

經 濟 部

經濟作業基金

# 會 計 月 報

中華民國 108 年 5 月份

主辦會計人員：

經濟部會計處  
處長 張月女

基金主持人：

經濟部  
部長 沈榮津

經 濟 部  
經 濟 作 業 基 金  
收 支 餘 絀 表

中華民國108年5月份

單位：新臺幣元

| 科 目           | 編 號    | 本 年 度<br>法 定 預 算 數 | 本 月 份          |                |                |        | 本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數 |                  |                  |         |
|---------------|--------|--------------------|----------------|----------------|----------------|--------|-----------------------|------------------|------------------|---------|
|               |        |                    | 實 際 數          | 預 算 數          | 比 較 增 減 (-)    |        | 實 際 數                 | 預 算 數            | 比 較 增 減 (-)      |         |
|               |        |                    |                |                | 金 額            | %      |                       |                  | 金 額              | %       |
| 一、業務收入        | 41     | 14,264,776,000.00  | 783,230,778.00 | 642,379,000.00 | 140,851,778.00 | 21.93  | 4,228,256,788.00      | 3,571,951,000.00 | 656,305,788.00   | 18.37   |
| 1.勞務收入        | 4101   | 3,530,129,000.00   | 300,501,918.00 | 293,603,000.00 | 6,898,918.00   | 2.35   | 1,292,705,571.00      | 1,365,445,000.00 | -72,739,429.00   | -5.33   |
| (1)服務收入       | 410102 | 2,439,827,000.00   | 175,017,825.00 | 180,699,000.00 | -5,681,175.00  | -3.14  | 803,378,469.00        | 897,450,000.00   | -94,071,531.00   | -10.48  |
| (2)管理收入       | 410110 | 668,827,000.00     | 90,951,513.00  | 78,616,000.00  | 12,335,513.00  | 15.69  | 324,034,986.00        | 300,112,000.00   | 23,922,986.00    | 7.97    |
| (3)其他勞務收入     | 410198 | 421,475,000.00     | 34,532,580.00  | 34,288,000.00  | 244,580.00     | 0.71   | 165,292,116.00        | 167,883,000.00   | -2,590,884.00    | -1.54   |
| 2.銷貨收入        | 4102   | 20,828,000.00      | 1,519,865.00   | 1,720,000.00   | -200,135.00    | -11.64 | 7,088,126.00          | 8,380,000.00     | -1,291,874.00    | -15.42  |
| (1)給水銷貨收入     | 410209 | 20,828,000.00      | 1,519,865.00   | 1,720,000.00   | -200,135.00    | -11.64 | 7,088,126.00          | 8,380,000.00     | -1,291,874.00    | -15.42  |
| 3.租金及權利金收入    | 4104   | 660,483,000.00     | 70,694,015.00  | 38,533,000.00  | 32,161,015.00  | 83.46  | 361,702,148.00        | 304,901,000.00   | 56,801,148.00    | 18.63   |
| (1)土地租金收入     | 410402 | 382,716,000.00     | 61,352,189.00  | 29,066,000.00  | 32,286,189.00  | 111.08 | 188,629,196.00        | 155,108,000.00   | 33,521,196.00    | 21.61   |
| (2)廠房租收入      | 410403 | 53,909,000.00      | 4,411,343.00   | 4,493,000.00   | -81,657.00     | -1.82  | 22,027,333.00         | 22,462,000.00    | -434,667.00      | -1.94   |
| (3)其他建築物租金收入  | 410406 | 65,827,000.00      | 4,718,683.00   | 4,798,000.00   | -79,317.00     | -1.65  | 25,625,019.00         | 26,002,000.00    | -376,981.00      | -1.45   |
| (4)權利金收入      | 410407 | 158,031,000.00     | 211,800.00     | 176,000.00     | 35,800.00      | 20.34  | 125,420,600.00        | 101,329,000.00   | 24,091,600.00    | 23.78   |
| 4.投融资業務收入     | 4105   | 9,630,030,000.00   | 327,966,340.00 | 293,209,000.00 | 34,757,340.00  | 11.85  | 2,394,751,934.00      | 1,784,917,000.00 | 609,834,934.00   | 34.17   |
| (1)投資業務收入     | 410501 | 10,000,000.00      | 5,172,495.00   | -              | 5,172,495.00   | -      | 7,838,088.00          | -                | 7,838,088.00     | -       |
| (2)融資業務收入     | 410502 | 391,000.00         | -              | -              | -              | -      | 81,580.00             | 80,000.00        | 1,580.00         | 1.98    |
| (3)政策性開發不動產收入 | 410504 | 9,619,630,000.00   | 322,793,845.00 | 293,209,000.00 | 29,584,845.00  | 10.09  | 2,386,832,266.00      | 1,784,835,000.00 | 601,997,266.00   | 33.73   |
| (4)存款利息收入     | 410506 | 9,000.00           | -              | -              | -              | -      | -                     | 2,000.00         | -2,000.00        | -100.00 |
| 5.醫療收入        | 4106   | 13,589,000.00      | 428,248.00     | 1,126,000.00   | -697,752.00    | -61.97 | 2,302,503.00          | 5,556,000.00     | -3,253,497.00    | -58.56  |
| (1)衛生保健收入     | 410603 | 13,589,000.00      | 428,248.00     | 1,126,000.00   | -697,752.00    | -61.97 | 2,302,503.00          | 5,556,000.00     | -3,253,497.00    | -58.56  |
| 6.其他業務收入      | 4198   | 409,717,000.00     | 82,120,392.00  | 14,188,000.00  | 67,932,392.00  | 478.80 | 169,706,506.00        | 102,752,000.00   | 66,954,506.00    | 65.16   |
| (1)其他補助收入     | 419810 | 98,430,000.00      | 8,998,000.00   | 6,862,000.00   | 2,136,000.00   | 31.13  | 51,919,000.00         | 49,783,000.00    | 2,136,000.00     | 4.29    |
| (2)雜項業務收入     | 419898 | 311,287,000.00     | 73,122,392.00  | 7,326,000.00   | 65,796,392.00  | 898.12 | 117,787,506.00        | 52,969,000.00    | 64,818,506.00    | 122.37  |
| 二、業務成本與費用     | 51     | 14,878,426,000.00  | 723,494,266.00 | 615,968,000.00 | 107,526,266.00 | 17.46  | 4,326,597,352.00      | 3,272,097,000.00 | 1,054,500,352.00 | 32.23   |
| 1.勞務成本        | 5101   | 4,775,438,000.00   | 389,736,285.00 | 372,816,000.00 | 16,920,285.00  | 4.54   | 1,807,575,294.00      | 1,935,949,000.00 | -128,373,706.00  | -6.63   |

