

# 中華民國 113 年度中央政府總決算

## 附屬單位決算及綜計表審核報告

### 非營業部分附表

#### 目 錄

#### 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 ····· 戊- 1

##### (二) 內政部主管

1. 營建建設基金 ····· 戊- 5

2. 實施平均地權基金 ····· 戊- 10

##### (三) 國防部主管

1. 國軍生產及服務作業基金 ····· 戊- 13

2. 國軍老舊眷村改建基金 ····· 戊- 17

3. 國防醫學院軍事教育基金 ····· 戊- 21

##### (四) 教育部主管

1. 國立大學校院校務基金（綜計） ····· 戊- 25

2. 國立臺灣大學附設醫院作業基金 ····· 戊- 52

3. 國立成功大學附設醫院作業基金 ····· 戊- 57

4. 國立陽明交通大學附設醫院作業基金	戊- 61
5. 教育部所屬機構作業基金	戊- 65
6. 國立高級中等學校校務基金	戊- 70
(五) 法務部主管	
法務部矯正機關作業基金	戊- 79
(六) 經濟部主管	
1. 經濟作業基金	戊- 83
2. 水資源作業基金	戊- 88
(七) 交通部主管	
交通作業基金	戊- 93
(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	戊- 98
2. 榮民醫療作業基金	戊-103
(九) 國家科學及技術委員會主管	
科學園區管理局作業基金	戊-108
(十) 農業部主管	
1. 農業作業基金	戊-112
2. 農田水利事業作業基金	戊-117
(十一) 勞動部主管	
勞工保險局作業基金	戊-122
(十二) 衛生福利部主管	
1. 醫療藥品基金	戊-126

2. 管制藥品製藥工廠作業基金 ····· 戊-134

3. 全民健康保險基金 ····· 戊-138

4. 國民年金保險基金 ····· 戊-142

(十三) 文化部主管

國立文化機構作業基金 ····· 戊-146

(十四) 國立故宮博物院主管

故宮文物藝術發展基金 ····· 戊-151

(十五) 原住民族委員會主管

原住民族綜合發展基金 ····· 戊-156

(十六) 考試院考選部主管

考選業務基金 ····· 戊-160

二、債務基金

財政部主管

中央政府債務基金 ····· 戊-163

三、特別收入基金

(一) 總統府主管

中央研究院科學研究基金 ····· 戊-165

(二) 行政院主管

1. 行政院國家科學技術發展基金 ····· 戊-168

2. 離島建設基金 ····· 戊-171

3. 花東地區永續發展基金 ····· 戊-174

4. 促進轉型正義基金	戊-177
(三) 內政部主管	
1. 新住民發展基金	戊-180
2. 研發及產業訓儲替代役基金	戊-183
3. 警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金	戊-186
4. 國土永續發展基金	戊-188
(四) 教育部主管	
1. 學產基金	戊-190
2. 運動發展基金	戊-194
3. 私立高級中等以上學校退場基金	戊-197
(五) 法務部主管	
毒品防制基金	戊-199
(六) 經濟部主管	
1. 經濟特別收入基金	戊-201
2. 核能發電後端營運基金	戊-204
(七) 交通部主管	
航港建設基金	戊-207
(八) 核能安全委員會主管	
核子事故緊急應變基金	戊-211
(九) 農業部主管	
農業特別收入基金	戊-214

(十) 勞動部主管

就業安定基金····· 戊-218

(十一) 衛生福利部主管

衛生福利特別收入基金····· 戊-221

(十二) 環境部主管

環境保護基金····· 戊-227

(十三) 文化部主管

文化發展基金····· 戊-230

(十四) 金融監督管理委員會主管

金融監督管理基金····· 戊-233

(十五) 國家通訊傳播委員會主管

1. 通訊傳播監督管理基金····· 戊-236

2. 有線廣播電視事業發展基金····· 戊-239

(十六) 公平交易委員會主管

反托拉斯基金····· 戊-242

四、資本計畫基金

國防部主管

國軍營舍及設施改建基金····· 戊-244

**貳、作業基金**

一、收支餘絀審定數額綜計表（科目別）····· 戊-247

二、收支餘絀審定數額綜計表（基金別）····· 戊-248

三、餘絀撥補審定數額綜計表（項目別）	·····	戊-249
四、餘絀撥補審定數額綜計表（基金別）	·····	戊-250
五、餘絀審定後現金流量綜計表（項目別）	·····	戊-258
六、餘絀審定後平衡綜計表（科目別）	·····	戊-259
七、餘絀審定後平衡綜計表（基金別）	·····	戊-260
八、修正事項明細表	·····	戊-268
九、基金數額表	·····	戊-270
十、收支賸餘解繳公庫款明細表	·····	戊-274
十一、公庫撥補款明細表	·····	戊-276
十二、長期債務舉借與償還明細表	·····	戊-278

### **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）	·····	戊-284
二、基金來源用途及餘絀審定數額綜計表（基金別）	·····	戊-285
三、餘絀審定後現金流量綜計表（項目別）	·····	戊-287
四、餘絀審定後平衡綜計表（科目別）	·····	戊-288
五、餘絀審定後平衡綜計表（基金別）	·····	戊-290
六、修正事項明細表	·····	戊-298
七、解繳公庫計畫明細表	·····	戊-300

### **肆、固定資產之建設改良擴充彙總表**

### **伍、各基金所屬單位一覽表**

伍、各基金所屬單位一覽表	·····	戊-306
--------------	-------	-------

## 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 113 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	28,914,927,000	31,463,018,342	—	31,463,018,342	2,548,091,342	8.81
投融資業務收入	28,836,631,000	31,433,287,753	—	31,433,287,753	2,596,656,753	9.00
其他業務收入	78,296,000	29,730,589	—	29,730,589	- 48,565,411	- 62.03
業 務 成 本 與 費 用	4,970,662,000	6,632,291,282	—	6,632,291,282	1,661,629,282	33.43
投融資業務成本	3,067,219,000	5,194,000,779	—	5,194,000,779	2,126,781,779	69.34
業 務 費 用	1,815,634,000	1,348,070,241	—	1,348,070,241	- 467,563,759	- 25.75
管理及總務費用	87,459,000	89,933,412	—	89,933,412	2,474,412	2.83
研究發展及訓練費用	350,000	286,850	—	286,850	- 63,150	- 18.04
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	23,944,265,000	24,830,727,060	—	24,830,727,060	886,462,060	3.70
業 務 外 收 入	56,603,000	565,112,742	—	565,112,742	508,509,742	898.38
其他業務外收入	56,603,000	565,112,742	—	565,112,742	508,509,742	898.38
業 務 外 費 用	—	144,503	—	144,503	144,503	--
其他業務外費用	—	144,503	—	144,503	144,503	--
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	56,603,000	564,968,239	—	564,968,239	508,365,239	898.12
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	24,000,868,000	25,395,695,299	—	25,395,695,299	1,394,827,299	5.81

#### 行政院國家發展基金餘絀撥補審定表

中華民國 113 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	135,535,232,000	138,216,422,387	—	138,216,422,387	2,681,190,387	1.98
本 期 賸 餘	24,000,868,000	25,395,695,299	—	25,395,695,299	1,394,827,299	5.81
前 期 未 分 配 賸 餘	111,534,364,000	112,820,727,088	—	112,820,727,088	1,286,363,088	1.15
分 配 之 部	28,372,261,000	28,372,261,000	—	28,372,261,000	—	—
解 繳 公 庫 淨 額	28,372,261,000	28,372,261,000	—	28,372,261,000	—	—
未 分 配 賸 餘	107,162,971,000	109,844,161,387	—	109,844,161,387	2,681,190,387	2.50

# 行政院國家發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>				
本期賸餘（短絀）	24,000,868,000	25,395,695,299	1,394,827,299	5.81
利息股利之調整	- 28,653,559,000	- 30,338,780,730	- 1,685,221,730	5.88
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 4,652,691,000	- 4,943,085,431	- 290,394,431	6.24
調整項目	635,822,000	1,765,940,210	1,130,118,210	177.74
未計利息股利之現金流入（流出）	- 4,016,869,000	- 3,177,145,221	839,723,779	- 20.90
收取利息	435,546,000	370,275,396	- 65,270,604	- 14.99
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 3,581,323,000</b>	<b>- 2,806,869,825</b>	<b>774,453,175</b>	<b>- 21.62</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款	—	10,000,000,000	10,000,000,000	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	13,309,301,000	18,170,877,722	4,861,576,722	36.53
減少無形資產及其他資產	—	2,213,517	2,213,517	--
收取利息	54,584,000	121,498,739	66,914,739	122.59
收取股利	28,175,665,000	28,072,989,501	- 102,675,499	- 0.36
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 24,500,000,000	- 43,920,735,572	- 19,420,735,572	79.27
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 39,390,000	- 36,675,087	2,714,913	- 6.89
增加無形資產及其他資產	- 1,005,000	- 2,016,963	- 1,011,963	100.69
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>16,999,155,000</b>	<b>12,408,151,857</b>	<b>- 4,591,003,143</b>	<b>- 27.01</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	—	9,835,678	9,835,678	--
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 4,928,265	- 4,928,265	--
賸餘分配款	- 28,372,261,000	- 28,372,261,000	—	—
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 28,372,261,000</b>	<b>- 28,367,353,587</b>	<b>4,907,413</b>	<b>- 0.02</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>- 14,954,429,000</b>	<b>- 18,766,071,555</b>	<b>- 3,811,642,555</b>	<b>25.49</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>24,781,878,000</b>	<b>20,240,532,833</b>	<b>- 4,541,345,167</b>	<b>- 18.33</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>9,827,449,000</b>	<b>1,474,461,278</b>	<b>- 8,352,987,722</b>	<b>- 85.00</b>

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

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

# 行政院國家發展基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>2,098,512,635,761</b>	<b>100.00</b>	<b>1,281,028,537,317</b>	<b>100.00</b>	<b>817,484,098,444</b>	<b>63.81</b>
流動資產	36,523,810,528	1.74	63,396,220,978	4.95	- 26,872,410,450	- 42.39
現金	1,474,461,278	0.07	20,240,532,833	1.58	- 18,766,071,555	- 92.72
流動金融資產	26,500,000,000	1.26	36,500,000,000	2.85	- 10,000,000,000	- 27.40
應收款項	6,925,329,797	0.33	5,229,151,025	0.41	1,696,178,772	32.44
預付款項	2,117,391	0.00	70,048,487	0.01	- 67,931,096	- 96.98
短期貸墊款	1,621,902,062	0.08	1,356,488,633	0.11	265,413,429	19.57
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,056,879,355,880	98.02	1,212,547,779,746	94.65	844,331,576,134	69.63
採權益法之投資	10,064,693,951	0.48	10,526,716,197	0.82	- 462,022,246	- 4.39
非流動金融資產	1,957,611,622,528	93.29	1,133,045,025,179	88.45	824,566,597,349	72.77
其他長期投資	30,955,294,048	1.48	26,436,369,356	2.06	4,518,924,692	17.09
長期貸款	46,614,656,147	2.22	31,874,220,018	2.49	14,740,436,129	46.25
準備金	11,633,089,206	0.55	10,665,448,996	0.83	967,640,210	9.07
不動產、廠房及設備	2,801,093,339	0.13	2,773,732,498	0.22	27,360,841	0.99
土地	2,050,678,335	0.10	2,036,577,503	0.16	14,100,832	0.69
土地改良物	1,960,452	0.00	2,425,128	0.00	- 464,676	- 19.16
房屋及建築	706,631,044	0.03	722,327,926	0.06	- 15,696,882	- 2.17
機械及設備	21,861,676	0.00	5,207,777	0.00	16,653,899	319.79
交通及運輸設備	900,751	0.00	251,593	0.00	649,158	258.02
什項設備	2,983,509	0.00	3,621,579	0.00	- 638,070	- 17.62
購建中固定資產	16,077,572	0.00	3,320,992	0.00	12,756,580	384.12
無形資產	96,884	0.00	2,125,932	0.00	- 2,029,048	- 95.44
無形資產	96,884	0.00	2,125,932	0.00	- 2,029,048	- 95.44
其他資產	2,308,279,130	0.11	2,308,678,163	0.18	- 399,033	- 0.02
什項資產	373,810,193	0.02	374,539,934	0.03	- 729,741	- 0.19
待處理資產	1,934,468,937	0.09	1,934,138,229	0.15	330,708	0.02
<b>合 計</b>	<b>2,098,512,635,761</b>	<b>100.00</b>	<b>1,281,028,537,317</b>	<b>100.00</b>	<b>817,484,098,444</b>	<b>63.81</b>

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 23,184,740 元及 23,231,760 元。

2. 113 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 1,613,162,583 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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	<b>1,825,543,905</b>	<b>0.09</b>	<b>1,432,111,065</b>	<b>0.11</b>	<b>393,432,840</b>	<b>27.47</b>
流動負債	1,520,170,590	0.07	1,092,206,166	0.09	427,964,424	39.18
應付款項	1,519,594,216	0.07	1,091,642,882	0.09	427,951,334	39.20
預收款項	576,374	0.00	563,284	0.00	13,090	2.32
其他負債	305,373,315	0.01	339,904,899	0.03	- 34,531,584	- 10.16
遞延負債	68,987,240	0.00	70,467,160	0.01	- 1,479,920	- 2.10
負債準備	95,522,455	0.00	121,082,605	0.01	- 25,560,150	- 21.11
什項負債	140,863,620	0.01	148,355,134	0.01	- 7,491,514	- 5.05
<b>淨 值</b>	<b>2,096,687,091,856</b>	<b>99.91</b>	<b>1,279,596,426,252</b>	<b>99.89</b>	<b>817,090,665,604</b>	<b>63.86</b>
基金	89,143,850,649	4.25	89,144,104,040	6.96	- 253,391	- 0.00
基金	89,143,850,649	4.25	89,144,104,040	6.96	- 253,391	- 0.00
累積餘絀	109,844,161,387	5.23	112,820,727,088	8.81	- 2,976,565,701	- 2.64
累積積賸餘	109,844,161,387	5.23	112,820,727,088	8.81	- 2,976,565,701	- 2.64
淨值其他項目	1,897,699,079,820	90.43	1,077,631,595,124	84.12	820,067,484,696	76.10
累積其他綜合餘絀	1,897,699,079,820	90.43	1,077,631,595,124	84.12	820,067,484,696	76.10
<b>合 計</b>	<b>2,098,512,635,761</b>	<b>100.00</b>	<b>1,281,028,537,317</b>	<b>100.00</b>	<b>817,484,098,444</b>	<b>63.81</b>

## (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 113 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	24,826,167,000	36,861,157,806	—	36,861,157,806	12,034,990,806	48.48
銷 貨 收 入	21,060,000	8,323,727	—	8,323,727	- 12,736,273	- 60.48
租金及權利金收入	—	249,456	—	249,456	249,456	--
投 融 資 業 務 收 入	91,830,000	138,457,378	—	138,457,378	46,627,378	50.78
其 他 業 務 收 入	24,713,277,000	36,714,127,245	—	36,714,127,245	12,000,850,245	48.56
業 務 成 本 與 費 用	40,533,886,000	44,710,110,025	—	44,710,110,025	4,176,224,025	10.30
勞 務 成 本	52,454,000	44,768,743	—	44,768,743	- 7,685,257	- 14.65
銷 貨 成 本	188,910,000	177,521,915	—	177,521,915	- 11,388,085	- 6.03
投 融 資 業 務 成 本	67,500,000	63,389,187	—	63,389,187	- 4,110,813	- 6.09
其 他 業 務 成 本	4,000	427,935	—	427,935	423,935	10,598.38
業 務 費 用	38,351,921,000	37,737,561,585	—	37,737,561,585	- 614,359,415	- 1.60
管 理 及 總 務 費 用	52,527,000	48,260,184	—	48,260,184	- 4,266,816	- 8.12
其 他 業 務 費 用	1,820,570,000	6,638,180,476	—	6,638,180,476	4,817,610,476	264.62
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	- 15,707,719,000	- 7,848,952,219	—	- 7,848,952,219	7,858,766,781	- 50.03
業 務 外 收 入	170,751,000	570,552,830	—	570,552,830	399,801,830	234.14
財 務 收 入	164,183,000	180,856,304	—	180,856,304	16,673,304	10.16
其 他 業 務 外 收 入	6,568,000	389,696,526	—	389,696,526	383,128,526	5,833.26
業 務 外 費 用	17,738,000	425,499,883	—	425,499,883	407,761,883	2,298.80
財 務 費 用	17,238,000	7,036,419	—	7,036,419	- 10,201,581	- 59.18
其 他 業 務 外 費 用	500,000	418,463,464	—	418,463,464	417,963,464	83,592.69
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	153,013,000	145,052,947	—	145,052,947	- 7,960,053	- 5.20
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	- 15,554,706,000	- 7,703,899,272	—	- 7,703,899,272	7,850,806,728	- 50.47

## 營建建設基金餘絀撥補審定表

中華民國 113 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	7,246,580,000	1,997,000	—	1,997,000	- 7,244,583,000	- 99.97
前 期 未 分 配 賸 餘	7,246,580,000	1,997,000	—	1,997,000	- 7,244,583,000	- 99.97
分 配 之 部	7,246,580,000	1,997,000	—	1,997,000	- 7,244,583,000	- 99.97
填 補 累 積 短 絀	7,246,580,000	1,997,000	—	1,997,000	- 7,244,583,000	- 99.97
未 分 配 賸 餘	—	—	—	—	—	—
短 絀 之 部	16,928,488,000	8,980,717,775	—	8,980,717,775	- 7,947,770,225	- 46.95
本 期 短 絀	15,554,706,000	7,703,899,272	—	7,703,899,272	- 7,850,806,728	- 50.47
前 期 待 填 補 之 短 絀	1,373,782,000	1,276,818,503	—	1,276,818,503	- 96,963,497	- 7.06
填 補 之 部	15,204,571,000	1,997,000	—	1,997,000	- 15,202,574,000	- 99.99
撥 用 賸 餘	7,246,580,000	1,997,000	—	1,997,000	- 7,244,583,000	- 99.97
折 減 基 金	7,957,991,000	—	—	—	- 7,957,991,000	- 100.00
待 填 補 之 短 絀	1,723,917,000	8,978,720,775	—	8,978,720,775	7,254,803,775	420.83

## 營建建設基金所屬分預算收支餘絀概況表

中華民國 113 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	%
住 宅 基 金	36,808,827	44,391,366	- 7,582,539	536,672	628	536,043	- 15,204,571	- 7,046,495	8,158,075	- 53.66
新 市 鎮 開 發 基 金	41,382	169,323	- 127,941	25,070	20,327	4,743	- 151,903	- 123,198	28,704	- 18.90
中 央 都 市 更 新 基 金	10,948	149,419	- 138,470	8,810	404,544	- 395,733	- 198,232	- 534,204	- 335,972	169.48

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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>				
本期賸餘（短絀）	- 15,554,706,000	- 7,703,899,272	7,850,806,728	- 50.47
利息股利之調整	- 221,694,000	- 174,969,735	46,724,265	- 21.08
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 15,776,400,000	- 7,878,869,007	7,897,530,993	- 50.06
調整項目	- 5,006,204,000	- 3,816,068,448	1,190,135,552	- 23.77
未計利息股利之現金流入（流出）	- 20,782,604,000	- 11,694,937,455	9,087,666,545	- 43.73
收取利息	172,347,000	269,522,821	97,175,821	56.38
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 20,610,257,000</b>	<b>- 11,425,414,634</b>	<b>9,184,842,366</b>	<b>- 44.56</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款	3,500,000,000	33,000,000,000	29,500,000,000	842.86
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,565,818,000	73,156,548	- 2,492,661,452	- 97.15
減少無形資產及其他資產	132,429,000	3,183,202	- 129,245,798	- 97.60
收取利息	74,971,000	93,649,438	18,678,438	24.91
增加流動金融資產及短期貸墊款	—	- 14,000,000,000	- 14,000,000,000	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 222,810,000	- 10,050,334	212,759,666	- 95.49
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 3,656,000	- 3,972,650	- 316,650	8.66
增加無形資產及其他資產	- 51,041,000	- 4,543,551,324	- 4,492,510,324	8,801.77
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>5,995,711,000</b>	<b>14,612,414,880</b>	<b>8,616,703,880</b>	<b>143.71</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	1,628,305,000	11,803,426,058	10,175,121,058	624.89
增加長期負債	4,800,000,000	3,700,000,000	- 1,100,000,000	- 22.92
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	- 19,877,000	- 8,774,213,247	- 8,754,336,247	44,042.54
減少長期負債	- 1,604,000,000	- 3,841,656	1,600,158,344	- 99.76
支付利息	- 17,460,000	- 7,139,987	10,320,013	- 59.11
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>4,788,968,000</b>	<b>6,720,231,168</b>	<b>1,931,263,168</b>	<b>40.33</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>- 9,825,578,000</b>	<b>9,907,231,414</b>	<b>19,732,809,414</b>	<b>--</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>10,888,211,000</b>	<b>1,463,638,291</b>	<b>- 9,424,572,709</b>	<b>- 86.56</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>1,062,633,000</b>	<b>11,370,869,705</b>	<b>10,308,236,705</b>	<b>970.07</b>

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

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

## 營建建設基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	84,017,455,881	100.00	91,877,307,958	100.00	- 7,859,852,077	- 8.55
流 動 資 產	50,747,945,117	60.40	59,405,883,838	64.66	- 8,657,938,721	- 14.57
現 金	11,370,869,705	13.53	1,463,638,291	1.59	9,907,231,414	676.89
流 動 金 融 資 產	50,000,000	0.06	19,050,000,000	20.73	- 19,000,000,000	- 99.74
應 收 款 項	395,418,602	0.47	391,600,911	0.43	3,817,691	0.97
存 貨	34,160,445,216	40.66	30,239,653,336	32.91	3,920,791,880	12.97
預 付 款 項	3,571,211,594	4.25	7,060,991,300	7.69	- 3,489,779,706	- 49.42
短 期 貸 墊 款	1,200,000,000	1.43	1,200,000,000	1.31	—	—
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	28,361,279,590	33.76	28,668,975,095	31.20	- 307,695,505	- 1.07
其 他 長 期 投 資	23,123,584,552	27.52	22,027,532,410	23.97	1,096,052,142	4.98
長 期 貸 款	3,564,707,004	4.24	4,968,226,834	5.41	- 1,403,519,830	- 28.25
長 期 墊 款	1,672,988,034	1.99	1,673,215,851	1.82	- 227,817	- 0.01
不 動 產、廠 房 及 設 備	9,181,067	0.01	6,117,634	0.01	3,063,433	50.08
機 械 及 設 備	7,485,220	0.01	4,497,163	0.00	2,988,057	66.44
交 通 及 運 輸 設 備	1,216,694	0.00	1,487,954	0.00	- 271,260	- 18.23
什 項 設 備	479,153	0.00	132,517	0.00	346,636	261.58
無 形 資 產	89,170,608	0.11	74,181,122	0.08	14,989,486	20.21
無 形 資 產	89,170,608	0.11	74,181,122	0.08	14,989,486	20.21
其 他 資 產	4,809,879,499	5.72	3,722,150,269	4.05	1,087,729,230	29.22
什 項 資 產	4,809,879,499	5.72	3,722,150,269	4.05	1,087,729,230	29.22
合 計	84,017,455,881	100.00	91,877,307,958	100.00	- 7,859,852,077	- 8.55

註：信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 59,471,415 元及 59,908,654 元。

**營建建設基金餘絀審定後平衡表 (續)**

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	<b>55,139,089,645</b>	<b>65.63</b>	<b>55,355,998,423</b>	<b>60.25</b>	<b>- 216,908,778</b>	<b>- 0.39</b>
流動負債	13,281,522,585	15.81	18,813,328,111	20.48	- 5,531,805,526	- 29.40
應付 款 項	1,239,072,105	1.47	589,556,510	0.64	649,515,595	110.17
預收 款 項	12,042,450,480	14.33	18,223,771,601	19.83	- 6,181,321,121	- 33.92
長期負債	10,098,563,543	12.02	36,429,628,097	39.65	- 26,331,064,554	- 72.28
長期 債 務	10,098,563,543	12.02	36,429,628,097	39.65	- 26,331,064,554	- 72.28
其他負債	31,759,003,517	37.80	113,042,215	0.12	31,645,961,302	27,994.82
遞延負債	31,654,222,898	37.68	—	—	31,654,222,898	--
什項負債	104,780,619	0.12	113,042,215	0.12	- 8,261,596	- 7.31
<b>淨 值</b>	<b>28,878,366,236</b>	<b>34.37</b>	<b>36,521,309,535</b>	<b>39.75</b>	<b>- 7,642,943,299</b>	<b>- 20.93</b>
基金	37,041,952,442	44.09	37,039,952,442	40.31	2,000,000	0.01
基金	37,041,952,442	44.09	37,039,952,442	40.31	2,000,000	0.01
公積	815,134,569	0.97	756,178,596	0.82	58,955,973	7.80
資本公積	815,134,569	0.97	756,178,596	0.82	58,955,973	7.80
累積餘絀	- 8,978,720,775	- 10.69	- 1,274,821,503	- 1.39	- 7,703,899,272	604.31
累積短絀	- 8,978,720,775	- 10.69	- 1,274,821,503	- 1.39	- 7,703,899,272	604.31
<b>合 計</b>	<b>84,017,455,881</b>	<b>100.00</b>	<b>91,877,307,958</b>	<b>100.00</b>	<b>- 7,859,852,077</b>	<b>- 8.55</b>

## 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 113 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	46,201,000	47,529,002	—	47,529,002	1,328,002	2.87
租金及權利金收入	46,201,000	47,529,002	—	47,529,002	1,328,002	2.87
業 務 成 本 與 費 用	11,700,000	9,922,898	—	9,922,898	- 1,777,102	- 15.19
出 租 資 產 成 本	3,748,000	3,793,691	—	3,793,691	45,691	1.22
業 務 費 用	2,972,000	1,866,859	—	1,866,859	- 1,105,141	- 37.19
管 理 及 總 務 費 用	4,980,000	4,262,348	—	4,262,348	- 717,652	- 14.41
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	34,501,000	37,606,104	—	37,606,104	3,105,104	9.00
業 務 外 收 入	—	237,387	—	237,387	237,387	--
財 務 收 入	—	164,049	—	164,049	164,049	--
其 他 業 務 外 收 入	—	73,338	—	73,338	73,338	--
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	—	237,387	—	237,387	237,387	--
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	34,501,000	37,843,491	—	37,843,491	3,342,491	9.69

### 實施平均地權基金餘絀撥補審定表

中華民國 113 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	99,279,000	112,535,215	—	112,535,215	13,256,215	13.35
本 期 賸 餘	34,501,000	37,843,491	—	37,843,491	3,342,491	9.69
前 期 未 分 配 賸 餘	64,778,000	74,691,724	—	74,691,724	9,913,724	15.30
未 分 配 賸 餘	99,279,000	112,535,215	—	112,535,215	13,256,215	13.35

## 實施平均地權基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>				
本期賸餘（短絀）	34,501,000	37,843,491	3,342,491	9.69
利息股利之調整	—	- 164,049	- 164,049	--
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	34,501,000	37,679,442	3,178,442	9.21
調整項目	—	- 101,642,151	- 101,642,151	--
未計利息股利之現金流入（流出）	34,501,000	- 63,962,709	- 98,463,709	--
收取利息	—	164,049	164,049	--
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>34,501,000</b>	<b>- 63,798,660</b>	<b>- 98,299,660</b>	<b>--</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 1,160,276,000	- 396,599,608	763,676,392	- 65.82
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 1,160,276,000</b>	<b>- 396,599,608</b>	<b>763,676,392</b>	<b>- 65.82</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	200,000,000	10,332,296	- 189,667,704	- 94.83
增加長期負債	1,138,606,000	400,820,000	- 737,786,000	- 64.80
增加基金、公積及填補短絀	31,330,000	31,330,000	—	—
減少長期負債	- 200,000,000	—	200,000,000	- 100.00
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>1,169,936,000</b>	<b>442,482,296</b>	<b>- 727,453,704</b>	<b>- 62.18</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>44,161,000</b>	<b>- 17,915,972</b>	<b>- 62,076,972</b>	<b>--</b>
<b>期 初 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>64,959,000</b>	<b>42,214,664</b>	<b>- 22,744,336</b>	<b>- 35.01</b>
<b>期 末 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>109,120,000</b>	<b>24,298,692</b>	<b>- 84,821,308</b>	<b>- 77.73</b>

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

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

## 實施平均地權基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	5,602,972,265	100.00	5,118,449,855	100.00	484,522,410	9.47
流 動 資 產	160,955,027	2.87	77,228,848	1.51	83,726,179	108.41
現 金	24,298,692	0.43	42,214,664	0.82	- 17,915,972	- 42.44
預 付 款 項	136,656,335	2.44	35,014,184	0.68	101,642,151	290.29
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,442,017,238	97.13	5,041,221,007	98.49	400,796,231	7.95
其 他 長 期 投 資	5,442,017,238	97.13	5,041,221,007	98.49	400,796,231	7.95
合 計	5,602,972,265	100.00	5,118,449,855	100.00	484,522,410	9.47
負 債	5,442,277,050	97.13	5,026,928,131	98.21	415,348,919	8.26
流 動 負 債	23,584,754	0.42	19,388,131	0.38	4,196,623	21.65
應 付 款 項	23,584,754	0.42	19,388,131	0.38	4,196,623	21.65
長 期 負 債	5,408,360,000	96.53	5,007,540,000	97.83	400,820,000	8.00
長 期 債 務	5,408,360,000	96.53	5,007,540,000	97.83	400,820,000	8.00
其 他 負 債	10,332,296	0.18	—	—	10,332,296	--
遞 延 負 債	9,642,580	0.17	—	—	9,642,580	--
什 項 負 債	689,716	0.01	—	—	689,716	--
淨 值	160,695,215	2.87	91,521,724	1.79	69,173,491	75.58
基 金	48,160,000	0.86	16,830,000	0.33	31,330,000	186.16
基 金	48,160,000	0.86	16,830,000	0.33	31,330,000	186.16
累 積 餘 絀	112,535,215	2.01	74,691,724	1.46	37,843,491	50.67
累 積 賸 餘	112,535,215	2.01	74,691,724	1.46	37,843,491	50.67
合 計	5,602,972,265	100.00	5,118,449,855	100.00	484,522,410	9.47

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底均為 166,666,667 元。

2. 本表「什項資產」與「什項負債」112 年 12 月 31 日金額，配合行政院主計總處自 113 年度起將「應付代管資產」由「什項負債」移列至「什項資產」之減項，辦理重分類。

### (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 113 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	38,222,836,000	45,571,959,708	—	45,571,959,708	7,349,123,708	19.23
勞 務 收 入	763,732,000	747,746,914	—	747,746,914	- 15,985,086	- 2.09
銷 貨 收 入	7,745,390,000	11,564,845,609	—	11,564,845,609	3,819,455,609	49.31
租 金 及 權 利 金 收 入	230,800,000	250,994,655	—	250,994,655	20,194,655	8.75
醫 療 收 入	29,098,598,000	32,414,645,618	—	32,414,645,618	3,316,047,618	11.40
其 他 業 務 收 入	384,316,000	593,726,912	—	593,726,912	209,410,912	54.49
業 務 成 本 與 費 用	37,386,394,000	44,603,949,674	—	44,603,949,674	7,217,555,674	19.31
勞 務 成 本	724,480,000	739,320,610	—	739,320,610	14,840,610	2.05
銷 貨 成 本	6,933,558,000	9,904,350,844	—	9,904,350,844	2,970,792,844	42.85
出 租 資 產 成 本	9,546,000	16,244,799	—	16,244,799	6,698,799	70.17
醫 療 成 本	25,597,613,000	28,785,823,475	—	28,785,823,475	3,188,210,475	12.46
業 務 費 用	119,567,000	156,024,171	—	156,024,171	36,457,171	30.49
管 理 及 總 務 費 用	2,007,948,000	2,556,655,055	—	2,556,655,055	548,707,055	27.33
研 究 發 展 及 訓 練 費 用	1,287,636,000	1,532,896,475	—	1,532,896,475	245,260,475	19.05
其 他 業 務 費 用	706,046,000	912,634,245	—	912,634,245	206,588,245	29.26
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	836,442,000	968,010,034	—	968,010,034	131,568,034	15.73
業 務 外 收 入	1,035,659,000	1,835,570,580	—	1,835,570,580	799,911,580	77.24
財 務 收 入	448,022,000	634,183,641	—	634,183,641	186,161,641	41.55
其 他 業 務 外 收 入	587,637,000	1,201,386,939	—	1,201,386,939	613,749,939	104.44
業 務 外 費 用	581,336,000	280,712,205	—	280,712,205	- 300,623,795	- 51.71
其 他 業 務 外 費 用	581,336,000	280,712,205	—	280,712,205	- 300,623,795	- 51.71
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	454,323,000	1,554,858,375	—	1,554,858,375	1,100,535,375	242.24
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	1,290,765,000	2,522,868,409	—	2,522,868,409	1,232,103,409	95.46

#### 國軍生產及服務作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 113 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	3,358,624,000	5,534,656,256	—	5,534,656,256	2,176,032,256	64.79
本 期 賸 餘	1,290,765,000	2,522,868,409	—	2,522,868,409	1,232,103,409	95.46
前 期 未 分 配 賸 餘	2,067,859,000	3,011,787,847	—	3,011,787,847	943,928,847	45.65
分 配 之 部	1,500,000,000	1,500,000,000	—	1,500,000,000	—	—
解 繳 公 庫 淨 額	1,500,000,000	1,500,000,000	—	1,500,000,000	—	—
未 分 配 賸 餘	1,858,624,000	4,034,656,256	—	4,034,656,256	2,176,032,256	117.08

## 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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>				
本期賸餘（短絀）	1,290,765,000	2,522,868,409	1,232,103,409	95.46
利息股利之調整	- 448,022,000	- 634,183,641	- 186,161,641	41.55
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	842,743,000	1,888,684,768	1,045,941,768	124.11
調整項目	6,174,837,000	- 3,745,616,050	- 9,920,453,050	--
未計利息股利之現金流入（流出）	7,017,580,000	- 1,856,931,282	- 8,874,511,282	--
收取利息	40,122,000	82,131,170	42,009,170	104.70
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>7,057,702,000</b>	<b>- 1,774,800,112</b>	<b>- 8,832,502,112</b>	<b>--</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款	1,241,875,000	3,441,490,341	2,199,615,341	177.12
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	191,550,000	191,550,000	--
減少無形資產及其他資產	—	41,471,444	41,471,444	--
收取利息	400,237,000	479,827,539	79,590,539	19.89
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 18,881,000	- 5,060,402,373	- 5,041,521,373	26,701.56
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 4,717,195,000	- 3,148,425,640	1,568,769,360	- 33.26
增加無形資產及其他資產	- 322,818,000	- 360,020,624	- 37,202,624	11.52
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 3,416,782,000</b>	<b>- 4,414,509,313</b>	<b>- 997,727,313</b>	<b>29.20</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	—	2,818,059,518	2,818,059,518	--
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 1,249,718,350	- 1,249,718,350	--
賸餘分配款	- 1,500,000,000	- 1,500,000,000	—	—
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 1,500,000,000</b>	<b>68,341,168</b>	<b>1,568,341,168</b>	<b>--</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>2,140,920,000</b>	<b>- 6,120,968,257</b>	<b>- 8,261,888,257</b>	<b>--</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>12,974,361,000</b>	<b>18,029,931,970</b>	<b>5,055,570,970</b>	<b>38.97</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>15,115,281,000</b>	<b>11,908,963,713</b>	<b>- 3,206,317,287</b>	<b>- 21.21</b>

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

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

## 國軍生產及服務作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>76,539,203,927</b>	<b>100.00</b>	<b>76,246,524,614</b>	<b>100.00</b>	<b>292,679,313</b>	<b>0.38</b>
<b>流 動 資 產</b>	41,039,278,494	53.62	42,627,219,834	55.91	- 1,587,941,340	- 3.73
現 金	11,908,963,713	15.56	18,029,931,970	23.65	- 6,120,968,257	- 33.95
流 動 金 融 資 產	11,754,952,318	15.36	10,202,629,876	13.38	1,552,322,442	15.21
應 收 款 項	7,566,372,013	9.89	4,338,428,126	5.69	3,227,943,887	74.40
存 貨	9,181,342,625	12.00	9,438,023,735	12.38	- 256,681,110	- 2.72
預 付 款 項	247,023,985	0.32	304,171,877	0.40	- 57,147,892	- 18.79
短 期 貸 墊 款	380,623,840	0.50	314,034,250	0.41	66,589,590	21.20
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	18,610,421,883	24.31	18,822,562,667	24.69	- 212,140,784	- 1.13
非 流 動 金 融 資 產	18,512,000,000	24.19	18,703,550,000	24.53	- 191,550,000	- 1.02
準 備 金	98,421,883	0.13	119,012,667	0.16	- 20,590,784	- 17.30
不 動 產 、 廠 房 及 設 備	16,281,424,822	21.27	14,237,226,863	18.67	2,044,197,959	14.36
土 地	455,747,406	0.60	452,082,806	0.59	3,664,600	0.81
土 地 改 良 物	136,208,593	0.18	153,870,782	0.20	- 17,662,189	- 11.48
房 屋 及 建 築	3,518,075,324	4.60	3,575,518,441	4.69	- 57,443,117	- 1.61
機 械 及 設 備	5,412,692,349	7.07	5,217,474,437	6.84	195,217,912	3.74
交 通 及 運 輸 設 備	179,902,755	0.24	172,750,793	0.23	7,151,962	4.14
什 項 設 備	373,083,718	0.49	351,267,498	0.46	21,816,220	6.21
購 建 中 固 定 資 產	6,205,714,677	8.11	4,314,262,106	5.66	1,891,452,571	43.84
投 資 性 不 動 產	7,071,402	0.01	7,499,946	0.01	- 428,544	- 5.71
投 資 性 不 動 產	7,071,402	0.01	7,499,946	0.01	- 428,544	- 5.71
無 形 資 產	237,235,315	0.31	237,394,222	0.31	- 158,907	- 0.07
無 形 資 產	237,235,315	0.31	237,394,222	0.31	- 158,907	- 0.07
其 他 資 產	363,772,011	0.48	314,621,082	0.41	49,150,929	15.62
遞 延 資 產	255,983,452	0.33	199,247,324	0.26	56,736,128	28.48
什 項 資 產	107,788,559	0.14	115,373,758	0.15	- 7,585,199	- 6.57
<b>合 計</b>	<b>76,539,203,927</b>	<b>100.00</b>	<b>76,246,524,614</b>	<b>100.00</b>	<b>292,679,313</b>	<b>0.38</b>

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 24,435,582,519 元及 25,038,805,187 元。

2. 本表「什項資產」與「什項負債」112 年 12 月 31 日金額，配合行政院主計總處自 113 年度起將「應付代管資產」由「什項負債」移列至「什項資產」之減項，辦理重分類。

## 國軍生產及服務作業基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	21,460,079,372	28.04	22,298,281,972	29.24	- 838,202,600	- 3.76
流動負債	11,845,470,790	15.48	14,259,833,639	18.70	- 2,414,362,849	- 16.93
應付 款 項	10,481,838,514	13.69	10,130,833,627	13.29	351,004,887	3.46
預收 款 項	1,363,632,276	1.78	4,129,000,012	5.42	- 2,765,367,736	- 66.97
長期負債	98,421,883	0.13	119,012,667	0.16	- 20,590,784	- 17.30
長期 債 務	98,421,883	0.13	119,012,667	0.16	- 20,590,784	- 17.30
其他 負 債	9,516,186,699	12.43	7,919,435,666	10.39	1,596,751,033	20.16
遞延 負 債	2,330,656,218	3.05	2,413,044,749	3.16	- 82,388,531	- 3.41
負債 準 備	2,307,949,183	3.02	2,284,651,036	3.00	23,298,147	1.02
什 項 負 債	4,877,581,298	6.37	3,221,739,881	4.23	1,655,841,417	51.40
<b>淨 值</b>	<b>55,079,124,555</b>	<b>71.96</b>	<b>53,948,242,642</b>	<b>70.76</b>	<b>1,130,881,913</b>	<b>2.10</b>
基 金	33,883,761,926	44.27	33,883,761,926	44.44	—	—
基 金	33,883,761,926	44.27	33,883,761,926	44.44	—	—
公 積	17,160,706,373	22.42	17,052,692,869	22.37	108,013,504	0.63
資 本 公 積	3,175,750,827	4.15	3,067,737,323	4.02	108,013,504	3.52
特 別 公 積	13,984,955,546	18.27	13,984,955,546	18.34	—	—
累 積 餘 絀	4,034,656,256	5.27	3,011,787,847	3.95	1,022,868,409	33.96
累 積 賸 餘	4,034,656,256	5.27	3,011,787,847	3.95	1,022,868,409	33.96
<b>合 計</b>	<b>76,539,203,927</b>	<b>100.00</b>	<b>76,246,524,614</b>	<b>100.00</b>	<b>292,679,313</b>	<b>0.38</b>

## 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113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	276,268,000	149,421,755	—	149,421,755	- 126,846,245	- 45.91
銷 貨 收 入	243,352,000	115,489,465	—	115,489,465	- 127,862,535	- 52.54
投 融 資 業 務 收 入	32,907,000	33,915,881	—	33,915,881	1,008,881	3.07
其 他 業 務 收 入	9,000	16,409	—	16,409	7,409	82.32
業 務 成 本 與 費 用	183,037,000	112,142,904	—	112,142,904	- 70,894,096	- 38.73
銷 貨 成 本	127,816,000	28,285,463	—	28,285,463	- 99,530,537	- 77.87
投 融 資 業 務 成 本	10,532,000	10,732,577	—	10,732,577	200,577	1.90
業 務 費 用	21,769,000	16,512,577	—	16,512,577	- 5,256,423	- 24.15
管 理 及 總 務 費 用	22,920,000	56,612,287	—	56,612,287	33,692,287	147.00
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	93,231,000	37,278,851	—	37,278,851	- 55,952,149	- 60.01
業 務 外 收 入	378,081,000	777,032,253	—	777,032,253	398,951,253	105.52
財 務 收 入	85,200,000	147,289,733	—	147,289,733	62,089,733	72.88
其 他 業 務 外 收 入	292,881,000	629,742,520	—	629,742,520	336,861,520	115.02
業 務 外 費 用	377,097,000	362,962,251	—	362,962,251	- 14,134,749	- 3.75
其 他 業 務 外 費 用	377,097,000	362,962,251	—	362,962,251	- 14,134,749	- 3.75
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	984,000	414,070,002	—	414,070,002	413,086,002	41,980.28
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	94,215,000	451,348,853	—	451,348,853	357,133,853	379.06

### 國軍老舊眷村改建基金餘絀撥補審定表

中華民國113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	94,215,000	451,348,853	—	451,348,853	357,133,853	379.06
本 期 賸 餘	94,215,000	451,348,853	—	451,348,853	357,133,853	379.06
分 配 之 部	94,215,000	451,348,853	—	451,348,853	357,133,853	379.06
填 補 累 積 短 絀	94,215,000	451,348,853	—	451,348,853	357,133,853	379.06
未 分 配 賸 餘	—	—	—	—	—	—
短 絀 之 部	105,770,926,000	105,730,919,603	—	105,730,919,603	- 40,006,397	- 0.04
前 期 待 填 補 之 短 絀	105,770,926,000	105,730,919,603	—	105,730,919,603	- 40,006,397	- 0.04
填 補 之 部	94,215,000	451,348,853	—	451,348,853	357,133,853	379.06
撥 用 賸 餘	94,215,000	451,348,853	—	451,348,853	357,133,853	379.06
待 填 補 之 短 絀	105,676,711,000	105,279,570,750	—	105,279,570,750	- 397,140,250	- 0.38

# 國軍老舊眷村改建基金餘絀審定後現金流量表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>				
本期賸餘（短絀）	94,215,000	451,348,853	357,133,853	379.06
利息股利之調整	- 85,200,000	- 147,289,733	- 62,089,733	72.88
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	9,015,000	304,059,120	295,044,120	3,272.81
調整項目	81,044,000	- 21,957,098	- 103,001,098	--
未計利息股利之現金流入（流出）	90,059,000	282,102,022	192,043,022	213.24
收取利息	85,200,000	134,054,132	48,854,132	57.34
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>175,259,000</b>	<b>416,156,154</b>	<b>240,897,154</b>	<b>137.45</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款	1,000,000,000	—	- 1,000,000,000	- 100.00
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	318,000,000	281,461,969	- 36,538,031	- 11.49
減少無形資產及其他資產	—	69,350	69,350	--
增加流動金融資產及短期貸墊款	—	- 400,706,981	- 400,706,981	--
增加無形資產及其他資產	—	- 30,000	- 30,000	--
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>1,318,000,000</b>	<b>- 119,205,662</b>	<b>- 1,437,205,662</b>	<b>--</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	—	35,474,608	35,474,608	--
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 1,000,000,000	- 1,019,206,825	- 19,206,825	1.92
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 1,000,000,000</b>	<b>- 983,732,217</b>	<b>16,267,783</b>	<b>- 1.63</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>493,259,000</b>	<b>- 686,781,725</b>	<b>- 1,180,040,725</b>	<b>--</b>
<b>期 初 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>4,868,441,000</b>	<b>2,903,168,370</b>	<b>- 1,965,272,630</b>	<b>- 40.37</b>
<b>期 末 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>5,361,700,000</b>	<b>2,216,386,645</b>	<b>- 3,145,313,355</b>	<b>- 58.66</b>

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

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

## 國軍老舊眷村改建基金餘絀審定後平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	113年12月31日		112年12月31日		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	16,955,558,153	100.00	17,529,541,079	100.00	- 573,982,926	- 3.27
流 動 資 產	14,887,909,098	87.81	15,157,797,954	86.47	- 269,888,856	- 1.78
現 金	2,216,386,645	13.07	2,903,168,370	16.56	- 686,781,725	- 23.66
流 動 金 融 資 產	8,100,000,000	47.77	7,700,000,000	43.93	400,000,000	5.19
應 收 款 項	122,656,929	0.72	57,899,539	0.33	64,757,390	111.84
存 貨	4,409,924,020	26.01	4,438,209,483	25.32	- 28,285,463	- 0.64
預 付 款 項	34,251,560	0.20	54,537,599	0.31	- 20,286,039	- 37.20
短 期 貸 墊 款	4,689,944	0.03	3,982,963	0.02	706,981	17.75
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,906,020,030	11.24	2,187,594,454	12.48	- 281,574,424	- 12.87
長 期 貸 款	1,906,020,030	11.24	2,187,594,454	12.48	- 281,574,424	- 12.87
不 動 產 、 廠 房 及 設 備	7,656	0.00	23,266	0.00	- 15,610	- 67.09
交 通 及 運 輸 設 備	3,160	0.00	12,660	0.00	- 9,500	- 75.04
什 項 設 備	4,496	0.00	10,606	0.00	- 6,110	- 57.61
其 他 資 產	161,621,369	0.95	184,125,405	1.05	- 22,504,036	- 12.22
什 項 資 產	161,621,369	0.95	184,125,405	1.05	- 22,504,036	- 12.22
合 計	16,955,558,153	100.00	17,529,541,079	100.00	- 573,982,926	- 3.27

註：信託代理與保證資產（負債），113年底及112年底各有354,266,152元及378,354,434元。

## 國軍老舊眷村改建基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	113年12月31日		112年12月31日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	61,631,571,903	363.49	62,656,903,682	357.44	- 1,025,331,779	- 1.64
流 動 負 債	196,458,382	1.16	238,057,944	1.36	- 41,599,562	- 17.47
應 付 款 項	191,285,595	1.13	236,272,858	1.35	- 44,987,263	- 19.04
預 收 款 項	5,172,787	0.03	1,785,086	0.01	3,387,701	189.78
其 他 負 債	61,435,113,521	362.33	62,418,845,738	356.08	- 983,732,217	- 1.58
什 項 負 債	61,435,113,521	362.33	62,418,845,738	356.08	- 983,732,217	- 1.58
淨 值	- 44,676,013,750	- 263.49	- 45,127,362,603	- 257.44	451,348,853	- 1.00
基 金	60,603,557,000	357.43	60,603,557,000	345.72	—	—
基 金	60,603,557,000	357.43	60,603,557,000	345.72	—	—
累 積 餘 絀	- 105,279,570,750	- 620.91	- 105,730,919,603	- 603.16	451,348,853	- 0.43
累 積 短 絀	- 105,279,570,750	- 620.91	- 105,730,919,603	- 603.16	451,348,853	- 0.43
合 計	16,955,558,153	100.00	17,529,541,079	100.00	- 573,982,926	- 3.27

### 3. 國防醫學院軍事教育基金

#### 國防醫學院軍事教育基金收支餘絀審定表

中華民國 113 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	656,346,000	679,490,349	—	679,490,349	23,144,349	3.53
教 學 收 入	299,330,000	316,470,366	—	316,470,366	17,140,366	5.73
租金及權利金收入	1,548,000	3,400,586	—	3,400,586	1,852,586	119.68
其他業務收入	355,468,000	359,619,397	—	359,619,397	4,151,397	1.17
業 務 成 本 與 費 用	693,300,000	718,369,942	—	718,369,942	25,069,942	3.62
教 學 成 本	551,131,000	584,681,322	—	584,681,322	33,550,322	6.09
其他業務成本	5,580,000	4,416,492	—	4,416,492	- 1,163,508	- 20.85
管理及總務費用	41,401,000	38,300,335	—	38,300,335	- 3,100,665	- 7.49
研究發展及訓練費用	95,188,000	90,216,103	—	90,216,103	- 4,971,897	- 5.22
其他業務費用	—	755,690	—	755,690	755,690	--
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	- 36,954,000	- 38,879,593	—	- 38,879,593	- 1,925,593	5.21
業 務 外 收 入	49,546,000	39,505,187	—	39,505,187	- 10,040,813	- 20.27
財 務 收 入	393,000	1,756,085	—	1,756,085	1,363,085	346.84
其他業務外收入	49,153,000	37,749,102	—	37,749,102	- 11,403,898	- 23.20
業 務 外 費 用	45,867,000	16,613,989	—	16,613,989	- 29,253,011	- 63.78
其他業務外費用	45,867,000	16,613,989	—	16,613,989	- 29,253,011	- 63.78
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	3,679,000	22,891,198	—	22,891,198	19,212,198	522.21
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	- 33,275,000	- 15,988,395	—	- 15,988,395	17,286,605	- 51.95

#### 國防醫學院軍事教育基金餘絀撥補審定表

中華民國 113 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	33,275,000	15,988,395	—	15,988,395	- 17,286,605	- 51.95
本 期 短 絀	33,275,000	15,988,395	—	15,988,395	- 17,286,605	- 51.95
填 補 之 部	33,275,000	15,988,395	—	15,988,395	- 17,286,605	- 51.95
撥 用 公 積	33,275,000	15,988,395	—	15,988,395	- 17,286,605	- 51.95
待 填 補 之 短 絀	—	—	—	—	—	--

## 國防醫學院軍事教育基金餘絀審定後現金流量表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>				
本期賸餘（短絀）	- 33,275,000	- 15,988,395	17,286,605	- 51.95
利息股利之調整	- 393,000	- 1,755,812	- 1,362,812	346.77
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 33,668,000	- 17,744,207	15,923,793	- 47.30
調整項目	75,606,000	210,345,647	134,739,647	178.21
未計利息股利之現金流入（流出）	41,938,000	192,601,440	150,663,440	359.25
收取利息	393,000	1,645,763	1,252,763	318.77
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>42,331,000</b>	<b>194,247,203</b>	<b>151,916,203</b>	<b>358.88</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款	—	70,177,427	70,177,427	--
收取股利	—	22,729	22,729	--
增加流動金融資產及短期貸墊款	—	- 83,415,464	- 83,415,464	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	- 5,989,500	- 5,989,500	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 348,778,000	- 207,267,157	141,510,843	- 40.57
增加無形資產及其他資產	- 19,821,000	- 30,623,176	- 10,802,176	54.50
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 368,599,000</b>	<b>- 257,095,141</b>	<b>111,503,859</b>	<b>- 30.25</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	—	383,632,578	383,632,578	--
增加基金、公積及填補短絀	368,599,000	303,811,000	- 64,788,000	- 17.58
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 331,780,689	- 331,780,689	--
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>368,599,000</b>	<b>355,662,889</b>	<b>- 12,936,111</b>	<b>- 3.51</b>
匯率影響數	—	273	273	--
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>42,331,000</b>	<b>292,815,224</b>	<b>250,484,224</b>	<b>591.73</b>
期初現金及約當現金	—	—	—	--
期末現金及約當現金	42,331,000	292,815,224	250,484,224	591.73

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）。

## 國防醫學院軍事教育基金餘絀審定後平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	592,521,491	100.00	—	--	592,521,491	--
流 動 資 產	319,993,730	54.01	—	--	319,993,730	--
現 金	292,815,224	49.42	—	--	292,815,224	--
流 動 金 融 資 產	7,589,282	1.28	—	--	7,589,282	--
應 收 款 項	6,351,187	1.07	—	--	6,351,187	--
短 期 貸 墊 款	13,238,037	2.23	—	--	13,238,037	--
投 資、長 期 應 收 款、貸 墊 款 及 準 備 金	38,795,477	6.55	—	--	38,795,477	--
準 備 金	38,795,477	6.55	—	--	38,795,477	--
不 動 產、廠 房 及 設 備	204,386,860	34.49	—	--	204,386,860	--
機 械 及 設 備	178,960,218	30.20	—	--	178,960,218	--
交 通 及 運 輸 設 備	902,498	0.15	—	--	902,498	--
什 項 設 備	24,524,144	4.14	—	--	24,524,144	--
無 形 資 產	29,345,424	4.95	—	--	29,345,424	--
無 形 資 產	29,345,424	4.95	—	--	29,345,424	--
合 計	592,521,491	100.00	—	--	592,521,491	--

註：該基金係113年度設立，故112年底無列數。

**國防醫學院軍事教育基金餘絀審定後平衡表 (續)**

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	256,048,009	43.21	—	--	256,048,009	--
流 動 負 債	170,618,718	28.80	—	--	170,618,718	--
應 付 款 項	68,416,263	11.55	—	--	68,416,263	--
預 收 款 項	102,202,455	17.25	—	--	102,202,455	--
其 他 負 債	85,429,291	14.42	—	--	85,429,291	--
遞 延 負 債	39,083,722	6.60	—	--	39,083,722	--
什 項 負 債	46,345,569	7.82	—	--	46,345,569	--
淨 值	336,473,482	56.79	—	--	336,473,482	--
基 金	303,811,000	51.27	—	--	303,811,000	--
基 金	303,811,000	51.27	—	--	303,811,000	--
公 積	30,723,791	5.19	—	--	30,723,791	--
資 本 公 積	30,723,791	5.19	—	--	30,723,791	--
淨 值 其 他 項 目	1,938,691	0.33	—	--	1,938,691	--
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	1,938,691	0.33	—	--	1,938,691	--
合 計	592,521,491	100.00	—	--	592,521,491	--

#### (四)教育部主管

##### 1. 國立大學校院校務基金（綜計）

##### 國立大學校院校務基金各基金教學訓輔計畫實施情形綜計表

中華民國 113 年度

單位：學生人數

基金（學校）名稱	預計數	實際數	比較		增	減
			增減數	%		
合計	476,147	481,589	5,442	1.14		
國立臺灣大學	34,682	34,487	- 195	- 0.56		
國立政治大學	17,318	17,304	- 14	- 0.08		
國立清華大學	19,357	19,290	- 67	- 0.35		
國立中興大學	15,708	15,845	137	0.87		
國立成功大學	23,185	23,381	196	0.85		
國立中央大學	12,160	12,563	403	3.31		
國立中山大學	10,530	10,948	418	3.97		
國立中正大學	11,567	11,553	- 14	- 0.12		
國立臺灣海洋大學	8,673	9,102	429	4.95		
國立東華大學	10,344	11,110	766	7.41		
國立暨南國際大學	6,169	6,635	466	7.55		
國立臺北大學	10,080	10,142	62	0.62		
國立嘉義大學	12,280	12,287	7	0.06		
國立高雄大學	5,964	6,192	228	3.82		
國立臺東大學	6,071	6,112	41	0.68		
國立宜蘭大學	5,473	5,447	- 26	- 0.48		
國立聯合大學	7,635	7,594	- 41	- 0.54		
國立臺南大學	6,928	7,052	124	1.79		
國立金門大學	4,019	3,823	- 196	- 4.88		
國立屏東大學	9,413	9,453	40	0.42		
國立陽明交通大學	21,404	22,117	713	3.33		
國立臺灣師範大學	17,516	17,790	274	1.56		
國立彰化師範大學	8,284	8,624	340	4.10		
國立高雄師範大學	7,104	7,262	158	2.22		
國立臺北教育大學	6,991	7,153	162	2.32		

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綜計表 (續)**

中華民國 113 年度

單位：學生人數

基金（學校）名稱	預計數	實際數	比較		增減原因
			增減數	%	
國立臺中教育大學	5,841	6,011	170	2.91	
國立臺北藝術大學	3,020	3,213	193	6.39	
國立臺灣藝術大學	5,511	5,539	28	0.51	
國立臺南藝術大學	1,662	1,596	- 66	- 3.97	
國立空中大學	15,000	16,007	1,007	6.71	
國立臺灣科技大學	11,873	11,849	- 24	- 0.20	
國立臺北科技大學	12,310	13,497	1,187	9.64	
國立雲林科技大學	9,890	10,470	580	5.86	
國立虎尾科技大學	11,494	11,976	482	4.19	
國立屏東科技大學	10,592	10,003	- 589	- 5.56	
國立澎湖科技大學	2,981	2,388	- 593	- 19.89	受少子女化影響，招生未如預期所致。
國立勤益科技大學	11,620	12,510	890	7.66	
國立臺北護理健康大學	4,843	5,201	358	7.39	
國立高雄餐旅大學	4,655	4,101	- 554	- 11.90	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	18,185	17,577	- 608	- 3.34	
國立臺北商業大學	9,205	8,812	- 393	- 4.27	
國立高雄科技大學	28,172	27,419	- 753	- 2.67	
國立體育大學	2,534	2,782	248	9.79	
國立臺灣體育運動大學	3,242	3,090	- 152	- 4.69	
國立臺灣戲曲學院	1,140	1,001	- 139	- 12.19	休退學人數增加及招生未如預期所致。
國立臺南護理專科學校	1,985	1,992	7	0.35	
國立臺東專科學校	1,537	1,289	- 248	- 16.14	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綜計表

中華民國 113 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	%
<b>業 務 收 入</b>	<b>132,088,766,000</b>	<b>140,525,079,508</b>	—	<b>140,525,079,508</b>	<b>8,436,313,508</b>	<b>6.39</b>
勞 務 收 入	229,034,000	225,376,084	—	225,376,084	- 3,657,916	- 1.60
銷 貨 收 入	226,805,000	192,801,831	—	192,801,831	- 34,003,169	- 14.99
教 學 收 入	63,454,544,000	69,760,022,392	—	69,760,022,392	6,305,478,392	9.94
租 金 及 權 利 金 收 入	365,726,000	389,381,683	—	389,381,683	23,655,683	6.47
醫 療 收 入	219,500,000	227,139,120	—	227,139,120	7,639,120	3.48
其 他 業 務 收 入	67,593,157,000	69,730,358,398	—	69,730,358,398	2,137,201,398	3.16
<b>業 務 成 本 與 費 用</b>	<b>142,437,457,000</b>	<b>152,120,860,226</b>	—	<b>152,120,860,226</b>	<b>9,683,403,226</b>	<b>6.80</b>
勞 務 成 本	368,060,000	378,348,410	—	378,348,410	10,288,410	2.80
銷 貨 成 本	181,986,000	181,426,354	—	181,426,354	- 559,646	- 0.31
教 學 成 本	121,211,197,000	129,834,477,518	—	129,834,477,518	8,623,280,518	7.11
醫 療 成 本	201,580,000	200,218,340	—	200,218,340	- 1,361,660	- 0.68
其 他 業 務 成 本	5,593,727,000	6,791,912,652	—	6,791,912,652	1,198,185,652	21.42
業 務 費 用	7,950,000	7,691,371	—	7,691,371	- 258,629	- 3.25
管 理 及 總 務 費 用	14,076,532,000	13,909,420,138	—	13,909,420,138	- 167,111,862	- 1.19
研 究 發 展 及 訓 練 費 用	345,047,000	362,031,879	—	362,031,879	16,984,879	4.92
其 他 業 務 費 用	451,378,000	455,333,564	—	455,333,564	3,955,564	0.88
<b>業 務 賸 餘 ( 短 絀 )</b>	<b>- 10,348,691,000</b>	<b>- 11,595,780,718</b>	—	<b>- 11,595,780,718</b>	<b>- 1,247,089,718</b>	<b>12.05</b>
<b>業 務 外 收 入</b>	<b>10,898,094,000</b>	<b>14,659,143,779</b>	—	<b>14,659,143,779</b>	<b>3,761,049,779</b>	<b>34.51</b>
財 務 收 入	1,634,810,000	3,434,314,045	—	3,434,314,045	1,799,504,045	110.07
其 他 業 務 外 收 入	9,263,284,000	11,224,829,734	—	11,224,829,734	1,961,545,734	21.18
<b>業 務 外 費 用</b>	<b>5,116,487,000</b>	<b>5,927,126,265</b>	—	<b>5,927,126,265</b>	<b>810,639,265</b>	<b>15.84</b>
財 務 費 用	100,612,000	119,562,720	—	119,562,720	18,950,720	18.84
其 他 業 務 外 費 用	5,015,875,000	5,807,563,545	—	5,807,563,545	791,688,545	15.78
<b>業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )</b>	<b>5,781,607,000</b>	<b>8,732,017,514</b>	—	<b>8,732,017,514</b>	<b>2,950,410,514</b>	<b>51.03</b>
<b>本 期 賸 餘 ( 短 絀 )</b>	<b>- 4,567,084,000</b>	<b>- 2,863,763,204</b>	—	<b>- 2,863,763,204</b>	<b>1,703,320,796</b>	<b>- 37.30</b>

**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 113 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）				
	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	比較	增減	
																金額	%
合計	132,088,766	140,525,079	142,437,457	152,120,860	- 10,348,691	- 11,595,780	10,898,094	14,659,143	5,116,487	5,927,126	5,781,607	8,732,017	- 4,567,084	- 2,863,763	1,703,320	- 37.30	
國立臺灣大學	18,153,645	19,552,056	19,346,930	21,023,471	- 1,193,285	- 1,471,414	2,104,493	3,024,014	915,823	1,140,158	1,188,670	1,883,855	- 4,615	412,440	417,055	--	
國立政治大學	4,575,464	4,691,650	4,885,790	5,072,180	- 310,326	- 380,530	604,996	758,354	291,007	293,519	313,989	464,835	3,663	84,305	80,642	2,201.54	
國立清華大學	7,796,530	8,183,018	8,526,716	9,112,839	- 730,186	- 929,820	942,225	1,194,479	435,602	466,580	506,623	727,899	- 223,563	- 201,921	21,641	- 9.68	
國立中興大學	5,565,127	6,092,125	6,217,190	6,723,491	- 652,063	- 631,365	331,666	486,036	173,073	173,442	158,593	312,593	- 493,470	- 318,772	174,697	- 35.40	
國立成功大學	10,310,476	11,147,670	10,905,409	11,930,512	- 594,933	- 782,841	648,741	1,003,465	231,141	288,913	417,600	714,552	- 177,333	- 68,288	109,044	- 61.49	
國立中央大學	4,829,762	4,889,551	5,109,899	5,276,234	- 280,137	- 386,682	275,735	389,436	197,685	228,585	78,050	160,850	- 202,087	- 225,832	- 23,745	11.75	
國立中山大學	4,030,516	4,719,384	4,271,296	5,163,432	- 240,780	- 444,048	276,500	372,051	131,500	142,758	145,000	229,293	- 95,780	- 214,755	- 118,975	124.22	
國立中正大學	2,733,749	2,832,709	3,126,657	3,260,176	- 392,908	- 427,467	209,200	240,974	100,786	99,811	108,414	141,163	- 284,494	- 286,304	- 1,810	0.64	
國立臺灣海洋大學	2,534,822	3,107,454	2,748,052	3,421,458	- 213,230	- 314,003	163,603	179,618	75,989	89,889	87,614	89,729	- 125,616	- 224,274	- 98,658	78.54	
國立東華大學	2,335,014	2,517,931	2,487,516	2,841,355	- 152,502	- 323,424	251,565	318,408	192,777	214,699	58,788	103,709	- 93,714	- 219,714	- 126,000	134.45	
國立暨南國際大學	1,420,506	1,524,965	1,545,386	1,592,372	- 124,880	- 67,407	103,602	110,797	65,681	64,963	37,921	45,833	- 86,959	- 21,573	65,385	- 75.19	
國立臺北大學	1,688,755	1,780,997	1,888,702	2,079,668	- 199,947	- 298,671	229,428	361,496	87,902	61,387	141,526	300,109	- 58,421	1,437	59,858	--	
國立嘉義大學	2,502,870	2,625,423	2,624,010	2,700,721	- 121,140	- 75,298	145,988	188,274	106,881	130,944	39,107	57,330	- 82,033	- 17,968	64,064	- 78.10	
國立高雄大學	1,149,542	1,175,529	1,286,601	1,328,146	- 137,059	- 152,617	64,167	83,574	26,822	28,891	37,345	54,682	- 99,714	- 97,934	1,779	- 1.78	
國立臺東大學	1,221,111	1,281,446	1,453,528	1,490,203	- 232,417	- 208,757	90,427	98,403	35,990	35,521	54,437	62,882	- 177,980	- 145,874	32,105	- 18.04	
國立宜蘭大學	1,236,739	1,291,609	1,389,657	1,407,212	- 152,918	- 115,602	105,777	142,409	31,390	38,950	74,387	103,459	- 78,531	- 12,142	66,388	- 84.54	
國立聯合大學	1,319,113	1,387,257	1,459,651	1,445,455	- 140,538	- 58,198	103,802	125,248	50,646	66,472	53,156	58,775	- 87,382	577	87,959	--	
國立臺南大學	1,299,521	1,380,067	1,406,824	1,439,815	- 107,303	- 59,747	57,398	67,663	21,410	45,136	35,988	22,527	- 71,315	- 37,219	34,095	- 47.81	
國立金門大學	747,788	746,929	797,942	771,109	- 50,154	- 24,180	39,213	54,655	17,641	23,478	21,572	31,176	- 28,582	6,996	35,578	--	
國立屏東大學	1,678,466	1,764,116	1,871,034	1,876,904	- 192,568	- 112,787	140,102	154,224	84,480	81,736	55,622	72,487	- 136,946	- 40,300	96,645	- 70.57	
國立陽明交通大學	9,477,723	10,310,004	10,302,060	11,308,707	- 824,337	- 998,703	955,239	1,157,771	467,986	487,601	487,253	670,169	- 337,084	- 328,533	8,550	- 2.54	
國立臺灣師範大學	6,487,424	7,296,622	6,854,686	7,643,907	- 367,262	- 347,285	528,200	695,831	244,938	362,349	283,262	333,482	- 84,000	- 13,802	70,197	- 83.57	
國立彰化師範大學	1,711,624	1,824,830	1,886,514	1,990,194	- 174,890	- 165,364	118,855	162,000	59,965	58,694	58,890	103,305	- 116,000	- 62,059	53,940	- 46.50	

**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 113 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	1,445,268	1,530,455	1,584,926	1,659,424	- 139,658	- 128,968	89,277	124,146	45,893	46,840	43,384	77,305	- 96,274	- 51,662	44,611	- 46.34
國立臺北教育大學	1,373,608	1,404,641	1,441,688	1,485,388	- 68,080	- 80,746	97,578	126,717	29,110	31,086	68,468	95,630	388	14,884	14,496	3,736.14
國立臺中教育大學	1,393,728	1,663,547	1,443,215	1,728,720	- 49,487	- 65,172	66,560	92,776	41,810	45,615	24,750	47,161	- 24,737	- 18,011	6,725	- 27.19
國立臺北藝術大學	910,534	918,701	996,114	1,019,376	- 85,580	- 100,675	82,684	86,556	23,919	32,809	58,765	53,746	- 26,815	- 46,928	- 20,113	75.01
國立臺灣藝術大學	1,094,133	1,047,298	1,174,020	1,112,510	- 79,887	- 65,212	89,521	223,560	28,946	46,843	60,575	176,717	- 19,312	111,505	130,817	--
國立臺南藝術大學	553,194	543,447	586,941	570,426	- 33,747	- 26,979	41,646	47,430	34,124	35,782	7,522	11,647	- 26,225	- 15,331	10,893	- 41.54
國立空中大學	687,665	697,020	671,933	605,465	15,732	91,554	37,146	54,292	818	942	36,328	53,350	52,060	144,905	92,845	178.34
國立臺灣科技大學	3,753,301	4,029,649	3,920,364	4,249,270	- 167,063	- 219,621	259,508	303,221	104,181	117,681	155,327	185,540	- 11,736	- 34,080	- 22,344	190.39
國立臺北科技大學	3,408,404	3,559,944	3,677,580	3,903,162	- 269,176	- 343,217	331,836	445,797	75,000	88,249	256,836	357,548	- 12,340	14,330	26,670	--
國立雲林科技大學	2,683,693	2,802,649	2,892,277	2,998,960	- 208,584	- 196,311	121,255	186,154	93,976	101,858	27,279	84,295	- 181,305	- 112,015	69,289	- 38.22
國立虎尾科技大學	2,010,792	2,042,554	2,168,461	2,317,227	- 157,669	- 274,672	119,000	157,626	58,831	62,492	60,169	95,134	- 97,500	- 179,537	- 82,037	84.14
國立屏東科技大學	2,573,779	2,664,572	2,801,119	2,821,973	- 227,340	- 157,401	171,260	202,975	64,170	138,707	107,090	64,268	- 120,250	- 93,132	27,117	- 22.55
國立澎湖科技大學	576,867	564,921	657,509	657,895	- 80,642	- 92,974	26,823	33,148	20,451	19,612	6,372	13,535	- 74,270	- 79,439	- 5,169	6.96
國立勤益科技大學	1,734,738	1,812,164	1,843,507	1,967,760	- 108,769	- 155,596	83,726	107,587	45,709	76,225	38,017	31,362	- 70,752	- 124,233	- 53,481	75.59
國立臺北護理健康大學	900,730	947,731	1,059,359	1,027,900	- 158,629	- 80,168	109,552	133,193	55,104	54,920	54,448	78,273	- 104,181	- 1,895	102,285	- 98.18
國立高雄餐旅大學	764,985	761,506	869,359	885,332	- 104,374	- 123,826	53,732	61,231	25,960	29,884	27,772	31,346	- 76,602	- 92,479	- 15,877	20.73
國立臺中科技大學	1,900,010	1,888,497	1,989,049	1,960,790	- 89,039	- 72,293	94,146	117,190	52,891	52,583	41,255	64,607	- 47,784	- 7,685	40,098	- 83.92
國立臺北商業大學	1,166,512	1,237,751	1,189,508	1,289,473	- 22,996	- 51,722	59,350	84,394	16,500	17,128	42,850	67,265	19,854	15,543	- 4,310	- 21.71
國立高雄科技大學	5,628,254	5,378,672	6,031,321	5,775,370	- 403,067	- 396,697	238,553	365,634	102,249	115,322	136,304	250,311	- 266,763	- 146,385	120,377	- 45.13
國立體育大學	698,675	746,228	742,668	813,817	- 43,993	- 67,589	86,685	159,262	72,008	106,160	14,677	53,101	- 29,316	- 14,487	14,828	- 50.58
國立臺灣體育運動大學	663,994	797,230	769,911	892,900	- 105,917	- 95,669	69,713	86,069	34,888	37,294	34,825	48,775	- 71,092	- 46,894	24,197	- 34.04
國立臺灣戲曲學院	573,635	570,195	612,782	564,616	- 39,147	5,579	29,761	30,014	13,100	10,458	16,661	19,555	- 22,486	25,135	47,621	--
國立臺南護理專科學校	336,589	351,464	367,081	396,054	- 30,492	- 44,589	26,120	36,271	24,597	18,909	1,523	17,362	- 28,969	- 27,227	1,741	- 6.01
國立臺東專科學校	449,391	440,879	554,715	517,471	- 105,324	- 76,591	21,740	24,696	5,137	15,227	16,603	9,468	- 88,721	- 67,122	21,598	- 24.34

