

經 濟 部

經濟作業基金

# 會 計 月 報

中華民國 107 年 12 月份

主辦會計人員：

經濟部會計處  
處長張月女(印)

基金主持人：

經濟部  
部長沈榮津

經 濟 部  
經 濟 作 業 基 金  
收 支 餘 絀 表

中華民國107年12月份

單位：新臺幣元

科 目	編 號	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
			實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (-)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (-)	
					金 額	%			金 額	%
一、業務收入	41	11,926,523,000.00	637,526,950.00	2,076,799,000.00	-1,439,272,050.00	-69.30	10,271,279,233.00	11,926,523,000.00	-1,655,243,767.00	-13.88
1.勞務收入	4101	3,510,687,000.00	262,935,818.00	485,759,000.00	-222,823,182.00	-45.87	3,191,940,273.00	3,510,687,000.00	-318,746,727.00	-9.08
(1)服務收入	410102	2,415,805,000.00	197,622,824.00	393,506,000.00	-195,883,176.00	-49.78	2,108,380,890.00	2,415,805,000.00	-307,424,110.00	-12.73
(2)管理收入	410110	676,070,000.00	28,984,790.00	47,784,000.00	-18,799,210.00	-39.34	685,336,127.00	676,070,000.00	9,266,127.00	1.37
(3)其他勞務收入	410198	418,812,000.00	36,328,204.00	44,469,000.00	-8,140,796.00	-18.31	398,223,256.00	418,812,000.00	-20,588,744.00	-4.92
2.銷貨收入	4102	21,619,000.00	1,498,110.00	2,075,000.00	-576,890.00	-27.80	19,621,778.00	21,619,000.00	-1,997,222.00	-9.24
(1)給水銷貨收入	410209	21,619,000.00	1,498,110.00	2,075,000.00	-576,890.00	-27.80	19,621,778.00	21,619,000.00	-1,997,222.00	-9.24
3.租金及權利金收入	4104	659,305,000.00	62,088,548.00	61,722,000.00	366,548.00	0.59	713,932,341.00	659,305,000.00	54,627,341.00	8.29
(1)土地租金收入	410402	379,380,000.00	50,825,897.00	30,073,000.00	20,752,897.00	69.01	405,611,774.00	379,380,000.00	26,231,774.00	6.91
(2)廠房租收入	410403	54,905,000.00	4,443,925.00	4,576,000.00	-132,075.00	-2.89	53,175,358.00	54,905,000.00	-1,729,642.00	-3.15
(3)其他建築物 租金收入	410406	74,287,000.00	5,121,036.00	19,958,000.00	-14,836,964.00	-74.34	62,385,197.00	74,287,000.00	-11,901,803.00	-16.02
(4)權利金收入	410407	150,733,000.00	1,697,690.00	7,115,000.00	-5,417,310.00	-76.14	192,760,012.00	150,733,000.00	42,027,012.00	27.88
4.投融资業務收入	4105	7,373,716,000.00	305,343,820.00	1,410,226,000.00	-1,104,882,180.00	-78.35	6,006,182,807.00	7,373,716,000.00	-1,367,533,193.00	-18.55
(1)投資業務收入	410501	7,600,000.00	-	-	-	-	1,223,231.00	7,600,000.00	-6,376,769.00	-83.90
(2)融資業務收入	410502	458,000.00	80,009.00	158,000.00	-77,991.00	-49.36	368,686.00	458,000.00	-89,314.00	-19.50
(3)政策性開發不動產收入	410504	7,365,541,000.00	305,261,050.00	1,410,012,000.00	-1,104,750,950.00	-78.35	6,004,532,742.00	7,365,541,000.00	-1,361,008,258.00	-18.48
(4)存款利息收入	410506	117,000.00	2,761.00	56,000.00	-53,239.00	-95.07	58,148.00	117,000.00	-58,852.00	-50.30
5.醫療收入	4106	24,942,000.00	486,432.00	2,078,000.00	-1,591,568.00	-76.59	8,164,444.00	24,942,000.00	-16,777,556.00	-67.27
(1)衛生保健收入	410603	24,942,000.00	486,432.00	2,078,000.00	-1,591,568.00	-76.59	8,164,444.00	24,942,000.00	-16,777,556.00	-67.27
6.其他業務收入	4198	336,254,000.00	5,174,222.00	114,939,000.00	-109,764,778.00	-95.50	331,437,590.00	336,254,000.00	-4,816,410.00	-1.43
(1)其他補助收入	419810	98,430,000.00	-	-	-	-	98,430,000.00	98,430,000.00	-	-
(2)雜項業務收入	419898	237,824,000.00	5,174,222.00	114,939,000.00	-109,764,778.00	-95.50	233,007,590.00	237,824,000.00	-4,816,410.00	-2.03
二、業務成本與費用	51	12,649,909,000.00	1,214,710,004.00	2,383,492,000.00	-1,168,781,996.00	-49.04	10,642,563,279.42	12,649,909,000.00	-2,007,345,720.58	-15.87
1.勞務成本	5101	4,750,480,000.00	608,631,250.00	654,691,000.00	-46,059,750.00	-7.04	4,663,833,012.00	4,750,480,000.00	-86,646,988.00	-1.82

