

中華民國 106 年度

中央政府總決算附屬單位決算及綜計表

(非營業部分) 總說明

106 年度（以下簡稱本年度）非營業特種基金附屬單位決算，經各基金主管機關及本院主計總處依決算法第 20 條規定查核修正，並依同法第 21 條規定，將上述附屬單位決算，按作業基金、債務基金、特別收入基金及資本計畫基金分類綜計彙編完成本年度中央政府總決算附屬單位決算及綜計表（非營業部分），隨同總決算提出於貴院。

本年度編製附屬單位決算之非營業特種基金，計有 106 單位，包括作業基金 79 單位、債務基金 1 單位、特別收入基金 25 單位及資本計畫基金 1 單位，較 105 年度（以下簡稱上年度）增加 1 單位，其中增減變動情形，分述如下：

- 一、增加 2 單位：係依國土計畫法第 44 條規定，增設國土永續發展基金 1 單位；為因應少子女化衝擊，協助經營困難大專校院轉型或退場，增設大專校院轉型及退場基金 1 單位。
- 二、減少 1 單位：係鑑於健康照護基金與社會福利基金性質相似，為利資源統籌運用，將其整併為衛生福利特別收入基金，減少 1 單位。

依國家金融安定基金設置及管理條例第 13 條第 1 項規定：「本基金不受預算法有關規定之限制。但應於會計年度結束後依決算法辦理決算。」其收支執行情形及資產負債實況循例列入其他決算表內表達，不與非營業特種基金綜計。另中央政府經管之信託基金，

計有 20 單位，與上年度相同，依立法院審查 99 年度中央政府總預算案決議等，參照預算編製方式，列入附錄表達。又依法設立之行政法人計有 4 單位，依中央總會計制度規定列入附錄揭露。

茲就 106 單位非營業特種基金本年度決算編列情形，按作業基金、債務基金、特別收入基金及資本計畫基金分述如下：

一、作業基金

本年度決算綜計之內容，包括業務收支餘絀狀況、餘絀撥補概況、現金流量情形及資產、負債實況。

(一)主要營運及業務執行情形

本年度作業基金所提供之勞務服務及產品種類繁多，茲就其主要營運項目執行情形，擇要分述如下：

1. 行政院國家發展基金：辦理各項投資 105 億餘元及一般貸款 151 億餘元。
2. 營建建設基金：辦理住宅貸款利息差額及租金補貼 40 億餘元，社會住宅中長期推動方案 9 億餘元，土地開發 34 億餘元及都市更新推動工作 1 億餘元。
3. 國軍生產及服務作業基金：辦理國軍休閒設施服務 59 萬餘人次，發行報刊 891 萬餘份及供應副食品 1 億 1,996 萬餘人次。
4. 地方建設基金：辦理地方建設貸款 60 億元。
5. 51 所國立大學校院校務基金及國立高級中等學校校務基金：培育訓練學生 67 萬餘人。
6. 國軍生產及服務作業基金、國立臺灣大學、成功大學及陽明大學附設醫院作業基金、榮民醫療作業基金及醫療藥品

- 基金：提供門診病患醫療 2,897 萬餘人次及住院病患醫療 1,036 萬餘人日。
7. 國立社教機構作業基金及國立文化機構作業基金：提供館務服務 2,648 萬餘人次。
 8. 法務部矯正機關作業基金：加工銷售電子零件 1 億 6,097 萬餘件，工藝品 1 億 664 萬餘件，紙製品 2 億 3,981 萬餘件及其他加工產品 2 億 2,411 萬餘件。
 9. 經濟作業基金：提供加工區園區管理維護 530 萬餘平方公尺，辦理污水處理營運 8,674 萬餘立方公尺及專案貸款業務 4 億餘元。
 10. 水資源作業基金：辦理發電 5 億 4,404 萬餘度，給水 18 億 1,952 萬餘立方公尺，土石疏濬及清淤 19 億餘元，觀光休憩 106 萬餘人次。
 11. 交通作業基金：提供機場旅客服務 2,109 萬餘人次，提供導航設備服務 1,502 萬餘小時，執行高速公路車輛通行管理 311 億 283 萬餘延車公里，辦理高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發 6 億餘元、補助高速鐵路站區聯外道路系統改善 14 億餘元、觀光大國行動方案 33 億餘元。
 12. 國軍退除役官兵安置基金：辦理退除役官兵職業訓練及介紹 2 億餘元，提供農業產品 1 億餘元，委外（託）經營及勞務計畫 4 億餘元。
 13. 科學工業園區管理局作業基金：辦理污水處理 1 億 2,627 萬餘立方公尺，提供土地、廠房及住宅出租 1,671 萬餘平方公尺。
 14. 農業作業基金：辦理農畜產品供銷 1 億餘元，提供土地、