## 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 113 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	%	
<b>國立臺灣大學校務基金</b>											
國立臺灣大學重點科技 研究學院校務基金	160,073	152,531	7,542	4,852	239	4,612	10,830	12,154	1,324	12.23	
<b>國立政治大學校務基金</b>											
國立政治大學國際金融 學 院 校 務 基 金	144,840	144,014	826	4,204	—	4,204	8,178	5,030	- 3,147	- 38.48	
國立政治大學附設實 驗國民小學校務基金	80,365	78,910	1,455	1,355	9	1,346	- 7,112	2,801	9,913	--	
<b>國立清華大學校務基金</b>											
國立清華大學半導體 研究學院校務基金	203,885	332,288	- 128,402	145,317	—	145,317	14,328	16,915	2,587	18.06	
國立清華大學附設實 驗國民小學校務基金	172,676	180,248	- 7,572	3,084	8	3,076	- 6,738	- 4,495	2,242	- 33.28	
<b>國立中興大學校務基金</b>											
國立中興大學循環經濟 研究學院校務基金	69,800	79,556	- 9,755	17,573	—	17,573	39,967	7,817	- 32,149	- 80.44	
<b>國立成功大學校務基金</b>											
國立成功大學智慧 半導體及永續製造 學 院 校 務 基 金	265,268	201,081	64,186	7,162	1,210	5,952	1,782	70,139	68,357	3,835.97	
<b>國立中央大學校務基金</b>											
國立中央大學永續與綠能 科技研究學院校務基金	15,974	15,949	24	31	—	31	25,037	55	- 24,981	- 99.78	
<b>國立中山大學校務基金</b>											
國立中山大學半導體 及重點科技研究學院 校 務 基 金	181,015	166,987	14,028	2,286	—	2,286	9,700	16,314	6,614	68.19	
國立中山大學國際金融 研究學院校務基金	121,276	121,247	29	8,673	—	8,673	26,250	8,702	- 17,547	- 66.85	
<b>國立東華大學校務基金</b>											
國立東華大學附設實 驗國民小學校務基金	147,858	153,851	- 5,992	3,905	1,392	2,512	- 6,330	- 3,479	2,850	- 45.03	

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 113 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	%	
<b>國立嘉義大學校務基金</b>											
國立嘉義大學附設實驗國民小學校務基金	156,331	166,017	- 9,685	4,764	1,250	3,514	- 7,791	- 6,171	1,619	- 20.79	
<b>國立臺東大學校務基金</b>											
國立臺東大學附設實驗國民小學校務基金	158,980	175,376	- 16,395	2,658	—	2,658	- 9,152	- 13,736	- 4,584	50.10	
<b>國立臺南大學校務基金</b>											
國立臺南大學附設實驗國民小學校務基金	159,186	174,213	- 15,026	3,293	—	3,293	- 8,355	- 11,732	- 3,377	40.43	
<b>國立屏東大學校務基金</b>											
國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金	108,112	120,733	- 12,621	1,702	—	1,702	- 7,209	- 10,919	- 3,710	51.47	
<b>國立陽明交通大學校務基金</b>											
國立陽明交通大學產學創新研究學院校務基金	266,899	254,690	12,209	5,506	—	5,506	10,359	17,716	7,357	71.02	
<b>國立臺灣師範大學校務基金</b>											
國立臺灣師範大學跨域科技產業創新研究學院校務基金	76,170	70,768	5,401	763	—	763	6,976	6,164	- 811	- 11.63	
<b>國立臺北教育大學校務基金</b>											
國立臺北教育大學附設實驗國民小學校務基金	173,602	179,869	- 6,266	7,228	246	6,981	—	714	714	--	
<b>國立臺中教育大學校務基金</b>											
國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金	149,962	160,140	- 10,178	3,314	—	3,314	- 5,415	- 6,864	- 1,449	26.77	
<b>國立臺灣科技大學校務基金</b>											
國立臺灣科技大學產學創新學院校務基金	119,428	107,422	12,005	1,635	—	1,635	32,343	13,641	- 18,701	- 57.82	
<b>國立臺北科技大學校務基金</b>											
國立臺北科技大學創新前瞻科技研究學院校務基金	76,314	54,850	21,464	650	102	548	9,595	22,013	12,418	129.42	

## 國立大學校院校務基金餘絀撥補審定綜計表

中華民國 113 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	%
<b>賸 餘 之 部</b>	5,868,859,000	7,786,578,201	—	7,786,578,201	1,917,719,201	32.68
本 期 賸 餘	270,244,000	997,211,694	—	997,211,694	726,967,694	269.00
前 期 未 分 配 賸 餘	5,598,615,000	6,414,467,337	—	6,414,467,337	815,852,337	14.57
其 他 轉 入 數	—	374,899,170	—	374,899,170	374,899,170	--
<b>分 配 之 部</b>	381,940,000	463,085,718	—	463,085,718	81,145,718	21.25
填 補 累 積 短 絀	361,690,000	443,279,968	—	443,279,968	81,589,968	22.56
賸 餘 撥 充 基 金 數	20,250,000	19,805,750	—	19,805,750	- 444,250	- 2.19
<b>未 分 配 賸 餘</b>	5,486,919,000	7,323,492,483	—	7,323,492,483	1,836,573,483	33.47
<b>短 絀 之 部</b>	5,263,128,000	4,664,687,713	—	4,664,687,713	- 598,440,287	- 11.37
本 期 短 絀	4,837,328,000	3,860,974,898	—	3,860,974,898	- 976,353,102	- 20.18
前 期 待 填 補 之 短 絀	425,800,000	788,992,365	—	788,992,365	363,192,365	85.30
其 他 轉 入 數	—	14,720,450	—	14,720,450	14,720,450	--
<b>填 補 之 部</b>	5,263,128,000	3,966,154,553	—	3,966,154,553	- 1,296,973,447	- 24.64
撥 用 賸 餘	361,690,000	443,279,968	—	443,279,968	81,589,968	22.56
撥 用 公 積	3,952,722,000	2,972,133,801	—	2,972,133,801	- 980,588,199	- 24.81
折 減 基 金	948,716,000	550,740,784	—	550,740,784	- 397,975,216	- 41.95
<b>待 填 補 之 短 絀</b>	—	698,533,160	—	698,533,160	698,533,160	--

# 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 113 年度

單位：新臺幣千元

基金(學校)名稱	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	270,244	997,211	5,598,615	6,414,467	—	374,899	361,690	443,279	—	—	20,250	19,805	5,486,919	7,323,492
國立臺灣大學	10,830	412,440	307,237	459,988	—	33,427	15,445	—	—	—	—	—	302,622	905,855
國立政治大學	10,775	84,305	373,967	430,805	—	10,839	7,112	—	—	—	3,000	3,000	374,630	522,951
國立清華大學	14,328	16,915	24,415	18,960	—	212,079	6,738	216,574	—	—	10,000	10,000	22,005	21,379
國立中興大學	39,967	7,817	28,450	12,110	—	—	—	—	—	—	—	—	68,417	19,927
國立成功大學	1,782	70,139	8,153	7,392	—	32,159	—	32,159	—	—	—	—	9,935	77,531
國立中央大學	25,037	55	—	—	—	—	—	—	—	—	500	55	24,537	—
國立中山大學	35,950	25,017	35,075	17,573	—	1,131	—	2,738	—	—	—	—	71,025	40,983
國立中正大學	—	—	—	—	—	16,140	—	16,140	—	—	—	—	—	—
國立臺灣海洋大學	—	—	—	—	—	14,726	—	14,726	—	—	—	—	—	—
國立東華大學	—	—	66,991	71,523	—	—	6,330	3,479	—	—	—	—	60,661	68,043
國立暨南國際大學	—	—	—	—	—	551	—	551	—	—	—	—	—	—
國立臺北大學	—	1,437	221,451	265,289	—	3,332	58,421	—	—	—	—	—	163,030	270,060
國立嘉義大學	—	—	—	15,600	—	3,557	—	11,796	—	—	—	—	—	7,360
國立高雄大學	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
國立臺東大學	—	—	—	—	—	7,596	—	7,596	—	—	—	—	—	—
國立宜蘭大學	—	—	—	58,208	—	—	—	20,648	—	—	—	—	—	37,560
國立聯合大學	—	577	—	18,675	—	—	—	—	—	—	—	—	—	19,252
國立臺南大學	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
國立金門大學	—	6,996	235,074	299,307	—	—	28,582	—	—	—	—	—	206,492	306,303
國立屏東大學	—	—	—	—	—	24,565	—	24,565	—	—	—	—	—	—
國立陽明交通大學	10,359	17,716	19,848	23,614	—	4,041	—	4,041	—	—	—	—	30,207	41,331
國立臺灣師範大學	6,976	6,164	6,476	7,203	—	—	—	—	—	—	—	—	13,452	13,368
國立彰化師範大學	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
國立高雄師範大學	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
國立臺北教育大學	388	14,884	486,276	500,611	—	—	—	—	—	—	—	—	486,664	515,495
國立臺中教育大學	—	—	616,989	616,038	—	—	24,737	18,011	—	—	—	—	592,252	598,027

註：國立清華大學、中興大學、成功大學、中央大學、中山大學、陽明交通大學、臺灣師範大學、臺灣科技大學、臺北科技大學等 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 113 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	26,815	46,928	—	—	—	—	—	—	26,815	46,928	—	—	—	—
國立臺灣藝術大學	19,312	—	—	—	—	—	19,312	—	—	—	—	—	—	—
國立臺南藝術大學	26,225	15,331	—	—	—	—	—	1,688	26,225	13,642	—	—	—	—
國立空中大學	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
國立臺灣科技大學	44,079	47,722	—	2,888	—	—	—	—	44,079	44,079	—	—	—	6,531
國立臺北科技大學	21,935	7,682	—	—	—	—	21,935	7,682	—	—	—	—	—	—
國立雲林科技大學	181,305	112,015	49,854	60,848	—	—	—	1,669	231,159	171,194	—	—	—	—
國立虎尾科技大學	97,500	179,537	—	—	—	—	—	—	97,500	179,537	—	—	—	—
國立屏東科技大學	120,250	93,132	—	—	—	—	—	—	120,250	93,132	—	—	—	—
國立澎湖科技大學	74,270	79,439	—	—	—	—	—	—	74,270	74,270	—	—	—	5,169
國立勤益科技大學	70,752	124,233	6,282	—	—	—	—	—	77,034	70,752	—	—	—	53,481
國立臺北護理健康大學	104,181	1,895	—	—	—	—	92,097	1,895	12,084	—	—	—	—	—
國立高雄餐旅大學	76,602	92,479	17,004	—	—	—	—	—	93,606	92,479	—	—	—	—
國立臺中科技大學	47,784	7,685	—	—	—	—	47,784	7,685	—	—	—	—	—	—
國立臺北商業大學	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
國立高雄科技大學	266,763	146,385	—	—	—	—	—	1,497	266,763	144,887	—	—	—	—
國立體育大學	29,316	14,487	—	18,436	—	—	9,218	5,392	20,098	20,098	—	—	—	7,434
國立臺灣體育運動大學	71,092	46,894	—	—	—	—	19,078	37,513	52,014	9,380	—	—	—	—
國立臺灣戲曲學院	22,486	—	—	—	—	—	1,997	—	20,489	—	—	—	—	—
國立臺南護理專科學校	28,969	27,227	—	—	—	—	2,904	5,223	26,065	22,003	—	—	—	—
國立臺東專科學校	88,721	67,122	—	—	—	—	—	—	6,169	6,069	82,552	61,053	—	—

# 國立大學校院校務基金餘絀審定後現金流量綜計表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>				
本期賸餘（短絀）	- 4,567,084,000	- 2,863,763,204	1,703,320,796	- 37.30
利息股利之調整	- 1,529,174,000	- 2,985,725,487	- 1,456,551,487	95.25
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 6,096,258,000	- 5,849,488,691	246,769,309	- 4.05
調整項目	16,073,918,000	21,910,446,027	5,836,528,027	36.31
未計利息股利之現金流入（流出）	9,977,660,000	16,060,957,336	6,083,297,336	60.97
收取利息	669,957,000	1,264,450,236	594,493,236	88.74
收取股利	21,195,000	33,512,121	12,317,121	58.11
支付利息	- 47,990,000	- 51,462,575	- 3,472,575	7.24
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>10,620,822,000</b>	<b>17,307,457,118</b>	<b>6,686,635,118</b>	<b>62.96</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款	510,804,000	26,392,085,122	25,881,281,122	5,066.77
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,675,649,000	26,375,137,585	23,699,488,585	885.75
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	—	8,717,862	8,717,862	--
減少無形資產及其他資產	—	1,160,062,647	1,160,062,647	--
收取利息	711,437,000	1,272,673,945	561,236,945	78.89
收取股利	226,640,000	401,996,053	175,356,053	77.37
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 2,351,024,000	- 32,960,257,861	- 30,609,233,861	1,301.95
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 1,343,080,000	- 31,706,726,686	- 30,363,646,686	2,260.75
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 14,761,142,000	- 15,418,045,456	- 656,903,456	4.45
增加生物資產—非流動	—	- 1,992,340	- 1,992,340	--
增加無形資產及其他資產	- 2,508,427,000	- 4,519,635,155	- 2,011,208,155	80.18
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 16,839,143,000</b>	<b>- 28,995,984,284</b>	<b>- 12,156,841,284</b>	<b>72.19</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	588,346,000	11,372,616,741	10,784,270,741	1,832.98
增加長期負債	755,000,000	406,216,834	- 348,783,166	- 46.20
增加基金、公積及填補短絀	6,933,424,000	8,661,407,994	1,727,983,994	24.92
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 250,000,000	- 10,721,341,134	- 10,471,341,134	4,188.54
減少長期負債	- 147,777,000	- 255,521,230	- 107,744,230	72.91
支付利息	- 52,622,000	- 34,344,851	18,277,149	- 34.73
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>7,826,371,000</b>	<b>9,429,034,354</b>	<b>1,602,663,354</b>	<b>20.48</b>
匯率影響數	24,000	117,499,947	117,475,947	489,483.11
現金及約當現金之淨增（淨減）	1,608,074,000	- 2,141,992,865	- 3,750,066,865	--
期初現金及約當現金	48,207,065,000	45,991,726,937	- 2,215,338,063	- 4.60
期末現金及約當現金	49,815,139,000	43,849,734,072	- 5,965,404,928	- 11.98

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 113 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	10,620,822	17,307,457	- 16,839,143	- 28,995,984	7,826,371	9,429,034	24	117,499	1,608,074	- 2,141,992
國立臺灣大學	1,460,783	3,934,655	- 2,295,207	- 7,046,651	786,626	605,736	—	67,910	- 47,798	- 2,438,347
國立政治大學	409,843	166,928	- 410,275	- 680,667	223,941	188,755	—	8,595	223,509	- 316,387
國立清華大學	649,213	1,182,231	- 930,216	- 936,719	596,451	591,919	—	11,371	315,448	848,802
國立中興大學	582,936	808,239	- 1,557,780	- 880,024	1,061,529	1,128,688	—	—	86,685	1,056,903
國立成功大學	762,412	1,678,147	- 1,753,991	- 2,539,602	682,650	773,944	—	642	- 308,929	- 86,867
國立中央大學	407,356	599,001	- 617,770	- 873,527	229,464	229,748	—	39	19,050	- 44,738
國立中山大學	355,216	389,701	- 438,325	- 25,855	221,172	312,201	—	1,453	138,063	677,501
國立中正大學	122,495	80,423	- 181,269	- 151,989	86,252	146,395	—	1,112	27,478	75,941
國立臺灣海洋大學	182,712	64,768	- 402,584	- 241,324	98,977	90,073	—	4,948	- 120,895	- 81,533
國立東華大學	251,442	182,801	- 281,056	- 537,735	105,675	317,036	—	21	76,061	- 37,874
國立暨南國際大學	69,680	201,205	- 107,763	- 140,335	57,682	74,845	—	—	19,599	135,715
國立臺北大學	163,627	231,378	- 200,296	- 217,205	40,594	42,782	—	—	3,925	56,955
國立嘉義大學	174,595	344,484	- 223,830	- 406,210	60,456	140,618	—	—	11,221	78,892
國立高雄大學	60,188	90,648	- 59,649	- 157,392	34,639	71,520	—	—	35,178	4,776
國立臺東大學	10,244	57,072	- 72,410	- 175,803	61,935	129,583	—	—	- 231	10,852
國立宜蘭大學	116,218	141,980	- 294,282	- 247,890	59,378	70,120	—	697	- 118,686	- 35,092
國立聯合大學	95,493	202,262	- 83,783	- 153,347	53,399	38,690	—	0.9	65,109	87,605
國立臺南大學	86,750	141,989	- 199,761	- 227,793	62,168	65,941	—	—	- 50,843	- 19,862
國立金門大學	39,129	86,319	- 10,837	- 161,120	17,475	16,677	—	—	45,767	- 58,123
國立屏東大學	80,014	73,640	823,467	- 256,093	45,431	119,510	—	- 116	948,912	- 63,059
國立陽明交通大學	849,036	1,263,878	- 942,625	- 1,500,584	425,018	515,779	—	—	331,429	279,074
國立臺灣師範大學	396,798	486,868	- 546,861	- 1,290,780	251,493	241,193	—	10,278	101,430	- 552,439
國立彰化師範大學	51,238	54,971	- 240,188	- 126,515	63,122	86,640	—	4,302	- 125,828	19,399

**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 113 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	57,386	105,514	- 74,771	- 374,206	52,070	104,149	-	-	34,685	- 164,541
國立臺北教育大學	109,446	127,209	- 135,820	- 223,024	50,818	51,120	-	-	24,444	- 44,694
國立臺中教育大學	104,467	130,381	- 90,560	- 246,693	46,787	63,114	-	-	60,694	- 53,198
國立臺北藝術大學	76,873	54,858	- 71,388	- 129,002	52,340	43,050	-	21	57,825	- 31,072
國立臺灣藝術大學	123,762	246,505	- 202,556	- 656,380	92,983	68,249	-	212	14,189	- 341,412
國立臺南藝術大學	43,508	66,537	- 81,133	- 85,328	18,152	40,492	-	-	- 19,473	21,701
國立空中大學	80,993	187,903	- 100,622	- 204,088	7,500	8,259	-	-	- 12,129	- 7,925
國立臺灣科技大學	404,825	915,060	- 456,664	- 519,924	240,091	571,442	-	548	188,252	967,126
國立臺北科技大學	463,918	359,152	- 1,311,269	- 848,844	408,768	464,042	-	1,317	- 438,583	- 24,331
國立雲林科技大學	145,569	295,652	- 392,532	- 614,766	172,122	218,847	24	3,593	- 74,817	- 96,672
國立虎尾科技大學	225,804	126,170	- 318,579	- 75,057	145,452	81,797	-	-	52,677	132,910
國立屏東科技大學	185,052	322,243	- 222,021	- 585,275	52,825	161,063	-	-	15,856	- 101,968
國立澎湖科技大學	27,118	17,401	- 27,400	- 42,945	26,110	50,596	-	-	25,828	25,052
國立勤益科技大學	197,365	161,238	- 229,688	- 133,543	102,218	106,095	-	-	69,895	133,790
國立臺北護理健康大學	49,451	131,183	- 112,706	- 350,134	37,400	66,324	-	-	- 25,855	- 152,626
國立高雄餐旅大學	43,717	38,837	- 82,631	- 97,975	45,759	58,232	-	75	6,845	- 830
國立臺中科技大學	102,170	144,663	- 661,113	- 653,677	421,768	486,114	-	-	- 137,175	- 22,899
國立臺北商業大學	148,313	157,985	- 102,038	- 749,231	63,503	64,097	-	-	109,778	- 527,147
國立高雄科技大學	420,179	1,037,530	- 520,682	- 2,227,234	184,823	353,819	-	471	84,320	- 835,412
國立體育大學	97,456	113,684	- 183,731	- 628,043	83,050	93,636	-	-	- 3,225	- 420,721
國立臺灣體育運動大學	57,839	12,832	- 88,255	- 188,933	38,270	121,289	-	-	7,854	- 54,811
國立臺灣戲曲學院	46,311	92,899	- 289,042	- 310,519	100,372	83,528	-	-	- 142,359	- 134,091
國立臺南護理專科學校	28,390	- 19,459	- 20,906	- 53,536	22,918	55,462	-	-	30,402	- 17,533
國立臺東專科學校	3,492	17,869	- 35,745	- 22,446	34,745	15,802	-	-	2,492	11,225

# 國立大學校院校務基金餘絀審定後平衡綜計表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>419,748,194,999</b>	<b>100.00</b>	<b>398,167,174,289</b>	<b>100.00</b>	<b>21,581,020,710</b>	<b>5.42</b>
<b>流 動 資 產</b>	<b>111,878,645,070</b>	<b>26.65</b>	<b>107,166,733,792</b>	<b>26.92</b>	<b>4,711,911,278</b>	<b>4.40</b>
現 金	43,848,440,989	10.45	45,990,516,787	11.55	- 2,142,075,798	- 4.66
流 動 金 融 資 產	59,294,434,248	14.13	52,491,716,011	13.18	6,802,718,237	12.96
應 收 款 項	2,245,490,989	0.53	2,501,739,907	0.63	- 256,248,918	- 10.24
存 貨	65,294,227	0.02	55,718,940	0.01	9,575,287	17.18
生 產 性 生 物 資 產 — 流 動	5,391,769	0.00	5,984,023	0.00	- 592,254	- 9.90
預 付 款 項	5,663,040,515	1.35	5,203,245,780	1.31	459,794,735	8.84
短 期 貸 墊 款	756,552,333	0.18	917,812,344	0.23	- 161,260,011	- 17.57
<b>投 資、長 期 應 收 款、貸 墊 款 及 準 備 金</b>	<b>90,655,743,334</b>	<b>21.60</b>	<b>77,475,794,990</b>	<b>19.46</b>	<b>13,179,948,344</b>	<b>17.01</b>
採 權 益 法 之 投 資	42,927,049	0.01	52,427,432	0.01	- 9,500,383	- 18.12
非 流 動 金 融 資 產	74,506,212,388	17.75	62,940,810,428	15.81	11,565,401,960	18.38
長 期 應 收 款	27,698,500	0.01	27,700,779	0.01	- 2,279	- 0.01
準 備 金	16,078,905,397	3.83	14,454,856,351	3.63	1,624,049,046	11.24
<b>不 動 產、廠 房 及 設 備</b>	<b>205,459,272,767</b>	<b>48.95</b>	<b>202,704,875,108</b>	<b>50.91</b>	<b>2,754,397,659</b>	<b>1.36</b>
土 地	12,991,353,606	3.10	12,894,087,131	3.24	97,266,475	0.75
土 地 改 良 物	3,729,246,208	0.89	3,909,270,559	0.98	- 180,024,351	- 4.61
房 屋 及 建 築	106,533,076,601	25.38	106,282,714,188	26.69	250,362,413	0.24
機 械 及 設 備	27,092,958,665	6.45	27,353,607,921	6.87	- 260,649,256	- 0.95
交 通 及 運 輸 設 備	2,852,733,291	0.68	2,989,261,008	0.75	- 136,527,717	- 4.57
什 項 設 備	36,699,233,965	8.74	36,170,159,304	9.08	529,074,661	1.46
租 賃 資 產	1,385,034	0.00	1,790,418	0.00	- 405,384	- 22.64
租 賃 權 益 改 良	83,228,330	0.02	52,032,926	0.01	31,195,404	59.95
購 建 中 固 定 資 產	15,476,057,067	3.69	13,051,951,653	3.28	2,424,105,414	18.57
<b>生 物 資 產 — 非 流 動</b>	<b>3,358,015</b>	<b>0.00</b>	<b>2,496,521</b>	<b>0.00</b>	<b>861,494</b>	<b>34.51</b>
生 產 性 生 物 資 產 — 非 流 動	3,358,015	0.00	2,496,521	0.00	861,494	34.51
<b>無 形 資 產</b>	<b>1,937,065,125</b>	<b>0.46</b>	<b>2,179,617,141</b>	<b>0.55</b>	<b>- 242,552,016</b>	<b>- 11.13</b>
無 形 資 產	1,937,065,125	0.46	2,179,617,141	0.55	- 242,552,016	- 11.13
<b>其 他 資 產</b>	<b>9,814,110,688</b>	<b>2.34</b>	<b>8,637,656,737</b>	<b>2.17</b>	<b>1,176,453,951</b>	<b>13.62</b>
遞 延 資 產	7,999,285,343	1.91	7,093,535,721	1.78	905,749,622	12.77
什 項 資 產	1,814,825,345	0.43	1,544,121,016	0.39	270,704,329	17.53
<b>合 計</b>	<b>419,748,194,999</b>	<b>100.00</b>	<b>398,167,174,289</b>	<b>100.00</b>	<b>21,581,020,710</b>	<b>5.42</b>

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 995,903,437 元及 915,370,585 元。

2. 本表「什項資產」與「什項負債」112 年 12 月 31 日金額，配合行政院主計總處自 113 年度起將「應付代管資產」由「什項負債」移列至「什項資產」之減項，辦理重分類。

## 國立大學校院校務基金餘絀審定後平衡綜計表 (續)

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	116,875,202,088	27.84	105,603,449,430	26.52	11,271,752,658	10.67
流動負債	79,374,754,208	18.91	71,130,181,965	17.86	8,244,572,243	11.59
短期債務	214,481,047	0.05	151,066,374	0.04	63,414,673	41.98
應付款項	4,104,513,261	0.98	4,546,246,594	1.14	- 441,733,333	- 9.72
預收款項	75,055,759,900	17.88	66,432,868,997	16.68	8,622,890,903	12.98
長期負債	4,205,253,439	1.00	4,117,972,508	1.03	87,280,931	2.12
長期債務	4,205,253,439	1.00	4,117,972,508	1.03	87,280,931	2.12
其他負債	33,295,194,441	7.93	30,355,294,957	7.62	2,939,899,484	9.68
遞延負債	29,620,399,421	7.06	26,715,665,923	6.71	2,904,733,498	10.87
什項負債	3,674,795,020	0.88	3,639,629,034	0.91	35,165,986	0.97
<b>淨 值</b>	<b>302,872,992,911</b>	<b>72.16</b>	<b>292,563,724,859</b>	<b>73.48</b>	<b>10,309,268,052</b>	<b>3.52</b>
基金	238,954,794,671	56.93	230,803,780,051	57.97	8,151,014,620	3.53
基金	238,954,794,671	56.93	230,803,780,051	57.97	8,151,014,620	3.53
公積	51,136,827,692	12.18	52,641,668,205	13.22	- 1,504,840,513	- 2.86
資本公積	49,877,999,386	11.88	51,319,454,887	12.89	- 1,441,455,501	- 2.81
特別公積	1,258,828,306	0.30	1,322,213,318	0.33	- 63,385,012	- 4.79
累積餘絀	6,624,959,323	1.58	5,625,474,972	1.41	999,484,351	17.77
累積贖餘	7,228,454,465	1.72	6,325,992,975	1.59	902,461,490	14.27
累積短絀	- 603,495,142	- 0.14	- 700,518,003	- 0.18	97,022,861	- 13.85
淨值其他項目	6,156,411,225	1.47	3,492,801,631	0.88	2,663,609,594	76.26
累積其他綜合餘絀	6,156,411,225	1.47	3,492,801,631	0.88	2,663,609,594	76.26
<b>合 計</b>	<b>419,748,194,999</b>	<b>100.00</b>	<b>398,167,174,289</b>	<b>100.00</b>	<b>21,581,020,710</b>	<b>5.42</b>

**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 113 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
<b>合計</b>	<b>419,748,194</b>	<b>111,878,645</b>	<b>90,655,743</b>	<b>205,459,272</b>	<b>3,358</b>	<b>1,937,065</b>	<b>9,814,110</b>	<b>419,748,194</b>	<b>116,875,202</b>	<b>79,374,754</b>	<b>4,205,253</b>	<b>33,295,194</b>	<b>302,872,992</b>	<b>238,954,794</b>	<b>51,136,827</b>	<b>6,624,959</b>	<b>6,156,411</b>
國立臺灣大學	67,604,006	17,604,317	18,111,979	30,872,626	3,358	133,151	878,573	67,604,006	26,871,215	16,793,070	273,029	9,805,115	40,732,791	24,040,037	13,242,758	905,855	2,544,138
國立政治大學	16,172,904	2,213,451	5,074,348	8,462,830	—	63,580	358,693	16,172,904	5,874,430	3,150,888	76,486	2,647,055	10,298,474	8,606,026	1,085,381	522,951	84,115
國立清華大學	30,405,669	10,120,766	6,364,247	13,134,277	—	208,431	577,945	30,405,669	13,084,772	7,801,824	365,974	4,916,974	17,320,896	11,939,245	3,756,101	21,379	1,604,169
國立中興大學	13,420,465	4,158,880	900,048	7,245,100	—	24,710	1,091,726	13,420,465	3,664,611	2,722,643	180,263	761,704	9,755,854	9,962,112	—	- 230,347	24,089
國立成功大學	30,597,853	10,030,549	4,309,593	15,430,981	—	367,592	459,136	30,597,853	12,625,789	9,277,799	725,841	2,622,149	17,972,064	14,462,633	2,755,996	77,531	675,902
國立中央大學	12,044,278	1,132,207	5,018,537	5,340,037	—	75,894	477,602	12,044,278	4,263,368	2,898,901	—	1,364,466	7,780,910	5,736,940	1,887,401	—	156,568
國立中山大學	10,635,380	5,132,854	816,960	4,034,515	—	25,960	625,090	10,635,380	4,735,892	3,938,638	—	797,253	5,899,487	3,369,396	2,469,116	40,983	19,991
國立中正大學	8,055,807	1,855,646	2,334,705	3,743,374	—	47,418	74,663	8,055,807	1,579,376	1,392,884	—	186,492	6,476,431	4,670,695	1,633,010	—	172,725
國立臺灣海洋大學	5,663,097	1,356,671	776,687	3,402,093	—	10,028	117,616	5,663,097	1,608,026	1,044,133	—	563,892	4,055,071	4,128,055	16,625	- 104,047	14,437
國立東華大學	11,305,198	1,217,159	2,879,359	7,000,897	—	69,479	138,303	11,305,198	1,674,554	1,155,517	—	519,036	9,630,644	8,536,468	1,295,956	- 201,780	—
國立暨南國際大學	3,979,229	1,298,185	292,687	2,341,507	—	26,681	20,168	3,979,229	997,893	930,791	—	67,102	2,981,335	2,974,083	8,324	—	- 1,072
國立臺北大學	7,306,740	1,948,616	491,097	4,671,462	—	43,029	152,533	7,306,740	1,444,489	925,067	—	519,421	5,862,250	5,207,166	366,431	270,060	18,592
國立嘉義大學	6,987,590	2,069,207	943,900	3,795,745	—	33,481	145,255	6,987,590	1,135,154	843,222	—	291,932	5,852,436	4,521,932	1,296,185	6,825	27,493
國立高雄大學	4,150,247	256,637	987,328	2,892,441	—	11,610	2,229	4,150,247	526,752	467,017	—	59,735	3,623,495	3,618,996	—	—	4,498
國立臺東大學	4,622,830	487,530	898,946	3,078,627	—	758	156,968	4,622,830	354,611	184,901	—	169,709	4,268,218	4,197,376	71,973	—	- 1,130
國立宜蘭大學	5,690,788	1,256,642	1,269,313	3,040,594	—	22,270	101,967	5,690,788	621,034	297,850	—	323,184	5,069,753	3,396,287	1,664,559	37,560	- 28,654
國立聯合大學	6,156,782	2,017,589	55,145	4,060,657	—	11,355	12,033	6,156,782	552,537	448,887	—	103,649	5,604,245	4,959,701	602,566	19,252	22,725
國立臺南大學	3,076,588	1,754,988	78,533	1,187,687	—	10,192	45,186	3,076,588	612,239	483,203	97,717	31,317	2,464,349	2,199,701	266,530	—	- 1,882
國立金門大學	2,930,974	1,195,374	100,995	1,631,898	—	2,706	—	2,930,974	447,136	315,206	—	131,930	2,483,837	2,019,665	153,855	306,303	4,012
國立屏東大學	5,377,941	2,029,904	1,734,017	1,356,456	—	7,823	249,739	5,377,941	471,775	322,005	—	149,769	4,906,166	3,186,102	1,706,613	- 1,234	14,684
國立陽明交通大學	24,938,502	3,749,649	6,883,343	13,511,458	—	79,726	714,324	24,938,502	10,151,230	7,686,447	—	2,464,783	14,787,271	12,417,547	1,820,620	41,331	507,772
國立臺灣師範大學	12,293,466	3,226,269	2,633,200	6,277,257	—	24,806	131,932	12,293,466	4,237,634	2,112,087	1,561,170	564,376	8,055,832	6,670,139	1,218,603	13,368	153,719
國立彰化師範大學	4,209,047	667,948	901,205	2,519,602	—	5,051	115,240	4,209,047	1,190,741	688,021	—	502,720	3,018,305	2,978,835	40,232	—	- 762

**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 113 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	4,152,365	1,028,708	1,412,372	1,552,626	—	13,910	144,748	4,152,365	599,248	518,921	—	80,327	3,553,116	2,652,646	886,336	—	14,133
國立臺北教育大學	3,817,921	251,451	2,333,768	1,180,850	—	11,468	40,382	3,817,921	394,634	356,017	—	38,617	3,423,286	2,221,152	658,323	515,495	28,314
國立臺中教育大學	3,888,494	1,571,717	966,679	1,240,863	—	19,555	89,679	3,888,494	623,737	552,912	—	70,824	3,264,757	1,969,204	694,275	598,027	3,250
國立臺北藝術大學	2,877,820	697,301	63,168	1,972,814	—	2,235	142,301	2,877,820	465,620	199,438	68,750	197,431	2,412,200	2,326,495	85,705	—	—
國立臺灣藝術大學	4,701,892	378,362	2,391,346	1,773,401	—	9,979	148,802	4,701,892	329,577	172,342	—	157,234	4,372,315	3,416,202	703,070	269,258	- 16,216
國立臺南藝術大學	2,370,390	607,754	719,378	991,881	—	4,969	46,407	2,370,390	147,269	93,606	—	53,662	2,223,121	1,651,648	571,414	—	58
國立空中大學	2,701,749	164,023	1,894,814	588,571	—	18,980	35,359	2,701,749	431,924	110,263	—	321,661	2,269,825	1,009,806	161,524	1,087,112	11,382
國立臺灣科技大學	9,742,307	4,412,667	338,853	4,797,351	—	68,568	124,865	9,742,307	2,563,130	1,729,413	583,102	250,615	7,179,176	6,594,277	481,704	7,110	96,084
國立臺北科技大學	12,651,232	4,397,925	1,915,375	6,089,849	—	63,814	184,266	12,651,232	1,811,625	967,775	—	843,849	10,839,607	9,741,093	918,805	103,784	75,924
國立雲林科技大學	7,189,702	2,843,449	657,531	3,588,995	—	28,713	71,012	7,189,702	1,464,017	1,144,864	—	319,152	5,725,685	4,778,599	946,879	—	207
國立虎尾科技大學	5,477,569	327,309	2,099,234	2,887,950	—	112,769	50,305	5,477,569	858,451	588,985	86,158	183,306	4,619,117	4,003,467	615,650	—	—
國立屏東科技大學	6,487,977	2,093,817	117,007	3,558,175	—	121,622	597,355	6,487,977	1,646,801	1,143,988	—	502,813	4,841,175	4,039,593	807,842	—	- 6,259
國立澎湖科技大學	2,645,946	1,026,915	319,196	1,267,612	—	7,110	25,110	2,645,946	80,046	72,316	—	7,729	2,565,899	2,059,037	512,031	- 5,169	—
國立勤益科技大學	5,641,221	597,017	1,169,076	3,824,140	—	14,353	36,633	5,641,221	737,523	600,080	97,418	40,024	4,903,698	4,507,944	445,046	- 53,481	4,188
國立臺北護理健康大學	3,725,814	314,409	797,311	2,548,425	—	17,805	47,861	3,725,814	305,655	126,857	87,500	91,298	3,420,158	2,713,592	474,786	231,780	—
國立高雄餐旅大學	2,855,140	1,206,626	55,028	1,465,541	—	6,375	121,568	2,855,140	211,472	179,815	1,841	29,815	2,643,668	2,448,870	195,276	—	- 479
國立臺中科技大學	6,493,978	2,025,342	1,670,624	2,581,030	—	6,988	209,993	6,493,978	202,986	156,338	—	46,648	6,290,992	4,167,302	1,031,937	1,092,533	- 780
國立臺北商業大學	4,393,414	230,449	2,442,638	1,619,628	—	27,311	73,385	4,393,414	192,257	111,223	—	81,034	4,201,156	3,062,555	148,438	990,162	—
國立高雄科技大學	18,349,564	7,194,544	3,293,960	7,628,746	—	22,582	209,729	18,349,564	4,321,597	4,159,341	—	162,256	14,027,967	13,066,520	1,052,094	—	- 90,648
國立體育大學	3,613,156	1,527,927	262,312	1,330,764	—	11,025	481,126	3,613,156	432,471	339,095	—	93,376	3,180,684	2,383,210	783,794	- 7,434	21,114
國立臺灣體育運動大學	2,973,512	271,317	1,305,275	1,245,911	—	7,310	143,697	2,973,512	151,788	94,786	—	57,002	2,821,724	1,853,065	968,658	—	—
國立臺灣戲曲學院	1,865,753	924,960	54,731	830,438	—	7,744	47,878	1,865,753	84,193	28,054	—	56,139	1,781,559	1,223,537	488,237	69,784	—
國立臺南護理專科學校	1,861,538	407,240	513,151	861,100	—	23,255	56,790	1,861,538	45,602	23,217	—	22,384	1,815,936	1,669,787	146,149	—	—
國立臺東專科學校	1,644,332	596,357	6,719	1,000,466	—	2,871	37,918	1,644,332	48,296	24,085	—	24,211	1,596,036	1,596,036	—	—	—

**國立大學校院校務基金各基金自籌收入綜計表**

單位：新臺幣千元

基金（學校）名稱	113 年度			112 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	155,184,223	85,973,927	55.40	148,185,725	83,789,979	56.54	2,183,947	2.61
國立臺灣大學	22,576,070	14,473,472	64.11	21,288,426	13,559,456	63.69	914,015	6.74
國立政治大學	5,450,005	2,958,827	54.29	5,086,288	2,903,173	57.08	55,654	1.92
國立清華大學	9,377,498	5,319,764	56.73	8,899,733	5,178,700	58.19	141,064	2.72
國立中興大學	6,578,161	4,031,276	61.28	6,147,057	3,888,186	63.25	143,090	3.68
國立成功大學	12,151,136	7,474,139	61.51	11,634,085	7,268,183	62.47	205,955	2.83
國立中央大學	5,278,987	3,289,372	62.31	5,165,323	3,320,428	64.28	- 31,055	- 0.94
國立中山大學	5,091,436	2,987,938	58.69	4,599,641	2,754,757	59.89	233,181	8.46
國立中正大學	3,073,684	1,596,696	51.95	2,904,069	1,574,003	54.20	22,692	1.44
國立臺灣海洋大學	3,287,073	1,948,935	59.29	3,260,058	2,023,779	62.08	- 74,844	- 3.70
國立東華大學	2,836,340	1,308,801	46.14	2,835,988	1,381,301	48.71	- 72,500	- 5.25
國立暨南國際大學	1,635,762	807,159	49.34	1,558,536	770,207	49.42	36,951	4.80
國立臺北大學	2,142,493	1,110,035	51.81	2,040,111	1,091,492	53.50	18,542	1.70
國立嘉義大學	2,813,697	1,204,520	42.81	2,666,993	1,117,826	41.91	86,694	7.76
國立高雄大學	1,259,104	630,075	50.04	1,255,340	646,688	51.52	- 16,613	- 2.57
國立臺東大學	1,379,850	532,554	38.60	1,289,149	493,064	38.25	39,489	8.01
國立宜蘭大學	1,434,019	636,936	44.42	1,411,032	659,365	46.73	- 22,428	- 3.40
國立聯合大學	1,512,505	747,477	49.42	1,437,123	704,619	49.03	42,857	6.08
國立臺南大學	1,447,731	602,701	41.63	1,412,678	607,846	43.03	- 5,145	- 0.85
國立金門大學	801,585	271,781	33.91	784,976	282,369	35.97	- 10,588	- 3.75
國立屏東大學	1,918,340	748,786	39.03	1,848,260	757,861	41.00	- 9,074	- 1.20
國立陽明交通大學	11,467,775	7,177,560	62.59	10,631,408	6,675,423	62.79	502,137	7.52
國立臺灣師範大學	7,992,453	5,038,543	63.04	7,790,793	5,072,339	65.11	- 33,796	- 0.67
國立彰化師範大學	1,986,830	962,203	48.43	1,912,583	964,315	50.42	- 2,112	- 0.22

**國立大學校院校務基金各基金自籌收入綜計表 (續)**

單位：新臺幣千元

基金（學校）名稱	113 年度			112 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	1,654,602	777,381	46.98	1,552,161	743,324	47.89	34,056	4.58
國立臺北教育大學	1,531,359	659,576	43.07	1,461,075	646,343	44.24	13,233	2.05
國立臺中教育大學	1,756,324	978,571	55.72	1,612,887	871,782	54.05	106,789	12.25
國立臺北藝術大學	1,005,257	367,850	36.59	996,780	390,889	39.22	- 23,038	- 5.89
國立臺灣藝術大學	1,270,859	526,700	41.44	1,165,884	488,065	41.86	38,634	7.92
國立臺南藝術大學	590,877	168,485	28.51	585,035	182,144	31.13	- 13,658	- 7.50
國立空中大學	751,312	456,584	60.77	746,930	468,891	62.78	- 12,306	- 2.62
國立臺灣科技大學	4,332,871	2,430,851	56.10	4,100,280	2,408,429	58.74	22,421	0.93
國立臺北科技大學	4,005,742	2,439,211	60.89	3,811,813	2,316,781	60.78	122,430	5.28
國立雲林科技大學	2,988,803	1,640,051	54.87	2,851,542	1,563,467	54.83	76,583	4.90
國立虎尾科技大學	2,200,181	1,036,319	47.10	2,067,677	984,170	47.60	52,148	5.30
國立屏東科技大學	2,867,548	1,411,845	49.24	2,672,943	1,331,408	49.81	80,437	6.04
國立澎湖科技大學	598,069	195,604	32.71	576,822	198,392	34.39	- 2,788	- 1.41
國立勤益科技大學	1,919,752	902,484	47.01	1,877,471	881,798	46.97	20,686	2.35
國立臺北護理健康大學	1,080,924	468,430	43.34	1,047,670	441,223	42.11	27,207	6.17
國立高雄餐旅大學	822,737	306,257	37.22	792,613	316,780	39.97	- 10,522	- 3.32
國立臺中科技大學	2,005,687	854,588	42.61	1,958,840	843,129	43.04	11,458	1.36
國立臺北商業大學	1,322,145	547,198	41.39	1,229,076	503,854	40.99	43,344	8.60
國立高雄科技大學	5,744,307	2,947,435	51.31	6,226,229	3,600,546	57.83	- 653,110	- 18.14
國立體育大學	905,490	418,148	46.18	850,016	393,442	46.29	24,705	6.28
國立臺灣體育運動大學	883,300	306,668	34.72	714,691	259,333	36.29	47,335	18.25
國立臺灣戲曲學院	600,210	90,433	15.07	600,380	86,268	14.37	4,165	4.83
國立臺南護理專科學校	387,735	114,705	29.58	374,221	106,792	28.54	7,912	7.41
國立臺東專科學校	465,575	68,981	14.82	453,017	67,326	14.86	1,654	2.46

## 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 113 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	50,712,065,000	54,597,531,451	—	54,597,531,451	3,885,466,451	7.66
醫 療 收 入	49,574,180,000	53,358,863,363	—	53,358,863,363	3,784,683,363	7.63
其 他 業 務 收 入	1,137,885,000	1,238,668,088	—	1,238,668,088	100,783,088	8.86
業 務 成 本 與 費 用	50,760,924,000	54,885,216,992	—	54,885,216,992	4,124,292,992	8.12
教 學 成 本	4,185,084,000	4,403,838,949	—	4,403,838,949	218,754,949	5.23
醫 療 成 本	43,651,946,000	47,219,318,197	—	47,219,318,197	3,567,372,197	8.17
其 他 業 務 成 本	312,281,000	327,536,528	—	327,536,528	15,255,528	4.89
管 理 及 總 務 費 用	2,611,613,000	2,934,523,318	—	2,934,523,318	322,910,318	12.36
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	- 48,859,000	- 287,685,541	—	- 287,685,541	- 238,826,541	488.81
業 務 外 收 入	2,072,774,000	2,885,575,203	—	2,885,575,203	812,801,203	39.21
財 務 收 入	424,333,000	687,814,846	—	687,814,846	263,481,846	62.09
其 他 業 務 外 收 入	1,648,441,000	2,197,760,357	—	2,197,760,357	549,319,357	33.32
業 務 外 費 用	154,124,000	288,167,318	—	288,167,318	134,043,318	86.97
財 務 費 用	—	3,169	—	3,169	3,169	--
其 他 業 務 外 費 用	154,124,000	288,164,149	—	288,164,149	134,040,149	86.97
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	1,918,650,000	2,597,407,885	—	2,597,407,885	678,757,885	35.38
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	1,869,791,000	2,309,722,344	—	2,309,722,344	439,931,344	23.53

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 113 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	7,113,103,000	7,966,218,235	—	7,966,218,235	853,115,235	11.99
本期賸餘	1,961,946,000	2,321,936,809	—	2,321,936,809	359,990,809	18.35
前期未分配賸餘	5,151,157,000	5,644,281,426	—	5,644,281,426	493,124,426	9.57
分 配 之 部	2,892,191,000	2,832,234,000	—	2,832,234,000	- 59,957,000	- 2.07
填補累積短絀	59,957,000	—	—	—	- 59,957,000	- 100.00
賸餘撥充基金數	2,832,234,000	2,832,234,000	—	2,832,234,000	—	—
未 分 配 賸 餘	4,220,912,000	5,133,984,235	—	5,133,984,235	913,072,235	21.63
短 絀 之 部	223,247,000	137,838,139	—	137,838,139	- 85,408,861	- 38.26
本期短絀	92,155,000	12,214,465	—	12,214,465	- 79,940,535	- 86.75
前期待填補之短絀	131,092,000	125,623,674	—	125,623,674	- 5,468,326	- 4.17
填 補 之 部	59,957,000	—	—	—	- 59,957,000	- 100.00
撥用賸餘	59,957,000	—	—	—	- 59,957,000	- 100.00
待 填 補 之 短 絀	163,290,000	137,838,139	—	137,838,139	- 25,451,861	- 15.59

## 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 113 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	6,686,346	6,667,158	19,187	273,015	28,664	244,351	219,033	263,538	44,505	20.32
國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金	842,228	777,290	64,938	31,304	5,970	25,333	34,502	90,271	55,769	161.64
國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金	398,353	421,557	- 23,204	12,433	1,444	10,989	- 32,198	- 12,214	19,983	- 62.06
國立臺灣大學附設醫院新竹臺大分院作業基金	9,478,299	9,787,742	- 309,442	454,410	25,908	428,502	- 59,957	119,059	179,016	--
國立臺灣大學附設醫院癌醫中心分院作業基金	4,853,380	5,216,511	- 363,130	625,168	25,359	599,808	361,377	236,677	- 124,699	- 34.51

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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘（短絀）	1,869,791,000	2,309,722,344	439,931,344	23.53
利息股利之調整	- 424,333,000	- 687,766,477	- 263,433,477	62.08
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,445,458,000	1,621,955,867	176,497,867	12.21
調整項目	3,168,410,000	2,338,785,394	- 829,624,606	- 26.18
未計利息股利之現金流入（流出）	4,613,868,000	3,960,741,261	- 653,126,739	- 14.16
收取利息	424,913,000	666,322,620	241,409,620	56.81
支付利息	—	- 53,604	- 53,604	--
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>5,038,781,000</b>	<b>4,627,010,277</b>	<b>- 411,770,723</b>	<b>- 8.17</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款	863,700,000	668,617,340	- 195,082,660	- 22.59
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	338,000	55,037,289	54,699,289	16,183.22
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	—	152,331	152,331	--
減少無形資產及其他資產	8,411,000	1,029,748,287	1,021,337,287	12,142.88
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 866,136,000	- 1,139,440,074	- 273,304,074	31.55
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 8,070,000	- 7,034,861	1,035,139	- 12.83
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 6,211,674,000	- 4,640,448,474	1,571,225,526	- 25.29
增加無形資產及其他資產	- 144,601,000	- 1,149,340,583	- 1,004,739,583	694.84
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 6,358,032,000</b>	<b>- 5,182,708,745</b>	<b>1,175,323,255</b>	<b>- 18.49</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	23,561,890,000	2,280,548,677	- 21,281,341,323	- 90.32
增加基金、公積及填補短絀	98,000,000	98,365,000	365,000	0.37
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 23,321,669,000	- 1,558,338,789	21,763,330,211	- 93.32
減少長期負債	- 472,000	—	472,000	- 100.00
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>337,749,000</b>	<b>820,574,888</b>	<b>482,825,888</b>	<b>142.95</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>- 981,502,000</b>	<b>264,876,420</b>	<b>1,246,378,420</b>	<b>--</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>10,385,662,000</b>	<b>13,475,264,641</b>	<b>3,089,602,641</b>	<b>29.75</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>9,404,160,000</b>	<b>13,740,141,061</b>	<b>4,335,981,061</b>	<b>46.11</b>

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

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

# 國立臺灣大學附設醫院作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>99,653,288,895</b>	<b>100.00</b>	<b>95,463,080,267</b>	<b>100.00</b>	<b>4,190,208,628</b>	<b>4.39</b>
<b>流 動 資 產</b>	28,892,385,437	28.99	26,818,232,294	28.09	2,074,153,143	7.73
現 金	13,740,141,061	13.79	13,475,264,641	14.12	264,876,420	1.97
流 動 金 融 資 產	6,893,751,000	6.92	5,944,069,000	6.23	949,682,000	15.98
應 收 款 項	5,800,364,475	5.82	5,075,375,190	5.32	724,989,285	14.28
存 貨	1,570,632,913	1.58	1,609,031,189	1.69	- 38,398,276	- 2.39
預 付 款 項	705,742,229	0.71	550,561,249	0.58	155,180,980	28.19
短 期 貸 墊 款	181,753,759	0.18	163,931,025	0.17	17,822,734	10.87
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	29,714,678,451	29.82	30,249,944,607	31.69	- 535,266,156	- 1.77
<b>非 流 動 金 融 資 產</b>	854,372,097	0.86	854,298,066	0.89	74,031	0.01
長 期 應 收 款	872,836	0.00	1,210,708	0.00	- 337,872	- 27.91
準 備 金	28,859,433,518	28.96	29,394,435,833	30.79	- 535,002,315	- 1.82
<b>不 動 產、廠 房 及 設 備</b>	40,200,824,929	40.34	37,463,547,901	39.24	2,737,277,028	7.31
土 地	1,708,110,925	1.71	1,708,110,925	1.79	—	—
土 地 改 良 物	1,991,775	0.00	2,645,343	0.00	- 653,568	- 24.71
房 屋 及 建 築	20,610,641,574	20.68	20,996,082,267	21.99	- 385,440,693	- 1.84
機 械 及 設 備	8,411,550,961	8.44	8,148,188,871	8.54	263,362,090	3.23
交 通 及 運 輸 設 備	150,982,681	0.15	166,925,423	0.17	- 15,942,742	- 9.55
什 項 設 備	874,778,696	0.88	1,031,624,688	1.08	- 156,845,992	- 15.20
租 賃 資 產	29,960	0.00	389,480	0.00	- 359,520	- 92.31
租 賃 權 益 改 良	—	—	239,654	0.00	- 239,654	- 100.00
購 建 中 固 定 資 產	8,442,738,357	8.47	5,409,341,250	5.67	3,033,397,107	56.08
<b>無 形 資 產</b>	307,921,461	0.31	365,094,433	0.38	- 57,172,972	- 15.66
無 形 資 產	307,921,461	0.31	365,094,433	0.38	- 57,172,972	- 15.66
<b>其 他 資 產</b>	537,478,617	0.54	566,261,032	0.59	- 28,782,415	- 5.08
遞 延 資 產	225,872,650	0.23	230,646,667	0.24	- 4,774,017	- 2.07
什 項 資 產	311,605,967	0.31	335,614,365	0.35	- 24,008,398	- 7.15
<b>合 計</b>	<b>99,653,288,895</b>	<b>100.00</b>	<b>95,463,080,267</b>	<b>100.00</b>	<b>4,190,208,628</b>	<b>4.39</b>

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 875,662,590 元及 1,253,186,081 元。

2. 本表「什項資產」與「什項負債」112 年 12 月 31 日金額，配合行政院主計總處自 113 年度起將「應付代管資產」由「什項負債」移列至「什項資產」之減項，辦理重分類。

## 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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	25,673,902,704	25.76	23,891,803,343	25.03	1,782,099,361	7.46
流動負債	11,158,305,004	11.20	9,977,605,407	10.45	1,180,699,597	11.83
應付 款 項	8,097,445,168	8.13	7,260,846,001	7.61	836,599,167	11.52
預收 款 項	3,060,859,836	3.07	2,716,759,406	2.85	344,100,430	12.67
長期負債	—	—	38,572	0.00	- 38,572	- 100.00
長期債務	—	—	38,572	0.00	- 38,572	- 100.00
其他負債	14,515,597,700	14.57	13,914,159,364	14.58	601,438,336	4.32
遞延負債	12,847,053,208	12.89	12,021,579,563	12.59	825,473,645	6.87
什項負債	1,668,544,492	1.67	1,892,579,801	1.98	- 224,035,309	- 11.84
<b>淨 值</b>	73,979,386,191	74.24	71,571,276,924	74.97	2,408,109,267	3.36
基金	60,176,520,645	60.39	57,245,919,645	59.97	2,930,601,000	5.12
基金	60,176,520,645	60.39	57,245,919,645	59.97	2,930,601,000	5.12
公積	8,806,282,201	8.84	8,806,282,201	9.22	—	—
資本公積	1,336,764,072	1.34	1,336,764,072	1.40	—	—
特別公積	7,469,518,129	7.50	7,469,518,129	7.82	—	—
累積餘絀	4,996,146,096	5.01	5,518,657,752	5.78	- 522,511,656	- 9.47
累積積餘	4,996,146,096	5.01	5,518,657,752	5.78	- 522,511,656	- 9.47
淨值其他項目	437,249	0.00	417,326	0.00	19,923	4.77
累積其他綜合餘絀	437,249	0.00	417,326	0.00	19,923	4.77
<b>合 計</b>	99,653,288,895	100.00	95,463,080,267	100.00	4,190,208,628	4.39

### 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 113 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	15,891,842,000	16,664,136,341	—	16,664,136,341	772,294,341	4.86
醫 療 收 入	15,450,197,000	16,199,035,201	—	16,199,035,201	748,838,201	4.85
其 他 業 務 收 入	441,645,000	465,101,140	—	465,101,140	23,456,140	5.31
業 務 成 本 與 費 用	16,152,381,000	16,392,537,086	—	16,392,537,086	240,156,086	1.49
教 學 成 本	1,703,617,000	1,705,416,371	—	1,705,416,371	1,799,371	0.11
醫 療 成 本	13,397,578,000	13,595,332,705	—	13,595,332,705	197,754,705	1.48
其 他 業 務 成 本	160,647,000	166,253,990	—	166,253,990	5,606,990	3.49
管 理 及 總 務 費 用	890,539,000	925,534,020	—	925,534,020	34,995,020	3.93
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	-260,539,000	271,599,255	—	271,599,255	532,138,255	--
業 務 外 收 入	422,095,000	1,372,419,648	—	1,372,419,648	950,324,648	225.14
財 務 收 入	106,913,000	226,369,448	—	226,369,448	119,456,448	111.73
其 他 業 務 外 收 入	315,182,000	1,146,050,200	—	1,146,050,200	830,868,200	263.62
業 務 外 費 用	58,719,000	67,654,149	—	67,654,149	8,935,149	15.22
其 他 業 務 外 費 用	58,719,000	67,654,149	—	67,654,149	8,935,149	15.22
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	363,376,000	1,304,765,499	—	1,304,765,499	941,389,499	259.07
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	102,837,000	1,576,364,754	—	1,576,364,754	1,473,527,754	1,432.88

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 113 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	4,639,836,000	7,381,006,956	—	7,381,006,956	2,741,170,956	59.08
本 期 賸 餘	102,837,000	1,576,364,754	—	1,576,364,754	1,473,527,754	1,432.88
前 期 未 分 配 賸 餘	4,536,999,000	5,804,642,202	—	5,804,642,202	1,267,643,202	27.94
分 配 之 部	3,807,530,000	3,807,530,000	—	3,807,530,000	—	—
賸 餘 撥 充 基 金 數	3,807,530,000	3,807,530,000	—	3,807,530,000	—	—
未 分 配 賸 餘	832,306,000	3,573,476,956	—	3,573,476,956	2,741,170,956	329.35

# 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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>				
本期賸餘（短絀）	102,837,000	1,576,364,754	1,473,527,754	1,432.88
利息股利之調整	- 106,913,000	- 226,369,448	- 119,456,448	111.73
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 4,076,000	1,349,995,306	1,354,071,306	--
調整項目	331,418,000	781,910,147	450,492,147	135.93
未計利息股利之現金流入（流出）	327,342,000	2,131,905,453	1,804,563,453	551.28
收取利息	106,913,000	226,369,448	119,456,448	111.73
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>434,255,000</b>	<b>2,358,274,901</b>	<b>1,924,019,901</b>	<b>443.06</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款	4,200,000	11,755,549	7,555,549	179.89
減少無形資產及其他資產	6,000,000	10,194,349	4,194,349	69.91
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 60,000,000	- 965,500,000	- 905,500,000	1,509.17
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 2,900,000	- 788,740	2,111,260	- 72.80
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 791,437,000	- 749,452,374	41,984,626	- 5.30
增加無形資產及其他資產	- 34,700,000	- 85,243,594	- 50,543,594	145.66
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 878,837,000</b>	<b>- 1,779,034,810</b>	<b>- 900,197,810</b>	<b>102.43</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	859,565,000	464,078,899	- 395,486,101	- 46.01
增加基金、公積及填補短絀	10,000,000	10,800,000	800,000	8.00
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 880,658,000	- 689,470,035	191,187,965	- 21.71
減少長期負債	- 50,000,000	- 50,000,000	—	—
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 61,093,000</b>	<b>- 264,591,136</b>	<b>- 203,498,136</b>	<b>333.10</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>- 505,675,000</b>	<b>314,648,955</b>	<b>820,323,955</b>	<b>--</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>2,408,767,000</b>	<b>2,675,571,501</b>	<b>266,804,501</b>	<b>11.08</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>1,903,092,000</b>	<b>2,990,220,456</b>	<b>1,087,128,456</b>	<b>57.12</b>

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

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

# 國立成功大學附設醫院作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	28,820,248,737	100.00	26,156,669,224	100.00	2,663,579,513	10.18
流 動 資 產	11,538,751,437	40.04	11,496,073,309	43.95	42,678,128	0.37
現 金	2,990,220,456	10.38	2,675,571,501	10.23	314,648,955	11.76
流 動 金 融 資 產	6,685,650,000	23.20	7,220,150,000	27.60	- 534,500,000	- 7.40
應 收 款 項	1,093,156,643	3.79	827,086,316	3.16	266,070,327	32.17
存 貨	319,214,361	1.11	315,456,885	1.21	3,757,476	1.19
預 付 款 項	403,953,094	1.40	399,496,175	1.53	4,456,919	1.12
短 期 貸 墊 款	46,556,883	0.16	58,312,432	0.22	- 11,755,549	- 20.16
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	7,455,330,535	25.87	5,957,209,001	22.78	1,498,121,534	25.15
準 備 金	7,455,330,535	25.87	5,957,209,001	22.78	1,498,121,534	25.15
不 動 產、廠 房 及 設 備	9,706,644,963	33.68	8,612,767,224	32.93	1,093,877,739	12.70
土 地	2,342,025,776	8.13	1,477,725,570	5.65	864,300,206	58.49
房 屋 及 建 築	4,874,357,814	16.91	5,021,488,827	19.20	- 147,131,013	- 2.93
機 械 及 設 備	1,473,659,880	5.11	1,443,970,384	5.52	29,689,496	2.06
交 通 及 運 輸 設 備	23,460,636	0.08	15,414,525	0.06	8,046,111	52.20
什 項 設 備	58,827,320	0.20	65,934,581	0.25	- 7,107,261	- 10.78
購 建 中 固 定 資 產	934,313,537	3.24	588,233,337	2.25	346,080,200	58.83
無 形 資 產	111,542,953	0.39	84,130,690	0.32	27,412,263	32.58
無 形 資 產	111,542,953	0.39	84,130,690	0.32	27,412,263	32.58
其 他 資 產	7,978,849	0.03	6,489,000	0.02	1,489,849	22.96
什 項 資 產	7,978,849	0.03	6,489,000	0.02	1,489,849	22.96
合 計	28,820,248,737	100.00	26,156,669,224	100.00	2,663,579,513	10.18

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 202,139,049 元及 511,692,759 元。

2. 本表「什項資產」與「什項負債」112 年 12 月 31 日金額，配合行政院主計總處自 113 年度起將「應付代管資產」由「什項負債」移列至「什項資產」之減項，辦理重分類。

**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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	7,108,038,561	24.66	6,031,623,802	23.06	1,076,414,759	17.85
流動負債	3,842,139,015	13.33	3,345,711,262	12.79	496,427,753	14.84
應付款項	2,894,584,232	10.04	2,600,189,086	9.94	294,395,146	11.32
預收款項	947,554,783	3.29	745,522,176	2.85	202,032,607	27.10
長期負債	2,162,025,776	7.50	1,377,725,570	5.27	784,300,206	56.93
長期債務	2,162,025,776	7.50	1,377,725,570	5.27	784,300,206	56.93
其他負債	1,103,873,770	3.83	1,308,186,970	5.00	- 204,313,200	- 15.62
遞延負債	142,935,887	0.50	120,318,835	0.46	22,617,052	18.80
什項負債	960,937,883	3.33	1,187,868,135	4.54	- 226,930,252	- 19.10
<b>淨 值</b>	21,712,210,176	75.34	20,125,045,422	76.94	1,587,164,754	7.89
基金	16,777,350,566	58.21	12,776,714,566	48.85	4,000,636,000	31.31
基金	16,777,350,566	58.21	12,776,714,566	48.85	4,000,636,000	31.31
公積	1,361,382,654	4.72	1,543,688,654	5.90	- 182,306,000	- 11.81
資本公積	924,438,654	3.21	924,438,654	3.53	—	—
特別公積	436,944,000	1.52	619,250,000	2.37	- 182,306,000	- 29.44
累積餘絀	3,573,476,956	12.40	5,804,642,202	22.19	- 2,231,165,246	- 38.44
累積賸餘	3,573,476,956	12.40	5,804,642,202	22.19	- 2,231,165,246	- 38.44
<b>合 計</b>	28,820,248,737	100.00	26,156,669,224	100.00	2,663,579,513	10.18

#### 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 113 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	3,750,455,000	3,927,840,165	—	3,927,840,165	177,385,165	4.73
醫 療 收 入	3,574,682,000	3,752,082,707	—	3,752,082,707	177,400,707	4.96
其 他 業 務 收 入	175,773,000	175,757,458	—	175,757,458	- 15,542	- 0.01
業 務 成 本 與 費 用	3,860,303,000	3,909,047,401	—	3,909,047,401	48,744,401	1.26
教 學 成 本	231,815,000	209,117,533	—	209,117,533	- 22,697,467	- 9.79
醫 療 成 本	3,504,098,000	3,544,386,017	—	3,544,386,017	40,288,017	1.15
其 他 業 務 成 本	1,665,000	3,195,100	—	3,195,100	1,530,100	91.90
管 理 及 總 務 費 用	122,725,000	152,348,751	—	152,348,751	29,623,751	24.14
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	- 109,848,000	18,792,764	—	18,792,764	128,640,764	--
業 務 外 收 入	131,210,000	363,423,415	—	363,423,415	232,213,415	176.98
財 務 收 入	6,390,000	21,129,659	—	21,129,659	14,739,659	230.67
其 他 業 務 外 收 入	124,820,000	342,293,756	—	342,293,756	217,473,756	174.23
業 務 外 費 用	14,423,000	5,208,604	—	5,208,604	- 9,214,396	- 63.89
其 他 業 務 外 費 用	14,423,000	5,208,604	—	5,208,604	- 9,214,396	- 63.89
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	116,787,000	358,214,811	—	358,214,811	241,427,811	206.72
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	6,939,000	377,007,575	—	377,007,575	370,068,575	5,333.17

##### 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 113 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	179,785,000	741,183,234	—	741,183,234	561,398,234	312.26
本 期 賸 餘	6,939,000	377,007,575	—	377,007,575	370,068,575	5,333.17
前 期 未 分 配 賸 餘	172,846,000	364,175,659	—	364,175,659	191,329,659	110.69
分 配 之 部	50,000,000	50,000,000	—	50,000,000	—	—
賸 餘 撥 充 基 金 數	50,000,000	50,000,000	—	50,000,000	—	—
未 分 配 賸 餘	129,785,000	691,183,234	—	691,183,234	561,398,234	432.56

# 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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>				
本期賸餘（短絀）	6,939,000	377,007,575	370,068,575	5,333.17
利息股利之調整	- 6,390,000	- 21,129,659	- 14,739,659	230.67
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	549,000	355,877,916	355,328,916	64,722.94
調整項目	156,653,000	- 38,062,231	- 194,715,231	--
未計利息股利之現金流入（流出）	157,202,000	317,815,685	160,613,685	102.17
收取利息	6,390,000	21,055,834	14,665,834	229.51
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>163,592,000</b>	<b>338,871,519</b>	<b>175,279,519</b>	<b>107.14</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	33,000,000	33,000,000	--
減少無形資產及其他資產	400,000	154,947,297	154,547,297	38,636.82
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 7,135,000	- 51,901,635	- 44,766,635	627.42
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 47,000,000	- 1,854,625	45,145,375	- 96.05
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 529,007,000	- 637,071,914	- 108,064,914	20.43
增加無形資產及其他資產	- 14,281,000	- 169,483,835	- 155,202,835	1,086.78
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 597,023,000</b>	<b>- 672,364,712</b>	<b>- 75,341,712</b>	<b>12.62</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	—	840,893,244	840,893,244	--
增加基金、公積及填補短絀	400,000,000	402,000,000	2,000,000	0.50
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 871,635,432	- 871,635,432	--
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>400,000,000</b>	<b>371,257,812</b>	<b>- 28,742,188</b>	<b>- 7.19</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>- 33,431,000</b>	<b>37,764,619</b>	<b>71,195,619</b>	<b>--</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>1,140,049,000</b>	<b>1,461,331,617</b>	<b>321,282,617</b>	<b>28.18</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>1,106,618,000</b>	<b>1,499,096,236</b>	<b>392,478,236</b>	<b>35.47</b>

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

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

# 國立陽明交通大學附設醫院作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>6,733,032,286</b>	<b>100.00</b>	<b>5,676,934,673</b>	<b>100.00</b>	<b>1,056,097,613</b>	<b>18.60</b>
流動資產	2,454,290,894	36.45	2,123,852,589	37.41	330,438,305	15.56
現金	1,499,096,236	22.26	1,461,331,617	25.74	37,764,619	2.58
流動金融資產	357,000,000	5.30	312,000,000	5.50	45,000,000	14.42
應收款項	348,976,939	5.18	149,700,647	2.64	199,276,292	133.12
存貨	207,402,964	3.08	159,183,825	2.80	48,219,139	30.29
預付款項	32,716,620	0.49	39,440,000	0.69	- 6,723,380	- 17.05
短期貸墊款	9,098,135	0.14	2,196,500	0.04	6,901,635	314.21
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	64,583,084	0.96	99,627,203	1.75	- 35,044,119	- 35.18
非流動金融資產	40,000,000	0.59	73,000,000	1.29	- 33,000,000	- 45.21
準備金	24,583,084	0.37	26,627,203	0.47	- 2,044,119	- 7.68
不動產、廠房及設備	4,190,200,788	62.23	3,433,341,550	60.48	756,859,238	22.04
土地	521,509,268	7.75	492,646,935	8.68	28,862,333	5.86
土地改良物	12,042,529	0.18	13,826,605	0.24	- 1,784,076	- 12.90
房屋及建築	2,193,110,058	32.57	2,109,136,562	37.15	83,973,496	3.98
機械及設備	559,328,082	8.31	362,502,043	6.39	196,826,039	54.30
交通及運輸設備	8,814,039	0.13	9,777,540	0.17	- 963,501	- 9.85
什項設備	21,479,091	0.32	13,330,600	0.23	8,148,491	61.13
購建中固定資產	873,917,721	12.98	432,121,265	7.61	441,796,456	102.24
無形資產	16,837,821	0.25	14,537,797	0.26	2,300,024	15.82
無形負債	16,837,821	0.25	14,537,797	0.26	2,300,024	15.82
其他資產	7,119,699	0.11	5,575,534	0.10	1,544,165	27.70
什項資產	4,987,019	0.07	3,442,854	0.06	1,544,165	44.85
待處理資產	2,132,680	0.03	2,132,680	0.04	—	—
<b>合 計</b>	<b>6,733,032,286</b>	<b>100.00</b>	<b>5,676,934,673</b>	<b>100.00</b>	<b>1,056,097,613</b>	<b>18.60</b>

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 4,814,000 元及 10,560,000 元。

2. 本表「什項資產」與「什項負債」112 年 12 月 31 日金額，配合行政院主計總處自 113 年度起將「應付代管資產」由「什項負債」移列至「什項資產」之減項，辦理重分類。

**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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	<b>1,569,747,031</b>	<b>23.31</b>	<b>1,321,519,326</b>	<b>23.28</b>	<b>248,227,705</b>	<b>18.78</b>
流動負債	983,683,357	14.61	919,318,823	16.19	64,364,534	7.00
應付 款 項	975,474,783	14.49	914,017,760	16.10	61,457,023	6.72
預 收 款 項	8,208,574	0.12	5,301,063	0.09	2,907,511	54.85
其他負債	586,063,674	8.70	402,200,503	7.08	183,863,171	45.71
遞 延 負 債	427,733,782	6.35	199,020,524	3.51	228,713,258	114.92
什 項 負 債	158,329,892	2.35	203,179,979	3.58	- 44,850,087	- 22.07
<b>淨 值</b>	<b>5,163,285,255</b>	<b>76.69</b>	<b>4,355,415,347</b>	<b>76.72</b>	<b>807,869,908</b>	<b>18.55</b>
基金	4,053,977,886	60.21	3,601,977,886	63.45	452,000,000	12.55
基金	4,053,977,886	60.21	3,601,977,886	63.45	452,000,000	12.55
公 積	228,279,718	3.39	228,279,718	4.02	—	—
資 本 公 積	228,279,718	3.39	228,279,718	4.02	—	—
累 積 餘 絀	691,183,234	10.27	364,175,659	6.42	327,007,575	89.79
累 積 賸 餘	691,183,234	10.27	364,175,659	6.42	327,007,575	89.79
淨 值 其 他 項 目	189,844,417	2.82	160,982,084	2.84	28,862,333	17.93
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	189,844,417	2.82	160,982,084	2.84	28,862,333	17.93
<b>合 計</b>	<b>6,733,032,286</b>	<b>100.00</b>	<b>5,676,934,673</b>	<b>100.00</b>	<b>1,056,097,613</b>	<b>18.60</b>

## 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 113 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	2,011,231,000	2,165,414,927	—	2,165,414,927	154,183,927	7.67
勞 務 收 入	306,606,000	272,538,334	—	272,538,334	- 34,067,666	- 11.11
教 學 收 入	181,122,000	245,788,469	—	245,788,469	64,666,469	35.70
租金及權利金收入	61,138,000	51,044,422	—	51,044,422	- 10,093,578	- 16.51
其他業務收入	1,462,365,000	1,596,043,702	—	1,596,043,702	133,678,702	9.14
業 務 成 本 與 費 用	2,689,921,000	2,895,170,068	—	2,895,170,068	205,249,068	7.63
勞 務 成 本	1,711,607,000	1,838,279,400	—	1,838,279,400	126,672,400	7.40
教 學 成 本	158,509,000	207,022,655	—	207,022,655	48,513,655	30.61
管理及總務費用	760,156,000	783,122,357	—	783,122,357	22,966,357	3.02
研究發展及訓練費用	59,649,000	66,745,656	—	66,745,656	7,096,656	11.90
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	- 678,690,000	- 729,755,141	—	- 729,755,141	- 51,065,141	7.52
業 務 外 收 入	181,094,000	257,388,495	—	257,388,495	76,294,495	42.13
財 務 收 入	15,038,000	40,158,119	—	40,158,119	25,120,119	167.04
其他業務外收入	166,056,000	217,230,376	—	217,230,376	51,174,376	30.82
業 務 外 費 用	14,780,000	18,066,881	—	18,066,881	3,286,881	22.24
其他業務外費用	14,780,000	18,066,881	—	18,066,881	3,286,881	22.24
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	166,314,000	239,321,614	—	239,321,614	73,007,614	43.90
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	- 512,376,000	- 490,433,527	—	- 490,433,527	21,942,473	- 4.28

