

經濟作業基金附屬單位決算目次

中華民國 105 年度

甲、總說明	1~5
乙、主要表	
1.收支餘絀決算表	6~9
2.餘絀撥補決算表	10
3.現金流量決算表	11~13
4.平衡表	14~18
丙、附屬表	
1.勞務收入明細表	19~20
2.銷貨收入明細表	21~22
3.租金及權利金收入明細表	23~24
4.投融資業務收入明細表	25~26
5.醫療收入明細表	27~28
6.其他業務收入明細表	29~30
7.財務收入明細表	31~32
8.其他業務外收入明細表	33~34
9.銷貨成本明細表	35~38
10.勞務成本明細表	39~48
11.出租資產成本明細表	49~52
12.投融資業務成本明細表	53~56
13.醫療成本明細表	57~60
14.行銷及業務費用明細表	61~62
15.管理及總務費用明細表	63~66
16.財務費用明細表	67~68
17.其他業務外費用明細表	69~70
18.資產折舊明細表	71~76
19.資產變賣明細表	77~78
20.資產報廢明細表	79~80
21.貸出款明細表	81~84
22.固定資產建設改良擴充明細表	85~90
23.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	91~92

經濟作業基金附屬單位決算目次

中華民國 105 年度

24.長期債務增減明細表.....	93~98
25.主要營運項目執行績效摘要表.....	99~100
26.基金數額增減明細表.....	101
27.資金轉投資及其餘紬明細表.....	102~103
28.長期投資明細表.....	104
29.員工人數彙計表.....	105
30.用人費用彙計表.....	106~107
31.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	108
32.所屬分決算收支概況表.....	109~110
33.各項費用彙計表.....	111~112
34.管制性項目及統計所需項目比較表.....	113

丁、附表

1.加工出口區作業基金分決算表.....	1-1~1-76
2.產業園區開發管理基金分決算表.....	2-1~2-71
3.中小企業發展基金分決算表.....	3-1~3-66

甲、總說明

經濟作業基金

總說明

中華民國 105 年度

一、業務計畫實施績效：

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

- (一)加工區園區管理維護：預計辦理園區公共設施管理維護與環境衛生管理5,303,092平方公尺，實際數5,303,092平方公尺。
- (二)污水處理營運：預計處理工業區內廠商營運排放之廢水量105,297,025立方公尺，實際處理量92,125,685立方公尺，較預計減少13,171,340立方公尺，約減少12.51%，主要係產業園區開發管理基金因工業區部分廠商因歇業、遷廠及減產，污水排放量及收費水量銳減，致污水處理量較預計減少。
- (三)專案貸款：預算數700,000,000元，決算數596,784,520元，較預算數減少103,215,480元，約減少14.75%，主要係中小企業發展基金因「中小企業災害復舊專案貸款」及「貿易自由化受損產業升級轉型貸款」須符合特定條件始得申請，本年度該2項貸款尚無申請案件所致。

二、收支餘絀情形：

- (一)業務收入：預算數9,485,097,000元，決算數15,049,588,892元，較預算數增加5,564,491,892元，約增加58.67%，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收入較預計增加所致。
- (二)業務外收入：預算數430,856,000元，決算數876,377,622元，較預算數增加445,521,622元，約增加103.40%，主要係產業園區開發管理基金因處理老舊工業區剩餘土地資產之變賣收入較預計增加所致。
- (三)業務成本與費用：預算數9,157,180,000元，決算數15,844,785,913元，較預算數增加6,687,605,913元，約增加73.03%，主要係產業園區開發管理基金因彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物較預計增加，投資取得之不動產轉列不動產投資成本隨之增加所致。
- (四)業務外費用：預算數120,100,000元，決算數153,266,533元，較預算數增加33,166,533元，約增加27.62%，主要係產業園區開發管理基金因退還廠商以前年度污水處理系統使用費收入，及撤回彰化縣大城產業園區之設置案，其

經濟作業基金

總說明

中華民國 105 年度

委託規劃及申請設置等墊支款項轉列費用所致。

(五)本期餘絀：預算賸餘數638,673,000元，決算短絀數72,085,932元，反餘為絀，主要係上述原因增減互抵所致。

三、餘絀撥補實況：

(一)賸餘之部：預算數2,790,628,000元，決算數1,139,580,127.50元，較預算數減少1,651,047,872.50元，約減少59.16%，主要係產業園區開發管理基金彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物較預計增加，惟因已繳交之租金可抵減售價，爰不動產投資收入增加金額低於不動產投資成本增加金額，致本期賸餘較預計減少；及產業園區開發管理基金104年度撥用前期未分配賸餘填補當年度短絀，致前期未分配賸餘較預計減少。

(二)分配之部：預算數1,322,348,000元，決算數1,084,882,532元，較預算數減少237,465,468元，約減少17.96%，主要係產業園區開發管理基金104年度撥用前期未分配賸餘填補當年度短絀，致提存公積較預計減少。

(三)未分配賸餘：預算數1,468,280,000元，決算數54,697,595.50元，較預算數減少1,413,582,404.50元，約減少96.27%，主要係上述原因增減互抵所致。

(四)短絀之部：預算數2,746,970,000元，決算數2,764,515,089元，較預算數增加17,545,089元，約增加0.64%，主要係中小企業發展基金認列中小企業創業育成信託投資專戶之投資損失所致。

(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2,746,970,000元，決算數2,764,515,089元，較預算數增加17,545,089元，約增加0.64%，主要係中小企業發展基金認列中小企業創業育成信託投資專戶之投資損失所致。

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3,225,784,930元，包括本期短絀72,085,932元，調整非現金項目流入3,297,870,862元。

(二)投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流入6,650,804,236元，其中現金流入8,666,065,323元，包括減少流動金融資產及短期貸墊款390,538,052元，減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金7,664,736,838元，減少固定資產及遞耗資產528,363,014元，減少無形資產、遞延借項及其他資產82,427,419元；現金流出2,015,261,087元，包括增加流動金融資產及短期貸墊款636,408,474元，增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金238,627,934元，增加固定資產

經濟作業基金

總說明

中華民國 105 年度

及遞耗資產471,455,985元，增加無形資產、遞延借項及其他資產668,768,694元。

(三)融資活動之現金流量：融資活動之淨現金流出6,652,562,158元，其中現金流入5,418,027,828元，包括增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項5,418,027,828元；現金流出12,070,589,986元，包括減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項2,602,135,986元，減少長期負債9,441,268,000元，賸餘分配款27,186,000元。

(四)現金及約當現金淨增3,224,027,008元，係期末現金15,342,425,528.35元，較期初現金12,118,398,520.35元增加之數。

五、資產負債情況：

(一)資產部分：195,588,202,449.29元。

1.流動資產17,421,290,442.41元。

(1) 現金15,342,425,528.35元，包括銀行存款15,340,643,528.35元，零用及週轉金1,782,000元。

(2) 流動金融資產496,574,542元，係以成本衡量之流動金融資產。

(3) 應收款項611,708,906.64元，包括應收帳款478,671,483.64元，備抵呆帳—應收帳款230,677元，應收醫療帳款465,136元，應收分期帳款45,894,745元，應收收益59,380,306元，應收利息27,527,276元，其他應收款637元。

(4) 存貨345,804.42元，係醫療用品。

(5) 預付款項16,354,799元，包括用品盤存7,369,549元，預付費用7,034,992元，預付利息637,808元，留抵稅額1,312,450元。

(6) 短期貸墊款953,880,862元，包括短期墊款31,301,060元，短期貸款921,524,677元，應收到期長期貸款1,055,125元。

2.投資、長期應收款、貸墊款及準備金75,679,540,403.88元，包括長期投資58,792,295,806元，長期墊款15,643,150,010.88元，準備金1,244,094,587元。

3.固定資產90,781,802,478元，包括土地66,052,083,282元，土地改良物9,679,053,037元，房屋及建築8,238,899,373元，機械及設備5,827,492,852元，交通及運輸設備436,287,706元，什項設備160,273,957元，購建中固定資產387,712,271元。

4.無形資產30,363,339元，係電腦軟體。

經濟作業基金

總說明

中華民國 105 年度

5.其他資產11,675,205,786元，包括非業務資產172,737,412元，什項資產11,502,468,374元。

(二)負債部分：43,756,533,174.60元。

1.流動負債8,745,926,959元，包括短期債務6,871,958,000元，應付款項1,617,229,946元，預收款項256,739,013元。

2.長期負債10,511,433,475元，係長期借款。

3.其他負債24,498,172,740.60元，係什項負債。

4.遞延貸項1,000,000元，係遞延收入。

(三)淨值部分：151,831,669,274.69元。

1.基金42,973,713,213.78元。

2.公積87,636,027,829.28元，包括資本公積79,426,415,893.66元，特別公積8,209,611,935.62元。

3.累積短絀2,709,817,493.50元。

4.金融商品未實現賸餘3,011,230元。

5.未實現重估增值23,928,734,495.13元。

六、其他：

(一)本年度先行辦理及補辦以後年度預算事項

1.產業園區開發管理基金為配合執行「工業區土地租金優惠調整措施(006688措施)」，向行政院中長期資金貸款，辦理工業區土地及建築物之購置作業。本年度原編償還預算數12,408,811,000元，全數於104年度先行辦理。另奉行政院105年5月26日院授經工字第10503811410號函同意，提前償還9,020,990,000元，並補辦106年度預算。

2.產業園區開發管理基金為提供廠商所需環保用地，變賣處分觀音工業區工業區段四小段149地號，帳面價值37,052,400元，淨處分價款416,398,400元，加計未實現重估增值10,586,400元，資產變賣賸餘389,932,400元，奉行政院105年4月11日院授經計字第10500562310號函同意辦理，並補辦106年度預算。

經 濟 作 業 基 金

總 說 明

中華民國 105 年度

(二)其他重要事項：

1.產業園區開發管理基金辦理「工業區土地租金優惠調整措施(006688措施)」之執行情形：

(1) 006688措施提供廠商建廠初期低租金之優惠（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，本年度租金優惠金額約為115,541,512元。

(2) 該基金為辦理006688措施，向行政院中長期資金貸款，以取得不動產投資，供工業興辦人租售，截至本年度終了之債務餘額6,451,680,000元，預計於106年2月全數清償完畢。

2.產業園區開發管理基金辦理與榮民工程公司開發契約終止之執行情形：

(1) 因應榮民工程公司「民營化未隨同移轉業務清理修正計畫」，該公司於103年底全面退出工業區開發，其中彰濱（鹿港區）、台南科技、花蓮和平及斗六擴大等工業區尚未完成未租售土地之鑑價程序及合意終止開發契約。經多次召開會議研商，該公司對鑑價過程已無異議，並於105年12月28日召開「工業區土地市價化優惠方案跨部會推動小組」會議審議，決議鑑價金額採3家估價師評估總價之平均數予以審定，即15,476,565,405元，將陳報行政院核定後續終止契約事宜。

(2) 因與榮民工程公司終止契約所需資金，係由該基金以舉債方式辦理，後續未開發完成工業區土地，擬公開徵選受託單位承續辦理開發事宜，並由受託單位向金融機構貸款籌措資金進行開發，嗣以土地出售所得價款逐步歸墊該基金作為償債來源。本年度長期債務舉借預算9,300,000,000元，及以前年度保留數4,000,000,000元，共計13,300,000,000元，因配合業務進度及衡酌基金資金需求，尚未辦理債務舉借，全數保留至106年度繼續執行。

本 頁 空 白

乙、主要表

本 頁 空 白

經濟作

收支餘紬

中華民國

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
一、業務收入	9,485,097,000.00	100.00	15,049,588,892.00	100.00
(一)勞務收入	3,357,008,000.00	35.39	3,232,689,515.00	21.48
1.服務收入	2,305,230,000.00	24.30	2,261,697,058.00	15.03
2.管理收入	712,039,000.00	7.51	640,090,076.00	4.25
3.其他勞務收入	339,739,000.00	3.58	330,902,381.00	2.20
(二)銷貨收入	26,663,000.00	0.28	21,511,333.00	0.14
1.給水銷貨收入	26,663,000.00	0.28	21,511,333.00	0.14
(三)租金及權利金收入	451,348,000.00	4.76	615,529,845.00	4.09
1.土地租金收入	249,451,000.00	2.63	364,766,328.00	2.42
2.廠房租金收入	57,593,000.00	0.61	54,847,875.00	0.36
3.其他建築物租金收入	78,592,000.00	0.83	76,708,618.00	0.51
4.權利金收入	65,712,000.00	0.69	119,207,024.00	0.79
5.其他租金收入	-	-	-	-
(四)投融資業務收入	5,217,768,000.00	55.01	10,640,966,671.00	70.71
1.事業投資收入	12,000,000.00	0.13	44,196,292.00	0.29
2.融資業務收入	2,368,000.00	0.02	1,705,103.00	0.01
3.不動產投資收入	5,203,400,000.00	54.86	10,594,749,355.00	70.40
4.存款利息收入	-	-	315,921.00	0.00
5.其他投融資業務收入	-	-	-	-
(五)醫療收入	36,071,000.00	0.38	22,193,607.00	0.15
1.衛生保健收入	36,071,000.00	0.38	22,193,607.00	0.15
(六)其他業務收入	396,239,000.00	4.18	516,697,921.00	3.43
1.其他補助收入	103,610,000.00	1.09	103,610,000.00	0.69
2.雜項業務收入	292,629,000.00	3.09	413,087,921.00	2.74
二、業務成本與費用	9,157,180,000.00	96.54	15,844,785,913.00	105.28
(一)勞務成本	4,911,233,000.00	51.78	4,957,330,265.00	32.94
1.服務成本	3,855,787,000.00	40.65	3,926,099,803.00	26.09
2.管理成本	724,805,000.00	7.64	705,626,825.00	4.69
3.其他勞務成本	330,641,000.00	3.49	325,603,637.00	2.16
(二)銷貨成本	15,220,000.00	0.16	20,553,219.00	0.14
1.給水銷貨成本	15,220,000.00	0.16	20,553,219.00	0.14
(三)出租資產成本	94,110,000.00	0.99	164,728,419.00	1.09
1.出租土地成本	56,679,000.00	0.60	129,928,550.00	0.86
2.出租廠房成本	6,258,000.00	0.07	5,720,616.00	0.04
3.出租其他建築物成本	31,173,000.00	0.33	29,079,253.00	0.19
(四)投融資業務成本	3,328,903,000.00	35.10	9,957,365,120.00	66.16

業 基 金

決算表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
5,564,491,892.00	58.67	19,465,844,372.00	100.00
-124,318,485.00	-3.70	3,144,228,069.00	16.15
-43,532,942.00	-1.89	2,182,333,443.00	11.21
-71,948,924.00	-10.10	640,353,194.00	3.29
-8,836,619.00	-2.60	321,541,432.00	1.65
-5,151,667.00	-19.32	23,216,310.00	0.12
-5,151,667.00	-19.32	23,216,310.00	0.12
164,181,845.00	36.38	537,842,577.00	2.76
115,315,328.00	46.23	248,257,330.00	1.28
-2,745,125.00	-4.77	55,859,626.00	0.29
-1,883,382.00	-2.40	80,290,208.00	0.41
53,495,024.00	81.41	153,435,413.00	0.79
-	-	-	-
5,423,198,671.00	103.94	15,196,804,569.00	78.07
32,196,292.00	268.30	32,812,543.00	0.17
-662,897.00	-27.99	2,278,460.00	0.01
5,391,349,355.00	103.61	15,160,891,966.00	77.88
315,921.00	-	821,600.00	0.00
-	-	-	-
-13,877,393.00	-38.47	23,493,625.00	0.12
-13,877,393.00	-38.47	23,493,625.00	0.12
120,458,921.00	30.40	540,259,222.00	2.78
-	-	133,110,000.00	0.68
120,458,921.00	41.16	407,149,222.00	2.09
6,687,605,913.00	73.03	21,121,153,724.50	108.50
46,097,265.00	0.94	4,952,849,694.50	25.44
70,312,803.00	1.82	3,955,309,308.00	20.32
-19,178,175.00	-2.65	656,788,866.50	3.37
-5,037,363.00	-1.52	340,751,520.00	1.75
5,333,219.00	35.04	13,183,732.00	0.07
5,333,219.00	35.04	13,183,732.00	0.07
70,618,419.00	75.04	88,875,848.00	0.46
73,249,550.00	129.24	55,914,526.00	0.29
-537,384.00	-8.59	6,267,124.00	0.03
-2,093,747.00	-6.72	26,694,198.00	0.14
6,628,462,120.00	199.12	15,256,270,712.00	78.37

經濟作

收支餘紬

中華民國

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
1.事業投資成本	18,132,000.00	0.19	73,561,777.00	0.49
2.融資業務成本	1,000.00	0.00	700.00	0.00
3.不動產投資成本	3,310,770,000.00	34.90	9,883,802,643.00	65.67
4.其他投融資業務成本	-	-	-	-
(五)醫療成本	40,628,000.00	0.43	32,018,259.00	0.21
1.衛生保健成本	40,628,000.00	0.43	32,018,259.00	0.21
(六)行銷及業務費用	431,186,000.00	4.55	426,939,162.00	2.84
1.業務費用	431,186,000.00	4.55	426,939,162.00	2.84
(七)管理及總務費用	335,900,000.00	3.54	285,851,469.00	1.90
1.管理費用及總務費用	335,900,000.00	3.54	285,851,469.00	1.90
(八)其他業務費用	-	-	-	-
1.雜項業務費用	-	-	-	-
三、業務賸餘（短紬－）	327,917,000.00	3.46	-795,197,021.00	-5.28
四、業務外收入	430,856,000.00	4.54	876,377,622.00	5.82
(一)財務收入	71,397,000.00	0.75	104,519,496.00	0.69
1.利息收入	71,397,000.00	0.75	89,620,855.00	0.60
2.投資賸餘	-	-	14,898,641.00	0.10
(二)其他業務外收入	359,459,000.00	3.79	771,858,126.00	5.13
1.財產交易賸餘	125,953,000.00	1.33	471,470,426.00	3.13
2.資產使用及權利金收入	9,776,000.00	0.10	14,632,588.00	0.10
3.受贈收入	-	-	5,000,000.00	0.03
4.違規罰款收入	31,197,000.00	0.33	23,393,092.00	0.16
5.收回呆帳	-	-	75,889.00	0.00
6.雜項收入	192,533,000.00	2.03	257,286,131.00	1.71
五、業務外費用	120,100,000.00	1.27	153,266,533.00	1.02
(一)財務費用	98,348,000.00	1.04	81,865,899.00	0.54
1.利息費用	87,446,000.00	0.92	62,718,956.00	0.42
2.投資短紬	10,902,000.00	0.11	19,146,943.00	0.13
(二)其他業務外費用	21,752,000.00	0.23	71,400,634.00	0.47
1.財產交易短紬	19,456,000.00	0.21	36,639,617.00	0.24
2.雜項費用	2,296,000.00	0.02	34,761,017.00	0.23
六、業務外賸餘（短紬－）	310,756,000.00	3.28	723,111,089.00	4.80
七、非常賸餘（短紬－）	-	-	-	-
八、會計原則變動累積影響數	-	-	-	-
九、本期賸餘（短紬－）	638,673,000.00	6.73	-72,085,932.00	-0.48

業 基 金

決算表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
55,429,777.00	305.70	97,290,362.00	0.50
-300.00	-30.00	700.00	0.00
6,573,032,643.00	198.53	15,158,979,650.00	77.87
-	-	-	-
-8,609,741.00	-21.19	36,836,508.00	0.19
-8,609,741.00	-21.19	36,836,508.00	0.19
-4,246,838.00	-0.98	450,894,823.00	2.32
-4,246,838.00	-0.98	450,894,823.00	2.32
-50,048,531.00	-14.90	322,242,407.00	1.66
-50,048,531.00	-14.90	322,242,407.00	1.66
-	-	-	-
-	-	-	-
-1,123,114,021.00	-342.50	-1,655,309,352.50	-8.50
445,521,622.00	103.40	531,700,012.00	2.73
33,122,496.00	46.39	89,585,893.00	0.46
18,223,855.00	25.52	82,544,943.00	0.42
14,898,641.00	-	7,040,950.00	0.04
412,399,126.00	114.73	442,114,119.00	2.27
345,517,426.00	274.32	78,659,266.00	0.40
4,856,588.00	49.68	10,511,260.00	0.05
5,000,000.00	-	10,000,000.00	0.05
-7,803,908.00	-25.01	47,961,601.00	0.25
75,889.00	-	36,433.00	0.00
64,753,131.00	33.63	294,945,559.00	1.52
33,166,533.00	27.62	184,250,520.00	0.95
-16,482,101.00	-16.76	94,358,136.00	0.48
-24,727,044.00	-28.28	77,504,050.00	0.40
8,244,943.00	75.63	16,854,086.00	0.09
49,648,634.00	228.25	89,892,384.00	0.46
17,183,617.00	88.32	28,336,645.00	0.15
32,465,017.00	1,413.98	61,555,739.00	0.32
412,355,089.00	132.69	347,449,492.00	1.78
-	-	-	-
-	-	-	-
-710,758,932.00	-111.29	-1,307,859,860.50	-6.72

經濟作業基金

餘絀撥補決算表

中華民國105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	%
一、賸餘之部	2,790,628,000.00	100.00	1,139,580,127.50	100.00	-1,651,047,872.50	-59.16	1,937,218,091.50	100.00
(一)本期賸餘	1,138,311,000.00	40.79	427,424,230.00	37.51	-710,886,770.00	-62.45	237,579,619.50	12.26
(二)前期未分配賸餘	1,652,317,000.00	59.21	712,155,897.50	62.49	-940,161,102.50	-56.90	1,699,638,472.00	87.74
(三)公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
二、分配之部	1,322,348,000.00	47.39	1,084,882,532.00	95.20	-237,465,468.00	-17.96	1,225,062,194.00	63.24
(一)填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	982,825,194.00	50.73
(二)提存公積	1,322,348,000.00	47.39	1,057,696,532.00	92.81	-264,651,468.00	-20.01	242,237,000.00	12.50
(三)賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)解繳國庫淨額	-	-	27,186,000.00	2.39	27,186,000.00	-	-	-
(五)其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
三、未分配賸餘	1,468,280,000.00	52.61	54,697,595.50	4.80	-1,413,582,404.50	-96.27	712,155,897.50	36.76
四、短絀之部	2,746,970,000.00	100.00	2,764,515,089.00	100.00	17,545,089.00	0.64	3,247,830,121.00	100.00
(一)本期短絀	499,638,000.00	18.19	499,510,162.00	18.07	-127,838.00	-0.03	1,545,439,480.00	47.58
(二)前期待填補之短絀	2,247,332,000.00	81.81	2,265,004,927.00	81.93	17,672,927.00	0.79	1,702,390,641.00	52.42
五、填補之部	-	-	-	-	-	-	982,825,194.00	30.26
(一)撥用賸餘	-	-	-	-	-	-	982,825,194.00	30.26
(二)撥用公積	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)折減基金	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)國庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
六、待填補之短絀	2,746,970,000.00	100.00	2,764,515,089.00	100.00	17,545,089.00	0.64	2,265,004,927.00	69.74

附註：

加工出口區作業基金：依據行政院104年10月12日院臺經字第1040048106號函辦理。有關高雄加工出口區內國有土地之高雄市前鎮區興邦段228-15地號等136筆，無償撥用方式供加工出口區管理處公務財產(供加工出口區作業基金使用)，且該土地之收入及成本納編基金預算辦理，該基金為避免影響國庫現有收入，依該土地收取土地租金收入扣除行政手續費及地價稅後，辦理解繳國庫作業，並遵循行政院應由加工出口區作業基金每年解繳國庫以不少於2,700萬元為原則。105年度決算解繳國庫27,186,000元。

經濟作業基金

現金流量決算表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
一、業務活動之現金流量				
(一)本期賸餘(短絀-)	638,673,000.00	-72,085,932.00	-710,758,932.00	-111.29
(二)調整非現金項目	3,613,091,000.00	3,297,870,862.00	-315,220,138.00	-8.72
1.提存呆帳、醫療折讓及短絀	132,335,000.00	126,158,416.00	-6,176,584.00	-4.67
2.折舊及折耗	2,108,436,000.00	2,110,968,671.00	2,532,671.00	0.12
3.攤銷	21,646,000.00	23,279,660.00	1,633,660.00	7.55
4.處理資產短絀(賸餘-)	-106,497,000.00	466,357,226.00	572,854,226.00	-537.91
5.其他	1,584,159,000.00	-47,056,616.00	-1,631,215,616.00	-102.97
6.流動資產淨減(淨增-)	-126,988,000.00	15,334,027.00	142,322,027.00	-112.08
7.流動負債淨增(淨減-)	-	602,829,478.00	602,829,478.00	-
(三)業務活動之淨現金流入(流出-)	4,251,764,000.00	3,225,784,930.00	-1,025,979,070.00	-24.13
二、投資活動之現金流量				
(一)減少流動金融資產及短期貸墊款	500,000,000.00	390,538,052.00	-109,461,948.00	-21.89
1.減少短期貸款	500,000,000.00	362,943,646.00	-137,056,354.00	-27.41
2.減少短期墊款	-	27,594,406.00	27,594,406.00	-
(二)減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	396,507,000.00	7,664,736,838.00	7,268,229,838.00	1,833.06
1.減少長期投資	-	7,635,023,491.00	7,635,023,491.00	-
2.減少長期貸款	40,000,000.00	19,519,121.00	-20,480,879.00	-51.20
3.減少長期墊款	356,507,000.00	10,194,226.00	-346,312,774.00	-97.14
(三)減少固定資產及遞耗資產	135,000,000.00	528,363,014.00	393,363,014.00	291.38
1.減少固定資產	135,000,000.00	528,363,014.00	393,363,014.00	291.38
(四)減少無形資產、遞延借項及其他資產	41,575,000.00	82,427,419.00	40,852,419.00	98.26
1.減少其他資產	41,575,000.00	82,427,419.00	40,852,419.00	98.26
(五)增加流動金融資產及短期貸墊款	-500,000,000.00	-636,408,474.00	-136,408,474.00	27.28
1.增加短期貸款	-500,000,000.00	-596,784,520.00	-96,784,520.00	19.36
2.增加短期墊款	-	-39,623,954.00	-39,623,954.00	-
(六)增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-6,792,443,000.00	-238,627,934.00	6,553,815,066.00	-96.49
1.增加長期投資	-300,000,000.00	-	300,000,000.00	-100.00
2.增加長期貸款	-200,000,000.00	-	200,000,000.00	-100.00
3.增加長期墊款	-6,292,443,000.00	-238,627,934.00	6,053,815,066.00	-96.21
(七)增加固定資產及遞耗資產	-356,175,000.00	-471,455,985.00	-115,280,985.00	32.37

經濟作業基金

現金流量決算表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
1.增加固定資產	-356,175,000.00	-471,455,985.00	-115,280,985.00	32.37
(八)增加無形資產、遞延借項及其他資產	-9,150,000.00	-668,768,694.00	-659,618,694.00	7,208.95
1.增加無形資產	-9,150,000.00	-3,710,594.00	5,439,406.00	-59.45
2.增加遞延借項	-	-	-	-
3.增加其他資產	-	-665,058,100.00	-665,058,100.00	-
(九)投資活動之淨現金流入（流出-）	-6,584,686,000.00	6,650,804,236.00	13,235,490,236.00	-201.00
三、融資活動之現金流量				
(一)增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	1,424,628,000.00	5,418,027,828.00	3,993,399,828.00	280.31
1.增加其他負債	1,424,628,000.00	5,418,027,828.00	3,993,399,828.00	280.31
2.增加遞延貸項	-	-	-	-
(二)增加長期負債	9,444,220,000.00	-	-9,444,220,000.00	-100.00
1.增加長期債務	9,444,220,000.00	-	-9,444,220,000.00	-100.00
(三)增加基金、公積及填補短絀	-	-	-	-
1.增加基金	-	-	-	-
(四)減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-286,099,000.00	-2,602,135,986.00	-2,316,036,986.00	809.52
1.減少短期債務	-	-	-	-
2.減少其他負債	-286,099,000.00	-2,602,135,986.00	-2,316,036,986.00	809.52
(五)減少長期負債	-12,829,089,000.00	-9,441,268,000.00	3,387,821,000.00	-26.41
1.減少長期債務	-12,829,089,000.00	-9,441,268,000.00	3,387,821,000.00	-26.41
(六)賸餘分配款	-	-27,186,000.00	-27,186,000.00	-
(七)融資活動之淨現金流入（流出-）	-2,246,340,000.00	-6,652,562,158.00	-4,406,222,158.00	196.15
四、現金及約當現金之淨增（淨減-）	-4,579,262,000.00	3,224,027,008.00	7,803,289,008.00	-170.40
五、期初現金及約當現金	17,491,859,000.00	12,118,398,520.35	-5,373,460,479.65	-30.72
六、期末現金及約當現金	12,912,597,000.00	15,342,425,528.35	2,429,828,528.35	18.82

備註：

不影響現金流量之投資及融資活動：

加工出口區作業基金：

1.投資活動：

(1)受贈資產32,792,496元。

(2)未完工程轉列財產366,241,100元。

(3)機械及設備及未完工程應付未付款13,041,170元。

2.融資活動：

一年內到期長期負債轉列短期負債420,278,000元。

經濟作業基金

現金流量決算表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減
			金 額 %

產業園區開發管理基金：

1.投資活動：

(1)撥入資產841,508,090元。

(2)撥出資產634,731,789元。

(3)受贈資產804,783元。

(4)土地撥入資產減值6,282,445元、轉列委託處分資產3,265,000元、重估減值1,453,277元、複丈增值1,451,963元、申報地價調整增值12,703,496,887元及減值27,125,304元。

(5)未完工程轉列財產46,666,709元。

2.融資活動：

一年內到期之長期負債轉列短期負債6,451,680,000元。

中小企業發展基金：

投資活動：

「中小企業創業育成信託投資專戶」投資之金融商品年終依財務會計準則第34號公報評價結果，提列金融商品未實現賸餘30,278,092元。

經濟作業基金

平衡表

中華民國105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	195,588,202,449.29	100.00	186,272,278,219.29	100.00	9,315,924,230.00	5.00
一、流動資產	17,421,290,442.41	8.91	14,391,702,150.41	7.73	3,029,588,292.00	21.05
(一)現金	15,342,425,528.35	7.84	12,118,398,520.35	6.51	3,224,027,008.00	26.60
1.銀行存款	15,340,643,528.35	7.84	12,115,106,520.35	6.50	3,225,537,008.00	26.62
2.零用及週轉金	1,782,000.00	0.00	3,292,000.00	0.00	-1,510,000.00	-45.87
(二)流動金融資產	496,574,542.00	0.25	496,574,542.00	0.27	-	-
1.以成本衡量之金融資產—流動	496,574,542.00	0.25	496,574,542.00	0.27	-	-
2.以成本衡量之金融資產—評價調整—流動	-	-	-	-	-	-
(三)應收款項	611,708,906.64	0.31	1,044,790,221.64	0.56	-433,081,315.00	-41.45
1.應收票據	-	-	284,000.00	0.00	-284,000.00	-100.00
2.應收帳款	478,671,483.64	0.24	595,279,943.64	0.32	-116,608,460.00	-19.59
3.備抵呆帳—應收帳款(-)	-230,677.00	-0.00	-786,372.00	-0.00	555,695.00	-70.67
4.應收醫療帳款	465,136.00	0.00	422,760.00	0.00	42,376.00	10.02
5.應收分期帳款	45,894,745.00	0.02	-	-	45,894,745.00	-
6.應收收益	59,380,306.00	0.03	33,719,974.00	0.02	25,660,332.00	76.10
7.應收利息	27,527,276.00	0.01	23,071,291.00	0.01	4,455,985.00	19.31
8.其他應收款	637.00	0.00	392,798,625.00	0.21	-392,797,988.00	-100.00
(四)存貨	345,804.42	0.00	489,390.42	0.00	-143,586.00	-29.34
1.物料	-	-	-	-	-	-
2.醫療用品	345,804.42	0.00	489,390.42	0.00	-143,586.00	-29.34
3.營建及加工品	-	-	-	-	-	-
(五)預付款項	16,354,799.00	0.01	17,849,119.00	0.01	-1,494,320.00	-8.37
1.預付在建工程款	-	-	-	-	-	-
2.用品盤存	7,369,549.00	0.00	7,609,016.00	0.00	-239,467.00	-3.15
3.預付費用	7,034,992.00	0.00	8,777,445.00	0.00	-1,742,453.00	-19.85
4.預付利息	637,808.00	0.00	729,863.00	0.00	-92,055.00	-12.61
5.留抵稅額	1,312,450.00	0.00	732,795.00	0.00	579,655.00	79.10
6.其他預付款	-	-	-	-	-	-
(六)短期貸墊款	953,880,862.00	0.49	713,600,357.00	0.38	240,280,505.00	33.67
1.短期墊款	31,301,060.00	0.02	19,384,929.00	0.01	11,916,131.00	61.47
2.短期貸款	921,524,677.00	0.47	687,683,803.00	0.37	233,840,874.00	34.00
3.應收到期長期貸款	1,055,125.00	0.00	6,531,625.00	0.00	-5,476,500.00	-83.85

經濟作業基金

平衡表

中華民國105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	%
二、投資、長期應收款、貸墊款及準備金	75,679,540,403.88	38.69	85,142,810,279.88	45.71	-9,463,269,876.00	-11.11
(一)長期投資	58,792,295,806.00	30.06	68,463,735,277.00	36.75	-9,671,439,471.00	-14.13
1.採權益法之長期股權投資	150,000,000.00	0.08	150,000,000.00	0.08	-	-
2.採權益法之長期股權投資權益調整	-13,551,216.00	-0.01	5,277,558.00	0.00	-18,828,774.00	-356.77
3.不動產投資	59,414,916,268.00	30.38	68,930,747,343.00	37.01	-9,515,831,075.00	-13.80
4.備抵不動產投資短絀(-)	-1,532,295,474.00	-0.78	-1,432,395,320.00	-0.77	-99,900,154.00	6.97
5.長期信託投資	584,849,923.00	0.30	621,729,391.00	0.33	-36,879,468.00	-5.93
6.以成本衡量之金融資產－非流動	211,933,587.00	0.11	211,933,587.00	0.11	-	-
7.以成本衡量之金融資產評價調整－非流動	-34,555,282.00	-0.02	-34,555,282.00	-0.02	-	-
8.其他長期投資	10,998,000.00	0.01	10,998,000.00	0.01	-	-
(二)長期貸款	-	-	14,042,621.00	0.01	-14,042,621.00	-100.00
1.其他長期貸款	-	-	14,042,621.00	0.01	-14,042,621.00	-100.00
(三)長期墊款	15,643,150,010.88	8.00	15,429,695,955.88	8.28	213,454,055.00	1.38
1.長期墊款	15,643,150,010.88	8.00	15,429,695,955.88	8.28	213,454,055.00	1.38
(四)準備金	1,244,094,587.00	0.64	1,235,336,426.00	0.66	8,758,161.00	0.71
1.退休及離職準備金	1,244,094,587.00	0.64	1,235,336,426.00	0.66	8,758,161.00	0.71
三、固定資產	90,781,802,478.00	46.41	79,247,813,214.00	42.54	11,533,989,264.00	14.55
(一)土地	66,052,083,282.00	33.77	53,937,044,113.00	28.96	12,115,039,169.00	22.46
1.土地	66,052,083,282.00	33.77	53,937,044,113.00	28.96	12,115,039,169.00	22.46
(二)土地改良物	9,679,053,037.00	4.95	9,952,622,179.00	5.34	-273,569,142.00	-2.75
1.土地改良物	22,654,226,836.00	11.58	22,216,551,361.00	11.93	437,675,475.00	1.97
2.累計折舊－土地改良物(-)	-12,975,173,799.00	-6.63	-12,263,929,182.00	-6.58	-711,244,617.00	5.80
(三)房屋及建築	8,238,899,373.00	4.21	7,946,897,722.00	4.27	292,001,651.00	3.67
1.房屋及建築	13,686,568,228.00	7.00	13,046,743,461.00	7.00	639,824,767.00	4.90
2.累計折舊－房屋及建築(-)	-5,447,668,855.00	-2.79	-5,099,845,739.00	-2.74	-347,823,116.00	6.82
(四)機械及設備	5,827,492,852.00	2.98	6,166,823,356.00	3.31	-339,330,504.00	-5.50
1.機械及設備	21,654,506,618.00	11.07	21,567,424,703.00	11.58	87,081,915.00	0.40
2.累計折舊－機械及設備(-)	-15,827,013,766.00	-8.09	-15,400,601,347.00	-8.27	-426,412,419.00	2.77
(五)交通及運輸設備	436,287,706.00	0.22	460,972,257.00	0.25	-24,684,551.00	-5.35
1.交通及運輸設備	1,184,105,971.00	0.61	1,168,295,535.00	0.63	15,810,436.00	1.35

經濟作業基金

平衡表

中華民國105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	%
2.累計折舊 －交通及運輸設備(-)	-747,818,265.00	-0.38	-707,323,278.00	-0.38	-40,494,987.00	5.73
(六)什項設備	160,273,957.00	0.08	138,865,830.00	0.07	21,408,127.00	15.42
1.什項設備	555,400,693.00	0.28	546,144,511.00	0.29	9,256,182.00	1.69
2.累計折舊 －什項設備(-)	-395,126,736.00	-0.20	-407,278,681.00	-0.22	12,151,945.00	-2.98
(七)租賃權益改良	-	-	-	-	-	-
1.租賃權益改良	-	-	39,724,784.00	0.02	-39,724,784.00	-100.00
2.累計折舊 －租賃權益改良(-)	-	-	-39,724,784.00	-0.02	39,724,784.00	-100.00
(八)購建中固定資產	387,712,271.00	0.20	644,587,757.00	0.35	-256,875,486.00	-39.85
1.待過戶房地產	-	-	-	-	-	-
2.未完工程	387,712,271.00	0.20	644,587,757.00	0.35	-256,875,486.00	-39.85
3.預付工程及土地款	-	-	-	-	-	-
四、無形資產	30,363,339.00	0.02	49,808,241.00	0.03	-19,444,902.00	-39.04
(一)無形資產	30,363,339.00	0.02	49,808,241.00	0.03	-19,444,902.00	-39.04
1.電腦軟體	30,363,339.00	0.02	49,808,241.00	0.03	-19,444,902.00	-39.04
五、遞延借項	-	-	124,164.00	0.00	-124,164.00	-100.00
(一)遞延費用	-	-	124,164.00	0.00	-124,164.00	-100.00
1.遞延費用	-	-	124,164.00	0.00	-124,164.00	-100.00
六、其他資產	11,675,205,786.00	5.97	7,440,020,170.00	3.99	4,235,185,616.00	56.92
(一)非業務資產	172,737,412.00	0.09	295,257,539.00	0.16	-122,520,127.00	-41.50
1.委託處分資產	172,737,412.00	0.09	169,472,412.00	0.09	3,265,000.00	1.93
2.其他非業務資產	-	-	206,287,483.00	0.11	-206,287,483.00	-100.00
3.累計折舊－ 其他非業務資產(-)	-	-	-80,502,356.00	-0.04	80,502,356.00	-100.00
(二)什項資產	11,502,468,374.00	5.88	7,144,762,631.00	3.84	4,357,705,743.00	60.99
1.存出保證金	7,728,240.00	0.00	6,568,752.00	0.00	1,159,488.00	17.65
2.催收款項	243,716,282.00	0.12	261,073,937.00	0.14	-17,357,655.00	-6.65
3.備抵呆帳 －催收款項(-)	-11,118,379.00	-0.01	-8,172,351.00	-0.00	-2,946,028.00	36.05
4.暫付及待結轉帳項	663,885,700.00	0.34	20,000,000.00	0.01	643,885,700.00	3,219.43
5.代管資產	13,057,702,989.00	6.68	8,950,336,782.00	4.80	4,107,366,207.00	45.89
6.累計折舊－代管資產(-)	-2,459,446,458.00	-1.26	-2,085,044,489.00	-1.12	-374,401,969.00	17.96
(三)待整理資產	-	-	-	-	-	-
1.其他待整理資產	-	-	-	-	-	-
合 計	195,588,202,449.29	100.00	186,272,278,219.29	100.00	9,315,924,230.00	5.00

經濟作業基金

平 衡 表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	43,756,533,174.60	22.37	47,634,816,337.60	25.57	-3,878,283,163.00	-8.14
一、流動負債	8,745,926,959.00	4.47	5,115,665,590.00	2.75	3,630,261,369.00	70.96
(一)短期債務	6,871,958,000.00	3.51	3,720,278,000.00	2.00	3,151,680,000.00	84.72
1.應付到期長期負債	6,871,958,000.00	3.51	3,720,278,000.00	2.00	3,151,680,000.00	84.72
(二)應付款項	1,617,229,946.00	0.83	1,109,457,116.00	0.60	507,772,830.00	45.77
1.應付帳款	155,310.00	0.00	3,260,500.00	0.00	-3,105,190.00	-95.24
2.應付代收款	1,540,955,685.00	0.79	912,678,629.00	0.49	628,277,056.00	68.84
3.應付費用	38,155,080.00	0.02	40,375,935.00	0.02	-2,220,855.00	-5.50
4.應付稅款	4,196,210.00	0.00	5,292,126.00	0.00	-1,095,916.00	-20.71
5.應付利息	2,264,500.00	0.00	4,572,594.00	0.00	-2,308,094.00	-50.48
6.應付工程款	31,503,161.00	0.02	143,277,332.00	0.08	-111,774,171.00	-78.01
7.其他應付款	-	-	-	-	-	-
(三)預收款項	256,739,013.00	0.13	285,930,474.00	0.15	-29,191,461.00	-10.21
1.預收收入	256,739,013.00	0.13	285,690,474.00	0.15	-28,951,461.00	-10.13
2.其他預收款	-	-	240,000.00	0.00	-240,000.00	-100.00
二、長期負債	10,511,433,475.00	5.37	23,104,381,475.00	12.40	-12,592,948,000.00	-54.50
(一)長期債務	10,511,433,475.00	5.37	23,104,381,475.00	12.40	-12,592,948,000.00	-54.50
1.長期借款	10,511,433,475.00	5.37	23,104,381,475.00	12.40	-12,592,948,000.00	-54.50
三、其他負債	24,498,172,740.60	12.53	19,413,590,272.60	10.42	5,084,582,468.00	26.19
(一)什項負債	24,498,172,740.60	12.53	19,413,590,272.60	10.42	5,084,582,468.00	26.19
1.存入保證金	1,720,004,693.60	0.88	1,532,306,685.60	0.82	187,698,008.00	12.25
2.應付保管款	640,704,501.00	0.33	611,110,049.00	0.33	29,594,452.00	4.84
3.應付退休及離職金	1,244,094,587.00	0.64	1,235,336,426.00	0.66	8,758,161.00	0.71
4.應付代管資產	10,594,203,118.00	5.42	6,865,292,293.00	3.69	3,728,910,825.00	54.32
5.暫收及待結轉帳項	10,299,165,841.00	5.27	8,776,746,194.00	4.71	1,522,419,647.00	17.35
6.其他什項負債	-	-	392,798,625.00	0.21	-392,798,625.00	-100.00
四、遞延貸項	1,000,000.00	0.00	1,179,000.00	0.00	-179,000.00	-15.18
(一)遞延收入	1,000,000.00	0.00	1,179,000.00	0.00	-179,000.00	-15.18
1.遞延收入	1,000,000.00	0.00	1,179,000.00	0.00	-179,000.00	-15.18
淨值	151,831,669,274.69	77.63	138,637,461,881.69	74.43	13,194,207,393.00	9.52
一、基金	42,973,713,213.78	21.97	42,973,713,213.78	23.07	-	-
(一)基金	42,973,713,213.78	21.97	42,973,713,213.78	23.07	-	-
1.基金	42,973,713,213.78	21.97	42,973,713,213.78	23.07	-	-
二、公積	87,636,027,829.28	44.81	85,766,178,487.28	46.04	1,869,849,342.00	2.18
(一)資本公積	79,426,415,893.66	40.61	78,614,263,083.66	42.20	812,152,810.00	1.03
1.受贈公積	79,388,283,603.24	40.59	78,576,130,793.24	42.18	812,152,810.00	1.03
2.其他資本公積	38,132,290.42	0.02	38,132,290.42	0.02	-	-

經濟作業基金

平衡表

中華民國105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	%
(二)特別公積	8,209,611,935.62	4.20	7,151,915,403.62	3.84	1,057,696,532.00	14.79
1.特別公積	8,209,611,935.62	4.20	7,151,915,403.62	3.84	1,057,696,532.00	14.79
三、累積餘(+)-絀(-)	-2,709,817,493.50	-1.39	-1,552,849,029.50	-0.83	-1,156,968,464.00	74.51
(一)累積餘(+)-絀(-)	-2,709,817,493.50	-1.39	-1,552,849,029.50	-0.83	-1,156,968,464.00	74.51
四、淨值其他項目	23,931,745,725.13	12.24	11,450,419,210.13	6.15	12,481,326,515.00	109.00
(一)金融商品未實現餘絀	3,011,230.00	0.00	-27,266,862.00	-0.01	30,278,092.00	-111.04
1.金融商品未實現餘絀	3,011,230.00	0.00	-27,266,862.00	-0.01	30,278,092.00	-111.04
(二)未實現重估增值	23,928,734,495.13	12.23	11,477,686,072.13	6.16	12,451,048,423.00	108.48
1.未實現重估增值	23,928,734,495.13	12.23	11,477,686,072.13	6.16	12,451,048,423.00	108.48
合 計	195,588,202,449.29	100.00	186,272,278,219.29	100.00	9,315,924,230.00	5.00

備註：

1.加工出口區作業基金：

信託代理與保證資產(負債)科目，104年12月31日餘額為233,815,550元，105年12月31日餘額為456,117,112元，均屬保證品(應付保證品)。

2.產業園區開發管理基金：

信託代理與保證資產(負債)科目，104年12月31日餘額為982,040,139元，105年12月31日餘額為792,396,031元，均屬保證品(應付保證品)。

3.中小企業發展基金：

信託代理與保證資產(負債)科目，104年12月31日餘額為17,740,000元，105年12月31日餘額為16,823,000元，均屬保證品(應付保證品)。

丙、附屬表

本 頁 空 白

經 濟 作

勞 務 收 入

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、服務收入	2,305,230,000.00	2,261,697,058.00
二、管理收入	712,039,000.00	640,090,076.00
三、其他勞務收入	339,739,000.00	330,902,381.00
合 計	3,357,008,000.00	3,232,689,515.00

業 基 金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
-43,532,942.00	-1.89	
-71,948,924.00	-10.10	主要係加工出口區作業基金因加工區內廠商營業額不如預期，管理費收入短收所致。
-8,836,619.00	-2.60	
-124,318,485.00	-3.70	

經 濟 作

銷 貨 收 入

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
給水銷貨收入	26,663,000.00	21,511,333.00
合 計	26,663,000.00	21,511,333.00

業 基 金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
-5,151,667.00	-19.32	主要係加工出口區作業基金因臺中園區廠商用水量較預期減少，致給水銷貨收入短收。
-5,151,667.00	-19.32	

