

(審定版)

中華民國 110 年度

(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)

中央政府總決算



經濟作業基金附屬單位決算

(非營業部分)

經濟部 編

審計部 函

機關地址：10058臺北市杭州北路1號
承辦人：徐嘉好
電話：(02)23971366分機849
傳真：(02)23977884
電子信箱：jayxu@mail.audit.gov.tw

受文者：經濟部

發文日期：中華民國111年7月29日
發文字號：台審部四字第1110063147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110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) 2022/07/29 12:57:46



經濟作業基金 110 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	6~12
(2) 餘絀撥補表	13
(3) 現金流量表	14~15
(4) 平衡表	16~19
丙、附屬表	
(1) 勞務收入明細表	20
(2) 銷貨收入明細表	21
(3) 租金及權利金收入明細表	22
(4) 投融資業務收入明細表	23
(5) 醫療收入明細表	24
(6) 其他業務收入明細表	25
(7) 財務收入明細表	26
(8) 其他業務外收入明細表	27
(9) 勞務成本明細表	28~32
(10) 銷貨成本明細表	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 110 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(科技產業園區)作業基金分決算表	1-1~1-67
(2) 產業園區開發管理基金分決算表	2-1~2-57
(3) 中小企業發展基金分決算表	3-1~3-52

甲、總 說 明

經濟作業基金

總 說 明

中華民國 110 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，另「加工出口區設置管理條例」於 110 年 2 月 3 日公布修正名為「科技產業園區設置管理條例」，並自 110 年 3 月 28 日施行，爰加工出口區作業基金配合「科技產業園區設置管理條例」第 1 條及第 31 條規定，更名為科技產業園區作業基金。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 83,041,150 立方公尺，實際處理量 76,430,017 立方公尺，較預計減少 6,611,133 立方公尺，約減少 7.96%。
- (三)專案貸款：預算數 500,000,000 元，決算數 500,000,000 元。

二、收支餘絀情形

- (一)業務收入：預算數 9,904,432,000 元，決算數 17,009,053,434 元，較預算數增加 7,104,621,434 元，約增加 71.73%，主要係產業園區開發管理基金因台南科技等工業區部分廠商承租轉承購土地與建築物之價款較預計增加，及彰濱等工業區將土地出售方案暫收土地價款等轉列收入所致。
- (二)業務外收入：預算數 336,423,000 元，決算數 567,111,221 元，較預算數增加 230,688,221 元，約增加 68.57%，主要係加工出口區(科技產業園區)作業基金收回分攤 109 年度駐區員警執行經費之結算退款，及產業園區開發管理基金處理光華等工業區土地之交易賸餘與存放於金融機構之利息等收入較預計增加所致。

經濟作業基金

總 說 明

中華民國 110 年度

- (三)業務成本與費用：預算數11,619,816,000元，決算數15,824,947,051元，較預算數增加4,205,131,051元，約增加36.19%，主要係產業園區開發管理基金因台南科技等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物，投資取得之開發不動產轉列成本較預計增加所致。
- (四)業務外費用：預算數73,961,000元，決算數114,519,269元，較預算數增加40,558,269元，約增加54.84%，主要係產業園區開發管理基金因工業區設備報廢短絀較預計增加所致。
- (五)本期餘絀：預算短絀數1,452,922,000元，與決算賸餘數1,636,698,335元比較，轉絀為餘，主要係產業園區開發管理基金因彰濱等工業區將土地出售方案暫收土地價款等轉列收入所致。

三、餘絀撥補實況

- (一)賸餘之部：預算數1,556,339,000元，決算數10,005,143,946元，較預算數增加8,448,804,946元，約增加542.86%，主要係產業園區開發管理基金因前期未分配賸餘轉入，及彰濱等工業區將土地出售方案暫收土地價款等於本年度轉列收入所致。
- (二)分配之部：預算數402,554,000元，決算數286,582,000元，較預算數減少115,972,000元，約減少28.81%，係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1,153,785,000元，決算數9,718,561,946元，較預算數增加8,564,776,946元，約增加742.32%，主要係上述原因增減互抵所致。
- (四)短絀之部：預算數7,643,958,000元，決算數6,756,436,648元，較預算數減少887,521,352元，約減少11.61%，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115,972,000元，決算數為0元，較預算數減少115,972,000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7,527,986,000元，決算數6,756,436,648元，較預算

經濟作業基金

總 說 明

中華民國 110 年度

數減少771,549,352元，約減少10.25%，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4,165,606,664元，包括本期賸餘1,636,698,335元，利息股利之調整94,425,422元，調整非現金項目流入2,639,654,336元，收取利息14,042,514元，支付利息30,363,099元。

(二)投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流入111,348,024元，其中現金流入21,071,451,888元，包括減少流動金融資產及短期貸墊款690,773,410元，減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金11,412,934,571元，減少不動產、廠房及設備及礦產資源322,543,110元，減少無形資產及其他資產8,550,409,751元，收取利息77,733,646元，收取股利17,057,400元；現金流出20,960,103,864元，包括增加流動金融資產及短期貸墊款11,120,179,268元，增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金938,948,090元，增加不動產、廠房及設備及礦產資源380,637,748元，增加無形資產及其他資產8,520,338,758元。

(三)籌資活動之現金流量：籌資活動之淨現金流入2,438,021,430元，其中現金流入12,910,240,217元，包括增加短期債務、流動金融負債及其他負債10,733,584,217元，增加基金、公積及填補短絀2,176,656,000元；現金流出10,472,218,787元，包括減少短期債務、流動金融負債及其他負債9,894,754,787元，減少長期負債550,278,000元，賸餘分配款27,186,000元。

(四)現金及約當現金淨增6,714,976,118元，係期末現金15,646,917,821元，較期初現金8,931,941,703元增加之數。

五、資產負債情況

(一)資產部分：197,647,706,361元。

1.流動資產45,186,194,864元，包括現金15,646,917,821元，流動金融資產27,395,625,365元，應收款項1,279,117,892元，預付款項19,615,303元，短期貸墊款844,918,483元。

2.投資、長期應收款、貸墊款及準備金53,366,372,127元，包括採權益法之

經濟作業基金

總 說 明

中華民國 110 年度

投資 70,898,745 元，非流動金融資產 673,952,847 元，其他長期投資 39,735,522,915 元，長期墊款 11,753,932,424 元，準備金 1,132,065,196 元。

3. 不動產、廠房及設備 89,584,616,884 元，包括土地 64,931,346,135 元，土地改良物 9,386,932,893 元，房屋及建築 7,936,616,772 元，機械及設備 6,684,974,793 元，交通及運輸設備 327,117,186 元，什項設備 139,252,021 元，購建中固定資產 178,377,084 元。

4. 無形資產 65,612,702 元，係電腦軟體。

5. 其他資產 9,444,909,784 元，包括什項資產 9,229,743,401 元，待處理資產 215,166,383 元。

(二) 負債部分：27,616,699,003 元。

1. 流動負債 2,170,409,142 元，包括短期債務 550,278,000 元，應付款項 1,482,197,546 元，預收款項 137,933,596 元。

2. 長期負債 3,750,043,475 元，係長期借款。

3. 其他負債 21,696,246,386 元，包括遞延負債 11,291,475 元，什項負債 21,684,954,911 元。

(三) 淨值部分：170,031,007,358 元。

1. 基金 47,720,945,918 元。

2. 公積 97,532,091,401 元，包括資本公積 89,091,868,960 元，特別公積 8,440,222,441 元。

3. 累積賸餘 2,962,125,298 元。

4. 淨值其他項目 21,815,844,741 元，係未實現重估增值。

六、其他

(一) 產業園區開發管理基金辦理「新材料循環產業園區申請設置計畫」

1. 行政院於 108 年 10 月 8 日核定「新材料循環產業園區申請設置計畫」，面積約 301 公頃，計畫期程 106 年至 117 年（計 12 年），預估總經費約需 1,045.69 億元，由中央公務預算負擔 390 億元，其餘 655.69 億元由產業園區開發管理基金自有財源或舉債支應及國公（營）土地作價投資。本年度長期債

經濟作業基金

總 說 明

中華民國 110 年度

務舉借預算數21,248,847,000元，因高雄市政府尚未與居民達成遷村共識，無法於110年辦理大林蒲土地取得作業，爰尚未辦理債務舉借，後續俟高雄市政府與居民達成遷村共識，完成園區編定後，辦理債務舉借作業，並於園區開發時，辦理土地租售作業。

2.本案無法自償部分本年度由公務預算編列撥充基金1,410,000,000元，截至12月底已墊付44,498,515元。

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	9,904,432,000.00	100.00	17,009,053,434.00	100.00
勞務收入	3,367,300,000.00	34.00	3,040,434,500.00	17.88
服務收入	2,260,337,000.00	22.82	1,887,636,557.00	11.10
管理收入	695,386,000.00	7.02	767,888,749.00	4.51
其他勞務收入	411,577,000.00	4.16	384,909,194.00	2.26
銷貨收入	18,391,000.00	0.19	18,971,981.00	0.11
給水銷貨收入	18,391,000.00	0.19	18,971,981.00	0.11
租金及權利金收入	761,356,000.00	7.69	750,029,641.00	4.41
土地租金收入	422,779,000.00	4.27	427,492,060.00	2.51
廠房租金收入	52,937,000.00	0.53	57,886,320.00	0.34
其他建築物租金收入	69,000,000.00	0.70	66,689,710.00	0.39
權利金收入	216,640,000.00	2.19	197,961,551.00	1.16
投融資業務收入	5,629,436,000.00	56.84	13,055,342,349.00	76.76
投資業務收入			7,781,425.00	0.05
融資業務收入	341,000.00	0.00	157,442.00	0.00
政策性開發不動產收入	5,629,095,000.00	56.83	13,047,403,481.00	76.71
存款利息收入			1.00	0.00
醫療收入	9,155,000.00	0.09	776,438.00	0.00
衛生保健收入	9,155,000.00	0.09	776,438.00	0.00
其他業務收入	118,794,000.00	1.20	143,498,525.00	0.84
其他補助收入	106,206,000.00	1.07	111,720,584.00	0.66
雜項業務收入	12,588,000.00	0.13	31,777,941.00	0.19
業務成本與費用	11,619,816,000.00	117.32	15,824,947,051.00	93.04
勞務成本	5,468,564,000.00	55.21	5,268,916,883.00	30.98
服務成本	4,287,726,000.00	43.29	4,141,714,791.00	24.35
管理成本	782,455,000.00	7.90	723,649,005.00	4.25
其他勞務成本	398,383,000.00	4.02	403,553,087.00	2.37

業基金
餘絀表
110年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
7,104,621,434.00	71.73	17,284,286,238.00	100.00
-326,865,500.00	-9.71	2,905,123,219.00	16.81
-372,700,443.00	-16.49	1,838,168,727.00	10.63
72,502,749.00	10.43	674,540,179.00	3.90
-26,667,806.00	-6.48	392,414,313.00	2.27
580,981.00	3.16	15,987,537.00	0.09
580,981.00	3.16	15,987,537.00	0.09
-11,326,359.00	-1.49	709,266,877.00	4.10
4,713,060.00	1.11	405,775,277.00	2.35
4,949,320.00	9.35	52,489,918.00	0.30
-2,310,290.00	-3.35	63,964,452.00	0.37
-18,678,449.00	-8.62	187,037,230.00	1.08
7,425,906,349.00	131.91	13,336,776,732.00	77.16
7,781,425.00		3,003,021.00	0.02
-183,558.00	-53.83	245,841.00	0.00
7,418,308,481.00	131.79	13,333,527,867.00	77.14
1.00		3.00	0.00
-8,378,562.00	-91.52	4,147,707.00	0.02
-8,378,562.00	-91.52	4,147,707.00	0.02
24,704,525.00	20.80	312,984,166.00	1.81
5,514,584.00	5.19	108,371,229.00	0.63
19,189,941.00	152.45	204,612,937.00	1.18
4,205,131,051.00	36.19	13,693,017,877.00	79.22
-199,647,117.00	-3.65	5,275,713,946.00	30.52
-146,011,209.00	-3.41	4,142,500,315.00	23.97
-58,805,995.00	-7.52	728,756,496.00	4.22
5,170,087.00	1.30	404,457,135.00	2.34

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	%
銷貨成本	10,167,000.00	0.10	10,080,207.00	0.06
給水銷貨成本	10,167,000.00	0.10	10,080,207.00	0.06
出租資產成本	156,150,000.00	1.58	151,630,565.00	0.89
出租土地成本	120,492,000.00	1.22	117,616,130.00	0.69
出租廠房成本	3,176,000.00	0.03	3,129,533.00	0.02
出租其他建築物成本	32,482,000.00	0.33	30,884,902.00	0.18
投融資業務成本	4,828,286,000.00	48.75	9,311,392,835.00	54.74
投資業務成本	20,225,000.00	0.20	6,781,243.00	0.04
融資業務成本	780,701,000.00	7.88	457,707,816.00	2.69
政策性開發不動產成本	4,027,360,000.00	40.66	8,846,903,776.00	52.01
醫療成本	10,199,000.00	0.10	2,572,109.00	0.02
衛生保健成本	10,199,000.00	0.10	2,572,109.00	0.02
行銷及業務費用	777,705,000.00	7.85	697,956,376.00	4.10
業務費用	777,705,000.00	7.85	697,956,376.00	4.10
管理及總務費用	368,745,000.00	3.72	382,398,076.00	2.25
管理費用及總務費用	368,745,000.00	3.72	382,398,076.00	2.25
業務賸餘(短絀)	-1,715,384,000.00	-17.32	1,184,106,383.00	6.96
業務外收入	336,423,000.00	3.40	567,111,221.00	3.33
財務收入	49,985,000.00	0.50	117,067,968.00	0.69
利息收入	33,797,000.00	0.34	107,580,808.00	0.63
投資賸餘	16,188,000.00	0.16	9,487,160.00	0.06
其他業務外收入	286,438,000.00	2.89	450,043,253.00	2.65
財產交易賸餘	222,747,000.00	2.25	292,027,827.00	1.72
資產使用及權利金收入	19,235,000.00	0.19	35,088,881.00	0.21
受託經營賸餘	15,000.00	0.00	30,005.00	0.00
違規罰款收入	16,815,000.00	0.17	38,710,363.00	0.23
受贈收入			1,500,000.00	0.01
賠(補)償收入	2,886,000.00	0.03	2,926,386.00	0.02

業基金
餘絀表
110年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
-86,793.00	-0.85	12,100,399.00	0.07
-86,793.00	-0.85	12,100,399.00	0.07
-4,519,435.00	-2.89	152,210,753.00	0.88
-2,875,870.00	-2.39	117,979,643.00	0.68
-46,467.00	-1.46	3,141,717.00	0.02
-1,597,098.00	-4.92	31,089,393.00	0.18
4,483,106,835.00	92.85	7,050,622,467.00	40.79
-13,443,757.00	-66.47	3,627,699.00	0.02
-322,993,184.00	-41.37	101,079,344.00	0.58
4,819,543,776.00	119.67	6,945,915,424.00	40.19
-7,626,891.00	-74.78	8,016,734.00	0.05
-7,626,891.00	-74.78	8,016,734.00	0.05
-79,748,624.00	-10.25	807,427,486.00	4.67
-79,748,624.00	-10.25	807,427,486.00	4.67
13,653,076.00	3.70	386,926,092.00	2.24
13,653,076.00	3.70	386,926,092.00	2.24
2,899,490,383.00	-169.03	3,591,268,361.00	20.78
230,688,221.00	68.57	1,740,683,878.80	10.07
67,082,968.00	134.21	88,866,686.00	0.51
73,783,808.00	218.31	76,321,624.00	0.44
-6,700,840.00	-41.39	12,545,062.00	0.07
163,605,253.00	57.12	1,651,817,192.80	9.56
69,280,827.00	31.10	1,479,096,079.00	8.56
15,853,881.00	82.42	25,949,712.00	0.15
15,005.00	100.03	20,095.00	0.00
21,895,363.00	130.21	57,208,728.00	0.33
1,500,000.00		1,500,000.00	0.01
40,386.00	1.40	2,237,363.00	0.01

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	%
收回呆帳			37,485.00	0.00
雜項收入	24,740,000.00	0.25	79,722,306.00	0.47
業務外費用	73,961,000.00	0.75	114,519,269.00	0.67
財務費用	46,653,000.00	0.47	44,730,683.00	0.26
利息費用	39,956,000.00	0.40	30,363,099.00	0.18
投資短絀	6,697,000.00	0.07	14,367,584.00	0.08
其他業務外費用	27,308,000.00	0.28	69,788,586.00	0.41
財產交易短絀	25,005,000.00	0.25	54,209,310.00	0.32
雜項費用	2,303,000.00	0.02	15,579,276.00	0.09
業務外賸餘(短絀)	262,462,000.00	2.65	452,591,952.00	2.66
本期賸餘(短絀)	-1,452,922,000.00	-14.67	1,636,698,335.00	9.62

業基金
餘絀表
110年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
37,485.00		26,232.00	0.00
54,982,306.00	222.24	85,778,983.80	0.50
40,558,269.00	54.84	221,572,822.40	1.28
-1,922,317.00	-4.12	49,138,677.00	0.28
-9,592,901.00	-24.01	35,651,263.00	0.21
7,670,584.00	114.54	13,487,414.00	0.08
42,480,586.00	155.56	172,434,145.40	1.00
29,204,310.00	116.79	65,767,239.00	0.38
13,276,276.00	576.48	106,666,906.40	0.62
190,129,952.00	72.44	1,519,111,056.40	8.79
3,089,620,335.00	-212.65	5,110,379,417.40	29.57

經濟作業基金
收支餘絀表附表
中華民國110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		-40,709,597.00	-40,709,597.00	-1,206,391,027.13
本期其他綜合餘絀合計		-40,709,597.00	-40,709,597.00	-1,206,391,027.13

經濟作業基金

餘絀撥補表

中華民國110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	1,556,339,000.00	100.00	10,005,143,946.00	100.00	8,448,804,946.00	542.86	7,402,072,770.48	100.00
本期賸餘	272,480,000.00	17.51	2,845,654,969.00	28.44	2,573,174,969.00	944.35	6,084,333,360.40	82.20
前期未分配賸餘	1,283,859,000.00	82.49	7,159,488,977.00	71.56	5,875,629,977.00	457.65	1,317,739,410.08	17.80
分配之部	402,554,000.00	25.87	286,582,000.00	2.86	-115,972,000.00	-28.81	242,583,793.48	3.28
填補累積短絀	115,972,000.00	7.45			-115,972,000.00	-100.00		
提存公積	259,396,000.00	16.67	259,396,000.00	2.59			215,397,792.44	2.91
賸餘撥充基金數							1.04	0.00
解繳公庫淨額	27,186,000.00	1.75	27,186,000.00	0.27			27,186,000.00	0.37
未分配賸餘	1,153,785,000.00	74.13	9,718,561,946.00	97.14	8,564,776,946.00	742.32	7,159,488,977.00	96.72
短絀之部	7,643,958,000.00	100.00	6,756,436,648.00	100.00	-887,521,352.00	-11.61	5,547,480,014.00	100.00
本期短絀	1,725,402,000.00	22.57	1,208,956,634.00	17.89	-516,445,366.00	-29.93	973,953,943.00	17.56
前期待填補之短絀	5,918,556,000.00	77.43	5,547,480,014.00	82.11	-371,075,986.00	-6.27	4,573,526,071.00	82.44
填補之部	115,972,000.00	1.52			-115,972,000.00	-100.00		
撥用賸餘	115,972,000.00	1.52			-115,972,000.00	-100.00		
待填補之短絀	7,527,986,000.00	98.48	6,756,436,648.00	100.00	-771,549,352.00	-10.25	5,547,480,014.00	100.00

經濟作業基金 現金流量表

中華民國110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）	-1,452,922,000	1,636,698,335	3,089,620,335	-212.65
利息股利之調整	-9,913,000	-94,425,422	-84,512,422	852.54
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-1,462,835,000	1,542,272,913	3,005,107,913	-205.43
調整項目	5,289,982,000	2,639,654,336	-2,650,327,664	-50.10
未計利息股利之現金流入（流出）	3,827,147,000	4,181,927,249	354,780,249	9.27
收取利息	18,478,000	14,042,514	-4,435,486	-24.00
支付利息	-39,956,000	-30,363,099	9,592,901	-24.01
業務活動之淨現金流入（流出）	3,805,669,000	4,165,606,664	359,937,664	9.46
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	1,175,000,000	690,773,410	-484,226,590	-41.21
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	8,625,000	11,412,934,571	11,404,309,571	132,223.88
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	133,882,000	322,543,110	188,661,110	140.92
減少無形資產及其他資產	149,344,000	8,550,409,751	8,401,065,751	5,625.31
收取利息	15,660,000	77,733,646	62,073,646	396.38
收取股利	15,731,000	17,057,400	1,326,400	8.43
增加流動金融資產及短期貸墊款	-500,000,000	-11,120,179,268	-10,620,179,268	2,124.04
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-34,470,901,000	-938,948,090	33,531,952,910	-97.28
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-400,903,000	-380,637,748	20,265,252	-5.05
增加無形資產及其他資產	-14,178,000	-8,520,338,758	-8,506,160,758	59,995.49
投資活動之淨現金流入（流出）	-33,887,740,000	111,348,024	33,999,088,024	-100.33

經濟作業基金 現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金額	%
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	488,024,000	10,733,584,217	10,245,560,217	2,099.40
增加長期負債	21,248,847,000		-21,248,847,000	-100.00
增加基金、公積及填補短絀	2,176,656,000	2,176,656,000		
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-9,894,754,787	-9,894,754,787	
減少長期負債	-550,278,000	-550,278,000		
賸餘分配款	-27,186,000	-27,186,000		
籌資活動之淨現金流入（流出）	23,336,063,000	2,438,021,430	-20,898,041,570	-89.55
現金及約當現金之淨增（淨減）	-6,746,008,000	6,714,976,118	13,460,984,118	-199.54
期初現金及約當現金	7,719,028,000	8,931,941,703	1,212,913,703	15.71
期末現金及約當現金	973,020,000	15,646,917,821	14,673,897,821	1,508.08

附註：

1.不影響現金流量之投資活動：

(1)加工出口區(科技產業園區)作業基金：

(1-1)受贈資產389,736元。

(1-2)未完工程轉列財產12,304,326元。

(1-3)未完工程及電腦軟體應付未付款22,833,663元。

(2)產業園區開發管理基金：

(2-1)撥入資產1,299,057,663元。

(2-2)撥出資產3,272,951元。

(2-3)受贈資產28,992元。

(2-4)土地撥入資產減值54,222,502元、轉列委託處分資產1,835,165元、複丈增值139,321元。

(2-5)未完工程轉列財產200,611,780元、預付工程及土地款轉列財產4,434,000元。

2.不影響現金流量之籌資活動：

(1)加工出口區(科技產業園區)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110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	197,647,706,361	100.00	193,958,879,939	100.00	3,688,826,422	1.90
流動資產	45,186,194,864	22.86	28,433,293,445	14.66	16,752,901,419	58.92
現金	15,646,917,821	7.92	8,931,941,703	4.61	6,714,976,118	75.18
銀行存款	15,644,910,821	7.92	8,930,709,703	4.60	6,714,201,118	75.18
零用及週轉金	2,007,000	0.00	1,232,000	0.00	775,000	62.91
流動金融資產	27,395,625,365	13.86	17,433,615,918	8.99	9,962,009,447	57.14
以成本衡量之金融資產-流動			496,574,542	0.26	-496,574,542	-100.00
其他金融資產-流動	27,395,625,365	13.86	16,937,041,376	8.73	10,458,583,989	61.75
應收款項	1,279,117,892	0.65	1,172,950,072	0.60	106,167,820	9.05
應收帳款	417,253,402	0.21	239,019,145	0.12	178,234,257	74.57
備抵呆帳-應收帳款	-78,641	-0.00	-498,889	-0.00	420,248	-84.24
應收醫療帳款			24,764	0.00	-24,764	-100.00
應收分期帳款	244,702,645	0.12	258,857,636	0.13	-14,154,991	-5.47
應收收益	4,141,770	0.00	64,094,209	0.03	-59,952,439	-93.54
應收利息	38,571,168	0.02	29,753,207	0.02	8,817,961	29.64
其他應收款	574,527,548	0.29	581,700,000	0.30	-7,172,452	-1.23
預付款項	19,615,303	0.01	20,615,971	0.01	-1,000,668	-4.85
用品盤存	1,629,027	0.00	1,162,217	0.00	466,810	40.17
預付費用	17,917,930	0.01	19,187,104	0.01	-1,269,174	-6.61
留抵稅額	68,346	0.00	266,650	0.00	-198,304	-74.37
短期貸墊款	844,918,483	0.43	874,169,781	0.45	-29,251,298	-3.35
短期墊款	52,760,573	0.03	13,799,826	0.01	38,960,747	282.33
短期貸款	791,155,610	0.40	859,367,655	0.44	-68,212,045	-7.94
應收到期長期貸款	1,002,300	0.00	1,002,300	0.00		
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	53,366,372,127	27.00	65,466,559,006	33.75	-12,100,186,879	-18.48
採權益法之投資	70,898,745	0.04	84,941,892	0.04	-14,043,147	-16.53
採權益法之投資成本	150,000,000	0.08	150,000,000	0.08		
採權益法之投資權益調整	-79,101,255	-0.04	-65,058,108	-0.03	-14,043,147	21.59
非流動金融資產	673,952,847	0.34	177,378,305	0.09	496,574,542	279.95
以成本衡量之金融資產-非流動	708,508,129	0.36	211,933,587	0.11	496,574,542	234.31

經濟作業基金 平 衡 表

中華民國110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	-0.02	-34,555,282	-0.02		
其他長期投資	39,735,522,915	20.10	47,297,825,024	24.39	-7,562,302,109	-15.99
長期信託投資	61,217,765	0.03	61,217,847	0.03	-82	-0.00
政策性開發不動產	41,448,392,657	20.97	48,995,814,629	25.26	-7,547,421,972	-15.40
備抵政策性開發不動產短絀	-1,774,087,507	-0.90	-1,770,205,452	-0.91	-3,882,055	0.22
什項長期投資			10,998,000	0.01	-10,998,000	-100.00
長期墊款	11,753,932,424	5.95	16,731,684,001	8.63	-4,977,751,577	-29.75
長期墊款	11,753,932,424	5.95	16,731,684,001	8.63	-4,977,751,577	-29.75
準備金	1,132,065,196	0.57	1,174,729,784	0.61	-42,664,588	-3.63
退休及離職準備金	1,132,065,196	0.57	1,174,729,784	0.61	-42,664,588	-3.63
不動產、廠房及設備	89,584,616,884	45.33	90,216,223,621	46.51	-631,606,737	-0.70
土地	64,931,346,135	32.85	64,823,795,459	33.42	107,550,676	0.17
土地	64,931,346,135	32.85	64,823,795,459	33.42	107,550,676	0.17
土地改良物	9,386,932,893	4.75	9,708,973,660	5.01	-322,040,767	-3.32
土地改良物	26,382,923,292	13.35	25,698,525,250	13.25	684,398,042	2.66
累計折舊-土地改良物	-16,995,990,399	-8.60	-15,989,551,590	-8.24	-1,006,438,809	6.29
房屋及建築	7,936,616,772	4.02	8,055,843,576	4.15	-119,226,804	-1.48
房屋及建築	14,841,986,202	7.51	14,658,181,955	7.56	183,804,247	1.25
累計折舊-房屋及建築	-6,905,369,430	-3.49	-6,602,338,379	-3.40	-303,031,051	4.59
機械及設備	6,684,974,793	3.38	6,874,774,412	3.54	-189,799,619	-2.76
機械及設備	24,551,125,951	12.42	24,346,154,868	12.55	204,971,083	0.84
累計折舊-機械及設備	-17,866,151,158	-9.04	-17,471,380,456	-9.01	-394,770,702	2.26
交通及運輸設備	327,117,186	0.17	348,465,323	0.18	-21,348,137	-6.13
交通及運輸設備	1,242,330,157	0.63	1,222,977,196	0.63	19,352,961	1.58
累計折舊-交通及運輸設備	-915,212,971	-0.46	-874,511,873	-0.45	-40,701,098	4.65
什項設備	139,252,021	0.07	139,823,023	0.07	-571,002	-0.41
什項設備	523,294,916	0.26	517,097,516	0.27	6,197,400	1.20
累計折舊-什項設備	-384,042,895	-0.19	-377,274,493	-0.19	-6,768,402	1.79
購建中固定資產	178,377,084	0.09	264,548,168	0.14	-86,171,084	-32.57
未完工程	162,585,917	0.08	254,479,305	0.13	-91,893,388	-36.11

經濟作業基金 平 衡 表

中華民國110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	15,791,167	0.01	10,068,863	0.01	5,722,304	56.83
無形資產	65,612,702	0.03	52,730,400	0.03	12,882,302	24.43
無形資產	65,612,702	0.03	52,730,400	0.03	12,882,302	24.43
電腦軟體	65,612,702	0.03	52,730,400	0.03	12,882,302	24.43
其他資產	9,444,909,784	4.78	9,790,073,467	5.05	-345,163,683	-3.53
什項資產	9,229,743,401	4.67	9,578,766,747	4.94	-349,023,346	-3.64
存出保證金	13,219,703	0.01	14,610,003	0.01	-1,390,300	-9.52
催收款項	193,346,062	0.10	156,675,806	0.08	36,670,256	23.41
備抵呆帳-催收款項	-18,704,427	-0.01	-23,531,300	-0.01	4,826,873	-20.51
暫付及待結轉款項	20,508,483	0.01	20,491,470	0.01	17,013	0.08
代管資產	12,151,127,079	6.15	12,454,229,766	6.42	-303,102,687	-2.43
累計折舊-代管資產	-3,129,753,499	-1.58	-3,043,708,998	-1.57	-86,044,501	2.83
待處理資產	215,166,383	0.11	211,306,720	0.11	3,859,663	1.83
委託處分資產	215,166,383	0.11	211,306,720	0.11	3,859,663	1.83
合 計	197,647,706,361	100.00	193,958,879,939	100.00	3,688,826,422	1.90
負 債	27,616,699,003	13.97	29,075,532,992	14.99	-1,458,833,989	-5.02
流動負債	2,170,409,142	1.10	1,786,313,027	0.92	384,096,115	21.50
短期債務	550,278,000	0.28	550,278,000	0.28		
應付到期長期負債	550,278,000	0.28	550,278,000	0.28		
應付款項	1,482,197,546	0.75	1,047,778,408	0.54	434,419,138	41.46
應付帳款	114,486,401	0.06	102,849,150	0.05	11,637,251	11.31
應付代收款	1,015,214,308	0.51	740,674,133	0.38	274,540,175	37.07
應付費用	310,313,710	0.16	163,891,227	0.08	146,422,483	89.34
應付稅款	5,765,425	0.00	3,509,334	0.00	2,256,091	64.29
應付工程款	36,417,702	0.02	36,854,564	0.02	-436,862	-1.19
預收款項	137,933,596	0.07	188,256,619	0.10	-50,323,023	-26.73
預收收入	137,933,596	0.07	188,256,619	0.10	-50,323,023	-26.73
長期負債	3,750,043,475	1.90	4,300,321,475	2.22	-550,278,000	-12.80
長期債務	3,750,043,475	1.90	4,300,321,475	2.22	-550,278,000	-12.80
長期借款	3,750,043,475	1.90	4,300,321,475	2.22	-550,278,000	-12.80
其他負債	21,696,246,386	10.98	22,988,898,490	11.85	-1,292,652,104	-5.62

