 (短 絀)	1,083,296,000	1,051,396,674	—	1,051,396,674	- 31,899,326	- 2.94
期 初 基 金 餘 額	2,862,925,000	2,970,225,255	—	2,970,225,255	107,300,255	3.75
解 繳 公 庫	805,543,000	805,543,000	—	805,543,000	—	—
期 末 基 金 餘 額	3,140,678,000	3,216,078,929	—	3,216,078,929	75,400,929	2.40

註：本表推動保護金融消費者權益計畫決算審定數 180,398,796 元，包含 112 年度報准先行辦理數之執行數 13,000,000 元、以前年度保留數之執行數 62,790,210 元。

金融監督管理基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本 期 賸 餘 (短 絀)	1,182,224,435
調 整 非 現 金 項 目	14,112,151
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	1,196,336,586
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
減 少 長 期 投 資	100,000,000
增 加 長 期 投 資	- 598,146,291
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 133,019,489
其 他 投 資 活 動 之 現 金 流 出	- 39,535,339,201
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 40,166,504,981
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	39,542,718,958
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 3,766,936
其 他 籌 資 活 動 之 現 金 流 出	- 805,543,000
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	38,733,409,022
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	- 236,759,373
期 初 現 金 及 約 當 現 金	1,043,773,611
期 末 現 金 及 約 當 現 金	807,014,238

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
 2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失(利益)、其他、流動資產淨減(淨增)及流動負債淨增(淨減)。
 3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

金融監督管理基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	201,651,088,798	100.00	161,736,078,441	100.00	39,915,010,357	24.68
流 動 資 產	199,117,736,077	98.74	159,831,869,479	98.82	39,285,866,598	24.58
現 金	807,014,238	0.40	1,043,773,611	0.65	- 236,759,373	- 22.68
應 收 款 項	24,722,248	0.01	37,435,478	0.02	- 12,713,230	- 33.96
委 託 經 營 資 產	198,285,999,591	98.33	158,750,660,390	98.15	39,535,339,201	24.90
長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	1,847,793	0.00	2,699,774	0.00	- 851,981	- 31.56
準 備 金	1,847,793	0.00	2,699,774	0.00	- 851,981	- 31.56
長 期 投 資	2,392,720,231	1.19	1,893,552,252	1.17	499,167,979	26.36
其 他 長 期 投 資	2,392,720,231	1.19	1,893,552,252	1.17	499,167,979	26.36
固 定 資 產	121,044,769	0.06	2,338,789	0.00	118,705,980	5,075.53
機 械 及 設 備	3,490,626	0.00	1,809,503	0.00	1,681,123	92.91
交 通 及 運 輸 設 備	6,982,608	0.00	418,738	0.00	6,563,870	1,567.54
雜 項 設 備	1,475,282	0.00	110,548	0.00	1,364,734	1,234.52
購 建 中 固 定 資 產	109,096,253	0.05	—	—	109,096,253	--
無 形 資 產	17,739,928	0.01	5,618,147	0.00	12,121,781	215.76
無 形 資 產	17,739,928	0.01	5,618,147	0.00	12,121,781	215.76
合 計	201,651,088,798	100.00	161,736,078,441	100.00	39,915,010,357	24.68

註：1. 信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 10,203,300 元及 274,000 元。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

金融監督管理基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	198,296,225,172	98.34	158,757,896,250	98.16	39,538,328,922	24.90
流 動 負 債	516,997	0.00	288,116	0.00	228,881	79.44
應 付 款 項	516,997	0.00	288,116	0.00	228,881	79.44
其 他 負 債	198,295,708,175	98.34	158,757,608,134	98.16	39,538,100,041	24.90
什 項 負 債	198,295,708,175	98.34	158,757,608,134	98.16	39,538,100,041	24.90
淨 資 產	3,354,863,626	1.66	2,978,182,191	1.84	376,681,435	12.65
淨 資 產	3,354,863,626	1.66	2,978,182,191	1.84	376,681,435	12.65
淨 資 產	3,354,863,626	1.66	2,978,182,191	1.84	376,681,435	12.65
合 計	201,651,088,798	100.00	161,736,078,441	100.00	39,915,010,357	24.68

(十五)國家通訊傳播委員會主管

1. 通訊傳播監督管理基金

通訊傳播監督管理基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
基 金 來 源	408,622,000	448,692,917	—	448,692,917	40,070,917	9.81
徵收及依法分配收入	406,679,000	441,385,981	—	441,385,981	34,706,981	8.53
財 產 收 入	899,000	5,159,017	—	5,159,017	4,260,017	473.86
其 他 收 入	1,044,000	2,147,919	—	2,147,919	1,103,919	105.74
基 金 用 途	482,748,000	456,983,074	—	456,983,074	- 25,764,926	- 5.34
通訊傳播監理政策企劃計畫	42,398,000	39,362,582	—	39,362,582	- 3,035,418	- 7.16
基礎設施監理計畫	230,066,000	226,309,570	—	226,309,570	- 3,756,430	- 1.63
平臺事業監理計畫	24,163,000	21,788,626	—	21,788,626	- 2,374,374	- 9.83
傳播事務監理計畫	58,835,000	48,661,458	—	48,661,458	- 10,173,542	- 17.29
法制業務計畫	3,398,000	3,211,356	—	3,211,356	- 186,644	- 5.49
地區監理計畫	123,888,000	117,649,482	—	117,649,482	- 6,238,518	- 5.04
本期賸餘(短絀)	- 74,126,000	- 8,290,157	—	- 8,290,157	65,835,843	- 88.82
期 初 基 金 餘 額	491,524,000	537,975,050	—	537,975,050	46,451,050	9.45
期 末 基 金 餘 額	417,398,000	529,684,893	—	529,684,893	112,286,893	26.90

通訊傳播監督管理基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 43,679,477
調 整 非 現 金 項 目	36,751,149
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 6,928,328
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
減 少 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	133,473,375
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 161,725,260
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 28,251,885
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	5,586,795
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 10,402,397
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 4,815,602
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	- 39,995,815
期 初 現 金 及 約 當 現 金	641,911,757
期 末 現 金 及 約 當 現 金	601,915,942

- 註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
 2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。
 3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

通訊傳播監督管理基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	939,603,299	100.00	986,522,385	100.00	- 46,919,086	- 4.76
流動資產	630,270,247	67.08	642,006,643	65.08	- 11,736,396	- 1.83
現金	601,915,942	64.06	641,911,757	65.07	- 39,995,815	- 6.23
應收款項	28,354,305	3.02	94,886	0.01	28,259,419	29,782.50
固定資產	270,116,914	28.75	301,209,252	30.53	- 31,092,338	- 10.32
機械及設備	68,046,225	7.24	73,596,018	7.46	- 5,549,793	- 7.54
交通及運輸設備	168,663,408	17.95	193,145,771	19.58	- 24,482,363	- 12.68
雜項設備	3,213,926	0.34	3,646,383	0.37	- 432,457	- 11.86
購建中固定資產	30,193,355	3.21	30,821,080	3.12	- 627,725	- 2.04
無形資產	38,323,772	4.08	42,620,754	4.32	- 4,296,982	- 10.08
無形資產	38,323,772	4.08	42,620,754	4.32	- 4,296,982	- 10.08
其他資產	892,366	0.09	685,736	0.07	206,630	30.13
什項資產	892,366	0.09	685,736	0.07	206,630	30.13
合 計	939,603,299	100.00	986,522,385	100.00	- 46,919,086	- 4.76
負 債	101,477,720	10.80	104,717,329	10.61	- 3,239,609	- 3.09
流動負債	95,791,853	10.19	94,215,860	9.55	1,575,993	1.67
應付款項	95,791,853	10.19	94,215,860	9.55	1,575,993	1.67
其他負債	5,685,867	0.61	10,501,469	1.06	- 4,815,602	- 45.86
什項負債	5,685,867	0.61	10,501,469	1.06	- 4,815,602	- 45.86
淨 資 產	838,125,579	89.20	881,805,056	89.39	- 43,679,477	- 4.95
淨資產	838,125,579	89.20	881,805,056	89.39	- 43,679,477	- 4.95
淨資產	838,125,579	89.20	881,805,056	89.39	- 43,679,477	- 4.95
合 計	939,603,299	100.00	986,522,385	100.00	- 46,919,086	- 4.76

註：1. 信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 140,896,912 元及 139,578,286 元。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

2. 有線廣播電視事業發展基金

有線廣播電視事業發展基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
基 金 來 源	297,167,000	298,617,621	—	298,617,621	1,450,621	0.49
徵收及依法分配收入	296,515,000	294,991,238	—	294,991,238	- 1,523,762	- 0.51
財 產 收 入	652,000	2,838,198	—	2,838,198	2,186,198	335.31
其 他 收 入	—	788,185	—	788,185	788,185	--
基 金 用 途	289,533,000	283,084,263	—	283,084,263	- 6,448,737	- 2.23
撥付地方政府及 捐贈公視計畫	207,561,000	206,490,956	—	206,490,956	- 1,070,044	- 0.52
有線電視偏鄉及數位化普及 發展與災害復建補助計畫	78,827,000	73,646,140	—	73,646,140	- 5,180,860	- 6.57
有線廣播電視現況調查 及服務品質提升計畫	500,000	478,600	—	478,600	- 21,400	- 4.28
一般行政管理計畫	2,645,000	2,468,567	—	2,468,567	- 176,433	- 6.67
本 期 賸 餘 (短 絀)	7,634,000	15,533,358	—	15,533,358	7,899,358	103.48
期 初 基 金 餘 額	383,283,000	390,783,259	—	390,783,259	7,500,259	1.96
期 末 基 金 餘 額	390,917,000	406,316,617	—	406,316,617	15,399,617	3.94

有線廣播電視事業發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本 期 賸 餘 (短 絀)	15,533,358
調 整 非 現 金 項 目	- 43,073,511
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 27,540,153
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
減 少 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	337,957,724
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 337,957,724
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	—
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	- 27,540,153
期 初 現 金 及 約 當 現 金	440,165,902
期 末 現 金 及 約 當 現 金	412,625,749

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

有線廣播電視事業發展基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	412,943,932	100.00	440,430,262	100.00	- 27,486,330	- 6.24
流 動 資 產	412,943,932	100.00	440,430,262	100.00	- 27,486,330	- 6.24
現 金	412,625,749	99.92	440,165,902	99.94	- 27,540,153	- 6.26
應 收 款 項	318,183	0.08	264,360	0.06	53,823	20.36
合 計	412,943,932	100.00	440,430,262	100.00	- 27,486,330	- 6.24
負 債	6,627,315	1.60	49,647,003	11.27	- 43,019,688	- 86.65
流 動 負 債	6,627,315	1.60	49,647,003	11.27	- 43,019,688	- 86.65
應 付 款 項	6,627,315	1.60	49,647,003	11.27	- 43,019,688	- 86.65
淨 資 產	406,316,617	98.40	390,783,259	88.73	15,533,358	3.97
淨 資 產	406,316,617	98.40	390,783,259	88.73	15,533,358	3.97
淨 資 產	406,316,617	98.40	390,783,259	88.73	15,533,358	3.97
合 計	412,943,932	100.00	440,430,262	100.00	- 27,486,330	- 6.24

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(十六)公平交易委員會主管

反托拉斯基金

反托拉斯基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數 比較增減	
					金 額	%
基金來源	48,311,000	16,200,577	—	16,200,577	- 32,110,423	- 66.47
徵收及依法分配收入	46,694,000	9,109,357	—	9,109,357	- 37,584,643	- 80.49
財產收入	1,617,000	7,091,220	—	7,091,220	5,474,220	338.54
基金用途	76,744,000	72,169,636	—	72,169,636	- 4,574,364	- 5.96
強化反托拉斯執法計畫	35,724,000	37,119,194	—	37,119,194	1,395,194	3.91
數位經濟競爭政策 研究及倡議計畫	41,020,000	35,050,442	—	35,050,442	- 5,969,558	- 14.55
本期賸餘（短絀）	- 28,433,000	- 55,969,059	—	- 55,969,059	- 27,536,059	96.85
期初基金餘額	968,349,000	943,100,606	—	943,100,606	- 25,248,394	- 2.61
期末基金餘額	939,916,000	887,131,547	—	887,131,547	- 52,784,453	- 5.62

反托拉斯基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	- 50,300,011
調整非現金項目	3,256,616
業務活動之淨現金流入（流出）	- 47,043,395
投資活動之現金流量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	- 12,343,912
投資活動之淨現金流入（流出）	- 12,343,912
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	924,000
減少短期債務及其他負債	- 1,699,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	- 775,000
現金及約當現金之淨增（淨減）	- 60,162,307
期初現金及約當現金	942,754,005
期末現金及約當現金	882,591,698

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

反托拉斯基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	904,024,067	100.00	955,099,078	100.00	- 51,075,011	- 5.35
流 動 資 產	888,003,547	98.23	944,747,606	98.92	- 56,744,059	- 6.01
現 金	882,591,698	97.63	942,754,005	98.71	- 60,162,307	- 6.38
應 收 款 項	5,411,849	0.60	1,993,601	0.21	3,418,248	171.46
固 定 資 產	8,034,271	0.89	3,748,232	0.39	4,286,039	114.35
機 械 及 設 備	6,429,837	0.71	3,748,232	0.39	2,681,605	71.54
交 通 及 運 輸 設 備	1,437,942	0.16	—	—	1,437,942	--
雜 項 設 備	166,492	0.02	—	—	166,492	--
無 形 資 產	7,986,249	0.88	6,603,240	0.69	1,383,009	20.94
無 形 資 產	7,986,249	0.88	6,603,240	0.69	1,383,009	20.94
合 計	904,024,067	100.00	955,099,078	100.00	- 51,075,011	- 5.35
負 債	872,000	0.10	1,647,000	0.17	- 775,000	- 47.06
其 他 負 債	872,000	0.10	1,647,000	0.17	- 775,000	- 47.06
什 項 負 債	872,000	0.10	1,647,000	0.17	- 775,000	- 47.06
淨 資 產	903,152,067	99.90	953,452,078	99.83	- 50,300,011	- 5.28
淨 資 產	903,152,067	99.90	953,452,078	99.83	- 50,300,011	- 5.28
淨 資 產	903,152,067	99.90	953,452,078	99.83	- 50,300,011	- 5.28
合 計	904,024,067	100.00	955,099,078	100.00	- 51,075,011	- 5.35

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

四、資本計畫基金

國防部主管

國軍營舍及設施改建基金

國軍營舍及設施改建基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
基 金 來 源	21,718,272,000	14,995,889,889	—	14,995,889,889	- 6,722,382,111	- 30.95
財 產 收 入	18,301,522,000	11,470,620,105	—	11,470,620,105	- 6,830,901,895	- 37.32
政府撥入收入	3,401,953,000	3,401,951,559	—	3,401,951,559	- 1,441	- 0.00
其 他 收 入	14,797,000	123,318,225	—	123,318,225	108,521,225	733.40
基 金 用 途	23,353,652,000	34,321,657,669	—	34,321,657,669	10,968,005,669	46.96
博愛專案計畫	—	99,470	—	99,470	99,470	--
第 205 廠遷建專案計畫	2,409,480,000	5,103,705,863	—	5,103,705,863	2,694,225,863	111.82
資安園區專案計畫	174,470,000	272,778,068	—	272,778,068	98,308,068	56.35
老舊營舍整建計畫	18,441,770,000	27,159,169,597	—	27,159,169,597	8,717,399,597	47.27
工程及設施整建計畫	1,911,846,000	1,408,085,473	—	1,408,085,473	- 503,760,527	- 26.35
一般行政管理計畫	416,086,000	377,819,198	—	377,819,198	- 38,266,802	- 9.20
本期賸餘（短絀）	- 1,635,380,000	- 19,325,767,780	—	- 19,325,767,780	- 17,690,387,780	1,081.73
期 初 基 金 餘 額	118,673,827,000	122,410,916,464	—	122,410,916,464	3,737,089,464	3.15
期 末 基 金 餘 額	117,038,447,000	103,085,148,684	—	103,085,148,684	- 13,953,298,316	- 11.92

註：本表博愛專案計畫決算審定數 99,470 元，係以前年度保留數之執行數；第 205 廠遷建專案計畫決算審定數 5,103,705,863 元，包含以前年度保留數之執行數 3,640,837,923 元；資安園區專案計畫決算審定數 272,778,068 元，包含以前年度保留數之執行數 106,340,051 元；老舊營舍整建計畫決算審定數 27,159,169,597 元，包含 112 年度報准先行辦理數之執行數 9,418,312,863 元、以前年度保留數之執行數 626,352,979 元；工程及設施整建計畫決算審定數 1,408,085,473 元，包含以前年度保留數之執行數 63,993,173 元。

國軍營舍及設施改建基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 19,325,774,656
調 整 非 現 金 項 目	- 416,845,675
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 19,742,620,331
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
減 少 短 期 投 資 及 短 期 貸 墊 款	225,156,583
增 加 短 期 投 資 及 短 期 貸 墊 款	- 224,570,547
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 35,326,032
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 34,739,996
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	6,197,158,811
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 6,340,038,580
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 142,879,769
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	- 19,920,240,096
期 初 現 金 及 約 當 現 金	68,408,946,234
期 末 現 金 及 約 當 現 金	48,488,706,138