經 濟 作
租金及權利金
中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、土地租金收入	249,451,000.00	364,766,328.00
二、廠房租金收入	57,593,000.00	54,847,875.00
三、其他建築物租金收入	78,592,000.00	76,708,618.00
四、權利金收入	65,712,000.00	119,207,024.00
五、其他租金收入	-	-
合 計	451,348,000.00	615,529,845.00

業 基 金

收入明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
115,315,328.00	46.23	主要係加工出口區作業基金因奉行政院104年10月12日院臺經字第1040048106號函辦理，行政院同意無償撥供高雄園區136筆國有土地，致土地租金收入增加。
-2,745,125.00	-4.77	
-1,883,382.00	-2.40	
53,495,024.00	81.41	主要係產業園區開發管理基金因增加新竹、大里等工業區下水道系統擴建、整建、營運及移轉案權利金收入所致。
-	-	
164,181,845.00	36.38	

經 濟 作
投融資業務
中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、事業投資收入	12,000,000.00	44,196,292.00
二、融資業務收入	2,368,000.00	1,705,103.00
三、不動產投資收入	5,203,400,000.00	10,594,749,355.00
四、存款利息收入	-	315,921.00
五、其他投融資業務收入	-	-
合 計	5,217,768,000.00	10,640,966,671.00

業 基 金

收入明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
32,196,292.00	268.30	主要係中小企業發展基金因「中小企業創業育成信託投資專戶」出售股票收入及現金股利收入較預期增加所致。
-662,897.00	-27.99	主要係中小企業發展基金因專案貸款較預期減少，融資利息收入減少所致。
5,391,349,355.00	103.61	主要係產業園區開發管理基金因彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物收入較預計增加所致。
315,921.00	-	主要係中小企業發展基金因增加「中小企業創業育成信託投資專戶」存款利息收入所致。
-	-	
5,423,198,671.00	103.94	

經 濟 作

醫 療 收 入

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
衛生保健收入	36,071,000.00	22,193,607.00
合 計	36,071,000.00	22,193,607.00

業 基 金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
-13,877,393.00	-38.47	主要係加工出口區作業基金因保健所體檢人數較預期減少，致衛生保健收入短收。
-13,877,393.00	-38.47	

經 濟 作
其他業務收
中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、其他補助收入	103,610,000.00	103,610,000.00
二、雜項業務收入	292,629,000.00	413,087,921.00
合 計	396,239,000.00	516,697,921.00

業 基 金

入明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
-	-	
120,458,921.00	41.16	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購土地之出售附加收入及台南科技等工業區廠商提前終止租約沒收擔保金收入較預計增加所致。
120,458,921.00	30.40	

經濟作

財務收入

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、利息收入	71,397,000.00	89,620,855.00
二、投資賸餘	-	14,898,641.00
合 計	71,397,000.00	104,519,496.00

業 基 金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
18,223,855.00	25.52	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。
14,898,641.00	-	主要係產業園區開發管理基金因增加世正開發股份有限公司發放之現金股利所致。
33,122,496.00	46.39	

經 濟 作
其他業務外
中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、財產交易賸餘	125,953,000.00	471,470,426.00
二、資產使用及權利金收入	9,776,000.00	14,632,588.00
三、受贈收入	-	5,000,000.00
四、違規罰款收入	31,197,000.00	23,393,092.00
五、收回呆帳	-	75,889.00
六、雜項收入	192,533,000.00	257,286,131.00
合 計	359,459,000.00	771,858,126.00

業 基 金

收入明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
345,517,426.00	274.32	主要係產業園區開發管理基金因處理老舊工業區剩餘土地資產之變賣收入較預計增加所致。
4,856,588.00	49.68	主要係加工出口區作業基金因停車場維護收入增加所致。
5,000,000.00	-	主要係加工出口區作業基金因接受指定用途現金捐贈所致。
-7,803,908.00	-25.01	主要係產業園區開發管理基金因工業區廠商延遲繳納租金及違規之罰款收入較預計減少所致。
75,889.00	-	主要係中小企業發展基金因收回已轉銷之呆帳所致。
64,753,131.00	33.63	主要係加工出口區作業基金因提列以前年度高雄市加昌路土地使用費、以前年度委託代辦駐區員警經費結算應退款項、技藝班報名費收入增加及污水下水道海放費用差額轉列收入所致。
412,399,126.00	114.73	

經濟作

銷貨成本

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、給水銷貨成本	15,220,000.00	20,553,219.00
(一)用人費用	6,685,000.00	13,973,932.00
1.正式員額薪資	4,162,000.00	4,071,480.00
3.超時工作報酬	60,000.00	15,510.00
5.獎金	1,168,000.00	1,123,710.00
6.退休及卹償金	579,000.00	8,119,081.00
8.福利費	715,000.00	643,203.00
9.提繳費	1,000.00	948.00
(二)服務費用	7,051,000.00	5,193,595.00
1.水電費	5,005,000.00	3,395,356.00
2.郵電費	24,000.00	15,327.00
3.旅運費	15,000.00	4,140.00
4.印刷裝訂與廣告費	10,000.00	-
5.修理保養及保固費	1,461,000.00	1,394,939.00
6.保險費	7,000.00	4,288.00
7.一般服務費	14,000.00	12,880.00
8.專業服務費	515,000.00	366,665.00
(三)材料及用品費	219,000.00	224,601.00
1.使用材料費	106,000.00	144,208.00
2.用品消耗	113,000.00	80,393.00
(四)租金與利息	406,000.00	384,204.00
1.地租及水租	385,000.00	384,204.00
3.機器租金	21,000.00	-
(五)折舊、折耗及攤銷	846,000.00	752,995.00
2.房屋折舊	111,000.00	109,770.00
3.機械及設備折舊	730,000.00	642,684.00
5.什項設備折舊	5,000.00	541.00
(六)稅捐與規費(強制費)	6,000.00	8,042.00
3.房屋稅	3,000.00	2,142.00
6.規費	3,000.00	5,900.00
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	-	-

業基金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減	備 註
金 額 %	
5,333,219.00	35.04
7,288,932.00	109.03
-90,520.00	-2.17
-44,490.00	-74.15
-44,290.00	-3.79
7,540,081.00	1,302.26
-71,797.00	-10.04
-52.00	-5.20
-1,857,405.00	-26.34
-1,609,644.00	-32.16
-8,673.00	-36.14
-10,860.00	-72.40
-10,000.00	-100.00
-66,061.00	-4.52
-2,712.00	-38.74
-1,120.00	-8.00
-148,335.00	-28.80
5,601.00	2.56
38,208.00	36.05
-32,607.00	-28.86
-21,796.00	-5.37
-796.00	-0.21
-21,000.00	-100.00
-93,005.00	-10.99
-1,230.00	-1.11
-87,316.00	-11.96
-4,459.00	-89.18
2,042.00	34.03
-858.00	-28.60
2,900.00	96.67
-	-

經 濟 作銷 貨 成 本

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-
(九)其他	7,000.00	15,850.00
1.其他費用	7,000.00	15,850.00
小 計	15,220,000.00	20,553,219.00
加或減：存貨評價、盤餘絀、出售下腳 收入等與存貨相關之餘絀	-	-
總 計	15,220,000.00	20,553,219.00

業 基 金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
-	-	
8,850.00	126.43	
8,850.00	126.43	
5,333,219.00	35.04	
-	-	
5,333,219.00	35.04	

經濟作

勞務成本

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、服務成本	3,855,787,000.00	3,926,099,803.00
(一)用人費用	845,452,000.00	832,940,854.00
2.聘僱及兼職人員薪資	543,556,000.00	516,182,282.00
3.超時工作報酬	28,927,000.00	25,872,660.00
4.津貼	17,402,000.00	16,246,705.00
5.獎金	138,476,000.00	132,919,568.00
6.退休及卹償金	35,391,000.00	66,991,760.00
8.福利費	81,674,000.00	74,708,729.00
9.提繳費	26,000.00	19,150.00
(二)服務費用	1,014,535,000.00	1,085,978,793.00
1.水電費	273,415,000.00	261,523,028.00
2.郵電費	11,453,000.00	11,025,460.00
3.旅運費	7,278,000.00	7,053,312.00
4.印刷裝訂與廣告費	2,022,000.00	2,594,906.00
5.修理保養及保固費	291,445,000.00	332,794,069.00
6.保險費	3,164,000.00	2,519,831.00
7.一般服務費	271,465,000.00	315,341,531.00
8.專業服務費	149,421,000.00	148,420,167.00
9.公共關係費	4,872,000.00	4,706,489.00
(三)材料及用品費	127,722,000.00	134,801,819.00
1.使用材料費	81,105,000.00	78,128,711.00
2.用品消耗	46,617,000.00	56,673,108.00

業基金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減	備 註
金 額 %	
70,312,803.00	1.82
	1.產業園區開發管理基金：公共關係費預算數4,872,000元，決算數4,706,489元。
	2.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，編列勞務承攬389人，預算數118,363,000元，進用363人，決算數123,397,269元；污水處理廠操作外包之編制外契僱人力，編列0人，預算數0元，進用5人，決算數1,199,377元。
	3.中小企業發展基金：辦理南科育成中心保全門禁及環境清潔維護外包之勞務承攬編列7人，預算數2,760,000元，進用5人，決算數2,491,312元；南港生技育成中心環境清潔維護外包勞務承攬編列1人，預算數220,000元，進用1人，決算數255,818元；新竹生醫育成中心環境清潔維護外包勞務承攬編列1人，預算數220,000元，進用1人，決算數114,756元。
-12,511,146.00	-1.48
-27,373,718.00	-5.04
-3,054,340.00	-10.56
-1,155,295.00	-6.64
-5,556,432.00	-4.01
31,600,760.00	89.29
-6,965,271.00	-8.53
-6,850.00	-26.35
71,443,793.00	7.04
-11,891,972.00	-4.35
-427,540.00	-3.73
-224,688.00	-3.09
572,906.00	28.33
41,349,069.00	14.19
-644,169.00	-20.36
43,876,531.00	16.16
-1,000,833.00	-0.67
-165,511.00	-3.40
7,079,819.00	5.54
-2,976,289.00	-3.67
10,056,108.00	21.57

經濟作

勞務成本

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
(四)租金與利息	38,366,000.00	36,753,215.00
1.地租及水租	4,511,000.00	4,432,258.00
2.房租	26,800,000.00	25,601,170.00
3.機器租金	763,000.00	708,345.00
4.交通及運輸設備租金	-	202,884.00
5.什項設備租金	6,292,000.00	5,808,558.00
(五)折舊、折耗及攤銷	1,791,565,000.00	1,788,382,163.00
1.土地改良物折舊	584,449,000.00	604,582,601.00
2.房屋折舊	225,720,000.00	236,039,418.00
3.機械及設備折舊	529,380,000.00	507,852,377.00
4.交通及運輸設備折舊	37,770,000.00	38,338,844.00
5.什項設備折舊	13,446,000.00	14,905,901.00
8.代管資產折舊	392,558,000.00	378,455,382.00
10.攤銷	8,242,000.00	8,207,640.00
(六)稅捐與規費(強制費)	10,074,000.00	12,116,794.00
1.土地稅	2,969,000.00	3,664,366.00
3.房屋稅	3,922,000.00	3,807,233.00
4.消費與行為稅	1,016,000.00	2,050,747.00
6.規費	2,167,000.00	2,594,448.00
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	28,073,000.00	31,806,383.00
2.捐助、補助與獎助	17,000.00	16,505.00
3.分擔	27,766,000.00	31,543,578.00
4.補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	290,000.00	246,300.00
(八)短絀、賠償與保險給付	-	724,904.00
1.各項短絀	-	724,904.00
(九)其他	-	2,594,878.00
1.其他費用	-	2,594,878.00

業 基 金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減	備 註
金 額 %	
-1,612,785.00	-4.20
-78,742.00	-1.75
-1,198,830.00	-4.47
-54,655.00	-7.16
202,884.00	-
-483,442.00	-7.68
-3,182,837.00	-0.18
20,133,601.00	3.44
10,319,418.00	4.57
-21,527,623.00	-4.07
568,844.00	1.51
1,459,901.00	10.86
-14,102,618.00	-3.59
-34,360.00	-0.42
2,042,794.00	20.28
695,366.00	23.42
-114,767.00	-2.93
1,034,747.00	101.85
427,448.00	19.73
3,733,383.00	13.30
-495.00	-2.91
3,777,578.00	13.61
-43,700.00	-15.07
724,904.00	-
724,904.00	-
2,594,878.00	-
2,594,878.00	-

經濟作

勞務成本

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
二、管理成本	724,805,000.00	705,626,825.00
(一)用人費用	120,156,000.00	126,632,912.00
1.正式員額薪資	75,661,000.00	66,784,716.00
3.超時工作報酬	2,285,000.00	2,093,849.00
5.獎金	18,715,000.00	17,342,758.00
6.退休及卹償金	11,513,000.00	29,917,876.00
8.福利費	11,976,000.00	10,489,770.00
9.提繳費	6,000.00	3,943.00
(二)服務費用	276,584,000.00	244,966,578.00
1.水電費	34,857,000.00	21,513,531.00
2.郵電費	1,406,000.00	1,414,165.00
3.旅運費	1,028,000.00	689,948.00
4.印刷裝訂與廣告費	764,000.00	696,225.00
5.修理保養及保固費	48,986,000.00	41,279,857.00
6.保險費	1,501,000.00	907,566.00
7.一般服務費	47,082,000.00	42,822,016.00
8.專業服務費	140,816,000.00	135,525,864.00
9.公共關係費	144,000.00	117,406.00
(三)材料及用品費	11,200,000.00	8,776,902.00
1.使用材料費	2,312,000.00	1,000,988.00
2.用品消耗	8,888,000.00	7,775,914.00
(四)租金與利息	3,607,000.00	2,978,133.00
1.地租及水租	2,059,000.00	2,059,456.00
3.機器租金	460,000.00	272,716.00
4.交通及運輸設備租金	660,000.00	446,983.00

業基金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減	備 註
金 額 %	
-19,178,175.00	-2.65
6,476,912.00	5.39
-8,876,284.00	-11.73
-191,151.00	-8.37
-1,372,242.00	-7.33
18,404,876.00	159.86
-1,486,230.00	-12.41
-2,057.00	-34.28
-31,617,422.00	-11.43
-13,343,469.00	-38.28
8,165.00	0.58
-338,052.00	-32.88
-67,775.00	-8.87
-7,706,143.00	-15.73
-593,434.00	-39.54
-4,259,984.00	-9.05
-5,290,136.00	-3.76
-26,594.00	-18.47
-2,423,098.00	-21.63
-1,311,012.00	-56.70
-1,112,086.00	-12.51
-628,867.00	-17.43
456.00	0.02
-187,284.00	-40.71
-213,017.00	-32.28

經濟作

勞務成本

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
5.什項設備租金	428,000.00	198,978.00
(五)折舊、折耗及攤銷	299,114,000.00	307,761,500.00
1.土地改良物折舊	114,376,000.00	124,365,765.00
2.房屋折舊	59,635,000.00	54,939,900.00
3.機械及設備折舊	97,793,000.00	101,124,651.00
4.交通及運輸設備折舊	21,180,000.00	21,831,557.00
5.什項設備折舊	6,130,000.00	5,375,463.00
10.攤銷	-	124,164.00
(六)稅捐與規費(強制費)	1,974,000.00	2,761,532.00
1.土地稅	585,000.00	700,762.00
3.房屋稅	707,000.00	745,771.00
4.消費與行為稅	148,000.00	176,205.00
6.規費	534,000.00	1,138,794.00
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	2,102,000.00	2,095,504.00
1.會費	-	15,000.00
3.分擔	72,000.00	80,504.00
4.補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,030,000.00	2,000,000.00
(八)短絀、賠償與保險給付	500,000.00	95,220.00
1.各項短絀	500,000.00	95,220.00
(九)其他	9,568,000.00	9,558,544.00
1.其他費用	9,568,000.00	9,558,544.00
三、其他勞務成本	330,641,000.00	325,603,637.00
(一)用人費用	2,820,000.00	2,670,443.00
2.聘僱及兼職人員薪資	2,151,000.00	2,029,630.00
5.獎金	270,000.00	265,935.00
6.退休及卹償金	128,000.00	121,771.00
8.福利費	271,000.00	253,107.00
(二)服務費用	74,865,000.00	68,350,437.00
2.郵電費	3,863,000.00	1,337,379.00
5.修理保養及保固費	6,261,000.00	5,832,673.00
7.一般服務費	51,118,000.00	47,835,252.00

業 基 金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減	備 註
金 額 %	
-229,022.00	-53.51
8,647,500.00	2.89
9,989,765.00	8.73
-4,695,100.00	-7.87
3,331,651.00	3.41
651,557.00	3.08
-754,537.00	-12.31
124,164.00	-
787,532.00	39.90
115,762.00	19.79
38,771.00	5.48
28,205.00	19.06
604,794.00	113.26
-6,496.00	-0.31
15,000.00	-
8,504.00	11.81
-30,000.00	-1.48
-404,780.00	-80.96
-404,780.00	-80.96
-9,456.00	-0.10
-9,456.00	-0.10
-5,037,363.00	-1.52 加工出口區作業基金：保全警衛外包之勞務承攬，編列119人，預算數51,112,000元，進用117人，決算數47,829,252元。
-149,557.00	-5.30
-121,370.00	-5.64
-4,065.00	-1.51
-6,229.00	-4.87
-17,893.00	-6.60
-6,514,563.00	-8.70
-2,525,621.00	-65.38
-428,327.00	-6.84
-3,282,748.00	-6.42

經濟作

勞務成本

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
8.專業服務費	13,623,000.00	13,345,133.00
(三)材料及用品費	324,000.00	488,886.00
2.用品消耗	324,000.00	488,886.00
(四)租金與利息	3,118,000.00	3,036,110.00
2.房租	250,000.00	194,400.00
3.機器租金	2,868,000.00	2,841,710.00
(五)折舊、折耗及攤銷	8,050,000.00	9,593,761.00
10.攤銷	8,050,000.00	9,593,761.00
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	241,464,000.00	241,464,000.00
3.分擔	241,464,000.00	241,464,000.00
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-
(九)其他	-	-
合 計	4,911,233,000.00	4,957,330,265.00

業基金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-277,867.00	-2.04	
164,886.00	50.89	
164,886.00	50.89	
-81,890.00	-2.63	
-55,600.00	-22.24	
-26,290.00	-0.92	
1,543,761.00	19.18	
1,543,761.00	19.18	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
46,097,265.00	0.94	

經濟作
出租資產成
中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、出租土地成本	56,679,000.00	129,928,550.00
(一)用人費用	-	-
(二)服務費用	-	-
(三)材料及用品費	-	-
(四)租金與利息	-	-
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-
(六)稅捐與規費(強制費)	56,679,000.00	129,928,550.00
1.土地稅	56,679,000.00	129,928,550.00
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	-	-
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-
(九)其他	-	-
二、出租廠房成本	6,258,000.00	5,720,616.00
(一)用人費用	-	-
(二)服務費用	70,000.00	64,174.00
6.保險費	70,000.00	64,174.00
(三)材料及用品費	-	-
(四)租金與利息	-	-
(五)折舊、折耗及攤銷	4,819,000.00	4,682,021.00
2.房屋折舊	-	4,682,021.00
7.非業務資產折舊	4,819,000.00	-
(六)稅捐與規費(強制費)	1,369,000.00	974,421.00
3.房屋稅	1,369,000.00	974,421.00
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	-	-
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-
(九)其他	-	-
三、出租其他建築物成本	31,173,000.00	29,079,253.00
(一)用人費用	-	-

業 基 金

本明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減	備 註
金 額 %	
73,249,550.00	129.24
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
73,249,550.00	129.24
73,249,550.00	129.24
-	-
-	-
-	-
-537,384.00	-8.59
-	-
-5,826.00	-8.32
-5,826.00	-8.32
-	-
-	-
-136,979.00	-2.84
4,682,021.00	-
-4,819,000.00	-100.00
-394,579.00	-28.82
-394,579.00	-28.82
-	-
-	-
-	-
-2,093,747.00	-6.72
-	-

經濟作
出租資產成
中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
(二)服務費用	3,529,000.00	2,101,825.00
1.水電費	561,000.00	115,865.00
5.修理保養及保固費	2,528,000.00	1,629,686.00
6.保險費	260,000.00	206,370.00
7.一般服務費	180,000.00	149,904.00
(三)材料及用品費	-	-
2.用品消耗	-	-
(四)租金與利息	-	-
(五)折舊、折耗及攤銷	17,392,000.00	15,017,968.00
1.土地改良物折舊	-	-
2.房屋折舊	14,478,000.00	14,321,980.00
3.機械及設備折舊	1,800,000.00	308,174.00
4.交通及運輸設備折舊	12,000.00	21,064.00
5.什項設備折舊	1,102,000.00	366,750.00
(六)稅捐與規費(強制費)	10,252,000.00	11,959,460.00
1.土地稅	235,000.00	264,257.00
3.房屋稅	10,017,000.00	11,695,203.00
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	-	-
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-
(九)其他	-	-
1.其他費用	-	-
合 計	94,110,000.00	164,728,419.00

業 基 金

本明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
-1,427,175.00	-40.44	
-445,135.00	-79.35	
-898,314.00	-35.53	
-53,630.00	-20.63	
-30,096.00	-16.72	
-	-	
-	-	
-	-	
-2,374,032.00	-13.65	
-	-	
-156,020.00	-1.08	
-1,491,826.00	-82.88	
9,064.00	75.53	
-735,250.00	-66.72	
1,707,460.00	16.65	
29,257.00	12.45	
1,678,203.00	16.75	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
70,618,419.00	75.04	

經 濟 作
投融資業務
中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、事業投資成本	18,132,000.00	73,561,777.00
(一)用人費用	-	-
(二)服務費用	18,132,000.00	6,404,217.00
3.旅運費	250,000.00	7,520.00
7.一般服務費	-	60.00
8.專業服務費	17,882,000.00	6,396,637.00
(三)材料及用品費	-	-
(四)租金與利息	-	-
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	-	-
(八)短絀、賠償與保險給付	-	67,157,560.00
1.各項短絀	-	67,157,560.00
(九)其他	-	-
二、融資業務成本	1,000.00	700.00
(一)用人費用	-	-
(二)服務費用	1,000.00	700.00
7.一般服務費	1,000.00	700.00
(三)材料及用品費	-	-
(四)租金與利息	-	-
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	-	-
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-
(九)其他	-	-
三、不動產投資成本	3,310,770,000.00	9,883,802,643.00
(一)用人費用	-	-

業基金

成本明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
55,429,777.00	305.70	主要係中小企業發展基金認列「中小企業信託投資專戶」鈺誠通訊及吉佳科技等投資損失所致。
-	-	
-11,727,783.00	-64.68	
-242,480.00	-96.99	
60.00	-	
-11,485,363.00	-64.23	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
67,157,560.00	-	
67,157,560.00	-	
-	-	
-300.00	-30.00	主要係產業園區開發管理基金因委託金融機構催繳彰濱養殖戶償還貸款之執行手續費較預計減少所致。
-	-	
-300.00	-30.00	
-300.00	-30.00	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
6,573,032,643.00	198.53	主要係產業園區開發管理基金因彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物較預計增加，投資取得之不動產轉列不動產投資成本隨之增加所致。
-	-	

經 濟 作
投 融 資 業 務
中 華 民 國

科 目	預 算 數	決 算 數
(二)服務費用	15,489,000.00	9,732,812.00
1.水電費	1,094,000.00	1,970,911.00
2.郵電費	87,000.00	50,631.00
5.修理保養及保固費	930,000.00	17,765.00
6.保險費	8,602,000.00	5,652,904.00
7.一般服務費	396,000.00	9,750.00
8.專業服務費	4,380,000.00	2,030,851.00
(三)材料及用品費	-	-
(四)租金與利息	312,579,000.00	158,723,181.00
6.利息	312,579,000.00	158,723,181.00
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-
(六)稅捐與規費(強制費)	80,124,000.00	85,077,722.00
1.土地稅	50,429,000.00	61,795,547.00
3.房屋稅	29,540,000.00	22,480,094.00
6.規費	155,000.00	802,081.00
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	3,632,000.00	6,069,752.00
3.分擔	3,632,000.00	6,069,752.00
(八)短絀、賠償與保險給付	131,835,000.00	124,516,490.00
1.各項短絀	131,835,000.00	124,516,490.00
(九)其他	2,767,111,000.00	9,499,682,686.00
1.其他費用	2,767,111,000.00	9,499,682,686.00
合 計	3,328,903,000.00	9,957,365,120.00

業 基 金

成本明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
-5,756,188.00	-37.16	
876,911.00	80.16	
-36,369.00	-41.80	
-912,235.00	-98.09	
-2,949,096.00	-34.28	
-386,250.00	-97.54	
-2,349,149.00	-53.63	
-	-	
-153,855,819.00	-49.22	
-153,855,819.00	-49.22	
-	-	
4,953,722.00	6.18	
11,366,547.00	22.54	
-7,059,906.00	-23.90	
647,081.00	417.47	
2,437,752.00	67.12	
2,437,752.00	67.12	
-7,318,510.00	-5.55	
-7,318,510.00	-5.55	
6,732,571,686.00	243.31	
6,732,571,686.00	243.31	
6,628,462,120.00	199.12	

經濟作

醫療成本

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、衛生保健成本	40,628,000.00	32,018,259.00
(一)用人費用	30,767,000.00	24,775,991.00
1.正式員額薪資	22,257,000.00	17,287,141.00
5.獎金	3,478,000.00	3,522,902.00
6.退休及卹償金	2,539,000.00	2,049,540.00
8.福利費	2,493,000.00	1,916,408.00
(二)服務費用	4,846,000.00	4,179,793.00
1.水電費	636,000.00	527,751.00
2.郵電費	190,000.00	112,511.00
3.旅運費	41,000.00	5,880.00
4.印刷裝訂與廣告費	175,000.00	67,099.00
5.修理保養及保固費	624,000.00	623,683.00
6.保險費	16,000.00	9,610.00
7.一般服務費	878,000.00	717,219.00
8.專業服務費	2,286,000.00	2,116,040.00
(三)材料及用品費	3,658,000.00	2,284,825.00
1.使用材料費	5,000.00	1,800.00
2.用品消耗	680,000.00	317,773.00
3.商品及醫療用品	2,973,000.00	1,965,252.00
(四)租金與利息	309,000.00	187,302.00
1.地租及水租	77,000.00	91,302.00
3.機器租金	208,000.00	96,000.00
5.什項設備租金	24,000.00	-
(五)折舊、折耗及攤銷	676,000.00	368,435.00
2.房屋折舊	185,000.00	198,972.00
3.機械及設備折舊	424,000.00	115,719.00
4.交通及運輸設備折舊	17,000.00	12,779.00
5.什項設備折舊	50,000.00	40,965.00

業 基 金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
-8,609,741.00	-21.19	1.加工出口區作業基金：主要係員額出缺不補，致用人費用較預計減少。 2.加工出口區作業基金：辦理環境清潔維護、醫療廢棄物清運等勞務承攬，編列7人，預算數722,000元，進用4人，決算數634,489元；保健所體檢人力支援之編制外按時計酬人力，編列8人，預算數80,000元，進用7人，決算數53,780元。
-5,991,009.00	-19.47	
-4,969,859.00	-22.33	
44,902.00	1.29	
-489,460.00	-19.28	
-576,592.00	-23.13	
-666,207.00	-13.75	
-108,249.00	-17.02	
-77,489.00	-40.78	
-35,120.00	-85.66	
-107,901.00	-61.66	
-317.00	-0.05	
-6,390.00	-39.94	
-160,781.00	-18.31	
-169,960.00	-7.43	
-1,373,175.00	-37.54	
-3,200.00	-64.00	
-362,227.00	-53.27	
-1,007,748.00	-33.90	
-121,698.00	-39.38	
14,302.00	18.57	
-112,000.00	-53.85	
-24,000.00	-100.00	
-307,565.00	-45.50	
13,972.00	7.55	
-308,281.00	-72.71	
-4,221.00	-24.83	
-9,035.00	-18.07	

經濟作
醫療成本
中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
(六)稅捐與規費(強制費)	113,000.00	84,708.00
4.消費與行為稅	106,000.00	75,382.00
6.規費	7,000.00	9,326.00
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	90,000.00	80,300.00
1.會費	90,000.00	80,300.00
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-
(九)其他	169,000.00	56,905.00
1.其他費用	169,000.00	56,905.00
合 計	40,628,000.00	32,018,259.00

業 基 金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
-28,292.00	-25.04	
-30,618.00	-28.88	
2,326.00	33.23	
-9,700.00	-10.78	
-9,700.00	-10.78	
-	-	
-112,095.00	-66.33	
-112,095.00	-66.33	
-8,609,741.00	-21.19	

經 濟 作
行銷及業務
中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、業務費用	431,186,000.00	426,939,162.00
(一)用人費用	-	-
(二)服務費用	341,106,000.00	337,104,308.00
3.旅運費	794,000.00	568,441.00
4.印刷裝訂與廣告費	35,000.00	400.00
8.專業服務費	340,277,000.00	336,535,467.00
(三)材料及用品費	57,000.00	3,415.00
2.用品消耗	57,000.00	3,415.00
(四)租金與利息	-	-
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	90,023,000.00	89,831,439.00
2.捐助、補助與獎助	47,855,000.00	46,340,537.00
4.補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	42,168,000.00	43,490,902.00
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-
(九)其他	-	-
合 計	431,186,000.00	426,939,162.00

業 基 金

費用明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
-4,246,838.00	-0.98	中小企業發展基金國外旅費預算編列173,000元，決算數63,977元。
-	-	
-4,001,692.00	-1.17	
-225,559.00	-28.41	
-34,600.00	-98.86	
-3,741,533.00	-1.10	
-53,585.00	-94.01	
-53,585.00	-94.01	
-	-	
-	-	
-	-	
-191,561.00	-0.21	
-1,514,463.00	-3.16	
1,322,902.00	3.14	
-	-	
-	-	
-4,246,838.00	-0.98	

經 濟 作
管理及總務
中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、管理費用及總務費用	335,900,000.00	285,851,469.00
(一)用人費用	37,007,000.00	36,813,489.00
1.正式員額薪資	468,000.00	344,000.00
2.聘僱及兼職人員薪資	24,733,000.00	24,294,573.00
3.超時工作報酬	980,000.00	951,141.00
4.津貼	112,000.00	86,620.00
5.獎金	5,409,000.00	5,560,105.00
6.退休及卹償金	1,516,000.00	1,842,538.00
8.福利費	3,789,000.00	3,734,203.00
9.提繳費	-	309.00
(二)服務費用	247,200,000.00	196,888,003.00
1.水電費	96,000.00	26,636.00
2.郵電費	1,388,000.00	1,501,365.00
3.旅運費	649,000.00	679,769.00
4.印刷裝訂與廣告費	80,000.00	49,160.00
5.修理保養及保固費	7,251,000.00	6,437,876.00
6.保險費	10,000.00	8,762.00
7.一般服務費	124,000.00	70,317.00
8.專業服務費	237,558,000.00	188,114,118.00
9.公共關係費	44,000.00	-
(三)材料及用品費	380,000.00	135,963.00
1.使用材料費	-	24,824.00
2.用品消耗	380,000.00	111,139.00
(四)租金與利息	936,000.00	496,698.00
2.房租	730,000.00	303,504.00
5.什項設備租金	206,000.00	193,194.00
(五)折舊、折耗及攤銷	7,620,000.00	7,689,488.00
2.房屋折舊	846,000.00	846,324.00
3.機械及設備折舊	1,416,000.00	1,482,415.00
4.交通及運輸設備折舊	3,000.00	2,598.00
5.什項設備折舊	1,000.00	4,056.00

業 基 金

費用明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
-50,048,531.00	-14.90	1.產業園區開發管理基金：公共關係費預算數44,000元，決算數0元。 2.產業園區開發管理基金：主要係委辦計畫結餘款較預計增加所致。
-193,511.00	-0.52	
-124,000.00	-26.50	
-438,427.00	-1.77	
-28,859.00	-2.94	
-25,380.00	-22.66	
151,105.00	2.79	
326,538.00	21.54	
-54,797.00	-1.45	
309.00	-	
-50,311,997.00	-20.35	
-69,364.00	-72.25	
113,365.00	8.17	
30,769.00	4.74	
-30,840.00	-38.55	
-813,124.00	-11.21	
-1,238.00	-12.38	
-53,683.00	-43.29	
-49,443,882.00	-20.81	
-44,000.00	-100.00	
-244,037.00	-64.22	
24,824.00	-	
-268,861.00	-70.75	
-439,302.00	-46.93	
-426,496.00	-58.42	
-12,806.00	-6.22	
69,488.00	0.91	
324.00	0.04	
66,415.00	4.69	
-402.00	-13.40	
3,056.00	305.60	

經濟作
管理及總務
中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
10.攤銷	5,354,000.00	5,354,095.00
(六)稅捐與規費(強制費)	-	1,135,265.00
6.規費	-	1,135,265.00
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	42,757,000.00	42,692,563.00
2.捐助、補助與獎助	42,685,000.00	42,665,863.00
3.分擔	42,000.00	17,200.00
4.補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30,000.00	9,500.00
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-
(九)其他	-	-
合 計	335,900,000.00	285,851,469.00

業 基 金

費用明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
95.00	0.00	
1,135,265.00	-	
1,135,265.00	-	
-64,437.00	-0.15	
-19,137.00	-0.04	
-24,800.00	-59.05	
-20,500.00	-68.33	
-	-	
-	-	
-50,048,531.00	-14.90	

經濟作

財務費用

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、利息費用	87,446,000.00	62,718,956.00
(一)用人費用	-	-
(二)服務費用	-	-
(三)材料及用品費	-	-
(四)租金與利息	87,446,000.00	62,718,956.00
6.利息	87,446,000.00	62,718,956.00
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	-	-
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-
(九)其他	-	-
二、投資短絀	10,902,000.00	19,146,943.00
(一)用人費用	-	-
(二)服務費用	-	-
(三)材料及用品費	-	-
(四)租金與利息	-	-
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	-	-
(八)短絀、賠償與保險給付	10,902,000.00	19,146,943.00
1.各項短絀	10,902,000.00	19,146,943.00
(九)其他	-	-
合 計	98,348,000.00	81,865,899.00

業 基 金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
-24,727,044.00	-28.28	主要係加工出口區作業基金因舉債額度較預期降低及借款利率調降，利息費用隨之減少所致。
-	-	
-	-	
-	-	
-24,727,044.00	-28.28	
-24,727,044.00	-28.28	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
8,244,943.00	75.63	主要係加工出口區作業基金採權益法，依持股比例認列轉投資台灣絲織開發股份有限公司投資短絀增加所致。
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
8,244,943.00	75.63	
8,244,943.00	75.63	
-	-	
-16,482,101.00	-16.76	

經 濟 作
其他業務外
中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、財產交易短絀	19,456,000.00	36,639,617.00
(一)用人費用	-	-
(二)服務費用	-	-
(三)材料及用品費	-	-
(四)租金與利息	-	-
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	-	-
(八)短絀、賠償與保險給付	19,456,000.00	36,639,617.00
1.各項短絀	19,456,000.00	36,639,617.00
(九)其他	-	-
二、雜項費用	2,296,000.00	34,761,017.00
(一)用人費用	-	-
(二)服務費用	-	-
(三)材料及用品費	-	-
(四)租金與利息	-	-
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	-	-
(八)短絀、賠償與保險給付	-	821,802.00
1.各項短絀	-	821,802.00
(九)其他	2,296,000.00	33,939,215.00
1.其他費用	2,296,000.00	33,939,215.00
合 計	21,752,000.00	71,400,634.00

業 基 金

費用明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
17,183,617.00	88.32	主要係加工出口區作業基金及產業園區開發管理基金因財產報廢短絀較預期增加所致。
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
17,183,617.00	88.32	
17,183,617.00	88.32	
-	-	
32,465,017.00	1,413.98	主要係產業園區開發管理基金因1.退還廠商以前年度污水處理系統使用費收入。2.撤回彰化縣大城產業園區之設置案，其委託規劃及申請設置等墊支款項轉列費用所致。
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
821,802.00	-	
821,802.00	-	
31,643,215.00	1,378.19	
31,643,215.00	1,378.19	
49,648,634.00	228.25	

經濟作
資產折舊
中華民國

項 目	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交通及運輸設備	什 項 設 備
原值	22,216,551,361.00	13,046,743,461.00	21,567,424,703.00	1,168,295,535.00	546,144,511.00
1.加工出口區作業基金	2,333,466,640.00	2,960,463,171.00	1,931,291,999.00	378,997,604.00	229,080,266.00
2.產業園區開發管理基金	19,883,084,721.00	9,072,906,867.00	19,499,090,838.00	773,228,214.00	282,621,182.00
3.中小企業發展基金	-	1,013,373,423.00	137,041,866.00	16,069,717.00	34,443,063.00
減：以前年度已提折舊數	12,263,929,182.00	5,099,845,739.00	15,400,601,347.00	707,323,278.00	407,278,681.00
1.加工出口區作業基金	1,202,945,051.00	1,107,826,892.00	835,532,899.00	237,209,825.00	181,982,822.00
2.產業園區開發管理基金	11,060,984,131.00	3,764,281,569.00	14,437,076,907.00	454,790,857.00	193,839,016.00
3.中小企業發展基金	-	227,737,278.00	127,991,541.00	15,322,596.00	31,456,843.00
上年度期末帳面價值	9,952,622,179.00	7,946,897,722.00	6,166,823,356.00	460,972,257.00	138,865,830.00
1.加工出口區作業基金	1,130,521,589.00	1,852,636,279.00	1,095,759,100.00	141,787,779.00	47,097,444.00
2.產業園區開發管理基金	8,822,100,590.00	5,308,625,298.00	5,062,013,931.00	318,437,357.00	88,782,166.00
3.中小企業發展基金	-	785,636,145.00	9,050,325.00	747,121.00	2,986,220.00
加：本年度新增資產價值	438,333,121.00	251,754,414.00	187,753,785.00	34,155,470.00	35,772,157.00
1.加工出口區作業基金	49,695,808.00	4,433,482.00	23,691,784.00	6,662,898.00	4,556,277.00
2.產業園區開發管理基金	388,637,313.00	247,320,932.00	164,062,001.00	27,492,572.00	31,215,880.00
3.中小企業發展基金	-	-	-	-	-
減：本年度減少資產價值	3,746,567.00	25,359,853.00	20,106,743.00	1,586,809.00	3,691,666.00
1.加工出口區作業基金	-	23,884,297.00	2,198,646.00	344,054.00	1,544,024.00
2.產業園區開發管理基金	3,746,567.00	1,475,556.00	17,891,592.00	1,242,755.00	2,147,642.00
3.中小企業發展基金	-	-	16,505.00	-	-
加減：調整欄	20,792,670.00	376,745,475.00	104,548,474.00	2,953,630.00	10,021,312.00
1.加工出口區作業基金	19,893,896.00	357,077,442.00	79,531,844.00	2,734,983.00	9,156,687.00
2.產業園區開發管理基金	898,774.00	19,668,033.00	25,016,630.00	218,647.00	864,625.00
3.中小企業發展基金	-	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	728,948,366.00	311,138,385.00	611,526,020.00	60,206,842.00	20,693,676.00
1.加工出口區作業基金	124,365,765.00	74,252,643.00	102,191,228.00	21,865,400.00	5,783,719.00
2.產業園區開發管理基金	604,582,601.00	220,041,466.00	506,960,778.00	37,975,542.00	13,606,250.00
3.中小企業發展基金	-	16,844,276.00	2,374,014.00	365,900.00	1,303,707.00
本年度期末帳面價值	9,679,053,037.00	8,238,899,373.00	5,827,492,852.00	436,287,706.00	160,273,957.00
1.加工出口區作業基金	1,075,745,528.00	2,116,010,263.00	1,094,592,854.00	128,976,206.00	53,482,665.00

業 基 金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良	非 業 務 資 產	什 項 資 產	合 計
-	39,724,784.00	206,287,483.00	4,221,225,562.00	63,012,397,400.00
-	-	206,287,483.00	-	8,039,587,163.00
-	-	-	4,221,225,562.00	53,732,157,384.00
-	39,724,784.00	-	-	1,240,652,853.00
-	39,724,784.00	80,502,356.00	2,085,044,489.00	36,084,249,856.00
-	-	80,502,356.00	-	3,645,999,845.00
-	-	-	2,085,044,489.00	31,996,016,969.00
-	39,724,784.00	-	-	442,233,042.00
-	-	125,785,127.00	2,136,181,073.00	26,928,147,544.00
-	-	125,785,127.00	-	4,393,587,318.00
-	-	-	2,136,181,073.00	21,736,140,415.00
-	-	-	-	798,419,811.00
-	-	-	161,111,599.00	1,108,880,546.00
-	-	-	-	89,040,249.00
-	-	-	161,111,599.00	1,019,840,297.00
-	-	-	-	-
-	-	23,561,375.00	805,291.00	78,858,304.00
-	-	23,561,375.00	-	51,532,396.00
-	-	-	805,291.00	27,309,403.00
-	-	-	-	16,505.00
-	-	-102,223,752.00	-735,989.00	412,101,820.00
-	-	-102,223,752.00	-	366,171,100.00
-	-	-	-735,989.00	45,930,720.00
-	-	-	-	-
-	-	-	378,455,382.00	2,110,968,671.00
-	-	-	-	328,458,755.00
-	-	-	378,455,382.00	1,761,622,019.00
-	-	-	-	20,887,897.00
-	-	-	1,917,296,010.00	26,259,302,935.00
-	-	-	-	4,468,807,516.00

經 濟 作
資 產 折 舊
中華民國

項 目	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備
2.產業園區開發管理基金	8,603,307,509.00	5,354,097,241.00	4,726,240,192.00	306,930,279.00	105,108,779.00
3.中小企業發展基金	-	768,791,869.00	6,659,806.00	381,221.00	1,682,513.00
本年度提列折舊數					
勞務成本	728,948,366.00	290,979,318.00	608,977,028.00	60,170,401.00	20,281,364.00
1.加工出口區作業基金	124,365,765.00	54,939,900.00	101,124,651.00	21,831,557.00	5,375,463.00
2.產業園區開發管理基金	604,582,601.00	219,195,142.00	506,738,474.00	37,975,542.00	13,603,382.00
3.中小企業發展基金	-	16,844,276.00	1,113,903.00	363,302.00	1,302,519.00
銷貨成本	-	109,770.00	642,684.00	-	541.00
1.加工出口區作業基金	-	109,770.00	642,684.00	-	541.00
2.產業園區開發管理基金	-	-	-	-	-
3.中小企業發展基金	-	-	-	-	-
出租資產成本	-	19,004,001.00	308,174.00	21,064.00	366,750.00
1.加工出口區作業基金	-	19,004,001.00	308,174.00	21,064.00	366,750.00
2.產業園區開發管理基金	-	-	-	-	-
3.中小企業發展基金	-	-	-	-	-
醫療成本	-	198,972.00	115,719.00	12,779.00	40,965.00
1.加工出口區作業基金	-	198,972.00	115,719.00	12,779.00	40,965.00
2.產業園區開發管理基金	-	-	-	-	-
3.中小企業發展基金	-	-	-	-	-
管理及總務費用	-	846,324.00	1,482,415.00	2,598.00	4,056.00
1.加工出口區作業基金	-	-	-	-	-
2.產業園區開發管理基金	-	846,324.00	222,304.00	-	2,868.00
3.中小企業發展基金	-	-	1,260,111.00	2,598.00	1,188.00
合 計	728,948,366.00	311,138,385.00	611,526,020.00	60,206,842.00	20,693,676.00
1.加工出口區作業基金	124,365,765.00	74,252,643.00	102,191,228.00	21,865,400.00	5,783,719.00
2.產業園區開發管理基金	604,582,601.00	220,041,466.00	506,960,778.00	37,975,542.00	13,606,250.00
3.中小企業發展基金	-	16,844,276.00	2,374,014.00	365,900.00	1,303,707.00

業 基 金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良	非 業 務 資 產	什 項 資 產	合 計
-	-	-	1,917,296,010.00	21,012,980,010.00
-	-	-	-	777,515,409.00
-	-	-	-	-
-	-	-	378,455,382.00	2,087,811,859.00
-	-	-	-	307,637,336.00
-	-	-	378,455,382.00	1,760,550,523.00
-	-	-	-	19,624,000.00
-	-	-	-	752,995.00
-	-	-	-	752,995.00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	19,699,989.00
-	-	-	-	19,699,989.00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	368,435.00
-	-	-	-	368,435.00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	2,335,393.00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	1,071,496.00
-	-	-	-	1,263,897.00
-	-	-	378,455,382.00	2,110,968,671.00
-	-	-	-	328,458,755.00
-	-	-	378,455,382.00	1,761,622,019.00
-	-	-	-	20,887,897.00

項 目	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備
-----	-----------	-----------	-----------	---------------	---------

說明：

1. 本年度新增資產價值：

加工出口區作業基金：

- (1) 土地改良物：本年度新增資產價值49,695,808元，包括：增置資產19,377,612元及受贈資產30,318,196元。
- (2) 房屋及建築：本年度新增資產價值4,433,482元，包括：增置資產3,957,482元及受贈資產476,000元。
- (3) 機械及設備：本年度新增資產價值23,691,784元，包括：增置資產22,409,984元及受贈資產1,281,800元。
- (4) 交通及運輸設備：本年度新增資產價值6,662,898元。
- (5) 什項設備：本年度新增資產價值4,556,277元，包括：增置資產3,839,777元及受贈資產716,500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388,637,313元，包括：增置資產2,140,150元及撥入資產386,497,163元。
- (2) 房屋及建築：本年度新增資產價值247,320,932元，包括：增置資產16,645,402元及撥入資產230,675,530元。
- (3) 機械及設備：本年度新增資產價值164,062,001元，包括：增置資產99,383,786元、撥入資產64,678,215元。
- (4) 交通及運輸設備：本年度新增資產價值27,492,572元，包括：增置資產15,710,795元及撥入資產10,976,994元及受贈資產804,783元。
- (5) 什項設備：本年度新增資產價值31,215,880元，包括：增置資產13,521,605元及撥入資產17,694,275元。
- (6) 什項資產：本年度新增資產價值161,111,599元均為代管資產。

2. 本年度減少資產價值：

加工出口區作業基金：

- (1) 房屋及建築：本年度減少資產價值23,884,297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2,198,646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344,054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1,544,024元均為本年度報廢資產之帳面價值。
- (5) 非業務資產：本年度減少資產23,561,375元為本年度變賣資產之帳面價值。

產業園區開發管理基金：

- (1) 土地改良物：本年度減少資產價值3,746,567元，包括：報廢資產之帳面價值477,835元及撥出資產之帳面價值3,268,732元。
- (2) 房屋及建築：本年度減少資產價值1,475,556元均為報廢資產之帳面價值。
- (3) 機械及設備：本年度減少資產價值17,891,592元均為報廢資產之帳面價值。
- (4) 交通及運輸設備：本年度減少資產價值1,242,755元均為報廢資產之帳面價值。
- (5) 什項設備：本年度減少資產價值2,147,642元均為報廢資產之帳面價值。
- (6) 什項資產：本年度減少資產價值805,291元均為報廢資產之帳面價值。

