

產業園區開發管理基金

會計月報

中華民國 113 年 12 月份

主辦會計人員

主計室主任 黃圓真

基金主持人

經濟部產業管理區局
楊伯耕 長

會計月報目次

- 一、收支餘絀表-----1~5
- 二、平衡表-----6~12
- 三、營運量值表-----13
- 四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表-----14
- 五、113年度預算第2期固定資產建設改良擴充可用預算分配表-----15

經濟部
產業園區開發管理基金
收支餘絀表
中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

科目名稱	目編	年度預算	本方法	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	5,801,981,000	3,402,146,903	775,129,000	2,627,017,903	338.91	5,801,981,000	4,133,579,622	71.24		
1. 勞務收入	4101	1,991,676,000	169,299,733	483,394,000	-314,094,267	-64.98	1,991,676,000	-219,522,551	-11.02		
(1) 服務收入	410102	1,991,676,000	169,299,733	483,394,000	-314,094,267	-64.98	1,991,676,000	-219,522,551	-11.02		
2. 租金及權利金收入	4104	333,132,000	36,457,384	58,440,000	-21,982,616	-37.62	333,132,000	-8,338,686	-2.50		
(1) 土地租金收入	410402	120,095,000	34,173,509	39,202,000	-5,028,491	-12.83	120,095,000	7,355,437	6.12		
(2) 其他建築物租金收入	410406	25,712,000	2,283,875	2,373,000	-89,125	-3.76	25,712,000	890,926	3.47		
(3) 權利金收入	410407	187,325,000	0	16,865,000	-16,865,000	-100.00	187,325,000	-16,585,049	-8.85		
(4) 其他租金收入	410498	0	0	0	0	0.00	0	0	0.00		
3. 投資業務收入	4105	3,459,212,000	3,157,031,642	227,832,000	2,929,199,642	1,285.68	3,459,212,000	4,194,040,413	121.24		
(1) 融資業務收入	410502	0	0	0	0	0.00	0	0	0.00		
(2) 政策性開發不動產收入	410504	3,459,212,000	3,157,031,642	227,832,000	2,929,199,642	1,285.68	3,459,212,000	4,194,040,413	121.24		
(3) 其他投資業務收入	410598	0	0	0	0	0.00	0	0	0.00		
4. 其他業務收入	4198	17,961,000	39,358,144	5,463,000	33,895,144	620.45	17,961,000	167,400,446	932.02		
(1) 其他補助收入	419810	5,961,000	451,634	1,213,000	-761,366	-62.77	5,961,000	-1,137,467	-19.08		
(2) 雜項業務收入	419898	12,000,000	38,906,510	4,250,000	34,656,510	815.45	12,000,000	168,537,913	1,404.48		
二、業務成本與費用	51	6,072,713,000	2,087,373,165	860,104,000	1,227,269,165	142.69	6,072,713,000	903,265,541	14.87		
1. 勞務成本	5101	3,912,528,000	594,558,702	685,157,000	-90,598,298	-13.22	3,912,528,000	-209,916,413	-5.37		
(1) 服務成本	510102	3,912,528,000	594,558,702	685,157,000	-90,598,298	-13.22	3,912,528,000	-209,916,413	-5.37		
2. 投資業務成本	5105	1,786,986,000	1,393,738,139	118,423,000	1,275,315,139	1,076.92	1,786,986,000	1,018,009,226	56.97		
(1) 融資業務成本	510502	1,000	0	1,000	-1,000	-100.00	1,000	-1,000	-100.00		
(2) 政策性開發不動產成本	510504	1,786,985,000	1,393,738,139	118,422,000	1,275,316,139	1,076.93	1,786,985,000	1,018,010,226	56.97		
(3) 其他投資業務成本	510598	0	0	0	0	0.00	0	0	0.00		
3. 管理及總務費用	5150	373,199,000	99,076,324	56,524,000	42,552,324	75.28	373,199,000	95,172,728	25.50		
(1) 管理費用及總務費用	515001	373,199,000	99,076,324	56,524,000	42,552,324	75.28	373,199,000	95,172,728	25.50		
三、業務餘絀(短絀-)	61	-270,732,000	1,314,773,738	-84,975,000	1,399,748,738	-1,647.25	-270,732,000	3,230,314,081	-1,193.18		
四、業務外收入	42	617,060,000	438,823,821	12,966,000	425,857,821	3,284.42	617,060,000	1,888,150,463	305.99		
1. 財務收入	4201	326,001,000	394,645,262	791,000	393,854,262	49,791.94	326,001,000	565,108,444	173.35		

