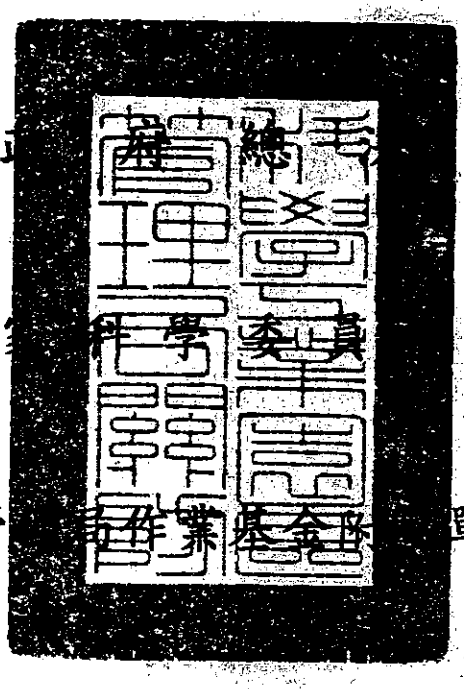
中華民國97年度

（97年1月1日至97年12月31日止）



中　央　政　府　總　決　算

行政院國家科學委員會　主管

科學工業園區管理基金作業基金　單位決算

（非營業部分）

科學工業園區管理局編

科學工業園區管理局作業基金

附屬單位決算目錄

中華民國97年度

甲、總說明

1. 業務計畫實施績效 .....1－5
2. 收支餘絀情形 .....5－13
3. 餘絀撥補實況 13
4. 現金流量結果 .....13－14
5. 資產負債情況 .....14－16
6. 其他 .....16－25

乙、主要表

1. 收支餘絀決算表 .....28－29
2. 餘絀撥補決算表 .....30－31
3. 現金流量決算表 .....32－35
4. 平衡表 .....36－39

丙、附屬表

1. 業務收入明細表 .....42－43
2. 業務支出明細表 .....44－53
3. 資產折舊提列明細表 .....54－55
4. 國庫撥補款明細表 .....56－57
5. 固定資產建設改良擴充明細表 .....58－59
6. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表 .....60－63
7. 長期債務增減明細表 .....64－69

科學工業園區管理局作業基金

附屬單位決算目錄

中華民國97年度

8.營運項目執行績效摘要表 .....70－71
9.基金數額表 72
10.用人費用彙計表 .....74－75
11.員工人數明細表 76
12.各項費用彙計表 .....78－79
13.管制性項目及統計所需項目比較表 80

甲、總　說　明

科學工業園區管理局作業基金

總　　說　　明

中華民國 97 年度

一、業務計畫實施績效

（一）加強園區管理作業計畫：提供園區公共服務維護公共安全及整體環境衛生，提高生活品質。本年度依法向園區事業按其銷售額徵收 0.19%管理費收入計 3,638,516,043 元，管理成本計 1,120,522,742 元。

（二）加強污水處理服務：對園區廠商生產所排放工業廢水引入污水處理廠過濾後再行放流，本年度實際處理 82,563,089 立方公尺，污水處理收入 914,771,717 元，污水處理成本 918,043,220 元。

（三）加強廢棄物處理作業：為處理園區廠商及住宅所產生之廢棄物，提供資源再生中心處理，本年度實際處理 34,073 公噸，廢棄物處理收入 133,325,528 元，廢棄物處理成本 117,555,963 元。

（四）加強租賃服務：本年度出租土地、廠房及住宅面積達 12,822,698 平方公尺，提供區內廠商及從業人員租用，以滿足其研究、發展、營運及居住需求。本年度租金及權利金收入 4,283,282,922 元，出租資產成本 2,580,909,430 元。

（五）加強園區休閒娛樂設施，增加員工休閒活動場所，提高工作效率，本年度休閒服務收入 12,622,084 元，休閒服務成本 14,958,120 元。

（六）政府重要政策執行情形：

1.本年度新竹科學園區主要辦理項目：

（1）97年度投資引進50家廠商，投資額約新台幣290.5億

元；另核准現有廠商增資案36件計新台幣564.1億元。97年入區營運廠商累計430家，員工數累計12萬5,565人，截至10月底累計營業額新台幣9,457.79億元。

（2）新竹園區一、二、三期：為提供園區廠商完善之公共設施及高品質用水、用電之需，97年度完成之重要建設包括園區道路拓寬改善工程、湖濱二路有眷宿舍新建工程、園區三五路旁土地取得、蘭苑宿舍整修更新工程、新竹園區仙水段3筆污水處理廠用地、廠房整修工程等。持續施工有園區三五路沿線土地開發第一標工程、園區三五路沿線土地開發第二標工程、篤行標準廠房新建工程等積極進行中。交通建設方面，除完成園區內道路、人行道鋪面更新、交通號誌及道路指標改善外，亦擴大範圍提供園區巡迴巴士，對園區交通改善助益甚大。

（3）新竹園區四期(竹南園區)：為提供園區廠商完善之公共設施及高品質用水、用電之需，97年度完成之重要建設有竹南基地開發工程配合專十六開發排水改善工程及調洪池增設緊急閘門及後續圍籬工程。持續施工中有竹南行政中心新建工程。

（4）銅鑼園區：為提供園區廠商完善之公共設施及高品質用水、用電之需，97年度完成之重要建設包括第一階段開發工程第一標工程、第一階段開發工程第二標工

程、第一階段開發工程第四標工程等。持續施工中有第一階段開發工程第三標工程、第一階段開發工程第五標工程、旱坑跨谷橋暨RD36一號橋工程等。

（5）龍潭園區：完成龍潭園區周邊排水改善、交通號誌、道路交通標誌等工程及園區污水排放處理持續運作，對區內排水、交通及污水處理助益甚大。

2. 本年度南部科學園區主要辦理項目：

為引進高科技產業建立南部區域高科技產業發展重鎮，積極開發建設台南及高雄園區，在投資引進方面：截至本年度共引進投資家數為 241 家，量產 120 家，建廠中 11 家，實際營業額達 5,475.03 億元；在園區建設方面：目前台南園區已完成大部分土地開發工程、標準廠房一至五期工程及一至三期宿舍工程；高雄園區已完成第一期標準廠房、中山高聯絡道、第一期員工住宅提供廠商使用，另興建二期標準廠房工程正積極施工中。

3. 本年度中部科學園區主要辦理項目：

（1）為提供高科技產業發展用地、帶動中部地區之產業升級，設立中部科學工業園區。中部科學工業園區籌設計畫業奉行政院於 91 年 9 月 23 日院臺科字第 0910046512 號函同意，由於廠商進駐踴躍，台中園區第一期土地供不應求，行政院於 93 年 1 月 30 日再核定第二期擴建計畫，惟台中一、二期土地可出租面積仍無法因應眾多廠商及已入區廠商擴廠之需求。案經

本局評估及勘查台中園區鄰近地區及中部地區各縣市政府所提出之建議地點，最後選定以后里園區（包含后里農場及七星農場）做為台中第三期擴建用地，其中后里農場部分業於 94 年 6 月 27 日經行政院核定同意先行開發，整體后里園區之籌設計畫修正案於 95 年 1 月 3 日經行政院核定同意。另配合新政府所提之愛台十二建設，以及目前中科用地供給已趨近飽和，公開遴選出彰化二林為中科四期擴建用地，行政院並於 97 年 11 月 6 日核定原則同意中科四期彰化二林園區籌設計畫，本局並依規定推動辦理後續規劃、開發事宜。

（2）97 年度共計核准 16 家新增投資案，投資額約 97.87 億元，累計核准 92 家廠商及 10 家研究機構育成中心，累計總計畫投資金額（1 兆 7,237.91 億元），上述核准之 92 家廠商，已有 60 家開始營運。97 年度營業額約為 3,000 億元，入區廠商從業人員約 20,736 人，園區營建工程勞工人員約 186 人。

（3）園區用地取得方面，97 年度完成台中及虎尾園區台糖土地（價購部分）之所有權移轉登記及后里園區剩餘用地取得作業。土地開發方面，97 年度完成台中園區污水處理廠一期二階門戶周邊設施工程、虎尾園區東側入口廣場及意象設施工程及后里園區七星放流管工程等 18 項工程發包，累計已有園區道路工程等 81

項基礎建設工程發包興建。在已發包工程中，台中園區管理中心、東大路輸水管、虎尾園區公園公 2 等累計 12 項已於 97 年度完工。

二、收支餘絀情形

1. 收入部分

本年度業務收入決算數 8,982,518,294 元，較預算數 10,676,927,000 元減少 1,694,408,706 元，約 15.87%；另業務外收入決算數為 419,856,467 元較預算數 66,866,000 元增加 352,990,467 元，約 527.91%，主要原因如下：

(1)勞務收入決算數 4,699,235,372 元，較預算數 5,666,074,000 元減少 966,838,628 元，約 17.06%，主要為：

a. 服務收入決算數 1,060,719,329 元，較預算數 1,353,828,000 元減少 293,108,671 元，約 21.65%，主要係因本年度受不景氣影響，再加上污水下水道使用費係以事業自來水使用量為計價基礎，本(97)年度適逢園區事業產能利用率下降，相對園區廠商製程用水量減少，與原預期用水量明顯落差，致本(97)年度實際污水處理收入不如預期，較預算數減少所致。

b. 管理收入決算數 3,638,516,043 元，較預算數 4,312,246,000 元減少 673,729,957 元，約 15.62%，主要係因本(97)年度受到金融海嘯衝擊，全球消費需求緊縮，廠商業績大幅下滑所致。

(2) 租金及權利金收入決算數 4,283,282,922 元，較預算數

5,010,853,000 元減少 727,570,078 元，約 14.52%，主要原因如下：

a. 土地租金收入決算數 3,300,625,377 元，較預算數 3,779,214,000 元減少 478,588,623 元，約 12.66%，主係因南部科學工業園區整體經濟不景氣，廠商進駐情形未達預期，並有部分廠商土地退租，暨新竹科學工業園區友達公司購併龍潭園區內廣輝公司後調整營運策略，不再租用原保留之用地進行擴廠，且原編列預算時奉鈞長指示，龍潭園區土地取得後應以每平方公尺 35 元之標準計收土地租金收入，惟查本局於 96 年底取得龍潭園區用地產權後，實際卻係依園區設管條例之規定以每平方公尺 10.8 元之標準計收土地租金，加以原龍潭工業區截至 97 年底尚無法完成解編作業，致 97 年度該園區實際出租面積未達原估計之 47 公頃，均使得 97 年度土地租金收入實際數較預算數減少。

b. 廠房租金收入決算數 682,105,681 元，較預算數 827,469,000 元減少 145,363,319 元，約 17.57%，其差額主要係肇因於本年度園區整體經濟不景氣，廠商進駐情形未達預期，並有廠商退租部分廠房，致租金收入較預計減少。

c. 住宅租金收入決算數 275,939,705 元，較預算數 365,255,000 元減少 89,315,295 元，約 24.45%，主要係因南部科學工業園區整體經濟不景氣，宿舍退租率升

高，承租率降低，致實際數較預算數減少；新竹科學工業園區蘭苑、梅苑及桂苑更新整建工程進度未如預期，進而延宕原擬收取租金之期程，使得單身宿舍實際租金收入較原預計減少，另原預計湖濱二路有眷宿舍可於本(97)年第二季即供租用，惟該眷舍工程遲至本年 11 月初始完成驗收，並於本年 11 月 7 日方提供廠商租用，故該 3 棟眷舍於本年度實際均僅有約 2 個月之租金收入，導致本年度實際宿舍租金收入較原預算數減少。

d. 其他建築物租金收入決算數 2,777,651 元，較預算數 5,253,000 元減少 2,475,349 元，約 47.12%，主要係因中部科學工業園區調整原預訂之出租方式，致出租面積較預估減少，又適逢全球經濟不景氣，部分廠商退租所致。

e. 權利金收入決算數 21,834,508 元，較預算數 33,662,000 元減少 11,827,492 元，約 35.14%，主要係因南部科學工業園區自本(97)年 6 月起，新租地廠商不再實施保留制度，且受景氣影響，部分原保留地廠商取消保留，致實際數較預算數減少。

(3) 業務外收入決算數 419,856,467 元，較預算數 66,866,000 元增加 352,990,467 元，約 527.91%，主要係因依法沒入廠商投資保證金、以前年度費用收回、財產重分類以前年度折舊費用多計提轉列其他收入、中部科學工業園區公共工程承包商本年度價購土方收入、「新竹科學園區污泥乾燥