廠房及宿舍出租 84 萬餘平方公尺。

15.勞工保險局作業基金、全民健康保險基金及國民年金保險基金：辦理保險給付 1 兆 612 億餘元。

16.故宮文物藝術發展基金：銷售書籍 11 萬餘本，文物仿製品及各項藝術紀念品 172 萬餘件。

17.原住民族綜合發展基金：辦理原住民經濟產業及青年創業貸款業務 2 億餘元，原住民微型經濟活動貸款業務 4 億餘元，原住民保留地禁伐補償計畫經費 15 億餘元及原住民就業輔導獎勵業務 6 億餘元。

18.考選業務基金：辦理各項考試業務 47 萬餘人次。

(二)業務收支及餘絀狀況（詳表 1 及圖 1）

本年度決算業務總收入 1 兆 7,149 億餘元，業務總支出 1 兆 6,759 億餘元，賸餘 389 億餘元，分述如下：

1.收入部分

(1)業務收入共列 1 兆 6,842 億餘元，較預算數增加 1,420 億餘元，約 9.2%。

(2)業務外收入共列 306 億餘元，較預算數增加 89 億餘元，約 41.1%。

(3)業務總收入共列 1 兆 7,149 億餘元，較預算數增加 1,510 億餘元，約 9.7%。

2.成本與費用部分

(1)業務成本與費用共列 1 兆 6,528 億餘元，較預算數增加 1,348 億餘元，約 8.9%。

(2)業務外費用共列 231 億餘元，較預算數增加 51 億餘元，

約 28.4%。

(3)業務總支出共列 1 兆 6,759 億餘元，較預算數增加 1,400 億餘元，約 9.1%。

3.餘絀部分

業務總收支相抵後，獲有賸餘 389 億餘元，較預算數增加 110 億餘元，約 39.4%，主要係行政院國家發展基金投資收益及交通作業基金汽燃費收入較預期增加等所致。

表 1 作業基金 106 年度業務收支情形

單位：新臺幣億元

項 目	決算數 (1)	預算數 (2)	比較增減(1)-(2)	
			金額	占預算數%
業務總收入	17,149.37	15,639.25	1,510.12	9.7
業務收入	16,842.47	15,421.75	1,420.72	9.2
業務外收入	306.90	217.50	89.40	41.1
業務總支出	16,759.93	15,359.88	1,400.05	9.1
業務成本與費用	16,528.57	15,179.75	1,348.82	8.9
業務外費用	231.36	180.13	51.23	28.4
賸餘	389.44	279.37	110.07	39.4