中小企業發展基金：

本年度減少資產價值：係南港生技育成中心財產16,505元配合營運期程，贈與財團法人生物技術開發中心。

業基金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

租賃資產	租賃權益改良	非業務資產	什項資產	合計
------	--------	-------	------	----

3.調整欄：

加工出口區作業基金：

- (1)土地改良物增加19,893,896元，包括增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數19,963,896元、減列以前年度資產溢列數70,000元。
- (2)房屋及建築增加357,077,442元，包括增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數254,853,690元、配合企業會計準則調整增列102,223,752元(由「非業務資產」轉入102,223,752元)。
- (3)機械及設備增加79,531,844元，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2,734,983元，為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數。
- (5)什項設備增加9,156,687元，為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數。
- (6)非業務資產減少102,223,752元，配合企業會計準則調整減列102,223,752元(由「非業務資產」轉出102,223,752元)。

產業園區開發管理基金：

- (1)土地改良物增加898,774元，均為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數898,774元。
- (2)房屋及建築增加19,668,033元，均為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數19,668,033元。
- (3)機械及設備增加25,016,630元，均為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數25,016,630元。
- (4)交通及運輸設備增加218,647元，均為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數218,647元。
- (5)什項設備增加864,625元，均為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數864,625元。
- (6)什項資產減少735,989元，均為減列本年度調整以前年度溢列資產原值735,989元。

4.其他：

- (1)上年底非業務資產項下之非折舊性資產169,472,412元，包括加工出口區作業基金145,906,537元及產業園區開發管理基金23,565,875元，均屬委託處分資產。
- (2)本年底非業務資產項下之非折舊性資產172,737,412元，包括加工出口區作業基金145,906,537元及產業園區開發管理基金26,830,875元，均屬委託處分資產。
- (3)上年底什項資產項下之非折舊性資產計5,008,581,558元，包括：
 - (3-1)加工出口區作業基金23,736,195元，包括：存出保證金2,357,800元、催收款項淨額21,378,395元。
 - (3-2)產業園區開發管理基金4,980,875,969元，包括：存出保證金241,558元、催收款項淨額231,523,191元、暫付及待結轉帳項20,000,000元及代管資產4,729,111,220元。
 - (3-3)中小企業發展基金存出保證金3,969,394元。
- (4)本年底什項資產項下之非折舊性資產計9,585,172,364元，包括：
 - (4-1)加工出口區作業基金3,974,243,878元，包括：存出保證金3,527,800元、催收款項淨額25,769,578及代管資產3,944,946,500元。
 - (4-2)產業園區開發管理基金5,606,972,004元，包括：存出保證金243,958元、催收款項淨額206,828,325元、暫付及待結轉帳項663,885,700元及代管資產4,736,014,021元。
 - (4-3)中小企業發展基金存出保證金3,956,482元。

經濟作

資產變賣

中華民國

科 目	決 算			
	帳 面 價 值			變
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入
固定資產	51,306,511.00	-	51,306,511.00	504,387,048.00
土地	51,306,511.00	-	51,306,511.00	504,387,048.00
1.加工出口區作業基金	-	-	-	-
2.產業園區開發管理基金	51,306,511.00	-	51,306,511.00	504,387,048.00
3.中小企業發展基金	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-
其他資產	39,074,041.00	15,512,666.00	23,561,375.00	25,545,435.00
非業務資產	39,074,041.00	15,512,666.00	23,561,375.00	25,545,435.00
委託處分資產	39,074,041.00	15,512,666.00	23,561,375.00	25,545,435.00
1.房屋及建築	39,074,041.00	15,512,666.00	23,561,375.00	25,545,435.00
(1)加工出口區作業基金	39,074,041.00	15,512,666.00	23,561,375.00	25,545,435.00
(2)產業園區開發管理基金	-	-	-	-
(3)中小企業發展基金	-	-	-	-
合 計	90,380,552.00	15,512,666.00	74,867,886.00	529,932,483.00

備註：

加工出口區作業基金：

本（105）年度資產變賣之可用預算數（帳面價值）24,556,000元，實際變賣處分資產案件共計4案，於105年度預算調整容納。

產業園區開發管理基金：

1.本(105)年度資產變賣之可用預算數(帳面價值)111,434,000元，實際變賣處分資產案件共計4案。

2.前項資產變賣處分案件，其中1案帳面價值37,052,400元，淨處分價款416,398,400元，加計未實現重估增值10,586,400元，資產變賣賸餘389,932,400元，係奉行政院105年4月11日院授經字第10500562310號函同意先行辦理，並補辦106年度預算；另3案總帳面價值14,254,111元，淨處分價款87,988,648元，加計未實現重估增值1,665,630元，資產變賣賸餘75,400,167元。

業 基 金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

數				變 賣 餘 絀 預 算 數	比較增減	
賣 收 入		未實現重估增 值減少數	變賣餘絀		金額	%
處理費用	淨收入					
-	504,387,048.00	12,252,030.00	465,332,567.00	111,434,000.00	353,898,567.00	317.59
-	504,387,048.00	12,252,030.00	465,332,567.00	111,434,000.00	353,898,567.00	317.59
-	-	-	-	-	-	-
-	504,387,048.00	12,252,030.00	465,332,567.00	111,434,000.00	353,898,567.00	317.59
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	25,545,435.00	-	1,984,060.00	14,519,000.00	-12,534,940.00	-86.33
-	25,545,435.00	-	1,984,060.00	14,519,000.00	-12,534,940.00	-86.33
-	25,545,435.00	-	1,984,060.00	14,519,000.00	-12,534,940.00	-86.33
-	25,545,435.00	-	1,984,060.00	14,519,000.00	-12,534,940.00	-86.33
-	25,545,435.00	-	1,984,060.00	14,519,000.00	-12,534,940.00	-86.33
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	529,932,483.00	12,252,030.00	467,316,627.00	125,953,000.00	341,363,627.00	271.02

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
固定資產	256,462,986.00	205,256,585.00	51,206,401.00
土地改良物	540,478.00	62,643.00	477,835.00
1.加工出口區作業基金	-	-	-
2.產業園區開發管理基金	540,478.00	62,643.00	477,835.00
3.中小企業發展基金	-	-	-
房屋及建築	53,664,812.00	28,304,959.00	25,359,853.00
1.加工出口區作業基金	34,826,015.00	10,941,718.00	23,884,297.00
2.產業園區開發管理基金	18,838,797.00	17,363,241.00	1,475,556.00
3.中小企業發展基金	-	-	-
機械及設備	152,969,306.00	132,879,068.00	20,090,238.00
1.加工出口區作業基金	14,473,858.00	12,275,212.00	2,198,646.00
2.產業園區開發管理基金	136,769,538.00	118,877,946.00	17,891,592.00
3.中小企業發展基金	1,725,910.00	1,725,910.00	-
交通及運輸設備	15,086,814.00	13,500,005.00	1,586,809.00
1.加工出口區作業基金	2,425,682.00	2,081,628.00	344,054.00
2.產業園區開發管理基金	12,627,632.00	11,384,877.00	1,242,755.00
3.中小企業發展基金	33,500.00	33,500.00	-
什項設備	34,201,576.00	30,509,910.00	3,691,666.00
1.加工出口區作業基金	15,666,016.00	14,121,992.00	1,544,024.00
2.產業園區開發管理基金	17,101,253.00	14,953,611.00	2,147,642.00
3.中小企業發展基金	1,434,307.00	1,434,307.00	-
其他資產	-	-	-
非業務資產	-	-	-
1.加工出口區作業基金	-	-	-
2.產業園區開發管理基金	-	-	-
3.中小企業發展基金	-	-	-
合 計	256,462,986.00	205,256,585.00	51,206,401.00

備註：產業園區開發管理基金本年度代管資產報廢帳面價值4,858,704元，累計折舊4,053,413元。

業 基 金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

數			報 廢 損 失 預 算 數	比較增減	
殘餘價值	未實現重估 增值減少數	報廢短絀		金額	%
23,905,966.00	-	27,300,435.00	19,456,000.00	7,844,435.00	40.32
-	-	477,835.00	-	477,835.00	-
-	-	-	-	-	-
-	-	477,835.00	-	477,835.00	-
-	-	-	-	-	-
23,861,098.00	-	1,498,755.00	1,377,000.00	121,755.00	8.84
23,861,098.00	-	23,199.00	-	23,199.00	-
-	-	1,475,556.00	1,377,000.00	98,556.00	7.16
-	-	-	-	-	-
40,494.00	-	20,049,744.00	15,722,000.00	4,327,744.00	27.53
40,494.00	-	2,158,152.00	2,959,000.00	-800,848.00	-27.06
-	-	17,891,592.00	12,763,000.00	5,128,592.00	40.18
-	-	-	-	-	-
4,374.00	-	1,582,435.00	1,005,000.00	577,435.00	57.46
4,374.00	-	339,680.00	8,000.00	331,680.00	4,146.00
-	-	1,242,755.00	997,000.00	245,755.00	24.65
-	-	-	-	-	-
-	-	3,691,666.00	1,352,000.00	2,339,666.00	173.05
-	-	1,544,024.00	64,000.00	1,480,024.00	2,312.54
-	-	2,147,642.00	1,288,000.00	859,642.00	66.74
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
23,905,966.00	-	27,300,435.00	19,456,000.00	7,844,435.00	40.32

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		687,683,803.00	500,000,000.00	596,784,520.00
中小企業發展基金		687,683,803.00	500,000,000.00	596,784,520.00
支援辦理專案貸款(承貸機關：中國輸出入銀行)	98年起	687,683,803.00	500,000,000.00	596,784,520.00
應收到期長期貸款		6,531,625.00	180,000,000.00	-
產業園區開發管理基金		1,055,125.00	-	-
彰濱工業區抽砂影響轉業生活輔助貸款	83年	1,055,125.00	-	-
中小企業發展基金		5,476,500.00	180,000,000.00	-
支援辦理專案貸款(承貸機關：第一商業銀行)	83年起	5,476,500.00	180,000,000.00	-
小計		694,215,428.00	680,000,000.00	596,784,520.00

業 基 金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

本 年 度 減 少 金 額		本年度終了 貸出餘額	備 註
預算數	決算數		
500,000,000.00	362,943,646.00	921,524,677.00	
500,000,000.00	362,943,646.00	921,524,677.00	1.「短期貸款」本年度增加金額決算數596,784,520元，較預算數500,000,000元，增加19.36%，主要係為加強推動「出口貸款、海外投資貸款、海外營建工程貸款」，以協助中小企業拓銷海外市場所致。 2.「短期貸款」本年度減少金額決算數362,943,646元，較預算數500,000,000元，減少27.41%，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期減少所致。
500,000,000.00	362,943,646.00	921,524,677.00	
40,000,000.00	5,476,500.00	1,055,125.00	
-	-	1,055,125.00	
-	-	1,055,125.00	
40,000,000.00	5,476,500.00	-	1.「應收到期長期貸款」本年度增加金額決算數0元，較預算數180,000,000元，減少100.00%。 2.「應收到期長期貸款」本年度減少金額決算數5,476,500元，較預算數40,000,000元，減少86.31%。 3.以上係因該專案貸款本年度已全數收回。
40,000,000.00	5,476,500.00	-	
540,000,000.00	368,420,146.00	922,579,802.00	

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
長期貸款		14,042,621.00	200,000,000.00	-
中小企業發展基金		14,042,621.00	200,000,000.00	-
支援辦理專案貸款(承貸機關：第一商業銀行)	83年起	14,042,621.00	200,000,000.00	-
減：轉列應收到期長期貸款		-	-	-
中小企業發展基金		-	-	-
支援辦理專案貸款(承貸機關：第一商業銀行)	83年起	-	-	-
小 計		14,042,621.00	200,000,000.00	-
合 計		708,258,049.00	880,000,000.00	596,784,520.00

業 基 金

明細表

105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		
-	14,042,621.00	-	「長期貸款」本年度增加金額決算數0元，較預算數200,000,000元，減少100.00%，主要係「中小企業災害復舊專案貸款」及「貿易自由化受損產業升級轉型貸款」須符合特定條件始得申請所致；本年度減少金額決算數14,042,621元，預算數0元，增加100.00%，主要係企業提前還款所致。
-	14,042,621.00	-	
-	14,042,621.00	-	
180,000,000.00	-	-	
180,000,000.00	-	-	本年度減少金額決算數0元，預算數180,000,000元，減少100.00%，主要係企業已全數還款，爰無須估列。
180,000,000.00	-	-	
180,000,000.00	-	-	
180,000,000.00	14,042,621.00	-	
720,000,000.00	382,462,767.00	922,579,802.00	

經濟作
固定資產建設

中華民國

科 目	可 用 預		
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數
固定資產之增置			
土地	-	-	-
土地改良物	-	27,408,000.00	-
加工出口區作業基金	-	27,408,000.00	-
土地改良物	-	27,408,000.00	-
購建中固定資產	-	-	-
產業園區開發管理基金	-	-	-
土地改良物	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-
房屋及建築	-	23,560,000.00	-
加工出口區作業基金	-	3,000,000.00	-
房屋及建築	-	3,000,000.00	-
購建中固定資產	-	-	-
產業園區開發管理基金	-	20,560,000.00	-
房屋及建築	-	20,560,000.00	-
購建中固定資產	-	-	-
機械及設備	77,978,488.00	270,468,000.00	-
加工出口區作業基金	7,110,033.00	154,606,000.00	-
機械及設備	-	10,386,000.00	-
購建中固定資產	7,110,033.00	144,220,000.00	-
產業園區開發管理基金	70,868,455.00	115,862,000.00	-
機械及設備	70,868,455.00	115,862,000.00	-
購建中固定資產	-	-	-
交通及運輸設備	-	21,771,000.00	-
加工出口區作業基金	-	6,120,000.00	-
交通及運輸設備	-	6,120,000.00	-
購建中固定資產	-	-	-
產業園區開發管理基金	-	15,651,000.00	-
交通及運輸設備	-	15,651,000.00	-

業 基 金

改良擴充明細表

105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			
-	-	-	-	-
-515,850.00	26,892,150.00	26,875,591.00	-16,559.00	-
-2,656,000.00	24,752,000.00	24,735,441.00	-16,559.00	-
-8,016,000.00	19,392,000.00	19,377,612.00	-14,388.00	-
5,360,000.00	5,360,000.00	5,357,829.00	-2,171.00	-
2,140,150.00	2,140,150.00	2,140,150.00	-	-
2,140,150.00	2,140,150.00	2,140,150.00	-	-
-	-	-	-	-
2,627,205.00	26,187,205.00	22,933,053.00	-3,254,152.00	-
3,297,000.00	6,297,000.00	6,287,651.00	-9,349.00	-
961,000.00	3,961,000.00	3,957,482.00	-3,518.00	-
2,336,000.00	2,336,000.00	2,330,169.00	-5,831.00	-
-669,795.00	19,890,205.00	16,645,402.00	-3,244,803.00	-
-669,795.00	19,890,205.00	16,645,402.00	-3,244,803.00	-
-	-	-	-	-
-8,339,155.00	340,107,333.00	268,038,078.00	-72,069,255.00	50,483,713.00
-6,754,000.00	154,962,033.00	150,141,885.00	-4,820,148.00	-
12,034,033.00	22,420,033.00	22,409,984.00	-10,049.00	-
-18,788,033.00	132,542,000.00	127,731,901.00	-4,810,099.00	-
-1,585,155.00	185,145,300.00	117,896,193.00	-67,249,107.00	50,483,713.00
-1,585,155.00	185,145,300.00	99,383,786.00	-85,761,514.00	50,483,713.00
-	-	18,512,407.00	18,512,407.00	-
2,820,795.00	24,591,795.00	24,503,649.00	-88,146.00	-
2,761,000.00	8,881,000.00	8,792,854.00	-88,146.00	-
622,204.00	6,742,204.00	6,662,898.00	-79,306.00	-
2,138,796.00	2,138,796.00	2,129,956.00	-8,840.00	-
59,795.00	15,710,795.00	15,710,795.00	-	-
59,795.00	15,710,795.00	15,710,795.00	-	-

經濟作
固定資產建設

中華民國

科 目	可 用 預		
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數
購建中固定資產	-	-	-
什項設備	988,600.00	12,968,000.00	-
加工出口區作業基金	-	490,000.00	-
什項設備	-	490,000.00	-
購建中固定資產	-	-	-
產業園區開發管理基金	988,600.00	12,478,000.00	-
什項設備	988,600.00	12,478,000.00	-
購建中固定資產	-	-	-
小 計	78,967,088.00	356,175,000.00	-
撥入受贈及整理			
土地	-	-	-
產業園區開發管理基金	-	-	-
土地改良物	-	-	-
加工出口區作業基金	-	-	-
產業園區開發管理基金	-	-	-
房屋及建築	-	-	-
加工出口區作業基金	-	-	-
產業園區開發管理基金	-	-	-
機械及設備	-	-	-
加工出口區作業基金	-	-	-
產業園區開發管理基金	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-
加工出口區作業基金	-	-	-
產業園區開發管理基金	-	-	-
什項設備	-	-	-
加工出口區作業基金	-	-	-
產業園區開發管理基金	-	-	-
小 計	-	-	-

業 基 金

改良擴充明細表

105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			
-	-	-	-	-
3,407,005.00	17,363,605.00	17,361,382.00	-2,223.00	-
3,352,000.00	3,842,000.00	3,839,777.00	-2,223.00	-
3,352,000.00	3,842,000.00	3,839,777.00	-2,223.00	-
-	-	-	-	-
55,005.00	13,521,605.00	13,521,605.00	-	-
55,005.00	13,521,605.00	13,521,605.00	-	-
-	-	-	-	-
-	435,142,088.00	359,711,753.00	-75,430,335.00	50,483,713.00
-	-	130,985,913.00	130,985,913.00	-
-	-	130,985,913.00	130,985,913.00	-
-	-	437,678,029.00	437,678,029.00	-
-	-	50,282,092.00	50,282,092.00	-
-	-	387,395,937.00	387,395,937.00	-
-	-	607,897,005.00	607,897,005.00	-
-	-	357,553,442.00	357,553,442.00	-
-	-	250,343,563.00	250,343,563.00	-
-	-	170,508,489.00	170,508,489.00	-
-	-	80,813,644.00	80,813,644.00	-
-	-	89,694,845.00	89,694,845.00	-
-	-	14,735,407.00	14,735,407.00	-
-	-	2,734,983.00	2,734,983.00	-
-	-	12,000,424.00	12,000,424.00	-
-	-	28,432,087.00	28,432,087.00	-
-	-	9,873,187.00	9,873,187.00	-
-	-	18,558,900.00	18,558,900.00	-
-	-	1,390,236,930.00	1,390,236,930.00	-

經濟作
固定資產建設

中華民國

科 目	可 用 預		
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數
合 計	78,967,088.00	356,175,000.00	-

備註：

一、加工出口區作業基金：

1. 「撥入受贈及整理」決算數501,257,348元，係包括：

- (1)土地改良物：受贈資產30,318,196元及購建中固定資產完工轉列數19,963,896元，合計50,282,092元。
- (2)房屋及建築：購建中固定資產完工轉列數254,853,690元、受贈資產476,000元及配合企業會計準則由非業務資產轉入102,223,752元，合計357,553,442元。
- (3)機械及設備：受贈資產1,281,800元及購建中固定資產完工轉列數79,531,844元，合計80,813,644元。
- (4)交通及運輸設備：購建中固定資產完工轉列數2,734,983元。
- (5)什項設備：受贈資產716,500元及購建中固定資產完工轉列數9,156,687元，合計9,873,187元。

2. 工程管理費：

- (1)房屋及建築：按「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，工程結算總價總價500萬元以下部分3%提列，預算數27,045元，決算數14,623元。
- (2)機械及設備：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873,000元，決算數338,348元。

業 基 金

改良擴充明細表

105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			
-	435,142,088.00	1,749,948,683.00	1,314,806,595.00	50,483,713.00

二、產業園區開發管理基金：

「撥入受贈及整理」決算數888,979,582元，係包括：

- (1)土地：撥入資產130,985,913元。
- (2)土地改良物：撥入資產386,497,163元及購建中固定資產完工轉列數898,774元，合計387,395,937元。
- (3)房屋及建築：撥入資產230,675,530元及購建中固定資產完工轉列數19,668,033元，合計250,343,563元。
- (4)機械及設備：撥入資產64,678,215元及購建中固定資產完工轉列數25,016,630元，合計89,694,845元。
- (5)交通及運輸設備：撥入資產10,976,994元、受贈資產804,783元及購建中固定資產完工轉列數218,647元，合計12,000,424元。
- (6)什項設備：撥入資產17,694,275元及購建中固定資產完工轉列數864,625元，合計18,558,900元。

經 濟 作
固定資產建設改良擴充計畫
中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算數				
	金額	目標 能量	進度起 迄年月	可用預算數				
				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	合計
一般建築及設備計畫	-			78,967,088.00	356,175,000.00	-	-	435,142,088.00
土地	-			-	-	-	-	-
土地改良物	-			-	27,408,000.00	-	-515,850.00	26,892,150.00
1.加工出口區作業基金	-			-	27,408,000.00	-	-2,656,000.00	24,752,000.00
2.產業園區開發管理基金	-			-	-	-	2,140,150.00	2,140,150.00
房屋及建築	-			-	23,560,000.00	-	2,627,205.00	26,187,205.00
1.加工出口區作業基金	-			-	3,000,000.00	-	3,297,000.00	6,297,000.00
2.產業園區開發管理基金	-			-	20,560,000.00	-	-669,795.00	19,890,205.00
機械及設備	-			77,978,488.00	270,468,000.00	-	-8,339,155.00	340,107,333.00
1.加工出口區作業基金	-			7,110,033.00	154,606,000.00	-	-6,754,000.00	154,962,033.00
2.產業園區開發管理基金	-			70,868,455.00	115,862,000.00	-	-1,585,155.00	185,145,300.00
交通及運輸設備	-			-	21,771,000.00	-	2,820,795.00	24,591,795.00
1.加工出口區作業基金	-			-	6,120,000.00	-	2,761,000.00	8,881,000.00
2.產業園區開發管理基金	-			-	15,651,000.00	-	59,795.00	15,710,795.00
什項設備	-			988,600.00	12,968,000.00	-	3,407,005.00	17,363,605.00
1.加工出口區作業基金	-			-	490,000.00	-	3,352,000.00	3,842,000.00
2.產業園區開發管理基金	-			988,600.00	12,478,000.00	-	55,005.00	13,521,605.00
合 計	-			78,967,088.00	356,175,000.00	-	-	435,142,088.00

業 基 金

預算與實際進度比較表

105年度

單位：新臺幣元

			決算數				未達成或超過 預算之原因
	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 %	
占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%					
-	435,142,088.00	-	359,711,753.00	82.67	359,711,753.00	82.67	
-	-	-	-	-	-	-	
-	26,892,150.00	-	26,875,591.00	99.94	26,875,591.00	99.94	
-	24,752,000.00	-	24,735,441.00	99.93	24,735,441.00	99.93	流出至房屋及建築2,656,000元。
-	2,140,150.00	-	2,140,150.00	100.00	2,140,150.00	100.00	為辦理高雄市臨海工業區照明系統及人行空間改善工程委託設計監造技術服務等計畫，分別由房屋及建築流入610,000元與機械及設備流入1,530,150元支應。
-	26,187,205.00	-	22,933,053.00	87.57	22,933,053.00	87.57	
-	6,297,000.00	-	6,287,651.00	99.85	6,287,651.00	99.85	由土地改良物流入2,656,000元、機械及設備流入641,000元支應。
-	19,890,205.00	-	16,645,402.00	83.69	16,645,402.00	83.69	1.主要係部分工業區採購設備之結餘款。 2.分別流出至土地改良物610,000元與交通及運輸設備59,795元。
-	340,107,333.00	-	268,038,078.00	78.81	268,038,078.00	78.81	
-	154,962,033.00	-	150,141,885.00	96.89	150,141,885.00	96.89	分別流出至房屋及建築641,000元、交通及運輸設備2,761,000元、什項設備3,352,000元。
-	185,145,300.00	-	117,896,193.00	63.68	117,896,193.00	63.68	1.主要係大園工業區污水處理廠機能強化等工程，因辦理變更設計費時及重新招標，執行進度未如預期所致。 2.分別流出至土地改良物1,530,150元與什項設備55,005元。
-	24,591,795.00	-	24,503,649.00	99.64	24,503,649.00	99.64	
-	8,881,000.00	-	8,792,854.00	99.01	8,792,854.00	99.01	由機械及設備流入2,761,000元支應。
-	15,710,795.00	-	15,710,795.00	100.00	15,710,795.00	100.00	為辦理彰濱工業區設置交通號誌案，由房屋及建築流入59,795元支應。
-	17,363,605.00	-	17,361,382.00	99.99	17,361,382.00	99.99	
-	3,842,000.00	-	3,839,777.00	99.94	3,839,777.00	99.94	由機械及設備流入3,352,000元支應。
-	13,521,605.00	-	13,521,605.00	100.00	13,521,605.00	100.00	為辦理工業區小風機與污水排放LED顯示裝備設置工程，由機械及設備流入55,005元支應。
	435,142,088.00		359,711,753.00	82.67	359,711,753.00	82.67	

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		本年度
			起	止		預算數	決算數	預算數
一、上年度長期債務 轉列短期債務部分：								
(一)加工出口區作業基金					420,278,000.00	-	-	420,278,000.00
1.高雄加工出口區(含擴區)設置倉儲轉運專區計畫一開發經費	臺灣銀行 高雄加工 出口區分 行	98	98	109	84,787,000.00	-	-	84,787,000.00
2.屏東加工出口區設置計畫一開發經費	臺灣銀行 左營分行	98	99	118	176,906,000.00	-	-	176,906,000.00
3.楠梓加工出口區污水 下水道系統建置	兆豐國際 商業銀行 楠梓分行	95	100	114	14,620,000.00	-	-	14,620,000.00
4.臺中港區設置倉 儲轉運專區計畫 一開發經費	合作金庫 憲德分行	96 至 97	105	117	36,404,000.00	-	-	36,404,000.00
5.儲運服務中心 業務去任務化 員工離職經費	合作金庫 憲德分行	96	103	117	36,596,000.00	-	-	36,596,000.00
6.楠梓加工出口區 第二園區設置計 畫一開發經費	兆豐國際 商業銀行 楠梓分行	99	105	119	70,965,000.00	-	-	70,965,000.00
(二)產業園區開發管理 基金					3,300,000,000.00	-	-	3,300,000,000.00
1.投資取得工業區土地 出租	臺灣土地 銀行、合 作金庫銀 行	90 至 99	94	106	3,300,000,000.00	-	-	3,300,000,000.00
小計					3,720,278,000.00	-	-	3,720,278,000.00
二、長期債務部分：								
(一)加工出口區作業基金					6,931,711,475.00	144,220,000.00	-	-
1.高雄加工出口區(含擴區)設置倉儲轉運專區計畫一開發經費	臺灣銀行 高雄加工 出口區分 行	98	98	109	1,017,432,332.00	-	-	-

業 基 金

增減明細表

105年度

單位：新臺幣元

償還金額	本年度調整數		本年度終了 借款餘額	備 註
	增加	減少		
決算數				
420,278,000.00	420,278,000.00	-	420,278,000.00	
84,787,000.00	84,787,000.00	-	84,787,000.00	1.本年度調整數增加係106年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
176,906,000.00	176,906,000.00	-	176,906,000.00	1.本年度調整數增加係106年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
14,620,000.00	14,620,000.00	-	14,620,000.00	1.本年度調整數增加係106年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
36,404,000.00	36,404,000.00	-	36,404,000.00	1.本年度調整數增加係106年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
36,596,000.00	36,596,000.00	-	36,596,000.00	1.本年度調整數增加係106年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
70,965,000.00	70,965,000.00	-	70,965,000.00	1.本年度調整數增加係106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。
3,300,000,000.00	6,451,680,000.00	-	6,451,680,000.00	
3,300,000,000.00	6,451,680,000.00	-	6,451,680,000.00	1.本年度調整增加數係106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，其償還財源為工業區土地出租之租金收入，收入不足償還債務本息之差額部分，自94年度起於經濟部中程計畫額度內檢討編列預算籌應。
3,720,278,000.00	6,871,958,000.00	-	6,871,958,000.00	
-	-	420,278,000.00	6,511,433,475.00	
-	-	84,787,000.00	932,645,332.00	1.本年度調整數增加係106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。

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		本年度
			起	止		預算數	決算數	預算數
2.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	2,187,201,183.00	-	-	-
3.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 至 97	105	117	1,752,508,960.00	-	-	-
4.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	475,745,000.00	-	-	-
5.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	131,579,000.00	-	-	-
6.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	993,505,000.00	-	-	-
7.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 至 105	111	125	250,800,000.00	4,220,000.00	-	-
8.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 至 106	113	127	122,940,000.00	140,000,000.00	-	-
(二)產業園區開發管理 基金					16,172,670,000.00	13,300,000,000.00	-	5,720,990,000.00
1.投資取得工業區土地 出租	臺灣土地 銀行、合 作金庫銀 行	90 至 99	94	106	12,172,670,000.00	-	-	5,720,990,000.00

業基金

增減明細表

105年度

單位：新臺幣元

償還金額	本年度調整數		本年度終了 借款餘額	備 註
	增加	減少		
-	-	176,906,000.00	2,010,295,183.00	1.本年度調整數增加係106年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
-	-	36,404,000.00	1,716,104,960.00	1.本年度調整數增加係106年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
-	-	36,596,000.00	439,149,000.00	1.本年度調整數增加係106年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
-	-	14,620,000.00	116,959,000.00	1.本年度調整數增加係106年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
-	-	70,965,000.00	922,540,000.00	1.本年度調整數增加係106年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
-	-	-	250,800,000.00	
-	-	-	122,940,000.00	
5,720,990,000.00	-	6,451,680,000.00	4,000,000,000.00	
5,720,990,000.00	-	6,451,680,000.00	-	1.本年度償還預算數5,720,990,000元，加計上開短期負債3,300,000,000元，共計9,020,990,000元，係奉行政院105年5月26日院授經工字第10503811410號函同意提前償還貸款，並補辦106年度預算，全數於本年度執行。 2.本年度調整減少數係106年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 3.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為工業區土地出租之租金收入，收入不足償還債務本息之差額部分，自94年度起於經濟部中程計畫額度內檢討編列預算籌應。

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		本年度
			起	止		預算數	決算數	預算數
2.榮民工程股份有限公司委託開發契約合意終止專案融資	中國信託商業銀行	104 至 107	107	123	4,000,000,000.00	13,300,000,000.00	-	-
小計					23,104,381,475.00	13,444,220,000.00	-	5,720,990,000.00
合計					26,824,659,475.00	13,444,220,000.00	-	9,441,268,000.00

業基金

增減明細表

105年度

單位：新臺幣元

償還金額	本年度調整數		本年度終了 借款餘額	備 註
	增加	減少		
-	-	-	4,000,000,000.00	1.本年度舉借預算數13,300,000,000元，係原編舉借預算數9,300,000,000元及以前年度保留數4,000,000,000元，因配合業務進度及衡酌基金資金需求，尚未辦理債務舉借，另奉經濟部106年2月2日經計字第10600004380號函同意，保留至106年度繼續執行。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源由收回土地之租售收入籌應。
5,720,990,000.00	-	6,871,958,000.00	10,511,433,475.00	
9,441,268,000.00	6,871,958,000.00	6,871,958,000.00	17,383,391,475.00	

經 濟 作
主要營運項目執

中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
一、加工區園區管理維護	平方公尺	5,303,092.00	1,055,446,000.00	5,303,092.00	1,031,230,462.00
二、污水處理營運	立方公尺	105,297,025.00	1,728,035,000.00	92,125,685.00	1,769,764,242.00
三、專案貸款	元	-	700,000,000.00	-	596,784,520.00

業 基 金

行績效摘要表

105年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
-	-	-24,215,538.00	-2.29	
-13,171,340.00	-12.51	41,729,242.00	2.41	污水處理量決算數92,125,685立方公尺，較預算數105,297,025立方公尺，減少13,171,340立方公尺，減少12.51%，主要係產業園區開發管理基金因工業區部分廠商因歇業、遷廠及減產，污水排放量及收費水量銳減，致污水處理量較預計減少。
-	-	-103,215,480.00	-14.75	決算數596,784,520元，較預算數700,000,000元，減少103,215,480元，減少14.75%，主要係中小企業發展基金因「中小企業災害復舊專案貸款」及「貿易自由化受損產業升級轉型貸款」須符合特定條件始得申請，本年度無申請案件所致。

經濟作業基金 基金數額增減明細表

中華民國105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	42,973,713,000.00	42,973,713,213.78	213.78	
加：	-	-	-	
以前年度公積撥充	-	-	-	
1.加工出口區作業基金	-	-	-	
2.產業園區開發管理基金	-	-	-	
3.中小企業發展基金	-	-	-	
賸餘撥充	-	-	-	
1.加工出口區作業基金	-	-	-	
2.產業園區開發管理基金	-	-	-	
3.中小企業發展基金	-	-	-	
以代管國有財產撥充	-	-	-	
1.加工出口區作業基金	-	-	-	
2.產業園區開發管理基金	-	-	-	
3.中小企業發展基金	-	-	-	
國庫增撥數	-	-	-	
1.加工出口區作業基金	-	-	-	
2.產業園區開發管理基金	-	-	-	
3.中小企業發展基金	-	-	-	
其他	-	-	-	
1.加工出口區作業基金	-	-	-	
2.產業園區開發管理基金	-	-	-	
3.中小企業發展基金	-	-	-	
減：	-	-	-	
填補短絀	-	-	-	
1.加工出口區作業基金	-	-	-	
2.產業園區開發管理基金	-	-	-	
3.中小企業發展基金	-	-	-	
解繳國庫	-	-	-	
1.加工出口區作業基金	-	-	-	
2.產業園區開發管理基金	-	-	-	
3.中小企業發展基金	-	-	-	
其他	-	-	-	
1.加工出口區作業基金	-	-	-	
2.產業園區開發管理基金	-	-	-	
3.中小企業發展基金	-	-	-	
期末基金數額	42,973,713,000.00	42,973,713,213.78	213.78	

本 頁 空 白

經 濟 作
資 金 轉 投 資 及
中華民國105年

轉 投 資 事 業 名 稱	會 計 年 度 起 迄 年 月	期 初 資 本 總 額 (1)	期 末 資 本 額		營 業 收 入 (4)	稅 前 盈 虧 (5)	純 益 率 % (5/4)
			金 額 (2)	股 數 (3)			
加工出口區作業基金 台灣絲織開發股份有限公司	105.1-105.12	608,755,500.00	608,755,500.00	60,875,550.00	25,046,999.00	-42,323,040.00	-168.97
產業園區開發管理基金 世正開發股份有限公司	105.1-105.12	2,880,229,800.00	3,061,972,300.00	306,197,230.00	753,147,848.00	302,327,630.00	40.14
中小企業發展基金 1.台灣育成中小企業開發股份有限公司	105.1-105.12	705,536,000.00	705,536,000.00	70,553,600.00	48,500,000.00	23,300,000.00	48.04
2.華陽中小企業開發股份有限公司	105.1-105.12	475,000,000.00	475,000,000.00	47,500,000.00	82,417,613.00	12,662,505.00	15.36
3.資鼎中小企業開發股份有限公司	105.1-105.12	300,000,000.00	300,000,000.00	30,000,000.00	7,655,350.00	-8,465,525.00	-110.58
合 計							

註：轉投資事業之營業收入及稅前盈虧尚未經會計師查核簽證。

業 基 金

其餘紬明細表

12月31日

單位：新臺幣元

盈虧 占資本 比率% (5/1)	基金期末投資額			投 資 收 入			備 註
	金 額 (6)	股 數 (7)	股權占 有率% (7/3)	現 金 股 利	其 他	合 計	
-6.95	136,448,784.00 136,448,784.00	27,540,000.00	45.24	- -	- -	- -	1.台絲公司因水處理設施營運量仍未達經濟規模，致尚未轉虧為盈，105年度稅前虧損計42,323,040元(尚未經會計師查核簽證)，基金依持股比例認列投資短絀19,146,943元。 2.另上(104)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318,169元，業於本(105)年度調整入帳。
10.50	496,574,542.00 496,574,542.00	52,795,808.00	17.24	14,898,641.00 14,898,641.00	- -	14,898,641.00 14,898,641.00	世正公司105年度稅前盈餘尚未經會計師查核簽證。
3.30	177,378,305.00 87,000,000.00	10,252,320.00	14.53	- -	- -	- -	台灣育成公司104年度帳上仍有累積虧損，故105年度無發放現金股利。
2.67	35,378,305.00	5,342,138.00	11.25	-	-	-	華陽公司104年度雖有獲利，惟為因應公司營運需要，故105年度無發放現金股利。
-2.82	55,000,000.00	5,500,000.00	18.33	-	-	-	資鼎公司104年度帳上仍有累積虧損，故105年度公司無發放現金股利。
	810,401,631.00			14,898,641.00	-	14,898,641.00	

中華民國105年度

[illegible]

經濟作業基金

員工人數彙計表

中華民國105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	1,244	1,156	-88	
專任人員	1,225	1,137	-88	
職員	79	57	-22	
警察	-	-	-	
法警	-	-	-	
駐衛警	-	-	-	
技工	92	83	-9	
工友	-	-	-	
駕駛	-	-	-	
聘用	701	682	-19	
約僱	353	315	-38	
兼任人員	19	19	-	
管理會委員	19	19	-	
顧問人員	-	-	-	
其他兼任人員	-	-	-	
資本支出部分	-	-	-	
專任人員	-	-	-	
兼任人員	-	-	-	
總計	1,244	1,156	-88	

備註：

1.加工出口區作業基金：

另於服務費用支付事務性工作外包之勞務承攬進用人力32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92人；保全警衛外包之勞務承攬進用人力117人；保健所體檢人力支援之編制外按時計酬人力7人。

2.產業園區開發管理基金：

另於服務費用支付辦理工業區公共設施環境清潔外包之勞務承攬進用人力363人；污水處理廠操作外包之編制外契僱人力5人。

3.中小企業發展基金：

另於服務費用支付辦理外包勞務承攬，南科育成中心進用保全門禁3人力及環境清潔維護2人力；南港生技育成中心環境清潔維護進用1人力；新竹生醫育成中心環境清潔維護進用1人。

**經濟作
用人費用**
中華民國

科目	預算數											
名稱	正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣 費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 費用	總計
業務總支出 部分	102,548,000	570,440,000	32,252,000	17,514,000	167,516,000	51,666,000	-	100,918,000	33,000	1,042,887,000	-	1,042,887,000
勞務成本	75,661,000	545,707,000	31,212,000	17,402,000	157,461,000	47,032,000	-	93,921,000	32,000	968,428,000	-	968,428,000
銷貨成本	4,162,000	-	60,000	-	1,168,000	579,000	-	715,000	1,000	6,685,000	-	6,685,000
醫療成本	22,257,000	-	-	-	3,478,000	2,539,000	-	2,493,000	-	30,767,000	-	30,767,000
管理及總 務費用	468,000	24,733,000	980,000	112,000	5,409,000	1,516,000	-	3,789,000	-	37,007,000	-	37,007,000
資本支出部 分	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	102,548,000	570,440,000	32,252,000	17,514,000	167,516,000	51,666,000	-	100,918,000	33,000	1,042,887,000	-	1,042,887,000

備註：

加工出口區作業基金：

1.該基金另於服務費用辦理事務性工作外包之勞務承攬預算數12,374,000元，決算數12,127,273元；環境清潔維護、水溝疏通、廢棄物清運、修剪移植移除外行道樹、蟲害病媒防治等清潔工作外包之勞務承攬預算數34,338,000元，決算數30,462,676元；保全警衛外包之勞務承攬預算數51,112,000元，決算數47,829,252元；保健所體檢人力支援之編制外按時計酬人力預算數80,000元，決算數53,780元。

2.「獎金」預算數23,631,000元，決算數22,255,305元，明細如下：

- (1)年終獎金：預算數8,298,000元，決算數7,890,288元，支付155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12,783,000元，決算數11,870,010元，支付146人，依據經濟部102年12月19日經人字第10200707160號令修正「經濟部所屬事業機構人員考核辦法」辦理。
- (3)其他（全勤獎金）：預算數2,550,000元，決算數2,022,728元，支付105人，依據經濟部104年10月16日經人字第10403676530號函「經濟部所屬事業機構人員訓練及差勤管理要點」辦理。
- (4)其他（久任獎金）：預算數0元，決算數472,279元，支付7人，依據經濟部100年3月4日經人字第10000532470號函轉行政院100年2月24日院授人考字第1000025058號函核定之「經濟部所屬事業機構表彰員工久任辦法廢止後之現職人員久任獎金結算補償方案」辦理。

產業園區開發管理基金：

1.該基金另於服務費用支付辦理工業區公共設施環境清潔外包之勞務承攬進用人力，預算數118,363,000元，決算數123,397,269元；污水處理廠操作外包之編制外契僱人力，預算數0元，決算數1,199,377元。

2.「獎金」預算數143,791,000元，決算數138,385,215元，明細如下：

- (1)年終獎金：預算數72,409,000元，決算數68,417,909元，支付1,014人，依據行政院105年1月5日院授人給字第1050029314號函訂定「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」規定辦理。
- (2)考績獎金：預算數71,382,000元，決算數69,967,306元，支付990人，依據經濟部104年10月26日經工字第10403525950號令修正發布「經濟部所屬產業園區管理機構人事管理辦法」第51條考核獎懲規定辦理。

業基金

彙計表

105年度

單位：新臺幣元

決算數											
正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員費用	總計
88,487,337	542,506,485	28,933,160	16,333,325	160,734,978	109,042,566	-	91,745,420	24,350	1,037,807,621	-	1,037,807,621
66,784,716	518,211,912	27,966,509	16,246,705	150,528,261	97,031,407	-	85,451,606	23,093	962,244,209	-	962,244,209
4,071,480	-	15,510	-	1,123,710	8,119,081	-	643,203	948	13,973,932	-	13,973,932
17,287,141	-	-	-	3,522,902	2,049,540	-	1,916,408	-	24,775,991	-	24,775,991
344,000	24,294,573	951,141	86,620	5,560,105	1,842,538	-	3,734,203	309	36,813,489	-	36,813,489
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
88,487,337	542,506,485	28,933,160	16,333,325	160,734,978	109,042,566	-	91,745,420	24,350	1,037,807,621	-	1,037,807,621

中小企業發展基金：

- 該基金另於服務費用支付辦理南科育成中心保全門禁及環境清潔維護外包承攬，預算數2,760,000元，決算數2,491,312元；南港生技育成中心環境清潔維護外包勞務承攬，預算數220,000元，決算數255,818元；新竹生醫育成中心環境清潔維護外包勞務承攬，預算數220,000元，決算數114,756元。
- 獎金：係年終獎金，預算數94,000元，決算數94,458元，支付1人，依據行政院105年1月5日院授人給字第1050029314號函訂定「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理。

經濟作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國105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	%	
加工出口區作業基金			-	-	-	-			
小客貨兩用車(7-8人座)			-	-	-	-			
小客貨兩用車(5人座)	-	-			-	-		-	
產業園區開發管理基金	6	3,840,000.00	6	3,820,888.00	-	-	-19,112.00	-0.50	
小客貨兩用車	6	3,840,000.00	6	3,820,888.00	-	-	-19,112.00	-0.50	
合計	6	3,840,000.00	6	3,820,888.00	-	-	-19,112.00	-0.50	
小客貨兩用車	6	3,840,000.00	6	3,820,888.00	-		-19,112.00	-0.50	

備註：

加工出口區作業基金：

1.管理用公務車輛

105年度底計有小客貨兩用車(7-8人座)5輛、小客貨兩用車(5人座)3輛及大客車(21人座)1輛。

2.其他公務車輛

105年底計有小型貨車8輛、特種車23輛及一般公務用機車31輛，較104年底增減變動說明如下：

(1)一般公務用機車：報廢2輛。

(2)特種車：報廢1輛。

產業園區開發管理基金：

1.管理用公務車輛

105年度汰換小客貨兩用車6輛，報廢1輛後，計有小客貨兩用車90輛。

2.其他公務車輛

105年底計有小型貨車3輛、特種車3輛、一般公務用機車228輛、清潔車59輛及搬運車40輛，較104年底增減變動說明如下：

(1)一般公務用機車：汰換18輛。

(2)清潔車(3人座)：汰換1輛，報廢3輛。

(3)搬運車：增購1輛，汰換2輛，報廢2輛。

本 頁 空 白

經濟作
所屬分決算
中華民國

分 決 算 名 稱	業 務 收 入	業務成本與費用	業務賸餘(短絀一)	業 務 外 收 入
1.加工出口區作業基金	1,541,107,319.00	1,248,530,359.00	292,576,960.00	103,948,887.00
2.產業園區開發管理基金	13,419,327,451.00	13,987,600,261.00	-568,272,810.00	752,427,046.00
3.中小企業發展基金	89,154,122.00	608,655,293.00	-519,501,171.00	20,001,689.00
合 計	15,049,588,892.00	15,844,785,913.00	-795,197,021.00	876,377,622.00

業 基 金

收支概況表

105年度

單位：新臺幣元

業 務 外 費 用	業務外賸餘(短絀－)	非 常 賸 餘 (短 絀 －)	會計原則變動累 計 影 響 數	本期賸餘(短絀－)
91,267,883.00	12,681,004.00	-	-	305,257,964.00
61,987,970.00	690,439,076.00	-	-	122,166,266.00
10,680.00	19,991,009.00	-	-	-499,510,162.00
153,266,533.00	723,111,089.00	-	-	-72,085,932.00