經濟部
產業園區開發管理基金
收支餘絀表
中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

科 目 稱 號	本 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	%
420101	305,256,000	394,645,262	791,000	393,854,262	49,791.94	833,550,395	305,256,000	528,294,395	173.07
420102	20,745,000	0	0	0	0.00	57,559,049	20,745,000	36,814,049	177.46
4202	291,059,000	44,178,559	12,175,000	32,003,559	262.86	1,614,101,019	291,059,000	1,323,042,019	454.56
420201	246,824,000	38,935,850	0	38,935,850	0.00	1,548,187,215	246,824,000	1,301,363,215	527.24
420204	28,553,000	1,035,818	4,624,000	-3,588,182	-77.60	29,792,723	28,553,000	1,239,723	4.34
420205	17,000	0	0	0	0.00	10,303	17,000	-6,697	-39.39
420207	6,070,000	2,709,724	1,699,000	1,010,724	59.49	19,771,131	6,070,000	13,701,131	225.72
420211	1,334,000	219,673	762,000	-542,327	-71.17	3,158,699	1,334,000	1,824,699	136.78
420212	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
420298	8,261,000	1,277,494	5,090,000	-3,812,506	-74.90	13,180,948	8,261,000	4,919,948	59.56
52	27,851,000	2,987,098	1,207,000	1,780,098	147.48	63,581,966	27,851,000	35,730,966	128.29
5201	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
520101	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
520102	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
5202	27,851,000	2,987,098	1,207,000	1,780,098	147.48	63,581,966	27,851,000	35,730,966	128.29
520201	26,851,000	2,925,624	221,000	2,704,624	1,223.81	62,748,290	26,851,000	35,897,290	133.69
520298	1,000,000	61,474	986,000	-924,526	-93.77	833,676	1,000,000	-166,324	-16.63
62	589,209,000	435,836,723	11,759,000	424,077,723	3,606.41	2,441,628,497	589,209,000	1,852,419,497	314.39
63	318,477,000	1,750,610,461	-73,216,000	1,823,826,461	-2,491.02	5,401,210,578	318,477,000	5,082,733,578	1,595.95
71	0	-2,850	0	-2,850	0.00	3,722,605,909	0	3,722,605,909	0.00
7101	0	-2,850	0	-2,850	0.00	3,722,605,909	0	3,722,605,909	0.00
710103	0	-2,850	0	-2,850	0.00	3,722,605,909	0	3,722,605,909	0.00

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、業務收入：本月份累計實際數9,935,560,622元，較累計分配預算數5,801,981,000元，增加4,133,579,622元，增加71.24%，主要係廠商申請承租轉承購土地收入及投資取得不動產租金等較預計增加所致。

(一)勞務收入：本月份累計實際數1,772,153,449元，較累計分配預算數1,991,676,000元，減少219,522,551元，減少11.02%，主要係廠商實施廢水回收再利用、節水及產能減少等因素，致污水水費收入較預計減少。

1.服務收入：本月份累計實際數1,772,153,449元，較累計分配預算數1,991,676,000元，減少219,522,551元，減少11.02%，主要係廠商實施廢水回收再利用、節水及產能減少等因素，致污水水費收入較預計減少。

(二)投資業務收入：本月份累計實際數7,653,252,413元，較累計分配預算數3,459,212,000元，增加4,194,040,413元，增加121.24%，主要係廠商申請承租轉承購土地收入及投資取得不動產租金等較預計增加所致。

1.政策性開發不動產收入：本月份累計實際數7,653,252,413元，較累計分配預算數3,459,212,000元，增加4,194,040,413元，增加121.24%，主要係廠商申請承租轉承購土地收入及投資取得不動產租金等較預計增加所致。

(三)其他業務收入：本月份累計實際數185,361,446元，較累計分配預算數17,961,000元，增加167,400,446元，增加932.02%，主要係用地變更回饋金及沒收廠商提前終止租約之擔保金等收入較預計增加所致。

1.其他補助收入：本月份累計實際數4,823,533元，較累計分配預算數5,961,000元，減少1,137,467元，減少19.08%，主要係執行國教署補助設置非營利幼兒園及職場教保服務中心相關經費支出較預計減少，補助收入隨之減少所致。

2.雜項業務收入：本月份累計實際數180,537,913元，較累計分配預算數12,000,000元，增加168,537,913元，增加1,404.48%，主要係用地變更回饋金及沒收廠商提前終止租約之擔保金等收入較預計增加所致。

二、業務成本與費用：本月份累計實際數6,975,978,541元，較累計分配預算數6,072,713,000元，增加903,265,541元，增加14.87%，主要係廠商申請承租轉承購土地，投資取得之不動產轉列成本較預計增加所致。

(一)投資業務成本：本月份累計實際數2,804,995,226元，較累計分配預算數1,786,986,000元，增加1,018,009,226元，增加56.97%，主要係廠商申請承租轉承購土地，投資取得之不動產轉列成本較預計增加所致。

1.融資業務成本：本月份累計實際數0元，較累計分配預算數1,000元，減少1,000元，減少100%，主要係委託金融機構催繳彰濱養殖戶償還貸款之手續費執行情形未如預期所致。

2.政策性開發不動產成本：本月份累計實際數2,804,995,226元，較累計分配預算數1,786,985,000元，增加1,018,010,226元，增加56.97%，主要係廠商申請承租轉承購土地，投資取得之不動產轉列成本較預計增加所致。

(二)管理費用及總務費用：本月份累計實際數468,371,728元，較累計分配預算數373,199,000元，增加95,172,728元，增加25.50%，主要係業務需要增加委辦計畫經費所致。

1.管理費用及總務費用：本月份累計實際數468,371,728元，較累計分配預算數373,199,000元，增加95,172,728元，增加25.50%，主要係業務需要增加委辦計畫經費所致。

三、業務賺餘(短絀)-:

(一)本月份實際賺餘數1,314,773,738元，與分配預算短絀數84,975,000元比較，轉絀為餘，主要係廠商申請承租轉承購土地所收取收入扣除成本之賺餘較預計增加所致。