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

國軍營舍及設施改建基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	103,440,515,283	100.00	123,569,786,390	100.00	- 20,129,271,107	- 16.29
流 動 資 產	103,363,823,702	99.93	123,528,413,965	99.97	- 20,164,590,263	- 16.32
現 金	48,488,706,138	46.88	68,408,946,234	55.36	- 19,920,240,096	- 29.12
應 收 款 項	573,391,257	0.55	1,334,846,690	1.08	- 761,455,433	- 57.04
短 期 貸 墊 款	438,427	0.00	1,024,463	0.00	- 586,036	- 57.20
存 貨	42,802,841,441	41.38	42,433,594,296	34.34	369,247,145	0.87
預 付 款 項	11,498,446,439	11.12	11,350,002,282	9.19	148,444,157	1.31
固 定 資 產	15,549	0.00	22,425	0.00	- 6,876	- 30.66
機 械 及 設 備	2,258	0.00	2,258	0.00	—	—
雜 項 設 備	13,291	0.00	20,167	0.00	- 6,876	- 34.10
其 他 資 產	76,676,032	0.07	41,350,000	0.03	35,326,032	85.43
什 項 資 產	76,676,032	0.07	41,350,000	0.03	35,326,032	85.43
合 計	103,440,515,283	100.00	123,569,786,390	100.00	- 20,129,271,107	- 16.29
負 債	355,351,050	0.34	1,158,847,501	0.94	- 803,496,451	- 69.34
流 動 負 債	122,463	0.00	660,739,145	0.53	- 660,616,682	- 99.98
應 付 款 項	122,463	0.00	660,739,145	0.53	- 660,616,682	- 99.98
其 他 負 債	355,228,587	0.34	498,108,356	0.40	- 142,879,769	- 28.68
什 項 負 債	355,228,587	0.34	498,108,356	0.40	- 142,879,769	- 28.68
淨 資 產	103,085,164,233	99.66	122,410,938,889	99.06	- 19,325,774,656	- 15.79
淨 資 產	103,085,164,233	99.66	122,410,938,889	99.06	- 19,325,774,656	- 15.79
淨 資 產	103,085,164,233	99.66	122,410,938,889	99.06	- 19,325,774,656	- 15.79
合 計	103,440,515,283	100.00	123,569,786,390	100.00	- 20,129,271,107	- 16.29

註：1. 信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 9,477,049,834 元及 8,800,627,428 元。

2. 112 年底因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）為 963,487,863 元，係國防部執行博愛專案等計畫與廠商有履約爭議，廠商請求支付價金。

3. 112 年底或有資產為 16,248,235 元，係國防部執行烏坵營區新建工程與廠商有履約爭議，向廠商請求損害賠償。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

貳、作業基金

一、收支餘絀審定數額綜計表 (科目別)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審定數與預算數比較增減		審定數與決算數比較增減	
				金 額	%	金 額	%
業 務 收 入	2,050,031,872,000	2,471,155,376,823	2,470,755,204,454	420,723,332,454	20.52	- 400,172,369	- 0.02
勞 務 收 入	46,938,941,000	52,377,079,683	52,377,079,683	5,438,138,683	11.59	—	—
銷 貨 收 入	21,266,826,000	23,235,013,482	23,235,013,482	1,968,187,482	9.25	—	—
教 學 收 入	63,486,376,000	71,277,002,535	71,277,002,535	7,790,626,535	12.27	—	—
租金及權利金收入	21,710,074,000	19,890,475,937	19,890,475,937	- 1,819,598,063	- 8.38	—	—
投融資業務收入	95,718,076,000	428,176,349,412	428,176,349,412	332,458,273,412	347.33	—	—
醫 療 收 入	193,564,798,000	210,508,508,261	210,508,508,261	16,943,710,261	8.75	—	—
徵 收 收 入	2,204,053,000	1,967,824,152	1,967,824,152	- 236,228,848	- 10.72	—	—
保 險 收 入	1,311,673,053,000	1,352,913,020,455	1,352,514,011,577	40,840,958,577	3.11	- 399,008,878	- 0.03
其他業務收入	293,469,675,000	310,810,102,906	310,808,939,415	17,339,264,415	5.91	- 1,163,491	- 0.00
業 務 成 本 與 費 用	2,020,992,832,000	2,432,238,682,123	2,431,838,509,754	410,845,677,754	20.33	- 400,172,369	- 0.02
勞 務 成 本	44,728,025,000	42,807,082,559	42,807,082,559	- 1,920,942,441	- 4.29	—	—
銷 貨 成 本	20,722,127,000	22,786,136,536	22,786,136,536	2,064,009,536	9.96	—	—
教 學 成 本	150,931,828,000	162,383,242,750	162,383,242,750	11,451,414,750	7.59	—	—
出租資產成本	6,273,998,000	5,953,466,171	5,953,466,171	- 320,531,829	- 5.11	—	—
投融資業務成本	8,229,467,000	212,797,098,069	212,797,098,069	204,567,631,069	2,485.79	—	—
醫 療 成 本	174,573,262,000	189,445,880,933	189,445,880,933	14,872,618,933	8.52	—	—
保 險 成 本	1,491,112,963,000	1,672,955,939,009	1,672,556,930,131	181,443,967,131	12.17	- 399,008,878	- 0.02
其他業務成本	12,691,361,000	13,125,603,024	13,125,603,024	434,242,024	3.42	—	—
業 務 費 用	55,717,730,000	53,076,640,252	53,075,476,761	- 2,642,253,239	- 4.74	- 1,163,491	- 0.00
管理及總務費用	42,946,480,000	42,227,187,137	42,227,187,137	- 719,292,863	- 1.67	—	—
研究發展及訓練費用	8,796,473,000	9,345,523,669	9,345,523,669	549,050,669	6.24	—	—
其他業務費用	4,269,118,000	5,334,882,014	5,334,882,014	1,065,764,014	24.96	—	—
業 務 賸 餘 (短 絀)	29,039,040,000	38,916,694,700	38,916,694,700	9,877,654,700	34.02	—	—
業 務 外 收 入	25,753,100,000	47,907,442,338	47,883,672,807	22,130,572,807	85.93	- 23,769,531	- 0.05
財 務 收 入	3,351,369,000	9,982,130,460	9,982,130,460	6,630,761,460	197.85	—	—
其他業務外收入	22,401,731,000	37,925,311,878	37,901,542,347	15,499,811,347	69.19	- 23,769,531	- 0.06
業 務 外 費 用	12,573,671,000	18,426,965,607	18,403,196,076	5,829,525,076	46.36	- 23,769,531	- 0.13
財 務 費 用	3,294,345,000	3,876,790,396	3,876,790,396	582,445,396	17.68	—	—
其他業務外費用	9,279,326,000	14,550,175,211	14,526,405,680	5,247,079,680	56.55	- 23,769,531	- 0.16
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	13,179,429,000	29,480,476,731	29,480,476,731	16,301,047,731	123.69	—	—
本 期 賸 餘 (短 絀)	42,218,469,000	68,397,171,431	68,397,171,431	26,178,702,431	62.01	—	—

註：1. 本表「其他業務收入」、「其他業務成本」、「其他業務外收入」及「其他業務外費用」科目，配合國立大學校院附設醫院會計制度之一致規定分錄釋例修正部分交易事項列帳四級科目，爰其法定預算數隨同重分類調整。

2. 國軍退役官兵安置基金項下榮民森林保育事業管理處於 112 年 8 月 1 日配合農業部組織改造移撥農業部林業及自然保育署，本表決算數及決算審定數係包括原榮民森林保育事業管理處 112 年 1 至 7 月之執行數。

二、餘絀撥補審定數額綜計表（項目別）

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
賸 餘 之 部	271,070,859,000	313,117,470,674	—	313,117,470,674	42,046,611,674	15.51
本期賸餘	64,533,605,000	81,698,243,600	—	81,698,243,600	17,164,638,600	26.60
前期未分配賸餘	206,508,615,000	231,138,124,869	—	231,138,124,869	24,629,509,869	11.93
公積轉列數	28,639,000	85,000,000	—	85,000,000	56,361,000	196.80
其他轉入數	—	196,102,205	—	196,102,205	196,102,205	--
分 配 之 部	50,227,510,000	51,576,577,799	—	51,576,577,799	1,349,067,799	2.69
填補累積短絀	2,092,030,000	3,450,727,306	—	3,450,727,306	1,358,697,306	64.95
提存公積	6,036,633,000	6,036,633,000	—	6,036,633,000	—	—
賸餘撥充基金數	25,286,661,000	25,277,031,493	—	25,277,031,493	- 9,629,507	- 0.04
解繳公庫淨額	16,812,186,000	16,812,186,000	—	16,812,186,000	—	—
未 分 配 賸 餘	220,843,349,000	261,540,892,875	—	261,540,892,875	40,697,543,875	18.43
短 絀 之 部	161,771,830,000	147,539,350,225	—	147,539,350,225	- 14,232,479,775	- 8.80
本期短絀	22,315,136,000	13,301,072,169	—	13,301,072,169	- 9,014,063,831	- 40.39
前期待填補之短絀	139,456,694,000	134,236,285,072	—	134,236,285,072	- 5,220,408,928	- 3.74
其他轉入數	—	1,992,984	—	1,992,984	1,992,984	--
填 補 之 部	13,078,559,000	13,078,912,229	—	13,078,912,229	353,229	0.00
撥用賸餘	2,092,030,000	3,450,727,306	—	3,450,727,306	1,358,697,306	64.95
撥用公積	6,390,820,000	5,413,255,692	—	5,413,255,692	- 977,564,308	- 15.30
折減基金	4,595,709,000	4,214,929,231	—	4,214,929,231	- 380,779,769	- 8.29
待 填 補 之 短 絀	148,693,271,000	134,460,437,996	—	134,460,437,996	- 14,232,833,004	- 9.57

註：表列「前期待填補之短絀」決算數及決算審定數 134,236,285,072 元，較 111 年度「待填補之短絀」決算審定數 142,714,795,150 元，減少 8,478,510,078 元，係原經濟作業基金項下中小企業發展基金，自 112 年度起改隸經濟特別收入基金項下，爰扣除該基金改隸前待填補之短絀 8,478,510,078 元。

三、餘絀撥補審定數額綜計表 (基金別)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

賸餘分配

基金名稱	本期賸餘	前期未分配賸餘	公積轉列數	其他轉入數	合計	填補累積短絀	提存公積	賸餘撥充基金數	解繳公庫淨額	合計	未分配賸餘
合計	81,698,243,600	231,138,124,869	85,000,000	196,102,205	313,117,470,674	3,450,727,306	6,036,633,000	25,277,031,493	16,812,186,000	51,576,577,799	261,540,892,875
行政院主管	28,886,131,582	98,934,595,506	—	—	127,820,727,088	—	—	—	15,000,000,000	15,000,000,000	112,820,727,088
行政院國家發展基金	28,886,131,582	98,934,595,506	—	—	127,820,727,088	—	—	—	15,000,000,000	15,000,000,000	112,820,727,088
內政部主管	960,861,521	687,677,247	—	—	1,648,538,768	1,311,237,044	—	260,613,000	—	1,571,850,044	76,688,724
營建建設基金	925,942,522	647,904,522	—	—	1,573,847,044	1,311,237,044	—	260,613,000	—	1,571,850,044	1,997,000
實施平均地權基金	34,918,999	39,772,725	—	—	74,691,724	—	—	—	—	—	74,691,724
國防部主管	2,600,924,293	655,949,867	—	—	3,256,874,160	245,086,313	—	—	—	245,086,313	3,011,787,847
國軍生產及服務作業基金	2,355,837,980	655,949,867	—	—	3,011,787,847	—	—	—	—	—	3,011,787,847
國軍老舊眷村改建基金	245,086,313	—	—	—	245,086,313	245,086,313	—	—	—	245,086,313	—
教育部主管	5,621,690,042	14,399,586,173	—	195,763,492	20,217,039,707	416,887,590	—	1,572,585,493	—	1,989,473,083	18,227,566,624
國立大學校院校務基金(彙總)	474,232,385	6,044,406,602	—	195,763,492	6,714,402,479	273,465,649	—	26,469,493	—	299,935,142	6,414,467,337
國立臺灣大學附設醫院作業基金	2,955,468,626	4,353,350,741	—	—	7,308,819,367	143,421,941	—	1,521,116,000	—	1,664,537,941	5,644,281,426
國立成功大學附設醫院作業基金	1,997,109,280	3,807,532,922	—	—	5,804,642,202	—	—	—	—	—	5,804,642,202
國立陽明交通大學附設醫院作業基金	194,879,751	194,295,908	—	—	389,175,659	—	—	25,000,000	—	25,000,000	364,175,659
教育部所屬機構作業基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
國立高級中等學校校務基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
法務部主管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
法務部矯正機關作業基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
經濟部主管	1,799,707,169	3,440,797,498	—	—	5,240,504,667	—	2,666,030,000	346,141,000	27,186,000	3,039,357,000	2,201,147,667
經濟作業基金	1,795,989,922	3,405,590,905	—	—	5,201,580,827	—	2,666,030,000	346,141,000	27,186,000	3,039,357,000	2,162,223,827
水資源作業基金	3,717,247	35,206,593	—	—	38,923,840	—	—	—	—	—	38,923,840

註：1. 表列國立大學校院校務基金(彙總)含國立臺灣大學校務基金等 47 個基金單位，其中國立空中大學等 14 個校務基金產生賸餘、國立高雄科技大學等 33 個校務基金發生短絀。
 2. 營建建設基金、水資源作業基金、交通作業基金、榮民醫療作業基金、農業作業基金、農田水利事業作業基金、醫療藥品基金、國立文化機構作業基金等 8 個基金之分預算本期賸餘及短絀同時並列。
 3. 表列「前期待填補之短絀」決算審定數 134,236,285,072 元，較 111 年度「待填補之短絀」決算審定數 142,714,795,150 元，減少 8,478,510,078 元，係原經濟作業基金項下中小企業發展基金，自 112 年度起改隸經濟特別收入基金項下，爰扣除該基金改隸前待填補之短絀 8,478,510,078 元。

三、餘絀撥補審定數額綜計表 (基金別)(續)

賸餘分配

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

基金名稱	本期賸餘	前期未分配賸餘	公積轉列數	其他轉入數	合計	填補累積短絀	提存公積	賸餘撥充基金數	解繳公庫淨額	合計	未分配賸餘
交通部主管	25,663,600,926	47,298,476,121	—	—	72,962,077,047	283,894,802	—	17,597,363,000	1,500,000,000	19,381,257,802	53,580,819,245
交通作業基金	25,663,600,926	47,298,476,121	—	—	72,962,077,047	283,894,802	—	17,597,363,000	1,500,000,000	19,381,257,802	53,580,819,245
國軍退除役官兵輔導委員會主管	6,152,748,609	23,541,091,741	—	338,713	29,694,179,063	132,108,823	1,900,000,000	—	—	2,032,108,823	27,662,070,240
國軍退除役官兵安置基金	982,934,841	5,207,548,332	—	338,713	6,190,821,886	—	1,200,000,000	—	—	1,200,000,000	4,990,821,886
榮民醫療作業基金	5,169,813,768	18,333,543,409	—	—	23,503,357,177	132,108,823	700,000,000	—	—	832,108,823	22,671,248,354
國家科學及技術委員會主管	5,316,136,232	3,329,146,023	—	—	8,645,282,255	—	—	5,500,329,000	—	5,500,329,000	3,144,953,255
科學園區管理局作業基金	5,316,136,232	3,329,146,023	—	—	8,645,282,255	—	—	5,500,329,000	—	5,500,329,000	3,144,953,255
農業委員會(農業部)主管	2,067,442,788	32,471,267,627	—	—	34,538,710,415	937,288,670	—	—	—	937,288,670	33,601,421,745
農業作業基金	13,596,525	302,020,214	—	—	315,616,739	65,421,199	—	—	—	65,421,199	250,195,540
農田水利事業作業基金	2,053,846,263	32,169,247,413	—	—	34,223,093,676	871,867,471	—	—	—	871,867,471	33,351,226,205
勞動部主管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
勞工保險局作業基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
衛生福利部主管	2,459,445,620	4,715,639,789	—	—	7,175,085,409	—	1,470,603,000	—	200,000,000	1,670,603,000	5,504,482,409
醫療藥品基金	2,166,320,810	3,897,338,621	—	—	6,063,659,431	—	1,470,603,000	—	—	1,470,603,000	4,593,056,431
管制藥品製藥工廠作業基金	293,124,810	818,301,168	—	—	1,111,425,978	—	—	—	200,000,000	200,000,000	911,425,978
全民健康保險基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
國民年金保險基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
文化部主管	134,913,915	462,826,380	—	—	597,740,295	6,927,377	—	—	—	6,927,377	590,812,918
國立文化機構作業基金	134,913,915	462,826,380	—	—	597,740,295	6,927,377	—	—	—	6,927,377	590,812,918
國立故宮博物院主管	34,640,903	—	85,000,000	—	119,640,903	34,640,903	—	—	85,000,000	119,640,903	—
故宮文物藝術發展基金	34,640,903	—	85,000,000	—	119,640,903	34,640,903	—	—	85,000,000	119,640,903	—
原住民族委員會主管	—	1,189,461,431	—	—	1,189,461,431	74,311,253	—	—	—	74,311,253	1,115,150,178
原住民族綜合發展基金	—	1,189,461,431	—	—	1,189,461,431	74,311,253	—	—	—	74,311,253	1,115,150,178
考試院考選部主管	—	11,609,466	—	—	11,609,466	8,344,531	—	—	—	8,344,531	3,264,935
考選業務基金	—	11,609,466	—	—	11,609,466	8,344,531	—	—	—	8,344,531	3,264,935