經濟作業基金

各項費用彙計表

中華民國105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	1,042,887,000.00	1,037,807,621.00	-5,079,379.00	-0.49
正式員額薪資	102,548,000.00	88,487,337.00	-14,060,663.00	-13.71
聘僱及兼職人員薪資	570,440,000.00	542,506,485.00	-27,933,515.00	-4.90
超時工作報酬	32,252,000.00	28,933,160.00	-3,318,840.00	-10.29
津貼	17,514,000.00	16,333,325.00	-1,180,675.00	-6.74
獎金	167,516,000.00	160,734,978.00	-6,781,022.00	-4.05
退休及卹償金	51,666,000.00	109,042,566.00	57,376,566.00	111.05
福利費	100,918,000.00	91,745,420.00	-9,172,580.00	-9.09
提繳費	33,000.00	24,350.00	-8,650.00	-26.21
服務費用	2,003,408,000.00	1,960,965,235.00	-42,442,765.00	-2.12
水電費	315,664,000.00	289,073,078.00	-26,590,922.00	-8.42
郵電費	18,411,000.00	15,456,838.00	-2,954,162.00	-16.05
旅運費	10,055,000.00	9,009,010.00	-1,045,990.00	-10.40
印刷裝訂與廣告費	3,086,000.00	3,407,790.00	321,790.00	10.43
修理保養及保固費	359,486,000.00	390,010,548.00	30,524,548.00	8.49
保險費	13,630,000.00	9,373,505.00	-4,256,495.00	-31.23
一般服務費	371,258,000.00	406,959,629.00	35,701,629.00	9.62
專業服務費	906,758,000.00	832,850,942.00	-73,907,058.00	-8.15
公共關係費	5,060,000.00	4,823,895.00	-236,105.00	-4.67
材料及用品費	143,560,000.00	146,716,411.00	3,156,411.00	2.20
使用材料費	83,528,000.00	79,300,531.00	-4,227,469.00	-5.06
用品消耗	57,059,000.00	65,450,628.00	8,391,628.00	14.71
商品及醫療用品	2,973,000.00	1,965,252.00	-1,007,748.00	-33.90
租金與利息	446,767,000.00	265,277,799.00	-181,489,201.00	-40.62
地租及水租	7,032,000.00	6,967,220.00	-64,780.00	-0.92
房租	27,780,000.00	26,099,074.00	-1,680,926.00	-6.05
機器租金	4,320,000.00	3,918,771.00	-401,229.00	-9.29
交通及運輸設備租金	660,000.00	649,867.00	-10,133.00	-1.54
什項設備租金	6,950,000.00	6,200,730.00	-749,270.00	-10.78
利息	400,025,000.00	221,442,137.00	-178,582,863.00	-44.64
折舊、折耗及攤銷	2,130,082,000.00	2,134,248,331.00	4,166,331.00	0.20

經濟作業基金

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
土地改良物折舊	698,825,000.00	728,948,366.00	30,123,366.00	4.31
房屋折舊	300,975,000.00	311,138,385.00	10,163,385.00	3.38
機械及設備折舊	631,543,000.00	611,526,020.00	-20,016,980.00	-3.17
交通及運輸設備折舊	58,982,000.00	60,206,842.00	1,224,842.00	2.08
什項設備折舊	20,734,000.00	20,693,676.00	-40,324.00	-0.19
非業務資產折舊	4,819,000.00	-	-4,819,000.00	-100.00
代管資產折舊	392,558,000.00	378,455,382.00	-14,102,618.00	-3.59
攤銷	21,646,000.00	23,279,660.00	1,633,660.00	7.55
稅捐與規費(強制費)	160,591,000.00	244,046,494.00	83,455,494.00	51.97
土地稅	110,897,000.00	196,353,482.00	85,456,482.00	77.06
房屋稅	45,558,000.00	39,704,864.00	-5,853,136.00	-12.85
消費與行為稅	1,270,000.00	2,302,334.00	1,032,334.00	81.29
規費	2,866,000.00	5,685,814.00	2,819,814.00	98.39
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	408,141,000.00	414,039,941.00	5,898,941.00	1.45
會費	90,000.00	95,300.00	5,300.00	5.89
捐助、補助與獎助	90,557,000.00	89,022,905.00	-1,534,095.00	-1.69
分擔	272,976,000.00	279,175,034.00	6,199,034.00	2.27
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	44,518,000.00	45,746,702.00	1,228,702.00	2.76
短絀、賠償與保險給付	162,693,000.00	249,102,536.00	86,409,536.00	53.11
各項短絀	162,693,000.00	249,102,536.00	86,409,536.00	53.11
其他	2,779,151,000.00	9,545,848,078.00	6,766,697,078.00	243.48
其他費用	2,779,151,000.00	9,545,848,078.00	6,766,697,078.00	243.48
合 計	9,277,280,000.00	15,998,052,446.00	6,720,772,446.00	72.44

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105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	5,666,000.00	5,224,628.00	-441,372.00	-7.79	
國外旅費	456,000.00	318,882.00	-137,118.00	-30.07	
廣告費	-	-	-	-	
業務宣導費	150,000.00	81,851.00	-68,149.00	-45.43	
公共關係費	5,060,000.00	4,823,895.00	-236,105.00	-4.67	
統計所需項目	72,490,000.00	66,838,899.00	-5,651,101.00	-7.80	
宿舍電費	-	-	-	-	
宿舍水費	-	-	-	-	
員工通勤交通費	-	-	-	-	
宿舍修護費	-	-	-	-	
宿舍保險費	-	-	-	-	
義工服務費	990,000.00	752,460.00	-237,540.00	-23.99	
計時及計件人員酬金	80,000.00	53,780.00	-26,220.00	-32.78	
專技人員酬金	6,980,000.00	5,543,000.00	-1,437,000.00	-20.59	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9,536,000.00	7,165,397.00	-2,370,603.00	-24.86	
商品	-	-	-	-	
一般土地租金	7,032,000.00	6,967,220.00	-64,780.00	-0.92	
宿舍基地租金	-	-	-	-	
宿舍折舊	-	-	-	-	
土地增值稅	-	-	-	-	
宿舍基地地價稅	-	-	-	-	
宿舍房屋稅	-	-	-	-	
關稅	-	-	-	-	
貨物稅	-	-	-	-	
證券交易稅	-	-	-	-	
商港服務費	-	-	-	-	
捐助私校及團體	32,118,000.00	32,287,810.00	169,810.00	0.53	
補(協)助政府機關(構)	15,754,000.00	14,069,232.00	-1,684,768.00	-10.69	
捐助國外團體	-	-	-	-	
磅差	-	-	-	-	
運輸及搬運短絀	-	-	-	-	
停工短絀	-	-	-	-	
損壞工作	-	-	-	-	
災害短絀	-	-	-	-	
未足額進用殘障人員 差額補助費	-	-	-	-	

丁、附 表

加工出口區

作業基金

分決算表

加工出口區作業基金

目 次

甲、總說明	1-1~1-3
乙、主要表	
1.收支餘絀決算表	1-4~1-7
2.餘絀撥補決算表	1-8
3.現金流量決算表	1-9~1-10
4.平衡表	1-11~1-14
丙、附屬表	
1.勞務收入明細表	1-15~1-16
2.銷貨收入明細表	1-17~1-18
3.租金及權利金收入明細表	1-19~1-20
4.醫療收入明細表	1-21~1-22
5.其他業務收入明細表	1-23~1-24
6.財務收入明細表	1-25~1-26
7.其他業務外收入明細表	1-27~1-28
8.銷貨成本明細表	1-29~1-32
9.勞務成本明細表	1-33~1-38
10.出租資產成本明細表	1-39~1-42
11.醫療成本明細表	1-43~1-46
12.財務費用明細表	1-47~1-48
13.其他業務外費用明細表	1-49~1-50
14.資產折舊明細表	1-51~1-52
15.資產變賣明細表	1-53~1-54
16.資產報廢明細表	1-55~1-56
17.固定資產建設改良擴充明細表	1-57~1-58
18.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	1-59~1-60
19.長期債務增減明細表	1-61~1-62
20.主要營運項目執行績效摘要表	1-63~1-64
21.基金數額增減明細表	1-65
22.資金轉投資及其餘絀明細表	1-66~1-67
23.員工人數彙計表	1-68
24.用人費用彙計表	1-69~1-70
25.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	1-71
26.所屬分決算收支概況表	1-72~1-73
27.各項費用彙計表	1-74~1-75
28.管制性項目及統計所需項目比較表	1-76

甲、總說明

加工出口區作業基金

總 說 明

中華民國 105 年度

一、業務計畫實施績效：

- (一)加工區園區管理維護：預計辦理園區公共設施管理維護與環境衛生管理5,303,092平方公尺，實際數5,303,092平方公尺。
- (二)給水設施管理維護：預計辦理供應園區廠商用水需求2,265,704立方公尺，實際數1,805,418立方公尺，減少460,286立方公尺，約減少20.32%，主要係臺中園區廠商用水量減少所致。
- (三)醫療：預計辦理園區廠商衛生醫療保健服務578,643人次，實際數514,368人次，減少64,275人次，約減少11.11%，主要係保健所體檢人數較預期減少所致。
- (四)年度經營目標：改善區內投資環境，積極行銷加工出口區，本年度招商目標訂為吸引投增資金額新臺幣30,000,000,000元，實際投增資案件計207件，總投增資金額為新臺幣40,100,000,000元，達成率為133.67%。

二、收支餘絀情形：

- (一)業務收入：預算數1,528,606,000元，決算數1,541,107,319元，較預算數增加12,501,319元，約增加0.82%。
- (二)業務外收入：預算數41,447,000元，決算數103,948,887元，較預算數增加62,501,887元，約增加150.80%，主要係提列以前年度高雄市加昌路土地使用費、以前年度委託代辦駐區員警經費結算應退款項、技藝班報名費收入增加及污水下水道海放費用差額轉列收入所致。
- (三)業務成本與費用：預算數1,205,404,000元，決算數1,248,530,359元，較預算數增加43,126,359元，約增加3.58%。
- (四)業務外費用：預算數102,675,000元，決算數91,267,883元，較預算數減少11,407,117元，約減少11.11%，主要係借款利率調降，利息費用隨之減少所致。
- (五)本期賸餘：預算賸餘數261,974,000元，決算賸餘數305,257,964元，較預算數增加43,283,964元，約增加16.52%。主要係奉行政院同意無償撥供高雄園區136筆國有土地，致土地租金收入增加及補提以前年度高雄市加昌路土地使用費及駐區員警執行結餘退款致雜項收入增加。

三、餘絀撥補實況：

- (一)賸餘之部：預算數300,012,000元，決算數337,638,595.50元，包括本期賸餘305,257,964元及前期未分配賸餘32,380,631.5元。
- (二)分配之部：預算數255,755,000元，決算數282,941,000元，包括提存公積255,755,000元及解繳國庫淨額27,186,000元。

加工出口區作業基金

總 說 明

中華民國 105 年度

(三)未分配賸餘：預算數44,257,000元，決算數54,697,595.50元。

(四)短絀之部：預算數及決算數均為0元。

(五)填補之部：預算數及決算數均為0元。

(六)待填補之短絀：預算數及決算數均為0元。

四、現金流量結果：

(一)業務活動之現金流量：業務活動之淨現金流入655,272,087元，包括本期賸餘305,257,964元，調整非現金項目350,014,123元。

(二)投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流出252,772,797元，其中現金流入85,542,700元，包括減少短期墊款27,594,406元，減少固定資產23,975,966元，減少其他資產33,972,328元；現金流出338,315,497元，包括增加短期墊款27,893,063元，增加固定資產305,541,840元，增加無形資產3,710,594元，增其他資產1,170,000元。

(三)融資活動之現金流量：融資活動之淨現金流出441,344,616元，其中現金流入82,793,324元，係增加其他負債82,793,324元；現金流出524,137,940元，包括減少其他負債76,673,940元，減少長期負債420,278,000元，賸餘分配27,186,000元。

(四)現金及約當現金淨減38,845,326元，係期末現金721,401,640.40元，較期初現金760,246,966.40元減少之數。

五、資產負債情況：

(一)資產部分：24,595,070,961.82元。

1.流動資產803,657,167.82元。

(1)現金721,401,640.40元，包括銀行存款719,619,640.40元，零用及週轉金1,782,000元。

(2)應收款項79,322,666元，包括應收帳款9,625,224元，備抵呆帳-應收帳款145,284元，應收醫療帳款465,136元，應收收益55,981,562元，應收利息13,395,391元、其他應收款637元。

(3)存貨345,804.42元，係醫療用品。

(4)預付款項1,492,100元，包括預付費用179,650元，留抵稅額1,312,450元。

(5)短期貸墊款1,094,957元，係短期墊款。

2.投資、長期應收款、貸墊款及準備金704,881,165元，包括長期投資136,448,784元，長期墊款390,000,000元，準備金178,432,381元。

3.固定資產18,944,524,353元，包括土地14,107,230,594元，土地改良物1,075,745,528元，房屋及建築2,116,010,263元，機械及設備1,094,592,854

加工出口區作業基金

總 說 明

中華民國 105 年度

元，交通及運輸設備128,976,206元，什項設備53,482,665元，購建中固定資產368,486,243元。

4.無形資產21,857,861元，係電腦軟體。

5.其他資產4,120,150,415元，包括非業務資產145,906,537元，什項資產3,974,243,878元。

(二)負債部分：11,290,228,192.60元。

1.流動負債530,340,147元，包括短期債務420,278,000元，應付款項73,659,494元，預收款項36,402,653元。

2.長期負債6,511,433,475元，係長期借款。

3.其他負債4,248,454,570.60元，包括存入保證金125,075,689.60元，應付退休及離職金178,432,381元，應付代管資產3,944,946,500元。

(三)淨值部分：13,304,842,769.22元。

1.基金6,024,645,838.87元。

2.公積1,295,368,016.72元，包括資本公積487,650,595.66元及特別公積807,717,421.06元。

3.累積賸餘54,697,595.50元。

4.淨值其他項目5,930,131,318.13元，係未實現重估增值。

本 頁 空 白

乙、主要表

本 頁 空 白

加工出口區

收支餘絀

中華民國

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
一、業務收入	1,528,606,000.00	100.00	1,541,107,319.00	100.00
(一)勞務收入	1,051,778,000.00	68.81	970,992,457.00	63.01
1.服務收入	-	-	-	-
2.管理收入	712,039,000.00	46.58	640,090,076.00	41.53
3.其他勞務收入	339,739,000.00	22.23	330,902,381.00	21.47
(二)銷貨收入	26,663,000.00	1.74	21,511,333.00	1.40
1.給水銷貨收入	26,663,000.00	1.74	21,511,333.00	1.40
(三)租金及權利金收入	308,996,000.00	20.21	410,576,552.00	26.64
1.土地租金收入	201,496,000.00	13.18	307,059,913.00	19.92
2.廠房租金收入	57,593,000.00	3.77	54,847,875.00	3.56
3.其他建築物租金收入	47,799,000.00	3.13	46,560,364.00	3.02
4.權利金收入	2,108,000.00	0.14	2,108,400.00	0.14
5.其他租金收入	-	-	-	-
(四)投融資業務收入	-	-	-	-
(五)醫療收入	36,071,000.00	2.36	22,193,607.00	1.44
1.衛生保健收入	36,071,000.00	2.36	22,193,607.00	1.44
(六)其他業務收入	105,098,000.00	6.88	115,833,370.00	7.52
1.其他補助收入	103,610,000.00	6.78	103,610,000.00	6.72
2.雜項業務收入	1,488,000.00	0.10	12,223,370.00	0.79
二、業務成本與費用	1,205,404,000.00	78.86	1,248,530,359.00	81.02
(一)勞務成本	1,055,446,000.00	69.05	1,031,230,462.00	66.91
1.服務成本	-	-	-	-
2.管理成本	724,805,000.00	47.42	705,626,825.00	45.79
3.其他勞務成本	330,641,000.00	21.63	325,603,637.00	21.13
(二)銷貨成本	15,220,000.00	1.00	20,553,219.00	1.33
1.給水銷貨成本	15,220,000.00	1.00	20,553,219.00	1.33
(三)出租資產成本	94,110,000.00	6.16	164,728,419.00	10.69
1.出租土地成本	56,679,000.00	3.71	129,928,550.00	8.43
2.出租廠房成本	6,258,000.00	0.41	5,720,616.00	0.37
3.出租其他建築物成本	31,173,000.00	2.04	29,079,253.00	1.89
(四)投融資業務成本	-	-	-	-
(五)醫療成本	40,628,000.00	2.66	32,018,259.00	2.08
1.衛生保健成本	40,628,000.00	2.66	32,018,259.00	2.08
(六)行銷及業務費用	-	-	-	-
(七)管理及總務費用	-	-	-	-
(八)其他業務費用	-	-	-	-

作業基金

決算表

105年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
12,501,319.00	0.82	1,420,264,762.00	100.00
-80,785,543.00	-7.68	961,894,626.00	67.73
-	-	-	-
-71,948,924.00	-10.10	640,353,194.00	45.09
-8,836,619.00	-2.60	321,541,432.00	22.64
-5,151,667.00	-19.32	23,216,310.00	1.63
-5,151,667.00	-19.32	23,216,310.00	1.63
101,580,552.00	32.87	306,670,841.00	21.59
105,563,913.00	52.39	200,457,706.00	14.11
-2,745,125.00	-4.77	55,859,626.00	3.93
-1,238,636.00	-2.59	48,245,109.00	3.40
400.00	0.02	2,108,400.00	0.15
-	-	-	-
-	-	-	-
-13,877,393.00	-38.47	23,493,625.00	1.65
-13,877,393.00	-38.47	23,493,625.00	1.65
10,735,370.00	10.21	104,989,360.00	7.39
-	-	103,610,000.00	7.30
10,735,370.00	721.46	1,379,360.00	0.10
43,126,359.00	3.58	1,136,436,474.50	80.02
-24,215,538.00	-2.29	997,540,386.50	70.24
-	-	-	-
-19,178,175.00	-2.65	656,788,866.50	46.24
-5,037,363.00	-1.52	340,751,520.00	23.99
5,333,219.00	35.04	13,183,732.00	0.93
5,333,219.00	35.04	13,183,732.00	0.93
70,618,419.00	75.04	88,875,848.00	6.26
73,249,550.00	129.24	55,914,526.00	3.94
-537,384.00	-8.59	6,267,124.00	0.44
-2,093,747.00	-6.72	26,694,198.00	1.88
-	-	-	-
-8,609,741.00	-21.19	36,836,508.00	2.59
-8,609,741.00	-21.19	36,836,508.00	2.59
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-

加工出口區

收支餘絀

中華民國

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
三、業務賸餘（短絀－）	323,202,000.00	21.14	292,576,960.00	18.98
四、業務外收入	41,447,000.00	2.71	103,948,887.00	6.75
（一）財務收入	8,010,000.00	0.52	11,618,476.00	0.75
1.利息收入	8,010,000.00	0.52	11,618,476.00	0.75
2.投資賸餘	-	-	-	-
（二）其他業務外收入	33,437,000.00	2.19	92,330,411.00	5.99
1.財產交易賸餘	14,519,000.00	0.95	6,137,859.00	0.40
2.資產使用及權利金收入	9,776,000.00	0.64	14,632,588.00	0.95
3.受贈收入	-	-	5,000,000.00	0.32
4.違規罰款收入	1,402,000.00	0.09	1,812,369.00	0.12
5.收回呆帳	-	-	-	-
6.雜項收入	7,740,000.00	0.51	64,747,595.00	4.20
五、業務外費用	102,675,000.00	6.72	91,267,883.00	5.92
（一）財務費用	98,348,000.00	6.43	81,865,899.00	5.31
1.利息費用	87,446,000.00	5.72	62,718,956.00	4.07
2.投資短絀	10,902,000.00	0.71	19,146,943.00	1.24
（二）其他業務外費用	4,327,000.00	0.28	9,401,984.00	0.61
1.財產交易短絀	3,031,000.00	0.20	8,218,854.00	0.53
2.雜項費用	1,296,000.00	0.08	1,183,130.00	0.08
六、業務外賸餘（短絀－）	-61,228,000.00	-4.01	12,681,004.00	0.82
七、非常賸餘（短絀－）	-	-	-	-
八、會計原則變動累積影響數	-	-	-	-
九、本期賸餘（短絀－）	261,974,000.00	17.14	305,257,964.00	19.81

作業基金

決算表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
-30,625,040.00	-9.48	283,828,287.50	19.98
62,501,887.00	150.80	62,173,634.00	4.38
3,608,476.00	45.05	8,812,182.00	0.62
3,608,476.00	45.05	8,812,182.00	0.62
-	-	-	-
58,893,411.00	176.13	53,361,452.00	3.76
-8,381,141.00	-57.73	2,463,737.00	0.17
4,856,588.00	49.68	10,511,260.00	0.74
5,000,000.00	-	10,000,000.00	0.70
410,369.00	29.27	5,891,340.00	0.41
-	-	-	-
57,007,595.00	736.53	24,495,115.00	1.72
-11,407,117.00	-11.11	108,422,302.00	7.63
-16,482,101.00	-16.76	94,358,136.00	6.64
-24,727,044.00	-28.28	77,504,050.00	5.46
8,244,943.00	75.63	16,854,086.00	1.19
5,074,984.00	117.29	14,064,166.00	0.99
5,187,854.00	171.16	7,969,188.00	0.56
-112,870.00	-8.71	6,094,978.00	0.43
73,909,004.00	-120.71	-46,248,668.00	-3.26
-	-	-	-
-	-	-	-
43,283,964.00	16.52	237,579,619.50	16.73

加工出口區作業基金

餘絀撥補決算表

中華民國105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	%
一、賸餘之部	300,012,000.00	100.00	337,638,595.50	100.00	37,626,595.50	12.54	274,617,631.50	100.00
(一)本期賸餘	261,974,000.00	87.32	305,257,964.00	90.41	43,283,964.00	16.52	237,579,619.50	86.51
(二)前期未分配賸餘	38,038,000.00	12.68	32,380,631.50	9.59	-5,657,368.50	-14.87	37,038,012.00	13.49
(三)公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
二、分配之部	255,755,000.00	85.25	282,941,000.00	83.80	27,186,000.00	10.63	242,237,000.00	88.21
(一)填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
(二)提存公積	255,755,000.00	85.25	255,755,000.00	75.75	-	-	242,237,000.00	88.21
(三)賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)解繳國庫淨額	-	-	27,186,000.00	8.05	27,186,000.00	-	-	-
(五)其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
三、未分配賸餘	44,257,000.00	14.75	54,697,595.50	16.20	10,440,595.50	23.59	32,380,631.50	11.79
四、短絀之部	-	-	-	-	-	-	-	-
(一)本期短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
(二)前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
五、填補之部	-	-	-	-	-	-	-	-
(一)撥用賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
(二)撥用公積	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)折減基金	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)國庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
六、待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

附註：

加工出口區作業基金：依據行政院104年10月12日院臺經字第1040048106號函辦理。有關高雄加工出口區內國有土地之高雄市前鎮區興邦段228-15地號等136筆，無償撥用方式供加工出口區管理處公務財產(供加工出口區作業基金使用)，且該土地之收入及成本納編基金預算辦理，該基金為避免影響國庫現有收入，依該土地收取土地租金收入扣除行政手續費及地價稅後，辦理解繳國庫作業，並遵循行政院應由加工出口區作業基金每年解繳國庫以不少於2,700萬元為原則。105年度決算解繳國庫27,186,000元。

加工出口區作業基金

現金流量決算表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
一、業務活動之現金流量				
(一)本期賸餘（短絀-）	261,974,000.00	305,257,964.00	43,283,964.00	16.52
(二)調整非現金項目	330,811,000.00	350,014,123.00	19,203,123.00	5.80
1.提存呆帳、醫療折讓及短絀	500,000.00	465,054.00	-34,946.00	-6.99
2.折舊及折耗	322,847,000.00	328,458,755.00	5,611,755.00	1.74
3.攤銷	8,050,000.00	9,717,925.00	1,667,925.00	20.72
4.處理資產短絀（賸餘-）	-11,488,000.00	2,080,995.00	13,568,995.00	-118.11
5.其他	10,902,000.00	18,262,969.00	7,360,969.00	67.52
6.流動資產淨減（淨增-）	-	-42,742,911.00	-42,742,911.00	-
7.流動負債淨增（淨減-）	-	33,771,336.00	33,771,336.00	-
(三)業務活動之淨現金流入（流出-）	592,785,000.00	655,272,087.00	62,487,087.00	10.54
二、投資活動之現金流量				
(一)減少流動金融資產及短期貸墊款	-	27,594,406.00	27,594,406.00	-
1.減少短期貸款	-	-	-	-
2.減少短期墊款	-	27,594,406.00	27,594,406.00	-
(二)減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-
1.減少長期投資	-	-	-	-
2.減少長期貸款	-	-	-	-
3.減少長期墊款	-	-	-	-
(三)減少固定資產及遞耗資產	-	23,975,966.00	23,975,966.00	-
1.減少固定資產	-	23,975,966.00	23,975,966.00	-
(四)減少無形資產、遞延借項及其他資產	39,075,000.00	33,972,328.00	-5,102,672.00	-13.06
1.減少其他資產	39,075,000.00	33,972,328.00	-5,102,672.00	-13.06
(五)增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-27,893,063.00	-27,893,063.00	-
1.增加短期貸款	-	-	-	-
2.增加短期墊款	-	-27,893,063.00	-27,893,063.00	-
(六)增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-
1.增加長期投資	-	-	-	-
2.增加長期貸款	-	-	-	-
3.增加長期墊款	-	-	-	-

加工出口區作業基金

現金流量決算表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
(七)增加固定資產及遞耗資產	-191,624,000.00	-305,541,840.00	-113,917,840.00	59.45
1.增加固定資產	-191,624,000.00	-305,541,840.00	-113,917,840.00	59.45
(八)增加無形資產、遞延借項及其他資產	-7,550,000.00	-4,880,594.00	2,669,406.00	-35.36
1.增加無形資產	-7,550,000.00	-3,710,594.00	3,839,406.00	-50.85
2.增加遞延借項	-	-	-	-
3.增加其他資產	-	-1,170,000.00	-1,170,000.00	-
(九)投資活動之淨現金流入（流出-）	-160,099,000.00	-252,772,797.00	-92,673,797.00	57.89
三、融資活動之現金流量				
(一)增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	101,778,000.00	82,793,324.00	-18,984,676.00	-18.65
1.增加其他負債	101,778,000.00	82,793,324.00	-18,984,676.00	-18.65
2.增加遞延貸項	-	-	-	-
(二)增加長期負債	144,220,000.00	-	-144,220,000.00	-100.00
1.增加長期債務	144,220,000.00	-	-144,220,000.00	-100.00
(三)增加基金、公積及填補短絀	-	-	-	-
1.增加基金	-	-	-	-
(四)減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-206,099,000.00	-76,673,940.00	129,425,060.00	-62.80
1.減少短期債務	-	-	-	-
2.減少其他負債	-206,099,000.00	-76,673,940.00	129,425,060.00	-62.80
(五)減少長期負債	-420,278,000.00	-420,278,000.00	-	-
1.減少長期債務	-420,278,000.00	-420,278,000.00	-	-
(六)賸餘分配款	-	-27,186,000.00	-27,186,000.00	-
(七)融資活動之淨現金流入（流出-）	-380,379,000.00	-441,344,616.00	-60,965,616.00	16.03
四、現金及約當現金之淨增（淨減-）	52,307,000.00	-38,845,326.00	-91,152,326.00	-174.26
五、期初現金及約當現金	800,370,000.00	760,246,966.40	-40,123,033.60	-5.01
六、期末現金及約當現金	852,677,000.00	721,401,640.40	-131,275,359.60	-15.40

備註：

不影響現金流量之投資及融資活動：

1.投資活動

(1)受贈資產32,792,496元。

(2)未完工程轉列財產366,241,100元。

(3)機械及設備及未完工程應付未付款13,041,170元。

2.融資活動

一年內到期長期負債轉列短期負債420,278,000元。

加工出口區作業基金

平 衡 表

中華民國105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	24,595,070,961.82	100.00	21,222,012,538.82	100.00	3,373,058,423.00	15.89
一、流動資產	803,657,167.82	3.27	1,205,179,875.82	5.68	-401,522,708.00	-33.32
(一)現金	721,401,640.40	2.93	760,246,966.40	3.58	-38,845,326.00	-5.11
1.銀行存款	719,619,640.40	2.93	758,434,966.40	3.57	-38,815,326.00	-5.12
2.零用及週轉金	1,782,000.00	0.01	1,812,000.00	0.01	-30,000.00	-1.66
(二)流動金融資產	-	-	-	-	-	-
(三)應收款項	79,322,666.00	0.32	440,329,233.00	2.07	-361,006,567.00	-81.99
1.應收票據	-	-	-	-	-	-
2.應收帳款	9,625,224.00	0.04	7,345,585.00	0.03	2,279,639.00	31.03
3.備抵呆帳 一應收帳款(-)	-145,284.00	-0.00	-233,762.00	-0.00	88,478.00	-37.85
4.應收醫療帳款	465,136.00	0.00	422,760.00	0.00	42,376.00	10.02
5.應收收益	55,981,562.00	0.23	29,411,296.00	0.14	26,570,266.00	90.34
6.應收利息	13,395,391.00	0.05	10,584,729.00	0.05	2,810,662.00	26.55
7.其他應收款	637.00	0.00	392,798,625.00	1.85	-392,797,988.00	-100.00
(四)存貨	345,804.42	0.00	489,390.42	0.00	-143,586.00	-29.34
1.物料	-	-	-	-	-	-
2.醫療用品	345,804.42	0.00	489,390.42	0.00	-143,586.00	-29.34
3.營建及加工品	-	-	-	-	-	-
(五)預付款項	1,492,100.00	0.01	3,204,569.00	0.02	-1,712,469.00	-53.44
1.預付在建工程款	-	-	-	-	-	-
2.用品盤存	-	-	-	-	-	-
3.預付費用	179,650.00	0.00	2,471,774.00	0.01	-2,292,124.00	-92.73
4.預付利息	-	-	-	-	-	-
5.留抵稅額	1,312,450.00	0.01	732,795.00	0.00	579,655.00	79.10
6.其他預付款	-	-	-	-	-	-
(六)短期貸墊款	1,094,957.00	0.00	909,717.00	0.00	185,240.00	20.36
1.短期墊款	1,094,957.00	0.00	909,717.00	0.00	185,240.00	20.36
2.短期貸款	-	-	-	-	-	-
3.應收到期長期貸款	-	-	-	-	-	-
二、投資、長期應收款、貸墊款及準備金	704,881,165.00	2.87	721,299,400.00	3.40	-16,418,235.00	-2.28
(一)長期投資	136,448,784.00	0.55	155,277,558.00	0.73	-18,828,774.00	-12.13
1.採權益法之長期股權投資	150,000,000.00	0.61	150,000,000.00	0.71	-	-
2.採權益法之長期股權投資權益調整	-13,551,216.00	-0.06	5,277,558.00	0.02	-18,828,774.00	-356.77
3.不動產投資	-	-	-	-	-	-
4.備抵不動產投資短絀(-)	-	-	-	-	-	-
5.長期信託投資	-	-	-	-	-	-
6.以成本衡量之金融資產 一非流動	-	-	-	-	-	-

加工出口區作業基金

平 衡 表

中華民國105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	%
7.以成本衡量之金融資產 評價調整—非流動	-	-	-	-	-	-
8.其他長期投資	-	-	-	-	-	-
(二)長期貸款	-	-	-	-	-	-
1.其他長期貸款	-	-	-	-	-	-
(三)長期墊款	390,000,000.00	1.59	390,000,000.00	1.84	-	-
1.長期墊款	390,000,000.00	1.59	390,000,000.00	1.84	-	-
(四)準備金	178,432,381.00	0.73	176,021,842.00	0.83	2,410,539.00	1.37
1.退休及離職準備金	178,432,381.00	0.73	176,021,842.00	0.83	2,410,539.00	1.37
三、固定資產	18,944,524,353.00	77.03	18,972,240,212.00	89.40	-27,715,859.00	-0.15
(一)土地	14,107,230,594.00	57.36	14,107,230,594.00	66.47	-	-
1.土地	14,107,230,594.00	57.36	14,107,230,594.00	66.47	-	-
(二)土地改良物	1,075,745,528.00	4.37	1,130,521,589.00	5.33	-54,776,061.00	-4.85
1.土地改良物	2,403,056,344.00	9.77	2,333,466,640.00	11.00	69,589,704.00	2.98
2.累計折舊 —土地改良物(-)	-1,327,310,816.00	-5.40	-1,202,945,051.00	-5.67	-124,365,765.00	10.34
(三)房屋及建築	2,116,010,263.00	8.60	1,852,636,279.00	8.73	263,373,984.00	14.22
1.房屋及建築	3,352,137,770.00	13.63	2,960,463,171.00	13.95	391,674,599.00	13.23
2.累計折舊 —房屋及建築(-)	-1,236,127,507.00	-5.03	-1,107,826,892.00	-5.22	-128,300,615.00	11.58
(四)機械及設備	1,094,592,854.00	4.45	1,095,759,100.00	5.16	-1,166,246.00	-0.11
1.機械及設備	2,020,041,769.00	8.21	1,931,291,999.00	9.10	88,749,770.00	4.60
2.累計折舊 —機械及設備(-)	-925,448,915.00	-3.76	-835,532,899.00	-3.94	-89,916,016.00	10.76
(五)交通及運輸設備	128,976,206.00	0.52	141,787,779.00	0.67	-12,811,573.00	-9.04
1.交通及運輸設備	385,969,803.00	1.57	378,997,604.00	1.79	6,972,199.00	1.84
2.累計折舊 —交通及運輸設備(-)	-256,993,597.00	-1.04	-237,209,825.00	-1.12	-19,783,772.00	8.34
(六)什項設備	53,482,665.00	0.22	47,097,444.00	0.22	6,385,221.00	13.56
1.什項設備	227,127,214.00	0.92	229,080,266.00	1.08	-1,953,052.00	-0.85
2.累計折舊 —什項設備(-)	-173,644,549.00	-0.71	-181,982,822.00	-0.86	8,338,273.00	-4.58
(七)租賃權益改良	-	-	-	-	-	-
1.租賃權益改良	-	-	-	-	-	-
2.累計折舊 —租賃權益改良(-)	-	-	-	-	-	-
(八)購建中固定資產	368,486,243.00	1.50	597,207,427.00	2.81	-228,721,184.00	-38.30
1.待過戶房地產	-	-	-	-	-	-
2.未完工程	368,486,243.00	1.50	597,207,427.00	2.81	-228,721,184.00	-38.30
3.預付工程及土地款	-	-	-	-	-	-
四、無形資產	21,857,861.00	0.09	27,741,028.00	0.13	-5,883,167.00	-21.21
(一)無形資產	21,857,861.00	0.09	27,741,028.00	0.13	-5,883,167.00	-21.21

加工出口區作業基金

平 衡 表

中華民國105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	%
1.電腦軟體	21,857,861.00	0.09	27,741,028.00	0.13	-5,883,167.00	-21.21
五、遞延借項	-	-	124,164.00	0.00	-124,164.00	-100.00
(一)遞延費用	-	-	124,164.00	0.00	-124,164.00	-100.00
1.遞延費用	-	-	124,164.00	0.00	-124,164.00	-100.00
六、其他資產	4,120,150,415.00	16.75	295,427,859.00	1.39	3,824,722,556.00	1,294.64
(一)非業務資產	145,906,537.00	0.59	271,691,664.00	1.28	-125,785,127.00	-46.30
1.委託處分資產	145,906,537.00	0.59	145,906,537.00	0.69	-	-
2.其他非業務資產	-	-	206,287,483.00	0.97	-206,287,483.00	-100.00
3.累計折舊－ 其他非業務資產(-)	-	-	-80,502,356.00	-0.38	80,502,356.00	-100.00
(二)什項資產	3,974,243,878.00	16.16	23,736,195.00	0.11	3,950,507,683.00	16,643.39
1.存出保證金	3,527,800.00	0.01	2,357,800.00	0.01	1,170,000.00	49.62
2.催收款項	27,328,541.00	0.11	22,880,894.00	0.11	4,447,647.00	19.44
3.備抵呆帳 －催收款項(-)	-1,558,963.00	-0.01	-1,502,499.00	-0.01	-56,464.00	3.76
4.暫付及待結轉帳項	-	-	-	-	-	-
5.代管資產	3,944,946,500.00	16.04	-	-	3,944,946,500.00	-
6.累計折舊－代管資產(-)	-	-	-	-	-	-
(三)待整理資產	-	-	-	-	-	-
1.其他待整理資產	-	-	-	-	-	-
合 計	24,595,070,961.82	100.00	21,222,012,538.82	100.00	3,373,058,423.00	15.89
負債	11,290,228,192.60	45.90	8,228,034,229.60	38.77	3,062,193,963.00	37.22
一、流動負債	530,340,147.00	2.16	608,342,982.00	2.87	-78,002,835.00	-12.82
(一)短期債務	420,278,000.00	1.71	420,278,000.00	1.98	-	-
1.應付到期長期負債	420,278,000.00	1.71	420,278,000.00	1.98	-	-
(二)應付款項	73,659,494.00	0.30	187,458,698.00	0.88	-113,799,204.00	-60.71
1.應付帳款	155,310.00	0.00	3,260,500.00	0.02	-3,105,190.00	-95.24
2.應付代收款	15,117,453.00	0.06	11,871,072.00	0.06	3,246,381.00	27.35
3.應付費用	26,549,758.00	0.11	27,425,131.00	0.13	-875,373.00	-3.19
4.應付稅款	333,812.00	0.00	1,624,663.00	0.01	-1,290,851.00	-79.45
5.應付利息	-	-	-	-	-	-
6.應付工程款	31,503,161.00	0.13	143,277,332.00	0.68	-111,774,171.00	-78.01
7.其他應付款	-	-	-	-	-	-
(三)預收款項	36,402,653.00	0.15	606,284.00	0.00	35,796,369.00	5,904.22
1.預收收入	36,402,653.00	0.15	366,284.00	0.00	36,036,369.00	9,838.37
2.其他預收款	-	-	240,000.00	0.00	-240,000.00	-100.00
二、長期負債	6,511,433,475.00	26.47	6,931,711,475.00	32.66	-420,278,000.00	-6.06
(一)長期債務	6,511,433,475.00	26.47	6,931,711,475.00	32.66	-420,278,000.00	-6.06
1.長期借款	6,511,433,475.00	26.47	6,931,711,475.00	32.66	-420,278,000.00	-6.06
三、其他負債	4,248,454,570.60	17.27	687,979,772.60	3.24	3,560,474,798.00	517.53
(一)什項負債	4,248,454,570.60	17.27	687,979,772.60	3.24	3,560,474,798.00	517.53

加工出口區作業基金

平 衡 表

中華民國105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	%
1.存入保證金	125,075,689.60	0.51	119,159,305.60	0.56	5,916,384.00	4.97
2.應付保管款	-	-	-	-	-	-
3.應付退休及離職金	178,432,381.00	0.73	176,021,842.00	0.83	2,410,539.00	1.37
4.應付代管資產	3,944,946,500.00	16.04	-	-	3,944,946,500.00	-
5.暫收及待結轉帳項	-	-	-	-	-	-
6.其他什項負債	-	-	392,798,625.00	1.85	-392,798,625.00	-100.00
四、遞延貸項	-	-	-	-	-	-
(一)遞延收入	-	-	-	-	-	-
1.遞延收入	-	-	-	-	-	-
淨值	13,304,842,769.22	54.10	12,993,978,309.22	61.23	310,864,460.00	2.39
一、基金	6,024,645,838.87	24.50	6,024,645,838.87	28.39	-	-
(一)基金	6,024,645,838.87	24.50	6,024,645,838.87	28.39	-	-
1.基金	6,024,645,838.87	24.50	6,024,645,838.87	28.39	-	-
二、公積	1,295,368,016.72	5.27	1,006,820,520.72	4.74	288,547,496.00	28.66
(一)資本公積	487,650,595.66	1.98	454,858,099.66	2.14	32,792,496.00	7.21
1.受贈公積	449,518,305.24	1.83	416,725,809.24	1.96	32,792,496.00	7.87
2.其他資本公積	38,132,290.42	0.16	38,132,290.42	0.18	-	-
(二)特別公積	807,717,421.06	3.28	551,962,421.06	2.60	255,755,000.00	46.34
1.特別公積	807,717,421.06	3.28	551,962,421.06	2.60	255,755,000.00	46.34
三、累積餘(+)-絀(-)	54,697,595.50	0.22	32,380,631.50	0.15	22,316,964.00	68.92
(一)累積餘(+)-絀(-)	54,697,595.50	0.22	32,380,631.50	0.15	22,316,964.00	68.92
四、淨值其他項目	5,930,131,318.13	24.11	5,930,131,318.13	27.94	-	-
(一)金融商品未實現餘絀	-	-	-	-	-	-
1.金融商品未實現餘絀	-	-	-	-	-	-
(二)未實現重估增值	5,930,131,318.13	24.11	5,930,131,318.13	27.94	-	-
1.未實現重估增值	5,930,131,318.13	24.11	5,930,131,318.13	27.94	-	-
合 計	24,595,070,961.82	100.00	21,222,012,538.82	100.00	3,373,058,423.00	15.89

備註：

信託代理與保證資產（負債）科目，104年12月31日餘額為233,815,550元，105年12月31日餘額為456,117,112元，均屬保證品（應付保證品）。

丙、附屬表

本 頁 空 白

加工出口區

勞務收入

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、服務收入	-	-
二、管理收入	712,039,000.00	640,090,076.00
三、其他勞務收入	339,739,000.00	330,902,381.00
合 計	1,051,778,000.00	970,992,457.00

作業基金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-	-	
-71,948,924.00	-10.10	主要係因加工區內廠商營業額不如預期，管理費收入短收所致。
-8,836,619.00	-2.60	
-80,785,543.00	-7.68	

加工出口區

銷貨收入

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
給水銷貨收入	26,663,000.00	21,511,333.00
合 計	26,663,000.00	21,511,333.00

作業基金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
-5,151,667.00	-19.32	主要係臺中園區廠商用水量較預期減少，致給水銷貨收入短收。
-5,151,667.00	-19.32	

加工出口區
租金及權利金
中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、土地租金收入	201,496,000.00	307,059,913.00
二、廠房租金收入	57,593,000.00	54,847,875.00
三、其他建築物租金收入	47,799,000.00	46,560,364.00
四、權利金收入	2,108,000.00	2,108,400.00
五、其他租金收入	-	-
合 計	308,996,000.00	410,576,552.00

作業基金

收入明細表

105年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
105,563,913.00	52.39	主要係奉行政院104年10月12日院臺經字第1040048106號函辦理，行政院同意無償撥供高雄園區136筆國有土地，致土地租金收入增加。
-2,745,125.00	-4.77	
-1,238,636.00	-2.59	
400.00	0.02	
-	-	
101,580,552.00	32.87	

加工出口區

醫療收入

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
衛生保健收入	36,071,000.00	22,193,607.00
合 計	36,071,000.00	22,193,607.00

作業基金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
-13,877,393.00	-38.47	主要係因保健所體檢人數較預期減少，致衛生保健收入短收。
-13,877,393.00	-38.47	

加工出口區

其他業務收

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、其他補助收入	103,610,000.00	103,610,000.00
二、雜項業務收入	1,488,000.00	12,223,370.00
合 計	105,098,000.00	115,833,370.00

作業基金

入明細表

105年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-	-	
10,735,370.00	721.46	主要係楠梓園區第二園區內廠商因開發之需，區內莒光段一小段11-11第號土地併同開發，廠商所繳交容積率補償金所致。
10,735,370.00	10.21	

加工出口區

財務收入

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
利息收入	8,010,000.00	11,618,476.00
合 計	8,010,000.00	11,618,476.00

作業基金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
3,608,476.00	45.05	主要係代墊台絲公司之墊款利息收入增加所致。
3,608,476.00	45.05	

**加工出口區
其他業務外**

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、財產交易賸餘	14,519,000.00	6,137,859.00
二、資產使用及權利金收入	9,776,000.00	14,632,588.00
三、受贈收入	-	5,000,000.00
四、違規罰款收入	1,402,000.00	1,812,369.00
五、收回呆帳	-	-
六、雜項收入	7,740,000.00	64,747,595.00
合 計	33,437,000.00	92,330,411.00

作業基金

收入明細表

105年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-8,381,141.00	-57.73	主要係變賣高雄臨廣園區廠房所產生之交易賸餘減少所致。
4,856,588.00	49.68	主要係停車場維護收入增加所致。
5,000,000.00	-	主要係接受指定用途現金捐贈所致。
410,369.00	29.27	主要係廠商土地租金逾期未繳之違約罰款收入較預計增加所致。
-	-	
57,007,595.00	736.53	主要係提列以前年度高雄市加昌路土地使用費、以前年度委託代辦駐區員警經費結算應退款項、技藝班報名費收入增加及污水下水道海放費用差額轉列收入所致。
58,893,411.00	176.13	

加工出口區

銷貨成本

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、給水銷貨成本	15,220,000.00	20,553,219.00
(一)用人費用	6,685,000.00	13,973,932.00
1.正式員額薪資	4,162,000.00	4,071,480.00
3.超時工作報酬	60,000.00	15,510.00
5.獎金	1,168,000.00	1,123,710.00
6.退休及卹償金	579,000.00	8,119,081.00
8.福利費	715,000.00	643,203.00
9.提繳費	1,000.00	948.00
(二)服務費用	7,051,000.00	5,193,595.00
1.水電費	5,005,000.00	3,395,356.00
2.郵電費	24,000.00	15,327.00
3.旅運費	15,000.00	4,140.00
4.印刷裝訂與廣告費	10,000.00	-
5.修理保養及保固費	1,461,000.00	1,394,939.00
6.保險費	7,000.00	4,288.00
7.一般服務費	14,000.00	12,880.00
8.專業服務費	515,000.00	366,665.00
(三)材料及用品費	219,000.00	224,601.00
1.使用材料費	106,000.00	144,208.00
2.用品消耗	113,000.00	80,393.00
(四)租金與利息	406,000.00	384,204.00
1.地租及水租	385,000.00	384,204.00
3.機器租金	21,000.00	-
(五)折舊、折耗及攤銷	846,000.00	752,995.00
2.房屋折舊	111,000.00	109,770.00
3.機械及設備折舊	730,000.00	642,684.00
5.什項設備折舊	5,000.00	541.00
(六)稅捐與規費(強制費)	6,000.00	8,042.00
3.房屋稅	3,000.00	2,142.00
6.規費	3,000.00	5,900.00
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	-	-

作業基金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
5,333,219.00	35.04	主要係依勞動基準法第56條規定補足勞退準備金專戶差額所致。
7,288,932.00	109.03	
-90,520.00	-2.17	
-44,490.00	-74.15	
-44,290.00	-3.79	
7,540,081.00	1,302.26	
-71,797.00	-10.04	
-52.00	-5.20	
-1,857,405.00	-26.34	
-1,609,644.00	-32.16	
-8,673.00	-36.14	
-10,860.00	-72.40	
-10,000.00	-100.00	
-66,061.00	-4.52	
-2,712.00	-38.74	
-1,120.00	-8.00	
-148,335.00	-28.80	
5,601.00	2.56	
38,208.00	36.05	
-32,607.00	-28.86	
-21,796.00	-5.37	
-796.00	-0.21	
-21,000.00	-100.00	
-93,005.00	-10.99	
-1,230.00	-1.11	
-87,316.00	-11.96	
-4,459.00	-89.18	
2,042.00	34.03	
-858.00	-28.60	
2,900.00	96.67	
-	-	

加工出口區

銷貨成本

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-
(九)其他	7,000.00	15,850.00
1.其他費用	7,000.00	15,850.00
小 計	15,220,000.00	20,553,219.00
加或減：存貨評價、盤餘絀、出售下腳 收入等與存貨相關之餘絀	-	-
總 計	15,220,000.00	20,553,219.00

作業基金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-	-	
8,850.00	126.43	
8,850.00	126.43	
5,333,219.00	35.04	
-	-	
5,333,219.00	35.04	