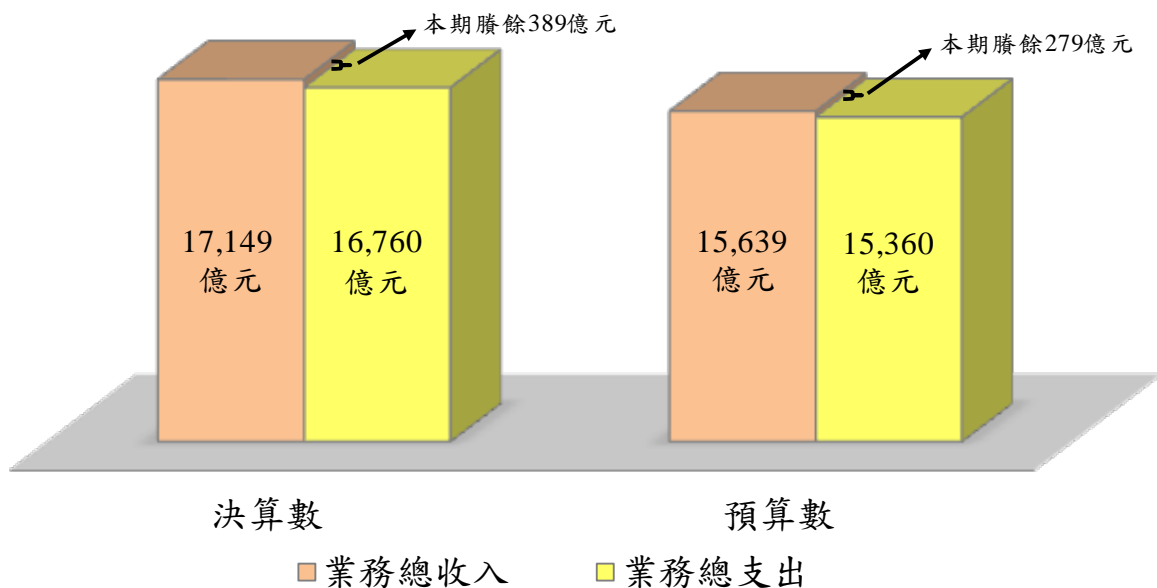


圖 1 作業基金 106 年度業務總收入、支出及賸餘

(三)餘絀撥補概況（詳表 2 及圖 2）

本年度決算作業基金 79 單位，其中 35 單位獲有賸餘，42 單位發生短絀，2 單位無餘絀；其餘絀撥補情形如下：

1.賸餘之分配

本期賸餘 612 億餘元，連同前期未分配賸餘 1,017 億餘元，共有可分配賸餘 1,629 億餘元，經分配如下：

- (1)填補累積短絀 80 億餘元，占可分配賸餘總額 4.9%。
- (2)提存公積 91 億餘元，占可分配賸餘總額 5.6%。
- (3)賸餘撥充基金數 219 億餘元，占可分配賸餘總額 13.5%。
- (4)解繳國庫淨額 43 億餘元，占可分配賸餘總額 2.6%，包括交通作業基金 15 億餘元，行政院國家發展基金 12 億元，國軍生產及服務作業基金 7 億餘元，營建建設基金 5 億元，故宮文物藝術發展基金 9,000 萬元，地方建設基金 6,973 萬餘元，國有財產開發基金 5,000 萬元，管制藥品製藥工廠作業基金 5,000 萬元，經濟作業基金 2,718 萬餘元。
- (5)未分配賸餘 1,195 億餘元，占可分配賸餘總額 73.4%，主要為交通作業基金 367 億餘元，行政院國家發展基金 365 億餘元，國軍退除役官兵安置基金 149 億餘元，營建建設基金 64 億餘元，國立臺灣大學附設醫院作業基金 62 億餘元。

表 2 作業基金 106 年度賸餘分配情形

單位：新臺幣億元

分 配 項 目	決 算 數
填補累積短絀	80.15
提存公積	91.39
賸餘撥充基金數	219.15
解繳國庫淨額	43.13
未分配賸餘	1,195.74
合 計	1,629.56

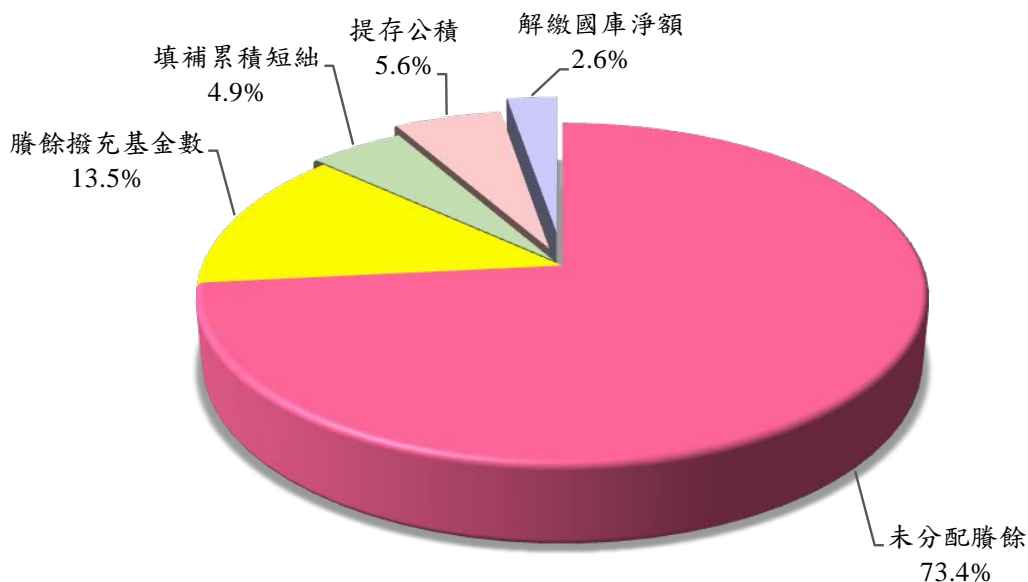


圖 2 作業基金 106 年度賸餘分配占比

2. 短絀之填補

本期短絀 223 億餘元，連同前期待填補之短絀 991 億餘元，共有待填補之短絀 1,214 億餘元，經填補如下：

- (1) 撥用賸餘填補 80 億餘元。
- (2) 撥用公積填補 63 億餘元。
- (3) 折減基金填補 47 億餘元。
- (4) 待填補之短絀經以上填補後尚有 1,023 億餘元，留待以後年度填補，主要為國軍老舊眷村改建基金 872 億餘

