

(審定版)

中華民國
107
年度
經濟
作業
基金
附屬
單位
決算
(審定版)

中華民國 107 年度
(107 年 1 月 1 日至 107 年 12 月 31 日)

中央政府總決算

經濟部主管

經濟作業基金附屬單位決算

(非營業部分)

經濟部 編

審計部 函

機關地址：10058臺北市中正區杭州北路1
號

電話：02-23971366 分機 871

傳真：02-23977884

受文者：經濟部

發文日期：中華民國108年7月31日

發文字號：台審部四字第1084001247號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：如文

主旨：貴部民國107年度經濟作業基金決算業已審核竣事，茲發給
審定書1份如附件，請查照。

說明：依據審計法第45條規定辦理。

正本：經濟部

副本：行政院主計總處（含附件）

2019/08/01
08:07:55



審計部審核年度決算審定書

中華民國 108 年 7 月 31 日 (107) 特書字第 63 號

單位：新臺幣元

機關名稱	經濟部	基金名稱	經濟作業基金		
會計年度	中華民國 107 年度	決算類別	附屬單位決算		
項 目		預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數
一、收支及餘絀					
業務收入		11,926,523,000.00	10,271,279,233.00	—	10,271,279,233.00
業務成本與費用		12,649,909,000.00	10,642,563,279.42	—	10,642,563,279.42
業務賸餘(短絀)		- 723,386,000.00	- 371,284,046.42	—	- 371,284,046.42
業務外收入		410,808,000.00	343,574,656.48	—	343,574,656.48
業務外費用		93,716,000.00	158,207,748.00	—	158,207,748.00
業務外賸餘(短絀)		317,092,000.00	185,366,908.48	—	185,366,908.48
本期賸餘(短絀)		- 406,294,000.00	- 185,917,137.94	—	- 185,917,137.94
二、餘絀撥補					
賸餘之部		388,384,000.00	1,795,298,804.56	—	1,795,298,804.56
本期賸餘		316,312,000.00	466,990,918.06	—	466,990,918.06
前期未分配賸餘		72,072,000.00	1,328,307,886.50	—	1,328,307,886.50
分配之部		335,580,000.00	334,783,713.08	—	334,783,713.08
提存公積		308,394,000.00	307,597,713.08	—	307,597,713.08
解繳公庫淨額		27,186,000.00	27,186,000.00	—	27,186,000.00
未分配賸餘		52,804,000.00	1,460,515,091.48	—	1,460,515,091.48
短絀之部		4,106,737,000.00	3,826,545,015.00	—	3,826,545,015.00
本期短絀		722,606,000.00	652,908,056.00	—	652,908,056.00
前期待填補之短絀		3,384,131,000.00	3,173,636,959.00	—	3,173,636,959.00
填補之部		1,522,000.00	—	—	—
撥用公積		1,522,000.00	—	—	—
待填補之短絀		3,907,585,000.00	3,826,545,015.00	—	3,826,545,015.00

上列決算業經審核完竣，茲依審計法第 45 條之規定發給審定書。

經濟作業基金 107 年度附屬單位決算 目次

甲、總說明.....	1~5
乙、主要表	
(1) 收支餘絀表.....	6~10
(2) 餘絀撥補表.....	11
(3) 現金流量表.....	12~13
(4) 平衡表.....	14~16
丙、附屬表	
(1) 勞務收入明細表.....	17
(2) 銷貨收入明細表.....	18
(3) 租金及權利金收入明細表.....	19
(4) 投融資業務收入明細表.....	20
(5) 醫療收入明細表.....	21
(6) 其他業務收入明細表.....	22
(7) 財務收入明細表.....	23
(8) 其他業務外收入明細表.....	24~25
(9) 銷貨成本明細表.....	26~27
(10) 勞務成本明細表.....	28~31
(11) 出租資產成本明細表.....	32
(12) 投融資業務成本明細表.....	33~34
(13) 醫療成本明細表.....	35~36
(14) 行銷及業務費用明細表.....	37
(15) 管理及總務費用明細表.....	38~39
(16) 財務費用明細表.....	40
(17) 其他業務外費用明細表.....	41
(18) 資產折舊明細表.....	42~47
(19) 資產變賣明細表.....	48~49
(20) 資產報廢明細表.....	50~51
(21) 貸出款明細表.....	52~53
(22) 公庫撥補款明細表.....	54
(23) 固定資產建設改良擴充明細表.....	55~58

經濟作業基金 107 年度附屬單位決算 目次

(24) 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	59~62
(25) 長期債務增減明細表	63~68
(26) 主要營運項目執行績效摘要表	69~70
(27) 基金數額增減明細表	71
(28) 資金轉投資及其餘紬明細表	72~73
(29) 員工人數彙計表	74
(30) 用人費用彙計表	75~78
(31) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	79
(32) 所屬分決算收支概況表	80~81
(33) 各項費用彙計表	82~83
(34) 管制性項目及統計所需項目比較表	84

丁、附表

(1) 加工出口區作業基金分決算表	1-1~1-59
(2) 產業園區開發管理基金分決算表	2-1~2-53
(3) 中小企業發展基金分決算表	3-1~3-47

甲、總說明

經濟作業基金

總說明

中華民國 107 年度

一、業務計畫實施績效：

本部為加強加工出口區及工業區之開發與管理，健全中小企業發展，改善中小企業經營環境，分別設置加工出口區作業基金、工業區開發管理基金、中小企業發展基金，並奉行政院核定併為經濟作業基金，嗣因「促進產業升級條例」於99年5月12日公布廢止，及「產業創新條例」同日公布施行，爰工業區開發管理基金配合「產業創新條例」第49條所定基金名稱，更名為產業園區開發管理基金。茲就各主要業務計畫實施績效分述如下：

- (一)加工區園區管理維護：預計辦理園區公共設施管理維護與環境衛生管理5,303,092平方公尺，實際數5,303,092平方公尺。
- (二)污水處理營運：預計處理工業區內廠商營運排放之廢水量94,819,017立方公尺，實際處理量86,275,892.90立方公尺，較預計減少8,543,124.10立方公尺，約減少9.01%。
- (三)專案貸款：預算數600,000,000元，決算數469,340,368元，較預算數減少130,659,632元，約減少21.78%，主要係中小企業發展基金因「貿易自由化受損產業升級轉型貸款」預算1億元須符合特定條件始得申請，本年度無申請案件所致。

二、收支餘絀情形：

- (一)業務收入：預算數11,926,523,000元，決算數10,271,279,233元，較預算數減少1,655,243,767元，約減少13.88%，主要係產業園區開發管理基金彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物收入較預計減少所致。
- (二)業務外收入：預算數410,808,000元，決算數343,574,656.48元，較預算數減少67,233,343.52元，約減少16.37%，主要係產業園區開發管理基金公共設施復舊結餘款收入及處理美崙等工業區土地之財產交易賸餘均較預計減少所致。
- (三)業務成本與費用：預算數12,649,909,000元，決算數10,642,563,279.42元，較預算數減少2,007,345,720.58元，約減少15.87%，主要係產業園區開發管理基金彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物較預計減少，投資取得之不動產轉列不動產投資成本隨之減少所致。
- (四)業務外費用：預算數93,716,000元，決算數158,207,748元，較預算數增加64,491,748元，約增加68.82%，主要係產業園區開發管理基金大發工業區部分資產移撥高雄市政府之資產短絀與工業區設備報廢短絀較預計增加，及補提以前年度開發單位撥入財產之折舊費用所致。

經濟作業基金

總說明

中華民國 107 年度

(五)本期餘絀：預算短絀數406,294,000元，決算短絀數185,917,137.94元，較預算短絀數減少短絀220,376,862.06元，約減少54.24%，主要係上述原因增減互抵所致。

三、餘絀撥補實況：

(一)賸餘之部：預算數388,384,000元，決算數1,795,298,804.56元，較預算數增加1,406,914,804.56元，約增加362.25%，主要係產業園區開發管理基金彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物所收取收入扣除成本之淨額較預計增加，與廠商申購彰濱工業區閒置土地案增加，致前期未分配賸餘較預計增加。

(二)分配之部：預算數335,580,000元，決算數334,783,713.08元，較預算數減少796,286.92元，約減少0.24%。

(三)未分配賸餘：預算數52,804,000元，決算數1,460,515,091.48元，較預算數增加1,407,711,091.48元，約增加2,665.92%，主要係上述原因增減互抵所致。

(四)短絀之部：預算數4,106,737,000元，決算數3,826,545,015元，較預算數減少280,191,985元，約減少6.82%，主要係產業園區開發管理基金107年度決算轉絀為餘，及中小企業發展基金「中小企業創業育成信託投資專戶」之投資損失較預期減少及擲節業務費用所致。

(五)填補之部：預算數116,752,000元，決算數為0元，主要係產業園區開發管理基金107年度決算轉絀為餘，爰無須填補短絀。

(六)待填補之短絀：預算數3,989,985,000元，決算數3,826,545,015元，較預算數減少163,439,985元，約減少4.10%，主要係上述原因所致。

四、現金流量結果：

(一)業務活動之現金流量：業務活動之淨現金流入1,879,742,544元，包括本期短絀185,917,137.94元，利息股利之調整35,814,548元，調整項目2,095,364,285.94元，收取利息56,462,608元，支付利息50,352,664元。

(二)投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流入1,587,330,655元，其中現金流入5,669,330,581元，包括減少流動金融資產及短期貸墊款803,866,093元，減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金4,630,834,657元，減少不動產、廠房及設備及礦產資源188,402,060元，減少無形資產及其他資產19,968,540元，收取利息8,571,622元，收取股利17,687,609元；現金流出4,081,999,926元，包括增加流動金融資產及短期貸墊款600,900,316元，增加投資、長期應收款、

經濟作業基金

總說明

中華民國 107 年度

貸墊款及準備金2,875,132,586元，增加不動產、廠房及設備及礦產資源543,131,796元，增加無形資產及其他資產62,835,228元。

(三)籌資活動之現金流量：籌資活動之淨現金流出7,036,018,989元，其中現金流入4,070,255,775元，包括增加短期債務、流動金融負債及其他負債3,843,255,775元，增加基金、公積及填補短絀227,000,000元；現金流出11,106,274,764元，包括減少短期債務、流動金融負債及其他負債2,558,810,764元，減少長期負債8,520,278,000元，賸餘分配款27,186,000元。

(四)現金及約當現金淨減3,568,945,790元，係期末現金7,253,520,906.35元，較期初現金10,822,466,696.35元減少之數。

五、資產負債情況：

(一)資產部分：190,070,427,387.35元。

1.流動資產11,120,466,447.35元，包括現金7,253,520,906.35元，流動金融資產2,739,071,982元，應收款項340,853,676元，存貨217,724元，預付款項49,195,685元，短期貸墊款737,606,474元。

2.投資、長期應收款、貸墊款及準備金77,588,608,758元，包括採權益法之投資108,042,038元，非流動金融資產177,378,305元，其他長期投資46,148,921,020元，長期墊款29,942,586,769元，準備金1,211,680,626元。

3.不動產、廠房及設備90,834,104,119元，包括土地65,964,496,128元，土地改良物9,716,540,210元，房屋及建築8,223,105,261元，機械及設備6,101,946,463元，交通及運輸設備369,527,692元，什項設備160,344,365元，購建中固定資產298,144,000元。

4.無形資產48,488,044元，係電腦軟體。

5.其他資產10,478,760,019元，包括什項資產10,268,415,747元，待處理資產210,344,272元。

(二)負債部分：33,689,470,557.60元。

1.流動負債1,633,362,373元，包括短期債務620,278,000元，應付款項833,939,990元，預收款項179,144,383元。

2.長期負債6,870,877,475元，係長期借款。

3.其他負債25,185,230,709.60元，係什項負債。

(三)淨值部分：156,380,956,829.75元。

1.基金43,372,097,915.78元。

經濟作業基金

總說明

中華民國 107 年度

2.公積92,244,466,101.36元，包括資本公積83,394,022,452.66元，特別公積8,850,443,648.70元。

3.累積短絀2,366,029,923.52元。

4.淨值其他項目23,130,422,736.13元，係累積其他綜合餘絀，包括備供出售金融資產未實現短絀2,080,425元，未實現重估增值23,132,503,161.13元。

六、其他：

(一)本年度辦理補辦以後年度預算事項

產業園區開發管理基金為避免資金閒置及妥善債務管理，提前償還與榮民工程股份有限公司合意終止委託開發契約之專案融資貸款8,000,000,000元，業奉行政院107年6月14日院授經工字第10703811980號函同意先行辦理，並補辦108年度預算。

(二)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明

1.產業園區開發管理基金永續工業區潔淨水環境計畫

- (1) 為避免國土遭受污染，且為積極遏止廠商存僥倖心態惡意偷排不符標準之廢水，爰就轄管工業區內廠商廢水排放問題，規劃設置水質監測系統、改善或興建污水收集處理設施及廢水再利用等方案，降低土壤及水體遭受污水污染之風險，達國土保育及永續發展目的。
- (2) 本計畫經行政院於105年10月3日院臺經字第1050037369號函核定，為因應實際執行狀況，辦理2次計畫修正，行政院於107年10月5日院臺經字第1070033057號函核定第2次修正計畫，總經費調整為1,064,299,000元，分別由產業園區開發管理基金負擔931,281,000元，及工業局編列公務預算133,018,000元支應。
- (3) 本案固定資產建設改良擴充計畫截至本年度累計預算數443,000,000元，決算數331,096,453元，執行率約74.74%，主要係部分工業區採購設備之結餘款，及大園一期工業區放流管理系統建置工程與大園一期工業區共同管溝建置工程辦理變更設計費時，致執行進度未如預期。

(三)其他重要事項

1.產業園區開發管理基金辦理與榮民工程公司開發契約終止之執行情形

為因應榮民工程股份有限公司執行「民營化未隨同移轉業務清理修正計畫」，於106年5月12日與該公司完成合意終止委託開發契約，以舉債方式

經濟作業基金

總說明

中華民國 107 年度

取得雲林離島等5個工業區未租售土地，並以土地租售收入作為償債來源。截至本年度終了尚有長期債務餘額1,600,000,000元（包括長期借款1,500,000,000元及應付到期長期負債100,000,000元）。

2.地方產業發展基金自107年起併入中小企業發展基金

行政院於106年1月24日以院授主基經字第1060200058號函同意地方產業發展基金業務自107年起併入中小企業發展基金辦理，地方產業發展基金餘額171,384,702元，於106年度決算後併入中小企業發展基金。

本 頁 空 白

乙、主要表

本 頁 空 白

科 目	本年度預算數		本年度決算數	
	金額	%	金額	%
業務收入	11,926,523,000.00	100.00	10,271,279,233.00	100.00
勞務收入	3,510,687,000.00	29.44	3,191,940,273.00	31.08
服務收入	2,415,805,000.00	20.26	2,108,380,890.00	20.53
管理收入	676,070,000.00	5.67	685,336,127.00	6.67
其他勞務收入	418,812,000.00	3.51	398,223,256.00	3.88
銷貨收入	21,619,000.00	0.18	19,621,778.00	0.19
給水銷貨收入	21,619,000.00	0.18	19,621,778.00	0.19
租金及權利金收入	659,305,000.00	5.53	713,932,341.00	6.95
土地租金收入	379,380,000.00	3.18	405,611,774.00	3.95
廠房租金收入	54,905,000.00	0.46	53,175,358.00	0.52
其他建築物租金收入	74,287,000.00	0.62	62,385,197.00	0.61
權利金收入	150,733,000.00	1.26	192,760,012.00	1.88
投融資業務收入	7,373,716,000.00	61.83	6,006,182,807.00	58.48
投資業務收入	7,600,000.00	0.06	1,223,231.00	0.01
融資業務收入	458,000.00	0.00	368,686.00	0.00
政策性開發不動產收入	7,365,541,000.00	61.76	6,004,532,742.00	58.46
存款利息收入	117,000.00	0.00	58,148.00	0.00
醫療收入	24,942,000.00	0.21	8,164,444.00	0.08
衛生保健收入	24,942,000.00	0.21	8,164,444.00	0.08
其他業務收入	336,254,000.00	2.82	331,437,590.00	3.23
其他補助收入	98,430,000.00	0.83	98,430,000.00	0.96
雜項業務收入	237,824,000.00	1.99	233,007,590.00	2.27
業務成本與費用	12,649,909,000.00	106.07	10,642,563,279.42	103.61
勞務成本	4,750,480,000.00	39.83	4,663,833,012.00	45.41
服務成本	3,639,506,000.00	30.52	3,598,466,352.00	35.03
管理成本	747,622,000.00	6.27	704,973,277.00	6.86
其他勞務成本	363,352,000.00	3.05	360,393,383.00	3.51
銷貨成本	14,326,000.00	0.12	12,356,008.00	0.12
給水銷貨成本	14,326,000.00	0.12	12,356,008.00	0.12
出租資產成本	167,085,000.00	1.40	152,924,936.00	1.49
出租土地成本	131,229,000.00	1.10	122,608,504.00	1.19
出租廠房成本	4,452,000.00	0.04	3,522,575.00	0.03
出租其他建築物成本	31,404,000.00	0.26	26,793,857.00	0.26
投融資業務成本	6,748,681,000.00	56.59	4,838,118,123.00	47.10
投資業務成本	57,553,000.00	0.48	10,651,284.00	0.10
融資業務成本	1,000.00	0.00	700.00	0.00

業基金
餘絀表
107年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
-1,655,243,767.00	-13.88	17,104,320,747.00	100.00
-318,746,727.00	-9.08	3,184,211,761.00	18.62
-307,424,110.00	-12.73	2,141,018,978.00	12.52
9,266,127.00	1.37	650,242,472.00	3.80
-20,588,744.00	-4.92	392,950,311.00	2.30
-1,997,222.00	-9.24	19,591,571.00	0.11
-1,997,222.00	-9.24	19,591,571.00	0.11
54,627,341.00	8.29	647,426,199.00	3.79
26,231,774.00	6.91	372,141,246.00	2.18
-1,729,642.00	-3.15	53,866,005.00	0.31
-11,901,803.00	-16.02	68,637,977.00	0.40
42,027,012.00	27.88	152,780,971.00	0.89
-1,367,533,193.00	-18.55	11,032,728,867.00	64.50
-6,376,769.00	-83.90	80,962,865.00	0.47
-89,314.00	-19.50	662,327.00	0.00
-1,361,008,258.00	-18.48	10,950,952,054.00	64.02
-58,852.00	-50.30	151,621.00	0.00
-16,777,556.00	-67.27	13,675,229.00	0.08
-16,777,556.00	-67.27	13,675,229.00	0.08
-4,816,410.00	-1.43	2,206,687,120.00	12.90
		279,162,000.00	1.63
-4,816,410.00	-2.03	1,927,525,120.00	11.27
-2,007,345,720.58	-15.87	16,579,627,908.00	96.93
-86,646,988.00	-1.82	4,746,693,464.00	27.75
-41,039,648.00	-1.13	3,690,486,485.00	21.58
-42,648,723.00	-5.70	716,602,916.00	4.19
-2,958,617.00	-0.81	339,604,063.00	1.99
-1,969,992.00	-13.75	12,658,875.00	0.07
-1,969,992.00	-13.75	12,658,875.00	0.07
-14,160,064.00	-8.47	157,749,343.00	0.92
-8,620,496.00	-6.57	125,751,145.00	0.74
-929,425.00	-20.88	4,233,423.00	0.02
-4,610,143.00	-14.68	27,764,775.00	0.16
-1,910,562,877.00	-28.31	10,605,608,311.00	62.01
-46,901,716.00	-81.49	37,755,121.00	0.22
-300.00	-30.00	700.00	0.00

經濟作

收支

中華民國

科 目	本年度預算數		本年度決算數	
	金額	%	金額	%
政策性開發不動產成本	6,691,127,000.00	56.10	4,827,466,139.00	47.00
醫療成本	26,361,000.00	0.22	16,601,609.42	0.16
衛生保健成本	26,361,000.00	0.22	16,601,609.42	0.16
行銷及業務費用	615,850,000.00	5.16	630,291,666.00	6.14
業務費用	615,850,000.00	5.16	630,291,666.00	6.14
管理及總務費用	327,126,000.00	2.74	328,437,925.00	3.20
管理及總務費用	327,126,000.00	2.74	328,437,925.00	3.20
業務賸餘(短絀)	-723,386,000.00	-6.07	-371,284,046.42	-3.61
業務外收入	410,808,000.00	3.44	343,574,656.48	3.35
財務收入	74,129,000.00	0.62	85,059,071.00	0.83
利息收入	66,210,000.00	0.56	68,052,769.00	0.66
投資賸餘	7,919,000.00	0.07	17,006,302.00	0.17
其他業務外收入	336,679,000.00	2.82	258,515,585.48	2.52
財產交易賸餘	198,383,000.00	1.66	162,878,413.00	1.59
資產使用及權利金收入	13,802,000.00	0.12	17,566,139.00	0.17
受託經營賸餘			8,914.00	0.00
違規罰款收入	30,360,000.00	0.25	18,593,761.00	0.18
受贈收入	5,000,000.00	0.04	5,000,000.00	0.05
雜項收入	89,134,000.00	0.75	50,785,672.48	0.49
賠(補)償收入			2,800,102.00	0.03
收回呆帳			882,584.00	0.01
業務外費用	93,716,000.00	0.79	158,207,748.00	1.54
財務費用	70,564,000.00	0.59	63,952,838.00	0.62
利息費用	59,286,000.00	0.50	50,352,664.00	0.49
投資短絀	11,278,000.00	0.09	13,600,174.00	0.13
其他業務外費用	23,152,000.00	0.19	94,254,910.00	0.92
財產交易短絀	20,836,000.00	0.17	60,262,019.00	0.59
雜項費用	2,316,000.00	0.02	33,992,891.00	0.33
業務外賸餘(短絀)	317,092,000.00	2.66	185,366,908.48	1.80
本期賸餘(短絀)	-406,294,000.00	-3.41	-185,917,137.94	-1.81

業基金
餘絀表
107年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
-1,863,660,861.00	-27.85	10,567,852,490.00	61.78
-9,759,390.58	-37.02	22,572,062.00	0.13
-9,759,390.58	-37.02	22,572,062.00	0.13
14,441,666.00	2.34	734,330,975.00	4.29
14,441,666.00	2.34	734,330,975.00	4.29
1,311,925.00	0.40	300,014,878.00	1.75
1,311,925.00	0.40	300,014,878.00	1.75
352,101,953.58	-48.67	524,692,839.00	3.07
-67,233,343.52	-16.37	748,089,615.00	4.37
10,930,071.00	14.74	73,259,827.00	0.43
1,842,769.00	2.78	54,781,290.00	0.32
9,087,302.00	114.75	18,478,537.00	0.11
-78,163,414.52	-23.22	674,829,788.00	3.95
-35,504,587.00	-17.90	20,107,131.00	0.12
3,764,139.00	27.27	14,298,417.00	0.08
8,914.00			
-11,766,239.00	-38.76	40,851,920.00	0.24
		5,000,000.00	0.03
-38,348,327.52	-43.02	591,875,482.00	3.46
2,800,102.00			
882,584.00		2,696,838.00	0.02
64,491,748.00	68.82	173,305,744.00	1.01
-6,611,162.00	-9.37	71,024,067.00	0.42
-8,933,336.00	-15.07	56,027,918.00	0.33
2,322,174.00	20.59	14,996,149.00	0.09
71,102,910.00	307.11	102,281,677.00	0.60
39,426,019.00	189.22	55,941,741.00	0.33
31,676,891.00	1,367.74	46,339,936.00	0.27
-131,725,091.52	-41.54	574,783,871.00	3.36
220,376,862.06	-54.24	1,099,476,710.00	6.43

經濟作業基金
收支餘絀表附表
中華民國107年度

附註：

- 1.本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數；上年度決算數為審定決算數，係以整併後數字表達並配合導入企業會計準則科目重分類之數。以下各表同。
- 2.為應業務需要，前報經行政院106年1月24日院授主基經字第1060200058號函同意，中小企業發展基金及地方產業發展基金自107年度起整併，以地方產業發展基金業務納入中小企業發展基金辦理，隸屬經濟作業基金。以下各表同。
- 3.本期其他綜合餘絀：

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減	上年度決算數
備供出售金融資產未實現餘絀		-16,551,954.00	-16,551,954.00	11,460,299.00
未實現重估增值		-728,999,817.00	-728,999,817.00	-67,231,517.00
本期其他綜合餘絀合計		-745,551,771.00	-745,551,771.00	-55,771,218.00

經濟作業基金
餘絀撥補表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	388,384,000.00	100.00	1,795,298,804.56	100.00	1,406,914,804.56	362.25	1,688,727,886.50	100.00
本期賸餘	316,312,000.00	81.44	466,990,918.06	26.01	150,678,918.06	47.64	1,634,030,291.00	96.76
前期未分配賸餘	72,072,000.00	18.56	1,328,307,886.50	73.99	1,256,235,886.50	1,743.03	54,697,595.50	3.24
追溯適用及追溯重編之影響數								
公積轉列數								
其他轉入數								
分配之部	335,580,000.00	86.40	334,783,713.08	18.65	-796,286.92	-0.24	360,420,000.00	21.34
填補累積短絀								
提存公積	308,394,000.00	79.40	307,597,713.08	17.13	-796,286.92	-0.26	333,234,000.00	19.73
賸餘撥充基金數								
解繳公庫淨額	27,186,000.00	7.00	27,186,000.00	1.51			27,186,000.00	1.61
其他依法分配數								
未分配賸餘	52,804,000.00	13.60	1,460,515,091.48	81.35	1,407,711,091.48	2,665.92	1,328,307,886.50	78.66
短絀之部	4,106,737,000.00	100.00	3,826,545,015.00	100.00	-280,191,985.00	-6.82	3,173,636,959.00	100.00
本期短絀	722,606,000.00	17.60	652,908,056.00	17.06	-69,697,944.00	-9.65	409,121,870.00	12.89
前期待填補之短絀	3,384,131,000.00	82.40	3,173,636,959.00	82.94	-210,494,041.00	-6.22	2,764,515,089.00	87.11
其他轉入數								
填補之部	116,752,000.00	2.84			-116,752,000.00	-100.00		
撥用賸餘								
撥用公積	116,752,000.00	2.84			-116,752,000.00	-100.00		
折減基金								
公庫撥款								
待填補之短絀	3,989,985,000.00	97.16	3,826,545,015.00	100.00	-163,439,985.00	-4.10	3,173,636,959.00	100.00

附註：提存公積本年度決算數較預算數減少796,286.92元，係因加工出口區作業基金本年度累積賸餘較預算數減少所致。

經濟作業基金
現金流量表
中華民國107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）	-406,294,000.00	-185,917,137.94	220,376,862.06	-54.24
利息股利之調整	-15,418,000.00	-35,814,548.00	-20,396,548.00	132.29
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-421,712,000.00	-221,731,685.94	199,980,314.06	-47.42
調整項目	6,232,055,000.00	2,099,894,009.94	-4,132,160,990.06	-66.30
未計利息股利之現金流入（流出）	5,810,343,000.00	1,878,162,324.00	-3,932,180,676.00	-67.68
收取利息	59,044,000.00	49,319,271.00	-9,724,729.00	-16.47
支付利息	-59,286,000.00	-50,352,664.00	8,933,336.00	-15.07
業務活動之淨現金流入（流出）	5,810,101,000.00	1,877,128,931.00	-3,932,972,069.00	-67.69
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	973,000,000.00	803,866,093.00	-169,133,907.00	-17.38
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	395,949,000.00	4,630,834,657.00	4,234,885,657.00	1,069.55
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	252,766,000.00	188,402,060.00	-64,363,940.00	-25.46
減少無形資產及其他資產	2,500,000.00	19,968,540.00	17,468,540.00	698.74
收取利息	7,741,000.00	11,185,235.00	3,444,235.00	44.49
收取股利	7,919,000.00	17,687,609.00	9,768,609.00	123.36
增加流動金融資產及短期貸墊款	-500,000,000.00	-600,900,316.00	-100,900,316.00	20.18
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-371,650,000.00	-2,875,132,586.00	-2,503,482,586.00	673.61
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-595,430,000.00	-543,131,796.00	52,298,204.00	-8.78
增加無形資產及其他資產	-18,565,000.00	-62,835,228.00	-44,270,228.00	238.46
投資活動之淨現金流入（流出）	154,230,000.00	1,589,944,268.00	1,435,714,268.00	930.89
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	885,391,000.00	3,843,255,775.00	2,957,864,775.00	334.07
增加基金、公積及填補短絀	227,000,000.00	227,000,000.00		
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-80,000,000.00	-2,558,810,764.00	-2,478,810,764.00	3,098.51
減少長期負債	-520,278,000.00	-8,520,278,000.00	-8,000,000,000.00	1,537.64
賸餘分配款	-27,186,000.00	-27,186,000.00		
籌資活動之淨現金流入（流出）	484,927,000.00	-7,036,018,989.00	-7,520,945,989.00	-1,550.94

經濟作業基金
現金流量表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)/減(-)	
			金額	%
現金及約當現金之淨增(淨減)	6,449,258,000.00	-3,568,945,790.00	-10,018,203,790.00	-155.34
期初現金及約當現金	5,112,118,000.00	10,822,466,696.35	5,710,348,696.35	111.70
期末現金及約當現金	11,561,376,000.00	7,253,520,906.35	-4,307,855,093.65	-37.26

附註：

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.投資活動：

(1)加工出口區作業基金：

(1-1)受贈資產19,294,258元。

(1-2)未完工程轉列財產26,197,623元。

(1-3)未完工程及電腦軟體應付未付款37,842,268元。

(2)產業園區開發管理基金：

(2-1)撥入資產739,130,337元。

(2-2)撥出資產130,355,472元。

(2-3)受贈資產45,420元。

(2-4)土地撥入資產減值3,184,000元、轉列委託處分資產1,643,131元、複丈增值117,574,349元、申報地價調整增值410,481,020元及減值900,013,612元。

(2-5)未完工程轉列財產20,849,886元及預付工程及土地款轉列財產20,853,000元。

(3)中小企業發展基金：「中小企業創業育成信託投資專戶」投資之金融商品年終依財務會計準則第34號公報評價結果，提列備供出售金融資產未實現短絀16,551,954元。

2.籌資活動：

(1)加工出口區作業基金：一年內到期長期負債轉列短期負債520,278,000元。

(2)產業園區開發管理基金：一年內到期長期負債轉列短期負債100,000,000元。

經濟作業基金

平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增(+)/減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	190,070,427,387.35	100.00	197,587,518,852.29	100.00	-7,517,091,464.94	-3.80
流動資產	11,120,466,447.35	5.85	14,914,436,013.41	7.55	-3,793,969,566.06	-25.44
現金	7,253,520,906.35	3.82	10,822,466,696.35	5.48	-3,568,945,790.00	-32.98
銀行存款	7,251,668,906.35	3.82	10,820,604,696.35	5.48	-3,568,935,790.00	-32.98
零用及週轉金	1,852,000.00	0.00	1,862,000.00	0.00	-10,000.00	-0.54
流動金融資產	2,739,071,982.00	1.44	2,910,854,456.00	1.47	-171,782,474.00	-5.90
以成本衡量之金融資產—流動	496,574,542.00	0.26	496,574,542.00	0.25		
其他金融資產—流動	2,242,497,440.00	1.18	2,414,279,914.00	1.22	-171,782,474.00	-7.12
應收款項	340,853,676.00	0.18	314,454,478.64	0.16	26,399,197.36	8.40
應收帳款	138,439,750.00	0.07	169,835,266.64	0.09	-31,395,516.64	-18.49
備抵呆帳—應收帳款	-99,691.00	0.00	-167,474.00	0.00	67,783.00	-40.47
應收醫療帳款	69,488.00	0.00	212,724.00	0.00	-143,236.00	-67.33
應收分期帳款	116,345,892.00	0.06	33,388,754.00	0.02	82,957,138.00	248.46
應收收益	58,592,684.00	0.03	80,410,727.00	0.04	-21,818,043.00	-27.13
應收利息	27,505,553.00	0.01	26,852,293.00	0.01	653,260.00	2.43
其他應收款			3,922,188.00	0.00	-3,922,188.00	-100.00
存貨	217,724.00	0.00	204,518.42	0.00	13,205.58	6.46
醫療用品	217,724.00	0.00	204,518.42	0.00	13,205.58	6.46
預付款項	49,195,685.00	0.03	97,563,007.00	0.05	-48,367,322.00	-49.58
用品盤存	4,693,809.00	0.00	8,055,612.00	0.00	-3,361,803.00	-41.73
預付費用	42,933,242.00	0.02	86,250,436.00	0.04	-43,317,194.00	-50.22
預付利息	255,123.00	0.00	1,530,740.00	0.00	-1,275,617.00	-83.33
留抵稅額	1,313,511.00	0.00	1,726,219.00	0.00	-412,708.00	-23.91
短期貸墊款	737,606,474.00	0.39	768,892,857.00	0.39	-31,286,383.00	-4.07
短期墊款	46,118,336.00	0.02	40,359,589.00	0.02	5,758,747.00	14.27
短期貸款	690,470,990.00	0.36	727,485,330.00	0.37	-37,014,340.00	-5.09
應收到期長期貸款	1,017,148.00	0.00	1,047,938.00	0.00	-30,790.00	-2.94
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	77,588,608,758.00	40.82	79,975,612,904.88	40.48	-2,387,004,146.88	-2.98
採權益法之投資	108,042,038.00	0.06	121,513,042.00	0.06	-13,471,004.00	-11.09
採權益法之投資成本	150,000,000.00	0.08	150,000,000.00	0.08		
採權益法之投資權益調整	-41,957,962.00	-0.02	-28,486,958.00	-0.01	-13,471,004.00	47.29
非流動金融資產	177,378,305.00	0.09	177,378,305.00	0.09		
以成本衡量之金融資產—非流動	211,933,587.00	0.11	211,933,587.00	0.11		
累計減損—以成本衡量之金融資產—非流動	-34,555,282.00	-0.02	-34,555,282.00	-0.02		
其他長期投資	46,148,921,020.00	24.28	51,077,733,726.00	25.85	-4,928,812,706.00	-9.65
長期信託投資	183,270,863.00	0.10	363,897,290.00	0.18	-180,626,427.00	-49.64
政策性開發不動產	47,673,979,141.00	25.08	52,323,729,220.00	26.48	-4,649,750,079.00	-8.89
備抵政策性開發不動產短絀	-1,719,326,984.00	-0.90	-1,620,890,784.00	-0.82	-98,436,200.00	6.07
什項長期投資	10,998,000.00	0.01	10,998,000.00	0.01		
長期墊款	29,942,586,769.00	15.75	27,351,464,860.88	13.84	2,591,121,908.12	9.47

經濟作業基金

平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增(+)/減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
長期墊款	29,942,586,769.00	15.75	27,351,464,860.88	13.84	2,591,121,908.12	9.47
準備金	1,211,680,626.00	0.64	1,247,522,971.00	0.63	-35,842,345.00	-2.87
退休及離職準備金	1,211,680,626.00	0.64	1,247,522,971.00	0.63	-35,842,345.00	-2.87
不動產、廠房及設備	90,834,104,119.00	47.79	91,860,487,596.00	46.49	-1,026,383,477.00	-1.12
土地	65,964,496,128.00	34.71	66,469,157,757.00	33.64	-504,661,629.00	-0.76
土地	65,964,496,128.00	34.71	66,469,157,757.00	33.64	-504,661,629.00	-0.76
土地改良物	9,716,540,210.00	5.11	9,873,708,624.00	5.00	-157,168,414.00	-1.59
土地改良物	24,069,011,497.00	12.66	23,551,181,626.00	11.92	517,829,871.00	2.20
累計折舊－土地改良物	-14,352,471,287.00	-7.55	-13,677,473,002.00	-6.92	-674,998,285.00	4.94
房屋及建築	8,223,105,261.00	4.33	8,419,466,240.00	4.26	-196,360,979.00	-2.33
房屋及建築	14,240,217,039.00	7.49	14,129,303,339.00	7.15	110,913,700.00	0.78
累計折舊－房屋及建築	-6,017,111,778.00	-3.17	-5,709,837,099.00	-2.89	-307,274,679.00	5.38
機械及設備	6,101,946,463.00	3.21	6,417,581,521.00	3.25	-315,635,058.00	-4.92
機械及設備	22,703,721,632.00	11.94	22,554,254,539.00	11.41	149,467,093.00	0.66
累計折舊－機械及設備	-16,601,775,169.00	-8.73	-16,136,673,018.00	-8.17	-465,102,151.00	2.88
交通及運輸設備	369,527,692.00	0.19	414,473,292.00	0.21	-44,945,600.00	-10.84
交通及運輸設備	1,183,096,987.00	0.62	1,206,886,290.00	0.61	-23,789,303.00	-1.97
累計折舊－交通及運輸設備	-813,569,295.00	-0.43	-792,412,998.00	-0.40	-21,156,297.00	2.67
什項設備	160,344,365.00	0.08	172,212,360.00	0.09	-11,867,995.00	-6.89
什項設備	550,300,420.00	0.29	570,039,595.00	0.29	-19,739,175.00	-3.46
累計折舊－什項設備	-389,956,055.00	-0.21	-397,827,235.00	-0.20	7,871,180.00	-1.98
購建中固定資產	298,144,000.00	0.16	93,887,802.00	0.05	204,256,198.00	217.55
未完工程	240,849,102.00	0.13	58,850,802.00	0.03	181,998,300.00	309.25
預付工程及土地款	57,294,898.00	0.03	35,037,000.00	0.02	22,257,898.00	63.53
無形資產	48,488,044.00	0.03	24,159,135.00	0.01	24,328,909.00	100.70
無形資產	48,488,044.00	0.03	24,159,135.00	0.01	24,328,909.00	100.70
電腦軟體	48,488,044.00	0.03	24,159,135.00	0.01	24,328,909.00	100.70
其他資產	10,478,760,019.00	5.51	10,812,823,203.00	5.47	-334,063,184.00	-3.09
什項資產	10,268,415,747.00	5.40	10,639,764,991.00	5.38	-371,349,244.00	-3.49
存出保證金	5,861,090.00	0.00	4,017,246.00	0.00	1,843,844.00	45.90
催收款項	236,680,806.00	0.12	231,230,462.00	0.12	5,450,344.00	2.36
備抵呆帳－催收款項	-6,521,627.00	0.00	-11,106,171.00	-0.01	4,584,544.00	-41.28
暫付及待結轉款項	20,490,000.00	0.01	49,306,924.00	0.02	-28,816,924.00	-58.44
代管資產	12,831,740,591.00	6.75	13,053,756,214.00	6.61	-222,015,623.00	-1.70
累計折舊－代管資產	-2,819,835,113.00	-1.48	-2,687,439,684.00	-1.36	-132,395,429.00	4.93
待處理資產	210,344,272.00	0.11	173,058,212.00	0.09	37,286,060.00	21.55
委託處分資產	210,344,272.00	0.11	173,058,212.00	0.09	37,286,060.00	21.55
合計	190,070,427,387.35	100.00	197,587,518,852.29	100.00	-7,517,091,464.94	-3.80
負債	33,689,470,557.60	17.72	41,620,772,049.60	21.06	-7,931,301,492.00	-19.06
流動負債	1,633,362,373.00	0.86	1,390,910,478.00	0.70	242,451,895.00	17.43
短期債務	620,278,000.00	0.33	520,278,000.00	0.26	100,000,000.00	19.22

