

(審定版)

中華民國 109 年度

(109 年 1 月 1 日至 109 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

中華民國
109 年度
經濟作業
基金附屬
單位決算
(審定版)

審計部 函

機關地址：10058臺北市杭州北路1號

承辦人：喻璿

電話：(02)23977871

傳真：(02)23977884

電子信箱：yuhuan@mail.audit.gov.tw

受文者：經濟部

發文日期：中華民國110年7月30日

發文字號：台審部四字第1100060961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109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) 2021/07/30 17:21:39

經濟作業基金 109 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	29~33
(11) 出租資產成本明細表	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	54~55
(22) 固定資產建設改良擴充明細表	56~59
(23) 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	60~65

經濟作業基金 109 年度附屬單位決算 目次

(24) 長期債務增減明細表	66~73
(25) 主要營運項目執行績效摘要表	74~75
(26) 基金數額增減明細表	76
(27) 資金轉投資及其餘紬明細表	77~80
(28) 無形資產明細表	81
(29) 員工人數彙計表	82
(30) 用人費用彙計表	83~86
(31) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	87
(32) 所屬分決算收支概況表	88~89
(33) 各項費用彙計表	90~91
(34) 管制性項目及統計所需項目比較表	92

丁、附表

(1) 加工出口區作業基金分決算表	1-1~1-64
(2) 產業園區開發管理基金分決算表	2-1~2-58
(3) 中小企業發展基金分決算表	3-1~3-45

甲、總 說 明

經濟作業基金

總 說 明

中華民國 109 年度

一、業務計畫實施績效

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

- (一)加工區園區管理維護：預計辦理園區公共設施管理維護與環境衛生管理5,303,092平方公尺，實際數5,303,092平方公尺。
- (二)污水處理營運：預計處理工業區內廠商營運排放之廢水量94,653,999立方公尺，實際處理量83,949,083.82立方公尺，較預計減少10,704,915.18立方公尺，約減少11.31%，主要係工業區部分廠商受嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響，生產量減少，污水產生量與排放量銳減，及大園、中壢污水處理廠自109年10月起委外營運轉移(ROT)等因素，致污水處理量較預計減少。
- (三)專案貸款：預算數500,000,000元，決算數499,592,275元，較預算數減少407,725元，約減少0.08%。

二、收支餘絀情形

- (一)業務收入：預算數8,686,807,000元，決算數17,284,286,238元，較預算數增加8,597,479,238元，約增加98.97%，主要係產業園區開發管理基金因彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地與建築物之價款，及開發單位辦理工業區開發結算繳交之結餘經費等收入較預計增加所致。
- (二)業務外收入：預算數268,124,000元，決算數1,740,683,878.80元，較預算數增加1,472,559,878.80元，約增加549.21%，主要係加工出口區作業基金增列國有土地有償撥用予高雄市政府相關收益，致財產交易賸餘較預期增加，及產業園區開發管理基金因處理高雄臨海等工業區土地之交易賸餘較預計增加所致。
- (三)業務成本與費用：預算數9,986,395,000元，決算數13,693,017,877元，較預算數增加3,706,622,877元，約增加37.12%，主要係產業園區開發管理基金

經濟作業基金

總 說 明

中華民國 109 年度

因彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物較預計增加，投資取得之政策性開發不動產轉列成本隨之增加所致。

(四)業務外費用：預算數73,234,000元，決算數221,572,822.4元，較預算數增加148,338,822.4元，約增加202.55%，主要係產業園區開發管理基金因補提以前年度開發單位撥入財產之折舊費用與退還財政部國有財產署以前年度處分非屬該基金土地之價款，及加工出口區作業基金資產報廢短絀較預計增加所致。

(五)本期餘絀：預算短絀數1,104,698,000元，決算賸餘數5,110,379,417.40元，轉絀為餘，主要係產業園區開發管理基金開發單位辦理工業區開發結算繳交之結餘經費及處理高雄臨海等工業區土地之交易賸餘較預計增加所致。

三、餘絀撥補實況

(一)賸餘之部：預算數1,679,159,000元，決算數7,402,072,770.48元，較預算數增加5,722,913,770.48元，約增加340.82%，主要係產業園區開發管理基金因開發單位辦理工業區開發結算繳交之結餘經費及處理高雄臨海等工業區土地之交易賸餘較預計增加，致本期賸餘增加。

(二)分配之部：預算數322,987,000元，決算數242,583,793.48元，較預算數減少80,403,206.52元，約減少24.89%，係加工出口區作業基金廠商營業額下降致管理收入減少及配合特殊傳染性肺炎防治紓困政策減收土地租金，致提存公積較預計減少，及產業園區開發管理基金本年度決算轉絀為餘，爰無須填補短絀。

(三)未分配賸餘：預算數1,356,172,000元，決算數7,159,488,977元，較預算數增加5,803,316,977元，約增加427.92%，主要係上述原因增減互抵所致。

(四)短絀之部：預算數5,819,773,000元，決算數5,547,480,014元，較預算數減少272,292,986元，約減少4.68%，主要係中小企業發展基金中小企業加速投資行動方案手續費支用較預期減少，及產業園區開發管理基金本年度決算轉絀為餘所致。

(五)填補之部：預算數48,775,000元，決算數為0元，較預算數減少48,775,000

經濟作業基金

總 說 明

中華民國 109 年度

元，係產業園區開發管理基金因本年度決算轉絀為餘，爰無須填補短絀。

(六)待填補之短絀：預算數5,770,998,000元，決算數5,547,480,014元，較預算數減少223,517,986元，約減少3.87%，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4,459,219,590.40元，包括本期賸餘5,110,379,417.40元，利息股利之調整56,020,146元，調整非現金項目流出577,539,723元，收取利息18,051,305元，支付利息35,651,263元。

(二)投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流出5,701,186,963元，其中現金流入38,361,545,235元，包括減少流動金融資產及短期貸墊款20,163,910,160元，減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金7,013,469,318元，減少不動產、廠房及設備及礦產資源1,104,610,390元，減少無形資產及其他資產10,014,405,298元，收取利息50,046,128元，收取股利15,103,941元；現金流出44,062,732,198元，包括增加流動金融資產及短期貸墊款32,535,046,255元，增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金1,001,274,071元，增加不動產、廠房及設備及礦產資源504,202,689元，增加無形資產及其他資產10,022,209,183元。

(三)籌資活動之現金流量：籌資活動之淨現金流出3,021,653.75元，其中現金流入11,112,027,329.25元，包括增加短期債務、流動金融負債及其他負債10,296,436,329元，增加基金、公積及填補短絀815,591,000元，及其他籌資活動之現金流入0.25元；現金流出11,115,048,983元，包括減少短期債務、流動金融負債及其他負債10,467,584,983元，減少長期負債620,278,000元，賸餘分配款27,186,000元。

(四)現金及約當現金淨減1,244,989,026.35元，係期末現金8,931,941,703元，較期初現金10,176,930,729.35元減少之數。

五、資產負債情況

(一)資產部分：193,958,879,939元。

1.流動資產28,433,293,445元，包括現金8,931,941,703元，流動金融資產17,433,615,918元，應收款項1,172,950,072元，預付款項20,615,971元，短

經濟作業基金

總 說 明

中華民國 109 年度

期貨墊款874,169,781元。

2.投資、長期應收款、貸墊款及準備金65,466,559,006元，包括採權益法之投資84,941,892元，非流動金融資產177,378,305元，其他長期投資47,297,825,024元，長期墊款16,731,684,001元，準備金1,174,729,784元。

3.不動產、廠房及設備90,216,223,621元，包括土地64,823,795,459元，土地改良物9,708,973,660元，房屋及建築8,055,843,576元，機械及設備6,874,774,412元，交通及運輸設備348,465,323元，什項設備139,823,023元，購建中固定資產264,548,168元。

4.無形資產52,730,400元，係電腦軟體。

5.其他資產9,790,073,467元，包括什項資產9,578,766,747元，待處理資產211,306,720元。

(二)負債部分：29,075,532,992元。

1.流動負債1,786,313,027元，包括短期債務550,278,000元，應付款項1,047,778,408元，預收款項188,256,619元。

2.長期負債4,300,321,475元，係長期借款。

3.其他負債22,988,898,490元，包括遞延負債1,000,000元，什項負債22,987,898,490元。

(三)淨值部分：164,883,346,947元。

1.基金45,544,289,918元。

2.公積95,870,493,728元，包括資本公積87,689,667,287元，特別公積8,180,826,441元。

3.累積賸餘1,612,008,963元。

4.淨值其他項目21,856,554,338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

為配合廠商投資計畫及用地需求，變賣處分高雄臨海工業區中廊段1208-5地號土地，帳面價值69,750,000元，淨處分價款691,274,637元，加計未實現重估增值1,800,614元，資產變賣賸餘623,325,251元，因未能於本年度資產

經濟作業基金

總 說 明

中華民國 109 年度

變賣預算調整容納，業奉行政院109年5月25日院授經工字第10903809520號函同意辦理，並補辦110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

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816,021,000元，決算數714,020,122元，執行率約87.50%，主要係本年度為計畫總期程最後期限，原規劃之工程案件均已全數完成，並依實際情形撥付款項所致。

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	%
業務收入	8,686,807,000.00	100.00	17,284,286,238.00	100.00
勞務收入	3,496,993,000.00	40.26	2,905,123,219.00	16.81
服務收入	2,383,650,000.00	27.44	1,838,168,727.00	10.63
管理收入	700,386,000.00	8.06	674,540,179.00	3.90
其他勞務收入	412,957,000.00	4.75	392,414,313.00	2.27
銷貨收入	20,828,000.00	0.24	15,987,537.00	0.09
給水銷貨收入	20,828,000.00	0.24	15,987,537.00	0.09
租金及權利金收入	722,852,000.00	8.32	709,266,877.00	4.10
土地租金收入	414,441,000.00	4.77	405,775,277.00	2.35
廠房租金收入	52,937,000.00	0.61	52,489,918.00	0.30
其他建築物租金收入	64,706,000.00	0.74	63,964,452.00	0.37
權利金收入	190,768,000.00	2.20	187,037,230.00	1.08
投融資業務收入	4,314,087,000.00	49.66	13,336,776,732.00	77.16
投資業務收入	20,000,000.00	0.23	3,003,021.00	0.02
融資業務收入	326,000.00	0.00	245,841.00	0.00
政策性開發不動產收入	4,293,734,000.00	49.43	13,333,527,867.00	77.14
存款利息收入	27,000.00	0.00	3.00	0.00
醫療收入	13,253,000.00	0.15	4,147,707.00	0.02
衛生保健收入	13,253,000.00	0.15	4,147,707.00	0.02
其他業務收入	118,794,000.00	1.37	312,984,166.00	1.81
其他補助收入	106,206,000.00	1.22	108,371,229.00	0.63
雜項業務收入	12,588,000.00	0.14	204,612,937.00	1.18
業務成本與費用	9,986,395,000.00	114.96	13,693,017,877.00	79.22
勞務成本	5,042,151,000.00	58.04	5,275,713,946.00	30.52
服務成本	3,868,109,000.00	44.53	4,142,500,315.00	23.97
管理成本	776,500,000.00	8.94	728,756,496.00	4.22
其他勞務成本	397,542,000.00	4.58	404,457,135.00	2.34
銷貨成本	10,167,000.00	0.12	12,100,399.00	0.07
給水銷貨成本	10,167,000.00	0.12	12,100,399.00	0.07
出租資產成本	158,906,000.00	1.83	152,210,753.00	0.88
出租土地成本	126,828,000.00	1.46	117,979,643.00	0.68
出租廠房成本	3,216,000.00	0.04	3,141,717.00	0.02
出租其他建築物成本	28,862,000.00	0.33	31,089,393.00	0.18
投融資業務成本	3,465,289,000.00	39.89	7,050,622,467.00	40.79
投資業務成本	22,452,000.00	0.26	3,627,699.00	0.02
融資業務成本	322,001,000.00	3.71	101,079,344.00	0.58

業基金
餘絀表
109年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
8,597,479,238.00	98.97	10,767,916,526.00	100.00
-591,869,781.00	-16.93	3,155,199,460.00	29.30
-545,481,273.00	-22.88	2,060,507,516.00	19.14
-25,845,821.00	-3.69	693,033,641.00	6.44
-20,542,687.00	-4.97	401,658,303.00	3.73
-4,840,463.00	-23.24	18,369,987.00	0.17
-4,840,463.00	-23.24	18,369,987.00	0.17
-13,585,123.00	-1.88	750,074,145.00	6.97
-8,665,723.00	-2.09	449,714,805.00	4.18
-447,082.00	-0.84	52,903,534.00	0.49
-741,548.00	-1.15	61,610,297.00	0.57
-3,730,770.00	-1.96	185,845,509.00	1.73
9,022,689,732.00	209.14	6,416,736,311.00	59.59
-16,996,979.00	-84.98	12,034,783.00	0.11
-80,159.00	-24.59	296,679.00	0.00
9,039,793,867.00	210.53	6,404,401,201.00	59.48
-26,997.00	-99.99	3,648.00	0.00
-9,105,293.00	-68.70	5,878,732.00	0.05
-9,105,293.00	-68.70	5,878,732.00	0.05
194,190,166.00	163.47	421,657,891.00	3.92
2,165,229.00	2.04	105,550,000.00	0.98
192,024,937.00	1,525.46	316,107,891.00	2.94
3,706,622,877.00	37.12	11,451,787,393.00	106.35
233,562,946.00	4.63	4,852,981,631.00	45.07
274,391,315.00	7.09	3,721,543,787.00	34.56
-47,743,504.00	-6.15	750,315,073.00	6.97
6,915,135.00	1.74	381,122,771.00	3.54
1,933,399.00	19.02	11,821,464.00	0.11
1,933,399.00	19.02	11,821,464.00	0.11
-6,695,247.00	-4.21	152,745,642.00	1.42
-8,848,357.00	-6.98	123,918,193.00	1.15
-74,283.00	-2.31	3,151,278.00	0.03
2,227,393.00	7.72	25,676,171.00	0.24
3,585,333,467.00	103.46	5,406,543,441.00	50.21
-18,824,301.00	-83.84	43,341,551.00	0.40
-220,921,656.00	-68.61	10,707,665.00	0.10

經濟作
收支
中華民國

科 目	本年度預算數		本年度決算數	
	金額	%	金額	%
政策性開發不動產成本	3,120,836,000.00	35.93	6,945,915,424.00	40.19
醫療成本	11,379,000.00	0.13	8,016,734.00	0.05
衛生保健成本	11,379,000.00	0.13	8,016,734.00	0.05
行銷及業務費用	963,897,000.00	11.10	807,427,486.00	4.67
業務費用	963,897,000.00	11.10	807,427,486.00	4.67
管理及總務費用	334,606,000.00	3.85	386,926,092.00	2.24
管理費用及總務費用	334,606,000.00	3.85	386,926,092.00	2.24
業務賸餘(短絀)	-1,299,588,000.00	-14.96	3,591,268,361.00	20.78
業務外收入	268,124,000.00	3.09	1,740,683,878.80	10.07
財務收入	56,443,000.00	0.65	88,866,686.00	0.51
利息收入	41,117,000.00	0.47	76,321,624.00	0.44
投資賸餘	15,326,000.00	0.18	12,545,062.00	0.07
其他業務外收入	211,681,000.00	2.44	1,651,817,192.80	9.56
財產交易賸餘	138,389,000.00	1.59	1,479,096,079.00	8.56
資產使用及權利金收入	17,272,000.00	0.20	25,949,712.00	0.15
受託經營賸餘	8,000.00	0.00	20,095.00	0.00
違規罰款收入	16,153,000.00	0.19	57,208,728.00	0.33
受贈收入			1,500,000.00	0.01
賠(補)償收入	3,900,000.00	0.04	2,237,363.00	0.01
收回呆帳			26,232.00	0.00
雜項收入	35,959,000.00	0.41	85,778,983.80	0.50
業務外費用	73,234,000.00	0.84	221,572,822.40	1.28
財務費用	53,589,000.00	0.62	49,138,677.00	0.28
利息費用	46,529,000.00	0.54	35,651,263.00	0.21
投資短絀	7,060,000.00	0.08	13,487,414.00	0.08
其他業務外費用	19,645,000.00	0.23	172,434,145.40	1.00
財產交易短絀	17,342,000.00	0.20	65,767,239.00	0.38
雜項費用	2,303,000.00	0.03	106,666,906.40	0.62
業務外賸餘(短絀)	194,890,000.00	2.24	1,519,111,056.40	8.79
本期賸餘(短絀)	-1,104,698,000.00	-12.72	5,110,379,417.40	29.57

業基金
餘絀表
109年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
3,825,079,424.00	122.57	5,352,494,225.00	49.71
-3,362,266.00	-29.55	9,294,974.00	0.09
-3,362,266.00	-29.55	9,294,974.00	0.09
-156,469,514.00	-16.23	662,430,743.00	6.15
-156,469,514.00	-16.23	662,430,743.00	6.15
52,320,092.00	15.64	355,969,498.00	3.31
52,320,092.00	15.64	355,969,498.00	3.31
4,890,856,361.00	-376.34	-683,870,867.00	-6.35
1,472,559,878.80	549.21	243,589,211.60	2.26
32,423,686.00	57.45	73,474,801.00	0.68
35,204,624.00	85.62	61,445,496.00	0.57
-2,780,938.00	-18.15	12,029,305.00	0.11
1,440,136,192.80	680.33	170,114,410.60	1.58
1,340,707,079.00	968.80	8,207,574.00	0.08
8,677,712.00	50.24	20,397,764.00	0.19
12,095.00	151.19	860.00	0.00
41,055,728.00	254.17	32,929,772.00	0.31
1,500,000.00			
-1,662,637.00	-42.63	5,373,570.00	0.05
26,232.00		26,720.00	0.00
49,819,983.80	138.55	103,178,150.60	0.96
148,338,822.40	202.55	166,353,082.00	1.54
-4,450,323.00	-8.30	56,737,033.00	0.53
-10,877,737.00	-23.38	46,361,528.00	0.43
6,427,414.00	91.04	10,375,505.00	0.10
152,789,145.40	777.75	109,616,049.00	1.02
48,425,239.00	279.24	63,348,617.00	0.59
104,363,906.40	4,531.65	46,267,432.00	0.43
1,324,221,056.40	679.47	77,236,129.60	0.72
6,215,077,417.40	-562.60	-606,634,737.40	-5.63

經濟作業基金
收支餘絀表附表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減	上年度決算數
備供出售金融資產未實現 餘絀				2,080,425.00
未實現重估增值		-1,206,391,027.13	-1,206,391,027.13	-69,557,796.00
本期其他綜合餘絀合計		-1,206,391,027.13	-1,206,391,027.13	-67,477,371.00

經濟作業基金

餘絀撥補表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	1,679,159,000.00	100.00	7,402,072,770.48	100.00	5,722,913,770.48	340.82	1,757,015,193.08	100.00
本期賸餘	289,107,000.00	17.22	6,084,333,360.40	82.20	5,795,226,360.40	2,004.53	296,500,101.60	16.88
前期未分配賸餘	1,390,052,000.00	82.78	1,317,739,410.08	17.80	-72,312,589.92	-5.20	1,460,515,091.48	83.12
分配之部	322,987,000.00	19.24	242,583,793.48	3.28	-80,403,206.52	-24.89	439,275,783.00	25.00
填補累積短絀	48,775,000.00	2.90			-48,775,000.00	-100.00	156,153,783.00	8.89
提存公積	247,026,000.00	14.71	215,397,792.44	2.91	-31,628,207.56	-12.80	255,936,000.00	14.57
賸餘撥充基金數			1.04	0.00	1.04			
解繳公庫淨額	27,186,000.00	1.62	27,186,000.00	0.37			27,186,000.00	1.55
未分配賸餘	1,356,172,000.00	80.76	7,159,488,977.00	96.72	5,803,316,977.00	427.92	1,317,739,410.08	75.00
短絀之部	5,819,773,000.00	100.00	5,547,480,014.00	100.00	-272,292,986.00	-4.68	4,729,679,854.00	100.00
本期短絀	1,393,805,000.00	23.95	973,953,943.00	17.56	-419,851,057.00	-30.12	903,134,839.00	19.10
前期待填補之短絀	4,425,968,000.00	76.05	4,573,526,071.00	82.44	147,558,071.00	3.33	3,826,545,015.00	80.90
填補之部	48,775,000.00	0.84			-48,775,000.00	-100.00	156,153,783.00	3.30
撥用賸餘	48,775,000.00	0.84			-48,775,000.00	-100.00	156,153,783.00	3.30
待填補之短絀	5,770,998,000.00	99.16	5,547,480,014.00	100.00	-223,517,986.00	-3.87	4,573,526,071.00	96.70

附註：

- 1.提存公積本年度決算數較預算數減少31,628,207.56元，係加工出口區作業基金因廠商營業額下降致管理收入減少、另配合特殊傳染性肺炎防治紓困政策減收土地租金，致提存公積較預計減少31,628,208元，及產業園區開發管理基金依據108年11月20日會計法第16條修正記帳單位至元為止，調整角分差額0.44元，以累積賸餘填補所致。
- 2.賸餘撥充基金數本年度決算數增列1.04元，係加工出口區作業基金及產業園區開發管理基金依據108年11月20日會計法第16條修正記帳單位至元為止，分別調整角分差額0.2元及0.84元，以累積賸餘撥充基金所致。

經濟作業基金
現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	-1,104,698,000.00	5,110,379,417.40	6,215,077,417.40	-562.60
利息股利之調整	-9,835,000.00	-56,020,146.00	-46,185,146.00	469.60
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-1,114,533,000.00	5,054,359,271.40	6,168,892,271.40	-553.50
調整項目	4,149,419,000.00	-577,539,723.00	-4,726,958,723.00	-113.92
未計利息股利之現金流入（流出）	3,034,886,000.00	4,476,819,548.40	1,441,933,548.40	47.51
收取利息	35,419,000.00	18,051,305.00	-17,367,695.00	-49.03
支付利息	-46,529,000.00	-35,651,263.00	10,877,737.00	-23.38
業務活動之淨現金流入（流出）	3,023,776,000.00	4,459,219,590.40	1,435,443,590.40	47.47
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	990,000,000.00	20,163,910,160.00	19,173,910,160.00	1,936.76
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	8,332,000.00	7,013,469,318.00	7,005,137,318.00	84,075.10
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	39,842,000.00	1,104,610,390.00	1,064,768,390.00	2,672.48
減少無形資產及其他資產	151,000,000.00	10,014,405,298.00	9,863,405,298.00	6,532.06
收取利息	6,051,000.00	50,046,128.00	43,995,128.00	727.07
收取股利	14,894,000.00	15,103,941.00	209,941.00	1.41
增加流動金融資產及短期貸墊款	-500,000,000.00	-32,535,046,255.00	-32,035,046,255.00	6,407.01
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-108,914,000.00	-1,001,274,071.00	-892,360,071.00	819.33
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-427,092,000.00	-504,202,689.00	-77,110,689.00	18.05
增加無形資產及其他資產	-14,979,000.00	-10,022,209,183.00	-10,007,230,183.00	66,808.40
投資活動之淨現金流入（流出）	159,134,000.00	-5,701,186,963.00	-5,860,320,963.00	-3,682.63
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	723,395,000.00	10,296,436,329.00	9,573,041,329.00	1,323.35
增加基金、公積及填補短絀	815,591,000.00	815,591,000.00		
其他籌資活動之現金流入		0.25	0.25	

經濟作業基金
現金流量表

中華民國109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	-10,467,584,983.00	-10,387,584,983.00	12,984.48
減少長期負債	-620,278,000.00	-620,278,000.00		
賸餘分配款	-27,186,000.00	-27,186,000.00		
籌資活動之淨現金流入（流出）	811,522,000.00	-3,021,653.75	-814,543,653.75	-100.37
現金及約當現金之淨增（淨減）	3,994,432,000.00	-1,244,989,026.35	-5,239,421,026.35	-131.17
期初現金及約當現金	6,881,531,000.00	10,176,930,729.35	3,295,399,729.35	47.89
期末現金及約當現金	10,875,963,000.00	8,931,941,703.00	-1,944,021,297.00	-17.87

附註：

1.不影響現金流量之投資活動：

(1)加工出口區作業基金：

(1-1)受贈資產505,900元。

(1-2)未完工程轉列財產39,493,398元。

(1-3)未完工程應付未付款9,370,129元。

(1-4)有償撥用土地未收款581,700,000元。

(2)產業園區開發管理基金：

(2-1)撥入資產1,508,215,619元。

(2-2)撥出資產13,548,529元。

(2-3)受贈資產9,894,440元。

(2-4)土地撥入資產減值10,197,200元、轉列委託處分資產766,040元、複丈減值34,639,843元、申報地價調整增值1,147,725,482元及減值2,131,330,872元。

(2-5)未完工程轉列財產243,835,956元、預付工程及土地款轉列財產37,818,780元。

2.不影響現金流量之籌資活動：

(1)加工出口區作業基金：一年內到期長期負債轉列短期負債550,278,000元。

經濟作業基金
平 衡 表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	193,958,879,939.00	100.00	190,622,847,016.35	100.00	3,336,032,922.65	1.75
流動資產	28,433,293,445.00	14.66	16,444,388,414.35	8.63	11,988,905,030.65	72.91
現金	8,931,941,703.00	4.61	10,176,930,729.35	5.34	-1,244,989,026.35	-12.23
銀行存款	8,930,709,703.00	4.60	10,175,698,729.35	5.34	-1,244,989,026.35	-12.23
零用及週轉金	1,232,000.00	0.00	1,232,000.00	0.00		
流動金融資產	17,433,615,918.00	8.99	5,290,162,355.00	2.78	12,143,453,563.00	229.55
以成本衡量之金融資產-流動	496,574,542.00	0.26	496,574,542.00	0.26		
其他金融資產-流動	16,937,041,376.00	8.73	4,793,587,813.00	2.51	12,143,453,563.00	253.33
應收款項	1,172,950,072.00	0.60	302,178,074.00	0.16	870,771,998.00	288.17
應收帳款	239,019,145.00	0.12	139,452,792.00	0.07	99,566,353.00	71.40
備抵呆帳-應收帳款	-498,889.00	-0.00	-148,683.00	-0.00	-350,206.00	235.54
應收醫療帳款	24,764.00	0.00	33,114.00	0.00	-8,350.00	-25.22
應收分期帳款	258,857,636.00	0.13	74,684,118.00	0.04	184,173,518.00	246.60
應收收益	64,094,209.00	0.03	59,717,008.00	0.03	4,377,201.00	7.33
應收利息	29,753,207.00	0.02	28,439,725.00	0.01	1,313,482.00	4.62
其他應收款	581,700,000.00	0.30			581,700,000.00	
預付款項	20,615,971.00	0.01	28,557,612.00	0.01	-7,941,641.00	-27.81
用品盤存	1,162,217.00	0.00	5,464,900.00	0.00	-4,302,683.00	-78.73
預付費用	19,187,104.00	0.01	22,506,492.00	0.01	-3,319,388.00	-14.75
預付利息			15,946.00	0.00	-15,946.00	-100.00
留抵稅額	266,650.00	0.00	570,274.00	0.00	-303,624.00	-53.24
短期貸墊款	874,169,781.00	0.45	646,559,644.00	0.34	227,610,137.00	35.20
短期墊款	13,799,826.00	0.01	42,184,639.00	0.02	-28,384,813.00	-67.29
短期貸款	859,367,655.00	0.44	603,372,705.00	0.32	255,994,950.00	42.43
應收到期長期貸款	1,002,300.00	0.00	1,002,300.00	0.00		
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	65,466,559,006.00	33.75	72,497,767,787.00	38.03	-7,031,208,781.00	-9.70
採權益法之投資	84,941,892.00	0.04	98,009,513.00	0.05	-13,067,621.00	-13.33
採權益法之投資成本	150,000,000.00	0.08	150,000,000.00	0.08		
採權益法之投資權益調整	-65,058,108.00	-0.03	-51,990,487.00	-0.03	-13,067,621.00	25.13
非流動金融資產	177,378,305.00	0.09	177,378,305.00	0.09		
以成本衡量之金融資產-非流動	211,933,587.00	0.11	211,933,587.00	0.11		

經濟作業基金 平 衡 表

中華民國109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	47,297,825,024.00	24.39	40,934,174,199.00	21.47	6,363,650,825.00	15.55
長期信託投資	61,217,847.00	0.03	61,217,847.00	0.03		
政策性開發不動產	48,995,814,629.00	25.26	42,650,525,511.00	22.37	6,345,289,118.00	14.88
備抵政策性開發不 動產短絀	-1,770,205,452.00	-0.91	-1,788,567,159.00	-0.94	18,361,707.00	-1.03
什項長期投資	10,998,000.00	0.01	10,998,000.00	0.01		
長期墊款	16,731,684,001.00	8.63	30,065,262,978.00	15.77	-13,333,578,977.00	-44.35
長期墊款	16,731,684,001.00	8.63	30,065,262,978.00	15.77	-13,333,578,977.00	-44.35
準備金	1,174,729,784.00	0.61	1,222,942,792.00	0.64	-48,213,008.00	-3.94
退休及離職準備金	1,174,729,784.00	0.61	1,222,942,792.00	0.64	-48,213,008.00	-3.94
不動產、廠房及設備	90,216,223,621.00	46.51	91,779,580,093.00	48.15	-1,563,356,472.00	-1.70
土地	64,823,795,459.00	33.42	65,840,917,864.00	34.54	-1,017,122,405.00	-1.54
土地	64,823,795,459.00	33.42	65,840,917,864.00	34.54	-1,017,122,405.00	-1.54
土地改良物	9,708,973,660.00	5.01	9,741,833,781.00	5.11	-32,860,121.00	-0.34
土地改良物	25,698,525,250.00	13.25	24,773,511,878.00	13.00	925,013,372.00	3.73
累計折舊-土地改 良物	-15,989,551,590.00	-8.24	-15,031,678,097.00	-7.89	-957,873,493.00	6.37
房屋及建築	8,055,843,576.00	4.15	8,317,217,019.00	4.36	-261,373,443.00	-3.14
房屋及建築	14,658,181,955.00	7.56	14,616,491,616.00	7.67	41,690,339.00	0.29
累計折舊-房屋及 建築	-6,602,338,379.00	-3.40	-6,299,274,597.00	-3.30	-303,063,782.00	4.81
機械及設備	6,874,774,412.00	3.54	6,862,821,491.00	3.60	11,952,921.00	0.17
機械及設備	24,346,154,868.00	12.55	23,829,419,249.00	12.50	516,735,619.00	2.17
累計折舊-機械及 設備	-17,471,380,456.00	-9.01	-16,966,597,758.00	-8.90	-504,782,698.00	2.98
交通及運輸設備	348,465,323.00	0.18	375,610,070.00	0.20	-27,144,747.00	-7.23
交通及運輸設備	1,222,977,196.00	0.63	1,213,603,761.00	0.64	9,373,435.00	0.77
累計折舊-交通及 運輸設備	-874,511,873.00	-0.45	-837,993,691.00	-0.44	-36,518,182.00	4.36
什項設備	139,823,023.00	0.07	147,579,922.00	0.08	-7,756,899.00	-5.26
什項設備	517,097,516.00	0.27	511,370,286.00	0.27	5,727,230.00	1.12
累計折舊-什項設 備	-377,274,493.00	-0.19	-363,790,364.00	-0.19	-13,484,129.00	3.71
購建中固定資產	264,548,168.00	0.14	493,599,946.00	0.26	-229,051,778.00	-46.40
未完工程	254,479,305.00	0.13	445,508,678.00	0.23	-191,029,373.00	-42.88

經濟作業基金

平 衡 表

中華民國109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	10,068,863.00	0.01	48,091,268.00	0.03	-38,022,405.00	-79.06
無形資產	52,730,400.00	0.03	46,387,957.00	0.02	6,342,443.00	13.67
無形資產	52,730,400.00	0.03	46,387,957.00	0.02	6,342,443.00	13.67
電腦軟體	52,730,400.00	0.03	46,387,957.00	0.02	6,342,443.00	13.67
其他資產	9,790,073,467.00	5.05	9,854,722,765.00	5.17	-64,649,298.00	-0.66
什項資產	9,578,766,747.00	4.94	9,644,104,161.00	5.06	-65,337,414.00	-0.68
存出保證金	14,610,003.00	0.01	14,680,053.00	0.01	-70,050.00	-0.48
催收款項	156,675,806.00	0.08	163,723,859.00	0.09	-7,048,053.00	-4.30
備抵呆帳-催收款項	-23,531,300.00	-0.01	-54,130,254.00	-0.03	30,598,954.00	-56.53
暫付及待結轉款項	20,491,470.00	0.01	20,490,000.00	0.01	1,470.00	0.01
代管資產	12,454,229,766.00	6.42	12,435,215,564.00	6.52	19,014,202.00	0.15
累計折舊-代管資產	-3,043,708,998.00	-1.57	-2,935,875,061.00	-1.54	-107,833,937.00	3.67
待處理資產	211,306,720.00	0.11	210,618,604.00	0.11	688,116.00	0.33
委託處分資產	211,306,720.00	0.11	210,618,604.00	0.11	688,116.00	0.33
合 計	193,958,879,939.00	100.00	190,622,847,016.35	100.00	3,336,032,922.65	1.75
負 債	29,075,532,992.00	14.99	32,233,427,978.00	16.91	-3,157,894,986.00	-9.80
流動負債	1,786,313,027.00	0.92	2,390,416,146.00	1.25	-604,103,119.00	-25.27
短期債務	550,278,000.00	0.28	620,278,000.00	0.33	-70,000,000.00	-11.29
應付到期長期負債	550,278,000.00	0.28	620,278,000.00	0.33	-70,000,000.00	-11.29
應付款項	1,047,778,408.00	0.54	1,576,275,923.00	0.83	-528,497,515.00	-33.53
應付帳款	102,849,150.00	0.05	856,000.00	0.00	101,993,150.00	11,915.09
應付代收款	740,674,133.00	0.38	1,229,927,207.00	0.65	-489,253,074.00	-39.78
應付費用	163,891,227.00	0.08	195,423,820.00	0.10	-31,532,593.00	-16.14
應付稅款	3,509,334.00	0.00	4,262,878.00	0.00	-753,544.00	-17.68
應付工程款	36,854,564.00	0.02	145,806,018.00	0.08	-108,951,454.00	-74.72
預收款項	188,256,619.00	0.10	193,862,223.00	0.10	-5,605,604.00	-2.89
預收收入	188,256,619.00	0.10	193,862,223.00	0.10	-5,605,604.00	-2.89
長期負債	4,300,321,475.00	2.22	4,850,599,475.00	2.54	-550,278,000.00	-11.34
長期債務	4,300,321,475.00	2.22	4,850,599,475.00	2.54	-550,278,000.00	-11.34
長期借款	4,300,321,475.00	2.22	4,850,599,475.00	2.54	-550,278,000.00	-11.34
其他負債	22,988,898,490.00	11.85	24,992,412,357.00	13.11	-2,003,513,867.00	-8.02
遞延負債	1,000,000.00	0.00			1,000,000.00	
遞延收入	1,000,000.00	0.00			1,000,000.00	