焚化設施拆遷評估計畫」第二階段工作相關服務費用 21,627,400 元，原已於 96 年底估列應付帳款入帳，惟於本(97)年度經相關會議決議不再執行該項工作，爰依契約相關規定終止契約，且不予支付該筆費用，乃於本(97)年度沖銷 96 年底估列之應付款項並轉認列為其他收入、新竹科學園區本年度公開標售報廢後之「161KV 變電站及附屬工程設備」所得價款計 4,861,000 元、暨新竹科學園區前於 94 年度為提供竹南基地統寶公司二期廠房擴建用地，經函請國科會轉審計部同意報廢科東二路及科北一路等兩條部份道路及相關設備(包含自來水送水管)，經本局核算廢除統寶公司二期建廠用地內原有自來水送水管費用 3,754,733 元，應由該公司負擔，故於本(97)年度補認列以前年度本局應收統寶公司該筆代廢除水管款項 3,754,733 元，同時於帳上轉認列為本年度其他收入、本年度收到內政部警政署保安警察第二總隊退還本局「96 年度派駐事業單位經費分攤款」節餘款 2,863,177 元，及台電公司退還以前年度溢收「竹科矽導研發中心整建工程(後續改善部分)」線路補助費 2,374,650 元，因該工程已於帳上轉列財產，故將該筆收回以前年度支出數，依其性質於本年度認列為其他收入，導致本年度雜項收入較預計增加，暨中部科學園區及南部科學園區廠商工程施工進度落後逾期罰款及各項收入延遲繳納之罰款收入所致。

2. 支出部分：

科學工業園區管理局作業基金

總　　說　　明

中華民國 97 年度

本年度業務成本與費用決算數 4,802,391,551 元，較預算數 5,934,563,000 元減少 1,132,171,449 元，約 19.08%；另業務外費用決算數 2,084,754,610 元，較預算數 2,432,480,000 元減少 347,725,390 元，約 14.30%，主要原因如下：

(1)勞務成本決算數 2,171,080,045 元，較預算數 2,992,474,000 元減少 821,393,955 元，約 27.45%，主要為：

a. 服務成本決算數 1,050,557,303 元，較預算數 1,280,456,000 元減少 229,898,697 元，約 17.95%，主要係因中部科學工業園區 97 年度實際處理水量 10,980,901 立方公尺遠較預估處理水量 16,607,500 立方公尺為低；台中園區污水處理廠一期二階工程尚未轉列財產，帳上尚未提列折舊費用；另一方面，原需向台中農田水利會申請搭排並繳納之費用（地租及水組部分），自 97 年起因改向台中縣政府申請，無需繳納上開費用，故實際未支出，暨南部科學工業園區污水廠部分設施尚未折舊攤提及水污染防治費用規費本年度尚未開徵所致。

b. 管理成本決算數 1,120,522,742 元，較預算數 1,712,018,000 元減少 591,495,258 元，約 34.55%，主要係因(1)南部科學工業園區原物料上漲，其補助台灣自來水公司高雄園區供水工程計畫中之淨水廠工程無法如期發包，尚未請領補助款；新竹科學園區補助自來水公司鯉魚潭北送苗栗支援供水至銅鑼基地計畫，遲至本(97)

年 5 月底方設計完成，加以自來水公司向水利署第三河川局申請「河川公地使用許可」迭遭退回、迄 97 年底尚未獲水利署第三河川局同意，致本局 97 年度編列補助該工程之補助款 1.2 億元預算均無法執行，另補助自來水公司辦理竹科四期竹南基地管(三)及管(十一)工程，原訂跨 97 年及 98 年兩年度施工，惟因本(97)年度上半年自來水公司全力趕辦「中科台中及后里基地供水管線」設計，致遲至本(97)年 11 月方始辦理該工程「先期作業—管線探挖工程」設計，惟後又為配合行政院振興經濟政策，設計人員被調派優先辦理「擴大內需加速公共建設投資相關自來水工程」，本案又遭暫緩辦理，致本年度編列之補助竹南基地送水幹管預算 1.6 億元亦無法執行，導致本年度補助款實際支出較預算數減少 464,438,317 元；(2)新竹科學園區原編列所屬行政大樓停車場及 4 座立體停車場管理費用 5,040,000 元，惟因其中 3 座停車場已於本(97)年 3 月委外營運，故無相關費用支出，另矽導竹科研發中心停車場原亦已委外營運，惟於本年度雙方協議解除合約，故自本年 11 月方由工商組移交至本組自行管理，惟截至 97 年底尚在封場進行設備維修，故尚無費用支出；保警中隊自 96 年度起連續編列 5 年度預算，欲採購之監控系統及緊急(報案)、服務電話等系統，因廠商投標意願低落，遲至 96 年底方決標，執行期間至 97 年下半年，迄本年底方驗收完畢，

致實支數較原預計減少，另因宜蘭園區及銅鑼園區尚未成立保警辦公室，故原預算編列之保全相關經費均尚未支出，又新竹科學園區廠商僱用人數減少和工時縮短，及住宅區住戶垃圾分類及資源回收徹底執行等原因，致垃圾量大幅減少，相對減少廢棄物處理相關成本，致本年度一般服務費較預算數減少所致。

（2）出租資產成本決算數 2,580,909,430 元，較預算數 2,860,333,000 元減少 279,423,570 元，約 9.77%，主要為：

a. 出租土地成本決算數 1,704,835,487 元，較預算數 2,174,879,000 元減少 470,043,513 元，約 21.61%，主要係因中部科學工業園區部分工程未及於預定時間內完成或已竣工但仍未完成驗收等各種因素，未轉列財產，致未提列折舊費用所致。

b. 出租廠房成本決算數 694,716,730 元，較預算數 481,028,000 元增加 213,688,730 元，約 44.42%，主要係因各園區本年度未完工程轉列財產較預期多，致依財產分類標準計提折舊費用決算數較預算數增加，另南部科學工業園區各項設施老舊，須修繕更新，致實際數較預算數增加。

c. 出租其他建築物成本決算數 3,248,584 元，較預算數 15,479,000 元減少 12,230,416 元，約 79.01%，主要係因中部科學工業園區工商服務大樓尚在保固、驗收期間，相關保險費、保固費及折舊費用尚不需支付。

d. 出租住宅成本決算數 178,108,629 元，較預算數 188,947,000 元減少 10,838,371 元，約 5.74%，達成預算數。

(4) 其他業務費用決算數 50,402,076 元較預算數 81,756,000 元減少 31,353,924 元，約 38.35%，主要係新竹科學園區原奉核定於 95 年及 96 年兩年度辦理之「宜蘭通訊知識服務園區規劃暨招商案」採購案，95 年間歷經二次公開招標仍無廠商投標，經上行政院公共工程委員會網站公開徵求各方意見後，仍未能依原作業時程於 95 年底與得標廠商簽訂合約，96 年度本局仍持續招標，且時值編列本(97)年度預算時，因考量本案為兩年度計畫，爰於編列本(97)年度預算時，仍編列專業服務費預算 40,000,000 元以為因應，然截至 96 年底招標結果仍不如預期，且廠商均表達無投標意願，經鈞長於 96 年底裁示暫緩執行，招標作業才正式停辦，致本年度預算所編列之該採購案專業服務費 40,000,000 元，全無支用所致。

(5) 業務外費用決算數 2,084,754,610 元，較預算數 2,432,480,000 元減少 347,725,390 元，約 14.30%，主要係因新竹科學工業園區因應全球金融風暴，央行大幅調降利率，致本(97)年度借款實際利率較預算數為低，連帶使得本年度利息支出較預算數為低，暨南部科學工業園區考量財務負擔，短期借款利率較長期

借款利率為低，故暫以短期借款來支應工程款，減少利息支出所致。

3. 餘絀部分

本年度預算編列賸餘 2,376,750,000 元，執行結果決算數為 2,515,228,600 元，較預算數增加 138,478,600 元，約 5.83%，主要係因新竹(包含銅鑼、龍潭及竹南基地)科學園區及南部科學園區補助台灣自來水公司之工程，分別因經濟部水利署對工程細節尚有意見、本(97)年度自來水公司本身設計人員工作調配、人力不足而遭暫緩辦理，及原物料價格飛漲等因素，迄 97 年底均未能順利發包，致 97 年度捐（補）助經費實支數較預算數為少，暨新竹科學工業園區因應全球金融風暴，央行大幅調降利率，致本(97)年度借款實際利率較預算數為低，連帶使得本年度利息支出較預算數為低，及南部科學工業園區考量財務負擔，短期借款利率較長期借款利率為低，故暫以短期借款來支應工程款，減少利息支出所致。

三、餘絀撥補實況

本年度決算賸餘 2,515,228,600 元及前期未分配賸餘 2,945,467,439.80 元，共計 5,460,696,039.80 元，其中 3,914,933,000 元撥充基金，未分配賸餘 1,545,763,039.80 元。

四、現金流量結果

1. 業務活動之淨現金流入 462,293,070 元。

2. 投資活動之淨現金流出 25,675,819,808 元：

投資活動之現金流入 275,207,236 元，包括：

（1）減少流動金融資產及短期貸墊款 22,235,178 元。

（2）減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金 158,162,623 元。

（3）減少固定資產及遞耗資產 47,977,398 元。

（4）減少無形資產、遞延借項及其他資產 46,832,037 元。

投資活動之現金流出 25,951,027,044 元，包括：

（1）增加流動金融資產及短期貸墊款 13,791,925 元。

（2）增加固定資產及遞耗資產 25,870,643,786 元。

（3）增加無形資產、遞延借項及其他資產 66,591,333 元。

3. 融資活動之淨現金流入 25,167,205,646 元：

融資活動之現金流入 44,089,106,549 元：

（1）增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 30,899,250,549 元。

（2）增加長期負債 10,370,000,000 元。

（3）增加基金、公積及填補短絀 2,819,856,000 元。

融資活動之現金流出 18,921,900,903 元，包括：

（1）減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸 15,728,845,903 元。

（2）減少長期負債 3,193,055,000 元。

4. 現金及約當現金之淨減 46,321,092 元，係期末現金及約當現金 205,962,521.50 元，較期初現金及約當現金 252,283,613.50 元減少之數。

五、資產負債情況

1. 97 年 12 月 31 日資產負債情形為：

科學工業園區管理局作業基金

總　　說　　明

中華民國 97 年度

（1）資產總額 197,396,858,861.50 元，包括：

a. 流動資產 8,712,916,495.50 元，占資產總額 4.41%。

b. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 311,399,865 元，占資產總額 0.16%。

c. 固定資產 187,852,966,895 元，占資產總額 95.17%。

e. 無形資產 2,804,511 元。

f. 遞延借項 4,445,485 元。

e. 其他資產 512,325,610 元，占資產總額 0.26%。

（2）負債總額 124,941,610,203 元，包括：

a. 流動負債 75,804,314,478 元，占負債及淨值總額 38.40%。

b. 長期負債 46,092,346,295 元，占負債及淨值總額 23.35%。

c. 其他負債 3,044,949,430 元，占負債及淨值總額 1.54%。

（3）淨值總額 72,455,248,658.50 元，包括：

a. 基金 58,540,972,306.70 元，占負債及淨值總額 29.66%。

b. 公積 458,982,428 元，占負債及淨值總額 0.23%。

c. 累積賸餘 1,545,763,039.80 元，占負債及淨值總額 0.78%。

d. 淨值其他項目 11,909,530,884 元，占負債及淨值總額 6.03%。

2. 就上列資料分析如下：

流動資產對流動負債比率為 0.11：1，主要係因考量財務負擔，外借資金暫以短期借款籌措，至 97 年 12 月底止，該部分短期借款計有 64,513,055,000 元。

負債對於淨值比率為 1.72：1。

六、其他

1. 平衡表「保證品」與「應付保證品」兩科目之表達方式，參照中華民國會計師公會所定一般公認會計原則第 24 條及中央政府非營業基金名稱編號及會計科目與編號參考表等規定，均不列入資產負債表之資產及負債項下，改以附註方式表達，本年度決算數為 490,455,301 元，主要係工程等履約保證金，承商以定期存單設定質權於本局。

2. 資本支出

（1）新竹科學工業園區建設計畫：

本年度計執行園區道路拓寬改善工程 6,627,895 元，污水處理一期更新工程 225,337 元，湖濱二路有眷宿舍新建工程 39,713,562 元，高峰社區活動中心工程 210,931 元，園區三五路旁土地取得 383,023,661 元，園區三五路沿線土地開發 271,385,273 元，宿舍整修更新工程 14,062,230 元，篤行營區標準廠房工程 358,345,392 元，新竹園區仙水段 3 筆污水處理廠用地 584,946 元，廠房宿舍及其他公共設施更新工程 48,215,375 元，矽導竹科研發中心新辦整修工程 4,100,622 元，科學工業園區管理局國際宴會廳整建工程 58,609,689 元，科學園區東區加壓站高壓配電及抽

水工程 218,800 元，金山面用地 50,825,000 元，竹科園區作業設備 5,600,211 元，竹南基地公私有土地徵收 26,829,596 元，竹南基地土地開發 64,596,629 元，竹南行政中心工程 2,954,580 元，竹南園區廠房整修更新工程 465,809 元，竹南園區作業設備 1,119,715 元，銅鑼基地公私有土地徵收 2,730,290 元，銅鑼基地土地開發 351,179,822 元，龍潭園區一期土地款 5,236,418,385 元，龍潭園區開發工程 3,747,551 元，龍潭園區作業設備 12,800 元，合計 6,931,804,101 元，占可用預算數 10,023,818,188 元之 69.15%，主要係因 1. 龍潭園區(一期及二期)土地取得計畫，部分原屬公共設施用地，需俟原工業區解編完成後，始能續辦產權移轉登記並交付地價款，且龍潭園區二期用地中尚有部分未達成協議之用地，本局亦將於 98 年度續辦徵收作業，致龍潭園區一、二期用地取得計畫仍無法在本(97)年度內完成土地價購或徵收作業，擬延後至下(98)年度繼續執行；2. 銅鑼基地土地開發工程，因土地開發計畫核定時程較預定進度晚，致無法於本(97)年度完成，擬延後至下(98)年度繼續執行所致。