經濟作業基金
平 衡 表
中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增(+)/減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
應付到期長期負債	620,278,000.00	0.33	520,278,000.00	0.26	100,000,000.00	19.22
應付款項	833,939,990.00	0.44	681,392,878.00	0.34	152,547,112.00	22.39
應付帳款	9,158,135.00	0.00	4,863,433.00	0.00	4,294,702.00	88.31
應付代收款	652,295,710.00	0.34	557,408,301.00	0.28	94,887,409.00	17.02
應付費用	114,414,630.00	0.06	84,338,181.00	0.04	30,076,449.00	35.66
應付稅款	5,151,991.00	0.00	5,734,478.00	0.00	-582,487.00	-10.16
應付工程款	52,919,524.00	0.03	29,048,485.00	0.01	23,871,039.00	82.18
預收款項	179,144,383.00	0.09	189,239,600.00	0.10	-10,095,217.00	-5.33
預收收入	179,144,383.00	0.09	189,239,600.00	0.10	-10,095,217.00	-5.33
長期負債	6,870,877,475.00	3.61	15,491,155,475.00	7.84	-8,620,278,000.00	-55.65
長期債務	6,870,877,475.00	3.61	15,491,155,475.00	7.84	-8,620,278,000.00	-55.65
長期借款	6,870,877,475.00	3.61	15,491,155,475.00	7.84	-8,620,278,000.00	-55.65
其他負債	25,185,230,709.60	13.25	24,738,706,096.60	12.52	446,524,613.00	1.80
什項負債	25,185,230,709.60	13.25	24,738,706,096.60	12.52	446,524,613.00	1.80
存入保證金	2,733,869,243.60	1.44	2,360,198,941.60	1.19	373,670,302.00	15.83
應付保管款	55,082,396.00	0.03	180,777,841.00	0.09	-125,695,445.00	-69.53
應付退休及離職金	1,211,680,626.00	0.64	1,247,522,971.00	0.63	-35,842,345.00	-2.87
暫收及待結轉帳項	11,176,746,379.00	5.88	10,587,943,226.00	5.36	588,803,153.00	5.56
應付代管資產	10,007,852,065.00	5.27	10,362,263,117.00	5.24	-354,411,052.00	-3.42
淨值	156,380,956,829.75	82.28	155,966,746,802.69	78.94	414,210,027.06	0.27
基金	43,372,097,915.78	22.82	43,145,097,915.78	21.84	227,000,000.00	0.53
基金	43,372,097,915.78	22.82	43,145,097,915.78	21.84	227,000,000.00	0.53
基金	43,372,097,915.78	22.82	43,145,097,915.78	21.84	227,000,000.00	0.53
公積	92,244,466,101.36	48.53	90,791,003,452.28	45.95	1,453,462,649.08	1.60
資本公積	83,394,022,452.66	43.88	82,248,157,516.66	41.63	1,145,864,936.00	1.39
受贈公積	83,355,890,162.24	43.86	82,210,025,226.24	41.61	1,145,864,936.00	1.39
其他資本公積	38,132,290.42	0.02	38,132,290.42	0.02		
特別公積	8,850,443,648.70	4.66	8,542,845,935.62	4.32	307,597,713.08	3.60
特別公積	8,850,443,648.70	4.66	8,542,845,935.62	4.32	307,597,713.08	3.60
累積餘絀	-2,366,029,923.52	-1.24	-1,845,329,072.50	-0.93	-520,700,851.02	28.22
累積短絀	-2,366,029,923.52	-1.24	-1,845,329,072.50	-0.93	-520,700,851.02	28.22
累積短絀	-2,366,029,923.52	-1.24	-1,845,329,072.50	-0.93	-520,700,851.02	28.22
淨值其他項目	23,130,422,736.13	12.17	23,875,974,507.13	12.08	-745,551,771.00	-3.12
累積其他綜合餘絀	23,130,422,736.13	12.17	23,875,974,507.13	12.08	-745,551,771.00	-3.12
備供出售金融資產未實現餘絀	-2,080,425.00	0.00	14,471,529.00	0.01	-16,551,954.00	-114.38
未實現重估增值	23,132,503,161.13	12.17	23,861,502,978.13	12.08	-728,999,817.00	-3.06
合計	190,070,427,387.35	100.00	197,587,518,852.29	100.00	-7,517,091,464.94	-3.80

附註：

1.信託代理與保證資產（負債）：均屬保證品（應付保證品）。

(1)加工出口區作業基金：本年度決算數594,623,013元，上年度決算數450,545,197元。

(2)產業園區開發管理基金：本年度決算數974,553,723元，上年度決算數684,956,030元。

(3)中小企業發展基金：本年度決算數25,407,850元，上年度決算數21,634,400元。

2.行政院於106年1月24日以院授主基經字第1060200058號函同意，地方產業發展基金業務自107年起併入中小企業發展基金辦理，地方產業發展基金106年12月31日資產1億7,858萬6,300元、負債720萬1,598元及基金餘額1億7,138萬4,702元，自107年起併入中小企業發展基金。

丙、附屬表

經濟作業基金
勞務收入明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)/減(-)		備註
			金額	%	
勞務收入	3,510,687,000.00	3,191,940,273.00	-318,746,727.00	-9.08	主要係產業園區開發管理基金因仁大等工業區部分廠商減產，污水排放量及收費水量銳減，污水處理系統使用費較預計減少所致。
服務收入	2,415,805,000.00	2,108,380,890.00	-307,424,110.00	-12.73	
管理收入	676,070,000.00	685,336,127.00	9,266,127.00	1.37	
其他勞務收入	418,812,000.00	398,223,256.00	-20,588,744.00	-4.92	

經濟作業基金
銷貨收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備註
			金額	%	
銷貨收入	21,619,000.00	19,621,778.00	-1,997,222.00	-9.24	
給水銷貨收入	21,619,000.00	19,621,778.00	-1,997,222.00	-9.24	

經濟作業基金
租金及權利金收入明細表
 中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)/減(-)		備註
			金額	%	
租金及權利金收入	659,305,000.00	713,932,341.00	54,627,341.00	8.29	主要係： 1.加工出口區作業基金因楠梓女子宿舍已於106年下半年不再承租，故其他建築物租金較預計減少所致。 2.產業園區開發管理基金因光華等工業區部分承租廠商租約到期後未再續租，故所收取之國有房舍租金收入較預計減少所致。 主要係產業園區開發管理基金因增加部分下水道系統營運廠商依契約規定，繳納變動權利金及回饋金收入所致。
土地租金收入	379,380,000.00	405,611,774.00	26,231,774.00	6.91	
廠房租金收入	54,905,000.00	53,175,358.00	-1,729,642.00	-3.15	
其他建築物租金收入	74,287,000.00	62,385,197.00	-11,901,803.00	-16.02	
權利金收入	150,733,000.00	192,760,012.00	42,027,012.00	27.88	

經濟作業基金
投融資業務收入明細表
 中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增(+)/減(-)		備註
			金額	%	
投融資業務收入	7,373,716,000.00	6,006,182,807.00	-1,367,533,193.00	-18.55	
投資業務收入	7,600,000.00	1,223,231.00	-6,376,769.00	-83.90	主要係中小企業發展基金因「中小企業創業育成信託投資專戶」管顧公司衡量整體市場投資現況及營運績效，待後續審慎評估後擇機出售股票，投資收益較預計減少所致。
融資業務收入	458,000.00	368,686.00	-89,314.00	-19.50	主要係中小企業發展基金因台北金融業拆款定盤利率(TAIBOR)實際計息利率較預計利率為低，致融資利息收入減少。
政策性開發不動產收入	7,365,541,000.00	6,004,532,742.00	-1,361,008,258.00	-18.48	主要係產業園區開發管理基金因彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物收入較預計減少所致。
存款利息收入	117,000.00	58,148.00	-58,852.00	-50.30	主要係中小企業發展基金因「創業育成信託投資專戶」投資款項匯回中小基金，致利息收入減少所致。

經濟作業基金
醫療收入明細表
 中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
醫療收入	24,942,000.00	8,164,444.00	-16,777,556.00	-67.27	主要係加工出口區作業基金因高雄分處保健所去任務化不再提供醫療服務及體檢人數減少，衛生保健收入較預計減少所致。
衛生保健收入	24,942,000.00	8,164,444.00	-16,777,556.00	-67.27	

經濟作業基金
其他業務收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備註
			金額	%	
其他業務收入	336,254,000.00	331,437,590.00	-4,816,410.00	-1.43	
其他補助收入	98,430,000.00	98,430,000.00			
雜項業務收入	237,824,000.00	233,007,590.00	-4,816,410.00	-2.03	

經濟作業基金
財務收入明細表
 中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
財務收入	74,129,000.00	85,059,071.00	10,930,071.00	14.74	主要係產業園區開發管理基金因世正開發股份有限公司發放之現金股利較預計增加所致。
利息收入	66,210,000.00	68,052,769.00	1,842,769.00	2.78	
投資賸餘	7,919,000.00	17,006,302.00	9,087,302.00	114.75	

經濟作業基金
其他業務外收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增(+)減(-)		備註
			金額	%	
其他業務外收入	336,679,000.00	258,515,585.48	-78,163,414.52	-23.22	
財產交易賸餘	198,383,000.00	162,878,413.00	-35,504,587.00	-17.90	主要係： 1.加工出口區作業基金因變賣高雄臨廣園區廠房所產生之交易賸餘較預計減少所致。 2.產業園區開發管理基金因處理美崙等工業區土地之交易賸餘較預計減少所致。
資產使用及權利金收入	13,802,000.00	17,566,139.00	3,764,139.00	27.27	主要係產業園區開發管理基金增加工業區服務中心將場地提供廠商使用所收取之收入所致。
受託經營賸餘		8,914.00	8,914.00		主要係產業園區開發管理基金增加委託工業技術研究院經營經濟部南台灣創新園區之營運賸餘所致。
違規罰款收入	30,360,000.00	18,593,761.00	-11,766,239.00	-38.76	主要係： 1.加工出口區作業基金因廠商土地租金逾期未繳之違約罰款收入較預計增加所致。 2.產業園區開發管理基金因廠商延遲繳納租金及違規之罰款收入較預計減少所致。
受贈收入	5,000,000.00	5,000,000.00			
雜項收入	89,134,000.00	50,785,672.48	-38,348,327.52	-43.02	主要係： 1.加工出口區作業基金因廠商變更投資計畫終止土地租約，依契約規定定期存單及保證金不予發還轉列收入、技藝班報名費收入增加及污水下水道海放費用差額轉列收入所致。 2.產業園區開發管理基金因公共設施復舊結餘款收入較預計減少所致。

經濟作業基金
其他業務外收入明細表
 中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
賠(補)償收入		2,800,102.00	2,800,102.00		主要係產業園區開發管理基金增加工業區內廠商損壞公共設施繳納之賠償金所致。
收回呆帳		882,584.00	882,584.00		主要係產業園區開發管理基金增加收回已沖銷催收廠商欠繳占用公共設施用地之賠償金等收入所致。

經濟作業基金
銷貨成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
銷貨成本	14,326,000.00	12,356,008.00	-1,969,992.00	-13.75	
給水銷貨成本	14,326,000.00	12,356,008.00	-1,969,992.00	-13.75	1.主要係加工出口區作業基金因廠商用水量減少，水電費用較預計減少所致。 2.加工出口區作業基金因協助工業給水站供水設備維護輪班作業及廠商臨時性供水障礙排除，編列勞務承攬0人，預算數0元，實際進用3人，決算數1,230,474元。
用人費用	7,037,000.00	5,247,906.00	-1,789,094.00	-25.42	
正式員額薪資	4,303,000.00	3,303,786.00	-999,214.00	-23.22	
超時工作報酬	297,000.00	165,708.00	-131,292.00	-44.21	
獎金	1,211,000.00	892,930.00	-318,070.00	-26.27	
退休及卹償金	601,000.00	446,828.00	-154,172.00	-25.65	
福利費	624,000.00	437,910.00	-186,090.00	-29.82	
提繳費	1,000.00	744.00	-256.00	-25.60	
服務費用	5,699,000.00	5,814,286.00	115,286.00	2.02	
水電費	3,905,000.00	3,068,205.00	-836,795.00	-21.43	
郵電費	21,000.00	9,611.00	-11,389.00	-54.23	
旅運費	15,000.00	6,160.00	-8,840.00	-58.93	
印刷裝訂與廣告費	10,000.00	600.00	-9,400.00	-94.00	
修理保養及保固費	1,212,000.00	1,130,931.00	-81,069.00	-6.69	
保險費	7,000.00	4,477.00	-2,523.00	-36.04	
一般服務費	14,000.00	1,239,614.00	1,225,614.00	8,754.39	
專業服務費	515,000.00	354,688.00	-160,312.00	-31.13	
材料及用品費	205,000.00	168,784.00	-36,216.00	-17.67	
使用材料費	106,000.00	116,175.00	10,175.00	9.60	
用品消耗	99,000.00	52,609.00	-46,391.00	-46.86	

經濟作業基金
銷貨成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
租金與利息	427,000.00	380,672.00	-46,328.00	-10.85	
地租及水租	385,000.00	380,672.00	-4,328.00	-1.12	
機器租金	42,000.00		-42,000.00	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	955,000.00	738,417.00	-216,583.00	-22.68	
不動產、廠房及 設備折舊	955,000.00	738,417.00	-216,583.00	-22.68	
稅捐與規費（強制 費）	3,000.00	2,943.00	-57.00	-1.90	
房屋稅	3,000.00	2,043.00	-957.00	-31.90	
規費		900.00	900.00		
其他		3,000.00	3,000.00		
其他費用		3,000.00	3,000.00		

經濟作業基金
勞務成本明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
勞務成本	4,750,480,000.00	4,663,833,012.00	-86,646,988.00	-1.82	
服務成本	3,639,506,000.00	3,598,466,352.00	-41,039,648.00	-1.13	1.以服務費用編列勞務承攬： (1)產業園區開發管理基金：辦理工業區公共設施環境清潔外包，預算編列384人119,282,000元，實際進用373人，決算數137,053,910元。 (2)中小企業發展基金：辦理新竹生醫育成中心環境清潔維護外包，預算編列1人150,000元，實際進用1人，決算數111,541元。 2.管制性項目：係產業園區開發管理基金編列公共關係費預算數4,872,000元，決算數4,742,080元。
用人費用	852,469,000.00	809,326,813.00	-43,142,187.00	-5.06	
聘僱及兼職人員薪資	543,716,000.00	513,994,249.00	-29,721,751.00	-5.47	
超時工作報酬	31,804,000.00	29,301,707.00	-2,502,293.00	-7.87	
津貼	16,652,000.00	16,504,056.00	-147,944.00	-0.89	
獎金	140,881,000.00	132,531,419.00	-8,349,581.00	-5.93	
退休及卹償金	41,802,000.00	41,214,877.00	-587,123.00	-1.40	
福利費	77,606,000.00	75,762,365.00	-1,843,635.00	-2.38	
提繳費	8,000.00	18,140.00	10,140.00	126.75	
服務費用	1,077,911,000.00	1,019,220,056.00	-58,690,944.00	-5.44	
水電費	235,422,000.00	215,646,468.00	-19,775,532.00	-8.40	
郵電費	12,364,000.00	11,675,262.00	-688,738.00	-5.57	
旅運費	7,288,000.00	8,232,879.00	944,879.00	12.96	
印刷裝訂與廣告費	2,038,000.00	1,936,721.00	-101,279.00	-4.97	
修理保養及保固費	312,282,000.00	270,846,299.00	-41,435,701.00	-13.27	
保險費	2,751,000.00	2,456,212.00	-294,788.00	-10.72	
一般服務費	268,689,000.00	343,494,407.00	74,805,407.00	27.84	
專業服務費	232,205,000.00	160,189,728.00	-72,015,272.00	-31.01	
公共關係費	4,872,000.00	4,742,080.00	-129,920.00	-2.67	
材料及用品費	138,780,000.00	137,858,441.00	-921,559.00	-0.66	
使用材料費	92,473,000.00	83,166,539.00	-9,306,461.00	-10.06	
用品消耗	46,307,000.00	54,691,902.00	8,384,902.00	18.11	
租金與利息	29,040,000.00	26,143,957.00	-2,896,043.00	-9.97	
地租及水租	4,521,000.00	4,572,251.00	51,251.00	1.13	
房租	8,400,000.00	8,325,372.00	-74,628.00	-0.89	
機器租金	10,352,000.00	7,386,048.00	-2,965,952.00	-28.65	
交通及運輸設備租金		201,355.00	201,355.00		
什項設備租金	5,767,000.00	5,658,931.00	-108,069.00	-1.87	
折舊、折耗及攤銷	1,493,370,000.00	1,556,038,189.00	62,668,189.00	4.20	
不動產、廠房及設備折舊	1,251,665,000.00	1,410,411,261.00	158,746,261.00	12.68	
其他折舊性資產折舊	241,697,000.00	145,043,769.00	-96,653,231.00	-39.99	
攤銷	8,000.00	583,159.00	575,159.00	7,189.49	

經濟作業基金
勞務成本明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
稅捐與規費(強制費)	11,529,000.00	11,215,984.00	-313,016.00	-2.72	
土地稅	3,731,000.00	3,313,331.00	-417,669.00	-11.19	
房屋稅	4,064,000.00	3,737,482.00	-326,518.00	-8.03	
消費與行為稅	1,641,000.00	1,732,501.00	91,501.00	5.58	
規費	2,093,000.00	2,432,670.00	339,670.00	16.23	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	36,407,000.00	37,815,461.00	1,408,461.00	3.87	
分擔	36,117,000.00	37,506,061.00	1,389,061.00	3.85	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	290,000.00	309,400.00	19,400.00	6.69	
短絀、賠償與保險給付		847,451.00	847,451.00		
各項短絀		847,451.00	847,451.00		
管理成本	747,622,000.00	704,973,277.00	-42,648,723.00	-5.70	1.以服務費用編列勞務承攬： (1)加工出口區作業基金： (1-1)辦理事務性工作外包，預算編列40人17,477,000元，實際進用41人，決算數16,515,109元。 (1-2)環境清潔維護、水溝清疏、廢棄物清運、修剪移植移除行道樹、蟲害病媒防治等清潔工作外包，預算編列98人39,353,000元，實際進用93人，決算數37,784,746元。 2.政策宣導經費編列於業務宣導費項下，係辦理業務行銷及招商宣導項目，預算數150,000元，決算數139,900元。 3.管制性項目： (1)國外旅費預算數483,000元，決算數446,165元。 (2)業務宣導費預算數150,000元，決算數139,900元。 (3)公共關係費預算數144,000元，決算數136,929元。
用人費用	113,367,000.00	105,748,972.00	-7,618,028.00	-6.72	
正式員額薪資	70,829,000.00	66,743,380.00	-4,085,620.00	-5.77	
超時工作報酬	3,127,000.00	4,361,092.00	1,234,092.00	39.47	
獎金	17,751,000.00	15,536,690.00	-2,214,310.00	-12.47	
退休及卹償金	11,402,000.00	10,541,141.00	-860,859.00	-7.55	
福利費	10,253,000.00	8,563,402.00	-1,689,598.00	-16.48	
提繳費	5,000.00	3,267.00	-1,733.00	-34.66	
服務費用	313,481,000.00	278,707,533.00	-34,773,467.00	-11.09	
水電費	19,000,000.00	18,411,423.00	-588,577.00	-3.10	
郵電費	1,656,000.00	1,510,771.00	-145,229.00	-8.77	
旅運費	1,038,000.00	1,166,310.00	128,310.00	12.36	
印刷裝訂與廣告費	764,000.00	837,892.00	73,892.00	9.67	
修理保養及保固費	42,028,000.00	35,197,457.00	-6,830,543.00	-16.25	
保險費	1,628,000.00	1,414,957.00	-213,043.00	-13.09	
一般服務費	57,969,000.00	55,407,177.00	-2,561,823.00	-4.42	
專業服務費	189,254,000.00	164,624,617.00	-24,629,383.00	-13.01	

經濟作業基金
勞務成本明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
公共關係費	144,000.00	136,929.00	-7,071.00	-4.91	
材料及用品費	10,505,000.00	8,141,523.00	-2,363,477.00	-22.50	
使用材料費	2,034,000.00	1,311,864.00	-722,136.00	-35.50	
用品消耗	8,471,000.00	6,829,659.00	-1,641,341.00	-19.38	
租金與利息	3,023,000.00	2,600,621.00	-422,379.00	-13.97	
地租及水租	2,059,000.00	1,933,052.00	-125,948.00	-6.12	
房租		16,200.00	16,200.00		
機器租金	260,000.00	225,744.00	-34,256.00	-13.18	
交通及運輸設備租金	180,000.00	106,450.00	-73,550.00	-40.86	
什項設備租金	524,000.00	319,175.00	-204,825.00	-39.09	
折舊、折耗及攤銷	294,023,000.00	294,868,642.00	845,642.00	0.29	
不動產、廠房及設備折舊	294,023,000.00	294,868,642.00	845,642.00	0.29	
稅捐與規費(強制費)	1,087,000.00	1,025,729.00	-61,271.00	-5.64	
房屋稅	87,000.00	80,501.00	-6,499.00	-7.47	
消費與行為稅	156,000.00	223,662.00	67,662.00	43.37	
規費	844,000.00	721,566.00	-122,434.00	-14.51	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,514,000.00	2,600,560.00	86,560.00	3.44	
會費					
分擔	484,000.00	101,860.00	-382,140.00	-78.95	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,030,000.00	2,498,700.00	468,700.00	23.09	
短絀、賠償與保險給付	615,000.00	4,001,989.00	3,386,989.00	550.73	
各項短絀	615,000.00	4,001,989.00	3,386,989.00	550.73	
其他	9,007,000.00	7,277,708.00	-1,729,292.00	-19.20	
其他費用	9,007,000.00	7,277,708.00	-1,729,292.00	-19.20	
其他勞務成本	363,352,000.00	360,393,383.00	-2,958,617.00	-0.81	加工出口區作業基金以服務費用編列勞務承攬，辦理保全警衛外包，預算編列119人54,522,000元，實際進用118人，決算數52,982,838元。
用人費用	2,862,000.00	2,708,304.00	-153,696.00	-5.37	
聘僱及兼職人員薪資	2,175,000.00	2,071,008.00	-103,992.00	-4.78	
獎金	266,000.00	248,496.00	-17,504.00	-6.58	
退休及卹償金	128,000.00	126,024.00	-1,976.00	-1.54	
福利費	293,000.00	262,776.00	-30,224.00	-10.32	
服務費用	82,742,000.00	76,435,325.00	-6,306,675.00	-7.62	
郵電費	3,825,000.00	2,105,803.00	-1,719,197.00	-44.95	
修理保養及保固費	7,722,000.00	6,692,167.00	-1,029,833.00	-13.34	
一般服務費	54,528,000.00	52,985,238.00	-1,542,762.00	-2.83	
專業服務費	16,667,000.00	14,652,117.00	-2,014,883.00	-12.09	
材料及用品費	500,000.00	520,494.00	20,494.00	4.10	
用品消耗	500,000.00	520,494.00	20,494.00	4.10	

經濟作業基金
勞務成本明細表
 中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
租金與利息	3,948,000.00	3,909,766.00	-38,234.00	-0.97	
房租	200,000.00	178,200.00	-21,800.00	-10.90	
機器租金	3,748,000.00	3,731,566.00	-16,434.00	-0.44	
折舊、折耗及攤銷	7,590,000.00	11,109,494.00	3,519,494.00	46.37	
攤銷	7,590,000.00	11,109,494.00	3,519,494.00	46.37	
會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交 流活動費	265,710,000.00	265,710,000.00			
分擔	265,710,000.00	265,710,000.00			

經濟作業基金
出租資產成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
出租資產成本	167,085,000.00	152,924,936.00	-14,160,064.00	-8.47	
出租土地成本	131,229,000.00	122,608,504.00	-8,620,496.00	-6.57	
稅捐與規費（強制費）	131,229,000.00	122,608,504.00	-8,620,496.00	-6.57	
出租廠房成本	4,452,000.00	3,522,575.00	-929,425.00	-20.88	主要係加工出口區作業基金因臨廣園區租賃轉售增加，一般房屋折舊減少所致。
服務費用	70,000.00	54,063.00	-15,937.00	-22.77	
折舊、折耗及攤銷	3,381,000.00	2,767,691.00	-613,309.00	-18.14	
稅捐與規費（強制費）	1,001,000.00	700,821.00	-300,179.00	-29.99	
出租其他建築物成本	31,404,000.00	26,793,857.00	-4,610,143.00	-14.68	1.主要係加工出口區作業基金因機器及設備維護費用較預計減少及部分出租資產已達使用年限且不堪使用，依規定報廢事宜，致折舊費用隨之減少。 2.加工出口區作業基金以服務費用編列勞務承攬，辦理環境清潔維護外包，預算編列1人180,000元，實際進用1人，決算數157,336元。
服務費用	3,009,000.00	1,234,959.00	-1,774,041.00	-58.96	
水電費	561,000.00	107,140.00	-453,860.00	-80.90	
修理保養及保固費	2,008,000.00	752,121.00	-1,255,879.00	-62.54	
保險費	260,000.00	218,362.00	-41,638.00	-16.01	
一般服務費	180,000.00	157,336.00	-22,664.00	-12.59	
折舊、折耗及攤銷	16,857,000.00	14,919,694.00	-1,937,306.00	-11.49	
不動產、廠房及設備折舊	16,857,000.00	14,919,694.00	-1,937,306.00	-11.49	
稅捐與規費（強制費）	11,538,000.00	10,639,204.00	-898,796.00	-7.79	
土地稅	331,000.00	260,622.00	-70,378.00	-21.26	
房屋稅	11,207,000.00	10,378,582.00	-828,418.00	-7.39	

經濟作業基金
投融資業務成本明細表
 中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
投融資業務成本	6,748,681,000.00	4,838,118,123.00	-1,910,562,877.00	-28.31	
投資業務成本	57,553,000.00	10,651,284.00	-46,901,716.00	-81.49	主要係中小企業發展基金因「中小企業創業育成信託投資專戶」管顧公司衡量整體市場投資現況及營運績效，待後續審慎評估後擇機出售股票，投資損失較預計減少所致。
服務費用	7,553,000.00	4,463,084.00	-3,089,916.00	-40.91	
旅運費	250,000.00	24,074.00	-225,926.00	-90.37	
一般服務費		41.00	41.00		
專業服務費	7,303,000.00	4,438,969.00	-2,864,031.00	-39.22	
短絀、賠償與保險給付	50,000,000.00	6,188,200.00	-43,811,800.00	-87.62	
各項短絀	50,000,000.00	6,188,200.00	-43,811,800.00	-87.62	
融資業務成本	1,000.00	700.00	-300.00	-30.00	主要係產業園區開發管理基金因委託金融機構催繳彰濱養殖戶償還貸款之執行手續費較預計減少所致。
服務費用	1,000.00	700.00	-300.00	-30.00	
一般服務費	1,000.00	700.00	-300.00	-30.00	
政策性開發不動產成本	6,691,127,000.00	4,827,466,139.00	-1,863,660,861.00	-27.85	主要係產業園區開發管理基金因彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物較預計減少，投資取得之不動產轉列不動產投資成本隨之減少所致。
服務費用	13,163,000.00	7,303,811.00	-5,859,189.00	-44.51	
水電費	1,190,000.00	1,336,483.00	146,483.00	12.31	
郵電費	47,000.00	27,311.00	-19,689.00	-41.89	
修理保養及保固費	840,000.00	7,500.00	-832,500.00	-99.11	
保險費	8,280,000.00	5,539,812.00	-2,740,188.00	-33.09	
一般服務費	96,000.00	4,500.00	-91,500.00	-95.31	
專業服務費	2,710,000.00	388,205.00	-2,321,795.00	-85.68	
稅捐與規費(強制費)	80,083,000.00	67,194,367.00	-12,888,633.00	-16.09	
土地稅	57,466,000.00	42,819,384.00	-14,646,616.00	-25.49	
房屋稅	22,530,000.00	22,712,190.00	182,190.00	0.81	

經濟作業基金
投融資業務成本明細表
 中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
規費	87,000.00	1,662,793.00	1,575,793.00	1,811.26	
會費、捐助、 補助、分攤、 救助(濟)與交流 活動費	4,500,000.00	4,781,682.00	281,682.00	6.26	
分擔	4,500,000.00	4,781,682.00	281,682.00	6.26	
短絀、賠償與 保險給付	135,284,000.00	112,990,806.00	-22,293,194.00	-16.48	
各項短絀	135,284,000.00	112,990,806.00	-22,293,194.00	-16.48	
其他	6,458,097,000.00	4,635,195,473.00	-1,822,901,527.00	-28.23	
其他	6,458,097,000.00	4,635,195,473.00	-1,822,901,527.00	-28.23	

經濟作業基金
醫療成本明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
醫療成本	26,361,000.00	16,601,609.42	-9,759,390.58	-37.02	加工出口區作業基金： 1.主要係因高雄分處保健所去任務化，相關醫療用品搏節及員額出缺不補所致。 2.以服務費用編列勞務承攬，辦理環境清潔維護、醫療廢棄物清運等，預算編列5人428,000元，實際進用3人，決算數405,754元。
衛生保健成本	26,361,000.00	16,601,609.42	-9,759,390.58	-37.02	
用人費用	19,800,000.00	12,848,927.00	-6,951,073.00	-35.11	
正式員額薪資	13,289,000.00	8,362,358.00	-4,926,642.00	-37.07	
超時工作報酬		385,954.00	385,954.00		
獎金	2,533,000.00	1,930,793.00	-602,207.00	-23.77	
退休及卹償金	2,221,000.00	1,262,367.00	-958,633.00	-43.16	
福利費	1,757,000.00	907,455.00	-849,545.00	-48.35	
服務費用	3,478,000.00	2,327,874.00	-1,150,126.00	-33.07	
水電費	384,000.00	219,807.00	-164,193.00	-42.76	
郵電費	120,000.00	57,976.00	-62,024.00	-51.69	
旅運費	21,000.00		-21,000.00	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	135,000.00	14,825.00	-120,175.00	-89.02	
修理保養及保固費	496,000.00	211,561.00	-284,439.00	-57.35	
保險費	6,000.00	5,706.00	-294.00	-4.90	
一般服務費	478,000.00	424,734.00	-53,266.00	-11.14	
專業服務費	1,838,000.00	1,393,265.00	-444,735.00	-24.20	
材料及用品費	2,107,000.00	918,036.42	-1,188,963.58	-56.43	
使用材料費	5,000.00	1,600.00	-3,400.00	-68.00	
用品消耗	500,000.00	126,262.00	-373,738.00	-74.75	
商品及醫療用品	1,602,000.00	790,174.42	-811,825.58	-50.68	

經濟作業基金
醫療成本明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
租金與利息	267,000.00	115,008.00	-151,992.00	-56.93	
地租及水租	77,000.00	91,008.00	14,008.00	18.19	
機器租金	190,000.00	24,000.00	-166,000.00	-87.37	
折舊、折耗及攤銷	445,000.00	317,273.00	-127,727.00	-28.70	
不動產、廠房及 設備折舊	445,000.00	317,273.00	-127,727.00	-28.70	
稅捐與規費（強制 費）	74,000.00	31,231.00	-42,769.00	-57.80	
消費與行為稅	67,000.00	28,517.00	-38,483.00	-57.44	
規費	7,000.00	2,714.00	-4,286.00	-61.23	
會費、捐助、補 助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	70,000.00	43,260.00	-26,740.00	-38.20	
會費	70,000.00	43,260.00	-26,740.00	-38.20	
其他	120,000.00		-120,000.00	-100.00	
其他費用	120,000.00		-120,000.00	-100.00	

經濟作業基金
行銷及業務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
行銷及業務費用	615,850,000.00	630,291,666.00	14,441,666.00	2.34	中小企業發展基金編列國外旅費預算數473,000元，決算數431,501元。
業務費用	615,850,000.00	630,291,666.00	14,441,666.00	2.34	
服務費用	427,629,000.00	441,385,939.00	13,756,939.00	3.22	
旅運費	1,229,000.00	1,047,053.00	-181,947.00	-14.80	
印刷裝訂與廣告費	35,000.00		-35,000.00	-100.00	
專業服務費	426,365,000.00	440,338,886.00	13,973,886.00	3.28	
材料及用品費	57,000.00	4,679.00	-52,321.00	-91.79	
用品消耗	57,000.00	4,679.00	-52,321.00	-91.79	
租金與利息		4,378.00	4,378.00		
什項設備租金		4,378.00	4,378.00		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	188,164,000.00	188,896,670.00	732,670.00	0.39	
捐助、補助與獎助	158,947,000.00	152,233,671.00	-6,713,329.00	-4.22	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	29,217,000.00	36,662,999.00	7,445,999.00	25.49	

經濟作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
管理及總務費用	327,126,000.00	328,437,925.00	1,311,925.00	0.40	產業園區開發管理基金編列公共關係費預算數44,000元，決算數0元。
管理費用及總務費用	327,126,000.00	328,437,925.00	1,311,925.00	0.40	
用人費用	38,468,000.00	36,836,479.00	-1,631,521.00	-4.24	
正式員額薪資	504,000.00	345,000.00	-159,000.00	-31.55	
聘僱及兼職人員薪資	25,828,000.00	24,361,376.00	-1,466,624.00	-5.68	
超時工作報酬	927,000.00	1,426,354.00	499,354.00	53.87	
津貼	51,000.00	77,790.00	26,790.00	52.53	
獎金	5,619,000.00	5,015,121.00	-603,879.00	-10.75	
退休及卹償金	1,565,000.00	1,765,824.00	200,824.00	12.83	
福利費	3,974,000.00	3,844,903.00	-129,097.00	-3.25	
提繳費		111.00	111.00		
服務費用	244,515,000.00	245,437,909.00	922,909.00	0.38	
郵電費	3,733,000.00	3,143,314.00	-589,686.00	-15.80	
旅運費	849,000.00	1,256,760.00	407,760.00	48.03	
印刷裝訂與廣告費	110,000.00	54,133.00	-55,867.00	-50.79	
修理保養及保固費	6,751,000.00	8,271,811.00	1,520,811.00	22.53	
保險費	10,000.00	8,248.00	-1,752.00	-17.52	
一般服務費	131,000.00	103,341.00	-27,659.00	-21.11	
專業服務費	232,887,000.00	232,600,302.00	-286,698.00	-0.12	
公共關係費	44,000.00		-44,000.00	-100.00	

經濟作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
材料及用品費	220,000.00	258,356.00	38,356.00	17.43	
用品消耗	220,000.00	258,356.00	38,356.00	17.43	
租金與利息	196,000.00	161,114.00	-34,886.00	-17.80	
什項設備租金	196,000.00	161,114.00	-34,886.00	-17.80	
折舊、折耗及攤銷	1,012,000.00	1,131,564.00	119,564.00	11.81	
不動產、廠房及 設備折舊	1,012,000.00	1,131,564.00	119,564.00	11.81	
稅捐與規費(強制 費)		839,207.00	839,207.00		
規費		839,207.00	839,207.00		
會費、捐助、補 助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	42,715,000.00	42,648,697.00	-66,303.00	-0.16	
捐助、補助與獎 助	42,685,000.00	42,639,197.00	-45,803.00	-0.11	
補貼(償)、獎 勵、慰問與救助 (濟)	30,000.00	9,500.00	-20,500.00	-68.33	
其他		1,124,599.00	1,124,599.00		
其他		1,124,599.00	1,124,599.00		

經濟作業基金
財務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
財務費用	70,564,000.00	63,952,838.00	-6,611,162.00	-9.37	
利息費用	59,286,000.00	50,352,664.00	-8,933,336.00	-15.07	主要係加工出口區作業基金因舉債額度較預計降低及借款利率調降，利息費用隨之減少所致。
租金與利息	59,286,000.00	50,352,664.00	-8,933,336.00	-15.07	
利息	59,286,000.00	50,352,664.00	-8,933,336.00	-15.07	
投資短絀	11,278,000.00	13,600,174.00	2,322,174.00	20.59	主要係加工出口區作業基金因採權益法，依持股比例認列轉投資台灣絲織開發股份有限公司投資短絀增加所致。
短絀、賠償與保險給付	11,278,000.00	13,600,174.00	2,322,174.00	20.59	
各項短絀	11,278,000.00	13,600,174.00	2,322,174.00	20.59	

經濟作業基金
其他業務外費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
其他業務外費用	23,152,000.00	94,254,910.00	71,102,910.00	307.11	
財產交易短絀	20,836,000.00	60,262,019.00	39,426,019.00	189.22	主要係： 1.加工出口區作業基金財產報廢短絀較預計增加所致。 2.產業園區開發管理基金增加大發工業區部分資產移撥高雄市政府之資產短絀及工業區設備報廢短絀較預計增加所致。
短絀、賠償與保險給付	20,836,000.00	60,262,019.00	39,426,019.00	189.22	
各項短絀	20,836,000.00	60,262,019.00	39,426,019.00	189.22	
雜項費用	2,316,000.00	33,992,891.00	31,676,891.00	1,367.74	主要係： 1.加工出口區作業基金106年度駐區員警執行結算補繳費用所致。 2.產業園區開發管理基金補提以前年度開發單位撥入財產之折舊費用所致。
短絀、賠償與保險給付		1,868,083.00	1,868,083.00		
各項短絀		1,868,083.00	1,868,083.00		
其他	2,316,000.00	32,124,808.00	29,808,808.00	1,287.08	
其他費用	2,316,000.00	32,124,808.00	29,808,808.00	1,287.08	

經濟作
資產折舊
中華民國

項目	不動產、廠房			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	23,551,181,626.00	14,129,303,339.00	22,554,254,539.00	1,206,886,290.00
1.加工出口區作業基金	2,415,515,592.00	3,432,650,331.00	2,275,764,362.00	386,515,889.00
2.產業園區開發管理基金	21,135,666,034.00	9,683,279,585.00	20,195,840,063.00	810,546,034.00
3.中小企業發展基金		1,013,373,423.00	82,650,114.00	9,824,367.00
減：以前年度已提折舊數	13,677,473,002.00	5,709,837,099.00	16,136,673,018.00	792,412,998.00
1.加工出口區作業基金	1,428,566,821.00	1,285,058,645.00	1,044,819,438.00	270,355,836.00
2.產業園區開發管理基金	12,248,906,181.00	4,163,352,626.00	15,013,839,657.00	512,267,025.00
3.中小企業發展基金		261,425,828.00	78,013,923.00	9,790,137.00
上年度期末帳面價值	9,873,708,624.00	8,419,466,240.00	6,417,581,521.00	414,473,292.00
1.加工出口區作業基金	986,948,771.00	2,147,591,686.00	1,230,944,924.00	116,160,053.00
2.產業園區開發管理基金	8,886,759,853.00	5,519,926,959.00	5,182,000,406.00	298,279,009.00
3.中小企業發展基金		751,947,595.00	4,636,191.00	34,230.00
加：本年度新增資產價值	540,084,308.00	151,501,203.00	284,964,805.00	32,896,429.00
1.加工出口區作業基金	48,523,121.00	23,508,256.00	18,071,928.00	1,768,405.00
2.產業園區開發管理基金	491,561,187.00	127,992,947.00	266,892,877.00	31,128,024.00
3.中小企業發展基金				
減：本年度減少資產價值	24,246,190.00	17,415,464.00	23,707,197.00	4,940,101.00
1.加工出口區作業基金		16,373,645.00	3,417,116.00	3,692,486.00
2.產業園區開發管理基金	24,246,190.00	1,041,819.00	20,290,081.00	1,247,615.00
3.中小企業發展基金				
加減：調整欄	20,294,187.00	1,120,641.00	46,485,681.00	-16,981,394.00
1.加工出口區作業基金	20,294,187.00	1,120,641.00	4,782,795.00	
2.產業園區開發管理基金			41,702,886.00	-16,981,394.00
3.中小企業發展基金				
減：本年度提列折舊數	693,300,719.00	331,567,359.00	623,378,347.00	55,920,534.00
1.加工出口區作業基金	80,479,372.00	83,464,439.00	127,184,376.00	16,217,522.00
2.產業園區開發管理基金	612,821,347.00	231,258,646.00	495,255,565.00	39,674,126.00
3.中小企業發展基金		16,844,274.00	938,406.00	28,886.00
本年度期末帳面價值	9,716,540,210.00	8,223,105,261.00	6,101,946,463.00	369,527,692.00
1.加工出口區作業基金	975,286,707.00	2,072,382,499.00	1,123,198,155.00	98,018,450.00