經濟作業基金 平 衡 表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
什項負債	22,987,898,490.00	11.85	24,992,412,357.00	13.11	-2,004,513,867.00	-8.02
存入保證金	2,456,672,946.00	1.27	2,468,465,206.00	1.29	-11,792,260.00	-0.48
應付保管款	11,357,610.00	0.01	23,325,352.00	0.01	-11,967,742.00	-51.31
應付退休及離職金	1,174,729,784.00	0.61	1,222,942,792.00	0.64	-48,213,008.00	-3.94
暫收及待結轉帳項	9,934,617,382.00	5.12	11,778,338,504.00	6.18	-1,843,721,122.00	-15.65
應付代管資產	9,410,520,768.00	4.85	9,499,340,503.00	4.98	-88,819,735.00	-0.94
淨 值	164,883,346,947.00	85.01	158,389,419,038.35	83.09	6,493,927,908.65	4.10
基金	45,544,289,918.00	23.48	44,728,698,915.78	23.46	815,591,002.22	1.82
基金	45,544,289,918.00	23.48	44,728,698,915.78	23.46	815,591,002.22	1.82
基金	45,544,289,918.00	23.48	44,728,698,915.78	23.46	815,591,002.22	1.82
公積	95,870,493,728.00	49.43	93,853,561,418.36	49.24	2,016,932,309.64	2.15
資本公積	87,689,667,287.00	45.21	85,888,132,769.66	45.06	1,801,534,517.34	2.10
受贈公積	87,651,534,997.00	45.19	85,850,000,479.24	45.04	1,801,534,517.76	2.10
其他資本公積	38,132,290.00	0.02	38,132,290.42	0.02	-0.42	-0.00
特別公積	8,180,826,441.00	4.22	7,965,428,648.70	4.18	215,397,792.30	2.70
特別公積	8,180,826,441.00	4.22	7,965,428,648.70	4.18	215,397,792.30	2.70
累積餘絀	1,612,008,963.00	0.83	-3,255,786,660.92	-1.71	4,867,795,623.92	-149.51
累積賸餘	1,612,008,963.00	0.83			1,612,008,963.00	
累積賸餘	1,612,008,963.00	0.83			1,612,008,963.00	
累積短絀			-3,255,786,660.92	-1.71	3,255,786,660.92	-100.00
累積短絀			-3,255,786,660.92	-1.71	3,255,786,660.92	-100.00
淨值其他項目	21,856,554,338.00	11.27	23,062,945,365.13	12.10	-1,206,391,027.13	-5.23
累積其他綜合餘絀	21,856,554,338.00	11.27	23,062,945,365.13	12.10	-1,206,391,027.13	-5.23
未實現重估增值	21,856,554,338.00	11.27	23,062,945,365.13	12.10	-1,206,391,027.13	-5.23
合 計	193,958,879,939.00	100.00	190,622,847,016.35	100.00	3,336,032,922.65	1.75

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 917,379,224元，上年度決算數938,393,130 元。

(2)產業園區開發管理基金：本年度決算數2,513,163,089 元，上年度決算數2,979,200,527 元。

(3)中小企業發展基金：本年度決算數 8,000,000元，上年度決算數0元。

丙、附 屬 表

經濟作業基金
勞務收入明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
勞務收入	3,496,993,000.00	2,905,123,219.00	-591,869,781.00	-16.93	主要係產業園區開發管理基金依「嚴重特殊傳染性肺炎防疫期間工業區紓困方案」實施公共設施維護費減半及部分工業區廠商生產量減少，致維護費及污水費等收入較預計減少。
服務收入	2,383,650,000.00	1,838,168,727.00	-545,481,273.00	-22.88	
管理收入	700,386,000.00	674,540,179.00	-25,845,821.00	-3.69	
其他勞務收入	412,957,000.00	392,414,313.00	-20,542,687.00	-4.97	

經濟作業基金
銷貨收入明細表

中華民國109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	15,987,537.00	-4,840,463.00	-23.24	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	15,987,537.00	-4,840,463.00	-23.24	

經濟作業基金
租金及權利金收入明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
租金及權利金收入	722,852,000.00	709,266,877.00	-13,585,123.00	-1.88	
土地租金收入	414,441,000.00	405,775,277.00	-8,665,723.00	-2.09	
廠房租金收入	52,937,000.00	52,489,918.00	-447,082.00	-0.84	
其他建築物租金收入	64,706,000.00	63,964,452.00	-741,548.00	-1.15	
權利金收入	190,768,000.00	187,037,230.00	-3,730,770.00	-1.96	

經濟作業基金
投融資業務收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
投融資業務收入	4,314,087,000.00	13,336,776,732.00	9,022,689,732.00	209.14	
投資業務收入	20,000,000.00	3,003,021.00	-16,996,979.00	-84.98	主要係中小企業發展基金因「創業育成信託專戶」本年度未出售股票，致收益較預計減少。
融資業務收入	326,000.00	245,841.00	-80,159.00	-24.59	主要係中小企業發展基金因台北金融業拆款定盤利率(TAIBOR)實際計息利率較預計利率為低，致融資利息收入減少。
政策性開發不動產收入	4,293,734,000.00	13,333,527,867.00	9,039,793,867.00	210.53	主要係產業園區開發管理基金因彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地與建築物之價款，及開發單位辦理工業區開發結算繳交之結餘經費等收入較預計增加所致。
存款利息收入	27,000.00	3.00	-26,997.00	-99.99	主要係中小企業發展基金因「創業育成信託專戶」投資款項匯回該基金，致利息收入減少。

經濟作業基金
醫療收入明細表
中華民國109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	13,253,000.00	4,147,707.00	-9,105,293.00	-68.70	主要係加工出口區 作業基金臺中保健 所體檢人數較預計 減少所致。
衛生保健收入	13,253,000.00	4,147,707.00	-9,105,293.00	-68.70	

經濟作業基金
其他業務收入明細表

中華民國109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	118,794,000.00	312,984,166.00	194,190,166.00	163.47	主要係產業園區開發管理基金因廠商申請土地用地變更，依規定繳納回饋金等收入較預計增加所致。
其他補助收入	106,206,000.00	108,371,229.00	2,165,229.00	2.04	
雜項業務收入	12,588,000.00	204,612,937.00	192,024,937.00	1,525.46	

經濟作業基金
財務收入明細表
中華民國109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	56,443,000.00	88,866,686.00	32,423,686.00	57.45	
利息收入	41,117,000.00	76,321,624.00	35,204,624.00	85.62	主要係產業園區開發管理基金因增加廠商分期攤還基金先行墊付相關費用衍生之利息，及存放於金融機構之利息收入較預計增加所致。
投資賸餘	15,326,000.00	12,545,062.00	-2,780,938.00	-18.15	主要係產業園區開發管理基金因所投資之世正開發股份有限公司發放現金股利與董監事酬勞較預計減少所致。

經濟作業基金
其他業務外收入明細表

中華民國109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	211,681,000.00	1,651,817,192.80	1,440,136,192.80	680.33	
財產交易賸餘	138,389,000.00	1,479,096,079.00	1,340,707,079.00	968.80	主要係產業園區開發管理基金因處理高雄臨海等工業區土地之交易賸餘較預計增加，及加工出口區作業基金增加楠梓分處楠梓區和平段二小段559-1地號等10筆國有土地有償撥用予高雄市政府所致。
資產使用及權利金收入	17,272,000.00	25,949,712.00	8,677,712.00	50.24	主要係產業園區開發管理基金因大園等工業區將公共設施提供廠商使用所收取之收入，及加工出口區作業基金停車場維護收入較預計增加所致。
受託經營賸餘	8,000.00	20,095.00	12,095.00	151.19	主要係產業園區開發管理基金因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增加所致。
違規罰款收入	16,153,000.00	57,208,728.00	41,055,728.00	254.17	主要係產業園區開發管理基金因廠商繳交占用產業用地之賠償金等罰款收入，及加工出口區作業基金廠商逾期違約罰款較預期增加所致。
受贈收入		1,500,000.00	1,500,000.00		本年度決算數係加工出口區作業基金受贈指定用途現金。
賠(補)償收入	3,900,000.00	2,237,363.00	-1,662,637.00	-42.63	主要係產業園區開發管理基金因受嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響，廠商新建廠房大門及增加車道出入口等情形減少，致公共設施損壞情形較預計減少，爰賠償收入隨之減少。

經濟作業基金
其他業務外收入明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
收回呆帳		26,232.00	26,232.00		主要係產業園區開發管理基金及中小企業發展基金增加收回已轉銷之呆帳所致。
雜項收入	35,959,000.00	85,778,983.80	49,819,983.80	138.55	主要係加工出口區作業基金因分攤108年度駐區員警執行結算退款與補列加昌路土地使用費等收入，及中小企業發展基金將溢估108年度商圈小型店家促進消費計畫應付費用轉列雜項收入所致。

經濟作業基金
銷貨成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
銷貨成本	10,167,000.00	12,100,399.00	1,933,399.00	19.02	主要係加工出口區作業基金因工業給水站自109年度起給水業務委外代操，致專業服務費較預計增加所致。
給水銷貨成本	10,167,000.00	12,100,399.00	1,933,399.00	19.02	
用人費用	5,046,000.00	4,766,607.00	-279,393.00	-5.54	
正式員額薪資	3,139,000.00	3,082,340.00	-56,660.00	-1.81	
超時工作報酬	155,000.00	118,286.00	-36,714.00	-23.69	
獎金	860,000.00	727,716.00	-132,284.00	-15.38	
退休及卹償金	425,000.00	415,307.00	-9,693.00	-2.28	
福利費	466,000.00	422,274.00	-43,726.00	-9.38	
提繳費	1,000.00	684.00	-316.00	-31.60	
服務費用	3,353,000.00	6,048,687.00	2,695,687.00	80.40	
水電費	3,203,000.00	3,097,942.00	-105,058.00	-3.28	
郵電費	20,000.00	8,630.00	-11,370.00	-56.85	
旅運費	15,000.00	3,510.00	-11,490.00	-76.60	
印刷裝訂與廣告費	3,000.00		-3,000.00	-100.00	
修理保養及保固費	35,000.00	7,880.00	-27,120.00	-77.49	
保險費	7,000.00		-7,000.00	-100.00	
一般服務費	10,000.00	9,905.00	-95.00	-0.95	
專業服務費	60,000.00	2,920,820.00	2,860,820.00	4,768.03	
材料及用品費	62,000.00	21,039.00	-40,961.00	-66.07	
使用材料費	1,000.00		-1,000.00	-100.00	
用品消耗	61,000.00	21,039.00	-39,961.00	-65.51	

經濟作業基金
銷貨成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
租金與利息	516,000.00	418,240.00	-97,760.00	-18.95	
地租及水租	516,000.00	418,240.00	-97,760.00	-18.95	
折舊、折耗及攤銷	1,162,000.00	827,922.00	-334,078.00	-28.75	
不動產、廠房及設備折舊	1,162,000.00	827,922.00	-334,078.00	-28.75	
稅捐與規費（強制費）	12,000.00	17,904.00	5,904.00	49.20	
房屋稅	3,000.00	324.00	-2,676.00	-89.20	
規費	9,000.00	17,580.00	8,580.00	95.33	
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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
勞務成本	5,042,151,000.00	5,275,713,946.00	233,562,946.00	4.63	
服務成本	3,868,109,000.00	4,142,500,315.00	274,391,315.00	7.09	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382人138,667,000元，實際進用390人，決算數152,445,149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176,065元。 B.辦理林口新創園國際創業聚落營運計畫環境清潔維護及保全門禁外包預算，編列30人14,700,000元，實際進用23人，決算數4,348,482元。 2.管制性項目：產業園區開發管理基金公共關係費編列預算4,872,000元，決算數4,577,492元。
用人費用	848,379,000.00	788,739,208.00	-59,639,792.00	-7.03	
聘僱及兼職人員薪資	543,801,000.00	502,406,733.00	-41,394,267.00	-7.61	
超時工作報酬	29,662,000.00	31,802,606.00	2,140,606.00	7.22	
津貼	18,382,000.00	16,526,222.00	-1,855,778.00	-10.10	
獎金	138,004,000.00	128,056,444.00	-9,947,556.00	-7.21	
退休及卹償金	34,257,000.00	32,604,321.00	-1,652,679.00	-4.82	
福利費	84,262,000.00	77,325,979.00	-6,936,021.00	-8.23	
提繳費	11,000.00	16,903.00	5,903.00	53.66	
服務費用	1,233,086,000.00	1,131,456,877.00	-101,629,123.00	-8.24	
水電費	245,364,000.00	216,021,378.00	-29,342,622.00	-11.96	
郵電費	13,420,000.00	11,341,389.00	-2,078,611.00	-15.49	
旅運費	7,292,000.00	7,838,061.00	546,061.00	7.49	
印刷裝訂與廣告費	2,013,000.00	2,131,311.00	118,311.00	5.88	
修理保養及保固費	327,312,000.00	301,669,912.00	-25,642,088.00	-7.83	

經濟作業基金
勞務成本明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
保險費	2,993,000.00	4,396,876.00	1,403,876.00	46.91	
一般服務費	358,351,000.00	368,483,462.00	10,132,462.00	2.83	
專業服務費	271,469,000.00	214,996,996.00	-56,472,004.00	-20.80	
公共關係費	4,872,000.00	4,577,492.00	-294,508.00	-6.04	
材料及用品費	141,260,000.00	141,434,254.00	174,254.00	0.12	
使用材料費	92,360,000.00	74,710,013.00	-17,649,987.00	-19.11	
用品消耗	48,900,000.00	66,724,241.00	17,824,241.00	36.45	
租金與利息	111,920,000.00	105,403,460.00	-6,516,540.00	-5.82	
地租及水租	4,521,000.00	3,379,392.00	-1,141,608.00	-25.25	
房租	68,688,000.00	68,611,416.00	-76,584.00	-0.11	
機器租金	28,636,000.00	24,912,885.00	-3,723,115.00	-13.00	
交通及運輸設備租金	2,848,000.00	2,019,155.00	-828,845.00	-29.10	
什項設備租金	7,227,000.00	6,480,612.00	-746,388.00	-10.33	
折舊、折耗及攤銷	1,463,692,000.00	1,903,404,949.00	439,712,949.00	30.04	
不動產、廠房及設備折舊	1,335,202,000.00	1,779,534,981.00	444,332,981.00	33.28	
其他折舊性資產折舊	127,812,000.00	123,225,638.00	-4,586,362.00	-3.59	
攤銷	678,000.00	644,330.00	-33,670.00	-4.97	
稅捐與規費(強制費)	12,506,000.00	14,326,782.00	1,820,782.00	14.56	
土地稅	3,779,000.00	5,348,660.00	1,569,660.00	41.54	
房屋稅	4,065,000.00	3,576,975.00	-488,025.00	-12.01	
消費與行為稅	1,704,000.00	2,140,629.00	436,629.00	25.62	
規費	2,958,000.00	3,260,518.00	302,518.00	10.23	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	57,266,000.00	48,151,196.00	-9,114,804.00	-15.92	
分擔	56,976,000.00	47,882,296.00	-9,093,704.00	-15.96	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	290,000.00	268,900.00	-21,100.00	-7.28	
短絀、賠償與保險給付		5,245,899.00	5,245,899.00		
各項短絀		5,245,899.00	5,245,899.00		
其他		4,337,690.00	4,337,690.00		
其他費用		4,337,690.00	4,337,690.00		

經濟作業基金
勞務成本明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
管理成本	776,500,000.00	728,756,496.00	-47,743,504.00	-6.15	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48人22,646,000元，實際進用46人，決算數21,183,427元。 (2)環境清潔維護、水溝清疏、廢棄物清運、修剪移植移除行道樹、蟲害病媒防治等清潔工作外包，預算編列100人56,507,000元，實際進用97人，決算數50,511,525元。 2.於業務宣導費項下編列政策宣導經費，辦理業務行銷及招商宣導，預算數150,000元，決算數139,910元。 3.管制性項目： (1)國外旅費預算數338,000元，決算數0元。 (2)業務宣導費預算數150,000元，決算數139,910元。 (3)公共關係費預算數144,000元，決算數138,449元。
用人費用	110,159,000.00	99,646,558.00	-10,512,442.00	-9.54	
正式員額薪資	69,189,000.00	62,036,863.00	-7,152,137.00	-10.34	
超時工作報酬	5,265,000.00	4,949,015.00	-315,985.00	-6.00	
獎金	16,235,000.00	14,488,597.00	-1,746,403.00	-10.76	
退休及卹償金	11,034,000.00	10,283,851.00	-750,149.00	-6.80	
福利費	8,431,000.00	7,885,349.00	-545,651.00	-6.47	
提繳費	5,000.00	2,883.00	-2,117.00	-42.34	
服務費用	350,400,000.00	324,334,109.00	-26,065,891.00	-7.44	
水電費	19,954,000.00	16,331,138.00	-3,622,862.00	-18.16	
郵電費	1,634,000.00	1,359,994.00	-274,006.00	-16.77	
旅運費	898,000.00	289,438.00	-608,562.00	-67.77	
印刷裝訂與廣告費	858,000.00	638,924.00	-219,076.00	-25.53	
修理保養及保固費	44,235,000.00	43,056,871.00	-1,178,129.00	-2.66	

經濟作業基金
勞務成本明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
保險費	1,693,000.00	1,112,337.00	-580,663.00	-34.30	
一般服務費	80,306,000.00	72,606,310.00	-7,699,690.00	-9.59	
專業服務費	200,678,000.00	188,800,648.00	-11,877,352.00	-5.92	
公共關係費	144,000.00	138,449.00	-5,551.00	-3.85	
材料及用品費	10,238,000.00	7,328,546.00	-2,909,454.00	-28.42	
使用材料費	1,897,000.00	492,493.00	-1,404,507.00	-74.04	
用品消耗	8,341,000.00	6,836,053.00	-1,504,947.00	-18.04	
租金與利息	2,966,000.00	2,474,103.00	-491,897.00	-16.58	
地租及水租	2,127,000.00	1,922,892.00	-204,108.00	-9.60	
機器租金	50,000.00	24,300.00	-25,700.00	-51.40	
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	428,511.00	-180,489.00	-29.64	
折舊、折耗及攤銷	289,277,000.00	285,180,911.00	-4,096,089.00	-1.42	
不動產、廠房及設備折舊	289,277,000.00	285,180,911.00	-4,096,089.00	-1.42	
稅捐與規費（強制費）	576,000.00	1,050,728.00	474,728.00	82.42	
房屋稅	87,000.00	82,410.00	-4,590.00	-5.28	
消費與行為稅	157,000.00	162,038.00	5,038.00	3.21	
規費	332,000.00	806,280.00	474,280.00	142.86	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,032,000.00	4,055,190.00	23,190.00	0.58	
會費		43,333.00	43,333.00		
分擔	502,000.00	517,828.00	15,828.00	3.15	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,530,000.00	3,494,029.00	-35,971.00	-1.02	
短絀、賠償與保險給付	615,000.00		-615,000.00	-100.00	
各項短絀	615,000.00		-615,000.00	-100.00	
其他	8,237,000.00	4,686,351.00	-3,550,649.00	-43.11	
其他費用	8,237,000.00	4,686,351.00	-3,550,649.00	-43.11	

經濟作業基金
勞務成本明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
其他勞務成本	397,542,000.00	404,457,135.00	6,915,135.00	1.74	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126人61,885,000元，實際進用125人，決算數60,902,122元。
用人費用	2,814,000.00	3,007,940.00	193,940.00	6.89	
聘僱及兼職人員薪資	2,119,000.00	2,118,900.00	-100.00	-0.00	
超時工作報酬		219,780.00	219,780.00		
獎金	265,000.00	261,870.00	-3,130.00	-1.18	
退休及卹償金	131,000.00	130,608.00	-392.00	-0.30	
福利費	299,000.00	276,782.00	-22,218.00	-7.43	
服務費用	100,635,000.00	103,569,020.00	2,934,020.00	2.92	
郵電費	4,218,000.00	4,946,400.00	728,400.00	17.27	
修理保養及保固費	10,493,000.00	9,594,300.00	-898,700.00	-8.56	
一般服務費	61,891,000.00	60,908,122.00	-982,878.00	-1.59	
專業服務費	24,033,000.00	28,120,198.00	4,087,198.00	17.01	
材料及用品費	500,000.00	385,567.00	-114,433.00	-22.89	
用品消耗	500,000.00	385,567.00	-114,433.00	-22.89	
租金與利息	200,000.00	194,400.00	-5,600.00	-2.80	
房租	200,000.00	194,400.00	-5,600.00	-2.80	
折舊、折耗及攤銷	11,132,000.00	15,039,208.00	3,907,208.00	35.10	
攤銷	11,132,000.00	15,039,208.00	3,907,208.00	35.10	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	282,261,000.00	282,261,000.00			
分擔	282,261,000.00	282,261,000.00			

經濟作業基金
出租資產成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
出租資產成本	158,906,000.00	152,210,753.00	-6,695,247.00	-4.21	
出租土地成本	126,828,000.00	117,979,643.00	-8,848,357.00	-6.98	
稅捐與規費（強制費）	126,828,000.00	117,979,643.00	-8,848,357.00	-6.98	
土地稅	126,828,000.00	117,979,643.00	-8,848,357.00	-6.98	
出租廠房成本	3,216,000.00	3,141,717.00	-74,283.00	-2.31	
服務費用	70,000.00	26,219.00	-43,781.00	-62.54	
保險費	70,000.00	26,219.00	-43,781.00	-62.54	
折舊、折耗及攤銷	2,496,000.00	2,495,616.00	-384.00	-0.02	
不動產、廠房及設備折舊	2,496,000.00	2,495,616.00	-384.00	-0.02	
稅捐與規費（強制費）	650,000.00	619,882.00	-30,118.00	-4.63	
房屋稅	650,000.00	619,882.00	-30,118.00	-4.63	
出租其他建築物成本	28,862,000.00	31,089,393.00	2,227,393.00	7.72	加工出口區作業基金以服務費用編列勞務承攬，辦理環境清潔維護外包，預算編列1人190,000元，實際進用1人，決算數172,395元。
服務費用	2,319,000.00	1,226,063.00	-1,092,937.00	-47.13	
水電費	561,000.00	95,478.00	-465,522.00	-82.98	
修理保養及保固費	1,308,000.00	820,191.00	-487,809.00	-37.29	
保險費	260,000.00	137,999.00	-122,001.00	-46.92	
一般服務費	190,000.00	172,395.00	-17,605.00	-9.27	
折舊、折耗及攤銷	15,216,000.00	19,613,066.00	4,397,066.00	28.90	
不動產、廠房及設備折舊	15,216,000.00	19,613,066.00	4,397,066.00	28.90	
稅捐與規費（強制費）	11,327,000.00	10,250,264.00	-1,076,736.00	-9.51	
土地稅	275,000.00	262,670.00	-12,330.00	-4.48	
房屋稅	11,052,000.00	9,987,594.00	-1,064,406.00	-9.63	

經濟作業基金
投融资業務成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
投融资業務成本	3,465,289,000.00	7,050,622,467.00	3,585,333,467.00	103.46	
投資業務成本	22,452,000.00	3,627,699.00	-18,824,301.00	-83.84	主要係中小企業發展基金「創業育成信託專戶」本年度未出售股票致損失較預期減少所致。
服務費用	4,452,000.00	3,627,699.00	-824,301.00	-18.52	
旅運費	250,000.00	8,654.00	-241,346.00	-96.54	
一般服務費		71.00	71.00		
專業服務費	4,202,000.00	3,618,974.00	-583,026.00	-13.87	
短絀、賠償與保險給付	18,000,000.00		-18,000,000.00	-100.00	
各項短絀	18,000,000.00		-18,000,000.00	-100.00	
融資業務成本	322,001,000.00	101,079,344.00	-220,921,656.00	-68.61	主要係產業園區開發管理基金因委託金融機構催繳彰濱養殖戶償還貸款之執行手續費較預計減少及中小企業發展基金「中小企業加速投資行動方案」金融機構核貸審查期較長，又因疫情影響撥貸需求，銀行手續費支出未如預期所致。
服務費用	322,001,000.00	101,079,344.00	-220,921,656.00	-68.61	
旅運費		16,715.00	16,715.00		
一般服務費	300,001,000.00	81,252,282.00	-218,748,718.00	-72.92	
專業服務費	22,000,000.00	19,810,347.00	-2,189,653.00	-9.95	
政策性開發不動產成本	3,120,836,000.00	6,945,915,424.00	3,825,079,424.00	122.57	主要係產業園區開發管理基金彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物較預計增加，投資取得之政策性開發不動產轉列成本隨之增加所致。

經濟作業基金
投融資業務成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
服務費用	10,339,000.00	6,349,355.00	-3,989,645.00	-38.59	
水電費	1,190,000.00	946,934.00	-243,066.00	-20.43	
郵電費	50,000.00	19,454.00	-30,546.00	-61.09	
修理保養及 保固費	805,000.00	294,929.00	-510,071.00	-63.36	
保險費	7,018,000.00	4,821,088.00	-2,196,912.00	-31.30	
一般服務費	96,000.00	56,950.00	-39,050.00	-40.68	
專業服務費	1,180,000.00	210,000.00	-970,000.00	-82.20	
稅捐與規費 (強制費)	68,459,000.00	57,313,745.00	-11,145,255.00	-16.28	
土地稅	45,485,000.00	35,123,526.00	-10,361,474.00	-22.78	
房屋稅	22,607,000.00	22,117,421.00	-489,579.00	-2.17	
規費	367,000.00	72,798.00	-294,202.00	-80.16	
會費、捐助、 補助、分攤、 救助(濟)與交 流活動費	5,436,000.00	3,433,113.00	-2,002,887.00	-36.84	
分擔	5,436,000.00	3,433,113.00	-2,002,887.00	-36.84	
短絀、賠償與 保險給付	130,994,000.00	112,391,345.00	-18,602,655.00	-14.20	
各項短絀	130,994,000.00	112,391,345.00	-18,602,655.00	-14.20	
其他	2,905,608,000.00	6,766,427,866.00	3,860,819,866.00	132.87	
其他費用	2,905,608,000.00	6,766,427,866.00	3,860,819,866.00	132.87	

經濟作業基金
醫療成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
醫療成本	11,379,000.00	8,016,734.00	-3,362,266.00	-29.55	加工出口區作業基金： 1.主要係員額出缺不補所致。 2.以服務費用編列勞務承攬，辦理環境清潔維護、醫療廢棄物清運等，預算編列1人298,000元，實際進用1人，決算數291,660元。
衛生保健成本	11,379,000.00	8,016,734.00	-3,362,266.00	-29.55	
用人費用	8,468,000.00	6,273,287.00	-2,194,713.00	-25.92	
正式員額薪資	6,064,000.00	4,523,964.00	-1,540,036.00	-25.40	
超時工作報酬	142,000.00	180,741.00	38,741.00	27.28	
獎金	896,000.00	629,368.00	-266,632.00	-29.76	
退休及卹償金	705,000.00	528,121.00	-176,879.00	-25.09	
福利費	661,000.00	411,093.00	-249,907.00	-37.81	
服務費用	1,721,000.00	1,338,512.00	-382,488.00	-22.22	
水電費	132,000.00	76,574.00	-55,426.00	-41.99	
郵電費	30,000.00	16,091.00	-13,909.00	-46.36	
旅運費	10,000.00		-10,000.00	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	48,000.00		-48,000.00	-100.00	
修理保養及保固費	305,000.00	100,736.00	-204,264.00	-66.97	
保險費	4,000.00	3,416.00	-584.00	-14.60	
一般服務費	318,000.00	300,060.00	-17,940.00	-5.64	
專業服務費	874,000.00	841,635.00	-32,365.00	-3.70	

經濟作業基金
醫療成本明細表

中華民國109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	1,003,000.00	279,281.00	-723,719.00	-72.16	
使用材料費	5,000.00		-5,000.00	-100.00	
用品消耗	168,000.00	52,445.00	-115,555.00	-68.78	
商品及醫療用品	830,000.00	226,836.00	-603,164.00	-72.67	
折舊、折耗及攤銷	120,000.00	85,675.00	-34,325.00	-28.60	
不動產、廠房及設備折舊	120,000.00	85,675.00	-34,325.00	-28.60	
稅捐與規費（強制費）	39,000.00	18,579.00	-20,421.00	-52.36	
消費與行為稅	36,000.00	15,536.00	-20,464.00	-56.84	
規費	3,000.00	3,043.00	43.00	1.43	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	28,000.00	21,400.00	-6,600.00	-23.57	
會費	28,000.00	21,400.00	-6,600.00	-23.57	

經濟作業基金
行銷及業務費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
行銷及業務費用	963,897,000.00	807,427,486.00	-156,469,514.00	-16.23	中小企業發展基金： 1.主要係「中小型店家數位轉型補助方案」奉行政院核定自屆滿1年後不再續行，經費結餘所致。 2.管制性項目：國外旅費預算數470,000元，決算數0元。
業務費用	963,897,000.00	807,427,486.00	-156,469,514.00	-16.23	
服務費用	452,328,000.00	510,477,888.00	58,149,888.00	12.86	
旅運費	1,226,000.00	338,448.00	-887,552.00	-72.39	
印刷裝訂與廣告費	35,000.00		-35,000.00	-100.00	
專業服務費	451,067,000.00	510,139,440.00	59,072,440.00	13.10	
材料及用品費	57,000.00	5,760.00	-51,240.00	-89.89	
用品消耗	57,000.00	5,760.00	-51,240.00	-89.89	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	511,512,000.00	296,943,838.00	-214,568,162.00	-41.95	
捐助、補助與獎助	496,855,000.00	278,449,051.00	-218,405,949.00	-43.96	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	14,657,000.00	18,494,787.00	3,837,787.00	26.18	

經濟作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
管理及總務費用	334,606,000.00	386,926,092.00	52,320,092.00	15.64	
管理費用及總務費用	334,606,000.00	386,926,092.00	52,320,092.00	15.64	1.產業園區開發管理基金： (1)主要係委辦計畫因業務需要辦理計畫變更加帳，撥付款項較預計增加所致。 (2)以服務費用支付勞務承攬：辦理公務車駕駛外包，未編列預算，實際進用1人，決算數198,804元。 (3)管制性項目：公共關係費預算數44,000元，決算數0元。 2.中小企業發展基金：主要係新聘人員之薪點較前員低、受嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響減少出差，及撙節支用郵電費所致。
用人費用	42,590,000.00	41,426,456.00	-1,163,544.00	-2.73	
正式員額薪資	210,000.00	112,000.00	-98,000.00	-46.67	
聘僱及兼職人員薪資	28,500,000.00	27,394,240.00	-1,105,760.00	-3.88	
超時工作報酬	1,225,000.00	1,920,220.00	695,220.00	56.75	
津貼	127,000.00	75,910.00	-51,090.00	-40.23	
獎金	6,332,000.00	5,793,894.00	-538,106.00	-8.50	
退休及卹償金	1,728,000.00	1,662,740.00	-65,260.00	-3.78	
福利費	4,468,000.00	4,467,268.00	-732.00	-0.02	
提繳費		184.00	184.00		
服務費用	247,444,000.00	300,046,966.00	52,602,966.00	21.26	
郵電費	4,136,000.00	3,478,639.00	-657,361.00	-15.89	
旅運費	849,000.00	935,033.00	86,033.00	10.13	

經濟作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
印刷裝訂與廣告費	110,000.00	50,716.00	-59,284.00	-53.89	
修理保養及保固費	6,751,000.00	7,037,031.00	286,031.00	4.24	
保險費	10,000.00	7,000.00	-3,000.00	-30.00	
一般服務費	139,000.00	332,803.00	193,803.00	139.43	
專業服務費	235,405,000.00	288,205,744.00	52,800,744.00	22.43	
公共關係費	44,000.00		-44,000.00	-100.00	
材料及用品費	220,000.00	264,310.00	44,310.00	20.14	
用品消耗	220,000.00	264,310.00	44,310.00	20.14	
租金與利息	234,000.00	182,454.00	-51,546.00	-22.03	
什項設備租金	234,000.00	182,454.00	-51,546.00	-22.03	
折舊、折耗及攤銷	1,403,000.00	1,876,255.00	473,255.00	33.73	
不動產、廠房及設備折舊	1,403,000.00	1,705,723.00	302,723.00	21.58	
攤銷		170,532.00	170,532.00		
稅捐與規費(強制費)		458,298.00	458,298.00		
規費		458,298.00	458,298.00		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	42,715,000.00	42,671,353.00	-43,647.00	-0.10	
捐助、補助與獎助	42,685,000.00	42,664,200.00	-20,800.00	-0.05	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30,000.00	7,153.00	-22,847.00	-76.16	

經濟作業基金
財務費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
財務費用	53,589,000.00	49,138,677.00	-4,450,323.00	-8.30	
利息費用	46,529,000.00	35,651,263.00	-10,877,737.00	-23.38	主要係加工出口區作業基金因中長期資金運用利率調降，利息費用隨之減少所致。
租金與利息	46,529,000.00	35,651,263.00	-10,877,737.00	-23.38	
利息	46,529,000.00	35,651,263.00	-10,877,737.00	-23.38	
投資短絀	7,060,000.00	13,487,414.00	6,427,414.00	91.04	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較預計增加所致。
短絀、賠償與保險給付	7,060,000.00	13,487,414.00	6,427,414.00	91.04	
各項短絀	7,060,000.00	13,487,414.00	6,427,414.00	91.04	

經濟作業基金
其他業務外費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
其他業務外費用	19,645,000.00	172,434,145.40	152,789,145.40	777.75	
財產交易短絀	17,342,000.00	65,767,239.00	48,425,239.00	279.24	主要係加工出口區作業基金財產報廢短絀及產業園區開發管理基金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	17,342,000.00	65,767,239.00	48,425,239.00	279.24	
各項短絀	17,342,000.00	65,767,239.00	48,425,239.00	279.24	
雜項費用	2,303,000.00	106,666,906.40	104,363,906.40	4,531.65	1.產業園區開發管理基金： (1)補提以前年度開發單位撥入財產之折舊費用。 (2)退還財政部國有財產署以前年度處分非屬該基金土地之價款及廠商以前年度溢繳一般公共設施維護費所致。 2.中小企業發展基金：將溢估108年度應收中小企業融資服務平台查詢收入轉列雜項費用所致。
其他	2,303,000.00	106,666,906.40	104,363,906.40	4,531.65	
其他費用	2,303,000.00	106,666,906.40	104,363,906.40	4,531.65	

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	24,773,511,878.00	14,616,491,616.00	23,829,419,249.00	1,213,603,761.00
1.加工出口區作業基金	2,510,068,291.00	3,542,556,802.00	2,281,657,541.00	350,406,311.00
2.產業園區開發管理基金	22,263,443,587.00	10,060,561,391.00	21,465,388,282.00	853,406,083.00
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	15,031,678,097.00	6,299,274,597.00	16,966,597,758.00	837,993,691.00
1.加工出口區作業基金	1,591,789,576.00	1,396,124,380.00	1,255,580,180.00	247,655,257.00
2.產業園區開發管理基金	13,439,888,521.00	4,608,355,626.00	15,631,779,076.00	580,550,792.00
3.中小企業發展基金		294,794,591.00	79,238,502.00	9,787,642.00
上年度期末帳面價值	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
加：本年度新增資產價值	935,808,129.00	112,138,014.00	502,966,249.00	23,333,428.00
1.加工出口區作業基金	36,635,906.00	9,024,170.00	47,075,661.00	6,093,996.00
2.產業園區開發管理基金	899,172,223.00	103,113,844.00	455,890,588.00	17,239,432.00
減：本年度減少資產價值	3,602,817.00	36,540,569.00	31,258,576.00	2,257,483.00
1.加工出口區作業基金	3,602,817.00	35,268,005.00	3,126,663.00	1,461,405.00
2.產業園區開發管理基金		1,272,564.00	28,131,913.00	796,078.00
3.中小企業發展基金				
加減：調整欄	-10,327,029.00	-3,130,703.00	265,994,992.00	6,511,555.00
1.加工出口區作業基金	8,664,490.00	14,579,052.00	9,589,861.00	6,511,555.00
2.產業園區開發管理基金	-18,991,519.00	-17,709,755.00	256,405,131.00	
減：本年度提列折舊數	954,738,404.00	333,840,185.00	725,749,744.00	54,732,247.00
1.加工出口區作業基金	80,755,011.00	81,378,098.00	124,327,500.00	15,333,106.00
2.產業園區開發管理基金	873,983,393.00	236,001,555.00	600,943,807.00	39,398,143.00
3.中小企業發展基金		16,460,532.00	478,437.00	998.00
本年度期末帳面價值	9,708,973,660.00	8,055,843,576.00	6,874,774,412.00	348,465,323.00
1.加工出口區作業基金	879,221,283.00	2,053,389,541.00	955,288,720.00	98,562,094.00
2.產業園區開發管理基金	8,829,752,377.00	5,300,335,735.00	5,916,829,205.00	249,900,502.00