元，交通作業基金 52 億餘元，國立高級中等學校校務基金 44 億餘元，經濟作業基金 31 億餘元。

(四)現金流量情形

本年度決算作業基金現金及約當現金流量情形，分別按業務、投資及融資等活動表達如下：

- 1.業務活動之淨現金流入 926 億餘元。
- 2.投資活動之淨現金流出 1,927 億餘元，其中：
 - (1)現金流入 4,424 億餘元，包括減少流動金融資產及短期貸墊款 3,279 億餘元，減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金 754 億餘元，減少固定資產及遞耗資產 7 億餘元，減少無形資產、遞延借項及其他資產 383 億餘元。
 - (2)現金流出 6,352 億餘元，包括增加流動金融資產及短期貸墊款 3,613 億餘元，增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1,703 億餘元，增加固定資產及遞耗資產 656 億餘元，增加無形資產、遞延借項及其他資產 378 億餘元。
- 3.融資活動之淨現金流入 157 億餘元，其中：
 - (1)現金流入 3,299 億餘元，包括增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 2,426 億餘元，增加長期負債 79 億餘元，增加基金、公積及填補短絀 168 億餘元，其他融資活動之現金流入 625 億餘元。
 - (2)現金流出 3,142 億餘元，包括減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 2,407 億餘元，減少長期負債 85 億餘元，減少基金及公積 3,842 萬餘元，賸餘分配款 23 億餘元，其他融資活動之現金流出 624 億餘元。

4.匯率變動影響數之現金流出 63 億餘元。

5.現金及約當現金之淨減 907 億餘元，係期末現金及約當現金為 7,072 億餘元，較期初現金及約當現金 7,980 億餘元減少之數。

(五)資產負債實況（詳圖 3）

綜計作業基金本年度資產總額 5 兆 3,803 億餘元，較上年度決算數 5 兆 2,025 億餘元，計增加 1,778 億餘元，約 3.4%。負債總額 2 兆 9,215 億餘元，較上年度決算數 2 兆 8,928 億餘元，計增加 287 億餘元，約 1%。淨值總額 2 兆 4,587 億餘元，其中基金 1 兆 5,799 億餘元，較上年度決算數 1 兆 5,347 億餘元，計增加 451 億餘元，約 2.9%；公積 2,420 億餘元，較上年度決算數 2,377 億餘元，計增加 42 億餘元，約 1.8%；累積賸餘 172 億餘元，較上年度決算數 25 億餘元，計增加 146 億餘元，約 566.9%；淨值其他項目 6,196 億餘元，較上年度決算數 5,346 億餘元，計增加 849 億餘元，約 15.9%。