經濟作業基金 平 衡 表

中華民國110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	%
遞延負債	11,291,475	0.01	1,000,000	0.00	10,291,475	1,029.15
遞延收入	11,291,475	0.01	1,000,000	0.00	10,291,475	1,029.15
什項負債	21,684,954,911	10.97	22,987,898,490	11.85	-1,302,943,579	-5.67
存入保證金	3,131,491,552	1.58	2,456,672,946	1.27	674,818,606	27.47
應付保管款	7,624,708	0.00	11,357,610	0.01	-3,732,902	-32.87
應付退休及離職金	1,132,065,196	0.57	1,174,729,784	0.61	-42,664,588	-3.63
暫收及待結轉帳項	8,392,399,875	4.25	9,934,617,382	5.12	-1,542,217,507	-15.52
應付代管資產	9,021,373,580	4.56	9,410,520,768	4.85	-389,147,188	-4.14
淨 值	170,031,007,358	86.03	164,883,346,947	85.01	5,147,660,411	3.12
基金	47,720,945,918	24.14	45,544,289,918	23.48	2,176,656,000	4.78
基金	47,720,945,918	24.14	45,544,289,918	23.48	2,176,656,000	4.78
基金	47,720,945,918	24.14	45,544,289,918	23.48	2,176,656,000	4.78
公積	97,532,091,401	49.35	95,870,493,728	49.43	1,661,597,673	1.73
資本公積	89,091,868,960	45.08	87,689,667,287	45.21	1,402,201,673	1.60
受贈公積	89,053,736,670	45.06	87,651,534,997	45.19	1,402,201,673	1.60
其他資本公積	38,132,290	0.02	38,132,290	0.02		
特別公積	8,440,222,441	4.27	8,180,826,441	4.22	259,396,000	3.17
特別公積	8,440,222,441	4.27	8,180,826,441	4.22	259,396,000	3.17
累積餘絀	2,962,125,298	1.50	1,612,008,963	0.83	1,350,116,335	83.75
累積賸餘	2,962,125,298	1.50	1,612,008,963	0.83	1,350,116,335	83.75
累積賸餘	2,962,125,298	1.50	1,612,008,963	0.83	1,350,116,335	83.75
淨值其他項目	21,815,844,741	11.04	21,856,554,338	11.27	-40,709,597	-0.19
累積其他綜合餘絀	21,815,844,741	11.04	21,856,554,338	11.27	-40,709,597	-0.19
未實現重估增值	21,815,844,741	11.04	21,856,554,338	11.27	-40,709,597	-0.19
合 計	197,647,706,361	100.00	193,958,879,939	100.00	3,688,826,422	1.90

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(科技產業園區)作業基金：本年度決算數956,421,902元，上年度決算數917,379,224元。

(2)產業園區開發管理基金：本年度決算數2,305,536,038元，上年度決算數2,513,163,089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8,000,000元。

2.產業園區開發管理基金投資投資世正開發股份有限公司496,574,542元考量未來業務需要，非預期於平衡表日後12個月內變現，爰自110年起依性質由「以成本衡量之金融資產-流動」重分類至「以成本衡量之金融資產-非流動」。

丙、附 屬 表

經濟作業基金
勞務收入明細表
中華民國110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	3,367,300,000	3,040,434,500	-326,865,500	-9.71	
服務收入	2,260,337,000	1,887,636,557	-372,700,443	-16.49	主要係產業園區開發管理基金受嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響，彰濱工業區福馬圳工業用水線西淨水廠工程進度未如預期，未能於本年度如期收取使用費收入，及部分工業區廠商產能減少，致污水費收入較預計減少。
管理收入	695,386,000	767,888,749	72,502,749	10.43	主要係加工出口區(科技產業園區)作業基金因廠商營業額較預期成長，管理費收入增加所致。
其他勞務收入	411,577,000	384,909,194	-26,667,806	-6.48	

經濟作業基金
銷貨收入明細表

中華民國110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	18,391,000	18,971,981	580,981	3.16	
給水銷貨收入	18,391,000	18,971,981	580,981	3.16	

經濟作業基金
租金及權利金收入明細表
中華民國110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	761,356,000	750,029,641	-11,326,359	-1.49	
土地租金收入	422,779,000	427,492,060	4,713,060	1.11	
廠房租金收入	52,937,000	57,886,320	4,949,320	9.35	
其他建築物租金收入	69,000,000	66,689,710	-2,310,290	-3.35	
權利金收入	216,640,000	197,961,551	-18,678,449	-8.62	

經濟作業基金
投融資業務收入明細表
中華民國110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	5,629,436,000	13,055,342,349	7,425,906,349	131.91	
投資業務收入		7,781,425	7,781,425		本年度決算數主要係中小企業發展基金轉投資事業台灣育成中小企業開發股份有限公司及華陽中小企業開發股份有限公司分配之109年度現金股利。
融資業務收入	341,000	157,442	-183,558	-53.83	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	5,629,095,000	13,047,403,481	7,418,308,481	131.79	主要係產業園區開發管理基金因台南科技等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物收入較預計增加，及彰濱等工業區將土地出售方案暫收土地價款等款項轉列收入所致。
存款利息收入		1	1		本年度決算數係中小企業發展基金「中小企業創業育成信託投資專戶－國際合作投資專案」存款之利息收入。

經濟作業基金
醫療收入明細表
中華民國110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	9,155,000	776,438	-8,378,562	-91.52	係加工出口區(科技產業園區)作業基金臺中園區衛生保健所110年5月去任務化不再提供醫療服務，致收入較預計減少。
衛生保健收入	9,155,000	776,438	-8,378,562	-91.52	

經濟作業基金
其他業務收入明細表

中華民國110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	143,498,525	24,704,525	20.80	主要係產業園區開發管理基金因增加廠商申請用地變更，依規定繳交之回饋金，及廠商承購土地未依規定完成使用，沒收之保證金等收入較預計增加所致。
其他補助收入	106,206,000	111,720,584	5,514,584	5.19	
雜項業務收入	12,588,000	31,777,941	19,189,941	152.45	

經濟作業基金
財務收入明細表
中華民國110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	49,985,000	117,067,968	67,082,968	134.21	
利息收入	33,797,000	107,580,808	73,783,808	218.31	主要係產業園區開發管理基金因存放於金融機構之利息收入較預計增加所致。
投資賸餘	16,188,000	9,487,160	-6,700,840	-41.39	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110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	286,438,000	450,043,253	163,605,253	57.12	
財產交易賸餘	222,747,000	292,027,827	69,280,827	31.10	主要係產業園區開發管理基金因處理光華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	19,235,000	35,088,881	15,853,881	82.42	主要係產業園區開發管理基金因部分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，及加工出口區(科技產業園區)作業基金停車場維護收入較預計增加所致。
受託經營賸餘	15,000	30,005	15,005	100.03	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	16,815,000	38,710,363	21,895,363	130.21	主要係產業園區開發管理基金因中壢等工業區107年公告閒置土地廠商，屆期未完成建築使用，依產業創新條例第46-1條規定裁處之罰鍰，及廠商未依契約規定於期限內完成太陽光電發電系統之違約金較預計增加所致。
受贈收入		1,500,000	1,500,000		本年度決算數係加工出口區(科技產業園區)作業基金受贈指定用途現金。
賠(補)償收入	2,886,000	2,926,386	40,386	1.40	
收回呆帳		37,485	37,485		本年度決算數係產業園區開發管理基金、加工出口區(科技產業園區)作業基金及中小企業發展基金收回已轉銷之呆帳。
雜項收入	24,740,000	79,722,306	54,982,306	222.24	主要係產業園區開發管理基金因承購廠商代償原承租人積欠以前年度之租金，與廠商繳交爭訟案件判決應給付之款項較預計增加，及加工出口區(科技產業園區)作業基金收回分攤109年度駐區員警執行經費之結算退款所致。

經濟作業基金
勞務成本明細表
中華民國110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	5,468,564,000	5,268,916,883	-199,647,117	-3.65	
服務成本	4,287,726,000	4,141,714,791	-146,011,209	-3.41	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389人142,914,000元，實際進用359人，決算數153,818,527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168,000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14,420,000元，實際進用23人，決算數4,968,547元。 2.管制性項目：產業園區開發管理基金公共關係費預算編列4,872,000元，決算數4,556,072元。
用人費用	851,645,000	781,815,100	-69,829,900	-8.20	
聘僱及兼職人員薪資	530,660,000	493,689,566	-36,970,434	-6.97	
超時工作報酬	34,651,000	32,327,574	-2,323,426	-6.71	
津貼	18,438,000	16,685,342	-1,752,658	-9.51	
獎金	137,746,000	123,792,264	-13,953,736	-10.13	
退休及卹償金	43,957,000	34,774,341	-9,182,659	-20.89	
福利費	86,169,000	80,529,504	-5,639,496	-6.54	
提繳費	24,000	16,509	-7,491	-31.21	
服務費用	1,286,279,000	1,075,496,200	-210,782,800	-16.39	
水電費	242,162,000	198,146,435	-44,015,565	-18.18	
郵電費	13,201,000	10,440,902	-2,760,098	-20.91	
旅運費	7,299,000	5,294,856	-2,004,144	-27.46	

經濟作業基金
勞務成本明細表
中華民國110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	2,013,000	1,935,181	-77,819	-3.87	
修理保養及保固費	327,255,000	314,406,110	-12,848,890	-3.93	
保險費	4,006,000	5,421,110	1,415,110	35.32	
一般服務費	341,086,000	348,274,951	7,188,951	2.11	
專業服務費	344,385,000	187,020,583	-157,364,417	-45.69	
公共關係費	4,872,000	4,556,072	-315,928	-6.48	
材料及用品費	126,421,000	130,433,955	4,012,955	3.17	
使用材料費	78,435,000	53,708,004	-24,726,996	-31.53	
用品消耗	47,986,000	76,725,951	28,739,951	59.89	
租金與利息	107,468,000	103,031,096	-4,436,904	-4.13	
地租及水租	4,501,000	3,246,991	-1,254,009	-27.86	
房租	68,688,000	65,212,346	-3,475,654	-5.06	
機器租金	26,935,000	25,726,384	-1,208,616	-4.49	
交通及運輸設備租金	185,000	2,333,819	2,148,819	1,161.52	
什項設備租金	7,159,000	6,511,556	-647,444	-9.04	
折舊、折耗及攤銷	1,851,863,000	1,988,698,683	136,835,683	7.39	
不動產、廠房及設備折舊	1,735,906,000	1,865,978,103	130,072,103	7.49	
其他折舊性資產折舊	115,892,000	122,694,719	6,802,719	5.87	
攤銷	65,000	25,861	-39,139	-60.21	
稅捐與規費(強制費)	15,146,000	13,451,307	-1,694,693	-11.19	
土地稅	5,592,000	5,862,759	270,759	4.84	
房屋稅	4,086,000	3,537,889	-548,111	-13.41	
消費與行為稅	2,633,000	2,095,012	-537,988	-20.43	
規費	2,835,000	1,955,647	-879,353	-31.02	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	48,904,000	39,595,669	-9,308,331	-19.03	
分擔	48,614,000	39,359,269	-9,254,731	-19.04	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	290,000	236,400	-53,600	-18.48	
短絀、賠償與保險給付		681,187	681,187		
各項短絀		681,187	681,187		

經濟作業基金
勞務成本明細表
中華民國110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		8,511,594	8,511,594		
其他費用		8,511,594	8,511,594		
管理成本	782,455,000	723,649,005	-58,805,995	-7.52	加工出口區(科技產業園區)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47人22,150,000元，實際進用46人，決算數22,017,851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101人57,003,000元，實際進用98人，決算數49,480,267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149,707元。 3.管制性項目： (1)國外旅費預算數459,000元，決算數0元。 (2)業務宣導費預算數150,000元，決算數149,707元。 (3)公共關係費預算數144,000元，決算數140,114元。
用人費用	104,712,000	97,287,683	-7,424,317	-7.09	
正式員額薪資	66,297,000	60,281,209	-6,015,791	-9.07	
超時工作報酬	5,242,000	4,812,805	-429,195	-8.19	
獎金	15,113,000	14,029,220	-1,083,780	-7.17	
退休及卹償金	10,573,000	10,118,065	-454,935	-4.30	
福利費	7,482,000	8,043,781	561,781	7.51	
提繳費	5,000	2,603	-2,397	-47.94	

經濟作業基金
勞務成本明細表
中華民國110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	363,442,000	337,114,837	-26,327,163	-7.24	
水電費	19,828,000	15,765,494	-4,062,506	-20.49	
郵電費	1,647,000	1,519,094	-127,906	-7.77	
旅運費	1,019,000	240,145	-778,855	-76.43	
印刷裝訂與廣告費	858,000	783,055	-74,945	-8.73	
修理保養及保固費	44,255,000	37,926,484	-6,328,516	-14.30	
保險費	1,702,000	1,266,737	-435,263	-25.57	
一般服務費	80,296,000	72,157,566	-8,138,434	-10.14	
專業服務費	213,693,000	207,316,148	-6,376,852	-2.98	
公共關係費	144,000	140,114	-3,886	-2.70	
材料及用品費	10,169,000	7,419,195	-2,749,805	-27.04	
使用材料費	1,828,000	532,344	-1,295,656	-70.88	
用品消耗	8,341,000	6,886,851	-1,454,149	-17.43	
租金與利息	2,966,000	2,532,390	-433,610	-14.62	
地租及水租	2,127,000	1,922,892	-204,108	-9.60	
機器租金	50,000	101,140	51,140	102.28	
交通及運輸設備租金	180,000	98,400	-81,600	-45.33	
什項設備租金	609,000	409,958	-199,042	-32.68	
折舊、折耗及攤銷	287,912,000	270,354,477	-17,557,523	-6.10	
不動產、廠房及設備折舊	287,912,000	270,354,477	-17,557,523	-6.10	
稅捐與規費（強制費）	616,000	964,695	348,695	56.61	
房屋稅	87,000	81,449	-5,551	-6.38	
消費與行為稅	157,000	131,399	-25,601	-16.31	
規費	372,000	751,847	379,847	102.11	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,076,000	3,573,993	-502,007	-12.32	
會費		50,000	50,000		
分擔	546,000	530,779	-15,221	-2.79	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,530,000	2,993,214	-536,786	-15.21	

經濟作業基金
勞務成本明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
短絀、賠償與保險給付	615,000		-615,000	-100.00	
各項短絀	615,000		-615,000	-100.00	
其他	7,947,000	4,401,735	-3,545,265	-44.61	
其他費用	7,947,000	4,401,735	-3,545,265	-44.61	
其他勞務成本	398,383,000	403,553,087	5,170,087	1.30	
					加工出口區(科技產業園區)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128人，決算數64,174,381元。
用人費用	2,814,000	3,051,493	237,493	8.44	
聘僱及兼職人員薪資	2,119,000	2,142,840	23,840	1.13	
超時工作報酬		219,732	219,732		
獎金	265,000	264,863	-137	-0.05	
退休及卹償金	131,000	132,480	1,480	1.13	
福利費	299,000	291,578	-7,422	-2.48	
服務費用	113,506,000	115,157,550	1,651,550	1.46	
郵電費	4,746,000	5,013,167	267,167	5.63	
修理保養及保固費	12,294,000	13,991,034	1,697,034	13.80	
一般服務費	61,891,000	64,180,381	2,289,381	3.70	
專業服務費	34,575,000	31,972,968	-2,602,032	-7.53	
材料及用品費	500,000	430,192	-69,808	-13.96	
用品消耗	500,000	430,192	-69,808	-13.96	
租金與利息	200,000	194,400	-5,600	-2.80	
房租	200,000	194,400	-5,600	-2.80	
折舊、折耗及攤銷	14,789,000	18,145,452	3,356,452	22.70	
攤銷	14,789,000	18,145,452	3,356,452	22.70	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	266,574,000	266,574,000			
分擔	266,574,000	266,574,000			

經濟作業基金
銷貨成本明細表

中華民國110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	10,080,207	-86,793	-0.85	
給水銷貨成本	10,167,000	10,080,207	-86,793	-0.85	
用人費用	5,025,000	4,403,559	-621,441	-12.37	
正式員額薪資	3,130,000	2,744,736	-385,264	-12.31	
超時工作報酬	179,000	188,449	9,449	5.28	
獎金	806,000	728,591	-77,409	-9.60	
退休及卹償金	428,000	360,640	-67,360	-15.74	
福利費	481,000	380,547	-100,453	-20.88	
提繳費	1,000	596	-404	-40.40	
服務費用	3,444,000	4,688,320	1,244,320	36.13	
水電費	3,329,000	3,139,746	-189,254	-5.69	
郵電費	7,000	8,705	1,705	24.36	
旅運費	15,000		-15,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	3,000		-3,000	-100.00	
修理保養及保固費	35,000	379,422	344,422	984.06	
一般服務費	10,000	10,000			
專業服務費	45,000	1,150,447	1,105,447	2,456.55	
材料及用品費	62,000	21,679	-40,321	-65.03	
使用材料費	1,000		-1,000	-100.00	
用品消耗	61,000	21,679	-39,321	-64.46	
折舊、折耗及攤銷	1,627,000	953,884	-673,116	-41.37	
不動產、廠房及設備折舊	1,627,000	953,884	-673,116	-41.37	
稅捐與規費（強制費）	3,000	9,765	6,765	225.50	
房屋稅		315	315		
規費	3,000	9,450	6,450	215.00	
其他	6,000	3,000	-3,000	-50.00	
其他費用	6,000	3,000	-3,000	-50.00	

經濟作業基金
出租資產成本明細表
中華民國110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	156,150,000	151,630,565	-4,519,435	-2.89	
出租土地成本	120,492,000	117,616,130	-2,875,870	-2.39	
稅捐與規費（強制費）	120,492,000	117,616,130	-2,875,870	-2.39	
土地稅	120,492,000	117,616,130	-2,875,870	-2.39	
出租廠房成本	3,176,000	3,129,533	-46,467	-1.46	
服務費用	30,000	22,583	-7,417	-24.72	
保險費	30,000	22,583	-7,417	-24.72	
折舊、折耗及攤銷	2,496,000	2,495,616	-384	-0.02	
不動產、廠房及設備折舊	2,496,000	2,495,616	-384	-0.02	
稅捐與規費（強制費）	650,000	611,334	-38,666	-5.95	
房屋稅	650,000	611,334	-38,666	-5.95	
出租其他建築物成本	32,482,000	30,884,902	-1,597,098	-4.92	加工出口區(科技產業園區)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152,727元。
服務費用	2,319,000	777,364	-1,541,636	-66.48	
水電費	561,000	21,196	-539,804	-96.22	
修理保養及保固費	1,308,000	483,441	-824,559	-63.04	
保險費	260,000	120,000	-140,000	-53.85	
一般服務費	190,000	152,727	-37,273	-19.62	
折舊、折耗及攤銷	19,040,000	18,227,480	-812,520	-4.27	
不動產、廠房及設備折舊	19,040,000	18,227,480	-812,520	-4.27	
稅捐與規費（強制費）	11,123,000	11,880,058	757,058	6.81	
土地稅	275,000	262,670	-12,330	-4.48	
契稅		707,675	707,675		
房屋稅	10,848,000	10,909,713	61,713	0.57	

經濟作業基金
投融資業務成本明細表

中華民國110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	4,828,286,000	9,311,392,835	4,483,106,835	92.85	
投資業務成本	20,225,000	6,781,243	-13,443,757	-66.47	主要係中小企業發展基金之「中小企業創業育成信託專戶」本年度未出售股票致損失較預期減少。
服務費用	4,225,000	6,781,243	2,556,243	60.50	
旅運費	250,000	3,560	-246,440	-98.58	
一般服務費		71	71		
專業服務費	3,975,000	6,777,612	2,802,612	70.51	
短絀、賠償與保險給付	16,000,000		-16,000,000	-100.00	
各項短絀	16,000,000		-16,000,000	-100.00	
融資業務成本	780,701,000	457,707,816	-322,993,184	-41.37	主要係中小企業發展基金「中小企業加速投資行動方案」金融機構核貸審查期較長，又因嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響撥貸需求，銀行手續費支出未如預期所致。
服務費用	780,701,000	457,707,456	-322,993,544	-41.37	
郵電費		1,263	1,263		
旅運費		14,075	14,075		
一般服務費	755,701,000	435,300,964	-320,400,036	-42.40	
專業服務費	25,000,000	22,391,154	-2,608,846	-10.44	
材料及用品費		360	360		
用品消耗		360	360		

經濟作業基金
投融資業務成本明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
政策性開發不動產成本	4,027,360,000	8,846,903,776	4,819,543,776	119.67	主要係產業園區開發管理基金因台南科技等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物，投資取得之不動產轉列成本較預計增加所致。
服務費用	10,332,000	7,049,166	-3,282,834	-31.77	
水電費	1,190,000	839,091	-350,909	-29.49	
郵電費	37,000	27,002	-9,998	-27.02	
修理保養及保固費	935,000	186,923	-748,077	-80.01	
保險費	6,934,000	4,850,606	-2,083,394	-30.05	
一般服務費	96,000	784,884	688,884	717.59	
專業服務費	1,140,000	360,660	-779,340	-68.36	
稅捐與規費(強制費)	64,136,000	50,875,403	-13,260,597	-20.68	
土地稅	41,427,000	28,016,703	-13,410,297	-32.37	
房屋稅	22,373,000	21,977,291	-395,709	-1.77	
規費	336,000	881,409	545,409	162.32	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	105,666,000	3,199,946	-102,466,054	-96.97	
捐助、補助與獎助	100,000,000		-100,000,000	-100.00	
分擔	5,666,000	3,199,946	-2,466,054	-43.52	
短絀、賠償與保險給付	128,421,000	103,802,112	-24,618,888	-19.17	
各項短絀	128,421,000	103,802,112	-24,618,888	-19.17	
其他	3,718,805,000	8,681,977,149	4,963,172,149	133.46	
其他費用	3,718,805,000	8,681,977,149	4,963,172,149	133.46	

經濟作業基金
醫療成本明細表

中華民國110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	10,199,000	2,572,109	-7,626,891	-74.78	加工出口區(科技產業園區)作業基金： 1.係因臺中園區衛生保健所110年5月去任務化不再提供醫療服務，致成本較預計減少及員額出缺不補所致。 2.以服務費用編列勞務承攬，辦理環境清潔維護、醫療廢棄物清運等，預算編列1人298,000元，實際進用1人，決算數65,862元。
衛生保健成本	10,199,000	2,572,109	-7,626,891	-74.78	
用人費用	7,424,000	2,305,455	-5,118,545	-68.95	
正式員額薪資	5,322,000	1,336,565	-3,985,435	-74.89	
超時工作報酬	155,000		-155,000	-100.00	
獎金	772,000	660,258	-111,742	-14.47	
退休及卹償金	593,000	174,109	-418,891	-70.64	
福利費	582,000	134,523	-447,477	-76.89	
服務費用	1,701,000	224,699	-1,476,301	-86.79	
水電費	132,000	19,367	-112,633	-85.33	
郵電費	30,000	5,816	-24,184	-80.61	
旅運費	10,000		-10,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	48,000		-48,000	-100.00	
修理保養及保固費	285,000	17,725	-267,275	-93.78	
保險費	4,000	1,712	-2,288	-57.20	
一般服務費	318,000	69,062	-248,938	-78.28	
專業服務費	874,000	111,017	-762,983	-87.30	

經濟作業基金
醫療成本明細表
中華民國110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	893,000	17,670	-875,330	-98.02	
使用材料費	5,000		-5,000	-100.00	
用品消耗	168,000	2,229	-165,771	-98.67	
商品及醫療用品	720,000	15,441	-704,559	-97.86	
折舊、折耗及攤銷	120,000	13,586	-106,414	-88.68	
不動產、廠房及設備折舊	120,000	13,586	-106,414	-88.68	
稅捐與規費（強制費）	39,000	5,299	-33,701	-86.41	
消費與行為稅	36,000	3,749	-32,251	-89.59	
規費	3,000	1,550	-1,450	-48.33	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	22,000	5,400	-16,600	-75.45	
會費	22,000	5,400	-16,600	-75.45	

經濟作業基金
行銷及業務費用明細表

中華民國110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	777,705,000	697,956,376	-79,748,624	-10.25	中小企業發展基金： 1.主要係檢討整併輔導資源，停辦部分委辦、補助計畫及擲節相關支出所致。 2.管制性項目：國外旅費預算數638,000元，決算數0元。
業務費用	777,705,000	697,956,376	-79,748,624	-10.25	
服務費用	428,507,000	360,783,748	-67,723,252	-15.80	
旅運費	1,394,000	179,839	-1,214,161	-87.10	
印刷裝訂與廣告費	3,000		-3,000	-100.00	
專業服務費	427,110,000	360,603,909	-66,506,091	-15.57	
材料及用品費	57,000	38,118	-18,882	-33.13	
用品消耗	57,000	38,118	-18,882	-33.13	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	349,141,000	337,134,510	-12,006,490	-3.44	
捐助、補助與獎助	218,255,000	44,989,196	-173,265,804	-79.39	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	130,886,000	292,145,314	161,259,314	123.21	

經濟作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國110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	368,745,000	382,398,076	13,653,076	3.70	產業園區開發管理基金： 1.管制性項目： (1)國外旅費預算數 570,000元，決算數0元。 (2)公共關係費預算數 44,000元，決算數0元。
管理費用及總務費用	368,745,000	382,398,076	13,653,076	3.70	
用人費用	45,357,000	44,339,896	-1,017,104	-2.24	
正式員額薪資	245,000	94,500	-150,500	-61.43	
聘僱及兼職人員薪資	30,116,000	29,409,097	-706,903	-2.35	
超時工作報酬	1,615,000	1,921,147	306,147	18.96	
津貼	127,000	63,600	-63,400	-49.92	
獎金	6,539,000	6,134,508	-404,492	-6.19	
退休及卹償金	1,825,000	1,793,446	-31,554	-1.73	
福利費	4,890,000	4,923,179	33,179	0.68	
提繳費		419	419		
服務費用	278,319,000	291,478,003	13,159,003	4.73	
郵電費	4,598,000	3,082,455	-1,515,545	-32.96	
旅運費	1,419,000	704,344	-714,656	-50.36	
印刷裝訂與廣告費	58,000	58,492	492	0.85	
修理保養及保固費	7,210,000	7,478,221	268,221	3.72	
保險費	8,000	6,886	-1,114	-13.93	
一般服務費	185,000	137,233	-47,767	-25.82	
專業服務費	264,797,000	280,010,372	15,213,372	5.75	
公共關係費	44,000		-44,000	-100.00	
材料及用品費	220,000	319,961	99,961	45.44	
用品消耗	220,000	319,961	99,961	45.44	
租金與利息	258,000	157,798	-100,202	-38.84	
什項設備租金	258,000	157,798	-100,202	-38.84	

經濟作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
折舊、折耗及攤銷	1,876,000	3,263,470	1,387,470	73.96	
不動產、廠房及設備折舊	1,876,000	2,524,789	648,789	34.58	
攤銷		738,681	738,681		
稅捐與規費(強制費)		171,838	171,838		
規費		171,838	171,838		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	42,715,000	42,667,110	-47,890	-0.11	
捐助、補助與獎助	42,685,000	42,657,742	-27,258	-0.06	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30,000	9,368	-20,632	-68.77	

經濟作業基金
財務費用明細表
中華民國110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	46,653,000	44,730,683	-1,922,317	-4.12	
利息費用	39,956,000	30,363,099	-9,592,901	-24.01	主要係加工出口區(科技產業園區)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	39,956,000	30,363,099	-9,592,901	-24.01	
利息	39,956,000	30,363,099	-9,592,901	-24.01	
投資短絀	6,697,000	14,367,584	7,670,584	114.54	主要係加工出口區(科技產業園區)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	6,697,000	14,367,584	7,670,584	114.54	
各項短絀	6,697,000	14,367,584	7,670,584	114.54	

經濟作業基金
其他業務外費用明細表

中華民國110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	27,308,000	69,788,586	42,480,586	155.56	
財產交易短絀	25,005,000	54,209,310	29,204,310	116.79	主要係加工出口區(科技產業園區)作業基金及產業園區開發管理基金財產報廢短絀較預計增加所致。
短絀、賠償與保險給付	25,005,000	54,209,310	29,204,310	116.79	
各項短絀	25,005,000	54,209,310	29,204,310	116.79	
雜項費用	2,303,000	15,579,276	13,276,276	576.48	主要係產業園區開發管理基金因彰化縣大城海埔地工業區申請編定計畫案之先期可行性研究作業費，因該計畫撤案，於本年度轉列費用所致。
其他	2,303,000	15,579,276	13,276,276	576.48	
其他費用	2,303,000	15,579,276	13,276,276	576.48	