經 濟 部  
經 濟 作 業 基 金  
收 支 餘 絀 表

中華民國107年12月份

單位：新臺幣元

科 目	編 號	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
			實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (-)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (-)	
					金 額	%			金 額	%
(1)服務成本	510102	3,639,506,000.00	466,329,444.00	529,246,000.00	-62,916,556.00	-11.89	3,598,466,352.00	3,639,506,000.00	-41,039,648.00	-1.13
(2)管理成本	510110	747,622,000.00	118,402,252.00	105,411,000.00	12,991,252.00	12.32	704,973,277.00	747,622,000.00	-42,648,723.00	-5.70
(3)其他勞務成本	510198	363,352,000.00	23,899,554.00	20,034,000.00	3,865,554.00	19.29	360,393,383.00	363,352,000.00	-2,958,617.00	-0.81
2.銷貨成本	5102	14,326,000.00	1,084,863.00	814,000.00	270,863.00	33.28	12,356,008.00	14,326,000.00	-1,969,992.00	-13.75
(1)營建及加工品銷貨成本	510205	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)給水銷貨成本	510209	14,326,000.00	1,084,863.00	814,000.00	270,863.00	33.28	12,356,008.00	14,326,000.00	-1,969,992.00	-13.75
3.出租資產成本	5104	167,085,000.00	1,996,986.00	1,924,000.00	72,986.00	3.79	152,924,936.00	167,085,000.00	-14,160,064.00	-8.47
(1)出租土地成本	510402	131,229,000.00	400,791.00	-	400,791.00	-	122,608,504.00	131,229,000.00	-8,620,496.00	-6.57
(2)出租廠房成本	510403	4,452,000.00	207,968.00	282,000.00	-74,032.00	-26.25	3,522,575.00	4,452,000.00	-929,425.00	-20.88
(3)出租其他建築物成本	510406	31,404,000.00	1,388,227.00	1,642,000.00	-253,773.00	-15.46	26,793,857.00	31,404,000.00	-4,610,143.00	-14.68
4.投融資業務成本	5105	6,748,681,000.00	307,064,390.00	1,419,185,000.00	-1,112,120,610.00	-78.36	4,838,118,123.00	6,748,681,000.00	-1,910,562,877.00	-28.31
(1)投資業務成本	510501	57,553,000.00	552,230.00	9,601,000.00	-9,048,770.00	-94.25	10,651,284.00	57,553,000.00	-46,901,716.00	-81.49
(2)融資業務成本	510502	1,000.00	350.00	1,000.00	-650.00	-65.00	700.00	1,000.00	-300.00	-30.00
(3)政策性開發不動產成本	510504	6,691,127,000.00	306,511,810.00	1,409,583,000.00	-1,103,071,190.00	-78.26	4,827,466,139.00	6,691,127,000.00	-1,863,660,861.00	-27.85
5.醫療成本	5106	26,361,000.00	1,241,103.00	1,850,000.00	-608,897.00	-32.91	16,601,609.42	26,361,000.00	-9,759,390.58	-37.02
(1)衛生保健成本	510603	26,361,000.00	1,241,103.00	1,850,000.00	-608,897.00	-32.91	16,601,609.42	26,361,000.00	-9,759,390.58	-37.02
6.行銷及業務費用	5140	615,850,000.00	246,764,795.00	237,085,000.00	9,679,795.00	4.08	630,291,666.00	615,850,000.00	14,441,666.00	2.34
(1)業務費用	514002	615,850,000.00	246,764,795.00	237,085,000.00	9,679,795.00	4.08	630,291,666.00	615,850,000.00	14,441,666.00	2.34
7.管理及總務費用	5150	327,126,000.00	47,926,617.00	67,943,000.00	-20,016,383.00	-29.46	328,437,925.00	327,126,000.00	1,311,925.00	0.40
(1)管理費用及總務費用	515001	327,126,000.00	47,926,617.00	67,943,000.00	-20,016,383.00	-29.46	328,437,925.00	327,126,000.00	1,311,925.00	0.40
8.其他業務費用	5198	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(1)雜項業務費用	519898	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、業務賸餘(短絀一)	61	-723,386,000.00	-577,183,054.00	-306,693,000.00	-270,490,054.00	88.20	-371,284,046.42	-723,386,000.00	352,101,953.58	-48.67
四、業務外收入	42	410,808,000.00	36,486,500.00	272,420,000.00	-235,933,500.00	-86.61	343,574,656.48	410,808,000.00	-67,233,343.52	-16.37