三、餘絀撥補審定數額綜計表 (基金別)(續)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

短絀填補

基金名稱	本期短絀	前期待填補之短絀	其他轉入數	合計	撥用賸餘	撥用公積	折減基金	合計	待填補之短絀
合計	13,301,072,169	134,236,285,072	1,992,984	147,539,350,225	3,450,727,306	5,413,255,692	4,214,929,231	13,078,912,229	134,460,437,996
行政院主管	—	—	—	—	—	—	—	—	—
行政院國家發展基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—
內政部主管	903,930,725	1,684,124,822	—	2,588,055,547	1,311,237,044	—	—	1,311,237,044	1,276,818,503
營建建設基金	903,930,725	1,684,124,822	—	2,588,055,547	1,311,237,044	—	—	1,311,237,044	1,276,818,503
實施平均地權基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—
國防部主管	—	105,976,005,916	—	105,976,005,916	245,086,313	—	—	245,086,313	105,730,919,603
國軍生產及服務作業基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—
國軍老舊眷村改建基金	—	105,976,005,916	—	105,976,005,916	245,086,313	—	—	245,086,313	105,730,919,603
教育部主管	7,594,233,218	10,753,379,510	1,992,984	18,349,605,712	416,887,590	5,377,752,388	2,122,795,767	7,917,435,745	10,432,169,967
國立大學校院校務基金(彙總)	3,634,191,593	602,570,253	1,992,984	4,238,754,830	273,465,649	2,674,486,049	501,810,767	3,449,762,465	788,992,365
國立臺灣大學附設醫院作業基金	—	269,045,615	—	269,045,615	143,421,941	—	—	143,421,941	125,623,674
國立成功大學附設醫院作業基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—
國立陽明交通大學附設醫院作業基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—
教育部所屬機構作業基金	439,641,607	2,314,246,886	—	2,753,888,493	—	211,349,000	—	211,349,000	2,542,539,493
國立高級中等學校校務基金	3,520,400,018	7,567,516,756	—	11,087,916,774	—	2,491,917,339	1,620,985,000	4,112,902,339	6,975,014,435
法務部主管	70,263,131	10,468,908	—	80,732,039	—	—	80,732,039	80,732,039	—
法務部矯正機關作業基金	70,263,131	10,468,908	—	80,732,039	—	—	80,732,039	80,732,039	—
經濟部主管	727,125,052	1,284,276,373	—	2,011,401,425	—	—	2,011,401,425	2,011,401,425	—
經濟作業基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—
水資源作業基金	727,125,052	1,284,276,373	—	2,011,401,425	—	—	2,011,401,425	2,011,401,425	—

三、餘絀撥補審定數額綜計表 (基金別)(續)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

短絀填補

基金名稱	本期短絀	前期待填補之短絀	其他轉入數	合計	撥用賸餘	撥用公積	折減基金	合計	待填補之短絀
交通部主管	781,352,079	8,325,376,960	—	9,106,729,039	283,894,802	—	—	283,894,802	8,822,834,237
交通作業基金	781,352,079	8,325,376,960	—	9,106,729,039	283,894,802	—	—	283,894,802	8,822,834,237
國軍退除役官兵輔導委員會主管	165,535,529	—	—	165,535,529	132,108,823	—	—	132,108,823	33,426,706
國軍退除役官兵安置基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—
榮民醫療作業基金	165,535,529	—	—	165,535,529	132,108,823	—	—	132,108,823	33,426,706
國家科學及技術委員會主管	—	—	—	—	—	—	—	—	—
科學園區管理局作業基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—
農業委員會(農業部)主管	1,505,487,884	1,224,099,265	—	2,729,587,149	937,288,670	21,314,236	—	958,602,906	1,770,984,243
農業作業基金	86,735,435	—	—	86,735,435	65,421,199	21,314,236	—	86,735,435	—
農田水利事業作業基金	1,418,752,449	1,224,099,265	—	2,642,851,714	871,867,471	—	—	871,867,471	1,770,984,243
勞動部主管	—	—	—	—	—	—	—	—	—
勞工保險局作業基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—
衛生福利部主管	14,189,068	—	—	14,189,068	—	14,189,068	—	14,189,068	—
醫療藥品基金	14,189,068	—	—	14,189,068	—	14,189,068	—	14,189,068	—
管制藥品製藥工廠作業基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—
全民健康保險基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—
國民年金保險基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—
文化部主管	6,927,377	—	—	6,927,377	6,927,377	—	—	6,927,377	—
國立文化機構作業基金	6,927,377	—	—	6,927,377	6,927,377	—	—	6,927,377	—
國立故宮博物院主管	—	47,587,549	—	47,587,549	34,640,903	—	—	34,640,903	12,946,646
故宮文物藝術發展基金	—	47,587,549	—	47,587,549	34,640,903	—	—	34,640,903	12,946,646
原住民族委員會主管	1,523,683,575	4,930,965,769	—	6,454,649,344	74,311,253	—	—	74,311,253	6,380,338,091
原住民族綜合發展基金	1,523,683,575	4,930,965,769	—	6,454,649,344	74,311,253	—	—	74,311,253	6,380,338,091
考試院考選部主管	8,344,531	—	—	8,344,531	8,344,531	—	—	8,344,531	—
考選業務基金	8,344,531	—	—	8,344,531	8,344,531	—	—	8,344,531	—

四、餘絀審定後現金流量綜計表 (項目別)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘 (短絀)	42,218,469,000	68,397,171,431	26,178,702,431	62.01
利息股利之調整	- 49,403,188,000	- 77,419,181,995	- 28,015,993,995	56.71
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	- 7,184,719,000	- 9,022,010,564	- 1,837,291,564	25.57
調整項目	38,172,758,000	143,177,823,800	105,005,065,800	275.08
未計利息股利之現金流入 (流出)	30,988,039,000	134,155,813,236	103,167,774,236	332.93
收取利息	2,377,899,000	7,359,412,035	4,981,513,035	209.49
收取股利	805,227,000	1,096,755,240	291,528,240	36.20
支付利息	- 3,239,965,000	- 4,292,965,717	- 1,053,000,717	32.50
業務活動之淨現金流入 (流出)	30,931,200,000	138,319,014,794	107,387,814,794	347.18
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	28,857,351,000	448,817,535,506	419,960,184,506	1,455.30
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	74,137,426,000	76,611,415,265	2,473,989,265	3.34
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	2,158,281,000	2,210,371,504	52,090,504	2.41
減少生物資產 - 非流動	540,000	2,487,880	1,947,880	360.72
減少無形資產及其他資產	2,497,291,000	35,580,134,926	33,082,843,926	1,324.75
收取利息	9,339,930,000	20,039,122,238	10,699,192,238	114.55
收取股利	42,978,300,000	53,599,768,954	10,621,468,954	24.71
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 15,774,611,000	- 391,092,952,761	- 375,318,341,761	2,379.26
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 49,662,632,000	- 281,160,531,046	- 231,497,899,046	466.14
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 112,804,197,000	- 88,899,770,453	23,904,426,547	- 21.19
增加生物資產 - 非流動	- 4,378,000	- 3,475,619	902,381	- 20.61
增加無形資產及其他資產	- 10,656,855,000	- 35,879,802,720	- 25,222,947,720	236.68
投資活動之淨現金流入 (流出)	- 28,933,554,000	- 160,175,696,326	- 131,242,142,326	453.60
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	115,251,212,000	226,553,363,074	111,302,151,074	96.57
增加長期負債	22,867,946,000	26,065,661,153	3,197,715,153	13.98
增加基金、公積及填補短絀	17,916,461,000	25,225,257,357	7,308,796,357	40.79
其他籌資活動之現金流入	21,701,787,000	53,702,006,361	32,000,219,361	147.45
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 92,479,520,000	- 230,788,678,865	- 138,309,158,865	149.56
減少長期負債	- 1,078,006,000	- 1,488,582,334	- 410,576,334	38.09
減少基金及公積	-	- 3,307,138	- 3,307,138	-
支付利息	- 69,455,000	- 146,442,123	- 76,987,123	110.84
賸餘分配	- 16,812,186,000	- 16,812,186,000	-	-
其他籌資活動之現金流出	- 21,701,787,000	- 49,691,710,532	- 27,989,923,532	128.98
籌資活動之淨現金流入 (流出)	45,596,452,000	32,615,380,953	- 12,981,071,047	- 28.47
匯率影響數	- 1,980,000	183,270,216	185,250,216	-
現金及約當現金之淨增 (淨減)	47,592,118,000	10,941,969,637	- 36,650,148,363	- 77.01
期初現金及約當現金	334,100,190,000	344,044,343,185	9,944,153,185	2.98
期末現金及約當現金	381,692,308,000	354,986,312,822	- 26,705,995,178	- 7.00

- 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)。
3. 本表「期初現金及約當現金」112 年度審定後決算數較 111 年度審定後決算數減少 160,699,886 元，係因經濟作業基金項下中小企業發展基金自 112 年度起改隸經濟特別收入基金項下所致。

五、餘絀審定後平衡綜計表 (科目別)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	7,231,113,648,311	100.00	6,618,957,413,942	100.00	612,156,234,369	9.25
流動資產	2,167,220,995,041	29.97	1,946,081,939,537	29.40	221,139,055,504	11.36
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,047,793,864,633	28.32	1,703,492,412,562	25.74	344,301,452,071	20.21
不動產、廠房及設備	2,301,894,441,049	31.83	2,252,136,560,053	34.03	49,757,880,996	2.21
投資性不動產	11,741,468,686	0.16	11,815,588,870	0.18	-74,120,184	-0.63
生物資產－非流動	10,050,471	0.00	11,563,962	0.00	-1,513,491	-13.09
無形資產	8,601,800,974	0.12	8,159,690,412	0.12	442,110,562	5.42
其他資產	693,851,027,457	9.60	697,259,658,546	10.53	-3,408,631,089	-0.49
資產總額	7,231,113,648,311	100.00	6,618,957,413,942	100.00	612,156,234,369	9.25
負 債	3,434,726,158,345	47.50	3,148,797,870,870	47.57	285,928,287,475	9.08
流動負債	506,313,449,961	7.00	468,348,405,440	7.08	37,965,044,521	8.11
長期負債	281,903,850,112	3.90	273,676,173,426	4.13	8,227,676,686	3.01
其他負債	2,646,508,858,272	36.60	2,406,773,292,004	36.36	239,735,566,268	9.96
淨 值	3,796,387,489,966	52.50	3,470,159,543,072	52.43	326,227,946,894	9.40
基金	1,864,912,267,501	25.79	1,812,743,135,529	27.39	52,169,131,972	2.88
公積	345,748,363,566	4.78	338,080,522,201	5.11	7,667,841,365	2.27
累積餘絀	127,080,454,879	1.76	96,901,839,797	1.46	30,178,615,082	31.14
淨值其他項目	1,458,646,404,020	20.17	1,222,434,045,545	18.47	236,212,358,475	19.32
負債及淨值總額	7,231,113,648,311	100.00	6,618,957,413,942	100.00	612,156,234,369	9.25

- 註：1. 信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 65,737,262,549 元及 59,993,343,969 元。
 2. 112 年底因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）為 14,431,119,398,564 元。
 3. 本表「資產」、「負債」及「淨值」111 年度決算審定數分別減少 2,599,281,129 元、397,760,368 元及 2,201,520,761 元，係因原經濟作業基金項下中小企業發展基金自 112 年度起改隸經濟特別收入基金項下所致。

六、餘絀審定後平衡綜計表 (基金別)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

基金名稱	資產總額	流動資產	投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	不動產、廠房及設備	投資性不動產	生物資產—非流動	無形資產	其他資產
合計	7,231,113,648,311	2,167,220,995,041	2,047,793,864,633	2,301,894,441,049	11,741,468,686	10,050,471	8,601,800,974	693,851,027,457
行政院主管	1,281,028,537,317	63,396,220,978	1,212,547,779,746	2,773,732,498	—	—	2,125,932	2,308,678,163
行政院國家發展基金	1,281,028,537,317	63,396,220,978	1,212,547,779,746	2,773,732,498	—	—	2,125,932	2,308,678,163
內政部主管	97,820,523,828	59,483,112,686	33,710,196,102	6,117,634	—	—	74,181,122	4,546,916,284
營建建設基金	91,877,307,958	59,405,883,838	28,668,975,095	6,117,634	—	—	74,181,122	3,722,150,269
實施平均地權基金	5,943,215,870	77,228,848	5,041,221,007	—	—	—	—	824,766,015
國防部主管	96,575,655,830	57,785,017,788	21,010,157,121	14,237,250,129	7,499,946	—	237,394,222	3,298,336,624
國軍生產及服務作業基金	79,046,114,751	42,627,219,834	18,822,562,667	14,237,226,863	7,499,946	—	237,394,222	3,114,211,219
國軍老舊眷村改建基金	17,529,541,079	15,157,797,954	2,187,594,454	23,266	—	—	—	184,125,405
教育部主管	991,280,875,097	163,120,291,037	116,129,621,547	276,548,061,980	2,117,327,923	2,496,521	2,939,555,161	430,423,520,928
國立大學校院校務基金(彙總)	721,364,513,525	107,166,733,792	77,475,794,990	202,704,875,108	—	2,496,521	2,179,617,141	331,834,995,973
國立臺灣大學附設醫院作業基金	95,485,286,892	26,818,232,294	30,249,944,607	37,463,547,901	—	—	365,094,433	588,467,657
國立成功大學附設醫院作業基金	26,166,795,660	11,496,073,309	5,957,209,001	8,612,767,224	—	—	84,130,690	16,615,436
國立陽明交通大學附設醫院作業基金	5,678,948,168	2,123,852,589	99,627,203	3,433,341,550	—	—	14,537,797	7,589,029
教育部所屬機構作業基金	22,516,097,678	2,675,134,252	337,080,517	3,265,420,295	2,117,327,923	—	92,336,376	14,028,798,315
國立高級中等學校校務基金	120,069,233,174	12,840,264,801	2,009,965,229	21,068,109,902	—	—	203,838,724	83,947,054,518
法務部主管	4,116,595,294	3,379,096,183	53,891,554	68,663,534	—	212,950	5,739,437	608,991,636
法務部矯正機關作業基金	4,116,595,294	3,379,096,183	53,891,554	68,663,534	—	212,950	5,739,437	608,991,636
經濟部主管	290,823,106,899	60,676,140,501	55,988,556,400	162,367,674,720	—	—	165,194,539	11,625,540,739
經濟作業基金	205,367,755,078	54,448,356,318	50,585,191,944	88,948,058,204	—	—	49,274,311	11,336,874,301
水資源作業基金	85,455,351,821	6,227,784,183	5,403,364,456	73,419,616,516	—	—	115,920,228	288,666,438
交通部主管	1,322,458,436,130	27,730,003,851	63,214,489,045	1,212,767,807,255	—	—	899,368,591	17,846,767,388
交通作業基金	1,322,458,436,130	27,730,003,851	63,214,489,045	1,212,767,807,255	—	—	899,368,591	17,846,767,388

註：1. 信託代理與保證資產(負債)為 65,737,262,549 元。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)為 14,431,119,398,564 元。

