

彰化縣產業園區開發管理基金

收支餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	78,477,000	100.00	79,347,429	100.00	870,429	1.11	164,850,352	100.00
其他業務收入	78,477,000	100.00	79,347,429	100.00	870,429	1.11	164,850,352	100.00
其他補助收入	78,277,000	99.75	78,436,000	98.85	159,000	0.20	34,460,519	20.90
雜項業務收入	200,000	0.25	911,429	1.15	711,429	355.71	130,389,833	79.10
業務成本與費用	78,277,000	99.75	135,203,358	170.39	56,926,358	72.72	45,541,297	27.63
行銷及業務費用	25,277,000	32.21	32,633,115	41.13	7,356,115	29.10	27,989,318	16.98
業務費用	25,277,000	32.21	32,633,115	41.13	7,356,115	29.10	27,989,318	16.98
其他業務費用	53,000,000	67.54	102,570,243	129.27	49,570,243	93.53	17,551,979	10.65
雜項業務費用	53,000,000	67.54	102,570,243	129.27	49,570,243	93.53	17,551,979	10.65
業務賸餘(短絀)	200,000	0.25	-55,855,929	-70.39	-56,055,929	-28,027.96	119,309,055	72.37
業務外收入	60,000	0.08	133,591	0.17	73,591	122.65	43,904	0.03
財務收入	60,000	0.08	133,591	0.17	73,591	122.65	43,904	0.03
利息收入	60,000	0.08	133,591	0.17	73,591	122.65	43,904	0.03
業務外賸餘(短絀)	60,000	0.08	133,591	0.17	73,591	122.65	43,904	0.03
本期賸餘(短絀)	260,000	0.33	-55,722,338	-70.23	-55,982,338	-21,531.67	119,352,959	72.40

彰化縣產業園區開發管理基金

餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	37,170,000	100.00	156,002,971	100.00	118,832,971	319.70	156,002,971	100.00
本期賸餘	260,000	0.70			-260,000	-100.00	119,352,959	76.51
前期未分配賸餘	36,910,000	99.30	156,002,971	100.00	119,092,971	322.66	36,650,012	23.49
分配之部			55,722,338	35.72	55,722,338			
填補累積短絀			55,722,338	35.72	55,722,338			
未分配賸餘	37,170,000	100.00	100,280,633	64.28	63,110,633	169.79	156,002,971	100.00
短絀之部			55,722,338	100.00	55,722,338			
本期短絀			55,722,338	100.00	55,722,338			
填補之部			55,722,338	100.00	55,722,338			
撥用賸餘			55,722,338	100.00	55,722,338			
待填補之短絀								

彰化縣產業園區開發管理基金

現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)	260,000	-55,722,338	-55,982,338	-21,531.67
調整非現金項目		-1,492,596	-1,492,596	
折舊及折耗		5,276	5,276	
流動資產淨減(淨增)		-1,910	-1,910	
流動負債淨增(淨減)		-1,495,962	-1,495,962	
業務活動之淨現金流入(流出)	260,000	-57,214,934	-57,474,934	-22,105.74
投資活動之現金流量				
增加固定資產及遞耗資產		-306,821	-306,821	
增加固定資產		-306,821	-306,821	
投資活動之淨現金流入(流出)		-306,821	-306,821	
融資活動之現金流量				
融資活動之淨現金流入(流出)				
現金及約當現金之淨增(淨減)	260,000	-57,521,755	-57,781,755	-22,223.75
期初現金及約當現金	38,051,000	175,503,727	137,452,727	361.23
期末現金及約當現金	38,311,000	117,981,972	79,670,972	207.96

註：增加退休及離職準備金4萬3,164元、應付退休及離職金4萬3,164元，不影響現金流量。

彰化縣產業園區開發管理基金

平 衡 表

中華民國107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	145,422,917	100.00	202,598,053	100.00	-57,175,136	-28.22
流動資產	117,985,251	81.13	175,505,096	86.63	-57,519,845	-32.77
現金	117,981,972	81.13	175,503,727	86.63	-57,521,755	-32.78
銀行存款	117,981,972	81.13	175,503,727	86.63	-57,521,755	-32.78
應收款項	3,279	0.00	1,369	0.00	1,910	139.52
應收利息	3,279	0.00	1,369	0.00	1,910	139.52
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	27,136,121	18.66	27,092,957	13.37	43,164	0.16
長期投資	26,960,437	18.54	26,960,437	13.31		
不動產投資	26,960,437	18.54	26,960,437	13.31		
準備金	175,684	0.12	132,520	0.07	43,164	32.57
退休及離職準備金	175,684	0.12	132,520	0.07	43,164	32.57
固定資產	301,545	0.21			301,545	
交通及運輸設備						
交通及運輸設備	515,000	0.35	515,000	0.25		
累計折舊 - 交通及運輸設備(-)	-515,000	-0.35	-515,000	-0.25		
什項設備	301,545	0.21			301,545	
什項設備	306,821	0.21			306,821	
累計折舊 - 什項設備(-)	-5,276	0.00			-5,276	
合計	145,422,917	100.00	202,598,053	100.00	-57,175,136	-28.22