業基金

明細表

107年度

單位：新臺幣元

及設備			投資性不動產	其他	合計
什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良			
570,039,595.00				4,368,829,276.00	66,380,494,665.00
233,108,727.00					8,743,554,901.00
306,647,023.00				4,368,829,276.00	56,500,808,015.00
30,283,845.00					1,136,131,749.00
397,827,235.00				2,687,439,684.00	39,401,663,036.00
172,620,845.00					4,201,421,585.00
195,919,026.00				2,687,439,684.00	34,821,724,199.00
29,287,364.00					378,517,252.00
172,212,360.00				1,681,389,592.00	26,978,831,629.00
60,487,882.00					4,542,133,316.00
110,727,997.00				1,681,389,592.00	21,679,083,816.00
996,481.00					757,614,497.00
10,759,353.00				5,601,685.00	1,025,807,783.00
4,088,534.00					95,960,244.00
6,670,819.00				5,601,685.00	929,847,539.00
1,639,765.00				2,537,381.00	74,486,098.00
843,929.00					24,327,176.00
795,836.00				2,537,381.00	50,158,922.00
					50,919,115.00
					26,197,623.00
					24,721,492.00
20,987,583.00				145,043,769.00	1,870,198,311.00
6,266,008.00					313,611,717.00
14,307,992.00				145,043,769.00	1,538,361,445.00
413,583.00					18,225,149.00
160,344,365.00				1,539,410,127.00	26,110,874,118.00
57,466,479.00					4,326,352,290.00

經濟作
資產折舊
 中華民國

項目	不動產、廠房			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
2.產業園區開發管理基金	8,741,253,503.00	5,415,619,441.00	4,975,050,523.00	271,503,898.00
3.中小企業發展基金		735,103,321.00	3,697,785.00	5,344.00
本年度提列折舊數				
勞務成本	693,300,719.00	313,280,638.00	622,188,295.00	55,899,625.00
1.加工出口區作業基金	80,479,372.00	66,024,042.00	126,260,480.00	16,196,613.00
2.產業園區開發管理基金	612,821,347.00	230,412,322.00	495,024,347.00	39,674,126.00
3.中小企業發展基金		16,844,274.00	903,468.00	28,886.00
銷貨成本		109,770.00	620,324.00	
1.加工出口區作業基金		109,770.00	620,324.00	
出租資產成本		17,159,375.00	217,818.00	13,128.00
1.加工出口區作業基金		17,159,375.00	217,818.00	13,128.00
醫療成本		171,252.00	85,754.00	7,781.00
1.加工出口區作業基金		171,252.00	85,754.00	7,781.00
管理及總務費用		846,324.00	266,156.00	
2.產業園區開發管理基金		846,324.00	231,218.00	
3.中小企業發展基金			34,938.00	
合 計	693,300,719.00	331,567,359.00	623,378,347.00	55,920,534.00
1.加工出口區作業基金	80,479,372.00	83,464,439.00	127,184,376.00	16,217,522.00
2.產業園區開發管理基金	612,821,347.00	231,258,646.00	495,255,565.00	39,674,126.00
3.中小企業發展基金		16,844,274.00	938,406.00	28,886.00

業基金

明細表

107年度

單位：新臺幣元

及設備			投資性不動產	其他	合計
什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良			
102,294,988.00				1,539,410,127.00	21,045,132,480.00
582,898.00					739,389,348.00
20,610,626.00				145,043,769.00	1,850,323,672.00
5,908,135.00					294,868,642.00
14,289,896.00				145,043,769.00	1,537,265,807.00
412,595.00					18,189,223.00
8,323.00					738,417.00
8,323.00					738,417.00
297,064.00					17,687,385.00
297,064.00					17,687,385.00
52,486.00					317,273.00
52,486.00					317,273.00
19,084.00					1,131,564.00
18,096.00					1,095,638.00
988.00					35,926.00
20,987,583.00				145,043,769.00	1,870,198,311.00
6,266,008.00					313,611,717.00
14,307,992.00				145,043,769.00	1,538,361,445.00
413,583.00					18,225,149.00

項目	不動產、廠房			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備

附註：

1.本年度新增資產價值：

加工出口區作業基金：

- (1)土地改良物：本年度新增資產價值48,523,121元，均為增置資產。
- (2)房屋及建築：本年度新增資產價值23,508,256元，包括：增置資產4,603,274元及受贈資產18,904,982元。
- (3)機械及設備：本年度新增資產價值18,071,928元，均為增置資產。
- (4)交通及運輸設備：本年度新增資產價值1,768,405元，均為增置資產。
- (5)什項設備：本年度新增資產價值4,088,534元，包括：增置資產3,699,258元及受贈資產389,276元。

產業園區開發管理基金：

- (1)土地改良物：本年度新增資產價值491,561,187元，均為撥入資產。
- (2)房屋及建築：本年度新增資產價值127,992,947元，包括：增置資產16,593,024元、撥入資產111,354,503元及受贈資產45,420元。
- (3)機械及設備：本年度新增資產價值266,892,877元，包括：增置資產188,554,517元及撥入資產78,338,360元。
- (4)交通及運輸設備：本年度新增資產價值31,128,024元，包括：增置資產6,361,072元及撥入資產24,766,952元。
- (5)什項設備：本年度新增資產價值6,670,819元，均為增置資產。
- (6)其他：本年度新增資產價值5,601,685元，均為代管資產。

2.本年度減少資產價值：

加工出口區作業基金：

- (1)房屋及建築：本年度減少資產價值16,373,645元，均為本年度變賣資產之帳面價值。
- (2)機械及設備：本年度減少資產價值3,417,116元，均為本年度報廢資產之帳面價值。
- (3)交通及運輸設備：本年度減少資產價值3,692,486元，均為本年度報廢資產之帳面價值。
- (4)什項設備：本年度減少資產價值843,929元，均為本年度報廢資產之帳面價值。

產業園區開發管理基金：

- (1)土地改良物：本年度減少資產價值24,246,190元，均為撥出資產之帳面價值。
- (2)房屋及建築：本年度減少資產價值1,041,819元，均為報廢資產之帳面價值。
- (3)機械及設備：本年度減少資產價值20,290,081元，均為報廢資產之帳面價值。
- (4)交通及運輸設備：本年度減少資產價值1,247,615元，均為報廢資產之帳面價值。
- (5)什項設備：本年度減少資產價值795,836元，均為報廢資產之帳面價值。
- (6)其他：本年度減少資產價值2,537,381元，包括：報廢資產之帳面價值1,103,199元及撥出資產之帳面價值1,434,182元。

業基金 明細表

107年度

單位：新臺幣元

及設備			投資性不動產	其他	合計
什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良			

3.調整欄：

加工出口區作業基金：

- (1)土地改良物增加20,294,187元，均為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數。
- (2)房屋及建築增加1,120,641元，均為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數。
- (3)機械及設備增加4,782,795元，均為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數。

產業園區開發管理基金：

- (1)機械及設備增加41,702,886元，均為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數。
- (2)交通及運輸設備減少16,981,394元，均為減列本年度調整以前年度短計資產折舊數。

4.其他：

- (1)上年底什項資產項下之非折舊性資產8,958,375,399元，包括：
 - (1-1)加工出口區作業基金3,969,819,403元，包括：存出保證金2,268,800元、催收款項淨額22,604,103元及代管資產3,944,946,500元。
 - (1-2)產業園區開發管理基金4,987,053,508元，包括：存出保證金245,958元、催收款項淨額197,520,188元、暫付及待結轉帳項49,306,924元及代管資產4,739,980,438元。
 - (1-3)中小企業發展基金存出保證金1,502,488元。
- (2)本年底什項資產項下之非折舊性資產計8,729,005,620元，包括：
 - (2-1)加工出口區作業基金3,971,645,740元，包括：存出保證金1,609,600元、催收款項淨額25,089,640元及代管資產3,944,946,500元。
 - (2-2)產業園區開發管理基金4,753,404,398元，包括：存出保證金296,008元、催收款項淨額205,069,539元、暫付及待結轉帳項20,490,000元及代管資產4,527,548,851元。
 - (2-3)中小企業發展基金存出保證金3,955,482元。
- (3)上年底待處理資產項下之非折舊性資產173,058,212元，包括加工出口區作業基金145,906,537元及產業園區開發管理基金27,151,675元，均屬委託處分資產。
- (4)本年底待處理資產項下之非折舊性資產210,344,272元，包括加工出口區作業基金181,806,425元及產業園區開發管理基金28,537,847元，均屬委託處分資產。

經濟作
資產變賣
 中華民國

科 目	決 算			
	帳 面 價 值			變 賣
	成本或重估價值	已提折舊額	淨 額	總收入
不動產、廠房及設備	48,904,224.00	12,119,977.00	36,784,247.00	188,401,350.00
土地	20,410,602.00		20,410,602.00	174,431,276.00
產業園區開發管理基金	20,410,602.00		20,410,602.00	174,431,276.00
房屋及建築	28,493,622.00	12,119,977.00	16,373,645.00	13,970,074.00
加工出口區作業基金	28,493,622.00	12,119,977.00	16,373,645.00	13,970,074.00
合 計	48,904,224.00	12,119,977.00	36,784,247.00	188,401,350.00

業基金
明細表

107年度

單位：新臺幣元

數			變賣餘絀 預算數	比較增減		
收	入	未實現重估 增值減少數		變賣餘絀	金額	%
處理費用	淨收入					
	188,401,350.00	6,574,363.00	158,191,466.00	198,383,000.00	-40,191,534.00	-20.26
	174,431,276.00	6,574,363.00	160,595,037.00	179,533,000.00	-18,937,963.00	-10.55
	174,431,276.00	6,574,363.00	160,595,037.00	179,533,000.00	-18,937,963.00	-10.55
	13,970,074.00		-2,403,571.00	18,850,000.00	-21,253,571.00	-112.75
	13,970,074.00		-2,403,571.00	18,850,000.00	-21,253,571.00	-112.75
	188,401,350.00	6,574,363.00	158,191,466.00	198,383,000.00	-40,191,534.00	-20.26

經濟作
資產報廢
中華民國

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估價值	已提折舊額	淨 額
不動產、廠房及設備	282,382,175.00	251,053,293.00	31,328,882.00
土地改良物			
1.加工出口區作業基金			
房屋及建築	13,214,522.00	12,172,703.00	1,041,819.00
1.產業園區開發管理基金	13,214,522.00	12,172,703.00	1,041,819.00
機械及設備	181,983,393.00	158,276,196.00	23,707,197.00
1.加工出口區作業基金	22,804,047.00	19,386,931.00	3,417,116.00
2.產業園區開發管理基金	158,902,658.00	138,612,577.00	20,290,081.00
3.中小企業發展基金	276,688.00	276,688.00	
交通及運輸設備	56,685,732.00	51,745,631.00	4,940,101.00
1.加工出口區作業基金	44,162,461.00	40,469,975.00	3,692,486.00
2.產業園區開發管理基金	12,490,271.00	11,242,656.00	1,247,615.00
3.中小企業發展基金	33,000.00	33,000.00	
什項設備	30,498,528.00	28,858,763.00	1,639,765.00
1.加工出口區作業基金	23,978,861.00	23,134,932.00	843,929.00
2.產業園區開發管理基金	6,348,553.00	5,552,717.00	795,836.00
3.中小企業發展基金	171,114.00	171,114.00	
合 計	282,382,175.00	251,053,293.00	31,328,882.00

附註：產業園區開發管理基金本年度代管資產報廢原值6,580,628元，已提折舊5,477,429元，帳面價值1,103,199元。

業基金
明細表

107年度

單位：新臺幣元

數			報 廢 損 失 預 算 數	比 較 增 減	
殘餘價值	未實現重估增 值 減少數	報廢短絀		金 額	%
		31,328,882.00	20,836,000.00	10,492,882.00	50.36
			3,000.00	-3,000.00	-100.00
			3,000.00	-3,000.00	-100.00
		1,041,819.00	988,000.00	53,819.00	5.45
		1,041,819.00	988,000.00	53,819.00	5.45
		23,707,197.00	16,788,000.00	6,919,197.00	41.22
		3,417,116.00	6,148,000.00	-2,730,884.00	-44.42
		20,290,081.00	10,640,000.00	9,650,081.00	90.70
		4,940,101.00	2,191,000.00	2,749,101.00	125.47
		3,692,486.00	1,577,000.00	2,115,486.00	134.15
		1,247,615.00	614,000.00	633,615.00	103.19
		1,639,765.00	866,000.00	773,765.00	89.35
		843,929.00	373,000.00	470,929.00	126.25
		795,836.00	493,000.00	302,836.00	61.43
		31,328,882.00	20,836,000.00	10,492,882.00	50.36

經濟作
貸出款
 中華民國

貸出款計畫名稱	貸款年度	截至上年度終了 貸出餘額	本年度增加金額	
			預算數	決算數
短期貸款		727,485,330.00	500,000,000.00	469,340,368.00
中小企業發展基金		727,485,330.00	500,000,000.00	469,340,368.00
支援辦理專案貸款(承貸機關：中國輸出入銀行)	098	727,485,330.00	500,000,000.00	469,340,368.00
應收到期長期貸款		1,047,938.00	30,000,000.00	
產業園區開發管理基金		1,047,938.00		
彰濱工業區抽砂影響轉業生活輔助貸款	083	1,047,938.00		
中小企業發展基金			30,000,000.00	
支援辦理專案貸款(承貸機關：第一商業銀行)	083		30,000,000.00	
小 計		728,533,268.00	530,000,000.00	469,340,368.00
長期貸款			100,000,000.00	
中小企業發展基金			100,000,000.00	
支援辦理專案貸款(承貸機關：第一商業銀行)	083		100,000,000.00	
減：轉列應收到期長期貸款				
中小企業發展基金				
支援辦理專案貸款(承貸機關：第一商業銀行)	083			
小 計			100,000,000.00	
合 計		728,533,268.00	630,000,000.00	469,340,368.00

業基金
明細表
107年度

單位：新臺幣元

本年度減少金額		本年終了貸出餘額	備註
預算數	決算數		
500,000,000.00	506,354,708.00	690,470,990.00	1.本年度增加金額決算數較預算數減少30,659,632元，主要係推動「出口貸款、海外投資貸款、海外營建工程貸款」企業實際借款金額較預計減少所致。 2.本年度減少金額決算數較預算數增加6,354,708元，主要係「出口貸款、海外投資貸款、海外營建工程貸款」企業實際還款金額較預計增加所致。
500,000,000.00	506,354,708.00	690,470,990.00	
500,000,000.00	506,354,708.00	690,470,990.00	
15,000,000.00	30,790.00	1,017,148.00	本年度預算數並未編列收回數，惟經由轉貸之土地銀行催收而於本年度收回貸款戶之本金。
	30,790.00	1,017,148.00	
	30,790.00	1,017,148.00	
15,000,000.00			1.本年度增加金額決算數較預算數減少30,000,000元，主要係貸款未貸出，爰無轉列事項。 2.本年度減少金額決算數較預算數減少15,000,000元，主要係「貿易自由化受損產業升級轉型貸款」未貸出，爰無收回事項。
15,000,000.00			
515,000,000.00	506,385,498.00	691,488,138.00	本年度增加金額決算數較預算數減少100,000,000元，主要係「貿易自由化受損產業升級轉型貸款」須符合特定條件始得申請所致。
30,000,000.00			本年度減少金額決算數較預算數減少30,000,000元，主要係前揭貸款未貸出，爰無轉列事項。
30,000,000.00			
30,000,000.00			
-30,000,000.00			
485,000,000.00	506,385,498.00	691,488,138.00	

經濟作業基金
公庫撥補款明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	備註
公庫增撥基金數	227,000,000.00	227,000,000.00		增撥中小企業發展基金。
合 計	227,000,000.00	227,000,000.00		

本 頁 空 白

經濟作
固定資產建設
中華民國

科目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
不動產、廠房及設備			
土地改良物	20,431,538.00	48,200,000.00	
土地改良物	20,431,538.00	48,200,000.00	
1.加工出口區作業基金	20,431,538.00	48,200,000.00	
購建中固定資產			
1.加工出口區作業基金			
房屋及建築	2,955,093.00	18,241,000.00	
房屋及建築	2,955,093.00	18,241,000.00	
1.加工出口區作業基金		3,500,000.00	
2.產業園區開發管理基金	2,955,093.00	14,741,000.00	
購建中固定資產			
1.加工出口區作業基金			
機械及設備	175,429,648.00	466,180,000.00	
機械及設備	170,142,748.00	422,074,000.00	
1.加工出口區作業基金		30,080,000.00	
2.產業園區開發管理基金	170,142,748.00	391,994,000.00	
購建中固定資產	5,286,900.00	44,106,000.00	
1.加工出口區作業基金	5,286,900.00	44,106,000.00	
2.產業園區開發管理基金			
交通及運輸設備		54,989,000.00	
交通及運輸設備		54,989,000.00	
1.加工出口區作業基金		45,170,000.00	
2.產業園區開發管理基金		9,819,000.00	
購建中固定資產			
1.加工出口區作業基金			
什項設備		7,820,000.00	
什項設備		7,820,000.00	
1.加工出口區作業基金		3,493,000.00	
2.產業園區開發管理基金		4,327,000.00	
購建中固定資產			
1.加工出口區作業基金			
小 計	198,816,279.00	595,430,000.00	
撥入受贈及整理			
土地			
1.產業園區開發管理基金			

業基金
改良擴充明細表

107年度

單位：新臺幣元

算 數		決算數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
-3,842,000.00	64,789,538.00	63,602,121.00	-1,187,417.00	
-18,921,000.00	49,710,538.00	48,523,121.00	-1,187,417.00	
-18,921,000.00	49,710,538.00	48,523,121.00	-1,187,417.00	
15,079,000.00	15,079,000.00	15,079,000.00		
15,079,000.00	15,079,000.00	15,079,000.00		
6,795,000.00	27,991,093.00	26,855,100.00	-1,135,993.00	
1,120,000.00	22,316,093.00	21,196,298.00	-1,119,795.00	
1,120,000.00	4,620,000.00	4,603,274.00	-16,726.00	
	17,696,093.00	16,593,024.00	-1,103,069.00	
5,675,000.00	5,675,000.00	5,658,802.00	-16,198.00	
5,675,000.00	5,675,000.00	5,658,802.00	-16,198.00	
-3,619,486.00	637,990,162.00	430,943,707.00	-207,046,455.00	113,373,681.00
-14,735,486.00	577,481,262.00	206,626,445.00	-370,854,817.00	65,542,973.00
-11,893,000.00	18,187,000.00	18,071,928.00	-115,072.00	
-2,842,486.00	559,294,262.00	188,554,517.00	-370,739,745.00	65,542,973.00
11,116,000.00	60,508,900.00	224,317,262.00	163,808,362.00	47,830,708.00
11,116,000.00	60,508,900.00	12,676,403.00	-47,832,497.00	47,830,708.00
		211,640,859.00	211,640,859.00	
-3,830,333.00	51,158,667.00	33,806,216.00	-17,352,451.00	14,491,963.00
-42,860,333.00	12,128,667.00	8,129,477.00	-3,999,190.00	3,956,595.00
-43,359,000.00	1,811,000.00	1,768,405.00	-42,595.00	
498,667.00	10,317,667.00	6,361,072.00	-3,956,595.00	3,956,595.00
39,030,000.00	39,030,000.00	25,676,739.00	-13,353,261.00	10,535,368.00
39,030,000.00	39,030,000.00	25,676,739.00	-13,353,261.00	10,535,368.00
4,496,819.00	12,316,819.00	12,247,426.00	-69,393.00	
2,591,819.00	10,411,819.00	10,370,077.00	-41,742.00	
248,000.00	3,741,000.00	3,699,258.00	-41,742.00	
2,343,819.00	6,670,819.00	6,670,819.00		
1,905,000.00	1,905,000.00	1,877,349.00	-27,651.00	
1,905,000.00	1,905,000.00	1,877,349.00	-27,651.00	
	794,246,279.00	567,454,570.00	-226,791,709.00	127,865,644.00
		33,109,335.00	33,109,335.00	
		33,109,335.00	33,109,335.00	

經濟作
固定資產建設
中華民國

科目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
土地改良物			
1.加工出口區作業基金			
2.產業園區開發管理基金			
房屋及建築			
1.加工出口區作業基金			
2.產業園區開發管理基金			
機械及設備			
1.加工出口區作業基金			
2.產業園區開發管理基金			
交通及運輸設備			
1.產業園區開發管理基金			
什項設備			
1.加工出口區作業基金			
小 計			
合 計	198,816,279.00	595,430,000.00	

附註：

1.加工出口區作業基金：

(1)「撥入受贈及整理」決算數45,491,881元，係包括：

(1-1)土地改良物：購建中固定資產完工轉列數20,294,187元。

(1-2)房屋與建築：受贈資產18,904,982元及購建中固定資產完工轉列數1,120,641元，合計20,025,623元。

(1-3)機械及設備：購建中固定資產完工轉列數4,782,795元。

(1-4)什項設備：受贈資產389,276元。

(2)工程管理費：土地改良物：按「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，分別依逐級差額(1.5%，3%)累退提列，預算數230,000元，決算數68,231元。

業基金
改良擴充明細表

107年度

單位：新臺幣元

算 數		決算數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
		511,855,374.00	511,855,374.00	
		20,294,187.00	20,294,187.00	
		491,561,187.00	491,561,187.00	
		131,425,546.00	131,425,546.00	
		20,025,623.00	20,025,623.00	
		111,399,923.00	111,399,923.00	
		124,824,041.00	124,824,041.00	
		4,782,795.00	4,782,795.00	
		120,041,246.00	120,041,246.00	
		41,748,346.00	41,748,346.00	
		41,748,346.00	41,748,346.00	
		389,276.00	389,276.00	
		389,276.00	389,276.00	
		843,351,918.00	843,351,918.00	
	794,246,279.00	1,410,806,488.00	616,560,209.00	127,865,644.00

2. 產業園區開發管理基金：

(1) 「撥入受贈及整理」決算數797,860,037元，係包括：

(1-1)土地：撥入資產33,109,335元。

(1-2)土地改良物：撥入資產491,561,187元。

(1-3)房屋及建築：撥入資產111,354,503元及受贈資產45,420元，合計111,399,923元。

(1-4)機械及設備：撥入資產78,338,360元及購建中固定資產完工轉列數41,702,886元，合計120,041,246元。

(1-5)交通及運輸設備：撥入資產24,766,952元及減列本年度調整以前年度短計資產折舊數16,981,394元，合計41,748,346元。

(2)工程管理費：係永續工業區潔淨水環境計畫依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定提列，預算數為2,181,379元，決算數為26,020元。

經濟作
固定資產建設改良擴充計
中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算			
	金額	目標 能量	進度 起訖 年月	可 用 預 算			
				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
專案計畫	823,021,000.00			136,068,604.00	244,730,000.00		
繼續計畫	823,021,000.00			136,068,604.00	244,730,000.00		
1.產業園區開發管理 基金	823,021,000.00			136,068,604.00	244,730,000.00		
永續工業區潔淨 水環境計畫	823,021,000.00	結合中央與地方 政府及民間共同 投入推動工業區 廢水處理及水資 源再生工作，以 強化工業區廢水 排放監督及妥適 處理，並將水資 源回收再利用， 提升水資源使用 效率，確保國家 永續發展。	10501- 10912	136,068,604.00	244,730,000.00		
一般建築及設備計畫				62,747,675.00	350,700,000.00		
分年性項目				5,286,900.00	44,106,000.00		
機械及設備				5,286,900.00	44,106,000.00		
1.加工出口區作業 基金				5,286,900.00	44,106,000.00		
一次性項目				57,460,775.00	306,594,000.00		
土地改良物				20,431,538.00	48,200,000.00		-3,842,000.00
1.加工出口區作業 基金				20,431,538.00	48,200,000.00		-3,842,000.00
房屋及建築				2,955,093.00	18,241,000.00		6,795,000.00
1.加工出口區作業 基金					3,500,000.00		6,795,000.00
2.產業園區開發管 理基金				2,955,093.00	14,741,000.00		
機械及設備				34,074,144.00	177,344,000.00		-3,619,486.00
1.加工出口區作業 基金					30,080,000.00		-777,000.00

業基金

畫預算與實際進度比較表

107年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過 預算原因
數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度 金額占 可用預 算數%	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 %	
合 計	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%					
380,798,604.00	46.27	443,000,000.00	53.83	283,374,789.00	74.42	331,096,453.00	74.74	主要係： 1.部分工業區採購設備之結餘款。 2.大園一期工業區放流管理系統建置工程，因申請河川用地使用許可及變更設計費時，致執行進度未如預期。 3.大園一期工業區共同管溝建置工程，經重新檢討並辦理試挖作業，發現台電高壓管線，辦理變更設計，致執行進度未如預期。
380,798,604.00	46.27	443,000,000.00	53.83	283,374,789.00	74.42	331,096,453.00	74.74	
380,798,604.00	46.27	443,000,000.00	53.83	283,374,789.00	74.42	331,096,453.00	74.74	
380,798,604.00	46.27	443,000,000.00	53.83	283,374,789.00	74.42	331,096,453.00	74.74	
413,447,675.00		413,447,675.00		284,079,781.00	68.71	284,079,781.00	68.71	主要係楠梓加工出口區揚水站改善工程，107年因承攬商於環保許可文件送審延誤進度，至107年12月底尚未取得高雄市政府環保局核准施工，爰執行進度落後，預計108年6月完工；又因高雄市政府環保局水質要求等限制，加工處108年1月將進行工程及設計監造費用變更。
49,392,900.00		49,392,900.00		1,562,192.00	3.16	1,562,192.00	3.16	
49,392,900.00		49,392,900.00		1,562,192.00	3.16	1,562,192.00	3.16	
49,392,900.00		49,392,900.00		1,562,192.00	3.16	1,562,192.00	3.16	
364,054,775.00		364,054,775.00		282,517,589.00	77.60	282,517,589.00	77.60	流出至房屋及建築3,842,000元。
64,789,538.00		64,789,538.00		63,602,121.00	98.17	63,602,121.00	98.17	
64,789,538.00		64,789,538.00		63,602,121.00	98.17	63,602,121.00	98.17	
27,991,093.00		27,991,093.00		26,855,100.00	95.94	26,855,100.00	95.94	由土地改良物流入3,842,000元、交通及運輸設備流入2,953,000元支應。
10,295,000.00		10,295,000.00		10,262,076.00	99.68	10,262,076.00	99.68	
17,696,093.00		17,696,093.00		16,593,024.00	93.77	16,593,024.00	93.77	
207,798,658.00		207,798,658.00		146,006,726.00	70.26	146,006,726.00	70.26	流出至什項設備777,000元。
29,303,000.00		29,303,000.00		29,186,139.00	99.60	29,186,139.00	99.60	

經濟作
固定資產建設改良擴充計
 中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算			
	金額	目標 能量	進度 起訖 年月	可 用 預 算			
				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
2.產業園區開發管理基金				34,074,144.00	147,264,000.00		-2,842,486.00
交通及運輸設備					54,989,000.00		-3,830,333.00
1.加工出口區作業基金					45,170,000.00		-4,329,000.00
2.產業園區開發管理基金					9,819,000.00		498,667.00
什項設備					7,820,000.00		4,496,819.00
1.加工出口區作業基金					3,493,000.00		2,153,000.00
2.產業園區開發管理基金					4,327,000.00		2,343,819.00
合 計	823,021,000.00			198,816,279.00	595,430,000.00		

業基金

畫預算與實際進度比較表

107年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過 預算原因
數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度 金額占 可用預 算數%	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 %	
合 計	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%					
178,495,658.00		178,495,658.00		116,820,587.00	65.45	116,820,587.00	65.45	1.主要係： (1)大園工業區污泥乾燥設備財務等採購案，因規劃設計複雜較預計費時，及工程多次流標等因素，未能如期決標所致。 (2)龍德工業區污水管線汰換更新等工程，因進行現場測量調查與管線檢視先期作業較預計費時，及設計監造案多次流標等因素，致執行進度未如預期。 (3)部分工業區採購設備之結餘款。 2.分別流出交通及運輸設備498,667元、什項設備及其他2,343,819元。 1.本案係楠梓園區監視系統全面汰設，因園區地下管道複雜，多次流標致執行落後；另併同前述汰設作業進行楠梓園區各路口交通設施改善工程，上述皆於107年12月開工，預計108年3月完工。 2.分別流出至房屋及建築2,953,000元、什項設備1,376,000元。 1.主要係： (1)台中工業區服務中心辦理增設二座交通號誌工程案，因該路段交通事故頻繁，緊急辦理採購作業，業於107年12月21日決標，預計延至108年3月28日竣工。 (2)雲科工業區服務中心辦理交通號誌採購案，考量儀控統合，委由雲林縣警察局代辦採購，業已竣工，惟未及驗收付款所致。 2.由機械及設備流入498,667元支應。 由機械及設備流入777,000元、交通及運輸設備流入1,376,000元支應。 為辦理朴子等工業區購置冷暖氣機等設備，由機械及設備流入2,343,819元支應。
51,158,667.00		51,158,667.00		33,806,216.00	66.08	33,806,216.00	66.08	
40,841,000.00		40,841,000.00		27,445,144.00	67.20	27,445,144.00	67.20	
10,317,667.00		10,317,667.00		6,361,072.00	61.65	6,361,072.00	61.65	
12,316,819.00		12,316,819.00		12,247,426.00	99.44	12,247,426.00	99.44	
5,646,000.00		5,646,000.00		5,576,607.00	98.77	5,576,607.00	98.77	
6,670,819.00		6,670,819.00		6,670,819.00	100.00	6,670,819.00	100.00	
794,246,279.00	96.50	856,447,675.00	104.06	567,454,570.00	71.45	615,176,234.00	71.83	

經濟作
長期債務
中華民國

借款項目	債權人	借款年度	償還時間		截至上年度終了借款餘額	本年度舉借金額	
			起	止		預算數	決算數
上年度長期債務轉列短期債務部分							
1.加工出口區作業基金					520,278,000.00		
高雄加工出口區(含擴區)設置倉儲轉運專區計畫-開發經費	臺灣銀行高雄加工出口區分行	98	98	109	184,787,000.00		
臺中港區設置倉儲轉運專區計畫-開發經費	合作金庫憲德分行	96-97	105	117	36,404,000.00		
屏東加工出口區設置計畫-開發經費	臺灣銀行左營分行	98	99	118	176,906,000.00		
楠梓加工出口區污水下水道系統建置	兆豐國際商業銀行楠梓分行	95	100	114	14,620,000.00		
儲運服務中心業務去任務化員工離職經費	合作金庫憲德分行	96	103	117	36,596,000.00		
楠梓加工出口區第二園區設置計畫一開發經費	兆豐國際商業銀行楠梓分行	99	105	119	70,965,000.00		
2.產業園區開發管理基金							
榮民工程股份有限公司委託開發契約合意終止專案融資	中國信託商業銀行	104-106	10706	12412			
小計					520,278,000.00		

業基金
增減明細表
107年度

單位：新臺幣元

本年度償還金額		本年度調整數		本年度終了 借款餘額	備註
預算數	決算數	增加	減少		
520,278,000.00	520,278,000.00	520,278,000.00		520,278,000.00	
184,787,000.00	184,787,000.00	184,787,000.00		184,787,000.00	1.本年度調整數增加係108年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
36,404,000.00	36,404,000.00	36,404,000.00		36,404,000.00	1.本年度調整數增加係108年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
176,906,000.00	176,906,000.00	176,906,000.00		176,906,000.00	1.本年度調整數增加係108年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
14,620,000.00	14,620,000.00	14,620,000.00		14,620,000.00	1.本年度調整數增加係108年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
36,596,000.00	36,596,000.00	36,596,000.00		36,596,000.00	1.本年度調整數增加係108年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
70,965,000.00	70,965,000.00	70,965,000.00		70,965,000.00	1.本年度調整數增加係108年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
		100,000,000.00		100,000,000.00	
		100,000,000.00		100,000,000.00	1.本年度調整增加數係108年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源由收回土地之租售收入籌應。
520,278,000.00	520,278,000.00	620,278,000.00		620,278,000.00	

經濟作
長期債務
中華民國

借款項目	債權人	借款年度	償還時間		截至上年度終了借款餘額	本年度舉借金額	
			起	止		預算數	決算數
長期債務部分							
1.加工出口區作業基金					5,891,155,475.00		
高雄加工出口區(含擴區)設置倉儲轉運專區計畫-開發經費	臺灣銀行高雄加工出口區分行	98	98	109	647,858,332.00		
臺中港區設置倉儲轉運專區計畫-開發經費	合作金庫憲德分行	96-97	105	117	1,679,700,960.00		
屏東加工出口區設置計畫-開發經費	臺灣銀行左營分行	98	99	118	1,833,389,183.00		
楠梓加工出口區污水下水道系統建置	兆豐國際商業銀行楠梓分行	95	100	114	102,339,000.00		
儲運服務中心業務去任務化員工離職經費	合作金庫憲德分行	96	103	117	402,553,000.00		
楠梓加工出口區第二園區設置計畫一開發經費	兆豐國際商業銀行楠梓分行	99	105	119	851,575,000.00		
屏東加工出口區污水處理廠興建工程	臺灣土地銀行高雄分行	101-105	111	125	250,800,000.00		
臺中加工出口區污水處理廠新建工程	臺灣土地銀行高雄分行	103-106	113	127	122,940,000.00		
2.產業園區開發管理基金					9,600,000,000.00		

業基金
增減明細表
107年度

單位：新臺幣元

本年度償還金額		本年度調整數		本年度終了 借款餘額	備註
預算數	決算數	增加	減少		
			520,278,000.00	5,370,877,475.00	
			184,787,000.00	463,071,332.00	1.本年度調整數減少係108年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
			36,404,000.00	1,643,296,960.00	1.本年度調整數減少係108年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
			176,906,000.00	1,656,483,183.00	1.本年度調整數減少係108年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
			14,620,000.00	87,719,000.00	1.本年度調整數減少係108年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
			36,596,000.00	365,957,000.00	1.本年度調整數減少係108年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
			70,965,000.00	780,610,000.00	1.本年度調整數減少係108年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
				250,800,000.00	
				122,940,000.00	
8,000,000,000.00	8,000,000,000.00		100,000,000.00	1,500,000,000.00	

經濟作
長期債務
中華民國

借款項目	債權人	借款年度	償還時間		截至上年度終了借款餘額	本年度舉借金額	
			起	止		預算數	決算數
榮民工程股份有限公司委託開發契約合意終止專案融資	中國信託商業銀行	104-106	10706	12412	9,600,000,000.00		
小計					15,491,155,475.00		
合計					16,011,433,475.00		

業基金
增減明細表
107年度

單位：新臺幣元

本年度償還金額		本年度調整數		本年度終了 借款餘額	備註
預算數	決算數	增加	減少		
8,000,000,000.00	8,000,000,000.00		100,000,000.00	1,500,000,000.00	本年度償還預算數 8,000,000,000元，係奉行政院 107年6月14日院授經工字第 10703811980號函同意於預算 外提前償還貸款8,000,000,000 元，並補辦108年度預算，全 數於本年度執行。 2.本年度調整減少數係108年度 預計償還之長期負債，依規定 轉列短期負債。 3.本項借款屬自償性公共債務 ，其償還財源由收回土地之租 售收入籌應。
8,000,000,000.00	8,000,000,000.00		620,278,000.00	6,870,877,475.00	
8,520,278,000.00	8,520,278,000.00	620,278,000.00	620,278,000.00	7,491,155,475.00	

經濟作
主要營運項目
中華民國

項目	數量單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
一、加工區園區管理維護	平方公尺	5,303,092.00	1,110,974,000.00	5,303,092.00	1,065,366,660.00
二、污水處理營運	立方公尺	94,819,017.00	1,563,210,000.00	86,275,892.90	1,547,870,303.00
三、專案貸款	元		600,000,000.00		469,340,368.00

業基金
執行績效摘要表

107年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-45,607,340.00	4.11	主要係中小企業發展基金因「貿易自由化受損產業升級轉型貸款」預算1億元須符合特定條件始得申請，本年度無申請案件所致。
-8,543,124.10	9.01	-15,339,697.00	0.98	
		-130,659,632.00	21.78	

經濟作業基金
基金數額增減明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備註
期初基金數額	43,156,198,000.00	43,145,097,915.78	-11,100,084.22	
加：	227,000,000.00	227,000,000.00		
以前年度公積撥充				
1.加工出口區作業基金				
2.產業園區開發管理基金				
3.中小企業發展基金				
賸餘撥充				
1.加工出口區作業基金				
2.產業園區開發管理基金				
3.中小企業發展基金				
以代管國（公）有財產撥充				
1.加工出口區作業基金				
2.產業園區開發管理基金				
3.中小企業發展基金				
國（公）庫增撥數	227,000,000.00	227,000,000.00		
1.加工出口區作業基金				
2.產業園區開發管理基金				
3.中小企業發展基金	227,000,000.00	227,000,000.00		係以現金 227,000,000元增 撥中小企業發展 基金。
其他				
1.加工出口區作業基金				
2.產業園區開發管理基金				
3.中小企業發展基金				
減：				
填補短絀				
1.加工出口區作業基金				
2.產業園區開發管理基金				
3.中小企業發展基金				
折減基金繳庫				
1.加工出口區作業基金				
2.產業園區開發管理基金				
3.中小企業發展基金				
其他				
1.加工出口區作業基金				
2.產業園區開發管理基金				
3.中小企業發展基金				
期末基金數額	43,383,198,000.00	43,372,097,915.78	-11,100,084.22	

本 頁 空 白

經濟作
資金轉投資
中華民國

轉投資事業名稱	期末資本額		稅前盈虧	基金期
	金額	股數 (1)		金額
一、加工出口區作業基金	608,755,500.00	60,875,550.00	-30,062,277.00	108,042,038.00
台灣絲織開發股份有限公司	608,755,500.00	60,875,550.00	-30,062,277.00	108,042,038.00
二、產業園區開發管理基金	3,361,163,730.00	336,116,373.00	299,100,001.00	496,574,542.00
世正開發股份有限公司	3,361,163,730.00	336,116,373.00	299,100,001.00	496,574,542.00
三、中小企業發展基金	1,480,536,000.00	148,053,600.00	71,706,480.00	177,378,305.00
台灣育成中小企業開發股份有限公司	705,536,000.00	70,553,600.00	40,270,660.00	87,000,000.00
華陽中小企業開發股份有限公司	475,000,000.00	47,500,000.00	21,778,678.00	35,378,305.00
資鼎中小企業開發股份有限公司	300,000,000.00	30,000,000.00	9,657,142.00	55,000,000.00
合計	5,450,455,230.00	545,045,523.00	340,744,204.00	781,994,885.00

業基金
及其餘紬明細表

107年12月31日

單位：新臺幣元

未投資額		投資收入			備註
股數 (2)	股權占 有率% (2/1)	現金股利	其他	合計	
27,540,000.00	45.24				1.台絲公司因水處理設施營運量仍未達經濟規模，致尚未轉虧為盈，107年度稅前虧損尚未經會計師查核簽證，基金依持股比例認列投資短絀13,600,174元。 2.另上年度虧損經依會計師查核簽證結果調整，基金應減列投資短絀129,170元，業於本年度調整入帳。
27,540,000.00	45.24				
57,954,591.00	17.24	16,464,378.00		16,464,378.00	世正開發股份有限公司107年度稅前盈餘尚未經會計師查核簽證。
57,954,591.00	17.24	16,464,378.00		16,464,378.00	
21,094,458.00	14.25	623,231.00		623,231.00	台灣育成公司106年度帳上仍有累積虧損，故107年度無發放現金股利。 華陽公司發放106年度現金股利，每股配發0.116663305元，基金持有5,342,138股，獲配現金股利623,231元。
10,252,320.00	14.53				
5,342,138.00	11.25	623,231.00		623,231.00	資鼎公司106年度帳上仍有累積虧損，故107年度無發放現金股利。
5,500,000.00	18.33				
106,589,049.00	19.56	17,087,609.00		17,087,609.00	

經濟作業基金
員工人數彙計表

中華民國107年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備註
業務支出部分	1,211	1,113	-98	
專任人員	1,192	1,096	-96	
職員	75	57	-18	
技工	74	66	-8	
聘用	701	688	-13	
約僱	342	285	-57	
管理會委員	19	17	-2	
總計	1,211	1,113	-98	

附註：

1.加工出口區作業基金：

另於服務費用支付辦理事務性工作外包之勞務承攬進用人力41人；環境清潔維護、水溝疏通、廢棄物清運、修剪移植移除行道樹、蟲害病媒防治等清潔工作外包之勞務承攬進用人力97人；協助工業給水站供水設備維護輪班作業及廠商臨時性供水障礙排除之勞務承攬進用人力3人；保全警衛外包之勞務承攬進用人力118人。

