

中華民國 114 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（國防醫學大學）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-123
(十二) 衛生福利部主管	
1. 醫療藥品基金	戊-127

2. 管制藥品製藥工廠作業基金 ····· 戊-135

3. 全民健康保險基金 ····· 戊-139

4. 國民年金保險基金 ····· 戊-143

(十三) 文化部主管

國立文化機構作業基金 ····· 戊-147

(十四) 國立故宮博物院主管

故宮文物藝術發展基金 ····· 戊-152

(十五) 原住民族委員會主管

原住民族綜合發展基金 ····· 戊-157

(十六) 考試院考選部主管

考選業務基金 ····· 戊-161

二、債務基金

財政部主管

中央政府債務基金 ····· 戊-165

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-167

(二) 行政院主管

1. 行政院國家科學技術發展基金 ····· 戊-170

2. 離島建設基金 ····· 戊-173

3. 花東地區永續發展基金 ····· 戊-175

4. 促進轉型正義基金	戊-178
(三) 內政部主管	
1. 新住民發展基金	戊-181
2. 研發及產業訓儲替代役基金	戊-184
3. 警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金	戊-187
4. 國土永續發展基金	戊-189
(四) 教育部主管	
1. 學產基金	戊-191
2. 運動發展基金	戊-195
3. 私立高級中等以上學校退場基金	戊-198
(五) 法務部主管	
毒品防制基金	戊-200
(六) 經濟部主管	
1. 經濟特別收入基金	戊-202
2. 核能發電後端營運基金	戊-205
(七) 交通部主管	
航港建設基金	戊-208
(八) 核能安全委員會主管	
核子事故緊急應變基金	戊-212
(九) 農業部主管	
農業特別收入基金	戊-215

(十) 勞動部主管

就業安定基金····· 戊-219

(十一) 衛生福利部主管

衛生福利特別收入基金····· 戊-222

(十二) 環境部主管

環境保護基金····· 戊-228

(十三) 文化部主管

文化發展基金····· 戊-231

(十四) 金融監督管理委員會主管

金融監督管理基金····· 戊-234

(十五) 海洋委員會主管

海洋污染防治基金····· 戊-237

(十六) 國家通訊傳播委員會主管

1. 通訊傳播監督管理基金····· 戊-240

2. 有線廣播電視事業發展基金····· 戊-243

(十七) 公平交易委員會主管

反托拉斯基金····· 戊-246

四、資本計畫基金

國防部主管

國軍營舍及設施改建基金····· 戊-248

貳、作業基金

一、收支餘絀審定數額綜計表（科目別）····· 戊-251

二、收支餘絀審定數額綜計表（基金別）	戊-252
三、餘絀撥補審定數額綜計表（項目別）	戊-253
四、餘絀撥補審定數額綜計表（基金別）	戊-254
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

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 114 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	30,417,554,000	42,376,960,616	—	42,376,960,616	11,959,406,616	39.32
投融資業務收入	30,365,544,000	42,015,001,184	—	42,015,001,184	11,649,457,184	38.36
其他業務收入	52,010,000	361,959,432	—	361,959,432	309,949,432	595.94
業 務 成 本 與 費 用	5,859,282,000	6,132,229,003	—	6,132,229,003	272,947,003	4.66
投融資業務成本	3,482,000,000	4,232,779,127	—	4,232,779,127	750,779,127	21.56
業務費用	2,287,494,000	1,684,806,665	—	1,684,806,665	- 602,687,335	- 26.35
管理及總務費用	89,438,000	214,423,511	—	214,423,511	124,985,511	139.75
研究發展及訓練費用	350,000	219,700	—	219,700	- 130,300	- 37.23
業 務 賸 餘 (短 絀)	24,558,272,000	36,244,731,613	—	36,244,731,613	11,686,459,613	47.59
業 務 外 收 入	49,726,000	2,250,352,156	—	2,250,352,156	2,200,626,156	4,425.50
其他業務外收入	49,726,000	2,250,352,156	—	2,250,352,156	2,200,626,156	4,425.50
業 務 外 費 用	—	2,926,804	—	2,926,804	2,926,804	--
其他業務外費用	—	2,926,804	—	2,926,804	2,926,804	--
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	49,726,000	2,247,425,352	—	2,247,425,352	2,197,699,352	4,419.62
本 期 賸 餘 (短 絀)	24,607,998,000	38,492,156,965	—	38,492,156,965	13,884,158,965	56.42

行政院國家發展基金餘絀撥補審定表

中華民國 114 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	133,057,332,000	148,606,284,004	—	148,606,284,004	15,548,952,004	11.69
本 期 賸 餘	24,607,998,000	38,492,156,965	—	38,492,156,965	13,884,158,965	56.42
前 期 未 分 配 賸 餘	108,449,334,000	109,844,161,387	—	109,844,161,387	1,394,827,387	1.29
其 他 轉 入 數	—	269,965,652	—	269,965,652	269,965,652	--
未 分 配 賸 餘	133,057,332,000	148,606,284,004	—	148,606,284,004	15,548,952,004	11.69

行政院國家發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本 期 賸 餘 (短 絀)	24,607,998,000	38,492,156,965	13,884,158,965	56.42
利 息 股 利 之 調 整	- 30,153,468,000	- 39,838,204,947	- 9,684,736,947	32.12
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	- 5,545,470,000	- 1,346,047,982	4,199,422,018	- 75.73
調 整 項 目	566,300,000	- 42,614,969	- 608,914,969	--
未計利息股利之現金流入 (流出)	- 4,979,170,000	- 1,388,662,951	3,590,507,049	- 72.11
收 取 利 息	375,539,000	281,583,150	- 93,955,850	- 25.02
業務活動之淨現金流入 (流出)	- 4,603,631,000	- 1,107,079,801	3,496,551,199	- 75.95
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	14,896,665,000	24,896,250,777	9,999,585,777	67.13
減少無形資產及其他資產	—	11,620	11,620	--
收 取 利 息	58,241,000	186,008,992	127,767,992	219.38
收 取 股 利	29,707,452,000	37,572,109,521	7,864,657,521	26.47
增加流動金融資產及短期貸墊款	—	- 23,000,000,000	- 23,000,000,000	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 32,300,000,000	- 32,854,301,185	- 554,301,185	1.72
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 57,504,000	- 54,128,492	3,375,508	- 5.87
增加無形資產及其他資產	- 2,744,000	- 1,239,600	1,504,400	- 54.83
投資活動之淨現金流入 (流出)	12,302,110,000	6,744,711,633	- 5,557,398,367	- 45.17
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	—	13,231,400	13,231,400	--
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 479,497	- 479,497	--
籌資活動之淨現金流入 (流出)	—	12,751,903	12,751,903	--
現金及約當現金之淨增 (淨減)	7,698,479,000	5,650,383,735	- 2,048,095,265	- 26.60
期 初 現 金 及 約 當 現 金	7,145,277,000	1,474,461,278	- 5,670,815,722	- 79.36
期 末 現 金 及 約 當 現 金	14,843,756,000	7,124,845,013	- 7,718,910,987	- 52.00

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

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

行政院國家發展基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	2,910,008,503,360	100.00	2,098,512,635,761	100.00	811,495,867,599	38.67
流動資產	67,118,450,915	2.31	36,523,810,528	1.74	30,594,640,387	83.77
現金	7,124,845,013	0.24	1,474,461,278	0.07	5,650,383,735	383.22
流動金融資產	49,500,000,000	1.70	26,500,000,000	1.26	23,000,000,000	86.79
應收款項	8,615,761,893	0.30	6,925,329,797	0.33	1,690,432,096	24.41
預付款項	1,975,236	0.00	2,117,391	0.00	- 142,155	- 6.71
短期貸墊款	1,875,868,773	0.06	1,621,902,062	0.08	253,966,711	15.66
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,837,769,980,995	97.52	2,056,879,355,880	98.02	780,890,625,115	37.96
採權益法之投資	9,217,595,372	0.32	10,064,693,951	0.48	- 847,098,579	- 8.42
非流動金融資產	2,729,420,105,019	93.79	1,957,611,622,528	93.29	771,808,482,491	39.43
其他長期投資	35,633,001,692	1.22	30,955,294,048	1.48	4,677,707,644	15.11
長期貸款	51,446,085,971	1.77	46,614,656,147	2.22	4,831,429,824	10.36
準備金	12,053,192,941	0.41	11,633,089,206	0.55	420,103,735	3.61
不動產、廠房及設備	2,785,072,112	0.10	2,801,093,339	0.13	- 16,021,227	- 0.57
土地	2,006,660,218	0.07	2,050,678,335	0.10	- 44,018,117	- 2.15
土地改良物	1,108,581	0.00	1,960,452	0.00	- 851,871	- 43.45
房屋及建築	688,785,844	0.02	706,631,044	0.03	- 17,845,200	- 2.53
機械及設備	20,034,396	0.00	21,861,676	0.00	- 1,827,280	- 8.36
交通及運輸設備	812,729	0.00	900,751	0.00	- 88,022	- 9.77
什項設備	3,559,602	0.00	2,983,509	0.00	576,093	19.31
購建中固定資產	64,110,742	0.00	16,077,572	0.00	48,033,170	298.76
無形資產	1,195,833	0.00	96,884	0.00	1,098,949	1,134.29
無形資產	1,195,833	0.00	96,884	0.00	1,098,949	1,134.29
其他資產	2,333,803,505	0.08	2,308,279,130	0.11	25,524,375	1.11
什項資產	373,811,973	0.01	373,810,193	0.02	1,780	0.00
待處理資產	1,959,991,532	0.07	1,934,468,937	0.09	25,522,595	1.32
合 計	2,910,008,503,360	100.00	2,098,512,635,761	100.00	811,495,867,599	38.67

註：1. 信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 21,184,740 元及 23,184,740 元。

2. 114 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 1,613,013,778 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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	2,121,749,330	0.07	1,825,543,905	0.09	296,205,425	16.23
流 動 負 債	1,655,297,811	0.06	1,520,170,590	0.07	135,127,221	8.89
應 付 款 項	1,655,297,811	0.06	1,519,594,216	0.07	135,703,595	8.93
預 收 款 項	—	—	576,374	0.00	- 576,374	- 100.00
其 他 負 債	466,451,519	0.02	305,373,315	0.01	161,078,204	52.75
遞 延 負 債	67,621,160	0.00	68,987,240	0.00	- 1,366,080	- 1.98
負 債 準 備	222,770,584	0.01	95,522,455	0.00	127,248,129	133.21
什 項 負 債	176,059,775	0.01	140,863,620	0.01	35,196,155	24.99
淨 值	2,907,886,754,030	99.93	2,096,687,091,856	99.91	811,199,662,174	38.69
基 金	89,143,726,739	3.06	89,143,850,649	4.25	- 123,910	- 0.00
基 金	89,143,726,739	3.06	89,143,850,649	4.25	- 123,910	- 0.00
累 積 餘 絀	148,606,284,004	5.11	109,844,161,387	5.23	38,762,122,617	35.29
累 積 積 餘	148,606,284,004	5.11	109,844,161,387	5.23	38,762,122,617	35.29
淨 值 其 他 項 目	2,670,136,743,287	91.76	1,897,699,079,820	90.43	772,437,663,467	40.70
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	2,670,136,743,287	91.76	1,897,699,079,820	90.43	772,437,663,467	40.70
合 計	2,910,008,503,360	100.00	2,098,512,635,761	100.00	811,495,867,599	38.67

(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 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	70,818,029,000	88,191,999,210	—	88,191,999,210	17,373,970,210	24.53
銷 貨 收 入	20,735,515,000	20,656,878,083	—	20,656,878,083	- 78,636,917	- 0.38
租金及權利金收入	—	989,688	—	989,688	989,688	--
投融資業務收入	51,674,000	70,304,050	—	70,304,050	18,630,050	36.05
徵收及依法分配收入	10,013,000,000	16,912,055,134	—	16,912,055,134	6,899,055,134	68.90
其 他 業 務 收 入	40,017,840,000	50,551,772,255	—	50,551,772,255	10,533,932,255	26.32
業 務 成 本 與 費 用	67,792,893,000	66,258,252,535	—	66,258,252,535	- 1,534,640,465	- 2.26
勞 務 成 本	60,898,000	48,886,376	—	48,886,376	- 12,011,624	- 19.72
銷 貨 成 本	17,102,939,000	17,038,539,109	—	17,038,539,109	- 64,399,891	- 0.38
投融資業務成本	31,879,000	38,427,200	—	38,427,200	6,548,200	20.54
其 他 業 務 成 本	4,000	—	—	—	- 4,000	- 100.00
業 務 費 用	45,640,418,000	43,598,494,649	—	43,598,494,649	- 2,041,923,351	- 4.47
管 理 及 總 務 費 用	59,507,000	49,382,244	—	49,382,244	- 10,124,756	- 17.01
其 他 業 務 費 用	4,897,248,000	5,484,522,957	—	5,484,522,957	587,274,957	11.99
業 務 賸 餘 (短 絀)	3,025,136,000	21,933,746,675	—	21,933,746,675	18,908,610,675	625.05
業 務 外 收 入	113,696,000	1,287,353,278	—	1,287,353,278	1,173,657,278	1,032.28
財 務 收 入	107,939,000	144,008,502	—	144,008,502	36,069,502	33.42
其 他 業 務 外 收 入	5,757,000	1,143,344,776	—	1,143,344,776	1,137,587,776	19,760.08
業 務 外 費 用	19,119,000	28,039,742	—	28,039,742	8,920,742	46.66
財 務 費 用	18,619,000	7,765,543	—	7,765,543	- 10,853,457	- 58.29
其 他 業 務 外 費 用	500,000	20,274,199	—	20,274,199	19,774,199	3,954.84
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	94,577,000	1,259,313,536	—	1,259,313,536	1,164,736,536	1,231.52
本 期 賸 餘 (短 絀)	3,119,713,000	23,193,060,211	—	23,193,060,211	20,073,347,211	643.44

營建建設基金餘絀撥補審定表

中華民國 114 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	3,651,107,000	23,270,934,120	—	23,270,934,120	19,619,827,120	537.37
本 期 賸 餘	3,651,107,000	23,270,934,120	—	23,270,934,120	19,619,827,120	537.37
分 配 之 部	351,622,000	7,367,416,315	—	7,367,416,315	7,015,794,315	1,995.27
填 補 累 積 短 絀	351,622,000	7,367,416,315	—	7,367,416,315	7,015,794,315	1,995.27
未 分 配 賸 餘	3,299,485,000	15,903,517,805	—	15,903,517,805	12,604,032,805	382.00
短 絀 之 部	2,158,348,000	9,056,594,684	—	9,056,594,684	6,898,246,684	319.61
本 期 短 絀	531,394,000	77,873,909	—	77,873,909	- 453,520,091	- 85.35
前 期 待 填 補 之 短 絀	1,626,954,000	8,978,720,775	—	8,978,720,775	7,351,766,775	451.87
填 補 之 部	774,185,000	7,367,416,315	—	7,367,416,315	6,593,231,315	851.64
撥 用 賸 餘	351,622,000	7,367,416,315	—	7,367,416,315	7,015,794,315	1,995.27
折 減 基 金	422,563,000	—	—	—	- 422,563,000	- 100.00
待 填 補 之 短 絀	1,384,163,000	1,689,178,369	—	1,689,178,369	305,015,369	22.04

營建建設基金所屬分預算收支餘絀概況表

中華民國 114 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	67,527,565	49,138,346	18,389,218	1,272,756	17,138	1,255,618	- 422,563	19,644,836	20,067,399	--
新市鎮開發基金	20,659,848	17,041,405	3,618,443	10,789	3,135	7,653	3,651,107	3,626,097	- 25,009	- 0.68
中央都市更新基金	4,585	78,500	- 73,915	3,807	7,765	- 3,958	- 108,831	- 77,873	30,957	- 28.45

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 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本期賸餘（短絀）	3,119,713,000	23,193,060,211	20,073,347,211	643.44
利息股利之調整	- 134,282,000	- 209,162,804	- 74,880,804	55.76
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	2,985,431,000	22,983,897,407	19,998,466,407	669.87
調整項目	12,942,569,000	5,232,160,756	- 7,710,408,244	- 59.57
未計利息股利之現金流入（流出）	15,928,000,000	28,216,058,163	12,288,058,163	77.15
收取利息	80,374,000	139,756,284	59,382,284	73.88
業務活動之淨現金流入（流出）	16,008,374,000	28,355,814,447	12,347,440,447	77.13
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
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	2,250,500,000	26,689,584	- 2,223,810,416	- 98.81
減少無形資產及其他資產	96,731,000	5,049,437	- 91,681,563	- 94.78
收取利息	45,078,000	72,982,857	27,904,857	61.90
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 179,760,000	- 123,893,393	55,866,607	- 31.08
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 1,634,000	- 1,296,484	337,516	- 20.66
增加無形資產及其他資產	- 993,104,000	- 3,580,713,892	- 2,587,609,892	260.56
投資活動之淨現金流入（流出）	1,217,811,000	- 3,551,181,891	- 4,768,992,891	--
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	1,431,000	19,913,107,511	19,911,676,511	1,391,451.89
增加長期負債	4,800,000,000	4,500,000,000	- 300,000,000	- 6.25
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	- 19,103,336,000	- 37,746,798,312	- 18,643,462,312	97.59
減少長期負債	- 1,606,491,000	- 6,649,144	1,599,841,856	- 99.59
支付利息	- 18,735,000	- 7,685,360	11,049,640	- 58.98
籌資活動之淨現金流入（流出）	- 15,925,131,000	- 13,346,025,305	2,579,105,695	- 16.20
現金及約當現金之淨增（淨減）	1,301,054,000	11,458,607,251	10,157,553,251	780.72
期 初 現 金 及 約 當 現 金	1,338,856,000	11,370,869,705	10,032,013,705	749.30
期 末 現 金 及 約 當 現 金	2,639,910,000	22,829,476,956	20,189,566,956	764.78

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	84,167,182,312	100.00	84,017,455,881	100.00	149,726,431	0.18
流動資產	52,644,075,064	62.55	50,747,945,117	60.40	1,896,129,947	3.74
現金	22,829,476,956	27.12	11,370,869,705	13.53	11,458,607,251	100.77
流動金融資產	—	—	50,000,000	0.06	- 50,000,000	- 100.00
應收款項	445,324,595	0.53	395,418,602	0.47	49,905,993	12.62
存貨	24,128,566,824	28.67	34,160,445,216	40.66	- 10,031,878,392	- 29.37
預付款項	4,594,246,689	5.46	3,571,211,594	4.25	1,023,035,095	28.65
短期貸墊款	646,460,000	0.77	1,200,000,000	1.43	- 553,540,000	- 46.13
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	27,878,198,899	33.12	28,361,279,590	33.76	- 483,080,691	- 1.70
其他長期投資	23,124,083,915	27.47	23,123,584,552	27.52	499,363	0.00
長期貸款	3,057,922,512	3.63	3,564,707,004	4.24	- 506,784,492	- 14.22
長期墊款	1,696,192,472	2.02	1,672,988,034	1.99	23,204,438	1.39
不動產、廠房及設備	6,274,434	0.01	9,181,067	0.01	- 2,906,633	- 31.66
機械及設備	4,929,508	0.01	7,485,220	0.01	- 2,555,712	- 34.14
交通及運輸設備	945,434	0.00	1,216,694	0.00	- 271,260	- 22.29
什項設備	399,492	0.00	479,153	0.00	- 79,661	- 16.63
無形資產	82,780,086	0.10	89,170,608	0.11	- 6,390,522	- 7.17
無形資產	82,780,086	0.10	89,170,608	0.11	- 6,390,522	- 7.17
其他資產	3,555,853,829	4.22	4,809,879,499	5.72	- 1,254,025,670	- 26.07
什項資產	3,555,853,829	4.22	4,809,879,499	5.72	- 1,254,025,670	- 26.07
合 計	84,167,182,312	100.00	84,017,455,881	100.00	149,726,431	0.18

註：信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 50,965,751 元及 59,471,415 元。

營建建設基金餘絀審定後平衡表（續）

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	32,093,755,865	38.13	55,139,089,645	65.63	- 23,045,333,780	- 41.79
流 動 負 債	4,783,544,286	5.68	13,281,522,585	15.81	- 8,497,978,299	- 63.98
應 付 款 項	1,308,855,554	1.56	1,239,072,105	1.47	69,783,449	5.63
預 收 款 項	3,474,688,732	4.13	12,042,450,480	14.33	- 8,567,761,748	- 71.15
長 期 負 債	14,591,914,399	17.34	10,098,563,543	12.02	4,493,350,856	44.49
長 期 債 務	14,591,914,399	17.34	10,098,563,543	12.02	4,493,350,856	44.49
其 他 負 債	12,718,297,180	15.11	31,759,003,517	37.80	- 19,040,706,337	- 59.95
遞 延 負 債	12,624,344,815	15.00	31,654,222,898	37.68	- 19,029,878,083	- 60.12
什 項 負 債	93,952,365	0.11	104,780,619	0.12	- 10,828,254	- 10.33
淨 值	52,073,426,447	61.87	28,878,366,236	34.37	23,195,060,211	80.32
基 金	37,043,952,442	44.01	37,041,952,442	44.09	2,000,000	0.01
基 金	37,043,952,442	44.01	37,041,952,442	44.09	2,000,000	0.01
公 積	815,134,569	0.97	815,134,569	0.97	—	—
資 本 公 積	815,134,569	0.97	815,134,569	0.97	—	—
累 積 餘 絀	14,214,339,436	16.89	- 8,978,720,775	- 10.69	23,193,060,211	--
累 積 賸 餘	14,214,339,436	16.89	—	—	14,214,339,436	--
累 積 短 絀	—	—	- 8,978,720,775	- 10.69	8,978,720,775	- 100.00
合 計	84,167,182,312	100.00	84,017,455,881	100.00	149,726,431	0.18

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 114 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	49,122,000	49,121,809	—	49,121,809	- 191	- 0.00
租金及權利金收入	49,122,000	49,121,809	—	49,121,809	- 191	- 0.00
業 務 成 本 與 費 用	13,988,000	10,046,486	—	10,046,486	- 3,941,514	- 28.18
出 租 資 產 成 本	4,059,000	4,122,422	—	4,122,422	63,422	1.56
業 務 費 用	5,180,000	802,483	—	802,483	- 4,377,517	- 84.51
管 理 及 總 務 費 用	4,749,000	5,121,581	—	5,121,581	372,581	7.85
業 務 賸 餘 (短 絀)	35,134,000	39,075,323	—	39,075,323	3,941,323	11.22
業 務 外 收 入	—	462,677	—	462,677	462,677	--
財 務 收 入	—	461,677	—	461,677	461,677	--
其 他 業 務 外 收 入	—	1,000	—	1,000	1,000	--
業 務 外 費 用	—	64,300	—	64,300	64,300	--
其 他 業 務 外 費 用	—	64,300	—	64,300	64,300	--
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	—	398,377	—	398,377	398,377	--
本 期 賸 餘 (短 絀)	35,134,000	39,473,700	—	39,473,700	4,339,700	12.35

實施平均地權基金餘絀撥補審定表

中華民國 114 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	%
賸 餘 之 部	144,327,000	152,008,915	—	152,008,915	7,681,915	5.32
本 期 賸 餘	35,134,000	39,473,700	—	39,473,700	4,339,700	12.35
前 期 未 分 配 賸 餘	109,193,000	112,535,215	—	112,535,215	3,342,215	3.06
未 分 配 賸 餘	144,327,000	152,008,915	—	152,008,915	7,681,915	5.32

實施平均地權基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本 期 賸 餘 (短 絀)	35,134,000	39,473,700	4,339,700	12.35
利 息 股 利 之 調 整	—	- 461,677	- 461,677	--
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	35,134,000	39,012,023	3,878,023	11.04
調 整 項 目	—	8,867,555	8,867,555	--
未計利息股利之現金流入 (流出)	35,134,000	47,879,578	12,745,578	36.28
收 取 利 息	—	461,677	461,677	--
業務活動之淨現金流入 (流出)	35,134,000	48,341,255	13,207,255	37.59
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 1,232,117,000	- 307,271,293	924,845,707	- 75.06
投資活動之淨現金流入 (流出)	- 1,232,117,000	- 307,271,293	924,845,707	- 75.06
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	200,000,000	435,141,615	235,141,615	117.57
增 加 長 期 負 債	1,211,868,000	—	- 1,211,868,000	- 100.00
增加基金、公積及填補短絀	35,010,000	35,010,000	—	—
減 少 長 期 負 債	- 200,000,000	—	200,000,000	- 100.00
籌資活動之淨現金流入 (流出)	1,246,878,000	470,151,615	- 776,726,385	- 62.29
現金及約當現金之淨增 (淨減)	49,895,000	211,221,577	161,326,577	323.33
期 初 現 金 及 約 當 現 金	115,497,000	24,298,692	- 91,198,308	- 78.96
期 末 現 金 及 約 當 現 金	165,392,000	235,520,269	70,128,269	42.40

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	6,113,700,019	100.00	5,602,972,265	100.00	510,727,754	9.12
流動資產	363,309,049	5.94	160,955,027	2.87	202,354,022	125.72
現金	235,520,269	3.85	24,298,692	0.43	211,221,577	869.27
預付款項	127,788,780	2.09	136,656,335	2.44	- 8,867,555	- 6.49
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,750,390,970	94.06	5,442,017,238	97.13	308,373,732	5.67
其他長期投資	5,750,390,970	94.06	5,442,017,238	97.13	308,373,732	5.67
合 計	6,113,700,019	100.00	5,602,972,265	100.00	510,727,754	9.12
負 債	5,878,521,104	96.15	5,442,277,050	97.13	436,244,054	8.02
流動負債	24,687,193	0.40	23,584,754	0.42	1,102,439	4.67
應付款項	24,687,193	0.40	23,584,754	0.42	1,102,439	4.67
長期負債	5,408,360,000	88.46	5,408,360,000	96.53	—	—
長期債務	5,408,360,000	88.46	5,408,360,000	96.53	—	—
其他負債	445,473,911	7.29	10,332,296	0.18	435,141,615	4,211.47
遞延負債	445,473,911	7.29	9,642,580	0.17	435,831,331	4,519.86
什項負債	—	—	689,716	0.01	- 689,716	- 100.00
淨 值	235,178,915	3.85	160,695,215	2.87	74,483,700	46.35
基金	83,170,000	1.36	48,160,000	0.86	35,010,000	72.70
基金	83,170,000	1.36	48,160,000	0.86	35,010,000	72.70
累積餘絀	152,008,915	2.49	112,535,215	2.01	39,473,700	35.08
累積賸餘	152,008,915	2.49	112,535,215	2.01	39,473,700	35.08
合 計	6,113,700,019	100.00	5,602,972,265	100.00	510,727,754	9.12

註：信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底均為 166,666,667 元。

(三)國防部主管

1. 國軍生產及服務作業基金

國軍生產及服務作業基金收支餘絀審定表

中華民國 114 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	40,471,823,000	42,273,411,501	—	42,273,411,501	1,801,588,501	4.45
勞 務 收 入	791,390,000	790,295,683	—	790,295,683	- 1,094,317	- 0.14
銷 貨 收 入	7,280,385,000	5,976,847,240	—	5,976,847,240	- 1,303,537,760	- 17.90
租金及權利金收入	244,346,000	247,538,699	—	247,538,699	3,192,699	1.31
醫 療 收 入	31,791,180,000	34,639,874,779	—	34,639,874,779	2,848,694,779	8.96
其 他 業 務 收 入	364,522,000	618,855,100	—	618,855,100	254,333,100	69.77
業 務 成 本 與 費 用	39,358,211,000	41,697,677,058	—	41,697,677,058	2,339,466,058	5.94
勞 務 成 本	752,353,000	754,780,255	—	754,780,255	2,427,255	0.32
銷 貨 成 本	6,240,521,000	5,125,133,980	—	5,125,133,980	- 1,115,387,020	- 17.87
出 租 資 產 成 本	9,393,000	7,643,187	—	7,643,187	- 1,749,813	- 18.63
醫 療 成 本	27,919,204,000	30,740,576,382	—	30,740,576,382	2,821,372,382	10.11
業 務 費 用	117,434,000	107,149,397	—	107,149,397	- 10,284,603	- 8.76
管理及總務費用	2,132,803,000	2,503,359,401	—	2,503,359,401	370,556,401	17.37
研究發展及訓練費用	1,362,213,000	1,584,616,660	—	1,584,616,660	222,403,660	16.33
其 他 業 務 費 用	824,290,000	874,417,796	—	874,417,796	50,127,796	6.08
業 務 賸 餘 (短 絀)	1,113,612,000	575,734,443	—	575,734,443	- 537,877,557	- 48.30
業 務 外 收 入	952,440,000	2,588,305,432	—	2,588,305,432	1,635,865,432	171.76
財 務 收 入	480,197,000	614,487,916	—	614,487,916	134,290,916	27.97
其 他 業 務 外 收 入	472,243,000	1,973,817,516	—	1,973,817,516	1,501,574,516	317.97
業 務 外 費 用	630,638,000	739,534,786	—	739,534,786	108,896,786	17.27
其 他 業 務 外 費 用	630,638,000	739,534,786	—	739,534,786	108,896,786	17.27
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	321,802,000	1,848,770,646	—	1,848,770,646	1,526,968,646	474.51
本 期 賸 餘 (短 絀)	1,435,414,000	2,424,505,089	—	2,424,505,089	989,091,089	68.91

國軍生產及服務作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 114 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	5,030,133,000	6,459,161,345	—	6,459,161,345	1,429,028,345	28.41
本 期 賸 餘	1,435,414,000	2,424,505,089	—	2,424,505,089	989,091,089	68.91
前 期 未 分 配 賸 餘	3,594,719,000	4,034,656,256	—	4,034,656,256	439,937,256	12.24
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	3,530,133,000	4,959,161,345	—	4,959,161,345	1,429,028,345	40.48

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 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本 期 賸 餘 (短 絀)	1,435,414,000	2,424,505,089	989,091,089	68.91
利 息 股 利 之 調 整	- 480,197,000	- 614,487,916	- 134,290,916	27.97
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	955,217,000	1,810,017,173	854,800,173	89.49
調 整 項 目	1,618,678,000	- 1,184,593,486	- 2,803,271,486	--
未計利息股利之現金流入 (流出)	2,573,895,000	625,423,687	- 1,948,471,313	- 75.70
收 取 利 息	48,230,000	88,292,954	40,062,954	83.07
業務活動之淨現金流入 (流出)	2,622,125,000	713,716,641	- 1,908,408,359	- 72.78
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	—	5,109,143,200	5,109,143,200	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	42,000,000	5,086,000,000	5,044,000,000	12,009.52
減少無形資產及其他資產	—	918,172,081	918,172,081	--
收 取 利 息	380,104,000	529,742,537	149,638,537	39.37
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 18,881,000	- 4,512,246,924	- 4,493,365,924	23,798.35
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 3,241,043,000	- 3,927,261,358	- 686,218,358	21.17
增加無形資產及其他資產	- 422,735,000	- 1,316,934,158	- 894,199,158	211.53
投資活動之淨現金流入 (流出)	- 3,260,555,000	1,886,615,378	5,147,170,378	--
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	—	2,243,118,321	2,243,118,321	--
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 2,872,029,218	- 2,872,029,218	--
賸 餘 分 配 款	- 1,500,000,000	- 1,500,000,000	—	—
籌資活動之淨現金流入 (流出)	- 1,500,000,000	- 2,128,910,897	- 628,910,897	41.93
現金及約當現金之淨增 (淨減)	- 2,138,430,000	471,421,122	2,609,851,122	--
期 初 現 金 及 約 當 現 金	18,958,419,000	11,908,963,713	- 7,049,455,287	- 37.18
期 末 現 金 及 約 當 現 金	16,819,989,000	12,380,384,835	- 4,439,604,165	- 26.39

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	76,062,369,484	100.00	76,539,203,927	100.00	- 476,834,443	- 0.62
流動資產	43,111,170,555	56.68	41,039,278,494	53.62	2,071,892,061	5.05
現金	12,380,384,835	16.28	11,908,963,713	15.56	471,421,122	3.96
流動金融資產	11,117,933,022	14.62	11,754,952,318	15.36	- 637,019,296	- 5.42
應收款項	5,806,211,455	7.63	7,566,372,013	9.89	- 1,760,160,558	- 23.26
存貨	12,945,232,374	17.02	9,181,342,625	12.00	3,763,889,749	40.99
預付款項	440,662,009	0.58	247,023,985	0.32	193,638,024	78.39
短期貸墊款	420,746,860	0.55	380,623,840	0.50	40,123,020	10.54
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	13,508,308,781	17.76	18,610,421,883	24.31	- 5,102,113,102	- 27.42
非流動金融資產	13,426,000,000	17.65	18,512,000,000	24.19	- 5,086,000,000	- 27.47
準備金	82,308,781	0.11	98,421,883	0.13	- 16,113,102	- 16.37
不動產、廠房及設備	18,762,592,241	24.67	16,281,424,822	21.27	2,481,167,419	15.24
土地	489,047,934	0.64	455,747,406	0.60	33,300,528	7.31
土地改良物	125,066,608	0.16	136,208,593	0.18	- 11,141,985	- 8.18
房屋及建築	5,187,609,061	6.82	3,518,075,324	4.60	1,669,533,737	47.46
機械及設備	5,957,407,084	7.83	5,412,692,349	7.07	544,714,735	10.06
交通及運輸設備	201,211,800	0.26	179,902,755	0.24	21,309,045	11.84
什項設備	492,458,543	0.65	373,083,718	0.49	119,374,825	32.00
購建中固定資產	6,309,791,211	8.30	6,205,714,677	8.11	104,076,534	1.68
投資性不動產	6,642,858	0.01	7,071,402	0.01	- 428,544	- 6.06
投資性不動產	6,642,858	0.01	7,071,402	0.01	- 428,544	- 6.06
無形資產	256,004,144	0.34	237,235,315	0.31	18,768,829	7.91
無形資產	256,004,144	0.34	237,235,315	0.31	18,768,829	7.91
其他資產	417,650,905	0.55	363,772,011	0.48	53,878,894	14.81
遞延資產	314,287,654	0.41	255,983,452	0.33	58,304,202	22.78
什項資產	103,363,251	0.14	107,788,559	0.14	- 4,425,308	- 4.11
合 計	76,062,369,484	100.00	76,539,203,927	100.00	- 476,834,443	- 0.62

註：信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 24, 139, 918, 115 元及 24, 435, 582, 519 元。

國軍生產及服務作業基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	19,949,452,908	26.23	21,460,079,372	28.04	- 1,510,626,464	- 7.04
流 動 負 債	10,964,764,979	14.42	11,845,470,790	15.48	- 880,705,811	- 7.43
應 付 款 項	9,146,791,226	12.03	10,481,838,514	13.69	- 1,335,047,288	- 12.74
預 收 款 項	1,817,973,753	2.39	1,363,632,276	1.78	454,341,477	33.32
長 期 負 債	82,308,781	0.11	98,421,883	0.13	- 16,113,102	- 16.37
長 期 債 務	82,308,781	0.11	98,421,883	0.13	- 16,113,102	- 16.37
其 他 負 債	8,902,379,148	11.70	9,516,186,699	12.43	- 613,807,551	- 6.45
遞 延 負 債	2,271,940,321	2.99	2,330,656,218	3.05	- 58,715,897	- 2.52
負 債 準 備	2,274,930,173	2.99	2,307,949,183	3.02	- 33,019,010	- 1.43
什 項 負 債	4,355,508,654	5.73	4,877,581,298	6.37	- 522,072,644	- 10.70
淨 值	56,112,916,576	73.77	55,079,124,555	71.96	1,033,792,021	1.88
基 金	33,886,500,240	44.55	33,883,761,926	44.27	2,738,314	0.01
基 金	33,886,500,240	44.55	33,883,761,926	44.27	2,738,314	0.01
公 積	17,267,254,991	22.70	17,160,706,373	22.42	106,548,618	0.62
資 本 公 積	3,282,299,445	4.32	3,175,750,827	4.15	106,548,618	3.36
特 別 公 積	13,984,955,546	18.39	13,984,955,546	18.27	—	—
累 積 餘 絀	4,959,161,345	6.52	4,034,656,256	5.27	924,505,089	22.91
累 積 賸 餘	4,959,161,345	6.52	4,034,656,256	5.27	924,505,089	22.91
合 計	76,062,369,484	100.00	76,539,203,927	100.00	- 476,834,443	- 0.62

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114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	223,903,000	30,332,140	—	30,332,140	- 193,570,860	- 86.45
銷 貨 收 入	192,999,000	—	—	—	- 192,999,000	- 100.00
投 融 資 業 務 收 入	30,894,000	30,321,038	—	30,321,038	- 572,962	- 1.85
其 他 業 務 收 入	10,000	11,102	—	11,102	1,102	11.02
業 務 成 本 與 費 用	128,306,000	46,068,386	—	46,068,386	- 82,237,614	- 64.09
銷 貨 成 本	67,925,000	—	—	—	- 67,925,000	- 100.00
投 融 資 業 務 成 本	9,997,000	10,054,824	—	10,054,824	57,824	0.58
業 務 費 用	26,220,000	9,747,481	—	9,747,481	- 16,472,519	- 62.82
管 理 及 總 務 費 用	24,164,000	26,266,081	—	26,266,081	2,102,081	8.70
業 務 賸 餘 (短 絀)	95,597,000	- 15,736,246	—	- 15,736,246	- 111,333,246	--
業 務 外 收 入	415,819,000	774,278,306	—	774,278,306	358,459,306	86.21
財 務 收 入	108,495,000	161,270,653	—	161,270,653	52,775,653	48.64
其 他 業 務 外 收 入	307,324,000	613,007,653	—	613,007,653	305,683,653	99.47
業 務 外 費 用	338,188,000	488,320,765	—	488,320,765	150,132,765	44.39
其 他 業 務 外 費 用	338,188,000	488,320,765	—	488,320,765	150,132,765	44.39
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	77,631,000	285,957,541	—	285,957,541	208,326,541	268.35
本 期 賸 餘 (短 絀)	173,228,000	270,221,295	—	270,221,295	96,993,295	55.99

國軍老舊眷村改建基金餘絀撥補審定表

中華民國114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	173,228,000	270,221,295	—	270,221,295	96,993,295	55.99
本 期 賸 餘	173,228,000	270,221,295	—	270,221,295	96,993,295	55.99
分 配 之 部	173,228,000	270,221,295	—	270,221,295	96,993,295	55.99
填 補 累 積 短 絀	173,228,000	270,221,295	—	270,221,295	96,993,295	55.99
未 分 配 賸 餘	—	—	—	—	—	--
短 絀 之 部	105,636,705,000	105,279,570,750	—	105,279,570,750	- 357,134,250	- 0.34
前 期 待 填 補 之 短 絀	105,636,705,000	105,279,570,750	—	105,279,570,750	- 357,134,250	- 0.34
填 補 之 部	173,228,000	270,221,295	—	270,221,295	96,993,295	55.99
撥 用 賸 餘	173,228,000	270,221,295	—	270,221,295	96,993,295	55.99
待 填 補 之 短 絀	105,463,477,000	105,009,349,455	—	105,009,349,455	- 454,127,545	- 0.43

國軍老舊眷村改建基金餘絀審定後現金流量表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本 期 賸 餘 (短 絀)	173,228,000	270,221,295	96,993,295	55.99
利 息 股 利 之 調 整	- 108,495,000	- 161,270,653	- 52,775,653	48.64
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	64,733,000	108,950,642	44,217,642	68.31
調 整 項 目	75,367,000	- 87,810,266	- 163,177,266	--
未計利息股利之現金流入 (流出)	140,100,000	21,140,376	- 118,959,624	- 84.91
收 取 利 息	108,495,000	160,110,747	51,615,747	47.57
業務活動之淨現金流入 (流出)	248,595,000	181,251,123	- 67,343,877	- 27.09
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	1,000,000,000	214,166,489	- 785,833,511	- 78.58
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	288,000,000	218,880,348	- 69,119,652	- 24.00
增加流動金融資產及短期貸墊款	—	- 414,651,174	- 414,651,174	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	- 10,291,260	- 10,291,260	--
投資活動之淨現金流入 (流出)	1,288,000,000	8,104,403	- 1,279,895,597	- 99.37
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	—	7,318,411	7,318,411	--
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 1,000,000,000	- 1,435,718,988	- 435,718,988	43.57
籌資活動之淨現金流入 (流出)	- 1,000,000,000	- 1,428,400,577	- 428,400,577	42.84
現金及約當現金之淨增 (淨減)	536,595,000	- 1,239,045,051	- 1,775,640,051	--
期 初 現 金 及 約 當 現 金	2,332,589,000	2,216,386,645	- 116,202,355	- 4.98
期 末 現 金 及 約 當 現 金	2,869,184,000	977,341,594	- 1,891,842,406	- 65.94

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

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

國軍老舊眷村改建基金餘絀審定後平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	114年12月31日		113年12月31日		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	15,662,717,632	100.00	16,955,558,153	100.00	- 1,292,840,521	- 7.62
流動資產	13,804,416,962	88.14	14,887,909,098	87.81	- 1,083,492,136	- 7.28
現金	977,341,594	6.24	2,216,386,645	13.07	- 1,239,045,051	- 55.90
流動金融資產	8,300,000,000	52.99	8,100,000,000	47.77	200,000,000	2.47
應收款項	97,346,643	0.62	122,656,929	0.72	- 25,310,286	- 20.64
存貨	4,409,924,020	28.16	4,409,924,020	26.01	—	—
預付款項	14,630,076	0.09	34,251,560	0.20	- 19,621,484	- 57.29
短期貸墊款	5,174,629	0.03	4,689,944	0.03	484,685	10.33
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,697,475,273	10.84	1,906,020,030	11.24	- 208,544,757	- 10.94
長期貸款	1,687,184,013	10.77	1,906,020,030	11.24	- 218,836,017	- 11.48
長期墊款	10,291,260	0.07	—	—	10,291,260	--
不動產、廠房及設備	1,860	0.00	7,656	0.00	- 5,796	- 75.71
交通及運輸設備	—	—	3,160	0.00	- 3,160	- 100.00
什項設備	1,860	0.00	4,496	0.00	- 2,636	- 58.63
其他資產	160,823,537	1.03	161,621,369	0.95	- 797,832	- 0.49
什項資產	160,823,537	1.03	161,621,369	0.95	- 797,832	- 0.49
合 計	15,662,717,632	100.00	16,955,558,153	100.00	- 1,292,840,521	- 7.62

註：信託代理與保證資產（負債），114年底及113年底各有242,359,088元及354,266,152元。

國軍老舊眷村改建基金餘絀審定後平衡表（續）

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	114年12月31日		113年12月31日		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	60,068,510,087	383.51	61,631,571,903	363.49	- 1,563,061,816	- 2.54
流動負債	61,797,143	0.39	196,458,382	1.16	- 134,661,239	- 68.54
應付款項	58,942,201	0.38	191,285,595	1.13	- 132,343,394	- 69.19
預收款項	2,854,942	0.02	5,172,787	0.03	- 2,317,845	- 44.81
其他負債	60,006,712,944	383.12	61,435,113,521	362.33	- 1,428,400,577	- 2.33
什項負債	60,006,712,944	383.12	61,435,113,521	362.33	- 1,428,400,577	- 2.33
淨值	- 44,405,792,455	- 283.51	- 44,676,013,750	- 263.49	270,221,295	- 0.60
基金	60,603,557,000	386.93	60,603,557,000	357.43	—	—
基金	60,603,557,000	386.93	60,603,557,000	357.43	—	—
累積餘絀	- 105,009,349,455	- 670.44	- 105,279,570,750	- 620.91	270,221,295	- 0.26
累積短絀	- 105,009,349,455	- 670.44	- 105,279,570,750	- 620.91	270,221,295	- 0.26
合計	15,662,717,632	100.00	16,955,558,153	100.00	- 1,292,840,521	- 7.62

3. 國防醫學院（國防醫學大學）軍事教育基金

國防醫學院（國防醫學大學）軍事教育基金收支餘絀審定表

中華民國 114 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	751,519,000	832,029,675	—	832,029,675	80,510,675	10.71
教 學 收 入	335,719,000	382,998,691	—	382,998,691	47,279,691	14.08
租金及權利金收入	1,500,000	3,525,866	—	3,525,866	2,025,866	135.06
其他業務收入	414,300,000	445,505,118	—	445,505,118	31,205,118	7.53
業 務 成 本 與 費 用	837,749,000	890,888,045	—	890,888,045	53,139,045	6.34
教 學 成 本	687,569,000	727,409,353	—	727,409,353	39,840,353	5.79
其他業務成本	5,580,000	4,666,842	—	4,666,842	- 913,158	- 16.36
管理及總務費用	21,283,000	45,079,745	—	45,079,745	23,796,745	111.81
研究發展及訓練費用	123,061,000	113,324,598	—	113,324,598	- 9,736,402	- 7.91
其他業務費用	256,000	407,507	—	407,507	151,507	59.18
業 務 賸 餘（短絀）	- 86,230,000	- 58,858,370	—	- 58,858,370	27,371,630	- 31.74
業 務 外 收 入	31,425,000	62,388,186	—	62,388,186	30,963,186	98.53
財 務 收 入	465,000	3,109,678	—	3,109,678	2,644,678	568.75
其他業務外收入	30,960,000	59,278,508	—	59,278,508	28,318,508	91.47
業 務 外 費 用	22,940,000	28,152,551	—	28,152,551	5,212,551	22.72
財 務 費 用	—	409	—	409	409	--
其他業務外費用	22,940,000	28,152,142	—	28,152,142	5,212,142	22.72
業 務 外 賸 餘（短絀）	8,485,000	34,235,635	—	34,235,635	25,750,635	303.48
本 期 賸 餘（短絀）	- 77,745,000	- 24,622,735	—	- 24,622,735	53,122,265	- 68.33

國防醫學院（國防醫學大學）軍事教育基金餘絀撥補審定表

中華民國 114 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	77,745,000	24,622,735	—	24,622,735	- 53,122,265	- 68.33
本 期 短 絀	77,745,000	24,622,735	—	24,622,735	- 53,122,265	- 68.33
填 補 之 部	59,845,000	24,622,735	—	24,622,735	- 35,222,265	- 58.86
撥 用 公 積	59,845,000	24,622,735	—	24,622,735	- 35,222,265	- 58.86
待 填 補 之 短 絀	17,900,000	—	—	—	- 17,900,000	- 100.00

國防醫學院（國防醫學大學）軍事教育基金餘絀審定後現金流量表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 77,745,000	- 24,622,735	53,122,265	- 68.33
利 息 股 利 之 調 整	- 465,000	- 3,109,678	- 2,644,678	568.75
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	- 78,210,000	- 27,732,413	50,477,587	- 64.54
調 整 項 目	195,613,000	224,193,480	28,580,480	14.61
未計利息股利之現金流入 (流出)	117,403,000	196,461,067	79,058,067	67.34
收 取 利 息	465,000	2,629,625	2,164,625	465.51
業務活動之淨現金流入 (流出)	117,868,000	199,090,692	81,222,692	68.91
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	—	95,016,814	95,016,814	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	123,442,501	123,442,501	--
收 取 股 利	—	74,761	74,761	--
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 8,316,000	- 166,453,616	- 158,137,616	1,901.61
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	- 137,278,404	- 137,278,404	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 157,772,000	- 178,350,420	- 20,578,420	13.04
增 加 無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 14,205,000	- 9,330,500	4,874,500	- 34.32
投資活動之淨現金流入 (流出)	- 180,293,000	- 272,878,864	- 92,585,864	51.35
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	53,913,000	24,633,660	- 29,279,340	- 54.31
增 加 基 金 、 公 積 及 填 補 短 絀	163,692,000	163,692,000	—	—
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 34,222,013	- 34,222,013	--
籌資活動之淨現金流入 (流出)	217,605,000	154,103,647	- 63,501,353	- 29.18
匯 率 影 響 數	—	- 409	- 409	--
現金及約當現金之淨增 (淨減)	155,180,000	80,315,066	- 74,864,934	- 48.24
期 初 現 金 及 約 當 現 金	107,221,000	292,815,224	185,594,224	173.10
期 末 現 金 及 約 當 現 金	262,401,000	373,130,290	110,729,290	42.20

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（國防醫學大學）軍事教育基金餘絀審定後平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	899,640,816	100.00	592,521,491	100.00	307,119,325	51.83
流動資產	470,727,697	52.32	319,993,730	54.01	150,733,967	47.11
現金	373,130,290	41.48	292,815,224	49.42	80,315,066	27.43
流動金融資產	90,932,264	10.11	7,589,282	1.28	83,342,982	1,098.17
應收款項	1,952,346	0.22	6,351,187	1.07	- 4,398,841	- 69.26
預付款項	77,669	0.01	—	—	77,669	--
短期貸墊款	4,635,128	0.52	13,238,037	2.23	- 8,602,909	- 64.99
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	60,222,218	6.69	38,795,477	6.55	21,426,741	55.23
準備金	60,222,218	6.69	38,795,477	6.55	21,426,741	55.23
不動產、廠房及設備	335,965,249	37.34	204,386,860	34.49	131,578,389	64.38
機械及設備	303,346,040	33.72	178,960,218	30.20	124,385,822	69.50
交通及運輸設備	1,668,609	0.19	902,498	0.15	766,111	84.89
什項設備	30,950,600	3.44	24,524,144	4.14	6,426,456	26.20
無形資產	32,725,652	3.64	29,345,424	4.95	3,380,228	11.52
無形資產	32,725,652	3.64	29,345,424	4.95	3,380,228	11.52
合 計	899,640,816	100.00	592,521,491	100.00	307,119,325	51.83

國防醫學院(國防醫學大學)軍事教育基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	367,607,843	40.86	256,048,009	43.21	111,559,834	43.57
流 動 負 債	289,639,351	32.19	170,618,718	28.80	119,020,633	69.76
應 付 款 項	138,712,523	15.42	68,416,263	11.55	70,296,260	102.75
預 收 款 項	150,926,828	16.78	102,202,455	17.25	48,724,373	47.67
其 他 負 債	77,968,492	8.67	85,429,291	14.42	- 7,460,799	- 8.73
遞 延 負 債	41,211,276	4.58	39,083,722	6.60	2,127,554	5.44
什 項 負 債	36,757,216	4.09	46,345,569	7.82	- 9,588,353	- 20.69
淨 值	532,032,973	59.14	336,473,482	56.79	195,559,491	58.12
基 金	467,503,000	51.97	303,811,000	51.27	163,692,000	53.88
基 金	467,503,000	51.97	303,811,000	51.27	163,692,000	53.88
公 積	59,288,011	6.59	30,723,791	5.19	28,564,220	92.97
資 本 公 積	59,288,011	6.59	30,723,791	5.19	28,564,220	92.97
淨 值 其 他 項 目	5,241,962	0.58	1,938,691	0.33	3,303,271	170.39
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	5,241,962	0.58	1,938,691	0.33	3,303,271	170.39
合 計	899,640,816	100.00	592,521,491	100.00	307,119,325	51.83

(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 114 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	%	原	因
合計	479,224	480,740	1,516	0.32		
國立臺灣大學	35,643	34,941	- 702	- 1.97		
國立政治大學	17,478	17,176	- 302	- 1.73		
國立清華大學	19,929	19,370	- 559	- 2.80		
國立中興大學	15,740	15,899	159	1.01		
國立成功大學	23,358	23,485	127	0.54		
國立中央大學	12,427	12,586	159	1.28		
國立中山大學	10,940	11,204	264	2.41		
國立中正大學	11,748	11,397	- 351	- 2.99		
國立臺灣海洋大學	8,735	9,069	334	3.82		
國立東華大學	10,259	10,881	622	6.06		
國立暨南國際大學	6,533	6,512	- 21	- 0.32		
國立臺北大學	10,116	10,039	- 77	- 0.76		
國立嘉義大學	12,357	12,022	- 335	- 2.71		
國立高雄大學	6,055	6,055	—	—		
國立臺東大學	6,089	5,956	- 133	- 2.18		
國立宜蘭大學	5,432	5,318	- 114	- 2.10		
國立聯合大學	7,694	7,418	- 276	- 3.59		
國立臺南大學	7,045	7,039	- 6	- 0.09		
國立金門大學	3,934	3,660	- 274	- 6.96		
國立屏東大學	9,061	9,404	343	3.79		
國立陽明交通大學	21,989	22,521	532	2.42		
國立臺灣師範大學	17,680	18,305	625	3.54		
國立彰化師範大學	8,317	8,735	418	5.03		
國立高雄師範大學	7,237	7,310	73	1.01		
國立臺北教育大學	6,986	7,132	146	2.09		

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 114 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	%	原	因
國立臺中教育大學	5,929	6,040	111	1.87	辦理 114 學年度第三人生大學試辦計畫，致學生人數增加。	
國立臺北藝術大學	3,243	3,180	- 63	- 1.94		
國立臺灣藝術大學	5,526	5,523	- 3	- 0.05		
國立臺南藝術大學	1,643	1,638	- 5	- 0.30		
國立空中大學	14,000	16,126	2,126	15.19		
國立臺灣科技大學	11,739	12,180	441	3.76	受少子女化影響，招生未如預期所致。	
國立臺北科技大學	12,126	13,276	1,150	9.48		
國立雲林科技大學	10,097	10,450	353	3.50		
國立虎尾科技大學	11,715	12,003	288	2.46		
國立屏東科技大學	10,261	9,707	- 554	- 5.40		
國立澎湖科技大學	2,793	2,202	- 591	- 21.16		
國立勤益科技大學	11,864	12,667	803	6.77		
國立臺北護理健康大學	4,854	5,238	384	7.91		
國立高雄餐旅大學	4,303	3,972	- 331	- 7.69		
國立臺中科技大學	18,847	17,647	- 1,200	- 6.37		
國立臺北商業大學	8,877	8,720	- 157	- 1.77		
國立高雄科技大學	28,200	26,937	- 1,263	- 4.48		
國立體育大學	2,599	2,760	161	6.19		
國立臺灣體育運動大學	3,237	3,048	- 189	- 5.84		
國立臺灣戲曲學院	1,093	882	- 211	- 19.30		休退學人數增加及受少子女化影響，招生未如預期所致。
國立臺南護理專科學校	2,025	1,992	- 33	- 1.63		
國立臺東專科學校	1,471	1,118	- 353	- 24.00		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 114 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	137,533,070,000	147,294,640,553	—	147,294,640,553	9,761,570,553	7.10
勞 務 收 入	253,144,000	238,723,820	—	238,723,820	- 14,420,180	- 5.70
銷 貨 收 入	228,135,000	204,339,816	—	204,339,816	- 23,795,184	- 10.43
教 學 收 入	66,387,558,000	72,426,011,156	—	72,426,011,156	6,038,453,156	9.10
租 金 及 權 利 金 收 入	344,560,000	346,279,466	—	346,279,466	1,719,466	0.50
醫 療 收 入	218,400,000	229,644,639	—	229,644,639	11,244,639	5.15
其 他 業 務 收 入	70,101,273,000	73,849,641,656	—	73,849,641,656	3,748,368,656	5.35
業 務 成 本 與 費 用	149,933,829,000	158,812,220,660	—	158,812,220,660	8,878,391,660	5.92
勞 務 成 本	390,917,000	362,855,528	—	362,855,528	- 28,061,472	- 7.18
銷 貨 成 本	186,212,000	193,062,550	—	193,062,550	6,850,550	3.68
教 學 成 本	127,789,596,000	135,292,362,273	—	135,292,362,273	7,502,766,273	5.87
醫 療 成 本	200,394,000	207,345,586	—	207,345,586	6,951,586	3.47
其 他 業 務 成 本	5,997,041,000	7,539,370,898	—	7,539,370,898	1,542,329,898	25.72
業 務 費 用	8,418,000	8,376,715	—	8,376,715	- 41,285	- 0.49
管 理 及 總 務 費 用	14,544,079,000	14,318,506,037	—	14,318,506,037	- 225,572,963	- 1.55
研 究 發 展 及 訓 練 費 用	356,158,000	396,365,654	—	396,365,654	40,207,654	11.29
其 他 業 務 費 用	461,014,000	493,975,419	—	493,975,419	32,961,419	7.15
業 務 賸 餘 (短 絀)	- 12,400,759,000	- 11,517,580,107	—	- 11,517,580,107	883,178,893	- 7.12
業 務 外 收 入	13,816,756,000	15,701,648,839	—	15,701,648,839	1,884,892,839	13.64
財 務 收 入	2,103,141,000	3,536,232,934	—	3,536,232,934	1,433,091,934	68.14
其 他 業 務 外 收 入	11,713,615,000	12,165,415,905	—	12,165,415,905	451,800,905	3.86
業 務 外 費 用	5,419,899,000	6,482,392,390	—	6,482,392,390	1,062,493,390	19.60
財 務 費 用	98,364,000	327,268,615	—	327,268,615	228,904,615	232.71
其 他 業 務 外 費 用	5,321,535,000	6,155,123,775	—	6,155,123,775	833,588,775	15.66
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	8,396,857,000	9,219,256,449	—	9,219,256,449	822,399,449	9.79
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 4,003,902,000	- 2,298,323,658	—	- 2,298,323,658	1,705,578,342	- 42.60

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 114 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	137,533,070	147,294,640	149,933,829	158,812,220	- 12,400,759	- 11,517,580	13,816,756	15,701,648	5,419,899	6,482,392	8,396,857	9,219,256	- 4,003,902	- 2,298,323	1,705,578	- 42.60
國立臺灣大學	19,334,392	20,761,289	20,703,704	22,239,498	- 1,369,312	- 1,478,209	2,322,968	2,932,465	1,029,814	1,237,203	1,293,154	1,695,262	- 76,158	217,053	293,211	--
國立政治大學	4,692,098	4,887,394	5,123,387	5,242,149	- 431,289	- 354,755	669,972	807,093	271,875	325,571	398,097	481,522	- 33,192	126,767	159,959	--
國立清華大學	7,897,703	8,684,153	8,706,501	9,650,561	- 808,798	- 966,407	1,002,543	1,442,427	466,941	430,989	535,602	1,011,438	- 273,196	45,030	318,226	--
國立中興大學	5,654,220	6,468,086	6,361,906	6,998,684	- 707,686	- 530,597	368,360	525,220	166,521	173,931	201,839	351,289	- 505,847	- 179,308	326,538	- 64.55
國立成功大學	10,548,568	11,901,575	11,415,681	12,903,956	- 867,113	- 1,002,380	916,418	1,258,798	233,620	282,350	682,798	976,447	- 184,315	- 25,932	158,382	- 85.93
國立中央大學	4,740,741	5,308,619	5,043,025	5,619,552	- 302,284	- 310,932	278,172	332,281	194,721	231,385	83,451	100,895	- 218,833	- 210,037	8,795	- 4.02
國立中山大學	4,609,824	4,982,857	4,909,861	5,307,467	- 300,037	- 324,609	292,800	361,918	139,500	163,092	153,300	198,825	- 146,737	- 125,784	20,952	- 14.28
國立中正大學	2,747,455	2,991,892	3,165,218	3,402,420	- 417,763	- 410,527	217,678	218,678	98,881	103,410	118,797	115,267	- 298,966	- 295,259	3,706	- 1.24
國立臺灣海洋大學	2,924,090	3,287,685	3,182,551	3,510,152	- 258,461	- 222,466	169,971	185,784	76,359	97,581	93,612	88,203	- 164,849	- 134,262	30,586	- 18.55
國立東華大學	2,541,246	2,724,586	2,760,920	2,871,264	- 219,674	- 146,678	276,446	381,754	213,653	354,369	62,793	27,384	- 156,881	- 119,293	37,587	- 23.96
國立暨南國際大學	1,477,990	1,492,366	1,615,276	1,597,415	- 137,286	- 105,049	109,001	167,047	65,881	73,949	43,120	93,097	- 94,166	- 11,951	82,214	- 87.31
國立臺北大學	1,722,937	1,859,009	1,970,861	2,180,517	- 247,924	- 321,507	238,164	387,104	63,487	64,034	174,677	323,070	- 73,247	1,563	74,810	--
國立嘉義大學	2,549,634	2,693,816	2,713,561	2,805,294	- 163,927	- 111,478	176,707	223,603	131,071	148,240	45,636	75,362	- 118,291	- 36,115	82,175	- 69.47
國立高雄大學	1,183,665	1,164,418	1,347,243	1,303,587	- 163,578	- 139,169	73,267	99,741	26,512	32,239	46,755	67,502	- 116,823	- 71,667	45,155	- 38.65
國立臺東大學	1,249,778	1,333,666	1,499,754	1,543,448	- 249,976	- 209,781	91,767	109,384	34,299	34,767	57,468	74,617	- 192,508	- 135,164	57,343	- 29.79
國立宜蘭大學	1,247,683	1,322,406	1,406,526	1,450,380	- 158,843	- 127,974	118,190	142,136	33,664	38,814	84,526	103,322	- 74,317	- 24,652	49,664	- 66.83
國立聯合大學	1,372,088	1,407,092	1,520,500	1,505,283	- 148,412	- 98,190	106,052	117,216	51,101	59,690	54,951	57,526	- 93,461	- 40,663	52,797	- 56.49
國立臺南大學	1,343,769	1,447,243	1,459,046	1,458,532	- 115,277	- 11,288	62,102	72,143	24,842	26,766	37,260	45,377	- 78,017	34,088	112,105	--
國立金門大學	759,785	742,109	797,045	787,175	- 37,260	- 45,065	46,213	55,882	21,139	19,387	25,074	36,495	- 12,186	- 8,570	3,615	- 29.67
國立屏東大學	1,737,190	1,832,524	1,946,758	1,932,297	- 209,568	- 99,773	156,689	169,313	82,496	79,562	74,193	89,750	- 135,375	- 10,022	125,352	- 92.60
國立陽明交通大學	9,998,904	10,522,419	10,899,800	11,618,538	- 900,896	- 1,096,119	1,098,564	1,299,927	557,751	563,020	540,813	736,906	- 360,083	- 359,212	870	- 0.24
國立臺灣師範大學	7,249,688	7,522,957	7,700,092	7,902,872	- 450,404	- 379,915	613,062	720,999	275,333	357,432	337,729	363,566	- 112,675	- 16,348	96,326	- 85.49
國立彰化師範大學	1,733,505	1,894,753	1,937,261	2,023,570	- 203,756	- 128,816	131,796	182,885	60,465	63,842	71,331	119,043	- 132,425	- 9,773	122,651	- 92.62

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 114 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	%
國立高雄師範大學	1,480,985	1,605,668	1,642,820	1,749,742	- 161,835	- 144,073	104,806	143,292	49,179	52,082	55,627	91,209	- 106,208	- 52,864	53,343	- 50.23
國立臺北教育大學	1,383,881	1,506,169	1,472,824	1,590,900	- 88,943	- 84,730	116,447	145,840	35,088	33,357	81,359	112,483	- 7,584	27,752	35,336	--
國立臺中教育大學	1,525,360	1,696,875	1,589,365	1,762,977	- 64,005	- 66,102	70,599	97,096	42,430	47,114	28,169	49,981	- 35,836	- 16,120	19,715	- 55.01
國立臺北藝術大學	954,566	924,848	1,042,242	1,035,348	- 87,676	- 110,500	81,216	75,461	24,228	26,815	56,988	48,646	- 30,688	- 61,854	- 31,166	101.56
國立臺灣藝術大學	1,097,880	1,113,728	1,208,234	1,165,825	- 110,354	- 52,097	105,038	163,932	29,352	86,447	75,686	77,484	- 34,668	25,387	60,055	--
國立臺南藝術大學	565,324	569,044	602,513	586,279	- 37,189	- 17,234	44,004	52,890	33,895	36,816	10,109	16,073	- 27,080	- 1,161	25,918	- 95.71
國立空中大學	679,526	724,832	695,703	630,179	- 16,177	94,653	44,265	58,976	982	1,580	43,283	57,395	27,106	152,049	124,943	460.94
國立臺灣科技大學	4,026,884	4,213,909	4,336,488	4,484,218	- 309,604	- 270,309	299,285	325,727	95,981	105,738	203,304	219,989	- 106,300	- 50,320	55,979	- 52.66
國立臺北科技大學	3,606,577	3,649,674	3,912,409	4,031,413	- 305,832	- 381,739	355,613	409,674	75,000	85,576	280,613	324,098	- 25,219	- 57,640	- 32,421	128.56
國立雲林科技大學	2,760,463	2,870,153	3,039,083	3,045,235	- 278,620	- 175,082	140,411	237,234	97,881	150,440	42,530	86,794	- 236,090	- 88,288	147,802	- 62.60
國立虎尾科技大學	2,089,113	2,125,914	2,377,766	2,416,619	- 288,653	- 290,705	134,000	169,630	63,467	75,434	70,533	94,196	- 218,120	- 196,509	21,610	- 9.91
國立屏東科技大學	2,679,563	2,816,011	2,907,710	2,945,464	- 228,147	- 129,452	173,020	260,813	62,070	163,088	110,950	97,725	- 117,197	- 31,727	85,469	- 72.93
國立澎湖科技大學	573,298	553,036	668,664	647,642	- 95,366	- 94,605	28,946	41,197	20,435	21,524	8,511	19,672	- 86,855	- 74,933	11,921	- 13.73
國立勤益科技大學	1,769,171	1,866,428	1,900,499	2,004,626	- 131,328	- 138,197	89,314	118,798	47,674	55,907	41,640	62,891	- 89,688	- 75,306	14,381	- 16.04
國立臺北護理健康大學	929,049	976,020	1,086,318	1,112,753	- 157,269	- 136,732	118,515	136,188	60,547	76,433	57,968	59,755	- 99,301	- 76,977	22,323	- 22.48
國立高雄餐旅大學	767,861	798,925	879,472	921,545	- 111,611	- 122,619	57,288	68,116	27,140	37,015	30,148	31,100	- 81,463	- 91,518	- 10,055	12.34
國立臺中科技大學	1,945,401	1,967,005	2,072,640	2,014,961	- 127,239	- 47,956	97,787	129,803	52,028	58,406	45,759	71,396	- 81,480	23,440	104,920	--
國立臺北商業大學	1,223,368	1,272,085	1,274,057	1,334,768	- 50,689	- 62,683	73,905	135,119	17,400	63,024	56,505	72,094	5,816	9,411	3,595	61.82
國立高雄科技大學	5,396,248	5,915,132	5,899,744	6,287,142	- 503,496	- 372,010	1,864,231	391,434	105,749	165,021	1,758,482	226,412	1,254,986	- 145,597	- 1,400,583	--
國立體育大學	718,100	798,913	810,360	864,554	- 92,260	- 65,640	123,810	184,832	82,537	111,469	41,273	73,362	- 50,987	7,721	58,708	--
國立臺灣體育運動大學	673,360	726,323	784,224	825,226	- 110,864	- 98,903	72,434	80,072	35,208	32,808	37,226	47,263	- 73,638	- 51,640	21,997	- 29.87
國立臺灣戲曲學院	575,569	566,086	619,554	567,044	- 43,985	- 958	34,249	28,569	12,300	10,254	21,949	18,314	- 22,036	17,356	39,392	--
國立臺南護理專科學校	338,985	377,612	379,890	422,658	- 40,905	- 45,045	29,620	33,053	24,378	18,914	5,242	14,139	- 35,663	- 30,906	4,756	- 13.34
國立臺東專科學校	455,585	427,312	544,773	510,468	- 89,188	- 83,156	21,051	20,080	5,024	5,482	16,027	14,597	- 73,161	- 68,558	4,602	- 6.29

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 114 年度

單位：新臺幣千元

分 預 算 名 稱	業務收入	業務成本 與費用	業務賸餘 (短絀)	業務外收入	業務外費用	業務外賸餘 (短絀)	本 期 賸 餘 (短 絀)			
							預算數	審定數	比 較 增 減	
									金 額	%
國立臺灣大學校務基金										
國立臺灣大學重點科技 研究學院校務基金	288,401	199,283	89,118	5,652	—	5,652	109,357	94,770	- 14,586	- 13.34
國立臺灣大學國際政經 學 院 校 務 基 金	29,047	45,349	- 16,301	27,237	6,338	20,898	39,290	4,596	- 34,693	- 88.30
國立政治大學校務基金										
國立政治大學國際金融 學 院 校 務 基 金	179,759	169,285	10,473	7,633	—	7,633	8,077	18,107	10,030	124.19
國立政治大學附設實驗 國民小學校務基金	82,457	85,299	- 2,842	2,022	—	2,022	- 8,049	- 820	7,228	- 89.81
國立清華大學校務基金										
國立清華大學半導體 研究學院校務基金	325,608	380,499	- 54,891	145,225	—	145,225	14,156	90,334	76,178	538.14
國立清華大學附設實驗 國民小學校務基金	179,100	187,029	- 7,928	2,911	7	2,903	- 7,902	- 5,024	2,877	- 36.41
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	77,098	70,228	6,870	28,815	—	28,815	36,963	35,685	- 1,277	- 3.46
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	384,775	321,662	63,113	12,046	1,503	10,542	4,809	73,655	68,846	1,431.63
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	57,915	50,883	7,031	244	—	244	15,400	7,276	- 8,123	- 52.75
國立中山大學校務基金										
國立中山大學半導體及 重 點 科 技 研 究 學 院 校 務 基 金	223,092	207,644	15,447	4,005	59	3,945	14,500	19,393	4,893	33.75
國立中山大學國際金融 研究學院校務基金	115,482	113,150	2,332	9,832	—	9,832	21,300	12,164	- 9,135	- 42.89
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	152,582	159,260	- 6,678	4,437	885	3,551	- 7,975	- 3,126	4,848	- 60.80
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	163,518	171,801	- 8,282	6,962	376	6,585	- 8,226	- 1,697	6,528	- 79.37