經 濟 部  
經 濟 作 業 基 金  
收 支 餘 絀 表

中華民國107年12月份

單位：新臺幣元

科 目	編 號	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
			實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (-)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (-)	
					金 額	%			金 額	%
1.財務收入	4201	74,129,000.00	20,039,234.00	12,285,000.00	7,754,234.00	63.12	85,059,071.00	74,129,000.00	10,930,071.00	14.74
(1)利息收入	420101	66,210,000.00	20,039,234.00	12,285,000.00	7,754,234.00	63.12	68,052,769.00	66,210,000.00	1,842,769.00	2.78
(2)投資賸餘	420202	7,919,000.00	-	-	-	-	17,006,302.00	7,919,000.00	9,087,302.00	114.75
2.其他業務外收入	4202	336,679,000.00	16,447,266.00	260,135,000.00	-243,687,734.00	-93.68	258,515,585.48	336,679,000.00	-78,163,414.52	-23.22
(1)財產交易賸餘	420201	198,383,000.00	-	189,882,000.00	-189,882,000.00	-100.00	162,878,413.00	198,383,000.00	-35,504,587.00	-17.90
(2)資產使用及權利金收入	420204	13,802,000.00	1,051,646.00	912,000.00	139,646.00	15.31	17,566,139.00	13,802,000.00	3,764,139.00	27.27
(3)受託經營賸餘	420205	-	-	-	-	-	8,914.00	-	8,914.00	-
(4)違規罰款收入	420207	30,360,000.00	3,563,060.00	19,140,000.00	-15,576,940.00	-81.38	18,593,761.00	30,360,000.00	-11,766,239.00	-38.76
(5)受贈收入	420210	5,000,000.00	-	-	-	-	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-
(6)賠(補)償收入	420211	-	154,721.00	-	154,721.00	-	2,800,102.00	-	2,800,102.00	-
(7)收回呆帳	420212	-	847,515.00	-	847,515.00	-	882,584.00	-	882,584.00	-
(8)雜項收入	420298	89,134,000.00	10,830,324.00	50,201,000.00	-39,370,676.00	-78.43	50,785,672.48	89,134,000.00	-38,348,327.52	-43.02
五、業務外費用	52	93,716,000.00	20,844,856.00	23,596,000.00	-2,751,144.00	-11.66	158,207,748.00	93,716,000.00	64,491,748.00	68.82
1.財務費用	5201	70,564,000.00	17,789,229.00	16,213,000.00	1,576,229.00	9.72	63,952,838.00	70,564,000.00	-6,611,162.00	-9.37
(1)利息費用	520101	59,286,000.00	4,189,055.00	4,935,000.00	-745,945.00	-15.12	50,352,664.00	59,286,000.00	-8,933,336.00	-15.07
(2)投資短絀	520102	11,278,000.00	13,600,174.00	11,278,000.00	2,322,174.00	20.59	13,600,174.00	11,278,000.00	2,322,174.00	20.59
2.其他業務外費用	5202	23,152,000.00	3,055,627.00	7,383,000.00	-4,327,373.00	-58.61	94,254,910.00	23,152,000.00	71,102,910.00	307.11
(1)財產交易短絀	520201	20,836,000.00	1,895,371.00	6,382,000.00	-4,486,629.00	-70.30	60,262,019.00	20,836,000.00	39,426,019.00	189.22
(2)雜項費用	520298	2,316,000.00	1,160,256.00	1,001,000.00	159,256.00	15.91	33,992,891.00	2,316,000.00	31,676,891.00	1,367.74
六、業務外賸餘(短絀一)	62	317,092,000.00	15,641,644.00	248,824,000.00	-233,182,356.00	-93.71	185,366,908.48	317,092,000.00	-131,725,091.52	-41.54
七、本期賸餘(短絀一)	63	-406,294,000.00	-561,541,410.00	-57,869,000.00	-503,672,410.00	870.37	-185,917,137.94	-406,294,000.00	220,376,862.06	-54.24
八、本期其他綜合餘絀	71	-	-19,738,464.00	-	-19,738,464.00	-	-728,999,817.00	-	-728,999,817.00	-
1.未實現重估增值	710103	-	-19,738,464.00	-	-19,738,464.00	-	-728,999,817.00	-	-728,999,817.00	-

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

備註：

本月份及本年度截至本月份累計餘絀實際數較預算數差異超過10%者，主要增減原因如下：

#### 一、業務賸餘(短絀)：

- (一) 本月份實際短絀數較分配短絀數增加短絀270,490,054元，約88.20%，主要係產業園區開發管理基金因仁大等工業區部分廠商減產，污水排放量及收費水量銳減，污水處理系統使用費較預計減少所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際短絀數較分配短絀數減少短絀352,101,953.58元，約48.67%，主要係產業園區開發管理基金因彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物所收取收入扣除成本之淨額較預計增加，與廠商申購彰濱工業區閒置土地案增加。