經 濟 部  
經 濟 作 業 基 金  
收 支 餘 絀 表

中華民國108年5月份

單位：新臺幣元

| 科 目           | 編 號    | 本 年 度<br>法 定 預 算 數 | 本 月 份          |                |               |        | 本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數 |                  |                  |         |
|---------------|--------|--------------------|----------------|----------------|---------------|--------|-----------------------|------------------|------------------|---------|
|               |        |                    | 實 際 數          | 預 算 數          | 比 較 增 減 (-)   |        | 實 際 數                 | 預 算 數            | 比 較 增 減 (-)      |         |
|               |        |                    |                |                | 金 額           | %      |                       |                  | 金 額              | %       |
| (1)服務成本       | 510102 | 3,630,544,000.00   | 303,579,969.00 | 294,886,000.00 | 8,693,969.00  | 2.95   | 1,392,186,386.00      | 1,488,117,000.00 | -95,930,614.00   | -6.45   |
| (2)管理成本       | 510110 | 768,704,000.00     | 58,307,025.00  | 53,207,000.00  | 5,100,025.00  | 9.59   | 247,916,166.00        | 277,303,000.00   | -29,386,834.00   | -10.60  |
| (3)其他勞務成本     | 510198 | 376,190,000.00     | 27,849,291.00  | 24,723,000.00  | 3,126,291.00  | 12.65  | 167,472,742.00        | 170,529,000.00   | -3,056,258.00    | -1.79   |
| 2.銷貨成本        | 5102   | 13,645,000.00      | 1,126,222.00   | 1,271,000.00   | -144,778.00   | -11.39 | 5,132,058.00          | 6,362,000.00     | -1,229,942.00    | -19.33  |
| (1)營建及加工品銷貨成本 | 510205 | -                  | -              | -              | -             | -      | -                     | -                | -                | -       |
| (2)給水銷貨成本     | 510209 | 13,645,000.00      | 1,126,222.00   | 1,271,000.00   | -144,778.00   | -11.39 | 5,132,058.00          | 6,362,000.00     | -1,229,942.00    | -19.33  |
| 3.出租資產成本      | 5104   | 160,541,000.00     | 12,489,119.00  | 13,683,000.00  | -1,193,881.00 | -8.73  | 18,363,452.00         | 20,975,000.00    | -2,611,548.00    | -12.45  |
| (1)出租土地成本     | 510402 | 126,733,000.00     | 117,616.00     | -              | 117,616.00    | -      | 117,616.00            | -                | 117,616.00       | -       |
| (2)出租廠房成本     | 510403 | 4,221,000.00       | 836,393.00     | 1,125,000.00   | -288,607.00   | -25.65 | 1,695,502.00          | 2,295,000.00     | -599,498.00      | -26.12  |
| (3)出租其他建築物成本  | 510406 | 29,587,000.00      | 11,535,110.00  | 12,558,000.00  | -1,022,890.00 | -8.15  | 16,550,334.00         | 18,680,000.00    | -2,129,666.00    | -11.40  |
| 4.投融資業務成本     | 5105   | 8,989,035,000.00   | 252,957,015.00 | 157,138,000.00 | 95,819,015.00 | 60.98  | 2,205,154,187.00      | 1,005,824,000.00 | 1,199,330,187.00 | 119.24  |
| (1)投資業務成本     | 510501 | 24,572,000.00      | 1,484,066.00   | 150,000.00     | 1,334,066.00  | 889.38 | 4,526,885.00          | 2,543,000.00     | 1,983,885.00     | 78.01   |
| (2)融資業務成本     | 510502 | 1,000.00           | -              | -              | -             | -      | -                     | -                | -                | -       |
| (3)政策性開發不動產成本 | 510504 | 8,964,462,000.00   | 251,472,949.00 | 156,988,000.00 | 94,484,949.00 | 60.19  | 2,200,627,302.00      | 1,003,281,000.00 | 1,197,346,302.00 | 119.34  |
| 5.醫療成本        | 5106   | 11,743,000.00      | 693,267.00     | 902,000.00     | -208,733.00   | -23.14 | 4,288,788.00          | 5,365,000.00     | -1,076,212.00    | -20.06  |
| (1)衛生保健成本     | 510603 | 11,743,000.00      | 693,267.00     | 902,000.00     | -208,733.00   | -23.14 | 4,288,788.00          | 5,365,000.00     | -1,076,212.00    | -20.06  |
| 6.行銷及業務費用     | 5140   | 559,076,000.00     | 1,030,632.00   | 7,787,000.00   | -6,756,368.00 | -86.76 | 142,640,706.00        | 149,330,000.00   | -6,689,294.00    | -4.48   |
| (1)業務費用       | 514002 | 559,076,000.00     | 1,030,632.00   | 7,787,000.00   | -6,756,368.00 | -86.76 | 142,640,706.00        | 149,330,000.00   | -6,689,294.00    | -4.48   |
| 7.管理及總務費用     | 5150   | 368,948,000.00     | 65,461,726.00  | 62,371,000.00  | 3,090,726.00  | 4.96   | 143,442,867.00        | 148,292,000.00   | -4,849,133.00    | -3.27   |
| (1)管理費用及總務費用  | 515001 | 368,948,000.00     | 65,461,726.00  | 62,371,000.00  | 3,090,726.00  | 4.96   | 143,442,867.00        | 148,292,000.00   | -4,849,133.00    | -3.27   |
| 8.其他業務費用      | 5198   | -                  | -              | -              | -             | -      | -                     | -                | -                | -       |
| (1)雜項業務費用     | 519898 | -                  | -              | -              | -             | -      | -                     | -                | -                | -       |
| 三、業務賸餘(短絀一)   | 61     | -613,650,000.00    | 59,736,512.00  | 26,411,000.00  | 33,325,512.00 | 126.18 | -98,340,564.00        | 299,854,000.00   | -398,194,564.00  | -132.80 |
| 四、業務外收入       | 42     | 300,678,000.00     | 8,056,919.00   | 3,885,000.00   | 4,171,919.00  | 107.39 | 68,542,491.00         | 21,969,000.00    | 46,573,491.00    | 212.00  |