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 114 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	164,887	182,748	- 17,860	3,735	20	3,714	- 12,260	- 14,146	- 1,886	15.38
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	165,122	176,704	- 11,582	4,012	—	4,012	- 9,627	- 7,570	2,056	- 21.36
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	112,320	122,143	- 9,823	2,669	—	2,669	- 10,698	- 7,154	3,543	- 33.13
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	322,227	309,966	12,260	14,874	—	14,874	29,607	27,135	- 2,471	- 8.35
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	80,791	75,294	5,496	2,246	—	2,246	6,976	7,743	767	11.01
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	181,087	185,468	- 4,380	7,502	414	7,087	- 123	2,706	2,829	--
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	157,641	166,358	- 8,717	3,273	—	3,273	- 6,797	- 5,443	1,353	- 19.91
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	179,083	164,480	14,603	2,752	—	2,752	5,544	17,355	11,811	213.05
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	116,173	84,659	31,514	2,682	—	2,682	9,062	34,196	25,134	277.36

國立大學校院校務基金餘絀撥補審定綜計表

中華民國 114 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	7,767,517,000	8,915,173,954	—	8,915,173,954	1,147,656,954	14.78
本 期 賸 餘	1,602,949,000	975,105,566	—	975,105,566	- 627,843,434	- 39.17
前 期 未 分 配 賸 餘	6,164,568,000	7,323,492,483	—	7,323,492,483	1,158,924,483	18.80
其 他 轉 入 數	—	616,575,905	—	616,575,905	616,575,905	--
分 配 之 部	702,822,000	507,636,552	—	507,636,552	- 195,185,448	- 27.77
填 補 累 積 短 絀	682,322,000	492,539,843	—	492,539,843	- 189,782,157	- 27.81
賸 餘 撥 充 基 金 數	20,500,000	15,096,709	—	15,096,709	- 5,403,291	- 26.36
未 分 配 賸 餘	7,064,695,000	8,407,537,402	—	8,407,537,402	1,342,842,402	19.01
短 絀 之 部	6,062,520,000	3,981,665,671	—	3,981,665,671	- 2,080,854,329	- 34.32
本 期 短 絀	5,606,851,000	3,273,429,224	—	3,273,429,224	- 2,333,421,776	- 41.62
前 期 待 填 補 之 短 絀	455,669,000	698,533,160	—	698,533,160	242,864,160	53.30
其 他 轉 入 數	—	9,703,287	—	9,703,287	9,703,287	--
填 補 之 部	6,062,520,000	3,646,229,450	—	3,646,229,450	- 2,416,290,550	- 39.86
撥 用 賸 餘	682,322,000	492,539,843	—	492,539,843	- 189,782,157	- 27.81
撥 用 公 積	3,992,105,000	2,370,461,017	—	2,370,461,017	- 1,621,643,983	- 40.62
折 減 基 金	1,388,093,000	783,228,590	—	783,228,590	- 604,864,410	- 43.58
待 填 補 之 短 絀	—	335,436,221	—	335,436,221	335,436,221	--

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114年度

單位：新臺幣千元

基金(學校)名稱	之 部						配 之 部						未 分 配 積 餘	
	積 餘		前期未分配積餘		其他轉入數		填補累積短絀		提 存 公 積		積餘撥充基金數			
	本 期	積 餘	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	1,602,949	975,105	6,164,568	7,323,492	—	616,575	682,322	492,539	—	—	20,500	15,096	7,064,695	8,407,537
國立臺灣大學	148,647	217,053	455,373	905,855	—	74,847	224,805	—	—	—	10,000	4,596	369,215	1,193,160
國立政治大學	8,077	126,767	431,469	522,951	—	8,200	41,269	—	—	—	—	—	398,277	657,918
國立清華大學	14,156	90,334	16,550	21,379	—	318,049	7,654	45,304	—	—	10,000	10,000	13,052	374,459
國立中興大學	36,963	35,685	52,077	19,927	—	—	—	—	—	—	—	—	89,040	55,613
國立成功大學	4,809	73,655	9,174	77,531	—	124,921	—	99,588	—	—	—	—	13,983	176,520
國立中央大學	15,400	7,276	24,537	—	—	64,623	—	64,623	—	—	500	500	39,437	6,776
國立中山大學	35,800	31,558	51,916	40,983	—	—	—	—	—	—	—	—	87,716	72,541
國立中正大學	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
國立臺灣海洋大學	—	—	—	—	—	4,995	—	4,995	—	—	—	—	—	—
國立東華大學	—	—	65,193	68,043	—	—	7,975	3,126	—	—	—	—	57,218	64,917
國立暨南國際大學	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
國立臺北大學	—	1,563	206,869	270,060	—	—	73,247	—	—	—	—	—	133,622	271,623
國立嘉義大學	—	—	—	7,360	—	—	—	7,360	—	—	—	—	—	—
國立高雄大學	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
國立臺東大學	—	—	—	—	—	5,306	—	5,306	—	—	—	—	—	—
國立宜蘭大學	—	—	—	37,560	—	—	—	33,557	—	—	—	—	—	4,003
國立聯合大學	—	—	—	19,252	—	—	—	19,252	—	—	—	—	—	—
國立臺南大學	—	41,659	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	41,659
國立金門大學	—	—	270,726	306,303	—	154	12,186	8,570	—	—	—	—	258,540	297,887
國立屏東大學	—	—	—	—	—	5,173	—	2,868	—	—	—	—	—	2,305
國立陽明交通大學	29,607	27,135	33,974	41,331	—	—	—	—	—	—	—	—	63,581	68,466
國立臺灣師範大學	6,976	7,743	14,180	13,368	—	2,178	—	2,178	—	—	—	—	21,156	21,112
國立彰化師範大學	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
國立高雄師範大學	—	—	—	—	—	158	—	158	—	—	—	—	—	—
國立臺北教育大學	—	27,752	501,000	515,495	—	—	7,584	—	—	—	—	—	493,416	543,248
國立臺中教育大學	—	—	591,301	598,027	—	—	35,836	16,120	—	—	—	—	555,465	581,906

註：國立清華大學、中興大學、成功大學、中央大學、中山大學、臺南大學、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 10 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114年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

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114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	
	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	預 算 數	審 定 數	預 算 數	審 定 數	預 算 數	審 定 數
合 計	5,606,851	3,273,429	455,669	698,533	—	9,703	682,322	492,539	3,992,105	2,370,461	1,388,093	783,228	—	335,436						
國立臺灣大學	224,805	—	—	—	—	—	224,805	—	—	—	—	—	—	—						
國立政治大學	41,269	—	—	—	—	—	41,269	—	—	—	—	—	—	—						
國立清華大學	287,352	45,304	—	—	—	—	7,654	45,304	279,698	—	—	—	—	—						
國立中興大學	542,810	214,993	250,887	250,275	—	—	—	—	68,250	66,558	725,447	398,711	—	—						
國立成功大學	189,124	99,588	—	—	—	—	—	99,588	189,124	—	—	—	—	—						
國立中央大學	234,233	217,313	—	—	—	—	—	64,623	234,233	152,690	—	—	—	—						
國立中山大學	182,537	157,342	—	—	—	—	—	—	182,537	157,342	—	—	—	—						
國立中正大學	298,966	295,259	—	—	—	249	—	—	298,966	295,509	—	—	—	—						
國立臺灣海洋大學	164,849	134,262	20,116	104,047	—	—	—	4,995	32,465	32,465	152,500	152,500	—	48,349						
國立東華大學	156,881	119,293	140,973	269,823	—	—	7,975	3,126	289,879	289,879	—	—	—	96,112						
國立暨南國際大學	94,166	11,951	—	—	—	—	—	—	29,347	11,951	64,819	—	—	—						
國立臺北大學	73,247	—	—	—	—	—	73,247	—	—	—	—	—	—	—						
國立嘉義大學	118,291	36,115	2,155	535	—	—	—	7,360	120,446	29,290	—	—	—	—						
國立高雄大學	116,823	71,667	—	—	—	—	—	—	16,148	16,147	100,675	55,519	—	—						
國立臺東大學	192,508	135,164	—	—	—	—	—	5,306	20,482	22,368	172,026	107,490	—	—						
國立宜蘭大學	74,317	24,652	—	—	—	8,905	—	33,557	74,317	—	—	—	—	—						
國立聯合大學	93,461	40,663	—	—	—	—	—	19,252	93,461	21,410	—	—	—	—						
國立臺南大學	78,017	7,570	—	—	—	—	—	—	78,017	7,570	—	—	—	—						
國立金門大學	12,186	8,570	—	—	—	—	12,186	8,570	—	—	—	—	—	—						
國立屏東大學	135,375	10,022	—	1,234	—	—	—	2,868	128,857	1,680	6,518	6,518	—	190						
國立陽明交通大學	389,690	386,348	—	—	—	—	—	—	389,690	386,348	—	—	—	—						
國立臺灣師範大學	119,651	24,092	—	—	—	—	—	2,178	119,651	21,913	—	—	—	—						
國立彰化師範大學	132,425	9,773	—	—	—	548	—	—	33,914	10,321	98,511	—	—	—						
國立高雄師範大學	106,208	52,864	—	—	—	—	—	158	106,208	52,705	—	—	—	—						
國立臺北教育大學	7,584	—	—	—	—	—	7,584	—	—	—	—	—	—	—						
國立臺中教育大學	35,836	16,120	—	—	—	—	35,836	16,120	—	—	—	—	—	—						

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114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	30,688	61,854	—	—	—	—	—	—	30,688	61,854	—	—	—	—
國立臺灣藝術大學	34,668	—	—	—	—	—	34,668	—	—	—	—	—	—	—
國立臺南藝術大學	27,080	1,161	—	—	—	—	—	984	27,080	177	—	—	—	—
國 立 空 中 大 學	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
國立臺灣科技大學	111,844	67,675	2,888	6,531	—	—	—	—	114,732	74,207	—	—	—	—
國立臺北科技大學	34,281	91,836	—	—	—	—	34,281	88,521	—	3,315	—	—	—	—
國立雲林科技大學	236,090	88,288	10,995	—	—	—	—	1,640	247,085	86,647	—	—	—	—
國立虎尾科技大學	218,120	196,509	—	—	—	—	—	—	218,120	196,509	—	—	—	—
國立屏東科技大學	117,197	31,727	—	—	—	—	—	—	117,197	31,727	—	—	—	—
國立澎湖科技大學	86,855	74,933	—	5,169	—	—	—	—	86,855	80,102	—	—	—	—
國立勤益科技大學	89,688	75,306	—	53,481	—	—	—	—	89,688	89,688	—	—	—	39,100
國 立 臺 北 護 理 健 康 大 學	99,301	76,977	—	—	—	—	99,301	76,977	—	—	—	—	—	—
國立高雄餐旅大學	81,463	91,518	—	—	—	—	—	76	81,463	81,463	—	—	—	9,979
國立臺中科技大學	81,480	—	—	—	—	—	81,480	—	—	—	—	—	—	—
國立臺北商業大學	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
國立高雄科技大學	—	145,597	—	—	—	—	—	3,893	—	—	—	—	—	141,704
國 立 體 育 大 學	50,987	—	27,655	7,434	—	—	—	7,434	78,642	—	—	—	—	—
國 立 臺 灣 體 育 運 動 大 學	73,638	51,640	—	—	—	—	—	—	73,638	51,640	—	—	—	—
國立臺灣戲曲學院	22,036	—	—	—	—	—	22,036	—	—	—	—	—	—	—
國 立 臺 南 護 理 專 科 學 校	35,663	30,906	—	—	—	—	—	—	35,663	30,906	—	—	—	—
國立臺東專科學校	73,161	68,558	—	—	—	—	—	—	5,564	6,069	67,597	62,489	—	—

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 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	- 4,003,902,000	- 2,298,323,658	1,705,578,342	- 42.60
利息股利之調整	- 1,999,777,000	- 3,331,860,529	- 1,332,083,529	66.61
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 6,003,679,000	- 5,630,184,187	373,494,813	- 6.22
調整項目	15,185,673,000	20,612,051,641	5,426,378,641	35.73
未計利息股利之現金流入（流出）	9,181,994,000	14,981,867,454	5,799,873,454	63.17
收取利息	884,719,000	1,316,137,543	431,418,543	48.76
收取股利	26,259,000	48,596,896	22,337,896	85.07
支付利息	- 50,439,000	- 52,447,138	- 2,008,138	3.98
業務活動之淨現金流入（流出）	10,042,533,000	16,294,154,755	6,251,621,755	62.25
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	775,914,000	30,022,424,672	29,246,510,672	3,769.30
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	994,972,000	23,210,302,028	22,215,330,028	2,232.76
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	—	6,966,968	6,966,968	--
減少生物資產－非流動	—	254,000	254,000	--
減少無形資產及其他資產	—	1,262,985,679	1,262,985,679	--
收取利息	915,266,000	1,397,769,960	482,503,960	52.72
收取股利	271,316,000	536,073,483	264,757,483	97.58
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 925,214,000	- 29,661,700,944	- 28,736,486,944	3,105.93
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 951,473,000	- 27,614,241,325	- 26,662,768,325	2,802.26
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 13,403,955,000	- 16,042,047,833	- 2,638,092,833	19.68
增加生物資產－非流動	—	- 1,481,552	- 1,481,552	--
增加無形資產及其他資產	- 2,434,913,000	- 4,279,777,265	- 1,844,864,265	75.77
投資活動之淨現金流入（流出）	- 14,758,087,000	- 21,162,472,129	- 6,404,385,129	43.40
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	699,187,000	11,803,333,321	11,104,146,321	1,588.15
增加長期負債	509,601,000	612,803,159	103,202,159	20.25
增加基金、公積及填補短絀	6,181,390,000	7,412,971,886	1,231,581,886	19.92
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 250,000,000	- 11,228,689,813	- 10,978,689,813	4,391.48
減少長期負債	- 200,735,000	- 188,207,751	12,527,249	- 6.24
支付利息	- 47,925,000	- 37,674,564	10,250,436	- 21.39
籌資活動之淨現金流入（流出）	6,891,518,000	8,374,536,238	1,483,018,238	21.52
匯率影響數	—	- 62,726,782	- 62,726,782	--
現金及約當現金之淨增（淨減）	2,175,964,000	3,443,492,082	1,267,528,082	58.25
期初現金及約當現金	47,794,121,000	43,849,734,072	- 3,944,386,928	- 8.25
期末現金及約當現金	49,970,085,000	47,293,226,154	- 2,676,858,846	- 5.36

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 114 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	10,042,533	16,294,154	- 14,758,087	- 21,162,472	6,891,518	8,374,536	—	- 62,726	2,175,964	3,443,492
國立臺灣大學	1,491,307	2,463,381	- 1,924,376	- 2,799,995	914,772	570,316	—	- 53,963	481,703	179,739
國立政治大學	366,328	660,237	- 297,426	- 1,465,456	93,573	208,200	—	- 3,188	162,475	- 600,205
國立清華大學	632,915	996,068	- 924,139	- 182,670	552,957	662,445	—	1,409	261,733	1,477,254
國立中興大學	606,392	971,321	- 470,618	- 1,752,869	209,667	603,648	—	—	345,441	- 177,899
國立成功大學	780,390	1,260,203	- 414,187	- 1,738,269	485,424	412,176	—	- 120	851,627	- 66,009
國立中央大學	422,613	464,016	- 490,169	- 486,979	175,327	180,754	—	551	107,771	158,344
國立中山大學	326,366	761,063	- 419,913	- 1,578,758	169,212	392,074	—	337	75,665	- 425,283
國立中正大學	92,909	91,467	- 170,083	- 383,716	86,252	147,974	—	- 171	9,078	- 144,446
國立臺灣海洋大學	143,087	168,385	- 271,205	- 280,769	100,934	97,289	—	- 2,516	- 27,184	- 17,610
國立東華大學	193,298	385,817	- 648,198	112,752	255,675	293,539	—	- 31	- 199,225	792,078
國立暨南國際大學	73,160	143,074	- 103,471	- 188,498	48,540	80,512	—	—	18,229	35,088
國立臺北大學	164,827	271,965	- 132,245	- 350,714	40,678	52,053	—	—	73,260	- 26,695
國立嘉義大學	174,809	274,595	- 338,993	- 271,325	65,228	109,272	—	—	- 98,956	112,542
國立高雄大學	40,703	104,373	- 57,672	- 112,493	35,718	53,402	—	—	18,749	45,282
國立臺東大學	- 3,451	81,297	- 74,103	- 151,309	56,675	92,623	—	—	- 20,879	22,611
國立宜蘭大學	108,326	141,105	- 230,022	- 261,403	59,347	80,834	—	- 0.2	- 62,349	- 39,464
國立聯合大學	96,402	162,805	- 83,995	- 114,550	52,636	77,572	—	0.3	65,043	125,828
國立臺南大學	49,253	177,264	- 215,997	- 227,927	168,567	178,869	—	—	1,823	128,207
國立金門大學	56,813	80,024	49,827	- 86,472	13,670	16,079	—	- 12	120,310	9,619
國立屏東大學	88,323	207,781	- 680,190	- 179,546	40,431	66,571	—	- 16	- 551,436	94,790
國立陽明交通大學	867,152	1,891,951	- 976,381	- 1,362,833	490,640	456,413	—	—	381,411	985,532
國立臺灣師範大學	445,769	395,388	- 732,922	- 644,058	213,488	272,125	—	1,509	- 73,665	24,965
國立彰化師範大學	39,427	123,220	- 111,684	24,798	63,122	93,467	—	- 2,486	- 9,135	239,000

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 114 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	34,699	158,477	- 70,247	- 77,274	52,070	69,828	—	—	16,522	151,031
國立臺北教育大學	71,552	114,791	- 91,383	- 111,512	49,271	26,303	—	—	29,440	29,582
國立臺中教育大學	95,614	136,674	- 107,285	- 395,772	46,717	59,404	—	—	35,046	- 199,693
國立臺北藝術大學	81,251	62,600	- 99,763	9,517	34,745	44,743	—	- 14	16,233	116,848
國立臺灣藝術大學	109,452	188,087	- 326,115	- 321,732	243,227	94,415	—	29	26,564	- 39,199
國立臺南藝術大學	42,253	84,490	- 117,305	- 186,550	16,339	140,206	—	—	- 58,713	38,147
國立空中大學	59,494	156,038	- 150,583	- 134,170	7,500	11,105	—	—	- 83,589	32,974
國立臺灣科技大學	315,437	566,618	- 554,219	- 689,637	292,805	320,821	—	- 445	54,023	197,356
國立臺北科技大學	451,366	385,242	- 844,493	- 541,669	388,030	425,761	—	313	- 5,097	269,646
國立雲林科技大學	136,970	243,972	- 254,849	- 549,077	168,895	227,545	—	- 2,761	51,016	- 80,320
國立虎尾科技大學	121,949	170,516	- 355,003	- 371,061	174,212	157,689	—	—	- 58,842	- 42,856
國立屏東科技大學	190,864	331,669	- 249,599	- 536,034	40,000	174,213	—	—	- 18,735	- 30,151
國立澎湖科技大學	16,438	14,863	- 45,982	- 54,947	28,271	36,605	—	—	- 1,273	- 3,478
國立勤益科技大學	164,555	165,746	- 148,051	- 250,110	99,416	110,107	—	—	115,920	25,744
國立臺北護理健康大學	45,279	114,942	- 95,672	- 121,783	34,336	41,835	—	—	- 16,057	34,994
國立高雄餐旅大學	36,551	34,790	- 83,795	- 97,912	37,829	32,676	—	- 18	- 9,415	- 30,464
國立臺中科技大學	90,627	202,219	- 204,000	- 307,278	166,008	233,581	—	—	52,635	128,522
國立臺北商業大學	136,450	150,338	- 116,920	- 154,008	63,503	82,978	—	—	83,033	79,307
國立高雄科技大學	383,146	466,936	- 561,939	- 1,301,447	208,633	488,359	—	- 1,131	29,840	- 347,282
國立體育大學	92,685	46,262	- 176,303	- 84,781	62,050	36,425	—	—	- 21,568	- 2,093
國立臺灣體育運動大學	54,082	83,936	- 152,288	- 196,380	83,328	122,097	—	—	- 14,878	9,653
國立臺灣戲曲學院	41,360	89,894	- 184,075	- 164,682	147,859	152,450	—	—	5,144	77,662
國立臺南護理專科學校	11,686	43,199	- 17,299	- 18,664	21,894	50,347	—	—	16,281	74,882
國立臺東專科學校	1,655	5,030	- 32,757	- 22,430	32,047	36,812	—	—	945	19,411

國立大學校院校務基金餘絀審定後平衡綜計表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	443,430,406,618	100.00	419,748,194,999	100.00	23,682,211,619	5.64
流動資產	116,504,536,312	26.27	111,878,645,070	26.65	4,625,891,242	4.13
現金	47,292,587,024	10.67	43,848,440,989	10.45	3,444,146,035	7.85
流動金融資產	58,518,657,592	13.20	59,294,434,248	14.13	- 775,776,656	- 1.31
應收款項	3,068,526,036	0.69	2,245,490,989	0.53	823,035,047	36.65
存貨	70,770,237	0.02	65,294,227	0.02	5,476,010	8.39
生產性生物資產－流動	5,924,811	0.00	5,391,769	0.00	533,042	9.89
預付款項	6,312,810,663	1.42	5,663,040,515	1.35	649,770,148	11.47
短期貸墊款	1,235,259,949	0.28	756,552,333	0.18	478,707,616	63.27
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	105,898,362,634	23.88	90,655,743,334	21.60	15,242,619,300	16.81
採權益法之投資	34,202,825	0.01	42,927,049	0.01	- 8,724,224	- 20.32
非流動金融資產	86,669,358,659	19.55	74,506,212,388	17.75	12,163,146,271	16.33
長期應收款	27,686,790	0.01	27,698,500	0.01	- 11,710	- 0.04
準備金	19,167,114,360	4.32	16,078,905,397	3.83	3,088,208,963	19.21
不動產、廠房及設備	208,949,234,212	47.12	205,459,272,767	48.95	3,489,961,445	1.70
土地	13,002,674,441	2.93	12,991,353,606	3.10	11,320,835	0.09
土地改良物	3,687,452,047	0.83	3,729,246,208	0.89	- 41,794,161	- 1.12
房屋及建築	107,516,283,480	24.25	106,533,076,601	25.38	983,206,879	0.92
機械及設備	27,840,673,222	6.28	27,092,958,665	6.45	747,714,557	2.76
交通及運輸設備	2,745,929,976	0.62	2,852,733,291	0.68	- 106,803,315	- 3.74
什項設備	37,147,677,530	8.38	36,699,233,965	8.74	448,443,565	1.22
租賃資產	979,650	0.00	1,385,034	0.00	- 405,384	- 29.27
租賃權益改良	103,670,229	0.02	83,228,330	0.02	20,441,899	24.56
購建中固定資產	16,903,893,637	3.81	15,476,057,067	3.69	1,427,836,570	9.23
生物資產－非流動	3,263,632	0.00	3,358,015	0.00	- 94,383	- 2.81
生產性生物資產－非流動	3,263,632	0.00	3,358,015	0.00	- 94,383	- 2.81
無形資產	1,429,594,915	0.32	1,937,065,125	0.46	- 507,470,210	- 26.20
無形資產	1,429,594,915	0.32	1,937,065,125	0.46	- 507,470,210	- 26.20
其他資產	10,645,414,913	2.40	9,814,110,688	2.34	831,304,225	8.47
遞延資產	8,732,374,282	1.97	7,999,285,343	1.91	733,088,939	9.16
什項資產	1,913,040,631	0.43	1,814,825,345	0.43	98,215,286	5.41
合 計	443,430,406,618	100.00	419,748,194,999	100.00	23,682,211,619	5.64

註：信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 956,435,755 元及 995,903,437 元。

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	128,511,713,074	28.98	116,875,202,088	27.84	11,636,510,986	9.96
流 動 負 債	87,729,419,734	19.78	79,374,754,208	18.91	8,354,665,526	10.53
短 期 債 務	329,916,468	0.07	214,481,047	0.05	115,435,421	53.82
應 付 款 項	4,241,641,953	0.96	4,104,513,261	0.98	137,128,692	3.34
預 收 款 項	83,157,861,313	18.75	75,055,759,900	17.88	8,102,101,413	10.79
長 期 負 債	4,581,073,426	1.03	4,205,253,439	1.00	375,819,987	8.94
長 期 債 務	4,581,073,426	1.03	4,205,253,439	1.00	375,819,987	8.94
其 他 負 債	36,201,219,914	8.16	33,295,194,441	7.93	2,906,025,473	8.73
遞 延 負 債	32,698,225,166	7.37	29,620,399,421	7.06	3,077,825,745	10.39
什 項 負 債	3,502,994,748	0.79	3,674,795,020	0.88	- 171,800,272	- 4.68
淨 值	314,918,693,544	71.02	302,872,992,911	72.16	12,045,700,633	3.98
基 金	245,690,353,019	55.41	238,954,794,671	56.93	6,735,558,348	2.82
基 金	245,690,353,019	55.41	238,954,794,671	56.93	6,735,558,348	2.82
公 積	50,387,854,174	11.36	51,136,827,692	12.18	- 748,973,518	- 1.46
資 本 公 積	49,129,025,868	11.08	49,877,999,386	11.88	- 748,973,518	- 1.50
特 別 公 積	1,258,828,306	0.28	1,258,828,306	0.30	—	—
累 積 餘 絀	8,072,101,181	1.82	6,624,959,323	1.58	1,447,141,858	21.84
累 積 賸 餘	8,342,429,930	1.88	7,228,454,465	1.72	1,113,975,465	15.41
累 積 短 絀	- 270,328,749	- 0.06	- 603,495,142	- 0.14	333,166,393	- 55.21
淨 值 其 他 項 目	10,768,385,170	2.43	6,156,411,225	1.47	4,611,973,945	74.91
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	10,768,385,170	2.43	6,156,411,225	1.47	4,611,973,945	74.91
合 計	443,430,406,618	100.00	419,748,194,999	100.00	23,682,211,619	5.64

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 114 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	負債小計	流動負債	長期負債	其他負債	淨值小計	基金	公積	累積餘絀	淨值其他項
合計	443,430,406	116,504,536	105,898,362	208,949,234	3,263	1,429,594	10,645,414	443,430,406	128,511,713	87,729,419	4,581,073	36,201,219	314,918,693	245,690,353	50,387,854	8,072,101	10,768,385
國立臺灣大學	72,682,108	11,928,204	27,694,491	31,765,903	3,263	131,763	1,158,481	72,682,108	29,533,570	18,628,013	494,140	10,411,417	43,148,538	24,688,298	13,344,150	1,193,160	3,922,928
國立政治大學	18,118,474	2,346,508	6,518,588	8,870,377	—	61,147	321,852	18,118,474	7,375,172	3,708,074	74,320	3,592,776	10,743,301	8,811,659	1,132,701	657,918	141,023
國立清華大學	34,432,676	12,154,845	8,302,878	13,335,660	—	65,531	573,760	34,432,676	14,263,669	8,594,422	384,801	5,284,445	20,169,007	12,583,249	3,809,365	374,459	3,401,932
國立中興大學	14,198,438	4,017,239	1,575,189	7,317,365	—	18,217	1,270,427	14,198,438	3,913,251	2,997,721	168,562	746,966	10,285,187	10,198,222	—	55,613	31,351
國立成功大學	32,903,735	10,946,065	5,757,819	15,618,307	—	163,698	417,845	32,903,735	13,551,697	10,193,847	723,948	2,633,900	19,352,038	14,819,530	2,855,220	176,520	1,500,767
國立中央大學	12,688,926	1,794,692	5,146,021	5,212,908	—	68,749	466,553	12,688,926	4,806,040	3,255,950	—	1,550,090	7,882,886	5,906,736	1,798,791	6,776	170,582
國立中山大學	11,272,860	5,464,389	900,599	4,081,089	—	23,851	802,930	11,272,860	5,168,546	4,376,275	—	792,271	6,104,314	3,640,601	2,364,675	72,541	26,495
國立中正大學	8,185,408	1,989,863	2,369,352	3,700,449	—	42,961	82,782	8,185,408	1,579,989	1,396,563	—	183,426	6,605,419	4,819,883	1,471,392	—	314,143
國立臺灣海洋大學	5,750,582	1,382,875	799,699	3,433,502	—	14,671	119,834	5,750,582	1,714,183	1,149,659	—	564,524	4,036,399	4,049,431	16,625	- 48,349	18,691
國立東華大學	11,684,514	2,088,018	2,272,379	7,131,163	—	48,595	144,358	11,684,514	1,734,904	1,179,742	—	555,161	9,949,610	8,796,104	1,184,700	- 31,195	—
國立暨南國際大學	4,089,558	1,327,921	359,548	2,357,425	—	17,638	27,024	4,089,558	1,029,174	942,072	—	87,101	3,060,384	3,033,229	27,486	—	- 331
國立臺北大學	7,624,784	2,123,921	709,635	4,602,128	—	38,281	150,817	7,624,784	1,645,931	1,113,631	—	532,299	5,978,852	5,242,739	382,471	271,623	82,017
國立嘉義大學	7,119,182	1,530,017	1,688,300	3,735,144	—	27,603	138,115	7,119,182	1,165,726	924,270	—	241,456	5,953,455	4,613,471	1,296,490	—	43,493
國立高雄大學	4,157,079	291,451	1,038,516	2,817,931	—	7,531	1,649	4,157,079	550,732	489,574	—	61,158	3,606,346	3,598,150	—	—	8,196
國立臺東大學	4,687,518	501,513	1,008,845	2,991,492	—	1,926	183,740	4,687,518	451,331	227,492	—	223,838	4,236,187	4,174,186	62,164	—	- 163
國立宜蘭大學	5,842,170	1,147,253	1,495,954	3,046,680	—	22,273	130,008	5,842,170	645,733	326,798	—	318,934	5,196,437	3,475,292	1,691,319	4,003	25,821
國立聯合大學	6,256,801	2,212,309	64,397	3,955,726	—	10,107	14,259	6,256,801	625,333	517,824	—	107,508	5,631,468	5,015,332	592,464	—	23,671
國立臺南大學	3,339,963	1,850,977	74,235	1,372,155	—	6,886	35,708	3,339,963	651,043	524,988	93,078	32,977	2,688,919	2,372,657	277,823	41,659	- 3,220
國立金門大學	2,958,248	1,206,326	151,050	1,598,475	—	1,796	600	2,958,248	463,223	334,968	—	128,255	2,495,024	2,036,002	153,855	297,887	7,277
國立屏東大學	5,564,075	2,742,846	1,191,188	1,344,354	—	11,451	274,234	5,564,075	525,582	369,292	—	156,289	5,038,493	3,259,315	1,755,082	2,115	21,980
國立陽明交通大學	26,226,142	4,549,231	6,884,802	13,894,889	—	75,851	821,367	26,226,142	11,277,089	8,342,749	—	2,934,340	14,949,052	12,832,334	1,530,759	68,466	517,492
國立臺灣師範大學	12,757,750	3,516,475	2,662,620	6,419,521	—	18,987	140,146	12,757,750	4,511,877	2,212,735	1,706,615	592,526	8,245,873	6,798,166	1,248,910	21,112	177,684
國立彰化師範大學	4,309,371	1,076,073	585,183	2,523,951	—	4,546	119,616	4,309,371	1,172,595	694,962	—	477,632	3,136,775	3,067,362	69,529	—	- 116

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 114 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	4,291,615	1,460,417	1,186,876	1,486,096	—	13,528	144,696	4,291,615	637,936	556,603	—	81,332	3,653,679	2,734,692	863,166	—	55,820
國立臺北教育大學	3,960,817	275,155	2,455,514	1,167,552	—	10,013	52,580	3,960,817	473,648	432,529	—	41,118	3,487,168	2,246,412	669,192	543,248	28,314
國立臺中教育大學	4,010,494	1,493,373	1,167,039	1,246,621	—	23,865	79,594	4,010,494	679,372	600,887	—	78,485	3,331,122	2,029,907	706,547	581,906	12,760
國立臺北藝術大學	2,903,290	269,568	451,426	1,928,010	—	4,473	249,810	2,903,290	484,935	232,499	62,500	189,935	2,418,355	2,385,170	33,184	—	—
國立臺灣藝術大學	4,881,847	414,972	2,411,479	1,889,321	—	13,427	152,646	4,881,847	398,276	260,158	—	138,117	4,483,571	3,489,265	711,934	294,646	- 12,274
國立臺南藝術大學	2,554,468	650,869	870,124	978,349	—	2,432	52,692	2,554,468	177,590	117,811	—	59,778	2,376,878	1,784,369	590,203	—	2,305
國立空中大學	2,858,594	211,078	2,015,948	581,001	—	12,890	37,675	2,858,594	414,523	105,127	—	309,395	2,444,071	1,027,468	166,059	1,239,161	11,382
國立臺灣科技大學	10,344,013	4,638,659	510,535	4,985,910	—	60,412	148,494	10,344,013	2,952,491	2,078,844	551,335	322,310	7,391,522	6,886,745	425,365	30,997	48,413
國立臺北科技大學	13,455,330	4,740,509	2,303,251	6,180,514	—	58,075	172,978	13,455,330	2,144,168	1,291,804	—	852,363	11,311,162	10,149,668	926,693	49,459	185,340
國立雲林科技大學	7,423,765	3,109,429	698,118	3,520,945	—	28,925	66,347	7,423,765	1,501,196	1,203,926	—	297,269	5,922,569	5,001,053	913,128	—	8,387
國立虎尾科技大學	5,788,234	318,788	2,085,962	3,229,033	—	94,409	60,039	5,788,234	1,130,476	859,556	80,469	190,450	4,657,758	4,187,400	435,640	—	34,717
國立屏東科技大學	6,671,617	2,104,223	118,669	3,751,908	—	69,577	627,238	6,671,617	1,662,642	1,210,871	—	451,771	5,008,974	4,212,718	801,771	—	- 5,514
國立澎湖科技大學	2,617,371	1,126,326	217,844	1,253,715	—	3,345	16,139	2,617,371	103,171	65,488	—	37,683	2,514,199	2,065,634	448,565	—	—
國立勤益科技大學	5,673,564	672,775	1,223,696	3,733,180	—	16,893	27,018	5,673,564	725,732	595,739	91,986	38,006	4,947,832	4,617,591	362,381	- 39,100	6,959
國立臺北護理健康大學	3,709,310	360,053	801,756	2,435,127	—	16,785	95,586	3,709,310	308,608	141,791	81,250	85,567	3,400,701	2,763,816	482,082	154,802	—
國立高雄餐旅大學	2,811,940	1,176,796	48,506	1,467,775	—	6,767	112,094	2,811,940	214,088	182,804	1,385	29,899	2,597,851	2,482,953	124,766	- 9,979	111
國立臺中科技大學	6,813,895	2,731,656	1,120,080	2,738,382	—	4,965	218,809	6,813,895	269,461	208,807	—	60,654	6,544,433	4,378,500	1,049,344	1,117,345	- 757
國立臺北商業大學	4,550,926	316,578	2,556,856	1,583,120	—	29,080	65,290	4,550,926	255,553	175,716	—	79,837	4,295,372	3,144,195	151,603	999,574	—
國立高雄科技大學	19,001,411	8,175,953	2,513,225	8,051,780	—	33,604	226,847	19,001,411	4,861,045	4,401,832	66,680	392,532	14,140,366	13,223,412	1,122,010	- 141,704	- 63,352
國立體育大學	3,631,474	1,560,636	300,695	1,334,816	—	7,209	428,117	3,631,474	393,004	293,634	—	99,369	3,238,470	2,414,541	799,588	287	24,053
國立臺灣體育運動大學	3,073,978	277,156	1,276,125	1,413,836	—	6,391	100,467	3,073,978	181,249	120,119	—	61,130	2,892,728	1,970,345	922,382	—	—
國立臺灣戲曲學院	2,040,247	887,018	47,553	1,060,472	—	8,333	36,869	2,040,247	79,815	28,615	—	51,200	1,960,431	1,374,071	499,218	87,141	—
國立臺南護理專科學校	1,891,060	717,282	259,246	849,063	—	17,864	47,603	1,891,060	56,308	35,724	—	20,583	1,834,752	1,717,713	117,038	—	—
國立臺東專科學校	1,620,757	626,232	6,528	956,091	—	2,248	29,657	1,620,757	50,017	26,892	—	23,124	1,570,740	1,570,740	—	—	—

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	114 年度			113 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	162,996,289	89,769,830	55.07	155,184,223	85,973,927	55.40	3,795,902	4.42
國 立 臺 灣 大 學	23,693,755	15,040,486	63.48	22,576,070	14,473,472	64.11	567,013	3.92
國 立 政 治 大 學	5,694,488	2,957,624	51.94	5,450,005	2,958,827	54.29	- 1,202	- 0.04
國 立 清 華 大 學	10,126,581	5,797,553	57.25	9,377,498	5,319,764	56.73	477,788	8.98
國 立 中 興 大 學	6,993,307	4,262,013	60.94	6,578,161	4,031,276	61.28	230,737	5.72
國 立 成 功 大 學	13,160,374	8,196,433	62.28	12,151,136	7,474,139	61.51	722,294	9.66
國 立 中 央 大 學	5,640,901	3,471,514	61.54	5,278,987	3,289,372	62.31	182,141	5.54
國 立 中 山 大 學	5,344,775	2,937,495	54.96	5,091,436	2,987,938	58.69	- 50,443	- 1.69
國 立 中 正 大 學	3,210,571	1,647,988	51.33	3,073,684	1,596,696	51.95	51,292	3.21
國 立 臺 灣 海 洋 大 學	3,473,470	2,087,774	60.11	3,287,073	1,948,935	59.29	138,839	7.12
國 立 東 華 大 學	3,106,340	1,360,554	43.80	2,836,340	1,308,801	46.14	51,753	3.95
國 立 暨 南 國 際 大 學	1,659,414	784,483	47.27	1,635,762	807,159	49.34	- 22,675	- 2.81
國 立 臺 北 大 學	2,246,114	1,160,773	51.68	2,142,493	1,110,035	51.81	50,738	4.57
國 立 嘉 義 大 學	2,917,419	1,242,195	42.58	2,813,697	1,204,520	42.81	37,675	3.13
國 立 高 雄 大 學	1,264,159	605,478	47.90	1,259,104	630,075	50.04	- 24,597	- 3.90
國 立 臺 東 大 學	1,443,051	549,413	38.07	1,379,850	532,554	38.60	16,859	3.17
國 立 宜 蘭 大 學	1,464,542	634,100	43.30	1,434,019	636,936	44.42	- 2,836	- 0.45
國 立 聯 合 大 學	1,524,309	750,575	49.24	1,512,505	747,477	49.42	3,098	0.41
國 立 臺 南 大 學	1,519,387	611,065	40.22	1,447,731	602,701	41.63	8,364	1.39
國 立 金 門 大 學	797,992	266,760	33.43	801,585	271,781	33.91	- 5,021	- 1.85
國 立 屏 東 大 學	2,001,838	770,645	38.50	1,918,340	748,786	39.03	21,859	2.92
國 立 陽 明 交 通 大 學	11,822,346	7,239,519	61.24	11,467,775	7,177,560	62.59	61,959	0.86
國 立 臺 灣 師 範 大 學	8,243,956	5,136,911	62.31	7,992,453	5,038,543	63.04	98,367	1.95
國 立 彰 化 師 範 大 學	2,077,639	1,023,081	49.24	1,986,830	962,203	48.43	60,877	6.33

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	114 年度			113 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	1,748,960	831,917	47.57	1,654,602	777,381	46.98	54,536	7.02
國立臺北教育大學	1,652,010	742,180	44.93	1,531,359	659,576	43.07	82,604	12.52
國立臺中教育大學	1,793,971	990,955	55.24	1,756,324	978,571	55.72	12,384	1.27
國立臺北藝術大學	1,000,309	354,542	35.44	1,005,257	367,850	36.59	- 13,308	- 3.62
國立臺灣藝術大學	1,277,660	562,123	44.00	1,270,859	526,700	41.44	35,423	6.73
國立臺南藝術大學	621,934	178,263	28.66	590,877	168,485	28.51	9,777	5.80
國立空中大學	783,809	464,983	59.32	751,312	456,584	60.77	8,399	1.84
國立臺灣科技大學	4,539,637	2,549,423	56.16	4,332,871	2,430,851	56.10	118,572	4.88
國立臺北科技大學	4,059,349	2,479,329	61.08	4,005,742	2,439,211	60.89	40,117	1.64
國立雲林科技大學	3,107,388	1,693,841	54.51	2,988,803	1,640,051	54.87	53,790	3.28
國立虎尾科技大學	2,295,544	1,120,888	48.83	2,200,181	1,036,319	47.10	84,568	8.16
國立屏東科技大學	3,076,825	1,527,362	49.64	2,867,548	1,411,845	49.24	115,516	8.18
國立澎湖科技大學	594,234	191,842	32.28	598,069	195,604	32.71	- 3,762	- 1.92
國立勤益科技大學	1,985,227	926,681	46.68	1,919,752	902,484	47.01	24,196	2.68
國立臺北護理健康大學	1,112,208	467,256	42.01	1,080,924	468,430	43.34	- 1,173	- 0.25
國立高雄餐旅大學	867,041	325,087	37.49	822,737	306,257	37.22	18,829	6.15
國立臺中科技大學	2,096,808	876,620	41.81	2,005,687	854,588	42.61	22,032	2.58
國立臺北商業大學	1,407,204	592,937	42.14	1,322,145	547,198	41.39	45,738	8.36
國立高雄科技大學	6,306,566	3,313,582	52.54	5,744,307	2,947,435	51.31	366,146	12.42
國立體育大學	983,746	475,865	48.37	905,490	418,148	46.18	57,716	13.80
國立臺灣體育運動大學	806,395	313,598	38.89	883,300	306,668	34.72	6,929	2.26
國立臺灣戲曲學院	594,655	80,770	13.58	600,210	90,433	15.07	- 9,663	- 10.69
國立臺南護理專科學校	410,665	118,932	28.96	387,735	114,705	29.58	4,227	3.69
國立臺東專科學校	447,392	56,399	12.61	465,575	68,981	14.82	- 12,581	- 18.24

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 114 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	55,187,685,000	59,342,175,716	—	59,342,175,716	4,154,490,716	7.53
醫 療 收 入	54,013,110,000	58,046,271,539	—	58,046,271,539	4,033,161,539	7.47
其 他 業 務 收 入	1,174,575,000	1,295,904,177	—	1,295,904,177	121,329,177	10.33
業 務 成 本 與 費 用	55,928,317,000	58,562,593,028	—	58,562,593,028	2,634,276,028	4.71
教 學 成 本	4,745,264,000	4,776,961,486	—	4,776,961,486	31,697,486	0.67
醫 療 成 本	47,795,239,000	50,214,214,365	—	50,214,214,365	2,418,975,365	5.06
其 他 業 務 成 本	342,878,000	347,568,653	—	347,568,653	4,690,653	1.37
管 理 及 總 務 費 用	3,044,936,000	3,223,848,524	—	3,223,848,524	178,912,524	5.88
業 務 賸 餘 (短 絀)	- 740,632,000	779,582,688	—	779,582,688	1,520,214,688	--
業 務 外 收 入	2,548,439,000	3,486,474,024	—	3,486,474,024	938,035,024	36.81
財 務 收 入	495,066,000	734,267,473	—	734,267,473	239,201,473	48.32
其 他 業 務 外 收 入	2,053,373,000	2,752,206,551	—	2,752,206,551	698,833,551	34.03
業 務 外 費 用	387,120,000	424,912,951	—	424,912,951	37,792,951	9.76
其 他 業 務 外 費 用	387,120,000	424,912,951	—	424,912,951	37,792,951	9.76
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	2,161,319,000	3,061,561,073	—	3,061,561,073	900,242,073	41.65
本 期 賸 餘 (短 絀)	1,420,687,000	3,841,143,761	—	3,841,143,761	2,420,456,761	170.37

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 114 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	6,324,305,000	9,047,429,820	—	9,047,429,820	2,723,124,820	43.06
本期賸餘	1,588,639,000	3,854,840,282	—	3,854,840,282	2,266,201,282	142.65
前期未分配賸餘	4,735,666,000	5,133,984,235	—	5,133,984,235	398,318,235	8.41
其他轉入數	—	58,605,303	—	58,605,303	58,605,303	--
分 配 之 部	2,773,719,000	2,773,719,000	—	2,773,719,000	—	—
賸餘撥充基金數	2,773,719,000	2,773,719,000	—	2,773,719,000	—	—
未 分 配 賸 餘	3,550,586,000	6,273,710,820	—	6,273,710,820	2,723,124,820	76.70
短 絀 之 部	325,774,000	151,534,660	—	151,534,660	- 174,239,340	- 53.48
本期短絀	167,952,000	13,696,521	—	13,696,521	- 154,255,479	- 91.84
前期待填補之短絀	157,822,000	137,838,139	—	137,838,139	- 19,983,861	- 12.66
待 填 補 之 短 絀	325,774,000	151,534,660	—	151,534,660	- 174,239,340	- 53.48

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 114 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	7,166,309	7,048,845	117,464	489,662	31,623	458,039	292,098	575,503	283,405	97.02
國立臺灣大學 附設醫院北護 分院作業基金	895,658	822,564	73,094	35,991	2,462	33,528	34,235	106,622	72,387	211.44
國立臺灣大學 附設醫院金山 分院作業基金	406,869	431,806	- 24,937	16,338	5,097	11,240	- 39,851	- 13,696	26,154	- 65.63
國立臺灣大學 附設醫院新竹 臺大分院作 業基金	10,317,574	10,625,853	- 308,279	437,965	26,858	411,107	- 128,101	102,828	230,929	--
國立臺灣大學 附設醫院癌醫 中心分院作 業基金	5,637,529	5,748,757	- 111,227	721,700	34,756	686,943	373,858	575,715	201,857	53.99

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 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本期賸餘（短絀）	1,420,687,000	3,841,143,761	2,420,456,761	170.37
利息股利之調整	- 495,066,000	- 734,160,855	- 239,094,855	48.30
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	925,621,000	3,106,982,906	2,181,361,906	235.66
調整項目	2,568,416,000	3,044,095,305	475,679,305	18.52
未計利息股利之現金流入（流出）	3,494,037,000	6,151,078,211	2,657,041,211	76.05
收取利息	489,763,000	714,284,325	224,521,325	45.84
支付利息	—	- 1,658	- 1,658	--
業務活動之淨現金流入（流出）	3,983,800,000	6,865,360,878	2,881,560,878	72.33
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	463,757,000	1,550,247,335	1,086,490,335	234.28
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	338,000	542,289,781	541,951,781	160,340.76
減少無形資產及其他資產	8,934,000	1,010,373,025	1,001,439,025	11,209.30
收取股利	—	18,418,892	18,418,892	--
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 452,435,000	- 2,317,823,327	- 1,865,388,327	412.30
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 7,194,000	- 215,891,595	- 208,697,595	2,901.00
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 5,045,711,000	- 4,884,841,101	160,869,899	- 3.19
增加無形資產及其他資產	- 61,737,000	- 1,115,176,089	- 1,053,439,089	1,706.33
投資活動之淨現金流入（流出）	- 5,094,048,000	- 5,412,403,079	- 318,355,079	6.25
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	1,174,666,000	2,458,735,166	1,284,069,166	109.31
增加基金、公積及填補短絀	255,700,000	271,312,418	15,612,418	6.11
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 1,315,473,000	- 1,164,765,779	150,707,221	- 11.46
減少長期負債	- 43,000	—	43,000	- 100.00
籌資活動之淨現金流入（流出）	114,850,000	1,565,281,805	1,450,431,805	1,262.89
現金及約當現金之淨增（淨減）	- 995,398,000	3,018,239,604	4,013,637,604	--
期 初 現 金 及 約 當 現 金	12,003,674,000	13,740,141,061	1,736,467,061	14.47
期 末 現 金 及 約 當 現 金	11,008,276,000	16,758,380,665	5,750,104,665	52.23

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	108,980,023,325	100.00	99,653,288,895	100.00	9,326,734,430	9.36
流動資產	33,480,732,043	30.72	28,892,385,437	28.99	4,588,346,606	15.88
現金	16,758,380,665	15.38	13,740,141,061	13.79	3,018,239,604	21.97
流動金融資產	7,619,802,800	6.99	6,893,751,000	6.92	726,051,800	10.53
應收款項	6,156,998,811	5.65	5,800,364,475	5.82	356,634,336	6.15
存貨	1,959,708,098	1.80	1,570,632,913	1.58	389,075,185	24.77
預付款項	751,423,478	0.69	705,742,229	0.71	45,681,249	6.47
短期貸墊款	234,418,191	0.22	181,753,759	0.18	52,664,432	28.98
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	29,480,947,028	27.05	29,714,678,451	29.82	- 233,731,423	- 0.79
非流動金融資產	877,337,911	0.81	854,372,097	0.86	22,965,814	2.69
長期應收款	—	—	872,836	0.00	- 872,836	- 100.00
準備金	28,603,609,117	26.25	28,859,433,518	28.96	- 255,824,401	- 0.89
不動產、廠房及設備	45,237,205,469	41.51	40,200,824,929	40.34	5,036,380,540	12.53
土地	1,708,110,925	1.57	1,708,110,925	1.71	—	—
土地改良物	1,338,207	0.00	1,991,775	0.00	- 653,568	- 32.81
房屋及建築	23,185,774,940	21.28	20,610,641,574	20.68	2,575,133,366	12.49
機械及設備	8,570,900,743	7.86	8,411,550,961	8.44	159,349,782	1.89
交通及運輸設備	147,437,167	0.14	150,982,681	0.15	- 3,545,514	- 2.35
什項設備	785,907,235	0.72	874,778,696	0.88	- 88,871,461	- 10.16
租賃資產	2,549,217	0.00	29,960	0.00	2,519,257	8,408.73
購建中固定資產	10,835,187,035	9.94	8,442,738,357	8.47	2,392,448,678	28.34
無形資產	317,032,521	0.29	307,921,461	0.31	9,111,060	2.96
無形資產	317,032,521	0.29	307,921,461	0.31	9,111,060	2.96
其他資產	464,106,264	0.43	537,478,617	0.54	- 73,372,353	- 13.65
遞延資產	220,968,502	0.20	225,872,650	0.23	- 4,904,148	- 2.17
什項資產	243,137,762	0.22	311,605,967	0.31	- 68,468,205	- 21.97
合 計	108,980,023,325	100.00	99,653,288,895	100.00	9,326,734,430	9.36

註：信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 1,106,052,955 元及 875,662,590 元。

國立臺灣大學附設醫院作業基金餘絀審定後平衡表（續）

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	30,802,454,222	28.26	25,673,902,704	25.76	5,128,551,518	19.98
流動 負 債	12,452,635,897	11.43	11,158,305,004	11.20	1,294,330,893	11.60
應 付 款 項	9,051,088,740	8.31	8,097,445,168	8.13	953,643,572	11.78
預 收 款 項	3,401,547,157	3.12	3,060,859,836	3.07	340,687,321	11.13
長 期 負 債	2,887,025	0.00	—	—	2,887,025	--
長 期 債 務	2,887,025	0.00	—	—	2,887,025	--
其 他 負 債	18,346,931,300	16.84	14,515,597,700	14.57	3,831,333,600	26.39
遞 延 負 債	16,445,281,476	15.09	12,847,053,208	12.89	3,598,228,268	28.01
什 項 負 債	1,901,649,824	1.74	1,668,544,492	1.67	233,105,332	13.97
淨 值	78,177,569,103	71.74	73,979,386,191	74.24	4,198,182,912	5.67
基 金	63,222,339,742	58.01	60,176,520,645	60.39	3,045,819,097	5.06
基 金	63,222,339,742	58.01	60,176,520,645	60.39	3,045,819,097	5.06
公 積	8,806,282,201	8.08	8,806,282,201	8.84	—	—
資 本 公 積	1,336,764,072	1.23	1,336,764,072	1.34	—	—
特 別 公 積	7,469,518,129	6.85	7,469,518,129	7.50	—	—
累 積 餘 絀	6,122,176,160	5.62	4,996,146,096	5.01	1,126,030,064	22.54
累 積 賸 餘	6,122,176,160	5.62	4,996,146,096	5.01	1,126,030,064	22.54
淨 值 其 他 項 目	26,771,000	0.02	437,249	0.00	26,333,751	6,022.60
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	26,771,000	0.02	437,249	0.00	26,333,751	6,022.60
合 計	108,980,023,325	100.00	99,653,288,895	100.00	9,326,734,430	9.36

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 114 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	16,481,374,000	17,485,791,503	—	17,485,791,503	1,004,417,503	6.09
醫 療 收 入	16,029,646,000	16,996,633,927	—	16,996,633,927	966,987,927	6.03
其 他 業 務 收 入	451,728,000	489,157,576	—	489,157,576	37,429,576	8.29
業 務 成 本 與 費 用	16,733,611,000	17,382,226,295	—	17,382,226,295	648,615,295	3.88
教 學 成 本	1,755,779,000	1,750,153,938	—	1,750,153,938	- 5,625,062	- 0.32
醫 療 成 本	13,899,519,000	14,497,841,424	—	14,497,841,424	598,322,424	4.30
其 他 業 務 成 本	151,975,000	182,750,261	—	182,750,261	30,775,261	20.25
管 理 及 總 務 費 用	926,338,000	951,480,672	—	951,480,672	25,142,672	2.71
業 務 賸 餘 (短 絀)	- 252,237,000	103,565,208	—	103,565,208	355,802,208	--
業 務 外 收 入	465,676,000	1,581,391,255	—	1,581,391,255	1,115,715,255	239.59
財 務 收 入	168,380,000	239,765,247	—	239,765,247	71,385,247	42.40
其 他 業 務 外 收 入	297,296,000	1,341,626,008	—	1,341,626,008	1,044,330,008	351.28
業 務 外 費 用	98,217,000	108,859,746	—	108,859,746	10,642,746	10.84
其 他 業 務 外 費 用	98,217,000	108,859,746	—	108,859,746	10,642,746	10.84
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	367,459,000	1,472,531,509	—	1,472,531,509	1,105,072,509	300.73
本 期 賸 餘 (短 絀)	115,222,000	1,576,096,717	—	1,576,096,717	1,460,874,717	1,267.88

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 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
賸 餘 之 部	2,349,169,000	5,149,573,673	—	5,149,573,673	2,800,404,673	119.21
本 期 賸 餘	115,222,000	1,576,096,717	—	1,576,096,717	1,460,874,717	1,267.88
前 期 未 分 配 賸 餘	2,233,947,000	3,573,476,956	—	3,573,476,956	1,339,529,956	59.96
分 配 之 部	1,900,000,000	1,900,000,000	—	1,900,000,000	—	—
賸 餘 撥 充 基 金 數	1,900,000,000	1,900,000,000	—	1,900,000,000	—	—
未 分 配 賸 餘	449,169,000	3,249,573,673	—	3,249,573,673	2,800,404,673	623.46

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 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本 期 賸 餘 (短 絀)	115,222,000	1,576,096,717	1,460,874,717	1,267.88
利 息 股 利 之 調 整	- 168,380,000	- 239,765,247	- 71,385,247	42.40
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	- 53,158,000	1,336,331,470	1,389,489,470	--
調 整 項 目	579,580,000	1,502,416,424	922,836,424	159.23
未計利息股利之現金流入 (流出)	526,422,000	2,838,747,894	2,312,325,894	439.25
收 取 利 息	168,380,000	239,765,247	71,385,247	42.40
業務活動之淨現金流入 (流出)	694,802,000	3,078,513,141	2,383,711,141	343.08
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	7,000,000	—	- 7,000,000	- 100.00
減少無形資產及其他資產	10,000,000	9,628,479	- 371,521	- 3.72
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 40,000,000	- 1,320,527,249	- 1,280,527,249	3,201.32
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 1,500,000	- 953,158	546,842	- 36.46
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 1,448,158,000	- 983,592,622	464,565,378	- 32.08
增 加 無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 27,690,000	- 61,345,795	- 33,655,795	121.54
投資活動之淨現金流入 (流出)	- 1,500,348,000	- 2,356,790,345	- 856,442,345	57.08
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	584,262,000	362,124,246	- 222,137,754	- 38.02
增 加 基 金 、 公 積 及 填 補 短 絀	103,350,000	110,350,000	7,000,000	6.77
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 384,592,000	- 497,369,580	- 112,777,580	29.32
減 少 長 期 負 債	- 100,000,000	- 130,000,000	- 30,000,000	30.00
籌資活動之淨現金流入 (流出)	203,020,000	- 154,895,334	- 357,915,334	--
現金及約當現金之淨增 (淨減)	- 602,526,000	566,827,462	1,169,353,462	--
期 初 現 金 及 約 當 現 金	1,863,033,000	2,990,220,456	1,127,187,456	60.50
期 末 現 金 及 約 當 現 金	1,260,507,000	3,557,047,918	2,296,540,918	182.19

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)。

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	31,041,372,391	100.00	28,820,248,737	100.00	2,221,123,654	7.71
流動資產	12,540,216,849	40.40	11,538,751,437	40.04	1,001,465,412	8.68
現金	3,557,047,918	11.46	2,990,220,456	10.38	566,827,462	18.96
流動金融資產	7,170,750,000	23.10	6,685,650,000	23.20	485,100,000	7.26
應收款項	957,855,155	3.09	1,093,156,643	3.79	- 135,301,488	- 12.38
存貨	357,439,996	1.15	319,214,361	1.11	38,225,635	11.97
預付款項	415,139,648	1.34	403,953,094	1.40	11,186,554	2.77
短期貸墊款	81,984,132	0.26	46,556,883	0.16	35,427,249	76.09
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	8,254,047,835	26.59	7,455,330,535	25.87	798,717,300	10.71
準備金	8,254,047,835	26.59	7,455,330,535	25.87	798,717,300	10.71
不動產、廠房及設備	10,142,794,122	32.68	9,706,644,963	33.68	436,149,159	4.49
土地	2,342,025,776	7.54	2,342,025,776	8.13	—	—
房屋及建築	4,756,057,033	15.32	4,874,357,814	16.91	- 118,300,781	- 2.43
機械及設備	1,515,996,157	4.88	1,473,659,880	5.11	42,336,277	2.87
交通及運輸設備	29,483,163	0.09	23,460,636	0.08	6,022,527	25.67
什項設備	58,951,320	0.19	58,827,320	0.20	124,000	0.21
購建中固定資產	1,440,280,673	4.64	934,313,537	3.24	505,967,136	54.15
無形資產	101,877,399	0.33	111,542,953	0.39	- 9,665,554	- 8.67
無形資產	101,877,399	0.33	111,542,953	0.39	- 9,665,554	- 8.67
其他資產	2,436,186	0.01	7,978,849	0.03	- 5,542,663	- 69.47
什項資產	2,436,186	0.01	7,978,849	0.03	- 5,542,663	- 69.47
合 計	31,041,372,391	100.00	28,820,248,737	100.00	2,221,123,654	7.71

註：信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 175,722,838 元及 202,139,049 元。

國立成功大學附設醫院作業基金餘絀審定後平衡表（續）

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	7,642,715,498	24.62	7,108,038,561	24.66	534,676,937	7.52
流 動 負 債	4,635,701,016	14.93	3,842,139,015	13.33	793,562,001	20.65
應 付 款 項	3,557,923,582	11.46	2,894,584,232	10.04	663,339,350	22.92
預 收 款 項	1,077,777,434	3.47	947,554,783	3.29	130,222,651	13.74
長 期 負 債	2,032,025,776	6.55	2,162,025,776	7.50	- 130,000,000	- 6.01
長 期 債 務	2,032,025,776	6.55	2,162,025,776	7.50	- 130,000,000	- 6.01
其 他 負 債	974,988,706	3.14	1,103,873,770	3.83	- 128,885,064	- 11.68
遞 延 負 債	151,753,106	0.49	142,935,887	0.50	8,817,219	6.17
什 項 負 債	823,235,600	2.65	960,937,883	3.33	- 137,702,283	- 14.33
淨 值	23,398,656,893	75.38	21,712,210,176	75.34	1,686,446,717	7.77
基 金	18,787,700,566	60.52	16,777,350,566	58.21	2,010,350,000	11.98
基 金	18,787,700,566	60.52	16,777,350,566	58.21	2,010,350,000	11.98
公 積	1,361,382,654	4.39	1,361,382,654	4.72	—	—
資 本 公 積	924,438,654	2.98	924,438,654	3.21	—	—
特 別 公 積	436,944,000	1.41	436,944,000	1.52	—	—
累 積 餘 絀	3,249,573,673	10.47	3,573,476,956	12.40	- 323,903,283	- 9.06
累 積 賸 餘	3,249,573,673	10.47	3,573,476,956	12.40	- 323,903,283	- 9.06
合 計	31,041,372,391	100.00	28,820,248,737	100.00	2,221,123,654	7.71

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 114 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	3,960,307,000	4,230,549,988	—	4,230,549,988	270,242,988	6.82
醫 療 收 入	3,779,281,000	4,048,941,519	—	4,048,941,519	269,660,519	7.14
其 他 業 務 收 入	181,026,000	181,608,469	—	181,608,469	582,469	0.32
業 務 成 本 與 費 用	4,060,636,000	4,209,305,046	—	4,209,305,046	148,669,046	3.66
教 學 成 本	223,469,000	244,967,572	—	244,967,572	21,498,572	9.62
醫 療 成 本	3,696,741,000	3,804,048,478	—	3,804,048,478	107,307,478	2.90
其 他 業 務 成 本	1,725,000	3,224,260	—	3,224,260	1,499,260	86.91
管 理 及 總 務 費 用	138,701,000	157,064,736	—	157,064,736	18,363,736	13.24
業 務 賸 餘 (短 絀)	- 100,329,000	21,244,942	—	21,244,942	121,573,942	--
業 務 外 收 入	160,900,000	277,266,852	—	277,266,852	116,366,852	72.32
財 務 收 入	8,800,000	23,061,375	—	23,061,375	14,261,375	162.06
其 他 業 務 外 收 入	152,100,000	254,205,477	—	254,205,477	102,105,477	67.13
業 務 外 費 用	12,500,000	10,332,968	—	10,332,968	- 2,167,032	- 17.34
其 他 業 務 外 費 用	12,500,000	10,332,968	—	10,332,968	- 2,167,032	- 17.34
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	148,400,000	266,933,884	—	266,933,884	118,533,884	79.87
本 期 賸 餘 (短 絀)	48,071,000	288,178,826	—	288,178,826	240,107,826	499.49

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 114 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	599,294,000	979,362,060	—	979,362,060	380,068,060	63.42
本 期 賸 餘	48,071,000	288,178,826	—	288,178,826	240,107,826	499.49
前 期 未 分 配 賸 餘	551,223,000	691,183,234	—	691,183,234	139,960,234	25.39
分 配 之 部	30,000,000	30,000,000	—	30,000,000	—	—
賸 餘 撥 充 基 金 數	30,000,000	30,000,000	—	30,000,000	—	—
未 分 配 賸 餘	569,294,000	949,362,060	—	949,362,060	380,068,060	66.76

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 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本 期 賸 餘 (短 絀)	48,071,000	288,178,826	240,107,826	499.49
利 息 股 利 之 調 整	- 8,800,000	- 23,061,375	- 14,261,375	162.06
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	39,271,000	265,117,451	225,846,451	575.10
調 整 項 目	98,668,000	377,602,319	278,934,319	282.70
未計利息股利之現金流入 (流出)	137,939,000	642,719,770	504,780,770	365.94
收 取 利 息	8,800,000	23,002,161	14,202,161	161.39
業務活動之淨現金流入 (流出)	146,739,000	665,721,931	518,982,931	353.68
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	—	7,078,323	7,078,323	--
減少無形資產及其他資產	400,000	31,360,403	30,960,403	7,740.10
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 7,000,000	- 200,000,000	- 193,000,000	2,757.14
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 47,000,000	- 1,762,752	45,237,248	- 96.25
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 1,158,914,000	- 1,089,359,371	69,554,629	- 6.00
增加無形資產及其他資產	- 16,071,000	- 43,459,785	- 27,388,785	170.42
投資活動之淨現金流入 (流出)	- 1,228,585,000	- 1,296,143,182	- 67,558,182	5.50
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	179,000	677,903,462	677,724,462	378,617.02
增加基金、公積及填補短絀	717,300,000	718,940,000	1,640,000	0.23
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 613,687,166	- 613,687,166	--
籌資活動之淨現金流入 (流出)	717,479,000	783,156,296	65,677,296	9.15
現金及約當現金之淨增 (淨減)	- 364,367,000	152,735,045	517,102,045	--
期 初 現 金 及 約 當 現 金	1,631,018,000	1,499,096,236	- 131,921,764	- 8.09
期 末 現 金 及 約 當 現 金	1,266,651,000	1,651,831,281	385,180,281	30.41

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	8,116,644,015	100.00	6,733,032,286	100.00	1,383,611,729	20.55
流動資產	2,728,042,160	33.61	2,454,290,894	36.45	273,751,266	11.15
現金	1,651,831,281	20.35	1,499,096,236	22.26	152,735,045	10.19
流動金融資產	557,000,000	6.86	357,000,000	5.30	200,000,000	56.02
應收款項	253,932,611	3.13	348,976,939	5.18	- 95,044,328	- 27.24
存貨	234,395,120	2.89	207,402,964	3.08	26,992,156	13.01
預付款項	28,863,336	0.36	32,716,620	0.49	- 3,853,284	- 11.78
短期貸墊款	2,019,812	0.02	9,098,135	0.14	- 7,078,323	- 77.80
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	66,783,325	0.82	64,583,084	0.96	2,200,241	3.41
非流動金融資產	40,000,000	0.49	40,000,000	0.59	—	—
準備金	26,783,325	0.33	24,583,084	0.37	2,200,241	8.95
不動產、廠房及設備	5,295,552,953	65.24	4,190,200,788	62.23	1,105,352,165	26.38
土地	521,509,268	6.43	521,509,268	7.75	—	—
土地改良物	14,955,953	0.18	12,042,529	0.18	2,913,424	24.19
房屋及建築	2,192,277,745	27.01	2,193,110,058	32.57	- 832,313	- 0.04
機械及設備	669,877,816	8.25	559,328,082	8.31	110,549,734	19.76
交通及運輸設備	8,984,171	0.11	8,814,039	0.13	170,132	1.93
什項設備	21,069,300	0.26	21,479,091	0.32	- 409,791	- 1.91
購建中固定資產	1,866,878,700	23.00	873,917,721	12.98	992,960,979	113.62
無形資產	18,562,928	0.23	16,837,821	0.25	1,725,107	10.25
無形資產	18,562,928	0.23	16,837,821	0.25	1,725,107	10.25
其他資產	7,702,649	0.09	7,119,699	0.11	582,950	8.19
什項資產	5,569,969	0.07	4,987,019	0.07	582,950	11.69
待處理資產	2,132,680	0.03	2,132,680	0.03	—	—
合 計	8,116,644,015	100.00	6,733,032,286	100.00	1,383,611,729	20.55

註：信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 15,817,515 元及 4,814,000 元。

國立陽明交通大學附設醫院作業基金餘絀審定後平衡表（續）

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	1,948,394,042	24.00	1,569,747,031	23.31	378,647,011	24.12
流動 負 債	1,178,060,118	14.51	983,683,357	14.61	194,376,761	19.76
應 付 款 項	1,171,879,925	14.44	975,474,783	14.49	196,405,142	20.13
預 收 款 項	6,180,193	0.08	8,208,574	0.12	- 2,028,381	- 24.71
其 他 負 債	770,333,924	9.49	586,063,674	8.70	184,270,250	31.44
遞 延 負 債	552,587,495	6.81	427,733,782	6.35	124,853,713	29.19
什 項 負 債	217,746,429	2.68	158,329,892	2.35	59,416,537	37.53
淨 值	6,168,249,973	76.00	5,163,285,255	76.69	1,004,964,718	19.46
基 金	4,800,763,778	59.15	4,053,977,886	60.21	746,785,892	18.42
基 金	4,800,763,778	59.15	4,053,977,886	60.21	746,785,892	18.42
公 積	228,279,718	2.81	228,279,718	3.39	—	—
資 本 公 積	228,279,718	2.81	228,279,718	3.39	—	—
累 積 餘 絀	949,362,060	11.70	691,183,234	10.27	258,178,826	37.35
累 積 賸 餘	949,362,060	11.70	691,183,234	10.27	258,178,826	37.35
淨 值 其 他 項 目	189,844,417	2.34	189,844,417	2.82	—	—
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	189,844,417	2.34	189,844,417	2.82	—	—
合 計	8,116,644,015	100.00	6,733,032,286	100.00	1,383,611,729	20.55

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 114 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	2,127,814,000	2,351,158,097	—	2,351,158,097	223,344,097	10.50
勞 務 收 入	305,977,000	309,740,773	—	309,740,773	3,763,773	1.23
教 學 收 入	234,274,000	264,734,375	—	264,734,375	30,460,375	13.00
租 金 及 權 利 金 收 入	62,000,000	43,911,425	—	43,911,425	- 18,088,575	- 29.18
規 費 收 入	—	17,753,289	—	17,753,289	17,753,289	--
其 他 業 務 收 入	1,525,563,000	1,715,018,235	—	1,715,018,235	189,455,235	12.42
業 務 成 本 與 費 用	2,820,288,000	3,070,096,282	—	3,070,096,282	249,808,282	8.86
勞 務 成 本	1,725,383,000	1,968,078,817	—	1,968,078,817	242,695,817	14.07
教 學 成 本	196,885,000	229,973,890	—	229,973,890	33,088,890	16.81
管 理 及 總 務 費 用	835,209,000	815,712,647	—	815,712,647	- 19,496,353	- 2.33
研究發展及訓練費用	62,811,000	56,330,928	—	56,330,928	- 6,480,072	- 10.32
業 務 賸 餘 (短 絀)	- 692,474,000	- 718,938,185	—	- 718,938,185	- 26,464,185	3.82
業 務 外 收 入	203,954,000	261,498,172	—	261,498,172	57,544,172	28.21
財 務 收 入	20,708,000	44,850,651	—	44,850,651	24,142,651	116.59
其 他 業 務 外 收 入	183,246,000	216,647,521	—	216,647,521	33,401,521	18.23
業 務 外 費 用	15,875,000	22,795,786	—	22,795,786	6,920,786	43.60
財 務 費 用	—	3,417,201	—	3,417,201	3,417,201	--
其 他 業 務 外 費 用	15,875,000	19,378,585	—	19,378,585	3,503,585	22.07
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	188,079,000	238,702,386	—	238,702,386	50,623,386	26.92
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 504,395,000	- 480,235,799	—	- 480,235,799	24,159,201	- 4.79