加工出口區

勞務成本

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、管理成本	724,805,000.00	705,626,825.00
(一)用人費用	120,156,000.00	126,632,912.00
1.正式員額薪資	75,661,000.00	66,784,716.00
3.超時工作報酬	2,285,000.00	2,093,849.00
5.獎金	18,715,000.00	17,342,758.00
6.退休及卹償金	11,513,000.00	29,917,876.00
8.福利費	11,976,000.00	10,489,770.00
9.提繳費	6,000.00	3,943.00
(二)服務費用	276,584,000.00	244,966,578.00
1.水電費	34,857,000.00	21,513,531.00
2.郵電費	1,406,000.00	1,414,165.00
3.旅運費	1,028,000.00	689,948.00
4.印刷裝訂與廣告費	764,000.00	696,225.00
5.修理保養及保固費	48,986,000.00	41,279,857.00
6.保險費	1,501,000.00	907,566.00
7.一般服務費	47,082,000.00	42,822,016.00
8.專業服務費	140,816,000.00	135,525,864.00
9.公共關係費	144,000.00	117,406.00
(三)材料及用品費	11,200,000.00	8,776,902.00
1.使用材料費	2,312,000.00	1,000,988.00
2.用品消耗	8,888,000.00	7,775,914.00
(四)租金與利息	3,607,000.00	2,978,133.00
1.地租及水租	2,059,000.00	2,059,456.00
3.機器租金	460,000.00	272,716.00
4.交通及運輸設備租金	660,000.00	446,983.00
5.什項設備租金	428,000.00	198,978.00
(五)折舊、折耗及攤銷	299,114,000.00	307,761,500.00

作業基金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-19,178,175.00	-2.65	1.國外旅費預算數283,000元，決算數254,905元；政策宣導經費編列於業務宣導費項下，係辦理業務行銷及招商宣導項目，預算數150,000元，決算數81,851元；公共關係費預算數144,000元，決算數117,406元。 2.辦理事務性工作外包之勞務承攬，編列31人，預算數12,374,000元，進用32人，決算數12,127,273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，編列91人，預算數33,436,000元，進用87人，決算數29,678,283元。
6,476,912.00	5.39	
-8,876,284.00	-11.73	
-191,151.00	-8.37	
-1,372,242.00	-7.33	
18,404,876.00	159.86	
-1,486,230.00	-12.41	
-2,057.00	-34.28	
-31,617,422.00	-11.43	
-13,343,469.00	-38.28	
8,165.00	0.58	
-338,052.00	-32.88	
-67,775.00	-8.87	
-7,706,143.00	-15.73	
-593,434.00	-39.54	
-4,259,984.00	-9.05	
-5,290,136.00	-3.76	
-26,594.00	-18.47	
-2,423,098.00	-21.63	
-1,311,012.00	-56.70	
-1,112,086.00	-12.51	
-628,867.00	-17.43	
456.00	0.02	
-187,284.00	-40.71	
-213,017.00	-32.28	
-229,022.00	-53.51	
8,647,500.00	2.89	

加工出口區

勞務成本

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
1.土地改良物折舊	114,376,000.00	124,365,765.00
2.房屋折舊	59,635,000.00	54,939,900.00
3.機械及設備折舊	97,793,000.00	101,124,651.00
4.交通及運輸設備折舊	21,180,000.00	21,831,557.00
5.什項設備折舊	6,130,000.00	5,375,463.00
10.攤銷		124,164.00
(六)稅捐與規費(強制費)	1,974,000.00	2,761,532.00
1.土地稅	585,000.00	700,762.00
3.房屋稅	707,000.00	745,771.00
4.消費與行為稅	148,000.00	176,205.00
6.規費	534,000.00	1,138,794.00
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	2,102,000.00	2,095,504.00
1.會費	-	15,000.00
3.分擔	72,000.00	80,504.00
4.補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,030,000.00	2,000,000.00
(八)短絀、賠償與保險給付	500,000.00	95,220.00
1.各項短絀	500,000.00	95,220.00
(九)其他	9,568,000.00	9,558,544.00
1.其他費用	9,568,000.00	9,558,544.00
二、其他勞務成本	330,641,000.00	325,603,637.00
(一)用人費用	2,820,000.00	2,670,443.00
2.聘僱及兼職人員薪資	2,151,000.00	2,029,630.00
5.獎金	270,000.00	265,935.00
6.退休及卹償金	128,000.00	121,771.00
8.福利費	271,000.00	253,107.00
(二)服務費用	74,865,000.00	68,350,437.00
2.郵電費	3,863,000.00	1,337,379.00
5.修理保養及保固費	6,261,000.00	5,832,673.00
7.一般服務費	51,118,000.00	47,835,252.00
8.專業服務費	13,623,000.00	13,345,133.00
(三)材料及用品費	324,000.00	488,886.00
2.用品消耗	324,000.00	488,886.00

作業基金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
9,989,765.00	8.73	
-4,695,100.00	-7.87	
3,331,651.00	3.41	
651,557.00	3.08	
-754,537.00	-12.31	
124,164.00	-	
787,532.00	39.90	
115,762.00	19.79	
38,771.00	5.48	
28,205.00	19.06	
604,794.00	113.26	
-6,496.00	-0.31	
15,000.00	-	
8,504.00	11.81	
-30,000.00	-1.48	
-404,780.00	-80.96	
-404,780.00	-80.96	
-9,456.00	-0.10	
-9,456.00	-0.10	
-5,037,363.00	-1.52	保全警衛外包之勞務承攬，編列119人，預算數51,112,000元，進用117人，決算數47,829,252元。
-149,557.00	-5.30	
-121,370.00	-5.64	
-4,065.00	-1.51	
-6,229.00	-4.87	
-17,893.00	-6.60	
-6,514,563.00	-8.70	
-2,525,621.00	-65.38	
-428,327.00	-6.84	
-3,282,748.00	-6.42	
-277,867.00	-2.04	
164,886.00	50.89	
164,886.00	50.89	

加工出口區**勞務成本**

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
(四)租金與利息	3,118,000.00	3,036,110.00
2.房租	250,000.00	194,400.00
3.機器租金	2,868,000.00	2,841,710.00
(五)折舊、折耗及攤銷	8,050,000.00	9,593,761.00
10.攤銷	8,050,000.00	9,593,761.00
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	241,464,000.00	241,464,000.00
3.分擔	241,464,000.00	241,464,000.00
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-
(九)其他	-	-
合 計	1,055,446,000.00	1,031,230,462.00

作業基金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-81,890.00	-2.63	
-55,600.00	-22.24	
-26,290.00	-0.92	
1,543,761.00	19.18	
1,543,761.00	19.18	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-24,215,538.00	-2.29	

加工出口區

出租資產成

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、出租土地成本	56,679,000.00	129,928,550.00
(一)用人費用	-	-
(二)服務費用	-	-
(三)材料及用品費	-	-
(四)租金與利息	-	-
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-
(六)稅捐與規費(強制費)	56,679,000.00	129,928,550.00
1.土地稅	56,679,000.00	129,928,550.00
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	-	-
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-
(九)其他	-	-
二、出租廠房成本	6,258,000.00	5,720,616.00
(一)用人費用	-	-
(二)服務費用	70,000.00	64,174.00
6.保險費	70,000.00	64,174.00
(三)材料及用品費	-	-
(四)租金與利息	-	-
(五)折舊、折耗及攤銷	4,819,000.00	4,682,021.00
2.房屋折舊	-	4,682,021.00
7.非業務資產折舊	4,819,000.00	
(六)稅捐與規費(強制費)	1,369,000.00	974,421.00
3.房屋稅	1,369,000.00	974,421.00
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	-	-
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-
(九)其他	-	-
1.其他費用	-	-
三、出租其他建築物成本	31,173,000.00	29,079,253.00
(一)用人費用	-	-

作業基金

本明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
73,249,550.00	129.24	主要係配合公告地價調整致地價稅增加所致。
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
73,249,550.00	129.24	
73,249,550.00	129.24	
-	-	
-	-	
-	-	
-537,384.00	-8.59	
-	-	
-5,826.00	-8.32	
-5,826.00	-8.32	
-	-	
-	-	
-136,979.00	-2.84	
4,682,021.00	-	配合企業會計準則重分類，非業務資產折舊重分類至房屋折舊4,682,021元。
-4,819,000.00	-100.00	配合企業會計準則重分類，非業務資產折舊重分類至房屋折舊4,682,021元。
-394,579.00	-28.82	
-394,579.00	-28.82	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-2,093,747.00	-6.72	辦理環境清潔維護外包之勞務承攬，編列1人，預算數180,000元，進用1人，決算數149,904元。
-	-	

加工出口區**出租資產成**

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
(二)服務費用	3,529,000.00	2,101,825.00
1.水電費	561,000.00	115,865.00
5.修理保養及保固費	2,528,000.00	1,629,686.00
6.保險費	260,000.00	206,370.00
7.一般服務費	180,000.00	149,904.00
(三)材料及用品費	-	-
2.用品消耗	-	-
(四)租金與利息	-	-
(五)折舊、折耗及攤銷	17,392,000.00	15,017,968.00
1.土地改良物折舊	-	-
2.房屋折舊	14,478,000.00	14,321,980.00
3.機械及設備折舊	1,800,000.00	308,174.00
4.交通及運輸設備折舊	12,000.00	21,064.00
5.什項設備折舊	1,102,000.00	366,750.00
(六)稅捐與規費(強制費)	10,252,000.00	11,959,460.00
1.土地稅	235,000.00	264,257.00
3.房屋稅	10,017,000.00	11,695,203.00
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	-	-
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-
(九)其他	-	-
1.其他費用	-	-
合 計	94,110,000.00	164,728,419.00

作業基金

本明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
-1,427,175.00	-40.44	
-445,135.00	-79.35	
-898,314.00	-35.53	
-53,630.00	-20.63	
-30,096.00	-16.72	
-	-	
-	-	
-	-	
-2,374,032.00	-13.65	
-	-	
-156,020.00	-1.08	
-1,491,826.00	-82.88	
9,064.00	75.53	
-735,250.00	-66.72	
1,707,460.00	16.65	
29,257.00	12.45	
1,678,203.00	16.75	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
70,618,419.00	75.04	

加工出口區

醫療成本

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、衛生保健成本	40,628,000.00	32,018,259.00
(一)用人費用	30,767,000.00	24,775,991.00
1.正式員額薪資	22,257,000.00	17,287,141.00
5.獎金	3,478,000.00	3,522,902.00
6.退休及卹償金	2,539,000.00	2,049,540.00
8.福利費	2,493,000.00	1,916,408.00
(二)服務費用	4,846,000.00	4,179,793.00
1.水電費	636,000.00	527,751.00
2.郵電費	190,000.00	112,511.00
3.旅運費	41,000.00	5,880.00
4.印刷裝訂與廣告費	175,000.00	67,099.00
5.修理保養及保固費	624,000.00	623,683.00
6.保險費	16,000.00	9,610.00
7.一般服務費	878,000.00	717,219.00
8.專業服務費	2,286,000.00	2,116,040.00
(三)材料及用品費	3,658,000.00	2,284,825.00
1.使用材料費	5,000.00	1,800.00
2.用品消耗	680,000.00	317,773.00
3.商品及醫療用品	2,973,000.00	1,965,252.00
(四)租金與利息	309,000.00	187,302.00
1.地租及水租	77,000.00	91,302.00
3.機器租金	208,000.00	96,000.00
5.什項設備租金	24,000.00	-
(五)折舊、折耗及攤銷	676,000.00	368,435.00
2.房屋折舊	185,000.00	198,972.00
3.機械及設備折舊	424,000.00	115,719.00
4.交通及運輸設備折舊	17,000.00	12,779.00
5.什項設備折舊	50,000.00	40,965.00
(六)稅捐與規費(強制費)	113,000.00	84,708.00
4.消費與行為稅	106,000.00	75,382.00

作業基金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-8,609,741.00	-21.19	1.主要係員額出缺不補，致用人費用較預計減少。 2.辦理環境清潔維護、醫療廢棄物清運等勞務承攬，編列7人，預算數722,000元，進用4人，決算數634,489元；保健所體檢人力支援之編制外按時計酬人力，編列8人，預算數80,000元，進用7人，決算數53,780元。
-5,991,009.00	-19.47	
-4,969,859.00	-22.33	
44,902.00	1.29	
-489,460.00	-19.28	
-576,592.00	-23.13	
-666,207.00	-13.75	
-108,249.00	-17.02	
-77,489.00	-40.78	
-35,120.00	-85.66	
-107,901.00	-61.66	
-317.00	-0.05	
-6,390.00	-39.94	
-160,781.00	-18.31	
-169,960.00	-7.43	
-1,373,175.00	-37.54	
-3,200.00	-64.00	
-362,227.00	-53.27	
-1,007,748.00	-33.90	
-121,698.00	-39.38	
14,302.00	18.57	
-112,000.00	-53.85	
-24,000.00	-100.00	
-307,565.00	-45.50	
13,972.00	7.55	
-308,281.00	-72.71	
-4,221.00	-24.83	
-9,035.00	-18.07	
-28,292.00	-25.04	
-30,618.00	-28.88	

加工出口區

醫療成本

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
6.規費	7,000.00	9,326.00
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	90,000.00	80,300.00
1.會費	90,000.00	80,300.00
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-
(九)其他	169,000.00	56,905.00
1.其他費用	169,000.00	56,905.00
合 計	40,628,000.00	32,018,259.00

作業基金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
2,326.00	33.23	
-9,700.00	-10.78	
-9,700.00	-10.78	
-	-	
-112,095.00	-66.33	
-112,095.00	-66.33	
-8,609,741.00	-21.19	

加工出口區**財務費用**

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、利息費用	87,446,000.00	62,718,956.00
(一)用人費用	-	-
(二)服務費用	-	-
(三)材料及用品費	-	-
(四)租金與利息	87,446,000.00	62,718,956.00
6.利息	87,446,000.00	62,718,956.00
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	-	-
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-
(九)其他	-	-
二、投資短絀	10,902,000.00	19,146,943.00
(一)用人費用	-	-
(二)服務費用	-	-
(三)材料及用品費	-	-
(四)租金與利息	-	-
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	-	-
(八)短絀、賠償與保險給付	10,902,000.00	19,146,943.00
1.各項短絀	10,902,000.00	19,146,943.00
(九)其他	-	-
合 計	98,348,000.00	81,865,899.00

作業基金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-24,727,044.00	-28.28	主要係舉債額度較預期降低及借款利率調降，利息費用隨之減少所致。
-	-	
-	-	
-	-	
-24,727,044.00	-28.28	
-24,727,044.00	-28.28	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
8,244,943.00	75.63	主要係採權益法，依持股比例認列轉投資台灣絲織開發股份有限公司投資短絀增加所致。
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
8,244,943.00	75.63	
8,244,943.00	75.63	
-	-	
-16,482,101.00	-16.76	

加工出口區

其他業務外

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、財產交易短絀	3,031,000.00	8,218,854.00
(一)用人費用	-	-
(二)服務費用	-	-
(三)材料及用品費	-	-
(四)租金與利息	-	-
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	-	-
(八)短絀、賠償與保險給付	3,031,000.00	8,218,854.00
1.各項短絀	3,031,000.00	8,218,854.00
(九)其他	-	-
二、雜項費用	1,296,000.00	1,183,130.00
(一)用人費用	-	-
(二)服務費用	-	-
(三)材料及用品費	-	-
(四)租金與利息	-	-
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	-	-
(八)短絀、賠償與保險給付	-	369,834.00
1.各項短絀	-	369,834.00
(九)其他	1,296,000.00	813,296.00
1.其他費用	1,296,000.00	813,296.00
合 計	4,327,000.00	9,401,984.00

作業基金

費用明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
5,187,854.00	171.16	主要係財產報廢短絀較預期增加所致。
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
5,187,854.00	171.16	
5,187,854.00	171.16	
-	-	
-112,870.00	-8.71	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
369,834.00	-	
369,834.00	-	
-482,704.00	-37.25	
-482,704.00	-37.25	
5,074,984.00	117.29	

加工出口區
資產折舊
中華民國

項 目	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交通及運輸設備	什 項 設 備
原值	2,333,466,640.00	2,960,463,171.00	1,931,291,999.00	378,997,604.00	229,080,266.00
減：以前年度已提折舊數	1,202,945,051.00	1,107,826,892.00	835,532,899.00	237,209,825.00	181,982,822.00
上年度期末帳面價值	1,130,521,589.00	1,852,636,279.00	1,095,759,100.00	141,787,779.00	47,097,444.00
加：本年度新增資產價值	49,695,808.00	4,433,482.00	23,691,784.00	6,662,898.00	4,556,277.00
減：本年度減少資產價值	-	23,884,297.00	2,198,646.00	344,054.00	1,544,024.00
加減：調整欄	19,893,896.00	357,077,442.00	79,531,844.00	2,734,983.00	9,156,687.00
減：本年度提列折舊數	124,365,765.00	74,252,643.00	102,191,228.00	21,865,400.00	5,783,719.00
本年度期末帳面價值	1,075,745,528.00	2,116,010,263.00	1,094,592,854.00	128,976,206.00	53,482,665.00
本年度提列折舊數					
勞務成本	124,365,765.00	54,939,900.00	101,124,651.00	21,831,557.00	5,375,463.00
銷貨成本	-	109,770.00	642,684.00	-	541.00
出租資產成本	-	19,004,001.00	308,174.00	21,064.00	366,750.00
醫療成本	-	198,972.00	115,719.00	12,779.00	40,965.00
合 計	124,365,765.00	74,252,643.00	102,191,228.00	21,865,400.00	5,783,719.00

說明：

1.本年度新增資產價值：

- (1)土地改良物：本年度新增資產價值49,695,808元，包括：增置資產19,377,612元及受贈資產30,318,196元。
- (2)房屋及建築：本年度新增資產價值4,433,482元，包括：增置資產3,957,482元及受贈資產476,000元。
- (3)機械及設備：本年度新增資產價值23,691,784元，包括：增置資產22,409,984元及受贈資產1,281,800元。
- (4)交通及運輸設備：本年度新增資產價值6,662,898元。
- (5)什項設備：本年度新增資產價值4,556,277元，包括：增置資產3,839,777元及受贈資產716,500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23,884,297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2,198,646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344,054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1,544,024元均為本年度報廢資產之帳面價值。
- (5)非業務資產：本年度減少資產23,561,375元為本年度變賣資產之帳面價值。

作業基金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良	非 業 務 資 產	什 項 資 產	合 計
		206,287,483.00		8,039,587,163.00
		80,502,356.00		3,645,999,845.00
-	-	125,785,127.00	-	4,393,587,318.00
-	-	-	-	89,040,249.00
-	-	23,561,375.00		51,532,396.00
-	-	-102,223,752.00		366,171,100.00
				328,458,755.00
-	-	-	-	4,468,807,516.00
				-
				307,637,336.00
				752,995.00
				19,699,989.00
				368,435.00
-	-	-	-	328,458,755.00

3.調整欄：

- (1)土地改良物增加19,893,896元，包括增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數19,963,896元、減列以前年度資產溢列數70,000元。
- (2)房屋及建築增加357,077,442元，包括增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數254,853,690元、配合企業會計準則調整增列102,223,752元(由「非業務資產」轉入102,223,752元)。
- (3)機械及設備增加79,531,844元，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2,734,983元，為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數。
- (5)什項設備增加9,156,687元，為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數。
- (6)非業務資產減少102,223,752元，配合企業會計準則調整減列102,223,752元(由「非業務資產」轉出102,223,752元)。

4.其他：

- (1)上年底及本年底非業務資產項下之非折舊性資產各計145,906,537元及145,906,537元，均屬委託處分資產。
- (2)上年底什項資產項下之非折舊性資產計23,736,195元，包括：存出保證金2,357,800元、催收款項淨額21,378,395元。本年底什項資產項下之非折舊性資產計3,974,243,878元，包括：存出保證金3,527,800元、催收款項淨額25,769,578元及代管資產3,944,946,500元。

加工出口區

資產變賣

中華民國

科 目	決 算			
	帳 面 價 值			變
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入
固定資產	-	-	-	-
土地	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-
其他資產	39,074,041.00	15,512,666.00	23,561,375.00	25,545,435.00
非業務資產	39,074,041.00	15,512,666.00	23,561,375.00	25,545,435.00
委託處分資產	39,074,041.00	15,512,666.00	23,561,375.00	25,545,435.00
房屋及建築	39,074,041.00	15,512,666.00	23,561,375.00	25,545,435.00
合 計	39,074,041.00	15,512,666.00	23,561,375.00	25,545,435.00

備註：

本（105）年度資產變賣之可用預算數（帳面價值）24,556,000元，實際變賣處分資產案件共計4案，於105年度預算調整容納。

作業基金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

數				變 賣 餘 絀 預 算 數	比較增減	
賣 收 入		未實現重估增 值減少數	變賣餘絀		金額	%
處理費用	淨收入					
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	25,545,435.00	-	1,984,060.00	14,519,000.00	-12,534,940.00	-86.33
-	25,545,435.00	-	1,984,060.00	14,519,000.00	-12,534,940.00	-86.33
-	25,545,435.00	-	1,984,060.00	14,519,000.00	-12,534,940.00	-86.33
-	25,545,435.00	-	1,984,060.00	14,519,000.00	-12,534,940.00	-86.33
-	25,545,435.00	-	1,984,060.00	14,519,000.00	-12,534,940.00	-86.33

加工出口區**資產報廢**

中華民國

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額
固定資產	67,391,571.00	39,420,550.00	27,971,021.00
土地改良物	-	-	-
房屋及建築	34,826,015.00	10,941,718.00	23,884,297.00
機械及設備	14,473,858.00	12,275,212.00	2,198,646.00
交通及運輸設備	2,425,682.00	2,081,628.00	344,054.00
什項設備	15,666,016.00	14,121,992.00	1,544,024.00
其他資產	-	-	-
非業務資產	-	-	-
合 計	67,391,571.00	39,420,550.00	27,971,021.00

作業基金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

數			報廢損失 預算數	比較增減	
殘餘價值	未實現重估 增值減少數	報廢短絀		金額	%
23,905,966.00	-	4,065,055.00	3,031,000.00	1,034,055.00	34.12
-	-	-	-	-	-
23,861,098.00	-	23,199.00	-	23,199.00	-
40,494.00	-	2,158,152.00	2,959,000.00	-800,848.00	-27.06
4,374.00	-	339,680.00	8,000.00	331,680.00	4,146.00
-	-	1,544,024.00	64,000.00	1,480,024.00	2,312.54
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
23,905,966.00	-	4,065,055.00	3,031,000.00	1,034,055.00	34.12

加工出口區
固定資產建設

中華民國

科 目	可 用 預		
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數
固定資產之增置			
土地			
土地改良物	-	27,408,000.00	-
土地改良物		27,408,000.00	-
購建中固定資產			
房屋及建築	-	3,000,000.00	-
房屋及建築		3,000,000.00	-
購建中固定資產			-
機械及設備	7,110,033.00	154,606,000.00	-
機械及設備		10,386,000.00	-
購建中固定資產	7,110,033.00	144,220,000.00	-
交通及運輸設備	-	6,120,000.00	-
交通及運輸設備	-	6,120,000.00	-
購建中固定資產	-	-	-
什項設備	-	490,000.00	-
什項設備	-	490,000.00	-
購建中固定資產	-	-	-
小 計	7,110,033.00	191,624,000.00	-
撥入受贈及整理			
土地	-	-	-
土地改良物	-	-	-
房屋及建築	-	-	-
機械及設備	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-
什項設備	-	-	-
小 計	-	-	-
合 計	7,110,033.00	191,624,000.00	-

備註：

一、「撥入受贈及整理」決算數501,257,348元，係包括：

- 1.土地改良物：受贈資產30,318,196元及購建中固定資產完工轉列數19,963,896元，合計50,282,092元。
- 2.房屋及建築：購建中固定資產完工轉列數254,853,690元、受贈資產476,000元及配合企業會計準則由非業務資產轉入102,223,752元，合計357,553,442元。
- 3.機械及設備：受贈資產1,281,800元及購建中固定資產完工轉列數79,531,844元，合計80,813,644元。
- 4.交通及運輸設備：購建中固定資產完工轉列數2,734,983元。
- 5.什項設備：受贈資產716,500元及購建中固定資產完工轉列數9,156,687元，合計9,873,187元。

作業基金

改良擴充明細表

105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			
	-		-	
-2,656,000.00	24,752,000.00	24,735,441.00	-16,559.00	-
-8,016,000.00	19,392,000.00	19,377,612.00	-14,388.00	-
5,360,000.00	5,360,000.00	5,357,829.00	-2,171.00	
3,297,000.00	6,297,000.00	6,287,651.00	-9,349.00	-
961,000.00	3,961,000.00	3,957,482.00	-3,518.00	-
2,336,000.00	2,336,000.00	2,330,169.00	-5,831.00	
-6,754,000.00	154,962,033.00	150,141,885.00	-4,820,148.00	-
12,034,033.00	22,420,033.00	22,409,984.00	-10,049.00	-
-18,788,033.00	132,542,000.00	127,731,901.00	-4,810,099.00	
2,761,000.00	8,881,000.00	8,792,854.00	-88,146.00	-
622,204.00	6,742,204.00	6,662,898.00	-79,306.00	-
2,138,796.00	2,138,796.00	2,129,956.00	-8,840.00	-
3,352,000.00	3,842,000.00	3,839,777.00	-2,223.00	-
3,352,000.00	3,842,000.00	3,839,777.00	-2,223.00	-
-	-	-	-	-
-	198,734,033.00	193,797,608.00	-4,936,425.00	-
-	-	-	-	-
-	-	50,282,092.00	50,282,092.00	-
-	-	357,553,442.00	357,553,442.00	-
-	-	80,813,644.00	80,813,644.00	-
-	-	2,734,983.00	2,734,983.00	-
-	-	9,873,187.00	9,873,187.00	-
-	-	501,257,348.00	501,257,348.00	-
-	198,734,033.00	695,054,956.00	496,320,923.00	-

二、工程管理費：

- 1.房屋及建築：按「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，工程結算總價總價500萬元以下部分3%提列，預算數27,045元，決算數14,623元。
- 2.機械及設備：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873,000元，決算數338,348元。

加工出口區
固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算數				
	金額	目標 能量	進度起 迄年月	可用預算數				
				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	合計
一般建築及設備計畫	-			7,110,033.00	191,624,000.00	-	-	198,734,033.00
土地	-			-	-	-	-	-
土地改良物	-			-	27,408,000.00	-	-2,656,000.00	24,752,000.00
房屋及建築	-			-	3,000,000.00	-	3,297,000.00	6,297,000.00
機械及設備	-			7,110,033.00	154,606,000.00	-	-6,754,000.00	154,962,033.00
交通及運輸設備	-			-	6,120,000.00	-	2,761,000.00	8,881,000.00
什項設備	-			-	490,000.00	-	3,352,000.00	3,842,000.00
合 計	-			7,110,033.00	191,624,000.00	-	-	198,734,033.00

作業基金

畫預算與實際進度比較表

105年度

單位：新臺幣元

			決算數				未達成或超過 預算之原因
	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	
占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%					
-	198,734,033.00	-	193,797,608.00	97.52	193,797,608.00	97.52	
-	-	-	-	-	-	-	
-	24,752,000.00	-	24,735,441.00	99.93	24,735,441.00	99.93	流出至房屋及建築2,656,000元。
-	6,297,000.00	-	6,287,651.00	99.85	6,287,651.00	99.85	由土地改良物流入2,656,000元、機械及設備流入641,000元支應。
-	154,962,033.00	-	150,141,885.00	96.89	150,141,885.00	96.89	分別流出至房屋及建築641,000元、交通及運輸設備2,761,000元、什項設備3,352,000元。
-	8,881,000.00	-	8,792,854.00	99.01	8,792,854.00	99.01	由機械及設備流入2,761,000元支應。
-	3,842,000.00	-	3,839,777.00	99.94	3,839,777.00	99.94	由機械及設備流入3,352,000元支應。
	198,734,033.00		193,797,608.00	97.52	193,797,608.00	97.52	

加工出口區

長期債務

中華民國

借款項目	債權人	借款 年度	償還時間		截至上年度終了 借款餘額	本年度舉借金額		本年度 預算數
			起	止		預算數	決算數	
一、上年度長期債務 轉列短期債務部 分：								
(一)高雄加工出口區 (含擴區)設置倉 儲轉運專區計畫 一開發經費	臺灣銀行 高雄加工 出口區分 行	98	98	109	84,787,000.00	-	-	84,787,000.00
(二)屏東加工出口區 設置計畫一開發 經費	臺灣銀行 左營分行	98	99	118	176,906,000.00	-	-	176,906,000.00
(三)楠梓加工出口區 污水下水道系統 建置	兆豐國際 商業銀行 楠梓分行	95	100	114	14,620,000.00	-	-	14,620,000.00
(四)臺中港區設置倉 儲轉運專區計畫 一開發經費	合作金庫 憲德分行	96 至 97	105	117	36,404,000.00	-	-	36,404,000.00
(五)儲運服務中心 業務去任務化 員工離職經費	合作金庫 憲德分行	96	103	117	36,596,000.00	-	-	36,596,000.00
(六)楠梓加工出口區 第二園區設置計 畫一開發經費	兆豐國際 商業銀行 楠梓分行	99	105	119	70,965,000.00	-	-	70,965,000.00
小 計					420,278,000.00	-	-	420,278,000.00
二、長期債務部分：								
(一)高雄加工出口區 (含擴區)設置倉 儲轉運專區計畫 一開發經費	臺灣銀行 高雄加工 出口區分 行	98	98	109	1,017,432,332.00	-	-	-
(二)屏東加工出口區 設置計畫一開發 經費	臺灣銀行 左營分行	98	99	118	2,187,201,183.00	-	-	-
(三)臺中港區設置倉 儲轉運專區計畫 一開發經費	合作金庫 憲德分行	96 至 97	105	117	1,752,508,960.00	-	-	-
(四)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	475,745,000.00	-	-	-
(五)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	131,579,000.00	-	-	-
(六)楠梓加工出口區 第二園區設置計 畫一開發經費	兆豐國際 商業銀行 楠梓分行	99	105	119	993,505,000.00	-	-	-
(七)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 至 105	111	125	250,800,000.00	4,220,000.00	-	-
(八)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 至 106	113	127	122,940,000.00	140,000,000.00	-	-
小 計					6,931,711,475.00	144,220,000.00	-	-
合 計					7,351,989,475.00	144,220,000.00	-	420,278,000.00

作業基金

增減明細表

105年度

單位：新臺幣元

償還金額	本年度調整數		本年度終了 借款餘額	備 註
	增加	減少		
84,787,000.00	84,787,000.00	-	84,787,000.00	1.本年度調整數增加係106年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
176,906,000.00	176,906,000.00	-	176,906,000.00	1.本年度調整數增加係106年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
14,620,000.00	14,620,000.00	-	14,620,000.00	1.本年度調整數增加係106年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
36,404,000.00	36,404,000.00	-	36,404,000.00	1.本年度調整數增加係106年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
36,596,000.00	36,596,000.00	-	36,596,000.00	1.本年度調整數增加係106年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
70,965,000.00	70,965,000.00	-	70,965,000.00	1.本年度調整數增加係106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。
420,278,000.00	420,278,000.00	-	420,278,000.00	
-	-	84,787,000.00	932,645,332.00	1.本年度調整數增加係106年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
-	-	176,906,000.00	2,010,295,183.00	1.本年度調整數增加係106年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
-	-	36,404,000.00	1,716,104,960.00	1.本年度調整數增加係106年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
-	-	36,596,000.00	439,149,000.00	1.本年度調整數增加係106年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
-	-	14,620,000.00	116,959,000.00	1.本年度調整數增加係106年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
-	-	70,965,000.00	922,540,000.00	1.本年度調整數增加係106年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
-	-	-	250,800,000.00	
-	-	-	122,940,000.00	
-	-	420,278,000.00	6,511,433,475.00	
420,278,000.00	420,278,000.00	420,278,000.00	6,931,711,475.00	

加工出口區
主要營運項目執

中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
一、加工區園區管理維護	平方公尺	5,303,092.00	1,055,446,000.00	5,303,092.00	1,031,230,462.00
二、給水設施管理維護	立方公尺	2,265,704.00	15,220,000.00	1,805,418.00	20,553,219.00
三、醫療	人次	578,643.00	40,628,000.00	514,368.00	32,018,259.00

作業基金

行績效摘要表

105年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減					備 註
數 量	%	金 額	%		
-	-	-24,215,538.00	-2.29		
-460,286.00	-20.32	5,333,219.00	35.04		主要係依勞動基準法第56條規定補足勞退準備金專戶差額所致。
-64,275.00	-11.11	-8,609,741.00	-21.19		主要係員額出缺不補所致。

加工出口區作業基金

基金數額增減明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	6,024,646,000.00	6,024,645,838.87	-161.13	
加：	-	-	-	
以前年度公積撥充	-	-	-	
賸餘撥充	-	-	-	
以代管國有財產撥充	-	-	-	
國庫增撥數	-	-	-	
其他	-	-	-	
減：	-	-	-	
填補短絀	-	-	-	
解繳國庫	-	-	-	
其他	-	-	-	
期末基金數額	6,024,646,000.00	6,024,645,838.87	-161.13	

本 頁 空 白

加工出口區
資金轉投資及
中華民國105年

轉投資事業名稱	會計年度 起迄年月	期初資本總額 (1)	期 末 資 本 額		營 業 收 入 (4)	稅 前 盈 虧 (5)	純 益 率 % (5/4)
			金 額 (2)	股 數 (3)			
台灣絲織開發股份有限公司	105.1-105.12	608,755,500.00	608,755,500.00	60,875,550.00	25,046,999.00	-42,323,040.00	-168.97
合 計							

作業基金

其餘紬明細表

12月31日

單位：新臺幣元

盈虧 占資 本 比率% (5/1)	基金期末投資額			投 資 收 入			備 註
	金 額 (6)	股 數 (7)	股權占 有率% (7/3)	現金股利	其 他	合 計	
-6.95	136,448,784.00	27,540,000.00	45.24	-	-	-	1.台絲公司因水處理設施營運量仍未達經濟規模，致尚未轉虧為盈，105年度稅前虧損計42,323,040元(尚未經會計師查核簽證)，基金依持股比例認列投資短絀19,146,943元。 2.另上(104)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318,169元，業於本(105)年度調整入帳。
	136,448,784.00			-	-	-	

加工出口區作業基金

員工人數彙計表

中華民國105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	174	143	-31	
專任人員	174	143	-31	
職員	79	57	-22	
警察	-	-	-	
法警	-	-	-	
駐衛警	-	-	-	
技工	92	83	-9	
工友	-	-	-	
駕駛	-	-	-	
聘用	3	3	-	
約僱	-	-	-	
兼任人員	-	-	-	
管理會委員	-	-	-	
顧問人員	-	-	-	
其他兼任人員	-	-	-	
資本支出部分	-	-	-	
專任人員	-	-	-	
兼任人員	-	-	-	
總計	174	143	-31	

備註：

另於服務費用支付事務性工作外包之勞務承攬進用人力32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92人；保全警衛外包之勞務承攬進用人力117人；保健所體檢人力支援之編制外按時計酬人力7人。

本 頁 空 白

科目	預算數											
名稱	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
業務總支出部分	102,080,000	2,151,000	2,345,000	-	23,631,000	14,759,000	-	15,455,000	7,000	160,428,000	-	160,428,000
勞務成本	75,661,000	2,151,000	2,285,000	-	18,985,000	11,641,000	-	12,247,000	6,000	122,976,000	-	122,976,000
銷貨成本	4,162,000	-	60,000	-	1,168,000	579,000	-	715,000	1,000	6,685,000	-	6,685,000
醫療成本	22,257,000	-	-	-	3,478,000	2,539,000	-	2,493,000	-	30,767,000	-	30,767,000
資本支出部分	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	102,080,000	2,151,000	2,345,000	-	23,631,000	14,759,000	-	15,455,000	7,000	160,428,000	-	160,428,000

1. 該基金另於服務費用辦理事務性工作外包之勞務承攬預算數12,374,000元，決算數12,127,273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34,338,000元，決算數30,462,676元；保全警衛外包之勞務承攬預算數51,112,000元，決算數47,829,252元；保健所體檢人力支援之編制外按時計酬人力預算數80,000元，決算數53,780元。

2. 「獎金」預算數23,631,000元，決算數22,255,305元，明細如下：

(1) 年終獎金：預算數8,298,000元，決算數7,890,288元，支付155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12,783,000元，決算數11,870,010元，支付146人，依據經濟部102年12月19日經人字第10200707160號令修正「經濟部所屬事業機構人員考核辦法」辦理。

(3) 其他（全勤獎金）：預算數2,550,000元，決算數2,022,728元，支付105人，依據經濟部104年10月16日經人字第10403676530號函「經濟部所屬事業機構人員訓練及差勤管理要點」辦理。

(4) 其他（久任獎金）：預算數0元，決算數472,279元，支付7人，依據經濟部100年3月4日經人字第10000532470號函轉行政院100年2月24日院授人考字第1000025058號函核定之「經濟部所屬事業機構表彰員工久任辦法廢止後之現職人員久任獎金結算補償方案」辦理。

作業基金

彙計表

105年度

單位：新臺幣元

決算數											
正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 費用	總計
88,143,337	2,029,630	2,109,359	-	22,255,305	40,208,268	-	13,302,488	4,891	168,053,278	-	168,053,278
66,784,716	2,029,630	2,093,849	-	17,608,693	30,039,647	-	10,742,877	3,943	129,303,355	-	129,303,355
4,071,480	-	15,510	-	1,123,710	8,119,081	-	643,203	948	13,973,932	-	13,973,932
17,287,141	-	-	-	3,522,902	2,049,540	-	1,916,408	-	24,775,991	-	24,775,991
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
88,143,337	2,029,630	2,109,359	-	22,255,305	40,208,268	-	13,302,488	4,891	168,053,278	-	168,053,278

加工出口區作業基金

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較増減				備 註
	輛 數	金 額	輛 數	金 額	輛 數	%	金 額	%	
小客貨兩用車 (7-8人座)			-	-	-	-		-	
小客貨兩用車 (5人座)	-	-			-	-		-	

1.管理用公務車輛

105年度底計有小客貨兩用車(7-8人座)5輛、小客貨兩用車(5人座)3輛及大客車(21人座)1輛。

105年底計有小型貨車8輛、特種車23輛及一般公務用機車31輛，較104年底增減變動說明如下：

(2)特種車：報廢1輛。

本 頁 空 白

加工出口區
所屬分決算
中華民國

分 決 算 名 稱	業 務 收 入	業 務 成 本 與 費 用	業 務 賸 餘 (短 絀 -)	業 務 外 收 入
加工出口區作業基金	1,541,107,319.00	1,248,530,359.00	292,576,960.00	103,948,887.00
合 計	1,541,107,319.00	1,248,530,359.00	292,576,960.00	103,948,887.00

作業基金

收支概況表

105年度

單位：新臺幣元

業 務 外 費 用	業務外賸餘(短絀－)	非 常 賸 餘 (短 絀 －)	會計原則變動累 計 影 響 數	本 期 賸 餘(短 絀－)
91,267,883.00	12,681,004.00	-	-	305,257,964.00
91,267,883.00	12,681,004.00	-	-	305,257,964.00

加工出口區作業基金

各項費用彙計表

中華民國105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	160,428,000.00	168,053,278.00	7,625,278.00	4.75
正式員額薪資	102,080,000.00	88,143,337.00	-13,936,663.00	-13.65
聘僱及兼職人員薪資	2,151,000.00	2,029,630.00	-121,370.00	-5.64
超時工作報酬	2,345,000.00	2,109,359.00	-235,641.00	-10.05
獎金	23,631,000.00	22,255,305.00	-1,375,695.00	-5.82
退休及卹償金	14,759,000.00	40,208,268.00	25,449,268.00	172.43
福利費	15,455,000.00	13,302,488.00	-2,152,512.00	-13.93
提繳費	7,000.00	4,891.00	-2,109.00	-30.13
服務費用	366,945,000.00	324,856,402.00	-42,088,598.00	-11.47
水電費	41,059,000.00	25,552,503.00	-15,506,497.00	-37.77
郵電費	5,483,000.00	2,879,382.00	-2,603,618.00	-47.49
旅運費	1,084,000.00	699,968.00	-384,032.00	-35.43
印刷裝訂與廣告費	949,000.00	763,324.00	-185,676.00	-19.57
修理保養及保固費	59,860,000.00	50,760,838.00	-9,099,162.00	-15.20
保險費	1,854,000.00	1,192,008.00	-661,992.00	-35.71
一般服務費	99,272,000.00	91,537,271.00	-7,734,729.00	-7.79
專業服務費	157,240,000.00	151,353,702.00	-5,886,298.00	-3.74
公共關係費	144,000.00	117,406.00	-26,594.00	-18.47
材料及用品費	15,401,000.00	11,775,214.00	-3,625,786.00	-23.54
使用材料費	2,423,000.00	1,146,996.00	-1,276,004.00	-52.66
用品消耗	10,005,000.00	8,662,966.00	-1,342,034.00	-13.41
商品及醫療用品	2,973,000.00	1,965,252.00	-1,007,748.00	-33.90
租金與利息	94,886,000.00	69,304,705.00	-25,581,295.00	-26.96
地租及水租	2,521,000.00	2,534,962.00	13,962.00	0.55
房租	250,000.00	194,400.00	-55,600.00	-22.24
機器租金	3,557,000.00	3,210,426.00	-346,574.00	-9.74
交通及運輸設備租金	660,000.00	446,983.00	-213,017.00	-32.28
什項設備租金	452,000.00	198,978.00	-253,022.00	-55.98
利息	87,446,000.00	62,718,956.00	-24,727,044.00	-28.28
折舊、折耗及攤銷	330,897,000.00	338,176,680.00	7,279,680.00	2.20
土地改良物折舊	114,376,000.00	124,365,765.00	9,989,765.00	8.73

加工出口區作業基金 各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
房屋折舊	74,409,000.00	74,252,643.00	-156,357.00	-0.21
機械及設備折舊	100,747,000.00	102,191,228.00	1,444,228.00	1.43
交通及運輸設備折舊	21,209,000.00	21,865,400.00	656,400.00	3.09
什項設備折舊	7,287,000.00	5,783,719.00	-1,503,281.00	-20.63
非業務資產折舊	4,819,000.00	-	-4,819,000.00	-100.00
攤銷	8,050,000.00	9,717,925.00	1,667,925.00	20.72
稅捐與規費(強制費)	70,393,000.00	145,716,713.00	75,323,713.00	107.00
土地稅	57,499,000.00	130,893,569.00	73,394,569.00	127.64
房屋稅	12,096,000.00	13,417,537.00	1,321,537.00	10.93
消費與行為稅	254,000.00	251,587.00	-2,413.00	-0.95
規費	544,000.00	1,154,020.00	610,020.00	112.14
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	243,656,000.00	243,639,804.00	-16,196.00	-0.01
會費	90,000.00	95,300.00	5,300.00	5.89
分擔	241,536,000.00	241,544,504.00	8,504.00	0.00
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	2,030,000.00	2,000,000.00	-30,000.00	-1.48
短絀、賠償與保險給付	14,433,000.00	27,830,851.00	13,397,851.00	92.83
各項短絀	14,433,000.00	27,830,851.00	13,397,851.00	92.83
其他	11,040,000.00	10,444,595.00	-595,405.00	-5.39
其他費用	11,040,000.00	10,444,595.00	-595,405.00	-5.39
合 計	1,308,079,000.00	1,339,798,242.00	31,719,242.00	2.42

加工出口區作業基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國105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	577,000.00	454,162.00	-122,838.00	-21.29	
國外旅費	283,000.00	254,905.00	-28,095.00	-9.93	
廣告費	-	-	-	-	
業務宣導費	150,000.00	81,851.00	-68,149.00	-45.43	
公共關係費	144,000.00	117,406.00	-26,594.00	-18.47	
統計所需項目	12,096,000.00	10,647,190.00	-1,448,810.00	-11.98	
宿舍電費	-	-	-	-	
宿舍水費	-	-	-	-	
員工通勤交通費	-	-	-	-	
宿舍修護費	-	-	-	-	
宿舍保險費	-	-	-	-	
義工服務費	990,000.00	752,460.00	-237,540.00	-23.99	
計時及計件人員酬金	80,000.00	53,780.00	-26,220.00	-32.78	
專技人員酬金	1,980,000.00	2,013,000.00	33,000.00	1.67	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,525,000.00	5,292,988.00	-1,232,012.00	-18.88	
商品	-	-	-	-	
一般土地租金	2,521,000.00	2,534,962.00	13,962.00	0.55	
宿舍基地租金	-	-	-	-	
宿舍折舊	-	-	-	-	
土地增值稅	-	-	-	-	
宿舍基地地價稅	-	-	-	-	
宿舍房屋稅	-	-	-	-	
關稅	-	-	-	-	
貨物稅	-	-	-	-	
證券交易稅	-	-	-	-	
商港服務費	-	-	-	-	
捐助私校及團體	-	-	-	-	
補(協)助政府機關(構)	-	-	-	-	
捐助國外團體	-	-	-	-	
磅差	-	-	-	-	
運輸及搬運短絀	-	-	-	-	
停工短絀	-	-	-	-	
損壞工作	-	-	-	-	
災害短絀	-	-	-	-	
未足額進用殘障人員 差額補助費	-	-	-	-	

產業園區開發
管理基金
分決算表

產業園區開發管理基金

目次

甲、總說明	2-1~2-5
乙、主要表	
1.收支餘絀決算表	2-6~2-9
2.餘絀撥補決算表	2-10
3.現金流量決算表	2-11~2-12
4.平衡表	2-13~2-17
丙、附屬表	
1.勞務收入明細表	2-18~2-19
2.租金及權利金收入明細表	2-20~2-21
3.投融資業務收入明細表	2-22~2-23
4.其他業務收入明細表	2-24~2-25
5.財務收入明細表	2-26~2-27
6.其他業務外收入明細表	2-28~2-29
7.勞務成本明細表	2-30~2-33
8.投融資業務成本明細表	2-34~2-37
9.管理及總務費用明細表	2-38~2-41
10.其他業務外費用明細表	2-42~2-43
11.資產折舊明細表	2-44~2-45
12.資產變賣明細表	2-46~2-47
13.資產報廢明細表	2-48~2-49
14.貸出款明細表	2-50~2-51
15.固定資產建設改良擴充明細表	2-52~2-53
16.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	2-54~2-55
17.長期債務增減明細表	2-56~2-57
18.主要營運項目執行績效摘要表	2-58~2-59
19.基金數額增減明細表	2-60
20.資金轉投資及其餘絀明細表	2-61~2-62
21.員工人數彙計表	2-63
22.用人費用彙計表	2-64~2-65
23.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	2-66
24.所屬分決算收支概況表	2-67~2-68
25.各項費用彙計表	2-69~2-70
26.管制性項目及統計所需項目比較表	2-71

