

(審定版)

中華民國  
108年度  
經濟作業  
基金  
附屬單位  
決算  
(審定版)

中華民國 108 年度  
(108 年 1 月 1 日至 108 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109年7月30日

發文字號：台審部四字第1094001082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108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）2020/07/30  
17:04:30

# 審計部審核年度決算審定書

中華民國 109 年 7 月 30 日 (108) 特書 99 字第 60 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 108 年度	決算類別	附屬單位決算							
項		目	預	算	數	決	算	審	定	數
一、收支及餘絀										
業務收入			14,265,949,000.00		10,767,916,526.00		10,767,916,526.00			
業務成本與費用			14,873,854,000.00		11,451,787,393.00		11,451,787,393.00			
業務賸餘（短絀）			- 607,905,000.00		- 683,870,867.00		- 683,870,867.00			
業務外收入			300,820,000.00		243,589,211.60		243,589,211.60			
業務外費用			79,679,000.00		166,353,082.00		166,353,082.00			
業務外賸餘（短絀）			221,141,000.00		77,236,129.60		77,236,129.60			
本期賸餘（短絀）			- 386,764,000.00		- 606,634,737.40		- 606,634,737.40			
二、餘絀撥補										
賸餘之部			1,614,271,000.00		1,757,015,193.08		1,757,015,193.08			
本期賸餘			286,187,000.00		296,500,101.60		296,500,101.60			
前期未分配賸餘			1,328,084,000.00		1,460,515,091.48		1,460,515,091.48			
分配之部			356,650,000.00		439,275,783.00		439,275,783.00			
填補累積短絀			73,528,000.00		156,153,783.00		156,153,783.00			
提存公積			255,936,000.00		255,936,000.00		255,936,000.00			
解繳公庫淨額			27,186,000.00		27,186,000.00		27,186,000.00			
未分配賸餘			1,257,621,000.00		1,317,739,410.08		1,317,739,410.08			
短絀之部			4,537,544,000.00		4,729,679,854.00		4,729,679,854.00			
本期短絀			672,951,000.00		903,134,839.00		903,134,839.00			
前期待填補之短絀			3,864,593,000.00		3,826,545,015.00		3,826,545,015.00			
填補之部			73,528,000.00		156,153,783.00		156,153,783.00			
撥用賸餘			73,528,000.00		156,153,783.00		156,153,783.00			
待填補之短絀			4,464,016,000.00		4,573,526,071.00		4,573,526,071.00			

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 108 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 .....	14~17
丙、附屬表	
(1) 勞務收入明細表 .....	18
(2) 銷貨收入明細表 .....	19
(3) 租金及權利金收入明細表 .....	20
(4) 投融資業務收入明細表 .....	21
(5) 醫療收入明細表 .....	22
(6) 其他業務收入明細表 .....	23
(7) 財務收入明細表 .....	24
(8) 其他業務外收入明細表 .....	25~26
(9) 銷貨成本明細表 .....	27~28
(10) 勞務成本明細表 .....	29~32
(11) 出租資產成本明細表 .....	33~34
(12) 投融資業務成本明細表 .....	35~36
(13) 醫療成本明細表 .....	37~38
(14) 行銷及業務費用明細表 .....	39
(15) 管理及總務費用明細表 .....	40~41
(16) 財務費用明細表 .....	42
(17) 其他業務外費用明細表 .....	43
(18) 資產折舊明細表 .....	44~49
(19) 資產變賣明細表 .....	50~51
(20) 資產報廢明細表 .....	52~53
(21) 貸出款明細表 .....	54~57
(22) 公庫撥補款明細表 .....	58
(23) 固定資產建設改良擴充明細表 .....	59~62



# 經濟作業基金 108 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 .....	63~66
(25) 長期債務增減明細表 .....	67~74
(26) 主要營運項目執行績效摘要表 .....	75~76
(27) 基金數額增減明細表 .....	77
(28) 資金轉投資及其餘紬明細表 .....	78~79
(29) 無形資產明細表 .....	80
(30) 員工人數彙計表 .....	81
(31) 用人費用彙計表 .....	82~85
(32) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 .....	86
(33) 所屬分決算收支概況表 .....	87~88
(34) 各項費用彙計表 .....	89~90
(35) 管制性項目及統計所需項目比較表 .....	91

## 丁、附表

(1) 加工出口區作業基金分決算表 .....	1-1~1-65
(2) 產業園區開發管理基金分決算表 .....	2-1~2-59
(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 108 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96,523,226立方公尺，實際處理量83,816,580.51立方公尺，較預計減少12,706,645.49立方公尺，約減少13.16%，主要係聯合污水廠等部分廠商生產量減少、停工及實施廢水回收再利用等因素，污水排放量及收費水量銳減，污水處理量較預計減少所致。
- (三)專案貸款：預算數600,000,000元，決算數497,872,190元，較預算數減少102,127,810元，約減少17.02%，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14,265,949,000元，決算數10,767,916,526元，較預算數減少3,498,032,474元，約減少24.52%，主要係產業園區開發管理基金因台南科技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300,820,000元，決算數243,589,211.60元，較預算數減少57,230,788.40元，約減少19.02%，主要係產業園區開發管理基金因處理聯合污水廠等工業區土地之財產交易賸餘較預計減少所致。
- (三)業務成本與費用：預算數14,873,854,000元，決算數11,451,787,393元，較預算數減少3,422,066,607元，約減少23.01%，主要係產業園區開發管理基金因台南科技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

# 經濟作業基金

## 總說明

中華民國 108 年度

之政策性開發不動產轉列成本隨之減少，及中小企業發展基金配合行政院政策新增辦理林口新創園國際創業聚落經營計畫與中小企業加速投資行動方案等4項計畫所需經費所致。

(四)業務外費用：預算數79,679,000元，決算數166,353,082元，較預算數增加86,674,082元，約增加108.78%，主要係產業園區開發管理基金因工業區設備報廢短絀較預計增加與補提以前年度開發單位撥入財產之折舊費用，及加工出口區作業基金因補提以前年度備抵呆帳不足數所致。

(五)本期餘絀：預算短絀數386,764,000元，決算短絀數606,634,737.40元，較預算短絀數增加短絀219,870,737.40元，約增加56.85%，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1,614,271,000元，決算數1,757,015,193.08元，較預算數增加142,744,193.08元，約增加8.84%，主要係產業園區開發管理基金107年度因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356,650,000元，決算數439,275,783元，較預算數增加82,625,783元，約增加23.17%，係產業園區開發管理基金因處理聯合污水廠等工業區土地之財產交易賸餘較預計減少，及工業區設備報廢短絀等費用較預計增加，致本年度撥用前期未分配賸餘填補累積短絀較預計增加。

(三)未分配賸餘：預算數1,257,621,000元，決算數1,317,739,410.08元，較預算數增加60,118,410.08元，約增加4.78%，主要係上述原因增減互抵所致。

(四)短絀之部：預算數4,537,544,000元，決算數4,729,679,854元，較預算數增加192,135,854元，約增加4.23%，主要係中小企業發展基金配合行政院政策新增辦理林口新創園國際創業聚落經營計畫與中小企業加速投資行動方案等4項計畫所需經費，及產業園區開發管理基金處理聯合污水廠等工業區土地之財產交易賸餘較預計減少所致。

(五)填補之部：預算數73,528,000元，決算數為156,153,783元，較預算數增加

# 經濟作業基金

## 總說明

中華民國 108 年度

82,625,783元，約增加112.37%，係產業園區開發管理基金因本年度短絀較預計增加，致本年度撥用前期未分配賸餘填補當年度短絀隨之增加。

(六)待填補之短絀：預算數4,464,016,000元，決算數4,573,526,071元，較預算數增加109,510,071元，約增加2.45%，主要係上述原因增減互抵所致。

### 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2,354,833,126元，包括本期短絀606,634,737.40元，利息股利之調整29,519,802元，調整項目3,009,990,861.40元，收取利息27,358,332元，支付利息46,361,528元。

(二)投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流入1,299,261,051元，其中現金流入6,663,711,559元，包括減少流動金融資產及短期貸墊款1,157,076,966元，減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金5,344,219,594元，減少不動產、廠房及設備及礦產資源24,398,447元，減少無形資產及其他資產86,306,314元，收取利息37,574,731元，收取股利14,135,507元；現金流出5,364,450,508元，包括增加流動金融資產及短期貸墊款3,617,211,451元，增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金1,255,771,640元，增加不動產、廠房及設備及礦產資源471,991,995元，增加無形資產及其他資產19,475,422元。

(三)籌資活動之現金流量：籌資活動之淨現金流出730,684,354元，其中現金流入7,117,861,024元，包括增加短期債務、流動金融負債及其他負債6,902,211,024元，增加基金、公積及填補短絀215,650,000元；現金流出7,848,545,378元，包括減少短期債務、流動金融負債及其他負債5,801,081,378元，減少長期負債2,020,278,000元，賸餘分配款27,186,000元。

(四)現金及約當現金淨增2,923,409,823元，係期末現金10,176,930,729.35元，較期初現金7,253,520,906.35元增加之數。

### 五、資產負債情況：

(一)資產部分：190,622,847,016.35元。

1.流動資產16,444,388,414.35元，包括現金10,176,930,729.35元，流動金融資產5,290,162,355元，應收款項302,178,074元，預付款項28,557,612元，短期貸墊款646,559,644元。

# 經濟作業基金

## 總說明

中華民國 108 年度

2.投資、長期應收款、貸墊款及準備金72,497,767,787元，包括採權益法之投資 98,009,513 元，非流動金融資產 177,378,305 元，其他長期投資 40,934,174,199元，長期墊款30,065,262,978元，準備金1,222,942,792元。

3.不動產、廠房及設備91,779,580,093元，包括土地65,840,917,864元，土地改良物 9,741,833,781 元，房屋及建築 8,317,217,019 元，機械及設備 6,862,821,491元，交通及運輸設備375,610,070元，什項設備147,579,922元，購建中固定資產493,599,946元。

4.無形資產46,387,957元，係電腦軟體。

5.其他資產9,854,722,765元，包括什項資產9,644,104,161元，待處理資產 210,618,604元。

(二)負債部分：32,233,427,978元。

1.流動負債 2,390,416,146 元，包括短期債務 620,278,000 元，應付款項 1,576,275,923元，預收款項193,862,223元。

2.長期負債4,850,599,475元，係長期借款。

3.其他負債24,992,412,357元，係什項負債。

(三)淨值部分：158,389,419,038.35元。

1.基金44,728,698,915.78元。

2.公積93,853,561,418.36元，包括資本公積85,888,132,769.66元，特別公積 7,965,428,648.70元。

3.累積短絀3,255,786,660.92元。

4.淨值其他項目23,062,945,365.13元，係累積其他綜合餘絀，包括未實現重估增值23,062,945,365.13元。

# 經濟作業基金

## 總說明

中華民國 108 年度

### 六、其他：

#### (一)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項

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1,400,000,000元，業奉行政院108年5月6日院授經工字第10803808370號函同意先行辦理，並於109年度補辦預算。

#### (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

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707,790,000元，決算數610,763,900元，執行率約86.29%，主要係因大發工業區污水處理廠擴整建工程及彰濱工業區污水管線改善工程多次流標，致執行進度未如預期。

#### (三)其他重要事項

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。

# 乙、主要表



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	%
<b>業務收入</b>	<b>14,265,949,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>10,767,916,526.00</b>	<b>100.00</b>
<b>勞務收入</b>	<b>3,531,302,000.00</b>	<b>24.75</b>	<b>3,155,199,460.00</b>	<b>29.30</b>
服務收入	2,439,827,000.00	17.10	2,060,507,516.00	19.14
管理收入	670,000,000.00	4.70	693,033,641.00	6.44
其他勞務收入	421,475,000.00	2.95	401,658,303.00	3.73
<b>銷貨收入</b>	<b>20,828,000.00</b>	<b>0.15</b>	<b>18,369,987.00</b>	<b>0.17</b>
給水銷貨收入	20,828,000.00	0.15	18,369,987.00	0.17
<b>租金及權利金收入</b>	<b>660,483,000.00</b>	<b>4.63</b>	<b>750,074,145.00</b>	<b>6.97</b>
土地租金收入	382,716,000.00	2.68	449,714,805.00	4.18
廠房租金收入	53,909,000.00	0.38	52,903,534.00	0.49
其他建築物租金收入	65,827,000.00	0.46	61,610,297.00	0.57
權利金收入	158,031,000.00	1.11	185,845,509.00	1.73
<b>投融資業務收入</b>	<b>9,630,030,000.00</b>	<b>67.50</b>	<b>6,416,736,311.00</b>	<b>59.59</b>
投資業務收入	10,000,000.00	0.07	12,034,783.00	0.11
融資業務收入	391,000.00	0.00	296,679.00	0.00
政策性開發不動產收入	9,619,630,000.00	67.43	6,404,401,201.00	59.48
存款利息收入	9,000.00	0.00	3,648.00	0.00
<b>醫療收入</b>	<b>13,589,000.00</b>	<b>0.10</b>	<b>5,878,732.00</b>	<b>0.05</b>
衛生保健收入	13,589,000.00	0.10	5,878,732.00	0.05
<b>其他業務收入</b>	<b>409,717,000.00</b>	<b>2.87</b>	<b>421,657,891.00</b>	<b>3.92</b>
其他補助收入	98,430,000.00	0.69	105,550,000.00	0.98
雜項業務收入	311,287,000.00	2.18	316,107,891.00	2.94
<b>業務成本與費用</b>	<b>14,873,854,000.00</b>	<b>104.26</b>	<b>11,451,787,393.00</b>	<b>106.35</b>
<b>勞務成本</b>	<b>4,775,438,000.00</b>	<b>33.47</b>	<b>4,852,981,631.00</b>	<b>45.07</b>
服務成本	3,630,544,000.00	25.45	3,721,543,787.00	34.56
管理成本	768,704,000.00	5.39	750,315,073.00	6.97
其他勞務成本	376,190,000.00	2.64	381,122,771.00	3.54
<b>銷貨成本</b>	<b>13,645,000.00</b>	<b>0.10</b>	<b>11,821,464.00</b>	<b>0.11</b>
給水銷貨成本	13,645,000.00	0.10	11,821,464.00	0.11
<b>出租資產成本</b>	<b>160,541,000.00</b>	<b>1.13</b>	<b>152,745,642.00</b>	<b>1.42</b>
出租土地成本	126,733,000.00	0.89	123,918,193.00	1.15
出租廠房成本	4,221,000.00	0.03	3,151,278.00	0.03
出租其他建築物成本	29,587,000.00	0.21	25,676,171.00	0.24

業基金  
餘絀表

108年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
<b>-3,498,032,474.00</b>	<b>-24.52</b>	<b>10,271,279,233.00</b>	<b>100.00</b>
<b>-376,102,540.00</b>	<b>-10.65</b>	<b>3,191,940,273.00</b>	<b>31.08</b>
-379,319,484.00	-15.55	2,108,380,890.00	20.53
23,033,641.00	3.44	685,336,127.00	6.67
-19,816,697.00	-4.70	398,223,256.00	3.88
<b>-2,458,013.00</b>	<b>-11.80</b>	<b>19,621,778.00</b>	<b>0.19</b>
-2,458,013.00	-11.80	19,621,778.00	0.19
<b>89,591,145.00</b>	<b>13.56</b>	<b>713,932,341.00</b>	<b>6.95</b>
66,998,805.00	17.51	405,611,774.00	3.95
-1,005,466.00	-1.87	53,175,358.00	0.52
-4,216,703.00	-6.41	62,385,197.00	0.61
27,814,509.00	17.60	192,760,012.00	1.88
<b>-3,213,293,689.00</b>	<b>-33.37</b>	<b>6,006,182,807.00</b>	<b>58.48</b>
2,034,783.00	20.35	1,223,231.00	0.01
-94,321.00	-24.12	368,686.00	0.00
-3,215,228,799.00	-33.42	6,004,532,742.00	58.46
-5,352.00	-59.47	58,148.00	0.00
<b>-7,710,268.00</b>	<b>-56.74</b>	<b>8,164,444.00</b>	<b>0.08</b>
-7,710,268.00	-56.74	8,164,444.00	0.08
<b>11,940,891.00</b>	<b>2.91</b>	<b>331,437,590.00</b>	<b>3.23</b>
7,120,000.00	7.23	98,430,000.00	0.96
4,820,891.00	1.55	233,007,590.00	2.27
<b>-3,422,066,607.00</b>	<b>-23.01</b>	<b>10,642,563,279.42</b>	<b>103.61</b>
<b>77,543,631.00</b>	<b>1.62</b>	<b>4,663,833,012.00</b>	<b>45.41</b>
90,999,787.00	2.51	3,598,466,352.00	35.03
-18,388,927.00	-2.39	704,973,277.00	6.86
4,932,771.00	1.31	360,393,383.00	3.51
<b>-1,823,536.00</b>	<b>-13.36</b>	<b>12,356,008.00</b>	<b>0.12</b>
-1,823,536.00	-13.36	12,356,008.00	0.12
<b>-7,795,358.00</b>	<b>-4.86</b>	<b>152,924,936.00</b>	<b>1.49</b>
-2,814,807.00	-2.22	122,608,504.00	1.19
-1,069,722.00	-25.34	3,522,575.00	0.03
-3,910,829.00	-13.22	26,793,857.00	0.26

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	%
投融資業務成本	8,988,463,000.00	63.01	5,406,543,441.00	50.21
投資業務成本	24,000,000.00	0.17	43,341,551.00	0.40
融資業務成本	1,000.00	0.00	10,707,665.00	0.10
政策性開發不動產成本	8,964,462,000.00	62.84	5,352,494,225.00	49.71
醫療成本	11,743,000.00	0.08	9,294,974.00	0.09
衛生保健成本	11,743,000.00	0.08	9,294,974.00	0.09
行銷及業務費用	559,076,000.00	3.92	662,430,743.00	6.15
業務費用	559,076,000.00	3.92	662,430,743.00	6.15
管理及總務費用	364,948,000.00	2.56	355,969,498.00	3.31
管理費用及總務費用	364,948,000.00	2.56	355,969,498.00	3.31
業務賸餘(短絀)	-607,905,000.00	-4.26	-683,870,867.00	-6.35
業務外收入	300,820,000.00	2.11	243,589,211.60	2.26
財務收入	62,517,000.00	0.44	73,474,801.00	0.68
利息收入	53,850,000.00	0.38	61,445,496.00	0.57
投資賸餘	8,667,000.00	0.06	12,029,305.00	0.11
其他業務外收入	238,303,000.00	1.67	170,114,410.60	1.58
財產交易賸餘	130,395,000.00	0.91	8,207,574.00	0.08
資產使用及權利金收入	16,635,000.00	0.12	20,397,764.00	0.19
受託經營賸餘	8,000.00	0.00	860.00	0.00
違規罰款收入	20,748,000.00	0.15	32,929,772.00	0.31
受贈收入	5,000,000.00	0.04		
賠(補)償收入	4,074,000.00	0.03	5,373,570.00	0.05
收回呆帳			26,720.00	0.00
雜項收入	61,443,000.00	0.43	103,178,150.60	0.96
業務外費用	79,679,000.00	0.56	166,353,082.00	1.54
財務費用	59,560,000.00	0.42	56,737,033.00	0.53
利息費用	51,550,000.00	0.36	46,361,528.00	0.43
投資短絀	8,010,000.00	0.06	10,375,505.00	0.10
其他業務外費用	20,119,000.00	0.14	109,616,049.00	1.02
財產交易短絀	17,803,000.00	0.12	63,348,617.00	0.59
雜項費用	2,316,000.00	0.02	46,267,432.00	0.43
業務外賸餘(短絀)	221,141,000.00	1.55	77,236,129.60	0.72
本期賸餘(短絀)	-386,764,000.00	-2.71	-606,634,737.40	-5.63

業基金  
餘絀表

108年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
<b>-3,581,919,559.00</b>	<b>-39.85</b>	<b>4,838,118,123.00</b>	<b>47.10</b>
19,341,551.00	80.59	10,651,284.00	0.10
10,706,665.00	1,070,666.50	700.00	0.00
<b>-3,611,967,775.00</b>	<b>-40.29</b>	<b>4,827,466,139.00</b>	<b>47.00</b>
<b>-2,448,026.00</b>	<b>-20.85</b>	<b>16,601,609.42</b>	<b>0.16</b>
<b>-2,448,026.00</b>	<b>-20.85</b>	<b>16,601,609.42</b>	<b>0.16</b>
<b>103,354,743.00</b>	<b>18.49</b>	<b>630,291,666.00</b>	<b>6.14</b>
103,354,743.00	18.49	630,291,666.00	6.14
<b>-8,978,502.00</b>	<b>-2.46</b>	<b>328,437,925.00</b>	<b>3.20</b>
<b>-8,978,502.00</b>	<b>-2.46</b>	<b>328,437,925.00</b>	<b>3.20</b>
<b>-75,965,867.00</b>	<b>12.50</b>	<b>-371,284,046.42</b>	<b>-3.61</b>
<b>-57,230,788.40</b>	<b>-19.02</b>	<b>343,574,656.48</b>	<b>3.35</b>
<b>10,957,801.00</b>	<b>17.53</b>	<b>85,059,071.00</b>	<b>0.83</b>
7,595,496.00	14.10	68,052,769.00	0.66
3,362,305.00	38.79	17,006,302.00	0.17
<b>-68,188,589.40</b>	<b>-28.61</b>	<b>258,515,585.48</b>	<b>2.52</b>
<b>-122,187,426.00</b>	<b>-93.71</b>	<b>162,878,413.00</b>	<b>1.59</b>
3,762,764.00	22.62	17,566,139.00	0.17
<b>-7,140.00</b>	<b>-89.25</b>	<b>8,914.00</b>	<b>0.00</b>
12,181,772.00	58.71	18,593,761.00	0.18
<b>-5,000,000.00</b>	<b>-100.00</b>	<b>5,000,000.00</b>	<b>0.05</b>
1,299,570.00	31.90	2,800,102.00	0.03
26,720.00		882,584.00	0.01
41,735,150.60	67.92	50,785,672.48	0.49
<b>86,674,082.00</b>	<b>108.78</b>	<b>158,207,748.00</b>	<b>1.54</b>
<b>-2,822,967.00</b>	<b>-4.74</b>	<b>63,952,838.00</b>	<b>0.62</b>
<b>-5,188,472.00</b>	<b>-10.06</b>	<b>50,352,664.00</b>	<b>0.49</b>
2,365,505.00	29.53	13,600,174.00	0.13
<b>89,497,049.00</b>	<b>444.84</b>	<b>94,254,910.00</b>	<b>0.92</b>
45,545,617.00	255.83	60,262,019.00	0.59
43,951,432.00	1,897.73	33,992,891.00	0.33
<b>-143,904,870.40</b>	<b>-65.07</b>	<b>185,366,908.48</b>	<b>1.80</b>
<b>-219,870,737.40</b>	<b>56.85</b>	<b>-185,917,137.94</b>	<b>-1.81</b>

**經濟作業基金**  
**收支餘絀表附表**  
中華民國108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		2,080,425.00	2,080,425.00	-16,551,954.00
未實現重估增值		-69,557,796.00	-69,557,796.00	-728,999,817.00
本期其他綜合餘絀合計		-67,477,371.00	-67,477,371.00	-745,551,771.00

經濟作業基金

餘絀撥補表

中華民國108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	%
<b>賸餘之部</b>	<b>1,614,271,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1,757,015,193.08</b>	<b>100.00</b>	<b>142,744,193.08</b>	<b>8.84</b>	<b>1,795,298,804.56</b>	<b>100.00</b>
本期賸餘	286,187,000.00	17.73	296,500,101.60	16.88	10,313,101.60	3.60	466,990,918.06	26.01
前期未分配賸餘	1,328,084,000.00	82.27	1,460,515,091.48	83.12	132,431,091.48	9.97	1,328,307,886.50	73.99
<b>分配之部</b>	<b>356,650,000.00</b>	<b>22.09</b>	<b>439,275,783.00</b>	<b>25.00</b>	<b>82,625,783.00</b>	<b>23.17</b>	<b>334,783,713.08</b>	<b>18.65</b>
填補累積短絀	73,528,000.00	4.55	156,153,783.00	8.89	82,625,783.00	112.37		
提存公積	255,936,000.00	15.85	255,936,000.00	14.57			307,597,713.08	17.13
解繳公庫淨額	27,186,000.00	1.68	27,186,000.00	1.55			27,186,000.00	1.51
<b>未分配賸餘</b>	<b>1,257,621,000.00</b>	<b>77.91</b>	<b>1,317,739,410.08</b>	<b>75.00</b>	<b>60,118,410.08</b>	<b>4.78</b>	<b>1,460,515,091.48</b>	<b>81.35</b>
<b>短絀之部</b>	<b>4,537,544,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>4,729,679,854.00</b>	<b>100.00</b>	<b>192,135,854.00</b>	<b>4.23</b>	<b>3,826,545,015.00</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	672,951,000.00	14.83	903,134,839.00	19.10	230,183,839.00	34.21	652,908,056.00	17.06
前期待填補之短絀	3,864,593,000.00	85.17	3,826,545,015.00	80.90	-38,047,985.00	-0.98	3,173,636,959.00	82.94
<b>填補之部</b>	<b>73,528,000.00</b>	<b>1.62</b>	<b>156,153,783.00</b>	<b>3.30</b>	<b>82,625,783.00</b>	<b>112.37</b>		
撥用賸餘	73,528,000.00	1.62	156,153,783.00	3.30	82,625,783.00	112.37		
<b>待填補之短絀</b>	<b>4,464,016,000.00</b>	<b>98.38</b>	<b>4,573,526,071.00</b>	<b>96.70</b>	<b>109,510,071.00</b>	<b>2.45</b>	<b>3,826,545,015.00</b>	<b>100.00</b>

# 經濟作業基金 現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金額	%
<b>業務活動之現金流量</b>	<b>7,166,740,000.00</b>	<b>2,354,833,126.00</b>	<b>-4,811,906,874.00</b>	<b>-67.14</b>
本期賸餘（短絀）	-386,764,000.00	-606,634,737.40	-219,870,737.40	56.85
利息股利之調整	-11,225,000.00	-29,519,802.00	-18,294,802.00	162.98
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-397,989,000.00	-636,154,539.40	-238,165,539.40	59.84
調整項目	7,569,985,000.00	3,009,990,861.40	-4,559,994,138.60	-60.24
未計利息股利之現金流入（流出）	7,171,996,000.00	2,373,836,322.00	-4,798,159,678.00	-66.90
收取利息	46,294,000.00	27,358,332.00	-18,935,668.00	-40.90
支付利息	-51,550,000.00	-46,361,528.00	5,188,472.00	-10.06
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>7,166,740,000.00</b>	<b>2,354,833,126.00</b>	<b>-4,811,906,874.00</b>	<b>-67.14</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	<b>-992,871,000.00</b>	<b>1,299,261,051.00</b>	<b>2,292,132,051.00</b>	<b>-230.86</b>
減少流動金融資產及短期貸墊款	890,000,000.00	1,157,076,966.00	267,076,966.00	30.01
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	17,681,000.00	5,344,219,594.00	5,326,538,594.00	30,125.78
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	38,880,000.00	24,398,447.00	-14,481,553.00	-37.25
減少無形資產及其他資產	146,500,000.00	86,306,314.00	-60,193,686.00	-41.09
收取利息	7,814,000.00	37,574,731.00	29,760,731.00	380.86
收取股利	8,667,000.00	14,135,507.00	5,468,507.00	63.10
增加流動金融資產及短期貸墊款	-500,000,000.00	-3,617,211,451.00	-3,117,211,451.00	623.44
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-1,074,351,000.00	-1,255,771,640.00	-181,420,640.00	16.89
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-517,954,000.00	-471,991,995.00	45,962,005.00	-8.87
增加無形資產及其他資產	-10,108,000.00	-19,475,422.00	-9,367,422.00	92.67
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-992,871,000.00</b>	<b>1,299,261,051.00</b>	<b>2,292,132,051.00</b>	<b>-230.86</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	<b>207,984,000.00</b>	<b>-730,684,354.00</b>	<b>-938,668,354.00</b>	<b>-451.32</b>
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	719,798,000.00	6,902,211,024.00	6,182,413,024.00	858.91
增加基金、公積及填補短絀	215,650,000.00	215,650,000.00		

# 經濟作業基金 現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金額	%
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-80,000,000.00	-5,801,081,378.00	-5,721,081,378.00	7,151.35
減少長期負債	-620,278,000.00	-2,020,278,000.00	-1,400,000,000.00	225.71
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）	207,984,000.00	-730,684,354.00	-938,668,354.00	-451.32
現金及約當現金之淨增（淨減）	6,381,853,000.00	2,923,409,823.00	-3,458,443,177.00	-54.19
期初現金及約當現金	5,026,283,000.00	7,253,520,906.35	2,227,237,906.35	44.31
期末現金及約當現金	11,408,136,000.00	10,176,930,729.35	-1,231,205,270.65	-10.79

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163,128,685元。

(1-2)未完工程轉列財產33,806,352元。

(1-3)未完工程及電腦軟體應付未付款39,510,834元。

(2)產業園區開發管理基金：

(2-1)撥入資產2,274,820,977元。

(2-2)撥出資產183,227,307元。

(2-3)受贈資產7,326,360元。

(2-4)土地撥入資產減值376,922元、轉列委託處分資產760,870元及複丈增值58,400,484元。

(2-5)未完工程轉列財產80,321,016元及預付工程及土地款轉列財產1,730,400元。

(3)中小企業發展基金：

(3-1)中小企業創業育成信託投資專戶投資之金融商品依財務會計準則第34號公報，沖銷備供出售金融資產未實現餘絀2,080,425元。

2.籌資活動：

(1)加工出口區作業基金：

一年內到期之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：

一年內到期之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108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	%
<b>資 產</b>	<b>190,622,847,016.35</b>	<b>100.00</b>	<b>190,070,427,387.35</b>	<b>100.00</b>	<b>552,419,629.00</b>	<b>0.29</b>
<b>流動資產</b>	<b>16,444,388,414.35</b>	<b>8.63</b>	<b>11,120,466,447.35</b>	<b>5.85</b>	<b>5,323,921,967.00</b>	<b>47.87</b>
<b>現金</b>	<b>10,176,930,729.35</b>	<b>5.34</b>	<b>7,253,520,906.35</b>	<b>3.82</b>	<b>2,923,409,823.00</b>	<b>40.30</b>
銀行存款	10,175,698,729.35	5.34	7,251,668,906.35	3.82	2,924,029,823.00	40.32
零用及週轉金	1,232,000.00	0.00	1,852,000.00	0.00	-620,000.00	-33.48
<b>流動金融資產</b>	<b>5,290,162,355.00</b>	<b>2.78</b>	<b>2,739,071,982.00</b>	<b>1.44</b>	<b>2,551,090,373.00</b>	<b>93.14</b>
以成本衡量之金融	496,574,542.00	0.26	496,574,542.00	0.26		
資產－流動						
其他金融資產－流	4,793,587,813.00	2.51	2,242,497,440.00	1.18	2,551,090,373.00	113.76
動						
<b>應收款項</b>	<b>302,178,074.00</b>	<b>0.16</b>	<b>340,853,676.00</b>	<b>0.18</b>	<b>-38,675,602.00</b>	<b>-11.35</b>
應收帳款	139,452,792.00	0.07	138,439,750.00	0.07	1,013,042.00	0.73
備抵呆帳－應收帳	-148,683.00	-0.00	-99,691.00	-0.00	-48,992.00	49.14
款						
應收醫療帳款	33,114.00	0.00	69,488.00	0.00	-36,374.00	-52.35
應收分期帳款	74,684,118.00	0.04	116,345,892.00	0.06	-41,661,774.00	-35.81
應收收益	59,717,008.00	0.03	58,592,684.00	0.03	1,124,324.00	1.92
應收利息	28,439,725.00	0.01	27,505,553.00	0.01	934,172.00	3.40
其他應收款						
<b>存貨</b>			<b>217,724.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-217,724.00</b>	<b>-100.00</b>
醫療用品			217,724.00	0.00	-217,724.00	-100.00
<b>預付款項</b>	<b>28,557,612.00</b>	<b>0.01</b>	<b>49,195,685.00</b>	<b>0.03</b>	<b>-20,638,073.00</b>	<b>-41.95</b>
用品盤存	5,464,900.00	0.00	4,693,809.00	0.00	771,091.00	16.43
預付費用	22,506,492.00	0.01	42,933,242.00	0.02	-20,426,750.00	-47.58
預付利息	15,946.00	0.00	255,123.00	0.00	-239,177.00	-93.75
留抵稅額	570,274.00	0.00	1,313,511.00	0.00	-743,237.00	-56.58
<b>短期貸墊款</b>	<b>646,559,644.00</b>	<b>0.34</b>	<b>737,606,474.00</b>	<b>0.39</b>	<b>-91,046,830.00</b>	<b>-12.34</b>
短期墊款	42,184,639.00	0.02	46,118,336.00	0.02	-3,933,697.00	-8.53
短期貸款	603,372,705.00	0.32	690,470,990.00	0.36	-87,098,285.00	-12.61
應收到期長期貸款	1,002,300.00	0.00	1,017,148.00	0.00	-14,848.00	-1.46
<b>投資、長期應收款、貸</b>	<b>72,497,767,787.00</b>	<b>38.03</b>	<b>77,588,608,758.00</b>	<b>40.82</b>	<b>-5,090,840,971.00</b>	<b>-6.56</b>
<b>墊款及準備金</b>						
<b>採權益法之投資</b>	<b>98,009,513.00</b>	<b>0.05</b>	<b>108,042,038.00</b>	<b>0.06</b>	<b>-10,032,525.00</b>	<b>-9.29</b>
採權益法之投資成	150,000,000.00	0.08	150,000,000.00	0.08		
本						
採權益法之投資權	-51,990,487.00	-0.03	-41,957,962.00	-0.02	-10,032,525.00	23.91
益調整						
<b>非流動金融資產</b>	<b>177,378,305.00</b>	<b>0.09</b>	<b>177,378,305.00</b>	<b>0.09</b>		

# 經濟作業基金

## 平 衡 表

中華民國108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	%
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	40,934,174,199.00	21.47	46,148,921,020.00	24.28	-5,214,746,821.00	-11.30
長期信託投資	61,217,847.00	0.03	183,270,863.00	0.10	-122,053,016.00	-66.60
政策性開發不動產	42,650,525,511.00	22.37	47,673,979,141.00	25.08	-5,023,453,630.00	-10.54
備抵政策性開發不動產短絀	-1,788,567,159.00	-0.94	-1,719,326,984.00	-0.90	-69,240,175.00	4.03
什項長期投資	10,998,000.00	0.01	10,998,000.00	0.01		
長期墊款	30,065,262,978.00	15.77	29,942,586,769.00	15.75	122,676,209.00	0.41
長期墊款	30,065,262,978.00	15.77	29,942,586,769.00	15.75	122,676,209.00	0.41
準備金	1,222,942,792.00	0.64	1,211,680,626.00	0.64	11,262,166.00	0.93
退休及離職準備金	1,222,942,792.00	0.64	1,211,680,626.00	0.64	11,262,166.00	0.93
不動產、廠房及設備	91,779,580,093.00	48.15	90,834,104,119.00	47.79	945,475,974.00	1.04
土地	65,840,917,864.00	34.54	65,964,496,128.00	34.71	-123,578,264.00	-0.19
土地	65,840,917,864.00	34.54	65,964,496,128.00	34.71	-123,578,264.00	-0.19
土地改良物	9,741,833,781.00	5.11	9,716,540,210.00	5.11	25,293,571.00	0.26
土地改良物	24,773,511,878.00	13.00	24,069,011,497.00	12.66	704,500,381.00	2.93
累計折舊－土地改良物	-15,031,678,097.00	-7.89	-14,352,471,287.00	-7.55	-679,206,810.00	4.73
房屋及建築	8,317,217,019.00	4.36	8,223,105,261.00	4.33	94,111,758.00	1.14
房屋及建築	14,616,491,616.00	7.67	14,240,217,039.00	7.49	376,274,577.00	2.64
累計折舊－房屋及建築	-6,299,274,597.00	-3.30	-6,017,111,778.00	-3.17	-282,162,819.00	4.69
機械及設備	6,862,821,491.00	3.60	6,101,946,463.00	3.21	760,875,028.00	12.47
機械及設備	23,829,419,249.00	12.50	22,703,721,632.00	11.94	1,125,697,617.00	4.96
累計折舊－機械及設備	-16,966,597,758.00	-8.90	-16,601,775,169.00	-8.73	-364,822,589.00	2.20
交通及運輸設備	375,610,070.00	0.20	369,527,692.00	0.19	6,082,378.00	1.65
交通及運輸設備	1,213,603,761.00	0.64	1,183,096,987.00	0.62	30,506,774.00	2.58
累計折舊－交通及運輸設備	-837,993,691.00	-0.44	-813,569,295.00	-0.43	-24,424,396.00	3.00
什項設備	147,579,922.00	0.08	160,344,365.00	0.08	-12,764,443.00	-7.96
什項設備	511,370,286.00	0.27	550,300,420.00	0.29	-38,930,134.00	-7.07
累計折舊－什項設備	-363,790,364.00	-0.19	-389,956,055.00	-0.21	26,165,691.00	-6.71
購建中固定資產	493,599,946.00	0.26	298,144,000.00	0.16	195,455,946.00	65.56
未完工程	445,508,678.00	0.23	240,849,102.00	0.13	204,659,576.00	84.97

# 經濟作業基金

## 平衡表

中華民國108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	%
預付工程及土地款	48,091,268.00	0.03	57,294,898.00	0.03	-9,203,630.00	-16.06
無形資產	46,387,957.00	0.02	48,488,044.00	0.03	-2,100,087.00	-4.33
無形資產	46,387,957.00	0.02	48,488,044.00	0.03	-2,100,087.00	-4.33
電腦軟體	46,387,957.00	0.02	48,488,044.00	0.03	-2,100,087.00	-4.33
其他資產	9,854,722,765.00	5.17	10,478,760,019.00	5.51	-624,037,254.00	-5.96
什項資產	9,644,104,161.00	5.06	10,268,415,747.00	5.40	-624,311,586.00	-6.08
存出保證金	14,680,053.00	0.01	5,861,090.00	0.00	8,818,963.00	150.47
催收款項	163,723,859.00	0.09	236,680,806.00	0.12	-72,956,947.00	-30.83
備抵呆帳－催收款項	-54,130,254.00	-0.03	-6,521,627.00	-0.00	-47,608,627.00	730.01
暫付及待結轉款項	20,490,000.00	0.01	20,490,000.00	0.01		
代管資產	12,435,215,564.00	6.52	12,831,740,591.00	6.75	-396,525,027.00	-3.09
累計折舊－代管資產	-2,935,875,061.00	-1.54	-2,819,835,113.00	-1.48	-116,039,948.00	4.12
待處理資產	210,618,604.00	0.11	210,344,272.00	0.11	274,332.00	0.13
委託處分資產	210,618,604.00	0.11	210,344,272.00	0.11	274,332.00	0.13
合 計	190,622,847,016.35	100.00	190,070,427,387.35	100.00	552,419,629.00	0.29
負 債	32,233,427,978.00	16.91	33,689,470,557.60	17.72	-1,456,042,579.60	-4.32
流動負債	2,390,416,146.00	1.25	1,633,362,373.00	0.86	757,053,773.00	46.35
短期債務	620,278,000.00	0.33	620,278,000.00	0.33		
應付到期長期負債	620,278,000.00	0.33	620,278,000.00	0.33		
應付款項	1,576,275,923.00	0.83	833,939,990.00	0.44	742,335,933.00	89.02
應付帳款	856,000.00	0.00	9,158,135.00	0.00	-8,302,135.00	-90.65
應付代收款	1,229,927,207.00	0.65	652,295,710.00	0.34	577,631,497.00	88.55
應付費用	195,423,820.00	0.10	114,414,630.00	0.06	81,009,190.00	70.80
應付稅款	4,262,878.00	0.00	5,151,991.00	0.00	-889,113.00	-17.26
應付工程款	145,806,018.00	0.08	52,919,524.00	0.03	92,886,494.00	175.52
預收款項	193,862,223.00	0.10	179,144,383.00	0.09	14,717,840.00	8.22
預收收入	193,862,223.00	0.10	179,144,383.00	0.09	14,717,840.00	8.22
長期負債	4,850,599,475.00	2.54	6,870,877,475.00	3.61	-2,020,278,000.00	-29.40
長期債務	4,850,599,475.00	2.54	6,870,877,475.00	3.61	-2,020,278,000.00	-29.40
長期借款	4,850,599,475.00	2.54	6,870,877,475.00	3.61	-2,020,278,000.00	-29.40
其他負債	24,992,412,357.00	13.11	25,185,230,709.60	13.25	-192,818,352.60	-0.77
什項負債	24,992,412,357.00	13.11	25,185,230,709.60	13.25	-192,818,352.60	-0.77
存入保證金	2,468,465,206.00	1.29	2,733,869,243.60	1.44	-265,404,037.60	-9.71
應付保管款	23,325,352.00	0.01	55,082,396.00	0.03	-31,757,044.00	-57.65