經 濟 部  
經 濟 作 業 基 金  
收 支 餘 絀 表

中華民國108年5月份

單位：新臺幣元

| 科 目           | 編 號    | 本 年 度<br>法 定 預 算 數 | 本 月 份          |               |                |          | 本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數 |                |                 |          |
|---------------|--------|--------------------|----------------|---------------|----------------|----------|-----------------------|----------------|-----------------|----------|
|               |        |                    | 實 際 數          | 預 算 數         | 比 較 增 減 (-)    |          | 實 際 數                 | 預 算 數          | 比 較 增 減 (-)     |          |
|               |        |                    |                |               | 金 額            | %        |                       |                | 金 額             | %        |
| 1.財務收入        | 4201   | 62,375,000.00      | 1,550,653.00   | 758,000.00    | 792,653.00     | 104.57   | 7,786,746.00          | 5,409,000.00   | 2,377,746.00    | 43.96    |
| (1)利息收入       | 420101 | 53,708,000.00      | 1,550,653.00   | 758,000.00    | 792,653.00     | 104.57   | 7,786,746.00          | 5,409,000.00   | 2,377,746.00    | 43.96    |
| (2)投資賸餘       | 420202 | 8,667,000.00       | -              | -             | -              | -        | -                     | -              | -               | -        |
| 2.其他業務外收入     | 4202   | 238,303,000.00     | 6,506,266.00   | 3,127,000.00  | 3,379,266.00   | 108.07   | 60,755,745.00         | 16,560,000.00  | 44,195,745.00   | 266.88   |
| (1)財產交易賸餘     | 420201 | 130,395,000.00     | -              | 900,000.00    | -900,000.00    | -100.00  | 42,514.00             | 4,508,000.00   | -4,465,486.00   | -99.06   |
| (2)資產使用及權利金收入 | 420204 | 16,635,000.00      | 2,047,442.00   | 1,090,000.00  | 957,442.00     | 87.84    | 8,634,983.00          | 5,630,000.00   | 3,004,983.00    | 53.37    |
| (3)受託經營賸餘     | 420205 | 8,000.00           | -              | -             | -              | -        | 860.00                | 8,000.00       | -7,140.00       | -89.25   |
| (4)違規罰款收入     | 420207 | 20,748,000.00      | 666,629.00     | 727,000.00    | -60,371.00     | -8.30    | 22,983,405.00         | 1,989,000.00   | 20,994,405.00   | 1,055.53 |
| (5)受贈收入       | 420210 | 5,000,000.00       | -              | -             | -              | -        | -                     | -              | -               | -        |
| (6)賠(補)償收入    | 420211 | 4,074,000.00       | 211,483.00     | 28,000.00     | 183,483.00     | 655.30   | 3,405,019.00          | 380,000.00     | 3,025,019.00    | 796.06   |
| (7)收回呆帳       | 420212 | -                  | -              | -             | -              | -        | 1,932.00              | -              | 1,932.00        | -        |
| (8)雜項收入       | 420298 | 61,443,000.00      | 3,580,712.00   | 382,000.00    | 3,198,712.00   | 837.36   | 25,687,032.00         | 4,045,000.00   | 21,642,032.00   | 535.03   |
| 五、業務外費用       | 52     | 79,679,000.00      | 21,561,189.00  | 4,503,000.00  | 17,058,189.00  | 378.82   | 67,975,383.00         | 23,656,000.00  | 44,319,383.00   | 187.35   |
| 1.財務費用        | 5201   | 59,560,000.00      | 3,978,793.00   | 4,296,000.00  | -317,207.00    | -7.38    | 19,705,167.00         | 21,480,000.00  | -1,774,833.00   | -8.26    |
| (1)利息費用       | 520101 | 51,550,000.00      | 3,978,793.00   | 4,296,000.00  | -317,207.00    | -7.38    | 19,705,167.00         | 21,480,000.00  | -1,774,833.00   | -8.26    |
| (2)投資短絀       | 520102 | 8,010,000.00       | -              | -             | -              | -        | -                     | -              | -               | -        |
| 2.其他業務外費用     | 5202   | 20,119,000.00      | 17,582,396.00  | 207,000.00    | 17,375,396.00  | 8,393.91 | 48,270,216.00         | 2,176,000.00   | 46,094,216.00   | 2,118.30 |
| (1)財產交易短絀     | 520201 | 17,803,000.00      | 6,573,780.00   | 97,000.00     | 6,476,780.00   | 6,677.09 | 15,898,132.00         | 1,626,000.00   | 14,272,132.00   | 877.74   |
| (2)雜項費用       | 520298 | 2,316,000.00       | 11,008,616.00  | 110,000.00    | 10,898,616.00  | 9,907.83 | 32,372,084.00         | 550,000.00     | 31,822,084.00   | 5,785.83 |
| 六、業務外賸餘(短絀一)  | 62     | 220,999,000.00     | -13,504,270.00 | -618,000.00   | -12,886,270.00 | 2,085.16 | 567,108.00            | -1,687,000.00  | 2,254,108.00    | -133.62  |
| 七、本期賸餘(短絀一)   | 63     | -392,651,000.00    | 46,232,242.00  | 25,793,000.00 | 20,439,242.00  | 79.24    | -97,773,456.00        | 298,167,000.00 | -395,940,456.00 | -132.79  |
| 八、本期其他綜合餘絀    | 71     | -                  | -5,720.00      | -             | -5,720.00      | -        | -1,700,752.00         | -              | -1,700,752.00   | -        |
| 1.未實現重估增值     | 710103 | -                  | -5,720.00      | -             | -5,720.00      | -        | -1,700,752.00         | -              | -1,700,752.00   | -        |

備註：

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

一、業務賸餘(短絀)：

- (一) 本月份實際賸餘數較分配賸餘數增加33,325,512元，約126.18%，主要係產業園區開發管理基金因工業區結算後之結餘經費收入較預計增加，及加工出口區作業基金因廠商營運成長，管理收入較預期增加所致。
- (二) 本年度截至本月份累計短絀數與累計分配賸餘數比較，反餘為絀，主要係產業園區開發管理基金因彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物所收取收入扣除成本之淨額較預計減少所致。