彰化縣產業園區開發管理基金

平 衡 表

中華民國107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	2,542,284	1.75	3,995,082	1.97	-1,452,798	-36.36
流動負債	2,366,600	1.63	3,862,562	1.91	-1,495,962	-38.73
應付款項	2,366,600	1.63	3,862,562	1.91	-1,495,962	-38.73
應付費用	2,366,600	1.63	2,991,081	1.48	-624,481	-20.88
應付繳庫數			871,481	0.43	-871,481	-100.00
其他負債	175,684	0.12	132,520	0.07	43,164	32.57
什項負債	175,684	0.12	132,520	0.07	43,164	32.57
應付退休及離職金	175,684	0.12	132,520	0.07	43,164	32.57
淨值	142,880,633	98.25	198,602,971	98.03	-55,722,338	-28.06
基金	42,600,000	29.29	42,600,000	21.03		
基金	42,600,000	29.29	42,600,000	21.03		
基金	42,600,000	29.29	42,600,000	21.03		
累積餘絀(-)	100,280,633	68.96	156,002,971	77.00	-55,722,338	-35.72
累積賸餘	100,280,633	68.96	156,002,971	77.00	-55,722,338	-35.72
累積賸餘	100,280,633	68.96	156,002,971	77.00	-55,722,338	-35.72
合計	145,422,917	100.00	202,598,053	100.00	-57,175,136	-28.22

註：信託代理與保證資產(負債)性質科目「二林精密機械科技園區申請工業區編定計畫」履約保證金連帶保證書 保證品：233萬4,200元 應付保證品：233萬4,200元

彰化縣產業園區開發管理基金

其他業務收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	78,477,000	79,347,429	870,429	1.11	
其他補助收入	78,277,000	78,436,000	159,000	0.20	因本年度臨時人員調薪，所需經費未及納入年度預算，由公務預算補助本基金撥付經費15萬9,000元。
雜項業務收入	200,000	911,429	711,429	355.71	興辦工業人申請毗連非都市土地繳交回饋金核准案件增加。

彰化縣產業園區開發管理基金

財務收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務收入	60,000	133,591	73,591	122.65	因基金專戶平均存款較預算增加，致利息收入高於原預估數。
利息收入	60,000	133,591	73,591	122.65	

彰化縣產業園區開發管理基金

行銷及業務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
行銷及業務費用	25,277,000	32,633,115	7,356,115	29.10	
業務費用	25,277,000	32,633,115	7,356,115	29.10	
用人費用	624,000	564,421	-59,579	-9.55	
聘僱及兼職人員薪資	433,000	418,992	-14,008	-3.24	
約僱職員薪金	433,000	418,992	-14,008	-3.24	
超時工作報酬	24,000		-24,000	-100.00	
加班費	24,000		-24,000	-100.00	撙節開支。
獎金	55,000	50,862	-4,138	-7.52	
年終獎金	55,000	50,862	-4,138	-7.52	
退休及卹償金	36,000	25,613	-10,387	-28.85	
職員退休及離職金	36,000	25,613	-10,387	-28.85	撙節開支。
福利費	76,000	68,954	-7,046	-9.27	
分擔員工保險費	60,000	52,954	-7,046	-11.74	撙節開支。
其他福利費	16,000	16,000			
服務費用	2,775,000	7,340,768	4,565,768	164.53	
郵電費	134,000	24,457	-109,543	-81.75	
郵費	64,000	3,122	-60,878	-95.12	撙節開支。
電話費	70,000	21,335	-48,665	-69.52	撙節開支。
旅運費	80,000	78,053	-1,947	-2.43	
國內旅費	80,000	78,053	-1,947	-2.43	
印刷裝訂與廣告費	160,000	98,000	-62,000	-38.75	
印刷及裝訂費	80,000	78,000	-2,000	-2.50	
業務宣導費	80,000	20,000	-60,000	-75.00	撙節開支。
修理保養及保固費	61,000	866,600	805,600	1,320.66	
其他建築修護費		866,600	866,600		依彰化縣政府107年8月10日府主預字第1070279738號函核准超支併決算86萬7,000元。
交通及運輸設備修護費	51,000		-51,000	-100.00	撙節開支。

彰化縣產業園區開發管理基金

行銷及業務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
什項設備修護費	10,000		-10,000	-100.00	摺節開支。
保險費	3,000	2,309	-691	-23.03	
交通及運輸設備 保險費	3,000	2,309	-691	-23.03	摺節開支。
一般服務費	2,113,000	6,263,249	4,150,249	196.42	
代理(辦)費		4,135,576	4,135,576		1.依彰化縣政府107年1 月18日府主預字第 1070020537號函核准超 支併決算270萬元。 2.依彰化縣政府107年1 月19日府主預字第 1070023932號函核准超 支併決算800萬元。 3.依彰化縣政府107年6 月12日府主預字第 1070197375號函核准超 支併決算150萬元。
計時與計件人員 酬金	2,112,000	2,127,673	15,673	0.74	依彰化縣政府108年1月3 日府主基字第 1070468794號函核准超 支併決算15萬9,000元。
體育活動費	1,000		-1,000	-100.00	摺節開支。
專業服務費	180,000		-180,000	-100.00	
法律事務費	120,000		-120,000	-100.00	摺節開支。
講課鐘點、稿費 、出席審查及查 詢費	60,000		-60,000	-100.00	摺節開支。
公共關係費	44,000	8,100	-35,900	-81.59	
公共關係費	44,000	8,100	-35,900	-81.59	摺節開支。
材料及用品費	145,000	139,544	-5,456	-3.76	
使用材料費	51,000		-51,000	-100.00	
燃料	51,000		-51,000	-100.00	摺節開支。
用品消耗	94,000	139,544	45,544	48.45	
辦公(事務)用品	60,000	136,004	76,004	126.67	依彰化縣政府107年8月