# 經濟作業基金

## 平 衡 表

中華民國108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	%
應付退休及離職金	1,222,942,792.00	0.64	1,211,680,626.00	0.64	11,262,166.00	0.93
暫收及待結轉帳項	11,778,338,504.00	6.18	11,176,746,379.00	5.88	601,592,125.00	5.38
應付代管資產	9,499,340,503.00	4.98	10,007,852,065.00	5.27	-508,511,562.00	-5.08
淨 值	158,389,419,038.35	83.09	156,380,956,829.75	82.28	2,008,462,208.60	1.28
基金	44,728,698,915.78	23.46	43,372,097,915.78	22.82	1,356,601,000.00	3.13
基金	44,728,698,915.78	23.46	43,372,097,915.78	22.82	1,356,601,000.00	3.13
基金	44,728,698,915.78	23.46	43,372,097,915.78	22.82	1,356,601,000.00	3.13
公積	93,853,561,418.36	49.24	92,244,466,101.36	48.53	1,609,095,317.00	1.74
資本公積	85,888,132,769.66	45.06	83,394,022,452.66	43.88	2,494,110,317.00	2.99
受贈公積	85,850,000,479.24	45.04	83,355,890,162.24	43.86	2,494,110,317.00	2.99
其他資本公積	38,132,290.42	0.02	38,132,290.42	0.02		
特別公積	7,965,428,648.70	4.18	8,850,443,648.70	4.66	-885,015,000.00	-10.00
特別公積	7,965,428,648.70	4.18	8,850,443,648.70	4.66	-885,015,000.00	-10.00
累積餘絀	-3,255,786,660.92	-1.71	-2,366,029,923.52	-1.24	-889,756,737.40	37.61
累積短絀	-3,255,786,660.92	-1.71	-2,366,029,923.52	-1.24	-889,756,737.40	37.61
累積短絀	-3,255,786,660.92	-1.71	-2,366,029,923.52	-1.24	-889,756,737.40	37.61
淨值其他項目	23,062,945,365.13	12.10	23,130,422,736.13	12.17	-67,477,371.00	-0.29
累積其他綜合餘絀	23,062,945,365.13	12.10	23,130,422,736.13	12.17	-67,477,371.00	-0.29
備供出售金融資產 未實現餘絀			-2,080,425.00	-0.00	2,080,425.00	-100.00
未實現重估增值	23,062,945,365.13	12.10	23,132,503,161.13	12.17	-69,557,796.00	-0.30
合 計	190,622,847,016.35	100.00	190,070,427,387.35	100.00	552,419,629.00	0.29

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 938,393,130 元，上年度決算數594,623,013 元。

(2)產業園區開發管理基金：本年度決算數 2,979,200,527 元，上年度決算數974,553,723 元。

(3)中小企業發展基金：本年度決算數 0 元，上年度決算數25,407,850 元。

# 丙、附 屬 表

**經濟作業基金**  
**勞務收入明細表**  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>勞務收入</b>	<b>3,531,302,000.00</b>	<b>3,155,199,460.00</b>	<b>-376,102,540.00</b>	<b>-10.65</b>	主要係產業園區開發管理基金因聯合污水廠等工業區部分廠商生產量減少、停工及實施廢水回收再利用等因素，污水排放量及收費水量銳減，污水處理系統使用費等收入較預計減少所致。
服務收入	2,439,827,000.00	2,060,507,516.00	-379,319,484.00	-15.55	
管理收入	670,000,000.00	693,033,641.00	23,033,641.00	3.44	
其他勞務收入	421,475,000.00	401,658,303.00	-19,816,697.00	-4.70	

**經濟作業基金**  
**銷貨收入明細表**

中華民國108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	20,828,000.00	18,369,987.00	-2,458,013.00	-11.80	主要係加工出口區作業基金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	20,828,000.00	18,369,987.00	-2,458,013.00	-11.80	

**經濟作業基金**  
**租金及權利金收入明細表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>租金及權利金收入</b>	<b>660,483,000.00</b>	<b>750,074,145.00</b>	<b>89,591,145.00</b>	<b>13.56</b>	
土地租金收入	382,716,000.00	449,714,805.00	66,998,805.00	17.51	主要係產業園區開發管理基金因彰濱等工業區部分廠商租率調增與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。
廠房租金收入	53,909,000.00	52,903,534.00	-1,005,466.00	-1.87	
其他建築物租金收入	65,827,000.00	61,610,297.00	-4,216,703.00	-6.41	
權利金收入	158,031,000.00	185,845,509.00	27,814,509.00	17.60	
					主要係產業園區開發管理基金因觀音等工業區下水道系統營運廠商依契約規定，繳納變動權利金收入較預計增加所致。



**經濟作業基金**  
**投融資業務收入明細表**  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>投融資業務收入</b>	<b>9,630,030,000.00</b>	<b>6,416,736,311.00</b>	<b>-3,213,293,689.00</b>	<b>-33.37</b>	
投資業務收入	10,000,000.00	12,034,783.00	2,034,783.00	20.35	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投資收益較預計增加所致。
融資業務收入	391,000.00	296,679.00	-94,321.00	-24.12	
政策性開發不動產收入	9,619,630,000.00	6,404,401,201.00	-3,215,228,799.00	-33.42	
存款利息收入	9,000.00	3,648.00	-5,352.00	-59.47	

**經濟作業基金**  
**醫療收入明細表**  
中華民國108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	13,589,000.00	5,878,732.00	-7,710,268.00	-56.74	主要係加工出口區作業基金臺中保健所體檢人數較預計減少，致衛生保健收入短收。
衛生保健收入	13,589,000.00	5,878,732.00	-7,710,268.00	-56.74	

**經濟作業基金**  
**其他業務收入明細表**

中華民國108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	<b>409,717,000.00</b>	<b>421,657,891.00</b>	<b>11,940,891.00</b>	<b>2.91</b>	
其他補助收入	98,430,000.00	105,550,000.00	<b>7,120,000.00</b>	<b>7.23</b>	
雜項業務收入	311,287,000.00	316,107,891.00	4,820,891.00	1.55	

**經濟作業基金**  
**財務收入明細表**  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>財務收入</b>	<b>62,517,000.00</b>	<b>73,474,801.00</b>	<b>10,957,801.00</b>	<b>17.53</b>	
利息收入	53,850,000.00	61,445,496.00	7,595,496.00	14.10	主要係產業園區開發管理基金增加廠商分期攤還基金先行墊付相關費用及延遲繳納租金衍生之利息所致。
投資賸餘	8,667,000.00	12,029,305.00	3,362,305.00	38.79	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。

**經濟作業基金**  
**其他業務外收入明細表**

中華民國108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	238,303,000.00	170,114,410.60	-68,188,589.40	-28.61	
財產交易賸餘	130,395,000.00	8,207,574.00	-122,187,426.00	-93.71	主要係產業園區開發管理基金處理聯合污水廠等工業區土地之財產交易賸餘較預計減少所致。
資產使用及權利金收入	16,635,000.00	20,397,764.00	3,762,764.00	22.62	主要係： 1.加工出口區作業基金停車場維護收入較預計增加所致。 2.產業園區開發管理基金因工業區服務中心將場地提供廠商使用所收取之收入較預計增加，及增加新北產業園區路邊停車之收入所致。
受託經營賸餘	8,000.00	860.00	-7,140.00	-89.25	主要係產業園區開發管理基金委託工業技術研究院經營本部南台灣創新園區之營運賸餘較預計減少所致。
違規罰款收入	20,748,000.00	32,929,772.00	12,181,772.00	58.71	主要係產業園區開發管理基金增加廠商租期屆滿逾期返還之違約金所致。
受贈收入	5,000,000.00		-5,000,000.00	-100.00	主要係加工出口區作業基金108年度未有來自廠商之受贈收入。
賠(補)償收入	4,074,000.00	5,373,570.00	1,299,570.00	31.90	主要係產業園區開發管理基金增加工業區內廠商損壞標準廠房繳納之賠償金所致。
收回呆帳		26,720.00	26,720.00		主要係中小企業發展基金收回已轉銷之呆帳所致。

**經濟作業基金**  
**其他業務外收入明細表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
雜項收入	61,443,000.00	103,178,150.60	41,735,150.60	67.92	主要係加工出口區作業基金107年度駐區員警執行結算退款、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。

**經濟作業基金**  
**銷貨成本明細表**  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>銷貨成本</b>	<b>13,645,000.00</b>	<b>11,821,464.00</b>	<b>-1,823,536.00</b>	<b>-13.36</b>	1.主要係加工出口區作業基金因員額出缺不補所致。 2.加工出口區作業基金以服務費用編列勞務承攬，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，預算編列1人570,000元，實際進用3人，決算數1,399,003元。
給水銷貨成本	13,645,000.00	11,821,464.00	-1,823,536.00	-13.36	
用人費用	6,106,000.00	4,861,631.00	-1,244,369.00	-20.38	
正式員額薪資	3,710,000.00	3,082,128.00	-627,872.00	-16.92	
超時工作報酬	309,000.00	168,966.00	-140,034.00	-45.32	
獎金	997,000.00	744,607.00	-252,393.00	-25.32	
退休及卹償金	508,000.00	464,641.00	-43,359.00	-8.54	
福利費	581,000.00	400,605.00	-180,395.00	-31.05	
提繳費	1,000.00	684.00	-316.00	-31.60	
服務費用	5,711,000.00	5,637,496.00	-73,504.00	-1.29	
水電費	3,205,000.00	2,978,145.00	-226,855.00	-7.08	
郵電費	21,000.00	8,863.00	-12,137.00	-57.80	
旅運費	20,000.00	1,639.00	-18,361.00	-91.81	
印刷裝訂與廣告費	10,000.00	6,785.00	-3,215.00	-32.15	
修理保養及保固費	1,351,000.00	872,581.00	-478,419.00	-35.41	
保險費	7,000.00	4,494.00	-2,506.00	-35.80	
一般服務費	582,000.00	1,410,787.00	828,787.00	142.40	
專業服務費	515,000.00	354,202.00	-160,798.00	-31.22	

**經濟作業基金**  
**銷貨成本明細表**  
中華民國108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	235,000.00	85,809.00	-149,191.00	-63.49	
使用材料費	136,000.00	20,588.00	-115,412.00	-84.86	
用品消耗	99,000.00	65,221.00	-33,779.00	-34.12	
租金與利息	537,000.00	468,312.00	-68,688.00	-12.79	
地租及水租	516,000.00	468,312.00	-47,688.00	-9.24	
機器租金	21,000.00		-21,000.00	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	1,037,000.00	764,790.00	-272,210.00	-26.25	
不動產、廠房及設備折舊	1,037,000.00	764,790.00	-272,210.00	-26.25	
稅捐與規費（強制費）	3,000.00	3,426.00	426.00	14.20	
房屋稅	3,000.00	1,826.00	-1,174.00	-39.13	
規費		1,600.00	1,600.00		
其他	16,000.00		-16,000.00	-100.00	
其他費用	16,000.00		-16,000.00	-100.00	



**經濟作業基金**  
**勞務成本明細表**  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>勞務成本</b>	<b>4,775,438,000.00</b>	<b>4,852,981,631.00</b>	<b>77,543,631.00</b>	<b>1.62</b>	
服務成本	3,630,544,000.00	3,721,543,787.00	90,999,787.00	2.51	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370人118,705,000元，實際進用385人，決算數148,063,219元。 (2)中小企業發展基金： A.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142,159元。 B.新增辦理「林口新創園國際創業聚落營運計畫」，保全門禁外包未編列預算，實際進用18人，決算數685,713元，及環境清潔維護外包未編列預算，實際進用10人，決算數361,581元。 2.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4,738,033元。
用人費用	856,786,000.00	802,350,157.00	-54,435,843.00	-6.35	
聘僱及兼職人員薪資	546,105,000.00	506,432,290.00	-39,672,710.00	-7.26	
超時工作報酬	29,432,000.00	29,341,595.00	-90,405.00	-0.31	
津貼	16,617,000.00	16,560,885.00	-56,115.00	-0.34	
獎金	139,734,000.00	130,528,081.00	-9,205,919.00	-6.59	
退休及卹償金	43,991,000.00	41,857,833.00	-2,133,167.00	-4.85	
福利費	80,898,000.00	77,611,882.00	-3,286,118.00	-4.06	
提繳費	9,000.00	17,591.00	8,591.00	95.46	
服務費用	1,121,071,000.00	998,477,424.00	-122,593,576.00	-10.94	
水電費	235,422,000.00	218,060,147.00	-17,361,853.00	-7.37	
郵電費	12,816,000.00	11,635,496.00	-1,180,504.00	-9.21	
旅運費	7,288,000.00	7,690,295.00	402,295.00	5.52	
印刷裝訂與廣告費	2,013,000.00	2,295,678.00	282,678.00	14.04	
修理保養及保固費	327,197,000.00	286,502,820.00	-40,694,180.00	-12.44	
保險費	2,902,000.00	3,321,908.00	419,908.00	14.47	
一般服務費	268,689,000.00	279,477,177.00	10,788,177.00	4.02	
專業服務費	259,872,000.00	184,755,870.00	-75,116,130.00	-28.91	
公共關係費	4,872,000.00	4,738,033.00	-133,967.00	-2.75	
材料及用品費	139,587,000.00	142,743,812.00	3,156,812.00	2.26	
使用材料費	93,280,000.00	80,208,262.00	-13,071,738.00	-14.01	
用品消耗	46,307,000.00	62,535,550.00	16,228,550.00	35.05	
租金與利息	39,849,000.00	50,136,288.00	10,287,288.00	25.82	
地租及水租	4,521,000.00	4,027,539.00	-493,461.00	-10.91	
房租	8,400,000.00	22,357,913.00	13,957,913.00	166.17	

**經濟作業基金**  
**勞務成本明細表**  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
機器租金	20,946,000.00	17,122,535.00	-3,823,465.00	-18.25	加工出口區作業基金： 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42人19,021,000元，實際進用42人，決算數19,055,481元。 (2)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，預算編列99人47,503,000元，實際進用100人，決算數42,752,703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110,000元。 3.管制性項目： (1)國外旅費預算數483,000元，決算數483,000元。 (2)業務宣導費預算數150,000元，決算數110,000元。 (3)公共關係費預算數144,000元，決算數136,420元。
交通及運輸設備租金		595,813.00	595,813.00		
什項設備租金	5,982,000.00	6,032,488.00	50,488.00	0.84	
折舊、折耗及攤銷	1,416,132,000.00	1,620,205,786.00	204,073,786.00	14.41	
不動產、廠房及設備折舊	1,269,243,000.00	1,489,496,040.00	220,253,040.00	17.35	
其他折舊性資產折舊	146,889,000.00	130,097,136.00	-16,791,864.00	-11.43	
攤銷		612,610.00	612,610.00		
稅捐與規費(強制費)	11,671,000.00	13,577,799.00	1,906,799.00	16.34	
土地稅	3,719,000.00	5,295,696.00	1,576,696.00	42.40	
房屋稅	4,069,000.00	3,614,970.00	-454,030.00	-11.16	
消費與行為稅	1,684,000.00	1,642,472.00	-41,528.00	-2.47	
規費	2,199,000.00	3,024,661.00	825,661.00	37.55	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	45,448,000.00	50,919,450.00	5,471,450.00	12.04	
分擔	45,158,000.00	50,662,050.00	5,504,050.00	12.19	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	290,000.00	257,400.00	-32,600.00	-11.24	
短絀、賠償與保險給付		38,325,571.00	38,325,571.00		
各項短絀		38,325,571.00	38,325,571.00		
其他		4,807,500.00	4,807,500.00		
其他費用		4,807,500.00	4,807,500.00		
管理成本	768,704,000.00	750,315,073.00	-18,388,927.00	-2.39	
用人費用	113,717,000.00	138,498,265.00	24,781,265.00	21.79	

**經濟作業基金**  
**勞務成本明細表**  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
正式員額薪資	71,287,000.00	63,288,594.00	-7,998,406.00	-11.22	
超時工作報酬	3,098,000.00	5,198,236.00	2,100,236.00	67.79	
獎金	17,136,000.00	15,443,365.00	-1,692,635.00	-9.88	
退休及卹償金	11,451,000.00	46,260,503.00	34,809,503.00	303.99	
福利費	10,740,000.00	8,304,558.00	-2,435,442.00	-22.68	
提繳費	5,000.00	3,009.00	-1,991.00	-39.82	
服務費用	335,748,000.00	292,632,936.00	-43,115,064.00	-12.84	
水電費	19,952,000.00	17,120,191.00	-2,831,809.00	-14.19	
郵電費	1,639,000.00	1,267,405.00	-371,595.00	-22.67	
旅運費	1,038,000.00	1,037,135.00	-865.00	-0.08	
印刷裝訂與廣告費	839,000.00	955,009.00	116,009.00	13.83	
修理保養及保固費	42,934,000.00	36,384,475.00	-6,549,525.00	-15.25	
保險費	1,625,000.00	1,282,022.00	-342,978.00	-21.11	
一般服務費	67,683,000.00	62,778,762.00	-4,904,238.00	-7.25	
專業服務費	199,894,000.00	171,671,517.00	-28,222,483.00	-14.12	
公共關係費	144,000.00	136,420.00	-7,580.00	-5.26	
材料及用品費	10,298,000.00	7,976,975.00	-2,321,025.00	-22.54	
使用材料費	2,010,000.00	1,105,053.00	-904,947.00	-45.02	
用品消耗	8,288,000.00	6,871,922.00	-1,416,078.00	-17.09	
租金與利息	3,176,000.00	2,577,819.00	-598,181.00	-18.83	
地租及水租	2,127,000.00	1,955,804.00	-171,196.00	-8.05	
機器租金	260,000.00	159,147.00	-100,853.00	-38.79	
交通及運輸設備租金	180,000.00	98,400.00	-81,600.00	-45.33	
什項設備租金	609,000.00	364,468.00	-244,532.00	-40.15	
折舊、折耗及攤銷	291,559,000.00	295,713,411.00	4,154,411.00	1.42	
不動產、廠房及設備折舊	291,559,000.00	295,713,411.00	4,154,411.00	1.42	
稅捐與規費（強制費）	708,000.00	1,004,514.00	296,514.00	41.88	
房屋稅	87,000.00	75,265.00	-11,735.00	-13.49	
消費與行為稅	157,000.00	167,956.00	10,956.00	6.98	
規費	464,000.00	761,293.00	297,293.00	64.07	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,022,000.00	3,306,241.00	-715,759.00	-17.80	
會費		10,000.00	10,000.00		
分擔	492,000.00	552,129.00	60,129.00	12.22	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,530,000.00	2,744,112.00	-785,888.00	-22.26	
短絀、賠償與保險給付	615,000.00	1,509,573.00	894,573.00	145.46	

**經濟作業基金**  
**勞務成本明細表**  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
各項短絀	615,000.00	1,509,573.00	894,573.00	145.46	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120人56,891,000元，實際進用125人，決算數59,371,154元。
其他	8,861,000.00	7,095,339.00	-1,765,661.00	-19.93	
其他費用	8,861,000.00	7,095,339.00	-1,765,661.00	-19.93	
其他勞務成本	376,190,000.00	381,122,771.00	4,932,771.00	1.31	
用人費用	2,828,000.00	2,826,168.00	-1,832.00	-0.06	
聘僱及兼職人員薪資	2,130,000.00	2,094,960.00	-35,040.00	-1.65	
超時工作報酬		76,390.00	76,390.00		
獎金	274,000.00	258,876.00	-15,124.00	-5.52	
退休及卹償金	131,000.00	129,054.00	-1,946.00	-1.49	
福利費	293,000.00	266,888.00	-26,112.00	-8.91	
服務費用	92,164,000.00	92,764,639.00	600,639.00	0.65	
郵電費	4,441,000.00	5,124,566.00	683,566.00	15.39	
修理保養及保固費	8,455,000.00	6,824,174.00	-1,630,826.00	-19.29	
一般服務費	56,897,000.00	59,374,754.00	2,477,754.00	4.35	
專業服務費	22,371,000.00	21,441,145.00	-929,855.00	-4.16	
材料及用品費	500,000.00	782,252.00	282,252.00	56.45	
用品消耗	500,000.00	782,252.00	282,252.00	56.45	
租金與利息	2,215,000.00	2,538,612.00	323,612.00	14.61	
房租	200,000.00	194,400.00	-5,600.00	-2.80	
機器租金	2,015,000.00	2,344,212.00	329,212.00	16.34	
折舊、折耗及攤銷	9,130,000.00	12,858,100.00	3,728,100.00	40.83	
攤銷	9,130,000.00	12,858,100.00	3,728,100.00	40.83	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	269,353,000.00	269,353,000.00			
分擔	269,353,000.00	269,353,000.00			

**經濟作業基金**  
**出租資產成本明細表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>出租資產成本</b>	<b>160,541,000.00</b>	<b>152,745,642.00</b>	<b>-7,795,358.00</b>	<b>-4.86</b>	
出租土地成本	126,733,000.00	123,918,193.00	-2,814,807.00	-2.22	
稅捐與規費（強制費）	126,733,000.00	123,918,193.00	-2,814,807.00	-2.22	
土地稅	126,733,000.00	123,918,193.00	-2,814,807.00	-2.22	
出租廠房成本	4,221,000.00	3,151,278.00	-1,069,722.00	-25.34	主要係加工出口區作業基金因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	27,237.00	-42,763.00	-61.09	
保險費	70,000.00	27,237.00	-42,763.00	-61.09	
折舊、折耗及攤銷	3,301,000.00	2,495,616.00	-805,384.00	-24.40	
不動產、廠房及設備折舊	3,301,000.00	2,495,616.00	-805,384.00	-24.40	
稅捐與規費（強制費）	850,000.00	628,425.00	-221,575.00	-26.07	
房屋稅	850,000.00	628,425.00	-221,575.00	-26.07	
出租其他建築物成本	29,587,000.00	25,676,171.00	-3,910,829.00	-13.22	加工出口區作業基金：
					1.主要係因機器及設備維護費用較預計減少及部分出租資產不堪使用，依規定辦理報廢事宜，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171,571元。
服務費用	2,309,000.00	1,303,812.00	-1,005,188.00	-43.53	
水電費	561,000.00	251,782.00	-309,218.00	-55.12	
修理保養及保固費	1,308,000.00	733,430.00	-574,570.00	-43.93	
保險費	260,000.00	160,781.00	-99,219.00	-38.16	

**經濟作業基金**  
**出租資產成本明細表**  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
一般服務費	180,000.00	157,819.00	-22,181.00	-12.32	
折舊、折耗及攤銷	15,964,000.00	13,808,770.00	-2,155,230.00	-13.50	
不動產、廠房及設備折舊	15,964,000.00	13,808,770.00	-2,155,230.00	-13.50	
稅捐與規費（強制費）	11,314,000.00	10,563,589.00	-750,411.00	-6.63	
土地稅	275,000.00	260,622.00	-14,378.00	-5.23	
房屋稅	11,039,000.00	10,302,967.00	-736,033.00	-6.67	

**經濟作業基金**  
**投融資業務成本明細表**  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>投融資業務成本</b>	<b>8,988,463,000.00</b>	<b>5,406,543,441.00</b>	<b>-3,581,919,559.00</b>	<b>-39.85</b>	
投資業務成本	24,000,000.00	43,341,551.00	19,341,551.00	80.59	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認列投資損失較預計增加，及辦理國際合作投資專案之管顧公司因故解約，結算其投資收益績效，撥付增額管理費所致。
服務費用	4,572,000.00	8,640,468.00	4,068,468.00	88.99	
旅運費	250,000.00	6,478.00	-243,522.00	-97.41	
一般服務費		153.00	153.00		
專業服務費	4,322,000.00	8,633,837.00	4,311,837.00	99.76	
短絀、賠償與保險給付	19,428,000.00	34,701,083.00	15,273,083.00	78.61	
各項短絀	19,428,000.00	34,701,083.00	15,273,083.00	78.61	
融資業務成本	1,000.00	10,707,665.00	10,706,665.00	1,070,666.50	主要係中小企業發展基金因配合行政院政策新增辦理中小企業加速投資行動方案所支付委託融資手續費及行政作業費所致。
服務費用	1,000.00	10,707,665.00	10,706,665.00	1,070,666.50	
旅運費		810.00	810.00		
一般服務費	1,000.00	2,424,597.00	2,423,597.00	242,359.70	
專業服務費		8,282,258.00	8,282,258.00		
政策性開發不動產成本	8,964,462,000.00	5,352,494,225.00	-3,611,967,775.00	-40.29	主要係產業園區開發管理基金因台南科技等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物較預計減少，投資取得之政策性開發不動產轉列成本隨之減少所致。
服務費用	12,026,000.00	6,702,598.00	-5,323,402.00	-44.27	
水電費	1,190,000.00	1,086,424.00	-103,576.00	-8.70	
郵電費	50,000.00	19,361.00	-30,639.00	-61.28	

**經濟作業基金**  
**投融資業務成本明細表**  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
修理保養及保 固費	825,000.00	146,939.00	-678,061.00	-82.19	
保險費	6,995,000.00	5,204,639.00	-1,790,361.00	-25.59	
一般服務費	96,000.00		-96,000.00	-100.00	
專業服務費	2,870,000.00	245,235.00	-2,624,765.00	-91.46	
稅捐與規費(強 制費)	74,197,000.00	61,447,425.00	-12,749,575.00	-17.18	
土地稅	51,137,000.00	37,858,262.00	-13,278,738.00	-25.97	
房屋稅	22,744,000.00	22,166,532.00	-577,468.00	-2.54	
規費	316,000.00	1,422,631.00	1,106,631.00	350.20	
會費、捐助、補 助、分攤、救助 (濟)與交流活動 費	5,760,000.00	4,282,077.00	-1,477,923.00	-25.66	
分擔	5,760,000.00	4,282,077.00	-1,477,923.00	-25.66	
短絀、賠償與保 險給付	133,269,000.00	111,500,292.00	-21,768,708.00	-16.33	
各項短絀	133,269,000.00	111,500,292.00	-21,768,708.00	-16.33	
其他	8,739,210,000.00	5,168,561,833.00	-3,570,648,167.00	-40.86	
其他費用	8,739,210,000.00	5,168,561,833.00	-3,570,648,167.00	-40.86	



**經濟作業基金**  
**醫療成本明細表**  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>醫療成本</b>	<b>11,743,000.00</b>	<b>9,294,974.00</b>	<b>-2,448,026.00</b>	<b>-20.85</b>	加工出口區作業基金： 1. 主要係因員額出缺不補所致。 2. 以服務費用編列勞務承攬： (1) 辦理事務性工作外包，未編列預算，實際進用1人，決算數166,836元。 (2) 辦理環境清潔維護、醫療廢棄物清運等，預算編列1人258,000元，實際進用1人，決算數184,725元。
衛生保健成本	11,743,000.00	9,294,974.00	-2,448,026.00	-20.85	
用人費用	8,797,000.00	6,868,466.00	-1,928,534.00	-21.92	
正式員額薪資	6,415,000.00	4,948,468.00	-1,466,532.00	-22.86	
超時工作報酬		134,743.00	134,743.00		
獎金	872,000.00	715,290.00	-156,710.00	-17.97	
退休及卹償金	764,000.00	592,279.00	-171,721.00	-22.48	
福利費	746,000.00	477,686.00	-268,314.00	-35.97	
服務費用	1,712,000.00	1,449,730.00	-262,270.00	-15.32	
水電費	132,000.00	80,010.00	-51,990.00	-39.39	
郵電費	43,000.00	12,319.00	-30,681.00	-71.35	
旅運費	10,000.00		-10,000.00	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	60,000.00	29,300.00	-30,700.00	-51.17	
修理保養及保固費	311,000.00	116,965.00	-194,035.00	-62.39	
保險費	4,000.00	3,416.00	-584.00	-14.60	
一般服務費	278,000.00	360,825.00	82,825.00	29.79	
專業服務費	874,000.00	846,895.00	-27,105.00	-3.10	

**經濟作業基金**  
**醫療成本明細表**  
中華民國108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	1,009,000.00	830,648.00	-178,352.00	-17.68	
使用材料費	5,000.00		-5,000.00	-100.00	
用品消耗	183,000.00	94,457.00	-88,543.00	-48.38	
商品及醫療用品	821,000.00	736,191.00	-84,809.00	-10.33	
租金與利息	36,000.00		-36,000.00	-100.00	
機器租金	36,000.00		-36,000.00	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	120,000.00	96,019.00	-23,981.00	-19.98	
不動產、廠房及設備折舊	120,000.00	96,019.00	-23,981.00	-19.98	
稅捐與規費（強制費）	39,000.00	25,031.00	-13,969.00	-35.82	
消費與行為稅	36,000.00	21,959.00	-14,041.00	-39.00	
規費	3,000.00	3,072.00	72.00	2.40	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	30,000.00	25,080.00	-4,920.00	-16.40	
會費	30,000.00	25,080.00	-4,920.00	-16.40	

**經濟作業基金**  
**行銷及業務費用明細表**  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>行銷及業務費用</b>	<b>559,076,000.00</b>	<b>662,430,743.00</b>	<b>103,354,743.00</b>	<b>18.49</b>	中小企業發展基金： 1. 主要係因配合行政院政策新增辦理中小型店家數位轉型補助計畫及商圈小型店家促進消費計畫增加專業服務費及補助費用支出所致。 2. 編列國外旅費預算數473,000元，決算數358,549元。
業務費用	559,076,000.00	662,430,743.00	103,354,743.00	18.49	
服務費用	427,456,000.00	442,810,300.00	15,354,300.00	3.59	
旅運費	1,229,000.00	1,086,882.00	-142,118.00	-11.56	
印刷裝訂與廣告費	35,000.00		-35,000.00	-100.00	
專業服務費	426,192,000.00	441,723,418.00	15,531,418.00	3.64	
材料及用品費	57,000.00	16,364.00	-40,636.00	-71.29	
用品消耗	57,000.00	16,364.00	-40,636.00	-71.29	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	131,563,000.00	219,604,079.00	88,041,079.00	66.92	
捐助、補助與獎助	115,755,000.00	207,780,527.00	92,025,527.00	79.50	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	15,808,000.00	11,823,552.00	-3,984,448.00	-25.21	

**經濟作業基金**  
**管理及總務費用明細表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
<b>管理及總務費用</b>	<b>364,948,000.00</b>	<b>355,969,498.00</b>	<b>-8,978,502.00</b>	<b>-2.46</b>	產業園區開發管理基金： 1.員工協助方案相關支出：為辦理員工協助與人事服務巡迴列車執行計畫，提供員工關懷服務，由一般服務費項下支應，未編列預算，決算數2,800元。 2.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	364,948,000.00	355,969,498.00	-8,978,502.00	-2.46	
用人費用	39,367,000.00	40,345,352.00	978,352.00	2.49	
正式員額薪資	504,000.00	143,500.00	-360,500.00	-71.53	
聘僱及兼職人員薪資	26,301,000.00	27,082,798.00	781,798.00	2.97	
超時工作報酬	965,000.00	1,486,282.00	521,282.00	54.02	
津貼	64,000.00	127,200.00	63,200.00	98.75	
獎金	5,817,000.00	5,402,011.00	-414,989.00	-7.13	
退休及卹償金	1,594,000.00	1,647,694.00	53,694.00	3.37	
福利費	4,122,000.00	4,455,758.00	333,758.00	8.10	
提繳費		109.00	109.00		
服務費用	243,395,000.00	270,425,193.00	27,030,193.00	11.11	
郵電費	3,734,000.00	3,112,879.00	-621,121.00	-16.63	
旅運費	849,000.00	1,172,128.00	323,128.00	38.06	
印刷裝訂與廣告費	110,000.00	67,466.00	-42,534.00	-38.67	
修理保養及保固費	6,751,000.00	6,482,047.00	-268,953.00	-3.98	
保險費	10,000.00	7,312.00	-2,688.00	-26.88	
一般服務費	131,000.00	118,877.00	-12,123.00	-9.25	
專業服務費	231,766,000.00	259,464,484.00	27,698,484.00	11.95	

**經濟作業基金**  
**管理及總務費用明細表**

中華民國108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	44,000.00		-44,000.00	-100.00	
材料及用品費	220,000.00	169,411.00	-50,589.00	-23.00	
用品消耗	220,000.00	169,411.00	-50,589.00	-23.00	
租金與利息	210,000.00	172,551.00	-37,449.00	-17.83	
什項設備租金	210,000.00	172,551.00	-37,449.00	-17.83	
折舊、折耗及攤銷	1,041,000.00	1,374,836.00	333,836.00	32.07	
不動產、廠房及設備折舊	1,041,000.00	1,370,138.00	329,138.00	31.62	
攤銷		4,698.00	4,698.00		
稅捐與規費(強制費)		98,623.00	98,623.00		
規費		98,623.00	98,623.00		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	80,715,000.00	43,383,532.00	-37,331,468.00	-46.25	
捐助、補助與獎助	80,685,000.00	43,357,847.00	-37,327,153.00	-46.26	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30,000.00	25,685.00	-4,315.00	-14.38	

**經濟作業基金**  
**財務費用明細表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
<b>財務費用</b>	<b>59,560,000.00</b>	<b>56,737,033.00</b>	<b>-2,822,967.00</b>	<b>-4.74</b>	
利息費用	51,550,000.00	46,361,528.00	-5,188,472.00	-10.06	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	51,550,000.00	46,361,528.00	-5,188,472.00	-10.06	
利息	51,550,000.00	46,361,528.00	-5,188,472.00	-10.06	
投資短絀	8,010,000.00	10,375,505.00	2,365,505.00	29.53	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	8,010,000.00	10,375,505.00	2,365,505.00	29.53	
各項短絀	8,010,000.00	10,375,505.00	2,365,505.00	29.53	

**經濟作業基金**  
**其他業務外費用明細表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>其他業務外費用</b>	<b>20,119,000.00</b>	<b>109,616,049.00</b>	<b>89,497,049.00</b>	<b>444.84</b>	主要係產業園區開發管理基金因工業區設備報廢短絀較預計增加所致。
財產交易短絀	17,803,000.00	63,348,617.00	45,545,617.00	255.83	
短絀、賠償與保險給付	17,803,000.00	63,348,617.00	45,545,617.00	255.83	
各項短絀	17,803,000.00	63,348,617.00	45,545,617.00	255.83	
雜項費用	2,316,000.00	46,267,432.00	43,951,432.00	1,897.73	主要係因加工出口區作業基金補提以前年度備抵呆帳不足數，及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		13,853,660.00	13,853,660.00		
各項短絀		13,853,660.00	13,853,660.00		
其他	2,316,000.00	32,413,772.00	30,097,772.00	1,299.56	
其他費用	2,316,000.00	32,413,772.00	30,097,772.00	1,299.56	

**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	24,069,011,497.00	14,240,217,039.00	22,703,721,632.00	1,183,096,987.00
1.加工出口區作業基金	2,484,332,900.00	3,428,785,606.00	2,275,815,038.00	344,121,833.00
2.產業園區開發管理基金	21,584,678,597.00	9,798,058,010.00	20,345,533,168.00	829,183,787.00
3.中小企業發展基金		1,013,373,423.00	82,373,426.00	9,791,367.00
減：以前年度已提折舊數	14,352,471,287.00	6,017,111,778.00	16,601,775,169.00	813,569,295.00
1.加工出口區作業基金	1,509,046,193.00	1,356,403,107.00	1,152,616,883.00	246,103,383.00
2.產業園區開發管理基金	12,843,425,094.00	4,382,438,569.00	15,370,482,645.00	557,679,889.00
3.中小企業發展基金		278,270,102.00	78,675,641.00	9,786,023.00
上年度期末帳面價值	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
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
加：本年度新增資產價值	742,442,071.00	442,078,673.00	1,404,687,984.00	66,207,395.00
1.加工出口區作業基金	21,725,028.00	166,926,620.00	17,748,804.00	15,157,599.00
2.產業園區開發管理基金	720,717,043.00	275,152,053.00	1,386,939,180.00	51,049,796.00
減：本年度減少資產價值	4,275,391.00	16,591,391.00	50,126,764.00	4,847,264.00
1.加工出口區作業基金		15,490,723.00	4,005,231.00	2,140,710.00
2.產業園區開發管理基金	4,275,391.00	1,100,668.00	46,121,533.00	2,706,554.00
加減：調整欄	3,929,933.00	3,077,590.00	81,706,670.00	1,237,523.00
1.加工出口區作業基金	4,010,363.00	4,481,534.00	14,500,706.00	8,286,513.00
2.產業園區開發管理基金	-80,430.00	-1,403,944.00	67,205,964.00	-7,048,990.00
減：本年度提列折舊數	716,803,042.00	334,453,114.00	675,392,862.00	56,515,276.00
1.加工出口區作業基金	82,743,383.00	81,867,508.00	125,365,073.00	16,570,798.00
2.產業園區開發管理基金	634,059,659.00	236,061,117.00	549,464,928.00	39,942,859.00
3.中小企業發展基金		16,524,489.00	562,861.00	1,619.00
本年度期末帳面價值	9,741,833,781.00	8,317,217,019.00	6,862,821,491.00	375,610,070.00
1.加工出口區作業基金	918,278,715.00	2,146,432,422.00	1,026,077,361.00	102,751,054.00
2.產業園區開發管理基金	8,823,555,066.00	5,452,205,765.00	5,833,609,206.00	272,855,291.00
3.中小企業發展基金		718,578,832.00	3,134,924.00	3,725.00
本年度提列折舊數				
勞務成本	716,803,042.00	317,728,027.00	673,954,945.00	56,503,331.00