甲、總說明

產業園區開發管理基金

總 說 明

中華民國 105 年度

一、業務計畫實施績效

- (一)工業區管理維護：預計維護面積24,629,001平方公尺，實際維護面積24,350,336.29平方公尺，較預計減少278,664.71平方公尺，約減少1.13%。
- (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105,297,025立方公尺，實際處理量92,125,685立方公尺，較預計減少13,171,340立方公尺，約減少12.51%，主要係工業區部分廠商因歇業、遷廠及減產，污水排放量及收費水量銳減，致污水處理量較預計減少。

二、收支餘絀情形

- (一)業務收入：預算數7,906,864,000元，決算數13,419,327,451元，較預算數增加5,512,463,451元，約增加69.72%，主要係彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物收入較預計增加所致。
- (二)業務外收入：預算數377,792,000元，決算數752,427,046元，較預算數增加374,635,046元，約增加99.16%，主要係處理老舊工業區剩餘土地資產之變賣收入較預計增加所致。
- (三)業務成本與費用：預算數7,390,894,000元，決算數13,987,600,261元，較預算數增加6,596,706,261元，約增加89.25%，主要係彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物較預計增加，投資取得之不動產轉列不動產投資成本隨之增加所致。
- (四)業務外費用：預算數17,425,000元，決算數61,987,970元，較預算數增加44,562,970元，約增加255.74%，主要係退還廠商以前年度污水處理系統使用費收入；撤回彰化縣大城產業園區之設置案，其委託規劃及申請設置等墊支款項轉列費用所致。
- (五)本期餘絀：預算賸餘數876,337,000元，決算賸餘數122,166,266元，較預算數減少754,170,734元，約減少86.06%，主要係上述原因增減互抵所致。

三、餘絀撥補實況

- (一)賸餘之部：預算數2,490,616,000元，決算數801,941,532元，較預算數減少

產業園區開發管理基金

總 說 明

中華民國 105 年度

1,688,674,468元，約減少67.80%，主要係彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物較預計增加，惟因已繳交之租金可抵減售價，爰不動產投資收入增加金額低於不動產投資成本增加金額，致本期賸餘較預計減少；及104年度撥用前期未分配賸餘填補當年度短絀，致前期未分配賸餘較預計減少。

(二)分配之部：預算數1,066,593,000元，決算數801,941,532元，較預算數減少264,651,468元，約減少24.81%，主要係104年度撥用前期未分配賸餘填補當年度短絀，致提存公積較預計減少。

(三)未分配賸餘：預算數1,424,023,000元，決算數0元，較預算數減少1,424,023,000元，約減少100.00%，主要係上述原因增減互抵所致。

(四)短絀之部：預算數及決算數均為0元。

(五)填補之部：預算數及決算數均為0元。

(六)待填補之短絀：預算數及決算數均為0元。

四、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量：業務活動之淨現金流入2,970,637,904元，包括本期賸餘122,166,266元，調整非現金項目流入2,848,471,638元。

(二)投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流入7,117,885,874元，其中現金流入8,198,046,944元，包括減少長期投資7,635,023,491元、長期墊款10,194,226元、固定資產504,387,048元、其他資產48,442,179元；現金流出1,080,161,070元，包括增加短期墊款11,730,891元、長期墊款238,627,934元、固定資產165,914,145元、其他資產663,888,100元。

(三)融資活動之現金流量：融資活動之淨現金流出6,204,173,287元，其中現金流入5,330,056,825元，係增加其他負債5,330,056,825元；現金流出11,534,230,112元，包括減少其他負債2,513,240,112元、長期債務9,020,990,000元。

(四)現金及約當現金之淨增3,884,350,491元，係期末現金13,081,075,863.20元較

產業園區開發管理基金

總 說 明

中華民國 105 年度

期初現金9,196,725,372.20元增加之數。

五、資產負債情況

(一) 資產部分：166,596,893,567.72元。

1. 流動資產14,149,791,815.84元。

(1) 現金13,081,075,863.20元，係銀行存款。

(2) 流動金融資產496,574,542元，係以成本衡量之流動金融資產。

(3) 應收款項526,017,483.64元，包括應收帳款469,046,259.64元、備抵呆帳—應收帳款85,393元、應收分期帳款45,894,745元、應收利息11,161,872元。

(4) 預付款項14,862,699元，包括用品盤存7,369,549元、預付費用6,855,342元、預付利息637,808元。

(5) 短期貸墊款31,261,228元，包括短期墊款30,206,103元、應收到期長期貸款1,055,125元。

2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金74,210,870,979.88元，包括長期投資57,893,618,794元、長期墊款15,253,150,010.88元、準備金1,064,102,175元。

3. 固定資產70,685,063,495元，包括土地51,570,153,467元、土地改良物8,603,307,509元、房屋及建築5,354,097,241元、機械及設備4,726,240,192元、交通及運輸設備306,930,279元、什項設備105,108,779元、購建中固定資產19,226,028元。

4. 無形資產68,388元，係電腦軟體。

5. 其他資產7,551,098,889元，包括非業務資產26,830,875元、什項資產7,524,268,014元。

(二) 負債部分：32,436,832,340元。

1. 流動負債8,203,903,860元，包括短期債務6,451,680,000元、應付款項1,532,211,266元、預收款項220,012,594元。

2. 長期負債4,000,000,000元，係長期借款。

3. 其他負債20,232,928,480元，係什項負債。

(三) 淨值部分：134,160,061,227.72元。

1. 基金29,820,798,238.16元。

產業園區開發管理基金

總 說 明

中華民國 105 年度

2. 公積86,340,659,812.56元，包括資本公積78,938,765,298元、特別公積7,401,894,514.56元。
3. 淨值其他項目17,998,603,177元，係未實現重估增值。

六、其他

(一)本年度辦理補辦以後年度預算事項

1. 為配合執行「工業區土地租金優惠調整措施(006688措施)」，向行政院中長期資金貸款，辦理工業區土地及建築物之購置作業。本年度原編償還預算數12,408,811,000元，全數於104年度先行辦理。另奉行政院105年5月26日院授經工字第10503811410號函同意，提前償還9,020,990,000元，並補辦106年度預算。
2. 為提供廠商所需環保用地，變賣處分觀音工業區工業區段四小段149地號，帳面價值37,052,400元，淨處分價款416,398,400元，加計未實現重估增值10,586,400元，資產變賣賸餘389,932,400元，奉行政院105年4月11日院授經計字第10500562310號函同意辦理，並補辦106年度預算。

(二)其他重要事項

1. 辦理「工業區土地租金優惠調整措施(006688措施)」之執行情形：
 - (1) 006688措施提供廠商建廠初期低租金之優惠（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，本年度租金優惠金額約為115,541,512元。
 - (2) 為辦理006688措施，向行政院中長期資金貸款，以取得不動產投資，供工業興辦人租售，截至本年度終了所賸債務餘額6,451,680,000元，預計於106年2月全數清償完畢。
2. 辦理與榮民工程公司開發契約終止之執行情形：
 - (1) 因應榮民工程公司「民營化未隨同移轉業務清理修正計畫」，該公司於103年底全面退出工業區開發，其中彰濱（鹿港區）、台南科技、花蓮和平及斗六擴大等工業區尚未完成未租售土地之鑑價程序及

產業園區開發管理基金

總 說 明

中華民國 105 年度

合意終止開發契約。經多次召開會議研商，該公司對鑑價過程已無異議，並於105年12月28日召開「工業區土地市價化優惠方案跨部會推動小組」會議審議，決議鑑價金額採3家估價師評估總價之平均數予以審定，即15,476,565,405元，將陳報行政院核定後續終止契約事宜。

- (2) 因與榮民工程公司終止契約所需資金，係由該基金以舉債方式辦理，後續未開發完成工業區土地，擬公開徵選受託單位承續辦理開發事宜，並由受託單位向金融機構貸款籌措資金進行開發，嗣以土地出售所得價款逐步歸墊該基金作為償債來源。本年度長期債務舉借預算9,300,000,000元，及以前年度保留數4,000,000,000元，共計13,300,000,000元，因配合業務進度及衡酌基金資金需求，尚未辦理債務舉借，全數保留至106年度繼續執行。

本 頁 空 白

乙、主要表

本 頁 空 白

產業園區開

收支餘絀

中華民國

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
一、業務收入	7,906,864,000.00	100.00	13,419,327,451.00	100.00
(一)勞務收入	2,278,380,000.00	28.82	2,228,751,998.00	16.61
1.服務收入	2,278,380,000.00	28.82	2,228,751,998.00	16.61
2.管理收入	-	-	-	-
3.其他勞務收入	-	-	-	-
(二)銷貨收入	-	-	-	-
1.給水銷貨收入	-	-	-	-
(三)租金及權利金收入	133,996,000.00	1.69	195,007,988.00	1.45
1.土地租金收入	42,434,000.00	0.54	51,032,865.00	0.38
2.廠房租金收入	-	-	-	-
3.其他建築物租金收入	30,793,000.00	0.39	30,148,254.00	0.22
4.權利金收入	60,769,000.00	0.77	113,826,869.00	0.85
5.其他租金收入	-	-	-	-
(四)投融資業務收入	5,203,401,000.00	65.81	10,594,749,355.00	78.95
1.事業投資收入	-	-	-	-
2.融資業務收入	1,000.00	0.00	-	-
3.不動產投資收入	5,203,400,000.00	65.81	10,594,749,355.00	78.95
4.存款利息收入	-	-	-	-
5.其他投融資業務收入	-	-	-	-
(五)醫療收入	-	-	-	-
1.衛生保健收入	-	-	-	-
(六)其他業務收入	291,087,000.00	3.68	400,818,110.00	2.99
1.其他補助收入	-	-	-	-
2.雜項業務收入	291,087,000.00	3.68	400,818,110.00	2.99
二、業務成本與費用	7,390,894,000.00	93.47	13,987,600,261.00	104.23
(一)勞務成本	3,748,465,000.00	47.41	3,822,064,913.00	28.48
1.服務成本	3,748,465,000.00	47.41	3,822,064,913.00	28.48
2.管理成本	-	-	-	-
3.其他勞務成本	-	-	-	-
(二)銷貨成本	-	-	-	-
1.給水銷貨成本	-	-	-	-
(三)出租資產成本	-	-	-	-
1.出租土地成本	-	-	-	-
2.出租廠房成本	-	-	-	-
3.出租其他建築物成本	-	-	-	-
(四)投融資業務成本	3,310,771,000.00	41.87	9,883,803,343.00	73.65

發管理基金

決算表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
5,512,463,451.00	69.72	17,969,009,003.00	100.00
-49,628,002.00	-2.18	2,149,329,233.00	11.96
-49,628,002.00	-2.18	2,149,329,233.00	11.96
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
61,011,988.00	45.53	223,564,491.00	1.24
8,598,865.00	20.26	43,130,532.00	0.24
-	-	-	-
-644,746.00	-2.09	32,045,099.00	0.18
53,057,869.00	87.31	148,388,860.00	0.83
-	-	-	-
5,391,348,355.00	103.61	15,160,891,966.00	84.37
-	-	-	-
-1,000.00	-100.00	-	-
5,391,349,355.00	103.61	15,160,891,966.00	84.37
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
109,731,110.00	37.70	435,223,313.00	2.42
-	-	29,500,000.00	0.16
109,731,110.00	37.70	405,723,313.00	2.26
6,596,706,261.00	89.25	19,327,629,151.00	107.56
73,599,913.00	1.96	3,850,772,604.00	21.43
73,599,913.00	1.96	3,850,772,604.00	21.43
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
6,573,032,343.00	198.53	15,158,980,350.00	84.36

產業園區開

收支餘絀

中華民國

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
1.事業投資成本	-	-	-	-
2.融資業務成本	1,000.00	0.00	700.00	0.00
3.不動產投資成本	3,310,770,000.00	41.87	9,883,802,643.00	73.65
4.其他投融資業務成本	-	-	-	-
(五)醫療成本	-	-	-	-
1.衛生保健成本	-	-	-	-
(六)行銷及業務費用	-	-	-	-
1.業務費用	-	-	-	-
(七)管理及總務費用	331,658,000.00	4.19	281,732,005.00	2.10
1.管理費用及總務費用	331,658,000.00	4.19	281,732,005.00	2.10
(八)其他業務費用	-	-	-	-
1.雜項業務費用	-	-	-	-
三、業務賸餘（短絀－）	515,970,000.00	6.53	-568,272,810.00	-4.23
四、業務外收入	377,792,000.00	4.78	752,427,046.00	5.61
(一)財務收入	51,770,000.00	0.65	82,214,693.00	0.61
1.利息收入	51,770,000.00	0.65	67,316,052.00	0.50
2.投資賸餘	-	-	14,898,641.00	0.11
(二)其他業務外收入	326,022,000.00	4.12	670,212,353.00	4.99
1.財產交易賸餘	111,434,000.00	1.41	465,332,567.00	3.47
2.資產使用及權利金收入	-	-	-	-
3.受贈收入	-	-	-	-
4.違規罰款收入	29,795,000.00	0.38	21,330,609.00	0.16
5.收回呆帳	-	-	-	-
6.雜項收入	184,793,000.00	2.34	183,549,177.00	1.37
五、業務外費用	17,425,000.00	0.22	61,987,970.00	0.46
(一)財務費用	-	-	-	-
1.利息費用	-	-	-	-
2.投資短絀	-	-	-	-
(二)其他業務外費用	17,425,000.00	0.22	61,987,970.00	0.46
1.財產交易短絀	16,425,000.00	0.21	28,420,763.00	0.21
2.雜項費用	1,000,000.00	0.01	33,567,207.00	0.25
六、業務外賸餘（短絀－）	360,367,000.00	4.56	690,439,076.00	5.15
七、非常賸餘（短絀－）	-	-	-	-
八、會計原則變動累積影響數	-	-	-	-
九、本期賸餘（短絀－）	876,337,000.00	11.08	122,166,266.00	0.91

發管理基金

決算表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
-	-	-	-
-300.00	-30.00	700.00	0.00
6,573,032,643.00	198.53	15,158,979,650.00	84.36
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-49,925,995.00	-15.05	317,876,197.00	1.77
-49,925,995.00	-15.05	317,876,197.00	1.77
-	-	-	-
-	-	-	-
-1,084,242,810.00	-210.14	-1,358,620,148.00	-7.56
374,635,046.00	99.16	450,832,908.00	2.51
30,444,693.00	58.81	64,331,915.00	0.36
15,546,052.00	30.03	57,290,965.00	0.32
14,898,641.00	-	7,040,950.00	0.04
344,190,353.00	105.57	386,500,993.00	2.15
353,898,567.00	317.59	76,165,529.00	0.42
-	-	-	-
-	-	-	-
-8,464,391.00	-28.41	42,039,288.00	0.23
-	-	-	-
-1,243,823.00	-0.67	268,296,176.00	1.49
44,562,970.00	255.74	75,037,954.00	0.42
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
44,562,970.00	255.74	75,037,954.00	0.42
11,995,763.00	73.03	20,367,457.00	0.11
32,567,207.00	3,256.72	54,670,497.00	0.30
330,072,076.00	91.59	375,794,954.00	2.09
-	-	-	-
-	-	-	-
-754,170,734.00	-86.06	-982,825,194.00	-5.47

產業園區開發管理基金

餘絀撥補決算表

中華民國105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	%
一、賸餘之部	2,490,616,000.00	100.00	801,941,532.00	100.00	-1,688,674,468.00	-67.80	1,662,600,460.00	100.00
(一)本期賸餘	876,337,000.00	35.19	122,166,266.00	15.23	-754,170,734.00	-86.06		-
(二)前期未分配賸餘	1,614,279,000.00	64.81	679,775,266.00	84.77	-934,503,734.00	-57.89	1,662,600,460.00	100.00
(三)公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
二、分配之部	1,066,593,000.00	42.82	801,941,532.00	100.00	-264,651,468.00	-24.81	982,825,194.00	59.11
(一)填補累積短絀	-	-		-	-	-	982,825,194.00	59.11
(二)提存公積	1,066,593,000.00	42.82	801,941,532.00	100.00	-264,651,468.00	-24.81		-
(三)賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
三、未分配賸餘	1,424,023,000.00	57.18	-	-	-1,424,023,000.00	-100.00	679,775,266.00	40.89
四、短絀之部	-	-	-	-	-	-	982,825,194.00	100.00
(一)本期短絀	-	-		-	-	-	982,825,194.00	100.00
(二)前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
五、填補之部	-	-	-	-	-	-	982,825,194.00	100.00
(一)撥用賸餘	-	-		-	-	-	982,825,194.00	100.00
(二)撥用公積	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)折減基金	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)國庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
六、待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

產業園區開發管理基金

現金流量決算表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
一、業務活動之現金流量				
(一)本期賸餘(短絀-)	876,337,000.00	122,166,266.00	-754,170,734.00	-86.06
(二)調整非現金項目	3,253,527,000.00	2,848,471,638.00	-405,055,362.00	-12.45
1.提存呆帳、醫療折讓及短絀	131,835,000.00	125,693,362.00	-6,141,638.00	-4.66
2.折舊及折耗	1,765,297,000.00	1,761,622,019.00	-3,674,981.00	-0.21
3.攤銷	5,152,000.00	5,117,659.00	-34,341.00	-0.67
4.處理資產短絀(賸餘-)	-95,009,000.00	397,118,671.00	492,127,671.00	-517.98
5.其他	1,573,240,000.00	-65,157,090.00	-1,638,397,090.00	-104.14
6.流動資產淨減(淨增-)	-126,988,000.00	52,472,952.00	179,460,952.00	-141.32
7.流動負債淨增(淨減-)	-	571,604,065.00	571,604,065.00	-
(三)業務活動之淨現金流入(流出-)	4,129,864,000.00	2,970,637,904.00	-1,159,226,096.00	-28.07
二、投資活動之現金流量				
(一)減少流動金融資產及短期貸墊款	-	-	-	-
1.減少短期貸款	-	-	-	-
2.減少短期墊款	-	-	-	-
(二)減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	356,507,000.00	7,645,217,717.00	7,288,710,717.00	2,044.48
1.減少長期投資	-	7,635,023,491.00	7,635,023,491.00	-
2.減少長期貸款	-	-	-	-
3.減少長期墊款	356,507,000.00	10,194,226.00	-346,312,774.00	-97.14
(三)減少固定資產及遞耗資產	135,000,000.00	504,387,048.00	369,387,048.00	273.62
1.減少固定資產	135,000,000.00	504,387,048.00	369,387,048.00	273.62
(四)減少無形資產、遞延借項及其他資產	2,500,000.00	48,442,179.00	45,942,179.00	1,837.69
1.減少其他資產	2,500,000.00	48,442,179.00	45,942,179.00	1,837.69
(五)增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-11,730,891.00	-11,730,891.00	-
1.增加短期貸款	-	-	-	-
2.增加短期墊款	-	-11,730,891.00	-11,730,891.00	-
(六)增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-6,292,443,000.00	-238,627,934.00	6,053,815,066.00	-96.21
1.增加長期投資	-	-	-	-
2.增加長期貸款	-	-	-	-
3.增加長期墊款	-6,292,443,000.00	-238,627,934.00	6,053,815,066.00	-96.21
(七)增加固定資產及遞耗資產	-164,551,000.00	-165,914,145.00	-1,363,145.00	0.83
1.增加固定資產	-164,551,000.00	-165,914,145.00	-1,363,145.00	0.83

產業園區開發管理基金

現金流量決算表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
(八)增加無形資產、遞延借項及其他資產	-1,600,000.00	-663,888,100.00	-662,288,100.00	41,393.01
1.增加無形資產	-1,600,000.00	-	1,600,000.00	-100.00
2.增加遞延借項	-	-	-	-
3.增加其他資產	-	-663,888,100.00	-663,888,100.00	-
(九)投資活動之淨現金流入（流出-）	-5,964,587,000.00	7,117,885,874.00	13,082,472,874.00	-219.34
三、融資活動之現金流量				
(一)增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	1,322,850,000.00	5,330,056,825.00	4,007,206,825.00	302.92
1.增加其他負債	1,322,850,000.00	5,330,056,825.00	4,007,206,825.00	302.92
2.增加遞延貸項	-	-	-	-
(二)增加長期負債	9,300,000,000.00	-	-9,300,000,000.00	-100.00
1.增加長期債務	9,300,000,000.00	-	-9,300,000,000.00	-100.00
(三)增加基金、公積及填補短絀	-	-	-	-
1.增加基金	-	-	-	-
(四)減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-80,000,000.00	-2,513,240,112.00	-2,433,240,112.00	3,041.55
1.減少短期債務	-	-	-	-
2.減少其他負債	-80,000,000.00	-2,513,240,112.00	-2,433,240,112.00	3,041.55
(五)減少長期負債	-12,408,811,000.00	-9,020,990,000.00	3,387,821,000.00	-27.30
1.減少長期債務	-12,408,811,000.00	-9,020,990,000.00	3,387,821,000.00	-27.30
(六)融資活動之淨現金流入（流出-）	-1,865,961,000.00	-6,204,173,287.00	-4,338,212,287.00	232.49
四、現金及約當現金之淨增（淨減-）	-3,700,684,000.00	3,884,350,491.00	7,585,034,491.00	-204.96
五、期初現金及約當現金	14,713,717,000.00	9,196,725,372.20	-5,516,991,627.80	-37.50
六、期末現金及約當現金	11,013,033,000.00	13,081,075,863.20	2,068,042,863.20	18.78

備註：

不影響現金流量之投資及融資活動：

1.投資活動

(1)撥入資產841,508,090元。

(2)撥出資產634,731,789元。

(3)受贈資產804,783元。

(4)土地撥入資產減值6,282,445元、轉列委託處分資產3,265,000元、重估減值1,453,277元、複丈增值1,451,963元、申報地價調整增值12,703,496,887元及減值27,125,304元。

(5)未完工程轉列財產46,666,709元。

2.融資活動

一年內到期之長期負債轉列短期負債6,451,680,000元。

產業園區開發管理基金

平 衡 表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	166,596,893,567.72	100.00	160,175,127,201.72	100.00	6,421,766,366.00	4.01
一、流動資產	14,149,791,815.84	8.49	10,319,963,046.84	6.44	3,829,828,769.00	37.11
(一)現金	13,081,075,863.20	7.85	9,196,725,372.20	5.74	3,884,350,491.00	42.24
1.銀行存款	13,081,075,863.20	7.85	9,195,245,372.20	5.74	3,885,830,491.00	42.26
2.零用及週轉金	-	-	1,480,000.00	0.00	-1,480,000.00	-100.00
(二)流動金融資產	496,574,542.00	0.30	496,574,542.00	0.31	-	-
1.以成本衡量之金融資產－流動	496,574,542.00	0.30	496,574,542.00	0.31	-	-
2.以成本衡量之金融資產評價調整－流動	-	-	-	-	-	-
(三)應收款項	526,017,483.64	0.32	592,504,567.64	0.37	-66,487,084.00	-11.22
1.應收票據	-	-	-	-	-	-
2.應收帳款	469,046,259.64	0.28	587,934,358.64	0.37	-118,888,099.00	-20.22
3.備抵呆帳－應收帳款(-)	-85,393.00	-0.00	-552,610.00	-0.00	467,217.00	-84.55
4.應收醫療帳款	-	-	-	-	-	-
5.應收分期帳款	45,894,745.00	0.03	-	-	45,894,745.00	-
6.應收收益	-	-	-	-	-	-
7.應收利息	11,161,872.00	0.01	5,122,819.00	0.00	6,039,053.00	117.89
8.其他應收款	-	-	-	-	-	-
(四)存貨	-	-	-	-	-	-
1.物料	-	-	-	-	-	-
2.醫療用品	-	-	-	-	-	-
3.營建及加工品	-	-	-	-	-	-
(五)預付款項	14,862,699.00	0.01	14,628,228.00	0.01	234,471.00	1.60
1.預付在建工程款	-	-	-	-	-	-
2.用品盤存	7,369,549.00	0.00	7,609,016.00	0.00	-239,467.00	-3.15
3.預付費用	6,855,342.00	0.00	6,289,349.00	0.00	565,993.00	9.00
4.預付利息	637,808.00	0.00	729,863.00	0.00	-92,055.00	-12.61
5.留抵稅額	-	-	-	-	-	-
6.其他預付款	-	-	-	-	-	-
(六)短期貸墊款	31,261,228.00	0.02	19,530,337.00	0.01	11,730,891.00	60.06
1.短期墊款	30,206,103.00	0.02	18,475,212.00	0.01	11,730,891.00	63.50
2.短期貸款	-	-	-	-	-	-
3.應收到期長期貸款	1,055,125.00	0.00	1,055,125.00	0.00	-	-
二、投資、長期應收款、貸墊款及準備金	74,210,870,979.88	44.55	83,606,901,220.88	52.20	-9,396,030,241.00	-11.24

產業園區開發管理基金

平 衡 表

中華民國105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	%
(一)長期投資	57,893,618,794.00	34.75	67,509,350,023.00	42.15	-9,615,731,229.00	-14.24
1.採權益法之長期股權投資	-	-	-	-	-	-
2.採權益法之長期股權投資權益調整	-	-	-	-	-	-
3.不動產投資	59,414,916,268.00	35.66	68,930,747,343.00	43.03	-9,515,831,075.00	-13.80
4.備抵不動產投資短絀(-)	-1,532,295,474.00	-0.92	-1,432,395,320.00	-0.89	-99,900,154.00	6.97
5.長期信託投資	-	-	-	-	-	-
6.以成本衡量之金融資產－非流動	-	-	-	-	-	-
7.以成本衡量之金融資產評價調整－非流動	-	-	-	-	-	-
8.其他長期投資	10,998,000.00	0.01	10,998,000.00	0.01	-	-
(二)長期貸款	-	-	-	-	-	-
1.其他長期貸款	-	-	-	-	-	-
(三)長期墊款	15,253,150,010.88	9.16	15,039,695,955.88	9.39	213,454,055.00	1.42
1.長期墊款	15,253,150,010.88	9.16	15,039,695,955.88	9.39	213,454,055.00	1.42
(四)準備金	1,064,102,175.00	0.64	1,057,855,242.00	0.66	6,246,933.00	0.59
1.退休及離職準備金	1,064,102,175.00	0.64	1,057,855,242.00	0.66	6,246,933.00	0.59
三、固定資產	70,685,063,495.00	42.43	59,102,453,970.00	36.90	11,582,609,525.00	19.60
(一)土地	51,570,153,467.00	30.96	39,455,114,298.00	24.63	12,115,039,169.00	30.71
1.土地	51,570,153,467.00	30.96	39,455,114,298.00	24.63	12,115,039,169.00	30.71
(二)土地改良物	8,603,307,509.00	5.16	8,822,100,590.00	5.51	-218,793,081.00	-2.48
1.土地改良物	20,251,170,492.00	12.16	19,883,084,721.00	12.41	368,085,771.00	1.85
2.累計折舊－土地改良物(-)	-11,647,862,983.00	-6.99	-11,060,984,131.00	-6.91	-586,878,852.00	5.31
(三)房屋及建築	5,354,097,241.00	3.21	5,308,625,298.00	3.31	45,471,943.00	0.86
1.房屋及建築	9,321,057,035.00	5.59	9,072,906,867.00	5.66	248,150,168.00	2.74
2.累計折舊－房屋及建築(-)	-3,966,959,794.00	-2.38	-3,764,281,569.00	-2.35	-202,678,225.00	5.38
(四)機械及設備	4,726,240,192.00	2.84	5,062,013,931.00	3.16	-335,773,739.00	-6.63
1.機械及設備	19,551,399,931.00	11.74	19,499,090,838.00	12.17	52,309,093.00	0.27
2.累計折舊－機械及設備(-)	-14,825,159,739.00	-8.90	-14,437,076,907.00	-9.01	-388,082,832.00	2.69
(五)交通及運輸設備	306,930,279.00	0.18	318,437,357.00	0.20	-11,507,078.00	-3.61
1.交通及運輸設備	788,311,801.00	0.47	773,228,214.00	0.48	15,083,587.00	1.95
2.累計折舊－交通及運輸設備(-)	-481,381,522.00	-0.29	-454,790,857.00	-0.28	-26,590,665.00	5.85
(六)什項設備	105,108,779.00	0.06	88,782,166.00	0.06	16,326,613.00	18.39

產業園區開發管理基金

平 衡 表

中華民國105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	%
1.什項設備	297,600,434.00	0.18	282,621,182.00	0.18	14,979,252.00	5.30
2.累計折舊 —什項設備(-)	-192,491,655.00	-0.12	-193,839,016.00	-0.12	1,347,361.00	-0.70
(七)租賃權益改良	-	-	-	-	-	-
1.租賃權益改良	-	-	-	-	-	-
2.累計折舊 —租賃權益改良(-)	-	-	-	-	-	-
(八)購建中固定資產	19,226,028.00	0.01	47,380,330.00	0.03	-28,154,302.00	-59.42
1.待過戶房地產	-	-	-	-	-	-
2.未完工程	19,226,028.00	0.01	47,380,330.00	0.03	-28,154,302.00	-59.42
3.預付工程及土地款	-	-	-	-	-	-
四、無形資產	68,388.00	0.00	5,186,047.00	0.00	-5,117,659.00	-98.68
(一)無形資產	68,388.00	0.00	5,186,047.00	0.00	-5,117,659.00	-98.68
1.電腦軟體	68,388.00	0.00	5,186,047.00	0.00	-5,117,659.00	-98.68
五、遞延借項	-	-	-	-	-	-
(一)遞延費用	-	-	-	-	-	-
1.遞延費用	-	-	-	-	-	-
六、其他資產	7,551,098,889.00	4.53	7,140,622,917.00	4.46	410,475,972.00	5.75
(一)非業務資產	26,830,875.00	0.02	23,565,875.00	0.01	3,265,000.00	13.85
1.委託處分資產	26,830,875.00	0.02	23,565,875.00	0.01	3,265,000.00	13.85
2.其他非業務資產	-	-	-	-	-	-
3.累計折舊— 其他非業務資產(-)	-	-	-	-	-	-
(二)什項資產	7,524,268,014.00	4.52	7,117,057,042.00	4.44	407,210,972.00	5.72
1.存出保證金	243,958.00	0.00	241,558.00	0.00	2,400.00	0.99
2.催收款項	216,387,741.00	0.13	238,193,043.00	0.15	-21,805,302.00	-9.15
3.備抵呆帳 —催收款項(-)	-9,559,416.00	-0.01	-6,669,852.00	-0.00	-2,889,564.00	43.32
4.暫付及待結轉帳項	663,885,700.00	0.40	20,000,000.00	0.01	643,885,700.00	3,219.43
5.代管資產	9,112,756,489.00	5.47	8,950,336,782.00	5.59	162,419,707.00	1.81
6.累計折舊—代管資產(-)	-2,459,446,458.00	-1.48	-2,085,044,489.00	-1.30	-374,401,969.00	17.96
(三)待整理資產	-	-	-	-	-	-
1.其他待整理資產	-	-	-	-	-	-
合 計	166,596,893,567.72	100.00	160,175,127,201.72	100.00	6,421,766,366.00	4.01
負債	32,436,832,340.00	19.47	39,367,640,977.00	24.58	-6,930,808,637.00	-17.61
一、流動負債	8,203,903,860.00	4.92	4,493,093,733.00	2.81	3,710,810,127.00	82.59
(一)短期債務	6,451,680,000.00	3.87	3,300,000,000.00	2.06	3,151,680,000.00	95.51

產業園區開發管理基金

平 衡 表

中華民國105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	%
1.應付到期長期負債	6,451,680,000.00	3.87	3,300,000,000.00	2.06	3,151,680,000.00	95.51
(二)應付款項	1,532,211,266.00	0.92	908,162,399.00	0.57	624,048,867.00	68.72
1.應付帳款	-	-	-	-	-	-
2.應付代收款	1,525,834,368.00	0.92	899,718,342.00	0.56	626,116,026.00	69.59
3.應付費用	250,000.00	0.00	204,000.00	0.00	46,000.00	22.55
4.應付稅款	3,862,398.00	0.00	3,667,463.00	0.00	194,935.00	5.32
5.應付利息	2,264,500.00	0.00	4,572,594.00	0.00	-2,308,094.00	-50.48
6.應付工程款	-	-	-	-	-	-
7.其他應付款	-	-	-	-	-	-
(三)預收款項	220,012,594.00	0.13	284,931,334.00	0.18	-64,918,740.00	-22.78
1.預收收入	220,012,594.00	0.13	284,931,334.00	0.18	-64,918,740.00	-22.78
2.其他預收款	-	-	-	-	-	-
二、長期負債	4,000,000,000.00	2.40	16,172,670,000.00	10.10	-12,172,670,000.00	-75.27
(一)長期債務	4,000,000,000.00	2.40	16,172,670,000.00	10.10	-12,172,670,000.00	-75.27
1.長期借款	4,000,000,000.00	2.40	16,172,670,000.00	10.10	-12,172,670,000.00	-75.27
三、其他負債	20,232,928,480.00	12.14	18,701,877,244.00	11.68	1,531,051,236.00	8.19
(一)什項負債	20,232,928,480.00	12.14	18,701,877,244.00	11.68	1,531,051,236.00	8.19
1.存入保證金	1,579,699,345.00	0.95	1,390,873,466.00	0.87	188,825,879.00	13.58
2.應付保管款	640,704,501.00	0.38	611,110,049.00	0.38	29,594,452.00	4.84
3.應付退休及離職金	1,064,102,175.00	0.64	1,057,855,242.00	0.66	6,246,933.00	0.59
4.應付代管資產	6,649,256,618.00	3.99	6,865,292,293.00	4.29	-216,035,675.00	-3.15
5.暫收及待結轉帳項	10,299,165,841.00	6.18	8,776,746,194.00	5.48	1,522,419,647.00	17.35
6.其他什項負債	-	-	-	-	-	-
四、遞延貸項	-	-	-	-	-	-
(一)遞延收入	-	-	-	-	-	-
1.遞延收入	-	-	-	-	-	-
淨值	134,160,061,227.72	80.53	120,807,486,224.72	75.42	13,352,575,003.00	11.05
一、基金	29,820,798,238.16	17.90	29,820,798,238.16	18.62	-	-
(一)基金	29,820,798,238.16	17.90	29,820,798,238.16	18.62	-	-
1.基金	29,820,798,238.16	17.90	29,820,798,238.16	18.62	-	-
二、公積	86,340,659,812.56	51.83	84,759,357,966.56	52.92	1,581,301,846.00	1.87
(一)資本公積	78,938,765,298.00	47.38	78,159,404,984.00	48.80	779,360,314.00	1.00
1.受贈公積	78,938,765,298.00	47.38	78,159,404,984.00	48.80	779,360,314.00	1.00
2.其他資本公積	-	-	-	-	-	-
(二)特別公積	7,401,894,514.56	4.44	6,599,952,982.56	4.12	801,941,532.00	12.15
1.特別公積	7,401,894,514.56	4.44	6,599,952,982.56	4.12	801,941,532.00	12.15

產業園區開發管理基金

平 衡 表

中華民國105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	%
三、累積餘(+)-絀(-)	-	-	679,775,266.00	0.42	-679,775,266.00	-100.00
(一)累積餘(+)-絀(-)	-	-	679,775,266.00	0.42	-679,775,266.00	-100.00
四、淨值其他項目	17,998,603,177.00	10.80	5,547,554,754.00	3.46	12,451,048,423.00	224.44
(一)金融商品未實現餘絀	-	-	-	-	-	-
1.金融商品未實現餘絀	-	-	-	-	-	-
(二)未實現重估增值	17,998,603,177.00	10.80	5,547,554,754.00	3.46	12,451,048,423.00	224.44
1.未實現重估增值	17,998,603,177.00	10.80	5,547,554,754.00	3.46	12,451,048,423.00	224.44
合 計	166,596,893,567.72	100.00	160,175,127,201.72	100.00	6,421,766,366.00	4.01

備註：

信託代理與保證資產(負債)科目，104年12月31日餘額為982,040,139元，105年12月31日餘額為792,396,031元，均屬保證品(應付保證品)。

本 頁 空 白

丙、附屬表

本 頁 空 白

產業園區開

勞務收入

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、服務收入	2,278,380,000.00	2,228,751,998.00
二、管理收入	-	-
三、其他勞務收入	-	-
合 計	2,278,380,000.00	2,228,751,998.00

發管理基金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
-49,628,002.00	-2.18	
-	-	
-	-	
-49,628,002.00	-2.18	

產業園區開
租金及權利金
中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、土地租金收入	42,434,000.00	51,032,865.00
二、廠房租金收入	-	-
三、其他建築物租金收入	30,793,000.00	30,148,254.00
四、權利金收入	60,769,000.00	113,826,869.00
五、其他租金收入	-	-
合 計	133,996,000.00	195,007,988.00

發管理基金

收入明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
8,598,865.00	20.26	主要係大發等工業區因土地公告地價及現值調增，計收之土地租金收入較預計增加所致。
-	-	
-644,746.00	-2.09	
53,057,869.00	87.31	主要係增加新竹、大里等工業區下水道系統擴建、整建、營運及移轉案權利金收入所致。
-	-	
61,011,988.00	45.53	

產業園區開

投融資業務

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、事業投資收入	-	-
二、融資業務收入	1,000.00	-
三、不動產投資收入	5,203,400,000.00	10,594,749,355.00
四、存款利息收入	-	-
五、其他投融資業務收入	-	-
合 計	5,203,401,000.00	10,594,749,355.00

發管理基金

收入明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
-	-	
-1,000.00	-100.00	主要係彰濱養殖戶貸款遲延利息收入未如預期所致。
5,391,349,355.00	103.61	主要係彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物收入較預計增加所致。
-	-	
-	-	
5,391,348,355.00	103.61	

產業園區開

其他業務收

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、其他補助收入	-	
二、雜項業務收入	291,087,000.00	400,818,110.00
合 計	291,087,000.00	400,818,110.00

發管理基金

入明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
-	-	
109,731,110.00	37.70	主要係彰濱等工業區部分廠商承購土地之出售附加收入及台南科技等工業區廠商提前終止租約沒收擔保金收入較預計增加所致。
109,731,110.00	37.70	

產業園區開

財務收入

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、利息收入	51,770,000.00	67,316,052.00
二、投資賸餘	-	14,898,641.00
合 計	51,770,000.00	82,214,693.00

發管理基金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
15,546,052.00	30.03	主要係存放於金融機構之利息收入較預計增加所致。
14,898,641.00	-	主要係增加世正開發股份有限公司發放之現金股利所致。
30,444,693.00	58.81	

產業園區開
其他業務外

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、財產交易賸餘	111,434,000.00	465,332,567.00
二、資產使用及權利金收入	-	-
三、受贈收入	-	-
四、違規罰款收入	29,795,000.00	21,330,609.00
五、收回呆帳	-	-
六、雜項收入	184,793,000.00	183,549,177.00
合 計	326,022,000.00	670,212,353.00

發管理基金

收入明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
353,898,567.00	317.59	主要係處理老舊工業區剩餘土地資產之變賣收入較預計增加所致。
-	-	
-	-	
-8,464,391.00	-28.41	主要係工業區廠商延遲繳納租金及違規之罰款收入較預計減少所致。
-	-	
-1,243,823.00	-0.67	
344,190,353.00	105.57	

產業園區開**勞務成本**

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、服務成本	3,748,465,000.00	3,822,064,913.00
(一)用人費用	845,452,000.00	832,940,854.00
2.聘僱及兼職人員薪資	543,556,000.00	516,182,282.00
3.超時工作報酬	28,927,000.00	25,872,660.00
4.津貼	17,402,000.00	16,246,705.00
5.獎金	138,476,000.00	132,919,568.00
6.退休及卹償金	35,391,000.00	66,991,760.00
8.福利費	81,674,000.00	74,708,729.00
9.提繳費	26,000.00	19,150.00
(二)服務費用	974,134,000.00	1,048,490,769.00
1.水電費	268,015,000.00	258,184,241.00
2.郵電費	11,253,000.00	10,948,984.00
3.旅運費	7,230,000.00	7,005,824.00
4.印刷裝訂與廣告費	2,022,000.00	2,594,906.00
5.修理保養及保固費	286,292,000.00	326,742,074.00
6.保險費	2,764,000.00	2,331,064.00
7.一般服務費	268,265,000.00	312,479,645.00
8.專業服務費	123,421,000.00	123,497,542.00
9.公共關係費	4,872,000.00	4,706,489.00
(三)材料及用品費	127,082,000.00	134,439,765.00
1.使用材料費	81,105,000.00	78,128,711.00
2.用品消耗	45,977,000.00	56,311,054.00
(四)租金與利息	7,561,000.00	7,301,444.00
1.地租及水租	826,000.00	825,057.00
2.房租	-	-
3.機器租金	763,000.00	708,345.00
4.交通及運輸設備租金	-	202,884.00
5.什項設備租金	5,972,000.00	5,565,158.00
(五)折舊、折耗及攤銷	1,764,286,000.00	1,760,550,523.00
1.土地改良物折舊	584,449,000.00	604,582,601.00

發管理基金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減	備 註
金 額 %	
73,599,913.00	1.96 1.公共關係費預算數4,872,000元，決算數4,706,489元。 2.辦理工業區公共設施環境清潔外包，編列勞務承攬389人，預算數118,363,000元，進用363人，決算數123,397,269元；污水處理廠操作外包之編制外契僱人力，編列0人，預算數0元，進用5人，決算數1,199,377元。
-12,511,146.00	-1.48
-27,373,718.00	-5.04
-3,054,340.00	-10.56
-1,155,295.00	-6.64
-5,556,432.00	-4.01
31,600,760.00	89.29
-6,965,271.00	-8.53
-6,850.00	-26.35
74,356,769.00	7.63
-9,830,759.00	-3.67
-304,016.00	-2.70
-224,176.00	-3.10
572,906.00	28.33
40,450,074.00	14.13
-432,936.00	-15.66
44,214,645.00	16.48
76,542.00	0.06
-165,511.00	-3.40
7,357,765.00	5.79
-2,976,289.00	-3.67
10,334,054.00	22.48
-259,556.00	-3.43
-943.00	-0.11
-	-
-54,655.00	-7.16
202,884.00	-
-406,842.00	-6.81
-3,735,477.00	-0.21
20,133,601.00	3.44

產業園區開

勞務成本

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
2.房屋折舊	208,832,000.00	219,195,142.00
3.機械及設備折舊	528,232,000.00	506,738,474.00
4.交通及運輸設備折舊	37,405,000.00	37,975,542.00
5.什項設備折舊	12,776,000.00	13,603,382.00
8.代管資產折舊	392,558,000.00	378,455,382.00
10.攤銷	34,000.00	-
(六)稅捐與規費(強制費)	5,094,000.00	5,621,247.00
1.土地稅	1,469,000.00	1,606,232.00
3.房屋稅	442,000.00	403,121.00
4.消費與行為稅	1,016,000.00	1,017,446.00
6.規費	2,167,000.00	2,594,448.00
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	24,856,000.00	29,400,529.00
3.分擔	24,566,000.00	29,154,229.00
4.補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	290,000.00	246,300.00
(八)短絀、賠償與保險給付	-	724,904.00
1.各項短絀	-	724,904.00
(九)其他	-	2,594,878.00
1.其他費用	-	2,594,878.00
合 計	3,748,465,000.00	3,822,064,913.00

發管理基金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
10,363,142.00	4.96	
-21,493,526.00	-4.07	
570,542.00	1.53	
827,382.00	6.48	
-14,102,618.00	-3.59	
-34,000.00	-100.00	
527,247.00	10.35	
137,232.00	9.34	
-38,879.00	-8.80	
1,446.00	0.14	
427,448.00	19.73	
4,544,529.00	18.28	
4,588,229.00	18.68	
-43,700.00	-15.07	
724,904.00	-	
724,904.00	-	
2,594,878.00	-	
2,594,878.00	-	
73,599,913.00	1.96	

**產業園區開
投融資業務**

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、融資業務成本	1,000.00	700.00
(一)用人費用	-	-
(二)服務費用	1,000.00	700.00
7.一般服務費	1,000.00	700.00
(三)材料及用品費	-	-
(四)租金與利息	-	-
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	-	-
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-
(九)其他	-	-
二、不動產投資成本	3,310,770,000.00	9,883,802,643.00
(一)用人費用	-	-
(二)服務費用	15,489,000.00	9,732,812.00
1.水電費	1,094,000.00	1,970,911.00
2.郵電費	87,000.00	50,631.00
5.修理保養及保固費	930,000.00	17,765.00
6.保險費	8,602,000.00	5,652,904.00
7.一般服務費	396,000.00	9,750.00
8.專業服務費	4,380,000.00	2,030,851.00
(三)材料及用品費	-	-
(四)租金與利息	312,579,000.00	158,723,181.00
6.利息	312,579,000.00	158,723,181.00
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-
(六)稅捐與規費(強制費)	80,124,000.00	85,077,722.00
1.土地稅	50,429,000.00	61,795,547.00
3.房屋稅	29,540,000.00	22,480,094.00
6.規費	155,000.00	802,081.00
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	3,632,000.00	6,069,752.00

發管理基金

成本明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減	備 註	
金 額	%	
-300.00	-30.00	主要係委託金融機構催繳彰濱養殖戶償還貸款之執行手續費較預計減少所致。
-	-	
-300.00	-30.00	
-300.00	-30.00	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
6,573,032,643.00	198.53	主要係彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物較預計增加，投資取得之不動產轉列不動產投資成本隨之增加所致。
-	-	
-5,756,188.00	-37.16	
876,911.00	80.16	
-36,369.00	-41.80	
-912,235.00	-98.09	
-2,949,096.00	-34.28	
-386,250.00	-97.54	
-2,349,149.00	-53.63	
-	-	
-153,855,819.00	-49.22	
-153,855,819.00	-49.22	
-	-	
4,953,722.00	6.18	
11,366,547.00	22.54	
-7,059,906.00	-23.90	
647,081.00	417.47	
2,437,752.00	67.12	

產業園區開
投融資業務
中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
3.分擔	3,632,000.00	6,069,752.00
(八)短絀、賠償與保險給付	131,835,000.00	124,516,490.00
1.各項短絀	131,835,000.00	124,516,490.00
(九)其他	2,767,111,000.00	9,499,682,686.00
1.其他費用	2,767,111,000.00	9,499,682,686.00
合 計	3,310,771,000.00	9,883,803,343.00

發管理基金

成本明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
2,437,752.00	67.12	
-7,318,510.00	-5.55	
-7,318,510.00	-5.55	
6,732,571,686.00	243.31	
6,732,571,686.00	243.31	
6,573,032,343.00	198.53	