## 教育部所屬機構作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 113 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	3,144,226,000	3,032,973,020	—	3,032,973,020	- 111,252,980	- 3.54
本 期 短 絀	512,376,000	490,433,527	—	490,433,527	- 21,942,473	- 4.28
前期待填補之短絀	2,631,850,000	2,542,539,493	—	2,542,539,493	- 89,310,507	- 3.39
填 補 之 部	213,503,000	213,503,000	—	213,503,000	—	—
撥 用 公 積	213,503,000	213,503,000	—	213,503,000	—	—
待 填 補 之 短 絀	2,930,723,000	2,819,470,020	—	2,819,470,020	- 111,252,980	- 3.80

## 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 113 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	788,994	893,812	- 104,818	42,852	146	42,706	- 59,860	- 62,111	- 2,251	3.76
國立科學工藝博物館作業基金	372,820	497,067	- 124,247	49,889	10	49,879	- 114,737	- 74,367	40,369	- 35.18
國立海洋生物博物館作業基金	219,399	313,768	- 94,369	33,272	13,946	19,326	- 81,316	- 75,043	6,272	- 7.71
國立臺灣科學教育館作業基金	255,703	426,647	- 170,944	39,491	—	39,491	- 107,813	- 131,452	- 23,639	21.93
國立臺灣圖書館作業基金	245,313	360,817	- 115,503	46,582	—	46,582	- 62,256	- 68,920	- 6,664	10.71
國立海洋科技博物館作業基金	283,184	403,055	- 119,871	45,298	3,964	41,334	- 86,394	- 78,537	7,856	- 9.09

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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>				
本期賸餘（短絀）	- 512,376,000	- 490,433,527	21,942,473	- 4.28
利息股利之調整	- 15,038,000	- 36,396,370	- 21,358,370	142.03
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 527,414,000	- 526,829,897	584,103	- 0.11
調整項目	676,991,000	776,721,231	99,730,231	14.73
未計利息股利之現金流入（流出）	149,577,000	249,891,334	100,314,334	67.07
收取利息	10,378,000	29,524,014	19,146,014	184.49
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>159,955,000</b>	<b>279,415,348</b>	<b>119,460,348</b>	<b>74.68</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款	—	192,500,996	192,500,996	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	351,546	351,546	--
減少無形資產及其他資產	—	238,657	238,657	--
收取利息	4,660,000	6,151,432	1,491,432	32.00
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 50,000,000	- 482,083,726	- 432,083,726	864.17
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 9,413,000	- 4,257,244	5,155,756	- 54.77
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 452,527,000	- 445,487,303	7,039,697	- 1.56
增加無形資產及其他資產	- 275,517,000	- 279,501,996	- 3,984,996	1.45
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 782,797,000</b>	<b>- 1,012,087,638</b>	<b>- 229,290,638</b>	<b>29.29</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	9,359,000	170,858,733	161,499,733	1,725.61
增加基金、公積及填補短絀	534,645,000	756,664,696	222,019,696	41.53
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 119,246,040	- 119,246,040	--
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>544,004,000</b>	<b>808,277,389</b>	<b>264,273,389</b>	<b>48.58</b>
<b>匯 率 影 響 數</b>	<b>—</b>	<b>5,089</b>	<b>5,089</b>	<b>--</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>- 78,838,000</b>	<b>75,610,188</b>	<b>154,448,188</b>	<b>--</b>
<b>期 初 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>1,465,871,000</b>	<b>1,824,132,986</b>	<b>358,261,986</b>	<b>24.44</b>
<b>期 末 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>1,387,033,000</b>	<b>1,899,743,174</b>	<b>512,710,174</b>	<b>36.96</b>

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

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

## 教育部所屬機構作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>10,332,892,204</b>	<b>100.00</b>	<b>9,817,594,012</b>	<b>100.00</b>	<b>515,298,192</b>	<b>5.25</b>
流動資產	3,012,375,584	29.15	2,675,134,252	27.25	337,241,332	12.61
現金	1,899,743,174	18.39	1,824,132,986	18.58	75,610,188	4.14
流動金融資產	949,298,886	9.19	656,343,073	6.69	292,955,813	44.63
應收款項	93,360,062	0.90	108,497,204	1.11	- 15,137,142	- 13.95
存貨	2,731,703	0.03	3,198,207	0.03	- 466,504	- 14.59
預付款項	64,544,316	0.62	80,646,321	0.82	- 16,102,005	- 19.97
短期貸墊款	2,697,443	0.03	2,316,461	0.02	380,982	16.45
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	338,446,665	3.28	337,080,517	3.43	1,366,148	0.41
非流動金融資產	201,169,583	1.95	201,056,765	2.05	112,818	0.06
其他長期投資	85,097,702	0.82	85,097,702	0.87	—	—
準備金	52,179,380	0.50	50,926,050	0.52	1,253,330	2.46
不動產、廠房及設備	3,432,757,525	33.22	3,265,420,295	33.26	167,337,230	5.12
土地改良物	31,147,529	0.30	18,393,102	0.19	12,754,427	69.34
房屋及建築	748,624,541	7.25	740,232,818	7.54	8,391,723	1.13
機械及設備	534,330,114	5.17	544,301,043	5.54	- 9,970,929	- 1.83
交通及運輸設備	131,945,204	1.28	130,659,439	1.33	1,285,765	0.98
什項設備	1,717,365,759	16.62	1,697,366,359	17.29	19,999,400	1.18
購建中固定資產	269,344,378	2.61	134,467,534	1.37	134,876,844	100.30
投資性不動產	2,059,787,095	19.93	2,117,327,923	21.57	- 57,540,828	- 2.72
投資性不動產	2,059,787,095	19.93	2,117,327,923	21.57	- 57,540,828	- 2.72
無形資產	92,890,631	0.90	92,336,376	0.94	554,255	0.60
無形資產	92,890,631	0.90	92,336,376	0.94	554,255	0.60
其他資產	1,396,634,704	13.52	1,330,294,649	13.55	66,340,055	4.99
遞延資產	1,206,986,037	11.68	1,224,761,580	12.48	- 17,775,543	- 1.45
什項資產	189,648,667	1.84	105,533,069	1.07	84,115,598	79.71
<b>合 計</b>	<b>10,332,892,204</b>	<b>100.00</b>	<b>9,817,594,012</b>	<b>100.00</b>	<b>515,298,192</b>	<b>5.25</b>

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 186,209,454 元及 193,047,309 元。

2. 本表「什項資產」與「什項負債」112 年 12 月 31 日金額，配合行政院主計總處自 113 年度起將「應付代管資產」由「什項負債」移列至「什項資產」之減項，辦理重分類。

## 教育部所屬機構作業基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	701,578,700	6.79	644,569,112	6.57	57,009,588	8.84
流 動 負 債	418,481,417	4.05	414,255,373	4.22	4,226,044	1.02
應 付 款 項	100,896,225	0.98	122,302,365	1.25	- 21,406,140	- 17.50
預 收 款 項	317,585,192	3.07	291,953,008	2.97	25,632,184	8.78
其 他 負 債	283,097,283	2.74	230,313,739	2.35	52,783,544	22.92
遞 延 負 債	71,955,960	0.70	44,640,019	0.45	27,315,941	61.19
什 項 負 債	211,141,323	2.04	185,673,720	1.89	25,467,603	13.72
<b>淨 值</b>	9,631,313,504	93.21	9,173,024,900	93.43	458,288,604	5.00
基 金	8,262,898,255	79.97	7,503,975,922	76.43	758,922,333	10.11
基 金	8,262,898,255	79.97	7,503,975,922	76.43	758,922,333	10.11
公 積	4,185,121,213	40.50	4,208,843,145	42.87	- 23,721,932	- 0.56
資 本 公 積	4,185,121,213	40.50	4,208,843,145	42.87	- 23,721,932	- 0.56
累 積 餘 絀	- 2,819,470,020	- 27.29	- 2,542,539,493	- 25.90	- 276,930,527	10.89
累 積 短 絀	- 2,819,470,020	- 27.29	- 2,542,539,493	- 25.90	- 276,930,527	10.89
淨 值 其 他 項 目	2,764,056	0.03	2,745,326	0.03	18,730	0.68
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	2,764,056	0.03	2,745,326	0.03	18,730	0.68
<b>合 計</b>	10,332,892,204	100.00	9,817,594,012	100.00	515,298,192	5.25

## 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 113 年度

單位：學生人數

作業單位（學校）名稱	預計數	實際數	比較		
			增減數	%	原因
合計	160,765	153,869	-6,896	-4.29	
國立宜蘭高級中學	1,401	1,384	-17	-1.21	
國立羅東高級中學	1,320	1,292	-28	-2.12	
國立基隆高級中學	608	676	68	11.18	加強辦理招生，學生人數較預計增加所致。
國立臺灣師範大學附屬高級中學	3,267	3,208	-59	-1.81	
國立政治大學附屬高級中學	1,071	1,051	-20	-1.87	
國立華僑高級中等學校	1,667	1,726	59	3.54	
國立中央大學附屬中壢高級中學	2,118	2,123	5	0.24	
國立新竹高級中學	1,916	1,888	-28	-1.46	
國立竹東高級中學	1,530	1,490	-40	-2.61	
國立竹北高級中學	1,888	1,886	-2	-0.11	
國立關西高級中學	877	876	-1	-0.11	
國立苗栗高級中學	1,354	1,359	5	0.37	
國立竹南高級中學	1,458	1,504	46	3.16	
國立卓蘭高級中等學校	899	760	-139	-15.46	少子女化影響，招生未如預期所致。
國立苑裡高級中學	1,133	1,108	-25	-2.21	
國立中興大學附屬高級中學	1,524	1,503	-21	-1.38	
國立南投高級中學	1,362	1,299	-63	-4.63	
國立暨南國際大學附屬高級中學	848	715	-133	-15.68	少子女化影響，招生未如預期所致。
國立竹山高級中學	957	902	-55	-5.75	
國立中興高級中學	1,186	1,174	-12	-1.01	
國立彰化高級中學	2,111	2,086	-25	-1.18	
國立員林高級中學	1,753	1,727	-26	-1.48	
國立鹿港高級中學	1,356	1,178	-178	-13.13	少子女化影響，招生未如預期所致。
國立溪湖高級中學	1,566	1,545	-21	-1.34	
國立斗六高級中學	1,510	1,517	7	0.46	
國立虎尾高級中學	1,345	1,358	13	0.97	
國立北港高級中學	789	644	-145	-18.38	少子女化影響，招生未如預期所致。
國立嘉義高級中學	2,050	2,023	-27	-1.32	
國立東石高級中學	1,023	1,045	22	2.15	
國立新港藝術高級中學	224	194	-30	-13.39	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①~⑦，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 113 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
國立新營高級中學	1,002	994	-8	-0.80	
國立後壁高級中學	550	549	-1	-0.18	
國立新化高級中學	1,193	1,199	6	0.50	
國立新豐高級中學	1,032	1,035	3	0.29	
國立北門高級中學	942	969	27	2.87	
國立善化高級中學	925	912	-13	-1.41	
國立臺南大學附屬高級中學	1,514	1,502	-12	-0.79	
國立臺南第一高級中學	2,036	2,071	35	1.72	
國立臺南第二高級中學	1,965	1,959	-6	-0.31	
國立高雄師範大學附屬高級中學	1,391	1,362	-29	-2.08	
國立中山大學附屬國光高級中學	1,151	1,148	-3	-0.26	
國立岡山高級中學	1,373	1,399	26	1.89	
國立鳳山高級中學	1,901	1,918	17	0.89	
國立鳳新高級中學	1,927	1,920	-7	-0.36	
國立旗美高級中學	681	627	-54	-7.93	
國立屏東高級中學	1,736	1,427	-309	-17.80	少子女化影響，招生未如預期所致。
國立屏北高級中學	746	661	-85	-11.39	少子女化影響，招生未如預期所致。
國立潮州高級中學	1,427	1,304	-123	-8.62	
國立臺東高級中學	860	832	-28	-3.26	
國立臺東大學附屬體育高級中學	320	360	40	12.50	加強辦理體育班招生，學生人數較預期增加所致。
國立花蓮高級中學	1,071	1,048	-23	-2.15	
國立玉里高級中學	423	379	-44	-10.40	少子女化影響，招生未如預期所致。
國立馬公高級中學	1,105	996	-109	-9.86	
國立金門高級中學	930	948	18	1.94	
國立馬祖高級中學	268	256	-12	-4.48	
國立蘭陽女子高級中學	1,374	1,389	15	1.09	
國立基隆女子高級中學	750	729	-21	-2.80	
國立新竹女子高級中學	1,881	1,866	-15	-0.80	
國立彰化女子高級中學	1,552	1,559	7	0.45	
國立嘉義女子高級中學	1,554	1,569	15	0.97	
國立臺南女子高級中學	1,947	1,949	2	0.10	

**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 113 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	
國立臺南家齊高級中等學校	1,672	1,700	28	1.67		
國立屏東女子高級中學	1,587	1,563	-24	-1.51		
國立臺東女子高級中學	844	804	-40	-4.74		
國立花蓮女子高級中學	1,042	1,009	-33	-3.17		
國立羅東高級工業職業學校	1,357	1,189	-168	-12.38		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	1,500	1,515	15	1.00		
國立埔里高級工業職業學校	587	531	-56	-9.54		
國立員林崇實高級工業職業學校	1,145	1,089	-56	-4.89		
國立永靖高級工業職業學校	1,119	1,109	-10	-0.89		
國立秀水高級工業職業學校	1,486	1,457	-29	-1.95		
國立彰化師範大學附屬高級工業職業學校	2,006	1,932	-74	-3.69		
國立嘉義高級工業職業學校	2,493	2,263	-230	-9.23		
國立成功大學附屬臺南工業高級中等學校	2,451	2,505	54	2.20		
國立新營高級工業職業學校	1,026	819	-207	⑦ -20.18		少子女化影響，招生未如預期所致。
國立新化高級工業職業學校	1,117	1,109	-8	-0.72		
國立屏東高級工業職業學校	1,708	1,622	-86	-5.04		
國立花蓮高級工業職業學校	973	754	-219	⑤ -22.51		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	2,136	2,075	-61	-2.86		
國立仁愛高級農業職業學校	177	166	-11	-6.21		
國立佳冬高級農業職業學校	747	623	-124	-16.60		少子女化影響，招生未如預期所致。
國立花蓮高級農業職業學校	690	583	-107	-15.51		少子女化影響，招生未如預期所致。
國立宜蘭高級商業職業學校	1,496	1,399	-97	-6.48		
國立羅東高級商業職業學校	1,290	1,231	-59	-4.57		
國立新竹高級商業職業學校	1,497	1,454	-43	-2.87		
國立苗栗高級商業職業學校	967	938	-29	-3.00		
國立南投高級商業職業學校	626	408	-218	① -34.82		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	1,981	1,968	-13	-0.66		
國立嘉義高級商業職業學校	1,405	1,352	-53	-3.77		
國立華南高級商業職業學校	1,320	1,218	-102	-7.73		

**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 113 年度

單位：學生人數

作業單位 (學校) 名稱	預計數	實際數	比較		
			增減數	%	原因
國立臺南高級商業職業學校	1,848	1,778	- 70	- 3.79	
國立臺東高級商業職業學校	960	811	- 149	- 15.52	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	835	771	- 64	- 7.66	
國立臺北科技大學附屬 桃園農工高級中等學校	2,449	2,419	- 30	- 1.22	
國立苗栗高級農工職業學校	1,746	1,674	- 72	- 4.12	
國立大湖高級農工職業學校	575	487	- 88	- 15.30	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	1,431	1,432	1	0.07	
國立西螺高級農工職業學校	1,576	1,425	- 151	- 9.58	
國立虎尾高級農工職業學校	1,225	1,132	- 93	- 7.59	
國立北港高級農工職業學校	831	719	- 112	- 13.48	少子女化影響，招生未如預期所致。
國立民雄高級農工職業學校	966	742	- 224	③ - 23.19	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	1,103	905	- 198	- 17.95	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	1,368	1,175	- 193	- 14.11	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	1,605	1,526	- 79	- 4.92	
國立旗山高級農工職業學校	546	501	- 45	- 8.24	
國立內埔高級農工職業學校	540	446	- 94	- 17.41	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	810	805	- 5	- 0.62	
國立基隆高級商工職業學校	1,317	1,146	- 171	- 12.98	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	1,250	1,179	- 71	- 5.68	
國立水里高級商工職業學校	666	567	- 99	- 14.86	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	945	899	- 46	- 4.87	
國立白河高級商工職業學校	329	338	9	2.74	
國立鳳山高級商工職業學校	2,059	2,045	- 14	- 0.68	
國立光復高級商工職業學校	193	169	- 24	- 12.44	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	1,151	1,049	- 102	- 8.86	
國立玉井高級工商職業學校	468	375	- 93	- 19.87	少子女化影響，招生未如預期所致。
國立恆春高級工商職業學校	580	412	- 168	② - 28.97	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 113 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 因
			增減數	%	
國立關山高級工商職業學校	190	195	5	2.63	
國立頭城高級家事商業職業學校	731	612	- 119	- 16.28	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	1,297	1,173	- 124	- 9.56	
國立北斗高級家事商業職業學校	1,384	1,380	- 4	- 0.29	
國立斗六高級家事商業職業學校	975	964	- 11	- 1.13	
國立曾文高級家事商業職業學校	890	837	- 53	- 5.96	
國立嘉義高級家事職業學校	1,048	996	- 52	- 4.96	
國立臺灣海洋大學附屬 基隆海事高級中等學校	985	963	- 22	- 2.23	
國立蘇澳高級海事水產職業學校	407	324	- 83	⑥ - 20.39	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	900	856	- 44	- 4.89	
國立東港高級海事水產職業學校	762	586	- 176	④ - 23.10	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	579	538	- 41	- 7.08	
國立成功商業水產職業學校	125	104	- 21	- 16.80	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	141	127	- 14	- 9.93	
國立和美實驗學校	598	565	- 33	- 5.52	
國立彰化特殊教育學校	216	214	- 2	- 0.93	
國立嘉義特殊教育學校	251	226	- 25	- 9.96	
國立臺南特殊教育學校	255	248	- 7	- 2.75	
國立花蓮特殊教育學校	95	107	12	12.63	加強辦理招生，學生人數較預計增加所致。
國立宜蘭特殊教育學校	63	69	6	9.52	
國立基隆特殊教育學校	82	89	7	8.54	
國立苗栗特殊教育學校	115	108	- 7	- 6.09	
國立雲林特殊教育學校	169	155	- 14	- 8.28	
國立屏東特殊教育學校	133	142	9	6.77	
國立新竹特殊教育學校	212	201	- 11	- 5.19	
國立臺東大學附屬特殊教育學校	100	84	- 16	- 16.00	少子女化影響，招生未如預期所致。
國立南投特殊教育學校	110	110	—	—	
國立高雄餐旅大學 附屬餐旅高級中等學校	497	507	10	2.01	

## 國立高級中等學校校務基金收支餘絀審定表

中華民國 113 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	34,691,979,000	35,341,191,008	—	35,341,191,008	649,212,008	1.87
教 學 收 入	1,786,141,000	1,621,489,690	—	1,621,489,690	- 164,651,310	- 9.22
其 他 業 務 收 入	32,905,838,000	33,719,701,318	—	33,719,701,318	813,863,318	2.47
業 務 成 本 與 費 用	39,169,259,000	38,952,533,453	—	38,952,533,453	- 216,725,547	- 0.55
教 學 成 本	31,552,688,000	30,972,099,016	—	30,972,099,016	- 580,588,984	- 1.84
其 他 業 務 成 本	1,053,339,000	1,237,414,245	—	1,237,414,245	184,075,245	17.48
管 理 及 總 務 費 用	6,342,276,000	6,493,335,978	—	6,493,335,978	151,059,978	2.38
其 他 業 務 費 用	220,956,000	249,684,214	—	249,684,214	28,728,214	13.00
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	- 4,477,280,000	- 3,611,342,445	—	- 3,611,342,445	865,937,555	- 19.34
業 務 外 收 入	585,847,000	906,133,842	—	906,133,842	320,286,842	54.67
財 務 收 入	105,389,000	183,543,431	—	183,543,431	78,154,431	74.16
其 他 業 務 外 收 入	480,458,000	722,590,411	—	722,590,411	242,132,411	50.40
業 務 外 費 用	255,731,000	280,070,764	—	280,070,764	24,339,764	9.52
財 務 費 用	—	578,960	—	578,960	578,960	--
其 他 業 務 外 費 用	255,731,000	279,491,804	—	279,491,804	23,760,804	9.29
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	330,116,000	626,063,078	—	626,063,078	295,947,078	89.65
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	- 4,147,164,000	- 2,985,279,367	—	- 2,985,279,367	1,161,884,633	- 28.02

## 國立高級中等學校校務基金餘絀撥補審定表

中華民國 113 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	11,715,000,000	9,960,293,802	—	9,960,293,802	- 1,754,706,198	- 14.98
本 期 短 絀	4,147,164,000	2,985,279,367	—	2,985,279,367	- 1,161,884,633	- 28.02
前 期 待 填 補 之 短 絀	7,567,836,000	6,975,014,435	—	6,975,014,435	- 592,821,565	- 7.83
填 補 之 部	3,620,855,000	3,620,150,182	—	3,620,150,182	- 704,818	- 0.02
撥 用 公 積	1,981,645,000	1,980,940,182	—	1,980,940,182	- 704,818	- 0.04
折 減 基 金	1,639,210,000	1,639,210,000	—	1,639,210,000	—	—
待 填 補 之 短 絀	8,094,145,000	6,340,143,620	—	6,340,143,620	- 1,754,001,380	- 21.67

# 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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>				
本期賸餘（短絀）	- 4,147,164,000	- 2,985,279,367	1,161,884,633	- 28.02
利息股利之調整	- 105,389,000	- 183,543,431	- 78,154,431	74.16
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 4,252,553,000	- 3,168,822,798	1,083,730,202	- 25.48
調整項目	4,161,824,000	4,670,115,910	508,291,910	12.21
未計利息股利之現金流入（流出）	- 90,729,000	1,501,293,112	1,592,022,112	--
收取利息	46,589,000	96,757,062	50,168,062	107.68
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 44,140,000</b>	<b>1,598,050,174</b>	<b>1,642,190,174</b>	<b>--</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款	83,904,000	1,255,936,161	1,172,032,161	1,396.87
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	73,418,203	73,418,203	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	—	22,000	22,000	--
減少無形資產及其他資產	—	281,412,361	281,412,361	--
收取利息	58,800,000	85,448,778	26,648,778	45.32
收取股利	—	491,871	491,871	--
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 33,354,000	- 1,643,633,228	- 1,610,279,228	4,827.84
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 11,283,000	- 102,745,053	- 91,462,053	810.62
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 2,741,139,000	- 2,516,143,806	224,995,194	- 8.21
增加無形資產及其他資產	- 691,226,000	- 1,281,730,740	- 590,504,740	85.43
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 3,334,298,000</b>	<b>- 3,847,523,453</b>	<b>- 513,225,453</b>	<b>15.39</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	11,659,000	422,654,558	410,995,558	3,525.14
增加基金、公積及填補短絀	2,873,981,000	3,072,479,127	198,498,127	6.91
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 10,750,000	- 357,796,631	- 347,046,631	3,228.34
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>2,874,890,000</b>	<b>3,137,337,054</b>	<b>262,447,054</b>	<b>9.13</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>- 503,548,000</b>	<b>887,863,775</b>	<b>1,391,411,775</b>	<b>--</b>
期初現金及約當現金	7,840,235,000	7,821,176,736	- 19,058,264	- 0.24
期末現金及約當現金	7,336,687,000	8,709,040,511	1,372,353,511	18.71

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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	40,315,550,811	100.00	38,853,786,959	100.00	1,461,763,852	3.76
<b>流 動 資 產</b>	14,110,705,246	35.00	12,840,264,801	33.05	1,270,440,445	9.89
現 金	8,709,040,511	21.60	7,821,176,736	20.13	887,863,775	11.35
流 動 金 融 資 產	4,687,756,947	11.63	4,303,140,597	11.08	384,616,350	8.94
應 收 款 項	106,564,587	0.26	95,762,271	0.25	10,802,316	11.28
預 付 款 項	421,435,850	1.05	437,358,563	1.13	- 15,922,713	- 3.64
短 期 貸 墊 款	185,907,351	0.46	182,826,634	0.47	3,080,717	1.69
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,121,097,331	5.26	2,009,965,229	5.17	111,132,102	5.53
非 流 動 金 融 資 產	1,280,253,144	3.18	1,229,279,620	3.16	50,973,524	4.15
準 備 金	840,844,187	2.09	780,685,609	2.01	60,158,578	7.71
<b>不 動 產 、 廠 房 及 設 備</b>	21,185,320,514	52.55	21,068,109,902	54.22	117,210,612	0.56
土 地	721,169,360	1.79	721,357,920	1.86	- 188,560	- 0.03
土 地 改 良 物	1,057,291,172	2.62	978,212,369	2.52	79,078,803	8.08
房 屋 及 建 築	11,401,825,000	28.28	11,256,483,571	28.97	145,341,429	1.29
機 械 及 設 備	3,263,427,097	8.09	3,711,170,645	9.55	- 447,743,548	- 12.06
交 通 及 運 輸 設 備	450,664,252	1.12	442,687,208	1.14	7,977,044	1.80
什 項 設 備	2,870,973,723	7.12	2,951,398,140	7.60	- 80,424,417	- 2.72
購 建 中 固 定 資 產	1,419,969,910	3.52	1,006,800,049	2.59	413,169,861	41.04
無 形 資 產	177,639,440	0.44	203,838,724	0.52	- 26,199,284	- 12.85
無 形 資 產	177,639,440	0.44	203,838,724	0.52	- 26,199,284	- 12.85
其 他 資 產	2,720,788,280	6.75	2,731,608,303	7.03	- 10,820,023	- 0.40
遞 延 資 產	2,570,824,671	6.38	2,660,212,214	6.85	- 89,387,543	- 3.36
什 項 資 產	149,963,609	0.37	71,396,089	0.18	78,567,520	110.04
<b>合 計</b>	40,315,550,811	100.00	38,853,786,959	100.00	1,461,763,852	3.76

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 300,676,481 元及 267,426,851 元。

2. 本表「什項資產」與「什項負債」112 年 12 月 31 日金額，配合行政院主計總處自 113 年度起將「應付代管資產」由「什項負債」移列至「什項資產」之減項，辦理重分類。

**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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	5,297,739,566	13.14	4,776,910,142	12.29	520,829,424	10.90
流 動 負 債	3,554,638,974	8.82	3,030,510,286	7.80	524,128,688	17.30
應 付 款 項	1,068,342,490	2.65	979,298,661	2.52	89,043,829	9.09
預 收 款 項	2,486,296,484	6.17	2,051,211,625	5.28	435,084,859	21.21
其 他 負 債	1,743,100,592	4.32	1,746,399,856	4.49	- 3,299,264	- 0.19
遞 延 負 債	1,191,459,955	2.96	1,173,815,659	3.02	17,644,296	1.50
什 項 負 債	551,640,637	1.37	572,584,197	1.47	- 20,943,560	- 3.66
淨 值	35,017,811,245	86.86	34,076,876,817	87.71	940,934,428	2.76
基 金	35,068,554,931	86.99	33,621,677,376	86.53	1,446,877,555	4.30
基 金	35,068,554,931	86.99	33,621,677,376	86.53	1,446,877,555	4.30
公 積	6,292,054,865	15.61	7,432,530,036	19.13	- 1,140,475,171	- 15.34
資 本 公 積	6,292,054,865	15.61	7,432,530,036	19.13	- 1,140,475,171	- 15.34
累 積 餘 絀	- 6,340,143,620	- 15.73	- 6,975,014,435	- 17.95	634,870,815	- 9.10
累 積 短 絀	- 6,340,143,620	- 15.73	- 6,975,014,435	- 17.95	634,870,815	- 9.10
淨 值 其 他 項 目	- 2,654,931	- 0.01	- 2,316,160	- 0.01	- 338,771	14.63
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	- 2,654,931	- 0.01	- 2,316,160	- 0.01	- 338,771	14.63
合 計	40,315,550,811	100.00	38,853,786,959	100.00	1,461,763,852	3.76

### (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 113 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	1,145,563,000	1,046,083,696	—	1,046,083,696	- 99,479,304	- 8.68
勞 務 收 入	632,640,000	515,338,456	—	515,338,456	- 117,301,544	- 18.54
銷 貨 收 入	504,529,000	521,430,721	—	521,430,721	16,901,721	3.35
其他業務收入	8,394,000	9,314,519	—	9,314,519	920,519	10.97
業 務 成 本 與 費 用	821,011,000	764,480,483	—	764,480,483	- 56,530,517	- 6.89
勞 務 成 本	380,877,000	311,300,721	—	311,300,721	- 69,576,279	- 18.27
銷 貨 成 本	392,103,000	405,317,857	—	405,317,857	13,214,857	3.37
業 務 費 用	13,893,000	14,197,542	—	14,197,542	304,542	2.19
管理及總務費用	31,656,000	29,828,527	—	29,828,527	- 1,827,473	- 5.77
其他業務費用	2,482,000	3,835,836	—	3,835,836	1,353,836	54.55
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	324,552,000	281,603,213	—	281,603,213	- 42,948,787	- 13.23
業 務 外 收 入	41,317,000	50,771,381	—	50,771,381	9,454,381	22.88
財 務 收 入	40,196,000	47,279,401	—	47,279,401	7,083,401	17.62
其他業務外收入	1,121,000	3,491,980	—	3,491,980	2,370,980	211.51
業 務 外 費 用	469,279,000	429,046,736	—	429,046,736	- 40,232,264	- 8.57
其他業務外費用	469,279,000	429,046,736	—	429,046,736	- 40,232,264	- 8.57
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	- 427,962,000	- 378,275,355	—	- 378,275,355	49,686,645	- 11.61
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	- 103,410,000	- 96,672,142	—	- 96,672,142	6,737,858	- 6.52

#### 法務部矯正機關作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 113 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	113,879,000	96,672,142	—	96,672,142	- 17,206,858	- 15.11
本 期 短 絀	103,410,000	96,672,142	—	96,672,142	- 6,737,858	- 6.52
前期待填補之短絀	10,469,000	—	—	—	- 10,469,000	- 100.00
填 補 之 部	113,879,000	96,672,142	—	96,672,142	- 17,206,858	- 15.11
折 減 基 金	113,879,000	96,672,142	—	96,672,142	- 17,206,858	- 15.11
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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>				
本期賸餘（短絀）	- 103,410,000	- 96,672,142	6,737,858	- 6.52
利息股利之調整	- 40,196,000	- 47,279,401	- 7,083,401	17.62
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 143,606,000	- 143,951,543	- 345,543	0.24
調整項目	84,068,000	88,954,764	4,886,764	5.81
未計利息股利之現金流入（流出）	- 59,538,000	- 54,996,779	4,541,221	- 7.63
收取利息	40,196,000	47,238,429	7,042,429	17.52
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 19,342,000</b>	<b>- 7,758,350</b>	<b>11,583,650</b>	<b>- 59.89</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款	78,000,000	499,197,224	421,197,224	540.00
減少無形資產及其他資產	37,000,000	9,798,341	- 27,201,659	- 73.52
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 24,000,000	- 488,489,762	- 464,489,762	1,935.37
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	- 2,500,000	- 2,500,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 6,757,000	- 6,542,064	214,936	- 3.18
增加生物資產－非流動	-	- 42,750	- 42,750	--
增加無形資產及其他資產	- 79,949,000	- 108,077,024	- 28,128,024	35.18
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>4,294,000</b>	<b>- 96,656,035</b>	<b>- 100,950,035</b>	<b>--</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	97,000,000	77,325,703	- 19,674,297	- 20.28
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 96,000,000	- 103,912,188	- 7,912,188	8.24
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>1,000,000</b>	<b>- 26,586,485</b>	<b>- 27,586,485</b>	<b>--</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>- 14,048,000</b>	<b>- 131,000,870</b>	<b>- 116,952,870</b>	<b>832.52</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>495,506,000</b>	<b>743,365,191</b>	<b>247,859,191</b>	<b>50.02</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>481,458,000</b>	<b>612,364,321</b>	<b>130,906,321</b>	<b>27.19</b>

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

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

## 法務部矯正機關作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	3,995,649,545	100.00	4,116,595,294	100.00	- 120,945,749	- 2.94
流 動 資 產	3,228,630,895	80.80	3,379,096,183	82.08	- 150,465,288	- 4.45
現 金	612,364,321	15.33	743,365,191	18.06	- 131,000,870	- 17.62
流 動 金 融 資 產	2,498,050,000	62.52	2,508,750,000	60.94	- 10,700,000	- 0.43
應 收 款 項	42,288,758	1.06	53,673,463	1.30	- 11,384,705	- 21.21
存 貨	58,626,409	1.47	55,966,843	1.36	2,659,566	4.75
消 耗 性 生 物 資 產 — 流 動	16,057,349	0.40	16,572,584	0.40	- 515,235	- 3.11
預 付 款 項	1,122,487	0.03	639,069	0.02	483,418	75.64
短 期 貸 墊 款	121,571	0.00	129,033	0.00	- 7,462	- 5.78
投 資、長 期 應 收 款、貸 墊 款 及 準 備 金	56,807,095	1.42	53,891,554	1.31	2,915,541	5.41
非 流 動 金 融 資 產	52,500,000	1.31	50,000,000	1.21	2,500,000	5.00
準 備 金	4,307,095	0.11	3,891,554	0.09	415,541	10.68
不 動 產、廠 房 及 設 備	66,879,643	1.67	68,663,534	1.67	- 1,783,891	- 2.60
土 地	32,630,711	0.82	32,630,711	0.79	—	—
房 屋 及 建 築	5,473,380	0.14	6,225,996	0.15	- 752,616	- 12.09
機 械 及 設 備	12,910,617	0.32	14,466,942	0.35	- 1,556,325	- 10.76
交 通 及 運 輸 設 備	4,834,416	0.12	5,363,513	0.13	- 529,097	- 9.86
什 項 設 備	11,030,519	0.28	9,976,372	0.24	1,054,147	10.57
生 物 資 產 — 非 流 動	255,700	0.01	212,950	0.01	42,750	20.08
生 產 性 生 物 資 產 — 非 流 動	255,700	0.01	212,950	0.01	42,750	20.08
無 形 資 產	3,665,717	0.09	5,739,437	0.14	- 2,073,720	- 36.13
無 形 資 產	3,665,717	0.09	5,739,437	0.14	- 2,073,720	- 36.13
其 他 資 產	639,410,495	16.00	608,991,636	14.79	30,418,859	4.99
遞 延 資 產	246,365,190	6.17	230,151,567	5.59	16,213,623	7.04
什 項 資 產	393,045,305	9.84	378,840,069	9.20	14,205,236	3.75
合 計	3,995,649,545	100.00	4,116,595,294	100.00	- 120,945,749	- 2.94

註：信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 35,022,330 元及 35,525,960 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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	200,634,713	5.02	224,908,320	5.46	- 24,273,607	- 10.79
流動負債	64,395,961	1.61	64,981,078	1.58	- 585,117	- 0.90
應付 款 項	51,161,387	1.28	55,268,115	1.34	- 4,106,728	- 7.43
預收 款 項	13,234,574	0.33	9,712,963	0.24	3,521,611	36.26
其他負債	136,238,752	3.41	159,927,242	3.88	- 23,688,490	- 14.81
遞延負債	4,734,934	0.12	2,252,480	0.05	2,482,454	110.21
什項負債	131,503,818	3.29	157,674,762	3.83	- 26,170,944	- 16.60
<b>淨 值</b>	3,795,014,832	94.98	3,891,686,974	94.54	- 96,672,142	- 2.48
基金	3,785,041,727	94.73	3,881,713,869	94.29	- 96,672,142	- 2.49
基金	3,785,041,727	94.73	3,881,713,869	94.29	- 96,672,142	- 2.49
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	—	—
淨值其他項目	6,725,786	0.17	6,725,786	0.16	—	—
累積其他綜合餘絀	6,725,786	0.17	6,725,786	0.16	—	—
<b>合 計</b>	3,995,649,545	100.00	4,116,595,294	100.00	- 120,945,749	- 2.94

## (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 113 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	7,659,248,000	11,713,871,980	—	11,713,871,980	4,054,623,980	52.94
勞 務 收 入	3,231,658,000	2,961,697,815	—	2,961,697,815	- 269,960,185	- 8.35
銷 貨 收 入	20,572,000	17,479,089	—	17,479,089	- 3,092,911	- 15.03
租金及權利金收入	823,850,000	787,778,082	—	787,778,082	- 36,071,918	- 4.38
投融資業務收入	3,459,212,000	7,653,252,413	—	7,653,252,413	4,194,040,413	121.24
其他業務收入	123,956,000	293,664,581	—	293,664,581	169,708,581	136.91
業 務 成 本 與 費 用	7,565,283,000	8,402,224,639	—	8,402,224,639	836,941,639	11.06
勞 務 成 本	5,124,386,000	4,894,036,785	—	4,894,036,785	- 230,349,215	- 4.50
銷 貨 成 本	13,536,000	13,593,613	—	13,593,613	57,613	0.43
出租資產成本	267,176,000	221,227,287	—	221,227,287	- 45,948,713	- 17.20
投融資業務成本	1,786,986,000	2,804,995,226	—	2,804,995,226	1,018,009,226	56.97
管理及總務費用	373,199,000	468,371,728	—	468,371,728	95,172,728	25.50
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	93,965,000	3,311,647,341	—	3,311,647,341	3,217,682,341	3,424.34
業 務 外 收 入	667,770,000	2,612,705,761	—	2,612,705,761	1,944,935,761	291.26
財 務 收 入	336,831,000	902,144,678	—	902,144,678	565,313,678	167.83
其他業務外收入	330,939,000	1,710,561,083	—	1,710,561,083	1,379,622,083	416.88
業 務 外 費 用	93,397,000	131,853,976	—	131,853,976	38,456,976	41.18
財 務 費 用	55,572,000	61,732,905	—	61,732,905	6,160,905	11.09
其他業務外費用	37,825,000	70,121,071	—	70,121,071	32,296,071	85.38
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	574,373,000	2,480,851,785	—	2,480,851,785	1,906,478,785	331.92
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	668,338,000	5,792,499,126	—	5,792,499,126	5,124,161,126	766.70

## 經濟作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 113 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	1,479,027,000	7,954,722,953	—	7,954,722,953	6,475,695,953	437.83
本 期 賸 餘	668,338,000	5,792,499,126	—	5,792,499,126	5,124,161,126	766.70
前 期 未 分 配 賸 餘	810,689,000	2,162,223,827	—	2,162,223,827	1,351,534,827	166.71
分 配 之 部	1,295,549,000	1,295,549,000	—	1,295,549,000	—	—
提 存 公 積	818,823,000	818,823,000	—	818,823,000	—	—
賸 餘 撥 充 基 金 數	449,540,000	449,540,000	—	449,540,000	—	—
解 繳 公 庫 淨 額	27,186,000	27,186,000	—	27,186,000	—	—
未 分 配 賸 餘	183,478,000	6,659,173,953	—	6,659,173,953	6,475,695,953	3,529.41

## 經濟作業基金所屬分預算收支餘絀概況表

中華民國 113 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	%
科技產業園區 作業基金	1,778,311	1,426,246	352,065	107,495	68,272	39,223	349,861	391,288	41,427	11.84
產業園區開發 管理基金	9,935,560	6,975,978	2,959,582	2,505,210	63,581	2,441,628	318,477	5,401,210	5,082,733	1,595.95

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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘（短絀）	668,338,000	5,792,499,126	5,124,161,126	766.70
利息股利之調整	- 289,329,000	- 854,984,815	- 565,655,815	195.51
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	379,009,000	4,937,514,311	4,558,505,311	1,202.74
調整項目	2,956,262,000	1,475,044,495	- 1,481,217,505	- 50.10
未計利息股利之現金流入（流出）	3,335,271,000	6,412,558,806	3,077,287,806	92.27
收取利息	56,723,000	102,557,129	45,834,129	80.80
支付利息	- 47,051,000	- 46,475,131	575,869	- 1.22
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>3,344,943,000</b>	<b>6,468,640,804</b>	<b>3,123,697,804</b>	<b>93.39</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	79,603,209	79,603,209	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	9,550,000	4,438,622,225	4,429,072,225	46,377.72
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	141,462,000	1,665,895,711	1,524,433,711	1,077.63
減少無形資產及其他資產	167,551,000	30,959,822,213	30,792,271,213	18,377.85
收取利息	259,363,000	636,759,548	377,396,548	145.51
收取股利	20,294,000	56,874,317	36,580,317	180.25
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	- 11,983,800,077	- 11,983,800,077	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 4,504,975,000	- 1,580,243,381	2,924,731,619	- 64.92
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 850,230,000	- 948,370,201	- 98,140,201	11.54
增加無形資產及其他資產	- 2,852,000	- 30,849,952,828	- 30,847,100,828	1,081,595.40
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 4,759,837,000</b>	<b>- 7,524,789,264</b>	<b>- 2,764,952,264</b>	<b>58.09</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	181,527,000	7,503,993,332	7,322,466,332	4,033.82
增加長期負債	4,791,165,000	579,141,000	- 4,212,024,000	- 87.91
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	- 4,607,780,561	- 4,607,780,561	--
減少長期負債	- 550,278,000	- 550,278,000	-	-
賸餘分配款	- 27,186,000	- 27,186,000	-	-
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>4,395,228,000</b>	<b>2,897,889,771</b>	<b>- 1,497,338,229</b>	<b>- 34.07</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>2,980,334,000</b>	<b>1,841,741,311</b>	<b>- 1,138,592,689</b>	<b>- 38.20</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>10,038,229,000</b>	<b>8,050,255,139</b>	<b>- 1,987,973,861</b>	<b>- 19.80</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>13,018,563,000</b>	<b>9,891,996,450</b>	<b>- 3,126,566,550</b>	<b>- 24.02</b>

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

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

## 經濟作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>212,434,264,082</b>	<b>100.00</b>	<b>194,483,445,392</b>	<b>100.00</b>	<b>17,950,818,690</b>	<b>9.23</b>
流動資產	68,153,177,469	32.08	54,448,356,318	28.00	13,704,821,151	25.17
現金	9,891,996,450	4.66	8,050,255,139	4.14	1,841,741,311	22.88
流動金融資產	57,370,444,813	27.01	45,468,405,769	23.38	11,902,039,044	26.18
應收款項	813,677,382	0.38	881,815,984	0.45	- 68,138,602	- 7.73
預付款項	68,648,494	0.03	41,544,330	0.02	27,104,164	65.24
短期貸墊款	8,410,330	0.00	6,335,096	0.00	2,075,234	32.76
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	49,624,492,507	23.36	50,585,191,944	26.01	- 960,699,437	- 1.90
採權益法之投資	53,857,497	0.03	51,107,202	0.03	2,750,295	5.38
非流動金融資產	496,574,542	0.23	496,574,542	0.26	—	—
其他長期投資	38,366,468,720	18.06	38,138,673,374	19.61	227,795,346	0.60
長期墊款	9,679,667,377	4.56	10,838,999,195	5.57	- 1,159,331,818	- 10.70
準備金	1,027,924,371	0.48	1,059,837,631	0.54	- 31,913,260	- 3.01
不動產、廠房及設備	94,271,010,706	44.38	88,948,058,204	45.74	5,322,952,502	5.98
土地	70,511,206,656	33.19	66,251,327,521	34.07	4,259,879,135	6.43
土地改良物	9,204,116,099	4.33	8,557,739,395	4.40	646,376,704	7.55
房屋及建築	7,079,135,348	3.33	7,157,297,568	3.68	- 78,162,220	- 1.09
機械及設備	6,107,380,064	2.87	6,059,748,461	3.12	47,631,603	0.79
交通及運輸設備	262,327,631	0.12	288,089,165	0.15	- 25,761,534	- 8.94
什項設備	151,558,550	0.07	149,335,838	0.08	2,222,712	1.49
購建中固定資產	955,286,358	0.45	484,520,256	0.25	470,766,102	97.16
無形資產	54,935,814	0.03	49,274,311	0.03	5,661,503	11.49
無形資產	54,935,814	0.03	49,274,311	0.03	5,661,503	11.49
其他資產	330,647,586	0.16	452,564,615	0.23	- 121,917,029	- 26.94
什項資產	151,956,241	0.07	273,083,270	0.14	- 121,127,029	- 44.36
待處理資產	178,691,345	0.08	179,481,345	0.09	- 790,000	- 0.44
<b>合 計</b>	<b>212,434,264,082</b>	<b>100.00</b>	<b>194,483,445,392</b>	<b>100.00</b>	<b>17,950,818,690</b>	<b>9.23</b>

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 4,000,188,299 元及 4,040,162,058 元。

2. 本表「什項資產」與「什項負債」112 年 12 月 31 日金額，配合行政院主計總處自 113 年度起將「應付代管資產」由「什項負債」移列至「什項資產」之減項，辦理重分類。

**經濟作業基金餘絀審定後平衡表 (續)**

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	<b>27,782,146,805</b>	<b>13.08</b>	<b>21,386,000,640</b>	<b>11.00</b>	<b>6,396,146,165</b>	<b>29.91</b>
流動負債	6,325,242,149	2.98	2,024,285,068	1.04	4,300,957,081	212.47
短期債務	550,278,000	0.26	550,278,000	0.28	—	—
應付款項	5,597,071,380	2.63	1,316,649,197	0.68	4,280,422,183	325.10
預收款項	177,892,769	0.08	157,357,871	0.08	20,534,898	13.05
長期負債	2,678,350,143	1.26	2,649,487,143	1.36	28,863,000	1.09
長期債務	2,678,350,143	1.26	2,649,487,143	1.36	28,863,000	1.09
其他負債	18,778,554,513	8.84	16,712,228,429	8.59	2,066,326,084	12.36
遞延負債	272,298,412	0.13	275,631,926	0.14	- 3,333,514	- 1.21
什項負債	18,506,256,101	8.71	16,436,596,503	8.45	2,069,659,598	12.59
<b>淨 值</b>	<b>184,652,117,277</b>	<b>86.92</b>	<b>173,097,444,752</b>	<b>89.00</b>	<b>11,554,672,525</b>	<b>6.68</b>
基金	40,937,689,005	19.27	40,488,149,005	20.82	449,540,000	1.11
基金	40,937,689,005	19.27	40,488,149,005	20.82	449,540,000	1.11
公積	110,462,074,593	52.00	107,576,498,103	55.31	2,885,576,490	2.68
資本公積	93,030,816,078	43.79	90,964,062,588	46.77	2,066,753,490	2.27
特別公積	17,431,258,515	8.21	16,612,435,515	8.54	818,823,000	4.93
累積餘絀	6,659,173,953	3.13	2,162,223,827	1.11	4,496,950,126	207.98
累積賸餘	6,659,173,953	3.13	2,162,223,827	1.11	4,496,950,126	207.98
淨值其他項目	26,593,179,726	12.52	22,870,573,817	11.76	3,722,605,909	16.28
累積其他綜合餘絀	26,593,179,726	12.52	22,870,573,817	11.76	3,722,605,909	16.28
<b>合 計</b>	<b>212,434,264,082</b>	<b>100.00</b>	<b>194,483,445,392</b>	<b>100.00</b>	<b>17,950,818,690</b>	<b>9.23</b>

## 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 113 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	8,923,494,000	8,397,905,303	—	8,397,905,303	- 525,588,697	- 5.89
勞 務 收 入	46,973,000	42,308,666	—	42,308,666	- 4,664,334	- 9.93
銷 貨 收 入	6,658,925,000	6,118,910,607	—	6,118,910,607	- 540,014,393	- 8.11
租金及權利金收入	16,416,000	80,630,354	—	80,630,354	64,214,354	391.17
徵 收 收 入	1,904,493,000	1,826,382,338	—	1,826,382,338	- 78,110,662	- 4.10
其他業務收入	296,687,000	329,673,338	—	329,673,338	32,986,338	11.12
業 務 成 本 與 費 用	10,737,649,000	10,698,640,838	—	10,698,640,838	- 39,008,162	- 0.36
勞 務 成 本	102,691,000	91,234,109	—	91,234,109	- 11,456,891	- 11.16
銷 貨 成 本	7,897,413,000	8,099,862,580	—	8,099,862,580	202,449,580	2.56
業 務 費 用	1,779,513,000	1,459,969,582	—	1,459,969,582	- 319,543,418	- 17.96
管理及總務費用	158,806,000	150,668,562	—	150,668,562	- 8,137,438	- 5.12
其他業務費用	799,226,000	896,906,005	—	896,906,005	97,680,005	12.22
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	- 1,814,155,000	- 2,300,735,535	—	- 2,300,735,535	- 486,580,535	26.82
業 務 外 收 入	210,604,000	429,578,839	—	429,578,839	218,974,839	103.97
財 務 收 入	18,129,000	38,507,621	—	38,507,621	20,378,621	112.41
其他業務外收入	192,475,000	391,071,218	—	391,071,218	198,596,218	103.18
業 務 外 費 用	265,147,000	383,588,800	—	383,588,800	118,441,800	44.67
財 務 費 用	6,784,000	26,608,100	—	26,608,100	19,824,100	292.22
其他業務外費用	258,363,000	356,980,700	—	356,980,700	98,617,700	38.17
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	- 54,543,000	45,990,039	—	45,990,039	100,533,039	--
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	- 1,868,698,000	- 2,254,745,496	—	- 2,254,745,496	- 386,047,496	20.66

## 水資源作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 113 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	38,673,000	40,983,128	—	40,983,128	2,310,128	5.97
本 期 賸 餘	625,000	2,059,288	—	2,059,288	1,434,288	229.49
前 期 未 分 配 賸 餘	38,048,000	38,923,840	—	38,923,840	875,840	2.30
未 分 配 賸 餘	38,673,000	40,983,128	—	40,983,128	2,310,128	5.97
短 絀 之 部	2,601,380,000	2,256,804,784	—	2,256,804,784	- 344,575,216	- 13.25
本 期 短 絀	1,869,323,000	2,256,804,784	—	2,256,804,784	387,481,784	20.73
前 期 待 填 補 之 短 絀	732,057,000	—	—	—	- 732,057,000	- 100.00
填 補 之 部	2,601,380,000	2,256,804,784	—	2,256,804,784	- 344,575,216	- 13.25
折 減 基 金	2,601,380,000	2,256,804,784	—	2,256,804,784	- 344,575,216	- 13.25
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 113 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	%
溫泉事業發展基金	7,910	6,174	1,736	323	—	323	625	2,059	1,434	229.49

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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>				
本期賸餘（短絀）	- 1,868,698,000	- 2,254,745,496	- 386,047,496	20.66
利息股利之調整	- 11,345,000	- 11,899,521	- 554,521	4.89
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 1,880,043,000	- 2,266,645,017	- 386,602,017	20.56
調整項目	2,531,848,000	2,305,492,592	- 226,355,408	- 8.94
未計利息股利之現金流入（流出）	651,805,000	38,847,575	- 612,957,425	- 94.04
收取利息	18,129,000	38,339,423	20,210,423	111.48
支付利息	- 6,784,000	- 26,608,100	- 19,824,100	292.22
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>663,150,000</b>	<b>50,578,898</b>	<b>- 612,571,102</b>	<b>- 92.37</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款	—	785,000	785,000	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,600,000	7,200,000	3,600,000	100.00
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	—	112,741	112,741	--
減少無形資產及其他資產	13,146,000	199,667,999	186,521,999	1,418.85
增加流動金融資產及短期貸墊款	—	- 785,000	- 785,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 1,391,264,000	- 1,799,627,301	- 408,363,301	29.35
增加無形資產及其他資產	- 21,135,000	- 242,826,831	- 221,691,831	1,048.93
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 1,395,653,000</b>	<b>- 1,835,473,392</b>	<b>- 439,820,392</b>	<b>31.51</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	30,649,000	2,973,003,242	2,942,354,242	9,600.16
增加基金、公積及填補短絀	2,134,678,000	2,134,678,000	—	—
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 400,000,000	- 4,349,649,671	- 3,949,649,671	987.41
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>1,765,327,000</b>	<b>758,031,571</b>	<b>- 1,007,295,429</b>	<b>- 57.06</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>1,032,824,000</b>	<b>- 1,026,862,923</b>	<b>- 2,059,686,923</b>	<b>--</b>
<b>期 初 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>208,138,000</b>	<b>2,416,736,141</b>	<b>2,208,598,141</b>	<b>1,061.12</b>
<b>期 末 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>1,240,962,000</b>	<b>1,389,873,218</b>	<b>148,911,218</b>	<b>12.00</b>

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

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

## 水資源作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	86,961,541,702	100.00	85,455,351,821	100.00	1,506,189,881	1.76
流 動 資 產	5,369,675,654	6.17	6,227,784,183	7.29	- 858,108,529	- 13.78
現 金	1,389,873,218	1.60	2,416,736,141	2.83	- 1,026,862,923	- 42.49
流 動 金 融 資 產	1,800,000,000	2.07	1,800,000,000	2.11	—	—
應 收 款 項	1,498,088,637	1.72	1,421,110,696	1.66	76,977,941	5.42
存 貨	5,847,546	0.01	6,604,056	0.01	- 756,510	- 11.46
預 付 款 項	675,866,253	0.78	583,333,290	0.68	92,532,963	15.86
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,396,164,456	6.21	5,403,364,456	6.32	- 7,200,000	- 0.13
其 他 長 期 投 資	5,381,280,706	6.19	5,381,280,706	6.30	—	—
長 期 墊 款	14,883,750	0.02	22,083,750	0.03	- 7,200,000	- 32.60
不 動 產、廠 房 及 設 備	75,784,057,768	87.15	73,419,616,516	85.92	2,364,441,252	3.22
土 地	17,840,929,243	20.52	17,705,307,145	20.72	135,622,098	0.77
土 地 改 良 物	11,243,849,912	12.93	11,368,718,392	13.30	- 124,868,480	- 1.10
房 屋 及 建 築	33,156,612,696	38.13	31,863,272,344	37.29	1,293,340,352	4.06
機 械 及 設 備	9,255,066,881	10.64	8,614,719,466	10.08	640,347,415	7.43
交 通 及 運 輸 設 備	431,543,302	0.50	424,199,715	0.50	7,343,587	1.73
什 項 設 備	123,582,275	0.14	125,108,872	0.15	- 1,526,597	- 1.22
購 建 中 固 定 資 產	3,732,473,459	4.29	3,318,290,582	3.88	414,182,877	12.48
無 形 資 產	109,531,427	0.13	115,920,228	0.14	- 6,388,801	- 5.51
無 形 資 產	109,531,427	0.13	115,920,228	0.14	- 6,388,801	- 5.51
其 他 資 產	302,112,397	0.35	288,666,438	0.34	13,445,959	4.66
什 項 資 產	196,384,928	0.23	182,916,094	0.21	13,468,834	7.36
待 處 理 資 產	105,727,469	0.12	105,750,344	0.12	- 22,875	- 0.02
合 計	86,961,541,702	100.00	85,455,351,821	100.00	1,506,189,881	1.76

註：信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 705,327,806 元及 259,386,870 元。

## 水資源作業基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	7,801,264,833	8.97	9,082,896,981	10.63	- 1,281,632,148	- 14.11
流 動 負 債	6,686,048,028	7.69	7,840,605,352	9.18	- 1,154,557,324	- 14.73
短 期 債 務	1,350,000,000	1.55	2,600,000,000	3.04	- 1,250,000,000	- 48.08
應 付 款 項	4,564,714,892	5.25	4,853,575,700	5.68	- 288,860,808	- 5.95
預 收 款 項	771,333,136	0.89	387,029,652	0.45	384,303,484	99.30
其 他 負 債	1,115,216,805	1.28	1,242,291,629	1.45	- 127,074,824	- 10.23
遞 延 負 債	639,659	0.00	1,068,054	0.00	- 428,395	- 40.11
什 項 負 債	1,114,577,146	1.28	1,241,223,575	1.45	- 126,646,429	- 10.20
淨 值	79,160,276,869	91.03	76,372,454,840	89.37	2,787,822,029	3.65
基 金	76,466,817,762	87.93	73,680,955,783	86.22	2,785,861,979	3.78
基 金	76,466,817,762	87.93	73,680,955,783	86.22	2,785,861,979	3.78
累 積 餘 絀	40,983,128	0.05	38,923,840	0.05	2,059,288	5.29
累 積 賸 餘	40,983,128	0.05	38,923,840	0.05	2,059,288	5.29
淨 值 其 他 項 目	2,652,475,979	3.05	2,652,575,217	3.10	- 99,238	- 0.00
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	2,652,475,979	3.05	2,652,575,217	3.10	- 99,238	- 0.00
合 計	86,961,541,702	100.00	85,455,351,821	100.00	1,506,189,881	1.76

(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 113 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	63,256,765,000	73,298,855,416	—	73,298,855,416	10,042,090,416	15.88
勞 務 收 入	34,747,855,000	39,205,453,481	—	39,205,453,481	4,457,598,481	12.83
租金及權利金收入	10,253,099,000	14,607,421,818	—	14,607,421,818	4,354,322,818	42.47
投融資業務收入	2,705,154,000	2,804,667,801	—	2,804,667,801	99,513,801	3.68
其他業務收入	15,550,657,000	16,681,312,316	—	16,681,312,316	1,130,655,316	7.27
業 務 成 本 與 費 用	41,649,562,000	41,713,154,590	—	41,713,154,590	63,592,590	0.15
勞 務 成 本	28,505,511,000	28,510,120,925	—	28,510,120,925	4,609,925	0.02
出租資產成本	239,066,000	259,374,640	—	259,374,640	20,308,640	8.49
業 務 費 用	7,855,492,000	8,030,957,034	—	8,030,957,034	175,465,034	2.23
管理及總務費用	5,049,493,000	4,912,701,991	—	4,912,701,991	- 136,791,009	- 2.71
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	21,607,203,000	31,585,700,826	—	31,585,700,826	9,978,497,826	46.18
業 務 外 收 入	1,042,038,000	4,357,750,894	—	4,357,750,894	3,315,712,894	318.20
財 務 收 入	132,323,000	492,631,618	—	492,631,618	360,308,618	272.29
其他業務外收入	909,715,000	3,865,119,276	—	3,865,119,276	2,955,404,276	324.87
業 務 外 費 用	2,453,867,000	2,610,977,326	—	2,610,977,326	157,110,326	6.40
財 務 費 用	2,445,846,000	2,357,156,067	—	2,357,156,067	- 88,689,933	- 3.63
其他業務外費用	8,021,000	253,821,259	—	253,821,259	245,800,259	3,064.46
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	- 1,411,829,000	1,746,773,568	—	1,746,773,568	3,158,602,568	--
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	20,195,374,000	33,332,474,394	—	33,332,474,394	13,137,100,394	65.05

## 交通作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 113 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	70,744,700,000	86,913,293,639	-	86,913,293,639	16,168,593,639	22.85
本 期 贖 餘	21,214,493,000	33,332,474,394	-	33,332,474,394	12,117,981,394	57.12
前 期 未 分 配 贖 餘	49,530,207,000	53,580,819,245	-	53,580,819,245	4,050,612,245	8.18
分 配 之 部	21,216,630,000	25,183,832,102	-	25,183,832,102	3,967,202,102	18.70
填 補 累 積 短 絀	-	3,967,202,102	-	3,967,202,102	3,967,202,102	--
贖 餘 撥 充 基 金 數	21,216,630,000	21,216,630,000	-	21,216,630,000	-	-
未 分 配 贖 餘	49,528,070,000	61,729,461,537	-	61,729,461,537	12,201,391,537	24.64
短 絀 之 部	15,524,021,000	8,822,834,237	-	8,822,834,237	- 6,701,186,763	- 43.17
本 期 短 絀	1,019,119,000	-	-	-	- 1,019,119,000	- 100.00
前 期 待 填 補 之 短 絀	14,504,902,000	8,822,834,237	-	8,822,834,237	- 5,682,067,763	- 39.17
填 補 之 部	-	3,967,202,102	-	3,967,202,102	3,967,202,102	--
撥 用 贖 餘	-	3,967,202,102	-	3,967,202,102	3,967,202,102	--
待 填 補 之 短 絀	15,524,021,000	4,855,632,135	-	4,855,632,135	- 10,668,388,865	- 68.72

## 交通作業基金所屬分預算收支餘絀概況表

中華民國 113 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	%
民航事業作業基金	13,552,992	12,952,812	600,179	2,823,936	40,770	2,783,166	- 511,012	3,383,345	3,894,357	--
國道公路建設管理基金	37,047,905	15,654,647	21,393,258	1,250,056	2,267,073	- 1,017,017	17,416,206	20,376,241	2,960,035	17.00
鐵道發展基金	9,696,847	810,184	8,886,663	16,661	274,522	- 257,860	3,384,026	8,628,802	5,244,776	154.99
觀光發展基金	9,586,020	9,239,627	346,393	254,292	16,829	237,463	- 508,107	583,856	1,091,963	--
臺鐵局撥入資產及債務管理基金	3,415,089	3,055,882	359,206	12,803	11,781	1,022	414,261	360,228	- 54,032	- 13.04

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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘（短絀）	20,195,374,000	33,332,474,394	13,137,100,394	65.05
利息股利之調整	5,207,260,000	4,991,629,608	- 215,630,392	- 4.14
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	25,402,634,000	38,324,104,002	12,921,470,002	50.87
調整項目	2,092,761,000	- 991,858,183	- 3,084,619,183	--
未計利息股利之現金流入（流出）	27,495,395,000	37,332,245,819	9,836,850,819	35.78
收取利息	131,323,000	314,984,914	183,661,914	139.86
支付利息	- 5,338,583,000	- 5,311,710,508	26,872,492	- 0.50
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>22,288,135,000</b>	<b>32,335,520,225</b>	<b>10,047,385,225</b>	<b>45.08</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款	—	18,714,426,021	18,714,426,021	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	3,531,413,359	3,531,413,359	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	342,963,000	907,802,892	564,839,892	164.69
減少無形資產及其他資產	42,409,000	921,653,678	879,244,678	2,073.25
收取股利	1,936,000,000	2,468,400,000	532,400,000	27.50
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 2,349,000	- 28,985,547,640	- 28,983,198,640	1,233,852.65
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 170,988,000	- 137,688,805	33,299,195	- 19.47
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 26,825,067,000	- 22,323,698,321	4,501,368,679	- 16.78
增加無形資產及其他資產	- 71,119,000	- 9,466,001,709	- 9,394,882,709	13,210.09
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 24,748,151,000</b>	<b>- 34,369,240,525</b>	<b>- 9,621,089,525</b>	<b>38.88</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	—	10,687,417,551	10,687,417,551	--
增加長期負債	28,000,000,000	27,954,072,112	- 45,927,888	- 0.16
增加基金、公積及填補短絀	319,367,000	303,638,949	- 15,728,051	- 4.92
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 7,191,675,000	- 19,854,047,596	- 12,662,372,596	176.07
減少長期負債	- 16,401,300,000	- 16,401,300,000	—	—
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>4,726,392,000</b>	<b>2,689,781,016</b>	<b>- 2,036,610,984</b>	<b>- 43.09</b>
<b>匯率影響數</b>	<b>1,000,000</b>	<b>83,999,212</b>	<b>82,999,212</b>	<b>8,299.92</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>2,267,376,000</b>	<b>740,059,928</b>	<b>- 1,527,316,072</b>	<b>- 67.36</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>20,027,502,000</b>	<b>16,554,258,898</b>	<b>- 3,473,243,102</b>	<b>- 17.34</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>22,294,878,000</b>	<b>17,294,318,826</b>	<b>- 5,000,559,174</b>	<b>- 22.43</b>

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

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

## 交通作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	1,531,794,148,614	100.00	1,319,326,540,491	100.00	212,467,608,123	16.10
<b>流 動 資 產</b>	41,571,656,600	2.71	27,730,003,851	2.10	13,841,652,749	49.92
現 金	17,294,318,826	1.13	16,554,258,898	1.25	740,059,928	4.47
流 動 金 融 資 產	17,073,680,000	1.11	6,952,690,000	0.53	10,120,990,000	145.57
應 收 款 項	5,383,376,422	0.35	3,341,112,764	0.25	2,042,263,658	61.13
存 貨	109,022,139	0.01	107,155,273	0.01	1,866,866	1.74
預 付 款 項	1,559,580,748	0.10	773,240,070	0.06	786,340,678	101.69
短 期 貸 墊 款	151,678,465	0.01	1,546,846	0.00	150,131,619	9,705.66
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	60,167,705,096	3.93	63,214,489,045	4.79	- 3,046,783,949	- 4.82
採 權 益 法 之 投 資	29,657,233,633	1.94	29,308,874,576	2.22	348,359,057	1.19
其 他 長 期 投 資	26,176,532,640	1.71	26,126,244,059	1.98	50,288,581	0.19
準 備 金	4,333,938,823	0.28	7,779,370,410	0.59	- 3,445,431,587	- 44.29
<b>不 動 產、廠 房 及 設 備</b>	1,229,914,522,187	80.29	1,212,767,807,255	91.92	17,146,714,932	1.41
土 地	367,815,385,572	24.01	368,510,365,475	27.93	- 694,979,903	- 0.19
土 地 改 良 物	596,367,399,580	38.93	577,042,690,898	43.74	19,324,708,682	3.35
房 屋 及 建 築	29,092,021,236	1.90	28,082,668,066	2.13	1,009,353,170	3.59
機 械 及 設 備	8,661,966,250	0.57	8,617,320,352	0.65	44,645,898	0.52
交 通 及 運 輸 設 備	58,305,532,455	3.81	57,272,061,625	4.34	1,033,470,830	1.80
什 項 設 備	1,670,367,772	0.11	1,511,136,136	0.11	159,231,636	10.54
購 建 中 固 定 資 產	168,001,849,322	10.97	171,731,564,703	13.02	- 3,729,715,381	- 2.17
<b>投 資 性 不 動 產</b>	142,604,061,060	9.31	—	—	142,604,061,060	--
投 資 性 不 動 產	142,604,061,060	9.31	—	—	142,604,061,060	--
<b>無 形 資 產</b>	904,649,028	0.06	899,368,591	0.07	5,280,437	0.59
無 形 資 產	904,649,028	0.06	899,368,591	0.07	5,280,437	0.59
<b>其 他 資 產</b>	56,631,554,643	3.70	14,714,871,749	1.12	41,916,682,894	284.86
遞 延 資 產	762,443,250	0.05	898,741,714	0.07	- 136,298,464	- 15.17
什 項 資 產	21,517,590,185	1.40	13,019,897,645	0.99	8,497,692,540	65.27
待 處 理 資 產	34,351,521,208	2.24	796,232,390	0.06	33,555,288,818	4,214.26
<b>合 計</b>	<b>1,531,794,148,614</b>	<b>100.00</b>	<b>1,319,326,540,491</b>	<b>100.00</b>	<b>212,467,608,123</b>	<b>16.10</b>

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 13,284,502,436 元及 12,678,100,199 元。

2. 113 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 115,201,093 元，係國道公路建設管理分基金工程履約爭議之爭訟金額。

3. 本表「什項資產」與「什項負債」112 年 12 月 31 日金額，配合行政院主計總處自 113 年度起將「應付代管資產」由「什項負債」移列至「什項資產」之減項，辦理重分類。

## 交通作業基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	424,553,072,127	27.72	250,744,563,242	19.01	173,808,508,885	69.32
流 動 負 債	187,605,071,580	12.25	41,738,877,131	3.16	145,866,194,449	349.47
短 期 債 務	172,984,368,947	11.29	28,678,066,667	2.17	144,306,302,280	503.19
應 付 款 項	13,527,462,761	0.88	11,978,036,107	0.91	1,549,426,654	12.94
預 收 款 項	1,093,239,872	0.07	1,082,774,357	0.08	10,465,515	0.97
長 期 負 債	235,169,128,674	15.35	207,084,596,242	15.70	28,084,532,432	13.56
長 期 債 務	235,169,128,674	15.35	207,084,596,242	15.70	28,084,532,432	13.56
其 他 負 債	1,778,871,873	0.12	1,921,089,869	0.15	- 142,217,996	- 7.40
遞 延 負 債	17,924,062	0.00	8,153,192	0.00	9,770,870	119.84
什 項 負 債	1,760,947,811	0.11	1,912,936,677	0.14	- 151,988,866	- 7.95
<b>淨 值</b>	1,107,241,076,487	72.28	1,068,581,977,249	80.99	38,659,099,238	3.62
基 金	923,648,180,359	60.30	897,127,562,389	68.00	26,520,617,970	2.96
基 金	923,648,180,359	60.30	897,127,562,389	68.00	26,520,617,970	2.96
公 積	4,352,482,582	0.28	4,341,936,964	0.33	10,545,618	0.24
資 本 公 積	4,352,482,563	0.28	4,341,936,945	0.33	10,545,618	0.24
特 別 公 積	19	0.00	19	0.00	—	—
累 積 餘 絀	56,873,829,402	3.71	44,757,985,008	3.39	12,115,844,394	27.07
累 積 賸 餘	56,873,829,402	3.71	44,757,985,008	3.39	12,115,844,394	27.07
淨 值 其 他 項 目	122,366,584,144	7.99	122,354,492,888	9.27	12,091,256	0.01
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	122,366,584,144	7.99	122,354,492,888	9.27	12,091,256	0.01
<b>合 計</b>	1,531,794,148,614	100.00	1,319,326,540,491	100.00	212,467,608,123	16.10

## (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 113 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	2,673,709,000	3,276,470,631	—	3,276,470,631	602,761,631	22.54
勞 務 收 入	590,513,000	462,416,090	—	462,416,090	- 128,096,910	- 21.69
銷 貨 收 入	198,324,000	248,816,394	—	248,816,394	50,492,394	25.46
租金及權利金收入	171,962,000	169,906,120	—	169,906,120	- 2,055,880	- 1.20
投融資業務收入	1,422,433,000	2,101,434,234	—	2,101,434,234	679,001,234	47.74
其他業務收入	290,477,000	293,897,793	—	293,897,793	3,420,793	1.18
業 務 成 本 與 費 用	1,925,038,000	1,969,676,016	—	1,969,676,016	44,638,016	2.32
勞 務 成 本	460,990,000	455,466,128	—	455,466,128	- 5,523,872	- 1.20
銷 貨 成 本	144,481,000	168,797,073	—	168,797,073	24,316,073	16.83
出租資產成本	2,428,000	1,448,437	—	1,448,437	- 979,563	- 40.34
投融資業務成本	—	245	—	245	245	--
其他業務成本	58,918,000	57,375,291	—	57,375,291	- 1,542,709	- 2.62
業 務 費 用	29,847,000	27,087,522	—	27,087,522	- 2,759,478	- 9.25
管理及總務費用	211,536,000	209,723,831	—	209,723,831	- 1,812,169	- 0.86
研究發展及訓練費用	1,083,000	726,001	—	726,001	- 356,999	- 32.96
其他業務費用	1,015,755,000	1,049,051,488	—	1,049,051,488	33,296,488	3.28
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	748,671,000	1,306,794,615	—	1,306,794,615	558,123,615	74.55
業 務 外 收 入	610,693,000	725,789,581	14,396,672	740,186,253	129,493,253	21.20
財 務 收 入	27,983,000	53,229,005	—	53,229,005	25,246,005	90.22
其他業務外收入	582,710,000	672,560,576	14,396,672	686,957,248	104,247,248	17.89
業 務 外 費 用	90,460,000	128,135,198	2,775,486	130,910,684	40,450,684	44.72
其他業務外費用	90,460,000	128,135,198	2,775,486	130,910,684	40,450,684	44.72
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	520,233,000	597,654,383	11,621,186	609,275,569	89,042,569	17.12
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	1,268,904,000	1,904,448,998	11,621,186	1,916,070,184	647,166,184	51.00