2.產業園區開發管理基金：

另於服務費用支付辦理工業區公共設施環境清潔外包之勞務承攬進用人力373人。

3.中小企業發展基金：

(1)管理會委員依基金業務需要，實際聘用17人。

(2)另於服務費用支付辦理新竹生醫育成中心環境清潔維護外包之勞務承攬進用人力1人。

本 頁 空 白

經濟作
用人費用
中華民國

科目名稱	預 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津貼	獎金
業務總支出部份	88,925,000	571,719,000	36,155,000	16,703,000	168,261,000
勞務成本	70,829,000	545,891,000	34,931,000	16,652,000	158,898,000
銷貨成本	4,303,000		297,000		1,211,000
醫療成本	13,289,000				2,533,000
管理及總務費用	504,000	25,828,000	927,000	51,000	5,619,000
合計	88,925,000	571,719,000	36,155,000	16,703,000	168,261,000

附註：

1.加工出口區作業基金：

(1)另於服務費用支付辦理事務性工作外包之勞務承攬，預算數17,477,000元，決算數16,515,109元；環境清潔維護、水溝疏通、廢棄物清運、修剪移植移除行道樹、蟲害病媒防治等清潔工作外包之勞務承攬，預算數39,961,000元，決算數38,347,836元；協助工業給水站供水設備維護輪班作業及廠商臨時性供水障礙排除之勞務承攬，預算數0元，決算數1,230,474元、保全警衛外包之勞務承攬，預算數54,522,000元，決算數52,982,838元。

(2)「獎金」預算數21,761,000元，決算數18,608,909元，明細如下：

(2-1)年終獎金：預算數8,083,000元，決算數6,826,365元，支付141人，依據經濟部102年4月23日經營字第10200572150號函修正「經濟部所屬事業經營績效獎金實施要點」辦理。

(2-2)考績獎金：預算數11,529,000元，決算數9,954,091元，支付130人，依據經濟部102年12月19日經人字第10200707160號令修正「經濟部所屬事業機構人員考核辦法」辦理。

(2-3)其他(全勤獎金)：預算數2,149,000元，決算數1,828,453元，支付94人，依據經濟部104年10月16日經人字第10403676530號函「經濟部所屬事業機構人員訓練及差勤管理要點」辦理。

業基金
彙計表

107年度

單位：新臺幣元

預算數						
退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
57,719,000		94,507,000	14,000	1,034,003,000		1,034,003,000
53,332,000		88,152,000	13,000	968,698,000		968,698,000
601,000		624,000	1,000	7,037,000		7,037,000
2,221,000		1,757,000		19,800,000		19,800,000
1,565,000		3,974,000		38,468,000		38,468,000
57,719,000		94,507,000	14,000	1,034,003,000		1,034,003,000

2. 產業園區開發管理基金：

(1) 另於服務費用支付辦理工業區公共設施環境清潔外包之勞務承攬，預算數119,282,000元，決算數137,053,910元。

(2) 「獎金」預算數146,403,000元，決算數137,452,082元，明細如下：

(2-1) 年終獎金：預算數72,671,000元，決算數67,255,859元，支付1,008人，依據行政院107年1月3日院授人給字第1070029205號函訂定「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」規定辦理。

(2-2) 考績獎金：預算數73,732,000元，決算數70,196,223元，支付982人，依據經濟部104年10月26日經工字第10403525950號令修正發布「經濟部所屬產業園區管理機構人事管理辦法」第51條考核獎懲規定辦理。

經濟作
用人費用
中華民國

科目名稱	決 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津貼	獎金
業務總支出部份	78,754,524	540,426,633	35,640,815	16,581,846	156,155,449
勞務成本	66,743,380	516,065,257	33,662,799	16,504,056	148,316,605
銷貨成本	3,303,786		165,708		892,930
醫療成本	8,362,358		385,954		1,930,793
管理及總務費用	345,000	24,361,376	1,426,354	77,790	5,015,121
合計	78,754,524	540,426,633	35,640,815	16,581,846	156,155,449

3. 中小企業發展基金：

(1) 另於服務費用支付辦理新竹生醫育成中心環境清潔維護外包勞務承攬，預算數150,000元，決算數111,541元。

(2) 獎金：係年終獎金，預算數97,000元，決算數94,458元，支付1人，依據行政院107年1月3日院授人給字第1070029205號函訂定「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理。

業基金
彙計表

107年度

單位：新臺幣元

決算數						
退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
55,357,061		89,778,811	22,262	972,717,401		972,717,401
51,882,042		84,588,543	21,407	917,784,089		917,784,089
446,828		437,910	744	5,247,906		5,247,906
1,262,367		907,455		12,848,927		12,848,927
1,765,824		3,844,903	111	36,836,479		36,836,479
55,357,061		89,778,811	22,262	972,717,401		972,717,401

經濟作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
產業園區開發管理基金	4	2,470,000.00	4	2,454,405.00			-15,595.00	0.63	
小客貨兩用車(7-8人座)	4	2,470,000.00	4	2,454,405.00			-15,595.00	0.63	
合計	4	2,470,000.00	4	2,454,405.00			-15,595.00	0.63	

附註：

1.加工出口區作業基金：

(1)管理用車輛：107年度底計有小客貨兩用車(7-8人座)6輛及小客貨兩用車(5人座)3輛，較106年底增減變動說明如下：

(1-1)小客貨兩用車(7-8人座)：變更車種增加1輛。

(1-2)大客車(21人座)：報廢1輛。

(2)其他車輛：107年底計有小型貨車8輛、特種車19輛及一般公務用機車29輛，較106年底增減變動說明如下：

(2-1)一般公務用機車：報廢2輛。

(2-2)特種車：報廢3輛、變更車種減少1輛。

2.產業園區開發管理基金：

(1)管理用車輛：107年度汰換小客貨兩用車4輛後，計有小客貨兩用車91輛。

(2)其他車輛：107年底計有小型貨車3輛、特種車3輛、一般公務用機車229輛、清潔車54輛及搬運車39輛，較106年底增減變動說明如下：

(2-1)一般公務用機車：報廢4輛，汰換14輛。

(2-2)清潔車：報廢3輛。

(2-3)搬運車：報廢1輛，汰換1輛。

本 頁 空 白

經濟作
所屬分決算
中華民國

分決算名稱	業務收入	業務成本與費用	業務賸餘(短絀)
1.加工出口區作業基金	1,614,457,542.00	1,247,249,213.42	367,208,328.58
2.產業園區開發管理基金	8,632,934,692.00	8,707,411,099.00	-74,476,407.00
3.中小企業發展基金	23,886,999.00	687,902,967.00	-664,015,968.00
合 計	10,271,279,233.00	10,642,563,279.42	-371,284,046.42

業基金
收支概況表

107年度

單位：新臺幣元

業務外收入	業務外費用	業務外賸餘(短絀)	本期賸餘(短絀)
52,192,631.00	89,840,850.00	-37,648,219.00	329,560,109.58
279,845,919.48	67,938,704.00	211,907,215.48	137,430,808.48
11,536,106.00	428,194.00	11,107,912.00	-652,908,056.00
343,574,656.48	158,207,748.00	185,366,908.48	-185,917,137.94

經濟作業基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增(+)減(-)	
			金額	%
用人費用	1,034,003,000.00	972,717,401.00	-61,285,599.00	-5.93
正式員額薪資	88,925,000.00	78,754,524.00	-10,170,476.00	-11.44
聘僱及兼職人員薪資	571,719,000.00	540,426,633.00	-31,292,367.00	-5.47
超時工作報酬	36,155,000.00	35,640,815.00	-514,185.00	-1.42
津貼	16,703,000.00	16,581,846.00	-121,154.00	-0.73
獎金	168,261,000.00	156,155,449.00	-12,105,551.00	-7.19
退休及卹償金	57,719,000.00	55,357,061.00	-2,361,939.00	-4.09
福利費	94,507,000.00	89,778,811.00	-4,728,189.00	-5.00
提繳費	14,000.00	22,262.00	8,262.00	59.01
服務費用	2,179,251,000.00	2,082,385,539.00	-96,865,461.00	-4.44
水電費	260,462,000.00	238,789,526.00	-21,672,474.00	-8.32
郵電費	21,766,000.00	18,530,048.00	-3,235,952.00	-14.87
旅運費	10,690,000.00	11,733,236.00	1,043,236.00	9.76
印刷裝訂與廣告費	3,092,000.00	2,844,171.00	-247,829.00	-8.02
修理保養及保固費	373,339,000.00	323,109,847.00	-50,229,153.00	-13.45
保險費	13,012,000.00	9,701,837.00	-3,310,163.00	-25.44
一般服務費	382,086,000.00	453,817,088.00	71,731,088.00	18.77
專業服務費	1,109,744,000.00	1,018,980,777.00	-90,763,223.00	-8.18
公共關係費	5,060,000.00	4,879,009.00	-180,991.00	-3.58
材料及用品費	152,374,000.00	147,870,313.42	-4,503,686.58	-2.96
使用材料費	94,618,000.00	84,596,178.00	-10,021,822.00	-10.59
用品消耗	56,154,000.00	62,483,961.00	6,329,961.00	11.27
商品及醫療用品	1,602,000.00	790,174.42	-811,825.58	-50.68
租金與利息	96,187,000.00	83,668,180.00	-12,518,820.00	-13.02
地租及水租	7,042,000.00	6,976,983.00	-65,017.00	-0.92
房租	8,600,000.00	8,519,772.00	-80,228.00	-0.93
機器租金	14,592,000.00	11,367,358.00	-3,224,642.00	-22.10
交通及運輸設備租金	180,000.00	307,805.00	127,805.00	71.00
什項設備租金	6,487,000.00	6,143,598.00	-343,402.00	-5.29
利息	59,286,000.00	50,352,664.00	-8,933,336.00	-15.07

經濟作業基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增(+)減(-)	
			金額	%
折舊、折耗及攤銷	1,817,633,000.00	1,881,890,964.00	64,257,964.00	3.54
不動產、廠房及設備折舊	1,568,338,000.00	1,725,154,542.00	156,816,542.00	10.00
其他折舊性資產折舊	241,697,000.00	145,043,769.00	-96,653,231.00	-39.99
攤銷	7,598,000.00	11,692,653.00	4,094,653.00	53.89
稅捐與規費（強制費）	236,544,000.00	214,257,990.00	-22,286,010.00	-9.42
土地稅	192,757,000.00	169,001,841.00	-23,755,159.00	-12.32
房屋稅	38,892,000.00	37,611,619.00	-1,280,381.00	-3.29
消費與行為稅	1,864,000.00	1,984,680.00	120,680.00	6.47
規費	3,031,000.00	5,659,850.00	2,628,850.00	86.73
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	540,080,000.00	542,496,330.00	2,416,330.00	0.45
會費	70,000.00	43,260.00	-26,740.00	-38.20
捐助、補助與獎助	201,632,000.00	194,872,868.00	-6,759,132.00	-3.35
分擔	306,811,000.00	308,099,603.00	1,288,603.00	0.42
補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)	31,567,000.00	39,480,599.00	7,913,599.00	25.07
短絀、賠償與保險給付	218,013,000.00	199,758,722.00	-18,254,278.00	-8.37
各項短絀	218,013,000.00	199,758,722.00	-18,254,278.00	-8.37
其他	6,469,540,000.00	4,675,725,588.00	-1,793,814,412.00	-27.73
其他費用	6,469,540,000.00	4,675,725,588.00	-1,793,814,412.00	-27.73
合 計	12,743,625,000.00	10,800,771,027.42	-1,942,853,972.58	-15.25

經濟作業基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目	6,166,000.00	5,896,575.00	-269,425.00	-4.37	
國外旅費	956,000.00	877,666.00	-78,334.00	-8.19	
業務宣導費	150,000.00	139,900.00	-10,100.00	-6.73	
公共關係費	5,060,000.00	4,879,009.00	-180,991.00	-3.58	
統計所需項目	225,104,000.00	216,124,194.00	-8,979,806.00	-3.99	
義(志)工服務費	866,000.00	842,607.00	-23,393.00	-2.70	
專技人員酬金	5,584,000.00	5,085,000.00	-499,000.00	-8.94	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9,980,000.00	8,346,736.00	-1,633,264.00	-16.37	
一般土地租金	7,042,000.00	6,976,983.00	-65,017.00	-0.92	
補(協)助政府機關(構)	168,828,000.00	162,549,298.00	-6,278,702.00	-3.72	
捐助國內團體	32,804,000.00	32,323,570.00	-480,430.00	-1.46	

丁、附 表

加工出口區

作業基金

分決算表

加工出口區作業基金 107 年度附屬單位決算 目 次

甲、總說明	1- 1-1- 3
乙、主要表	
1. 收支餘絀表	1- 4-1-5
2. 餘絀撥補表	1-6
3. 現金流量表	1-7
4. 平衡表	1-8-1-11
丙、附屬表	
1. 勞務收入明細表	1-12
2. 銷貨收入明細表	1-13
3. 租金及權利金收入明細表	1-14
4. 醫療收入明細表	1-15
5. 其他業務收入明細表	1-16
6. 財務收入明細表	1-17
7. 其他業務外收入明細表	1-18
8. 銷貨成本明細表	1-19-1-20
9. 勞務成本明細表	1-21-1-23
10. 出租資產成本明細表	1-24-1-25
11. 醫療成本明細表	1-26-1-27
12. 財務費用明細表	1-28
13. 其他業務外費用明細表	1-29
14. 資產折舊明細表	1-30-1-31
15. 資產變賣明細表	1-32-1-33
16. 資產報廢明細表	1-34-1-35
17. 固定資產建設改良擴充明細表.....	1-36-1-37
18. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	1-38-1-39
19. 長期債務增減明細表	1-40-1-45
20. 主要營運項目執行績效摘要表.....	1-46-1-47
21. 基金數額增減明細表	1-48
22. 資金轉投資及其餘絀明細表.....	1-49-1-50
23. 員工人數彙計表	1-51
24. 用人費用彙計表	1-52-1-53
25. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	1-54
26. 分決算收支概況表	1-55-1-56
27. 各項費用彙計表	1-57-1-58
28. 管制性項目及統計所需項目比較表.....	1-59

甲、總說明

加工出口區作業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

一、業務計畫實施績效：

- (一)加工區園區管理維護：預計辦理園區公共設施管理維護與環境衛生管理5,303,092平方公尺，實際數5,303,092平方公尺。
- (二)給水設施管理維護：預計辦理供應園區廠商用水需求1,814,540立方公尺，實際數1,653,316立方公尺，減少161,224立方公尺，約減少8.89%，主要係臺中園區廠商用水量減少所致。
- (三)醫療：預計辦理園區廠商衛生醫療保健服務383,514人次，實際數181,833人次，減少201,681人次，約減少52.59%，主要係高雄分處保健所去任務化及保健所體檢人數較預期減少所致。
- (四)年度經營目標：改善區內投資環境，積極行銷加工出口區，本年度招商目標訂為吸引投增資金額新臺幣41,200,000,000元，實際投增資案件計123件，總投增資金額為新臺幣44,950,342,180元，達成率為109.10%。

二、收支餘絀情形：

- (一)業務收入：預算數1,657,764,000元，決算數1,614,457,542元，較預算數減少43,306,458元，約減少2.61%。
- (二)業務外收入：預算數57,275,000元，決算數52,192,631元，較預算數減少5,082,369元，約減少8.87%。
- (三)業務成本與費用：預算數1,318,746,000元，決算數1,247,249,213.42元，較預算數減少71,496,786.58元，約減少5.42%。
- (四)業務外費用：預算數79,981,000元，決算數89,840,850元，較預算數增加9,859,850元，約增加12.33%，主要係106年度駐區員警執行結算補繳費用所致。
- (五)本期賸餘：預算賸餘數316,312,000元，決算賸餘數329,560,109.58元，較預算數增加13,248,109.58元，約增加4.19%。

三、餘絀撥補實況：

- (一)賸餘之部：預算數388,384,000元，決算數334,783,713.08元，較預算數減少53,600,286.92元，約減少13.80%，主要係前期未分配賸餘數較預計減少。
- (二)分配之部：預算數335,580,000元，決算數334,783,713.08元，較預算數減少796,286.92元，約減少0.24%。
- (三)未分配賸餘：預算數52,804,000元，決算數0元，較預算數減少52,804,000元，約減少100%，主要係上述原因增減互抵所致。
- (四)短絀之部：預算數及決算數均為0元。
- (五)填補之部：預算數及決算數均為0元。

加工出口區作業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

(六)待填補之短絀：預算數及決算數均為0元。

四、現金流量結果：

- (一)業務活動之現金流量：業務活動之淨現金流入667,007,851元，包括本期賸餘329,560,109.58元，利息股利之調整41,423,721元，調整項目344,591,078.42元，收取利息1,785,606元、支付利息50,352,664元。
- (二)投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流出132,948,095元，其中現金流入47,692,663元，包括減少流動金融資產及短期貸墊款25,510,446元，減少不動產、廠房及設備及礦產資源13,970,784元，減少無形資產及其他資產8,211,433元；現金流出180,640,758元，包括增加流動金融資產及短期貸墊款24,240,557元，增加不動產、廠房及設備及礦產資源127,876,839元，增加無形資產及其他資產28,523,362元。
- (三)籌資活動之現金流量：籌資活動之淨現金流出520,573,602元，其中現金流入98,164,637元，係增加短期債務、流動金融負債及其他負債98,164,637元；現金流出618,738,239元，包括減少短期債務、流動金融負債及其他負債71,274,239元，減少長期負債520,278,000元，賸餘分配款27,186,000元。
- (四)現金及約當現金淨增13,486,154元，係期末現金786,652,792.40元，較期初現金773,166,638.40元增加之數。

五、資產負債情況：

(一)資產部分：24,186,330,764.40元。

- 1.流動資產872,309,814.40元，包括現金786,652,792.40元，應收款項80,828,445元，存貨217,724元，預付款項3,405,564元，短期貸墊款1,205,289元。
- 2.投資、長期應收款、貸墊款及準備金650,477,270元，包括採權益法之投資108,042,038元，長期墊款390,000,000元，準備金152,435,232元。
- 3.不動產、廠房及設備18,462,886,272元，包括土地14,071,330,706元，土地改良物975,286,707元，房屋及建築2,072,382,499元，機械及設備1,123,198,155元，交通及運輸設備98,018,450元，什項設備57,466,479元，購建中固定資產65,203,276元。
- 4.無形資產47,205,243元，係電腦軟體。
- 5.其他資產4,153,452,165元，包括什項資產3,971,645,740元，待整理資產181,806,425元。

(二)負債部分：10,273,605,884.60元。

- 1.流動負債642,668,248元，包括短期債務520,278,000元，應付款項121,989,889元，預收款項400,359元。

加工出口區作業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

2.長期負債5,370,877,475元，係長期借款。

3.其他負債4,260,060,161.60元，係什項負債。

(三)淨值部分：13,912,724,879.80元。

1.基金6,024,645,838.87元。

2.公積1,957,947,722.80元，包括資本公積509,398,588.66元、特別公積1,448,549,134.14元。

3.累積賸餘0元。

4.淨值其他項目5,930,131,318.13元，係未實現重估增值。

六、其他：無

本 頁 空 白

乙、主要表

加工出口區作業基金

收支餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	1,657,764,000.00	100.00	1,614,457,542.00	100.00	-43,306,458.00	2.61	1,587,561,363.00	100.00
勞務收入	1,094,882,000.00	66.05	1,083,559,383.00	67.12	-11,322,617.00	1.03	1,043,192,783.00	65.71
管理收入	676,070,000.00	40.78	685,336,127.00	42.45	9,266,127.00	1.37	650,242,472.00	40.96
其他勞務收入	418,812,000.00	25.26	398,223,256.00	24.67	-20,588,744.00	4.92	392,950,311.00	24.75
銷貨收入	21,619,000.00	1.30	19,621,778.00	1.22	-1,997,222.00	9.24	19,591,571.00	1.23
給水銷貨收入	21,619,000.00	1.30	19,621,778.00	1.22	-1,997,222.00	9.24	19,591,571.00	1.23
租金及權利金收入	416,303,000.00	25.11	403,204,437.00	24.97	-13,098,563.00	3.15	406,076,280.00	25.58
土地租金收入	316,166,000.00	19.07	310,830,269.00	19.25	-5,335,731.00	1.69	309,324,628.00	19.48
廠房租金收入	54,905,000.00	3.31	53,175,358.00	3.29	-1,729,642.00	3.15	53,866,005.00	3.39
其他建築物租金收入	43,124,000.00	2.60	37,072,410.00	2.30	-6,051,590.00	14.03	40,768,747.00	2.57
權利金收入	2,108,000.00	0.13	2,126,400.00	0.13	18,400.00	0.87	2,116,900.00	0.13
醫療收入	24,942,000.00	1.50	8,164,444.00	0.51	-16,777,556.00	67.27	13,675,229.00	0.86
衛生保健收入	24,942,000.00	1.50	8,164,444.00	0.51	-16,777,556.00	67.27	13,675,229.00	0.86
其他業務收入	100,018,000.00	6.03	99,907,500.00	6.19	-110,500.00	0.11	105,025,500.00	6.62
其他補助收入	98,430,000.00	5.94	98,430,000.00	6.10			103,610,000.00	6.53
雜項業務收入	1,588,000.00	0.10	1,477,500.00	0.09	-110,500.00	6.96	1,415,500.00	0.09
業務成本與費用	1,318,746,000.00	79.55	1,247,249,213.42	77.26	-71,496,786.58	5.42	1,249,187,259.00	78.69
勞務成本	1,110,974,000.00	67.02	1,065,366,660.00	65.99	-45,607,340.00	4.11	1,056,206,979.00	66.53
管理成本	747,622,000.00	45.10	704,973,277.00	43.67	-42,648,723.00	5.70	716,602,916.00	45.14
其他勞務成本	363,352,000.00	21.92	360,393,383.00	22.32	-2,958,617.00	0.81	339,604,063.00	21.39
銷貨成本	14,326,000.00	0.86	12,356,008.00	0.77	-1,969,992.00	13.75	12,658,875.00	0.80
給水銷貨成本	14,326,000.00	0.86	12,356,008.00	0.77	-1,969,992.00	13.75	12,658,875.00	0.80
出租資產成本	167,085,000.00	10.08	152,924,936.00	9.47	-14,160,064.00	8.47	157,749,343.00	9.94
出租土地成本	131,229,000.00	7.92	122,608,504.00	7.59	-8,620,496.00	6.57	125,751,145.00	7.92
出租廠房成本	4,452,000.00	0.27	3,522,575.00	0.22	-929,425.00	20.88	4,233,423.00	0.27
出租其他建築物成本	31,404,000.00	1.89	26,793,857.00	1.66	-4,610,143.00	14.68	27,764,775.00	1.75
醫療成本	26,361,000.00	1.59	16,601,609.42	1.03	-9,759,390.58	37.02	22,572,062.00	1.42
衛生保健成本	26,361,000.00	1.59	16,601,609.42	1.03	-9,759,390.58	37.02	22,572,062.00	1.42
業務賸餘(短絀)	339,018,000.00	20.45	367,208,328.58	22.74	28,190,328.58	8.32	338,374,104.00	21.31
業務外收入	57,275,000.00	3.45	52,192,631.00	3.23	-5,082,369.00	8.87	71,708,301.00	4.52

加工出口區作業基金

收支餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
財務收入	11,618,000.00	0.70	8,928,943.00	0.55	-2,689,057.00	23.15	8,883,293.00	0.56
利息收入	11,618,000.00	0.70	8,928,943.00	0.55	-2,689,057.00	23.15	8,883,293.00	0.56
其他業務外收入	45,657,000.00	2.75	43,263,688.00	2.68	-2,393,312.00	5.24	62,825,008.00	3.96
財產交易賸餘	18,850,000.00	1.14	2,283,376.00	0.14	-16,566,624.00	87.89	4,859,531.00	0.31
資產使用及權利金收入	13,802,000.00	0.83	14,510,692.00	0.90	708,692.00	5.13	14,298,417.00	0.90
違規罰款收入	902,000.00	0.05	2,136,055.00	0.13	1,234,055.00	136.81	2,097,820.00	0.13
受贈收入	5,000,000.00	0.30	5,000,000.00	0.31			5,000,000.00	0.31
雜項收入	7,103,000.00	0.43	19,333,565.00	1.20	12,230,565.00	172.19	36,569,240.00	2.30
業務外費用	79,981,000.00	4.82	89,840,850.00	5.56	9,859,850.00	12.33	99,136,397.00	6.24
財務費用	70,564,000.00	4.26	63,952,838.00	3.96	-6,611,162.00	9.37	71,024,067.00	4.47
利息費用	59,286,000.00	3.58	50,352,664.00	3.12	-8,933,336.00	15.07	56,027,918.00	3.53
投資短絀	11,278,000.00	0.68	13,600,174.00	0.84	2,322,174.00	20.59	14,996,149.00	0.94
其他業務外費用	9,417,000.00	0.57	25,888,012.00	1.60	16,471,012.00	174.91	28,112,330.00	1.77
財產交易短絀	8,101,000.00	0.49	12,640,478.00	0.78	4,539,478.00	56.04	9,745,162.00	0.61
雜項費用	1,316,000.00	0.08	13,247,534.00	0.82	11,931,534.00	906.65	18,367,168.00	1.16
業務外賸餘(短絀)	-22,706,000.00	-1.37	-37,648,219.00	-2.33	-14,942,219.00	65.81	-27,428,096.00	-1.73
本期賸餘(短絀)	316,312,000.00	19.08	329,560,109.58	20.41	13,248,109.58	4.19	310,946,008.00	19.59

附註：本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數；上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。以下各表同。

加工出口區作業基金

餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	388,384,000.00	100.00	334,783,713.08	100.00	-53,600,286.92	13.80	365,643,603.50	100.00
本期賸餘	316,312,000.00	81.44	329,560,109.58	98.44	13,248,109.58	4.19	310,946,008.00	85.04
前期未分配賸餘	72,072,000.00	18.56	5,223,603.50	1.56	-66,848,396.50	92.75	54,697,595.50	14.96
分配之部	335,580,000.00	86.40	334,783,713.08	100.00	-796,286.92	0.24	360,420,000.00	98.57
提存公積	308,394,000.00	79.40	307,597,713.08	91.88	-796,286.92	0.26	333,234,000.00	91.14
解繳公庫淨額	27,186,000.00	7.00	27,186,000.00	8.12			27,186,000.00	7.44
未分配賸餘	52,804,000.00	13.60			-52,804,000.00	100.00	5,223,603.50	1.43

附註：提存公積本年度決算數較預算數減少796,286.92元，係因本處本年度累積賸餘較預算數減少所致。

加工出口區作業基金

現金流量表

中華民國107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	640,707,000.00	667,007,851.00	26,300,851.00	4.10
本期賸餘（短絀）	316,312,000.00	329,560,109.58	13,248,109.58	4.19
利息股利之調整	47,668,000.00	41,423,721.00	-6,244,279.00	13.10
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	363,980,000.00	370,983,830.58	7,003,830.58	1.92
調整項目	324,395,000.00	344,591,078.42	13,052,741.42	4.02
未計利息股利之現金流入（流出）	688,375,000.00	715,574,909.00	20,056,572.00	2.91
收取利息	11,618,000.00	1,785,606.00	-2,689,057.00	23.15
支付利息	-59,286,000.00	-50,352,664.00	8,933,336.00	15.07
業務活動之淨現金流入（流出）	640,707,000.00	667,007,851.00	26,300,851.00	4.10
投資活動之現金流量	-143,988,000.00	-132,948,095.00	11,039,905.00	7.67
減少流動金融資產及短期貸墊款		25,510,446.00	25,510,446.00	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	47,176,000.00	13,970,784.00	-33,205,216.00	70.39
減少無形資產及其他資產		8,211,433.00	8,211,433.00	
增加流動金融資產及短期貸墊款		-24,240,557.00	-24,240,557.00	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-174,549,000.00	-127,876,839.00	46,672,161.00	26.74
增加無形資產及其他資產	-16,615,000.00	-28,523,362.00	-11,908,362.00	71.67
投資活動之淨現金流入（流出）	-143,988,000.00	-132,948,095.00	11,039,905.00	7.67
籌資活動之現金流量	-547,464,000.00	-520,573,602.00	26,890,398.00	4.91
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		98,164,637.00	98,164,637.00	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-71,274,239.00	-71,274,239.00	
減少長期負債	-520,278,000.00	-520,278,000.00		
賸餘分配款	-27,186,000.00	-27,186,000.00		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-547,464,000.00	-520,573,602.00	26,890,398.00	4.91
現金及約當現金之淨增（淨減）	-50,745,000.00	13,486,154.00	64,231,154.00	126.58
期初現金及約當現金	913,995,000.00	773,166,638.40	-140,828,361.60	15.41
期末現金及約當現金	863,250,000.00	786,652,792.40	-76,597,207.60	8.87

附註：不影響現金流量之投資及籌資活動：1.投資活動：(1)受贈資產19,294,258元。(2)未完工程轉列財產26,197,623元。(3)未完工程及電腦軟體應付未付款37,842,268元。2.籌資活動：一年內到期長期負債轉列短期負債520,278,000元。

加工出口區作業基金

平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	24,186,330,764.40	100.00	24,360,551,142.82	100.00	-174,220,378.42	0.72
流動資產	872,309,814.40	3.61	856,694,067.82	3.52	15,615,746.58	1.82
現金	786,652,792.40	3.25	773,166,638.40	3.17	13,486,154.00	1.74
銀行存款	784,800,792.40	3.24	771,304,638.40	3.17	13,496,154.00	1.75
零用及週轉金	1,852,000.00	0.01	1,862,000.00	0.01	-10,000.00	0.54
應收款項	80,828,445.00	0.33	78,871,136.00	0.32	1,957,309.00	2.48
應收帳款	11,359,013.00	0.05	8,748,700.00	0.04	2,610,313.00	29.84
備抵呆帳—應收帳款	-754.00	0.00	-95,754.00	0.00	95,000.00	99.21
應收醫療帳款	69,488.00	0.00	212,724.00	0.00	-143,236.00	67.33
應收收益	55,998,755.00	0.23	56,609,860.00	0.23	-611,105.00	1.08
應收利息	13,401,943.00	0.06	13,395,606.00	0.05	6,337.00	0.05
存貨	217,724.00	0.00	204,518.42	0.00	13,205.58	6.46
醫療用品	217,724.00	0.00	204,518.42	0.00	13,205.58	6.46
預付款項	3,405,564.00	0.01	1,904,307.00	0.01	1,501,257.00	78.83
預付費用	2,092,053.00	0.01	178,088.00	0.00	1,913,965.00	1,074.73
留抵稅額	1,313,511.00	0.01	1,726,219.00	0.01	-412,708.00	23.91
短期貸墊款	1,205,289.00	0.00	2,547,468.00	0.01	-1,342,179.00	52.69
短期墊款	1,205,289.00	0.00	2,547,468.00	0.01	-1,342,179.00	52.69
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	650,477,270.00	2.69	683,723,039.00	2.81	-33,245,769.00	4.86
採權益法之投資	108,042,038.00	0.45	121,513,042.00	0.50	-13,471,004.00	11.09
採權益法之投資成本	150,000,000.00	0.62	150,000,000.00	0.62		
採權益法之投資權益調整	-41,957,962.00	-0.17	-28,486,958.00	-0.12	-13,471,004.00	47.29
長期墊款	390,000,000.00	1.61	390,000,000.00	1.60		
長期墊款	390,000,000.00	1.61	390,000,000.00	1.60		
準備金	152,435,232.00	0.63	172,209,997.00	0.71	-19,774,765.00	11.48
退休及離職準備金	152,435,232.00	0.63	172,209,997.00	0.71	-19,774,765.00	11.48
不動產、廠房及設備	18,462,886,272.00	76.34	18,680,248,961.00	76.68	-217,362,689.00	1.16
土地	14,071,330,706.00	58.18	14,107,230,594.00	57.91	-35,899,888.00	0.25
土地	14,071,330,706.00	58.18	14,107,230,594.00	57.91	-35,899,888.00	0.25
土地改良物	975,286,707.00	4.03	986,948,771.00	4.05	-11,662,064.00	1.18

加工出口區作業基金

平 衡 表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
土地改良物	2,484,332,900.00	10.27	2,415,515,592.00	9.92	68,817,308.00	2.85
累計折舊－土地改良物	-1,509,046,193.00	-6.24	-1,428,566,821.00	-5.86	-80,479,372.00	5.63
房屋及建築	2,072,382,499.00	8.57	2,147,591,686.00	8.82	-75,209,187.00	3.50
房屋及建築	3,428,785,606.00	14.18	3,432,650,331.00	14.09	-3,864,725.00	0.11
累計折舊－房屋及建築	-1,356,403,107.00	-5.61	-1,285,058,645.00	-5.28	-71,344,462.00	5.55
機械及設備	1,123,198,155.00	4.64	1,230,944,924.00	5.05	-107,746,769.00	8.75
機械及設備	2,275,815,038.00	9.41	2,275,764,362.00	9.34	50,676.00	
累計折舊－機械及設備	-1,152,616,883.00	-4.77	-1,044,819,438.00	-4.29	-107,797,445.00	10.32
交通及運輸設備	98,018,450.00	0.41	116,160,053.00	0.48	-18,141,603.00	15.62
交通及運輸設備	344,121,833.00	1.42	386,515,889.00	1.59	-42,394,056.00	10.97
累計折舊－交通及運輸設備	-246,103,383.00	-1.02	-270,355,836.00	-1.11	24,252,453.00	8.97
什項設備	57,466,479.00	0.24	60,487,882.00	0.25	-3,021,403.00	5.00
什項設備	213,218,400.00	0.88	233,108,727.00	0.96	-19,890,327.00	8.53
累計折舊－什項設備	-155,751,921.00	-0.64	-172,620,845.00	-0.71	16,868,924.00	9.77
購建中固定資產	65,203,276.00	0.27	30,885,051.00	0.13	34,318,225.00	111.12
未完工程	54,575,651.00	0.23	30,885,051.00	0.13	23,690,600.00	76.71
預付工程及土地款	10,627,625.00	0.04	-	-	10,627,625.00	
無形資產	47,205,243.00	0.20	24,159,135.00	0.10	23,046,108.00	95.39
無形資產	47,205,243.00	0.20	24,159,135.00	0.10	23,046,108.00	95.39
電腦軟體	47,205,243.00	0.20	24,159,135.00	0.10	23,046,108.00	95.39
其他資產	4,153,452,165.00	17.17	4,115,725,940.00	16.90	37,726,225.00	0.92
什項資產	3,971,645,740.00	16.42	3,969,819,403.00	16.30	1,826,337.00	0.05
存出保證金	1,609,600.00	0.01	2,268,800.00	0.01	-659,200.00	29.06
催收款項	30,862,753.00	0.13	30,483,809.00	0.13	378,944.00	1.24
備抵呆帳－催收款項	-5,773,113.00	-0.02	-7,879,706.00	-0.03	2,106,593.00	26.73
代管資產	3,944,946,500.00	16.31	3,944,946,500.00	16.19		
待處理資產	181,806,425.00	0.75	145,906,537.00	0.60	35,899,888.00	24.60
委託處分資產	181,806,425.00	0.75	145,906,537.00	0.60	35,899,888.00	24.60
合計	24,186,330,764.40	100.00	24,360,551,142.82	100.00	-174,220,378.42	0.72
負債	10,273,605,884.60	42.48	10,769,494,630.60	44.21	-495,888,746.00	4.60

加工出口區作業基金

平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
流動負債	642,668,248.00	2.66	624,298,585.00	2.56	18,369,663.00	2.94
短期債務	520,278,000.00	2.15	520,278,000.00	2.14		
應付到期長期負債	520,278,000.00	2.15	520,278,000.00	2.14		
應付款項	121,989,889.00	0.50	103,696,796.00	0.43	18,293,093.00	17.64
應付帳款	5,662,240.00	0.02	2,661,010.00	0.01	3,001,230.00	112.79
應付代收款	15,616,593.00	0.06	15,959,777.00	0.07	-343,184.00	2.15
應付費用	59,384,290.00	0.25	53,102,719.00	0.22	6,281,571.00	11.83
應付稅款	2,972,576.00	0.01	2,924,805.00	0.01	47,771.00	1.63
應付工程款	38,354,190.00	0.16	29,048,485.00	0.12	9,305,705.00	32.04
預收款項	400,359.00	0.00	323,789.00	0.00	76,570.00	23.65
預收收入	400,359.00	0.00	323,789.00	0.00	76,570.00	23.65
長期負債	5,370,877,475.00	22.21	5,891,155,475.00	24.18	-520,278,000.00	8.83
長期債務	5,370,877,475.00	22.21	5,891,155,475.00	24.18	-520,278,000.00	8.83
長期借款	5,370,877,475.00	22.21	5,891,155,475.00	24.18	-520,278,000.00	8.83
其他負債	4,260,060,161.60	17.61	4,254,040,570.60	17.46	6,019,591.00	0.14
什項負債	4,260,060,161.60	17.61	4,254,040,570.60	17.46	6,019,591.00	0.14
存入保證金	162,678,429.60	0.67	136,884,073.60	0.56	25,794,356.00	18.84
應付退休及離職金	152,435,232.00	0.63	172,209,997.00	0.71	-19,774,765.00	11.48
應付代管資產	3,944,946,500.00	16.31	3,944,946,500.00	16.19		
淨值	13,912,724,879.80	57.52	13,591,056,512.22	55.79	321,668,367.58	2.37
基金	6,024,645,838.87	24.91	6,024,645,838.87	24.73		
基金	6,024,645,838.87	24.91	6,024,645,838.87	24.73		
基金	6,024,645,838.87	24.91	6,024,645,838.87	24.73		
公積	1,957,947,722.80	8.10	1,631,055,751.72	6.70	326,891,971.08	20.04
資本公積	509,398,588.66	2.11	490,104,330.66	2.01	19,294,258.00	3.94
受贈公積	471,266,298.24	1.95	451,972,040.24	1.86	19,294,258.00	4.27
其他資本公積	38,132,290.42	0.16	38,132,290.42	0.16		
特別公積	1,448,549,134.14	5.99	1,140,951,421.06	4.68	307,597,713.08	26.96
特別公積	1,448,549,134.14	5.99	1,140,951,421.06	4.68	307,597,713.08	26.96
累積餘細		-	5,223,603.50	0.02	-5,223,603.50	100.00

加工出口區作業基金

平 衡 表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累積賸餘		-	5,223,603.50	0.02	-5,223,603.50	100.00
累積賸餘		-	5,223,603.50	0.02	-5,223,603.50	100.00
淨值其他項目	5,930,131,318.13	24.52	5,930,131,318.13	24.34		
累積其他綜合餘絀	5,930,131,318.13	24.52	5,930,131,318.13	24.34		
未實現重估增值	5,930,131,318.13	24.52	5,930,131,318.13	24.34		
合計	24,186,330,764.40	100.00	24,360,551,142.82	100.00	-174,220,378.42	0.72

附註：信託代理與保證資產（負債）本年度決算數 594,623,013 元，上年度決算數 450,545,197 元，均屬保證品(應付保證品)。

丙、附屬表

加工出口區作業基金

勞務收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
勞務收入	1,094,882,000.00	1,083,559,383.00	-11,322,617.00	1.03	
管理收入	676,070,000.00	685,336,127.00	9,266,127.00	1.37	
其他勞務收入	418,812,000.00	398,223,256.00	-20,588,744.00	4.92	

加工出口區作業基金

銷貨收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨收入	21,619,000.00	19,621,778.00	-1,997,222.00	9.24	主要係臺中園區廠商用水量較預計減少，致給水銷貨收入短收。
給水銷貨收入	21,619,000.00	19,621,778.00	-1,997,222.00	9.24	

加工出口區作業基金
租金及權利金收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
租金及權利金收入	416,303,000.00	403,204,437.00	-13,098,563.00	3.15	
土地租金收入	316,166,000.00	310,830,269.00	-5,335,731.00	1.69	
廠房租金收入	54,905,000.00	53,175,358.00	-1,729,642.00	3.15	
其他建築物租金收入	43,124,000.00	37,072,410.00	-6,051,590.00	14.03	主要係楠梓女子宿舍已於106年下半年不再承租，故其他建築物租金較預計減少所致。
權利金收入	2,108,000.00	2,126,400.00	18,400.00	0.87	