六、餘絀審定後平衡綜計表 (基金別)(續)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

基金名稱	資產總額	流動資產	投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	不動產、廠房及設備	投資性不動產	生物資產—非流動	無形資產	其他資產
國軍退除役官兵輔導委員會主管	185,460,633,618	54,807,698,140	33,249,630,279	62,566,088,530	8,247,097,408	5,577,000	586,419,712	25,998,122,549
國軍退除役官兵安置基金	49,447,978,143	4,242,225,865	16,519,406,106	3,296,609,173	8,247,097,408	5,577,000	15,896,376	17,121,166,215
榮民醫療作業基金	136,012,655,475	50,565,472,275	16,730,224,173	59,269,479,357	—	—	570,523,336	8,876,956,334
國家科學及技術委員會主管	255,842,174,749	6,217,891,454	281,461,709	246,146,214,093	—	—	2,711,559,713	485,047,780
科學園區管理局作業基金	255,842,174,749	6,217,891,454	281,461,709	246,146,214,093	—	—	2,711,559,713	485,047,780
農業委員會(農業部)主管	398,829,857,212	66,071,367,801	24,303,738,646	302,126,861,098	—	1,764,000	95,912,332	6,230,213,335
農業作業基金	6,832,901,161	972,477,295	62,157,257	3,492,796,624	—	1,764,000	2,080,000	2,301,625,985
農田水利事業作業基金	391,996,956,051	65,098,890,506	24,241,581,389	298,634,064,474	—	—	93,832,332	3,928,587,350
勞動部主管	1,200,389,683,349	912,860,908,722	262,693,465,718	—	1,369,543,409	—	21,558,397	23,444,207,103
勞工保險局作業基金	1,200,389,683,349	912,860,908,722	262,693,465,718	—	1,369,543,409	—	21,558,397	23,444,207,103
衛生福利部主管	1,056,966,459,695	685,756,591,151	222,094,404,661	18,022,519,324	—	—	824,113,329	130,268,831,230
醫療藥品基金	77,540,207,595	45,994,841,076	1,346,457,234	16,665,989,150	—	—	236,961,728	13,295,958,407
管制藥品製藥工廠作業基金	1,899,732,170	823,406,582	250,000,000	809,572,787	—	—	13,249,801	3,503,000
全民健康保險基金	296,663,554,566	155,189,457,980	133,837,936,225	322,753,506	—	—	342,576,992	6,970,829,863
國民年金保險基金	680,862,965,364	483,748,885,513	86,660,011,202	224,203,881	—	—	231,324,808	109,998,539,960
文化部主管	40,291,993,466	861,094,929	73,890,120	2,787,982,607	—	—	2,314,999	36,566,710,811
國立文化機構作業基金	40,291,993,466	861,094,929	73,890,120	2,787,982,607	—	—	2,314,999	36,566,710,811
國立故宮博物院主管	1,853,182,487	144,643,813	309,500,000	1,395,266,867	—	—	3,771,807	—
故宮文物藝術發展基金	1,853,182,487	144,643,813	309,500,000	1,395,266,867	—	—	3,771,807	—
原住民族委員會主管	7,127,279,532	4,795,061,460	2,133,081,985	—	—	—	—	199,136,087
原住民族綜合發展基金	7,127,279,532	4,795,061,460	2,133,081,985	—	—	—	—	199,136,087
考試院考選部主管	248,653,808	135,854,547	—	80,200,780	—	—	32,591,681	6,800
考選業務基金	248,653,808	135,854,547	—	80,200,780	—	—	32,591,681	6,800

六、餘絀審定後平衡綜計表 (基金別)(續)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

基金名稱	負債及淨值總額	負債總額	流動負債	長期負債	其他負債	淨值總額	基金	公積	累積餘絀	淨值其他項目
合計	7,231,113,648,311	3,434,726,158,345	506,313,449,961	281,903,850,112	2,646,508,858,272	3,796,387,489,966	1,864,912,267,501	345,748,363,566	127,080,454,879	1,458,646,404,020
行政院主管	1,281,028,537,317	1,432,111,065	1,092,206,166	—	339,904,899	1,279,596,426,252	89,144,104,040	—	112,820,727,088	1,077,631,595,124
行政院國家發展基金	1,281,028,537,317	1,432,111,065	1,092,206,166	—	339,904,899	1,279,596,426,252	89,144,104,040	—	112,820,727,088	1,077,631,595,124
內政部主管	97,820,523,828	61,207,692,569	18,832,716,242	41,437,168,097	937,808,230	36,612,831,259	37,056,782,442	756,178,596	- 1,200,129,779	—
營建建設基金	91,877,307,958	55,355,998,423	18,813,328,111	36,429,628,097	113,042,215	36,521,309,535	37,039,952,442	756,178,596	- 1,274,821,503	—
實施平均地權基金	5,943,215,870	5,851,694,146	19,388,131	5,007,540,000	824,766,015	91,521,724	16,830,000	—	74,691,724	—
國防部主管	96,575,655,830	87,754,775,791	14,497,891,583	119,012,667	73,137,871,541	8,820,880,039	94,487,318,926	17,052,692,869	- 102,719,131,756	—
國軍生產及服務作業基金	79,046,114,751	25,097,872,109	14,259,833,639	119,012,667	10,719,025,803	53,948,242,642	33,883,761,926	17,052,692,869	3,011,787,847	—
國軍老舊眷村改建基金	17,529,541,079	62,656,903,682	238,057,944	—	62,418,845,738	- 45,127,362,603	60,603,557,000	—	- 105,730,919,603	—
教育部主管	991,280,875,097	559,415,510,828	88,817,583,116	5,495,736,650	465,102,191,062	431,865,364,269	345,554,045,446	74,861,291,959	7,795,396,657	3,654,630,207
國立大學校院校務基金(彙總)	721,364,513,525	428,800,788,666	71,130,181,965	4,117,972,508	353,552,634,193	292,563,724,859	230,803,780,051	52,641,668,205	5,625,474,972	3,492,801,631
國立臺灣大學附設醫院作業基金	95,485,286,892	23,914,009,968	9,977,605,407	38,572	13,936,365,989	71,571,276,924	57,245,919,645	8,806,282,201	5,518,657,752	417,326
國立成功大學附設醫院作業基金	26,166,795,660	6,041,750,238	3,345,711,262	1,377,725,570	1,318,313,406	20,125,045,422	12,776,714,566	1,543,688,654	5,804,642,202	—
國立陽明交通大學附設醫院作業基金	5,678,948,168	1,323,532,821	919,318,823	—	404,213,998	4,355,415,347	3,601,977,886	228,279,718	364,175,659	160,982,084
教育部所屬機構作業基金	22,516,097,678	13,343,072,778	414,255,373	—	12,928,817,405	9,173,024,900	7,503,975,922	4,208,843,145	- 2,542,539,493	2,745,326
國立高級中等學校校務基金	120,069,233,174	85,992,356,357	3,030,510,286	—	82,961,846,071	34,076,876,817	33,621,677,376	7,432,530,036	- 6,975,014,435	- 2,316,160
法務部主管	4,116,595,294	224,908,320	64,981,078	—	159,927,242	3,891,686,974	3,881,713,869	3,247,319	—	6,725,786
法務部矯正機關作業基金	4,116,595,294	224,908,320	64,981,078	—	159,927,242	3,891,686,974	3,881,713,869	3,247,319	—	6,725,786
經濟部主管	290,823,106,899	41,353,207,307	9,864,890,420	2,649,487,143	28,838,829,744	249,469,899,592	114,169,104,788	107,576,498,103	2,201,147,667	25,523,149,034
經濟作業基金	205,367,755,078	32,270,310,326	2,024,285,068	2,649,487,143	27,596,538,115	173,097,444,752	40,488,149,005	107,576,498,103	2,162,223,827	22,870,573,817
水資源作業基金	85,455,351,821	9,082,896,981	7,840,605,352	—	1,242,291,629	76,372,454,840	73,680,955,783	—	38,923,840	2,652,575,217
交通部主管	1,322,458,436,130	253,876,458,881	41,738,877,131	207,084,596,242	5,052,985,508	1,068,581,977,249	897,127,562,389	4,341,936,964	44,757,985,008	122,354,492,888
交通作業基金	1,322,458,436,130	253,876,458,881	41,738,877,131	207,084,596,242	5,052,985,508	1,068,581,977,249	897,127,562,389	4,341,936,964	44,757,985,008	122,354,492,888

六、餘絀審定後平衡綜計表 (基金別)(續)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

基金名稱	負債及淨值總額	負債總額	流動負債	長期負債	其他負債	淨值總額	基金	公積	累積餘絀	淨值其他項目
國軍退除役官兵輔導委員會主管	185,460,633,618	55,220,690,207	24,921,266,333	4,361,256	30,295,062,618	130,239,943,411	69,273,535,893	28,012,309,125	27,628,643,534	5,325,454,859
國軍退除役官兵安置基金	49,447,978,143	11,512,553,604	2,555,632,124	—	8,956,921,480	37,935,424,539	14,296,937,752	17,683,768,843	4,990,821,886	963,896,058
榮民醫療作業基金	136,012,655,475	43,708,136,603	22,365,634,209	4,361,256	21,338,141,138	92,304,518,872	54,976,598,141	10,328,540,282	22,637,821,648	4,361,558,801
國家科學及技術委員會主管	255,842,174,749	120,715,120,699	95,501,807,621	22,066,308,465	3,147,004,613	135,127,054,050	119,074,692,608	812,627,941	3,144,953,255	12,094,780,246
科學園區管理局作業基金	255,842,174,749	120,715,120,699	95,501,807,621	22,066,308,465	3,147,004,613	135,127,054,050	119,074,692,608	812,627,941	3,144,953,255	12,094,780,246
農業委員會(農業部)主管	398,829,857,212	11,256,549,498	1,595,154,649	3,047,179,592	6,614,215,257	387,573,307,714	61,760,003,165	85,310,407,242	31,830,437,502	208,672,459,805
農業作業基金	6,832,901,161	2,614,156,422	235,131,617	—	2,379,024,805	4,218,744,739	2,183,444,985	1,128,619,188	250,195,540	656,485,026
農田水利事業作業基金	391,996,956,051	8,642,393,076	1,360,023,032	3,047,179,592	4,235,190,452	383,354,562,975	59,576,558,180	84,181,788,054	31,580,241,962	208,015,974,779
勞動部主管	1,200,389,683,349	1,200,384,474,365	26,115,070,003	—	1,174,269,404,362	5,208,984	625,000	4,583,984	—	—
勞工保險局作業基金	1,200,389,683,349	1,200,384,474,365	26,115,070,003	—	1,174,269,404,362	5,208,984	625,000	4,583,984	—	—
衛生福利部主管	1,056,966,459,695	1,003,161,542,287	180,731,610,403	—	822,429,931,884	53,804,917,408	18,800,136,177	26,117,182,751	5,504,482,409	3,383,116,071
醫療藥品基金	77,540,207,595	25,975,342,420	13,126,258,250	—	12,849,084,170	51,564,865,175	18,591,522,074	25,060,844,027	4,593,056,431	3,319,442,643
管制藥品製藥工廠作業基金	1,899,732,170	117,138,626	102,878,178	—	14,260,448	1,782,593,544	206,684,103	600,810,035	911,425,978	63,673,428
全民健康保險基金	296,663,554,566	296,662,624,566	157,861,315,370	—	138,801,309,196	930,000	930,000	—	—	—
國民年金保險基金	680,862,965,364	680,406,436,675	9,641,158,605	—	670,765,278,070	456,528,689	1,000,000	455,528,689	—	—
文化部主管	40,291,993,466	36,154,747,160	241,450,727	—	35,913,296,433	4,137,246,306	3,165,457,140	380,976,248	590,812,918	—
國立文化機構作業基金	40,291,993,466	36,154,747,160	241,450,727	—	35,913,296,433	4,137,246,306	3,165,457,140	380,976,248	590,812,918	—
國立故宮博物院主管	1,853,182,487	63,524,911	43,289,906	—	20,235,005	1,789,657,576	1,284,333,757	518,270,465	- 12,946,646	—
故宮文物藝術發展基金	1,853,182,487	63,524,911	43,289,906	—	20,235,005	1,789,657,576	1,284,333,757	518,270,465	- 12,946,646	—
原住民族委員會主管	7,127,279,532	2,386,818,843	2,157,587,233	—	229,231,610	4,740,460,689	10,005,648,602	—	- 5,265,187,913	—
原住民族綜合發展基金	7,127,279,532	2,386,818,843	2,157,587,233	—	229,231,610	4,740,460,689	10,005,648,602	—	- 5,265,187,913	—
考試院考選部主管	248,653,808	118,025,614	97,067,350	—	20,958,264	130,628,194	127,203,259	160,000	3,264,935	—
考選業務基金	248,653,808	118,025,614	97,067,350	—	20,958,264	130,628,194	127,203,259	160,000	3,264,935	—

七、修正事項明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

基金名稱	修正事項	修正收入		修正支出		餘絀增減數	
		增列金額	減列金額	增列金額	減列金額	增列 (或減列)	增列 (或減列)
作業基金	合計	406,788	424,348,688	532,764,199	956,706,099		957,112,887
國軍生產及服務作業基金	小計	406,788	24,176,319	—	23,769,531		24,176,319
	修正增列、減列其他業務外收入	406,788	24,176,319	—	—		406,788
	修正減列其他業務外費用	—	—	—	23,769,531		23,769,531
全民健康保險基金	小計	—	399,008,878	532,764,199	931,773,077		931,773,077
	修正減列保險收入	—	399,008,878	—	—		399,008,878
	修正增列、減列保險成本	—	—	532,764,199	931,773,077		931,773,077
國民年金保險基金	小計	—	1,163,491	—	1,163,491		1,163,491
	修正減列其他業務收入	—	1,163,491	—	—		1,163,491
	修正減列業務費用	—	—	—	1,163,491		1,163,491

八、基金數額表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

主管機關	基金名稱	行政院列報數額	決算審定後數額	上年度決算額	決算審定後數額與上年度比較增減數	說明
	合計	1,864,912,267,501	1,864,912,267,501	1,812,743,135,529 (註 2)	52,169,131,972	
行政院主管	行政院國家發展基金	89,144,104,040	89,144,104,040	89,144,104,040	—	
內政部主管	營建建設基金	37,039,952,442	37,039,952,442	36,777,339,442	262,613,000	1. 賸餘撥充基金 2 億 6,061 萬餘元。 2. 地方政府撥入基金 200 萬元。
	實施平均地權基金	16,830,000	16,830,000	—	16,830,000	公庫增撥基金。
國防部主管	國軍生產及服務作業基金	33,883,761,926	33,883,761,926	33,888,513,455	- 4,751,529	陽明山招待所移交公務管理而折減基金 475 萬餘元。
	國軍老舊眷村改建基金	60,603,557,000	60,603,557,000	60,603,557,000	—	
教育部主管	國立大學校院校務基金(彙總)(註 1)	230,803,780,051	230,803,780,051	219,925,983,787	10,877,796,264	1. 以前年度公積撥充基金 37 億 8,963 萬餘元。 2. 賸餘撥充基金 2,646 萬餘元。 3. 公庫增撥基金 74 億 9,828 萬餘元。 4. 填補短絀而折減基金 5 億 181 萬餘元。 5. 其他機關學校財產撥入(出)淨增數 6,521 萬餘元。
	國立臺灣大學附設醫院作業基金	57,245,919,645	57,245,919,645	55,612,150,809	1,633,768,836	1. 賸餘撥充基金 15 億 2,111 萬餘元。 2. 公庫增撥基金 1 億 1,001 萬餘元。 3. 其他機關學校財產撥入(出)淨增數 264 萬餘元。
	國立成功大學附設醫院作業基金	12,776,714,566	12,776,714,566	12,496,714,566	280,000,000	公庫增撥基金。
	國立陽明交通大學附設醫院作業基金	3,601,977,886	3,601,977,886	3,233,184,886	368,793,000	1. 以前年度公積撥充基金 1 億 4,379 萬餘元。 2. 賸餘撥充基金 2,500 萬元。 3. 公庫增撥基金 2 億元。
	教育部所屬機構作業基金	7,503,975,922	7,503,975,922	6,891,959,345	612,016,577	公庫增撥基金。
	國立高級中等學校校務基金	33,621,677,376	33,621,677,376	32,470,647,615	1,151,029,761	1. 公庫增撥基金 27 億 7,207 萬餘元。 2. 填補短絀而折減基金 16 億 2,098 萬餘元。 3. 其他機關學校財產撥入(出)淨減數 6 萬餘元。
法務部主管	法務部矯正機關作業基金	3,881,713,869	3,881,713,869	3,962,445,908	- 80,732,039	填補短絀而折減基金。
經濟部主管	經濟作業基金	40,488,149,005	40,488,149,005	40,142,008,005 (註 2)	346,141,000	賸餘撥充基金。
	水資源作業基金	73,680,955,783	73,680,955,783	73,993,937,605	- 312,981,822	1. 資產作價撥充基金 16 億 9,995 萬餘元。 2. 填補短絀而折減基金 20 億 1,140 萬餘元。 3. 移撥固定資產而折減基金 153 萬餘元。

註：1. 國立大學校院校務基金(彙總)含國立臺灣大學校務基金等 47 個基金單位。【詳本審核報告非營業部分戊、壹、一、(四)、1. 所列】。

2. 表列「上年度決算審定後數額」合計數與經濟作業基金「上年度決算審定後數額」，分別較 111 年度「決算審定後數額」減少 106 億 8,003 萬餘元，係因原經濟作業基金項下中小企業發展基金自 112 年 1 月 1 日起改隸屬經濟特別收入基金，爰配合調整上年度決算審定後數額。