二、業務外賸餘(短絀)：

- (一) 本月份實際短絀數較分配短絀數增加12,886,270元，約2,085.16%，主要加工出口區作業基金補提列以前年度備抵呆帳不足所致。
- (二) 本年度截至本月份累計賸餘數與分配短絀數比較，由絀轉餘，主要係產業園區開發管理基金廠商租期屆滿逾期返還之違約金與占用公共設施用地之賠償金及交通部公路總局承購和平工業區290棵行道樹等收入較預計增加所致。

三、本期賸餘(短絀)：

- (一) 本月份實際賸餘數較分配賸餘數增加20,439,242元，約79.24%，主要係產業園區開發管理基金因工業區結算後之結餘經費收入較預計增加。
- (二) 本年度截至本月份累計實際短絀數與分配賸餘數比較，反餘為絀，主要係產業園區開發管理基金因彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物所收取收入扣除成本之淨額較預計減少所致。

四、本期其他綜合餘絀：

係產業園區開發管理基金未實現重估增值，本月份實際減值數5,720元，本年度截至本月份累計實際減值數1,700,752元。

經 濟 部  
經 濟 作 業 基 金  
平 衡 表

中華民國108年5月31日

單位：新臺幣元

| 科 目                | 編 號    | 金 額                | %      | 科 目      | 編 號    | 金 額               | %     |
|--------------------|--------|--------------------|--------|----------|--------|-------------------|-------|
| 資 產                | 1      | 189,215,292,077.35 | 100.00 | 負 債      | 2      | 32,360,160,370.60 | 17.10 |
| 一、流動資產             | 11     | 12,975,527,769.35  | 6.86   | 一、流動負債   | 21     | 1,141,308,484.00  | 0.60  |
| 1.現金               | 1101   | 9,192,006,665.35   | 4.86   | 1.短期債務   | 2101   | 221,383,000.00    | 0.12  |
| 庫存現金               | 110101 | -                  | -      | 應付到期長期負債 | 210120 | 221,383,000.00    | 0.12  |
| 銀行存款               | 110102 | 9,188,444,665.35   | 4.86   | 2.應付款項   | 2102   | 663,752,931.00    | 0.35  |
| 零用及週轉金             | 110103 | 3,562,000.00       | -      | 應付帳款     | 210202 | -                 | -     |
| 匯撥中現金              | 110104 | -                  | -      | 應付代收款    | 210203 | 614,002,031.00    | 0.32  |
| 2.流動金融資產           | 1102   | 2,875,083,309.00   | 1.52   | 應付費用     | 210205 | 4,007,813.00      | -     |
| 以成本衡量之金融資產－流動      | 110210 | 496,574,542.00     | 0.26   | 應付稅款     | 210206 | 2,071,809.00      | -     |
| 累計減損－以成本衡量之金融資產－流動 | 110211 | -                  | -      | 應付利息     | 210207 | -                 | -     |
| 其他金融資產－流動          | 110298 | 2,378,508,767.00   | 1.26   | 應付工程款    | 210209 | 43,671,278.00     | 0.02  |
| 3.應收款項             | 1103   | 329,910,699.00     | 0.17   | 3.預收款項   | 2103   | 256,172,553.00    | 0.14  |
| 應收帳款               | 110303 | 163,742,933.00     | 0.09   | 預收收入     | 210303 | 254,439,337.00    | 0.13  |
| 備抵呆帳－應收帳款(-)       | 110304 | -278,659.00        | -      | 銷項稅額     | 210305 | 1,733,216.00      | -     |
| 應收醫療帳款             | 110305 | 49,136.00          | -      | 二、長期負債   | 22     | 6,870,877,475.00  | 3.63  |
| 備抵醫療折讓(-)          | 110306 | -                  | -      | 1.長期債務   | 2201   | 6,870,877,475.00  | 3.63  |
| 備抵呆帳－應收醫療帳款(-)     | 110307 | -                  | -      | 長期借款     | 220104 | 6,870,877,475.00  | 3.63  |
| 應收分期帳款             | 110308 | 89,793,965.00      | 0.05   | 三、其他負債   | 28     | 24,347,974,411.60 | 12.87 |
| 備抵呆帳－應收分期帳款(-)     | 110309 | -                  | -      | 1.什項負債   | 2807   | 24,347,974,411.60 | 12.87 |
| 應收收益               | 110313 | 55,972,500.00      | 0.03   | 存入保證金    | 280701 | 2,616,622,514.60  | 1.38  |