(二)本月份累計實際賺餘數2,959,582,081元，與累計分配預算短絀數270,732,000元比較，轉絀為餘，主要係廠商申請承租轉承購土地所收取收入扣除成本之賺餘及投資取得不動產租金收入等較預計增加所致。

四、業務外收入：本月份累計實際數2,505,210,463元，較累計分配預算數617,060,000元，增加1,888,150,463元，增加305.99%，主要係處理產業園區土地之交易賺餘及存放於金融機構之利息收入較預計增加所致。

(一)財務收入：本月份累計實際數891,109,444元，較累計分配預算數326,001,000元，增加565,108,444元，增加173.35%，主要係存放於金融機構之利息收入較預計增加所致。

1.利息收入：本月份累計實際數833,550,395元，較累計分配預算數305,256,000元，增加528,294,395元，增加173.07%，主要係利率升息，致存放於金融機構之利息收入較預計增加。

2.投資賺餘：本月份累計實際數57,559,049元，較累計分配預算數20,745,000元，增加36,814,049元，增加177.46%，主要係轉投資世正開發股份有限公司發放現金股利較預計增加所致。

(二)其他業務外收入：本月份累計實際數1,614,101,019元，較累計分配預算數291,059,000元，增加1,323,042,019元，增加454.56%，主要係處理產業園區土地之交易賺餘較預計增加所致。

1.財產交易賺餘：本月份累計實際數1,548,187,215元，較累計分配預算數246,824,000元，增加1,301,363,215元，增加527.24%，主要係處理產業園區土地之交易賺餘較預計增加所致。

2.受託經營賺餘：本月份累計實際數10,303元，較累計分配預算數17,000元，減少6,697元，減少39.39%，主要係委託工業技術研究院經營經濟部南台灣創新園區之營運賺餘較預計減少所致。

3.違規罰款收入：本月份累計實際數19,771,131元，較累計分配預算數6,070,000元，增加13,701,131元，增加225.72%，主要係廠商繳交占用土地之賠償金及違規罰款較預計增加所致。

4.賠(補)償收入：本月份累計實際數3,158,699元，較累計分配預算數1,334,000元，增加1,824,699元，增加136.78%，主要係廠商繳交損壞公共設施之賠償收入較預計增加所致。

5.雜項收入：本月份累計實際數13,180,948元，較累計分配預算數8,261,000元，增加4,919,948元，增加59.56%，主要係變賣報廢財產及稅務局退還以前年度地價稅等收入較預計增加所致。

五、業務外費用：本月份累計實際數63,581,966元，較累計分配預算數27,851,000元，增加35,730,966元，增加128.29%，主要係產業園區財產報廢短絀較預計增加所致。

(一)其他業務外費用：本月份累計實際數63,581,966元，較累計分配預算數27,851,000元，增加35,730,966元，增加128.29%，主要係產業園區財產報廢短絀較預計增加所致。

1.財產交易短絀：本月份累計實際數62,748,290元，較累計分配預算數26,851,000元，增加35,897,290元，增加133.69%，主要係產業園區財產報廢短絀較預計增加所致。

2.雜項費用：本月份累計實際數833,676元，較累計分配預算數1,000,000元，減少166,324元，減少16.63%，主要係退還廠商以前年度溢繳維護費及污水費等較預計減少所致。

六、業務外賸餘(短絀-)：

(一)本月份實際賸餘數435,836,723元，較分配預算賸餘數11,759,000元，增加424,077,723元，增加3,606.41%，主要係存放於金融機構之利息收入較預計增加所致。

(二)本年度截至本月份累計實際賸餘數2,441,628,497元，較累計分配預算賸餘數589,209,000元，增加1,852,419,497元，增加314.39%，主要係處理產業園區土地之交易賸餘較預計增加所致。

七、本期賸餘(短絀-)：

(一)本月份實際賸餘數1,750,610,461元，與分配預算短絀數73,216,000元比較，轉絀為餘，轉絀為餘，主要係廠商申請承租轉承購土地所收取收入扣除成本之賸餘較預計增加所致。

(二)本年度截至本月份累計實際賸餘數5,401,210,578元，較累計分配預算賸餘數318,477,000元，增加5,082,733,578元，增加1,595.95%，主要係廠商申請承租轉承購土地所收取收入扣除成本之賸餘、處理產業園區土地之交易賸餘及投資取得不動產租金收入等較預計增加所致。