八、基金數額表(續)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

主管機關	基金名稱	行政院列報數額	決算審定後數額	上年度決算額	決算審定後數額與上年度比較增減數	說明
交通部主管	交通作業基金	897,127,562,389	897,127,562,389	878,082,541,229	19,045,021,160	1. 賸餘撥充基金 175 億 9,736 萬餘元。 2. 公庫增撥基金 14 億 9,804 萬餘元。 3. 資產作價撥充基金 5 億 7,570 萬餘元。 4. 移撥固定資產而折減基金 5 億 9,745 萬餘元。 5. 土地申請變更非公用財產，處分款解繳公庫而折減基金 2,841 萬餘元。 6. 土地因地號有簿無圖，辦理截止登記而折減基金 22 萬餘元。
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	14,296,937,752	14,296,937,752	14,296,937,752	-	
	榮民醫療作業基金	54,976,598,141	54,976,598,141	53,533,280,141	1,443,318,000	公庫增撥基金。
國家科學及技術委員會主管	科學園區管理局作業基金	119,074,692,608	119,074,692,608	112,720,008,745	6,354,683,863	1. 賸餘撥充基金 55 億 32 萬餘元。 2. 公庫增撥基金 8 億 5,671 萬餘元。 3. 移撥固定資產而折減基金 236 萬餘元。
農業委員會(農業部)主管	農業作業基金	2,183,444,985	2,183,444,985	2,183,444,985	-	
	農田水利事業作業基金	59,576,558,180	59,576,558,180	49,778,936,523	9,797,621,657	公庫增撥基金。
勞動部主管	勞工保險局作業基金	625,000	625,000	625,000	-	
衛生福利部主管	醫療藥品基金	18,591,522,074	18,591,522,074	18,324,940,270	266,581,804	1. 公庫增撥基金 5 億 6,552 萬餘元。 2. 移撥固定資產而折減基金 47 萬餘元。 3. 新營醫院北門分院移交臺南市政府管理而折減基金 2 億 9,702 萬餘元。 4. 樂生療養院報廢照護漢生病院民相關設備之損失，經行政院主計總處同意透過預算程序折減基金 144 萬餘元。
	管制藥品製藥工廠作業基金	206,684,103	206,684,103	206,684,103	-	
	全民健康保險基金	930,000	930,000	930,000	-	
	國民年金保險基金	1,000,000	1,000,000	1,000,000	-	
文化部主管	國立文化機構作業基金	3,165,457,140	3,165,457,140	3,054,074,700	111,382,440	1. 補列資產作價撥充基金 255 萬餘元。 2. 代管資產作價撥充基金 17 萬元。 3. 公庫增撥基金 7,022 萬餘元。 4. 其他機關財產撥入(出)淨增數 4,019 萬餘元。 5. 折減基金繳庫 176 萬餘元。
國立故宮博物院主管	故宮文物藝術發展基金	1,284,333,757	1,284,333,757	1,284,333,757	-	
原住民族委員會主管	原住民族綜合發展基金	10,005,648,602	10,005,648,602	10,005,648,602	-	
考試院考選部主管	考選業務基金	127,203,259	127,203,259	127,203,259	-	

九、收支賸餘解繳公庫款明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

基金名稱	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減		說明
					金額	%	
合計	16,812,186,000	16,812,186,000	-	16,812,186,000	-	-	
行政院國家發展基金	15,000,000,000	15,000,000,000	-	15,000,000,000	-	-	
經濟作業基金	27,186,000	27,186,000	-	27,186,000	-	-	
交通作業基金	1,500,000,000	1,500,000,000	-	1,500,000,000	-	-	
管制藥品製藥工廠作業基金	200,000,000	200,000,000	-	200,000,000	-	-	
故宮文物藝術發展基金	85,000,000	85,000,000	-	85,000,000	-	-	

十、長期債務舉借與償還明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

基金及借款項目	截至 111 年度 終了借款餘額	112 年度 舉借金額	112 年度 償還金額	112 年度調整數		截至 112 年度 終了借款餘額	債務性質		本部審核意見	備註
				增	減		自償性債務	非自償性債務		
長期債務轉列短期債務部分	650,316,827	—	648,394,252	17,100,721,799	—	17,102,644,374				
長期債務部分	237,517,457,494	23,979,816,481	621,294,033	—	17,100,721,799	243,775,258,143				
營建建設基金	1,557,608,374	2,450,000,000	5,117,574	—	—	4,002,490,800			營建建設基金之長期債務，係以投融資業務收入及土地售價收入等償還。本部已列管注意其後續辦理情形。	
中央都市更新基金	350,000,000	150,000,000	—	—	—	500,000,000				
都市更新推動工作	350,000,000	150,000,000	—	—	—	500,000,000	V			
住宅基金	15,608,374	—	5,117,574	—	—	10,490,800				
勞工購置修繕住宅貸款	15,608,374	—	5,117,574	—	—	10,490,800	V			
新市鎮開發基金	1,192,000,000	2,300,000,000	—	—	—	3,492,000,000				
淡海、高雄及林口新市鎮開發計畫	1,192,000,000	2,300,000,000	—	—	—	3,492,000,000	V			
實施平均地權基金	1,741,970,000	3,265,570,000	—	—	—	5,007,540,000				
新北市土城司法園區區段徵收計畫	1,741,970,000	3,265,570,000	—	—	—	5,007,540,000	V			
國立大學校院校務基金（彙總）	4,591,225,713	264,246,481	590,588,195	—	149,143,799	4,115,740,200				國立大學校院校務基金（彙總）之長期債務，係以自有營運資金償還。本部已列管注意其後續辦理情形。
國立臺灣大學校務基金	466,381,877	—	—	—	42,324,583	424,057,294				
（一）興建椰風學人宿舍	143,399,865	—	—	—	12,056,128	131,343,737	V		調整減少數係轉列流動負債數。	
（二）新生南路運動場地下停車場	81,025,475	—	—	—	12,007,587	69,017,888	V		調整減少數係轉列流動負債數。	
（三）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	241,956,537	—	—	—	18,260,868	223,695,669	V		調整減少數係轉列流動負債數。	

註：1. 長期債務轉列短期債務部分截至 111 年度終了借款餘額 650,316,827 元，包括國立臺灣大學校務基金 42,790,329 元、國立政治大學校務基金 2,773,476 元、國立清華大學校務基金 12,200,000 元、國立中興大學校務基金 5,526,227 元、國立臺灣師範大學校務基金 6,250,000 元、國立臺北藝術大學校務基金 6,250,000 元、國立臺灣科技大學校務基金 21,591,912 元、國立虎尾科技大學校務基金 2,656,551 元、經濟作業基金 550,278,332 元。

2. 長期債務轉列短期債務部分截至 112 年度終了借款餘額 17,102,644,374 元，包括國立臺灣大學校務基金 42,557,456 元、國立政治大學校務基金 2,176,635 元、國立清華大學校務基金 13,676,000 元、國立中興大學校務基金 6,025,183 元、國立臺灣師範大學校務基金 35,610,000 元、國立臺北藝術大學校務基金 6,250,000 元、國立臺灣科技大學校務基金 32,982,377 元、國立虎尾科技大學校務基金 5,538,723 元、國立臺北護理健康大學校務基金 6,250,000 元、經濟作業基金 550,278,000 元、交通作業基金 16,401,300,000 元。

3. 長期債務部分截至 111 年度終了借款餘額 237,517,457,494 元，較 111 年度總決算審核報告非營業部分「長期債務舉借與償還明細表」所列截至 111 年度終了借款餘額 237,501,849,120 元，增加 15,608,374 元，係營建建設基金項下之住宅基金補認列勞工購置修繕住宅貸款。

4. 長期債務部分截至 111 年度終了借款餘額 237,517,457,494 元，不含營建建設基金長期預收款 28,108,279,214 元、營建建設基金其他長期負債 2,399,914,399 元、國立成功大學附設醫院作業基金其他長期負債 1,427,725,570 元、科學園區管理局作業基金其他長期負債 2,241,308,465 元、國軍生產及服務作業基金應計退休金負債 130,809,557 元、農田水利事業作業基金應計退休金負債 2,920,185,523 元、國立高雄餐旅大學校務基金應付租賃款 2,567,060 元、國立臺灣大學附設醫院作業基金應付租賃款 443,192 元、榮民醫療作業基金應付租賃款 6,019,565 元、交通作業基金應付債券折價 1,062,928,239 元。

5. 長期債務部分截至 112 年度終了借款餘額 243,775,258,143 元，不含營建建設基金長期預收款 30,027,222,898 元、營建建設基金其他長期負債 2,399,914,399 元、國立成功大學附設醫院作業基金其他長期負債 1,377,725,570 元、科學園區管理局作業基金其他長期負債 2,066,308,465 元、國軍生產及服務作業基金應計退休金負債 119,012,667 元、農田水利事業作業基金應計退休金負債 3,047,179,592 元、國立高雄餐旅大學校務基金應付租賃款 2,232,308 元、國立臺灣大學附設醫院作業基金應付租賃款 38,572 元、榮民醫療作業基金應付租賃款 4,361,256 元、交通作業基金應付債券折價 915,403,758 元。

十、長期債務舉借與償還明細表 (續)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

基金及借款項目	截至 111 年度 終了借款餘額	112 年度 舉借金額	112 年度 償還金額	112 年度調整數		截至 112 年度 終了借款餘額	債務性質		本部審核意見	備註
				增	加減少		自償性債務	非自償性債務		
國立政治大學校務基金	670,813,611	—	590,588,195	—	1,682,114	78,543,302				
(一) 第二國際學生宿舍工程	80,225,416	—	—	—	1,682,114	78,543,302	V			調整減少數係轉列流動負債數。
(二) 公共行政及企業管理教育中心 新建工程	590,588,195	—	590,588,195	—	—	—	V			
國立清華大學校務基金	361,713,063	22,561,506	—	—	13,551,997	370,722,572				
(一) 學人宿舍新建工程	152,465,000	—	—	—	7,000,000	145,465,000	V			調整減少數係轉列流動負債數。
(二) 創新育成中心新建工程	202,268,977	—	—	—	6,551,997	195,716,980	V			調整減少數係轉列流動負債數。
(三) 南校區學生宿舍新建工程	6,979,086	22,561,506	—	—	—	29,540,592	V			
國立中興大學校務基金	193,554,677	—	—	—	6,093,965	187,460,712				
(一) 女生宿舍誠軒大樓新建工程	93,554,677	—	—	—	6,093,965	87,460,712	V			調整減少數係轉列流動負債數。
(二) 興大二村男生宿舍新建工程	100,000,000	—	—	—	—	100,000,000	V			
國立成功大學校務基金	311,783,573	161,684,975	—	—	—	473,468,548				
東寧校區第一期學生宿舍興建工程	311,783,573	161,684,975	—	—	—	473,468,548	V			
國立臺南大學校務基金	—	80,000,000	—	—	—	80,000,000				
淑慎樓學生宿舍新建工程	—	80,000,000	—	—	—	80,000,000	V			
國立臺灣師範大學校務基金	1,561,750,000	—	—	—	35,610,000	1,526,140,000				
公館校區學生宿舍大樓新建工程	1,561,750,000	—	—	—	35,610,000	1,526,140,000	V			調整減少數係轉列流動負債數。
國立臺北藝術大學校務基金	81,250,000	—	—	—	6,250,000	75,000,000				
研究生宿舍新建工程	81,250,000	—	—	—	6,250,000	75,000,000	V			調整減少數係轉列流動負債數。
國立臺灣科技大學校務基金	646,635,463	—	—	—	31,766,660	614,868,803				
第一學生宿舍重建工程	646,635,463	—	—	—	31,766,660	614,868,803	V			調整減少數係轉列流動負債數。
國立虎尾科技大學校務基金	97,343,449	—	—	—	5,614,480	91,728,969				
新建學生宿舍大樓工程	97,343,449	—	—	—	5,614,480	91,728,969	V			調整減少數係轉列流動負債數。
國立勤益科技大學校務基金	100,000,000	—	—	—	—	100,000,000				
學生宿舍新建工程	100,000,000	—	—	—	—	100,000,000	V			
國立臺北護理健康大學校務基金	100,000,000	—	—	—	6,250,000	93,750,000				
第三學生宿舍大樓新建工程	100,000,000	—	—	—	6,250,000	93,750,000	V			調整減少數係轉列流動負債數。
經濟作業基金	3,199,765,143	—	—	—	550,278,000	2,649,487,143				
科技產業園區作業基金	3,199,765,143	—	—	—	550,278,000	2,649,487,143				科技產業園區作業基金之長期債務，係以管理費收入及其他業務收入等償還。本部已列管注意其後續辦理情形。
(一) 臺中港區設置倉儲轉運專區計畫— 開發經費	1,497,680,960	—	—	—	243,528,000	1,254,152,960	V			調整減少數係轉列流動負債數。

十、長期債務舉借與償還明細表 (續)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

基金及借款項目	截至 111 年度 終了借款餘額	112 年度 舉借金額	112 年度 償還金額	112 年度調整數		截至 112 年度 終了借款餘額	債務性質		本部審核意見	備註
				增	加減少		自償性債務	非自償性債務		
(二) 屏東加工出口區設置計畫－開發經費	948,859,183	—	—	—	176,906,000	771,953,183	V			調整減少數係轉列流動負債數。
(三) 楠梓加工出口區污水下水道系統建置	29,239,000	—	—	—	14,620,000	14,619,000	V			調整減少數係轉列流動負債數。
(四) 儲運服務中心業務去任務化員工離職經費	219,573,000	—	—	—	36,596,000	182,977,000	V			調整減少數係轉列流動負債數。
(五) 楠梓加工出口區第二園區設置計畫－開發經費	496,750,000	—	—	—	70,965,000	425,785,000	V			調整減少數係轉列流動負債數。
(六) 臺中加工出口區污水處理廠新建工程	7,663,000	—	—	—	7,663,000	—	V			調整減少數係轉列流動負債數。
交通作業基金	206,401,300,000	18,000,000,000	—	—	16,401,300,000	208,000,000,000				交通作業基金之長期債務，係以土地租金及售價收入、自有營運資金等償還。本部已列管注意其後續辦理情形。
民航事業作業基金	48,000,000,000	18,000,000,000	—	—	—	66,000,000,000				
桃園航空城機場園區用地取得計畫	48,000,000,000	18,000,000,000	—	—	—	66,000,000,000	V			
國道公路建設管理基金	142,000,000,000	—	—	—	—	142,000,000,000				
國道建設計畫	142,000,000,000	—	—	—	—	142,000,000,000	V			
鐵道發展基金	16,401,300,000	—	—	—	16,401,300,000	—				
高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫	16,401,300,000	—	—	—	16,401,300,000	—	V			調整減少數係轉列流動負債數。
科學園區管理局作業基金	20,000,000,000	—	—	—	—	20,000,000,000				科學園區管理局作業基金之長期債務，係以園區營運收入償還。本部已列管注意其後續辦理情形。
(一) 中部科學工業園區建設計畫	17,980,000,000	—	—	—	—	17,980,000,000	V			
(二) 中興園區籌設計畫	2,020,000,000	—	—	—	—	2,020,000,000	V			
農田水利事業作業基金	25,588,264	—	25,588,264	—	—	—				
(一) 明德水庫灌區擴建工程及大埔水庫工程	5,287,794	—	5,287,794	—	—	—	V			
(二) 能高大圳灌溉工程	20,300,470	—	20,300,470	—	—	—	V			

參、債務基金、特別收入基金及資本計畫基金

一、基金來源用途及餘絀審定數額綜計表 (科目別)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	決算審定數	審定數與預算數比較增減		審定數與決算數比較增減	
				金 額	%	金 額	%
債 務 基 金							
基金來源	872,884,715,000	753,065,244,926	753,065,244,926	- 119,819,470,074	- 13.73	—	—
基金用途	872,884,415,000	753,062,677,025	753,062,677,025	- 119,821,737,975	- 13.73	—	—
本期賸餘(短絀)	300,000	2,567,901	2,567,901	2,267,901	755.97	—	—
期初基金餘額	177,848,000	78,285,642	78,285,642	- 99,562,358	- 55.98	—	—
期末基金餘額	178,148,000	80,853,543	80,853,543	- 97,294,457	- 54.61	—	—
特別收入基金							
基金來源	347,680,446,000	391,119,563,081	391,094,873,496	43,414,427,496	12.49	- 24,689,585	- 0.01
基金用途	348,231,299,000	332,843,397,098	331,860,171,848	- 16,371,127,152	- 4.70	- 983,225,250	- 0.30
本期賸餘(短絀)	- 550,853,000	58,276,165,983	59,234,701,648	59,785,554,648	--	958,535,665	1.64
期初基金餘額	674,657,502,000	740,993,107,673	740,993,107,673	66,335,605,673	9.83	—	—
解繳公庫	3,286,138,000	3,286,138,000	3,286,138,000	—	—	—	—
期末基金餘額	670,820,511,000	795,983,135,656	796,941,671,321	126,121,160,321	18.80	958,535,665	0.12
資本計畫基金							
基金來源	21,718,272,000	14,995,889,889	14,995,889,889	- 6,722,382,111	- 30.95	—	—
基金用途	23,353,652,000	34,321,657,669	34,321,657,669	10,968,005,669	46.96	—	—
本期賸餘(短絀)	- 1,635,380,000	- 19,325,767,780	- 19,325,767,780	- 17,690,387,780	1,081.73	—	—
期初基金餘額	118,673,827,000	122,410,916,464	122,410,916,464	3,737,089,464	3.15	—	—
期末基金餘額	117,038,447,000	103,085,148,684	103,085,148,684	- 13,953,298,316	- 11.92	—	—