## 國軍退除役官兵安置基金餘絀撥補審定表

中華民國 113 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	6,333,870,000	6,895,270,884	11,621,186	6,906,892,070	573,022,070	9.05
本 期 賸 餘	1,268,904,000	1,904,448,998	11,621,186	1,916,070,184	647,166,184	51.00
前 期 未 分 配 賸 餘	5,064,966,000	4,990,821,886	—	4,990,821,886	- 74,144,114	- 1.46
分 配 之 部	1,500,000,000	1,500,000,000	—	1,500,000,000	—	—
提 存 公 積	1,500,000,000	1,500,000,000	—	1,500,000,000	—	—
未 分 配 賸 餘	4,833,870,000	5,395,270,884	11,621,186	5,406,892,070	573,022,070	11.85

## 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 113 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	%
清 境 農 場	220,656	222,798	- 2,142	22,093	7,527	14,565	44,563	12,422	- 32,140	- 72.12
福 壽 山 農 場	411,026	364,742	46,284	26,644	6,219	20,424	40,305	66,709	26,404	65.51
武 陵 農 場	328,478	277,236	51,242	46,246	9,911	36,335	86,476	87,577	1,101	1.27
彰 化 農 場	65,170	59,145	6,025	14,965	7,512	7,453	13,048	13,478	430	3.30
臺 東 農 場	67,770	56,214	11,555	11,976	2,932	9,043	20,579	20,598	19	0.10

註：本表係依本部審定該基金決算數額編列。

## 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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>				
本期賸餘（短絀）	1,268,904,000	1,916,070,184	647,166,184	51.00
利息股利之調整	- 27,983,000	- 79,627,124	- 51,644,124	184.56
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,240,921,000	1,836,443,060	595,522,060	47.99
調整項目	- 2,500,929,000	- 2,813,317,300	- 312,388,300	12.49
未計利息股利之現金流入（流出）	- 1,260,008,000	- 976,874,240	283,133,760	- 22.47
收取利息	27,983,000	52,207,627	24,224,627	86.57
收取股利	750,000,000	1,238,107,032	488,107,032	65.08
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 482,025,000</b>	<b>313,440,419</b>	<b>795,465,419</b>	<b>--</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款	—	48,328,705	48,328,705	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	243,860,000	243,860,000	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	—	5,141,624	5,141,624	--
減少無形資產及其他資產	1,023,530,000	571,430,202	- 452,099,798	- 44.17
增加流動金融資產及短期貸墊款	—	- 854,951,373	- 854,951,373	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 100,000,000	- 174,000,000	- 74,000,000	74.00
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 158,496,000	- 141,257,436	17,238,564	- 10.88
增加生物資產－非流動	—	- 2,122,544	- 2,122,544	--
增加無形資產及其他資產	- 7,314,000	- 19,718,746	- 12,404,746	169.60
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>757,720,000</b>	<b>- 323,289,568</b>	<b>- 1,081,009,568</b>	<b>--</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	—	156,993,158	156,993,158	--
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 120,762,207	- 120,762,207	--
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>—</b>	<b>36,230,951</b>	<b>36,230,951</b>	<b>--</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>275,695,000</b>	<b>26,381,802</b>	<b>- 249,313,198</b>	<b>- 90.43</b>
<b>期 初 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>2,165,405,000</b>	<b>2,721,924,310</b>	<b>556,519,310</b>	<b>25.70</b>
<b>期 末 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>2,441,100,000</b>	<b>2,748,306,112</b>	<b>307,206,112</b>	<b>12.58</b>

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

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

## 國軍退除役官兵安置基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	42,898,455,097	100.00	40,865,915,901	100.00	2,032,539,196	4.97
<b>流 動 資 產</b>	5,545,800,416	12.93	4,242,225,865	10.38	1,303,574,551	30.73
現 金	2,748,306,112	6.41	2,721,924,310	6.66	26,381,802	0.97
流 動 金 融 資 產	2,063,370,000	4.81	1,235,170,000	3.02	828,200,000	67.05
應 收 款 項	644,309,502	1.50	170,023,754	0.42	474,285,748	278.95
存 貨	75,916,478	0.18	91,577,500	0.22	- 15,661,022	- 17.10
消耗性生物資產－流動	194,235	0.00	1,520	0.00	192,715	12,678.62
預 付 款 項	12,594,188	0.03	21,841,548	0.05	- 9,247,360	- 42.34
短 期 貸 墊 款	1,109,901	0.00	1,687,233	0.00	- 577,332	- 34.22
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	17,590,917,720	41.01	16,519,406,106	40.42	1,071,511,614	6.49
採 權 益 法 之 投 資	15,623,123,212	36.42	14,544,478,312	35.59	1,078,644,900	7.42
非 流 動 金 融 資 產	1,339,533,941	3.12	1,186,533,941	2.90	153,000,000	12.89
長 期 應 收 款	560,351,093	1.31	707,351,093	1.73	- 147,000,000	- 20.78
準 備 金	67,909,474	0.16	81,042,760	0.20	- 13,133,286	- 16.21
不 動 產 、 廠 房 及 設 備	3,260,678,199	7.60	3,296,609,173	8.07	- 35,930,974	- 1.09
土 地	1,003,204,546	2.34	1,002,821,146	2.45	383,400	0.04
土 地 改 良 物	199,364,767	0.46	202,377,632	0.50	- 3,012,865	- 1.49
房 屋 及 建 築	1,602,145,013	3.73	1,663,223,367	4.07	- 61,078,354	- 3.67
機 械 及 設 備	114,984,700	0.27	126,963,042	0.31	- 11,978,342	- 9.43
交 通 及 運 輸 設 備	55,915,412	0.13	60,525,526	0.15	- 4,610,114	- 7.62
什 項 設 備	42,230,042	0.10	46,928,901	0.11	- 4,698,859	- 10.01
購 建 中 固 定 資 產	241,014,011	0.56	192,051,759	0.47	48,962,252	25.49
生 產 性 植 物	1,819,708	0.00	1,717,800	0.00	101,908	5.93
投 資 性 不 動 產	8,247,097,408	19.22	8,247,097,408	20.18	—	—
投 資 性 不 動 產	8,247,097,408	19.22	8,247,097,408	20.18	—	—
生 物 資 產 — 非 流 動	4,593,902	0.01	5,577,000	0.01	- 983,098	- 17.63
消耗性生物資產－非流動	4,593,902	0.01	5,577,000	0.01	- 983,098	- 17.63
無 形 資 產	14,436,520	0.03	15,896,376	0.04	- 1,459,856	- 9.18
無 形 資 產	14,436,520	0.03	15,896,376	0.04	- 1,459,856	- 9.18
其 他 資 產	8,234,930,932	19.20	8,539,103,973	20.90	- 304,173,041	- 3.56
遞 延 資 產	310,179	0.00	465,267	0.00	- 155,088	- 33.33
什 項 資 產	15,242,504	0.04	18,106,937	0.04	- 2,864,433	- 15.82
待 處 理 資 產	8,219,378,249	19.16	8,520,531,769	20.85	- 301,153,520	- 3.53
<b>合 計</b>	42,898,455,097	100.00	40,865,915,901	100.00	2,032,539,196	4.97

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 141,573,012 元及 203,300,891 元。

2. 本表「什項資產」與「什項負債」112 年 12 月 31 日金額，配合行政院主計總處自 113 年度起將「應付代管資產」由「什項負債」移列至「什項資產」之減項，辦理重分類。

**國軍退除役官兵安置基金餘絀審定後平衡表** (續)

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	2,847,034,104	6.64	2,930,491,362	7.17	- 83,457,258	- 2.85
流動負債	2,523,141,138	5.88	2,555,632,124	6.25	- 32,490,986	- 1.27
應付 款 項	149,209,783	0.35	142,674,953	0.35	6,534,830	4.58
預收 款 項	2,373,931,355	5.53	2,412,957,171	5.90	- 39,025,816	- 1.62
其他負債	323,892,966	0.76	374,859,238	0.92	- 50,966,272	- 13.60
遞延負債	45,459,869	0.11	54,173,391	0.13	- 8,713,522	- 16.08
什項負債	278,433,097	0.65	320,685,847	0.78	- 42,252,750	- 13.18
<b>淨 值</b>	40,051,420,993	93.36	37,935,424,539	92.83	2,115,996,454	5.58
基金	14,296,937,752	33.33	14,296,937,752	34.98	—	—
基金	14,296,937,752	33.33	14,296,937,752	34.98	—	—
公積	19,184,048,311	44.72	17,683,768,843	43.27	1,500,279,468	8.48
資本公積	1,322,058,311	3.08	1,321,778,843	3.23	279,468	0.02
特別公積	17,861,990,000	41.64	16,361,990,000	40.04	1,500,000,000	9.17
累積餘絀	5,406,892,070	12.60	4,990,821,886	12.21	416,070,184	8.34
累積贖餘	5,406,892,070	12.60	4,990,821,886	12.21	416,070,184	8.34
淨值其他項目	1,163,542,860	2.71	963,896,058	2.36	199,646,802	20.71
累積其他綜合餘絀	1,163,542,860	2.71	963,896,058	2.36	199,646,802	20.71
<b>合 計</b>	42,898,455,097	100.00	40,865,915,901	100.00	2,032,539,196	4.97

## 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 113 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	76,396,526,000	81,162,015,111	—	81,162,015,111	4,765,489,111	6.24
醫 療 收 入	72,582,924,000	77,256,340,983	—	77,256,340,983	4,673,416,983	6.44
其 他 業 務 收 入	3,813,602,000	3,905,674,128	—	3,905,674,128	92,072,128	2.41
業 務 成 本 與 費 用	75,280,937,000	80,149,980,715	—	80,149,980,715	4,869,043,715	6.47
醫 療 成 本	65,032,094,000	69,513,944,541	—	69,513,944,541	4,481,850,541	6.89
其 他 業 務 成 本	422,814,000	461,588,439	—	461,588,439	38,774,439	9.17
管 理 及 總 務 費 用	3,197,008,000	3,312,836,967	—	3,312,836,967	115,828,967	3.62
研 究 發 展 及 訓 練 費 用	6,629,021,000	6,861,610,768	—	6,861,610,768	232,589,768	3.51
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	1,115,589,000	1,012,034,396	—	1,012,034,396	- 103,554,604	- 9.28
業 務 外 收 入	2,980,797,000	5,759,293,580	—	5,759,293,580	2,778,496,580	93.21
財 務 收 入	242,767,000	571,876,807	—	571,876,807	329,109,807	135.57
其 他 業 務 外 收 入	2,738,030,000	5,187,416,773	—	5,187,416,773	2,449,386,773	89.46
業 務 外 費 用	807,006,000	1,691,219,289	—	1,691,219,289	884,213,289	109.57
其 他 業 務 外 費 用	807,006,000	1,691,219,289	—	1,691,219,289	884,213,289	109.57
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	2,173,791,000	4,068,074,291	—	4,068,074,291	1,894,283,291	87.14
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	3,289,380,000	5,080,108,687	—	5,080,108,687	1,790,728,687	54.44

## 榮民醫療作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 113 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	23,814,235,000	28,004,875,069	—	28,004,875,069	4,190,640,069	17.60
本 期 賸 餘	3,587,930,000	5,333,626,715	—	5,333,626,715	1,745,696,715	48.65
前 期 未 分 配 賸 餘	20,226,305,000	22,671,248,354	—	22,671,248,354	2,444,943,354	12.09
分 配 之 部	5,100,000,000	5,100,000,000	—	5,100,000,000	—	—
提 存 公 積	5,100,000,000	5,100,000,000	—	5,100,000,000	—	—
未 分 配 賸 餘	18,714,235,000	22,904,875,069	—	22,904,875,069	4,190,640,069	22.39
短 絀 之 部	542,761,000	286,944,734	—	286,944,734	- 255,816,266	- 47.13
本 期 短 絀	298,550,000	253,518,028	—	253,518,028	- 45,031,972	- 15.08
前 期 待 填 補 之 短 絀	244,211,000	33,426,706	—	33,426,706	- 210,784,294	- 86.31
待 填 補 之 短 絀	542,761,000	286,944,734	—	286,944,734	- 255,816,266	- 47.13

## 榮民醫療作業基金所屬分預算收支餘絀概況表

中華民國 113 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	%
臺北榮民總醫院 作 業 基 金	38,531,753	38,483,985	47,768	2,896,834	764,067	2,132,766	1,609,004	2,180,535	571,531	35.52
臺中榮民總醫院 作 業 基 金	25,745,122	24,746,474	998,648	1,467,587	457,530	1,010,057	1,567,889	2,008,705	440,816	28.12
高雄榮民總醫院 作 業 基 金	13,975,524	13,641,306	334,218	1,212,011	401,843	810,167	411,037	1,144,385	733,348	178.41
屏東榮民總醫院 作 業 基 金	2,909,614	3,278,215	- 368,600	182,860	67,777	115,082	- 298,550	- 253,518	45,031	- 15.08

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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘（短絀）	3,289,380,000	5,080,108,687	1,790,728,687	54.44
利息股利之調整	- 241,762,000	- 571,327,436	- 329,565,436	136.32
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	3,047,618,000	4,508,781,251	1,461,163,251	47.94
調整項目	4,066,057,000	4,185,186,299	119,129,299	2.93
未計利息股利之現金流入（流出）	7,113,675,000	8,693,967,550	1,580,292,550	22.21
收取利息	241,753,000	559,154,034	317,401,034	131.29
支付利息	- 1,005,000	- 549,371	455,629	- 45.34
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>7,354,423,000</b>	<b>9,252,572,213</b>	<b>1,898,149,213</b>	<b>25.81</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款	373,650,000	1,103,373,699	729,723,699	195.30
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	82,700,000	82,700,000	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	—	3,200	3,200	--
減少無形資產及其他資產	2,287,853,000	3,772,136,216	1,484,283,216	64.88
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 320,476,000	- 2,255,036,589	- 1,934,560,589	603.65
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 234,900,000	- 614,250,000	- 379,350,000	161.49
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 5,550,149,000	- 5,853,996,798	- 303,847,798	5.47
增加無形資產及其他資產	- 2,725,675,000	- 4,091,779,991	- 1,366,104,991	50.12
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 6,169,697,000</b>	<b>- 7,856,850,263</b>	<b>- 1,687,153,263</b>	<b>27.35</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	1,378,072,000	3,197,698,415	1,819,626,415	132.04
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 1,003,497,000	- 2,295,157,950	- 1,291,660,950	128.72
減少長期負債	- 1,270,000	- 1,969,754	- 699,754	55.10
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>373,305,000</b>	<b>900,570,711</b>	<b>527,265,711</b>	<b>141.24</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>1,558,031,000</b>	<b>2,296,292,661</b>	<b>738,261,661</b>	<b>47.38</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>25,165,627,000</b>	<b>30,124,545,687</b>	<b>4,958,918,687</b>	<b>19.71</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>26,723,658,000</b>	<b>32,420,838,348</b>	<b>5,697,180,348</b>	<b>21.32</b>

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

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

## 榮民醫療作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	137,421,162,175	100.00	129,904,054,006	100.00	7,517,108,169	5.79
流 動 資 產	55,583,220,357	40.45	50,565,472,275	38.93	5,017,748,082	9.92
現 金	32,420,838,348	23.59	30,124,545,687	23.19	2,296,292,661	7.62
流 動 金 融 資 產	5,357,000,000	3.90	3,999,000,000	3.08	1,358,000,000	33.96
應 收 款 項	14,519,852,929	10.57	13,156,892,849	10.13	1,362,960,080	10.36
存 貨	1,683,972,349	1.23	1,761,507,335	1.36	- 77,534,986	- 4.40
預 付 款 項	1,411,142,400	1.03	1,361,774,963	1.05	49,367,437	3.63
短 期 貸 墊 款	190,414,331	0.14	161,751,441	0.12	28,662,890	17.72
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	17,046,055,137	12.40	16,730,224,173	12.88	315,830,964	1.89
非 流 動 金 融 資 產	16,865,559,120	12.27	16,568,770,000	12.75	296,789,120	1.79
準 備 金	180,496,017	0.13	161,454,173	0.12	19,041,844	11.79
不 動 產、廠 房 及 設 備	61,238,194,826	44.56	59,269,479,357	45.63	1,968,715,469	3.32
土 地	17,748,309,873	12.92	17,621,103,533	13.56	127,206,340	0.72
土 地 改 良 物	32,435,590	0.02	41,994,131	0.03	- 9,558,541	- 22.76
房 屋 及 建 築	24,455,333,022	17.80	23,384,894,305	18.00	1,070,438,717	4.58
機 械 及 設 備	13,063,590,131	9.51	10,915,213,332	8.40	2,148,376,799	19.68
交 通 及 運 輸 設 備	312,201,193	0.23	299,726,760	0.23	12,474,433	4.16
什 項 設 備	964,785,011	0.70	953,226,353	0.73	11,558,658	1.21
租 賃 資 產	1,568,974	0.00	2,837,170	0.00	- 1,268,196	- 44.70
購 建 中 固 定 資 產	4,659,971,032	3.39	6,050,483,773	4.66	- 1,390,512,741	- 22.98
無 形 資 產	549,354,856	0.40	570,523,336	0.44	- 21,168,480	- 3.71
無 形 資 產	549,354,856	0.40	570,523,336	0.44	- 21,168,480	- 3.71
其 他 資 產	3,004,336,999	2.19	2,768,354,865	2.13	235,982,134	8.52
遞 延 資 產	1,321,625,776	0.96	1,302,678,923	1.00	18,946,853	1.45
什 項 資 產	1,682,044,074	1.22	1,465,008,793	1.13	217,035,281	14.81
待 處 理 資 產	667,149	0.00	667,149	0.00	—	—
合 計	137,421,162,175	100.00	129,904,054,006	100.00	7,517,108,169	5.79

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 2,398,709,643 元及 3,125,058,768 元。

2. 本表「什項資產」與「什項負債」112 年 12 月 31 日金額，配合行政院主計總處自 113 年度起將「應付代管資產」由「什項負債」移列至「什項資產」之減項，辦理重分類。

3. 本表「累積賸餘」112 年 12 月 31 日金額，配合作業基金平衡表科目之一致性表達調整，將「累積短絀」科目移列至「累積賸餘」之減項，辦理重分類。

**榮民醫療作業基金餘絀審定後平衡表 (續)**

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	<b>39,711,895,515</b>	<b>28.90</b>	<b>37,599,535,134</b>	<b>28.94</b>	<b>2,112,360,381</b>	<b>5.62</b>
流動負債	24,274,518,706	17.66	22,365,634,209	17.22	1,908,884,497	8.53
應付 款 項	24,149,171,143	17.57	22,277,733,994	17.15	1,871,437,149	8.40
預收 款 項	125,347,563	0.09	87,900,215	0.07	37,447,348	42.60
長期負債	2,391,502	0.00	4,361,256	0.00	- 1,969,754	- 45.16
長期 債 務	2,391,502	0.00	4,361,256	0.00	- 1,969,754	- 45.16
其他負債	15,434,985,307	11.23	15,229,539,669	11.72	205,445,638	1.35
遞延負債	3,435,101,552	2.50	3,323,951,262	2.56	111,150,290	3.34
什項負債	11,999,883,755	8.73	11,905,588,407	9.16	94,295,348	0.79
<b>淨 值</b>	<b>97,709,266,660</b>	<b>71.10</b>	<b>92,304,518,872</b>	<b>71.06</b>	<b>5,404,747,788</b>	<b>5.86</b>
基金	54,976,598,141	40.01	54,976,598,141	42.32	—	—
基金	54,976,598,141	40.01	54,976,598,141	42.32	—	—
公積	15,684,070,051	11.41	10,328,540,282	7.95	5,355,529,769	51.85
資本公積	4,984,070,051	3.63	4,728,540,282	3.64	255,529,769	5.40
特別公積	10,700,000,000	7.79	5,600,000,000	4.31	5,100,000,000	91.07
累積餘絀	22,617,930,335	16.46	22,637,821,648	17.43	- 19,891,313	- 0.09
累積 贖 餘	22,617,930,335	16.46	22,637,821,648	17.43	- 19,891,313	- 0.09
淨值其他項目	4,430,668,133	3.22	4,361,558,801	3.36	69,109,332	1.58
累積其他綜合餘絀	4,430,668,133	3.22	4,361,558,801	3.36	69,109,332	1.58
<b>合 計</b>	<b>137,421,162,175</b>	<b>100.00</b>	<b>129,904,054,006</b>	<b>100.00</b>	<b>7,517,108,169</b>	<b>5.79</b>

(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 113 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	23,401,092,000	22,535,851,585	—	22,535,851,585	- 865,240,415	- 3.70
勞 務 收 入	11,927,620,000	11,687,287,684	—	11,687,287,684	- 240,332,316	- 2.01
教 學 收 入	92,410,000	85,755,113	—	85,755,113	- 6,654,887	- 7.20
租金及權利金收入	10,257,718,000	9,578,570,390	—	9,578,570,390	- 679,147,610	- 6.62
其他業務收入	1,123,344,000	1,184,238,398	—	1,184,238,398	60,894,398	5.42
業 務 成 本 與 費 用	16,369,642,000	13,908,154,086	—	13,908,154,086	- 2,461,487,914	- 15.04
勞 務 成 本	8,680,772,000	7,042,238,455	—	7,042,238,455	- 1,638,533,545	- 18.88
教 學 成 本	1,328,641,000	1,251,458,138	—	1,251,458,138	- 77,182,862	- 5.81
出租資產成本	5,757,142,000	5,046,908,096	—	5,046,908,096	- 710,233,904	- 12.34
其他業務成本	10,205,000	13,866,280	—	13,866,280	3,661,280	35.88
管理及總務費用	184,218,000	184,101,784	—	184,101,784	- 116,216	- 0.06
其他業務費用	408,664,000	369,581,333	—	369,581,333	- 39,082,667	- 9.56
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	7,031,450,000	8,627,697,499	—	8,627,697,499	1,596,247,499	22.70
業 務 外 收 入	146,401,000	914,152,199	—	914,152,199	767,751,199	524.42
財 務 收 入	6,290,000	24,254,746	—	24,254,746	17,964,746	285.61
其他業務外收入	140,111,000	889,897,453	—	889,897,453	749,786,453	535.14
業 務 外 費 用	2,072,010,000	1,704,939,864	—	1,704,939,864	- 367,070,136	- 17.72
財 務 費 用	1,974,366,000	1,559,155,910	—	1,559,155,910	- 415,210,090	- 21.03
其他業務外費用	97,644,000	145,783,954	—	145,783,954	48,139,954	49.30
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	- 1,925,609,000	- 790,787,665	—	- 790,787,665	1,134,821,335	- 58.93
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	5,105,841,000	7,836,909,834	—	7,836,909,834	2,731,068,834	53.49

科學園區管理局作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 113 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	7,491,524,000	10,981,863,089	—	10,981,863,089	3,490,339,089	46.59
本 期 賸 餘	5,105,841,000	7,836,909,834	—	7,836,909,834	2,731,068,834	53.49
前 期 未 分 配 賸 餘	2,385,683,000	3,144,953,255	—	3,144,953,255	759,270,255	31.83
分 配 之 部	7,491,524,000	7,491,524,000	—	7,491,524,000	—	—
賸 餘 撥 充 基 金 數	7,491,524,000	7,491,524,000	—	7,491,524,000	—	—
未 分 配 賸 餘	—	3,490,339,089	—	3,490,339,089	3,490,339,089	--

## 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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘（短絀）	5,105,841,000	7,836,909,834	2,731,068,834	53.49
利息股利之調整	1,968,076,000	1,534,901,164	- 433,174,836	- 22.01
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	7,073,917,000	9,371,810,998	2,297,893,998	32.48
調整項目	5,378,721,000	2,835,739,087	- 2,542,981,913	- 47.28
未計利息股利之現金流入（流出）	12,452,638,000	12,207,550,085	- 245,087,915	- 1.97
收取利息	6,290,000	24,242,813	17,952,813	285.42
支付利息	- 1,974,366,000	- 1,521,618,915	452,747,085	- 22.93
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>10,484,562,000</b>	<b>10,710,173,983</b>	<b>225,611,983</b>	<b>2.15</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款	—	177,954,860	177,954,860	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	4,353,946	4,353,946	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	—	3,641,237	3,641,237	--
減少無形資產及其他資產	—	628,973,676	628,973,676	--
增加流動金融資產及短期貸墊款	—	- 183,245,224	- 183,245,224	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	- 3,037,288	- 3,037,288	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 23,110,642,000	- 22,856,445,955	254,196,045	- 1.10
增加無形資產及其他資產	- 6,504,000	- 365,439,782	- 358,935,782	5,518.69
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 23,117,146,000</b>	<b>- 22,593,244,530</b>	<b>523,901,470</b>	<b>- 2.27</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	32,534,060,000	84,198,595,490	51,664,535,490	158.80
增加長期負債	—	3,000,000,000	3,000,000,000	--
增加基金、公積及填補短絀	291,384,000	291,384,000	—	—
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 54,368,756,482	- 54,368,756,482	--
減少長期負債	- 20,175,000,000	- 23,000,000,000	- 2,825,000,000	14.00
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>12,650,444,000</b>	<b>10,121,223,008</b>	<b>- 2,529,220,992</b>	<b>- 19.99</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>17,860,000</b>	<b>- 1,761,847,539</b>	<b>- 1,779,707,539</b>	<b>--</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>1,779,173,000</b>	<b>3,027,634,601</b>	<b>1,248,461,601</b>	<b>70.17</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>1,797,033,000</b>	<b>1,265,787,062</b>	<b>- 531,245,938</b>	<b>- 29.56</b>

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

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

## 科學園區管理局作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	274,066,984,733	100.00	255,826,394,890	100.00	18,240,589,843	7.13
流 動 資 產	5,794,161,071	2.11	6,217,891,454	2.43	- 423,730,383	- 6.81
現 金	1,265,787,062	0.46	3,027,634,601	1.18	- 1,761,847,539	- 58.19
應 收 款 項	2,579,904,712	0.94	2,414,271,173	0.94	165,633,539	6.86
存 貨	234,577	0.00	217,027	0.00	17,550	8.09
預 付 款 項	1,921,999,669	0.70	754,946,380	0.30	1,167,053,289	154.59
短 期 貸 墊 款	26,235,051	0.01	20,822,273	0.01	5,412,778	26.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	280,368,441	0.10	281,461,709	0.11	- 1,093,268	- 0.39
非 流 動 金 融 資 產	257,095,445	0.09	257,095,445	0.10	—	—
長 期 墊 款	16,358,582	0.01	17,688,402	0.01	- 1,329,820	- 7.52
準 備 金	6,914,414	0.00	6,677,862	0.00	236,552	3.54
不 動 產 、 廠 房 及 設 備	265,126,428,769	96.74	246,146,214,093	96.22	18,980,214,676	7.71
土 地	147,782,187,673	53.92	140,798,036,975	55.04	6,984,150,698	4.96
土 地 改 良 物	15,800,377,691	5.77	16,433,866,745	6.42	- 633,489,054	- 3.85
房 屋 及 建 築	27,432,946,727	10.01	28,281,990,253	11.06	- 849,043,526	- 3.00
機 械 及 設 備	11,839,691,499	4.32	12,627,733,892	4.94	- 788,042,393	- 6.24
交 通 及 運 輸 設 備	1,018,023,623	0.37	1,102,075,185	0.43	- 84,051,562	- 7.63
什 項 設 備	466,478,757	0.17	551,238,692	0.22	- 84,759,935	- 15.38
購 建 中 固 定 資 產	60,786,722,799	22.18	46,351,272,351	18.12	14,435,450,448	31.14
無 形 資 產	2,732,335,988	1.00	2,711,559,713	1.06	20,776,275	0.77
無 形 資 產	2,732,335,988	1.00	2,711,559,713	1.06	20,776,275	0.77
其 他 資 產	133,690,464	0.05	469,267,921	0.18	- 335,577,457	- 71.51
遞 延 資 產	24,064,798	0.01	29,378,898	0.01	- 5,314,100	- 18.09
什 項 資 產	109,625,666	0.04	439,889,023	0.17	- 330,263,357	- 75.08
<b>合 計</b>	<b>274,066,984,733</b>	<b>100.00</b>	<b>255,826,394,890</b>	<b>100.00</b>	<b>18,240,589,843</b>	<b>7.13</b>

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 18,075,825,696 元及 14,240,033,310 元。

2. 本表「什項資產」與「什項負債」112 年 12 月 31 日金額，配合行政院主計總處自 113 年度起將「應付代管資產」由「什項負債」移列至「什項資產」之減項，辦理重分類。

## 科學園區管理局作業基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	130,773,422,335	47.72	120,699,340,840	47.18	10,074,081,495	8.35
流動負債	125,109,019,344	45.65	95,501,807,621	37.33	29,607,211,723	31.00
短期債務	120,250,000,000	43.88	90,570,000,000	35.40	29,680,000,000	32.77
應付款項	4,762,974,123	1.74	4,858,242,420	1.90	- 95,268,297	- 1.96
預收款項	96,045,221	0.04	73,565,201	0.03	22,480,020	30.56
長期負債	1,891,308,465	0.69	22,066,308,465	8.63	- 20,175,000,000	- 91.43
長期債務	1,891,308,465	0.69	22,066,308,465	8.63	- 20,175,000,000	- 91.43
其他負債	3,773,094,526	1.38	3,131,224,754	1.22	641,869,772	20.50
遞延負債	80,750,845	0.03	80,276,293	0.03	474,552	0.59
什項負債	3,692,343,681	1.35	3,050,948,461	1.19	641,395,220	21.02
<b>淨 值</b>	143,293,562,398	52.28	135,127,054,050	52.82	8,166,508,348	6.04
基金	126,884,954,189	46.30	119,074,692,608	46.55	7,810,261,581	6.56
基金	126,884,954,189	46.30	119,074,692,608	46.55	7,810,261,581	6.56
公積	823,009,996	0.30	812,627,941	0.32	10,382,055	1.28
資本公積	823,009,996	0.30	812,627,941	0.32	10,382,055	1.28
累積餘絀	3,490,339,089	1.27	3,144,953,255	1.23	345,385,834	10.98
累積賸餘	3,490,339,089	1.27	3,144,953,255	1.23	345,385,834	10.98
淨值其他項目	12,095,259,124	4.41	12,094,780,246	4.73	478,878	0.00
累積其他綜合餘絀	12,095,259,124	4.41	12,094,780,246	4.73	478,878	0.00
<b>合 計</b>	274,066,984,733	100.00	255,826,394,890	100.00	18,240,589,843	7.13

## (十) 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 113 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	521,474,000	511,856,501	—	511,856,501	- 9,617,499	- 1.84
勞 務 收 入	41,500,000	39,949,054	—	39,949,054	- 1,550,946	- 3.74
銷 貨 收 入	233,837,000	209,193,933	—	209,193,933	- 24,643,067	- 10.54
租金及權利金收入	197,309,000	207,816,170	—	207,816,170	10,507,170	5.33
其他業務收入	48,828,000	54,897,344	—	54,897,344	6,069,344	12.43
業 務 成 本 與 費 用	610,090,000	591,544,127	—	591,544,127	- 18,545,873	- 3.04
勞 務 成 本	54,795,000	55,128,972	—	55,128,972	333,972	0.61
銷 貨 成 本	210,528,000	186,143,379	—	186,143,379	- 24,384,621	- 11.58
出租資產成本	211,877,000	214,249,472	—	214,249,472	2,372,472	1.12
其他業務成本	27,886,000	33,568,998	—	33,568,998	5,682,998	20.38
業 務 費 用	32,981,000	33,185,182	—	33,185,182	204,182	0.62
管理及總務費用	38,375,000	33,873,314	—	33,873,314	- 4,501,686	- 11.73
其他業務費用	33,648,000	35,394,810	—	35,394,810	1,746,810	5.19
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	- 88,616,000	- 79,687,626	—	- 79,687,626	8,928,374	- 10.08
業 務 外 收 入	15,296,000	29,486,067	—	29,486,067	14,190,067	92.77
財 務 收 入	5,321,000	9,424,624	—	9,424,624	4,103,624	77.12
其他業務外收入	9,975,000	20,061,443	—	20,061,443	10,086,443	101.12
業 務 外 費 用	32,918,000	37,463,014	—	37,463,014	4,545,014	13.81
財 務 費 用	2,603,000	2,158,050	—	2,158,050	- 444,950	- 17.09
其他業務外費用	30,315,000	35,304,964	—	35,304,964	4,989,964	16.46
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	- 17,622,000	- 7,976,947	—	- 7,976,947	9,645,053	- 54.73
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	- 106,238,000	- 87,664,573	—	- 87,664,573	18,573,427	- 17.48

## 農業作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 113 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	267,961,000	267,574,871	—	267,574,871	- 386,129	- 0.14
本 期 贖 餘	17,684,000	17,379,331	—	17,379,331	- 304,669	- 1.72
前 期 未 分 配 贖 餘	250,277,000	250,195,540	—	250,195,540	- 81,460	- 0.03
未 分 配 贖 餘	267,961,000	267,574,871	—	267,574,871	- 386,129	- 0.14
短 絀 之 部	123,922,000	105,043,904	—	105,043,904	- 18,878,096	- 15.23
本 期 短 絀	123,922,000	105,043,904	—	105,043,904	- 18,878,096	- 15.23
填 補 之 部	123,922,000	105,043,904	—	105,043,904	- 18,878,096	- 15.23
撥 用 公 積	123,922,000	105,043,904	—	105,043,904	- 18,878,096	- 15.23
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 113 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	%
種苗改良繁殖 作 業 基 金	80,136	79,164	971	4,684	—	4,684	4,668	5,655	987	21.16
畜產改良 作 業 基 金	160,681	157,639	3,042	9,077	396	8,680	13,016	11,723	- 1,292	- 9.93
農業科技園區 作 業 基 金	271,038	354,740	- 83,701	15,723	37,066	- 21,342	- 123,922	- 105,043	18,878	- 15.23

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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>				
本期賸餘（短絀）	- 106,238,000	- 87,664,573	18,573,427	- 17.48
利息股利之調整	- 2,718,000	- 7,266,574	- 4,548,574	167.35
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 108,956,000	- 94,931,147	14,024,853	- 12.87
調整項目	197,860,000	195,091,048	- 2,768,952	- 1.40
未計利息股利之現金流入（流出）	88,904,000	100,159,901	11,255,901	12.66
收取利息	5,327,000	9,443,502	4,116,502	77.28
支付利息	- 1,694,000	- 2,158,050	- 464,050	27.39
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>92,537,000</b>	<b>107,445,353</b>	<b>14,908,353</b>	<b>16.11</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	274,890,000	274,890,000	--
減少生物資產－非流動	780,000	3,374,360	2,594,360	332.61
減少無形資產及其他資產	1,000,000	360,141	- 639,859	- 63.99
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	- 224,300,000	- 224,300,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 159,725,000	- 170,386,044	- 10,661,044	6.67
增加無形資產及其他資產	- 520,000	- 4,950,166	- 4,430,166	851.96
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 158,465,000</b>	<b>- 121,011,709</b>	<b>37,453,291</b>	<b>- 23.64</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	42,500,000	240,816,126	198,316,126	466.63
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 5,500,000	- 241,970,827	- 236,470,827	4,299.47
支付利息	- 909,000	-	909,000	- 100.00
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>36,091,000</b>	<b>- 1,154,701</b>	<b>- 37,245,701</b>	<b>--</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>- 29,837,000</b>	<b>- 14,721,057</b>	<b>15,115,943</b>	<b>- 50.66</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>674,740,000</b>	<b>348,607,249</b>	<b>- 326,132,751</b>	<b>- 48.33</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>644,903,000</b>	<b>333,886,192</b>	<b>- 311,016,808</b>	<b>- 48.23</b>

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

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

## 農業作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>4,522,455,033</b>	<b>100.00</b>	<b>4,540,663,473</b>	<b>100.00</b>	<b>- 18,208,440</b>	<b>- 0.40</b>
<b>流 動 資 產</b>	<b>913,718,380</b>	<b>20.20</b>	<b>972,477,295</b>	<b>21.42</b>	<b>- 58,758,915</b>	<b>- 6.04</b>
現 金	333,886,192	7.38	348,607,249	7.68	- 14,721,057	- 4.22
流 動 金 融 資 產	212,420,000	4.70	263,010,000	5.79	- 50,590,000	- 19.24
應 收 款 項	11,586,401	0.26	17,211,175	0.38	- 5,624,774	- 32.68
存 貨	67,257,939	1.49	53,838,369	1.19	13,419,570	24.93
消耗性生物資產－流動	53,809,472	1.19	55,905,247	1.23	- 2,095,775	- 3.75
預 付 款 項	14,758,376	0.33	13,905,255	0.31	853,121	6.14
短 期 貸 墊 款	220,000,000	4.86	220,000,000	4.85	—	—
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	62,157,257	1.37	62,157,257	1.37	—	—
非 流 動 金 融 資 產	59,880,000	1.32	59,880,000	1.32	—	—
準 備 金	2,277,257	0.05	2,277,257	0.05	—	—
<b>不 動 產 、 廠 房 及 設 備</b>	<b>3,528,072,074</b>	<b>78.01</b>	<b>3,492,796,624</b>	<b>76.92</b>	<b>35,275,450</b>	<b>1.01</b>
土 地	661,858,413	14.63	657,214,143	14.47	4,644,270	0.71
土 地 改 良 物	1,056,679,007	23.37	1,111,173,903	24.47	- 54,494,896	- 4.90
房 屋 及 建 築	922,304,395	20.39	948,945,171	20.90	- 26,640,776	- 2.81
機 械 及 設 備	497,501,287	11.00	502,439,126	11.07	- 4,937,839	- 0.98
交 通 及 運 輸 設 備	77,618,963	1.72	84,132,353	1.85	- 6,513,390	- 7.74
什 項 設 備	52,786,355	1.17	61,485,435	1.35	- 8,699,080	- 14.15
購 建 中 固 定 資 產	259,323,654	5.73	127,406,493	2.81	131,917,161	103.54
<b>生 物 資 產 － 非 流 動</b>	<b>2,939,000</b>	<b>0.06</b>	<b>1,764,000</b>	<b>0.04</b>	<b>1,175,000</b>	<b>66.61</b>
生 產 性 生 物 資 產 － 非 流 動	2,939,000	0.06	1,764,000	0.04	1,175,000	66.61
無 形 資 產	2,640,000	0.06	2,080,000	0.05	560,000	26.92
無 形 資 產	2,640,000	0.06	2,080,000	0.05	560,000	26.92
其 他 資 產	12,928,322	0.29	9,388,297	0.21	3,540,025	37.71
什 項 資 產	12,928,322	0.29	9,388,297	0.21	3,540,025	37.71
<b>合 計</b>	<b>4,522,455,033</b>	<b>100.00</b>	<b>4,540,663,473</b>	<b>100.00</b>	<b>- 18,208,440</b>	<b>- 0.40</b>

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 2,470,000 元及 2,270,000 元。

2. 本表「什項資產」與「什項負債」112 年 12 月 31 日金額，配合行政院主計總處自 113 年度起將「應付代管資產」由「什項負債」移列至「什項資產」之減項，辦理重分類。

## 農業作業基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	323,355,696	7.15	321,918,734	7.09	1,436,962	0.45
流動負債	237,723,280	5.26	235,131,617	5.18	2,591,663	1.10
短期債務	220,000,000	4.86	220,000,000	4.85	—	—
應付款項	17,472,508	0.39	13,960,147	0.31	3,512,361	25.16
預收款項	250,772	0.01	1,171,470	0.03	- 920,698	- 78.59
其他負債	85,632,416	1.89	86,787,117	1.91	- 1,154,701	- 1.33
什項負債	85,632,416	1.89	86,787,117	1.91	- 1,154,701	- 1.33
<b>淨 值</b>	4,199,099,337	92.85	4,218,744,739	92.91	- 19,645,402	- 0.47
基金	2,183,444,985	48.28	2,183,444,985	48.09	—	—
基金	2,183,444,985	48.28	2,183,444,985	48.09	—	—
公積	1,086,950,185	24.03	1,128,619,188	24.86	- 41,669,003	- 3.69
資本公積	445,473,382	9.85	487,142,385	10.73	- 41,669,003	- 8.55
特別公積	641,476,803	14.18	641,476,803	14.13	—	—
累積餘絀	267,574,871	5.92	250,195,540	5.51	17,379,331	6.95
累積贖餘	267,574,871	5.92	250,195,540	5.51	17,379,331	6.95
淨值其他項目	661,129,296	14.62	656,485,026	14.46	4,644,270	0.71
累積其他綜合餘絀	661,129,296	14.62	656,485,026	14.46	4,644,270	0.71
<b>合 計</b>	4,522,455,033	100.00	4,540,663,473	100.00	- 18,208,440	- 0.40

## 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 113 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	5,862,026,000	5,453,815,999	—	5,453,815,999	- 408,210,001	- 6.96
租金及權利金收入	870,942,000	202,263,952	—	202,263,952	- 668,678,048	- 76.78
其他業務收入	4,991,084,000	5,251,552,047	—	5,251,552,047	260,468,047	5.22
業 務 成 本 與 費 用	12,230,982,000	10,980,756,307	- 1,553,647	10,979,202,660	- 1,251,779,340	- 10.23
業 務 費 用	7,507,983,000	6,964,938,953	- 620,200	6,964,318,753	- 543,664,247	- 7.24
管理及總務費用	4,674,938,000	3,987,444,535	- 933,447	3,986,511,088	- 688,426,912	- 14.73
研究發展及訓練費用	48,061,000	28,372,819	—	28,372,819	- 19,688,181	- 40.96
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	- 6,368,956,000	- 5,526,940,308	1,553,647	- 5,525,386,661	843,569,339	- 13.25
業 務 外 收 入	4,166,378,000	5,702,393,179	—	5,702,393,179	1,536,015,179	36.87
財 務 收 入	466,636,000	943,409,869	—	943,409,869	476,773,869	102.17
其他業務外收入	3,699,742,000	4,758,983,310	—	4,758,983,310	1,059,241,310	28.63
業 務 外 費 用	272,158,000	333,007,919	- 761,500	332,246,419	60,088,419	22.08
財 務 費 用	—	7,025,338	—	7,025,338	7,025,338	--
其他業務外費用	272,158,000	325,982,581	- 761,500	325,221,081	53,063,081	19.50
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	3,894,220,000	5,369,385,260	761,500	5,370,146,760	1,475,926,760	37.90
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	- 2,474,736,000	- 157,555,048	2,315,147	- 155,239,901	2,319,496,099	- 93.73

### 農田水利事業作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 113 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	31,425,300,000	34,779,468,301	303,441	34,779,771,742	3,354,471,742	10.67
本 期 賸 餘	558,000,000	1,428,242,096	303,441	1,428,545,537	870,545,537	156.01
前 期 未 分 配 賸 餘	30,867,300,000	33,351,226,205	—	33,351,226,205	2,483,926,205	8.05
分 配 之 部	250,854,000	403,351,934	- 1,243,020	402,108,914	151,254,914	60.30
填 補 累 積 短 絀	250,854,000	403,351,934	- 1,243,020	402,108,914	151,254,914	60.30
未 分 配 賸 餘	31,174,446,000	34,376,116,367	1,546,461	34,377,662,828	3,203,216,828	10.28
短 絀 之 部	6,566,748,000	3,356,781,387	- 2,011,706	3,354,769,681	- 3,211,978,319	- 48.91
本 期 短 絀	3,032,736,000	1,585,797,144	- 2,011,706	1,583,785,438	- 1,448,950,562	- 47.78
前 期 待 填 補 之 短 絀	3,534,012,000	1,770,984,243	—	1,770,984,243	- 1,763,027,757	- 49.89
填 補 之 部	250,854,000	403,351,934	- 1,243,020	402,108,914	151,254,914	60.30
撥 用 賸 餘	250,854,000	403,351,934	- 1,243,020	402,108,914	151,254,914	60.30
待 填 補 之 短 絀	6,315,894,000	2,953,429,453	- 768,686	2,952,660,767	- 3,363,233,233	- 53.25

## 農田水利事業作業基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>				
本期賸餘（短絀）	- 2,474,736,000	- 155,239,901	2,319,496,099	- 93.73
利息股利之調整	- 466,636,000	- 943,409,869	- 476,773,869	102.17
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 2,941,372,000	- 1,098,649,770	1,842,722,230	- 62.65
調整項目	1,770,110,000	828,633,009	- 941,476,991	- 53.19
未計利息股利之現金流入（流出）	- 1,171,262,000	- 270,016,761	901,245,239	- 76.95
收取利息	444,290,000	907,988,087	463,698,087	104.37
收取股利	22,346,000	35,421,782	13,075,782	58.52
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 704,626,000</b>	<b>673,393,108</b>	<b>1,378,019,108</b>	<b>--</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款	—	17,535,349,029	17,535,349,029	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	4,146,170,848	4,146,170,848	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	1,890,774,000	2,033,799,309	143,025,309	7.56
減少無形資產及其他資產	—	305,487,076	305,487,076	--
增加流動金融資產及短期貸墊款	—	- 17,638,664,523	- 17,638,664,523	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	- 3,848,713,603	- 3,848,713,603	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 9,431,113,000	- 8,955,293,049	475,819,951	- 5.05
增加無形資產及其他資產	- 23,387,000	- 336,066,297	- 312,679,297	1,336.98
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 7,563,726,000</b>	<b>- 6,757,931,210</b>	<b>805,794,790</b>	<b>- 10.65</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	6,909,000	10,643,588,895	10,636,679,895	153,953.97
增加基金、公積及填補短絀	7,822,030,000	8,132,196,378	310,166,378	3.97
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 158,464,000	- 10,291,977,519	- 10,133,513,519	6,394.84
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>7,670,475,000</b>	<b>8,483,807,754</b>	<b>813,332,754</b>	<b>10.60</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>- 597,877,000</b>	<b>2,399,269,652</b>	<b>2,997,146,652</b>	<b>--</b>
<b>期 初 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>41,623,736,000</b>	<b>44,828,402,773</b>	<b>3,204,666,773</b>	<b>7.70</b>
<b>期 末 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>41,025,859,000</b>	<b>47,227,672,425</b>	<b>6,201,813,425</b>	<b>15.12</b>

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

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

## 農田水利事業作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	408,768,279,567	100.00	391,996,956,051	100.00	16,771,323,516	4.28
流 動 資 產	67,632,453,487	16.55	65,098,890,506	16.61	2,533,562,981	3.89
現 金	47,227,672,425	11.55	44,828,402,773	11.44	2,399,269,652	5.35
流 動 金 融 資 產	20,004,062,368	4.89	19,907,516,550	5.08	96,545,818	0.48
應 收 款 項	356,843,026	0.09	346,621,623	0.09	10,221,403	2.95
存 貨	3,669,207	0.00	3,669,207	0.00	—	—
預 付 款 項	40,181,588	0.01	12,399,818	0.00	27,781,770	224.05
短 期 貸 墊 款	24,873	0.00	280,535	0.00	- 255,662	- 91.13
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	24,200,866,797	5.92	24,241,581,389	6.18	- 40,714,592	- 0.17
非 流 動 金 融 資 產	852,702,536	0.21	701,975,139	0.18	150,727,397	21.47
其 他 長 期 投 資	204,091,142	0.05	204,091,142	0.05	—	—
長 期 應 收 款	19,149,997	0.00	22,499,997	0.01	- 3,350,000	- 14.89
準 備 金	23,124,923,122	5.66	23,313,015,111	5.95	- 188,091,989	- 0.81
不 動 產 、 廠 房 及 設 備	312,893,114,784	76.55	298,634,064,474	76.18	14,259,050,310	4.77
土 地	236,834,636,982	57.94	228,133,176,984	58.20	8,701,459,998	3.81
土 地 改 良 物	53,777,724,715	13.16	53,188,929,850	13.57	588,794,865	1.11
房 屋 及 建 築	12,559,856,063	3.07	12,374,827,619	3.16	185,028,444	1.50
機 械 及 設 備	1,005,657,856	0.25	760,274,558	0.19	245,383,298	32.28
交 通 及 運 輸 設 備	100,865,013	0.02	87,405,096	0.02	13,459,917	15.40
什 項 設 備	132,052,920	0.03	114,736,620	0.03	17,316,300	15.09
購 建 中 固 定 資 產	8,482,321,235	2.08	3,974,713,747	1.01	4,507,607,488	113.41
無 形 資 產	94,512,792	0.02	93,832,332	0.02	680,460	0.73
無 形 資 產	94,512,792	0.02	93,832,332	0.02	680,460	0.73
其 他 資 產	3,947,331,707	0.97	3,928,587,350	1.00	18,744,357	0.48
什 項 資 產	240,017,005	0.06	232,116,669	0.06	7,900,336	3.40
待 處 理 資 產	3,707,314,702	0.91	3,696,470,681	0.94	10,844,021	0.29
合 計	408,768,279,567	100.00	391,996,956,051	100.00	16,771,323,516	4.28

註：信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 1, 176, 285, 160 元及 1, 091, 357, 818 元。

## 農田水利事業作業基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	8,889,485,274	2.17	8,642,393,076	2.20	247,092,198	2.86
流 動 負 債	1,048,591,406	0.26	1,360,023,032	0.35	- 311,431,626	- 22.90
應 付 款 項	750,999,686	0.18	1,085,047,889	0.28	- 334,048,203	- 30.79
預 收 款 項	297,591,720	0.07	274,975,143	0.07	22,616,577	8.22
長 期 負 債	3,185,170,553	0.78	3,047,179,592	0.78	137,990,961	4.53
長 期 債 務	3,185,170,553	0.78	3,047,179,592	0.78	137,990,961	4.53
其 他 負 債	4,655,723,315	1.14	4,235,190,452	1.08	420,532,863	9.93
遞 延 負 債	483,961,893	0.12	334,080,990	0.09	149,880,903	44.86
負 債 準 備	1,477,609,180	0.36	1,529,694,085	0.39	- 52,084,905	- 3.40
什 項 負 債	2,694,152,242	0.66	2,371,415,377	0.60	322,736,865	13.61
<b>淨 值</b>	399,878,794,293	97.83	383,354,562,975	97.80	16,524,231,318	4.31
基 金	67,492,075,360	16.51	59,576,558,180	15.20	7,915,517,180	13.29
基 金	67,492,075,360	16.51	59,576,558,180	15.20	7,915,517,180	13.29
公 積	83,348,652,423	20.39	84,181,788,054	21.48	- 833,135,631	- 0.99
資 本 公 積	196,330,629	0.05	144,123,692	0.04	52,206,937	36.22
特 別 公 積	83,152,321,794	20.34	84,037,664,362	21.44	- 885,342,568	- 1.05
累 積 餘 絀	31,425,002,061	7.69	31,580,241,962	8.06	- 155,239,901	- 0.49
累 積 贖 餘	31,425,002,061	7.69	31,580,241,962	8.06	- 155,239,901	- 0.49
淨 值 其 他 項 目	217,613,064,449	53.24	208,015,974,779	53.07	9,597,089,670	4.61
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	217,613,064,449	53.24	208,015,974,779	53.07	9,597,089,670	4.61
<b>合 計</b>	408,768,279,567	100.00	391,996,956,051	100.00	16,771,323,516	4.28

## 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 113 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	%
宜蘭農田水利事業作業基金	244,417	439,719	- 195,302	81,056	10,422	70,634	- 242,801	- 124,668	118,132	- 48.65
北基農田水利事業作業基金	111,504	130,099	- 18,594	58,833	785	58,048	- 44,244	39,453	83,697	--
桃園農田水利事業作業基金	495,920	1,181,258	- 685,338	596,069	37,694	558,374	214,644	- 126,963	- 341,607	--
石門農田水利事業作業基金	377,133	463,670	- 86,537	392,452	14,047	378,404	- 19,132	291,866	310,998	--
新竹農田水利事業作業基金	95,901	300,581	- 204,679	221,029	5,598	215,431	- 58,593	10,751	69,344	--
苗栗農田水利事業作業基金	138,413	343,848	- 205,434	78,843	4,627	74,215	- 74,908	- 131,219	- 56,311	75.17
臺中農田水利事業作業基金	210,673	1,059,038	- 848,365	1,204,219	36,048	1,168,170	- 628,703	319,805	948,508	--
南投農田水利事業作業基金	172,793	324,250	- 151,457	39,939	3,963	35,975	- 149,698	- 115,481	34,216	- 22.86
彰化農田水利事業作業基金	627,351	993,160	- 365,808	226,159	16,026	210,132	- 216,843	- 155,676	61,166	- 28.21
雲林農田水利事業作業基金	859,402	1,438,502	- 579,100	173,853	18,548	155,305	- 345,941	- 423,794	- 77,853	22.50
嘉南農田水利事業作業基金	1,304,725	2,001,856	- 697,130	611,349	65,927	545,422	- 584,874	- 151,708	433,165	- 74.06
高雄農田水利事業作業基金	148,271	851,800	- 703,529	745,466	21,593	723,873	- 251,299	20,344	271,643	--
屏東農田水利事業作業基金	293,569	467,975	- 174,405	53,353	47,697	5,655	- 209,403	- 168,750	40,652	- 19.41
臺東農田水利事業作業基金	175,846	288,441	- 112,595	12,724	1,669	11,055	- 107,702	- 101,540	6,161	- 5.72
花蓮農田水利事業作業基金	180,711	276,898	- 96,187	13,145	941	12,204	- 98,595	- 83,982	14,612	- 14.82
七星農田水利事業作業基金	5,836	212,378	- 206,541	317,008	6,320	310,687	14,229	104,146	89,917	631.93
瑠公農田水利事業作業基金	1,343	201,328	- 199,985	876,889	40,333	836,555	321,776	636,569	314,793	97.83

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 113 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	698,902,259,000	964,582,956,150	—	964,582,956,150	265,680,697,150	38.01
租金及權利金收入	274,530,000	281,323,436	—	281,323,436	6,793,436	2.47
投融資業務收入	32,289,141,000	291,875,567,982	—	291,875,567,982	259,586,426,982	803.94
保 險 收 入	531,071,560,000	537,034,007,631	—	537,034,007,631	5,962,447,631	1.12
其他業務收入	135,267,028,000	135,392,057,101	—	135,392,057,101	125,029,101	0.09
業 務 成 本 與 費 用	699,228,480,000	964,997,068,713	—	964,997,068,713	265,768,588,713	38.01
出租資產成本	32,423,000	29,577,780	—	29,577,780	- 2,845,220	- 8.78
投融資業務成本	1,013,286,000	120,912,437,386	—	120,912,437,386	119,899,151,386	11,832.71
保 險 成 本	692,223,625,000	839,032,827,028	—	839,032,827,028	146,809,202,028	21.21
其他業務成本	5,959,146,000	5,022,226,519	—	5,022,226,519	- 936,919,481	- 15.72
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	- 326,221,000	- 414,112,563	—	- 414,112,563	- 87,891,563	26.94
業 務 外 收 入	328,255,000	415,436,030	—	415,436,030	87,181,030	26.56
財 務 收 入	394,000	593,765	—	593,765	199,765	50.70
其他業務外收入	327,861,000	414,842,265	—	414,842,265	86,981,265	26.53
業 務 外 費 用	2,034,000	1,323,467	—	1,323,467	- 710,533	- 34.93
其他業務外費用	2,034,000	1,323,467	—	1,323,467	- 710,533	- 34.93
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	326,221,000	414,112,563	—	414,112,563	87,891,563	26.94
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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>				
本期賸餘（短絀）	—	—	—	--
利息股利之調整	- 8,390,526,000	- 30,746,372,865	- 22,355,846,865	266.44
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 8,390,526,000	- 30,746,372,865	- 22,355,846,865	266.44
調整項目	43,062,362,000	74,350,926,435	31,288,564,435	72.66
未計利息股利之現金流入（流出）	34,671,836,000	43,604,553,570	8,932,717,570	25.76
收取利息	394,000	593,765	199,765	50.70
支付利息	—	- 253,284,347	- 253,284,347	--
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>34,672,230,000</b>	<b>43,351,862,988</b>	<b>8,679,632,988</b>	<b>25.03</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款	2,709,009,000	228,516,043,613	225,807,034,613	8,335.41
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	10,100,000,000	18,898,762,102	8,798,762,102	87.12
減少無形資產及其他資產	—	3,000	3,000	--
收取利息	8,375,073,000	15,686,934,857	7,311,861,857	87.31
收取股利	—	14,695,495,646	14,695,495,646	--
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 4,891,781,000	- 131,680,816,457	- 126,789,035,457	2,591.88
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 26,744,512,000	- 194,870,965,854	- 168,126,453,854	628.64
增加投資性不動產	—	- 40,888	- 40,888	--
增加無形資產及其他資產	- 12,000,000	- 6,016,226,889	- 6,004,226,889	50,035.22
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 10,464,211,000</b>	<b>- 54,770,810,870</b>	<b>- 44,306,599,870</b>	<b>423.41</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	1,607,000,000	7,467,173,208	5,860,173,208	364.67
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 900,000	- 8,991,351,741	- 8,990,451,741	998,939.08
支付利息	- 101,398,000	- 83,316,689	18,081,311	- 17.83
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>1,504,702,000</b>	<b>- 1,607,495,222</b>	<b>- 3,112,197,222</b>	<b>--</b>
匯 率 影 響 數	—	640,250,609	640,250,609	--
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>25,712,721,000</b>	<b>- 12,386,192,495</b>	<b>- 38,098,913,495</b>	<b>--</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>78,281,160,000</b>	<b>59,820,910,818</b>	<b>- 18,460,249,182</b>	<b>- 23.58</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>103,993,881,000</b>	<b>47,434,718,323</b>	<b>- 56,559,162,677</b>	<b>- 54.39</b>

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

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

## 勞工保險局作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>1,435,358,030,250</b>	<b>100.00</b>	<b>1,200,389,683,349</b>	<b>100.00</b>	<b>234,968,346,901</b>	<b>19.57</b>
流 動 資 產	1,115,676,402,552	77.73	912,860,908,722	76.05	202,815,493,830	22.22
現 金	47,434,718,323	3.30	59,820,910,818	4.98	- 12,386,192,495	- 20.71
流 動 金 融 資 產	956,172,316,165	66.62	736,495,000,493	61.35	219,677,315,672	29.83
應 收 款 項	106,380,402,266	7.41	109,007,230,318	9.08	- 2,626,828,052	- 2.41
預 付 款 項	2,495,915	0.00	1,561,207	0.00	934,708	59.87
短 期 貸 墊 款	5,686,469,883	0.40	7,536,205,886	0.63	- 1,849,736,003	- 24.54
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	288,456,643,569	20.10	262,693,465,718	21.88	25,763,177,851	9.81
非 流 動 金 融 資 產	277,323,101,251	19.32	253,787,317,854	21.14	23,535,783,397	9.27
長 期 貸 款	11,133,542,318	0.78	8,906,147,864	0.74	2,227,394,454	25.01
投 資 性 不 動 產	1,353,433,485	0.09	1,369,543,409	0.11	- 16,109,924	- 1.18
投 資 性 不 動 產	1,353,392,597	0.09	1,369,543,409	0.11	- 16,150,812	- 1.18
建 造 中 之 投 資 性 不 動 產	40,888	0.00	—	—	40,888	--
無 形 資 產	33,372,034	0.00	21,558,397	0.00	11,813,637	54.80
無 形 資 產	33,372,034	0.00	21,558,397	0.00	11,813,637	54.80
其 他 資 產	29,838,178,610	2.08	23,444,207,103	1.95	6,393,971,507	27.27
遞 延 資 產	37,459,795	0.00	37,924,344	0.00	- 464,549	- 1.22
什 項 資 產	29,562,407,172	2.06	23,167,971,116	1.93	6,394,436,056	27.60
待 處 理 資 產	238,311,643	0.02	238,311,643	0.02	—	—
<b>合 計</b>	<b>1,435,358,030,250</b>	<b>100.00</b>	<b>1,200,389,683,349</b>	<b>100.00</b>	<b>234,968,346,901</b>	<b>19.57</b>

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 281,689,909 元及 217,655,944 元。

2. 113 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 14,832,518,000,000 元，係該基金依據 114 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 113 年度補充評估報告書，以 113 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 113 年底止已提存普通事故責任準備 1,185,958,176,928 元。

**勞工保險局作業基金餘絀審定後平衡表 (續)**

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	<b>1,435,352,821,266</b>	<b>100.00</b>	<b>1,200,384,474,365</b>	<b>100.00</b>	<b>234,968,346,901</b>	<b>19.57</b>
流動負債	21,800,941,364	1.52	26,115,070,003	2.18	- 4,314,128,639	- 16.52
短期債務	5,570,000,000	0.39	7,360,000,000	0.61	- 1,790,000,000	- 24.32
應付款項	15,740,961,589	1.10	18,180,235,025	1.51	- 2,439,273,436	- 13.42
預收款項	475,454,178	0.03	172,337,013	0.01	303,117,165	175.89
流動金融負債	14,525,597	0.00	402,497,965	0.03	- 387,972,368	- 96.39
其他負債	1,413,551,879,902	98.48	1,174,269,404,362	97.82	239,282,475,540	20.38
遞延負債	3,745,975,784	0.26	3,792,431,200	0.32	- 46,455,416	- 1.22
負債準備	1,409,327,253,962	98.19	1,170,264,144,473	97.49	239,063,109,489	20.43
什項負債	478,650,156	0.03	212,828,689	0.02	265,821,467	124.90
<b>淨 值</b>	<b>5,208,984</b>	<b>0.00</b>	<b>5,208,984</b>	<b>0.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
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	—	—
<b>合 計</b>	<b>1,435,358,030,250</b>	<b>100.00</b>	<b>1,200,389,683,349</b>	<b>100.00</b>	<b>234,968,346,901</b>	<b>19.57</b>

## (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 113 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	41,944,780,000	44,478,640,146	—	44,478,640,146	2,533,860,146	6.04
醫 療 收 入	37,438,168,000	39,995,177,787	—	39,995,177,787	2,557,009,787	6.83
其 他 業 務 收 入	4,506,612,000	4,483,462,359	—	4,483,462,359	- 23,149,641	- 0.51
業 務 成 本 與 費 用	40,804,124,000	43,271,048,288	—	43,271,048,288	2,466,924,288	6.05
醫 療 成 本	36,374,291,000	39,195,169,922	—	39,195,169,922	2,820,878,922	7.76
其 他 業 務 成 本	28,928,000	26,951,532	—	26,951,532	- 1,976,468	- 6.83
管 理 及 總 務 費 用	2,733,147,000	2,655,396,158	—	2,655,396,158	- 77,750,842	- 2.84
研 究 發 展 及 訓 練 費 用	981,910,000	915,254,329	—	915,254,329	- 66,655,671	- 6.79
其 他 業 務 費 用	685,848,000	478,276,347	—	478,276,347	- 207,571,653	- 30.26
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	1,140,656,000	1,207,591,858	—	1,207,591,858	66,935,858	5.87
業 務 外 收 入	1,667,806,000	3,358,595,182	—	3,358,595,182	1,690,789,182	101.38
財 務 收 入	120,183,000	409,901,686	—	409,901,686	289,718,686	241.06
其 他 業 務 外 收 入	1,547,623,000	2,948,693,496	—	2,948,693,496	1,401,070,496	90.53
業 務 外 費 用	1,263,220,000	2,328,237,823	—	2,328,237,823	1,065,017,823	84.31
其 他 業 務 外 費 用	1,263,220,000	2,328,237,823	—	2,328,237,823	1,065,017,823	84.31
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	404,586,000	1,030,357,359	—	1,030,357,359	625,771,359	154.67
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	1,545,242,000	2,237,949,217	—	2,237,949,217	692,707,217	44.83

## 醫療藥品基金餘絀撥補審定表

中華民國 113 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	5,478,090,000	6,839,593,857	—	6,839,593,857	1,361,503,857	24.85
本 期 賸 餘	1,579,936,000	2,246,537,426	—	2,246,537,426	666,601,426	42.19
前 期 未 分 配 賸 餘	3,898,154,000	4,593,056,431	—	4,593,056,431	694,902,431	17.83
分 配 之 部	1,726,494,000	1,716,604,000	—	1,716,604,000	- 9,890,000	- 0.57
填 補 累 積 短 絀	9,890,000	—	—	—	- 9,890,000	- 100.00
提 存 公 積	1,716,604,000	1,716,604,000	—	1,716,604,000	—	—
未 分 配 賸 餘	3,751,596,000	5,122,989,857	—	5,122,989,857	1,371,393,857	36.55
短 絀 之 部	34,694,000	8,588,209	—	8,588,209	- 26,105,791	- 75.25
本 期 短 絀	34,694,000	8,588,209	—	8,588,209	- 26,105,791	- 75.25
填 補 之 部	34,694,000	8,588,209	—	8,588,209	- 26,105,791	- 75.25
撥 用 賸 餘	9,890,000	—	—	—	- 9,890,000	- 100.00
撥 用 公 積	24,804,000	8,588,209	—	8,588,209	- 16,215,791	- 65.38
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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>				
本期賸餘（短絀）	1,545,242,000	2,237,949,217	692,707,217	44.83
利息股利之調整	- 120,183,000	- 409,901,686	- 289,718,686	241.06
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,425,059,000	1,828,047,531	402,988,531	28.28
調整項目	1,318,293,000	1,502,023,481	183,730,481	13.94
未計利息股利之現金流入（流出）	2,743,352,000	3,330,071,012	586,719,012	21.39
收取利息	119,924,000	379,779,513	259,855,513	216.68
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>2,863,276,000</b>	<b>3,709,850,525</b>	<b>846,574,525</b>	<b>29.57</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款	—	90,000,000	90,000,000	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	820,000,000	820,000,000	--
減少無形資產及其他資產	10,000	119,581,180	119,571,180	1,195,711.80
增加流動金融資產及短期貸墊款	—	- 5,199,980,000	- 5,199,980,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 2,633,005,000	- 2,037,886,429	595,118,571	- 22.60
增加無形資產及其他資產	- 735,372,000	- 492,777,763	242,594,237	- 32.99
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 3,368,367,000</b>	<b>- 6,701,063,012</b>	<b>- 3,332,696,012</b>	<b>98.94</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	144,203,000	375,825,803	231,622,803	160.62
增加基金、公積及填補短絀	302,141,000	322,641,000	20,500,000	6.78
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 3,443,000	- 343,860,121	- 340,417,121	9,887.22
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>442,901,000</b>	<b>354,606,682</b>	<b>- 88,294,318</b>	<b>- 19.94</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>- 62,190,000</b>	<b>- 2,636,605,805</b>	<b>- 2,574,415,805</b>	<b>4,139.60</b>
期初現金及約當現金	24,521,196,000	26,254,428,697	1,733,232,697	7.07
期末現金及約當現金	24,459,006,000	23,617,822,892	- 841,183,108	- 3.44

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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	70,328,444,419	100.00	67,164,734,474	100.00	3,163,709,945	4.71
流 動 資 產	48,729,022,556	69.29	45,994,841,076	68.48	2,734,181,480	5.94
現 金	23,617,822,892	33.58	26,254,428,697	39.09	- 2,636,605,805	- 10.04
流 動 金 融 資 產	19,987,803,000	28.42	14,877,823,000	22.15	5,109,980,000	34.35
應 收 款 項	3,976,262,551	5.65	3,747,218,393	5.58	229,044,158	6.11
存 貨	781,037,252	1.11	764,923,178	1.14	16,114,074	2.11
預 付 款 項	366,096,861	0.52	350,447,808	0.52	15,649,053	4.47
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	533,466,404	0.76	1,346,457,234	2.00	- 812,990,830	- 60.38
非 流 動 金 融 資 產	424,500,000	0.60	1,244,500,000	1.85	- 820,000,000	- 65.89
準 備 金	108,966,404	0.15	101,957,234	0.15	7,009,170	6.87
不 動 產、廠 房 及 設 備	17,640,527,308	25.08	16,665,989,150	24.81	974,538,158	5.85
土 地	4,376,010,887	6.22	4,252,780,847	6.33	123,230,040	2.90
土 地 改 良 物	13,992,776	0.02	16,658,439	0.02	- 2,665,663	- 16.00
房 屋 及 建 築	5,803,095,138	8.25	5,936,491,113	8.84	- 133,395,975	- 2.25
機 械 及 設 備	3,922,460,890	5.58	3,662,534,395	5.45	259,926,495	7.10
交 通 及 運 輸 設 備	217,426,087	0.31	207,464,235	0.31	9,961,852	4.80
什 項 設 備	431,657,046	0.61	402,735,602	0.60	28,921,444	7.18
租 賃 權 益 改 良	89,950,602	0.13	97,656,462	0.15	- 7,705,860	- 7.89
購 建 中 固 定 資 產	2,785,933,882	3.96	2,089,668,057	3.11	696,265,825	33.32
無 形 資 產	268,184,383	0.38	236,961,728	0.35	31,222,655	13.18
無 形 資 產	268,184,383	0.38	236,961,728	0.35	31,222,655	13.18
其 他 資 產	3,157,243,768	4.49	2,920,485,286	4.35	236,758,482	8.11
遞 延 資 產	1,767,254,326	2.51	1,650,509,688	2.46	116,744,638	7.07
什 項 資 產	1,133,319,259	1.61	1,049,064,750	1.56	84,254,509	8.03
待 處 理 資 產	256,670,183	0.36	220,910,848	0.33	35,759,335	16.19
合 計	70,328,444,419	100.00	67,164,734,474	100.00	3,163,709,945	4.71

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 849,916,225 元及 755,274,962 元。

2. 本表「什項資產」與「什項負債」112 年 12 月 31 日金額，配合行政院主計總處自 113 年度起將「應付代管資產」由「什項負債」移列至「什項資產」之減項，辦理重分類。

**醫療藥品基金餘絀審定後平衡表 (續)**

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	<b>15,492,705,243</b>	<b>22.03</b>	<b>15,599,869,299</b>	<b>23.23</b>	<b>- 107,164,056</b>	<b>- 0.69</b>
流動負債	12,970,624,702	18.44	13,126,258,250	19.54	- 155,633,548	- 1.19
應付款項	12,892,886,648	18.33	13,010,726,359	19.37	- 117,839,711	- 0.91
預收款項	77,738,054	0.11	115,531,891	0.17	- 37,793,837	- 32.71
其他負債	2,522,080,541	3.59	2,473,611,049	3.68	48,469,492	1.96
遞延負債	201,389,596	0.29	171,003,220	0.25	30,386,376	17.77
什項負債	2,320,690,945	3.30	2,302,607,829	3.43	18,083,116	0.79
<b>淨 值</b>	<b>54,835,739,176</b>	<b>77.97</b>	<b>51,564,865,175</b>	<b>76.77</b>	<b>3,270,874,001</b>	<b>6.34</b>
基金	18,925,817,918	26.91	18,591,522,074	27.68	334,295,844	1.80
基金	18,925,817,918	26.91	18,591,522,074	27.68	334,295,844	1.80
公積	27,332,551,434	38.86	25,060,844,027	37.31	2,271,707,407	9.06
資本公積	13,663,488,336	19.43	13,108,384,929	19.52	555,103,407	4.23
特別公積	13,669,063,098	19.44	11,952,459,098	17.80	1,716,604,000	14.36
累積餘絀	5,122,989,857	7.28	4,593,056,431	6.84	529,933,426	11.54
累積贖餘	5,122,989,857	7.28	4,593,056,431	6.84	529,933,426	11.54
淨值其他項目	3,454,379,967	4.91	3,319,442,643	4.94	134,937,324	4.07
累積其他綜合餘絀	3,454,379,967	4.91	3,319,442,643	4.94	134,937,324	4.07
<b>合 計</b>	<b>70,328,444,419</b>	<b>100.00</b>	<b>67,164,734,474</b>	<b>100.00</b>	<b>3,163,709,945</b>	<b>4.71</b>