經 濟 部  
經 濟 作 業 基 金  
平 衡 表

中華民國108年5月31日

單位：新臺幣元

| 科 目                    | 編 號    | 金 額               | %     | 科 目         | 編 號    | 金 額                | %     |
|------------------------|--------|-------------------|-------|-------------|--------|--------------------|-------|
| 應收利息                   | 110314 | 20,630,824.00     | 0.01  | 應付保管款       | 280702 | 35,186,269.00      | 0.02  |
| 其他應收款                  | 110398 | -                 | -     | 應付退休及離職金    | 280703 | 1,195,463,293.00   | 0.63  |
| 備抵呆帳—其他各項應收款(-)        | 110399 | -                 | -     | 暫收及待結轉帳項    | 280705 | 10,919,923,850.00  | 5.77  |
| 4.存貨                   | 1104   | 132,065.00        | -     | 應付代管資產      | 280706 | 9,580,778,485.00   | 5.06  |
| 醫療用品                   | 110404 | 132,065.00        | -     | 四、信託代理與保證負債 | 29     | -                  | -     |
| 5.預付款項                 | 1107   | 95,406,428.00     | 0.05  | 1.信託代理與保證負債 | 2901   | -                  | -     |
| 用品盤存                   | 110703 | -                 | -     | 應付保管有價證券    | 290101 | -                  | -     |
| 預付費用                   | 110704 | 94,067,787.00     | 0.05  | 應付保管品       | 290102 | -                  | -     |
| 預付利息                   | 110705 | -                 | -     | 應付保證品       | 290103 | -                  | -     |
| 進項稅額                   | 110706 | 273,760.00        | -     | 受託代收款       | 290104 | -                  | -     |
| 留抵稅額                   | 110707 | 1,064,881.00      | -     |             |        |                    |       |
| 6.短期貸墊款                | 1108   | 482,988,603.00    | 0.26  |             |        |                    |       |
| 短期墊款                   | 110801 | 61,450,920.00     | 0.03  | 淨 值         | 3      | 156,855,131,706.75 | 82.90 |
| 短期貸款                   | 110802 | 420,520,535.00    | 0.22  | 一、基金        | 31     | 43,479,922,915.78  | 22.98 |
| 備抵呆帳—短期貸款(-)           | 110803 | -                 | -     | 1.基金        | 3101   | 43,479,922,915.78  | 22.98 |
| 應收到期長期貸款               | 110804 | 1,017,148.00      | -     | 基金          | 310101 | 43,479,922,915.78  | 22.98 |
| 二、投資、長期應收款、貸墊款<br>及準備金 | 12     | 75,594,316,118.00 | 39.95 | 二、公積        | 32     | 92,710,290,186.36  | 49.00 |
| 1.採權益法之投資              | 1201   | 108,385,018.00    | 0.06  | 1.資本公積      | 3201   | 83,859,846,537.66  | 44.32 |
| 採權益法之投資成本              | 120101 | 150,000,000.00    | 0.08  | 受贈公積        | 320101 | 83,821,714,247.24  | 44.30 |
| 採權益法之投資權益調整            | 120102 | -41,614,982.00    | -0.02 | 其他資本公積      | 320198 | 38,132,290.42      | 0.02  |

經 濟 部  
經 濟 作 業 基 金  
平 衡 表

中華民國108年5月31日

單位：新臺幣元

| 科 目                 | 編 號    | 金 額               | %     | 科 目           | 編 號    | 金 額               | %     |
|---------------------|--------|-------------------|-------|---------------|--------|-------------------|-------|
| 累計減損－採權益法之投資(-)     | 120103 | -                 | -     | 2.特別公積        | 3202   | 8,850,443,648.70  | 4.68  |
| 2.非流動金融資產           | 1202   | 177,378,305.00    | 0.09  | 特別公積          | 320201 | 8,850,443,648.70  | 4.68  |
| 以成本衡量之金融資產-非流動      | 120210 | 211,933,587.00    | 0.11  | 三、累積餘絀(-)     | 33     | -2,463,803,379.52 | -1.30 |
| 累計減損－以成本衡量之金融資產-非流動 | 120211 | -34,555,282.00    | -0.02 | 1.累積賸餘        | 3301   | -                 | -     |
| 3.其他長期投資            | 1203   | 44,084,822,439.00 | 23.30 | 累積賸餘          | 330101 | -                 | -     |
| 長期信託投資              | 120301 | 151,862,208.00    | 0.08  | 本期賸餘          | 330102 | -                 | -     |
| 政策性開發不動產            | 120302 | 45,683,398,861.00 |       | 追溯適用及追溯重編之影響數 | 330103 | -                 | -     |
| 備抵政策性開發不動產短絀        | 120303 | -1,761,436,630.00 | -0.93 | 2.累積短絀(-)     | 3302   | -2,463,803,379.52 | -1.30 |
| 什項長期投資              | 120398 | 10,998,000.00     | 0.01  | 累積短絀          | 330201 | -2,366,029,923.52 | -1.25 |
| 什項長期投資評價調整          | 120399 | -                 | -     | 本期短絀          | 330202 | -97,773,456.00    | -0.05 |
| 4.長期應收款             | 1204   |                   | -     | 追溯適用及追溯重編之影響數 | 330203 | -                 | -     |
| 5.長期墊款              | 1206   | 30,028,267,063.00 | 15.87 | 四、淨值其他項目      | 34     | 23,128,721,984.13 | 12.22 |
| 長期墊款                | 120601 | 30,028,267,063.00 | 15.87 | 1.累積其他綜合餘絀    | 3401   | 23,128,721,984.13 | 12.22 |
| 備抵呆帳－長期墊款(-)        | 120602 | -                 | -     | 備供出售金融資產未實現餘絀 | 340101 | -2,080,425.00     | -     |
| 6.準備金               | 1207   | 1,195,463,293.00  | 0.63  | 未實現重估增值       | 340104 | 23,130,802,409.13 | 12.22 |
| 退休及離職準備金            | 120701 | 1,195,463,293.00  | 0.63  |               |        |                   |       |
| 三、不動產、廠房及設備         | 13     | 90,571,614,813.00 | 47.87 |               |        |                   |       |
| 1.土地                | 1301   | 65,953,379,608.00 | 34.86 |               |        |                   |       |



經 濟 部  
經 濟 作 業 基 金  
平 衡 表

中華民國108年5月31日

單位：新臺幣元

| 科 目             | 編 號    | 金 額                | %     | 科 目 | 編 號 | 金 額 | % |
|-----------------|--------|--------------------|-------|-----|-----|-----|---|
| 土地              | 130101 | 65,953,379,608.00  | 34.86 |     |     |     |   |
| 2.土地改良物         | 1302   | 9,530,556,813.00   | 5.04  |     |     |     |   |
| 土地改良物           | 130201 | 24,140,344,327.00  | 12.76 |     |     |     |   |
| 累計折舊－土地改良物(-)   | 130203 | -14,609,787,514.00 | -7.72 |     |     |     |   |
| 3.房屋及建築         | 1303   | 8,105,009,297.00   | 4.28  |     |     |     |   |
| 房屋及建築           | 130301 | 14,218,128,665.00  | 7.51  |     |     |     |   |
| 累計折舊－房屋及建築(-)   | 130303 | -6,113,119,368.00  | -3.23 |     |     |     |   |
| 4.機械及設備         | 1304   | 6,111,268,123.00   | 3.23  |     |     |     |   |
| 機械及設備           | 130401 | 22,947,134,127.00  | 12.13 |     |     |     |   |
| 累計折舊－機械及設備(-)   | 130403 | -16,835,866,004.00 | -8.90 |     |     |     |   |
| 5.交通及運輸設備       | 1305   | 377,022,716.00     | 0.20  |     |     |     |   |
| 交通及運輸設備         | 130501 | 1,192,452,639.00   | 0.63  |     |     |     |   |
| 累計折舊－交通及運輸設備(-) | 130503 | -815,429,923.00    | -0.43 |     |     |     |   |
| 6.什項設備          | 1306   | 147,805,352.00     | 0.08  |     |     |     |   |
| 什項設備            | 130601 | 509,991,399.00     | 0.27  |     |     |     |   |
| 累計折舊－什項設備(-)    | 130603 | -362,186,047.00    | -0.19 |     |     |     |   |
| 7.租賃權益改良        | 1308   |                    | -     |     |     |     |   |
| 8.購建中固定資產       | 1309   | 346,572,904.00     | 0.18  |     |     |     |   |
| 未完工程            | 130902 | 276,188,406.00     | 0.15  |     |     |     |   |
| 預付工程及土地款        | 130903 | 70,384,498.00      | 0.04  |     |     |     |   |
| 四、無形資產          | 17     | 45,258,798.00      | 0.02  |     |     |     |   |