加工出口區作業基金

醫療收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療收入	24,942,000.00	8,164,444.00	-16,777,556.00	67.27	主要係高雄分處保健所 去任務化不再提供醫療 服務及體檢人數減 少，衛生保健收入較 預計減少所致。
衛生保健收入	24,942,000.00	8,164,444.00	-16,777,556.00	67.27	

加工出口區作業基金
其他業務收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	100,018,000.00	99,907,500.00	-110,500.00	0.11	
其他補助收入	98,430,000.00	98,430,000.00			
雜項業務收入	1,588,000.00	1,477,500.00	-110,500.00	6.96	

加工出口區作業基金

財務收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務收入	11,618,000.00	8,928,943.00	-2,689,057.00	23.15	主要係活期存款利息收入較預計減少所致。
利息收入	11,618,000.00	8,928,943.00	-2,689,057.00	23.15	

加工出口區作業基金
其他業務外收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外收入	45,657,000.00	43,263,688.00	-2,393,312.00	5.24	
財產交易賸餘	18,850,000.00	2,283,376.00	-16,566,624.00	87.89	主要係變賣高雄臨廣園區廠房所產生之交易賸餘較預計減少所致。
資產使用及權利金收入	13,802,000.00	14,510,692.00	708,692.00	5.13	
違規罰款收入	902,000.00	2,136,055.00	1,234,055.00	136.81	主要係廠商土地租金逾期未繳之違約罰款收入較預計增加所致。
受贈收入	5,000,000.00	5,000,000.00			
雜項收入	7,103,000.00	19,333,565.00	12,230,565.00	172.19	主要係廠商變更投資計畫終止土地租約，依契約規定定期存單及保證金不予發還轉列收入、技藝班報名費收入增加及污水下水道海放費用差額轉列收入所致。

加工出口區作業基金

銷貨成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨成本	14,326,000.00	12,356,008.00	-1,969,992.00	13.75	
給水銷貨成本	14,326,000.00	12,356,008.00	-1,969,992.00	13.75	1.主要係廠商用水量減少，水電費用較預計減少所致。 2.協助工業給水站供水設備維護輪班作業及廠商臨時性供水障礙排除，編列勞務承攬0人，預算數0元，實際進用3人，決算數1,230,474元。
用人費用	7,037,000.00	5,247,906.00	-1,789,094.00	25.42	
正式員額薪資	4,303,000.00	3,303,786.00	-999,214.00	23.22	
超時工作報酬	297,000.00	165,708.00	-131,292.00	44.21	
獎金	1,211,000.00	892,930.00	-318,070.00	26.27	
退休及卹償金	601,000.00	446,828.00	-154,172.00	25.65	
福利費	624,000.00	437,910.00	-186,090.00	29.82	
提繳費	1,000.00	744.00	-256.00	25.60	
服務費用	5,699,000.00	5,814,286.00	115,286.00	2.02	
水電費	3,905,000.00	3,068,205.00	-836,795.00	21.43	
郵電費	21,000.00	9,611.00	-11,389.00	54.23	
旅運費	15,000.00	6,160.00	-8,840.00	58.93	
印刷裝訂與廣告費	10,000.00	600.00	-9,400.00	94.00	
修理保養及保固費	1,212,000.00	1,130,931.00	-81,069.00	6.69	
保險費	7,000.00	4,477.00	-2,523.00	36.04	
一般服務費	14,000.00	1,239,614.00	1,225,614.00	8,754.39	
專業服務費	515,000.00	354,688.00	-160,312.00	31.13	
材料及用品費	205,000.00	168,784.00	-36,216.00	17.67	
使用材料費	106,000.00	116,175.00	10,175.00	9.60	
用品消耗	99,000.00	52,609.00	-46,391.00	46.86	
租金與利息	427,000.00	380,672.00	-46,328.00	10.85	
地租及水租	385,000.00	380,672.00	-4,328.00	1.12	
機器租金	42,000.00		-42,000.00	100.00	
折舊、折耗及攤銷	955,000.00	738,417.00	-216,583.00	22.68	

加工出口區作業基金

銷貨成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
不動產、廠房及設備折舊	955,000.00	738,417.00	-216,583.00	22.68	
稅捐與規費（強制費）	3,000.00	2,943.00	-57.00	1.90	
房屋稅	3,000.00	2,043.00	-957.00	31.90	
規費		900.00	900.00		
其他		3,000.00	3,000.00		
其他費用		3,000.00	3,000.00		

加工出口區作業基金

勞務成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
勞務成本	1,110,974,000.00	1,065,366,660.00	-45,607,340.00	4.11	
管理成本	747,622,000.00	704,973,277.00	-42,648,723.00	5.70	1.以服務費用編列勞務承攬： (1)辦理事務性工作外包，預算編列40人17,477,000元，實際進用41人，決算數16,515,109元。 (2)環境清潔維護、水溝清疏、廢棄物清運、修剪移植移除行道樹、蟲害病媒防治等清潔工作外包，預算編列98人39,353,000元，實際進用93人，決算數37,784,746元。 2.政策宣導經費編列於業務宣導費項下，係辦理業務行銷及招商宣導項目，預算數150,000元，決算數139,900元。 3.管制性項目： (1)國外旅費預算數483,000元，決算數446,165元。 (2)業務宣導費預算數150,000元，決算數139,900元。 (3)公共關係費預算數144,000元，決算數136,929元。
用人費用	113,367,000.00	105,748,972.00	-7,618,028.00	6.72	
正式員額薪資	70,829,000.00	66,743,380.00	-4,085,620.00	5.77	
超時工作報酬	3,127,000.00	4,361,092.00	1,234,092.00	39.47	
獎金	17,751,000.00	15,536,690.00	-2,214,310.00	12.47	
退休及卹償金	11,402,000.00	10,541,141.00	-860,859.00	7.55	
福利費	10,253,000.00	8,563,402.00	-1,689,598.00	16.48	

加工出口區作業基金

勞務成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
提繳費	5,000.00	3,267.00	-1,733.00	34.66	
服務費用	313,481,000.00	278,707,533.00	-34,773,467.00	11.09	
水電費	19,000,000.00	18,411,423.00	-588,577.00	3.10	
郵電費	1,656,000.00	1,510,771.00	-145,229.00	8.77	
旅運費	1,038,000.00	1,166,310.00	128,310.00	12.36	
國外旅費	483,000.00	446,165.00	-36,835.00	7.63	
印刷裝訂與廣告費	764,000.00	837,892.00	73,892.00	9.67	
業務宣導費	150,000.00	139,900.00	-10,100.00	6.73	
修理保養及保固費	42,028,000.00	35,197,457.00	-6,830,543.00	16.25	
保險費	1,628,000.00	1,414,957.00	-213,043.00	13.09	
一般服務費	57,969,000.00	55,407,177.00	-2,561,823.00	4.42	
專業服務費	189,254,000.00	164,624,617.00	-24,629,383.00	13.01	
公共關係費	144,000.00	136,929.00	-7,071.00	4.91	
公共關係費	144,000.00	136,929.00	-7,071.00	4.91	
材料及用品費	10,505,000.00	8,141,523.00	-2,363,477.00	22.50	
使用材料費	2,034,000.00	1,311,864.00	-722,136.00	35.50	
用品消耗	8,471,000.00	6,829,659.00	-1,641,341.00	19.38	
租金與利息	3,023,000.00	2,600,621.00	-422,379.00	13.97	
地租及水租	2,059,000.00	1,933,052.00	-125,948.00	6.12	
房租		16,200.00	16,200.00		
機器租金	260,000.00	225,744.00	-34,256.00	13.18	
交通及運輸設備租金	180,000.00	106,450.00	-73,550.00	40.86	
什項設備租金	524,000.00	319,175.00	-204,825.00	39.09	
折舊、折耗及攤銷	294,023,000.00	294,868,642.00	845,642.00	0.29	
不動產、廠房及設備折舊	294,023,000.00	294,868,642.00	845,642.00	0.29	
稅捐與規費（強制費）	1,087,000.00	1,025,729.00	-61,271.00	5.64	
房屋稅	87,000.00	80,501.00	-6,499.00	7.47	
消費與行為稅	156,000.00	223,662.00	67,662.00	43.37	
規費	844,000.00	721,566.00	-122,434.00	14.51	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,514,000.00	2,600,560.00	86,560.00	3.44	

加工出口區作業基金

勞務成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
分擔	484,000.00	101,860.00	-382,140.00	78.95	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,030,000.00	2,498,700.00	468,700.00	23.09	
短絀、賠償與保險給付	615,000.00	4,001,989.00	3,386,989.00	550.73	
各項短絀	615,000.00	4,001,989.00	3,386,989.00	550.73	
其他	9,007,000.00	7,277,708.00	-1,729,292.00	19.20	
其他費用	9,007,000.00	7,277,708.00	-1,729,292.00	19.20	
其他勞務成本	363,352,000.00	360,393,383.00	-2,958,617.00	0.81	以服務費用編列勞務承攬，辦理保全警衛外包，預算編列119人54,522,000元，實際進用118人，決算數52,982,838元。
用人費用	2,862,000.00	2,708,304.00	-153,696.00	5.37	
聘僱及兼職人員薪資	2,175,000.00	2,071,008.00	-103,992.00	4.78	
獎金	266,000.00	248,496.00	-17,504.00	6.58	
退休及卹償金	128,000.00	126,024.00	-1,976.00	1.54	
福利費	293,000.00	262,776.00	-30,224.00	10.32	
服務費用	82,742,000.00	76,435,325.00	-6,306,675.00	7.62	
郵電費	3,825,000.00	2,105,803.00	-1,719,197.00	44.95	
修理保養及保固費	7,722,000.00	6,692,167.00	-1,029,833.00	13.34	
一般服務費	54,528,000.00	52,985,238.00	-1,542,762.00	2.83	
專業服務費	16,667,000.00	14,652,117.00	-2,014,883.00	12.09	
材料及用品費	500,000.00	520,494.00	20,494.00	4.10	
用品消耗	500,000.00	520,494.00	20,494.00	4.10	
租金與利息	3,948,000.00	3,909,766.00	-38,234.00	0.97	
房租	200,000.00	178,200.00	-21,800.00	10.90	
機器租金	3,748,000.00	3,731,566.00	-16,434.00	0.44	
折舊、折耗及攤銷	7,590,000.00	11,109,494.00	3,519,494.00	46.37	
攤銷	7,590,000.00	11,109,494.00	3,519,494.00	46.37	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	265,710,000.00	265,710,000.00			
分擔	265,710,000.00	265,710,000.00			

加工出口區作業基金
出租資產成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
出租資產成本	167,085,000.00	152,924,936.00	-14,160,064.00	8.47	
出租土地成本	131,229,000.00	122,608,504.00	-8,620,496.00	6.57	
稅捐與規費（強制費）	131,229,000.00	122,608,504.00	-8,620,496.00	6.57	
土地稅	131,229,000.00	122,608,504.00	-8,620,496.00	6.57	
出租廠房成本	4,452,000.00	3,522,575.00	-929,425.00	20.88	主要係臨廣園區租轉售增加，一般房屋折舊減少所致。
服務費用	70,000.00	54,063.00	-15,937.00	22.77	
保險費	70,000.00	54,063.00	-15,937.00	22.77	
折舊、折耗及攤銷	3,381,000.00	2,767,691.00	-613,309.00	18.14	
不動產、廠房及設備折舊	3,381,000.00	2,767,691.00	-613,309.00	18.14	
稅捐與規費（強制費）	1,001,000.00	700,821.00	-300,179.00	29.99	
房屋稅	1,001,000.00	700,821.00	-300,179.00	29.99	
出租其他建築物成本	31,404,000.00	26,793,857.00	-4,610,143.00	14.68	1.主要係機器及設備維護費用較預計減少及部分出租資產已達使用年限且不堪使用，依規定報廢事宜，致折舊費用隨之減少。 2.以服務費用編列勞務承攬，辦理環境清潔維護外包，預算編列1人180,000元，實際進用1人，決算數157,336元。
服務費用	3,009,000.00	1,234,959.00	-1,774,041.00	58.96	
水電費	561,000.00	107,140.00	-453,860.00	80.90	
修理保養及保固費	2,008,000.00	752,121.00	-1,255,879.00	62.54	
保險費	260,000.00	218,362.00	-41,638.00	16.01	
一般服務費	180,000.00	157,336.00	-22,664.00	12.59	
折舊、折耗及攤銷	16,857,000.00	14,919,694.00	-1,937,306.00	11.49	
不動產、廠房及設備折舊	16,857,000.00	14,919,694.00	-1,937,306.00	11.49	
稅捐與規費（強制費）	11,538,000.00	10,639,204.00	-898,796.00	7.79	

加工出口區作業基金
出租資產成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
土地稅	331,000.00	260,622.00	-70,378.00	21.26	
房屋稅	11,207,000.00	10,378,582.00	-828,418.00	7.39	

加工出口區作業基金

醫療成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	26,361,000.00	16,601,609.42	-9,759,390.58	37.02	
衛生保健成本	26,361,000.00	16,601,609.42	-9,759,390.58	37.02	1.主要係因高雄分處保健所去任務化，相關醫療用品擲節及員額出缺不補所致。 2.以服務費用編列勞務承攬，辦理環境清潔維護、醫療廢棄物清運等，預算編列5人428,000元，實際進用3人，決算數405,754元。
用人費用	19,800,000.00	12,848,927.00	-6,951,073.00	35.11	
正式員額薪資	13,289,000.00	8,362,358.00	-4,926,642.00	37.07	
超時工作報酬		385,954.00	385,954.00		
獎金	2,533,000.00	1,930,793.00	-602,207.00	23.77	
退休及卹償金	2,221,000.00	1,262,367.00	-958,633.00	43.16	
福利費	1,757,000.00	907,455.00	-849,545.00	48.35	
服務費用	3,478,000.00	2,327,874.00	-1,150,126.00	33.07	
水電費	384,000.00	219,807.00	-164,193.00	42.76	
郵電費	120,000.00	57,976.00	-62,024.00	51.69	
旅運費	21,000.00		-21,000.00	100.00	
印刷裝訂與廣告費	135,000.00	14,825.00	-120,175.00	89.02	
修理保養及保固費	496,000.00	211,561.00	-284,439.00	57.35	
保險費	6,000.00	5,706.00	-294.00	4.90	
一般服務費	478,000.00	424,734.00	-53,266.00	11.14	
專業服務費	1,838,000.00	1,393,265.00	-444,735.00	24.20	
材料及用品費	2,107,000.00	918,036.42	-1,188,963.58	56.43	
使用材料費	5,000.00	1,600.00	-3,400.00	68.00	
用品消耗	500,000.00	126,262.00	-373,738.00	74.75	
商品及醫療用品	1,602,000.00	790,174.42	-811,825.58	50.68	
租金與利息	267,000.00	115,008.00	-151,992.00	56.93	
地租及水租	77,000.00	91,008.00	14,008.00	18.19	
機器租金	190,000.00	24,000.00	-166,000.00	87.37	
折舊、折耗及攤銷	445,000.00	317,273.00	-127,727.00	28.70	

加工出口區作業基金

醫療成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
不動產、廠房及設備折舊	445,000.00	317,273.00	-127,727.00	28.70	
稅捐與規費（強制費）	74,000.00	31,231.00	-42,769.00	57.80	
消費與行為稅	67,000.00	28,517.00	-38,483.00	57.44	
規費	7,000.00	2,714.00	-4,286.00	61.23	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	70,000.00	43,260.00	-26,740.00	38.20	
會費	70,000.00	43,260.00	-26,740.00	38.20	
其他	120,000.00		-120,000.00	100.00	
其他費用	120,000.00		-120,000.00	100.00	

加工出口區作業基金

財務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務費用	70,564,000.00	63,952,838.00	-6,611,162.00	9.37	
利息費用	59,286,000.00	50,352,664.00	-8,933,336.00	15.07	主要係舉債額度較預計降低及借款利率調降，利息費用隨之減少所致。
租金與利息	59,286,000.00	50,352,664.00	-8,933,336.00	15.07	
利息	59,286,000.00	50,352,664.00	-8,933,336.00	15.07	
投資短絀	11,278,000.00	13,600,174.00	2,322,174.00	20.59	主要係採權益法，依持股比例認列轉投資台灣絲織開發股份有限公司投資短絀增加所致。
短絀、賠償與保險給付	11,278,000.00	13,600,174.00	2,322,174.00	20.59	
各項短絀	11,278,000.00	13,600,174.00	2,322,174.00	20.59	

加工出口區作業基金
其他業務外費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外費用	9,417,000.00	25,888,012.00	16,471,012.00	174.91	
財產交易短絀	8,101,000.00	12,640,478.00	4,539,478.00	56.04	主要係財產報廢短絀較預計增加所致。
短絀、賠償與保險給付	8,101,000.00	12,640,478.00	4,539,478.00	56.04	
各項短絀	8,101,000.00	12,640,478.00	4,539,478.00	56.04	
雜項費用	1,316,000.00	13,247,534.00	11,931,534.00	906.65	主要係106年度駐區員警執行結算補繳費用所致。
短絀、賠償與保險給付		1,868,083.00	1,868,083.00		
各項短絀		1,868,083.00	1,868,083.00		
其他	1,316,000.00	11,379,451.00	10,063,451.00	764.70	
其他費用	1,316,000.00	11,379,451.00	10,063,451.00	764.70	

本 頁 空 白

加工出口區
資產折舊
中華民國

項目	不動產、廠			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	2,415,515,592.00	3,432,650,331.00	2,275,764,362.00	386,515,889.00
減：以前年度已提折舊數	1,428,566,821.00	1,285,058,645.00	1,044,819,438.00	270,355,836.00
上年度期末帳面價值	986,948,771.00	2,147,591,686.00	1,230,944,924.00	116,160,053.00
加：本年度新增資產價值	48,523,121.00	23,508,256.00	18,071,928.00	1,768,405.00
減：本年度減少資產價值		16,373,645.00	3,417,116.00	3,692,486.00
加減：調整欄	20,294,187.00	1,120,641.00	4,782,795.00	
減：本年度提列折舊數	80,479,372.00	83,464,439.00	127,184,376.00	16,217,522.00
本年度期末帳面價值	975,286,707.00	2,072,382,499.00	1,123,198,155.00	98,018,450.00
本年度提列折舊數	80,479,372.00	83,464,439.00	127,184,376.00	16,217,522.00
勞務成本	80,479,372.00	66,024,042.00	126,260,480.00	16,196,613.00
銷貨成本		109,770.00	620,324.00	
出租資產成本		17,159,375.00	217,818.00	13,128.00
醫療成本		171,252.00	85,754.00	7,781.00
合 計	80,479,372.00	83,464,439.00	127,184,376.00	16,217,522.00

說明：

1. 本年度新增資產價值：

- (1) 土地改良物：本年度新增資產價值48,523,121元，均為增置資產。
- (2) 房屋及建築：本年度新增資產價值23,508,256元，包括：增置資產4,603,274元及受贈資產18,904,982元。
- (3) 機械及設備：本年度新增資產價值18,071,928元，均為增置資產。
- (4) 交通及運輸設備：本年度新增資產價值1,768,405元，均為增置資產。
- (5) 什項設備：本年度新增資產價值4,088,534元，包括：增置資產3,699,258元及受贈資產389,276元。

2. 本年度減少資產價值：

- (1) 房屋及建築：本年度減少資產價值16,373,645元，均為本年度變賣資產之帳面價值。
- (2) 機械及設備：本年度減少資產價值3,417,116元，均為本年度報廢資產之帳面價值。
- (3) 交通及運輸設備：本年度減少資產價值3,692,486元，均為本年度報廢資產之帳面價值。
- (4) 什項設備：本年度減少資產價值843,929元，均為本年度報廢資產之帳面價值。

作業基金

明細表

107年度

單位：新臺幣元

房及設備			投資性不動產	其他	合計
什項設備	租賃資產	租賃權益改良			
233,108,727.00					8,743,554,901.00
172,620,845.00					4,201,421,585.00
60,487,882.00					4,542,133,316.00
4,088,534.00					95,960,244.00
843,929.00					24,327,176.00
					26,197,623.00
6,266,008.00					313,611,717.00
57,466,479.00					4,326,352,290.00
6,266,008.00					313,611,717.00
5,908,135.00					294,868,642.00
8,323.00					738,417.00
297,064.00					17,687,385.00
52,486.00					317,273.00
6,266,008.00					313,611,717.00

3.調整欄：

- (1)土地改良物增加20,294,187元，均為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數。
- (2)房屋及建築增加1,120,641元，均為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數。
- (3)機械及設備增加4,782,795元，均為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數。

4.其他：

- (1)上年底什項資產項下之非折舊性資產計3,969,819,403元，包括：存出保證金2,268,800元、催收款項淨額22,604,103元及代管資產3,944,946,500元。
- (2)本年底什項資產項下之非折舊性資產計3,971,645,740元，包括：存出保證金1,609,600元、催收款項淨額25,089,640元及代管資產3,944,946,500元。
- (3)上年底及本年底非業務資產項下之非折舊性資產各計145,906,537元及181,806,425元，均屬委託處分資產。

科 目	決 算				
	帳	面	價	值	變
	成本或重估 價 值	已提折舊額	淨	額	總 收 入
不動產、廠房及設備	28,493,622.00	12,119,977.00	16,373,645.00	13,970,074.00	
房屋及建築	28,493,622.00	12,119,977.00	16,373,645.00	13,970,074.00	
合 計	28,493,622.00	12,119,977.00	16,373,645.00	13,970,074.00	

作業基金

明細表

107年度

單位：新臺幣元

數			變賣餘絀 增值減少數	變賣餘絀 餘 絀	變賣餘絀 預算數	比較增減	
賣	收	入				金 額	%
處理費用	淨 收 入						
	13,970,074.00			-2,403,571.00	18,850,000.00	-21,253,571.00	112.75
	13,970,074.00			-2,403,571.00	18,850,000.00	-21,253,571.00	112.75
	13,970,074.00			-2,403,571.00	18,850,000.00	-21,253,571.00	112.75

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估 價 值	已提折舊額	淨 額
不動產、廠房及設備	90,945,369.00	82,991,838.00	7,953,531.00
土地改良物			
機械及設備	22,804,047.00	19,386,931.00	3,417,116.00
交通及運輸設備	44,162,461.00	40,469,975.00	3,692,486.00
什項設備	23,978,861.00	23,134,932.00	843,929.00
合 計	90,945,369.00	82,991,838.00	7,953,531.00

作業基金

明細表

107年度

單位：新臺幣元

數			報 廢 損 失 預 算 數	比 較 增 減	
殘 餘 價 值	未實現重估增值 減 少 數	報 廢 短 絀		金 額	%
		7,953,531.00	8,101,000.00	-147,469.00	1.82
			3,000.00	-3,000.00	100.00
		3,417,116.00	6,148,000.00	-2,730,884.00	44.42
		3,692,486.00	1,577,000.00	2,115,486.00	134.15
		843,929.00	373,000.00	470,929.00	126.25
		7,953,531.00	8,101,000.00	-147,469.00	1.82

加工出口區
固定資產建設

中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
不動產、廠房及設備			
土地改良物	20,431,538.00	48,200,000.00	
土地改良物	20,431,538.00	48,200,000.00	
購建中固定資產			
房屋及建築		3,500,000.00	
房屋及建築		3,500,000.00	
購建中固定資產			
機械及設備	5,286,900.00	74,186,000.00	
機械及設備		30,080,000.00	
購建中固定資產	5,286,900.00	44,106,000.00	
交通及運輸設備		45,170,000.00	
交通及運輸設備		45,170,000.00	
購建中固定資產			
什項設備		3,493,000.00	
什項設備		3,493,000.00	
購建中固定資產			
小 計	25,718,438.00	174,549,000.00	
撥入受贈及整理			
土地改良物			
房屋及建築			
機械及設備			
什項設備			
小 計			
合 計	25,718,438.00	174,549,000.00	

附註：一、「撥入受贈及整理」決算數45,491,881元，係包括：1.土地改良物：購建中固定資產完工轉列數20,294,187元。2.房屋與建築：受贈資產18,904,982元及購建中固定資產完工轉列數1,120,641元，合計20,025,623元。3.機械及設備：購建中固定資產完工轉列數4,782,795元。4.什項設備：受贈資產389,276元。

作業基金

改良擴充明細表

107年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 數 增 減	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
-3,842,000.00	64,789,538.00	63,602,121.00	-1,187,417.00	
-18,921,000.00	49,710,538.00	48,523,121.00	-1,187,417.00	
15,079,000.00	15,079,000.00	15,079,000.00		
6,795,000.00	10,295,000.00	10,262,076.00	-32,924.00	
1,120,000.00	4,620,000.00	4,603,274.00	-16,726.00	
5,675,000.00	5,675,000.00	5,658,802.00	-16,198.00	
-777,000.00	78,695,900.00	30,748,331.00	-47,947,569.00	47,830,708.00
-11,893,000.00	18,187,000.00	18,071,928.00	-115,072.00	
11,116,000.00	60,508,900.00	12,676,403.00	-47,832,497.00	47,830,708.00
-4,329,000.00	40,841,000.00	27,445,144.00	-13,395,856.00	10,535,368.00
-43,359,000.00	1,811,000.00	1,768,405.00	-42,595.00	
39,030,000.00	39,030,000.00	25,676,739.00	-13,353,261.00	10,535,368.00
2,153,000.00	5,646,000.00	5,576,607.00	-69,393.00	
248,000.00	3,741,000.00	3,699,258.00	-41,742.00	
1,905,000.00	1,905,000.00	1,877,349.00	-27,651.00	
	200,267,438.00	137,634,279.00	-62,633,159.00	58,366,076.00
		20,294,187.00	20,294,187.00	
		20,025,623.00	20,025,623.00	
		4,782,795.00	4,782,795.00	
		389,276.00	389,276.00	
		45,491,881.00	45,491,881.00	
	200,267,438.00	183,126,160.00	-17,141,278.00	58,366,076.00

二、工程管理費：土地改良物：按「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，分別依逐級差額(1.5%，3%)累退提列，預算數230,000元，決算數68,231元。

作業基金

畫預算與實際進度比較表

107年度

單位：新臺幣元

數				決 算				未達成或超過 預算之原因
數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額占 可用預算數%	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 %	
合 計	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%					
200,267,438.00		200,267,438.00		137,634,279.00	68.73	137,634,279.00	68.73	
49,392,900.00		49,392,900.00		1,562,192.00	3.16	1,562,192.00	3.16	
49,392,900.00		49,392,900.00		1,562,192.00	3.16	1,562,192.00	3.16	主要係楠梓加工出口區揚水站改善工程，107年因承攬商於環保許可文件送審延誤進度，至107年12月底尚未取得高雄市政府環保局核准施工，爰執行進度落後，預計108年6月完工；又因高雄市政府環保局水質要求等限制，加工處108年1月將進行工程及設計監造費用變更。
150,874,538.00		150,874,538.00		136,072,087.00	90.19	136,072,087.00	90.19	
64,789,538.00		64,789,538.00		63,602,121.00	98.17	63,602,121.00	98.17	流出至房屋及建築3,842,000元。
10,295,000.00		10,295,000.00		10,262,076.00	99.68	10,262,076.00	99.68	由土地改良物流入3,842,000元、交通及運輸設備流入2,953,000元支應。
29,303,000.00		29,303,000.00		29,186,139.00	99.60	29,186,139.00	99.60	流出至什項設備777,000元。
40,841,000.00		40,841,000.00		27,445,144.00	67.20	27,445,144.00	67.20	1.分別流出至房屋及建築2,953,000元、什項設備1,376,000元。 2.本案係楠梓園區監視系統全面汰設，因園區地下管道複雜，多次流標致執行落後；另併同前述汰設作業進行楠梓園區各路口交通設施改善工程，上述皆於107年12月開工，預計108年3月完工。
5,646,000.00		5,646,000.00		5,576,607.00	98.77	5,576,607.00	98.77	由機械及設備流入777,000元、交通及運輸設備流入1,376,000元支應。
200,267,438.00		200,267,438.00		137,634,279.00	68.73	137,634,279.00	68.73	

借 項 款 目	債 權 人	借 款 年 度	償 還 時 間		截 至 上 年 度 終 了 借 款 餘 額	本 年 度 舉 借 金 額	
			起	止		預 算 數	決 算 數
上年度長期債務轉列短期債務部分							
高雄加工出口區(含擴區)設置倉儲轉運專區計畫-開發經費	臺灣銀行高雄加工出口區分行	98	98	109	184,787,000.00		
臺中港區設置倉儲轉運專區計畫-開發經費	合作金庫憲德分行	96-97	105	117	36,404,000.00		
屏東加工出口區設置計畫-開發經費	臺灣銀行左營分行	98	99	118	176,906,000.00		
楠梓加工出口區污水下水道系統建置	兆豐國際商業銀行楠梓分行	95	100	114	14,620,000.00		
儲運服務中心業務去任務化員工離職經費	合作金庫憲德分行	96	103	117	36,596,000.00		
楠梓加工出口區第二園區設置計畫-開發經費	兆豐國際商業銀行楠梓分行	99	105	119	70,965,000.00		

作業基金
增減明細表

107年度

單位：新臺幣元

本年度償還金額		本年度調整數		本年度終了 借款餘額	備 註
預 算 數	決 算 數	增 加	減 少		
184,787,000.00	184,787,000.00	184,787,000.00		184,787,000.00	1.本年度調整數增加係108年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
36,404,000.00	36,404,000.00	36,404,000.00		36,404,000.00	1.本年度調整數增加係108年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
176,906,000.00	176,906,000.00	176,906,000.00		176,906,000.00	1.本年度調整數增加係108年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
14,620,000.00	14,620,000.00	14,620,000.00		14,620,000.00	1.本年度調整數增加係108年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
36,596,000.00	36,596,000.00	36,596,000.00		36,596,000.00	1.本年度調整數增加係108年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
70,965,000.00	70,965,000.00	70,965,000.00		70,965,000.00	1.本年度調整數增加係108年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債

借項 款目	債權人	借款 年度	償還時間		截至上年度終 了借款餘額	本年度舉借金額	
			起	止		預 算 數	決 算 數
小計					520,278,000.00		
長期債務部分							
高雄加工出口區(含擴 區)設置倉儲轉運專區 計畫-開發經費	臺灣銀行高雄 加工出口區分 行	98	98	109	647,858,332.00		
臺中港區設置倉儲轉運 專區計畫-開發經費	合作金庫憲德 分行	96-97	105	117	1,679,700,960.00		
屏東加工出口區設置計 畫-開發經費	臺灣銀行左營 分行	98	99	118	1,833,389,183.00		
楠梓加工出口區污水下 水道系統建置	兆豐國際商業 銀行楠梓分行	95	100	114	102,339,000.00		
儲運服務中心業務去任 務化員工離職經費	合作金庫憲德 分行	96	103	117	402,553,000.00		

作業基金

增減明細表

107年度

單位：新臺幣元

本年度償還金額		本年度調整數		本年度終了 借款餘額	備 註
預 算 數	決 算 數	增 加	減 少		
520,278,000.00	520,278,000.00	520,278,000.00		520,278,000.00	務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
			184,787,000.00	463,071,332.00	1.本年度調整數減少係108年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
			36,404,000.00	1,643,296,960.00	1.本年度調整數減少係108年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
			176,906,000.00	1,656,483,183.00	1.本年度調整數減少係108年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
			14,620,000.00	87,719,000.00	1.本年度調整數減少係108年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
			36,596,000.00	365,957,000.00	1.本年度調整數減少係108年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入

借 項 款 目	債 權 人	借 款 年 度	償 還 時 間		截 至 上 年 度 終 了 借 款 餘 額	本 年 度 舉 借 金 額	
			起	止		預 算 數	決 算 數
楠梓加工出口區第二園區設置計畫－開發經費	兆豐國際商業銀行楠梓分行	99	105	119	851,575,000.00		
屏東加工出口區污水處理廠興建工程	臺灣土地銀行高雄分行	101-105	111	125	250,800,000.00		
臺中加工出口區污水處理廠新建工程	臺灣土地銀行高雄分行	103-106	113	127	122,940,000.00		
小計					5,891,155,475.00		
合計					6,411,433,475.00		

作業基金
增減明細表

107年度

單位：新臺幣元

本年度償還金額		本年度調整數		本年度終了 借款餘額	備 註
預 算 數	決 算 數	增 加	減 少		
			70,965,000.00	780,610,000.00	及其他業務收入等。
				250,800,000.00	1.本年度調整數減少係108年度 預計償還之長期負債，依規定 轉列短期負債。
				122,940,000.00	2.本項借款屬自償性公共債務 ，其償還財源為管理費收入及 其他業務收入等。
			520,278,000.00	5,370,877,475.00	
520,278,000.00	520,278,000.00	520,278,000.00	520,278,000.00	5,891,155,475.00	

加工出口區
主要營運項目

中華民國

項目	數量 單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
加工區園區管理維護	平方公尺	5,303,092.00	1,110,974,000.00	5,303,092.00	1,065,366,660.00
給水設施管理維護	立方公尺	1,814,540.00	14,326,000.00	1,653,316.00	12,356,008.00
醫療	人次	383,514.00	26,361,000.00	181,833.00	16,601,609.42
合 計			1,151,661,000.00		1,094,324,277.42

作業基金

執行績效摘要表

107年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-45,607,340.00	4.11	
-161,224.00	8.89	-1,969,992.00	13.75	主要係廠商用水量較預計減少，水電費隨之減少；及擲節機械設備例行性維護費用所致。
-201,681.00	52.59	-9,759,390.58	37.02	主要係高雄分處保健所去任務化及保健所體檢人數較預計減少所致。
		-57,336,722.58	4.98	

加工出口區作業基金
基金數額增減明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	6,024,646,000.00	6,024,645,838.87	-161.13	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國(公)有財				
產撥充				
國(公)庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	6,024,646,000.00	6,024,645,838.87	-161.13	

本 頁 空 白

加工出口區
資金轉投資

中華民國

轉投資事業 名 稱	期 末 資 本 額		稅前盈虧	基 金 期
	金 額	股 數 (1)		金 額
台灣絲織開發股份有限公司	608,755,500.00	60,875,550.00	-30,062,277.00	108,042,038.00

作業基金

及其餘紬明細表

107年度

單位：新臺幣元

末投資額		投資收入			備註
股數 (2)	股權占 有率% (2/1)	現金股利	其他	合計	
27,540,000.00	45.24				1.台絲公司因水處理設施營運量仍未達經濟規模，致尚未轉虧為盈，107年度稅前虧損尚未經會計師查核簽證，基金依持股比例認列投資短絀13,600,174元。 2.另上年度虧損經依會計師查核簽證結果調整，基金應減列投資短絀129,170元，業於本年度調整入帳。

加工出口區作業基金
員工人數彙計表

中華民國107年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
業務支出部分	152	126	-26	
專任人員	152	126	-26	
職員	75	57	-18	
技工	74	66	-8	
聘用	3	3		
總 計	152	126	-26	

附註：另於服務費用支付辦理事務性工作外包之勞務承攬進用人力41人；環境清潔維護、水溝清疏、廢棄物清運、修剪移植移除行道樹、蟲害病媒防治等清潔工作外包之勞務承攬進用人力97人；協助工業給水站供水設備維護輪班作業及廠商臨時性供水障礙排除之勞務承攬進用人力3人；保全警衛外包之勞務承攬進用人力118人。

本 頁 空 白

科目名稱	預算數											兼任人員 用人費用	總計
	正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	管遺費	福利費	提繳費	合計			
業務總支出部份	88,421,000	2,175,000	3,424,000	-	21,761,000	14,352,000	-	12,927,000	6,000	143,066,000	-	143,066,000	
勞務成本	70,829,000	2,175,000	3,127,000	-	18,017,000	11,530,000	-	10,546,000	5,000	116,229,000	-	116,229,000	
銷貨成本	4,303,000	-	297,000	-	1,211,000	601,000	-	624,000	1,000	7,037,000	-	7,037,000	
醫療成本	13,289,000	-	-	-	2,533,000	2,221,000	-	1,757,000	-	19,800,000	-	19,800,000	
合計	88,421,000	2,175,000	3,424,000	-	21,761,000	14,352,000	-	12,927,000	6,000	143,066,000	-	143,066,000	

附註：

1.另於服務費用辦理事務性工作外包之勞務承攬預算數17,477,000元，決算數16,515,109元；環境清潔維護、水溝疏通、廢棄物清運、修剪移植移除行道樹、蟲害病媒防治等清潔工作外包之勞務承攬預算數39,961,000元，決算數38,347,836元；協助工業給水站供水設備維護輪班作業及廠商臨時性供水障礙排除之勞務承攬預算數0元，決算數1,230,474元、保全警衛外包之勞務承攬預算數54,522,000元，決算數52,982,838元。

2.「獎金」預算數21,761,000元，決算數18,608,909元，明細如下：

(1)年終獎金：預算數8,083,000元，決算數6,826,365元，支付141人，依據經濟部102年4月23日經營字第10200572150號函修正「經濟部所屬事業經營績效獎金實施要點」辦理。

(2)考績獎金：預算數11,529,000元，決算數9,954,091元，支付130人，依據經濟部102年12月19日經人字第10200707160號令修正「經濟部所屬事業機構人員考核辦法」辦理。

(3)其他(全勤獎金)：預算數2,149,000元，決算數1,828,453元，支付94人，依據經濟部107年1月12日經人字第10703650160號函「經濟部所屬事業機構人員訓練及差勤管理要點」辦理。

作業基金

彙計表

107年度

決 算 數											
正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
78,409,524	2,071,008	4,912,754	-	18,608,909	12,376,360	-	10,171,543	4,011	126,554,109	-	126,554,109
66,743,380	2,071,008	4,361,092	-	15,785,186	10,667,165	-	8,826,178	3,267	108,457,276	-	108,457,276
3,303,786	-	165,708	-	892,930	446,828	-	437,910	744	5,247,906	-	5,247,906
8,362,358	-	385,954	-	1,930,793	1,262,367	-	907,455	-	12,848,927	-	12,848,927
78,409,524	2,071,008	4,912,754	-	18,608,909	12,376,360	-	10,171,543	4,011	126,554,109	-	126,554,109

加工出口區作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
合計									

附註：

1.管理用車輛：107年度底計有小客貨兩用車(7-8人座)6輛及小客貨兩用車(5人座)3輛，較106年底增減變動說明如下：

(1)小客貨兩用車(7-8人座)：變更車種增加1輛。

(2)大客車(21人座)：報廢1輛。

2.其他車輛：107年底計有小型貨車8輛、特種車19輛及一般公務用機車29輛，較106年底增減變動說明如下：

(1)一般公務用機車：報廢2輛。

(2)特種車：報廢3輛、變更車種減少1輛。

本 頁 空 白

加工出口區
所屬分決算
中華民國

分 決 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
加工出口區作業基金	1,614,457,542.00	1,247,249,213.42	367,208,328.58	52,192,631.00
合 計	1,614,457,542.00	1,247,249,213.42	367,208,328.58	52,192,631.00