八、本期其他綜合餘絀：

(一)未實現重估增值一不重分類至餘絀之項目：本月份實際減值數2,850元，本年度截至本月份累計實際增值數3,722,605,909元。

產業園區開發管理基金

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

資產科目		金額	%	負債及權益科目		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產				負債			
一、流動資產				一、流動負債			
1. 現金	1101	9,199,957,034	4.81	1. 短期債務	2101	5,070,967,251	2.65
庫存現金	110101	-	-	銀行透支	210101	-	-
銀行存款	110102	9,199,957,034	4.81	短期借款	210102	-	-
零用及週轉金	110103	-	-	應付商業本票	210103	-	-
匯撥中現金	110104	-	-	應付商業本票折價	210104	-	-
2. 流動金融資產	1102	57,370,444,813	30.02	應付到期長期負債	210120	-	-
備供出售金融資產 - 流動	110203	-	-	2. 應付款項	2102	4,894,629,191	2.56
備供出售金融資產評價調整 - 流動	110204	-	-	應付票據	210201	-	-
以成本衡量之金融資產 - 流動	110210	-	-	應付帳款	210202	102,849,150	0.05
累計減損 - 以成本衡量之金融資產 - 流動	110211	-	-	應付代收款	210203	4,591,308,327	2.40
其他金融資產 - 流動	110298	57,370,444,813	30.02	應付薪工	210204	-	-
3. 應收款項	1103	389,427,777	0.20	應付費用	210205	198,186,121	0.10
應收票據	110301	-	-	應付稅款	210206	2,285,593	0.00
備抵呆帳 - 應收票據	110302	-	-	應付利息	210207	-	-
應收帳款	110303	89,021,389	0.05	應付佣金	210208	-	-
備抵呆帳 - 應收帳款	110304	-40,068	-0.00	應付工程款	210209	-	-
應收醫療帳款	110305	-	-	應付繳庫數	210210	-	-
備抵醫療折讓	110306	-	-	其他應付款	210298	-	-
備抵呆帳 - 應收醫療帳款	110307	-	-	3. 預收款項	2103	176,338,060	0.09
應收分期帳款	110308	768,784	0.00	預收貨款	210301	-	-
備抵呆帳 - 應收分期帳款	110309	-	-	預收利息	210302	-	-

產業園區開發管理基金

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

資產科目		金額	%	負債及權益科目		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
未實現利息收入	110310	-	-	預收收入	210303	176,338,060	0.09
應收工程款	110311	-	-	預收定金	210304	-	-
應收退稅款	110312	-	-	銷項稅額	210305	-	-
應收收益	110313	-	-	預收在建工程款	210306	-	-
應收利息	110314	299,677,672	0.16	在建工程	210307	-	-
應收股利	110315	-	-	其他預收款	210398	-	-
託辦往來	110316	-	-	二、長期負債	22	-	-
其他應收款	110398	-	-	1. 長期債務	2201	-	-
備抵呆帳—其他各項應收款	110399	-	-	應付債券	220101	-	-
4. 存貨	1104	-	-	應付債券溢價	220102	-	-
在途材料	110401	-	-	應付債券折價	220103	-	-
原料	110402	-	-	長期借款	220104	-	-
物料	110403	-	-	應付長期工程款	220105	-	-
醫療用品	110404	-	-	應付租賃款	220106	-	-
商品存貨	110405	-	-	其他長期負債	220198	-	-
在製品	110406	-	-	三、其他負債	28	18,077,044,134	9.46
製成品	110407	-	-	1. 遞延負債	2801	13,348,376	0.01
在建工程	110408	-	-	遞延收入	280101	13,348,376	0.01
預收在建工程款	110409	-	-	2. 什項負債	2807	18,063,695,758	9.45
營建及加工品	110410	-	-	存入保證金	280701	4,061,295,276	2.13
寄銷品	110412	-	-	應付保管款	280702	665,233	0.00
其他存貨	110498	-	-	應付退休及離職金	280703	887,959,060	0.46
備抵存貨跌價短絀	110499	-	-	應付改善生活設施金	280704	-	-

產業園區開發管理基金

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

資產科目		金額	%	負債及權益科目		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
5. 預付款項	1107	64,574,335	0.03	暫收及待結轉帳項	280705	13,113,776,189	6.86
預付貨款	110701	-	-	其他什項負債	280798	-	-
預付在建工程款	110702	-	-	淨值	3	167,947,457,294	87.89
用品盤存	110703	1,957,339	0.00	一、基金	31	31,230,798,239	16.34
預付費用	110704	62,616,996	0.03	1. 基金	3101	31,230,798,239	16.34
預付利息	110705	-	-	基金	310101	31,230,798,239	16.34
進項稅額	110706	-	-	預收基金	310102	-	-
留抵稅額	110707	-	-	二、公積	32	109,630,655,054	57.37
預付稅款	110708	-	-	1. 資本公積	3201	92,199,396,539	48.25
預付繳庫數	110709	-	-	受贈公積	320101	92,199,396,539	48.25
其他預付款	110798	-	-	其他資本公積	320198	-	-
6. 短期貸墊款	1108	8,120,087	0.00	2. 特別公積	3202	17,431,258,515	9.12
短期墊款	110801	7,172,196	0.00	特別公積	320201	17,431,258,515	9.12
短期貸款	110802	-	-	三、累積餘絀	33	6,422,955,593	3.36
備抵呆帳—短期貸款	110803	-	-	1. 累積賸餘	3301	6,422,955,593	3.36
應收到期長期貸款	110804	947,891	0.00	累積賸餘	330101	6,422,955,593	3.36
二、投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	49,042,186,351	25.66	本期賸餘	330102	-	-
1. 採權益法之投資	1201	-	-	追溯適用及追溯重編之影響數	330103	-	-
採權益法之投資成本	120101	-	-	2. 累積短絀	3302	-	-
採權益法之投資權益調整	120102	-	-	累積短絀	330201	-	-
2. 非流動金融資產	1202	496,574,542	0.26	本期短絀	330202	-	-
以成本衡量之金融資產-非流動	120210	496,574,542	0.26	追溯適用及追溯重編之影響數	330203	-	-
累計減損-以成本衡量之金融資產-非流動	120211	-	-	四、淨值其他項目	34	20,663,048,408	10.81