#### 二、業務外賸餘(短絀)：

- (一) 本月份實際賸餘數較分配賸餘數減少233,182,356元，減幅93.71%，主要係產業園區開發管理基金因公共設施復舊結餘款收入及處理美崙等工業區土地之交易賸餘較預計減少所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際賸餘數較分配賸餘數減少131,725,091.52元，減幅41.54%，主要係產業園區開發管理基金因(1)公共設施復舊結餘款收入及處理美崙等工業區土地之交易賸餘較預計減少。(2)增加大發工業區部分資產移撥高雄市政府之資產短絀及工業區設備報廢短絀較預計增加。(3)補提以前年度開發單位撥入財產之折舊費用。

#### 三、本期賸餘(短絀)：

- (一) 本月份實際短絀數較分配短絀數增加短絀503,672,410元，約870.37%，主要係產業園區開發管理基金因公共設施復舊結餘款收入、處理美崙等工業區土地之交易賸餘及仁大等工業區污水處理系統使用費較預計減少所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際短絀數較分配短絀數減少短絀220,376,862.06元，約54.24%，主要係產業園區開發管理基金因彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物所收取收入扣除成本之淨額較預計增加，與廠商申購彰濱工業區閒置土地案增加所致。

#### 四、本期其他綜合餘絀：

係產業園區開發管理基金未實現重估增值，本月份實際減值數19,738,464元，本年度截至本月份累計實際減值數728,999,817元。

經 濟 部  
經 濟 作 業 基 金  
平 衡 表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	編 號	金 額	%	科 目	編 號	金 額	%
資 產	1	190,070,427,387.35	100.00	負 債	2	33,689,470,557.60	17.72
一、流動資產	11	11,120,466,447.35	5.85	一、流動負債	21	1,633,362,373.00	0.86
1.現金	1101	7,253,520,906.35	3.82	1.短期債務	2101	620,278,000.00	0.33
庫存現金	110101	-	-	應付到期長期負債	210120	620,278,000.00	0.33
銀行存款	110102	7,251,668,906.35	3.82	2.應付款項	2102	833,939,990.00	0.44
零用及週轉金	110103	1,852,000.00	-	應付帳款	210202	9,158,135.00	-
匯撥中現金	110104	-	-	應付代收款	210203	652,295,710.00	0.34
2.流動金融資產	1102	2,739,071,982.00	1.44	應付費用	210205	114,414,630.00	0.06
以成本衡量之金融資產－流動	110210	496,574,542.00	0.26	應付稅款	210206	5,151,991.00	-
累計減損-以成本衡量之金融資產－流動	110211	-	-	應付利息	210207	-	-
其他金融資產－流動	110298	2,242,497,440.00	1.18	應付工程款	210209	52,919,524.00	0.03
3.應收款項	1103	340,853,676.00	0.18	3.預收款項	2103	179,144,383.00	0.09
應收帳款	110303	138,439,750.00	0.07	預收收入	210303	179,144,383.00	0.09
備抵呆帳－應收帳款(-)	110304	-99,691.00	-	銷項稅額	210305	-	-
應收醫療帳款	110305	69,488.00	-	二、長期負債	22	6,870,877,475.00	3.61
備抵醫療折讓(-)	110306	-	-	1.長期債務	2201	6,870,877,475.00	3.61
備抵呆帳－應收醫療帳款(-)	110307	-	-	長期借款	220104	6,870,877,475.00	3.61
應收分期帳款	110308	116,345,892.00	0.06	三、其他負債	28	25,185,230,709.60	13.25
備抵呆帳－應收分期帳款(-)	110309	-	-	1.什項負債	2807	25,185,230,709.60	13.25
應收收益	110313	58,592,684.00	0.03	存入保證金	280701	2,733,869,243.60	1.44