**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	25,698,525,250	14,658,181,955	24,346,154,868	1,222,977,196
1.加工出口區(科技產業園區)作業基金	2,535,909,440	3,492,690,890	2,312,232,215	351,265,370
2.產業園區開發管理基金	23,162,615,810	10,152,117,642	21,955,172,430	862,899,444
3.中小企業發展基金		1,013,373,423	78,750,223	8,812,382
減：以前年度已提折舊數	15,989,551,590	6,602,338,379	17,471,380,456	874,511,873
1.加工出口區(科技產業園區)作業基金	1,656,688,157	1,439,301,349	1,356,943,495	252,703,276
2.產業園區開發管理基金	14,332,863,433	4,851,781,907	16,038,343,225	612,998,942
3.中小企業發展基金		311,255,123	76,093,736	8,809,655
上年度期末帳面價值	9,708,973,660	8,055,843,576	6,874,774,412	348,465,323
1.加工出口區(科技產業園區)作業基金	879,221,283	2,053,389,541	955,288,720	98,562,094
2.產業園區開發管理基金	8,829,752,377	5,300,335,735	5,916,829,205	249,900,502
3.中小企業發展基金		702,118,300	2,656,487	2,727
加：本年度新增資產價值	680,627,908	216,247,077	454,642,223	32,512,012
1.加工出口區(科技產業園區)作業基金	27,830,191	1,481,404	29,369,014	5,083,024
2.產業園區開發管理基金	652,797,717	214,765,673	425,273,209	27,428,988
減：本年度減少資產價值		11,172,765	46,340,010	1,529,753
1.加工出口區(科技產業園區)作業基金		9,027,861	10,121,871	449,356
2.產業園區開發管理基金		2,144,904	36,218,139	1,080,397
加減：調整欄	3,789,454	12,578,615	142,855,201	2,873,244
1.加工出口區(科技產業園區)作業基金	97,680	6,578,615	1,433,137	2,873,244
2.產業園區開發管理基金	3,691,774	6,000,000	141,422,064	
減：本年度提列折舊數	1,006,458,129	336,879,731	740,957,033	55,203,640
1.加工出口區(科技產業園區)作業基金	71,262,985	80,036,204	115,785,663	18,174,792

業基金
明細表
110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			
517,097,516					4,469,251,007	70,912,187,792
175,170,034						8,867,267,949
318,438,197					4,469,251,007	60,920,494,530
23,489,285						1,124,425,313
377,274,493					3,043,708,998	44,358,765,789
128,078,177						4,833,714,454
226,072,886					3,043,708,998	39,105,769,391
23,123,430						419,281,944
139,823,023					1,425,542,009	26,553,422,003
47,091,857						4,033,553,495
92,365,311					1,425,542,009	21,814,725,139
365,855						705,143,369
21,478,206					121,619,931	1,527,127,357
1,410,128						65,173,761
20,068,078					121,619,931	1,461,953,596
1,970,109					7,328,727	68,341,364
860,488						20,459,576
1,109,621					7,328,727	47,881,788
970,303						163,066,817
970,303						11,952,979
						151,113,838
21,049,402					122,694,719	2,283,242,654
6,785,399						292,045,043

**經濟作
資產折舊**
中華民國

項目	不動產、廠房			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
2.產業園區開發管理基金	935,195,144	240,382,997	624,761,128	37,028,848
3.中小企業發展基金		16,460,530	410,242	
本年度期末帳面價值	9,386,932,893	7,936,616,772	6,684,974,793	327,117,186
1.加工出口區(科技產業園區)作業基金	835,886,169	1,972,385,495	860,183,337	87,894,214
2.產業園區開發管理基金	8,551,046,724	5,278,573,507	5,822,545,211	239,220,245
3.中小企業發展基金		685,657,770	2,246,245	2,727
本年度提列折舊數				
勞務成本	1,006,458,129	315,775,837	738,553,286	55,126,792
1.加工出口區(科技產業園區)作業基金	71,262,985	59,778,634	114,710,477	18,174,792
2.產業園區開發管理基金	935,195,144	239,536,673	623,432,567	36,952,000
3.中小企業發展基金		16,460,530	410,242	
銷貨成本		94,236	851,968	
1.加工出口區(科技產業園區)作業基金		94,236	851,968	
出租資產成本		20,163,334	214,960	
1.加工出口區(科技產業園區)作業基金		20,163,334	214,960	
醫療成本			8,258	
1.加工出口區(科技產業園區)作業基金			8,258	
管理及總務費用		846,324	1,328,561	76,848
1.產業園區開發管理基金		846,324	1,328,561	76,848
合 計	1,006,458,129	336,879,731	740,957,033	55,203,640
1.加工出口區(科技產業園區)作業基金	71,262,985	80,036,204	115,785,663	18,174,792
2.產業園區開發管理基金	935,195,144	240,382,997	624,761,128	37,028,848
3.中小企業發展基金		16,460,530	410,242	

業基金
明細表

110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			
14,236,008					122,694,719	1,974,298,844
27,995						16,898,767
139,252,021					1,417,138,494	25,892,032,159
41,826,401						3,798,175,616
97,087,760					1,417,138,494	21,405,611,941
337,860						688,244,602
						2,283,242,654
20,418,536					122,694,719	2,259,027,299
6,427,589						270,354,477
13,962,952					122,694,719	1,971,774,055
27,995						16,898,767
7,680						953,884
7,680						953,884
344,802						20,723,096
344,802						20,723,096
5,328						13,586
5,328						13,586
273,056						2,524,789
273,056						2,524,789
21,049,402					122,694,719	2,283,242,654
6,785,399						292,045,043
14,236,008					122,694,719	1,974,298,844
27,995						16,898,767

附註：

1.本年度新增資產價值：

加工出口區(科技產業園區)作業基金：

- (1)土地改良物：本年度新增資產價值27,830,191元，均為增置資產。
- (2)房屋及建築：本年度新增資產價值1,481,404元，均為增置資產。
- (3)機械及設備：本年度新增資產價值29,369,014元，均為增置資產。
- (4)交通及運輸設備：本年度新增資產價值5,083,024元，包括：增置資產4,778,308元及受贈資產304,716元。
- (5)什項設備：本年度新增資產價值1,410,128元，包括：增置資產1,325,108元及受贈資產85,020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652,797,717元，包括：增置資產13,881,963元及撥入資產638,915,754元。
- (2)房屋及建築：本年度新增資產價值214,765,673元，包括：增置資產20,459,678元、受贈資產28,992元及撥入資產194,277,003元。
- (3)機械及設備：本年度新增資產價值425,273,209元，包括：增置資產115,826,912元及撥入資產309,446,297元。
- (4)交通及運輸設備：本年度新增資產價值27,428,988元，包括：增置資產19,289,356元及撥入資產8,139,632元。
- (5)什項設備：本年度新增資產價值20,068,078元，包括：增置資產14,779,781元及撥入資產5,288,297元。
- (6)其他：本年度新增資產價值121,619,931元，均為代管資產。

2.本年度減少資產價值：

加工出口區(科技產業園區)作業基金：

- (1)房屋及建築：本年度減少資產價值9,027,861元，均為本年度報廢資產之帳面價值。
- (2)機械及設備：本年度減少資產價值10,121,871元，均為本年度報廢資產之帳面價值。
- (3)交通及運輸設備：本年度減少資產價值449,356元，均為本年度報廢資產之帳面價值。
- (4)什項設備：本年度減少資產價值860,488元，均為本年度報廢資產之帳面價值。

產業園區開發管理基金：

- (1)房屋及建築：本年度減少資產價值2,144,904元，均為報廢資產之帳面價值。
- (2)機械及設備：本年度減少資產價值36,218,139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1,080,397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1,109,621元，均為報廢資產之帳面價值。
- (5)其他：本年度減少資產價值7,328,727元，均為報廢資產之帳面價值。

業基金 明細表

110年度

3.調整欄：

加工出口區(科技產業園區)作業基金：

- (1)土地改良物增加97,680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6,578,615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1,433,137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2,873,244元，包括增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數3,224,591元及減列本年度調整以前年度短計資產折舊數351,347元。
- (5)什項設備增加970,303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)土地改良物增加3,691,774元，為以前年度購建中固定資產完工轉正增加數4,434,000元、減列以前年度撥入資產原值761,546元及增列本年度調整以前年度撥入資產減列折舊數19,320元。
- (2)房屋及建築增加6,000,000元，均為以前年度購建中固定資產完工轉正增加數6,000,000元。
- (3)機械及設備增加141,422,064元，為以前年度購建中固定資產完工轉正增加數194,611,780元及減列本年度調整以前年度誤列撥入資產原值53,189,716元。

4.其他：

- (1)上年底什項資產項下之非折舊性資產8,153,224,738元，包括：
 - (1-1)加工出口區(科技產業園區)作業基金3,964,192,417元，包括：存出保證金1,567,000元、催收款項淨額17,678,917元及代管資產3,944,946,500元。
 - (1-2)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。
 - (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7,812,604,907元，包括：
 - (2-1)加工出口區(科技產業園區)作業基金3,966,244,172元，包括：存出保證金10,000元、催收款項淨額21,287,672元及代管資產3,944,946,500元。
 - (2-2)產業園區開發管理基金3,833,599,828元，包括：存出保證金448,796元、催收款項淨額153,353,963元、暫付及待結轉帳項20,508,483元及代管資產3,659,288,586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211,306,720元，包括加工出口區(科技產業園區)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。
- (4)本年底待處理資產項下之非折舊性資產215,166,383元，包括加工出口區(科技產業園區)作業基金181,806,425元及產業園區開發管理基金33,359,958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	30,199,969		30,199,969	315,739,634
土地	30,199,969		30,199,969	315,739,634
產業園區開發管理基金	30,199,969		30,199,969	315,739,634
房屋及建築				
加工出口區(科技產業園區)作業基金				
其他資產	88,816		88,816	1,140,762
待處理資產	88,816		88,816	1,140,762
委託處分資產	88,816		88,816	1,140,762
產業園區開發管理基金	88,816		88,816	1,140,762
合 計	30,288,785		30,288,785	316,880,396

附註：110年度高雄臨廣園區廠房受投資景氣影響，暫無提出投資計畫需求，致無變賣廠房所產生之交易賸餘。

業基金 明細表

110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					
	315,739,634	5,436,216	290,975,881	102,280,000	188,695,881	184.49
	315,739,634	5,436,216	290,975,881	83,763,000	207,212,881	
	315,739,634	5,436,216	290,975,881	83,763,000	207,212,881	
				18,517,000	-18,517,000	-100.00
				18,517,000	-18,517,000	-100.00
11,408	1,129,354		1,040,538	120,467,000	-119,426,462	-99.14
11,408	1,129,354		1,040,538	120,467,000	-119,426,462	-99.14
11,408	1,129,354		1,040,538	120,467,000	-119,426,462	-99.14
11,408	1,129,354		1,040,538	120,467,000	-119,426,462	-99.14
11,408	316,868,988	5,436,216	292,016,419	222,747,000	69,269,419	31.10

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	470,182,537	409,169,900	61,012,637
房屋及建築	45,021,445	33,848,680	11,172,765
1.加工出口區(科技產業園區) 作業基金	18,865,640	9,837,779	9,027,861
2.產業園區開發管理基金	26,155,805	24,010,901	2,144,904
機械及設備	392,526,341	346,186,331	46,340,010
1.加工出口區(科技產業園區) 作業基金	46,340,591	36,218,720	10,121,871
2.產業園區開發管理基金	342,480,040	306,261,901	36,218,139
3.中小企業發展基金	3,705,710	3,705,710	
交通及運輸設備	16,383,642	14,853,889	1,529,753
1.加工出口區(科技產業園區) 作業基金	4,161,572	3,712,216	449,356
2.產業園區開發管理基金	10,839,584	9,759,187	1,080,397
3.中小企業發展基金	1,382,486	1,382,486	
什項設備	16,251,109	14,281,000	1,970,109
1.加工出口區(科技產業園區) 作業基金	5,636,166	4,775,678	860,488
2.產業園區開發管理基金	9,019,271	7,909,650	1,109,621
3.中小企業發展基金	1,595,672	1,595,672	
合 計	470,182,537	409,169,900	61,012,637

附註：產業園區開發管理基金本年度代管資產報廢原值43,978,945元，已提折舊36,650,218元，帳面價值7,328,727元。

業基金 明細表

110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	%
6,803,327		54,209,310	25,005,000	29,204,310	116.79
6,803,327		4,369,438	1,993,000	2,376,438	119.24
6,803,327		2,224,534		2,224,534	
		2,144,904	1,993,000	151,904	7.62
		46,340,010	18,718,000	27,622,010	147.57
		10,121,871	4,993,000	5,128,871	102.72
		36,218,139	13,725,000	22,493,139	163.88
		1,529,753	3,376,000	-1,846,247	-54.69
		449,356	2,397,000	-1,947,644	-81.25
		1,080,397	979,000	101,397	10.36
		1,970,109	918,000	1,052,109	114.61
		860,488	226,000	634,488	280.75
		1,109,621	692,000	417,621	60.35
6,803,327		54,209,310	25,005,000	29,204,310	116.79

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		859,367,655	500,000,000	500,000,000
中小企業發展基金		859,367,655	500,000,000	500,000,000
	83- 110	859,367,655	500,000,000	500,000,000
應收到期長期貸款		1,002,300		
產業園區開發管理基金		1,002,300		
彰濱工業區抽砂影響轉業生 活輔助貸款	83	1,002,300		
合 計		860,369,955	500,000,000	500,000,000

業基金
明細表
110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	568,212,045	791,155,610	本年度減少金額：決算數較預算數增加68,212,045元，主要係「出口貸款、海外投資貸款、海外營建工程貸款」企業實際還款金額較預計增加所致。
500,000,000	568,212,045	791,155,610	
500,000,000	568,212,045	791,155,610	
		1,002,300	
		1,002,300	
		1,002,300	
500,000,000	568,212,045	792,157,910	

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	12,073,417	56,931,000	
土地改良物	12,073,417	56,931,000	
1.加工出口區(科技產業園區) 作業基金		55,573,000	
2.產業園區開發管理基金	12,073,417	1,358,000	
購建中固定資產			
1.加工出口區(科技產業園區) 作業基金			
房屋及建築		29,515,000	
房屋及建築		29,515,000	
1.加工出口區(科技產業園區) 作業基金		7,500,000	
2.產業園區開發管理基金		22,015,000	
購建中固定資產			
1.產業園區開發管理基金			
機械及設備		272,343,000	
機械及設備		172,343,000	
1.加工出口區(科技產業園區) 作業基金		28,737,000	
2.產業園區開發管理基金		140,397,000	
3.中小企業發展基金		3,209,000	
購建中固定資產		100,000,000	
1.加工出口區(科技產業園區) 作業基金		100,000,000	
2.產業園區開發管理基金			

業基金
改良擴充明細表

110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			
-3,054,444	65,949,973	65,442,910	-507,063	
-26,787,444	42,216,973	41,712,154	-504,819	
-27,568,000	28,005,000	27,830,191	-174,809	
780,556	14,211,973	13,881,963	-330,010	
23,733,000	23,733,000	23,730,756	-2,244	
23,733,000	23,733,000	23,730,756	-2,244	
-5,989,000	23,526,000	22,002,234	-1,523,766	
-5,989,000	23,526,000	21,941,082	-1,584,918	
-5,989,000	1,511,000	1,481,404	-29,596	
	22,015,000	20,459,678	-1,555,322	
		61,152	61,152	
		61,152	61,152	
1,026,663	273,369,663	252,780,589	-20,589,074	15,633,224
-6,150,337	166,192,663	145,195,926	-20,996,737	15,633,224
734,000	29,471,000	29,369,014	-101,986	
-6,884,337	133,512,663	115,826,912	-17,685,751	12,427,224
	3,209,000		-3,209,000	3,206,000
7,177,000	107,177,000	107,584,663	407,663	
7,177,000	107,177,000	107,170,870	-6,130	
		413,793	413,793	

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
交通及運輸設備		33,438,000	
交通及運輸設備		33,438,000	
1.加工出口區(科技產業園區) 作業基金		4,289,000	
2.產業園區開發管理基金		29,149,000	
什項設備		8,676,000	
什項設備		8,676,000	
1.加工出口區(科技產業園區) 作業基金			
2.產業園區開發管理基金		8,676,000	
合 計	12,073,417	400,903,000	

附註：

加工出口區(科技產業園區)作業基金：

1.工程管理費：

(1)土地改良物：按「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，分別依逐級差額(0.7%，1%，1.5%，3%)累退提列，預算數1,328,547元，決算數117,127元。

業基金
改良擴充明細表

110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			
569,000	34,007,000	24,067,664	-9,939,336	
569,000	34,007,000	24,067,664	-9,939,336	
569,000	4,858,000	4,778,308	-79,692	
	29,149,000	19,289,356	-9,859,644	
7,447,781	16,123,781	16,104,889	-18,892	
7,447,781	16,123,781	16,104,889	-18,892	
1,344,000	1,344,000	1,325,108	-18,892	
6,103,781	14,779,781	14,779,781		
	412,976,417	380,398,286	-32,578,131	15,633,224

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
一般建築及設備計畫				12,073,417	400,903,000		
分年性項目					100,000,000		
機械及設備					100,000,000		
1.加工出口區(科技產業園 區)作業基金					100,000,000		
一次性項目				12,073,417	300,903,000		
土地改良物				12,073,417	56,931,000		-3,054,444
1.加工出口區(科技產業園 區)作業基金					55,573,000		-3,835,000
2.產業園區開發管理基金				12,073,417	1,358,000		780,556
房屋及建築					29,515,000		-5,989,000
1.加工出口區(科技產業園 區)作業基金					7,500,000		-5,989,000
2.產業園區開發管理基金					22,015,000		
機械及設備					172,343,000		1,026,663
1.加工出口區(科技產業園 區)作業基金					28,737,000		7,911,000

業基金

畫預算與實際進度比較表

110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%					
412,976,417		412,976,417		380,398,286	92.11	380,398,286	92.11	
100,000,000		100,000,000		100,000,000	100.00	100,000,000	100.00	
100,000,000		100,000,000		100,000,000	100.00	100,000,000	100.00	
100,000,000		100,000,000		100,000,000	100.00	100,000,000	100.00	
312,976,417		312,976,417		280,398,286	89.59	280,398,286	89.59	
65,949,973		65,949,973		65,442,910	99.23	65,442,910	99.23	
51,738,000		51,738,000		51,560,947	99.66	51,560,947	99.66	
14,211,973		14,211,973		13,881,963	97.68	13,881,963	97.68	分別流出至機械及設備 1,922,000 元、交通及運輸設備 569,000 元、什 項 設 備 1,344,000 元。
								大武崙工業區服務中心辦理雨水收集系統改善工程計畫變更加帳，由機械及設備調整流入 780,556 元支應。
23,526,000		23,526,000		22,002,234	93.52	22,002,234	93.52	
1,511,000		1,511,000		1,481,404	98.04	1,481,404	98.04	
22,015,000		22,015,000		20,520,830	93.21	20,520,830	93.21	
173,369,663		173,369,663		152,780,589	88.12	152,780,589	88.12	
36,648,000		36,648,000		36,539,884	99.70	36,539,884	99.70	
								分別由土地改良物流入 1,922,000 元、房屋及建築流入 5,989,000 元支應。

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					140,397,000		-6,884,337
3.中小企業發展基金					3,209,000		
交通及運輸設備					33,438,000		569,000
1.加工出口區(科技產業園 區)作業基金					4,289,000		569,000
2.產業園區開發管理基金					29,149,000		
什項設備					8,676,000		7,447,781
1.加工出口區(科技產業園 區)作業基金							1,344,000

業基金

畫預算與實際進度比較表

110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%					
133,512,663		133,512,663		116,240,705	87.06	116,240,705	87.06	1.主要係新北及龜山工業區污水處理廠辦理污泥脫水機設備財物採購案，部分機械及零組件自國外採購進口，因疫情影響貨運，未及於本年度執行完竣。 2.調整流出至土地改良物780,556元及什項設備6,103,781元。
3,209,000		3,209,000						
34,007,000		34,007,000		24,067,664	70.77	24,067,664	70.77	係汰換中小企業融資服務平台系統設備，因疫情影響及全球原物料部分供應缺料導致廠商生產未及，所編預算無法於110年底前執行完畢。
4,858,000		4,858,000		4,778,308	98.36	4,778,308	98.36	
29,149,000		29,149,000		19,289,356	66.18	19,289,356	66.18	由土地改良物流入569,000元支應。
16,123,781		16,123,781		16,104,889	99.88	16,104,889	99.88	主要係部分工業區採購設備之結餘款所致。
1,344,000		1,344,000		1,325,108	98.59	1,325,108	98.59	
								由土地改良物流入1,344,000元支應。

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					8,676,000		6,103,781
合 計				12,073,417	400,903,000		

業基金

畫預算與實際進度比較表

110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%					
14,779,781		14,779,781		14,779,781	100.00	14,779,781	100.00	聯合污水廠等工業區應業務需要，汰舊換新已達汰換標準之冷(暖)氣機等設備，由機械及設備調整流入 6,103,781 元支應。
412,976,417		412,976,417		380,398,286	92.11	380,398,286	92.11	

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(科技產業 園區)作業基金					550,278,000		
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	100,000,000		
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	151,191,000		
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		
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		

業基金
增減明細表
110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		
550,278,000	550,278,000	628,661,000	78,383,000	550,278,000	
100,000,000	100,000,000	100,000,000		100,000,000	1.本年度調整數增加係111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	36,404,000		78,383,000	36,404,000	1.本年度調整數減少係優先償還貸款利息較高之屏東加工出口區污水處理廠興建工程，轉列長期負債。 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	176,906,000	176,906,000		176,906,000	1.本年度調整數增加係111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	14,620,000	14,620,000		14,620,000	1.本年度調整數增加係111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		
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		
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	110	125			
小計					550,278,000		
二、長期債務部分							
1.加工出口區(科技產業 園區)作業基金					4,300,321,475		
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	178,284,332		

業基金
增減明細表
110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	36,596,000	36,596,000		36,596,000	1.本年度調整數增加係111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	70,965,000	70,965,000		70,965,000	1.本年度調整數增加係111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。
	114,787,000	229,574,000		114,787,000	1.本年度調整數增加係111年度預計償還之長期負債114,787千元及110年已償還之工程貸款114,787千元，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。
550,278,000	550,278,000	628,661,000	78,383,000	550,278,000	
		78,383,000	628,661,000	3,750,043,475	
			100,000,000	78,284,332	1.本年度調整數減少係111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	1,455,701,960		
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	1,302,671,183		
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	58,479,000		
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	292,765,000		
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	638,680,000		

業基金
增減明細表
110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		
		78,383,000		1,534,084,960	1.本年度調整數增加係優先償還貸款利息較高之屏東加工出口區污水處理廠興建工程，依規定轉列長期負債。 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	1,125,765,183	1.本年度調整數減少係111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	43,859,000	1.本年度調整數減少係111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	256,169,000	1.本年度調整數減少係111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	567,715,000	1.本年度調整數減少係111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	110	125	250,800,000		
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		
2.產業園區開發管理基 金						21,248,847,000	
新材料循環產業園區 申請設置計畫	金融機構	110	113	129		21,248,847,000	
小計					4,300,321,475	21,248,847,000	
合計					4,850,599,475	21,248,847,000	

業基金
增減明細表
110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		
			229,574,000	21,226,000	1.本年度調整數減少係111年度預計償還之長期負債及110年已償還之屏東污水貸款114,787千元，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。
				122,940,000	
		78,383,000	628,661,000	3,750,043,475	1.本年度舉借預算數21,248,847,000元，因高雄市政府尚未與居民達成遷村共識，無法於110年辦理大林蒲土地取得作業，爰尚未辦理債務舉借，全數保留至以後年度繼續執行。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為收回土地之租售收入，無法自償部分由公務預算編列撥充基金。
550,278,000	550,278,000	707,044,000	707,044,000	4,300,321,475	

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	1,180,838,000	5,303,092.00	1,127,202,092
二、污水處理營運	立方公尺	83,041,150	1,612,955,000	76,430,016.74	1,589,857,593
三、專案貸款	元		500,000,000		500,000,000

業基金
執行績效摘要表
110年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-53,635,908	-4.54	
-6,611,133.26	-7.96	-23,097,407	-1.43	

經濟作業基金
基金數額增減明細表

中華民國110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	45,544,290,000	45,544,289,918	-82	
加：	2,176,656,000	2,176,656,000		
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	2,176,656,000	2,176,656,000		
產業園區開發管理基金	1,410,000,000	1,410,000,000		係以現金1,410,000,000元增撥基金。
中小企業發展基金	766,656,000	766,656,000		係以現金766,656,000元增撥基金。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	47,720,946,000	47,720,945,918	-82	

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(科技產業 園區)作業基金	608,755,500	60,875,550	-31,758,585	150,000,000		
台灣絲織開發股份有限公 司	608,755,500	60,875,550	-31,758,585	150,000,000		
二、產業園區開發管理基金	3,509,054,930	350,905,493	405,233,064	496,574,542		
世正開發股份有限公司	3,509,054,930	350,905,493	405,233,064	496,574,542		
三、中小企業發展基金	1,480,536,000	148,053,600	69,819,818	211,933,587		
台灣育成中小企業開發股 份有限公司	705,536,000	70,553,600	45,278,295	87,000,000		

業基金
其餘紬明細表

110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	45.24	-6,697,000	-14,367,584	-7,670,584	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，110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14,367,584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324,437元，業於本年度調整入帳。
	150,000,000	45.24	-6,697,000	-14,367,584	-7,670,584	
	496,574,542	17.24	15,731,000	9,280,148	-6,450,852	
	496,574,542	17.24	15,731,000	9,280,148	-6,450,852	
	211,933,587			7,507,142	7,507,142	1.世正公司發放109年度現金股利，每股配發0.15337924元，基金持有60,504,593股，獲配現金股利計9,280,148元。 2.110年度稅前盈餘尚未經會計師查核簽證。
	87,000,000	14.53		4,100,928	4,100,928	1.台灣育成公司發放109年度現金股利，每股配發0.4元，基金持有10,252,320股，獲配現金股利計4,100,928元。 2.110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	47,500,000	15,386,495	69,933,587		
資鼎中小企業開發股份有 限公司	300,000,000	30,000,000	9,155,028	55,000,000		
合 計（ 調 整 前 ）	5,598,346,430	559,834,643	443,294,297	858,508,129		
採權益法之投資權益調整				-65,058,108		
累計減損－以成本衡量之金 融資產－非流動				-34,555,282		
合 計（ 調 整 後 ）				758,894,739		

業基金
其餘絀明細表

110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	11.25		3,406,214	3,406,214	1.華陽公司發放109年度現金股利，每股配發0.63761261元，基金持有5,342,138股，獲配現金股利3,406,214元。 2.110年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證。
	55,000,000	18.33				1.資鼎公司109年度帳上仍有累積虧損，故110年度無發放現金股利。 2.110年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證。
	858,508,129		9,034,000	2,419,706	-6,614,294	
	-79,101,255					台絲公司持股比例為45.24%，採權益法比例認列損益權益調整。
	-34,555,282					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110年底止，基金投資餘額為35,378,305元。
	744,851,592					

經濟作業基金
無形資產明細表
中華民國110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	14,178,000	31,792,296	17,614,296	124.24	
電腦軟體	14,178,000	31,792,296	17,614,296	124.24	
委外開發設計應用軟體	7,660,000	11,168,914	3,508,914	45.81	主要係加工出口區(科技產業園區)作業基金配合業務需求，辦理公文系統功能增修所致。
購置電腦軟體費	6,518,000	20,623,382	14,105,382	216.41	

經濟作業基金
員工人數彙計表
中華民國110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	1,194	1,100	-94	
專任人員	1,175	1,083	-92	
職員	75	52	-23	
技工	57	49	-8	
聘用	701	654	-47	
約僱	342	328	-14	
管理會委員	19	17	-2	
總計	1,194	1,100	-94	

附註：

1.加工出口區(科技產業園區)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100人；保全警衛外包之勞務承攬進用人力128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之勞務承攬進用人力359人。

3.中小企業發展基金：

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
業務支出部分	74,994,000	562,895,000	41,842,000	18,565,000	161,241,000
勞務成本	66,297,000	532,779,000	39,893,000	18,438,000	153,124,000
銷貨成本	3,130,000		179,000		806,000
醫療成本	5,322,000		155,000		772,000
管理及總務費用	245,000	30,116,000	1,615,000	127,000	6,539,000
合計	74,994,000	562,895,000	41,842,000	18,565,000	161,241,000

附註：

1.加工出口區(科技產業園區)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22,150,000元，決算數22,017,851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57,491,000元，決算數49,698,856元；保全警衛外包之勞務承攬預算數61,885,000元，決算數64,174,381元。
- (2)「獎金」預算數16,956,000元，決算數15,682,932元，明細如下：
- (2-1)年終獎金：預算數6,414,000元，決算數5,998,638元，支付118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8,889,000元，決算數8,157,304元，支付107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1,653,000元，決算數1,526,990元，支付76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142,914,000元，決算數153,818,527元。
- (2)「獎金」預算數144,188,000元，決算數129,896,096元，明細如下：
- (2-1)年終獎金：預算數73,939,000元，決算數67,115,415元，支付1,000人，依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定「一百零九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70,249,000元，決算數62,780,681元，支付969人，依據經濟部109年6月1日經工字第10903508060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

110年度

單位：新臺幣元

預算數						
退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
57,507,000		99,903,000	30,000	1,016,977,000		1,016,977,000
54,661,000		93,950,000	29,000	959,171,000		959,171,000
428,000		481,000	1,000	5,025,000		5,025,000
593,000		582,000		7,424,000		7,424,000
1,825,000		4,890,000		45,357,000		45,357,000
57,507,000		99,903,000	30,000	1,016,977,000		1,016,977,000

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168,000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14,420,000元，決算數4,968,547元。
- (2) 獎金：係年終獎金，預算數97,000元，決算數30,676元，支付1人，依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定「一百零九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
業務支出部分	64,457,010	525,241,503	39,469,707	16,748,942	145,609,704
勞務成本	60,281,209	495,832,406	37,360,111	16,685,342	138,086,347
銷貨成本	2,744,736		188,449		728,591
醫療成本	1,336,565				660,258
管理及總務費用	94,500	29,409,097	1,921,147	63,600	6,134,508
合計	64,457,010	525,241,503	39,469,707	16,748,942	145,609,704

業基金
彙計表
110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
47,353,081		94,303,112	20,127	933,203,186		933,203,186
45,024,886		88,864,863	19,112	882,154,276		882,154,276
360,640		380,547	596	4,403,559		4,403,559
174,109		134,523		2,305,455		2,305,455
1,793,446		4,923,179	419	44,339,896		44,339,896
47,353,081		94,303,112	20,127	933,203,186		933,203,186