業基金
明細表

109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	生產性植物			
511,370,286.00					4,342,044,326.00	69,286,441,116.00
172,489,569.00						8,857,178,514.00
312,845,120.00					4,342,044,326.00	59,297,688,789.00
26,035,597.00						1,131,573,813.00
363,790,364.00					2,935,875,061.00	42,435,209,568.00
125,326,786.00						4,616,476,179.00
212,867,655.00					2,935,875,061.00	37,409,316,731.00
25,595,923.00						409,416,658.00
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
18,660,110.00					145,695,371.00	1,738,601,301.00
6,874,275.00						105,704,008.00
11,785,835.00					145,695,371.00	1,632,897,293.00
1,535,310.00					3,096,989.00	78,291,744.00
684,166.00						44,143,056.00
846,146.00					3,096,989.00	34,143,690.00
4,998.00						4,998.00
-4,498,385.00						254,550,430.00
148,440.00						39,493,398.00
-4,646,825.00						215,057,032.00
20,383,314.00					123,225,638.00	2,212,669,532.00
6,409,475.00						308,203,190.00
13,905,018.00					123,225,638.00	1,887,457,554.00
68,821.00						17,008,788.00
139,823,023.00					1,425,542,009.00	26,553,422,003.00
47,091,857.00						4,033,553,495.00
92,365,311.00					1,425,542,009.00	21,814,725,139.00

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
3.中小企業發展基金		702,118,300.00	2,656,487.00	2,727.00
本年度提列折舊數				
勞務成本	954,738,404.00	311,306,792.00	723,917,885.00	54,729,423.00
1.加工出口區作業基金	80,755,011.00	59,691,029.00	123,335,670.00	15,331,574.00
2.產業園區開發管理基金	873,983,393.00	235,155,231.00	600,117,143.00	39,396,851.00
3.中小企業發展基金		16,460,532.00	465,072.00	998.00
銷貨成本		94,236.00	722,887.00	
1.加工出口區作業基金		94,236.00	722,887.00	
出租資產成本		21,592,833.00	217,804.00	1,532.00
1.加工出口區作業基金		21,592,833.00	217,804.00	1,532.00
醫療成本			51,139.00	
1.加工出口區作業基金			51,139.00	
管理及總務費用		846,324.00	840,029.00	1,292.00
1.加工出口區作業基金				
2.產業園區開發管理基金		846,324.00	826,664.00	1,292.00
3.中小企業發展基金			13,365.00	
合 計	954,738,404.00	333,840,185.00	725,749,744.00	54,732,247.00
1.加工出口區作業基金	80,755,011.00	81,378,098.00	124,327,500.00	15,333,106.00
2.產業園區開發管理基金	873,983,393.00	236,001,555.00	600,943,807.00	39,398,143.00
3.中小企業發展基金		16,460,532.00	478,437.00	998.00

業基金
明細表
109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	生產性植物			
365,855.00						705,143,369.00
						2,212,669,532.00
20,023,388.00					123,225,638.00	2,187,941,530.00
6,067,627.00						285,180,911.00
13,886,940.00					123,225,638.00	1,885,765,196.00
68,821.00						16,995,423.00
10,799.00						827,922.00
10,799.00						827,922.00
296,513.00						22,108,682.00
296,513.00						22,108,682.00
34,536.00						85,675.00
34,536.00						85,675.00
18,078.00						1,705,723.00
18,078.00						1,692,358.00
						13,365.00
20,383,314.00					123,225,638.00	2,212,669,532.00
6,409,475.00						308,203,190.00
13,905,018.00					123,225,638.00	1,887,457,554.00
68,821.00						17,008,788.00

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36,635,906元，均為增置資產。
- (2)房屋及建築：本年度新增資產價值9,024,170元，均為增置資產。
- (3)機械及設備：本年度新增資產價值47,075,661元，包括：增置資產47,042,761元及受贈資產32,900元。
- (4)交通及運輸設備：本年度新增資產價值6,093,996元，均為增置資產。
- (5)什項設備：本年度新增資產價值6,874,275元，包括：增置資產6,401,275元及受贈資產473,000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899,172,223元，包括：增置資產58,548元及撥入資產899,113,675元。
- (2)房屋及建築：本年度新增資產價值103,113,844元，包括：增置資產19,741,969元及撥入資產83,371,875元。
- (3)機械及設備：本年度新增資產價值455,890,588元，包括：增置資產160,034,339元及撥入資產295,856,249元。
- (4)交通及運輸設備：本年度新增資產價值17,239,432元，包括：增置資產10,838,174元及撥入資產6,401,258元。
- (5)什項設備：本年度新增資產價值11,785,835元，包括：增置資產6,145,983元及撥入資產5,639,852元。
- (6)其他：本年度新增資產價值145,695,371元，均為代管資產。

2.本年度減少資產價值：

加工出口區作業基金：

- (1)土地改良物：本年度減少資產價值3,602,817元，均為報廢資產之帳面價值。
- (2)房屋及建築：本年度減少資產價值35,268,005元，均為報廢資產之帳面價值。
- (3)機械及設備：本年度減少資產價值3,126,663元，均為報廢資產之帳面價值。
- (4)交通及運輸設備：本年度減少資產價值1,461,405元，均為報廢資產之帳面價值。
- (5)什項設備：本年度減少資產價值684,166元，均為報廢資產之帳面價值。

產業園區開發管理基金：

- (1)房屋及建築：本年度減少資產價值1,272,564元，包括：報廢資產之帳面價值854,179元及撥出資產之帳面價值418,385元。
- (2)機械及設備：本年度減少資產價值28,131,913元，均為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796,078元，均為報廢資產之帳面價值。
- (4)什項設備：本年度減少資產價值846,146元，均為報廢資產之帳面價值。
- (5)其他：本年度減少資產價值3,096,989元，均為報廢資產之帳面價值。

中小企業發展基金：

- (1)什項設備：本年度減少資產價值4,998元，係報廢資產之帳面價值。

業基金 明細表

109年度

3.調整欄：

加工出口區作業基金：

- (1)土地改良物增加8,664,490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14,579,052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9,589,861元，均為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數。
- (4)交通及運輸設備增加6,511,555元，均為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數。
- (5)什項設備增加148,440元，均為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數。

產業園區開發管理基金：

- (1)土地改良物減少18,991,519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17,709,755元，為以前年度購建中固定資產完工轉正增加數3,500,000元及減列本年度調整以前年度短計資產折舊數21,209,755元。
- (3)機械及設備增加256,405,131元，為以前年度購建中固定資產完工轉正增加數278,154,736元及減列本年度調整以前年度短計資產折舊數21,749,605元。
- (4)什項設備減少4,646,825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8,237,934,896元，包括：

(1-1)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。

(1-2)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。

(1-3)中小企業發展基金存出保證金12,760,907元。

(2)本年底什項資產項下之非折舊性資產計8,265,409,738元，包括：

(2-1)加工出口區作業基金4,076,377,417元，包括：存出保證金1,567,000元、催收款項淨額17,678,917元、代管資產3,944,946,500元及其他什項資產112,185,000元。

(2-2)產業園區開發管理基金4,176,271,414元，包括：存出保證金282,096元、催收款項淨額115,465,589元、暫付及待結轉帳項20,491,470元及代管資產4,040,032,259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210,618,604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。

(4)本年底待處理資產項下之非折舊性資產211,306,720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29,500,295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	202,510,938.00		202,510,938.00	1,675,757,772.00
土地	202,510,938.00		202,510,938.00	1,675,757,772.00
加工出口區作業基金	112,185,000.00		112,185,000.00	581,700,000.00
產業園區開發管理基金	90,325,938.00		90,325,938.00	1,094,057,772.00
房屋及建築				
加工出口區作業基金				
其他資產	74,980.00		74,980.00	801,640.00
待處理資產	74,980.00		74,980.00	801,640.00
委託處分資產	74,980.00		74,980.00	801,640.00
產業園區開發管理基金	74,980.00		74,980.00	801,640.00
合 計	202,585,918.00		202,585,918.00	1,676,559,412.00

附註：

- 1.產業園區開發管理基金為配合廠商投資計畫及用地需求，變賣處分高雄臨海工業區中廊段1208-5地號土地，帳面價值69,750,000元，淨處分價款691,274,637元，加計未實現重估增值1,800,614元，資產變賣賸餘623,325,251元，因未能於本年度資產變賣預算調整容納，業奉行政院109年5月25日院授經工字第10903809520號函同意辦理，並補辦110年度預算。
- 2.加工出口區作業基金依據行政院109年4月29日院授財產公字第10900116610號函辦理，楠梓分處楠梓區和平段二小段559-1地號等10筆國有土地有償撥用予高雄市政府。

業基金
明細表

109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					
	1,675,757,772.00	5,122,585.00	1,478,369,419.00	18,427,000.00	1,459,942,419.00	7,922.84
	1,675,757,772.00	5,122,585.00	1,478,369,419.00		1,478,369,419.00	
	581,700,000.00		469,515,000.00		469,515,000.00	
	1,094,057,772.00	5,122,585.00	1,008,854,419.00		1,008,854,419.00	
				18,427,000.00	-18,427,000.00	-100.00
				18,427,000.00	-18,427,000.00	-100.00
8,016.00	793,624.00		718,644.00	119,962,000.00	-119,243,356.00	-99.40
8,016.00	793,624.00		718,644.00	119,962,000.00	-119,243,356.00	-99.40
8,016.00	793,624.00		718,644.00	119,962,000.00	-119,243,356.00	-99.40
8,016.00	793,624.00		718,644.00	119,962,000.00	-119,243,356.00	-99.40
8,016.00	1,676,551,396.00	5,122,585.00	1,479,088,063.00	138,389,000.00	1,340,699,063.00	968.79

經濟作
資產報廢
中華民國

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估價值	已提折舊額	淨 額
不動產、廠房及設備	410,075,069.00	335,298,699.00	74,776,370.00
土地改良物	19,459,247.00	15,856,430.00	3,602,817.00
1.加工出口區作業基金	19,459,247.00	15,856,430.00	3,602,817.00
房屋及建築	83,087,727.00	46,965,543.00	36,122,184.00
1.加工出口區作業基金	73,469,134.00	38,201,129.00	35,268,005.00
2.產業園區開發管理基金	9,618,593.00	8,764,414.00	854,179.00
機械及設備	273,975,227.00	242,716,651.00	31,258,576.00
1.加工出口區作業基金	26,090,848.00	22,964,185.00	3,126,663.00
2.產業園區開發管理基金	244,261,176.00	216,129,263.00	28,131,913.00
3.中小企業發展基金	3,623,203.00	3,623,203.00	
交通及運輸設備	20,471,548.00	18,214,065.00	2,257,483.00
1.加工出口區作業基金	11,746,492.00	10,285,087.00	1,461,405.00
2.產業園區開發管理基金	7,746,071.00	6,949,993.00	796,078.00
3.中小企業發展基金	978,985.00	978,985.00	
什項設備	13,081,320.00	11,546,010.00	1,535,310.00
1.加工出口區作業基金	4,342,250.00	3,658,084.00	684,166.00
2.產業園區開發管理基金	6,192,758.00	5,346,612.00	846,146.00
3.中小企業發展基金	2,546,312.00	2,541,314.00	4,998.00
合 計	410,075,069.00	335,298,699.00	74,776,370.00

附註：產業園區開發管理基金本年度代管資產報廢原值18,488,690元，已提折舊15,391,701元，帳面價值3,096,989元。

業基金
明細表

109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	%
9,427,516.00		65,348,854.00	17,342,000.00	48,006,854.00	276.82
		3,602,817.00		3,602,817.00	
		3,602,817.00		3,602,817.00	
9,427,516.00		26,694,668.00	1,030,000.00	25,664,668.00	2,491.72
9,427,516.00		25,840,489.00		25,840,489.00	
		854,179.00	1,030,000.00	-175,821.00	-17.07
		31,258,576.00	15,159,000.00	16,099,576.00	106.20
		3,126,663.00	1,950,000.00	1,176,663.00	60.34
		28,131,913.00	13,209,000.00	14,922,913.00	112.98
		2,257,483.00	641,000.00	1,616,483.00	252.18
		1,461,405.00		1,461,405.00	
		796,078.00	641,000.00	155,078.00	24.19
		1,535,310.00	512,000.00	1,023,310.00	199.87
		684,166.00	16,000.00	668,166.00	4,176.04
		846,146.00	496,000.00	350,146.00	70.59
		4,998.00		4,998.00	
9,427,516.00		65,348,854.00	17,342,000.00	48,006,854.00	276.82

經濟作
貸出款
中華民國

貸出款計畫名稱	貸款 年度	截至上年度終了 貸出餘額	本年度增加金額	
			預算數	決算數
短期貸款		603,372,705.00	500,000,000.00	499,592,275.00
中小企業發展基金		603,372,705.00	500,000,000.00	499,592,275.00
	83- 109	603,372,705.00	500,000,000.00	499,592,275.00
應收到期長期貸款		1,002,300.00		
產業園區開發管理基金		1,002,300.00		
彰濱工業區抽砂影響轉業生 活輔助貸款	83	1,002,300.00		
合 計		604,375,005.00	500,000,000.00	499,592,275.00

業基金
明細表
109年度

單位：新臺幣元

本年度減少金額		本年度終了貸出餘額	備註
預算數	決算數		
500,000,000.00	243,597,325.00	859,367,655.00	1.本年度增加金額：決算數較預算數減少407,725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：決算數較預算數減少256,402,675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減少所致。
500,000,000.00	243,597,325.00	859,367,655.00	
500,000,000.00	243,597,325.00	859,367,655.00	
		1,002,300.00	
		1,002,300.00	
		1,002,300.00	
500,000,000.00	243,597,325.00	860,369,955.00	

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
不動產、廠房及設備			
土地改良物		63,400,000.00	
土地改良物		48,900,000.00	
1.加工出口區作業基金		48,900,000.00	
2.產業園區開發管理基金			
購建中固定資產		14,500,000.00	
1.加工出口區作業基金		14,500,000.00	
2.產業園區開發管理基金			
房屋及建築		41,904,000.00	
房屋及建築		41,904,000.00	
1.加工出口區作業基金		8,450,000.00	
2.產業園區開發管理基金		33,454,000.00	
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			
機械及設備	26,826,900.00	281,200,000.00	
機械及設備	23,958,000.00	281,200,000.00	
1.加工出口區作業基金		34,431,000.00	
2.產業園區開發管理基金	23,958,000.00	246,769,000.00	
購建中固定資產	2,868,900.00		
1.加工出口區作業基金	2,868,900.00		
2.產業園區開發管理基金			
交通及運輸設備		30,300,000.00	
交通及運輸設備		30,300,000.00	
1.加工出口區作業基金		13,584,000.00	
2.產業園區開發管理基金		16,716,000.00	

業基金
改良擴充明細表

109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			
-6,904,452.00	56,495,548.00	41,226,134.00	-15,269,414.00	12,073,417.00
7,497,548.00	56,397,548.00	36,694,454.00	-19,703,094.00	12,073,417.00
-11,561,000.00	37,339,000.00	36,635,906.00	-703,094.00	
19,058,548.00	19,058,548.00	58,548.00	-19,000,000.00	12,073,417.00
-14,402,000.00	98,000.00	4,531,680.00	4,433,680.00	
-14,402,000.00	98,000.00	97,680.00	-320.00	
		4,434,000.00	4,434,000.00	
-3,852,031.00	38,051,969.00	37,746,817.00	-305,152.00	
-6,962,031.00	34,941,969.00	28,766,139.00	-6,175,830.00	
750,000.00	9,200,000.00	9,024,170.00	-175,830.00	
-7,712,031.00	25,741,969.00	19,741,969.00	-6,000,000.00	
3,110,000.00	3,110,000.00	8,980,678.00	5,870,678.00	
3,110,000.00	3,110,000.00	2,980,678.00	-129,322.00	
		6,000,000.00	6,000,000.00	
11,904,500.00	319,931,400.00	283,147,127.00	-36,784,273.00	
6,163,500.00	311,321,500.00	207,077,100.00	-104,244,400.00	
13,768,000.00	48,199,000.00	47,042,761.00	-1,156,239.00	
-7,604,500.00	263,122,500.00	160,034,339.00	-103,088,161.00	
5,741,000.00	8,609,900.00	76,070,027.00	67,460,127.00	
5,741,000.00	8,609,900.00	8,398,157.00	-211,743.00	
		67,671,870.00	67,671,870.00	
-3,507,000.00	26,793,000.00	20,826,430.00	-5,966,570.00	
-7,402,000.00	22,898,000.00	16,932,170.00	-5,965,830.00	
-7,402,000.00	6,182,000.00	6,093,996.00	-88,004.00	
	16,716,000.00	10,838,174.00	-5,877,826.00	

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
購建中固定資產			
1.加工出口區作業基金			
什項設備		10,288,000.00	
什項設備		10,288,000.00	
1.加工出口區作業基金		400,000.00	
2.產業園區開發管理基金		9,888,000.00	
合 計	26,826,900.00	427,092,000.00	

附註：

1.加工出口區作業基金：

(1)工程管理費：

(1-1)土地改良物：依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，工程結算總價500萬元以下部分按(3%、1.5%)提列，預算數417,174元，決算數258,690元。

(1-2)機械及設備：依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，工程結算總價按1.05%提列，預算數90,000元，決算數19,133元。

業基金
改良擴充明細表

109年度

單位：新臺幣元

算 數		決算數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
3,895,000.00	3,895,000.00	3,894,260.00	-740.00	
3,895,000.00	3,895,000.00	3,894,260.00	-740.00	
2,358,983.00	12,646,983.00	12,547,258.00	-99,725.00	
2,358,983.00	12,646,983.00	12,547,258.00	-99,725.00	
6,101,000.00	6,501,000.00	6,401,275.00	-99,725.00	
-3,742,017.00	6,145,983.00	6,145,983.00		
	453,918,900.00	395,493,766.00	-58,425,134.00	12,073,417.00

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
專案計畫	816,021,000.00			23,958,000.00	108,231,000.00		
繼續計畫	816,021,000.00			23,958,000.00	108,231,000.00		
1.產業園區開發 管理基金	816,021,000.00			23,958,000.00	108,231,000.00		
永續工業區潔 淨水環境計畫	816,021,000.00	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	23,958,000.00	108,231,000.00		
一般建築及設備計畫				2,868,900.00	318,861,000.00		
分年性項目				2,868,900.00	14,500,000.00		-1,000,000.00
土地改良物					14,500,000.00		-14,500,000.00
1.加工出口區 作業基金					14,500,000.00		-14,500,000.00
機械及設備				2,868,900.00			13,500,000.00
1.加工出口區 作業基金				2,868,900.00			13,500,000.00
一次性項目					304,361,000.00		1,000,000.00
土地改良物					48,900,000.00		7,595,548.00
1.加工出口區 作業基金					48,900,000.00		-11,463,000.00

業基金

畫預算與實際進度比較表

109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%					
132,189,000.00	16.20	816,021,000.00	100.00	103,256,222.00	78.11	714,020,122.00	87.50	本年度為計畫總期 程最後期限，原規 劃之工程案件均已 全數完成，並依實 際情形撥付款項所 致。
132,189,000.00	16.20	816,021,000.00	100.00	103,256,222.00	78.11	714,020,122.00	87.50	
132,189,000.00	16.20	816,021,000.00	100.00	103,256,222.00	78.11	714,020,122.00	87.50	
132,189,000.00	16.20	816,021,000.00	100.00	103,256,222.00	78.11	714,020,122.00	87.50	
321,729,900.00		321,729,900.00		292,237,544.00	90.83	292,237,544.00	90.83	分別流出至房屋及 建築1,000,000元、 機械及設備 13,500,000元。
16,368,900.00		16,368,900.00		15,612,309.00	95.38	15,612,309.00	95.38	
16,368,900.00		16,368,900.00		15,612,309.00	95.38	15,612,309.00	95.38	
16,368,900.00		16,368,900.00		15,612,309.00	95.38	15,612,309.00	95.38	
305,361,000.00		305,361,000.00		276,625,235.00	90.59	276,625,235.00	90.59	由土地改良物流入 13,500,000元支 應。
56,495,548.00		56,495,548.00		41,226,134.00	72.97	41,226,134.00	72.97	
37,437,000.00		37,437,000.00		36,733,586.00	98.12	36,733,586.00	98.12	
								分別流出至房屋及 建築2,860,000元、 機械及設備 6,009,000元、什項 設備2,594,000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
2.產業園區開發管理基金							19,058,548.00
房屋及建築					35,904,000.00		-3,852,031.00
1.加工出口區作業基金					8,450,000.00		3,860,000.00
2.產業園區開發管理基金					27,454,000.00		-7,712,031.00
機械及設備					178,969,000.00		-1,595,500.00
1.加工出口區作業基金					34,431,000.00		6,009,000.00
2.產業園區開發管理基金					144,538,000.00		-7,604,500.00
交通及運輸設備					30,300,000.00		-3,507,000.00
1.加工出口區作業基金					13,584,000.00		-3,507,000.00
2.產業園區開發管理基金					16,716,000.00		

業基金

畫預算與實際進度比較表

109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%						
19,058,548.00		19,058,548.00		4,492,548.00	23.57	4,492,548.00	23.57	1.分別由房屋及建築流入7,712,031元、機械及設備流入7,604,500元、什項設備流入3,742,017元支應。 2.大武崙工業區雨水收集系統改善工程案，因豪大雨溪水暴漲越堤，影響區內廠商人車安全，緊急辦理採購作業，工程業於109年11月30日開工，預計110年5月竣工，另工程結餘2,492,583元。	
32,051,969.00		32,051,969.00		31,746,817.00	99.05	31,746,817.00	99.05		
12,310,000.00		12,310,000.00		12,004,848.00	97.52	12,004,848.00	97.52		由土地改良物流入3,860,000元支應。
19,741,969.00		19,741,969.00		19,741,969.00	100.00	19,741,969.00	100.00		流出至土地改良物7,712,031元。
177,373,500.00		177,373,500.00		170,278,596.00	96.00	170,278,596.00	96.00		
40,440,000.00		40,440,000.00		39,828,609.00	98.49	39,828,609.00	98.49		由土地改良物流入6,009,000元支應。
136,933,500.00		136,933,500.00		130,449,987.00	95.27	130,449,987.00	95.27		流出至土地改良物7,604,500元。
26,793,000.00		26,793,000.00		20,826,430.00	77.73	20,826,430.00	77.73		
10,077,000.00		10,077,000.00		9,988,256.00	99.12	9,988,256.00	99.12		流出至什項設備3,507,000元。
16,716,000.00		16,716,000.00		10,838,174.00	64.84	10,838,174.00	64.84		主要係原編列電動汽車預算奉109年7月14日經總字第10902984440號函同意變更為油電混合動力車之結餘款所致。

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
什項設備					10,288,000.00		2,358,983.00
1.加工出口區 作業基金					400,000.00		6,101,000.00
2.產業園區開 發管理基金					9,888,000.00		-3,742,017.00
合 計	816,021,000.00			26,826,900.00	427,092,000.00		

業基金

畫預算與實際進度比較表

109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%					
12,646,983.00		12,646,983.00		12,547,258.00	99.21	12,547,258.00	99.21	分別由土地改良物 流入2,594,000元、 交通及運輸設備流 入3,507,000元支 應。 流出至土地改良物 3,742,017元。
6,501,000.00		6,501,000.00		6,401,275.00	98.47	6,401,275.00	98.47	
6,145,983.00		6,145,983.00		6,145,983.00	100.00	6,145,983.00	100.00	
453,918,900.00		1,137,750,900.00		395,493,766.00	87.13	1,006,257,666.00	88.44	

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
一、上年度長期債務轉列 短期債務部分							
1.加工出口區作業基金					520,278,000.00		
高雄加工出口區(含擴 區)設置倉儲轉運專區 計畫-開發經費	臺灣銀行高雄加 工出口區分行	98	98	113	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		

業基金
增減明細表
109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	550,278,000.00		550,278,000.00	
184,787,000.00	184,787,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	1.本年度調整數增加係110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	151,191,000.00		151,191,000.00	1.本年度調整數增加係110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110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110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
儲運服務中心業務去 任務化員工離職經費	合作金庫憲德分 行	96	103	117	36,596,000.00		
楠梓加工出口區第二 園區設置計畫-開發經 費	兆豐國際商業銀 行楠梓分行	99	105	119	70,965,000.00		
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	107	109	100,000,000.00		
小計					620,278,000.00		
二、長期債務部分							
1.加工出口區作業基金					4,850,599,475.00		
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	113	278,284,332.00		

業基金
增減明細表
109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	36,596,000.00	36,596,000.00		36,596,000.00	1.本年度調整數增加係110年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
70,965,000.00	70,965,000.00	70,965,000.00		70,965,000.00	1.本年度調整數增加係110年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
100,000,000.00	100,000,000.00				
100,000,000.00	100,000,000.00				1.本年度編償還預算數100,000,000元，全數於本年度執行，本案貸款已全數清償。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源由收回土地之租售收入籌應。
620,278,000.00	620,278,000.00	550,278,000.00		550,278,000.00	
			550,278,000.00	4,300,321,475.00	
			100,000,000.00	178,284,332.00	1.本年度調整數減少係110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
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	1,606,892,960.00		
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	1,479,577,183.00		
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	73,099,000.00		
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	329,361,000.00		
楠梓加工出口區第二園區設置計畫-開發經費	兆豐國際商業銀行楠梓分行	99	105	119	709,645,000.00		

業基金
增減明細表
109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		
			151,191,000.00	1,455,701,960.00	1.本年度調整數減少係110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	1,302,671,183.00	1.本年度調整數減少係110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	58,479,000.00	1.本年度調整數減少係110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	292,765,000.00	1.本年度調整數減少係110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	638,680,000.00	1.本年度調整數減少係110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- 105	113	127	122,940,000.00		
小計					4,850,599,475.00		
合計					5,470,877,475.00		

業基金
增減明細表
109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		
				250,800,000.00	
				122,940,000.00	
			550,278,000.00	4,300,321,475.00	
620,278,000.00	620,278,000.00	550,278,000.00	550,278,000.00	4,850,599,475.00	

經濟作
主要營運項目
中華民國

項目	數量 單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
一、加工區園區管理維護	平方公尺	5,303,092.00	1,174,042,000.00	5,303,092.00	1,133,213,631.00
二、污水處理營運	立方公尺	94,653,999.00	1,555,824,000.00	83,949,083.82	1,642,747,483.00
三、專案貸款	元		500,000,000.00		499,592,275.00

業基金
執行績效摘要表

109年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-40,828,369.00	-3.48	污水處理量決算數減少11.31%，主要係工業區部分廠商受嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響，生產量減少，污水產生量與排放量銳減，及大園、中壢污水處理廠自109年10月起委外營運轉移(ROT)等因素，致污水處理量較預計減少。
-10,704,915.18	-11.31	86,923,483.00	5.59	
		-407,725.00	-0.08	

經濟作業基金
基金數額增減明細表

中華民國109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	44,728,699,000.00	44,728,698,915.78	-84.22	
加：	815,591,000.00	815,591,002.22	2.22	
以前年度公積撥充		0.80	0.80	
加工出口區作業基金		0.80	0.80	配合會計法第16條修正，記帳單位至元為止，爰為清理需要，調整角分差額數。
賸餘撥充		1.04	1.04	
加工出口區作業基金		0.20	0.20	配合會計法第16條修正，記帳單位至元為止，爰為清理需要，調整角分差額數。
產業園區開發管理基金		0.84	0.84	配合會計法第16條修正，記帳單位至元為止，爰為清理需要，調整角分差額數。
國庫增撥數	815,591,000.00	815,591,000.00		
中小企業發展基金	815,591,000.00	815,591,000.00		係以現金815,591,000元增撥基金。
其他		0.38	0.38	
加工出口區作業基金		0.13	0.13	配合會計法第16條修正，記帳單位至元為止，爰為清理需要，調整角分差額數。
中小企業發展基金		0.25	0.25	配合會計法第16條修正，記帳單位至元為止，爰為清理需要，調整角分差額數。
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	45,544,290,000.00	45,544,289,918.00	-82.00	

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	投資		
	金額	股數		以前年度 投資額	本年度增減	
					預算數	決算數
一、加工出口區作業基金	608,755,500.00	60,875,550.00	-29,813,029.00	150,000,000.00		
台灣絲織開發股份有限公司	608,755,500.00	60,875,550.00	-29,813,029.00	150,000,000.00		
二、產業園區開發管理基金	3,509,054,930.00	350,905,493.00	123,931,557.00	496,574,542.00		
世正開發股份有限公司	3,509,054,930.00	350,905,493.00	123,931,557.00	496,574,542.00		
三、中小企業發展基金	1,480,536,000.00	148,053,600.00	70,722,903.00	211,933,587.00		
台灣育成中小企業開發股份有限公司	705,536,000.00	70,553,600.00	32,267,925.00	87,000,000.00		

業基金
其餘紬明細表

109年12月31日

單位：新臺幣元

金額		截至本 年度持 股比例%	現金股利或採權益法認列之投資餘絀			備 註
投資	截至本年度 投資淨額		預算數	決算數	比較增減	
比較增減						
	150,000,000.00	45.24	-7,060,000.00	-13,487,414.00	-6,427,414.00	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，109年度稅前 虧損尚未經會計師查 核簽證，基金依持股 比例認列投資短絀 13,487,414元。 2.另上年度虧損經依 會計師查核簽證結果 調整，基金應減列投 資短絀419,793元，業 於本年度調整入帳。
	150,000,000.00	45.24	-7,060,000.00	-13,487,414.00	-6,427,414.00	
	496,574,542.00	17.24	14,894,000.00	12,100,920.00	-2,793,080.00	
	496,574,542.00	17.24	14,894,000.00	12,100,920.00	-2,793,080.00	世正開發股份有限公 司109年度稅前盈餘 尚未經會計師查核簽 證。
	211,933,587.00			2,403,021.00	2,403,021.00	
	87,000,000.00	14.53		307,570.00	307,570.00	1.台灣育成公司發放 108年度現金股利， 每股配發0.03元，基 金持有10,252,320股 ，獲配現金股利計 307,570元。 2.109年度稅前盈虧尚 未經會計師查核簽 證。

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	投資		
	金額	股數		以前年度 投資額	本年度增減	
					預算數	決算數
華陽中小企業開發股份有 限公司	475,000,000.00	47,500,000.00	33,685,548.00	69,933,587.00		
資鼎中小企業開發股份有 限公司	300,000,000.00	30,000,000.00	4,769,430.00	55,000,000.00		
合 計（ 調 整 前 ）	5,598,346,430.00	559,834,643.00	164,841,431.00	858,508,129.00		
採權益法之投資權益調整				-51,990,487.00		
累計減損－以成本衡量之金 融資產－非流動				-34,555,282.00		
合 計（ 調 整 後 ）				771,962,360.00		

業基金
其餘細明細表

109年12月31日

單位：新臺幣元

金額		截至本 年度持 股比例%	現金股利或採權益法認列之投資餘絀			備 註
投資	截至本年度 投資淨額		預算數	決算數	比較增減	
比較增減						
	69,933,587.00	11.25		2,095,451.00	2,095,451.00	1.華陽公司發放108年度現金股利，每股配發0.3922496元，基金持有5,342,138股，獲配現金股利2,095,451元。 2.109年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證。
	55,000,000.00	18.33				1.資鼎公司108年度帳上仍有累積虧損，故109年度無發放現金股利。 2.109年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證。
	858,508,129.00		7,834,000.00	1,016,527.00	-6,817,473.00	
	-65,058,108.00					台灣絲織開發股份有限公司持股比例為45.24%，採權益法比例認列損益權益調整。
	-34,555,282.00					華陽公司於97年6月9日、100年5月10日減資彌補虧損，基金認列累計減損計34,555,285元，101年配合該公司辦理退回畸零股款收回投資帳面價值為3元。爰截至109年底止，基金投資餘額為35,378,305元。
	758,894,739.00					

經濟作業基金
無形資產明細表

中華民國109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	14,979,000.00	22,196,513.00	7,217,513.00	48.18	
電腦軟體	14,979,000.00	22,196,513.00	7,217,513.00	48.18	
委外開發設計應用軟體	7,802,000.00	13,065,933.00	5,263,933.00	67.47	主要係加工出口區作業基金因應資訊安全等級提升及新增功能需求，建置管理費申辦系統。
購置電腦軟體費	7,177,000.00	9,130,580.00	1,953,580.00	27.22	主要係加工出口區作業基金因應虛擬平臺版本升級，採購虛擬系統效能管理平臺軟體。

經濟作業基金 員工人數彙計表

中華民國109年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備註
業務支出部分	1,199	1,095	-104	
專任人員	1,180	1,078	-102	
職員	75	56	-19	
技工	62	55	-7	
聘用	701	659	-42	
約僱	342	308	-34	
管理會委員	19	17	-2	
總計	1,199	1,095	-104	

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99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及公務車駕駛外包之勞務承攬進用人力391人。

3.中小企業發展基金：

(1)管理會委員依基金業務需要，實際聘用17人。

(2)另於服務費用支付辦理新竹生醫育成中心環境清潔維護外包之勞務承攬進用人力1人；林口新創園環境清潔維護之勞務承攬進用人力5人、保全門禁之勞務承攬進用人力18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
業務總支出部份	78,602,000.00	574,420,000.00	36,449,000.00	18,509,000.00	162,592,000.00
勞務成本	69,189,000.00	545,920,000.00	34,927,000.00	18,382,000.00	154,504,000.00
銷貨成本	3,139,000.00		155,000.00		860,000.00
醫療成本	6,064,000.00		142,000.00		896,000.00
管理及總務費用	210,000.00	28,500,000.00	1,225,000.00	127,000.00	6,332,000.00
合計	78,602,000.00	574,420,000.00	36,449,000.00	18,509,000.00	162,592,000.00

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22,646,000元，決算數21,183,427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56,995,000元，決算數50,975,580元；保全警衛外包之勞務承攬預算數61,885,000元，決算數60,902,122元。
- (2)「獎金」預算數18,256,000元，決算數16,107,551元，明細如下：
- (2-1)年終獎金：預算數6,939,000元，決算數6,109,663元，支付123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9,566,000元，決算數8,424,439元，支付116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1,751,000元，決算數1,573,449元，支付88人，依據經濟部107年1月12日經人字第10703650160號函修正「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138,667,000元，決算數152,445,149元；公務車駕駛外包之勞務承攬，未編列預算，決算數198,804元。
- (2)「獎金」預算數144,239,000元，決算數133,753,072元，明細如下：
- (2-1)年終獎金：預算數73,507,000元，決算數67,615,147元，支付974人，依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定「一百零八年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理。
- (2-2)考績獎金：預算數70,732,000元，決算數66,137,925元，支付952人，依據經濟部108年7月15日經工字第10803514120號令修正「經濟部所屬產業園區管理機構人事管理辦法」辦理。