經濟部  
經濟作業基金  
平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	編 號	金 額	%	科 目	編 號	金 額	%
應收利息	110314	27,505,553.00	0.01	應付保管款	280702	55,082,396.00	0.03
其他應收款	110398	-	-	應付退休及離職金	280703	1,211,680,626.00	0.64
備抵呆帳—其他各項應收款(-)	110399	-	-	暫收及待結轉帳項	280705	11,176,746,379.00	5.88
4.存貨	1104	217,724.00	-	應付代管資產	280706	10,007,852,065.00	5.27
醫療用品	110404	217,724.00	-	四、信託代理與保證負債	29	-	-
5.預付款項	1107	49,195,685.00	0.03	1.信託代理與保證負債	2901	-	-
用品盤存	110703	4,693,809.00	-	應付保管有價證券	290101	-	-
預付費用	110704	42,933,242.00	0.02	應付保管品	290102	-	-
預付利息	110705	255,123.00	-	應付保證品	290103	-	-
進項稅額	110706	-	-	受託代收款	290104	-	-
留抵稅額	110707	1,313,511.00	-				
6.短期貸墊款	1108	737,606,474.00	0.39				
短期墊款	110801	46,118,336.00	0.02	淨 值	3	156,380,956,829.75	82.28
短期貸款	110802	690,470,990.00	0.36	一、基金	31	43,372,097,915.78	22.82
備抵呆帳—短期貸款(-)	110803	-	-	1.基金	3101	43,372,097,915.78	22.82
應收到期長期貸款	110804	1,017,148.00	-	基金	310101	43,372,097,915.78	22.82
二、投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	12	77,588,608,758.00	40.82	二、公積	32	92,244,466,101.36	48.53
1.採權益法之投資	1201	108,042,038.00	0.06	1.資本公積	3201	83,394,022,452.66	43.88
採權益法之投資成本	120101	150,000,000.00	0.08	受贈公積	320101	83,355,890,162.24	43.86
採權益法之投資權益調整	120102	-41,957,962.00	-0.02	其他資本公積	320198	38,132,290.42	0.02

經 濟 部  
經 濟 作 業 基 金  
平 衡 表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	編 號	金 額	%	科 目	編 號	金 額	%
累計減損－採權益法之投資(-)	120103	-	-	2.特別公積	3202	8,850,443,648.70	4.66
2.非流動金融資產	1202	177,378,305.00	0.09	特別公積	320201	8,850,443,648.70	4.66
以成本衡量之金融資產-非流動	120210	211,933,587.00	0.11	三、累積餘絀(-)	33	-2,366,029,923.52	-1.24
累計減損－以成本衡量之金融資產-非流動	120211	-34,555,282.00	-0.02	1.累積賸餘	3301	-	-
3.其他長期投資	1203	46,148,921,020.00	24.28	累積賸餘	330101	-	-
長期信託投資	120301	183,270,863.00	0.10	本期賸餘	330102	-	-
政策性開發不動產	120302	47,673,979,141.00		追溯適用及追溯重編之影響數	330103	-	-
備抵政策性開發不動產短絀	120303	-1,719,326,984.00	-0.90	2.累積短絀(-)	3302	-2,366,029,923.52	-1.24
什項長期投資	120398	10,998,000.00	0.01	累積短絀	330201	-2,366,029,923.52	-1.24
什項長期投資評價調整	120399	-	-	本期短絀	330202	-	-
4.長期應收款	1204	-	-	追溯適用及追溯重編之影響數	330203	-	-
5.長期墊款	1206	29,942,586,769.00	15.75	四、淨值其他項目	34	23,130,422,736.13	12.17
長期墊款	120601	29,942,586,769.00	15.75	1.累積其他綜合餘絀	3401	23,130,422,736.13	12.17
備抵呆帳－長期墊款(-)	120602	-	-	備供出售金融資產未實現餘絀	340101	-2,080,425.00	-
6.準備金	1207	1,211,680,626.00	0.64	未實現重估增值	340104	23,132,503,161.13	12.17
退休及離職準備金	120701	1,211,680,626.00	0.64				
三、不動產、廠房及設備	13	90,834,104,119.00	47.79				
1.土地	1301	65,964,496,128.00	34.71				



經 濟 部  
經 濟 作 業 基 金  
平 衡 表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	編 號	金 額	%	科 目	編 號	金 額	%
土地	130101	65,964,496,128.00	34.71				
2.土地改良物	1302	9,716,540,210.00	5.11				
土地改良物	130201	24,069,011,497.00	12.66				
累計折舊－土地改良物(-)	130203	-14,352,471,287.00	-7.55				
3.房屋及建築	1303	8,223,105,261.00	4.33				
房屋及建築	130301	14,240,217,039.00	7.49				
累計折舊－房屋及建築(-)	130303	-6,017,111,778.00	-3.17				
4.機械及設備	1304	6,101,946,463.00	3.21				
機械及設備	130401	22,703,721,632.00	11.94				
累計折舊－機械及設備(-)	130403	-16,601,775,169.00	-8.73				
5.交通及運輸設備	1305	369,527,692.00	0.19				
交通及運輸設備	130501	1,183,096,987.00	0.62				
累計折舊－交通及運輸設備(-)	130503	-813,569,295.00	-0.43				
6.什項設備	1306	160,344,365.00	0.08				
什項設備	130601	550,300,420.00	0.29				
累計折舊－什項設備(-)	130603	-389,956,055.00	-0.21				
7.租賃權益改良	1308		-				
8.購建中固定資產	1309	298,144,000.00	0.16				
未完工程	130902	240,849,102.00	0.13				
預付工程及土地款	130903	57,294,898.00	0.03				
四、無形資產	17	48,488,044.00	0.03				