(2)新竹科學工業園區宜蘭基地籌設計畫：

本年度計執行宜蘭通訊知識園區土地購置款 4,794,122,720 元，占可用預算數 7,440,000,000 元之 64.44%，主要係因宜蘭園區用地屬城南基地部分，本局雖已於本年 11 月間支付價款取得協議價購土地，而未達成協

議部份之土地，亦已於本年 11 月間公告徵收，並於本年度 12 月間發放補償費，惟因後續尚需辦理有償撥用國防部總政治作業局經管約 16 公頃土地等公有土地相關作業；另屬中興基地部份，則因地上物補償費協商尚無具體共識，需待國營會繼續協調後再配合辦理，致無法依原計畫期程於本年度完成相關法定審議程序並支用，擬延後各計畫至下(98)年度繼續執行，連帶導致宜蘭園區開發工程於本年度因用地取得進度落後尚無法執行。其中，本年度宜蘭園區(含城南基地及中興基地)購地款，上(96)年度奉准保留預算數 7,360,000,000 元，本年度可用預算數合計 7,360,000,000 元，本年度支用 4,794,122,720 元，可用預算餘額 2,565,877,280 元，擬全數保留至下(98)年度繼續辦理。

(3) 南部科學工業園區台南園區建設計畫：

本年度計執行台南園區土地開發工程 1,598,731,415 元、行政服務大樓新建工程 1,667,617 元、行政服務區地下停車場新建工程 5,816,363 元、社區中心新建工程 52,423,407 元、健康生活館新建工程 19,057,853 元、服務中心裝修工程 17,208,085 元、土地徵收 351,027,289 元、三期單身及有眷宿舍新建工程 26,478,664 元、消防隊舍新建工程 37,435,297 元、機械及設備 9,854,065 元、交通及運輸設備 1,853,047 元及什項設備 2,604,898 元，合計 2,124,158,000 元，占可用預算數 2,124,158,000 元之 100.00%，預算執行達預定目標。

（4）南部科學工業園區高雄園區籌設計畫：

本年度計執行公地撥用 1,558,052 元、高雄園區土地開發工程 1,269,957,603 元、第一期標準廠房 6,206,353 元、第一期員工住宅新建工程 20,482,659 元、二期標準廠房新建工程 453,164,283 元、服務及管理中心暨警察大樓新建工程 14,800 元、保警隊裝修工程 5,183,976 元、機械及設備 387,542 元及什項設備 51,048 元，合計 1,757,006,316 元，占可用預算數 1,816,867,290 元之 96.71%，預算執行達預定目標 90%以上。

（5）高鐵減振工程專案建設計畫：

本年度計執行高鐵減振工程專案建設計畫 3,699,378,609 元，占可用預算數 3,699,378,609 元之 100.00%，預算執行達預定目標 90%以上。

（6）中部科學工業園區建設計畫：

本年度執行中部科學工業園區台糖土地價購及用地取得地等 11,072,418,499 元、園區土地開發 3,554,715,606 元，台中基地管理中心大樓、宿舍大樓等工程 541,814,193 元、機械及設備 24,108,276 元、交通及運輸設備 7,349,188 元及什項設備 792,524 元，合計 15,201,198,286 元，占可用預算數 15,425,198,000 元之 98.55%，主要係后里園區「軍用設施遷建工程」因軍方延遲交付設計準則，致工程之規劃設計時程延後；「單身及有眷宿舍統包工程」因承商財務問題，致工程進度延宕；「台中基地管理中心新建統包工程」於 97 年完工，刻正辦理驗收等相關程序，致後續工程尾款

及物調款尚未支付，影響工程進度所致。

3. 本年度辦理補辦以後年度預算事項

項　　目	金　額	辦理年度	說　明
一、固定資產之建設、改良、擴充	2,966,979,000		
(一)新竹科學工業園區建設計畫	230,000,000		
1. 園區三、五路沿線擴建用地取得	230,000,000	97	為改善新竹園區周邊土地使用情形並解決廠商持續進駐及擴建所造成之用地不足問題，經報奉行政院 94 年 1 月 31 日院臺科字第 0940003064 號函核定將園區三五路沿線土地納入園區擴建用地後，即積極辦理用地變更及環評審查作業，並於完成各項審議及都市計畫發布實施後即進行用地取得相關作業。
土地	230,000,000		為辦理本案用地取得作業，原於 94 年編列 12 億元購地款，復為因應縣、市政府提高公告現值調高，故於 95 年再增編 3.4 億元經費，又經新竹縣地評會於 96 年 8 月 6 日召開地評會復議結果再調高部份地價區段公告土地現值並增設部份

科學工業園區管理局作業基金

總　　說　　明

中華民國 97 年度

項　　目	金　額	辦理年度	說　　明
			路線價區段，肇致原編列暨增編經費仍有不足，行政院國家科學委員會 96 年 9 月 11 日臺會協字第 0960044244 號函同意先行動支 9.77 億元，並於 98 年度補辦預算在案，綜上共計 25.17 億元。 本用地徵收案經報請內政部於 96 年 5 月 9 日徵收審議會審核通過後，即交下新竹縣、市政府依規定辦理各項徵收作業，科學工業園區管理局為依規定取得用地，除陸續撥付新竹縣、市政府各項作業費暨應核發之補償，並繳付本用地內各公有土地管理機關有償撥用地價款，已將原有 25.17 億元經費全數用罄，因新竹縣政府分別於 97 年 2 月 22 日及 3 月 7 日依規定再辦理「非建地實際作建築使用比照鄰近零星建地公告現值補償」公告作業，為核發該等補償費，估算本案用地取得費用約需再增加 2.3 億元。 行政院國家科學委員會 97

科學工業園區管理局作業基金

總　　說　　明

中華民國 97 年度

項　　目	金　額	辦理年度	說　明
			年 4 月 21 日臺會協字第 0970021458 號函同意先行動支 2.3 億元，並於 98 年度補辦預算。
(二)中部科學工業園區建設計畫	1,825,800,000		
1.台中園區	641,800,000	97	為台中市政府重新測定樁位，東大路及台糖建地用地及用地移轉登記費計需 34,100 千元。
土地	34,100,000		
土地改良物	607,700,000		
2.后里園區	1,184,000,000	97	台中、后里園區土地開發工程費，係因應「台中及后里園區開發影響費繳交」及「土地取得價款中，中部科學工業園區管理局過去已支付租金，行政院同意不予扣抵價款」，經調整容納後之短缺金額、物價上漲及工程進度超前等因素需支付工程款，台中、后里園區土地開發工程費分別需 607,700 千元及 1,184,000 千元。以上金額共計 1,825,800 千元。行政院國家科學委員會 97 年 6 月 2 日臺會協字第 0970029497 號函同意先行動支 1,825,800 千元，並於 98 年度補辦預算。
土地改良物	1,184,000,000		

科學工業園區管理局作業基金

總　　說　　明

中華民國 97 年度

項　　目	金　額	辦理年度	說　明
(三)中部科學工業園區建設計畫	911,179,000		
1.台中園區	672,323,000	97	中部科學工業園區建設計畫案，依預算法相關規定補辦預算金額 911,179 千元，主要係：
土地	10,323,000		
土地改良物	262,000,000		
房屋及建築	400,000,000		
2.虎尾園區	4,856,000	97	(1)用地取得協議價購土地買賣契約書需貼用印花稅票，需 11,879 千元。
土地	1,556,000		
土地改良物	3,300,000		
3.后里園區	224,000,000	97	(2)台中、虎尾、后里園區土地開發工程費，因物價波動因素致物調款經費需求較預期增加 489,300 千元。
土地改良物	224,000,000		
4.二林園區	10,000,000	97	(3)台中基地管理中心大樓工程，因原編列預算不足及物價上漲等因素需支付工程款及物調款，需 400,000 千元。
土地	10,000,000		(4)第四期用地實質計畫所需經費 10,000 千元。
			以上固定資產建設、改良及擴充補辦預算金額共計 911,179 千元，業奉 行政院 97.10.06 院授主孝一字第 0970005329 號函核定，同意辦理，並於 99 年度補辦預算。
三、長期債務之舉借	2,736,979,000		

科學工業園區管理局作業基金

總　　說　　明

中華民國 97 年度

項　　目	金　額	辦理年度	說　明
(一)中部科學工業園區建設計畫	1,825,800,000		
1.台中園區	641,800,000	97	台中市政府重新測定樁位，東大路及台糖建地用地及用地移轉登記費需34,100千元。
土地	34,100,000		
土地改良物	607,700,000		
2.后里園區	1,184,000,000	97	台中、后里園區土地開發工程費，係因應「台中及后里園區開發影響費繳交」及「土地取得價款中，中部科學工業園區管理局過去已支付租金，行政院同意不予扣抵價款」，經調整容納後之短缺金額、物價上漲及工程進度超前等因素需支付工程款，台中、后里園區土地開發工程費分別需607,700千元及1,184,000千元。 以上長期債務補辦預算金額共計1,825,800千元，業奉 行政院97.06.17院授主孝一字第0970003160號函核定，同意辦理。
土地改良物	1,184,000,000		
(二)中部科學工業園區建設計畫	911,179,000		

科學工業園區管理局作業基金

總　　說　　明

中華民國 97 年度

項　　目	金　額	辦理年度	說、明
1.台中園區	672,323,000	97	為配合台中、后里及虎尾園區土地改良物等固定資產補辦預算 911,179 千元，所需經費來源由長期借款支應，業奉 行政院 97.10.06 院授主孝一字第 0970005329 號函核定，同意辦理。
土地	10,323,000		
土地改良物	262,000,000		
房屋及建築	400,000,000		
2.虎尾園區	4,856,000	97	
土地	1,556,000		
土地改良物	3,300,000		
3.后里園區	224,000,000	97	
土地改良物	224,000,000		
4.二林園區	10,000,000	97	
土地	10,000,000		

4.自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：

(1) 行政院 97 年 1 月 22 日院臺科字第 0970002709 號函核定科學工業園區管理局作業基金財務計畫（93 年—106 年），為自償率 91.67%之部分自償計畫，以辦理新竹科學工業園區建設計畫、南部科學工業園區台南園區建設計畫、南部科學工業園區高雄園區籌設計畫、中部科學工業園區建設計畫、新竹科學工業園區宜蘭基地籌設計畫。非自償部分由國庫撥款支應；自償部分之經費來源為園區營運收入及借款。

(2) 截至 97 年底，作業基金長短期債務餘額共 1,107 億 1,843 萬 4,000 元。

本　頁　空　白

乙、主　要　表

本 頁 空 白

科學工業園區管理局作業基金

收支餘絀決算表

中華民國 97年度

科目	本年度預算數		本年度決算數	
	金額	%	金額	%
業務收入	10,676,927,000.00	100.00	8,982,518,294.00	100.00
勞務收入	5,666,074,000.00	53.07	4,699,235,372.00	52.32
服務收入	1,353,828,000.00	12.68	1,060,719,329.00	11.81
管理收入	4,312,246,000.00	40.39	3,638,516,043.00	40.51
租金及權利金收入	5,010,853,000.00	46.93	4,283,282,922.00	47.68
土地租金收入	3,779,214,000.00	35.40	3,300,625,377.00	36.74
廠房租金收入	827,469,000.00	7.75	682,105,681.00	7.59
住宅租金收入	365,255,000.00	3.42	275,939,705.00	3.07
其他建築物租金收入	5,253,000.00	0.05	2,777,651.00	0.03
權利金收入	33,662,000.00	0.32	21,834,508.00	0.24
業務成本與費用	5,934,563,000.00	55.58	4,802,391,551.00	53.46
勞務成本	2,992,474,000.00	28.03	2,171,080,045.00	24.17
服務成本	1,280,456,000.00	11.99	1,050,557,303.00	11.70
管理成本	1,712,018,000.00	16.03	1,120,522,742.00	12.47
出租資產成本	2,860,333,000.00	26.79	2,580,909,430.00	28.73
出租土地成本	2,174,879,000.00	20.37	1,704,835,487.00	18.98
出租廠房成本	481,028,000.00	4.51	694,716,730.00	7.73
出租其他建築物成本	15,479,000.00	0.14	3,248,584.00	0.04
出租住宅成本	188,947,000.00	1.77	178,108,629.00	1.98
其他業務費用	81,756,000.00	0.77	50,402,076.00	0.56
雜項業務費用	81,756,000.00	0.77	50,402,076.00	0.56
業務賸餘(短絀-)	4,742,364,000.00	44.42	4,180,126,743.00	46.54
業務外收入	66,866,000.00	0.63	419,856,467.00	4.67
財務收入	10,000,000.00	0.09	8,003,705.00	0.09
利息收入	10,000,000.00	0.09	8,003,705.00	0.09
其他業務外收入	56,866,000.00	0.53	411,852,762.00	4.59
出售呆廢料收入	0.00	0.00	0.00	0.00
資產使用及權利金收入	53,706,000.00	0.50	33,227,792.00	0.37
賠(補)償收入	0.00	0.00	0.00	0.00
違規罰款收入	0.00	0.00	162,750,190.00	1.81
雜項收入	3,160,000.00	0.03	215,874,780.00	2.40
業務外費用	2,432,480,000.00	22.78	2,084,754,610.00	23.21
財務費用	2,419,560,000.00	22.66	1,994,372,405.00	22.20
利息費用	2,419,560,000.00	22.66	1,994,372,405.00	22.20
其他業務外費用	12,920,000.00	0.12	90,382,205.00	1.01
財產交易短絀	0.00	0.00	623,294.00	0.01
雜項費用	12,920,000.00	0.12	89,758,911.00	1.00
業務外賸餘(短絀-)	-2,365,614,000.00	-22.16	-1,664,898,143.00	-18.53
本期賸餘(短絀-)	2,376,750,000.00	22.26	2,515,228,600.00	28.00