單位：新臺幣億元

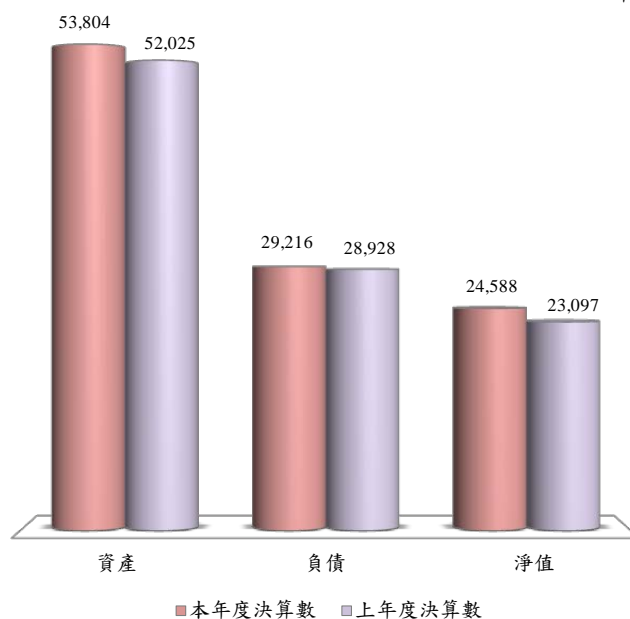


圖 3 作業基金 106 及 105 年度資產、負債及淨值

茲將資產、負債及淨值之內容分別列述如下：

1. 資產總額 5 兆 3,803 億餘元，包括：
 - (1) 流動資產 1 兆 7,974 億餘元，占資產總額 33.4%。
 - (2) 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 兆 1,578 億餘元，占資產總額 21.5%。
 - (3) 固定資產 1 兆 7,417 億餘元，占資產總額 32.4%。
 - (4) 遞耗資產、無形資產及遞延借項合共 154 億餘元，占資產總額 0.3%。
 - (5) 其他資產 6,679 億餘元，占資產總額 12.4%。
2. 負債總額 2 兆 9,215 億餘元，包括：
 - (1) 流動負債 3,650 億餘元，占負債及淨值總額 6.8%。
 - (2) 長期負債 2,931 億餘元，占負債及淨值總額 5.4%。
 - (3) 其他負債及遞延貸項合共 2 兆 2,634 億餘元，占負債及淨值總額 42.1%。
3. 淨值總額 2 兆 4,587 億餘元，包括：
 - (1) 基金 1 兆 5,799 億餘元，占負債及淨值總額 29.4%。
 - (2) 公積 2,420 億餘元，占負債及淨值總額 4.5%。
 - (3) 累積賸餘及淨值其他項目合共 6,368 億餘元，占負債及淨值總額 11.8%。

二、債務基金、特別收入基金及資本計畫基金

債務基金、特別收入基金及資本計畫基金本年度決算編製內容，包括基金來源、用途及餘絀狀況、現金流量情形及資產、負債實況。

(一) 債務基金

1.業務計畫：本年度中央政府債務基金辦理還本付息計畫 8,038 億餘元。

2.基金來源、用途及餘絀狀況

(1)基金來源共列 8,038 億餘元，較預算數減少 63 億餘元，約 0.8%。

(2)基金用途共列 8,038 億餘元，較預算數減少 63 億餘元，約 0.8%。

(3)基金來源與用途相抵後，獲有賸餘 116 萬餘元，較預算數減少 87 萬餘元，約 42.7%，主要係存款利息收入較預期減少所致。

(4)本年度賸餘 116 萬餘元，加計期初基金餘額 8,484 萬餘元，期末基金餘額為 8,600 萬餘元。

3.現金流量情形

(1)業務活動之淨現金流入 8,156 萬餘元。

(2)現金及約當現金之淨增 8,156 萬餘元，係期末現金及約當現金為 3 億餘元，較期初現金及約當現金 2 億餘元增加之數。

4.資產負債實況

債務基金資產總額 4 億餘元，較上年度決算數 2 億餘元，計增加 1 億餘元，約 50.3%。負債總額 3 億餘元，較上年度決算數 1 億餘元，計增加 1 億餘元，約 71.8%。基金餘額 8,600 萬餘元，較上年度決算數 8,484 萬餘元，計增加 116 萬餘元，約 1.4%。茲將資產、負債及基金餘額之內容分別列述如下：