經 濟 部  
經 濟 作 業 基 金  
平 衡 表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	編 號	金 額	%	科 目	編 號	金 額	%
1.無形資產	1701	48,488,044.00	0.03				
電腦軟體	170102	48,488,044.00	0.03				
五、其他資產	18	10,478,760,019.00	5.51				
1.什項資產	1807	10,268,415,747.00	5.40				
存出保證金	180701	5,861,090.00	-				
催收款項	180703	236,680,806.00	0.12				
備抵呆帳－催收款項(-)	180704	-6,521,627.00	-				
暫付及待結轉帳項	180705	20,490,000.00	0.01				
代管資產	180706	12,831,740,591.00	6.75				
累計折舊－代管資產(-)	180707	-2,819,835,113.00	-1.48				
其他什項資產	180798	-	-				
3.待整理資產	1808	210,344,272.00	0.11				
委託處分資產	180801	210,344,272.00	0.11				
六、信託代理與保證資產	19	-	-				
1.信託代理與保證資產	1901	-	-				
保管有價證券	190101	-	-				
保管品	190102	-	-				
保證品	190103	-	-				
應收代收款	190104	-	-				
資 產 合 計		190,070,427,387.35	100.00	負 債 及 淨 值 合 計		190,070,427,387.35	100.00

經 濟 部  
經 濟 作 業 基 金  
平 衡 表

中華民國107年12月31日

備註：

一、加工出口區作業基金：

信託代理與保證資產（負債）594,623,013元，屬保證品（應付保證品）。

二、產業園區開發管理基金：

1. 信託代理與保證資產（負債）974,553,723元，屬保證品（應付保證品）。

2. 本部工業局為降低設廠成本、促進廠商投資及有效利用工業區土地，自91年5月1日起實施「工業區土地租金優惠調整措施」（006688措施），提供廠商設廠，此外考量廠商建廠及試運轉期間並無營收，承租廠商可享有初期低租金（承租土地者為前2年免租金；第3、4年租金6折；第5、6年租金8折；第7年恢復原審定租金。至於承租建築物無建廠時程者，租金優惠為前2年租金6折，第3、4年租金8折計算）租用，如於租賃期屆滿前提出承購申請，其承租期間已繳納之租金及擔保金得抵充應繳價款，本(107)年度截至12月底止租金優惠金額為 48,961,857元。

三、中小企業發展基金：

1. 信託代理與保證資產（負債）25,407,850元，屬保證品（應付保證品）。

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

經 濟 部  
經 濟 作 業 基 金  
營 運 量 值 表

中華民國107年12月份

貨幣單位：新臺幣元

營運項目		本月數 及 累計數	營運量			單位售價(元)				營運總值			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
								金額	%			金額	%
1.加工區園區管理維護	平方公尺	本月數	441,926.00	441,926.00	100.00	322.00	283.86	38.14	13.44	142,301,806.00	125,445,000.00	16,856,806	13.44
		累計數	5,303,092.00	5,303,092.00	100.00	200.90	209.50	-8.60	-4.11	1,065,366,660.00	1,110,974,000.00	-45,607,340	-4.11
2.污水處理營運	立方公尺	本月數	7,337,489.20	15,417,394.00	47.59	24.30	16.49	7.81	47.36	178,268,222.00	254,175,000.00	-75,906,778.00	-29.86
		累計數	86,275,892.90	94,819,017.00	90.99	17.94	16.49	1.45	8.79	1,547,870,303.00	1,563,210,000.00	-15,339,697.00	-0.98
3.專案貸款	元	本月數	-	-	-	-	-	-	-	144,899,048.00	200,000,000.00	-55,100,952	-27.55
		累計數	-	-	-	-	-	-	-	469,340,368.00	600,000,000.00	-130,659,632	-21.78