教育部所屬機構作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 114 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	3,345,807,000	3,299,705,819	—	3,299,705,819	- 46,101,181	- 1.38
本 期 短 絀	504,395,000	480,235,799	—	480,235,799	- 24,159,201	- 4.79
前 期 待 填 補 之 短 絀	2,841,412,000	2,819,470,020	—	2,819,470,020	- 21,941,980	- 0.77
填 補 之 部	212,477,000	212,477,000	—	212,477,000	—	—
撥 用 公 積	212,477,000	212,477,000	—	212,477,000	—	—
待 填 補 之 短 絀	3,133,330,000	3,087,228,819	—	3,087,228,819	- 46,101,181	- 1.47

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 114 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	829,421	933,338	- 103,917	34,066	59	34,007	- 58,281	- 69,909	- 11,628	19.95
國立科學工藝 博物館作業基金	456,109	549,449	- 93,340	36,488	353	36,134	- 117,113	- 57,205	59,907	- 51.15
國立海洋生物 博物館作業基金	238,309	340,902	- 102,593	61,662	18,329	43,333	- 101,829	- 59,260	42,568	- 41.80
國立臺灣科學 教育館作業基金	280,557	437,310	- 156,752	37,955	—	37,955	- 102,632	- 118,797	- 16,165	15.75
國立臺灣圖書館 作 業 基 金	269,934	408,909	- 138,975	45,117	—	45,117	- 67,777	- 93,857	- 26,080	38.48
國立海洋科技 博物館作業基金	276,825	400,184	- 123,358	46,208	4,053	42,154	- 56,763	- 81,204	- 24,441	43.06

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 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本期賸餘（短絀）	- 504,395,000	- 480,235,799	24,159,201	- 4.79
利息股利之調整	- 20,708,000	- 40,653,842	- 19,945,842	96.32
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 525,103,000	- 520,889,641	4,213,359	- 0.80
調 整 項 目	655,059,000	825,701,891	170,642,891	26.05
未計利息股利之現金流入（流出）	129,956,000	304,812,250	174,856,250	134.55
收 取 利 息	15,208,000	34,371,476	19,163,476	126.01
業務活動之淨現金流入（流出）	145,164,000	339,183,726	194,019,726	133.66
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	1,000,000	345,103,474	344,103,474	34,410.35
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	581,739	581,739	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	—	155,363	155,363	--
減少無形資產及其他資產	864,000	1,851,782	987,782	114.33
收 取 利 息	5,500,000	6,978,190	1,478,190	26.88
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 5,647,000	- 413,941,821	- 408,294,821	7,230.30
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 9,463,000	- 3,105,085	6,357,915	- 67.19
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 386,898,000	- 647,282,989	- 260,384,989	67.30
增加無形資產及其他資產	- 160,745,000	- 311,100,238	- 150,355,238	93.54
投資活動之淨現金流入（流出）	- 555,389,000	- 1,020,759,585	- 465,370,585	83.79
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	—	160,936,505	160,936,505	--
增加基金、公積及填補短絀	388,827,000	551,326,475	162,499,475	41.79
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 9,359,000	- 137,629,976	- 128,270,976	1,370.56
籌資活動之淨現金流入（流出）	379,468,000	574,633,004	195,165,004	51.43
匯 率 影 響 數	—	- 4,905	- 4,905	--
現金及約當現金之淨增（淨減）	- 30,757,000	- 106,947,760	- 76,190,760	247.72
期 初 現 金 及 約 當 現 金	1,692,056,000	1,899,743,174	207,687,174	12.27
期 末 現 金 及 約 當 現 金	1,661,299,000	1,792,795,414	131,496,414	7.92

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	10,693,507,697	100.00	10,332,892,204	100.00	360,615,493	3.49
流動資產	3,000,282,621	28.06	3,012,375,584	29.15	- 12,092,963	- 0.40
現金	1,792,795,414	16.77	1,899,743,174	18.39	- 106,947,760	- 5.63
流動金融資產	1,013,362,440	9.48	949,298,886	9.19	64,063,554	6.75
應收款項	97,033,767	0.91	93,360,062	0.90	3,673,705	3.93
存貨	2,251,449	0.02	2,731,703	0.03	- 480,254	- 17.58
預付款項	86,582,802	0.81	64,544,316	0.62	22,038,486	34.14
短期貸墊款	8,256,749	0.08	2,697,443	0.03	5,559,306	206.10
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	336,176,472	3.14	338,446,665	3.28	- 2,270,193	- 0.67
非流動金融資產	201,264,049	1.88	201,169,583	1.95	94,466	0.05
其他長期投資	85,097,702	0.80	85,097,702	0.82	—	—
準備金	49,814,721	0.47	52,179,380	0.50	- 2,364,659	- 4.53
不動產、廠房及設備	3,787,084,084	35.41	3,432,757,525	33.22	354,326,559	10.32
土地改良物	26,088,539	0.24	31,147,529	0.30	- 5,058,990	- 16.24
房屋及建築	730,858,777	6.83	748,624,541	7.25	- 17,765,764	- 2.37
機械及設備	627,321,450	5.87	534,330,114	5.17	92,991,336	17.40
交通及運輸設備	123,310,928	1.15	131,945,204	1.28	- 8,634,276	- 6.54
什項設備	1,752,903,244	16.39	1,717,365,759	16.62	35,537,485	2.07
購建中固定資產	526,601,146	4.92	269,344,378	2.61	257,256,768	95.51
投資性不動產	2,002,246,267	18.72	2,059,787,095	19.93	- 57,540,828	- 2.79
投資性不動產	2,002,246,267	18.72	2,059,787,095	19.93	- 57,540,828	- 2.79
無形資產	86,898,988	0.81	92,890,631	0.90	- 5,991,643	- 6.45
無形資產	86,898,988	0.81	92,890,631	0.90	- 5,991,643	- 6.45
其他資產	1,480,819,265	13.85	1,396,634,704	13.52	84,184,561	6.03
遞延資產	1,290,432,299	12.07	1,206,986,037	11.68	83,446,262	6.91
什項資產	190,386,966	1.78	189,648,667	1.84	738,299	0.39
合 計	10,693,507,697	100.00	10,332,892,204	100.00	360,615,493	3.49

註：信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 226, 815, 823 元及 186, 209, 454 元。

教育部所屬機構作業基金餘絀審定後平衡表（續）

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	773,494,554	7.23	701,578,700	6.79	71,915,854	10.25
流 動 負 債	479,395,284	4.48	418,481,417	4.05	60,913,867	14.56
應 付 款 項	141,108,228	1.32	100,896,225	0.98	40,212,003	39.85
預 收 款 項	338,287,056	3.16	317,585,192	3.07	20,701,864	6.52
其 他 負 債	294,099,270	2.75	283,097,283	2.74	11,001,987	3.89
遞 延 負 債	87,917,860	0.82	71,955,960	0.70	15,961,900	22.18
什 項 負 債	206,181,410	1.93	211,141,323	2.04	- 4,959,913	- 2.35
淨 值	9,920,013,143	92.77	9,631,313,504	93.21	288,699,639	3.00
基 金	8,842,693,814	82.69	8,262,898,255	79.97	579,795,559	7.02
基 金	8,842,693,814	82.69	8,262,898,255	79.97	579,795,559	7.02
公 積	4,161,785,425	38.92	4,185,121,213	40.50	- 23,335,788	- 0.56
資 本 公 積	4,161,785,425	38.92	4,185,121,213	40.50	- 23,335,788	- 0.56
累 積 餘 絀	- 3,087,228,819	- 28.87	- 2,819,470,020	- 27.29	- 267,758,799	9.50
累 積 短 絀	- 3,087,228,819	- 28.87	- 2,819,470,020	- 27.29	- 267,758,799	9.50
淨 值 其 他 項 目	2,762,723	0.03	2,764,056	0.03	- 1,333	- 0.05
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	2,762,723	0.03	2,764,056	0.03	- 1,333	- 0.05
合 計	10,693,507,697	100.00	10,332,892,204	100.00	360,615,493	3.49

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 114 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
合 計	157,499	148,248	- 9,251	- 5.87	
國 立 宜 蘭 高 級 中 學	1,391	1,352	- 39	- 2.80	
國 立 羅 東 高 級 中 學	1,305	1,269	- 36	- 2.76	
國 立 基 隆 高 級 中 學	623	621	- 2	- 0.32	
國立臺灣師範大學附屬高級中學	3,156	3,102	- 54	- 1.71	
國立政治大學附屬高級中學	1,055	1,038	- 17	- 1.61	
國 立 華 僑 高 級 中 等 學 校	1,675	1,847	172	10.27	加強辦理招生，學生人數較預計增加所致。
國立中央大學附屬中壢高級中學	2,127	2,095	- 32	- 1.50	
國 立 新 竹 高 級 中 學	1,888	1,889	1	0.05	
國 立 竹 東 高 級 中 學	1,507	1,465	- 42	- 2.79	
國立陽明交通大學附屬竹北高級中等學校	1,978	1,915	- 63	- 3.19	
國 立 關 西 高 級 中 學	874	874	—	—	
國 立 苗 栗 高 級 中 學	1,347	1,345	- 2	- 0.15	
國 立 竹 南 高 級 中 學	1,522	1,563	41	2.69	
國立卓蘭高級中等學校	844	647	- 197	④ - 23.34	少子女化影響，招生未如預期所致。
國 立 苑 裡 高 級 中 學	1,100	1,058	- 42	- 3.82	
國立中興大學附屬高級中學	1,518	1,490	- 28	- 1.84	
國 立 南 投 高 級 中 學	1,344	1,263	- 81	- 6.03	
國立暨南國際大學附屬高級中學	780	673	- 107	- 13.72	少子女化影響，招生未如預期所致。
國 立 竹 山 高 級 中 學	918	838	- 80	- 8.71	
國 立 中 興 高 級 中 學	1,180	1,162	- 18	- 1.53	
國 立 彰 化 高 級 中 學	2,103	2,065	- 38	- 1.81	
國 立 員 林 高 級 中 學	1,742	1,711	- 31	- 1.78	
國 立 鹿 港 高 級 中 學	1,313	1,247	- 66	- 5.03	
國 立 溪 湖 高 級 中 學	1,556	1,526	- 30	- 1.93	
國 立 斗 六 高 級 中 學	1,518	1,511	- 7	- 0.46	
國 立 虎 尾 高 級 中 學	1,367	1,346	- 21	- 1.54	
國 立 北 港 高 級 中 學	713	594	- 119	- 16.69	少子女化影響，招生未如預期所致。
國 立 嘉 義 高 級 中 學	2,048	1,997	- 51	- 2.49	
國 立 東 石 高 級 中 學	1,076	1,020	- 56	- 5.20	
國立新港藝術高級中學	227	199	- 28	- 12.33	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 114 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	1,019	929	- 90	- 8.83		
國立後壁高級中學	510	520	10	1.96		
國立新化高級中學	1,194	1,190	- 4	- 0.34		
國立新豐高級中學	1,046	933	- 113	- 10.80	少子女化影響，招生未如預期所致。	
國立北門高級中學	980	906	- 74	- 7.55		
國立善化高級中學	912	795	- 117	- 12.83	少子女化影響，招生未如預期所致。	
國立臺南大學附屬高級中學	1,495	1,472	- 23	- 1.54		
國立臺南第一高級中學	2,058	2,055	- 3	- 0.15		
國立臺南第二高級中學	1,961	1,937	- 24	- 1.22		
國立高雄師範大學附屬高級中學	1,380	1,354	- 26	- 1.88		
國立中山大學附屬國光高級中學	1,164	1,185	21	1.80		
國立岡山高級中學	1,375	1,318	- 57	- 4.15		
國立鳳山高級中學	1,909	1,891	- 18	- 0.94		
國立鳳新高級中學	1,929	1,893	- 36	- 1.87		
國立旗美高級中學	641	550	- 91	- 14.20	少子女化影響，招生未如預期所致。	
國立屏東高級中學	1,402	1,259	- 143	- 10.20	少子女化影響，招生未如預期所致。	
國立屏北高級中學	729	587	- 142	- 19.48	少子女化影響，招生未如預期所致。	
國立潮州高級中學	1,409	1,223	- 186	- 13.20	少子女化影響，招生未如預期所致。	
國立臺東高級中學	795	832	37	4.65		
國立臺東大學附屬體育高級中學	343	371	28	8.16		
國立花蓮高級中學	1,060	1,030	- 30	- 2.83		
國立玉里高級中學	392	351	- 41	- 10.46	少子女化影響，招生未如預期所致。	
國立馬公高級中學	1,010	950	- 60	- 5.94		
國立金門高級中學	943	947	4	0.42		
國立馬祖高級中學	262	251	- 11	- 4.20		
國立蘭陽女子高級中學	1,364	1,334	- 30	- 2.20		
國立基隆女子高級中學	737	649	- 88	- 11.94	少子女化影響，招生未如預期所致。	
國立新竹女子高級中學	1,868	1,864	- 4	- 0.21		
國立彰化女子高級中學	1,560	1,543	- 17	- 1.09		
國立嘉義女子高級中學	1,568	1,545	- 23	- 1.47		
國立臺南女子高級中學	1,962	1,936	- 26	- 1.33		

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 114 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
國立臺南家齊高級中等學校	1,689	1,709	20	1.18		
國立屏東女子高級中學	1,588	1,531	- 57	- 3.59		
國立臺東女子高級中學	813	789	- 24	- 2.95		
國立花蓮女子高級中學	1,024	948	- 76	- 7.42		
國立羅東高級工業職業學校	1,272	1,094	- 178	- 13.99	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	1,590	1,545	- 45	- 2.83		
國立埔里高級工業職業學校	568	516	- 52	- 9.15		
國立員林崇實高級工業職業學校	1,102	1,063	- 39	- 3.54		
國立永靖高級工業職業學校	1,127	1,057	- 70	- 6.21		
國立秀水高級工業職業學校	1,470	1,428	- 42	- 2.86		
國立彰化師範大學附屬高級工業職業學校	1,944	1,866	- 78	- 4.01		
國立嘉義高級工業職業學校	2,477	2,133	- 344	- 13.89	少子女化影響，招生未如預期所致。	
國立成功大學附屬臺南工業高級中等學校	2,577	2,440	- 137	- 5.32		
國立新營高級工業職業學校	901	638	- 263	② - 29.19	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	1,156	1,011	- 145	- 12.54		
國立屏東高級工業職業學校	1,670	1,537	- 133	- 7.96		
國立花蓮高級工業職業學校	821	660	- 161	- 19.61	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	2,110	2,050	- 60	- 2.84		
國立仁愛高級農業職業學校	176	148	- 28	- 15.91	少子女化影響，招生未如預期所致。	
國立佳冬高級農業職業學校	679	569	- 110	- 16.20		
國立花蓮高級農業職業學校	652	569	- 83	- 12.73	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	1,471	1,355	- 116	- 7.89		
國立羅東高級商業職業學校	1,259	1,149	- 110	- 8.74		
國立新竹高級商業職業學校	1,478	1,478	—	—		
國立苗栗高級商業職業學校	944	857	- 87	- 9.22		
國立南投高級商業職業學校	509	426	- 83	- 16.31	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	1,984	1,929	- 55	- 2.77		
國立嘉義高級商業職業學校	1,408	1,300	- 108	- 7.67		
國立華南高級商業職業學校	1,301	1,125	- 176	- 13.53	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 114 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
國立臺南高級商業職業學校	1,805	1,711	- 94	- 5.21		
國立臺東高級商業職業學校	810	722	- 88	- 10.86	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	731	- 104	- 12.46	少子女化影響，招生未如預期所致。	
國立臺北科技大學附屬桃園農工高級中等學校	2,433	2,419	- 14	- 0.58		
國立苗栗高級農工職業學校	1,728	1,574	- 154	- 8.91		
國立大湖高級農工職業學校	562	454	- 108	- 19.22	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	1,424	1,432	8	0.56		
國立西螺高級農工職業學校	1,546	1,375	- 171	- 11.06	少子女化影響，招生未如預期所致。	
國立虎尾高級農工職業學校	1,215	1,055	- 160	- 13.17	少子女化影響，招生未如預期所致。	
國立北港高級農工職業學校	797	596	- 201	③ - 25.22	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	828	670	- 158	- 19.08	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	1,030	818	- 212	⑦ - 20.58	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	1,271	988	- 283	⑥ - 22.27	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	1,585	1,391	- 194	- 12.24	少子女化影響，招生未如預期所致。	
國立旗山高級農工職業學校	529	467	- 62	- 11.72	少子女化影響，招生未如預期所致。	
國立內埔高級農工職業學校	498	404	- 94	- 18.88	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	790	754	- 36	- 4.56		
國立基隆高級商工職業學校	1,191	1,045	- 146	- 12.26	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	1,244	1,073	- 171	- 13.75	少子女化影響，招生未如預期所致。	
國立水里高級商工職業學校	579	504	- 75	- 12.95	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	936	787	- 149	- 15.92	少子女化影響，招生未如預期所致。	
國立白河高級商工職業學校	301	316	15	4.98		
國立鳳山高級商工職業學校	2,051	1,937	- 114	- 5.56		
國立光復高級商工職業學校	174	149	- 25	- 14.37	少子女化影響，招生未如預期所致。	
國立二林高級工商職業學校	1,123	952	- 171	- 15.23	少子女化影響，招生未如預期所致。	
國立玉井高級工商職業學校	440	291	- 149	① - 33.86	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	491	379	- 112	⑤ - 22.81	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 114 年度

單位：學生人數

作業單位（學校）名稱	預計數	實際數	比較增減			
			增減數	%	原	因
國立關山高級工商職業學校	212	195	- 17	- 8.02		
國立頭城高級家事商業職業學校	621	570	- 51	- 8.21		
國立員林高級家事商業職業學校	1,229	1,133	- 96	- 7.81		
國立北斗高級家事商業職業學校	1,364	1,371	7	0.51		
國立斗六高級家事商業職業學校	961	923	- 38	- 3.95		
國立曾文高級家事商業職業學校	877	805	- 72	- 8.21		
國立嘉義高級家事職業學校	1,019	934	- 85	- 8.34		
國立臺灣海洋大學附屬 基隆海事高級中等學校	948	863	- 85	- 8.97		
國立蘇澳高級海事水產職業學校	344	382	38	11.05	加強辦理招生，學生人數較預計增加所致。	
國立臺南高級海事水產職業學校	858	768	- 90	- 10.49	少子女化影響，招生未如預期所致。	
國立東港高級海事水產職業學校	629	522	- 107	- 17.01	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	577	517	- 60	- 10.40	少子女化影響，招生未如預期所致。	
國立成功商業水產職業學校	105	91	- 14	- 13.33	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	131	119	- 12	- 9.16		
國立和美實驗學校	583	549	- 34	- 5.83		
國立彰化特殊教育學校	217	218	1	0.46		
國立嘉義特殊教育學校	258	220	- 38	- 14.73	特殊教育學生較預計減少所致。	
國立臺南特殊教育學校	258	254	- 4	- 1.55		
國立花蓮特殊教育學校	95	115	20	21.05	特殊教育學生較預計增加所致。	
國立宜蘭特殊教育學校	67	74	7	10.45	特殊教育學生較預計增加所致。	
國立基隆特殊教育學校	76	83	7	9.21		
國立苗栗特殊教育學校	108	99	- 9	- 8.33		
國立雲林特殊教育學校	152	154	2	1.32		
國立屏東特殊教育學校	135	150	15	11.11	特殊教育學生較預計增加所致。	
國立新竹特殊教育學校	232	193	- 39	- 16.81	特殊教育學生較預計減少所致。	
國立臺東大學附屬特殊教育學校	90	87	- 3	- 3.33		
國立南投特殊教育學校	106	110	4	3.77		
國立高雄餐旅大學 附屬餐旅高級中等學校	499	513	14	2.81		

國立高級中等學校校務基金收支餘絀審定表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金 額	%
業 務 收 入	36,240,865,000	36,999,806,425	—	36,999,806,425	758,941,425	2.09
教 學 收 入	1,451,139,000	1,594,403,566	—	1,594,403,566	143,264,566	9.87
其 他 業 務 收 入	34,789,726,000	35,405,402,859	—	35,405,402,859	615,676,859	1.77
業 務 成 本 與 費 用	40,633,298,000	39,430,055,636	—	39,430,055,636	- 1,203,242,364	- 2.96
教 學 成 本	32,811,214,000	31,551,983,214	—	31,551,983,214	- 1,259,230,786	- 3.84
其 他 業 務 成 本	1,033,152,000	1,187,691,841	—	1,187,691,841	154,539,841	14.96
管 理 及 總 務 費 用	6,527,325,000	6,420,774,620	—	6,420,774,620	- 106,550,380	- 1.63
其 他 業 務 費 用	261,607,000	269,605,961	—	269,605,961	7,998,961	3.06
業 務 賸 餘 (短 絀)	- 4,392,433,000	- 2,430,249,211	—	- 2,430,249,211	1,962,183,789	- 44.67
業 務 外 收 入	642,662,000	922,883,237	—	922,883,237	280,221,237	43.60
財 務 收 入	138,622,000	207,940,346	—	207,940,346	69,318,346	50.01
其 他 業 務 外 收 入	504,040,000	714,942,891	—	714,942,891	210,902,891	41.84
業 務 外 費 用	260,716,000	287,334,526	—	287,334,526	26,618,526	10.21
財 務 費 用	—	3,678,850	—	3,678,850	3,678,850	--
其 他 業 務 外 費 用	260,716,000	283,655,676	—	283,655,676	22,939,676	8.80
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	381,946,000	635,548,711	—	635,548,711	253,602,711	66.40
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 4,010,487,000	- 1,794,700,500	—	- 1,794,700,500	2,215,786,500	- 55.25

國立高級中等學校校務基金餘絀撥補審定表

中華民國 114 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	11,511,810,000	8,134,844,120	—	8,134,844,120	- 3,376,965,880	- 29.33
本 期 短 絀	4,010,487,000	1,794,700,500	—	1,794,700,500	- 2,215,786,500	- 55.25
前 期 待 填 補 之 短 絀	7,501,323,000	6,340,143,620	—	6,340,143,620	- 1,161,179,380	- 15.48
填 補 之 部	6,258,071,000	6,131,555,798	—	6,131,555,798	- 126,515,202	- 2.02
撥 用 公 積	2,693,850,000	2,622,203,679	—	2,622,203,679	- 71,646,321	- 2.66
折 減 基 金	3,564,221,000	3,509,352,119	—	3,509,352,119	- 54,868,881	- 1.54
待 填 補 之 短 絀	5,253,739,000	2,003,288,322	—	2,003,288,322	- 3,250,450,678	- 61.87

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 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本期賸餘（短絀）	- 4,010,487,000	- 1,794,700,500	2,215,786,500	- 55.25
利息股利之調整	- 138,622,000	- 207,940,346	- 69,318,346	50.01
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 4,149,109,000	- 2,002,640,846	2,146,468,154	- 51.73
調整項目	4,062,398,000	4,483,024,238	420,626,238	10.35
未計利息股利之現金流入（流出）	- 86,711,000	2,480,383,392	2,567,094,392	--
收取利息	63,811,000	107,713,178	43,902,178	68.80
業務活動之淨現金流入（流出）	- 22,900,000	2,588,096,570	2,610,996,570	--
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	53,249,000	1,058,378,240	1,005,129,240	1,887.60
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,900,000	41,824,065	36,924,065	753.55
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	—	316,490	316,490	--
減少無形資產及其他資產	1,556,000	403,550,319	401,994,319	25,835.11
收取利息	74,811,000	95,721,442	20,910,442	27.95
收取股利	—	1,193,729	1,193,729	--
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 101,354,000	- 1,529,067,363	- 1,427,713,363	1,408.64
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 1,540,000	- 123,918,476	- 122,378,476	7,946.65
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 2,309,190,000	- 2,570,427,713	- 261,237,713	11.31
增加無形資產及其他資產	- 741,706,000	- 1,466,128,938	- 724,422,938	97.67
投資活動之淨現金流入（流出）	- 3,019,274,000	- 4,088,558,205	- 1,069,284,205	35.42
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	10,756,000	507,468,114	496,712,114	4,618.00
增加基金、公積及填補短絀	2,559,475,000	2,809,624,979	250,149,979	9.77
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 16,192,000	- 377,148,272	- 360,956,272	2,229.23
籌資活動之淨現金流入（流出）	2,554,039,000	2,939,944,821	385,905,821	15.11
現金及約當現金之淨增（淨減）	- 488,135,000	1,439,483,186	1,927,618,186	--
期 初 現 金 及 約 當 現 金	7,178,804,000	8,709,040,511	1,530,236,511	21.32
期 末 現 金 及 約 當 現 金	6,690,669,000	10,148,523,697	3,457,854,697	51.68

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	42,911,364,390	100.00	40,315,550,811	100.00	2,595,813,579	6.44
流動資產	16,110,089,858	37.54	14,110,705,246	35.00	1,999,384,612	14.17
現金	10,148,523,697	23.65	8,709,040,511	21.60	1,439,483,186	16.53
流動金融資產	5,172,099,983	12.05	4,687,756,947	11.63	484,343,036	10.33
應收款項	126,927,233	0.30	106,564,587	0.26	20,362,646	19.11
預付款項	490,285,507	1.14	421,435,850	1.05	68,849,657	16.34
短期貸墊款	172,253,438	0.40	185,907,351	0.46	- 13,653,913	- 7.34
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,280,494,018	5.31	2,121,097,331	5.26	159,396,687	7.51
非流動金融資產	1,369,574,369	3.19	1,280,253,144	3.18	89,321,225	6.98
準備金	910,919,649	2.12	840,844,187	2.09	70,075,462	8.33
不動產、廠房及設備	21,584,376,988	50.30	21,185,320,514	52.55	399,056,474	1.88
土地	727,772,360	1.70	721,169,360	1.79	6,603,000	0.92
土地改良物	1,128,800,559	2.63	1,057,291,172	2.62	71,509,387	6.76
房屋及建築	11,526,231,606	26.86	11,401,825,000	28.28	124,406,606	1.09
機械及設備	3,079,796,563	7.18	3,263,427,097	8.09	- 183,630,534	- 5.63
交通及運輸設備	445,902,156	1.04	450,664,252	1.12	- 4,762,096	- 1.06
什項設備	2,864,010,787	6.67	2,870,973,723	7.12	- 6,962,936	- 0.24
購建中固定資產	1,811,862,957	4.22	1,419,969,910	3.52	391,893,047	27.60
無形資產	159,964,759	0.37	177,639,440	0.44	- 17,674,681	- 9.95
無形資產	159,964,759	0.37	177,639,440	0.44	- 17,674,681	- 9.95
其他資產	2,776,438,767	6.47	2,720,788,280	6.75	55,650,487	2.05
遞延資產	2,445,293,134	5.70	2,570,824,671	6.38	- 125,531,537	- 4.88
什項資產	331,145,633	0.77	149,963,609	0.37	181,182,024	120.82
合 計	42,911,364,390	100.00	40,315,550,811	100.00	2,595,813,579	6.44

註：信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 340,622,508 元及 300,676,481 元。

國立高級中等學校校務基金餘絀審定後平衡表（續）

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	6,078,032,692	14.16	5,297,739,566	13.14	780,293,126	14.73
流動負債	4,276,471,257	9.97	3,554,638,974	8.82	721,832,283	20.31
應付款項	947,572,411	2.21	1,068,342,490	2.65	- 120,770,079	- 11.30
預收款項	3,328,898,846	7.76	2,486,296,484	6.17	842,602,362	33.89
其他負債	1,801,561,435	4.20	1,743,100,592	4.32	58,460,843	3.35
遞延負債	1,264,919,818	2.95	1,191,459,955	2.96	73,459,863	6.17
什項負債	536,641,617	1.25	551,640,637	1.37	- 14,999,020	- 2.72
淨 值	36,833,331,698	85.84	35,017,811,245	86.86	1,815,520,453	5.18
基金	34,378,961,096	80.12	35,068,554,931	86.99	- 689,593,835	- 1.97
基金	34,378,961,096	80.12	35,068,554,931	86.99	- 689,593,835	- 1.97
公積	4,460,694,077	10.40	6,292,054,865	15.61	- 1,831,360,788	- 29.11
資本公積	4,460,694,077	10.40	6,292,054,865	15.61	- 1,831,360,788	- 29.11
累積餘絀	- 2,003,288,322	- 4.67	- 6,340,143,620	- 15.73	4,336,855,298	- 68.40
累積短絀	- 2,003,288,322	- 4.67	- 6,340,143,620	- 15.73	4,336,855,298	- 68.40
淨值其他項目	- 3,035,153	- 0.01	- 2,654,931	- 0.01	- 380,222	14.32
累積其他綜合餘絀	- 3,035,153	- 0.01	- 2,654,931	- 0.01	- 380,222	14.32
合 計	42,911,364,390	100.00	40,315,550,811	100.00	2,595,813,579	6.44

(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 114 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	1,107,006,000	1,028,717,745	—	1,028,717,745	- 78,288,255	- 7.07
勞 務 收 入	574,993,000	459,571,916	—	459,571,916	- 115,421,084	- 20.07
銷 貨 收 入	522,287,000	563,215,631	—	563,215,631	40,928,631	7.84
租金及權利金收入	—	28,463	—	28,463	28,463	--
其 他 業 務 收 入	9,726,000	5,901,735	—	5,901,735	- 3,824,265	- 39.32
業 務 成 本 與 費 用	799,769,000	760,893,783	—	760,893,783	- 38,875,217	- 4.86
勞 務 成 本	345,745,000	279,311,736	—	279,311,736	- 66,433,264	- 19.21
銷 貨 成 本	404,762,000	433,621,188	—	433,621,188	28,859,188	7.13
業 務 費 用	13,491,000	15,026,747	—	15,026,747	1,535,747	11.38
管 理 及 總 務 費 用	32,221,000	30,284,880	—	30,284,880	- 1,936,120	- 6.01
其 他 業 務 費 用	3,550,000	2,649,232	—	2,649,232	- 900,768	- 25.37
業 務 賸 餘 (短 絀)	307,237,000	267,823,962	—	267,823,962	- 39,413,038	- 12.83
業 務 外 收 入	45,575,000	51,113,504	—	51,113,504	5,538,504	12.15
財 務 收 入	44,615,000	48,431,496	—	48,431,496	3,816,496	8.55
其 他 業 務 外 收 入	960,000	2,682,008	—	2,682,008	1,722,008	179.38
業 務 外 費 用	461,775,000	427,371,619	—	427,371,619	- 34,403,381	- 7.45
其 他 業 務 外 費 用	461,775,000	427,371,619	—	427,371,619	- 34,403,381	- 7.45
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	- 416,200,000	- 376,258,115	—	- 376,258,115	39,941,885	- 9.60
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 108,963,000	- 108,434,153	—	- 108,434,153	528,847	- 0.49

法務部矯正機關作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 114 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	108,963,000	108,434,153	—	108,434,153	- 528,847	- 0.49
本 期 短 絀	108,963,000	108,434,153	—	108,434,153	- 528,847	- 0.49
填 補 之 部	108,963,000	108,434,153	—	108,434,153	- 528,847	- 0.49
折 減 基 金	108,963,000	108,434,153	—	108,434,153	- 528,847	- 0.49
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 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 108,963,000	- 108,434,153	528,847	- 0.49
利 息 股 利 之 調 整	- 44,615,000	- 48,431,496	- 3,816,496	8.55
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	- 153,578,000	- 156,865,649	- 3,287,649	2.14
調 整 項 目	86,344,000	77,354,082	- 8,989,918	- 10.41
未計利息股利之現金流入 (流出)	- 67,234,000	- 79,511,567	- 12,277,567	18.26
收 取 利 息	44,615,000	48,603,746	3,988,746	8.94
業務活動之淨現金流入 (流出)	- 22,619,000	- 30,907,821	- 8,288,821	36.65
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	24,000,000	519,430,258	495,430,258	2,064.29
減少無形資產及其他資產	10,000,000	10,673,454	673,454	6.73
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 24,000,000	- 755,050,839	- 731,050,839	3,046.05
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 6,866,000	- 6,719,720	146,280	- 2.13
增加無形資產及其他資產	- 52,097,000	- 48,705,962	3,391,038	- 6.51
投資活動之淨現金流入 (流出)	- 48,963,000	- 280,372,809	- 231,409,809	472.62
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	4,000,000	63,587,794	59,587,794	1,489.69
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 70,143,194	- 70,143,194	--
籌資活動之淨現金流入 (流出)	4,000,000	- 6,555,400	- 10,555,400	--
現金及約當現金之淨增 (淨減)	- 67,582,000	- 317,836,030	- 250,254,030	370.30
期 初 現 金 及 約 當 現 金	566,436,000	612,364,321	45,928,321	8.11
期 末 現 金 及 約 當 現 金	498,854,000	294,528,291	- 204,325,709	- 40.96

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	3,879,754,210	100.00	3,995,649,545	100.00	- 115,895,335	- 2.90
流動資產	3,154,970,401	81.32	3,228,630,895	80.80	- 73,660,494	- 2.28
現金	294,528,291	7.59	612,364,321	15.33	- 317,836,030	- 51.90
流動金融資產	2,733,700,000	70.46	2,498,050,000	62.52	235,650,000	9.43
應收款項	52,644,984	1.36	42,288,758	1.06	10,356,226	24.49
存貨	59,451,755	1.53	58,626,409	1.47	825,346	1.41
消耗性生物資產－流動	13,820,208	0.36	16,057,349	0.40	- 2,237,141	- 13.93
預付款項	733,011	0.02	1,122,487	0.03	- 389,476	- 34.70
短期貸墊款	92,152	0.00	121,571	0.00	- 29,419	- 24.20
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	57,250,462	1.48	56,807,095	1.42	443,367	0.78
非流動金融資產	52,500,000	1.35	52,500,000	1.31	—	—
準備金	4,750,462	0.12	4,307,095	0.11	443,367	10.29
不動產、廠房及設備	65,352,573	1.68	66,879,643	1.67	- 1,527,070	- 2.28
土地	33,455,940	0.86	32,630,711	0.82	825,229	2.53
房屋及建築	4,797,366	0.12	5,473,380	0.14	- 676,014	- 12.35
機械及設備	11,841,919	0.31	12,910,617	0.32	- 1,068,698	- 8.28
交通及運輸設備	5,328,856	0.14	4,834,416	0.12	494,440	10.23
什項設備	9,928,492	0.26	11,030,519	0.28	- 1,102,027	- 9.99
生物資產－非流動	244,700	0.01	255,700	0.01	- 11,000	- 4.30
生產性生物資產－非流動	244,700	0.01	255,700	0.01	- 11,000	- 4.30
無形資產	3,550,438	0.09	3,665,717	0.09	- 115,279	- 3.14
無形資產	3,550,438	0.09	3,665,717	0.09	- 115,279	- 3.14
其他資產	598,385,636	15.42	639,410,495	16.00	- 41,024,859	- 6.42
遞延資產	226,572,042	5.84	246,365,190	6.17	- 19,793,148	-8.03
什項資產	371,813,594	9.58	393,045,305	9.84	- 21,231,711	-5.40
合 計	3,879,754,210	100.00	3,995,649,545	100.00	- 115,895,335	-2.90

註：信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 29,895,560 元及 35,022,330 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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	193,173,531	4.98	200,634,713	5.02	- 7,461,182	- 3.72
流 動 負 債	63,342,556	1.63	64,395,961	1.61	- 1,053,405	- 1.64
應 付 款 項	51,441,165	1.33	51,161,387	1.28	279,778	0.55
預 收 款 項	11,901,391	0.31	13,234,574	0.33	- 1,333,183	- 10.07
其 他 負 債	129,830,975	3.35	136,238,752	3.41	- 6,407,777	- 4.70
遞 延 負 債	4,439,190	0.11	4,734,934	0.12	- 295,744	- 6.25
什 項 負 債	125,391,785	3.23	131,503,818	3.29	- 6,112,033	- 4.65
淨 值	3,686,580,679	95.02	3,795,014,832	94.98	- 108,434,153	- 2.86
基 金	3,676,607,574	94.76	3,785,041,727	94.73	- 108,434,153	- 2.86
基 金	3,676,607,574	94.76	3,785,041,727	94.73	- 108,434,153	- 2.86
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	0.17	—	—
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	6,725,786	0.17	6,725,786	0.17	—	—
合 計	3,879,754,210	100.00	3,995,649,545	100.00	- 115,895,335	- 2.90

(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 114 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	8,106,282,000	11,001,038,313	—	11,001,038,313	2,894,756,313	35.71
勞 務 收 入	3,063,739,000	2,998,346,162	—	2,998,346,162	- 65,392,838	- 2.13
銷 貨 收 入	20,883,000	18,050,628	—	18,050,628	- 2,832,372	- 13.56
租金及權利金收入	808,238,000	849,458,784	—	849,458,784	41,220,784	5.10
投融資業務收入	4,084,955,000	6,928,148,170	—	6,928,148,170	2,843,193,170	69.60
其他業務收入	128,467,000	207,034,569	—	207,034,569	78,567,569	61.16
業務成本與費用	7,557,609,000	8,660,061,074	—	8,660,061,074	1,102,452,074	14.59
勞 務 成 本	5,159,253,000	5,043,068,243	—	5,043,068,243	- 116,184,757	- 2.25
銷 貨 成 本	14,145,000	13,062,190	—	13,062,190	- 1,082,810	- 7.66
出租資產成本	248,153,000	231,132,546	—	231,132,546	- 17,020,454	- 6.86
投融資業務成本	1,640,563,000	2,864,646,590	—	2,864,646,590	1,224,083,590	74.61
管理及總務費用	495,495,000	508,151,505	—	508,151,505	12,656,505	2.55
業務賸餘（短絀）	548,673,000	2,340,977,239	—	2,340,977,239	1,792,304,239	326.66
業 務 外 收 入	604,381,000	1,549,166,771	—	1,549,166,771	944,785,771	156.32
財 務 收 入	346,973,000	1,182,358,460	—	1,182,358,460	835,385,460	240.76
其他業務外收入	257,408,000	366,808,311	—	366,808,311	109,400,311	42.50
業 務 外 費 用	87,722,000	117,704,905	—	117,704,905	29,982,905	34.18
財 務 費 用	62,911,000	50,371,148	—	50,371,148	- 12,539,852	- 19.93
其他業務外費用	24,811,000	67,333,757	—	67,333,757	42,522,757	171.39
業務外賸餘（短絀）	516,659,000	1,431,461,866	—	1,431,461,866	914,802,866	177.06
本期賸餘（短絀）	1,065,332,000	3,772,439,105	—	3,772,439,105	2,707,107,105	254.11

經濟作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
賸 餘 之 部	2,600,345,000	10,431,613,058	—	10,431,613,058	7,831,268,058	301.16
本 期 賸 餘	1,065,332,000	3,772,439,105	—	3,772,439,105	2,707,107,105	254.11
前 期 未 分 配 賸 餘	1,535,013,000	6,659,173,953	—	6,659,173,953	5,124,160,953	333.82
分 配 之 部	2,331,494,000	2,331,494,000	—	2,331,494,000	—	—
提 存 公 積	1,940,963,000	1,940,963,000	—	1,940,963,000	—	—
賸 餘 撥 充 基 金 數	363,345,000	363,345,000	—	363,345,000	—	—
解 繳 公 庫 淨 額	27,186,000	27,186,000	—	27,186,000	—	—
未 分 配 賸 餘	268,851,000	8,100,119,058	—	8,100,119,058	7,831,268,058	2,912.87

經濟作業基金所屬分預算收支餘絀概況表

中華民國 114 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	1,833,584	1,454,851	378,732	110,061	78,043	32,017	268,950	410,750	141,800	52.72
產業園區開發 管 理 基 金	9,167,453	7,205,209	1,962,244	1,439,105	39,661	1,399,444	796,382	3,361,688	2,565,306	322.12

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 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	1,065,332,000	3,772,439,105	2,707,107,105	254.11
利息股利之調整	- 297,698,000	- 1,127,019,867	- 829,321,867	278.58
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	767,634,000	2,645,419,238	1,877,785,238	244.62
調整項目	2,450,842,000	7,974,060,136	5,523,218,136	225.36
未計利息股利之現金流入（流出）	3,218,476,000	10,619,479,374	7,401,003,374	229.95
收取利息	72,991,000	127,650,821	54,659,821	74.89
支付利息	- 48,798,000	- 50,371,148	- 1,573,148	3.22
業務活動之淨現金流入（流出）	3,242,669,000	10,696,759,047	7,454,090,047	229.88
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	—	163,656,695	163,656,695	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	9,892,000	2,186,040,832	2,176,148,832	21,999.08
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	62,465,000	196,326,143	133,861,143	214.30
減少無形資產及其他資產	167,753,000	38,123,856,082	37,956,103,082	22,626.18
收取利息	245,250,000	950,548,820	705,298,820	287.58
收取股利	28,255,000	60,504,598	32,249,598	114.14
增加流動金融資產及短期貸墊款	—	- 9,683,191,547	- 9,683,191,547	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 4,789,903,000	- 1,890,516,460	2,899,386,540	- 60.53
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 1,807,576,000	- 1,271,844,193	535,731,807	- 29.64
增加無形資產及其他資產	- 2,950,000	- 38,457,969,624	- 38,455,019,624	1,303,559.99
投資活動之淨現金流入（流出）	- 6,086,814,000	- 9,622,588,654	- 3,535,774,654	58.09
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	246,308,000	14,251,372,915	14,005,064,915	5,686.00
增加長期負債	5,355,183,000	843,898,000	- 4,511,285,000	- 84.24
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 10,866,524,070	- 10,866,524,070	--
減少長期負債	- 550,278,000	- 550,278,000	—	—
賸餘分配款	- 27,186,000	- 27,186,000	—	—
籌資活動之淨現金流入（流出）	5,024,027,000	3,651,282,845	- 1,372,744,155	- 27.32
現金及約當現金之淨增（淨減）	2,179,882,000	4,725,453,238	2,545,571,238	116.78
期初現金及約當現金	10,695,773,000	9,891,996,450	- 803,776,550	- 7.51
期末現金及約當現金	12,875,655,000	14,617,449,688	1,741,794,688	13.53

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

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

經濟作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	229,137,512,825	100.00	212,434,264,082	100.00	16,703,248,743	7.86
流動資產	82,375,424,746	35.95	68,153,177,469	32.08	14,222,247,277	20.87
現金	14,617,449,688	6.38	9,891,996,450	4.66	4,725,453,238	47.77
流動金融資產	66,815,517,494	29.16	57,370,444,813	27.01	9,445,072,681	16.46
應收款項	802,976,241	0.35	813,677,382	0.38	- 10,701,141	- 1.32
預付款項	57,097,823	0.02	68,648,494	0.03	- 11,550,671	- 16.83
短期貸墊款	82,383,500	0.04	8,410,330	0.00	73,973,170	879.55
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	51,105,752,032	22.30	49,624,492,507	23.36	1,481,259,525	2.98
採權益法之投資	56,851,586	0.02	53,857,497	0.03	2,994,089	5.56
非流動金融資產	496,574,542	0.22	496,574,542	0.23	—	—
其他長期投資	39,752,738,081	17.35	38,366,468,720	18.06	1,386,269,361	3.61
長期墊款	9,799,602,933	4.28	9,679,667,377	4.56	119,935,556	1.24
準備金	999,984,890	0.44	1,027,924,371	0.48	- 27,939,481	- 2.72
不動產、廠房及設備	94,946,160,316	41.44	94,271,010,706	44.38	675,149,610	0.72
土地	70,529,133,577	30.78	70,511,206,656	33.19	17,926,921	0.03
土地改良物	9,021,738,174	3.94	9,204,116,099	4.33	- 182,377,925	- 1.98
房屋及建築	6,946,129,930	3.03	7,079,135,348	3.33	- 133,005,418	- 1.88
機械及設備	5,811,947,355	2.54	6,107,380,064	2.87	- 295,432,709	- 4.84
交通及運輸設備	250,933,262	0.11	262,327,631	0.12	- 11,394,369	- 4.34
什項設備	182,453,059	0.08	151,558,550	0.07	30,894,509	20.38
購建中固定資產	2,203,824,959	0.96	955,286,358	0.45	1,248,538,601	130.70
無形資產	56,024,306	0.02	54,935,814	0.03	1,088,492	1.98
無形資產	56,024,306	0.02	54,935,814	0.03	1,088,492	1.98
其他資產	654,151,425	0.29	330,647,586	0.16	323,503,839	97.84
什項資產	475,470,586	0.21	151,956,241	0.07	323,514,345	212.90
待處理資產	178,680,839	0.08	178,691,345	0.08	- 10,506	- 0.01
合 計	229,137,512,825	100.00	212,434,264,082	100.00	16,703,248,743	7.86

註：信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 3,765,040,049 元及 4,000,188,299 元。

經濟作業基金餘絀審定後平衡表（續）

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	39,836,447,454	17.39	27,782,146,805	13.08	12,054,300,649	43.39
流 動 負 債	6,721,851,569	2.93	6,325,242,149	2.98	396,609,420	6.27
短 期 債 務	550,278,000	0.24	550,278,000	0.26	—	—
應 付 款 項	5,992,144,658	2.62	5,597,071,380	2.63	395,073,278	7.06
預 收 款 項	179,428,911	0.08	177,892,769	0.08	1,536,142	0.86
長 期 負 債	2,971,970,143	1.30	2,678,350,143	1.26	293,620,000	10.96
長 期 債 務	2,971,970,143	1.30	2,678,350,143	1.26	293,620,000	10.96
其 他 負 債	30,142,625,742	13.15	18,778,554,513	8.84	11,364,071,229	60.52
遞 延 負 債	281,542,715	0.12	272,298,412	0.13	9,244,303	3.39
什 項 負 債	29,861,083,027	13.03	18,506,256,101	8.71	11,354,826,926	61.36
淨 值	189,301,065,371	82.61	184,652,117,277	86.92	4,648,948,094	2.52
基 金	41,301,034,005	18.02	40,937,689,005	19.27	363,345,000	0.89
基 金	41,301,034,005	18.02	40,937,689,005	19.27	363,345,000	0.89
公 積	113,319,017,263	49.45	110,462,074,593	52.00	2,856,942,670	2.59
資 本 公 積	93,946,795,748	41.00	93,030,816,078	43.79	915,979,670	0.98
特 別 公 積	19,372,221,515	8.45	17,431,258,515	8.21	1,940,963,000	11.13
累 積 餘 絀	8,100,119,058	3.54	6,659,173,953	3.13	1,440,945,105	21.64
累 積 賸 餘	8,100,119,058	3.54	6,659,173,953	3.13	1,440,945,105	21.64
淨 值 其 他 項 目	26,580,895,045	11.60	26,593,179,726	12.52	- 12,284,681	- 0.05
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	26,580,895,045	11.60	26,593,179,726	12.52	- 12,284,681	- 0.05
合 計	229,137,512,825	100.00	212,434,264,082	100.00	16,703,248,743	7.86

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 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	9,154,315,000	9,442,869,669	—	9,442,869,669	288,554,669	3.15
勞 務 收 入	51,807,000	37,046,248	—	37,046,248	- 14,760,752	- 28.49
銷 貨 收 入	6,974,368,000	7,163,877,081	—	7,163,877,081	189,509,081	2.72
租金及權利金收入	64,400,000	65,645,459	—	65,645,459	1,245,459	1.93
徵收及依法分配收入	1,767,105,000	1,857,563,200	—	1,857,563,200	90,458,200	5.12
規 費 收 入	296,254,000	318,288,378	—	318,288,378	22,034,378	7.44
其 他 業 務 收 入	381,000	449,303	—	449,303	68,303	17.93
業 務 成 本 與 費 用	11,068,919,000	10,973,491,330	—	10,973,491,330	- 95,427,670	- 0.86
勞 務 成 本	104,950,000	84,692,337	—	84,692,337	- 20,257,663	- 19.30
銷 貨 成 本	8,325,041,000	8,296,614,404	—	8,296,614,404	- 28,426,596	- 0.34
業 務 費 用	1,672,627,000	1,482,693,126	—	1,482,693,126	- 189,933,874	- 11.36
管理及總務費用	167,008,000	139,048,827	—	139,048,827	- 27,959,173	- 16.74
其 他 業 務 費 用	799,293,000	970,442,636	—	970,442,636	171,149,636	21.41
業務賸餘（短絀）	- 1,914,604,000	- 1,530,621,661	—	- 1,530,621,661	383,982,339	- 20.06
業 務 外 收 入	444,226,000	344,851,396	—	344,851,396	- 99,374,604	- 22.37
財 務 收 入	34,752,000	36,929,760	—	36,929,760	2,177,760	6.27
其 他 業 務 外 收 入	409,474,000	307,921,636	—	307,921,636	- 101,552,364	- 24.80
業 務 外 費 用	363,040,000	610,473,412	—	610,473,412	247,433,412	68.16
財 務 費 用	15,300,000	15,733,093	—	15,733,093	433,093	2.83
其 他 業 務 外 費 用	347,740,000	594,740,319	—	594,740,319	247,000,319	71.03
業務外賸餘（短絀）	81,186,000	- 265,622,016	—	- 265,622,016	- 346,808,016	--
本期賸餘（短絀）	- 1,833,418,000	- 1,796,243,677	—	- 1,796,243,677	37,174,323	- 2.03

水資源作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 114 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	39,844,000	41,530,620	—	41,530,620	1,686,620	4.23
本 期 賸 餘	295,000	547,492	—	547,492	252,492	85.59
前 期 未 分 配 賸 餘	39,549,000	40,983,128	—	40,983,128	1,434,128	3.63
未 分 配 賸 餘	39,844,000	41,530,620	—	41,530,620	1,686,620	4.23
短 絀 之 部	1,833,713,000	1,796,791,169	—	1,796,791,169	- 36,921,831	- 2.01
本 期 短 絀	1,833,713,000	1,796,791,169	—	1,796,791,169	- 36,921,831	- 2.01
填 補 之 部	1,833,713,000	1,796,791,169	—	1,796,791,169	- 36,921,831	- 2.01
折 減 基 金	1,833,713,000	1,796,791,169	—	1,796,791,169	- 36,921,831	- 2.01
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 114 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	7,190	6,985	204	342	—	342	295	547	252	85.59

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 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 1,833,418,000	- 1,796,243,677	37,174,323	- 2.03
利 息 股 利 之 調 整	- 19,452,000	- 21,196,667	- 1,744,667	8.97
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	- 1,852,870,000	- 1,817,440,344	35,429,656	- 1.91
調 整 項 目	3,291,754,000	1,397,403,450	- 1,894,350,550	- 57.55
未計利息股利之現金流入 (流出)	1,438,884,000	- 420,036,894	- 1,858,920,894	--
收 取 利 息	34,752,000	36,706,085	1,954,085	5.62
支 付 利 息	- 15,300,000	- 15,733,093	- 433,093	2.83
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	1,458,336,000	- 399,063,902	- 1,857,399,902	--
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	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	—	288,826	288,826	--
減少無形資產及其他資產	14,678,000	788,571,992	773,893,992	5,272.48
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 3,289,495,000	- 2,783,683,578	505,811,422	- 15.38
增加無形資產及其他資產	- 17,402,000	- 725,997,965	- 708,595,965	4,071.92
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 3,288,619,000	- 2,713,620,725	574,998,275	- 17.48
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	—	4,449,520,120	4,449,520,120	--
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	- 13,178,000	- 3,386,657,331	- 3,373,479,331	25,599.33
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	2,121,500,000	3,197,540,789	1,076,040,789	50.72
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	291,217,000	84,856,162	- 206,360,838	- 70.86
期 初 現 金 及 約 當 現 金	2,498,364,000	1,389,873,218	- 1,108,490,782	- 44.37
期 末 現 金 及 約 當 現 金	2,789,581,000	1,474,729,380	- 1,314,851,620	- 47.13

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

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

水資源作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	88,441,622,398	100.00	86,961,541,702	100.00	1,480,080,696	1.70
流動資產	5,422,698,391	6.13	5,369,675,654	6.17	53,022,737	0.99
現金	1,474,729,380	1.67	1,389,873,218	1.60	84,856,162	6.11
流動金融資產	1,800,000,000	2.04	1,800,000,000	2.07	—	—
應收款項	1,379,092,156	1.56	1,498,088,637	1.72	- 118,996,481	- 7.94
存貨	5,333,199	0.01	5,847,546	0.01	- 514,347	- 8.80
預付款項	763,543,656	0.86	675,866,253	0.78	87,677,403	12.97
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,388,964,456	6.09	5,396,164,456	6.21	- 7,200,000	- 0.13
其他長期投資	5,381,280,706	6.08	5,381,280,706	6.19	—	—
長期墊款	7,683,750	0.01	14,883,750	0.02	- 7,200,000	- 48.37
不動產、廠房及設備	77,338,684,289	87.45	75,784,057,768	87.15	1,554,626,521	2.05
土地	18,277,427,859	20.67	17,840,929,243	20.52	436,498,616	2.45
土地改良物	4,876,695,718	5.51	11,243,849,912	12.93	- 6,367,154,194	- 56.63
房屋及建築	41,481,964,516	46.90	33,156,612,696	38.13	8,325,351,820	25.11
機械及設備	7,685,724,340	8.69	9,255,066,881	10.64	- 1,569,342,541	- 16.96
交通及運輸設備	435,512,026	0.49	431,543,302	0.50	3,968,724	0.92
什項設備	178,430,471	0.20	123,582,275	0.14	54,848,196	44.38
購建中固定資產	4,402,929,359	4.98	3,732,473,459	4.29	670,455,900	17.96
無形資產	70,220,183	0.08	109,531,427	0.13	- 39,311,244	- 35.89
無形資產	70,220,183	0.08	109,531,427	0.13	- 39,311,244	- 35.89
其他資產	221,055,079	0.25	302,112,397	0.35	- 81,057,318	- 26.83
什項資產	112,476,364	0.13	196,384,928	0.23	- 83,908,564	- 42.73
待處理資產	108,578,715	0.12	105,727,469	0.12	2,851,246	2.70
合 計	88,441,622,398	100.00	86,961,541,702	100.00	1,480,080,696	1.70

註：信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 654, 886, 890 元及 705, 327, 806 元。

水資源作業基金餘絀審定後平衡表（續）

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	8,782,510,050	9.93	7,801,264,833	8.97	981,245,217	12.58
流 動 負 債	7,654,879,759	8.66	6,686,048,028	7.69	968,831,731	14.49
短 期 債 務	2,400,000,000	2.71	1,350,000,000	1.55	1,050,000,000	77.78
應 付 款 項	4,817,568,872	5.45	4,564,714,892	5.25	252,853,980	5.54
預 收 款 項	437,310,887	0.49	771,333,136	0.89	- 334,022,249	- 43.30
其 他 負 債	1,127,630,291	1.27	1,115,216,805	1.28	12,413,486	1.11
遞 延 負 債	190,356	0.00	639,659	0.00	- 449,303	- 70.24
什 項 負 債	1,127,439,935	1.27	1,114,577,146	1.28	12,862,789	1.15
淨 值	79,659,112,348	90.07	79,160,276,869	91.03	498,835,479	0.63
基 金	76,964,675,126	87.02	76,466,817,762	87.93	497,857,364	0.65
基 金	76,964,675,126	87.02	76,466,817,762	87.93	497,857,364	0.65
累 積 餘 絀	41,530,620	0.05	40,983,128	0.05	547,492	1.34
累 積 賸 餘	41,530,620	0.05	40,983,128	0.05	547,492	1.34
淨 值 其 他 項 目	2,652,906,602	3.00	2,652,475,979	3.05	430,623	0.02
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	2,652,906,602	3.00	2,652,475,979	3.05	430,623	0.02
合 計	88,441,622,398	100.00	86,961,541,702	100.00	1,480,080,696	1.70

(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 114 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	71,662,943,000	83,402,071,038	—	83,402,071,038	11,739,128,038	16.38
勞 務 收 入	39,142,947,000	41,017,655,757	—	41,017,655,757	1,874,708,757	4.79
銷 貨 收 入	—	6,702,444,779	—	6,702,444,779	6,702,444,779	--
租金及權利金收入	14,698,348,000	17,852,528,722	—	17,852,528,722	3,154,180,722	21.46
投融資業務收入	2,707,304,000	2,860,034,165	—	2,860,034,165	152,730,165	5.64
其他業務收入	15,114,344,000	14,969,407,615	—	14,969,407,615	- 144,936,385	- 0.96
業 務 成 本 與 費 用	43,594,277,000	49,084,058,527	—	49,084,058,527	5,489,781,527	12.59
勞 務 成 本	29,884,378,000	28,959,523,149	—	28,959,523,149	- 924,854,851	- 3.09
銷 貨 成 本	—	7,274,807,699	—	7,274,807,699	7,274,807,699	--
出租資產成本	249,210,000	256,994,174	—	256,994,174	7,784,174	3.12
業 務 費 用	8,188,815,000	7,680,016,164	—	7,680,016,164	- 508,798,836	- 6.21
管理及總務費用	5,271,874,000	4,912,717,341	—	4,912,717,341	- 359,156,659	- 6.81
業 務 賸 餘 (短 絀)	28,068,666,000	34,318,012,511	—	34,318,012,511	6,249,346,511	22.26
業 務 外 收 入	4,368,553,000	6,070,631,312	—	6,070,631,312	1,702,078,312	38.96
財 務 收 入	160,075,000	607,184,316	—	607,184,316	447,109,316	279.31
其他業務外收入	4,208,478,000	5,463,446,996	—	5,463,446,996	1,254,968,996	29.82
業 務 外 費 用	2,374,399,000	2,637,124,204	—	2,637,124,204	262,725,204	11.06
財 務 費 用	2,373,099,000	2,394,905,127	—	2,394,905,127	21,806,127	0.92
其他業務外費用	1,300,000	242,219,077	—	242,219,077	240,919,077	18,532.24
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	1,994,154,000	3,433,507,108	—	3,433,507,108	1,439,353,108	72.18
本 期 賸 餘 (短 絀)	30,062,820,000	37,751,519,619	—	37,751,519,619	7,688,699,619	25.58

交通作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 114 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	87,715,741,000	99,480,981,156	—	99,480,981,156	11,765,240,156	13.41
本 期 賸 餘	30,062,820,000	37,751,519,619	—	37,751,519,619	7,688,699,619	25.58
前 期 未 分 配 賸 餘	57,652,921,000	61,729,461,537	—	61,729,461,537	4,076,540,537	7.07
分 配 之 部	26,916,250,000	24,582,037,959	—	24,582,037,959	- 2,334,212,041	- 8.67
填 補 累 積 短 絀	4,315,747,000	1,981,534,959	—	1,981,534,959	- 2,334,212,041	- 54.09
賸 餘 撥 充 基 金 數	20,600,503,000	20,600,503,000	—	20,600,503,000	—	—
解 繳 公 庫 淨 額	2,000,000,000	2,000,000,000	—	2,000,000,000	—	—
未 分 配 賸 餘	60,799,491,000	74,898,943,197	—	74,898,943,197	14,099,452,197	23.19
短 絀 之 部	8,335,994,000	4,855,632,135	—	4,855,632,135	- 3,480,361,865	- 41.75
前 期 待 填 補 之 短 絀	8,335,994,000	4,855,632,135	—	4,855,632,135	- 3,480,361,865	- 41.75
填 補 之 部	4,315,747,000	1,981,534,959	—	1,981,534,959	- 2,334,212,041	- 54.09
撥 用 賸 餘	4,315,747,000	1,981,534,959	—	1,981,534,959	- 2,334,212,041	- 54.09
待 填 補 之 短 絀	4,020,247,000	2,874,097,176	—	2,874,097,176	- 1,146,149,824	- 28.51

交通作業基金所屬分預算收支餘絀概況表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣千元

分 預 算 名 稱	業務收入	業務成本 與 費 用	業務賸餘 (短絀)	業務外收入	業務外費用	業務外賸餘 (短絀)	本 期 賸 餘 (短 絀)			
							預 算 數	審 定 數	比 較 增 減	
									金 額	%
民航事業作業基金	21,912,593	20,585,787	1,326,805	4,360,765	112,626	4,248,139	3,910,227	5,574,945	1,664,718	42.57
國道公路建設 管 理 基 金	37,043,603	17,040,826	20,002,777	1,266,599	2,258,742	- 992,142	16,936,436	19,010,634	2,074,198	12.25
鐵道發展基金	12,468,213	974,960	11,493,253	67,185	228,077	- 160,892	7,535,979	11,332,360	3,796,381	50.38
觀光發展基金	8,440,426	7,170,293	1,270,133	373,980	27,914	346,065	1,241,111	1,616,199	375,088	30.22
臺鐵局撥入資產 及債務管理基金	3,537,233	3,312,191	225,042	2,099	9,762	- 7,662	439,067	217,379	- 221,687	- 50.49

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 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	30,062,820,000	37,751,519,619	7,688,699,619	25.58
利息股利之調整	5,200,753,000	5,003,500,640	- 197,252,360	- 3.79
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	35,263,573,000	42,755,020,259	7,491,447,259	21.24
調整項目	1,238,553,000	6,992,000,874	5,753,447,874	464.53
未計利息股利之現金流入（流出）	36,502,126,000	49,747,021,133	13,244,895,133	36.29
收取利息	160,075,000	777,025,445	616,950,445	385.41
支付利息	- 5,360,828,000	- 5,590,151,501	- 229,323,501	4.28
業務活動之淨現金流入（流出）	31,301,373,000	44,933,895,077	13,632,522,077	43.55
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	6,400,000,000	32,246,727,406	25,846,727,406	403.86
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	6,325,000,000	3,415,723,070	- 2,909,276,930	- 46.00
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	—	44,128,747	44,128,747	--
減少無形資產及其他資產	247,291,000	7,921,872,647	7,674,581,647	3,103.46
收取股利	2,468,400,000	2,541,000,000	72,600,000	2.94
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 48,000	- 47,617,973,985	- 47,617,925,985	99,204,012.47
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 3,397,400,000	- 435,535,832	2,961,864,168	- 87.18
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 53,680,793,000	- 33,450,266,980	20,230,526,020	- 37.69
增加無形資產及其他資產	- 207,713,000	- 173,508,360	34,204,640	- 16.47
投資活動之淨現金流入（流出）	- 41,845,263,000	- 35,507,833,287	6,337,429,713	- 15.14
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	8,000,000,000	7,008,837,562	- 991,162,438	- 12.39
增加長期負債	7,000,000,000	6,993,590,400	- 6,409,600	- 0.09
增加基金、公積及填補短絀	250,999,000	250,353,702	- 645,298	- 0.26
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 412,428,000	- 11,459,722,826	- 11,047,294,826	2,678.60
減少長期負債	- 439,075,000	—	439,075,000	- 100.00
賸餘分配款	- 2,000,000,000	- 2,000,000,000	—	—
籌資活動之淨現金流入（流出）	12,399,496,000	793,058,838	- 11,606,437,162	- 93.60
匯率影響數	—	- 73,020,820	- 73,020,820	--
現金及約當現金之淨增（淨減）	1,855,606,000	10,146,099,808	8,290,493,808	446.78
期初現金及約當現金	29,630,252,000	17,294,318,826	- 12,335,933,174	- 41.63
期末現金及約當現金	31,485,858,000	27,440,418,634	- 4,045,439,366	- 12.85

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

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

交通作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,589,905,572,384	100.00	1,531,794,148,614	100.00	58,111,423,770	3.79
流動資產	73,237,905,056	4.61	41,571,656,600	2.71	31,666,248,456	76.17
現金	27,440,418,634	1.73	17,294,318,826	1.13	10,146,099,808	58.67
流動金融資產	32,143,000,000	2.02	17,073,680,000	1.11	15,069,320,000	88.26
應收款項	7,727,310,942	0.49	5,383,376,422	0.35	2,343,934,520	43.54
存貨	4,260,913,322	0.27	109,022,139	0.01	4,151,891,183	3,808.30
預付款項	1,212,657,114	0.08	1,559,580,748	0.10	- 346,923,634	- 22.24
短期貸墊款	453,605,044	0.03	151,678,465	0.01	301,926,579	199.06
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	57,513,224,620	3.62	60,167,705,096	3.93	- 2,654,480,476	- 4.41
採權益法之投資	29,988,005,078	1.89	29,657,233,633	1.94	330,771,445	1.12
其他長期投資	26,178,508,770	1.65	26,176,532,640	1.71	1,976,130	0.01
準備金	1,346,710,772	0.08	4,333,938,823	0.28	- 2,987,228,051	- 68.93
不動產、廠房及設備	1,268,849,087,436	79.81	1,229,914,522,187	80.29	38,934,565,249	3.17
土地	371,624,817,604	23.37	367,815,385,572	24.01	3,809,432,032	1.04
土地改良物	607,527,729,855	38.21	596,367,399,580	38.93	11,160,330,275	1.87
房屋及建築	28,686,164,128	1.80	29,092,021,236	1.90	- 405,857,108	- 1.40
機械及設備	9,723,011,878	0.61	8,661,966,250	0.57	1,061,045,628	12.25
交通及運輸設備	58,373,528,893	3.67	58,305,532,455	3.81	67,996,438	0.12
什項設備	1,632,571,500	0.10	1,670,367,772	0.11	- 37,796,272	- 2.26
購建中固定資產	191,281,263,578	12.03	168,001,849,322	10.97	23,279,414,256	13.86
投資性不動產	140,921,464,830	8.86	142,604,061,060	9.31	- 1,682,596,230	- 1.18
投資性不動產	140,921,464,830	8.86	142,604,061,060	9.31	- 1,682,596,230	- 1.18
無形資產	983,545,772	0.06	904,649,028	0.06	78,896,744	8.72
無形資產	983,545,772	0.06	904,649,028	0.06	78,896,744	8.72
其他資產	48,400,344,670	3.04	56,631,554,643	3.70	- 8,231,209,973	- 14.53
遞延資產	626,288,265	0.04	762,443,250	0.05	- 136,154,985	- 17.86
什項資產	13,642,263,656	0.86	21,517,590,185	1.40	- 7,875,326,529	- 36.60
待處理資產	34,131,792,749	2.15	34,351,521,208	2.24	- 219,728,459	- 0.64
合 計	1,589,905,572,384	100.00	1,531,794,148,614	100.00	58,111,423,770	3.79

註：1. 信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 15,836,138,059 元及 13,284,502,436 元。

2. 114 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 3,105,617 元，係國道公路建設管理分基金工程履約爭議之爭訟金額。

交通作業基金餘絀審定後平衡表（續）

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	448,347,799,670	28.20	424,553,072,127	27.72	23,794,727,543	5.60
流 動 負 債	222,863,996,673	14.02	187,605,071,580	12.25	35,258,925,093	18.79
短 期 債 務	187,989,867,143	11.82	172,984,368,947	11.29	15,005,498,196	8.67
應 付 款 項	32,530,769,925	2.05	13,527,462,761	0.88	19,003,307,164	140.48
預 收 款 項	2,343,359,605	0.15	1,093,239,872	0.07	1,250,119,733	114.35
長 期 負 債	222,297,693,191	13.98	235,169,128,674	15.35	- 12,871,435,483	- 5.47
長 期 債 務	222,297,693,191	13.98	235,169,128,674	15.35	- 12,871,435,483	- 5.47
其 他 負 債	3,186,109,806	0.20	1,778,871,873	0.12	1,407,237,933	79.11
遞 延 負 債	887,183,591	0.06	17,924,062	0.00	869,259,529	4,849.68
什 項 負 債	2,298,926,215	0.14	1,760,947,811	0.11	537,978,404	30.55
淨 值	1,141,557,772,714	71.80	1,107,241,076,487	72.28	34,316,696,227	3.10
基 金	942,744,947,776	59.30	923,648,180,359	60.30	19,096,767,417	2.07
基 金	942,744,947,776	59.30	923,648,180,359	60.30	19,096,767,417	2.07
公 積	4,409,657,493	0.28	4,352,482,582	0.28	57,174,911	1.31
資 本 公 積	4,409,657,474	0.28	4,352,482,563	0.28	57,174,911	1.31
特 別 公 積	19	0.00	19	0.00	—	—
累 積 餘 絀	72,024,846,021	4.53	56,873,829,402	3.71	15,151,016,619	26.64
累 積 賸 餘	72,024,846,021	4.53	56,873,829,402	3.71	15,151,016,619	26.64
淨 值 其 他 項 目	122,378,321,424	7.70	122,366,584,144	7.99	11,737,280	0.01
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	122,378,321,424	7.70	122,366,584,144	7.99	11,737,280	0.01
合 計	1,589,905,572,384	100.00	1,531,794,148,614	100.00	58,111,423,770	3.79