(1)資產總額 4 億餘元，均為流動資產。

(2)負債總額 3 億餘元，均為流動負債，占負債及基金餘額 79.3%。

(3)基金餘額 8,600 萬餘元，占負債及基金餘額 20.7%。

(二)特別收入基金

1.業務計畫

本年度特別收入基金依其特定用途所辦理之業務種類繁多，茲就其主要業務計畫執行情形，擇要分述如下：

(1)中央研究院科學研究基金：辦理研發能量提升計畫 26 億餘元及科研環境領航計畫 33 億餘元。

(2)行政院國家科學技術發展基金：推動整體科技發展計畫 374 億餘元，培育、延攬及獎助科技人才計畫 29 億餘元，改善研究發展環境計畫 9 億餘元。

(3)離島建設基金：辦理離島地區永續發展相關計畫 7 億餘元。

(4)行政院公營事業民營化基金：支應政府應負擔之加發 6 個月薪給、補償各項損失之費用等民營化所需支出計畫 76 億餘元。

(5)花東地區永續發展基金：辦理花東地區永續發展相關計畫 8 億餘元。

(6)研發及產業訓儲替代役基金：辦理役男入營訓練及權益計畫 14 億餘元。

(7)學產基金：辦理獎助教育支出計畫 19 萬餘人次。

(8)運動發展基金：培訓體育運動人才及運動訓練環境改善計畫 15 億餘元，辦理大型國際體育運動交流活動計畫 2

- 億餘元、非亞奧運及基層運動人才培育計畫 5 億餘元。
- (9)經濟特別收入基金：辦理貿易推廣工作計畫 53 億餘元，能源研究發展工作計畫 28 億餘元，政府儲油、石油開發及技術研究計畫 54 億餘元，再生能源推廣計畫 58 億餘元。
- (10)核能發電後端營運基金：辦理低放射性廢棄物處理及貯存計畫 1 億餘元，用過核子燃料貯存計畫 284 億餘元，用過核子燃料最終處置及再處理計畫 3 億餘元，核子設施除役拆廠及其廢棄物處理及最終處置計畫 1 億餘元。
- (11)地方產業發展基金：辦理地方產業發展計畫 3 億餘元。
- (12)航港建設基金：辦理港灣建設計畫 16 億餘元，高雄港（含安平港）101 年至 105 年實質建設計畫 38 億餘元，臺灣國際商港未來發展及建設計畫（106 年至 110 年）6 億餘元，臺灣國內商港（澎湖港埠及布袋港埠）未來發展及建設計畫（106 年至 110 年）2 億餘元。
- (13)農業特別收入基金：收購糧食 59 萬餘公噸，辦理農畜產品供銷 35 萬餘公噸、專案計畫 218 億餘元、農業貸款利息差額補貼計畫 19 億餘元、森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫 9 億餘元。
- (14)就業安定基金：辦理促進國民就業計畫 115 億餘元，外籍勞工管理計畫 10 億餘元，提升勞工福祉計畫 7 億餘元。
- (15)衛生福利特別收入基金：辦理提升醫療資源不足地區醫療服務品質計畫 10 億餘元、健康照護績效提升計畫 17

億餘元、心理及口腔健康品質提升計畫 1 億餘元、菸害防制計畫 14 億餘元、衛生保健計畫 58 億餘元、疫苗接種計畫 28 億餘元、公彩回饋推展社福計畫 12 億餘元、暴力防治三級預防計畫 1 億餘元、均衡長照服務促進計畫 4 億餘元、緩和失能創新服務計畫 3 億餘元、長期照顧整體資源精進計畫 23 億餘元及生產事故計畫 1 億餘元，協助弱勢族群排除就醫障礙計畫 6 萬餘人次，補助經濟困難者健保費計畫 26 萬餘人次。

(16)環境保護基金：辦理空氣污染防制計畫 48 億餘元，資源回收管理計畫 16 億餘元，土壤及地下水污染整治計畫 12 億餘元，環境教育推動計畫 4 億餘元及溫室氣體減緩計畫 1 億餘元。

(17)金融監督管理基金：支應金融業退場處理計畫 233 億餘元。

(18)有線廣播電視事業發展基金：撥付地方政府及捐贈公視計畫 2 億餘元。

2.基金來源、用途及餘絀狀況（詳表 3 及圖 4）

(1)基金來源共列 2,499 億餘元，較預算數增加 211 億餘元，約 9.2%。

(2)基金用途共列 2,297 億餘元，較預算數增加 96 億餘元，約 4.4%。

(3)基金來源與用途相抵後，獲有賸餘 201 億餘元，較預算數增加 115 億餘元，約 132.9%，主要係衛生福利特別收入基金依法分配之菸酒稅、遺產及贈與稅較預期增加等所致。

(4)本年度賸餘 201 億餘元，加計期初基金餘額 4,780 億餘元及扣除解繳國庫 18 億餘元後，期末基金餘額為 4,964 億餘元。

表 3 特別收入基金 106 年度基金來源、用途及賸餘情形

單位：新臺幣億元

項 目	決算數 (1)	預算數 (2)	比較增減(1)-(2)	
			金額	占預算數%
基金來源	2,499.32	2,287.82	211.50	9.2
基金用途	2,297.67	2,201.25	96.42	4.4
賸餘	201.65	86.57	115.08	132.9