加工出口區作業基金
各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增(+)減(-)	
			金額	%
用人費用	143,066,000.00	126,554,109.00	-16,511,891.00	11.54
正式員額薪資	88,421,000.00	78,409,524.00	-10,011,476.00	11.32
聘僱及兼職人員薪資	2,175,000.00	2,071,008.00	-103,992.00	4.78
超時工作報酬	3,424,000.00	4,912,754.00	1,488,754.00	43.48
獎金	21,761,000.00	18,608,909.00	-3,152,091.00	14.49
退休及卹償金	14,352,000.00	12,376,360.00	-1,975,640.00	13.77
福利費	12,927,000.00	10,171,543.00	-2,755,457.00	21.32
提繳費	6,000.00	4,011.00	-1,989.00	33.15
服務費用	408,479,000.00	364,574,040.00	-43,904,960.00	10.75
水電費	23,850,000.00	21,806,575.00	-2,043,425.00	8.57
郵電費	5,622,000.00	3,684,161.00	-1,937,839.00	34.47
旅運費	1,074,000.00	1,172,470.00	98,470.00	9.17
印刷裝訂與廣告費	909,000.00	853,317.00	-55,683.00	6.13
修理保養及保固費	53,466,000.00	43,984,237.00	-9,481,763.00	17.73
保險費	1,971,000.00	1,697,565.00	-273,435.00	13.87
一般服務費	113,169,000.00	110,214,099.00	-2,954,901.00	2.61
專業服務費	208,274,000.00	181,024,687.00	-27,249,313.00	13.08
公共關係費	144,000.00	136,929.00	-7,071.00	4.91
材料及用品費	13,317,000.00	9,748,837.42	-3,568,162.58	26.79
使用材料費	2,145,000.00	1,429,639.00	-715,361.00	33.35
用品消耗	9,570,000.00	7,529,024.00	-2,040,976.00	21.33
商品及醫療用品	1,602,000.00	790,174.42	-811,825.58	50.68
租金與利息	66,951,000.00	57,358,731.00	-9,592,269.00	14.33
地租及水租	2,521,000.00	2,404,732.00	-116,268.00	4.61
房租	200,000.00	194,400.00	-5,600.00	2.80
機器租金	4,240,000.00	3,981,310.00	-258,690.00	6.10
交通及運輸設備租金	180,000.00	106,450.00	-73,550.00	40.86
什項設備租金	524,000.00	319,175.00	-204,825.00	39.09
利息	59,286,000.00	50,352,664.00	-8,933,336.00	15.07
折舊、折耗及攤銷	323,251,000.00	324,721,211.00	1,470,211.00	0.45

加工出口區作業基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增(+)減(-)	
			金額	%
不動產、廠房及設備折舊	315,661,000.00	313,611,717.00	-2,049,283.00	0.65
攤銷	7,590,000.00	11,109,494.00	3,519,494.00	46.37
稅捐與規費(強制費)	144,932,000.00	135,008,432.00	-9,923,568.00	6.85
土地稅	131,560,000.00	122,869,126.00	-8,690,874.00	6.61
房屋稅	12,298,000.00	11,161,947.00	-1,136,053.00	9.24
消費與行為稅	223,000.00	252,179.00	29,179.00	13.08
規費	851,000.00	725,180.00	-125,820.00	14.78
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	268,294,000.00	268,353,820.00	59,820.00	0.02
會費	70,000.00	43,260.00	-26,740.00	38.20
分擔	266,194,000.00	265,811,860.00	-382,140.00	0.14
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,030,000.00	2,498,700.00	468,700.00	23.09
短絀、賠償與保險給付	19,994,000.00	32,110,724.00	12,116,724.00	60.60
各項短絀	19,994,000.00	32,110,724.00	12,116,724.00	60.60
其他	10,443,000.00	18,660,159.00	8,217,159.00	78.69
其他費用	10,443,000.00	18,660,159.00	8,217,159.00	78.69
合 計	1,398,727,000.00	1,337,090,063.42	-61,636,936.58	4.41

加工出口區作業基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目					
國外旅費	483,000.00	446,165.00	-36,835.00	7.63	
業務宣導費	150,000.00	139,900.00	-10,100.00	6.73	
公共關係費	144,000.00	136,929.00	-7,071.00	4.91	
統計所需項目					
義(志)工服務費	866,000.00	842,607.00	-23,393.00	2.70	
專技人員酬金	1,584,000.00	1,355,000.00	-229,000.00	14.46	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,026,000.00	5,218,950.00	-1,807,050.00	25.72	
一般土地租金	2,521,000.00	2,404,732.00	-116,268.00	4.61	

產業園區開發
管理基金
分決算表

產業園區開發管理基金 107 年度附屬單位決算 目 次

甲、總說明	2- 1~2-4
乙、主要表	
1.收支餘絀表	2- 5~2-6
2.餘絀撥補表	2-7
3.現金流量表	2-8
4.平衡表	2-9~2-11
丙、附屬表	
1.勞務收入明細表	2-12
2.租金及權利金收入明細表	2-13
3.投融資業務收入明細表	2-14
4.其他業務收入明細表	2-15
5.財務收入明細表	2-16
6.其他業務外收入明細表	2-17
7.勞務成本明細表	2-18~2-19
8.投融資業務成本明細表	2-20
9.管理及總務費用明細表	2-21
10.其他業務外費用明細表	2-22
11.資產折舊明細表.....	2-23~2-24
12.資產變賣明細表	2-25~2-26
13.資產報廢明細表	2-27~2-28
14.貸出款明細表	2-29~2-30
15.固定資產建設改良擴充明細表	2-31~2-32
16.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	2-33~2-36
17.長期債務增減明細表	2-37~2-38
18.主要營運項目執行績效摘要表	2-39~2-40
19.基金數額增減明細表	2-41
20.資金轉投資及其餘絀明細表	2-42~2-43
21.員工人數彙計表	2-44
22.用人費用彙計表	2-45~2-48
23.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	2-49
24.分決算收支概況表	2-50~2-51
25.各項費用彙計表	2-52
26.管制性項目及統計所需項目比較表	2-53

甲、總說明

產業園區開發管理基金

總 說 明

中華民國 107 年度

一、業務計畫實施績效

- (一)工業區管理維護：預計維護面積24,350,336平方公尺，實際維護面積24,908,268.30平方公尺，較預計增加557,932.30平方公尺，約增加2.29%。
- (二)污水處理營運：預計處理工業區內廠商營運排放之廢水量94,819,017立方公尺，實際處理量86,275,892.90立方公尺，較預計減少8,543,124.10立方公尺，約減少9.01%。

二、收支餘絀情形

- (一)業務收入：預算數10,238,808,000元，決算數8,632,934,692元，較預算數減少1,605,873,308元，約減少15.68%，主要係彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物收入較計減少所致。
- (二)業務外收入：預算數345,471,000元，決算數279,845,919.48元，較預算數減少65,625,080.52元，約減少19.00%，主要係公共設施復舊結餘款收入及處理美崙等工業區土地之財產交易賸餘均較預計減少所致。
- (三)業務成本與費用：預算數10,602,194,000元，決算數8,707,411,099元，較預算數減少1,894,782,901元，約減少17.87%，主要係彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物較預計減少，投資取得之不動產轉列不動產投資成本隨之減少所致。
- (四)業務外費用：預算數13,735,000元，決算數67,938,704元，較預算數增加54,203,704元，約增加394.64%，主要係大發工業區部分資產移撥高雄市政府之資產短絀與工業區設備報廢短絀較預計增加，及補提以前年度開發單位撥入財產之折舊費用所致。
- (五)本期餘絀：預算短絀數31,650,000元，決算賸餘數137,430,808.48元，轉絀為餘，主要係上述原因增減互抵所致。

三、餘絀撥補實況

- (一)賸餘之部：預算數0元，決算數1,460,515,091.48元，較預算數增加1,460,515,091.48元，主要係彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物所收取收入扣除成本之淨額較預計增加，與廠商申購彰濱工業區閒置土地案增加，致前期未分配賸餘較預計增加。

產業園區開發管理基金

總 說 明

中華民國 107 年度

(二)分配之部：預算數及決算數均為0元。

(三)未分配賸餘：預算數0元，決算數1,460,515,091.48元，較預算數增加1,460,515,091.48元，主要係彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物所收取收入扣除成本之淨額較預計增加，與廠商申購彰濱工業區閒置土地案增加所致。

(四)短絀之部：預算數116,752,000元，決算數0元，主要係107年度決算轉絀為餘。

(五)填補之部：預算數116,752,000元，決算數0元，主要係107年度決算轉絀為餘，爰無須填補短絀。

(六)待填補之短絀：預算數及決算數均為0元。

四、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量：業務活動之淨現金流入1,769,445,249元，包括本期賸餘137,430,808.48元，利息股利之調整67,395,290元，調整項目流入1,652,087,004.52元，收取利息47,322,726元。

(二)投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流入1,376,644,464元，其中現金流入4,806,210,270元，包括減少流動金融資產及短期貸墊款127,000,939元，減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金4,472,948,384元，減少不動產、廠房及設備、礦產資源174,431,276元，減少無形資產及其他資產11,757,107元，收取利息3,608,186元，收取股利16,464,378元；現金流出3,429,565,806元，包括增加流動金融資產及短期貸墊款107,319,391元，增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金2,875,132,586元，增加不動產、廠房及設備、礦產資源415,254,957元，增加無形資產及其他資產31,858,872元。

(三)籌資活動之現金流量：籌資活動之淨現金流出6,741,792,880元，其中現金流入3,745,091,138元，係增加短期債務、流動金融負債及其他負債3,745,091,138元；現金流出10,486,884,018元，包括減少短期債務、流動金融負債及其他負債2,486,884,018元，減少長期負債8,000,000,000元。

(四)現金及約當現金之淨減3,595,703,167元，係期末現金6,329,425,039.20元，

產業園區開發管理基金

總 說 明

中華民國 107 年度

較期初現金9,925,128,206.20元減少之數。

五、資產負債情況

(一)資產部分：162,148,398,538.20元。

- 1.流動資產7,991,151,767.20元，包括現金6,329,425,039.20元，流動金融資產1,344,071,982元，應收款項253,985,929元，預付款項17,738,622元，短期貸墊款45,930,195元。
- 2.投資、長期應收款、貸墊款及準備金76,577,482,320元，包括其他長期投資45,965,650,157元，長期墊款29,552,586,769元，準備金1,059,245,394元。
- 3.不動產、廠房及設備71,257,129,278元，包括土地51,518,466,201元，土地改良物8,741,253,503元，房屋及建築5,415,619,441元，機械及設備4,975,050,523元，交通及運輸設備271,503,898元，什項設備102,294,988元，購建中固定資產232,940,724元。
- 4.無形資產1,282,801元，係電腦軟體。
- 5.其他資產6,321,352,372元，包括什項資產6,292,814,525元，待處理資產28,537,847元。

(二)負債部分：23,378,194,987元。

- 1.流動負債968,606,439元，包括短期債務100,000,000元，應付款項689,862,415元，預收款項178,744,024元。
- 2.長期負債1,500,000,000元，係長期借款。
- 3.其他負債20,909,588,548元，係什項負債。

(三)淨值部分：138,770,203,551.20元。

- 1.基金29,820,798,238.16元。
- 2.公積90,286,518,378.56元，包括資本公積82,884,623,864元，特別公積7,401,894,514.56元。
- 3.累積賸餘1,460,515,091.48元。
- 4.淨值其他項目17,202,371,843元，係未實現重估增值。

六、其他

(一)本年度辦理補辦以後年度預算事項

產業園區開發管理基金

總 說 明

中華民國 107 年度

為避免資金閒置及妥善債務管理，提前償還與榮民工程股份有限公司合意終止委託開發契約之專案融資貸款8,000,000,000元，業奉行政院107年6月14日院授經工字第10703811980號函同意先行辦理，並補辦108年度預算。

(二)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明

- 1.為避免國土遭受污染，且為積極遏止廠商存僥倖心態惡意偷排不符標準之廢水，爰就轄管工業區內廠商廢水排放問題，規劃設置水質監測系統、改善或興建污水收集處理設施及廢水再利用等方案，降低土壤及水體遭受污水污染之風險，達國土保育及永續發展目的。
- 2.本計畫經行政院於105年10月3日院臺經字第1050037369號函核定，為因應實際執行現況，辦理2次計畫修正，行政院於107年10月5日院臺經字第1070033057號函核定第2次修正計畫，總經費調整為1,064,299,000元，分別由產業園區開發管理基金負擔931,281,000元，及工業局編列公務預算133,018,000元支應。
- 3.本案固定資產建設改良擴充計畫截至本年度累計預算443,000,000元，決算數331,096,453元，執行率約74.74%，主要係部分工業區採購設備之結餘款，及大園一期工業區放流管理系統建置工程與大園一期工業區共同管溝建置工程辦理變更設計費時，致執行進度未如預期。

(三)其他重要事項

為因應榮民工程股份有限公司執行「民營化未隨同移轉業務清理修正計畫」，於106年5月12日與該公司完成合意終止委託開發契約，以舉債方式取得雲林離島等5個工業區未租售土地，並以土地租售收入作為償債來源。截至本年度終了尚有長期債務餘額1,600,000,000元（包括長期借款1,500,000,000元及應付到期長期負債100,000,000元）。

乙、主要表

產業園區開發管理基金

收支餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	10,238,808,000.00	100.00	8,632,934,692.00	100.00	-1,605,873,308.00	15.68	15,236,282,305.00	100.00
勞務收入	2,407,475,000.00	23.51	2,099,371,489.00	24.32	-308,103,511.00	12.80	2,131,435,645.00	13.99
服務收入	2,407,475,000.00	23.51	2,099,371,489.00	24.32	-308,103,511.00	12.80	2,131,435,645.00	13.99
租金及權利金收入	229,594,000.00	2.24	297,500,371.00	3.45	67,906,371.00	29.58	227,805,139.00	1.50
土地租金收入	52,851,000.00	0.52	84,784,236.00	0.98	31,933,236.00	60.42	52,654,023.00	0.35
其他建築物租金收入	31,163,000.00	0.30	25,312,787.00	0.29	-5,850,213.00	18.77	27,869,230.00	0.18
權利金收入	145,580,000.00	1.42	187,403,348.00	2.17	41,823,348.00	28.73	147,281,886.00	0.97
投融資業務收入	7,365,541,000.00	71.94	6,004,532,742.00	69.55	-1,361,008,258.00	18.48	10,950,969,693.00	71.87
融資業務收入							17,639.00	
政策性開發不動產收入	7,365,541,000.00	71.94	6,004,532,742.00	69.55	-1,361,008,258.00	18.48	10,950,952,054.00	71.87
其他業務收入	236,198,000.00	2.31	231,530,090.00	2.68	-4,667,910.00	1.98	1,926,071,828.00	12.64
雜項業務收入	236,198,000.00	2.31	231,530,090.00	2.68	-4,667,910.00	1.98	1,926,071,828.00	12.64
業務成本與費用	10,602,194,000.00	103.55	8,707,411,099.00	100.86	-1,894,782,901.00	17.87	14,501,628,713.00	95.18
勞務成本	3,587,170,000.00	35.04	3,553,918,248.00	41.17	-33,251,752.00	0.93	3,637,860,505.00	23.88
服務成本	3,587,170,000.00	35.04	3,553,918,248.00	41.17	-33,251,752.00	0.93	3,637,860,505.00	23.88
投融資業務成本	6,691,128,000.00	65.35	4,827,466,839.00	55.92	-1,863,661,161.00	27.85	10,567,853,190.00	69.36
融資業務成本	1,000.00		700.00		-300.00	30.00	700.00	
政策性開發不動產成本	6,691,127,000.00	65.35	4,827,466,139.00	55.92	-1,863,660,861.00	27.85	10,567,852,490.00	69.36
管理及總務費用	323,896,000.00	3.16	326,026,012.00	3.78	2,130,012.00	0.66	295,915,018.00	1.94
管理費用及總務費用	323,896,000.00	3.16	326,026,012.00	3.78	2,130,012.00	0.66	295,915,018.00	1.94
業務賸餘（短絀）	-363,386,000.00	-3.55	-74,476,407.00	-0.86	288,909,593.00	79.50	734,653,592.00	4.82
業務外收入	345,471,000.00	3.37	279,845,919.48	3.24	-65,625,080.52	19.00	662,225,496.00	4.35
財務收入	57,425,000.00	0.56	67,937,214.00	0.79	10,512,214.00	18.31	56,312,064.00	0.37
利息收入	49,506,000.00	0.48	50,930,912.00	0.59	1,424,912.00	2.88	37,833,527.00	0.25
投資賸餘	7,919,000.00	0.08	17,006,302.00	0.20	9,087,302.00	114.75	18,478,537.00	0.12
其他業務外收入	288,046,000.00	2.81	211,908,705.48	2.45	-76,137,294.52	26.43	605,913,432.00	3.98
財產交易賸餘	179,533,000.00	1.75	160,595,037.00	1.86	-18,937,963.00	10.55	15,247,600.00	0.10
資產使用及權利金收入			3,055,447.00	0.04	3,055,447.00			
受託經營賸餘			8,914.00		8,914.00			
違規罰款收入	29,458,000.00	0.29	16,220,328.00	0.19	-13,237,672.00	44.94	38,676,897.00	0.25
賠(補)償收入			2,800,102.00	0.03	2,800,102.00			
收回呆帳			839,396.00	0.01	839,396.00		2,650,447.00	0.02
雜項收入	79,055,000.00	0.77	28,389,481.48	0.33	-50,665,518.52	64.09	549,338,488.00	3.61
業務外費用	13,735,000.00	0.13	67,938,704.00	0.79	54,203,704.00	394.64	73,794,805.00	0.48
其他業務外費用	13,735,000.00	0.13	67,938,704.00	0.79	54,203,704.00	394.64	73,794,805.00	0.48
財產交易短絀	12,735,000.00	0.12	47,621,541.00	0.55	34,886,541.00	273.94	46,196,579.00	0.30
雜項費用	1,000,000.00	0.01	20,317,163.00	0.24	19,317,163.00	1,931.72	27,598,226.00	0.18
業務外賸餘（短絀）	331,736,000.00	3.24	211,907,215.48	2.45	-119,828,784.52	36.12	588,430,691.00	3.86
本期賸餘（短絀）	-31,650,000.00	-0.31	137,430,808.48	1.59	169,080,808.48	534.22	1,323,084,283.00	8.68

產業園區開發管理基金

收支餘絀表附表

中華民國107年度

附註：

1.本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數；上年度決算數為審定決算數，係以整併後數字表達並配合導入企業會計準則科目重分類之數。以下各表同。

2.本期其他綜合餘絀：

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減	上年度決算數
未實現重估增值		-728,999,817.00	-728,999,817.00	-67,231,517.00
本期其他綜合餘絀合計		-728,999,817.00	-728,999,817.00	-67,231,517.00

產業園區開發管理基金

餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部			1,460,515,091.48	100.00	1,460,515,091.48		1,323,084,283.00	100.00
本期賸餘			137,430,808.48	9.41	137,430,808.48		1,323,084,283.00	100.00
前期未分配賸餘			1,323,084,283.00	90.59	1,323,084,283.00			
未分配賸餘			1,460,515,091.48	100.00	1,460,515,091.48		1,323,084,283.00	100.00
短絀之部	116,752,000.00	100.00			-116,752,000.00	100.00		
本期短絀	31,650,000.00	27.11			-31,650,000.00	100.00		
前期待填補之短絀	85,102,000.00	72.89			-85,102,000.00	100.00		
填補之部	116,752,000.00	100.00			-116,752,000.00	100.00		
撥用公積	116,752,000.00	100.00			-116,752,000.00	100.00		
待填補之短絀								

產業園區開發管理基金

現金流量表

中華民國107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)	-31,650,000.00	137,430,808.48	169,080,808.48	534.22
利息股利之調整	-57,425,000.00	-67,395,290.00	-9,970,290.00	17.36
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-89,075,000.00	70,035,518.48	159,110,518.48	178.63
調整項目	5,834,983,000.00	1,652,087,004.52	-4,182,895,995.48	71.69
未計利息股利之現金流入(流出)	5,745,908,000.00	1,722,122,523.00	-4,023,785,477.00	70.03
收取利息	47,310,000.00	47,322,726.00	12,726.00	0.03
業務活動之淨現金流入(流出)	5,793,218,000.00	1,769,445,249.00	-4,023,772,751.00	69.46
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		127,000,939.00	127,000,939.00	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	380,949,000.00	4,472,948,384.00	4,091,999,384.00	1,074.16
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	205,590,000.00	174,431,276.00	-31,158,724.00	15.16
減少無形資產及其他資產	2,500,000.00	11,757,107.00	9,257,107.00	370.28
收取利息	2,196,000.00	3,608,186.00	1,412,186.00	64.31
收取股利	7,919,000.00	16,464,378.00	8,545,378.00	107.91
增加流動金融資產及短期貸墊款		-107,319,391.00	-107,319,391.00	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-271,650,000.00	-2,875,132,586.00	-2,603,482,586.00	958.40
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-420,881,000.00	-415,254,957.00	5,626,043.00	1.34
增加無形資產及其他資產	-1,950,000.00	-31,858,872.00	-29,908,872.00	1,533.79
投資活動之淨現金流入(流出)	-95,327,000.00	1,376,644,464.00	1,471,971,464.00	1,544.13
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	885,391,000.00	3,745,091,138.00	2,859,700,138.00	322.99
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-80,000,000.00	-2,486,884,018.00	-2,406,884,018.00	3,008.61
減少長期負債		-8,000,000,000.00	-8,000,000,000.00	
籌資活動之淨現金流入流出)	805,391,000.00	-6,741,792,880.00	-7,547,183,880.00	937.08
現金及約當現金之淨增(淨減)	6,503,282,000.00	-3,595,703,167.00	-10,098,985,167.00	155.29
期初現金及約當現金	4,153,871,000.00	9,925,128,206.20	5,771,257,206.20	138.94
期末現金及約當現金	10,657,153,000.00	6,329,425,039.20	-4,327,727,960.80	40.61

附註：

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.投資活動

(1)撥入資產739,130,337元。

(2)撥出資產130,355,472元。

(3)受贈資產45,420元。

(4)土地撥入資產減值3,184,000元、轉列委託處分資產1,643,131元、複丈增值117,574,349元、申報地價調整增值410,481,020元及減值900,013,612元。

(5)未完工程轉列財產20,849,886元及預付工程及土地款轉列財產20,853,000元。

2.籌資活動

一年內到期之長期負債轉列短期負債100,000,000元。

產業園區開發管理基金

平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	162,148,398,538.20	100.00	169,053,062,941.72	100.00	6,904,664,403.52	4.08
流動資產	7,991,151,767.20	4.93	11,560,597,289.84	6.84	3,569,445,522.64	30.88
現金	6,329,425,039.20	3.90	9,925,128,206.20	5.87	3,595,703,167.00	36.23
銀行存款	6,329,425,039.20	3.90	9,925,128,206.20	5.87	3,595,703,167.00	36.23
流動金融資產	1,344,071,982.00	0.83	1,370,854,456.00	0.81	26,782,474.00	1.95
以成本衡量之金融資產－流動	496,574,542.00	0.31	496,574,542.00	0.29	-	-
其他金融資產－流動	847,497,440.00	0.52	874,279,914.00	0.52	26,782,474.00	3.06
應收款項	253,985,929.00	0.16	205,061,837.64	0.12	48,924,091.36	23.86
應收帳款	127,080,737.00	0.08	161,086,566.64	0.10	34,005,829.64	21.11
備抵呆帳－應收帳款	98,937.00	-	71,720.00	-	27,217.00	37.95
應收分期帳款	116,345,892.00	0.07	33,388,754.00	0.02	82,957,138.00	248.46
應收利息	10,658,237.00	0.01	10,658,237.00	0.01	-	-
預付款項	17,738,622.00	0.01	20,692,731.00	0.01	2,954,109.00	14.28
用品盤存	4,693,809.00	-	8,055,612.00	-	3,361,803.00	41.73
預付費用	12,789,690.00	0.01	11,106,379.00	0.01	1,683,311.00	15.16
預付利息	255,123.00	-	1,530,740.00	-	1,275,617.00	83.33
短期貸墊款	45,930,195.00	0.03	38,860,059.00	0.02	7,070,136.00	18.19
短期墊款	44,913,047.00	0.03	37,812,121.00	0.02	7,100,926.00	18.78
應收到期長期貸款	1,017,148.00	-	1,047,938.00	-	30,790.00	2.94
投資、長期應收、貸墊款及準備金	76,577,482,320.00	47.23	78,748,945,959.88	46.58	2,171,463,639.88	2.76
其他長期投資	45,965,650,157.00	28.35	50,713,836,436.00	30.00	4,748,186,279.00	9.36
政策性開發不動產	47,673,979,141.00	29.40	52,323,729,220.00	30.95	4,649,750,079.00	8.89
備抵政策性開發不動產短絀	1,719,326,984.00	1.06	1,620,890,784.00	0.96	98,436,200.00	6.07
什項長期投資	10,998,000.00	0.01	10,998,000.00	0.01	-	-
長期墊款	29,552,586,769.00	18.23	26,961,464,860.88	15.95	2,591,121,908.12	9.61
長期墊款	29,552,586,769.00	18.23	26,961,464,860.88	15.95	2,591,121,908.12	9.61
準備金	1,059,245,394.00	0.65	1,073,644,663.00	0.64	14,399,269.00	1.34
退休及離職準備金	1,059,245,394.00	0.65	1,073,644,663.00	0.64	14,399,269.00	1.34
不動產、廠房及設備	71,257,129,278.00	43.95	72,047,924,917.00	42.62	790,795,639.00	1.10
土地	51,518,466,201.00	31.77	51,987,227,942.00	30.75	468,761,741.00	0.90
土地	51,518,466,201.00	31.77	51,987,227,942.00	30.75	468,761,741.00	0.90
土地改良物	8,741,253,503.00	5.39	8,886,759,853.00	5.26	145,506,350.00	1.64
土地改良物	21,584,678,597.00	13.31	21,135,666,034.00	12.50	449,012,563.00	2.12
累計折舊－土地改良物	12,843,425,094.00	7.92	12,248,906,181.00	7.25	594,518,913.00	4.85
房屋及建築	5,415,619,441.00	3.34	5,519,926,959.00	3.27	104,307,518.00	1.89
房屋及建築	9,798,058,010.00	6.04	9,683,279,585.00	5.73	114,778,425.00	1.19
累計折舊－房屋及建築	4,382,438,569.00	2.70	4,163,352,626.00	2.46	219,085,943.00	5.26
機械及設備	4,975,050,523.00	3.07	5,182,000,406.00	3.07	206,949,883.00	3.99

產業園區開發管理基金

平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
機械及設備	20,345,533,168.00	12.55	20,195,840,063.00	11.95	149,693,105.00	0.74
累計折舊－機械及設備	- 15,370,482,645.00	- 9.48	- 15,013,839,657.00	- 8.88	- 356,642,988.00	- 2.38
交通及運輸設備	271,503,898.00	0.17	298,279,009.00	0.18	26,775,111.00	8.98
交通及運輸設備	829,183,787.00	0.51	810,546,034.00	0.48	18,637,753.00	2.30
累計折舊－交通及運輸設備	- 557,679,889.00	- 0.34	- 512,267,025.00	- 0.30	- 45,412,864.00	- 8.87
什項設備	102,294,988.00	0.06	110,727,997.00	0.07	8,433,009.00	7.62
什項設備	306,969,289.00	0.19	306,647,023.00	0.18	322,266.00	0.11
累計折舊－什項設備	- 204,674,301.00	- 0.13	- 195,919,026.00	- 0.12	- 8,755,275.00	- 4.47
購建中固定資產	232,940,724.00	0.14	63,002,751.00	0.04	169,937,973.00	269.73
未完工程	186,273,451.00	0.11	27,965,751.00	0.02	158,307,700.00	566.08
預付工程款及土地款	46,667,273.00	0.03	35,037,000.00	0.02	11,630,273.00	33.19
無形資產	1,282,801.00	-	-	-	1,282,801.00	-
無形資產	1,282,801.00	-	-	-	1,282,801.00	-
電腦軟體	1,282,801.00	-	-	-	1,282,801.00	-
其他資產	6,321,352,372.00	3.90	6,695,594,775.00	3.96	374,242,403.00	5.59
什項資產	6,292,814,525.00	3.88	6,668,443,100.00	3.94	375,628,575.00	5.63
存出保證金	296,008.00	-	245,958.00	-	50,050.00	20.35
催收款項	205,818,053.00	0.13	200,746,653.00	0.12	5,071,400.00	2.53
備抵呆帳－催收款項	- 748,514.00	-	- 3,226,465.00	-	- 2,477,951.00	- 76.80
暫付及待結轉款項	20,490,000.00	0.01	49,306,924.00	0.03	28,816,924.00	58.44
代管資產	8,886,794,091.00	5.48	9,108,809,714.00	5.39	222,015,623.00	2.44
累計折舊－代管資產	- 2,819,835,113.00	- 1.74	- 2,687,439,684.00	- 1.59	- 132,395,429.00	- 4.93
待處理資產	28,537,847.00	0.02	27,151,675.00	0.02	1,386,172.00	5.11
委託處分資產	28,537,847.00	0.02	27,151,675.00	0.02	1,386,172.00	5.11
合計	162,148,398,538.20	100.00	169,053,062,941.72	100.00	6,904,664,403.52	4.08
負債	23,378,194,987.00	14.42	30,817,861,060.00	18.23	7,439,666,073.00	24.14
流動負債	968,606,439.00	0.60	751,098,352.00	0.44	217,508,087.00	28.96
短期債務	100,000,000.00	0.06	-	-	100,000,000.00	-
應付到期長期負債	100,000,000.00	0.06	-	-	100,000,000.00	-
應付款項	689,862,415.00	0.43	562,182,541.00	0.33	127,679,874.00	22.71
應付帳款	3,495,895.00	-	2,202,423.00	-	1,293,472.00	58.73
應付代收款	636,679,117.00	0.39	541,448,524.00	0.32	95,230,593.00	17.59
應付費用	32,942,654.00	0.02	15,721,921.00	0.01	17,220,733.00	109.53
應付稅款	2,179,415.00	-	2,809,673.00	-	630,258.00	22.43
應付工程款	14,565,334.00	0.01	-	-	14,565,334.00	-
預收款項	178,744,024.00	0.11	188,915,811.00	0.11	10,171,787.00	5.38
預收收入	178,744,024.00	0.11	188,915,811.00	0.11	10,171,787.00	5.38
長期負債	1,500,000,000.00	0.93	9,600,000,000.00	5.68	8,100,000,000.00	84.38
長期債務	1,500,000,000.00	0.93	9,600,000,000.00	5.68	8,100,000,000.00	84.38
長期借款	1,500,000,000.00	0.93	9,600,000,000.00	5.68	8,100,000,000.00	84.38
其他負債	20,909,588,548.00	12.90	20,466,762,708.00	12.11	442,825,840.00	2.16

產業園區開發管理基金

平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
什項負債	20,909,588,548.00	12.90	20,466,762,708.00	12.11	442,825,840.00	2.16
存入保證金	2,555,608,814.00	1.58	2,207,081,368.00	1.31	348,527,446.00	15.79
應付保管款	55,082,396.00	0.03	180,777,841.00	0.11	125,695,445.00	69.53
應付退休及離職金	1,059,245,394.00	0.65	1,073,644,663.00	0.64	14,399,269.00	1.34
暫收及待結轉帳項	11,176,746,379.00	6.89	10,587,942,219.00	6.26	588,804,160.00	5.56
應付代管資產	6,062,905,565.00	3.74	6,417,316,617.00	3.80	354,411,052.00	5.52
淨值	138,770,203,551.20	85.58	138,235,201,881.72	81.77	535,001,669.48	0.39
基金	29,820,798,238.16	18.39	29,820,798,238.16	17.64	-	-
基金	29,820,798,238.16	18.39	29,820,798,238.16	17.64	-	-
基金	29,820,798,238.16	18.39	29,820,798,238.16	17.64	-	-
公積	90,286,518,378.56	55.68	89,159,947,700.56	52.74	1,126,570,678.00	1.26
資本公積	82,884,623,864.00	51.12	81,758,053,186.00	48.36	1,126,570,678.00	1.38
受贈公積	82,884,623,864.00	51.12	81,758,053,186.00	48.36	1,126,570,678.00	1.38
特別公積	7,401,894,514.56	4.56	7,401,894,514.56	4.38	-	-
特別公積	7,401,894,514.56	4.56	7,401,894,514.56	4.38	-	-
累積餘絀	1,460,515,091.48	0.90	1,323,084,283.00	0.78	137,430,808.48	10.39
累積賸餘	1,460,515,091.48	0.90	1,323,084,283.00	0.78	137,430,808.48	10.39
累積賸餘	1,460,515,091.48	0.90	1,323,084,283.00	0.78	137,430,808.48	10.39
淨值其他項目	17,202,371,843.00	10.61	17,931,371,660.00	10.61	728,999,817.00	4.07
累積其他綜合餘絀	17,202,371,843.00	10.61	17,931,371,660.00	10.61	728,999,817.00	4.07
未實現重估增值	17,202,371,843.00	10.61	17,931,371,660.00	10.61	728,999,817.00	4.07
合計	162,148,398,538.20	100.00	169,053,062,941.72	100.00	6,904,664,403.52	4.08

附註：

信託代理與保證資產（負債）本年度決算數974,553,723元，上年度決算數684,956,030元，均屬保證品（應付保證品）。

本 頁 空 白

丙、附屬表

產業園區開發管理基金

勞務收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
勞務收入	2,407,475,000.00	2,099,371,489.00	-308,103,511.00	12.80	仁大等工業區部分廠商減產，污水排放量及收費水量銳減，污水處理系統使用費較預計減少所致。
服務收入	2,407,475,000.00	2,099,371,489.00	-308,103,511.00	12.80	

產業園區開發管理基金
租金及權利金收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
租金及權利金收入	229,594,000.00	297,500,371.00	67,906,371.00	29.58	
土地租金收入	52,851,000.00	84,784,236.00	31,933,236.00	60.42	主要係彰濱等工業區新增承租廠商及面積，故所收取土地租金收入較預計增加所致。
其他建築物租金收入	31,163,000.00	25,312,787.00	-5,850,213.00	18.77	主要係光華等工業區部分承租廠商租約到期後未再續租，故所收取之國有房舍租金收入較預計減少所致。
權利金收入	145,580,000.00	187,403,348.00	41,823,348.00	28.73	主要係增加部分下水道系統營運廠商依契約規定，繳納變動權利金及回饋金收入所致。

產業園區開發管理基金
投融資業務收入明細表
 中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
投融資業務收入	7,365,541,000.00	6,004,532,742.00	-1,361,008,258.00	18.48	主要係彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物收入較預計減少所致。
政策性開發不動產收入	7,365,541,000.00	6,004,532,742.00	-1,361,008,258.00	18.48	

產業園區開發管理基金
其他業務收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
其他業務收入	236,198,000.00	231,530,090.00	-4,667,910.00	1.98	
雜項業務收入	236,198,000.00	231,530,090.00	-4,667,910.00	1.98	

產業園區開發管理基金

財務收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
財務收入	57,425,000.00	67,937,214.00	10,512,214.00	18.31	主要係世正開發股份有限公司發放之現金股利較預計增加所致。
利息收入	49,506,000.00	50,930,912.00	1,424,912.00	2.88	
投資賸餘	7,919,000.00	17,006,302.00	9,087,302.00	114.75	

產業園區開發管理基金
其他業務外收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
其他業務外收入	288,046,000.00	211,908,705.48	-76,137,294.52	26.43	
財產交易賸餘	179,533,000.00	160,595,037.00	-18,937,963.00	10.55	主要係處理美崙等工業區土地之交易賸餘較預計減少所致。
資產使用及權利金收入		3,055,447.00	3,055,447.00		主要係增加工業區服務中心將場地提供廠商使用所收取之收入所致。
受託經營賸餘		8,914.00	8,914.00		主要係增加委託工業技術研究院經營經濟部南台灣創新園區之營運賸餘所致。
違規罰款收入	29,458,000.00	16,220,328.00	-13,237,672.00	44.94	主要係廠商延遲繳納租金及違規之罰款收入較預計減少所致。
賠(補)償收入		2,800,102.00	2,800,102.00		主要係增加工業區內廠商損壞公共設施繳納之賠償金所致。
收回呆帳		839,396.00	839,396.00		主要係增加收回已沖銷催收廠商欠繳占用公共設施用地之賠償金等收入所致。
雜項收入	79,055,000.00	28,389,481.48	-50,665,518.52	64.09	主要係公共設施復舊結餘款收入較預計減少所致。

產業園區開發管理基金

勞務成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
勞務成本	3,587,170,000.00	3,553,918,248.00	-33,251,752.00	-0.93	1.以服務費用編列勞務承攬：辦理工業區公共設施環境清潔外包，預算編列384人119,282,000元，實際進用373人，決算數137,053,910元。 2.管制性項目：公共關係費預算數4,872,000元，決算數4,742,080元。
服務成本	3,587,170,000.00	3,553,918,248.00	-33,251,752.00	-0.93	
用人費用	852,469,000.00	809,326,813.00	-43,142,187.00	-5.06	
聘僱及兼職人員薪資	543,716,000.00	513,994,249.00	-29,721,751.00	-5.47	
超時工作報酬	31,804,000.00	29,301,707.00	-2,502,293.00	-7.87	
津貼	16,652,000.00	16,504,056.00	-147,944.00	-0.89	
獎金	140,881,000.00	132,531,419.00	-8,349,581.00	-5.93	
退休及卹償金	41,802,000.00	41,214,877.00	-587,123.00	-1.40	
福利費	77,606,000.00	75,762,365.00	-1,843,635.00	-2.38	
提繳費	8,000.00	18,140.00	10,140.00	126.75	
服務費用	1,062,735,000.00	1,011,047,371.00	-51,687,629.00	-4.86	
水電費	234,332,000.00	215,101,578.00	-19,230,422.00	-8.21	
郵電費	12,264,000.00	11,654,642.00	-609,358.00	-4.97	
旅運費	7,242,000.00	8,210,917.00	968,917.00	13.38	
印刷裝訂與廣告費	2,038,000.00	1,936,721.00	-101,279.00	-4.97	
修理保養及保固費	311,582,000.00	270,388,399.00	-41,193,601.00	-13.22	
保險費	2,651,000.00	2,353,095.00	-297,905.00	-11.24	
一般服務費	268,539,000.00	343,382,866.00	74,843,866.00	27.87	
專業服務費	219,215,000.00	153,277,073.00	-65,937,927.00	-30.08	
公共關係費	4,872,000.00	4,742,080.00	-129,920.00	-2.67	
材料及用品費	138,630,000.00	137,857,001.00	-772,999.00	-0.56	
使用材料費	92,473,000.00	83,166,539.00	-9,306,461.00	-10.06	
用品消耗	46,157,000.00	54,690,462.00	8,533,462.00	18.49	
租金與利息	16,860,000.00	14,071,391.00	-2,788,609.00	-16.54	
地租及水租	826,000.00	825,057.00	-943.00	-0.11	
機器租金	10,352,000.00	7,386,048.00	-2,965,952.00	-28.65	
交通及運輸設備租金		201,355.00	201,355.00		
什項設備租金	5,682,000.00	5,658,931.00	-23,069.00	-0.41	
折舊、折耗及攤銷	1,475,149,000.00	1,537,848,966.00	62,699,966.00	4.25	
不動產、廠房及設備折舊	1,233,444,000.00	1,392,222,038.00	158,778,038.00	12.87	
其他折舊性資產折舊	241,697,000.00	145,043,769.00	-96,653,231.00	-39.99	
攤銷	8,000.00	583,159.00	575,159.00	7,189.49	

產業園區開發管理基金

勞務成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
稅捐與規費(強制費)	5,170,000.00	5,349,850.00	179,850.00	3.48	
土地稅	1,631,000.00	1,388,660.00	-242,340.00	-14.86	
房屋稅	444,000.00	512,374.00	68,374.00	15.40	
消費與行為稅	1,002,000.00	1,016,146.00	14,146.00	1.41	
規費	2,093,000.00	2,432,670.00	339,670.00	16.23	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	36,157,000.00	37,569,405.00	1,412,405.00	3.91	
分擔	35,867,000.00	37,260,005.00	1,393,005.00	3.88	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	290,000.00	309,400.00	19,400.00	6.69	
短絀、賠償與保險給付		847,451.00	847,451.00		
各項短絀		847,451.00	847,451.00		