**經 濟 部**  
**經 濟 作 業 基 金**  
**固定資產建設改良擴充執行情形明細表**  
中華民國107年12月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累計預算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異或落後原因	改 措 施
	以前年度 保留數	本 年 度 法 定 預 算 數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合 計 (1)		實 際 執 行 數				比較增減(-)			
							實支數	應 付 未 付 數	合 計 (3)	% (3)/(2)	金 額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
一、專案計畫	136,068,604	244,730,000	-	-	380,798,604	380,798,604	268,809,455	14,565,334	283,374,789	74.42	-97,423,815	-25.58		
(一)繼續計畫	136,068,604	244,730,000	-	-	380,798,604	380,798,604	268,809,455	14,565,334	283,374,789	74.42	-97,423,815	-25.58		
永續工業區潔淨水 環境計畫	136,068,604	244,730,000	-	-	380,798,604	380,798,604	268,809,455	14,565,334	283,374,789	74.42	-97,423,815	-25.58		
機械及設備	136,068,604	244,730,000	-	-	380,798,604	380,798,604	268,809,455	14,565,334	283,374,789	74.42	-97,423,815	-25.58		
產業園區開發 管理基金	136,068,604	244,730,000	-	-	380,798,604	380,798,604	74,364,656	-	74,364,656	19.53	-306,433,948	-80.47	1. 實際執行數283,374,789元，係實 支數74,364,656元及購建中固定資產 209,010,133元。 2. 主要係： (1)大園一期工業區放流管理系統建 置工程24,641,296元，因申請河川用 地使用許可及變更設計費時，致執 行進度未如預期。 (2)大園一期工業區共同管溝建置工 程20,000,000元，經重新檢討並辦理 試挖作業，發現台電高壓管線，辦 理變更設計，致執行進度未如預 期。 (3)部分工業區採購設備之結餘款 48,362,519元。	業請承商加速工 程執行，以期順 利結案。
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	194,444,799	14,565,334	209,010,133	-	209,010,133	-		
產業園區開發 管理基金	-	-	-	-	-	-	194,444,799	14,565,334	209,010,133	-	209,010,133	-		
二、一般建築及設備計畫	62,747,675	350,700,000	-	-	413,447,675	413,447,675	251,899,753	32,180,028	284,079,781	68.71	-129,367,894	-31.29		
(一)土地	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(二)土地改良物	20,431,538	48,200,000	-	-3,842,000	64,789,538	64,789,538	59,573,121	4,029,000	63,602,121	98.17	-1,187,417	-1.83		
1.加工出口區 作業基金	20,431,538	48,200,000	-	-3,842,000	64,789,538	64,789,538	59,573,121	4,029,000	63,602,121	98.17	-1,187,417	-1.83	流出至房屋及建築3,842,000元。	
(三)房屋及建築	2,955,093	18,241,000	-	6,795,000	27,991,093	27,991,093	24,803,794	2,051,306	26,855,100	95.94	-1,135,993	-4.06		
1.加工出口區 作業基金	-	3,500,000	-	6,795,000	10,295,000	10,295,000	8,210,770	2,051,306	10,262,076	99.68	-32,924	-0.32	分別由土地改良物流入3,842,000 元、交通及運輸設備2,953,000元流 入支應。	
2.產業園區開發 管理基金	2,955,093	14,741,000	-	-	17,696,093	17,696,093	16,593,024	-	16,593,024	93.77	-1,103,069	-6.23		

經 濟 部  
經 濟 作 業 基 金  
固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充 執 行 情 形 明 細 表

中華民國107年12月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累計預算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異或落後原因	改 措 進 施
	以前年度 保留數	本 年 度 法 定 預 算 數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合 計 (1)		實 際 執 行 數				比 較 增 減 (-)			
							實支數	應 付 未 付 數	合 計 (3)	% (3)/(2)	金 額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
(四)機械及設備	39,361,044	221,450,000	-	-3,619,486	257,191,558	257,191,558	142,860,307	4,708,611	147,568,918	57.38	-109,622,640	-42.62		
1.加工出口區 作業基金	5,286,900	74,186,000	-	-777,000	78,695,900	78,695,900	26,039,720	4,708,611	30,748,331	39.07	-47,947,569	-60.93	1.有關楠梓加工出口區揚水站改善工程，107年因承攬商於環保許可文件送審延誤進度，至107年12月底尚未取得高雄市政府環保局核准施工，執行進度落後，預計108年6月完工；又因高雄市政府環保局水質要求等限制，加工處108年1月將進行工程及設計監造費用變更，爰106及107年度尚未執行數47,830,708元，全數辦理預算保留。 2.流出至什項設備777,000元。	本案後續將依據施工進度排定之施工順序進行施作，並積極趕辦。
2.產業園區開發 管理基金	34,074,144	147,264,000	-	-2,842,486	178,495,658	178,495,658	114,189,861	-	114,189,861	63.97	-64,305,797	-36.03	1.實際執行數116,820,587元，係實支數114,189,861元及購建中固定資產263,726元。 2.主要係： (1)大園工業區污泥乾燥設備財務等採購案29,626,000元，因規劃設計複雜較預期費時，及工程多次流標等因素，未能如期決標所致。 (2)龍德工業區污水管線汰換更新等工程20,701,677元，因進行現場測量調查與管線檢視先期作業較預期費時，及設計監造案多次流標等因素，致執行進度未如預期。 3.分別流出至交通及運輸設備498,667元、什項設備及其他2,343,819元。	1.將督促各工業區污水廠提早辦理採購作業，並於年度內辦理完成，以免影響執行績效。 2.龍德工業區污水處理廠業請承商依約儘速履行，以期順利結案。
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	2,630,726	-	2,630,726	-	2,630,726	-		
1.產業園區開發 管理基金	-	-	-	-	-	-	2,630,726	-	2,630,726	-	2,630,726	-		
(五)交通及運輸設備	-	54,989,000	-	-3,830,333	51,158,667	51,158,667	12,927,505	20,878,711	33,806,216	66.08	-17,352,451	-33.92		