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110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	13	19,500,000	13	10,188,467			-9,311,533	-47.75	
5人座電動汽車(含電池)，電池搭載30kwh容量以上	13	19,500,000	13	10,188,467			-9,311,533	-47.75	原編列電動汽車(5人座)預算經行政院110年7月19日院授主基經字第1100201058號函同意變更為7-8人座小客貨兩用車。
合計	13	19,500,000	13	10,188,467			-9,311,533	-47.75	

附註：

1.加工出口區(科技產業園區)作業基金：

- (1)管理用車輛：110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：110年底計有小型貨車6輛、特種車11輛及一般公務用機車28輛，較109年底增減變動說明如下：
 - (2-1)小型貨車：報廢1輛。
 - (2-2)一般公務用機車：報廢2輛。

2.產業園區開發管理基金：

- (1)管理用車輛：110年底計有小客貨兩用車79輛及油電混合動力車13輛，較109年底增減變動為小客貨兩用車汰換13輛。
- (2)其他車輛：110年底計有小型貨車2輛、特種車3輛、一般公務用機車228輛(含一般機車133輛及電動機車95輛)、清潔車45輛及搬運車37輛，較109年底增減變動說明如下：
 - (2-1)小型貨車：報廢1輛。
 - (2-2)一般公務用機車：電動機車增購1輛、汰換一般機車並變更為電動機車13輛及一般機車報廢15輛。
 - (2-3)搬運車：報廢1輛。

**經濟作
所屬分決算**
中華民國

分決算名稱	業務收入	業務成本與費用	業務賸餘(短絀)
1.加工出口區(科技產業園區)作業基金	1,668,742,454	1,291,484,973	377,257,481
2.產業園區開發管理基金	15,268,433,612	13,240,782,767	2,027,650,845
3.中小企業發展基金	71,877,368	1,292,679,311	-1,220,801,943
合 計	17,009,053,434	15,824,947,051	1,184,106,383

業基金
收支概況表
 110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)
73,609,881	60,152,053	13,457,828	390,715,309
481,590,149	54,301,334	427,288,815	2,454,939,660
11,911,191	65,882	11,845,309	-1,208,956,634
567,111,221	114,519,269	452,591,952	1,636,698,335

經濟作業基金
各項費用彙計表

中華民國110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	1,016,977,000	933,203,186	-83,773,814	-8.24
正式員額薪資	74,994,000	64,457,010	-10,536,990	-14.05
聘僱及兼職人員薪資	562,895,000	525,241,503	-37,653,497	-6.69
超時工作報酬	41,842,000	39,469,707	-2,372,293	-5.67
津貼	18,565,000	16,748,942	-1,816,058	-9.78
獎金	161,241,000	145,609,704	-15,631,296	-9.69
退休及卹償金	57,507,000	47,353,081	-10,153,919	-17.66
福利費	99,903,000	94,303,112	-5,599,888	-5.61
提繳費	30,000	20,127	-9,873	-32.91
服務費用	3,272,805,000	2,657,281,169	-615,523,831	-18.81
水電費	267,202,000	217,931,329	-49,270,671	-18.44
郵電費	24,266,000	20,098,404	-4,167,596	-17.17
旅運費	11,406,000	6,436,819	-4,969,181	-43.57
印刷裝訂與廣告費	2,983,000	2,776,728	-206,272	-6.91
修理保養及保固費	393,577,000	374,869,360	-18,707,640	-4.75
保險費	12,944,000	11,689,634	-1,254,366	-9.69
一般服務費	1,239,773,000	921,067,839	-318,705,161	-25.71
專業服務費	1,315,594,000	1,097,714,870	-217,879,130	-16.56
公共關係費	5,060,000	4,696,186	-363,814	-7.19
材料及用品費	138,322,000	138,681,130	359,130	0.26
使用材料費	80,269,000	54,240,348	-26,028,652	-32.43
用品消耗	57,333,000	84,425,341	27,092,341	47.25
商品及醫療用品	720,000	15,441	-704,559	-97.86
租金與利息	150,848,000	136,278,783	-14,569,217	-9.66
地租及水租	6,628,000	5,169,883	-1,458,117	-22.00
房租	68,888,000	65,406,746	-3,481,254	-5.05

經濟作業基金
各項費用彙計表

中華民國110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	26,985,000	25,827,524	-1,157,476	-4.29
交通及運輸設備租金	365,000	2,432,219	2,067,219	566.36
什項設備租金	8,026,000	7,079,312	-946,688	-11.80
利息	39,956,000	30,363,099	-9,592,901	-24.01
折舊、折耗及攤銷	2,179,723,000	2,302,152,648	122,429,648	5.62
不動產、廠房及設備折舊	2,048,977,000	2,160,547,935	111,570,935	5.45
其他折舊性資產折舊	115,892,000	122,694,719	6,802,719	5.87
攤銷	14,854,000	18,909,994	4,055,994	27.31
稅捐與規費（強制費）	212,205,000	195,585,829	-16,619,171	-7.83
土地稅	167,786,000	151,758,262	-16,027,738	-9.55
契稅		707,675	707,675	
房屋稅	38,044,000	37,117,991	-926,009	-2.43
消費與行為稅	2,826,000	2,230,160	-595,840	-21.08
規費	3,549,000	3,771,741	222,741	6.28
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	817,098,000	692,750,628	-124,347,372	-15.22
會費	22,000	55,400	33,400	151.82
捐助、補助與獎助	360,940,000	87,646,938	-273,293,062	-75.72
分擔	321,400,000	309,663,994	-11,736,006	-3.65
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	134,736,000	295,384,296	160,648,296	119.23
短絀、賠償與保險給付	176,738,000	173,060,193	-3,677,807	-2.08
各項短絀	176,738,000	173,060,193	-3,677,807	-2.08
其他	3,729,061,000	8,710,472,754	4,981,411,754	133.58
其他費用	3,729,061,000	8,710,472,754	4,981,411,754	133.58
合 計	11,693,777,000	15,939,466,320	4,245,689,320	36.31

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110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	6,877,000	4,845,893	-2,031,107	-29.53	
國外旅費	1,667,000		-1,667,000	-100.00	
業務宣導費	150,000	149,707	-293	-0.20	
公共關係費	5,060,000	4,696,186	-363,814	-7.19	
統計所需項目	387,350,000	106,120,917	-281,229,083	-72.60	
義（志）工服務費	866,000	408,665	-457,335	-52.81	
專技人員酬金	7,892,000	7,397,000	-495,000	-6.27	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	11,024,000	5,498,431	-5,525,569	-50.12	
一般土地租金	6,628,000	5,169,883	-1,458,117	-22.00	
補（協）助政府機關（構）	157,636,000	56,230,140	-101,405,860	-64.33	
捐助國內團體	203,304,000	31,416,798	-171,887,202	-84.55	

丁、附 表

加工出口區
(科技產業園區)
作業基金
分決算表

加工出口區(科技產業園區)作業基金

110 年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明.....	1-1~1-4
乙、主要表	
1.收支餘絀表.....	1-5~1-9
2.餘絀撥補表.....	1-10
3.現金流量表.....	1-11~1-12
4.平衡表.....	1-13~1-16
丙、附屬表	
1.勞務收入明細表.....	1-17
2.銷貨收入明細表.....	1-18
3.租金及權利金收入明細表.....	1-19
4.醫療收入明細表.....	1-20
5.其他業務收入明細表.....	1-21
6.財務收入明細表.....	1-22
7.其他業務外收入明細表.....	1-23
8.勞務成本明細表.....	1-24~1-26
9.銷貨成本明細表.....	1-27
10.出租資產成本明細表.....	1-28
11.醫療成本明細表.....	1-29~1-30
12.財務費用明細表.....	1-31
13.其他業務外費用明細表.....	1-32
14.資產折舊明細表.....	1-33~1-34
15.資產變賣明細表.....	1-35~1-36
16.資產報廢明細表.....	1-37~1-38
17.固定資產建設改良擴充明細表.....	1-39~1-40
18.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	1-41~1-42
19.長期債務增減明細表.....	1-43~1-50
20.主要營運項目執行績效摘要表.....	1-51~1-52
21.基金數額增減明細表.....	1-53
22.資金轉投資及其餘絀明細表.....	1-54~1-55
23.無形資產明細表.....	1-56
24.員工人數彙計表.....	1-57
25.用人費用彙計表.....	1-58~1-61
26.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	1-62
27.所屬分決算收支概況表.....	1-63~1-64
28.各項費用彙計表.....	1-65~1-66
29.管制性項目及統計所需項目比較表.....	1-67

甲、總 說 明

加工出口區(科技產業園區)作業基金

總 說 明

中華民國 110 年度

一、業務計畫實施績效

「加工出口區設置管理條例」於110年2月3日公布修正名稱為「科技產業園區設置管理條例」，並自110年3月28日施行，爰加工出口區作業基金配合「科技產業園區設置管理條例」第1條及第31條規定，更名為科技產業園區作業基金。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)給水設施管理維護：預計辦理供應園區廠商用水需求1,548,694立方公尺，實際數1,590,143立方公尺，增加41,449立方公尺，約增加2.68%。
- (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172件，總投增資金額為新臺幣41,670,697,000元，達成率為101.1%。

二、收支餘絀情形

- (一)業務收入：預算數1,635,388,000元，決算數1,668,742,454元，較預算數增加33,354,454元，約增加2.04%。
- (二)業務外收入：預算數50,018,000元，決算數73,609,881元，較預算數增加23,591,881元，約增加47.17%，主要係收回分攤109年度駐區員警執行經費之結算退款所致。
- (三)業務成本與費用：預算數1,357,354,000元，決算數1,291,484,973元，較預算數減少65,869,027元，約減少4.85%。
- (四)業務外費用：預算數55,572,000元，決算數60,152,053元，較預算數增加4,580,053元，約增加8.24%。
- (五)本期賸餘：預算賸餘數272,480,000元，決算賸餘數390,715,309元，較預算數增加118,235,309元，約增加43.39%，主要係廠商營業額較預期增加致管理收入增加及109年度駐區員警執行結算退款所致。

三、餘絀撥補實況

- (一)賸餘之部：預算數300,753,000元，決算數874,509,884元，較預算數增加

加工出口區(科技產業園區)作業基金

總 說 明

中華民國 110 年度

573,756,884元，約增加190.77%，主要係因廠商營業額較預期成長，管理費收入增加及前期未分配賸餘轉入所致。

(二)分配之部：預算數286,582,000元，決算數286,582,000元。

(三)未分配賸餘：預算數14,171,000元，決算數587,927,884元，較預算數增加573,756,884元，約增加4,048.81%，主要係因廠商營業額較預期成長，管理費收入增加及前期未分配賸餘轉入所致。

(四)短絀之部：預算數及決算數均為0元。

(五)填補之部：預算數及決算數均為0元。

(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784,595,388元，包括本期賸餘390,715,309元，利息股利之調整22,628,283元，調整項目401,011,316元，收取利息603,579元、支付利息30,363,099元。

(二)投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流出202,590,877元，其中現金流入33,289,638元，包括減少流動金融資產及短期貸墊款17,386,123元，減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金307,241元，減少不動產、廠房及設備及礦產資源6,803,476元，減少無形資產及其他資產8,792,798元；現金流出235,880,515元，包括增加流動金融資產及短期貸墊款19,800,357元，增加不動產、廠房及設備及礦產資源195,925,113元，增加無形資產及其他資產20,155,045元。

(三)籌資活動之現金流量：籌資活動之淨現金流出475,753,046元，其中現金流入159,464,405元，係增加短期債務、流動金融負債及其他負債159,464,405元；現金流出635,217,451元，包括減少短期債務、流動金融負債及其他負債57,753,451元，減少長期負債550,278,000元，賸餘分配款27,186,000元。

(四)現金及約當現金淨增106,251,465元，係期末現金702,571,803元，較期初現金596,320,338元增加之數。

五、資產負債情況

加工出口區(科技產業園區)作業基金

總 說 明

中華民國 110 年度

(一)資產部分：24,170,670,254元。

1. 流動資產1,399,322,455元。

(1) 現金702,571,803元，包括銀行存款700,564,803元，零用及週轉金2,007,000元。

(2) 應收款項692,957,515元，包括應收帳款114,730,587元，應收收益60,000元，應收利息3,639,380元、其他應收款574,527,548元。

(3) 預付款項410,586元，包括預付費用342,240元，留抵稅額68,346元。

(4) 短期貸墊款3,382,551元，係短期墊款。

2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金623,763,175元，包括採權益法之投資70,898,745元，長期墊款389,692,759元，準備金163,171,671元。

3. 不動產、廠房及設備17,935,223,461元，包括土地13,959,145,706元，土地改良物835,886,169元，房屋及建築1,972,385,495元，機械及設備860,183,337元，交通及運輸設備87,894,214元，什項設備41,826,401元，購建中固定資產177,902,139元。

4. 無形資產64,310,566元，係電腦軟體。

5. 其他資產4,148,050,597元，包括什項資產3,966,244,172元，待處理資產181,806,425元。

(二)負債部分：8,775,263,377元。

1. 流動負債698,720,290元，包括短期債務550,278,000元，應付款項146,526,173元，預收款項1,916,117元。

2. 長期負債3,750,043,475元，係長期借款。

3. 其他負債4,326,499,612元，包括存入保證金218,381,441元，應付退休及離職金163,171,671元，應付代管資產3,944,946,500元。

(三)淨值部分：15,395,406,877元。

1. 基金7,165,596,840元。

2. 公積1,711,750,835元，包括資本公積673,422,909元及特別公積1,038,327,926元。

加工出口區(科技產業園區)作業基金

總 說 明

中華民國 110 年度

3. 累積賸餘587,927,884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(科技產
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	1,635,388,000.00	100.00	1,668,742,454.00	100.00
勞務收入	1,106,963,000.00	67.69	1,152,797,943.00	69.08
管理收入	695,386,000.00	42.52	767,888,749.00	46.02
其他勞務收入	411,577,000.00	25.17	384,909,194.00	23.07
銷貨收入	18,391,000.00	1.12	18,971,981.00	1.14
給水銷貨收入	18,391,000.00	1.12	18,971,981.00	1.14
租金及權利金收入	400,861,000.00	24.51	396,184,542.00	23.74
土地租金收入	306,210,000.00	18.72	294,913,311.00	17.67
廠房租金收入	52,937,000.00	3.24	57,886,320.00	3.47
其他建築物租金收入	39,588,000.00	2.42	41,878,711.00	2.51
權利金收入	2,126,000.00	0.13	1,506,200.00	0.09
醫療收入	9,155,000.00	0.56	776,438.00	0.05
衛生保健收入	9,155,000.00	0.56	776,438.00	0.05
其他業務收入	100,018,000.00	6.12	100,011,550.00	5.99
其他補助收入	98,430,000.00	6.02	98,430,000.00	5.90
雜項業務收入	1,588,000.00	0.10	1,581,550.00	0.09
業務成本與費用	1,357,354,000.00	83.00	1,291,484,973.00	77.39
勞務成本	1,180,838,000.00	72.21	1,127,202,092.00	67.55
管理成本	782,455,000.00	47.85	723,649,005.00	43.36
其他勞務成本	398,383,000.00	24.36	403,553,087.00	24.18
銷貨成本	10,167,000.00	0.62	10,080,207.00	0.60
給水銷貨成本	10,167,000.00	0.62	10,080,207.00	0.60
出租資產成本	156,150,000.00	9.55	151,630,565.00	9.09
出租土地成本	120,492,000.00	7.37	117,616,130.00	7.05
出租廠房成本	3,176,000.00	0.19	3,129,533.00	0.19
出租其他建築物成本	32,482,000.00	1.99	30,884,902.00	1.85

業園區)作業基金

餘絀表

110年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
33,354,454.00	2.04	1,553,869,938.00	100.00
45,834,943.00	4.14	1,066,954,492.00	68.66
72,502,749.00	10.43	674,540,179.00	43.41
-26,667,806.00	-6.48	392,414,313.00	25.25
580,981.00	3.16	15,987,537.00	1.03
580,981.00	3.16	15,987,537.00	1.03
-4,676,458.00	-1.17	367,107,502.00	23.63
-11,296,689.00	-3.69	272,612,141.00	17.54
4,949,320.00	9.35	52,489,918.00	3.38
2,290,711.00	5.79	39,879,043.00	2.57
-619,800.00	-29.15	2,126,400.00	0.14
-8,378,562.00	-91.52	4,147,707.00	0.27
-8,378,562.00	-91.52	4,147,707.00	0.27
-6,450.00	-0.01	99,672,700.00	6.41
		98,430,000.00	6.33
-6,450.00	-0.41	1,242,700.00	0.08
-65,869,027.00	-4.85	1,305,541,517.00	84.02
-53,635,908.00	-4.54	1,133,213,631.00	72.93
-58,805,995.00	-7.52	728,756,496.00	46.90
5,170,087.00	1.30	404,457,135.00	26.03
-86,793.00	-0.85	12,100,399.00	0.78
-86,793.00	-0.85	12,100,399.00	0.78
-4,519,435.00	-2.89	152,210,753.00	9.80
-2,875,870.00	-2.39	117,979,643.00	7.59
-46,467.00	-1.46	3,141,717.00	0.20
-1,597,098.00	-4.92	31,089,393.00	2.00

**加工出口區(科技產
收支**
中華民國

科 目	本年度預算數		本年度決算數	
	金額	%	金額	%
醫療成本	10,199,000.00	0.62	2,572,109.00	0.15
衛生保健成本	10,199,000.00	0.62	2,572,109.00	0.15
業務賸餘(短絀)	278,034,000.00	17.00	377,257,481.00	22.61
業務外收入	50,018,000.00	3.06	73,609,881.00	4.41
財務收入	8,844,000.00	0.54	7,734,816.00	0.46
利息收入	8,844,000.00	0.54	7,734,816.00	0.46
其他業務外收入	41,174,000.00	2.52	65,875,065.00	3.95
財產交易賸餘	18,517,000.00	1.13		
資產使用及權利金收入	14,410,000.00	0.88	17,123,790.00	1.03
違規罰款收入	911,000.00	0.06	589,530.00	0.04
受贈收入			1,500,000.00	0.09
收回呆帳			9,720.00	0.00
雜項收入	7,336,000.00	0.45	46,652,025.00	2.80
業務外費用	55,572,000.00	3.40	60,152,053.00	3.60
財務費用	46,653,000.00	2.85	44,730,683.00	2.68
利息費用	39,956,000.00	2.44	30,363,099.00	1.82
投資短絀	6,697,000.00	0.41	14,367,584.00	0.86
其他業務外費用	8,919,000.00	0.55	15,421,370.00	0.92
財產交易短絀	7,616,000.00	0.47	13,656,249.00	0.82
雜項費用	1,303,000.00	0.08	1,765,121.00	0.11
業務外賸餘(短絀)	-5,554,000.00	-0.34	13,457,828.00	0.81
本期賸餘(短絀)	272,480,000.00	16.66	390,715,309.00	23.41

業園區)作業基金

餘絀表

110年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
-7,626,891.00	-74.78	8,016,734.00	0.52
-7,626,891.00	-74.78	8,016,734.00	0.52
99,223,481.00	35.69	248,328,421.00	15.98
23,591,881.00	47.17	549,161,683.00	35.34
-1,109,184.00	-12.54	9,484,655.00	0.61
-1,109,184.00	-12.54	9,484,655.00	0.61
24,701,065.00	59.99	539,677,028.00	34.73
-18,517,000.00	-100.00	469,515,000.00	30.22
2,713,790.00	18.83	16,461,191.00	1.06
-321,470.00	-35.29	1,232,947.00	0.08
1,500,000.00		1,500,000.00	0.10
9,720.00			
39,316,025.00	535.93	50,967,890.00	3.28
4,580,053.00	8.24	84,489,838.40	5.44
-1,922,317.00	-4.12	49,138,677.00	3.16
-9,592,901.00	-24.01	35,651,263.00	2.29
7,670,584.00	114.54	13,487,414.00	0.87
6,502,370.00	72.90	35,351,161.40	2.28
6,040,249.00	79.31	34,715,540.00	2.23
462,121.00	35.47	635,621.40	0.04
19,011,828.00	-342.31	464,671,844.60	29.90
118,235,309.00	43.39	713,000,265.60	45.89

加工出口區(科技產業園區)作業基金
收支餘絀表附表
 中華民國110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
本期其他綜合餘絀合計				-0.13

加工出口區(科技產業園區)作業基金

餘絀撥補表

中華民國110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	300,753,000.00	100.00	874,509,884.00	100.00	573,756,884.00	190.77	726,378,367.20	100.00
本期賸餘	272,480,000.00	90.60	390,715,309.00	44.68	118,235,309.00	43.39	713,000,265.60	98.16
前期未分配賸餘	28,273,000.00	9.40	483,794,575.00	55.32	455,521,575.00	1,611.15	13,378,101.60	1.84
分配之部	286,582,000.00	95.29	286,582,000.00	32.77			242,583,792.20	33.40
提存公積	259,396,000.00	86.25	259,396,000.00	29.66			215,397,792.00	29.65
賸餘撥充基金數							0.20	0.00
解繳公庫淨額	27,186,000.00	9.04	27,186,000.00	3.11			27,186,000.00	3.74
未分配賸餘	14,171,000.00	4.71	587,927,884.00	67.23	573,756,884.00	4,048.81	483,794,575.00	66.60
短絀之部								
填補之部								
待填補之短絀								

加工出口區(科技產業園區)作業基金
現金流量表

中華民國110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）	272,480,000	390,715,309	118,235,309	43.39
利息股利之調整	31,112,000	22,628,283	-8,483,717	-27.27
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	303,592,000	413,343,592	109,751,592	36.15
調整項目	322,395,000	401,011,316	78,616,316	24.39
未計利息股利之現金流入（流出）	625,987,000	814,354,908	188,367,908	30.09
收取利息	8,844,000	603,579	-8,240,421	-93.18
支付利息	-39,956,000	-30,363,099	9,592,901	-24.01
業務活動之淨現金流入（流出）	594,875,000	784,595,388	189,720,388	31.89
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		17,386,123	17,386,123	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		307,241	307,241	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	43,088,000	6,803,476	-36,284,524	-84.21
減少無形資產及其他資產		8,792,798	8,792,798	
增加流動金融資產及短期貸墊款		-19,800,357	-19,800,357	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-196,099,000	-195,925,113	173,887	-0.09
增加無形資產及其他資產	-12,936,000	-20,155,045	-7,219,045	55.81
投資活動之淨現金流入（流出）	-165,947,000	-202,590,877	-36,643,877	22.08
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		159,464,405	159,464,405	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-57,753,451	-57,753,451	
減少長期負債	-550,278,000	-550,278,000		
賸餘分配款	-27,186,000	-27,186,000		

加工出口區(科技產業園區)作業基金
現金流量表

中華民國110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)	-577,464,000	-475,753,046	101,710,954	-17.61
現金及約當現金之淨增 (淨減)	-148,536,000	106,251,465	254,787,465	-171.53
期初現金及約當現金	750,798,000	596,320,338	-154,477,662	-20.58
期末現金及約當現金	602,262,000	702,571,803	100,309,803	16.66

附註：

1.不影響現金流量之投資活動：

(1)受贈資產389,736元。

(2)未完工程轉列財產12,304,326元。

(3)未完工程及電腦軟體應付未付款22,833,663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(科技產業園區)作業基金 平 衡 表

中華民國110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	24,170,670,254	100.00	24,237,701,258	100.00	-67,031,004	-0.28
流動資產	1,399,322,455	5.79	1,346,296,352	5.55	53,026,103	3.94
現金	702,571,803	2.91	596,320,338	2.46	106,251,465	17.82
銀行存款	700,564,803	2.90	595,088,338	2.46	105,476,465	17.72
零用及週轉金	2,007,000	0.01	1,232,000	0.01	775,000	62.91
應收款項	692,957,515	2.87	748,522,377	3.09	-55,564,862	-7.42
應收帳款	114,730,587	0.47	103,516,500	0.43	11,214,087	10.83
應收醫療帳款			24,764	0.00	-24,764	-100.00
應收收益	60,000	0.00	59,635,970	0.25	-59,575,970	-99.90
應收利息	3,639,380	0.02	3,645,143	0.02	-5,763	-0.16
其他應收款	574,527,548	2.38	581,700,000	2.40	-7,172,452	-1.23
預付款項	410,586	0.00	412,153	0.00	-1,567	-0.38
預付費用	342,240	0.00	145,503	0.00	196,737	135.21
留抵稅額	68,346	0.00	266,650	0.00	-198,304	-74.37
短期貸墊款	3,382,551	0.01	1,041,484	0.00	2,341,067	224.78
短期墊款	3,382,551	0.01	1,041,484	0.00	2,341,067	224.78
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	623,763,175	2.58	642,540,753	2.65	-18,777,578	-2.92
採權益法之投資	70,898,745	0.29	84,941,892	0.35	-14,043,147	-16.53
採權益法之投資成本	150,000,000	0.62	150,000,000	0.62		
採權益法之投資權益調整	-79,101,255	-0.33	-65,058,108	-0.27	-14,043,147	21.59
長期墊款	389,692,759	1.61	390,000,000	1.61	-307,241	-0.08
長期墊款	389,692,759	1.61	390,000,000	1.61	-307,241	-0.08
準備金	163,171,671	0.68	167,598,861	0.69	-4,427,190	-2.64
退休及離職準備金	163,171,671	0.68	167,598,861	0.69	-4,427,190	-2.64
不動產、廠房及設備	17,935,223,461	74.20	18,052,201,589	74.48	-116,978,128	-0.65
土地	13,959,145,706	57.75	13,959,145,706	57.59		
土地	13,959,145,706	57.75	13,959,145,706	57.59		
土地改良物	835,886,169	3.46	879,221,283	3.63	-43,335,114	-4.93
土地改良物	2,563,837,311	10.61	2,535,909,440	10.46	27,927,871	1.10
累計折舊-土地改良物	-1,727,951,142	-7.15	-1,656,688,157	-6.84	-71,262,985	4.30

加工出口區(科技產業園區)作業基金 平 衡 表

中華民國110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	%
房屋及建築	1,972,385,495	8.16	2,053,389,541	8.47	-81,004,046	-3.94
房屋及建築	3,481,885,269	14.41	3,492,690,890	14.41	-10,805,621	-0.31
累計折舊-房屋及建築	-1,509,499,774	-6.25	-1,439,301,349	-5.94	-70,198,425	4.88
機械及設備	860,183,337	3.56	955,288,720	3.94	-95,105,383	-9.96
機械及設備	2,296,693,775	9.50	2,312,232,215	9.54	-15,538,440	-0.67
累計折舊-機械及設備	-1,436,510,438	-5.94	-1,356,943,495	-5.60	-79,566,943	5.86
交通及運輸設備	87,894,214	0.36	98,562,094	0.41	-10,667,880	-10.82
交通及運輸設備	355,411,413	1.47	351,265,370	1.45	4,146,043	1.18
累計折舊-交通及運輸設備	-267,517,199	-1.11	-252,703,276	-1.04	-14,813,923	5.86
什項設備	41,826,401	0.17	47,091,857	0.19	-5,265,456	-11.18
什項設備	171,914,299	0.71	175,170,034	0.72	-3,255,735	-1.86
累計折舊-什項設備	-130,087,898	-0.54	-128,078,177	-0.53	-2,009,721	1.57
購建中固定資產	177,902,139	0.74	59,502,388	0.25	118,399,751	198.98
未完工程	162,110,972	0.67	53,867,525	0.22	108,243,447	200.94
預付工程及土地款	15,791,167	0.07	5,634,863	0.02	10,156,304	180.24
無形資產	64,310,566	0.27	50,663,722	0.21	13,646,844	26.94
無形資產	64,310,566	0.27	50,663,722	0.21	13,646,844	26.94
電腦軟體	64,310,566	0.27	50,663,722	0.21	13,646,844	26.94
其他資產	4,148,050,597	17.16	4,145,998,842	17.11	2,051,755	0.05
什項資產	3,966,244,172	16.41	3,964,192,417	16.36	2,051,755	0.05
存出保證金	10,000	0.00	1,567,000	0.01	-1,557,000	-99.36
催收款項	35,114,067	0.15	31,666,108	0.13	3,447,959	10.89
備抵呆帳-催收款項	-13,826,395	-0.06	-13,987,191	-0.06	160,796	-1.15
代管資產	3,944,946,500	16.32	3,944,946,500	16.28		
待處理資產	181,806,425	0.75	181,806,425	0.75		
委託處分資產	181,806,425	0.75	181,806,425	0.75		
合 計	24,170,670,254	100.00	24,237,701,258	100.00	-67,031,004	-0.28
負 債	8,775,263,377	36.31	9,206,213,426	37.98	-430,950,049	-4.68
流動負債	698,720,290	2.89	676,437,277	2.79	22,283,013	3.29
短期債務	550,278,000	2.28	550,278,000	2.27		
應付到期長期負債	550,278,000	2.28	550,278,000	2.27		

加工出口區(科技產業園區)作業基金
平 衡 表

中華民國110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	%
應付款項	146,526,173	0.61	125,666,950	0.52	20,859,223	16.60
應付帳款	11,637,251	0.05			11,637,251	
應付代收款	17,845,329	0.07	12,078,050	0.05	5,767,279	47.75
應付費用	77,819,830	0.32	74,486,675	0.31	3,333,155	4.47
應付稅款	2,806,061	0.01	2,247,661	0.01	558,400	24.84
應付工程款	36,417,702	0.15	36,854,564	0.15	-436,862	-1.19
預收款項	1,916,117	0.01	492,327	0.00	1,423,790	289.20
預收收入	1,916,117	0.01	492,327	0.00	1,423,790	289.20
長期負債	3,750,043,475	15.51	4,300,321,475	17.74	-550,278,000	-12.80
長期債務	3,750,043,475	15.51	4,300,321,475	17.74	-550,278,000	-12.80
長期借款	3,750,043,475	15.51	4,300,321,475	17.74	-550,278,000	-12.80
其他負債	4,326,499,612	17.90	4,229,454,674	17.45	97,044,938	2.29
什項負債	4,326,499,612	17.90	4,229,454,674	17.45	97,044,938	2.29
存入保證金	218,381,441	0.90	116,909,313	0.48	101,472,128	86.80
應付退休及離職金	163,171,671	0.68	167,598,861	0.69	-4,427,190	-2.64
應付代管資產	3,944,946,500	16.32	3,944,946,500	16.28		
淨 值	15,395,406,877	63.69	15,031,487,832	62.02	363,919,045	2.42
基金	7,165,596,840	29.65	7,165,596,840	29.56		
基金	7,165,596,840	29.65	7,165,596,840	29.56		
基金	7,165,596,840	29.65	7,165,596,840	29.56		
公積	1,711,750,835	7.08	1,451,965,099	5.99	259,785,736	17.89
資本公積	673,422,909	2.79	673,033,173	2.78	389,736	0.06
受贈公積	635,290,619	2.63	634,900,883	2.62	389,736	0.06
其他資本公積	38,132,290	0.16	38,132,290	0.16		
特別公積	1,038,327,926	4.30	778,931,926	3.21	259,396,000	33.30
特別公積	1,038,327,926	4.30	778,931,926	3.21	259,396,000	33.30
累積餘絀	587,927,884	2.43	483,794,575	2.00	104,133,309	21.52
累積賸餘	587,927,884	2.43	483,794,575	2.00	104,133,309	21.52
累積賸餘	587,927,884	2.43	483,794,575	2.00	104,133,309	21.52