## 醫療藥品基金所屬分預算收支餘絀概況表

中華民國 113 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	1,907,757	1,881,533	26,224	75,428	43,782	31,646	71,099	57,870	- 13,228	- 18.61
臺北醫院	4,141,473	3,965,425	176,048	183,467	125,158	58,308	194,501	234,357	39,856	20.49
桃園醫院	8,404,040	8,171,476	232,563	384,816	250,227	134,588	307,902	367,152	59,250	19.24
苗栗醫院	1,443,902	1,398,350	45,552	71,223	51,045	20,178	77,438	65,730	- 11,707	- 15.12
豐原醫院	3,052,849	2,946,800	106,048	273,526	205,677	67,849	128,345	173,898	45,553	35.49
臺中醫院	2,664,498	2,590,616	73,881	172,022	129,334	42,687	87,357	116,569	29,212	33.44
彰化醫院	2,226,545	2,178,964	47,581	199,172	149,788	49,384	64,969	96,965	31,996	49.25
南投醫院	2,036,720	1,964,844	71,875	180,875	87,121	93,753	117,441	165,628	48,187	41.03
嘉義醫院	1,016,570	1,006,302	10,267	92,682	67,447	25,235	7,625	35,503	27,878	365.62
朴子醫院	623,997	621,815	2,182	57,276	41,672	15,603	11,340	17,785	6,445	56.84
新營醫院	766,416	757,674	8,741	66,376	50,680	15,695	11,993	24,437	12,444	103.77
臺南醫院	2,334,401	2,281,695	52,706	172,079	120,309	51,769	89,115	104,475	15,360	17.24
旗山醫院	1,862,921	1,777,224	85,696	182,360	119,817	62,542	70,630	148,239	77,609	109.88
澎湖醫院	698,177	705,583	- 7,406	70,399	53,156	17,243	939	9,836	8,897	947.59
屏東醫院	2,253,528	2,197,100	56,428	202,640	154,863	47,776	73,098	104,205	31,107	42.56
恆春旅遊醫院	419,802	418,881	921	18,120	12,695	5,425	15,928	6,346	- 9,581	- 60.16
臺東醫院	633,270	643,112	- 9,842	63,575	48,231	15,343	4,306	5,501	1,195	27.76
花蓮醫院	726,288	741,377	- 15,088	89,509	64,617	24,891	2,240	9,803	7,563	337.67
玉里醫院	1,239,255	1,092,039	147,216	95,091	50,362	44,728	13,954	191,945	177,991	1,275.56
金門醫院	1,168,113	1,190,629	- 22,515	74,647	60,719	13,927	- 24,804	- 8,588	16,215	- 65.38
桃園療養院	1,072,212	1,039,858	32,354	146,473	111,442	35,030	61,041	67,384	6,343	10.39
八里療養院	581,568	571,584	9,984	62,494	51,437	11,056	16,902	21,040	4,138	24.49
草屯療養院	1,157,222	1,114,209	43,013	106,069	85,126	20,943	54,555	63,956	9,401	17.23
嘉南療養院	676,044	658,382	17,662	87,038	64,312	22,726	31,706	40,389	8,683	27.39
樂生療養院	1,005,516	970,747	34,768	145,769	112,157	33,611	44,284	68,380	24,096	54.41
胸腔病院	365,541	355,502	10,039	25,699	17,051	8,647	21,228	18,686	- 2,541	- 11.97

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 113 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	8,497,409	8,459,563	- 37,846	- 0.45
基 隆 醫 院	542,508	464,698	- 77,810	- 14.34
臺 北 醫 院	719,646	791,324	71,678	9.96
桃 園 醫 院	1,331,089	1,385,407	54,318	4.08
苗 栗 醫 院	360,000	323,296	- 36,704	- 10.20
豐 原 醫 院	772,214	790,962	18,748	2.43
臺 中 醫 院	472,940	476,256	3,316	0.70
彰 化 醫 院	392,670	372,679	- 19,991	- 5.09
南 投 醫 院	438,000	397,223	- 40,777	- 9.31
嘉 義 醫 院	205,158	195,171	- 9,987	- 4.87
朴 子 醫 院	197,000	207,779	10,779	5.47
新 營 醫 院	162,000	205,580	43,580	26.90
臺 南 醫 院	427,286	452,654	25,368	5.94
旗 山 醫 院	376,028	402,818	26,790	7.12
澎 湖 醫 院	216,870	213,465	- 3,405	- 1.57
屏 東 醫 院	383,093	369,429	- 13,664	- 3.57
恆 春 旅 遊 醫 院	113,713	116,150	2,437	2.14
臺 東 醫 院	104,927	97,213	- 7,714	- 7.35
花 蓮 醫 院	213,340	149,091	- 64,249	- 30.12
玉 里 醫 院	92,000	89,088	- 2,912	- 3.17
金 門 醫 院	283,500	317,365	33,865	11.95
桃 園 療 養 院	148,966	139,735	- 9,231	- 6.20
八 里 療 養 院	34,000	31,545	- 2,455	- 7.22
草 屯 療 養 院	84,637	87,040	2,403	2.84
嘉 南 療 養 院	81,700	81,488	- 212	- 0.26
樂 生 療 養 院	257,500	218,735	- 38,765	- 15.05
胸 腔 病 院	86,624	83,372	- 3,252	- 3.75

# 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 113 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	3,267,359	3,150,632	- 116,727	- 3.57
基 隆 醫 院	80,940	88,614	7,674	9.48
臺 北 醫 院	153,909	158,223	4,314	2.80
桃 園 醫 院	349,104	308,020	- 41,084	- 11.77
苗 栗 醫 院	96,700	92,561	- 4,139	- 4.28
豐 原 醫 院	164,901	161,654	- 3,247	- 1.97
臺 中 醫 院	143,028	150,795	7,767	5.43
彰 化 醫 院	170,845	174,363	3,518	2.06
南 投 醫 院	104,000	95,139	- 8,861	- 8.52
嘉 義 醫 院	42,418	44,303	1,885	4.44
朴 子 醫 院	53,000	53,124	124	0.23
新 營 醫 院	56,400	55,583	- 817	- 1.45
臺 南 醫 院	176,931	158,005	- 18,926	- 10.70
旗 山 醫 院	114,407	115,159	752	0.66
澎 湖 醫 院	52,460	45,313	- 7,147	- 13.62
屏 東 醫 院	115,996	119,009	3,013	2.60
恆 春 旅 遊 醫 院	9,951	11,152	1,201	12.07
臺 東 醫 院	32,162	36,400	4,238	13.18
花 蓮 醫 院	62,000	51,735	- 10,265	- 16.56
玉 里 醫 院	190,000	192,743	2,743	1.44
金 門 醫 院	49,950	47,882	- 2,068	- 4.14
桃 園 療 養 院	227,381	198,946	- 28,435	- 12.51
八 里 療 養 院	182,500	175,311	- 7,189	- 3.94
草 屯 療 養 院	363,480	357,451	- 6,029	- 1.66
嘉 南 療 養 院	176,416	171,526	- 4,890	- 2.77
樂 生 療 養 院	73,600	70,328	- 3,272	- 4.45
胸 腔 病 院	24,880	17,293	- 7,587	- 30.49

## 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 113 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	915,036,000	959,400,576	—	959,400,576	44,364,576	4.85
銷 貨 收 入	914,736,000	959,110,576	—	959,110,576	44,374,576	4.85
其 他 業 務 收 入	300,000	290,000	—	290,000	- 10,000	- 3.33
業 務 成 本 與 費 用	664,673,000	721,549,421	- 35,647,164	685,902,257	21,229,257	3.19
銷 貨 成 本	555,711,000	625,325,367	- 35,647,164	589,678,203	33,967,203	6.11
業 務 費 用	19,034,000	14,962,990	—	14,962,990	- 4,071,010	- 21.39
管 理 及 總 務 費 用	19,407,000	16,711,591	—	16,711,591	- 2,695,409	- 13.89
研 究 發 展 及 訓 練 費 用	70,521,000	64,549,473	—	64,549,473	- 5,971,527	- 8.47
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	250,363,000	237,851,155	35,647,164	273,498,319	23,135,319	9.24
業 務 外 收 入	6,907,000	19,790,134	17,823,582	37,613,716	30,706,716	444.57
財 務 收 入	4,087,000	5,705,322	—	5,705,322	1,618,322	39.60
其 他 業 務 外 收 入	2,820,000	14,084,812	17,823,582	31,908,394	29,088,394	1,031.50
業 務 外 費 用	782,000	733,647	—	733,647	- 48,353	- 6.18
其 他 業 務 外 費 用	782,000	733,647	—	733,647	- 48,353	- 6.18
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	6,125,000	19,056,487	17,823,582	36,880,069	30,755,069	502.12
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	256,488,000	256,907,642	53,470,746	310,378,388	53,890,388	21.01

### 管制藥品製藥工廠作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 113 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	1,123,807,000	1,168,333,620	53,470,746	1,221,804,366	97,997,366	8.72
本 期 賸 餘	256,488,000	256,907,642	53,470,746	310,378,388	53,890,388	21.01
前 期 未 分 配 賸 餘	867,319,000	911,425,978	—	911,425,978	44,106,978	5.09
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	923,807,000	968,333,620	53,470,746	1,021,804,366	97,997,366	10.61

## 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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>				
本期賸餘（短絀）	256,488,000	310,378,388	53,890,388	21.01
利息股利之調整	- 4,087,000	- 5,705,322	- 1,618,322	39.60
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	252,401,000	304,673,066	52,272,066	20.71
調整項目	69,022,000	41,549,925	- 27,472,075	- 39.80
未計利息股利之現金流入（流出）	321,423,000	346,222,991	24,799,991	7.72
收取利息	4,058,000	5,675,922	1,617,922	39.87
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>325,481,000</b>	<b>351,898,913</b>	<b>26,417,913</b>	<b>8.12</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
減少無形資產及其他資產	—	3,000	3,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 50,392,000	- 106,195,911	- 55,803,911	110.74
增加無形資產及其他資產	- 3,677,000	- 2,064,865	1,612,135	- 43.84
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 54,069,000</b>	<b>- 108,257,776</b>	<b>- 54,188,776</b>	<b>100.22</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	804,000	1,785,000	981,000	122.01
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 2,281,000	- 2,281,000	--
賸餘分配款	- 200,000,000	- 200,000,000	—	—
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 199,196,000</b>	<b>- 200,496,000</b>	<b>- 1,300,000</b>	<b>0.65</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>72,216,000</b>	<b>43,145,137</b>	<b>- 29,070,863</b>	<b>- 40.26</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>262,220,000</b>	<b>349,656,831</b>	<b>87,436,831</b>	<b>33.34</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>334,436,000</b>	<b>392,801,968</b>	<b>58,365,968</b>	<b>17.45</b>

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

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

**管制藥品製藥工廠作業基金餘絀審定後平衡表**

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>2,078,198,360</b>	<b>100.00</b>	<b>1,899,732,170</b>	<b>100.00</b>	<b>178,466,190</b>	<b>9.39</b>
流動資產	959,366,030	46.16	823,406,582	43.34	135,959,448	16.51
現金	392,801,968	18.90	349,656,831	18.41	43,145,137	12.34
流動金融資產	35,000,000	1.68	35,000,000	1.84	—	—
應收款項	2,640,626	0.13	2,458,670	0.13	181,956	7.40
存貨	478,539,032	23.03	356,356,175	18.76	122,182,857	34.29
預付款項	50,384,404	2.42	79,934,906	4.21	- 29,550,502	- 36.97
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	250,000,000	12.03	250,000,000	13.16	—	—
非流動金融資產	250,000,000	12.03	250,000,000	13.16	—	—
不動產、廠房及設備	858,114,600	41.29	809,572,787	42.62	48,541,813	6.00
土地	92,849,200	4.47	92,849,200	4.89	—	—
土地改良物	672,353	0.03	701,633	0.04	- 29,280	- 4.17
房屋及建築	404,316,424	19.46	405,412,774	21.34	- 1,096,350	- 0.27
機械及設備	248,061,095	11.94	248,063,409	13.06	- 2,314	- 0.00
交通及運輸設備	1,739,583	0.08	2,142,730	0.11	- 403,147	- 18.81
什項設備	2,840,793	0.14	3,831,440	0.20	- 990,647	- 25.86
購建中固定資產	107,635,152	5.18	56,571,601	2.98	51,063,551	90.26
無形資產	7,217,730	0.35	13,249,801	0.70	- 6,032,071	- 45.53
無形資產	7,217,730	0.35	13,249,801	0.70	- 6,032,071	- 45.53
其他資產	3,500,000	0.17	3,503,000	0.18	- 3,000	- 0.09
什項資產	3,500,000	0.17	3,503,000	0.18	- 3,000	- 0.09
<b>合 計</b>	<b>2,078,198,360</b>	<b>100.00</b>	<b>1,899,732,170</b>	<b>100.00</b>	<b>178,466,190</b>	<b>9.39</b>

註：信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 7,250,003 元及 7,665,404 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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	185,226,428	8.91	117,138,626	6.17	68,087,802	58.13
流動負債	171,461,980	8.25	102,878,178	5.42	68,583,802	66.67
應付款項	161,659,812	7.78	100,193,511	5.27	61,466,301	61.35
預收款項	9,802,168	0.47	2,684,667	0.14	7,117,501	265.12
其他負債	13,764,448	0.66	14,260,448	0.75	- 496,000	- 3.48
什項負債	13,764,448	0.66	14,260,448	0.75	- 496,000	- 3.48
<b>淨 值</b>	1,892,971,932	91.09	1,782,593,544	93.83	110,378,388	6.19
基金	206,684,103	9.95	206,684,103	10.88	—	—
基金	206,684,103	9.95	206,684,103	10.88	—	—
公積	600,810,035	28.91	600,810,035	31.63	—	—
特別公積	600,810,035	28.91	600,810,035	31.63	—	—
累積餘絀	1,021,804,366	49.17	911,425,978	47.98	110,378,388	12.11
累積積餘	1,021,804,366	49.17	911,425,978	47.98	110,378,388	12.11
淨值其他項目	63,673,428	3.06	63,673,428	3.35	—	—
累積其他綜合餘絀	63,673,428	3.06	63,673,428	3.35	—	—
<b>合 計</b>	2,078,198,360	100.00	1,899,732,170	100.00	178,466,190	9.39

### 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 113 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	815,051,758,000	834,826,323,285	- 9,450,641	834,816,872,644	19,765,114,644	2.43
保 險 收 入	781,383,163,000	800,358,643,400	- 9,450,641	800,349,192,759	18,966,029,759	2.43
其 他 業 務 收 入	33,668,595,000	34,467,679,885	—	34,467,679,885	799,084,885	2.37
業 務 成 本 與 費 用	817,105,507,000	839,804,459,472	- 9,450,641	839,795,008,831	22,689,501,831	2.78
保 險 成 本	816,354,341,000	839,087,983,515	- 9,450,641	839,078,532,874	22,724,191,874	2.78
其 他 業 務 成 本	210,600,000	214,359,791	—	214,359,791	3,759,791	1.79
業 務 費 用	540,566,000	502,116,166	—	502,116,166	- 38,449,834	- 7.11
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	- 2,053,749,000	- 4,978,136,187	—	- 4,978,136,187	- 2,924,387,187	142.39
業 務 外 收 入	2,055,295,000	4,982,909,964	—	4,982,909,964	2,927,614,964	142.44
財 務 收 入	834,665,000	3,571,586,571	—	3,571,586,571	2,736,921,571	327.91
其 他 業 務 外 收 入	1,220,630,000	1,411,323,393	—	1,411,323,393	190,693,393	15.62
業 務 外 費 用	1,546,000	4,773,777	—	4,773,777	3,227,777	208.78
其 他 業 務 外 費 用	1,546,000	4,773,777	—	4,773,777	3,227,777	208.78
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	2,053,749,000	4,978,136,187	—	4,978,136,187	2,924,387,187	142.39
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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>				
本期賸餘（短絀）	—	—	—	--
利息股利之調整	- 834,665,000	- 3,571,586,571	- 2,736,921,571	327.91
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 834,665,000	- 3,571,586,571	- 2,736,921,571	327.91
調整項目	- 7,684,378,000	46,470,410,635	54,154,788,635	--
未計利息股利之現金流入（流出）	- 8,519,043,000	42,898,824,064	51,417,867,064	--
收取利息	836,272,000	3,571,606,560	2,735,334,560	327.09
收取股利	—	197,352	197,352	--
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 7,682,771,000</b>	<b>46,470,627,976</b>	<b>54,153,398,976</b>	<b>--</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款	7,805,756,000	—	- 7,805,756,000	- 100.00
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	37,942,248,000	—	- 37,942,248,000	- 100.00
增加流動金融資產及短期貸墊款	—	- 2,479,047,858	- 2,479,047,858	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	- 45,171,131,141	- 45,171,131,141	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 64,209,000	- 64,156,015	52,985	- 0.08
增加無形資產及其他資產	- 151,282,000	- 119,728,146	31,553,854	- 20.86
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>45,532,513,000</b>	<b>- 47,834,063,160</b>	<b>- 93,366,576,160</b>	<b>--</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	1,329,000	8,474,226	7,145,226	537.64
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 1,328,054	- 1,328,054	--
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>1,329,000</b>	<b>7,146,172</b>	<b>5,817,172</b>	<b>437.71</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>37,851,071,000</b>	<b>- 1,356,289,012</b>	<b>- 39,207,360,012</b>	<b>--</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>49,381,992,000</b>	<b>15,698,695,175</b>	<b>- 33,683,296,825</b>	<b>- 68.21</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>87,233,063,000</b>	<b>14,342,406,163</b>	<b>- 72,890,656,837</b>	<b>- 83.56</b>

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

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

## 全民健康保險基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	337,305,546,249	100.00	296,663,554,566	100.00	40,641,991,683	13.70
流 動 資 產	150,854,422,638	44.72	155,189,457,980	52.31	- 4,335,035,342	- 2.79
現 金	14,342,406,163	4.25	15,698,695,175	5.29	- 1,356,289,012	- 8.64
流 動 金 融 資 產	12,489,473,760	3.70	10,010,425,902	3.37	2,479,047,858	24.76
應 收 款 項	124,022,542,715	36.77	129,480,336,903	43.65	- 5,457,794,188	- 4.22
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	179,009,067,366	53.07	133,837,936,225	45.11	45,171,131,141	33.75
準 備 金	179,009,067,366	53.07	133,837,936,225	45.11	45,171,131,141	33.75
不 動 產、廠 房 及 設 備	278,711,337	0.08	322,753,506	0.11	- 44,042,169	- 13.65
機 械 及 設 備	278,711,337	0.08	322,753,506	0.11	- 44,042,169	- 13.65
無 形 資 產	343,595,627	0.10	342,576,992	0.12	1,018,635	0.30
無 形 資 產	343,595,627	0.10	342,576,992	0.12	1,018,635	0.30
其 他 資 產	6,819,749,281	2.02	6,970,829,863	2.35	- 151,080,582	- 2.17
什 項 資 產	6,819,749,281	2.02	6,970,829,863	2.35	- 151,080,582	- 2.17
合 計	337,305,546,249	100.00	296,663,554,566	100.00	40,641,991,683	13.70

註：信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 68,901,103 元及 47,402,854 元。

## 全民健康保險基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	337,304,616,249	100.00	296,662,624,566	100.00	40,641,991,683	13.70
流 動 負 債	175,093,843,479	51.91	157,861,315,370	53.21	17,232,528,109	10.92
應 付 款 項	175,093,843,479	51.91	157,861,315,370	53.21	17,232,528,109	10.92
其 他 負 債	162,210,772,770	48.09	138,801,309,196	46.79	23,409,463,574	16.87
負 債 準 備	162,167,963,697	48.08	138,765,646,295	46.78	23,402,317,402	16.86
什 項 負 債	42,809,073	0.01	35,662,901	0.01	7,146,172	20.04
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	337,305,546,249	100.00	296,663,554,566	100.00	40,641,991,683	13.70

#### 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 113 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	122,778,827,000	262,790,978,713	—	262,790,978,713	140,012,151,713	114.04
投融資業務收入	18,009,196,000	157,639,348,994	—	157,639,348,994	139,630,152,994	775.33
保 險 收 入	54,906,209,000	56,457,831,280	—	56,457,831,280	1,551,622,280	2.83
其他業務收入	49,863,422,000	48,693,798,439	—	48,693,798,439	- 1,169,623,561	- 2.35
業 務 成 本 與 費 用	122,850,973,000	263,060,756,726	—	263,060,756,726	140,209,783,726	114.13
投融資業務成本	440,634,000	67,406,168,043	—	67,406,168,043	66,965,534,043	15,197.54
保 險 成 本	121,310,051,000	194,583,635,843	—	194,583,635,843	73,273,584,843	60.40
業 務 費 用	1,100,288,000	1,070,952,840	—	1,070,952,840	- 29,335,160	- 2.67
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	- 72,146,000	- 269,778,013	—	- 269,778,013	- 197,632,013	273.93
業 務 外 收 入	72,146,000	271,380,925	—	271,380,925	199,234,925	276.16
財 務 收 入	—	3,825	—	3,825	3,825	--
其他業務外收入	72,146,000	271,377,100	—	271,377,100	199,231,100	276.15
業 務 外 費 用	—	1,602,912	—	1,602,912	1,602,912	--
其他業務外費用	—	1,602,912	—	1,602,912	1,602,912	--
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	72,146,000	269,778,013	—	269,778,013	197,632,013	273.93
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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>				
本期賸餘（短絀）	—	—	—	--
利息股利之調整	- 12,314,109,000	- 15,135,097,508	- 2,820,988,508	22.91
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 12,314,109,000	- 15,135,097,508	- 2,820,988,508	22.91
調整項目	4,714,101,000	12,188,662,344	7,474,561,344	158.56
未計利息股利之現金流入（流出）	- 7,600,008,000	- 2,946,435,164	4,653,572,836	- 61.23
收取利息	304,314,000	359,083,776	54,769,776	18.00
支付利息	—	- 18,321,713	- 18,321,713	--
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 7,295,694,000</b>	<b>- 2,605,673,101</b>	<b>4,690,020,899</b>	<b>- 64.28</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款	3,640,795,000	165,706,439,272	162,065,644,272	4,451.38
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	923,920,000	1,782,053,495	858,133,495	92.88
收取利息	3,409,471,000	6,239,371,024	2,829,900,024	83.00
收取股利	8,517,620,000	8,294,035,306	- 223,584,694	- 2.62
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 9,349,120,000	- 131,531,896,787	- 122,182,776,787	1,306.89
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 3,577,549,000	- 52,017,398,750	- 48,439,849,750	1,354.00
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 90,671,000	- 85,450,850	5,220,150	- 5.76
增加無形資產及其他資產	- 72,127,000	- 72,797,513	- 670,513	0.93
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>3,402,339,000</b>	<b>- 1,685,644,803</b>	<b>- 5,087,983,803</b>	<b>--</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	66,124,447,000	124,225,235,142	58,100,788,142	87.87
其他籌資活動之現金流入	21,216,915,000	42,086,620,210	20,869,705,210	98.36
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 65,961,649,000	- 124,102,060,124	- 58,140,411,124	88.14
其他籌資活動之現金流出	- 23,167,336,000	- 44,877,270,211	- 21,709,934,211	93.71
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 1,787,623,000</b>	<b>- 2,667,474,983</b>	<b>- 879,851,983</b>	<b>49.22</b>
匯率影響數	—	703,699,256	703,699,256	--
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>- 5,680,978,000</b>	<b>- 6,255,093,631</b>	<b>- 574,115,631</b>	<b>10.11</b>
期初現金及約當現金	24,219,821,000	26,789,618,402	2,569,797,402	10.61
期末現金及約當現金	18,538,843,000	20,534,524,771	1,995,681,771	10.76

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）。

## 國民年金保險基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	779,331,393,137	100.00	680,862,965,364	100.00	98,468,427,773	14.46
流動資產	575,945,577,147	73.90	483,748,885,513	71.05	92,196,691,634	19.06
現 金	20,534,524,771	2.63	26,789,618,402	3.93	- 6,255,093,631	- 23.35
流動金融資產	479,381,997,442	61.51	386,314,436,368	56.74	93,067,561,074	24.09
應 收 款 項	50,665,496,899	6.50	43,277,798,684	6.36	7,387,698,215	17.07
短期貸墊款	25,363,558,035	3.25	27,367,032,059	4.02	- 2,003,474,024	- 7.32
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	95,162,948,534	12.21	86,660,011,202	12.73	8,502,937,332	9.81
非流動金融資產	95,162,948,534	12.21	86,660,011,202	12.73	8,502,937,332	9.81
不動產、廠房及設備	232,369,306	0.03	224,203,881	0.03	8,165,425	3.64
機 械 及 設 備	229,059,545	0.03	222,927,867	0.03	6,131,678	2.75
交通及運輸設備	117,307	0.00	153,187	0.00	- 35,880	- 23.42
什 項 設 備	3,192,454	0.00	1,122,827	0.00	2,069,627	184.32
無 形 資 產	227,018,349	0.03	231,324,808	0.03	- 4,306,459	- 1.86
無 形 資 產	227,018,349	0.03	231,324,808	0.03	- 4,306,459	- 1.86
其 他 資 產	107,763,479,801	13.83	109,998,539,960	16.16	- 2,235,060,159	- 2.03
什 項 資 產	107,763,479,801	13.83	109,998,539,960	16.16	- 2,235,060,159	- 2.03
<b>合 計</b>	<b>779,331,393,137</b>	<b>100.00</b>	<b>680,862,965,364</b>	<b>100.00</b>	<b>98,468,427,773</b>	<b>14.46</b>

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 120,618,402 元及 120,618,402 元。

2. 113 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 1,390,482,590,000 元，係該基金以 113 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 113 年底止已提存安全準備 772,264,608,384 元，未提存金額為 618,217,981,616 元。

## 國民年金保險基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	778,871,005,482	99.94	680,406,436,675	99.93	98,464,568,807	14.47
流動負債	6,338,621,582	0.81	9,641,158,605	1.42	- 3,302,537,023	- 34.25
應付款項	6,267,683,205	0.80	9,375,696,683	1.38	- 3,108,013,478	- 33.15
預收款項	24,223,835	0.00	25,531,236	0.00	- 1,307,401	- 5.12
流動金融負債	46,714,542	0.01	239,930,686	0.04	- 193,216,144	- 80.53
其他負債	772,532,383,900	99.13	670,765,278,070	98.52	101,767,105,830	15.17
負債準備	772,264,608,384	99.09	670,466,508,286	98.47	101,798,100,098	15.18
什項負債	267,775,516	0.03	298,769,784	0.04	- 30,994,268	- 10.37
<b>淨 值</b>	460,387,655	0.06	456,528,689	0.07	3,858,966	0.85
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	459,387,655	0.06	455,528,689	0.07	3,858,966	0.85
資本公積	459,387,655	0.06	455,528,689	0.07	3,858,966	0.85
<b>合 計</b>	779,331,393,137	100.00	680,862,965,364	100.00	98,468,427,773	14.46

## (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 113 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	773,238,000	690,952,517	—	690,952,517	- 82,285,483	- 10.64
勞 務 收 入	6,866,000	3,278,130	—	3,278,130	- 3,587,870	- 52.26
教 學 收 入	39,175,000	40,211,130	—	40,211,130	1,036,130	2.64
其 他 業 務 收 入	727,197,000	647,463,257	—	647,463,257	- 79,733,743	- 10.96
業 務 成 本 與 費 用	964,160,000	780,315,652	—	780,315,652	- 183,844,348	- 19.07
勞 務 成 本	544,717,000	360,372,552	—	360,372,552	- 184,344,448	- 33.84
教 學 成 本	25,319,000	27,557,975	—	27,557,975	2,238,975	8.84
管 理 及 總 務 費 用	394,124,000	392,385,125	—	392,385,125	- 1,738,875	- 0.44
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	- 190,922,000	- 89,363,135	—	- 89,363,135	101,558,865	- 53.19
業 務 外 收 入	68,840,000	86,289,635	—	86,289,635	17,449,635	25.35
財 務 收 入	6,001,000	11,741,539	—	11,741,539	5,740,539	95.66
其 他 業 務 外 收 入	62,839,000	74,548,096	—	74,548,096	11,709,096	18.63
業 務 外 費 用	—	3,832,105	—	3,832,105	3,832,105	--
其 他 業 務 外 費 用	—	3,832,105	—	3,832,105	3,832,105	--
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	68,840,000	82,457,530	—	82,457,530	13,617,530	19.78
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	- 122,082,000	- 6,905,605	—	- 6,905,605	115,176,395	- 94.34

## 國立文化機構作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 113 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	326,819,000	609,757,268	—	609,757,268	282,938,268	86.57
本 期 賸 餘	—	18,944,350	—	18,944,350	18,944,350	--
前 期 未 分 配 賸 餘	326,819,000	590,812,918	—	590,812,918	263,993,918	80.78
分 配 之 部	99,592,000	25,849,955	—	25,849,955	- 73,742,045	- 74.04
填 補 累 積 短 絀	99,592,000	25,849,955	—	25,849,955	- 73,742,045	- 74.04
未 分 配 賸 餘	227,227,000	583,907,313	—	583,907,313	356,680,313	156.97
短 絀 之 部	122,082,000	25,849,955	—	25,849,955	- 96,232,045	- 78.83
本 期 短 絀	122,082,000	25,849,955	—	25,849,955	- 96,232,045	- 78.83
填 補 之 部	122,082,000	25,849,955	—	25,849,955	- 96,232,045	- 78.83
撥 用 賸 餘	99,592,000	25,849,955	—	25,849,955	- 73,742,045	- 74.04
撥 用 公 積	22,490,000	—	—	—	- 22,490,000	- 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 113 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	209,196	248,247	- 39,051	13,394	193	13,201	- 46,326	- 25,849	20,476	- 44.20
國立中正紀念堂 管 理 處 作 業 基 金	236,342	273,994	- 37,651	42,410	108	42,301	- 22,490	4,649	27,139	--
國立國父紀念館 作 業 基 金	245,413	258,073	- 12,660	30,484	3,529	26,954	- 53,266	14,294	67,560	--

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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>				
本期賸餘（短絀）	- 122,082,000	- 6,905,605	115,176,395	- 94.34
利息股利之調整	- 6,001,000	- 11,741,539	- 5,740,539	95.66
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 128,083,000	- 18,647,144	109,435,856	- 85.44
調整項目	54,231,000	9,583,827	- 44,647,173	- 82.33
未計利息股利之現金流入（流出）	- 73,852,000	- 9,063,317	64,788,683	- 87.73
收取利息	6,001,000	8,409,839	2,408,839	40.14
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 67,851,000</b>	<b>- 653,478</b>	<b>67,197,522</b>	<b>- 99.04</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款	1,000,000	4,900,000	3,900,000	390.00
收取利息	—	3,979,043	3,979,043	--
增加流動金融資產及短期貸墊款	—	- 24,950,000	- 24,950,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 68,864,000	- 78,473,907	- 9,609,907	13.95
增加無形資產及其他資產	- 45,916,000	- 72,572,223	- 26,656,223	58.05
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 113,780,000</b>	<b>- 167,117,087</b>	<b>- 53,337,087</b>	<b>46.88</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	—	23,012,524	23,012,524	--
增加基金、公積及填補短絀	91,435,000	98,741,544	7,306,544	7.99
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 23,381,633	- 23,381,633	--
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>91,435,000</b>	<b>98,372,435</b>	<b>6,937,435</b>	<b>7.59</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>- 90,196,000</b>	<b>- 69,398,130</b>	<b>20,797,870</b>	<b>- 23.06</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>157,686,000</b>	<b>275,991,589</b>	<b>118,305,589</b>	<b>75.03</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>67,490,000</b>	<b>206,593,459</b>	<b>139,103,459</b>	<b>206.11</b>

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

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

## 國立文化機構作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	4,502,056,226	100.00	4,430,848,707	100.00	71,207,519	1.61
流 動 資 產	930,513,244	20.67	861,094,929	19.43	69,418,315	8.06
現 金	206,593,459	4.59	275,991,589	6.23	- 69,398,130	- 25.15
流 動 金 融 資 產	563,680,000	12.52	543,630,000	12.27	20,050,000	3.69
應 收 款 項	3,455,505	0.08	4,016,814	0.09	- 561,309	- 13.97
存 貨	2,025,997	0.05	2,968,413	0.07	- 942,416	- 31.75
預 付 款 項	154,758,283	3.44	34,488,113	0.78	120,270,170	348.73
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	75,549,781	1.68	73,890,120	1.67	1,659,661	2.25
非 流 動 金 融 資 產	33,600,000	0.75	33,600,000	0.76	—	—
準 備 金	41,949,781	0.93	40,290,120	0.91	1,659,661	4.12
不 動 產、廠 房 及 設 備	2,867,724,257	63.70	2,787,982,607	62.92	79,741,650	2.86
房 屋 及 建 築	15,236,607	0.34	10,367	0.00	15,226,240	146,872.19
機 械 及 設 備	105,187,358	2.34	55,952,855	1.26	49,234,503	87.99
交 通 及 運 輸 設 備	16,244,586	0.36	14,181,151	0.32	2,063,435	14.55
什 項 設 備	2,691,422,348	59.78	2,671,939,224	60.30	19,483,124	0.73
購 建 中 固 定 資 產	39,633,358	0.88	45,899,010	1.04	- 6,265,652	- 13.65
無 形 資 產	5,270,661	0.12	2,314,999	0.05	2,955,662	127.67
無 形 資 產	5,270,661	0.12	2,314,999	0.05	2,955,662	127.67
其 他 資 產	622,998,283	13.84	705,566,052	15.92	- 82,567,769	- 11.70
遞 延 資 產	622,961,621	13.84	577,678,052	13.04	45,283,569	7.84
什 項 資 產	36,662	0.00	127,888,000	2.89	- 127,851,338	- 99.97
<b>合 計</b>	<b>4,502,056,226</b>	<b>100.00</b>	<b>4,430,848,707</b>	<b>100.00</b>	<b>71,207,519</b>	<b>1.61</b>

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 210,744,723 元及 31,769,822 元。

2. 113 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 3,482,099 元，係國立中正紀念堂管理處與廠商間請求給付承攬報酬及履約服務費爭訟金額。

3. 本表「什項資產」與「什項負債」112 年 12 月 31 日金額，配合行政院主計總處自 113 年度起將「應付代管資產」由「什項負債」移列至「什項資產」之減項，辦理重分類。

## 國立文化機構作業基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	398,671,140	8.86	293,602,401	6.63	105,068,739	35.79
流 動 負 債	316,472,267	7.03	241,450,727	5.45	75,021,540	31.07
應 付 款 項	67,564,850	1.50	64,607,580	1.46	2,957,270	4.58
預 收 款 項	248,907,417	5.53	176,843,147	3.99	72,064,270	40.75
其 他 負 債	82,198,873	1.83	52,151,674	1.18	30,047,199	57.62
什 項 負 債	82,198,873	1.83	52,151,674	1.18	30,047,199	57.62
淨 值	4,103,385,086	91.14	4,137,246,306	93.37	- 33,861,220	- 0.82
基 金	3,129,671,437	69.52	3,165,457,140	71.44	- 35,785,703	- 1.13
基 金	3,129,671,437	69.52	3,165,457,140	71.44	- 35,785,703	- 1.13
公 積	389,806,336	8.66	380,976,248	8.60	8,830,088	2.32
資 本 公 積	389,806,336	8.66	380,976,248	8.60	8,830,088	2.32
累 積 餘 絀	583,907,313	12.97	590,812,918	13.33	- 6,905,605	- 1.17
累 積 贖 餘	583,907,313	12.97	590,812,918	13.33	- 6,905,605	- 1.17
合 計	4,502,056,226	100.00	4,430,848,707	100.00	71,207,519	1.61

(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 113 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	368,856,000	372,035,078	—	372,035,078	3,179,078	0.86
銷 貨 收 入	368,856,000	372,035,078	—	372,035,078	3,179,078	0.86
業 務 成 本 與 費 用	336,775,000	337,027,321	—	337,027,321	252,321	0.07
銷 貨 成 本	201,817,000	195,976,744	—	195,976,744	- 5,840,256	- 2.89
業 務 費 用	97,161,000	101,036,767	—	101,036,767	3,875,767	3.99
管 理 及 總 務 費 用	37,797,000	40,013,810	—	40,013,810	2,216,810	5.87
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	32,081,000	35,007,757	—	35,007,757	2,926,757	9.12
業 務 外 收 入	8,207,000	10,694,441	—	10,694,441	2,487,441	30.31
財 務 收 入	2,354,000	2,962,516	—	2,962,516	608,516	25.85
其 他 業 務 外 收 入	5,853,000	7,731,925	—	7,731,925	1,878,925	32.10
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	8,207,000	10,694,441	—	10,694,441	2,487,441	30.31
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	40,288,000	45,702,198	—	45,702,198	5,414,198	13.44



## 故宮文物藝術發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>				
本期賸餘（短絀）	40,288,000	45,702,198	5,414,198	13.44
利息股利之調整	- 2,354,000	- 2,840,229	- 486,229	20.66
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	37,934,000	42,861,969	4,927,969	12.99
調整項目	2,187,000	7,834,080	5,647,080	258.21
未計利息股利之現金流入（流出）	40,121,000	50,696,049	10,575,049	26.36
收取利息	2,354,000	2,840,229	486,229	20.66
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>42,475,000</b>	<b>53,536,278</b>	<b>11,061,278</b>	<b>26.04</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款	—	50,000,000	50,000,000	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	300,000,000	300,000,000	--
減少無形資產及其他資產	—	2,831,012	2,831,012	--
增加流動金融資產及短期貸墊款	—	- 300,000,000	- 300,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 200,000	- 1,017,259	- 817,259	408.63
增加無形資產及其他資產	—	- 2,831,012	- 2,831,012	--
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 200,000</b>	<b>48,982,741</b>	<b>49,182,741</b>	<b>--</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	—	5,265,908	5,265,908	--
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 3,043,000	- 3,675,514	- 632,514	20.79
賸餘分配款	- 64,920,000	- 64,920,000	—	—
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 67,963,000</b>	<b>- 63,329,606</b>	<b>4,633,394</b>	<b>- 6.82</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>- 25,688,000</b>	<b>39,189,413</b>	<b>64,877,413</b>	<b>--</b>
<b>期 初 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>110,195,000</b>	<b>66,605,839</b>	<b>- 43,589,161</b>	<b>- 39.56</b>
<b>期 末 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>84,507,000</b>	<b>105,795,252</b>	<b>21,288,252</b>	<b>25.19</b>

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

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

## 故宮文物藝術發展基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	1,844,507,231	100.00	1,853,182,487	100.00	- 8,675,256	- 0.47
流 動 資 產	435,600,948	23.62	144,643,813	7.81	290,957,135	201.15
現 金	105,795,252	5.74	66,605,839	3.59	39,189,413	58.84
流 動 金 融 資 產	300,000,000	16.26	50,000,000	2.70	250,000,000	500.00
應 收 款 項	8,673,572	0.47	6,503,700	0.35	2,169,872	33.36
存 貨	19,945,308	1.08	19,874,098	1.07	71,210	0.36
預 付 款 項	1,186,816	0.06	1,660,176	0.09	- 473,360	- 28.51
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	9,500,000	0.52	309,500,000	16.70	- 300,000,000	- 96.93
非 流 動 金 融 資 產	9,500,000	0.52	309,500,000	16.70	- 300,000,000	- 96.93
不 動 產、廠 房 及 設 備	1,394,991,212	75.63	1,395,266,867	75.29	- 275,655	- 0.02
房 屋 及 建 築	867,662	0.05	249,858	0.01	617,804	247.26
機 械 及 設 備	2,535,802	0.14	2,956,208	0.16	- 420,406	- 14.22
交 通 及 運 輸 設 備	83,217	0.00	151,585	0.01	- 68,368	- 45.10
什 項 設 備	1,391,504,531	75.44	1,391,909,216	75.11	- 404,685	- 0.03
無 形 資 產	4,415,071	0.24	3,771,807	0.20	643,264	17.05
無 形 資 產	4,415,071	0.24	3,771,807	0.20	643,264	17.05
<b>合 計</b>	<b>1,844,507,231</b>	<b>100.00</b>	<b>1,853,182,487</b>	<b>100.00</b>	<b>- 8,675,256</b>	<b>- 0.47</b>

註：信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 62,118,000 元及 63,043,000 元。

## 故宮文物藝術發展基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	74,067,457	4.02	63,524,911	3.43	10,542,546	16.60
流 動 負 債	49,349,896	2.68	43,289,906	2.34	6,059,990	14.00
應 付 款 項	49,105,045	2.66	42,930,972	2.32	6,174,073	14.38
預 收 款 項	244,851	0.01	358,934	0.02	- 114,083	- 31.78
其 他 負 債	24,717,561	1.34	20,235,005	1.09	4,482,556	22.15
遞 延 負 債	4,215,915	0.23	1,323,753	0.07	2,892,162	218.48
什 項 負 債	20,501,646	1.11	18,911,252	1.02	1,590,394	8.41
<b>淨 值</b>	1,770,439,774	95.98	1,789,657,576	96.57	- 19,217,802	- 1.07
基 金	1,284,333,757	69.63	1,284,333,757	69.30	—	—
基 金	1,284,333,757	69.63	1,284,333,757	69.30	—	—
公 積	486,106,017	26.35	518,270,465	27.97	- 32,164,448	- 6.21
資 本 公 積	418,619,977	22.70	418,619,977	22.59	—	—
特 別 公 積	67,486,040	3.66	99,650,488	5.38	- 32,164,448	- 32.28
累 積 餘 絀	—	—	- 12,946,646	- 0.70	12,946,646	- 100.00
累 積 短 絀	—	—	- 12,946,646	- 0.70	12,946,646	- 100.00
<b>合 計</b>	1,844,507,231	100.00	1,853,182,487	100.00	- 8,675,256	- 0.47

## (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 113 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 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	2,815,743,000	2,857,407,209	—	2,857,407,209	41,664,209	1.48
投融資業務收入	55,074,000	45,260,918	—	45,260,918	- 9,813,082	- 17.82
徵收收入	286,000,000	337,477,291	—	337,477,291	51,477,291	18.00
其他業務收入	2,474,669,000	2,474,669,000	—	2,474,669,000	—	—
業 務 成 本 與 費 用	3,082,174,000	3,576,313,169	—	3,576,313,169	494,139,169	16.03
投融資業務成本	40,126,000	44,933,966	—	44,933,966	4,807,966	11.98
業務費用	3,038,696,000	3,528,743,656	—	3,528,743,656	490,047,656	16.13
管理及總務費用	3,352,000	2,635,547	—	2,635,547	- 716,453	- 21.37
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	- 266,431,000	- 718,905,960	—	- 718,905,960	- 452,474,960	169.83
業 務 外 收 入	34,499,000	92,701,924	—	92,701,924	58,202,924	168.71
財 務 收 入	16,999,000	17,918,806	—	17,918,806	919,806	5.41
其他業務外收入	17,500,000	74,783,118	—	74,783,118	57,283,118	327.33
業 務 外 費 用	9,700,000	26,331,902	—	26,331,902	16,631,902	171.46
其他業務外費用	9,700,000	26,331,902	—	26,331,902	16,631,902	171.46
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	24,799,000	66,370,022	—	66,370,022	41,571,022	167.63
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	- 241,632,000	- 652,535,938	—	- 652,535,938	- 410,903,938	170.05

## 原住民族綜合發展基金餘絀撥補審定表

中華民國 113 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	1,122,455,000	1,115,150,178	—	1,115,150,178	- 7,304,822	- 0.65
前 期 未 分 配 贖 餘	1,122,455,000	1,115,150,178	—	1,115,150,178	- 7,304,822	- 0.65
分 配 之 部	72,729,000	147,201,352	—	147,201,352	74,472,352	102.40
填 補 累 積 短 絀	72,729,000	147,201,352	—	147,201,352	74,472,352	102.40
未 分 配 贖 餘	1,049,726,000	967,948,826	—	967,948,826	- 81,777,174	- 7.79
短 絀 之 部	6,416,011,000	7,032,874,029	—	7,032,874,029	616,863,029	9.61
本 期 短 絀	241,632,000	652,535,938	—	652,535,938	410,903,938	170.05
前 期 待 填 補 之 短 絀	6,174,379,000	6,380,338,091	—	6,380,338,091	205,959,091	3.34
填 補 之 部	72,729,000	147,201,352	—	147,201,352	74,472,352	102.40
撥 用 贖 餘	72,729,000	147,201,352	—	147,201,352	74,472,352	102.40
待 填 補 之 短 絀	6,343,282,000	6,885,672,677	—	6,885,672,677	542,390,677	8.55

## 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 113 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	704,982	861,253	- 156,271	35,401	26,331	9,069	- 72,729	- 147,201	- 74,472	102.40

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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>				
本期賸餘（短絀）	- 241,632,000	- 652,535,938	- 410,903,938	170.05
利息股利之調整	- 16,999,000	- 17,918,806	- 919,806	5.41
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 258,631,000	- 670,454,744	- 411,823,744	159.23
調整項目	89,000	146,055,436	145,966,436	164,007.23
未計利息股利之現金流入（流出）	- 258,542,000	- 524,399,308	- 265,857,308	102.83
收取利息	18,388,000	17,918,806	- 469,194	- 2.55
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 240,154,000</b>	<b>- 506,480,502</b>	<b>- 266,326,502</b>	<b>110.90</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款	—	334,200,000	334,200,000	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	527,460,000	662,173,128	134,713,128	25.54
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 688,000,000	- 846,356,072	- 158,356,072	23.02
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 160,540,000</b>	<b>150,017,056</b>	<b>310,557,056</b>	<b>--</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	—	148,000	148,000	--
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 1,478,000	- 710,764	767,236	- 51.91
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 1,478,000</b>	<b>- 562,764</b>	<b>915,236</b>	<b>- 61.92</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>- 402,172,000</b>	<b>- 357,026,210</b>	<b>45,145,790</b>	<b>- 11.23</b>
期初現金及約當現金	629,136,000	859,042,941	229,906,941	36.54
期末現金及約當現金	226,964,000	502,016,731	275,052,731	121.19

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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>6,620,672,158</b>	<b>100.00</b>	<b>7,127,279,532</b>	<b>100.00</b>	<b>- 506,607,374</b>	<b>- 7.11</b>
流動資產	4,168,422,142	62.96	4,795,061,460	67.28	- 626,639,318	- 13.07
現金	502,016,731	7.58	859,042,941	12.05	- 357,026,210	- 41.56
流動金融資產	1,012,000,000	15.29	1,346,200,000	18.89	- 334,200,000	- 24.83
應收款項	18,597,084	0.28	28,590,290	0.40	- 9,993,206	- 34.95
預付款項	2,069,197,327	31.25	2,033,768,229	28.53	35,429,098	1.74
短期貸墊款	566,611,000	8.56	527,460,000	7.40	39,151,000	7.42
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,233,872,748	33.74	2,133,081,985	29.93	100,790,763	4.73
長期貸款	2,233,872,748	33.74	2,133,081,985	29.93	100,790,763	4.73
其他資產	218,377,268	3.30	199,136,087	2.79	19,241,181	9.66
什項資產	218,377,268	3.30	199,136,087	2.79	19,241,181	9.66
<b>合 計</b>	<b>6,620,672,158</b>	<b>100.00</b>	<b>7,127,279,532</b>	<b>100.00</b>	<b>- 506,607,374</b>	<b>- 7.11</b>
<b>負 債</b>	<b>2,532,747,407</b>	<b>38.26</b>	<b>2,386,818,843</b>	<b>33.49</b>	<b>145,928,564</b>	<b>6.11</b>
流動負債	2,304,078,561	34.80	2,157,587,233	30.27	146,491,328	6.79
應付款項	2,304,078,561	34.80	2,157,587,233	30.27	146,491,328	6.79
其他負債	228,668,846	3.45	229,231,610	3.22	- 562,764	- 0.25
負債準備	216,518,846	3.27	217,229,610	3.05	- 710,764	- 0.33
什項負債	12,150,000	0.18	12,002,000	0.17	148,000	1.23
<b>淨 值</b>	<b>4,087,924,751</b>	<b>61.74</b>	<b>4,740,460,689</b>	<b>66.51</b>	<b>- 652,535,938</b>	<b>- 13.77</b>
基金	10,005,648,602	151.13	10,005,648,602	140.39	—	—
基金	10,005,648,602	151.13	10,005,648,602	140.39	—	—
累積餘絀	- 5,917,723,851	- 89.38	- 5,265,187,913	- 73.87	- 652,535,938	12.39
累積短絀	- 5,917,723,851	- 89.38	- 5,265,187,913	- 73.87	- 652,535,938	12.39
<b>合 計</b>	<b>6,620,672,158</b>	<b>100.00</b>	<b>7,127,279,532</b>	<b>100.00</b>	<b>- 506,607,374</b>	<b>- 7.11</b>

註：113 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 562,459,000 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 113 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 113 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	624,471,000	635,629,337	—	635,629,337	11,158,337	1.79
勞 務 收 入	472,385,000	429,621,200	—	429,621,200	- 42,763,800	- 9.05
其 他 業 務 收 入	152,086,000	206,008,137	—	206,008,137	53,922,137	35.46
業 務 成 本 與 費 用	578,615,000	596,216,040	—	596,216,040	17,601,040	3.04
勞 務 成 本	578,615,000	596,216,040	—	596,216,040	17,601,040	3.04
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	45,856,000	39,413,297	—	39,413,297	- 6,442,703	- 14.05
業 務 外 收 入	3,522,000	10,657,645	—	10,657,645	7,135,645	202.60
財 務 收 入	1,522,000	2,326,325	—	2,326,325	804,325	52.85
其 他 業 務 外 收 入	2,000,000	8,331,320	—	8,331,320	6,331,320	316.57
業 務 外 費 用	50,000	6,392,152	—	6,392,152	6,342,152	12,684.30
其 他 業 務 外 費 用	50,000	6,392,152	—	6,392,152	6,342,152	12,684.30
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	3,472,000	4,265,493	—	4,265,493	793,493	22.85
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	49,328,000	43,678,790	—	43,678,790	- 5,649,210	- 11.45

考選業務基金餘絀撥補審定表

中華民國 113 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	125,637,000	46,943,725	—	46,943,725	- 78,693,275	- 62.64
本 期 賸 餘	49,328,000	43,678,790	—	43,678,790	- 5,649,210	- 11.45
前 期 未 分 配 賸 餘	76,309,000	3,264,935	—	3,264,935	- 73,044,065	- 95.72
未 分 配 賸 餘	125,637,000	46,943,725	—	46,943,725	- 78,693,275	- 62.64

## 考選業務基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>				
本期賸餘（短絀）	49,328,000	43,678,790	- 5,649,210	- 11.45
利息股利之調整	- 1,522,000	- 2,326,325	- 804,325	52.85
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	47,806,000	41,352,465	- 6,453,535	- 13.50
調整項目	41,415,000	20,947,900	- 20,467,100	- 49.42
未計利息股利之現金流入（流出）	89,221,000	62,300,365	- 26,920,635	- 30.17
收取利息	1,522,000	2,330,663	808,663	53.13
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>90,743,000</b>	<b>64,631,028</b>	<b>- 26,111,972</b>	<b>- 28.78</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 49,416,000	- 48,298,009	1,117,991	- 2.26
增加無形資產及其他資產	- 44,372,000	- 29,411,499	14,960,501	- 33.72
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 93,788,000</b>	<b>- 77,709,508</b>	<b>16,078,492</b>	<b>- 17.14</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	1,052,000	463,726,945	462,674,945	43,980.51
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 459,360,045	- 459,360,045	--
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>1,052,000</b>	<b>4,366,900</b>	<b>3,314,900</b>	<b>315.10</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>- 1,993,000</b>	<b>- 8,711,580</b>	<b>- 6,718,580</b>	<b>337.11</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>200,013,000</b>	<b>126,941,995</b>	<b>- 73,071,005</b>	<b>- 36.53</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>198,020,000</b>	<b>118,230,415</b>	<b>- 79,789,585</b>	<b>- 40.29</b>

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

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

## 考選業務基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>271,613,258</b>	<b>100.00</b>	<b>248,653,808</b>	<b>100.00</b>	<b>22,959,450</b>	<b>9.23</b>
流動資產	129,157,557	47.55	135,854,547	54.64	- 6,696,990	- 4.93
現金	118,230,415	43.53	126,941,995	51.05	- 8,711,580	- 6.86
應收款項	286,744	0.11	2,164,631	0.87	- 1,877,887	- 86.75
預付款項	10,640,398	3.92	6,747,921	2.71	3,892,477	57.68
不動產、廠房及設備	103,009,493	37.93	80,200,780	32.25	22,808,713	28.44
機械及設備	89,726,320	33.03	63,575,696	25.57	26,150,624	41.13
交通及運輸設備	976,608	0.36	1,194,297	0.48	- 217,689	- 18.23
什項設備	12,306,565	4.53	15,430,787	6.21	- 3,124,222	- 20.25
無形資產	39,439,408	14.52	32,591,681	13.11	6,847,727	21.01
無形資產	39,439,408	14.52	32,591,681	13.11	6,847,727	21.01
其他資產	6,800	0.00	6,800	0.00	—	—
什項資產	6,800	0.00	6,800	0.00	—	—
<b>合 計</b>	<b>271,613,258</b>	<b>100.00</b>	<b>248,653,808</b>	<b>100.00</b>	<b>22,959,450</b>	<b>9.23</b>
<b>負 債</b>	<b>97,306,274</b>	<b>35.83</b>	<b>118,025,614</b>	<b>47.47</b>	<b>- 20,719,340</b>	<b>- 17.55</b>
流動負債	72,271,674	26.61	97,067,350	39.04	- 24,795,676	- 25.54
應付款項	34,078,324	12.55	50,012,029	20.11	- 15,933,705	- 31.86
預收款項	38,193,350	14.06	47,055,321	18.92	- 8,861,971	- 18.83
其他負債	25,034,600	9.22	20,958,264	8.43	4,076,336	19.45
遞延負債	242,135	0.09	532,699	0.21	- 290,564	- 54.55
什項負債	24,792,465	9.13	20,425,565	8.21	4,366,900	21.38
<b>淨 值</b>	<b>174,306,984</b>	<b>64.17</b>	<b>130,628,194</b>	<b>52.53</b>	<b>43,678,790</b>	<b>33.44</b>
基金	127,203,259	46.83	127,203,259	51.16	—	—
基金	127,203,259	46.83	127,203,259	51.16	—	—
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	46,943,725	17.28	3,264,935	1.31	43,678,790	1,337.81
累積賸餘	46,943,725	17.28	3,264,935	1.31	43,678,790	1,337.81
<b>合 計</b>	<b>271,613,258</b>	<b>100.00</b>	<b>248,653,808</b>	<b>100.00</b>	<b>22,959,450</b>	<b>9.23</b>

註：信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 1,973,741 元及 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 113 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	892,966,201,000	984,755,113,939	—	984,755,113,939	91,788,912,939	10.28
債務收入	892,965,176,000	984,751,285,630	—	984,751,285,630	91,786,109,630	10.28
財產收入	1,025,000	3,828,309	—	3,828,309	2,803,309	273.49
基金用途	892,965,251,000	984,751,344,662	—	984,751,344,662	91,786,093,662	10.28
還本付息計畫	892,965,176,000	984,751,285,630	—	984,751,285,630	91,786,109,630	10.28
一般行政管理計畫	75,000	59,032	—	59,032	- 15,968	- 21.29
本期賸餘（短絀）	950,000	3,769,277	—	3,769,277	2,819,277	296.77
期初基金餘額	78,586,000	80,853,543	—	80,853,543	2,267,543	2.89
期末基金餘額	79,536,000	84,622,820	—	84,622,820	5,086,820	6.40

### 中央政府債務基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 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）	3,769,277
調整非現金項目	132,258,537
業務活動之淨現金流入（流出）	136,027,814
現金及約當現金之淨增（淨減）	136,027,814
期初現金及約當現金	377,207,847
期末現金及約當現金	513,235,661

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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	518,085,912	100.00	380,775,025	100.00	137,310,887	36.06
流 動 資 產	518,085,912	100.00	380,775,025	100.00	137,310,887	36.06
現 金	513,235,661	99.06	377,207,847	99.06	136,027,814	36.06
應 收 款 項	4,850,251	0.94	3,567,178	0.94	1,283,073	35.97
合 計	518,085,912	100.00	380,775,025	100.00	137,310,887	36.06
負 債	433,463,092	83.67	299,921,482	78.77	133,541,610	44.53
流 動 負 債	433,463,092	83.67	299,921,482	78.77	133,541,610	44.53
應 付 款 項	433,463,092	83.67	299,921,482	78.77	133,541,610	44.53
淨 資 產	84,622,820	16.33	80,853,543	21.23	3,769,277	4.66
淨 資 產	84,622,820	16.33	80,853,543	21.23	3,769,277	4.66
淨 資 產	84,622,820	16.33	80,853,543	21.23	3,769,277	4.66
合 計	518,085,912	100.00	380,775,025	100.00	137,310,887	36.06

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 113 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	%
<b>基 金 來 源</b>	4,183,617,000	4,276,020,559	—	4,276,020,559	92,403,559	2.21
徵收及依法分配收入	—	730,127	—	730,127	730,127	--
勞 務 收 入	2,648,414,000	2,711,977,867	—	2,711,977,867	63,563,867	2.40
財 產 收 入	238,311,000	259,256,763	—	259,256,763	20,945,763	8.79
政 府 撥 入 收 入	1,265,392,000	1,265,392,000	—	1,265,392,000	—	—
其 他 收 入	31,500,000	38,663,802	—	38,663,802	7,163,802	22.74
<b>基 金 用 途</b>	4,153,457,000	4,246,665,655	—	4,246,665,655	93,208,655	2.24
研發成果管理及運用計畫	51,053,000	33,347,975	—	33,347,975	- 17,705,025	- 34.68
育 成 中 心 計 畫	2,170,000	2,151,623	—	2,151,623	- 18,377	- 0.85
選送人文及科技菁英 出 國 計 畫	4,860,000	5,530,726	—	5,530,726	670,726	13.80
研發能量提升計畫	2,754,899,000	2,844,065,492	—	2,844,065,492	89,166,492	3.24
科研環境領航計畫	1,339,475,000	1,360,973,298	—	1,360,973,298	21,498,298	1.60
一般行政管理計畫	1,000,000	596,541	—	596,541	- 403,459	- 40.35
<b>本期賸餘（短絀）</b>	30,160,000	29,354,904	—	29,354,904	- 805,096	- 2.67
<b>期 初 基 金 餘 額</b>	3,871,733,000	4,373,172,225	—	4,373,172,225	501,439,225	12.95
<b>期 末 基 金 餘 額</b>	3,901,893,000	4,402,527,129	—	4,402,527,129	500,634,129	12.83

註：本表研發能量提升計畫決算審定數 2,844,065,492 元，包含以前年度保留數之執行數 23,435,452 元；科研環境領航計畫決算審定數 1,360,973,298 元，包含 113 年度報准先行辦理數之執行數 109,336,648 元、以前年度保留數之執行數 295,240,047 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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>	
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	- 142,510,313
調 整 非 現 金 項 目	809,329,860
<b>業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>666,819,547</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
減 少 短 期 投 資 及 短 期 貸 墊 款	480,000
減 少 長 期 投 資	4
減 少 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	5,327,886
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 765,323,170
<b>投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>- 759,515,280</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 10,704,216
<b>籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>- 10,704,216</b>
<b>現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )</b>	<b>- 103,399,949</b>
<b>期 初 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>5,742,514,752</b>
<b>期 末 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>5,639,114,803</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>17,728,220,736</b>	<b>100.00</b>	<b>17,870,506,033</b>	<b>100.00</b>	<b>- 142,285,297</b>	<b>- 0.80</b>
流 動 資 產	6,174,869,487	34.83	6,146,180,098	34.39	28,689,389	0.47
現 金	5,639,114,803	31.81	5,742,514,752	32.13	- 103,399,949	- 1.80
短 期 投 資	180,000	0.00	660,000	0.00	- 480,000	- 72.73
應 收 款 項	7,364,965	0.04	11,101,295	0.06	- 3,736,330	- 33.66
預 付 款 項	528,209,719	2.98	391,904,051	2.19	136,305,668	34.78
長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	24,047,836	0.14	20,310,041	0.11	3,737,795	18.40
準 備 金	24,047,836	0.14	20,310,041	0.11	3,737,795	18.40
長 期 投 資	1,268,203,253	7.15	1,685,439,583	9.43	- 417,236,330	- 24.76
其 他 長 期 投 資	1,268,203,253	7.15	1,685,439,583	9.43	- 417,236,330	- 24.76
固 定 資 產	10,220,967,867	57.65	9,970,169,275	55.79	250,798,592	2.52
房 屋 建 築 及 設 備	105,830,295	0.60	89,148,813	0.50	16,681,482	18.71
機 械 及 設 備	1,491,728,222	8.41	1,534,395,780	8.59	- 42,667,558	- 2.78
交 通 及 運 輸 設 備	107,985,240	0.61	120,413,773	0.67	- 12,428,533	- 10.32
雜 項 設 備	26,468,810	0.15	39,071,848	0.22	- 12,603,038	- 32.26
購 建 中 固 定 資 產	8,488,955,300	47.88	8,187,139,061	45.81	301,816,239	3.69
無 形 資 產	14,284,886	0.08	18,113,747	0.10	- 3,828,861	- 21.14
無 形 資 產	14,284,886	0.08	18,113,747	0.10	- 3,828,861	- 21.14
其 他 資 產	25,847,407	0.15	30,293,289	0.17	- 4,445,882	- 14.68
什 項 資 產	25,847,407	0.15	30,293,289	0.17	- 4,445,882	- 14.68
<b>合 計</b>	<b>17,728,220,736</b>	<b>100.00</b>	<b>17,870,506,033</b>	<b>100.00</b>	<b>- 142,285,297</b>	<b>- 0.80</b>
<b>負 債</b>	<b>1,822,237,601</b>	<b>10.28</b>	<b>1,823,611,203</b>	<b>10.20</b>	<b>- 1,373,602</b>	<b>- 0.08</b>
流 動 負 債	1,336,546,820	7.54	1,330,954,001	7.45	5,592,819	0.42
應 付 款 項	1,326,083,838	7.48	1,320,491,019	7.39	5,592,819	0.42
預 收 款 項	10,462,982	0.06	10,462,982	0.06	—	—
其 他 負 債	485,690,781	2.74	492,657,202	2.76	- 6,966,421	- 1.41
什 項 負 債	485,690,781	2.74	492,657,202	2.76	- 6,966,421	- 1.41
<b>淨 資 產</b>	<b>15,905,983,135</b>	<b>89.72</b>	<b>16,046,894,830</b>	<b>89.80</b>	<b>- 140,911,695</b>	<b>- 0.88</b>
淨 資 產	15,905,983,135	89.72	16,046,894,830	89.80	- 140,911,695	- 0.88
淨 資 產	15,905,983,135	89.72	16,046,894,830	89.80	- 140,911,695	- 0.88
<b>合 計</b>	<b>17,728,220,736</b>	<b>100.00</b>	<b>17,870,506,033</b>	<b>100.00</b>	<b>- 142,285,297</b>	<b>- 0.80</b>

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 32,619,497 元及 36,125,616 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 113 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	44,487,928,000	44,164,583,496	—	44,164,583,496	- 323,344,504	- 0.73
勞 務 收 入	136,722,000	152,351,226	—	152,351,226	15,629,226	11.43
財 產 收 入	1,047,894,000	1,122,931,920	—	1,122,931,920	75,037,920	7.16
政 府 撥 入 收 入	42,608,442,000	42,522,078,775	—	42,522,078,775	- 86,363,225	- 0.20
其 他 收 入	694,870,000	367,221,575	—	367,221,575	- 327,648,425	- 47.15
基 金 用 途	47,487,928,000	42,158,847,076	- 102,498,378	42,056,348,698	- 5,431,579,302	- 11.44
推動整體科技發展計畫	40,273,841,000	35,819,115,976	- 94,598,504	35,724,517,472	- 4,549,323,528	- 11.30
培育、延攬及獎助科技人才計畫	5,183,271,000	4,533,087,488	- 7,637,874	4,525,449,614	- 657,821,386	- 12.69
改善研究發展環境計畫	1,960,628,000	1,747,176,067	- 262,000	1,746,914,067	- 213,713,933	- 10.90
一般行政管理計畫	70,188,000	59,467,545	—	59,467,545	- 10,720,455	- 15.27
本期賸餘(短絀)	- 3,000,000,000	2,005,736,420	102,498,378	2,108,234,798	5,108,234,798	--
期 初 基 金 餘 額	7,322,911,000	11,909,332,826	—	11,909,332,826	4,586,421,826	62.63
期 末 基 金 餘 額	4,322,911,000	13,915,069,246	102,498,378	14,017,567,624	9,694,656,624	224.26

註：1. 各部會署以股權方式繳交之研發成果收入，期初餘額1,760,406,017元，本年度增加78,571,740元(含評價調整18,890,760元)，減少508,555,093元(含評價調整503,177,185元)，期末餘額1,330,422,664元。

2. 本表推動整體科技發展計畫決算審定數35,724,517,472元，包含以前年度保留數之執行數491,513,055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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>	
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	2,054,326,341
調 整 非 現 金 項 目	868,551,754
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	2,922,878,095
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
減 少 長 期 投 資	1,385,907
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,172,573,061
增 加 長 期 投 資	- 19,509,000
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	- 2,019,272,620
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	- 864,822,652
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	47,940,929
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 48,678,886
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	- 737,957
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )	2,057,317,486
期 初 現 金 及 約 當 現 金	12,953,826,172
期 末 現 金 及 約 當 現 金	15,011,143,658

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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>24,955,122,982</b>	<b>100.00</b>	<b>22,538,232,028</b>	<b>100.00</b>	<b>2,416,890,954</b>	<b>10.72</b>
流動資產	15,897,597,431	63.70	13,744,480,027	60.98	2,153,117,404	15.67
現金	15,011,143,658	60.15	12,953,826,172	57.47	2,057,317,486	15.88
應收款項	683,757,277	2.74	615,172,081	2.73	68,585,196	11.15
預付款項	202,696,496	0.81	175,481,774	0.78	27,214,722	15.51
長期投資	2,948,200,767	11.81	3,358,675,120	14.90	- 410,474,353	- 12.22
其他長期投資	2,948,200,767	11.81	3,358,675,120	14.90	- 410,474,353	- 12.22
固定資產	5,134,731,748	20.58	4,774,023,189	21.18	360,708,559	7.56
土地	1,168,842,668	4.68	1,168,842,668	5.19	—	—
土地改良物	98,778,752	0.40	110,833,616	0.49	- 12,054,864	- 10.88
房屋建築及設備	1,521,586,891	6.10	1,548,555,919	6.87	- 26,969,028	- 1.74
機械及設備	69,116,200	0.28	123,740,982	0.55	- 54,624,782	- 44.14
交通及運輸設備	8,128,001	0.03	14,434,587	0.06	- 6,306,586	- 43.69
雜項設備	108,830,909	0.44	139,680,145	0.62	- 30,849,236	- 22.09
購建中固定資產	2,159,448,327	8.65	1,667,935,272	7.40	491,513,055	29.47
無形資產	41,431,988	0.17	45,574,651	0.20	- 4,142,663	- 9.09
無形資產	41,431,988	0.17	45,574,651	0.20	- 4,142,663	- 9.09
其他資產	933,161,048	3.74	615,479,041	2.73	317,682,007	51.62
什項資產	933,161,048	3.74	615,479,041	2.73	317,682,007	51.62
<b>合 計</b>	<b>24,955,122,982</b>	<b>100.00</b>	<b>22,538,232,028</b>	<b>100.00</b>	<b>2,416,890,954</b>	<b>10.72</b>
<b>負 債</b>	<b>2,813,190,855</b>	<b>11.27</b>	<b>2,450,626,242</b>	<b>10.87</b>	<b>362,564,613</b>	<b>14.79</b>
流動負債	2,812,133,869	11.27	2,448,831,299	10.87	363,302,570	14.84
應付款項	2,812,133,869	11.27	2,448,831,299	10.87	363,302,570	14.84
其他負債	1,056,986	0.00	1,794,943	0.01	- 737,957	- 41.11
什項負債	1,056,986	0.00	1,794,943	0.01	- 737,957	- 41.11
<b>淨 資 產</b>	<b>22,141,932,127</b>	<b>88.73</b>	<b>20,087,605,786</b>	<b>89.13</b>	<b>2,054,326,341</b>	<b>10.23</b>
淨 資 產	22,141,932,127	88.73	20,087,605,786	89.13	2,054,326,341	10.23
淨 資 產	22,141,932,127	88.73	20,087,605,786	89.13	2,054,326,341	10.23
<b>合 計</b>	<b>24,955,122,982</b>	<b>100.00</b>	<b>22,538,232,028</b>	<b>100.00</b>	<b>2,416,890,954</b>	<b>10.72</b>

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 113 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	867,322,000	866,857,702	—	866,857,702	- 464,298	- 0.05
財產收入	472,000	808,475	—	808,475	336,475	71.29
政府撥入收入	865,800,000	865,800,000	—	865,800,000	—	—
其他收入	1,050,000	249,227	—	249,227	- 800,773	- 76.26
基金用途	900,599,000	690,961,890	—	690,961,890	- 209,637,110	- 23.28
離島地區永續發展 相關計畫	900,000,000	690,575,705	—	690,575,705	- 209,424,295	- 23.27
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	591,000	386,185	—	386,185	- 204,815	- 34.66
本期賸餘(短絀)	- 33,277,000	175,895,812	—	175,895,812	209,172,812	--
期初基金餘額	634,321,000	710,173,614	—	710,173,614	75,852,614	11.96
期末基金餘額	601,044,000	886,069,426	—	886,069,426	285,025,426	47.42

## 離島建設基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算	數
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>		
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )		175,895,812
調 整 非 現 金 項 目		- 13,801,169
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )		162,094,643
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>		
減 少 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 )		162,094,078
期 初 現 金 及 約 當 現 金		690,274,435
期 末 現 金 及 約 當 現 金		852,368,513

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	902,072,117	100.00	721,612,228	100.00	180,459,889	25.01
流動資產	902,071,697	100.00	721,611,808	100.00	180,459,889	25.01
現金	852,368,513	94.49	690,274,435	95.66	162,094,078	23.48
應收款項	104,133	0.01	106,250	0.01	- 2,117	- 1.99
預付款項	49,599,051	5.50	31,231,123	4.33	18,367,928	58.81
固定資產	420	0.00	420	0.00	—	—
雜項設備	420	0.00	420	0.00	—	—
<b>合 計</b>	902,072,117	100.00	721,612,228	100.00	180,459,889	25.01
<b>負 債</b>	16,002,271	1.77	11,438,194	1.59	4,564,077	39.90
流動負債	16,002,271	1.77	11,437,629	1.59	4,564,642	39.91
應付款項	16,002,271	1.77	11,437,629	1.59	4,564,642	39.91
其他負債	—	—	565	0.00	- 565	- 100.00
什項負債	—	—	565	0.00	- 565	- 100.00
<b>淨 資 產</b>	886,069,846	98.23	710,174,034	98.41	175,895,812	24.77
淨 資 產	886,069,846	98.23	710,174,034	98.41	175,895,812	24.77
淨 資 產	886,069,846	98.23	710,174,034	98.41	175,895,812	24.77
<b>合 計</b>	902,072,117	100.00	721,612,228	100.00	180,459,889	25.01

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. 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 113 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	15,415,323	—	15,415,323	9,415,323	156.92
財 產 收 入	—	296,884	—	296,884	296,884	--
其 他 收 入	6,000,000	15,118,439	—	15,118,439	9,118,439	151.97
基 金 用 途	2,706,291,000	4,405,393,431	—	4,405,393,431	1,699,102,431	62.78
花東地區永續發展 相 關 計 畫	2,705,000,000	4,405,026,658	—	4,405,026,658	1,700,026,658	62.85
一 般 行 政 管 理 計 畫	1,291,000	366,773	—	366,773	- 924,227	- 71.59
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	- 2,700,291,000	- 4,389,978,108	—	- 4,389,978,108	- 1,689,687,108	62.57
期 初 基 金 餘 額	24,227,064,000	24,204,710,801	—	24,204,710,801	- 22,353,199	- 0.09
期 末 基 金 餘 額	21,526,773,000	19,814,732,693	—	19,814,732,693	- 1,712,040,307	- 7.95

## 花東地區永續發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>	
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	- 4,370,615,986
調 整 非 現 金 項 目	- 112,898,239
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	- 4,483,514,225
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
增 加 長 期 投 資	- 18,000,000
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 2,441,108
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	- 20,441,108
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 1,479,355
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	- 1,479,355
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )	- 4,505,434,688
期 初 現 金 及 約 當 現 金	23,617,219,726
期 末 現 金 及 約 當 現 金	19,111,785,038