業基金 彙計表

109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
48,280,000.00		98,587,000.00	17,000.00	1,017,456,000.00		1,017,456,000.00
45,422,000.00		92,992,000.00	16,000.00	961,352,000.00		961,352,000.00
425,000.00		466,000.00	1,000.00	5,046,000.00		5,046,000.00
705,000.00		661,000.00		8,468,000.00		8,468,000.00
1,728,000.00		4,468,000.00		42,590,000.00		42,590,000.00
48,280,000.00		98,587,000.00	17,000.00	1,017,456,000.00		1,017,456,000.00

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176,065元；林口新創園環境清潔維護及保全門禁外包勞務承攬，預算數14,700,000元，決算數4,348,482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108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定「一百零八年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
業務總支出部份	69,755,167.00	531,919,873.00	39,190,648.00	16,602,132.00	149,957,889.00
勞務成本	62,036,863.00	504,525,633.00	36,971,401.00	16,526,222.00	142,806,911.00
銷貨成本	3,082,340.00		118,286.00		727,716.00
醫療成本	4,523,964.00		180,741.00		629,368.00
管理及總務費用	112,000.00	27,394,240.00	1,920,220.00	75,910.00	5,793,894.00
合計	69,755,167.00	531,919,873.00	39,190,648.00	16,602,132.00	149,957,889.00

業基金
彙計表

109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
45,624,948.00		90,788,745.00	20,654.00	943,860,056.00		943,860,056.00
43,018,780.00		85,488,110.00	19,786.00	891,393,706.00		891,393,706.00
415,307.00		422,274.00	684.00	4,766,607.00		4,766,607.00
528,121.00		411,093.00		6,273,287.00		6,273,287.00
1,662,740.00		4,467,268.00	184.00	41,426,456.00		41,426,456.00
45,624,948.00		90,788,745.00	20,654.00	943,860,056.00		943,860,056.00

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109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	7	10,500,000.00	7	5,732,951.00			-4,767,049.00	-45.40	
5人座電動汽車(含電池)，電池搭載30kwh容量以上	7	10,500,000.00	7	5,732,951.00			-4,767,049.00	-45.40	原編列電動汽車預算經經濟部109年7月14日經總字第10902984440號函同意變更為油電混合動力車，並於109年度共同性費用編列基準內購置。
合計	7	10,500,000.00	7	5,732,951.00			-4,767,049.00	-45.40	

附註：

1.加工出口區作業基金：

- (1)管理用車輛：109年底計有7-8人座小客貨兩用車6輛及5人座小客貨兩用車3輛。
- (2)其他車輛：109年底計有小型貨車7輛、特種車11輛及一般公務用機車30輛，較108年底增減變動說明如下：
 - (2-1)小型貨車：報廢1輛。
 - (2-2)特種車：報廢3輛。
 - (2-3)一般公務用機車：增購1輛、報廢1輛。

2.產業園區開發管理基金：

- (1)管理用車輛：109年底計有小客貨兩用車79輛及油電混合動力車13輛，較108年底增減變動說明如下：
 - (1-1)小客貨兩用車：報廢7輛。
 - (1-2)油電混合動力車：變更車種增加7輛。
- (2)其他車輛：109年底計有小型貨車3輛、特種車3輛、一般公務用機車229輛(含一般機車148輛及電動機車81輛)、清潔車45輛及搬運車38輛，較108年底增減變動說明如下：
 - (2-1)一般公務用機車：增購1輛、變更車種增加18輛及報廢17輛。
 - (2-2)清潔車：報廢1輛。
 - (2-3)搬運車：汰換1輛，報廢2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	1,553,869,938.00	1,305,541,517.00	248,328,421.00
2.產業園區開發管理基金	15,673,160,710.00	11,341,057,945.00	4,332,102,765.00
3.中小企業發展基金	57,255,590.00	1,046,418,415.00	-989,162,825.00
合 計	17,284,286,238.00	13,693,017,877.00	3,591,268,361.00

業基金
收支概況表
 109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)
549,161,683.00	84,489,838.40	464,671,844.60	713,000,265.60
1,176,040,776.80	136,810,447.00	1,039,230,329.80	5,371,333,094.80
15,481,419.00	272,537.00	15,208,882.00	-973,953,943.00
1,740,683,878.80	221,572,822.40	1,519,111,056.40	5,110,379,417.40

經濟作業基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	1,017,456,000.00	943,860,056.00	-73,595,944.00	-7.23
正式員額薪資	78,602,000.00	69,755,167.00	-8,846,833.00	-11.26
聘僱及兼職人員薪資	574,420,000.00	531,919,873.00	-42,500,127.00	-7.40
超時工作報酬	36,449,000.00	39,190,648.00	2,741,648.00	7.52
津貼	18,509,000.00	16,602,132.00	-1,906,868.00	-10.30
獎金	162,592,000.00	149,957,889.00	-12,634,111.00	-7.77
退休及卹償金	48,280,000.00	45,624,948.00	-2,655,052.00	-5.50
福利費	98,587,000.00	90,788,745.00	-7,798,255.00	-7.91
提繳費	17,000.00	20,654.00	3,654.00	21.49
服務費用	2,728,148,000.00	2,489,580,739.00	-238,567,261.00	-8.74
水電費	270,404,000.00	236,569,444.00	-33,834,556.00	-12.51
郵電費	23,508,000.00	21,170,597.00	-2,337,403.00	-9.94
旅運費	10,540,000.00	9,429,859.00	-1,110,141.00	-10.53
印刷裝訂與廣告費	3,067,000.00	2,820,951.00	-246,049.00	-8.02
修理保養及保固費	391,244,000.00	362,581,850.00	-28,662,150.00	-7.33
保險費	12,055,000.00	10,504,935.00	-1,550,065.00	-12.86
一般服務費	801,302,000.00	584,122,360.00	-217,179,640.00	-27.10
專業服務費	1,210,968,000.00	1,257,664,802.00	46,696,802.00	3.86
公共關係費	5,060,000.00	4,715,941.00	-344,059.00	-6.80
材料及用品費	153,340,000.00	149,718,757.00	-3,621,243.00	-2.36
使用材料費	94,263,000.00	75,202,506.00	-19,060,494.00	-20.22
用品消耗	58,247,000.00	74,289,415.00	16,042,415.00	27.54
商品及醫療用品	830,000.00	226,836.00	-603,164.00	-72.67
租金與利息	162,365,000.00	144,323,920.00	-18,041,080.00	-11.11
地租及水租	7,164,000.00	5,720,524.00	-1,443,476.00	-20.15
房租	68,888,000.00	68,805,816.00	-82,184.00	-0.12

經濟作業基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
機器租金	28,686,000.00	24,937,185.00	-3,748,815.00	-13.07
交通及運輸設備租金	3,028,000.00	2,117,555.00	-910,445.00	-30.07
什項設備租金	8,070,000.00	7,091,577.00	-978,423.00	-12.12
利息	46,529,000.00	35,651,263.00	-10,877,737.00	-23.38
折舊、折耗及攤銷	1,784,498,000.00	2,228,523,602.00	444,025,602.00	24.88
不動產、廠房及設備折舊	1,644,876,000.00	2,089,443,894.00	444,567,894.00	27.03
其他折舊性資產折舊	127,812,000.00	123,225,638.00	-4,586,362.00	-3.59
攤銷	11,810,000.00	15,854,070.00	4,044,070.00	34.24
稅捐與規費（強制費）	220,397,000.00	202,035,825.00	-18,361,175.00	-8.33
土地稅	176,367,000.00	158,714,499.00	-17,652,501.00	-10.01
房屋稅	38,464,000.00	36,384,606.00	-2,079,394.00	-5.41
消費與行為稅	1,897,000.00	2,318,203.00	421,203.00	22.20
規費	3,669,000.00	4,618,517.00	949,517.00	25.88
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	903,250,000.00	677,537,090.00	-225,712,910.00	-24.99
會費	28,000.00	64,733.00	36,733.00	131.19
捐助、補助與獎助	539,540,000.00	321,113,251.00	-218,426,749.00	-40.48
分擔	345,175,000.00	334,094,237.00	-11,080,763.00	-3.21
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	18,507,000.00	22,264,869.00	3,757,869.00	20.31
短絀、賠償與保險給付	174,011,000.00	196,891,897.00	22,880,897.00	13.15
各項短絀	174,011,000.00	196,891,897.00	22,880,897.00	13.15
其他	2,916,164,000.00	6,882,118,813.40	3,965,954,813.40	136.00
其他費用	2,916,164,000.00	6,882,118,813.40	3,965,954,813.40	136.00
合 計	10,059,629,000.00	13,914,590,699.40	3,854,961,699.40	38.32

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109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目	6,018,000.00	4,855,851.00	-1,162,149.00	-19.31	
國外旅費	808,000.00		-808,000.00	-100.00	
業務宣導費	150,000.00	139,910.00	-10,090.00	-6.73	
公共關係費	5,060,000.00	4,715,941.00	-344,059.00	-6.80	
統計所需項目	565,421,000.00	342,699,341.00	-222,721,659.00	-39.39	
義（志）工服務費	866,000.00	659,616.00	-206,384.00	-23.83	
專技人員酬金	7,392,000.00	7,597,929.00	205,929.00	2.79	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,459,000.00	7,608,021.00	-2,850,979.00	-27.26	
一般土地租金	7,164,000.00	5,720,524.00	-1,443,476.00	-20.15	
補（協）助政府機關（構）	506,636,000.00	56,539,375.00	-450,096,625.00	-88.84	
捐助國內團體	32,904,000.00	264,573,876.00	231,669,876.00	704.08	

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 109 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	1-4~1-8
2.餘絀撥補表	1-9
3.現金流量表	1-10~1-11
4.平衡表	1-12~1-14
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
11.醫療成本明細表	1-28~1-29
12.財務費用明細表	1-30
13.其他業務外費用明細表	1-31
14.資產折舊明細表	1-32~1-33
15.資產變賣明細表	1-34~1-35
16.資產報廢明細表	1-36~1-37
17.固定資產建設改良擴充明細表	1-38~1-39
18.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	1-40~1-41
19.長期債務增減明細表	1-42~1-47
20.主要營運項目執行績效摘要表	1-48~1-49
21.基金數額增減明細表	1-50
22.資金轉投資及其餘絀明細表	1-51~1-52
23.無形資產明細表	1-53
24.員工人數彙計表	1-54
25.用人費用彙計表	1-55~1-58
26.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	1-59
27.所屬分決算收支概況表	1-60~1-61
28.各項費用彙計表	1-62~1-63
29.管制性項目及統計所需項目比較表	1-64

甲、總 說 明

加工出口區作業基金

總 說 明

中華民國 109 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1,439,263立方公尺，減少314,734立方公尺，約減少17.94%，主要係臺中園區廠商用水量減少所致。
- (三)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163件，總投增資金額為新臺幣41,320,303,000元，達成率為100.3%。

二、收支餘絀情形

- (一)業務收入：預算數1,650,885,000元，決算數1,553,869,938元，較預算數減少97,015,062元，約減少5.88%。
- (二)業務外收入：預算數49,574,000元，決算數549,161,683元，較預算數增加499,587,683元，約增加1,007.76%，主要係增列國有土地有償撥用予高雄市政府相關收益，致財產交易賸餘較預期增加所致。
- (三)業務成本與費用：預算數1,354,494,000元，決算數1,305,541,517元，較預算數減少48,952,483元，約減少3.61%。
- (四)業務外費用：預算數56,858,000元，決算數84,489,838.4元，較預算數增加27,631,838.4元，約增加48.60%，主要係資產報廢短絀較預期增加所致。
- (五)本期賸餘：預算賸餘數289,107,000元，決算賸餘數713,000,265.6元，較預算數增加423,893,265.6元，約增加146.62%，主要係增列國有土地有償撥用予高雄市政府相關收益，致財產交易賸餘較預期增加所致。

三、餘絀撥補實況

- (一)賸餘之部：預算數292,172,000元，決算數726,378,367.2元，較預算數增加434,206,367.2元，約增加148.61%，主要係增列國有土地有償撥用予高雄市政府相關收益，致財產交易賸餘較預期增加所致。
- (二)分配之部：預算數274,212,000元，決算數242,583,792.2元，較預算數減少31,628,207.8元，約減少11.53%，主要係廠商營業額下降致管理收入減少及配合特殊傳染性肺炎防治紓困政策減收土地租金，致提存公積較預計減少。

加工出口區作業基金

總 說 明

中華民國 109 年度

(三)未分配賸餘：預算數17,960,000元，決算數483,794,575元，主要係增列國有土地有償撥用予高雄市政府相關收益，增列之本期賸餘仍列未分配賸餘，留待以後年度分配。

(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509,848,784.4元，包括本期賸餘713,000,265.6元，利息股利之調整26,166,608元，調整項目-196,015,286元，收取利息2,348,460元、支付利息35,651,263元。

(二)投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流出141,903,499元，其中現金流入37,646,608元，包括減少流動金融資產及短期貸墊款18,869,946元，減少不動產、廠房及設備及礦產資源10,552,618元，減少無形資產及其他資產8,224,044元；現金流出179,550,107元，包括增加流動金融資產及短期貸墊款18,492,247元，增加不動產、廠房及設備及礦產資源141,038,008元，增加無形資產及其他資產20,019,852元。

(三)籌資活動之現金流量：籌資活動之淨現金流出566,316,164元，其中現金流入35,379,225元，係增加短期債務、流動金融負債及其他負債35,379,225元；現金流出601,695,389元，包括減少短期債務、流動金融負債及其他負債54,231,389元，減少長期負債520,278,000元，賸餘分配款27,186,000元。

(四)現金及約當現金淨減198,370,878.40元，係期末現金596,320,338元，較期初現金794,691,216.40元減少之數。

五、資產負債情況

(一)資產部分：24,237,701,258元。

1. 流動資產1,346,296,352元。

(1) 現金596,320,338元，包括銀行存款595,088,338元，零用及週轉金1,232,000元。

(2) 應收款項748,522,377元，包括應收帳款103,516,500元，應收醫療帳款24,764元，應收收益59,635,970元，應收利息3,645,143元、其他應

加工出口區作業基金

總 說 明

中華民國 109 年度

收款581,700,000元。

(3) 預付款項412,153元，包括預付費用145,503元，留抵稅額266,650元。

(4) 短期貸墊款1,041,484元，係短期墊款。

2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金642,540,753元，包括長期投資84,941,892元，長期墊款390,000,000元，準備金167,598,861元。

3. 不動產、廠房及設備18,052,201,589元，包括土地13,959,145,706元，土地改良物879,221,283元，房屋及建築2,053,389,541元，機械及設備955,288,720元，交通及運輸設備98,562,094元，什項設備47,091,857元，購建中固定資產59,502,388元。

4. 無形資產50,663,722元，係電腦軟體。

5. 其他資產4,145,998,842元，包括什項資產3,964,192,417元，待處理資產181,806,425元。

(二)負債部分：9,206,213,426元。

1. 流動負債676,437,277元，包括短期債務550,278,000元，應付款項125,666,950元，預收款項492,327元。

2. 長期負債4,300,321,475元，係長期借款。

3. 其他負債4,229,454,674元，包括存入保證金116,909,313元，應付退休及離職金167,598,861元，應付代管資產3,944,946,500元。

(三)淨值部分：15,031,487,832元。

1. 基金7,165,596,840元。

2. 公積1,451,965,099元，包括資本公積673,033,173元及特別公積778,931,926元。

3. 累積賸餘483,794,575元。

4. 淨值其他項目5,930,131,318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	1,650,885,000.00	100.00	1,553,869,938.00	100.00
勞務收入	1,113,343,000.00	67.44	1,066,954,492.00	68.66
管理收入	700,386,000.00	42.42	674,540,179.00	43.41
其他勞務收入	412,957,000.00	25.01	392,414,313.00	25.25
銷貨收入	20,828,000.00	1.26	15,987,537.00	1.03
給水銷貨收入	20,828,000.00	1.26	15,987,537.00	1.03
租金及權利金收入	403,443,000.00	24.44	367,107,502.00	23.63
土地租金收入	312,883,000.00	18.95	272,612,141.00	17.54
廠房租金收入	52,937,000.00	3.21	52,489,918.00	3.38
其他建築物租金收入	35,515,000.00	2.15	39,879,043.00	2.57
權利金收入	2,108,000.00	0.13	2,126,400.00	0.14
醫療收入	13,253,000.00	0.80	4,147,707.00	0.27
衛生保健收入	13,253,000.00	0.80	4,147,707.00	0.27
其他業務收入	100,018,000.00	6.06	99,672,700.00	6.41
其他補助收入	98,430,000.00	5.96	98,430,000.00	6.33
雜項業務收入	1,588,000.00	0.10	1,242,700.00	0.08
業務成本與費用	1,354,494,000.00	82.05	1,305,541,517.00	84.02
勞務成本	1,174,042,000.00	71.12	1,133,213,631.00	72.93
管理成本	776,500,000.00	47.04	728,756,496.00	46.90
其他勞務成本	397,542,000.00	24.08	404,457,135.00	26.03
銷貨成本	10,167,000.00	0.62	12,100,399.00	0.78
給水銷貨成本	10,167,000.00	0.62	12,100,399.00	0.78
出租資產成本	158,906,000.00	9.63	152,210,753.00	9.80
出租土地成本	126,828,000.00	7.68	117,979,643.00	7.59
出租廠房成本	3,216,000.00	0.19	3,141,717.00	0.20
出租其他建築物成本	28,862,000.00	1.75	31,089,393.00	2.00
醫療成本	11,379,000.00	0.69	8,016,734.00	0.52
衛生保健成本	11,379,000.00	0.69	8,016,734.00	0.52
業務賸餘(短絀)	296,391,000.00	17.95	248,328,421.00	15.98
業務外收入	49,574,000.00	3.00	549,161,683.00	35.34
財務收入	8,691,000.00	0.53	9,484,655.00	0.61
利息收入	8,691,000.00	0.53	9,484,655.00	0.61
其他業務外收入	40,883,000.00	2.48	539,677,028.00	34.73
財產交易賸餘	18,427,000.00	1.12	469,515,000.00	30.22
資產使用及權利金收入	14,732,000.00	0.89	16,461,191.00	1.06
違規罰款收入	911,000.00	0.06	1,232,947.00	0.08

作業基金

餘絀表

109年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
-97,015,062.00	-5.88	1,622,858,970.00	100.00
-46,388,508.00	-4.17	1,094,691,944.00	67.45
-25,845,821.00	-3.69	693,033,641.00	42.70
-20,542,687.00	-4.97	401,658,303.00	24.75
-4,840,463.00	-23.24	18,369,987.00	1.13
-4,840,463.00	-23.24	18,369,987.00	1.13
-36,335,498.00	-9.01	404,104,307.00	24.90
-40,270,859.00	-12.87	312,466,387.00	19.25
-447,082.00	-0.84	52,903,534.00	3.26
4,364,043.00	12.29	36,607,986.00	2.26
18,400.00	0.87	2,126,400.00	0.13
-9,105,293.00	-68.70	5,878,732.00	0.36
-9,105,293.00	-68.70	5,878,732.00	0.36
-345,300.00	-0.35	99,814,000.00	6.15
		98,430,000.00	6.07
-345,300.00	-21.74	1,384,000.00	0.09
-48,952,483.00	-3.61	1,305,299,924.00	80.43
-40,828,369.00	-3.48	1,131,437,844.00	69.72
-47,743,504.00	-6.15	750,315,073.00	46.23
6,915,135.00	1.74	381,122,771.00	23.48
1,933,399.00	19.02	11,821,464.00	0.73
1,933,399.00	19.02	11,821,464.00	0.73
-6,695,247.00	-4.21	152,745,642.00	9.41
-8,848,357.00	-6.98	123,918,193.00	7.64
-74,283.00	-2.31	3,151,278.00	0.19
2,227,393.00	7.72	25,676,171.00	1.58
-3,362,266.00	-29.55	9,294,974.00	0.57
-3,362,266.00	-29.55	9,294,974.00	0.57
-48,062,579.00	-16.22	317,559,046.00	19.57
499,587,683.00	1,007.76	66,411,075.60	4.09
793,655.00	9.13	9,210,783.00	0.57
793,655.00	9.13	9,210,783.00	0.57
498,794,028.00	1,220.05	57,200,292.60	3.52
451,088,000.00	2,447.97		
1,729,191.00	11.74	16,063,884.00	0.99
321,947.00	35.34	1,842,794.00	0.11

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	%
受贈收入			1,500,000.00	0.10
雜項收入	6,813,000.00	0.41	50,967,890.00	3.28
業務外費用	56,858,000.00	3.44	84,489,838.40	5.44
財務費用	53,589,000.00	3.25	49,138,677.00	3.16
利息費用	46,529,000.00	2.82	35,651,263.00	2.29
投資短絀	7,060,000.00	0.43	13,487,414.00	0.87
其他業務外費用	3,269,000.00	0.20	35,351,161.40	2.28
財產交易短絀	1,966,000.00	0.12	34,715,540.00	2.23
雜項費用	1,303,000.00	0.08	635,621.40	0.04
業務外賸餘(短絀)	-7,284,000.00	-0.44	464,671,844.60	29.90
本期賸餘(短絀)	289,107,000.00	17.51	713,000,265.60	45.89

作業基金

餘絀表

109年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
1,500,000.00			
44,154,890.00	648.10	39,293,614.60	2.42
27,631,838.40	48.60	87,470,020.00	5.39
-4,450,323.00	-8.30	56,737,033.00	3.50
-10,877,737.00	-23.38	46,361,528.00	2.86
6,427,414.00	91.04	10,375,505.00	0.64
32,082,161.40	981.41	30,732,987.00	1.89
32,749,540.00	1,665.80	12,065,454.00	0.74
-667,378.60	-51.22	18,667,533.00	1.15
471,955,844.60	-6,479.35	-21,058,944.40	-1.30
423,893,265.60	146.62	296,500,101.60	18.27

加工出口區作業基金
收支餘絀表附表
 中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減	上年度決算數
未實現重估增值		-0.13	-0.13	
本期其他綜合餘絀合計		-0.13	-0.13	

加工出口區作業基金

餘絀撥補表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	292,172,000.00	100.00	726,378,367.20	100.00	434,206,367.20	148.61	296,500,101.60	100.00
本期賸餘	289,107,000.00	98.95	713,000,265.60	98.16	423,893,265.60	146.62	296,500,101.60	100.00
前期未分配賸餘	3,065,000.00	1.05	13,378,101.60	1.84	10,313,101.60	336.48		
分配之部	274,212,000.00	93.85	242,583,792.20	33.40	-31,628,207.80	-11.53	283,122,000.00	95.49
提存公積	247,026,000.00	84.55	215,397,792.00	29.65	-31,628,208.00	-12.80	255,936,000.00	86.32
賸餘撥充基金數			0.20	0.00	0.20			
解繳公庫淨額	27,186,000.00	9.30	27,186,000.00	3.74			27,186,000.00	9.17
未分配賸餘	17,960,000.00	6.15	483,794,575.00	66.60	465,834,575.00	2,593.73	13,378,101.60	4.51
短絀之部								
填補之部								
待填補之短絀								

附註：

- 1.提存公積本年度決算數較預算數減少31,628,208元，係廠商營業額下降致管理收入減少及配合特殊傳染性肺炎防治紓困政策減收土地租金，致提存公積較預計減少。
- 2.賸餘撥充基金數本年度決算數增列0.2元，係依據108年11月20日會計法第16條修正記帳單位至元為止，調整角分差額，以累積賸餘撥充所致。

加工出口區作業基金 現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	289,107,000.00	713,000,265.60	423,893,265.60	146.62
利息股利之調整	37,838,000.00	26,166,608.00	-11,671,392.00	-30.85
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	326,945,000.00	739,166,873.60	412,221,873.60	126.08
調整項目	310,617,000.00	-196,015,286.00	-506,632,286.00	-163.11
未計利息股利之現金流入（流出）	637,562,000.00	543,151,587.60	-94,410,412.40	-14.81
收取利息	8,691,000.00	2,348,460.00	-6,342,540.00	-72.98
支付利息	-46,529,000.00	-35,651,263.00	10,877,737.00	-23.38
業務活動之淨現金流入（流出）	599,724,000.00	509,848,784.60	-89,875,215.40	-14.99
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		18,869,946.00	18,869,946.00	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	39,842,000.00	10,552,618.00	-29,289,382.00	-73.51
減少無形資產及其他資產		8,224,044.00	8,224,044.00	
增加流動金融資產及短期貸墊款		-18,492,247.00	-18,492,247.00	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-120,265,000.00	-141,038,008.00	-20,773,008.00	17.27
增加無形資產及其他資產	-12,861,000.00	-20,019,852.00	-7,158,852.00	55.66
投資活動之淨現金流入（流出）	-93,284,000.00	-141,903,499.00	-48,619,499.00	52.12
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		35,379,225.00	35,379,225.00	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-54,231,389.00	-54,231,389.00	
減少長期負債	-520,278,000.00	-520,278,000.00		
賸餘分配款	-27,186,000.00	-27,186,000.00		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-547,464,000.00	-566,316,164.00	-18,852,164.00	3.44

加工出口區作業基金 現金流量表

中華民國109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)	-41,024,000.00	-198,370,878.40	-157,346,878.40	383.55
期初現金及約當現金	744,839,000.00	794,691,216.40	49,852,216.40	6.69
期末現金及約當現金	703,815,000.00	596,320,338.00	-107,494,662.00	-15.27

附註：

1.不影響現金流量之投資活動：

- (1)受贈資產505,900元。
- (2)未完工程轉列財產39,493,398元。
- (3)未完工程應付未付款9,370,129元。
- (4)有償撥用土地未收款581,700,000元。

2.不影響現金流量之籌資活動：一年內到期長期負債轉列短期負債550,278,000元。

加工出口區作業基金 平 衡 表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	24,237,701,258.00	100.00	24,117,518,442.40	100.00	120,182,815.60	0.50
流動資產	1,346,296,352.00	5.55	863,504,720.40	3.58	482,791,631.60	55.91
現金	596,320,338.00	2.46	794,691,216.40	3.30	-198,370,878.40	-24.96
銀行存款	595,088,338.00	2.46	793,459,216.40	3.29	-198,370,878.40	-25.00
零用及週轉金	1,232,000.00	0.01	1,232,000.00	0.01		
應收款項	748,522,377.00	3.09	66,648,452.00	0.28	681,873,925.00	1,023.09
應收帳款	103,516,500.00	0.43	9,633,879.00	0.04	93,882,621.00	974.50
應收醫療帳款	24,764.00	0.00	33,114.00	0.00	-8,350.00	-25.22
應收收益	59,635,970.00	0.25	53,315,958.00	0.22	6,320,012.00	11.85
應收利息	3,645,143.00	0.02	3,665,501.00	0.02	-20,358.00	-0.56
其他應收款	581,700,000.00	2.40			581,700,000.00	
預付款項	412,153.00	0.00	673,474.00	0.00	-261,321.00	-38.80
預付費用	145,503.00	0.00	103,200.00	0.00	42,303.00	40.99
留抵稅額	266,650.00	0.00	570,274.00	0.00	-303,624.00	-53.24
短期貸墊款	1,041,484.00	0.00	1,491,578.00	0.01	-450,094.00	-30.18
短期墊款	1,041,484.00	0.00	1,491,578.00	0.01	-450,094.00	-30.18
投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	642,540,753.00	2.65	666,214,966.00	2.76	-23,674,213.00	-3.55
採權益法之投資	84,941,892.00	0.35	98,009,513.00	0.41	-13,067,621.00	-13.33
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	-65,058,108.00	-0.27	-51,990,487.00	-0.22	-13,067,621.00	25.13
長期墊款	390,000,000.00	1.61	390,000,000.00	1.62		
長期墊款	390,000,000.00	1.61	390,000,000.00	1.62		
準備金	167,598,861.00	0.69	178,205,453.00	0.74	-10,606,592.00	-5.95
退休及離職準備金	167,598,861.00	0.69	178,205,453.00	0.74	-10,606,592.00	-5.95
不動產、廠房及設備	18,052,201,589.00	74.48	18,396,953,043.00	76.28	-344,751,454.00	-1.87
土地	13,959,145,706.00	57.59	14,071,330,706.00	58.34	-112,185,000.00	-0.80
土地	13,959,145,706.00	57.59	14,071,330,706.00	58.34	-112,185,000.00	-0.80
土地改良物	879,221,283.00	3.63	918,278,715.00	3.81	-39,057,432.00	-4.25
土地改良物	2,535,909,440.00	10.46	2,510,068,291.00	10.41	25,841,149.00	1.03
累計折舊-土地改良物	-1,656,688,157.00	-6.84	-1,591,789,576.00	-6.60	-64,898,581.00	4.08
房屋及建築	2,053,389,541.00	8.47	2,146,432,422.00	8.90	-93,042,881.00	-4.33
房屋及建築	3,492,690,890.00	14.41	3,542,556,802.00	14.69	-49,865,912.00	-1.41

加工出口區作業基金 平 衡 表

中華民國109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-房屋及建築	-1,439,301,349.00	-5.94	-1,396,124,380.00	-5.79	-43,176,969.00	3.09
機械及設備	955,288,720.00	3.94	1,026,077,361.00	4.25	-70,788,641.00	-6.90
機械及設備	2,312,232,215.00	9.54	2,281,657,541.00	9.46	30,574,674.00	1.34
累計折舊-機械及設備	-1,356,943,495.00	-5.60	-1,255,580,180.00	-5.21	-101,363,315.00	8.07
交通及運輸設備	98,562,094.00	0.41	102,751,054.00	0.43	-4,188,960.00	-4.08
交通及運輸設備	351,265,370.00	1.45	350,406,311.00	1.45	859,059.00	0.25
累計折舊-交通及運輸設備	-252,703,276.00	-1.04	-247,655,257.00	-1.03	-5,048,019.00	2.04
什項設備	47,091,857.00	0.19	47,162,783.00	0.20	-70,926.00	-0.15
什項設備	175,170,034.00	0.72	172,489,569.00	0.72	2,680,465.00	1.55
累計折舊-什項設備	-128,078,177.00	-0.53	-125,326,786.00	-0.52	-2,751,391.00	2.20
購建中固定資產	59,502,388.00	0.25	84,920,002.00	0.35	-25,417,614.00	-29.93
未完工程	53,867,525.00	0.22	74,647,514.00	0.31	-20,779,989.00	-27.84
預付工程及土地款	5,634,863.00	0.02	10,272,488.00	0.04	-4,637,625.00	-45.15
無形資產	50,663,722.00	0.21	45,694,278.00	0.19	4,969,444.00	10.88
無形資產	50,663,722.00	0.21	45,694,278.00	0.19	4,969,444.00	10.88
電腦軟體	50,663,722.00	0.21	45,694,278.00	0.19	4,969,444.00	10.88
其他資產	4,145,998,842.00	17.11	4,145,151,435.00	17.19	847,407.00	0.02
什項資產	3,964,192,417.00	16.36	3,963,345,010.00	16.43	847,407.00	0.02
存出保證金	1,567,000.00	0.01	1,637,050.00	0.01	-70,050.00	-4.28
催收款項	31,666,108.00	0.13	32,714,826.00	0.14	-1,048,718.00	-3.21
備抵呆帳-催收款項	-13,987,191.00	-0.06	-15,953,366.00	-0.07	1,966,175.00	-12.32
代管資產	3,944,946,500.00	16.28	3,944,946,500.00	16.36		
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	24,237,701,258.00	100.00	24,117,518,442.40	100.00	120,182,815.60	0.50
負 債	9,206,213,426.00	37.98	9,772,350,776.00	40.52	-566,137,350.00	-5.79
流動負債	676,437,277.00	2.79	662,194,907.00	2.75	14,242,370.00	2.15
短期債務	550,278,000.00	2.27	520,278,000.00	2.16	30,000,000.00	5.77
應付到期長期負債	550,278,000.00	2.27	520,278,000.00	2.16	30,000,000.00	5.77
應付款項	125,666,950.00	0.52	140,905,562.00	0.58	-15,238,612.00	-10.81
應付帳款			856,000.00	0.00	-856,000.00	-100.00

加工出口區作業基金 平 衡 表

中華民國109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	%
應付代收款	12,078,050.00	0.05	12,588,226.00	0.05	-510,176.00	-4.05
應付費用	74,486,675.00	0.31	67,055,738.00	0.28	7,430,937.00	11.08
應付稅款	2,247,661.00	0.01	2,912,020.00	0.01	-664,359.00	-22.81
應付工程款	36,854,564.00	0.15	57,493,578.00	0.24	-20,639,014.00	-35.90
預收款項	492,327.00	0.00	1,011,345.00	0.00	-519,018.00	-51.32
預收收入	492,327.00	0.00	1,011,345.00	0.00	-519,018.00	-51.32
長期負債	4,300,321,475.00	17.74	4,850,599,475.00	20.11	-550,278,000.00	-11.34
長期債務	4,300,321,475.00	17.74	4,850,599,475.00	20.11	-550,278,000.00	-11.34
長期借款	4,300,321,475.00	17.74	4,850,599,475.00	20.11	-550,278,000.00	-11.34
其他負債	4,229,454,674.00	17.45	4,259,556,394.00	17.66	-30,101,720.00	-0.71
什項負債	4,229,454,674.00	17.45	4,259,556,394.00	17.66	-30,101,720.00	-0.71
存入保證金	116,909,313.00	0.48	136,404,441.00	0.57	-19,495,128.00	-14.29
應付退休及離職金	167,598,861.00	0.69	178,205,453.00	0.74	-10,606,592.00	-5.95
應付代管資產	3,944,946,500.00	16.28	3,944,946,500.00	16.36		
淨 值	15,031,487,832.00	62.02	14,345,167,666.40	59.48	686,320,165.60	4.78
基金	7,165,596,840.00	29.56	7,165,596,838.87	29.71	1.13	0.00
基金	7,165,596,840.00	29.56	7,165,596,838.87	29.71	1.13	0.00
基金	7,165,596,840.00	29.56	7,165,596,838.87	29.71	1.13	0.00
公積	1,451,965,099.00	5.99	1,236,061,407.80	5.13	215,903,691.20	17.47
資本公積	673,033,173.00	2.78	672,527,273.66	2.79	505,899.34	0.08
受贈公積	634,900,883.00	2.62	634,394,983.24	2.63	505,899.76	0.08
其他資本公積	38,132,290.00	0.16	38,132,290.42	0.16	-0.42	-0.00
特別公積	778,931,926.00	3.21	563,534,134.14	2.34	215,397,791.86	38.22
特別公積	778,931,926.00	3.21	563,534,134.14	2.34	215,397,791.86	38.22
累積餘絀	483,794,575.00	2.00	13,378,101.60	0.06	470,416,473.40	3,516.32
累積賸餘	483,794,575.00	2.00	13,378,101.60	0.06	470,416,473.40	3,516.32
累積賸餘	483,794,575.00	2.00	13,378,101.60	0.06	470,416,473.40	3,516.32
淨值其他項目	5,930,131,318.00	24.47	5,930,131,318.13	24.59	-0.13	-0.00
累積其他綜合餘絀	5,930,131,318.00	24.47	5,930,131,318.13	24.59	-0.13	-0.00
未實現重估增值	5,930,131,318.00	24.47	5,930,131,318.13	24.59	-0.13	-0.00
合 計	24,237,701,258.00	100.00	24,117,518,442.40	100.00	120,182,815.60	0.50