產業園區開發管理基金

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

資產科目	科目名稱	編號	金額	%	負債及權益科目		金額	%
					科目名稱	編號		
3. 其他長期投資		1203	38,366,468,720	20.08	1. 累積其他綜合餘絀	3401	20,663,048,408	10.81
政策性開發不動產		120302	40,239,352,479	21.06	未實現重估增值	340104	20,663,048,408	10.81
備抵政策性開發不動產短絀		120303	-1,872,883,759	0.98	其他綜合餘絀	340198	-	-
什項長期投資		120398	-	-				
什項長期投資評價調整		120399	-	-				
4. 長期應收款		1204	-	-				
長期應收票據		120401	-	-				
備抵呆帳—長期應收票據		120402	-	-				
長期應收款		120403	-	-				
備抵呆帳—長期應收款		120404	-	-				
5. 長期貸款		1205	-	-				
應收分期房屋貸款		120501	-	-				
備抵呆帳—應收分期房屋貸款		120502	-	-				
其他長期貸款		120598	-	-				
備抵呆帳—其他長期貸款		120599	-	-				
6. 長期墊款		1206	9,291,184,029	4.86				
長期墊款		120601	9,291,184,029	4.86				
備抵呆帳—長期墊款		120602	-	-				
其他長期墊款		120698	-	-				
備抵呆帳—其他長期墊款		120699	-	-				
7. 準備金		1207	887,959,060	0.46				
退休及離職準備金		120701	887,959,060	0.46				
改良及擴充準備金		120702	-	-				

產業園區開發管理基金

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

資產科目		編號	金額	%	負債及權益科目		金額	%
科目名稱	編號				科目名稱	編號		
改善生活設施準備金	120703	-	-					
其他準備金	120798	-	-					
三、不動產、廠房及設備	13	74,853,036,305	39.17					
1. 土地	1301	55,934,612,054	29.27					
土地	130101	55,934,612,054	29.27					
2. 土地改良物	1302	8,333,606,415	4.36					
土地改良物	130201	25,555,952,335	13.37					
累計折舊－土地改良物	130203	-17,222,345,920	- 9.01					
3. 房屋及建築	1303	5,079,002,264	2.66					
房屋及建築	130301	10,853,562,757	5.68					
累計折舊－房屋及建築	130303	-5,774,560,493	- 3.02					
4. 機械及設備	1304	5,198,360,782	2.72					
機械及設備	130401	22,671,089,745	11.86					
累計折舊－機械及設備	130403	-17,472,728,963	- 9.14					
5. 交通及運輸設備	1305	199,854,235	0.10					
交通及運輸設備	130501	928,389,088	0.49					
累計折舊－交通及運輸設備	130503	-728,534,853	- 0.38					
6. 什項設備	1306	107,600,555	0.06					
什項設備	130601	355,884,044	0.19					
累計折舊－什項設備	130603	-248,283,489	- 0.13					
7. 租賃資產	1307	-	-					
租賃資產	130701	-	-					
累計折舊－租賃資產	130702	-	-					

產業園區開發管理基金

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

資產科目		金額	%	負債及權益科目		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
8. 租賃權益改良	1308	-	-				
租賃權益改良	130801	-	-				
累計折舊—租賃權益改良	130803	-	-				
9. 購建中固定資產	1309	-	-				
待過戶房地產	130901	-	-				
未完工程	130902	-	-				
預付工程及土地款	130903	-	-				
訂購機件及設備款	130904	-	-				
四、無形資產	17	18,324,334	0.01				
1. 無形資產	1701	18,324,334	0.01				
專利權	170101	-	-				
電腦軟體	170102	18,324,334	0.01				
租賃權益	170103	-	-				
其他無形資產	170198	-	-				
五、其他資產	18	149,397,643	0.08				
1. 遞延資產	1801	-	-				
遞延費用	180101	-	-				
2. 什項資產	1807	116,612,835	0.06				
存出保證金	180701	493,780	0.00				
存出保證品	180702	-	-				
催收款項	180703	93,939,477	0.05				
備抵呆帳—催收款項	180704	-10,221	0.00				
暫付及待結帳項	180705	22,189,799	0.01				

產業園區開發管理基金

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

資產科目		金額	%	負債及權益科目		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
代管資產	180709	8,123,062,929	4.25				
累計折舊一代管資產	180710	-3,348,380,867	- 1.75				
應付代管資產	180711	-4,774,682,062	- 2.50				
受託經營權益	180708	-	-				
其他什項資產	180798	-	-				
3.待處理資產	1808	32,784,808	0.02				
委託處分資產	180801	32,784,808	0.02				
資產合計		191,095,468,679	100.00	負債及淨值合計		191,095,468,679	100.00