註：本表決算審定數，係包含 112 年度預算數、報准先行辦理數及以前年度保留數等之執行數。

二、餘絀審定後現金流量綜計表（項目別）

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	債 務 基 金	特 別 收 入 基 金	資 本 計 畫 基 金
	決 算 數	決 算 數	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量			
本期賸餘（短絀）	2,567,901	63,714,957,260	- 19,325,774,656
調整非現金項目	54,991,207	15,302,320,118	- 416,845,675
業務活動之淨現金流入（流出）	57,559,108	79,017,277,378	- 19,742,620,331
投 資 活 動 之 現 金 流 量			
減少短期投資及短期貸墊款	—	62,850,164,223	225,156,583
減少長期貸墊款及準備金	—	8,088,961,821	—
減少長期投資	—	18,909,572,302	—
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	—	8,689,408,875	—
增加短期投資及短期貸墊款	—	- 41,816,592,910	- 224,570,547
增加長期貸墊款及準備金	—	- 21,061,718,103	—
增加長期投資	—	- 35,490,886,007	—
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	—	- 21,981,966,450	- 35,326,032
其他投資活動之現金流出	—	- 39,535,339,201	—
投資活動之淨現金流入（流出）	—	- 61,348,395,450	- 34,739,996
籌 資 活 動 之 現 金 流 量			
增加短期債務及其他負債	—	359,760,385,560	6,197,158,811
減少短期債務及其他負債	—	- 332,752,319,608	- 6,340,038,580
其他籌資活動之現金流出	—	- 3,286,138,000	—
籌資活動之淨現金流入（流出）	—	23,721,927,952	- 142,879,769
現金及約當現金之淨增（淨減）	57,559,108	41,390,809,880	- 19,920,240,096
期初現金及約當現金	319,648,739	345,540,323,663	68,408,946,234
期末現金及約當現金	377,207,847	386,931,133,543	48,488,706,138

- 註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。
3. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。
4. 表列特別收入基金「期初現金及約當現金」決算數 345,540,323,663 元，較 111 年度「期末現金及約當現金」決算數 344,949,623,777 元，增加 590,699,886 元，係原經濟作業基金項下中小企業發展基金，自 112 年度起改隸經濟特別收入基金項下，表內「期初現金及約當現金」決算數亦以一致基礎表達。

三、餘絀審定後平衡綜計表 (科目別)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日						111 年 12 月 31 日						比 較				增 減	
	債 務 基 金		特 別 收 入 基 金		資 本 計 畫 基 金		債 務 基 金		特 別 收 入 基 金		資 本 計 畫 基 金		債 務 基 金		特 別 收 入 基 金		資 本 計 畫 基 金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	380,775,025	100.00	1,410,594,096,566	100.00	103,440,515,283	100.00	322,564,266	100.00	1,322,494,060,841	100.00	123,569,786,390	100.00	58,210,759	18.05	88,100,035,725	6.66	- 20,129,271,107	- 16.29
流 動 資 產	380,775,025	100.00	687,527,537,466	48.74	103,363,823,702	99.93	322,564,266	100.00	629,276,012,916	47.58	123,528,413,965	99.97	58,210,759	18.05	58,251,524,550	9.26	- 20,164,590,263	- 16.32
長期貸墊款及準備金	—	—	228,943,549,474	16.23	—	—	—	—	220,285,566,081	16.66	—	—	—	—	8,657,983,393	3.93	—	—
長期投資	—	—	230,146,102,951	16.32	—	—	—	—	214,191,580,736	16.20	—	—	—	—	15,954,522,215	7.45	—	—
固定資產	—	—	255,795,746,805	18.13	15,549	0.00	—	—	250,907,312,808	18.97	22,425	0.00	—	—	4,888,433,997	1.95	- 6,876	- 30.66
無形資產	—	—	1,948,859,347	0.14	—	—	—	—	1,809,519,172	0.14	—	—	—	—	139,340,175	7.70	—	—
其他資產	—	—	6,232,300,523	0.44	76,676,032	0.07	—	—	6,024,069,128	0.46	41,350,000	0.03	—	—	208,231,395	3.46	35,326,032	85.43
資 產 總 額	380,775,025	100.00	1,410,594,096,566	100.00	103,440,515,283	100.00	322,564,266	100.00	1,322,494,060,841	100.00	123,569,786,390	100.00	58,210,759	18.05	88,100,035,725	6.66	- 20,129,271,107	- 16.29
負 債	299,921,482	78.77	348,154,549,940	24.68	355,351,050	0.34	244,278,624	75.73	320,483,333,475	24.23	1,158,847,501	0.94	55,642,858	22.78	27,671,216,465	8.63	- 803,496,451	- 69.34
流動負債	299,921,482	78.77	120,550,220,218	8.55	122,463	0.00	244,278,624	75.73	134,076,295,584	10.14	660,739,145	0.53	55,642,858	22.78	- 13,526,075,366	- 10.09	- 660,616,682	- 99.98
長期負債	—	—	929,612,648	0.07	—	—	—	—	964,633,466	0.07	—	—	—	—	- 35,020,818	- 3.63	—	—
其他負債	—	—	226,674,717,074	16.07	355,228,587	0.34	—	—	185,442,404,425	14.02	498,108,356	0.40	—	—	41,232,312,649	22.23	- 142,879,769	- 28.68
淨 資 產	80,853,543	21.23	1,062,439,546,626	75.32	103,085,164,233	99.66	78,285,642	24.27	1,002,010,727,366	75.77	122,410,938,889	99.06	2,567,901	3.28	60,428,819,260	6.03	- 19,325,774,656	- 15.79
淨 資 產	80,853,543	21.23	1,062,439,546,626	75.32	103,085,164,233	99.66	78,285,642	24.27	1,002,010,727,366	75.77	122,410,938,889	99.06	2,567,901	3.28	60,428,819,260	6.03	- 19,325,774,656	- 15.79
負 債 及 淨 資 產 總 額	380,775,025	100.00	1,410,594,096,566	100.00	103,440,515,283	100.00	322,564,266	100.00	1,322,494,060,841	100.00	123,569,786,390	100.00	58,210,759	18.05	88,100,035,725	6.66	- 20,129,271,107	- 16.29

註：1. 信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 20,861,387,116 元（含特別收入基金 11,384,337,282 元、資本計畫基金 9,477,049,834 元）及 19,344,413,673 元（含特別收入基金 10,543,786,245 元、資本計畫基金 8,800,627,428 元）。

2. 112 年底因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）為 104,756,969,126 元（含特別收入基金 103,793,481,263 元、資本計畫基金 963,487,863 元）。

3. 112 年底或有資產為 16,248,235 元（均為資本計畫基金）。

4. 本表「資產」、「負債」及「淨資產」111 年度決算審定數分別增加 2,599,281,129 元、397,760,368 元及 2,201,520,761 元，係因原經濟作業基金項下中小企業發展基金自 112 年度起改隸經濟特別收入基金項下所致。

5. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

四、餘絀審定後平衡綜計表 (基金別)

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

基金名稱	資產總額	流動資產	長期貸墊款及準備金	長期投資	固定資產	無形資產	其他資產
合計	1,514,415,386,874	791,272,136,193	228,943,549,474	230,146,102,951	255,795,762,354	1,948,859,347	6,308,976,555
一、債務基金	380,775,025	380,775,025	—	—	—	—	—
財政部主管	380,775,025	380,775,025	—	—	—	—	—
中央政府債務基金	380,775,025	380,775,025	—	—	—	—	—
二、特別收入基金	1,410,594,096,566	687,527,537,466	228,943,549,474	230,146,102,951	255,795,746,805	1,948,859,347	6,232,300,523
總統府主管	17,870,506,033	6,146,180,098	20,310,041	1,685,439,583	9,970,169,275	18,113,747	30,293,289
中央研究院科學研究基金	17,870,506,033	6,146,180,098	20,310,041	1,685,439,583	9,970,169,275	18,113,747	30,293,289
行政院主管	49,331,434,263	40,422,475,065	102,060,632	3,367,675,120	4,774,111,041	49,633,364	615,479,041
行政院國家科學技術發展基金	22,538,232,028	13,744,480,027	—	3,358,675,120	4,774,023,189	45,574,651	615,479,041
離島建設基金	721,612,228	721,611,808	—	—	420	—	—
行政院公營事業民營化基金	118,555,115	118,555,115	—	—	—	—	—
花東地區永續發展基金	24,445,843,792	24,432,697,647	—	9,000,000	87,432	4,058,713	—
促進轉型正義基金	1,507,191,100	1,405,130,468	102,060,632	—	—	—	—
內政部主管	22,135,646,584	22,090,252,547	1,767,626	—	1,970,623	41,655,788	—
新住民發展基金	1,043,833,537	1,041,757,943	1,767,626	—	307,968	—	—
研發及產業訓儲替代役基金	1,546,151,916	1,519,776,581	—	—	523,006	25,852,329	—
警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金	886,325,681	886,325,681	—	—	—	—	—
國土永續發展基金	18,659,335,450	18,642,392,342	—	—	1,139,649	15,803,459	—
教育部主管	52,779,585,873	25,857,918,507	850,484,438	128,088,263	25,720,088,641	81,608,941	141,397,083
學產基金	32,527,941,852	6,532,811,886	—	128,088,263	25,720,088,322	81,608,941	65,344,440
運動發展基金	17,854,838,049	17,778,785,087	—	—	319	—	76,052,643
大專校院轉型及退場基金 (私立高級中等以上學校退場基金)	2,396,805,972	1,546,321,534	850,484,438	—	—	—	—
法務部主管	101,823,912	101,823,912	—	—	—	—	—
毒品防制基金	101,823,912	101,823,912	—	—	—	—	—
經濟部主管	473,357,603,431	34,733,041,750	205,346,070,761	222,572,179,754	10,258,890,993	20,103,431	427,316,742
經濟特別收入基金	32,656,080,515	19,002,454,104	6,000,034,432	234,661,302	6,979,426,411	12,187,524	427,316,742
核能發電後端營運基金	440,701,522,916	15,730,587,646	199,346,036,329	222,337,518,452	3,279,464,582	7,915,907	—

註：1. 信託代理與保證資產(負債)為 20,861,387,116 元(含特別收入基金 11,384,337,282 元、資本計畫基金 9,477,049,834 元)。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)為 104,756,969,126 元(含特別收入基金 103,793,481,263 元、資本計畫基金 963,487,863 元)。

3. 或有資產為 16,248,235 元(均為資本計畫基金)。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

四、餘絀審定後平衡綜計表 (基金別)(續)

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

基金名稱	資產總額	流動資產	長期貸墊款及準備金	長期投資	固定資產	無形資產	其他資產
交通部主管	201,667,216,008	15,893,982,402	—	—	181,955,850,843	197,240,356	3,620,142,407
航空建設基金	201,667,216,008	15,893,982,402	—	—	181,955,850,843	197,240,356	3,620,142,407
原子能委員會(核能安全委員會)主管	976,157,142	955,649,680	—	—	15,185,954	5,321,508	—
核子事故緊急應變基金	976,157,142	955,649,680	—	—	15,185,954	5,321,508	—
農業委員會(農業部)主管	121,403,397,046	82,176,027,936	22,250,242,711	—	15,983,999,358	61,838,522	931,288,519
農業特別收入基金	121,403,397,046	82,176,027,936	22,250,242,711	—	15,983,999,358	61,838,522	931,288,519
勞動部主管	44,385,010,008	41,024,928,344	79,293,853	—	2,382,907,634	706,617,084	191,263,093
就業安定基金	44,385,010,008	41,024,928,344	79,293,853	—	2,382,907,634	706,617,084	191,263,093
衛生福利部主管	211,988,595,338	207,495,396,177	288,795,453	—	3,801,220,619	378,646,562	24,536,527
衛生福利特別收入基金	211,988,595,338	207,495,396,177	288,795,453	—	3,801,220,619	378,646,562	24,536,527
環境保護署(環境部)主管	8,734,741,367	7,660,841,000	2,676,166	—	499,302,650	322,230,095	249,691,456
環境保護基金	8,734,741,367	7,660,841,000	2,676,166	—	499,302,650	322,230,095	249,691,456
文化部主管	1,954,719,465	1,920,066,245	—	—	32,853,220	1,800,000	—
文化發展基金	1,954,719,465	1,920,066,245	—	—	32,853,220	1,800,000	—
金融監督管理委員會主管	201,651,088,798	199,117,736,077	1,847,793	2,392,720,231	121,044,769	17,739,928	—
金融監督管理基金	201,651,088,798	199,117,736,077	1,847,793	2,392,720,231	121,044,769	17,739,928	—
國家通訊傳播委員會主管	1,352,547,231	1,043,214,179	—	—	270,116,914	38,323,772	892,366
通訊傳播監督管理基金	939,603,299	630,270,247	—	—	270,116,914	38,323,772	892,366
有線廣播電視事業發展基金	412,943,932	412,943,932	—	—	—	—	—
公平交易委員會主管	904,024,067	888,003,547	—	—	8,034,271	7,986,249	—
反托拉斯基金	904,024,067	888,003,547	—	—	8,034,271	7,986,249	—
三、資本計畫基金	103,440,515,283	103,363,823,702	—	—	15,549	—	76,676,032
國防部主管	103,440,515,283	103,363,823,702	—	—	15,549	—	76,676,032
國軍營舍及設施改建基金	103,440,515,283	103,363,823,702	—	—	15,549	—	76,676,032

四、餘絀審定後平衡綜計表 (基金別)(續)

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

基金名稱	負債及淨資產總額	負債總額	流動負債	長期負債	其他負債	淨資產
合計	1,514,415,386,874	348,809,822,472	120,850,264,163	929,612,648	227,029,945,661	1,165,605,564,402
一、債務基金	380,775,025	299,921,482	299,921,482	—	—	80,853,543
財政部主管	380,775,025	299,921,482	299,921,482	—	—	80,853,543
中央政府債務基金	380,775,025	299,921,482	299,921,482	—	—	80,853,543
二、特別收入基金	1,410,594,096,566	348,154,549,940	120,550,220,218	929,612,648	226,674,717,074	1,062,439,546,626
總統府主管	17,870,506,033	1,823,611,203	1,330,954,001	—	492,657,202	16,046,894,830
中央研究院科學研究基金	17,870,506,033	1,823,611,203	1,330,954,001	—	492,657,202	16,046,894,830
行政院主管	49,331,434,263	61,851,550,533	61,847,811,677	—	3,738,856	- 12,520,116,270
行政院國家科學技術發展基金	22,538,232,028	2,450,626,242	2,448,831,299	—	1,794,943	20,087,605,786
離島建設基金	721,612,228	11,438,194	11,437,629	—	565	710,174,034
行政院公營事業民營化基金	118,555,115	59,144,726,738	59,144,726,738	—	—	- 59,026,171,623
花東地區永續發展基金	24,445,843,792	227,986,846	226,043,498	—	1,943,348	24,217,856,946
促進轉型正義基金	1,507,191,100	16,772,513	16,772,513	—	—	1,490,418,587
內政部主管	22,135,646,584	73,395,267	69,010,197	—	4,385,070	22,062,251,317
新住民發展基金	1,043,833,537	15,441,988	12,304,743	—	3,137,245	1,028,391,549
研發及產業訓儲替代役基金	1,546,151,916	55,445,673	55,154,088	—	291,585	1,490,706,243
警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金	886,325,681	—	—	—	—	886,325,681
國土永續發展基金	18,659,335,450	2,507,606	1,551,366	—	956,240	18,656,827,844
教育部主管	52,779,585,873	2,379,267,028	2,250,791,899	—	128,475,129	50,400,318,845
學產基金	32,527,941,852	101,356,734	11,965,491	—	89,391,243	32,426,585,118
運動發展基金	17,854,838,049	2,277,910,294	2,238,826,408	—	39,083,886	15,576,927,755
大專校院轉型及退場基金 (私立高級中等以上學校退場基金)	2,396,805,972	—	—	—	—	2,396,805,972
法務部主管	101,823,912	7,596,933	7,596,933	—	—	94,226,979
毒品防制基金	101,823,912	7,596,933	7,596,933	—	—	94,226,979
經濟部主管	473,357,603,431	7,028,599,834	6,115,694,361	—	912,905,473	466,329,003,597
經濟特別收入基金	32,656,080,515	4,484,826,397	3,571,920,924	—	912,905,473	28,171,254,118
核能發電後端營運基金	440,701,522,916	2,543,773,437	2,543,773,437	—	—	438,157,749,479

四、餘絀審定後平衡綜計表 (基金別)(續)