加工出口區(科技產業園區)作業基金
平 衡 表

中華民國110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	%
淨值其他項目	5,930,131,318	24.53	5,930,131,318	24.47		
累積其他綜合餘絀	5,930,131,318	24.53	5,930,131,318	24.47		
未實現重估增值	5,930,131,318	24.53	5,930,131,318	24.47		
合 計	24,170,670,254	100.00	24,237,701,258	100.00	-67,031,004	-0.28

附註：信託代理與保證資產（負債）本年度決算數956,421,902元，上年度決算數917,379,224元，均屬保證品(應付保證品)。

丙、附 屬 表

加工出口區(科技產業園區)作業基金
勞務收入明細表
 中華民國110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	1,106,963,000	1,152,797,943	45,834,943	4.14	主要係因廠商營業額較預期成長，管理費收入增加所致。
管理收入	695,386,000	767,888,749	72,502,749	10.43	
其他勞務收入	411,577,000	384,909,194	-26,667,806	-6.48	

加工出口區(科技產業園區)作業基金
銷貨收入明細表
 中華民國110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	18,391,000	18,971,981	580,981	3.16	
給水銷貨收入	18,391,000	18,971,981	580,981	3.16	

加工出口區(科技產業園區)作業基金
租金及權利金收入明細表

中華民國110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	400,861,000	396,184,542	-4,676,458	-1.17	主要係依「嚴重特殊傳染性肺炎防疫期間科技產業園區紓困方案」減收權利金收入所致。
土地租金收入	306,210,000	294,913,311	-11,296,689	-3.69	
廠房租金收入	52,937,000	57,886,320	4,949,320	9.35	
其他建築物租金收入	39,588,000	41,878,711	2,290,711	5.79	
權利金收入	2,126,000	1,506,200	-619,800	-29.15	

加工出口區(科技產業園區)作業基金
醫療收入明細表
 中華民國110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	9,155,000	776,438	-8,378,562	-91.52	係臺中園區衛生保健所110年5月去任務化不再提供醫療服務，致收入較預計減少。
衛生保健收入	9,155,000	776,438	-8,378,562	-91.52	

加工出口區(科技產業園區)作業基金
其他業務收入明細表

中華民國110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	100,011,550	-6,450	-0.01	
其他補助收入	98,430,000	98,430,000			
雜項業務收入	1,588,000	1,581,550	-6,450	-0.41	

加工出口區(科技產業園區)作業基金
財務收入明細表
 中華民國110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	8,844,000	7,734,816	-1,109,184	-12.54	主要係活期存款利息收入較預計減少所致。
利息收入	8,844,000	7,734,816	-1,109,184	-12.54	

加工出口區(科技產業園區)作業基金
其他業務外收入明細表

中華民國110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	41,174,000	65,875,065	24,701,065	59.99	
財產交易賸餘	18,517,000		-18,517,000	-100.00	110年度高雄臨廣園區廠房受投資景氣影響，暫無提出投資計畫需求，致無變賣廠房所產生之交易賸餘。
資產使用及權利金收入	14,410,000	17,123,790	2,713,790	18.83	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	589,530	-321,470	-35.29	主要係廠商逾期違約罰款較預期減少所致。
受贈收入		1,500,000	1,500,000		本年度決算數係受贈指定用途現金。
收回呆帳		9,720	9,720		本年度決算數係收回已轉銷之呆帳。
雜項收入	7,336,000	46,652,025	39,316,025	535.93	主要係收回分攤109年度駐區員警執行經費之結算退款所致。

加工出口區(科技產業園區)作業基金
勞務成本明細表
 中華民國110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	1,180,838,000	1,127,202,092	-53,635,908	-4.54	
管理成本	782,455,000	723,649,005	-58,805,995	-7.52	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47人22,150,000元，實際進用46人，決算數22,017,851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101人57,003,000元，實際進用98人，決算數49,480,267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149,707元。 3.管制性項目： (1)國外旅費預算數459,000元，決算數0元。 (2)業務宣導費預算數150,000元，決算數149,707元。 (3)公共關係費預算數144,000元，決算數140,114元。
用人費用	104,712,000	97,287,683	-7,424,317	-7.09	
正式員額薪資	66,297,000	60,281,209	-6,015,791	-9.07	
超時工作報酬	5,242,000	4,812,805	-429,195	-8.19	
獎金	15,113,000	14,029,220	-1,083,780	-7.17	
退休及卹償金	10,573,000	10,118,065	-454,935	-4.30	
福利費	7,482,000	8,043,781	561,781	7.51	
提繳費	5,000	2,603	-2,397	-47.94	
服務費用	363,442,000	337,114,837	-26,327,163	-7.24	
水電費	19,828,000	15,765,494	-4,062,506	-20.49	
郵電費	1,647,000	1,519,094	-127,906	-7.77	

加工出口區(科技產業園區)作業基金
勞務成本明細表
 中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
旅運費	1,019,000	240,145	-778,855	-76.43	
印刷裝訂與廣告費	858,000	783,055	-74,945	-8.73	
修理保養及保固費	44,255,000	37,926,484	-6,328,516	-14.30	
保險費	1,702,000	1,266,737	-435,263	-25.57	
一般服務費	80,296,000	72,157,566	-8,138,434	-10.14	
專業服務費	213,693,000	207,316,148	-6,376,852	-2.98	
公共關係費	144,000	140,114	-3,886	-2.70	
材料及用品費	10,169,000	7,419,195	-2,749,805	-27.04	
使用材料費	1,828,000	532,344	-1,295,656	-70.88	
用品消耗	8,341,000	6,886,851	-1,454,149	-17.43	
租金與利息	2,966,000	2,532,390	-433,610	-14.62	
地租及水租	2,127,000	1,922,892	-204,108	-9.60	
機器租金	50,000	101,140	51,140	102.28	
交通及運輸設備租金	180,000	98,400	-81,600	-45.33	
什項設備租金	609,000	409,958	-199,042	-32.68	
折舊、折耗及攤銷	287,912,000	270,354,477	-17,557,523	-6.10	
不動產、廠房及設備折舊	287,912,000	270,354,477	-17,557,523	-6.10	
稅捐與規費（強制費）	616,000	964,695	348,695	56.61	
房屋稅	87,000	81,449	-5,551	-6.38	
消費與行為稅	157,000	131,399	-25,601	-16.31	
規費	372,000	751,847	379,847	102.11	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,076,000	3,573,993	-502,007	-12.32	
會費		50,000	50,000		
分擔	546,000	530,779	-15,221	-2.79	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,530,000	2,993,214	-536,786	-15.21	
短絀、賠償與保險給付	615,000		-615,000	-100.00	
各項短絀	615,000		-615,000	-100.00	

加工出口區(科技產業園區)作業基金
勞務成本明細表
 中華民國110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	7,947,000	4,401,735	-3,545,265	-44.61	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128人，決算數64,174,381元。
其他費用	7,947,000	4,401,735	-3,545,265	-44.61	
其他勞務成本	398,383,000	403,553,087	5,170,087	1.30	
用人費用	2,814,000	3,051,493	237,493	8.44	
聘僱及兼職人員薪資	2,119,000	2,142,840	23,840	1.13	
超時工作報酬		219,732	219,732		
獎金	265,000	264,863	-137	-0.05	
退休及卹償金	131,000	132,480	1,480	1.13	
福利費	299,000	291,578	-7,422	-2.48	
服務費用	113,506,000	115,157,550	1,651,550	1.46	
郵電費	4,746,000	5,013,167	267,167	5.63	
修理保養及保固費	12,294,000	13,991,034	1,697,034	13.80	
一般服務費	61,891,000	64,180,381	2,289,381	3.70	
專業服務費	34,575,000	31,972,968	-2,602,032	-7.53	
材料及用品費	500,000	430,192	-69,808	-13.96	
用品消耗	500,000	430,192	-69,808	-13.96	
租金與利息	200,000	194,400	-5,600	-2.80	
房租	200,000	194,400	-5,600	-2.80	
折舊、折耗及攤銷	14,789,000	18,145,452	3,356,452	22.70	
攤銷	14,789,000	18,145,452	3,356,452	22.70	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	266,574,000	266,574,000			
分擔	266,574,000	266,574,000			

加工出口區(科技產業園區)作業基金
銷貨成本明細表
 中華民國110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	10,080,207	-86,793	-0.85	
給水銷貨成本	10,167,000	10,080,207	-86,793	-0.85	
用人費用	5,025,000	4,403,559	-621,441	-12.37	
正式員額薪資	3,130,000	2,744,736	-385,264	-12.31	
超時工作報酬	179,000	188,449	9,449	5.28	
獎金	806,000	728,591	-77,409	-9.60	
退休及卹償金	428,000	360,640	-67,360	-15.74	
福利費	481,000	380,547	-100,453	-20.88	
提繳費	1,000	596	-404	-40.40	
服務費用	3,444,000	4,688,320	1,244,320	36.13	
水電費	3,329,000	3,139,746	-189,254	-5.69	
郵電費	7,000	8,705	1,705	24.36	
旅運費	15,000		-15,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	3,000		-3,000	-100.00	
修理保養及保固費	35,000	379,422	344,422	984.06	
一般服務費	10,000	10,000			
專業服務費	45,000	1,150,447	1,105,447	2,456.55	
材料及用品費	62,000	21,679	-40,321	-65.03	
使用材料費	1,000		-1,000	-100.00	
用品消耗	61,000	21,679	-39,321	-64.46	
折舊、折耗及攤銷	1,627,000	953,884	-673,116	-41.37	
不動產、廠房及設備折舊	1,627,000	953,884	-673,116	-41.37	
稅捐與規費（強制費）	3,000	9,765	6,765	225.50	
房屋稅		315	315		
規費	3,000	9,450	6,450	215.00	
其他	6,000	3,000	-3,000	-50.00	
其他費用	6,000	3,000	-3,000	-50.00	

加工出口區(科技產業園區)作業基金
出租資產成本明細表

中華民國110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	156,150,000	151,630,565	-4,519,435	-2.89	
出租土地成本	120,492,000	117,616,130	-2,875,870	-2.39	
稅捐與規費（強制費）	120,492,000	117,616,130	-2,875,870	-2.39	
土地稅	120,492,000	117,616,130	-2,875,870	-2.39	
出租廠房成本	3,176,000	3,129,533	-46,467	-1.46	
服務費用	30,000	22,583	-7,417	-24.72	
保險費	30,000	22,583	-7,417	-24.72	
折舊、折耗及攤銷	2,496,000	2,495,616	-384	-0.02	
不動產、廠房及設備折舊	2,496,000	2,495,616	-384	-0.02	
稅捐與規費（強制費）	650,000	611,334	-38,666	-5.95	
房屋稅	650,000	611,334	-38,666	-5.95	
出租其他建築物成本	32,482,000	30,884,902	-1,597,098	-4.92	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152,727元。
服務費用	2,319,000	777,364	-1,541,636	-66.48	
水電費	561,000	21,196	-539,804	-96.22	
修理保養及保固費	1,308,000	483,441	-824,559	-63.04	
保險費	260,000	120,000	-140,000	-53.85	
一般服務費	190,000	152,727	-37,273	-19.62	
折舊、折耗及攤銷	19,040,000	18,227,480	-812,520	-4.27	
不動產、廠房及設備折舊	19,040,000	18,227,480	-812,520	-4.27	
稅捐與規費（強制費）	11,123,000	11,880,058	757,058	6.81	
土地稅	275,000	262,670	-12,330	-4.48	
契稅		707,675	707,675		
房屋稅	10,848,000	10,909,713	61,713	0.57	

加工出口區(科技產業園區)作業基金
醫療成本明細表
 中華民國110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	10,199,000	2,572,109	-7,626,891	-74.78	1.係因臺中園區衛生保健所110年5月去任務化不再提供醫療服務，致成本較預計減少及員額出缺不補所致。 2.以服務費用編列勞務承攬，辦理環境清潔維護、醫療廢棄物清運等，預算編列1人298,000元，實際進用1人，決算數65,862元。
衛生保健成本	10,199,000	2,572,109	-7,626,891	-74.78	
用人費用	7,424,000	2,305,455	-5,118,545	-68.95	
正式員額薪資	5,322,000	1,336,565	-3,985,435	-74.89	
超時工作報酬	155,000		-155,000	-100.00	
獎金	772,000	660,258	-111,742	-14.47	
退休及卹償金	593,000	174,109	-418,891	-70.64	
福利費	582,000	134,523	-447,477	-76.89	
服務費用	1,701,000	224,699	-1,476,301	-86.79	
水電費	132,000	19,367	-112,633	-85.33	
郵電費	30,000	5,816	-24,184	-80.61	
旅運費	10,000		-10,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	48,000		-48,000	-100.00	
修理保養及保固費	285,000	17,725	-267,275	-93.78	
保險費	4,000	1,712	-2,288	-57.20	
一般服務費	318,000	69,062	-248,938	-78.28	
專業服務費	874,000	111,017	-762,983	-87.30	

加工出口區(科技產業園區)作業基金
醫療成本明細表
 中華民國110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	893,000	17,670	-875,330	-98.02	
使用材料費	5,000		-5,000	-100.00	
用品消耗	168,000	2,229	-165,771	-98.67	
商品及醫療用品	720,000	15,441	-704,559	-97.86	
折舊、折耗及攤銷	120,000	13,586	-106,414	-88.68	
不動產、廠房及設備折舊	120,000	13,586	-106,414	-88.68	
稅捐與規費（強制費）	39,000	5,299	-33,701	-86.41	
消費與行為稅	36,000	3,749	-32,251	-89.59	
規費	3,000	1,550	-1,450	-48.33	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	22,000	5,400	-16,600	-75.45	
會費	22,000	5,400	-16,600	-75.45	

加工出口區(科技產業園區)作業基金
財務費用明細表
 中華民國110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	46,653,000	44,730,683	-1,922,317	-4.12	
利息費用	39,956,000	30,363,099	-9,592,901	-24.01	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	39,956,000	30,363,099	-9,592,901	-24.01	
利息	39,956,000	30,363,099	-9,592,901	-24.01	
投資短絀	6,697,000	14,367,584	7,670,584	114.54	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	6,697,000	14,367,584	7,670,584	114.54	
各項短絀	6,697,000	14,367,584	7,670,584	114.54	

加工出口區(科技產業園區)作業基金
其他業務外費用明細表

中華民國110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	8,919,000	15,421,370	6,502,370	72.90	
財產交易短絀	7,616,000	13,656,249	6,040,249	79.31	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	7,616,000	13,656,249	6,040,249	79.31	
各項短絀	7,616,000	13,656,249	6,040,249	79.31	
雜項費用	1,303,000	1,765,121	462,121	35.47	主要係停車場委託管理費較預計增加所致。
其他	1,303,000	1,765,121	462,121	35.47	
其他費用	1,303,000	1,765,121	462,121	35.47	

加工出口區(科技產

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	2,535,909,440	3,492,690,890	2,312,232,215	351,265,370
減：以前年度已提折舊數	1,656,688,157	1,439,301,349	1,356,943,495	252,703,276
上年度期末帳面價值	879,221,283	2,053,389,541	955,288,720	98,562,094
加：本年度新增資產價值	27,830,191	1,481,404	29,369,014	5,083,024
減：本年度減少資產價值		9,027,861	10,121,871	449,356
加減：調整欄	97,680	6,578,615	1,433,137	2,873,244
減：本年度提列折舊數	71,262,985	80,036,204	115,785,663	18,174,792
本年度期末帳面價值	835,886,169	1,972,385,495	860,183,337	87,894,214
本年度提列折舊數				
勞務成本	71,262,985	59,778,634	114,710,477	18,174,792
銷貨成本		94,236	851,968	
出租資產成本		20,163,334	214,960	
醫療成本			8,258	
合 計	71,262,985	80,036,204	115,785,663	18,174,792

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27,830,191元，均為增置資產。
- (2)房屋及建築：本年度新增資產價值1,481,404元，均為增置資產。
- (3)機械及設備：本年度新增資產價值29,369,014元，均為增置資產。
- (4)交通及運輸設備：本年度新增資產價值5,083,024元，包括：增置資產4,778,308元及受贈資產304,716元。
- (5)什項設備：本年度新增資產價值1,410,128元，包括：增置資產1,325,108元及受贈資產85,020元。

2.本年度減少資產價值：

- (1)房屋及建築：本年度減少資產價值9,027,861元，均為本年度報廢資產之帳面價值。
- (2)機械及設備：本年度減少資產價值10,121,871元，均為本年度報廢資產之帳面價值。
- (3)交通及運輸設備：本年度減少資產價值449,356元，均為本年度報廢資產之帳面價值。
- (4)什項設備：本年度減少資產價值860,488元，均為本年度報廢資產之帳面價值。

業園區)作業基金

明細表

110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			
175,170,034						8,867,267,949
128,078,177						4,833,714,454
47,091,857						4,033,553,495
1,410,128						65,173,761
860,488						20,459,576
970,303						11,952,979
6,785,399						292,045,043
41,826,401						3,798,175,616
6,427,589						270,354,477
7,680						953,884
344,802						20,723,096
5,328						13,586
6,785,399						292,045,043

3.調整欄：

- (1)土地改良物增加97,680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6,578,615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1,433,137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2,873,244元，包括增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數3,224,591元及減列本年度調整以前年度短計資產折舊數351,347元。
- (5)什項設備增加970,303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3,964,192,417元，包括：存出保證金1,567,000元、催收款項淨額17,678,917元及代管資產3,944,946,500元。
- (2)本年底什項資產項下之非折舊性資產計3,966,244,172元，包括：存出保證金10,000元、催收款項淨額21,287,672元及代管資產3,944,946,500元。
- (3)上年底及本年底非業務資產項下之非折舊性資產各計181,806,425元及181,806,425元，均屬委託處分資產。

加工出口區(科技產
資產變賣
中華民國

科 目	決 算			
	帳 面 價 值			變 賣
	成本或重估價值	已提折舊額	淨 額	總收入
不動產、廠房及設備				
房屋及建築				
合 計				

附註：110年度高雄臨廣園區廠房受投資景氣影響，暫無提出投資計畫需求，致無變賣廠房所產生之交易賸餘。

業園區)作業基金
明細表

110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					
				18,517,000	-18,517,000	-100.00
				18,517,000	-18,517,000	-100.00
				18,517,000	-18,517,000	-100.00

加工出口區(科技產
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	75,003,969	54,544,393	20,459,576
房屋及建築	18,865,640	9,837,779	9,027,861
機械及設備	46,340,591	36,218,720	10,121,871
交通及運輸設備	4,161,572	3,712,216	449,356
什項設備	5,636,166	4,775,678	860,488
合 計	75,003,969	54,544,393	20,459,576

業園區)作業基金
明細表

110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	%
6,803,327		13,656,249	7,616,000	6,040,249	79.31
6,803,327		2,224,534		2,224,534	
		10,121,871	4,993,000	5,128,871	102.72
		449,356	2,397,000	-1,947,644	-81.25
		860,488	226,000	634,488	280.75
6,803,327		13,656,249	7,616,000	6,040,249	79.31

**加工出口區(科技產
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		55,573,000	
土地改良物		55,573,000	
購建中固定資產			
房屋及建築		7,500,000	
房屋及建築		7,500,000	
機械及設備		128,737,000	
機械及設備		28,737,000	
購建中固定資產		100,000,000	
交通及運輸設備		4,289,000	
交通及運輸設備		4,289,000	
什項設備			
什項設備			
合 計		196,099,000	

附註：

1. 工程管理費：

土地改良物：按「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，分別依逐級差額(0.7%，1%，1.5%，3%)累退提列，預算數1,328,547元，決算數117,127元。

業園區)作業基金
改良擴充明細表

110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			
-3,835,000	51,738,000	51,560,947	-177,053	
-27,568,000	28,005,000	27,830,191	-174,809	
23,733,000	23,733,000	23,730,756	-2,244	
-5,989,000	1,511,000	1,481,404	-29,596	
-5,989,000	1,511,000	1,481,404	-29,596	
7,911,000	136,648,000	136,539,884	-108,116	
734,000	29,471,000	29,369,014	-101,986	
7,177,000	107,177,000	107,170,870	-6,130	
569,000	4,858,000	4,778,308	-79,692	
569,000	4,858,000	4,778,308	-79,692	
1,344,000	1,344,000	1,325,108	-18,892	
1,344,000	1,344,000	1,325,108	-18,892	
	196,099,000	195,685,651	-413,349	

加工出口區(科技產
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					196,099,000		
分年性項目					100,000,000		
機械及設備					100,000,000		
一次性項目					96,099,000		
土地改良物					55,573,000		-3,835,000
房屋及建築					7,500,000		-5,989,000
機械及設備					28,737,000		7,911,000
交通及運輸設備					4,289,000		569,000
什項設備							1,344,000
合 計					196,099,000		

業園區)作業基金

畫預算與實際進度比較表

110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%					
196,099,000		196,099,000		195,685,651	99.79	195,685,651	99.79	分別流出至機械及設備1,922,000元、交通及運輸設備569,000元、什項設備1,344,000元。 流出至機械及設備5,989,000元。 分別由土地改良物流入1,922,000元、房屋及建築流入5,989,000元支應。 由土地改良物流入569,000元支應。 由土地改良物流入1,344,000元支應。
100,000,000		100,000,000		100,000,000	100.00	100,000,000	100.00	
100,000,000		100,000,000		100,000,000	100.00	100,000,000	100.00	
96,099,000		96,099,000		95,685,651	99.57	95,685,651	99.57	
51,738,000		51,738,000		51,560,947	99.66	51,560,947	99.66	
1,511,000		1,511,000		1,481,404	98.04	1,481,404	98.04	
36,648,000		36,648,000		36,539,884	99.70	36,539,884	99.70	
4,858,000		4,858,000		4,778,308	98.36	4,778,308	98.36	
1,344,000		1,344,000		1,325,108	98.59	1,325,108	98.59	
196,099,000		196,099,000		195,685,651	99.79	195,685,651	99.79	

加工出口區(科技產
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	100,000,000		
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	151,191,000		
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		
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		

業園區)作業基金

增減明細表

110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	100,000,000	100,000,000		100,000,000	1.本年度調整數增加係111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	36,404,000		78,383,000	36,404,000	1.本年度調整數減少係優先償還貸款利息較高之屏東加工出口區污水處理廠興建工程，轉列長期負債。 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	176,906,000	176,906,000		176,906,000	1.本年度調整數增加係111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	14,620,000	14,620,000		14,620,000	1.本年度調整數增加係111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(科技產
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		
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		
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	110	125			
小計					550,278,000		
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	178,284,332		

業園區)作業基金

增減明細表

110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	36,596,000	36,596,000		36,596,000	1.本年度調整數增加係111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	70,965,000	70,965,000		70,965,000	1.本年度調整數增加係111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。
	114,787,000	229,574,000		114,787,000	1.本年度調整數增加係111年度預計償還之長期負債114,787千元及110年已償還之工程貸款114,787千元，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。
550,278,000	550,278,000	628,661,000	78,383,000	550,278,000	
			100,000,000	78,284,332	1.本年度調整數減少係111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(科技產
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	1,455,701,960		
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	1,302,671,183		
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	58,479,000		
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	292,765,000		

業園區)作業基金

增減明細表

110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		
		78,383,000		1,534,084,960	1.本年度調整數增加係優先償還貸款利息較高之屏東加工出口區污水處理廠興建工程，依規定轉列長期負債。 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	1,125,765,183	1.本年度調整數減少係111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	43,859,000	1.本年度調整數減少係111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	256,169,000	1.本年度調整數減少係111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(科技產
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	638,680,000		
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	110	125	250,800,000		
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		
小計					4,300,321,475		
合計					4,850,599,475		

業園區)作業基金

增減明細表

110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	567,715,000	1.本年度調整數減少係111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。
			229,574,000	21,226,000	1.本年度調整數減少係111年度預計償還之長期負債及110年已償還之屏東污水貸款114,787千元，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。
				122,940,000	
		78,383,000	628,661,000	3,750,043,475	
550,278,000	550,278,000	707,044,000	707,044,000	4,300,321,475	

加工出口區(科技產
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	1,180,838,000	5,303,092	1,127,202,092
二、給水設施管理維護	立方公尺	1,548,694	10,167,000	1,590,143	10,080,207

業園區)作業基金
執行績效摘要表
110年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-53,635,908	-4.54	
41,449	2.68	-86,793	-0.85	

加工出口區(科技產業園區)作業基金
基金數額增減明細表

中華民國110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	7,165,596,840	-160	
加：				
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				
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	7,165,597,000	7,165,596,840	-160	

加工出口區(科技產
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	60,875,550	-31,758,585	150,000,000		
合 計（ 調 整 前 ）				150,000,000		
採權益法之投資權益調整				-65,058,108		
合 計（ 調 整 後 ）				84,941,892		

業園區)作業基金
其餘絀明細表

110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	45.24	-6,697,000	-14,367,584	-7,670,584	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，110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14,367,584元。
	150,000,000					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324,437元，業於本年度調整入帳。
	-79,101,255					持股比例為45.24%，採權益法比例認列損益權益調整。
	70,898,745					

加工出口區(科技產業園區)作業基金
無形資產明細表
 中華民國110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	12,936,000	31,792,296	18,856,296	145.77	
電腦軟體	12,936,000	31,792,296	18,856,296	145.77	
委外開發設計應用軟體	7,660,000	11,168,914	3,508,914	45.81	主要係配合業務需求，辦理公文系統功能增修所致。
購置電腦軟體費	5,276,000	20,623,382	15,347,382	290.89	

加工出口區(科技產業園區)作業基金
員工人數彙計表
 中華民國110度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備註
業務支出部分	135	104	-31	
專任人員	135	104	-31	
職員	75	52	-23	
技工	57	49	-8	
聘用	3	3		
總計	135	104	-31	

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100人；保全警衛外包之勞務承攬進用人力128人。

**加工出口區(科技產
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
業務支出部分	74,749,000	2,119,000	5,576,000		16,956,000
勞務成本	66,297,000	2,119,000	5,242,000		15,378,000
銷貨成本	3,130,000		179,000		806,000
醫療成本	5,322,000		155,000		772,000
管理及總務費用					
合計	74,749,000	2,119,000	5,576,000		16,956,000

附註：

- 1.另於服務費用辦理事務性工作外包之勞務承攬預算數22,150,000元，決算數22,017,851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57,491,000元，決算數49,698,856元；保全警衛外包之勞務承攬預算數61,885,000元，決算數64,174,381元。
- 2.「獎金」預算數16,956,000元，決算數15,682,932元，明細如下：
 - (1)年終獎金：預算數6,414,000元，決算數5,998,638元，支付118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8,889,000元，決算數8,157,304元，支付107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1,653,000元，決算數1,526,990元，支付76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。

業園區)作業基金

彙計表

110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
11,725,000		8,844,000	6,000	119,975,000		119,975,000
10,704,000		7,781,000	5,000	107,526,000		107,526,000
428,000		481,000	1,000	5,025,000		5,025,000
593,000		582,000		7,424,000		7,424,000
11,725,000		8,844,000	6,000	119,975,000		119,975,000

**加工出口區(科技產
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
業務支出部分	64,362,510	2,142,840	5,220,986		15,682,932
勞務成本	60,281,209	2,142,840	5,032,537		14,294,083
銷貨成本	2,744,736		188,449		728,591
醫療成本	1,336,565				660,258
管理及總務費用					
合計	64,362,510	2,142,840	5,220,986		15,682,932

業園區)作業基金

彙計表

110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
10,785,294		8,850,429	3,199	107,048,190		107,048,190
10,250,545		8,335,359	2,603	100,339,176		100,339,176
360,640		380,547	596	4,403,559		4,403,559
174,109		134,523		2,305,455		2,305,455
10,785,294		8,850,429	3,199	107,048,190		107,048,190

加工出口區(科技產業園區)作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

[illegible]

附註：

- 1.管理用車輛：110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：110年底計有小型貨車6輛、特種車11輛及一般公務用機車28輛，較109年底增減變動說明如下：
 - (1)小型貨車：報廢1輛。
 - (2)一般公務用機車：報廢2輛。

加工出口區(科技產
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(科技產業園區) 作業基金	1,668,742,454	1,291,484,973	377,257,481
合 計	1,668,742,454	1,291,484,973	377,257,481

業園區)作業基金
收支概況表

110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)
73,609,881	60,152,053	13,457,828	390,715,309
73,609,881	60,152,053	13,457,828	390,715,309