產業園區開發管理基金
投融資業務成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
投融資業務成本	6,691,128,000.00	4,827,466,839.00	-1,863,661,161.00	27.85	
融資業務成本	1,000.00	700.00	-300.00	30.00	主要係委託金融機構催繳彰濱養殖戶償還貸款之執行手續費較減少所致。
服務費用	1,000.00	700.00	-300.00	30.00	
一般服務費	1,000.00	700.00	-300.00	30.00	
政策性開發不動產成本	6,691,127,000.00	4,827,466,139.00	-1,863,660,861.00	27.85	主要係彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物較預計減少，投資取得之不動產轉列不動產投資成本隨之減少所致。
服務費用	13,163,000.00	7,303,811.00	-5,859,189.00	44.51	
水電費	1,190,000.00	1,336,483.00	146,483.00	12.31	
郵電費	47,000.00	27,311.00	-19,689.00	41.89	
修理保養及保固費	840,000.00	7,500.00	-832,500.00	99.11	
保險費	8,280,000.00	5,539,812.00	-2,740,188.00	33.09	
一般服務費	96,000.00	4,500.00	-91,500.00	95.31	
專業服務費	2,710,000.00	388,205.00	-2,321,795.00	85.68	
稅捐與規費(強制費)	80,083,000.00	67,194,367.00	-12,888,633.00	16.09	
土地稅	57,466,000.00	42,819,384.00	-14,646,616.00	25.49	
房屋稅	22,530,000.00	22,712,190.00	182,190.00	0.81	
規費	87,000.00	1,662,793.00	1,575,793.00	1,811.26	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,500,000.00	4,781,682.00	281,682.00	6.26	
分擔	4,500,000.00	4,781,682.00	281,682.00	6.26	
短絀、賠償與保險給付	135,284,000.00	112,990,806.00	-22,293,194.00	16.48	
各項短絀	135,284,000.00	112,990,806.00	-22,293,194.00	16.48	
其他	6,458,097,000.00	4,635,195,473.00	-1,822,901,527.00	28.23	
其他	6,458,097,000.00	4,635,195,473.00	-1,822,901,527.00	28.23	

產業園區開發管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
管理及總務費用	323,896,000.00	326,026,012.00	2,130,012.00	0.66	
管理費用及總務費用	323,896,000.00	326,026,012.00	2,130,012.00	0.66	公共關係費預算數44,000元，決算數0元。
用人費用	36,917,000.00	35,480,443.00	-1,436,557.00	3.89	
聘僱及兼職人員薪資	25,049,000.00	23,583,248.00	-1,465,752.00	5.85	
超時工作報酬	911,000.00	1,425,544.00	514,544.00	56.48	
津貼	51,000.00	77,790.00	26,790.00	52.53	
獎金	5,522,000.00	4,920,663.00	-601,337.00	10.89	
退休及卹償金	1,519,000.00	1,723,034.00	204,034.00	13.43	
福利費	3,865,000.00	3,750,053.00	-114,947.00	2.97	
提繳費		111.00	111.00		
服務費用	243,068,000.00	244,553,763.00	1,485,763.00	0.61	
郵電費	2,959,000.00	2,513,051.00	-445,949.00	15.07	
旅運費	607,000.00	1,062,215.00	455,215.00	74.99	
印刷裝訂與廣告費		5,500.00	5,500.00		
修理保養及保固費	6,741,000.00	8,266,816.00	1,525,816.00	22.63	
保險費	10,000.00	8,248.00	-1,752.00	17.52	
一般服務費	120,000.00	97,631.00	-22,369.00	18.64	
專業服務費	232,587,000.00	232,600,302.00	13,302.00	0.01	
公共關係費	44,000.00		-44,000.00	100.00	
材料及用品費	150,000.00	182,590.00	32,590.00	21.73	
用品消耗	150,000.00	182,590.00	32,590.00	21.73	
租金與利息	70,000.00	101,075.00	31,075.00	44.39	
什項設備租金	70,000.00	101,075.00	31,075.00	44.39	
折舊、折耗及攤銷	976,000.00	1,095,638.00	119,638.00	12.26	
不動產、廠房及設備折舊	976,000.00	1,095,638.00	119,638.00	12.26	
稅捐與規費(強制費)		839,207.00	839,207.00		
規費		839,207.00	839,207.00		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	42,715,000.00	42,648,697.00	-66,303.00	0.16	
捐助、補助與獎助	42,685,000.00	42,639,197.00	-45,803.00	0.11	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30,000.00	9,500.00	-20,500.00	68.33	
其他		1,124,599.00	1,124,599.00		
其他		1,124,599.00	1,124,599.00		

產業園區開發管理基金
其他業務外費用明細表
 中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
其他業務外費用	13,735,000.00	67,938,704.00	54,203,704.00	394.64	
財產交易短絀	12,735,000.00	47,621,541.00	34,886,541.00	273.94	主要係增加大發工業區部分資產移撥高雄市政府之資產短絀及工業區設備報廢短絀較預計增加所致。
短絀、賠償與保險給付	12,735,000.00	47,621,541.00	34,886,541.00	273.94	
各項短絀	12,735,000.00	47,621,541.00	34,886,541.00	273.94	
雜項費用	1,000,000.00	20,317,163.00	19,317,163.00	1,931.72	主要係補提以前年度開發單位撥入財產之折舊費用所致。
其他	1,000,000.00	20,317,163.00	19,317,163.00	1,931.72	
其他	1,000,000.00	20,317,163.00	19,317,163.00	1,931.72	

產業園區開
資產折舊
中華民國

項目	不動產、廠房及設備				
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備
原值	21,135,666,034.00	9,683,279,585.00	20,195,840,063.00	810,546,034.00	306,647,023.00
減：以前年度已提折舊數	12,248,906,181.00	4,163,352,626.00	15,013,839,657.00	512,267,025.00	195,919,026.00
上年度期末帳面價值	8,886,759,853.00	5,519,926,959.00	5,182,000,406.00	298,279,009.00	110,727,997.00
加：本年度新增資產價值	491,561,187.00	127,992,947.00	266,892,877.00	31,128,024.00	6,670,819.00
減：本年度減少資產價值	24,246,190.00	1,041,819.00	20,290,081.00	1,247,615.00	795,836.00
加減：調整欄	-	-	41,702,886.00	-16,981,394.00	-
減：本年度提列折舊數	612,821,347.00	231,258,646.00	495,255,565.00	39,674,126.00	14,307,992.00
本年度期末帳面價值	8,741,253,503.00	5,415,619,441.00	4,975,050,523.00	271,503,898.00	102,294,988.00
本年度提列折舊數					
勞務成本	612,821,347.00	230,412,322.00	495,024,347.00	39,674,126.00	14,289,896.00
管理及總務費用		846,324.00	231,218.00	-	18,096.00
合 計	612,821,347.00	231,258,646.00	495,255,565.00	39,674,126.00	14,307,992.00

附註：

1. 本年度新增資產價值：

- (1) 土地改良物：本年度新增資產價值491,561,187元，均為撥入資產。
- (2) 房屋及建築：本年度新增資產價值127,992,947元，包括：增置資產16,593,024元、撥入資產111,354,503元及受贈資產45,420元。
- (3) 機械及設備：本年度新增資產價值266,892,877元，包括：增置資產188,554,517元及撥入資產78,338,360元。
- (4) 交通及運輸設備：本年度新增資產價值31,128,024元，包括：增置資產6,361,072元及撥入資產24,766,952元。
- (5) 什項設備：本年度新增資產價值6,670,819元，均為增置資產。
- (6) 其他：本年度新增資產價值5,601,685元，均為代管資產。

2. 本年度減少資產價值：

- (1) 土地改良物：本年度減少資產價值24,246,190元，均為撥出資產之帳面價值。
- (2) 房屋及建築：本年度減少資產價值1,041,819元，均為報廢資產之帳面價值。
- (3) 機械及設備：本年度減少資產價值20,290,081元，均為報廢資產之帳面價值。
- (4) 交通及運輸設備：本年度減少資產價值1,247,615元，均為報廢資產之帳面價值。
- (5) 什項設備：本年度減少資產價值795,836元，均為報廢資產之帳面價值。
- (6) 其他：本年度減少資產價值2,537,381元，包括：報廢資產之帳面價值1,103,199元及撥出資產之帳面價值1,434,182元。

發管理基金

明細表

107年度

單位：新臺幣元

		投資性不動產	其他	合計
租賃資產	租賃權益改良			
-	-	-	4,368,829,276.00	56,500,808,015.00
-	-	-	2,687,439,684.00	34,821,724,199.00
-	-	-	1,681,389,592.00	21,679,083,816.00
-	-	-	5,601,685.00	929,847,539.00
-	-	-	2,537,381.00	50,158,922.00
-	-	-	-	24,721,492.00
-	-	-	145,043,769.00	1,538,361,445.00
-	-	-	1,539,410,127.00	21,045,132,480.00
-	-	-	-	-
-	-	-	145,043,769.00	1,537,265,807.00
-	-	-	-	1,095,638.00
-	-	-	145,043,769.00	1,538,361,445.00

3.調整欄：

(1)機械及設備增加41,702,886元，均為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數。

(2)交通及運輸設備減少16,981,394元，均為減列本年度調整以前年度短計資產折舊數。

4.其他：

(1)上年底什項資產項下之非折舊性資產4,987,053,508元，包括：存出保證金245,958元、催收款項淨額197,520,188元、暫付及待結轉帳項49,306,924元及代管資產4,739,980,438元。

(2)本年底什項資產項下之非折舊性資產4,753,404,398元，包括：存出保證金296,008元、催收款項淨額205,069,539元、暫付及待結轉帳項20,490,000元及代管資產4,527,548,851元。

(3)上年底待處理資產項下之非折舊性資產27,151,675元，均屬委託處分資產。

(4)本年底待處理資產項下之非折舊性資產28,537,847元，均屬委託處分資產。

產業園區開

資產變賣

中華民國

科 目	決 算			
	帳 面 價 值			變
	成本或重估價值	已提折舊額	淨 額	總收入
不動產、廠房及設備	20,410,602.00		20,410,602.00	174,431,276.00
土地	20,410,602.00		20,410,602.00	174,431,276.00
合 計	20,410,602.00		20,410,602.00	174,431,276.00

發管理基金

明細表

107年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘絀 預算數	比較增減		
賣	收	入	未實現重估 增值減少數		金 額	%	
處理費用		淨收入					
		174,431,276.00	6,574,363.00	160,595,037.00	179,533,000.00	-18,937,963.00	10.55
		174,431,276.00	6,574,363.00	160,595,037.00	179,533,000.00	-18,937,963.00	10.55
		174,431,276.00	6,574,363.00	160,595,037.00	179,533,000.00	-18,937,963.00	10.55

產業園區開
資產報廢
中華民國

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估價值	已提折舊額	淨 額
不動產、廠房及設備	190,956,004.00	167,580,653.00	23,375,351.00
房屋及建築	13,214,522.00	12,172,703.00	1,041,819.00
機械及設備	158,902,658.00	138,612,577.00	20,290,081.00
交通及運輸設備	12,490,271.00	11,242,656.00	1,247,615.00
什項設備	6,348,553.00	5,552,717.00	795,836.00
合 計	190,956,004.00	167,580,653.00	23,375,351.00

附註：本年度代管資產報廢原值6,580,628元，已提折舊5,477,429元，帳面價值1,103,199元。

發管理基金

明細表

107年度

單位：新臺幣元

數			報 廢 損 失 預 算 數	比 較 增 減	
殘餘價值	未實現重估增值 減少數	報廢短絀		金 額	%
		23,375,351.00	12,735,000.00	10,640,351.00	83.55
		1,041,819.00	988,000.00	53,819.00	5.45
		20,290,081.00	10,640,000.00	9,650,081.00	90.70
		1,247,615.00	614,000.00	633,615.00	103.19
		795,836.00	493,000.00	302,836.00	61.43
		23,375,351.00	12,735,000.00	10,640,351.00	83.55

產業園區開
貸出款
 中華民國

貸出款計畫名稱	貸款年度	截至上年度終了 貸出餘額	本年度增加金額	
			預算數	決算數
應收到期長期貸款		1,047,938.00		
彰濱工業區抽砂影響轉 業生活輔助貸款	083	1,047,938.00		
小計		1,047,938.00		

發管理基金

明細表

107年度

單位：新臺幣元

本年度減少金額		本年終了貸出餘額	備註
預算數	決算數		
	30,790.00	1,017,148.00	本年度預算數並未編列收回數，惟經由轉貸之土地銀行催收而於本年度收回貸款戶之本金。
	30,790.00	1,017,148.00	
	30,790.00	1,017,148.00	

產業園區開
固定資產建設
中華民國

科目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
不動產、廠房及設備			
房屋及建築	2,955,093.00	14,741,000.00	
房屋及建築	2,955,093.00	14,741,000.00	
機械及設備	170,142,748.00	391,994,000.00	
機械及設備	170,142,748.00	391,994,000.00	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		9,819,000.00	
交通及運輸設備		9,819,000.00	
什項設備		4,327,000.00	
什項設備		4,327,000.00	
小 計	173,097,841.00	420,881,000.00	
撥入受贈及整理			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械及設備			
交通及運輸設備			
小 計			
合 計	173,097,841.00	420,881,000.00	

附註：

1. 「撥入受贈及整理」決算數797,860,037元，係包括：

(1)土地：撥入資產33,109,335元。

(2)土地改良物：撥入資產491,561,187元。

(3)房屋及建築：撥入資產111,354,503元及受贈資產45,420元，合計111,399,923元。

(4)機械及設備：撥入資產78,338,360元及購建中固定資產完工轉列數41,702,886元，合計120,041,246元。

發管理基金

改良擴充明細表

107年度

單位：新臺幣元

算 數		決算數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	17,696,093.00	16,593,024.00	-1,103,069.00	
	17,696,093.00	16,593,024.00	-1,103,069.00	
-2,842,486.00	559,294,262.00	400,195,376.00	-159,098,886.00	65,542,973.00
-2,842,486.00	559,294,262.00	188,554,517.00	-370,739,745.00	65,542,973.00
		211,640,859.00	211,640,859.00	
498,667.00	10,317,667.00	6,361,072.00	-3,956,595.00	3,956,595.00
498,667.00	10,317,667.00	6,361,072.00	-3,956,595.00	3,956,595.00
2,343,819.00	6,670,819.00	6,670,819.00		
2,343,819.00	6,670,819.00	6,670,819.00		
	593,978,841.00	429,820,291.00	-164,158,550.00	69,499,568.00
		33,109,335.00	33,109,335.00	
		491,561,187.00	491,561,187.00	
		111,399,923.00	111,399,923.00	
		120,041,246.00	120,041,246.00	
		41,748,346.00	41,748,346.00	
		797,860,037.00	797,860,037.00	
	593,978,841.00	1,227,680,328.00	633,701,487.00	69,499,568.00

(5)交通及運輸設備：撥入資產24,766,952元及減列本年度調整以前年度短計資產折舊數16,981,394元，合計41,748,346元。

2.工程管理費：係永續工業區潔淨水環境計畫依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定提列，預算數為2,181,379元，決算數為26,020元。

產業園區開
固定資產建設改良擴充計
中華民國

計畫名稱	全部計畫			預 算			
	金 額	目標 能量	進度 起訖 年月	可 用 預 算			
				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
專案計畫	823,021,000.00			136,068,604.00	244,730,000.00		
繼續計畫	823,021,000.00			136,068,604.00	244,730,000.00		
永續工業區潔淨 水環境計畫	823,021,000.00	結合中央與 地方政府及 民間共同投 入推動工業 區廢水處理 及水資源再 生工作，以 強化工業區 廢水排放監 督及妥適處 理，並將水 資源回收再 利用，提升 水資源使用 效率，確保 國家永續發 展。	10501-10912	136,068,604.00	244,730,000.00		
一般建築及設備計畫				37,029,237.00	176,151,000.00		
一次性項目				37,029,237.00	176,151,000.00		
房屋及建築				2,955,093.00	14,741,000.00		
機械及設備				34,074,144.00	147,264,000.00		-2,842,486.00

發管理基金

畫預算與實際進度比較表

107年度

單位：新臺幣元

數				決 算				未達成或超過 預算原因
數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度 金額占 可用預 算數%	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 %	
合 計	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%					
380,798,604.00	46.27	443,000,000.00	53.83	283,374,789.00	74.42	331,096,453.00	74.74	主要係： 1.部分工業區採購設備之結餘款。 2.大園一期工業區放流管理系統建置工程，因申請河川土地使用許可及變更設計費時，致執行進度未如預期。 3.大園一期工業區共同管溝建置工程，經重新檢討並辦理試挖作業，發現台電高壓管線，辦理變更設計，致執行進度未如預期。
380,798,604.00	46.27	443,000,000.00	53.83	283,374,789.00	74.42	331,096,453.00	74.74	
380,798,604.00	46.27	443,000,000.00	53.83	283,374,789.00	74.42	331,096,453.00	74.74	
213,180,237.00		213,180,237.00		146,445,502.00	68.70	146,445,502.00	68.70	1.主要係： (1)大園工業區污泥乾燥設備財務等採購案，因規劃設計複雜較預期費時，及工程多次流標等因素，未能如期決標所致。 (2)龍德工業區污水管線汰換更新等工程，因進行現場測量調查與管線檢視先期作業較預期費時，及設計監造案多次流標等因素，致執行進度未如預期。 (3)部分工業區採購設備之結餘款。 2.分別流出交通及運輸設備498,667元、什項設備2,343,819元。
213,180,237.00		213,180,237.00		146,445,502.00	68.70	146,445,502.00	68.70	
17,696,093.00		17,696,093.00		16,593,024.00	93.77	16,593,024.00	93.77	
178,495,658.00		178,495,658.00		116,820,587.00	65.45	116,820,587.00	65.45	

產業園區開
固定資產建設改良擴充計
 中華民國

計畫名稱	全部計畫			預 算			
	金 額	目標 能量	進度 起訖 年月	可 用 預 算			
				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
交通及運輸設備					9,819,000.00		498,667.00
什項設備					4,327,000.00		2,343,819.00
合 計	823,021,000.00			173,097,841.00	420,881,000.00		

發管理基金

畫預算與實際進度比較表

107年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過 預算原因
數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度 金額占 可用預 算數%	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計 決算數 占累計 預算數 %	
合 計	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%					
10,317,667.00		10,317,667.00		6,361,072.00	61.65	6,361,072.00	61.65	1.主要係： (1)台中工業區服務中心辦理增設二座交通號誌工程案，因該路段交通事故頻繁，緊急辦理採購作業，業於107年12月21日決標，預計延至108年3月28日竣工。 (2)雲科工業區服務中心辦理交通號誌採購案，考量儀控統合，委由雲林縣警察局代辦採購，業已竣工，惟未及驗收付款所致。 2.由機械及設備流入498,667元支應。
6,670,819.00		6,670,819.00		6,670,819.00	100.00	6,670,819.00	100.00	
593,978,841.00	21.03	656,180,237.00	79.73	429,820,291.00	72.36	477,541,955.00	72.78	

借款項目	債權人	借款 年度	償還時間		截至上年度終了 借款餘額	本年度舉借金額	
			起	止		預算數	決算數
上年度長期債務轉列 短期債務部分							
榮民工程股份有 限公司委託開發 契約合意終止專 案融資	中國信託商業銀 行	104- 106	10706	12412			
小計							
長期債務部分					9,600,000,000.00		
榮民工程股份有 限公司委託開發 契約合意終止專 案融資	中國信託商業銀 行	104- 106	10706	12412	9,600,000,000.00		
小計					9,600,000,000.00		
合計					9,600,000,000.00		

發管理基金
增減明細表
 107年度

單位：新臺幣元

本年度償還金額		本年度調整數		本年度終了 借款餘額	備註
預算數	決算數	增加	減少		
		100,000,000.00		100,000,000.00	
		100,000,000.00		100,000,000.00	1.本年度調整增加數係108年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源由收回土地之租售收入籌應。
		100,000,000.00		100,000,000.00	
8,000,000,000.00	8,000,000,000.00		100,000,000.00	1,500,000,000.00	
8,000,000,000.00	8,000,000,000.00		100,000,000.00	1,500,000,000.00	本年度償還預算數8,000,000,000元，係奉行政院107年6月14日院授經工字第10703811980號函同意於預算外提前償還貸款8,000,000,000元，並補辦108年度預算，全數於本年度執行。 2.本年度調整減少數係108年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 3.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源由收回土地之租售收入籌應。
8,000,000,000.00	8,000,000,000.00		100,000,000.00	1,500,000,000.00	
8,000,000,000.00	8,000,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	1,600,000,000.00	

產業園區開
主要營運項目
中華民國

項目	數量單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
工業區管理維護	平方公尺	24,350,336.00	2,023,960,000.00	24,908,268.30	2,006,047,945.00
污水處理營運	立方公尺	94,819,017.00	1,563,210,000.00	86,275,892.90	1,547,870,303.00

發管理基金

執行績效摘要表

107年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
557,932.30	2.29	-17,912,055.00	0.89	
-8,543,124.10	9.01	-15,339,697.00	0.98	

產業園區開發管理基金
基金數額增減明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備註
期初基金數額	29,820,798,000.00	29,820,798,238.16	238.16	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國(公)有財產撥充				
國(公)庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	29,820,798,000.00	29,820,798,238.16	238.16	

本 頁 空 白

產業園區開
資金轉投資
中華民國

轉投資事業 名稱	期末資本額		稅前盈虧	基金期
	金額	股數 (1)		金額
世正開發股份有限公司	3,361,163,730.00	336,116,373.00	287,385,896.00	496,574,542.00

發管理基金
及其餘細明細表
 107年12月31日

單位：新臺幣元

末投資額		投資收入			備註
股數 (2)	股權占 有率% (2/1)	現金股利	其他	合計	
57,954,591.00	17.24	16,464,378.00		16,464,378.00	

產業園區開發管理基金

員工人數彙計表

中華民國107年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備註
業務支出部分	1,039	969	-70	
專任人員	1,039	969	-70	
聘用	697	684	-13	
約僱	342	285	-57	
總計	1,039	969	-70	

附註：另於服務費用支付辦理工業區公共設施環境清潔外包之勞務承攬進用人力373人。

本 頁 空 白

產業園區開
用人費用
中華民國

科目名稱	預算數				
	正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津貼	獎金
業務總支出部份		568,765,000.00	32,715,000.00	16,703,000.00	146,403,000.00
勞務成本		543,716,000.00	31,804,000.00	16,652,000.00	140,881,000.00
管理及總務費用		25,049,000.00	911,000.00	51,000.00	5,522,000.00
合計		568,765,000.00	32,715,000.00	16,703,000.00	146,403,000.00

附註：

- 1.另於服務費用支付辦理工業區公共設施環境清潔外包之勞務承攬，預算數119,282,000元，決算數137,053,910元。
- 2.「獎金」預算數146,403,000元，決算數137,452,082元，明細如下：
 - (1)年終獎金：預算數72,671,000元，決算數67,255,859元，支付1,008人，依據行政院107年1月3日院授人給字第1070029205號函訂定「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」規定辦理。
 - (2)考績獎金：預算數73,732,000元，決算數70,196,223元，支付982人，依據經濟部104年10月26日經工字第10403525950號令修正發布「經濟部所屬產業園區管理機構人事管理辦法」第51條考核獎懲規定辦理。

發管理基金

彙計表

107年度

單位：新臺幣元

預 算 數						
退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
43,321,000.00		81,471,000.00	8,000.00	889,386,000.00		889,386,000.00
41,802,000.00		77,606,000.00	8,000.00	852,469,000.00		852,469,000.00
1,519,000.00		3,865,000.00		36,917,000.00		36,917,000.00
43,321,000.00		81,471,000.00	8,000.00	889,386,000.00		889,386,000.00

科 目	決 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津貼	獎金
業務總支出部份		537,577,497.00	30,727,251.00	16,581,846.00	137,452,082.00
勞務成本		513,994,249.00	29,301,707.00	16,504,056.00	132,531,419.00
管理及總務費用		23,583,248.00	1,425,544.00	77,790.00	4,920,663.00
合 計		537,577,497.00	30,727,251.00	16,581,846.00	137,452,082.00

發管理基金

彙計表

107年度

單位：新臺幣元

決 算 數						
退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
42,937,911.00		79,512,418.00	18,251.00	844,807,256.00		844,807,256.00
41,214,877.00		75,762,365.00	18,140.00	809,326,813.00		809,326,813.00
1,723,034.00		3,750,053.00	111.00	35,480,443.00		35,480,443.00
42,937,911.00		79,512,418.00	18,251.00	844,807,256.00		844,807,256.00

產業園區開發管理基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
小客貨兩用車 (7-8人座)	4	2,470,000.00	4	2,454,405.00			-15,595.00	0.63	
合計	4	2,470,000.00	4	2,454,405.00			-15,595.00		

附註：

1.管理用車輛：

107年度汰換小客貨兩用車4輛後，計有小客貨兩用車91輛。

2.其他車輛：

107年底計有小型貨車3輛、特種車3輛、一般公務用機車229輛、清潔車54輛及搬運車39輛，較106年底增減變動說明如下：

(1)一般公務用機車：報廢4輛，汰換14輛。

(2)清潔車：報廢3輛。

(3)搬運車：報廢1輛，汰換1輛。

本 頁 空 白

產業園區開
所屬分決算
 中華民國

分 決 算 名 稱	業 務 收 入	業 務 成 本 與 費 用	業 務 賸 餘 (短 絀)
產業園區開發管理基金	8,632,934,692.00	8,707,411,099.00	-74,476,407.00
合 計	8,632,934,692.00	8,707,411,099.00	-74,476,407.00

發管理基金
收支概況表
 107年度

單位：新臺幣元

業 務 外 收 入	業 務 外 費 用	業 務 外 賸 餘 (短 絀)	本 期 賸 餘 (短 絀)
279,845,919.48	67,938,704.00	211,907,215.48	137,430,808.48
279,845,919.48	67,938,704.00	211,907,215.48	137,430,808.48

產業園區開發管理基金

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	889,386,000.00	844,807,256.00	-44,578,744.00	5.01
聘僱及兼職人員薪資	568,765,000.00	537,577,497.00	-31,187,503.00	5.48
超時工作報酬	32,715,000.00	30,727,251.00	-1,987,749.00	6.08
津貼	16,703,000.00	16,581,846.00	-121,154.00	0.73
獎金	146,403,000.00	137,452,082.00	-8,950,918.00	6.11
退休及卹償金	43,321,000.00	42,937,911.00	-383,089.00	0.88
福利費	81,471,000.00	79,512,418.00	-1,958,582.00	2.40
提繳費	8,000.00	18,251.00	10,251.00	128.14
服務費用	1,318,967,000.00	1,262,905,645.00	-56,061,355.00	4.25
水電費	235,522,000.00	216,438,061.00	-19,083,939.00	8.10
郵電費	15,270,000.00	14,195,004.00	-1,074,996.00	7.04
旅運費	7,849,000.00	9,273,132.00	1,424,132.00	18.14
印刷裝訂與廣告費	2,038,000.00	1,942,221.00	-95,779.00	4.70
修理保養及保固費	319,163,000.00	278,662,715.00	-40,500,285.00	12.69
保險費	10,941,000.00	7,901,155.00	-3,039,845.00	27.78
一般服務費	268,756,000.00	343,485,697.00	74,729,697.00	27.81
專業服務費	454,512,000.00	386,265,580.00	-68,246,420.00	15.02
公共關係費	4,916,000.00	4,742,080.00	-173,920.00	3.54
材料及用品費	138,780,000.00	138,039,591.00	-740,409.00	0.53
使用材料費	92,473,000.00	83,166,539.00	-9,306,461.00	10.06
用品消耗	46,307,000.00	54,873,052.00	8,566,052.00	18.50
租金與利息	16,930,000.00	14,172,466.00	-2,757,534.00	16.29
地租及水租	826,000.00	825,057.00	-943.00	0.11
機器租金	10,352,000.00	7,386,048.00	-2,965,952.00	28.65
交通及運輸設備租金		201,355.00	201,355.00	
什項設備租金	5,752,000.00	5,760,006.00	8,006.00	0.14
折舊、折耗及攤銷	1,476,125,000.00	1,538,944,604.00	62,819,604.00	4.26
不動產、廠房及設備折舊	1,234,420,000.00	1,393,317,676.00	158,897,676.00	12.87
其他折舊性資產折舊	241,697,000.00	145,043,769.00	-96,653,231.00	39.99
攤銷	8,000.00	583,159.00	575,159.00	7,189.49
稅捐與規費(強制費)	85,253,000.00	73,383,424.00	-11,869,576.00	13.92
土地稅	59,097,000.00	44,208,044.00	-14,888,956.00	25.19
房屋稅	22,974,000.00	23,224,564.00	250,564.00	1.09
消費與行為稅	1,002,000.00	1,016,146.00	14,146.00	1.41
規費	2,180,000.00	4,934,670.00	2,754,670.00	126.36
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	83,372,000.00	84,999,784.00	1,627,784.00	1.95
捐助、補助與獎助	42,685,000.00	42,639,197.00	-45,803.00	0.11
分擔	40,367,000.00	42,041,687.00	1,674,687.00	4.15
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	320,000.00	318,900.00	-1,100.00	0.34
短絀、賠償與保險給付	148,019,000.00	161,459,798.00	13,440,798.00	9.08
各項短絀	148,019,000.00	161,459,798.00	13,440,798.00	9.08
其他	6,459,097,000.00	4,656,637,235.00	-1,802,459,765.00	27.91
其他	6,459,097,000.00	4,656,637,235.00	-1,802,459,765.00	27.91
合 計	10,615,929,000.00	8,775,349,803.00	-1,840,579,197.00	17.34

產業園區開發管理基金
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目					
公共關係費	4,916,000.00	4,742,080.00	-173,920.00	3.54	
統計所需項目					
專技人員酬金	3,000,000.00	2,880,000.00	-120,000.00	4.00	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	2,035,000.00	2,842,066.00	807,066.00	39.66	
一般土地租金	826,000.00	825,057.00	-943.00	0.11	
補(協)助政府機關(構)	42,685,000.00	42,639,197.00	-45,803.00	0.11	

本 頁 空 白

中小企業發展
基金分決算表

中小企業發展基金 107 年度附屬單位決算 目 次

甲、總說明

- 1.業務計畫實施績效 3-1
- 2.收支餘絀情形 3-6
- 3.餘絀撥補實況 3-7
- 4.現金流量結果 3-7
- 5.資產負債情況 3-8
- 6.其他 3-9

乙、主要表

- 1.收支餘絀決算表 3-10
- 2.餘絀撥補決算表 3-12
- 3.現金流量決算表 3-13
- 4.平衡表 3-15

丙、附屬表

- 1.勞務收入明細表 3-17
- 2.租金及權利金收入明細表 3-18
- 3.投融資業務收入明細表 3-19
- 4.其他業務收入明細表 3-20
- 5.財務收入明細表 3-21
- 6.其他業務外收入明細表 3-22
- 7.勞務成本明細表 3-23

中小企業發展基金 107 年度附屬單位決算 目次

8.投融資業務成本明細表	3-24
9.行銷及業務費用明細表	3-25
10.管理及總務費用明細表	3-26
11.其他業務外費用明細表	3-27
12.資產折舊明細表	3-28
13.資產報廢明細表	3-30
14.貸出款明細表	3-32
15.公庫撥補款明細表	3-34
16.主要營運項目執行績效摘要表	3-35
17.基金數額增減明細表	3-37
18.資金轉投資及其餘紬明細表	3-38
19.員工人數彙計表	3-40
20.用人費用彙計表	3-41
21.所屬分決算收支概況表	3-43
22.各項費用彙計表	3-45
23.管制性項目及統計所需項目比較表	3-47

甲、總說明

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 107 年度

一、業務計畫實施績效：

中小企業發展基金依據 80 年 2 月 4 日總統華總(一)義字第 0705 號令公布之中小企業發展條例第九條規定設立。基金之收支保管運用辦法，經報行政院於 80 年 9 月底奉核定，復於 107 年 8 月 1 日修正發布施行第 6 條，各項業務計畫經委員會議通過隨即積極推動。該基金之用途：1. 支援輔導計畫所需之支出。2. 透過金融機構辦理專案性、緊急性及企業轉型、調適之融資及保證。但以金融機構或信用保證機構不能按通常條件提供融資或保證者為限。3. 投資中小企業開發公司，或透過中小企業開發公司、金融機構及經認可之投資機構，共同投資中小企業之支出。4. 資助為辦理中小企業發展條例第四條所定業務而設立之機構或法人之支出。5. 補助地方主管機關辦理有關輔導計畫所需之支出。6. 補助地方主管機關發展地方產業所需之支出。7. 捐助於防止中小企業連鎖性倒閉互助保證基金之支出。8. 補助中小企業製造高級產品與高附加價值產品有關產品及市場開發之支出。9. 補助中小企業開發新產品或移轉新技術之支出。10. 管理及總務支出。11. 其他有關支出。本(107)年度基金各項業務計畫執行情形概述如下：

(一) 專案貸款：

辦理「出口貸款、海外投資貸款、海外營建工程貸款」，主要係為協助中小企業拓銷海外市場，提供資金，以促進中小企業健全發展，是以本基金為加強推動該計畫執行，本年度共核准 41 案，核准金額 559,875,148 元，並積極配合承貸金融機構作業已撥貸金額為

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 107 年度

469,340,368 元。

(二) 自設育成中心營運管理業務：

自營育成中心，累計培育 669 家企業，促進投資金額達 162.98 億元。包含南港生技育成中心截至 105 年 12 月底止，累計培育 66 家企業，促進投資金額達 57.51 億元，惟 106 年起由生物技術開發中心自主營運，後續營運績效不再計入。

1. 南港軟體育成中心提供軟、硬體設施及培育空間，協助具發展潛力之軟體廠商進行研發工作，截至 107 年 12 月底止，累計培育 297 家企業，目前有 59 家軟體業者進駐，空間利用率達 70%。
2. 高雄軟體育成中心於 98 年 12 月開始營運，以協助數位內容、資訊軟體及科技化服務廠商發展，作為南部地區小型及微型企業軟體專業培育標竿單位，截至 107 年 12 月底止，累計培育 68 家企業，目前有 19 家軟體業者進駐，空間利用率達 90%。
3. 南科育成中心為提供育成服務與產學研發合作，以平衡南北高科技工業區域發展，截至 107 年 12 月底止，累計培育 211 家企業，進駐中 58 家企業，空間利用率達 83%。
4. 新竹生醫育成中心於 103 年 12 月 16 日啟用營運，以培育「高階醫材」、「新藥研發」等領域中小企業，截至 107 年 12 月底止，累計培育 27 家企業，進駐中 14 家企業，空間利用率達 100%。

(三) 投資開發業務：

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 107 年度

1. 已投資台灣育成中小企業開發股份有限公司 87,000,000 元、華陽中小企業開發股份有限公司 35,378,305 元及資鼎中小企業開發股份有限公司 55,000,000 元，合計 177,378,305 元。該 3 家中小企業開發股份有限公司截至 107 年 12 月底止，轉投資 50 家中小企業，投資餘額約 482,026,736 元。
2. 該基金管理委員會第 30 次會議決議提撥 20 億元成立「中小企業創業育成信託投資專戶」，截至 107 年 12 月底止已投資 80 家中小企業，實際投資金額計 1,512,370,863 元。

(四) 支援輔導業務：

1. 獎助中小企業創新研究：為鼓勵中小企業從事創新研究發展，提高產品、技術及服務水準，改善品質與增強競爭力，本年度辦理創新研究獎助活動，共接獲申請 116 件，經過資格審查、初審、實地訪審及決審，遴選 30 件創新研發卓越標的予以表揚並各頒發獎助金 15 萬元，於 107 年 9 月 27 日舉行聯合頒獎典禮表揚得獎企業。
2. 輔導微中小型民生服務業創新發展：
 - (1) 提供諮詢服務 2,217 案次。
 - (2) 辦理微中小型民生服務業診斷及群聚輔導計 247 家，提升整體營業額計 3.14 億元。
 - (3) 辦理 O2O 經營實務交流活動、論壇及成果發表活動，計 11 場次，共計 738 人次參與，並完成

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 107 年度

16 堂數位課程錄製。

3. 輔導中小企業拓展新南向市場：

- (1) 拓展新南向市場群聚輔導 4 群計 46 家，協助企業進入馬來西亞、菲律賓、泰國、印尼等國際市場。
- (2) 提出海外商情研究建立在地化商業模式 4 式。
- (3) 推動媒合成功示範案例 8 案，提升中小企業拓展海外市場商機。
- (4) 各輔導群聚提出海外連結、雙邊產業交流群聚網絡規劃 2 案。
- (5) 推展行銷產品、服務或科技應用 29 項，提高中小企業拓展海外市場商機新臺幣 1 億 8 千萬元。
- (6) 辦理新南向市場及產業相關國際論壇、研討會等活動共計 2 場次，參與人數達 208 人次。

(五) 補捐助業務：

補(捐)助強化中小工商業服務網絡計畫：

1. 補助各縣市政府中小企業服務中心

- (1) 提供中小企業電話諮詢 40,001 家次。
- (2) 寄發有關政府措施之宣導資料，提供各項資訊服務計 1,130,352 家次。
- (3) 洽聘業者所需之專家到廠免費診斷或提供管理諮詢服務等計 37 廠家。
- (4) 受理中小企業申請輔導案件，並轉介適當輔導體系予以輔導計 737 家次。

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 107 年度

- (5) 服務中心人員實地到工廠訪問計 1,135 廠家。
 - (6) 辦理各項講習會、發表會、研討會、座談會及觀摩活動等 539 場次計 63,876 人次參加。
 - (7) 辦理協調聯繫 2,279 家次。
 - (8) 協助辦理各項服務措施，如：推薦廠商參與磐石獎選拔表揚活動、創新研究獎助金之申請。
2. 捐助各縣市工商業會(含台北市工商業會、高雄市工業會及金門、連江二縣商業會)
- (1) 提供電話諮詢服務 122,928 家次。
 - (2) 資料提供(宣導政令) 791,981 家次。
 - (3) 辦理講習、觀摩、座談及跨業交流活動 429 場次計 24,984 人次參加。
 - (4) 辦理協調聯繫 18,700 家次。
 - (5) 企業訪徠 11,382 家次參加。
 - (6) 輔導轉介 1,831 家次。
 - (7) 專家診斷 365 家次。
3. 捐助中華民國全國中小企業總會及各縣市中小企業協會
- (1) 前瞻趨勢講堂 40 場次。
 - (2) 產業觀摩交流會 20 場次。
 - (3) 關懷 SME 焦點座談會 4 場次。
 - (4) 辦理企業訪視-停看聽 150 家。
 - (5) 會務人員培訓交流講習 1 場次。
4. 補助地方特色產業發展推動

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 107 年度

- (1)自 98 至 107 年度共計執行 286 案，補助金額 24 億 1,649 萬 3,000 元。
- (2)帶動地方企業發展 1 萬 6,510 家。
- (3)帶動就業人數 16 萬 7,091 人。
- (4)促進營業額增加 150 億 8,082 萬元。
- (5)促進民間投資金額 82 億 8,532 萬元。

二、收支餘絀情形：

- (一)業務收入：預算數 29,951,000 元，決算數 23,886,999 元，較預算數減少 6,064,001 元，約減少 20.25%，主要係「中小企業創業育成信託投資專戶」待後續審慎評估後擇機出售股票，投資收入較預計減少所致。
- (二)業務外收入：預算數 8,062,000 元，決算數 11,536,106 元，較預算數增加 3,474,106 元，約增加 43.09%，主要係依權責基礎認列應收利息所致。
- (三)業務成本與費用：預算數 728,969,000 元，決算數 687,902,967 元，較預算數減少 41,066,033 元，約少 5.63%，主要係「中小企業創業育成信託投資專戶」待後續審慎評估後機出售股票，投資損失較預期減少及擲節業務費用所致。
- (四)業務外費用：預算數 0 元，決算數 428,194 元，較預算數增加 428,194 元，主要係支付上(106)年度「地方特色產業網實整合服務計畫」費用及將上(106)年度應收利息轉列雜項費用所致。
- (五)本期短絀：預算短絀數 690,956,000 元，決算短絀數 652,908,056 元，較預算數減少短絀 38,047,944 元，約

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 107 年度

減少 5.51%，主要係上述原因增減互抵所致。

三、餘絀撥補實況：

(一) 賸餘之部：預算數及決算數均為 0 元。

(二) 分配之部：預算數及決算數均為 0 元。

(三) 本期無未分配賸餘。

(四) 短絀之部：預算數 3,989,985,000 元，決算數 3,826,545,015 元，較預算數減少 163,439,985 元，約減少 4.10%。主要係「中小企業創業育成信託投資專戶」之投資損失較預期減少及擲節業務費用所致。

(五) 填補之部：預算數及決算數均為 0 元。

(六) 待填補之短絀：預算數 3,989,985,000 元，決算數 3,826,545,015 元，較預算數減少 163,439,985 元，約減少 4.10%。主要係上述原因所致。