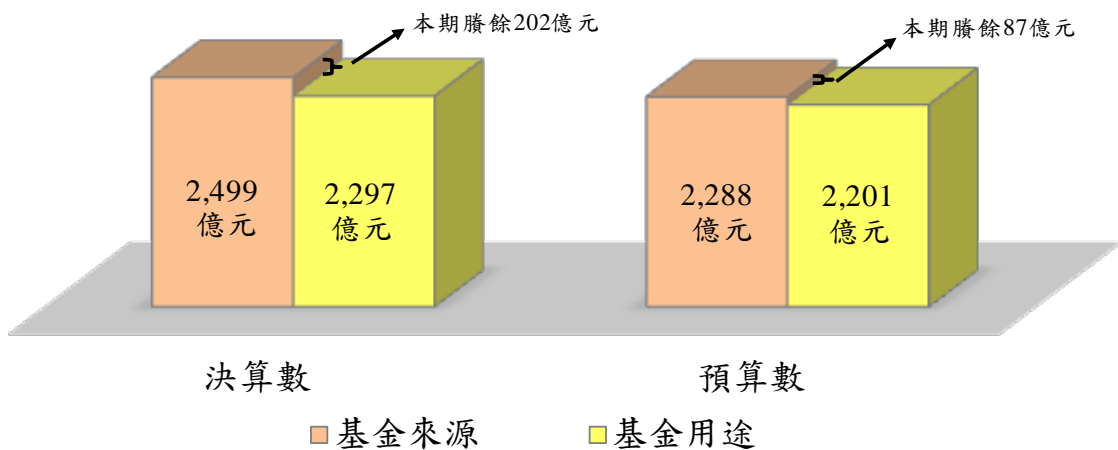


圖 4 特別收入基金 106 年度基金來源、用途及賸餘

3. 現金流量情形

本年度決算特別收入基金現金及約當現金流量情形，分別按業務及其他活動表達如下：

(1)業務活動之淨現金流入 553 億餘元。

(2)其他活動之淨現金流出 169 億餘元，其中：

①現金流入 3,353 億餘元，包括減少短期投資及短期貸墊款 177 億餘元，減少投資、長期應收款項、貸墊款

及準備金 231 億餘元，減少其他資產 35 億餘元，增加短期債務及其他負債 2,909 億餘元。

②現金流出 3,523 億餘元，包括增加短期投資及短期貸墊款 183 億餘元，增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 398 億餘元，增加其他資產 35 億餘元，減少短期債務及其他負債 2,687 億餘元，其他項目之現金流出 218 億餘元。

(3)現金及約當現金之淨增 383 億餘元，係期末現金及約當現金為 2,397 億餘元，較期初現金及約當現金 2,014 億餘元增加之數。

4. 資產負債實況（詳圖 5）

綜計特別收入基金資產總額 6,426 億餘元，較上年度決算數 5,918 億餘元，計增加 508 億餘元，約 8.6%。負債總額 1,462 億餘元，較上年度決算數 1,137 億餘元，計增加 325 億餘元，約 28.6%。基金餘額 4,964 億餘元，較上年度決算數 4,780 億餘元，計增加 183 億餘元，約 3.8%。

單位：新臺幣億元

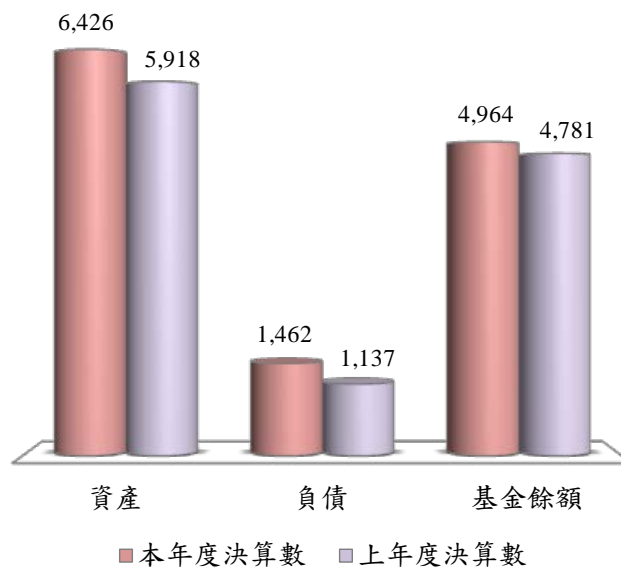


圖 5 特別收入基金 106 及 105 年度資產、負債及基金餘額

茲將資產、負債及基金餘額之內容分別列述如下：

(1)資產總額 6,426 億餘元，包括：

- ①流動資產 3,378 億餘元，占資產總額 52.6%。
- ②投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 3,012 億餘元，占資產總額 46.9%。
- ③其他資產 35 億餘元，占資產總額 0.5%。