(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 114 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	2,777,878,000	3,371,081,457	—	3,371,081,457	593,203,457	21.35
勞 務 收 入	598,038,000	512,366,261	—	512,366,261	- 85,671,739	- 14.33
銷 貨 收 入	218,475,000	204,479,297	—	204,479,297	- 13,995,703	- 6.41
租金及權利金收入	167,170,000	179,368,284	—	179,368,284	12,198,284	7.30
投 融 資 業 務 收 入	1,499,174,000	2,184,357,216	—	2,184,357,216	685,183,216	45.70
其 他 業 務 收 入	295,021,000	290,510,399	—	290,510,399	- 4,510,601	- 1.53
業 務 成 本 與 費 用	2,002,599,000	1,944,607,794	730,779	1,945,338,573	- 57,260,427	- 2.86
勞 務 成 本	488,851,000	464,726,972	214,902	464,941,874	- 23,909,126	- 4.89
銷 貨 成 本	150,382,000	135,840,345	515,877	136,356,222	- 14,025,778	- 9.33
出 租 資 產 成 本	2,417,000	16,365,781	—	16,365,781	13,948,781	577.11
投 融 資 業 務 成 本	—	285	—	285	285	--
其 他 業 務 成 本	59,012,000	62,107,947	—	62,107,947	3,095,947	5.25
業 務 費 用	33,703,000	29,607,451	—	29,607,451	- 4,095,549	- 12.15
管 理 及 總 務 費 用	219,776,000	217,958,360	—	217,958,360	- 1,817,640	- 0.83
研究發展及訓練費用	1,193,000	845,528	—	845,528	- 347,472	- 29.13
其 他 業 務 費 用	1,047,265,000	1,017,155,125	—	1,017,155,125	- 30,109,875	- 2.88
業 務 賸 餘 (短 絀)	775,279,000	1,426,473,663	- 730,779	1,425,742,884	650,463,884	83.90
業 務 外 收 入	166,284,000	359,886,989	24,228	359,911,217	193,627,217	116.44
財 務 收 入	31,201,000	78,189,145	—	78,189,145	46,988,145	150.60
其 他 業 務 外 收 入	135,083,000	281,697,844	24,228	281,722,072	146,639,072	108.55
業 務 外 費 用	85,121,000	126,908,057	—	126,908,057	41,787,057	49.09
其 他 業 務 外 費 用	85,121,000	126,908,057	—	126,908,057	41,787,057	49.09
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	81,163,000	232,978,932	24,228	233,003,160	151,840,160	187.08
本 期 賸 餘 (短 絀)	856,442,000	1,659,452,595	- 706,551	1,658,746,044	802,304,044	93.68

國軍退除役官兵安置基金餘絀撥補審定表

中華民國 114 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	5,616,167,000	7,066,344,665	- 706,551	7,065,638,114	1,449,471,114	25.81
本 期 賸 餘	856,442,000	1,659,452,595	- 706,551	1,658,746,044	802,304,044	93.68
前 期 未 分 配 賸 餘	4,759,725,000	5,406,892,070	—	5,406,892,070	647,167,070	13.60
分 配 之 部	1,800,000,000	1,800,000,000	—	1,800,000,000	—	—
提 存 公 積	1,800,000,000	1,800,000,000	—	1,800,000,000	—	—
未 分 配 賸 餘	3,816,167,000	5,266,344,665	- 706,551	5,265,638,114	1,449,471,114	37.98

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 114 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	240,648	232,999	7,649	29,313	7,823	21,490	44,254	29,139	- 15,114	- 34.15
福 壽 山 農 場	354,988	350,695	4,292	10,397	5,703	4,694	45,034	8,987	- 36,046	- 80.04
武 陵 農 場	360,576	289,165	71,410	18,713	9,095	9,618	74,966	81,029	6,063	8.09
彰 化 農 場	75,930	60,538	15,392	9,339	6,908	2,431	9,449	17,824	8,375	88.63
臺 東 農 場	69,164	52,559	16,604	14,869	2,655	12,214	21,647	28,818	7,171	33.13

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 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本 期 賸 餘 (短 絀)	856,442,000	1,658,746,044	802,304,044	93.68
利 息 股 利 之 調 整	- 31,201,000	- 122,214,013	- 91,013,013	291.70
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	825,241,000	1,536,532,031	711,291,031	86.19
調 整 項 目	- 1,146,364,000	- 1,779,299,293	- 632,935,293	55.21
未計利息股利之現金流入 (流出)	- 321,123,000	- 242,767,262	78,355,738	- 24.40
收 取 利 息	31,201,000	76,727,585	45,526,585	145.91
收 取 股 利	750,000,000	1,530,086,132	780,086,132	104.01
業務活動之淨現金流入 (流出)	460,078,000	1,364,046,455	903,968,455	196.48
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	—	108,679,917	108,679,917	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	293,537,659	293,537,659	--
減少無形資產及其他資產	—	38,364,224	38,364,224	--
增加流動金融資產及短期貸墊款	—	- 1,688,435,064	- 1,688,435,064	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 100,000,000	—	100,000,000	- 100.00
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 249,464,000	- 138,303,198	111,160,802	- 44.56
增加生物資產－非流動	—	- 1,532,509	- 1,532,509	--
增加無形資產及其他資產	- 3,875,000	- 40,474,086	- 36,599,086	944.49
投資活動之淨現金流入 (流出)	- 353,339,000	- 1,428,163,057	- 1,074,824,057	304.19
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	—	97,860,745	97,860,745	--
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 59,790,172	- 59,790,172	--
籌資活動之淨現金流入 (流出)	—	38,070,573	38,070,573	--
現金及約當現金之淨增 (淨減)	106,739,000	- 26,046,029	- 132,785,029	--
期 初 現 金 及 約 當 現 金	3,079,014,000	2,748,306,112	- 330,707,888	- 10.74
期 末 現 金 及 約 當 現 金	3,185,753,000	2,722,260,083	- 463,492,917	- 14.55

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	44,806,308,408	100.00	42,898,455,097	100.00	1,907,853,311	4.45
流動資產	7,274,049,207	16.23	5,545,800,416	12.93	1,728,248,791	31.16
現金	2,722,260,083	6.08	2,748,306,112	6.41	- 26,046,029	- 0.95
流動金融資產	3,677,070,000	8.21	2,063,370,000	4.81	1,613,700,000	78.21
應收款項	784,875,733	1.75	644,309,502	1.50	140,566,231	21.82
存貨	69,276,942	0.15	75,916,478	0.18	- 6,639,536	- 8.75
消耗性生物資產－流動	217,945	0.00	194,235	0.00	23,710	12.21
預付款項	19,292,676	0.04	12,594,188	0.03	6,698,488	53.19
短期貸墊款	1,055,828	0.00	1,109,901	0.00	- 54,073	- 4.87
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	17,789,742,126	39.70	17,590,917,720	41.01	198,824,406	1.13
採權益法之投資	16,383,603,405	36.57	15,623,123,212	36.42	760,480,193	4.87
非流動金融資產	1,305,533,941	2.91	1,339,533,941	3.12	- 34,000,000	- 2.54
長期應收款	31,906,623	0.07	560,351,093	1.31	- 528,444,470	- 94.31
準備金	68,698,157	0.15	67,909,474	0.16	788,683	1.16
不動產、廠房及設備	3,260,069,777	7.28	3,260,678,199	7.60	- 608,422	- 0.02
土地	1,005,389,960	2.24	1,003,204,546	2.34	2,185,414	0.22
土地改良物	188,418,429	0.42	199,364,767	0.46	- 10,946,338	- 5.49
房屋及建築	1,558,314,079	3.48	1,602,145,013	3.73	- 43,830,934	- 2.74
機械及設備	123,761,962	0.28	114,984,700	0.27	8,777,262	7.63
交通及運輸設備	68,787,800	0.15	55,915,412	0.13	12,872,388	23.02
什項設備	45,334,299	0.10	42,230,042	0.10	3,104,257	7.35
購建中固定資產	267,922,148	0.60	241,014,011	0.56	26,908,137	11.16
生產性植物	2,141,100	0.00	1,819,708	0.00	321,392	17.66
投資性不動產	8,247,097,408	18.41	8,247,097,408	19.22	—	—
投資性不動產	8,247,097,408	18.41	8,247,097,408	19.22	—	—
生物資產－非流動	3,149,032	0.01	4,593,902	0.01	- 1,444,870	- 31.45
消耗性生物資產－非流動	3,149,032	0.01	4,593,902	0.01	- 1,444,870	- 31.45
無形資產	10,314,925	0.02	14,436,520	0.03	- 4,121,595	- 28.55
無形資產	10,314,925	0.02	14,436,520	0.03	- 4,121,595	- 28.55
其他資產	8,221,885,933	18.35	8,234,930,932	19.20	- 13,044,999	- 0.16
遞延資產	155,091	0.00	310,179	0.00	- 155,088	- 50.00
什項資產	13,785,775	0.03	15,242,504	0.04	- 1,456,729	- 9.56
待處理資產	8,207,945,067	18.32	8,219,378,249	19.16	- 11,433,182	- 0.14
合 計	44,806,308,408	100.00	42,898,455,097	100.00	1,907,853,311	4.45

註：信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 153,993,012 元及 141,573,012 元。

國軍退除役官兵安置基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	3,009,549,222	6.72	2,847,034,104	6.64	162,515,118	5.71
流 動 負 債	2,675,496,616	5.97	2,523,141,138	5.88	152,355,478	6.04
應 付 款 項	174,115,279	0.39	149,209,783	0.35	24,905,496	16.69
預 收 款 項	2,501,381,337	5.58	2,373,931,355	5.53	127,449,982	5.37
其 他 負 債	334,052,606	0.75	323,892,966	0.76	10,159,640	3.14
遞 延 負 債	77,041,765	0.17	45,459,869	0.11	31,581,896	69.47
什 項 負 債	257,010,841	0.57	278,433,097	0.65	- 21,422,256	- 7.69
淨 值	41,796,759,186	93.28	40,051,420,993	93.36	1,745,338,193	4.36
基 金	14,277,075,275	31.86	14,296,937,752	33.33	- 19,862,477	- 0.14
基 金	14,277,075,275	31.86	14,296,937,752	33.33	- 19,862,477	- 0.14
公 積	20,984,327,779	46.83	19,184,048,311	44.72	1,800,279,468	9.38
資 本 公 積	1,322,337,779	2.95	1,322,058,311	3.08	279,468	0.02
特 別 公 積	19,661,990,000	43.88	17,861,990,000	41.64	1,800,000,000	10.08
累 積 餘 絀	5,265,638,114	11.75	5,406,892,070	12.60	- 141,253,956	- 2.61
累 積 賸 餘	5,265,638,114	11.75	5,406,892,070	12.60	- 141,253,956	- 2.61
淨 值 其 他 項 目	1,269,718,018	2.83	1,163,542,860	2.71	106,175,158	9.13
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	1,269,718,018	2.83	1,163,542,860	2.71	106,175,158	9.13
合 計	44,806,308,408	100.00	42,898,455,097	100.00	1,907,853,311	4.45

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 114 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	81,465,513,000	86,557,502,035	—	86,557,502,035	5,091,989,035	6.25
醫 療 收 入	77,648,750,000	82,528,888,225	—	82,528,888,225	4,880,138,225	6.28
其 他 業 務 收 入	3,816,763,000	4,028,613,810	—	4,028,613,810	211,850,810	5.55
業 務 成 本 與 費 用	80,632,637,000	85,454,211,922	—	85,454,211,922	4,821,574,922	5.98
醫 療 成 本	69,616,683,000	74,135,895,245	—	74,135,895,245	4,519,212,245	6.49
其 他 業 務 成 本	400,168,000	546,183,062	—	546,183,062	146,015,062	36.49
管 理 及 總 務 費 用	3,329,427,000	3,465,846,039	—	3,465,846,039	136,419,039	4.10
研究發展及訓練費用	7,286,359,000	7,306,287,576	—	7,306,287,576	19,928,576	0.27
業 務 賸 餘 (短 絀)	832,876,000	1,103,290,113	—	1,103,290,113	270,414,113	32.47
業 務 外 收 入	3,326,476,000	5,732,908,470	—	5,732,908,470	2,406,432,470	72.34
財 務 收 入	375,334,000	629,942,414	—	629,942,414	254,608,414	67.84
其 他 業 務 外 收 入	2,951,142,000	5,102,966,056	—	5,102,966,056	2,151,824,056	72.91
業 務 外 費 用	916,374,000	1,790,160,973	—	1,790,160,973	873,786,973	95.35
其 他 業 務 外 費 用	916,374,000	1,790,160,973	—	1,790,160,973	873,786,973	95.35
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	2,410,102,000	3,942,747,497	—	3,942,747,497	1,532,645,497	63.59
本 期 賸 餘 (短 絀)	3,242,978,000	5,046,037,610	—	5,046,037,610	1,803,059,610	55.60

榮民醫療作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 114 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	26,384,397,000	28,239,970,684	—	28,239,970,684	1,855,573,684	7.03
本 期 賸 餘	3,555,689,000	5,335,095,615	—	5,335,095,615	1,779,406,615	50.04
前 期 未 分 配 賸 餘	22,828,708,000	22,904,875,069	—	22,904,875,069	76,167,069	0.33
分 配 之 部	4,200,000,000	4,200,000,000	—	4,200,000,000	—	—
提 存 公 積	4,200,000,000	4,200,000,000	—	4,200,000,000	—	—
未 分 配 賸 餘	22,184,397,000	24,039,970,684	—	24,039,970,684	1,855,573,684	8.36
短 絀 之 部	738,271,000	576,002,739	—	576,002,739	- 162,268,261	- 21.98
本 期 短 絀	312,711,000	289,058,005	—	289,058,005	- 23,652,995	- 7.56
前 期 待 填 補 之 短 絀	425,560,000	286,944,734	—	286,944,734	- 138,615,266	- 32.57
待 填 補 之 短 絀	738,271,000	576,002,739	—	576,002,739	- 162,268,261	- 21.98

榮民醫療作業基金所屬分預算收支餘絀概況表

中華民國 114 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	40,240,265	40,068,009	172,256	2,952,869	878,715	2,074,154	1,544,863	2,246,410	701,547	45.41
臺中榮民總醫院 作 業 基 金	27,964,531	26,920,840	1,043,691	1,737,818	580,350	1,157,467	1,489,203	2,201,158	711,955	47.81
高雄榮民總醫院 作 業 基 金	14,876,946	14,590,301	286,644	884,906	284,024	600,882	521,623	887,526	365,903	70.15
屏東榮民總醫院 作 業 基 金	3,475,759	3,875,060	- 399,301	157,314	47,070	110,243	- 312,711	- 289,058	23,652	- 7.56

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 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本期賸餘（短絀）	3,242,978,000	5,046,037,610	1,803,059,610	55.60
利息股利之調整	- 374,680,000	- 629,711,792	- 255,031,792	68.07
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	2,868,298,000	4,416,325,818	1,548,027,818	53.97
調整項目	7,103,881,000	5,892,734,532	- 1,211,146,468	- 17.05
未計利息股利之現金流入（流出）	9,972,179,000	10,309,060,350	336,881,350	3.38
收取利息	374,897,000	632,678,660	257,781,660	68.76
支付利息	- 654,000	- 230,622	423,378	- 64.74
業務活動之淨現金流入（流出）	10,346,422,000	10,941,508,388	595,086,388	5.75
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	191,295,000	7,825,683,523	7,634,388,523	3,990.90
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	132,700,000	—	- 132,700,000	- 100.00
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	—	5,200	5,200	--
減少無形資產及其他資產	2,593,806,000	3,489,004,442	895,198,442	34.51
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 197,025,000	- 8,530,786,967	- 8,333,761,967	4,229.80
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	- 255,650,000	- 255,650,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 5,842,404,000	- 5,253,374,344	589,029,656	- 10.08
增加無形資產及其他資產	- 2,828,636,000	- 3,761,744,665	- 933,108,665	32.99
投資活動之淨現金流入（流出）	- 5,950,264,000	- 6,486,862,811	- 536,598,811	9.02
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	936,725,000	2,851,915,613	1,915,190,613	204.46
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 579,536,000	- 1,466,683,677	- 887,147,677	153.08
減少長期負債	- 2,836,000	- 2,265,786	570,214	- 20.11
籌資活動之淨現金流入（流出）	354,353,000	1,382,966,150	1,028,613,150	290.28
現金及約當現金之淨增（淨減）	4,750,511,000	5,837,611,727	1,087,100,727	22.88
期 初 現 金 及 約 當 現 金	31,955,231,000	32,420,838,348	465,607,348	1.46
期 末 現 金 及 約 當 現 金	36,705,742,000	38,258,450,075	1,552,708,075	4.23

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	145,903,427,157	100.00	137,421,162,175	100.00	8,482,264,982	6.17
流動資產	62,385,109,677	42.76	55,583,220,357	40.45	6,801,889,320	12.24
現金	38,258,450,075	26.22	32,420,838,348	23.59	5,837,611,727	18.01
流動金融資產	6,119,000,000	4.19	5,357,000,000	3.90	762,000,000	14.22
應收款項	14,124,483,766	9.68	14,519,852,929	10.57	- 395,369,163	- 2.72
存貨	2,178,445,866	1.49	1,683,972,349	1.23	494,473,517	29.36
預付款項	1,459,212,195	1.00	1,411,142,400	1.03	48,069,795	3.41
短期貸墊款	245,517,775	0.17	190,414,331	0.14	55,103,444	28.94
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	17,158,921,146	11.76	17,046,055,137	12.40	112,866,009	0.66
非流動金融資產	17,009,209,120	11.66	16,865,559,120	12.27	143,650,000	0.85
準備金	149,712,026	0.10	180,496,017	0.13	- 30,783,991	- 17.06
不動產、廠房及設備	62,596,824,900	42.90	61,238,194,826	44.56	1,358,630,074	2.22
土地	17,851,925,262	12.24	17,748,309,873	12.92	103,615,389	0.58
土地改良物	47,400,132	0.03	32,435,590	0.02	14,964,542	46.14
房屋及建築	25,282,452,950	17.33	24,455,333,022	17.80	827,119,928	3.38
機械及設備	12,547,589,272	8.60	13,063,590,131	9.51	- 516,000,859	- 3.95
交通及運輸設備	338,492,176	0.23	312,201,193	0.23	26,290,983	8.42
什項設備	922,622,554	0.63	964,785,011	0.70	- 42,162,457	- 4.37
租賃資產	320,525	0.00	1,568,974	0.00	- 1,248,449	- 79.57
租賃權益改良	4,205,200	0.00	—	—	4,205,200	--
購建中固定資產	5,601,816,829	3.84	4,659,971,032	3.39	941,845,797	20.21
無形資產	501,841,159	0.34	549,354,856	0.40	- 47,513,697	- 8.65
無形資產	501,841,159	0.34	549,354,856	0.40	- 47,513,697	- 8.65
其他資產	3,260,730,275	2.23	3,004,336,999	2.19	256,393,276	8.53
遞延資產	1,656,378,446	1.14	1,321,625,776	0.96	334,752,670	25.33
什項資產	1,599,908,639	1.10	1,682,044,074	1.22	- 82,135,435	- 4.88
待處理資產	4,443,190	0.00	667,149	0.00	3,776,041	566.00
合 計	145,903,427,157	100.00	137,421,162,175	100.00	8,482,264,982	6.17

註：信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 2,305,993,778 元及 2,398,709,643 元。

榮民醫療作業基金餘絀審定後平衡表（續）

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	42,869,071,806	29.38	39,711,895,515	28.90	3,157,176,291	7.95
流 動 負 債	26,961,987,083	18.48	24,274,518,706	17.66	2,687,468,377	11.07
應 付 款 項	26,840,978,941	18.40	24,149,171,143	17.57	2,691,807,798	11.15
預 收 款 項	121,008,142	0.08	125,347,563	0.09	- 4,339,421	- 3.46
長 期 負 債	125,716	0.00	2,391,502	0.00	- 2,265,786	- 94.74
長 期 債 務	125,716	0.00	2,391,502	0.00	- 2,265,786	- 94.74
其 他 負 債	15,906,959,007	10.90	15,434,985,307	11.23	471,973,700	3.06
遞 延 負 債	3,674,120,496	2.52	3,435,101,552	2.50	239,018,944	6.96
什 項 負 債	12,232,838,511	8.38	11,999,883,755	8.73	232,954,756	1.94
淨 值	103,034,355,351	70.62	97,709,266,660	71.10	5,325,088,691	5.45
基 金	60,176,598,141	41.24	54,976,598,141	40.01	5,200,000,000	9.46
基 金	60,176,598,141	41.24	54,976,598,141	40.01	5,200,000,000	9.46
公 積	14,963,121,132	10.26	15,684,070,051	11.41	- 720,948,919	- 4.60
資 本 公 積	5,263,121,132	3.61	4,984,070,051	3.63	279,051,081	5.60
特 別 公 積	9,700,000,000	6.65	10,700,000,000	7.79	- 1,000,000,000	- 9.35
累 積 餘 絀	23,463,967,945	16.08	22,617,930,335	16.46	846,037,610	3.74
累 積 賸 餘	23,463,967,945	16.08	22,617,930,335	16.46	846,037,610	3.74
淨 值 其 他 項 目	4,430,668,133	3.04	4,430,668,133	3.22	—	—
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	4,430,668,133	3.04	4,430,668,133	3.22	—	—
合 計	145,903,427,157	100.00	137,421,162,175	100.00	8,482,264,982	6.17

(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 114 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	24,492,209,000	25,257,355,760	—	25,257,355,760	765,146,760	3.12
勞 務 收 入	12,661,135,000	14,048,498,427	—	14,048,498,427	1,387,363,427	10.96
教 學 收 入	80,483,000	88,841,742	—	88,841,742	8,358,742	10.39
租金及權利金收入	10,487,627,000	9,794,805,298	—	9,794,805,298	- 692,821,702	- 6.61
其 他 業 務 收 入	1,262,964,000	1,325,210,293	—	1,325,210,293	62,246,293	4.93
業 務 成 本 與 費 用	17,397,129,000	15,314,683,426	—	15,314,683,426	- 2,082,445,574	- 11.97
勞 務 成 本	9,594,812,000	8,140,835,001	—	8,140,835,001	- 1,453,976,999	- 15.15
教 學 成 本	1,413,213,000	1,392,771,230	—	1,392,771,230	- 20,441,770	- 1.45
出租資產成本	5,684,837,000	5,088,937,329	—	5,088,937,329	- 595,899,671	- 10.48
其 他 業 務 成 本	12,734,000	17,620,887	—	17,620,887	4,886,887	38.38
管理及總務費用	241,430,000	218,601,675	—	218,601,675	- 22,828,325	- 9.46
其 他 業 務 費 用	450,103,000	455,917,304	—	455,917,304	5,814,304	1.29
業 務 賸 餘 (短 絀)	7,095,080,000	9,942,672,334	—	9,942,672,334	2,847,592,334	40.13
業 務 外 收 入	143,489,000	273,056,216	—	273,056,216	129,567,216	90.30
財 務 收 入	13,289,000	20,421,165	—	20,421,165	7,132,165	53.67
其 他 業 務 外 收 入	130,200,000	252,635,051	—	252,635,051	122,435,051	94.04
業 務 外 費 用	2,360,994,000	2,211,138,789	—	2,211,138,789	- 149,855,211	- 6.35
財 務 費 用	2,268,058,000	1,916,619,310	—	1,916,619,310	- 351,438,690	- 15.50
其 他 業 務 外 費 用	92,936,000	294,519,479	—	294,519,479	201,583,479	216.91
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	- 2,217,505,000	- 1,938,082,573	—	- 1,938,082,573	279,422,427	- 12.60
本 期 賸 餘 (短 絀)	4,877,575,000	8,004,589,761	—	8,004,589,761	3,127,014,761	64.11

科學園區管理局作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 114 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	5,636,845,000	11,494,928,850	—	11,494,928,850	5,858,083,850	103.92
本 期 賸 餘	4,877,575,000	8,004,589,761	—	8,004,589,761	3,127,014,761	64.11
前 期 未 分 配 賸 餘	759,270,000	3,490,339,089	—	3,490,339,089	2,731,069,089	359.70
分 配 之 部	5,622,685,000	5,622,685,000	—	5,622,685,000	—	—
賸 餘 撥 充 基 金 數	5,622,685,000	5,622,685,000	—	5,622,685,000	—	—
未 分 配 賸 餘	14,160,000	5,872,243,850	—	5,872,243,850	5,858,083,850	41,370.65

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 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本期賸餘（短絀）	4,877,575,000	8,004,589,761	3,127,014,761	64.11
利息股利之調整	2,254,769,000	1,896,198,145	- 358,570,855	- 15.90
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	7,132,344,000	9,900,787,906	2,768,443,906	38.82
調整項目	5,293,055,000	5,057,614,670	- 235,440,330	- 4.45
未計利息股利之現金流入（流出）	12,425,399,000	14,958,402,576	2,533,003,576	20.39
收取利息	13,289,000	20,569,896	7,280,896	54.79
支付利息	- 2,268,058,000	- 1,877,207,227	390,850,773	- 17.23
業務活動之淨現金流入（流出）	10,170,630,000	13,101,765,245	2,931,135,245	28.82
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	—	219,683,523	219,683,523	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	2,060,110	2,060,110	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	—	23,607,277	23,607,277	--
減少無形資產及其他資產	—	879,391,023	879,391,023	--
增加流動金融資產及短期貸墊款	—	- 222,067,811	- 222,067,811	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	- 1,423,765	- 1,423,765	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 23,158,035,000	- 41,055,510,410	- 17,897,475,410	77.28
增加無形資產及其他資產	- 6,759,000	- 1,367,172,170	- 1,360,413,170	20,127.43
投資活動之淨現金流入（流出）	- 23,164,794,000	- 41,521,432,223	- 18,356,638,223	79.24
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	11,896,475,000	190,961,404,617	179,064,929,617	1,505.19
增加基金、公積及填補短絀	729,682,000	729,682,000	—	—
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 162,883,828,540	- 162,883,828,540	--
減少長期負債	- 175,000,000	—	175,000,000	- 100.00
籌資活動之淨現金流入（流出）	12,451,157,000	28,807,258,077	16,356,101,077	131.36
現金及約當現金之淨增（淨減）	- 543,007,000	387,591,099	930,598,099	--
期 初 現 金 及 約 當 現 金	3,666,496,000	1,265,787,062	- 2,400,708,938	- 65.48
期 末 現 金 及 約 當 現 金	3,123,489,000	1,653,378,161	- 1,470,110,839	- 47.07

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	313,209,427,104	100.00	274,066,984,733	100.00	39,142,442,371	14.28
流動資產	6,027,913,673	1.92	5,794,161,071	2.11	233,752,602	4.03
現金	1,653,378,161	0.53	1,265,787,062	0.46	387,591,099	30.62
應收款項	3,026,670,730	0.97	2,579,904,712	0.94	446,766,018	17.32
存貨	142,785	0.00	234,577	0.00	- 91,792	- 39.13
預付款項	1,318,431,559	0.42	1,921,999,669	0.70	- 603,568,110	- 31.40
短期貸墊款	29,290,438	0.01	26,235,051	0.01	3,055,387	11.65
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	22,841,974	0.01	280,368,441	0.10	- 257,526,467	- 91.85
非流動金融資產	—	—	257,095,445	0.09	- 257,095,445	- 100.00
長期墊款	16,090,982	0.01	16,358,582	0.01	- 267,600	- 1.64
準備金	6,750,992	0.00	6,914,414	0.00	- 163,422	- 2.36
不動產、廠房及設備	303,862,244,927	97.02	265,126,428,769	96.74	38,735,816,158	14.61
土地	171,432,715,206	54.73	147,782,187,673	53.92	23,650,527,533	16.00
土地改良物	15,144,506,087	4.84	15,800,377,691	5.77	- 655,871,604	- 4.15
房屋及建築	27,300,870,626	8.72	27,432,946,727	10.01	- 132,076,101	- 0.48
機械及設備	11,675,588,338	3.73	11,839,691,499	4.32	- 164,103,161	- 1.39
交通及運輸設備	960,823,814	0.31	1,018,023,623	0.37	- 57,199,809	- 5.62
什項設備	565,122,337	0.18	466,478,757	0.17	98,643,580	21.15
購建中固定資產	76,782,618,519	24.51	60,786,722,799	22.18	15,995,895,720	26.31
無形資產	2,672,628,786	0.85	2,732,335,988	1.00	- 59,707,202	- 2.19
無形資產	2,672,628,786	0.85	2,732,335,988	1.00	- 59,707,202	- 2.19
其他資產	623,797,744	0.20	133,690,464	0.05	490,107,280	366.60
遞延資產	20,413,546	0.01	24,064,798	0.01	- 3,651,252	- 15.17
什項資產	603,384,198	0.19	109,625,666	0.04	493,758,532	450.40
合 計	313,209,427,104	100.00	274,066,984,733	100.00	39,142,442,371	14.28

註：信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 18,532,773,618 元及 18,075,825,696 元。

科學園區管理局作業基金餘絀審定後平衡表（續）

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	161,168,848,659	51.46	130,773,422,335	47.72	30,395,426,324	23.24
流動負債	155,378,608,420	49.61	125,109,019,344	45.65	30,269,589,076	24.19
短期債務	148,180,000,000	47.31	120,250,000,000	43.88	27,930,000,000	23.23
應付款項	7,047,145,385	2.25	4,762,974,123	1.74	2,284,171,262	47.96
預收款項	151,463,035	0.05	96,045,221	0.04	55,417,814	57.70
長期負債	1,716,308,465	0.55	1,891,308,465	0.69	- 175,000,000	- 9.25
長期債務	1,716,308,465	0.55	1,891,308,465	0.69	- 175,000,000	- 9.25
其他負債	4,073,931,774	1.30	3,773,094,526	1.38	300,837,248	7.97
遞延負債	81,122,141	0.03	80,750,845	0.03	371,296	0.46
什項負債	3,992,809,633	1.27	3,692,343,681	1.35	300,465,952	8.14
淨 值	152,040,578,445	48.54	143,293,562,398	52.28	8,747,016,047	6.10
基金	133,237,321,189	42.54	126,884,954,189	46.30	6,352,367,000	5.01
基金	133,237,321,189	42.54	126,884,954,189	46.30	6,352,367,000	5.01
公積	835,754,282	0.27	823,009,996	0.30	12,744,286	1.55
資本公積	835,754,282	0.27	823,009,996	0.30	12,744,286	1.55
累積餘絀	5,872,243,850	1.87	3,490,339,089	1.27	2,381,904,761	68.24
累積賸餘	5,872,243,850	1.87	3,490,339,089	1.27	2,381,904,761	68.24
淨值其他項目	12,095,259,124	3.86	12,095,259,124	4.41	—	—
累積其他綜合餘絀	12,095,259,124	3.86	12,095,259,124	4.41	—	—
合 計	313,209,427,104	100.00	274,066,984,733	100.00	39,142,442,371	14.28

(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 114 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	531,350,000	517,104,029	—	517,104,029	- 14,245,971	- 2.68
勞 務 收 入	43,500,000	45,085,800	—	45,085,800	1,585,800	3.65
銷 貨 收 入	229,343,000	201,856,460	—	201,856,460	- 27,486,540	- 11.98
租金及權利金收入	208,530,000	215,424,506	—	215,424,506	6,894,506	3.31
其 他 業 務 收 入	49,977,000	54,737,263	—	54,737,263	4,760,263	9.52
業 務 成 本 與 費 用	633,239,000	591,247,187	—	591,247,187	- 41,991,813	- 6.63
勞 務 成 本	66,690,000	61,906,218	—	61,906,218	- 4,783,782	- 7.17
銷 貨 成 本	205,510,000	186,152,142	—	186,152,142	- 19,357,858	- 9.42
出 租 資 產 成 本	216,597,000	203,163,072	—	203,163,072	- 13,433,928	- 6.20
其 他 業 務 成 本	29,688,000	33,033,462	—	33,033,462	3,345,462	11.27
業 務 費 用	34,730,000	31,280,751	—	31,280,751	- 3,449,249	- 9.93
管 理 及 總 務 費 用	43,181,000	40,807,475	—	40,807,475	- 2,373,525	- 5.50
其 他 業 務 費 用	36,843,000	34,904,067	—	34,904,067	- 1,938,933	- 5.26
業 務 賸 餘 (短 絀)	- 101,889,000	- 74,143,158	—	- 74,143,158	27,745,842	- 27.23
業 務 外 收 入	19,082,000	40,574,645	—	40,574,645	21,492,645	112.63
財 務 收 入	8,239,000	9,588,006	—	9,588,006	1,349,006	16.37
其 他 業 務 外 收 入	10,843,000	30,986,639	—	30,986,639	20,143,639	185.78
業 務 外 費 用	32,810,000	36,658,425	—	36,658,425	3,848,425	11.73
財 務 費 用	1,969,000	2,243,700	—	2,243,700	274,700	13.95
其 他 業 務 外 費 用	30,841,000	34,414,725	—	34,414,725	3,573,725	11.59
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	- 13,728,000	3,916,220	—	3,916,220	17,644,220	--
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 115,617,000	- 70,226,938	—	- 70,226,938	45,390,062	- 39.26

農業作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 114 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	284,500,000	281,608,566	—	281,608,566	- 2,891,434	- 1.02
本 期 賸 餘	13,971,000	14,033,695	—	14,033,695	62,695	0.45
前 期 未 分 配 賸 餘	270,529,000	267,574,871	—	267,574,871	- 2,954,129	- 1.09
分 配 之 部	—	2,061,075	—	2,061,075	2,061,075	--
填 補 累 積 短 絀	—	2,061,075	—	2,061,075	2,061,075	--
未 分 配 賸 餘	284,500,000	279,547,491	—	279,547,491	- 4,952,509	- 1.74
短 絀 之 部	129,588,000	84,260,633	—	84,260,633	- 45,327,367	- 34.98
本 期 短 絀	129,588,000	84,260,633	—	84,260,633	- 45,327,367	- 34.98
填 補 之 部	129,588,000	84,260,633	—	84,260,633	- 45,327,367	- 34.98
撥 用 賸 餘	—	2,061,075	—	2,061,075	2,061,075	--
撥 用 公 積	129,588,000	82,199,558	—	82,199,558	- 47,388,442	- 36.57
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 114 年度

單位：新臺幣千元

分預算名稱	業務收入	業務成本 與 費 用	業務賸餘 (短絀)	業務外收入	業務外費用	業務外賸餘 (短絀)	本 期 賸 餘 (短 絀)			
							預 算 數	審 定 數	比 較 增 減	
									金 額	%
種苗改良繁殖 作 業 基 金	73,217	78,073	- 4,855	3,659	865	2,794	5,145	- 2,061	- 7,206	--
畜 產 改 良 作 業 基 金	160,057	157,457	2,600	11,810	376	11,433	8,826	14,033	5,207	59.00
農業科技園區 作 業 基 金	283,828	355,716	- 71,887	25,104	35,416	- 10,311	- 129,588	- 82,199	47,388	- 36.57

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 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 115,617,000	- 70,226,938	45,390,062	- 39.26
利 息 股 利 之 調 整	- 6,270,000	- 7,344,306	- 1,074,306	17.13
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	- 121,887,000	- 77,571,244	44,315,756	- 36.36
調 整 項 目	207,415,000	209,079,551	1,664,551	0.80
未計利息股利之現金流入 (流出)	85,528,000	131,508,307	45,980,307	53.76
收 取 利 息	8,239,000	9,611,267	1,372,267	16.66
支 付 利 息	- 1,969,000	- 2,243,700	- 274,700	13.95
業務活動之淨現金流入 (流出)	91,798,000	138,875,874	47,077,874	51.28
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	—	220,000,000	220,000,000	--
減少生物資產－非流動	780,000	3,854,420	3,074,420	394.16
減少無形資產及其他資產	—	398,675	398,675	--
增加流動金融資產及短期貸墊款	—	- 230,000,000	- 230,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 53,814,000	- 117,901,213	- 64,087,213	119.09
增加無形資產及其他資產	- 9,560,000	- 5,542,763	4,017,237	- 42.02
投資活動之淨現金流入 (流出)	- 62,594,000	- 129,190,881	- 66,596,881	106.39
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	16,550,000	239,075,373	222,525,373	1,344.56
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 400,000	- 241,168,505	- 240,768,505	60,192.13
籌資活動之淨現金流入 (流出)	16,150,000	- 2,093,132	- 18,243,132	--
現金及約當現金之淨增 (淨減)	45,354,000	7,591,861	- 37,762,139	- 83.26
期 初 現 金 及 約 當 現 金	329,178,000	333,886,192	4,708,192	1.43
期 末 現 金 及 約 當 現 金	374,532,000	341,478,053	- 33,053,947	- 8.83

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	4,524,715,411	100.00	4,522,455,033	100.00	2,260,378	0.05
流動資產	931,471,191	20.59	913,718,380	20.20	17,752,811	1.94
現金	341,478,053	7.55	333,886,192	7.38	7,591,861	2.27
流動金融資產	222,420,000	4.92	212,420,000	4.70	10,000,000	4.71
應收款項	10,747,403	0.24	11,586,401	0.26	- 838,998	- 7.24
存貨	67,566,460	1.49	67,257,939	1.49	308,521	0.46
消耗性生物資產－流動	52,118,987	1.15	53,809,472	1.19	- 1,690,485	- 3.14
預付款項	17,140,288	0.38	14,758,376	0.33	2,381,912	16.14
短期貸墊款	220,000,000	4.86	220,000,000	4.86	—	—
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	—	—
不動產、廠房及設備	3,506,507,631	77.50	3,528,072,074	78.01	- 21,564,443	- 0.61
土地	661,858,413	14.63	661,858,413	14.63	—	—
土地改良物	1,002,193,003	22.15	1,056,679,007	23.37	- 54,486,004	- 5.16
房屋及建築	896,283,958	19.81	922,304,395	20.39	- 26,020,437	- 2.82
機械及設備	473,461,729	10.46	497,501,287	11.00	- 24,039,558	- 4.83
交通及運輸設備	72,151,639	1.59	77,618,963	1.72	- 5,467,324	- 7.04
什項設備	44,091,218	0.97	52,786,355	1.17	- 8,695,137	- 16.47
購建中固定資產	356,467,671	7.88	259,323,654	5.73	97,144,017	37.46
生物資產－非流動	4,747,000	0.10	2,939,000	0.06	1,808,000	61.52
生產性生物資產－非流動	4,747,000	0.10	2,939,000	0.06	1,808,000	61.52
無形資產	5,386,998	0.12	2,640,000	0.06	2,746,998	104.05
無形資產	5,386,998	0.12	2,640,000	0.06	2,746,998	104.05
其他資產	14,445,334	0.32	12,928,322	0.29	1,517,012	11.73
什項資產	14,445,334	0.32	12,928,322	0.29	1,517,012	11.73
合 計	4,524,715,411	100.00	4,522,455,033	100.00	2,260,378	0.05

註：信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 2, 180, 000 元及 2, 470, 000 元。

農業作業基金餘絀審定後平衡表（續）

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	332,468,118	7.35	323,355,696	7.15	9,112,422	2.82
流 動 負 債	248,928,834	5.50	237,723,280	5.26	11,205,554	4.71
短 期 債 務	220,000,000	4.86	220,000,000	4.86	—	—
應 付 款 項	28,828,934	0.64	17,472,508	0.39	11,356,426	65.00
預 收 款 項	99,900	0.00	250,772	0.01	- 150,872	- 60.16
其 他 負 債	83,539,284	1.85	85,632,416	1.89	- 2,093,132	- 2.44
什 項 負 債	83,539,284	1.85	85,632,416	1.89	- 2,093,132	- 2.44
淨 值	4,192,247,293	92.65	4,199,099,337	92.85	- 6,852,044	- 0.16
基 金	2,183,444,985	48.26	2,183,444,985	48.28	—	—
基 金	2,183,444,985	48.26	2,183,444,985	48.28	—	—
公 積	1,068,125,521	23.61	1,086,950,185	24.03	- 18,824,664	- 1.73
資 本 公 積	426,648,718	9.43	445,473,382	9.85	- 18,824,664	- 4.23
特 別 公 積	641,476,803	14.18	641,476,803	14.18	—	—
累 積 餘 絀	279,547,491	6.18	267,574,871	5.92	11,972,620	4.47
累 積 賸 餘	279,547,491	6.18	267,574,871	5.92	11,972,620	4.47
淨 值 其 他 項 目	661,129,296	14.61	661,129,296	14.62	—	—
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	661,129,296	14.61	661,129,296	14.62	—	—
合 計	4,524,715,411	100.00	4,522,455,033	100.00	2,260,378	0.05

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 114 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	6,088,054,000	5,478,289,515	—	5,478,289,515	- 609,764,485	- 10.02
租 金 及 權 利 金 收 入	785,400,000	223,715,596	—	223,715,596	- 561,684,404	- 71.52
規 費 收 入	—	449,641,528	—	449,641,528	449,641,528	--
其 他 業 務 收 入	5,302,654,000	4,804,932,391	—	4,804,932,391	- 497,721,609	- 9.39
業 務 成 本 與 費 用	12,599,971,000	11,506,649,176	—	11,506,649,176	- 1,093,321,824	- 8.68
業 務 費 用	7,866,248,000	7,477,583,194	—	7,477,583,194	- 388,664,806	- 4.94
管 理 及 總 務 費 用	4,687,487,000	3,999,937,375	—	3,999,937,375	- 687,549,625	- 14.67
研 究 發 展 及 訓 練 費 用	46,236,000	29,128,607	—	29,128,607	- 17,107,393	- 37.00
業 務 賸 餘 (短 絀)	- 6,511,917,000	- 6,028,359,661	—	- 6,028,359,661	483,557,339	- 7.43
業 務 外 收 入	4,741,861,000	5,462,114,007	—	5,462,114,007	720,253,007	15.19
財 務 收 入	638,524,000	1,018,549,440	—	1,018,549,440	380,025,440	59.52
其 他 業 務 外 收 入	4,103,337,000	4,443,564,567	—	4,443,564,567	340,227,567	8.29
業 務 外 費 用	266,149,000	218,183,532	—	218,183,532	- 47,965,468	- 18.02
財 務 費 用	—	17,153,218	—	17,153,218	17,153,218	--
其 他 業 務 外 費 用	266,149,000	201,030,314	—	201,030,314	- 65,118,686	- 24.47
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	4,475,712,000	5,243,930,475	—	5,243,930,475	768,218,475	17.16
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 2,036,205,000	- 784,429,186	—	- 784,429,186	1,251,775,814	- 61.48

農田水利事業作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 114 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	34,150,564,000	35,856,859,053	—	35,856,859,053	1,706,295,053	5.00
本 期 賸 餘	507,329,000	1,479,196,225	—	1,479,196,225	971,867,225	191.57
前 期 未 分 配 賸 餘	33,643,235,000	34,377,662,828	—	34,377,662,828	734,427,828	2.18
分 配 之 部	306,124,000	377,100,000	—	377,100,000	70,976,000	23.19
填 補 累 積 短 絀	306,124,000	377,100,000	—	377,100,000	70,976,000	23.19
未 分 配 賸 餘	33,844,440,000	35,479,759,053	—	35,479,759,053	1,635,319,053	4.83
短 絀 之 部	5,460,945,000	5,216,286,178	—	5,216,286,178	- 244,658,822	- 4.48
本 期 短 絀	2,543,534,000	2,263,625,411	—	2,263,625,411	- 279,908,589	- 11.00
前 期 待 填 補 之 短 絀	2,917,411,000	2,952,660,767	—	2,952,660,767	35,249,767	1.21
填 補 之 部	306,124,000	377,100,000	—	377,100,000	70,976,000	23.19
撥 用 賸 餘	306,124,000	377,100,000	—	377,100,000	70,976,000	23.19
待 填 補 之 短 絀	5,154,821,000	4,839,186,178	—	4,839,186,178	- 315,634,822	- 6.12

農田水利事業作業基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本期賸餘（短絀）	- 2,036,205,000	- 784,429,186	1,251,775,814	- 61.48
利息股利之調整	- 638,524,000	- 1,018,158,647	- 379,634,647	59.46
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 2,674,729,000	- 1,802,587,833	872,141,167	- 32.61
調整項目	2,116,396,000	1,651,453,437	- 464,942,563	- 21.97
未計利息股利之現金流入（流出）	- 558,333,000	- 151,134,396	407,198,604	- 72.93
收取利息	607,065,000	964,691,544	357,626,544	58.91
收取股利	31,459,000	53,467,103	22,008,103	69.96
業務活動之淨現金流入（流出）	80,191,000	867,024,251	786,833,251	981.20
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	—	20,976,608,391	20,976,608,391	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,500,000	20,229,088,377	20,224,588,377	449,435.30
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	2,016,772,000	1,961,144,392	- 55,627,608	- 2.76
減少無形資產及其他資產	—	760,670,009	760,670,009	--
增加流動金融資產及短期貸墊款	—	- 40,121,564,319	- 40,121,564,319	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	- 253,910,103	- 253,910,103	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 9,193,642,000	- 9,360,852,793	- 167,210,793	1.82
增加無形資產及其他資產	- 37,404,000	- 801,976,804	- 764,572,804	2,044.09
投資活動之淨現金流入（流出）	- 7,209,774,000	- 6,610,792,850	598,981,150	- 8.31
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	77,337,000	8,183,689,134	8,106,352,134	10,481.85
增加基金、公積及填補短絀	7,364,526,000	7,433,827,776	69,301,776	0.94
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 101,299,000	- 8,346,663,292	- 8,245,364,292	8,139.63
籌資活動之淨現金流入（流出）	7,340,564,000	7,270,853,618	- 69,710,382	- 0.95
現金及約當現金之淨增（淨減）	210,981,000	1,527,085,019	1,316,104,019	623.80
期 初 現 金 及 約 當 現 金	40,400,726,000	47,227,672,425	6,826,946,425	16.90
期 末 現 金 及 約 當 現 金	40,611,707,000	48,754,757,444	8,143,050,444	20.05

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

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

農田水利事業作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	414,519,360,436	100.00	408,768,279,567	100.00	5,751,080,869	1.41
流動資產	88,318,658,672	21.31	67,632,453,487	16.55	20,686,205,185	30.59
現金	48,754,757,444	11.76	47,227,672,425	11.55	1,527,085,019	3.23
流動金融資產	39,132,196,572	9.44	20,004,062,368	4.89	19,128,134,204	95.62
應收款項	416,658,832	0.10	356,843,026	0.09	59,815,806	16.76
存貨	3,669,207	0.00	3,669,207	0.00	—	—
預付款項	11,292,445	0.00	40,181,588	0.01	- 28,889,143	- 71.90
短期貸墊款	84,172	0.00	24,873	0.00	59,299	238.41
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,197,988,269	1.01	24,200,866,797	5.92	- 20,002,878,528	- 82.65
非流動金融資產	650,111,797	0.16	852,702,536	0.21	- 202,590,739	- 23.76
其他長期投資	197,291,142	0.05	204,091,142	0.05	- 6,800,000	- 3.33
長期應收款	14,419,997	0.00	19,149,997	0.00	- 4,730,000	- 24.70
準備金	3,336,165,333	0.80	23,124,923,122	5.66	- 19,788,757,789	- 85.57
不動產、廠房及設備	317,914,828,942	76.69	312,893,114,784	76.55	5,021,714,158	1.60
土地	236,446,136,736	57.04	236,834,636,982	57.94	- 388,500,246	- 0.16
土地改良物	55,237,909,530	13.33	53,777,724,715	13.16	1,460,184,815	2.72
房屋及建築	12,709,823,124	3.07	12,559,856,063	3.07	149,967,061	1.19
機械及設備	1,434,722,930	0.35	1,005,657,856	0.25	429,065,074	42.67
交通及運輸設備	101,012,575	0.02	100,865,013	0.02	147,562	0.15
什項設備	136,303,540	0.03	132,052,920	0.03	4,250,620	3.22
購建中固定資產	11,848,920,507	2.86	8,482,321,235	2.08	3,366,599,272	39.69
無形資產	104,715,060	0.03	94,512,792	0.02	10,202,268	10.79
無形資產	104,715,060	0.03	94,512,792	0.02	10,202,268	10.79
其他資產	3,983,169,493	0.96	3,947,331,707	0.97	35,837,786	0.91
什項資產	276,347,506	0.07	240,017,005	0.06	36,330,501	15.14
待處理資產	3,706,821,987	0.89	3,707,314,702	0.91	- 492,715	- 0.01
合 計	414,519,360,436	100.00	408,768,279,567	100.00	5,751,080,869	1.41

註：信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 995,687,518 元及 1,176,285,160 元。

農田水利事業作業基金餘絀審定後平衡表（續）

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	8,504,648,844	2.05	8,889,485,274	2.17	- 384,836,430	- 4.33
流 動 負 債	731,131,503	0.18	1,048,591,406	0.26	- 317,459,903	- 30.27
應 付 款 項	436,669,488	0.11	750,999,686	0.18	- 314,330,198	- 41.85
預 收 款 項	294,462,015	0.07	297,591,720	0.07	- 3,129,705	- 1.05
長 期 負 債	3,336,165,333	0.80	3,185,170,553	0.78	150,994,780	4.74
長 期 債 務	3,336,165,333	0.80	3,185,170,553	0.78	150,994,780	4.74
其 他 負 債	4,437,352,008	1.07	4,655,723,315	1.14	- 218,371,307	- 4.69
遞 延 負 債	458,046,071	0.11	483,961,893	0.12	- 25,915,822	- 5.35
負 債 準 備	1,452,408,811	0.35	1,477,609,180	0.36	- 25,200,369	- 1.71
什 項 負 債	2,526,897,126	0.61	2,694,152,242	0.66	- 167,255,116	- 6.21
淨 值	406,014,711,592	97.95	399,878,794,293	97.83	6,135,917,299	1.53
基 金	74,918,117,636	18.07	67,492,075,360	16.51	7,426,042,276	11.00
基 金	74,918,117,636	18.07	67,492,075,360	16.51	7,426,042,276	11.00
公 積	83,484,878,083	20.14	83,348,652,423	20.39	136,225,660	0.16
資 本 公 積	332,556,289	0.08	196,330,629	0.05	136,225,660	69.39
特 別 公 積	83,152,321,794	20.06	83,152,321,794	20.34	—	—
累 積 餘 絀	30,640,572,875	7.39	31,425,002,061	7.69	- 784,429,186	- 2.50
累 積 賸 餘	30,640,572,875	7.39	31,425,002,061	7.69	- 784,429,186	- 2.50
淨 值 其 他 項 目	216,971,142,998	52.34	217,613,064,449	53.24	- 641,921,451	- 0.29
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	216,971,142,998	52.34	217,613,064,449	53.24	- 641,921,451	- 0.29
合 計	414,519,360,436	100.00	408,768,279,567	100.00	5,751,080,869	1.41

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 114 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	227,032	458,285	- 231,252	50,616	3,063	47,553	- 218,512	- 183,699	34,812	- 15.93
北基農田水利事業作業基金	74,895	139,687	- 64,792	24,299	618	23,680	4,078	- 41,111	- 45,189	--
桃園農田水利事業作業基金	493,085	1,161,696	- 668,610	599,948	10,825	589,122	19,561	- 79,487	- 99,048	--
石門農田水利事業作業基金	407,616	471,400	- 63,784	249,316	11,310	238,006	- 3,280	174,221	177,501	--
新竹農田水利事業作業基金	102,229	324,504	- 222,274	411,689	3,388	408,301	- 18,968	186,026	204,994	--
苗栗農田水利事業作業基金	140,929	359,431	- 218,502	50,938	1,467	49,470	- 52,577	- 169,032	- 116,455	221.49
臺中農田水利事業作業基金	188,350	1,068,374	- 880,024	691,459	42,734	648,724	- 397,320	- 231,299	166,020	- 41.79
南投農田水利事業作業基金	167,049	329,848	- 162,799	45,031	1,772	43,258	- 156,863	- 119,540	37,322	- 23.79
彰化農田水利事業作業基金	598,112	1,023,966	- 425,853	220,181	22,724	197,456	- 190,318	- 228,396	- 38,078	20.01
雲林農田水利事業作業基金	829,122	1,461,777	- 632,655	127,005	1,524	125,481	- 341,479	- 507,174	- 165,695	48.52
嘉南農田水利事業作業基金	1,340,357	2,198,812	- 858,454	585,902	18,166	567,735	- 554,451	- 290,718	263,732	- 47.57
高雄農田水利事業作業基金	151,666	894,108	- 742,441	1,077,009	5,507	1,071,501	- 178,975	329,060	508,035	--
屏東農田水利事業作業基金	307,424	492,117	- 184,693	39,798	43,492	- 3,693	- 234,199	- 188,386	45,812	- 19.56
臺東農田水利事業作業基金	184,105	322,610	- 138,504	13,959	1,515	12,444	- 85,253	- 126,060	- 40,807	47.87
花蓮農田水利事業作業基金	245,833	358,516	- 112,682	14,139	174	13,964	- 111,339	- 98,718	12,620	- 11.34
七星農田水利事業作業基金	5,781	215,366	- 209,585	331,524	5,441	326,083	106,964	116,497	9,533	8.91
瑠公農田水利事業作業基金	2,695	217,122	- 214,426	929,292	44,455	884,837	369,183	670,410	301,227	81.59

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 114 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	743,192,284,000	1,070,895,489,088	—	1,070,895,489,088	327,703,205,088	44.09
租金及權利金收入	279,630,000	284,435,321	—	284,435,321	4,805,321	1.72
投融資業務收入	40,884,345,000	360,351,044,825	—	360,351,044,825	319,466,699,825	781.39
保 險 收 入	565,813,928,000	574,999,194,535	—	574,999,194,535	9,185,266,535	1.62
其 他 業 務 收 入	136,214,381,000	135,260,814,407	—	135,260,814,407	- 953,566,593	- 0.70
業 務 成 本 與 費 用	743,573,149,000	1,071,263,607,253	—	1,071,263,607,253	327,690,458,253	44.07
出 租 資 產 成 本	31,652,000	29,310,787	—	29,310,787	- 2,341,213	- 7.40
投融資業務成本	1,268,777,000	197,661,781,254	—	197,661,781,254	196,393,004,254	15,478.92
保 險 成 本	736,459,351,000	868,205,161,336	—	868,205,161,336	131,745,810,336	17.89
其 他 業 務 成 本	5,813,369,000	5,367,353,876	—	5,367,353,876	- 446,015,124	- 7.67
業 務 賸 餘 (短 絀)	- 380,865,000	- 368,118,165	—	- 368,118,165	12,746,835	- 3.35
業 務 外 收 入	381,538,000	369,783,398	—	369,783,398	- 11,754,602	- 3.08
財 務 收 入	422,000	829,352	—	829,352	407,352	96.53
其 他 業 務 外 收 入	381,116,000	368,954,046	—	368,954,046	- 12,161,954	- 3.19
業 務 外 費 用	673,000	1,665,233	—	1,665,233	992,233	147.43
其 他 業 務 外 費 用	673,000	1,665,233	—	1,665,233	992,233	147.43
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	380,865,000	368,118,165	—	368,118,165	- 12,746,835	- 3.35
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 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本期賸餘（短絀）	—	—	—	--
利息股利之調整	- 11,298,586,000	- 36,249,251,487	- 24,950,665,487	220.83
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 11,298,586,000	- 36,249,251,487	- 24,950,665,487	220.83
調整項目	20,689,363,000	54,178,290,667	33,488,927,667	161.87
未計利息股利之現金流入（流出）	9,390,777,000	17,929,039,180	8,538,262,180	90.92
收取利息	422,000	829,352	407,352	96.53
支付利息	—	- 158,664,341	- 158,664,341	--
業務活動之淨現金流入（流出）	9,391,199,000	17,771,204,191	8,380,005,191	89.23
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	—	336,265,608,180	336,265,608,180	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12,991,760,000	34,434,214,773	21,442,454,773	165.05
收取利息	11,283,918,000	18,172,681,326	6,888,763,326	61.05
收取股利	—	17,224,916,899	17,224,916,899	--
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 17,694,929,000	- 228,353,146,320	- 210,658,217,320	1,190.50
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 14,558,957,000	- 177,548,528,433	- 162,989,571,433	1,119.51
增加投資性不動產	—	- 3,486,078	- 3,486,078	--
增加無形資產及其他資產	- 25,350,000	- 185,043,790	- 159,693,790	629.96
投資活動之淨現金流入（流出）	- 8,003,558,000	7,216,557	8,010,774,557	--
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	985,800,000	6,769,383,156	5,783,583,156	586.69
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 7,245,886,308	- 7,245,886,308	--
支付利息	- 111,966,000	- 78,923,997	33,042,003	- 29.51
籌資活動之淨現金流入（流出）	873,834,000	- 555,427,149	- 1,429,261,149	--
匯 率 影 響 數	—	- 134,340,040	- 134,340,040	--
現金及約當現金之淨增（淨減）	2,261,475,000	17,088,653,559	14,827,178,559	655.64
期 初 現 金 及 約 當 現 金	68,971,719,000	47,434,718,323	- 21,537,000,677	- 31.23
期 末 現 金 及 約 當 現 金	71,233,194,000	64,523,371,882	- 6,709,822,118	- 9.42

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

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

勞工保險局作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,672,011,862,717	100.00	1,435,358,030,250	100.00	236,653,832,467	16.49
流動資產	1,329,224,285,779	79.50	1,115,676,402,552	77.73	213,547,883,227	19.14
現金	64,523,371,882	3.86	47,434,718,323	3.30	17,088,653,559	36.03
流動金融資產	1,142,184,393,503	68.31	956,172,316,165	66.62	186,012,077,338	19.45
應收款項	116,444,270,200	6.96	106,380,402,266	7.41	10,063,867,934	9.46
預付款項	591,151,201	0.04	2,495,915	0.00	588,655,286	23,584.75
短期貸墊款	5,481,098,993	0.33	5,686,469,883	0.40	- 205,370,890	- 3.61
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	311,156,251,054	18.61	288,456,643,569	20.10	22,699,607,485	7.87
非流動金融資產	293,547,584,189	17.56	277,323,101,251	19.32	16,224,482,938	5.85
長期貸款	17,608,666,865	1.05	11,133,542,318	0.78	6,475,124,547	58.16
投資性不動產	1,340,768,751	0.08	1,353,433,485	0.09	- 12,664,734	- 0.94
投資性不動產	1,337,241,785	0.08	1,353,392,597	0.09	- 16,150,812	- 1.19
建造中之投資性不動產	3,526,966	0.00	40,888	0.00	3,486,078	8,525.92
無形資產	49,451,916	0.00	33,372,034	0.00	16,079,882	48.18
無形資產	49,451,916	0.00	33,372,034	0.00	16,079,882	48.18
其他資產	30,241,105,217	1.81	29,838,178,610	2.08	402,926,607	1.35
遞延資產	36,843,391	0.00	37,459,795	0.00	- 616,404	- 1.65
什項資產	29,965,950,183	1.79	29,562,407,172	2.06	403,543,011	1.37
待處理資產	238,311,643	0.01	238,311,643	0.02	—	—
合 計	1,672,011,862,717	100.00	1,435,358,030,250	100.00	236,653,832,467	16.49

註：1. 信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 408,647,443 元及 281,689,909 元。

2. 114 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 15,626,698,000,000 元，係該基金依據 115 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 114 年度補充評估報告書，以 114 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 114 年底止已提存普通事故責任準備 1,404,904,226,199 元。

勞工保險局作業基金餘絀審定後平衡表（續）

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	1,672,006,653,733	100.00	1,435,352,821,266	100.00	236,653,832,467	16.49
流動負債	31,341,663,164	1.87	21,800,941,364	1.52	9,540,721,800	43.76
短期債務	5,370,000,000	0.32	5,570,000,000	0.39	- 200,000,000	- 3.59
應付款項	25,453,648,572	1.52	15,740,961,589	1.10	9,712,686,983	61.70
預收款項	456,067,264	0.03	475,454,178	0.03	- 19,386,914	- 4.08
流動金融負債	61,947,328	0.00	14,525,597	0.00	47,421,731	326.47
其他負債	1,640,664,990,569	98.13	1,413,551,879,902	98.48	227,113,110,667	16.07
遞延負債	3,684,334,868	0.22	3,745,975,784	0.26	- 61,640,916	- 1.65
負債準備	1,636,778,508,697	97.89	1,409,327,253,962	98.19	227,451,254,735	16.14
什項負債	202,147,004	0.01	478,650,156	0.03	- 276,503,152	- 57.77
淨 值	5,208,984	0.00	5,208,984	0.00	—	—
基金	625,000	0.00	625,000	0.00	—	—
基金	625,000	0.00	625,000	0.00	—	—
公積	4,583,984	0.00	4,583,984	0.00	—	—
資本公積	4,583,984	0.00	4,583,984	0.00	—	—
合 計	1,672,011,862,717	100.00	1,435,358,030,250	100.00	236,653,832,467	16.49

(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 114 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	44,757,529,000	47,464,793,721	—	47,464,793,721	2,707,264,721	6.05
醫 療 收 入	39,885,466,000	42,710,430,795	—	42,710,430,795	2,824,964,795	7.08
其 他 業 務 收 入	4,872,063,000	4,754,362,926	—	4,754,362,926	- 117,700,074	- 2.42
業 務 成 本 與 費 用	43,542,860,000	46,262,678,305	—	46,262,678,305	2,719,818,305	6.25
醫 療 成 本	38,945,690,000	42,107,812,222	—	42,107,812,222	3,162,122,222	8.12
其 他 業 務 成 本	27,123,000	32,641,008	—	32,641,008	5,518,008	20.34
管 理 及 總 務 費 用	2,833,567,000	2,641,717,122	—	2,641,717,122	- 191,849,878	- 6.77
研究發展及訓練費用	1,065,493,000	1,014,747,514	—	1,014,747,514	- 50,745,486	- 4.76
其 他 業 務 費 用	670,987,000	465,760,439	—	465,760,439	- 205,226,561	- 30.59
業 務 賸 餘 (短 絀)	1,214,669,000	1,202,115,416	—	1,202,115,416	- 12,553,584	- 1.03
業 務 外 收 入	2,410,617,000	3,834,593,107	—	3,834,593,107	1,423,976,107	59.07
財 務 收 入	272,984,000	470,242,409	—	470,242,409	197,258,409	72.26
其 他 業 務 外 收 入	2,137,633,000	3,364,350,698	—	3,364,350,698	1,226,717,698	57.39
業 務 外 費 用	1,700,880,000	2,691,291,436	—	2,691,291,436	990,411,436	58.23
其 他 業 務 外 費 用	1,700,880,000	2,691,291,436	—	2,691,291,436	990,411,436	58.23
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	709,737,000	1,143,301,671	—	1,143,301,671	433,564,671	61.09
本 期 賸 餘 (短 絀)	1,924,406,000	2,345,417,087	—	2,345,417,087	421,011,087	21.88

醫療藥品基金餘絀撥補審定表

中華民國 114 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	6,390,802,000	7,473,038,277	—	7,473,038,277	1,082,236,277	16.93
本 期 賸 餘	1,944,304,000	2,350,048,420	—	2,350,048,420	405,744,420	20.87
前 期 未 分 配 賸 餘	4,446,498,000	5,122,989,857	—	5,122,989,857	676,491,857	15.21
分 配 之 部	1,191,754,000	1,191,754,000	—	1,191,754,000	—	—
提 存 公 積	1,191,754,000	1,191,754,000	—	1,191,754,000	—	—
未 分 配 賸 餘	5,199,048,000	6,281,284,277	—	6,281,284,277	1,082,236,277	20.82
短 絀 之 部	19,898,000	4,631,333	—	4,631,333	- 15,266,667	- 76.72
本 期 短 絀	19,898,000	4,631,333	—	4,631,333	- 15,266,667	- 76.72
填 補 之 部	19,898,000	4,631,333	—	4,631,333	- 15,266,667	- 76.72
撥 用 公 積	19,898,000	4,631,333	—	4,631,333	- 15,266,667	- 76.72
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 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本 期 賸 餘 (短 絀)	1,924,406,000	2,345,417,087	421,011,087	21.88
利 息 股 利 之 調 整	- 272,984,000	- 470,242,409	- 197,258,409	72.26
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	1,651,422,000	1,875,174,678	223,752,678	13.55
調 整 項 目	2,921,609,000	4,138,056,043	1,216,447,043	41.64
未計利息股利之現金流入 (流出)	4,573,031,000	6,013,230,721	1,440,199,721	31.49
收 取 利 息	273,037,000	466,959,429	193,922,429	71.02
業務活動之淨現金流入 (流出)	4,846,068,000	6,480,190,150	1,634,122,150	33.72
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	450,000,000	269,500,000	- 180,500,000	- 40.11
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	—	50,000	50,000	--
減少無形資產及其他資產	7,300,000	165,594,359	158,294,359	2,168.42
增加流動金融資產及短期貸墊款	—	- 977,500,000	- 977,500,000	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	- 255,500,000	- 255,500,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 4,441,283,000	- 2,648,466,275	1,792,816,725	- 40.37
增加無形資產及其他資產	- 690,083,000	- 631,188,791	58,894,209	- 8.53
投資活動之淨現金流入 (流出)	- 4,674,066,000	- 4,077,510,707	596,555,293	- 12.76
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	2,675,000	236,461,815	233,786,815	8,739.69
增加基金、公積及填補短絀	389,840,000	149,728,988	- 240,111,012	- 61.59
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 177,172,000	- 348,398,253	- 171,226,253	96.64
籌資活動之淨現金流入 (流出)	215,343,000	37,792,550	- 177,550,450	- 82.45
現金及約當現金之淨增 (淨減)	387,345,000	2,440,471,993	2,053,126,993	530.05
期 初 現 金 及 約 當 現 金	25,255,924,000	23,617,822,892	- 1,638,101,108	- 6.49
期 末 現 金 及 約 當 現 金	25,643,269,000	26,058,294,885	415,025,885	1.62

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	75,676,318,120	100.00	70,328,444,419	100.00	5,347,873,701	7.60
流動資產	52,150,165,198	68.91	48,729,022,556	69.29	3,421,142,642	7.02
現金	26,058,294,885	34.43	23,617,822,892	33.58	2,440,471,993	10.33
流動金融資產	20,695,803,000	27.35	19,987,803,000	28.42	708,000,000	3.54
應收款項	4,172,864,972	5.51	3,976,262,551	5.65	196,602,421	4.94
存貨	879,334,753	1.16	781,037,252	1.11	98,297,501	12.59
預付款項	343,867,588	0.45	366,096,861	0.52	- 22,229,273	- 6.07
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	794,887,591	1.05	533,466,404	0.76	261,421,187	49.00
非流動金融資產	680,000,000	0.90	424,500,000	0.60	255,500,000	60.19
準備金	114,887,591	0.15	108,966,404	0.15	5,921,187	5.43
不動產、廠房及設備	19,047,974,069	25.17	17,640,527,308	25.08	1,407,446,761	7.98
土地	4,514,063,893	5.96	4,376,010,887	6.22	138,053,006	3.15
土地改良物	10,262,250	0.01	13,992,776	0.02	- 3,730,526	- 26.66
房屋及建築	5,750,357,160	7.60	5,803,095,138	8.25	- 52,737,978	- 0.91
機械及設備	4,220,270,287	5.58	3,922,460,890	5.58	297,809,397	7.59
交通及運輸設備	234,279,069	0.31	217,426,087	0.31	16,852,982	7.75
什項設備	521,368,452	0.69	431,657,046	0.61	89,711,406	20.78
租賃權益改良	82,644,913	0.11	89,950,602	0.13	- 7,305,689	- 8.12
購建中固定資產	3,714,728,045	4.91	2,785,933,882	3.96	928,794,163	33.34
無形資產	366,474,490	0.48	268,184,383	0.38	98,290,107	36.65
無形資產	366,474,490	0.48	268,184,383	0.38	98,290,107	36.65
其他資產	3,316,816,772	4.38	3,157,243,768	4.49	159,573,004	5.05
遞延資產	1,739,904,709	2.30	1,767,254,326	2.51	- 27,349,617	- 1.55
什項資產	1,320,131,280	1.74	1,133,319,259	1.61	186,812,021	16.48
待處理資產	256,780,783	0.34	256,670,183	0.36	110,600	0.04
合 計	75,676,318,120	100.00	70,328,444,419	100.00	5,347,873,701	7.60

註：信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 943, 908, 850 元及 849, 916, 225 元。

醫療藥品基金餘絀審定後平衡表（續）

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	17,869,543,743	23.61	15,492,705,243	22.03	2,376,838,500	15.34
流動負債	15,390,545,818	20.34	12,970,624,702	18.44	2,419,921,116	18.66
應付款項	15,341,154,459	20.27	12,892,886,648	18.33	2,448,267,811	18.99
預收款項	49,391,359	0.07	77,738,054	0.11	- 28,346,695	- 36.46
其他負債	2,478,997,925	3.28	2,522,080,541	3.59	- 43,082,616	- 1.71
遞延負債	257,300,810	0.34	201,389,596	0.29	55,911,214	27.76
什項負債	2,221,697,115	2.94	2,320,690,945	3.30	- 98,993,830	- 4.27
淨 值	57,806,774,377	76.39	54,835,739,176	77.97	2,971,035,201	5.42
基金	19,037,081,905	25.16	18,925,817,918	26.91	111,263,987	0.59
基金	19,037,081,905	25.16	18,925,817,918	26.91	111,263,987	0.59
公積	29,034,028,228	38.37	27,332,551,434	38.86	1,701,476,794	6.23
資本公積	14,173,211,130	18.73	13,663,488,336	19.43	509,722,794	3.73
特別公積	14,860,817,098	19.64	13,669,063,098	19.44	1,191,754,000	8.72
累積餘絀	6,281,284,277	8.30	5,122,989,857	7.28	1,158,294,420	22.61
累積賸餘	6,281,284,277	8.30	5,122,989,857	7.28	1,158,294,420	22.61
淨值其他項目	3,454,379,967	4.56	3,454,379,967	4.91	—	—
累積其他綜合餘絀	3,454,379,967	4.56	3,454,379,967	4.91	—	—
合 計	75,676,318,120	100.00	70,328,444,419	100.00	5,347,873,701	7.60