經 濟 部  
經 濟 作 業 基 金  
平 衡 表

中華民國108年5月31日

單位：新臺幣元

| 科 目                | 編 號       | 金 額                       | %             | 科 目                  | 編 號 | 金 額                       | %             |
|--------------------|-----------|---------------------------|---------------|----------------------|-----|---------------------------|---------------|
| 1.無形資產             | 1701      | 45,258,798.00             | 0.02          |                      |     |                           |               |
| 電腦軟體               | 170102    | 45,258,798.00             | 0.02          |                      |     |                           |               |
| <b>五、其他資產</b>      | <b>18</b> | <b>10,028,574,579.00</b>  | <b>5.30</b>   |                      |     |                           |               |
| 1.什項資產             | 1807      | 9,818,223,157.00          | 5.19          |                      |     |                           |               |
| 存出保證金              | 180701    | 3,225,296.00              | -             |                      |     |                           |               |
| 催收款項               | 180703    | 221,932,139.00            | 0.12          |                      |     |                           |               |
| 備抵呆帳－催收款項(-)       | 180704    | -9,439,784.00             | -             |                      |     |                           |               |
| 暫付及待結轉帳項           | 180705    | 21,727,021.00             | 0.01          |                      |     |                           |               |
| 代管資產               | 180706    | 12,449,770,605.00         | 6.58          |                      |     |                           |               |
| 累計折舊－代管資產(-)       | 180707    | -2,868,992,120.00         | -1.52         |                      |     |                           |               |
| 其他什項資產             | 180798    | -                         | -             |                      |     |                           |               |
| 3.待整理資產            | 1808      | 210,351,422.00            | 0.11          |                      |     |                           |               |
| 委託處分資產             | 180801    | 210,351,422.00            | 0.11          |                      |     |                           |               |
| <b>六、信託代理與保證資產</b> | <b>19</b> | <b>-</b>                  | <b>-</b>      |                      |     |                           |               |
| 1.信託代理與保證資產        | 1901      | -                         | -             |                      |     |                           |               |
| 保管有價證券             | 190101    | -                         | -             |                      |     |                           |               |
| 保管品                | 190102    | -                         | -             |                      |     |                           |               |
| 保證品                | 190103    | -                         | -             |                      |     |                           |               |
| 應收代收款              | 190104    | -                         | -             |                      |     |                           |               |
| <b>資 產 合 計</b>     |           | <b>189,215,292,077.35</b> | <b>100.00</b> | <b>負 債 及 淨 值 合 計</b> |     | <b>189,215,292,077.35</b> | <b>100.00</b> |

經 濟 部  
經 濟 作 業 基 金  
平 衡 表

中華民國108年5月31日

備註：

一、加工出口區作業基金：

信託代理與保證資產（負債）517,918,562.00元，屬保證品（應付保證品）。

二、產業園區開發管理基金：

1. 信託代理與保證資產（負債）2,883,826,236元，屬保證品（應付保證品）。
2. 本部工業局為降低設廠成本、促進廠商投資及有效利用工業區土地，自91年5月1日起實施「工業區土地租金優惠調整措施」（006688措施），提供廠商設廠，此外考量廠商建廠及試運轉期間並無營收，承租廠商可享有初期低租金（承租土地者為前2年免租金；第3、4年租金6折；第5、6年租金8折；第7年恢復原審定租金。至於承租建築物無建廠時程者，租金優惠為前2年租金6折，第3、4年租金8折計算）租用，如於租賃期屆滿前提出承購申請，其承租期間已繳納之租金及擔保金得抵充應繳價款，本(108)年度截至5月底止租金優惠金額為16,771,939元。

經 濟 部  
經 濟 作 業 基 金  
營 運 量 值 表

中華民國108年5月份

貨幣單位：新臺幣元

| 營運項目        |      | 本月數<br>及<br>累計數 | 營運量           |               |        | 單位售價(元) |        |        |       | 營運總值           |                |                |        |
|-------------|------|-----------------|---------------|---------------|--------|---------|--------|--------|-------|----------------|----------------|----------------|--------|
| 名 稱         | 單位   |                 | 實際數           | 預算數           | 占預算數%  | 實際數     | 預算數    | 比較增減   |       | 實際數            | 預算數            | 比較增減           |        |
|             |      |                 |               |               |        |         |        | 金額     | %     |                |                | 金額             | %      |
| 1.加工區園區管理維護 | 平方公尺 | 本月數             | 441,923.00    | 441,923.00    | 100.00 | 194.96  | 176.34 | 18.61  | 10.56 | 86,156,316.00  | 77,930,000.00  | 8,226,316      | 10.56  |
|             |      | 累計數             | 2,209,615.00  | 2,209,615.00  | 100.00 | 187.99  | 202.67 | -14.68 | -7.24 | 415,388,908.00 | 447,832,000.00 | -32,443,092    | -7.24  |
| 2.污水處理營運    | 立方公尺 | 本月數             | 6,878,070.80  | 7,828,731.00  | 87.86  | 17.24   | 15.14  | 2.10   | 13.87 | 118,567,346.00 | 118,543,000.00 | 24,346.00      | 0.02   |
|             |      | 累計數             | 33,401,256.21 | 41,597,619.00 | 80.30  | 17.15   | 15.14  | 2.01   | 13.28 | 572,781,284.00 | 629,873,000.00 | -57,091,716.00 | -9.06  |
| 3.專案貸款      | 元    | 本月數             | -             | -             | -      | -       | -      | -      | -     | 22,005,200.00  | 30,000,000.00  | -7,994,800     | -26.65 |
|             |      | 累計數             | -             | -             | -      | -       | -      | -      | -     | 70,955,340.00  | 110,000,000.00 | -39,044,660    | -35.50 |