備註：信託代理與保證資產（負債）3,152,596,387元，屬保證品（應付保證品）。

經 濟 部
產 業 園 區 開 發 管 理 基 金

營 運 量 值 表

中 華 民 國 113 年 12 月 份

貨幣單位：新臺幣元

營 運 項 目 名 稱	單 位	本月數 及 累計數	營 運 量			單 位 成 本 (元) (利、費 率)				營 運 總 值			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減 金額(利、 費率)	%	實際數	預算數	比較增減 金額	%
1. 工業區管理維護	平方公尺	本月數	25,894,347.76	25,632,894	101.02	16.02	17.98	-1.96	-10.90	414,815,164	460,794,000	-45,978,836	-9.98
		累計數	25,894,347.76	25,632,894	101.02	90.53	96.75	-6.22	-6.43	2,344,166,351	2,480,069,000	-135,902,649	-5.48
2. 污水處理營運	立方公尺	本月數	5,275,262.89	10,877,135	48.50	34.07	20.63	13.44	65.15	179,743,538	224,363,000	-44,619,462	-19.89
		累計數	65,581,128.43	69,445,730	94.44	20.71	20.63	0.08	0.39	1,358,445,236	1,432,459,000	-74,013,764	-5.17

產業園區開發管理基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度		本年度		可年度		預算數		累計預算分配數(2)	執行數				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	本年度先期辦理數	本年度預算數	調整數	合計(1)	費支數	應付未付數		合計(3)	%(3)/(2)	金額(4)-(3)-(2)	%(4)/(2)	差異或落後原因	改進措施		
一、一般建築及設備計畫	2,694,417	211,035,000	-	213,729,417	-	213,729,417	210,954,646	-	213,729,417	210,954,646	98.70	-2,774,771	-1.30				
不動產、廠房及設備	2,694,417	211,035,000	-	213,729,417	-	213,729,417	210,954,646	-	213,729,417	210,954,646	98.70	-2,774,771	-1.30				
(一)土地	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
(二)土地改良物	-	-	-	3,312,576	-	3,312,576	3,312,576	-	3,312,576	3,312,576	100.00	-	-	由房屋及建築流入331萬2,576元支應。			
(三)房屋及建築	-	29,480,000	-	26,167,424	-3,312,576	26,167,424	25,671,935	-	26,167,424	25,671,935	98.11	-495,489	-1.89	派出至土地改良物31萬2,576元。			
(四)機械及設備	2,694,417	150,780,000	-	151,354,913	-2,119,504	151,354,913	149,075,631	-	151,354,913	149,075,631	98.49	-2,279,282	-1.51	分別流出至交通及運輸設備22萬8,538元及什項設備189萬966元。			
(五)交通及運輸設備	-	18,897,000	-	19,125,538	228,538	19,125,538	19,125,538	-	19,125,538	19,125,538	100.00	-	-	由機械及設備流入22萬8,538元支應。			
(六)什項設備	-	11,878,000	-	13,768,966	1,890,966	13,768,966	13,768,966	-	13,768,966	13,768,966	100.00	-	-	由機械及設備流入189萬966元支應。			
總計	2,694,417	211,035,000	-	213,729,417	-	213,729,417	210,954,646	-	213,729,417	210,954,646	98.70	-2,774,771	-1.30				
土地	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
土地改良物	-	-	-	3,312,576	-	3,312,576	3,312,576	-	3,312,576	3,312,576	100.00	-	-				
房屋及建築	-	29,480,000	-	26,167,424	-3,312,576	26,167,424	25,671,935	-	26,167,424	25,671,935	98.11	-495,489	-1.89				
機械及設備	2,694,417	150,780,000	-	151,354,913	-2,119,504	151,354,913	149,075,631	-	151,354,913	149,075,631	98.49	-2,279,282	-1.51				
交通及運輸設備	-	18,897,000	-	19,125,538	228,538	19,125,538	19,125,538	-	19,125,538	19,125,538	100.00	-	-				
什項設備	-	11,878,000	-	13,768,966	1,890,966	13,768,966	13,768,966	-	13,768,966	13,768,966	100.00	-	-				
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
總計	2,694,417	211,035,000	-	213,729,417	-	213,729,417	210,954,646	-	213,729,417	210,954,646	98.70	-2,774,771	-1.30				

產業園區開發管理基金
113年度預算第2期固定資產建設改良擴充可用預算分配表

中華民國113年7月1日至113年12月31日止

單位：新臺幣千元

計畫名稱	本年度可用預算數				第一期已分配數(1)	本期預算分配數(2)					小計		合計(3) = (1) + (2)		
	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	7月	8月	9月	10月	11月	12月		金額	占可用預算數%
一、一般建築及設備計畫	2,695	211,035	-	-	213,730	9,764	5,942	1,650	21,569	32,660	98,243	169,828	79.46	213,730	
一次性項目	2,695	211,035	-	-	213,730	9,764	5,942	1,650	21,569	32,660	98,243	169,828	79.46	213,730	
(一) 土地改良物	-	-	-	3,313	3,313	-	-	-	-	-	3,313	3,313	100.00	3,313	
(二) 房屋及建築	-	29,480	-	- 3,313	26,167	1,624	-	1,650	3,168	1,512	14,267	22,221	84.92	26,167	
(三) 機械及設備	2,695	150,780	-	- 2,120	151,355	5,725	4,626	-	16,765	24,963	71,815	123,894	81.86	151,355	
(四) 交通及運輸設備	-	18,897	-	229	19,126	1,561	-	-	1,636	5,865	1,551	10,613	55.49	19,126	
(五) 什項設備	-	11,878	-	1,891	13,769	854	1,316	-	-	320	7,297	9,787	71.08	13,769	
合計	2,695	211,035	-	-	213,730	9,764	5,942	1,650	21,569	32,660	98,243	169,828	79.46	213,730	