加工出口區(科技產業園區)作業基金
各項費用彙計表
 中華民國110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	119,975,000	107,048,190	-12,926,810	-10.77
正式員額薪資	74,749,000	64,362,510	-10,386,490	-13.90
聘僱及兼職人員薪資	2,119,000	2,142,840	23,840	1.13
超時工作報酬	5,576,000	5,220,986	-355,014	-6.37
獎金	16,956,000	15,682,932	-1,273,068	-7.51
退休及卹償金	11,725,000	10,785,294	-939,706	-8.01
福利費	8,844,000	8,850,429	6,429	0.07
提繳費	6,000	3,199	-2,801	-46.68
服務費用	484,442,000	457,985,353	-26,456,647	-5.46
水電費	23,850,000	18,945,803	-4,904,197	-20.56
郵電費	6,430,000	6,546,782	116,782	1.82
旅運費	1,044,000	240,145	-803,855	-77.00
印刷裝訂與廣告費	909,000	783,055	-125,945	-13.86
修理保養及保固費	58,177,000	52,798,106	-5,378,894	-9.25
保險費	1,996,000	1,411,032	-584,968	-29.31
一般服務費	142,705,000	136,569,736	-6,135,264	-4.30
專業服務費	249,187,000	240,550,580	-8,636,420	-3.47
公共關係費	144,000	140,114	-3,886	-2.70
材料及用品費	11,624,000	7,888,736	-3,735,264	-32.13
使用材料費	1,834,000	532,344	-1,301,656	-70.97
用品消耗	9,070,000	7,340,951	-1,729,049	-19.06
商品及醫療用品	720,000	15,441	-704,559	-97.86
租金與利息	43,122,000	33,089,889	-10,032,111	-23.26
地租及水租	2,127,000	1,922,892	-204,108	-9.60
房租	200,000	194,400	-5,600	-2.80
機器租金	50,000	101,140	51,140	102.28

加工出口區(科技產業園區)作業基金
各項費用彙計表
 中華民國110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	98,400	-81,600	-45.33
什項設備租金	609,000	409,958	-199,042	-32.68
利息	39,956,000	30,363,099	-9,592,901	-24.01
折舊、折耗及攤銷	325,984,000	310,190,495	-15,793,505	-4.84
不動產、廠房及設備折舊	311,195,000	292,045,043	-19,149,957	-6.15
攤銷	14,789,000	18,145,452	3,356,452	22.70
稅捐與規費（強制費）	132,923,000	131,087,281	-1,835,719	-1.38
土地稅	120,767,000	117,878,800	-2,888,200	-2.39
契稅		707,675	707,675	
房屋稅	11,585,000	11,602,811	17,811	0.15
消費與行為稅	193,000	135,148	-57,852	-29.98
規費	378,000	762,847	384,847	101.81
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	270,672,000	270,153,393	-518,607	-0.19
會費	22,000	55,400	33,400	151.82
分擔	267,120,000	267,104,779	-15,221	-0.01
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,530,000	2,993,214	-536,786	-15.21
短絀、賠償與保險給付	14,928,000	28,023,833	13,095,833	87.73
各項短絀	14,928,000	28,023,833	13,095,833	87.73
其他	9,256,000	6,169,856	-3,086,144	-33.34
其他費用	9,256,000	6,169,856	-3,086,144	-33.34
合 計	1,412,926,000	1,351,637,026	-61,288,974	-4.34

加工出口區(科技產業園區)作業基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國110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	753,000	289,821	-463,179	-61.51	
國外旅費	459,000		-459,000	-100.00	
業務宣導費	150,000	149,707	-293	-0.20	
公共關係費	144,000	140,114	-3,886	-2.70	
統計所需項目	10,694,000	4,777,461	-5,916,539	-55.33	
義（志）工服務費	866,000	408,665	-457,335	-52.81	
專技人員酬金	792,000	574,000	-218,000	-27.53	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,909,000	1,871,904	-5,037,096	-72.91	
一般土地租金	2,127,000	1,922,892	-204,108	-9.60	

產業園區
開發管理基金
分決算表

產業園區開發管理基金 110 年度附屬單位決算 目次

甲、總說明.....	2-1~2-4
乙、主要表	
1.收支餘絀表	2-5~2-9
2.餘絀撥補表	2-10
3.現金流量表	2-11~2-12
4.平衡表	2-13~2-16
丙、附屬表	
1.勞務收入明細表	2-17
2.租金及權利金收入明細表	2-18
3.投融資業務收入明細表	2-19
4.其他業務收入明細表	2-20
5.財務收入明細表	2-21
6.其他業務外收入明細表	2-22
7.勞務成本明細表	2-23~2-24
8.投融資業務成本明細表	2-25
9.管理及總務費用明細表	2-26
10.其他業務外費用明細表	2-27
11.資產折舊明細表	2-28~2-29
12.資產變賣明細表	2-30~2-31
13.資產報廢明細表	2-32~2-33
14.貸出款明細表	2-34~2-35
15.固定資產建設改良擴充明細表	2-36~2-37
16.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	2-38~2-39
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.員工人數彙計表	2-47
22.用人費用彙計表	2-48~2-51
23.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	2-52
24.所屬分決算收支概況表	2-53~2-54
25.各項費用彙計表	2-55~2-56
26.管制性項目及統計所需項目比較表	2-57

甲、總 說 明

產業園區開發管理基金

總 說 明

中華民國 110 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25,052,394平方公尺，實際維護面積25,341,777.63平方公尺，較預計增加289,383.63平方公尺，約增加1.16%。
- (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83,041,150立方公尺，實際處理量76,430,016.74立方公尺，較預計減少6,611,133.26立方公尺，約減少7.96%。

二、收支餘絀情形

- (一)業務收入：預算數8,154,889,000元，決算數15,268,433,612元，較預算數增加7,113,544,612元，約增加87.23%，主要係台南科技等工業區部分廠商承租轉承購土地與建築物之價款較預計增加，及彰濱等工業區將土地出售方案暫收土地價款等轉列收入所致。
- (二)業務外收入：預算數281,721,000元，決算數481,590,149元，較預算數增加199,869,149元，約增加70.95%，主要係處理光華等工業區土地之交易賸餘及存放於金融機構之利息等收入較預計增加所致。
- (三)業務成本與費用：預算數8,534,193,000元，決算數13,240,782,767元，較預算數增加4,706,589,767元，約增加55.15%，主要係台南科技等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物，投資取得之不動產轉列成本較預計增加所致。
- (四)業務外費用：預算數18,389,000元，決算數54,301,334元，較預算數增加35,912,334元，約增加195.29%，主要係工業區設備報廢短絀較預計增加所致。
- (五)本期餘絀：預算短絀數115,972,000元，與決算賸餘數2,454,939,660元比較，轉絀為餘，主要係彰濱等工業區將土地出售方案暫收土地價款等款項轉列收入所致。

三、餘絀撥補實況

- (一)賸餘之部：預算數1,255,586,000元，決算數9,130,634,062元，較預算數增加7,875,048,062元，主要係前期未分配賸餘轉入，及彰濱等工業區將土地

產業園區開發管理基金

總 說 明

中華民國 110 年度

出售方案暫收土地價款等於本年度轉列收入所致。

(二)分配之部：預算數115,972,000元，決算數0元，較預算數減少115,972,000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1,139,614,000元，決算數9,130,634,062元，較預算數增加7,991,020,062元，主要係上述原因增減互抵所致。

(四)短絀之部：預算數115,972,000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115,972,000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4,107,895,810元，包括本期賸餘2,454,939,660元，利息股利之調整106,638,070元，調整非現金項目流入1,746,317,846元，收取利息13,276,374元。

(二)投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流入235,456,824元，其中現金流入20,459,680,173元，包括減少短期墊款105,175,242元、投資6,689,206,799元、長期墊款4,723,420,449元、不動產、廠房及設備315,739,634元、其他資產8,541,616,953元、收取利息75,240,948元及收取股利9,280,148元；現金流出20,224,223,349元，包括增加流動金融資產10,458,583,989元、短期墊款141,794,922元、投資688,979,790元、長期墊款249,968,300元、不動產、廠房及設備184,712,635元、其他資產8,500,183,713元。

(三)籌資活動之現金流量：籌資活動之淨現金流入2,147,014,976元，其中現金流入11,984,016,312元，包括增加其他負債10,574,016,312元、基金1,410,000,000元；現金流出9,837,001,336元，係減少其他負債。

(四)現金及約當現金之淨增6,490,367,610元，係期末現金14,673,563,385元較期初現金8,183,195,775元增加之數。

五、資產負債情況

產業園區開發管理基金

總 說 明

中華民國 110 年度

(一)資產部分：170,370,284,674元。

- 1.流動資產41,994,421,776元，包括現金14,673,563,385元，流動金融資產26,670,625,365元，應收款項580,647,987元，預付款項19,204,717元，短期貸墊款50,380,322元。
- 2.投資、長期應收款、貸墊款及準備金52,504,012,882元，包括非流動金融資產496,574,542元，其他長期投資39,674,305,150元，長期墊款11,364,239,665元，準備金968,893,525元。
- 3.不動產、廠房及設備70,586,449,600元，包括土地50,597,501,208元，土地改良物8,551,046,724元，房屋及建築5,278,573,507元，機械及設備5,822,545,211元，交通及運輸設備239,220,245元，什項設備97,087,760元，購建中固定資產474,945元。
- 4.無形資產1,302,136元，係電腦軟體。
- 5.其他資產5,284,098,280元，包括什項資產5,250,738,322元，待處理資產33,359,958元。

(二)負債部分：18,302,798,384元。

- 1.流動負債943,308,910元，包括應付款項807,291,431元，預收款項136,017,479元。
- 2.其他負債17,359,489,474元，包括遞延負債10,291,475元，什項負債17,349,197,999元。

(三)淨值部分：152,067,486,290元。

- 1.基金31,230,798,239元。
- 2.公積95,820,340,566元，包括資本公積88,418,446,051元，特別公積7,401,894,515元。
- 3.累積賸餘9,130,634,062元。
- 4.淨值其他項目15,885,713,423元，係未實現重估增值。

六、其他

(一)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

總 說 明

中華民國 110 年度

- 1.有關行政院108年10月8日核定「新材料循環產業園區申請設置計畫」，面積約301公頃，計畫期程106年至117年（計12年），預估總經費約需1,045.69億元，由中央公務預算負擔390億元，其餘655.69億元由產業園區開發管理基金自有財源或舉債支應及國公（營）土地作價投資。本年度長期債務舉借預算數21,248,847,000元，因高雄市政府尚未與居民達成遷村共識，無法於110年辦理大林蒲土地取得作業，爰尚未辦理債務舉借，後續俟高雄市政府與居民達成遷村共識，完成園區編定後，辦理債務舉借作業，並於園區開發時，辦理土地租售作業。
- 2.本案無法自償部分本年度由公務預算編列撥充基金1,410,000,000元，截至12月底已墊付44,498,515元。

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	8,154,889,000.00	100.00	15,268,433,612.00	100.00
勞務收入	2,188,318,000.00	26.83	1,852,250,346.00	12.13
服務收入	2,188,318,000.00	26.83	1,852,250,346.00	12.13
租金及權利金收入	326,476,000.00	4.00	333,061,680.00	2.18
土地租金收入	104,251,000.00	1.28	123,087,367.00	0.81
其他建築物租金收入	29,412,000.00	0.36	24,810,999.00	0.16
權利金收入	192,813,000.00	2.36	185,163,314.00	1.21
投融資業務收入	5,629,095,000.00	69.03	13,047,410,611.00	85.45
融資業務收入			7,130.00	0.00
政策性開發不動產收入	5,629,095,000.00	69.03	13,047,403,481.00	85.45
其他業務收入	11,000,000.00	0.13	35,710,975.00	0.23
其他補助收入			5,514,584.00	0.04
雜項業務收入	11,000,000.00	0.13	30,196,391.00	0.20
業務成本與費用	8,534,193,000.00	104.65	13,240,782,767.00	86.72
勞務成本	4,140,916,000.00	50.78	4,013,026,466.00	26.28
服務成本	4,140,916,000.00	50.78	4,013,026,466.00	26.28
投融資業務成本	4,027,361,000.00	49.39	8,846,904,476.00	57.94
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	4,027,360,000.00	49.39	8,846,903,776.00	57.94
管理及總務費用	365,916,000.00	4.49	380,851,825.00	2.49
管理費用及總務費用	365,916,000.00	4.49	380,851,825.00	2.49
業務賸餘(短絀)	-379,304,000.00	-4.65	2,027,650,845.00	13.28
業務外收入	281,721,000.00	3.45	481,590,149.00	3.15
財務收入	39,507,000.00	0.48	106,845,082.00	0.70
利息收入	23,319,000.00	0.29	97,357,922.00	0.64
投資賸餘	16,188,000.00	0.20	9,487,160.00	0.06

發管理基金

餘絀表

110年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
7,113,544,612.00	87.23	15,673,160,710.00	100.00
-336,067,654.00	-15.36	1,813,038,392.00	11.57
-336,067,654.00	-15.36	1,813,038,392.00	11.57
6,585,680.00	2.02	321,058,985.00	2.05
18,836,367.00	18.07	124,052,061.00	0.79
-4,601,001.00	-15.64	24,085,409.00	0.15
-7,649,686.00	-3.97	172,921,515.00	1.10
7,418,315,611.00	131.79	13,333,527,867.00	85.07
7,130.00			
7,418,308,481.00	131.79	13,333,527,867.00	85.07
24,710,975.00	224.65	205,535,466.00	1.31
5,514,584.00		2,165,229.00	0.01
19,196,391.00	174.51	203,370,237.00	1.30
4,706,589,767.00	55.15	11,341,057,945.00	72.36
-127,889,534.00	-3.09	4,010,102,724.00	25.59
-127,889,534.00	-3.09	4,010,102,724.00	25.59
4,819,543,476.00	119.67	6,945,916,124.00	44.32
-300.00	-30.00	700.00	0.00
4,819,543,776.00	119.67	6,945,915,424.00	44.32
14,935,825.00	4.08	385,039,097.00	2.46
14,935,825.00	4.08	385,039,097.00	2.46
2,406,954,845.00	-634.57	4,332,102,765.00	27.64
199,869,149.00	70.95	1,176,040,776.80	7.50
67,338,082.00	170.45	76,553,115.00	0.49
74,038,922.00	317.50	64,008,053.00	0.41
-6,700,840.00	-41.39	12,545,062.00	0.08

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	%
其他業務外收入	242,214,000.00	2.97	374,745,067.00	2.45
財產交易賸餘	204,230,000.00	2.50	292,027,827.00	1.91
資產使用及權利金收入	4,825,000.00	0.06	17,965,091.00	0.12
受託經營賸餘	15,000.00	0.00	30,005.00	0.00
違規罰款收入	15,904,000.00	0.20	37,420,067.00	0.25
賠(補)償收入	2,886,000.00	0.04	2,926,386.00	0.02
收回呆帳			1,712.00	0.00
雜項收入	14,354,000.00	0.18	24,373,979.00	0.16
業務外費用	18,389,000.00	0.23	54,301,334.00	0.36
其他業務外費用	18,389,000.00	0.23	54,301,334.00	0.36
財產交易短絀	17,389,000.00	0.21	40,553,061.00	0.27
雜項費用	1,000,000.00	0.01	13,748,273.00	0.09
業務外賸餘(短絀)	263,332,000.00	3.23	427,288,815.00	2.80
本期賸餘(短絀)	-115,972,000.00	-1.42	2,454,939,660.00	16.08

發管理基金

餘絀表

110年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
132,531,067.00	54.72	1,099,487,661.80	7.02
87,797,827.00	42.99	1,009,581,079.00	6.44
13,140,091.00	272.33	9,488,521.00	0.06
15,005.00	100.03	20,095.00	0.00
21,516,067.00	135.29	55,925,781.00	0.36
40,386.00	1.40	2,237,363.00	0.01
1,712.00		3,216.00	0.00
10,019,979.00	69.81	22,231,606.80	0.14
35,912,334.00	195.29	136,810,447.00	0.87
35,912,334.00	195.29	136,810,447.00	0.87
23,164,061.00	133.21	31,046,701.00	0.20
12,748,273.00	1,274.83	105,763,746.00	0.67
163,956,815.00	62.26	1,039,230,329.80	6.63
2,570,911,660.00	-2,216.84	5,371,333,094.80	34.27

產業園區開發管理基金
收支餘絀表附表
 中華民國110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		-40,709,597.00	-40,709,597.00	-1,206,391,027.00
本期其他綜合餘絀合計		-40,709,597.00	-40,709,597.00	-1,206,391,027.00

產業園區開發管理基金

餘絀撥補表

中華民國110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	1,255,586,000.00	100.00	9,130,634,062.00	100.00	7,875,048,062.00	627.20	6,675,694,403.28	100.00
本期賸餘			2,454,939,660.00	26.89	2,454,939,660.00		5,371,333,094.80	80.46
前期未分配賸餘	1,255,586,000.00	100.00	6,675,694,402.00	73.11	5,420,108,402.00	431.68	1,304,361,308.48	19.54
分配之部	115,972,000.00	9.24			-115,972,000.00	-100.00	1.28	0.00
填補累積短絀	115,972,000.00	9.24			-115,972,000.00	-100.00		
提存公積							0.44	0.00
賸餘撥充基金數							0.84	0.00
未分配賸餘	1,139,614,000.00	90.76	9,130,634,062.00	100.00	7,991,020,062.00	701.20	6,675,694,402.00	100.00
短絀之部	115,972,000.00	100.00			-115,972,000.00	-100.00		
本期短絀	115,972,000.00	100.00			-115,972,000.00	-100.00		
填補之部	115,972,000.00	100.00			-115,972,000.00	-100.00		
撥用賸餘	115,972,000.00	100.00			-115,972,000.00	-100.00		
待填補之短絀								

產業園區開發管理基金
現金流量表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	-115,972,000	2,454,939,660	2,570,911,660	-2,216.84
利息股利之調整	-39,050,000	-106,638,070	-67,588,070	173.08
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-155,022,000	2,348,301,590	2,503,323,590	-1,614.82
調整項目	4,886,787,000	1,746,317,846	-3,140,469,154	-64.26
未計利息股利之現金流入（流出）	4,731,765,000	4,094,619,436	-637,145,564	-13.47
收取利息	9,594,000	13,276,374	3,682,374	38.38
業務活動之淨現金流入（流出）	4,741,359,000	4,107,895,810	-633,463,190	-13.36
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		105,175,242	105,175,242	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	8,625,000	11,412,627,248	11,404,002,248	132,220.32
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	90,794,000	315,739,634	224,945,634	247.75
減少無形資產及其他資產	149,344,000	8,541,616,953	8,392,272,953	5,619.42
收取利息	13,725,000	75,240,948	61,515,948	448.20
收取股利	15,731,000	9,280,148	-6,450,852	-41.01
增加流動金融資產及短期貸墊款		-10,600,378,911	-10,600,378,911	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-34,470,901,000	-938,948,090	33,531,952,910	-97.28
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-201,595,000	-184,712,635	16,882,365	-8.37
增加無形資產及其他資產		-8,500,183,713	-8,500,183,713	
投資活動之淨現金流入（流出）	-34,394,277,000	235,456,824	34,629,733,824	-100.68

產業園區開發管理基金
現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金額	%
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	488,024,000	10,574,016,312	10,085,992,312	2,066.70
增加長期負債	21,248,847,000		-21,248,847,000	-100.00
增加基金、公積及填補短絀	1,410,000,000	1,410,000,000		
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-9,837,001,336	-9,837,001,336	
籌資活動之淨現金流入（流出）	23,146,871,000	2,147,014,976	-20,999,856,024	-90.72
現金及約當現金之淨增（淨減）	-6,506,047,000	6,490,367,610	12,996,414,610	-199.76
期初現金及約當現金	6,872,762,000	8,183,195,775	1,310,433,775	19.07
期末現金及約當現金	366,715,000	14,673,563,385	14,306,848,385	3,901.35

附註：

不影響現金流量之投資活動：

- 1.撥入資產1,299,057,663元。
- 2.撥出資產3,272,951元。
- 3.受贈資產28,992元。
- 4.撥入資產減值54,222,502元。
- 5.土地轉列委託處分資產1,835,165元、複丈增值139,321元。
- 6.未完工程轉列財產200,611,780元、預付工程及土地款轉列財產4,434,000元。

產業園區開發管理基金

平 衡 表

中華民國110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	170,370,284,674	100.00	166,647,232,492	100.00	3,723,052,182	2.23
流動資產	41,994,421,776	24.65	25,344,250,553	15.21	16,650,171,223	65.70
現金	14,673,563,385	8.61	8,183,195,775	4.91	6,490,367,610	79.31
銀行存款	14,673,563,385	8.61	8,183,195,775	4.91	6,490,367,610	79.31
流動金融資產	26,670,625,365	15.65	16,708,615,918	10.03	9,962,009,447	59.62
以成本衡量之金融資產-流動			496,574,542	0.30	-496,574,542	-100.00
其他金融資產-流動	26,670,625,365	15.65	16,212,041,376	9.73	10,458,583,989	64.51
應收款項	580,647,987	0.34	418,521,960	0.25	162,126,027	38.74
應收帳款	302,522,815	0.18	135,502,645	0.08	167,020,170	123.26
備抵呆帳-應收帳款	-78,641	-0.00	-498,889	-0.00	420,248	-84.24
應收分期帳款	244,702,645	0.14	258,857,636	0.16	-14,154,991	-5.47
應收利息	33,501,168	0.02	24,660,568	0.01	8,840,600	35.85
預付款項	19,204,717	0.01	20,156,258	0.01	-951,541	-4.72
用品盤存	1,629,027	0.00	1,162,217	0.00	466,810	40.17
預付費用	17,575,690	0.01	18,994,041	0.01	-1,418,351	-7.47
短期貸墊款	50,380,322	0.03	13,760,642	0.01	36,619,680	266.12
短期墊款	49,378,022	0.03	12,758,342	0.01	36,619,680	287.03
應收到期長期貸款	1,002,300	0.00	1,002,300	0.00		
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	52,504,012,882	30.82	64,585,422,101	38.76	-12,081,409,219	-18.71
非流動金融資產	496,574,542	0.29			496,574,542	
以成本衡量之金融資產-非流動	496,574,542	0.29			496,574,542	
其他長期投資	39,674,305,150	23.29	47,236,607,177	28.35	-7,562,302,027	-16.01
政策性開發不動產	41,448,392,657	24.33	48,995,814,629	29.40	-7,547,421,972	-15.40
備抵政策性開發不動產短絀	-1,774,087,507	-1.04	-1,770,205,452	-1.06	-3,882,055	0.22
什項長期投資			10,998,000	0.01	-10,998,000	-100.00
長期墊款	11,364,239,665	6.67	16,341,684,001	9.81	-4,977,444,336	-30.46
長期墊款	11,364,239,665	6.67	16,341,684,001	9.81	-4,977,444,336	-30.46
準備金	968,893,525	0.57	1,007,130,923	0.60	-38,237,398	-3.80
退休及離職準備金	968,893,525	0.57	1,007,130,923	0.60	-38,237,398	-3.80

產業園區開發管理基金

平 衡 表

中華民國110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	%
不動產、廠房及設備	70,586,449,600	41.43	71,084,179,442	42.66	-497,729,842	-0.70
土地	50,597,501,208	29.70	50,489,950,532	30.30	107,550,676	0.21
土地	50,597,501,208	29.70	50,489,950,532	30.30	107,550,676	0.21
土地改良物	8,551,046,724	5.02	8,829,752,377	5.30	-278,705,653	-3.16
土地改良物	23,819,085,981	13.98	23,162,615,810	13.90	656,470,171	2.83
累計折舊-土地改良物	-15,268,039,257	-8.96	-14,332,863,433	-8.60	-935,175,824	6.52
房屋及建築	5,278,573,507	3.10	5,300,335,735	3.18	-21,762,228	-0.41
房屋及建築	10,346,727,510	6.07	10,152,117,642	6.09	194,609,868	1.92
累計折舊-房屋及建築	-5,068,154,003	-2.97	-4,851,781,907	-2.91	-216,372,096	4.46
機械及設備	5,822,545,211	3.42	5,916,829,205	3.55	-94,283,994	-1.59
機械及設備	22,179,387,663	13.02	21,955,172,430	13.17	224,215,233	1.02
累計折舊-機械及設備	-16,356,842,452	-9.60	-16,038,343,225	-9.62	-318,499,227	1.99
交通及運輸設備	239,220,245	0.14	249,900,502	0.15	-10,680,257	-4.27
交通及運輸設備	879,488,848	0.52	862,899,444	0.52	16,589,404	1.92
累計折舊-交通及運輸設備	-640,268,603	-0.38	-612,998,942	-0.37	-27,269,661	4.45
什項設備	97,087,760	0.06	92,365,311	0.06	4,722,449	5.11
什項設備	329,487,004	0.19	318,438,197	0.19	11,048,807	3.47
累計折舊-什項設備	-232,399,244	-0.14	-226,072,886	-0.14	-6,326,358	2.80
購建中固定資產	474,945	0.00	205,045,780	0.12	-204,570,835	-99.77
未完工程	474,945	0.00	200,611,780	0.12	-200,136,835	-99.76
預付工程及土地款			4,434,000	0.00	-4,434,000	-100.00
無形資產	1,302,136	0.00	2,066,678	0.00	-764,542	-36.99
無形資產	1,302,136	0.00	2,066,678	0.00	-764,542	-36.99
電腦軟體	1,302,136	0.00	2,066,678	0.00	-764,542	-36.99
其他資產	5,284,098,280	3.10	5,631,313,718	3.38	-347,215,438	-6.17
什項資產	5,250,738,322	3.08	5,601,813,423	3.36	-351,075,101	-6.27
存出保證金	448,796	0.00	282,096	0.00	166,700	59.09
催收款項	158,231,995	0.09	125,009,698	0.08	33,222,297	26.58
備抵呆帳-催收款項	-4,878,032	-0.00	-9,544,109	-0.01	4,666,077	-48.89
暫付及待結轉款項	20,508,483	0.01	20,491,470	0.01	17,013	0.08
代管資產	8,206,180,579	4.82	8,509,283,266	5.11	-303,102,687	-3.56

產業園區開發管理基金
平 衡 表

中華民國110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-代管資產	-3,129,753,499	-1.84	-3,043,708,998	-1.83	-86,044,501	2.83
待處理資產	33,359,958	0.02	29,500,295	0.02	3,859,663	13.08
委託處分資產	33,359,958	0.02	29,500,295	0.02	3,859,663	13.08
合 計	170,370,284,674	100.00	166,647,232,492	100.00	3,723,052,182	2.23
負 債	18,302,798,384	10.74	19,805,788,202	11.88	-1,502,989,818	-7.59
流動負債	943,308,910	0.55	1,056,498,186	0.63	-113,189,276	-10.71
應付款項	807,291,431	0.47	868,733,894	0.52	-61,442,463	-7.07
應付帳款	102,849,150	0.06	102,849,150	0.06		
應付代收款	640,297,226	0.38	728,596,083	0.44	-88,298,857	-12.12
應付費用	61,185,691	0.04	36,026,988	0.02	25,158,703	69.83
應付稅款	2,959,364	0.00	1,261,673	0.00	1,697,691	134.56
預收款項	136,017,479	0.08	187,764,292	0.11	-51,746,813	-27.56
預收收入	136,017,479	0.08	187,764,292	0.11	-51,746,813	-27.56
其他負債	17,359,489,474	10.19	18,749,290,016	11.25	-1,389,800,542	-7.41
遞延負債	10,291,475	0.01			10,291,475	
遞延收入	10,291,475	0.01			10,291,475	
什項負債	17,349,197,999	10.18	18,749,290,016	11.25	-1,400,092,017	-7.47
存入保證金	2,903,852,811	1.70	2,330,609,833	1.40	573,242,978	24.60
應付保管款	7,624,708	0.00	11,357,610	0.01	-3,732,902	-32.87
應付退休及離職金	968,893,525	0.57	1,007,130,923	0.60	-38,237,398	-3.80
暫收及待結轉帳項	8,392,399,875	4.93	9,934,617,382	5.96	-1,542,217,507	-15.52
應付代管資產	5,076,427,080	2.98	5,465,574,268	3.28	-389,147,188	-7.12
淨 值	152,067,486,290	89.26	146,841,444,290	88.12	5,226,042,000	3.56
基金	31,230,798,239	18.33	29,820,798,239	17.89	1,410,000,000	4.73
基金	31,230,798,239	18.33	29,820,798,239	17.89	1,410,000,000	4.73
基金	31,230,798,239	18.33	29,820,798,239	17.89	1,410,000,000	4.73
公積	95,820,340,566	56.24	94,418,528,629	56.66	1,401,811,937	1.48
資本公積	88,418,446,051	51.90	87,016,634,114	52.22	1,401,811,937	1.61
受贈公積	88,418,446,051	51.90	87,016,634,114	52.22	1,401,811,937	1.61
特別公積	7,401,894,515	4.34	7,401,894,515	4.44		
特別公積	7,401,894,515	4.34	7,401,894,515	4.44		

產業園區開發管理基金

平 衡 表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
累積餘絀	9,130,634,062	5.36	6,675,694,402	4.01	2,454,939,660	36.77
累積賸餘	9,130,634,062	5.36	6,675,694,402	4.01	2,454,939,660	36.77
累積賸餘	9,130,634,062	5.36	6,675,694,402	4.01	2,454,939,660	36.77
淨值其他項目	15,885,713,423	9.32	15,926,423,020	9.56	-40,709,597	-0.26
累積其他綜合餘絀	15,885,713,423	9.32	15,926,423,020	9.56	-40,709,597	-0.26
未實現重估增值	15,885,713,423	9.32	15,926,423,020	9.56	-40,709,597	-0.26
合 計	170,370,284,674	100.00	166,647,232,492	100.00	3,723,052,182	2.23

附註：

- 1.信託代理與保證資產（負債）本年度決算數2,305,536,038元，上年度決算數2,513,163,089元，均屬保證品（應付保證品）。
- 2.投資世正開發股份有限公司496,574,542元考量未來業務需要，非預期於平衡表日後12個月內變現，爰自110年起依性質由「以成本衡量之金融資產-流動」重分類至「以成本衡量之金融資產-非流動」。

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110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	2,188,318,000	1,852,250,346	-336,067,654	-15.36	主要係受嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響，彰濱工業區福馬圳工業用水線西淨水廠工程進度未如預期，未能於本年度如期收取使用費收入，及部分工業區廠商產能減少，致污水費收入較預計減少。
服務收入	2,188,318,000	1,852,250,346	-336,067,654	-15.36	

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110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	326,476,000	333,061,680	6,585,680	2.02	
土地租金收入	104,251,000	123,087,367	18,836,367	18.07	主要係彰濱等工業區部分廠商增加承租面積及新增承租廠商與面積，致土地租金收入較預計增加。
其他建築物租金收入	29,412,000	24,810,999	-4,601,001	-15.64	主要係依「嚴重特殊傳染性肺炎防疫期間工業區紓困方案」實施租金減收措施及部分新簽訂契約租金單價調降等因素，致租金收入較預計減少。
權利金收入	192,813,000	185,163,314	-7,649,686	-3.97	