醫療藥品基金所屬分預算收支餘絀概況表

中華民國 114 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	1,962,100	1,950,985	11,115	127,455	79,991	47,464	83,655	58,579	- 25,075	- 29.97
臺北醫院	4,537,438	4,378,854	158,583	207,160	140,105	67,055	213,208	225,638	12,430	5.83
桃園醫院	8,751,767	8,512,580	239,187	370,806	257,686	113,120	366,999	352,307	- 14,691	- 4.00
苗栗醫院	1,520,561	1,478,707	41,853	60,296	39,071	21,224	68,371	63,078	- 5,292	- 7.74
豐原醫院	3,430,373	3,308,777	121,596	311,024	213,563	97,461	165,725	219,057	53,332	32.18
臺中醫院	2,742,772	2,662,832	79,940	195,027	153,168	41,858	104,563	121,799	17,236	16.48
彰化醫院	2,322,209	2,271,855	50,354	203,921	150,458	53,462	97,376	103,816	6,440	6.61
南投醫院	2,199,346	2,122,790	76,556	154,288	85,225	69,063	149,434	145,619	- 3,814	- 2.55
嘉義醫院	1,130,280	1,115,174	15,105	226,271	173,334	52,936	28,066	68,042	39,976	142.44
朴子醫院	643,448	639,843	3,604	109,833	85,804	24,029	18,584	27,634	9,050	48.70
新營醫院	844,703	833,937	10,766	91,699	70,342	21,357	24,399	32,123	7,724	31.66
臺南醫院	2,460,645	2,411,486	49,158	233,567	166,050	67,517	102,235	116,675	14,440	14.13
旗山醫院	1,991,583	1,904,391	87,191	193,592	127,409	66,183	113,243	153,375	40,132	35.44
澎湖醫院	774,676	789,751	- 15,074	74,995	57,557	17,437	1,288	2,362	1,074	83.43
屏東醫院	2,444,137	2,380,963	63,173	199,720	152,835	46,884	93,857	110,058	16,201	17.26
恆春旅遊醫院	506,622	504,127	2,495	50,952	36,633	14,318	18,068	16,813	- 1,254	- 6.94
臺東醫院	665,843	675,541	- 9,698	72,199	61,243	10,956	3,789	1,258	- 2,530	- 66.80
花蓮醫院	760,928	775,653	- 14,725	78,916	63,147	15,768	5,049	1,042	- 4,006	- 79.35
玉里醫院	1,284,330	1,154,743	129,587	153,097	92,816	60,281	38,240	189,868	151,628	396.52
金門醫院	1,303,397	1,322,212	- 18,814	99,962	85,778	14,183	- 19,898	- 4,631	15,266	- 76.72
桃園療養院	1,162,099	1,125,592	36,507	147,585	97,433	50,152	69,819	86,659	16,840	24.12
八里療養院	654,477	643,695	10,782	51,872	44,749	7,123	18,751	17,905	- 845	- 4.51
草屯療養院	1,201,915	1,161,214	40,701	109,468	87,061	22,406	52,287	63,107	10,820	20.69
嘉南療養院	704,049	686,008	18,040	100,056	73,573	26,482	34,640	44,523	9,883	28.53
樂生療養院	1,083,305	1,047,034	36,271	103,648	73,960	29,688	47,132	65,959	18,827	39.95
胸腔病院	381,777	374,488	7,289	34,401	22,286	12,114	17,984	19,403	1,419	7.89

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 114 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	8,592,881	8,748,905	156,024	1.82
基 隆 醫 院	494,724	447,002	- 47,722	- 9.65
臺 北 醫 院	757,346	819,662	62,316	8.23
桃 園 醫 院	1,382,094	1,376,103	- 5,991	- 0.43
苗 栗 醫 院	361,000	339,584	- 21,416	- 5.93
豐 原 醫 院	807,929	858,923	50,994	6.31
臺 中 醫 院	473,489	493,462	19,973	4.22
彰 化 醫 院	358,061	375,397	17,336	4.84
南 投 醫 院	410,000	403,101	- 6,899	- 1.68
嘉 義 醫 院	188,302	213,284	24,982	13.27
朴 子 醫 院	204,000	217,802	13,802	6.77
新 營 醫 院	196,200	226,123	29,923	15.25
臺 南 醫 院	445,700	485,451	39,751	8.92
旗 山 醫 院	394,829	421,146	26,317	6.67
澎 湖 醫 院	217,200	211,242	- 5,958	- 2.74
屏 東 醫 院	384,254	381,919	- 2,335	- 0.61
恆 春 旅 遊 醫 院	118,882	127,479	8,597	7.23
臺 東 醫 院	100,469	101,115	646	0.64
花 蓮 醫 院	213,340	153,561	- 59,779	- 28.02
玉 里 醫 院	92,000	93,959	1,959	2.13
金 門 醫 院	286,500	333,281	46,781	16.33
桃 園 療 養 院	145,864	142,267	- 3,597	- 2.47
八 里 療 養 院	34,000	31,518	- 2,482	- 7.30
草 屯 療 養 院	86,587	87,821	1,234	1.43
嘉 南 療 養 院	85,687	82,819	- 2,868	- 3.35
樂 生 療 養 院	267,800	233,743	- 34,057	- 12.72
胸 腔 病 院	86,624	91,141	4,517	5.21

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 114 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	3,301,054	3,112,894	- 188,160	- 5.70
基 隆 醫 院	103,043	84,499	- 18,544	- 18.00
臺 北 醫 院	162,477	154,945	- 7,532	- 4.64
桃 園 醫 院	350,189	302,419	- 47,770	- 13.64
苗 栗 醫 院	97,800	86,331	- 11,469	- 11.73
豐 原 醫 院	170,797	167,217	- 3,580	- 2.10
臺 中 醫 院	149,253	139,389	- 9,864	- 6.61
彰 化 醫 院	169,558	160,877	- 8,681	- 5.12
南 投 醫 院	100,000	90,668	- 9,332	- 9.33
嘉 義 醫 院	42,760	45,360	2,600	6.08
朴 子 醫 院	53,000	50,694	- 2,306	- 4.35
新 營 醫 院	59,040	53,454	- 5,586	- 9.46
臺 南 醫 院	176,931	146,232	- 30,699	- 17.35
旗 山 醫 院	115,551	114,924	- 627	- 0.54
澎 湖 醫 院	52,550	43,470	- 9,080	- 17.28
屏 東 醫 院	117,371	121,469	4,098	3.49
恆 春 旅 遊 醫 院	10,404	13,835	3,431	32.98
臺 東 醫 院	31,114	36,187	5,073	16.30
花 蓮 醫 院	62,000	50,367	- 11,633	- 18.76
玉 里 醫 院	190,000	192,767	2,767	1.46
金 門 醫 院	50,000	47,445	- 2,555	- 5.11
桃 園 療 養 院	213,598	208,231	- 5,367	- 2.51
八 里 療 養 院	182,500	171,409	- 11,091	- 6.08
草 屯 療 養 院	363,480	365,283	1,803	0.50
嘉 南 療 養 院	176,958	172,038	- 4,920	- 2.78
樂 生 療 養 院	75,800	78,036	2,236	2.95
胸 腔 病 院	24,880	15,348	- 9,532	- 38.31

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 114 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	965,397,000	987,530,840	—	987,530,840	22,133,840	2.29
銷 貨 收 入	965,247,000	987,180,840	—	987,180,840	21,933,840	2.27
其 他 業 務 收 入	150,000	350,000	—	350,000	200,000	133.33
業 務 成 本 與 費 用	719,946,000	684,621,193	—	684,621,193	- 35,324,807	- 4.91
銷 貨 成 本	623,712,000	603,242,229	—	603,242,229	- 20,469,771	- 3.28
業 務 費 用	21,622,000	17,719,712	—	17,719,712	- 3,902,288	- 18.05
管 理 及 總 務 費 用	19,725,000	17,085,348	—	17,085,348	- 2,639,652	- 13.38
研 究 發 展 及 訓 練 費 用	54,887,000	46,573,904	—	46,573,904	- 8,313,096	- 15.15
業 務 賸 餘 (短 絀)	245,451,000	302,909,647	—	302,909,647	57,458,647	23.41
業 務 外 收 入	7,461,000	8,317,508	—	8,317,508	856,508	11.48
財 務 收 入	4,847,000	6,179,301	—	6,179,301	1,332,301	27.49
其 他 業 務 外 收 入	2,614,000	2,138,207	—	2,138,207	- 475,793	- 18.20
業 務 外 費 用	793,000	794,239	—	794,239	1,239	0.16
其 他 業 務 外 費 用	793,000	794,239	—	794,239	1,239	0.16
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	6,668,000	7,523,269	—	7,523,269	855,269	12.83
本 期 賸 餘 (短 絀)	252,119,000	310,432,916	—	310,432,916	58,313,916	23.13

管制藥品製藥工廠作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 114 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	1,220,033,000	1,332,237,282	—	1,332,237,282	112,204,282	9.20
本 期 賸 餘	252,119,000	310,432,916	—	310,432,916	58,313,916	23.13
前 期 未 分 配 賸 餘	967,914,000	1,021,804,366	—	1,021,804,366	53,890,366	5.57
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	1,020,033,000	1,132,237,282	—	1,132,237,282	112,204,282	11.00

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 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本 期 賸 餘 (短 絀)	252,119,000	310,432,916	58,313,916	23.13
利 息 股 利 之 調 整	- 4,847,000	- 6,179,301	- 1,332,301	27.49
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	247,272,000	304,253,615	56,981,615	23.04
調 整 項 目	95,636,000	13,469,071	- 82,166,929	- 85.92
未計利息股利之現金流入 (流出)	342,908,000	317,722,686	- 25,185,314	- 7.34
收 取 利 息	4,818,000	6,149,901	1,331,901	27.64
業務活動之淨現金流入 (流出)	347,726,000	323,872,587	- 23,853,413	- 6.86
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 115,743,000	- 64,388,864	51,354,136	- 44.37
增 加 無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 5,357,000	- 4,988,540	368,460	- 6.88
投資活動之淨現金流入 (流出)	- 121,100,000	- 69,377,404	51,722,596	- 42.71
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	—	6,412,650	6,412,650	--
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 920,000	- 1,279,115	- 359,115	39.03
賸 餘 分 配 款	- 200,000,000	- 200,000,000	—	—
籌資活動之淨現金流入 (流出)	- 200,920,000	- 194,866,465	6,053,535	- 3.01
現金及約當現金之淨增 (淨減)	25,706,000	59,628,718	33,922,718	131.96
期 初 現 金 及 約 當 現 金	372,090,000	392,801,968	20,711,968	5.57
期 末 現 金 及 約 當 現 金	397,796,000	452,430,686	54,634,686	13.73

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)。

管制藥品製藥工廠作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	2,352,081,565	100.00	2,078,198,360	100.00	273,883,205	13.18
流動資產	1,249,647,077	53.13	959,366,030	46.16	290,281,047	30.26
現金	452,430,686	19.24	392,801,968	18.90	59,628,718	15.18
流動金融資產	35,000,000	1.49	35,000,000	1.68	—	—
應收款項	10,700,101	0.45	2,640,626	0.13	8,059,475	305.21
存貨	581,202,366	24.71	478,539,032	23.03	102,663,334	21.45
預付款項	170,313,924	7.24	50,384,404	2.42	119,929,520	238.03
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	250,000,000	10.63	250,000,000	12.03	—	—
非流動金融資產	250,000,000	10.63	250,000,000	12.03	—	—
不動產、廠房及設備	841,887,758	35.79	858,114,600	41.29	- 16,226,842	- 1.89
土地	92,849,200	3.95	92,849,200	4.47	—	—
土地改良物	1,999,975	0.09	672,353	0.03	1,327,622	197.46
房屋及建築	405,695,550	17.25	404,316,424	19.46	1,379,126	0.34
機械及設備	304,991,753	12.97	248,061,095	11.94	56,930,658	22.95
交通及運輸設備	1,594,447	0.07	1,739,583	0.08	- 145,136	- 8.34
什項設備	20,140,836	0.86	2,840,793	0.14	17,300,043	608.99
購建中固定資產	14,615,997	0.62	107,635,152	5.18	- 93,019,155	- 86.42
無形資產	7,046,730	0.30	7,217,730	0.35	- 171,000	- 2.37
無形資產	7,046,730	0.30	7,217,730	0.35	- 171,000	- 2.37
其他資產	3,500,000	0.15	3,500,000	0.17	—	—
什項資產	3,500,000	0.15	3,500,000	0.17	—	—
合 計	2,352,081,565	100.00	2,078,198,360	100.00	273,883,205	13.18

註：信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 3, 200, 002 元及 7, 250, 003 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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	348,676,717	14.82	185,226,428	8.91	163,450,289	88.24
流動負債	329,778,734	14.02	171,461,980	8.25	158,316,754	92.33
應付款項	327,771,539	13.94	161,659,812	7.78	166,111,727	102.75
預收款項	2,007,195	0.09	9,802,168	0.47	- 7,794,973	- 79.52
其他負債	18,897,983	0.80	13,764,448	0.66	5,133,535	37.30
什項負債	18,897,983	0.80	13,764,448	0.66	5,133,535	37.30
淨 值	2,003,404,848	85.18	1,892,971,932	91.09	110,432,916	5.83
基金	206,684,103	8.79	206,684,103	9.95	—	—
基金	206,684,103	8.79	206,684,103	9.95	—	—
公積	600,810,035	25.54	600,810,035	28.91	—	—
特別公積	600,810,035	25.54	600,810,035	28.91	—	—
累積餘絀	1,132,237,282	48.14	1,021,804,366	49.17	110,432,916	10.81
累積賸餘	1,132,237,282	48.14	1,021,804,366	49.17	110,432,916	10.81
淨值其他項目	63,673,428	2.71	63,673,428	3.06	—	—
累積其他綜合餘絀	63,673,428	2.71	63,673,428	3.06	—	—
合 計	2,352,081,565	100.00	2,078,198,360	100.00	273,883,205	13.18

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 114 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	867,873,193,000	882,279,143,171	- 27,254,529	882,251,888,642	14,378,695,642	1.66
徵收及依法分配收入	14,484,523,000	15,266,609,747	—	15,266,609,747	782,086,747	5.40
保 險 收 入	845,288,670,000	862,631,197,485	- 27,254,529	862,603,942,956	17,315,272,956	2.05
其 他 業 務 收 入	8,100,000,000	4,381,335,939	—	4,381,335,939	- 3,718,664,061	- 45.91
業 務 成 本 與 費 用	871,103,758,000	888,465,371,380	- 27,254,529	888,438,116,851	17,334,358,851	1.99
保 險 成 本	863,405,909,000	884,501,529,206	- 27,254,529	884,474,274,677	21,068,365,677	2.44
其 他 業 務 成 本	7,480,010,000	3,751,513,227	—	3,751,513,227	- 3,728,496,773	- 49.85
業 務 費 用	217,839,000	212,328,947	—	212,328,947	- 5,510,053	- 2.53
業 務 賸 餘 (短 絀)	- 3,230,565,000	- 6,186,228,209	—	- 6,186,228,209	- 2,955,663,209	91.49
業 務 外 收 入	3,232,683,000	6,190,160,266	—	6,190,160,266	2,957,477,266	91.49
財 務 收 入	2,080,499,000	4,688,829,294	—	4,688,829,294	2,608,330,294	125.37
其 他 業 務 外 收 入	1,152,184,000	1,501,330,972	—	1,501,330,972	349,146,972	30.30
業 務 外 費 用	2,118,000	3,932,057	—	3,932,057	1,814,057	85.65
其 他 業 務 外 費 用	2,118,000	3,932,057	—	3,932,057	1,814,057	85.65
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	3,230,565,000	6,186,228,209	—	6,186,228,209	2,955,663,209	91.49
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 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本 期 賸 餘 (短 絀)	—	—	—	--
利 息 股 利 之 調 整	- 2,080,499,000	- 4,688,829,294	- 2,608,330,294	125.37
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	- 2,080,499,000	- 4,688,829,294	- 2,608,330,294	125.37
調 整 項 目	- 22,747,647,000	34,556,196,912	57,303,843,912	--
未計利息股利之現金流入 (流出)	- 24,828,146,000	29,867,367,618	54,695,513,618	--
收 取 利 息	2,080,972,000	4,686,950,699	2,605,978,699	125.23
收 取 股 利	—	197,352	197,352	--
業務活動之淨現金流入 (流出)	- 22,747,174,000	34,554,515,669	57,301,689,669	--
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	3,624,800,000	361,313,053	- 3,263,486,947	- 90.03
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	34,625,680,000	—	- 34,625,680,000	- 100.00
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	- 29,173,093,402	- 29,173,093,402	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 32,402,000	- 29,436,638	2,965,362	- 9.15
增 加 無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 59,643,000	- 59,530,182	112,818	- 0.19
投資活動之淨現金流入 (流出)	38,158,435,000	- 28,900,747,169	- 67,059,182,169	--
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	986,000	3,204,246	2,218,246	224.97
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 6,925,504	- 6,925,504	--
籌資活動之淨現金流入 (流出)	986,000	- 3,721,258	- 4,707,258	--
現金及約當現金之淨增 (淨減)	15,412,247,000	5,650,047,242	- 9,762,199,758	- 63.34
期 初 現 金 及 約 當 現 金	27,096,745,000	14,342,406,163	- 12,754,338,837	- 47.07
期 末 現 金 及 約 當 現 金	42,508,992,000	19,992,453,405	- 22,516,538,595	- 52.97

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

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

全民健康保險基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	381,464,565,650	100.00	337,305,546,249	100.00	44,159,019,401	13.09
流動 資 產	166,055,943,027	43.53	150,854,422,638	44.72	15,201,520,389	10.08
現 金	19,992,453,405	5.24	14,342,406,163	4.25	5,650,047,242	39.39
流 動 金 融 資 產	12,128,160,707	3.18	12,489,473,760	3.70	- 361,313,053	- 2.89
應 收 款 項	133,935,328,915	35.11	124,022,542,715	36.77	9,912,786,200	7.99
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	208,182,160,768	54.57	179,009,067,366	53.07	29,173,093,402	16.30
準 備 金	208,182,160,768	54.57	179,009,067,366	53.07	29,173,093,402	16.30
不 動 產 、 廠 房 及 設 備	209,376,421	0.05	278,711,337	0.08	- 69,334,916	- 24.88
機 械 及 設 備	209,376,421	0.05	278,711,337	0.08	- 69,334,916	- 24.88
無 形 資 產	289,567,216	0.08	343,595,627	0.10	- 54,028,411	- 15.72
無 形 資 產	289,567,216	0.08	343,595,627	0.10	- 54,028,411	- 15.72
其 他 資 產	6,727,518,218	1.76	6,819,749,281	2.02	- 92,231,063	- 1.35
什 項 資 產	6,727,518,218	1.76	6,819,749,281	2.02	- 92,231,063	- 1.35
合 計	381,464,565,650	100.00	337,305,546,249	100.00	44,159,019,401	13.09

註：信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 98,584,335 元及 68,901,103 元。

全民健康保險基金餘絀審定後平衡表（續）

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	381,463,635,650	100.00	337,304,616,249	100.00	44,159,019,401	13.09
流 動 負 債	172,437,451,744	45.20	175,093,843,479	51.91	- 2,656,391,735	- 1.52
應 付 款 項	163,818,557,478	42.94	175,093,843,479	51.91	- 11,275,286,001	- 6.44
預 收 款 項	8,618,894,266	2.26	—	—	8,618,894,266	--
其 他 負 債	209,026,183,906	54.80	162,210,772,770	48.09	46,815,411,136	28.86
負 債 準 備	208,987,096,091	54.79	162,167,963,697	48.08	46,819,132,394	28.87
什 項 負 債	39,087,815	0.01	42,809,073	0.01	- 3,721,258	- 8.69
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	381,464,565,650	100.00	337,305,546,249	100.00	44,159,019,401	13.09

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 114 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	131,603,109,000	297,048,958,984	—	297,048,958,984	165,445,849,984	125.72
投 融 資 業 務 收 入	20,880,488,000	189,981,697,159	—	189,981,697,159	169,101,209,159	809.85
保 險 收 入	59,016,992,000	58,240,991,136	—	58,240,991,136	- 776,000,864	- 1.31
其 他 業 務 收 入	51,705,629,000	48,826,270,689	—	48,826,270,689	- 2,879,358,311	- 5.57
業 務 成 本 與 費 用	131,774,445,000	297,405,940,229	—	297,405,940,229	165,631,495,229	125.69
投 融 資 業 務 成 本	531,792,000	102,937,577,221	—	102,937,577,221	102,405,785,221	19,256.74
保 險 成 本	130,074,155,000	193,372,088,660	—	193,372,088,660	63,297,933,660	48.66
業 務 費 用	1,168,498,000	1,096,274,348	—	1,096,274,348	- 72,223,652	- 6.18
業 務 賸 餘 (短 絀)	- 171,336,000	- 356,981,245	—	- 356,981,245	- 185,645,245	108.35
業 務 外 收 入	171,336,000	358,101,055	—	358,101,055	186,765,055	109.01
財 務 收 入	—	3,548	—	3,548	3,548	--
其 他 業 務 外 收 入	171,336,000	358,097,507	—	358,097,507	186,761,507	109.00
業 務 外 費 用	—	1,119,810	—	1,119,810	1,119,810	--
其 他 業 務 外 費 用	—	1,119,810	—	1,119,810	1,119,810	--
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	171,336,000	356,981,245	—	356,981,245	185,645,245	108.35
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 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	—	—	—	--
利息股利之調整	- 13,648,748,000	- 17,220,610,536	- 3,571,862,536	26.17
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 13,648,748,000	- 17,220,610,536	- 3,571,862,536	26.17
調整項目	- 7,122,335,000	- 8,050,537,964	- 928,202,964	13.03
未計利息股利之現金流入（流出）	- 20,771,083,000	- 25,271,148,500	- 4,500,065,500	21.67
收取利息	400,022,000	424,159,657	24,137,657	6.03
支付利息	—	- 32,671,028	- 32,671,028	--
業務活動之淨現金流入（流出）	- 20,371,061,000	- 24,879,659,871	- 4,508,598,871	22.13
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	8,603,123,000	141,009,975,076	132,406,852,076	1,539.06
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,244,160,000	6,309,092,881	5,064,932,881	407.10
收取利息	4,430,758,000	6,747,155,431	2,316,397,431	52.28
收取股利	8,874,170,000	9,773,585,659	899,415,659	10.14
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 508,071,000	- 88,475,611,743	- 87,967,540,743	17,314.03
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 6,407,988,000	- 39,878,923,026	- 33,470,935,026	522.33
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 97,079,000	- 83,904,497	13,174,503	- 13.57
增加無形資產及其他資產	- 69,587,000	- 62,051,968	7,535,032	- 10.83
投資活動之淨現金流入（流出）	16,069,486,000	35,339,317,813	19,269,831,813	119.92
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	69,573,430,000	121,074,473,033	51,501,043,033	74.02
其他籌資活動之現金流入	19,295,218,000	46,941,833,613	27,646,615,613	143.28
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 69,406,764,000	- 120,889,533,876	- 51,482,769,876	74.18
其他籌資活動之現金流出	- 20,006,789,000	- 48,155,955,250	- 28,149,166,250	140.70
籌資活動之淨現金流入（流出）	- 544,905,000	- 1,029,182,480	- 484,277,480	88.87
匯率影響數	—	216,338,930	216,338,930	--
現金及約當現金之淨增（淨減）	- 4,846,480,000	9,646,814,392	14,493,294,392	--
期初現金及約當現金	17,217,321,000	20,534,524,771	3,317,203,771	19.27
期末現金及約當現金	12,370,841,000	30,181,339,163	17,810,498,163	143.97

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

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

國民年金保險基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	876,771,939,254	100.00	779,331,393,137	100.00	97,440,546,117	12.50
流動資產	641,120,078,654	73.12	575,945,577,147	73.90	65,174,501,507	11.32
現金	30,181,339,163	3.44	20,534,524,771	2.63	9,646,814,392	46.98
流動金融資產	554,224,106,129	63.21	479,381,997,442	61.51	74,842,108,687	15.61
應收款項	44,156,200,186	5.04	50,665,496,899	6.50	- 6,509,296,713	- 12.85
短期貸墊款	12,558,433,176	1.43	25,363,558,035	3.25	- 12,805,124,859	- 50.49
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	114,826,109,686	13.10	95,162,948,534	12.21	19,663,161,152	20.66
非流動金融資產	114,826,109,686	13.10	95,162,948,534	12.21	19,663,161,152	20.66
不動產、廠房及設備	200,324,147	0.02	232,369,306	0.03	- 32,045,159	- 13.79
機械及設備	196,323,642	0.02	229,059,545	0.03	- 32,735,903	- 14.29
交通及運輸設備	85,304	0.00	117,307	0.00	- 32,003	- 27.28
什項設備	3,915,201	0.00	3,192,454	0.00	722,747	22.64
無形資產	208,844,884	0.02	227,018,349	0.03	- 18,173,465	- 8.01
無形資產	208,844,884	0.02	227,018,349	0.03	- 18,173,465	- 8.01
其他資產	120,416,581,883	13.73	107,763,479,801	13.83	12,653,102,082	11.74
什項資產	120,416,581,883	13.73	107,763,479,801	13.83	12,653,102,082	11.74
合 計	876,771,939,254	100.00	779,331,393,137	100.00	97,440,546,117	12.50

註：1. 信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 122,368,402 元及 120,618,402 元。

2. 114 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 1,439,037,959,000 元，係該基金以 114 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 114 年底止已提存安全準備 870,650,267,983 元，未提存金額為 568,387,691,017 元。

國民年金保險基金餘絀審定後平衡表（續）

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	876,361,770,223	99.95	778,871,005,482	99.94	97,490,764,741	12.52
流 動 負 債	5,398,645,239	0.62	6,338,621,582	0.81	- 939,976,343	- 14.83
應 付 款 項	5,231,679,824	0.60	6,267,683,205	0.80	- 1,036,003,381	- 16.53
預 收 款 項	124,402,546	0.01	24,223,835	0.00	100,178,711	413.55
流 動 金 融 負 債	42,562,869	0.00	46,714,542	0.01	- 4,151,673	- 8.89
其 他 負 債	870,963,124,984	99.34	772,532,383,900	99.13	98,430,741,084	12.74
負 債 準 備	870,650,267,983	99.30	772,264,608,384	99.09	98,385,659,599	12.74
什 項 負 債	312,857,001	0.04	267,775,516	0.03	45,081,485	16.84
淨 值	410,169,031	0.05	460,387,655	0.06	- 50,218,624	- 10.91
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	409,169,031	0.05	459,387,655	0.06	- 50,218,624	- 10.93
資 本 公 積	409,169,031	0.05	459,387,655	0.06	- 50,218,624	- 10.93
合 計	876,771,939,254	100.00	779,331,393,137	100.00	97,440,546,117	12.50

(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 114 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	866,147,000	736,703,365	—	736,703,365	- 129,443,635	- 14.94
勞 務 收 入	7,265,000	5,995,141	—	5,995,141	- 1,269,859	- 17.48
教 學 收 入	38,726,000	41,892,521	—	41,892,521	3,166,521	8.18
規 費 收 入	19,560,000	19,330,543	—	19,330,543	- 229,457	- 1.17
其 他 業 務 收 入	800,596,000	669,485,160	—	669,485,160	- 131,110,840	- 16.38
業 務 成 本 與 費 用	1,080,856,000	814,616,741	—	814,616,741	- 266,239,259	- 24.63
勞 務 成 本	641,672,000	401,308,744	—	401,308,744	- 240,363,256	- 37.46
教 學 成 本	30,633,000	28,610,252	—	28,610,252	- 2,022,748	- 6.60
管 理 及 總 務 費 用	408,551,000	384,697,745	—	384,697,745	- 23,853,255	- 5.84
業 務 賸 餘 (短 絀)	- 214,709,000	- 77,913,376	—	- 77,913,376	136,795,624	- 63.71
業 務 外 收 入	49,057,000	77,162,723	—	77,162,723	28,105,723	57.29
財 務 收 入	8,483,000	14,312,769	—	14,312,769	5,829,769	68.72
其 他 業 務 外 收 入	40,574,000	62,849,954	—	62,849,954	22,275,954	54.90
業 務 外 費 用	—	10,500	—	10,500	10,500	--
其 他 業 務 外 費 用	—	10,500	—	10,500	10,500	--
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	49,057,000	77,152,223	—	77,152,223	28,095,223	57.27
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 165,652,000	- 761,153	—	- 761,153	164,890,847	- 99.54

國立文化機構作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 114 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	488,061,000	632,806,340	—	632,806,340	144,745,340	29.66
本 期 賸 餘	—	48,899,027	—	48,899,027	48,899,027	--
前 期 未 分 配 賸 餘	488,061,000	583,907,313	—	583,907,313	95,846,313	19.64
分 配 之 部	105,004,000	31,252,448	—	31,252,448	- 73,751,552	- 70.24
填 補 累 積 短 絀	105,004,000	31,252,448	—	31,252,448	- 73,751,552	- 70.24
未 分 配 賸 餘	383,057,000	601,553,892	—	601,553,892	218,496,892	57.04
短 絀 之 部	165,652,000	49,660,180	—	49,660,180	- 115,991,820	- 70.02
本 期 短 絀	165,652,000	49,660,180	—	49,660,180	- 115,991,820	- 70.02
填 補 之 部	165,652,000	49,660,180	—	49,660,180	- 115,991,820	- 70.02
撥 用 賸 餘	105,004,000	31,252,448	—	31,252,448	- 73,751,552	- 70.24
撥 用 公 積	37,678,000	18,407,732	—	18,407,732	- 19,270,268	- 51.14
折 減 基 金	22,970,000	—	—	—	- 22,970,000	- 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 114 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	183,820	226,459	- 42,639	20,688	—	20,688	- 46,473	- 21,951	24,521	- 52.77
國立中正紀念堂 管理處作業基金	239,380	287,997	- 48,617	20,908	—	20,908	- 60,648	- 27,708	32,939	- 54.31
國立國父紀念館 作 業 基 金	313,502	300,159	13,343	35,566	10	35,555	- 58,531	48,899	107,430	--

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 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 165,652,000	- 761,153	164,890,847	- 99.54
利 息 股 利 之 調 整	- 8,483,000	- 14,312,769	- 5,829,769	68.72
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	- 174,135,000	- 15,073,922	159,061,078	- 91.34
調 整 項 目	50,088,000	187,475,873	137,387,873	274.29
未計利息股利之現金流入 (流出)	- 124,047,000	172,401,951	296,448,951	--
收 取 利 息	8,483,000	9,827,535	1,344,535	15.85
業務活動之淨現金流入 (流出)	- 115,564,000	182,229,486	297,793,486	--
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	9,800,000	103,600,000	93,800,000	957.14
減少無形資產及其他資產	—	30,000	30,000	--
收 取 利 息	—	3,605,188	3,605,188	--
增加流動金融資產及短期貸墊款	—	- 14,970,000	- 14,970,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 87,638,000	- 167,564,299	- 79,926,299	91.20
增加無形資產及其他資產	- 18,310,000	- 36,011,556	- 17,701,556	96.68
投資活動之淨現金流入 (流出)	- 96,148,000	- 111,310,667	- 15,162,667	15.77
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	—	37,821,487	37,821,487	--
增加基金、公積及填補短絀	82,506,000	84,351,976	1,845,976	2.24
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 30,487,340	- 30,487,340	--
籌資活動之淨現金流入 (流出)	82,506,000	91,686,123	9,180,123	11.13
現金及約當現金之淨增 (淨減)	- 129,206,000	162,604,942	291,810,942	--
期 初 現 金 及 約 當 現 金	185,795,000	206,593,459	20,798,459	11.19
期 末 現 金 及 約 當 現 金	56,589,000	369,198,401	312,609,401	552.42

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

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

國立文化機構作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	4,731,855,697	100.00	4,502,056,226	100.00	229,799,471	5.10
流動資產	1,006,261,021	21.27	930,513,244	20.67	75,747,777	8.14
現金	369,198,401	7.80	206,593,459	4.59	162,604,942	78.71
流動金融資產	475,050,000	10.04	563,680,000	12.52	- 88,630,000	- 15.72
應收款項	4,194,520	0.09	3,455,505	0.08	739,015	21.39
存貨	1,682,943	0.04	2,025,997	0.05	- 343,054	- 16.93
預付款項	156,135,157	3.30	154,758,283	3.44	1,376,874	0.89
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	75,701,795	1.60	75,549,781	1.68	152,014	0.20
非流動金融資產	33,600,000	0.71	33,600,000	0.75	—	—
準備金	42,101,795	0.89	41,949,781	0.93	152,014	0.36
不動產、廠房及設備	3,003,648,473	63.48	2,867,724,257	63.70	135,924,216	4.74
房屋及建築	13,618,563	0.29	15,236,607	0.34	- 1,618,044	- 10.62
機械及設備	103,602,619	2.19	105,187,358	2.34	- 1,584,739	- 1.51
交通及運輸設備	19,472,128	0.41	16,244,586	0.36	3,227,542	19.87
什項設備	2,722,558,394	57.54	2,691,422,348	59.78	31,136,046	1.16
購建中固定資產	144,396,769	3.05	39,633,358	0.88	104,763,411	264.33
無形資產	5,181,603	0.11	5,270,661	0.12	- 89,058	- 1.69
無形資產	5,181,603	0.11	5,270,661	0.12	- 89,058	- 1.69
其他資產	641,062,805	13.55	622,998,283	13.84	18,064,522	2.90
遞延資產	641,020,065	13.55	622,961,621	13.84	18,058,444	2.90
什項資產	42,740	0.00	36,662	0.00	6,078	16.58
合 計	4,731,855,697	100.00	4,502,056,226	100.00	229,799,471	5.10

註：信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 323,823,670 元及 210,744,723 元。

國立文化機構作業基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	543,849,700	11.49	398,671,140	8.86	145,178,560	36.42
流 動 負 債	453,156,270	9.58	316,472,267	7.03	136,684,003	43.19
應 付 款 項	53,603,356	1.13	67,564,850	1.50	- 13,961,494	- 20.66
預 收 款 項	399,552,914	8.44	248,907,417	5.53	150,645,497	60.52
其 他 負 債	90,693,430	1.92	82,198,873	1.83	8,494,557	10.33
什 項 負 債	90,693,430	1.92	82,198,873	1.83	8,494,557	10.33
淨 值	4,188,005,997	88.51	4,103,385,086	91.14	84,620,911	2.06
基 金	3,200,177,437	67.63	3,129,671,437	69.52	70,506,000	2.25
基 金	3,200,177,437	67.63	3,129,671,437	69.52	70,506,000	2.25
公 積	386,274,668	8.16	389,806,336	8.66	- 3,531,668	- 0.91
資 本 公 積	386,274,668	8.16	389,806,336	8.66	- 3,531,668	- 0.91
累 積 餘 絀	601,553,892	12.71	583,907,313	12.97	17,646,579	3.02
累 積 賸 餘	601,553,892	12.71	583,907,313	12.97	17,646,579	3.02
合 計	4,731,855,697	100.00	4,502,056,226	100.00	229,799,471	5.10

(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 114 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	468,598,000	434,513,869	—	434,513,869	- 34,084,131	- 7.27
銷 貨 收 入	468,598,000	434,513,869	—	434,513,869	- 34,084,131	- 7.27
業 務 成 本 與 費 用	410,999,000	405,402,356	—	405,402,356	- 5,596,644	- 1.36
銷 貨 成 本	239,977,000	242,917,778	—	242,917,778	2,940,778	1.23
業 務 費 用	112,765,000	105,408,870	—	105,408,870	- 7,356,130	- 6.52
管 理 及 總 務 費 用	58,257,000	57,075,708	—	57,075,708	- 1,181,292	- 2.03
業 務 賸 餘 (短 絀)	57,599,000	29,111,513	—	29,111,513	- 28,487,487	- 49.46
業 務 外 收 入	9,031,000	13,117,050	—	13,117,050	4,086,050	45.24
財 務 收 入	2,824,000	3,142,423	—	3,142,423	318,423	11.28
其 他 業 務 外 收 入	6,207,000	9,974,627	—	9,974,627	3,767,627	60.70
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	9,031,000	13,117,050	—	13,117,050	4,086,050	45.24
本 期 賸 餘 (短 絀)	66,630,000	42,228,563	—	42,228,563	- 24,401,437	- 36.62

故宮文物藝術發展基金餘絀撥補審定表

中華民國 114 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	70,000,000	70,000,000	—	70,000,000	—	—
本 期 賸 餘	66,630,000	42,228,563	—	42,228,563	- 24,401,437	- 36.62
公 積 轉 列 數	3,370,000	27,771,437	—	27,771,437	24,401,437	724.08
分 配 之 部	70,000,000	70,000,000	—	70,000,000	—	—
解 繳 公 庫 淨 額	70,000,000	70,000,000	—	70,000,000	—	—
未 分 配 賸 餘	—	—	—	—	—	--

故宮文物藝術發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本 期 賸 餘 (短 絀)	66,630,000	42,228,563	- 24,401,437	- 36.62
利 息 股 利 之 調 整	- 2,824,000	- 3,142,423	- 318,423	11.28
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	63,806,000	39,086,140	- 24,719,860	- 38.74
調 整 項 目	- 6,476,000	13,640,471	20,116,471	--
未計利息股利之現金流入 (流出)	57,330,000	52,726,611	- 4,603,389	- 8.03
收 取 利 息	2,824,000	3,142,423	318,423	11.28
業務活動之淨現金流入 (流出)	60,154,000	55,869,034	- 4,284,966	- 7.12
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	—	309,500,000	309,500,000	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	9,500,000	9,500,000	--
減少無形資產及其他資產	—	3,058,341	3,058,341	--
增加流動金融資產及短期貸墊款	—	- 59,500,000	- 59,500,000	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	- 250,000,000	- 250,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 200,000	- 182,881	17,119	- 8.56
增加無形資產及其他資產	—	- 3,277,584	- 3,277,584	--
投資活動之淨現金流入 (流出)	- 200,000	9,097,876	9,297,876	--
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	1,540,000	59,985,814	58,445,814	3,795.18
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 540,000	- 5,630,764	- 5,090,764	942.73
賸 餘 分 配 款	- 70,000,000	- 70,000,000	—	—
籌資活動之淨現金流入 (流出)	- 69,000,000	- 15,644,950	53,355,050	- 77.33
現金及約當現金之淨增 (淨減)	- 9,046,000	49,321,960	58,367,960	--
期 初 現 金 及 約 當 現 金	48,853,000	105,795,252	56,942,252	116.56
期 末 現 金 及 約 當 現 金	39,807,000	155,117,212	115,310,212	289.67

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

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

故宮文物藝術發展基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,885,460,594	100.00	1,844,507,231	100.00	40,953,363	2.22
流動資產	232,632,455	12.34	435,600,948	23.62	- 202,968,493	- 46.60
現金	155,117,212	8.23	105,795,252	5.74	49,321,960	46.62
流動金融資產	50,000,000	2.65	300,000,000	16.26	- 250,000,000	- 83.33
應收款項	3,347,928	0.18	8,673,572	0.47	- 5,325,644	- 61.40
存貨	20,322,777	1.08	19,945,308	1.08	377,469	1.89
預付款項	3,844,538	0.20	1,186,816	0.06	2,657,722	223.94
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	250,000,000	13.26	9,500,000	0.52	240,500,000	2,531.58
非流動金融資產	250,000,000	13.26	9,500,000	0.52	240,500,000	2,531.58
不動產、廠房及設備	1,393,256,098	73.89	1,394,991,212	75.63	- 1,735,114	- 0.12
房屋及建築	311,696	0.02	867,662	0.05	- 555,966	- 64.08
機械及設備	1,802,115	0.10	2,535,802	0.14	- 733,687	- 28.93
交通及運輸設備	15,463	0.00	83,217	0.00	- 67,754	- 81.42
什項設備	1,391,126,824	73.78	1,391,504,531	75.44	- 377,707	- 0.03
無形資產	9,572,041	0.51	4,415,071	0.24	5,156,970	116.80
無形資產	9,572,041	0.51	4,415,071	0.24	5,156,970	116.80
合 計	1,885,460,594	100.00	1,844,507,231	100.00	40,953,363	2.22

註：信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 61,650,000 元及 62,118,000 元。

故宮文物藝術發展基金餘絀審定後平衡表（續）

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	142,792,257	7.57	74,067,457	4.02	68,724,800	92.79
流 動 負 債	57,845,961	3.07	49,349,896	2.68	8,496,065	17.22
應 付 款 項	56,320,173	2.99	49,105,045	2.66	7,215,128	14.69
預 收 款 項	1,525,788	0.08	244,851	0.01	1,280,937	523.15
其 他 負 債	84,946,296	4.51	24,717,561	1.34	60,228,735	243.67
遞 延 負 債	10,089,600	0.54	4,215,915	0.23	5,873,685	139.32
什 項 負 債	74,856,696	3.97	20,501,646	1.11	54,355,050	265.13
淨 值	1,742,668,337	92.43	1,770,439,774	95.98	- 27,771,437	- 1.57
基 金	1,284,333,757	68.12	1,284,333,757	69.63	—	—
基 金	1,284,333,757	68.12	1,284,333,757	69.63	—	—
公 積	458,334,580	24.31	486,106,017	26.35	- 27,771,437	- 5.71
資 本 公 積	418,619,977	22.20	418,619,977	22.70	—	—
特 別 公 積	39,714,603	2.11	67,486,040	3.66	- 27,771,437	- 41.15
合 計	1,885,460,594	100.00	1,844,507,231	100.00	40,953,363	2.22

(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 114 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	5,958,850,000	6,142,530,812	—	6,142,530,812	183,680,812	3.08
投 融 資 業 務 收 入	67,661,000	48,297,428	—	48,297,428	- 19,363,572	- 28.62
徵收及依法分配收入	706,835,000	733,239,384	—	733,239,384	26,404,384	3.74
其 他 業 務 收 入	5,184,354,000	5,360,994,000	—	5,360,994,000	176,640,000	3.41
業 務 成 本 與 費 用	3,836,694,000	6,164,340,701	—	6,164,340,701	2,327,646,701	60.67
投 融 資 業 務 成 本	43,824,000	42,822,782	—	42,822,782	- 1,001,218	- 2.28
業 務 費 用	3,789,512,000	6,118,579,057	—	6,118,579,057	2,329,067,057	61.46
管 理 及 總 務 費 用	3,358,000	2,938,862	—	2,938,862	- 419,138	- 12.48
業 務 賸 餘 (短 絀)	2,122,156,000	- 21,809,889	—	- 21,809,889	- 2,143,965,889	--
業 務 外 收 入	35,087,000	88,514,779	—	88,514,779	53,427,779	152.27
財 務 收 入	17,587,000	16,690,602	—	16,690,602	- 896,398	- 5.10
其 他 業 務 外 收 入	17,500,000	71,824,177	—	71,824,177	54,324,177	310.42
業 務 外 費 用	10,000,000	13,461,994	—	13,461,994	3,461,994	34.62
其 他 業 務 外 費 用	10,000,000	13,461,994	—	13,461,994	3,461,994	34.62
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	25,087,000	75,052,785	—	75,052,785	49,965,785	199.17
本 期 賸 餘 (短 絀)	2,147,243,000	53,242,896	—	53,242,896	- 2,094,000,104	- 97.52

原住民族綜合發展基金餘絀撥補審定表

中華民國 114 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	3,193,679,000	1,096,758,654	—	1,096,758,654	- 2,096,920,346	- 65.66
本 期 賸 餘	2,151,258,000	128,809,828	—	128,809,828	- 2,022,448,172	- 94.01
前 期 未 分 配 賸 餘	1,042,421,000	967,948,826	—	967,948,826	- 74,472,174	- 7.14
分 配 之 部	2,155,273,000	204,376,760	—	204,376,760	- 1,950,896,240	- 90.52
填 補 累 積 短 絀	2,155,273,000	204,376,760	—	204,376,760	- 1,950,896,240	- 90.52
未 分 配 賸 餘	1,038,406,000	892,381,894	—	892,381,894	- 146,024,106	- 14.06
短 絀 之 部	6,553,256,000	6,961,239,609	—	6,961,239,609	407,983,609	6.23
本 期 短 絀	4,015,000	75,566,932	—	75,566,932	71,551,932	1,782.12
前 期 待 填 補 之 短 絀	6,549,241,000	6,885,672,677	—	6,885,672,677	336,431,677	5.14
填 補 之 部	2,155,273,000	204,376,760	—	204,376,760	- 1,950,896,240	- 90.52
撥 用 賸 餘	2,155,273,000	204,376,760	—	204,376,760	- 1,950,896,240	- 90.52
待 填 補 之 短 絀	4,397,983,000	6,756,862,849	—	6,756,862,849	2,358,879,849	53.64

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 114 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	%
原住民族就業基金	727,642	830,355	- 102,713	40,608	13,461	27,146	- 4,015	- 75,566	- 71,551	1,782.12

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 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本 期 賸 餘 (短 絀)	2,147,243,000	53,242,896	- 2,094,000,104	- 97.52
利 息 股 利 之 調 整	- 17,587,000	- 16,690,602	896,398	- 5.10
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	2,129,656,000	36,552,294	- 2,093,103,706	- 98.28
調 整 項 目	1,141,000	176,922,295	175,781,295	15,405.90
未計利息股利之現金流入 (流出)	2,130,797,000	213,474,589	- 1,917,322,411	- 89.98
收 取 利 息	17,587,000	16,690,602	- 896,398	- 5.10
業務活動之淨現金流入 (流出)	2,148,384,000	230,165,191	- 1,918,218,809	- 89.29
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	—	45,000,000	45,000,000	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	566,611,000	678,843,873	112,232,873	19.81
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 688,000,000	- 903,332,355	- 215,332,355	31.30
投資活動之淨現金流入 (流出)	- 121,389,000	- 179,488,482	- 58,099,482	47.86
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	—	864,392	864,392	--
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 1,141,000	- 2,940,000	- 1,799,000	157.67
籌資活動之淨現金流入 (流出)	- 1,141,000	- 2,075,608	- 934,608	81.91
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	2,025,854,000	48,601,101	- 1,977,252,899	- 97.60
期 初 現 金 及 約 當 現 金	1,051,421,000	502,016,731	- 549,404,269	- 52.25
期 末 現 金 及 約 當 現 金	3,077,275,000	550,617,832	- 2,526,657,168	- 82.11

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	5,195,318,635	100.00	6,620,672,158	100.00	- 1,425,353,523	- 21.53
流動資產	2,621,723,831	50.46	4,168,422,142	62.96	- 1,546,698,311	- 37.11
現金	550,617,832	10.60	502,016,731	7.58	48,601,101	9.68
流動金融資產	967,000,000	18.61	1,012,000,000	15.29	- 45,000,000	- 4.45
應收款項	29,042,412	0.56	18,597,084	0.28	10,445,328	56.17
預付款項	405,308,893	7.80	2,069,197,327	31.25	- 1,663,888,434	- 80.41
短期貸墊款	669,754,694	12.89	566,611,000	8.56	103,143,694	18.20
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,332,481,132	44.90	2,233,872,748	33.74	98,608,384	4.41
長期貸款	2,332,481,132	44.90	2,233,872,748	33.74	98,608,384	4.41
其他資產	241,113,672	4.64	218,377,268	3.30	22,736,404	10.41
什項資產	241,113,672	4.64	218,377,268	3.30	22,736,404	10.41
合 計	5,195,318,635	100.00	6,620,672,158	100.00	- 1,425,353,523	- 21.53
負 債	1,054,150,988	20.29	2,532,747,407	38.26	- 1,478,596,419	- 58.38
流動負債	827,557,750	15.93	2,304,078,561	34.80	- 1,476,520,811	- 64.08
應付款項	827,557,750	15.93	2,304,078,561	34.80	- 1,476,520,811	- 64.08
其他負債	226,593,238	4.36	228,668,846	3.45	- 2,075,608	- 0.91
負債準備	216,518,846	4.17	216,518,846	3.27	—	—
什項負債	10,074,392	0.19	12,150,000	0.18	- 2,075,608	- 17.08
淨 值	4,141,167,647	79.71	4,087,924,751	61.74	53,242,896	1.30
基金	10,005,648,602	192.59	10,005,648,602	151.13	—	—
基金	10,005,648,602	192.59	10,005,648,602	151.13	—	—
累積餘絀	- 5,864,480,955	- 112.88	- 5,917,723,851	- 89.38	53,242,896	- 0.90
累積短絀	- 5,864,480,955	- 112.88	- 5,917,723,851	- 89.38	53,242,896	- 0.90
合 計	5,195,318,635	100.00	6,620,672,158	100.00	- 1,425,353,523	- 21.53

註：114 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 735,709,000 元，係該基金辦理原住民建購、修繕住宅貸款、原住民經濟產業貸款及原住民企業貸款之信用保證業務等，截至 114 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 114 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	597,094,000	536,000,000	—	536,000,000	- 61,094,000	- 10.23
勞 務 收 入	453,054,000	393,874,430	—	393,874,430	- 59,179,570	- 13.06
規 費 收 入	—	56,000	—	56,000	56,000	--
其 他 業 務 收 入	144,040,000	142,069,570	—	142,069,570	- 1,970,430	- 1.37
業 務 成 本 與 費 用	589,513,000	579,226,003	—	579,226,003	- 10,286,997	- 1.74
勞 務 成 本	589,513,000	579,226,003	—	579,226,003	- 10,286,997	- 1.74
業 務 賸 餘 (短 絀)	7,581,000	- 43,226,003	—	- 43,226,003	- 50,807,003	--
業 務 外 收 入	3,584,000	18,976,708	—	18,976,708	15,392,708	429.48
財 務 收 入	1,584,000	2,250,403	—	2,250,403	666,403	42.07
其 他 業 務 外 收 入	2,000,000	16,726,305	—	16,726,305	14,726,305	736.32
業 務 外 費 用	50,000	219,196	—	219,196	169,196	338.39
其 他 業 務 外 費 用	50,000	219,196	—	219,196	169,196	338.39
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	3,534,000	18,757,512	—	18,757,512	15,223,512	430.77
本 期 賸 餘 (短 絀)	11,115,000	- 24,468,491	—	- 24,468,491	- 35,583,491	--

考選業務基金餘絀撥補審定表

中華民國 114 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	63,708,000	46,943,725	—	46,943,725	- 16,764,275	- 26.31
本 期 賸 餘	11,115,000	—	—	—	- 11,115,000	- 100.00
前 期 未 分 配 賸 餘	52,593,000	46,943,725	—	46,943,725	- 5,649,275	- 10.74
分 配 之 部	—	24,468,491	—	24,468,491	24,468,491	--
填 補 累 積 短 絀	—	24,468,491	—	24,468,491	24,468,491	--
未 分 配 賸 餘	63,708,000	22,475,234	—	22,475,234	- 41,232,766	- 64.72
短 絀 之 部	—	24,468,491	—	24,468,491	24,468,491	--
本 期 短 絀	—	24,468,491	—	24,468,491	24,468,491	--
填 補 之 部	—	24,468,491	—	24,468,491	24,468,491	--
撥 用 賸 餘	—	24,468,491	—	24,468,491	24,468,491	--
待 填 補 之 短 絀	—	—	—	—	—	--

考選業務基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本 期 賸 餘 (短 絀)	11,115,000	- 24,468,491	- 35,583,491	--
利 息 股 利 之 調 整	- 1,584,000	- 2,250,403	- 666,403	42.07
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	9,531,000	- 26,718,894	- 36,249,894	--
調 整 項 目	44,760,000	120,769,430	76,009,430	169.82
未計利息股利之現金流入 (流出)	54,291,000	94,050,536	39,759,536	73.23
收 取 利 息	1,584,000	2,261,498	677,498	42.77
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	55,875,000	96,312,034	40,437,034	72.37
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 44,415,000	- 40,135,710	4,279,290	- 9.63
增 加 無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 44,094,000	- 41,435,890	2,658,110	- 6.03
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 88,509,000	- 81,571,600	6,937,400	- 7.84
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	503,000	437,761,537	437,258,537	86,930.13
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 438,363,565	- 438,363,565	--
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	503,000	- 602,028	- 1,105,028	--
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	- 32,131,000	14,138,406	46,269,406	--
期 初 現 金 及 約 當 現 金	136,749,000	118,230,415	- 18,518,585	- 13.54
期 末 現 金 及 約 當 現 金	104,618,000	132,368,821	27,750,821	26.53

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

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

考選業務基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	300,237,495	100.00	271,613,258	100.00	28,624,237	10.54
流動資產	143,516,923	47.80	129,157,557	47.55	14,359,366	11.12
現金	132,368,821	44.09	118,230,415	43.53	14,138,406	11.96
應收款項	357,849	0.12	286,744	0.11	71,105	24.80
預付款項	10,790,253	3.59	10,640,398	3.92	149,855	1.41
不動產、廠房及設備	108,432,163	36.12	103,009,493	37.93	5,422,670	5.26
機械及設備	98,968,077	32.96	89,726,320	33.03	9,241,757	10.30
交通及運輸設備	756,639	0.25	976,608	0.36	- 219,969	- 22.52
什項設備	8,707,447	2.90	12,306,565	4.53	- 3,599,118	- 29.25
無形資產	48,281,609	16.08	39,439,408	14.52	8,842,201	22.42
無形資產	48,281,609	16.08	39,439,408	14.52	8,842,201	22.42
其他資產	6,800	0.00	6,800	0.00	—	—
什項資產	6,800	0.00	6,800	0.00	—	—
合 計	300,237,495	100.00	271,613,258	100.00	28,624,237	10.54
負 債	150,399,002	50.09	97,306,274	35.83	53,092,728	54.56
流動負債	126,208,565	42.04	72,271,674	26.61	53,936,891	74.63
應付款項	81,120,565	27.02	34,078,324	12.55	47,042,241	138.04
預收款項	45,088,000	15.02	38,193,350	14.06	6,894,650	18.05
其他負債	24,190,437	8.06	25,034,600	9.22	- 844,163	- 3.37
遞延負債	—	—	242,135	0.09	- 242,135	- 100.00
什項負債	24,190,437	8.06	24,792,465	9.13	- 602,028	- 2.43
淨 值	149,838,493	49.91	174,306,984	64.17	- 24,468,491	- 14.04
基金	127,203,259	42.37	127,203,259	46.83	—	—
基金	127,203,259	42.37	127,203,259	46.83	—	—
公積	160,000	0.05	160,000	0.06	—	—
資本公積	160,000	0.05	160,000	0.06	—	—
累積餘絀	22,475,234	7.49	46,943,725	17.28	- 24,468,491	- 52.12
累積賸餘	22,475,234	7.49	46,943,725	17.28	- 24,468,491	- 52.12
合 計	300,237,495	100.00	271,613,258	100.00	28,624,237	10.54

註：信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 992,322 元及 1,973,741 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 114 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	911,961,251,000	958,118,791,219	—	958,118,791,219	46,157,540,219	5.06
債 務 收 入	911,959,162,000	958,113,935,653	—	958,113,935,653	46,154,773,653	5.06
財 產 收 入	2,089,000	4,855,566	—	4,855,566	2,766,566	132.43
基 金 用 途	911,959,237,000	958,113,986,366	—	958,113,986,366	46,154,749,366	5.06
還 本 付 息 計 畫	911,959,162,000	958,113,935,653	—	958,113,935,653	46,154,773,653	5.06
一般行政管理計畫	75,000	50,713	—	50,713	- 24,287	- 32.38
本期賸餘（短絀）	2,014,000	4,804,853	—	4,804,853	2,790,853	138.57
期 初 基 金 餘 額	81,804,000	84,622,820	—	84,622,820	2,818,820	3.45
期 末 基 金 餘 額	83,818,000	89,427,673	—	89,427,673	5,609,673	6.69

中央政府債務基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 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 ）	4,804,853
調 整 非 現 金 項 目	- 87,899,058
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 （ 流 出 ）	- 83,094,205
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 （ 淨 減 ）	- 83,094,205
期 初 現 金 及 約 當 現 金	513,235,661
期 末 現 金 及 約 當 現 金	430,141,456

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	435,709,275	100.00	518,085,912	100.00	- 82,376,637	- 15.90
流 動 資 產	435,709,275	100.00	518,085,912	100.00	- 82,376,637	- 15.90
現 金	430,141,456	98.72	513,235,661	99.06	- 83,094,205	- 16.19
應 收 款 項	5,567,819	1.28	4,850,251	0.94	717,568	14.79
合 計	435,709,275	100.00	518,085,912	100.00	- 82,376,637	- 15.90
負 債	346,281,602	79.48	433,463,092	83.67	- 87,181,490	- 20.11
流 動 負 債	346,281,602	79.48	433,463,092	83.67	- 87,181,490	- 20.11
應 付 款 項	346,281,602	79.48	433,463,092	83.67	- 87,181,490	- 20.11
淨 資 產	89,427,673	20.52	84,622,820	16.33	4,804,853	5.68
淨 資 產	89,427,673	20.52	84,622,820	16.33	4,804,853	5.68
淨 資 產	89,427,673	20.52	84,622,820	16.33	4,804,853	5.68
合 計	435,709,275	100.00	518,085,912	100.00	- 82,376,637	- 15.90

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 114 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	4,296,954,000	4,418,969,720	—	4,418,969,720	122,015,720	2.84
徵收及依法分配收入	—	5,010,817	—	5,010,817	5,010,817	--
勞 務 收 入	2,787,850,000	2,878,027,252	—	2,878,027,252	90,177,252	3.23
財 產 收 入	256,158,000	286,872,100	—	286,872,100	30,714,100	11.99
政 府 撥 入 收 入	1,227,946,000	1,227,946,000	—	1,227,946,000	—	—
規 費 收 入	8,990,000	5,335,366	—	5,335,366	- 3,654,634	- 40.65
其 他 收 入	16,010,000	15,778,185	—	15,778,185	- 231,815	- 1.45
基 金 用 途	4,294,114,000	4,390,189,408	—	4,390,189,408	96,075,408	2.24
研發成果管理及運用計畫	45,036,000	30,178,923	—	30,178,923	- 14,857,077	- 32.99
育 成 中 心 計 畫	3,278,000	3,179,403	—	3,179,403	- 98,597	- 3.01
選送人文及科技菁英出國計畫	6,000,000	7,753,521	—	7,753,521	1,753,521	29.23
研發能量提升計畫	2,785,033,000	2,711,901,945	—	2,711,901,945	- 73,131,055	- 2.63
科研環境領航計畫	1,452,987,000	1,634,969,733	—	1,634,969,733	181,982,733	12.52
一般行政管理計畫	1,780,000	2,205,883	—	2,205,883	425,883	23.93
本 期 賸 餘 (短 絀)	2,840,000	28,780,312	—	28,780,312	25,940,312	913.39
期 初 基 金 餘 額	3,936,189,000	4,402,527,129	—	4,402,527,129	466,338,129	11.85
期 末 基 金 餘 額	3,939,029,000	4,431,307,441	—	4,431,307,441	492,278,441	12.50

註：本表研發能量提升計畫決算審定數 2,711,901,945 元，包含以前年度保留數之執行數 35,175,007 元；科研環境領航計畫決算審定數 1,634,969,733 元，包含以前年度保留數之執行數 414,715,212 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 114 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)	125,832,378
調 整 非 現 金 項 目	1,116,823,096
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	1,242,655,474
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	- 1,006,455,455
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 1,006,455,455
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	6,504,299
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	6,504,299
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	242,704,318
期 初 現 金 及 約 當 現 金	5,639,114,803
期 末 現 金 及 約 當 現 金	5,881,819,121

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	17,860,966,678	100.00	17,728,220,736	100.00	132,745,942	0.75
流動資產	6,231,947,937	34.89	6,200,627,072	34.98	31,320,865	0.51
現金	5,881,819,121	32.93	5,639,114,803	31.81	242,704,318	4.30
短期投資	180,000	0.00	180,000	0.00	—	—
應收款項	2,930,082	0.02	7,364,965	0.04	- 4,434,883	- 60.22
預付款項	347,018,734	1.94	553,967,304	3.12	- 206,948,570	- 37.36
長期貸墊款及準備金	23,976,663	0.13	24,047,836	0.14	- 71,173	- 0.30
準備金	23,976,663	0.13	24,047,836	0.14	- 71,173	- 0.30
長期投資	925,265,095	5.18	1,268,203,253	7.15	- 342,938,158	- 27.04
其他長期投資	925,265,095	5.18	1,268,203,253	7.15	- 342,938,158	- 27.04
固定資產	10,667,914,146	59.73	10,220,967,867	57.65	446,946,279	4.37
房屋建築及設備	8,256,807,646	46.23	105,830,295	0.60	8,150,977,351	7,701.93
機械及設備	1,742,521,471	9.76	1,491,728,222	8.41	250,793,249	16.81
交通及運輸設備	90,755,138	0.51	107,985,240	0.61	- 17,230,102	- 15.96
雜項設備	18,195,423	0.10	26,468,810	0.15	- 8,273,387	- 31.26
購建中固定資產	559,634,468	3.13	8,488,955,300	47.88	- 7,929,320,832	- 93.41
無形資產	11,731,446	0.07	14,284,886	0.08	- 2,553,440	- 17.88
無形資產	11,731,446	0.07	14,284,886	0.08	- 2,553,440	- 17.88
其他資產	131,391	0.00	89,822	0.00	41,569	46.28
什項資產	131,391	0.00	89,822	0.00	41,569	46.28
合 計	17,860,966,678	100.00	17,728,220,736	100.00	132,745,942	0.75
負 債	1,824,748,550	10.22	1,822,237,601	10.28	2,510,949	0.14
流動負債	1,332,624,643	7.46	1,336,546,820	7.54	- 3,922,177	- 0.29
應付款項	1,322,161,661	7.40	1,326,083,838	7.48	- 3,922,177	- 0.30
預收款項	10,462,982	0.06	10,462,982	0.06	—	—
其他負債	492,123,907	2.76	485,690,781	2.74	6,433,126	1.32
什項負債	492,123,907	2.76	485,690,781	2.74	6,433,126	1.32
淨 資 產	16,036,218,128	89.78	15,905,983,135	89.72	130,234,993	0.82
淨 資 產	16,036,218,128	89.78	15,905,983,135	89.72	130,234,993	0.82
淨 資 產	16,036,218,128	89.78	15,905,983,135	89.72	130,234,993	0.82
合 計	17,860,966,678	100.00	17,728,220,736	100.00	132,745,942	0.75

註：1. 信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 13,108,839 元及 32,619,497 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「預付款項」及「什項資產」113 年 12 月 31 日金額，配合行政院主計總處自 114 年度於「預付款項」項下增設「進項稅額」、「留抵稅額」，辦理重分類。

(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 114 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	46,675,781,000	46,575,717,009	—	46,575,717,009	- 100,063,991	- 0.21
勞 務 收 入	132,163,000	152,169,507	—	152,169,507	20,006,507	15.14
財 產 收 入	1,061,796,000	1,092,239,687	—	1,092,239,687	30,443,687	2.87
政 府 撥 入 收 入	44,996,697,000	44,978,483,903	—	44,978,483,903	- 18,213,097	- 0.04
其 他 收 入	485,125,000	352,823,912	—	352,823,912	- 132,301,088	- 27.27
基 金 用 途	46,665,781,000	43,425,759,847	- 93,698,605	43,332,061,242	- 3,333,719,758	- 7.14
推動整體科技發展計畫	39,044,646,000	36,649,022,813	- 83,090,256	36,565,932,557	- 2,478,713,443	- 6.35
培育、延攬及獎助 科技人才計畫	5,553,576,000	4,951,126,671	- 10,333,349	4,940,793,322	- 612,782,678	- 11.03
改善研究發展環境計畫	1,994,334,000	1,757,106,733	- 275,000	1,756,831,733	- 237,502,267	- 11.91
一般行政管理計畫	73,225,000	68,503,630	—	68,503,630	- 4,721,370	- 6.45
本期賸餘（短絀）	10,000,000	3,149,957,162	93,698,605	3,243,655,767	3,233,655,767	32,336.56
期 初 基 金 餘 額	7,541,518,000	14,017,567,624	—	14,017,567,624	6,476,049,624	85.87
期 末 基 金 餘 額	7,551,518,000	17,167,524,786	93,698,605	17,261,223,391	9,709,705,391	128.58

註：1. 各部會署以股權方式繳交之研發成果收入，期初餘額 1,330,422,664 元，本年度增加 516,366,510 元（含評價調整 442,156,475 元），減少 374,685,329 元（含評價調整 371,704,508 元），期末餘額 1,472,103,845 元。

2. 本表推動整體科技發展計畫決算審定數 36,565,932,557 元，包含以前年度保留數之執行數 785,033,256 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 114 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)	4,041,893,629
調 整 非 現 金 項 目	369,932,381
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	4,411,826,010
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
減 少 長 期 投 資	1,143,991
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,658,886,629
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	- 2,833,414,488
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 1,173,383,868
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	40,495,834
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 39,711,654
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	784,180
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	3,239,226,322
期 初 現 金 及 約 當 現 金	15,011,143,658
期 末 現 金 及 約 當 現 金	18,250,369,980

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	29,353,082,260	100.00	24,955,122,982	100.00	4,397,959,278	17.62
流動資產	19,337,023,384	65.88	15,897,597,431	63.70	3,439,425,953	21.63
現金	18,250,369,980	62.18	15,011,143,658	60.15	3,239,226,322	21.58
應收款項	660,629,812	2.25	683,757,277	2.74	- 23,127,465	- 3.38
預付款項	426,023,592	1.45	202,696,496	0.81	223,327,096	110.18
長期投資	3,089,881,948	10.53	2,948,200,767	11.81	141,681,181	4.81
其他長期投資	3,089,881,948	10.53	2,948,200,767	11.81	141,681,181	4.81
固定資產	5,802,384,751	19.77	5,134,731,748	20.58	667,653,003	13.00
土地	1,168,842,668	3.98	1,168,842,668	4.68	—	—
土地改良物	86,723,888	0.30	98,778,752	0.40	- 12,054,864	- 12.20
房屋建築及設備	1,494,617,863	5.09	1,521,586,891	6.10	- 26,969,028	- 1.77
機械及設備	23,679,919	0.08	69,116,200	0.28	- 45,436,281	- 65.74
交通及運輸設備	4,523,370	0.02	8,128,001	0.03	- 3,604,631	- 44.35
雜項設備	79,515,460	0.27	108,830,909	0.44	- 29,315,449	- 26.94
購建中固定資產	2,944,481,583	10.03	2,159,448,327	8.65	785,033,256	36.35
無形資產	30,335,666	0.10	41,431,988	0.17	- 11,096,322	- 26.78
無形資產	30,335,666	0.10	41,431,988	0.17	- 11,096,322	- 26.78
其他資產	1,093,456,511	3.73	933,161,048	3.74	160,295,463	17.18
什項資產	1,093,456,511	3.73	933,161,048	3.74	160,295,463	17.18
合 計	29,353,082,260	100.00	24,955,122,982	100.00	4,397,959,278	17.62
負 債	3,169,256,504	10.80	2,813,190,855	11.27	356,065,649	12.66
流動負債	3,167,415,338	10.79	2,812,133,869	11.27	355,281,469	12.63
應付款項	3,167,415,338	10.79	2,812,133,869	11.27	355,281,469	12.63
其他負債	1,841,166	0.01	1,056,986	0.00	784,180	74.19
什項負債	1,841,166	0.01	1,056,986	0.00	784,180	74.19
淨 資 產	26,183,825,756	89.20	22,141,932,127	88.73	4,041,893,629	18.25
淨資產	26,183,825,756	89.20	22,141,932,127	88.73	4,041,893,629	18.25
淨資產	26,183,825,756	89.20	22,141,932,127	88.73	4,041,893,629	18.25
合 計	29,353,082,260	100.00	24,955,122,982	100.00	4,397,959,278	17.62

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 114 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	847,469,000	849,940,032	—	849,940,032	2,471,032	0.29
財 產 收 入	619,000	786,480	—	786,480	167,480	27.06
政 府 撥 入 收 入	846,000,000	846,000,000	—	846,000,000	—	—
其 他 收 入	850,000	3,153,552	—	3,153,552	2,303,552	271.01
基 金 用 途	903,599,000	827,268,204	—	827,268,204	- 76,330,796	- 8.45
離島地區永續發展 相 關 計 畫	903,000,000	826,410,939	—	826,410,939	- 76,589,061	- 8.48
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	857,265	—	857,265	266,265	45.05
本期賸餘(短絀)	- 56,130,000	22,671,828	—	22,671,828	78,801,828	--
期 初 基 金 餘 額	794,478,000	886,069,426	—	886,069,426	91,591,426	11.53
期 末 基 金 餘 額	738,348,000	908,741,254	—	908,741,254	170,393,254	23.08

離島建設基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 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)	22,671,828
調 整 非 現 金 項 目	24,500,701
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	47,172,529
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	47,172,529
期 初 現 金 及 約 當 現 金	852,368,513
期 末 現 金 及 約 當 現 金	899,541,042

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	935,355,886	100.00	902,072,117	100.00	33,283,769	3.69
流動資產	935,355,466	100.00	902,071,697	100.00	33,283,769	3.69
現金	899,541,042	96.17	852,368,513	94.49	47,172,529	5.53
應收款項	73,018	0.01	104,133	0.01	- 31,115	- 29.88
預付款項	35,741,406	3.82	49,599,051	5.50	- 13,857,645	- 27.94
固定資產	420	0.00	420	0.00	—	—
雜項設備	420	0.00	420	0.00	—	—
合 計	935,355,886	100.00	902,072,117	100.00	33,283,769	3.69
負 債	26,614,212	2.85	16,002,271	1.77	10,611,941	66.32
流動負債	26,614,212	2.85	16,002,271	1.77	10,611,941	66.32
應付款項	26,614,212	2.85	16,002,271	1.77	10,611,941	66.32
淨 資 產	908,741,674	97.15	886,069,846	98.23	22,671,828	2.56
淨 資 產	908,741,674	97.15	886,069,846	98.23	22,671,828	2.56
淨 資 產	908,741,674	97.15	886,069,846	98.23	22,671,828	2.56
合 計	935,355,886	100.00	902,072,117	100.00	33,283,769	3.69