業基金  
明細表  
108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			
550,300,420.00				4,359,245,240.00	67,105,592,815.00
213,218,400.00					8,746,273,777.00
306,969,289.00				4,359,245,240.00	57,223,668,091.00
30,112,731.00					1,135,650,947.00
389,956,055.00				2,819,835,113.00	40,994,718,697.00
155,751,921.00					4,419,921,487.00
204,674,301.00				2,819,835,113.00	36,178,535,611.00
29,529,833.00					396,261,599.00
160,344,365.00				1,539,410,127.00	26,110,874,118.00
57,466,479.00					4,326,352,290.00
102,294,988.00				1,539,410,127.00	21,045,132,480.00
582,898.00					739,389,348.00
15,073,663.00					2,670,489,786.00
2,286,072.00					223,844,123.00
12,787,591.00					2,446,645,663.00
6,076,994.00				3,143,726.00	85,061,530.00
5,233,362.00					26,870,026.00
843,632.00				3,143,726.00	58,191,504.00
-1,180,622.00					88,771,094.00
-1,024,562.00					30,254,554.00
-156,060.00					58,516,540.00
20,580,490.00				130,097,136.00	1,933,841,920.00
6,331,844.00					312,878,606.00
14,105,422.00				130,097,136.00	1,603,731,121.00
143,224.00					17,232,193.00
147,579,922.00				1,406,169,265.00	26,851,231,548.00
47,162,783.00					4,240,702,335.00
99,977,465.00				1,406,169,265.00	21,888,372,058.00
439,674.00					722,157,155.00
					1,933,841,920.00
20,220,106.00				130,097,136.00	1,915,306,587.00

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
1.加工出口區作業基金	82,743,383.00	65,988,745.00	124,432,874.00	16,558,853.00
2.產業園區開發管理基金	634,059,659.00	235,214,793.00	548,978,400.00	39,942,859.00
3.中小企業發展基金		16,524,489.00	543,671.00	1,619.00
銷貨成本		95,530.00	658,010.00	
1.加工出口區作業基金		95,530.00	658,010.00	
出租資產成本		15,783,233.00	217,817.00	6,828.00
1.加工出口區作業基金		15,783,233.00	217,817.00	6,828.00
醫療成本			56,372.00	5,117.00
1.加工出口區作業基金			56,372.00	5,117.00
管理及總務費用		846,324.00	505,718.00	
2.產業園區開發管理基金		846,324.00	486,528.00	
3.中小企業發展基金			19,190.00	
合 計	<b>716,803,042.00</b>	<b>334,453,114.00</b>	<b>675,392,862.00</b>	<b>56,515,276.00</b>
1.加工出口區作業基金	82,743,383.00	81,867,508.00	125,365,073.00	16,570,798.00
2.產業園區開發管理基金	634,059,659.00	236,061,117.00	549,464,928.00	39,942,859.00
3.中小企業發展基金		16,524,489.00	562,861.00	1,619.00

業基金  
明細表  
108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			
5,989,556.00					295,713,411.00
14,087,326.00				130,097,136.00	1,602,380,173.00
143,224.00					17,213,003.00
11,250.00					764,790.00
11,250.00					764,790.00
296,508.00					16,304,386.00
296,508.00					16,304,386.00
34,530.00					96,019.00
34,530.00					96,019.00
18,096.00					1,370,138.00
18,096.00					1,350,948.00
					19,190.00
<b>20,580,490.00</b>				<b>130,097,136.00</b>	<b>1,933,841,920.00</b>
6,331,844.00					312,878,606.00
14,105,422.00				130,097,136.00	1,603,731,121.00
143,224.00					17,232,193.00

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21,725,028元。
- (2)房屋及建築：本年度新增資產價值166,926,620元，包括：增置資產3,797,935元及受贈資產163,128,685元。
- (3)機械及設備：本年度新增資產價值17,748,804元。
- (4)交通及運輸設備：本年度新增資產價值15,157,599元。
- (5)什項設備：本年度新增資產價值2,286,072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720,717,043元，包括：增置資產215,500元及撥入資產720,501,543元。
- (2)房屋及建築：本年度新增資產價值275,152,053元，包括：增置資產11,683,940元及撥入資產263,468,113元。
- (3)機械及設備：本年度新增資產價值1,386,939,180元，包括：增置資產145,077,218元及撥入資產1,241,861,962元。
- (4)交通及運輸設備：本年度新增資產價值51,049,796元，包括：增置資產29,969,080元及撥入資產21,080,716元。
- (5)什項設備：本年度新增資產價值12,787,591元，包括：增置資產5,684,411元及撥入資產7,103,180元。

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15,490,723元，均為本年度報廢資產之帳面價值。
- (2)機械及設備：本年度減少資產價值4,005,231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2,140,710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5,233,362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4,275,391元，包括：報廢資產之帳面價值755,246元及變賣資產之帳面價值3,520,145元。
- (2)房屋及建築：本年度減少資產價值1,100,668元，包括：報廢資產之帳面價值856,198元及變賣資產之帳面價值244,470元。
- (3)機械及設備：本年度減少資產價值46,121,533元，均為報廢資產之帳面價值46,121,533元。
- (4)交通及運輸設備：本年度減少資產價值2,706,554元，均為報廢資產之帳面價值2,706,554元。
- (5)什項設備：本年度減少資產價值843,632元，均為報廢資產之帳面價值843,632元。
- (6)其他：本年度減少資產價值3,143,726元，均為報廢資產之帳面價值3,143,726元。

## 業基金 明細表

108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4,010,363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4,481,534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14,500,706元，包括增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數14,506,970元、減列以前年度科目誤植37,563元(轉出至「什項設備」37,563元)及增列本年度調整以前年度溢計資產折舊數31,299元。
- (4)交通及運輸設備增加8,286,513元，均為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數。
- (5)什項設備減列1,024,562元，包括增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數2,520,972元、增列以前年度科目誤植37,563元(由「機械及設備」轉入37,563元)及減列本年度調整以前年度短計資產折舊數3,583,097元。

產業園區開發管理基金：

- (1)土地改良物減少80,430元，均為減列本年度調整以前年度短計資產折舊數。
- (2)房屋及建築減少1,403,944元，均為減列本年度調整以前年度短計資產折舊數。
- (3)機械及設備增加67,205,964元，為以前年度購建中固定資產完工轉正增加數82,051,416元及減列本年度調整以前年度短計資產折舊數14,845,452元。
- (4)交通及運輸設備減少7,048,990元，均為減列本年度調整以前年度短計資產折舊數。
- (5)什項設備減少156,060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8,729,005,620元，包括：
  - (1-1)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。
  - (1-2)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。
  - (1-3)中小企業發展基金存出保證金3,955,482元。
- (2)本年底什項資產項下之非折舊性資產計8,237,934,896元，包括：
  - (2-1)加工出口區作業基金3,963,345,010元，包括：存出保證金1,637,050元、催收款項淨額16,761,460元及代管資產3,944,946,500元。
  - (2-2)產業園區開發管理基金4,261,828,979元，包括：存出保證金282,096元、催收款項淨額92,832,145元、暫付及待結轉帳項20,490,000元及代管資產4,148,224,738元。
  - (2-3)中小企業發展基金存出保證金12,760,907元。
- (3)上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。
- (4)本年底待處理資產項下之非折舊性資產210,618,604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28,812,179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	46,206,634.00	42,212,519.00	3,994,115.00	9,578,055.00
土地	229,500.00		229,500.00	5,770,926.00
產業園區開發管理基金	229,500.00		229,500.00	5,770,926.00
土地改良物	38,721,600.00	35,201,455.00	3,520,145.00	3,520,145.00
產業園區開發管理基金	38,721,600.00	35,201,455.00	3,520,145.00	3,520,145.00
房屋及建築	3,178,400.00	2,933,930.00	244,470.00	286,984.00
加工出口區作業基金				
產業園區開發管理基金	3,178,400.00	2,933,930.00	244,470.00	286,984.00
什項設備	4,077,134.00	4,077,134.00		
中小企業發展基金	4,077,134.00	4,077,134.00		
其他資產	385,618.00		385,618.00	3,009,252.00
待處理資產	385,618.00		385,618.00	3,009,252.00
委託處分資產	385,618.00		385,618.00	3,009,252.00
產業園區開發管理基金	385,618.00		385,618.00	3,009,252.00
合 計	46,592,252.00	42,212,519.00	4,379,733.00	12,587,307.00

業基金  
明細表

108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					
	9,578,055.00		5,583,940.00	13,547,000.00	-7,963,060.00	-58.78
	5,770,926.00		5,541,426.00		5,541,426.00	
	5,770,926.00		5,541,426.00		5,541,426.00	
	3,520,145.00					
	3,520,145.00					
	286,984.00		42,514.00	13,539,000.00	-13,496,486.00	-99.69
				13,539,000.00	-13,539,000.00	-100.00
	286,984.00		42,514.00		42,514.00	
				8,000.00	-8,000.00	-100.00
				8,000.00	-8,000.00	-100.00
30,093.00	2,979,159.00		2,593,541.00	116,848,000.00	-114,254,459.00	-97.78
30,093.00	2,979,159.00		2,593,541.00	116,848,000.00	-114,254,459.00	-97.78
30,093.00	2,979,159.00		2,593,541.00	116,848,000.00	-114,254,459.00	-97.78
30,093.00	2,979,159.00		2,593,541.00	116,848,000.00	-114,254,459.00	-97.78
30,093.00	12,557,214.00		8,177,481.00	130,395,000.00	-122,217,519.00	-93.73

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
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>542,321,205.00</b>	<b>464,168,016.00</b>	<b>78,153,189.00</b>
土地改良物	3,230,453.00	2,475,207.00	755,246.00
2.產業園區開發管理基金	3,230,453.00	2,475,207.00	755,246.00
房屋及建築	67,107,230.00	50,760,309.00	16,346,921.00
1.加工出口區作業基金	57,636,958.00	42,146,235.00	15,490,723.00
2.產業園區開發管理基金	9,470,272.00	8,614,074.00	856,198.00
機械及設備	375,511,190.00	325,384,426.00	50,126,764.00
1.加工出口區作業基金	26,375,708.00	22,370,477.00	4,005,231.00
2.產業園區開發管理基金	349,135,482.00	303,013,949.00	46,121,533.00
交通及運輸設備	43,987,134.00	39,139,870.00	4,847,264.00
1.加工出口區作業基金	17,159,634.00	15,018,924.00	2,140,710.00
2.產業園區開發管理基金	26,827,500.00	24,120,946.00	2,706,554.00
什項設備	52,485,198.00	46,408,204.00	6,076,994.00
1.加工出口區作業基金	45,573,438.00	40,340,076.00	5,233,362.00
2.產業園區開發管理基金	6,911,760.00	6,068,128.00	843,632.00
合 計	<b>542,321,205.00</b>	<b>464,168,016.00</b>	<b>78,153,189.00</b>

附註：產業園區開發管理基金本年度代管資產報廢原值17,200,914元，已提折舊14,057,188元，帳面價值3,143,726元。



# 業基金 明細表

108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	%
<b>14,804,572.00</b>		<b>63,348,617.00</b>	<b>17,803,000.00</b>	<b>45,545,617.00</b>	<b>255.83</b>
		755,246.00		755,246.00	
		755,246.00		755,246.00	
14,804,572.00		1,542,349.00	815,000.00	727,349.00	89.25
14,804,572.00		686,151.00		686,151.00	
		856,198.00	815,000.00	41,198.00	5.05
		50,126,764.00	14,146,000.00	35,980,764.00	254.35
		4,005,231.00	1,599,000.00	2,406,231.00	150.48
		46,121,533.00	12,547,000.00	33,574,533.00	267.59
		4,847,264.00	2,246,000.00	2,601,264.00	115.82
		2,140,710.00	823,000.00	1,317,710.00	160.11
		2,706,554.00	1,423,000.00	1,283,554.00	90.20
		6,076,994.00	596,000.00	5,480,994.00	919.63
		5,233,362.00	127,000.00	5,106,362.00	4,020.76
		843,632.00	469,000.00	374,632.00	79.88
<b>14,804,572.00</b>		<b>63,348,617.00</b>	<b>17,803,000.00</b>	<b>45,545,617.00</b>	<b>255.83</b>

**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
<b>短期貸款</b>		<b>690,470,990.00</b>	<b>500,000,000.00</b>	<b>497,872,190.00</b>
中小企業發展基金		690,470,990.00	500,000,000.00	497,872,190.00
支援辦理專案貸款(承貸機 關：中國輸出入銀行)	083	690,470,990.00	500,000,000.00	497,872,190.00
<b>應收到期長期貸款</b>		<b>1,017,148.00</b>	<b>12,000,000.00</b>	
產業園區開發管理基金		1,017,148.00		
彰濱工業區抽砂影響轉業生 活輔助貸款	083	1,017,148.00		
中小企業發展基金			12,000,000.00	
支援辦理專案貸款(承貸機 關：台灣銀行、合庫、土 銀、台企銀等)	099		12,000,000.00	
<b>小    計</b>		<b>691,488,138.00</b>	<b>512,000,000.00</b>	<b>497,872,190.00</b>

**業基金**  
**明細表**  
108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		
<b>500,000,000.00</b>	<b>584,970,475.00</b>	<b>603,372,705.00</b>	
500,000,000.00	584,970,475.00	603,372,705.00	
500,000,000.00	584,970,475.00	603,372,705.00	
			1.本年度增加金額決算數較預算數減少2,127,810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84,970,475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。
<b>6,000,000.00</b>	<b>14,848.00</b>	<b>1,002,300.00</b>	
	14,848.00	1,002,300.00	
	14,848.00	1,002,300.00	
			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。
6,000,000.00			
6,000,000.00			
			1.本年度增加金額決算數較預算數減少12,000,000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6,000,000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。
<b>506,000,000.00</b>	<b>584,985,323.00</b>	<b>604,375,005.00</b>	

**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
<b>長期貸款</b>			<b>100,000,000.00</b>	
中小企業發展基金			100,000,000.00	
支援辦理專案貸款(承貸機 關：台灣銀行、合庫、土 銀、台企銀等)	099		100,000,000.00	
<b>減：轉列應收到期長期貸款</b>				
中小企業發展基金				
支援辦理專案貸款(承貸機 關：台灣銀行、合庫、土 銀、台企銀等)	099			
<b>小        計</b>			<b>100,000,000.00</b>	
<b>合        計</b>		<b>691,488,138.00</b>	<b>612,000,000.00</b>	<b>497,872,190.00</b>

**業基金**  
**明細表**  
108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		
			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。
12,000,000.00			
12,000,000.00			
12,000,000.00			本年度減少金額決算數較預算數減少12,000,000元，主要係前揭貸款未貸出，爰無轉列事項。
-12,000,000.00			
494,000,000.00	584,985,323.00	604,375,005.00	

**經濟作業基金**  
**公庫撥補款明細表**

中華民國108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	215,650,000.00	215,650,000.00		增撥中小企業發展基金。
合 計	215,650,000.00	215,650,000.00		

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
<b>不動產、廠房及設備</b>			
<b>土地改良物</b>		<b>35,400,000.00</b>	
土地改良物		31,900,000.00	
1.加工出口區作業基金		31,900,000.00	
2.產業園區開發管理基金			
購建中固定資產		3,500,000.00	
1.加工出口區作業基金		3,500,000.00	
<b>房屋及建築</b>		<b>20,431,000.00</b>	
房屋及建築		20,431,000.00	
1.加工出口區作業基金		5,775,000.00	
2.產業園區開發管理基金		14,656,000.00	
購建中固定資產			
1.加工出口區作業基金			
2.產業園區開發管理基金			
<b>機械及設備</b>	<b>113,373,681.00</b>	<b>398,742,000.00</b>	
機械及設備	65,542,973.00	398,742,000.00	
1.加工出口區作業基金		20,069,000.00	
2.產業園區開發管理基金	65,542,973.00	378,673,000.00	
購建中固定資產	47,830,708.00		
1.加工出口區作業基金	47,830,708.00		
2.產業園區開發管理基金			
<b>交通及運輸設備</b>	<b>14,491,963.00</b>	<b>55,724,000.00</b>	
交通及運輸設備	14,491,963.00	55,724,000.00	
1.加工出口區作業基金	10,535,368.00	8,260,000.00	
2.產業園區開發管理基金	3,956,595.00	47,464,000.00	
<b>什項設備</b>		<b>7,657,000.00</b>	
什項設備		7,657,000.00	
1.加工出口區作業基金		2,127,000.00	
2.產業園區開發管理基金		5,530,000.00	
購建中固定資產			

業基金  
改良擴充明細表

108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			
-6,655,500.00	28,744,500.00	28,484,581.00	-259,919.00	
-9,704,500.00	22,195,500.00	21,940,528.00	-254,972.00	
-9,920,000.00	21,980,000.00	21,725,028.00	-254,972.00	
215,500.00	215,500.00	215,500.00		
3,049,000.00	6,549,000.00	6,544,053.00	-4,947.00	
3,049,000.00	6,549,000.00	6,544,053.00	-4,947.00	
12,916,940.00	33,347,940.00	33,308,168.00	-39,772.00	
-1,441,060.00	18,989,940.00	15,481,875.00	-3,508,065.00	
-1,969,000.00	3,806,000.00	3,797,935.00	-8,065.00	
527,940.00	15,183,940.00	11,683,940.00	-3,500,000.00	
14,358,000.00	14,358,000.00	17,826,293.00	3,468,293.00	
14,358,000.00	14,358,000.00	14,326,293.00	-31,707.00	
		3,500,000.00	3,500,000.00	
-3,160,851.00	508,954,830.00	451,506,425.00	-57,448,405.00	26,826,900.00
-3,160,851.00	461,124,122.00	162,826,022.00	-298,298,100.00	23,958,000.00
-2,263,000.00	17,806,000.00	17,748,804.00	-57,196.00	
-897,851.00	443,318,122.00	145,077,218.00	-298,240,904.00	23,958,000.00
	47,830,708.00	288,680,403.00	240,849,695.00	2,868,900.00
	47,830,708.00	34,186,399.00	-13,644,309.00	2,868,900.00
		254,494,004.00	254,494,004.00	
-3,568,000.00	66,647,963.00	45,126,679.00	-21,521,284.00	
-3,568,000.00	66,647,963.00	45,126,679.00	-21,521,284.00	
-3,568,000.00	15,227,368.00	15,157,599.00	-69,769.00	
	51,420,595.00	29,969,080.00	-21,451,515.00	
467,411.00	8,124,411.00	8,068,483.00	-55,928.00	
369,411.00	8,026,411.00	7,970,483.00	-55,928.00	
215,000.00	2,342,000.00	2,286,072.00	-55,928.00	
154,411.00	5,684,411.00	5,684,411.00		
98,000.00	98,000.00	98,000.00		



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
1.加工出口區作業基金			
合 計	127,865,644.00	517,954,000.00	

附註：

1.加工出口區作業基金：

(1)「撥入受贈及整理」決算數197,003,899元，係包括：

(1-1)土地改良物：購建中固定資產完工轉列數4,010,363元。

(1-2)房屋與建築：受贈資產163,128,685元及購建中固定資產完工轉列數4,481,534元，合計167,610,219元。

(1-3)機械及設備：購建中固定資產完工轉列數14,506,970元及增列本年度調整以前年度溢計資產折舊數31,299元，合計14,538,269元。

(1-4)交通及運輸設備：購建中固定資產完工轉列數8,286,513元。

(1-5)什項設備：購建中固定資產完工轉列數2,520,972元及增列以前年度科目誤植37,563元(由「機械及設備」轉入37,563元)，合計2,558,535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(3%，2.5%)累退提列，預算數240,000元，決算數1,050元。

**業基金**  
**改良擴充明細表**

108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			
98,000.00	98,000.00	98,000.00		
	<b>645,819,644.00</b>	<b>566,494,336.00</b>	<b>-79,325,308.00</b>	<b>26,826,900.00</b>

2.產業園區開發管理基金：

(1)「撥入受贈及整理」決算數2,387,733,629元，係包括：

(1-1)土地：撥入資產20,805,463元及受贈資產7,326,360元，合計28,131,823元。

(1-2)土地改良物：撥入資產720,501,543元及本年度調整以前年度短計資產折舊數80,430元，合計720,581,973元。

(1-3)房屋及建築：撥入資產263,468,113元及本年度調整以前年度短計資產折舊數1,403,944元，合計264,872,057元。

(1-4)機械及設備：撥入資產1,241,861,962元、購建中固定資產完工轉列數82,051,416元及本年度調整以前年度短計資產折舊數14,845,452元，合計1,338,758,830元。

(1-5)交通及運輸設備：撥入資產21,080,716元及本年度調整以前年度短計資產折舊數7,048,990元，合計28,129,706元。

(1-6)什項設備：撥入資產7,103,180元及本年度調整以前年度短計資產折舊數156,060元，合計7,259,240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2,000,000元，決算數為0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
<b>專案計畫</b>	<b>823,021,000.00</b>			<b>44,841,296.00</b>	<b>264,790,000.00</b>		
繼續計畫	823,021,000.00			44,841,296.00	264,790,000.00		
1.產業園區開發 管理基金	823,021,000.00			44,841,296.00	264,790,000.00		
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	44,841,296.00	264,790,000.00		
<b>一般建築及設備計畫</b>				<b>83,024,348.00</b>	<b>253,164,000.00</b>		
分年性項目				47,830,708.00	3,500,000.00		-1,850,000.00
土地改良物					3,500,000.00		-1,850,000.00
1.加工出口區 作業基金					3,500,000.00		-1,850,000.00
機械及設備				47,830,708.00			
1.加工出口區 作業基金				47,830,708.00			
一次性項目				35,193,640.00	249,664,000.00		1,850,000.00
土地改良物					31,900,000.00		-4,805,500.00
1.加工出口區 作業基金					31,900,000.00		-5,021,000.00
2.產業園區開 發管理基金							215,500.00

## 業基金

## 畫預算與實際進度比較表

108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%					
309,631,296.00	37.62	707,790,000.00	86.00	279,667,447.00	90.32	610,763,900.00	86.29	主要係大發工業區污水處理廠擴整建工程及彰濱工業區污水管線改善工程因多次流標，執行進度未如預期所致。
309,631,296.00	37.62	707,790,000.00	86.00	279,667,447.00	90.32	610,763,900.00	86.29	
309,631,296.00	37.62	707,790,000.00	86.00	279,667,447.00	90.32	610,763,900.00	86.29	
309,631,296.00	37.62	707,790,000.00	86.00	279,667,447.00	90.32	610,763,900.00	86.29	
336,188,348.00		336,188,348.00		286,826,889.00	85.32	286,826,889.00	85.32	流出至房屋及建築 1,850,000元。
49,480,708.00		49,480,708.00		35,831,712.00	72.42	35,831,712.00	72.42	
1,650,000.00		1,650,000.00		1,645,313.00	99.72	1,645,313.00	99.72	
1,650,000.00		1,650,000.00		1,645,313.00	99.72	1,645,313.00	99.72	
47,830,708.00		47,830,708.00		34,186,399.00	71.47	34,186,399.00	71.47	主要係楠梓加工出口區揚水站改善工程因廠商多次違反契約致工進落後，數次通知工程廠商仍未於期限內改善，加工處依契約規定終止契約。
47,830,708.00		47,830,708.00		34,186,399.00	71.47	34,186,399.00	71.47	
286,707,640.00		286,707,640.00		250,995,177.00	87.54	250,995,177.00	87.54	
27,094,500.00		27,094,500.00		26,839,268.00	99.06	26,839,268.00	99.06	
26,879,000.00		26,879,000.00		26,623,768.00	99.05	26,623,768.00	99.05	流出至房屋及建築 5,021,000元。 為辦理觀音工業區雨水貯留建置工程，由機械及設備流入215,500元支應。
215,500.00		215,500.00		215,500.00	100.00	215,500.00	100.00	

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
房屋及建築					16,931,000.00		12,916,940.00
1.加工出口區 作業基金					5,775,000.00		12,389,000.00
2.產業園區開 發管理基金					11,156,000.00		527,940.00
機械及設備				20,701,677.00	137,452,000.00		-3,160,851.00
1.加工出口區 作業基金					20,069,000.00		-2,263,000.00
2.產業園區開 發管理基金				20,701,677.00	117,383,000.00		-897,851.00
交通及運輸設備				14,491,963.00	55,724,000.00		-3,568,000.00
1.加工出口區 作業基金				10,535,368.00	8,260,000.00		-3,568,000.00
2.產業園區開 發管理基金				3,956,595.00	47,464,000.00		
什項設備					7,657,000.00		467,411.00
1.加工出口區 作業基金					2,127,000.00		313,000.00
2.產業園區開 發管理基金					5,530,000.00		154,411.00
合 計	823,021,000.00			127,865,644.00	517,954,000.00		

## 業基金

## 畫預算與實際進度比較表

108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%					
29,847,940.00		29,847,940.00		29,808,168.00	99.87	29,808,168.00	99.87	由土地改良物流入 6,871,000元、機械及設備 流入2,263,000元、交通及 運輸設備流入3,255,000元 支應。
18,164,000.00		18,164,000.00		18,124,228.00	99.78	18,124,228.00	99.78	
11,683,940.00		11,683,940.00		11,683,940.00	100.00	11,683,940.00	100.00	為辦理觀音工業區雨水貯 留建置工程，由機械及設 備流入527,940元支應。
154,992,826.00		154,992,826.00		141,152,579.00	91.07	141,152,579.00	91.07	流出至房屋及建築 2,263,000元。
17,806,000.00		17,806,000.00		17,748,804.00	99.68	17,748,804.00	99.68	
137,186,826.00		137,186,826.00		123,403,775.00	89.95	123,403,775.00	89.95	1.主要係部分工業區採購 設備之結餘款。 2.分別流出土地改良物 215,500元、房屋及建築 527,940元及什項設備 154,411元。
66,647,963.00		66,647,963.00		45,126,679.00	67.71	45,126,679.00	67.71	分別流出至房屋及建築 3,255,000元、什項設備 313,000元。
15,227,368.00		15,227,368.00		15,157,599.00	99.54	15,157,599.00	99.54	
51,420,595.00		51,420,595.00		29,969,080.00	58.28	29,969,080.00	58.28	主要係部分工業區採購設 備之結餘款。
8,124,411.00		8,124,411.00		8,068,483.00	99.31	8,068,483.00	99.31	由交通及運輸設備流入 313,000元支應。
2,440,000.00		2,440,000.00		2,384,072.00	97.71	2,384,072.00	97.71	
5,684,411.00		5,684,411.00		5,684,411.00	100.00	5,684,411.00	100.00	為辦理彰濱等工業區購置 冷(暖)氣機等設備，由機 械及設備流入154,411元支 應。
645,819,644.00	78.47	1,043,978,348.00	126.85	566,494,336.00	87.72	897,590,789.00	85.98	

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
<b>一、上年度長期債務轉列短期債務部分</b>							
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		

業基金  
增減明細表  
108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109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109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109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109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109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。



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
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		
2.產業園區開發管 理基金					100,000,000.00		
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	10903	100,000,000.00		
<b>小計</b>					<b>620,278,000.00</b>		
<b>二、長期債務部分</b>							
1.加工出口區作業 基金					5,370,877,475.00		
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	463,071,332.00		
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	1,643,296,960.00		

業基金  
增減明細表  
108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	70,965,000.00	70,965,000.00		70,965,000.00	1.本年度調整數增加係109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	
100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	1.本年度編償還預算數100,000,000元，全數於本年度執行。 2.本年度調整增加數係109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。
620,278,000.00	620,278,000.00	620,278,000.00		620,278,000.00	
			520,278,000.00	4,850,599,475.00	
			184,787,000.00	278,284,332.00	1.本年度調整數減少係109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	1,606,892,960.00	1.本年度調整數減少係109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。

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
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	1,656,483,183.00		
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	87,719,000.00		
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	365,957,000.00		
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	780,610,000.00		
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		

業基金  
增減明細表  
108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		
			176,906,000.00	1,479,577,183.00	1.本年度調整數減少係109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	73,099,000.00	1.本年度調整數減少係109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	329,361,000.00	1.本年度調整數減少係109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	709,645,000.00	1.本年度調整數減少係109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	

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
2.產業園區開發管 理基金	中國信託商 業銀行	104- 106	10706	10903	1,500,000,000.00		
榮民工程股份有 限公司委託開發 契約合意終止專 案融資					1,500,000,000.00		
小計					6,870,877,475.00		
合計					7,491,155,475.00		

業基金  
增減明細表  
108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		
1,400,000,000.00	1,400,000,000.00		100,000,000.00		1.本年度奉行政院108年5月6日院授經工字第10803808370號函同意於預算外提前償還貸款1,400,000,000元，並補辦109年度預算，全數於本年度執行。 2.本年度調整減少數係109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。
1,400,000,000.00	1,400,000,000.00		100,000,000.00		
<b>1,400,000,000.00</b>	<b>1,400,000,000.00</b>		<b>620,278,000.00</b>	<b>4,850,599,475.00</b>	
<b>2,020,278,000.00</b>	<b>2,020,278,000.00</b>	<b>620,278,000.00</b>	<b>620,278,000.00</b>	<b>5,470,877,475.00</b>	

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	1,144,894,000.00	5,303,092.00	1,131,437,844.00
二、污水處理營運	立方公尺	96,523,226.00	1,461,559,000.00	83,816,580.51	1,541,595,940.00
三、專案貸款	元		600,000,000.00		497,872,190.00

業基金  
執行績效摘要表

108年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-13,456,156.00	-1.18	
-12,706,645.49	-13.16	80,036,940.00	5.48	污水處理量實際數83,816,580.51立方公尺，較預算數96,523,226立方公尺，減少12,706,645.49立方公尺，減少13.16%，主要係聯合污水廠等部分廠商生產量減少、停工及實施廢水回收再利用等因素，污水排放量及收費水量銳減，污水處理量較預計減少所致。 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。
		-102,127,810.00	-17.02	



**經濟作業基金**  
**基金數額增減明細表**  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備註
<b>期初基金數額</b>	<b>43,372,098,000.00</b>	<b>43,372,097,915.78</b>	<b>-84.22</b>	
加：	1,356,601,000.00	1,356,601,000.00		
以前年度公積撥充	1,140,951,000.00	1,140,951,000.00		
1.加工出口區作業基金	1,140,951,000.00	1,140,951,000.00		
賸餘撥充				
以代管國（公）有財產撥充				
國（公）庫增撥數	215,650,000.00	215,650,000.00		
3.中小企業發展基金	215,650,000.00	215,650,000.00		係以現金 215,650,000 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				
<b>期末基金數額</b>	<b>44,728,699,000.00</b>	<b>44,728,698,915.78</b>	<b>-84.22</b>	

經濟作  
資金轉投資及  
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
<b>一、加工出口區作業基金</b>	<b>608,755,500.00</b>	<b>60,875,550.00</b>	<b>-22,934,362.00</b>	<b>98,009,513.00</b>
台灣絲織開發股份有限公司	608,755,500.00	60,875,550.00	-22,934,362.00	98,009,513.00
<b>二、產業園區開發管理基金</b>	<b>3,509,054,930.00</b>	<b>350,905,493.00</b>	<b>282,342,148.00</b>	<b>496,574,542.00</b>
世正開發股份有限公司	3,509,054,930.00	350,905,493.00	282,342,148.00	496,574,542.00
<b>三、中小企業發展基金</b>	<b>1,480,536,000.00</b>	<b>148,053,600.00</b>	<b>111,092,590.00</b>	<b>177,378,305.00</b>
台灣育成中小企業開發股份有限公司	705,536,000.00	70,553,600.00	89,590,769.00	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	20,242,821.00	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	1,259,000.00	55,000,000.00
<b>合 計</b>	<b>5,598,346,430.00</b>	<b>559,834,643.00</b>	<b>370,500,376.00</b>	<b>771,962,360.00</b>

**業基金**  
**其餘紬明細表**

108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	
<b>27,540,000.00</b>	<b>45.24</b>				
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，108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10,375,505元。 2.另107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342,980元，業於108年度調整入帳。
<b>60,504,593.00</b>	<b>17.24</b>	<b>11,590,919.00</b>		<b>11,590,919.00</b>	
60,504,593.00	17.24	11,590,919.00		11,590,919.00	世正開發股份有限公司108年度稅前盈餘尚未經會計師查核簽證。
<b>21,094,458.00</b>	<b>14.25</b>	<b>1,944,588.00</b>		<b>1,944,588.00</b>	
10,252,320.00	14.53				1.台灣育成公司107年度帳上仍有累積虧損，故108年度無發放現金股利。 2.108年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證。
5,342,138.00	11.25	1,944,588.00		1,944,588.00	1.華陽公司發放107年度現金股利，每股配發0.364009347元，基金持有5,342,138股，獲配現金股利1,944,588元。 2.108年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證。
5,500,000.00	18.33				1.資鼎公司107年度帳上仍有累積虧損，故108年度無發放現金股利。 2.108年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證。
<b>109,139,051.00</b>	<b>19.49</b>	<b>13,535,507.00</b>		<b>13,535,507.00</b>	

**經濟作業基金**  
**無形資產明細表**  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>無形資產</b>	<b>10,108,000.00</b>	<b>11,375,321.00</b>	<b>1,267,321.00</b>	<b>12.54</b>	主要係加工 出口區作業 基金屏東分 處增購三維 模型製作及 建置互動展 示系統。
電腦軟體	10,108,000.00	11,375,321.00	1,267,321.00	12.54	
委外開發設計應用軟體	4,177,000.00	5,117,043.00	940,043.00	22.51	
購置電腦軟體費	5,931,000.00	6,258,278.00	327,278.00	5.52	

# 經濟作業基金 員工人數彙計表

中華民國108年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備註
<b>業務支出部分</b>	<b>1,203</b>	<b>1,080</b>	<b>-123</b>	
專任人員	1,184	1,063	-121	
職員	75	54	-21	
技工	66	62	-4	
聘用	701	668	-33	
約僱	342	279	-63	產業園區開發管理基金於108年辦理約僱人員甄選遞補作業，新進人員已陸續報到，預計109年1月補實36名。
管理會委員	19	17	-2	
<b>總計</b>	<b>1,203</b>	<b>1,080</b>	<b>-123</b>	

附註：

## 1.加工出口區作業基金：

另於服務費用支付事務性工作外包之勞務承攬進用人力46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102人；保全警衛外包之勞務承攬進用人力125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385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外包勞務承攬新竹生醫育成中心環境清潔維護進用1人；林口新創園保全門禁進用18人、環境清潔維護進用10人。

**經濟作  
用人費用**  
中華民國

科目	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
<b>業務總支出部份</b>	<b>81,916,000.00</b>	<b>574,536,000.00</b>	<b>33,804,000.00</b>	<b>16,681,000.00</b>	<b>164,830,000.00</b>
勞務成本	71,287,000.00	548,235,000.00	32,530,000.00	16,617,000.00	157,144,000.00
銷貨成本	3,710,000.00		309,000.00		997,000.00
醫療成本	6,415,000.00				872,000.00
管理及總務費用	504,000.00	26,301,000.00	965,000.00	64,000.00	5,817,000.00
<b>合計</b>	<b>81,916,000.00</b>	<b>574,536,000.00</b>	<b>33,804,000.00</b>	<b>16,681,000.00</b>	<b>164,830,000.00</b>

附註：

1.加工出口區作業基金：

(1)另於服務費用辦理事務性工作外包之勞務承攬預算數19,591,000元，決算數20,621,320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47,941,000元，決算數43,108,999元、保全警衛外包之勞務承攬預算數56,891,000元，決算數59,371,154元。

(2)「獎金」預算數19,279,000元，決算數17,162,138元，明細如下：

(2-1)年終獎金：預算數7,147,000元，決算數6,605,087元，支付131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10,250,000元，決算數8,851,936元，支付120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1,882,000元，決算數1,705,115元，支付89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。

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118,705,000元，決算數148,063,219元。

(2)「獎金」預算數145,454,000元，決算數135,832,826元，明細如下：

(2-1)年終獎金：預算數72,998,000元，決算數67,959,933元，支付1,000人，依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504號函訂定「一百零七年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72,456,000元，決算數67,872,893元，支付963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。

## 業基金 彙計表

108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
<b>58,439,000.00</b>		<b>97,380,000.00</b>	<b>15,000.00</b>	<b>1,027,601,000.00</b>		<b>1,027,601,000.00</b>
55,573,000.00		91,931,000.00	14,000.00	973,331,000.00		973,331,000.00
508,000.00		581,000.00	1,000.00	6,106,000.00		6,106,000.00
764,000.00		746,000.00		8,797,000.00		8,797,000.00
1,594,000.00		4,122,000.00		39,367,000.00		39,367,000.00
<b>58,439,000.00</b>		<b>97,380,000.00</b>	<b>15,000.00</b>	<b>1,027,601,000.00</b>		<b>1,027,601,000.00</b>

### 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142,159元；林口新創園保全門禁外包勞務承攬，未編列預算，決算數685,713元、清潔外包勞務承攬，未編列預算，決算數361,581元。

(2) 獎金：係年終獎金，預算數97,000元，決算數97,266元，支付1人，依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504號函訂定「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」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
<b>業務總支出部份</b>	<b>71,462,690.00</b>	<b>535,610,048.00</b>	<b>36,406,212.00</b>	<b>16,688,085.00</b>	<b>153,092,230.00</b>
勞務成本	63,288,594.00	508,527,250.00	34,616,221.00	16,560,885.00	146,230,322.00
銷貨成本	3,082,128.00		168,966.00		744,607.00
醫療成本	4,948,468.00		134,743.00		715,290.00
管理及總務費用	143,500.00	27,082,798.00	1,486,282.00	127,200.00	5,402,011.00
<b>合計</b>	<b>71,462,690.00</b>	<b>535,610,048.00</b>	<b>36,406,212.00</b>	<b>16,688,085.00</b>	<b>153,092,230.00</b>



業基金  
彙計表

108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
<b>90,952,004.00</b>		<b>91,517,377.00</b>	<b>21,393.00</b>	<b>995,750,039.00</b>		<b>995,750,039.00</b>
88,247,390.00		86,183,328.00	20,600.00	943,674,590.00		943,674,590.00
464,641.00		400,605.00	684.00	4,861,631.00		4,861,631.00
592,279.00		477,686.00		6,868,466.00		6,868,466.00
1,647,694.00		4,455,758.00	109.00	40,345,352.00		40,345,352.00
<b>90,952,004.00</b>		<b>91,517,377.00</b>	<b>21,393.00</b>	<b>995,750,039.00</b>		<b>995,750,039.00</b>

**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108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	18	17,400,000.00	18	13,194,254.00			-4,205,746.00	-24.17	產業園區開發管理基金原編列電動汽車預算奉108年7月29日經總字第10802984520號函同意變更為油電混合動力車，並於108年度共同性費用編列基準內購置所致。
小客貨兩用車	12	8,400,000.00	12	8,280,542.00			-119,458.00	-1.42	
5人座電動汽車(含電池)，電池搭載30kwh容量以上	6	9,000,000.00	6	4,913,712.00			-4,086,288.00	-45.40	
合計	18	17,400,000.00	18	13,194,254.00			-4,205,746.00	-24.17	

附註：

1.加工出口區作業基金：

- (1)管理用車輛：108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。
- (2)其他車輛：108年底計有小型貨車8輛、特種車14輛及一般公務用機車30輛，較107年底增減變動說明如下：
- (2-1)一般公務用機車：增購4輛、報廢3輛。
- (2-2)特種車：報廢5輛。

2.產業園區開發管理基金：

- (1)管理用車輛：108年度底計有小客貨兩用車86輛及油電混合動力車6輛，較107年底增減變動說明如下：
- (1-1)小客貨兩用車：增購1輛、汰換11輛、報廢6輛。
- (1-2)油電混合動力車：變更車種增加6輛。
- (2)其他車輛：108年底計有小型貨車3輛、特種車3輛、一般公務用機車227輛(含一般機車165輛及電動機車62輛)、清潔車46輛及搬運車40輛，較107年底增減變動說明如下：
- (2-1)一般公務用機車：增購15輛、汰換11輛、報廢17輛。
- (2-2)清潔車：報廢8輛。
- (2-3)搬運車：增購1輛、汰換1輛。