產業園區開發管理基金
投融資業務收入明細表

中華民國110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	5,629,095,000	13,047,410,611	7,418,315,611	131.79	
融資業務收入		7,130	7,130		本年度決算數係彰濱養殖戶貸款利息收入。
政策性開發不動產收入	5,629,095,000	13,047,403,481	7,418,308,481	131.79	主要係台南科技等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物收入較預計增加，及彰濱等工業區將土地出售方案暫收土地價款等款項轉列收入所致。

產業園區開發管理基金
其他業務收入明細表

中華民國110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	35,710,975	24,710,975	224.65	
其他補助收入		5,514,584	5,514,584		本年度決算數係教育部國教署補助大武崙等工業區辦理「新設職場教保服務中心建築物裝修及購置教學設施設備」經費。
雜項業務收入	11,000,000	30,196,391	19,196,391	174.51	主要係廠商申請用地變更，依規定繳交之回饋金，及廠商承購土地未依規定完成使用，沒收之完成使用保證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110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	39,507,000	106,845,082	67,338,082	170.45	
利息收入	23,319,000	97,357,922	74,038,922	317.50	主要係存放於金融機構之利息收入較預計增加所致。
投資賸餘	16,188,000	9,487,160	-6,700,840	-41.39	主要係世正開發股份有限公司發放之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110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	242,214,000	374,745,067	132,531,067	54.72	
財產交易賸餘	204,230,000	292,027,827	87,797,827	42.99	主要係處理光華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	4,825,000	17,965,091	13,140,091	272.33	主要係部分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較預計增加所致。
受託經營賸餘	15,000	30,005	15,005	100.03	主要係工業技術研究院繳納委託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	15,904,000	37,420,067	21,516,067	135.29	主要係中壢等工業區107年公告閒置土地廠商，屆期未完成建築使用，依產業創新條例第46-1條規定裁處之罰鍰，及廠商未依契約規定於期限內完成太陽光電發電系統之違約金較預計增加所致。
賠(補)償收入	2,886,000	2,926,386	40,386	1.40	
收回呆帳		1,712	1,712		本年度決算數係收回已轉銷之呆帳。
雜項收入	14,354,000	24,373,979	10,019,979	69.81	主要係承購廠商代償原承租人積欠以前年度之租金，及廠商繳交爭訟案件判決應給付之款項較預計增加所致。

產業園區開發管理基金
勞務成本明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
勞務成本	4,140,916,000	4,013,026,466	-127,889,534	-3.09	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389人142,914,000元，實際進用359人，決算數153,818,527元。 2.管制性項目：公共關係費預算編列4,872,000元，決算數4,556,072元。
服務成本	4,140,916,000	4,013,026,466	-127,889,534	-3.09	
用人費用	851,645,000	781,815,100	-69,829,900	-8.20	
聘僱及兼職人員薪資	530,660,000	493,689,566	-36,970,434	-6.97	
超時工作報酬	34,651,000	32,327,574	-2,323,426	-6.71	
津貼	18,438,000	16,685,342	-1,752,658	-9.51	
獎金	137,746,000	123,792,264	-13,953,736	-10.13	
退休及卹償金	43,957,000	34,774,341	-9,182,659	-20.89	
福利費	86,169,000	80,529,504	-5,639,496	-6.54	
提繳費	24,000	16,509	-7,491	-31.21	
服務費用	1,247,023,000	1,049,731,186	-197,291,814	-15.82	
水電費	234,332,000	195,555,034	-38,776,966	-16.55	
郵電費	13,151,000	10,418,742	-2,732,258	-20.78	
旅運費	7,253,000	5,277,221	-1,975,779	-27.24	
印刷裝訂與廣告費	2,013,000	1,935,181	-77,819	-3.87	
修理保養及保固費	325,985,000	312,864,450	-13,120,550	-4.02	
保險費	2,806,000	3,284,724	478,724	17.06	
一般服務費	326,516,000	343,136,713	16,620,713	5.09	
專業服務費	330,095,000	172,703,049	-157,391,951	-47.68	
公共關係費	4,872,000	4,556,072	-315,928	-6.48	
材料及用品費	124,592,000	129,122,745	4,530,745	3.64	
使用材料費	78,435,000	53,708,004	-24,726,996	-31.53	
用品消耗	46,157,000	75,414,741	29,257,741	63.39	

產業園區開發管理基金
勞務成本明細表
中華民國110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	33,925,000	32,672,904	-1,252,096	-3.69	
地租及水租	806,000	804,055	-1,945	-0.24	
機器租金	26,935,000	25,726,384	-1,208,616	-4.49	
交通及運輸設備租金	185,000	258,819	73,819	39.90	
什項設備租金	5,999,000	5,883,646	-115,354	-1.92	
折舊、折耗及攤銷	1,834,964,000	1,971,799,916	136,835,916	7.46	
不動產、廠房及設備折舊	1,719,007,000	1,849,079,336	130,072,336	7.57	
其他折舊性資產折舊	115,892,000	122,694,719	6,802,719	5.87	
攤銷	65,000	25,861	-39,139	-60.21	
稅捐與規費(強制費)	7,909,000	7,239,537	-669,463	-8.46	
土地稅	3,492,000	3,891,259	399,259	11.43	
房屋稅	569,000	432,365	-136,635	-24.01	
消費與行為稅	1,013,000	960,266	-52,734	-5.21	
規費	2,835,000	1,955,647	-879,353	-31.02	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	40,858,000	31,452,297	-9,405,703	-23.02	
分擔	40,568,000	31,215,897	-9,352,103	-23.05	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	290,000	236,400	-53,600	-18.48	
短絀、賠償與保險給付		681,187	681,187		
各項短絀		681,187	681,187		
其他		8,511,594	8,511,594		
其他費用		8,511,594	8,511,594		

產業園區開發管理基金
投融資業務成本明細表

中華民國110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	4,027,361,000	8,846,904,476	4,819,543,476	119.67	
融資業務成本	1,000	700	-300	-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	700	-300	-30.00	
一般服務費	1,000	700	-300	-30.00	
政策性開發不動產成本	4,027,360,000	8,846,903,776	4,819,543,776	119.67	主要係台南科技等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物，投資取得之不動產轉列成本較預計增加所致。
服務費用	10,332,000	7,049,166	-3,282,834	-31.77	
水電費	1,190,000	839,091	-350,909	-29.49	
郵電費	37,000	27,002	-9,998	-27.02	
修理保養及保固費	935,000	186,923	-748,077	-80.01	
保險費	6,934,000	4,850,606	-2,083,394	-30.05	
一般服務費	96,000	784,884	688,884	717.59	
專業服務費	1,140,000	360,660	-779,340	-68.36	
稅捐與規費(強制費)	64,136,000	50,875,403	-13,260,597	-20.68	
土地稅	41,427,000	28,016,703	-13,410,297	-32.37	
房屋稅	22,373,000	21,977,291	-395,709	-1.77	
規費	336,000	881,409	545,409	162.32	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	105,666,000	3,199,946	-102,466,054	-96.97	
捐助、補助與獎助	100,000,000		-100,000,000	-100.00	
分擔	5,666,000	3,199,946	-2,466,054	-43.52	
短絀、賠償與保險給付	128,421,000	103,802,112	-24,618,888	-19.17	
各項短絀	128,421,000	103,802,112	-24,618,888	-19.17	
其他	3,718,805,000	8,681,977,149	4,963,172,149	133.46	
其他費用	3,718,805,000	8,681,977,149	4,963,172,149	133.46	

**產業園區開發管理基金
管理及總務費用明細表**

中華民國110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	365,916,000	380,851,825	14,935,825	4.08	管制性項目： 1.國外旅費預算數570,000元，決算數0元。 2.公共關係費預算數44,000元，決算數0元。
管理費用及總務費用	365,916,000	380,851,825	14,935,825	4.08	
用人費用	44,019,000	43,602,051	-416,949	-0.95	
聘僱及兼職人員薪資	29,337,000	28,918,285	-418,715	-1.43	
超時工作報酬	1,555,000	1,919,447	364,447	23.44	
津貼	127,000	63,600	-63,400	-49.92	
獎金	6,442,000	6,103,832	-338,168	-5.25	
退休及卹償金	1,777,000	1,763,092	-13,908	-0.78	
福利費	4,781,000	4,833,376	52,376	1.10	
提繳費		419	419		
服務費用	277,024,000	290,803,469	13,779,469	4.97	
郵電費	3,824,000	2,600,528	-1,223,472	-31.99	
旅運費	1,177,000	659,769	-517,231	-43.94	
印刷裝訂與廣告費		5,400	5,400		
修理保養及保固費	7,200,000	7,478,221	278,221	3.86	
保險費	8,000	6,886	-1,114	-13.93	
一般服務費	174,000	132,293	-41,707	-23.97	
專業服務費	264,597,000	279,920,372	15,323,372	5.79	
公共關係費	44,000		-44,000	-100.00	
材料及用品費	150,000	239,129	89,129	59.42	
用品消耗	150,000	239,129	89,129	59.42	
租金與利息	132,000	104,758	-27,242	-20.64	
什項設備租金	132,000	104,758	-27,242	-20.64	
折舊、折耗及攤銷	1,876,000	3,263,470	1,387,470	73.96	
不動產、廠房及設備折舊	1,876,000	2,524,789	648,789	34.58	
攤銷		738,681	738,681		
稅捐與規費(強制費)		171,838	171,838		
規費		171,838	171,838		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	42,715,000	42,667,110	-47,890	-0.11	
捐助、補助與獎助	42,685,000	42,657,742	-27,258	-0.06	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30,000	9,368	-20,632	-68.77	

產業園區開發管理基金
其他業務外費用明細表

中華民國110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	18,389,000	54,301,334	35,912,334	195.29	
財產交易短絀	17,389,000	40,553,061	23,164,061	133.21	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	17,389,000	40,553,061	23,164,061	133.21	
各項短絀	17,389,000	40,553,061	23,164,061	133.21	
雜項費用	1,000,000	13,748,273	12,748,273	1,274.83	主要係彰化縣大城海埔地工業區申請編定計畫案之先期可行性研究作業費，因該計畫撤案，於本年度轉列費用所致。
其他	1,000,000	13,748,273	12,748,273	1,274.83	
其他費用	1,000,000	13,748,273	12,748,273	1,274.83	

產業園區開 資產折舊

中華民國

項目	不動產、廠房			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	23,162,615,810	10,152,117,642	21,955,172,430	862,899,444
減：以前年度已提折舊數	14,332,863,433	4,851,781,907	16,038,343,225	612,998,942
上年度期末帳面價值	8,829,752,377	5,300,335,735	5,916,829,205	249,900,502
加：本年度新增資產價值	652,797,717	214,765,673	425,273,209	27,428,988
減：本年度減少資產價值		2,144,904	36,218,139	1,080,397
加減：調整欄	3,691,774	6,000,000	141,422,064	
減：本年度提列折舊數	935,195,144	240,382,997	624,761,128	37,028,848
本年度期末帳面價值	8,551,046,724	5,278,573,507	5,822,545,211	239,220,245
本年度提列折舊數				
勞務成本	935,195,144	239,536,673	623,432,567	36,952,000
管理及總務費用		846,324	1,328,561	76,848
合 計	935,195,144	240,382,997	624,761,128	37,028,848

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652,797,717元，包括：增置資產13,881,963元及撥入資產638,915,754元。
- (2)房屋及建築：本年度新增資產價值214,765,673元，包括：增置資產20,459,678元、受贈資產28,992元及撥入資產194,277,003元。
- (3)機械及設備：本年度新增資產價值425,273,209元，包括：增置資產115,826,912元及撥入資產309,446,297元。
- (4)交通及運輸設備：本年度新增資產價值27,428,988元，包括：增置資產19,289,356元及撥入資產8,139,632元。
- (5)什項設備：本年度新增資產價值20,068,078元，包括：增置資產14,779,781元及撥入資產5,288,297元。
- (6)其他：本年度新增資產價值121,619,931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2,144,904元，均為報廢資產之帳面價值。
- (2)機械及設備：本年度減少資產價值36,218,139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1,080,397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1,109,621元，均為報廢資產之帳面價值。

發管理基金

明細表

110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			
318,438,197					4,469,251,007	60,920,494,530
226,072,886					3,043,708,998	39,105,769,391
92,365,311					1,425,542,009	21,814,725,139
20,068,078					121,619,931	1,461,953,596
1,109,621					7,328,727	47,881,788
						151,113,838
14,236,008					122,694,719	1,974,298,844
97,087,760					1,417,138,494	21,405,611,941
13,962,952					122,694,719	1,971,774,055
273,056						2,524,789
14,236,008					122,694,719	1,974,298,844

(5)其他：本年度減少資產價值7,328,727元，均為報廢資產之帳面價值。

3.調整欄：

- (1)土地改良物增加3,691,774元，為以前年度購建中固定資產完工轉正增加數4,434,000元、減列以前年度撥入資產原值761,546元及增列本年度調整以前年度撥入資產減列折舊數19,320元。
- (2)房屋及建築增加6,000,000元，均為以前年度購建中固定資產完工轉正增加數6,000,000元。
- (3)機械及設備增加141,422,064元，為以前年度購建中固定資產完工轉正增加數194,611,780元及減列本年度調整以前年度誤列撥入資產原值53,189,716元。

4.其他：

- (1)上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。
- (2)本年底什項資產項下之非折舊性資產計3,833,599,828元，包括：存出保證金448,796元、催收款項淨額153,353,963元、暫付及待結轉帳項20,508,483元及代管資產3,659,288,586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29,500,295元及33,359,958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	30,199,969		30,199,969	315,739,634
土地	30,199,969		30,199,969	315,739,634
其他資產	88,816		88,816	1,140,762
待處理資產	88,816		88,816	1,140,762
委託處分資產	88,816		88,816	1,140,762
合 計	30,288,785		30,288,785	316,880,396

發管理基金
明細表

110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					
	315,739,634	5,436,216	290,975,881	83,763,000	207,212,881	247.38
	315,739,634	5,436,216	290,975,881	83,763,000	207,212,881	247.38
11,408	1,129,354		1,040,538	120,467,000	-119,426,462	-99.14
11,408	1,129,354		1,040,538	120,467,000	-119,426,462	-99.14
11,408	1,129,354		1,040,538	120,467,000	-119,426,462	-99.14
11,408	316,868,988	5,436,216	292,016,419	204,230,000	87,786,419	42.98

**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	388,494,700	347,941,639	40,553,061
房屋及建築	26,155,805	24,010,901	2,144,904
機械及設備	342,480,040	306,261,901	36,218,139
交通及運輸設備	10,839,584	9,759,187	1,080,397
什項設備	9,019,271	7,909,650	1,109,621
合 計	388,494,700	347,941,639	40,553,061

附註：本年度代管資產報廢原值43,978,945元，已提折舊36,650,218元，帳面價值7,328,727元。

發管理基金
明細表

110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	%
		40,553,061	17,389,000	23,164,061	133.21
		2,144,904	1,993,000	151,904	7.62
		36,218,139	13,725,000	22,493,139	163.88
		1,080,397	979,000	101,397	10.36
		1,109,621	692,000	417,621	60.35
		40,553,061	17,389,000	23,164,061	133.21

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		
彰濱工業區抽砂影響轉業生活 輔助貸款	83	1,002,300		
合 計		1,002,300		

發管理基金
明細表
 110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	
		1,002,300	
		1,002,300	

**產業園區開
固定資產建設**
中華民國

科目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數
不動產、廠房及設備			
土地改良物	12,073,417	1,358,000	
土地改良物	12,073,417	1,358,000	
房屋及建築		22,015,000	
房屋及建築		22,015,000	
購建中固定資產			
機械及設備		140,397,000	
機械及設備		140,397,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		29,149,000	
交通及運輸設備		29,149,000	
什項設備		8,676,000	
什項設備		8,676,000	
 合 計	 12,073,417	 201,595,000	

發管理基金
改良擴充明細表

110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			
780,556	14,211,973	13,881,963	-330,010	
780,556	14,211,973	13,881,963	-330,010	
	22,015,000	20,520,830	-1,494,170	
	22,015,000	20,459,678	-1,555,322	
		61,152	61,152	
-6,884,337	133,512,663	116,240,705	-17,271,958	12,427,224
-6,884,337	133,512,663	115,826,912	-17,685,751	12,427,224
		413,793	413,793	
	29,149,000	19,289,356	-9,859,644	
	29,149,000	19,289,356	-9,859,644	
6,103,781	14,779,781	14,779,781		
6,103,781	14,779,781	14,779,781		
	213,668,417	184,712,635	-28,955,782	12,427,224

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
一般建築及設備計畫				12,073,417	201,595,000		
一次性項目				12,073,417	201,595,000		
土地改良物				12,073,417	1,358,000		780,556
房屋及建築					22,015,000		
機械及設備					140,397,000		-6,884,337
交通及運輸設備					29,149,000		
什項設備					8,676,000		6,103,781
合 計				12,073,417	201,595,000		

發管理基金

畫預算與實際進度比較表

110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%					
213,668,417		213,668,417		184,712,635	86.45	184,712,635	86.45	大武崙工業區服務中心辦理雨水收集系統改善工程計畫變更加帳，由機械及設備調整流入780,556元支應。
213,668,417		213,668,417		184,712,635	86.45	184,712,635	86.45	
14,211,973		14,211,973		13,881,963	97.68	13,881,963	97.68	
22,015,000		22,015,000		20,520,830	93.21	20,520,830	93.21	1.主要係新北及龜山工業區污水處理廠辦理污泥脫水機設備財物採購案，部分機械及零組件自國外採購進口，因疫情影響貨運，未及於本年度執行完竣。 2.調整流出至土地改良物780,556元及什項設備6,103,781元。
133,512,663		133,512,663		116,240,705	87.06	116,240,705	87.06	
29,149,000		29,149,000		19,289,356	66.18	19,289,356	66.18	主要係部分工業區採購設備之結餘款所致。
14,779,781		14,779,781		14,779,781	100.00	14,779,781	100.00	聯合污水廠等工業區應業務需要，汰舊換新已達汰換標準之冷(暖)氣機等設備，由機械及設備調整流入6,103,781元支應。
213,668,417		213,668,417		184,712,635	86.45	184,712,635	86.45	

長期債務

[illegible]

發管理基金
增減明細表
110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		
					<p>1. 本年度舉借預算數21,248,847,000元，因高雄市政府尚未與居民達成遷村共識，無法於110年辦理大林蒲土地取得作業，爰尚未辦理債務舉借，全數保留至以後年度繼續執行。</p> <p>2. 本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為收回土地之租售收入，無法自償部分由公務預算編列撥充基金。</p>

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	25,052,394	2,527,961,000	25,341,777.63	2,423,168,873
二、污水處理營運	立方公尺	83,041,150	1,612,955,000	76,430,016.74	1,589,857,593

發管理基金
執行績效摘要表

110年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
289,383.63	1.16	-104,792,127	-4.15	
-6,611,133.26	-7.96	-23,097,407	-1.43	

產業園區開發管理基金
基金數額增減明細表

中華民國110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	29,820,798,239	239	
加：	1,410,000,000	1,410,000,000		
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	1,410,000,000	1,410,000,000		係以現金 1,410,000,000元增 撥基金。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	31,230,798,000	31,230,798,239	239	

**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	350,905,493	405,233,064	496,574,542		

**發管理基金
其餘絀明細表**

110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	17.24	15,731,000	9,280,148	-6,450,852	1.世正公司發放109年 度現金股利，每股配 發0.15337924元，基 金持有60,504,593股 ，獲配現金股利計 9,280,148元。 2.110年度稅前盈餘尚 未經會計師查核簽 證。

產業園區開發管理基金
員工人數彙計表
 中華民國110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	978	-61	
專任人員	1,039	978	-61	
聘用	697	650	-47	
約僱	342	328	-14	
總計	1,039	978	-61	

附註：

另於服務費用支付辦理工業區公共設施環境清潔之勞務承攬進用人力359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
業務支出部分		559,997,000	36,206,000	18,565,000	144,188,000
勞務成本		530,660,000	34,651,000	18,438,000	137,746,000
銷貨成本					
醫療成本					
管理及總務費用		29,337,000	1,555,000	127,000	6,442,000
合計		559,997,000	36,206,000	18,565,000	144,188,000

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142,914,000元，決算數 153,818,527元。
- 2.「獎金」預算數144,188,000元，決算數129,896,096元，明細如下：
 - (1)年終獎金：預算數73,939,000元，決算數67,115,415元，支付1,000人，依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定「一百零九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70,249,000元，決算數62,780,681元，支付969人，依據經濟部109年6月1日經工字第10903508060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

110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
45,734,000		90,950,000	24,000	895,664,000		895,664,000
43,957,000		86,169,000	24,000	851,645,000		851,645,000
1,777,000		4,781,000		44,019,000		44,019,000
45,734,000		90,950,000	24,000	895,664,000		895,664,000

**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
業務支出部分		522,607,851	34,247,021	16,748,942	129,896,096
勞務成本		493,689,566	32,327,574	16,685,342	123,792,264
銷貨成本					
醫療成本					
管理及總務費用		28,918,285	1,919,447	63,600	6,103,832
合計		522,607,851	34,247,021	16,748,942	129,896,096

發管理基金
彙計表

110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
36,537,433		85,362,880	16,928	825,417,151		825,417,151
34,774,341		80,529,504	16,509	781,815,100		781,815,100
1,763,092		4,833,376	419	43,602,051		43,602,051
36,537,433		85,362,880	16,928	825,417,151		825,417,151

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110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	13	19,500,000	13	10,188,467			-9,311,533	-47.75	原編列電動汽車(5人座)預算經行政院110年7月19日院授主基經字第1100201058號函同意變更為7-8人座小客貨兩用車。
合 計	13	19,500,000	13	10,188,467			-9,311,533	-47.75	

附註：

- 1.管理用車輛：110年底計有小客貨兩用車79輛及油電混合動力車13輛，較109年底增減變動為小客貨兩用車汰換13輛。
- 2.其他車輛：110年底計有小型貨車2輛、特種車3輛、一般公務用機車228輛(含一般機車133輛及電動機車95輛)、清潔車45輛及搬運車37輛，較109年底增減變動說明如下：
 - (1)小型貨車：報廢1輛。
 - (2)一般公務用機車：電動機車增購1輛、汰換一般機車並變更為電動機車13輛及一般機車報廢15輛。
 - (3)搬運車：報廢1輛。

**產業園區開發
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	15,268,433,612	13,240,782,767	2,027,650,845
合 計	15,268,433,612	13,240,782,767	2,027,650,845

發管理基金
收支概況表

110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)
481,590,149	54,301,334	427,288,815	2,454,939,660
481,590,149	54,301,334	427,288,815	2,454,939,660

產業園區開發管理基金
各項費用彙計表
中華民國110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	895,664,000	825,417,151	-70,246,849	-7.84
聘僱及兼職人員薪資	559,997,000	522,607,851	-37,389,149	-6.68
超時工作報酬	36,206,000	34,247,021	-1,958,979	-5.41
津貼	18,565,000	16,748,942	-1,816,058	-9.78
獎金	144,188,000	129,896,096	-14,291,904	-9.91
退休及卹償金	45,734,000	36,537,433	-9,196,567	-20.11
福利費	90,950,000	85,362,880	-5,587,120	-6.14
提繳費	24,000	16,928	-7,072	-29.47
服務費用	1,534,380,000	1,347,584,521	-186,795,479	-12.17
水電費	235,522,000	196,394,125	-39,127,875	-16.61
郵電費	17,012,000	13,046,272	-3,965,728	-23.31
旅運費	8,430,000	5,936,990	-2,493,010	-29.57
印刷裝訂與廣告費	2,013,000	1,940,581	-72,419	-3.60
修理保養及保固費	334,120,000	320,529,594	-13,590,406	-4.07
保險費	9,748,000	8,142,216	-1,605,784	-16.47
一般服務費	326,787,000	344,054,590	17,267,590	5.28
專業服務費	595,832,000	452,984,081	-142,847,919	-23.97
公共關係費	4,916,000	4,556,072	-359,928	-7.32
材料及用品費	124,742,000	129,361,874	4,619,874	3.70
使用材料費	78,435,000	53,708,004	-24,726,996	-31.53
用品消耗	46,307,000	75,653,870	29,346,870	63.37
租金與利息	34,057,000	32,777,662	-1,279,338	-3.76
地租及水租	806,000	804,055	-1,945	-0.24
機器租金	26,935,000	25,726,384	-1,208,616	-4.49
交通及運輸設備租金	185,000	258,819	73,819	39.90
什項設備租金	6,131,000	5,988,404	-142,596	-2.33

產業園區開發管理基金
各項費用彙計表
中華民國110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	1,836,840,000	1,975,063,386	138,223,386	7.53
不動產、廠房及設備折舊	1,720,883,000	1,851,604,125	130,721,125	7.60
其他折舊性資產折舊	115,892,000	122,694,719	6,802,719	5.87
攤銷	65,000	764,542	699,542	1,076.22
稅捐與規費（強制費）	72,045,000	58,286,778	-13,758,222	-19.10
土地稅	44,919,000	31,907,962	-13,011,038	-28.97
房屋稅	22,942,000	22,409,656	-532,344	-2.32
消費與行為稅	1,013,000	960,266	-52,734	-5.21
規費	3,171,000	3,008,894	-162,106	-5.11
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	189,239,000	77,319,353	-111,919,647	-59.14
捐助、補助與獎助	142,685,000	42,657,742	-100,027,258	-70.10
分擔	46,234,000	34,415,843	-11,818,157	-25.56
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	320,000	245,768	-74,232	-23.20
短絀、賠償與保險給付	145,810,000	145,036,360	-773,640	-0.53
各項短絀	145,810,000	145,036,360	-773,640	-0.53
其他	3,719,805,000	8,704,237,016	4,984,432,016	134.00
其他費用	3,719,805,000	8,704,237,016	4,984,432,016	134.00
合 計	8,552,582,000	13,295,084,101	4,742,502,101	55.45

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110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	5,486,000	4,556,072	-929,928	-16.95	
國外旅費	570,000		-570,000	-100.00	
公共關係費	4,916,000	4,556,072	-359,928	-7.32	
統計所需項目	152,787,000	52,942,264	-99,844,736	-65.35	
專技人員酬金	6,100,000	6,153,000	53,000	0.87	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,196,000	3,327,467	131,467	4.11	
一般土地租金	806,000	804,055	-1,945	-0.24	
補（協）助政府機關（構）	142,685,000	42,657,742	-100,027,258	-70.10	

中小企業發展基金 分決算表

中小企業發展基金 110 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.....	3-6~3-9
2.餘絀撥補表.....	3-10
3.現金流量表.....	3-11~3-12
4.平衡表.....	3-13~3-14
丙、附屬表	
1.勞務收入明細表.....	3-15
2.租金及權利金收入明細表.....	3-16
3.投融資業務收入明細表.....	3-17
4.其他業務收入明細表.....	3-18
5.財務收入明細表.....	3-19
6.其他業務外收入明細表.....	3-20
7.勞務成本明細表.....	3-21~3-22
8.投融資業務成本明細表.....	3-23
9.行銷及業務費用明細表.....	3-24
10.管理及總務費用明細表.....	3-25
11.其他業務外費用明細表.....	3-26
12.資產折舊明細表.....	3-27~3-28
13.資產報廢明細表.....	3-29~3-30
14.貸出款明細表.....	3-31~3-32
15.固定資產建設改良擴充明細表.....	3-33~3-34
16.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	3-35~3-36
17.主要營運項目執行績效摘要表.....	3-37~3-38
18.基金數額增減明細表.....	3-39
19.資金轉投資及其餘絀明細表.....	3-40~3-41
20.無形資產明細表.....	3-42
21.員工人數彙計表.....	3-43
22.用人費用彙計表.....	3-44~3-47
23.所屬分決算收支概況表.....	3-48~3-49
24.各項費用彙計表.....	3-50~3-51
25.管制性項目及統計所需項目比較表.....	3-52

甲、總 說 明

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 110 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，本年度共核准 26 案，並配合承貸金融機構作業撥貸金額為 500,000,000 元。

(二) 自設育成中心營運管理業務：

自設育成中心，累計培育 794 家企業，促進投資金額達 186.26 億元。南港生技育成中心截至 105 年底累計培育 66 家企業，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. 南港軟體育成中心於91年1月開始營運，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110年12月底止，累計培育351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準單位，截至110年12月底止，累計培育87家企業，目前有25家軟體業者進駐，空間利用率達94%。
3. 南科育成中心於92年12月開始營運，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110年12月底止，累計培育254家企業，目前有47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日開始營運，以培育「高階醫材」、「新藥研發」等領域中小企業，截至110年12月底止，累計培育36家企業，目前有13家企業進駐，空間利用率達90%。

(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 38,610 家次。

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 110 年度

- (2) 寄發有關政府措施之宣導資料，提供各項資訊服務計 995,290 家次。
- (3) 洽聘業者所需之專家到廠免費診斷或提供管理諮詢服務等計 53 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 566 家次。
- (5) 服務中心人員實地到工廠訪問計 3,755 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 564 場次計 34,399 人次參加。
- (7) 辦理協調聯繫 2,061 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 87,186 家次。
- (2) 資料提供（宣導政令）665,340 家次。
- (3) 辦理講習、觀摩、座談及跨業交流活動 344 場次計 14,175 人次參加。
- (4) 辦理協調聯繫 10,221 家次。
- (5) 企業訪徠 2,924 家次參加。
- (6) 輔導轉介 2,983 家次。
- (7) 專家診斷 563 家次。

3. 捐助中華民國全國中小企業總會及各縣市中小企業協會

- (1) 關懷 SME 焦點座談會辦理 3 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) 企業探訪停看聽辦理 200 家。
- (5) 會務人員培訓交流講習 1 場次。