彰化縣產業園區開發管理基金

行銷及業務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
報章什誌	11,000	3,540	-7,460	-67.82	10日府主預字第 1070279738號函核准超 支併決算29萬3,000元。 摺節開支。
其他	23,000		-23,000	-100.00	摺節開支。
折舊、折耗及攤銷		5,276	5,276		
什項設備折舊		5,276	5,276		
什項設備折舊		5,276	5,276		本案於108年1月7日簽准 由107年度預算業務費用 - 交通及運輸設備修護 費項下調整支應6,000元 。
稅捐與規費(強制費)	20,000	18,160	-1,840	-9.20	
消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42	
使用牌照稅	12,000	11,230	-770	-6.42	
規費	8,000	6,930	-1,070	-13.38	
汽車燃料使用費	7,000	6,180	-820	-11.71	摺節開支。
其他	1,000	750	-250	-25.00	摺節開支。
會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流 活動費	21,713,000	24,564,946	2,851,946	13.13	
捐助、補助與獎助	21,713,000	24,564,946	2,851,946	13.13	
捐助國內團體	21,713,000	24,564,946	2,851,946	13.13	依彰化縣政府107年3月 20日府主預字第 1070092318號函核准超 支併決算500萬元。

註：本基金以「服務費用」進用編制外人力(臨時約僱人員2人及臨時人員3人)預算總金額為211萬2,000元，決算總金額為212萬7,673元。

彰化縣產業園區開發管理基金

其他業務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務費用	53,000,000	102,570,243	49,570,243	93.53	
雜項業務費用	53,000,000	102,570,243	49,570,243	93.53	
其他	53,000,000	102,570,243	49,570,243	93.53	
其他費用	53,000,000	102,570,243	49,570,243	93.53	
其他	53,000,000	102,570,243	49,570,243	93.53	1.依彰化縣政府107年5月11日府主預字第1070157623號函核准超支併決算4,636萬2,000元。 。 2.依彰化縣政府107年6月22日府主預字第1070214313號函核准超支併決算346萬7,208元。 。 3.依彰化縣政府107年8月9日府主預字第1070280625號函核准超支併決算96萬元。 4.依彰化縣政府107年10月11日府主基字第1070346722號函核准超支併決算13萬1,000元。

彰化縣產業園區開發管理基金

資產折舊明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	不動產、廠房及設備							投資性 不動產	其他	合 計
	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	租 賃 資 產	租賃權 益改良			
原值	-	-	-	515,000	-	-	-	-	-	515,000
減：以前年度已提折舊數	-	-	-	515,000	-	-	-	-	-	515,000
上年度期末帳面價值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
加：本年度新增資產價值	-	-	-	-	306,821	-	-	-	-	306,821
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
加減：調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	-	-	-	-	5,276	-	-	-	-	5,276
本年度期末帳面價值	-	-	-	-	301,545	-	-	-	-	301,545
本年度提列折舊數	-	-	-	-	5,276	-	-	-	-	5,276
行銷及業務費用	-	-	-	-	5,276	-	-	-	-	5,276
合 計	-	-	-	-	5,276	-	-	-	-	5,276

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
不動產、廠房及設備			
什項設備			521,000
什項設備			521,000
合 計			521,000

開發管理基金

改良擴充明細表

107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			
	521,000	306,821	-214,179	107,100
	521,000	306,821	-214,179	107,100
	521,000	306,821	-214,179	107,100

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預 算			
	金 額	目標 能量	進度 起訖 年月	可 用 預 算			
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數
一般建築及設備計畫	521,000					521,000	
一次性項目	521,000		10701~ 10712			521,000	
什項設備	521,000					521,000	
合 計	521,000					521,000	

畫預算與實際進度比較表

107年度

單位：新臺幣元

數				決 算				未達成或超過 預算之原因
數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度 金額占 可用預 算數%	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計 決算數 占累計 預算數 %	
合 計	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%					
521,000	100.00	521,000	100.00	306,821	58.89	306,821	58.89	本案於12月29日完成履約，尚 未完成驗收及付款事宜，擬辦 理經費保留。
521,000	100.00	521,000	100.00	306,821	58.89	306,821	58.89	
521,000	100.00	521,000	100.00	306,821	58.89	306,821	58.89	
521,000	100.00	521,000	100.00	306,821	58.89	306,821	58.89	