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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	19,926,979,981	100.00	24,445,843,792	100.00	- 4,518,863,811	- 18.49
流動資產	19,894,471,714	99.84	24,432,697,647	99.95	- 4,538,225,933	- 18.57
現金	19,111,785,038	95.91	23,617,219,726	96.61	- 4,505,434,688	- 19.08
應收款項	1,404,224	0.01	3,159,612	0.01	- 1,755,388	- 55.56
預付款項	781,282,452	3.92	812,318,309	3.32	- 31,035,857	- 3.82
長期投資	27,000,000	0.14	9,000,000	0.04	18,000,000	200.00
其他長期投資	27,000,000	0.14	9,000,000	0.04	18,000,000	200.00
固定資產	63,805	0.00	87,432	0.00	- 23,627	- 27.02
機械及設備	63,805	0.00	87,432	0.00	- 23,627	- 27.02
無形資產	5,444,462	0.03	4,058,713	0.02	1,385,749	34.14
無形資產	5,444,462	0.03	4,058,713	0.02	1,385,749	34.14
<b>合 計</b>	19,926,979,981	100.00	24,445,843,792	100.00	- 4,518,863,811	- 18.49
<b>負 債</b>	79,739,021	0.40	227,986,846	0.93	- 148,247,825	- 65.02
流動負債	79,275,028	0.40	226,043,498	0.92	- 146,768,470	- 64.93
應付款項	79,275,028	0.40	226,043,498	0.92	- 146,768,470	- 64.93
其他負債	463,993	0.00	1,943,348	0.01	- 1,479,355	- 76.12
什項負債	463,993	0.00	1,943,348	0.01	- 1,479,355	- 76.12
<b>淨 資 產</b>	19,847,240,960	99.60	24,217,856,946	99.07	- 4,370,615,986	- 18.05
淨資產	19,847,240,960	99.60	24,217,856,946	99.07	- 4,370,615,986	- 18.05
淨資產	19,847,240,960	99.60	24,217,856,946	99.07	- 4,370,615,986	- 18.05
<b>合 計</b>	19,926,979,981	100.00	24,445,843,792	100.00	- 4,518,863,811	- 18.49

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. 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 113 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	69,181,000	66,629,907	—	66,629,907	- 2,551,093	- 3.69
財 產 收 入	69,181,000	62,907,207	—	62,907,207	- 6,273,793	- 9.07
其 他 收 入	—	3,722,700	—	3,722,700	3,722,700	--
基 金 用 途	78,748,000	75,691,008	—	75,691,008	- 3,056,992	- 3.88
推動各項轉型正義計畫	65,733,000	64,816,980	—	64,816,980	- 916,020	- 1.39
財 產 管 理 計 畫	12,900,000	10,772,937	—	10,772,937	- 2,127,063	- 16.49
一 般 行 政 管 理 計 畫	115,000	101,091	—	101,091	- 13,909	- 12.09
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	- 9,567,000	- 9,061,101	—	- 9,061,101	505,899	- 5.29
期 初 基 金 餘 額	1,795,536,000	1,490,418,587	—	1,490,418,587	- 305,117,413	- 16.99
期 末 基 金 餘 額	1,785,969,000	1,481,357,486	—	1,481,357,486	- 304,611,514	- 17.06

## 促進轉型正義基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	法 算	數
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>		
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )		- 9,061,101
調 整 非 現 金 項 目		368,187,541
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )		359,126,440
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>		
增 加 長 期 貸 墊 款 及 準 備 金		- 15,012,050
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )		- 15,012,050
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )		344,114,390
期 初 現 金 及 約 當 現 金		875,666,939
期 末 現 金 及 約 當 現 金		1,219,781,329

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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	1,509,515,948	100.00	1,507,191,100	100.00	2,324,848	0.15
流 動 資 產	1,392,443,266	92.24	1,405,130,468	93.23	- 12,687,202	- 0.90
現 金	1,219,781,329	80.81	875,666,939	58.10	344,114,390	39.30
應 收 款 項	68,280,441	4.52	507,136,989	33.65	- 438,856,548	- 86.54
預 付 款 項	104,381,496	6.91	22,326,540	1.48	82,054,956	367.52
長期貸墊款及準備金	117,072,682	7.76	102,060,632	6.77	15,012,050	14.71
準 備 金	117,072,682	7.76	102,060,632	6.77	15,012,050	14.71
<b>合 計</b>	1,509,515,948	100.00	1,507,191,100	100.00	2,324,848	0.15
<b>負 債</b>	28,158,462	1.87	16,772,513	1.11	11,385,949	67.88
流 動 負 債	28,158,462	1.87	16,772,513	1.11	11,385,949	67.88
應 付 款 項	28,158,462	1.87	16,772,513	1.11	11,385,949	67.88
<b>淨 資 產</b>	1,481,357,486	98.13	1,490,418,587	98.89	- 9,061,101	- 0.61
淨 資 產	1,481,357,486	98.13	1,490,418,587	98.89	- 9,061,101	- 0.61
淨 資 產	1,481,357,486	98.13	1,490,418,587	98.89	- 9,061,101	- 0.61
<b>合 計</b>	1,509,515,948	100.00	1,507,191,100	100.00	2,324,848	0.15

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。

### (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 113 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	403,300,000	406,989,653	—	406,989,653	3,689,653	0.91
徵收及依法分配收入	—	107,460	—	107,460	107,460	--
財 產 收 入	3,290,000	4,232,805	—	4,232,805	942,805	28.66
政 府 撥 入 收 入	400,000,000	400,000,000	—	400,000,000	—	—
其 他 收 入	10,000	2,649,388	—	2,649,388	2,639,388	26,393.88
基 金 用 途	423,886,000	355,761,210	—	355,761,210	- 68,124,790	- 16.07
辦理新住民社會安全 網 絡 服 務 計 畫	39,200,000	32,348,475	—	32,348,475	- 6,851,525	- 17.48
辦理新住民家庭成長及子 女托育、多元文化計畫	103,371,000	78,237,630	—	78,237,630	- 25,133,370	- 24.31
辦理家庭服務中心計畫	78,000,000	70,009,210	—	70,009,210	- 7,990,790	- 10.24
辦理新住民創新 服 務、人 才 培 力 及 活 化 產 業 發 展 計 畫	192,042,000	165,372,043	—	165,372,043	- 26,669,957	- 13.89
一般行政管理計畫	11,273,000	9,793,852	—	9,793,852	- 1,479,148	- 13.12
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	- 20,586,000	51,228,443	—	51,228,443	71,814,443	--
期 初 基 金 餘 額	941,307,000	1,028,083,581	—	1,028,083,581	86,776,581	9.22
期 末 基 金 餘 額	920,721,000	1,079,312,024	—	1,079,312,024	158,591,024	17.22

## 新住民發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>	
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	51,152,411
調 整 非 現 金 項 目	9,047,253
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	60,199,664
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	205,118
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 188,501
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	16,617
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )	60,216,281
期 初 現 金 及 約 當 現 金	998,252,413
期 末 現 金 及 約 當 現 金	1,058,468,694

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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	1,098,444,837	100.00	1,043,833,537	100.00	54,611,300	5.23
流 動 資 產	1,096,249,015	99.80	1,041,757,943	99.80	54,491,072	5.23
現 金	1,058,468,694	96.36	998,252,413	95.63	60,216,281	6.03
應 收 款 項	14,960,802	1.36	24,550,183	2.35	- 9,589,381	- 39.06
預 付 款 項	22,819,519	2.08	18,955,347	1.82	3,864,172	20.39
長期貸墊款及準備金	1,963,886	0.18	1,767,626	0.17	196,260	11.10
準 備 金	1,963,886	0.18	1,767,626	0.17	196,260	11.10
固 定 資 產	231,936	0.02	307,968	0.03	- 76,032	- 24.69
機 械 及 設 備	231,936	0.02	307,968	0.03	- 76,032	- 24.69
<b>合 計</b>	<b>1,098,444,837</b>	<b>100.00</b>	<b>1,043,833,537</b>	<b>100.00</b>	<b>54,611,300</b>	<b>5.23</b>
<b>負 債</b>	<b>18,900,877</b>	<b>1.72</b>	<b>15,441,988</b>	<b>1.48</b>	<b>3,458,889</b>	<b>22.40</b>
流 動 負 債	15,550,755	1.42	12,304,743	1.18	3,246,012	26.38
應 付 款 項	15,550,755	1.42	12,304,743	1.18	3,246,012	26.38
其 他 負 債	3,350,122	0.30	3,137,245	0.30	212,877	6.79
什 項 負 債	3,350,122	0.30	3,137,245	0.30	212,877	6.79
<b>淨 資 產</b>	<b>1,079,543,960</b>	<b>98.28</b>	<b>1,028,391,549</b>	<b>98.52</b>	<b>51,152,411</b>	<b>4.97</b>
淨 資 產	1,079,543,960	98.28	1,028,391,549	98.52	51,152,411	4.97
淨 資 產	1,079,543,960	98.28	1,028,391,549	98.52	51,152,411	4.97
<b>合 計</b>	<b>1,098,444,837</b>	<b>100.00</b>	<b>1,043,833,537</b>	<b>100.00</b>	<b>54,611,300</b>	<b>5.23</b>

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 113 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	419,455,000	353,147,265	—	353,147,265	- 66,307,735	- 15.81
徵收及依法分配收入	407,292,000	338,793,483	—	338,793,483	- 68,498,517	- 16.82
財 產 收 入	10,003,000	11,755,778	—	11,755,778	1,752,778	17.52
其 他 收 入	2,160,000	2,598,004	—	2,598,004	438,004	20.28
基 金 用 途	433,600,000	369,603,277	—	369,603,277	- 63,996,723	- 14.76
員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫	7,038,000	6,495,157	—	6,495,157	- 542,843	- 7.71
役男入營訓練及權益計畫	396,054,000	333,531,866	—	333,531,866	- 62,522,134	- 15.79
役男管理及資訊系統維護運計畫	27,620,000	27,617,956	—	27,617,956	- 2,044	- 0.01
一般行政管理計畫	2,811,000	1,886,890	—	1,886,890	- 924,110	- 32.87
一般建築及設備計畫	77,000	71,408	—	71,408	- 5,592	- 7.26
本期騰餘（短絀）	- 14,145,000	- 16,456,012	—	- 16,456,012	- 2,311,012	16.34
期 初 基 金 餘 額	1,475,295,000	1,464,330,908	—	1,464,330,908	- 10,964,092	- 0.74
期 末 基 金 餘 額	1,461,150,000	1,447,874,896	—	1,447,874,896	- 13,275,104	- 0.91

## 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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>	
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	- 16,293,359
調 整 非 現 金 項 目	13,262,934
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	- 3,030,425
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 9,489,224
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	- 9,489,224
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	351,300
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 291,585
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	59,715
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )	- 12,459,934
期 初 現 金 及 約 當 現 金	1,512,466,568
期 末 現 金 及 約 當 現 金	1,500,006,634

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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,526,912,597	100.00	1,546,151,916	100.00	- 19,239,319	- 1.24
流 動 資 產	1,500,374,609	98.26	1,519,776,581	98.29	- 19,401,972	- 1.28
現 金	1,500,006,634	98.24	1,512,466,568	97.82	- 12,459,934	- 0.82
應 收 款 項	367,975	0.02	7,310,013	0.47	- 6,942,038	- 94.97
固 定 資 產	659,332	0.04	523,006	0.03	136,326	26.07
機 械 及 設 備	621,646	0.04	480,830	0.03	140,816	29.29
交 通 及 運 輸 設 備	9,154	0.00	13,040	0.00	- 3,886	- 29.80
雜 項 設 備	28,532	0.00	29,136	0.00	- 604	- 2.07
無 形 資 產	25,878,656	1.69	25,852,329	1.67	26,327	0.10
無 形 資 產	25,878,656	1.69	25,852,329	1.67	26,327	0.10
合 計	1,526,912,597	100.00	1,546,151,916	100.00	- 19,239,319	- 1.24
負 債	52,499,713	3.44	55,445,673	3.59	- 2,945,960	- 5.31
流 動 負 債	52,148,413	3.42	55,154,088	3.57	- 3,005,675	- 5.45
應 付 款 項	24,009,132	1.57	32,028,545	2.07	- 8,019,413	- 25.04
預 收 款 項	28,139,281	1.84	23,125,543	1.50	5,013,738	21.68
其 他 負 債	351,300	0.02	291,585	0.02	59,715	20.48
什 項 負 債	351,300	0.02	291,585	0.02	59,715	20.48
淨 資 產	1,474,412,884	96.56	1,490,706,243	96.41	- 16,293,359	- 1.09
淨 資 產	1,474,412,884	96.56	1,490,706,243	96.41	- 16,293,359	- 1.09
淨 資 產	1,474,412,884	96.56	1,490,706,243	96.41	- 16,293,359	- 1.09
合 計	1,526,912,597	100.00	1,546,151,916	100.00	- 19,239,319	- 1.24

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。

### 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 113 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	4,564,000	5,060,794	—	5,060,794	496,794	10.89
財 產 收 入	4,464,000	4,960,794	—	4,960,794	496,794	11.13
其 他 收 入	100,000	100,000	—	100,000	—	—
基 金 用 途	15,313,000	32,364,649	—	32,364,649	17,051,649	111.35
執 行 勤 務 死 亡 遺 族 生 活 照 護 計 畫	13,006,000	30,002,704	—	30,002,704	16,996,704	130.68
執 行 勤 務 受 傷 人 員 醫 療 計 畫	2,249,000	2,335,704	—	2,335,704	86,704	3.86
一 般 行 政 管 理 計 畫	58,000	26,241	—	26,241	- 31,759	- 54.76
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	- 10,749,000	- 27,303,855	—	- 27,303,855	- 16,554,855	154.01
期 初 基 金 餘 額	869,587,000	886,325,681	—	886,325,681	16,738,681	1.92
期 末 基 金 餘 額	858,838,000	859,021,826	—	859,021,826	183,826	0.02

#### 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 113 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 )	- 27,303,855
調 整 非 現 金 項 目	- 310,125
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	- 27,613,980
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )	- 27,613,980
期 初 現 金 及 約 當 現 金	884,745,565
期 末 現 金 及 約 當 現 金	857,131,585

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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	859,021,826	100.00	886,325,681	100.00	- 27,303,855	- 3.08
流 動 資 產	859,021,826	100.00	886,325,681	100.00	- 27,303,855	- 3.08
現 金	857,131,585	99.78	884,745,565	99.82	- 27,613,980	- 3.12
應 收 款 項	1,890,241	0.22	1,580,116	0.18	310,125	19.63
合 計	859,021,826	100.00	886,325,681	100.00	- 27,303,855	- 3.08
淨 資 產	859,021,826	100.00	886,325,681	100.00	- 27,303,855	- 3.08
淨 資 產	859,021,826	100.00	886,325,681	100.00	- 27,303,855	- 3.08
淨 資 產	859,021,826	100.00	886,325,681	100.00	- 27,303,855	- 3.08
合 計	859,021,826	100.00	886,325,681	100.00	- 27,303,855	- 3.08

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 113 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	10,147,472,000	10,155,933,513	—	10,155,933,513	8,461,513	0.08
徵收及依法分配收入	44,640,000	51,597,896	—	51,597,896	6,957,896	15.59
財 產 收 入	—	16,693	—	16,693	16,693	--
政 府 撥 入 收 入	10,102,832,000	10,102,832,000	—	10,102,832,000	—	—
其 他 收 入	—	1,486,924	—	1,486,924	1,486,924	--
基 金 用 途	669,474,000	517,179,264	—	517,179,264	- 152,294,736	- 22.75
國土永續發展相關計畫	669,294,000	517,140,568	—	517,140,568	- 152,153,432	- 22.73
一般行政管理計畫	180,000	38,696	—	38,696	- 141,304	- 78.50
本期賸餘（短絀）	9,477,998,000	9,638,754,249	—	9,638,754,249	160,756,249	1.70
期初基金餘額	18,505,525,000	18,639,884,736	—	18,639,884,736	134,359,736	0.73
期末基金餘額	27,983,523,000	28,278,638,985	—	28,278,638,985	295,115,985	1.05

##### 國土永續發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 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）	9,657,381,164
調整非現金項目	- 10,123,071
業務活動之淨現金流入（流出）	9,647,258,093
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	- 19,390,111
投資活動之淨現金流入（流出）	- 19,390,111
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增加短期債務及其他負債	347,100
減少短期債務及其他負債	- 356,240
籌資活動之淨現金流入（流出）	- 9,140
現金及約當現金之淨增（淨減）	9,627,858,842
期初現金及約當現金	18,608,698,970
期末現金及約當現金	28,236,557,812

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	28,318,155,113	100.00	18,659,335,450	100.00	9,658,819,663	51.76
流 動 資 產	28,282,585,090	99.87	18,642,392,342	99.91	9,640,192,748	51.71
現 金	28,236,557,812	99.71	18,608,698,970	99.73	9,627,858,842	51.74
預 付 款 項	46,027,278	0.16	33,693,372	0.18	12,333,906	36.61
固 定 資 產	3,545,939	0.01	1,139,649	0.01	2,406,290	211.14
機 械 及 設 備	3,502,946	0.01	1,065,588	0.01	2,437,358	228.73
雜 項 設 備	42,993	0.00	74,061	0.00	- 31,068	- 41.95
無 形 資 產	32,024,084	0.11	15,803,459	0.08	16,220,625	102.64
無 形 資 產	32,024,084	0.11	15,803,459	0.08	16,220,625	102.64
<b>合 計</b>	<b>28,318,155,113</b>	<b>100.00</b>	<b>18,659,335,450</b>	<b>100.00</b>	<b>9,658,819,663</b>	<b>51.76</b>
<b>負 債</b>	<b>3,946,105</b>	<b>0.01</b>	<b>2,507,606</b>	<b>0.01</b>	<b>1,438,499</b>	<b>57.37</b>
流 動 負 債	2,999,005	0.01	1,551,366	0.01	1,447,639	93.31
應 付 款 項	2,999,005	0.01	1,551,366	0.01	1,447,639	93.31
其 他 負 債	947,100	0.00	956,240	0.01	- 9,140	- 0.96
什 項 負 債	947,100	0.00	956,240	0.01	- 9,140	- 0.96
<b>淨 資 產</b>	<b>28,314,209,008</b>	<b>99.99</b>	<b>18,656,827,844</b>	<b>99.99</b>	<b>9,657,381,164</b>	<b>51.76</b>
淨 資 產	28,314,209,008	99.99	18,656,827,844	99.99	9,657,381,164	51.76
淨 資 產	28,314,209,008	99.99	18,656,827,844	99.99	9,657,381,164	51.76
<b>合 計</b>	<b>28,318,155,113</b>	<b>100.00</b>	<b>18,659,335,450</b>	<b>100.00</b>	<b>9,658,819,663</b>	<b>51.76</b>

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底均為 2,000,000 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。

#### (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 113 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	859,832,000	905,314,402	—	905,314,402	45,482,402	5.29
徵收及依法分配收入	—	6,437,442	—	6,437,442	6,437,442	--
財 產 收 入	853,817,000	895,714,319	—	895,714,319	41,897,319	4.91
其 他 收 入	6,015,000	3,162,641	—	3,162,641	- 2,852,359	- 47.42
基 金 用 途	745,103,000	751,112,430	—	751,112,430	6,009,430	0.81
學產房地管理計畫	184,548,000	219,027,497	—	219,027,497	34,479,497	18.68
獎助教育支出計畫	560,495,000	532,025,083	—	532,025,083	- 28,469,917	- 5.08
一般建築及設備計畫	60,000	59,850	—	59,850	- 150	- 0.25
本期賸餘（短絀）	114,729,000	154,201,972	—	154,201,972	39,472,972	34.41
期 初 基 金 餘 額	6,430,915,000	6,496,799,592	—	6,496,799,592	65,884,592	1.02
期 末 基 金 餘 額	6,545,644,000	6,651,001,564	—	6,651,001,564	105,357,564	1.61

## 學產基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>	
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	42,635,435
調 整 非 現 金 項 目	237,849,062
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	280,484,497
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
減 少 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	7,373,110,390
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 7,361,339,443
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	11,770,947
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	32,389,336
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 5,523,152
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	26,866,184
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )	319,121,628
期 初 現 金 及 約 當 現 金	6,477,017,374
期 末 現 金 及 約 當 現 金	6,796,139,002

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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	33,340,446,782	100.00	32,527,941,852	100.00	812,504,930	2.50
流 動 資 產	6,846,961,020	20.54	6,532,811,886	20.08	314,149,134	4.81
現 金	6,796,139,002	20.38	6,477,017,374	19.91	319,121,628	4.93
應 收 款 項	31,357,018	0.09	31,008,512	0.10	348,506	1.12
預 付 款 項	19,465,000	0.06	24,786,000	0.08	- 5,321,000	- 21.47
長 期 投 資	150,061,430	0.45	128,088,263	0.39	21,973,167	17.15
其 他 長 期 投 資	150,061,430	0.45	128,088,263	0.39	21,973,167	17.15
固 定 資 產	26,226,100,509	78.66	25,720,088,322	79.07	506,012,187	1.97
土 地	25,935,029,851	77.79	25,295,951,569	77.77	639,078,282	2.53
房 屋 建 築 及 設 備	290,401,068	0.87	423,180,446	1.30	- 132,779,378	- 31.38
機 械 及 設 備	504,815	0.00	624,786	0.00	- 119,971	- 19.20
交 通 及 運 輸 設 備	23,211	0.00	43,881	0.00	- 20,670	- 47.10
雜 項 設 備	141,564	0.00	287,640	0.00	- 146,076	- 50.78
無 形 資 產	81,529,741	0.24	81,608,941	0.25	- 79,200	- 0.10
無 形 資 產	81,529,741	0.24	81,608,941	0.25	- 79,200	- 0.10
其 他 資 產	35,794,082	0.11	65,344,440	0.20	- 29,550,358	- 45.22
什 項 資 產	35,794,082	0.11	65,344,440	0.20	- 29,550,358	- 45.22
<b>合 計</b>	<b>33,340,446,782</b>	<b>100.00</b>	<b>32,527,941,852</b>	<b>100.00</b>	<b>812,504,930</b>	<b>2.50</b>

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 1,028,944,399 元及 963,091,461 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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	231,753,538	0.70	101,356,734	0.31	130,396,804	128.65
流 動 負 債	115,496,111	0.35	11,965,491	0.04	103,530,620	865.24
應 付 款 項	8,627,110	0.03	2,825,383	0.01	5,801,727	205.34
預 收 款 項	106,869,001	0.32	9,140,108	0.03	97,728,893	1,069.23
其 他 負 債	116,257,427	0.35	89,391,243	0.27	26,866,184	30.05
什 項 負 債	116,257,427	0.35	89,391,243	0.27	26,866,184	30.05
淨 資 產	33,108,693,244	99.30	32,426,585,118	99.69	682,108,126	2.10
淨 資 產	33,108,693,244	99.30	32,426,585,118	99.69	682,108,126	2.10
淨 資 產	33,108,693,244	99.30	32,426,585,118	99.69	682,108,126	2.10
合 計	33,340,446,782	100.00	32,527,941,852	100.00	812,504,930	2.50

## 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 113 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	%
<b>基 金 來 源</b>	<b>5,922,627,000</b>	<b>7,751,064,291</b>	<b>—</b>	<b>7,751,064,291</b>	<b>1,828,437,291</b>	<b>30.87</b>
徵收及依法分配收入	5,800,000,000	7,382,091,196	—	7,382,091,196	1,582,091,196	27.28
財 產 收 入	122,627,000	180,247,372	—	180,247,372	57,620,372	46.99
其 他 收 入	—	188,725,723	—	188,725,723	188,725,723	--
<b>基 金 用 途</b>	<b>7,031,509,000</b>	<b>7,475,466,471</b>	<b>- 2,492,400</b>	<b>7,472,974,071</b>	<b>441,465,071</b>	<b>6.28</b>
培訓體育運動人才及運動訓練環境改善計畫	2,421,518,000	2,492,502,713	- 1,648,900	2,490,853,813	69,335,813	2.86
健全運動產業環境促進體育運動發展計畫	671,503,000	636,914,871	—	636,914,871	- 34,588,129	- 5.15
辦理大型國際體育運動交流活動計畫	388,704,000	607,075,834	—	607,075,834	218,371,834	56.18
非亞奧運及基層運動人才培育計畫	936,590,000	961,215,300	—	961,215,300	24,625,300	2.63
輔助各級學校運動人才培育計畫	628,464,000	718,250,216	—	718,250,216	89,786,216	14.29
推動菁英運動人才培育計畫	1,976,000,000	1,729,632,679	- 843,500	1,728,789,179	-247,210,821	- 12.51
運動彩券發行賠損責任準備金計畫	—	321,576,678	—	321,576,678	321,576,678	--
一般行政管理計畫	8,730,000	8,298,180	—	8,298,180	- 431,820	- 4.95
<b>本期賸餘（短絀）</b>	<b>- 1,108,882,000</b>	<b>275,597,820</b>	<b>2,492,400</b>	<b>278,090,220</b>	<b>1,386,972,220</b>	<b>--</b>
<b>期 初 基 金 餘 額</b>	<b>13,906,592,000</b>	<b>15,576,927,436</b>	<b>—</b>	<b>15,576,927,436</b>	<b>1,670,335,436</b>	<b>12.01</b>
<b>期 末 基 金 餘 額</b>	<b>12,797,710,000</b>	<b>15,852,525,256</b>	<b>2,492,400</b>	<b>15,855,017,656</b>	<b>3,057,307,656</b>	<b>23.89</b>

## 運動發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>	
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	278,090,220
調 整 非 現 金 項 目	1,350,293,914
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	1,628,384,134
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
減 少 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	210,000
增 加 長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	- 295,958,363
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	- 295,748,363
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )	1,332,635,771
期 初 現 金 及 約 當 現 金	14,386,063,166
期 末 現 金 及 約 當 現 金	15,718,698,937

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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>18,184,045,598</b>	<b>100.00</b>	<b>17,854,838,049</b>	<b>100.00</b>	<b>329,207,549</b>	<b>1.84</b>
流動資產	17,812,244,273	97.96	17,778,785,087	99.57	33,459,186	0.19
現金	15,718,698,937	86.44	14,386,063,166	80.57	1,332,635,771	9.26
應收款項	713,623,000	3.92	1,793,911,172	10.05	- 1,080,288,172	- 60.22
預付款項	1,379,922,336	7.59	1,598,810,749	8.95	- 218,888,413	- 13.69
長期貸墊款及準備金	295,958,363	1.63	—	—	295,958,363	--
準備金	295,958,363	1.63	—	—	295,958,363	--
固定資產	319	0.00	319	0.00	—	—
機械及設備	157	0.00	157	0.00	—	—
雜項設備	162	0.00	162	0.00	—	—
其他資產	75,842,643	0.42	76,052,643	0.43	- 210,000	- 0.28
什項資產	75,842,643	0.42	76,052,643	0.43	- 210,000	- 0.28
<b>合 計</b>	<b>18,184,045,598</b>	<b>100.00</b>	<b>17,854,838,049</b>	<b>100.00</b>	<b>329,207,549</b>	<b>1.84</b>
<b>負 債</b>	<b>2,329,027,623</b>	<b>12.81</b>	<b>2,277,910,294</b>	<b>12.76</b>	<b>51,117,329</b>	<b>2.24</b>
流動負債	2,007,450,689	11.04	2,238,826,408	12.54	- 231,375,719	- 10.33
應付款項	2,007,450,689	11.04	2,238,826,408	12.54	- 231,375,719	- 10.33
其他負債	321,576,934	1.77	39,083,886	0.22	282,493,048	722.79
什項負債	321,576,934	1.77	39,083,886	0.22	282,493,048	722.79
<b>淨 資 產</b>	<b>15,855,017,975</b>	<b>87.19</b>	<b>15,576,927,755</b>	<b>87.24</b>	<b>278,090,220</b>	<b>1.79</b>
淨 資 產	15,855,017,975	87.19	15,576,927,755	87.24	278,090,220	1.79
淨 資 產	15,855,017,975	87.19	15,576,927,755	87.24	278,090,220	1.79
<b>合 計</b>	<b>18,184,045,598</b>	<b>100.00</b>	<b>17,854,838,049</b>	<b>100.00</b>	<b>329,207,549</b>	<b>1.84</b>

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 2,000,000,000 元及 3,050,000,000 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. 私立高級中等以上學校退場基金

#### 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 113 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	192,218,000	197,255,949	—	197,255,949	5,037,949	2.62
政府撥入收入	192,218,000	192,218,000	—	192,218,000	—	—
其他收入	—	5,037,949	—	5,037,949	5,037,949	--
基 金 用 途	101,347,000	30,556,552	—	30,556,552	- 70,790,448	- 69.85
協助學校停招或停辦計畫	100,770,000	30,419,680	—	30,419,680	- 70,350,320	- 69.81
一般行政管理計畫	577,000	136,872	—	136,872	- 440,128	- 76.28
本期賸餘（短絀）	90,871,000	166,699,397	—	166,699,397	75,828,397	83.45
期初基金餘額	2,344,164,000	2,396,805,972	—	2,396,805,972	52,641,972	2.25
期末基金餘額	2,435,035,000	2,563,505,369	—	2,563,505,369	128,470,369	5.28

#### 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 113 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）	166,699,397
業務活動之淨現金流入（流出）	166,699,397
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
增加長期貸墊款及準備金	- 454,271,716
投資活動之淨現金流入（流出）	- 454,271,716
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增（淨減）	- 287,572,319
期 初 現 金 及 約 當 現 金	1,546,321,534
期 末 現 金 及 約 當 現 金	1,258,749,215

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。

## 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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	2,563,505,369	100.00	2,396,805,972	100.00	166,699,397	6.96
流 動 資 產	1,258,749,215	49.10	1,546,321,534	64.52	- 287,572,319	- 18.60
現 金	1,258,749,215	49.10	1,546,321,534	64.52	- 287,572,319	- 18.60
長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	1,304,756,154	50.90	850,484,438	35.48	454,271,716	53.41
長 期 墊 款	1,304,756,154	50.90	850,484,438	35.48	454,271,716	53.41
合 計	2,563,505,369	100.00	2,396,805,972	100.00	166,699,397	6.96
淨 資 產	2,563,505,369	100.00	2,396,805,972	100.00	166,699,397	6.96
淨 資 產	2,563,505,369	100.00	2,396,805,972	100.00	166,699,397	6.96
淨 資 產	2,563,505,369	100.00	2,396,805,972	100.00	166,699,397	6.96
合 計	2,563,505,369	100.00	2,396,805,972	100.00	166,699,397	6.96

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 113 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	662,291,000	683,273,910	—	683,273,910	20,982,910	3.17
徵收及依法分配收入	206,000	36,441	—	36,441	- 169,559	- 82.31
財 產 收 入	12,000	209,949	—	209,949	197,949	1,649.58
政 府 撥 入 收 入	661,919,000	661,919,000	—	661,919,000	—	—
其 他 收 入	154,000	21,108,520	—	21,108,520	20,954,520	13,606.83
基 金 用 途	678,556,000	644,699,250	—	644,699,250	- 33,856,750	- 4.99
矯正觀護社區預防 毒 品 防 制 計 畫	249,227,000	240,333,014	—	240,333,014	- 8,893,986	- 3.57
醫療社福毒品防制計畫	323,866,000	302,990,809	—	302,990,809	- 20,875,191	- 6.45
校園毒品防制計畫	36,730,000	33,927,286	—	33,927,286	- 2,802,714	- 7.63
社會維安毒品防制計畫	48,349,000	47,630,796	—	47,630,796	- 718,204	- 1.49
走私毒品防制計畫	14,300,000	14,300,000	—	14,300,000	—	—
一般行政管理計畫	6,084,000	5,517,345	—	5,517,345	- 566,655	- 9.31
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	- 16,265,000	38,574,660	—	38,574,660	54,839,660	--
期 初 基 金 餘 額	48,147,000	94,226,979	—	94,226,979	46,079,979	95.71
期 末 基 金 餘 額	31,882,000	132,801,639	—	132,801,639	100,919,639	316.54

## 毒品防制基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 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 )	38,574,660
調 整 非 現 金 項 目	- 1,614,674
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	36,959,986
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )	36,959,986
期 初 現 金 及 約 當 現 金	79,396,927
期 末 現 金 及 約 當 現 金	116,356,913

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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	140,426,389	100.00	101,823,912	100.00	38,602,477	37.91
流 動 資 產	140,426,389	100.00	101,823,912	100.00	38,602,477	37.91
現 金	116,356,913	82.86	79,396,927	77.97	36,959,986	46.55
預 付 款 項	24,069,476	17.14	22,426,985	22.03	1,642,491	7.32
合 計	140,426,389	100.00	101,823,912	100.00	38,602,477	37.91
負 債	7,624,750	5.43	7,596,933	7.46	27,817	0.37
流 動 負 債	7,624,750	5.43	7,596,933	7.46	27,817	0.37
應 付 款 項	7,624,750	5.43	7,596,933	7.46	27,817	0.37
淨 資 產	132,801,639	94.57	94,226,979	92.54	38,574,660	40.94
淨 資 產	132,801,639	94.57	94,226,979	92.54	38,574,660	40.94
淨 資 產	132,801,639	94.57	94,226,979	92.54	38,574,660	40.94
合 計	140,426,389	100.00	101,823,912	100.00	38,602,477	37.91

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

#### 經濟特別收入基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 113 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	25,433,620,000	25,263,795,125	—	25,263,795,125	- 169,824,875	- 0.67
徵收及依法分配收入	14,985,675,000	14,657,137,599	—	14,657,137,599	- 328,537,401	- 2.19
勞 務 收 入	14,850,000	14,771,112	—	14,771,112	- 78,888	- 0.53
財 產 收 入	332,201,000	452,916,893	—	452,916,893	120,715,893	36.34
政府撥入收入	9,697,180,000	9,697,517,448	—	9,697,517,448	337,448	0.00
其 他 收 入	403,714,000	441,452,073	—	441,452,073	37,738,073	9.35
基金用途	22,524,414,000	22,545,698,607	—	22,545,698,607	21,284,607	0.09
貿易推廣工作計畫	5,803,182,000	5,300,768,205	—	5,300,768,205	- 502,413,795	- 8.66
能源研究發展工作計畫	3,239,451,000	3,197,406,636	—	3,197,406,636	- 42,044,364	- 1.30
政府儲油、石油開發 及技術研究計畫	9,990,153,000	11,990,188,380	—	11,990,188,380	2,000,035,380	20.02
再生能源推廣計畫	667,725,000	286,091,647	—	286,091,647	- 381,633,353	- 57.15
中小企業發展計畫	2,768,185,000	1,723,104,457	—	1,723,104,457	- 1,045,080,543	- 37.75
一般行政管理計畫	45,416,000	37,848,549	—	37,848,549	- 7,567,451	- 16.66
一般建築及設備計畫	10,302,000	10,290,733	—	10,290,733	- 11,267	- 0.11
本期賸餘（短絀）	2,909,206,000	2,718,096,518	—	2,718,096,518	- 191,109,482	- 6.57
期初基金餘額	18,124,002,000	20,944,946,525	—	20,944,946,525	2,820,944,525	15.56
期末基金餘額	21,033,208,000	23,663,043,043	—	23,663,043,043	2,629,835,043	12.50

#### 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 113 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	%		
推廣貿易基金	6,385,391	5,345,556	854,913	1,039,834	184,921	21.63	15,913,918	16,953,753
能源研究發展基金	3,354,722	3,197,406	101,186	157,315	56,129	55.47	1,559,672	1,716,987
石 油 基 金	11,817,720	11,991,728	1,913,732	- 174,008	- 2,087,740	--	- 426,167	- 600,176
再生能源發展基金	844,028	286,091	5,631	557,936	552,305	9,808.30	2,030,215	2,588,152
中小企業發展基金	2,861,933	1,724,914	33,744	1,137,018	1,103,274	3,269.54	1,867,307	3,004,326

註：本表係依本部審定該基金決算數額編列。

## 經濟特別收入基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>	
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	2,540,070,503
調 整 非 現 金 項 目	929,752,776
<b>業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>3,469,823,279</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
減 少 短 期 投 資 及 短 期 貸 墊 款	520,000,000
減 少 長 期 投 資	20,144,558
減 少 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	170,348,888
增 加 短 期 投 資 及 短 期 貸 墊 款	- 2,342,285,488
增 加 長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	- 3,000,000,000
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 24,586,612
<b>投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>- 4,656,378,654</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	6,073,314,709
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 4,117,813,391
<b>籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>1,955,501,318</b>
<b>現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )</b>	<b>768,945,943</b>
<b>期 初 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>16,154,315,321</b>
<b>期 末 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>16,923,261,264</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、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。

## 經濟特別收入基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>38,363,640,312</b>	<b>100.00</b>	<b>32,656,080,515</b>	<b>100.00</b>	<b>5,707,559,797</b>	<b>17.48</b>
<b>流 動 資 產</b>	21,672,272,328	56.49	19,002,454,104	58.19	2,669,818,224	14.05
現 金	16,923,261,264	44.11	16,154,315,321	49.47	768,945,943	4.76
應 收 款 項	892,033,594	2.33	1,485,949,010	4.55	- 593,915,416	- 39.97
短 期 貸 墊 款	2,515,525,608	6.56	693,240,120	2.12	1,822,285,488	262.86
預 付 款 項	1,341,451,862	3.50	668,949,653	2.05	672,502,209	100.53
長期貸墊款及準備金	9,000,000,000	23.46	6,000,034,432	18.37	2,999,965,568	50.00
長期貸款	9,000,000,000	23.46	6,000,000,000	18.37	3,000,000,000	50.00
準備金	—	—	34,432	0.00	- 34,432	- 100.00
長期投資	214,549,100	0.56	234,661,302	0.72	- 20,112,202	- 8.57
其他長期投資	214,549,100	0.56	234,661,302	0.72	- 20,112,202	- 8.57
<b>固 定 資 產</b>	6,834,806,498	17.82	6,979,426,411	21.37	- 144,619,913	- 2.07
土 地	530,900,516	1.38	530,900,516	1.63	—	—
房屋建築及設備	5,229,658,443	13.63	5,332,519,381	16.33	- 102,860,938	- 1.93
機械及設備	259,175,875	0.68	280,992,161	0.86	- 21,816,286	- 7.76
交通及運輸設備	11,281,794	0.03	14,725,385	0.05	- 3,443,591	- 23.39
雜項設備	69,560,448	0.18	86,059,546	0.26	- 16,499,098	- 19.17
購建中固定資產	734,229,422	1.91	734,229,422	2.25	—	—
無形資產	13,684,887	0.04	12,187,524	0.04	1,497,363	12.29
無形資產	13,684,887	0.04	12,187,524	0.04	1,497,363	12.29
其他資產	628,327,499	1.64	427,316,742	1.31	201,010,757	47.04
什項資產	628,327,499	1.64	427,316,742	1.31	201,010,757	47.04
<b>合 計</b>	<b>38,363,640,312</b>	<b>100.00</b>	<b>32,656,080,515</b>	<b>100.00</b>	<b>5,707,559,797</b>	<b>17.48</b>
<b>合 負 債</b>	<b>7,637,556,784</b>	<b>19.91</b>	<b>4,484,826,397</b>	<b>13.73</b>	<b>3,152,730,387</b>	<b>70.30</b>
<b>流 動 負 債</b>	6,611,469,913	17.23	3,571,920,924	10.94	3,039,548,989	85.10
短期債務	1,842,285,488	4.80	—	—	1,842,285,488	--
應付款項	4,208,429,481	10.97	3,562,504,725	10.91	645,924,756	18.13
預收款項	560,754,944	1.46	9,416,199	0.03	551,338,745	5,855.22
其他負債	1,026,086,871	2.67	912,905,473	2.80	113,181,398	12.40
什項負債	1,026,086,871	2.67	912,905,473	2.80	113,181,398	12.40
<b>淨 資 產</b>	<b>30,726,083,528</b>	<b>80.09</b>	<b>28,171,254,118</b>	<b>86.27</b>	<b>2,554,829,410</b>	<b>9.07</b>
淨 資 產	30,726,083,528	80.09	28,171,254,118	86.27	2,554,829,410	9.07
淨 資 產	30,726,083,528	80.09	28,171,254,118	86.27	2,554,829,410	9.07
<b>合 計</b>	<b>38,363,640,312</b>	<b>100.00</b>	<b>32,656,080,515</b>	<b>100.00</b>	<b>5,707,559,797</b>	<b>17.48</b>

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 71,674,000 元及 72,253,000 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。

## 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 113 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	%
<b>基 金 來 源</b>	26,771,732,000	27,733,966,963	—	27,733,966,963	962,234,963	3.59
徵收及依法分配收入	21,669,200,000	22,118,000,000	—	22,118,000,000	448,800,000	2.07
財 產 收 入	5,102,532,000	5,566,363,844	—	5,566,363,844	463,831,844	9.09
其 他 收 入	—	49,603,119	—	49,603,119	49,603,119	--
<b>基 金 用 途</b>	6,434,317,000	5,194,659,115	- 89,231,111	5,105,428,004	- 1,328,888,996	- 20.65
低放射性廢棄物處理及貯存計畫	89,191,000	82,451,958	—	82,451,958	- 6,739,042	- 7.56
低放射性廢棄物最終處置計畫	95,707,000	81,482,039	—	81,482,039	- 14,224,961	- 14.86
用過核子燃料貯存計畫	984,397,000	358,584,088	—	358,584,088	- 625,812,912	- 63.57
用過核子燃料最終處置計畫	263,607,000	261,335,560	—	261,335,560	- 2,271,440	- 0.86
核子設施除役拆廠及其廢棄物 處理及最終處置計畫	4,992,144,000	4,403,577,603	- 89,231,111	4,314,346,492	- 677,797,508	- 13.58
一 般 行 政 管 理 計 畫	9,271,000	7,227,867	—	7,227,867	- 2,043,133	- 22.04
<b>本 期 賸 餘 ( 短 絀 )</b>	20,337,415,000	22,539,307,848	89,231,111	22,628,538,959	2,291,123,959	11.27
<b>期 初 基 金 餘 額</b>	431,991,961,000	434,870,368,990	—	434,870,368,990	2,878,407,990	0.67
<b>期 末 基 金 餘 額</b>	452,329,376,000	457,409,676,838	89,231,111	457,498,907,949	5,169,531,949	1.14

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 4,314,346,492 元，包含以前年度保留數之執行數 44,685,900 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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>	
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	23,134,222,652
調 整 非 現 金 項 目	445,162,931
<b>業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>23,579,385,583</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
減 少 短 期 投 資 及 短 期 貸 墊 款	20,681,000,000
減 少 長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	12,298,486,192
減 少 長 期 投 資	5,354,824,577
增 加 短 期 投 資 及 短 期 貸 墊 款	- 20,935,000,000
增 加 長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	- 20,000,000,000
增 加 長 期 投 資	- 20,389,882,980
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 588,512,759
<b>投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>- 23,579,084,970</b>
<b>現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )</b>	<b>300,613</b>
<b>期 初 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>12,544,501</b>
<b>期 末 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>12,845,114</b>

- 註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、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20,935,000,000元，及該公司還款金額20,681,000,000元。

## 核能發電後端營運基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>464,409,231,257</b>	<b>100.00</b>	<b>440,701,522,916</b>	<b>100.00</b>	<b>23,707,708,341</b>	<b>5.38</b>
流動資產	14,235,040,083	3.07	15,730,587,646	3.57	- 1,495,547,563	- 9.51
現金	12,845,114	0.00	12,544,501	0.00	300,613	2.40
應收款項	3,439,254,969	0.74	3,249,043,145	0.74	190,211,824	5.85
短期貸墊款	10,762,000,000	2.32	12,469,000,000	2.83	- 1,707,000,000	- 13.69
預付款項	20,940,000	0.00	—	—	20,940,000	--
長期貸墊款及準備金	209,008,550,137	45.01	199,346,036,329	45.23	9,662,513,808	4.85
長期貸款	208,950,000,000	44.99	199,286,000,000	45.22	9,664,000,000	4.85
長期墊款	58,550,137	0.01	60,036,329	0.01	- 1,486,192	- 2.48
長期投資	237,372,576,855	51.11	222,337,518,452	50.45	15,035,058,403	6.76
其他長期投資	237,372,576,855	51.11	222,337,518,452	50.45	15,035,058,403	6.76
固定資產	3,780,548,162	0.81	3,279,464,582	0.74	501,083,580	15.28
土地改良物	359,787	0.00	410,580	0.00	- 50,793	- 12.37
房屋建築及設備	40,808,197	0.01	47,270,969	0.01	- 6,462,772	- 13.67
機械及設備	498,519,632	0.11	436,940,031	0.10	61,579,601	14.09
交通及運輸設備	33,509,838	0.01	15,509,485	0.00	18,000,353	116.06
雜項設備	21,017,285	0.00	8,643,470	0.00	12,373,815	143.16
購建中固定資產	3,186,333,423	0.69	2,770,690,047	0.63	415,643,376	15.00
無形資產	12,516,020	0.00	7,915,907	0.00	4,600,113	58.11
無形資產	12,516,020	0.00	7,915,907	0.00	4,600,113	58.11
<b>合 計</b>	<b>464,409,231,257</b>	<b>100.00</b>	<b>440,701,522,916</b>	<b>100.00</b>	<b>23,707,708,341</b>	<b>5.38</b>
<b>負 債</b>	<b>3,117,259,126</b>	<b>0.67</b>	<b>2,543,773,437</b>	<b>0.58</b>	<b>573,485,689</b>	<b>22.54</b>
流動負債	3,117,259,126	0.67	2,543,773,437	0.58	573,485,689	22.54
應付款項	3,117,259,126	0.67	2,543,773,437	0.58	573,485,689	22.54
<b>淨 資 產</b>	<b>461,291,972,131</b>	<b>99.33</b>	<b>438,157,749,479</b>	<b>99.42</b>	<b>23,134,222,652</b>	<b>5.28</b>
淨資產	461,291,972,131	99.33	438,157,749,479	99.42	23,134,222,652	5.28
淨資產	461,291,972,131	99.33	438,157,749,479	99.42	23,134,222,652	5.28
<b>合 計</b>	<b>464,409,231,257</b>	<b>100.00</b>	<b>440,701,522,916</b>	<b>100.00</b>	<b>23,707,708,341</b>	<b>5.38</b>

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 113 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	9,705,589,000	9,259,074,227	—	9,259,074,227	- 446,514,773	- 4.60
徵收及依法分配收入	6,957,574,000	6,710,961,542	—	6,710,961,542	- 246,612,458	- 3.54
財 產 收 入	2,464,892,000	2,333,122,637	—	2,333,122,637	- 131,769,363	- 5.35
其 他 收 入	283,123,000	214,990,048	—	214,990,048	- 68,132,952	- 24.06
基 金 用 途	9,686,945,000	11,449,212,240	—	11,449,212,240	1,762,267,240	18.19
港 灣 建 設 計 畫	3,436,765,000	3,114,600,314	—	3,114,600,314	- 322,164,686	- 9.37
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	4,226,617,000	6,222,177,912	—	6,222,177,912	1,995,560,912	47.21
國 內 商 港 未 來 發 展 及 建 設 計 畫 (111-115 年)－澎湖/布袋港埠建設計畫	449,200,000	446,200,000	—	446,200,000	- 3,000,000	- 0.67
我國智慧航安服務建置暨發展計畫	—	163,491,942	—	163,491,942	163,491,942	--
我國智慧航安服務升級計畫(113-116 年)	301,056,000	301,056,000	—	301,056,000	—	—
一般行政管理計畫	1,268,364,000	1,198,734,105	—	1,198,734,105	- 69,629,895	- 5.49
一般建築及設備計畫	4,943,000	2,951,967	—	2,951,967	- 1,991,033	- 40.28
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	18,644,000	- 2,190,138,013	—	- 2,190,138,013	- 2,208,782,013	--
期 初 基 金 餘 額	14,254,224,000	14,699,647,864	—	14,699,647,864	445,423,864	3.12
解 繳 公 庫	1,496,876,000	1,496,876,000	—	1,496,876,000	—	—
期 末 基 金 餘 額	12,775,992,000	11,012,633,851	—	11,012,633,851	- 1,763,358,149	- 13.80

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6,222,177,912元，包含113年度報准先行辦理數之執行數3,183,603,000元；我國智慧航安服務建置暨發展計畫決算審定數163,491,942元，係以前年度保留數之執行數。

## 航港建設基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>	
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	1,352,667,187
調 整 非 現 金 項 目	5,826,519,481
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	7,179,186,668
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
減 少 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	124,045,169
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 9,916,213,000
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	- 9,792,167,831
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	44,241,122
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 33,838,184
其 他 籌 資 活 動 之 現 金 流 出	- 1,496,876,000
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	- 1,486,473,062
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )	- 4,099,454,225
期 初 現 金 及 約 當 現 金	12,424,512,012
期 末 現 金 及 約 當 現 金	8,325,057,787

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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	198,490,496,769	100.00	201,667,216,008	100.00	- 3,176,719,239	- 1.58
流 動 資 產	11,079,265,178	5.58	15,893,982,402	7.88	- 4,814,717,224	- 30.29
現 金	8,325,057,787	4.19	12,424,512,012	6.16	- 4,099,454,225	- 32.99
應 收 款 項	2,754,207,391	1.39	3,469,470,390	1.72	- 715,262,999	- 20.62
固 定 資 產	184,325,435,793	92.86	181,955,850,843	90.23	2,369,584,950	1.30
土 地	110,282,450,925	55.56	111,371,128,132	55.23	- 1,088,677,207	- 0.98
土 地 改 良 物	41,356,154,274	20.84	43,117,317,681	21.38	- 1,761,163,407	- 4.08
房 屋 建 築 及 設 備	2,922,535,047	1.47	2,749,754,310	1.36	172,780,737	6.28
機 械 及 設 備	1,130,553,933	0.57	933,307,823	0.46	197,246,110	21.13
交 通 及 運 輸 設 備	603,140,665	0.30	380,784,865	0.19	222,355,800	58.39
雜 項 設 備	91,896,852	0.05	114,880,831	0.06	- 22,983,979	- 20.01
購 建 中 固 定 資 產	27,938,704,097	14.08	23,288,677,201	11.55	4,650,026,896	19.97
無 形 資 產	220,166,303	0.11	197,240,356	0.10	22,925,947	11.62
無 形 資 產	220,166,303	0.11	197,240,356	0.10	22,925,947	11.62
其 他 資 產	2,865,629,495	1.44	3,620,142,407	1.80	- 754,512,912	- 20.84
什 項 資 產	2,865,629,495	1.44	3,620,142,407	1.80	- 754,512,912	- 20.84
合 計	198,490,496,769	100.00	201,667,216,008	100.00	- 3,176,719,239	- 1.58

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 68,136,951 元及 212,505,244 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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	1,455,522,393	0.73	2,477,104,416	1.23	- 1,021,582,023	- 41.24
流 動 負 債	510,130,885	0.26	1,510,419,622	0.75	- 1,000,288,737	- 66.23
應 付 款 項	501,888,831	0.25	1,502,347,862	0.74	- 1,000,459,031	- 66.59
預 收 款 項	8,242,054	0.00	8,071,760	0.00	170,294	2.11
長 期 負 債	897,916,424	0.45	929,612,648	0.46	- 31,696,224	- 3.41
其 他 長 期 負 債	897,916,424	0.45	929,612,648	0.46	- 31,696,224	- 3.41
其 他 負 債	47,475,084	0.02	37,072,146	0.02	10,402,938	28.06
什 項 負 債	47,475,084	0.02	37,072,146	0.02	10,402,938	28.06
淨 資 產	197,034,974,376	99.27	199,190,111,592	98.77	- 2,155,137,216	- 1.08
淨 資 產	197,034,974,376	99.27	199,190,111,592	98.77	- 2,155,137,216	- 1.08
淨 資 產	197,034,974,376	99.27	199,190,111,592	98.77	- 2,155,137,216	- 1.08
合 計	198,490,496,769	100.00	201,667,216,008	100.00	- 3,176,719,239	- 1.58

(八) 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 113 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	%
<b>基 金 來 源</b>	120,592,000	123,435,126	—	123,435,126	2,843,126	2.36
徵收及依法分配收入	114,000,000	114,000,000	—	114,000,000	—	—
財 產 收 入	6,592,000	9,425,581	—	9,425,581	2,833,581	42.99
其 他 收 入	—	9,545	—	9,545	9,545	--
<b>基 金 用 途</b>	101,289,000	97,627,805	—	97,627,805	- 3,661,195	- 3.61
核子事故中央災害應變工作計畫	43,723,000	41,698,533	—	41,698,533	- 2,024,467	- 4.63
核子事故輻射監測工作計畫	14,552,000	14,280,784	—	14,280,784	- 271,216	- 1.86
核子事故支援工作計畫	5,202,000	5,202,000	—	5,202,000	—	—
核子事故地方災害應變工作計畫	32,581,000	31,598,768	—	31,598,768	- 982,232	- 3.01
一般行政管理計畫	5,231,000	4,847,720	—	4,847,720	- 383,280	- 7.33
<b>本 期 賸 餘 ( 短 絀 )</b>	19,303,000	25,807,321	—	25,807,321	6,504,321	33.70
<b>期 初 基 金 餘 額</b>	949,067,000	955,008,829	—	955,008,829	5,941,829	0.63
<b>期 末 基 金 餘 額</b>	968,370,000	980,816,150	—	980,816,150	12,446,150	1.29

# 核子事故緊急應變基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>	
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	27,606,881
調 整 非 現 金 項 目	7,378,715
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	34,985,596
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	- 11,551,576
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	- 11,551,576
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
增加短期債務及其他負債	1,128,416
減少短期債務及其他負債	- 1,002,490
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	125,926
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )	23,559,946
期 初 現 金 及 約 當 現 金	954,460,933
期 末 現 金 及 約 當 現 金	978,020,879

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	1,002,539,035	100.00	976,157,142	100.00	26,381,893	2.70
流動資產	981,585,391	97.91	955,649,680	97.90	25,935,711	2.71
現金	978,020,879	97.55	954,460,933	97.78	23,559,946	2.47
應收款項	3,564,512	0.36	1,188,747	0.12	2,375,765	199.85
固定資產	16,227,429	1.62	15,185,954	1.56	1,041,475	6.86
機械及設備	13,419,923	1.34	13,186,537	1.35	233,386	1.77
交通及運輸設備	1,259,748	0.13	1,675,887	0.17	- 416,139	- 24.83
雜項設備	1,547,758	0.15	323,530	0.03	1,224,228	378.40
無形資產	4,726,215	0.47	5,321,508	0.55	- 595,293	- 11.19
無形資產	4,726,215	0.47	5,321,508	0.55	- 595,293	- 11.19
<b>合 計</b>	1,002,539,035	100.00	976,157,142	100.00	26,381,893	2.70
<b>負 債</b>	769,241	0.08	640,851	0.07	128,390	20.03
流動負債	82,429	0.01	79,965	0.01	2,464	3.08
應付款項	82,429	0.01	79,965	0.01	2,464	3.08
其他負債	686,812	0.07	560,886	0.06	125,926	22.45
什項負債	686,812	0.07	560,886	0.06	125,926	22.45
<b>淨 資 產</b>	1,001,769,794	99.92	975,516,291	99.93	26,253,503	2.69
淨資產	1,001,769,794	99.92	975,516,291	99.93	26,253,503	2.69
淨資產	1,001,769,794	99.92	975,516,291	99.93	26,253,503	2.69
<b>合 計</b>	1,002,539,035	100.00	976,157,142	100.00	26,381,893	2.70

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。

## (九) 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 113 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	%
<b>基 金 來 源</b>	<b>40,362,137,000</b>	<b>47,191,047,284</b>	<b>—</b>	<b>47,191,047,284</b>	<b>6,828,910,284</b>	<b>16.92</b>
徵收及依法分配收入	1,154,500,000	2,270,882,556	—	2,270,882,556	1,116,382,556	96.70
勞 務 收 入	865,028,000	644,419,443	—	644,419,443	- 220,608,557	- 25.50
農 政 收 入	5,697,512,000	6,081,454,393	—	6,081,454,393	383,942,393	6.74
財 產 收 入	1,358,171,000	1,215,929,703	—	1,215,929,703	- 142,241,297	- 10.47
政 府 撥 入 收 入	31,211,806,000	36,582,249,000	—	36,582,249,000	5,370,443,000	17.21
其 他 收 入	75,120,000	396,112,189	—	396,112,189	320,992,189	427.31
<b>基 金 用 途</b>	<b>55,156,366,000</b>	<b>58,707,846,827</b>	<b>- 347,120,556</b>	<b>58,360,726,271</b>	<b>3,204,360,271</b>	<b>5.81</b>
農業研究、實驗、技術改進計畫	5,585,000	466,605	—	466,605	- 5,118,395	- 91.65
農業貸款利息差額補貼計畫	2,999,147,000	3,034,421,127	—	3,034,421,127	35,274,127	1.18
糧 政 業 務 計 畫	14,142,847,000	14,369,270,793	—	14,369,270,793	226,423,793	1.60
穩定肥料及相關資材供需計畫	1,054,966,000	2,311,550,892	- 7,594,623	2,303,956,269	1,248,990,269	118.39
產 銷 調 節 計 畫	131,204,000	422,808,282	- 46,120,670	376,687,612	245,483,612	187.10
農漁民子女助學金計畫	1,002,226,000	625,456,599	—	625,456,599	- 376,769,401	- 37.59
農 業 保 險 計 畫	1,080,901,000	1,053,784,403	- 68,400	1,053,716,003	- 27,184,997	- 2.52
家禽流行性感冒防疫計畫	137,300,000	137,253,231	- 525,483	136,727,748	- 572,252	- 0.42
輔導菸農轉型與檳榔廢園轉作計畫	62,000,000	55,481,510	—	55,481,510	- 6,518,490	- 10.51
老農出租農地獎勵計畫	86,800,000	85,819,182	—	85,819,182	- 980,818	- 1.13
處理農會漁會信用部計畫	92,530,000	92,530,000	—	92,530,000	—	—
農地之生產環境整備及維護管理計畫	152,970,000	133,202,379	- 3,835,543	129,366,836	- 23,603,164	- 15.43
森林遊樂及林業鐵路經營管理計畫	1,192,118,000	1,060,445,706	—	1,060,445,706	- 131,672,294	- 11.05
獎勵輔導造林計畫	279,520,000	229,835,383	- 20,492,873	209,342,510	- 70,177,490	- 25.11

註：本表糧政業務計畫決算審定數 14,369,270,793 元，包含以前年度保留數之執行數 11,151,682 元；森林遊樂及林業鐵路經營管理計畫決算審定數 1,060,445,706 元，包含以前年度保留數之執行數 63,253,804 元；調整產業或防範措施計畫決算審定數 3,344,961,614 元，包含 113 年度報准先行辦理數之執行數 1,749,915 元；農村再生規劃及人力培育計畫決算審定數 1,204,309,833 元，包含以前年度保留數之執行數 5,127,000 元；農村再生建設及發展計畫決算審定數 12,205,275,704 元，包含以前年度保留數之執行數 1,289,348,439 元。

## 農業特別收入基金來源用途及餘絀審定表 (續)

中華民國 113 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	%
山坡地開發利用回饋金繳交管理計畫	27,500,000	24,304,331	—	24,304,331	- 3,195,669	- 11.62
原住民保留地竹林更新獎勵計畫	15,600,000	8,063,630	—	8,063,630	- 7,536,370	- 48.31
農業天然災害救助計畫	2,710,336,000	7,548,403,835	—	7,548,403,835	4,838,067,835	178.50
漁業發展補助計畫	16,414,000	9,094,890	—	9,094,890	- 7,319,110	- 44.59
調整產業或防範措施計畫	4,017,146,000	3,561,961,642	- 217,000,028	3,344,961,614	- 672,184,386	- 16.73
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	10,979,480,000	10,434,863,656	- 4,915,057	10,429,948,599	- 549,531,401	- 5.01
農產品進口管理計畫	52,484,000	52,044,027	—	52,044,027	- 439,973	- 0.84
農村再生規劃及人力培育計畫	1,426,500,000	1,211,570,842	- 7,261,009	1,204,309,833	- 222,190,167	- 15.58
農村再生建設及發展計畫	13,488,750,000	12,244,582,574	- 39,306,870	12,205,275,704	- 1,283,474,296	- 9.52
一般行政管理計畫	1,042,000	631,308	—	631,308	- 410,692	- 39.41
本期賸餘 (短絀)	- 14,794,229,000	- 11,516,799,543	347,120,556	- 11,169,678,987	3,624,550,013	- 24.50
期初基金餘額	67,557,755,000	75,437,559,672	—	75,437,559,672	7,879,804,672	11.66
期末基金餘額	52,763,526,000	63,920,760,129	347,120,556	64,267,880,685	11,504,354,685	21.80

## 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 113 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	22,698,017	22,264,531	- 114,048	433,485	547,533	--	9,029,739	9,463,225
林務發展及造林基金	1,468,645	1,302,156	139,020	166,489	27,469	19.76	8,324,007	8,490,496
農業天然災害救助基金	8,208,213	7,548,403	—	659,810	659,810	--	1,066,332	1,726,142
漁業發展基金	989	9,094	- 15,543	- 8,105	7,437	- 47.85	127,624	119,519
農產品受進口損害救助基金	14,704,692	13,826,954	101,592	877,738	776,146	763.98	3,494,074	4,371,812
農村再生基金	110,487	13,409,585	- 14,905,250	- 13,299,097	1,606,152	- 10.78	53,395,782	40,096,684

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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>	
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	- 9,762,623,196
調 整 非 現 金 項 目	4,055,531,184
<b>業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>- 5,707,092,012</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
減 少 短 期 投 資 及 短 期 貸 墊 款	2,844,509,953
減 少 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	35,256,996
增 加 短 期 投 資 及 短 期 貸 墊 款	- 5,082,105,553
增 加 長 期 投 資	- 1,138,399
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 3,512,440,510
<b>投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>- 5,715,917,513</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	5,780,040,486
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 3,620,391,683
<b>籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>2,159,648,803</b>
<b>現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )</b>	<b>- 9,263,360,722</b>
<b>期 初 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>67,933,185,749</b>
<b>期 末 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>58,669,825,027</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>115,007,258,927</b>	<b>100.00</b>	<b>120,546,173,335</b>	<b>100.00</b>	<b>- 5,538,914,408</b>	<b>- 4.59</b>
<b>流 動 資 產</b>	<b>75,144,000,353</b>	<b>65.34</b>	<b>82,176,027,936</b>	<b>68.17</b>	<b>- 7,032,027,583</b>	<b>- 8.56</b>
現 金	58,669,825,027	51.01	67,933,185,749	56.35	- 9,263,360,722	- 13.64
短 期 投 資	—	—	1,138,399	0.00	- 1,138,399	- 100.00
應 收 款 項	909,404,569	0.79	950,564,326	0.79	- 41,159,757	- 4.33
短 期 貸 墊	5,533,033,927	4.81	3,294,299,928	2.73	2,238,733,999	67.96
存 貨	7,613,094,495	6.62	8,689,589,028	7.21	- 1,076,494,533	- 12.39
預 付 款 項	2,418,642,335	2.10	1,307,250,506	1.08	1,111,391,829	85.02
長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	22,343,263,073	19.43	22,250,242,711	18.46	93,020,362	0.42
準 備 金	22,343,263,073	19.43	22,250,242,711	18.46	93,020,362	0.42
長 期 投 資	12,942,564	0.01	—	—	12,942,564	--
其 他 長 期 投 資	12,942,564	0.01	—	—	12,942,564	--
<b>固 定 資 產</b>	<b>17,369,059,139</b>	<b>15.10</b>	<b>15,983,999,358</b>	<b>13.26</b>	<b>1,385,059,781</b>	<b>8.67</b>
土 地	113,915,703	0.10	110,428,481	0.09	3,487,222	3.16
土 地 改 良 物	12,548,551,712	10.91	12,615,517,943	10.47	- 66,966,231	- 0.53
房 屋 建 築 及 設 備	1,105,820,912	0.96	1,144,281,774	0.95	- 38,460,862	- 3.36
機 械 及 設 備	444,366,418	0.39	376,161,436	0.31	68,204,982	18.13
交 通 及 運 輸 設 備	461,785,597	0.40	462,475,262	0.38	- 689,665	- 0.15
雜 項 設 備	100,871,554	0.09	113,555,106	0.09	- 12,683,552	- 11.17
購 建 中 固 定 資 產	2,593,747,243	2.26	1,161,579,356	0.96	1,432,167,887	123.29
無 形 資 產	75,827,689	0.07	61,838,522	0.05	13,989,167	22.62
無 形 資 產	75,827,689	0.07	61,838,522	0.05	13,989,167	22.62
其 他 資 產	62,166,109	0.05	74,064,808	0.06	- 11,898,699	- 16.07
什 項 資 產	62,166,109	0.05	74,064,808	0.06	- 11,898,699	- 16.07
<b>合 計</b>	<b>115,007,258,927</b>	<b>100.00</b>	<b>120,546,173,335</b>	<b>100.00</b>	<b>- 5,538,914,408</b>	<b>- 4.59</b>
<b>負 債</b>	<b>33,282,687,249</b>	<b>28.94</b>	<b>29,062,775,783</b>	<b>24.11</b>	<b>4,219,911,466</b>	<b>14.52</b>
<b>流 動 負 債</b>	<b>10,278,030,817</b>	<b>8.94</b>	<b>6,073,597,296</b>	<b>5.04</b>	<b>4,204,433,521</b>	<b>69.22</b>
短 期 債 務	5,500,000,000	4.78	3,263,866,842	2.71	2,236,133,158	68.51
應 付 款 項	4,302,770,544	3.74	2,252,329,665	1.87	2,050,440,879	91.04
預 收 款 項	475,260,273	0.41	557,400,789	0.46	- 82,140,516	- 14.74
其 他 負 債	23,004,656,432	20.00	22,989,178,487	19.07	15,477,945	0.07
什 項 負 債	23,004,656,432	20.00	22,989,178,487	19.07	15,477,945	0.07
<b>淨 資 產</b>	<b>81,724,571,678</b>	<b>71.06</b>	<b>91,483,397,552</b>	<b>75.89</b>	<b>- 9,758,825,874</b>	<b>- 10.67</b>
淨 資 產	81,724,571,678	71.06	91,483,397,552	75.89	- 9,758,825,874	- 10.67
淨 資 產	81,724,571,678	71.06	91,483,397,552	75.89	- 9,758,825,874	- 10.67
<b>合 計</b>	<b>115,007,258,927</b>	<b>100.00</b>	<b>120,546,173,335</b>	<b>100.00</b>	<b>- 5,538,914,408</b>	<b>- 4.59</b>

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 5,578,829,373 元及 5,657,448,714 元。

2. 113 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 93,070,000 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「什項資產」與「什項負債」112 年 12 月 31 日金額，配合行政院主計總處自 113 年度起將「應付代管資產」由「什項負債」移列至「什項資產」之減項，辦理重分類。

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。

(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 113 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	%
<b>基 金 來 源</b>	<b>28,487,410,000</b>	<b>27,993,300,562</b>	<b>60,209,504</b>	<b>28,053,510,066</b>	<b>- 433,899,934</b>	<b>- 1.52</b>
徵收及依法分配收入	26,959,467,000	26,382,069,287	—	26,382,069,287	- 577,397,713	- 2.14
勞 務 收 入	967,992,000	823,933,745	—	823,933,745	- 144,058,255	- 14.88
財 產 收 入	67,527,000	89,981,726	—	89,981,726	22,454,726	33.25
政 府 撥 入 收 入	217,676,000	214,890,978	—	214,890,978	- 2,785,022	- 1.28
其 他 收 入	274,748,000	482,424,826	60,209,504	542,634,330	267,886,330	97.50
<b>基 金 用 途</b>	<b>28,166,533,000</b>	<b>23,056,388,923</b>	<b>- 12,036,750</b>	<b>23,044,352,173</b>	<b>- 5,122,180,827</b>	<b>- 18.19</b>
促進國民就業計畫	23,412,511,000	18,937,059,652	- 11,786,750	18,925,272,902	- 4,487,238,098	- 19.17
外國人聘僱管理及許可計畫	3,436,246,000	2,939,502,666	- 250,000	2,939,252,666	- 496,993,334	- 14.46
提升勞工福祉計畫	1,043,405,000	944,352,784	—	944,352,784	- 99,052,216	- 9.49
勞工權益扶助計畫	76,739,000	53,842,179	—	53,842,179	- 22,896,821	- 29.84
一般行政管理計畫	197,426,000	181,425,927	—	181,425,927	- 16,000,073	- 8.10
一般建築及設備計畫	206,000	205,715	—	205,715	- 285	- 0.14
<b>本 期 賸 餘 ( 短 絀 )</b>	<b>320,877,000</b>	<b>4,936,911,639</b>	<b>72,246,254</b>	<b>5,009,157,893</b>	<b>4,688,280,893</b>	<b>1,461.08</b>
<b>期 初 基 金 餘 額</b>	<b>34,350,922,000</b>	<b>38,552,117,471</b>	<b>—</b>	<b>38,552,117,471</b>	<b>4,201,195,471</b>	<b>12.23</b>
<b>期 末 基 金 餘 額</b>	<b>34,671,799,000</b>	<b>43,489,029,110</b>	<b>72,246,254</b>	<b>43,561,275,364</b>	<b>8,889,476,364</b>	<b>25.64</b>

註：本表促進國民就業計畫決算審定數 18,925,272,902 元，包含以前年度保留數之執行數 19,635,591 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 113 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	54,540	53,842	- 24,365	698	25,063	--	88,129	88,827

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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>	
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	4,986,309,305
調 整 非 現 金 項 目	50,036,857
<b>業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>5,036,346,162</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
減 少 短 期 投 資 及 短 期 貸 墊 款	87,231,148
減 少 長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	4,688,919
減 少 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	1,126,946
增 加 短 期 投 資 及 短 期 貸 墊 款	- 196,278,442
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 604,976,515
<b>投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>- 708,207,944</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	22,228,314,620
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 22,229,076,935
<b>籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>- 762,315</b>
<b>現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )</b>	<b>4,327,375,903</b>
<b>期 初 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>35,385,616,566</b>
<b>期 末 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>39,712,992,469</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>49,254,666,397</b>	<b>100.00</b>	<b>44,385,010,008</b>	<b>100.00</b>	<b>4,869,656,389</b>	<b>10.97</b>
流動資產	45,919,175,889	93.23	41,024,928,344	92.43	4,894,247,545	11.93
現金	39,712,992,469	80.63	35,385,616,566	79.72	4,327,375,903	12.23
應收款項	5,850,009,202	11.88	5,255,621,864	11.84	594,387,338	11.31
短期貸墊款	224,292,258	0.46	161,764,736	0.36	62,527,522	38.65
預付款項	131,881,960	0.27	221,925,178	0.50	- 90,043,218	- 40.57
長期貸墊款及準備金	81,524,706	0.17	79,293,853	0.18	2,230,853	2.81
長期墊款	81,524,706	0.17	79,293,853	0.18	2,230,853	2.81
固定資產	2,307,329,712	4.68	2,382,907,634	5.37	- 75,577,922	- 3.17
土地	759,613,836	1.54	759,613,836	1.71	—	—
土地改良物	161,941	0.00	290,952	0.00	- 129,011	- 44.34
房屋建築及設備	121,851,174	0.25	124,577,983	0.28	- 2,726,809	- 2.19
機械及設備	1,178,316,598	2.39	1,272,952,613	2.87	- 94,636,015	- 7.43
交通及運輸設備	39,413,690	0.08	41,749,481	0.09	- 2,335,791	- 5.59
雜項設備	183,633,184	0.37	180,879,764	0.41	2,753,420	1.52
購建中固定資產	24,339,289	0.05	2,843,005	0.01	21,496,284	756.11
無形資產	759,346,418	1.54	706,617,084	1.59	52,729,334	7.46
無形資產	759,346,418	1.54	706,617,084	1.59	52,729,334	7.46
其他資產	187,289,672	0.38	191,263,093	0.43	- 3,973,421	- 2.08
什項資產	187,289,672	0.38	191,263,093	0.43	- 3,973,421	- 2.08
<b>合 計</b>	<b>49,254,666,397</b>	<b>100.00</b>	<b>44,385,010,008</b>	<b>100.00</b>	<b>4,869,656,389</b>	<b>10.97</b>
<b>負 債</b>	<b>2,626,714,903</b>	<b>5.33</b>	<b>2,743,367,819</b>	<b>6.18</b>	<b>- 116,652,916</b>	<b>- 4.25</b>
流動負債	2,219,250,428	4.51	2,335,141,029	5.26	- 115,890,601	- 4.96
應付款項	2,072,220,319	4.21	2,187,531,777	4.93	- 115,311,458	- 5.27
預收款項	147,030,109	0.30	147,609,252	0.33	- 579,143	- 0.39
其他負債	407,464,475	0.83	408,226,790	0.92	- 762,315	- 0.19
什項負債	407,464,475	0.83	408,226,790	0.92	- 762,315	- 0.19
<b>淨 資 產</b>	<b>46,627,951,494</b>	<b>94.67</b>	<b>41,641,642,189</b>	<b>93.82</b>	<b>4,986,309,305</b>	<b>11.97</b>
淨 資 產	46,627,951,494	94.67	41,641,642,189	93.82	4,986,309,305	11.97
淨 資 產	46,627,951,494	94.67	41,641,642,189	93.82	4,986,309,305	11.97
<b>合 計</b>	<b>49,254,666,397</b>	<b>100.00</b>	<b>44,385,010,008</b>	<b>100.00</b>	<b>4,869,656,389</b>	<b>10.97</b>