單位:新台幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
-1,694,408,706.00	-15.87	8,558,361,927.00	100.00
-966,838,628.00	-17.06	4,754,212,983.00	55.55
-293,108,671.00	-21.65	1,024,041,715.00	11.97
-673,729,957.00	-15.62	3,730,171,268.00	43.59
-727,570,078.00	-14.52	3,804,148,944.00	44.45
-478,588,623.00	-12.66	2,911,297,404.00	34.02
-145,363,319.00	-17.57	608,465,892.00	7.11
-89,315,295.00	-24.45	270,327,310.00	3.16
-2,475,349.00	-47.12	1,386,332.00	0.02
-11,827,492.00	-35.14	12,672,006.00	0.15
-1,132,171,449.00	-19.08	4,188,579,645.00	48.94
-821,393,955.00	-27.45	1,904,668,571.00	22.26
-229,898,697.00	-17.95	902,441,647.00	10.54
-591,495,258.00	-34.55	1,002,226,924.00	11.71
-279,423,570.00	-9.77	2,256,900,750.00	26.37
-470,043,513.00	-21.61	1,649,680,430.00	19.28
213,688,730.00	44.42	447,929,573.00	5.23
-12,230,416.00	-79.01	269,154.00	0.00
-10,838,371.00	-5.74	159,021,593.00	1.86
-31,353,924.00	-38.35	27,010,324.00	0.32
-31,353,924.00	-38.35	27,010,324.00	0.32
-562,237,257.00	-11.86	4,369,782,282.00	51.06
352,990,467.00	527.91	267,717,065.00	3.13
-1,996,295.00	-19.96	10,720,045.00	0.13
-1,996,295.00	-19.96	10,720,045.00	0.13
354,986,762.00	624.25	256,997,020.00	3.00
0.00		107,825.00	0.00
-20,478,208.00	-38.13	27,762,186.00	0.32
0.00		47,976.00	0.00
162,750,190.00		56,815,498.00	0.66
212,714,780.00	6,731.48	172,263,535.00	2.01
-347,725,390.00	-14.30	1,403,382,915.00	16.40
-425,187,595.00	-17.57	1,227,053,615.00	14.34
-425,187,595.00	-17.57	1,227,053,615.00	14.34
77,462,205.00	599.55	176,329,300.00	2.06
623,294.00		14,022,656.00	0.16
76,838,911.00	594.73	162,306,644.00	1.90
700,715,857.00	-29.62	-1,135,665,850.00	-13.27
138,478,600.00	5.83	3,234,116,432.00	37.79

科學工業園區
餘絀撥補

中華民國

項目	本年度預算數		本年度決
	金額	%	金額
賸餘之部	3,924,933,000.00	100.00	5,460,696,039.80
本期賸餘	2,376,750,000.00	60.56	2,515,228,600.00
前期未分配賸餘	1,548,183,000.00	39.44	2,945,467,439.80
公積轉列數	0.00	0.00	0.00
分配之部	3,914,933,000.00	99.75	3,914,933,000.00
填補累積短絀	0.00	0.00	0.00
提存公積	0.00	0.00	0.00
賸餘撥充基金數	3,914,933,000.00	99.75	3,914,933,000.00
解繳國庫淨額	0.00	0.00	0.00
其他依法分配數	0.00	0.00	0.00
未分配賸餘	10,000,000.00	0.25	1,545,763,039.80

管理局作業基金
決　算　表

97年度　　單位：新臺幣元

算數	比較增(+)減(-)		上年度決算數	
%	金額	%	金額	%
100.00	1,535,763,039.80	39.13	6,178,586,439.80	100.00
46.06	138,478,600.00	5.83	3,234,116,432.00	52.34
53.94	1,397,284,439.80	90.25	2,944,470,007.80	47.66
0.00	0.00	—	0.00	0.00
71.69	0.00	0.00	3,233,119,000.00	52.33
0.00	0.00	—	0.00	0.00
0.00	0.00	—	3,233,119,000.00	52.33
71.69	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	—	0.00	0.00
0.00	0.00	—	0.00	0.00
28.31	1,535,763,039.80	15,357.63	2,945,467,439.80	47.67

科學工業園區

現　金　流

中華民國

項　　目	預　算　數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀－）	2,376,750,000.00
調整非現金項目	2,599,072,000.00
業務活動之淨現金流入（流出－）	4,975,822,000.00
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	153,348,000.00
減少固定資產及遞耗資產	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	
其他投資活動之現金流入	
增加流動金融資產及短期貸墊款	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	
增加固定資產及遞耗資產	-18,755,357,000.00
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-46,000,000.00
其他投資活動之現金流出	
投資活動之淨現金流入（流出－）	-18,648,009,000.00
融資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	
增加長期負債	14,476,999,000.00
增加基金、公積及填補短絀	2,819,856,000.00

管理局作業基金

量 決 算 表

97年度

單位：新臺幣元

決 算 數	比較增（＋）減（－）	
	金 額	%
2,515,228,600.00	138,478,600.00	5.83
-2,052,935,530.00	-4,652,007,530.00	-178.99
462,293,070.00	-4,513,528,930.00	-90.71
22,235,178.00	22,235,178.00	—
158,162,623.00	4,814,623.00	3.14
47,977,398.00	47,977,398.00	—
46,832,037.00	46,832,037.00	—
	0.00	—
-13,791,925.00	-13,791,925.00	—
0.00	0.00	—
-25,870,643,786.00	-7,115,286,786.00	37.94
-66,591,333.00	-20,591,333.00	44.76
0.00	0.00	—
-25,675,819,808.00	-7,027,810,808.00	37.69
30,899,250,549.00	30,899,250,549.00	—
10,370,000,000.00	-4,106,999,000.00	-28.37
2,819,856,000.00	0.00	0.00

科學工業園區

現　金　流

中華民國

項　　目	預　算　數
其他融資活動之現金流入	
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-2,339,000,000.00
減少長期負債	-1,452,165,000.00
減少基金及公積	
賸餘分配款	
其他融資活動之現金流出	
融資活動之淨現金流入（流出－）	13,505,690,000.00
匯率變動影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-166,497,000.00
期初現金及約當現金	878,534,000.00
期末現金及約當現金	712,037,000.00

管理局作業基金

量 決 算 表

97年度　　單位：新臺幣元

決 算 數	比較增（＋）減（－）	
	金　　額	%
0.00	0.00	—
-15,728,845,903.00	-13,389,845,903.00	572.46
-3,193,055,000.00	-1,740,890,000.00	119.88
0.00	0.00	—
0.00	0.00	—
0.00	0.00	—
25,167,205,646.00	11,661,515,646.00	86.35
-46,321,092.00	120,175,908.00	-72.18
252,283,613.50	-626,250,386.50	-71.28
205,962,521.50	-506,074,478.50	-71.07

科學工業園區管理局作業基金

平衡表

中華民國 97年12月31日　　單位:新台幣元

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	197,396,858,861.50	100.00	160,910,317,442.50	100.00	36,486,541,419.00	22.68
流動資產	8,712,916,495.50	4.41	4,584;596,475.50	2.85	4,128,320,020.00	90.05
現金	205,962,521.50	0.10	252,283,613.50	0.16	-46,321,092.00	-18.36
銀行存款	205,510,021.50	0.10	251,811,113.50	0.16	-46,301,092.00	-18.39
零用及週轉金	452,500.00	0.00	472,500.00	0.00	-20,000.00	-4.23
應收款項	896,135,169.00	0.45	1,183,925,519.00	0.74	-287,790,350.00	-24.31
應收帳款	708,363,718.00	0.36	1,131,980,777.00	0.70	-423,617,059.00	-37.42
應收退稅款	84,128,713.00	0.04	0.00	0.00	84,128,713.00	
應收利息	39,849.00	0.00	300,549.00	0.00	-260,700.00	-86.74
其他應收款	103,602,889.00	0.05	51,644,193.00	0.03	51,958,696.00	100.61
存貨	5,395,072.00	0.00	5,546,020.00	0.00	-150,948.00	-2.72
物料	5,364,642.00	0.00	5,507,090.00	0.00	-142,448.00	-2.59
醫療用品	30,430.00	0.00	38,930.00	0.00	-8,500.00	-21.83
預付款項	7,601,039,790.00	3.85	3,141,071,193.00	1.95	4,459,968,597.00	141.99
預付費用	28,758,143.00	0.01	28,349,624.00	0.02	408,519.00	1.44
其他預付款	6,863,905,777.00	3.48	2,361,613,292.00	1.47	4,502,292,485.00	190.64
留抵稅額	708,375,870.00	0.36	751,108,277.00	0.47	-42,732,407.00	-5.69
短期貸墊款	4,383,943.00	0.00	1,770,130.00	0.00	2,613,813.00	147.66
短期墊款	4,383,943.00	0.00	1,770,130.00	0.00	2,613,813.00	147.66
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	311,399,865.00	0.16	467,828,045.00	0.29	-156,428,180.00	-33.44
長期墊款	296,625,185.00	0.15	454,787,808.00	0.28	-158,162,623.00	-34.78
長期墊款	296,625,185.00	0.15	454,787,808.00	0.28	-158,162,623.00	-34.78
準備金	14,774,680.00	0.01	13,040,237.00	0.01	1,734,443.00	13.30
退休及離職準備金	14,774,680.00	0.01	13,040,237.00	0.01	1,734,443.00	13.30
固定資產	187,852,966,895.00	95.17	155,624,966,038.00	96.72	32,228,000,857.00	20.71
土地	75,889,355,646.00	38.45	72,604,904,009.00	45.12	3,284,451,637.00	4.52
土地	75,889,355,646.00	38.45	72,604,904,009.00	45.12	3,284,451,637.00	4.52
土地改良物	8,493,859,636.00	4.30	8,332,611,783.00	5.18	161,247,853.00	1.94
土地改良物	13,241,264,964.00	6.71	12,290,820,222.00	7.64	950,444,742.00	7.73
累計折舊-土地改良物(-)	-4,747,405,328.00	-2.41	-3,958,208,439.00	-2.46	-789,196,889.00	19.94
房屋及建築	19,643,340,117.00	9.95	15,516,796,836.00	9.64	4,126,543,281.00	26.59
房屋及建築	22,777,806,078.00	11.54	18,130,919,196.00	11.27	4,646,886,882.00	25.63
累計折舊-房屋及建築(-)	-3,134,465,961.00	-1.59	-2,614,122,360.00	-1.62	-520,343,601.00	19.91
機械及設備	6,244,349,587.00	3.16	3,961,160,786.00	2.46	2,283,188,801.00	57.64
機械及設備	8,384,193,009.00	4.25	5,449,641,852.00	3.39	2,934,551,157.00	53.85
累計折舊-機械及設備(-)	-2,139,843,422.00	-1.08	-1,488,481,066.00	-0.93	-651,362,356.00	43.76
交通及運輸設備	1,000,336,011.00	0.51	964,319,773.00	0.60	36,016,238.00	3.73
交通及運輸設備	1,378,726,238.00	0.70	1,255,280,048.00	0.78	123,446,190.00	9.83
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-378,390,227.00	-0.19	-290,960,275.00	-0.18	-87,429,952.00	30.05