經 濟 部  
經 濟 作 業 基 金  
固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充 執 行 情 形 明 細 表  
中 華 民 國 107 年 12 月 份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累計預算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異或落後原因	改 進 措 施
	以前年度 保留數	本 年 度 法 定 預 算 數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合 計 (1)		實 際 執 行 數				比 較 增 減 (-)			
							實支數	應 付 未 付 數	合 計 (3)	% (3)/(2)	金 額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
1.加工出口區 作業基金	-	45,170,000	-	-4,329,000	40,841,000	40,841,000	6,566,433	20,878,711	27,445,144	67.20	-13,395,856	-32.80	1. 主要係楠梓園區監視系統汰換案，因園區地下管道複雜，多次流標致執行落後；另併同前述汰設作業進行楠梓園區各路口交通設施改善工程，上述皆於107年12月開工，預計108年3月完工，爰107年度未執行部分10,535,368元，擬保留至108年度使用。 2. 分別流出至房屋及建築2,953,000元、什項設備1,376,000元。	本案後續將依據施工進度排定之施工順序進行施作，並積極趕辦。
2.產業園區開發 管理基金	-	9,819,000	-	498,667	10,317,667	10,317,667	6,361,072	-	6,361,072	61.65	-3,956,595	-38.35	1. 主要係： (1)台中工業區服務中心辦理增設二座交通號誌工程案2,579,000元，因該路段交通事故頻繁，緊急辦理採購作業，業於107年12月21日決標，預計延至108年3月28日竣工。 (2)雲科工業區服務中心辦理交通號誌採購案1,077,595元，考量儀控統合，委由雲林縣警察局代辦採購，業已竣工，惟未及驗收付款所致。 2. 由機械及設備流入498,667元支應。	台中工業區服務中心業請承商依約儘速履行。另雲科工業區服務中心已請雲林縣警察局儘速驗收付款，以期順利結案。
(六)什項設備及其他	-	7,820,000	-	4,496,819	12,316,819	12,316,819	11,735,026	512,400	12,247,426	99.44	-69,393	-0.56		
1.加工出口區 作業基金	-	3,493,000	-	2,153,000	5,646,000	5,646,000	5,064,207	512,400	5,576,607	98.77	-69,393	-1.23	分別由機械及設備流入777,000元、交通及運輸設備流入1,376,000元支應。	
2.產業園區開發 管理基金	-	4,327,000	-	2,343,819	6,670,819	6,670,819	6,670,819	-	6,670,819	100.00	-	-	由機械及設備流入2,343,819元支應。	
(八)投資性不動產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
總 計	198,816,279	595,430,000	-	-	794,246,279	794,246,279	520,709,208	46,745,362	567,454,570	71.45	-226,791,709	-28.55		

經 濟 部  
經 濟 作 業 基 金  
固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充 執 行 情 形 明 細 表  
中 華 民 國 107 年 12 月 份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累計預算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異或落後原因	改 進 措 施	
	以前年度 保留數	本 年 度 法 定 預 算 數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合 計 (1)		實 際 執 行 數				比 較 增 減 (-)				
							實支數	應 付 未 付 數	合 計 (3)	% (3)/(2)	金 額 (4)-(3)-(2)	% (4)/(2)			
土地	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
土地改良物	20,431,538	48,200,000	-	-3,842,000	64,789,538	64,789,538	59,573,121	4,029,000	63,602,121	98.17	-1,187,417	-1.83			
房屋及建築	2,955,093	18,241,000	-	6,795,000	27,991,093	27,991,093	24,803,794	2,051,306	26,855,100	95.94	-1,135,993	-4.06			
機械及設備	175,429,648	466,180,000	-	-3,619,486	637,990,162	637,990,162	214,594,237	4,708,611	219,302,848	34.37	-418,687,314	-65.63			
交通及運輸設備	-	54,989,000	-	-3,830,333	51,158,667	51,158,667	12,927,505	20,878,711	33,806,216	66.08	-17,352,451	-33.92			
什項設備及其他	-	7,820,000	-	4,496,819	12,316,819	12,316,819	11,735,026	512,400	12,247,426	99.44	-69,393	-0.56			
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	197,075,525	14,565,334	211,640,859	-	211,640,859	-			
投資性不動產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
總 計	198,816,279	595,430,000	-	-	794,246,279	794,246,279	520,709,208	46,745,362	567,454,570	71.45	-226,791,709	-28.55			