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	1,622,858,970.00	1,305,299,924.00	317,559,046.00
2.產業園區開發管理基金	9,099,155,055.00	9,343,313,556.00	-244,158,501.00
3.中小企業發展基金	45,902,501.00	803,173,913.00	-757,271,412.00
合 計	10,767,916,526.00	11,451,787,393.00	-683,870,867.00

業基金  
收支概況表

108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)
66,411,075.60	87,470,020.00	-21,058,944.40	296,500,101.60
166,876,170.00	78,871,452.00	88,004,718.00	-156,153,783.00
10,301,966.00	11,610.00	10,290,356.00	-746,981,056.00
<b>243,589,211.60</b>	<b>166,353,082.00</b>	<b>77,236,129.60</b>	<b>-606,634,737.40</b>

**經濟作業基金**  
**各項費用彙計表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
<b>用人費用</b>	<b>1,027,601,000.00</b>	<b>995,750,039.00</b>	<b>-31,850,961.00</b>	<b>-3.10</b>
正式員額薪資	81,916,000.00	71,462,690.00	-10,453,310.00	-12.76
聘僱及兼職人員薪資	574,536,000.00	535,610,048.00	-38,925,952.00	-6.78
超時工作報酬	33,804,000.00	36,406,212.00	2,602,212.00	7.70
津貼	16,681,000.00	16,688,085.00	7,085.00	0.04
獎金	164,830,000.00	153,092,230.00	-11,737,770.00	-7.12
退休及卹償金	58,439,000.00	90,952,004.00	32,513,004.00	55.64
福利費	97,380,000.00	91,517,377.00	-5,862,623.00	-6.02
提繳費	15,000.00	21,393.00	6,393.00	42.62
<b>服務費用</b>	<b>2,246,235,000.00</b>	<b>2,131,579,498.00</b>	<b>-114,655,502.00</b>	<b>-5.10</b>
水電費	260,462,000.00	239,576,699.00	-20,885,301.00	-8.02
郵電費	22,744,000.00	21,180,889.00	-1,563,111.00	-6.87
旅運費	10,684,000.00	10,995,367.00	311,367.00	2.91
印刷裝訂與廣告費	3,067,000.00	3,354,238.00	287,238.00	9.37
修理保養及保固費	389,132,000.00	338,063,431.00	-51,068,569.00	-13.12
保險費	11,873,000.00	10,011,809.00	-1,861,191.00	-15.68
一般服務費	394,537,000.00	406,103,751.00	11,566,751.00	2.93
專業服務費	1,148,676,000.00	1,097,418,861.00	-51,257,139.00	-4.46
公共關係費	5,060,000.00	4,874,453.00	-185,547.00	-3.67
<b>材料及用品費</b>	<b>151,906,000.00</b>	<b>152,605,271.00</b>	<b>699,271.00</b>	<b>0.46</b>
使用材料費	95,431,000.00	81,333,903.00	-14,097,097.00	-14.77
用品消耗	55,654,000.00	70,535,177.00	14,881,177.00	26.74
商品及醫療用品	821,000.00	736,191.00	-84,809.00	-10.33
<b>租金與利息</b>	<b>97,573,000.00</b>	<b>102,255,110.00</b>	<b>4,682,110.00</b>	<b>4.80</b>
地租及水租	7,164,000.00	6,451,655.00	-712,345.00	-9.94
房租	8,600,000.00	22,552,313.00	13,952,313.00	162.24
機器租金	23,278,000.00	19,625,894.00	-3,652,106.00	-15.69
交通及運輸設備租金	180,000.00	694,213.00	514,213.00	285.67

**經濟作業基金**  
**各項費用彙計表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
什項設備租金	6,801,000.00	6,569,507.00	-231,493.00	-3.40
利息	51,550,000.00	46,361,528.00	-5,188,472.00	-10.06
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>1,738,284,000.00</b>	<b>1,947,317,328.00</b>	<b>209,033,328.00</b>	<b>12.03</b>
不動產、廠房及設備折舊	1,582,265,000.00	1,803,744,784.00	221,479,784.00	14.00
其他折舊性資產折舊	146,889,000.00	130,097,136.00	-16,791,864.00	-11.43
攤銷	9,130,000.00	13,475,408.00	4,345,408.00	47.59
<b>稅捐與規費（強制費）</b>	<b>225,515,000.00</b>	<b>211,267,025.00</b>	<b>-14,247,975.00</b>	<b>-6.32</b>
土地稅	181,864,000.00	167,332,773.00	-14,531,227.00	-7.99
房屋稅	38,792,000.00	36,789,985.00	-2,002,015.00	-5.16
消費與行為稅	1,877,000.00	1,832,387.00	-44,613.00	-2.38
規費	2,982,000.00	5,311,880.00	2,329,880.00	78.13
<b>會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費</b>	<b>536,891,000.00</b>	<b>590,873,459.00</b>	<b>53,982,459.00</b>	<b>10.05</b>
會費	30,000.00	35,080.00	5,080.00	16.93
捐助、補助與獎助	196,440,000.00	251,138,374.00	54,698,374.00	27.84
分擔	320,763,000.00	324,849,256.00	4,086,256.00	1.27
補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)	19,658,000.00	14,850,749.00	-4,807,251.00	-24.45
<b>短絀、賠償與保險給付</b>	<b>179,125,000.00</b>	<b>273,614,301.00</b>	<b>94,489,301.00</b>	<b>52.75</b>
各項短絀	179,125,000.00	273,614,301.00	94,489,301.00	52.75
<b>其他</b>	<b>8,750,403,000.00</b>	<b>5,212,878,444.00</b>	<b>-3,537,524,556.00</b>	<b>-40.43</b>
其他費用	8,750,403,000.00	5,212,878,444.00	-3,537,524,556.00	-40.43
<b>合 計</b>	<b>14,953,533,000.00</b>	<b>11,618,140,475.00</b>	<b>-3,335,392,525.00</b>	<b>-22.31</b>

**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108年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>管制性項目</b>	<b>6,166,000.00</b>	<b>5,826,002.00</b>	<b>-339,998.00</b>	<b>-5.51</b>	
國外旅費	956,000.00	841,549.00	-114,451.00	-11.97	
業務宣導費	150,000.00	110,000.00	-40,000.00	-26.67	
公共關係費	5,060,000.00	4,874,453.00	-185,547.00	-3.67	
<b>統計所需項目</b>	<b>221,805,000.00</b>	<b>273,894,670.00</b>	<b>52,089,670.00</b>	<b>23.48</b>	
義（志）工服務費	866,000.00	729,513.00	-136,487.00	-15.76	
專技人員酬金	7,392,000.00	7,008,090.00	-383,910.00	-5.19	
講課鐘點、稿費、 出席審查及查詢費	9,943,000.00	8,567,038.00	-1,375,962.00	-13.84	
一般土地租金	7,164,000.00	6,451,655.00	-712,345.00	-9.94	
補（協）助政府機關 （構）	163,636,000.00	105,899,421.00	-57,736,579.00	-35.28	
捐助國內團體	32,804,000.00	145,238,953.00	112,434,953.00	342.75	主要係中小企業發展基金配合行政院政策新增辦理中小型店家數位轉型補助計畫及商圈小型店家促進消費計畫之輔導項目所致。

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 108 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.....	1-4~1-7
2.餘絀撥補表.....	1-8
3.現金流量表.....	1-9~1-10
4.平衡表.....	1-11~1-14
丙、附屬表	
1.勞務收入明細表.....	1-15
2.銷貨收入明細表.....	1-16
3.租金及權利金收入明細表.....	1-17
4.醫療收入明細表.....	1-18
5.其他業務收入明細表.....	1-19
6.財務收入明細表.....	1-20
7.其他業務外收入明細表.....	1-21
8.銷貨成本明細表.....	1-22~1-23
9.勞務成本明細表.....	1-24~1-26
10.出租資產成本明細表.....	1-27~1-28
11.醫療成本明細表.....	1-29~1-30
12.財務費用明細表.....	1-31
13.其他業務外費用明細表.....	1-32
14.資產折舊明細表.....	1-33~1-34
15.資產變賣明細表.....	1-35~1-36
16.資產報廢明細表.....	1-37~1-38
17.固定資產建設改良擴充明細表.....	1-39~1-40
18.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	1-41~1-42
19.長期債務增減明細表.....	1-43~1-48
20.主要營運項目執行績效摘要表.....	1-49~1-50
21.基金數額增減明細表.....	1-51
22.資金轉投資及其餘絀明細表.....	1-52~1-53
23.無形資產明細表.....	1-54
24.員工人數彙計表.....	1-55
25.用人費用彙計表.....	1-56~1-59
26.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	1-60
27.所屬分決算收支概況表.....	1-61~1-62
28.各項費用彙計表.....	1-63~1-64
29.管制性項目及統計所需項目比較表.....	1-65

# 甲、總說明

# 加工出口區作業基金

## 總 說 明

中華民國 108 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1,753,997立方公尺，實際數1,545,208立方公尺，減少208,789立方公尺，約減少11.90%，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194,552人次，實際數116,191人次，減少78,361人次，約減少40.28%，主要係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195件，總投增資金額為新臺幣43,335,526,930元，達成率為105.2%。

### 二、收支餘絀情形：

- (一)業務收入：預算數1,630,527,000元，決算數1,622,858,970元，較預算數減少7,668,030元，約減少0.47%。
- (二)業務外收入：預算數49,908,000元，決算數66,411,075.6元，較預算數增加16,503,075.6元，約增加33.07%，主要係107年度駐區員警執行結算退款及清查懸帳已久存入保證金轉列雜項收入所致。
- (三)業務成本與費用：預算數1,330,823,000元，決算數1,305,299,924元，較預算數減少25,523,076元，約減少1.92%。
- (四)業務外費用：預算數63,425,000元，決算數87,470,020元，較預算數增加24,045,020元，約增加37.91%，主要係補提列以前年度備抵呆帳不足所致。
- (五)本期賸餘：預算賸餘數286,187,000元，決算賸餘數296,500,101.6元，較預算數增加10,313,101.6元，約增加3.6%。

### 三、餘絀撥補實況：

- (一)賸餘之部：預算數291,187,000元，決算數296,500,101.6元，包括本期賸餘296,500,101.6元。
- (二)分配之部：預算數283,122,000元，決算數283,122,000元，包括提存公積255,936,000元及解繳公庫淨額27,186,000元。

# 加工出口區作業基金

## 總 說 明

中華民國 108 年度

(三)未分配餘：預算數8,065,000元，決算數13,378,101.6元。

(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。

(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658,804,653元，包括本期賸餘296,500,101.6元，利息股利之調整37,150,745元，調整項目359,705,109.4元，收取利息11,810,225元、支付利息46,361,528元。

(二)投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流出83,915,642元，其中現金流入43,893,802元，包括減少流動金融資產及短期貸墊款21,813,528元，減少不動產、廠房及設備及礦產資源14,820,392元，減少無形資產及其他資產7,259,882元；現金流出127,809,444元，包括增加流動金融資產及短期貸墊款22,175,911元，增加不動產、廠房及設備及礦產資源95,114,948元，增加無形資產及其他資產10,518,585元。

(三)籌資活動之現金流量：籌資活動之淨現金流出566,850,587元，其中現金流入30,076,588元，係增加短期債務、流動金融負債及其他負債30,076,588元；現金流出596,927,175元，包括減少短期債務、流動金融負債及其他負債49,463,175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8,038,424元，係期末現金794,691,216.40元，較期初現金786,652,792.40元增加之數。

### 五、資產負債情況：

(一)資產部分：24,117,518,442.40元。

1. 流動資產863,504,720.40元。

(1) 現金794,691,216.40元，包括銀行存款793,459,216.40元，零用及週轉金1,232,000元。

(2) 應收款項66,648,452元，包括應收帳款9,633,879元，應收醫療帳款33,114元，應收收益53,315,958元，應收利息3,665,501元。

(3) 預付款項673,474元，包括預付費用103,200元，留抵稅額570,274元。

(4) 短期貸墊款1,491,578元，係短期墊款。

# 加工出口區作業基金

## 總 說 明

中華民國 108 年度

2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金666,214,966元，包括長期投資98,009,513元，長期墊款390,000,000元，準備金178,205,453元。
3. 不動產、廠房及設備18,396,953,043元，包括土地14,071,330,706元，土地改良物918,278,715元，房屋及建築2,146,432,422元，機械及設備1,026,077,361元，交通及運輸設備102,751,054元，什項設備47,162,783元，購建中固定資產84,920,002元。
4. 無形資產45,694,278元，係電腦軟體。
5. 其他資產4,145,151,435元，包括什項資產3,963,345,010元，待整理資產181,806,425元。

(二)負債部分：9,772,350,776元。

1. 流動負債662,194,907元，包括短期債務520,278,000元，應付款項140,905,562元，預收款項1,011,345元。
2. 長期負債4,850,599,475元，係長期借款。
3. 其他負債4,259,556,394元，包括存入保證金136,404,441元，應付退休及離職金178,205,453元，應付代管資產3,944,946,500元。

(三)淨值部分：14,345,167,666.40元。

1. 基金7,165,596,838.87元。
2. 公積1,236,061,407.80元，包括資本公積672,527,273.66元及特別公積563,534,134.14元。
3. 累積賸餘13,378,101.6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

# 乙、主要表

## 加工出口區

## 收支

中華民國

科 目	本年度預算數		本年度決算數	
	金額	%	金額	%
業務收入	<b>1,630,527,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1,622,858,970.00</b>	<b>100.00</b>
勞務收入	<b>1,091,475,000.00</b>	<b>66.94</b>	<b>1,094,691,944.00</b>	<b>67.45</b>
管理收入	670,000,000.00	41.09	693,033,641.00	42.70
其他勞務收入	421,475,000.00	25.85	401,658,303.00	24.75
銷貨收入	<b>20,828,000.00</b>	<b>1.28</b>	<b>18,369,987.00</b>	<b>1.13</b>
給水銷貨收入	20,828,000.00	1.28	18,369,987.00	1.13
租金及權利金收入	<b>404,617,000.00</b>	<b>24.82</b>	<b>404,104,307.00</b>	<b>24.90</b>
土地租金收入	313,701,000.00	19.24	312,466,387.00	19.25
廠房租金收入	53,909,000.00	3.31	52,903,534.00	3.26
其他建築物租金收入	34,899,000.00	2.14	36,607,986.00	2.26
權利金收入	2,108,000.00	0.13	2,126,400.00	0.13
醫療收入	<b>13,589,000.00</b>	<b>0.83</b>	<b>5,878,732.00</b>	<b>0.36</b>
衛生保健收入	13,589,000.00	0.83	5,878,732.00	0.36
其他業務收入	<b>100,018,000.00</b>	<b>6.13</b>	<b>99,814,000.00</b>	<b>6.15</b>
其他補助收入	98,430,000.00	6.04	98,430,000.00	6.07
雜項業務收入	1,588,000.00	0.10	1,384,000.00	0.09
業務成本與費用	<b>1,330,823,000.00</b>	<b>81.62</b>	<b>1,305,299,924.00</b>	<b>80.43</b>
勞務成本	<b>1,144,894,000.00</b>	<b>70.22</b>	<b>1,131,437,844.00</b>	<b>69.72</b>
管理成本	768,704,000.00	47.14	750,315,073.00	46.23
其他勞務成本	376,190,000.00	23.07	381,122,771.00	23.48
銷貨成本	<b>13,645,000.00</b>	<b>0.84</b>	<b>11,821,464.00</b>	<b>0.73</b>
給水銷貨成本	13,645,000.00	0.84	11,821,464.00	0.73
出租資產成本	<b>160,541,000.00</b>	<b>9.85</b>	<b>152,745,642.00</b>	<b>9.41</b>
出租土地成本	126,733,000.00	7.77	123,918,193.00	7.64
出租廠房成本	4,221,000.00	0.26	3,151,278.00	0.19
出租其他建築物成本	29,587,000.00	1.81	25,676,171.00	1.58
醫療成本	<b>11,743,000.00</b>	<b>0.72</b>	<b>9,294,974.00</b>	<b>0.57</b>
衛生保健成本	11,743,000.00	0.72	9,294,974.00	0.57
業務賸餘(短絀)	<b>299,704,000.00</b>	<b>18.38</b>	<b>317,559,046.00</b>	<b>19.57</b>



# 作業基金

## 餘絀表

108年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
<b>-7,668,030.00</b>	<b>-0.47</b>	<b>1,614,457,542.00</b>	<b>100.00</b>
<b>3,216,944.00</b>	<b>0.29</b>	<b>1,083,559,383.00</b>	<b>67.12</b>
23,033,641.00	3.44	685,336,127.00	42.45
<b>-19,816,697.00</b>	<b>-4.70</b>	398,223,256.00	24.67
<b>-2,458,013.00</b>	<b>-11.80</b>	<b>19,621,778.00</b>	<b>1.22</b>
<b>-2,458,013.00</b>	<b>-11.80</b>	19,621,778.00	1.22
<b>-512,693.00</b>	<b>-0.13</b>	<b>403,204,437.00</b>	<b>24.97</b>
<b>-1,234,613.00</b>	<b>-0.39</b>	310,830,269.00	19.25
<b>-1,005,466.00</b>	<b>-1.87</b>	53,175,358.00	3.29
1,708,986.00	4.90	37,072,410.00	2.30
18,400.00	0.87	2,126,400.00	0.13
<b>-7,710,268.00</b>	<b>-56.74</b>	<b>8,164,444.00</b>	<b>0.51</b>
<b>-7,710,268.00</b>	<b>-56.74</b>	8,164,444.00	0.51
<b>-204,000.00</b>	<b>-0.20</b>	<b>99,907,500.00</b>	<b>6.19</b>
		98,430,000.00	6.10
<b>-204,000.00</b>	<b>-12.85</b>	1,477,500.00	0.09
<b>-25,523,076.00</b>	<b>-1.92</b>	<b>1,247,249,213.42</b>	<b>77.26</b>
<b>-13,456,156.00</b>	<b>-1.18</b>	<b>1,065,366,660.00</b>	<b>65.99</b>
<b>-18,388,927.00</b>	<b>-2.39</b>	704,973,277.00	43.67
4,932,771.00	1.31	360,393,383.00	22.32
<b>-1,823,536.00</b>	<b>-13.36</b>	<b>12,356,008.00</b>	<b>0.77</b>
<b>-1,823,536.00</b>	<b>-13.36</b>	12,356,008.00	0.77
<b>-7,795,358.00</b>	<b>-4.86</b>	<b>152,924,936.00</b>	<b>9.47</b>
<b>-2,814,807.00</b>	<b>-2.22</b>	122,608,504.00	7.59
<b>-1,069,722.00</b>	<b>-25.34</b>	3,522,575.00	0.22
<b>-3,910,829.00</b>	<b>-13.22</b>	26,793,857.00	1.66
<b>-2,448,026.00</b>	<b>-20.85</b>	<b>16,601,609.42</b>	<b>1.03</b>
<b>-2,448,026.00</b>	<b>-20.85</b>	16,601,609.42	1.03
<b>17,855,046.00</b>	<b>5.96</b>	<b>367,208,328.58</b>	<b>22.74</b>

## 加工出口區

## 收支

中華民國

科 目	本年度預算數		本年度決算數	
	金額	%	金額	%
業務外收入	49,908,000.00	3.06	66,411,075.60	4.09
財務收入	9,000,000.00	0.55	9,210,783.00	0.57
利息收入	9,000,000.00	0.55	9,210,783.00	0.57
其他業務外收入	40,908,000.00	2.51	57,200,292.60	3.52
財產交易賸餘	13,539,000.00	0.83		
資產使用及權利金收入	14,476,000.00	0.89	16,063,884.00	0.99
違規罰款收入	911,000.00	0.06	1,842,794.00	0.11
受贈收入	5,000,000.00	0.31		
雜項收入	6,982,000.00	0.43	39,293,614.60	2.42
業務外費用	63,425,000.00	3.89	87,470,020.00	5.39
財務費用	59,560,000.00	3.65	56,737,033.00	3.50
利息費用	51,550,000.00	3.16	46,361,528.00	2.86
投資短絀	8,010,000.00	0.49	10,375,505.00	0.64
其他業務外費用	3,865,000.00	0.24	30,732,987.00	1.89
財產交易短絀	2,549,000.00	0.16	12,065,454.00	0.74
雜項費用	1,316,000.00	0.08	18,667,533.00	1.15
業務外賸餘(短絀)	-13,517,000.00	-0.83	-21,058,944.40	-1.30
本期賸餘(短絀)	286,187,000.00	17.55	296,500,101.60	18.27

# 作業基金

## 餘絀表

108年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
<b>16,503,075.60</b>	<b>33.07</b>	<b>52,192,631.00</b>	<b>3.23</b>
<b>210,783.00</b>	<b>2.34</b>	<b>8,928,943.00</b>	<b>0.55</b>
210,783.00	2.34	8,928,943.00	0.55
<b>16,292,292.60</b>	<b>39.83</b>	<b>43,263,688.00</b>	<b>2.68</b>
<b>-13,539,000.00</b>	<b>-100.00</b>	2,283,376.00	0.14
1,587,884.00	10.97	14,510,692.00	0.90
931,794.00	102.28	2,136,055.00	0.13
<b>-5,000,000.00</b>	<b>-100.00</b>	5,000,000.00	0.31
32,311,614.60	462.78	19,333,565.00	1.20
<b>24,045,020.00</b>	<b>37.91</b>	<b>89,840,850.00</b>	<b>5.56</b>
<b>-2,822,967.00</b>	<b>-4.74</b>	<b>63,952,838.00</b>	<b>3.96</b>
<b>-5,188,472.00</b>	<b>-10.06</b>	50,352,664.00	3.12
2,365,505.00	29.53	13,600,174.00	0.84
<b>26,867,987.00</b>	<b>695.16</b>	<b>25,888,012.00</b>	<b>1.60</b>
9,516,454.00	373.34	12,640,478.00	0.78
17,351,533.00	1,318.51	13,247,534.00	0.82
<b>-7,541,944.40</b>	<b>55.80</b>	<b>-37,648,219.00</b>	<b>-2.33</b>
<b>10,313,101.60</b>	<b>3.60</b>	<b>329,560,109.58</b>	<b>20.41</b>

# 加工出口區作業基金

## 餘絀撥補表

中華民國108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	%
<b>賸餘之部</b>	<b>291,187,000.00</b>	100.00	<b>296,500,101.60</b>	<b>100.00</b>	<b>5,313,101.60</b>	<b>1.82</b>	<b>334,783,713.08</b>	<b>100.00</b>
本期賸餘	286,187,000.00	98.28	296,500,101.60	100.00	10,313,101.60	3.60	329,560,109.58	98.44
前期未分配賸餘	5,000,000.00	1.72			-5,000,000.00	-100.00	5,223,603.50	1.56
<b>分配之部</b>	<b>283,122,000.00</b>	<b>97.23</b>	<b>283,122,000.00</b>	<b>95.49</b>			<b>334,783,713.08</b>	<b>100.00</b>
提存公積	255,936,000.00	87.89	255,936,000.00	86.32			307,597,713.08	91.88
解繳公庫淨額	27,186,000.00	9.34	27,186,000.00	9.17			27,186,000.00	8.12
<b>未分配賸餘</b>	<b>8,065,000.00</b>	<b>2.77</b>	<b>13,378,101.60</b>	<b>4.51</b>	<b>5,313,101.60</b>	<b>65.88</b>		
<b>短絀之部</b>								
<b>填補之部</b>								
<b>待填補之短絀</b>								

# 加工出口區作業基金 現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金額	%
<b>業務活動之現金流量</b>	<b>604,933,000.00</b>	<b>658,804,653.00</b>	<b>53,871,653.00</b>	<b>8.91</b>
本期賸餘（短絀）	286,187,000.00	296,500,101.60	10,313,101.60	3.60
利息股利之調整	42,692,000.00	37,150,745.00	-5,541,255.00	-12.98
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	328,879,000.00	333,650,846.60	4,771,846.60	1.45
調整項目	318,746,000.00	359,705,109.40	40,959,109.40	12.85
未計利息股利之現金流入（流出）	647,625,000.00	693,355,956.00	45,730,956.00	7.06
收取利息	8,858,000.00	11,810,225.00	2,952,225.00	33.33
支付利息	-51,550,000.00	-46,361,528.00	5,188,472.00	-10.06
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>604,933,000.00</b>	<b>658,804,653.00</b>	<b>53,871,653.00</b>	<b>8.91</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	<b>-40,917,000.00</b>	<b>-83,915,642.00</b>	<b>-42,998,642.00</b>	<b>105.09</b>
減少流動金融資產及短期貸墊款		21,813,528.00	21,813,528.00	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	38,872,000.00	14,820,392.00	-24,051,608.00	-61.87
減少無形資產及其他資產		7,259,882.00	7,259,882.00	
增加流動金融資產及短期貸墊款		-22,175,911.00	-22,175,911.00	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-71,631,000.00	-95,114,948.00	-23,483,948.00	32.78
增加無形資產及其他資產	-8,158,000.00	-10,518,585.00	-2,360,585.00	28.94
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-40,917,000.00</b>	<b>-83,915,642.00</b>	<b>-42,998,642.00</b>	<b>105.09</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	<b>-547,464,000.00</b>	<b>-566,850,587.00</b>	<b>-19,386,587.00</b>	<b>3.54</b>
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		30,076,588.00	30,076,588.00	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-49,463,175.00	-49,463,175.00	
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		
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-547,464,000.00</b>	<b>-566,850,587.00</b>	<b>-19,386,587.00</b>	<b>3.54</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>16,552,000.00</b>	<b>8,038,424.00</b>	<b>-8,513,576.00</b>	<b>-51.44</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>696,704,000.00</b>	<b>786,652,792.40</b>	<b>89,948,792.40</b>	<b>12.91</b>

# 加工出口區作業基金 現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金額	%
期末現金及約當現金	713,256,000.00	794,691,216.40	81,435,216.40	11.42

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163,128,685元。
- (2)未完工程轉列財產33,806,352元。
- (3)未完工程及電腦軟體應付未付款39,510,834元。

2.籌資活動：一年內到期之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108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	%
<b>資 產</b>	<b>24,117,518,442.40</b>	<b>100.00</b>	<b>24,186,330,764.40</b>	<b>100.00</b>	<b>-68,812,322.00</b>	<b>-0.28</b>
<b>流動資產</b>	<b>863,504,720.40</b>	<b>3.58</b>	<b>872,309,814.40</b>	<b>3.61</b>	<b>-8,805,094.00</b>	<b>-1.01</b>
<b>現金</b>	<b>794,691,216.40</b>	<b>3.30</b>	<b>786,652,792.40</b>	<b>3.25</b>	<b>8,038,424.00</b>	<b>1.02</b>
銀行存款	793,459,216.40	3.29	784,800,792.40	3.24	8,658,424.00	1.10
零用及週轉金	1,232,000.00	0.01	1,852,000.00	0.01	-620,000.00	-33.48
<b>應收款項</b>	<b>66,648,452.00</b>	<b>0.28</b>	<b>80,828,445.00</b>	<b>0.33</b>	<b>-14,179,993.00</b>	<b>-17.54</b>
應收帳款	9,633,879.00	0.04	11,359,013.00	0.05	-1,725,134.00	-15.19
備抵呆帳－應收帳款			-754.00	-0.00	754.00	-100.00
應收醫療帳款	33,114.00	0.00	69,488.00	0.00	-36,374.00	-52.35
應收收益	53,315,958.00	0.22	55,998,755.00	0.23	-2,682,797.00	-4.79
應收利息	3,665,501.00	0.02	13,401,943.00	0.06	-9,736,442.00	-72.65
<b>存貨</b>			<b>217,724.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-217,724.00</b>	<b>-100.00</b>
醫療用品			217,724.00	0.00	-217,724.00	-100.00
<b>預付款項</b>	<b>673,474.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3,405,564.00</b>	<b>0.01</b>	<b>-2,732,090.00</b>	<b>-80.22</b>
預付費用	103,200.00	0.00	2,092,053.00	0.01	-1,988,853.00	-95.07
留抵稅額	570,274.00	0.00	1,313,511.00	0.01	-743,237.00	-56.58
<b>短期貸墊款</b>	<b>1,491,578.00</b>	<b>0.01</b>	<b>1,205,289.00</b>	<b>0.00</b>	<b>286,289.00</b>	<b>23.75</b>
短期墊款	1,491,578.00	0.01	1,205,289.00	0.00	286,289.00	23.75
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>666,214,966.00</b>	<b>2.76</b>	<b>650,477,270.00</b>	<b>2.69</b>	<b>15,737,696.00</b>	<b>2.42</b>
<b>採權益法之投資</b>	<b>98,009,513.00</b>	<b>0.41</b>	<b>108,042,038.00</b>	<b>0.45</b>	<b>-10,032,525.00</b>	<b>-9.29</b>
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	-51,990,487.00	-0.22	-41,957,962.00	-0.17	-10,032,525.00	23.91
<b>長期墊款</b>	<b>390,000,000.00</b>	<b>1.62</b>	<b>390,000,000.00</b>	<b>1.61</b>		
長期墊款	390,000,000.00	1.62	390,000,000.00	1.61		
<b>準備金</b>	<b>178,205,453.00</b>	<b>0.74</b>	<b>152,435,232.00</b>	<b>0.63</b>	<b>25,770,221.00</b>	<b>16.91</b>
退休及離職準備金	178,205,453.00	0.74	152,435,232.00	0.63	25,770,221.00	16.91
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>18,396,953,043.00</b>	<b>76.28</b>	<b>18,462,886,272.00</b>	<b>76.34</b>	<b>-65,933,229.00</b>	<b>-0.36</b>
<b>土地</b>	<b>14,071,330,706.00</b>	<b>58.34</b>	<b>14,071,330,706.00</b>	<b>58.18</b>		
土地	14,071,330,706.00	58.34	14,071,330,706.00	58.18		
<b>土地改良物</b>	<b>918,278,715.00</b>	<b>3.81</b>	<b>975,286,707.00</b>	<b>4.03</b>	<b>-57,007,992.00</b>	<b>-5.85</b>
土地改良物	2,510,068,291.00	10.41	2,484,332,900.00	10.27	25,735,391.00	1.04

# 加工出口區作業基金 平 衡 表

中華民國108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－土地改良物	-1,591,789,576.00	-6.60	-1,509,046,193.00	-6.24	-82,743,383.00	5.48
房屋及建築	2,146,432,422.00	8.90	2,072,382,499.00	8.57	74,049,923.00	3.57
房屋及建築	3,542,556,802.00	14.69	3,428,785,606.00	14.18	113,771,196.00	3.32
累計折舊－房屋及建築	-1,396,124,380.00	-5.79	-1,356,403,107.00	-5.61	-39,721,273.00	2.93
機械及設備	1,026,077,361.00	4.25	1,123,198,155.00	4.64	-97,120,794.00	-8.65
機械及設備	2,281,657,541.00	9.46	2,275,815,038.00	9.41	5,842,503.00	0.26
累計折舊－機械及設備	-1,255,580,180.00	-5.21	-1,152,616,883.00	-4.77	-102,963,297.00	8.93
交通及運輸設備	102,751,054.00	0.43	98,018,450.00	0.41	4,732,604.00	4.83
交通及運輸設備	350,406,311.00	1.45	344,121,833.00	1.42	6,284,478.00	1.83
累計折舊－交通及運輸設備	-247,655,257.00	-1.03	-246,103,383.00	-1.02	-1,551,874.00	0.63
什項設備	47,162,783.00	0.20	57,466,479.00	0.24	-10,303,696.00	-17.93
什項設備	172,489,569.00	0.72	213,218,400.00	0.88	-40,728,831.00	-19.10
累計折舊－什項設備	-125,326,786.00	-0.52	-155,751,921.00	-0.64	30,425,135.00	-19.53
購建中固定資產	84,920,002.00	0.35	65,203,276.00	0.27	19,716,726.00	30.24
未完工程	74,647,514.00	0.31	54,575,651.00	0.23	20,071,863.00	36.78
預付工程及土地款	10,272,488.00	0.04	10,627,625.00	0.04	-355,137.00	-3.34
無形資產	45,694,278.00	0.19	47,205,243.00	0.20	-1,510,965.00	-3.20
無形資產	45,694,278.00	0.19	47,205,243.00	0.20	-1,510,965.00	-3.20
電腦軟體	45,694,278.00	0.19	47,205,243.00	0.20	-1,510,965.00	-3.20
其他資產	4,145,151,435.00	17.19	4,153,452,165.00	17.17	-8,300,730.00	-0.20
什項資產	3,963,345,010.00	16.43	3,971,645,740.00	16.42	-8,300,730.00	-0.21
存出保證金	1,637,050.00	0.01	1,609,600.00	0.01	27,450.00	1.71
催收款項	32,714,826.00	0.14	30,862,753.00	0.13	1,852,073.00	6.00
備抵呆帳－催收款項	-15,953,366.00	-0.07	-5,773,113.00	-0.02	-10,180,253.00	176.34
代管資產	3,944,946,500.00	16.36	3,944,946,500.00	16.31		
待處理資產	181,806,425.00	0.75	181,806,425.00	0.75		
委託處分資產	181,806,425.00	0.75	181,806,425.00	0.75		
合 計	24,117,518,442.40	100.00	24,186,330,764.40	100.00	-68,812,322.00	-0.28
負 債	9,772,350,776.00	40.52	10,273,605,884.60	42.48	-501,255,108.60	-4.88
流動負債	662,194,907.00	2.75	642,668,248.00	2.66	19,526,659.00	3.04
短期債務	520,278,000.00	2.16	520,278,000.00	2.15		



**加工出口區作業基金**  
**平 衡 表**

中華民國108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	520,278,000.00	2.16	520,278,000.00	2.15		
<b>應付款項</b>	<b>140,905,562.00</b>	<b>0.58</b>	<b>121,989,889.00</b>	<b>0.50</b>	<b>18,915,673.00</b>	<b>15.51</b>
應付帳款	856,000.00	0.00	5,662,240.00	0.02	-4,806,240.00	-84.88
應付代收款	12,588,226.00	0.05	15,616,593.00	0.06	-3,028,367.00	-19.39
應付費用	67,055,738.00	0.28	59,384,290.00	0.25	7,671,448.00	12.92
應付稅款	2,912,020.00	0.01	2,972,576.00	0.01	-60,556.00	-2.04
應付工程款	57,493,578.00	0.24	38,354,190.00	0.16	19,139,388.00	49.90
<b>預收款項</b>	<b>1,011,345.00</b>	<b>0.00</b>	<b>400,359.00</b>	<b>0.00</b>	<b>610,986.00</b>	<b>152.61</b>
預收收入	1,011,345.00	0.00	400,359.00	0.00	610,986.00	152.61
<b>長期負債</b>	<b>4,850,599,475.00</b>	<b>20.11</b>	<b>5,370,877,475.00</b>	<b>22.21</b>	<b>-520,278,000.00</b>	<b>-9.69</b>
<b>長期債務</b>	<b>4,850,599,475.00</b>	<b>20.11</b>	<b>5,370,877,475.00</b>	<b>22.21</b>	<b>-520,278,000.00</b>	<b>-9.69</b>
長期借款	4,850,599,475.00	20.11	5,370,877,475.00	22.21	-520,278,000.00	-9.69
<b>其他負債</b>	<b>4,259,556,394.00</b>	<b>17.66</b>	<b>4,260,060,161.60</b>	<b>17.61</b>	<b>-503,767.60</b>	<b>-0.01</b>
<b>什項負債</b>	<b>4,259,556,394.00</b>	<b>17.66</b>	<b>4,260,060,161.60</b>	<b>17.61</b>	<b>-503,767.60</b>	<b>-0.01</b>
存入保證金	136,404,441.00	0.57	162,678,429.60	0.67	-26,273,988.60	-16.15
應付退休及離職金	178,205,453.00	0.74	152,435,232.00	0.63	25,770,221.00	16.91
應付代管資產	3,944,946,500.00	16.36	3,944,946,500.00	16.31		
<b>淨 值</b>	<b>14,345,167,666.40</b>	<b>59.48</b>	<b>13,912,724,879.80</b>	<b>57.52</b>	<b>432,442,786.60</b>	<b>3.11</b>
<b>基金</b>	<b>7,165,596,838.87</b>	<b>29.71</b>	<b>6,024,645,838.87</b>	<b>24.91</b>	<b>1,140,951,000.00</b>	<b>18.94</b>
<b>基金</b>	<b>7,165,596,838.87</b>	<b>29.71</b>	<b>6,024,645,838.87</b>	<b>24.91</b>	<b>1,140,951,000.00</b>	<b>18.94</b>
基金	7,165,596,838.87	29.71	6,024,645,838.87	24.91	1,140,951,000.00	18.94
<b>公積</b>	<b>1,236,061,407.80</b>	<b>5.13</b>	<b>1,957,947,722.80</b>	<b>8.10</b>	<b>-721,886,315.00</b>	<b>-36.87</b>
<b>資本公積</b>	<b>672,527,273.66</b>	<b>2.79</b>	<b>509,398,588.66</b>	<b>2.11</b>	<b>163,128,685.00</b>	<b>32.02</b>
受贈公積	634,394,983.24	2.63	471,266,298.24	1.95	163,128,685.00	34.61
其他資本公積	38,132,290.42	0.16	38,132,290.42	0.16		
<b>特別公積</b>	<b>563,534,134.14</b>	<b>2.34</b>	<b>1,448,549,134.14</b>	<b>5.99</b>	<b>-885,015,000.00</b>	<b>-61.10</b>
特別公積	563,534,134.14	2.34	1,448,549,134.14	5.99	-885,015,000.00	-61.10
<b>累積餘絀</b>	<b>13,378,101.60</b>	<b>0.06</b>			<b>13,378,101.60</b>	
<b>累積賸餘</b>	<b>13,378,101.60</b>	<b>0.06</b>			<b>13,378,101.60</b>	
累積賸餘	13,378,101.60	0.06			13,378,101.60	
<b>淨值其他項目</b>	<b>5,930,131,318.13</b>	<b>24.59</b>	<b>5,930,131,318.13</b>	<b>24.52</b>		
<b>累積其他綜合餘絀</b>	<b>5,930,131,318.13</b>	<b>24.59</b>	<b>5,930,131,318.13</b>	<b>24.52</b>		
未實現重估增值	5,930,131,318.13	24.59	5,930,131,318.13	24.52		
<b>合 計</b>	<b>24,117,518,442.40</b>	<b>100.00</b>	<b>24,186,330,764.40</b>	<b>100.00</b>	<b>-68,812,322.00</b>	<b>-0.28</b>

# 加工出口區作業基金

## 平 衡 表

中華民國108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	%

附註：信託代理與保證資產（負債）本年度決算數 938,393,130 元，上年度決算數594,623,013 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108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>勞務收入</b>	<b>1,091,475,000.00</b>	<b>1,094,691,944.00</b>	<b>3,216,944.00</b>	<b>0.29</b>	
管理收入	670,000,000.00	693,033,641.00	<b>23,033,641.00</b>	3.44	
其他勞務收入	421,475,000.00	401,658,303.00	<b>-19,816,697.00</b>	<b>-4.70</b>	

**加工出口區作業基金**  
**銷貨收入明細表**  
 中華民國108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	20,828,000.00	18,369,987.00	-2,458,013.00	-11.80	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	20,828,000.00	18,369,987.00	-2,458,013.00	-11.80	