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 128,539,963 元及 103,507,051 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 113 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	%
<b>基 金 來 源</b>	<b>105,056,597,000</b>	<b>159,104,280,558</b>	<b>—</b>	<b>159,104,280,558</b>	<b>54,047,683,558</b>	<b>51.45</b>
徵收及依法分配收入	90,180,164,000	140,638,227,767	—	140,638,227,767	50,458,063,767	55.95
勞 務 收 入	606,260,000	534,160,180	—	534,160,180	- 72,099,820	- 11.89
財 產 收 入	496,658,000	1,328,531,064	—	1,328,531,064	831,873,064	167.49
政 府 撥 入 收 入	13,046,049,000	13,409,270,058	—	13,409,270,058	363,221,058	2.78
其 他 收 入	727,466,000	3,194,091,489	—	3,194,091,489	2,466,625,489	339.07
<b>基 金 用 途</b>	<b>112,106,977,000</b>	<b>104,928,303,165</b>	<b>- 115,148,768</b>	<b>104,813,154,397</b>	<b>- 7,293,822,603</b>	<b>- 6.51</b>
獎勵新擴建醫療機構 貸款利息補貼計畫	540,000	109,588	—	109,588	- 430,412	- 79.71
提升醫療資源不足地區 醫療服務品質計畫	1,149,963,000	1,109,114,506	—	1,109,114,506	- 40,848,494	- 3.55
健康照護績效提升計畫	1,627,754,000	1,097,905,621	—	1,097,905,621	- 529,848,379	- 32.55
健 保 紓 困 計 畫	67,961,000	63,832,224	—	63,832,224	- 4,128,776	- 6.08
協助弱勢族群排除 就醫障礙計畫	224,872,000	224,344,155	—	224,344,155	- 527,845	- 0.23
補助經濟困難者健保費計畫	811,746,000	661,876,997	—	661,876,997	- 149,869,003	- 18.46
藥 害 救 濟 給 付 計 畫	69,060,000	64,427,814	—	64,427,814	- 4,632,186	- 6.71
菸害防制及衛生保健計畫	8,667,436,000	7,825,379,117	—	7,825,379,117	- 842,056,883	- 9.72

註：本表福利服務計畫決算審定數2,197,871,713元，包含以前年度保留數之執行數68,514,990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44,525,185元，包含以前年度保留數之執行數29,752,020元；暴力防治三級預防計畫決算審定數559,622,234元，包含以前年度保留數之執行數1,075,518元；完善長照服務輸送體系計畫決算審定數64,315,823,834元，包含以前年度保留數之執行數464,324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 113 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	154,422,000	87,620,251	—	87,620,251	- 66,801,749	- 43.26
疫 苗 接 種 計 畫	11,339,331,000	11,865,891,895	—	11,865,891,895	526,560,895	4.64
食 品 安 全 保 護 計 畫	37,606,000	31,048,709	—	31,048,709	- 6,557,291	- 17.44
福 利 服 務 計 畫	2,528,085,000	2,197,871,713	—	2,197,871,713	- 330,213,287	- 13.06
公彩回饋推展社福計畫	1,466,797,000	1,357,845,192	—	1,357,845,192	- 108,951,808	- 7.43
增設及改善公設兒少緊急 及中長期安置機構計畫	31,033,000	44,525,185	—	44,525,185	13,492,185	43.48
暴力防治三級預防計畫	713,381,000	559,622,234	—	559,622,234	- 153,758,766	- 21.55
暴力防治處遇計畫	57,430,000	54,624,329	—	54,624,329	- 2,805,671	- 4.89
完善長照服務輸送體系計畫	66,948,590,000	64,315,823,834	—	64,315,823,834	- 2,632,766,166	- 3.93
強化長照機構服務、緩和 失能及連續性照護服務計畫	1,177,273,000	1,025,502,052	—	1,025,502,052	- 151,770,948	- 12.89
機構及社區預防性照顧 服務量能提升計畫	13,236,884,000	10,755,337,674	- 115,148,768	10,640,188,906	- 2,596,695,094	- 19.62
推展原住民長期照顧—文 化健康站實施計畫	1,400,000,000	1,324,838,505	—	1,324,838,505	- 75,161,495	- 5.37
生 產 事 故 計 畫	312,076,000	186,573,627	—	186,573,627	- 125,502,373	- 40.22
一 般 行 政 管 理 計 畫	84,737,000	74,187,943	—	74,187,943	- 10,549,057	- 12.45
本期賸餘 (短絀)	- 7,050,380,000	54,175,977,393	115,148,768	54,291,126,161	61,341,506,161	--
期 初 基 金 餘 額	127,992,788,000	170,420,698,213	—	170,420,698,213	42,427,910,213	33.15
期 末 基 金 餘 額	120,942,408,000	224,596,675,606	115,148,768	224,711,824,374	103,769,416,374	85.80

## 衛生福利特別收入基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>	
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	54,420,108,203
調 整 非 現 金 項 目	19,520,592,070
<b>業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>73,940,700,273</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
減 少 短 期 投 資 及 短 期 貸 墊 款	18,590,000,000
減 少 長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	54,181,632
減 少 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	31,455,205
增 加 長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	- 128,718,094
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 343,931,955
<b>投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>18,202,986,788</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	130,460,084,349
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 148,895,292,110
<b>籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>- 18,435,207,761</b>
<b>現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )</b>	<b>73,708,479,300</b>
<b>期 初 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>154,907,280,313</b>
<b>期 末 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>228,615,759,613</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	242,589,038,305	100.00	211,988,595,338	100.00	30,600,442,967	14.43
流 動 資 產	237,971,171,813	98.10	207,495,396,177	97.88	30,475,775,636	14.69
現 金	228,615,759,613	94.24	154,907,280,313	73.07	73,708,479,300	47.58
應 收 款 項	1,891,193,288	0.78	20,547,036,837	9.69	- 18,655,843,549	- 90.80
短 期 貸 墊 款	57,169,250	0.02	18,646,538,004	8.80	- 18,589,368,754	- 99.69
預 付 款 項	7,407,049,662	3.05	13,394,541,023	6.32	- 5,987,491,361	- 44.70
長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	288,944,276	0.12	288,795,453	0.14	148,823	0.05
長 期 貸 款	258,132,046	0.11	256,649,329	0.12	1,482,717	0.58
準 備 金	30,812,230	0.01	32,146,124	0.02	- 1,333,894	- 4.15
固 定 資 產	3,899,684,362	1.61	3,801,220,619	1.79	98,463,743	2.59
土 地	661,834,100	0.27	663,240,072	0.31	- 1,405,972	- 0.21
土 地 改 良 物	20,752,985	0.01	24,988,510	0.01	- 4,235,525	- 16.95
房 屋 建 築 及 設 備	2,670,667,383	1.10	2,623,438,195	1.24	47,229,188	1.80
機 械 及 設 備	197,879,473	0.08	200,475,420	0.09	- 2,595,947	- 1.29
交 通 及 運 輸 設 備	62,056,840	0.03	55,605,638	0.03	6,451,202	11.60
雜 項 設 備	167,099,720	0.07	162,268,716	0.08	4,831,004	2.98
購 建 中 固 定 資 產	119,393,861	0.05	71,204,068	0.03	48,189,793	67.68
無 形 資 產	405,859,208	0.17	378,646,562	0.18	27,212,646	7.19
無 形 資 產	405,859,208	0.17	378,646,562	0.18	27,212,646	7.19
其 他 資 產	23,378,646	0.01	24,536,527	0.01	- 1,157,881	- 4.72
什 項 資 產	23,378,646	0.01	24,536,527	0.01	- 1,157,881	- 4.72
<b>合 計</b>	<b>242,589,038,305</b>	<b>100.00</b>	<b>211,988,595,338</b>	<b>100.00</b>	<b>30,600,442,967</b>	<b>14.43</b>

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 2,217,465,759 元及 1,090,538,887 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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	13,571,670,361	5.59	37,388,029,944	17.64	- 23,816,359,583	- 63.70
流動 負債	12,928,523,098	5.33	36,898,341,026	17.41	- 23,969,817,928	- 64.96
短期 債務	—	—	18,590,000,000	8.77	- 18,590,000,000	- 100.00
應 付 款 項	12,927,836,223	5.33	18,307,547,425	8.64	- 5,379,711,202	- 29.39
預 收 款 項	686,875	0.00	793,601	0.00	- 106,726	- 13.45
其 他 負 債	643,147,263	0.27	489,688,918	0.23	153,458,345	31.34
什 項 負 債	643,147,263	0.27	489,688,918	0.23	153,458,345	31.34
淨 資 產	229,017,367,944	94.41	174,600,565,394	82.36	54,416,802,550	31.17
淨 資 產	229,017,367,944	94.41	174,600,565,394	82.36	54,416,802,550	31.17
淨 資 產	229,017,367,944	94.41	174,600,565,394	82.36	54,416,802,550	31.17
合 計	242,589,038,305	100.00	211,988,595,338	100.00	30,600,442,967	14.43

## 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 113 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	2,118,638	2,209,023	- 717,548	- 90,385	627,162	- 87.40	2,272,269	2,181,884
全民健康保險 紓困基金	975,097	960,169	- 155,952	14,927	170,879	--	2,051,390	2,066,318
藥害救濟基金	114,971	91,124	4,663	23,846	19,183	411.41	586,858	610,705
菸害防制及 衛生保健基金	7,338,724	7,845,508	- 1,705,498	- 506,783	1,198,714	- 70.29	4,696,246	4,189,462
預防接種受害 救濟基金	211,616	89,139	- 112,240	122,476	234,716	--	107,314	229,790
疫苗基金	13,267,813	11,867,299	1,341,122	1,400,514	59,392	4.43	3,207,667	4,608,181
食品安全保護基金	11,855	31,048	- 17,306	- 19,193	- 1,887	10.91	1,117,537	1,098,343
社會福利基金	3,605,671	3,602,298	- 500,230	3,373	503,603	--	4,983,830	4,987,203
家庭暴力及性侵害 防治基金	728,568	615,448	- 59,448	113,120	172,568	--	211,776	324,896
長照服務發展基金	130,445,822	77,315,504	- 5,099,883	53,130,317	58,230,200	--	150,906,640	204,036,958
生產事故救濟基金	285,500	186,588	- 28,060	98,912	126,972	--	279,166	378,078

註：本表係依本部審定該基金決算數額編列。

(十二)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 113 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	9,791,309,000	9,694,955,155	—	9,694,955,155	- 96,353,845	- 0.98
徵收及依法分配收入	9,149,294,000	8,920,571,005	—	8,920,571,005	- 228,722,995	- 2.50
財 產 收 入	28,015,000	32,471,441	—	32,471,441	4,456,441	15.91
政 府 撥 入 收 入	414,000,000	414,000,000	—	414,000,000	—	—
其 他 收 入	200,000,000	327,912,709	—	327,912,709	127,912,709	63.96
基 金 用 途	9,535,578,000	8,491,134,404	—	8,491,134,404	- 1,044,443,596	- 10.95
空氣污染防制計畫	4,866,829,000	4,216,529,268	—	4,216,529,268	- 650,299,732	- 13.36
資源回收管理計畫	2,212,423,000	2,142,036,049	—	2,142,036,049	- 70,386,951	- 3.18
土壤及地下水 污染整治計畫	965,813,000	886,034,549	—	886,034,549	- 79,778,451	- 8.26
水污染防治計畫	248,205,000	231,333,365	—	231,333,365	- 16,871,635	- 6.80
環境教育推動計畫	394,451,000	346,263,671	—	346,263,671	- 48,187,329	- 12.22
因應氣候變遷計畫	462,578,000	312,961,415	—	312,961,415	- 149,616,585	- 32.34
一般行政管理計畫	374,282,000	345,643,750	—	345,643,750	- 28,638,250	- 7.65
一般建築及設備計畫	10,997,000	10,332,337	—	10,332,337	- 664,663	- 6.04
本期賸餘（短絀）	255,731,000	1,203,820,751	—	1,203,820,751	948,089,751	370.74
期 初 基 金 餘 額	5,706,430,000	5,668,164,906	—	5,668,164,906	- 38,265,094	- 0.67
期 末 基 金 餘 額	5,962,161,000	6,871,985,657	—	6,871,985,657	909,824,657	15.26

## 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 113 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	5,254,869	4,301,002	262,361	953,866	691,505	263.57	884,906	1,838,772
資 源 回 收 管 理 基 金	2,346,769	2,256,676	7,890	90,092	82,202	1,041.86	2,057,667	2,147,760
土 壤 及 地 下 水 污 染 整 治 基 金	960,552	960,437	18,486	115	- 18,370	- 99.38	1,659,787	1,659,903
水 污 染 防 治 基 金	185,899	241,697	- 50,373	- 55,797	- 5,424	10.77	531,554	475,756
環 境 教 育 基 金	433,362	384,919	4,332	48,443	44,111	1,018.26	567,041	615,484
溫 室 氣 體 管 理 基 金	513,502	346,401	13,035	167,101	154,066	1,181.94	- 32,792	134,308

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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>	
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	1,170,500,874
調 整 非 現 金 項 目	- 182,773,448
<b>業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>987,727,426</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
減 少 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	86,118,463
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 216,834,439
<b>投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>- 130,715,976</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	8,772,712,034
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 8,776,354,178
<b>籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>- 3,642,144</b>
<b>現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )</b>	<b>853,369,306</b>
<b>期 初 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>6,048,146,343</b>
<b>期 末 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>6,901,515,649</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>9,917,198,001</b>	<b>100.00</b>	<b>8,727,318,367</b>	<b>100.00</b>	<b>1,189,879,634</b>	<b>13.63</b>
流動資產	8,667,272,386	87.40	7,660,841,000	87.78	1,006,431,386	13.14
現金	6,901,515,649	69.59	6,048,146,343	69.30	853,369,306	14.11
應收款項	1,283,615,771	12.94	1,282,066,593	14.69	1,549,178	0.12
預付款項	482,140,966	4.86	330,628,064	3.79	151,512,902	45.83
長期貸墊款及準備金	—	—	2,676,166	0.03	- 2,676,166	- 100.00
準備金	—	—	2,676,166	0.03	- 2,676,166	- 100.00
固定資產	447,456,384	4.51	499,302,650	5.72	- 51,846,266	- 10.38
土地	212,576,455	2.14	212,576,455	2.44	—	—
房屋建築及設備	66,149,990	0.67	67,610,906	0.77	- 1,460,916	- 2.16
機械及設備	103,842,406	1.05	140,318,360	1.61	- 36,475,954	- 26.00
交通及運輸設備	46,903,507	0.47	57,066,455	0.65	- 10,162,948	- 17.81
雜項設備	17,984,026	0.18	20,254,751	0.23	- 2,270,725	- 11.21
購建中固定資產	—	—	1,475,723	0.02	- 1,475,723	- 100.00
無形資產	340,726,840	3.44	322,230,095	3.69	18,496,745	5.74
無形資產	340,726,840	3.44	322,230,095	3.69	18,496,745	5.74
其他資產	461,742,391	4.66	242,268,456	2.78	219,473,935	90.59
什項資產	461,742,391	4.66	242,268,456	2.78	219,473,935	90.59
<b>合 計</b>	<b>9,917,198,001</b>	<b>100.00</b>	<b>8,727,318,367</b>	<b>100.00</b>	<b>1,189,879,634</b>	<b>13.63</b>
<b>負 債</b>	<b>2,257,029,120</b>	<b>22.76</b>	<b>2,237,620,716</b>	<b>25.64</b>	<b>19,408,404</b>	<b>0.87</b>
流動負債	2,033,566,761	20.51	2,007,840,047	23.01	25,726,714	1.28
應付款項	1,953,501,254	19.70	1,942,359,762	22.26	11,141,492	0.57
預收款項	80,065,507	0.81	65,480,285	0.75	14,585,222	22.27
其他負債	223,462,359	2.25	229,780,669	2.63	- 6,318,310	- 2.75
什項負債	223,462,359	2.25	229,780,669	2.63	- 6,318,310	- 2.75
<b>淨 資 產</b>	<b>7,660,168,881</b>	<b>77.24</b>	<b>6,489,697,651</b>	<b>74.36</b>	<b>1,170,471,230</b>	<b>18.04</b>
淨資產	7,660,168,881	77.24	6,489,697,651	74.36	1,170,471,230	18.04
淨資產	7,660,168,881	77.24	6,489,697,651	74.36	1,170,471,230	18.04
<b>合 計</b>	<b>9,917,198,001</b>	<b>100.00</b>	<b>8,727,318,367</b>	<b>100.00</b>	<b>1,189,879,634</b>	<b>13.63</b>

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 43,943,972 元及 45,767,097 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. 本表「什項資產」與「什項負債」112 年 12 月 31 日金額，配合行政院主計總處自 113 年度起將「應付代管資產」由「什項負債」移列至「什項資產」之減項，辦理重分類。

### (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 113 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	80,731,000	417,805,725	—	417,805,725	337,074,725	417.53
徵收及依法分配收入	76,495,000	383,322,239	—	383,322,239	306,827,239	401.11
財 產 收 入	4,236,000	34,483,486	—	34,483,486	30,247,486	714.06
基 金 用 途	54,053,000	35,306,481	—	35,306,481	- 18,746,519	- 34.68
辦理公共藝術相關計畫	10,211,000	3,997,681	—	3,997,681	- 6,213,319	- 60.85
傳統工藝、美術等購藏計畫	25,000,000	27,225,000	—	27,225,000	2,225,000	8.90
多元文化友善平權推動計畫	14,440,000	1,023,300	—	1,023,300	- 13,416,700	- 92.91
一般行政管理計畫	4,402,000	3,060,500	—	3,060,500	- 1,341,500	- 30.47
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	26,678,000	382,499,244	—	382,499,244	355,821,244	1,333.76
期 初 基 金 餘 額	20,900,000	108,925,550	—	108,925,550	88,025,550	421.17
期 末 基 金 餘 額	47,578,000	491,424,794	—	491,424,794	443,846,794	932.88

註：本表辦理公共藝術相關計畫決算審定數 3,997,681 元，包含 113 年度報准先行辦理數之執行數 119,756 元；傳統工藝、美術等購藏計畫決算審定數 27,225,000 元，包含 113 年度報准先行辦理數之執行數 2,575,000 元。

## 文化發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>	
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	412,497,277
調 整 非 現 金 項 目	- 15,295,782
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	397,201,495
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	- 30,310,425
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	- 30,310,425
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
增加短期債務及其他負債	509,363,716
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	509,363,716
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )	876,254,786
期 初 現 金 及 約 當 現 金	1,915,904,522
期 末 現 金 及 約 當 現 金	2,792,159,308

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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>2,876,575,700</b>	<b>100.00</b>	<b>1,954,719,465</b>	<b>100.00</b>	<b>921,856,235</b>	<b>47.16</b>
流動資產	2,811,924,447	97.75	1,920,066,245	98.23	891,858,202	46.45
現金	2,792,159,308	97.07	1,915,904,522	98.01	876,254,786	45.74
應收款項	14,229,705	0.49	4,161,723	0.21	10,067,982	241.92
預付款項	5,535,434	0.19	—	—	5,535,434	--
固定資產	60,182,584	2.09	32,853,220	1.68	27,329,364	83.19
機械及設備	37,828	0.00	53,220	0.00	- 15,392	- 28.92
收藏品及傳承資產	60,025,000	2.09	32,800,000	1.68	27,225,000	83.00
購建中固定資產	119,756	0.00	—	—	119,756	--
無形資產	4,468,669	0.16	1,800,000	0.09	2,668,669	148.26
無形資產	4,468,669	0.16	1,800,000	0.09	2,668,669	148.26
<b>合 計</b>	<b>2,876,575,700</b>	<b>100.00</b>	<b>1,954,719,465</b>	<b>100.00</b>	<b>921,856,235</b>	<b>47.16</b>
<b>負 債</b>	<b>2,320,499,653</b>	<b>80.67</b>	<b>1,811,140,695</b>	<b>92.65</b>	<b>509,358,958</b>	<b>28.12</b>
流動負債	1,242	0.00	6,000	0.00	- 4,758	- 79.30
應付款項	1,242	0.00	6,000	0.00	- 4,758	- 79.30
其他負債	2,320,498,411	80.67	1,811,134,695	92.65	509,363,716	28.12
什項負債	2,320,498,411	80.67	1,811,134,695	92.65	509,363,716	28.12
<b>淨 資 產</b>	<b>556,076,047</b>	<b>19.33</b>	<b>143,578,770</b>	<b>7.35</b>	<b>412,497,277</b>	<b>287.30</b>
淨資產	556,076,047	19.33	143,578,770	7.35	412,497,277	287.30
淨資產	556,076,047	19.33	143,578,770	7.35	412,497,277	287.30
<b>合 計</b>	<b>2,876,575,700</b>	<b>100.00</b>	<b>1,954,719,465</b>	<b>100.00</b>	<b>921,856,235</b>	<b>47.16</b>

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 113 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	%
<b>基 金 來 源</b>	<b>30,405,178,000</b>	<b>48,516,077,663</b>	<b>—</b>	<b>48,516,077,663</b>	<b>18,110,899,663</b>	<b>59.57</b>
徵收及依法分配收入	28,500,889,000	45,947,473,661	—	45,947,473,661	17,446,584,661	61.21
財 產 收 入	1,904,289,000	2,568,591,740	—	2,568,591,740	664,302,740	34.88
其 他 收 入	—	12,262	—	12,262	12,262	--
<b>基 金 用 途</b>	<b>29,247,092,000</b>	<b>47,337,596,707</b>	<b>—</b>	<b>47,337,596,707</b>	<b>18,090,504,707</b>	<b>61.85</b>
推動保護金融 消費者權益計畫	45,792,000	105,912,283	—	105,912,283	60,120,283	131.29
推動金融制度、 新種金融商品之 研究及發展計畫	94,767,000	88,238,300	—	88,238,300	- 6,528,700	- 6.89
推動金融資訊 公開計畫	33,625,000	30,476,492	—	30,476,492	- 3,148,508	- 9.36
推動國際金融 交流計畫	11,844,000	13,235,892	—	13,235,892	1,391,892	11.75
支應金融業 退場處理計畫	28,882,990,000	46,929,080,055	—	46,929,080,055	18,046,090,055	62.48
一般行政管理計畫	178,074,000	170,653,685	—	170,653,685	- 7,420,315	- 4.17
<b>本期賸餘（短絀）</b>	<b>1,158,086,000</b>	<b>1,178,480,956</b>	<b>—</b>	<b>1,178,480,956</b>	<b>20,394,956</b>	<b>1.76</b>
<b>期 初 基 金 餘 額</b>	<b>3,247,978,000</b>	<b>3,216,078,929</b>	<b>—</b>	<b>3,216,078,929</b>	<b>- 31,899,071</b>	<b>- 0.98</b>
<b>解 繳 公 庫</b>	<b>805,543,000</b>	<b>805,543,000</b>	<b>—</b>	<b>805,543,000</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>期 末 基 金 餘 額</b>	<b>3,600,521,000</b>	<b>3,589,016,885</b>	<b>—</b>	<b>3,589,016,885</b>	<b>- 11,504,115</b>	<b>- 0.32</b>

註：本表推動保護金融消費者權益計畫決算審定數 105,912,283 元，包含以前年度保留數之執行數 26,048,779 元。

# 金融監督管理基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	法 算	數
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>		
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )		1,102,271,348
調 整 非 現 金 項 目		105,843,994
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )		1,208,115,342
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>		
增 加 長 期 投 資		- 298,749,639
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產		- 32,764,292
其 他 投 資 活 動 之 現 金 流 出		- 46,919,242,828
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )		- 47,250,756,759
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>		
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債		47,017,232,951
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債		- 99,248,447
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 )		46,112,441,504
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )		69,800,087
期 初 現 金 及 約 當 現 金		807,014,238
期 末 現 金 及 約 當 現 金		876,814,325

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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	248,865,628,164	100.00	201,651,088,798	100.00	47,214,539,366	23.41
流動資產	246,108,482,541	98.89	199,117,736,077	98.74	46,990,746,464	23.60
現金	876,814,325	0.35	807,014,238	0.40	69,800,087	8.65
應收款項	26,425,797	0.01	24,722,248	0.01	1,703,549	6.89
委託經營資產	245,205,242,419	98.53	198,285,999,591	98.33	46,919,242,828	23.66
長期貸墊款及準備金	1,978,293	0.00	1,847,793	0.00	130,500	7.06
準備金	1,978,293	0.00	1,847,793	0.00	130,500	7.06
長期投資	2,692,592,241	1.08	2,392,720,231	1.19	299,872,010	12.53
其他長期投資	2,692,592,241	1.08	2,392,720,231	1.19	299,872,010	12.53
固定資產	41,887,310	0.02	121,044,769	0.06	- 79,157,459	- 65.40
機械及設備	10,850,187	0.00	3,490,626	0.00	7,359,561	210.84
交通及運輸設備	20,399,311	0.01	6,982,608	0.00	13,416,703	192.14
雜項設備	10,637,812	0.00	1,475,282	0.00	9,162,530	621.07
購建中固定資產	—	—	109,096,253	0.05	- 109,096,253	- 100.00
無形資產	20,687,779	0.01	17,739,928	0.01	2,947,851	16.62
無形資產	20,687,779	0.01	17,739,928	0.01	2,947,851	16.62
<b>合 計</b>	248,865,628,164	100.00	201,651,088,798	100.00	47,214,539,366	23.41
<b>負 債</b>	245,214,036,190	98.53	198,296,225,172	98.34	46,917,811,018	23.66
流動負債	213,011	0.00	516,997	0.00	- 303,986	- 58.80
應付款項	213,011	0.00	516,997	0.00	- 303,986	- 58.80
其他負債	245,213,823,179	98.53	198,295,708,175	98.34	46,918,115,004	23.66
什項負債	245,213,823,179	98.53	198,295,708,175	98.34	46,918,115,004	23.66
<b>淨 資 產</b>	3,651,591,974	1.47	3,354,863,626	1.66	296,728,348	8.84
淨資產	3,651,591,974	1.47	3,354,863,626	1.66	296,728,348	8.84
淨資產	3,651,591,974	1.47	3,354,863,626	1.66	296,728,348	8.84
<b>合 計</b>	248,865,628,164	100.00	201,651,088,798	100.00	47,214,539,366	23.41

註：1. 信託代理與保證資產（負債），112 年底有 10, 203, 300 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 113 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	439,156,000	445,436,156	—	445,436,156	6,280,156	1.43
徵收及依法分配收入	435,429,000	437,896,121	—	437,896,121	2,467,121	0.57
財 產 收 入	2,683,000	6,340,544	—	6,340,544	3,657,544	136.32
其 他 收 入	1,044,000	1,199,491	—	1,199,491	155,491	14.89
基 金 用 途	508,059,000	502,027,748	—	502,027,748	- 6,031,252	- 1.19
通訊傳播監理政策企劃計畫	25,866,000	24,928,206	—	24,928,206	- 937,794	- 3.63
基礎設施監理計畫	284,296,000	289,044,182	—	289,044,182	4,748,182	1.67
平臺事業監理計畫	20,349,000	20,361,688	—	20,361,688	12,688	0.06
傳播事務監理計畫	34,901,000	32,409,722	—	32,409,722	- 2,491,278	- 7.14
網際網路傳播計畫	32,578,000	31,038,069	—	31,038,069	- 1,539,931	- 4.73
法制業務計畫	2,480,000	2,421,208	—	2,421,208	- 58,792	- 2.37
地區監理計畫	107,589,000	101,824,673	—	101,824,673	- 5,764,327	- 5.36
本期賸餘（短絀）	- 68,903,000	- 56,591,592	—	- 56,591,592	12,311,408	- 17.87
期 初 基 金 餘 額	463,849,000	529,684,893	—	529,684,893	65,835,893	14.19
期 末 基 金 餘 額	394,946,000	473,093,301	—	473,093,301	78,147,301	19.79

# 通訊傳播監督管理基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>	
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	- 56,776,075
調 整 非 現 金 項 目	52,866,853
<b>業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>- 3,909,222</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
減 少 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	403,477,676
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 437,816,402
<b>投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>- 34,338,726</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	6,999,595
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 6,559,219
<b>籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>440,376</b>
<b>現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )</b>	<b>- 37,807,572</b>
<b>期 初 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>601,915,942</b>
<b>期 末 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>564,108,370</b>

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

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>901,923,275</b>	<b>100.00</b>	<b>939,603,299</b>	<b>100.00</b>	<b>- 37,680,024</b>	<b>- 4.01</b>
流動資產	593,037,201	65.75	630,270,247	67.08	- 37,233,046	- 5.91
現金	564,108,370	62.55	601,915,942	64.06	- 37,807,572	- 6.28
應收款項	28,662,078	3.18	28,354,305	3.02	307,773	1.09
預付款項	266,753	0.03	—	—	266,753	--
固定資產	248,327,811	27.53	270,116,914	28.75	- 21,789,103	- 8.07
機械及設備	57,853,504	6.41	68,046,225	7.24	- 10,192,721	- 14.98
交通及運輸設備	144,087,098	15.98	168,663,408	17.95	- 24,576,310	- 14.57
雜項設備	2,882,581	0.32	3,213,926	0.34	- 331,345	- 10.31
購建中固定資產	43,504,628	4.82	30,193,355	3.21	13,311,273	44.09
無形資產	59,928,392	6.64	38,323,772	4.08	21,604,620	56.37
無形資產	59,928,392	6.64	38,323,772	4.08	21,604,620	56.37
其他資產	629,871	0.07	892,366	0.09	- 262,495	- 29.42
什項資產	629,871	0.07	892,366	0.09	- 262,495	- 29.42
<b>合 計</b>	<b>901,923,275</b>	<b>100.00</b>	<b>939,603,299</b>	<b>100.00</b>	<b>- 37,680,024</b>	<b>- 4.01</b>
<b>負 債</b>	<b>120,573,771</b>	<b>13.37</b>	<b>101,477,720</b>	<b>10.80</b>	<b>19,096,051</b>	<b>18.82</b>
流動負債	114,447,528	12.69	95,791,853	10.19	18,655,675	19.48
應付款項	114,447,528	12.69	95,791,853	10.19	18,655,675	19.48
其他負債	6,126,243	0.68	5,685,867	0.61	440,376	7.75
什項負債	6,126,243	0.68	5,685,867	0.61	440,376	7.75
<b>淨 資 產</b>	<b>781,349,504</b>	<b>86.63</b>	<b>838,125,579</b>	<b>89.20</b>	<b>- 56,776,075</b>	<b>- 6.77</b>
淨資產	781,349,504	86.63	838,125,579	89.20	- 56,776,075	- 6.77
淨資產	781,349,504	86.63	838,125,579	89.20	- 56,776,075	- 6.77
<b>合 計</b>	<b>901,923,275</b>	<b>100.00</b>	<b>939,603,299</b>	<b>100.00</b>	<b>- 37,680,024</b>	<b>- 4.01</b>

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 136,788,689 元及 140,896,912 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 113 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	286,840,000	289,238,171	—	289,238,171	2,398,171	0.84
徵收及依法分配收入	284,394,000	284,592,565	—	284,592,565	198,565	0.07
財 產 收 入	2,446,000	4,622,400	—	4,622,400	2,176,400	88.98
其 他 收 入	—	23,206	—	23,206	23,206	--
基 金 用 途	281,641,000	269,734,987	—	269,734,987	- 11,906,013	- 4.23
撥付地方政府及 捐 贈 公 視 計 畫	199,076,000	198,719,443	—	198,719,443	- 356,557	- 0.18
有線電視偏鄉及數位化普及 發展與災害復建補助計畫	75,727,000	67,265,950	—	67,265,950	- 8,461,050	- 11.17
有線廣播電視現況調查及 服務品質提升計畫	4,187,000	1,182,681	—	1,182,681	- 3,004,319	- 71.75
一般行政管理計畫	2,651,000	2,566,913	—	2,566,913	- 84,087	- 3.17
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	5,199,000	19,503,184	—	19,503,184	14,304,184	275.13
期 初 基 金 餘 額	398,417,000	406,316,617	—	406,316,617	7,899,617	1.98
期 末 基 金 餘 額	403,616,000	425,819,801	—	425,819,801	22,203,801	5.50

## 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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>	
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	19,503,184
調 整 非 現 金 項 目	- 4,693,570
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	14,809,614
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
減 少 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	117,035,310
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 117,035,310
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	—
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )	14,809,614
期 初 現 金 及 約 當 現 金	412,625,749
期 末 現 金 及 約 當 現 金	427,435,363

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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	427,815,371	100.00	412,943,932	100.00	14,871,439	3.60
流 動 資 產	427,815,371	100.00	412,943,932	100.00	14,871,439	3.60
現 金	427,435,363	99.91	412,625,749	99.92	14,809,614	3.59
應 收 款 項	380,008	0.09	318,183	0.08	61,825	19.43
合 計	427,815,371	100.00	412,943,932	100.00	14,871,439	3.60
負 債	1,995,570	0.47	6,627,315	1.60	- 4,631,745	- 69.89
流 動 負 債	1,995,570	0.47	6,627,315	1.60	- 4,631,745	- 69.89
應 付 款 項	1,995,570	0.47	6,627,315	1.60	- 4,631,745	- 69.89
淨 資 產	425,819,801	99.53	406,316,617	98.40	19,503,184	4.80
淨 資 產	425,819,801	99.53	406,316,617	98.40	19,503,184	4.80
淨 資 產	425,819,801	99.53	406,316,617	98.40	19,503,184	4.80
合 計	427,815,371	100.00	412,943,932	100.00	14,871,439	3.60

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 113 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	53,973,000	41,890,257	—	41,890,257	- 12,082,743	- 22.39
徵收及依法分配收入	46,694,000	34,071,277	—	34,071,277	- 12,622,723	- 27.03
財 產 收 入	7,279,000	7,818,980	—	7,818,980	539,980	7.42
基 金 用 途	85,005,000	59,690,819	—	59,690,819	- 25,314,181	- 29.78
強化反托拉斯執法計畫	48,863,000	36,628,070	—	36,628,070	- 12,234,930	- 25.04
數位經濟競爭政策 研究及倡議計畫	36,142,000	23,062,749	—	23,062,749	- 13,079,251	- 36.19
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	- 31,032,000	- 17,800,562	—	- 17,800,562	13,231,438	- 42.64
期 初 基 金 餘 額	914,668,000	887,131,547	—	887,131,547	- 27,536,453	- 3.01
期 末 基 金 餘 額	883,636,000	869,330,985	—	869,330,985	- 14,305,015	- 1.62

#### 反托拉斯基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 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 )	- 16,430,721
調 整 非 現 金 項 目	- 10,809,376
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	- 27,240,097
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	- 10,747,384
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	- 10,747,384
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增加短期債務及其他負債	1,012,000
減少短期債務及其他負債	- 772,000
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	240,000
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )	- 37,747,481
期 初 現 金 及 約 當 現 金	882,591,698
期 末 現 金 及 約 當 現 金	844,844,217

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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	887,833,346	100.00	904,024,067	100.00	- 16,190,721	- 1.79
流 動 資 產	870,442,985	98.04	888,003,547	98.23	- 17,560,562	- 1.98
現 金	844,844,217	95.16	882,591,698	97.63	- 37,747,481	- 4.28
應 收 款 項	25,598,768	2.88	5,411,849	0.60	20,186,919	373.01
固 定 資 產	7,718,097	0.87	8,034,271	0.89	- 316,174	- 3.94
機 械 及 設 備	6,387,093	0.72	6,429,837	0.71	- 42,744	- 0.66
交 通 及 運 輸 設 備	1,185,558	0.13	1,437,942	0.16	- 252,384	- 17.55
雜 項 設 備	145,446	0.02	166,492	0.02	- 21,046	- 12.64
無 形 資 產	9,672,264	1.09	7,986,249	0.88	1,686,015	21.11
無 形 資 產	9,672,264	1.09	7,986,249	0.88	1,686,015	21.11
<b>合 計</b>	887,833,346	100.00	904,024,067	100.00	- 16,190,721	- 1.79
<b>負 債</b>	1,112,000	0.13	872,000	0.10	240,000	27.52
其 他 負 債	1,112,000	0.13	872,000	0.10	240,000	27.52
什 項 負 債	1,112,000	0.13	872,000	0.10	240,000	27.52
<b>淨 資 產</b>	886,721,346	99.87	903,152,067	99.90	- 16,430,721	- 1.82
淨 資 產	886,721,346	99.87	903,152,067	99.90	- 16,430,721	- 1.82
淨 資 產	886,721,346	99.87	903,152,067	99.90	- 16,430,721	- 1.82
<b>合 計</b>	887,833,346	100.00	904,024,067	100.00	- 16,190,721	- 1.79

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 113 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	18,022,524,000	12,772,256,814	—	12,772,256,814	- 5,250,267,186	- 29.13
財產收入	14,228,822,000	8,861,214,962	—	8,861,214,962	- 5,367,607,038	- 37.72
政府撥入收入	3,774,206,000	3,774,204,367	—	3,774,204,367	- 1,633	- 0.00
其他收入	19,496,000	136,837,485	—	136,837,485	117,341,485	601.87
基金用途	32,620,920,000	44,337,173,182	—	44,337,173,182	11,716,253,182	35.92
博愛專案計畫	—	57,926,429	—	57,926,429	57,926,429	--
第 205 廠遷建專案計畫	1,809,565,000	2,677,564,893	—	2,677,564,893	867,999,893	47.97
資安園區專案計畫	687,784,000	693,213,215	—	693,213,215	5,429,215	0.79
老舊營舍整建計畫	28,572,411,000	39,961,139,214	—	39,961,139,214	11,388,728,214	39.86
工程及設施整建計畫	1,353,501,000	781,325,013	—	781,325,013	- 572,175,987	- 42.27
一般行政管理計畫	197,659,000	166,004,418	—	166,004,418	- 31,654,582	- 16.01
本期賸餘（短絀）	- 14,598,396,000	- 31,564,916,368	—	- 31,564,916,368	- 16,966,520,368	116.22
期初基金餘額	115,256,950,000	103,085,148,684	—	103,085,148,684	- 12,171,801,316	- 10.56
期末基金餘額	100,658,554,000	71,520,232,316	—	71,520,232,316	- 29,138,321,684	- 28.95

註：本表博愛專案計畫決算審定數 57,926,429 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 2,677,564,893 元，包含以前年度保留數之執行數 946,612,060 元；資安園區專案計畫決算審定數 693,213,215 元，包含以前年度保留數之執行數 5,430,787 元；老舊營舍整建計畫決算審定數 39,961,139,214 元，包含 113 年度報准先行辦理數之執行數 11,357,297,288 元、以前年度保留數之執行數 1,058,887,012 元；工程及設施整建計畫決算審定數 781,325,013 元，包含以前年度保留數之執行數 442,190,872 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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>	
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	- 31,564,921,895
調 整 非 現 金 項 目	3,440,523,785
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	- 28,124,398,110
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
減 少 短 期 投 資 及 短 期 貸 墊 款	156,483,732
減 少 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	449,382
增 加 短 期 投 資 及 短 期 貸 墊 款	- 158,824,285
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	- 1,891,171
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	11,325,003,161
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 10,747,980,214
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	577,022,947
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )	- 27,549,266,334
期 初 現 金 及 約 當 現 金	48,488,706,138
期 末 現 金 及 約 當 現 金	20,939,439,804

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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>72,456,790,074</b>	<b>100.00</b>	<b>103,440,515,283</b>	<b>100.00</b>	<b>- 30,983,725,209</b>	<b>- 29.95</b>
流動資產	72,380,553,402	99.89	103,363,823,702	99.93	- 30,983,270,300	- 29.97
現金	20,939,439,804	28.90	48,488,706,138	46.88	- 27,549,266,334	- 56.82
應收款項	275,526,943	0.38	573,391,257	0.55	- 297,864,314	- 51.95
短期貸墊款	2,778,980	0.00	438,427	0.00	2,340,553	533.85
存貨	44,270,127,922	61.10	42,802,841,441	41.38	1,467,286,481	3.43
預付款項	6,892,679,753	9.51	11,498,446,439	11.12	- 4,605,766,686	- 40.06
固定資產	10,022	0.00	15,549	0.00	- 5,527	- 35.55
機械及設備	2,258	0.00	2,258	0.00	—	—
雜項設備	7,764	0.00	13,291	0.00	- 5,527	- 41.58
其他資產	76,226,650	0.11	76,676,032	0.07	- 449,382	- 0.59
什項資產	76,226,650	0.11	76,676,032	0.07	- 449,382	- 0.59
<b>合 計</b>	<b>72,456,790,074</b>	<b>100.00</b>	<b>103,440,515,283</b>	<b>100.00</b>	<b>- 30,983,725,209</b>	<b>- 29.95</b>
<b>負 債</b>	<b>936,547,736</b>	<b>1.29</b>	<b>355,351,050</b>	<b>0.34</b>	<b>581,196,686</b>	<b>163.56</b>
流動負債	4,296,202	0.01	122,463	0.00	4,173,739	3,408.16
應付款項	4,296,202	0.01	122,463	0.00	4,173,739	3,408.16
其他負債	932,251,534	1.29	355,228,587	0.34	577,022,947	162.44
什項負債	932,251,534	1.29	355,228,587	0.34	577,022,947	162.44
<b>淨 資 產</b>	<b>71,520,242,338</b>	<b>98.71</b>	<b>103,085,164,233</b>	<b>99.66</b>	<b>- 31,564,921,895</b>	<b>- 30.62</b>
淨資產	71,520,242,338	98.71	103,085,164,233	99.66	- 31,564,921,895	- 30.62
淨資產	71,520,242,338	98.71	103,085,164,233	99.66	- 31,564,921,895	- 30.62
<b>合 計</b>	<b>72,456,790,074</b>	<b>100.00</b>	<b>103,440,515,283</b>	<b>100.00</b>	<b>- 30,983,725,209</b>	<b>- 29.95</b>

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 7,020,127,636 元及 9,477,049,834 元。

2. 113 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 809,901,255 元，係國防部執行福興營區興建工程等計畫與廠商有履約爭議，廠商請求支付價金。

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。

## 貳、作業基金

### 一、收支餘絀審定數額綜計表 (科目別)

中華民國 113 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	%
<b>業 務 收 入</b>	<b>2,206,103,948,000</b>	<b>2,687,584,819,595</b>	<b>2,687,575,368,954</b>	<b>481,471,420,954</b>	<b>21.82</b>	<b>-9,450,641</b>	<b>-0.00</b>
勞 務 收 入	52,997,382,000	56,593,011,908	56,593,011,908	3,595,629,908	6.78	—	—
銷 貨 收 入	17,136,386,000	20,328,437,030	20,328,437,030	3,192,051,030	18.63	—	—
教 學 收 入	65,852,722,000	72,069,737,160	72,069,737,160	6,217,015,160	9.44	—	—
租金及權利金收入	23,571,239,000	26,658,310,126	26,658,310,126	3,087,071,126	13.10	—	—
投融資業務收入	86,901,578,000	493,725,193,354	493,725,193,354	406,823,615,354	468.14	—	—
醫 療 收 入	207,938,249,000	223,203,284,779	223,203,284,779	15,265,035,779	7.34	—	—
徵 收 收 入	2,190,493,000	2,163,859,629	2,163,859,629	-26,633,371	-1.22	—	—
保 險 收 入	1,367,360,932,000	1,393,850,482,311	1,393,841,031,670	26,480,099,670	1.94	-9,450,641	-0.00
其他業務收入	382,154,967,000	398,992,503,298	398,992,503,298	16,837,536,298	4.41	—	—
<b>業 務 成 本 與 費 用</b>	<b>2,191,654,899,000</b>	<b>2,652,265,518,554</b>	<b>2,652,218,867,102</b>	<b>460,563,968,102</b>	<b>21.01</b>	<b>-46,651,452</b>	<b>-0.00</b>
勞 務 成 本	47,289,955,000	45,316,831,850	45,316,831,850	-1,973,123,150	-4.17	—	—
銷 貨 成 本	16,847,859,000	19,986,601,189	19,950,954,025	3,103,095,025	18.42	-35,647,164	-0.18
教 學 成 本	160,948,001,000	169,195,669,477	169,195,669,477	8,247,668,477	5.12	—	—
出租資產成本	6,523,406,000	5,792,824,202	5,792,824,202	-730,581,798	-11.20	—	—
投融資業務成本	6,426,283,000	196,436,657,409	196,436,657,409	190,010,374,409	2,956.77	—	—
醫 療 成 本	187,759,200,000	202,054,193,197	202,054,193,197	14,294,993,197	7.61	—	—
保 險 成 本	1,629,888,017,000	1,872,704,446,386	1,872,694,995,745	242,806,978,745	14.90	-9,450,641	-0.00
其他業務成本	13,845,740,000	14,361,093,792	14,361,093,792	515,353,792	3.72	—	—
業 務 費 用	62,335,267,000	61,015,875,038	61,015,254,838	-1,320,012,162	-2.12	-620,200	-0.00
管理及總務費用	44,128,132,000	44,389,001,653	44,388,068,206	259,936,206	0.59	-933,447	-0.00
研究發展及訓練費用	9,518,466,000	9,922,690,353	9,922,690,353	404,224,353	4.25	—	—
其他業務費用	6,144,573,000	11,089,634,008	11,089,634,008	4,945,061,008	80.48	—	—
<b>業 務 賸 餘 ( 短 絀 )</b>	<b>14,449,049,000</b>	<b>35,319,301,041</b>	<b>35,356,501,852</b>	<b>20,907,452,852</b>	<b>144.70</b>	<b>37,200,811</b>	<b>0.11</b>
<b>業 務 外 收 入</b>	<b>30,108,525,000</b>	<b>54,062,472,722</b>	<b>54,094,692,976</b>	<b>23,986,167,976</b>	<b>79.67</b>	<b>32,220,254</b>	<b>0.06</b>
財 務 收 入	5,253,352,000	12,663,078,084	12,663,078,084	7,409,726,084	141.05	—	—
其他業務外收入	24,855,173,000	41,399,394,638	41,431,614,892	16,576,441,892	66.69	32,220,254	0.08
<b>業 務 外 費 用</b>	<b>14,469,876,000</b>	<b>17,495,686,719</b>	<b>17,497,700,705</b>	<b>3,027,824,705</b>	<b>20.93</b>	<b>2,013,986</b>	<b>0.01</b>
財 務 費 用	4,603,021,000	4,141,017,638	4,141,017,638	-462,003,362	-10.04	—	—
其他業務外費用	9,866,855,000	13,354,669,081	13,356,683,067	3,489,828,067	35.37	2,013,986	0.02
<b>業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )</b>	<b>15,638,649,000</b>	<b>36,566,786,003</b>	<b>36,596,992,271</b>	<b>20,958,343,271</b>	<b>134.02</b>	<b>30,206,268</b>	<b>0.08</b>
<b>本 期 賸 餘 ( 短 絀 )</b>	<b>30,087,698,000</b>	<b>71,886,087,044</b>	<b>71,953,494,123</b>	<b>41,865,796,123</b>	<b>139.15</b>	<b>67,407,079</b>	<b>0.09</b>

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。

## 二、收支餘絀審定數額綜計表 (基金別)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

基 金 名 稱	總 收 入	總 支 出	餘 絀
行政院主計總處	2,741,670,061,930	2,669,716,567,807	71,953,494,123
行政院國家發展基金管理處	32,028,131,084	6,632,435,785	25,395,695,299
行政院政務處	37,479,477,025	45,145,532,806	- 7,666,055,781
行政院建設委員會	37,431,710,636	45,135,609,908	- 7,703,899,272
行政院平均地權基金管理處	47,766,389	9,922,898	37,843,491
國防部	49,052,979,832	46,094,750,965	2,958,228,867
國防部軍生及服務作業基金	47,407,530,288	44,884,661,879	2,522,868,409
國防部老舊眷村改建基金	926,454,008	475,105,155	451,348,853
國防部醫學院軍事教育基金	718,995,536	734,983,931	- 15,988,395
教育部	273,665,277,782	275,741,659,207	- 2,076,381,425
國立大學校院校務基金(綜計)	155,184,223,287	158,047,986,491	- 2,863,763,204
國立臺灣大學附設醫院作業基金	57,483,106,654	55,173,384,310	2,309,722,344
國立成功大學附設醫院作業基金	18,036,555,989	16,460,191,235	1,576,364,754
國立陽明交通大學附設醫院作業基金	4,291,263,580	3,914,256,005	377,007,575
教育部所屬機構作業基金	2,422,803,422	2,913,236,949	- 490,433,527
國立高級中等學校校務基金	36,247,324,850	39,232,604,217	- 2,985,279,367
法務部	1,096,855,077	1,193,527,219	- 96,672,142
法務部矯正機關作業基金	1,096,855,077	1,193,527,219	- 96,672,142
經濟部	23,154,061,883	19,616,308,253	3,537,753,630
經濟部作業基金	14,326,577,741	8,534,078,615	5,792,499,126
水資源作業基金	8,827,484,142	11,082,229,638	- 2,254,745,496
交通部	77,656,606,310	44,324,131,916	33,332,474,394
交通部作業基金	77,656,606,310	44,324,131,916	33,332,474,394
國軍退除役官兵輔導委員會	90,937,965,575	83,941,786,704	6,996,178,871
國軍退除役官兵安置基金	4,016,656,884	2,100,586,700	1,916,070,184
榮民醫療作業基金	86,921,308,691	81,841,200,004	5,080,108,687
國家科學及技術委員會	23,450,003,784	15,613,093,950	7,836,909,834
科學園區管理局作業基金	23,450,003,784	15,613,093,950	7,836,909,834
農業部	11,697,551,746	11,940,456,220	- 242,904,474
農業作業基金	541,342,568	629,007,141	- 87,664,573
農田水利事業作業基金	11,156,209,178	11,311,449,079	- 155,239,901
勞動部	964,998,392,180	964,998,392,180	-
勞工保險局作業基金	964,998,392,180	964,998,392,180	-
衛生福利部	1,151,696,391,866	1,149,148,064,261	2,548,327,605
醫療藥品基金	47,837,235,328	45,599,286,111	2,237,949,217
管制藥品製藥工廠作業基金	997,014,292	686,635,904	310,378,388
全民健康保險基金	839,799,782,608	839,799,782,608	-
國民年金保險基金	263,062,359,638	263,062,359,638	-
文化部	777,242,152	784,147,757	- 6,905,605
國立文化機構作業基金	777,242,152	784,147,757	- 6,905,605
國立故宮博物院	382,729,519	337,027,321	45,702,198
故宮文物藝術發展基金	382,729,519	337,027,321	45,702,198
原住民族委員會	2,950,109,133	3,602,645,071	- 652,535,938
原住民族綜合發展基金	2,950,109,133	3,602,645,071	- 652,535,938
考試院	646,286,982	602,608,192	43,678,790
考選業務基金	646,286,982	602,608,192	43,678,790

### 三、餘絀撥補審定數額綜計表（項目別）

中華民國 113 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	%
<b>賸 餘 之 部</b>	<b>313,972,531,000</b>	<b>353,887,643,565</b>	<b>65,395,373</b>	<b>353,953,038,938</b>	<b>39,980,507,938</b>	<b>12.73</b>
本 期 賸 餘	62,110,170,000	91,939,687,072	65,395,373	92,005,082,445	29,894,912,445	48.13
前 期 未 分 配 賸 餘	251,837,729,000	261,540,892,875	—	261,540,892,875	9,703,163,875	3.85
公 積 轉 列 數	24,632,000	32,164,448	—	32,164,448	7,532,448	30.58
其 他 轉 入 數	—	374,899,170	—	374,899,170	374,899,170	--
<b>分 配 之 部</b>	<b>83,363,009,000</b>	<b>80,620,235,560</b>	<b>- 1,243,020</b>	<b>80,618,992,540</b>	<b>- 2,744,016,460</b>	<b>- 3.29</b>
填 補 累 積 短 絀	8,195,507,000	5,453,177,810	- 1,243,020	5,451,934,790	- 2,743,572,210	- 33.48
提 存 公 積	9,135,427,000	9,135,427,000	—	9,135,427,000	—	—
賸 餘 撥 充 基 金 數	35,867,708,000	35,867,263,750	—	35,867,263,750	- 444,250	- 0.00
解 繳 公 庫 淨 額	30,164,367,000	30,164,367,000	—	30,164,367,000	—	—
<b>未 分 配 賸 餘</b>	<b>230,609,522,000</b>	<b>273,267,408,005</b>	<b>66,638,393</b>	<b>273,334,046,398</b>	<b>42,724,524,398</b>	<b>18.53</b>
<b>短 絀 之 部</b>	<b>175,123,788,000</b>	<b>154,528,758,474</b>	<b>- 2,011,706</b>	<b>154,526,746,768</b>	<b>- 20,597,041,232</b>	<b>- 11.76</b>
本 期 短 絀	32,022,472,000	20,053,600,028	- 2,011,706	20,051,588,322	- 11,970,883,678	- 37.38
前 期 待 填 補 之 短 絀	143,101,316,000	134,460,437,996	—	134,460,437,996	- 8,640,878,004	- 6.04
其 他 轉 入 數	—	14,720,450	—	14,720,450	14,720,450	--
<b>填 補 之 部</b>	<b>27,809,044,000</b>	<b>15,292,803,011</b>	<b>- 1,243,020</b>	<b>15,291,559,991</b>	<b>- 12,517,484,009</b>	<b>- 45.01</b>
撥 用 賸 餘	8,195,507,000	5,453,177,810	- 1,243,020	5,451,934,790	- 2,743,572,210	- 33.48
撥 用 公 積	6,352,361,000	5,296,197,491	—	5,296,197,491	- 1,056,163,509	- 16.63
折 減 基 金	13,261,176,000	4,543,427,710	—	4,543,427,710	- 8,717,748,290	- 65.74
<b>待 填 補 之 短 絀</b>	<b>147,314,744,000</b>	<b>139,235,955,463</b>	<b>- 768,686</b>	<b>139,235,186,777</b>	<b>- 8,079,557,223</b>	<b>- 5.48</b>

四、餘絀撥補審定數額綜計表 (基金別)

中華民國 113 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	92,005,082,445	261,540,892,875	32,164,448	374,899,170	353,953,038,938	5,451,934,790	9,135,427,000	35,867,263,750	30,164,367,000	80,618,992,540	273,334,046,398
行政院主管	25,395,695,299	112,820,727,088	—	—	138,216,422,387	—	—	—	28,372,261,000	28,372,261,000	109,844,161,387
行政院國家發展基金	25,395,695,299	112,820,727,088	—	—	138,216,422,387	—	—	—	28,372,261,000	28,372,261,000	109,844,161,387
內政部主管	37,843,491	76,688,724	—	—	114,532,215	1,997,000	—	—	—	1,997,000	112,535,215
營建建設基金	—	1,997,000	—	—	1,997,000	1,997,000	—	—	—	1,997,000	—
實施平均地權基金	37,843,491	74,691,724	—	—	112,535,215	—	—	—	—	—	112,535,215
國防部主管	2,974,217,262	3,011,787,847	—	—	5,986,005,109	451,348,853	—	—	1,500,000,000	1,951,348,853	4,034,656,256
國軍生產及服務作業基金	2,522,868,409	3,011,787,847	—	—	5,534,656,256	—	—	—	1,500,000,000	1,500,000,000	4,034,656,256
國軍老舊眷村改建基金	451,348,853	—	—	—	451,348,853	451,348,853	—	—	—	451,348,853	—
國防醫學院軍事教育基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
教育部主管	5,272,520,832	18,227,566,624	—	374,899,170	23,874,986,626	443,279,968	—	6,709,569,750	—	7,152,849,718	16,722,136,908
國立大學校院校務基金(綜計)	997,211,694	6,414,467,337	—	374,899,170	7,786,578,201	443,279,968	—	19,805,750	—	463,085,718	7,323,492,483
國立臺灣大學附設醫院作業基金	2,321,936,809	5,644,281,426	—	—	7,966,218,235	—	—	2,832,234,000	—	2,832,234,000	5,133,984,235
國立成功大學附設醫院作業基金	1,576,364,754	5,804,642,202	—	—	7,381,006,956	—	—	3,807,530,000	—	3,807,530,000	3,573,476,956
國立陽明交通大學附設醫院作業基金	377,007,575	364,175,659	—	—	741,183,234	—	—	50,000,000	—	50,000,000	691,183,234
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	5,794,558,414	2,201,147,667	—	—	7,995,706,081	—	818,823,000	449,540,000	27,186,000	1,295,549,000	6,700,157,081
經濟作業基金	5,792,499,126	2,162,223,827	—	—	7,954,722,953	—	818,823,000	449,540,000	27,186,000	1,295,549,000	6,659,173,953
水資源作業基金	2,059,288	38,923,840	—	—	40,983,128	—	—	—	—	—	40,983,128

註：1. 表列國立大學校院校務基金(綜計)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 11 個校務基金產生賸餘、國立中興大學等 36 個校務基金發生短絀。

2. 國立臺灣大學附設醫院作業基金、水資源作業基金、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 7 個基金之分預算本期賸餘及短絀同時並列。

**四、餘絀撥補審定數額綜計表 (基金別)(續)**

中華民國 113 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
交通部主管	33,332,474,394	53,580,819,245	—	—	86,913,293,639	3,967,202,102	—	21,216,630,000	—	25,183,832,102	61,729,461,537
交通作業基金	33,332,474,394	53,580,819,245	—	—	86,913,293,639	3,967,202,102	—	21,216,630,000	—	25,183,832,102	61,729,461,537
國軍退除役官兵輔導委員會主管	7,249,696,899	27,662,070,240	—	—	34,911,767,139	—	6,600,000,000	—	—	6,600,000,000	28,311,767,139
國軍退除役官兵安置基金	1,916,070,184	4,990,821,886	—	—	6,906,892,070	—	1,500,000,000	—	—	1,500,000,000	5,406,892,070
榮民醫療作業基金	5,333,626,715	22,671,248,354	—	—	28,004,875,069	—	5,100,000,000	—	—	5,100,000,000	22,904,875,069
國家科學及技術委員會主管	7,836,909,834	3,144,953,255	—	—	10,981,863,089	—	—	7,491,524,000	—	7,491,524,000	3,490,339,089
科學園區管理局作業基金	7,836,909,834	3,144,953,255	—	—	10,981,863,089	—	—	7,491,524,000	—	7,491,524,000	3,490,339,089
農業部主管	1,445,924,868	33,601,421,745	—	—	35,047,346,613	402,108,914	—	—	—	402,108,914	34,645,237,699
農業作業基金	17,379,331	250,195,540	—	—	267,574,871	—	—	—	—	—	267,574,871
農田水利事業作業基金	1,428,545,537	33,351,226,205	—	—	34,779,771,742	402,108,914	—	—	—	402,108,914	34,377,662,828
勞動部主管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
勞工保險局作業基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
衛生福利部主管	2,556,915,814	5,504,482,409	—	—	8,061,398,223	—	1,716,604,000	—	200,000,000	1,916,604,000	6,144,794,223
醫療藥品基金	2,246,537,426	4,593,056,431	—	—	6,839,593,857	—	1,716,604,000	—	—	1,716,604,000	5,122,989,857
管制藥品製藥工廠作業基金	310,378,388	911,425,978	—	—	1,221,804,366	—	—	—	200,000,000	200,000,000	1,021,804,366
全民健康保險基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
國民年金保險基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
文化部主管	18,944,350	590,812,918	—	—	609,757,268	25,849,955	—	—	—	25,849,955	583,907,313
國立文化機構作業基金	18,944,350	590,812,918	—	—	609,757,268	25,849,955	—	—	—	25,849,955	583,907,313
國立故宮博物院主管	45,702,198	—	32,164,448	—	77,866,646	12,946,646	—	—	64,920,000	77,866,646	—
故宮文物藝術發展基金	45,702,198	—	32,164,448	—	77,866,646	12,946,646	—	—	64,920,000	77,866,646	—
原住民族委員會主管	—	1,115,150,178	—	—	1,115,150,178	147,201,352	—	—	—	147,201,352	967,948,826
原住民族綜合發展基金	—	1,115,150,178	—	—	1,115,150,178	147,201,352	—	—	—	147,201,352	967,948,826
考試院考選部主管	43,678,790	3,264,935	—	—	46,943,725	—	—	—	—	—	46,943,725
考選業務基金	43,678,790	3,264,935	—	—	46,943,725	—	—	—	—	—	46,943,725

四、餘絀撥補審定數額綜計表 (基金別)(續)

中華民國 113 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	20,051,588,322	134,460,437,996	14,720,450	154,526,746,768	5,451,934,790	5,296,197,491	4,543,427,710	15,291,559,991	139,235,186,777
行政院主管	—	—	—	—	—	—	—	—	—
行政院國家發展基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—
內政部主管	7,703,899,272	1,276,818,503	—	8,980,717,775	1,997,000	—	—	1,997,000	8,978,720,775
營建建設基金	7,703,899,272	1,276,818,503	—	8,980,717,775	1,997,000	—	—	1,997,000	8,978,720,775
實施平均地權基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—
國防部主管	15,988,395	105,730,919,603	—	105,746,907,998	451,348,853	15,988,395	—	467,337,248	105,279,570,750
國軍生產及服務作業基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—
國軍老舊眷村改建基金	—	105,730,919,603	—	105,730,919,603	451,348,853	—	—	451,348,853	105,279,570,750
國防醫學院軍事教育基金	15,988,395	—	—	15,988,395	—	15,988,395	—	15,988,395	—
教育部主管	7,348,902,257	10,432,169,967	14,720,450	17,795,792,674	443,279,968	5,166,576,983	2,189,950,784	7,799,807,735	9,995,984,939
國立大學校院校務基金(綜計)	3,860,974,898	788,992,365	14,720,450	4,664,687,713	443,279,968	2,972,133,801	550,740,784	3,966,154,553	698,533,160
國立臺灣大學附設醫院作業基金	12,214,465	125,623,674	—	137,838,139	—	—	—	—	137,838,139
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	490,433,527	2,542,539,493	—	3,032,973,020	—	213,503,000	—	213,503,000	2,819,470,020
國立高級中等學校校務基金	2,985,279,367	6,975,014,435	—	9,960,293,802	—	1,980,940,182	1,639,210,000	3,620,150,182	6,340,143,620
法務部主管	96,672,142	—	—	96,672,142	—	—	96,672,142	96,672,142	—
法務部矯正機關作業基金	96,672,142	—	—	96,672,142	—	—	96,672,142	96,672,142	—
經濟部主管	2,256,804,784	—	—	2,256,804,784	—	—	2,256,804,784	2,256,804,784	—
經濟作業基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—
水資源作業基金	2,256,804,784	—	—	2,256,804,784	—	—	2,256,804,784	2,256,804,784	—



## 五、餘絀審定後現金流量綜計表 (項目別)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘 (短絀)	30,087,698,000	71,953,494,123	41,865,796,123	139.15
利息股利之調整	- 47,191,184,000	- 81,330,829,391	- 34,139,645,391	72.34
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	- 17,103,486,000	- 9,377,335,268	7,726,150,732	- 45.17
調整項目	84,684,399,000	167,577,878,462	82,893,479,462	97.89
未計利息股利之現金流入 (流出)	67,580,913,000	158,200,543,194	90,619,630,194	134.09
收取利息	4,263,989,000	9,566,667,576	5,302,678,576	124.36
收取股利	793,541,000	1,307,238,287	513,697,287	64.73
支付利息	- 7,417,473,000	- 7,232,242,314	185,230,686	- 2.50
<b>業務活動之淨現金流入 (流出)</b>	<b>65,220,970,000</b>	<b>161,842,206,743</b>	<b>96,621,236,743</b>	<b>148.14</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款	21,812,693,000	508,168,053,568	486,355,360,568	2,229.69
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	68,375,884,000	80,171,299,965	11,795,415,965	17.25
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	2,375,199,000	4,625,288,907	2,250,089,907	94.73
減少生物資產 - 非流動	780,000	3,374,360	2,594,360	332.61
減少無形資產及其他資產	3,719,739,000	40,175,288,845	36,455,549,845	980.06
收取利息	13,348,596,000	24,626,294,343	11,277,698,343	84.49
收取股利	38,876,219,000	53,990,305,423	15,114,086,423	38.88
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 17,974,256,000	- 390,618,852,632	- 372,644,596,632	2,073.21
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 63,325,756,000	- 375,423,067,117	- 312,097,311,117	492.84
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 101,036,145,000	- 93,280,085,410	7,756,059,590	- 7.68
增加投資性不動產	-	- 40,888	- 40,888	-
增加生物資產 - 非流動	-	- 4,157,634	- 4,157,634	-
增加無形資產及其他資產	- 8,066,638,000	- 64,714,401,274	- 56,647,763,274	702.25
<b>投資活動之淨現金流入 (流出)</b>	<b>- 41,893,685,000</b>	<b>- 212,280,699,544</b>	<b>- 170,387,014,544</b>	<b>406.71</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	129,008,676,000	282,862,490,256	153,853,814,256	119.26
增加長期負債	39,484,771,000	36,040,249,946	- 3,444,521,054	- 8.72
增加基金、公積及填補短絀	22,213,014,000	24,622,137,688	2,409,123,688	10.85
其他籌資活動之現金流入	21,216,915,000	42,086,620,210	20,869,705,210	98.36
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 100,308,603,000	- 255,859,699,434	- 155,551,096,434	155.07
減少長期負債	- 39,130,097,000	- 40,262,910,640	- 1,132,813,640	2.89
支付利息	- 172,389,000	- 124,801,527	47,587,473	- 27.60
賸餘分配款	- 30,164,367,000	- 30,164,367,000	-	-
其他籌資活動之現金流出	- 23,167,336,000	- 44,877,270,211	- 21,709,934,211	93.71
<b>籌資活動之淨現金流入 (流出)</b>	<b>18,980,584,000</b>	<b>14,322,449,288</b>	<b>- 4,658,134,712</b>	<b>- 24.54</b>
<b>匯率影響數</b>	<b>1,024,000</b>	<b>1,545,454,386</b>	<b>1,544,430,386</b>	<b>150,823.28</b>
<b>現金及約當現金之淨增 (淨減)</b>	<b>42,308,893,000</b>	<b>- 34,570,589,127</b>	<b>- 76,879,482,127</b>	<b>-</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>404,966,974,000</b>	<b>354,986,312,822</b>	<b>- 49,980,661,178</b>	<b>- 12.34</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>447,275,867,000</b>	<b>320,415,723,695</b>	<b>- 126,860,143,305</b>	<b>- 28.36</b>

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

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

## 六、餘絀審定後平衡綜計表 (科目別)

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>8,228,326,957,246</b>	<b>100.00</b>	<b>6,733,092,152,023</b>	<b>100.00</b>	<b>1,495,234,805,223</b>	<b>22.21</b>
流動資產	2,467,188,024,805	29.98	2,167,220,995,041	32.19	299,967,029,764	13.84
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,981,744,352,406	36.24	2,047,793,864,633	30.41	933,950,487,773	45.61
不動產、廠房及設備	2,372,929,521,699	28.84	2,301,894,441,049	34.19	71,035,080,650	3.09
投資性不動產	154,271,450,450	1.87	11,741,468,686	0.17	142,529,981,764	1,213.90
生物資產－非流動	11,146,617	0.00	10,050,471	0.00	1,096,146	10.91
無形資產	8,394,321,067	0.10	8,601,800,974	0.13	- 207,479,907	- 2.41
其他資產	243,788,140,202	2.96	195,829,531,169	2.91	47,958,609,033	24.49
<b>資產總額</b>	<b>8,228,326,957,246</b>	<b>100.00</b>	<b>6,733,092,152,023</b>	<b>100.00</b>	<b>1,495,234,805,223</b>	<b>22.21</b>
<b>負債</b>	<b>3,516,172,296,882</b>	<b>42.73</b>	<b>2,936,704,662,057</b>	<b>43.62</b>	<b>579,467,634,825</b>	<b>19.73</b>
流動負債	699,361,244,891	8.50	506,313,449,961	7.52	193,047,794,930	38.13
長期負債	264,898,973,978	3.22	281,903,850,112	4.19	- 17,004,876,134	- 6.03
其他負債	2,551,912,078,013	31.01	2,148,487,361,984	31.91	403,424,716,029	18.78
<b>淨值</b>	<b>4,712,154,660,364</b>	<b>57.27</b>	<b>3,796,387,489,966</b>	<b>56.38</b>	<b>915,767,170,398</b>	<b>24.12</b>
基金	1,928,672,843,327	23.44	1,864,912,267,501	27.70	63,760,575,826	3.42
公積	354,234,453,997	4.31	345,748,363,566	5.14	8,486,090,431	2.45
累積餘絀	134,098,859,621	1.63	127,080,454,879	1.89	7,018,404,742	5.52
淨值其他項目	2,295,148,503,419	27.89	1,458,646,404,020	21.66	836,502,099,399	57.35
<b>負債及淨值總額</b>	<b>8,228,326,957,246</b>	<b>100.00</b>	<b>6,733,092,152,023</b>	<b>100.00</b>	<b>1,495,234,805,223</b>	<b>22.21</b>

- 註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 69,027,692,992 元及 65,737,262,549 元。  
 2. 113 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 16,225,294,894,775 元。  
 3. 本表「其他資產」與「其他負債」112 年 12 月 31 日金額，配合行政院主計總處自 113 年度起將「應付代管資產」由「其他負債」移列至「其他資產」之減項，辦理重分類。

七、餘絀審定後平衡綜計表 (基金別)

中華民國 113 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	8,228,326,957,246	2,467,188,024,805	2,981,744,352,406	2,372,929,521,699	154,271,450,450	11,146,617	8,394,321,067	243,788,140,202
行政院主管	2,098,512,635,761	36,523,810,528	2,056,879,355,880	2,801,093,339	—	—	96,884	2,308,279,130
行政院國家發展基金	2,098,512,635,761	36,523,810,528	2,056,879,355,880	2,801,093,339	—	—	96,884	2,308,279,130
內政部主管	89,620,428,146	50,908,900,144	33,803,296,828	9,181,067	—	—	89,170,608	4,809,879,499
營建建設基金	84,017,455,881	50,747,945,117	28,361,279,590	9,181,067	—	—	89,170,608	4,809,879,499
實施平均地權基金	5,602,972,265	160,955,027	5,442,017,238	—	—	—	—	—
國防部主管	94,087,283,571	56,247,181,322	20,555,237,390	16,485,819,338	7,071,402	—	266,580,739	525,393,380
國軍生產及服務作業基金	76,539,203,927	41,039,278,494	18,610,421,883	16,281,424,822	7,071,402	—	237,235,315	363,772,011
國軍老舊眷村改建基金	16,955,558,153	14,887,909,098	1,906,020,030	7,656	—	—	—	161,621,369
國防醫學院軍事教育基金	592,521,491	319,993,730	38,795,477	204,386,860	—	—	29,345,424	—
教育部主管	605,603,207,932	171,887,153,668	130,349,879,400	284,175,021,486	2,059,787,095	3,358,015	2,643,897,431	14,484,110,837
國立大學校院校務基金(綜計)	419,748,194,999	111,878,645,070	90,655,743,334	205,459,272,767	—	3,358,015	1,937,065,125	9,814,110,688
國立臺灣大學附設醫院作業基金	99,653,288,895	28,892,385,437	29,714,678,451	40,200,824,929	—	—	307,921,461	537,478,617
國立成功大學附設醫院作業基金	28,820,248,737	11,538,751,437	7,455,330,535	9,706,644,963	—	—	111,542,953	7,978,849
國立陽明交通大學附設醫院作業基金	6,733,032,286	2,454,290,894	64,583,084	4,190,200,788	—	—	16,837,821	7,119,699
教育部所屬機構作業基金	10,332,892,204	3,012,375,584	338,446,665	3,432,757,525	2,059,787,095	—	92,890,631	1,396,634,704
國立高級中等學校校務基金	40,315,550,811	14,110,705,246	2,121,097,331	21,185,320,514	—	—	177,639,440	2,720,788,280
法務部主管	3,995,649,545	3,228,630,895	56,807,095	66,879,643	—	255,700	3,665,717	639,410,495
法務部矯正機關作業基金	3,995,649,545	3,228,630,895	56,807,095	66,879,643	—	255,700	3,665,717	639,410,495
經濟部主管	299,395,805,784	73,522,853,123	55,020,656,963	170,055,068,474	—	—	164,467,241	632,759,983
經濟作業基金	212,434,264,082	68,153,177,469	49,624,492,507	94,271,010,706	—	—	54,935,814	330,647,586
水資源作業基金	86,961,541,702	5,369,675,654	5,396,164,456	75,784,057,768	—	—	109,531,427	302,112,397
交通部主管	1,531,794,148,614	41,571,656,600	60,167,705,096	1,229,914,522,187	142,604,061,060	—	904,649,028	56,631,554,643
交通作業基金	1,531,794,148,614	41,571,656,600	60,167,705,096	1,229,914,522,187	142,604,061,060	—	904,649,028	56,631,554,643