科學工業園區管理局作業基金

平衡表

中華民國 97年12月31日　　單位:新台幣元

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	124,941,610,203.00	63.29	93,790,153,384.00	58.29	31,151,456,819.00	33.21
流動負債	75,804,314,478.00	38.40	52,075,285,410.00	32.36	23,729,029,068.00	45.57
短期債務	64,513,055,000.00	32.68	48,917,000,000.00	30.40	15,596,055,000.00	31.88
短期借款	64,513,055,000.00	32.68	48,917,000,000.00	30.40	15,596,055,000.00	31.88
應付款項	11,212,721,549.00	5.68	2,962,093,890.00	1.84	8,250,627,659.00	278.54
應付帳款	107,595,470.00	0.05	85,866,578.00	0.05	21,728,892.00	25.31
應付代收款	268,400,050.00	0.14	266,365,766.00	0.17	2,034,284.00	0.76
應付薪工	30,730,925.00	0.02	29,905,271.00	0.02	825,654.00	2.76
應付費用	58,236,308.00	0.03	27,005,046.00	0.02	31,231,262.00	115.65
應付稅款	0.00	0.00	3,172,660.00	0.00	-3,172,660.00	-100.00
應付利息	151,081,877.00	0.08	151,150,154.00	0.09	-68,277.00	-0.05
應付工程款	10,541,279,689.00	5.34	2,390,018,878.00	1.49	8,151,260,811.00	341.05
其他應付款	55,397,230.00	0.03	8,609,537.00	0.01	46,787,693.00	543.44
預收款項	78,537,929.00	0.04	196,191,520.00	0.12	-117,653,591.00	-59.97
預收收入	9,010,293.00	0.00	126,663,884.00	0.08	-117,653,591.00	-92.89
其他預收款	69,527,636.00	0.04	69,527,636.00	0.04	0.00	0.00
長期負債	46,092,346,295.00	23.35	38,885,421,703.00	24.17	7,206,924,592.00	18.53
長期債務	46,092,346,295.00	23.35	38,885,421,703.00	24.17	7,206,924,592.00	18.53
應付債券	28,250,700,000.00	14.31	28,250,700,000.00	17.56	0.00	0.00
應付債券折價(-)	-113,032,705.00	-0.06	-143,012,297.00	-0.09	29,979,592.00	-20.96
長期借款	17,954,679,000.00	9.10	10,777,734,000.00	6.70	7,176,945,000.00	66.59
其他負債	3,044,949,430.00	1.54	2,829,446,271.00	1.76	215,503,159.00	7.62
什項負債	3,044,949,430.00	1.54	2,829,446,271.00	1.76	215,503,159.00	7.62
存入保證金	1,220,948,937.00	0.62	1,363,989,322.00	0.85	-143,040,385.00	-10.49
應付保管款	1,529,141,691.00	0.77	1,442,129,233.00	0.90	87,012,458.00	6.03
應付退休及離職金	14,774,680.00	0.01	13,040,237.00	0.01	1,734,443.00	13.30
應付代管資產	189,990,378.00	0.10			189,990,378.00	
暫收及待結轉帳項	90,093,744.00	0.05	10,287,479.00	0.01	79,806,265.00	775.76
淨值	72,455,248,658.50	36.71	67,120,164,058.50	41.71	5,335,084,600.00	7.95
基金	58,540,972,306.70	29.66	51,806,183,306.70	32.20	6,734,789,000.00	13.00
基金	58,540,972,306.70	29.66	51,806,183,306.70	32.20	6,734,789,000.00	13.00
基金	58,540,972,306.70	29.66	51,806,183,306.70	32.20	6,734,789,000.00	13.00
公積	458,982,428.00	0.23	458,982,428.00	0.29	0.00	0.00
資本公積	458,982,428.00	0.23	458,982,428.00	0.29	0.00	0.00
受贈公積	458,982,428.00	0.23	458,982,428.00	0.29	0.00	0.00
累積餘絀(-)	1,545,763,039.80	0.78	2,945,467,439.80	1.83	-1,399,704,400.00	-47.52
累積賸餘	1,545,763,039.80	0.78	2,945,467,439.80	1.83	-1,399,704,400.00	-47.52
累積賸餘	1,545,763,039.80	0.78	2,945,467,439.80	1.83	-1,399,704,400.00	-47.52
淨值其他項目	11,909,530,884.00	6.03	11,909,530,884.00	7.40	0.00	0.00

科學工業園區管理局作業基金

平衡表

中華民國 97年12月31日　　單位:新台幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
什項設備	852,010,566.00	0.43	758,413,687.00	0.47	93,596,879.00	12.34
什項設備	1,194,346,567.00	0.61	941,950,184.00	0.59	252,396,383.00	26.80
累計折舊-什項設備(-)	-342,336,001.00	-0.17	-183,536,497.00	-0.11	-158,799,504.00	86.52
購建中固定資產	75,729,715,332.00	38.36	53,486,759,164.00	33.24	22,242,956,168.00	41.59
未完工程	41,630,005,596.00	21.09	36,972,973,466.00	22.98	4,657,032,130.00	12.60
預付工程及土地款	34,099,709,736.00	17.27	16,513,785,698.00	10.26	17,585,924,038.00	106.49
無形資產	2,804,511.00	0.00	4,943,022.00	0.00	-2,138,511.00	-43.26
無形資產	2,804,511.00	0.00	4,943,022.00	0.00	-2,138,511.00	-43.26
電腦軟體	2,804,511.00	0.00	4,943,022.00	0.00	-2,138,511.00	-43.26
遞延借項	4,445,485.00	0.00	7,381,057.00	0.00	-2,935,572.00	-39.77
遞延費用	4,445,485.00	0.00	7,381,057.00	0.00	-2,935,572.00	-39.77
其他遞延費用	4,445,485.00	0.00	7,381,057.00	0.00	-2,935,572.00	-39.77
其他資產	512,325,610.00	0.26	220,602,805.00	0.14	291,722,805.00	132.24
什項資產	512,325,610.00	0.26	220,602,805.00	0.14	291,722,805.00	132.24
存出保證金	777,425.00	0.00	3,048,946.00	0.00	-2,271,521.00	-74.50
催收款項	298,968,716.00	0.15	105,603,535.00	0.07	193,365,181.00	183.10
暫付及待結轉帳項	35,086,839.00	0.02	111,950,324.00	0.07	-76,863,485.00	-68.66
代管資產	189,990,378.00	0.10			189,990,378.00	
累計折舊-代管資產(-)	-12,497,748.00	-0.01			-12,497,748.00	
合計	197,396,858,861.50	100.00	160,910,317,442.50	100.00	36,486,541,419.00	22.68

1.信託代理與保證資產科目,本年度決算數為　$490,455,301.00上年度決算數為　$339,090,856.00
2.信託代理與保證負債科目,本年度決算數為　$490,455,301.00上年度決算數為　$339,090,856.00
3.上年度部分科目業經重分類。

科學工業園區管理局作業基金

平衡表

中華民國 97年12月31日　　單位:新台幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
未實現重估增值	11,909,530,884.00	6.03	11,909,530,884.00	7.40	0.00	0.00
未實現重估增值	11,909,530,884.00	6.03	11,909,530,884.00	7.40	0.00	0.00
合計	197,396,858,861.50	100.00	160,910,317,442.50	100.00	36,486,541,419.00	22.68

本　頁　空　白

丙、附　屬　表

本 頁 空 白

科學工業園區管理局作業基金

收入明細表

中華民國 97年度

單位:新台幣元

科　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　註
			金　額	%	
業務收入	10,676,927,000.00	8,982,518,294.00	-1,694,408,706.00	-15.87	
勞務收入	5,666,074,000.00	4,699,235,372.00	-966,838,628.00	-17.06	
服務收入	1,353,828,000.00	1,060,719,329.00	-293,108,671.00	-21.65	本年度受不景氣影響，再加上污水下水道使用費係以事業自來水使用量為計價基礎，本(97)年度適逢園區事業產能利用率下降，相對園區廠商製程用水量減少，與原預期用水量明顯落差，致本(97)年度實際污水處理收入不如預期。
污水處理收入	1,208,731,000.00	914,771,717.00	-293,959,283.00	-24.32	
污水處理收入	1,208,731,000.00	914,771,717.00	-293,959,283.00	-24.32	
廢棄物處理收入	133,152,000.00	133,325,528.00	173,528.00	0.13	
廢棄物處理收入	133,152,000.00	133,325,528.00	173,528.00	0.13	
休閒服務收入	11,945,000.00	12,622,084.00	677,084.00	5.67	
外包場地租金收入	5,016,000.00	6,828,483.00	1,812,483.00	36.13	
會場租金收入	4,220,000.00	3,442,146.00	-777,854.00	-18.43	
運動場地租金收入	2,709,000.00	2,351,455.00	-357,545.00	-13.20	
管理收入	4,312,246,000.00	3,638,516,043.00	-673,729,957.00	-15.62	主要係因金融海嘯衝擊，全球消費需求緊縮，廠商業績大幅下滑所致。
租金及權利金收入	5,010,853,000.00	4,283,282,922.00	-727,570,078.00	-14.52	
土地租金收入	3,779,214,000.00	3,300,625,377.00	-478,588,623.00	-12.66	主係因南部科學工業園區整體經濟不景氣，廠商進駐情形未達預期，並有部分廠商土地退租，暨新竹科學工業園區友達公司購併龍潭園區內廣輝公司後調整營運策略，不再租用原保留之用地進行擴廠，且原編列預算時奉鈞長指示，龍潭園區土地取得後應以每平方公尺35元之標準計收土地租金收入，惟查本局於96年底取得龍潭園區用地產權後，實際卻係依園區設管條例之規定以每平方公尺10.8元之標準計收土地租金，且原龍潭工業區截至97年底尚無法完成解編作業，致97年度該園區實際出租面積未達原估計之47公頃，均使得97年度土地租金收入實際數較預算數減少。
廠房租金收入	827,469,000.00	682,105,681.00	-145,363,319.00	-17.57	本年度園區整體經濟不景氣，廠商進駐情形未達預期，並有廠商退租部分廠房，致實際數較預算數減少。
住宅租金收入	365,255,000.00	275,939,705.00	-89,315,295.00	-24.45	主要係因南部科學工業園區整體經濟不景氣，宿舍退租率升高，承租率降低，致實際數較預算數減少；暨新竹科學工業園區蘭苑、梅苑及桂苑更新整建工程進度未如預期，進而延宕本局原擬收取租金之期程，使得單身宿舍實際租金收入較原預計減少，另因原預計湖濱二路有眷宿舍(弘德、弘遠及弘學樓等56戶)可於本(97)年第二季即供租用，惟該眷舍工程遲至本年11月初始完成驗收，並於本年11月7日方提供廠商租用，故該3棟眷舍於本年度實際均僅有約2個月之租金收入，導致本年度實際宿舍租金收入較原預算數減少。
其他建築物租金收入	5,253,000.00	2,777,651.00	-2,475,349.00	-47.12	主要係因中部科學工業園區調整原預訂之出租方式，致出租面積較預估減少，又適逢全球經濟不景氣，部份廠商退租所致。
權利金收入	33,662,000.00	21,834,508.00	-11,827,492.00	-35.14	主要係因南部科學工業園區自97年6月起，新租地廠商不再實施保留制度，且受景氣影響，部分原保留地廠商取消保留，致實際數較預算數減少。
業務外收入	66,866,000.00	419,856,467.00	352,990,467.00	527.91	
財務收入	10,000,000.00	8,003,705.00	-1,996,295.00	-19.96	
利息收入	10,000,000.00	8,003,705.00	-1,996,295.00	-19.96	新竹科學工業園區本年度加強專戶資金存量控管，維持銀行存款於低水位，致專戶存款利息收入較預算數為低，及南部科學工業園區流動現金準備較少，減少現金積壓，以致銀行存款利息收入減少。
其他業務外收入	56,866,000.00	411,852,762.00	354,986,762.00	624.25	

科學工業園區管理局作業基金

收入明細表

中華民國 97年度

單位:新台幣元

科　目	預　算　數	決　算　數	比較增減		備　註
			金　額	%	
資產使用及權利金收入	53,706,000.00	33,227,792.00	-20,478,208.00	-38.13	主要係因新竹科學工業園區矽導竹科研發中心停車場委外營運案，於本(97)年度經本局與承包商美麗華公司雙方協議，依委外合約條款雙方終止合約關係，致本年度實際停車場收入較預算數減少20,000,000元所致。
違規罰款收入	0.00	162,750,190.00	162,750,190.00		主要係中部科學工業園區部份工程承包商未依合約執行，及南部科學園區部分工程承包商施工進度落後產生之逾期罰款，暨各項收入延遲繳納之罰款收入。
雜項收入	3,160,000.00	215,874,780.00	212,714,780.00	6,731.48	主要係1.南部科學工業園區依法沒入廠商投資保證金、以前年度費用收回及財產重分類以前年度折舊費用多計提轉列其他收入；2.中部科學工業園區公共工程承包商本年度價購土方收入；3.新竹科學園區(1)「新竹科學園區污泥乾燥焚化設施拆遷評估計畫」第二階段工作相關服務費用21,627,400元，雖已於96年底估列應付帳款入帳，惟於本(97)年度經相關會議評估，應不需再執行該項工作，爰依契約相關規定終止契約，且決議不予支付該筆費用，並於本(97)年度簽奉核後，將96年底帳上估列之應付帳款21,627,400元，於本(97)年度沖銷並轉認列為其他收入21,627,400元。(2)依法沒入投資保證金5,310,000元。(3)園區矽導竹科研發中心前於交通大學進行廠區整建工程時，為符新進駐半導體設計廠商使用需求，將用電電壓降壓為22.8KV，原161KV變電站設備及附屬工程設備已無使用需要，亦無其他用途，故本局於本(97)年2月20日以園建字第0970004040號函請國科會轉審計部，於本年3月3日以審教處二字底0970000283號函同意報廢，並由秘書室事務科辦理拍賣作業。本局於本年5月20日辦理報廢後之「161KV變電站及附屬工程設備」公開標售案，拍賣所得價款計4,861,000元，依其性質於帳上認列為其他收入4,861,000元。(4)本局前於94年度為提供竹南基地統寶公司二期廠房擴建用地，經函請國科會轉審計部報廢科東二路及科北一路等兩條部份道路及相關設備(包含自來水送水管)，並本審計部94年6月29日審教處伍字第0940000903號函同意存查後，予以辦理相關財產減值。且經本局核算廢除統寶公司二期建廠用地內原有自來水送水管費用3,754,733元，應由該公司負擔，故於本(97)年度補認列以前年度本局應收統寶公司該筆代廢除水管款項3,754,733元，同時於帳上轉認列為本年度其他收入入帳。(5)本年度收到內政部警政署保安警察第二總隊退還本局「96年度派駐事業單位經費分攤款」節餘款2,863,177元。(6)本年度收到台電公司退還本局以前年度溢收「竹科矽導研發中心整建工程(後續改善部分)」線路補助費2,374,650元，因該工程已於帳上轉列財產，故將該筆收回以前年度支出數，依其性質於本年度認列為其他收入入帳。
合　計	10,743,793,000.00	9,402,374,761.00	-1,341,418,239.00	-12.49	