產業園區開發管理基金一年以上債務增減分析表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

借款項目	截至上月底 借款餘額	本月舉借 金額	本月償還 金額	本月份調整數		截至本月底 借款餘額	說明
				增加	減少		
自償性：	-	-	-	-	-	-	
小計	-	-	-	-	-	-	
非自償性：	-	-	-	-	-	-	
小計	-	-	-	-	-	-	
合計	-	-	-	-	-	-	
本年度舉借預算數：(包括以前年度保留數及本年度奉准先行辦理補辦預算數)							
項目	法定預算數	以前年度保留數	本年度奉准先行辦理補辦預算數		合計		
新材料循環產業園區申請設置計畫	-	21,248,847,000	-		21,248,847,000		
配合台商回台需求中南部產業園區開發方案(第一階段優先短期開發)專案融資	4,343,546,000	-	-		4,343,546,000		
本年度償還預算數：(包括以前年度保留數及本年度奉准先行辦理補辦預算數)							
項目	法定預算數	以前年度保留數	本年度奉准先行辦理補辦預算數		合計		
新材料循環產業園區申請設置計畫	-	-	-		-		

產業園區開發管理基金

用途別明細表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

編號	業務計畫及用途別科目	本月份實際數	本年度截至本月份累計數	備註
1	用人費用	96,556,594	875,857,089	
12	聘僱及兼職人員薪資	45,840,645	551,059,686	
1201	聘用人員薪金	35,313,189	429,253,401	
1203	約僱員工薪資	10,527,456	121,806,285	
13	加(夜)班費	28,487,167	47,907,499	
1301	延長工時加班費	7,180,698	25,131,047	
1302	夜班費	-	-	
1304	未休假加班費	21,306,469	22,776,452	
14	津貼	1,410,233	17,093,824	
1498	其他津貼	1,410,233	17,093,824	
15	獎金	154,500	129,385,186	
1501	績效獎金	-	-	
1502	考績獎金	154,500	61,277,068	
1503	年終獎金	-	68,108,118	
16	退休及卹償金	3,123,654	38,765,805	
1601	職員退休及離職金	2,144,559	25,943,229	
1602	員工退休及離職金	979,095	12,822,576	
1603	卹償金	-	-	

產業園區開發管理基金

用途別明細表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

編號	業務計畫及用途別科目	本月份實際數	本年度截至本月份累計數	備註
18	福利費	17,537,299	91,629,284	
1801	分擔員工保險費	13,559,471	70,921,732	
1803	傷病醫藥費	419,513	2,507,285	
1898	其他福利費	3,558,315	18,200,267	
19	提繳費	3,096	15,805	
1901	提繳工資墊償費用	3,096	15,805	
2	服務費用	412,070,705	1,604,634,958	
21	水電費	20,400,715	207,323,517	
2101	動力費	18,525,020	185,848,114	
2102	工作場所電費	1,675,283	19,360,709	
2104	工作場所水費	187,388	2,049,453	
2106	氣體費	13,024	65,241	
22	郵電費	1,545,436	10,886,983	
2201	郵費	508,192	3,310,052	
2202	電話費	281,588	2,804,694	
2204	數據通信費	755,656	4,772,237	
23	旅運費	1,681,321	8,554,769	
2301	國內旅費	1,610,519	7,999,928	

產業園區開發管理基金

用途別明細表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

編號	業務計畫及用途別科目	本月份實際數	本年度截至本月份累計數	備註
2305	貨物運費	25,865	370,085	
2398	其他旅運費	44,937	184,756	
24	印刷裝訂及公告費	616,804	2,167,581	
2401	印刷及裝訂費	616,804	2,164,081	
2405	公告費	-	3,500	
25	修理保養及保固費	176,082,932	424,231,423	
2501	土地改良物修護費	112,834,789	247,030,991	
2502	一般房屋修護費	19,138,840	50,330,138	
2504	其他建築修護費	6,659,360	15,643,010	
2505	機械及設備修護費	33,206,410	91,721,150	
2506	交通及運輸設備修護費	3,543,845	13,843,657	
2507	什項設備修護費	699,688	5,662,477	
26	保險費	4,472,703	13,556,718	
2601	一般房屋保險費	4,460,026	8,495,978	
2603	機械及設備保險費	-	154,295	
2604	交通及運輸設備保險費	12,677	1,124,602	
2606	現金、存款及貨物保險費	-	-	
2607	責任保險費	-	3,781,843	

產業園區開發管理基金

用途別明細表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

編號	業務計畫及用途別科目	本月份實際數	本年度截至本月份累計數	備註
27	一般服務費	57,630,675	272,713,796	
2703	公證費	132,150	547,175	
2706	佣金、匯費、經理費及手續費	27,279	162,202	
2709	外包費	56,988,278	269,186,956	
2714	體育活動費	482,968	2,817,463	
28	專業服務費	148,555,301	660,503,286	
2802	專技人員酬金	2,234,600	7,337,000	
2803	法律事務費	553,000	2,275,000	
2805	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	945,881	3,960,147	
2806	委託調查研究費	62,037,112	298,864,193	
2807	委託檢驗(定)試驗認證費	7,622,041	24,782,375	
2808	委託考選訓練費	875,730	2,177,930	
2810	電腦軟體服務費	9,157,328	27,175,297	
2898	其他	65,129,609	293,931,344	
29	公關慰勞費	1,084,818	4,696,885	
2901	公共關係費	1,084,818	4,696,885	
2902	員工慰勞費	-	-	