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 114 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	26,354,184	—	26,354,184	20,354,184	339.24
財 產 收 入	—	466,677	—	466,677	466,677	--
其 他 收 入	6,000,000	25,887,507	—	25,887,507	19,887,507	331.46
基 金 用 途	2,881,444,000	2,652,878,830	—	2,652,878,830	- 228,565,170	- 7.93
花東地區永續發展 相關計畫	2,880,153,000	2,652,096,183	—	2,652,096,183	- 228,056,817	- 7.92
一般行政管理計畫	1,291,000	782,647	—	782,647	- 508,353	- 39.38
本期賸餘（短絀）	- 2,875,444,000	- 2,626,524,646	—	- 2,626,524,646	248,919,354	- 8.66
期 初 基 金 餘 額	19,104,420,000	19,814,732,693	—	19,814,732,693	710,312,693	3.72
期 末 基 金 餘 額	16,228,976,000	17,188,208,047	—	17,188,208,047	959,232,047	5.91

花東地區永續發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 2,606,478,262
調 整 非 現 金 項 目	155,103,873
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 2,451,374,389
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 長 期 投 資	- 19,500,000
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	- 1,986,904
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 21,486,904
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 358,993
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 358,993
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	- 2,473,220,286
期 初 現 金 及 約 當 現 金	19,111,785,038
期 末 現 金 及 約 當 現 金	16,638,564,752

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

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

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

花東地區永續發展基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	17,314,759,652	100.00	19,926,979,981	100.00	- 2,612,220,329	- 13.11
流動資產	17,262,205,001	99.70	19,894,471,714	99.84	- 2,632,266,713	- 13.23
現金	16,638,564,752	96.09	19,111,785,038	95.91	- 2,473,220,286	- 12.94
應收款項	—	—	1,404,224	0.01	- 1,404,224	- 100.00
預付款項	623,640,249	3.60	781,282,452	3.92	- 157,642,203	- 20.18
長期投資	46,500,000	0.27	27,000,000	0.14	19,500,000	72.22
其他長期投資	46,500,000	0.27	27,000,000	0.14	19,500,000	72.22
固定資產	40,183	0.00	63,805	0.00	- 23,622	- 37.02
機械及設備	40,183	0.00	63,805	0.00	- 23,622	- 37.02
無形資產	6,014,468	0.03	5,444,462	0.03	570,006	10.47
無形資產	6,014,468	0.03	5,444,462	0.03	570,006	10.47
合 計	17,314,759,652	100.00	19,926,979,981	100.00	- 2,612,220,329	- 13.11
負 債	73,996,954	0.43	79,739,021	0.40	- 5,742,067	- 7.20
流動負債	73,891,954	0.43	79,275,028	0.40	- 5,383,074	- 6.79
應付款項	73,891,954	0.43	79,275,028	0.40	- 5,383,074	- 6.79
其他負債	105,000	0.00	463,993	0.00	- 358,993	- 77.37
什項負債	105,000	0.00	463,993	0.00	- 358,993	- 77.37
淨 資 產	17,240,762,698	99.57	19,847,240,960	99.60	- 2,606,478,262	- 13.13
淨資產	17,240,762,698	99.57	19,847,240,960	99.60	- 2,606,478,262	- 13.13
淨資產	17,240,762,698	99.57	19,847,240,960	99.60	- 2,606,478,262	- 13.13
合 計	17,314,759,652	100.00	19,926,979,981	100.00	- 2,612,220,329	- 13.11

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 114 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	70,380,000	63,770,589	—	63,770,589	- 6,609,411	- 9.39
徵收及依法分配收入	—	100,959	—	100,959	100,959	--
財 產 收 入	68,230,000	60,673,389	—	60,673,389	- 7,556,611	- 11.08
其 他 收 入	2,150,000	2,996,241	—	2,996,241	846,241	39.36
基 金 用 途	153,675,000	219,535,179	—	219,535,179	65,860,179	42.86
推動各項轉型正義計畫	140,448,000	208,944,476	—	208,944,476	68,496,476	48.77
財 產 管 理 計 畫	12,450,000	9,681,099	—	9,681,099	- 2,768,901	- 22.24
一 般 行 政 管 理 計 畫	777,000	909,604	—	909,604	132,604	17.07
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 83,295,000	- 155,764,590	—	- 155,764,590	- 72,469,590	87.00
期 初 基 金 餘 額	1,480,852,000	1,481,357,486	—	1,481,357,486	505,486	0.03
期 末 基 金 餘 額	1,397,557,000	1,325,592,896	—	1,325,592,896	- 71,964,104	- 5.15

促進轉型正義基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 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)	- 155,764,590
調 整 非 現 金 項 目	58,594,001
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 97,170,589
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	- 39,597,242
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 39,597,242
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	- 136,767,831
期 初 現 金 及 約 當 現 金	1,219,781,329
期 末 現 金 及 約 當 現 金	1,083,013,498

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,352,301,583	100.00	1,509,515,948	100.00	- 157,214,365	- 10.41
流動資產	1,195,631,659	88.41	1,392,443,266	92.24	- 196,811,607	- 14.13
現金	1,083,013,498	80.09	1,219,781,329	80.81	- 136,767,831	- 11.21
應收款項	87,475,969	6.47	68,280,441	4.52	19,195,528	28.11
預付款項	25,142,192	1.86	104,381,496	6.91	- 79,239,304	- 75.91
長期貸墊款及準備金	156,669,924	11.59	117,072,682	7.76	39,597,242	33.82
準備金	156,669,924	11.59	117,072,682	7.76	39,597,242	33.82
合 計	1,352,301,583	100.00	1,509,515,948	100.00	- 157,214,365	- 10.41
負 債	26,708,687	1.98	28,158,462	1.87	- 1,449,775	- 5.15
流動負債	26,708,687	1.98	28,158,462	1.87	- 1,449,775	- 5.15
應付款項	26,708,687	1.98	28,158,462	1.87	- 1,449,775	- 5.15
淨 資 產	1,325,592,896	98.02	1,481,357,486	98.13	- 155,764,590	- 10.51
淨 資 產	1,325,592,896	98.02	1,481,357,486	98.13	- 155,764,590	- 10.51
淨 資 產	1,325,592,896	98.02	1,481,357,486	98.13	- 155,764,590	- 10.51
合 計	1,352,301,583	100.00	1,509,515,948	100.00	- 157,214,365	- 10.41

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 114 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	404,210,000	407,234,666	—	407,234,666	3,024,666	0.75
徵收及依法分配收入	—	62,814	—	62,814	62,814	--
財 產 收 入	4,200,000	4,554,016	—	4,554,016	354,016	8.43
政 府 撥 入 收 入	400,000,000	400,000,000	—	400,000,000	—	—
規 費 收 入	10,000	6,000	—	6,000	- 4,000	- 40.00
其 他 收 入	—	2,611,836	—	2,611,836	2,611,836	--
基 金 用 途	390,387,000	367,641,618	—	367,641,618	- 22,745,382	- 5.83
辦理新住民社會安全 網 絡 服 務 計 畫	38,200,000	31,674,582	—	31,674,582	- 6,525,418	- 17.08
辦理新住民家庭成長及 子女托育、多元文化計畫	88,977,000	84,239,143	—	84,239,143	- 4,737,857	- 5.32
辦理家庭服務中心計畫	79,000,000	77,704,784	—	77,704,784	- 1,295,216	- 1.64
辦 理 新 住 民 創 新 服 務 、 人 才 培 力 及 活 化 產 業 發 展 計 畫	172,859,000	163,464,722	—	163,464,722	- 9,394,278	- 5.43
一 般 行 政 管 理 計 畫	11,351,000	10,558,387	—	10,558,387	- 792,613	- 6.98
本 期 賸 餘 (短 絀)	13,823,000	39,593,048	—	39,593,048	25,770,048	186.43
期 初 基 金 餘 額	1,007,498,000	1,079,312,024	—	1,079,312,024	71,814,024	7.13
期 末 基 金 餘 額	1,021,321,000	1,118,905,072	—	1,118,905,072	97,584,072	9.55

新住民發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 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)	39,517,016
調 整 非 現 金 項 目	3,577,654
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	43,094,670
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	223,669
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 1,386,236
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 1,162,567
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	41,932,103
期 初 現 金 及 約 當 現 金	1,058,468,694
期 末 現 金 及 約 當 現 金	1,100,400,797

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,142,533,535	100.00	1,098,444,837	100.00	44,088,698	4.01
流動資產	1,140,210,658	99.80	1,096,249,015	99.80	43,961,643	4.01
現金	1,100,400,797	96.31	1,058,468,694	96.36	41,932,103	3.96
應收款項	18,496,489	1.62	14,960,802	1.36	3,535,687	23.63
預付款項	21,313,372	1.87	22,819,519	2.08	- 1,506,147	- 6.60
長期貸墊款及準備金	2,166,973	0.19	1,963,886	0.18	203,087	10.34
準備金	2,166,973	0.19	1,963,886	0.18	203,087	10.34
固定資產	155,904	0.01	231,936	0.02	- 76,032	- 32.78
機械及設備	155,904	0.01	231,936	0.02	- 76,032	- 32.78
合 計	1,142,533,535	100.00	1,098,444,837	100.00	44,088,698	4.01
負 債	23,472,559	2.05	18,900,877	1.72	4,571,682	24.19
流動負債	21,081,917	1.85	15,550,755	1.42	5,531,162	35.57
應付款項	21,081,917	1.85	15,550,755	1.42	5,531,162	35.57
其他負債	2,390,642	0.21	3,350,122	0.30	- 959,480	- 28.64
什項負債	2,390,642	0.21	3,350,122	0.30	- 959,480	- 28.64
淨 資 產	1,119,060,976	97.95	1,079,543,960	98.28	39,517,016	3.66
淨資產	1,119,060,976	97.95	1,079,543,960	98.28	39,517,016	3.66
淨資產	1,119,060,976	97.95	1,079,543,960	98.28	39,517,016	3.66
合 計	1,142,533,535	100.00	1,098,444,837	100.00	44,088,698	4.01

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。

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 114 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	316,162,000	347,606,888	—	347,606,888	31,444,888	9.95
徵收及依法分配收入	301,894,000	332,165,830	—	332,165,830	30,271,830	10.03
財 產 收 入	12,108,000	11,959,680	—	11,959,680	- 148,320	- 1.22
其 他 收 入	2,160,000	3,481,378	—	3,481,378	1,321,378	61.17
基 金 用 途	365,415,000	392,466,980	—	392,466,980	27,051,980	7.40
員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫	7,182,000	6,567,940	—	6,567,940	- 614,060	- 8.55
役男入營訓練及權益計畫	324,925,000	361,062,761	—	361,062,761	36,137,761	11.12
役男管理及資訊系統維護計畫	30,325,000	22,509,850	—	22,509,850	- 7,815,150	- 25.77
一般行政管理計畫	2,983,000	2,326,429	—	2,326,429	- 656,571	- 22.01
本期賸餘（短絀）	- 49,253,000	- 44,860,092	—	- 44,860,092	4,392,908	- 8.92
期 初 基 金 餘 額	1,450,186,000	1,447,874,896	—	1,447,874,896	- 2,311,104	- 0.16
期 末 基 金 餘 額	1,400,933,000	1,403,014,804	—	1,403,014,804	2,081,804	0.15

研發及產業訓練替代役基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 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)	- 45,134,739
調 整 非 現 金 項 目	9,041,840
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 36,092,899
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	- 5,148,000
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 5,148,000
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 351,300
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 351,300
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	- 41,592,199
期 初 現 金 及 約 當 現 金	1,500,006,634
期 末 現 金 及 約 當 現 金	1,458,414,435

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

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

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

研發及產業訓儲替代役基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,485,035,062	100.00	1,526,912,597	100.00	- 41,877,535	- 2.74
流動資產	1,458,771,721	98.23	1,500,374,609	98.26	- 41,602,888	- 2.77
現金	1,458,414,435	98.21	1,500,006,634	98.24	- 41,592,199	- 2.77
應收款項	357,286	0.02	367,975	0.02	- 10,689	- 2.90
固定資產	431,749	0.03	659,332	0.04	- 227,583	- 34.52
機械及設備	396,439	0.03	621,646	0.04	- 225,207	- 36.23
交通及運輸設備	6,778	0.00	9,154	0.00	- 2,376	- 25.96
雜項設備	28,532	0.00	28,532	0.00	—	—
無形資產	25,831,592	1.74	25,878,656	1.69	- 47,064	- 0.18
無形資產	25,831,592	1.74	25,878,656	1.69	- 47,064	- 0.18
合 計	1,485,035,062	100.00	1,526,912,597	100.00	- 41,877,535	- 2.74
負 債	55,756,917	3.75	52,499,713	3.44	3,257,204	6.20
流動負債	55,756,917	3.75	52,148,413	3.42	3,608,504	6.92
應付款項	23,704,106	1.60	24,009,132	1.57	- 305,026	- 1.27
預收款項	32,052,811	2.16	28,139,281	1.84	3,913,530	13.91
其他負債	—	—	351,300	0.02	- 351,300	- 100.00
什項負債	—	—	351,300	0.02	- 351,300	- 100.00
淨 資 產	1,429,278,145	96.25	1,474,412,884	96.56	- 45,134,739	- 3.06
淨 資 產	1,429,278,145	96.25	1,474,412,884	96.56	- 45,134,739	- 3.06
淨 資 產	1,429,278,145	96.25	1,474,412,884	96.56	- 45,134,739	- 3.06
合 計	1,485,035,062	100.00	1,526,912,597	100.00	- 41,877,535	- 2.74

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 114 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	5,275,000	5,339,348	—	5,339,348	64,348	1.22	
財 產 收 入	5,175,000	5,179,348	—	5,179,348	4,348	0.08	
其 他 收 入	100,000	160,000	—	160,000	60,000	60.00	
基 金 用 途	14,290,000	11,371,337	—	11,371,337	- 2,918,663	- 20.42	
執 行 勤 務 死 亡 遺 族 生 活 照 護 計 畫	12,006,000	9,902,850	—	9,902,850	- 2,103,150	- 17.52	
執 行 勤 務 受 傷 人 員 醫 療 計 畫	2,226,000	1,362,850	—	1,362,850	- 863,150	- 38.78	
一 般 行 政 管 理 計 畫	58,000	105,637	—	105,637	47,637	82.13	
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 9,015,000	- 6,031,989	—	- 6,031,989	2,983,011	- 33.09	
期 初 基 金 餘 額	875,577,000	859,021,826	—	859,021,826	- 16,555,174	- 1.89	
期 末 基 金 餘 額	866,562,000	852,989,837	—	852,989,837	- 13,572,163	- 1.57	

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 114 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)	- 6,031,989		
調 整 非 現 金 項 目	- 69,140		
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 6,101,129		
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	- 6,101,129		
期 初 現 金 及 約 當 現 金	857,131,585		
期 末 現 金 及 約 當 現 金	851,030,456		

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 114 年 12 月 31 日

單位:新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	852,989,837	100.00	859,021,826	100.00	- 6,031,989	- 0.70
流動 資 產	852,989,837	100.00	859,021,826	100.00	- 6,031,989	- 0.70
現 金	851,030,456	99.77	857,131,585	99.78	- 6,101,129	- 0.71
應 收 款 項	1,959,381	0.23	1,890,241	0.22	69,140	3.66
合 計	852,989,837	100.00	859,021,826	100.00	- 6,031,989	- 0.70
淨 資 產	852,989,837	100.00	859,021,826	100.00	- 6,031,989	- 0.70
淨 資 產	852,989,837	100.00	859,021,826	100.00	- 6,031,989	- 0.70
淨 資 產	852,989,837	100.00	859,021,826	100.00	- 6,031,989	- 0.70
合 計	852,989,837	100.00	859,021,826	100.00	- 6,031,989	- 0.70

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。

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 114 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	10,151,974,000	10,146,383,607	—	10,146,383,607	- 5,590,393	- 0.06
徵收及依法分配收入	4,052,000	1,075,564	—	1,075,564	- 2,976,436	- 73.46
財 產 收 入	—	25,101	—	25,101	25,101	--
政 府 撥 入 收 入	10,102,832,000	10,102,832,000	—	10,102,832,000	—	—
規 費 收 入	44,940,000	39,864,525	—	39,864,525	- 5,075,475	- 11.29
其 他 收 入	150,000	2,586,417	—	2,586,417	2,436,417	1,624.28
基 金 用 途	921,995,000	536,362,427	—	536,362,427	- 385,632,573	- 41.83
國土永續發展相關計畫	921,875,000	536,336,791	—	536,336,791	- 385,538,209	- 41.82
一般行政管理計畫	120,000	25,636	—	25,636	- 94,364	- 78.64
本期賸餘（短絀）	9,229,979,000	9,610,021,180	—	9,610,021,180	380,042,180	4.12
期 初 基 金 餘 額	28,117,883,000	28,278,638,985	—	28,278,638,985	160,755,985	0.57
期 末 基 金 餘 額	37,347,862,000	37,888,660,165	—	37,888,660,165	540,798,165	1.45

國土永續發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 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）	9,629,228,513
調整非現金項目	- 1,805,988
業務活動之淨現金流入（流出）	9,627,422,525
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	- 21,167,567
投資活動之淨現金流入（流出）	-21,167,567
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增加短期債務及其他負債	1,000,000
減少短期債務及其他負債	- 600,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	400,000
現金及約當現金之淨增（淨減）	9,606,654,958
期 初 現 金 及 約 當 現 金	28,236,557,812
期 末 現 金 及 約 當 現 金	37,843,212,770

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	38,000,102,817	100.00	28,318,155,113	100.00	9,681,947,704	34.19
流動資產	37,945,325,461	99.86	28,282,585,090	99.87	9,662,740,371	34.16
現金	37,843,212,770	99.59	28,236,557,812	99.71	9,606,654,958	34.02
應收款項	2,864,747	0.01	—	—	2,864,747	--
預付款項	99,247,944	0.26	46,027,278	0.16	53,220,666	115.63
固定資產	2,647,420	0.01	3,545,939	0.01	- 898,519	- 25.34
機械及設備	2,635,495	0.01	3,502,946	0.01	- 867,451	- 24.76
雜項設備	11,925	0.00	42,993	0.00	- 31,068	- 72.26
無形資產	52,129,936	0.14	32,024,084	0.11	20,105,852	62.78
無形資產	52,129,936	0.14	32,024,084	0.11	20,105,852	62.78
合 計	38,000,102,817	100.00	28,318,155,113	100.00	9,681,947,704	34.19
負 債	56,665,296	0.15	3,946,105	0.01	52,719,191	1,335.98
流動負債	55,318,196	0.15	2,999,005	0.01	52,319,191	1,744.55
應付款項	55,318,196	0.15	2,999,005	0.01	52,319,191	1,744.55
其他負債	1,347,100	0.00	947,100	0.00	400,000	42.23
什項負債	1,347,100	0.00	947,100	0.00	400,000	42.23
淨 資 產	37,943,437,521	99.85	28,314,209,008	99.99	9,629,228,513	34.01
淨資產	37,943,437,521	99.85	28,314,209,008	99.99	9,629,228,513	34.01
淨資產	37,943,437,521	99.85	28,314,209,008	99.99	9,629,228,513	34.01
合 計	38,000,102,817	100.00	28,318,155,113	100.00	9,681,947,704	34.19

註：1. 信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 1,000,000 元及 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 114 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	884,472,000	1,008,210,303	—	1,008,210,303	123,738,303	13.99
徵收及依法分配收入	3,873,000	45,906,248	—	45,906,248	42,033,248	1,085.29
財 產 收 入	878,002,000	955,803,079	—	955,803,079	77,801,079	8.86
其 他 收 入	2,597,000	6,500,976	—	6,500,976	3,903,976	150.33
基 金 用 途	783,165,000	661,669,749	—	661,669,749	- 121,495,251	- 15.51
學產房地管理計畫	161,739,000	152,641,404	—	152,641,404	- 9,097,596	- 5.62
獎助教育支出計畫	621,366,000	505,363,625	—	505,363,625	- 116,002,375	- 18.67
一般建築及設備計畫	60,000	3,664,720	—	3,664,720	3,604,720	6,007.87
本期賸餘（短絀）	101,307,000	346,540,554	—	346,540,554	245,233,554	242.07
期 初 基 金 餘 額	6,611,529,000	6,651,001,564	—	6,651,001,564	39,472,564	0.60
期 末 基 金 餘 額	6,712,836,000	6,997,542,118	—	6,997,542,118	284,706,118	4.24

註：本表學產房地管理計畫決算審定數 152,641,404 元，包含 114 年度報准先行辦理數之執行數 3,616,000 元。

學產基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 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)	123,288,933
調 整 非 現 金 項 目	159,025,669
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	282,314,602
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	37,803,755
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	- 5,729,895
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	32,073,860
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	44,446,956
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 18,359,889
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	26,087,067
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	340,475,529
期 初 現 金 及 約 當 現 金	6,796,139,002
期 末 現 金 及 約 當 現 金	7,136,614,531

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	33,488,750,063	100.00	33,340,609,357	100.00	148,140,706	0.44
流動資產	7,222,825,787	21.57	6,847,123,595	20.54	375,702,192	5.49
現金	7,136,614,531	21.31	6,796,139,002	20.38	340,475,529	5.01
應收款項	64,216,766	0.19	31,357,018	0.09	32,859,748	104.79
預付款項	21,994,490	0.07	19,627,575	0.06	2,366,915	12.06
長期投資	178,256,765	0.53	150,061,430	0.45	28,195,335	18.79
其他長期投資	178,256,765	0.53	150,061,430	0.45	28,195,335	18.79
固定資產	25,974,743,367	77.56	26,226,100,509	78.66	- 251,357,142	- 0.96
土地	25,643,939,133	76.57	25,935,029,851	77.79	- 291,090,718	- 1.12
房屋建築及設備	330,265,878	0.99	290,401,068	0.87	39,864,810	13.73
機械及設備	413,840	0.00	504,815	0.00	- 90,975	- 18.02
交通及運輸設備	1,534	0.00	23,211	0.00	- 21,677	- 93.39
雜項設備	122,982	0.00	141,564	0.00	- 18,582	- 13.13
無形資產	81,457,141	0.24	81,529,741	0.24	- 72,600	- 0.09
無形資產	81,457,141	0.24	81,529,741	0.24	- 72,600	- 0.09
其他資產	31,467,003	0.09	35,794,082	0.11	- 4,327,079	- 12.09
什項資產	31,467,003	0.09	35,794,082	0.11	- 4,327,079	- 12.09
合 計	33,488,750,063	100.00	33,340,609,357	100.00	148,140,706	0.44

註：1. 信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 946,081,281 元及 1,028,944,399 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「預付款項」、「應付款項」及「預收款項」113 年 12 月 31 日金額，配合行政院主計總處自 114 年度起於「預付款項」項下增設「進項稅額」、「留抵稅額」，及「預收款項」項下增設「銷項稅額」，辦理重分類。

學產基金餘絀審定後平衡表（續）

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	256,750,672	0.77	231,916,113	0.70	24,834,559	10.71
流 動 負 債	114,406,178	0.34	115,658,686	0.35	- 1,252,508	- 1.08
應 付 款 項	3,142,573	0.01	3,607,700	0.01	- 465,127	- 12.89
預 收 款 項	111,263,605	0.33	112,050,986	0.34	- 787,381	- 0.70
其 他 負 債	142,344,494	0.43	116,257,427	0.35	26,087,067	22.44
什 項 負 債	142,344,494	0.43	116,257,427	0.35	26,087,067	22.44
淨 資 產	33,231,999,391	99.23	33,108,693,244	99.30	123,306,147	0.37
淨 資 產	33,231,999,391	99.23	33,108,693,244	99.30	123,306,147	0.37
淨 資 產	33,231,999,391	99.23	33,108,693,244	99.30	123,306,147	0.37
合 計	33,488,750,063	100.00	33,340,609,357	100.00	148,140,706	0.44

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 114 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	8,110,000,000	8,490,480,475	—	8,490,480,475	380,480,475	4.69
徵收及依法分配收入	7,824,000,000	8,119,227,667	—	8,119,227,667	295,227,667	3.77
財 產 收 入	172,000,000	208,084,034	—	208,084,034	36,084,034	20.98
其 他 收 入	114,000,000	163,168,774	—	163,168,774	49,168,774	43.13
基 金 用 途	8,366,793,000	7,945,690,267	—	7,945,690,267	- 421,102,733	- 5.03
培訓體育運動人才及運動訓練環境改善計畫	2,451,376,000	2,337,488,421	—	2,337,488,421	- 113,887,579	- 4.65
健全運動產業環境促進體育運動發展計畫	569,961,000	548,450,830	—	548,450,830	- 21,510,170	- 3.77
辦理大型國際體育運動交流活動計畫	1,078,604,000	836,763,923	—	836,763,923	- 241,840,077	- 22.42
非亞奧運及基層運動人才培育計畫	1,177,132,000	1,145,304,287	—	1,145,304,287	- 31,827,713	- 2.70
輔助各級學校運動人才培育計畫	678,464,000	592,323,302	—	592,323,302	- 86,140,698	- 12.70
推動菁英運動人才培育計畫	2,113,526,000	2,122,686,536	—	2,122,686,536	9,160,536	0.43
運動彩券發行賠損責任準備金計畫	289,000,000	354,832,087	—	354,832,087	65,832,087	22.78
一般行政管理計畫	8,730,000	7,840,881	—	7,840,881	- 889,119	- 10.18
本期賸餘（短絀）	- 256,793,000	544,790,208	—	544,790,208	801,583,208	--
期 初 基 金 餘 額	15,184,009,000	15,855,017,656	—	15,855,017,656	671,008,656	4.42
期 末 基 金 餘 額	14,927,216,000	16,399,807,864	—	16,399,807,864	1,472,591,864	9.87

運動發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 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)	544,790,208
調 整 非 現 金 項 目	749,619,074
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	1,294,409,282
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	- 353,095,719
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 353,095,719
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	941,313,563
期 初 現 金 及 約 當 現 金	15,718,698,937
期 末 現 金 及 約 當 現 金	16,660,012,500

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	19,328,378,844	100.00	18,184,045,598	100.00	1,144,333,246	6.29
流動資產	18,603,481,800	96.25	17,812,244,273	97.96	791,237,527	4.44
現金	16,660,012,500	86.19	15,718,698,937	86.44	941,313,563	5.99
應收款項	734,239,175	3.80	713,623,000	3.92	20,616,175	2.89
預付款項	1,209,230,125	6.26	1,379,922,336	7.59	- 170,692,211	- 12.37
長期貸墊款及準備金	649,054,082	3.36	295,958,363	1.63	353,095,719	119.31
準備金	649,054,082	3.36	295,958,363	1.63	353,095,719	119.31
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	0.39	75,842,643	0.42	—	—
什項資產	75,842,643	0.39	75,842,643	0.42	—	—
合 計	19,328,378,844	100.00	18,184,045,598	100.00	1,144,333,246	6.29
負 債	2,928,570,661	15.15	2,329,027,623	12.81	599,543,038	25.74
流動負債	2,252,161,702	11.65	2,007,450,689	11.04	244,711,013	12.19
應付款項	2,252,161,702	11.65	2,007,450,689	11.04	244,711,013	12.19
其他負債	676,408,959	3.50	321,576,934	1.77	354,832,025	110.34
什項負債	194	0.00	256	0.00	- 62	- 24.22
負債準備	676,408,765	3.50	321,576,678	1.77	354,832,087	110.34
淨 資 產	16,399,808,183	84.85	15,855,017,975	87.19	544,790,208	3.44
淨資產	16,399,808,183	84.85	15,855,017,975	87.19	544,790,208	3.44
淨資產	16,399,808,183	84.85	15,855,017,975	87.19	544,790,208	3.44
合 計	19,328,378,844	100.00	18,184,045,598	100.00	1,144,333,246	6.29

註：1. 信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底均為 2,000,000,000 元。

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

3. 本表「什項負債」113 年 12 月 31 日金額，配合行政院主計總處自 114 年度起將「負債準備」由 4 級科目調整為 3 級科目，辦理重分類。

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 114 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	329,000,000	384,781,194	—	384,781,194	55,781,194	16.95
財 產 收 入	—	421,539	—	421,539	421,539	--
政 府 撥 入 收 入	329,000,000	329,000,000	—	329,000,000	—	—
其 他 收 入	—	55,359,655	—	55,359,655	55,359,655	--
基 金 用 途	61,367,000	14,996,335	—	14,996,335	- 46,370,665	- 75.56
協助學校停招或停辦計畫	60,770,000	14,816,787	—	14,816,787	- 45,953,213	- 75.62
一般行政管理計畫	597,000	179,548	—	179,548	- 417,452	- 69.92
本期賸餘（短絀）	267,633,000	369,784,859	—	369,784,859	102,151,859	38.17
期 初 基 金 餘 額	2,487,677,000	2,563,505,369	—	2,563,505,369	75,828,369	3.05
期 末 基 金 餘 額	2,755,310,000	2,933,290,228	—	2,933,290,228	177,980,228	6.46

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 114 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）	369,784,859
業務活動之淨現金流入（流出）	369,784,859
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
減少長期貸墊款及準備金	265,036,931
增加長期貸墊款及準備金	- 122,604,825
投資活動之淨現金流入（流出）	142,432,106
現金及約當現金之淨增（淨減）	512,216,965
期 初 現 金 及 約 當 現 金	1,258,749,215
期 末 現 金 及 約 當 現 金	1,770,966,180

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	2,933,290,228	100.00	2,563,505,369	100.00	369,784,859	14.42
流 動 資 產	1,770,966,180	60.37	1,258,749,215	49.10	512,216,965	40.69
現 金	1,770,966,180	60.37	1,258,749,215	49.10	512,216,965	40.69
長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	1,162,324,048	39.63	1,304,756,154	50.90	- 142,432,106	- 10.92
長 期 墊 款	1,162,324,048	39.63	1,304,756,154	50.90	- 142,432,106	- 10.92
合 計	2,933,290,228	100.00	2,563,505,369	100.00	369,784,859	14.42
淨 資 產	2,933,290,228	100.00	2,563,505,369	100.00	369,784,859	14.42
淨 資 產	2,933,290,228	100.00	2,563,505,369	100.00	369,784,859	14.42
淨 資 產	2,933,290,228	100.00	2,563,505,369	100.00	369,784,859	14.42
合 計	2,933,290,228	100.00	2,563,505,369	100.00	369,784,859	14.42

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 114 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	662,243,000	670,730,730	—	670,730,730	8,487,730	1.28
徵收及依法分配收入	168,000	5,400	—	5,400	- 162,600	- 96.79
財 產 收 入	23,000	295,577	—	295,577	272,577	1,185.12
政 府 撥 入 收 入	661,919,000	661,919,000	—	661,919,000	—	—
其 他 收 入	133,000	8,510,753	—	8,510,753	8,377,753	6,299.06
基 金 用 途	683,806,000	647,224,120	—	647,224,120	- 36,581,880	- 5.35
矯正觀護社區預防 毒 品 防 制 計 畫	288,169,000	261,026,102	—	261,026,102	- 27,142,898	- 9.42
醫 療 社 福 毒 品 防 制 計 畫	329,452,000	319,900,277	—	319,900,277	- 9,551,723	- 2.90
校園毒品防制計畫	36,730,000	37,627,491	—	37,627,491	897,491	2.44
社 會 維 安 毒 品 防 制 計 畫	23,124,000	22,785,168	—	22,785,168	- 338,832	- 1.47
一般行政管理計畫	6,331,000	5,885,082	—	5,885,082	- 445,918	- 7.04
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 21,563,000	23,506,610	—	23,506,610	45,069,610	--
期 初 基 金 餘 額	77,962,000	132,801,639	—	132,801,639	54,839,639	70.34
期 末 基 金 餘 額	56,399,000	156,308,249	—	156,308,249	99,909,249	177.15

毒品防制基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	23,506,610
調整非現金項目	14,659,035
業務活動之淨現金流入（流出）	38,165,645
現金及約當現金之淨增（淨減）	38,165,645
期初現金及約當現金	116,356,913
期末現金及約當現金	154,522,558

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	164,976,371	100.00	140,426,389	100.00	24,549,982	17.48
流動資產	164,976,371	100.00	140,426,389	100.00	24,549,982	17.48
現金	154,522,558	93.66	116,356,913	82.86	38,165,645	32.80
預付款項	10,453,813	6.34	24,069,476	17.14	- 13,615,663	- 56.57
合 計	164,976,371	100.00	140,426,389	100.00	24,549,982	17.48
負 債	8,668,122	5.25	7,624,750	5.43	1,043,372	13.68
流動負債	8,668,122	5.25	7,624,750	5.43	1,043,372	13.68
應付款項	8,668,122	5.25	7,624,750	5.43	1,043,372	13.68
淨 資 產	156,308,249	94.75	132,801,639	94.57	23,506,610	17.70
淨 資 產	156,308,249	94.75	132,801,639	94.57	23,506,610	17.70
淨 資 產	156,308,249	94.75	132,801,639	94.57	23,506,610	17.70
合 計	164,976,371	100.00	140,426,389	100.00	24,549,982	17.48

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 114 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	31,525,062,000	32,032,735,308	—	32,032,735,308	507,673,308	1.61
徵收及依法分配收入	15,450,969,000	15,869,395,711	—	15,869,395,711	418,426,711	2.71
勞 務 收 入	14,750,000	12,546,191	—	12,546,191	- 2,203,809	- 14.94
財 產 收 入	378,582,000	458,112,648	—	458,112,648	79,530,648	21.01
政 府 撥 入 收 入	15,405,180,000	15,407,775,472	—	15,407,775,472	2,595,472	0.02
規 費 收 入	1,100,000	2,096,008	—	2,096,008	996,008	90.55
其 他 收 入	274,481,000	282,809,278	—	282,809,278	8,328,278	3.03
基 金 用 途	29,327,937,000	24,445,671,347	—	24,445,671,347	- 4,882,265,653	- 16.65
貿易推廣工作計畫	5,973,670,000	5,234,727,471	—	5,234,727,471	- 738,942,529	- 12.37
能源研究發展工作計畫	4,366,405,000	3,546,693,807	—	3,546,693,807	- 819,711,193	- 18.77
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	14,953,364,000	12,356,313,173	—	12,356,313,173	- 2,597,050,827	- 17.37
再生能源推廣計畫	658,675,000	363,460,959	—	363,460,959	- 295,214,041	- 44.82
中小企業發展計畫	3,305,541,000	2,879,965,771	—	2,879,965,771	- 425,575,229	- 12.87
一般行政管理計畫	45,993,000	40,970,531	—	40,970,531	- 5,022,469	- 10.92
一般建築及設備計畫	24,289,000	23,539,635	—	23,539,635	- 749,365	- 3.09
本期賸餘（短絀）	2,197,125,000	7,587,063,961	—	7,587,063,961	5,389,938,961	245.32
期 初 基 金 餘 額	20,672,071,000	23,663,043,043	—	23,663,043,043	2,990,972,043	14.47
期 末 基 金 餘 額	22,869,196,000	31,250,107,004	—	31,250,107,004	8,380,911,004	36.65

註：本表中小企業發展計畫決算審定數 2,879,965,771 元，包含 114 年度報准先行辦理數之執行數 150,561 元。

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 114 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	6,793,738	5,295,456	669,787	1,498,281	828,494	123.70	16,953,753	18,452,034
能源研究發展基金	4,436,997	3,546,791	90,178	890,205	800,027	887.16	1,716,987	2,607,193
石 油 基 金	17,080,855	12,358,018	2,037,473	4,722,837	2,685,364	131.80	- 600,176	4,122,661
再生能源發展基金	1,506,124	363,460	507,640	1,142,663	635,023	125.09	2,588,152	3,730,815
中小企業發展基金	2,215,019	2,881,943	- 1,107,953	- 666,923	441,029	- 39.81	3,004,326	2,337,402

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 114 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)	7,459,492,899
調 整 非 現 金 項 目	- 655,609,764
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	6,803,883,135
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
減 少 短 期 投 資 及 短 期 貸 墊 款	2,525,134,343
減 少 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	343,315,388
增 加 短 期 投 資 及 短 期 貸 墊 款	- 500,000,000
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 395,097,138
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	1,973,352,593
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	5,188,455,256
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 6,973,217,859
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 1,784,762,603
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	6,992,473,125
期 初 現 金 及 約 當 現 金	16,923,261,264
期 末 現 金 及 約 當 現 金	23,915,734,389

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	44,686,246,912	100.00	38,363,640,312	100.00	6,322,606,600	16.48
流動資產	28,091,679,784	62.86	21,672,272,328	56.49	6,419,407,456	29.62
現金	23,915,734,389	53.52	16,923,261,264	44.11	6,992,473,125	41.32
應收款項	1,268,731,902	2.84	892,033,594	2.33	376,698,308	42.23
短期貸墊款	490,391,265	1.10	2,515,525,608	6.56	- 2,025,134,343	- 80.51
預付款項	2,416,822,228	5.41	1,341,451,862	3.50	1,075,370,366	80.16
長期貸墊款及準備金	9,000,000,000	20.14	9,000,000,000	23.46	—	—
長期貸款	9,000,000,000	20.14	9,000,000,000	23.46	—	—
長期投資	211,208,287	0.47	214,549,100	0.56	- 3,340,813	- 1.56
其他長期投資	211,208,287	0.47	214,549,100	0.56	- 3,340,813	- 1.56
固定資產	6,703,014,082	15.00	6,834,806,498	17.82	- 131,792,416	- 1.93
土地	530,900,516	1.19	530,900,516	1.38	—	—
房屋建築及設備	5,126,797,503	11.47	5,229,658,443	13.63	- 102,860,940	- 1.97
機械及設備	233,059,320	0.52	259,175,875	0.68	- 26,116,555	- 10.08
交通及運輸設備	8,888,156	0.02	11,281,794	0.03	- 2,393,638	- 21.22
雜項設備	57,378,294	0.13	69,560,448	0.18	- 12,182,154	- 17.51
購建中固定資產	745,990,293	1.67	734,229,422	1.91	11,760,871	1.60
無形資產	18,648,660	0.04	13,684,887	0.04	4,963,773	36.27
無形資產	18,648,660	0.04	13,684,887	0.04	4,963,773	36.27
其他資產	661,696,099	1.48	628,327,499	1.64	33,368,600	5.31
什項資產	661,696,099	1.48	628,327,499	1.64	33,368,600	5.31
合 計	44,686,246,912	100.00	38,363,640,312	100.00	6,322,606,600	16.48
負 債	6,503,268,879	14.55	7,637,556,784	19.91	- 1,134,287,905	- 14.85
流動負債	5,419,659,123	12.13	6,611,469,913	17.23	- 1,191,810,790	- 18.03
短期債務	—	—	1,842,285,488	4.80	- 1,842,285,488	- 100.00
應付款項	5,414,797,211	12.12	4,208,429,481	10.97	1,206,367,730	28.67
預收款項	4,861,912	0.01	560,754,944	1.46	- 555,893,032	- 99.13
其他負債	1,083,609,756	2.42	1,026,086,871	2.67	57,522,885	5.61
什項負債	1,083,609,756	2.42	1,026,086,871	2.67	57,522,885	5.61
淨 資 產	38,182,978,033	85.45	30,726,083,528	80.09	7,456,894,505	24.27
淨 資 產	38,182,978,033	85.45	30,726,083,528	80.09	7,456,894,505	24.27
淨 資 產	38,182,978,033	85.45	30,726,083,528	80.09	7,456,894,505	24.27
合 計	44,686,246,912	100.00	38,363,640,312	100.00	6,322,606,600	16.48

註：1. 信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 1,502,020,351 元及 71,674,000 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 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
基 金 來 源	42,381,857,000	62,499,353,394	—	62,499,353,394	20,117,496,394	47.47
徵收及依法分配收入	36,869,839,000	56,376,000,000	—	56,376,000,000	19,506,161,000	52.91
財 產 收 入	5,492,018,000	6,058,795,518	—	6,058,795,518	566,777,518	10.32
其 他 收 入	20,000,000	64,557,876	—	64,557,876	44,557,876	222.79
基 金 用 途	7,982,649,000	6,768,038,086	- 177,400,877	6,590,637,209	- 1,392,011,791	- 17.44
低放射性廢棄物處理及貯存計畫	321,081,000	276,820,504	—	276,820,504	- 44,260,496	- 13.78
低放射性廢棄物最終處置計畫	108,976,000	95,544,309	—	95,544,309	- 13,431,691	- 12.33
用過核子燃料貯存計畫	1,156,748,000	752,343,044	—	752,343,044	- 404,404,956	- 34.96
用過核子燃料最終處置計畫	361,463,000	335,396,654	—	335,396,654	- 26,066,346	- 7.21
核子設施除役拆廠及其廢棄物 處理及最終處置計畫	6,025,049,000	5,300,442,700	- 177,400,877	5,123,041,823	- 902,007,177	- 14.97
一 般 行 政 管 理 計 畫	9,332,000	7,490,875	—	7,490,875	- 1,841,125	- 19.73
本 期 賸 餘 (短 絀)	34,399,208,000	55,731,315,308	177,400,877	55,908,716,185	21,509,508,185	62.53
期 初 基 金 餘 額	455,207,784,000	457,498,907,949	—	457,498,907,949	2,291,123,949	0.50
期 末 基 金 餘 額	489,606,992,000	513,230,223,257	177,400,877	513,407,624,134	23,800,632,134	4.86

註：本表用過核子燃料貯存計畫決算審定數 752,343,044 元，包含以前年度保留數之執行數 335,475 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 114 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)	56,443,372,195
調 整 非 現 金 項 目	866,928,401
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	57,310,300,596
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
減 少 短 期 投 資 及 短 期 貸 墊 款	19,778,000,000
減 少 長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	10,394,550,137
減 少 長 期 投 資	4,606,507,451
增 加 短 期 投 資 及 短 期 貸 墊 款	- 40,016,000,000
增 加 長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	- 27,000,000,000
增 加 長 期 投 資	- 24,359,892,088
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	- 638,314,598
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 57,235,149,098
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	75,151,498
期 初 現 金 及 約 當 現 金	12,845,114
期 末 現 金 及 約 當 現 金	87,996,612

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 40,016,000,000 元，及該公司還款金額 19,778,000,000 元。

核能發電後端營運基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	521,920,161,437	100.00	464,409,231,257	100.00	57,510,930,180	12.38
流動資產	34,766,479,753	6.66	14,235,040,083	3.07	20,531,439,670	144.23
現金	87,996,612	0.02	12,845,114	0.00	75,151,498	585.06
應收款項	3,743,343,141	0.72	3,439,254,969	0.74	304,088,172	8.84
短期貸墊款	30,914,000,000	5.92	10,762,000,000	2.32	20,152,000,000	187.25
預付款項	21,140,000	0.00	20,940,000	0.00	200,000	0.96
長期貸墊款及準備金	225,700,000,000	43.24	209,008,550,137	45.01	16,691,449,863	7.99
長期貸款	225,700,000,000	43.24	208,950,000,000	44.99	16,750,000,000	8.02
長期墊款	—	—	58,550,137	0.01	- 58,550,137	- 100.00
長期投資	257,125,961,492	49.27	237,372,576,855	51.11	19,753,384,637	8.32
其他長期投資	257,125,961,492	49.27	237,372,576,855	51.11	19,753,384,637	8.32
固定資產	4,315,663,618	0.83	3,780,548,162	0.81	535,115,456	14.15
土地改良物	308,993	0.00	359,787	0.00	- 50,794	- 14.12
房屋建築及設備	41,092,155	0.01	40,808,197	0.01	283,958	0.70
機械及設備	603,801,347	0.12	498,519,632	0.11	105,281,715	21.12
交通及運輸設備	38,979,258	0.01	33,509,838	0.01	5,469,420	16.32
雜項設備	21,745,995	0.00	21,017,285	0.00	728,710	3.47
購建中固定資產	3,609,735,870	0.69	3,186,333,423	0.69	423,402,447	13.29
無形資產	12,056,574	0.00	12,516,020	0.00	- 459,446	- 3.67
無形資產	12,056,574	0.00	12,516,020	0.00	- 459,446	- 3.67
合 計	521,920,161,437	100.00	464,409,231,257	100.00	57,510,930,180	12.38
負 債	4,184,817,111	0.80	3,117,259,126	0.67	1,067,557,985	34.25
流動負債	4,184,817,111	0.80	3,117,259,126	0.67	1,067,557,985	34.25
應付款項	4,184,817,111	0.80	3,117,259,126	0.67	1,067,557,985	34.25
淨 資 產	517,735,344,326	99.20	461,291,972,131	99.33	56,443,372,195	12.24
淨資產	517,735,344,326	99.20	461,291,972,131	99.33	56,443,372,195	12.24
淨資產	517,735,344,326	99.20	461,291,972,131	99.33	56,443,372,195	12.24
合 計	521,920,161,437	100.00	464,409,231,257	100.00	57,510,930,180	12.38

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 114 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	9,633,138,000	10,015,701,131	—	10,015,701,131	382,563,131	3.97
徵收及依法分配收入	6,904,934,000	7,073,601,072	—	7,073,601,072	168,667,072	2.44
財 產 收 入	2,446,204,000	2,596,878,309	—	2,596,878,309	150,674,309	6.16
其 他 收 入	282,000,000	345,221,750	—	345,221,750	63,221,750	22.42
基 金 用 途	10,788,289,000	10,480,009,267	—	10,480,009,267	- 308,279,733	- 2.86
港 灣 建 設 計 畫	3,833,600,000	3,638,978,390	—	3,638,978,390	- 194,621,610	- 5.08
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	4,636,682,000	4,635,433,868	—	4,635,433,868	- 1,248,132	- 0.03
國 內 商 港 未 來 發 展 及 建 設 計 畫 (111-115 年)－澎湖/ 布 袋 港 埤 建 設 計 畫	646,000,000	579,803,872	—	579,803,872	- 66,196,128	- 10.25
我國智慧航安服務升 級計畫(113-116 年)	395,059,000	395,059,000	—	395,059,000	—	—
一般行政管理計畫	1,266,983,000	1,220,818,553	—	1,220,818,553	- 46,164,447	- 3.64
一般建築及設備計畫	9,965,000	9,915,584	—	9,915,584	- 49,416	- 0.50
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 1,155,151,000	- 464,308,136	—	- 464,308,136	690,842,864	- 59.81
期 初 基 金 餘 額	10,914,193,000	11,012,633,851	—	11,012,633,851	98,440,851	0.90
解 繳 公 庫	1,067,845,000	1,067,845,000	—	1,067,845,000	—	—
期 末 基 金 餘 額	8,691,197,000	9,480,480,715	—	9,480,480,715	789,283,715	9.08

航港建設基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本 期 賸 餘 (短 絀)	2,857,088,421
調 整 非 現 金 項 目	3,248,928,437
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	6,106,016,858
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
減 少 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	22,365,813,277
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 29,913,918,785
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 7,548,105,508
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	85,493,814
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 64,856,508
其 他 籌 資 活 動 之 現 金 流 出	- 1,067,845,000
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 1,047,207,694
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	- 2,489,296,344
期 初 現 金 及 約 當 現 金	8,325,057,787
期 末 現 金 及 約 當 現 金	5,835,761,443

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	198,544,590,115	100.00	198,490,496,769	100.00	54,093,346	0.03
流動資產	9,269,672,190	4.67	11,079,265,178	5.58	- 1,809,592,988	- 16.33
現金	5,835,761,443	2.94	8,325,057,787	4.19	- 2,489,296,344	- 29.90
應收款項	3,215,435,152	1.62	2,754,207,391	1.39	461,227,761	16.75
預付款項	218,475,595	0.11	—	—	218,475,595	--
固定資產	186,186,339,122	93.78	184,325,435,793	92.86	1,860,903,329	1.01
土地	111,618,083,349	56.22	110,282,450,925	55.56	1,335,632,424	1.21
土地改良物	40,279,908,760	20.29	41,356,154,274	20.84	- 1,076,245,514	- 2.60
房屋建築及設備	2,920,866,779	1.47	2,922,535,047	1.47	- 1,668,268	- 0.06
機械及設備	1,032,284,369	0.52	1,130,553,933	0.57	- 98,269,564	- 8.69
交通及運輸設備	534,579,112	0.27	603,140,665	0.30	- 68,561,553	- 11.37
雜項設備	78,965,615	0.04	91,896,852	0.05	- 12,931,237	- 14.07
購建中固定資產	29,721,651,138	14.97	27,938,704,097	14.08	1,782,947,041	6.38
無形資產	206,298,242	0.10	220,166,303	0.11	- 13,868,061	- 6.30
無形資產	206,298,242	0.10	220,166,303	0.11	- 13,868,061	- 6.30
其他資產	2,882,280,561	1.45	2,865,629,495	1.44	16,651,066	0.58
什項資產	2,882,280,561	1.45	2,865,629,495	1.44	16,651,066	0.58
合 計	198,544,590,115	100.00	198,490,496,769	100.00	54,093,346	0.03

註：1. 信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 65,805,709 元及 68,136,951 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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	1,155,077,428	0.58	1,455,522,393	0.73	- 300,444,965	- 20.64
流 動 負 債	220,744,838	0.11	510,130,885	0.26	- 289,386,047	- 56.73
應 付 款 項	212,511,022	0.11	501,888,831	0.25	- 289,377,809	- 57.66
預 收 款 項	8,233,816	0.00	8,242,054	0.00	- 8,238	- 0.10
長 期 負 債	866,220,200	0.44	897,916,424	0.45	- 31,696,224	- 3.53
其 他 長 期 負 債	866,220,200	0.44	897,916,424	0.45	- 31,696,224	- 3.53
其 他 負 債	68,112,390	0.03	47,475,084	0.02	20,637,306	43.47
什 項 負 債	68,112,390	0.03	47,475,084	0.02	20,637,306	43.47
淨 資 產	197,389,512,687	99.42	197,034,974,376	99.27	354,538,311	0.18
淨 資 產	197,389,512,687	99.42	197,034,974,376	99.27	354,538,311	0.18
淨 資 產	197,389,512,687	99.42	197,034,974,376	99.27	354,538,311	0.18
合 計	198,544,590,115	100.00	198,490,496,769	100.00	54,093,346	0.03

(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 114 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	121,922,000	126,657,002	—	126,657,002	4,735,002	3.88
徵收及依法分配收入	114,000,000	114,000,000	—	114,000,000	—	—
財 產 收 入	7,922,000	12,657,002	—	12,657,002	4,735,002	59.77
基 金 用 途	98,577,000	94,761,607	—	94,761,607	- 3,815,393	- 3.87
核子事故中央災害應變工作計畫	44,838,000	43,885,850	—	43,885,850	- 952,150	- 2.12
核子事故輻射監測工作計畫	13,871,000	13,801,317	—	13,801,317	- 69,683	- 0.50
核子事故支援工作計畫	5,280,000	5,250,000	—	5,250,000	- 30,000	- 0.57
核子事故地方災害應變工作計畫	29,239,000	26,943,345	—	26,943,345	- 2,295,655	- 7.85
一般行政管理計畫	5,349,000	4,881,095	—	4,881,095	- 467,905	- 8.75
本期賸餘（短絀）	23,345,000	31,895,395	—	31,895,395	8,550,395	36.63
期 初 基 金 餘 額	974,312,000	980,816,150	—	980,816,150	6,504,150	0.67
期 末 基 金 餘 額	997,657,000	1,012,711,545	—	1,012,711,545	15,054,545	1.51

核子事故緊急應變基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 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)	33,221,742
調 整 非 現 金 項 目	8,192,347
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	41,414,089
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	- 10,752,657
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 10,752,657
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	1,703,359
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 1,096,274
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	607,085
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	31,268,517
期 初 現 金 及 約 當 現 金	978,020,879
期 末 現 金 及 約 當 現 金	1,009,289,396

- 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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,035,423,144	100.00	1,002,539,035	100.00	32,884,109	3.28
流動資產	1,014,121,413	97.94	981,585,391	97.91	32,536,022	3.31
現金	1,009,289,396	97.48	978,020,879	97.55	31,268,517	3.20
應收款項	3,632,017	0.35	3,564,512	0.36	67,505	1.89
預付款項	1,200,000	0.12	—	—	1,200,000	--
固定資產	17,406,024	1.68	16,227,429	1.62	1,178,595	7.26
機械及設備	14,060,047	1.36	13,419,923	1.34	640,124	4.77
交通及運輸設備	2,060,980	0.20	1,259,748	0.13	801,232	63.60
雜項設備	1,284,997	0.12	1,547,758	0.15	- 262,761	- 16.98
無形資產	3,895,707	0.38	4,726,215	0.47	- 830,508	- 17.57
無形資產	3,895,707	0.38	4,726,215	0.47	- 830,508	- 17.57
合 計	1,035,423,144	100.00	1,002,539,035	100.00	32,884,109	3.28
負 債	1,409,868	0.14	769,241	0.08	640,627	83.28
流動負債	115,971	0.01	82,429	0.01	33,542	40.69
應付款項	115,971	0.01	82,429	0.01	33,542	40.69
其他負債	1,293,897	0.12	686,812	0.07	607,085	88.39
什項負債	1,293,897	0.12	686,812	0.07	607,085	88.39
淨 資 產	1,034,013,276	99.86	1,001,769,794	99.92	32,243,482	3.22
淨 資 產	1,034,013,276	99.86	1,001,769,794	99.92	32,243,482	3.22
淨 資 產	1,034,013,276	99.86	1,001,769,794	99.92	32,243,482	3.22
合 計	1,035,423,144	100.00	1,002,539,035	100.00	32,884,109	3.28

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 114 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	46,445,091,000	62,264,278,897	—	62,264,278,897	15,819,187,897	34.06
徵收及依法分配收入	1,359,500,000	2,480,076,078	—	2,480,076,078	1,120,576,078	82.43
勞 務 收 入	241,324,000	206,010,557	—	206,010,557	- 35,313,443	- 14.63
農 政 收 入	5,514,411,000	5,219,634,129	—	5,219,634,129	- 294,776,871	- 5.35
財 產 收 入	1,420,492,000	1,302,403,880	—	1,302,403,880	- 118,088,120	- 8.31
政 府 撥 入 收 入	37,252,739,000	52,191,765,000	—	52,191,765,000	14,939,026,000	40.10
規 費 收 入	577,924,000	446,819,845	—	446,819,845	- 131,104,155	- 22.69
其 他 收 入	78,701,000	417,569,408	—	417,569,408	338,868,408	430.58
基 金 用 途	61,161,676,000	59,693,080,702	- 601,046,576	59,092,034,126	- 2,069,641,874	- 3.38
提升農業經營及發展計畫	17,576,803,000	16,085,485,420	- 53,682,571	16,031,802,849	- 1,545,000,151	- 8.79
促進農地利用及 農業競爭力計畫	243,500,000	191,747,872	- 3,020,800	188,727,072	- 54,772,928	- 22.49
增進農民所得及福利計畫	4,959,270,000	4,572,715,640	- 19,571,782	4,553,143,858	- 406,126,142	- 8.19
輔導菸農轉型與檳榔廢園 轉 作 計 畫	62,000,000	49,922,004	—	49,922,004	- 12,077,996	- 19.48
處理農會漁會信用部計畫	110,205,000	110,205,000	—	110,205,000	—	—
森林遊樂及林業鐵路 經 營 管 理 計 畫	1,193,001,000	1,000,435,155	—	1,000,435,155	- 192,565,845	- 16.14
獎勵輔導造林計畫	462,026,000	269,322,812	- 24,108,284	245,214,528	- 216,811,472	- 46.93
山坡地開發利用回饋金 繳 交 管 理 計 畫	27,500,000	27,218,342	—	27,218,342	- 281,658	- 1.02
原住民保留地竹林更新 獎 勵 計 畫	19,500,000	4,790,148	—	4,790,148	- 14,709,852	- 75.44
農業天然災害救助計畫	3,961,258,000	8,431,916,090	—	8,431,916,090	4,470,658,090	112.86
漁業發展補助計畫	5,300,000	3,027,299	—	3,027,299	- 2,272,701	- 42.88
調整產業或防範措施計畫	5,019,174,000	2,780,109,200	- 345,239,732	2,434,869,468	- 2,584,304,532	- 51.49

註：本表森林遊樂及林業鐵路經營管理計畫決算審定數 1,000,435,155 元，包含以前年度保留數之執行數 23,298,740 元；調整產業或防範措施計畫決算審定數 2,434,869,468 元，包含以前年度保留數之執行數 45,600,000 元；農村再生規劃及人力培育計畫決算審定數 1,530,272,364 元，包含以前年度保留數之執行數 1,470,000 元；農村再生建設及發展計畫決算審定數 11,918,021,087 元，包含以前年度保留數之執行數 1,388,702,643 元。

農業特別收入基金來源用途及餘絀審定表（續）

中華民國 114 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	%
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	11,839,005,000	12,515,704,857	- 6,163,308	12,509,541,549	670,536,549	5.66
農產品進口管理計畫	54,392,000	52,274,348	—	52,274,348	- 2,117,652	- 3.89
農村再生規劃及人力 培 育 計 畫	2,245,000,000	1,540,400,241	- 10,127,877	1,530,272,364	- 714,727,636	- 31.84
農村再生建設及發展計畫	13,381,700,000	12,057,153,309	- 139,132,222	11,918,021,087	- 1,463,678,913	- 10.94
一般行政管理計畫	1,042,000	652,965	—	652,965	- 389,035	- 37.34
本期賸餘（短絀）	- 14,716,585,000	2,571,198,195	601,046,576	3,172,244,771	17,888,829,771	--
期 初 基 金 餘 額	57,609,319,000	64,267,880,685	—	64,267,880,685	6,658,561,685	11.56
期 末 基 金 餘 額	42,892,734,000	66,839,078,880	601,046,576	67,440,125,456	24,547,391,456	57.23

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 114 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	27,320,662	20,934,453	778,193	6,386,209	5,608,016	720.65	9,463,225	15,849,434
林 務 發 展 及 造 林 基 金	1,592,956	1,277,658	15,564	315,298	299,734	1,925.82	8,490,496	8,805,794
農 業 天 然 災 害 救 助 基 金	8,977,705	8,431,916	700	545,789	545,089	77,869.97	1,726,142	2,271,931
漁 業 發 展 基 金	1,000	3,027	- 4,342	- 2,026	2,315	- 53.32	119,519	117,492
農 產 品 受 進 口 損 害 救 助 基 金	19,303,246	14,996,685	110,000	4,306,561	4,196,561	3,815.06	4,371,812	8,678,373
農 村 再 生 基 金	5,068,706	13,448,293	- 15,616,700	- 8,379,586	7,237,113	- 46.34	40,096,684	31,717,098

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 114 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)	3,969,160,710
調 整 非 現 金 項 目	2,876,569,954
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	6,845,730,664
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
減 少 短 期 投 資 及 短 期 貸 墊 款	4,981,751,804
減 少 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	4,501,335
增 加 短 期 投 資 及 短 期 貸 墊 款	- 84,387,356
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 2,964,448,033
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	1,937,417,750
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	618,087,610
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 5,591,041,035
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 4,972,953,425
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	3,810,194,989
期 初 現 金 及 約 當 現 金	58,669,825,027
期 末 現 金 及 約 當 現 金	62,480,020,016

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	114,458,642,836	100.00	115,007,258,927	100.00	- 548,616,091	- 0.48
流動資產	73,673,308,744	64.37	75,144,000,353	65.34	- 1,470,691,609	- 1.96
現金	62,480,020,016	54.59	58,669,825,027	51.01	3,810,194,989	6.49
應收款項	1,174,699,395	1.03	862,272,479	0.75	312,426,916	36.23
短期貸墊款	635,669,479	0.56	5,533,033,927	4.81	- 4,897,364,448	- 88.51
存貨	7,487,776,011	6.54	7,613,094,495	6.62	- 125,318,484	- 1.65
預付款項	1,895,143,843	1.66	2,465,774,425	2.14	- 570,630,582	- 23.14
長期貸墊款及準備金	22,459,608,034	19.62	22,343,263,073	19.43	116,344,961	0.52
準備金	22,459,608,034	19.62	22,343,263,073	19.43	116,344,961	0.52
長期投資	9,565,225	0.01	12,942,564	0.01	- 3,377,339	- 26.09
其他長期投資	9,565,225	0.01	12,942,564	0.01	- 3,377,339	- 26.09
固定資產	18,179,807,032	15.88	17,369,059,139	15.10	810,747,893	4.67
土地	113,915,703	0.10	113,915,703	0.10	—	—
土地改良物	12,028,064,703	10.51	12,548,551,712	10.91	- 520,487,009	- 4.15
房屋建築及設備	1,048,197,461	0.92	1,105,820,912	0.96	- 57,623,451	- 5.21
機械及設備	518,083,548	0.45	444,366,418	0.39	73,717,130	16.59
交通及運輸設備	494,756,688	0.43	461,785,597	0.40	32,971,091	7.14
雜項設備	85,190,723	0.07	100,871,554	0.09	- 15,680,831	- 15.55
購建中固定資產	3,891,598,206	3.40	2,593,747,243	2.26	1,297,850,963	50.04
無形資產	65,373,074	0.06	75,827,689	0.07	- 10,454,615	- 13.79
無形資產	65,373,074	0.06	75,827,689	0.07	- 10,454,615	- 13.79
其他資產	70,980,727	0.06	62,166,109	0.05	8,814,618	14.18
什項資產	70,980,727	0.06	62,166,109	0.05	8,814,618	14.18
合 計	114,458,642,836	100.00	115,007,258,927	100.00	- 548,616,091	- 0.48
負 債	28,764,910,448	25.13	33,282,687,249	28.94	- 4,517,776,801	- 13.57
流動負債	5,723,022,441	5.00	10,278,030,817	8.94	- 4,555,008,376	- 44.32
短期債務	600,000,000	0.52	5,500,000,000	4.78	- 4,900,000,000	- 89.09
應付款項	4,758,393,365	4.16	4,302,770,544	3.74	455,622,821	10.59
預收款項	364,629,076	0.32	475,260,273	0.41	- 110,631,197	- 23.28
其他負債	23,041,888,007	20.13	23,004,656,432	20.00	37,231,575	0.16
什項負債	498,848,422	0.44	571,801,847	0.50	- 72,953,425	- 12.76
負債準備	22,543,039,585	19.70	22,432,854,585	19.51	110,185,000	0.49
淨 資 產	85,693,732,388	74.87	81,724,571,678	71.06	3,969,160,710	4.86
淨資產	85,693,732,388	74.87	81,724,571,678	71.06	3,969,160,710	4.86
淨資產	85,693,732,388	74.87	81,724,571,678	71.06	3,969,160,710	4.86
合 計	114,458,642,836	100.00	115,007,258,927	100.00	- 548,616,091	- 0.48

- 註：1. 信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 5,413,413,043 元及 5,578,829,373 元。
2. 114 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 96,670,000 元，係林務發展及造林分基金「臺灣鐵路局代辦阿里山森林鐵路冷氣客車廂 10 輛」訴訟案，未來可能須支付之車廂及車輛保管等費用。
3. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。
4. 本表「應收款項」及「預付款項」113 年 12 月 31 日金額，配合行政院主計總處自 114 年度起於「預付款項」項下增設「留抵稅額」，辦理重分類。
5. 本表「什項負債」113 年 12 月 31 日金額，配合行政院主計總處自 114 年度起將「負債準備」由 4 級科目調整為 3 級科目，辦理重分類。

(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 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
基 金 來 源	29,796,862,000	30,169,371,551	—	30,169,371,551	372,509,551	1.25
徵收及依法分配收入	28,277,496,000	28,668,153,762	—	28,668,153,762	390,657,762	1.38
勞 務 收 入	27,978,000	23,375,333	—	23,375,333	- 4,602,667	- 16.45
財 產 收 入	76,948,000	108,478,039	—	108,478,039	31,530,039	40.98
政 府 撥 入 收 入	216,718,000	214,650,685	—	214,650,685	- 2,067,315	- 0.95
規 費 收 入	912,884,000	768,727,543	—	768,727,543	- 144,156,457	- 15.79
其 他 收 入	284,838,000	385,986,189	—	385,986,189	101,148,189	35.51
基 金 用 途	27,280,580,000	24,337,942,588	—	24,337,942,588	- 2,942,637,412	- 10.79
促進國民就業計畫	21,758,007,000	19,286,913,774	—	19,286,913,774	- 2,471,093,226	- 11.36
外國人聘僱管理及許可計畫	3,669,068,000	3,777,208,006	—	3,777,208,006	108,140,006	2.95
提升勞工福祉計畫	1,588,735,000	1,025,390,293	—	1,025,390,293	- 563,344,707	- 35.46
勞工權益扶助計畫	67,028,000	59,123,825	—	59,123,825	- 7,904,175	- 11.79
一般行政管理計畫	197,499,000	189,075,129	—	189,075,129	- 8,423,871	- 4.27
一般建築及設備計畫	243,000	231,561	—	231,561	- 11,439	- 4.71
本期賸餘（短絀）	2,516,282,000	5,831,428,963	—	5,831,428,963	3,315,146,963	131.75
期 初 基 金 餘 額	41,042,639,000	43,561,275,364	—	43,561,275,364	2,518,636,364	6.14
期 末 基 金 餘 額	43,558,921,000	49,392,704,327	—	49,392,704,327	5,833,783,327	13.39

註：本表促進國民就業計畫決算審定數 19,286,913,774 元，包含以前年度保留數之執行數 43,514,172 元；提升勞工福祉計畫決算審定數 1,025,390,293 元，包含以前年度保留數之執行數 14,146,000 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 114 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	53,344	59,123	- 14,538	- 5,779	8,758	- 60.25	88,827	83,048

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 114 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)	5,917,217,077
調 整 非 現 金 項 目	210,425,292
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	6,127,642,369
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
減 少 短 期 投 資 及 短 期 貸 墊 款	152,849,200
減 少 長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	7,859,696
減 少 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	885,083
增 加 短 期 投 資 及 短 期 貸 墊 款	- 285,357,537
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 715,222,362
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 838,985,920
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	24,423,202,255
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 24,514,506,573
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 91,304,318
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	5,197,352,131
期 初 現 金 及 約 當 現 金	39,712,992,469
期 末 現 金 及 約 當 現 金	44,910,344,600

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	55,487,885,219	100.00	49,254,666,397	100.00	6,233,218,822	12.66
流動資產	52,018,239,431	93.75	45,919,175,889	93.23	6,099,063,542	13.28
現金	44,910,344,600	80.94	39,712,992,469	80.63	5,197,352,131	13.09
應收款項	6,253,993,805	11.27	5,850,009,202	11.88	403,984,603	6.91
短期貸墊款	266,827,976	0.48	224,292,258	0.46	42,535,718	18.96
預付款項	587,073,050	1.06	131,881,960	0.27	455,191,090	345.15
長期貸墊款及準備金	131,637,629	0.24	81,524,706	0.17	50,112,923	61.47
長期墊款	131,637,629	0.24	81,524,706	0.17	50,112,923	61.47
固定資產	2,387,341,451	4.30	2,307,329,712	4.68	80,011,739	3.47
土地	759,613,836	1.37	759,613,836	1.54	—	—
土地改良物	142,189	0.00	161,941	0.00	- 19,752	- 12.20
房屋建築及設備	124,814,837	0.22	121,851,174	0.25	2,963,663	2.43
機械及設備	1,161,849,051	2.09	1,178,316,598	2.39	- 16,467,547	- 1.40
交通及運輸設備	42,906,702	0.08	39,413,690	0.08	3,493,012	8.86
雜項設備	214,268,718	0.39	183,633,184	0.37	30,635,534	16.68
購建中固定資產	83,746,118	0.15	24,339,289	0.05	59,406,829	244.08
無形資產	765,114,689	1.38	759,346,418	1.54	5,768,271	0.76
無形資產	765,114,689	1.38	759,346,418	1.54	5,768,271	0.76
其他資產	185,552,019	0.33	187,289,672	0.38	- 1,737,653	- 0.93
什項資產	185,552,019	0.33	187,289,672	0.38	- 1,737,653	- 0.93
合 計	55,487,885,219	100.00	49,254,666,397	100.00	6,233,218,822	12.66
負 債	2,942,724,752	5.30	2,626,714,903	5.33	316,009,849	12.03
流動負債	2,626,564,595	4.73	2,219,250,428	4.51	407,314,167	18.35
應付款項	2,484,890,331	4.48	2,072,220,319	4.21	412,670,012	19.91
預收款項	141,674,264	0.26	147,030,109	0.30	- 5,355,845	- 3.64
其他負債	316,160,157	0.57	407,464,475	0.83	- 91,304,318	- 22.41
什項負債	316,160,157	0.57	407,464,475	0.83	- 91,304,318	- 22.41
淨 資 產	52,545,160,467	94.70	46,627,951,494	94.67	5,917,208,973	12.69
淨 資 產	52,545,160,467	94.70	46,627,951,494	94.67	5,917,208,973	12.69
淨 資 產	52,545,160,467	94.70	46,627,951,494	94.67	5,917,208,973	12.69
合 計	55,487,885,219	100.00	49,254,666,397	100.00	6,233,218,822	12.66

註：1. 信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 135,218,021 元及 128,539,963 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 114 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	99,007,478,000	138,320,167,763	—	138,320,167,763	39,312,689,763	39.71
徵收及依法分配收入	87,588,552,000	125,012,675,468	—	125,012,675,468	37,424,123,468	42.73
勞 務 收 入	651,816,000	573,178,440	—	573,178,440	- 78,637,560	- 12.06
財 產 收 入	1,008,258,000	1,677,929,690	—	1,677,929,690	669,671,690	66.42
政 府 撥 入 收 入	8,981,479,000	8,926,052,252	—	8,926,052,252	- 55,426,748	- 0.62
規 費 收 入	48,973,000	38,598,301	—	38,598,301	- 10,374,699	- 21.18
其 他 收 入	728,400,000	2,091,733,612	—	2,091,733,612	1,363,333,612	187.17
基 金 用 途	115,237,541,000	105,449,719,333	- 276,043,173	105,173,676,160	- 10,063,864,840	- 8.73
獎勵新擴建醫療機構 貸款利息補貼計畫	100,000	—	—	—	- 100,000	- 100.00
提升醫療資源不足地區 醫療服務品質計畫	1,224,158,000	1,170,949,420	—	1,170,949,420	- 53,208,580	- 4.35
健康照護績效提升計畫	1,449,632,000	1,130,785,774	—	1,130,785,774	- 318,846,226	- 21.99
健 保 紓 困 計 畫	66,092,000	48,633,727	—	48,633,727	- 17,458,273	- 26.42
協助弱勢族群排除 就醫障礙計畫	317,896,000	317,257,134	—	317,257,134	- 638,866	- 0.20
補助經濟困難者健保費計畫	767,040,000	626,210,660	—	626,210,660	- 140,829,340	- 18.36
藥 害 救 濟 給 付 計 畫	75,975,000	64,796,264	—	64,796,264	- 11,178,736	- 14.71
菸害防制及衛生保健計畫	9,762,447,000	7,396,192,864	—	7,396,192,864	- 2,366,254,136	- 24.24