二、收支餘絀情形

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 110 年度

- (一) 業務收入：預算數114,155,000元，決算數71,877,368元，較預算數減少42,277,632元，約減少37.04%，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所致。
- (二) 業務外收入：預算數4,684,000元，決算數11,911,191元，較預算數增加7,227,191元，約增加154.30%，主要係以前年度中小企業加速投資行動方案應付委託融資手續費轉列雜項收入較預計增加所致。
- (三) 業務成本與費用：預算數1,728,269,000元，決算數 1,292,679,311元，較預算數減少435,589,689元，約減少25.20%，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，及檢討整併輔導資源，停辦部分計畫等所致。
- (四) 業務外費用：預算數0元，決算數65,882元，係以前年度連江縣特色產業通路發展計畫應收營業收入回饋金轉列雜項費用。
- (五) 本期短絀：預算短絀數1,609,430,000元，決算短絀數1,208,956,634元，較預算數減少短絀400,473,366元，約減少24.88%，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) 未分配賸餘：預算數及決算數均為0元。
- (四) 短絀之部：預算數7,527,986,000元，決算數6,756,436,648元，較預算數減少771,549,352元，約減少10.25%。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及檢討整併輔導資源，停辦部分計畫等所致。
- (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7,527,986,000元，決算數6,756,436,648元，較預算數減少771,549,352元，約減少10.25%。主要係上述原因所致。

四、現金流量結果

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 110 年度

- (一) 業務活動之現金流量：業務活動之淨現金流出726,884,534元，包括本期短絀1,208,956,634元，利息股利之調整10,415,635元，調整項目492,325,174元，收取利息162,561元。
- (二) 投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流入78,482,077元，其中現金流入578,482,077元，包括：減少流動金融資產及短期貸墊款568,212,045元，減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金82元、收取利息2,492,698元、收取股利7,777,252元；現金流出500,000,000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766,759,500元，係增加短期債務、流動金融負債及其他負債103,500元；增加基金、公積及填補短絀766,656,000元。
- (四) 現金及約當現金淨增118,357,043元，係期末現金270,782,633元，較期初現金152,425,590元增加之數。

五、資產負債情況

- (一) 資產部分：3,106,751,433元。

- 1. 流動資產1,792,450,633元，包括現金270,782,633元，流動金融資產725,000,000元，應收款項5,512,390元、短期貸墊款791,155,610元。
- 2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金238,596,070元，包括非流動金融資產177,378,305元、其他長期投資61,217,765元。
- 3. 不動產、廠房及設備1,062,943,823元，包括土地374,699,221元、房屋及建築685,657,770元、機械及設備2,246,245元、交通及運輸設備2,727元及什項設備337,860元。
- 4. 其他資產12,760,907元，係什項資產。

- (二) 負債部分：538,637,242元。

- 1. 流動負債528,379,942元，係應付款項。
- 2. 其他負債10,257,300元，包括遞延負債1,000,000元及什項負債9,257,300元。

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 110 年度

(三) 淨值部分：2,568,114,191 元。

1. 基金 9,324,550,839 元。

2. 累積短絀 6,756,436,648 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	114,155,000	100.00	71,877,368	100.00
勞務收入	72,019,000	63.09	35,386,211	49.23
服務收入	72,019,000	63.09	35,386,211	49.23
租金及權利金收入	34,019,000	29.80	20,783,419	28.92
土地租金收入	12,318,000	10.79	9,491,382	13.20
權利金收入	21,701,000	19.01	11,292,037	15.71
投融資業務收入	341,000	0.30	7,931,738	11.04
投資業務收入			7,781,425	10.83
融資業務收入	341,000	0.30	150,312	0.21
存款利息收入			1	0.00
其他業務收入	7,776,000	6.81	7,776,000	10.82
其他補助收入	7,776,000	6.81	7,776,000	10.82
業務成本與費用	1,728,269,000	1,513.97	1,292,679,311	1,798.45
勞務成本	146,810,000	128.61	128,688,325	179.04
服務成本	146,810,000	128.61	128,688,325	179.04
投融資業務成本	800,925,000	701.61	464,488,359	646.22
投資業務成本	20,225,000	17.72	6,781,243	9.43
融資業務成本	780,700,000	683.89	457,707,116	636.79
行銷及業務費用	777,705,000	681.27	697,956,376	971.04
業務費用	777,705,000	681.27	697,956,376	971.04
管理及總務費用	2,829,000	2.48	1,546,251	2.15
管理費用及總務費用	2,829,000	2.48	1,546,251	2.15
業務賸餘(短絀)	-1,614,114,000	-1,413.97	-1,220,801,943	-1,698.45
業務外收入	4,684,000	4.10	11,911,191	16.57
財務收入	1,634,000	1.43	2,488,070	3.46
利息收入	1,634,000	1.43	2,488,070	3.46

發展基金

餘絀表

110年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
-42,277,632	-37.04	57,255,590	100.00
-36,632,789	-50.87	25,130,335	43.89
-36,632,789	-50.87	25,130,335	43.89
-13,235,581	-38.91	21,100,390	36.85
-2,826,618	-22.95	9,111,075	15.91
-10,408,963	-47.97	11,989,315	20.94
7,590,738	2,226.02	3,248,865	5.67
7,781,425		3,003,021	5.24
-190,688	-55.92	245,841	0.43
1		3	0.00
		7,776,000	13.58
		7,776,000	13.58
-435,589,689	-25.20	1,046,418,415	1,827.63
-18,121,675	-12.34	132,397,591	231.24
-18,121,675	-12.34	132,397,591	231.24
-336,436,641	-42.01	104,706,343	182.88
-13,443,757	-66.47	3,627,699	6.34
-322,992,884	-41.37	101,078,644	176.54
-79,748,624	-10.25	807,427,486	1,410.22
-79,748,624	-10.25	807,427,486	1,410.22
-1,282,749	-45.34	1,886,995	3.30
-1,282,749	-45.34	1,886,995	3.30
393,312,057	-24.37	-989,162,825	-1,727.63
7,227,191	154.30	15,481,419	27.04
854,070	52.27	2,828,916	4.94
854,070	52.27	2,828,916	4.94

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	%
其他業務外收入	3,050,000	2.67	9,423,121	13.11
違規罰款收入			700,766	0.97
收回呆帳			26,053	0.04
雜項收入	3,050,000	2.67	8,696,302	12.10
業務外費用			65,882	0.09
其他業務外費用			65,882	0.09
財產交易短絀				
雜項費用			65,882	0.09
業務外賸餘(短絀)	4,684,000	4.10	11,845,309	16.48
本期賸餘(短絀)	-1,609,430,000	-1,409.86	-1,208,956,634	-1,681.97

發展基金
餘絀表

110年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
6,373,121	208.95	12,652,503	22.10
700,766		50,000	0.09
26,053		23,016	0.04
5,646,302	185.12	12,579,487	21.97
65,882		272,537	0.48
65,882		272,537	0.48
		4,998	0.01
65,882		267,539	0.47
7,161,309	152.89	15,208,882	26.56
400,473,366	-24.88	-973,953,943	-1,701.06

中小企業發展基金

餘絀撥補表

中華民國110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	7,527,986,000	100.00	6,756,436,648	100.00	-771,549,352	-10.25	5,547,480,014	100.00
本期短絀	1,609,430,000	21.38	1,208,956,634	17.89	-400,473,366	-24.88	973,953,943	17.56
前期待填補之短絀	5,918,556,000	78.62	5,547,480,014	82.11	-371,075,986	-6.27	4,573,526,071	82.44
填補之部								
待填補之短絀	7,527,986,000	100.00	6,756,436,648	100.00	-771,549,352	-10.25	5,547,480,014	100.00

中小企業發展基金

現金流量表

中華民國110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）	-1,609,430,000	-1,208,956,634	400,473,366	-24.88
利息股利之調整	-1,975,000	-10,415,635	-8,440,635	427.37
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-1,611,405,000	-1,219,372,269	392,032,731	-24.33
調整項目	80,800,000	492,325,174	411,525,174	509.31
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,530,605,000	-727,047,095	803,557,905	-52.50
收取利息	40,000	162,561	122,561	306.40
業務活動之淨現金流入（流出）	-1,530,565,000	-726,884,534	803,680,466	-52.51
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	1,175,000,000	568,212,045	-606,787,955	-51.64
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		82	82	
收取利息	1,935,000	2,492,698	557,698	28.82
收取股利		7,777,252	7,777,252	
增加流動金融資產及短期貸墊款	-500,000,000	-500,000,000		
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-3,209,000		3,209,000	-100.00
增加無形資產及其他資產	-1,242,000		1,242,000	-100.00
投資活動之淨現金流入（流出）	672,484,000	78,482,077	-594,001,923	-88.33
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		103,500	103,500	
增加基金、公積及填補短絀	766,656,000	766,656,000		

中小企業發展基金

現金流量表

中華民國110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)	766,656,000	766,759,500	103,500	0.01
現金及約當現金之淨增 (淨減)	-91,425,000	118,357,043	209,782,043	-229.46
期初現金及約當現金	95,468,000	152,425,590	56,957,590	59.66
期末現金及約當現金	4,043,000	270,782,633	266,739,633	6,597.57

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110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	3,106,751,433	100.00	3,073,946,189	100.00	32,805,244	1.07
流動資產	1,792,450,633	57.70	1,742,746,540	56.69	49,704,093	2.85
現金	270,782,633	8.72	152,425,590	4.96	118,357,043	77.65
銀行存款	270,782,633	8.72	152,425,590	4.96	118,357,043	77.65
流動金融資產	725,000,000	23.34	725,000,000	23.59		
其他金融資產-流動	725,000,000	23.34	725,000,000	23.59		
應收款項	5,512,390	0.18	5,905,735	0.19	-393,345	-6.66
應收收益	4,081,770	0.13	4,458,239	0.15	-376,469	-8.44
應收利息	1,430,620	0.05	1,447,496	0.05	-16,876	-1.17
預付款項			47,560	0.00	-47,560	-100.00
預付費用			47,560	0.00	-47,560	-100.00
短期貸墊款	791,155,610	25.47	859,367,655	27.96	-68,212,045	-7.94
短期貸款	791,155,610	25.47	859,367,655	27.96	-68,212,045	-7.94
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	238,596,070	7.68	238,596,152	7.76	-82	-0.00
非流動金融資產	177,378,305	5.71	177,378,305	5.77		
以成本衡量之金融資產-非流動	211,933,587	6.82	211,933,587	6.89		
累計減損-以成本衡量之金融資產-非流動	-34,555,282	-1.11	-34,555,282	-1.12		
其他長期投資	61,217,765	1.97	61,217,847	1.99	-82	-0.00
長期信託投資	61,217,765	1.97	61,217,847	1.99	-82	-0.00
不動產、廠房及設備	1,062,943,823	34.21	1,079,842,590	35.13	-16,898,767	-1.56
土地	374,699,221	12.06	374,699,221	12.19		
土地	374,699,221	12.06	374,699,221	12.19		
房屋及建築	685,657,770	22.07	702,118,300	22.84	-16,460,530	-2.34
房屋及建築	1,013,373,423	32.62	1,013,373,423	32.97		
累計折舊-房屋及建築	-327,715,653	-10.55	-311,255,123	-10.13	-16,460,530	5.29
機械及設備	2,246,245	0.07	2,656,487	0.09	-410,242	-15.44
機械及設備	75,044,513	2.42	78,750,223	2.56	-3,705,710	-4.71
累計折舊-機械及設備	-72,798,268	-2.34	-76,093,736	-2.48	3,295,468	-4.33

中小企業發展基金 平 衡 表

中華民國110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	%
交通及運輸設備	2,727	0.00	2,727	0.00		
交通及運輸設備	7,429,896	0.24	8,812,382	0.29	-1,382,486	-15.69
累計折舊-交通及運輸設備	-7,427,169	-0.24	-8,809,655	-0.29	1,382,486	-15.69
什項設備	337,860	0.01	365,855	0.01	-27,995	-7.65
什項設備	21,893,613	0.70	23,489,285	0.76	-1,595,672	-6.79
累計折舊-什項設備	-21,555,753	-0.69	-23,123,430	-0.75	1,567,677	-6.78
其他資產	12,760,907	0.41	12,760,907	0.42		
什項資產	12,760,907	0.41	12,760,907	0.42		
存出保證金	12,760,907	0.41	12,760,907	0.42		
合 計	3,106,751,433	100.00	3,073,946,189	100.00	32,805,244	1.07
負 債	538,637,242	17.34	63,531,364	2.07	475,105,878	747.83
流動負債	528,379,942	17.01	53,377,564	1.74	475,002,378	889.89
應付款項	528,379,942	17.01	53,377,564	1.74	475,002,378	889.89
應付代收款	357,071,753	11.49			357,071,753	
應付費用	171,308,189	5.51	53,377,564	1.74	117,930,625	220.94
其他負債	10,257,300	0.33	10,153,800	0.33	103,500	1.02
遞延負債	1,000,000	0.03	1,000,000	0.03		
遞延收入	1,000,000	0.03	1,000,000	0.03		
什項負債	9,257,300	0.30	9,153,800	0.30	103,500	1.13
存入保證金	9,257,300	0.30	9,153,800	0.30	103,500	1.13
淨 值	2,568,114,191	82.66	3,010,414,825	97.93	-442,300,634	-14.69
基金	9,324,550,839	300.14	8,557,894,839	278.40	766,656,000	8.96
基金	9,324,550,839	300.14	8,557,894,839	278.40	766,656,000	8.96
基金	9,324,550,839	300.14	8,557,894,839	278.40	766,656,000	8.96
累積餘絀	-6,756,436,648	-217.48	-5,547,480,014	-180.47	-1,208,956,634	21.79
累積短絀	-6,756,436,648	-217.48	-5,547,480,014	-180.47	-1,208,956,634	21.79
累積短絀	-6,756,436,648	-217.48	-5,547,480,014	-180.47	-1,208,956,634	21.79
合 計	3,106,751,433	100.00	3,073,946,189	100.00	32,805,244	1.07

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8,000,000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110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	72,019,000	35,386,211	-36,632,789	-50.87	主要係林口新創園因嚴重特殊傳染性肺炎疫情影响，營運收入較預期減少所致。
服務收入	72,019,000	35,386,211	-36,632,789	-50.87	

中小企業發展基金
租金及權利金收入明細表
 中華民國110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	34,019,000	20,783,419	-13,235,581	-38.91	
土地租金收入	12,318,000	9,491,382	-2,826,618	-22.95	主要係因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情影响，減免自設育成中心部分土地租金收入所致。
權利金收入	21,701,000	11,292,037	-10,408,963	-47.97	主要係因應林口新創園裝修期間及嚴重特殊傳染性肺炎疫情影响，減免部分權利金收入所致。

中小企業發展基金
投融資業務收入明細表

中華民國110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	341,000	7,931,738	7,590,738	2,226.02	
投資業務收入		7,781,425	7,781,425		本年度決算數主要係轉投資事業台灣育成中小企業開發股份有限公司及華陽中小企業開發股份有限公司分配之109年現金股利。
融資業務收入	341,000	150,312	-190,688	-55.92	主要係台北金融業拆款定盤利率(TAIBOR)實際計息利率較預計利率為低，融資利息收入減少所致。
存款利息收入		1	1		本年度決算數係「中小企業創業育成信託投資專戶-國際合作投資專案」存款之利息收入。

中小企業發展基金
其他業務收入明細表

中華民國110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	7,776,000			
其他補助收入	7,776,000	7,776,000			

中小企業發展基金
財務收入明細表
 中華民國110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	1,634,000	2,488,070	854,070	52.27	主要係利息收入較預期增加所致。
利息收入	1,634,000	2,488,070	854,070	52.27	

中小企業發展基金
其他業務外收入明細表

中華民國110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	9,423,121	6,373,121	208.95	
違規罰款收入		700,766	700,766		本年度決算數係計畫結案違約罰款收入。
收回呆帳		26,053	26,053		本年度決算數係收回已轉銷之呆帳。
雜項收入	3,050,000	8,696,302	5,646,302	185.12	主要係以前年度「中小企業加速投資行動方案」應付委託融資手續費轉列雜項收入較預計增加所致。

中小企業發展基金
勞務成本明細表
中華民國110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	146,810,000	128,688,325	-18,121,675	-12.34	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168,000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14,420,000元，實際進用23人，決算數4,968,547元。
服務成本	146,810,000	128,688,325	-18,121,675	-12.34	
服務費用	39,256,000	25,765,014	-13,490,986	-34.37	
水電費	7,830,000	2,591,401	-5,238,599	-66.90	
郵電費	50,000	22,160	-27,840	-55.68	
旅運費	46,000	17,635	-28,365	-61.66	
修理保養及保固費	1,270,000	1,541,660	271,660	21.39	
保險費	1,200,000	2,136,386	936,386	78.03	
一般服務費	14,570,000	5,138,238	-9,431,762	-64.73	
專業服務費	14,290,000	14,317,534	27,534	0.19	
材料及用品費	1,829,000	1,311,210	-517,790	-28.31	
用品消耗	1,829,000	1,311,210	-517,790	-28.31	
租金與利息	73,543,000	70,358,192	-3,184,808	-4.33	
地租及水租	3,695,000	2,442,936	-1,252,064	-33.89	
房租	68,688,000	65,212,346	-3,475,654	-5.06	
交通及運輸設備租金		2,075,000	2,075,000		
什項設備租金	1,160,000	627,910	-532,090	-45.87	

中小企業發展基金
勞務成本明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
折舊、折耗及攤銷	16,899,000	16,898,767	-233	0.00	
不動產、廠房及設備 折舊	16,899,000	16,898,767	-233	0.00	
稅捐與規費(強制費)	7,237,000	6,211,770	-1,025,230	-14.17	
土地稅	2,100,000	1,971,500	-128,500	-6.12	
房屋稅	3,517,000	3,105,524	-411,476	-11.70	
消費與行為稅	1,620,000	1,134,746	-485,254	-29.95	
會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活 動費	8,046,000	8,143,372	97,372	1.21	
分擔	8,046,000	8,143,372	97,372	1.21	

中小企業發展基金
投融資業務成本明細表

中華民國110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	800,925,000	464,488,359	-336,436,641	-42.01	
投資業務成本	20,225,000	6,781,243	-13,443,757	-66.47	主要係「中小企業創業育成信託專戶」本年度未出售股票，損失較預期減少所致。
服務費用	4,225,000	6,781,243	2,556,243	60.50	
旅運費	250,000	3,560	-246,440	-98.58	
一般服務費		71	71		
專業服務費	3,975,000	6,777,612	2,802,612	70.51	
短絀、賠償與保險給付	16,000,000		-16,000,000	-100.00	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。
各項短絀	16,000,000		-16,000,000	-100.00	
融資業務成本	780,700,000	457,707,116	-322,992,884	-41.37	
服務費用	780,700,000	457,706,756	-322,993,244	-41.37	
郵電費		1,263	1,263		
旅運費		14,075	14,075		
一般服務費	755,700,000	435,300,264	-320,399,736	-42.40	
專業服務費	25,000,000	22,391,154	-2,608,846	-10.44	
材料及用品費		360	360		
用品消耗		360	360		

中小企業發展基金
行銷及業務費用明細表

中華民國110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	777,705,000	697,956,376	-79,748,624	-10.25	1.主要係檢討整併輔導資源，停辦部分委辦、補助計畫及擲節相關支出所致。 2.管制性項目：國外旅費預算數638,000元，決算數0元。
業務費用	777,705,000	697,956,376	-79,748,624	-10.25	
服務費用	428,507,000	360,783,748	-67,723,252	-15.80	
旅運費	1,394,000	179,839	-1,214,161	-87.10	
印刷裝訂與廣告費	3,000		-3,000	-100.00	
專業服務費	427,110,000	360,603,909	-66,506,091	-15.57	
材料及用品費	57,000	38,118	-18,882	-33.13	
用品消耗	57,000	38,118	-18,882	-33.13	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	349,141,000	337,134,510	-12,006,490	-3.44	
捐助、補助與獎助	218,255,000	44,989,196	-173,265,804	-79.39	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	130,886,000	292,145,314	161,259,314	123.21	

中小企業發展基金
管理及總務費用明細表

中華民國110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	2,829,000	1,546,251	-1,282,749	-45.34	主要係聘用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，並搏節支出所致。
管理費用及總務費用	2,829,000	1,546,251	-1,282,749	-45.34	
用人費用	1,338,000	737,845	-600,155	-44.85	
正式員額薪資	245,000	94,500	-150,500	-61.43	
聘僱及兼職人員薪資	779,000	490,812	-288,188	-36.99	
超時工作報酬	60,000	1,700	-58,300	-97.17	
獎金	97,000	30,676	-66,324	-68.38	
退休及卹償金	48,000	30,354	-17,646	-36.76	
福利費	109,000	89,803	-19,197	-17.61	
服務費用	1,295,000	674,534	-620,466	-47.91	
郵電費	774,000	481,927	-292,073	-37.74	
旅運費	242,000	44,575	-197,425	-81.58	
印刷裝訂與廣告費	58,000	53,092	-4,908	-8.46	
修理保養及保固費	10,000		-10,000	-100.00	
一般服務費	11,000	4,940	-6,060	-55.09	
專業服務費	200,000	90,000	-110,000	-55.00	
材料及用品費	70,000	80,832	10,832	15.47	
用品消耗	70,000	80,832	10,832	15.47	
租金與利息	126,000	53,040	-72,960	-57.90	
什項設備租金	126,000	53,040	-72,960	-57.90	

中小企業發展基金
其他業務外費用明細表

中華民國110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		65,882	65,882		本年度決算數係以前年度連江縣特色產業通路發展計畫應收營業收入回饋金轉列雜項費用。
雜項費用		65,882	65,882		
其他		65,882	65,882		
其他費用		65,882	65,882		

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	78,750,223	8,812,382
減：以前年度已提折舊數		311,255,123	76,093,736	8,809,655
上年度期末帳面價值		702,118,300	2,656,487	2,727
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		16,460,530	410,242	
本年度期末帳面價值		685,657,770	2,246,245	2,727
本年度提列折舊數				
勞務成本		16,460,530	410,242	
管理及總務費用				
合 計		16,460,530	410,242	

附註：上年底及本年底什項資產項下之非折舊性資產為存出保證金12,760,907元。

發展基金

明細表

110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			
23,489,285						1,124,425,313
23,123,430						419,281,944
365,855						705,143,369
27,995						16,898,767
337,860						688,244,602
27,995						16,898,767
27,995						16,898,767

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	6,683,868	6,683,868	
機械及設備	3,705,710	3,705,710	
交通及運輸設備	1,382,486	1,382,486	
什項設備	1,595,672	1,595,672	
合 計	6,683,868	6,683,868	

發展基金 明細表

110年度

單位：新臺幣元

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

中小企業
貸款
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		859,367,655	500,000,000	500,000,000
支援辦理專案貸款(承貸機關： 中國輸出入銀行)	83- 110	859,367,655	500,000,000	500,000,000
合 計		859,367,655	500,000,000	500,000,000

發展基金
明細表
110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	568,212,045	791,155,610	本年度減少金額：決算數較預算數增加68,212,045元，主要係「出口貸款、海外投資貸款、海外營建工程貸款」企業實際還款金額較預計增加所致。
500,000,000	568,212,045	791,155,610	
500,000,000	568,212,045	791,155,610	

中小企業
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			
機械及設備		3,209,000	
機械及設備		3,209,000	
合 計		3,209,000	

發展基金
改良擴充明細表

110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			
	3,209,000		-3,209,000	3,206,000
	3,209,000		-3,209,000	3,206,000
	3,209,000		-3,209,000	3,206,000

中小企業
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					3,209,000		
一次性項目					3,209,000		
機械及設備					3,209,000		
合 計					3,209,000		

發展基金

畫預算與實際進度比較表

110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%					
3,209,000		3,209,000						係汰換中小企業 融資服務平台系 統設備，因疫情 影響及全球原物 料部分供應缺料 導致廠商生產未 及，所編預算無 法於110年底前 執行完畢。
3,209,000		3,209,000						
3,209,000		3,209,000						
3,209,000		3,209,000						

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		500,000,000
二、自設育成中心營運管理業務	個	4	46,014,000	4	44,374,155
三、補（捐）助強化中小工商業服務網絡計畫	個	112	47,855,000	89	44,989,196

發展基金
執行績效摘要表
110年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-1,639,845	-3.56	主要係受嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響，部分縣市中小企業協會或縣市工商發展投資策進會，取消辦理活動或未申請小額補助經費辦理活動，致數量較預期減少。
-23	-20.54	-2,865,804	-5.99	

中小企業發展基金
基金數額增減明細表

中華民國110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	8,557,895,000	8,557,894,839	-161	
加：	766,656,000	766,656,000		
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	766,656,000	766,656,000		係以現金 766,656,000元增撥 基金。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	9,324,551,000	9,324,550,839	-161	

**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	70,553,600	45,278,295	87,000,000		
華陽中小企業開發股份有限公司	475,000,000	47,500,000	15,386,495	69,933,587		
資鼎中小企業開發股份有限公司	300,000,000	30,000,000	9,155,028	55,000,000		
合 計（ 調 整 前 ）	1,480,536,000	148,053,600	69,819,818	211,933,587		
累計減損－以成本衡量之 金融資產－非流動				-34,555,282		
合 計（ 調 整 後 ）				177,378,305		

發展基金
其餘紬明細表
110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						
	87,000,000	14.53		4,100,928	4,100,928	1.台灣育成公司發放109年度現金股利，每股配發0.4元，基金持有10,252,320股，獲配現金股利計4,100,928元。 2.110年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證。
	69,933,587	11.25		3,406,214	3,406,214	1.華陽公司發放109年度現金股利，每股配發0.63761261元，基金持有5,342,138股，獲配現金股利3,406,214元。 2.110年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證。
	55,000,000	18.33				1.資鼎公司109年度帳上仍有累積虧損，故110年度無發放現金股利。 2.110年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證。
	211,933,587			7,507,142	7,507,142	
	-34,555,282					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110年底止，基金投資餘額為35,378,305元。
	177,378,305					

中小企業發展基金
無形資產明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
無形資產	1,242,000		-1,242,000	-100.00	主要係中小企業融資服務平台汰換系統設備，因疫情因素及全球原物料部分供應缺料導致廠商生產未及，無法於110年底前供貨；因電腦軟體須併同硬體設備驗收，爰本項預算無法於本年度執行。
電腦軟體	1,242,000		-1,242,000	-100.00	
購置電腦軟體費	1,242,000		-1,242,000	-100.00	

中小企業發展基金
員工人數彙計表
 中華民國110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：

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
業務支出部分	245,000	779,000	60,000		97,000
勞務成本					
銷貨成本					
醫療成本					
管理及總務費用	245,000	779,000	60,000		97,000
合計	245,000	779,000	60,000		97,000

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168,000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14,420,000元，決算數4,968,547元。
- 獎金：係年終獎金，預算數97,000元，決算數30,676元，支付1人，依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定「一百零九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

110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		109,000		1,338,000		1,338,000
48,000		109,000		1,338,000		1,338,000
48,000		109,000		1,338,000		1,338,000

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
業務支出部分	94,500	490,812	1,700		30,676
勞務成本					
銷貨成本					
醫療成本					
管理及總務費用	94,500	490,812	1,700		30,676
合計	94,500	490,812	1,700		30,676

發展基金 彙計表

110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
30,354		89,803		737,845		737,845
30,354		89,803		737,845		737,845
30,354		89,803		737,845		737,845

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	71,877,368	1,292,679,311	-1,220,801,943
合 計	71,877,368	1,292,679,311	-1,220,801,943

發展基金
收支概況表

110年度

單位：新臺幣元

業務外收入	業務外費用	業務外賸餘(短絀)	本期賸餘(短絀)
11,911,191	65,882	11,845,309	-1,208,956,634
11,911,191	65,882	11,845,309	-1,208,956,634

中小企業發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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	1,338,000	737,845	-600,155	-44.85
正式員額薪資	245,000	94,500	-150,500	-61.43
聘僱及兼職人員薪資	779,000	490,812	-288,188	-36.99
超時工作報酬	60,000	1,700	-58,300	-97.17
獎金	97,000	30,676	-66,324	-68.38
退休及卹償金	48,000	30,354	-17,646	-36.76
福利費	109,000	89,803	-19,197	-17.61
服務費用	1,253,983,000	851,711,295	-402,271,705	-32.08
水電費	7,830,000	2,591,401	-5,238,599	-66.90
郵電費	824,000	505,350	-318,650	-38.67
旅運費	1,932,000	259,684	-1,672,316	-86.56
印刷裝訂與廣告費	61,000	53,092	-7,908	-12.96
修理保養及保固費	1,280,000	1,541,660	261,660	20.44
保險費	1,200,000	2,136,386	936,386	78.03
一般服務費	770,281,000	440,443,513	-329,837,487	-42.82
專業服務費	470,575,000	404,180,209	-66,394,791	-14.11
材料及用品費	1,956,000	1,430,520	-525,480	-26.87
用品消耗	1,956,000	1,430,520	-525,480	-26.87
租金與利息	73,669,000	70,411,232	-3,257,768	-4.42
地租及水租	3,695,000	2,442,936	-1,252,064	-33.89
房租	68,688,000	65,212,346	-3,475,654	-5.06
交通及運輸設備租金		2,075,000	2,075,000	
什項設備租金	1,286,000	680,950	-605,050	-47.05
折舊、折耗及攤銷	16,899,000	16,898,767	-233	0.00
不動產、廠房及設備折舊	16,899,000	16,898,767	-233	0.00

中小企業發展基金
各項費用彙計表
中華民國110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）	7,237,000	6,211,770	-1,025,230	-14.17
土地稅	2,100,000	1,971,500	-128,500	-6.12
房屋稅	3,517,000	3,105,524	-411,476	-11.70
消費與行為稅	1,620,000	1,134,746	-485,254	-29.95
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	357,187,000	345,277,882	-11,909,118	-3.33
捐助、補助與獎助	218,255,000	44,989,196	-173,265,804	-79.39
分擔	8,046,000	8,143,372	97,372	1.21
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	130,886,000	292,145,314	161,259,314	123.21
短絀、賠償與保險給付	16,000,000		-16,000,000	-100.00
各項短絀	16,000,000		-16,000,000	-100.00
其他		65,882	65,882	
其他費用		65,882	65,882	
合 計	1,728,269,000	1,292,745,193	-435,523,807	-25.20

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110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	638,000		-638,000	-100.00	
國外旅費	638,000		-638,000	-100.00	
統計所需項目	223,869,000	48,401,192	-175,467,808	-78.38	
專技人員酬金	1,000,000	670,000	-330,000	-33.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	919,000	299,060	-619,940	-67.46	
一般土地租金	3,695,000	2,442,936	-1,252,064	-33.89	
補（協）助政府機關（構）	14,951,000	13,572,398	-1,378,602	-9.22	
捐助國內團體	203,304,000	31,416,798	-171,887,202	-84.55	

主辦會計人員：經濟部會計處處長

黃鴻文



基金主持人：經濟部部長

王美花