產業園區開發管理基金

用途別明細表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

編號	業務計畫及用途別科目	本月份實際數	本年度截至本月份累計數	備註
3	材料及用品費	29,237,742	103,352,607	
31	使用材料費	2,121,831	19,384,737	
3102	物料	1,164,121	13,746,029	
3103	燃料	814,915	5,013,957	
3104	油脂	142,795	624,751	
32	用品消耗	27,115,911	83,967,870	
3201	辦公(事務)用品	1,611,501	7,480,914	
3202	報章什誌	50,210	443,338	
3203	農業與園藝用品及環境美化費	20,875,241	52,467,186	
3204	化學藥劑與實驗用品	1,365,845	13,315,118	
3206	食品	310,404	2,125,760	
3298	其他	2,902,710	8,135,554	
4	租金與利息	7,704,034	33,170,978	
41	地租及水租	-	807,721	
4101	一般土地租金	-	807,721	
4103	場地租金	-	-	
42	房租	-	-	
4201	一般房屋租金	-	-	

產業園區開發管理基金

用途別明細表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

編號	業務計畫及用途別科目	本月份實際數	本年度截至本月份累計數	備註
43	機器租金	6,278,719	24,632,309	
4302	機械及設備租金	6,278,719	24,632,309	
44	交通及運輸設備租金	64,797	411,255	
4402	車租	64,797	411,255	
45	什項設備租金	1,360,518	7,319,693	
4501	什項設備租金	1,360,518	7,319,693	
46	利息	-	-	
4601	債務利息	-	-	
5	折舊、折耗及攤銷	148,130,034	1,494,207,651	
51	不動產、廠房及設備折舊	130,946,608	1,375,208,775	
5111	土地改良物折舊	47,789,246	573,333,399	
5121	一般房屋折舊	5,058,638	60,620,401	
5123	其他建築折舊	15,037,594	180,072,498	
5131	機械及設備折舊	58,416,799	506,423,697	
5141	交通及運輸設備折舊	3,261,097	38,661,433	
5151	什項設備折舊	1,383,234	16,097,347	
57	其他折舊性資產折舊	10,983,512	112,798,962	
5701	代管資產折舊	10,983,512	112,798,962	

產業園區開發管理基金

用途別明細表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

編號	業務計畫及用途別科目	本月份實際數	本年度截至本月份累計數	備註
59	攤銷	6,199,914	6,199,914	
5903	攤銷電腦軟體費	6,199,914	6,199,914	
6	稅捐與規費(強制費)	12,750,322	60,230,853	
62	土地稅	12,649,092	35,925,645	
6202	一般土地地價稅	12,649,092	35,925,645	
64	房屋稅	961	19,288,474	
6401	一般房屋稅	961	19,288,474	
65	消費與行為稅	3,331	953,814	
6505	印花稅	-	-	
6506	使用牌照稅	3,331	953,814	
68	規費	103,600	4,062,920	
6801	行政規費與強制費	57,752	3,120,080	
6803	汽車燃料使用費	2,399	683,314	
6805	未足額進用身障人員差額補助費	-	27,470	
6898	其他	48,247	232,056	
7	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	59,418,145	337,096,118	
72	捐助、補助與獎助	58,310,148	312,748,441	

產業園區開發管理基金

用途別明細表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

編號	業務計畫及用途別科目	本月份實際數	本年度截至本月份累計數	備註
7201	補(協)助政府機關(構)	57,585,507	312,023,800	
7202	捐助國內團體	724,641	724,641	
73	分擔	980,497	19,033,677	
7301	分擔污染防治費	277,993	12,892,940	
7302	分擔大樓管理費	702,504	5,622,307	
7398	分擔其他費用	-	518,430	
74	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	127,500	5,314,000	
7401	獎勵費用	127,500	310,000	
7406	慰問金	-	5,004,000	
8	短絀、賠償與保險給付	10,259,990	150,207,503	
81	各項短絀	10,259,990	150,207,503	
8102	呆帳及保證短絀	50,289	50,289	
8106	資產短絀	2,925,624	62,748,290	
8109	投資短絀	7,284,077	87,408,924	
9	其他	1,314,232,697	2,380,802,750	
91	其他費用	1,314,232,697	2,380,802,750	
9198	其他	1,314,232,697	2,380,802,750	
	合 計	2,090,360,263	7,039,560,507	

產業園區開發管理基金
統計所需項目明細表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣千元

科目名稱	本年度法定預算數	本年度截至本月份累計數	
		實際數	預算數
統計所需項目	326,977	324,854	326,977
員工通勤交通費	-	-	-
義(志)工服務費	-	-	-
計時與計件人員酬金	-	-	-
專技人員酬金	6,800	7,337	6,800
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,638	3,960	4,638
一般土地租金	890	808	890
補(協)助政府機關(構)	314,649	312,024	314,649
捐助國內團體	-	725	-
捐助私校	-	-	-
對國外之捐助	-	-	-