**加工出口區作業基金**  
**租金及權利金收入明細表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>租金及權利金收入</b>	<b>404,617,000.00</b>	<b>404,104,307.00</b>	<b>-512,693.00</b>	<b>-0.13</b>	
土地租金收入	313,701,000.00	312,466,387.00	-1,234,613.00	-0.39	
廠房租金收入	53,909,000.00	52,903,534.00	-1,005,466.00	-1.87	
其他建築物租金收入	34,899,000.00	36,607,986.00	1,708,986.00	4.90	
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108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	13,589,000.00	5,878,732.00	-7,710,268.00	-56.74	主要係臺中保健所體檢人數較預計減少，致衛生保健收入短收。
衛生保健收入	13,589,000.00	5,878,732.00	-7,710,268.00	-56.74	

# 加工出口區作業基金 其他業務收入明細表

中華民國108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	99,814,000.00	-204,000.00	-0.20	主要係申請固定污染源證書及審查廢棄物清理計畫之案件較預計減少，致雜項業務收入短收。
其他補助收入	98,430,000.00	98,430,000.00			
雜項業務收入	1,588,000.00	1,384,000.00	-204,000.00	-12.85	



**加工出口區作業基金**  
**財務收入明細表**  
 中華民國108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	9,000,000.00	9,210,783.00	210,783.00	2.34	
利息收入	9,000,000.00	9,210,783.00	210,783.00	2.34	

**加工出口區作業基金**  
**其他業務外收入明細表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
<b>其他業務外收入</b>	<b>40,908,000.00</b>	<b>57,200,292.60</b>	<b>16,292,292.60</b>	<b>39.83</b>	
財產交易賸餘	13,539,000.00		-13,539,000.00	-100.00	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	14,476,000.00	16,063,884.00	1,587,884.00	10.97	主要係停車場維護收入較預計增加所致。
違規罰款收入	911,000.00	1,842,794.00	931,794.00	102.28	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	-100.00	主要係108年未有來自廠商之受贈收入。
雜項收入	6,982,000.00	39,293,614.60	32,311,614.60	462.78	主要係107年度駐區員警執行結算退款、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108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>銷貨成本</b>	<b>13,645,000.00</b>	<b>11,821,464.00</b>	<b>-1,823,536.00</b>	<b>-13.36</b>	1.主要係因員額出缺不補所致。 2.以服務費用編列勞務承攬，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，預算編列1人570,000元，實際進用3人，決算數1,399,003元。
給水銷貨成本	13,645,000.00	11,821,464.00	-1,823,536.00	-13.36	
用人費用	6,106,000.00	4,861,631.00	-1,244,369.00	-20.38	
正式員額薪資	3,710,000.00	3,082,128.00	-627,872.00	-16.92	
超時工作報酬	309,000.00	168,966.00	-140,034.00	-45.32	
獎金	997,000.00	744,607.00	-252,393.00	-25.32	
退休及卹償金	508,000.00	464,641.00	-43,359.00	-8.54	
福利費	581,000.00	400,605.00	-180,395.00	-31.05	
提繳費	1,000.00	684.00	-316.00	-31.60	
服務費用	5,711,000.00	5,637,496.00	-73,504.00	-1.29	
水電費	3,205,000.00	2,978,145.00	-226,855.00	-7.08	
郵電費	21,000.00	8,863.00	-12,137.00	-57.80	
旅運費	20,000.00	1,639.00	-18,361.00	-91.81	
印刷裝訂與廣告費	10,000.00	6,785.00	-3,215.00	-32.15	
修理保養及保固費	1,351,000.00	872,581.00	-478,419.00	-35.41	
保險費	7,000.00	4,494.00	-2,506.00	-35.80	
一般服務費	582,000.00	1,410,787.00	828,787.00	142.40	
專業服務費	515,000.00	354,202.00	-160,798.00	-31.22	

**加工出口區作業基金**  
**銷貨成本明細表**

中華民國108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	235,000.00	85,809.00	-149,191.00	-63.49	
使用材料費	136,000.00	20,588.00	-115,412.00	-84.86	
用品消耗	99,000.00	65,221.00	-33,779.00	-34.12	
租金與利息	537,000.00	468,312.00	-68,688.00	-12.79	
地租及水租	516,000.00	468,312.00	-47,688.00	-9.24	
機器租金	21,000.00		-21,000.00	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	1,037,000.00	764,790.00	-272,210.00	-26.25	
不動產、廠房及設備折舊	1,037,000.00	764,790.00	-272,210.00	-26.25	
稅捐與規費（強制費）	3,000.00	3,426.00	426.00	14.20	
房屋稅	3,000.00	1,826.00	-1,174.00	-39.13	
規費		1,600.00	1,600.00		
其他	16,000.00		-16,000.00	-100.00	
其他費用	16,000.00		-16,000.00	-100.00	

**加工出口區作業基金**  
**勞務成本明細表**  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>勞務成本</b>	<b>1,144,894,000.00</b>	<b>1,131,437,844.00</b>	<b>-13,456,156.00</b>	<b>-1.18</b>	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42人19,021,000元，實際進用42人，決算數19,055,481元。 (2)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，預算編列99人47,503,000元，實際進用100人，決算數42,752,703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110,000元。 3.管制性項目： (1)國外旅費預算數483,000元，決算數483,000元。 (2)業務宣導費預算數150,000元，決算數110,000元。 (3)公共關係費預算數144,000元，決算數136,420元。
管理成本	768,704,000.00	750,315,073.00	-18,388,927.00	-2.39	
用人費用	113,717,000.00	138,498,265.00	24,781,265.00	21.79	
正式員額薪資	71,287,000.00	63,288,594.00	-7,998,406.00	-11.22	
超時工作報酬	3,098,000.00	5,198,236.00	2,100,236.00	67.79	
獎金	17,136,000.00	15,443,365.00	-1,692,635.00	-9.88	
退休及卹償金	11,451,000.00	46,260,503.00	34,809,503.00	303.99	
福利費	10,740,000.00	8,304,558.00	-2,435,442.00	-22.68	
提繳費	5,000.00	3,009.00	-1,991.00	-39.82	
服務費用	335,748,000.00	292,632,936.00	-43,115,064.00	-12.84	
水電費	19,952,000.00	17,120,191.00	-2,831,809.00	-14.19	
郵電費	1,639,000.00	1,267,405.00	-371,595.00	-22.67	
旅運費	1,038,000.00	1,037,135.00	-865.00	-0.08	
印刷裝訂與廣告費	839,000.00	955,009.00	116,009.00	13.83	
修理保養及保固費	42,934,000.00	36,384,475.00	-6,549,525.00	-15.25	
保險費	1,625,000.00	1,282,022.00	-342,978.00	-21.11	
一般服務費	67,683,000.00	62,778,762.00	-4,904,238.00	-7.25	
專業服務費	199,894,000.00	171,671,517.00	-28,222,483.00	-14.12	
公共關係費	144,000.00	136,420.00	-7,580.00	-5.26	
材料及用品費	10,298,000.00	7,976,975.00	-2,321,025.00	-22.54	
使用材料費	2,010,000.00	1,105,053.00	-904,947.00	-45.02	
用品消耗	8,288,000.00	6,871,922.00	-1,416,078.00	-17.09	
租金與利息	3,176,000.00	2,577,819.00	-598,181.00	-18.83	
地租及水租	2,127,000.00	1,955,804.00	-171,196.00	-8.05	
機器租金	260,000.00	159,147.00	-100,853.00	-38.79	

**加工出口區作業基金**  
**勞務成本明細表**  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
交通及運輸設備租金	180,000.00	98,400.00	-81,600.00	-45.33	以服務費用編列勞務承攬，辦理保全警衛外包，預算編列120人56,891,000元，實際進用125人，決算數59,371,154元。
什項設備租金	609,000.00	364,468.00	-244,532.00	-40.15	
折舊、折耗及攤銷	291,559,000.00	295,713,411.00	4,154,411.00	1.42	
不動產、廠房及設備折舊	291,559,000.00	295,713,411.00	4,154,411.00	1.42	
稅捐與規費（強制費）	708,000.00	1,004,514.00	296,514.00	41.88	
房屋稅	87,000.00	75,265.00	-11,735.00	-13.49	
消費與行為稅	157,000.00	167,956.00	10,956.00	6.98	
規費	464,000.00	761,293.00	297,293.00	64.07	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,022,000.00	3,306,241.00	-715,759.00	-17.80	
會費		10,000.00	10,000.00		
分擔	492,000.00	552,129.00	60,129.00	12.22	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,530,000.00	2,744,112.00	-785,888.00	-22.26	
短絀、賠償與保險給付	615,000.00	1,509,573.00	894,573.00	145.46	
各項短絀	615,000.00	1,509,573.00	894,573.00	145.46	
其他	8,861,000.00	7,095,339.00	-1,765,661.00	-19.93	
其他費用	8,861,000.00	7,095,339.00	-1,765,661.00	-19.93	
其他勞務成本	376,190,000.00	381,122,771.00	4,932,771.00	1.31	
用人費用	2,828,000.00	2,826,168.00	-1,832.00	-0.06	
聘僱及兼職人員薪資	2,130,000.00	2,094,960.00	-35,040.00	-1.65	
超時工作報酬		76,390.00	76,390.00		
獎金	274,000.00	258,876.00	-15,124.00	-5.52	
退休及卹償金	131,000.00	129,054.00	-1,946.00	-1.49	
福利費	293,000.00	266,888.00	-26,112.00	-8.91	
服務費用	92,164,000.00	92,764,639.00	600,639.00	0.65	
郵電費	4,441,000.00	5,124,566.00	683,566.00	15.39	
修理保養及保固費	8,455,000.00	6,824,174.00	-1,630,826.00	-19.29	
一般服務費	56,897,000.00	59,374,754.00	2,477,754.00	4.35	
專業服務費	22,371,000.00	21,441,145.00	-929,855.00	-4.16	
材料及用品費	500,000.00	782,252.00	282,252.00	56.45	
用品消耗	500,000.00	782,252.00	282,252.00	56.45	
租金與利息	2,215,000.00	2,538,612.00	323,612.00	14.61	
房租	200,000.00	194,400.00	-5,600.00	-2.80	
機器租金	2,015,000.00	2,344,212.00	329,212.00	16.34	

**加工出口區作業基金**  
**勞務成本明細表**  
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
折舊、折耗及攤銷	9,130,000.00	12,858,100.00	3,728,100.00	40.83	
攤銷	9,130,000.00	12,858,100.00	3,728,100.00	40.83	
會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交 流活動費	269,353,000.00	269,353,000.00			
分擔	269,353,000.00	269,353,000.00			

**加工出口區作業基金**  
**出租資產成本明細表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
<b>出租資產成本</b>	<b>160,541,000.00</b>	<b>152,745,642.00</b>	<b>-7,795,358.00</b>	<b>-4.86</b>	
出租土地成本	126,733,000.00	123,918,193.00	-2,814,807.00	-2.22	
稅捐與規費（強制費）	126,733,000.00	123,918,193.00	-2,814,807.00	-2.22	
土地稅	126,733,000.00	123,918,193.00	-2,814,807.00	-2.22	
出租廠房成本	4,221,000.00	3,151,278.00	-1,069,722.00	-25.34	主要係因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	27,237.00	-42,763.00	-61.09	
保險費	70,000.00	27,237.00	-42,763.00	-61.09	
折舊、折耗及攤銷	3,301,000.00	2,495,616.00	-805,384.00	-24.40	
不動產、廠房及設備折舊	3,301,000.00	2,495,616.00	-805,384.00	-24.40	
稅捐與規費（強制費）	850,000.00	628,425.00	-221,575.00	-26.07	
房屋稅	850,000.00	628,425.00	-221,575.00	-26.07	
出租其他建築物成本	29,587,000.00	25,676,171.00	-3,910,829.00	-13.22	1.主要係因機器及設備維護費用較預計減少及部分出租資產不堪使用，依規定辦理報廢事宜，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171,571元。
服務費用	2,309,000.00	1,303,812.00	-1,005,188.00	-43.53	
水電費	561,000.00	251,782.00	-309,218.00	-55.12	
修理保養及保固費	1,308,000.00	733,430.00	-574,570.00	-43.93	
保險費	260,000.00	160,781.00	-99,219.00	-38.16	
一般服務費	180,000.00	157,819.00	-22,181.00	-12.32	
折舊、折耗及攤銷	15,964,000.00	13,808,770.00	-2,155,230.00	-13.50	



**加工出口區作業基金**  
**出租資產成本明細表**

中華民國108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	15,964,000.00	13,808,770.00	-2,155,230.00	-13.50	
稅捐與規費（強制費）	11,314,000.00	10,563,589.00	-750,411.00	-6.63	
土地稅	275,000.00	260,622.00	-14,378.00	-5.23	
房屋稅	11,039,000.00	10,302,967.00	-736,033.00	-6.67	

# 加工出口區作業基金

## 醫療成本明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>醫療成本</b>	<b>11,743,000.00</b>	<b>9,294,974.00</b>	<b>-2,448,026.00</b>	<b>-20.85</b>	1. 主要係因員額出缺不補所致。 2. 以服務費用編列勞務承攬： (1) 辦理事務性工作外包，未編列預算，實際進用1人，決算數166,836元。 (2) 辦理環境清潔維護、醫療廢棄物清運等，預算編列1人258,000元，實際進用1人，決算數184,725元。
衛生保健成本	11,743,000.00	9,294,974.00	-2,448,026.00	-20.85	
用人費用	8,797,000.00	6,868,466.00	-1,928,534.00	-21.92	
正式員額薪資	6,415,000.00	4,948,468.00	-1,466,532.00	-22.86	
超時工作報酬		134,743.00	134,743.00		
獎金	872,000.00	715,290.00	-156,710.00	-17.97	
退休及卹償金	764,000.00	592,279.00	-171,721.00	-22.48	
福利費	746,000.00	477,686.00	-268,314.00	-35.97	
服務費用	1,712,000.00	1,449,730.00	-262,270.00	-15.32	
水電費	132,000.00	80,010.00	-51,990.00	-39.39	
郵電費	43,000.00	12,319.00	-30,681.00	-71.35	
旅運費	10,000.00		-10,000.00	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	60,000.00	29,300.00	-30,700.00	-51.17	
修理保養及保固費	311,000.00	116,965.00	-194,035.00	-62.39	
保險費	4,000.00	3,416.00	-584.00	-14.60	
一般服務費	278,000.00	360,825.00	82,825.00	29.79	
專業服務費	874,000.00	846,895.00	-27,105.00	-3.10	
材料及用品費	1,009,000.00	830,648.00	-178,352.00	-17.68	

**加工出口區作業基金**  
**醫療成本明細表**  
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
使用材料費	5,000.00		-5,000.00	-100.00	
用品消耗	183,000.00	94,457.00	-88,543.00	-48.38	
商品及醫療用品	821,000.00	736,191.00	-84,809.00	-10.33	
租金與利息	36,000.00		-36,000.00	-100.00	
機器租金	36,000.00		-36,000.00	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	120,000.00	96,019.00	-23,981.00	-19.98	
不動產、廠房及設備折舊	120,000.00	96,019.00	-23,981.00	-19.98	
稅捐與規費（強制費）	39,000.00	25,031.00	-13,969.00	-35.82	
消費與行為稅	36,000.00	21,959.00	-14,041.00	-39.00	
規費	3,000.00	3,072.00	72.00	2.40	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	30,000.00	25,080.00	-4,920.00	-16.40	
會費	30,000.00	25,080.00	-4,920.00	-16.40	

**加工出口區作業基金**  
**財務費用明細表**  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
<b>財務費用</b>	<b>59,560,000.00</b>	<b>56,737,033.00</b>	<b>-2,822,967.00</b>	<b>-4.74</b>	
利息費用	51,550,000.00	46,361,528.00	-5,188,472.00	-10.06	主要係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	51,550,000.00	46,361,528.00	-5,188,472.00	-10.06	
利息	51,550,000.00	46,361,528.00	-5,188,472.00	-10.06	
投資短絀	8,010,000.00	10,375,505.00	2,365,505.00	29.53	主要係因採權益法，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	8,010,000.00	10,375,505.00	2,365,505.00	29.53	
各項短絀	8,010,000.00	10,375,505.00	2,365,505.00	29.53	

**加工出口區作業基金**  
**其他業務外費用明細表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>其他業務外費用</b>	<b>3,865,000.00</b>	<b>30,732,987.00</b>	<b>26,867,987.00</b>	<b>695.16</b>	
財產交易短絀	2,549,000.00	12,065,454.00	9,516,454.00	373.34	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	2,549,000.00	12,065,454.00	9,516,454.00	373.34	
各項短絀	2,549,000.00	12,065,454.00	9,516,454.00	373.34	
雜項費用	1,316,000.00	18,667,533.00	17,351,533.00	1,318.51	主要係補提以前年度備抵呆帳不足數所致。
短絀、賠償與保險給付		13,853,660.00	13,853,660.00		
各項短絀		13,853,660.00	13,853,660.00		
其他	1,316,000.00	4,813,873.00	3,497,873.00	265.80	
其他費用	1,316,000.00	4,813,873.00	3,497,873.00	265.80	

**加工出口區**  
**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	2,484,332,900.00	3,428,785,606.00	2,275,815,038.00	344,121,833.00
減：以前年度已提折舊數	1,509,046,193.00	1,356,403,107.00	1,152,616,883.00	246,103,383.00
上年度期末帳面價值	975,286,707.00	2,072,382,499.00	1,123,198,155.00	98,018,450.00
加：本年度新增資產價值	21,725,028.00	166,926,620.00	17,748,804.00	15,157,599.00
減：本年度減少資產價值		15,490,723.00	4,005,231.00	2,140,710.00
加減：調整欄	4,010,363.00	4,481,534.00	14,500,706.00	8,286,513.00
減：本年度提列折舊數	82,743,383.00	81,867,508.00	125,365,073.00	16,570,798.00
本年度期末帳面價值	918,278,715.00	2,146,432,422.00	1,026,077,361.00	102,751,054.00
本年度提列折舊數				
勞務成本	82,743,383.00	65,988,745.00	124,432,874.00	16,558,853.00
銷貨成本		95,530.00	658,010.00	
出租資產成本		15,783,233.00	217,817.00	6,828.00
醫療成本			56,372.00	5,117.00
<b>合 計</b>	<b>82,743,383.00</b>	<b>81,867,508.00</b>	<b>125,365,073.00</b>	<b>16,570,798.00</b>

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21,725,028元。
- (2) 房屋及建築：本年度新增資產價值166,926,620元，包括：增置資產3,797,935元及受贈資產163,128,685元。
- (3) 機械及設備：本年度新增資產價值17,748,804元。
- (4) 交通及運輸設備：本年度新增資產價值15,157,599元。
- (5) 什項設備：本年度新增資產價值2,286,072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15,490,723元，均為本年度報廢資產之帳面價值。
- (2) 機械及設備：本年度減少資產價值4,005,231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2,140,710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5,233,362元，均為本年度報廢資產之帳面價值。

## 作業基金

### 明細表

108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			
213,218,400.00					8,746,273,777.00
155,751,921.00					4,419,921,487.00
57,466,479.00					4,326,352,290.00
2,286,072.00					223,844,123.00
5,233,362.00					26,870,026.00
-1,024,562.00					30,254,554.00
6,331,844.00					312,878,606.00
47,162,783.00					4,240,702,335.00
5,989,556.00					295,713,411.00
11,250.00					764,790.00
296,508.00					16,304,386.00
34,530.00					96,019.00
<b>6,331,844.00</b>					<b>312,878,606.00</b>

#### 3.調整欄：

- (1)土地改良物增加4,010,363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4,481,534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14,500,706元，包括增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數14,506,970元、減列以前年度科目誤植37,563元(轉出至「什項設備」37,563元)及增列本年度調整以前年度溢計資產折舊數31,299元。
- (4)交通及運輸設備增加8,286,513元，均為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數。
- (5)什項設備減列1,024,562元，包括增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數2,520,972元、增列以前年度科目誤植37,563元(由「機械及設備」轉入37,563元)及減列本年度調整以前年度短計資產折舊數3,583,097元。

#### 4.其他：

- (1)上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。
- (2)本年底什項資產項下之非折舊性資產計3,963,345,010元，包括：存出保證金1,637,050元、催收款項淨額16,761,460元及代管資產3,944,946,500元。
- (3)上年底及本年底待處理資產項下之非折舊性資產各計181,806,425元及181,806,425元，均屬委託處分資產。

加工出口區  
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				
房屋及建築				
合 計				

附註：主要係108年度高雄臨廣園區廠房受投資景氣影響，暫無提出投資計畫需求，致變賣廠房所產生之交易賸餘較預計減少所致。



作業基金  
明細表

108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					
				13,539,000.00	-13,539,000.00	-100.00
				13,539,000.00	-13,539,000.00	-100.00
				<b>13,539,000.00</b>	<b>-13,539,000.00</b>	<b>-100.00</b>

加工出口區  
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	146,745,738.00	119,875,712.00	26,870,026.00
房屋及建築	57,636,958.00	42,146,235.00	15,490,723.00
機械及設備	26,375,708.00	22,370,477.00	4,005,231.00
交通及運輸設備	17,159,634.00	15,018,924.00	2,140,710.00
什項設備	45,573,438.00	40,340,076.00	5,233,362.00
合 計	146,745,738.00	119,875,712.00	26,870,026.00

# 作業基金 明細表

108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	%
<b>14,804,572.00</b>		<b>12,065,454.00</b>	<b>2,549,000.00</b>	<b>9,516,454.00</b>	<b>373.34</b>
14,804,572.00		686,151.00		686,151.00	
		4,005,231.00	1,599,000.00	2,406,231.00	150.48
		2,140,710.00	823,000.00	1,317,710.00	160.11
		5,233,362.00	127,000.00	5,106,362.00	4,020.76
<b>14,804,572.00</b>		<b>12,065,454.00</b>	<b>2,549,000.00</b>	<b>9,516,454.00</b>	<b>373.34</b>

**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
<b>不動產、廠房及設備</b>			
<b>土地改良物</b>		<b>35,400,000.00</b>	
土地改良物		31,900,000.00	
購建中固定資產		3,500,000.00	
<b>房屋及建築</b>		<b>5,775,000.00</b>	
房屋及建築		5,775,000.00	
購建中固定資產			
<b>機械及設備</b>	<b>47,830,708.00</b>	<b>20,069,000.00</b>	
機械及設備		20,069,000.00	
購建中固定資產	47,830,708.00		
<b>交通及運輸設備</b>	<b>10,535,368.00</b>	<b>8,260,000.00</b>	
交通及運輸設備	10,535,368.00	8,260,000.00	
<b>什項設備</b>		<b>2,127,000.00</b>	
什項設備		2,127,000.00	
購建中固定資產			
<b>合 計</b>	<b>58,366,076.00</b>	<b>71,631,000.00</b>	

附註：

1. 「撥入受贈及整理」決算數197,003,899元，係包括：

(1)土地改良物：購建中固定資產完工轉列數4,010,363元。

(2)房屋與建築：受贈資產163,128,685元及購建中固定資產完工轉列數4,481,534元，合計167,610,219元。

(3)機械及設備：購建中固定資產完工轉列數14,506,970元及增列本年度調整以前年度溢計資產折舊數31,299元，合計14,538,269元。

(4)交通及運輸設備：購建中固定資產完工轉列數8,286,513元。

(5)什項設備：購建中固定資產完工轉列數2,520,972元及增列以前年度科目誤植37,563元(由「機械及設備」轉入37,563元)，合計2,558,535元。

作業基金  
改良擴充明細表

108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			
-6,871,000.00	28,529,000.00	28,269,081.00	-259,919.00	
-9,920,000.00	21,980,000.00	21,725,028.00	-254,972.00	
3,049,000.00	6,549,000.00	6,544,053.00	-4,947.00	
12,389,000.00	18,164,000.00	18,124,228.00	-39,772.00	
-1,969,000.00	3,806,000.00	3,797,935.00	-8,065.00	
14,358,000.00	14,358,000.00	14,326,293.00	-31,707.00	
-2,263,000.00	65,636,708.00	51,935,203.00	-13,701,505.00	2,868,900.00
-2,263,000.00	17,806,000.00	17,748,804.00	-57,196.00	
	47,830,708.00	34,186,399.00	-13,644,309.00	2,868,900.00
-3,568,000.00	15,227,368.00	15,157,599.00	-69,769.00	
-3,568,000.00	15,227,368.00	15,157,599.00	-69,769.00	
313,000.00	2,440,000.00	2,384,072.00	-55,928.00	
215,000.00	2,342,000.00	2,286,072.00	-55,928.00	
98,000.00	98,000.00	98,000.00		
	129,997,076.00	115,870,183.00	-14,126,893.00	2,868,900.00

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(3%，2.5%)累退提列，預算數240,000元，決算數1,050元。

加工出口區  
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
一般建築及設備計畫				58,366,076.00	71,631,000.00		
分年性項目				47,830,708.00	3,500,000.00		-1,850,000.00
土地改良物					3,500,000.00		-1,850,000.00
機械及設備				47,830,708.00			
一次性項目				10,535,368.00	68,131,000.00		1,850,000.00
土地改良物					31,900,000.00		-5,021,000.00
房屋及建築					5,775,000.00		12,389,000.00
機械及設備					20,069,000.00		-2,263,000.00
交通及運輸設備				10,535,368.00	8,260,000.00		-3,568,000.00
什項設備					2,127,000.00		313,000.00
合　計				58,366,076.00	71,631,000.00		

作業基金

畫預算與實際進度比較表

108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%					
129,997,076.00		129,997,076.00		115,870,183.00	89.13	115,870,183.00	89.13	流出至房屋及建築1,850,000元。 主要係楠梓加工 出口區揚水站改 善工程因廠商多 次違反契約致工 進落後，數次通 知工程廠商仍未 於期限內改善， 加工處依契約規 定終止契約。經 評估該工程與後 續功能提升工程 合併辦理，可節 省工程經費並縮 短工期，亦無工 程介面銜接問題 等優點，已於108 年9月10日報部核 准二案合併辦 理。
49,480,708.00		49,480,708.00		35,831,712.00	72.42	35,831,712.00	72.42	
1,650,000.00		1,650,000.00		1,645,313.00	99.72	1,645,313.00	99.72	
47,830,708.00		47,830,708.00		34,186,399.00	71.47	34,186,399.00	71.47	
80,516,368.00		80,516,368.00		80,038,471.00	99.41	80,038,471.00	99.41	
26,879,000.00		26,879,000.00		26,623,768.00	99.05	26,623,768.00	99.05	
18,164,000.00		18,164,000.00		18,124,228.00	99.78	18,124,228.00	99.78	
17,806,000.00		17,806,000.00		17,748,804.00	99.68	17,748,804.00	99.68	
15,227,368.00		15,227,368.00		15,157,599.00	99.54	15,157,599.00	99.54	
2,440,000.00		2,440,000.00		2,384,072.00	97.71	2,384,072.00	97.71	
129,997,076.00		129,997,076.00		115,870,183.00	89.13	115,870,183.00	89.13	

加工出口區  
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
<b>一、上年度長期債務轉列短期債務部分</b>							
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		



作業基金  
增減明細表  
108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109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109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109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109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109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。

加工出口區  
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
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		
小計					520,278,000.00		
二、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	463,071,332.00		
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	1,643,296,960.00		
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	1,656,483,183.00		
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	87,719,000.00		

作業基金  
增減明細表  
108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	70,965,000.00	70,965,000.00		70,965,000.00	1.本年度調整數增加係109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。
520,278,000.00	520,278,000.00	520,278,000.00		520,278,000.00	
			184,787,000.00	278,284,332.00	1.本年度調整數減少係109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	1,606,892,960.00	1.本年度調整數減少係109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	1,479,577,183.00	1.本年度調整數減少係109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	73,099,000.00	1.本年度調整數減少係109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。

加工出口區  
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
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	365,957,000.00		
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	780,610,000.00		
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					5,370,877,475.00		
合計					5,891,155,475.00		

作業基金  
增減明細表  
108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		
			36,596,000.00	329,361,000.00	1.本年度調整數減少係109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	709,645,000.00	1.本年度調整數減少係109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	
			520,278,000.00	4,850,599,475.00	
520,278,000.00	520,278,000.00	520,278,000.00	520,278,000.00	5,370,877,475.00	

**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
一、加工區園區管理維護	平方公尺	5,303,092.00	1,144,894,000.00	5,303,092.00	1,131,437,844.00
二、給水設施管理維護	立方公尺	1,753,997.00	13,645,000.00	1,545,208.00	11,821,464.00
三、醫療	人次	194,552.00	11,743,000.00	116,191.00	9,294,974.00

作業基金  
執行績效摘要表  
108年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-13,456,156.00	-1.18	
-208,789.00	-11.90	-1,823,536.00	-13.36	主要係員額出缺不補所致。
-78,361.00	-40.28	-2,448,026.00	-20.85	主要係員額出缺不補所致。

# 加工出口區作業基金 基金數額增減明細表

中華民國108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：	1,140,951,000.00	1,140,951,000.00		
以前年度公積撥充	1,140,951,000.00	1,140,951,000.00		
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	7,165,597,000.00	7,165,596,838.87	-161.13	



加工出口區  
資金轉投資及  
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	-22,934,362.00	98,009,513.00

作業基金  
其餘紬明細表

108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	
27,540,000.00	45.24				<p>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，108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10,375,505元。</p> <p>2.另107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342,980元，業於108年度調整入帳。</p>

**加工出口區作業基金**  
**無形資產明細表**  
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>無形資產</b>	<b>8,158,000.00</b>	<b>11,347,135.00</b>	<b>3,189,135.00</b>	<b>39.09</b>	
電腦軟體	8,158,000.00	11,347,135.00	3,189,135.00	39.09	
委外開發設計應用軟體	4,177,000.00	5,117,043.00	940,043.00	22.51	主要係屏東分處增購三維模型製作及建置互動展示系統。 主要係因增加資安防護，購置雙重認證2FA應用程式系統及GCB(政府組態基準)管理軟體，及增修本處基金會計資訊系統。
購置電腦軟體費	3,981,000.00	6,230,092.00	2,249,092.00	56.50	

# 加工出口區作業基金

## 員工人數彙計表

中華民國108年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備註
<b>業務支出部分</b>	<b>144</b>	<b>119</b>	<b>-25</b>	
專任人員	144	119	-25	
職員	75	54	-21	
技工	66	62	-4	
聘用	3	3		
<b>總計</b>	<b>144</b>	<b>119</b>	<b>-25</b>	

附註：另於服務費用支付事務性工作外包之勞務承攬進用人力46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102人；保全警衛外包之勞務承攬進用人力125人。

**加工出口區**  
**用人費用**  
中華民國

科目	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
<b>業務總支出部份</b>	<b>81,412,000.00</b>	<b>2,130,000.00</b>	<b>3,407,000.00</b>		<b>19,279,000.00</b>
勞務成本	71,287,000.00	2,130,000.00	3,098,000.00		17,410,000.00
銷貨成本	3,710,000.00		309,000.00		997,000.00
醫療成本	6,415,000.00				872,000.00
管理及總務費用					
<b>合計</b>	<b>81,412,000.00</b>	<b>2,130,000.00</b>	<b>3,407,000.00</b>		<b>19,279,000.00</b>

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19,591,000元，決算數20,621,320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47,941,000元，決算數43,108,999元、保全警衛外包之勞務承攬預算數56,891,000元，決算數59,371,154元。

2.「獎金」預算數19,279,000元，決算數17,162,138元，明細如下：

- (1)年終獎金：預算數7,147,000元，決算數6,605,087元，支付131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10,250,000元，決算數8,851,936元，支付120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1,882,000元，決算數1,705,115元，支付89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

108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
<b>12,854,000.00</b>		<b>12,360,000.00</b>	<b>6,000.00</b>	<b>131,448,000.00</b>		<b>131,448,000.00</b>
11,582,000.00		11,033,000.00	5,000.00	116,545,000.00		116,545,000.00
508,000.00		581,000.00	1,000.00	6,106,000.00		6,106,000.00
764,000.00		746,000.00		8,797,000.00		8,797,000.00
<b>12,854,000.00</b>		<b>12,360,000.00</b>	<b>6,000.00</b>	<b>131,448,000.00</b>		<b>131,448,000.00</b>

加工出口區  
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	<b>71,319,190.00</b>	<b>2,094,960.00</b>	<b>5,578,335.00</b>		<b>17,162,138.00</b>
勞務成本	63,288,594.00	2,094,960.00	5,274,626.00		15,702,241.00
銷貨成本	3,082,128.00		168,966.00		744,607.00
醫療成本	4,948,468.00		134,743.00		715,290.00
管理及總務費用					
合計	<b>71,319,190.00</b>	<b>2,094,960.00</b>	<b>5,578,335.00</b>		<b>17,162,138.00</b>

作業基金  
彙計表

108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
<b>47,446,477.00</b>		<b>9,449,737.00</b>	<b>3,693.00</b>	<b>153,054,530.00</b>		<b>153,054,530.00</b>
46,389,557.00		8,571,446.00	3,009.00	141,324,433.00		141,324,433.00
464,641.00		400,605.00	684.00	4,861,631.00		4,861,631.00
592,279.00		477,686.00		6,868,466.00		6,868,466.00
<b>47,446,477.00</b>		<b>9,449,737.00</b>	<b>3,693.00</b>	<b>153,054,530.00</b>		<b>153,054,530.00</b>



中華民國108年度

[illegible]

1.管理用車輛：108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。

2.其他車輛：108年底計有小型貨車8輛、特種車14輛及一般公務用機車30輛，較107年底增減變動說明如下：

(1)一般公務用機車：增購4輛、報廢3輛。

(2)特種車：報廢5輛。

**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)
加工出口區作業基金	1,622,858,970.00	1,305,299,924.00	317,559,046.00
合 計	1,622,858,970.00	1,305,299,924.00	317,559,046.00

作業基金  
收支概況表

108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)
66,411,075.60	87,470,020.00	-21,058,944.40	296,500,101.60
66,411,075.60	87,470,020.00	-21,058,944.40	296,500,101.60

**加工出口區作業基金**  
**各項費用彙計表**  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
<b>用人費用</b>	<b>131,448,000.00</b>	<b>153,054,530.00</b>	<b>21,606,530.00</b>	<b>16.44</b>
正式員額薪資	81,412,000.00	71,319,190.00	-10,092,810.00	-12.40
聘僱及兼職人員薪資	2,130,000.00	2,094,960.00	-35,040.00	-1.65
超時工作報酬	3,407,000.00	5,578,335.00	2,171,335.00	63.73
獎金	19,279,000.00	17,162,138.00	-2,116,862.00	-10.98
退休及卹償金	12,854,000.00	47,446,477.00	34,592,477.00	269.12
福利費	12,360,000.00	9,449,737.00	-2,910,263.00	-23.55
提繳費	6,000.00	3,693.00	-2,307.00	-38.45
<b>服務費用</b>	<b>437,714,000.00</b>	<b>393,815,850.00</b>	<b>-43,898,150.00</b>	<b>-10.03</b>
水電費	23,850,000.00	20,430,128.00	-3,419,872.00	-14.34
郵電費	6,144,000.00	6,413,153.00	269,153.00	4.38
旅運費	1,068,000.00	1,038,774.00	-29,226.00	-2.74
印刷裝訂與廣告費	909,000.00	991,094.00	82,094.00	9.03
修理保養及保固費	54,359,000.00	44,931,625.00	-9,427,375.00	-17.34
保險費	1,966,000.00	1,477,950.00	-488,050.00	-24.82
一般服務費	125,620,000.00	124,082,947.00	-1,537,053.00	-1.22
專業服務費	223,654,000.00	194,313,759.00	-29,340,241.00	-13.12
公共關係費	144,000.00	136,420.00	-7,580.00	-5.26
<b>材料及用品費</b>	<b>12,042,000.00</b>	<b>9,675,684.00</b>	<b>-2,366,316.00</b>	<b>-19.65</b>
使用材料費	2,151,000.00	1,125,641.00	-1,025,359.00	-47.67
用品消耗	9,070,000.00	7,813,852.00	-1,256,148.00	-13.85
商品及醫療用品	821,000.00	736,191.00	-84,809.00	-10.33
<b>租金與利息</b>	<b>57,514,000.00</b>	<b>51,946,271.00</b>	<b>-5,567,729.00</b>	<b>-9.68</b>
地租及水租	2,643,000.00	2,424,116.00	-218,884.00	-8.28
房租	200,000.00	194,400.00	-5,600.00	-2.80
機器租金	2,332,000.00	2,503,359.00	171,359.00	7.35
交通及運輸設備租金	180,000.00	98,400.00	-81,600.00	-45.33
什項設備租金	609,000.00	364,468.00	-244,532.00	-40.15

**加工出口區作業基金**  
**各項費用彙計表**  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
利息	51,550,000.00	46,361,528.00	-5,188,472.00	-10.06
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>321,111,000.00</b>	<b>325,736,706.00</b>	<b>4,625,706.00</b>	<b>1.44</b>
不動產、廠房及設備折舊	311,981,000.00	312,878,606.00	897,606.00	0.29
其他折舊性資產折舊				
攤銷	9,130,000.00	12,858,100.00	3,728,100.00	40.83
<b>稅捐與規費（強制費）</b>	<b>139,647,000.00</b>	<b>136,143,178.00</b>	<b>-3,503,822.00</b>	<b>-2.51</b>
土地稅	127,008,000.00	124,178,815.00	-2,829,185.00	-2.23
房屋稅	11,979,000.00	11,008,483.00	-970,517.00	-8.10
消費與行為稅	193,000.00	189,915.00	-3,085.00	-1.60
規費	467,000.00	765,965.00	298,965.00	64.02
<b>會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費</b>	<b>273,405,000.00</b>	<b>272,684,321.00</b>	<b>-720,679.00</b>	<b>-0.26</b>
會費	30,000.00	35,080.00	5,080.00	16.93
分擔	269,845,000.00	269,905,129.00	60,129.00	0.02
補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)	3,530,000.00	2,744,112.00	-785,888.00	-22.26
<b>短絀、賠償與保險給付</b>	<b>11,174,000.00</b>	<b>37,804,192.00</b>	<b>26,630,192.00</b>	<b>238.32</b>
各項短絀	11,174,000.00	37,804,192.00	26,630,192.00	238.32
<b>其他</b>	<b>10,193,000.00</b>	<b>11,909,212.00</b>	<b>1,716,212.00</b>	<b>16.84</b>
其他費用	10,193,000.00	11,909,212.00	1,716,212.00	16.84
<b>合 計</b>	<b>1,394,248,000.00</b>	<b>1,392,769,944.00</b>	<b>-1,478,056.00</b>	<b>-0.11</b>

**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108年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>管制性項目</b>	<b>777,000.00</b>	<b>729,420.00</b>	<b>-47,580.00</b>	<b>-6.12</b>	
國外旅費	483,000.00	483,000.00			
業務宣導費	150,000.00	110,000.00	-40,000.00	-26.67	
公共關係費	144,000.00	136,420.00	-7,580.00	-5.26	
<b>統計所需項目</b>	<b>11,327,000.00</b>	<b>9,126,411.00</b>	<b>-2,200,589.00</b>	<b>-19.43</b>	
義（志）工服務費	866,000.00	729,513.00	-136,487.00	-15.76	
專技人員酬金	792,000.00	891,000.00	99,000.00	12.50	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,026,000.00	5,081,782.00	-1,944,218.00	-27.67	
一般土地租金	2,643,000.00	2,424,116.00	-218,884.00	-8.28	