科學工業園區管理局作業基金

支出明細表

中華民國 97年度

單位:新台幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
業務成本與費用	5,934,563,000.00	4,802,391,551.00	-1,132,171,449.00	-19.08	
勞務成本	2,992,474,000.00	2,171,080,045.00	-821,393,955.00	-27.45	
服務成本	1,280,456,000.00	1,050,557,303.00	-229,898,697.00	-17.95	1.公共關係費預算數為331,000元，決算數329,800為元。 2.主要係因中部科學工業園區97年度實際處理水量10,980,901立方公尺遠較預估處理水量16,607,500立方公尺為低；台中園區污水處理廠一期二階工程尚未轉列財產，帳上尚未提列折舊費用；另一方面，原需向台中農田水利會申請搭排並繳納之費用（地租及水組部分），自97年起因改向台中縣政府申請，無需繳納上開費用，故實際未支出，暨南部科學工業園區污水廠部分設施尚未折舊攤提及水污染防治費用規費本年度尚未開徵所致。
用人費用	1,965,000.00	1,835,059.00	-129,941.00	-6.61	
聘僱及兼職人員薪資	1,276,000.00	1,276,128.00	128.00	0.01	
超時工作報酬	226,000.00	123,879.00	-102,121.00	-45.19	
獎金	160,000.00	159,516.00	-484.00	-0.30	
退休及卹償金	87,000.00	71,136.00	-15,864.00	-18.23	
福利費	216,000.00	204,400.00	-11,600.00	-5.37	
服務費用	763,354,000.00	712,329,623.00	-51,024,377.00	-6.68	
水電費	94,683,000.00	88,796,440.00	-5,886,560.00	-6.22	
郵電費	897,000.00	469,781.00	-427,219.00	-47.63	
旅運費	74,000.00	64,138.00	-9,862.00	-13.33	
印刷裝訂與廣告費	425,000.00	43,409.00	-381,591.00	-89.79	
修理保養及保固費	10,190,000.00	2,320,347.00	-7,869,653.00	-77.23	
保險費	6,832,000.00	5,259,941.00	-1,572,059.00	-23.01	
一般服務費	1,390,000.00	1,312,632.00	-77,368.00	-5.57	
專業服務費	648,532,000.00	613,733,135.00	-34,798,865.00	-5.37	
公共關係費	331,000.00	329,800.00	-1,200.00	-0.36	
材料及用品費	5,251,000.00	1,873,538.00	-3,377,462.00	-64.32	
使用材料費	2,381,000.00	870,688.00	-1,510,312.00	-63.43	
用品消耗	2,870,000.00	1,002,850.00	-1,867,150.00	-65.06	
租金與利息	16,659,000.00	156,053.00	-16,502,947.00	-99.06	
地租及水租	15,862,000.00	0.00	-15,862,000.00	-100.00	
機器租金	797,000.00	128,381.00	-668,619.00	-83.89	
交通及運輸設備租金	0.00	27,672.00	27,672.00		
折舊、折耗及攤銷	448,132,000.00	332,571,348.00	-115,560,652.00	-25.79	
土地改良物折舊	34,560,000.00	36,596,089.00	2,036,089.00	5.89	
房屋折舊	75,917,000.00	81,449,232.00	5,532,232.00	7.29	
機械及設備折舊	331,528,000.00	192,025,509.00	-139,502,491.00	-42.08	
交通及運輸設備折舊	3,561,000.00	4,500,386.00	939,386.00	26.38	

科學工業園區管理局作業基金

支出明細表

中華民國 97年度

單位:新台幣元

科　目	預　算　數	決　算　數	比較增減		備　註
			金　額	%	
什項設備折舊	2,274,000.00	4,685,772.00	2,411,772.00	106.06	
代管資產折舊		12,463,524.00	12,463,524.00		
攤銷	292,000.00	850,836.00	558,836.00	191.38	
稅捐與規費（強制費）	44,315,000.00	1,691,466.00	-42,623,534.00	-96.18	
房屋稅	630,000.00	473,516.00	-156,484.00	-24.84	
消費與行為稅	38,000.00	738,631.00	700,631.00	1,843.77	
規費	43,647,000.00	479,319.00	-43,167,681.00	-98.90	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	470,000.00	100,216.00	-369,784.00	-78.68	
會費	20,000.00	36,000.00	16,000.00	80.00	
捐助、補助與獎助	450,000.00	64,216.00	-385,784.00	-85.73	
其他	310,000.00	0.00	-310,000.00	-100.00	
其他費用	310,000.00	0.00	-310,000.00	-100.00	
管理成本	1,712,018,000.00	1,120,522,742.00	-591,495,258.00	-34.55	1.公共關係費預算數為279,000元，決算數為266,959元。 2.主要係因南部科學工業園區原物料上漲，其補助台灣自來水公司高雄園區供水工程計畫中之淨水廠工程無法如期發包，尚未請領補助款，暨新竹科學工業園區(1)本年度補助款實際支出較預算數減少約229,000,000元：補助自來水公司鯉魚潭北送苗栗支援供水至銅鑼基地計畫，因該工程迄上(96)年5月底方設計完成，加以自來水公司向水利署第三河川局申請「河川公地使用許可」迭遭退回，目前正依河川局之要求辦理委外技術服務撰擬「河川水理分析」中，因上開「河川公地使用許可」迄97年底尚未獲水利署第三河川局同意，致本局97年度編列補助該工程之補助款1.2億元預算均無法執行；另本局補助自來水公司辦理竹科四期竹南基地(三)及管(十一)工程，施工工程費預計分別為226,000千元及191,000千元，原編列預算預計將跨97年及98年兩年度施工，惟因本(97)年度上半年，自來水公司趕辦「中科台中及后里基地供水管線」設計，本(97)年11月開始辦理設計先期作業—管線探挖工程設計，加上行政院為振興經濟，設計人員被調派優先辦理「擴大內需加速公共建設投資相關自來水工程」，本案暫緩辦理，致本年度編列之補助竹南基地送水幹管預算1.6億元無法執行；

科學工業園區管理局作業基金

支出明細表

中華民國 97年度

單位:新台幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
					(2) 本年度一般服務費實際數較預計減少約29,694,483元，主係因本局委託辦理行政大樓停車場及4座立體停車場管理費用5,040,000元，因本局3座停車場，已於本(97)年3月委外營運，故無相關費用支出；而矽導竹科研發中心停車場原亦已委外營運，惟於本年度雙方協議解除合約，故自本年11月方由工商組移交至本組自行管理，惟截至97年底尚在封場進行設備維修，故尚無費用支出。另保警中隊自96年度起連續編列5年度預算，欲採購之監控系統及緊急(報案)、服務電話等系統，因廠商投標意願低落，遲至96年底方決標，執行期間至97年下半年，迄本年底方驗收完畢，致實支數較原預計減少，另因宜蘭園區及銅鑼園區尚未成立保警辦公室，故原預算編列之保全相關經費均尚未支出，又新竹科學園區廠商僱用人數減少和工時縮短，及住宅區住戶垃圾分類及資源回收徹底執行等原因，致垃圾量大幅減少，相對減少廢棄物處理相關成本所致。
用人費用	342,712,000.00	331,884,378.00	-10,827,622.00	-3.16	
正式員額薪資	192,232,000.00	182,718,361.00	-9,513,639.00	-4.95	
聘僱及兼職人員薪資	9,506,000.00	9,452,274.00	-53,726.00	-0.57	
超時工作報酬	53,215,000.00	51,783,850.00	-1,431,150.00	-2.69	
獎金	37,807,000.00	42,404,402.00	4,597,402.00	12.16	
退休及卹償金	23,678,000.00	21,517,858.00	-2,160,142.00	-9.12	
福利費	26,271,000.00	24,006,140.00	-2,264,860.00	-8.62	
提繳費	3,000.00	1,493.00	-1,507.00	-50.23	
服務費用	445,726,000.00	321,079,874.00	-124,646,126.00	-27.96	
水電費	46,266,000.00	21,051,673.00	-25,214,327.00	-54.50	
郵電費	2,970,000.00	2,180,580.00	-789,420.00	-26.58	
旅運費	184,000.00	131,920.00	-52,080.00	-28.30	
印刷裝訂與廣告費	469,000.00	436,092.00	-32,908.00	-7.02	
修理保養及保固費	21,948,000.00	22,161,516.00	213,516.00	0.97	
保險費	1,060,000.00	442,711.00	-617,289.00	-58.23	
一般服務費	343,373,000.00	249,454,395.00	-93,918,605.00	-27.35	
專業服務費	29,177,000.00	24,954,028.00	-4,222,972.00	-14.47	
公共關係費	279,000.00	266,959.00	-12,041.00	-4.32	
材料及用品費	16,995,000.00	12,655,993.00	-4,339,007.00	-25.53	
使用材料費	5,623,000.00	4,854,451.00	-768,549.00	-13.67	
用品消耗	11,372,000.00	7,777,907.00	-3,594,093.00	-31.60	

科學工業園區管理局作業基金

支出明細表

中華民國 97年度

單位:新台幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
商品及醫療用品	0.00	23,635.00	23,635.00		
租金與利息	24,495,000.00	27,697,983.00	3,202,983.00	13.08	
房租	0.00	12,075.00	12,075.00		
機器租金	1,753,000.00	4,924,612.00	3,171,612.00	180.92	
交通及運輸設備租金	22,568,000.00	21,848,008.00	-719,992.00	-3.19	
什項設備租金	174,000.00	913,288.00	739,288.00	424.88	
折舊、折耗及攤銷	26,585,000.00	39,405,181.00	12,820,181.00	48.22	
房屋折舊	5,128,000.00	8,465,639.00	3,337,639.00	65.09	
機械及設備折舊	2,463,000.00	10,136,953.00	7,673,953.00	311.57	
交通及運輸設備折舊	10,273,000.00	8,705,690.00	-1,567,310.00	-15.26	
什項設備折舊	8,142,000.00	12,054,315.00	3,912,315.00	48.05	
攤銷	579,000.00	42,584.00	-536,416.00	-92.65	
稅捐與規費(強制費)	310,000.00	387,472.00	77,472.00	24.99	
消費與行為稅	46,000.00	109,085.00	63,085.00	137.14	
規費	264,000.00	278,387.00	14,387.00	5.45	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	853,903,000.00	386,473,826.00	-467,429,174.00	-54.74	
捐助、補助與獎助	796,292,000.00	325,828,050.00	-470,463,950.00	-59.08	
分擔	57,295,000.00	59,906,092.00	2,611,092.00	4.56	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	316,000.00	739,684.00	423,684.00	134.08	
其他	1,292,000.00	938,035.00	-353,965.00	-27.40	
其他費用	1,292,000.00	938,035.00	-353,965.00	-27.40	
出租資產成本	2,860,333,000.00	2,580,909,430.00	-279,423,570.00	-9.77	
出租土地成本	2,174,879,000.00	1,704,835,487.00	-470,043,513.00	-21.61	1.公共關係費預算數為460,000元，決算數為459,918元。 2.主要係因中部科學工業園區部分工程未及於預定時間內完成或已竣工但仍未完成驗收等各種因素，未轉列財產，致未提列折舊費用所致。
服務費用	5,032,000.00	5,106,749.00	74,749.00	1.49	
水電費	15,000.00	32,127.00	17,127.00	114.18	
郵電費	42,000.00	60.00	-41,940.00	-99.86	
旅運費	13,000.00	0.00	-13,000.00	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	50,000.00	61,963.00	11,963.00	23.93	
修理保養及保固費	0.00	200,000.00	200,000.00		
保險費	0.00	11,741.00	11,741.00		
一般服務費	1,852,000.00	1,896,994.00	44,994.00	2.43	
專業服務費	2,600,000.00	2,443,946.00	-156,054.00	-6.00	
公共關係費	460,000.00	459,918.00	-82.00	-0.02	
材料及用品費	31,000.00	652.00	-30,348.00	-97.90	