經 濟 部  
經 濟 作 業 基 金  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國108年5月份

單位：新臺幣元

| 計畫名稱         | 本年度可用預算數   |             |            |     |             | 累計預算分配數<br>(2) | 執行情形       |           |            |              |                   |              | 差異或落後原因  | 改進措施  |
|--------------|------------|-------------|------------|-----|-------------|----------------|------------|-----------|------------|--------------|-------------------|--------------|--|---|
|              | 以前年度保留數    | 本年度法定預算數    | 本年度奉准先行辦理數 | 調整數 | 合計<br>(1)   |                | 實際執行數      |           |            |              | 比較增減(-)           |              |  |   |
|              |            |             |            |     |             |                | 實支數        | 應付未付款     | 合計<br>(3)  | %<br>(3)/(2) | 金額<br>(4)=(3)-(2) | %<br>(4)/(2) |  |   |
| 一、專案計畫       | 44,841,296 | 264,790,000 | -          | -   | 309,631,296 | 73,940,000     | 55,912,545 | 7,447,153 | 63,359,698 | 85.69        | -10,580,302       | -14.31       |  |   |
| (一)繼續計畫      | 44,841,296 | 264,790,000 | -          | -   | 309,631,296 | 73,940,000     | 55,912,545 | 7,447,153 | 63,359,698 | 85.69        | -10,580,302       | -14.31       |  |   |
| 永續工業區潔淨水環境計畫 | 44,841,296 | 264,790,000 | -          | -   | 309,631,296 | 73,940,000     | 55,912,545 | 7,447,153 | 63,359,698 | 85.69        | -10,580,302       | -14.31       |  |   |
| 1.房屋及建築      | -          | 3,500,000   | -          | -   | 3,500,000   | 500,000        | -          | -         | -          | -            | -500,000          | -100.00      |  |   |
| 產業園區開發管理基金   | -          | 3,500,000   | -          | -   | 3,500,000   | 500,000        | -          | -         | -          | -            | -500,000          | -100.00      | 主要係龍德工業區污水處理廠擴整建工程，未及辦理估驗計價所致。                                       | 業請承商依工程進度儘速辦理估驗計價，以提升執行績效。                  |
| 2.機械及設備      | 44,841,296 | 261,290,000 | -          | -   | 306,131,296 | 73,440,000     | 55,912,545 | 7,447,153 | 63,359,698 | 86.27        | -10,080,302       | -13.73       | 1.實際執行數6,335萬9,698元，係購建中固定資產。  | 業請承商儘速整理受災區域，並依規劃鑽趕工進，及依工程進度辦理估驗計價，以提升執行績效。 |
| 產業園區開發管理基金   | 44,841,296 | 261,290,000 | -          | -   | 306,131,296 | 73,440,000     | -          | -         | -          | -            | -73,440,000       | -100.00      | 2.主要係大園一期工業區共同管溝建置工程1,160萬元，因5月17日及5月20日桃園連日大雨影響，工區淹沒無法施作，致執行進度未如預期。 |   |
| 購建中固定資產      | -          | -           | -          | -   | -           | -              | 55,912,545 | 7,447,153 | 63,359,698 | -            | 63,359,698        | -            |  |   |
| 產業園區開發管理基金   | -          | -           | -          | -   | -           | -              | 55,912,545 | 7,447,153 | 63,359,698 | -            | 63,359,698        | -            |  |   |
| 二、一般建築及設備計畫  | 83,024,348 | 293,164,000 | -          | -   | 376,188,348 | 61,718,269     | 52,000,464 | 3,985,846 | 55,986,310 | 90.71        | -5,731,959        | -9.29        |  |   |
| (一)土地        | -          | -           | -          | -   | -           | -              | -          | -         | -          | -            | -                 | -            |  |   |
| (二)土地改良物     | -          | 35,400,000  | -          | -   | 35,400,000  | -              | -          | -         | -          | -            | -                 | -            |  |   |
| 1.加工出口區作業基金  | -          | 35,400,000  | -          | -   | 35,400,000  | -              | -          | -         | -          | -            | -                 | -            |  |   |
| (三)房屋及建築     | -          | 16,931,000  | -          | -   | 16,931,000  | -              | 223,335    | -         | 223,335    | -            | 223,335           | -            |  |   |
| 1.加工出口區作業基金  | -          | 5,775,000   | -          | -   | 5,775,000   | -              | 223,335    | -         | 223,335    | -            | 223,335           | -            | 係加工處綜合行政大樓裝潢設計監造費依契約規定期程支付所致。  |   |
| 2.產業園區開發管理基金 | -          | 11,156,000  | -          | -   | 11,156,000  | -              | -          | -         | -          | -            | -                 | -            |  |   |
| (四)機械及設備     | 68,532,385 | 177,452,000 | -          | -   | 245,984,385 | 39,638,000     | 27,254,221 | 3,985,846 | 31,240,067 | 78.81        | -8,397,933        | -21.19       |  |   |

經 濟 部  
經 濟 作 業 基 金  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國108年5月份