註：1. 信託代理與保證資產(負債)為 69,027,692,992 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 16,225,294,894,775 元。

七、餘絀審定後平衡綜計表 (基金別)(續)

中華民國 113 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	180,319,617,272	61,129,020,773	34,636,972,857	64,498,873,025	8,247,097,408	4,593,902	563,791,376	11,239,267,931
國軍退除役官兵安置基金	42,898,455,097	5,545,800,416	17,590,917,720	3,260,678,199	8,247,097,408	4,593,902	14,436,520	8,234,930,932
榮民醫療作業基金	137,421,162,175	55,583,220,357	17,046,055,137	61,238,194,826	—	—	549,354,856	3,004,336,999
國家科學及技術委員會主管	274,066,984,733	5,794,161,071	280,368,441	265,126,428,769	—	—	2,732,335,988	133,690,464
科學園區管理局作業基金	274,066,984,733	5,794,161,071	280,368,441	265,126,428,769	—	—	2,732,335,988	133,690,464
農業部主管	413,290,734,600	68,546,171,867	24,263,024,054	316,421,186,858	—	2,939,000	97,152,792	3,960,260,029
農業作業基金	4,522,455,033	913,718,380	62,157,257	3,528,072,074	—	2,939,000	2,640,000	12,928,322
農田水利事業作業基金	408,768,279,567	67,632,453,487	24,200,866,797	312,893,114,784	—	—	94,512,792	3,947,331,707
勞動部主管	1,435,358,030,250	1,115,676,402,552	288,456,643,569	—	1,353,433,485	—	33,372,034	29,838,178,610
勞工保險局作業基金	1,435,358,030,250	1,115,676,402,552	288,456,643,569	—	1,353,433,485	—	33,372,034	29,838,178,610
衛生福利部主管	1,189,043,582,165	776,488,388,371	274,955,482,304	19,009,722,551	—	—	846,016,089	117,743,972,850
醫療藥品基金	70,328,444,419	48,729,022,556	533,466,404	17,640,527,308	—	—	268,184,383	3,157,243,768
管制藥品製藥工廠作業基金	2,078,198,360	959,366,030	250,000,000	858,114,600	—	—	7,217,730	3,500,000
全民健康保險基金	337,305,546,249	150,854,422,638	179,009,067,366	278,711,337	—	—	343,595,627	6,819,749,281
國民年金保險基金	779,331,393,137	575,945,577,147	95,162,948,534	232,369,306	—	—	227,018,349	107,763,479,801
文化部主管	4,502,056,226	930,513,244	75,549,781	2,867,724,257	—	—	5,270,661	622,998,283
國立文化機構作業基金	4,502,056,226	930,513,244	75,549,781	2,867,724,257	—	—	5,270,661	622,998,283
國立故宮博物院主管	1,844,507,231	435,600,948	9,500,000	1,394,991,212	—	—	4,415,071	—
故宮文物藝術發展基金	1,844,507,231	435,600,948	9,500,000	1,394,991,212	—	—	4,415,071	—
原住民族委員會主管	6,620,672,158	4,168,422,142	2,233,872,748	—	—	—	—	218,377,268
原住民族綜合發展基金	6,620,672,158	4,168,422,142	2,233,872,748	—	—	—	—	218,377,268
考試院考選部主管	271,613,258	129,157,557	—	103,009,493	—	—	39,439,408	6,800
考選業務基金	271,613,258	129,157,557	—	103,009,493	—	—	39,439,408	6,800

七、餘絀審定後平衡綜計表 (基金別)(續)

中華民國 113 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	8,228,326,957,246	3,516,172,296,882	699,361,244,891	264,898,973,978	2,551,912,078,013	4,712,154,660,364	1,928,672,843,327	354,234,453,997	134,098,859,621	2,295,148,503,419
行政院主管	2,098,512,635,761	1,825,543,905	1,520,170,590	—	305,373,315	2,096,687,091,856	89,143,850,649	—	109,844,161,387	1,897,699,079,820
行政院國家發展基金	2,098,512,635,761	1,825,543,905	1,520,170,590	—	305,373,315	2,096,687,091,856	89,143,850,649	—	109,844,161,387	1,897,699,079,820
內政部主管	89,620,428,146	60,581,366,695	13,305,107,339	15,506,923,543	31,769,335,813	29,039,061,451	37,090,112,442	815,134,569	- 8,866,185,560	—
營建建設基金	84,017,455,881	55,139,089,645	13,281,522,585	10,098,563,543	31,759,003,517	28,878,366,236	37,041,952,442	815,134,569	- 8,978,720,775	—
實施平均地權基金	5,602,972,265	5,442,277,050	23,584,754	5,408,360,000	10,332,296	160,695,215	48,160,000	—	112,535,215	—
國防部主管	94,087,283,571	83,347,699,284	12,212,547,890	98,421,883	71,036,729,511	10,739,584,287	94,791,129,926	17,191,430,164	- 101,244,914,494	1,938,691
國軍生產及服務作業基金	76,539,203,927	21,460,079,372	11,845,470,790	98,421,883	9,516,186,699	55,079,124,555	33,883,761,926	17,160,706,373	4,034,656,256	—
國軍老舊眷村改建基金	16,955,558,153	61,631,571,903	196,458,382	—	61,435,113,521	- 44,676,013,750	60,603,557,000	—	- 105,279,570,750	—
國防醫學院軍事教育基金	592,521,491	256,048,009	170,618,718	—	85,429,291	336,473,482	303,811,000	30,723,791	—	1,938,691
教育部主管	605,603,207,932	157,226,208,650	99,332,001,975	6,367,279,215	51,526,927,460	448,376,999,282	363,294,096,954	72,009,948,343	6,726,151,969	6,346,802,016
國立大學校院校務基金(綜計)	419,748,194,999	116,875,202,088	79,374,754,208	4,205,253,439	33,295,194,441	302,872,992,911	238,954,794,671	51,136,827,692	6,624,959,323	6,156,411,225
國立臺灣大學附設醫院作業基金	99,653,288,895	25,673,902,704	11,158,305,004	—	14,515,597,700	73,979,386,191	60,176,520,645	8,806,282,201	4,996,146,096	437,249
國立成功大學附設醫院作業基金	28,820,248,737	7,108,038,561	3,842,139,015	2,162,025,776	1,103,873,770	21,712,210,176	16,777,350,566	1,361,382,654	3,573,476,956	—
國立陽明交通大學附設醫院作業基金	6,733,032,286	1,569,747,031	983,683,357	—	586,063,674	5,163,285,255	4,053,977,886	228,279,718	691,183,234	189,844,417
教育部所屬機構作業基金	10,332,892,204	701,578,700	418,481,417	—	283,097,283	9,631,313,504	8,262,898,255	4,185,121,213	- 2,819,470,020	2,764,056
國立高級中等學校校務基金	40,315,550,811	5,297,739,566	3,554,638,974	—	1,743,100,592	35,017,811,245	35,068,554,931	6,292,054,865	- 6,340,143,620	- 2,654,931
法務部主管	3,995,649,545	200,634,713	64,395,961	—	136,238,752	3,795,014,832	3,785,041,727	3,247,319	—	6,725,786
法務部矯正機關作業基金	3,995,649,545	200,634,713	64,395,961	—	136,238,752	3,795,014,832	3,785,041,727	3,247,319	—	6,725,786
經濟部主管	299,395,805,784	35,583,411,638	13,011,290,177	2,678,350,143	19,893,771,318	263,812,394,146	117,404,506,767	110,462,074,593	6,700,157,081	29,245,655,705
經濟作業基金	212,434,264,082	27,782,146,805	6,325,242,149	2,678,350,143	18,778,554,513	184,652,117,277	40,937,689,005	110,462,074,593	6,659,173,953	26,593,179,726
水資源作業基金	86,961,541,702	7,801,264,833	6,686,048,028	—	1,115,216,805	79,160,276,869	76,466,817,762	—	40,983,128	2,652,475,979
交通部主管	1,531,794,148,614	424,553,072,127	187,605,071,580	235,169,128,674	1,778,871,873	1,107,241,076,487	923,648,180,359	4,352,482,582	56,873,829,402	122,366,584,144
交通作業基金	1,531,794,148,614	424,553,072,127	187,605,071,580	235,169,128,674	1,778,871,873	1,107,241,076,487	923,648,180,359	4,352,482,582	56,873,829,402	122,366,584,144

七、餘絀審定後平衡綜計表 (基金別)(續)

中華民國 113 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	180,319,617,272	42,558,929,619	26,797,659,844	2,391,502	15,758,878,273	137,760,687,653	69,273,535,893	34,868,118,362	28,024,822,405	5,594,210,993
國軍退除役官兵安置基金	42,898,455,097	2,847,034,104	2,523,141,138	—	323,892,966	40,051,420,993	14,296,937,752	19,184,048,311	5,406,892,070	1,163,542,860
榮民醫療作業基金	137,421,162,175	39,711,895,515	24,274,518,706	2,391,502	15,434,985,307	97,709,266,660	54,976,598,141	15,684,070,051	22,617,930,335	4,430,668,133
國家科學及技術委員會主管	274,066,984,733	130,773,422,335	125,109,019,344	1,891,308,465	3,773,094,526	143,293,562,398	126,884,954,189	823,009,996	3,490,339,089	12,095,259,124
科學園區管理局作業基金	274,066,984,733	130,773,422,335	125,109,019,344	1,891,308,465	3,773,094,526	143,293,562,398	126,884,954,189	823,009,996	3,490,339,089	12,095,259,124
農業部主管	413,290,734,600	9,212,840,970	1,286,314,686	3,185,170,553	4,741,355,731	404,077,893,630	69,675,520,345	84,435,602,608	31,692,576,932	218,274,193,745
農業作業基金	4,522,455,033	323,355,696	237,723,280	—	85,632,416	4,199,099,337	2,183,444,985	1,086,950,185	267,574,871	661,129,296
農田水利事業作業基金	408,768,279,567	8,889,485,274	1,048,591,406	3,185,170,553	4,655,723,315	399,878,794,293	67,492,075,360	83,348,652,423	31,425,002,061	217,613,064,449
勞動部主管	1,435,358,030,250	1,435,352,821,266	21,800,941,364	—	1,413,551,879,902	5,208,984	625,000	4,583,984	—	—
勞工保險局作業基金	1,435,358,030,250	1,435,352,821,266	21,800,941,364	—	1,413,551,879,902	5,208,984	625,000	4,583,984	—	—
衛生福利部主管	1,189,043,582,165	1,131,853,553,402	194,574,551,743	—	937,279,001,659	57,190,028,763	19,134,432,021	28,392,749,124	6,144,794,223	3,518,053,395
醫療藥品基金	70,328,444,419	15,492,705,243	12,970,624,702	—	2,522,080,541	54,835,739,176	18,925,817,918	27,332,551,434	5,122,989,857	3,454,379,967
管制藥品製藥工廠作業基金	2,078,198,360	185,226,428	171,461,980	—	13,764,448	1,892,971,932	206,684,103	600,810,035	1,021,804,366	63,673,428
全民健康保險基金	337,305,546,249	337,304,616,249	175,093,843,479	—	162,210,772,770	930,000	930,000	—	—	—
國民年金保險基金	779,331,393,137	778,871,005,482	6,338,621,582	—	772,532,383,900	460,387,655	1,000,000	459,387,655	—	—
文化部主管	4,502,056,226	398,671,140	316,472,267	—	82,198,873	4,103,385,086	3,129,671,437	389,806,336	583,907,313	—
國立文化機構作業基金	4,502,056,226	398,671,140	316,472,267	—	82,198,873	4,103,385,086	3,129,671,437	389,806,336	583,907,313	—
國立故宮博物院主管	1,844,507,231	74,067,457	49,349,896	—	24,717,561	1,770,439,774	1,284,333,757	486,106,017	—	—
故宮文物藝術發展基金	1,844,507,231	74,067,457	49,349,896	—	24,717,561	1,770,439,774	1,284,333,757	486,106,017	—	—
原住民族委員會主管	6,620,672,158	2,532,747,407	2,304,078,561	—	228,668,846	4,087,924,751	10,005,648,602	—	- 5,917,723,851	—
原住民族綜合發展基金	6,620,672,158	2,532,747,407	2,304,078,561	—	228,668,846	4,087,924,751	10,005,648,602	—	- 5,917,723,851	—
考試院考選部主管	271,613,258	97,306,274	72,271,674	—	25,034,600	174,306,984	127,203,259	160,000	46,943,725	—
考選業務基金	271,613,258	97,306,274	72,271,674	—	25,034,600	174,306,984	127,203,259	160,000	46,943,725	—

## 八、修正事項明細表

中華民國 113 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) 餘絀	減列 (或增列) 餘絀
作業基金	合計	32,220,254	9,450,641	134,944,663	179,582,129	211,802,383	144,395,304
國軍退除役官兵安置基金	小計	14,396,672	—	2,775,486	—	14,396,672	2,775,486
	修正增列其他業務外收入	14,396,672	—	—	—	14,396,672	—
	修正增列其他業務外費用	—	—	2,775,486	—	—	2,775,486
農田水利事業作業基金	小計	—	—	—	2,315,147	2,315,147	—
	修正減列業務費用	—	—	—	620,200	620,200	—
	修正減列管理及總務費用	—	—	—	933,447	933,447	—
	修正減列其他業務外費用	—	—	—	761,500	761,500	—
管制藥品製藥工廠作業基金	小計	17,823,582	—	—	35,647,164	53,470,746	—
	修正減列銷貨成本	—	—	—	35,647,164	35,647,164	—
	修正增列其他業務外收入	17,823,582	—	—	—	17,823,582	—
全民健康保險基金	小計	—	9,450,641	132,169,177	141,619,818	141,619,818	141,619,818
	修正減列保險收入	—	9,450,641	—	—	—	9,450,641
	修正增列、減列保險成本	—	—	132,169,177	141,619,818	141,619,818	132,169,177

## 九、基金數額表

中華民國 113 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 審定後數額	決算審定後數額與 上年度比較增減數	說明
	合計	1,928,672,843,327	1,928,672,843,327	1,871,235,267,501 (註 2)	57,437,575,826	
行政院主管	行政院國家發展基金	89,143,850,649	89,143,850,649	89,144,104,040	- 253,391	移撥固定資產而折減基金。
內政部主管	營建建設基金	37,041,952,442	37,041,952,442	37,039,952,442	2,000,000	地方政府撥入基金。
	實施平均地權基金	48,160,000	48,160,000	16,830,000	31,330,000	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	33,883,761,926	—	
	國軍老舊眷村改建基金	60,603,557,000	60,603,557,000	60,603,557,000	—	
	國防醫學院軍事教育基金	303,811,000	303,811,000	—	303,811,000	1. 該基金於 113 年度設立。 2. 公庫增撥基金。
教育部主管	國立大學校院校務基金（綜計）（註 1）	238,954,794,671	238,954,794,671	230,803,780,051	8,151,014,620	1. 以前年度公積撥充基金 6,338 萬餘元。 2. 賸餘撥充基金 1,980 萬餘元。 3. 公庫增撥基金 86 億 1,555 萬餘元。 4. 其他機關學校財產撥入（出）淨增數 300 萬餘元。 5. 填補短絀而折減基金 5 億 5,074 萬餘元。
	國立臺灣大學附設醫院作業基金	60,176,520,645	60,176,520,645	57,245,919,645	2,930,601,000	1. 賸餘撥充基金 28 億 3,223 萬餘元。 2. 公庫增撥基金 9,836 萬餘元。 3. 其他機關學校財產撥入（出）淨增數 2 千元。
	國立成功大學附設醫院作業基金	16,777,350,566	16,777,350,566	12,776,714,566	4,000,636,000	1. 以前年度公積撥充基金 1 億 8,230 萬餘元。 2. 賸餘撥充基金 38 億 753 萬元。 3. 公庫增撥基金 1,080 萬元。
	國立陽明交通大學附設醫院作業基金	4,053,977,886	4,053,977,886	3,601,977,886	452,000,000	1. 賸餘撥充基金 5,000 萬元。 2. 公庫增撥基金 4 億 200 萬元。
	教育部所屬機構作業基金	8,262,898,255	8,262,898,255	7,503,975,922	758,922,333	1. 公庫增撥基金 7 億 5,888 萬餘元。 2. 其他機關學校財產撥入（出）淨增數 3 萬餘元。
	國立高級中等學校校務基金	35,068,554,931	35,068,554,931	33,621,677,376	1,446,877,555	1. 公庫增撥基金 30 億 8,649 萬餘元。 2. 填補短絀而折減基金 16 億 3,921 萬元。 3. 其他機關學校財產撥入（出）淨減數 40 萬餘元。
法務部主管	法務部矯正機關作業基金	3,785,041,727	3,785,041,727	3,881,713,869	- 96,672,142	填補短絀而折減基金。

註：1. 國立大學校院校務基金（綜計）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」合計數與交通作業基金「上年度決算審定後數額」，分別較 112 年度「決算審定後數額」增加 63 億 2,300 萬元，係 113 年 1 月 1 日起交通作業基金增設臺灣鐵路管理局撥入資產及債務管理基金，爰配合調整上年度決算審定後數額。

九、基金數額表 (續)

中華民國 113 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	上年度決算數額	決算審定後數額與上年度比較增減數	說明
經濟部主管	經濟作業基金	40,937,689,005	40,937,689,005	40,488,149,005	449,540,000	賸餘撥充基金。
	水資源作業基金	76,466,817,762	76,466,817,762	73,680,955,783	2,785,861,979	1. 資產作價撥充基金 29 億 4,264 萬餘元。 2. 公庫增撥基金 21 億 3,467 萬餘元。 3. 填補短絀而折減基金 22 億 5,680 萬餘元。 4. 移撥固定資產而折減基金 3,465 萬餘元。
交通部主管	交通作業基金	923,648,180,359	923,648,180,359	903,450,562,389 (註 2)	20,197,617,970	1. 賸餘撥充基金 212 億 1,663 萬元。 2. 公庫增撥基金 3 億 363 萬餘元。 3. 資產作價撥充基金 1 億 9,659 萬餘元。 4. 移撥固定資產而折減基金 15 億 381 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 1,534 萬餘元。 6. 辦理土地地籍資料更正而折減基金 8 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	54,976,598,141	—	
國家科學及技術委員會主管	科學園區管理局作業基金	126,884,954,189	126,884,954,189	119,074,692,608	7,810,261,581	1. 賸餘撥充基金 74 億 9,152 萬餘元。 2. 財產作價撥充基金 2,735 萬餘元。 3. 公庫增撥基金 2 億 9,138 萬餘元。
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	67,492,075,360	67,492,075,360	59,576,558,180	7,915,517,180	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	18,925,817,918	18,925,817,918	18,591,522,074	334,295,844	1. 公庫增撥基金 3 億 1,614 萬餘元。 2. 其他機關財產撥入(出)淨增數 2,089 萬餘元。 3. 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 273 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	3,129,671,437	3,129,671,437	3,165,457,140	- 35,785,703	1. 公庫增撥基金 9,074 萬餘元。 2. 其他機關財產撥入(出)淨減數 1 億 2,652 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	—	

**十、收支賸餘解繳公庫款明細表**

中華民國 113 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	30,164,367,000	30,164,367,000	-	30,164,367,000	-	-	
行政院國家發展基金	28,372,261,000	28,372,261,000	-	28,372,261,000	-	-	
國軍生產及服務作業基金	1,500,000,000	1,500,000,000	-	1,500,000,000	-	-	
經濟作業基金	27,186,000	27,186,000	-	27,186,000	-	-	
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	64,920,000	64,920,000	-	64,920,000	-	-	

# 十一、公庫撥補款明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

基金名稱	預算數	決算數	決算審定數	審定數與預算數比較增減		說明
				金額	%	
合計	22,197,014,000	24,359,339,202	24,359,339,202	2,162,325,202	9.74	審定數 243 億 5,933 萬餘元，均為公庫增撥基金。
實施平均地權基金	31,330,000	31,330,000	31,330,000	—	—	
國防醫學院軍事教育基金	368,599,000	303,811,000	303,811,000	- 64,788,000	17.58	國防部軍醫局核定之專案計畫補助款較預計減少。
國立大學校院校務基金（綜計）	6,933,424,000	8,615,557,078	8,615,557,078	1,682,133,078	24.26	教育部核定之專案計畫補助款較預計增加。
國立臺灣大學附設醫院作業基金	98,000,000	98,365,000	98,365,000	365,000	0.37	教育部核定之專案計畫補助款較預計增加。
國立成功大學附設醫院作業基金	10,000,000	10,800,000	10,800,000	800,000	8.00	教育部核定之專案計畫補助款較預計增加。
國立陽明交通大學附設醫院作業基金	400,000,000	402,000,000	402,000,000	2,000,000	0.50	教育部核定之專案計畫補助款較預計增加。
教育部所屬機構作業基金	534,645,000	758,884,696	758,884,696	224,239,696	41.94	教育部核定之專案計畫補助款較預計增加。

## 十一、公庫撥補款明細表 (續)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

基金名稱	預算數	決算數	決算審定數	審定數與預算數比較增減		說明
				金額	%	
國立高級中等學校校務基金	2,873,981,000	3,086,490,755	3,086,490,755	212,509,755	7.39	教育部核定之專案計畫補助款較預計增加。
水資源作業基金	2,134,678,000	2,134,678,000	2,134,678,000	—	—	
交通作業基金	319,367,000	303,638,949	303,638,949	- 15,728,051	4.92	辦理台灣光纜通道計畫，工程結餘，依實際執行數撥充基金。
科學園區管理局作業基金	291,384,000	291,384,000	291,384,000	—	—	
農田水利事業作業基金	7,822,030,000	7,915,517,180	7,915,517,180	93,487,180	1.20	增撥辦理提升農業水資源永續韌性建設等補助款。
醫療藥品基金	296,141,000	316,141,000	316,141,000	20,000,000	6.75	增撥辦理花蓮醫院0403災後修復及結構補強工程等補助款。
國立文化機構作業基金	83,435,000	90,741,544	90,741,544	7,306,544	8.76	教育部核定之專案計畫補助款較預計增加。

## 十二、長期債務舉借與償還明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

基金及借款項目	截至 112 年度 終了借款餘額	113 年度 舉借金額	113 年度 償還金額	113 年度調整數		截至 113 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		
<b>長期債務轉列短期債務部分</b>	17,102,644,374	—	17,086,708,358	748,823,031	—	764,759,047				
<b>長期債務部分</b>	243,775,258,143	36,086,177,834	23,123,841,656	—	748,823,031	255,988,771,290				
<b>營建建設基金</b>	4,002,490,800	3,700,000,000	3,841,656	—	—	7,698,649,144			營建建設基金之長期債務，係以投融资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。	
<b>中央都市更新基金</b>	500,000,000	—	—	—	—	500,000,000				
都市更新推動工作	500,000,000	—	—	—	—	500,000,000	V			
<b>住宅基金</b>	10,490,800	—	3,841,656	—	—	6,649,144				
勞工購置修繕住宅貸款	10,490,800	—	3,841,656	—	—	6,649,144	V			
<b>新市鎮開發基金</b>	3,492,000,000	3,700,000,000	—	—	—	7,192,000,000				
淡海、高雄及林口新市鎮開發計畫	3,492,000,000	3,700,000,000	—	—	—	7,192,000,000	V			
<b>實施平均地權基金</b>	5,007,540,000	400,820,000	—	—	—	5,408,360,000				
新北市土城司法園區區段徵收計畫	5,007,540,000	400,820,000	—	—	—	5,408,360,000	V			
<b>國立大學校院校務基金（綜計）</b>	4,115,740,200	406,216,834	120,000,000	—	198,545,031	4,203,412,003				國立大學校院校務基金(綜計)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。
<b>國立臺灣大學校務基金</b>	424,057,294	—	120,000,000	—	31,027,839	273,029,455				
(一) 興建椰風學人宿舍	131,343,737	—	—	—	12,409,643	118,934,094	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	69,017,888	—	—	—	12,313,793	56,704,095	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	223,695,669	—	120,000,000	—	6,304,403	97,391,266	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。

2. 長期債務轉列短期債務部分截至113年度終了借款餘額764,759,047元，包括國立臺灣大學校務基金33,205,708元、國立政治大學校務基金2,095,145元、國立清華大學校務基金13,707,000元、國立中興大學校務基金7,571,967元、國立成功大學校務基金24,963,750元、國立臺南大學校務基金2,282,196元、國立臺灣師範大學校務基金64,970,000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45,016,613元、國立虎尾科技大學校務基金5,587,660元、國立勤益科技大學校務基金2,581,008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。

3. 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。

4. 長期債務部分截至113年度終了借款餘額255,988,771,290元，不含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2,162,025,776元、科學園區管理局作業基金其他長期負債1,891,308,465元、農田水利事業作業基金其他長期負債28,625,705元、國軍生產及服務作業基金應計退休金負債98,421,883元、農田水利事業作業基金應計退休金負債3,156,544,848元、國立高雄餐旅大學校務基金應付租賃款1,841,436元、榮民醫療作業基金應付租賃款2,391,502元、交通作業基金應付債券折價830,871,326元。

十二、長期債務舉借與償還明細表 (續)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

基金及借款項目	截至 112 年度 終了借款餘額	113 年度 舉借金額	113 年度 償還金額	113 年度調整數		截至 113 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		
<b>國立政治大學校務基金</b>	78,543,302	—	—	—	2,057,041	76,486,261				
第二國際學生宿舍工程	78,543,302	—	—	—	2,057,041	76,486,261	V			調整減少數係轉列流動負債數。
<b>國立清華大學校務基金</b>	370,722,572	8,880,431	—	—	13,628,716	365,974,287				
(一) 學人宿舍新建工程	145,465,000	—	—	—	7,000,000	138,465,000	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	195,716,980	—	—	—	6,628,716	189,088,264	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	29,540,592	8,880,431	—	—	—	38,421,023	V			
<b>國立中興大學校務基金</b>	187,460,712	—	—	—	7,197,626	180,263,086				
(一) 女生宿舍誠軒大樓新建工程	87,460,712	—	—	—	5,748,767	81,711,945	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	—	—	—	1,448,859	98,551,141	V			調整減少數係轉列流動負債數。
<b>國立成功大學校務基金</b>	473,468,548	277,336,403	—	—	24,963,750	725,841,201				
東寧校區第一期學生宿舍興建工程	473,468,548	277,336,403	—	—	24,963,750	725,841,201	V			調整減少數係轉列流動負債數。
<b>國立臺南大學校務基金</b>	80,000,000	20,000,000	—	—	2,282,196	97,717,804				
府城校區淑慎樓學生宿舍重建工程	80,000,000	20,000,000	—	—	2,282,196	97,717,804	V			調整減少數係轉列流動負債數。
<b>國立臺灣師範大學校務基金</b>	1,526,140,000	100,000,000	—	—	64,970,000	1,561,170,000				
(一) 公館校區學生宿舍大樓新建工程	1,526,140,000	—	—	—	64,970,000	1,461,170,000	V			調整減少數係轉列流動負債數。
(二) 華語國際學舍新建工程	—	100,000,000	—	—	—	100,000,000	V			
<b>國立臺北藝術大學校務基金</b>	75,000,000	—	—	—	6,250,000	68,750,000				
研究生宿舍新建工程	75,000,000	—	—	—	6,250,000	68,750,000	V			調整減少數係轉列流動負債數。
<b>國立臺灣科技大學校務基金</b>	614,868,803	—	—	—	31,766,660	583,102,143				
第一學生宿舍重建工程	614,868,803	—	—	—	31,766,660	583,102,143	V			調整減少數係轉列流動負債數。
<b>國立虎尾科技大學校務基金</b>	91,728,969	—	—	—	5,570,195	86,158,774				
新建學生宿舍大樓工程	91,728,969	—	—	—	5,570,195	86,158,774	V			調整減少數係轉列流動負債數。
<b>國立勤益科技大學校務基金</b>	100,000,000	—	—	—	2,581,008	97,418,992				
學生宿舍新建工程	100,000,000	—	—	—	2,581,008	97,418,992	V			調整減少數係轉列流動負債數。
<b>國立臺北護理健康大學校務基金</b>	93,750,000	—	—	—	6,250,000	87,500,000				
第三學生宿舍大樓新建工程	93,750,000	—	—	—	6,250,000	87,500,000	V			調整減少數係轉列流動負債數。

十二、長期債務舉借與償還明細表 (續)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

基金及借款項目	截至 112 年度 終了借款餘額	113 年度 舉借金額	113 年度 償還金額	113 年度調整數		截至 113 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			
<b>經濟作業基金</b>	2,649,487,143	579,141,000	—	—	550,278,000	2,678,350,143			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。		
<b>科技產業園區作業基金</b>	2,649,487,143	579,141,000	—	—	550,278,000	2,678,350,143					
(一) 臺中港區設置倉儲轉運專區計畫 —開發經費	1,254,152,960	—	—	—	251,192,000	1,002,960,960	V				調整減少數係轉列流動負債數。
(二) 屏東加工出口區設置計畫—開發 經費	771,953,183	—	—	—	176,906,000	595,047,183	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	14,619,000	—	—	—	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	182,977,000	—	—	—	36,596,000	146,381,000	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	425,785,000	—	—	—	70,965,000	354,820,000	V				調整減少數係轉列流動負債數。
(六) 屏東科技產業園區擴區開發工程	—	224,449,000	—	—	—	224,449,000	V				
(七) 高雄軟體園區第二園區第一棟大 樓興建計畫	—	282,357,000	—	—	—	282,357,000	V				
(八) 楠梓科技產業園區第三園區設置 計畫	—	72,335,000	—	—	—	72,335,000	V				
<b>交通作業基金</b>	208,000,000,000	28,000,000,000	—	—	—	236,000,000,000			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。		
<b>民航事業作業基金</b>	66,000,000,000	8,000,000,000	—	—	—	74,000,000,000					
桃園航空城機場園區用地取得計畫	66,000,000,000	8,000,000,000	—	—	—	74,000,000,000	V				
<b>國道公路建設管理基金</b>	142,000,000,000	—	—	—	—	142,000,000,000					
國道建設計畫	142,000,000,000	—	—	—	—	142,000,000,000	V				
<b>鐵道發展基金</b>	—	20,000,000,000	—	—	—	20,000,000,000					
高速鐵路站區聯外道路系統改善計畫	—	20,000,000,000	—	—	—	20,000,000,000	V				
<b>科學園區管理局作業基金</b>	20,000,000,000	3,000,000,000	23,000,000,000	—	—	—			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				
(三) 南部科學園區建設計畫	—	3,000,000,000	3,000,000,000	—	—	—	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 113 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	%
<b>債 務 基 金</b>							
基金來源	892,966,201,000	984,755,113,939	984,755,113,939	91,788,912,939	10.28	—	—
基金用途	892,965,251,000	984,751,344,662	984,751,344,662	91,786,093,662	10.28	—	—
本期賸餘(短絀)	950,000	3,769,277	3,769,277	2,819,277	296.77	—	—
期初基金餘額	78,586,000	80,853,543	80,853,543	2,267,543	2.89	—	—
期末基金餘額	79,536,000	84,622,820	84,622,820	5,086,820	6.40	—	—
<b>特 別 收 入 基 金</b>							
基金來源	345,220,671,000	425,921,849,736	425,982,059,240	80,761,388,240	23.39	60,209,504	0.01
基金用途	339,314,080,000	344,429,529,991	343,761,002,028	4,446,922,028	1.31	- 668,527,963	- 0.19
本期賸餘(短絀)	5,906,591,000	81,492,319,745	82,221,057,212	76,314,466,212	1,292.02	728,737,467	0.89
期初基金餘額	788,346,058,000	855,967,842,944	855,967,842,944	67,621,784,944	8.58	—	—
解繳公庫	2,302,419,000	2,302,419,000	2,302,419,000	—	—	—	—
期末基金餘額	791,950,230,000	935,157,743,689	935,886,481,156	143,936,251,156	18.17	728,737,467	0.08
<b>資 本 計 畫 基 金</b>							
基金來源	18,022,524,000	12,772,256,814	12,772,256,814	- 5,250,267,186	- 29.13	—	—
基金用途	32,620,920,000	44,337,173,182	44,337,173,182	11,716,253,182	35.92	—	—
本期賸餘(短絀)	- 14,598,396,000	- 31,564,916,368	- 31,564,916,368	- 16,966,520,368	116.22	—	—
期初基金餘額	115,256,950,000	103,085,148,684	103,085,148,684	- 12,171,801,316	- 10.56	—	—
期末基金餘額	100,658,554,000	71,520,232,316	71,520,232,316	- 29,138,321,684	- 28.95	—	—

註：1. 本表決算審定數，係包含 113 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。

2. 本表特別收入基金「期初基金餘額」決算數及決算審定數，不含自 113 年 1 月 1 日起裁撤之行政院公營事業民營化基金之金額。

## 二、基金來源用途及餘絀審定數額綜計表 (基金別)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

基金名稱	基金來源	基金用途	本期餘絀	期初基金餘額	解繳公庫	期末基金餘額
<b>合計</b>	1,423,509,429,993	1,372,849,519,872	50,659,910,121	959,133,845,171	2,302,419,000	1,007,491,336,292
<b>一、債務基金</b>	984,755,113,939	984,751,344,662	3,769,277	80,853,543	—	84,622,820
財政部主管	984,755,113,939	984,751,344,662	3,769,277	80,853,543	—	84,622,820
中央政府債務基金	984,755,113,939	984,751,344,662	3,769,277	80,853,543	—	84,622,820
<b>二、特別收入基金</b>	425,982,059,240	343,761,002,028	82,221,057,212	855,967,842,944	2,302,419,000	935,886,481,156
總統府主管	4,276,020,559	4,246,665,655	29,354,904	4,373,172,225	—	4,402,527,129
中央研究院科學研究基金	4,276,020,559	4,246,665,655	29,354,904	4,373,172,225	—	4,402,527,129
行政院主管	45,113,486,428	47,228,395,027	- 2,114,908,599	38,314,635,828	—	36,199,727,229
行政院國家科學技術發展基金	44,164,583,496	42,056,348,698	2,108,234,798	11,909,332,826	—	14,017,567,624
離島建設基金	866,857,702	690,961,890	175,895,812	710,173,614	—	886,069,426
花東地區永續發展基金	15,415,323	4,405,393,431	- 4,389,978,108	24,204,710,801	—	19,814,732,693
促進轉型正義基金	66,629,907	75,691,008	- 9,061,101	1,490,418,587	—	1,481,357,486
內政部主管	10,921,131,225	1,274,908,400	9,646,222,825	22,018,624,906	—	31,664,847,731
新住民發展基金	406,989,653	355,761,210	51,228,443	1,028,083,581	—	1,079,312,024
研發及產業訓儲替代役基金	353,147,265	369,603,277	- 16,456,012	1,464,330,908	—	1,447,874,896
警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金	5,060,794	32,364,649	- 27,303,855	886,325,681	—	859,021,826
國土永續發展基金	10,155,933,513	517,179,264	9,638,754,249	18,639,884,736	—	28,278,638,985
教育部主管	8,853,634,642	8,254,643,053	598,991,589	24,470,533,000	—	25,069,524,589
學產基金	905,314,402	751,112,430	154,201,972	6,496,799,592	—	6,651,001,564
運動發展基金	7,751,064,291	7,472,974,071	278,090,220	15,576,927,436	—	15,855,017,656
私立高級中等以上學校退場基金	197,255,949	30,556,552	166,699,397	2,396,805,972	—	2,563,505,369
法務部主管	683,273,910	644,699,250	38,574,660	94,226,979	—	132,801,639
毒品防制基金	683,273,910	644,699,250	38,574,660	94,226,979	—	132,801,639
經濟部主管	52,997,762,088	27,651,126,611	25,346,635,477	455,815,315,515	—	481,161,950,992
經濟特別收入基金	25,263,795,125	22,545,698,607	2,718,096,518	20,944,946,525	—	23,663,043,043
核能發電後端營運基金	27,733,966,963	5,105,428,004	22,628,538,959	434,870,368,990	—	457,498,907,949

註：本表特別收入基金「期初基金餘額」決算審定數，不含自 113 年 1 月 1 日起裁撤之行政院公營事業民營化基金之金額。

## 二、基金來源用途及餘絀審定數額綜計表 (基金別)(續)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

基金名稱	基金來源	基金用途	本期餘絀	期初基金餘額	解繳公庫	期末基金餘額
交通部主管	9,259,074,227	11,449,212,240	- 2,190,138,013	14,699,647,864	1,496,876,000	11,012,633,851
航港建設基金	9,259,074,227	11,449,212,240	- 2,190,138,013	14,699,647,864	1,496,876,000	11,012,633,851
核能安全委員會主管	123,435,126	97,627,805	25,807,321	955,008,829	—	980,816,150
核子事故緊急應變基金	123,435,126	97,627,805	25,807,321	955,008,829	—	980,816,150
農業部主管	47,191,047,284	58,360,726,271	- 11,169,678,987	75,437,559,672	—	64,267,880,685
農業特別收入基金	47,191,047,284	58,360,726,271	- 11,169,678,987	75,437,559,672	—	64,267,880,685
勞動部主管	28,053,510,066	23,044,352,173	5,009,157,893	38,552,117,471	—	43,561,275,364
就業安定基金	28,053,510,066	23,044,352,173	5,009,157,893	38,552,117,471	—	43,561,275,364
衛生福利部主管	159,104,280,558	104,813,154,397	54,291,126,161	170,420,698,213	—	224,711,824,374
衛生福利特別收入基金	159,104,280,558	104,813,154,397	54,291,126,161	170,420,698,213	—	224,711,824,374
環境部主管	9,694,955,155	8,491,134,404	1,203,820,751	5,668,164,906	—	6,871,985,657
環境保護基金	9,694,955,155	8,491,134,404	1,203,820,751	5,668,164,906	—	6,871,985,657
文化部主管	417,805,725	35,306,481	382,499,244	108,925,550	—	491,424,794
文化發展基金	417,805,725	35,306,481	382,499,244	108,925,550	—	491,424,794
金融監督管理委員會主管	48,516,077,663	47,337,596,707	1,178,480,956	3,216,078,929	805,543,000	3,589,016,885
金融監督管理基金	48,516,077,663	47,337,596,707	1,178,480,956	3,216,078,929	805,543,000	3,589,016,885
國家通訊傳播委員會主管	734,674,327	771,762,735	- 37,088,408	936,001,510	—	898,913,102
通訊傳播監督管理基金	445,436,156	502,027,748	- 56,591,592	529,684,893	—	473,093,301
有線廣播電視事業發展基金	289,238,171	269,734,987	19,503,184	406,316,617	—	425,819,801
公平交易委員會主管	41,890,257	59,690,819	- 17,800,562	887,131,547	—	869,330,985
反托拉斯基金	41,890,257	59,690,819	- 17,800,562	887,131,547	—	869,330,985
三、資本計畫基金	12,772,256,814	44,337,173,182	- 31,564,916,368	103,085,148,684	—	71,520,232,316
國防部主管	12,772,256,814	44,337,173,182	- 31,564,916,368	103,085,148,684	—	71,520,232,316
國軍營舍及設施改建基金	12,772,256,814	44,337,173,182	- 31,564,916,368	103,085,148,684	—	71,520,232,316

### 三、餘絀審定後現金流量綜計表（項目別）

中華民國 113 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
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>			
本期賸餘（短絀）	3,769,277	87,228,898,248	- 31,564,921,895
調整非現金項目	132,258,537	34,297,887,725	3,440,523,785
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>136,027,814</b>	<b>121,526,785,973</b>	<b>- 28,124,398,110</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>			
減少短期投資及短期貸墊款	—	42,723,221,101	156,483,732
減少長期貸墊款及準備金	—	12,357,356,743	—
減少長期投資	—	5,376,355,046	—
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	—	9,520,085,990	449,382
增加短期投資及短期貸墊款	—	- 28,555,669,483	- 158,824,285
增加長期貸墊款及準備金	—	- 23,893,960,223	—
增加長期投資	—	- 20,727,280,018	—
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	—	- 26,024,976,855	—
其他投資活動之現金流出	—	- 46,919,242,828	—
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>—</b>	<b>- 76,144,110,527</b>	<b>- 1,891,171</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>			
增加短期債務及其他負債	—	220,975,677,781	11,325,003,161
減少短期債務及其他負債	—	- 187,847,571,137	- 10,747,980,214
其他籌資活動之現金流出	—	- 2,302,419,000	—
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>—</b>	<b>30,825,687,644</b>	<b>577,022,947</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>136,027,814</b>	<b>76,208,363,090</b>	<b>- 27,549,266,334</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>377,207,847</b>	<b>386,812,578,428</b>	<b>48,488,706,138</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>513,235,661</b>	<b>463,020,941,518</b>	<b>20,939,439,804</b>

- 註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、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. 本表特別收入基金「期初現金及約當現金」決算數，不含自113年1月1日起裁撤之行政院公營事業民營化基金之金額。

四、餘絀審定後平衡綜計表 (科目別)

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日						112 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	518,085,912	100.00	1,524,046,715,134	100.00	72,456,790,074	100.00	380,775,025	100.00	1,409,610,894,740	100.00	103,440,515,283	100.00	137,310,887	36.06	114,435,820,394	8.12	- 30,983,725,209	- 29.95
流動資產	518,085,912	100.00	768,539,550,998	50.43	72,380,553,402	99.89	380,775,025	100.00	687,408,982,351	48.77	103,363,823,702	99.93	137,310,887	36.06	81,130,568,647	11.80	- 30,983,270,300	- 29.97
長期貸墊款及準備金	—	—	242,468,059,406	15.91	—	—	—	—	228,943,549,474	16.24	—	—	—	—	13,524,509,932	5.91	—	—
長期投資	—	—	244,686,126,210	16.06	—	—	—	—	230,146,102,951	16.33	—	—	—	—	14,540,023,259	6.32	—	—
固定資產	—	—	260,924,965,156	17.12	10,022	0.00	—	—	255,795,746,805	18.15	15,549	0.00	—	—	5,129,218,351	2.01	- 5,527	- 35.55
無形資產	—	—	2,128,204,501	0.14	—	—	—	—	1,948,859,347	0.14	—	—	—	—	179,345,154	9.20	—	—
其他資產	—	—	5,299,808,863	0.35	76,226,650	0.11	—	—	5,367,653,812	0.38	76,676,032	0.07	—	—	- 67,844,949	- 1.26	- 449,382	- 0.59
資產總額	518,085,912	100.00	1,524,046,715,134	100.00	72,456,790,074	100.00	380,775,025	100.00	1,409,610,894,740	100.00	103,440,515,283	100.00	137,310,887	36.06	114,435,820,394	8.12	- 30,983,725,209	- 29.95
負債	433,463,092	83.67	319,010,507,177	20.93	936,547,736	1.29	299,921,482	78.77	288,145,176,491	20.44	355,351,050	0.34	133,541,610	44.53	30,865,330,686	10.71	581,196,686	163.56
流動負債	433,463,092	83.67	44,288,356,981	2.91	4,296,202	0.01	299,921,482	78.77	61,405,493,480	4.36	122,463	0.00	133,541,610	44.53	- 17,117,136,499	- 27.88	4,173,739	3,408.16
長期負債	—	—	897,916,424	0.06	—	—	—	—	929,612,648	0.07	—	—	—	—	- 31,696,224	- 3.41	—	—
其他負債	—	—	273,824,233,772	17.97	932,251,534	1.29	—	—	225,810,070,363	16.02	355,228,587	0.34	—	—	48,014,163,409	21.26	577,022,947	162.44
淨資產	84,622,820	16.33	1,205,036,207,957	79.07	71,520,242,338	98.71	80,853,543	21.23	1,121,465,718,249	79.56	103,085,164,233	99.66	3,769,277	4.66	83,570,489,708	7.45	- 31,564,921,895	- 30.62
淨資產	84,622,820	16.33	1,205,036,207,957	79.07	71,520,242,338	98.71	80,853,543	21.23	1,121,465,718,249	79.56	103,085,164,233	99.66	3,769,277	4.66	83,570,489,708	7.45	- 31,564,921,895	- 30.62
負債及淨資產總額	518,085,912	100.00	1,524,046,715,134	100.00	72,456,790,074	100.00	380,775,025	100.00	1,409,610,894,740	100.00	103,440,515,283	100.00	137,310,887	36.06	114,435,820,394	8.12	- 30,983,725,209	- 29.95

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 18,329,070,239 元（含特別收入基金 11,308,942,603 元、資本計畫基金 7,020,127,636 元）及 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. 113 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 902,971,255 元（含特別收入基金 93,070,000 元、資本計畫基金 809,901,255 元）。

3. 表列 112 年 12 月 31 日各科目餘額，不含 113 年度裁撤之行政院公營事業民營化基金同日之金額。

4. 本表「其他資產」與「其他負債」112 年 12 月 31 日金額，配合行政院主計總處自 113 年度起將「應付代管資產」由「其他負債」移列至「其他資產」之減項，辦理重分類。

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。

五、餘絀審定後平衡綜計表 (基金別)

中華民國113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	1,597,021,591,120	841,438,190,312	242,468,059,406	244,686,126,210	260,924,975,178	2,128,204,501	5,376,035,513
一、債務基金	518,085,912	518,085,912	—	—	—	—	—
財政部主管	518,085,912	518,085,912	—	—	—	—	—
中央政府債務基金	518,085,912	518,085,912	—	—	—	—	—
二、特別收入基金	1,524,046,715,134	768,539,550,998	242,468,059,406	244,686,126,210	260,924,965,156	2,128,204,501	5,299,808,863
總統府主管	17,728,220,736	6,174,869,487	24,047,836	1,268,203,253	10,220,967,867	14,284,886	25,847,407
中央研究院科學研究基金	17,728,220,736	6,174,869,487	24,047,836	1,268,203,253	10,220,967,867	14,284,886	25,847,407
行政院主管	47,293,691,028	38,086,584,108	117,072,682	2,975,200,767	5,134,795,973	46,876,450	933,161,048
行政院國家科學技術發展基金	24,955,122,982	15,897,597,431	—	2,948,200,767	5,134,731,748	41,431,988	933,161,048
離島建設基金	902,072,117	902,071,697	—	—	420	—	—
花東地區永續發展基金	19,926,979,981	19,894,471,714	—	27,000,000	63,805	5,444,462	—
促進轉型正義基金	1,509,515,948	1,392,443,266	117,072,682	—	—	—	—
內政部主管	31,802,534,373	31,738,230,540	1,963,886	—	4,437,207	57,902,740	—
新住民發展基金	1,098,444,837	1,096,249,015	1,963,886	—	231,936	—	—
研發及產業訓儲替代役基金	1,526,912,597	1,500,374,609	—	—	659,332	25,878,656	—
警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金	859,021,826	859,021,826	—	—	—	—	—
國土永續發展基金	28,318,155,113	28,282,585,090	—	—	3,545,939	32,024,084	—
教育部主管	54,087,997,749	25,917,954,508	1,600,714,517	150,061,430	26,226,100,828	81,529,741	111,636,725
學產基金	33,340,446,782	6,846,961,020	—	150,061,430	26,226,100,509	81,529,741	35,794,082
運動發展基金	18,184,045,598	17,812,244,273	295,958,363	—	319	—	75,842,643
私立高級中等以上學校退場基金	2,563,505,369	1,258,749,215	1,304,756,154	—	—	—	—
法務部主管	140,426,389	140,426,389	—	—	—	—	—
毒品防制基金	140,426,389	140,426,389	—	—	—	—	—
經濟部主管	502,772,871,569	35,907,312,411	218,008,550,137	237,587,125,955	10,615,354,660	26,200,907	628,327,499
經濟特別收入基金	38,363,640,312	21,672,272,328	9,000,000,000	214,549,100	6,834,806,498	13,684,887	628,327,499
核能發電後端營運基金	464,409,231,257	14,235,040,083	209,008,550,137	237,372,576,855	3,780,548,162	12,516,020	—

註：1. 信託代理與保證資產(負債)為18,329,070,239元(含特別收入基金11,308,942,603元、資本計畫基金7,020,127,636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902,971,255元(含特別收入基金93,070,000元、資本計畫基金809,901,255元)。

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。

五、餘絀審定後平衡綜計表 (基金別)(續)

中華民國113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	198,490,496,769	11,079,265,178	—	—	184,325,435,793	220,166,303	2,865,629,495
航空建設基金	198,490,496,769	11,079,265,178	—	—	184,325,435,793	220,166,303	2,865,629,495
核能安全委員會主管	1,002,539,035	981,585,391	—	—	16,227,429	4,726,215	—
核子事故緊急應變基金	1,002,539,035	981,585,391	—	—	16,227,429	4,726,215	—
農業部主管	115,007,258,927	75,144,000,353	22,343,263,073	12,942,564	17,369,059,139	75,827,689	62,166,109
農業特別收入基金	115,007,258,927	75,144,000,353	22,343,263,073	12,942,564	17,369,059,139	75,827,689	62,166,109
勞動部主管	49,254,666,397	45,919,175,889	81,524,706	—	2,307,329,712	759,346,418	187,289,672
就業安定基金	49,254,666,397	45,919,175,889	81,524,706	—	2,307,329,712	759,346,418	187,289,672
衛生福利部主管	242,589,038,305	237,971,171,813	288,944,276	—	3,899,684,362	405,859,208	23,378,646
衛生福利特別收入基金	242,589,038,305	237,971,171,813	288,944,276	—	3,899,684,362	405,859,208	23,378,646
環境部主管	9,917,198,001	8,667,272,386	—	—	447,456,384	340,726,840	461,742,391
環境保護基金	9,917,198,001	8,667,272,386	—	—	447,456,384	340,726,840	461,742,391
文化部主管	2,876,575,700	2,811,924,447	—	—	60,182,584	4,468,669	—
文化發展基金	2,876,575,700	2,811,924,447	—	—	60,182,584	4,468,669	—
金融監督管理委員會主管	248,865,628,164	246,108,482,541	1,978,293	2,692,592,241	41,887,310	20,687,779	—
金融監督管理基金	248,865,628,164	246,108,482,541	1,978,293	2,692,592,241	41,887,310	20,687,779	—
國家通訊傳播委員會主管	1,329,738,646	1,020,852,572	—	—	248,327,811	59,928,392	629,871
通訊傳播監督管理基金	901,923,275	593,037,201	—	—	248,327,811	59,928,392	629,871
有線廣播電視事業發展基金	427,815,371	427,815,371	—	—	—	—	—
公平交易委員會主管	887,833,346	870,442,985	—	—	7,718,097	9,672,264	—
反托拉斯基金	887,833,346	870,442,985	—	—	7,718,097	9,672,264	—
三、資本計畫基金	72,456,790,074	72,380,553,402	—	—	10,022	—	76,226,650
國防部主管	72,456,790,074	72,380,553,402	—	—	10,022	—	76,226,650
國軍營舍及設施改建基金	72,456,790,074	72,380,553,402	—	—	10,022	—	76,226,650

五、餘絀審定後平衡綜計表 (基金別)(續)

中華民國113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	1,597,021,591,120	320,380,518,005	44,726,116,275	897,916,424	274,756,485,306	1,276,641,073,115
一、債務基金	518,085,912	433,463,092	433,463,092	—	—	84,622,820
財政部主管	518,085,912	433,463,092	433,463,092	—	—	84,622,820
中央政府債務基金	518,085,912	433,463,092	433,463,092	—	—	84,622,820
二、特別收入基金	1,524,046,715,134	319,010,507,177	44,288,356,981	897,916,424	273,824,233,772	1,205,036,207,957
總統府主管	17,728,220,736	1,822,237,601	1,336,546,820	—	485,690,781	15,905,983,135
中央研究院科學研究基金	17,728,220,736	1,822,237,601	1,336,546,820	—	485,690,781	15,905,983,135
行政院主管	47,293,691,028	2,937,090,609	2,935,569,630	—	1,520,979	44,356,600,419
行政院國家科學技術發展基金	24,955,122,982	2,813,190,855	2,812,133,869	—	1,056,986	22,141,932,127
離島建設基金	902,072,117	16,002,271	16,002,271	—	—	886,069,846
花東地區永續發展基金	19,926,979,981	79,739,021	79,275,028	—	463,993	19,847,240,960
促進轉型正義基金	1,509,515,948	28,158,462	28,158,462	—	—	1,481,357,486
內政部主管	31,802,534,373	75,346,695	70,698,173	—	4,648,522	31,727,187,678
新住民發展基金	1,098,444,837	18,900,877	15,550,755	—	3,350,122	1,079,543,960
研發及產業訓儲替代役基金	1,526,912,597	52,499,713	52,148,413	—	351,300	1,474,412,884
警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金	859,021,826	—	—	—	—	859,021,826
國土永續發展基金	28,318,155,113	3,946,105	2,999,005	—	947,100	28,314,209,008
教育部主管	54,087,997,749	2,560,781,161	2,122,946,800	—	437,834,361	51,527,216,588
學產基金	33,340,446,782	231,753,538	115,496,111	—	116,257,427	33,108,693,244
運動發展基金	18,184,045,598	2,329,027,623	2,007,450,689	—	321,576,934	15,855,017,975
私立高級中等以上學校退場基金	2,563,505,369	—	—	—	—	2,563,505,369
法務部主管	140,426,389	7,624,750	7,624,750	—	—	132,801,639
毒品防制基金	140,426,389	7,624,750	7,624,750	—	—	132,801,639
經濟部主管	502,772,871,569	10,754,815,910	9,728,729,039	—	1,026,086,871	492,018,055,659
經濟特別收入基金	38,363,640,312	7,637,556,784	6,611,469,913	—	1,026,086,871	30,726,083,528
核能發電後端營運基金	464,409,231,257	3,117,259,126	3,117,259,126	—	—	461,291,972,131

五、餘絀審定後平衡綜計表 (基金別)(續)

中華民國113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	198,490,496,769	1,455,522,393	510,130,885	897,916,424	47,475,084	197,034,974,376
航空建設基金	198,490,496,769	1,455,522,393	510,130,885	897,916,424	47,475,084	197,034,974,376
核能安全委員會主管	1,002,539,035	769,241	82,429	—	686,812	1,001,769,794
核子事故緊急應變基金	1,002,539,035	769,241	82,429	—	686,812	1,001,769,794
農業部主管	115,007,258,927	33,282,687,249	10,278,030,817	—	23,004,656,432	81,724,571,678
農業特別收入基金	115,007,258,927	33,282,687,249	10,278,030,817	—	23,004,656,432	81,724,571,678
勞動部主管	49,254,666,397	2,626,714,903	2,219,250,428	—	407,464,475	46,627,951,494
就業安定基金	49,254,666,397	2,626,714,903	2,219,250,428	—	407,464,475	46,627,951,494
衛生福利部主管	242,589,038,305	13,571,670,361	12,928,523,098	—	643,147,263	229,017,367,944
衛生福利特別收入基金	242,589,038,305	13,571,670,361	12,928,523,098	—	643,147,263	229,017,367,944
環境部主管	9,917,198,001	2,257,029,120	2,033,566,761	—	223,462,359	7,660,168,881
環境保護基金	9,917,198,001	2,257,029,120	2,033,566,761	—	223,462,359	7,660,168,881
文化部主管	2,876,575,700	2,320,499,653	1,242	—	2,320,498,411	556,076,047
文化發展基金	2,876,575,700	2,320,499,653	1,242	—	2,320,498,411	556,076,047
金融監督管理委員會主管	248,865,628,164	245,214,036,190	213,011	—	245,213,823,179	3,651,591,974
金融監督管理基金	248,865,628,164	245,214,036,190	213,011	—	245,213,823,179	3,651,591,974
國家通訊傳播委員會主管	1,329,738,646	122,569,341	116,443,098	—	6,126,243	1,207,169,305
通訊傳播監督管理基金	901,923,275	120,573,771	114,447,528	—	6,126,243	781,349,504
有線廣播電視事業發展基金	427,815,371	1,995,570	1,995,570	—	—	425,819,801
公平交易委員會主管	887,833,346	1,112,000	—	—	1,112,000	886,721,346
反托拉斯基金	887,833,346	1,112,000	—	—	1,112,000	886,721,346
三、資本計畫基金	72,456,790,074	936,547,736	4,296,202	—	932,251,534	71,520,242,338
國防部主管	72,456,790,074	936,547,736	4,296,202	—	932,251,534	71,520,242,338
國軍營舍及設施改建基金	72,456,790,074	936,547,736	4,296,202	—	932,251,534	71,520,242,338

## 六、修正事項明細表

中華民國 113 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	60,209,504	—	—	668,527,963	728,737,467	—
行政院國家科學技術發展基金	小計	—	—	—	102,498,378	102,498,378	—
	修正減列推動整體科技發展計畫	—	—	—	94,598,504	94,598,504	—
	修正減列培育、延攬及獎助科技人才計畫	—	—	—	7,637,874	7,637,874	—
	修正減列改善研究發展環境計畫	—	—	—	262,000	262,000	—
運動發展基金	小計	—	—	—	2,492,400	2,492,400	—
	修正減列培訓體育運動人才及運動訓練環境改善計畫	—	—	—	1,648,900	1,648,900	—
	修正減列推動菁英運動人才培育計畫	—	—	—	843,500	843,500	—
核能發電後端營運基金	小計	—	—	—	89,231,111	89,231,111	—
	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	—	—	—	89,231,111	89,231,111	—
農業特別收入基金	小計	—	—	—	347,120,556	347,120,556	—
	修正減列穩定肥料及相關資材供需計畫	—	—	—	7,594,623	7,594,623	—
	修正減列產銷調節計畫	—	—	—	46,120,670	46,120,670	—
	修正減列農業保險計畫	—	—	—	68,400	68,400	—
	修正減列家禽流行性感冒防疫計畫	—	—	—	525,483	525,483	—
	修正減列農地之生產環境整備及維護管理計畫	—	—	—	3,835,543	3,835,543	—
	修正減列獎勵輔導造林計畫	—	—	—	20,492,873	20,492,873	—
	修正減列調整產業或防範措施計畫	—	—	—	217,000,028	217,000,028	—
	修正減列綠色環境給付計畫	—	—	—	4,915,057	4,915,057	—
	修正減列農村再生規劃及人力培育計畫	—	—	—	7,261,009	7,261,009	—
	修正減列農村再生建設及發展計畫	—	—	—	39,306,870	39,306,870	—
就業安定基金	小計	60,209,504	—	—	12,036,750	72,246,254	—
	修正增列其他收入	60,209,504	—	—	—	60,209,504	—
	修正減列促進國民就業計畫	—	—	—	11,786,750	11,786,750	—
	修正減列外國人聘僱管理及許可計畫	—	—	—	250,000	250,000	—
衛生福利特別收入基金	小計	—	—	—	115,148,768	115,148,768	—
	修正減列機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫	—	—	—	115,148,768	115,148,768	—

七、解繳公庫計畫明細表

中華民國 113 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	2,302,419,000	2,302,419,000	-	2,302,419,000	-	-	
特別收入基金	2,302,419,000	2,302,419,000	-	2,302,419,000	-	-	
航港建設基金	1,496,876,000	1,496,876,000	-	1,496,876,000	-	-	
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 113 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	44,864,905,197	112,416,955,570	7,854,173,974	165,136,034,741	111,534,262,835	- 53,601,771,906	- 32.46	42,451,556,831
一、作 業 基 金	41,145,270,383	99,513,930,570	4,521,764,570	145,180,965,523	96,748,438,226	- 48,432,527,297	- 33.36	38,649,176,732
行政院國家發展基金	33,359,140	39,390,000	—	72,749,140	37,953,552	- 34,795,588	- 47.83	34,592,924
營建建設基金	—	3,656,000	581,225	4,237,225	3,972,650	- 264,575	- 6.24	—
國軍生產及服務作業基金	1,739,204,670	4,187,715,570	19,664,717	5,946,584,957	3,618,609,570	- 2,327,975,387	- 39.15	2,235,747,171
國防醫學院軍事教育基金	—	348,778,000	5,647,142	354,425,142	207,267,157	- 147,157,985	- 41.52	58,581,900
國立大學校院校務基金(綜計)	709,702,953	15,157,858,000	2,214,483,486	18,082,044,439	15,483,650,262	- 2,598,394,177	- 14.37	1,414,635,925
國立臺灣大學附設醫院作業基金	3,030,497,868	6,210,094,000	90,000,000	9,330,591,868	5,037,042,552	- 4,293,549,316	- 46.02	4,238,415,951
國立成功大學附設醫院作業基金	290,941,505	775,206,000	817,120,000	1,883,267,505	1,670,043,448	- 213,224,057	- 11.32	199,698,997
國立陽明交通大學附設醫院作業基金	26,791,714	529,007,000	146,699,000	702,497,714	651,886,441	- 50,611,273	- 7.20	47,360,612
教育部所屬機構作業基金	168,939,700	452,527,000	71,185,000	692,651,700	436,737,884	- 255,913,816	- 36.95	241,764,000
國立高級中等學校校務基金	364,733,716	2,741,139,000	—	3,105,872,716	2,559,972,661	- 545,900,055	- 17.58	435,625,137
法務部矯正機關作業基金	—	6,757,000	—	6,757,000	6,542,064	- 214,936	- 3.18	—
經濟作業基金	227,143,775	1,396,453,000	—	1,623,596,775	1,495,685,618	- 127,911,157	- 7.88	111,198,855
水資源作業基金	14,645,093	1,391,264,000	—	1,405,909,093	1,333,062,255	- 72,846,838	- 5.18	11,159,820
交通作業基金	1,643,618,864	25,133,110,000	806,000,000	27,582,728,864	22,631,160,702	- 4,951,568,162	- 17.95	3,871,795,964
國軍退除役官兵安置基金	29,080,078	158,496,000	—	187,576,078	142,013,283	- 45,562,795	- 24.29	22,904,000
榮民醫療作業基金	1,293,291,582	5,324,243,000	301,642,000	6,919,176,582	5,907,240,920	- 1,011,935,662	- 14.63	863,145,426
科學園區管理局作業基金	24,330,385,000	23,110,642,000	—	47,441,027,000	23,679,302,019	- 23,761,724,981	- 50.09	22,546,428,000
農業作業基金	11,822,124	159,725,000	43,742,000	215,289,124	170,386,044	- 44,903,080	- 20.86	44,082,977
農田水利事業作業基金	6,007,338,175	9,431,113,000	—	15,438,451,175	9,254,430,764	- 6,184,020,411	- 40.06	713,064,223
醫療藥品基金	931,074,953	2,633,005,000	5,000,000	3,569,079,953	2,037,886,429	- 1,531,193,524	- 42.90	1,348,303,068

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。

## 肆、固定資產之建設改良擴充彙總表 (續)

中華民國 113 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	%	
管制藥品製藥工廠作業基金	120,067,296	50,392,000	—	170,459,296	106,195,911	- 64,263,385	- 37.70	56,766,044
全民健康保險基金	—	64,209,000	—	64,209,000	64,156,015	- 52,985	- 0.08	—
國民年金保險基金	—	90,671,000	—	90,671,000	85,450,850	- 5,220,150	- 5.76	—
國立文化機構作業基金	171,567,805	68,864,000	—	240,431,805	78,473,907	- 161,957,898	- 67.36	152,787,747
故宮文物藝術發展基金	1,064,372	200,000	—	1,264,372	1,017,259	- 247,113	- 19.54	—
考選業務基金	—	49,416,000	—	49,416,000	48,298,009	- 1,117,991	- 2.26	1,117,991
<b>二、特別收入基金</b>	<b>3,719,634,814</b>	<b>12,903,025,000</b>	<b>3,332,409,404</b>	<b>19,955,069,218</b>	<b>14,785,824,609</b>	<b>- 5,169,244,609</b>	<b>- 25.90</b>	<b>3,802,380,099</b>
中央研究院科學研究基金	562,529,560	718,830,000	109,336,648	1,390,696,208	761,086,526	- 629,609,682	- 45.27	555,790,331
行政院國家科學技術發展基金	1,191,328,168	534,872,000	—	1,726,200,168	491,513,055	- 1,234,687,113	- 71.53	1,234,687,113
研發及產業訓儲替代役基金	—	353,000	—	353,000	346,832	- 6,168	- 1.75	—
國土永續發展基金	—	2,794,000	—	2,794,000	2,785,818	- 8,182	- 0.29	—
學產基金	—	60,000	—	60,000	59,850	- 150	- 0.25	—
經濟特別收入基金	—	11,302,000	—	11,302,000	11,279,982	- 22,018	- 0.19	—
核能發電後端營運基金	44,685,900	1,332,090,000	—	1,376,775,900	580,912,135	- 795,863,765	- 57.81	335,475
航港建設基金	163,491,942	5,660,710,000	3,183,603,000	9,007,804,942	8,801,139,629	- 206,665,313	- 2.29	—
核子事故緊急應變基金	—	11,327,000	—	11,327,000	11,109,980	- 217,020	- 1.92	—
農業特別收入基金	1,554,980,797	3,896,829,000	36,775,000	5,488,584,797	3,468,818,402	- 2,019,766,395	- 36.80	1,756,227,622
就業安定基金	19,635,591	366,189,000	—	385,824,591	316,043,894	- 69,780,697	- 18.09	57,838,838
衛生福利特別收入基金	151,493,385	290,809,000	—	442,302,385	237,722,271	- 204,580,114	- 46.25	196,673,423
環境保護基金	—	17,817,000	—	17,817,000	16,572,337	- 1,244,663	- 6.99	827,297
文化發展基金	—	24,650,000	2,694,756	27,344,756	27,344,756	—	—	—
金融監督管理基金	31,489,471	—	—	31,489,471	26,048,779	- 5,440,692	- 17.28	—
通訊傳播監督管理基金	—	32,193,000	—	32,193,000	30,840,493	- 1,352,507	- 4.20	—
反托拉斯基金	—	2,200,000	—	2,200,000	2,199,870	- 130	- 0.01	—

## 伍、各基金所屬單位一覽表

中華民國 113 年度

基 金 單 位	分 預 算 單 位	作 業 單 位
<b>一、作業基金</b>		
<b>(一)行政院主管</b>		
行政院國家發展基金		
<b>(二)內政部主管</b>		
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		
<b>(三)國防部主管</b>		
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		
3. 國防醫學院軍事教育基金 (113 年度設立)		
<b>(四)教育部主管</b>		
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	
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	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	國立中央大學永續與綠能科技研究學院校務基金(113 年度設立)	
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 (2)國立中山大學國際金融研究學院校務基金	
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		

## 伍、各基金所屬單位一覽表 (續)

中華民國 113 年度

基 金 單 位	分 預 算 單 位	作 業 單 位
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		
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	
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	
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	
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		

## 伍、各基金所屬單位一覽表 (續)

中華民國 113 年度

基 金 單 位	分 預 算 單 位	作 業 單 位
45. 國立臺灣戲曲學院校務基金 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 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	含斗六分院 1 個作業單位。
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)
<b>(五) 法務部主管</b> 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)
<b>(六) 經濟部主管</b> 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(兼管觀塘工業專用港)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。
<b>(七) 交通部主管</b> 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	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)

## 伍、各基金所屬單位一覽表 (續)

中華民國 113 年度

基 金 單 位	分 預 算 單 位	作 業 單 位
<b>(八)國軍退除役官兵輔導委員會主管</b> 1. 國軍退除役官兵安置基金  2. 榮民醫療作業基金	(4)觀光發展基金	含觀光署所屬東北角及宜蘭海岸國家風景區管理處等 13 個作業單位。(註 8)  含桃園分院等 7 個作業單位。(註 9) 含埔里、嘉義、灣橋分院等 3 個作業單位。 含臺南分院 1 個作業單位。  含新竹科學園區管理局等 8 個作業單位。(註 10)
	(5)臺鐵局撥入資產及債務管理基金(113 年度設立)	
	(1)清境農場	
	(2)福壽山農場	
	(3)武陵農場	
<b>(九)國家科學及技術委員會主管</b> 科學園區管理局作業基金	(4)彰化農場	
	(5)臺東農場	
	(1)臺北榮民總醫院作業基金	
	(2)臺中榮民總醫院作業基金	
<b>(十)農業部主管</b> 1. 農業作業基金  2. 農田水利事業作業基金	(3)高雄榮民總醫院作業基金	
	(4)屏東榮民總醫院作業基金	
	(1)種苗改良繁殖作業基金	
	(2)畜產改良作業基金	
	(3)農業生物科技園區作業基金(113 年度更名為農業科技園區作業基金)	
	(1)宜蘭農田水利事業作業基金	
	(2)北基農田水利事業作業基金	
	(3)桃園農田水利事業作業基金	
	(4)石門農田水利事業作業基金	
	(5)新竹農田水利事業作業基金	
	(6)苗栗農田水利事業作業基金	
	(7)臺中農田水利事業作業基金	
	(8)南投農田水利事業作業基金	
	(9)彰化農田水利事業作業基金	
	(10)雲林農田水利事業作業基金	
	(11)嘉南農田水利事業作業基金	
	(12)高雄農田水利事業作業基金	
(13)屏東農田水利事業作業基金		
(14)臺東農田水利事業作業基金		
(15)花蓮農田水利事業作業基金		
(16)七星農田水利事業作業基金		

## 伍、各基金所屬單位一覽表 (續)

中華民國 113 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>(17)瑠公農田水利事業作業基金</p> <p>(1)基隆醫院</p> <p>(2)臺北醫院</p> <p>(3)桃園醫院</p> <p>(4)苗栗醫院</p> <p>(5)豐原醫院</p> <p>(6)臺中醫院</p> <p>(7)彰化醫院</p> <p>(8)南投醫院</p> <p>(9)嘉義醫院</p> <p>(10)朴子醫院</p> <p>(11)新營醫院</p> <p>(12)臺南醫院</p> <p>(13)旗山醫院</p> <p>(14)澎湖醫院</p> <p>(15)屏東醫院</p> <p>(16)恆春旅遊醫院</p> <p>(17)臺東醫院</p> <p>(18)花蓮醫院</p> <p>(19)玉里醫院</p> <p>(20)金門醫院</p> <p>(21)桃園療養院</p> <p>(22)八里療養院</p> <p>(23)草屯療養院</p> <p>(24)嘉南療養院</p> <p>(25)樂生療養院</p> <p>(26)胸腔病院</p> <p>(1)國立歷史博物館作業基金</p> <p>(2)國立中正紀念堂管理處作業基金</p> <p>(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 113 年度

基 金 單 位	分 預 算 單 位	作 業 單 位
(十六)考試院考選部主管 考選業務基金 二、債務基金 財政部主管 中央政府債務基金 三、特別收入基金 (一)總統府主管 中央研究院科學研究基金 (二)行政院主管 1. 行政院國家科學技術發展基金 2. 離島建設基金 3. 花東地區永續發展基金 4. 促進轉型正義基金 (三)內政部主管 1. 新住民發展基金 2. 研發及產業訓練替代役基金 3. 警察消防海巡移民空勤人員 及協勤民力安全基金 4. 國土永續發展基金 (四)教育部主管 1. 學產基金 2. 運動發展基金 3. 私立高級中等以上 學校退場基金 (五)法務部主管 毒品防制基金 (六)經濟部主管 1. 經濟特別收入基金 (1)推廣貿易基金 (2)能源研究發展基金 (3)石油基金 (4)再生能源發展基金 (5)中小企業發展基金 2. 核能發電後端營運基金 (七)交通部主管 航港建設基金 (八)核能安全委員會主管 核子事故緊急應變基金 (九)農業部主管 農業特別收入基金 (1)農業發展基金 (2)林務發展及造林基金 (3)農業天然災害救助基金 (4)漁業發展基金		

## 伍、各基金所屬單位一覽表 (續)

中華民國 113 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)環境部主管 環境保護基金  (十三)文化部主管 文化發展基金 (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	(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)空氣污染防治基金 (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	131 個
單位數	一、作業基金 76 個	428 個
二、債務基金	1 個	415 個
三、特別收入基金	26 個	—
四、資本計畫基金	1 個	13 個
四、資本計畫基金	1 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（兼管觀塘工業專用港）、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及宜蘭海岸、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、國立中興實驗高級中學、國立南科國際實驗高級中學、國立嘉科實驗高級中等學校、國立屏科實驗高級中等學校。
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。