科學工業園區管理局作業基金

支出明細表

中華民國 97年度

單位:新台幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
用品消耗	31,000.00	652.00	-30,348.00	-97.90	
租金、償債及利息	95,595,000.00	0.00	-95,595,000.00	-100.00	
地租及水租	95,595,000.00	0.00	-95,595,000.00	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	1,708,390,000.00	1,289,500,067.00	-418,889,933.00	-24.52	
土地改良物折舊	1,280,762,000.00	836,116,465.00	-444,645,535.00	-34.72	
房屋折舊	126,712,000.00	112,857,225.00	-13,854,775.00	-10.93	
機械及設備折舊	160,005,000.00	178,940,706.00	18,935,706.00	11.83	
交通及運輸設備折舊	85,960,000.00	78,733,272.00	-7,226,728.00	-8.41	
什項設備折舊	54,451,000.00	81,735,503.00	27,284,503.00	50.11	
攤銷	500,000.00	1,116,896.00	616,896.00	123.38	
稅捐與規費(強制費)	365,831,000.00	410,226,159.00	44,395,159.00	12.14	
土地稅	365,226,000.00	409,053,071.00	43,827,071.00	12.00	
規費	605,000.00	1,173,088.00	568,088.00	93.90	
其他	0.00	1,860.00	1,860.00		
其他費用	0.00	1,860.00	1,860.00		
出租廠房成本	481,028,000.00	694,716,730.00	213,688,730.00	44.42	主要係因各園區本年度未完工程轉列財產較預期多，致依財產分類標準計提折舊費用決算數較預算數增加，另南部科學工業園區各項設施老舊，須修繕更新，致實際數較預算數增加。
服務費用	107,182,000.00	121,452,686.00	14,270,686.00	13.31	
水電費	16,379,000.00	18,298,367.00	1,919,367.00	11.72	
郵電費	119,000.00	87,594.00	-31,406.00	-26.39	
旅運費	6,000.00	0.00	-6,000.00	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	80,000.00	311.00	-79,689.00	-99.61	
修理保養及保固費	31,097,000.00	41,514,145.00	10,417,145.00	33.50	
保險費	21,056,000.00	23,360,334.00	2,304,334.00	10.94	
一般服務費	37,027,000.00	36,848,361.00	-178,639.00	-0.48	
專業服務費	1,418,000.00	1,343,574.00	-74,426.00	-5.25	
材料及用品費	1,403,000.00	1,671,925.00	268,925.00	19.17	
使用材料費	1,300,000.00	1,314,938.00	14,938.00	1.15	
用品消耗	103,000.00	356,987.00	253,987.00	246.59	
折舊、折耗及攤銷	311,953,000.00	538,705,952.00	226,752,952.00	72.69	
土地改良物折舊	0.00	1,378,680.00	1,378,680.00		
房屋折舊	253,930,000.00	338,007,783.00	84,077,783.00	33.11	
機械及設備折舊	56,374,000.00	136,405,220.00	80,031,220.00	141.96	
交通及運輸設備折舊	23,000.00	14,916,534.00	14,893,534.00	64,754.50	
什項設備折舊	1,626,000.00	47,963,511.00	46,337,511.00	2,849.79	
代管資產折		34,224.00	34,224.00		
稅捐與規費(強制費)	60,490,000.00	32,882,387.00	-27,607,613.00	-45.64	
土地稅	24,926,000.00	0.00	-24,926,000.00	-100.00	
房屋稅	35,514,000.00	32,433,306.00	-3,080,694.00	-8.67	

科學工業園區管理局作業基金

支出明細表

中華民國 97年度

單位:新台幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
消費與行為稅	0.00	27,838.00	27,838.00		
規費	50,000.00	421,243.00	371,243.00	742.49	
其他	0.00	3,780.00	3,780.00		
其他費用	0.00	3,780.00	3,780.00		
出租其他建築物成本	15,479,000.00	3,248,584.00	-12,230,416.00	-79.01	主要係因中部科學工業園區工商服務大樓尚在保固、驗收期間，相關保險費、保固費及折舊費用尚不需支付。
服務費用	7,967,000.00	3,002,283.00	-4,964,717.00	-62.32	
水電費	1,357,000.00	512,639.00	-844,361.00	-62.22	
郵電費	5,000.00	0.00	-5,000.00	-100.00	
旅運費	4,000.00	0.00	-4,000.00	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	8,000.00	0.00	-8,000.00	-100.00	
修理保養及保固費	449,000.00	522,199.00	73,199.00	16.30	
保險費	1,588,000.00	32,388.00	-1,555,612.00	-97.96	
一般服務費	4,500,000.00	1,503,452.00	-2,996,548.00	-66.59	
專業服務費	56,000.00	431,605.00	375,605.00	670.72	
材料及用品費	325,000.00	48,256.00	-276,744.00	-85.15	
使用材料費	300,000.00	21,000.00	-279,000.00	-93.00	
用品消耗	25,000.00	27,256.00	2,256.00	9.02	
折舊、折耗及攤銷	5,003,000.00	197,190.00	-4,805,810.00	-96.06	
房屋折舊	5,003,000.00	197,190.00	-4,805,810.00	-96.06	
稅捐與規費（強制費）	2,184,000.00	855.00	-2,183,145.00	-99.96	
房屋稅	2,134,000.00	0.00	-2,134,000.00	-100.00	
消費與行為稅	0.00	855.00	855.00		
規費	50,000.00	0.00	-50,000.00	-100.00	
出租住宅成本	188,947,000.00	178,108,629.00	-10,838,371.00	-5.74	
服務費用	86,494,000.00	89,780,566.00	3,286,566.00	3.80	
水電費	22,894,000.00	22,048,435.00	-845,565.00	-3.69	
郵電費	180,000.00	65,785.00	-114,215.00	-63.45	
旅運費	1,000.00	0.00	-1,000.00	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	64,000.00	0.00	-64,000.00	-100.00	
修理保養及保固費	25,254,000.00	33,375,634.00	8,121,634.00	32.16	
保險費	1,902,000.00	851,577.00	-1,050,423.00	-55.23	
一般服務費	36,199,000.00	33,263,593.00	-2,935,407.00	-8.11	
專業服務費	0.00	175,542.00	175,542.00		
材料及用品費	3,655,000.00	4,160,266.00	505,266.00	13.82	
使用材料費	2,022,000.00	1,993,485.00	-28,515.00	-1.41	
用品消耗	1,633,000.00	2,166,781.00	533,781.00	32.69	
折舊、折耗及攤銷	83,842,000.00	78,208,386.00	-5,633,614.00	-6.72	
土地改良物折舊	87,000.00	7,015,236.00	6,928,236.00	7,963.49	
房屋折舊	63,746,000.00	50,080,110.00	-13,665,890.00	-21.44	
機械及設備折舊	13,251,000.00	4,936,863.00	-8,314,137.00	-62.74	
交通及運輸設備折舊	2,849,000.00	7,628,596.00	4,779,596.00	167.76	

科學工業園區管理局作業基金

支出明細表

中華民國 97年度

單位:新台幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
什項設備折舊	3,909,000.00	8,547,581.00	4,638,581.00	118.66	
稅捐與規費（強制費）	14,956,000.00	5,959,411.00	-8,996,589.00	-60.15	
土地稅	7,370,000.00	0.00	-7,370,000.00	-100.00	
房屋稅	7,586,000.00	5,959,411.00	-1,626,589.00	-21.44	
其他業務費用	81,756,000.00	50,402,076.00	-31,353,924.00	-38.35	
雜項業務費用	81,756,000.00	50,402,076.00	-31,353,924.00	-38.35	1.國外旅費預算數為3,610,000元，決算數為3,397,196元。 2.主要係因新竹科學工業園區企劃組原奉核定於95及96兩年度辦理之「宜蘭通訊知識服務園區規劃暨招商案」採購案，95年間歷經二次公開招標仍無廠商投標，經上行政院公共工程委員會網站公開徵求各方意見後，仍未能依原作業時程於95年底與得標廠商簽訂合約，96年度本局仍持續招標，且時值編列本(97)年度預算時，因考量本案為兩年度計畫，爰於編列本(97)年度預算時，仍編列專業服務費預算40,000,000元以為因應，然截至96年底招標結果仍不如預期，且廠商均表達無投標意願，經鈞長於96年底裁示暫緩執行，招標作業才正式停辦，致本年度預算所編列之該採購案專業服務費40,000,000元，全無支用所致。
			0.00		
			0.00		
服務費用	69,957,000.00	24,301,475.00	-45,655,525.00	-65.26	
旅運費	3,610,000.00	3,480,275.00	-129,725.00	-3.59	
印刷裝訂與廣告費	350,000.00	123,154.00	-226,846.00	-64.81	
一般服務費	0.00	1,410.00	1,410.00		
專業服務費	65,997,000.00	20,696,636.00	-45,300,364.00	-68.64	
材料及用品費	0.00	20,980.00	20,980.00		
用品消耗	0.00	20,980.00	20,980.00		
租金與利息	762,000.00	848,628.00	86,628.00	11.37	
機器租金	762,000.00	848,628.00	86,628.00	11.37	
折舊、折耗及攤銷	11,037,000.00	25,196,864.00	14,159,864.00	128.29	
土地改良物折舊	0.00	1,025,820.00	1,025,820.00		
房屋折舊	5,433,000.00	8,516,135.00	3,083,135.00	56.75	
機械及設備折舊	2,213,000.00	3,157,194.00	944,194.00	42.67	
交通及運輸設備折舊	94,000.00	127,228.00	33,228.00	35.35	
什項設備折舊	585,000.00	9,295,546.00	8,710,546.00	1,488.98	

科學工業園區管理局作業基金

支出明細表

中華民國 97年度

單位:新台幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
攤銷	2,712,000.00	3,074,941.00	362,941.00	13.38	
稅捐與規費（強制費）	0.00	32,436.00	32,436.00		
消費與行為稅	0.00	32,436.00	32,436.00		
其他	0.00	1,693.00	1,693.00		
其他費用	0.00	1,693.00	1,693.00		
業務外費用	2,432,480,000.00	2,084,754,610.00	-347,725,390.00	-14.30	
財務費用	2,419,560,000.00	1,994,372,405.00	-425,187,595.00	-17.57	
利息費用	2,419,560,000.00	1,994,372,405.00	-425,187,595.00	-17.57	主要係因新竹科學工業園區因應全球金融風暴，央行大幅調降利率，致97年度借款實際利率較預算數為低，連帶使得本年度利息支出較預算數為低，及南部科學工業園區考量財務負擔，短期借款利率較長期借款利率為低，故暫以短期借款來支應工程款，減少利息支出所致。
租金與利息	2,419,560,000.00	1,994,372,405.00	-425,187,595.00	-17.57	
利息	2,419,560,000.00	1,994,372,405.00	-425,187,595.00	-17.57	
其他業務外費用	12,920,000.00	90,382,205.00	77,462,205.00	599.55	
財產交易短絀	0.00	623,294.00	623,294.00		主要係新竹科學園區矽導竹科研發中心前於交通大學進行廠區整建工程時，為符新進駐半導體設計廠商使用需求，將用電電壓降壓為22.8KV，原161KV變電站設備及附屬工程設備已無使用需要，亦無其他用途，故本局於本(97)年2月20日以園建字第0970004040號函請國科會轉審計部，於本年3月3日以審教處二字底0970000283號函同意報廢，並將帳列機械設備帳面價值559,158元(帳列原始成本1,542,504元減除帳列累計折舊983,346元)沖轉，並於帳上認列為「財產交易短絀—資產短絀」559,158元，暨中部科學園區台中基地第二期標準廠房鄰近科雅路綠地供水系統自來水表失竊，由本局報請國科會核轉審計部，經審計部教育農林審計處96年8月8日教處二字第096000122號同意報損後，將帳列財產64,136元（成本74,764元，累計折舊10,628元）轉列財產交易短絀64,136元。
短絀、賠償與保險給付	0.00	623,294.00	623,294.00		
各項短絀	0.00	623,294.00	623,294.00		