**產業園區開
管理及總務**

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、管理費用及總務費用	331,658,000.00	281,732,005.00
(一)用人費用	35,521,000.00	35,447,288.00
2.聘僱及兼職人員薪資	23,977,000.00	23,538,909.00
3.超時工作報酬	964,000.00	943,019.00
4.津貼	112,000.00	86,620.00
5.獎金	5,315,000.00	5,465,647.00
6.退休及卹償金	1,471,000.00	1,797,202.00
8.福利費	3,682,000.00	3,615,582.00
9.提繳費	-	309.00
(二)服務費用	246,077,000.00	195,752,416.00
1.水電費	96,000.00	26,636.00
2.郵電費	635,000.00	837,347.00
3.旅運費	607,000.00	517,710.00
4.印刷裝訂與廣告費	20,000.00	-
5.修理保養及保固費	7,241,000.00	6,432,881.00
6.保險費	10,000.00	8,762.00
7.一般服務費	116,000.00	64,962.00
8.專業服務費	237,308,000.00	187,864,118.00
9.公共關係費	44,000.00	-
(三)材料及用品費	330,000.00	135,125.00
1.使用材料費	-	24,824.00
2.用品消耗	330,000.00	110,301.00
(四)租金與利息	810,000.00	380,193.00
2.房租	730,000.00	303,504.00
5.什項設備租金	80,000.00	76,689.00
(五)折舊、折耗及攤銷	6,163,000.00	6,189,155.00
2.房屋折舊	846,000.00	846,324.00
3.機械及設備折舊	199,000.00	222,304.00
4.交通及運輸設備折舊	-	-
5.什項設備折舊	-	2,868.00
10.攤銷	5,118,000.00	5,117,659.00
(六)稅捐與規費(強制費)	-	1,135,265.00

發管理基金

費用明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減	備 註
金 額 %	
-49,925,995.00	-15.05
-73,712.00	-0.21
-438,091.00	-1.83
-20,981.00	-2.18
-25,380.00	-22.66
150,647.00	2.83
326,202.00	22.18
-66,418.00	-1.80
309.00	-
-50,324,584.00	-20.45
-69,364.00	-72.25
202,347.00	31.87
-89,290.00	-14.71
-20,000.00	-100.00
-808,119.00	-11.16
-1,238.00	-12.38
-51,038.00	-44.00
-49,443,882.00	-20.84
-44,000.00	-100.00
-194,875.00	-59.05
24,824.00	-
-219,699.00	-66.58
-429,807.00	-53.06
-426,496.00	-58.42
-3,311.00	-4.14
26,155.00	0.42
324.00	0.04
23,304.00	11.71
-	-
2,868.00	-
-341.00	-0.01
1,135,265.00	-

**產業園區開
管理及總務**
中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
6.規費	-	1,135,265.00
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	42,757,000.00	42,692,563.00
2.捐助、補助與獎助	42,685,000.00	42,665,863.00
3.分擔	42,000.00	17,200.00
4.補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30,000.00	9,500.00
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-
(九)其他	-	-
合 計	331,658,000.00	281,732,005.00

發管理基金

費用明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
1,135,265.00	-	
-64,437.00	-0.15	
-19,137.00	-0.04	
-24,800.00	-59.05	
-20,500.00	-68.33	
-	-	
-	-	
-49,925,995.00	-15.05	

**產業園區開
其他業務外**

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、財產交易短絀	16,425,000.00	28,420,763.00
(一)用人費用	-	-
(二)服務費用	-	-
(三)材料及用品費	-	-
(四)租金與利息	-	-
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	-	-
(八)短絀、賠償與保險給付	16,425,000.00	28,420,763.00
1.各項短絀	16,425,000.00	28,420,763.00
(九)其他	-	-
二、雜項費用	1,000,000.00	33,567,207.00
(一)用人費用	-	-
(二)服務費用	-	-
(三)材料及用品費	-	-
(四)租金與利息	-	-
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	-	-
(八)短絀、賠償與保險給付	-	451,968.00
1.各項短絀	-	451,968.00
(九)其他	1,000,000.00	33,115,239.00
1.其他費用	1,000,000.00	33,115,239.00
合 計	17,425,000.00	61,987,970.00

發管理基金

費用明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減	備 註	
金 額	%	
11,995,763.00	73.03	主要係工業區設備報廢短絀較預計增加所致。
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
11,995,763.00	73.03	
11,995,763.00	73.03	
-	-	
32,567,207.00	3,256.72	主要係1.退還廠商以前年度污水處理系統使用費收入。2.撤回彰化縣大城產業園區之設置案，其委託規劃及申請設置等墊支款項轉列費用所致。
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
451,968.00	-	
451,968.00	-	
32,115,239.00	3,211.52	
32,115,239.00	3,211.52	
44,562,970.00	255.74	

產業園區開

資產折舊

中華民國

項 目	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備
原 值	19,883,084,721.00	9,072,906,867.00	19,499,090,838.00	773,228,214.00	282,621,182.00
減：以前年度已提折舊數	11,060,984,131.00	3,764,281,569.00	14,437,076,907.00	454,790,857.00	193,839,016.00
上年度期末帳面價值	8,822,100,590.00	5,308,625,298.00	5,062,013,931.00	318,437,357.00	88,782,166.00
加：本年度新增資產價值	388,637,313.00	247,320,932.00	164,062,001.00	27,492,572.00	31,215,880.00
減：本年度減少資產價值	3,746,567.00	1,475,556.00	17,891,592.00	1,242,755.00	2,147,642.00
加減：調整欄	898,774.00	19,668,033.00	25,016,630.00	218,647.00	864,625.00
減：本年度提列折舊數	604,582,601.00	220,041,466.00	506,960,778.00	37,975,542.00	13,606,250.00
本年度期末帳面價值	8,603,307,509.00	5,354,097,241.00	4,726,240,192.00	306,930,279.00	105,108,779.00
本年度提列折舊數					
勞務成本	604,582,601.00	219,195,142.00	506,738,474.00	37,975,542.00	13,603,382.00
管理及總務費用	-	846,324.00	222,304.00	-	2,868.00
合 計	604,582,601.00	220,041,466.00	506,960,778.00	37,975,542.00	13,606,250.00

說明：

1.本年度新增資產價值：

- (1)土地改良物：本年度新增資產價值388,637,313元，包括：增置資產2,140,150元及撥入資產386,497,163元。
- (2)房屋及建築：本年度新增資產價值247,320,932元，包括：增置資產16,645,402元及撥入資產230,675,530元。
- (3)機械及設備：本年度新增資產價值164,062,001元，包括：增置資產99,383,786元、撥入資產64,678,215元。
- (4)交通及運輸設備：本年度新增資產價值27,492,572元，包括：增置資產15,710,795元及撥入資產10,976,994元及受贈資產804,783元。
- (5)什項設備：本年度新增資產價值31,215,880元，包括：增置資產13,521,605元及撥入資產17,694,275元。
- (6)什項資產：本年度新增資產價值161,111,599元均為代管資產。

2.本年度減少資產價值：

- (1)土地改良物：本年度減少資產價值3,746,567元，包括：報廢資產之帳面價值477,835元及撥出資產之帳面價值3,268,732元。
- (2)房屋及建築：本年度減少資產價值1,475,556元均為報廢資產之帳面價值。
- (3)機械及設備：本年度減少資產價值17,891,592元均為報廢資產之帳面價值。
- (4)交通及運輸設備：本年度減少資產價值1,242,755元均為報廢資產之帳面價值。
- (5)什項設備：本年度減少資產價值2,147,642元均為報廢資產之帳面價值。
- (6)什項資產：本年度減少資產價值805,291元均為報廢資產之帳面價值。

發管理基金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良	非 業 務 資 產	什 項 資 產	合 計
-	-	-	4,221,225,562.00	53,732,157,384.00
-	-	-	2,085,044,489.00	31,996,016,969.00
-	-	-	2,136,181,073.00	21,736,140,415.00
-	-	-	161,111,599.00	1,019,840,297.00
-	-	-	805,291.00	27,309,403.00
-	-	-	-735,989.00	45,930,720.00
-	-	-	378,455,382.00	1,761,622,019.00
-	-	-	1,917,296,010.00	21,012,980,010.00
				-
-	-	-	378,455,382.00	1,760,550,523.00
-	-	-	-	1,071,496.00
-	-	-	378,455,382.00	1,761,622,019.00

3.調整欄：

- (1)土地改良物增加898,774元，均為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數898,774元。
- (2)房屋及建築增加19,668,033元，均為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數19,668,033元。
- (3)機械及設備增加25,016,630元，均為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數25,016,630元。
- (4)交通及運輸設備增加218,647元，均為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數218,647元。
- (5)什項設備增加864,625元，均為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數864,625元。
- (6)什項資產減少735,989元，均為減列本年度調整以前年度溢列資產原值735,989元。

4.其他：

- (1)上年底什項資產項下之非折舊性資產計4,980,875,969元，包括：存出保證金241,558元、催收款項淨額231,523,191元、暫付及待結轉帳項20,000,000元及代管資產4,729,111,220元。
- (2)本年底什項資產項下之非折舊性資產計5,606,972,004元，包括：存出保證金243,958元、催收款項淨額206,828,325元、暫付及待結轉帳項663,885,700元及代管資產4,736,014,021元。

產業園區開

資產變賣

中華民國

科 目	決 算			
	帳 面 價 值			變
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入
固定資產	51,306,511.00	-	51,306,511.00	504,387,048.00
土地	51,306,511.00	-	51,306,511.00	504,387,048.00
房屋及建築	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-
其他資產	-	-	-	-
非業務資產	-	-	-	-
合 計	51,306,511.00	-	51,306,511.00	504,387,048.00

備註：

- 1.本(105)年度資產變賣之可用預算數(帳面價值)111,434,000元，實際變賣處分資產案件共計4案。
- 2.前項資產變賣處分案件，其中1案帳面價值37,052,400元，淨處分價款416,398,400元，加計未實現重估增值10,586,400元，資產變賣賸餘389,932,400元，係奉行政院105年4月11日院授經字第10500562310號函同意先行辦理，並補辦106年度預算；另3案總帳面價值14,254,111元，淨處分價款87,988,648元，加計未實現重估增值1,665,630元，資產變賣賸餘75,400,167元。

發管理基金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

單位：新臺幣元

數				變 賣 餘 絀 預 算 數	比較增減	
賣 收 入		未實現重估增 值減少數	變賣餘絀		金額	%
處理費用	淨收入					
-	504,387,048.00	12,252,030.00	465,332,567.00	111,434,000.00	353,898,567.00	317.59
-	504,387,048.00	12,252,030.00	465,332,567.00	111,434,000.00	353,898,567.00	317.59
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	504,387,048.00	12,252,030.00	465,332,567.00	111,434,000.00	353,898,567.00	317.59

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
固定資產	185,877,698.00	162,642,318.00	23,235,380.00
土地改良物	540,478.00	62,643.00	477,835.00
房屋及建築	18,838,797.00	17,363,241.00	1,475,556.00
機械及設備	136,769,538.00	118,877,946.00	17,891,592.00
交通及運輸設備	12,627,632.00	11,384,877.00	1,242,755.00
什項設備	17,101,253.00	14,953,611.00	2,147,642.00
其他資產	-	-	-
非業務資產	-	-	-
合 計	185,877,698.00	162,642,318.00	23,235,380.00

備註：本年度代管資產報廢帳面價值4,858,704元，累計折舊4,053,413元。

發管理基金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

數			報 廢 損 失 預 算 數	比較增減	
殘餘價值	未實現重估 增值減少數	報廢短絀		金額	%
-	-	23,235,380.00	16,425,000.00	6,810,380.00	41.46
-	-	477,835.00	-	477,835.00	-
-	-	1,475,556.00	1,377,000.00	98,556.00	7.16
-	-	17,891,592.00	12,763,000.00	5,128,592.00	40.18
-	-	1,242,755.00	997,000.00	245,755.00	24.65
-	-	2,147,642.00	1,288,000.00	859,642.00	66.74
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	23,235,380.00	16,425,000.00	6,810,380.00	41.46

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		1,055,125.00	-	-
彰濱工業區抽砂影響轉業 生活輔助貸款	83年	1,055,125.00	-	-
小 計		1,055,125.00	-	-
長期貸款		-	-	-
減：轉列應收到期長期貸款		-	-	-
小 計		-	-	-
合 計		1,055,125.00	-	-

發管理基金

明細表

105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		
-	-	1,055,125.00	
-	-	1,055,125.00	
-	-	1,055,125.00	
-	-	-	
-	-	-	
-	-	-	
-	-	1,055,125.00	

**產業園區開
固定資產建設**

中華民國

科 目	可 用 預		
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數
固定資產之增置			
土地			
土地改良物	-	-	-
土地改良物		-	-
購建中固定資產	-	-	-
房屋及建築	-	20,560,000.00	-
房屋及建築	-	20,560,000.00	-
購建中固定資產	-	-	-
機械及設備	70,868,455.00	115,862,000.00	-
機械及設備	70,868,455.00	115,862,000.00	-
購建中固定資產	-	-	-
交通及運輸設備	-	15,651,000.00	-
交通及運輸設備	-	15,651,000.00	-
購建中固定資產	-	-	-
什項設備	988,600.00	12,478,000.00	-
什項設備	988,600.00	12,478,000.00	-
購建中固定資產	-	-	-
小 計	71,857,055.00	164,551,000.00	-
撥入受贈及整理			
土地	-	-	-
土地改良物	-	-	-
房屋及建築	-	-	-
機械及設備	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-
什項設備	-	-	-
小 計	-	-	-
合 計	71,857,055.00	164,551,000.00	-

備註：

「撥入受贈及整理」決算數888,979,582元，係包括：

- 1.土地：撥入資產130,985,913元。
- 2.土地改良物：撥入資產386,497,163元及購建中固定資產完工轉列數898,774元，合計387,395,937元。
- 3.房屋及建築：撥入資產230,675,530元及購建中固定資產完工轉列數19,668,033元，合計250,343,563元。

發管理基金

改良擴充明細表

105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			
	-		-	
2,140,150.00	2,140,150.00	2,140,150.00	-	-
2,140,150.00	2,140,150.00	2,140,150.00	-	-
-	-	-	-	-
-669,795.00	19,890,205.00	16,645,402.00	-3,244,803.00	-
-669,795.00	19,890,205.00	16,645,402.00	-3,244,803.00	-
-	-	-	-	-
-1,585,155.00	185,145,300.00	117,896,193.00	-67,249,107.00	50,483,713.00
-1,585,155.00	185,145,300.00	99,383,786.00	-85,761,514.00	50,483,713.00
-	-	18,512,407.00	18,512,407.00	-
59,795.00	15,710,795.00	15,710,795.00	-	-
59,795.00	15,710,795.00	15,710,795.00	-	-
-	-	-	-	-
55,005.00	13,521,605.00	13,521,605.00	-	-
55,005.00	13,521,605.00	13,521,605.00	-	-
-	-	-	-	-
-	236,408,055.00	165,914,145.00	-70,493,910.00	50,483,713.00
-	-	130,985,913.00	130,985,913.00	-
-	-	387,395,937.00	387,395,937.00	-
-	-	250,343,563.00	250,343,563.00	-
-	-	89,694,845.00	89,694,845.00	-
-	-	12,000,424.00	12,000,424.00	-
-	-	18,558,900.00	18,558,900.00	-
-	-	888,979,582.00	888,979,582.00	-
-	236,408,055.00	1,054,893,727.00	818,485,672.00	50,483,713.00

4.機械及設備：撥入資產64,678,215元及購建中固定資產完工轉列數25,016,630元，合計89,694,845元。

5.交通及運輸設備：撥入資產10,976,994元、受贈資產804,783元及購建中固定資產完工轉列數218,647元，合計12,000,424元。

6.什項設備：撥入資產17,694,275元及購建中固定資產完工轉列數864,625元，合計18,558,900元。

產業園區開
固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算數				
	金額	目標 能量	進度起 迄年月	可用預算數				
				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	合計
一般建築及設備計畫	-			71,857,055.00	164,551,000.00	-	-	236,408,055.00
土地	-			-	-	-	-	-
土地改良物	-			-	-	-	2,140,150.00	2,140,150.00
房屋及建築	-			-	20,560,000.00	-	-669,795.00	19,890,205.00
機械及設備	-			70,868,455.00	115,862,000.00	-	-1,585,155.00	185,145,300.00
交通及運輸設備	-			-	15,651,000.00	-	59,795.00	15,710,795.00
什項設備	-			988,600.00	12,478,000.00	-	55,005.00	13,521,605.00
合 計	-			71,857,055.00	164,551,000.00	-	-	236,408,055.00

發管理基金

畫預算與實際進度比較表

105年度

單位：新臺幣元

單位：新臺幣元

			決算數				未達成或超過 預算之原因
	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 %	
占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%					
-	236,408,055.00	-	165,914,145.00	70.18	165,914,145.00	70.18	
-	-	-	-	-	-	-	
-	2,140,150.00	-	2,140,150.00	100.00	2,140,150.00	100.00	為辦理高雄市臨海工業區照明系統及人行空間改善工程委託設計監造技術服務等計畫，分別由房屋及建築流入610,000元與機械及設備流入1,530,150元支應。
-	19,890,205.00	-	16,645,402.00	83.69	16,645,402.00	83.69	1.主要係部分工業區採購設備之結餘款。 2.分別流出至土地改良物610,000元與交通及運輸設備59,795元。
-	185,145,300.00	-	117,896,193.00	63.68	117,896,193.00	63.68	1.主要係大園工業區污水處理廠機能強化等工程，因辦理變更設計費時及重新招標，執行進度未如預期所致。 2.分別流出至土地改良物1,530,150元與什項設備55,005元。
-	15,710,795.00	-	15,710,795.00	100.00	15,710,795.00	100.00	為辦理彰濱工業區設置交通號誌案，由房屋及建築流入59,795元支應。
-	13,521,605.00	-	13,521,605.00	100.00	13,521,605.00	100.00	為辦理工業區小風機與污水排放LED顯示裝備設置工程，由機械及設備流入55,005元支應。
	236,408,055.00		165,914,145.00	70.18	165,914,145.00	70.18	

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		本年度
			起	止		預算數	決算數	預算數
一、上年度長期債務 轉列短期債務部 分：								
(一)投資取得工業區土 地出租	臺灣土地銀 行、合作金 庫銀行	90 至 99	94	106	3,300,000,000.00	-	-	3,300,000,000.00
小 計					3,300,000,000.00	-	-	3,300,000,000.00
二、長期債務部分：								
(一)投資取得工業區土 地出租	臺灣土地銀 行、合作金 庫銀行	90 至 99	94	106	12,172,670,000.00	-	-	5,720,990,000.00
(二)榮民工程股份有限 公司委託開發契約 合意終止專案融資	中國信託商 業銀行	104 至 107	107	123	4,000,000,000.00	13,300,000,000.00		-
小 計					16,172,670,000.00	13,300,000,000.00	-	5,720,990,000.00
合 計					19,472,670,000.00	13,300,000,000.00	-	9,020,990,000.00

發管理基金

增減明細表

105年度

單位：新臺幣元

償還金額	本年度調整數		本年度終了 借款餘額	備 註
	增加	減少		
3,300,000,000.00	6,451,680,000.00	-	6,451,680,000.00	1.本年度調整增加數係106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，其償還財源為工業區土地出租之租金收入，收入不足償還債務本息之差額部分，自94年度起於經濟部中程計畫額度內檢討編列預算籌應。
3,300,000,000.00	6,451,680,000.00	-	6,451,680,000.00	
5,720,990,000.00	-	6,451,680,000.00	-	1.本年度償還預算數5,720,990,000元，加計上開短期負債3,300,000,000元，共計9,020,990,000元，係奉行政院105年5月26日院授經工字第10503811410號函同意提前償還貸款，並補辦106年度預算，全數於本年度執行。 2.本年度調整減少數係106年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 3.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為工業區土地出租之租金收入，收入不足償還債務本息之差額部分，自94年度起於經濟部中程計畫額度內檢討編列預算籌應。
-	-	-	4,000,000,000.00	1.本年度舉借預算數13,300,000,000元，係原編舉借預算數9,300,000,000元及以前年度保留數4,000,000,000元，因配合業務進度及衡酌基金資金需求，尚未辦理債務舉借，另奉經濟部106年2月2日經計字第10600004380號函同意，保留至106年度繼續執行。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源由收回土地之租售收入籌應。
5,720,990,000.00	-	6,451,680,000.00	4,000,000,000.00	
9,020,990,000.00	6,451,680,000.00	6,451,680,000.00	10,451,680,000.00	

產業園區開
主要營運項目執

中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
一、工業區管理維護	平方公尺	24,629,001.00	2,020,430,000.00	24,350,336.29	2,052,300,671.00
二、污水處理營運	立方公尺	105,297,025.00	1,728,035,000.00	92,125,685.00	1,769,764,242.00

發管理基金

行績效摘要表

105年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減					備 註
數 量	%	金 額	%		
-278,664.71	-1.13	31,870,671.00	1.58		
-13,171,340.00	-12.51	41,729,242.00	2.41	污水處理量決算數92,125,685立方公尺，較預算數105,297,025立方公尺，減少13,171,340立方公尺，減少12.51%，主要係工業區部分廠商因歇業、遷廠及減產，污水排放量及收費水量銳減，致污水處理量較預計減少。	

產業園區開發管理基金

基金數額增減明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	29,820,798,000.00	29,820,798,238.16	238.16	
加：	-	-	-	
以前年度公積撥充	-	-	-	
賸餘撥充	-	-	-	
以代管國有財產撥充	-	-	-	
國庫增撥數	-	-	-	
其他	-	-	-	
減：	-	-	-	
填補短絀	-	-	-	
解繳國庫	-	-	-	
其他	-	-	-	
期末基金數額	29,820,798,000.00	29,820,798,238.16	238.16	

本 頁 空 白

產業園區開
資金轉投資及
中華民國105年

轉投資事業名稱	會計年度 起迄年月	期初資本總額 (1)	期 末 資 本 額		營 業 收 入 (4)	稅 前 盈 虧 (5)	純 益 率 % (5/4)
			金 額 (2)	股 數 (3)			
世正開發股份有 限公司	105.1-105.12	2,880,229,800.00	3,061,972,300.00	306,197,230.00	753,147,848.00	302,327,630.00	40.14
合 計							

發管理基金

其餘細明細表

12月31日

單位：新臺幣元

盈虧 占資本 比率% (5/1)	基金期末投資額			投 資 收 入			備 註
	金 額 (6)	股 數 (7)	股權占 有率% (7/3)	現 金 股 利	其 他	合 計	
10.50	496,574,542.00	52,795,808.00	17.24	14,898,641.00	-	14,898,641.00	世正公司105年度稅前盈餘 尚未經會計師查核簽證。
	496,574,542.00			14,898,641.00	-	14,898,641.00	

產業園區開發管理基金

員工人數彙計表

中華民國105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	1,050	993	-57	
專任人員	1,050	993	-57	
職員	-	-	-	
警察	-	-	-	
法警	-	-	-	
駐衛警	-	-	-	
技工	-	-	-	
工友	-	-	-	
駕駛	-	-	-	
聘用	697	678	-19	
約僱	353	315	-38	
兼任人員	-	-	-	
管理會委員	-	-	-	
顧問人員	-	-	-	
其他兼任人員	-	-	-	
資本支出部分	-	-	-	
專任人員	-	-	-	
兼任人員	-	-	-	
總 計	1,050	993	-57	

備註：

另於服務費用支付辦理工業區公共設施環境清潔外包之勞務承攬進用人力363人；污水處理廠操作外包之編制外契僱人力5人。

本 頁 空 白

科目	預算數											
名稱	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
業務總支出部分	-	567,533,000	29,891,000	17,514,000	143,791,000	36,862,000	-	85,356,000	26,000	880,973,000	-	880,973,000
勞務成本	-	543,556,000	28,927,000	17,402,000	138,476,000	35,391,000	-	81,674,000	26,000	845,452,000	-	845,452,000
管理及總務費用	-	23,977,000	964,000	112,000	5,315,000	1,471,000	-	3,682,000	-	35,521,000	-	35,521,000
資本支出部分	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	-	567,533,000	29,891,000	17,514,000	143,791,000	36,862,000	-	85,356,000	26,000	880,973,000	-	880,973,000

備註：

- 該基金另於服務費用支付辦理工業區公共設施環境清潔外包之勞務承攬進用人力，預算數118,363,000元，決算數123,397,269元；污水處理廠操作外包之編制外契僱人力，預算數0元，決算數1,199,377元。
- 「獎金」預算數143,791,000元，決算數138,385,215元，明細如下：
 - 年終獎金：預算數72,409,000元，決算數68,417,909元，支付1,014人，依據行政院105年1月5日院授人給字第1050029314號函訂定「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」規定辦理。
 - 考績獎金：預算數71,382,000元，決算數69,967,306元，支付990人，依據經濟部104年10月26日經工字第10403525950號令修正發布「經濟部所屬產業園區管理機構人事管理辦法」第51條考核獎懲規定辦理。

發管理基金

彙計表

105年度

單位：新臺幣元

決算數											
正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 費用	總計
-	539,721,191	26,815,679	16,333,325	138,385,215	68,788,962	-	78,324,311	19,459	868,388,142	-	868,388,142
-	516,182,282	25,872,660	16,246,705	132,919,568	66,991,760	-	74,708,729	19,150	832,940,854	-	832,940,854
-	23,538,909	943,019	86,620	5,465,647	1,797,202	-	3,615,582	309	35,447,288	-	35,447,288
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	539,721,191	26,815,679	16,333,325	138,385,215	68,788,962	-	78,324,311	19,459	868,388,142	-	868,388,142

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105年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備 註
	輛數	金 額	輛數	金 額	輛數	%	金 額	%	
小客貨兩用車	6	3,840,000.00	6	3,820,888.00	-	-	-19,112.00	-0.50	

備註：

1.管理用車輛：

105年度汰換小客貨兩用車6輛，報廢1輛後，計有小客貨兩用車90輛。

2.其他車輛：

105年底計有小型貨車3輛、特種車3輛、一般公務用機車228輛、清潔車59輛及搬運車40輛，較104年底增減變動說明如下：

(1)一般公務用機車：汰換18輛。

(2)清潔車(3人座)：汰換1輛，報廢3輛。

(3)搬運車：增購1輛，汰換2輛，報廢2輛。

本 頁 空 白

**產業園區開
所屬分決算**
中華民國

分 決 算 名 稱	業 務 收 入	業 務 成 本 與 費 用	業 務 賸 餘 (短 絀 -)	業 務 外 收 入
產業園區開發管理基金	13,419,327,451.00	13,987,600,261.00	-568,272,810.00	752,427,046.00
合 計	13,419,327,451.00	13,987,600,261.00	-568,272,810.00	752,427,046.00

發管理基金
收支概況表

105年度

單位：新臺幣元

業 務 外 費 用	業務外賸餘(短絀－)	非 常 賸 餘 (短 絀 －)	會計原則變動累 計 影 響 數	本期賸餘(短絀－)
61,987,970.00	690,439,076.00	-	-	122,166,266.00
61,987,970.00	690,439,076.00	-	-	122,166,266.00

產業園區開發管理基金

各項費用彙計表

中華民國105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	880,973,000.00	868,388,142.00	-12,584,858.00	-1.43
聘僱及兼職人員薪資	567,533,000.00	539,721,191.00	-27,811,809.00	-4.90
超時工作報酬	29,891,000.00	26,815,679.00	-3,075,321.00	-10.29
津貼	17,514,000.00	16,333,325.00	-1,180,675.00	-6.74
獎金	143,791,000.00	138,385,215.00	-5,405,785.00	-3.76
退休及卹償金	36,862,000.00	68,788,962.00	31,926,962.00	86.61
福利費	85,356,000.00	78,324,311.00	-7,031,689.00	-8.24
提繳費	26,000.00	19,459.00	-6,541.00	-25.16
服務費用	1,235,701,000.00	1,253,976,697.00	18,275,697.00	1.48
水電費	269,205,000.00	260,181,788.00	-9,023,212.00	-3.35
郵電費	11,975,000.00	11,836,962.00	-138,038.00	-1.15
旅運費	7,837,000.00	7,523,534.00	-313,466.00	-4.00
印刷裝訂與廣告費	2,042,000.00	2,594,906.00	552,906.00	27.08
修理保養及保固費	294,463,000.00	333,192,720.00	38,729,720.00	13.15
保險費	11,376,000.00	7,992,730.00	-3,383,270.00	-29.74
一般服務費	268,778,000.00	312,555,057.00	43,777,057.00	16.29
專業服務費	365,109,000.00	313,392,511.00	-51,716,489.00	-14.16
公共關係費	4,916,000.00	4,706,489.00	-209,511.00	-4.26
材料及用品費	127,412,000.00	134,574,890.00	7,162,890.00	5.62
使用材料費	81,105,000.00	78,153,535.00	-2,951,465.00	-3.64
用品消耗	46,307,000.00	56,421,355.00	10,114,355.00	21.84
租金與利息	320,950,000.00	166,404,818.00	-154,545,182.00	-48.15
地租及水租	826,000.00	825,057.00	-943.00	-0.11
房租	730,000.00	303,504.00	-426,496.00	-58.42
機器租金	763,000.00	708,345.00	-54,655.00	-7.16
交通及運輸設備租金	-	202,884.00	202,884.00	-
什項設備租金	6,052,000.00	5,641,847.00	-410,153.00	-6.78
利息	312,579,000.00	158,723,181.00	-153,855,819.00	-49.22
折舊、折耗及攤銷	1,770,449,000.00	1,766,739,678.00	-3,709,322.00	-0.21
土地改良物折舊	584,449,000.00	604,582,601.00	20,133,601.00	3.44
房屋折舊	209,678,000.00	220,041,466.00	10,363,466.00	4.94

產業園區開發管理基金

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
機械及設備折舊	528,431,000.00	506,960,778.00	-21,470,222.00	-4.06
交通及運輸設備折舊	37,405,000.00	37,975,542.00	570,542.00	1.53
什項設備折舊	12,776,000.00	13,606,250.00	830,250.00	6.50
代管資產折舊	392,558,000.00	378,455,382.00	-14,102,618.00	-3.59
攤銷	5,152,000.00	5,117,659.00	-34,341.00	-0.67
稅捐與規費(強制費)	85,218,000.00	91,834,234.00	6,616,234.00	7.76
土地稅	51,898,000.00	63,401,779.00	11,503,779.00	22.17
房屋稅	29,982,000.00	22,883,215.00	-7,098,785.00	-23.68
消費與行為稅	1,016,000.00	1,017,446.00	1,446.00	0.14
規費	2,322,000.00	4,531,794.00	2,209,794.00	95.17
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	71,245,000.00	78,162,844.00	6,917,844.00	9.71
捐助、補助與獎助	42,685,000.00	42,665,863.00	-19,137.00	-0.04
分擔	28,240,000.00	35,241,181.00	7,001,181.00	24.79
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	320,000.00	255,800.00	-64,200.00	-20.06
短絀、賠償與保險給付	148,260,000.00	154,114,125.00	5,854,125.00	3.95
各項短絀	148,260,000.00	154,114,125.00	5,854,125.00	3.95
其他	2,768,111,000.00	9,535,392,803.00	6,767,281,803.00	244.47
其他費用	2,768,111,000.00	9,535,392,803.00	6,767,281,803.00	244.47
合 計	7,408,319,000.00	14,049,588,231.00	6,641,269,231.00	89.65

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	4,916,000.00	4,706,489.00	-209,511.00	-4.26	
國外旅費	-	-	-	-	
廣告費	-	-	-	-	
業務宣導費	-	-	-	-	
公共關係費	4,916,000.00	4,706,489.00	-209,511.00	-4.26	
統計所需項目	7,079,000.00	5,157,336.00	-1,921,664.00	-27.15	
宿舍電費	-	-	-	-	
宿舍水費	-	-	-	-	
員工通勤交通費	-	-	-	-	
宿舍修護費	-	-	-	-	
宿舍保險費	-	-	-	-	
義工服務費	-	-	-	-	
計時及計件人員酬金	-	-	-	-	
專技人員酬金	4,000,000.00	2,835,000.00	-1,165,000.00	-29.13	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,253,000.00	1,497,279.00	-755,721.00	-33.54	
商品	-	-	-	-	
一般土地租金	826,000.00	825,057.00	-943.00	-0.11	
宿舍基地租金	-	-	-	-	
宿舍折舊	-	-	-	-	
土地增值稅	-	-	-	-	
宿舍基地地價稅	-	-	-	-	
宿舍房屋稅	-	-	-	-	
關稅	-	-	-	-	
貨物稅	-	-	-	-	
證券交易稅	-	-	-	-	
商港服務費	-	-	-	-	
捐助私校及團體	-	-	-	-	
補(協)助政府機關(構)	-	-	-	-	
捐助國外團體	-	-	-	-	
磅差	-	-	-	-	
運輸及搬運短絀	-	-	-	-	
停工短絀	-	-	-	-	
損壞工作	-	-	-	-	
災害短絀	-	-	-	-	
未足額進用殘障人員 差額補助費	-	-	-	-	

中小企業發展 基金分決算表

中小企業發展基金

目 次

甲、總說明	3-1~3-9
乙、主要表	
1.收支餘絀決算表	3-10~3-13
2.餘絀撥補決算表	3-14
3.現金流量決算表	3-15~3-16
4.平衡表	3-17~3-20
丙、附屬表	
1.勞務收入明細表	3-21~3-22
2.租金及權利金收入明細表	3-23~3-24
3.投融資業務收入明細表	3-25~3-26
4.其他業務收入明細表	3-27~3-28
5.財務收入明細表	3-29~3-30
6.其他業務外收入明細表	3-31~3-32
7.勞務成本明細表	3-33~3-36
8.投融資業務成本明細表	3-37~3-38
9.行銷及業務費用明細表	3-39~3-40
10.管理及總務費用明細表	3-41~3-42
11.其他業務外費用明細表	3-43~3-44
12.資產折舊明細表	3-45~3-46
13.資產報廢明細表	3-47~3-48
14.貸出款明細表	3-49~3-52
15.主要營運項目執行績效摘要表	3-53~3-54
16.基金數額增減明細表	3-55
17.資金轉投資及其餘絀明細表	3-56~3-57
18.長期投資明細表	3-58
19.員工人數彙計表	3-59
20.用人費用彙計表	3-60~3-61
21.所屬分決算收支概況表	3-62~3-63
22.各項費用彙計表	3-64~3-65
23.管制性項目及統計所需項目比較表	3-66

甲、總說明

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 105 年度

一、業務計畫實施績效：

中小企業發展基金依據 80 年 2 月 4 日總統華總(一)義字第 0705 號令公布之中小企業發展條例第九條規定設立。基金之收支保管運用辦法，經報行政院於 80 年 9 月底奉核定，各項業務計畫經委員會議通過隨即積極推動。該基金之用途：

1. 支援輔導計畫所需之支出。
2. 透過金融機構辦理專案性、緊急性及企業轉型、調適之融資及保證。但以金融機構或信用保證機構不能按通常條件提供融資或保證者為限。
3. 投資中小企業開發公司，或透過中小企業開發公司、金融機構及經認可之投資機構，共同投資中小企業之支出。
4. 資助為辦理中小企業發展條例第四條所定業務而設立之機構或法人之支出。
5. 補助地方主管機關辦理有關輔導計畫所需之支出。
6. 捐助於防止中小企業連鎖性倒閉互助保證基金之支出。
7. 補助中小企業製造高級產品與高附加價值產品有關產品及市場開發之支出。
8. 補助中小企業開發新產品或移轉新技術之支出。
9. 管理及總務支出。
10. 其他有關支出。

本(105)年度基金各項業務計畫執行情形概述如下：

(一) 專案貸款：

辦理「出口貸款、海外投資貸款、海外營建工程貸款」，主要係為協助中小企業拓銷海外市場，提供資金，以促進中小企業健全發展，是以本基金為加強推動該計畫執行，本年度共核准 44 案，核准金額 630,139,220 元，並積極配合承貸金融機構作業已撥貸金額為 596,784,520

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 105 年度

元。

(二) 自設育成中心營運管理業務：

5 所自營育成中心，累計培育 578 家企業，促進投資金額達 144.39 億元。

1. 南港生技育成中心為有效結合技術與市場資訊等服務，營造良好的生技產業培育環境，建立生技產業聚落，以促進產業發展，截至 105 年 12 月底止，累計培育 66 家企業，進駐中 19 家，空間利用率達 100%。
2. 南港軟體育成中心提供軟、硬體設施及培育空間，協助具發展潛力之軟體廠商進行研發工作，截至 105 年 12 月底止，累計培育 263 家企業，目前有 60 家軟體業者進駐，空間利用率達 99%。
3. 高雄軟體育成中心於 98 年 12 月開始營運，以協助數位內容、資訊軟體及科技化服務廠商發展，作為南部地區小型及微型企業軟體專業培育標竿單位，截至 105 年 12 月底止，累計培育 60 家企業，目前有 24 家軟體業者進駐，空間利用率達 98%。
4. 南科育成中心為提供育成服務與產學研發合作，以平衡南北高科技工業區域發展，截至 105 年 12 月底止，累計培育 173 家企業，進駐中 40 家企業，空間利用率達 80.1%。
5. 新竹生醫育成中心於 103 年 12 月 16 日啟用營運，

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 105 年度

以培育「高階醫材」、「新藥研發」等領域中小企業，截至 105 年 12 月底止，累計培育 16 家企業，進駐中 15 家企業，空間利用率達 100%。

(三) 投資開發業務：

1. 已投資台灣育成中小企業開發股份有限公司 87,000,000 元、華陽中小企業開發股份有限公司 35,378,305 元及資鼎中小企業開發股份有限公司 55,000,000 元，合計 177,378,305 元。該 3 家中小企業開發股份有限公司截至 105 年 12 月底止，轉投資 60 家中小企業，投資餘額約 506,371,683 元。
2. 該基金管理委員會第 30 次會議決議提撥 20 億元成立「中小企業創業育成信託投資專戶」，截至 105 年 12 月底止已投資 80 家中小企業，實際投資金額計 1,512,370,863 元。

(四) 支援輔導業務：

1. 獎助中小企業創新研究：為鼓勵中小企業從事創新研究發展，提高產品、技術及服務水準，改善品質與增強競爭力，本年度辦理創新研究獎助活動，共接獲申請 105 件，經過資格審查、初審、實地訪審及決審，遴選 31 件創新研發卓越標的予以表揚並各頒發獎助金 15 萬元，於 105 年 11 月 18 日舉行聯合頒獎典禮表揚得獎企業。
2. 微型及個人事業支援與輔導：

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 105 年度

(1) 提供諮詢服務 1,819 案次。

(2) 辦理微型及個人事業陪伴式輔導 140 家，群聚輔導 7 群計 89 家微型企業，提升整體營業額計 1 億 2,590 萬元。

(3) 辦理主題商機交流活動及論壇，共計 17 場次，完成 7 堂數位課程錄製，並培訓人才 11,244 人次。

3. 中小企業參與產業價值鏈全球行銷促進計畫：輔導中小企業連結全球價值鏈，群聚輔導 8 群計 97 家，協助企業進入馬來西亞、菲律賓、美國、日本等國際市場。其中產品、服務、技術或關鍵零組件應用 207 項，提高企業出口商機新臺幣 7,457 萬元。辦理說明會、研習會、論壇等活動共 5 場次，培育人才 648 人次。

(五) 補捐助業務：

補(捐)助強化中小工商業服務網絡計畫：

1. 補助各縣市政府中小企業服務中心

(1) 提供中小企業電話諮詢 46,447 家次。

(2) 寄發有關政府措施之宣導資料，提供各項資訊服務計 940,795 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 59 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 439 家次。

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 105 年度

- (5)服務中心人員實地到工廠訪問計 828 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 644 場次計 64,036 人次參加。
- (7)辦理協調聯繫 2,614 家次。
- (8)協助辦理各項服務措施，如：推薦廠商參與磐石獎選拔表揚活動、創新研究獎助金之申請。
- 2.捐助各縣市工商業會(含台北市工商業會、高雄市工業會及金門、連江二縣商業會)
 - (1)提供電話諮詢服務 143,762 家次。
 - (2)資料提供（宣導政令）680,178 家次。
 - (3)辦理講習、觀摩、座談及跨業交流活動 422 場次計 25,091 人次參加。
 - (4)辦理協調聯繫 29,402 家次。
 - (5)企業訪徠 24,351 家次參加。
 - (6)輔導轉介 3,334 家次。
 - (7)專家診斷 385 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)大時代趨勢講堂 40 場次。
 - (2)產業觀摩研習營 20 場次。
 - (3)社會企業交流講座 3 場次。
 - (4)關懷 SME 焦點座談會 4 場次。
 - (5)會務人員培訓交流講習 1 場次。

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 105 年度

二、收支餘絀情形：

- (一) 業務收入：預算數 49,627,000 元，決算數 89,154,122 元，較預算數增加 39,527,122 元，約增加 79.65%，主要係中小企業創業育成信託投資專戶出售股票投資收入較預計增加所致。
- (二) 業務外收入：預算數 11,617,000 元，決算數 20,001,689 元，較預算數增加 8,384,689 元，約增加 72.18%，主要係沖轉「創業諮詢服務計畫」等結餘款轉列雜項收入所致。
- (三) 業務成本與費用：預算數 560,882,000 元，決算數 608,655,293 元，較預算數增加 47,773,293 元，約增加 8.52%，主要係認列中小企業創業育成信託投資專戶鈺誠通訊及吉佳科技等投資損失所致。
- (四) 業務外費用：預算數 0 元，決算數 10,680 元，較預算數增加 10,680 元，主要係增加代償案件委託催收服務費用及「中小企業融資服務平台」服務收入轉列雜項費用所致。
- (五) 本期短絀：預算短絀數 499,638,000 元，決算短絀數 499,510,162 元，較預算數減少短絀 127,838 元，約減少 0.03%，主要係上述原因增減互抵所致。

三、餘絀撥補實況：

- (一) 賸餘之部：預算數及決算數均為 0 元。
- (二) 分配之部：預算數及決算數均為 0 元。
- (三) 本期無未分配賸餘。

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 105 年度

(四)短絀之部：預算數 2,746,970,000 元，決算數 2,764,515,089 元，較預算數增加 17,545,089 元。主要係認列中小企業創業育成信託投資專戶之投資損失所致。

(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 2,746,970,000 元，決算數 2,764,515,089 元，較預算數增加 17,545,089 元。主要係認列中小企業創業育成信託投資專戶之投資損失所致。

四、現金流量結果：

(一)業務活動之現金流量：業務活動之淨現金流出 400,125,061 元，包括本期短絀 499,510,162 元，調整非現金項目 99,385,101 元。

(二)投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流出 214,308,841 元，其中現金流入 382,475,679 元，包括：減少短期貸款 362,943,646 元，減少長期貸款 19,519,121 元，減少其他資產 12,912 元；現金流出 596,784,520 元，係增加短期貸款。

(三)融資活動之現金流量：融資活動之淨現金流出 7,044,255 元，其中現金流入 5,177,679 元，係增加其他負債；現金流出 12,221,934 元，係減少其他負債。

(四)現金及約當現金淨減 621,478,157 元，係期末現金 1,539,948,024.75 元，較期初現金 2,161,426,181.75 元減少之數。

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 105 年度

五、資產負債情況：

(一) 資產部分：4,396,237,919.75 元。

1. 流動資產 2,467,841,458.75 元。

(1) 現金 1,539,948,024.75 元，係銀行存款。

(2) 應收款項 6,368,757 元，包括應收收益 3,398,744 元、應收利息 2,970,013 元。

(3) 短期貸墊款 921,524,677 元。

2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 763,788,259 元，包括長期投資 762,228,228 元及準備金 1,560,031 元。

3. 固定資產 1,152,214,630 元，包括土地 374,699,221 元、房屋及建築 768,791,869 元、機械及設備 6,659,806 元、交通及運輸設備 381,221 元及什項設備 1,682,513 元。

4. 無形資產 8,437,090 元，係電腦軟體。

5. 其他資產 3,956,482 元，係存出保證金。

(二) 負債部分：29,472,642 元。

1. 流動負債 11,682,952 元，包括應付款項 11,359,186 元及預收款項 323,766 元。

2. 其他負債 16,789,690 元，包括存入保證金 15,229,659 元、應付退休及離職金 1,560,031 元。

3. 遞延貸項 1,000,000 元，係遞延收入。

(三) 淨值部分：4,366,765,277.75 元。

1. 基金 7,128,269,136.75 元。

2. 累積短絀 2,764,515,089 元。

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 105 年度

3.淨值其他項目 3,011,230 元，係金融商品未實現賸餘。

六、其他：無

本 頁 空 白

乙、主要表

本 頁 空 白

中小企業

收支餘絀

中華民國

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
一、業務收入	49,627,000.00	100.00	89,154,122.00	100.00
(一)勞務收入	26,850,000.00	54.10	32,945,060.00	36.95
1.服務收入	26,850,000.00	54.10	32,945,060.00	36.95
2.管理收入	-	-	-	-
3.其他勞務收入	-	-	-	-
(二)銷貨收入	-	-	-	-
(三)租金及權利金收入	8,356,000.00	16.84	9,945,305.00	11.16
1.土地租金收入	5,521,000.00	11.12	6,673,550.00	7.49
2.廠房租金收入	-	-	-	-
3.其他建築物租金收入	-	-	-	-
4.權利金收入	2,835,000.00	5.71	3,271,755.00	3.67
5.其他租金收入	-	-	-	-
(四)投融資業務收入	14,367,000.00	28.95	46,217,316.00	51.84
1.事業投資收入	12,000,000.00	24.18	44,196,292.00	49.57
2.融資業務收入	2,367,000.00	4.77	1,705,103.00	1.91
3.不動產投資收入	-	-	-	-
4.存款利息收入	-	-	315,921.00	0.35
5.其他投融資業務收入	-	-	-	-
(五)醫療收入	-	-	-	-
(六)其他業務收入	54,000.00	0.11	46,441.00	0.05
1.其他補助收入	-	-	-	-
2.雜項業務收入	54,000.00	0.11	46,441.00	0.05
二、業務成本與費用	560,882,000.00	1,130.20	608,655,293.00	682.70
(一)勞務成本	107,322,000.00	216.26	104,034,890.00	116.69
1.服務成本	107,322,000.00	216.26	104,034,890.00	116.69
2.管理成本	-	-	-	-
3.其他勞務成本	-	-	-	-
(二)銷貨成本	-	-	-	-
(三)出租資產成本	-	-	-	-
(四)投融資業務成本	18,132,000.00	36.54	73,561,777.00	82.51
1.事業投資成本	18,132,000.00	36.54	73,561,777.00	82.51
2.融資業務成本	-	-	-	-
3.不動產投資成本	-	-	-	-
4.其他投融資業務成本	-	-	-	-
(五)醫療成本	-	-	-	-
(六)行銷及業務費用	431,186,000.00	868.85	426,939,162.00	478.88

發展基金

決算表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
39,527,122.00	79.65	76,570,607.00	100.00
6,095,060.00	22.70	33,004,210.00	43.10
6,095,060.00	22.70	33,004,210.00	43.10
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
1,589,305.00	19.02	7,607,245.00	9.93
1,152,550.00	20.88	4,669,092.00	6.10
-	-	-	-
-	-	-	-
436,755.00	15.41	2,938,153.00	3.84
-	-	-	-
31,850,316.00	221.69	35,912,603.00	46.90
32,196,292.00	268.30	32,812,543.00	42.85
-661,897.00	-27.96	2,278,460.00	2.98
-	-	-	-
315,921.00	-	821,600.00	1.07
-	-	-	-
-	-	-	-
-7,559.00	-14.00	46,549.00	0.06
-	-	-	-
-7,559.00	-14.00	46,549.00	0.06
47,773,293.00	8.52	657,088,099.00	858.15
-3,287,110.00	-3.06	104,536,704.00	136.52
-3,287,110.00	-3.06	104,536,704.00	136.52
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
55,429,777.00	305.70	97,290,362.00	127.06
55,429,777.00	305.70	97,290,362.00	127.06
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-4,246,838.00	-0.98	450,894,823.00	588.86

