

## 肆、特別收入基金

### 一、基金來源用途及餘絀審定數額綜計表（科目別）

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

| 科 目      | 預 算 數          | 決 算 數          | 決算審定數          | 審定數與預算數比較增減   |       | 審定數與決算數比較增減 |      |
|----------|----------------|----------------|----------------|---------------|-------|-------------|------|
|          |                |                |                | 金 額           | %     | 金 額         | %    |
| 基金來源     | 19,454,470,000 | 21,074,310,181 | 21,078,390,468 | 1,623,920,468 | 8.35  | 4,080,287   | 0.02 |
| 基金用途     | 20,827,453,000 | 21,864,546,903 | 21,864,546,903 | 1,037,093,903 | 4.98  | -           | -    |
| 本期賸餘（短絀） | -1,372,983,000 | -790,236,722   | -786,156,435   | 586,826,565   | 42.74 | 4,080,287   | 0.52 |
| 期初基金餘額   | 4,839,970,365  | 6,387,437,234  | 6,387,437,234  | 1,547,466,869 | 31.97 | -           | -    |
| 期末基金餘額   | 3,466,987,365  | 5,597,200,512  | 5,601,280,799  | 2,134,293,434 | 61.56 | 4,080,287   | 0.07 |

註：本表決算審定數，係包含本年度預算數、以前年度保留數及本年度報准先行辦理數等之執行數。

## 二、餘絀審定後綜計平衡表－特別收入基金（科目別）

中華民國 107 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

| 科 目                      | 107 年 12 月 31 日      |               | 106 年 12 月 31 日       |               | 比 較 增 減             |              |
|--------------------------|----------------------|---------------|-----------------------|---------------|---------------------|--------------|
|                          | 金 額                  | %             | 金 額                   | %             | 金 額                 | %            |
| <b>資產</b>                | <b>9,740,899,738</b> | <b>100.00</b> | <b>10,008,576,642</b> | <b>100.00</b> | <b>-267,676,904</b> | <b>2.67</b>  |
| <b>流動資產</b>              | <b>9,565,172,464</b> | <b>98.20</b>  | <b>9,839,252,753</b>  | <b>98.31</b>  | <b>-274,080,289</b> | <b>2.79</b>  |
| 現金                       | 9,205,663,786        | 94.51         | 9,664,839,894         | 96.57         | -459,176,108        | 4.75         |
| 應收款項                     | 139,927,008          | 1.44          | 108,780,870           | 1.09          | 31,146,138          | 28.63        |
| 預付款項                     | 219,581,670          | 2.25          | 65,631,989            | 0.66          | 153,949,681         | 234.57       |
| <b>投資、長期應收款項、貸墊款及準備金</b> | <b>65,060,008</b>    | <b>0.67</b>   | <b>62,043,453</b>     | <b>0.62</b>   | <b>3,016,555</b>    | <b>4.86</b>  |
| 準備金                      | 65,060,008           | 0.67          | 62,043,453            | 0.62          | 3,016,555           | 4.86         |
| <b>其他資產</b>              | <b>110,667,266</b>   | <b>1.14</b>   | <b>107,280,436</b>    | <b>1.07</b>   | <b>3,386,830</b>    | <b>3.16</b>  |
| 什項資產                     | 110,667,266          | 1.14          | 107,280,436           | 1.07          | 3,386,830           | 3.16         |
| <b>資產總額</b>              | <b>9,740,899,738</b> | <b>100.00</b> | <b>10,008,576,642</b> | <b>100.00</b> | <b>-267,676,904</b> | <b>2.67</b>  |
| <b>負債</b>                | <b>4,139,618,939</b> | <b>42.50</b>  | <b>3,621,139,408</b>  | <b>36.18</b>  | <b>518,479,531</b>  | <b>14.32</b> |
| <b>流動負債</b>              | <b>3,691,818,024</b> | <b>37.90</b>  | <b>3,071,222,846</b>  | <b>30.69</b>  | <b>620,595,178</b>  | <b>20.21</b> |
| 應付款項                     | 3,691,817,948        | 37.90         | 3,071,222,770         | 30.69         | 620,595,178         | 20.21        |
| 預收款項                     | 76                   | 0.00          | 76                    | 0.00          | -                   | -            |
| <b>其他負債</b>              | <b>447,800,915</b>   | <b>4.60</b>   | <b>549,916,562</b>    | <b>5.49</b>   | <b>-102,115,647</b> | <b>18.57</b> |
| 什項負債                     | 447,800,915          | 4.60          | 549,916,562           | 5.49          | -102,115,647        | 18.57        |
| <b>基金餘額</b>              | <b>5,601,280,799</b> | <b>57.50</b>  | <b>6,387,437,234</b>  | <b>63.82</b>  | <b>-786,156,435</b> | <b>12.31</b> |
| <b>基金餘額</b>              | <b>5,601,280,799</b> | <b>57.50</b>  | <b>6,387,437,234</b>  | <b>63.82</b>  | <b>-786,156,435</b> | <b>12.31</b> |
| 基金餘額                     | 5,601,280,799        | 57.50         | 6,387,437,234         | 63.82         | -786,156,435        | 12.31        |
| <b>負債及基金餘額總額</b>         | <b>9,740,899,738</b> | <b>100.00</b> | <b>10,008,576,642</b> | <b>100.00</b> | <b>-267,676,904</b> | <b>2.67</b>  |

註：1. 信託代理與保證資產（負債），民國 107 年底及民國 106 年底各有 375,760,864 元及 352,297,226 元。

2. 107 年底因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）為 207,936,177 元。

3. 彰化縣政府原編決算，依固定項目分開原則，將長期固定帳項另立帳類管理，未納入本表。截至民國 107 年底止，長期固定帳項包括固定資產 20,984,691,773 元及無形資產 16,781,700 元。