附註：信託代理與保證資產（負債）本年度決算數 917,379,224 元，上年度決算數 938,393,130 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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
勞務收入	1,113,343,000.00	1,066,954,492.00	-46,388,508.00	-4.17	
管理收入	700,386,000.00	674,540,179.00	-25,845,821.00	-3.69	
其他勞務收入	412,957,000.00	392,414,313.00	-20,542,687.00	-4.97	

加工出口區作業基金
銷貨收入明細表

中華民國109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	15,987,537.00	-4,840,463.00	-23.24	主要係臺中園區廠商用水量較預計減少，致給水銷貨收入短收。
給水銷貨收入	20,828,000.00	15,987,537.00	-4,840,463.00	-23.24	

加工出口區作業基金
租金及權利金收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
租金及權利金收入	403,443,000.00	367,107,502.00	-36,335,498.00	-9.01	主要係依「嚴重特殊傳染性肺炎防疫期間加工出口區紓困方案」減收土地租金所致。
土地租金收入	312,883,000.00	272,612,141.00	-40,270,859.00	-12.87	
廠房租金收入	52,937,000.00	52,489,918.00	-447,082.00	-0.84	
其他建築物租金收入	35,515,000.00	39,879,043.00	4,364,043.00	12.29	
權利金收入	2,108,000.00	2,126,400.00	18,400.00	0.87	主要係楠梓綜合大樓完工且招商完成，故其他建築物租金較預計增加所致。

加工出口區作業基金
醫療收入明細表
 中華民國109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	13,253,000.00	4,147,707.00	-9,105,293.00	-68.70	主要係臺中保健所 體檢人數較預計減 少所致。
衛生保健收入	13,253,000.00	4,147,707.00	-9,105,293.00	-68.70	

加工出口區作業基金 其他業務收入明細表

中華民國109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	99,672,700.00	-345,300.00	-0.35	主要係審查廢棄物清理計畫之案件較預計減少所致。
其他補助收入	98,430,000.00	98,430,000.00			
雜項業務收入	1,588,000.00	1,242,700.00	-345,300.00	-21.74	

加工出口區作業基金
財務收入明細表
 中華民國109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	8,691,000.00	9,484,655.00	793,655.00	9.13	
利息收入	8,691,000.00	9,484,655.00	793,655.00	9.13	

**加工出口區作業基金
其他業務外收入明細表**

中華民國109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	40,883,000.00	539,677,028.00	498,794,028.00	1,220.05	
財產交易賸餘	18,427,000.00	469,515,000.00	451,088,000.00	2,447.97	主要係依據109年4月29日院授財產公字第10900116610號函辦理，楠梓分處楠梓區和平段二小段559-1地號等10筆國有土地有償撥用予高雄市政府所致。
資產使用及權利金收入	14,732,000.00	16,461,191.00	1,729,191.00	11.74	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	1,232,947.00	321,947.00	35.34	主要係廠商逾期違約罰款較預期增加所致。
受贈收入		1,500,000.00	1,500,000.00		本年度決算數係受贈指定用途現金。
雜項收入	6,813,000.00	50,967,890.00	44,154,890.00	648.10	主要係收回分攤108年度駐區員警執行經費之結算退款，及補列加昌路土地使用費等收入所致。

加工出口區作業基金 銷貨成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
銷貨成本	10,167,000.00	12,100,399.00	1,933,399.00	19.02	主要係工業給水站自109年度起給水業務委外代操，致專業服務費較預計增加所致。
給水銷貨成本	10,167,000.00	12,100,399.00	1,933,399.00	19.02	
用人費用	5,046,000.00	4,766,607.00	-279,393.00	-5.54	
正式員額薪資	3,139,000.00	3,082,340.00	-56,660.00	-1.81	
超時工作報酬	155,000.00	118,286.00	-36,714.00	-23.69	
獎金	860,000.00	727,716.00	-132,284.00	-15.38	
退休及卹償金	425,000.00	415,307.00	-9,693.00	-2.28	
福利費	466,000.00	422,274.00	-43,726.00	-9.38	
提繳費	1,000.00	684.00	-316.00	-31.60	
服務費用	3,353,000.00	6,048,687.00	2,695,687.00	80.40	
水電費	3,203,000.00	3,097,942.00	-105,058.00	-3.28	
郵電費	20,000.00	8,630.00	-11,370.00	-56.85	
旅運費	15,000.00	3,510.00	-11,490.00	-76.60	
印刷裝訂與廣告費	3,000.00		-3,000.00	-100.00	
修理保養及保固費	35,000.00	7,880.00	-27,120.00	-77.49	
保險費	7,000.00		-7,000.00	-100.00	
一般服務費	10,000.00	9,905.00	-95.00	-0.95	
專業服務費	60,000.00	2,920,820.00	2,860,820.00	4,768.03	
材料及用品費	62,000.00	21,039.00	-40,961.00	-66.07	
使用材料費	1,000.00		-1,000.00	-100.00	
用品消耗	61,000.00	21,039.00	-39,961.00	-65.51	

加工出口區作業基金
銷貨成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
租金與利息	516,000.00	418,240.00	-97,760.00	-18.95	
地租及水租	516,000.00	418,240.00	-97,760.00	-18.95	
折舊、折耗及攤銷	1,162,000.00	827,922.00	-334,078.00	-28.75	
不動產、廠房及設備折舊	1,162,000.00	827,922.00	-334,078.00	-28.75	
稅捐與規費（強制費）	12,000.00	17,904.00	5,904.00	49.20	
房屋稅	3,000.00	324.00	-2,676.00	-89.20	
規費	9,000.00	17,580.00	8,580.00	95.33	
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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
勞務成本	1,174,042,000.00	1,133,213,631.00	-40,828,369.00	-3.48	
管理成本	776,500,000.00	728,756,496.00	-47,743,504.00	-6.15	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48人22,646,000元，實際進用46人，決算數21,183,427元。 (2)環境清潔維護、水溝清疏、廢棄物清運、修剪移植移除行道樹、蟲害病媒防治等清潔工作外包，預算編列100人56,507,000元，實際進用97人，決算數50,511,525元。 2.於業務宣導費項下編列政策宣導經費，辦理業務行銷及招商宣導，預算數150,000元，決算數139,910元。 3.管制性項目： (1)國外旅費預算數338,000元，決算數0元。 (2)業務宣導費預算數150,000元，決算數139,910元。 (3)公共關係費預算數144,000元，決算數138,449元。
用人費用	110,159,000.00	99,646,558.00	-10,512,442.00	-9.54	
正式員額薪資	69,189,000.00	62,036,863.00	-7,152,137.00	-10.34	
超時工作報酬	5,265,000.00	4,949,015.00	-315,985.00	-6.00	
獎金	16,235,000.00	14,488,597.00	-1,746,403.00	-10.76	
退休及卹償金	11,034,000.00	10,283,851.00	-750,149.00	-6.80	
福利費	8,431,000.00	7,885,349.00	-545,651.00	-6.47	
提繳費	5,000.00	2,883.00	-2,117.00	-42.34	
服務費用	350,400,000.00	324,334,109.00	-26,065,891.00	-7.44	
水電費	19,954,000.00	16,331,138.00	-3,622,862.00	-18.16	
郵電費	1,634,000.00	1,359,994.00	-274,006.00	-16.77	
旅運費	898,000.00	289,438.00	-608,562.00	-67.77	
印刷裝訂與廣告費	858,000.00	638,924.00	-219,076.00	-25.53	

加工出口區作業基金
勞務成本明細表

中華民國109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	44,235,000.00	43,056,871.00	-1,178,129.00	-2.66	
保險費	1,693,000.00	1,112,337.00	-580,663.00	-34.30	
一般服務費	80,306,000.00	72,606,310.00	-7,699,690.00	-9.59	
專業服務費	200,678,000.00	188,800,648.00	-11,877,352.00	-5.92	
公共關係費	144,000.00	138,449.00	-5,551.00	-3.85	
材料及用品費	10,238,000.00	7,328,546.00	-2,909,454.00	-28.42	
使用材料費	1,897,000.00	492,493.00	-1,404,507.00	-74.04	
用品消耗	8,341,000.00	6,836,053.00	-1,504,947.00	-18.04	
租金與利息	2,966,000.00	2,474,103.00	-491,897.00	-16.58	
地租及水租	2,127,000.00	1,922,892.00	-204,108.00	-9.60	
機器租金	50,000.00	24,300.00	-25,700.00	-51.40	
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	428,511.00	-180,489.00	-29.64	
折舊、折耗及攤銷	289,277,000.00	285,180,911.00	-4,096,089.00	-1.42	
不動產、廠房及設備折舊	289,277,000.00	285,180,911.00	-4,096,089.00	-1.42	
稅捐與規費（強制費）	576,000.00	1,050,728.00	474,728.00	82.42	
房屋稅	87,000.00	82,410.00	-4,590.00	-5.28	
消費與行為稅	157,000.00	162,038.00	5,038.00	3.21	
規費	332,000.00	806,280.00	474,280.00	142.86	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,032,000.00	4,055,190.00	23,190.00	0.58	
會費		43,333.00	43,333.00		
分擔	502,000.00	517,828.00	15,828.00	3.15	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,530,000.00	3,494,029.00	-35,971.00	-1.02	
短絀、賠償與保險給付	615,000.00		-615,000.00	-100.00	
各項短絀	615,000.00		-615,000.00	-100.00	
其他	8,237,000.00	4,686,351.00	-3,550,649.00	-43.11	
其他費用	8,237,000.00	4,686,351.00	-3,550,649.00	-43.11	

加工出口區作業基金
勞務成本明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
其他勞務成本	397,542,000.00	404,457,135.00	6,915,135.00	1.74	以服務費用編列勞務承攬，辦理保全警衛外包，預算編列126人 61,885,000元，實際進用125人，決算數60,902,122元。
用人費用	2,814,000.00	3,007,940.00	193,940.00	6.89	
聘僱及兼職人員薪資	2,119,000.00	2,118,900.00	-100.00	-0.00	
超時工作報酬		219,780.00	219,780.00		
獎金	265,000.00	261,870.00	-3,130.00	-1.18	
退休及卹償金	131,000.00	130,608.00	-392.00	-0.30	
福利費	299,000.00	276,782.00	-22,218.00	-7.43	
服務費用	100,635,000.00	103,569,020.00	2,934,020.00	2.92	
郵電費	4,218,000.00	4,946,400.00	728,400.00	17.27	
修理保養及保固費	10,493,000.00	9,594,300.00	-898,700.00	-8.56	
一般服務費	61,891,000.00	60,908,122.00	-982,878.00	-1.59	
專業服務費	24,033,000.00	28,120,198.00	4,087,198.00	17.01	
材料及用品費	500,000.00	385,567.00	-114,433.00	-22.89	
用品消耗	500,000.00	385,567.00	-114,433.00	-22.89	
租金與利息	200,000.00	194,400.00	-5,600.00	-2.80	
房租	200,000.00	194,400.00	-5,600.00	-2.80	
折舊、折耗及攤銷	11,132,000.00	15,039,208.00	3,907,208.00	35.10	
攤銷	11,132,000.00	15,039,208.00	3,907,208.00	35.10	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	282,261,000.00	282,261,000.00			
分擔	282,261,000.00	282,261,000.00			

**加工出口區作業基金
出租資產成本明細表**

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
出租資產成本	158,906,000.00	152,210,753.00	-6,695,247.00	-4.21	
出租土地成本	126,828,000.00	117,979,643.00	-8,848,357.00	-6.98	
稅捐與規費（強制費）	126,828,000.00	117,979,643.00	-8,848,357.00	-6.98	
土地稅	126,828,000.00	117,979,643.00	-8,848,357.00	-6.98	
出租廠房成本	3,216,000.00	3,141,717.00	-74,283.00	-2.31	
服務費用	70,000.00	26,219.00	-43,781.00	-62.54	
保險費	70,000.00	26,219.00	-43,781.00	-62.54	
折舊、折耗及攤銷	2,496,000.00	2,495,616.00	-384.00	-0.02	
不動產、廠房及設備折舊	2,496,000.00	2,495,616.00	-384.00	-0.02	
稅捐與規費（強制費）	650,000.00	619,882.00	-30,118.00	-4.63	
房屋稅	650,000.00	619,882.00	-30,118.00	-4.63	
出租其他建築物成本	28,862,000.00	31,089,393.00	2,227,393.00	7.72	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190,000元，實際進用1人，決算數172,395元。
服務費用	2,319,000.00	1,226,063.00	-1,092,937.00	-47.13	
水電費	561,000.00	95,478.00	-465,522.00	-82.98	
修理保養及保固費	1,308,000.00	820,191.00	-487,809.00	-37.29	
保險費	260,000.00	137,999.00	-122,001.00	-46.92	
一般服務費	190,000.00	172,395.00	-17,605.00	-9.27	
折舊、折耗及攤銷	15,216,000.00	19,613,066.00	4,397,066.00	28.90	
不動產、廠房及設備折舊	15,216,000.00	19,613,066.00	4,397,066.00	28.90	
稅捐與規費（強制費）	11,327,000.00	10,250,264.00	-1,076,736.00	-9.51	
土地稅	275,000.00	262,670.00	-12,330.00	-4.48	
房屋稅	11,052,000.00	9,987,594.00	-1,064,406.00	-9.63	

加工出口區作業基金
醫療成本明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
醫療成本	11,379,000.00	8,016,734.00	-3,362,266.00	-29.55	1.主要係員額出缺不補所致。 2.以服務費用編列勞務承攬，辦理環境清潔維護、醫療廢棄物清運等，預算編列1人298,000元，實際進用1人，決算數291,660元。
衛生保健成本	11,379,000.00	8,016,734.00	-3,362,266.00	-29.55	
用人費用	8,468,000.00	6,273,287.00	-2,194,713.00	-25.92	
正式員額薪資	6,064,000.00	4,523,964.00	-1,540,036.00	-25.40	
超時工作報酬	142,000.00	180,741.00	38,741.00	27.28	
獎金	896,000.00	629,368.00	-266,632.00	-29.76	
退休及卹償金	705,000.00	528,121.00	-176,879.00	-25.09	
福利費	661,000.00	411,093.00	-249,907.00	-37.81	
服務費用	1,721,000.00	1,338,512.00	-382,488.00	-22.22	
水電費	132,000.00	76,574.00	-55,426.00	-41.99	
郵電費	30,000.00	16,091.00	-13,909.00	-46.36	
旅運費	10,000.00		-10,000.00	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	48,000.00		-48,000.00	-100.00	
修理保養及保固費	305,000.00	100,736.00	-204,264.00	-66.97	
保險費	4,000.00	3,416.00	-584.00	-14.60	
一般服務費	318,000.00	300,060.00	-17,940.00	-5.64	
專業服務費	874,000.00	841,635.00	-32,365.00	-3.70	
材料及用品費	1,003,000.00	279,281.00	-723,719.00	-72.16	
使用材料費	5,000.00		-5,000.00	-100.00	

加工出口區作業基金
醫療成本明細表
中華民國109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	168,000.00	52,445.00	-115,555.00	-68.78	
商品及醫療用品	830,000.00	226,836.00	-603,164.00	-72.67	
折舊、折耗及攤銷	120,000.00	85,675.00	-34,325.00	-28.60	
不動產、廠房及設備折舊	120,000.00	85,675.00	-34,325.00	-28.60	
稅捐與規費（強制費）	39,000.00	18,579.00	-20,421.00	-52.36	
消費與行為稅	36,000.00	15,536.00	-20,464.00	-56.84	
規費	3,000.00	3,043.00	43.00	1.43	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	28,000.00	21,400.00	-6,600.00	-23.57	
會費	28,000.00	21,400.00	-6,600.00	-23.57	

加工出口區作業基金
財務費用明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
財務費用	53,589,000.00	49,138,677.00	-4,450,323.00	-8.30	
利息費用	46,529,000.00	35,651,263.00	-10,877,737.00	-23.38	主要係中長期資金運用利率調降，利息費用隨之減少所致。
租金與利息	46,529,000.00	35,651,263.00	-10,877,737.00	-23.38	
利息	46,529,000.00	35,651,263.00	-10,877,737.00	-23.38	
投資短絀	7,060,000.00	13,487,414.00	6,427,414.00	91.04	主要係採權益法，依持股比例認列轉投資台灣絲織開發股份有限公司投資短絀較預計增加所致。
短絀、賠償與保險給付	7,060,000.00	13,487,414.00	6,427,414.00	91.04	
各項短絀	7,060,000.00	13,487,414.00	6,427,414.00	91.04	

加工出口區作業基金
其他業務外費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
其他業務外費用	3,269,000.00	35,351,161.40	32,082,161.40	981.41	
財產交易短絀	1,966,000.00	34,715,540.00	32,749,540.00	1,665.80	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	1,966,000.00	34,715,540.00	32,749,540.00	1,665.80	
各項短絀	1,966,000.00	34,715,540.00	32,749,540.00	1,665.80	
雜項費用	1,303,000.00	635,621.40	-667,378.60	-51.22	主要係停車場委託管理費較預計減少所致。
其他	1,303,000.00	635,621.40	-667,378.60	-51.22	
其他費用	1,303,000.00	635,621.40	-667,378.60	-51.22	

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	2,510,068,291.00	3,542,556,802.00	2,281,657,541.00	350,406,311.00
減：以前年度已提折舊數	1,591,789,576.00	1,396,124,380.00	1,255,580,180.00	247,655,257.00
上年度期末帳面價值	918,278,715.00	2,146,432,422.00	1,026,077,361.00	102,751,054.00
加：本年度新增資產價值	36,635,906.00	9,024,170.00	47,075,661.00	6,093,996.00
減：本年度減少資產價值	3,602,817.00	35,268,005.00	3,126,663.00	1,461,405.00
加減：調整欄	8,664,490.00	14,579,052.00	9,589,861.00	6,511,555.00
減：本年度提列折舊數	80,755,011.00	81,378,098.00	124,327,500.00	15,333,106.00
本年度期末帳面價值	879,221,283.00	2,053,389,541.00	955,288,720.00	98,562,094.00
本年度提列折舊數				
勞務成本	80,755,011.00	59,691,029.00	123,335,670.00	15,331,574.00
銷貨成本		94,236.00	722,887.00	
出租資產成本		21,592,833.00	217,804.00	1,532.00
醫療成本			51,139.00	
合 計	80,755,011.00	81,378,098.00	124,327,500.00	15,333,106.00

附註：

1. 本年度新增資產價值：

- (1) 土地改良物：本年度新增資產價值36,635,906元，均為增置資產。
- (2) 房屋及建築：本年度新增資產價值9,024,170元，均為增置資產。
- (3) 機械及設備：本年度新增資產價值47,075,661元，包括：增置資產47,042,761元及受贈資產32,900元。
- (4) 交通及運輸設備：本年度新增資產價值6,093,996元，均為增置資產。
- (5) 什項設備：本年度新增資產價值6,874,275元，包括：增置資產6,401,275元及受贈資產473,000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3,602,817元，均為報廢資產之帳面價值。
- (2) 房屋及建築：本年度減少資產價值35,268,005元，均為報廢資產之帳面價值。
- (3) 機械及設備：本年度減少資產價值3,126,663元，均為報廢資產之帳面價值。
- (4) 交通及運輸設備：本年度減少資產價值1,461,405元，均為報廢資產之帳面價值。
- (5) 什項設備：本年度減少資產價值684,166元，均為報廢資產之帳面價值。

作業基金

明細表

109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	生產性植物			
172,489,569.00						8,857,178,514.00
125,326,786.00						4,616,476,179.00
47,162,783.00						4,240,702,335.00
6,874,275.00						105,704,008.00
684,166.00						44,143,056.00
148,440.00						39,493,398.00
6,409,475.00						308,203,190.00
47,091,857.00						4,033,553,495.00
6,067,627.00						285,180,911.00
10,799.00						827,922.00
296,513.00						22,108,682.00
34,536.00						85,675.00
6,409,475.00						308,203,190.00

3.調整欄：

- (1)土地改良物增加8,664,490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14,579,052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9,589,861元，均為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數。
- (4)交通及運輸設備增加6,511,555元，均為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數。
- (5)什項設備增加148,440元，均為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數。

4.其他：

- (1)上年底什項資產項下之非折舊性資產計3,963,345,010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)本年底什項資產項下之非折舊性資產計4,076,377,417元，包括：存出保證金1,567,000元、催收款項淨額17,678,917元、代管資產3,944,946,500元及其他什項資產112,185,000元。
- (3)上年底及本年底待處理資產項下之非折舊性資產均為181,806,425元，且均屬委託處分資產。

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	112,185,000.00		112,185,000.00	581,700,000.00
土地	112,185,000.00		112,185,000.00	581,700,000.00
房屋及建築				
合 計	112,185,000.00		112,185,000.00	581,700,000.00

附註：依據行政院109年4月29日院授財產公字第10900116610號函辦理，楠梓分處楠梓區和平段二小段559-1地號等10筆國有土地有償撥用予高雄市政府。

作業基金 明細表

109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					
	581,700,000.00		469,515,000.00	18,427,000.00	451,088,000.00	2,447.97
	581,700,000.00		469,515,000.00		469,515,000.00	
				18,427,000.00	-18,427,000.00	-100.00
	581,700,000.00		469,515,000.00	18,427,000.00	451,088,000.00	2,447.97

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	135,107,971.00	90,964,915.00	44,143,056.00
土地改良物	19,459,247.00	15,856,430.00	3,602,817.00
房屋及建築	73,469,134.00	38,201,129.00	35,268,005.00
機械及設備	26,090,848.00	22,964,185.00	3,126,663.00
交通及運輸設備	11,746,492.00	10,285,087.00	1,461,405.00
什項設備	4,342,250.00	3,658,084.00	684,166.00
合 計	135,107,971.00	90,964,915.00	44,143,056.00

作業基金 明細表

109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	%
9,427,516.00		34,715,540.00	1,966,000.00	32,749,540.00	1,665.80
		3,602,817.00		3,602,817.00	
9,427,516.00		25,840,489.00		25,840,489.00	
		3,126,663.00	1,950,000.00	1,176,663.00	60.34
		1,461,405.00		1,461,405.00	
		684,166.00	16,000.00	668,166.00	4,176.04
9,427,516.00		34,715,540.00	1,966,000.00	32,749,540.00	1,665.80

**加工出口區
固定資產建設**

中華民國

科目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數
不動產、廠房及設備			
土地改良物		63,400,000.00	
土地改良物		48,900,000.00	
購建中固定資產		14,500,000.00	
房屋及建築		8,450,000.00	
房屋及建築		8,450,000.00	
購建中固定資產			
機械及設備	2,868,900.00	34,431,000.00	
機械及設備		34,431,000.00	
購建中固定資產	2,868,900.00		
交通及運輸設備		13,584,000.00	
交通及運輸設備		13,584,000.00	
購建中固定資產			
什項設備		400,000.00	
什項設備		400,000.00	
購建中固定資產			
合 計	2,868,900.00	120,265,000.00	

附註：

1. 工程管理費：

- (1) 土地改良物：依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，工程結算總價500萬元以下部分按(3%、1.5%)提列，預算數417,174元，決算數258,690元。
- (2) 機械及設備：依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，工程結算總價按1.05%提列，預算數90,000元，決算數19,133元。

作業基金
改良擴充明細表

109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			
-25,963,000.00	37,437,000.00	36,733,586.00	-703,414.00	
-11,561,000.00	37,339,000.00	36,635,906.00	-703,094.00	
-14,402,000.00	98,000.00	97,680.00	-320.00	
3,860,000.00	12,310,000.00	12,004,848.00	-305,152.00	
750,000.00	9,200,000.00	9,024,170.00	-175,830.00	
3,110,000.00	3,110,000.00	2,980,678.00	-129,322.00	
19,509,000.00	56,808,900.00	55,440,918.00	-1,367,982.00	
13,768,000.00	48,199,000.00	47,042,761.00	-1,156,239.00	
5,741,000.00	8,609,900.00	8,398,157.00	-211,743.00	
-3,507,000.00	10,077,000.00	9,988,256.00	-88,744.00	
-7,402,000.00	6,182,000.00	6,093,996.00	-88,004.00	
3,895,000.00	3,895,000.00	3,894,260.00	-740.00	
6,101,000.00	6,501,000.00	6,401,275.00	-99,725.00	
6,101,000.00	6,501,000.00	6,401,275.00	-99,725.00	
	123,133,900.00	120,568,883.00	-2,565,017.00	

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				2,868,900.00	120,265,000.00		
分年性項目				2,868,900.00	14,500,000.00		-1,000,000.00
土地改良物					14,500,000.00		-14,500,000.00
機械及設備				2,868,900.00			13,500,000.00
一次性項目					105,765,000.00		1,000,000.00
土地改良物					48,900,000.00		-11,463,000.00
房屋及建築					8,450,000.00		3,860,000.00
機械及設備					34,431,000.00		6,009,000.00
交通及運輸設備					13,584,000.00		-3,507,000.00
什項設備					400,000.00		6,101,000.00
合 計				2,868,900.00	120,265,000.00		

作業基金

畫預算與實際進度比較表

109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%					
123,133,900.00		123,133,900.00		120,568,883.00	97.92	120,568,883.00	97.92	
16,368,900.00		16,368,900.00		15,612,309.00	95.38	15,612,309.00	95.38	
16,368,900.00		16,368,900.00		15,612,309.00	95.38	15,612,309.00	95.38	分別流出至房屋及 建築1,000,000元、 機械及設備 13,500,000元。
106,765,000.00		106,765,000.00		104,956,574.00	98.31	104,956,574.00	98.31	由土地改良物流入 13,500,000元支 應。
37,437,000.00		37,437,000.00		36,733,586.00	98.12	36,733,586.00	98.12	分別流出至房屋及 建築2,860,000元、 機械及設備 6,009,000元、什項 設備2,594,000元。
12,310,000.00		12,310,000.00		12,004,848.00	97.52	12,004,848.00	97.52	由土地改良物流入 3,860,000元支應。
40,440,000.00		40,440,000.00		39,828,609.00	98.49	39,828,609.00	98.49	由土地改良物流入 6,009,000元支應。
10,077,000.00		10,077,000.00		9,988,256.00	99.12	9,988,256.00	99.12	流出至什項設備 3,507,000元。
6,501,000.00		6,501,000.00		6,401,275.00	98.47	6,401,275.00	98.47	分別由土地改良物 流入2,594,000元、 交通及運輸設備流 入3,507,000元支 應。
123,133,900.00		123,133,900.00		120,568,883.00	97.92	120,568,883.00	97.92	

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
一、上年度長期債務轉列 短期債務部分							
高雄加工出口區(含擴 區)設置倉儲轉運專區 計畫-開發經費	臺灣銀行高雄加 工出口區分行	98	98	113	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
109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	100,000,000.00		100,000,000.00	1.本年度調整數增加係110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	151,191,000.00		151,191,000.00	1.本年度調整數增加係110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110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110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110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	113	278,284,332.00		
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	1,606,892,960.00		
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	1,479,577,183.00		
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	73,099,000.00		

作業基金
增減明細表
109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110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	550,278,000.00		550,278,000.00	
			100,000,000.00	178,284,332.00	1.本年度調整數減少係110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。
			151,191,000.00	1,455,701,960.00	1.本年度調整數減少係110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	1,302,671,183.00	1.本年度調整數減少係110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	58,479,000.00	1.本年度調整數減少係110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	329,361,000.00		
楠梓加工出口區第二 園區設置計畫-開發經 費	兆豐國際商業銀 行楠梓分行	99	105	119	709,645,000.00		
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- 105	113	127	122,940,000.00		
小計					4,850,599,475.00		
合計					5,370,877,475.00		

作業基金
增減明細表
109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	292,765,000.00	1.本年度調整數減少係110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	638,680,000.00	1.本年度調整數減少係110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	
			550,278,000.00	4,300,321,475.00	
520,278,000.00	520,278,000.00	550,278,000.00	550,278,000.00	4,850,599,475.00	

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	1,174,042,000.00	5,303,092.00	1,133,213,631.00
二、給水設施管理維護	立方公尺	1,753,997.00	10,167,000.00	1,439,263.00	12,100,399.00

作業基金

執行績效摘要表

109年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-40,828,369.00	-3.48	
-314,734.00	-17.94	1,933,399.00	19.02	1.辦理供應園區廠商用水量減少17.94%，主要係臺中園區廠商用水量減少所致。 2.辦理給水設施管理維護費增加19.02%，主要係工業給水站自109年度起給水業務委外代操，致專業服務費較預計增加所致。

加工出口區作業基金 基金數額增減明細表

中華民國109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	7,165,597,000.00	7,165,596,838.87	-161.13	
加：		1.13	1.13	
以前年度公積撥充		0.80	0.80	配合會計法第16條修正，記帳單位至元為止，爰為清理需要，調整角分差額數。
賸餘撥充		0.20	0.20	配合會計法第16條修正，記帳單位至元為止，爰為清理需要，調整角分差額數。
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數				
其他		0.13	0.13	配合會計法第16條修正，記帳單位至元為止，爰為清理需要，調整角分差額數。
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	7,165,597,000.00	7,165,596,840.00	-160.00	

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	投資		
	金額	股數		以前年度 投資額	本年度增減	
					預算數	決算數
台灣絲織開發股份有限公司	608,755,500.00	60,875,550.00	-29,813,029.00	150,000,000.00		
合 計（ 調 整 前 ）				150,000,000.00		
採權益法之投資權益調整				-51,990,487.00		
合 計（ 調 整 後 ）				98,009,513.00		

作業基金
其餘絀明細表

109年12月31日

單位：新臺幣元

金額		截至本 年度持 股比例%	現金股利或採權益法認列之投資餘絀			備 註
投資	截至本年度 投資淨額		預算數	決算數	比較增減	
比較增減						
	150,000,000.00	45.24	-7,060,000.00	-13,487,414.00	-6,427,414.00	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，109年度稅前 虧損尚未經會計師查 核簽證，基金依持股 比例認列投資短絀 13,487,414元。 2.另上年度虧損經依 會計師查核簽證結果 調整，基金應減列投 資短絀419,793元，業 於本年度調整入帳。 持股比例為45.24%， 採權益法比例認列損 益權益調整。
	150,000,000.00					
	-65,058,108.00					
	84,941,892.00					

加工出口區作業基金
無形資產明細表
 中華民國109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	12,861,000.00	20,008,652.00	7,147,652.00	55.58	
電腦軟體	12,861,000.00	20,008,652.00	7,147,652.00	55.58	
委外開發設計應用軟體	7,802,000.00	13,065,933.00	5,263,933.00	67.47	主要係因應資訊安全等級提升及新增功能需求，建置管理費申辦系統。
購置電腦軟體費	5,059,000.00	6,942,719.00	1,883,719.00	37.24	主要係因應虛擬平臺版本升級，採購虛擬系統效能管理平臺軟體。

加工出口區作業基金
員工人數彙計表
 中華民國109年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備註
業務支出部分	140	114	-26	
專任人員	140	114	-26	
職員	75	56	-19	
技工	62	55	-7	
聘用	3	3		
總計	140	114	-26	

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99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
業務總支出部份	78,392,000.00	2,119,000.00	5,562,000.00		18,256,000.00
勞務成本	69,189,000.00	2,119,000.00	5,265,000.00		16,500,000.00
銷貨成本	3,139,000.00		155,000.00		860,000.00
醫療成本	6,064,000.00		142,000.00		896,000.00
管理及總務費用					
合計	78,392,000.00	2,119,000.00	5,562,000.00		18,256,000.00

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22,646,000元，決算數21,183,427元；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預算數56,995,000元，決算數50,975,580元；保全警衛外包之勞務承攬預算數61,885,000元，決算數60,902,122元。
- 2.「獎金」預算數18,256,000元，決算數16,107,551元，明細如下：
 - (1)年終獎金：預算數6,939,000元，決算數6,109,663元，支付123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9,566,000元，決算數8,424,439元，支付116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1,751,000元，決算數1,573,449元，支付88人，依據經濟部107年1月12日經人字第10703650160號函修正「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

109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
12,295,000.00		9,857,000.00	6,000.00	126,487,000.00		126,487,000.00
11,165,000.00		8,730,000.00	5,000.00	112,973,000.00		112,973,000.00
425,000.00		466,000.00	1,000.00	5,046,000.00		5,046,000.00
705,000.00		661,000.00		8,468,000.00		8,468,000.00
12,295,000.00		9,857,000.00	6,000.00	126,487,000.00		126,487,000.00

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	69,643,167.00	2,118,900.00	5,467,822.00		16,107,551.00
勞務成本	62,036,863.00	2,118,900.00	5,168,795.00		14,750,467.00
銷貨成本	3,082,340.00		118,286.00		727,716.00
醫療成本	4,523,964.00		180,741.00		629,368.00
管理及總務費用					
合計	69,643,167.00	2,118,900.00	5,467,822.00		16,107,551.00

作業基金
彙計表

109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
11,357,887.00		8,995,498.00	3,567.00	113,694,392.00		113,694,392.00
10,414,459.00		8,162,131.00	2,883.00	102,654,498.00		102,654,498.00
415,307.00		422,274.00	684.00	4,766,607.00		4,766,607.00
528,121.00		411,093.00		6,273,287.00		6,273,287.00
11,357,887.00		8,995,498.00	3,567.00	113,694,392.00		113,694,392.00

中華民國109年度

[illegible]

(3)一般公務用機車：增購1輛、報廢1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	1,553,869,938.00	1,305,541,517.00	248,328,421.00
合 計	1,553,869,938.00	1,305,541,517.00	248,328,421.00

作業基金
收支概況表

109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)
549,161,683.00	84,489,838.40	464,671,844.60	713,000,265.60
549,161,683.00	84,489,838.40	464,671,844.60	713,000,265.60

加工出口區作業基金

各項費用彙計表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	126,487,000.00	113,694,392.00	-12,792,608.00	-10.11
正式員額薪資	78,392,000.00	69,643,167.00	-8,748,833.00	-11.16
聘僱及兼職人員薪資	2,119,000.00	2,118,900.00	-100.00	-0.00
超時工作報酬	5,562,000.00	5,467,822.00	-94,178.00	-1.69
獎金	18,256,000.00	16,107,551.00	-2,148,449.00	-11.77
退休及卹償金	12,295,000.00	11,357,887.00	-937,113.00	-7.62
福利費	9,857,000.00	8,995,498.00	-861,502.00	-8.74
提繳費	6,000.00	3,567.00	-2,433.00	-40.55
服務費用	458,498,000.00	436,542,610.00	-21,955,390.00	-4.79
水電費	23,850,000.00	19,601,132.00	-4,248,868.00	-17.81
郵電費	5,902,000.00	6,331,115.00	429,115.00	7.27
旅運費	923,000.00	292,948.00	-630,052.00	-68.26
印刷裝訂與廣告費	909,000.00	638,924.00	-270,076.00	-29.71
修理保養及保固費	56,376,000.00	53,579,978.00	-2,796,022.00	-4.96
保險費	2,034,000.00	1,279,971.00	-754,029.00	-37.07
一般服務費	142,715,000.00	133,996,792.00	-8,718,208.00	-6.11
專業服務費	225,645,000.00	220,683,301.00	-4,961,699.00	-2.20
公共關係費	144,000.00	138,449.00	-5,551.00	-3.85
材料及用品費	11,803,000.00	8,014,433.00	-3,788,567.00	-32.10
使用材料費	1,903,000.00	492,493.00	-1,410,507.00	-74.12
用品消耗	9,070,000.00	7,295,104.00	-1,774,896.00	-19.57
商品及醫療用品	830,000.00	226,836.00	-603,164.00	-72.67
租金與利息	50,211,000.00	38,738,006.00	-11,472,994.00	-22.85
地租及水租	2,643,000.00	2,341,132.00	-301,868.00	-11.42
房租	200,000.00	194,400.00	-5,600.00	-2.80
機器租金	50,000.00	24,300.00	-25,700.00	-51.40