單位：新臺幣元

| 計畫名稱         | 本年度可用預算數    |             |            |     |             | 累計預算分配數<br>(2) | 執行情形        |            |             |              |                   |              | 差異或落後原因  | 改進措施  |
|--------------|-------------|-------------|------------|-----|-------------|----------------|-------------|------------|-------------|--------------|-------------------|--------------|--|---|
|              | 以前年度保留數     | 本年度法定預算數    | 本年度奉准先行辦理數 | 調整數 | 合計<br>(1)   |                | 實際執行數       |            |             |              | 比較增減(-)           |              |  |   |
|              |             |             |            |     |             |                | 實支數         | 應付未付數      | 合計<br>(3)   | %<br>(3)/(2) | 金額<br>(4)-(3)-(2) | %<br>(4)/(2) |  |   |
| 1.加工出口區作業基金  | 47,830,708  | 60,069,000  | -          |     | 107,899,708 | 24,554,000     | 7,070,212   | 62,737     | 7,132,949   | 29.05        | -17,421,051       | -70.95       | 主要係揚水站改善工程廠商未積極完成前置作業送審及未依計畫所載之人力及機具進場進行施作，以致工進無法追上預定進度，導致工程未實際施作，故呈現落後情形。   | 業於108年4月23日與工程廠商終止合約，並辦理工程重新發包，惟108年5月28日第一次招標流標，並於6月3日辦理第二次公告事宜。 |
| 2.產業園區開發管理基金 | 20,701,677  | 117,383,000 | -          | -   | 138,084,677 | 15,084,000     | 9,289,102   | -          | 9,289,102   | 61.58        | -5,794,898        | -38.42       | 1. 實際執行數2,410萬7,118元，係實支數928萬9,102元及購建中國固定資產1,481萬8,016元。<br>2. 主要係中壢工業區污水處理廠固定資產汰舊更新購建案等案件，進度超前，提前驗收付款847萬5,677元所致。 |   |
| 購建中國固定資產     | -           | -           | -          | -   | -           | -              | 10,894,907  | 3,923,109  | 14,818,016  | -            | 14,818,016        | -            |  |   |
| 1.產業園區開發管理基金 | -           | -           | -          | -   | -           | -              | 10,894,907  | 3,923,109  | 14,818,016  | -            | 14,818,016        | -            |  |   |
| (五)交通及運輸設備   | 14,491,963  | 55,724,000  | -          | -   | 70,215,963  | 21,455,269     | 23,930,853  | -          | 23,930,853  | 111.54       | 2,475,584         | 11.54        |  |   |
| 1.加工出口區作業基金  | 10,535,368  | 8,260,000   | -          | -   | 18,795,368  | 10,811,269     | 10,648,075  | -          | 10,648,075  | 98.49        | -163,194          | -1.51        |  |   |
| 2.產業園區開發管理基金 | 3,956,595   | 47,464,000  | -          | -   | 51,420,595  | 10,644,000     | 13,282,778  | -          | 13,282,778  | 124.79       | 2,638,778         | 24.79        | 主要係美崙等工業區服務中心應業務需要，提前汰舊換新公務車輛所致。   |   |
| (六)什項設備及其他   | -           | 7,657,000   | -          | -   | 7,657,000   | 625,000        | 592,055     | -          | 592,055     | 94.73        | -32,945           | -5.27        |  |   |
| 1.加工出口區作業基金  | -           | 2,127,000   | -          | -   | 2,127,000   | 545,000        | 406,395     | -          | 406,395     | 74.57        | -138,605          | -25.43       | 主要係中港分處冷氣汰換之結餘款所致。   |   |
| 2.產業園區開發管理基金 | -           | 5,530,000   | -          | -   | 5,530,000   | 80,000         | 185,660     | -          | 185,660     | 232.08       | 105,660           | 132.08       | 主要係大園等工業區服務中心應業務需要，提前汰舊換新櫥櫃及火警受信總機所致。  |   |
| (八)投資性不動產    | -           | -           | -          | -   | -           | -              | -           | -          | -           | -            | -                 | -            |  |   |
| 總計           | 127,865,644 | 557,954,000 | -          | -   | 685,819,644 | 135,658,269    | 107,913,009 | 11,432,999 | 119,346,008 | 87.98        | -16,312,261       | -12.02       |  |   |

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

中華民國108年5月份

單位：新臺幣元

| 計畫名稱    | 本 年 度 可 用 預 算 數 |                    |                    |     |             | 累計預算<br>分配數<br>(2) | 執 行 情 形     |              |             |              |                    |              | 差異或落後原因 | 改 措<br>進 施 |  |
|---------|-----------------|--------------------|--------------------|-----|-------------|--------------------|-------------|--------------|-------------|--------------|--------------------|--------------|---------|------------|--|
|         | 以前年度<br>保留數     | 本 年 度<br>法 定 預 算 數 | 本年度奉<br>准先行辦<br>理數 | 調整數 | 合 計<br>(1)  |                    | 實 際 執 行 數   |              |             |              | 比 較 增 減 (-)        |              |         |            |  |
|         |                 |                    |                    |     |             |                    | 實支數         | 應 付<br>未 付 數 | 合 計<br>(3)  | %<br>(3)/(2) | 金 額<br>(4)=(3)-(2) | %<br>(4)/(2) |         |            |  |
| 土地      | -               | -                  | -                  | -   | -           | -                  | -           | -            | -           | -            | -                  | -            | -       |            |  |
| 土地改良物   | -               | 35,400,000         | -                  | -   | 35,400,000  | -                  | -           | -            | -           | -            | -                  | -            | -       |            |  |
| 房屋及建築   | -               | 20,431,000         | -                  | -   | 20,431,000  | 500,000            | 223,335     | -            | 223,335     | 44.67        | -276,665           | -55.33       |         |            |  |
| 機械及設備   | 113,373,681     | 438,742,000        | -                  | -   | 552,115,681 | 113,078,000        | 16,359,314  | 62,737       | 16,422,051  | 14.52        | -96,655,949        | -85.48       |         |            |  |
| 交通及運輸設備 | 14,491,963      | 55,724,000         | -                  | -   | 70,215,963  | 21,455,269         | 23,930,853  | -            | 23,930,853  | 111.54       | 2,475,584          | 11.54        |         |            |  |
| 什項設備及其他 | -               | 7,657,000          | -                  | -   | 7,657,000   | 625,000            | 592,055     | -            | 592,055     | 94.73        | -32,945            | -5.27        |         |            |  |
| 購建中固定資產 | -               | -                  | -                  | -   | -           | -                  | 66,807,452  | 11,370,262   | 78,177,714  | -            | 78,177,714         | -            |         |            |  |
| 投資性不動產  | -               | -                  | -                  | -   | -           | -                  | -           | -            | -           | -            | -                  | -            |         |            |  |
| 總 計     | 127,865,644     | 557,954,000        | -                  | -   | 685,819,644 | 135,658,269        | 107,913,009 | 11,432,999   | 119,346,008 | 87.98        | -16,312,261        | -12.02       |         |            |  |