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

基金名稱	負債及淨資產總額	負債總額	流動負債	長期負債	其他負債	淨資產
交通部主管	201,667,216,008	2,477,104,416	1,510,419,622	929,612,648	37,072,146	199,190,111,592
航空建設基金	201,667,216,008	2,477,104,416	1,510,419,622	929,612,648	37,072,146	199,190,111,592
原子能委員會(核能安全委員會)主管	976,157,142	640,851	79,965	—	560,886	975,516,291
核子事故緊急應變基金	976,157,142	640,851	79,965	—	560,886	975,516,291
農業委員會(農業部)主管	121,403,397,046	29,919,999,494	6,073,597,296	—	23,846,402,198	91,483,397,552
農業特別收入基金	121,403,397,046	29,919,999,494	6,073,597,296	—	23,846,402,198	91,483,397,552
勞動部主管	44,385,010,008	2,743,367,819	2,335,141,029	—	408,226,790	41,641,642,189
就業安定基金	44,385,010,008	2,743,367,819	2,335,141,029	—	408,226,790	41,641,642,189
衛生福利部主管	211,988,595,338	37,388,029,944	36,898,341,026	—	489,688,918	174,600,565,394
衛生福利特別收入基金	211,988,595,338	37,388,029,944	36,898,341,026	—	489,688,918	174,600,565,394
環境保護署(環境部)主管	8,734,741,367	2,245,043,716	2,007,840,047	—	237,203,669	6,489,697,651
環境保護基金	8,734,741,367	2,245,043,716	2,007,840,047	—	237,203,669	6,489,697,651
文化部主管	1,954,719,465	1,811,140,695	6,000	—	1,811,134,695	143,578,770
文化發展基金	1,954,719,465	1,811,140,695	6,000	—	1,811,134,695	143,578,770
金融監督管理委員會主管	201,651,088,798	198,296,225,172	516,997	—	198,295,708,175	3,354,863,626
金融監督管理基金	201,651,088,798	198,296,225,172	516,997	—	198,295,708,175	3,354,863,626
國家通訊傳播委員會主管	1,352,547,231	108,105,035	102,419,168	—	5,685,867	1,244,442,196
通訊傳播監督管理基金	939,603,299	101,477,720	95,791,853	—	5,685,867	838,125,579
有線廣播電視事業發展基金	412,943,932	6,627,315	6,627,315	—	—	406,316,617
公平交易委員會主管	904,024,067	872,000	—	—	872,000	903,152,067
反托拉斯基金	904,024,067	872,000	—	—	872,000	903,152,067
三、資本計畫基金	103,440,515,283	355,351,050	122,463	—	355,228,587	103,085,164,233
國防部主管	103,440,515,283	355,351,050	122,463	—	355,228,587	103,085,164,233
國軍營舍及設施改建基金	103,440,515,283	355,351,050	122,463	—	355,228,587	103,085,164,233

五、修正事項明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

基金名稱	修正事項	修正基金來源		修正基金用途		餘絀增減數	
		增列金額	減列金額	增列金額	減列金額	增列 (或減列短絀)	減列 (或增列短絀)
特別收入基金	合計	8,071,923	32,761,508	—	983,225,250	991,297,173	32,761,508
行政院國家科學技術發展基金	小計	8,071,923	—	—	83,429,996	91,501,919	—
	修正增列其他收入	8,071,923	—	—	—	8,071,923	—
	修正減列推動整體科技發展計畫	—	—	—	70,178,555	70,178,555	—
	修正減列培育、延攬及獎助科技人才計畫	—	—	—	11,971,200	11,971,200	—
	修正減列改善研究發展環境計畫	—	—	—	1,280,241	1,280,241	—
核能發電後端營運基金	小計	—	—	—	49,041,506	49,041,506	—
	修正減列核子設施除役拆廠及其廢棄物處理及最終處置計畫	—	—	—	49,041,506	49,041,506	—
農業特別收入基金	小計	—	—	—	709,085,873	709,085,873	—
	修正減列穩定肥料及相關資材供需計畫	—	—	—	87,883,413	87,883,413	—
	修正減列產銷調節計畫	—	—	—	336,311,362	336,311,362	—
	修正減列農業保險計畫	—	—	—	55,816,325	55,816,325	—
	修正減列家禽流行性感冒防疫計畫	—	—	—	944,845	944,845	—
	修正減列農地之生產環境整備及維護管理計畫	—	—	—	4,702,457	4,702,457	—
	修正減列遠洋漁業永續發展振興方案	—	—	—	1,149,410	1,149,410	—
	修正減列全民造林計畫	—	—	—	5,221,635	5,221,635	—
	修正減列獎勵輔導造林計畫	—	—	—	21,707,828	21,707,828	—
	修正減列調整產業或防範措施計畫	—	—	—	104,649,877	104,649,877	—
	修正減列綠色環境給付計畫	—	—	—	5,622,570	5,622,570	—
	修正減列農村再生規劃及人力培育計畫	—	—	—	21,475,066	21,475,066	—
	修正減列農村再生建設及發展計畫	—	—	—	63,601,085	63,601,085	—
衛生福利特別收入基金	小計	—	—	—	141,667,875	141,667,875	—
	修正減列機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫	—	—	—	141,667,875	141,667,875	—
環境保護基金	小計	—	32,761,508	—	—	—	32,761,508
	修正減列徵收及依法分配收入	—	32,761,508	—	—	—	32,761,508

六、解繳公庫計畫明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

基金名稱	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減		說明
					金額	%	
合計	3,286,138,000	3,286,138,000	-	3,286,138,000	-	-	
特別收入基金	3,286,138,000	3,286,138,000	-	3,286,138,000	-	-	
航港建設基金	2,480,595,000	2,480,595,000	-	2,480,595,000	-	-	
金融監督管理基金	805,543,000	805,543,000	-	805,543,000	-	-	

肆、固定資產之建設改良擴充彙總表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

基金名稱	可用預算數				決算數	決算數與可用預算數比較增減		本年度保留數
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	合計		金額	%	
合計	15,551,544,130	124,019,913,000	14,365,793,063	153,937,250,193	102,777,806,747	- 51,159,443,446	- 33.23	44,864,905,197
一、作業基金	12,705,860,833	109,615,731,000	12,894,078,765	135,215,670,598	89,837,352,683	- 45,378,317,915	- 33.56	41,145,270,383
行政院國家發展基金	697,712	39,130,000	—	39,827,712	5,584,862	- 34,242,850	- 85.98	33,359,140
營建建設基金	—	870,000	—	870,000	843,633	- 26,367	- 3.03	—
國軍生產及服務作業基金	2,237,379,643	3,062,825,000	529,479,430	5,829,684,073	3,884,081,639	- 1,945,602,434	- 33.37	1,739,204,670
國立大學校院校務基金(彙總)	1,242,569,730	13,147,695,000	2,441,489,234	16,831,753,964	14,830,347,668	- 2,001,406,296	- 11.89	709,702,953
國立臺灣大學附設醫院作業基金	2,766,250,850	4,256,620,000	1,580,000	7,024,450,850	3,877,484,146	- 3,146,966,704	- 44.80	3,030,497,868
國立成功大學附設醫院作業基金	378,544,187	885,724,000	16,231,000	1,280,499,187	973,952,594	- 306,546,593	- 23.94	290,941,505
國立陽明交通大學附設醫院作業基金	37,896,024	306,668,000	—	344,564,024	312,190,795	- 32,373,229	- 9.40	26,791,714
教育部所屬機構作業基金	88,533,700	407,396,000	8,600,000	504,529,700	315,471,282	- 189,058,418	- 37.47	168,939,700
國立高級中等學校校務基金	57,349,605	2,611,084,000	—	2,668,433,605	2,263,570,227	- 404,863,378	- 15.17	364,733,716
法務部矯正機關作業基金	—	6,870,000	—	6,870,000	6,859,824	- 10,176	- 0.15	—
經濟作業基金	146,990,294	691,233,000	—	838,223,294	549,184,348	- 289,038,946	- 34.48	227,143,775
水資源作業基金	—	1,488,921,000	—	1,488,921,000	1,433,878,606	- 55,042,394	- 3.70	14,645,093
交通作業基金	2,496,526,256	28,028,274,000	1,951,151,101	32,475,951,357	30,747,336,597	- 1,728,614,760	- 5.32	1,643,618,864
國軍退除役官兵安置基金	27,608,048	166,730,000	—	194,338,048	150,054,542	- 44,283,506	- 22.79	29,080,078
榮民醫療作業基金	1,267,652,605	6,001,252,000	225,906,000	7,494,810,605	5,705,613,563	- 1,789,197,042	- 23.87	1,293,291,582
科學園區管理局作業基金	605,151,000	39,893,968,000	—	40,499,119,000	15,543,648,156	- 24,955,470,844	- 61.62	24,330,385,000
農業作業基金	3,415,839	160,990,000	7,463,000	171,868,839	156,819,239	- 15,049,600	- 8.76	11,822,124
農田水利事業作業基金	11,373,747	5,301,755,000	7,712,179,000	13,025,307,747	5,947,196,853	- 7,078,110,894	- 54.34	6,007,338,175
醫療藥品基金	933,343,309	2,710,014,000	—	3,643,357,309	2,607,363,938	- 1,035,993,371	- 28.44	931,074,953
管制藥品製藥工廠作業基金	199,570,954	97,498,000	—	297,068,954	175,098,185	- 121,970,769	- 41.06	120,067,296

註：1. 以前年度保留數尚包含以前年度報准先行辦理，於本年度或以後年度補辦預算之覈實結轉數。

2. 奉准先行辦理數包括本年度報准先行辦理，補辦以後年度預算數；及已編列次年度預算案，報准於本年度墊款辦理數。

3. 表內本年度預算數與法定預算數不一致，係扣除於以前年度決算先行辦理數。

4. 表列作業基金及經濟作業基金「以前年度保留數」，分別較 111 年度決算數減少 3,815,460 元，特別收入基金及經濟特別收入基金「以前年度保留數」，分別較 111 年度決算數增加 3,815,460 元，係原經濟作業基金項下中小企業發展基金，自 112 年度起改隸經濟特別收入基金項下所致。

肆、固定資產之建設改良擴充彙總表 (續)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

基金名稱	可用預算數				決算數	決算數與可用預算數比較增減		本年度保留數
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	合計		金額	%	
全民健康保險基金	-	122,691,000	-	122,691,000	120,655,961	- 2,035,039	- 1.66	-
國民年金保險基金	44,776,661	90,490,000	-	135,266,661	134,102,128	- 1,164,533	- 0.86	-
國立文化機構作業基金	152,474,521	87,812,000	-	240,286,521	52,546,638	- 187,739,883	- 78.13	171,567,805
故宮文物藝術發展基金	-	12,200,000	-	12,200,000	33,810	- 12,166,190	- 99.72	1,064,372
考選業務基金	7,756,148	37,021,000	-	44,777,148	43,433,449	- 1,343,699	- 3.00	-
二、特別收入基金	2,845,683,297	14,404,182,000	1,471,714,298	18,721,579,595	12,940,454,064	- 5,781,125,531	- 30.88	3,719,634,814
中央研究院科學研究基金	520,833,549	711,207,000	92,392,000	1,324,432,549	609,543,149	- 714,889,400	- 53.98	562,529,560
行政院國家科學技術發展基金	1,632,652,535	270,000,000	-	1,902,652,535	711,324,367	- 1,191,328,168	- 62.61	1,191,328,168
花東地區永續發展基金	-	100,000	-	100,000	94,500	- 5,500	- 5.50	-
研發及產業訓儲替代役基金	-	255,000	-	255,000	242,199	- 12,801	- 5.02	-
國土永續發展基金	-	630,000	-	630,000	620,444	- 9,556	- 1.52	-
學產基金	-	60,000	-	60,000	58,989	- 1,011	- 1.69	-
經濟特別收入基金	11,115,460	7,176,000	625,298	18,916,758	18,715,402	- 201,356	- 1.06	-
核能發電後端營運基金	56,311,080	1,985,126,000	-	2,041,437,080	607,752,573	- 1,433,684,507	- 70.23	44,685,900
航港建設基金	99,687,030	6,332,241,000	1,345,697,000	7,777,625,030	7,519,112,139	- 258,512,891	- 3.32	163,491,942
核子事故緊急應變基金	580,000	8,465,000	-	9,045,000	8,862,531	- 182,469	- 2.02	-
農業特別收入基金	291,485,312	4,091,501,000	20,000,000	4,402,986,312	2,606,403,652	- 1,796,582,660	- 40.80	1,554,980,797
就業安定基金	38,634,379	445,465,000	-	484,099,379	427,912,340	- 56,187,039	- 11.61	19,635,591
衛生福利特別收入基金	94,107,742	248,642,000	-	342,749,742	184,340,593	- 158,409,149	- 46.22	151,493,385
環境保護基金	37,486,000	26,908,000	-	64,394,000	63,758,411	- 635,589	- 0.99	-
文化發展基金	-	171,500,000	-	171,500,000	32,862,194	- 138,637,806	- 80.84	-
金融監督管理基金	62,790,210	75,510,000	13,000,000	151,300,210	119,810,739	- 31,489,471	- 20.81	31,489,471
通訊傳播監督管理基金	-	23,296,000	-	23,296,000	23,182,716	- 113,284	- 0.49	-
反托拉斯基金	-	6,100,000	-	6,100,000	5,857,126	- 242,874	- 3.98	-

伍、各基金所屬單位一覽表

中華民國 112 年度

基 金 單 位	分 預 算 單 位	作 業 單 位
一、作業基金		
(一)行政院主管		
行政院國家發展基金		
(二)內政部主管		
1. 營建建設基金	(1)住宅基金 (2)新市鎮開發基金 (3)中央都市更新基金	
2. 實施平均地權基金		
(三)國防部主管		
1. 國軍生產及服務作業基金		含國防醫學院等 120 個作業單位。(註 1)
2. 國軍老舊眷村改建基金		
(四)教育部主管		
1. 國立臺灣大學校務基金	國立臺灣大學重點科技研究學院校務基金	含國立臺灣大學生物資源暨農學院實驗林管理處等 4 個作業單位。(註 2)
2. 國立政治大學校務基金	(1)國立政治大學附設實驗國民小學校務基金 (2)國立政治大學國際金融學院校務基金(112 年度設立)	
3. 國立清華大學校務基金	(1)國立清華大學附設實驗國民小學校務基金 (2)國立清華大學半導體研究學院校務基金	
4. 國立中興大學校務基金	國立中興大學循環經濟研究學院校務基金(112 年度設立)	含國立中興大學附設農林畜牧作業組織 1 個作業單位。
5. 國立成功大學校務基金	國立成功大學智慧半導體及永續製造學院校務基金	
6. 國立中央大學校務基金		
7. 國立中山大學校務基金	(1)國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金(112 年度設立) (2)國立中山大學國際金融研究學院校務基金(112 年度設立)	
8. 國立中正大學校務基金		
9. 國立臺灣海洋大學校務基金		
10. 國立東華大學校務基金	國立東華大學附設實驗國民小學校務基金	
11. 國立暨南國際大學校務基金		
12. 國立臺北大學校務基金		
13. 國立嘉義大學校務基金	國立嘉義大學附設實驗國民小學校務基金	
14. 國立高雄大學校務基金		

伍、各基金所屬單位一覽表 (續)

中華民國 112 年度

基 金 單 位	分 預 算 單 位	作 業 單 位
15. 國立臺東大學校務基金	國立臺東大學附設實驗國民小學校務基金	
16. 國立宜蘭大學校務基金		
17. 國立聯合大學校務基金		
18. 國立臺南大學校務基金	國立臺南大學附設實驗國民小學校務基金	
19. 國立金門大學校務基金		
20. 國立屏東大學校務基金	國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金	
21. 國立陽明交通大學校務基金	國立陽明交通大學產學創新研究學院校務基金	
22. 國立臺灣師範大學校務基金	國立臺灣師範大學跨域科技產業創新研究學院校務基金(112年度設立)	
23. 國立彰化師範大學校務基金		
24. 國立高雄師範大學校務基金		
25. 國立臺北教育大學校務基金	國立臺北教育大學附設實驗國民小學校務基金	
26. 國立臺中教育大學校務基金	國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金	
27. 國立臺北藝術大學校務基金		
28. 國立臺灣藝術大學校務基金		
29. 國立臺南藝術大學校務基金		
30. 國立空中大學校務基金		
31. 國立臺灣科技大學校務基金	國立臺灣科技大學產學創新學院校務基金(112年度設立)	
32. 國立臺北科技大學校務基金	國立臺北科技大學創新前瞻科技研究學院校務基金(112年度設立)	
33. 國立雲林科技大學校務基金		
34. 國立虎尾科技大學校務基金		
35. 國立屏東科技大學校務基金		
36. 國立澎湖科技大學校務基金		
37. 國立勤益科技大學校務基金		
38. 國立臺北護理健康大學校務基金		
39. 國立高雄餐旅大學校務基金		
40. 國立臺中科技大學校務基金		
41. 國立臺北商業大學校務基金		
42. 國立高雄科技大學校務基金		
43. 國立體育大學校務基金		
44. 國立臺灣體育運動大學校務基金		
45. 國立臺灣戲曲學院校務基金		

伍、各基金所屬單位一覽表 (續)

中華民國 112 年度

基 金 單 位	分 預 算 單 位	作 業 單 位
46. 國立臺南護理專科學校校務基金		
47. 國立臺東專科學校校務基金		
48. 國立臺灣大學附設醫院作業基金	(1) 國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金 (2) 國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金 (3) 國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金 (4) 國立臺灣大學附設醫院新竹臺大分院作業基金 (5) 國立臺灣大學附設醫院癌醫中心分院作業基金	
49. 國立成功大學附設醫院作業基金		含斗六分院 1 個作業單位。
50. 國立陽明交通大學附設醫院作業基金		
51. 教育部所屬機構作業基金	(1) 國立自然科學博物館作業基金 (2) 國立科學工藝博物館作業基金 (3) 國立海洋生物博物館作業基金 (4) 國立臺灣科學教育館作業基金 (5) 國立臺灣圖書館作業基金 (6) 國立海洋科技博物館作業基金	
52. 國立高級中等學校校務基金		含國立宜蘭高級中學等 145 個作業單位。(註3)
(五)法務部主管		
法務部矯正機關作業基金		含法務部矯正署臺北監獄等 46 個作業單位。(註4)
(六)經濟部主管		
1. 經濟作業基金	(1) 科技產業園區作業基金 (2) 產業園區開發管理基金	含觀音產業園區服務中心等 47 個作業單位。(註5)
2. 水資源作業基金	溫泉事業發展基金	含北區、中區、南區等 3 個水資源作業單位。
(七)交通部主管		
交通作業基金	(1) 民航事業作業基金 (2) 國道公路建設管理基金 (3) 鐵道發展基金 (4) 觀光發展基金	含民用航空局所屬臺北國際航空站等 11 個作業單位。(註6) 含高速公路局所屬北區養護工程分局等 5 個作業單位。(註7) 含觀光署所屬東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處等 13 個作業單位。(註8)