註：本表菸害防制及衛生保健計畫決算審定數 7,396,192,864 元，包含以前年度保留數之執行數 6,744,543 元；福利服務計畫決算審定數 2,258,815,132 元，包含以前年度保留數之執行數 73,639,811 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 74,185,839 元，包含以前年度保留數之執行數 35,250,218 元；強化長照機構服務、緩和失能及連續性照護服務計畫決算審定數 1,082,098,465 元，包含以前年度保留數之執行數 1,400,000 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 114 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	115,627,000	38,282,888	—	38,282,888	- 77,344,112	- 66.89
疫 苗 接 種 計 畫	8,312,401,000	7,033,187,187	—	7,033,187,187	- 1,279,213,813	- 15.39
食 品 安 全 保 護 計 畫	38,572,000	34,302,618	—	34,302,618	- 4,269,382	- 11.07
福 利 服 務 計 畫	2,510,924,000	2,258,815,132	—	2,258,815,132	- 252,108,868	- 10.04
公彩回饋推展社福計畫	1,365,084,000	1,530,855,769	—	1,530,855,769	165,771,769	12.14
增設及改善公設兒少緊急 及中長期安置機構計畫	43,170,000	74,185,839	—	74,185,839	31,015,839	71.85
暴力防治三級預防計畫	845,790,000	576,653,367	—	576,653,367	- 269,136,633	- 31.82
暴 力 防 治 處 遇 計 畫	49,515,000	48,587,337	—	48,587,337	- 927,663	- 1.87
完善長照服務輸送體系計畫	72,178,156,000	68,900,229,384	—	68,900,229,384	- 3,277,926,616	- 4.54
強化長照機構服務、緩和 失能及連續性照護服務計畫	1,289,238,000	1,082,098,465	—	1,082,098,465	- 207,139,535	- 16.07
機構及社區預防性照顧 服務量能提升計畫	12,931,473,000	11,330,211,795	- 276,043,173	11,054,168,622	- 1,877,304,378	- 14.52
推展原住民長期照顧—文 化健康站實施計畫	1,500,000,000	1,500,000,000	—	1,500,000,000	—	—
生 產 事 故 計 畫	312,451,000	203,304,333	—	203,304,333	- 109,146,667	- 34.93
一 般 行 政 管 理 計 畫	81,800,000	84,179,376	—	84,179,376	2,379,376	2.91
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 16,230,063,000	32,870,448,430	276,043,173	33,146,491,603	49,376,554,603	--
期 初 基 金 餘 額	168,597,168,000	224,711,824,374	—	224,711,824,374	56,114,656,374	33.28
期 末 基 金 餘 額	152,367,105,000	257,582,272,804	276,043,173	257,858,315,977	105,491,210,977	69.23

衛生福利特別收入基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 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)	33,354,023,721
調 整 非 現 金 項 目	- 3,071,108,698
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	30,282,915,023
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
減 少 長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	76,595,085
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,036,184,766
增 加 長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	- 133,500,574
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	- 1,411,262,569
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 431,983,292
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	117,377,872,263
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 117,325,900,533
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	51,971,730
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	29,902,903,461
期 初 現 金 及 約 當 現 金	228,615,759,613
期 末 現 金 及 約 當 現 金	258,518,663,074

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	274,267,761,922	100.00	242,589,038,305	100.00	31,678,723,617	13.06
流動資產	269,445,695,387	98.24	237,971,171,813	98.10	31,474,523,574	13.23
現金	258,518,663,074	94.26	228,615,759,613	94.24	29,902,903,461	13.08
應收款項	2,002,286,535	0.73	1,891,193,288	0.78	111,093,247	5.87
短期貸墊款	54,717,614	0.02	57,169,250	0.02	- 2,451,636	- 4.29
預付款項	8,870,028,164	3.23	7,407,049,662	3.05	1,462,978,502	19.75
長期貸墊款及準備金	285,002,456	0.10	288,944,276	0.12	- 3,941,820	- 1.36
長期貸款	254,160,829	0.09	258,132,046	0.11	- 3,971,217	- 1.54
準備金	30,841,627	0.01	30,812,230	0.01	29,397	0.10
固定資產	4,073,557,895	1.49	3,899,684,362	1.61	173,873,533	4.46
土地	661,813,212	0.24	661,834,100	0.27	- 20,888	- 0.00
土地改良物	19,392,135	0.01	20,752,985	0.01	- 1,360,850	- 6.56
房屋建築及設備	2,759,627,473	1.01	2,670,667,383	1.10	88,960,090	3.33
機械及設備	216,558,290	0.08	197,879,473	0.08	18,678,817	9.44
交通及運輸設備	72,837,774	0.03	62,056,840	0.03	10,780,934	17.37
雜項設備	218,851,849	0.08	167,099,720	0.07	51,752,129	30.97
購建中固定資產	124,477,162	0.05	119,393,861	0.05	5,083,301	4.26
無形資產	439,496,905	0.16	405,859,208	0.17	33,637,697	8.29
無形資產	439,496,905	0.16	405,859,208	0.17	33,637,697	8.29
其他資產	24,009,279	0.01	23,378,646	0.01	630,633	2.70
什項資產	24,009,279	0.01	23,378,646	0.01	630,633	2.70
合 計	274,267,761,922	100.00	242,589,038,305	100.00	31,678,723,617	13.06

註：1. 信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 1,669,884,371 元及 2,217,465,759 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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	11,896,391,145	4.34	13,571,670,361	5.59	- 1,675,279,216	- 12.34
流 動 負 債	11,201,265,655	4.08	12,928,523,098	5.33	- 1,727,257,443	- 13.36
應 付 款 項	11,200,579,726	4.08	12,927,836,223	5.33	- 1,727,256,497	- 13.36
預 收 款 項	685,929	0.00	686,875	0.00	- 946	- 0.14
其 他 負 債	695,125,490	0.25	643,147,263	0.27	51,978,227	8.08
什 項 負 債	695,125,490	0.25	643,147,263	0.27	51,978,227	8.08
淨 資 產	262,371,370,777	95.66	229,017,367,944	94.41	33,354,002,833	14.56
淨 資 產	262,371,370,777	95.66	229,017,367,944	94.41	33,354,002,833	14.56
淨 資 產	262,371,370,777	95.66	229,017,367,944	94.41	33,354,002,833	14.56
合 計	274,267,761,922	100.00	242,589,038,305	100.00	31,678,723,617	13.06

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 114 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	2,112,134	2,303,582	- 534,099	- 191,448	342,650	- 64.15	2,181,884	1,990,436
全 民 健 康 保 險 紓 困 基 金	1,065,255	1,003,504	148,638	61,751	- 86,886	- 58.46	2,066,318	2,128,069
藥 害 救 濟 基 金	120,684	95,143	1,054	25,540	24,486	2,323.22	610,705	636,246
菸 害 防 制 及 衛 生 保 健 基 金	7,254,748	7,422,766	- 2,543,185	- 168,018	2,375,166	- 93.39	4,189,462	4,021,444
預 防 接 種 受 害 救 濟 基 金	95,724	39,762	- 30,772	55,961	86,733	--	229,790	285,751
疫 苗 基 金	7,753,009	7,034,600	- 780,787	718,409	1,499,196	--	4,608,181	5,326,590
食 品 安 全 保 護 基 金	20,712	34,302	- 17,272	- 13,590	3,681	- 21.32	1,098,343	1,084,753
社 會 福 利 基 金	3,531,073	3,866,155	- 394,642	- 335,081	59,560	- 15.09	4,987,203	4,652,122
家 庭 暴 力 及 性 侵 害 防 治 基 金	956,194	626,294	26,610	329,899	303,289	1,139.76	324,896	654,795
長 照 服 務 發 展 基 金	115,123,918	82,544,247	- 12,078,044	32,579,670	44,657,714	--	204,036,958	236,616,629
生 產 事 故 救 濟 基 金	286,712	203,315	- 27,564	83,396	110,960	--	378,078	461,475

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 114 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	9,261,985,000	9,092,100,380	—	9,092,100,380	- 169,884,620	- 1.83
徵收及依法分配收入	8,465,126,000	8,219,334,468	—	8,219,334,468	- 245,791,532	- 2.90
財 產 收 入	31,944,000	42,133,999	—	42,133,999	10,189,999	31.90
政 府 撥 入 收 入	402,800,000	402,800,000	—	402,800,000	—	—
其 他 收 入	362,115,000	427,831,913	—	427,831,913	65,716,913	18.15
基 金 用 途	8,392,272,000	7,533,849,428	—	7,533,849,428	- 858,422,572	- 10.23
空氣污染防制計畫	3,713,363,000	3,540,146,801	—	3,540,146,801	- 173,216,199	- 4.66
資源回收管理計畫	2,112,850,000	1,821,050,576	—	1,821,050,576	- 291,799,424	- 13.81
土 壤 及 地 下 水 污 染 整 治 計 畫	869,365,000	816,724,572	—	816,724,572	- 52,640,428	- 6.06
水 污 染 防 治 計 畫	237,932,000	218,025,305	—	218,025,305	- 19,906,695	- 8.37
環境教育推動計畫	438,392,000	389,930,566	—	389,930,566	- 48,461,434	- 11.05
因應氣候變遷計畫	478,697,000	365,456,162	—	365,456,162	- 113,240,838	- 23.66
一般行政管理計畫	517,934,000	372,307,860	—	372,307,860	- 145,626,140	- 28.12
一般建築及設備計畫	23,739,000	10,207,586	—	10,207,586	- 13,531,414	- 57.00
本 期 賸 餘 (短 絀)	869,713,000	1,558,250,952	—	1,558,250,952	688,537,952	79.17
期 初 基 金 餘 額	5,923,896,000	6,871,985,657	—	6,871,985,657	948,089,657	16.00
期 末 基 金 餘 額	6,793,609,000	8,430,236,609	—	8,430,236,609	1,636,627,609	24.09

註：本表空氣污染防制計畫決算審定數 3,540,146,801 元，包含以前年度保留數之執行數 486,297 元；一般建築及設備計畫決算審定數 10,207,586 元，包含以前年度保留數之執行數 341,000 元。

環境保護基金所屬分預算來源用途及餘絀概況表

中華民國 114 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	4,655,849	3,634,037	894,569	1,021,811	127,242	14.22	1,838,772	2,860,584
資 源 回 收 管 理 基 金	2,280,345	1,943,932	732	336,413	335,681	45,858.16	2,147,760	2,484,173
土壤及地下水污染整治基金	921,011	889,768	2,951	31,243	28,292	958.74	1,659,903	1,691,146
水 污 染 防 治 基 金	177,008	232,683	- 41,594	- 55,675	- 14,081	33.85	475,756	420,081
環 境 教 育 基 金	382,622	426,619	- 98,984	- 43,997	54,986	- 55.55	615,484	571,487
溫 室 氣 體 管 理 基 金	675,262	406,808	112,039	268,454	156,415	139.61	134,308	402,763

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 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本 期 賸 餘 (短 絀)	1,536,221,082
調 整 非 現 金 項 目	173,528,857
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	1,709,749,939
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,366,961,747
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	- 1,514,997,299
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 148,035,552
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	4,309,870,338
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 4,295,045,838
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	14,824,500
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	1,576,538,887
期 初 現 金 及 約 當 現 金	6,901,515,649
期 末 現 金 及 約 當 現 金	8,478,054,536

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	11,308,318,484	100.00	9,917,198,001	100.00	1,391,120,483	14.03
流動資產	10,046,061,325	88.84	8,667,272,386	87.40	1,378,788,939	15.91
現金	8,478,054,536	74.97	6,901,515,649	69.59	1,576,538,887	22.84
應收款項	1,112,955,015	9.84	1,283,615,771	12.94	- 170,660,756	- 13.30
預付款項	455,051,774	4.02	482,140,966	4.86	- 27,089,192	- 5.62
固定資產	398,788,843	3.53	447,456,384	4.51	- 48,667,541	- 10.88
土地	212,576,455	1.88	212,576,455	2.14	—	—
房屋建築及設備	64,689,074	0.57	66,149,990	0.67	- 1,460,916	- 2.21
機械及設備	65,230,032	0.58	103,842,406	1.05	- 38,612,374	- 37.18
交通及運輸設備	37,913,514	0.34	46,903,507	0.47	- 8,989,993	- 19.17
雜項設備	15,647,919	0.14	17,984,026	0.18	- 2,336,107	- 12.99
購建中固定資產	2,731,849	0.02	—	—	2,731,849	--
無形資產	367,135,051	3.25	340,726,840	3.44	26,408,211	7.75
無形資產	367,135,051	3.25	340,726,840	3.44	26,408,211	7.75
其他資產	496,333,265	4.39	461,742,391	4.66	34,590,874	7.49
什項資產	496,333,265	4.39	461,742,391	4.66	34,590,874	7.49
合 計	11,308,318,484	100.00	9,917,198,001	100.00	1,391,120,483	14.03
負 債	2,112,157,981	18.68	2,257,029,120	22.76	- 144,871,139	- 6.42
流動負債	1,698,702,850	15.02	1,858,398,489	18.74	- 159,695,639	- 8.59
應付款項	1,612,184,739	14.26	1,778,332,982	17.93	- 166,148,243	- 9.34
預收款項	86,518,111	0.77	80,065,507	0.81	6,452,604	8.06
其他負債	413,455,131	3.66	398,630,631	4.02	14,824,500	3.72
什項負債	413,455,131	3.66	398,630,631	4.02	14,824,500	3.72
淨 資 產	9,196,160,503	81.32	7,660,168,881	77.24	1,535,991,622	20.05
淨資產	9,196,160,503	81.32	7,660,168,881	77.24	1,535,991,622	20.05
淨資產	9,196,160,503	81.32	7,660,168,881	77.24	1,535,991,622	20.05
合 計	11,308,318,484	100.00	9,917,198,001	100.00	1,391,120,483	14.03

註：1. 信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 36,510,401 元及 43,943,972 元。

2. 本表「應付款項」與「什項負債」113 年 12 月 31 日金額，配合交易事項，辦理重分類。

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

(十三)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 114 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	305,619,000	74,082,989	—	74,082,989	- 231,536,011	- 75.76
徵收及依法分配收入	270,000,000	50,607,034	—	50,607,034	- 219,392,966	- 81.26
財 產 收 入	35,619,000	23,475,955	—	23,475,955	- 12,143,045	- 34.09
基 金 用 途	151,692,000	15,721,322	—	15,721,322	- 135,970,678	- 89.64
辦理公共藝術相關計畫	99,492,000	10,739,466	—	10,739,466	- 88,752,534	- 89.21
傳統工藝、美術等購藏計畫	50,000,000	4,795,305	—	4,795,305	- 45,204,695	- 90.41
一般行政管理計畫	2,200,000	186,551	—	186,551	- 2,013,449	- 91.52
本期賸餘（短絀）	153,927,000	58,361,667	—	58,361,667	- 95,565,333	- 62.08
期 初 基 金 餘 額	135,603,000	491,424,794	—	491,424,794	355,821,794	262.40
期 末 基 金 餘 額	289,530,000	549,786,461	—	549,786,461	260,256,461	89.89

文化發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 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)	62,165,632
調 整 非 現 金 項 目	- 33,961,771
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	28,203,861
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	- 4,792,500
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 4,792,500
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 1,451,450,022
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 1,451,450,022
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	- 1,428,038,661
期 初 現 金 及 約 當 現 金	2,792,159,308
期 末 現 金 及 約 當 現 金	1,364,120,647

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,487,290,068	100.00	2,876,575,700	100.00	- 1,389,285,632	- 48.30
流動資產	1,418,834,850	95.40	2,811,924,447	97.75	- 1,393,089,597	- 49.54
現金	1,364,120,647	91.72	2,792,159,308	97.07	- 1,428,038,661	- 51.14
應收款項	30,759,563	2.07	14,229,705	0.49	16,529,858	116.16
預付款項	23,954,640	1.61	5,535,434	0.19	18,419,206	332.75
固定資產	64,930,153	4.37	60,182,584	2.09	4,747,569	7.89
機械及設備	74,957	0.01	37,828	0.00	37,129	98.15
雜項設備	37,696	0.00	—	—	37,696	--
收藏品及傳承資產	64,817,500	4.36	60,025,000	2.09	4,792,500	7.98
購建中固定資產	—	—	119,756	0.00	- 119,756	- 100.00
無形資產	3,525,065	0.24	4,468,669	0.16	- 943,604	- 21.12
無形資產	3,525,065	0.24	4,468,669	0.16	- 943,604	- 21.12
合 計	1,487,290,068	100.00	2,876,575,700	100.00	- 1,389,285,632	- 48.30
負 債	869,048,389	58.43	2,320,499,653	80.67	- 1,451,451,264	- 62.55
流動負債	—	—	1,242	0.00	- 1,242	- 100.00
應付款項	—	—	1,242	0.00	- 1,242	- 100.00
其他負債	869,048,389	58.43	2,320,498,411	80.67	- 1,451,450,022	- 62.55
什項負債	869,048,389	58.43	2,320,498,411	80.67	- 1,451,450,022	- 62.55
淨 資 產	618,241,679	41.57	556,076,047	19.33	62,165,632	11.18
淨資產	618,241,679	41.57	556,076,047	19.33	62,165,632	11.18
淨資產	618,241,679	41.57	556,076,047	19.33	62,165,632	11.18
合 計	1,487,290,068	100.00	2,876,575,700	100.00	- 1,389,285,632	- 48.30

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

(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 114 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	4,009,219,000	16,617,688,955	—	16,617,688,955	12,608,469,955	314.49
徵收及依法分配收入	1,549,136,000	13,414,732,606	—	13,414,732,606	11,865,596,606	765.95
財 產 收 入	2,457,833,000	3,197,672,194	—	3,197,672,194	739,839,194	30.10
其 他 收 入	2,250,000	5,284,155	—	5,284,155	3,034,155	134.85
基 金 用 途	2,884,538,000	15,027,531,660	—	15,027,531,660	12,142,993,660	420.97
推動保護金融消費者權益計畫	81,969,000	96,897,326	—	96,897,326	14,928,326	18.21
推動金融制度、新種金融商品之研究及發展計畫	118,763,000	112,288,358	—	112,288,358	- 6,474,642	- 5.45
推動金融資訊公開計畫	33,472,000	31,038,811	—	31,038,811	- 2,433,189	- 7.27
推動國際金融交流計畫	14,016,000	12,837,478	—	12,837,478	- 1,178,522	- 8.41
支應金融業退場處理計畫	2,429,760,000	14,593,790,581	—	14,593,790,581	12,164,030,581	500.63
一般行政管理計畫	206,558,000	180,679,106	—	180,679,106	- 25,878,894	- 12.53
本期賸餘（短絀）	1,124,681,000	1,590,157,295	—	1,590,157,295	465,476,295	41.39
期 初 基 金 餘 額	3,568,622,000	3,589,016,885	—	3,589,016,885	20,394,885	0.57
解 繳 公 庫	805,543,000	805,543,000	—	805,543,000	—	—
期 末 基 金 餘 額	3,887,760,000	4,373,631,180	—	4,373,631,180	485,871,180	12.50

金融監督管理基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本 期 賸 餘 (短 絀)	1,581,216,153
調 整 非 現 金 項 目	- 3,297,749
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	1,577,918,404
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 長 期 投 資	- 596,008,837
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	- 2,579,000
其 他 投 資 活 動 之 現 金 流 出	- 14,582,164,478
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 15,180,752,315
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	14,667,766,689
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 86,205,156
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)	13,776,018,533
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	173,184,622
期 初 現 金 及 約 當 現 金	876,814,325
期 末 現 金 及 約 當 現 金	1,049,998,947

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	264,223,061,185	100.00	248,865,628,164	100.00	15,357,433,021	6.17
流動資產	260,877,446,435	98.73	246,108,482,541	98.89	14,768,963,894	6.00
現金	1,049,998,947	0.40	876,814,325	0.35	173,184,622	19.75
應收款項	40,040,591	0.02	26,425,797	0.01	13,614,794	51.52
委託經營資產	259,787,406,897	98.32	245,205,242,419	98.53	14,582,164,478	5.95
長期貸墊款及準備金	2,116,381	0.00	1,978,293	0.00	138,088	6.98
準備金	2,116,381	0.00	1,978,293	0.00	138,088	6.98
長期投資	3,289,864,422	1.25	2,692,592,241	1.08	597,272,181	22.18
其他長期投資	3,289,864,422	1.25	2,692,592,241	1.08	597,272,181	22.18
固定資產	35,598,481	0.01	41,887,310	0.02	- 6,288,829	- 15.01
機械及設備	8,753,948	0.00	10,850,187	0.00	- 2,096,239	- 19.32
交通及運輸設備	17,783,149	0.01	20,399,311	0.01	- 2,616,162	- 12.82
雜項設備	9,061,384	0.00	10,637,812	0.00	- 1,576,428	- 14.82
無形資產	18,035,466	0.01	20,687,779	0.01	- 2,652,313	- 12.82
無形資產	18,035,466	0.01	20,687,779	0.01	- 2,652,313	- 12.82
合 計	264,223,061,185	100.00	248,865,628,164	100.00	15,357,433,021	6.17
負 債	259,795,796,058	98.32	245,214,036,190	98.53	14,581,759,868	5.95
流動負債	273,258	0.00	213,011	0.00	60,247	28.28
應付款項	273,258	0.00	213,011	0.00	60,247	28.28
其他負債	259,795,522,800	98.32	245,213,823,179	98.53	14,581,699,621	5.95
什項負債	8,115,903	0.00	8,580,760	0.00	- 464,857	- 5.42
負債準備	259,787,406,897	98.32	245,205,242,419	98.53	14,582,164,478	5.95
淨 資 產	4,427,265,127	1.68	3,651,591,974	1.47	775,673,153	21.24
淨 資 產	4,427,265,127	1.68	3,651,591,974	1.47	775,673,153	21.24
淨 資 產	4,427,265,127	1.68	3,651,591,974	1.47	775,673,153	21.24
合 計	264,223,061,185	100.00	248,865,628,164	100.00	15,357,433,021	6.17

註：1. 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. 本表「什項負債」113 年 12 月 31 日金額，配合行政院主計總處自 114 年度起將「負債準備」由 4 級科目調整為 3 級科目，辦理重分類。

(十五)海洋委員會主管

海洋污染防治基金

海洋污染防治基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 114 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	340,880,000	365,780,691	—	365,780,691	24,900,691	7.30
徵收及依法分配收入	340,250,000	363,140,574	—	363,140,574	22,890,574	6.73
財 產 收 入	630,000	1,287,310	—	1,287,310	657,310	104.33
其 他 收 入	—	1,352,807	—	1,352,807	1,352,807	--
基 金 用 途	240,590,000	204,633,077	—	204,633,077	- 35,956,923	- 14.95
海洋污染防治應變計畫	139,924,000	104,069,156	—	104,069,156	- 35,854,844	- 25.62
海洋污染應變緊急準備金計畫	100,000,000	100,000,000	—	100,000,000	—	—
一般行政管理計畫	666,000	563,921	—	563,921	- 102,079	- 15.33
本期賸餘（短絀）	100,290,000	161,147,614	—	161,147,614	60,857,614	60.68
期 初 基 金 餘 額	—	—	—	—	—	--
期 末 基 金 餘 額	100,290,000	161,147,614	—	161,147,614	60,857,614	60.68

海洋污染防治基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 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)	176,024,366
調 整 非 現 金 項 目	- 2,697,797
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	173,326,569
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	- 14,909,520
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 14,909,520
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	3,614,180
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	3,614,180
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	162,031,229
期 初 現 金 及 約 當 現 金	—
期 末 現 金 及 約 當 現 金	162,031,229

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。

海洋污染防治基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	279,638,546	100.00	—	--	279,638,546	--
流動資產	164,761,794	58.92	—	--	164,761,794	--
現金	162,031,229	57.94	—	--	162,031,229	--
應收款項	1,657,639	0.59	—	--	1,657,639	--
預付款項	1,072,926	0.38	—	--	1,072,926	--
長期貸墊款及準備金	100,000,000	35.76	—	--	100,000,000	--
準備金	100,000,000	35.76	—	--	100,000,000	--
固定資產	14,876,752	5.32	—	--	14,876,752	--
機械及設備	12,661,000	4.53	—	--	12,661,000	--
交通及運輸設備	2,180,568	0.78	—	--	2,180,568	--
雜項設備	35,184	0.01	—	--	35,184	--
合 計	279,638,546	100.00	—	--	279,638,546	--
負 債	103,614,180	37.05	—	--	103,614,180	--
其他負債	103,614,180	37.05	—	--	103,614,180	--
什項負債	3,614,180	1.29	—	--	3,614,180	--
負債準備	100,000,000	35.76	—	--	100,000,000	--
淨 資 產	176,024,366	62.95	—	--	176,024,366	--
淨資產	176,024,366	62.95	—	--	176,024,366	--
淨資產	176,024,366	62.95	—	--	176,024,366	--
合 計	279,638,546	100.00	—	--	279,638,546	--

註：1. 該基金係 114 年度設立，故 113 年底無列數。

2. 信託代理與保證資產（負債），114 年底為 100,718,000 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。

(十六)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 114 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	444,004,000	446,262,230	—	446,262,230	2,258,230	0.51
徵收及依法分配收入	439,679,000	437,599,673	—	437,599,673	- 2,079,327	- 0.47
財 產 收 入	3,314,000	6,749,183	—	6,749,183	3,435,183	103.66
其 他 收 入	1,011,000	1,913,374	—	1,913,374	902,374	89.26
基 金 用 途	507,093,000	498,440,125	—	498,440,125	- 8,652,875	- 1.71
通訊傳播監理政策企劃計畫	28,660,000	25,630,184	—	25,630,184	- 3,029,816	- 10.57
基礎設施監理計畫	283,096,000	289,137,144	—	289,137,144	6,041,144	2.13
平臺事業監理計畫	23,539,000	22,126,113	—	22,126,113	- 1,412,887	- 6.00
傳播事務監理計畫	35,381,000	32,791,252	—	32,791,252	- 2,589,748	- 7.32
網際網路傳播計畫	26,258,000	25,519,902	—	25,519,902	- 738,098	- 2.81
法制業務計畫	3,195,000	2,274,930	—	2,274,930	- 920,070	- 28.80
地區監理計畫	106,964,000	100,960,600	—	100,960,600	- 6,003,400	- 5.61
本期賸餘（短絀）	- 63,089,000	- 52,177,895	—	- 52,177,895	10,911,105	- 17.29
期 初 基 金 餘 額	460,782,000	473,093,301	—	473,093,301	12,311,301	2.67
期 末 基 金 餘 額	397,693,000	420,915,406	—	420,915,406	23,222,406	5.84

通訊傳播監督管理基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 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)	- 97,553,388
調 整 非 現 金 項 目	74,265,745
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 23,287,643
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
減 少 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	403,486,730
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 426,868,693
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 23,381,963
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	7,520,143
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 6,639,892
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	880,251
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	- 45,789,355
期 初 現 金 及 約 當 現 金	564,108,370
期 末 現 金 及 約 當 現 金	518,319,015

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	787,593,800	100.00	901,923,275	100.00	- 114,329,475	- 12.68
流動資產	524,713,090	66.62	593,037,201	65.75	- 68,324,111	- 11.52
現金	518,319,015	65.81	564,108,370	62.55	- 45,789,355	- 8.12
應收款項	6,122,387	0.78	28,662,078	3.18	- 22,539,691	- 78.64
預付款項	271,688	0.03	266,753	0.03	4,935	1.85
固定資產	189,791,442	24.10	248,327,811	27.53	- 58,536,369	- 23.57
機械及設備	59,971,935	7.61	57,853,504	6.41	2,118,431	3.66
交通及運輸設備	115,257,178	14.63	144,087,098	15.98	- 28,829,920	- 20.01
雜項設備	2,475,754	0.31	2,882,581	0.32	- 406,827	- 14.11
購建中固定資產	12,086,575	1.53	43,504,628	4.82	- 31,418,053	- 72.22
無形資產	73,089,268	9.28	59,928,392	6.64	13,160,876	21.96
無形資產	73,089,268	9.28	59,928,392	6.64	13,160,876	21.96
其他資產	—	—	629,871	0.07	- 629,871	- 100.00
什項資產	—	—	629,871	0.07	- 629,871	- 100.00
合 計	787,593,800	100.00	901,923,275	100.00	- 114,329,475	- 12.68
負 債	103,797,684	13.18	120,573,771	13.37	- 16,776,087	- 13.91
流動負債	96,791,190	12.29	114,447,528	12.69	- 17,656,338	- 15.43
應付款項	96,791,190	12.29	114,447,528	12.69	- 17,656,338	- 15.43
其他負債	7,006,494	0.89	6,126,243	0.68	880,251	14.37
什項負債	7,006,494	0.89	6,126,243	0.68	880,251	14.37
淨 資 產	683,796,116	86.82	781,349,504	86.63	- 97,553,388	- 12.49
淨 資 產	683,796,116	86.82	781,349,504	86.63	- 97,553,388	- 12.49
淨 資 產	683,796,116	86.82	781,349,504	86.63	- 97,553,388	- 12.49
合 計	787,593,800	100.00	901,923,275	100.00	- 114,329,475	- 12.68

註：1. 信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 56,917,433 元及 136,788,689 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 114 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	275,824,000	275,651,603	—	275,651,603	- 172,397	- 0.06
徵收及依法分配收入	272,937,000	270,185,480	—	270,185,480	- 2,751,520	- 1.01
財 產 收 入	2,887,000	5,451,712	—	5,451,712	2,564,712	88.84
其 他 收 入	—	14,411	—	14,411	14,411	--
基 金 用 途	269,637,000	258,888,436	—	258,888,436	- 10,748,564	- 3.99
撥付地方政府及 捐贈公視計畫	191,056,000	189,615,115	—	189,615,115	- 1,440,885	- 0.75
有線電視普及發展 與災害復建補助計畫	74,888,000	65,921,675	—	65,921,675	- 8,966,325	- 11.97
有線廣播電視現況調查 及服務品質提升計畫	1,000,000	821,479	—	821,479	- 178,521	- 17.85
一般行政管理計畫	2,693,000	2,530,167	—	2,530,167	- 162,833	- 6.05
本期賸餘（短絀）	6,187,000	16,763,167	—	16,763,167	10,576,167	170.94
期 初 基 金 餘 額	411,516,000	425,819,801	—	425,819,801	14,303,801	3.48
期 末 基 金 餘 額	417,703,000	442,582,968	—	442,582,968	24,879,968	5.96

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 114 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)	16,763,167
調 整 非 現 金 項 目	9,113,809
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	25,876,976
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	317,035,310
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	- 317,035,310
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	—
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	25,876,976
期 初 現 金 及 約 當 現 金	427,435,363
期 末 現 金 及 約 當 現 金	453,312,339

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	453,695,936	100.00	427,815,371	100.00	25,880,565	6.05
流 動 資 產	453,695,936	100.00	427,815,371	100.00	25,880,565	6.05
現 金	453,312,339	99.92	427,435,363	99.91	25,876,976	6.05
應 收 款 項	383,597	0.08	380,008	0.09	3,589	0.94
合 計	453,695,936	100.00	427,815,371	100.00	25,880,565	6.05
負 債	11,112,968	2.45	1,995,570	0.47	9,117,398	456.88
流 動 負 債	11,112,968	2.45	1,995,570	0.47	9,117,398	456.88
應 付 款 項	11,112,968	2.45	1,995,570	0.47	9,117,398	456.88
淨 資 產	442,582,968	97.55	425,819,801	99.53	16,763,167	3.94
淨 資 產	442,582,968	97.55	425,819,801	99.53	16,763,167	3.94
淨 資 產	442,582,968	97.55	425,819,801	99.53	16,763,167	3.94
合 計	453,695,936	100.00	427,815,371	100.00	25,880,565	6.05

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

(十七)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 114 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	54,700,000	1,248,564,700	—	1,248,564,700	1,193,864,700	2,182.57
徵收及依法分配收入	46,694,000	1,237,626,000	—	1,237,626,000	1,190,932,000	2,550.50
財 產 收 入	8,006,000	10,938,700	—	10,938,700	2,932,700	36.63
基 金 用 途	68,023,000	53,949,759	—	53,949,759	- 14,073,241	- 20.69
強化反托拉斯執法計畫	44,317,000	34,698,302	—	34,698,302	- 9,618,698	- 21.70
數位經濟競爭政策 研究及倡議計畫	23,706,000	19,251,457	—	19,251,457	- 4,454,543	- 18.79
本期賸餘（短絀）	- 13,323,000	1,194,614,941	—	1,194,614,941	1,207,937,941	--
期 初 基 金 餘 額	856,100,000	869,330,985	—	869,330,985	13,230,985	1.55
期 末 基 金 餘 額	842,777,000	2,063,945,926	—	2,063,945,926	1,221,168,926	144.90

反托拉斯基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本期賸餘（短絀）	1,197,033,100
調整非現金項目	8,549,604
業務活動之淨現金流入（流出）	1,205,582,704
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	- 12,362,774
投資活動之淨現金流入（流出）	- 12,362,774
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增加短期債務及其他負債	1,126,125
減少短期債務及其他負債	- 1,143,125
籌資活動之淨現金流入（流出）	- 17,000
現金及約當現金之淨增（淨減）	1,193,202,930
期 初 現 金 及 約 當 現 金	844,844,217
期 末 現 金 及 約 當 現 金	2,038,047,147

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	2,084,849,446	100.00	887,833,346	100.00	1,197,016,100	134.82
流動資產	2,065,040,926	99.05	870,442,985	98.04	1,194,597,941	137.24
現金	2,038,047,147	97.76	844,844,217	95.16	1,193,202,930	141.23
應收款項	26,993,779	1.29	25,598,768	2.88	1,395,011	5.45
固定資產	7,714,175	0.37	7,718,097	0.87	- 3,922	- 0.05
機械及設備	6,656,591	0.32	6,387,093	0.72	269,498	4.22
交通及運輸設備	933,174	0.04	1,185,558	0.13	- 252,384	- 21.29
雜項設備	124,410	0.01	145,446	0.02	- 21,036	- 14.46
無形資產	12,094,345	0.58	9,672,264	1.09	2,422,081	25.04
無形資產	12,094,345	0.58	9,672,264	1.09	2,422,081	25.04
合 計	2,084,849,446	100.00	887,833,346	100.00	1,197,016,100	134.82
負 債	1,095,000	0.05	1,112,000	0.13	- 17,000	- 1.53
其他負債	1,095,000	0.05	1,112,000	0.13	- 17,000	- 1.53
什項負債	1,095,000	0.05	1,112,000	0.13	- 17,000	- 1.53
淨 資 產	2,083,754,446	99.95	886,721,346	99.87	1,197,033,100	135.00
淨資產	2,083,754,446	99.95	886,721,346	99.87	1,197,033,100	135.00
淨資產	2,083,754,446	99.95	886,721,346	99.87	1,197,033,100	135.00
合 計	2,084,849,446	100.00	887,833,346	100.00	1,197,016,100	134.82

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 114 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	14,747,355,000	10,327,842,973	—	10,327,842,973	- 4,419,512,027	- 29.97
財 產 收 入	12,978,941,000	8,519,457,449	—	8,519,457,449	- 4,459,483,551	- 34.36
政 府 撥 入 收 入	1,712,049,000	1,712,044,468	—	1,712,044,468	- 4,532	- 0.00
其 他 收 入	56,365,000	96,341,056	—	96,341,056	39,976,056	70.92
基 金 用 途	38,623,263,000	26,598,493,504	—	26,598,493,504	- 12,024,769,496	- 31.13
博 愛 專 案 計 畫	—	216,008,076	—	216,008,076	216,008,076	--
第 205 廠遷建專案計畫	4,539,081,000	4,420,002,305	—	4,420,002,305	- 119,078,695	- 2.62
資安園區專案計畫	967,000,000	964,557,814	—	964,557,814	- 2,442,186	- 0.25
老舊營舍整建計畫	30,959,354,000	19,421,795,452	—	19,421,795,452	- 11,537,558,548	- 37.27
工程及設施整建計畫	2,028,240,000	1,461,111,318	—	1,461,111,318	- 567,128,682	- 27.96
一般行政管理計畫	129,588,000	115,018,539	—	115,018,539	- 14,569,461	- 11.24
本期賸餘（短絀）	- 23,875,908,000	- 16,270,650,531	—	- 16,270,650,531	7,605,257,469	- 31.85
期 初 基 金 餘 額	84,956,338,000	71,520,232,316	—	71,520,232,316	- 13,436,105,684	- 15.82
期 末 基 金 餘 額	61,080,430,000	55,249,581,785	—	55,249,581,785	- 5,830,848,215	- 9.55

註：本表博愛專案計畫決算審定數 216,008,076 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 4,420,002,305 元，包含以前年度保留數之執行數 78,612,167 元；資安園區專案計畫決算審定數 964,557,814 元，包含以前年度保留數之執行數 168,092 元；老舊營舍整建計畫決算審定數 19,421,795,452 元，包含以前年度保留數之執行數 933,128,853 元；工程及設施整建計畫決算審定數 1,461,111,318 元，包含以前年度保留數之執行數 1,105,083,624 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 114 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)	- 16,270,654,779
調 整 非 現 金 項 目	2,595,899,694
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 13,674,755,085
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
減 少 短 期 投 資 及 短 期 貸 墊 款	21,681,887
增 加 短 期 投 資 及 短 期 貸 墊 款	- 19,535,407
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	2,146,480
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	11,103,934,059
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 11,355,104,797
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 251,170,738
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	- 13,923,779,343
期 初 現 金 及 約 當 現 金	20,939,439,804
期 末 現 金 及 約 當 現 金	7,015,660,461

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	56,186,718,841	100.00	72,456,790,074	100.00	- 16,270,071,233	- 22.45
流動資產	56,110,486,417	99.86	72,380,553,402	99.89	- 16,270,066,985	- 22.48
現金	7,015,660,461	12.49	20,939,439,804	28.90	- 13,923,779,343	- 66.50
應收款項	290,284,798	0.52	275,526,943	0.38	14,757,855	5.36
短期貸墊款	632,500	0.00	2,778,980	0.00	- 2,146,480	- 77.24
存貨	42,972,784,661	76.48	44,270,127,922	61.10	- 1,297,343,261	- 2.93
預付款項	5,831,123,997	10.38	6,892,679,753	9.51	- 1,061,555,756	- 15.40
固定資產	5,774	0.00	10,022	0.00	- 4,248	- 42.39
機械及設備	2,258	0.00	2,258	0.00	—	—
雜項設備	3,516	0.00	7,764	0.00	- 4,248	- 54.71
其他資產	76,226,650	0.14	76,226,650	0.11	—	—
什項資產	76,226,650	0.14	76,226,650	0.11	—	—
合 計	56,186,718,841	100.00	72,456,790,074	100.00	- 16,270,071,233	- 22.45
負 債	937,131,282	1.67	936,547,736	1.29	583,546	0.06
流動負債	256,050,486	0.46	4,296,202	0.01	251,754,284	5,859.93
應付款項	256,050,486	0.46	4,296,202	0.01	251,754,284	5,859.93
其他負債	681,080,796	1.21	932,251,534	1.29	- 251,170,738	- 26.94
什項負債	681,080,796	1.21	932,251,534	1.29	- 251,170,738	- 26.94
淨 資 產	55,249,587,559	98.33	71,520,242,338	98.71	- 16,270,654,779	- 22.75
淨資產	55,249,587,559	98.33	71,520,242,338	98.71	- 16,270,654,779	- 22.75
淨資產	55,249,587,559	98.33	71,520,242,338	98.71	- 16,270,654,779	- 22.75
合 計	56,186,718,841	100.00	72,456,790,074	100.00	- 16,270,071,233	- 22.45

註：1. 信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 5,856,789,165 元及 7,020,127,636 元。

2. 114 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 1,148,122,086 元，係國防部執行福興營區新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 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算審定數	審定數與預算數比較增減		審定數與決算數比較增減	
				金 額	%	金 額	%
業 務 收 入	2,395,930,816,000	2,974,039,670,644	2,974,012,416,115	578,081,600,115	24.13	- 27,254,529	- 0.00
勞 務 收 入	57,946,989,000	60,857,200,418	60,857,200,418	2,910,211,418	5.02	—	—
銷 貨 收 入	37,836,235,000	43,113,683,724	43,113,683,724	5,277,448,724	13.95	—	—
教 學 收 入	68,527,899,000	74,798,882,051	74,798,882,051	6,270,983,051	9.15	—	—
租金及權利金收入	28,200,871,000	30,156,777,386	30,156,777,386	1,955,906,386	6.94	—	—
投融資業務收入	100,572,039,000	604,469,205,235	604,469,205,235	503,897,166,235	501.03	—	—
醫 療 收 入	223,365,833,000	239,200,685,423	239,200,685,423	15,834,852,423	7.09	—	—
徵收及依法分配收入	26,971,463,000	34,769,467,465	34,769,467,465	7,798,004,465	28.91	—	—
保 險 收 入	1,470,119,590,000	1,495,871,383,156	1,495,844,128,627	25,724,538,627	1.75	- 27,254,529	- 0.00
規 費 收 入	315,814,000	805,069,738	805,069,738	489,255,738	154.92	—	—
其他業務收入	382,074,083,000	389,997,316,048	389,997,316,048	7,923,233,048	2.07	—	—
業 務 成 本 與 費 用	2,357,018,777,000	2,892,837,366,840	2,892,810,843,090	535,792,066,090	22.73	- 26,523,750	- 0.00
勞 務 成 本	49,805,415,000	47,149,199,379	47,149,414,281	- 2,656,000,719	- 5.33	214,902	0.00
銷 貨 成 本	33,561,126,000	39,542,993,614	39,543,509,491	5,982,383,491	17.83	515,877	0.00
教 學 成 本	169,653,622,000	175,995,193,208	175,995,193,208	6,341,571,208	3.74	—	—
出租資產成本	6,446,318,000	5,837,669,298	5,837,669,298	- 608,648,702	- 9.44	—	—
投融資業務成本	7,008,832,000	307,788,089,283	307,788,089,283	300,779,257,283	4,291.43	—	—
醫 療 成 本	202,073,470,000	215,707,733,702	215,707,733,702	13,634,263,702	6.75	—	—
保 險 成 本	1,729,939,415,000	1,946,078,779,202	1,946,051,524,673	216,112,109,673	12.49	- 27,254,529	- 0.00
其他業務成本	21,354,459,000	19,075,726,224	19,075,726,224	- 2,278,732,776	- 10.67	—	—
業 務 費 用	71,205,014,000	69,675,895,757	69,675,895,757	- 1,529,118,243	- 2.15	—	—
管理及總務費用	46,159,889,000	45,367,888,061	45,367,888,061	- 792,000,939	- 1.72	—	—
研究發展及訓練費用	10,358,761,000	10,548,440,669	10,548,440,669	189,679,669	1.83	—	—
其他業務費用	9,452,456,000	10,069,758,443	10,069,758,443	617,302,443	6.53	—	—
業 務 賸 餘（短絀）	38,912,039,000	81,202,303,804	81,201,573,025	42,289,534,025	108.68	- 730,779	- 0.00
業 務 外 收 入	39,561,814,000	60,037,332,318	60,037,356,546	20,475,542,546	51.76	24,228	0.00
財 務 收 入	7,674,045,000	14,543,530,755	14,543,530,755	6,869,485,755	89.52	—	—
其他業務外收入	31,887,769,000	45,493,801,563	45,493,825,791	13,606,056,791	42.67	24,228	0.00
業 務 外 費 用	15,868,110,000	19,511,885,696	19,511,885,696	3,643,775,696	22.96	—	—
財 務 費 用	4,838,320,000	4,739,156,214	4,739,156,214	- 99,163,786	- 2.05	—	—
其他業務外費用	11,029,790,000	14,772,729,482	14,772,729,482	3,742,939,482	33.93	—	—
業 務 外 賸 餘（短絀）	23,693,704,000	40,525,446,622	40,525,470,850	16,831,766,850	71.04	24,228	0.00
本 期 賸 餘（短絀）	62,605,743,000	121,727,750,426	121,727,043,875	59,121,300,875	94.43	- 706,551	- 0.00

二、收支餘絀審定數額綜計表（基金別）

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

基	金	名	稱	總	收	入	總	支	出	餘	絀
合	行	政	院	主	計	管	3,034,049,772,661	2,912,322,728,786		121,727,043,875	
	行	政	院	主	管	管	44,627,312,772	6,135,155,807		38,492,156,965	
	內	政	國	發	展	基	44,627,312,772	6,135,155,807		38,492,156,965	
	營	建	建	設	主	管	89,528,936,974	66,296,403,063		23,232,533,911	
	實	施	平	均	地	權	89,479,352,488	66,286,292,277		23,193,060,211	
	國	防	部	主	管	管	49,584,486	10,110,786		39,473,700	
	國	軍	生	產	及	服	46,560,745,240	43,890,641,591		2,670,103,649	
	國	軍	老	舊	眷	村	44,861,716,933	42,437,211,844		2,424,505,089	
	國	防	醫	學	院	(國	804,610,446	534,389,151		270,221,295	
	教	育	部	主	管	管	894,417,861	919,040,596		- 24,622,735	
	國	立	大	學	校	院	289,935,284,661	288,803,125,314		1,132,159,347	
	國	立	大	學	校	院	162,996,289,392	165,294,613,050		- 2,298,323,658	
	國	立	大	學	校	院	62,828,649,740	58,987,505,979		3,841,143,761	
	國	立	大	學	校	院	19,067,182,758	17,491,086,041		1,576,096,717	
	國	立	大	學	校	院	4,507,816,840	4,219,638,014		288,178,826	
	國	立	大	學	校	院	2,612,656,269	3,092,892,068		- 480,235,799	
	國	立	大	學	校	院	37,922,689,662	39,717,390,162		- 1,794,700,500	
	法	務	部	主	管	管	1,079,831,249	1,188,265,402		- 108,434,153	
	法	務	部	矯	正	機	1,079,831,249	1,188,265,402		- 108,434,153	
	經	濟	部	主	管	管	22,337,926,149	20,361,730,721		1,976,195,428	
	經	濟	作	業	基	金	12,550,205,084	8,777,765,979		3,772,439,105	
	水	資	源	作	業	基	9,787,721,065	11,583,964,742		- 1,796,243,677	
	交	通	部	主	管	管	89,472,702,350	51,721,182,731		37,751,519,619	
	交	通	作	業	基	金	89,472,702,350	51,721,182,731		37,751,519,619	
	國	軍	退	除	役	官	96,021,403,179	89,316,619,525		6,704,783,654	
	國	軍	退	除	役	官	3,730,992,674	2,072,246,630		1,658,746,044	
	榮	民	醫	療	作	業	92,290,410,505	87,244,372,895		5,046,037,610	
	國	家	科	學	及	技	25,530,411,976	17,525,822,215		8,004,589,761	
	科	學	園	區	管	理	25,530,411,976	17,525,822,215		8,004,589,761	
	農	業	部	主	管	管	11,498,082,196	12,352,738,320		- 854,656,124	
	農	業	作	業	基	金	557,678,674	627,905,612		- 70,226,938	
	農	田	水	利	事	業	10,940,403,522	11,724,832,708		- 784,429,186	
	勞	動	部	主	管	管	1,071,265,272,486	1,071,265,272,486		—	
	勞	工	保	險	局	作	1,071,265,272,486	1,071,265,272,486		—	
	衛	生	福	利	部	主	1,238,144,344,123	1,235,488,494,120		2,655,850,003	
	醫	療	藥	品	基	金	51,299,386,828	48,953,969,741		2,345,417,087	
	管	制	藥	品	製	藥	995,848,348	685,415,432		310,432,916	
	全	民	健	康	保	險	888,442,048,908	888,442,048,908		—	
	國	民	年	金	保	險	297,407,060,039	297,407,060,039		—	
	文	化	部	主	管	管	813,866,088	814,627,241		- 761,153	
	國	立	文	化	機	構	813,866,088	814,627,241		- 761,153	
	國	立	故	宮	博	物	447,630,919	405,402,356		42,228,563	
	故	宮	文	物	藝	術	447,630,919	405,402,356		42,228,563	
	原	住	民	族	委	員	6,231,045,591	6,177,802,695		53,242,896	
	原	住	民	族	綜	合	6,231,045,591	6,177,802,695		53,242,896	
	考	試	院	考	選	部	554,976,708	579,445,199		- 24,468,491	
	考	選	業	務	基	金	554,976,708	579,445,199		- 24,468,491	

三、餘絀撥補審定數額綜計表（項目別）

中華民國 114 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	332,951,098,000	406,395,770,116	- 706,551	406,395,063,565	73,443,965,565	22.06
本 期 賸 餘	78,622,641,000	132,088,805,421	- 706,551	132,088,098,870	53,465,457,870	68.00
前 期 未 分 配 賸 餘	254,325,087,000	273,334,046,398	—	273,334,046,398	19,008,959,398	7.47
公 積 轉 列 數	3,370,000	27,771,437	—	27,771,437	24,401,437	724.08
其 他 轉 入 數	—	945,146,860	—	945,146,860	945,146,860	--
分 配 之 部	52,329,975,000	54,986,222,895	—	54,986,222,895	2,656,247,895	5.08
填 補 累 積 短 絀	8,089,320,000	10,750,971,186	—	10,750,971,186	2,661,651,186	32.90
提 存 公 積	9,132,717,000	9,132,717,000	—	9,132,717,000	—	—
賸 餘 撥 充 基 金 數	31,310,752,000	31,305,348,709	—	31,305,348,709	- 5,403,291	- 0.02
解 繳 公 庫 淨 額	3,797,186,000	3,797,186,000	—	3,797,186,000	—	—
未 分 配 賸 餘	280,621,123,000	351,409,547,221	- 706,551	351,408,840,670	70,787,717,670	25.23
短 絀 之 部	152,464,989,000	149,605,945,059	—	149,605,945,059	- 2,859,043,941	- 1.88
本 期 短 絀	16,016,898,000	10,361,054,995	—	10,361,054,995	- 5,655,843,005	- 35.31
前 期 待 填 補 之 短 絀	136,448,091,000	139,235,186,777	—	139,235,186,777	2,787,095,777	2.04
其 他 轉 入 數	—	9,703,287	—	9,703,287	9,703,287	--
填 補 之 部	22,575,284,000	22,283,780,271	—	22,283,780,271	- 291,503,729	- 1.29
撥 用 賸 餘	8,089,320,000	10,750,971,186	—	10,750,971,186	2,661,651,186	32.90
撥 用 公 積	7,145,441,000	5,335,003,054	—	5,335,003,054	- 1,810,437,946	- 25.34
折 減 基 金	7,340,523,000	6,197,806,031	—	6,197,806,031	- 1,142,716,969	- 15.57
待 填 補 之 短 絀	129,889,705,000	127,322,164,788	—	127,322,164,788	- 2,567,540,212	- 1.98

四、餘絀撥補審定數額綜計表（基金別）

中華民國 114 年度														單位：新臺幣元																		
基	金	名	稱	本	期	賸	餘	前期未分配賸餘	公	積	轉	列	數	其他轉入數	合	計	填補累積短絀	提	存	公	積	賸餘撥充基金數	解繳公庫淨額	合	計	未	分	配	賸	餘		
合	行	政	院	主	計	管	132,088,098,870	273,334,046,398	27,771,437	945,146,860	406,395,063,565	10,750,971,186	9,132,717,000	31,305,348,709	3,797,186,000	54,986,222,895	351,408,840,670															
							38,492,156,965	109,844,161,387	—	269,965,652	148,606,284,004	—	—	—	—	—	148,606,284,004															
							38,492,156,965	109,844,161,387	—	269,965,652	148,606,284,004	—	—	—	—	—	148,606,284,004															
內	政	部	主	管			23,310,407,820	112,535,215	—	—	23,422,943,035	7,367,416,315	—	—	—	7,367,416,315	16,055,526,720															
							23,270,934,120	—	—	—	23,270,934,120	7,367,416,315	—	—	—	7,367,416,315	15,903,517,805															
							39,473,700	112,535,215	—	—	152,008,915	—	—	—	—	—	152,008,915															
國	防	部	主	管			2,694,726,384	4,034,656,256	—	—	6,729,382,640	270,221,295	—	—	1,500,000,000	1,770,221,295	4,959,161,345															
							2,424,505,089	4,034,656,256	—	—	6,459,161,345	—	—	—	1,500,000,000	1,500,000,000	4,959,161,345															
							270,221,295	—	—	—	270,221,295	270,221,295	—	—	—	270,221,295	—															
							—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—															
教	育	部	主	管			6,694,221,391	16,722,136,908	—	675,181,208	24,091,539,507	492,539,843	—	4,718,815,709	—	5,211,355,552	18,880,183,955															
							975,105,566	7,323,492,483	—	616,575,905	8,915,173,954	492,539,843	—	15,096,709	—	507,636,552	8,407,537,402															
							3,854,840,282	5,133,984,235	—	58,605,303	9,047,429,820	—	—	2,773,719,000	—	2,773,719,000	6,273,710,820															
							1,576,096,717	3,573,476,956	—	—	5,149,573,673	—	—	1,900,000,000	—	1,900,000,000	3,249,573,673															
							288,178,826	691,183,234	—	—	979,362,060	—	—	30,000,000	—	30,000,000	949,362,060															
							—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—															
							—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—															
法	務	部	主	管			—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—															
							—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—															
經	濟	部	主	管			3,772,986,597	6,700,157,081	—	—	10,473,143,678	—	1,940,963,000	363,345,000	27,186,000	2,331,494,000	8,141,649,678															
							3,772,439,105	6,659,173,953	—	—	10,431,613,058	—	1,940,963,000	363,345,000	27,186,000	2,331,494,000	8,100,119,058															
							547,492	40,983,128	—	—	41,530,620	—	—	—	—	—	41,530,620															
交	通	部	主	管			37,751,519,619	61,729,461,537	—	—	99,480,981,156	1,981,534,959	—	20,600,503,000	2,000,000,000	24,582,037,959	74,898,943,197															
							37,751,519,619	61,729,461,537	—	—	99,480,981,156	1,981,534,959	—	20,600,503,000	2,000,000,000	24,582,037,959	74,898,943,197															
國	軍	退	除	役	官	兵	輔	導	委	員	會	主	管																			
							6,993,841,659	28,311,767,139	—	—	35,305,608,798	—	6,000,000,000	—	—	6,000,000,000	29,305,608,798															
							1,658,746,044	5,406,892,070	—	—	7,065,638,114	—	1,800,000,000	—	—	1,800,000,000	5,265,638,114															
							5,335,095,615	22,904,875,069	—	—	28,239,970,684	—	4,200,000,000	—	—	4,200,000,000	24,039,970,684															
國	家	科	學	及	技	術	委	員	會	主	管																					
							8,004,589,761	3,490,339,089	—	—	11,494,928,850	—	—	5,622,685,000	—	5,622,685,000	5,872,243,850															
							8,004,589,761	3,490,339,089	—	—	11,494,928,850	—	—	5,622,685,000	—	5,622,685,000	5,872,243,850															
農	業	部	主	管			1,493,229,920	34,645,237,699	—	—	36,138,467,619	379,161,075	—	—	—	379,161,075	35,759,306,544															
							14,033,695	267,574,871	—	—	281,608,566	2,061,075	—	—	—	2,061,075	279,547,491															
							1,479,196,225	34,377,662,828	—	—	35,856,859,053	377,100,000	—	—	—	377,100,000	35,479,759,053															
勞	動	部	主	管			—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—															
							—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—															
衛	生	福	利	部	主	管	2,660,481,336	6,144,794,223	—	—	8,805,275,559	—	1,191,754,000	—	200,000,000	1,391,754,000	7,413,521,559															
							2,350,048,420	5,122,989,857	—	—	7,473,038,277	—	1,191,754,000	—	—	1,191,754,000	6,281,284,277															
							310,432,916	1,021,804,366	—	—	1,332,237,282	—	—	—	200,000,000	200,000,000	1,132,237,282															
							—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—															
							—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—															

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 12 個校務基金產生賸餘、國立中興大學等 35 個校務基金發生短絀。
2. 營建建設基金、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、原住民族綜合發展基金等 9 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 114 年度

單位：新臺幣元

短絀填補				中華民國 114 年度										單位：新臺幣元																							
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	行	政	院	主	計	管	10,361,054,995	139,235,186,777	9,703,287	149,605,945,059	10,750,971,186	5,335,003,054	6,197,806,031	22,283,780,271	127,322,164,788	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
	行	政	院	國	家	發	展	基	金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
內	政	部	主	管	77,873,909	8,978,720,775	—	9,056,594,684	7,367,416,315	—	—	—	7,367,416,315	1,689,178,369	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
	營	建	建	設	基	金	77,873,909	8,978,720,775	—	9,056,594,684	7,367,416,315	—	7,367,416,315	1,689,178,369	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
	實	施	平	均	地	權	基	金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
國	防	部	主	管	24,622,735	105,279,570,750	—	105,304,193,485	270,221,295	24,622,735	—	—	294,844,030	105,009,349,455	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
	國	軍	生	產	及	服	務	作	業	基	金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
	國	軍	老	舊	眷	村	改	建	基	金	—	105,279,570,750	270,221,295	105,009,349,455	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
	國	防	醫	學	院	(	國	防	醫	學	大	學	軍	事	教	育	基	金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
教	育	部	主	管	5,562,062,044	9,995,984,939	9,703,287	15,567,750,270	492,539,843	5,205,141,696	4,292,580,709	9,990,262,248	5,577,488,022	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
	國	立	大	學	校	院	校	務	基	金	(	綜	計	3,273,429,224	698,533,160	9,703,287	3,981,665,671	492,539,843	2,370,461,017	783,228,590	3,646,229,450	335,436,221	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	國	立	臺	灣	大	學	附	設	醫	院	作	業	基	金	13,696,521	137,838,139	—	151,534,660	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
	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	480,235,799	2,819,470,020	3,087,228,819	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
	國	立	高	級	中	等	學	校	校	務	基	金	1,794,700,500	6,340,143,620	—	8,134,844,120	—	2,622,203,679	3,509,352,119	6,131,555,798	2,003,288,322	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
法	務	部	主	管	108,434,153	—	—	108,434,153	—	—	—	—	108,434,153	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
	法	務	部	矯	正	機	關	作	業	基	金	108,434,153	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
經	濟	部	主	管	1,796,791,169	—	—	1,796,791,169	—	—	—	—	1,796,791,169	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	經	濟	作	業	基	金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	水	資	源	作	業	基	金	1,796,791,169	—	—	—	1,796,791,169	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
交	通	部	主	管	—	4,855,632,135	—	4,855,632,135	—	—	1,981,534,959	—	—	2,874,097,176	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	交	通	作	業	基	金	—	4,855,632,135	—	—	1,981,534,959	—	—	2,874,097,176	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
國	軍	退	除	役	官	兵	輔	導	委	員	會	主	管	289,058,005	286,944,734	—	576,002,739	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
	國	軍	退	除	役	官	兵	安	置	基	金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
	榮	民	醫	療	作	業	基	金	289,058,005	286,944,734	—	—	576,002,739	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
國	家	科	學	及	技	術	委	員	會	主	管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
	科	學	園	區	管	理	局	作	業	基	金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
農	業	部	主	管	2,347,886,044	2,952,660,767	—	5,300,546,811	379,161,075	82,199,558	—	—	461,360,633	4,839,186,178	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
	農	業	作	業	基	金	84,260,633	—	84,260,633	2,061,075	82,199,558	—	84,260,633	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
	農	田	水	利	事	業	作	業	基	金	2,263,625,411	2,952,660,767	—	4,839,186,178	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
勞	動	部	主	管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
	勞	工	保	險	局	作	業	基	金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
衛	生	福	利	部	主	管	4,631,333	—	4,631,333	—	4,631,333	—	4,631,333	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
	醫	療	藥	品	基	金	4,631,333	—	4,631,333	—	4,631,333	—	4,631,333	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
	管	制	藥	品	製	藥	工	廠	作	業	基	金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
	全	民	健	康	保	險	基	金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
	國	民	年	金	保	險	基	金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
文	化	部	主	管	49,660,180	—	—	49,660,180	31,252,448	18,407,732	—	—	49,660,180	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
	國	立	文	化	機	構	作	業	基	金	49,660,180	—	49,660,180	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
國	立	故	宮	博	物	院	主	管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
	故	宮	文	物	藝	術	發	展	基	金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
原	住	民	族	委	員	會	主	管	75,566,932	6,885,672,677	—	—	204,376,760	6,756,862,849	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
	原	住	民	族	綜	合	發	展	基	金	75,566,932	6,885,672,677	—	6,756,862,849	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
考	試	院	考	選	部	主	管	24,468,491	—	—	—	—	24,468,491	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
	考	選	業	務	基	金	24,468,491	—	—	—	—	—	24,468,491	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		

五、餘絀審定後現金流量綜計表（項目別）

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	62,605,743,000	121,727,043,875	59,121,300,875	94.43
利息股利之調整	- 55,001,320,000	- 100,150,027,096	- 45,148,707,096	82.09
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	7,604,423,000	21,577,016,779	13,972,593,779	183.74
調整項目	53,116,336,000	147,801,779,125	94,685,443,125	178.26
未計利息股利之現金流入（流出）	60,720,759,000	169,378,795,904	108,658,036,904	178.95
收取利息	6,380,657,000	11,419,344,512	5,038,687,512	78.97
收取股利	807,718,000	1,632,347,483	824,629,483	102.09
支付利息	- 7,746,046,000	- 7,779,721,456	- 33,675,456	0.43
業務活動之淨現金流入（流出）	60,163,088,000	174,650,766,443	114,487,678,443	190.30
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	21,603,938,000	579,096,524,569	557,492,586,569	2,580.51
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	74,381,278,000	121,711,562,398	47,330,284,398	63.63
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	2,079,237,000	2,232,989,406	153,752,406	7.39
減少生物資產－非流動	780,000	4,108,420	3,328,420	426.72
減少無形資產及其他資產	3,159,313,000	55,824,468,073	52,665,155,073	1,666.98
收取利息	17,438,926,000	28,163,194,743	10,724,268,743	61.50
收取股利	41,349,593,000	67,727,877,542	26,378,284,542	63.79
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 19,982,920,000	- 490,266,211,013	- 470,283,291,013	2,353.43
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 64,672,295,000	- 312,239,321,302	- 247,567,026,302	382.80
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 129,311,628,000	- 126,851,123,976	2,460,504,024	- 1.90
增加投資性不動產	—	- 3,486,078	- 3,486,078	--
增加生物資產－非流動	—	- 3,014,061	- 3,014,061	--
增加無形資產及其他資產	- 8,954,470,000	- 58,591,826,960	- 49,637,356,960	554.33
投資活動之淨現金流入（流出）	- 62,908,248,000	- 133,194,258,239	- 70,286,010,239	111.73
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	94,466,723,000	395,340,683,735	300,873,960,735	318.50
增加長期負債	18,876,652,000	12,950,291,559	- 5,926,360,441	- 31.40
增加基金、公積及填補短絀	21,358,975,000	22,857,850,200	1,498,875,200	7.02
其他籌資活動之現金流入	19,295,218,000	46,941,833,613	27,646,615,613	143.28
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 92,772,330,000	- 383,859,164,946	- 291,086,834,946	313.76
減少長期負債	- 3,274,458,000	- 877,400,681	2,397,057,319	- 73.20
支付利息	- 178,626,000	- 124,283,921	54,342,079	- 30.42
賸餘分配款	- 3,797,186,000	- 3,797,186,000	—	—
其他籌資活動之現金流出	- 20,006,789,000	- 48,155,955,250	- 28,149,166,250	140.70
籌資活動之淨現金流入（流出）	33,968,179,000	41,276,668,309	7,308,489,309	21.52
匯率影響數	—	- 53,754,026	- 53,754,026	--
現金及約當現金之淨增（淨減）	31,223,019,000	82,679,422,487	51,456,403,487	164.80
期初現金及約當現金	365,318,652,000	320,415,723,695	- 44,902,928,305	- 12.29
期末現金及約當現金	396,541,671,000	403,095,146,182	6,553,475,182	1.65

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

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

六、餘絀審定後平衡綜計表（科目別）

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	9,592,804,772,119	100.00	8,228,326,957,246	100.00	1,364,477,814,873	16.58
流動資產	2,884,808,505,064	30.07	2,467,188,024,805	29.98	417,620,480,259	16.93
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,824,145,822,816	39.86	2,981,744,352,406	36.24	842,401,470,410	28.25
不動產、廠房及設備	2,474,030,813,644	25.79	2,372,929,521,699	28.84	101,101,291,945	4.26
投資性不動產	152,518,220,114	1.59	154,271,450,450	1.87	- 1,753,230,336	- 1.14
生物資產－非流動	11,404,364	0.00	11,146,617	0.00	257,747	2.31
無形資產	7,879,285,341	0.08	8,394,321,067	0.10	- 515,035,726	- 6.14
其他資產	249,410,720,776	2.60	243,788,140,202	2.96	5,622,580,574	2.31
資產總額	9,592,804,772,119	100.00	8,228,326,957,246	100.00	1,364,477,814,873	16.58
負債	3,959,222,390,586	41.27	3,516,172,296,882	42.73	443,050,093,704	12.60
流動負債	778,194,490,327	8.11	699,361,244,891	8.50	78,833,245,436	11.27
長期負債	257,020,832,255	2.68	264,898,973,978	3.22	- 7,878,141,723	- 2.97
其他負債	2,924,007,068,004	30.48	2,551,912,078,013	31.01	372,094,989,991	14.58
淨值	5,633,582,381,533	58.73	4,712,154,660,364	57.27	921,427,721,169	19.55
基金	1,980,294,727,206	20.64	1,928,672,843,327	23.44	51,621,883,879	2.68
公積	357,509,445,218	3.73	354,234,453,997	4.31	3,274,991,221	0.92
累積餘絀	224,086,675,882	2.34	134,098,859,621	1.63	89,987,816,261	67.11
淨值其他項目	3,071,691,533,227	32.02	2,295,148,503,419	27.89	776,543,029,808	33.83
負債及淨值總額	9,592,804,772,119	100.00	8,228,326,957,246	100.00	1,364,477,814,873	16.58

註：1. 信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 71,682,325,263 元及 69,027,692,992 元。

2. 114 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 17,068,087,787,395 元。

七、餘絀審定後平衡綜計表（基金別）

中華民國 114 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	9,592,804,772,119	2,884,808,505,064	3,824,145,822,816	2,474,030,813,644	152,518,220,114	11,404,364	7,879,285,341	249,410,720,776
行政院主管	2,910,008,503,360	67,118,450,915	2,837,769,980,995	2,785,072,112	—	—	1,195,833	2,333,803,505
行政院國家發展基金	2,910,008,503,360	67,118,450,915	2,837,769,980,995	2,785,072,112	—	—	1,195,833	2,333,803,505
內政部主管	90,280,882,331	53,007,384,113	33,628,589,869	6,274,434	—	—	82,780,086	3,555,853,829
營建建設基金	84,167,182,312	52,644,075,064	27,878,198,899	6,274,434	—	—	82,780,086	3,555,853,829
實施平均地權基金	6,113,700,019	363,309,049	5,750,390,970	—	—	—	—	—
國防部主管	92,624,727,932	57,386,315,214	15,266,006,272	19,098,559,350	6,642,858	—	288,729,796	578,474,442
國軍生產及服務作業基金	76,062,369,484	43,111,170,555	13,508,308,781	18,762,592,241	6,642,858	—	256,004,144	417,650,905
國軍老舊眷村改建基金	15,662,717,632	13,804,416,962	1,697,475,273	1,860	—	—	—	160,823,537
國防醫學院(國防醫學大學)軍事教育基金	899,640,816	470,727,697	60,222,218	335,965,249	—	—	32,725,652	—
教育部主管	645,173,318,436	184,363,899,843	146,316,811,312	294,996,247,828	2,002,246,267	3,263,632	2,113,931,510	15,376,918,044
國立大學校院校務基金(綜計)	443,430,406,618	116,504,536,312	105,898,362,634	208,949,234,212	—	3,263,632	1,429,594,915	10,645,414,913
國立臺灣大學附設醫院作業基金	108,980,023,325	33,480,732,043	29,480,947,028	45,237,205,469	—	—	317,032,521	464,106,264
國立成功大學附設醫院作業基金	31,041,372,391	12,540,216,849	8,254,047,835	10,142,794,122	—	—	101,877,399	2,436,186
國立陽明交通大學附設醫院作業基金	8,116,644,015	2,728,042,160	66,783,325	5,295,552,953	—	—	18,562,928	7,702,649
教育部所屬機構作業基金	10,693,507,697	3,000,282,621	336,176,472	3,787,084,084	2,002,246,267	—	86,898,988	1,480,819,265
國立高級中等學校校務基金	42,911,364,390	16,110,089,858	2,280,494,018	21,584,376,988	—	—	159,964,759	2,776,438,767
法務部主管	3,879,754,210	3,154,970,401	57,250,462	65,352,573	—	244,700	3,550,438	598,385,636
法務部矯正機關作業基金	3,879,754,210	3,154,970,401	57,250,462	65,352,573	—	244,700	3,550,438	598,385,636
經濟部主管	317,579,135,223	87,798,123,137	56,494,716,488	172,284,844,605	—	—	126,244,489	875,206,504
經濟作業基金	229,137,512,825	82,375,424,746	51,105,752,032	94,946,160,316	—	—	56,024,306	654,151,425
水資源作業基金	88,441,622,398	5,422,698,391	5,388,964,456	77,338,684,289	—	—	70,220,183	221,055,079
交通部主管	1,589,905,572,384	73,237,905,056	57,513,224,620	1,268,849,087,436	140,921,464,830	—	983,545,772	48,400,344,670
交通作業基金	1,589,905,572,384	73,237,905,056	57,513,224,620	1,268,849,087,436	140,921,464,830	—	983,545,772	48,400,344,670