加工出口區作業基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
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	428,511.00	-180,489.00	-29.64
利息	46,529,000.00	35,651,263.00	-10,877,737.00	-23.38
折舊、折耗及攤銷	319,403,000.00	323,242,398.00	3,839,398.00	1.20
不動產、廠房及設備折舊	308,271,000.00	308,203,190.00	-67,810.00	-0.02
攤銷	11,132,000.00	15,039,208.00	3,907,208.00	35.10
稅捐與規費（強制費）	139,432,000.00	129,937,000.00	-9,495,000.00	-6.81
土地稅	127,103,000.00	118,242,313.00	-8,860,687.00	-6.97
房屋稅	11,792,000.00	10,690,210.00	-1,101,790.00	-9.34
消費與行為稅	193,000.00	177,574.00	-15,426.00	-7.99
規費	344,000.00	826,903.00	482,903.00	140.38
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	286,321,000.00	286,337,590.00	16,590.00	0.01
會費	28,000.00	64,733.00	36,733.00	131.19
分擔	282,763,000.00	282,778,828.00	15,828.00	0.01
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,530,000.00	3,494,029.00	-35,971.00	-1.02
短絀、賠償與保險給付	9,641,000.00	48,202,954.00	38,561,954.00	399.98
各項短絀	9,641,000.00	48,202,954.00	38,561,954.00	399.98
其他	9,556,000.00	5,321,972.40	-4,234,027.60	-44.31
其他費用	9,556,000.00	5,321,972.40	-4,234,027.60	-44.31
合 計	1,411,352,000.00	1,390,031,355.40	-21,320,644.60	-1.51

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109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目	632,000.00	278,359.00	-353,641.00	-55.96	
國外旅費	338,000.00		-338,000.00	-100.00	
業務宣導費	150,000.00	139,910.00	-10,090.00	-6.73	
公共關係費	144,000.00	138,449.00	-5,551.00	-3.85	
統計所需項目	11,327,000.00	7,088,328.00	-4,238,672.00	-37.42	
義（志）工服務費	866,000.00	659,616.00	-206,384.00	-23.83	
專技人員酬金	792,000.00	792,000.00			
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,026,000.00	3,295,580.00	-3,730,420.00	-53.09	
一般土地租金	2,643,000.00	2,341,132.00	-301,868.00	-11.42	

產業園區
開發管理基金
分決算表

產業園區開發管理基金 109 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	2-5~2-7
2.餘絀撥補表	2-8
3.現金流量表	2-9~2-10
4.平衡表	2-11~2-13
丙、附屬表	
1.勞務收入明細表	2-14
2.租金及權利金收入明細表	2-15
3.投融資業務收入明細表	2-16
4.其他業務收入明細表	2-17
5.財務收入明細表	2-18
6.其他業務外收入明細表	2-19
7.勞務成本明細表	2-20~2-21
8.投融資業務成本明細表	2-22
9.管理及總務費用明細表	2-23~2-24
10.其他業務外費用明細表	2-25
11.資產折舊明細表	2-26~2-27
12.資產變賣明細表	2-28~2-29
13.資產報廢明細表	2-30~2-31
14.貸出款明細表	2-32~2-33
15.固定資產建設改良擴充明細表	2-34~2-35
16.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	2-36~2-39
17.長期債務增減明細表	2-40~2-41
18.主要營運項目執行績效摘要表	2-42~2-43
19.基金數額增減明細表	2-44
20.資金轉投資及其餘絀明細表	2-45~2-46
21.無形資產明細表	2-47
22.員工人數彙計表	2-48
23.用人費用彙計表	2-49~2-52
24.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	2-53
25.所屬分決算收支概況表	2-54~2-55
26.各項費用彙計表	2-56~2-57
27.管制性項目及統計所需項目比較表	2-58

甲、總 說 明

產業園區開發管理基金

總 說 明

中華民國 109 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24,908,268平方公尺，實際維護面積24,954,409.17平方公尺，較預計增加46,141.17平方公尺，約增加0.19%。
- (二)污水處理營運：預計處理工業區內廠商營運排放之廢水量94,653,999立方公尺，實際處理量83,949,083.82立方公尺，較預計減少10,704,915.18立方公尺，約減少11.31%，主要係工業區部分廠商受嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響，生產量減少，污水產生量與排放量銳減，及大園、中壢污水處理廠自109年10月起委外營運轉移(ROT)等因素，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6,922,932,000元，決算數15,673,160,710元，較預算數增加8,750,228,710元，約增加126.39%，主要係彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地與建築物之價款，及開發單位辦理工業區開發結算繳交之結餘經費等收入較預計增加所致。
- (二)業務外收入：預算數213,229,000元，決算數1,176,040,776.80元，較預算數增加962,811,776.80元，約增加451.54%，主要係處理高雄臨海等工業區土地之交易賸餘較預計增加所致。
- (三)業務成本與費用：預算數7,168,560,000元，決算數11,341,057,945元，較預算數增加4,172,497,945元，約增加58.21%，主要係彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物較預計增加，投資取得之政策性開發不動產轉列成本隨之增加所致。
- (四)業務外費用：預算數16,376,000元，決算數136,810,447元，較預算數增加120,434,447元，約增加735.43%，主要係(1)補提以前年度開發單位撥入財產之折舊費用。(2)退還國有財產署以前年度處分非屬本基金土地之價款及廠商以前年度溢繳一般公共設施維護費。
- (五)本期餘絀：預算短絀數48,775,000元，決算賸餘數5,371,333,094.80元，轉絀為餘，主要係開發單位辦理工業區開發結算繳交之結餘經費及處理高雄臨海等工業區土地之交易賸餘較預計增加所致。

產業園區開發管理基金

總 說 明

中華民國 109 年度

三、餘絀撥補實況

- (一)賸餘之部：預算數1,386,987,000元，決算數6,675,694,403.28元，較預算數增加5,288,707,403.28元，主要係開發單位辦理工業區開發結算繳交之結餘經費及處理高雄臨海等工業區土地之交易賸餘較預計增加，致本期賸餘較預計增加。
- (二)分配之部：預算數48,775,000元，決算數1.28元，較預算數減少48,774,998.72元，主要係本年度決算轉絀為餘，爰無須填補短絀。
- (三)未分配賸餘：預算數1,338,212,000元，決算數6,675,694,402元，較預算數增加5,337,482,402元，主要係上述原因增減互抵所致。
- (四)短絀之部：預算數48,775,000元，決算數0元，主要係本年度決算轉絀為餘。
- (五)填補之部：預算數48,775,000元，決算數0元，主要係本年度決算轉絀為餘，爰無須填補短絀。
- (六)待填補之短絀：預算數及決算數均為0元。

四、現金流量結果

- (一)業務活動之現金流量：業務活動之淨現金流入4,936,649,258.80元，包括本期賸餘5,371,333,094.80元，利息股利之調整76,108,973元，調整非現金項目流出374,059,682元，收取利息15,484,819元。
- (二)投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流出5,580,558,348元，其中現金流入37,803,031,468元，包括減少短期墊款19,631,442,889元、投資5,530,933,159元、長期墊款1,482,536,159元、不動產、廠房及設備1,094,057,772元、其他資產10,006,181,254元、收取利息45,779,315元及收取股利12,100,920元；現金流出43,383,589,816元，包括增加流動金融資產12,413,453,563元、短期墊款19,603,508,170元、投資851,331,181元、長期墊款149,942,890元、不動產、廠房及設備363,164,681元、無形資產2,187,861元、其他資產10,000,001,470元。
- (三)籌資活動之現金流量：籌資活動之淨現金流出252,179,230元，其中現金流

產業園區開發管理基金

總 說 明

中華民國 109 年度

入10,261,057,104元，係增加其他負債；現金流出10,513,236,334元，包括減少其他負債10,413,236,334元、長期債務100,000,000元。

(四)現金及約當現金之淨減896,088,319.20元，係期末現金8,183,195,775元較期初現金9,079,284,094.20元減少之數。

五、資產負債情況

(一)資產部分：166,647,232,492元。

- 1.流動資產25,344,250,553元，包括現金8,183,195,775元，流動金融資產16,708,615,918元，應收款項418,521,960元，預付款項20,156,258元，短期貸墊款13,760,642元。
- 2.投資、長期應收款、貸墊款及準備金64,585,422,101元，包括其他長期投資47,236,607,177元，長期墊款16,341,684,001元，準備金1,007,130,923元。
- 3.不動產、廠房及設備71,084,179,442元，包括土地50,489,950,532元，土地改良物8,829,752,377元，房屋及建築5,300,335,735元，機械及設備5,916,829,205元，交通及運輸設備249,900,502元，什項設備92,365,311元，購建中固定資產205,045,780元。
- 4.無形資產2,066,678元，係電腦軟體。
- 5.其他資產5,631,313,718元，包括什項資產5,601,813,423元，待處理資產29,500,295元。

(二)負債部分：19,805,788,202元。

- 1.流動負債1,056,498,186元，包括應付款項868,733,894元，預收款項187,764,292元。
- 2.其他負債18,749,290,016元，係什項負債。

(三)淨值部分：146,841,444,290元。

- 1.基金29,820,798,239元。
- 2.公積94,418,528,629元，包括資本公積87,016,634,114元，特別公積7,401,894,515元。

產業園區開發管理基金

總 說 明

中華民國 109 年度

3. 累積賸餘6,675,694,402元。

4. 淨值其他項目15,926,423,020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

為配合廠商投資計畫及用地需求，變賣處分高雄臨海工業區中廊段1208-5地號土地，帳面價值69,750,000元，淨處分價款691,274,637元，加計未實現重估增值1,800,614元，資產變賣賸餘623,325,251元，因未能於本年度資產變賣預算調整容納，業奉行政院109年5月25日院授經工字第10903809520號函同意辦理，並補辦110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，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816,021,000元，決算數714,020,122元，執行率約87.50%，主要係本年度為計畫總期程最後期限，原規劃之工程案件均已全數完成，並依實際情形撥付款項所致。

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	6,922,932,000.00	100.00	15,673,160,710.00	100.00
勞務收入	2,332,803,000.00	33.70	1,813,038,392.00	11.57
服務收入	2,332,803,000.00	33.70	1,813,038,392.00	11.57
租金及權利金收入	285,395,000.00	4.12	321,058,985.00	2.05
土地租金收入	89,240,000.00	1.29	124,052,061.00	0.79
其他建築物租金收入	29,191,000.00	0.42	24,085,409.00	0.15
權利金收入	166,964,000.00	2.41	172,921,515.00	1.10
投融資業務收入	4,293,734,000.00	62.02	13,333,527,867.00	85.07
政策性開發不動產收入	4,293,734,000.00	62.02	13,333,527,867.00	85.07
其他業務收入	11,000,000.00	0.16	205,535,466.00	1.31
其他補助收入			2,165,229.00	0.01
雜項業務收入	11,000,000.00	0.16	203,370,237.00	1.30
業務成本與費用	7,168,560,000.00	103.55	11,341,057,945.00	72.36
勞務成本	3,715,989,000.00	53.68	4,010,102,724.00	25.59
服務成本	3,715,989,000.00	53.68	4,010,102,724.00	25.59
投融資業務成本	3,120,837,000.00	45.08	6,945,916,124.00	44.32
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	3,120,836,000.00	45.08	6,945,915,424.00	44.32
管理及總務費用	331,734,000.00	4.79	385,039,097.00	2.46
管理費用及總務費用	331,734,000.00	4.79	385,039,097.00	2.46
業務賸餘(短絀)	-245,628,000.00	-3.55	4,332,102,765.00	27.64
業務外收入	213,229,000.00	3.08	1,176,040,776.80	7.50
財務收入	45,481,000.00	0.66	76,553,115.00	0.49
利息收入	30,155,000.00	0.44	64,008,053.00	0.41
投資賸餘	15,326,000.00	0.22	12,545,062.00	0.08
其他業務外收入	167,748,000.00	2.42	1,099,487,661.80	7.02
財產交易賸餘	119,962,000.00	1.73	1,009,581,079.00	6.44
資產使用及權利金收入	2,540,000.00	0.04	9,488,521.00	0.06
受託經營賸餘	8,000.00	0.00	20,095.00	0.00
違規罰款收入	15,242,000.00	0.22	55,925,781.00	0.36
賠(補)償收入	3,900,000.00	0.06	2,237,363.00	0.01
收回呆帳			3,216.00	0.00
雜項收入	26,096,000.00	0.38	22,231,606.80	0.14
業務外費用	16,376,000.00	0.24	136,810,447.00	0.87
其他業務外費用	16,376,000.00	0.24	136,810,447.00	0.87
財產交易短絀	15,376,000.00	0.22	31,046,701.00	0.20
雜項費用	1,000,000.00	0.01	105,763,746.00	0.67
業務外賸餘(短絀)	196,853,000.00	2.84	1,039,230,329.80	6.63
本期賸餘(短絀)	-48,775,000.00	-0.70	5,371,333,094.80	34.27

發管理基金

餘絀表

109年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
8,750,228,710.00	126.39	9,099,155,055.00	100.00
-519,764,608.00	-22.28	2,046,698,266.00	22.49
-519,764,608.00	-22.28	2,046,698,266.00	22.49
35,663,985.00	12.50	333,331,697.00	3.66
34,812,061.00	39.01	127,855,461.00	1.41
-5,105,591.00	-17.49	25,002,311.00	0.27
5,957,515.00	3.57	180,473,925.00	1.98
9,039,793,867.00	210.53	6,404,401,201.00	70.38
9,039,793,867.00	210.53	6,404,401,201.00	70.38
194,535,466.00	1,768.50	314,723,891.00	3.46
2,165,229.00			
192,370,237.00	1,748.82	314,723,891.00	3.46
4,172,497,945.00	58.21	9,343,313,556.00	102.68
294,113,724.00	7.91	3,637,049,034.00	39.97
294,113,724.00	7.91	3,637,049,034.00	39.97
3,825,079,124.00	122.57	5,352,494,925.00	58.82
-300.00	-30.00	700.00	0.00
3,825,079,424.00	122.57	5,352,494,225.00	58.82
53,305,097.00	16.07	353,769,597.00	3.89
53,305,097.00	16.07	353,769,597.00	3.89
4,577,730,765.00	-1,863.68	-244,158,501.00	-2.68
962,811,776.80	451.54	166,876,170.00	1.83
31,072,115.00	68.32	57,325,862.00	0.63
33,853,053.00	112.26	45,296,557.00	0.50
-2,780,938.00	-18.15	12,029,305.00	0.13
931,739,661.80	555.44	109,550,308.00	1.20
889,619,079.00	741.58	8,207,574.00	0.09
6,948,521.00	273.56	4,333,880.00	0.05
12,095.00	151.19	860.00	0.00
40,683,781.00	266.92	30,772,393.00	0.34
-1,662,637.00	-42.63	5,373,570.00	0.06
3,216.00		6,151.00	0.00
-3,864,393.20	-14.81	60,855,880.00	0.67
120,434,447.00	735.43	78,871,452.00	0.87
120,434,447.00	735.43	78,871,452.00	0.87
15,670,701.00	101.92	51,283,163.00	0.56
104,763,746.00	10,476.37	27,588,289.00	0.30
842,377,329.80	427.92	88,004,718.00	0.97
5,420,108,094.80	-11,112.47	-156,153,783.00	-1.72

產業園區開發管理基金
收支餘絀表附表
 中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減	上年度決算數
未實現重估增值		-1,206,391,027.00	-1,206,391,027.00	-69,557,796.00
本期其他綜合餘絀合計		-1,206,391,027.00	-1,206,391,027.00	-69,557,796.00

產業園區開發管理基金

餘絀撥補表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	1,386,987,000.00	100.00	6,675,694,403.28	100.00	5,288,707,403.28	381.31	1,460,515,091.48	100.00
本期賸餘			5,371,333,094.80	80.46	5,371,333,094.80			
前期未分配賸餘	1,386,987,000.00	100.00	1,304,361,308.48	19.54	-82,625,691.52	-5.96	1,460,515,091.48	100.00
分配之部	48,775,000.00	3.52	1.28	0.00	-48,774,998.72	-100.00	156,153,783.00	10.69
填補累積短絀	48,775,000.00	3.52			-48,775,000.00	-100.00	156,153,783.00	10.69
提存公積			0.44	0.00	0.44			
賸餘撥充基金數			0.84	0.00	0.84			
未分配賸餘	1,338,212,000.00	96.48	6,675,694,402.00	100.00	5,337,482,402.00	398.85	1,304,361,308.48	89.31
短絀之部	48,775,000.00	100.00			-48,775,000.00	-100.00	156,153,783.00	100.00
本期短絀	48,775,000.00	100.00			-48,775,000.00	-100.00	156,153,783.00	100.00
填補之部	48,775,000.00	100.00			-48,775,000.00	-100.00	156,153,783.00	100.00
撥用賸餘	48,775,000.00	100.00			-48,775,000.00	-100.00	156,153,783.00	100.00
待填補之短絀								

附註：提存公積及賸餘撥充基金數本年度決算數分別增列0.44元及0.84元，係依據108年11月20日會計法第16條修正記帳單位至元為止，調整角分差額，以累積賸餘填補所致。

產業園區開發管理基金
現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	-48,775,000.00	5,371,333,094.80	5,420,108,094.80	-11,112.47
利息股利之調整	-45,049,000.00	-76,108,973.00	-31,059,973.00	68.95
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-93,824,000.00	5,295,224,121.80	5,389,048,121.80	-5,743.78
調整項目	3,803,019,000.00	-374,059,682.00	-4,177,078,682.00	-109.84
未計利息股利之現金流入（流出）	3,709,195,000.00	4,921,164,439.80	1,211,969,439.80	32.67
收取利息	26,658,000.00	15,484,819.00	-11,173,181.00	-41.91
業務活動之淨現金流入（流出）	3,735,853,000.00	4,936,649,258.80	1,200,796,258.80	32.14
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		19,631,442,889.00	19,631,442,889.00	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	8,332,000.00	7,013,469,318.00	7,005,137,318.00	84,075.10
減少不動產、廠房及設備及礦產資源		1,094,057,772.00	1,094,057,772.00	
減少無形資產及其他資產	151,000,000.00	10,006,181,254.00	9,855,181,254.00	6,526.61
收取利息	3,497,000.00	45,779,315.00	42,282,315.00	1,209.10
收取股利	14,894,000.00	12,100,920.00	-2,793,080.00	-18.75
增加流動金融資產及短期貸墊款		-32,016,961,733.00	-32,016,961,733.00	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-108,914,000.00	-1,001,274,071.00	-892,360,071.00	819.33
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-306,827,000.00	-363,164,681.00	-56,337,681.00	18.36
增加無形資產及其他資產	-2,118,000.00	-10,002,189,331.00	-10,000,071,331.00	472,146.90
投資活動之淨現金流入（流出）	-240,136,000.00	-5,580,558,348.00	-5,340,422,348.00	2,223.92
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	723,395,000.00	10,261,057,104.00	9,537,662,104.00	1,318.46
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-80,000,000.00	-10,413,236,334.00	-10,333,236,334.00	12,916.55
減少長期負債	-100,000,000.00	-100,000,000.00		

產業園區開發管理基金 現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金額	%
籌資活動之淨現金流入 (流出)	543,395,000.00	-252,179,230.00	-795,574,230.00	-146.41
現金及約當現金之淨增 (淨減)	4,039,112,000.00	-896,088,319.20	-4,935,200,319.20	-122.19
期初現金及約當現金	6,048,044,000.00	9,079,284,094.20	3,031,240,094.20	50.12
期末現金及約當現金	10,087,156,000.00	8,183,195,775.00	-1,903,960,225.00	-18.88

附註：

不影響現金流量之投資活動：

- 1.撥入資產1,508,215,619元。
- 2.撥出資產13,548,529元。
- 3.受贈資產9,894,440元。
- 4.土地撥入資產減值10,197,200元、轉列委託處分資產766,040元、複丈減值34,639,843元、申報地價調整增值1,147,725,482元及減值2,131,330,872元。
- 5.未完工程轉列財產243,835,956元、預付工程及土地款轉列財產37,818,780元。

產業園區開發管理基金
平 衡 表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	166,647,232,492.00	100.00	163,236,343,562.20	100.00	3,410,888,929.80	2.09
流動資產	25,344,250,553.00	15.21	13,660,112,117.20	8.37	11,684,138,435.80	85.53
現金	8,183,195,775.00	4.91	9,079,284,094.20	5.56	-896,088,319.20	-9.87
銀行存款	8,183,195,775.00	4.91	9,079,284,094.20	5.56	-896,088,319.20	-9.87
流動金融資產	16,708,615,918.00	10.03	4,295,162,355.00	2.63	12,413,453,563.00	289.01
以成本衡量之金融資產-流動	496,574,542.00	0.30	496,574,542.00	0.30		
其他金融資產-流動	16,212,041,376.00	9.73	3,798,587,813.00	2.33	12,413,453,563.00	326.79
應收款項	418,521,960.00	0.25	226,270,997.00	0.14	192,250,963.00	84.96
應收帳款	135,502,645.00	0.08	129,818,913.00	0.08	5,683,732.00	4.38
備抵呆帳-應收帳款	-498,889.00	-0.00	-148,683.00	-0.00	-350,206.00	235.54
應收分期帳款	258,857,636.00	0.16	74,684,118.00	0.05	184,173,518.00	246.60
應收利息	24,660,568.00	0.01	21,916,649.00	0.01	2,743,919.00	12.52
預付款項	20,156,258.00	0.01	17,699,310.00	0.01	2,456,948.00	13.88
用品盤存	1,162,217.00	0.00	5,464,900.00	0.00	-4,302,683.00	-78.73
預付費用	18,994,041.00	0.01	12,218,464.00	0.01	6,775,577.00	55.45
預付利息			15,946.00	0.00	-15,946.00	-100.00
短期貸墊款	13,760,642.00	0.01	41,695,361.00	0.03	-27,934,719.00	-67.00
短期墊款	12,758,342.00	0.01	40,693,061.00	0.02	-27,934,719.00	-68.65
應收到期長期貸款	1,002,300.00	0.00	1,002,300.00	0.00		
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	64,585,422,101.00	38.76	71,592,956,669.00	43.86	-7,007,534,568.00	-9.79
其他長期投資	47,236,607,177.00	28.35	40,872,956,352.00	25.04	6,363,650,825.00	15.57
政策性開發不動產	48,995,814,629.00	29.40	42,650,525,511.00	26.13	6,345,289,118.00	14.88
備抵政策性開發不動產短絀	-1,770,205,452.00	-1.06	-1,788,567,159.00	-1.10	18,361,707.00	-1.03
什項長期投資	10,998,000.00	0.01	10,998,000.00	0.01		
長期墊款	16,341,684,001.00	9.81	29,675,262,978.00	18.18	-13,333,578,977.00	-44.93
長期墊款	16,341,684,001.00	9.81	29,675,262,978.00	18.18	-13,333,578,977.00	-44.93
準備金	1,007,130,923.00	0.60	1,044,737,339.00	0.64	-37,606,416.00	-3.60
退休及離職準備金	1,007,130,923.00	0.60	1,044,737,339.00	0.64	-37,606,416.00	-3.60
不動產、廠房及設備	71,084,179,442.00	42.66	72,285,770,674.00	44.28	-1,201,591,232.00	-1.66
土地	50,489,950,532.00	30.30	51,394,887,937.00	31.48	-904,937,405.00	-1.76
土地	50,489,950,532.00	30.30	51,394,887,937.00	31.48	-904,937,405.00	-1.76
土地改良物	8,829,752,377.00	5.30	8,823,555,066.00	5.41	6,197,311.00	0.07

產業園區開發管理基金 平 衡 表

中華民國109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	23,162,615,810.00	13.90	22,263,443,587.00	13.64	899,172,223.00	4.04
累計折舊-土地改良物	-14,332,863,433.00	-8.60	-13,439,888,521.00	-8.23	-892,974,912.00	6.64
房屋及建築	5,300,335,735.00	3.18	5,452,205,765.00	3.34	-151,870,030.00	-2.79
房屋及建築	10,152,117,642.00	6.09	10,060,561,391.00	6.16	91,556,251.00	0.91
累計折舊-房屋及建築	-4,851,781,907.00	-2.91	-4,608,355,626.00	-2.82	-243,426,281.00	5.28
機械及設備	5,916,829,205.00	3.55	5,833,609,206.00	3.57	83,219,999.00	1.43
機械及設備	21,955,172,430.00	13.17	21,465,388,282.00	13.15	489,784,148.00	2.28
累計折舊-機械及設備	-16,038,343,225.00	-9.62	-15,631,779,076.00	-9.58	-406,564,149.00	2.60
交通及運輸設備	249,900,502.00	0.15	272,855,291.00	0.17	-22,954,789.00	-8.41
交通及運輸設備	862,899,444.00	0.52	853,406,083.00	0.52	9,493,361.00	1.11
累計折舊-交通及運輸設備	-612,998,942.00	-0.37	-580,550,792.00	-0.36	-32,448,150.00	5.59
什項設備	92,365,311.00	0.06	99,977,465.00	0.06	-7,612,154.00	-7.61
什項設備	318,438,197.00	0.19	312,845,120.00	0.19	5,593,077.00	1.79
累計折舊-什項設備	-226,072,886.00	-0.14	-212,867,655.00	-0.13	-13,205,231.00	6.20
購建中固定資產	205,045,780.00	0.12	408,679,944.00	0.25	-203,634,164.00	-49.83
未完工程	200,611,780.00	0.12	370,861,164.00	0.23	-170,249,384.00	-45.91
預付工程及土地款	4,434,000.00	0.00	37,818,780.00	0.02	-33,384,780.00	-88.28
無形資產	2,066,678.00	0.00	693,679.00	0.00	1,372,999.00	197.93
無形資產	2,066,678.00	0.00	693,679.00	0.00	1,372,999.00	197.93
電腦軟體	2,066,678.00	0.00	693,679.00	0.00	1,372,999.00	197.93
其他資產	5,631,313,718.00	3.38	5,696,810,423.00	3.49	-65,496,705.00	-1.15
什項資產	5,601,813,423.00	3.36	5,667,998,244.00	3.47	-66,184,821.00	-1.17
存出保證金	282,096.00	0.00	282,096.00	0.00		
催收款項	125,009,698.00	0.08	131,009,033.00	0.08	-5,999,335.00	-4.58
備抵呆帳-催收款項	-9,544,109.00	-0.01	-38,176,888.00	-0.02	28,632,779.00	-75.00
暫付及待結轉款項	20,491,470.00	0.01	20,490,000.00	0.01	1,470.00	0.01
代管資產	8,509,283,266.00	5.11	8,490,269,064.00	5.20	19,014,202.00	0.22
累計折舊-代管資產	-3,043,708,998.00	-1.83	-2,935,875,061.00	-1.80	-107,833,937.00	3.67
待處理資產	29,500,295.00	0.02	28,812,179.00	0.02	688,116.00	2.39
委託處分資產	29,500,295.00	0.02	28,812,179.00	0.02	688,116.00	2.39
合 計	166,647,232,492.00	100.00	163,236,343,562.20	100.00	3,410,888,929.80	2.09

產業園區開發管理基金 平 衡 表

中華民國109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	%
負 債	19,805,788,202.00	11.88	22,360,869,958.00	13.70	-2,555,081,756.00	-11.43
流動負債	1,056,498,186.00	0.63	1,637,285,055.00	1.00	-580,786,869.00	-35.47
短期債務			100,000,000.00	0.06	-100,000,000.00	-100.00
應付到期長期負債			100,000,000.00	0.06	-100,000,000.00	-100.00
應付款項	868,733,894.00	0.52	1,344,434,177.00	0.82	-475,700,283.00	-35.38
應付帳款	102,849,150.00	0.06			102,849,150.00	
應付代收款	728,596,083.00	0.44	1,217,338,981.00	0.75	-488,742,898.00	-40.15
應付費用	36,026,988.00	0.02	37,431,898.00	0.02	-1,404,910.00	-3.75
應付稅款	1,261,673.00	0.00	1,350,858.00	0.00	-89,185.00	-6.60
應付工程款			88,312,440.00	0.05	-88,312,440.00	-100.00
預收款項	187,764,292.00	0.11	192,850,878.00	0.12	-5,086,586.00	-2.64
預收收入	187,764,292.00	0.11	192,850,878.00	0.12	-5,086,586.00	-2.64
其他負債	18,749,290,016.00	11.25	20,723,584,903.00	12.70	-1,974,294,887.00	-9.53
什項負債	18,749,290,016.00	11.25	20,723,584,903.00	12.70	-1,974,294,887.00	-9.53
存入保證金	2,330,609,833.00	1.40	2,322,789,705.00	1.42	7,820,128.00	0.34
應付保管款	11,357,610.00	0.01	23,325,352.00	0.01	-11,967,742.00	-51.31
應付退休及離職金	1,007,130,923.00	0.60	1,044,737,339.00	0.64	-37,606,416.00	-3.60
暫收及待結轉帳項	9,934,617,382.00	5.96	11,778,338,504.00	7.22	-1,843,721,122.00	-15.65
應付代管資產	5,465,574,268.00	3.28	5,554,394,003.00	3.40	-88,819,735.00	-1.60
淨 值	146,841,444,290.00	88.12	140,875,473,604.20	86.30	5,965,970,685.80	4.23
基金	29,820,798,239.00	17.89	29,820,798,238.16	18.27	0.84	0.00
基金	29,820,798,239.00	17.89	29,820,798,238.16	18.27	0.84	0.00
基金	29,820,798,239.00	17.89	29,820,798,238.16	18.27	0.84	0.00
公積	94,418,528,629.00	56.66	92,617,500,010.56	56.74	1,801,028,618.44	1.94
資本公積	87,016,634,114.00	52.22	85,215,605,496.00	52.20	1,801,028,618.00	2.11
受贈公積	87,016,634,114.00	52.22	85,215,605,496.00	52.20	1,801,028,618.00	2.11
特別公積	7,401,894,515.00	4.44	7,401,894,514.56	4.53	0.44	0.00
特別公積	7,401,894,515.00	4.44	7,401,894,514.56	4.53	0.44	0.00
累積餘絀	6,675,694,402.00	4.01	1,304,361,308.48	0.80	5,371,333,093.52	411.80
累積賸餘	6,675,694,402.00	4.01	1,304,361,308.48	0.80	5,371,333,093.52	411.80
累積賸餘	6,675,694,402.00	4.01	1,304,361,308.48	0.80	5,371,333,093.52	411.80
淨值其他項目	15,926,423,020.00	9.56	17,132,814,047.00	10.50	-1,206,391,027.00	-7.04
累積其他綜合餘絀	15,926,423,020.00	9.56	17,132,814,047.00	10.50	-1,206,391,027.00	-7.04
未實現重估增值	15,926,423,020.00	9.56	17,132,814,047.00	10.50	-1,206,391,027.00	-7.04
合 計	166,647,232,492.00	100.00	163,236,343,562.20	100.00	3,410,888,929.80	2.09

附註：信託代理與保證資產（負債）本年度決算數 2,513,163,089 元，上年度決算數 2,979,200,527 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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
勞務收入	2,332,803,000.00	1,813,038,392.00	-519,764,608.00	-22.28	主要係依「嚴重特殊傳染性肺炎防疫期間工業區紓困方案」實施公共設施維護費減半及部分工業區廠商生產量減少，致維護費及污水費等收入較預計減少。
服務收入	2,332,803,000.00	1,813,038,392.00	-519,764,608.00	-22.28	

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
租金及權利金收入	285,395,000.00	321,058,985.00	35,663,985.00	12.50	
土地租金收入	89,240,000.00	124,052,061.00	34,812,061.00	39.01	主要係部分工業區新增承租廠商及面積，故所收取土地租金收入較預計增加所致。
其他建築物租金收入	29,191,000.00	24,085,409.00	-5,105,591.00	-17.49	主要係依「嚴重特殊傳染性肺炎防疫期間工業區紓困方案」實施租金緩繳或減收措施，及部分工業區承租廠商租約到期後未再續租，故所收取之國有房舍租金收入較預計減少所致。
權利金收入	166,964,000.00	172,921,515.00	5,957,515.00	3.57	

產業園區開發管理基金
投融資業務收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
投融資業務收入	4,293,734,000.00	13,333,527,867.00	9,039,793,867.00	210.53	
政策性開發不動產收入	4,293,734,000.00	13,333,527,867.00	9,039,793,867.00	210.53	主要係彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地與建築物之價款，及開發單位辦理工業區開發結算繳交之結餘經費等收入較預計增加所致。

產業園區開發管理基金
其他業務收入明細表

中華民國109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	11,000,000.00	205,535,466.00	194,535,466.00	1,768.50	主要係增加經濟部水利署補助辦理「經濟部工業局觀音工業區服務中心雨水貯留系統建設工程」之工程款所致。
其他補助收入		2,165,229.00	2,165,229.00		
雜項業務收入	11,000,000.00	203,370,237.00	192,370,237.00	1,748.82	主要係廠商申請土地用地變更，依規定繳納回饋金等收入較預計增加所致。

產業園區開發管理基金
財務收入明細表
中華民國109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	45,481,000.00	76,553,115.00	31,072,115.00	68.32	
利息收入	30,155,000.00	64,008,053.00	33,853,053.00	112.26	主要係增加廠商分期攤還基金先行墊付相關費用衍生之利息，及存放於金融機構之利息收入較預計增加所致。
投資賸餘	15,326,000.00	12,545,062.00	-2,780,938.00	-18.15	主要係所投資之世正開發股份有限公司發放現金股利與董監事酬勞較預計減少所致。

**產業園區開發管理基金
其他業務外收入明細表**

中華民國109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	167,748,000.00	1,099,487,661.80	931,739,661.80	555.44	
財產交易賸餘	119,962,000.00	1,009,581,079.00	889,619,079.00	741.58	主要係處理高雄臨海等工業區土地之交易賸餘較預計增加所致。
資產使用及權利金收入	2,540,000.00	9,488,521.00	6,948,521.00	273.56	主要係增加大園等工業區將停車場及屋頂等公共設施提供廠商使用所收取之收入所致。
受託經營賸餘	8,000.00	20,095.00	12,095.00	151.19	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增加所致。
違規罰款收入	15,242,000.00	55,925,781.00	40,683,781.00	266.92	主要係廠商繳交占用產業用地之賠償金等罰款收入較預計增加所致。
賠(補)償收入	3,900,000.00	2,237,363.00	-1,662,637.00	-42.63	主要係受疫情影響廠商新建廠房大門及增加車道出入口等情形較預計減少，公共設施損壞賠償金隨之減少所致。
收回呆帳		3,216.00	3,216.00		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	26,096,000.00	22,231,606.80	-3,864,393.20	-14.81	主要係工業區道路鋪設較預計減少，變賣瀝青收入隨之減少所致。