伍、各基金所屬單位一覽表 (續)

中華民國 112 年度

基 金 單 位	分 預 算 單 位	作 業 單 位
<p>(八)國軍退除役官兵輔導委員會主管</p> <p>1. 國軍退除役官兵安置基金</p> <p>2. 榮民醫療作業基金</p>	<p>(1) 榮民森林保育事業管理處 (於 112.8.1 移撥至農業部林業及自然保育署)</p> <p>(2) 清境農場</p> <p>(3) 福壽山農場</p> <p>(4) 武陵農場</p> <p>(5) 彰化農場</p> <p>(6) 臺東農場</p> <p>(1) 臺北榮民總醫院作業基金</p> <p>(2) 臺中榮民總醫院作業基金</p> <p>(3) 高雄榮民總醫院作業基金</p> <p>(4) 屏東榮民總醫院作業基金 (於 112.1.1 由作業單位改制為分預算)</p>	<p>含桃園分院等 7 個作業單位。(註 9)</p> <p>含埔里、嘉義、灣橋分院等 3 個作業單位。</p> <p>含臺南分院 1 個作業單位。</p>
<p>(九)國家科學及技術委員會主管</p> <p>科學園區管理局作業基金</p>		<p>含新竹科學園區管理局等 6 個作業單位。(註 10)</p>
<p>(十)農業委員會(農業部)主管</p> <p>1. 農業作業基金</p> <p>2. 農田水利事業作業基金</p>	<p>(1) 種苗改良繁殖作業基金</p> <p>(2) 畜產改良作業基金</p> <p>(3) 農業生物科技園區作業基金</p> <p>(1) 宜蘭農田水利事業作業基金</p> <p>(2) 北基農田水利事業作業基金</p> <p>(3) 桃園農田水利事業作業基金</p> <p>(4) 石門農田水利事業作業基金</p> <p>(5) 新竹農田水利事業作業基金</p> <p>(6) 苗栗農田水利事業作業基金</p> <p>(7) 臺中農田水利事業作業基金</p> <p>(8) 南投農田水利事業作業基金</p> <p>(9) 彰化農田水利事業作業基金</p> <p>(10) 雲林農田水利事業作業基金</p> <p>(11) 嘉南農田水利事業作業基金</p> <p>(12) 高雄農田水利事業作業基金</p> <p>(13) 屏東農田水利事業作業基金</p> <p>(14) 臺東農田水利事業作業基金</p> <p>(15) 花蓮農田水利事業作業基金</p> <p>(16) 七星農田水利事業作業基金</p> <p>(17) 瑠公農田水利事業作業基金</p>	

伍、各基金所屬單位一覽表 (續)

中華民國 112 年度

基 金 單 位	分 預 算 單 位	作 業 單 位
<p>(十一)勞動部主管 勞工保險局作業基金</p> <p>(十二)衛生福利部主管 1. 醫療藥品基金</p> <p>2. 管制藥品製藥工廠作業基金</p> <p>3. 全民健康保險基金</p> <p>4. 國民年金保險基金</p> <p>(十三)文化部主管 國立文化機構作業基金</p> <p>(十四)國立故宮博物院主管 故宮文物藝術發展基金</p> <p>(十五)原住民族委員會主管 原住民族綜合發展基金</p> <p>(十六)考試院考選部主管 考選業務基金</p>	<p>(1)基隆醫院 (2)臺北醫院 (3)桃園醫院 (4)苗栗醫院 (5)豐原醫院 (6)臺中醫院 (7)彰化醫院 (8)南投醫院 (9)嘉義醫院 (10)朴子醫院 (11)新營醫院 (12)臺南醫院 (13)旗山醫院 (14)澎湖醫院 (15)屏東醫院 (16)恆春旅遊醫院 (17)臺東醫院 (18)花蓮醫院 (19)玉里醫院 (20)金門醫院 (21)桃園療養院 (22)八里療養院 (23)草屯療養院 (24)嘉南療養院 (25)樂生療養院 (26)胸腔病院</p> <p>(1)國立歷史博物館作業基金 (2)國立中正紀念堂管理處作業基金 (3)國立國父紀念館作業基金</p> <p>原住民族就業基金</p>	

伍、各基金所屬單位一覽表 (續)

中華民國 112 年度

基 金 單 位	分 預 算 單 位	作 業 單 位
<p>二、債務基金</p> <p>財政部主管</p> <p> 中央政府債務基金</p> <p>三、特別收入基金</p> <p>(一)總統府主管</p> <p> 中央研究院科學研究基金</p> <p>(二)行政院主管</p> <p> 1. 行政院國家科學技術發展基金</p> <p> 2. 離島建設基金</p> <p> 3. 行政院公營事業民營化基金</p> <p> 4. 花東地區永續發展基金</p> <p> 5. 促進轉型正義基金</p> <p>(三)內政部主管</p> <p> 1. 新住民發展基金</p> <p> 2. 研發及產業訓儲替代役基金</p> <p> 3. 警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金</p> <p> 4. 國土永續發展基金</p> <p>(四)教育部主管</p> <p> 1. 學產基金</p> <p> 2. 運動發展基金</p> <p> 3. 大專校院轉型及退場基金 (於112.1.1更名為私立高級中等以上學校退場基金)</p> <p>(五)法務部主管</p> <p> 毒品防制基金</p> <p>(六)經濟部主管</p> <p> 1. 經濟特別收入基金</p> <p> 2. 核能發電後端營運基金</p> <p>(七)交通部主管</p> <p> 航港建設基金</p> <p>(八)原子能委員會(核能安全委員會)主管</p> <p> 核子事故緊急應變基金</p> <p>(九)農業委員會(農業部)主管</p> <p> 農業特別收入基金</p>	<p>(1)推廣貿易基金</p> <p>(2)能源研究發展基金</p> <p>(3)石油基金</p> <p>(4)再生能源發展基金</p> <p>(5)中小企業發展基金 (自112.1.1起由經濟作業基金改隸屬經濟特別收入基金)</p> <p>(1)農業發展基金</p> <p>(2)林務發展及造林基金</p> <p>(3)農業天然災害救助基金</p>	

伍、各基金所屬單位一覽表 (續)

中華民國 112 年度

基 金 單 位	分 預 算 單 位	作 業 單 位	
(十)勞動部主管 就 業 安 定 基 金 (十一)衛生福利部主管 衛 生 福 利 特 別 收 入 基 金 (十二)環境保護署(環境部)主管 環 境 保 護 基 金 (十三)文化部主管 文 化 發 展 基 金 (112 年度設立) (十四)金融監督管理委員會主管 金 融 監 督 管 理 基 金 (十五)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 (十六)公平交易委員會主管 反 托 拉 斯 基 金 四、資本計畫基金 國防部主管 國 軍 營 舍 及 設 施 改 建 基 金	(4)漁業發展基金 (5)農產品受進口損害救助基金 (6)農村再生基金 勞工權益基金 (1)醫療發展基金 (2)全民健康保險紓困基金 (3)藥害救濟基金 (4)菸害防制及衛生保健基金 (5)預防接種受害救濟基金 (6)疫苗基金 (7)食品安全保護基金 (8)社會福利基金 (9)家庭暴力及性侵害防治基金 (10)長照服務發展基金 (11)生產事故救濟基金 (1)空氣污染防制基金 (2)資源回收管理基金 (3)土壤及地下水污染整治基金 (4)水污染防治基金 (5)環境教育基金 (6)溫室氣體管理基金	含北區兒童之家等 13 個作業單位。(註11)	
	合 計	104 個	130 個
	一、作業基金	75 個	101 個
	二、債務基金	1 個	—
	三、特別收入基金	27 個	29 個
	四、資本計畫基金	1 個	—
	單 位 數		426 個
			413 個
			—
			13 個
			—

- 註：1. 包括國防醫學院、國防醫學院三軍總醫院、國防醫學院三軍總醫院松山分院、國防醫學院三軍總醫院北投分院、國防醫學院三軍總醫院澎湖分院、國防醫學院三軍總醫院基隆分院、國軍高雄總醫院、國軍高雄總醫院岡山分院、國軍高雄總醫院屏東分院、國軍桃園總醫院、國軍桃園總醫院新竹分院、國軍臺中總醫院、國軍臺中總醫院中清分院、國軍左營總醫院、國軍花蓮總醫院、國防部醫務組、生產製造中心、202、205、209、302、401 等 5 個生產責任中心、海軍四海一家、海軍左營高爾夫球場、空軍清泉崗高爾夫球場、後備鵝鑾鼻活動中心、國軍同袍儲蓄會、國防部福利事業管理處、中央單位、陸軍司令部、海軍司令部、空軍司令部等 4 個營運中心、青年日報社、國軍 102、104、107、109、112、114、115、123、128、134、136、142、146、152、153、154、176、188、194、196、198、202、205、206、208、209、211、213、215、220、224、228、231、232、235、238、239、248、501、503、505、506、509、515、521、523、524、525、529、534、541、601、603、609、610、611、612、614、620、622、623、626、627、629、636、648、650、701、705、706、707、721、722、724、801、805、807、815、818、819、836、881、893、910、952、960 等 86 個營站、陸軍後勤指揮部副食供應中心。
2. 包括國立臺灣大學生物資源暨農學院實驗林管理處、國立臺灣大學生物資源暨農學院附設山地實驗農場、農業試驗場、動物醫院。
3. 包括國立宜蘭高級中學、國立羅東高級中學、國立基隆高級中學、國立臺灣師範大學附屬高級中學、國立政治大學附屬高級中學、國立華僑高級中等學校、國立中央大學附屬中壢高級中學、國立新竹高級中學、國立竹東高級中學、國立竹北高級中學、國立關西高級中學、國立苗栗高級中學、國立竹南高級中學、國立卓蘭高級中等學校、國立苑裡高級中學、國立中興大學附屬高級中學、國立南投高級中學、國立暨南國際大學附屬高級中學、國立竹山高級中學、國立中興高級中學、國立彰化高級中學、國立員林高級中學、國立鹿港高級中學、國立溪湖高級中學、國立斗六高級中學、國立虎尾高級中學、國立北港高級中學、國立嘉義高級中學、國立東石高級中學、國立新港藝術高級中學、國立新營高級中學、國立後壁高級中學、國立新化高級中學、國立新豐高級中學、國立北門高級中學、國立善化高級中學、國立臺南大學附屬高級中學、國立臺南第一高級中學、國立臺南第二高級中學、國立高雄師範大學附屬高級中學、國立中山大學附屬國光高級中學、國立岡山高級中學、國立鳳山高級中學、國立鳳新高級中學、國立旗美高級中學、國立屏東高級中學、國立屏北高級中學、國立潮州高級中學、國立臺東高級中學、國立臺東大學附屬體育高級中學、國立花蓮高級中學、國立玉里高級中學、國立馬公高級中學、國立金門高級中學、國立馬祖高級中學、國立蘭陽女子高級中學、國立基隆女子高級中學、國立新竹女子高級中學、國立彰化女子高級中學、國立嘉義女子高級中學、國立臺南女子高級中學、國立臺南家齊高級中等學校、國立屏東女子高級中學、國立臺東女子高級中學、國立花蓮女子高級中學、國立羅東高級工業職業學校、國立新竹高級工業職業學校、國立埔里高級工業職業學校、國立員林崇實高級工業職業學校、國立永靖高級工業職業學校、國立秀水高級工業職業學校、國立彰化師範大學附屬高級工業職業學校、國立嘉義高級工業職業學校、國立成功大學附屬臺南工業高級中等學校、國立新營高級工業職業學校、國立新化高級工業職業學校、國立屏東高級工業職業學校、國立花蓮高級工業職業學校、國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校、國立仁愛高級農業職業學校、國立佳冬高級農業職業學校、國立花蓮高級農業職業學校、國立宜蘭高級商業職業學校、國立羅東高級商業職業學校、國立新竹高級商業職業學校、國立苗栗高級商業職業學校、國立南投高級商業職業學校、國立彰化高級商業職業學校、國立嘉義高級商業職業學校、國立華南高級商

業職業學校、國立臺南高級商業職業學校、國立臺東高級商業職業學校、國立花蓮高級商業職業學校、國立臺北科技大學附屬桃園農工高級中等學校、國立苗栗高級農工職業學校、國立大湖高級農工職業學校、國立員林高級農工職業學校、國立西螺高級農工職業學校、國立虎尾高級農工職業學校、國立北港高級農工職業學校、國立民雄高級農工職業學校、國立曾文高級農工職業學校、國立北門高級農工職業學校、國立岡山高級農工職業學校、國立旗山高級農工職業學校、國立內埔高級農工職業學校、國立金門高級農工職業學校、國立基隆高級商工職業學校、國立草屯高級商工職業學校、國立水里高級商工職業學校、國立土庫高級商工職業學校、國立白河高級商工職業學校、國立鳳山高級商工職業學校、國立光復高級商工職業學校、國立二林高級工商職業學校、國立玉井高級工商職業學校、國立恆春高級工商職業學校、國立關山高級工商職業學校、國立頭城高級家事商業職業學校、國立員林高級家事商業職業學校、國立北斗高級家事商業職業學校、國立斗六高級家事商業職業學校、國立曾文高級家事商業職業學校、國立嘉義高級家事商業職業學校、國立臺灣海洋大學附屬基隆海事高級中等學校、國立蘇澳高級海事水產職業學校、國立臺南高級海事水產職業學校、國立東港高級海事水產職業學校、國立澎湖高級海事水產職業學校、國立成功商業水產職業學校、國立臺南大學附屬啟聰學校、國立和美實驗學校、國立彰化特殊教育學校、國立嘉義特殊教育學校、國立臺南特殊教育學校、國立花蓮特殊教育學校、國立宜蘭特殊教育學校、國立基隆特殊教育學校、國立苗栗特殊教育學校、國立雲林特殊教育學校、國立屏東特殊教育學校、國立新竹特殊教育學校、國立臺東大學附屬特殊教育學校、國立南投特殊教育學校、國立高雄餐旅大學附屬餐旅高級中等學校等 145 個作業單位。

4. 包括基金管理會、法務部矯正署臺北、桃園、桃園女子、八德外役、新竹、臺中、臺中女子、彰化、雲林、雲林第二、嘉義、臺南、臺南第二、明德外役、高雄、高雄第二、高雄女子、屏東、臺東、花蓮、自強外役、宜蘭、基隆、澎湖、綠島、金門、泰源、東成、武陵外役等 29 所監獄、臺北、臺北女子、新竹、苗栗、臺中、彰化、南投、嘉義、臺南、屏東、花蓮、基隆等 12 個看守所、新店、臺中、高雄、臺東等 4 個戒治所。
5. 包括觀音、新北、高雄臨海、林園、大發（兼鳳山）、仁大（兼管海洋放流管制中心）、全興、彰濱、龍德（兼利澤）、土城、林口、龜山、大園、中壢、桃園幼獅、新竹、大甲幼獅、臺中港關連、臺中、南崗（兼竹山）、芳苑（兼社頭織襪）、斗六、民雄（兼頭橋）、官田、新營、安平、屏東、屏南、內埔、美崙（兼和平、光華及兼管和平工業專用港）、臺南、雲林、大武崙（兼瑞芳）、樹林、平鎮、頭份（兼竹南及銅鑼）、福興（兼埤頭及田中）、豐田（兼元長）、嘉太、朴子（兼義竹）、永康、永安、豐樂、大里、雲林離島式基礎（兼管麥寮工業專用港）等 45 個產業園區服務中心、高雄臨海林園大發產業園區聯合污水處理廠、產業園區環境保護中心。
6. 包括民用航空局所屬臺北、高雄等 2 個國際航空站、臺中、臺南、臺東、花蓮、澎湖、金門等 6 個航空站、飛航服務總臺、民航人員訓練所、航空警察局。
7. 包括高速公路局所屬北區、中區、南區等 3 個養護工程分局、第一、第二等 2 個新建工程分局。
8. 包括觀光署所屬東北角暨宜蘭海岸、東部海岸、澎湖、大鵬灣、花東縱谷、馬祖、日月潭、參山、阿里山、茂林、北海岸及觀音山、雲嘉南濱海、西拉雅等 13 個國家風景區管理處。
9. 包括桃園、新竹、蘇澳、員山、玉里、鳳林、臺東等 7 家分院。
10. 包括新竹、中部、南部等 3 個科學園區管理局、國立新竹科學園區實驗高級中等學校、國立中科實驗高級中學、國立南科國際實驗高級中學。
11. 包括北區、中區、南區等 3 所兒童之家、北區、中區、南區、東區、澎湖等 5 所老人之家、雲林、臺南、南投啟智等 3 所教養院、彰化老人養護中心、少年之家。