產業園區開發  
管理基金  
分決算表

# 產業園區開發管理基金 108 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.....	2-5~2-9
2.餘絀撥補表.....	2-10
3.現金流量表.....	2-11~2-12
4.平衡表.....	2-13~2-16
丙、附屬表	
1.勞務收入明細表.....	2-17
2.租金及權利金收入明細表.....	2-18
3.投融資業務收入明細表.....	2-19
4.其他業務收入明細表.....	2-20
5.財務收入明細表.....	2-21
6.其他業務外收入明細表.....	2-22
7.勞務成本明細表.....	2-23~2-24
8.投融資業務成本明細表.....	2-25
9.管理及總務費用明細表.....	2-26~2-27
10.其他業務外費用明細表.....	2-28
11.資產折舊明細表.....	2-29~2-30
12.資產變賣明細表.....	2-31~2-32
13.資產報廢明細表.....	2-33~2-34
14.貸出款明細表.....	2-35~2-36
15.固定資產建設改良擴充明細表.....	2-37~2-38
16.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	2-39~2-40
17.長期債務增減明細表.....	2-41~2-42
18.主要營運項目執行績效摘要表.....	2-43~2-44
19.基金數額增減明細表.....	2-45
20.資金轉投資及其餘絀明細表.....	2-46~2-47
21.無形資產明細表.....	2-48
22.員工人數彙計表.....	2-49
23.用人費用彙計表.....	2-50~2-53
24.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	2-54
25.所屬分決算收支概況表.....	2-55~2-56
26.各項費用彙計表.....	2-57~2-58
27.管制性項目及統計所需項目比較表.....	2-59



# 甲、總說明

# 產業園區開發管理基金

## 總 說 明

中華民國 108 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24,766,844平方公尺，實際維護面積25,052,394.30平方公尺，較預計增加285,550.30平方公尺，約增加1.15%。
- (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96,523,226立方公尺，實際處理量83,816,580.51立方公尺，較預計減少12,706,645.49立方公尺，約減少13.16%，主要係聯合污水廠等部分廠商生產量減少、停工及實施廢水回收再利用等因素，污水排放量及收費水量銳減，污水處理量較預計減少所致。

### 二、收支餘絀情形

- (一)業務收入：預算數12,603,054,000元，決算數9,099,155,055元，較預算數減少3,503,898,945元，約減少27.80%，主要係台南科技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243,871,000元，決算數166,876,170元，較預算數減少76,994,830元，約減少31.57%，主要係處理聯合污水廠等工業區土地之財產交易賸餘較預計減少所致。
- (三)業務成本與費用：預算數12,904,199,000元，決算數9,343,313,556元，較預算數減少3,560,885,444元，約減少27.59%，主要係台南科技等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物較預計減少，投資取得之政策性開發不動產轉列成本隨之減少所致。
- (四)業務外費用：預算數16,254,000元，決算數78,871,452元，較預算數增加62,617,452元，約增加385.24%，主要係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73,528,000元，決算短絀數156,153,783元，較預算數增加82,625,783元，約增加112.37%，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1,323,084,000元，決算數1,460,515,091.48元，較預算數增加137,431,091.48元，主要係107年度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 108 年度

(二)分配之部：預算數73,528,000元，決算數156,153,783元，較預算數增加82,625,783元，主要係處理聯合污水廠等工業區土地之財產交易賸餘較預計減少，及工業區設備報廢短絀等費用較預計增加，致本年度撥用前期未分配賸餘填補累積短絀較預計增加。

(三)未分配賸餘：預算數1,249,556,000元，決算數1,304,361,308.48元，較預算數增加54,805,308.48元，主要係上述原因增減互抵所致。

(四)短絀之部：預算數73,528,000元，決算數156,153,783元，較預算數增加82,625,783元，主要係處理聯合污水廠等工業區土地之財產交易賸餘較預計減少，及工業區設備報廢短絀等費用較預計增加，致本年度短絀較預計增加。

(五)填補之部：預算數73,528,000元，決算數156,153,783元，較預算數增加82,625,783元，主要係本年度短絀較預計增加，致本年度撥用前期未分配賸餘填補當年度短絀較預計增加。

(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2,317,782,518元，包括本期短絀156,153,783元，利息股利之調整56,887,476元，調整非現金項目流入2,515,444,428元，收取利息15,379,349元。

(二)投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流入805,249,364元，其中現金流入5,535,212,813元，包括減少短期墊款150,292,963元，投資4,309,045,277元，長期貸款14,848元，長期墊款945,727,111元，不動產、廠房及設備9,578,055元，其他資產79,046,432元，收取利息29,917,208元及收取股利11,590,919元；現金流出4,729,963,449元，包括增加流動金融資產2,951,090,373元，短期墊款146,072,977元，投資187,368,320元，長期墊款1,068,403,320元，不動產、廠房及設備376,877,047元，無形資產28,186元，其他資產123,226元。

(三)籌資活動之現金流量：籌資活動之淨現金流出373,172,827元，其中現金流入6,872,134,436元，係增加其他負債6,872,134,436元；現金流出7,245,307,263元，包括減少其他負債5,745,307,263元，長期債務

# 產業園區開發管理基金

## 總 說 明

中華民國 108 年度

1,500,000,000 元。

(四)現金及約當現金之淨增2,749,859,055元，係期末現金9,079,284,094.20元較期初現金6,329,425,039.20元減少之數。

### 五、資產負債情況

(一)資產部分：163,236,343,562.20元。

1. 流動資產13,660,112,117.20元，包括現金9,079,284,094.20元，流動金融資產4,295,162,355元，應收款項226,270,997元，預付款項17,699,310元，短期貸墊款41,695,361元。
2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金71,592,956,669元，包括其他長期投資40,872,956,352元，長期墊款29,675,262,978元，準備金1,044,737,339元。
3. 不動產、廠房及設備72,285,770,674元，包括土地51,394,887,937元，土地改良物8,823,555,066元，房屋及建築5,452,205,765元，機械及設備5,833,609,206元，交通及運輸設備272,855,291元，什項設備99,977,465元，購建中固定資產408,679,944元。
4. 無形資產693,679元，係電腦軟體。
5. 其他資產5,696,810,423元，包括什項資產5,667,998,244元，待處理資產28,812,179元。

(二)負債部分：22,360,869,958元。

1. 流動負債1,637,285,055元，包括短期債務100,000,000元，應付款項1,344,434,177元，預收款項192,850,878元。
2. 其他負債20,723,584,903元，係什項負債。

(三)淨值部分：140,875,473,604.20元。

1. 基金29,820,798,238.16元。
2. 公積92,617,500,010.56元，包括資本公積85,215,605,496元，特別公積7,401,894,514.56元。
3. 累積賸餘1,304,361,308.48元。
4. 淨值其他項目17,132,814,047元，係未實現重估增值。

### 六、其他

(一)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項

# 產業園區開發管理基金

## 總 說 明

中華民國 108 年度

配合政策與榮民工程股份有限公司合意終止委託開發契約，借款墊付開發款項取得雲林離島等5個工業區未租售土地，為避免資金閒置及妥善債務管理，奉行政院108年5月6日院授經工字第10803808370號函同意，於預算外提前償還貸款1,400,000,000元，並補辦109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

#### 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，執行期間為因應實際執行情況，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707,790,000元，決算數610,763,900元，執行率約86.29%，主要係大發工業區污水處理廠擴整建工程及彰濱工業區污水管線改善工程因多次流標，致執行進度未如預期，刻正督辦工程，以期加速計畫執行。

# 乙、主要表

## 產業園區開

## 收支

中華民國

科 目	本年度預算數		本年度決算數	
	金額	%	金額	%
業務收入	12,603,054,000.00	100.00	9,099,155,055.00	100.00
勞務收入	2,431,477,000.00	19.29	2,046,698,266.00	22.49
服務收入	2,431,477,000.00	19.29	2,046,698,266.00	22.49
租金及權利金收入	242,248,000.00	1.92	333,331,697.00	3.66
土地租金收入	58,652,000.00	0.47	127,855,461.00	1.41
其他建築物租金收入	30,928,000.00	0.25	25,002,311.00	0.27
權利金收入	152,668,000.00	1.21	180,473,925.00	1.98
投融資業務收入	9,619,630,000.00	76.33	6,404,401,201.00	70.38
政策性開發不動產收入	9,619,630,000.00	76.33	6,404,401,201.00	70.38
其他業務收入	309,699,000.00	2.46	314,723,891.00	3.46
雜項業務收入	309,699,000.00	2.46	314,723,891.00	3.46
業務成本與費用	12,904,199,000.00	102.39	9,343,313,556.00	102.68
勞務成本	3,578,017,000.00	28.39	3,637,049,034.00	39.97
服務成本	3,578,017,000.00	28.39	3,637,049,034.00	39.97
投融資業務成本	8,964,463,000.00	71.13	5,352,494,925.00	58.82
融資業務成本	1,000.00	0.00	700.00	0.00
政策性開發不動產成本	8,964,462,000.00	71.13	5,352,494,225.00	58.82
管理及總務費用	361,719,000.00	2.87	353,769,597.00	3.89
管理費用及總務費用	361,719,000.00	2.87	353,769,597.00	3.89
業務賸餘(短絀)	-301,145,000.00	-2.39	-244,158,501.00	-2.68
業務外收入	243,871,000.00	1.94	166,876,170.00	1.83
財務收入	49,534,000.00	0.39	57,325,862.00	0.63
利息收入	40,867,000.00	0.32	45,296,557.00	0.50
投資賸餘	8,667,000.00	0.07	12,029,305.00	0.13
其他業務外收入	194,337,000.00	1.54	109,550,308.00	1.20
財產交易賸餘	116,848,000.00	0.93	8,207,574.00	0.09
資產使用及權利金收入	2,159,000.00	0.02	4,333,880.00	0.05

# 發管理基金

## 餘絀表

108年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
<b>-3,503,898,945.00</b>	<b>-27.80</b>	<b>8,632,934,692.00</b>	<b>100.00</b>
<b>-384,778,734.00</b>	<b>-15.82</b>	<b>2,099,371,489.00</b>	<b>24.32</b>
-384,778,734.00	-15.82	2,099,371,489.00	24.32
<b>91,083,697.00</b>	<b>37.60</b>	<b>297,500,371.00</b>	<b>3.45</b>
69,203,461.00	117.99	84,784,236.00	0.98
<b>-5,925,689.00</b>	<b>-19.16</b>	25,312,787.00	0.29
27,805,925.00	18.21	187,403,348.00	2.17
<b>-3,215,228,799.00</b>	<b>-33.42</b>	<b>6,004,532,742.00</b>	<b>69.55</b>
-3,215,228,799.00	-33.42	6,004,532,742.00	69.55
<b>5,024,891.00</b>	<b>1.62</b>	<b>231,530,090.00</b>	<b>2.68</b>
5,024,891.00	1.62	231,530,090.00	2.68
<b>-3,560,885,444.00</b>	<b>-27.59</b>	<b>8,707,411,099.00</b>	<b>100.86</b>
<b>59,032,034.00</b>	<b>1.65</b>	<b>3,553,918,248.00</b>	<b>41.17</b>
59,032,034.00	1.65	3,553,918,248.00	41.17
<b>-3,611,968,075.00</b>	<b>-40.29</b>	<b>4,827,466,839.00</b>	<b>55.92</b>
-300.00	-30.00	700.00	0.00
-3,611,967,775.00	-40.29	4,827,466,139.00	55.92
<b>-7,949,403.00</b>	<b>-2.20</b>	<b>326,026,012.00</b>	<b>3.78</b>
-7,949,403.00	-2.20	326,026,012.00	3.78
<b>56,986,499.00</b>	<b>-18.92</b>	<b>-74,476,407.00</b>	<b>-0.86</b>
<b>-76,994,830.00</b>	<b>-31.57</b>	<b>279,845,919.48</b>	<b>3.24</b>
<b>7,791,862.00</b>	<b>15.73</b>	<b>67,937,214.00</b>	<b>0.79</b>
4,429,557.00	10.84	50,930,912.00	0.59
3,362,305.00	38.79	17,006,302.00	0.20
<b>-84,786,692.00</b>	<b>-43.63</b>	<b>211,908,705.48</b>	<b>2.45</b>
<b>-108,640,426.00</b>	<b>-92.98</b>	160,595,037.00	1.86
2,174,880.00	100.74	3,055,447.00	0.04



## 產業園區開

收支

中華民國

科 目	本年度預算數		本年度決算數	
	金額	%	金額	%
受託經營賸餘	8,000.00	0.00	860.00	0.00
違規罰款收入	19,837,000.00	0.16	30,772,393.00	0.34
賠(補)償收入	4,074,000.00	0.03	5,373,570.00	0.06
收回呆帳			6,151.00	0.00
雜項收入	51,411,000.00	0.41	60,855,880.00	0.67
<b>業務外費用</b>	<b>16,254,000.00</b>	<b>0.13</b>	<b>78,871,452.00</b>	<b>0.87</b>
<b>其他業務外費用</b>	<b>16,254,000.00</b>	<b>0.13</b>	<b>78,871,452.00</b>	<b>0.87</b>
財產交易短絀	15,254,000.00	0.12	51,283,163.00	0.56
雜項費用	1,000,000.00	0.01	27,588,289.00	0.30
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>227,617,000.00</b>	<b>1.81</b>	<b>88,004,718.00</b>	<b>0.97</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-73,528,000.00</b>	<b>-0.58</b>	<b>-156,153,783.00</b>	<b>-1.72</b>

# 發管理基金

## 餘絀表

108年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
-7,140.00	-89.25	8,914.00	0.00
10,935,393.00	55.13	16,220,328.00	0.19
1,299,570.00	31.90	2,800,102.00	0.03
6,151.00		839,396.00	0.01
9,444,880.00	18.37	28,389,481.48	0.33
<b>62,617,452.00</b>	<b>385.24</b>	<b>67,938,704.00</b>	<b>0.79</b>
<b>62,617,452.00</b>	<b>385.24</b>	<b>67,938,704.00</b>	<b>0.79</b>
36,029,163.00	236.19	47,621,541.00	0.55
26,588,289.00	2,658.83	20,317,163.00	0.24
<b>-139,612,282.00</b>	<b>-61.34</b>	<b>211,907,215.48</b>	<b>2.45</b>
<b>-82,625,783.00</b>	<b>112.37</b>	<b>137,430,808.48</b>	<b>1.59</b>

**產業園區開發管理基金**  
**收支餘絀表附表**  
 中華民國108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，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
備供出售金融資產未實現餘絀				
未實現重估增值		-69,557,796.00	-69,557,796.00	-728,999,817.00
本期其他綜合餘絀合計		-69,557,796.00	-69,557,796.00	-728,999,817.00

**產業園區開發管理基金**

**餘絀撥補表**

中華民國108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	%
<b>賸餘之部</b>	<b>1,323,084,000.00</b>	100.00	<b>1,460,515,091.48</b>	<b>100.00</b>	<b>137,431,091.48</b>	<b>10.39</b>	<b>1,460,515,091.48</b>	<b>100.00</b>
本期賸餘							137,430,808.48	9.41
前期未分配賸餘	1,323,084,000.00	100.00	1,460,515,091.48	100.00	137,431,091.48	10.39	1,323,084,283.00	90.59
<b>分配之部</b>	<b>73,528,000.00</b>	<b>5.56</b>	<b>156,153,783.00</b>	<b>10.69</b>	<b>82,625,783.00</b>	<b>112.37</b>		
填補累積短絀	73,528,000.00	5.56	156,153,783.00	10.69	82,625,783.00	112.37		
<b>未分配賸餘</b>	<b>1,249,556,000.00</b>	<b>94.44</b>	<b>1,304,361,308.48</b>	<b>89.31</b>	<b>54,805,308.48</b>	<b>4.39</b>	<b>1,460,515,091.48</b>	<b>100.00</b>
<b>短絀之部</b>	<b>73,528,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>156,153,783.00</b>	<b>100.00</b>	<b>82,625,783.00</b>	<b>112.37</b>		
本期短絀	73,528,000.00	100.00	156,153,783.00	100.00	82,625,783.00	112.37		
<b>填補之部</b>	<b>73,528,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>156,153,783.00</b>	<b>100.00</b>	<b>82,625,783.00</b>	<b>112.37</b>		
撥用賸餘	73,528,000.00	100.00	156,153,783.00	100.00	82,625,783.00	112.37		
<b>待填補之短絀</b>								

**產業園區開發管理基金**  
**現金流量表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金額	%
<b>業務活動之現金流量</b>	<b>7,084,410,000.00</b>	<b>2,317,782,518.00</b>	<b>-4,766,627,482.00</b>	<b>-67.28</b>
本期賸餘（短絀）	-73,528,000.00	-156,153,783.00	-82,625,783.00	112.37
利息股利之調整	-49,534,000.00	-56,887,476.00	-7,353,476.00	14.85
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-123,062,000.00	-213,041,259.00	-89,979,259.00	73.12
調整項目	7,170,102,000.00	2,515,444,428.00	-4,654,657,572.00	-64.92
未計利息股利之現金流入（流出）	7,047,040,000.00	2,302,403,169.00	-4,744,636,831.00	-67.33
收取利息	37,370,000.00	15,379,349.00	-21,990,651.00	-58.85
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>7,084,410,000.00</b>	<b>2,317,782,518.00</b>	<b>-4,766,627,482.00</b>	<b>-67.28</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	<b>-1,252,279,000.00</b>	<b>805,249,364.00</b>	<b>2,057,528,364.00</b>	<b>-164.30</b>
減少流動金融資產及短期貸墊款		150,292,963.00	150,292,963.00	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	11,681,000.00	5,254,787,236.00	5,243,106,236.00	44,885.77
減少不動產、廠房及設備及礦產資源		9,578,055.00	9,578,055.00	
減少無形資產及其他資產	146,500,000.00	79,046,432.00	-67,453,568.00	-46.04
收取利息	3,497,000.00	29,917,208.00	26,420,208.00	755.51
收取股利	8,667,000.00	11,590,919.00	2,923,919.00	33.74
增加流動金融資產及短期貸墊款		-3,097,163,350.00	-3,097,163,350.00	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-974,351,000.00	-1,255,771,640.00	-281,420,640.00	28.88
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-446,323,000.00	-376,877,047.00	69,445,953.00	-15.56
增加無形資產及其他資產	-1,950,000.00	-151,412.00	1,798,588.00	-92.24
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-1,252,279,000.00</b>	<b>805,249,364.00</b>	<b>2,057,528,364.00</b>	<b>-164.30</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	<b>539,798,000.00</b>	<b>-373,172,827.00</b>	<b>-912,970,827.00</b>	<b>-169.13</b>
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	719,798,000.00	6,872,134,436.00	6,152,336,436.00	854.73
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-80,000,000.00	-5,745,307,263.00	-5,665,307,263.00	7,081.63
減少長期負債	-100,000,000.00	-1,500,000,000.00	-1,400,000,000.00	1,400.00
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>539,798,000.00</b>	<b>-373,172,827.00</b>	<b>-912,970,827.00</b>	<b>-169.13</b>

**產業園區開發管理基金**  
**現金流量表**

中華民國108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）	6,371,929,000.00	2,749,859,055.00	-3,622,069,945.00	-56.84
期初現金及約當現金	4,251,785,000.00	6,329,425,039.20	2,077,640,039.20	48.87
期末現金及約當現金	10,623,714,000.00	9,079,284,094.20	-1,544,429,905.80	-14.54

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2,274,820,977元。
- (2)撥出資產183,227,307元。
- (3)受贈資產7,326,360元。
- (4)土地撥入資產減值376,922元、轉列委託處分資產760,870元及複丈增值58,400,484元。
- (5)未完工程轉列財產80,321,016元及預付工程及土地款轉列財產1,730,400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108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	%
<b>資 產</b>	<b>163,236,343,562.20</b>	<b>100.00</b>	<b>162,148,398,538.20</b>	<b>100.00</b>	<b>1,087,945,024.00</b>	<b>0.67</b>
<b>流動資產</b>	<b>13,660,112,117.20</b>	<b>8.37</b>	<b>7,991,151,767.20</b>	<b>4.93</b>	<b>5,668,960,350.00</b>	<b>70.94</b>
<b>現金</b>	<b>9,079,284,094.20</b>	<b>5.56</b>	<b>6,329,425,039.20</b>	<b>3.90</b>	<b>2,749,859,055.00</b>	<b>43.45</b>
銀行存款	9,079,284,094.20	5.56	6,329,425,039.20	3.90	2,749,859,055.00	43.45
<b>流動金融資產</b>	<b>4,295,162,355.00</b>	<b>2.63</b>	<b>1,344,071,982.00</b>	<b>0.83</b>	<b>2,951,090,373.00</b>	<b>219.56</b>
以成本衡量之金融資產－流動	496,574,542.00	0.30	496,574,542.00	0.31		
其他金融資產－流動	3,798,587,813.00	2.33	847,497,440.00	0.52	2,951,090,373.00	348.21
<b>應收款項</b>	<b>226,270,997.00</b>	<b>0.14</b>	<b>253,985,929.00</b>	<b>0.16</b>	<b>-27,714,932.00</b>	<b>-10.91</b>
應收帳款	129,818,913.00	0.08	127,080,737.00	0.08	2,738,176.00	2.15
備抵呆帳－應收帳款	-148,683.00	-0.00	-98,937.00	-0.00	-49,746.00	50.28
應收分期帳款	74,684,118.00	0.05	116,345,892.00	0.07	-41,661,774.00	-35.81
應收利息	21,916,649.00	0.01	10,658,237.00	0.01	11,258,412.00	105.63
<b>預付款項</b>	<b>17,699,310.00</b>	<b>0.01</b>	<b>17,738,622.00</b>	<b>0.01</b>	<b>-39,312.00</b>	<b>-0.22</b>
用品盤存	5,464,900.00	0.00	4,693,809.00	0.00	771,091.00	16.43
預付費用	12,218,464.00	0.01	12,789,690.00	0.01	-571,226.00	-4.47
預付利息	15,946.00	0.00	255,123.00	0.00	-239,177.00	-93.75
<b>短期貸墊款</b>	<b>41,695,361.00</b>	<b>0.03</b>	<b>45,930,195.00</b>	<b>0.03</b>	<b>-4,234,834.00</b>	<b>-9.22</b>
短期墊款	40,693,061.00	0.02	44,913,047.00	0.03	-4,219,986.00	-9.40
應收到期長期貸款	1,002,300.00	0.00	1,017,148.00	0.00	-14,848.00	-1.46
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>71,592,956,669.00</b>	<b>43.86</b>	<b>76,577,482,320.00</b>	<b>47.23</b>	<b>-4,984,525,651.00</b>	<b>-6.51</b>
<b>其他長期投資</b>	<b>40,872,956,352.00</b>	<b>25.04</b>	<b>45,965,650,157.00</b>	<b>28.35</b>	<b>-5,092,693,805.00</b>	<b>-11.08</b>
政策性開發不動產	42,650,525,511.00	26.13	47,673,979,141.00	29.40	-5,023,453,630.00	-10.54
備抵政策性開發不動產短絀	-1,788,567,159.00	-1.10	-1,719,326,984.00	-1.06	-69,240,175.00	4.03
什項長期投資	10,998,000.00	0.01	10,998,000.00	0.01		
<b>長期墊款</b>	<b>29,675,262,978.00</b>	<b>18.18</b>	<b>29,552,586,769.00</b>	<b>18.23</b>	<b>122,676,209.00</b>	<b>0.42</b>
長期墊款	29,675,262,978.00	18.18	29,552,586,769.00	18.23	122,676,209.00	0.42
<b>準備金</b>	<b>1,044,737,339.00</b>	<b>0.64</b>	<b>1,059,245,394.00</b>	<b>0.65</b>	<b>-14,508,055.00</b>	<b>-1.37</b>
退休及離職準備金	1,044,737,339.00	0.64	1,059,245,394.00	0.65	-14,508,055.00	-1.37
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>72,285,770,674.00</b>	<b>44.28</b>	<b>71,257,129,278.00</b>	<b>43.95</b>	<b>1,028,641,396.00</b>	<b>1.44</b>
<b>土地</b>	<b>51,394,887,937.00</b>	<b>31.48</b>	<b>51,518,466,201.00</b>	<b>31.77</b>	<b>-123,578,264.00</b>	<b>-0.24</b>
土地	51,394,887,937.00	31.48	51,518,466,201.00	31.77	-123,578,264.00	-0.24
<b>土地改良物</b>	<b>8,823,555,066.00</b>	<b>5.41</b>	<b>8,741,253,503.00</b>	<b>5.39</b>	<b>82,301,563.00</b>	<b>0.94</b>

產業園區開發管理基金

平 衡 表

中華民國108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	22,263,443,587.00	13.64	21,584,678,597.00	13.31	678,764,990.00	3.14
累計折舊－土地改良物	-13,439,888,521.00	-8.23	-12,843,425,094.00	-7.92	-596,463,427.00	4.64
房屋及建築	5,452,205,765.00	3.34	5,415,619,441.00	3.34	36,586,324.00	0.68
房屋及建築	10,060,561,391.00	6.16	9,798,058,010.00	6.04	262,503,381.00	2.68
累計折舊－房屋及建築	-4,608,355,626.00	-2.82	-4,382,438,569.00	-2.70	-225,917,057.00	5.16
機械及設備	5,833,609,206.00	3.57	4,975,050,523.00	3.07	858,558,683.00	17.26
機械及設備	21,465,388,282.00	13.15	20,345,533,168.00	12.55	1,119,855,114.00	5.50
累計折舊－機械及設備	-15,631,779,076.00	-9.58	-15,370,482,645.00	-9.48	-261,296,431.00	1.70
交通及運輸設備	272,855,291.00	0.17	271,503,898.00	0.17	1,351,393.00	0.50
交通及運輸設備	853,406,083.00	0.52	829,183,787.00	0.51	24,222,296.00	2.92
累計折舊－交通及運輸設備	-580,550,792.00	-0.36	-557,679,889.00	-0.34	-22,870,903.00	4.10
什項設備	99,977,465.00	0.06	102,294,988.00	0.06	-2,317,523.00	-2.27
什項設備	312,845,120.00	0.19	306,969,289.00	0.19	5,875,831.00	1.91
累計折舊－什項設備	-212,867,655.00	-0.13	-204,674,301.00	-0.13	-8,193,354.00	4.00
購建中固定資產	408,679,944.00	0.25	232,940,724.00	0.14	175,739,220.00	75.44
未完工程	370,861,164.00	0.23	186,273,451.00	0.11	184,587,713.00	99.10
預付工程及土地款	37,818,780.00	0.02	46,667,273.00	0.03	-8,848,493.00	-18.96
無形資產	693,679.00	0.00	1,282,801.00	0.00	-589,122.00	-45.92
無形資產	693,679.00	0.00	1,282,801.00	0.00	-589,122.00	-45.92
電腦軟體	693,679.00	0.00	1,282,801.00	0.00	-589,122.00	-45.92
其他資產	5,696,810,423.00	3.49	6,321,352,372.00	3.90	-624,541,949.00	-9.88
什項資產	5,667,998,244.00	3.47	6,292,814,525.00	3.88	-624,816,281.00	-9.93
存出保證金	282,096.00	0.00	296,008.00	0.00	-13,912.00	-4.70
催收款項	131,009,033.00	0.08	205,818,053.00	0.13	-74,809,020.00	-36.35
備抵呆帳－催收款項	-38,176,888.00	-0.02	-748,514.00	-0.00	-37,428,374.00	5,000.36
暫付及待結轉款項	20,490,000.00	0.01	20,490,000.00	0.01		
代管資產	8,490,269,064.00	5.20	8,886,794,091.00	5.48	-396,525,027.00	-4.46
累計折舊－代管資產	-2,935,875,061.00	-1.80	-2,819,835,113.00	-1.74	-116,039,948.00	4.12
待處理資產	28,812,179.00	0.02	28,537,847.00	0.02	274,332.00	0.96
委託處分資產	28,812,179.00	0.02	28,537,847.00	0.02	274,332.00	0.96
合 計	163,236,343,562.20	100.00	162,148,398,538.20	100.00	1,087,945,024.00	0.67
負 債	22,360,869,958.00	13.70	23,378,194,987.00	14.42	-1,017,325,029.00	-4.35



產業園區開發管理基金

平 衡 表

中華民國108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	%
<b>流動負債</b>	<b>1,637,285,055.00</b>	<b>1.00</b>	<b>968,606,439.00</b>	<b>0.60</b>	<b>668,678,616.00</b>	<b>69.04</b>
<b>短期債務</b>	<b>100,000,000.00</b>	<b>0.06</b>	<b>100,000,000.00</b>	<b>0.06</b>		
應付到期長期負債	100,000,000.00	0.06	100,000,000.00	0.06		
<b>應付款項</b>	<b>1,344,434,177.00</b>	<b>0.82</b>	<b>689,862,415.00</b>	<b>0.43</b>	<b>654,571,762.00</b>	<b>94.88</b>
應付帳款			3,495,895.00	0.00	-3,495,895.00	-100.00
應付代收款	1,217,338,981.00	0.75	636,679,117.00	0.39	580,659,864.00	91.20
應付費用	37,431,898.00	0.02	32,942,654.00	0.02	4,489,244.00	13.63
應付稅款	1,350,858.00	0.00	2,179,415.00	0.00	-828,557.00	-38.02
應付工程款	88,312,440.00	0.05	14,565,334.00	0.01	73,747,106.00	506.32
<b>預收款項</b>	<b>192,850,878.00</b>	<b>0.12</b>	<b>178,744,024.00</b>	<b>0.11</b>	<b>14,106,854.00</b>	<b>7.89</b>
預收收入	192,850,878.00	0.12	178,744,024.00	0.11	14,106,854.00	7.89
<b>長期負債</b>			<b>1,500,000,000.00</b>	<b>0.93</b>	<b>-1,500,000,000.00</b>	<b>-100.00</b>
<b>長期債務</b>			<b>1,500,000,000.00</b>	<b>0.93</b>	<b>-1,500,000,000.00</b>	<b>-100.00</b>
長期借款			1,500,000,000.00	0.93	-1,500,000,000.00	-100.00
<b>其他負債</b>	<b>20,723,584,903.00</b>	<b>12.70</b>	<b>20,909,588,548.00</b>	<b>12.90</b>	<b>-186,003,645.00</b>	<b>-0.89</b>
<b>什項負債</b>	<b>20,723,584,903.00</b>	<b>12.70</b>	<b>20,909,588,548.00</b>	<b>12.90</b>	<b>-186,003,645.00</b>	<b>-0.89</b>
存入保證金	2,322,789,705.00	1.42	2,555,608,814.00	1.58	-232,819,109.00	-9.11
應付保管款	23,325,352.00	0.01	55,082,396.00	0.03	-31,757,044.00	-57.65
應付退休及離職金	1,044,737,339.00	0.64	1,059,245,394.00	0.65	-14,508,055.00	-1.37
暫收及待結轉帳項	11,778,338,504.00	7.22	11,176,746,379.00	6.89	601,592,125.00	5.38
應付代管資產	5,554,394,003.00	3.40	6,062,905,565.00	3.74	-508,511,562.00	-8.39
<b>淨 值</b>	<b>140,875,473,604.20</b>	<b>86.30</b>	<b>138,770,203,551.20</b>	<b>85.58</b>	<b>2,105,270,053.00</b>	<b>1.52</b>
<b>基金</b>	<b>29,820,798,238.16</b>	<b>18.27</b>	<b>29,820,798,238.16</b>	<b>18.39</b>		
<b>基金</b>	<b>29,820,798,238.16</b>	<b>18.27</b>	<b>29,820,798,238.16</b>	<b>18.39</b>		
基金	29,820,798,238.16	18.27	29,820,798,238.16	18.39		
<b>公積</b>	<b>92,617,500,010.56</b>	<b>56.74</b>	<b>90,286,518,378.56</b>	<b>55.68</b>	<b>2,330,981,632.00</b>	<b>2.58</b>
<b>資本公積</b>	<b>85,215,605,496.00</b>	<b>52.20</b>	<b>82,884,623,864.00</b>	<b>51.12</b>	<b>2,330,981,632.00</b>	<b>2.81</b>
受贈公積	85,215,605,496.00	52.20	82,884,623,864.00	51.12	2,330,981,632.00	2.81
<b>特別公積</b>	<b>7,401,894,514.56</b>	<b>4.53</b>	<b>7,401,894,514.56</b>	<b>4.56</b>		
特別公積	7,401,894,514.56	4.53	7,401,894,514.56	4.56		
<b>累積餘絀</b>	<b>1,304,361,308.48</b>	<b>0.80</b>	<b>1,460,515,091.48</b>	<b>0.90</b>	<b>-156,153,783.00</b>	<b>-10.69</b>
<b>累積賸餘</b>	<b>1,304,361,308.48</b>	<b>0.80</b>	<b>1,460,515,091.48</b>	<b>0.90</b>	<b>-156,153,783.00</b>	<b>-10.69</b>
累積賸餘	1,304,361,308.48	0.80	1,460,515,091.48	0.90	-156,153,783.00	-10.69
<b>淨值其他項目</b>	<b>17,132,814,047.00</b>	<b>10.50</b>	<b>17,202,371,843.00</b>	<b>10.61</b>	<b>-69,557,796.00</b>	<b>-0.40</b>
<b>累積其他綜合餘絀</b>	<b>17,132,814,047.00</b>	<b>10.50</b>	<b>17,202,371,843.00</b>	<b>10.61</b>	<b>-69,557,796.00</b>	<b>-0.40</b>

**產業園區開發管理基金**  
**平 衡 表**

中華民國108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	%
未實現重估增值	17,132,814,047.00	10.50	17,202,371,843.00	10.61	-69,557,796.00	-0.40
合 計	163,236,343,562.20	100.00	162,148,398,538.20	100.00	1,087,945,024.00	0.67

附註：信託代理與保證資產（負債）本年度決算數 2,979,200,527 元，上年度決算數 974,553,723 元，均屬保證品(應付保證品)。

# 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108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>勞務收入</b>	<b>2,431,477,000.00</b>	<b>2,046,698,266.00</b>	<b>-384,778,734.00</b>	<b>-15.82</b>	主要係聯合污水廠等工業區部分廠商生產量減少、停工及實施廢水回收再利用等因素，污水排放量及收費水量銳減，污水處理系統使用費等收入較預計減少所致。
服務收入	2,431,477,000.00	2,046,698,266.00	-384,778,734.00	-15.82	

**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108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>租金及權利金收入</b>	<b>242,248,000.00</b>	<b>333,331,697.00</b>	<b>91,083,697.00</b>	<b>37.60</b>	
土地租金收入	58,652,000.00	127,855,461.00	69,203,461.00	117.99	主要係彰濱等工業區部分廠商租率調增與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	30,928,000.00	25,002,311.00	-5,925,689.00	-19.16	主要係中壢等工業區部分承租廠商租約到期後未再續租或提前終止租約，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	152,668,000.00	180,473,925.00	27,805,925.00	18.21	主要係觀音等工業區下水道系統營運廠商依契約規定，繳納變動權利金收入較預計增加所致。

**產業園區開發管理基金**  
**投融資業務收入明細表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>投融資業務收入</b>	<b>9,619,630,000.00</b>	<b>6,404,401,201.00</b>	<b>-3,215,228,799.00</b>	<b>-33.42</b>	
政策性開發不動產收入	9,619,630,000.00	6,404,401,201.00	-3,215,228,799.00	-33.42	主要係台南科技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。

**產業園區開發管理基金**  
**其他業務收入明細表**

中華民國108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	309,699,000.00	314,723,891.00	5,024,891.00	1.62	
雜項業務收入	309,699,000.00	314,723,891.00	5,024,891.00	1.62	

**產業園區開發管理基金**  
**財務收入明細表**  
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
<b>財務收入</b>	<b>49,534,000.00</b>	<b>57,325,862.00</b>	<b>7,791,862.00</b>	<b>15.73</b>	
利息收入	40,867,000.00	45,296,557.00	4,429,557.00	10.84	主要係增加廠商分期攤還基金先行墊付相關費用及延遲繳納租金衍生之利息所致。
投資賸餘	8,667,000.00	12,029,305.00	3,362,305.00	38.79	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。



**產業園區開發管理基金**  
**其他業務外收入明細表**

中華民國108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	194,337,000.00	109,550,308.00	-84,786,692.00	-43.63	
財產交易賸餘	116,848,000.00	8,207,574.00	-108,640,426.00	-92.98	主要係處理聯合污水廠等工業區土地之財產交易賸餘較預計減少所致。
資產使用及權利金收入	2,159,000.00	4,333,880.00	2,174,880.00	100.74	主要係工業區服務中心將場地提供廠商使用所收取之收入較預計增加，及增加新北產業園區路邊停車之收入所致。
受託經營賸餘	8,000.00	860.00	-7,140.00	-89.25	主要係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較預計減少所致。
違規罰款收入	19,837,000.00	30,772,393.00	10,935,393.00	55.13	主要係增加廠商租期屆滿逾期返還之違約金所致。
賠(補)償收入	4,074,000.00	5,373,570.00	1,299,570.00	31.90	主要係增加工業區內廠商損壞標準廠房繳納之賠償金所致。
收回呆帳		6,151.00	6,151.00		主要係增加收回已沖銷催收廠商欠繳之維護費所致。
雜項收入	51,411,000.00	60,855,880.00	9,444,880.00	18.37	主要係增加強制執行006688終止租約廠商之分配款所致。

# 產業園區開發管理基金

## 勞務成本明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>勞務成本</b>	<b>3,578,017,000.00</b>	<b>3,637,049,034.00</b>	<b>59,032,034.00</b>	<b>1.65</b>	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370人118,705,000元，實際進用385人，決算數148,063,219元。 2.編列公共關係費預算數4,872,000元，決算數4,738,033元。
服務成本	3,578,017,000.00	3,637,049,034.00	59,032,034.00	1.65	
用人費用	856,786,000.00	802,350,157.00	-54,435,843.00	-6.35	
聘僱及兼職人員薪資	546,105,000.00	506,432,290.00	-39,672,710.00	-7.26	
超時工作報酬	29,432,000.00	29,341,595.00	-90,405.00	-0.31	
津貼	16,617,000.00	16,560,885.00	-56,115.00	-0.34	
獎金	139,734,000.00	130,528,081.00	-9,205,919.00	-6.59	
退休及卹償金	43,991,000.00	41,857,833.00	-2,133,167.00	-4.85	
福利費	80,898,000.00	77,611,882.00	-3,286,118.00	-4.06	
提繳費	9,000.00	17,591.00	8,591.00	95.46	
服務費用	1,105,645,000.00	978,980,523.00	-126,664,477.00	-11.46	
水電費	234,332,000.00	215,326,615.00	-19,005,385.00	-8.11	
郵電費	12,716,000.00	11,613,116.00	-1,102,884.00	-8.67	
旅運費	7,242,000.00	7,643,691.00	401,691.00	5.55	
印刷裝訂與廣告費	2,013,000.00	2,295,678.00	282,678.00	14.04	
修理保養及保固費	326,247,000.00	285,866,620.00	-40,380,380.00	-12.38	
保險費	2,802,000.00	2,318,176.00	-483,824.00	-17.27	
一般服務費	268,539,000.00	278,287,724.00	9,748,724.00	3.63	
專業服務費	246,882,000.00	170,890,870.00	-75,991,130.00	-30.78	
公共關係費	4,872,000.00	4,738,033.00	-133,967.00	-2.75	
材料及用品費	139,437,000.00	142,593,734.00	3,156,734.00	2.26	
使用材料費	93,280,000.00	80,208,262.00	-13,071,738.00	-14.01	
用品消耗	46,157,000.00	62,385,472.00	16,228,472.00	35.16	
租金與利息	27,669,000.00	23,911,246.00	-3,757,754.00	-13.58	
地租及水租	826,000.00	855,891.00	29,891.00	3.62	
機器租金	20,946,000.00	17,122,535.00	-3,823,465.00	-18.25	
交通及運輸設備租金		55,513.00	55,513.00		
什項設備租金	5,897,000.00	5,877,307.00	-19,693.00	-0.33	
折舊、折耗及攤銷	1,397,980,000.00	1,602,992,783.00	205,012,783.00	14.66	
不動產、廠房及設備折舊	1,251,091,000.00	1,472,283,037.00	221,192,037.00	17.68	
其他折舊性資產折舊	146,889,000.00	130,097,136.00	-16,791,864.00	-11.43	
攤銷		612,610.00	612,610.00		
稅捐與規費(強制費)	5,302,000.00	7,793,447.00	2,491,447.00	46.99	