四、現金流量結果：

(一) 業務活動之現金流量：業務活動之淨現金流出 559,324,169 元，包括本期短絀 652,908,056 元，利息股利之調整 9,842,979 元，調整項目 103,215,927 元，收取利息 210,939 元。

(二) 投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流入 346,247,899 元，其中現金流入 818,041,261 元，包括減少流動金融資產及短期貸墊款 651,354,708 元、減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金 157,886,273 元、收取利息 7,577,049 元及收取股利 1,223,231 元；現金流出 471,793,362 元，包括增加流動金融資產及短期貸墊款 469,340,368 元、增加無形資產及其他資產

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 107 年度

2,452,994 元。

(三) 籌資活動之現金流量：籌資活動之淨現金流入 226,347,493 元，其中現金流入 227,000,000 元，係增加基金、公積及填補短絀；現金流出 652,507 元，係減少短期債務、流動金融負債及其他負債。

(四) 現金及約當現金淨增 13,271,223 元，係期末現金 137,443,074.75 元，較期初現金 124,171,851.75 元增加之數。

五、資產負債情況：

(一) 資產部分：3,735,698,084.75 元。

1. 流動資產 2,257,004,865.75 元，包括現金 137,443,074.75 元，流動金融資產 1,395,000,000 元，應收款項 6,039,302 元，預付款項 28,051,499 元，短期貸墊款 690,470,990 元。

2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 360,649,168 元，包括非流動金融資產 177,378,305 元、其他長期投資 183,270,863 元。

3. 不動產、廠房及設備 1,114,088,569 元，包括土地 374,699,221 元、房屋及建築 735,103,321 元、機械及設備 3,697,785 元、交通及運輸設備 5,344 元及什項設備 582,898 元。

4. 其他資產 3,955,482 元，係什項資產。

(二) 負債部分：37,669,686 元。

1. 流動負債 22,087,686 元，係應付款項。

2. 其他負債 15,582,000 元，係什項負債。

中小企業發展基金
總 說 明
中華民國 107 年度

(三)淨值部分：3,698,028,398.75 元。

1.基金 7,526,653,838.75 元。

2.累積短絀 3,826,545,015 元。

3.淨值其他項目 2,080,425 元，係備供出售金融資產未實現短絀。

六、其他：

行政院於 106 年 1 月 24 日以院授主基經字第 1060200058 號函同意地方產業發展基金業務自 107 年起併入中小企業發展基金辦理，地方產業發展基金餘額 171,384,702 元，於 106 年度決算後併入中小企業發展基金。

本 頁 空 白

乙、主要表

中小企業發展基金

收支餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	29,951,000.00	100.00	23,886,999.00	100.00	-6,064,001.00	20.25	280,477,079.00	100.00
勞務收入	8,330,000.00	27.81	9,009,401.00	37.72	679,401.00	8.16	9,583,333.00	3.42
服務收入	8,330,000.00	27.81	9,009,401.00	37.72	679,401.00	8.16	9,583,333.00	3.42
租金及權利金收入	13,408,000.00	44.77	13,227,533.00	55.38	-180,467.00	1.35	13,544,780.00	4.83
土地租金收入	10,363,000.00	34.60	9,997,269.00	41.85	-365,731.00	3.53	10,162,595.00	3.62
權利金收入	3,045,000.00	10.17	3,230,264.00	13.52	185,264.00	6.08	3,382,185.00	1.21
投融資業務收入	8,175,000.00	27.29	1,650,065.00	6.91	-6,524,935.00	79.82	81,759,174.00	29.15
投資業務收入	7,600,000.00	25.37	1,223,231.00	5.12	-6,376,769.00	83.90	80,962,865.00	28.87
融資業務收入	458,000.00	1.53	368,686.00	1.54	-89,314.00	19.50	644,688.00	0.23
存款利息收入	117,000.00	0.39	58,148.00	0.24	-58,852.00	50.30	151,621.00	0.05
其他業務收入	38,000.00	0.13			-38,000.00	100.00	175,589,792.00	62.60
其他補助收入							175,552,000.00	62.59
雜項業務收入	38,000.00	0.13			-38,000.00	100.00	37,792.00	0.01
業務成本與費用	728,969,000.00	2,433.87	687,902,967.00	2,879.82	-41,066,033.00	5.63	828,811,936.00	295.50
勞務成本	52,336,000.00	174.74	44,548,104.00	186.50	-7,787,896.00	14.88	52,625,980.00	18.76
服務成本	52,336,000.00	174.74	44,548,104.00	186.50	-7,787,896.00	14.88	52,625,980.00	18.76
投融資業務成本	57,553,000.00	192.16	10,651,284.00	44.59	-46,901,716.00	81.49	37,755,121.00	13.46
投資業務成本	57,553,000.00	192.16	10,651,284.00	44.59	-46,901,716.00	81.49	37,755,121.00	13.46
行銷及業務費用	615,850,000.00	2,056.19	630,291,666.00	2,638.64	14,441,666.00	2.34	734,330,975.00	261.81
業務費用	615,850,000.00	2,056.19	630,291,666.00	2,638.64	14,441,666.00	2.34	734,330,975.00	261.81
管理及總務費用	3,230,000.00	10.78	2,411,913.00	10.10	-818,087.00	25.33	4,099,860.00	1.46
管理費用及總務費用	3,230,000.00	10.78	2,411,913.00	10.10	-818,087.00	25.33	4,099,860.00	1.46
業務賸餘(短絀)	-699,018,000.00	-2,333.87	-664,015,968.00	-2,779.82	35,002,032.00	5.01	-548,334,857.00	-195.50
業務外收入	8,062,000.00	26.92	11,536,106.00	48.29	3,474,106.00	43.09	14,155,818.00	5.05
財務收入	5,086,000.00	16.98	8,192,914.00	34.30	3,106,914.00	61.09	8,064,470.00	2.88
利息收入	5,086,000.00	16.98	8,192,914.00	34.30	3,106,914.00	61.09	8,064,470.00	2.88
其他業務外收入	2,976,000.00	9.94	3,343,192.00	14.00	367,192.00	12.34	6,091,348.00	2.17
違規罰款收入			237,378.00	0.99	237,378.00		77,203.00	0.03
收回呆帳			43,188.00	0.18	43,188.00		46,391.00	0.02
雜項收入	2,976,000.00	9.94	3,062,626.00	12.82	86,626.00	2.91	5,967,754.00	2.13
業務外費用			428,194.00	1.79	428,194.00		374,542.00	0.13
其他業務外費用			428,194.00	1.79	428,194.00		374,542.00	0.13
雜項費用			428,194.00	1.79	428,194.00		374,542.00	0.13
業務外賸餘(短絀)	8,062,000.00	26.92	11,107,912.00	46.50	3,045,912.00	37.78	13,781,276.00	4.91
本期賸餘(短絀)	-690,956,000.00	-2,306.95	-652,908,056.00	-2,733.32	38,047,944.00	5.51	-534,553,581.00	-190.59

中小企業發展基金 收支餘絀表附表

中華民國107年度

附註：

- 1.本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數；上年度決算數為審定決算數，係以整併後數字表達並配合導入企業會計準則科目重分類之數。以下各表同。
- 2.為應業務需要，前報經行政院106年1月24日院授主基經字第1060200058號函同意，中小企業發展基金及地方產業發展基金自107年度起整併，以地方產業發展基金業務納入中小企業發展基金辦理，隸屬經濟作業基金。以下各表同。
- 3.本期其他綜合餘絀：

單位：新台幣元

科目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減	上年度決算數
備供出售金融資產未實現餘絀	0	- 16,551,954.00	- 16,551,954.00	11,460,299.00
其他綜合餘絀合計	0	- 16,551,954.00	- 16,551,954.00	11,460,299.00

中小企業發展基金

餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部								
本期賸餘								
前期未分配賸餘								
追溯適用及追溯重編 之影響數								
公積轉列數								
其他轉入數								
分配之部								
填補累積短絀								
提存公積								
賸餘撥充基金數								
解繳公庫淨額								
其他依法分配數								
短絀之部	3,989,985,000.00	100.00	3,826,545,015.00	100.00	-163,439,985.00	4.10	3,173,636,959.00	100.00
本期短絀	690,956,000.00	17.32	652,908,056.00	17.06	-38,047,944.00	5.51	409,121,870.00	12.89
前期待填補之短絀	3,299,029,000.00	82.68	3,173,636,959.00	82.94	-125,392,041.00	3.80	2,764,515,089.00	87.11
其他轉入數								
填補之部								
撥用賸餘								
撥用公積								
折減基金								
公庫撥款								
待填補之短絀	3,989,985,000.00	100.00	3,826,545,015.00	100.00	-163,439,985.00	4.10	3,173,636,959.00	100.00

附註：上年度決算數本期短絀數409,121,870元與收支餘絀表本期短絀數534,553,581元不符，差額125,431,711元為原地方產業發展基金106年短絀數，該短絀數於106年底已列入地方產業發展基金「基金餘額」，於107年度併入中小企業發展基金「基金」科目中。

中小企業發展基金

現金流量表

中華民國107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）	-690,956,000.00	-652,908,056.00	38,047,944.00	5.51
利息股利之調整	-5,661,000.00	-9,842,979.00	-4,181,979.00	73.87
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-696,617,000.00	-662,751,035.00	33,865,965.00	4.86
調整項目	72,677,000.00	103,215,927.00	30,538,927.00	45.62
未計利息股利之現金流入（流出）	-623,940,000.00	-559,535,108.00	64,404,892.00	10.74
收取利息	116,000.00	210,939.00	94,939.00	81.84
業務活動之淨現金流入（流出）	-623,824,000.00	-559,324,169.00	64,499,831.00	10.76
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	973,000,000.00	651,354,708.00	-321,645,292.00	33.06
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	15,000,000.00	157,886,273.00	142,886,273.00	952.58
收取利息	5,545,000.00	7,577,049.00	2,032,049.00	10.49
收取股利		1,223,231.00	1,223,231.00	
增加流動金融資產及短期貸墊款	-500,000,000.00	-469,340,368.00	30,659,632.00	6.13
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-100,000,000.00		100,000,000.00	100.00
增加無形資產及其他資產		-2,452,994.00	-2,452,994.00	
投資活動之淨現金流入（流出）	393,545,000.00	346,247,899.00	-47,297,101.00	12.68
籌資活動之現金流量				
增加基金、公積及填補短絀	227,000,000.00	227,000,000.00		
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-652,507.00	-652,507.00	
籌資活動之淨現金流入（流出）	227,000,000.00	226,347,493.00	-652,507.00	0.29
現金及約當現金之淨增（淨減）	-3,279,000.00	13,271,223.00	16,550,223.00	504.73
期初現金及約當現金	44,252,000.00	124,171,851.75	79,919,851.75	180.60
期末現金及約當現金	40,973,000.00	137,443,074.75	96,470,074.75	235.45

中小企業發展基金

現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)	
			金額	%

附註：不影響現金流量之投資活動：「中小企業創業育成信託投資專戶」投資之金融商品年終依財務會計準則第34號公報評價結果，提列備供出售金融資產未實現短絀16,551,954元。

中小企業發展基金

平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增(+)/減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	3,735,698,084.75	100.00	4,173,904,767.75	100.00	-438,206,683.00	10.50
流動資產	2,257,004,865.75	60.42	2,497,144,655.75	59.83	-240,139,790.00	9.62
現金	137,443,074.75	3.68	124,171,851.75	2.97	13,271,223.00	10.69
銀行存款	137,443,074.75	3.68	124,171,851.75	2.97	13,271,223.00	10.69
流動金融資產	1,395,000,000.00	37.34	1,540,000,000.00	36.90	-145,000,000.00	9.42
其他金融資產－流動	1,395,000,000.00	37.34	1,540,000,000.00	36.90	-145,000,000.00	9.42
應收款項	6,039,302.00	0.16	30,521,505.00	0.73	-24,482,203.00	80.21
應收收益	2,593,929.00	0.07	23,800,867.00	0.57	-21,206,938.00	89.10
應收利息	3,445,373.00	0.09	2,798,450.00	0.07	646,923.00	23.12
其他應收款			3,922,188.00	0.09	-3,922,188.00	100.00
預付款項	28,051,499.00	0.75	74,965,969.00	1.80	-46,914,470.00	62.58
預付費用	28,051,499.00	0.75	74,965,969.00	1.80	-46,914,470.00	62.58
短期貸墊款	690,470,990.00	18.48	727,485,330.00	17.43	-37,014,340.00	5.09
短期貸款	690,470,990.00	18.48	727,485,330.00	17.43	-37,014,340.00	5.09
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	360,649,168.00	9.65	542,943,906.00	13.01	-182,294,738.00	33.58
非流動金融資產	177,378,305.00	4.75	177,378,305.00	4.25		
以成本衡量之金融資產－非流動	211,933,587.00	5.67	211,933,587.00	5.08		
累計減損－以成本衡量之金融資產－非流動	-34,555,282.00	-0.93	-34,555,282.00	-0.83		
其他長期投資	183,270,863.00	4.91	363,897,290.00	8.72	-180,626,427.00	49.64
長期信託投資	183,270,863.00	4.91	363,897,290.00	8.72	-180,626,427.00	49.64
準備金			1,668,311.00	0.04	-1,668,311.00	100.00
退休及離職準備金			1,668,311.00	0.04	-1,668,311.00	100.00
不動產、廠房及設備	1,114,088,569.00	29.82	1,132,313,718.00	27.13	-18,225,149.00	1.61
土地	374,699,221.00	10.03	374,699,221.00	8.98		
土地	374,699,221.00	10.03	374,699,221.00	8.98		
房屋及建築	735,103,321.00	19.68	751,947,595.00	18.02	-16,844,274.00	2.24
房屋及建築	1,013,373,423.00	27.13	1,013,373,423.00	24.28		
累計折舊－房屋及建築	-278,270,102.00	-7.45	-261,425,828.00	-6.26	-16,844,274.00	6.44
機械及設備	3,697,785.00	0.10	4,636,191.00	0.11	-938,406.00	20.24
機械及設備	82,373,426.00	2.21	82,650,114.00	1.98	-276,688.00	0.33
累計折舊－機械及設備	-78,675,641.00	-2.11	-78,013,923.00	-1.87	-661,718.00	0.85
交通及運輸設備	5,344.00	0.00	34,230.00	0.00	-28,886.00	84.39
交通及運輸設備	9,791,367.00	0.26	9,824,367.00	0.24	-33,000.00	0.34
累計折舊－交通及運輸設備	-9,786,023.00	-0.26	-9,790,137.00	-0.23	4,114.00	0.04
什項設備	582,898.00	0.02	996,481.00	0.02	-413,583.00	41.50
什項設備	30,112,731.00	0.81	30,283,845.00	0.73	-171,114.00	0.57

中小企業發展基金

平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增(+)減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
累計折舊－什項設備	-29,529,833.00	-0.79	-29,287,364.00	-0.70	-242,469.00	0.83
其他資產	3,955,482.00	0.11	1,502,488.00	0.04	2,452,994.00	163.26
什項資產	3,955,482.00	0.11	1,502,488.00	0.04	2,452,994.00	163.26
存出保證金	3,955,482.00	0.11	1,502,488.00	0.04	2,452,994.00	163.26
合計	3,735,698,084.75	100.00	4,173,904,767.75	100.00	-438,206,683.00	10.50
負債	37,669,686.00	1.01	33,416,359.00	0.80	4,253,327.00	12.73
流動負債	22,087,686.00	0.59	15,513,541.00	0.37	6,574,145.00	42.38
應付款項	22,087,686.00	0.59	15,513,541.00	0.37	6,574,145.00	42.38
應付費用	22,087,686.00	0.59	15,513,541.00	0.37	6,574,145.00	42.38
其他負債	15,582,000.00	0.42	17,902,818.00	0.43	-2,320,818.00	12.96
什項負債	15,582,000.00	0.42	17,902,818.00	0.43	-2,320,818.00	12.96
存入保證金	15,582,000.00	0.42	16,233,500.00	0.39	-651,500.00	4.01
應付退休及離職金			1,668,311.00	0.04	-1,668,311.00	100.00
暫收及待結轉帳項			1,007.00	0.00	-1,007.00	100.00
淨值	3,698,028,398.75	98.99	4,140,488,408.75	99.20	-442,460,010.00	10.69
基金	7,526,653,838.75	201.48	7,299,653,838.75	174.89	227,000,000.00	3.11
基金	7,526,653,838.75	201.48	7,299,653,838.75	174.89	227,000,000.00	3.11
基金	7,526,653,838.75	201.48	7,299,653,838.75	174.89	227,000,000.00	3.11
累積餘絀	-3,826,545,015.00	-102.43	-3,173,636,959.00	-76.04	-652,908,056.00	20.57
累積短絀	-3,826,545,015.00	-102.43	-3,173,636,959.00	-76.04	-652,908,056.00	20.57
累積短絀	-3,826,545,015.00	-102.43	-3,173,636,959.00	-76.04	-652,908,056.00	20.57
淨值其他項目	-2,080,425.00	-0.06	14,471,529.00	0.35	-16,551,954.00	114.38
累積其他綜合餘絀	-2,080,425.00	-0.06	14,471,529.00	0.35	-16,551,954.00	114.38
備供出售金融資產未實現餘絀	-2,080,425.00	-0.06	14,471,529.00	0.35	-16,551,954.00	114.38
合計	3,735,698,084.75	100.00	4,173,904,767.75	100.00	-438,206,683.00	10.50

附註：

- 1.信託代理與保證資產(負債)：均屬保證品(應付保證品)，106年12月31日餘額為21,634,400元，107年12月31日餘額為25,407,850元。
- 2.行政院於106年1月24日以院授主基經字第1060200058號函同意地方產業發展基金業務自107年起併入中小企業發展基金辦理，地方產業發展基金106年12月31日資產1億7,858萬6,300元、負債720萬1,598元及基金餘額1億7,138萬4,702元，自107年度起併入中小企業發展基金。

本 頁 空 白

丙、附 屬 表

中小企業發展基金

勞務收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備註
			金額	%	
勞務收入	8,330,000.00	9,009,401.00	679,401.00	8.16	
服務收入	8,330,000.00	9,009,401.00	679,401.00	8.16	

中小企業發展基金
租金及權利金收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)/減(-)		備註
			金額	%	
租金及權利金收入	13,408,000.00	13,227,533.00	-180,467.00	1.35	
土地租金收入	10,363,000.00	9,997,269.00	-365,731.00	3.53	
權利金收入	3,045,000.00	3,230,264.00	185,264.00	6.08	

中小企業發展基金
投融資業務收入明細表
 中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
投融資業務收入	8,175,000.00	1,650,065.00	-6,524,935.00	79.82	
投資業務收入	7,600,000.00	1,223,231.00	-6,376,769.00	83.90	主要係「中小企業創業育成信託投資專戶」管顧公司衡量整體市場投資現況及營運績效，待後續審慎評估後擇機出售股票，投資收益較預計減少所致。
融資業務收入	458,000.00	368,686.00	-89,314.00	19.50	主要係台北金融業拆款定盤利率(TAIBOR)實際計息利率較預計利率為低，致融資利息收入減少。
存款利息收入	117,000.00	58,148.00	-58,852.00	50.30	主要係「創業育成信託投資專戶」投資款項匯回中小基金，致利息收入減少所致。

中小企業發展基金
其他業務收入明細表
 中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備註
			金額	%	
其他業務收入	38,000.00	0.00	-38,000.00	100.00	主要係「中小企業財務人才認證制度」測驗近年報名人數遞減，爰自107年起停辦，無回饋金收入所致。
雜項業務收入	38,000.00	0.00	-38,000.00	100.00	

中小企業發展基金
財務收入明細表
 中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
財務收入	5,086,000.00	8,192,914.00	3,106,914.00	61.09	主要係依權責基礎 認列應收利息所致。
利息收入	5,086,000.00	8,192,914.00	3,106,914.00	61.09	

中小企業發展基金
其他業務外收入明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
其他業務外收入	2,976,000.00	3,343,192.00	367,192.00	12.34	
違規罰款收入		237,378.00	237,378.00		主要係宜蘭縣政府105年度「宜蘭縣五結鄉小河文明創新產業整合行銷發展計畫」等計畫結案款違約罰款收入。
收回呆帳		43,188.00	43,188.00		主要係收回已轉銷之呆帳。
雜項收入	2,976,000.00	3,062,626.00	86,626.00	2.91	

中小企業發展基金

勞務成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
勞務成本	52,336,000.00	44,548,104.00	-7,787,896.00	14.88	
服務成本	52,336,000.00	44,548,104.00	-7,787,896.00	14.88	1.服務成本決算數較預算數減少7,787,896元，約14.88%，主要係新竹生醫育成中心委託營運管理計畫轉由其他計畫共同分攤，爰所需支出較預計減少所致。 2.以服務費用編列勞務承攬：辦理新竹生醫育成中心環境清潔維護外包，預算編列1人150,000元，實際進用1人，決算數111,541元。
服務費用	15,176,000.00	8,172,685.00	-7,003,315.00	46.15	
水電費	1,090,000.00	544,890.00	-545,110.00	50.01	
郵電費	100,000.00	20,620.00	-79,380.00	79.38	
旅運費	46,000.00	21,962.00	-24,038.00	52.26	
修理保養及保 固費	700,000.00	457,900.00	-242,100.00	34.59	
保險費	100,000.00	103,117.00	3,117.00	3.12	
一般服務費	150,000.00	111,541.00	-38,459.00	25.64	
專業服務費	12,990,000.00	6,912,655.00	-6,077,345.00	46.78	
材料及用品費	150,000.00	1,440.00	-148,560.00	99.04	
用品消耗	150,000.00	1,440.00	-148,560.00	99.04	
租金與利息	12,180,000.00	12,072,566.00	-107,434.00	0.88	
地租及水租	3,695,000.00	3,747,194.00	52,194.00	1.41	
房租	8,400,000.00	8,325,372.00	-74,628.00	0.89	
什項設備租金	85,000.00	0.00	-85,000.00	100.00	
折舊、折耗及攤 銷	18,221,000.00	18,189,223.00	-31,777.00	0.17	
不動產、廠房 及設備折舊	18,221,000.00	18,189,223.00	-31,777.00	0.17	
稅捐與規費（強 制費）	6,359,000.00	5,866,134.00	-492,866.00	7.75	
土地稅	2,100,000.00	1,924,671.00	-175,329.00	8.35	
房屋稅	3,620,000.00	3,225,108.00	-394,892.00	10.91	
消費與行為稅	639,000.00	716,355.00	77,355.00	12.11	
會費、捐助、補 助、分攤、救助 (濟)與交流活動 費	250,000.00	246,056.00	-3,944.00	1.58	
分擔	250,000.00	246,056.00	-3,944.00	1.58	

中小企業發展基金
投融資業務成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
投融資業務成本	57,553,000.00	10,651,284.00	-46,901,716.00	81.49	主要係「中小企業創業育成信託投資專戶」管顧公司衡量整體市場投資現況及營運績效，待後續審慎評估後擇機出售股票，投資損失較預計減少所致。
投資業務成本	57,553,000.00	10,651,284.00	-46,901,716.00	81.49	
服務費用	7,553,000.00	4,463,084.00	-3,089,916.00	40.91	
旅運費	250,000.00	24,074.00	-225,926.00	90.37	
一般服務費		41.00	41.00		
專業服務費	7,303,000.00	4,438,969.00	-2,864,031.00	39.22	
短絀、賠償與保險給付	50,000,000.00	6,188,200.00	-43,811,800.00	87.62	
各項短絀	50,000,000.00	6,188,200.00	-43,811,800.00	87.62	

中小企業發展基金
行銷及業務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
行銷及業務費用	615,850,000.00	630,291,666.00	14,441,666.00	2.34	
業務費用	615,850,000.00	630,291,666.00	14,441,666.00	2.34	編列國外旅費預算數473,000元，決算數431,501元。
服務費用	427,629,000.00	441,385,939.00	13,756,939.00	3.22	
旅運費	1,229,000.00	1,047,053.00	-181,947.00	14.80	
印刷裝訂與廣告費	35,000.00		-35,000.00	100.00	
專業服務費	426,365,000.00	440,338,886.00	13,973,886.00	3.28	
材料及用品費	57,000.00	4,679.00	-52,321.00	91.79	
用品消耗	57,000.00	4,679.00	-52,321.00	91.79	
租金與利息		4,378.00	4,378.00		
什項設備租金		4,378.00	4,378.00		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	188,164,000.00	188,896,670.00	732,670.00	0.39	
捐助、補助與獎助	158,947,000.00	152,233,671.00	-6,713,329.00	4.22	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	29,217,000.00	36,662,999.00	7,445,999.00	25.49	

中小企業發展基金
管理及總務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
管理及總務費用	3,230,000.00	2,411,913.00	-818,087.00	25.33	主要係基金管理會管理委員報酬按實際出席比率覈實支付、基金系統無新增維護需求及擲節支用郵電費所致。
管理費用及總務費用	3,230,000.00	2,411,913.00	-818,087.00	25.33	
用人費用	1,551,000.00	1,356,036.00	-194,964.00	12.57	
正式員額薪資	504,000.00	345,000.00	-159,000.00	31.55	
聘僱及兼職人員薪資	779,000.00	778,128.00	-872.00	0.11	
超時工作報酬	16,000.00	810.00	-15,190.00	94.94	
獎金	97,000.00	94,458.00	-2,542.00	2.62	
退休及卹償金	46,000.00	42,790.00	-3,210.00	6.98	
福利費	109,000.00	94,850.00	-14,150.00	12.98	
服務費用	1,447,000.00	884,146.00	-562,854.00	38.90	
郵電費	774,000.00	630,263.00	-143,737.00	18.57	
旅運費	242,000.00	194,545.00	-47,455.00	19.61	
印刷裝訂與廣告費	110,000.00	48,633.00	-61,367.00	55.79	
修理保養及保固費	10,000.00	4,995.00	-5,005.00	50.05	
一般服務費	11,000.00	5,710.00	-5,290.00	48.09	
專業服務費	300,000.00	0.00	-300,000.00	100.00	
材料及用品費	70,000.00	75,766.00	5,766.00	8.24	
用品消耗	70,000.00	75,766.00	5,766.00	8.24	
租金與利息	126,000.00	60,039.00	-65,961.00	52.35	
什項設備租金	126,000.00	60,039.00	-65,961.00	52.35	
折舊、折耗及攤銷	36,000.00	35,926.00	-74.00	0.21	
不動產、廠房及設備折舊	36,000.00	35,926.00	-74.00	0.21	

中小企業發展基金
其他業務外費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
其他業務外費用		428,194.00	428,194.00		
雜項費用		428,194.00	428,194.00		主要係支付上年度「地方特色產業網實整合服務計畫」費用及將上年度應收利息轉列雜項費用所致。
其他		428,194.00	428,194.00		
其他費用		428,194.00	428,194.00		

中小企業
資產折舊
中華民國

項目	不動產、廠			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值		1,013,373,423.00	82,650,114.00	9,824,367.00
減：以前年度已提折舊數		261,425,828.00	78,013,923.00	9,790,137.00
上年度期末帳面價值		751,947,595.00	4,636,191.00	34,230.00
加：本年度新增資產價值				
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數		16,844,274.00	938,406.00	28,886.00
本年度期末帳面價值		735,103,321.00	3,697,785.00	5,344.00
本年度提列折舊數		16,844,274.00	938,406.00	28,886.00
勞務成本		16,844,274.00	903,468.00	28,886.00
管理及總務費用			34,938.00	
合 計		16,844,274.00	938,406.00	28,886.00

附註：上年底什項資產項下之非折舊性資產1,502,488元，本年底3,955,482元，均為存出保證金。

發展基金

明細表

107年度

單位：新臺幣元

房及設備			投資性不動產	其他	合計
什項設備	租賃資產	租賃權益改良			
30,283,845.00					1,136,131,749.00
29,287,364.00					378,517,252.00
996,481.00					757,614,497.00
413,583.00					18,225,149.00
582,898.00					739,389,348.00
413,583.00					18,225,149.00
412,595.00					18,189,223.00
988.00					35,926.00
413,583.00					18,225,149.00

中小企業
資產報廢
中華民國

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估價值	已提折舊額	淨 額
不動產、廠房及設備	480,802.00	480,802.00	
機械及設備	276,688.00	276,688.00	
交通及運輸設備	33,000.00	33,000.00	
什項設備	171,114.00	171,114.00	
合 計	480,802.00	480,802.00	

發展基金

明細表

107年度

單位：新臺幣元

數			報 廢 損 失 預 算 數	比 較 增 減	
殘餘價值	未實現重估增值 減少數	報廢短絀		金 額	%

中小企業
貸出款
 中華民國

貸出款計畫名稱	貸款年度	截至上年度終了 貸出餘額	本年度增加金額	
			預算數	決算數
短期貸款		727,485,330.00	500,000,000.00	469,340,368.00
專案貸款		727,485,330.00	500,000,000.00	469,340,368.00
支援辦理專案貸款(承 貸機關：中國輸出入銀 行)	098	727,485,330.00	500,000,000.00	469,340,368.00
應收到期長期貸款			30,000,000.00	
專案貸款			30,000,000.00	
支援辦理專案貸款(承 貸機關：第一商業銀行)	083		30,000,000.00	
小 計		727,485,330.00	530,000,000.00	469,340,368.00
長期貸款			100,000,000.00	
專案貸款			100,000,000.00	
支援辦理專案貸款(承 貸機關：第一商業銀行)	083		100,000,000.00	
減：轉列應收到期長期貸 款				
專案貸款				
支援辦理專案貸款(承 貸機關：第一商業銀行)	083			
小 計			100,000,000.00	
合 計		727,485,330.00	630,000,000.00	469,340,368.00

發展基金

明細表

107年度

單位：新臺幣元

本年度減少金額		本年終了貸出餘額	備註
預算數	決算數		
500,000,000.00	506,354,708.00	690,470,990.00	1.本年度增加金額決算數較預算數減少30,659,632元，主要係推動「出口貸款、海外投資貸款、海外營建工程貸款」企業實際借款金額較預計減少所致。 2.本年度減少金額決算數較預算數增加6,354,708元，主要係「出口貸款、海外投資貸款、海外營建工程貸款」企業實際還款金額較預計增加所致。
500,000,000.00	506,354,708.00	690,470,990.00	
500,000,000.00	506,354,708.00	690,470,990.00	
15,000,000.00			1.本年度增加金額決算數較預算數減少30,000,000元，主要係貸款未貸出，爰無轉列事項。 2.本年度減少金額決算數較預算數減少15,000,000元，主要係「貿易自由化受損產業升級轉型貸款」未貸出，爰無收回事項。
15,000,000.00			
15,000,000.00			
515,000,000.00	506,354,708.00	690,470,990.00	本年度增加金額決算數較預算數減少100,000,000元，主要係「貿易自由化受損產業升級轉型貸款」須符合特定條件始得申請所致。
30,000,000.00			本年度減少金額決算數較預算數減少30,000,000元，主要係前揭貸款未貸出，爰無轉列事項。
30,000,000.00			
30,000,000.00			
-30,000,000.00			
485,000,000.00	506,354,708.00	690,470,990.00	

本 頁 空 白

中小企業發展基金
公庫撥補款明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	備註
公庫增撥基金數	227,000,000.00	227,000,000.00		增撥基金。
合 計	227,000,000.00	227,000,000.00		

中小企業
主要營運項目

中華民國

項目	數量 單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
專案貸款	元		600,000,000.00		469,340,368.00
自設育成中心營運管理業務	個	4.00	47,386,000.00	4.00	39,613,034.00
獎助中小企業創新研究	家	30.00	9,700,000.00	30.00	9,698,000.00
補(捐)助強化中小工商業服務網絡計畫(含縣市中小企業服務中心、縣市工商發展投資策進會、縣市工、商業所設中小工、商業服務中心及中小企業相關服務團體等)	個	112.00	47,855,000.00	112.00	46,366,859.00
中小企業綠色小巨人輔導計畫	元		44,000,000.00		44,000,000.00
建構國際育成創業加速生態系統計畫	元		40,000,000.00		35,792,630.00

發展基金
執行績效摘要表

107年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-130,659,632.00	21.78	主要係「貿易自由化受損產業升級轉型貸款」預算1億元須符合特定條件始得申請，本年度無申請案件所致。 主要係新竹生醫育成中心委託營運管理計畫轉由其他計畫共同分攤，爰所需支出較預期減少所致。
		-7,772,966.00	16.40	
		-2,000.00	0.02	
		-1,488,141.00	3.11	
		-4,207,370.00	10.52	主要係依業務實際所需擲節辦理所致。

本 頁 空 白

中小企業發展基金
基金數額增減明細表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	7,310,754,000.00	7,299,653,838.75	-11,100,161.25	
加：	227,000,000.00	227,000,000.00		
以前年度公積撥充 賸餘撥充 以代管國(公)有財產 撥充				
國(公)庫增撥數	227,000,000.00	227,000,000.00		係以現金 227,000,000元 增撥中小企業 發展基金。
其他				
減：				
填補短絀 折減基金繳庫 其他				
期末基金數額	7,537,754,000.00	7,526,653,838.75	-11,100,161.25	

中小企業
資金轉投資

中華民國

轉投資事業 名稱	期末資本額		稅前盈虧	基金期
	金額	股數 (1)		金額
台灣育成中小企業開發股份有限公司	705,536,000.00	70,553,600.00	40,270,660.00	87,000,000.00
華陽中小企業開發股份有限公司	475,000,000.00	47,500,000.00	21,778,678.00	35,378,305.00
資鼎中小企業開發股份有限公司	300,000,000.00	30,000,000.00	9,657,142.00	55,000,000.00

附註：107年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證。

發展基金
及其餘紬明細表

107年12月31日

單位：新臺幣元

未投資額		投資收入			備註
股數 (2)	股權占 有率% (2/1)	現金股利	其他	合計	
10,252,320.00	14.53				台灣育成公司106年度帳上仍有累積虧損，故107年度無發放現金股利。
5,342,138.00	11.25	623,231.00		623,231.00	華陽公司發放106年度現金股利，每股配發0.116663305元，基金持有5,342,138股，獲配現金股利623,231元。
5,500,000.00	18.33				資鼎公司106年度帳上仍有累積虧損，故107年度無發放現金股利。

本 頁 空 白

中小企業發展基金
員工人數彙計表

中華民國107年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備註
業務支出部分	20	18	-2	
專任人員	1	1		
聘用	1	1		
管理會委員	19	17	-2	
總計	20	18	-2	

附註：

- 1.管理會委員依基金業務需要，實際聘用17人。
- 2.另於服務費用支付辦理新竹生醫育成中心環境清潔維護外包之勞務承攬進用人力1人。

科目名稱	預算數											
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
業務總支出部份	504,000.00	779,000.00	16,000.00		97,000.00	46,000.00		109,000.00		1,551,000.00		1,551,000.00
管理及總務費用	504,000.00	779,000.00	16,000.00		97,000.00	46,000.00		109,000.00		1,551,000.00		1,551,000.00
合計	504,000.00	779,000.00	16,000.00		97,000.00	46,000.00		109,000.00		1,551,000.00		1,551,000.00

附註：

1.另於服務費用支付辦理新竹生醫育成中心環境清潔維護外包勞務承攬，預算數150,000元，決算數111,541元。

2.獎金：係年終獎金，預算數97,000元，決算數94,458元，支付1人，依據行政院107年1月3日院授人給字第1070029205號函訂定「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理。

發展基金

彙計表

107年度

單位：新臺幣元

科目名稱	決 算 數											
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
業務總支出部份	345,000.00	778,128.00	810.00		94,458.00	42,790.00		94,850.00		1,356,036.00		1,356,036.00
管理及總務費用	345,000.00	778,128.00	810.00		94,458.00	42,790.00		94,850.00		1,356,036.00		1,356,036.00
合 計	345,000.00	778,128.00	810.00		94,458.00	42,790.00		94,850.00		1,356,036.00		1,356,036.00

中小企業
所屬分決算

中華民國

分 決 算 名 稱	業 務 收 入	業 務 成 本 與 費 用	業 務 賸 餘 (短 絀 -)
中小企業發展基金	23,886,999.00	687,902,967.00	-664,015,968.00
合 計	23,886,999.00	687,902,967.00	-664,015,968.00

發展基金
收支概況表

107年度

單位：新臺幣元

業 務 外 收 入	業 務 外 費 用	業 務 外 賸 餘 (短 絀 -)	本 期 賸 餘 (短 絀 -)
11,536,106.00	428,194.00	11,107,912.00	-652,908,056.00
11,536,106.00	428,194.00	11,107,912.00	-652,908,056.00

中小企業發展基金
各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增(+)減(-)	
			金額	%
用人費用	1,551,000.00	1,356,036.00	-194,964.00	12.57
正式員額薪資	504,000.00	345,000.00	-159,000.00	31.55
聘僱及兼職人員薪資	779,000.00	778,128.00	-872.00	0.11
超時工作報酬	16,000.00	810.00	-15,190.00	94.94
獎金	97,000.00	94,458.00	-2,542.00	2.62
退休及卹償金	46,000.00	42,790.00	-3,210.00	6.98
福利費	109,000.00	94,850.00	-14,150.00	12.98
服務費用	451,805,000.00	454,905,854.00	3,100,854.00	0.69
水電費	1,090,000.00	544,890.00	-545,110.00	50.01
郵電費	874,000.00	650,883.00	-223,117.00	25.53
旅運費	1,767,000.00	1,287,634.00	-479,366.00	27.13
印刷裝訂與廣告費	145,000.00	48,633.00	-96,367.00	66.46
修理保養及保固費	710,000.00	462,895.00	-247,105.00	34.80
保險費	100,000.00	103,117.00	3,117.00	3.12
一般服務費	161,000.00	117,292.00	-43,708.00	27.15
專業服務費	446,958,000.00	451,690,510.00	4,732,510.00	1.06
材料及用品費	277,000.00	81,885.00	-195,115.00	70.44
用品消耗	277,000.00	81,885.00	-195,115.00	70.44
租金與利息	12,306,000.00	12,136,983.00	-169,017.00	1.37
地租及水租	3,695,000.00	3,747,194.00	52,194.00	1.41
房租	8,400,000.00	8,325,372.00	-74,628.00	0.89
什項設備租金	211,000.00	64,417.00	-146,583.00	69.47
折舊、折耗及攤銷	18,257,000.00	18,225,149.00	-31,851.00	0.17
不動產、廠房及設備折舊	18,257,000.00	18,225,149.00	-31,851.00	0.17
稅捐與規費(強制費)	6,359,000.00	5,866,134.00	-492,866.00	7.75
土地稅	2,100,000.00	1,924,671.00	-175,329.00	8.35
房屋稅	3,620,000.00	3,225,108.00	-394,892.00	10.91
消費與行為稅	639,000.00	716,355.00	77,355.00	12.11

中小企業發展基金
各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增(+)減(-)	
			金額	%
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	188,414,000.00	189,142,726.00	728,726.00	0.39
捐助、補助與獎助	158,947,000.00	152,233,671.00	-6,713,329.00	4.22
分擔	250,000.00	246,056.00	-3,944.00	1.58
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	29,217,000.00	36,662,999.00	7,445,999.00	25.49
短絀、賠償與保險給付	50,000,000.00	6,188,200.00	-43,811,800.00	87.62
各項短絀	50,000,000.00	6,188,200.00	-43,811,800.00	87.62
其他		428,194.00	428,194.00	
其他費用		428,194.00	428,194.00	
合 計	728,969,000.00	688,331,161.00	-40,637,839.00	5.57

中小企業發展基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目					
國外旅費	473,000.00	431,501.00	-41,499.00	8.77	
統計所需項目					
專技人員酬金	1,000,000.00	850,000.00	-150,000.00	15.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	919,000.00	285,720.00	-633,280.00	68.91	
一般土地租金	3,695,000.00	3,747,194.00	52,194.00	1.41	
補(協)助政府機關(構)	126,143,000.00	119,910,101.00	-6,232,899.00	4.94	
捐助國內團體	32,804,000.00	32,323,570.00	-480,430.00	1.46	

主辦會計人員：經濟部會計處處長
張月女

基金主持人：經濟部部長
沈榮津