註：1. 信託代理與保證資產（負債）為 71, 682, 325, 263 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 17, 068, 087, 787, 395 元。

七、餘絀審定後平衡綜計表（基金別）（續）

中華民國 114 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	190,709,735,565	69,659,158,884	34,948,663,272	65,856,894,677	8,247,097,408	3,149,032	512,156,084	11,482,616,208
國軍退除役官兵安置基金	44,806,308,408	7,274,049,207	17,789,742,126	3,260,069,777	8,247,097,408	3,149,032	10,314,925	8,221,885,933
榮民醫療作業基金	145,903,427,157	62,385,109,677	17,158,921,146	62,596,824,900	—	—	501,841,159	3,260,730,275
國家科學及技術委員會主管	313,209,427,104	6,027,913,673	22,841,974	303,862,244,927	—	—	2,672,628,786	623,797,744
科學園區管理局作業基金	313,209,427,104	6,027,913,673	22,841,974	303,862,244,927	—	—	2,672,628,786	623,797,744
農業部主管	419,044,075,847	89,250,129,863	4,260,145,526	321,421,336,573	—	4,747,000	110,102,058	3,997,614,827
農業作業基金	4,524,715,411	931,471,191	62,157,257	3,506,507,631	—	4,747,000	5,386,998	14,445,334
農田水利事業作業基金	414,519,360,436	88,318,658,672	4,197,988,269	317,914,828,942	—	—	104,715,060	3,983,169,493
勞動部主管	1,672,011,862,717	1,329,224,285,779	311,156,251,054	—	1,340,768,751	—	49,451,916	30,241,105,217
勞工保險局作業基金	1,672,011,862,717	1,329,224,285,779	311,156,251,054	—	1,340,768,751	—	49,451,916	30,241,105,217
衛生福利部主管	1,336,264,904,589	860,575,833,956	324,053,158,045	20,299,562,395	—	—	871,933,320	130,464,416,873
醫療藥品基金	75,676,318,120	52,150,165,198	794,887,591	19,047,974,069	—	—	366,474,490	3,316,816,772
管制藥品製藥工廠作業基金	2,352,081,565	1,249,647,077	250,000,000	841,887,758	—	—	7,046,730	3,500,000
全民健康保險基金	381,464,565,650	166,055,943,027	208,182,160,768	209,376,421	—	—	289,567,216	6,727,518,218
國民年金保險基金	876,771,939,254	641,120,078,654	114,826,109,686	200,324,147	—	—	208,844,884	120,416,581,883
文化部主管	4,731,855,697	1,006,261,021	75,701,795	3,003,648,473	—	—	5,181,603	641,062,805
國立文化機構作業基金	4,731,855,697	1,006,261,021	75,701,795	3,003,648,473	—	—	5,181,603	641,062,805
國立故宮博物院主管	1,885,460,594	232,632,455	250,000,000	1,393,256,098	—	—	9,572,041	—
故宮文物藝術發展基金	1,885,460,594	232,632,455	250,000,000	1,393,256,098	—	—	9,572,041	—
原住民族委員會主管	5,195,318,635	2,621,723,831	2,332,481,132	—	—	—	—	241,113,672
原住民族綜合發展基金	5,195,318,635	2,621,723,831	2,332,481,132	—	—	—	—	241,113,672
考試院考選部主管	300,237,495	143,516,923	—	108,432,163	—	—	48,281,609	6,800
考選業務基金	300,237,495	143,516,923	—	108,432,163	—	—	48,281,609	6,800

七、餘絀審定後平衡綜計表（基金別）（續）

中華民國 114 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	9,592,804,772,119	3,959,222,390,586	778,194,490,327	257,020,832,255	2,924,007,068,004	5,633,582,381,533	1,980,294,727,206	357,509,445,218	224,086,675,882	3,071,691,533,227
行政院主管	2,910,008,503,360	2,121,749,330	1,655,297,811	—	466,451,519	2,907,886,754,030	89,143,726,739	—	148,606,284,004	2,670,136,743,287
行政院國家發展基金	2,910,008,503,360	2,121,749,330	1,655,297,811	—	466,451,519	2,907,886,754,030	89,143,726,739	—	148,606,284,004	2,670,136,743,287
內政部主管	90,280,882,331	37,972,276,969	4,808,231,479	20,000,274,399	13,163,771,091	52,308,605,362	37,127,122,442	815,134,569	14,366,348,351	—
營建建設基金	84,167,182,312	32,093,755,865	4,783,544,286	14,591,914,399	12,718,297,180	52,073,426,447	37,043,952,442	815,134,569	14,214,339,436	—
實施平均地權基金	6,113,700,019	5,878,521,104	24,687,193	5,408,360,000	445,473,911	235,178,915	83,170,000	—	152,008,915	—
國防部主管	92,624,727,932	80,385,570,838	11,316,201,473	82,308,781	68,987,060,584	12,239,157,094	94,957,560,240	17,326,543,002	- 100,050,188,110	5,241,962
國軍生產及服務作業基金	76,062,369,484	19,949,452,908	10,964,764,979	82,308,781	8,902,379,148	56,112,916,576	33,886,500,240	17,267,254,991	4,959,161,345	—
國軍老舊眷村改建基金	15,662,717,632	60,068,510,087	61,797,143	—	60,006,712,944	- 44,405,792,455	60,603,557,000	—	- 105,009,349,455	—
國防醫學院(國防醫學大學)軍事教育基金	899,640,816	367,607,843	289,639,351	—	77,968,492	532,032,973	467,503,000	59,288,011	—	5,241,962
教育部主管	645,173,318,436	175,756,804,082	110,751,683,306	6,615,986,227	58,389,134,549	469,416,514,354	375,722,812,015	69,406,278,249	13,302,695,933	10,984,728,157
國立大學校院校務基金(綜計)	443,430,406,618	128,511,713,074	87,729,419,734	4,581,073,426	36,201,219,914	314,918,693,544	245,690,353,019	50,387,854,174	8,072,101,181	10,768,385,170
國立臺灣大學附設醫院作業基金	108,980,023,325	30,802,454,222	12,452,635,897	2,887,025	18,346,931,300	78,177,569,103	63,222,339,742	8,806,282,201	6,122,176,160	26,771,000
國立成功大學附設醫院作業基金	31,041,372,391	7,642,715,498	4,635,701,016	2,032,025,776	974,988,706	23,398,656,893	18,787,700,566	1,361,382,654	3,249,573,673	—
國立陽明交通大學附設醫院作業基金	8,116,644,015	1,948,394,042	1,178,060,118	—	770,333,924	6,168,249,973	4,800,763,778	228,279,718	949,362,060	189,844,417
教育部所屬機構作業基金	10,693,507,697	773,494,554	479,395,284	—	294,099,270	9,920,013,143	8,842,693,814	4,161,785,425	- 3,087,228,819	2,762,723
國立高級中等學校校務基金	42,911,364,390	6,078,032,692	4,276,471,257	—	1,801,561,435	36,833,331,698	34,378,961,096	4,460,694,077	- 2,003,288,322	- 3,035,153
法務部主管	3,879,754,210	193,173,531	63,342,556	—	129,830,975	3,686,580,679	3,676,607,574	3,247,319	—	6,725,786
法務部矯正機關作業基金	3,879,754,210	193,173,531	63,342,556	—	129,830,975	3,686,580,679	3,676,607,574	3,247,319	—	6,725,786
經濟部主管	317,579,135,223	48,618,957,504	14,376,731,328	2,971,970,143	31,270,256,033	268,960,177,719	118,265,709,131	113,319,017,263	8,141,649,678	29,233,801,647
經濟作業基金	229,137,512,825	39,836,447,454	6,721,851,569	2,971,970,143	30,142,625,742	189,301,065,371	41,301,034,005	113,319,017,263	8,100,119,058	26,580,895,045
水資源作業基金	88,441,622,398	8,782,510,050	7,654,879,759	—	1,127,630,291	79,659,112,348	76,964,675,126	—	41,530,620	2,652,906,602
交通部主管	1,589,905,572,384	448,347,799,670	222,863,996,673	222,297,693,191	3,186,109,806	1,141,557,772,714	942,744,947,776	4,409,657,493	72,024,846,021	122,378,321,424
交通作業基金	1,589,905,572,384	448,347,799,670	222,863,996,673	222,297,693,191	3,186,109,806	1,141,557,772,714	942,744,947,776	4,409,657,493	72,024,846,021	122,378,321,424

七、餘絀審定後平衡綜計表（基金別）（續）

中華民國 114 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	190,709,735,565	45,878,621,028	29,637,483,699	125,716	16,241,011,613	144,831,114,537	74,453,673,416	35,947,448,911	28,729,606,059	5,700,386,151
國軍退除役官兵安置基金	44,806,308,408	3,009,549,222	2,675,496,616	—	334,052,606	41,796,759,186	14,277,075,275	20,984,327,779	5,265,638,114	1,269,718,018
榮民醫療作業基金	145,903,427,157	42,869,071,806	26,961,987,083	125,716	15,906,959,007	103,034,355,351	60,176,598,141	14,963,121,132	23,463,967,945	4,430,668,133
國家科學及技術委員會主管	313,209,427,104	161,168,848,659	155,378,608,420	1,716,308,465	4,073,931,774	152,040,578,445	133,237,321,189	835,754,282	5,872,243,850	12,095,259,124
科學園區管理局作業基金	313,209,427,104	161,168,848,659	155,378,608,420	1,716,308,465	4,073,931,774	152,040,578,445	133,237,321,189	835,754,282	5,872,243,850	12,095,259,124
農業部主管	419,044,075,847	8,837,116,962	980,060,337	3,336,165,333	4,520,891,292	410,206,958,885	77,101,562,621	84,553,003,604	30,920,120,366	217,632,272,294
農業作業基金	4,524,715,411	332,468,118	248,928,834	—	83,539,284	4,192,247,293	2,183,444,985	1,068,125,521	279,547,491	661,129,296
農田水利事業作業基金	414,519,360,436	8,504,648,844	731,131,503	3,336,165,333	4,437,352,008	406,014,711,592	74,918,117,636	83,484,878,083	30,640,572,875	216,971,142,998
勞動部主管	1,672,011,862,717	1,672,006,653,733	31,341,663,164	—	1,640,664,990,569	5,208,984	625,000	4,583,984	—	—
勞工保險局作業基金	1,672,011,862,717	1,672,006,653,733	31,341,663,164	—	1,640,664,990,569	5,208,984	625,000	4,583,984	—	—
衛生福利部主管	1,336,264,904,589	1,276,043,626,333	193,556,421,535	—	1,082,487,204,798	60,221,278,256	19,245,696,008	30,044,007,294	7,413,521,559	3,518,053,395
醫療藥品基金	75,676,318,120	17,869,543,743	15,390,545,818	—	2,478,997,925	57,806,774,377	19,037,081,905	29,034,028,228	6,281,284,277	3,454,379,967
管制藥品製藥工廠作業基金	2,352,081,565	348,676,717	329,778,734	—	18,897,983	2,003,404,848	206,684,103	600,810,035	1,132,237,282	63,673,428
全民健康保險基金	381,464,565,650	381,463,635,650	172,437,451,744	—	209,026,183,906	930,000	930,000	—	—	—
國民年金保險基金	876,771,939,254	876,361,770,223	5,398,645,239	—	870,963,124,984	410,169,031	1,000,000	409,169,031	—	—
文化部主管	4,731,855,697	543,849,700	453,156,270	—	90,693,430	4,188,005,997	3,200,177,437	386,274,668	601,553,892	—
國立文化機構作業基金	4,731,855,697	543,849,700	453,156,270	—	90,693,430	4,188,005,997	3,200,177,437	386,274,668	601,553,892	—
國立故宮博物院主管	1,885,460,594	142,792,257	57,845,961	—	84,946,296	1,742,668,337	1,284,333,757	458,334,580	—	—
故宮文物藝術發展基金	1,885,460,594	142,792,257	57,845,961	—	84,946,296	1,742,668,337	1,284,333,757	458,334,580	—	—
原住民族委員會主管	5,195,318,635	1,054,150,988	827,557,750	—	226,593,238	4,141,167,647	10,005,648,602	—	- 5,864,480,955	—
原住民族綜合發展基金	5,195,318,635	1,054,150,988	827,557,750	—	226,593,238	4,141,167,647	10,005,648,602	—	- 5,864,480,955	—
考試院考選部主管	300,237,495	150,399,002	126,208,565	—	24,190,437	149,838,493	127,203,259	160,000	22,475,234	—
考選業務基金	300,237,495	150,399,002	126,208,565	—	24,190,437	149,838,493	127,203,259	160,000	22,475,234	—

八、修正事項明細表

中華民國114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 (或減列短絀)	減列 (或增列短絀)
作業基金	合計	24,228	27,254,529	378,445,398	404,969,148	404,993,376	405,699,927
國軍退除役官兵安置基金	小計	24,228	—	730,779	—	24,228	730,779
	修正增列勞務成本	—	—	214,902	—	—	214,902
	修正增列銷貨成本	—	—	515,877	—	—	515,877
	修正增列其他業務外收入	24,228	—	—	—	24,228	—
	小計	—	27,254,529	377,714,619	404,969,148	404,969,148	404,969,148
全民健康保險基金	修正減列保險收入	—	27,254,529	—	—	—	27,254,529
	修正增列、減列保險成本	—	—	377,714,619	404,969,148	404,969,148	377,714,619

九、基金數額表

中華民國 114 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	1,980,294,727,206	1,980,294,727,206	1,928,672,843,327	51,621,883,879	
行政院主管	行政院國家發展基金	89,143,726,739	89,143,726,739	89,143,850,649	- 123,910	移撥財產而折減基金。
內政部主管	營建建設基金	37,043,952,442	37,043,952,442	37,041,952,442	2,000,000	地方政府撥入基金。
	實施平均地權基金	83,170,000	83,170,000	48,160,000	35,010,000	公庫增撥基金。
國防部主管	國軍生產及服務作業基金	33,886,500,240	33,886,500,240	33,883,761,926	2,738,314	資產作價撥充基金。
	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（國防醫學大學）軍事教育基金	467,503,000	467,503,000	303,811,000	163,692,000	公庫增撥基金。
教育部主管	國立大學校院校務基金（綜計）（註）	245,690,353,019	245,690,353,019	238,954,794,671	6,735,558,348	1. 賸餘撥充基金 1, 509 萬餘元。 2. 公庫增撥基金 75 億 467 萬餘元。 3. 其他機關財產撥入數 903 萬餘元。 4. 移撥財產而折減基金 1, 001 萬餘元。 5. 填補短絀而折減基金 7 億 8, 322 萬餘元。
	國立臺灣大學附設醫院作業基金	63,222,339,742	63,222,339,742	60,176,520,645	3,045,819,097	1. 賸餘撥充基金 27 億 7, 371 萬餘元。 2. 公庫增撥基金 2 億 7, 131 萬餘元。 3. 其他機關財產撥入數 78 萬餘元。
	國立成功大學附設醫院作業基金	18,787,700,566	18,787,700,566	16,777,350,566	2,010,350,000	1. 賸餘撥充基金 19 億元。 2. 公庫增撥基金 1 億 1, 035 萬元。
	國立陽明交通大學附設醫院作業基金	4,800,763,778	4,800,763,778	4,053,977,886	746,785,892	1. 賸餘撥充基金 3, 000 萬元。 2. 公庫增撥基金 7 億 1, 894 萬元。 3. 移撥財產而折減基金 215 萬餘元。
	教育部所屬機構作業基金	8,842,693,814	8,842,693,814	8,262,898,255	579,795,559	公庫增撥基金。
	國立高級中等學校校務基金	34,378,961,096	34,378,961,096	35,068,554,931	- 689,593,835	1. 公庫增撥基金 28 億 1, 772 萬餘元。 2. 其他機關財產撥入數 244 萬餘元。 3. 填補短絀而折減基金 35 億 935 萬餘元。 4. 移撥財產而折減基金 41 萬餘元。
法務部主管	法務部矯正機關作業基金	3,676,607,574	3,676,607,574	3,785,041,727	- 108,434,153	填補短絀而折減基金。

註：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】。

九、基金數額表（續）

中華民國 114 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	上年度決算後數額	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	41,301,034,005	41,301,034,005	40,937,689,005	363,345,000	賸餘撥充基金。
	水資源作業基金	76,964,675,126	76,964,675,126	76,466,817,762	497,857,364	1. 資產作價撥充基金 1 億 5, 997 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 17 億 9, 679 萬餘元。
交通部主管	交通作業基金	942,744,947,776	942,744,947,776	923,648,180,359	19,096,767,417	1. 賸餘撥充基金 206 億 50 萬餘元。 2. 公庫增撥基金 2 億 5, 035 萬餘元。 3. 資產作價撥充基金 62 萬餘元。 4. 移撥財產而折減基金 15 億 6, 454 萬餘元。 5. 土地申請變更非公用財產，移交國有財產署而折減基金 1 億 8, 707 萬餘元。 6. 土地配合重劃辦理抵充而折減基金 309 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	14,277,075,275	14,277,075,275	14,296,937,752	- 19,862,477	移撥財產而折減基金。
	榮民醫療作業基金	60,176,598,141	60,176,598,141	54,976,598,141	5,200,000,000	以前年度公積撥充基金。
國家科學及技術委員會主管	科學園區管理局作業基金	133,237,321,189	133,237,321,189	126,884,954,189	6,352,367,000	1. 賸餘撥充基金 56 億 2, 268 萬餘元。 2. 公庫增撥基金 7 億 2, 968 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	74,918,117,636	74,918,117,636	67,492,075,360	7,426,042,276	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	19,037,081,905	19,037,081,905	18,925,817,918	111,263,987	1. 公庫增撥基金 1 億 1, 318 萬餘元。 2. 其他機關財產撥入數 22 萬餘元。 3. 移撥財產而折減基金 61 萬餘元。 4. 樂生療養院報廢照護漢生病院民相關設備之損失，經行政院主計總處同意透過預算程序折減基金 153 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	3,200,177,437	3,200,177,437	3,129,671,437	70,506,000	公庫增撥基金。
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 114 年度

單位：新臺幣元

基金名稱	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減		說明
					金額	%	
合計	3,797,186,000	3,797,186,000	—	3,797,186,000	—	—	
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	—	—	
交通作業基金	2,000,000,000	2,000,000,000	—	2,000,000,000	—	—	
管制藥品製藥工廠作業基金	200,000,000	200,000,000	—	200,000,000	—	—	
故宮文物藝術發展基金	70,000,000	70,000,000	—	70,000,000	—	—	

十一、公庫撥補款明細表

中華民國 114 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	21,068,324,000	22,925,945,447	22,925,945,447	1,857,621,447	8.82	審定數 229 億 2,594 萬餘元，均為公庫增撥基金。
實施平均地權基金	35,010,000	35,010,000	35,010,000	—	—	
國防醫學院(國防醫學大學)軍事教育基金	163,692,000	163,692,000	163,692,000	—	—	
國立大學校院校務基金(綜計)	6,181,390,000	7,504,670,875	7,504,670,875	1,323,280,875	21.41	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	255,700,000	271,312,418	271,312,418	15,612,418	6.11	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	103,350,000	110,350,000	110,350,000	7,000,000	6.77	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	717,300,000	718,940,000	718,940,000	1,640,000	0.23	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	388,827,000	579,795,559	579,795,559	190,968,559	49.11	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 114 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	2,559,475,000	2,817,723,617	2,817,723,617	258,248,617	10.09	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	250,999,000	250,353,702	250,353,702	- 645,298	- 0.26	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	729,682,000	729,682,000	729,682,000	—	—	
農田水利事業作業基金	7,364,526,000	7,426,042,276	7,426,042,276	61,516,276	0.84	中央政府丹娜絲颱風及七二八豪雨災後復原重建、花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建等特別預算，配合灌溉排水設施等復原重建工程，依實際執行數撥充基金。
醫療藥品基金	113,189,000	113,189,000	113,189,000	—	—	
國立文化機構作業基金	70,506,000	70,506,000	70,506,000	—	—	

十二、長期債務舉借與償還明細表

中華民國 114 年度										單位：新臺幣元
基金及借款項目	截至 113 年度 終了借款餘額	114 年度 舉借金額	114 年度 償還金額	114 年度調整數		截至 114 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		
長期債務轉列短期債務部分	764,759,047	—	738,029,348	20,786,804,769	—	20,813,534,468				
長期債務部分	255,988,771,290	12,890,021,159	6,649,144	—	20,786,804,769	248,085,338,536				
營建建設基金	7,698,649,144	4,500,000,000	6,649,144	—	—	12,192,000,000			營建建設基金之長期債務，係以投融資業務收入及土地售價收入等償還。本部已列管注意其後續辦理情形。	
中央都市更新基金	500,000,000	100,000,000	—	—	—	600,000,000				
都市更新推動工作	500,000,000	100,000,000	—	—	—	600,000,000	V			
住宅基金	6,649,144	—	6,649,144	—	—	—				
勞工購置修繕住宅貸款	6,649,144	—	6,649,144	—	—	—	V			
新市鎮開發基金	7,192,000,000	4,400,000,000	—	—	—	11,592,000,000				
淡海、高雄及林口新市鎮開發計畫	7,192,000,000	4,400,000,000	—	—	—	11,592,000,000	V			
實施平均地權基金	5,408,360,000	—	—	—	—	5,408,360,000			實施平均地權基金之長期債務，係以需地機關編列經費償還。本部已列管注意其後續辦理情形。	
新北市土城司法園區區段徵收計畫	5,408,360,000	—	—	—	—	5,408,360,000	V			
國立大學校院校務基金（綜計）	4,203,412,003	546,123,159	—	—	236,526,769	4,513,008,393			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。	
國立臺灣大學校務基金	273,029,455	255,000,000	—	—	33,889,434	494,140,021				
（一）興建椰風學人宿舍	118,934,094	—	—	—	12,657,482	106,276,612	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	56,704,095	—	—	—	12,536,256	44,167,839	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	97,391,266	—	—	—	8,695,696	88,695,570	V			調整減少數係轉列流動負債數。
（四）教職員宿舍新建工程（共計6案）	—	255,000,000	—	—	—	255,000,000	V			

註：1. 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。

2. 長期債務轉列短期債務部分截至 114 年度終了借款餘額 20, 813, 534, 468 元，包括國立臺灣大學校務基金 33, 547, 571 元、國立政治大學校務基金 2, 157, 444 元、國立清華大學校務基金 13, 846, 000 元、國立中興大學校務基金 13, 522, 576 元、國立成功大學校務基金 49, 927, 500 元、國立臺南大學校務基金 4, 639, 463 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 56, 980, 659 元、國立虎尾科技大學校務基金 5, 689, 532 元、國立勤益科技大學校務基金 5, 475, 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 20, 000, 000, 000 元。

3. 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。

4. 長期債務部分截至 114 年度終了借款餘額 248, 085, 338, 536 元，不含營建建設基金其他長期負債 2, 399, 914, 399 元、國立高雄科技大學校務基金其他長期負債 66, 680, 000 元、國立成功大學附設醫院作業基金其他長期負債 2, 032, 025, 776 元、科學園區管理局作業基金其他長期負債 1, 716, 308, 465 元、國軍生產及服務作業基金應計退休金負債 82, 308, 781 元、農田水利事業作業基金應計退休金負債 3, 336, 165, 333 元、國立高雄餐旅大學校務基金應付租賃款 1, 385, 033 元、國立臺灣大學附設醫院作業基金應付租賃款 2, 887, 025 元、榮民醫療作業基金應付租賃款 125, 716 元、交通作業基金應付債券折價 702, 306, 809 元。

十二、長期債務舉借與償還明細表（續）

中華民國 114 年度										單位：新臺幣元
基金及借款項目	截至 113 年度 終了借款餘額	114 年度 舉借金額	114 年度 償還金額	114 年度調整數		截至 114 年度 終了借款餘額	債務性質		本部審核意見	備註
				增加	減少		自償性債務	非自償性債務		
國立政治大學校務基金	76,486,261	—	—	—	2,165,821	74,320,440				
第二國際學生宿舍工程	76,486,261	—	—	—	2,165,821	74,320,440	V			調整減少數係轉列流動負債數。
國立清華大學校務基金	365,974,287	32,672,825	—	—	13,845,748	384,801,364				
（一）學人宿舍新建工程	138,465,000	—	—	—	7,000,000	131,465,000	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	189,088,264	—	—	—	6,845,748	182,242,516	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	38,421,023	32,672,825	—	—	—	71,093,848	V			
國立中興大學校務基金	180,263,086	—	—	—	11,700,361	168,562,725				
（一）女生宿舍誠軒大樓新建工程	81,711,945	—	—	—	6,332,700	75,379,245	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	98,551,141	—	—	—	5,367,661	93,183,480	V			調整減少數係轉列流動負債數。
國立成功大學校務基金	725,841,201	48,035,049	—	—	49,927,500	723,948,750				
東寧校區第一期學生宿舍興建工程	725,841,201	48,035,049	—	—	49,927,500	723,948,750	V			調整減少數係轉列流動負債數。
國立臺南大學校務基金	97,717,804	—	—	—	4,639,463	93,078,341				
府城校區淑慎樓學生宿舍重建工程	97,717,804	—	—	—	4,639,463	93,078,341	V			調整減少數係轉列流動負債數。
國立臺灣師範大學校務基金	1,561,170,000	210,415,285	—	—	64,970,000	1,706,615,285				
（一）公館校區學生宿舍大樓新建工程	1,461,170,000	—	—	—	64,970,000	1,396,200,000	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	210,415,285	—	—	—	310,415,285	V			
國立臺北藝術大學校務基金	68,750,000	—	—	—	6,250,000	62,500,000				
研究生宿舍新建工程	68,750,000	—	—	—	6,250,000	62,500,000	V			調整減少數係轉列流動負債數。
國立臺灣科技大學校務基金	583,102,143	—	—	—	31,766,660	551,335,483				
第一學生宿舍重建工程	583,102,143	—	—	—	31,766,660	551,335,483	V			調整減少數係轉列流動負債數。
國立虎尾科技大學校務基金	86,158,774	—	—	—	5,689,344	80,469,430				
新建學生宿舍大樓工程	86,158,774	—	—	—	5,689,344	80,469,430	V			調整減少數係轉列流動負債數。
國立勤益科技大學校務基金	97,418,992	—	—	—	5,432,438	91,986,554				
學生宿舍新建工程	97,418,992	—	—	—	5,432,438	91,986,554	V			調整減少數係轉列流動負債數。
國立臺北護理健康大學校務基金	87,500,000	—	—	—	6,250,000	81,250,000				
第三學生宿舍大樓新建工程	87,500,000	—	—	—	6,250,000	81,250,000	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 114 年度										單位：新臺幣元
基金及借款項目	截至 113 年度 終了借款餘額	114 年度 舉借金額	114 年度 償還金額	114 年度調整數		截至 114 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		
經濟作業基金	2,678,350,143	843,898,000	—	—	550,278,000	2,971,970,143				
科技產業園區作業基金	2,678,350,143	843,898,000	—	—	550,278,000	2,971,970,143			科技產業園區作業基金之長期債務，係以管理費收入及其他業務收入等償還。本部已列管注意其後續辦理情形。	
（一）臺中港區設置倉儲轉運專區計畫—開發經費	1,002,960,960	—	—	—	265,811,000	737,149,960	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	595,047,183	—	—	—	176,906,000	418,141,183	V			調整減少數係轉列流動負債數。
（三）儲運服務中心業務去任務化員工離職經費	146,381,000	—	—	—	36,596,000	109,785,000	V			調整減少數係轉列流動負債數。
（四）楠梓加工出口區第二園區設置計畫—開發經費	354,820,000	—	—	—	70,965,000	283,855,000	V			調整減少數係轉列流動負債數。
（五）屏東科技產業園區（擴區）開發工程	224,449,000	91,850,000	—	—	—	316,299,000	V			
（六）高雄軟體園區第二園區第一棟大樓興建計畫	282,357,000	680,581,000	—	—	—	962,938,000	V			
（七）楠梓科技產業園區第三園區設置計畫	72,335,000	71,467,000	—	—	—	143,802,000	V			
交通作業基金	236,000,000,000	7,000,000,000	—	—	20,000,000,000	223,000,000,000			交通作業基金之長期債務，係以土地租金及售價收入、自有營運資金等償還。本部已列管注意其後續辦理情形。	
民航事業作業基金	74,000,000,000	7,000,000,000	—	—	—	81,000,000,000				
桃園航空城機場園區用地取得計畫	74,000,000,000	7,000,000,000	—	—	—	81,000,000,000	V			
國道公路建設管理基金	142,000,000,000	—	—	—	—	142,000,000,000				
國道建設計畫	142,000,000,000	—	—	—	—	142,000,000,000	V			
鐵道發展基金	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			調整減少數係轉列流動負債數。

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 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	決算審定數	審定數與預算數比較增減		審定數與決算數比較增減	
				金 額	%	金 額	%
債 務 基 金							
基金來源	911,961,251,000	958,118,791,219	958,118,791,219	46,157,540,219	5.06	—	—
基金用途	911,959,237,000	958,113,986,366	958,113,986,366	46,154,749,366	5.06	—	—
本期賸餘（短絀）	2,014,000	4,804,853	4,804,853	2,790,853	138.57	—	—
期初基金餘額	81,804,000	84,622,820	84,622,820	2,818,820	3.45	—	—
期末基金餘額	83,818,000	89,427,673	89,427,673	5,609,673	6.69	—	—
特別收入基金							
基金來源	346,363,561,000	436,943,915,339	436,943,915,339	90,580,354,339	26.15	—	—
基金用途	330,876,925,000	316,955,291,038	315,807,101,807	- 15,069,823,193	- 4.55	- 1,148,189,231	- 0.36
本期賸餘（短絀）	15,486,636,000	119,988,624,301	121,136,813,532	105,650,177,532	682.20	1,148,189,231	0.96
期初基金餘額	855,043,783,000	935,886,481,156	935,886,481,156	80,842,698,156	9.45	—	—
解 繳 公 庫	1,873,388,000	1,873,388,000	1,873,388,000	—	—	—	—
期末基金餘額	868,657,031,000	1,054,001,717,457	1,055,149,906,688	186,492,875,688	21.47	1,148,189,231	0.11
資本計畫基金							
基金來源	14,747,355,000	10,327,842,973	10,327,842,973	- 4,419,512,027	- 29.97	—	—
基金用途	38,623,263,000	26,598,493,504	26,598,493,504	- 12,024,769,496	- 31.13	—	—
本期賸餘（短絀）	- 23,875,908,000	- 16,270,650,531	- 16,270,650,531	7,605,257,469	- 31.85	—	—
期初基金餘額	84,956,338,000	71,520,232,316	71,520,232,316	- 13,436,105,684	- 15.82	—	—
期末基金餘額	61,080,430,000	55,249,581,785	55,249,581,785	- 5,830,848,215	- 9.55	—	—

註：本表決算審定數，係包含 114 年度預算數、報准先行辦理數及以前年度保留數等之執行數。

二、基金來源用途及餘絀審定數額綜計表（基金別）

中華民國 114 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
合計	1,405,390,549,531	1,300,519,581,677	104,870,967,854	1,007,491,336,292	1,873,388,000	1,110,488,916,146
一、債務基金	958,118,791,219	958,113,986,366	4,804,853	84,622,820	—	89,427,673
財政部主管	958,118,791,219	958,113,986,366	4,804,853	84,622,820	—	89,427,673
中央政府債務基金	958,118,791,219	958,113,986,366	4,804,853	84,622,820	—	89,427,673
二、特別收入基金	436,943,915,339	315,807,101,807	121,136,813,532	935,886,481,156	1,873,388,000	1,055,149,906,688
總統府主管	4,418,969,720	4,390,189,408	28,780,312	4,402,527,129	—	4,431,307,441
中央研究院科學研究基金	4,418,969,720	4,390,189,408	28,780,312	4,402,527,129	—	4,431,307,441
行政院主管	47,515,781,814	47,031,743,455	484,038,359	36,199,727,229	—	36,683,765,588
行政院國家科學技術發展基金	46,575,717,009	43,332,061,242	3,243,655,767	14,017,567,624	—	17,261,223,391
離島建設基金	849,940,032	827,268,204	22,671,828	886,069,426	—	908,741,254
花東地區永續發展基金	26,354,184	2,652,878,830	- 2,626,524,646	19,814,732,693	—	17,188,208,047
促進轉型正義基金	63,770,589	219,535,179	- 155,764,590	1,481,357,486	—	1,325,592,896
內政部主管	10,906,564,509	1,307,842,362	9,598,722,147	31,664,847,731	—	41,263,569,878
新住民發展基金	407,234,666	367,641,618	39,593,048	1,079,312,024	—	1,118,905,072
研發及產業訓儲替代役基金	347,606,888	392,466,980	- 44,860,092	1,447,874,896	—	1,403,014,804
警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金	5,339,348	11,371,337	- 6,031,989	859,021,826	—	852,989,837
國土永續發展基金	10,146,383,607	536,362,427	9,610,021,180	28,278,638,985	—	37,888,660,165
教育部主管	9,883,471,972	8,622,356,351	1,261,115,621	25,069,524,589	—	26,330,640,210
學產基金	1,008,210,303	661,669,749	346,540,554	6,651,001,564	—	6,997,542,118
運動發展基金	8,490,480,475	7,945,690,267	544,790,208	15,855,017,656	—	16,399,807,864
私立高級中等以上學校退場基金	384,781,194	14,996,335	369,784,859	2,563,505,369	—	2,933,290,228
法務部主管	670,730,730	647,224,120	23,506,610	132,801,639	—	156,308,249
毒品防制基金	670,730,730	647,224,120	23,506,610	132,801,639	—	156,308,249
經濟部主管	94,532,088,702	31,036,308,556	63,495,780,146	481,161,950,992	—	544,657,731,138
經濟特別收入基金	32,032,735,308	24,445,671,347	7,587,063,961	23,663,043,043	—	31,250,107,004
核能發電後端營運基金	62,499,353,394	6,590,637,209	55,908,716,185	457,498,907,949	—	513,407,624,134

註：海洋污染防治基金係 114 年度成立，故期初基金餘額無列數。

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 114 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	10,015,701,131	10,480,009,267	- 464,308,136	11,012,633,851	1,067,845,000	9,480,480,715
航港建設基金	10,015,701,131	10,480,009,267	- 464,308,136	11,012,633,851	1,067,845,000	9,480,480,715
核能安全委員會主管	126,657,002	94,761,607	31,895,395	980,816,150	—	1,012,711,545
核子事故緊急應變基金	126,657,002	94,761,607	31,895,395	980,816,150	—	1,012,711,545
農業部主管	62,264,278,897	59,092,034,126	3,172,244,771	64,267,880,685	—	67,440,125,456
農業特別收入基金	62,264,278,897	59,092,034,126	3,172,244,771	64,267,880,685	—	67,440,125,456
勞動部主管	30,169,371,551	24,337,942,588	5,831,428,963	43,561,275,364	—	49,392,704,327
就業安定基金	30,169,371,551	24,337,942,588	5,831,428,963	43,561,275,364	—	49,392,704,327
衛生福利部主管	138,320,167,763	105,173,676,160	33,146,491,603	224,711,824,374	—	257,858,315,977
衛生福利特別收入基金	138,320,167,763	105,173,676,160	33,146,491,603	224,711,824,374	—	257,858,315,977
環境部主管	9,092,100,380	7,533,849,428	1,558,250,952	6,871,985,657	—	8,430,236,609
環境保護基金	9,092,100,380	7,533,849,428	1,558,250,952	6,871,985,657	—	8,430,236,609
文化部主管	74,082,989	15,721,322	58,361,667	491,424,794	—	549,786,461
文化發展基金	74,082,989	15,721,322	58,361,667	491,424,794	—	549,786,461
金融監督管理委員會主管	16,617,688,955	15,027,531,660	1,590,157,295	3,589,016,885	805,543,000	4,373,631,180
金融監督管理基金	16,617,688,955	15,027,531,660	1,590,157,295	3,589,016,885	805,543,000	4,373,631,180
海洋委員會主管	365,780,691	204,633,077	161,147,614	—	—	161,147,614
海洋污染防治基金	365,780,691	204,633,077	161,147,614	—	—	161,147,614
國家通訊傳播委員會主管	721,913,833	757,328,561	- 35,414,728	898,913,102	—	863,498,374
通訊傳播監督管理基金	446,262,230	498,440,125	- 52,177,895	473,093,301	—	420,915,406
有線廣播電視事業發展基金	275,651,603	258,888,436	16,763,167	425,819,801	—	442,582,968
公平交易委員會主管	1,248,564,700	53,949,759	1,194,614,941	869,330,985	—	2,063,945,926
反托拉斯基金	1,248,564,700	53,949,759	1,194,614,941	869,330,985	—	2,063,945,926
三、資本計畫基金	10,327,842,973	26,598,493,504	- 16,270,650,531	71,520,232,316	—	55,249,581,785
國防部主管	10,327,842,973	26,598,493,504	- 16,270,650,531	71,520,232,316	—	55,249,581,785
國軍營舍及設施改建基金	10,327,842,973	26,598,493,504	- 16,270,650,531	71,520,232,316	—	55,249,581,785

三、餘絀審定後現金流量綜計表（項目別）

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	債 務 基 金	特 別 收 入 基 金	資 本 計 畫 基 金
	決 算 數	決 算 數	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量			
本 期 賸 餘 (短 絀)	4,804,853	126,612,551,271	- 16,270,654,779
調 整 非 現 金 項 目	- 87,899,058	6,368,828,863	2,595,899,694
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 83,094,205	132,981,380,134	- 13,674,755,085
投 資 活 動 之 現 金 流 量			
減 少 短 期 投 資 及 短 期 貸 墊 款	—	27,437,735,347	21,681,887
減 少 長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	—	10,744,041,849	—
減 少 長 期 投 資	—	4,607,651,442	—
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	—	27,534,874,020	—
增 加 短 期 投 資 及 短 期 貸 墊 款	—	- 40,885,744,893	- 19,535,407
增 加 長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	—	- 27,648,798,360	—
增 加 長 期 投 資	—	- 24,975,400,925	—
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	—	- 42,216,463,547	—
其 他 投 資 活 動 之 現 金 流 出	—	- 14,582,164,478	—
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	—	- 79,984,269,545	2,146,480
籌 資 活 動 之 現 金 流 量			
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	—	166,777,382,790	11,103,934,059
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	—	- 160,371,870,887	- 11,355,104,797
其 他 籌 資 活 動 之 現 金 流 出	—	- 1,873,388,000	—
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	—	4,532,123,903	- 251,170,738
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	- 83,094,205	57,529,234,492	- 13,923,779,343
期 初 現 金 及 約 當 現 金	513,235,661	463,020,941,518	20,939,439,804
期 末 現 金 及 約 當 現 金	430,141,456	520,550,176,010	7,015,660,461

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。

四、餘絀審定後平衡綜計表（科目別）

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日						113 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	435,709,275	100.00	1,655,237,681,866	100.00	56,186,718,841	100.00	518,085,912	100.00	1,524,046,877,709	100.00	72,456,790,074	100.00	- 82,376,637	- 15.90	131,190,804,157	8.61	- 16,270,071,233	- 22.45
流動 資 產	435,709,275	100.00	857,951,462,320	51.83	56,110,486,417	99.86	518,085,912	100.00	768,565,471,158	50.43	72,380,553,402	99.89	- 82,376,637	- 15.90	89,385,991,162	11.63	- 16,270,066,985	- 22.48
長期 貸 墊 款 及 準 備 金	—	—	259,672,556,190	15.69	—	—	—	—	242,468,059,406	15.91	—	—	—	—	17,204,496,784	7.10	—	—
長 期 投 資	—	—	264,876,503,234	16.00	—	—	—	—	244,686,126,210	16.06	—	—	—	—	20,190,377,024	8.25	—	—
固 定 資 產	—	—	265,023,147,329	16.01	5,774	0.00	—	—	260,924,965,156	17.12	10,022	0.00	—	—	4,098,182,173	1.57	- 4,248	- 42.39
無 形 資 產	—	—	2,192,263,295	0.13	—	—	—	—	2,128,204,501	0.14	—	—	—	—	64,058,794	3.01	—	—
其 他 資 產	—	—	5,521,749,498	0.33	76,226,650	0.14	—	—	5,274,051,278	0.35	76,226,650	0.11	—	—	247,698,220	4.70	—	—
資 產 總 額	435,709,275	100.00	1,655,237,681,866	100.00	56,186,718,841	100.00	518,085,912	100.00	1,524,046,877,709	100.00	72,456,790,074	100.00	- 82,376,637	- 15.90	131,190,804,157	8.61	- 16,270,071,233	- 22.45
負 債	346,281,602	79.48	326,896,431,025	19.75	937,131,282	1.67	433,463,092	83.67	319,010,669,752	20.93	936,547,736	1.29	- 87,181,490	- 20.11	7,885,761,273	2.47	583,546	0.06
流動 負 債	346,281,602	79.48	38,317,717,866	2.31	256,050,486	0.46	433,463,092	83.67	44,113,351,284	2.89	4,296,202	0.01	- 87,181,490	- 20.11	- 5,795,633,418	- 13.14	251,754,284	5,859.93
長 期 負 債	—	—	866,220,200	0.05	—	—	—	—	897,916,424	0.06	—	—	—	—	- 31,696,224	- 3.53	—	—
其 他 負 債	—	—	287,712,492,959	17.38	681,080,796	1.21	—	—	273,999,402,044	17.98	932,251,534	1.29	—	—	13,713,090,915	5.00	- 251,170,738	- 26.94
淨 資 產	89,427,673	20.52	1,328,341,250,841	80.25	55,249,587,559	98.33	84,622,820	16.33	1,205,036,207,957	79.07	71,520,242,338	98.71	4,804,853	5.68	123,305,042,884	10.23	- 16,270,654,779	- 22.75
淨 資	89,427,673	20.52	1,328,341,250,841	80.25	55,249,587,559	98.33	84,622,820	16.33	1,205,036,207,957	79.07	71,520,242,338	98.71	4,804,853	5.68	123,305,042,884	10.23	- 16,270,654,779	- 22.75
負 債 及 淨 資 產 總 額	435,709,275	100.00	1,655,237,681,866	100.00	56,186,718,841	100.00	518,085,912	100.00	1,524,046,877,709	100.00	72,456,790,074	100.00	- 82,376,637	- 15.90	131,190,804,157	8.61	- 16,270,071,233	- 22.45

註：1. 信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 17,797,466,614 元（含特別收入基金 11,940,677,449 元、資本計畫基金 5,856,789,165 元）及 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. 114 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 1,244,792,086 元（含特別收入基金 96,670,000 元、資本計畫基金 1,148,122,086 元）。

3. 本表「流動資產」、「其他資產」、「流動負債」及「其他負債」113 年 12 月 31 日金額，配合行政院主計總處增設會計科目及交易事項，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。

五、餘絀審定後平衡綜計表（基金別）

中華民國114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	1,711,860,109,982	914,497,658,012	259,672,556,190	264,876,503,234	265,023,153,103	2,192,263,295	5,597,976,148			
一、債務基金	435,709,275	435,709,275	—	—	—	—	—			
財政部主管	435,709,275	435,709,275	—	—	—	—	—			
中央政府債務基金	435,709,275	435,709,275	—	—	—	—	—			
二、特別收入基金	1,655,237,681,866	857,951,462,320	259,672,556,190	264,876,503,234	265,023,147,329	2,192,263,295	5,521,749,498			
總統府主管	17,860,966,678	6,231,947,937	23,976,663	925,265,095	10,667,914,146	11,731,446	131,391			
中央研究院科學研究基金	17,860,966,678	6,231,947,937	23,976,663	925,265,095	10,667,914,146	11,731,446	131,391			
行政院主管	48,955,499,381	38,730,215,510	156,669,924	3,136,381,948	5,802,425,354	36,350,134	1,093,456,511			
行政院國家科學技術發展基金	29,353,082,260	19,337,023,384	—	3,089,881,948	5,802,384,751	30,335,666	1,093,456,511			
離島建設基金	935,355,886	935,355,466	—	—	420	—	—			
花東地區永續發展基金	17,314,759,652	17,262,205,001	—	46,500,000	40,183	6,014,468	—			
促進轉型正義基金	1,352,301,583	1,195,631,659	156,669,924	—	—	—	—			
內政部主管	41,480,661,251	41,397,297,677	2,166,973	—	3,235,073	77,961,528	—			
新住民發展基金	1,142,533,535	1,140,210,658	2,166,973	—	155,904	—	—			
研發及產業訓儲替代役基金	1,485,035,062	1,458,771,721	—	—	431,749	25,831,592	—			
警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金	852,989,837	852,989,837	—	—	—	—	—			
國土永續發展基金	38,000,102,817	37,945,325,461	—	—	2,647,420	52,129,936	—			
教育部主管	55,750,419,135	27,597,273,767	1,811,378,130	178,256,765	25,974,743,686	81,457,141	107,309,646			
學產基金	33,488,750,063	7,222,825,787	—	178,256,765	25,974,743,367	81,457,141	31,467,003			
運動發展基金	19,328,378,844	18,603,481,800	649,054,082	—	319	—	75,842,643			
私立高級中等以上學校退場基金	2,933,290,228	1,770,966,180	1,162,324,048	—	—	—	—			
法務部主管	164,976,371	164,976,371	—	—	—	—	—			
毒品防制基金	164,976,371	164,976,371	—	—	—	—	—			
經濟部主管	566,606,408,349	62,858,159,537	234,700,000,000	257,337,169,779	11,018,677,700	30,705,234	661,696,099			
經濟特別收入基金	44,686,246,912	28,091,679,784	9,000,000,000	211,208,287	6,703,014,082	18,648,660	661,696,099			
核能發電後端營運基金	521,920,161,437	34,766,479,753	225,700,000,000	257,125,961,492	4,315,663,618	12,056,574	—			

註：1. 信託代理與保證資產（負債）為 17, 797, 466, 614 元（含特別收入基金 11, 940, 677, 449 元、資本計畫基金 5, 856, 789, 165 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 1, 244, 792, 086 元（含特別收入基金 96, 670, 000 元、資本計畫基金 1, 148, 122, 086 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114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	198,544,590,115	9,269,672,190	—	—	186,186,339,122	206,298,242	2,882,280,561		
航空建設基金	198,544,590,115	9,269,672,190	—	—	186,186,339,122	206,298,242	2,882,280,561		
核能安全委員會主管	1,035,423,144	1,014,121,413	—	—	17,406,024	3,895,707	—		
核子事故緊急應變基金	1,035,423,144	1,014,121,413	—	—	17,406,024	3,895,707	—		
農業部主管	114,458,642,836	73,673,308,744	22,459,608,034	9,565,225	18,179,807,032	65,373,074	70,980,727		
農業特別收入基金	114,458,642,836	73,673,308,744	22,459,608,034	9,565,225	18,179,807,032	65,373,074	70,980,727		
勞動部主管	55,487,885,219	52,018,239,431	131,637,629	—	2,387,341,451	765,114,689	185,552,019		
就業安定基金	55,487,885,219	52,018,239,431	131,637,629	—	2,387,341,451	765,114,689	185,552,019		
衛生福利部主管	274,267,761,922	269,445,695,387	285,002,456	—	4,073,557,895	439,496,905	24,009,279		
衛生福利特別收入基金	274,267,761,922	269,445,695,387	285,002,456	—	4,073,557,895	439,496,905	24,009,279		
環境部主管	11,308,318,484	10,046,061,325	—	—	398,788,843	367,135,051	496,333,265		
環境保護基金	11,308,318,484	10,046,061,325	—	—	398,788,843	367,135,051	496,333,265		
文化部主管	1,487,290,068	1,418,834,850	—	—	64,930,153	3,525,065	—		
文化發展基金	1,487,290,068	1,418,834,850	—	—	64,930,153	3,525,065	—		
金融監督管理委員會主管	264,223,061,185	260,877,446,435	2,116,381	3,289,864,422	35,598,481	18,035,466	—		
金融監督管理基金	264,223,061,185	260,877,446,435	2,116,381	3,289,864,422	35,598,481	18,035,466	—		
海洋委員會主管	279,638,546	164,761,794	100,000,000	—	14,876,752	—	—		
海洋污染防治基金	279,638,546	164,761,794	100,000,000	—	14,876,752	—	—		
國家通訊傳播委員會主管	1,241,289,736	978,409,026	—	—	189,791,442	73,089,268	—		
通訊傳播監督管理基金	787,593,800	524,713,090	—	—	189,791,442	73,089,268	—		
有線廣播電視事業發展基金	453,695,936	453,695,936	—	—	—	—	—		
公平交易委員會主管	2,084,849,446	2,065,040,926	—	—	7,714,175	12,094,345	—		
反托拉斯基金	2,084,849,446	2,065,040,926	—	—	7,714,175	12,094,345	—		
三、資本計畫基金	56,186,718,841	56,110,486,417	—	—	5,774	—	76,226,650		
國防部主管	56,186,718,841	56,110,486,417	—	—	5,774	—	76,226,650		
國軍營舍及設施改建基金	56,186,718,841	56,110,486,417	—	—	5,774	—	76,226,650		

五、餘絀審定後平衡綜計表（基金別）（續）

中華民國114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	1,711,860,109,982	328,179,843,909	38,920,049,954	866,220,200	288,393,573,755	1,383,680,266,073	
一、債務基金	435,709,275	346,281,602	346,281,602	—	—	89,427,673	
財政部主管	435,709,275	346,281,602	346,281,602	—	—	89,427,673	
中央政府債務基金	435,709,275	346,281,602	346,281,602	—	—	89,427,673	
二、特別收入基金	1,655,237,681,866	326,896,431,025	38,317,717,866	866,220,200	287,712,492,959	1,328,341,250,841	
總統府主管	17,860,966,678	1,824,748,550	1,332,624,643	—	492,123,907	16,036,218,128	
中央研究院科學研究基金	17,860,966,678	1,824,748,550	1,332,624,643	—	492,123,907	16,036,218,128	
行政院主管	48,955,499,381	3,296,576,357	3,294,630,191	—	1,946,166	45,658,923,024	
行政院國家科學技術發展基金	29,353,082,260	3,169,256,504	3,167,415,338	—	1,841,166	26,183,825,756	
離島建設基金	935,355,886	26,614,212	26,614,212	—	—	908,741,674	
花東地區永續發展基金	17,314,759,652	73,996,954	73,891,954	—	105,000	17,240,762,698	
促進轉型正義基金	1,352,301,583	26,708,687	26,708,687	—	—	1,325,592,896	
內政部主管	41,480,661,251	135,894,772	132,157,030	—	3,737,742	41,344,766,479	
新住民發展基金	1,142,533,535	23,472,559	21,081,917	—	2,390,642	1,119,060,976	
研發及產業訓儲替代役基金	1,485,035,062	55,756,917	55,756,917	—	—	1,429,278,145	
警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金	852,989,837	—	—	—	—	852,989,837	
國土永續發展基金	38,000,102,817	56,665,296	55,318,196	—	1,347,100	37,943,437,521	
教育部主管	55,750,419,135	3,185,321,333	2,366,567,880	—	818,753,453	52,565,097,802	
學產基金	33,488,750,063	256,750,672	114,406,178	—	142,344,494	33,231,999,391	
運動發展基金	19,328,378,844	2,928,570,661	2,252,161,702	—	676,408,959	16,399,808,183	
私立高級中等以上學校退場基金	2,933,290,228	—	—	—	—	2,933,290,228	
法務部主管	164,976,371	8,668,122	8,668,122	—	—	156,308,249	
毒品防制基金	164,976,371	8,668,122	8,668,122	—	—	156,308,249	
經濟部主管	566,606,408,349	10,688,085,990	9,604,476,234	—	1,083,609,756	555,918,322,359	
經濟特別收入基金	44,686,246,912	6,503,268,879	5,419,659,123	—	1,083,609,756	38,182,978,033	
核能發電後端營運基金	521,920,161,437	4,184,817,111	4,184,817,111	—	—	517,735,344,326	

五、餘絀審定後平衡綜計表（基金別）（續）

中華民國114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	198,544,590,115	1,155,077,428	220,744,838	866,220,200	68,112,390	197,389,512,687	
航空建設基金	198,544,590,115	1,155,077,428	220,744,838	866,220,200	68,112,390	197,389,512,687	
核能安全委員會主管	1,035,423,144	1,409,868	115,971	—	1,293,897	1,034,013,276	
核子事故緊急應變基金	1,035,423,144	1,409,868	115,971	—	1,293,897	1,034,013,276	
農業部主管	114,458,642,836	28,764,910,448	5,723,022,441	—	23,041,888,007	85,693,732,388	
農業特別收入基金	114,458,642,836	28,764,910,448	5,723,022,441	—	23,041,888,007	85,693,732,388	
勞動部主管	55,487,885,219	2,942,724,752	2,626,564,595	—	316,160,157	52,545,160,467	
就業安定基金	55,487,885,219	2,942,724,752	2,626,564,595	—	316,160,157	52,545,160,467	
衛生福利部主管	274,267,761,922	11,896,391,145	11,201,265,655	—	695,125,490	262,371,370,777	
衛生福利特別收入基金	274,267,761,922	11,896,391,145	11,201,265,655	—	695,125,490	262,371,370,777	
環境部主管	11,308,318,484	2,112,157,981	1,698,702,850	—	413,455,131	9,196,160,503	
環境保護基金	11,308,318,484	2,112,157,981	1,698,702,850	—	413,455,131	9,196,160,503	
文化部主管	1,487,290,068	869,048,389	—	—	869,048,389	618,241,679	
文化發展基金	1,487,290,068	869,048,389	—	—	869,048,389	618,241,679	
金融監督管理委員會主管	264,223,061,185	259,795,796,058	273,258	—	259,795,522,800	4,427,265,127	
金融監督管理基金	264,223,061,185	259,795,796,058	273,258	—	259,795,522,800	4,427,265,127	
海洋委員會主管	279,638,546	103,614,180	—	—	103,614,180	176,024,366	
海洋污染防治基金	279,638,546	103,614,180	—	—	103,614,180	176,024,366	
國家通訊傳播委員會主管	1,241,289,736	114,910,652	107,904,158	—	7,006,494	1,126,379,084	
通訊傳播監督管理基金	787,593,800	103,797,684	96,791,190	—	7,006,494	683,796,116	
有線廣播電視事業發展基金	453,695,936	11,112,968	11,112,968	—	—	442,582,968	
公平交易委員會主管	2,084,849,446	1,095,000	—	—	1,095,000	2,083,754,446	
反托拉斯基金	2,084,849,446	1,095,000	—	—	1,095,000	2,083,754,446	
三、資本計畫基金	56,186,718,841	937,131,282	256,050,486	—	681,080,796	55,249,587,559	
國防部主管	56,186,718,841	937,131,282	256,050,486	—	681,080,796	55,249,587,559	
國軍營舍及設施改建基金	56,186,718,841	937,131,282	256,050,486	—	681,080,796	55,249,587,559	

六、修正事項明細表

中華民國114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	—	—	—	1,148,189,231	1,148,189,231	—
行政院國家科學技術發展基金	小計	—	—	—	93,698,605	93,698,605	—
	修正減列推動整體科技發展計畫	—	—	—	83,090,256	83,090,256	—
	修正減列培育、延攬及獎助科技人才計畫	—	—	—	10,333,349	10,333,349	—
	修正減列改善研究發展環境計畫	—	—	—	275,000	275,000	—
核能發電後端營運基金	小計	—	—	—	177,400,877	177,400,877	—
農業特別收入基金	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	—	—	—	177,400,877	177,400,877	—
	小計	—	—	—	601,046,576	601,046,576	—
	修正減列提升農業經營及發展計畫	—	—	—	53,682,571	53,682,571	—
	修正減列促進農地利用及農業競爭力計畫	—	—	—	3,020,800	3,020,800	—
	修正減列增進農民所得及福利計畫	—	—	—	19,571,782	19,571,782	—
	修正減列獎勵輔導造林計畫	—	—	—	24,108,284	24,108,284	—
	修正減列調整產業或防範措施計畫	—	—	—	345,239,732	345,239,732	—
	修正減列綠色環境給付計畫	—	—	—	6,163,308	6,163,308	—
	修正減列農村再生規劃及人力培育計畫	—	—	—	10,127,877	10,127,877	—
	修正減列農村再生建設及發展計畫	—	—	—	139,132,222	139,132,222	—
衛生福利特別收入基金	小計	—	—	—	276,043,173	276,043,173	—
	修正減列機構及社區預防性照顧服務量能提升計畫	—	—	—	276,043,173	276,043,173	—

七、解繳公庫計畫明細表

中華民國 114 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	1,873,388,000	1,873,388,000	—	1,873,388,000	—	—	
特別收入基金	1,873,388,000	1,873,388,000	—	1,873,388,000	—	—	
航港建設基金	1,067,845,000	1,067,845,000	—	1,067,845,000	—	—	
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 114 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	調 整 數			金 額	%	
合 計	42,451,556,831	141,019,769,283	4,969,039,108	65,000,000	188,505,365,222	163,900,338,683	-24,605,026,539	-13.05	18,793,635,748
一、作 業 基 金	38,649,176,732	128,144,549,283	4,965,272,547	65,000,000	171,823,998,562	150,437,325,864	-21,386,672,698	-12.45	16,647,339,910
行 政 院 國 家 發 展 基 金	34,592,924	57,504,000	—	—	92,096,924	56,395,361	-35,701,563	-38.77	34,799,754
營 建 建 設 基 金	—	1,634,000	—	—	1,634,000	1,296,484	-337,516	-20.66	—
國 軍 生 產 及 服 務 作 業 基 金	2,235,747,171	3,221,378,283	21,879,000	—	5,479,004,454	4,223,018,160	-1,255,986,294	-22.92	1,063,273,047
國 防 醫 學 院（國防醫學大學） 軍 事 教 育 基 金	58,581,900	157,772,000	—	—	216,353,900	178,350,420	-38,003,480	-17.57	24,097,610
國 立 大 學 校 院 校 務 基 金（綜 計）	1,414,635,925	13,430,115,000	3,081,680,072	—	17,926,430,997	16,148,380,793	-1,778,050,204	-9.92	1,041,992,402
國 立 臺 灣 大 學 附 設 醫 院 作 業 基 金	4,238,415,951	5,045,711,000	64,449,000	—	9,348,575,951	4,753,215,408	-4,595,360,543	-49.16	4,580,115,682
國 立 成 功 大 學 附 設 醫 院 作 業 基 金	199,698,997	1,448,158,000	—	—	1,647,856,997	1,044,223,200	-603,633,797	-36.63	501,799,751
國 立 陽 明 交 通 大 學 附 設 醫 院 作 業 基 金	47,360,612	1,012,215,000	166,244,000	—	1,225,819,612	1,133,342,799	-92,476,813	-7.54	85,251,691
教 育 部 所 屬 機 構 作 業 基 金	241,764,000	386,898,000	207,693,000	—	836,355,000	648,031,989	-188,323,011	-22.52	157,980,000
國 立 高 級 中 等 學 校 校 務 基 金	435,625,137	2,309,190,000	—	—	2,744,815,137	2,558,805,016	-186,010,121	-6.78	158,272,080
法 務 部 矯 正 機 關 作 業 基 金	—	6,866,000	—	—	6,866,000	6,719,720	-146,280	-2.13	—
經 濟 作 業 基 金	111,198,855	1,807,576,000	—	—	1,918,774,855	1,618,134,051	-300,640,804	-15.67	251,766,255
水 資 源 作 業 基 金	11,159,820	3,289,495,000	—	—	3,300,654,820	3,165,603,702	-135,051,118	-4.09	800,000
交 通 作 業 基 金	3,871,795,964	52,888,918,000	161,680,909	—	56,922,394,873	53,383,267,666	-3,539,127,207	-6.22	2,969,288,411
國 軍 退 除 役 官 兵 安 置 基 金	22,904,000	249,464,000	—	—	272,368,000	145,649,764	-126,718,236	-46.52	67,361,000
榮 民 醫 療 作 業 基 金	863,145,426	5,612,404,000	160,301,000	—	6,635,850,426	5,456,792,368	-1,179,058,058	-17.77	1,077,567,349
科 學 園 區 管 理 局 作 業 基 金	22,546,428,000	23,158,035,000	221,758,000	—	45,926,221,000	43,369,077,089	-2,557,143,911	-5.57	699,630,000
農 業 作 業 基 金	44,082,977	53,814,000	48,168,000	—	146,064,977	117,901,213	-28,163,764	-19.28	22,436,960
農 田 水 利 事 業 作 業 基 金	713,064,223	9,193,642,000	831,419,566	65,000,000	10,803,125,789	9,395,041,497	-1,408,084,292	-13.03	854,869,143

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 114 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	調整數	合計		金額	%	
醫療藥品基金	1,348,303,068	4,436,283,000	—	—	5,784,586,068	2,648,466,275	-3,136,119,793	-54.22	2,885,785,796
管制藥品製藥工廠作業基金	56,766,044	115,743,000	—	—	172,509,044	64,388,864	-108,120,180	-62.68	100,750,539
全民健康保險基金	—	32,402,000	—	—	32,402,000	29,436,638	-2,965,362	-9.15	—
國民年金保險基金	—	97,079,000	—	—	97,079,000	83,904,497	-13,174,503	-13.57	368,130
國立文化機構作業基金	152,787,747	87,638,000	—	—	240,425,747	167,564,299	-72,861,448	-30.31	65,667,810
故宮文物藝術發展基金	—	200,000	—	—	200,000	182,881	-17,119	-8.56	—
考選業務基金	1,117,991	44,415,000	—	—	45,532,991	40,135,710	-5,397,281	-11.85	3,466,500
二、特別收入基金	3,802,380,099	12,875,220,000	3,766,561	—	16,681,366,660	13,463,012,819	-3,218,353,841	-19.29	2,146,295,838
中央研究院科學研究基金	555,790,331	767,098,000	—	—	1,322,888,331	1,001,231,959	-321,656,372	-24.31	299,123,993
行政院國家科學技術發展基金	1,234,687,113	—	—	—	1,234,687,113	785,033,256	-449,653,857	-36.42	449,653,857
國土永續發展基金	—	68,000	—	—	68,000	67,712	-288	-0.42	—
學產基金	—	60,000	3,616,000	—	3,676,000	3,664,720	-11,280	-0.31	—
經濟特別收入基金	—	26,889,000	150,561	—	27,039,561	26,288,590	-750,971	-2.78	—
核能發電後端營運基金	335,475	1,477,956,000	—	—	1,478,291,475	634,824,818	-843,466,657	-57.06	515,346,154
航港建設基金	—	7,367,080,000	—	—	7,367,080,000	7,256,518,053	-110,561,947	-1.50	—
核子事故緊急應變基金	—	11,974,000	—	—	11,974,000	10,361,251	-1,612,749	-13.47	1,200,000
農業特別收入基金	1,756,227,622	2,225,449,000	—	—	3,981,676,622	2,938,755,686	-1,042,920,936	-26.19	599,787,078
就業安定基金	57,838,838	538,111,000	—	—	595,949,838	470,447,781	-125,502,057	-21.06	44,800,572
衛生福利特別收入基金	196,673,423	285,101,000	—	—	481,774,423	275,902,598	-205,871,825	-42.73	200,820,876
環境保護基金	827,297	26,739,000	—	—	27,566,297	13,572,333	-13,993,964	-50.76	13,145,308
文化發展基金	—	99,900,000	—	—	99,900,000	4,792,500	-95,107,500	-95.20	18,148,000
海洋污染防治基金	—	21,050,000	—	—	21,050,000	14,909,520	-6,140,480	-29.17	4,270,000
通訊傳播監督管理基金	—	24,945,000	—	—	24,945,000	23,853,551	-1,091,449	-4.38	—
反托拉斯基金	—	2,800,000	—	—	2,800,000	2,788,491	-11,509	-0.41	—

伍、各基金所屬單位一覽表

中華民國 114 年度

基 金 單 位	分 預 算 單 位	作 業 單 位
一、作業基金		
(一)行政院主管		
行政院國家發展基金		
(二)內政部主管		
1.營建建設基金	(1)住宅基金	含國防醫學大學等 119 個作業單位。(註1)
	(2)新市鎮開發基金	
	(3)中央都市更新基金	
2.實施平均地權基金		
(三)國防部主管		
1.國軍生產及服務作業基金		含國防醫學大學等 119 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 (於 114.8.1 更名為國防醫學大學軍事教育基金)		
(四)教育部主管		
1.國立臺灣大學校務基金	(1)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)國立臺灣大學國際政經學院校務基金(114 年度設立)	
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	含國立中興大學附設農林畜牧作業組織 1 個作業單位。
	(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	
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	
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		

伍、各基金所屬單位一覽表 (續)

中華民國 114 年度

基 金 單 位	分 預 算 單 位	作 業 單 位
10. 國立東華大學校務基金	國立東華大學附設實驗國民小學校務基金	
11. 國立暨南國際大學校務基金		
12. 國立臺北大學校務基金		
13. 國立嘉義大學校務基金	國立嘉義大學附設實驗國民小學校務基金	
14. 國立高雄大學校務基金		
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		

伍、各基金所屬單位一覽表 (續)

中華民國 114 年度

基 金 單 位	分 預 算 單 位	作 業 單 位
41. 國立臺北商業大學校務基金		
42. 國立高雄科技大學校務基金		
43. 國立體育大學校務基金		
44. 國立臺灣體育運動大學校務基金		
45. 國立臺灣戲曲學院校務基金		
46. 國立臺南護理專科學校校務基金		
47. 國立臺東專科學校校務基金		
48. 國立臺灣大學附設醫院作業基金	(1) 國立臺灣大學附設醫院雲林分院作業基金 (2) 國立臺灣大學附設醫院北護分院作業基金 (3) 國立臺灣大學附設醫院金山分院作業基金 (4) 國立臺灣大學附設醫院新竹臺大分院作業基金 (5) 國立臺灣大學附設醫院癌醫中心分院作業基金	
49. 國立成功大學附設醫院作業基金		含斗六分院 1 個作業單位。
50. 國立陽明交通大學附設醫院作業基金		
51. 教育部所屬機構作業基金	(1) 國立自然科學博物館作業基金 (2) 國立科學工藝博物館作業基金 (3) 國立海洋生物博物館作業基金 (4) 國立臺灣科學教育館作業基金 (5) 國立臺灣圖書館作業基金 (6) 國立海洋科技博物館作業基金	
52. 國立高級中等學校校務基金		含國立宜蘭高級中學等 145 個作業單位。(註 3)
(五) 法務部主管		
法務部矯正機關作業基金		含法務部矯正署臺北監獄等 46 個作業單位。(註 4)
(六) 經濟部主管		
1. 經濟作業基金	(1) 科技產業園區作業基金 (2) 產業園區開發管理基金	含觀音(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、南區水資源分署等 3 個作業單位。
(七) 交通部主管		
交通作業基金	(1) 民航事業作業基金	含民用航空局所屬臺北國際航空站等 11 個作業單位。(註 6)

伍、各基金所屬單位一覽表 (續)

中華民國 114 年度

基 金 單 位	分 預 算 單 位	作 業 單 位
(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	(2)國道公路建設管理基金	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)
	(3)鐵道發展基金	
	(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)
	(5)臺鐵局撥入資產及債務管理基金	
	(1)清境農場	
2. 榮民醫療作業基金	(2)福壽山農場	
	(3)武陵農場	
	(4)彰化農場	
	(5)臺東農場	
(九)國家科學及技術委員會主管 科學園區管理局作業基金	(1)臺北榮民總醫院作業基金	含桃園分院等 7 個作業單位。(註 9)
	(2)臺中榮民總醫院作業基金	含埔里、嘉義、灣橋分院等 3 個作業單位。
	(3)高雄榮民總醫院作業基金	含臺南分院 1 個作業單位。
	(4)屏東榮民總醫院作業基金	
(十)農業部主管 1. 農業作業基金	(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 114 年度

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

伍、各基金所屬單位一覽表（續）

中華民國 114 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. 研發及產業訓儲替代役基金 3. 警察消防海巡移民空勤人員 及協勤民力安全基金 4. 國土永續發展基金 (四)教育部主管 1. 學 產 基 金 2. 運 動 發 展 基 金 3. 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 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)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 (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 (5)農產品受進口損害救助基金 (6)農村再生基金	

伍、各基金所屬單位一覽表 (續)

中華民國 114 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			勞工權益基金	含北區兒童之家等 13 個作業單位。(註 11)
(十一)衛生福利部主管 衛生福利特別收入基金			(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	
(十二)環境部主管 環 境 保 護 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	
(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)海洋委員會主管 海 洋 污 染 防 治 基 金 (114 年度設立)				
(十六)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				
(十七)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				
單 位 數	合 計	105 個	132 個	428 個
	一、作業基金	76 個	103 個	415 個
	二、債務基金	1 個	—	—
	三、特別收入基金	27 個	29 個	13 個
	四、資本計畫基金	1 個	—	—

- 註：1. 包括國防醫學大學、國防醫學大學三軍總醫院、國防醫學大學三軍總醫院松山分院、國防醫學大學三軍總醫院北投分院、國防醫學大學三軍總醫院澎湖分院、國防醫學大學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、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 85 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、國立陽明交通大學附屬竹北高級中等學校、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. 包含觀音（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、屏東、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、國立中科實驗高級中學、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及國立高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。