**產業園區開發管理基金**  
**勞務成本明細表**  
 中華民國108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	1,619,000.00	3,371,025.00	1,752,025.00	108.22	
房屋稅	449,000.00	429,687.00	-19,313.00	-4.30	
消費與行為稅	1,035,000.00	968,074.00	-66,926.00	-6.47	
規費	2,199,000.00	3,024,661.00	825,661.00	37.55	
會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交 流活動費	45,198,000.00	35,294,073.00	-9,903,927.00	-21.91	
分擔	44,908,000.00	35,036,673.00	-9,871,327.00	-21.98	
補貼(償)、獎勵、 慰問與救助(濟)	290,000.00	257,400.00	-32,600.00	-11.24	
短絀、賠償與保險給 付		38,325,571.00	38,325,571.00		
各項短絀		38,325,571.00	38,325,571.00		
其他		4,807,500.00	4,807,500.00		
其他費用		4,807,500.00	4,807,500.00		

**產業園區開發管理基金**  
**投融资業務成本明細表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
<b>投融资業務成本</b>	<b>8,964,463,000.00</b>	<b>5,352,494,925.00</b>	<b>-3,611,968,075.00</b>	<b>-40.29</b>	
融資業務成本	1,000.00	700.00	-300.00	-30.00	主要係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	8,964,462,000.00	5,352,494,225.00	-3,611,967,775.00	-40.29	主要係因台南科技等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物較預計減少，投資取得之政策性開發不動產轉列成本隨之減少所致。
服務費用	12,026,000.00	6,702,598.00	-5,323,402.00	-44.27	
水電費	1,190,000.00	1,086,424.00	-103,576.00	-8.70	
郵電費	50,000.00	19,361.00	-30,639.00	-61.28	
修理保養及保固費	825,000.00	146,939.00	-678,061.00	-82.19	
保險費	6,995,000.00	5,204,639.00	-1,790,361.00	-25.59	
一般服務費	96,000.00		-96,000.00	-100.00	
專業服務費	2,870,000.00	245,235.00	-2,624,765.00	-91.46	
稅捐與規費(強制費)	74,197,000.00	61,447,425.00	-12,749,575.00	-17.18	
土地稅	51,137,000.00	37,858,262.00	-13,278,738.00	-25.97	
房屋稅	22,744,000.00	22,166,532.00	-577,468.00	-2.54	
規費	316,000.00	1,422,631.00	1,106,631.00	350.20	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	5,760,000.00	4,282,077.00	-1,477,923.00	-25.66	
分擔	5,760,000.00	4,282,077.00	-1,477,923.00	-25.66	
短絀、賠償與保險給付	133,269,000.00	111,500,292.00	-21,768,708.00	-16.33	
各項短絀	133,269,000.00	111,500,292.00	-21,768,708.00	-16.33	
其他	8,739,210,000.00	5,168,561,833.00	-3,570,648,167.00	-40.86	
其他費用	8,739,210,000.00	5,168,561,833.00	-3,570,648,167.00	-40.86	

**產業園區開發管理基金**  
**管理及總務費用明細表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>管理及總務費用</b>	<b>361,719,000.00</b>	<b>353,769,597.00</b>	<b>-7,949,403.00</b>	<b>-2.20</b>	1.員工協助方案相關支出：為辦理員工協助與人事服務巡迴列車執行計畫，提供員工關懷服務，由一般服務費項下支應，未編列預算，決算數2,800元。 2.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	361,719,000.00	353,769,597.00	-7,949,403.00	-2.20	
用人費用	37,816,000.00	39,151,520.00	1,335,520.00	3.53	
聘僱及兼職人員薪資	25,522,000.00	26,304,670.00	782,670.00	3.07	
超時工作報酬	949,000.00	1,481,962.00	532,962.00	56.16	
津貼	64,000.00	127,200.00	63,200.00	98.75	
獎金	5,720,000.00	5,304,745.00	-415,255.00	-7.26	
退休及卹償金	1,548,000.00	1,595,000.00	47,000.00	3.04	
福利費	4,013,000.00	4,337,834.00	324,834.00	8.09	
提繳費		109.00	109.00		
服務費用	241,948,000.00	269,497,653.00	27,549,653.00	11.39	
郵電費	2,960,000.00	2,527,390.00	-432,610.00	-14.62	
旅運費	607,000.00	992,278.00	385,278.00	63.47	
印刷裝訂與廣告費		9,600.00	9,600.00		
修理保養及保固費	6,741,000.00	6,473,552.00	-267,448.00	-3.97	
保險費	10,000.00	7,312.00	-2,688.00	-26.88	
一般服務費	120,000.00	113,037.00	-6,963.00	-5.80	
專業服務費	231,466,000.00	259,374,484.00	27,908,484.00	12.06	
公共關係費	44,000.00		-44,000.00	-100.00	
材料及用品費	150,000.00	169,411.00	19,411.00	12.94	

**產業園區開發管理基金  
管理及總務費用明細表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
用品消耗	150,000.00	169,411.00	19,411.00	12.94	
租金與利息	84,000.00	113,212.00	29,212.00	34.78	
什項設備租金	84,000.00	113,212.00	29,212.00	34.78	
折舊、折耗及攤銷	1,006,000.00	1,355,646.00	349,646.00	34.76	
不動產、廠房及 設備折舊	1,006,000.00	1,350,948.00	344,948.00	34.29	
攤銷		4,698.00	4,698.00		
稅捐與規費(強制 費)		98,623.00	98,623.00		
規費		98,623.00	98,623.00		
會費、捐助、補 助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	80,715,000.00	43,383,532.00	-37,331,468.00	-46.25	
捐助、補助與獎 助	80,685,000.00	43,357,847.00	-37,327,153.00	-46.26	
補貼(償)、獎 勵、慰問與救助 (濟)	30,000.00	25,685.00	-4,315.00	-14.38	

**產業園區開發管理基金**  
**其他業務外費用明細表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>其他業務外費用</b>	<b>16,254,000.00</b>	<b>78,871,452.00</b>	<b>62,617,452.00</b>	<b>385.24</b>	
財產交易短絀	15,254,000.00	51,283,163.00	36,029,163.00	236.19	主要係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	15,254,000.00	51,283,163.00	36,029,163.00	236.19	
各項短絀	15,254,000.00	51,283,163.00	36,029,163.00	236.19	
雜項費用	1,000,000.00	27,588,289.00	26,588,289.00	2,658.83	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	27,588,289.00	26,588,289.00	2,658.83	
其他費用	1,000,000.00	27,588,289.00	26,588,289.00	2,658.83	

**產業園區開  
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	21,584,678,597.00	9,798,058,010.00	20,345,533,168.00	829,183,787.00
減：以前年度已提折舊數	12,843,425,094.00	4,382,438,569.00	15,370,482,645.00	557,679,889.00
上年度期末帳面價值	8,741,253,503.00	5,415,619,441.00	4,975,050,523.00	271,503,898.00
加：本年度新增資產價值	720,717,043.00	275,152,053.00	1,386,939,180.00	51,049,796.00
減：本年度減少資產價值	4,275,391.00	1,100,668.00	46,121,533.00	2,706,554.00
加減：調整欄	-80,430.00	-1,403,944.00	67,205,964.00	-7,048,990.00
減：本年度提列折舊數	634,059,659.00	236,061,117.00	549,464,928.00	39,942,859.00
本年度期末帳面價值	8,823,555,066.00	5,452,205,765.00	5,833,609,206.00	272,855,291.00
本年度提列折舊數				
勞務成本	634,059,659.00	235,214,793.00	548,978,400.00	39,942,859.00
管理及總務費用		846,324.00	486,528.00	
合 計	<b>634,059,659.00</b>	<b>236,061,117.00</b>	<b>549,464,928.00</b>	<b>39,942,859.00</b>

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720,717,043元，包括：增置資產215,500元及撥入資產720,501,543元。
- (2) 房屋及建築：本年度新增資產價值275,152,053元，包括：增置資產11,683,940元及撥入資產263,468,113元。
- (3) 機械及設備：本年度新增資產價值1,386,939,180元，包括：增置資產145,077,218元及撥入資產1,241,861,962元。
- (4) 交通及運輸設備：本年度新增資產價值51,049,796元，包括：增置資產29,969,080元及撥入資產21,080,716元。
- (5) 什項設備：本年度新增資產價值12,787,591元，包括：增置資產5,684,411元及撥入資產7,103,180元。

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4,275,391元，包括：報廢資產之帳面價值755,246元及變賣資產之帳面價值3,520,145元。
- (2) 房屋及建築：本年度減少資產價值1,100,668元，包括：報廢資產之帳面價值856,198元及變賣資產之帳面價值244,470元。
- (3) 機械及設備：本年度減少資產價值46,121,533元，均為報廢資產之帳面價值46,121,533元。
- (4) 交通及運輸設備：本年度減少資產價值2,706,554元，均為報廢資產之帳面價值2,706,554元。
- (5) 什項設備：本年度減少資產價值843,632元，均為報廢資產之帳面價值843,632元。
- (6) 其他：本年度減少資產價值3,143,726元，均為報廢資產之帳面價值3,143,726元。



# 發管理基金

## 明細表

108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			
306,969,289.00				4,359,245,240.00	57,223,668,091.00
204,674,301.00				2,819,835,113.00	36,178,535,611.00
102,294,988.00				1,539,410,127.00	21,045,132,480.00
12,787,591.00					2,446,645,663.00
843,632.00				3,143,726.00	58,191,504.00
-156,060.00					58,516,540.00
14,105,422.00				130,097,136.00	1,603,731,121.00
99,977,465.00				1,406,169,265.00	21,888,372,058.00
14,087,326.00				130,097,136.00	1,602,380,173.00
18,096.00					1,350,948.00
<b>14,105,422.00</b>				<b>130,097,136.00</b>	<b>1,603,731,121.00</b>

### 3.調整欄：

- (1)土地改良物減少80,430元，均為減列本年度調整以前年度短計資產折舊數。
- (2)房屋及建築減少1,403,944元，均為減列本年度調整以前年度短計資產折舊數。
- (3)機械及設備增加67,205,964元，為以前年度購建中固定資產完工轉正增加數82,051,416元及減列本年度調整以前年度短計資產折舊數14,845,452元。
- (4)交通及運輸設備減少7,048,990元，均為減列本年度調整以前年度短計資產折舊數。
- (5)什項設備減少156,060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計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)本年底什項資產項下之非折舊性資產計4,261,828,979元，包括：存出保證金282,096元、催收款項淨額92,832,145元、暫付及待結轉帳項20,490,000元及代管資產4,148,224,738元。
- (3)上年底及本年底待處理資產項下之非折舊性資產各計28,537,847元及28,812,179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 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	42,129,500.00	38,135,385.00	3,994,115.00	9,578,055.00
土地	229,500.00		229,500.00	5,770,926.00
土地改良物	38,721,600.00	35,201,455.00	3,520,145.00	3,520,145.00
房屋及建築	3,178,400.00	2,933,930.00	244,470.00	286,984.00
其他資產	385,618.00		385,618.00	3,009,252.00
待處理資產	385,618.00		385,618.00	3,009,252.00
委託處分資產	385,618.00		385,618.00	3,009,252.00
合 計	<b>42,515,118.00</b>	<b>38,135,385.00</b>	<b>4,379,733.00</b>	<b>12,587,307.00</b>

附註：為配合交通部公路總局第四區養護工程處整治蘇花公路沿路各路段路面工程，變賣和平工業區克尼布東路段之地上物等案件，因未及編列預算，於108年度調整容納；另委託處分資產因委託國有財產局接管代為處理標售資產較預計減少，變賣賸餘隨之減少所致。

發管理基金  
明細表

108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					
	9,578,055.00		5,583,940.00		5,583,940.00	
	5,770,926.00		5,541,426.00		5,541,426.00	
	3,520,145.00					
	286,984.00		42,514.00		42,514.00	
30,093.00	2,979,159.00		2,593,541.00	116,848,000.00	-114,254,459.00	-97.78
30,093.00	2,979,159.00		2,593,541.00	116,848,000.00	-114,254,459.00	-97.78
30,093.00	2,979,159.00		2,593,541.00	116,848,000.00	-114,254,459.00	-97.78
30,093.00	12,557,214.00		8,177,481.00	116,848,000.00	-108,670,519.00	-93.00

**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
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>395,575,467.00</b>	<b>344,292,304.00</b>	<b>51,283,163.00</b>
土地改良物	3,230,453.00	2,475,207.00	755,246.00
房屋及建築	9,470,272.00	8,614,074.00	856,198.00
機械及設備	349,135,482.00	303,013,949.00	46,121,533.00
交通及運輸設備	26,827,500.00	24,120,946.00	2,706,554.00
什項設備	6,911,760.00	6,068,128.00	843,632.00
合 計	<b>395,575,467.00</b>	<b>344,292,304.00</b>	<b>51,283,163.00</b>

附註：本年度代管資產報廢原值17,200,914元，已提折舊14,057,188元，帳面價值3,143,726元。

# 發管理基金

## 明細表

108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	%
		<b>51,283,163.00</b>	<b>15,254,000.00</b>	<b>36,029,163.00</b>	<b>236.19</b>
		755,246.00		755,246.00	
		856,198.00	815,000.00	41,198.00	5.05
		46,121,533.00	12,547,000.00	33,574,533.00	267.59
		2,706,554.00	1,423,000.00	1,283,554.00	90.20
		843,632.00	469,000.00	374,632.00	79.88
		<b>51,283,163.00</b>	<b>15,254,000.00</b>	<b>36,029,163.00</b>	<b>236.19</b>

**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
<b>應收到期長期貸款</b>		<b>1,017,148.00</b>		
彰濱工業區抽砂影響轉業生活 輔助貸款	083	1,017,148.00		
<b>小 計</b>		<b>1,017,148.00</b>		
<b>合 計</b>		<b>1,017,148.00</b>		

**發管理基金**  
**明細表**  
108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		
	<b>14,848.00</b>	<b>1,002,300.00</b>	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。
	14,848.00	1,002,300.00	
	<b>14,848.00</b>	<b>1,002,300.00</b>	
	<b>14,848.00</b>	<b>1,002,300.00</b>	

**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
<b>不動產、廠房及設備</b>			
<b>土地改良物</b>			
土地改良物			
<b>房屋及建築</b>		<b>14,656,000.00</b>	
房屋及建築		14,656,000.00	
購建中固定資產			
<b>機械及設備</b>	<b>65,542,973.00</b>	<b>378,673,000.00</b>	
機械及設備	65,542,973.00	378,673,000.00	
購建中固定資產			
<b>交通及運輸設備</b>	<b>3,956,595.00</b>	<b>47,464,000.00</b>	
交通及運輸設備	3,956,595.00	47,464,000.00	
<b>什項設備</b>		<b>5,530,000.00</b>	
什項設備		5,530,000.00	
合 計	<b>69,499,568.00</b>	<b>446,323,000.00</b>	

附註：

1. 「撥入受贈及整理」決算數2,387,733,629元，係包括：

- (1)土地：撥入資產20,805,463元及受贈資產7,326,360元，合計28,131,823元。
- (2)土地改良物：撥入資產720,501,543元及本年度調整以前年度短計資產折舊數80,430元，合計720,581,973元。
- (3)房屋及建築：撥入資產263,468,113元及本年度調整以前年度短計資產折舊數1,403,944元，合計264,872,057元。
- (4)機械及設備：撥入資產1,241,861,962元、購建中固定資產完工轉列數82,051,416元及本年度調整以前年度短計資產折舊數14,845,452元，合計1,338,758,830元。
- (5)交通及運輸設備：撥入資產21,080,716元及本年度調整以前年度短計資產折舊數7,048,990元，合計28,129,706元。
- (6)什項設備：撥入資產7,103,180元及本年度調整以前年度短計資產折舊數156,060元，合計7,259,240元。



發管理基金  
改良擴充明細表

108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			
215,500.00	215,500.00	215,500.00		
215,500.00	215,500.00	215,500.00		
527,940.00	15,183,940.00	15,183,940.00		
527,940.00	15,183,940.00	11,683,940.00	-3,500,000.00	
		3,500,000.00	3,500,000.00	
-897,851.00	443,318,122.00	399,571,222.00	-43,746,900.00	23,958,000.00
-897,851.00	443,318,122.00	145,077,218.00	-298,240,904.00	23,958,000.00
		254,494,004.00	254,494,004.00	
	51,420,595.00	29,969,080.00	-21,451,515.00	
	51,420,595.00	29,969,080.00	-21,451,515.00	
154,411.00	5,684,411.00	5,684,411.00		
154,411.00	5,684,411.00	5,684,411.00		
	515,822,568.00	450,624,153.00	-65,198,415.00	23,958,000.00

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2,000,000元，決算數為0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
<b>專案計畫</b>	<b>823,021,000.00</b>			<b>44,841,296.00</b>	<b>264,790,000.00</b>		
繼續計畫	823,021,000.00			44,841,296.00	264,790,000.00		
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	44,841,296.00	264,790,000.00		
<b>一般建築及設備計畫</b>				<b>24,658,272.00</b>	<b>181,533,000.00</b>		
一次性項目				24,658,272.00	181,533,000.00		
土地改良物							215,500.00
房屋及建築					11,156,000.00		527,940.00
機械及設備				20,701,677.00	117,383,000.00		-897,851.00
交通及運輸設備				3,956,595.00	47,464,000.00		
什項設備					5,530,000.00		154,411.00
<b>合 計</b>	<b>823,021,000.00</b>			<b>69,499,568.00</b>	<b>446,323,000.00</b>		

發管理基金  
畫預算與實際進度比較表

108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%					
309,631,296.00	37.62	707,790,000.00	86.00	279,667,447.00	90.32	610,763,900.00	86.29	主要係大發工業 區污水處理廠擴 整建工程及彰濱 工業區污水管線 改善工程因多次 流標，執行進度 未如預期所致。
309,631,296.00	37.62	707,790,000.00	86.00	279,667,447.00	90.32	610,763,900.00	86.29	
309,631,296.00	37.62	707,790,000.00	86.00	279,667,447.00	90.32	610,763,900.00	86.29	
206,191,272.00		206,191,272.00		170,956,706.00	82.91	170,956,706.00	82.91	為辦理觀音工業 區雨水貯留建置 工程，由機械及 設備流入21萬 5,500元支應。
206,191,272.00		206,191,272.00		170,956,706.00	82.91	170,956,706.00	82.91	
215,500.00		215,500.00		215,500.00	100.00	215,500.00	100.00	
11,683,940.00		11,683,940.00		11,683,940.00	100.00	11,683,940.00	100.00	為辦理觀音工業 區雨水貯留建置 工程，由機械及 設備流入52萬 7,940元支應。
137,186,826.00		137,186,826.00		123,403,775.00	89.95	123,403,775.00	89.95	1.主要係部分工 業區採購設備之 結餘款。 2.分別流出土地 改良物21萬5,500 元、房屋及建築 52萬7,940元及什 項設備15萬4,411 元。
51,420,595.00		51,420,595.00		29,969,080.00	58.28	29,969,080.00	58.28	主要係部分工業 區採購設備之結 餘款。
5,684,411.00		5,684,411.00		5,684,411.00	100.00	5,684,411.00	100.00	為辦理彰濱等工 業區購置冷(暖) 氣機等設備，由 機械及設備流入 15萬4,411元支 應。
515,822,568.00	62.67	913,981,272.00	111.05	450,624,153.00	87.36	781,720,606.00	85.53	

產業園區開  
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
<b>一、上年度長期債務轉列短期債務部分</b>							
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	10903	100,000,000.00		
<b>小計</b>					<b>100,000,000.00</b>		
<b>二、長期債務部分</b>							
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	10903	1,500,000,000.00		
<b>小計</b>					<b>1,500,000,000.00</b>		
<b>合計</b>					<b>1,600,000,000.00</b>		

發管理基金  
增減明細表  
108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. 本年度編償還預算數100,000,000元，全數於本年度執行。 2. 本年度調整增加數係109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。
100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	
1,400,000,000.00	1,400,000,000.00		100,000,000.00		
1,400,000,000.00	1,400,000,000.00		100,000,000.00		1. 本年度奉行政院108年5月6日院授經工字第10803808370號函同意於預算外提前償還貸款1,400,000,000元，並補辦109年度預算，全數於本年度執行。 2. 本年度調整減少數係109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。
1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	

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
一、工業區管理維護	平方公尺	24,766,844.00	2,116,458,000.00	25,052,394.30	2,095,453,094.00
二、污水處理營運	立方公尺	96,523,226.00	1,461,559,000.00	83,816,580.51	1,541,595,940.00

**發管理基金**  
**執行績效摘要表**

108年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
285,550.30	1.15	-21,004,906.00	-0.99	污水處理量實際數83,816,580.51立方公尺，較預算數96,523,226立方公尺，減少12,706,645.49立方公尺，減少13.16%，主要係聯合污水廠等部分廠商生產量減少、停工及實施廢水回收再利用等因素，污水排放量及收費水量銳減，污水處理量較預計減少所致。
-12,706,645.49	-13.16	80,036,940.00	5.48	

**產業園區開發管理基金**  
**基金數額增減明細表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備註
<b>期初基金數額</b>	<b>29,820,798,000.00</b>	<b>29,820,798,238.16</b>	<b>238.16</b>	
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				
<b>期末基金數額</b>	<b>29,820,798,000.00</b>	<b>29,820,798,238.16</b>	<b>238.16</b>	



**產業園區開**  
**資金轉投資及**  
 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	3,509,054,930.00	350,905,493.00	282,342,148.00	496,574,542.00

**發管理基金**  
**其餘絀明細表**

108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	
60,504,593.00	17.24	11,590,919.00		11,590,919.00	世正開發股份有限公司108年度稅前盈餘尚未經會計師查核簽證。

# 產業園區開發管理基金

## 無形資產明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
無形資產	1,950,000.00	28,186.00	-1,921,814.00	-98.55	主要係配合國發會推廣ODF為政府文件標準格式政策，減少採購OFFICE套裝軟體所致。
電腦軟體	1,950,000.00	28,186.00	-1,921,814.00	-98.55	
委外開發設計應用軟體					
購置電腦軟體費	1,950,000.00	28,186.00	-1,921,814.00	-98.55	

**產業園區開發管理基金**  
**員工人數彙計表**  
 中華民國108年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備註
<b>業務支出部分</b>	<b>1,039</b>	<b>943</b>	<b>-96</b>	
專任人員	1,039	943	-96	
聘用	697	664	-33	
約僱	342	279	-63	108年辦理約僱人員甄選遞補作業，新進人員已陸續報到，預計109年1月補實36名。
<b>總計</b>	<b>1,039</b>	<b>943</b>	<b>-96</b>	

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385人。

**產業園區開  
用人費用**

中華民國

科目	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
<b>業務總支出部份</b>		<b>571,627,000.00</b>	<b>30,381,000.00</b>	<b>16,681,000.00</b>	<b>145,454,000.00</b>
勞務成本		546,105,000.00	29,432,000.00	16,617,000.00	139,734,000.00
銷貨成本					
醫療成本					
管理及總務費用		25,522,000.00	949,000.00	64,000.00	5,720,000.00
<b>合計</b>		<b>571,627,000.00</b>	<b>30,381,000.00</b>	<b>16,681,000.00</b>	<b>145,454,000.00</b>

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118,705,000元，決算數148,063,219元。
- 2.「獎金」預算數145,454,000元，決算數135,832,826元，明細如下：
  - (1)年終獎金：預算數72,998,000元，決算數67,959,933元，支付1,000人，依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504號函訂定「一百零七年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72,456,000元，決算數67,872,893元，支付963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

108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
<b>45,539,000.00</b>		<b>84,911,000.00</b>	<b>9,000.00</b>	<b>894,602,000.00</b>		<b>894,602,000.00</b>
43,991,000.00		80,898,000.00	9,000.00	856,786,000.00		856,786,000.00
1,548,000.00		4,013,000.00		37,816,000.00		37,816,000.00
<b>45,539,000.00</b>		<b>84,911,000.00</b>	<b>9,000.00</b>	<b>894,602,000.00</b>		<b>894,602,000.00</b>

產業園區開  
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		<b>532,736,960.00</b>	<b>30,823,557.00</b>	<b>16,688,085.00</b>	<b>135,832,826.00</b>
勞務成本		506,432,290.00	29,341,595.00	16,560,885.00	130,528,081.00
銷貨成本					
醫療成本					
管理及總務費用		26,304,670.00	1,481,962.00	127,200.00	5,304,745.00
合計		<b>532,736,960.00</b>	<b>30,823,557.00</b>	<b>16,688,085.00</b>	<b>135,832,826.00</b>

發管理基金  
彙計表

108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
<b>43,452,833.00</b>		<b>81,949,716.00</b>	<b>17,700.00</b>	<b>841,501,677.00</b>		<b>841,501,677.00</b>
41,857,833.00		77,611,882.00	17,591.00	802,350,157.00		802,350,157.00
1,595,000.00		4,337,834.00	109.00	39,151,520.00		39,151,520.00
<b>43,452,833.00</b>		<b>81,949,716.00</b>	<b>17,700.00</b>	<b>841,501,677.00</b>		<b>841,501,677.00</b>



**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108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	12	8,400,000.00	12	8,280,542.00			-119,458.00	-1.42	原編列電動汽車預算奉108年7月29日經總字第10802984520號函同意變更為油電混合動力車，並於108年度共同性費用編列基準內購置所致。
5人座電動汽車(含電池)，電池搭載30kwh容量以上	6	9,000,000.00	6	4,913,712.00			-4,086,288.00	-45.40	
合 計	18	17,400,000.00	18	13,194,254.00			-4,205,746.00	-24.17	

附註：

1.管理用車輛：108年度底計有小客貨兩用車86輛及油電混合動力車6輛，較107年底增減變動說明如下：

(1)小客貨兩用車：增購1輛、汰換11輛、報廢6輛。

(2)油電混合動力車：變更車種增加6輛。

2.其他車輛：108年底計有小型貨車3輛、特種車3輛、一般公務用機車227輛(含一般機車165輛及電動機車62輛)、清潔車46輛及搬運車40輛，較107年底增減變動說明如下：

(1)一般公務用機車：增購15輛、汰換11輛、報廢17輛。

(2)清潔車：報廢8輛。

(3)搬運車：增購1輛、汰換1輛。

**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	9,099,155,055.00	9,343,313,556.00	-244,158,501.00
合 計	9,099,155,055.00	9,343,313,556.00	-244,158,501.00

**發管理基金**  
**收支概況表**

108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)
166,876,170.00	78,871,452.00	88,004,718.00	-156,153,783.00
166,876,170.00	78,871,452.00	88,004,718.00	-156,153,783.00

**產業園區開發管理基金**  
**各項費用彙計表**  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
<b>用人費用</b>	<b>894,602,000.00</b>	<b>841,501,677.00</b>	<b>-53,100,323.00</b>	<b>-5.94</b>
聘僱及兼職人員薪資	571,627,000.00	532,736,960.00	-38,890,040.00	-6.80
超時工作報酬	30,381,000.00	30,823,557.00	442,557.00	1.46
津貼	16,681,000.00	16,688,085.00	7,085.00	0.04
獎金	145,454,000.00	135,832,826.00	-9,621,174.00	-6.61
退休及卹償金	45,539,000.00	43,452,833.00	-2,086,167.00	-4.58
福利費	84,911,000.00	81,949,716.00	-2,961,284.00	-3.49
提繳費	9,000.00	17,700.00	8,700.00	96.67
<b>服務費用</b>	<b>1,359,620,000.00</b>	<b>1,255,181,474.00</b>	<b>-104,438,526.00</b>	<b>-7.68</b>
水電費	235,522,000.00	216,413,039.00	-19,108,961.00	-8.11
郵電費	15,726,000.00	14,159,867.00	-1,566,133.00	-9.96
旅運費	7,849,000.00	8,635,969.00	786,969.00	10.03
印刷裝訂與廣告費	2,013,000.00	2,305,278.00	292,278.00	14.52
修理保養及保固費	333,813,000.00	292,487,111.00	-41,325,889.00	-12.38
保險費	9,807,000.00	7,530,127.00	-2,276,873.00	-23.22
一般服務費	268,756,000.00	278,401,461.00	9,645,461.00	3.59
專業服務費	481,218,000.00	430,510,589.00	-50,707,411.00	-10.54
公共關係費	4,916,000.00	4,738,033.00	-177,967.00	-3.62
<b>材料及用品費</b>	<b>139,587,000.00</b>	<b>142,763,145.00</b>	<b>3,176,145.00</b>	<b>2.28</b>
使用材料費	93,280,000.00	80,208,262.00	-13,071,738.00	-14.01
用品消耗	46,307,000.00	62,554,883.00	16,247,883.00	35.09
<b>租金與利息</b>	<b>27,753,000.00</b>	<b>24,024,458.00</b>	<b>-3,728,542.00</b>	<b>-13.43</b>
地租及水租	826,000.00	855,891.00	29,891.00	3.62
機器租金	20,946,000.00	17,122,535.00	-3,823,465.00	-18.25
交通及運輸設備租金		55,513.00	55,513.00	
什項設備租金	5,981,000.00	5,990,519.00	9,519.00	0.16
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>1,398,986,000.00</b>	<b>1,604,348,429.00</b>	<b>205,362,429.00</b>	<b>14.68</b>
不動產、廠房及設備折舊	1,252,097,000.00	1,473,633,985.00	221,536,985.00	17.69

**產業園區開發管理基金**  
**各項費用彙計表**  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
其他折舊性資產折舊	146,889,000.00	130,097,136.00	-16,791,864.00	-11.43
攤銷		617,308.00	617,308.00	
<b>稅捐與規費（強制費）</b>	<b>79,499,000.00</b>	<b>69,339,495.00</b>	<b>-10,159,505.00</b>	<b>-12.78</b>
土地稅	52,756,000.00	41,229,287.00	-11,526,713.00	-21.85
房屋稅	23,193,000.00	22,596,219.00	-596,781.00	-2.57
消費與行為稅	1,035,000.00	968,074.00	-66,926.00	-6.47
規費	2,515,000.00	4,545,915.00	2,030,915.00	80.75
<b>會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費</b>	<b>131,673,000.00</b>	<b>82,959,682.00</b>	<b>-48,713,318.00</b>	<b>-37.00</b>
捐助、補助與獎助	80,685,000.00	43,357,847.00	-37,327,153.00	-46.26
分擔	50,668,000.00	39,318,750.00	-11,349,250.00	-22.40
補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)	320,000.00	283,085.00	-36,915.00	-11.54
<b>短絀、賠償與保險給付</b>	<b>148,523,000.00</b>	<b>201,109,026.00</b>	<b>52,586,026.00</b>	<b>35.41</b>
各項短絀	148,523,000.00	201,109,026.00	52,586,026.00	35.41
<b>其他</b>	<b>8,740,210,000.00</b>	<b>5,200,957,622.00</b>	<b>-3,539,252,378.00</b>	<b>-40.49</b>
其他費用	8,740,210,000.00	5,200,957,622.00	-3,539,252,378.00	-40.49
<b>合 計</b>	<b>12,920,453,000.00</b>	<b>9,422,185,008.00</b>	<b>-3,498,267,992.00</b>	<b>-27.08</b>

**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108年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>管制性項目</b>	<b>4,916,000.00</b>	<b>4,738,033.00</b>	<b>-177,967.00</b>	<b>-3.62</b>	
公共關係費	4,916,000.00	4,738,033.00	-177,967.00	-3.62	
<b>統計所需項目</b>	<b>89,109,000.00</b>	<b>52,658,894.00</b>	<b>-36,450,106.00</b>	<b>-40.91</b>	
專技人員酬金	5,600,000.00	5,217,090.00	-382,910.00	-6.84	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,998,000.00	3,228,066.00	1,230,066.00	61.56	
一般土地租金	826,000.00	855,891.00	29,891.00	3.62	
補（協）助政府機關（構）	80,685,000.00	42,646,047.00	-38,038,953.00	-47.15	
捐助國內團體		711,800.00	711,800.00		

# 中小企業發展 基金分決算表

# 中小企業發展基金 108 年度附屬單位決算 目次

甲、總說明.....	3-1~3-6
乙、主要表	
1.收支餘絀表 .....	3-7~3-9
2.餘絀撥補表 .....	3-10
3.現金流量表 .....	3-11~3-12
4.平衡表 .....	3-13~3-14
丙、附屬表	
1.勞務收入明細表 .....	3-15
2.租金及權利金收入明細表 .....	3-16
3.投融資業務收入明細表 .....	3-17
4.其他業務收入明細表 .....	3-18
5.財務收入明細表 .....	3-19
6.其他業務外收入明細表 .....	3-20
7.勞務成本明細表 .....	3-21
8.投融資業務成本明細表 .....	3-22
9.行銷及業務費用明細表 .....	3-23
10.管理及總務費用明細表 .....	3-24
11.其他業務外費用明細表 .....	3-25
12.資產折舊明細表 .....	3-26~3-27
13.資產變賣明細表 .....	3-28~3-29
14.貸出款明細表 .....	3-30~3-31
15.公庫撥補款明細表 .....	3-32
16.主要營運項目執行績效摘要表 .....	3-33~3-34
17.基金數額增減明細表 .....	3-35
18.資金轉投資及其餘絀明細表 .....	3-36~3-37
19.員工人數彙計表 .....	3-38
20.用人費用彙計表 .....	3-39~3-42
21.所屬分決算收支概況表 .....	3-43~3-44
22.各項費用彙計表 .....	3-45~3-46
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 108 年度

### 一、業務計畫實施績效：

本(108)年度各營運項目執行情形概述如下：

#### (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 37 案，核准金額 552,113,380 元，並積極配合承貸金融機構作業已撥貸金額為 497,872,190 元。

#### (二)自設育成中心營運管理業務：

自營育成中心，累計培育 714 家企業，促進投資金額達 177.73 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，惟自 106 年度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 108 年 12 月底止，累計培育 315 家企業，目前有 64 家軟體業者進駐，空間利用率達 91%。
- 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 108 年 12 月底止，累計培育 72 家企業，目前有 18 家軟體業者進駐，空間利用率達 98%。
- 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 108 年 12 月底止，累計培

# 中小企業發展基金

## 總 說 明

中華民國 108 年度

育 231 家企業，目前有 48 家企業進駐，空間利用率達 91.7%。

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 108 年 12 月底止，累計培育 30 家企業，目前有 15 家企業進駐，空間利用率達 100%。

### (三)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 44,286 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 884,052 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 35 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 586 家次。
- (5)服務中心人員實地到工廠訪問計 1,982 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 560 場次計 84,073 人次參加。
- (7)辦理協調聯繫 2,266 家次。
- (8)協助辦理各項服務措施，推薦廠商參與磐石獎選拔表揚活動及創新研究獎助金之申請。

#### 2.捐助各縣市工商業會

- (1)提供電話諮詢服務 162,702 家次。

中小企業發展基金  
總 說 明  
中華民國 108 年度

(2)資料提供（宣導政令）1,038,260 家次。

(3)辦理講習、觀摩、座談及跨業交流活動 432 場次計 24,202 人次參加。

(4)辦理協調聯繫 26,724 家次。

(5)企業訪徠 17,105 家次參加。

(6)輔導轉介 2,468 家次。

(7)專家診斷 331 家次。

3.捐助中華民國全國中小企業總會及 21 縣市中小企業協會：

(1)與首長有約座談會辦理 2 場次。

(2)前瞻趨勢講堂辦理 40 場次。

(3)產業觀摩交流會辦理 23 場次。

(4)大業師小聚會辦理 3 場次。

(5)會務人員培訓交流講習 1 場次。

二、收支餘絀情形：

(一)業務收入：預算數 32,368,000 元，決算數 45,902,501 元，較預算數增加 13,534,501 元，約增加 41.81%，主要係中小企業融資服務平台服務收入、新竹生醫育成中心及新增辦理林口新創園國際創業聚落經營計畫營運收入較預計增加所致。

(二)業務外收入：預算數 7,041,000 元，決算數 10,301,966 元，較預算數增加 3,260,966 元，約增加 46.31%，主要係資金支用進度較預期延緩，利息收入較預計增加所致。

# 中小企業發展基金

## 總 說 明

中華民國 108 年度

(三)業務成本與費用：預算數 638,832,000 元，決算數 803,173,913 元，較預算數增加 164,341,913 元，約增加 25.73%，主要係配合行政院政策新增辦理林口新創園國際創業聚落經營計畫與中小企業加速投資行動方案等 4 項計畫，增加委託融資手續費、專業服務費及補(捐)助費用所致。

(四)業務外費用：預算數 0 元，決算數 11,610 元，較預算數增加 11,610 元，主要係支付逾期放款催收獎勵金及服務費所致。

(五)本期短絀：預算短絀數 599,423,000 元，決算短絀數 746,981,056 元，較預算數增加短絀 147,558,056 元，約增加 24.62%，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 4,464,016,000 元，決算數 4,573,526,071 元，較預算數增加 109,510,071 元，約增加 2.45%。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增加、配合行政院政策新增辦理林口新創園國際創業聚落經營計畫與中小企業加速投資行動方案等 4 項計畫，增加委託融資手續費、專業服務費及補(捐)助費用所致。

(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 4,464,016,000 元，決算數 4,573,526,071 元，較預算數增加 109,510,071 元，約增加 2.45%。主要係上述原因所致。

# 中小企業發展基金

## 總 說 明

中華民國 108 年度

### 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 621,754,045 元，包括本期短絀 746,981,056 元，利息股利之調整 9,783,071 元，調整項目 134,841,324 元，收取利息 168,758 元。

(二)投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流入 577,927,329 元，其中現金流入 1,084,604,944 元，包括：減少流動金融資產及短期貸墊款 984,970,475 元，減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金 89,432,358 元、收取利息 7,657,523 元、收取股利 2,544,588 元；現金流出 506,677,615 元，係增加流動金融資產及短期貸墊款 497,872,190 元、增加無形資產及其他資產 8,805,425 元。

(三)籌資活動之現金流量：籌資活動之淨現金流入 209,339,060 元，其中現金流入 215,650,000 元，係增加基金、公積及填補短絀；現金流出 6,310,940 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 165,512,344 元，係期末現金 302,955,418.75 元，較期初現金 137,443,074.75 元增加之數。

### 五、資產負債情況：

(一)資產部分：3,268,985,011.75 元。

1.流動資產 1,920,771,576.75 元，包括現金 302,955,418.75 元，流動金融資產 995,000,000 元，應收款項 9,258,625 元，預付款項 10,184,828 元，短期貸墊款 603,372,705 元。

2.投資、長期應收款、貸墊款及準備金 238,596,152 元，包括非流動金融資產 177,378,305 元、其他長期投資 61,217,847 元。

中小企業發展基金  
總 說 明  
中華民國 108 年度

3.不動產、廠房及設備 1,096,856,376 元，包括土地 374,699,221 元、房屋及建築 718,578,832 元、機械及設備 3,134,924 元、交通及運輸設備 3,725 元及什項設備 439,674 元。