產業園區開發管理基金
勞務成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
勞務成本	3,715,989,000.00	4,010,102,724.00	294,113,724.00	7.91	
服務成本	3,715,989,000.00	4,010,102,724.00	294,113,724.00	7.91	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382人138,667,000元，實際進用390人，決算數152,445,149元。 2.管制性項目：公共關係費預算編列4,872,000元，決算數4,577,492元。
用人費用	848,379,000.00	788,739,208.00	-59,639,792.00	-7.03	
聘僱及兼職人員薪資	543,801,000.00	502,406,733.00	-41,394,267.00	-7.61	
超時工作報酬	29,662,000.00	31,802,606.00	2,140,606.00	7.22	
津貼	18,382,000.00	16,526,222.00	-1,855,778.00	-10.10	
獎金	138,004,000.00	128,056,444.00	-9,947,556.00	-7.21	
退休及卹償金	34,257,000.00	32,604,321.00	-1,652,679.00	-4.82	
福利費	84,262,000.00	77,325,979.00	-6,936,021.00	-8.23	
提繳費	11,000.00	16,903.00	5,903.00	53.66	
服務費用	1,192,214,000.00	1,107,267,751.00	-84,946,249.00	-7.13	
水電費	234,332,000.00	213,649,321.00	-20,682,679.00	-8.83	
郵電費	13,320,000.00	11,318,639.00	-2,001,361.00	-15.03	
旅運費	7,246,000.00	7,819,506.00	573,506.00	7.91	
印刷裝訂與廣告費	2,013,000.00	2,131,311.00	118,311.00	5.88	
修理保養及保固費	325,985,000.00	299,686,826.00	-26,298,174.00	-8.07	
保險費	2,786,000.00	2,593,543.00	-192,457.00	-6.91	
一般服務費	343,501,000.00	363,958,337.00	20,457,337.00	5.96	
專業服務費	258,159,000.00	201,532,776.00	-56,626,224.00	-21.93	
公共關係費	4,872,000.00	4,577,492.00	-294,508.00	-6.04	
材料及用品費	138,517,000.00	140,234,245.00	1,717,245.00	1.24	
使用材料費	92,360,000.00	74,710,013.00	-17,649,987.00	-19.11	
用品消耗	46,157,000.00	65,524,232.00	19,367,232.00	41.96	
租金與利息	35,475,000.00	31,824,415.00	-3,650,585.00	-10.29	
地租及水租	826,000.00	803,641.00	-22,359.00	-2.71	
機器租金	28,636,000.00	24,912,885.00	-3,723,115.00	-13.00	

產業園區開發管理基金
勞務成本明細表

中華民國109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		164,755.00	164,755.00		
什項設備租金	6,013,000.00	5,943,134.00	-69,866.00	-1.16	
折舊、折耗及攤銷	1,445,944,000.00	1,886,409,526.00	440,465,526.00	30.46	
不動產、廠房及設備折舊	1,317,454,000.00	1,762,539,558.00	445,085,558.00	33.78	
其他折舊性資產折舊	127,812,000.00	123,225,638.00	-4,586,362.00	-3.59	
攤銷	678,000.00	644,330.00	-33,670.00	-4.97	
稅捐與規費(強制費)	6,240,000.00	8,085,945.00	1,845,945.00	29.58	
土地稅	1,679,000.00	3,377,160.00	1,698,160.00	101.14	
房屋稅	548,000.00	422,874.00	-125,126.00	-22.83	
消費與行為稅	1,055,000.00	1,025,393.00	-29,607.00	-2.81	
規費	2,958,000.00	3,260,518.00	302,518.00	10.23	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	49,220,000.00	37,958,045.00	-11,261,955.00	-22.88	
分擔	48,930,000.00	37,689,145.00	-11,240,855.00	-22.97	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	290,000.00	268,900.00	-21,100.00	-7.28	
短絀、賠償與保險給付		5,245,899.00	5,245,899.00		
各項短絀		5,245,899.00	5,245,899.00		
其他		4,337,690.00	4,337,690.00		
其他費用		4,337,690.00	4,337,690.00		

產業園區開發管理基金
投融資業務成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
投融資業務成本	3,120,837,000.00	6,945,916,124.00	3,825,079,124.00	122.57	
融資業務成本	1,000.00	700.00	-300.00	-30.00	主要係委託金融機構 催繳彰濱養殖戶償還 貸款之執行手續費較 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	3,120,836,000.00	6,945,915,424.00	3,825,079,424.00	122.57	主要係彰濱等工業區 部分廠商承租轉承購 土地及建築物較預計 增加，投資取得之政 策性開發不動產轉列 成本隨之增加所致。
服務費用	10,339,000.00	6,349,355.00	-3,989,645.00	-38.59	
水電費	1,190,000.00	946,934.00	-243,066.00	-20.43	
郵電費	50,000.00	19,454.00	-30,546.00	-61.09	
修理保養及 保固費	805,000.00	294,929.00	-510,071.00	-63.36	
保險費	7,018,000.00	4,821,088.00	-2,196,912.00	-31.30	
一般服務費	96,000.00	56,950.00	-39,050.00	-40.68	
專業服務費	1,180,000.00	210,000.00	-970,000.00	-82.20	
稅捐與規費(強 制費)	68,459,000.00	57,313,745.00	-11,145,255.00	-16.28	
土地稅	45,485,000.00	35,123,526.00	-10,361,474.00	-22.78	
房屋稅	22,607,000.00	22,117,421.00	-489,579.00	-2.17	
規費	367,000.00	72,798.00	-294,202.00	-80.16	
會費、捐助、 補助、分攤、 救助(濟)與交流 活動費	5,436,000.00	3,433,113.00	-2,002,887.00	-36.84	
分擔	5,436,000.00	3,433,113.00	-2,002,887.00	-36.84	
短絀、賠償與 保險給付	130,994,000.00	112,391,345.00	-18,602,655.00	-14.20	
各項短絀	130,994,000.00	112,391,345.00	-18,602,655.00	-14.20	
其他	2,905,608,000.00	6,766,427,866.00	3,860,819,866.00	132.87	
其他費用	2,905,608,000.00	6,766,427,866.00	3,860,819,866.00	132.87	

產業園區開發管理基金 管理及總務費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
管理及總務費用	331,734,000.00	385,039,097.00	53,305,097.00	16.07	1.主要係委辦計畫因業務需要辦理計畫變更加帳，撥付款項較預計增加所致。 2.以服務費用支付勞務承攬：辦理公務車駕駛外包，未編列預算，實際進用1人，決算數198,804元。 3.管制性項目：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	331,734,000.00	385,039,097.00	53,305,097.00	16.07	
用人費用	41,296,000.00	40,463,241.00	-832,759.00	-2.02	
聘僱及兼職人員薪資	27,721,000.00	26,831,211.00	-889,789.00	-3.21	
超時工作報酬	1,174,000.00	1,855,600.00	681,600.00	58.06	
津貼	127,000.00	75,910.00	-51,090.00	-40.23	
獎金	6,235,000.00	5,696,628.00	-538,372.00	-8.63	
退休及卹償金	1,680,000.00	1,628,000.00	-52,000.00	-3.10	
福利費	4,359,000.00	4,375,708.00	16,708.00	0.38	
提繳費		184.00	184.00		
服務費用	246,097,000.00	299,262,085.00	53,165,085.00	21.60	
郵電費	3,362,000.00	2,907,996.00	-454,004.00	-13.50	
旅運費	607,000.00	864,466.00	257,466.00	42.42	
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	7,032,036.00	291,036.00	4.32	
保險費	10,000.00	7,000.00	-3,000.00	-30.00	
一般服務費	128,000.00	325,243.00	197,243.00	154.10	
專業服務費	235,205,000.00	288,115,744.00	52,910,744.00	22.50	
公共關係費	44,000.00		-44,000.00	-100.00	

**產業園區開發管理基金
管理及總務費用明細表**

中華民國109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	150,000.00	204,854.00	54,854.00	36.57	
用品消耗	150,000.00	204,854.00	54,854.00	36.57	
租金與利息	108,000.00	116,376.00	8,376.00	7.76	
什項設備租金	108,000.00	116,376.00	8,376.00	7.76	
折舊、折耗及攤銷	1,368,000.00	1,862,890.00	494,890.00	36.18	
不動產、廠房及設備折舊	1,368,000.00	1,692,358.00	324,358.00	23.71	
攤銷		170,532.00	170,532.00		
稅捐與規費(強制費)		458,298.00	458,298.00		
規費		458,298.00	458,298.00		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	42,715,000.00	42,671,353.00	-43,647.00	-0.10	
捐助、補助與獎助	42,685,000.00	42,664,200.00	-20,800.00	-0.05	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30,000.00	7,153.00	-22,847.00	-76.16	

產業園區開發管理基金 其他業務外費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
其他業務外費用	16,376,000.00	136,810,447.00	120,434,447.00	735.43	
財產交易短絀	15,376,000.00	31,046,701.00	15,670,701.00	101.92	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	15,376,000.00	31,046,701.00	15,670,701.00	101.92	
各項短絀	15,376,000.00	31,046,701.00	15,670,701.00	101.92	
雜項費用	1,000,000.00	105,763,746.00	104,763,746.00	10,476.37	主要係 1. 補提以前年度開發單位撥入財產之折舊費用。 2. 退還財政部國有財產署以前年度處分非屬本基金土地之價款及廠商以前年度溢繳一般公共設施維護費所致。
其他	1,000,000.00	105,763,746.00	104,763,746.00	10,476.37	
其他費用	1,000,000.00	105,763,746.00	104,763,746.00	10,476.37	

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	22,263,443,587.00	10,060,561,391.00	21,465,388,282.00	853,406,083.00
減：以前年度已提折舊數	13,439,888,521.00	4,608,355,626.00	15,631,779,076.00	580,550,792.00
上年度期末帳面價值	8,823,555,066.00	5,452,205,765.00	5,833,609,206.00	272,855,291.00
加：本年度新增資產價值	899,172,223.00	103,113,844.00	455,890,588.00	17,239,432.00
減：本年度減少資產價值		1,272,564.00	28,131,913.00	796,078.00
加減：調整欄	-18,991,519.00	-17,709,755.00	256,405,131.00	
減：本年度提列折舊數	873,983,393.00	236,001,555.00	600,943,807.00	39,398,143.00
本年度期末帳面價值	8,829,752,377.00	5,300,335,735.00	5,916,829,205.00	249,900,502.00
本年度提列折舊數				
勞務成本	873,983,393.00	235,155,231.00	600,117,143.00	39,396,851.00
管理及總務費用		846,324.00	826,664.00	1,292.00
合 計	873,983,393.00	236,001,555.00	600,943,807.00	39,398,143.00

附註：

1.本年度新增資產價值：

- (1)土地改良物：本年度新增資產價值899,172,223元，包括：增置資產58,548元及撥入資產899,113,675元。
- (2)房屋及建築：本年度新增資產價值103,113,844元，包括：增置資產19,741,969元及撥入資產83,371,875元。
- (3)機械及設備：本年度新增資產價值455,890,588元，包括：增置資產160,034,339元及撥入資產295,856,249元。
- (4)交通及運輸設備：本年度新增資產價值17,239,432元，包括：增置資產10,838,174元及撥入資產6,401,258元。
- (5)什項設備：本年度新增資產價值11,785,835元，包括：增置資產6,145,983元及撥入資產5,639,852元。
- (6)其他：本年度新增資產價值145,695,371元，均為代管資產。

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1,272,564元，包括：報廢資產之帳面價值854,179元及撥出資產之帳面價值418,385元。
- (2)機械及設備：本年度減少資產價值28,131,913元，均為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796,078元，均為報廢資產之帳面價值。
- (4)什項設備：本年度減少資產價值846,146元，均為報廢資產之帳面價值。
- (5)其他：本年度減少資產價值3,096,989元，均為報廢資產之帳面價值。

發管理基金

明細表

109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	生產性植物			
312,845,120.00					4,342,044,326.00	59,297,688,789.00
212,867,655.00					2,935,875,061.00	37,409,316,731.00
99,977,465.00					1,406,169,265.00	21,888,372,058.00
11,785,835.00					145,695,371.00	1,632,897,293.00
846,146.00					3,096,989.00	34,143,690.00
-4,646,825.00						215,057,032.00
13,905,018.00					123,225,638.00	1,887,457,554.00
92,365,311.00					1,425,542,009.00	21,814,725,139.00
13,886,940.00					123,225,638.00	1,885,765,196.00
18,078.00						1,692,358.00
13,905,018.00					123,225,638.00	1,887,457,554.00

3.調整欄：

- (1)土地改良物減少18,991,519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17,709,755元，為以前年度購建中固定資產完工轉正增加數3,500,000元及減列本年度調整以前年度短計資產折舊數21,209,755元。
- (3)機械及設備增加256,405,131元，為以前年度購建中固定資產完工轉正增加數278,154,736元及減列本年度調整以前年度短計資產折舊數21,749,605元。
- (4)什項設備減少4,646,825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4,261,828,979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)本年底什項資產項下之非折舊性資產計4,176,271,414元，包括：存出保證金282,096元、催收款項淨額115,465,589元、暫付及待結轉帳項20,491,470元及代管資產4,040,032,259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28,812,179元及29,500,295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	90,325,938.00		90,325,938.00	1,094,057,772.00
土地	90,325,938.00		90,325,938.00	1,094,057,772.00
其他資產	74,980.00		74,980.00	801,640.00
待處理資產	74,980.00		74,980.00	801,640.00
委託處分資產	74,980.00		74,980.00	801,640.00
合 計	90,400,918.00		90,400,918.00	1,094,859,412.00

附註：為配合廠商投資計畫及用地需求，變賣處分高雄臨海工業區中廊段1208-5地號土地，帳面價值69,750,000元，淨處分價款691,274,637元，加計未實現重估增值1,800,614元，資產變賣賸餘623,325,251元，因未能於本年度資產變賣預算調整容納，業奉行政院109年5月25日院授經工字第10903809520號函同意辦理，並補辦110年度預算。

發管理基金
明細表

109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					
	1,094,057,772.00	5,122,585.00	1,008,854,419.00		1,008,854,419.00	
	1,094,057,772.00	5,122,585.00	1,008,854,419.00		1,008,854,419.00	
8,016.00	793,624.00		718,644.00	119,962,000.00	-119,243,356.00	-99.40
8,016.00	793,624.00		718,644.00	119,962,000.00	-119,243,356.00	-99.40
8,016.00	793,624.00		718,644.00	119,962,000.00	-119,243,356.00	-99.40
8,016.00	1,094,851,396.00	5,122,585.00	1,009,573,063.00	119,962,000.00	889,611,063.00	741.58

**產業園區開
資產報廢**
中華民國

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估價值	已提折舊額	淨 額
不動產、廠房及設備	267,818,598.00	237,190,282.00	30,628,316.00
房屋及建築	9,618,593.00	8,764,414.00	854,179.00
機械及設備	244,261,176.00	216,129,263.00	28,131,913.00
交通及運輸設備	7,746,071.00	6,949,993.00	796,078.00
什項設備	6,192,758.00	5,346,612.00	846,146.00
合 計	267,818,598.00	237,190,282.00	30,628,316.00

附註：本年度代管資產報廢原值18,488,690元，已提折舊15,391,701元，帳面價值3,096,989元。

發管理基金 明細表

109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	%
		30,628,316.00	15,376,000.00	15,252,316.00	99.20
		854,179.00	1,030,000.00	-175,821.00	-17.07
		28,131,913.00	13,209,000.00	14,922,913.00	112.98
		796,078.00	641,000.00	155,078.00	24.19
		846,146.00	496,000.00	350,146.00	70.59
		30,628,316.00	15,376,000.00	15,252,316.00	99.20

產業園區開
貸出款
中華民國

貸出款計畫名稱	貸款 年度	截至上年度終了 貸出餘額	本年度增加金額	
			預算數	決算數
應收到期長期貸款		1,002,300.00		
彰濱工業區抽砂影響轉業生活 輔助貸款	83	1,002,300.00		
合 計		1,002,300.00		

發管理基金
明細表
 109年度

單位：新臺幣元

本年度減少金額		本年度終了貸出餘額	備註
預算數	決算數		
		1,002,300.00	
		1,002,300.00	
		1,002,300.00	

開區園業
建設資產固定

科目	可 用 預		
	以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數
不動產、廠房及設備			
土地改良物			
土地改良物			
購建中固定資產			
房屋及建築		33,454,000.00	
房屋及建築		33,454,000.00	
購建中固定資產			
機械及設備	23,958,000.00	246,769,000.00	
機械及設備	23,958,000.00	246,769,000.00	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		16,716,000.00	
交通及運輸設備		16,716,000.00	
什項設備		9,888,000.00	
什項設備		9,888,000.00	
合 計	23,958,000.00	306,827,000.00	

發管理基金
改良擴充明細表

109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			
19,058,548.00	19,058,548.00	4,492,548.00	-14,566,000.00	12,073,417.00
19,058,548.00	19,058,548.00	58,548.00	-19,000,000.00	12,073,417.00
		4,434,000.00	4,434,000.00	
-7,712,031.00	25,741,969.00	25,741,969.00		
-7,712,031.00	25,741,969.00	19,741,969.00	-6,000,000.00	
		6,000,000.00	6,000,000.00	
-7,604,500.00	263,122,500.00	227,706,209.00	-35,416,291.00	
-7,604,500.00	263,122,500.00	160,034,339.00	-103,088,161.00	
		67,671,870.00	67,671,870.00	
	16,716,000.00	10,838,174.00	-5,877,826.00	
	16,716,000.00	10,838,174.00	-5,877,826.00	
-3,742,017.00	6,145,983.00	6,145,983.00		
-3,742,017.00	6,145,983.00	6,145,983.00		
	330,785,000.00	274,924,883.00	-55,860,117.00	12,073,417.00

產業園區開
固定資產建設改良擴充計
中華民國

計畫名稱	全部計畫			預 算			
	金 額	目 標 能 量	進 度 起 訖 年 月	可 用 預 算			
				以前年度 保留數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調整數
專案計畫	816,021,000.00			23,958,000.00	108,231,000.00		
繼續計畫	816,021,000.00			23,958,000.00	108,231,000.00		
永續工業區潔淨水環境計畫	816,021,000.00	本計畫係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，藉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	23,958,000.00	108,231,000.00		
一般建築及設備計畫					198,596,000.00		
一次性項目					198,596,000.00		
土地改良物							19,058,548.00
房屋及建築					27,454,000.00		-7,712,031.00
機械及設備					144,538,000.00		-7,604,500.00

發管理基金

畫預算與實際進度比較表

109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%					
132,189,000.00	16.20	816,021,000.00	100.00	103,256,222.00	78.11	714,020,122.00	87.50	本年度為計畫總期 程最後期限，原規 劃之工程案件均已 全數完成，並依實 際情形撥付款項所 致。
132,189,000.00	16.20	816,021,000.00	100.00	103,256,222.00	78.11	714,020,122.00	87.50	
132,189,000.00	16.20	816,021,000.00	100.00	103,256,222.00	78.11	714,020,122.00	87.50	
198,596,000.00		198,596,000.00		171,668,661.00	86.44	171,668,661.00	86.44	1.分別由房屋及建 築流入7,712,031 元、機械及設備流 入7,604,500元、什 項設備流入 3,742,017元支應。 2.大武崙工業區雨 水收集系統改善工 程案，因豪大雨溪 水暴漲越堤，影響 區內廠商人車安全 ，緊急辦理採購作 業，工程業於109 年11月30日開工， 預計110年5月竣工 ，另工程結餘 2,492,583元。
198,596,000.00		198,596,000.00		171,668,661.00	86.44	171,668,661.00	86.44	
19,058,548.00		19,058,548.00		4,492,548.00	23.57	4,492,548.00	23.57	
19,741,969.00		19,741,969.00		19,741,969.00	100.00	19,741,969.00	100.00	流出至土地改良物 7,712,031元。
136,933,500.00		136,933,500.00		130,449,987.00	95.27	130,449,987.00	95.27	流出至土地改良物 7,604,500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
交通及運輸設備					16,716,000.00		
什項設備					9,888,000.00		-3,742,017.00
合 計	816,021,000.00			23,958,000.00	306,827,000.00		

發管理基金

畫預算與實際進度比較表

109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%					
16,716,000.00		16,716,000.00		10,838,174.00	64.84	10,838,174.00	64.84	主要係原編列電動 汽車預算奉109年7 月14日經總字第 10902984440號函 同意變更為油電混 合動力車之結餘款 所致。 流出至土地改良物 3,742,017元。
6,145,983.00		6,145,983.00		6,145,983.00	100.00	6,145,983.00	100.00	
330,785,000.00		1,014,617,000.00		274,924,883.00	83.11	885,688,783.00	87.29	

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
一、上年度長期債務轉列 短期債務部分 榮民工程股份有限公司委託開發契約合意 終止專案融資	中國信託商業銀行	104- 106	107	109	100,000,000.00		
小計					100,000,000.00		
合計					100,000,000.00		

發管理基金
增減明細表
109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				1.本年度編償還預算數100,000,000元，全數於本年度執行，本案貸款已全數清償。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源由收回土地之租售收入籌應。
100,000,000.00	100,000,000.00				
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	24,908,268.00	2,160,165,000.00	24,954,409.17	2,367,355,241.00
二、污水處理營運	立方公尺	94,653,999.00	1,555,824,000.00	83,949,083.82	1,642,747,483.00

發管理基金
執行績效摘要表

109年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
46,141.17	0.19	207,190,241.00	9.59	污水處理量決算數減少11.31%，主要係工業區部分廠商受嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響，生產量減少，污水產生量與排放量銳減，及大園、中壢污水處理廠自109年10月起委外營運轉移(ROT)等因素，致污水處理量較預計減少。
-10,704,915.18	-11.31	86,923,483.00	5.59	

產業園區開發管理基金
基金數額增減明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備註
期初基金數額	29,820,798,000.00	29,820,798,238.16	238.16	
加：		0.84	0.84	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充		0.84	0.84	配合會計法第16條修正，記帳單位至元為止，爰為清理需要，調整角分差額數。
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	29,820,798,000.00	29,820,798,239.00	239.00	

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	投資		
	金額	股數		以前年度 投資額	本年度增減	
					預算數	決算數
世正開發股份有限公司	3,509,054,930.00	350,905,493.00	123,931,557.00	496,574,542.00		

**發管理基金
其餘絀明細表**

109年12月31日

單位：新臺幣元

金額		截至本 年度持 股比例%	現金股利或採權益法認列之投資餘絀			備 註
投資	截至本年度 投資淨額		預算數	決算數	比較增減	
比較增減						
	496,574,542.00	17.24	14,894,000.00	12,100,920.00	-2,793,080.00	世正開發股份有限公司109年度稅前盈餘尚未經會計師查核簽證。

無形資產明細表

單位：新臺幣元

無形資產	2,118,000.00	2,187,861.00	69,861.00	3.30
電腦軟體	2,118,000.00	2,187,861.00	69,861.00	3.30
購置電腦軟體費	2,118,000.00	2,187,861.00	69,861.00	3.30

產業園區開發管理基金
員工人數彙計表
 中華民國109年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備註
業務支出部分	1,039	963	-76	
專任人員	1,039	963	-76	
聘用	697	655	-42	
約僱	342	308	-34	
總計	1,039	963	-76	

附註：另於服務費用支付辦理工業區公共設施環境清潔及公務車駕駛外包之勞務承攬進用人力391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
業務總支出部份		571,522,000.00	30,836,000.00	18,509,000.00	144,239,000.00
勞務成本		543,801,000.00	29,662,000.00	18,382,000.00	138,004,000.00
銷貨成本					
醫療成本					
管理及總務費用		27,721,000.00	1,174,000.00	127,000.00	6,235,000.00
合計		571,522,000.00	30,836,000.00	18,509,000.00	144,239,000.00

附註：

- 1.另於服務費用支付辦理工業區公共設施環境清潔外包之勞務承攬，預算數138,667,000元，決算數 152,445,149元；公務車駕駛外包之勞務承攬，未編列預算，決算數198,804元。
- 2.「獎金」預算數144,239,000元，決算數133,753,072元，明細如下：
 - (1)年終獎金：預算數73,507,000元，決算數67,615,147元，支付974人，依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定「一百零八年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理。
 - (2)考績獎金：預算數70,732,000元，決算數66,137,925元，支付952人，依據經濟部108年7月15日經工字第10803514120號令修正「經濟部所屬產業園區管理機構人事管理辦法」辦理。

發管理基金 彙計表

109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
35,937,000.00		88,621,000.00	11,000.00	889,675,000.00		889,675,000.00
34,257,000.00		84,262,000.00	11,000.00	848,379,000.00		848,379,000.00
1,680,000.00		4,359,000.00		41,296,000.00		41,296,000.00
35,937,000.00		88,621,000.00	11,000.00	889,675,000.00		889,675,000.00

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		529,237,944.00	33,658,206.00	16,602,132.00	133,753,072.00
勞務成本		502,406,733.00	31,802,606.00	16,526,222.00	128,056,444.00
銷貨成本					
醫療成本					
管理及總務費用		26,831,211.00	1,855,600.00	75,910.00	5,696,628.00
合計		529,237,944.00	33,658,206.00	16,602,132.00	133,753,072.00

發管理基金 彙計表

109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
34,232,321.00		81,701,687.00	17,087.00	829,202,449.00		829,202,449.00
32,604,321.00		77,325,979.00	16,903.00	788,739,208.00		788,739,208.00
1,628,000.00		4,375,708.00	184.00	40,463,241.00		40,463,241.00
34,232,321.00		81,701,687.00	17,087.00	829,202,449.00		829,202,449.00

產業園區開發管理基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國109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	%	
5人座電動汽車(含電池)，電池搭載30kwh容量以上	7	10,500,000.00	7	5,732,951.00			-4,767,049.00	-45.40	原編列電動汽車預算經經濟部109年7月14日經總字第10902984440號函同意變更為油電混合動力車，並於109年度共同性費用編列基準內購置。
合 計	7	10,500,000.00	7	5,732,951.00			-4,767,049.00	-45.40	

附註：

- 管理用車輛：109年底計有小客貨兩用車79輛及油電混合動力車13輛，較108年底增減變動說明如下：
 - (1)小客貨兩用車：報廢7輛。
 - (2)油電混合動力車：變更車種增加7輛。
- 其他車輛：109年底計有小型貨車3輛、特種車3輛、一般公務用機車229輛(含一般機車148輛及電動機車81輛)、清潔車45輛及搬運車38輛，較108年底增減變動說明如下：
 - (1)一般公務用機車：增購1輛、變更車種增加18輛及報廢17輛。
 - (2)清潔車：報廢1輛。
 - (3)搬運車：汰換1輛、報廢2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	15,673,160,710.00	11,341,057,945.00	4,332,102,765.00
合 計	15,673,160,710.00	11,341,057,945.00	4,332,102,765.00

發管理基金
收支概況表

109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)
1,176,040,776.80	136,810,447.00	1,039,230,329.80	5,371,333,094.80
1,176,040,776.80	136,810,447.00	1,039,230,329.80	5,371,333,094.80

產業園區開發管理基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	889,675,000.00	829,202,449.00	-60,472,551.00	-6.80
聘僱及兼職人員薪資	571,522,000.00	529,237,944.00	-42,284,056.00	-7.40
超時工作報酬	30,836,000.00	33,658,206.00	2,822,206.00	9.15
津貼	18,509,000.00	16,602,132.00	-1,906,868.00	-10.30
獎金	144,239,000.00	133,753,072.00	-10,485,928.00	-7.27
退休及卹償金	35,937,000.00	34,232,321.00	-1,704,679.00	-4.74
福利費	88,621,000.00	81,701,687.00	-6,919,313.00	-7.81
提繳費	11,000.00	17,087.00	6,087.00	55.34
服務費用	1,448,651,000.00	1,412,879,891.00	-35,771,109.00	-2.47
水電費	235,522,000.00	214,596,255.00	-20,925,745.00	-8.88
郵電費	16,732,000.00	14,246,089.00	-2,485,911.00	-14.86
旅運費	7,853,000.00	8,683,972.00	830,972.00	10.58
印刷裝訂與廣告費	2,013,000.00	2,140,911.00	127,911.00	6.35
修理保養及保固費	333,531,000.00	307,013,791.00	-26,517,209.00	-7.95
保險費	9,814,000.00	7,421,631.00	-2,392,369.00	-24.38
一般服務費	343,726,000.00	364,341,230.00	20,615,230.00	6.00
專業服務費	494,544,000.00	489,858,520.00	-4,685,480.00	-0.95
公共關係費	4,916,000.00	4,577,492.00	-338,508.00	-6.89
材料及用品費	138,667,000.00	140,439,099.00	1,772,099.00	1.28
使用材料費	92,360,000.00	74,710,013.00	-17,649,987.00	-19.11
用品消耗	46,307,000.00	65,729,086.00	19,422,086.00	41.94
租金與利息	35,583,000.00	31,940,791.00	-3,642,209.00	-10.24
地租及水租	826,000.00	803,641.00	-22,359.00	-2.71
機器租金	28,636,000.00	24,912,885.00	-3,723,115.00	-13.00
交通及運輸設備租金		164,755.00	164,755.00	
什項設備租金	6,121,000.00	6,059,510.00	-61,490.00	-1.00

產業園區開發管理基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
折舊、折耗及攤銷	1,447,312,000.00	1,888,272,416.00	440,960,416.00	30.47
不動產、廠房及設備折舊	1,318,822,000.00	1,764,231,916.00	445,409,916.00	33.77
其他折舊性資產折舊	127,812,000.00	123,225,638.00	-4,586,362.00	-3.59
攤銷	678,000.00	814,862.00	136,862.00	20.19
稅捐與規費（強制費）	74,699,000.00	65,857,988.00	-8,841,012.00	-11.84
土地稅	47,164,000.00	38,500,686.00	-8,663,314.00	-18.37
房屋稅	23,155,000.00	22,540,295.00	-614,705.00	-2.65
消費與行為稅	1,055,000.00	1,025,393.00	-29,607.00	-2.81
規費	3,325,000.00	3,791,614.00	466,614.00	14.03
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	97,371,000.00	84,062,511.00	-13,308,489.00	-13.67
捐助、補助與獎助	42,685,000.00	42,664,200.00	-20,800.00	-0.05
分擔	54,366,000.00	41,122,258.00	-13,243,742.00	-24.36
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	320,000.00	276,053.00	-43,947.00	-13.73
短絀、賠償與保險給付	146,370,000.00	148,683,945.00	2,313,945.00	1.58
各項短絀	146,370,000.00	148,683,945.00	2,313,945.00	1.58
其他	2,906,608,000.00	6,876,529,302.00	3,969,921,302.00	136.58
其他費用	2,906,608,000.00	6,876,529,302.00	3,969,921,302.00	136.58
合 計	7,184,936,000.00	11,477,868,392.00	4,292,932,392.00	59.75

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109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目	4,916,000.00	4,577,492.00	-338,508.00	-6.89	
公共關係費	4,916,000.00	4,577,492.00	-338,508.00	-6.89	
統計所需項目	51,625,000.00	53,303,131.00	1,678,131.00	3.25	
專技人員酬金	5,600,000.00	5,805,929.00	205,929.00	3.68	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,514,000.00	4,029,361.00	1,515,361.00	60.28	
一般土地租金	826,000.00	803,641.00	-22,359.00	-2.71	
補（協）助政府機關（構）	42,685,000.00	42,664,200.00	-20,800.00	-0.05	

中小企業發展基金 分決算表

中小企業發展基金 109 年度附屬單位決算 目次

甲、總說明.....	3-1~3-5
乙、主要表	
1.收支餘絀表	3-6~3-8
2.餘絀撥補表	3-9
3.現金流量表	3-10
4.平衡表	3-11~3-12
丙、附屬表	
1.勞務收入明細表	3-13
2.租金及權利金收入明細表	3-14
3.投融資業務收入明細表	3-15
4.其他業務收入明細表	3-16
5.財務收入明細表	3-17
6.其他業務外收入明細表	3-18
7.勞務成本明細表	3-19~3-20
8.投融資業務成本明細表	3-21
9.行銷及業務費用明細表	3-22
10.管理及總務費用明細表	3-23
11.其他業務外費用明細表	3-24
12.資產折舊明細表	3-25~3-26
13.資產報廢明細表	3-27~3-28
14.貸出款明細表	3-29~3-30
15.主要營運項目執行績效摘要表	3-31~3-32
16.基金數額增減明細表	3-33
17.資金轉投資及其餘絀明細表	3-34~3-35
18.員工人數彙計表	3-36
19.用人費用彙計表	3-37~3-40
20.所屬分決算收支概況表	3-41~3-42
21.各項費用彙計表	3-43~3-44
22.管制性項目及統計所需項目比較表	3-45

甲、總 說 明

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

一、業務計畫實施績效

(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 24 案，核准金額 629,579,775 元，並積極配合承貸金融機構作業已撥貸金額為 499,592,275 元。

(二) 自設育成中心營運管理業務：

自設育成中心，累計培育 762 家企業，促進投資金額達 182.58 億元。南港生技育成中心自 106 年度起由財團法人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 109 年 12 月底止，累計培育 337 家企業，目前有 71 家軟體業者進駐，空間利用率達 95%。
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 109 年 12 月底止，累計培育 82 家企業，目前有 24 家軟體業者進駐，空間利用率達 82%。
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 109 年 12 月底止，累計培育 244 家企業，目前有 49 家企業進駐，空間利用率達 96%。
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 109 年 12 月底止，累計培育 33 家企業，目前有 15 家企業進駐，空間利用率達 95%。

(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 52,521 家次。

(2) 寄發有關政府措施之宣導資料，提供各項資訊服務計 1,046,373 家次。

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

- (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 57 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 579 家次。
 - (5) 服務中心人員實地到工廠訪問計 3,132 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 640 場次計 73,162 人次參加。
 - (7) 辦理協調聯繫 1,925 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 143,626 家次。
 - (2) 資料提供（宣導政令）1,156,302 家次。
 - (3) 辦理講習、觀摩、座談及跨業交流活動 413 場次計 21,503 人次參加。
 - (4) 辦理協調聯繫 15,666 家次。
 - (5) 企業訪徠 5,538 家次參加。
 - (6) 輔導轉介 3,782 家次。
 - (7) 專家診斷 256 家次。
3. 捐助中華民國全國中小企業總會及 21 縣市中中小企業協會：
- (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 20 場次。
 - (4) 關懷 SME 焦點座談會辦理 4 場次。
 - (5) 數位轉型實務交流坊辦理 5 場次。
 - (6) 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 112,990,000 元，決算數 57,255,590 元，較預算數減少 55,734,410 元，約減少 49.33%，主要係林口新創園國際創業聚落營運計畫因嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響，營運收入較預計減少

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

及創業育成信託投資專戶本年度未出售股票，投資收益較預計減少所致。

(二) 業務外收入：預算數 5,321,000 元，決算數 15,481,419 元，較預算數增加 10,160,419 元，約增加 190.95%，主要係將溢估 108 年度商圈小型店家促進消費方案應付費用轉列雜項收入所致。

(三) 業務成本與費用：預算數 1,463,341,000 元，決算數 1,046,418,415 元，較預算數減少 416,922,585 元，約減少 28.49%，主要係中小企業加速投資行動方案金融機構核貸審查期較長，又因嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響撥貸需求，銀行手續費支用未如預期，以及中小型店家數位轉型補助方案，奉行政院核定自屆滿 1 年後不再續行，經費結餘所致。

(四) 業務外費用：預算數 0 元，決算數 272,537 元，較預算數增加 272,537 元，主要係將溢估 108 年度應收中小企業融資服務平台查詢收入轉列雜項費用所致。

(五) 本期短絀：預算短絀數 1,345,030,000 元，決算短絀數 973,953,943 元，較預算數減少短絀 371,076,057 元，約減少 27.59%，主要係中小企業加速投資行動方案手續費支用較預期減少所致。

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 5,770,998,000 元，決算數 5,547,480,014 元，較預算數減少 223,517,986 元，約減少 3.87%。主要係中小企業加速投資行動方案手續費支用較預期減少所致。