(2)負債總額 1,462 億餘元，包括：

- ①流動負債 986 億餘元，占負債及基金餘額 15.4%。
- ②其他負債 475 億餘元，占負債及基金餘額 7.4%。

(3)基金餘額 4,964 億餘元，占負債及基金餘額 77.2%。

(三)資本計畫基金

1.業務計畫：本年度國軍營舍及設施改建基金辦理博愛專案計畫 5 億餘元，老舊營舍、工程及設施整建計畫 37 億餘元。

2.基金來源、用途及餘絀狀況（詳表 4 及圖 6）

(1)基金來源共列 68 億餘元，較預算數減少 10 億餘元，約 13.8%。

(2)基金用途共列 44 億餘元，較預算數減少 4 億餘元，約 8.6%。

(3)基金來源與用途相抵後，獲有賸餘 24 億餘元，較預算數減少 6 億餘元，約 21.9%，主要係維揚營區等地上權設定尚未標售所致。

(4)本年度賸餘 24 億餘元，加計期初基金餘額 460 億餘元，期末基金餘額為 484 億餘元。

表 4 資本計畫基金 106 年度基金來源、用途及賸餘情形

單位：新臺幣億元

項 目	決算數 (1)	預算數 (2)	比較增減(1)-(2)	
			金額	占預算數%
基金來源	68.28	79.17	-10.89	13.8
基金用途	44.15	48.29	-4.14	8.6
賸餘	24.13	30.88	-6.75	21.9

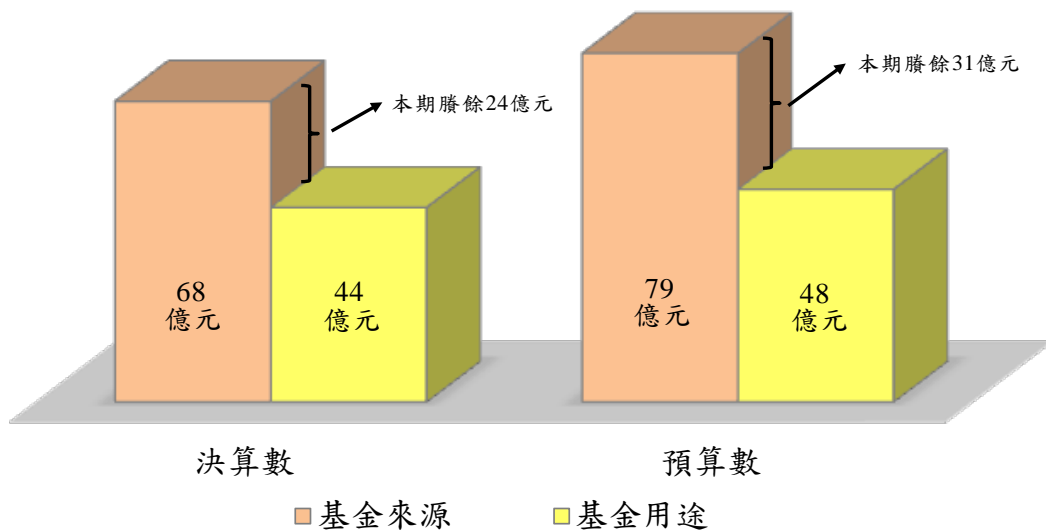


圖 6 資本計畫基金 106 年度基金來源、用途及賸餘

3. 現金流量情形

本年度決算資本計畫基金現金及約當現金流量情形，分別按業務及其他活動表達如下：

(1) 業務活動之淨現金流入 39 億餘元。

(2) 其他活動之淨現金流出 3 億餘元，其中：

① 現金流入 124 億餘元，包括減少短期投資及短期貸墊款 1 億餘元，減少其他資產 84 億餘元，增加短期債務及其他負債 39 億餘元。

② 現金流出 127 億餘元，包括增加短期投資及短期貸墊款 1 億餘元，增加其他資產 84 億餘元，減少短期債

務及其他負債 42 億餘元。

(3)現金及約當現金之淨增 36 億餘元，係期末現金及約當現金為 157 億餘元，較期初現金及約當現金 121 億餘元增加之數。

4.資產負債實況

資本計畫基金資產總額 499 億餘元，較上年度決算數 476 億餘元，計增加 22 億餘元，約 4.7%。負債總額 14 億餘元，較上年度決算數 16 億餘元，計減少 1 億餘元，約 10.7%。基金餘額 484 億餘元，較上年度決算數 460 億餘元，計增加 24 億餘元，約 5.2%。茲將資產、負債及基金餘額之內容分別列述如下：

(1)資產總額 499 億餘元，包括：

①流動資產 498 億餘元，占資產總額 99.9%。

②其他資產 5,701 萬餘元，占資產總額 0.1%。

(2)負債總額 14 億餘元，包括：

①流動負債 10 億餘元，占負債及基金餘額 2.1%。

②其他負債 4 億餘元，占負債及基金餘額 0.8%。

(3)基金餘額 484 億餘元，占負債及基金餘額 97.1%。