中小企業

收支餘絀

中華民國

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
1.業務費用	431,186,000.00	868.85	426,939,162.00	478.88
(七)管理及總務費用	4,242,000.00	8.55	4,119,464.00	4.62
1.管理費用及總務費用	4,242,000.00	8.55	4,119,464.00	4.62
(八)其他業務費用	-	-	-	-
三、業務賸餘（短絀－）	-511,255,000.00	-1,030.20	-519,501,171.00	-582.70
四、業務外收入	11,617,000.00	23.41	20,001,689.00	22.43
(一)財務收入	11,617,000.00	23.41	10,686,327.00	11.99
1.利息收入	11,617,000.00	23.41	10,686,327.00	11.99
2.投資賸餘	-	-	-	-
(二)其他業務外收入	-	-	9,315,362.00	10.45
1.財產交易賸餘	-	-	-	-
2.資產使用及權利金收入	-	-	-	-
3.受贈收入	-	-	-	-
4.違規罰款收入	-	-	250,114.00	0.28
5.收回呆帳	-	-	75,889.00	0.09
6.雜項收入	-	-	8,989,359.00	10.08
五、業務外費用	-	-	10,680.00	0.01
(一)財務費用	-	-	-	-
(二)其他業務外費用	-	-	10,680.00	0.01
1.財產交易短絀	-	-	-	-
2.雜項費用	-	-	10,680.00	0.01
六、業務外賸餘（短絀－）	11,617,000.00	23.41	19,991,009.00	22.42
七、非常賸餘（短絀－）	-	-	-	-
八、會計原則變動累積影響數	-	-	-	-
九、本期賸餘（短絀－）	-499,638,000.00	-1,006.79	-499,510,162.00	-560.28

發展基金

決算表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
-4,246,838.00	-0.98	450,894,823.00	588.86
-122,536.00	-2.89	4,366,210.00	5.70
-122,536.00	-2.89	4,366,210.00	5.70
-	-	-	-
-8,246,171.00	1.61	-580,517,492.00	-758.15
8,384,689.00	72.18	18,693,470.00	24.41
-930,673.00	-8.01	16,441,796.00	21.47
-930,673.00	-8.01	16,441,796.00	21.47
-	-	-	-
9,315,362.00	-	2,251,674.00	2.94
-	-	30,000.00	0.04
-	-	-	-
-	-	-	-
250,114.00	-	30,973.00	0.04
75,889.00	-	36,433.00	0.05
8,989,359.00	-	2,154,268.00	2.81
10,680.00	-	790,264.00	1.03
-	-	-	-
10,680.00	-	790,264.00	1.03
-	-	-	-
10,680.00	-	790,264.00	1.03
8,374,009.00	72.08	17,903,206.00	23.38
-	-	-	-
-	-	-	-
127,838.00	-0.03	-562,614,286.00	-734.77

中小企業發展基金

餘絀撥補決算表

中華民國105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	%
一、賸餘之部	-	-	-	-	-	-	-	-
(一)本期賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
(二)前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
二、分配之部	-	-	-	-	-	-	-	-
(一)填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
(二)提存公積	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
三、未分配賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
四、短絀之部	2,746,970,000.00	100.00	2,764,515,089.00	100.00	17,545,089.00	0.64	2,265,004,927.00	100.00
(一)本期短絀	499,638,000.00	18.19	499,510,162.00	18.07	-127,838.00	-0.03	562,614,286.00	24.84
(二)前期待填補之短絀	2,247,332,000.00	81.81	2,265,004,927.00	81.93	17,672,927.00	0.79	1,702,390,641.00	75.16
五、填補之部	-	-	-	-	-	-	-	-
(一)撥用賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
(二)撥用公積	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)折減基金	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)國庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
六、待填補之短絀	2,746,970,000.00	100.00	2,764,515,089.00	100.00	17,545,089.00	0.64	2,265,004,927.00	100.00

中小企業發展基金

現金流量決算表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
一、業務活動之現金流量				
(一)本期賸餘（短絀-）	-499,638,000.00	-499,510,162.00	127,838.00	-0.03
(二)調整非現金項目	28,753,000.00	99,385,101.00	70,632,101.00	245.65
1.提存呆帳、醫療折讓及短絀	-	-	-	-
2.折舊及折耗	20,292,000.00	20,887,897.00	595,897.00	2.94
3.攤銷	8,444,000.00	8,444,076.00	76.00	0.00
4.處理資產短絀（賸餘-）	-	67,157,560.00	67,157,560.00	-
5.其他	17,000.00	-162,495.00	-179,495.00	-1,055.85
6.流動資產淨減（淨增-）	-	5,603,986.00	5,603,986.00	-
7.流動負債淨增（淨減-）	-	-2,545,923.00	-2,545,923.00	-
(三)業務活動之淨現金流入（流出-）	-470,885,000.00	-400,125,061.00	70,759,939.00	-15.03
二、投資活動之現金流量				
(一)減少流動金融資產及短期貸墊款	500,000,000.00	362,943,646.00	-137,056,354.00	-27.41
1.減少短期貸款	500,000,000.00	362,943,646.00	-137,056,354.00	-27.41
2.減少短期墊款	-	-	-	-
(二)減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	40,000,000.00	19,519,121.00	-20,480,879.00	-51.20
1.減少長期投資	-	-	-	-
2.減少長期貸款	40,000,000.00	19,519,121.00	-20,480,879.00	-51.20
3.減少長期墊款	-	-	-	-
(三)減少固定資產及遞耗資產	-	-	-	-
1.減少固定資產	-	-	-	-
(四)減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	12,912.00	12,912.00	-
1.減少其他資產	-	12,912.00	12,912.00	-
(五)增加流動金融資產及短期貸墊款	-500,000,000.00	-596,784,520.00	-96,784,520.00	19.36
1.增加短期貸款	-500,000,000.00	-596,784,520.00	-96,784,520.00	19.36
2.增加短期墊款	-	-	-	-
(六)增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-500,000,000.00	-	500,000,000.00	-100.00
1.增加長期投資	-300,000,000.00	-	300,000,000.00	-100.00
2.增加長期貸款	-200,000,000.00	-	200,000,000.00	-100.00
3.增加長期墊款	-	-	-	-

中小企業發展基金

現金流量決算表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
(七)增加固定資產及遞耗資產	-	-	-	-
1.增加固定資產	-	-	-	-
(八)增加無形資產、遞延借項及其他資產	-	-	-	-
1.增加無形資產	-	-	-	-
2.增加遞延借項	-	-	-	-
3.增加其他資產	-	-	-	-
(九)投資活動之淨現金流入（流出-）	-460,000,000.00	-214,308,841.00	245,691,159.00	-53.41
三、融資活動之現金流量				
(一)增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	5,177,679.00	5,177,679.00	-
1.增加其他負債	-	5,177,679.00	5,177,679.00	-
2.增加遞延貸項	-	-	-	-
(二)增加長期負債	-	-	-	-
1.增加長期債務	-	-	-	-
(三)增加基金、公積及填補短絀	-	-	-	-
1.增加基金	-	-	-	-
(四)減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-12,221,934.00	-12,221,934.00	-
1.減少短期債務	-	-	-	-
2.減少其他負債	-	-12,221,934.00	-12,221,934.00	-
(五)減少長期負債	-	-	-	-
1.減少長期債務	-	-	-	-
(六)融資活動之淨現金流入（流出-）	-	-7,044,255.00	-7,044,255.00	-
四、現金及約當現金之淨增（淨減-）	-930,885,000.00	-621,478,157.00	309,406,843.00	-33.24
五、期初現金及約當現金	1,977,772,000.00	2,161,426,181.75	183,654,181.75	9.29
六、期末現金及約當現金	1,046,887,000.00	1,539,948,024.75	493,061,024.75	47.10

備註：

不影響現金流量之投資活動：

「中小企業創業育成信託投資專戶」投資之金融商品年終依財務會計準則第34號公報評價結果，提列金融商品未實現賸餘30,278,092元。

中小企業發展基金

平 衡 表

中華民國105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	4,396,237,919.75	100.00	4,875,138,478.75	100.00	-478,900,559.00	-9.82
一、流動資產	2,467,841,458.75	56.14	2,866,559,227.75	58.80	-398,717,769.00	-13.91
(一)現金	1,539,948,024.75	35.03	2,161,426,181.75	44.34	-621,478,157.00	-28.75
1.銀行存款	1,539,948,024.75	35.03	2,161,426,181.75	44.34	-621,478,157.00	-28.75
2.零用及週轉金	-	-	-	-	-	-
(二)流動金融資產	-	-	-	-	-	-
(三)應收款項	6,368,757.00	0.14	11,956,421.00	0.25	-5,587,664.00	-46.73
1.應收票據	-	-	284,000.00	0.01	-284,000.00	-100.00
2.應收帳款	-	-	-	-	-	-
3.備抵呆帳 －應收帳款(-)	-	-	-	-	-	-
4.應收醫療帳款	-	-	-	-	-	-
5.應收收益	3,398,744.00	0.08	4,308,678.00	0.09	-909,934.00	-21.12
6.應收利息	2,970,013.00	0.07	7,363,743.00	0.15	-4,393,730.00	-59.67
7.其他應收款	-	-	-	-	-	-
(四)存貨	-	-	-	-	-	-
1.物料	-	-	-	-	-	-
2.醫療用品	-	-	-	-	-	-
3.營建及加工品	-	-	-	-	-	-
(五)預付款項	-	-	16,322.00	0.00	-16,322.00	-100.00
1.預付在建工程款	-	-	-	-	-	-
2.用品盤存	-	-	-	-	-	-
3.預付費用	-	-	16,322.00	0.00	-16,322.00	-100.00
4.預付利息	-	-	-	-	-	-
5.留抵稅額	-	-	-	-	-	-
6.其他預付款	-	-	-	-	-	-
(六)短期貸墊款	921,524,677.00	20.96	693,160,303.00	14.22	228,364,374.00	32.95
1.短期墊款	-	-	-	-	-	-
2.短期貸款	921,524,677.00	20.96	687,683,803.00	14.11	233,840,874.00	34.00
3.應收到期長期貸款	-	-	5,476,500.00	0.11	-5,476,500.00	-100.00
二、投資、長期應收款、貸墊款及準備金	763,788,259.00	17.37	814,609,659.00	16.71	-50,821,400.00	-6.24
(一)長期投資	762,228,228.00	17.34	799,107,696.00	16.39	-36,879,468.00	-4.62
1.採權益法之長期股權投資	-	-	-	-	-	-
2.採權益法之長期股權投資權益調整	-	-	-	-	-	-
3.不動產投資	-	-	-	-	-	-

中小企業發展基金

平 衡 表

中華民國105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	%
4.備抵不動產投資短絀(-)	-	-	-	-	-	-
5.長期信託投資	584,849,923.00	13.30	621,729,391.00	12.75	-36,879,468.00	-5.93
6.以成本衡量之金融資產 —非流動	211,933,587.00	4.82	211,933,587.00	4.35	-	-
7.以成本衡量之金融資產 評價調整—非流動	-34,555,282.00	-0.79	-34,555,282.00	-0.71	-	-
8.其他長期投資	-	-	-	-	-	-
(二)長期貸款	-	-	14,042,621.00	0.29	-14,042,621.00	-100.00
1.其他長期貸款	-	-	14,042,621.00	0.29	-14,042,621.00	-100.00
(三)長期墊款	-	-	-	-	-	-
1.長期墊款	-	-	-	-	-	-
(四)準備金	1,560,031.00	0.04	1,459,342.00	0.03	100,689.00	6.90
1.退休及離職準備金	1,560,031.00	0.04	1,459,342.00	0.03	100,689.00	6.90
三、固定資產	1,152,214,630.00	26.21	1,173,119,032.00	24.06	-20,904,402.00	-1.78
(一)土地	374,699,221.00	8.52	374,699,221.00	7.69	-	-
1.土地	374,699,221.00	8.52	374,699,221.00	7.69	-	-
(二)土地改良物	-	-	-	-	-	-
1.土地改良物	-	-	-	-	-	-
2.累計折舊 —土地改良物(-)	-	-	-	-	-	-
(三)房屋及建築	768,791,869.00	17.49	785,636,145.00	16.12	-16,844,276.00	-2.14
1.房屋及建築	1,013,373,423.00	23.05	1,013,373,423.00	20.79	-	-
2.累計折舊 —房屋及建築(-)	-244,581,554.00	-5.56	-227,737,278.00	-4.67	-16,844,276.00	7.40
(四)機械及設備	6,659,806.00	0.15	9,050,325.00	0.19	-2,390,519.00	-26.41
1.機械及設備	83,064,918.00	1.89	137,041,866.00	2.81	-53,976,948.00	-39.39
2.累計折舊 —機械及設備(-)	-76,405,112.00	-1.74	-127,991,541.00	-2.63	51,586,429.00	-40.30
(五)交通及運輸設備	381,221.00	0.01	747,121.00	0.02	-365,900.00	-48.97
1.交通及運輸設備	9,824,367.00	0.22	16,069,717.00	0.33	-6,245,350.00	-38.86
2.累計折舊 —交通及運輸設備(-)	-9,443,146.00	-0.21	-15,322,596.00	-0.31	5,879,450.00	-38.37
(六)什項設備	1,682,513.00	0.04	2,986,220.00	0.06	-1,303,707.00	-43.66
1.什項設備	30,673,045.00	0.70	34,443,063.00	0.71	-3,770,018.00	-10.95
2.累計折舊 —什項設備(-)	-28,990,532.00	-0.66	-31,456,843.00	-0.65	2,466,311.00	-7.84
(七)租賃權益改良	-	-	-	-	-	-
1.租賃權益改良	-	-	39,724,784.00	0.81	-39,724,784.00	-100.00
2.累計折舊 —租賃權益改良(-)	-	-	-39,724,784.00	-0.81	39,724,784.00	-100.00

中小企業發展基金

平 衡 表

中華民國105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	%
(八)購建中固定資產	-	-	-	-	-	-
1.待過戶房地產	-	-	-	-	-	-
2.未完工程	-	-	-	-	-	-
3.預付工程及土地款	-	-	-	-	-	-
四、無形資產	8,437,090.00	0.19	16,881,166.00	0.35	-8,444,076.00	-50.02
(一)無形資產	8,437,090.00	0.19	16,881,166.00	0.35	-8,444,076.00	-50.02
1.電腦軟體	8,437,090.00	0.19	16,881,166.00	0.35	-8,444,076.00	-50.02
五、遞延借項	-	-	-	-	-	-
(一)遞延費用	-	-	-	-	-	-
1.遞延費用	-	-	-	-	-	-
六、其他資產	3,956,482.00	0.09	3,969,394.00	0.08	-12,912.00	-0.33
(一)非業務資產	-	-	-	-	-	-
1.委託處分資產	-	-	-	-	-	-
2.其他非業務資產	-	-	-	-	-	-
3.累計折舊－ 其他非業務資產(-)	-	-	-	-	-	-
(二)什項資產	3,956,482.00	0.09	3,969,394.00	0.08	-12,912.00	-0.33
1.存出保證金	3,956,482.00	0.09	3,969,394.00	0.08	-12,912.00	-0.33
2.催收款項	-	-	-	-	-	-
3.備抵呆帳 －催收款項(-)	-	-	-	-	-	-
4.暫付及待結轉帳項	-	-	-	-	-	-
5.代管資產	-	-	-	-	-	-
6.累計折舊－代管資產(-)	-	-	-	-	-	-
(三)待整理資產	-	-	-	-	-	-
1.其他待整理資產	-	-	-	-	-	-
合 計	4,396,237,919.75	100.00	4,875,138,478.75	100.00	-478,900,559.00	-9.82
負債	29,472,642.00	0.67	39,141,131.00	0.80	-9,668,489.00	-24.70
一、流動負債	11,682,952.00	0.27	14,228,875.00	0.29	-2,545,923.00	-17.89
(一)短期債務	-	-	-	-	-	-
1.應付到期長期負債	-	-	-	-	-	-
(二)應付款項	11,359,186.00	0.26	13,836,019.00	0.28	-2,476,833.00	-17.90
1.應付帳款	-	-	-	-	-	-
2.應付代收款	3,864.00	0.00	1,089,215.00	0.02	-1,085,351.00	-99.65
3.應付費用	11,355,322.00	0.26	12,746,804.00	0.26	-1,391,482.00	-10.92
4.應付稅款	-	-	-	-	-	-
5.應付利息	-	-	-	-	-	-

中小企業發展基金

平 衡 表

中華民國105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	%
6.應付工程款	-	-	-	-	-	-
7.其他應付款	-	-	-	-	-	-
(三)預收款項	323,766.00	0.01	392,856.00	0.01	-69,090.00	-17.59
1.預收收入	323,766.00	0.01	392,856.00	0.01	-69,090.00	-17.59
2.其他預收款	-	-	-	-	-	-
二、長期負債	-	-	-	-	-	-
(一)長期債務	-	-	-	-	-	-
1.長期借款	-	-	-	-	-	-
三、其他負債	16,789,690.00	0.38	23,733,256.00	0.49	-6,943,566.00	-29.26
(一)什項負債	16,789,690.00	0.38	23,733,256.00	0.49	-6,943,566.00	-29.26
1.存入保證金	15,229,659.00	0.35	22,273,914.00	0.46	-7,044,255.00	-31.63
2.應付保管款	-	-	-	-	-	-
3.應付退休及離職金	1,560,031.00	0.04	1,459,342.00	0.03	100,689.00	6.90
4.應付代管資產	-	-	-	-	-	-
四、遞延貸項	1,000,000.00	0.02	1,179,000.00	0.02	-179,000.00	-15.18
(一)遞延收入	1,000,000.00	0.02	1,179,000.00	0.02	-179,000.00	-15.18
1.遞延收入	1,000,000.00	0.02	1,179,000.00	0.02	-179,000.00	-15.18
淨值	4,366,765,277.75	99.33	4,835,997,347.75	99.20	-469,232,070.00	-9.70
一、基金	7,128,269,136.75	162.14	7,128,269,136.75	146.22	-	-
(一)基金	7,128,269,136.75	162.14	7,128,269,136.75	146.22	-	-
1.基金	7,128,269,136.75	162.14	7,128,269,136.75	146.22	-	-
二、公積	-	-	-	-	-	-
(一)資本公積	-	-	-	-	-	-
1.受贈公積	-	-	-	-	-	-
2.其他資本公積	-	-	-	-	-	-
(二)特別公積	-	-	-	-	-	-
1.特別公積	-	-	-	-	-	-
三、累積餘(+)-絀(-)	-2,764,515,089.00	-62.88	-2,265,004,927.00	-46.46	-499,510,162.00	22.05
(一)累積餘(+)-絀(-)	-2,764,515,089.00	-62.88	-2,265,004,927.00	-46.46	-499,510,162.00	22.05
四、淨值其他項目	3,011,230.00	0.07	-27,266,862.00	-0.56	30,278,092.00	-111.04
(一)金融商品未實現餘絀	3,011,230.00	0.07	-27,266,862.00	-0.56	30,278,092.00	-111.04
1.金融商品未實現餘絀	3,011,230.00	0.07	-27,266,862.00	-0.56	30,278,092.00	-111.04
(二)未實現重估增值	-	-	-	-	-	-
1.未實現重估增值	-	-	-	-	-	-
合 計	4,396,237,919.75	100.00	4,875,138,478.75	100.00	-478,900,559.00	-9.82

備註：

信託代理與保證資產(負債)科目，104年12月31日餘額為17,740,000元，105年12月31日餘額為16,823,000元，均屬保證品(應付保證品)。

丙、附屬表

本 頁 空 白

中小企業
勞務收入
中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、服務收入	26,850,000.00	32,945,060.00
二、管理收入	-	-
三、其他勞務收入	-	-
合 計	26,850,000.00	32,945,060.00

發展基金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
6,095,060.00	22.70	主要係南科育成中心及新竹生醫等育成中心收入較預期增加所致。
-	-	
-	-	
6,095,060.00	22.70	

中小企業
租金及權利金
中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、土地租金收入	5,521,000.00	6,673,550.00
二、廠房租金收入	-	-
三、其他建築物租金收入	-	-
四、權利金收入	2,835,000.00	3,271,755.00
五、其他租金收入	-	-
合 計	8,356,000.00	9,945,305.00

發展基金

收入明細表

105年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
1,152,550.00	20.88	主要係南港軟體及高雄軟體育成中心座落之土地，105年度公告地價較預期增加所致。
-	-	
-	-	
436,755.00	15.41	主要係南港軟體及高雄軟體育成中心，依促參法共同委託營運結果，權利金收入較預期增加所致。
-	-	
1,589,305.00	19.02	

中小企業
投融資業務
中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、事業投資收入	12,000,000.00	44,196,292.00
二、融資業務收入	2,367,000.00	1,705,103.00
三、不動產投資收入	-	-
四、存款利息收入	-	315,921.00
五、其他投融資業務收入	-	
合 計	14,367,000.00	46,217,316.00

發展基金

收入明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
32,196,292.00	268.30	主要係「中小企業創業育成信託投資專戶」出售股票收入及現金股利收入較預期增加所致。
-661,897.00	-27.96	主要係專案貸款較預期減少，融資利息收入減少所致。
-	-	
315,921.00	-	主要係增加「中小企業創業育成信託投資專戶」存款利息收入所致。
-	-	
31,850,316.00	221.69	

中小企業
其他業務收
中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、其他補助收入	-	-
二、雜項業務收入	54,000.00	46,441.00
合 計	54,000.00	46,441.00

發展基金

入明細表

105年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-	-	
-7,559.00	-14.00	主要係辦理中小企業財務人才認證測驗報名人數較預期減少，依合約規定繳交回饋金收入減少所致。
-7,559.00	-14.00	

中小企業
財務收入
中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
利息收入	11,617,000.00	10,686,327.00
合 計	11,617,000.00	10,686,327.00

發展基金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
-930,673.00	-8.01	
-930,673.00	-8.01	

中小企業
其他業務外
中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、財產交易賸餘		
二、資產使用及權利金收入	-	-
三、受贈收入	-	-
四、違規罰款收入	-	250,114.00
五、收回呆帳	-	75,889.00
六、雜項收入	-	8,989,359.00
合 計	-	9,315,362.00

發展基金

收入明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
-	-	
-	-	
-	-	
250,114.00	-	主要係辦理「新興產業加速育成計畫(B聯盟)」違約罰款收入。
75,889.00	-	主要係收回已轉銷之呆帳。
8,989,359.00	-	主要係沖轉「創業諮詢服務計畫」等結餘款轉列雜項收入所致。
9,315,362.00	-	

中小企業
勞務成本
中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、服務成本	107,322,000.00	104,034,890.00
(一)用人費用	-	-
(二)服務費用	40,401,000.00	37,488,024.00
1.水電費	5,400,000.00	3,338,787.00
2.郵電費	200,000.00	76,476.00
3.旅運費	48,000.00	47,488.00
5.修理保養及保固費	5,153,000.00	6,051,995.00
6.保險費	400,000.00	188,767.00
7.一般服務費	3,200,000.00	2,861,886.00
8.專業服務費	26,000,000.00	24,922,625.00
(三)材料及用品費	640,000.00	362,054.00
2.用品消耗	640,000.00	362,054.00
(四)租金與利息	30,805,000.00	29,451,771.00
1.地租及水租	3,685,000.00	3,607,201.00
2.房租	26,800,000.00	25,601,170.00
5.什項設備租金	320,000.00	243,400.00
(五)折舊、折耗及攤銷	27,279,000.00	27,831,640.00
2.房屋折舊	16,888,000.00	16,844,276.00
3.機械及設備折舊	1,148,000.00	1,113,903.00
4.交通及運輸設備折舊	365,000.00	363,302.00
5.什項設備折舊	670,000.00	1,302,519.00
10.攤銷	8,208,000.00	8,207,640.00
(六)稅捐與規費(強制費)	4,980,000.00	6,495,547.00
1.土地稅	1,500,000.00	2,058,134.00
3.房屋稅	3,480,000.00	3,404,112.00
4.消費與行為稅	-	1,033,301.00
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	3,217,000.00	2,405,854.00
2.捐助、補助與獎助	17,000.00	16,505.00

發展基金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
-3,287,110.00	-3.06	辦理南科育成中心保全門禁及環境清潔維護外包之勞務承攬編列7人，預算數2,760,000元，進用5人，決算數2,491,312元；南港生技育成中心環境清潔維護外包勞務承攬編列1人，預算數220,000元，進用1人，決算數255,818元；新竹生醫育成中心環境清潔維護外包勞務承攬編列1人，預算數220,000元，進用1人，決算數114,756元。
-	-	
-2,912,976.00	-7.21	
-2,061,213.00	-38.17	
-123,524.00	-61.76	
-512.00	-1.07	
898,995.00	17.45	
-211,233.00	-52.81	
-338,114.00	-10.57	
-1,077,375.00	-4.14	
-277,946.00	-43.43	
-277,946.00	-43.43	
-1,353,229.00	-4.39	
-77,799.00	-2.11	
-1,198,830.00	-4.47	
-76,600.00	-23.94	
552,640.00	2.03	
-43,724.00	-0.26	
-34,097.00	-2.97	
-1,698.00	-0.47	
632,519.00	94.41	
-360.00	-0.00	
1,515,547.00	30.43	
558,134.00	37.21	
-75,888.00	-2.18	
1,033,301.00	-	
-811,146.00	-25.21	
-495.00	-2.91	

中小企業
勞務成本
中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
3.分擔	3,200,000.00	2,389,349.00
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-
(九)其他	-	-
合 計	107,322,000.00	104,034,890.00

發展基金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
-810,651.00	-25.33	
-	-	
-	-	
-3,287,110.00	-3.06	

中小企業
投融資業務
中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、事業投資成本	18,132,000.00	73,561,777.00
(一)用人費用	-	-
(二)服務費用	18,132,000.00	6,404,217.00
3.旅運費	250,000.00	7,520.00
7.一般服務費	-	60.00
8.專業服務費	17,882,000.00	6,396,637.00
(三)材料及用品費	-	-
(四)租金與利息	-	-
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	-	-
(八)短絀、賠償與保險給付	-	67,157,560.00
1.各項短絀	-	67,157,560.00
(九)其他	-	-
合 計	18,132,000.00	73,561,777.00

發展基金

成本明細表

105年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
55,429,777.00	305.70	主要係認列「中小企業信託投資專戶」鈺誠通訊及吉佳科技等投資損失所致。
-	-	
-11,727,783.00	-64.68	
-242,480.00	-96.99	
60.00	-	
-11,485,363.00	-64.23	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
67,157,560.00	-	
67,157,560.00	-	
-	-	
55,429,777.00	305.70	

中小企業
行銷及業務
中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、業務費用	431,186,000.00	426,939,162.00
(一)用人費用	-	-
(二)服務費用	341,106,000.00	337,104,308.00
3.旅運費	794,000.00	568,441.00
4.印刷裝訂與廣告費	35,000.00	400.00
8.專業服務費	340,277,000.00	336,535,467.00
(三)材料及用品費	57,000.00	3,415.00
2.用品消耗	57,000.00	3,415.00
(四)租金與利息	-	-
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	90,023,000.00	89,831,439.00
2.捐助、補助與獎助	47,855,000.00	46,340,537.00
4.補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	42,168,000.00	43,490,902.00
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-
(九)其他	-	-
合 計	431,186,000.00	426,939,162.00

發展基金

費用明細表

105年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-4,246,838.00	-0.98	國外旅費預算編列173,000元，決算數63,977元。
-	-	
-4,001,692.00	-1.17	
-225,559.00	-28.41	
-34,600.00	-98.86	
-3,741,533.00	-1.10	
-53,585.00	-94.01	
-53,585.00	-94.01	
-	-	
-	-	
-	-	
-191,561.00	-0.21	
-1,514,463.00	-3.16	
1,322,902.00	3.14	
-	-	
-	-	
-4,246,838.00	-0.98	

中小企業
管理及總務

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、管理費用及總務費用	4,242,000.00	4,119,464.00
(一)用人費用	1,486,000.00	1,366,201.00
1.正式員額薪資	468,000.00	344,000.00
2.聘僱及兼職人員薪資	756,000.00	755,664.00
3.超時工作報酬	16,000.00	8,122.00
5.獎金	94,000.00	94,458.00
6.退休及卹償金	45,000.00	45,336.00
8.福利費	107,000.00	118,621.00
(二)服務費用	1,123,000.00	1,135,587.00
2.郵電費	753,000.00	664,018.00
3.旅運費	42,000.00	162,059.00
4.印刷裝訂與廣告費	60,000.00	49,160.00
5.修理保養及保固費	10,000.00	4,995.00
7.一般服務費	8,000.00	5,355.00
8.專業服務費	250,000.00	250,000.00
(三)材料及用品費	50,000.00	838.00
2.用品消耗	50,000.00	838.00
(四)租金與利息	126,000.00	116,505.00
5.什項設備租金	126,000.00	116,505.00
(五)折舊、折耗及攤銷	1,457,000.00	1,500,333.00
3.機械及設備折舊	1,217,000.00	1,260,111.00
4.交通及運輸設備折舊	3,000.00	2,598.00
5.什項設備折舊	1,000.00	1,188.00
10.攤銷	236,000.00	236,436.00
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-
6.規費	-	-
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	-	-
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-
(九)其他	-	-
合 計	4,242,000.00	4,119,464.00

發展基金

費用明細表

105年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-122,536.00	-2.89	
-119,799.00	-8.06	
-124,000.00	-26.50	
-336.00	-0.04	
-7,878.00	-49.24	
458.00	0.49	
336.00	0.75	
11,621.00	10.86	
12,587.00	1.12	
-88,982.00	-11.82	
120,059.00	285.85	
-10,840.00	-18.07	
-5,005.00	-50.05	
-2,645.00	-33.06	
-	-	
-49,162.00	-98.32	
-49,162.00	-98.32	
-9,495.00	-7.54	
-9,495.00	-7.54	
43,333.00	2.97	
43,111.00	3.54	
-402.00	-13.40	
188.00	18.80	
436.00	0.18	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-122,536.00	-2.89	

中小企業
其他業務外
中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、財產交易短絀	-	-
(一)用人費用	-	-
(二)服務費用	-	-
(三)材料及用品費	-	-
(四)租金與利息	-	-
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	-	-
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-
1.各項短絀	-	-
(九)其他	-	-
二、雜項費用	-	10,680.00
(一)用人費用	-	-
(二)服務費用	-	-
(三)材料及用品費	-	-
(四)租金與利息	-	-
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	-	-
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-
(九)其他	-	10,680.00
1.其他費用	-	10,680.00
合 計	-	10,680.00

發展基金

費用明細表

105年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減	備 註
金 額 %	
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
10,680.00	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
10,680.00	-
10,680.00	-
10,680.00	-

主要係增加代償案件委託催收服務費用及「中小企業融資服務平台」服務收入轉列雜項費用等所致。

中小企業
資產折舊
中華民國

項 目	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備
原 值	-	1,013,373,423.00	137,041,866.00	16,069,717.00	34,443,063.00
減：以前年度已提折舊數	-	227,737,278.00	127,991,541.00	15,322,596.00	31,456,843.00
上年度期末帳面價值	-	785,636,145.00	9,050,325.00	747,121.00	2,986,220.00
加：本年度新增資產價值	-	-	-	-	-
減：本年度減少資產價值	-	-	16,505.00	-	-
加減：調整欄	-	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	-	16,844,276.00	2,374,014.00	365,900.00	1,303,707.00
本年度期末帳面價值	-	768,791,869.00	6,659,806.00	381,221.00	1,682,513.00
本年度提列折舊數					
勞務成本	-	16,844,276.00	1,113,903.00	363,302.00	1,302,519.00
管理及總務費用	-	-	1,260,111.00	2,598.00	1,188.00
合 計	-	16,844,276.00	2,374,014.00	365,900.00	1,303,707.00

說明：
本年度減少資產價值：係南港生技育成中心財產16,505元配合營運期程，贈與財團法人生物技術開發中心。

發展基金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良	非 業 務 資 產	什 項 資 產	合 計
-	39,724,784.00	-	-	1,240,652,853.00
-	39,724,784.00	-	-	442,233,042.00
-	-	-	-	798,419,811.00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	16,505.00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	20,887,897.00
-	-	-	-	777,515,409.00
				-
-	-	-	-	19,624,000.00
-	-	-	-	1,263,897.00
-	-	-	-	20,887,897.00

**中小企業
資產報廢**

中華民國

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額
固定資產	3,193,717.00	3,193,717.00	-
土地改良物	-	-	-
房屋及建築	-	-	-
機械及設備	1,725,910.00	1,725,910.00	-
交通及運輸設備	33,500.00	33,500.00	-
什項設備	1,434,307.00	1,434,307.00	-
其他資產	-	-	-
非業務資產	-	-	-
合 計	3,193,717.00	3,193,717.00	-

發展基金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

數			報 廢 損 失 預 算 數	比較增減	
殘餘價值	未實現重估 增值減少數	報廢短絀		金額	%
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

中小企業

貸出款

中華民國

貸出款計畫名稱	貸款年度	截至上年度終了 貸出餘額	本年度增加金額	
			預算數	決算數
短期貸款		687,683,803.00	500,000,000.00	596,784,520.00
支援辦理專案貸款(承貸 機關：中國輸出入銀行)	98年起	687,683,803.00	500,000,000.00	596,784,520.00
應收到期長期貸款		5,476,500.00	180,000,000.00	-
支援辦理專案貸款(承貸 機關：第一商業銀行)	83年起	5,476,500.00	180,000,000.00	-
小計		693,160,303.00	680,000,000.00	596,784,520.00

發展基金

明細表

105年度

單位：新臺幣元

本 年 度 減 少 金 額		本年度終了 貸出餘額	備 註
預算數	決算數		
500,000,000.00	362,943,646.00	921,524,677.00	1.「短期貸款」本年度增加金額決算數596,784,520元，較預算數500,000,000元，增加19.36%，主要係為加強推動「出口貸款、海外投資貸款、海外營建工程貸款」，以協助中小企業拓銷海外市場所致。 2.「短期貸款」本年度減少金額決算數362,943,646元，較預算數500,000,000元，減少27.41%，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期減少所致。
500,000,000.00	362,943,646.00	921,524,677.00	
40,000,000.00	5,476,500.00	-	1.「應收到期長期貸款」本年度增加金額決算數0元，較預算數180,000,000元，減少100.00%。 2.「應收到期長期貸款」本年度減少金額決算數5,476,500元，較預算數40,000,000元，減少86.31%。 3.以上係因該專案貸款本年度已全數收回。
40,000,000.00	5,476,500.00	-	
540,000,000.00	368,420,146.00	921,524,677.00	

中小企業

貸出款

中華民國

貸出款計畫名稱	貸款年度	截至上年度終了 貸出餘額	本年度增加金額	
			預算數	決算數
長期貸款		14,042,621.00	200,000,000.00	-
支援辦理專案貸款(承貸 機關：第一商業銀行)	83年起	14,042,621.00	200,000,000.00	-
減：轉列應收到期長期貸款		-	-	-
支援辦理專案貸款(承貸 機關：第一商業銀行)	83年起	-	-	-
小計		14,042,621.00	200,000,000.00	-
合計		707,202,924.00	880,000,000.00	596,784,520.00

發展基金

明細表

105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		
-	14,042,621.00	-	「長期貸款」本年度增加金額決算數0元，較預算數200,000,000元，減少100.00%，主要係「中小企業災害復舊專案貸款」及「貿易自由化受損產業升級轉型貸款」須符合特定條件始得申請所致；本年度減少金額決算數14,042,621元，預算數0元，增加100.00%，主要係企業提前還款所致。
-	14,042,621.00	-	
180,000,000.00	-	-	本年度減少金額決算數0元，預算數180,000,000元，減少100.00%，主要係企業已全數還款，爰無須估列。
180,000,000.00	-	-	
180,000,000.00	14,042,621.00	-	
720,000,000.00	382,462,767.00	921,524,677.00	

中小企業 主要營運項目執

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	-	700,000,000.00	-	596,784,520.00
二、中小企業創業育成信託投資專戶	元	-	300,000,000.00	-	-
三、自設育成中心營運管理業務	個	5.00	94,199,000.00	5.00	90,947,295.00
四、獎助中小企業創新研究	家	30.00	9,700,000.00	28.00	9,400,000.00
五、補(捐)助強化中小工商業服務網絡計畫	個	111.00	47,855,000.00	102.00	46,340,537.00
六、中小企業綠色小巨人輔導計畫	元	-	45,000,000.00	-	45,000,000.00
七、新興產業加速育成計畫	元	-	40,000,000.00	-	38,773,471.00

發展基金

行績效摘要表

105年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
-	-	-103,215,480.00	-14.75	主要係「中小企業災害復舊專案貸款」及「貿易自由化受損產業升級轉型貸款」須符合特定條件始得申請，本年度無申請案件所致。
-	-	-300,000,000.00	-100.00	主要係「國際合作投資專戶」未新增投資案，投資案件數不如預期所致。
-	-	-3,251,705.00	-3.45	
-2.00	-6.67	-300,000.00	-3.09	
-9.00	-8.11	-1,514,463.00	-3.16	
-	-	-	-	
-	-	-1,226,529.00	-3.07	

中小企業發展基金

基金數額增減明細表

中華民國105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	7,128,269,000.00	7,128,269,136.75	136.75	
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	-	-	-	
解繳國庫	-	-	-	
其他	-	-	-	
期末基金數額	7,128,269,000.00	7,128,269,136.75	136.75	

本 頁 空 白

中小企業

資金轉投資及

中華民國105年

轉投資事業名稱	會計年度 起迄年月	期初資本總 額 (1)	期 末 資 本 額		營 業 收 入 (4)	稅 前 盈 虧 (5)	純 益 率 % (5/4)
			金 額 (2)	股 數 (3)			
1.台灣育成中小企業 開發股份有限公司	105.1-105.12	705,536,000.00	705,536,000.00	70,553,600.00	48,500,000.00	23,300,000.00	48.04
2.華陽中小企業開發 股份有限公司	105.1-105.12	475,000,000.00	475,000,000.00	47,500,000.00	82,417,613.00	12,662,505.00	15.36
3.資鼎中小企業開發 股份有限公司	105.1-105.12	300,000,000.00	300,000,000.00	30,000,000.00	7,655,350.00	-8,465,525.00	-110.58
合 計							

發展基金

其餘紬明細表

12月31日

單位：新臺幣元

盈虧 占資 本 比率% (5/1)	基金期末投資額			投 資 收 入			備 註
	金 額 (6)	股 數 (7)	股權占 有率% (7/3)	現 金 股 利	其 他	合 計	
3.30	87,000,000.00	10,252,320.00	14.53	-	-	-	台灣育成公司104年度帳上仍有累積虧損，故105年度無發放現金股利。
2.67	35,378,305.00	5,342,138.00	11.25		-	-	華陽公司104年度雖有獲利，惟為因應公司營運需要，故105年度無發放現金股利。
-2.82	55,000,000.00	5,500,000.00	18.33	-	-	-	資鼎公司104年度帳上仍有累積虧損，故105年度公司無發放現金股利。
	177,378,305.00			-	-	-	

長期投資明細表

單位：新臺幣元

3-58

中小企業發展基金

員工人數彙計表

中華民國105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	20	-	
專任人員	1	1	-	
職員	-	-	-	
警察	-	-	-	
法警	-	-	-	
駐衛警	-	-	-	
技工	-	-	-	
工友	-	-	-	
駕駛	-	-	-	
聘用	1	1	-	
約僱	-	-	-	
兼任人員	19	19	-	
管理會委員	19	19	-	
顧問人員	-	-	-	
其他兼任人員	-	-	-	
資本支出部分	-	-	-	
專任人員	-	-	-	
兼任人員	-	-	-	
總 計	20	20	-	

備註：

另於服務費用支付辦理外包勞務承攬，南科育成中心進用保全門禁3人力及環境清潔維護2人力；南港生技育成中心環境清潔維護進用1人力；新竹生醫育成中心環境清潔維護進用1人。

中小企業
用人費用
中華民國

科目	預算數											
名稱	正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 費用	總計
業務總支出 部分	468,000	756,000	16,000	-	94,000	45,000	-	107,000	-	1,486,000	-	1,486,000
管理及總 務費用	468,000	756,000	16,000	-	94,000	45,000	-	107,000	-	1,486,000	-	1,486,000
資本支出部 分	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	468,000	756,000	16,000	-	94,000	45,000	-	107,000	-	1,486,000	-	1,486,000

備註：

- 1.該基金另於服務費用支付辦理南科育成中心保全門禁及環境清潔維護外包承攬，預算數2,760,000元，決算數2,491,312元；南港生技育成中心環境清潔維護外包勞務承攬，預算數220,000元，決算數255,818元；新竹生醫育成中心環境清潔維護外包勞務承攬，預算數220,000元，決算數114,756元。
- 2.獎金：係年終獎金，預算數94,000元，決算數94,458元，支付1人，依據行政院105年1月5日院授人給字第1050029314號函訂定「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理。

發展基金

彙計表

105年度

單位：新臺幣元

決算數											
正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 費用	總計
344,000	755,664	8,122	-	94,458	45,336	-	118,621	-	1,366,201	-	1,366,201
344,000	755,664	8,122	-	94,458	45,336	-	118,621	-	1,366,201	-	1,366,201
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
344,000	755,664	8,122	-	94,458	45,336	-	118,621	-	1,366,201	-	1,366,201

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 -)	業 務 外 收 入
中小企業發展基金	89,154,122.00	608,655,293.00	-519,501,171.00	20,001,689.00
合 計	89,154,122.00	608,655,293.00	-519,501,171.00	20,001,689.00

發展基金

收支概況表

105年度

單位：新臺幣元

業 務 外 費 用	業務外賸餘(短絀－)	非 常 賸 餘 (短 絀 －)	會計原則變動累 計 影 響 數	本期賸餘(短絀－)
10,680.00	19,991,009.00	-	-	-499,510,162.00
10,680.00	19,991,009.00	-	-	-499,510,162.00

中小企業發展基金

各項費用彙計表

中華民國105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	1,486,000.00	1,366,201.00	-119,799.00	-8.06
正式員額薪資	468,000.00	344,000.00	-124,000.00	-26.50
聘僱及兼職人員薪資	756,000.00	755,664.00	-336.00	-0.04
超時工作報酬	16,000.00	8,122.00	-7,878.00	-49.24
獎金	94,000.00	94,458.00	458.00	0.49
退休及卹償金	45,000.00	45,336.00	336.00	0.75
福利費	107,000.00	118,621.00	11,621.00	10.86
服務費用	400,762,000.00	382,132,136.00	-18,629,864.00	-4.65
水電費	5,400,000.00	3,338,787.00	-2,061,213.00	-38.17
郵電費	953,000.00	740,494.00	-212,506.00	-22.30
旅運費	1,134,000.00	785,508.00	-348,492.00	-30.73
印刷裝訂與廣告費	95,000.00	49,560.00	-45,440.00	-47.83
修理保養及保固費	5,163,000.00	6,056,990.00	893,990.00	17.32
保險費	400,000.00	188,767.00	-211,233.00	-52.81
一般服務費	3,208,000.00	2,867,301.00	-340,699.00	-10.62
專業服務費	384,409,000.00	368,104,729.00	-16,304,271.00	-4.24
材料及用品費	747,000.00	366,307.00	-380,693.00	-50.96
用品消耗	747,000.00	366,307.00	-380,693.00	-50.96
租金與利息	30,931,000.00	29,568,276.00	-1,362,724.00	-4.41
地租及水租	3,685,000.00	3,607,201.00	-77,799.00	-2.11
房租	26,800,000.00	25,601,170.00	-1,198,830.00	-4.47
什項設備租金	446,000.00	359,905.00	-86,095.00	-19.30
折舊、折耗及攤銷	28,736,000.00	29,331,973.00	595,973.00	2.07
房屋折舊	16,888,000.00	16,844,276.00	-43,724.00	-0.26
機械及設備折舊	2,365,000.00	2,374,014.00	9,014.00	0.38
交通及運輸設備折舊	368,000.00	365,900.00	-2,100.00	-0.57
什項設備折舊	671,000.00	1,303,707.00	632,707.00	94.29
攤銷	8,444,000.00	8,444,076.00	76.00	0.00
稅捐與規費(強制費)	4,980,000.00	6,495,547.00	1,515,547.00	30.43
土地稅	1,500,000.00	2,058,134.00	558,134.00	37.21
房屋稅	3,480,000.00	3,404,112.00	-75,888.00	-2.18

中小企業發展基金

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
消費與行為稅	-	1,033,301.00	1,033,301.00	-
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	93,240,000.00	92,237,293.00	-1,002,707.00	-1.08
捐助、補助與獎助	47,872,000.00	46,357,042.00	-1,514,958.00	-3.16
分擔	3,200,000.00	2,389,349.00	-810,651.00	-25.33
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	42,168,000.00	43,490,902.00	1,322,902.00	3.14
短絀、賠償與保險給付	-	67,157,560.00	67,157,560.00	-
各項短絀	-	67,157,560.00	67,157,560.00	-
其他	-	10,680.00	10,680.00	-
其他費用	-	10,680.00	10,680.00	-
合 計	560,882,000.00	608,665,973.00	47,783,973.00	8.52

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105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	173,000.00	63,977.00	-109,023.00	-63.02	
國外旅費	173,000.00	63,977.00	-109,023.00	-63.02	
廣告費	-	-	-	-	
業務宣導費	-	-	-	-	
公共關係費	-	-	-	-	
統計所需項目	53,315,000.00	51,034,373.00	-2,280,627.00	-4.28	
宿舍電費	-	-	-	-	
宿舍水費	-	-	-	-	
員工通勤交通費	-	-	-	-	
宿舍修護費	-	-	-	-	
宿舍保險費	-	-	-	-	
義工服務費	-	-	-	-	
計時及計件人員酬金	-	-	-	-	
專技人員酬金	1,000,000.00	695,000.00	-305,000.00	-30.50	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	758,000.00	375,130.00	-382,870.00	-50.51	
商品	-	-	-	-	
一般土地租金	3,685,000.00	3,607,201.00	-77,799.00	-2.11	
宿舍基地租金	-	-	-	-	
宿舍折舊	-	-	-	-	
土地增值稅	-	-	-	-	
宿舍基地地價稅	-	-	-	-	
宿舍房屋稅	-	-	-	-	
關稅	-	-	-	-	
貨物稅	-	-	-	-	
證券交易稅	-	-	-	-	
商港服務費	-	-	-	-	
捐助私校及團體	32,118,000.00	32,287,810.00	169,810.00	0.53	
補(協)助政府機關(構)	15,754,000.00	14,069,232.00	-1,684,768.00	-10.69	
捐助國外團體	-	-	-	-	
磅差	-	-	-	-	
運輸及搬運短絀	-	-	-	-	
停工短絀	-	-	-	-	
損壞工作	-	-	-	-	
災害短絀	-	-	-	-	
未足額進用殘障人員 差額補助費	-	-	-	-	