(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 5,770,998,000 元，決算數 5,547,480,014 元，較預算數減少 223,517,986 元，約減少 3.87%。主要係上述原因所

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

致。

四、現金流量結果

- (一) 業務活動之現金流量：業務活動之淨現金流出 987,278,453 元，包括本期短絀 973,953,943 元，利息股利之調整 6,077,781 元，調整項目 7,464,755 元，收取利息 218,026 元。
- (二) 投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流入 21,274,884 元，其中現金流入 520,867,159 元，包括：減少流動金融資產及短期貸墊款 513,597,325 元，收取利息 4,266,813 元、收取股利 3,003,021 元；現金流出 499,592,275 元，係增加流動金融資產及短期貸墊款。
- (三) 籌資活動之現金流量：籌資活動之淨現金流入 815,473,740.25 元，其中現金流入 815,591,000.25 元，係增加基金、公積及填補短絀及其他籌資活動之淨現金流入；現金流出 117,260 元，係減少短期債務、流動金融負債及其他負債。
- (四) 現金及約當現金淨減 150,529,828.75 元，係期末現金 152,425,590 元，較期初現金 302,955,418.75 元減少之數。

五、資產負債情況

- (一) 資產部分：3,073,946,189 元。
 - 1. 流動資產 1,742,746,540 元，包括現金 152,425,590 元，流動金融資產 725,000,000 元，應收款項 5,905,735 元，預付款項 47,560 元，短期貸墊款 859,367,655 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。
 - 3. 不動產、廠房及設備 1,079,842,590 元，包括土地 374,699,221 元、房屋及建築 702,118,300 元、機械及設備 2,656,487 元、交通及運輸設備 2,727 元及什項設備 365,855 元。
 - 4. 其他資產 12,760,907 元，係什項資產。
- (二) 負債部分：63,531,364 元。

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

1. 流動負債 53,377,564 元，係應付款項。

2. 其他負債 10,153,800 元，包括遞延負債 1,000,000 元及什項負債 9,153,800 元。

(三) 淨值部分：3,010,414,825 元。

1. 基金 8,557,894,839 元。

2. 累積短絀 5,547,480,014 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	112,990,000.00	100.00	57,255,590.00	100.00
勞務收入	50,847,000.00	45.00	25,130,335.00	43.89
服務收入	50,847,000.00	45.00	25,130,335.00	43.89
租金及權利金收入	34,014,000.00	30.10	21,100,390.00	36.85
土地租金收入	12,318,000.00	10.90	9,111,075.00	15.91
權利金收入	21,696,000.00	19.20	11,989,315.00	20.94
投融資業務收入	20,353,000.00	18.01	3,248,865.00	5.67
投資業務收入	20,000,000.00	17.70	3,003,021.00	5.24
融資業務收入	326,000.00	0.29	245,841.00	0.43
存款利息收入	27,000.00	0.02	3.00	0.00
其他業務收入	7,776,000.00	6.88	7,776,000.00	13.58
其他補助收入	7,776,000.00	6.88	7,776,000.00	13.58
業務成本與費用	1,463,341,000.00	1,295.11	1,046,418,415.00	1,827.63
勞務成本	152,120,000.00	134.63	132,397,591.00	231.24
服務成本	152,120,000.00	134.63	132,397,591.00	231.24
投融資業務成本	344,452,000.00	304.85	104,706,343.00	182.88
投資業務成本	22,452,000.00	19.87	3,627,699.00	6.34
融資業務成本	322,000,000.00	284.98	101,078,644.00	176.54
行銷及業務費用	963,897,000.00	853.08	807,427,486.00	1,410.22
業務費用	963,897,000.00	853.08	807,427,486.00	1,410.22
管理及總務費用	2,872,000.00	2.54	1,886,995.00	3.30
管理費用及總務費用	2,872,000.00	2.54	1,886,995.00	3.30
業務賸餘(短絀)	-1,350,351,000.00	-1,195.11	-989,162,825.00	-1,727.63
業務外收入	5,321,000.00	4.71	15,481,419.00	27.04
財務收入	2,271,000.00	2.01	2,828,916.00	4.94
利息收入	2,271,000.00	2.01	2,828,916.00	4.94
其他業務外收入	3,050,000.00	2.70	12,652,503.00	22.10
違規罰款收入			50,000.00	0.09
收回呆帳			23,016.00	0.04
雜項收入	3,050,000.00	2.70	12,579,487.00	21.97
業務外費用			272,537.00	0.48
其他業務外費用			272,537.00	0.48
財產交易短絀			4,998.00	0.01
雜項費用			267,539.00	0.47
業務外賸餘(短絀)	5,321,000.00	4.71	15,208,882.00	26.56
本期賸餘(短絀)	-1,345,030,000.00	-1,190.40	-973,953,943.00	-1,701.06

發展基金

餘絀表

109年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
-55,734,410.00	-49.33	45,902,501.00	100.00
-25,716,665.00	-50.58	13,809,250.00	30.08
-25,716,665.00	-50.58	13,809,250.00	30.08
-12,913,610.00	-37.97	12,638,141.00	27.53
-3,206,925.00	-26.03	9,392,957.00	20.46
-9,706,685.00	-44.74	3,245,184.00	7.07
-17,104,135.00	-84.04	12,335,110.00	26.87
-16,996,979.00	-84.98	12,034,783.00	26.22
-80,159.00	-24.59	296,679.00	0.65
-26,997.00	-99.99	3,648.00	0.01
		7,120,000.00	15.51
		7,120,000.00	15.51
-416,922,585.00	-28.49	803,173,913.00	1,749.74
-19,722,409.00	-12.97	84,494,753.00	184.07
-19,722,409.00	-12.97	84,494,753.00	184.07
-239,745,657.00	-69.60	54,048,516.00	117.75
-18,824,301.00	-83.84	43,341,551.00	94.42
-220,921,356.00	-68.61	10,706,965.00	23.33
-156,469,514.00	-16.23	662,430,743.00	1,443.13
-156,469,514.00	-16.23	662,430,743.00	1,443.13
-985,005.00	-34.30	2,199,901.00	4.79
-985,005.00	-34.30	2,199,901.00	4.79
361,188,175.00	-26.75	-757,271,412.00	-1,649.74
10,160,419.00	190.95	10,301,966.00	22.44
557,916.00	24.57	6,938,156.00	15.11
557,916.00	24.57	6,938,156.00	15.11
9,602,503.00	314.84	3,363,810.00	7.33
50,000.00		314,585.00	0.69
23,016.00		20,569.00	0.04
9,529,487.00	312.44	3,028,656.00	6.60
272,537.00		11,610.00	0.03
272,537.00		11,610.00	0.03
4,998.00			
267,539.00		11,610.00	0.03
9,887,882.00	185.83	10,290,356.00	22.42
371,076,057.00	-27.59	-746,981,056.00	-1,627.32

中小企業發展基金
收支餘絀表附表
 中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減	上年度決算數
備供出售金融資產未實現 餘絀				2,080,425.00
未實現重估增值				
本期其他綜合餘絀合計				2,080,425.00

中小企業發展基金

餘絀撥補表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部								
分配之部								
未分配賸餘								
短絀之部	5,770,998,000.00	100.00	5,547,480,014.00	100.00	-223,517,986.00	-3.87	4,573,526,071.00	100.00
本期短絀	1,345,030,000.00	23.31	973,953,943.00	17.56	-371,076,057.00	-27.59	746,981,056.00	16.33
前期待填補 之短絀	4,425,968,000.00	76.69	4,573,526,071.00	82.44	147,558,071.00	3.33	3,826,545,015.00	83.67
填補之部								
待填補之短絀	5,770,998,000.00	100.00	5,547,480,014.00	100.00	-223,517,986.00	-3.87	4,573,526,071.00	100.00

中小企業發展基金

現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	-1,345,030,000.00	-973,953,943.00	371,076,057.00	-27.59
利息股利之調整	-2,624,000.00	-6,077,781.00	-3,453,781.00	131.62
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-1,347,654,000.00	-980,031,724.00	367,622,276.00	-27.28
調整項目	35,783,000.00	-7,464,755.00	-43,247,755.00	-120.86
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,311,871,000.00	-987,496,479.00	324,374,521.00	-24.73
收取利息	70,000.00	218,026.00	148,026.00	211.47
業務活動之淨現金流入（流出）	-1,311,801,000.00	-987,278,453.00	324,522,547.00	-24.74
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	990,000,000.00	513,597,325.00	-476,402,675.00	-48.12
收取利息	2,554,000.00	4,266,813.00	1,712,813.00	67.06
收取股利		3,003,021.00	3,003,021.00	
增加流動金融資產及短期貸墊款	-500,000,000.00	-499,592,275.00	407,725.00	-0.08
投資活動之淨現金流入（流出）	492,554,000.00	21,274,884.00	-471,279,116.00	-95.68
籌資活動之現金流量				
增加基金、公積及填補短絀	815,591,000.00	815,591,000.00		
其他籌資活動之現金流入		0.25	0.25	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-117,260.00	-117,260.00	
籌資活動之淨現金流入（流出）	815,591,000.00	815,473,740.25	-117,259.75	-0.01
現金及約當現金之淨增（淨減）	-3,656,000.00	-150,529,828.75	-146,873,828.75	4,017.34
期初現金及約當現金	88,648,000.00	302,955,418.75	214,307,418.75	241.75
期末現金及約當現金	84,992,000.00	152,425,590.00	67,433,590.00	79.34

附註：不影響現金流量之投資及籌資活動：無。

中小企業發展基金 平 衡 表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	3,073,946,189.00	100.00	3,268,985,011.75	100.00	-195,038,822.75	-5.97
流動資產	1,742,746,540.00	56.69	1,920,771,576.75	58.76	-178,025,036.75	-9.27
現金	152,425,590.00	4.96	302,955,418.75	9.27	-150,529,828.75	-49.69
銀行存款	152,425,590.00	4.96	302,955,418.75	9.27	-150,529,828.75	-49.69
流動金融資產	725,000,000.00	23.59	995,000,000.00	30.44	-270,000,000.00	-27.14
其他金融資產-流動	725,000,000.00	23.59	995,000,000.00	30.44	-270,000,000.00	-27.14
應收款項	5,905,735.00	0.19	9,258,625.00	0.28	-3,352,890.00	-36.21
應收收益	4,458,239.00	0.15	6,401,050.00	0.20	-1,942,811.00	-30.35
應收利息	1,447,496.00	0.05	2,857,575.00	0.09	-1,410,079.00	-49.35
預付款項	47,560.00	0.00	10,184,828.00	0.31	-10,137,268.00	-99.53
預付費用	47,560.00	0.00	10,184,828.00	0.31	-10,137,268.00	-99.53
短期貸墊款	859,367,655.00	27.96	603,372,705.00	18.46	255,994,950.00	42.43
短期貸款	859,367,655.00	27.96	603,372,705.00	18.46	255,994,950.00	42.43
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	238,596,152.00	7.76	238,596,152.00	7.30		
非流動金融資產	177,378,305.00	5.77	177,378,305.00	5.43		
以成本衡量之金融資產-非流動	211,933,587.00	6.89	211,933,587.00	6.48		
累計減損-以成本衡量之金融資產-非流動	-34,555,282.00	-1.12	-34,555,282.00	-1.06		
其他長期投資	61,217,847.00	1.99	61,217,847.00	1.87		
長期信託投資	61,217,847.00	1.99	61,217,847.00	1.87		
不動產、廠房及設備	1,079,842,590.00	35.13	1,096,856,376.00	33.55	-17,013,786.00	-1.55
土地	374,699,221.00	12.19	374,699,221.00	11.46		
土地	374,699,221.00	12.19	374,699,221.00	11.46		
房屋及建築	702,118,300.00	22.84	718,578,832.00	21.98	-16,460,532.00	-2.29
房屋及建築	1,013,373,423.00	32.97	1,013,373,423.00	31.00		
累計折舊-房屋及建築	-311,255,123.00	-10.13	-294,794,591.00	-9.02	-16,460,532.00	5.58
機械及設備	2,656,487.00	0.09	3,134,924.00	0.10	-478,437.00	-15.26
機械及設備	78,750,223.00	2.56	82,373,426.00	2.52	-3,623,203.00	-4.40
累計折舊-機械及設備	-76,093,736.00	-2.48	-79,238,502.00	-2.42	3,144,766.00	-3.97
交通及運輸設備	2,727.00	0.00	3,725.00	0.00	-998.00	-26.79
交通及運輸設備	8,812,382.00	0.29	9,791,367.00	0.30	-978,985.00	-10.00

中小企業發展基金 平 衡 表

中華民國109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	-8,809,655.00	-0.29	-9,787,642.00	-0.30	977,987.00	-9.99
什項設備	365,855.00	0.01	439,674.00	0.01	-73,819.00	-16.79
什項設備	23,489,285.00	0.76	26,035,597.00	0.80	-2,546,312.00	-9.78
累計折舊-什項設備	-23,123,430.00	-0.75	-25,595,923.00	-0.78	2,472,493.00	-9.66
其他資產	12,760,907.00	0.42	12,760,907.00	0.39		
什項資產	12,760,907.00	0.42	12,760,907.00	0.39		
存出保證金	12,760,907.00	0.42	12,760,907.00	0.39		
合 計	3,073,946,189.00	100.00	3,268,985,011.75	100.00	-195,038,822.75	-5.97
負 債	63,531,364.00	2.07	100,207,244.00	3.07	-36,675,880.00	-36.60
流動負債	53,377,564.00	1.74	90,936,184.00	2.78	-37,558,620.00	-41.30
應付款項	53,377,564.00	1.74	90,936,184.00	2.78	-37,558,620.00	-41.30
應付費用	53,377,564.00	1.74	90,936,184.00	2.78	-37,558,620.00	-41.30
其他負債	10,153,800.00	0.33	9,271,060.00	0.28	882,740.00	9.52
遞延負債	1,000,000.00	0.03			1,000,000.00	
遞延收入	1,000,000.00	0.03			1,000,000.00	
什項負債	9,153,800.00	0.30	9,271,060.00	0.28	-117,260.00	-1.26
存入保證金	9,153,800.00	0.30	9,271,060.00	0.28	-117,260.00	-1.26
淨 值	3,010,414,825.00	97.93	3,168,777,767.75	96.93	-158,362,942.75	-5.00
基金	8,557,894,839.00	278.40	7,742,303,838.75	236.84	815,591,000.25	10.53
基金	8,557,894,839.00	278.40	7,742,303,838.75	236.84	815,591,000.25	10.53
基金	8,557,894,839.00	278.40	7,742,303,838.75	236.84	815,591,000.25	10.53
累積餘絀	-5,547,480,014.00	-180.47	-4,573,526,071.00	-139.91	-973,953,943.00	21.30
累積短絀	-5,547,480,014.00	-180.47	-4,573,526,071.00	-139.91	-973,953,943.00	21.30
累積短絀	-5,547,480,014.00	-180.47	-4,573,526,071.00	-139.91	-973,953,943.00	21.30
合 計	3,073,946,189.00	100.00	3,268,985,011.75	100.00	-195,038,822.75	-5.97

附註：信託代理與保證資產（負債）本年度決算數 8,000,000 元，上年度決算數0 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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
勞務收入	50,847,000.00	25,130,335.00	-25,716,665.00	-50.58	主要係林口新創園因嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響，營運收入較預期減少所致。
服務收入	50,847,000.00	25,130,335.00	-25,716,665.00	-50.58	

中小企業發展基金
租金及權利金收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
租金及權利金收入	34,014,000.00	21,100,390.00	-12,913,610.00	-37.97	
土地租金收入	12,318,000.00	9,111,075.00	-3,206,925.00	-26.03	主要係南科育成中心土地租金因公共設施建設費用分攤20年屆滿後不再收取，故收入較預期減少所致。
權利金收入	21,696,000.00	11,989,315.00	-9,706,685.00	-44.74	

中小企業發展基金
投融資業務收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
投融資業務收入	20,353,000.00	3,248,865.00	-17,104,135.00	-84.04	
投資業務收入	20,000,000.00	3,003,021.00	-16,996,979.00	-84.98	主要係「創業育成信託專戶」本年度未出售股票，致收益較預計減少。
融資業務收入	326,000.00	245,841.00	-80,159.00	-24.59	
存款利息收入	27,000.00	3.00	-26,997.00	-99.99	主要係「創業育成信託專戶」投資款項匯回中小企業發展基金，致利息收入減少。

中小企業發展基金
其他業務收入明細表

中華民國109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	7,776,000.00	7,776,000.00			
其他補助收入	7,776,000.00	7,776,000.00			主要係新竹生醫 育成中心創新醫 療器材計畫補助 收入。

中小企業發展基金
財務收入明細表
 中華民國109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	2,271,000.00	2,828,916.00	557,916.00	24.57	主要係資金支用進度較預期延緩所致。
利息收入	2,271,000.00	2,828,916.00	557,916.00	24.57	

中小企業發展基金
其他業務外收入明細表

中華民國109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	3,050,000.00	12,652,503.00	9,602,503.00	314.84	
違規罰款收入		50,000.00	50,000.00		係計畫結案違約罰款收入。
收回呆帳		23,016.00	23,016.00		主要係收回已轉銷之呆帳。
雜項收入	3,050,000.00	12,579,487.00	9,529,487.00	312.44	主要係將溢估108年度商圏小型店家促進消費計畫應付費用轉列雜項收入所致。

中小企業發展基金
勞務成本明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
勞務成本	152,120,000.00	132,397,591.00	-19,722,409.00	-12.97	1.服務成本決算數較預算數減少，主要係林口新創園國際創業聚落營運計畫水電費、環境清潔維護及保全門禁外包支出較預期減少所致。 2.以服務費用編列勞務承攬： (1)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176,065元。 (2)林口新創園國際創業聚落營運計畫環境清潔維護及保全門禁外包，預算編列30人14,700,000元，實際進用23人，決算數4,348,482元。
服務成本	152,120,000.00	132,397,591.00	-19,722,409.00	-12.97	
服務費用	40,872,000.00	24,189,126.00	-16,682,874.00	-40.82	
水電費	11,032,000.00	2,372,057.00	-8,659,943.00	-78.50	
郵電費	100,000.00	22,750.00	-77,250.00	-77.25	
旅運費	46,000.00	18,555.00	-27,445.00	-59.66	
修理保養及保固費	1,327,000.00	1,983,086.00	656,086.00	49.44	
保險費	207,000.00	1,803,333.00	1,596,333.00	771.18	
一般服務費	14,850,000.00	4,525,125.00	-10,324,875.00	-69.53	
專業服務費	13,310,000.00	13,464,220.00	154,220.00	1.16	
材料及用品費	2,743,000.00	1,200,009.00	-1,542,991.00	-56.25	
用品消耗	2,743,000.00	1,200,009.00	-1,542,991.00	-56.25	
租金與利息	76,445,000.00	73,579,045.00	-2,865,955.00	-3.75	
地租及水租	3,695,000.00	2,575,751.00	-1,119,249.00	-30.29	
房租	68,688,000.00	68,611,416.00	-76,584.00	-0.11	
交通及運輸設備租金	2,848,000.00	1,854,400.00	-993,600.00	-34.89	
什項設備租金	1,214,000.00	537,478.00	-676,522.00	-55.73	
折舊、折耗及攤銷	17,748,000.00	16,995,423.00	-752,577.00	-4.24	
不動產、廠房及設備折舊	17,748,000.00	16,995,423.00	-752,577.00	-4.24	

中小企業發展基金
勞務成本明細表
 中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
稅捐與規費(強制費)	6,266,000.00	6,240,837.00	-25,163.00	-0.40	
土地稅	2,100,000.00	1,971,500.00	-128,500.00	-6.12	
房屋稅	3,517,000.00	3,154,101.00	-362,899.00	-10.32	
消費與行為稅	649,000.00	1,115,236.00	466,236.00	71.84	
會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交 流活動費	8,046,000.00	10,193,151.00	2,147,151.00	26.69	
分擔	8,046,000.00	10,193,151.00	2,147,151.00	26.69	

中小企業發展基金
投融资業務成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
投融资業務成本	344,452,000.00	104,706,343.00	-239,745,657.00	-69.60	主要係「創業育成信託專戶」本年度未出售股票致損失較預期減少所致。
投資業務成本	22,452,000.00	3,627,699.00	-18,824,301.00	-83.84	
服務費用	4,452,000.00	3,627,699.00	-824,301.00	-18.52	
旅運費	250,000.00	8,654.00	-241,346.00	-96.54	
一般服務費		71.00	71.00		
專業服務費	4,202,000.00	3,618,974.00	-583,026.00	-13.87	
短絀、賠償與保險給付	18,000,000.00		-18,000,000.00	-100.00	
各項短絀	18,000,000.00		-18,000,000.00	-100.00	
融資業務成本	322,000,000.00	101,078,644.00	-220,921,356.00	-68.61	
服務費用	322,000,000.00	101,078,644.00	-220,921,356.00	-68.61	主要係「中小企業加速投資行動方案」金融機構核貸審查期較長，又因嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響撥貸需求，銀行手續費支用未如預期所致。
旅運費		16,715.00	16,715.00		
一般服務費	300,000,000.00	81,251,582.00	-218,748,418.00	-72.92	
專業服務費	22,000,000.00	19,810,347.00	-2,189,653.00	-9.95	

中小企業發展基金 行銷及業務費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
行銷及業務費用	963,897,000.00	807,427,486.00	-156,469,514.00	-16.23	1.主要係「中小型店家數位轉型補助方案」奉行政院核定自屆滿1年後不再續行，經費結餘所致。 2.管制性項目：國外旅費預算數470,000元，決算數0元。
業務費用	963,897,000.00	807,427,486.00	-156,469,514.00	-16.23	
服務費用	452,328,000.00	510,477,888.00	58,149,888.00	12.86	
旅運費	1,226,000.00	338,448.00	-887,552.00	-72.39	
印刷裝訂與廣告費	35,000.00		-35,000.00	-100.00	
專業服務費	451,067,000.00	510,139,440.00	59,072,440.00	13.10	
材料及用品費	57,000.00	5,760.00	-51,240.00	-89.89	
用品消耗	57,000.00	5,760.00	-51,240.00	-89.89	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	511,512,000.00	296,943,838.00	-214,568,162.00	-41.95	
捐助、補助與獎助	496,855,000.00	278,449,051.00	-218,405,949.00	-43.96	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	14,657,000.00	18,494,787.00	3,837,787.00	26.18	

中小企業發展基金
管理及總務費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
管理及總務費用	2,872,000.00	1,886,995.00	-985,005.00	-34.30	主要係新聘人員之薪點較前員低、受嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響減少出差，及撙節支用郵電費所致。
管理費用及總務費用	2,872,000.00	1,886,995.00	-985,005.00	-34.30	
用人費用	1,294,000.00	963,215.00	-330,785.00	-25.56	
正式員額薪資	210,000.00	112,000.00	-98,000.00	-46.67	
聘僱及兼職人員薪資	779,000.00	563,029.00	-215,971.00	-27.72	
超時工作報酬	51,000.00	64,620.00	13,620.00	26.71	
獎金	97,000.00	97,266.00	266.00	0.27	
退休及卹償金	48,000.00	34,740.00	-13,260.00	-27.63	
福利費	109,000.00	91,560.00	-17,440.00	-16.00	
服務費用	1,347,000.00	784,881.00	-562,119.00	-41.73	
郵電費	774,000.00	570,643.00	-203,357.00	-26.27	
旅運費	242,000.00	70,567.00	-171,433.00	-70.84	
印刷裝訂與廣告費	110,000.00	41,116.00	-68,884.00	-62.62	
修理保養及保固費	10,000.00	4,995.00	-5,005.00	-50.05	
一般服務費	11,000.00	7,560.00	-3,440.00	-31.27	
專業服務費	200,000.00	90,000.00	-110,000.00	-55.00	
材料及用品費	70,000.00	59,456.00	-10,544.00	-15.06	
用品消耗	70,000.00	59,456.00	-10,544.00	-15.06	
租金與利息	126,000.00	66,078.00	-59,922.00	-47.56	
什項設備租金	126,000.00	66,078.00	-59,922.00	-47.56	
折舊、折耗及攤銷	35,000.00	13,365.00	-21,635.00	-61.81	
不動產、廠房及設備折舊	35,000.00	13,365.00	-21,635.00	-61.81	

中小企業發展基金
其他業務外費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
其他業務外費用		272,537.00	272,537.00		
財產交易短絀		4,998.00	4,998.00		係育成中心資產報廢，資產之帳面殘餘價值轉列資產短絀之數。
短絀、賠償 與保險給付		4,998.00	4,998.00		
各項短絀		4,998.00	4,998.00		
雜項費用		267,539.00	267,539.00		主要係將溢估108年度應收中小企業融資服務平台查詢收入轉列雜項費用所致。
其他		267,539.00	267,539.00		
其他費用		267,539.00	267,539.00		

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		294,794,591.00	79,238,502.00	9,787,642.00
上年度期末帳面價值		718,578,832.00	3,134,924.00	3,725.00
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		16,460,532.00	478,437.00	998.00
本年度期末帳面價值		702,118,300.00	2,656,487.00	2,727.00
本年度提列折舊數				
勞務成本		16,460,532.00	465,072.00	998.00
管理及總務費用			13,365.00	
合 計		16,460,532.00	478,437.00	998.00

附註：

- 1.本年度減少資產價值：什項設備4,998元，係報廢資產之帳面價值。
- 2.其他：上年底及本年底待處理資產項下之非折舊性資產均為12,760,907元，且均屬存出保證金。

發展基金

明細表

109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	生產性植物			
26,035,597.00						1,131,573,813.00
25,595,923.00						409,416,658.00
439,674.00						722,157,155.00
4,998.00						4,998.00
68,821.00						17,008,788.00
365,855.00						705,143,369.00
68,821.00						16,995,423.00
						13,365.00
68,821.00						17,008,788.00

**中小企業
資產報廢**
中華民國

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估價值	已提折舊額	淨 額
不動產、廠房及設備	7,148,500.00	7,143,502.00	4,998.00
機械及設備	3,623,203.00	3,623,203.00	
交通及運輸設備	978,985.00	978,985.00	
什項設備	2,546,312.00	2,541,314.00	4,998.00
合 計	7,148,500.00	7,143,502.00	4,998.00

發展基金 明細表

109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	%
		4,998.00		4,998.00	
		4,998.00		4,998.00	
		4,998.00		4,998.00	

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
短期貸款		603,372,705.00	500,000,000.00	499,592,275.00
支援辦理專案貸款(承貸機關： 中國輸出入銀行)	83- 109	603,372,705.00	500,000,000.00	499,592,275.00
合 計		603,372,705.00	500,000,000.00	499,592,275.00

發展基金 明細表

109年度

單位：新臺幣元

本年度減少金額		本年度終了貸出餘額	備註
預算數	決算數		
500,000,000.00	243,597,325.00	859,367,655.00	1.本年度增加金額：決算數較預算數減少407,725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：決算數較預算數減少256,402,675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減少所致。
500,000,000.00	243,597,325.00	859,367,655.00	
500,000,000.00	243,597,325.00	859,367,655.00	

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	元		500,000,000.00		499,592,275.00
二、自設育成中心營運管理業務	個	4.00	46,400,000.00	4.00	43,784,363.00
三、補（捐）助強化中小工商業服務網絡計畫	個	112.00	47,855,000.00	76.00	45,622,359.00

發展基金
執行績效摘要表
109年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-407,725.00	-0.08	主要係受嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響，各縣市工商發展投資策進會及申請小額補助之團體多取消辦理活動，致數量較預期減少。
		-2,615,637.00	-5.64	
-36.00	-32.14	-2,232,641.00	-4.67	

中小企業發展基金
基金數額增減明細表

中華民國109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	7,742,304,000.00	7,742,303,838.75	-161.25	
加：	815,591,000.00	815,591,000.25	0.25	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數	815,591,000.00	815,591,000.00		係以現金 815,591,000元增撥 基金。
其他		0.25	0.25	配合會計法第16條 修正，記帳單位至 元為止，爰為清理 需要，調整角分差 額數。
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	8,557,895,000.00	8,557,894,839.00	-161.00	

**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	投資		
	金額	股數		以前年度 投資額	本年度增減	
					預算數	決算數
台灣育成中小企業開發股份有限公司	705,536,000.00	70,553,600.00	32,267,925.00	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	33,685,548.00	69,933,587.00		
資鼎中小企業開發股份有限公司	300,000,000.00	30,000,000.00	4,769,430.00	55,000,000.00		
合 計（ 調 整 前 ）	1,480,536,000.00	148,053,600.00	70,722,903.00	211,933,587.00		
累計減損－以成本衡量之 金融資產－非流動				-34,555,282.00		
合 計（ 調 整 後 ）				177,378,305.00		

發展基金
其餘紬明細表

109年12月31日

單位：新臺幣元

金額		截至本 年度持 股比例%	現金股利或採權益法認列之投資餘紬			備 註
投資	截至本年度 投資淨額		預算數	決算數	比較增減	
比較增減						
	87,000,000.00	14.53		307,570.00	307,570.00	1.台灣育成公司發放108年度現金股利，每股配發0.03元，基金持有10,252,320股，獲配現金股利計307,570元。 2.109年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證。
	69,933,587.00	11.25		2,095,451.00	2,095,451.00	1.華陽公司發放108年度現金股利，每股配發0.3922496元，基金持有5,342,138股，獲配現金股利2,095,451元。 2.109年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證。
	55,000,000.00	18.33				1.資鼎公司108年度帳上仍有累積虧損，故109年度無發放現金股利。 2.109年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證。
	211,933,587.00			2,403,021.00	2,403,021.00	
	-34,555,282.00					華陽公司於97年6月9日、100年5月10日減資彌補虧損，基金認列累計減損計34,555,285元，101年配合該公司辦理退回畸零股款收回投資帳面價值為3元。爰截至109年底止，基金投資餘額為35,378,305元。
	177,378,305.00					

中小企業發展基金
員工人數彙計表
中華民國109年度

單位：人

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

附註：

- 1.管理會委員依基金業務需要，實際聘用17人。
- 2.另於服務費用支付辦理新竹生醫育成中心環境清潔維護外包之勞務承攬進用人力1人；林口新創園環境清潔維護之勞務承攬進用人力5人、保全門禁之勞務承攬進用人力18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
業務總支出部份	210,000.00	779,000.00	51,000.00		97,000.00
勞務成本					
銷貨成本					
醫療成本					
管理及總務費用	210,000.00	779,000.00	51,000.00		97,000.00
合計	210,000.00	779,000.00	51,000.00		97,000.00

附註：

- 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176,065元；林口新創園環境清潔維護及保全門禁外包勞務承攬，預算數14,700,000元，決算數4,348,482元。
- 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108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定「一百零八年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

109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
48,000.00		109,000.00		1,294,000.00		1,294,000.00
48,000.00		109,000.00		1,294,000.00		1,294,000.00
48,000.00		109,000.00		1,294,000.00		1,294,000.00

中小企業 用人費用

中華民國

科目	決 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津貼	獎金
業務總支出部份	112,000.00	563,029.00	64,620.00		97,266.00
勞務成本					
銷貨成本					
醫療成本					
管理及總務費用	112,000.00	563,029.00	64,620.00		97,266.00
合計	112,000.00	563,029.00	64,620.00		97,266.00

發展基金 彙計表

109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
34,740.00		91,560.00		963,215.00		963,215.00
34,740.00		91,560.00		963,215.00		963,215.00
34,740.00		91,560.00		963,215.00		963,215.00

中小企業
所屬分決算
中華民國

分決算名稱	業務收入	業務成本與費用	業務賸餘(短絀)
中小企業發展基金	57,255,590.00	1,046,418,415.00	-989,162,825.00
合 計	57,255,590.00	1,046,418,415.00	-989,162,825.00

發展基金
收支概況表

109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)
15,481,419.00	272,537.00	15,208,882.00	-973,953,943.00
15,481,419.00	272,537.00	15,208,882.00	-973,953,943.00

中小企業發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	1,294,000.00	963,215.00	-330,785.00	-25.56
正式員額薪資	210,000.00	112,000.00	-98,000.00	-46.67
聘僱及兼職人員薪資	779,000.00	563,029.00	-215,971.00	-27.72
超時工作報酬	51,000.00	64,620.00	13,620.00	26.71
獎金	97,000.00	97,266.00	266.00	0.27
退休及卹償金	48,000.00	34,740.00	-13,260.00	-27.63
福利費	109,000.00	91,560.00	-17,440.00	-16.00
服務費用	820,999,000.00	640,158,238.00	-180,840,762.00	-22.03
水電費	11,032,000.00	2,372,057.00	-8,659,943.00	-78.50
郵電費	874,000.00	593,393.00	-280,607.00	-32.11
旅運費	1,764,000.00	452,939.00	-1,311,061.00	-74.32
印刷裝訂與廣告費	145,000.00	41,116.00	-103,884.00	-71.64
修理保養及保固費	1,337,000.00	1,988,081.00	651,081.00	48.70
保險費	207,000.00	1,803,333.00	1,596,333.00	771.18
一般服務費	314,861,000.00	85,784,338.00	-229,076,662.00	-72.75
專業服務費	490,779,000.00	547,122,981.00	56,343,981.00	11.48
材料及用品費	2,870,000.00	1,265,225.00	-1,604,775.00	-55.92
用品消耗	2,870,000.00	1,265,225.00	-1,604,775.00	-55.92
租金與利息	76,571,000.00	73,645,123.00	-2,925,877.00	-3.82
地租及水租	3,695,000.00	2,575,751.00	-1,119,249.00	-30.29
房租	68,688,000.00	68,611,416.00	-76,584.00	-0.11
交通及運輸設備租金	2,848,000.00	1,854,400.00	-993,600.00	-34.89
什項設備租金	1,340,000.00	603,556.00	-736,444.00	-54.96
折舊、折耗及攤銷	17,783,000.00	17,008,788.00	-774,212.00	-4.35
不動產、廠房及設備折舊	17,783,000.00	17,008,788.00	-774,212.00	-4.35

中小企業發展基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
稅捐與規費（強制費）	6,266,000.00	6,240,837.00	-25,163.00	-0.40
土地稅	2,100,000.00	1,971,500.00	-128,500.00	-6.12
房屋稅	3,517,000.00	3,154,101.00	-362,899.00	-10.32
消費與行為稅	649,000.00	1,115,236.00	466,236.00	71.84
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	519,558,000.00	307,136,989.00	-212,421,011.00	-40.88
捐助、補助與獎助	496,855,000.00	278,449,051.00	-218,405,949.00	-43.96
分擔	8,046,000.00	10,193,151.00	2,147,151.00	26.69
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	14,657,000.00	18,494,787.00	3,837,787.00	26.18
短絀、賠償與保險給付	18,000,000.00	4,998.00	-17,995,002.00	-99.97
各項短絀	18,000,000.00	4,998.00	-17,995,002.00	-99.97
其他		267,539.00	267,539.00	
其他費用		267,539.00	267,539.00	
合 計	1,463,341,000.00	1,046,690,952.00	-416,650,048.00	-28.47

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109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目	470,000.00		-470,000.00	-100.00	
國外旅費	470,000.00		-470,000.00	-100.00	
統計所需項目	502,469,000.00	282,307,882.00	-220,161,118.00	-43.82	
專技人員酬金	1,000,000.00	1,000,000.00			
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	919,000.00	283,080.00	-635,920.00	-69.20	
一般土地租金	3,695,000.00	2,575,751.00	-1,119,249.00	-30.29	
補（協）助政府機關（構）	463,951,000.00	13,875,175.00	-450,075,825.00	-97.01	
捐助國內團體	32,904,000.00	264,573,876.00	231,669,876.00	704.08	

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