4.其他資產 12,760,907 元，係什項資產。

(二)負債部分：100,207,244 元。

1.流動負債 90,936,184 元，係應付款項。

2.其他負債 9,271,060 元，係什項負債。

(三)淨值部分：3,168,777,767.75 元。

1.基金 7,742,303,838.75 元。

2.累積短絀 4,573,526,071 元。

六、其他：無。

# 乙、主要表



中小企業  
收支  
中華民國

科 目	本年度預算數		本年度決算數	
	金額	%	金額	%
業務收入	32,368,000.00	100.00	45,902,501.00	100.00
勞務收入	8,350,000.00	25.80	13,809,250.00	30.08
服務收入	8,350,000.00	25.80	13,809,250.00	30.08
租金及權利金收入	13,618,000.00	42.07	12,638,141.00	27.53
土地租金收入	10,363,000.00	32.02	9,392,957.00	20.46
權利金收入	3,255,000.00	10.06	3,245,184.00	7.07
投融資業務收入	10,400,000.00	32.13	12,335,110.00	26.87
投資業務收入	10,000,000.00	30.89	12,034,783.00	26.22
融資業務收入	391,000.00	1.21	296,679.00	0.65
存款利息收入	9,000.00	0.03	3,648.00	0.01
其他業務收入			7,120,000.00	15.51
其他補助收入			7,120,000.00	15.51
業務成本與費用	638,832,000.00	1,973.65	803,173,913.00	1,749.74
勞務成本	52,527,000.00	162.28	84,494,753.00	184.07
服務成本	52,527,000.00	162.28	84,494,753.00	184.07
投融資業務成本	24,000,000.00	74.15	54,048,516.00	117.75
投資業務成本	24,000,000.00	74.15	43,341,551.00	94.42
融資業務成本			10,706,965.00	23.33
行銷及業務費用	559,076,000.00	1,727.25	662,430,743.00	1,443.13
業務費用	559,076,000.00	1,727.25	662,430,743.00	1,443.13
管理及總務費用	3,229,000.00	9.98	2,199,901.00	4.79
管理費用及總務費用	3,229,000.00	9.98	2,199,901.00	4.79
業務賸餘(短絀)	-606,464,000.00	-1,873.65	-757,271,412.00	-1,649.74
業務外收入	7,041,000.00	21.75	10,301,966.00	22.44
財務收入	3,983,000.00	12.31	6,938,156.00	15.11
利息收入	3,983,000.00	12.31	6,938,156.00	15.11
其他業務外收入	3,058,000.00	9.45	3,363,810.00	7.33
財產交易賸餘	8,000.00	0.02		
違規罰款收入			314,585.00	0.69
收回呆帳			20,569.00	0.04
雜項收入	3,050,000.00	9.42	3,028,656.00	6.60
業務外費用			11,610.00	0.03
其他業務外費用			11,610.00	0.03
雜項費用			11,610.00	0.03
業務外賸餘(短絀)	7,041,000.00	21.75	10,290,356.00	22.42
本期賸餘(短絀)	-599,423,000.00	-1,851.90	-746,981,056.00	-1,627.32

# 發展基金

## 餘絀表

108年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
<b>13,534,501.00</b>	<b>41.81</b>	<b>23,886,999.00</b>	<b>100.00</b>
<b>5,459,250.00</b>	<b>65.38</b>	<b>9,009,401.00</b>	<b>37.72</b>
5,459,250.00	65.38	9,009,401.00	37.72
<b>-979,859.00</b>	<b>-7.20</b>	<b>13,227,533.00</b>	<b>55.38</b>
<b>-970,043.00</b>	<b>-9.36</b>	9,997,269.00	41.85
<b>-9,816.00</b>	<b>-0.30</b>	3,230,264.00	13.52
<b>1,935,110.00</b>	<b>18.61</b>	<b>1,650,065.00</b>	<b>6.91</b>
2,034,783.00	20.35	1,223,231.00	5.12
<b>-94,321.00</b>	<b>-24.12</b>	368,686.00	1.54
<b>-5,352.00</b>	<b>-59.47</b>	58,148.00	0.24
<b>7,120,000.00</b>			
7,120,000.00			
<b>164,341,913.00</b>	<b>25.73</b>	<b>687,902,967.00</b>	<b>2,879.82</b>
<b>31,967,753.00</b>	<b>60.86</b>	<b>44,548,104.00</b>	<b>186.50</b>
31,967,753.00	60.86	44,548,104.00	186.50
<b>30,048,516.00</b>	<b>125.20</b>	<b>10,651,284.00</b>	<b>44.59</b>
19,341,551.00	80.59	10,651,284.00	44.59
10,706,965.00			
<b>103,354,743.00</b>	<b>18.49</b>	<b>630,291,666.00</b>	<b>2,638.64</b>
103,354,743.00	18.49	630,291,666.00	2,638.64
<b>-1,029,099.00</b>	<b>-31.87</b>	<b>2,411,913.00</b>	<b>10.10</b>
<b>-1,029,099.00</b>	<b>-31.87</b>	2,411,913.00	10.10
<b>-150,807,412.00</b>	<b>24.87</b>	<b>-664,015,968.00</b>	<b>-2,779.82</b>
<b>3,260,966.00</b>	<b>46.31</b>	<b>11,536,106.00</b>	<b>48.29</b>
<b>2,955,156.00</b>	<b>74.19</b>	<b>8,192,914.00</b>	<b>34.30</b>
2,955,156.00	74.19	8,192,914.00	34.30
<b>305,810.00</b>	<b>10.00</b>	<b>3,343,192.00</b>	<b>14.00</b>
<b>-8,000.00</b>	<b>-100.00</b>		
314,585.00		237,378.00	0.99
20,569.00		43,188.00	0.18
<b>-21,344.00</b>	<b>-0.70</b>	3,062,626.00	12.82
<b>11,610.00</b>		<b>428,194.00</b>	<b>1.79</b>
<b>11,610.00</b>		<b>428,194.00</b>	<b>1.79</b>
11,610.00		428,194.00	1.79
<b>3,249,356.00</b>	<b>46.15</b>	<b>11,107,912.00</b>	<b>46.50</b>
<b>-147,558,056.00</b>	<b>24.62</b>	<b>-652,908,056.00</b>	<b>-2,733.32</b>

**中小企業發展基金**  
**收支餘絀表附表**  
中華民國108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		2,080,425.00	2,080,425.00	-16,551,954.00
未實現重估增值				
本期其他綜合餘絀合計		2,080,425.00	2,080,425.00	-16,551,954.00

# 中小企業發展基金

## 餘絀撥補表

中華民國108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	%
<b>賸餘之部</b>								
本期賸餘								
前期未分配賸餘								
<b>分配之部</b>								
填補累積短絀								
提存公積								
解繳公庫淨額								
<b>未分配賸餘</b>								
<b>短絀之部</b>	<b>4,464,016,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>4,573,526,071.00</b>	<b>100.00</b>	<b>109,510,071.00</b>	<b>2.45</b>	<b>3,826,545,015.00</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	599,423,000.00	<b>13.43</b>	746,981,056.00	16.33	147,558,056.00	24.62	652,908,056.00	17.06
前期待填補之短絀	3,864,593,000.00	<b>86.57</b>	3,826,545,015.00	83.67	<b>-38,047,985.00</b>	<b>-0.98</b>	3,173,636,959.00	82.94
<b>填補之部</b>								
<b>待填補之短絀</b>	<b>4,464,016,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>4,573,526,071.00</b>	<b>100.00</b>	<b>109,510,071.00</b>	<b>2.45</b>	<b>3,826,545,015.00</b>	<b>100.00</b>

# 中小企業發展基金

## 現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金額	%
<b>業務活動之現金流量</b>	<b>-522,603,000.00</b>	<b>-621,754,045.00</b>	<b>-99,151,045.00</b>	<b>18.97</b>
本期賸餘（短絀）	-599,423,000.00	-746,981,056.00	-147,558,056.00	24.62
利息股利之調整	-4,383,000.00	-9,783,071.00	-5,400,071.00	123.20
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-603,806,000.00	-756,764,127.00	-152,958,127.00	25.33
調整項目	81,137,000.00	134,841,324.00	53,704,324.00	66.19
未計利息股利之現金流入（流出）	-522,669,000.00	-621,922,803.00	-99,253,803.00	18.99
收取利息	66,000.00	168,758.00	102,758.00	155.69
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-522,603,000.00</b>	<b>-621,754,045.00</b>	<b>-99,151,045.00</b>	<b>18.97</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	<b>300,325,000.00</b>	<b>577,927,329.00</b>	<b>277,602,329.00</b>	<b>92.43</b>
減少流動金融資產及短期貸墊款	890,000,000.00	984,970,475.00	94,970,475.00	10.67
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	6,000,000.00	89,432,358.00	83,432,358.00	1,390.54
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	8,000.00		-8,000.00	-100.00
收取利息	4,317,000.00	7,657,523.00	3,340,523.00	77.38
收取股利		2,544,588.00	2,544,588.00	
增加流動金融資產及短期貸墊款	-500,000,000.00	-497,872,190.00	2,127,810.00	-0.43
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		-8,805,425.00	-8,805,425.00	
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>300,325,000.00</b>	<b>577,927,329.00</b>	<b>277,602,329.00</b>	<b>92.43</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	<b>215,650,000.00</b>	<b>209,339,060.00</b>	<b>-6,310,940.00</b>	<b>-2.93</b>
增加基金、公積及填補短絀	215,650,000.00	215,650,000.00		
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-6,310,940.00	-6,310,940.00	
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>215,650,000.00</b>	<b>209,339,060.00</b>	<b>-6,310,940.00</b>	<b>-2.93</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>-6,628,000.00</b>	<b>165,512,344.00</b>	<b>172,140,344.00</b>	<b>-2,597.17</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>77,794,000.00</b>	<b>137,443,074.75</b>	<b>59,649,074.75</b>	<b>76.68</b>

# 中小企業發展基金

## 現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金額	%
期末現金及約當現金	71,166,000.00	302,955,418.75	231,789,418.75	325.70

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依財務會計準則第34號公報，沖銷備供出售金融資產未實現餘絀2,080,425元。

# 中小企業發展基金

## 平 衡 表

中華民國108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	%
<b>資 產</b>	<b>3,268,985,011.75</b>	<b>100.00</b>	<b>3,735,698,084.75</b>	<b>100.00</b>	<b>-466,713,073.00</b>	<b>-12.49</b>
<b>流動資產</b>	<b>1,920,771,576.75</b>	<b>58.76</b>	<b>2,257,004,865.75</b>	<b>60.42</b>	<b>-336,233,289.00</b>	<b>-14.90</b>
<b>現金</b>	<b>302,955,418.75</b>	<b>9.27</b>	<b>137,443,074.75</b>	<b>3.68</b>	<b>165,512,344.00</b>	<b>120.42</b>
銀行存款	302,955,418.75	9.27	137,443,074.75	3.68	165,512,344.00	120.42
<b>流動金融資產</b>	<b>995,000,000.00</b>	<b>30.44</b>	<b>1,395,000,000.00</b>	<b>37.34</b>	<b>-400,000,000.00</b>	<b>-28.67</b>
其他金融資產－流動	995,000,000.00	30.44	1,395,000,000.00	37.34	-400,000,000.00	-28.67
<b>應收款項</b>	<b>9,258,625.00</b>	<b>0.28</b>	<b>6,039,302.00</b>	<b>0.16</b>	<b>3,219,323.00</b>	<b>53.31</b>
應收收益	6,401,050.00	0.20	2,593,929.00	0.07	3,807,121.00	146.77
應收利息	2,857,575.00	0.09	3,445,373.00	0.09	-587,798.00	-17.06
<b>預付款項</b>	<b>10,184,828.00</b>	<b>0.31</b>	<b>28,051,499.00</b>	<b>0.75</b>	<b>-17,866,671.00</b>	<b>-63.69</b>
預付費用	10,184,828.00	0.31	28,051,499.00	0.75	-17,866,671.00	-63.69
<b>短期貸墊款</b>	<b>603,372,705.00</b>	<b>18.46</b>	<b>690,470,990.00</b>	<b>18.48</b>	<b>-87,098,285.00</b>	<b>-12.61</b>
短期貸款	603,372,705.00	18.46	690,470,990.00	18.48	-87,098,285.00	-12.61
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>238,596,152.00</b>	<b>7.30</b>	<b>360,649,168.00</b>	<b>9.65</b>	<b>-122,053,016.00</b>	<b>-33.84</b>
<b>非流動金融資產</b>	<b>177,378,305.00</b>	<b>5.43</b>	<b>177,378,305.00</b>	<b>4.75</b>		
以成本衡量之金融資產－非流動	211,933,587.00	6.48	211,933,587.00	5.67		
累計減損－以成本衡量之金融資產－非流動	-34,555,282.00	-1.06	-34,555,282.00	-0.93		
<b>其他長期投資</b>	<b>61,217,847.00</b>	<b>1.87</b>	<b>183,270,863.00</b>	<b>4.91</b>	<b>-122,053,016.00</b>	<b>-66.60</b>
長期信託投資	61,217,847.00	1.87	183,270,863.00	4.91	-122,053,016.00	-66.60
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>1,096,856,376.00</b>	<b>33.55</b>	<b>1,114,088,569.00</b>	<b>29.82</b>	<b>-17,232,193.00</b>	<b>-1.55</b>
<b>土地</b>	<b>374,699,221.00</b>	<b>11.46</b>	<b>374,699,221.00</b>	<b>10.03</b>		
土地	374,699,221.00	11.46	374,699,221.00	10.03		
<b>房屋及建築</b>	<b>718,578,832.00</b>	<b>21.98</b>	<b>735,103,321.00</b>	<b>19.68</b>	<b>-16,524,489.00</b>	<b>-2.25</b>
房屋及建築	1,013,373,423.00	31.00	1,013,373,423.00	27.13		
累計折舊－房屋及建築	-294,794,591.00	-9.02	-278,270,102.00	-7.45	-16,524,489.00	5.94
<b>機械及設備</b>	<b>3,134,924.00</b>	<b>0.10</b>	<b>3,697,785.00</b>	<b>0.10</b>	<b>-562,861.00</b>	<b>-15.22</b>
機械及設備	82,373,426.00	2.52	82,373,426.00	2.21		
累計折舊－機械及設備	-79,238,502.00	-2.42	-78,675,641.00	-2.11	-562,861.00	0.72
<b>交通及運輸設備</b>	<b>3,725.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5,344.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-1,619.00</b>	<b>-30.30</b>
交通及運輸設備	9,791,367.00	0.30	9,791,367.00	0.26		

# 中小企業發展基金

## 平 衡 表

中華民國108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—交通及運輸設備	-9,787,642.00	-0.30	-9,786,023.00	-0.26	-1,619.00	0.02
什項設備	439,674.00	0.01	582,898.00	0.02	-143,224.00	-24.57
什項設備	26,035,597.00	0.80	30,112,731.00	0.81	-4,077,134.00	-13.54
累計折舊—什項設備	-25,595,923.00	-0.78	-29,529,833.00	-0.79	3,933,910.00	-13.32
其他資產	12,760,907.00	0.39	3,955,482.00	0.11	8,805,425.00	222.61
什項資產	12,760,907.00	0.39	3,955,482.00	0.11	8,805,425.00	222.61
存出保證金	12,760,907.00	0.39	3,955,482.00	0.11	8,805,425.00	222.61
合 計	3,268,985,011.75	100.00	3,735,698,084.75	100.00	-466,713,073.00	-12.49
負 債	100,207,244.00	3.07	37,669,686.00	1.01	62,537,558.00	166.02
流動負債	90,936,184.00	2.78	22,087,686.00	0.59	68,848,498.00	311.71
應付款項	90,936,184.00	2.78	22,087,686.00	0.59	68,848,498.00	311.71
應付費用	90,936,184.00	2.78	22,087,686.00	0.59	68,848,498.00	311.71
其他負債	9,271,060.00	0.28	15,582,000.00	0.42	-6,310,940.00	-40.50
什項負債	9,271,060.00	0.28	15,582,000.00	0.42	-6,310,940.00	-40.50
存入保證金	9,271,060.00	0.28	15,582,000.00	0.42	-6,310,940.00	-40.50
淨 值	3,168,777,767.75	96.93	3,698,028,398.75	98.99	-529,250,631.00	-14.31
基金	7,742,303,838.75	236.84	7,526,653,838.75	201.48	215,650,000.00	2.87
基金	7,742,303,838.75	236.84	7,526,653,838.75	201.48	215,650,000.00	2.87
基金	7,742,303,838.75	236.84	7,526,653,838.75	201.48	215,650,000.00	2.87
累積餘絀	-4,573,526,071.00	-139.91	-3,826,545,015.00	-102.43	-746,981,056.00	19.52
累積短絀	-4,573,526,071.00	-139.91	-3,826,545,015.00	-102.43	-746,981,056.00	19.52
累積短絀	-4,573,526,071.00	-139.91	-3,826,545,015.00	-102.43	-746,981,056.00	19.52
淨值其他項目			-2,080,425.00	-0.06	2,080,425.00	-100.00
累積其他綜合餘絀			-2,080,425.00	-0.06	2,080,425.00	-100.00
備供出售金融資產未實現餘絀			-2,080,425.00	-0.06	2,080,425.00	-100.00
合 計	3,268,985,011.75	100.00	3,735,698,084.75	100.00	-466,713,073.00	-12.49

附註：信託代理與保證資產（負債）本年度決算數 0 元，上年度決算數 25,407,850 元，均屬保證品（應付保證品）。



# 丙、附 屬 表

**中小企業發展基金**  
**勞務收入明細表**  
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>勞務收入</b>	<b>8,350,000.00</b>	<b>13,809,250.00</b>	<b>5,459,250.00</b>	<b>65.38</b>	主要係「中小企業融資服務平台」服務收入、新竹生醫育成中心及林口新創園營運收入增加所致。
服務收入	8,350,000.00	13,809,250.00	<b>5,459,250.00</b>	65.38	

**中小企業發展基金**  
**租金及權利金收入明細表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>租金及權利金收入</b>	<b>13,618,000.00</b>	<b>12,638,141.00</b>	<b>-979,859.00</b>	<b>-7.20</b>	
土地租金收入	10,363,000.00	9,392,957.00	-970,043.00	-9.36	
權利金收入	3,255,000.00	3,245,184.00	-9,816.00	-0.30	

**中小企業發展基金**  
**投融資業務收入明細表**  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>投融資業務收入</b>	<b>10,400,000.00</b>	<b>12,335,110.00</b>	<b>1,935,110.00</b>	<b>18.61</b>	
投資業務收入	10,000,000.00	12,034,783.00	2,034,783.00	20.35	主要係中小企業創業育成信託投資專戶投資收益較預計增加所致。
融資業務收入	391,000.00	296,679.00	-94,321.00	-24.12	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	9,000.00	3,648.00	-5,352.00	-59.47	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108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		<b>7,120,000.00</b>	<b>7,120,000.00</b>		主要係增加新竹生醫 育成中心創新醫療器 材計畫補助收入。
其他補助收入		7,120,000.00	<b>7,120,000.00</b>		

**中小企業發展基金**  
**財務收入明細表**  
 中華民國108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	<b>3,983,000.00</b>	<b>6,938,156.00</b>	<b>2,955,156.00</b>	<b>74.19</b>	主要係資金支用進度較預期延緩所致。
利息收入	3,983,000.00	6,938,156.00	2,955,156.00	74.19	

**中小企業發展基金**  
**其他業務外收入明細表**

中華民國108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	3,058,000.00	3,363,810.00	305,810.00	10.00	
財產交易賸餘	8,000.00		-8,000.00	-100.00	主要係南科育成中心資產報廢無變賣收入所致。
違規罰款收入		314,585.00	314,585.00		主要係臺中市政府106年度「臺中市中區東南亞國協新故鄉新地產發展計畫」等計畫結案違約罰款收入。
收回呆帳		20,569.00	20,569.00		主要係收回已轉銷之呆帳。
雜項收入	3,050,000.00	3,028,656.00	-21,344.00	-0.70	

**中小企業發展基金**  
**勞務成本明細表**  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>勞務成本</b>	<b>52,527,000.00</b>	<b>84,494,753.00</b>	<b>31,967,753.00</b>	<b>60.86</b>	1.服務成本決算數較預算數增加，主要係奉核定新增辦理「林口新創園國際創業聚落營運計畫」支付房屋租金及管理費所致。 2.以服務費用編列勞務承攬： (1)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142,159元。 (2)新增辦理「林口新創園國際創業聚落營運計畫」，保全門禁外包未編列預算，實際進用18人，決算數685,713元，及環境清潔維護外包未編列預算，實際進用10人，決算數361,581元。
服務成本	52,527,000.00	84,494,753.00	31,967,753.00	60.86	
服務費用	15,426,000.00	19,496,901.00	4,070,901.00	26.39	
水電費	1,090,000.00	2,733,532.00	1,643,532.00	150.78	
郵電費	100,000.00	22,380.00	-77,620.00	-77.62	
旅運費	46,000.00	46,604.00	604.00	1.31	
修理保養及保固費	950,000.00	636,200.00	-313,800.00	-33.03	
保險費	100,000.00	1,003,732.00	903,732.00	903.73	
一般服務費	150,000.00	1,189,453.00	1,039,453.00	692.97	
專業服務費	12,990,000.00	13,865,000.00	875,000.00	6.74	
材料及用品費	150,000.00	150,078.00	78.00	0.05	
用品消耗	150,000.00	150,078.00	78.00	0.05	
租金與利息	12,180,000.00	26,225,042.00	14,045,042.00	115.31	
地租及水租	3,695,000.00	3,171,648.00	-523,352.00	-14.16	
房租	8,400,000.00	22,357,913.00	13,957,913.00	166.17	
交通及運輸設備租金		540,300.00	540,300.00		
什項設備租金	85,000.00	155,181.00	70,181.00	82.57	
折舊、折耗及攤銷	18,152,000.00	17,213,003.00	-938,997.00	-5.17	
不動產、廠房及設備折舊	18,152,000.00	17,213,003.00	-938,997.00	-5.17	
稅捐與規費(強制費)	6,369,000.00	5,784,352.00	-584,648.00	-9.18	
土地稅	2,100,000.00	1,924,671.00	-175,329.00	-8.35	
房屋稅	3,620,000.00	3,185,283.00	-434,717.00	-12.01	
消費與行為稅	649,000.00	674,398.00	25,398.00	3.91	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	250,000.00	15,625,377.00	15,375,377.00	6,150.15	
分擔	250,000.00	15,625,377.00	15,375,377.00	6,150.15	



**中小企業發展基金**  
**投融資業務成本明細表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>投融資業務成本</b>	<b>24,000,000.00</b>	<b>54,048,516.00</b>	<b>30,048,516.00</b>	<b>125.20</b>	主要係因中小企業創業育成信託投資專戶認列投資損失較預計增加，及辦理國際合作投資專案之管顧公司因故解約，結算其投資收益績效，撥付增額管理費所致。
投資業務成本	24,000,000.00	43,341,551.00	19,341,551.00	80.59	
服務費用	4,572,000.00	8,640,468.00	4,068,468.00	88.99	
旅運費	250,000.00	6,478.00	-243,522.00	-97.41	
一般服務費		153.00	153.00		
專業服務費	4,322,000.00	8,633,837.00	4,311,837.00	99.76	
短絀、賠償與保險給付	19,428,000.00	34,701,083.00	15,273,083.00	78.61	
各項短絀	19,428,000.00	34,701,083.00	15,273,083.00	78.61	
融資業務成本		10,706,965.00	10,706,965.00		
服務費用		10,706,965.00	10,706,965.00		
旅運費		810.00	810.00		主要係因配合行政院政策新增辦理中小企業加速投資行動方案所支付委託融資手續費及行政作業費所致。
一般服務費		2,423,897.00	2,423,897.00		
專業服務費		8,282,258.00	8,282,258.00		

**中小企業發展基金**  
**行銷及業務費用明細表**  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>行銷及業務費用</b>	<b>559,076,000.00</b>	<b>662,430,743.00</b>	<b>103,354,743.00</b>	<b>18.49</b>	1.主要係因配合行政院政策新增辦理中小型店家數位轉型補助計畫及商圈小型店家促進消費計畫增加專業服務費及補捐助費用支出所致。 2.編列國外旅費預算數473,000元，決算數358,549元。
業務費用	559,076,000.00	662,430,743.00	103,354,743.00	18.49	
服務費用	427,456,000.00	442,810,300.00	15,354,300.00	3.59	
旅運費	1,229,000.00	1,086,882.00	-142,118.00	-11.56	
印刷裝訂與廣告費	35,000.00		-35,000.00	-100.00	
專業服務費	426,192,000.00	441,723,418.00	15,531,418.00	3.64	
材料及用品費	57,000.00	16,364.00	-40,636.00	-71.29	
用品消耗	57,000.00	16,364.00	-40,636.00	-71.29	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	131,563,000.00	219,604,079.00	88,041,079.00	66.92	
捐助、補助與獎助	115,755,000.00	207,780,527.00	92,025,527.00	79.50	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	15,808,000.00	11,823,552.00	-3,984,448.00	-25.21	

**中小企業發展基金**  
**管理及總務費用明細表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>管理及總務費用</b>	<b>3,229,000.00</b>	<b>2,199,901.00</b>	<b>-1,029,099.00</b>	<b>-31.87</b>	主要係因基金管理會管理委員報酬按實際出席比率覈實支付，及撙節管理相關支用所致。
管理費用及總務費用	3,229,000.00	2,199,901.00	-1,029,099.00	-31.87	
用人費用	1,551,000.00	1,193,832.00	-357,168.00	-23.03	
正式員額薪資	504,000.00	143,500.00	-360,500.00	-71.53	
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	4,320.00	-11,680.00	-73.00	
獎金	97,000.00	97,266.00	266.00	0.27	
退休及卹償金	46,000.00	52,694.00	6,694.00	14.55	
福利費	109,000.00	117,924.00	8,924.00	8.19	
服務費用	1,447,000.00	927,540.00	-519,460.00	-35.90	
郵電費	774,000.00	585,489.00	-188,511.00	-24.36	
旅運費	242,000.00	179,850.00	-62,150.00	-25.68	
印刷裝訂與廣告費	110,000.00	57,866.00	-52,134.00	-47.39	
修理保養及保固費	10,000.00	8,495.00	-1,505.00	-15.05	
一般服務費	11,000.00	5,840.00	-5,160.00	-46.91	
專業服務費	300,000.00	90,000.00	-210,000.00	-70.00	
材料及用品費	70,000.00		-70,000.00	-100.00	
用品消耗	70,000.00		-70,000.00	-100.00	
租金與利息	126,000.00	59,339.00	-66,661.00	-52.91	
什項設備租金	126,000.00	59,339.00	-66,661.00	-52.91	
折舊、折耗及攤銷	35,000.00	19,190.00	-15,810.00	-45.17	
不動產、廠房及設備折舊	35,000.00	19,190.00	-15,810.00	-45.17	

**中小企業發展基金**  
**其他業務外費用明細表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>其他業務外費用</b>		<b>11,610.00</b>	<b>11,610.00</b>		主要係因支付財團法人中小企業信用保證基金火鳳凰催收獎勵金及委託催收服務費。
雜項費用		11,610.00	11,610.00		
其他		11,610.00	11,610.00		
其他費用		11,610.00	11,610.00		

# 中小企業 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		1,013,373,423.00	82,373,426.00	9,791,367.00
減：以前年度已提折舊數		278,270,102.00	78,675,641.00	9,786,023.00
上年度期末帳面價值		735,103,321.00	3,697,785.00	5,344.00
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		16,524,489.00	562,861.00	1,619.00
本年度期末帳面價值		718,578,832.00	3,134,924.00	3,725.00
本年度提列折舊數		16,524,489.00	562,861.00	1,619.00
勞務成本		16,524,489.00	543,671.00	1,619.00
管理及總務費用			19,190.00	
合 計		16,524,489.00	562,861.00	1,619.00

附註：

1.其他：

(1)上年底及本年底什項資產項下之非折舊性資產各計3,955,482元及12,760,907元，均屬存出保證金。

# 發展基金

## 明細表

108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			
30,112,731.00					1,135,650,947.00
29,529,833.00					396,261,599.00
582,898.00					739,389,348.00
143,224.00					17,232,193.00
439,674.00					722,157,155.00
143,224.00					17,232,193.00
143,224.00					17,213,003.00
					19,190.00
<b>143,224.00</b>					<b>17,232,193.00</b>

中小企業  
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	4,077,134.00	4,077,134.00		
什項設備	4,077,134.00	4,077,134.00		
合 計	<b>4,077,134.00</b>	<b>4,077,134.00</b>		

發展基金  
明細表

108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					
				8,000.00	-8,000.00	-100.00
				8,000.00	-8,000.00	-100.00
				8,000.00	-8,000.00	-100.00



**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
<b>短期貸款</b>		<b>690,470,990.00</b>	<b>500,000,000.00</b>	<b>497,872,190.00</b>
支援辦理專案貸款(承貸機關： 中國輸出入銀行)	083	690,470,990.00	500,000,000.00	497,872,190.00
<b>應收到期長期貸款</b>			<b>12,000,000.00</b>	
支援辦理專案貸款(承貸機關： 台灣銀行、合庫、土銀、台企 銀等)	099		12,000,000.00	
<b>小    計</b>		<b>690,470,990.00</b>	<b>512,000,000.00</b>	<b>497,872,190.00</b>
<b>長期貸款</b>			<b>100,000,000.00</b>	
支援辦理專案貸款(承貸機關： 台灣銀行、合庫、土銀、台企 銀等)	099		100,000,000.00	
<b>減：轉列應收到期長期貸款</b>				
支援辦理專案貸款(承貸機關： 台灣銀行、合庫、土銀、台企 銀等)	099			
<b>小    計</b>			<b>100,000,000.00</b>	
<b>合        計</b>		<b>690,470,990.00</b>	<b>612,000,000.00</b>	<b>497,872,190.00</b>

# 發展基金 明細表

108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	584,970,475.00	603,372,705.00	1.本年度增加金額決算數較預算數減少2,127,810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84,970,475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	584,970,475.00	603,372,705.00	
6,000,000.00			1.本年度增加金額決算數較預算數減少12,000,000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6,000,000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。
6,000,000.00			
506,000,000.00	584,970,475.00	603,372,705.00	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。
12,000,000.00			本年度減少金額決算數較預算數減少12,000,000元，主要係前揭貸款未貸出，爰無轉列事項。
12,000,000.00			
-12,000,000.00			
494,000,000.00	584,970,475.00	603,372,705.00	

**中小企業發展基金**  
**公庫撥補款明細表**

中華民國108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	215,650,000.00	215,650,000.00		增撥基金。
合 計	215,650,000.00	215,650,000.00		

**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
一、專案貸款	千元		600,000,000.00		497,872,190.00
二、自設育成中心營運管理業務	個	4.00	47,577,000.00	4.00	45,210,851.00
三、補（捐）助強化中小工商業服務網絡計畫	個	112.00	47,855,000.00	112.00	46,279,733.00

發展基金  
執行績效摘要表  
108年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-102,127,810.00	-17.02	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。
		-2,366,149.00	-4.97	
		-1,575,267.00	-3.29	

**中小企業發展基金**  
**基金數額增減明細表**

中華民國108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	7,526,654,000.00	7,526,653,838.75	-161.25	
加：	215,650,000.00	215,650,000.00		
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	215,650,000.00	215,650,000.00		係以現金 215,650,000 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	7,742,304,000.00	7,742,303,838.75	-161.25	

**中小企業  
資金轉投資及**  
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	89,590,769.00	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	20,242,821.00	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	1,259,000.00	55,000,000.00
合 計	1,480,536,000.00	148,053,600.00	111,092,590.00	177,378,305.00

**發展基金**  
**其餘紬明細表**

108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	
10,252,320.00	14.53				1.台灣育成公司107年度帳上仍有累積虧損，故108年度無發放現金股利。 2.108年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證。 1.華陽公司發放107年度現金股利，每股配發0.364009347元，基金持有5,342,138股，獲配現金股利1,944,588元。 2.108年度稅前盈虧尚未經會計室查核簽證。 1.資鼎公司107年度帳上仍有累積虧損，故108年度無發放現金股利。 2.108年度稅前盈虧尚未經會計室查核簽證。
5,342,138.00	11.25	1,944,588.00		1,944,588.00	
5,500,000.00	18.33				
<b>21,094,458.00</b>	<b>14.25</b>	<b>1,944,588.00</b>		<b>1,944,588.00</b>	



**中小企業發展基金**  
**員工人數彙計表**  
中華民國108年度

單位：人

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

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外包勞務承攬新竹生醫育成中心環境清潔維護進用1人；林口新創園保全門禁進用18人、環境清潔維護進用10人。

## 中小企業 用人費用

中華民國

科目	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
<b>業務總支出部份</b>	<b>504,000.00</b>	<b>779,000.00</b>	<b>16,000.00</b>		<b>97,000.00</b>
勞務成本					
銷貨成本					
醫療成本					
管理及總務費用	504,000.00	779,000.00	16,000.00		97,000.00
<b>合計</b>	<b>504,000.00</b>	<b>779,000.00</b>	<b>16,000.00</b>		<b>97,000.00</b>

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142,159元；林口新創園保全門禁外包勞務承攬，未編列預算，決算數685,713元、清潔外包勞務承攬，未編列預算，決算數361,581元。

2.獎金：係年終獎金，預算數97,000元，決算數97,266元，支付1人，依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504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

108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
<b>46,000.00</b>		<b>109,000.00</b>		<b>1,551,000.00</b>		<b>1,551,000.00</b>
46,000.00		109,000.00		1,551,000.00		1,551,000.00
<b>46,000.00</b>		<b>109,000.00</b>		<b>1,551,000.00</b>		<b>1,551,000.00</b>

# 中小企業 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	143,500.00	778,128.00	4,320.00		97,266.00
勞務成本					
銷貨成本					
醫療成本					
管理及總務費用	143,500.00	778,128.00	4,320.00		97,266.00
合計	143,500.00	778,128.00	4,320.00		97,266.00

**發展基金**  
**彙計表**

108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
<b>52,694.00</b>		<b>117,924.00</b>		<b>1,193,832.00</b>		<b>1,193,832.00</b>
52,694.00		117,924.00		1,193,832.00		1,193,832.00
<b>52,694.00</b>		<b>117,924.00</b>		<b>1,193,832.00</b>		<b>1,193,832.00</b>

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	45,902,501.00	803,173,913.00	-757,271,412.00
合 計	45,902,501.00	803,173,913.00	-757,271,412.00

發展基金  
收支概況表

108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)
10,301,966.00	11,610.00	10,290,356.00	-746,981,056.00
10,301,966.00	11,610.00	10,290,356.00	-746,981,056.00

# 中小企業發展基金

## 各項費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
<b>用人費用</b>	<b>1,551,000.00</b>	<b>1,193,832.00</b>	<b>-357,168.00</b>	<b>-23.03</b>
正式員額薪資	504,000.00	143,500.00	-360,500.00	-71.53
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	4,320.00	-11,680.00	-73.00
獎金	97,000.00	97,266.00	266.00	0.27
退休及卹償金	46,000.00	52,694.00	6,694.00	14.55
福利費	109,000.00	117,924.00	8,924.00	8.19
<b>服務費用</b>	<b>448,901,000.00</b>	<b>482,582,174.00</b>	<b>33,681,174.00</b>	<b>7.50</b>
水電費	1,090,000.00	2,733,532.00	1,643,532.00	150.78
郵電費	874,000.00	607,869.00	-266,131.00	-30.45
旅運費	1,767,000.00	1,320,624.00	-446,376.00	-25.26
印刷裝訂與廣告費	145,000.00	57,866.00	-87,134.00	-60.09
修理保養及保固費	960,000.00	644,695.00	-315,305.00	-32.84
保險費	100,000.00	1,003,732.00	903,732.00	903.73
一般服務費	161,000.00	3,619,343.00	3,458,343.00	2,148.04
專業服務費	443,804,000.00	472,594,513.00	28,790,513.00	6.49
<b>材料及用品費</b>	<b>277,000.00</b>	<b>166,442.00</b>	<b>-110,558.00</b>	<b>-39.91</b>
用品消耗	277,000.00	166,442.00	-110,558.00	-39.91
<b>租金與利息</b>	<b>12,306,000.00</b>	<b>26,284,381.00</b>	<b>13,978,381.00</b>	<b>113.59</b>
地租及水租	3,695,000.00	3,171,648.00	-523,352.00	-14.16
房租	8,400,000.00	22,357,913.00	13,957,913.00	166.17
交通及運輸設備租金		540,300.00	540,300.00	
什項設備租金	211,000.00	214,520.00	3,520.00	1.67
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>18,187,000.00</b>	<b>17,232,193.00</b>	<b>-954,807.00</b>	<b>-5.25</b>
不動產、廠房及設備折舊	18,187,000.00	17,232,193.00	-954,807.00	-5.25
<b>稅捐與規費（強制費）</b>	<b>6,369,000.00</b>	<b>5,784,352.00</b>	<b>-584,648.00</b>	<b>-9.18</b>
土地稅	2,100,000.00	1,924,671.00	-175,329.00	-8.35
房屋稅	3,620,000.00	3,185,283.00	-434,717.00	-12.01



**中小企業發展基金**  
**各項費用彙計表**  
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
消費與行為稅	649,000.00	674,398.00	25,398.00	3.91
<b>會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費</b>	<b>131,813,000.00</b>	<b>235,229,456.00</b>	<b>103,416,456.00</b>	<b>78.46</b>
捐助、補助與獎助	115,755,000.00	207,780,527.00	92,025,527.00	79.50
分擔	250,000.00	15,625,377.00	15,375,377.00	6,150.15
補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)	15,808,000.00	11,823,552.00	-3,984,448.00	-25.21
<b>短絀、賠償與保險給付</b>	<b>19,428,000.00</b>	<b>34,701,083.00</b>	<b>15,273,083.00</b>	<b>78.61</b>
各項短絀	19,428,000.00	34,701,083.00	15,273,083.00	78.61
<b>其他</b>		<b>11,610.00</b>	<b>11,610.00</b>	
其他費用		11,610.00	11,610.00	
<b>合 計</b>	<b>638,832,000.00</b>	<b>803,185,523.00</b>	<b>164,353,523.00</b>	<b>25.73</b>

**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108年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>管制性項目</b>	<b>473,000.00</b>	<b>358,549.00</b>	<b>-114,451.00</b>	<b>-24.20</b>	
國外旅費	473,000.00	358,549.00	-114,451.00	-24.20	
<b>統計所需項目</b>	<b>121,369,000.00</b>	<b>212,109,365.00</b>	<b>90,740,365.00</b>	<b>74.76</b>	
專技人員酬金	1,000,000.00	900,000.00	-100,000.00	-10.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	919,000.00	257,190.00	-661,810.00	-72.01	
一般土地租金	3,695,000.00	3,171,648.00	-523,352.00	-14.16	
補（協）助政府機關（構）	82,951,000.00	63,253,374.00	-19,697,626.00	-23.75	
捐助國內團體	32,804,000.00	144,527,153.00	111,723,153.00	340.58	主要係配合行政院政策新增辦理中小型店家數位轉型補助計畫及商圈小型店家促進消費計畫之輔導項目所致。

主辦會計人員：經濟部會計處處長  
李秋月

基金主持人：經濟部部長  
王美花