科學工業園區管理局作業基金

支出明細表

中華民國 97年度

單位:新台幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
雜項費用	12,920,000.00	89,758,911.00	76,838,911.00	594.73	主要係因： 1.新竹科學工業園區(1)將96年底高估之園區事業管理費收入20,851,273元，於本年度調整減列為其他費用。(2)「新竹科學園區污水處理廠一期更新第三階段工程」承包商崇越股份有限公司施工逾期47天，依合約規定於上(96)年度扣罰逾期罰款24,087,260元，惟該工程履約爭議經公共工程委員會調解結果，本局於本(97)年4月2日簽奉核准同意調解，公共工程委員會亦於本(97)年7月25日函送本局本案履約爭議調解成立書，根據調解成立書之內容，本局同意公共工程委員會建議展延工期25天，逾期罰款金額由每日按結算金額千分之二計算，調減為按結算金額之千分之一計算，故本案逾期罰款金額由原24,087,260元，調減為7,974,836元，故於本年度現金退還承包商16,112,424元，並於帳上認列為其他支出16,112,424元。(3)96年底耀宇半導體及台精兩家公司逾期欠繳土地及廠房租金，於帳上重複認列催收款項1,230,745元入帳(當年度收入多列)，故於本年度調整沖減帳上高列之催收款項，並轉認列為本年度其他費用1,230,745元。(4)「竹科高峰路拓寬工程」以前年度設計監造費476,190元，原帳列「未完工程」，因其後並未執行後續主體工程，故經簽奉核准於本(97)年度依其性質沖轉帳列未完工程，轉由本年度「雜項費用—其他費用」支應。2.南部科學工業園區支付工程履約爭議調解款、溢估管理費及撥還以前年度保二總隊代墊機關負擔公健保費用等。
服務費用	8,750,000.00	10,962,501.00	2,212,501.00	25.29	
水電費	0.00	98,173.00	98,173.00		
郵電費	0.00	600.00	600.00		
印刷裝訂與廣告費	50,000.00	16,800.00	-33,200.00	-66.40	
修理保養及保固費	0.00	93,952.00	93,952.00		
保險費	0.00	96,530.00	96,530.00		
一般服務費	8,700,000.00	10,647,296.00	1,947,296.00	22.38	

科學工業園區管理局作業基金

支出明細表

中華民國 97年度

單位:新台幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
專業服務費	0.00	9,150.00	9,150.00		
材料及用品費	40,000.00	200,891.00	160,891.00	402.23	
用品消耗	40,000.00	200,891.00	160,891.00	402.23	
折舊、折耗及攤銷	4,130,000.00	3,658,632.00	-471,368.00	-11.41	
房屋折舊	3,686,000.00	3,658,632.00	-27,368.00	-0.74	
機械及設備折舊	410,000.00	0.00	-410,000.00	-100.00	
交通及運輸設備折舊	1,000.00	0.00	-1,000.00	-100.00	
什項設備折舊	33,000.00	0.00	-33,000.00	-100.00	
其他	0.00	74,936,887.00	74,936,887.00		
其他費用	0.00	74,936,887.00	74,936,887.00		
合計	8,367,043,000.00	6,887,146,161.00	-1,479,896,839.00	-17.69	

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	12,290,820,222	18,130,919,196	5,449,641,852	1,255,280,048	941,950,184
減：以前年度已提折舊數	3,958,208,439	2,614,122,360	1,488,481,066	290,960,275	183,536,497
上年度期末帳面價值	8,332,611,783	15,516,796,836	3,961,160,786	964,319,773	758,413,687
加：本年度新增資產價值	45,148,291	72,574,208	144,036,035	16,833,121	56,910,917
減：本年度減少資產價值	0	0	623,294	0	0
加減：調整欄	998,231,852	4,657,201,019	2,665,378,505	133,794,823	200,968,190
減：本年度提列折舊數	882,132,290	603,231,946	525,602,445	114,611,706	164,282,228
本年度期末帳面價值	8,493,859,636	19,643,340,117	6,244,349,587	1,000,336,011	852,010,566
本年度提列折舊數	882,132,290	603,231,946	525,602,445	114,611,706	164,282,228
勞務成本	36,596,089	89,914,871	202,162,462	13,206,076	16,740,087
出租資產成本	844,510,381	501,142,308	320,282,789	101,278,402	138,246,595
其他業務費用	1,025,820	8,516,135	3,157,194	127,228	9,295,546
其他業務外費用	0	3,658,632	0	0	0
合　　計	882,132,290	603,231,946	525,602,445	114,611,706	164,282,228

備註：

一、減少資產價值

1.機械及設備：

(1)園區矽導竹科研發中心前於交通大學進行廠區整建工程時，為符新進駐半導體設計廠商使用需求，將用電電壓降壓為22.8KV，原161KV變電站設備及附屬工程設備已無使用需要，亦無其他用途，故本局於本(97)年2月20日以園建字第0970004040號函請國科會轉審計部，於本年3月3日以審教處二字底0970000283號函同意報廢，並將帳列機械設備帳面價值559,158元(帳列原始成本1,542,504元減除帳列累計折舊983,346元)沖轉，並於帳上認列為「財產交易短絀—資產短絀」559,158元。

(2)報廢資訊設備乙批，成本252,000元，已提足折舊。

(3)秘書室、供應中心、勞資組及警察隊財產共計76件，均已達年限不堪使用予以報廢，成本1,596,644元，已提足折舊。

(4)本局台中基地第二期標準廠房鄰近科雅路線地供水系統自來水表失竊，由本局報請國科會核轉審計部，經審計部教育農林審計處96年8月8日教處二字第096000122號同意報損後，將帳列財產64,136元（成本74,764元，累計折舊10,628元）轉列「財產交易短絀—資產短絀」64,136元。

2.交通及運輸設備：

(1)本年度報廢工商組機車一輛（成本37,000元，已提足折舊）；消防隊消防車（成本5,165,064元，已提足折舊）；新竹園區保警用巡邏機車20輛（成本801,195元，已提足折舊）；竹南園區保警用巡邏機車2輛（成本65,260元，已提足折舊）；新竹園區警察隊報廢汽機車30輛（成本1,655,500元，已提足折舊）。

(2)供應中心、勞資組及環工中心財產共計50件，均已達年限不堪使用予以報廢，成本176,414元，已提足折舊。

(3)供應中心員工診所救護車，已達年限不堪使用予以減帳，成本1,403,850元，已提足折舊。

3.什項設備：

(1)局長宿舍、秘書室、供應中心、勞資組、環工中心及警察隊財產共計96件，均已達年限不堪使用予以報廢，成本2,234,077元，已提足折舊。

理局作業基金

提列明細表

97年度

單位:新台幣元

租賃資產	租賃權益改良	非業務資產	什項資產	合計
0	0	0	0	38,068,611,502
0	0	0	0	8,535,308,637
0	0	0	0	29,533,302,865
0	0	0	189,990,378	525,492,950
0	0	0	0	623,294
0	0	0	0	8,655,574,389
0	0	0	12,497,748	2,302,358,363
0	0	0	177,492,630	36,411,388,547
0	0	0	12,497,748	2,302,358,363
0	0	0	12,463,524	371,083,109
0	0	0	34,224	1,905,494,699
0	0	0	0	22,121,923
0	0	0	0	3,658,632
0	0	0	12,497,748	2,302,358,363

二、調整欄增減：

1.土地改良物：

(1)以前年度購建固定資產轉列財產1,282,001,183元。

(2)實驗中學人行陸橋新建工程95年度撥付之設計監造費尾款385,807元，於本年度轉列財產，補提列取得日(95年3月3日)至96年底之累計折舊費用23,709元，並於帳上認列其他費用23,709元入帳，計減少23,709元。

(3)南部科學園區內自來水管線源於附屬土地改良物轉列財產，因配合園區自來水管線擬贈與給自來水公司，為利未來辦理財產轉移事宜，故將自來水管線自原列財產帳上重分類，並依新財產使用年限重新計算折舊，調整減少財產376,704,732元，累計折舊多計提92,959,110元，淨減少283,745,622元。

2.房屋及建築：

(1)以前年度購建固定資產轉列財產5,112,045,522元。

(2)園區史料館主體工程，因為當初入帳成本，漏未扣減進項稅額1,229,709，且因入帳日期錯誤，加上本局95年6月本局財產系統更換，導致帳列成本多計1,229,709元，且以前年度折舊費用少提列672,531元，合計減少1,902,240元。

(3)台中二期一階管線及道路工程中之招牌5,589元，原帳列房屋及建築，依其性質重新分類為交通及運輸設備，計減少5,589元。

(4)南部科學園區內自來水管線源於附屬房屋及建築轉列財產，因配合園區自來水管線擬贈與給自來水公司，為利未來辦理財產轉移事宜，故將自來水管線自原列財產帳上重分類，並依新財產使用年限重新計算折舊，調整減少財產536,497,550元，累計折舊多計提83,560,876元，淨減少452,936,674元。

3.機械及設備：

(1)以前年度購建固定資產轉列財產1,745,461,251元。

(2)園區史料館內機械設備，因為當初入帳成本金額漏未扣減進項稅額400,762元，導致帳列財產原始成本多列400,762元，以前年度折舊費用多列112,827元，淨減少287,935元。

(3)帳列財產「自來水—頭前溪五口救旱井聯絡管線」，因以前年度財產系統轉換，導致截至96年底以前年度累計折舊多列137,517元，於本年度調整減列以前年度累計折舊，並於帳上認列其他收入137,517元，計增加137,517元。

(4)南部科學園區內自來水管線源於附屬土地改良物、房屋及建築、交通及運輸及雜項設備轉列財產，因配合園區自來水管線擬贈與給自來水公司，為利未來辦理財產轉移事宜，故將自來水管線自原列財產帳上重分類為機械及設備，並依新財產使用年限重新計算折舊，調整增加財產1,048,920,545元，累計折舊少計提128,852,873元，淨增加920,067,672元。

4.交通及運輸設備：

(1)以前年度購建固定資產轉列財產239,047,701元。

(2)警察中隊服務大樓於本年度完工驗收後轉列財產，其附屬相關設備中之「監視器」設備，因財產編號錯誤致原帳列「什項設備」，依其性質應屬「交通及運輸設備」，爰於入帳同月份調整由「什項設備」轉入「交通及運輸設備」1,054,059元（原財產編號及更正後財產編號年限均為5年，不影響帳列折舊金額），計增加1,054,059元。

(3)台中二期一階管線及道路工程中之招牌5,589元，原帳列房屋及建築，依其性質重新分類為交通及運輸設備，計增加5,589元。

(4)南部科學園區內自來水管線源於附屬交通及運輸設備轉列財產，因配合園區自來水管線擬贈與給自來水公司，為利未來辦理財產轉移事宜，故將自來水管線自原列財產帳上重分類，並依新財產使用年限重新計算折舊，調整減少財產124,189,997元，累計折舊多計提17,877,471元，淨減少106,312,526元。

5.什項設備：

(1)以前年度購建固定資產轉列財產210,691,713元

(2)警察中隊服務大樓於本年度完工驗收後轉列財產，其附屬相關設備中之「監視器」設備，因財產編號錯誤致原帳列「什項設備」，依其性質應屬「交通及運輸設備」，爰於入帳同月份調整由「什項設備」轉入「交通及運輸設備」$1,054,059元（原財產編號及更正後財產編號年限均為5年，不影響帳列折舊金額），計減少1,054,059元。

(3)園區史料館內什項設備，因為當初入帳成本金額，漏未扣減進項稅額389,845元，導致帳列財產原始成本多列389,845元，以前年度折舊費用多列63,392元，淨減少326,453元。

(4)南部科學園區內自來水管線源於附屬什項設備轉列財產，因配合園區自來水管線擬贈與給自來水公司，為利未來辦理財產轉移事宜，故將自來水管線自原列財產帳上重分類，並依新財產使用年限重新計算折舊，調整減少財產11,528,266元，累計折舊多計提3,185,255元，淨減少8,343,011元。

科學工業園區
國庫撥補

中華民國

科目	預算數	決算數
一、國庫增撥基金數	2,819,856,000	2,819,856,000
二、國庫填補短絀數	—	—
合計	2,819,856,000	2,819,856,000

管理局作業基金

款　明　細　表

97年度

單位：新臺幣元

比較增（＋）減（－）	說　　明
0	1.本年度國庫增撥基金數2,819,856,000元。
－	
0	

科學工業園區管理局作業基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國 97年度

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	18,807,084,087	18,755,357,000	2,966,979,000
土地	14,557,745,267	10,707,333,000	285,979,000
土地	14,557,745,267	10,707,333,000	285,979,000
購建中固定資產	0	0	0
土地改良物	4,033,513,248	6,195,790,000	2,281,000,000
土地改良物	4,033,513,248	6,195,790,000	2,281,000,000
購建中固定資產	0	0	0
房屋及建築	215,825,572	1,770,555,000	400,000,000
房屋及建築	215,825,572	1,770,555,000	400,000,000
購建中固定資產	0	0	0
機械及設備	0	27,658,000	0
機械及設備	0	27,658,000	0
交通及運輸設備	0	53,630,000	0
交通及運輸設備	0	53,630,000	0
什項設備	0	391,000	0
什項設備	0	391,000	0
小計	18,807,084,087	18,755,357,000	2,966,979,000
撥入受贈及整理	0	0	0
土地	0	0	0
土地改良物	0	0	0
房屋及建築	0	0	0
機械及設備	0	0	0
交通及運輸設備	0	0	0
什項設備	0	0	0
小計			
合計	18,807,084,087	18,755,357,000	2,966,979,000

算數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			
0	40,529,420,087	34,507,668,032	-6,021,752,055	5,063,270,236
845,829,200	26,396,886,467	21,868,713,438	-4,528,173,029	4,528,173,029
845,829,200	26,396,886,467	1,572,215,294	-24,824,671,173	4,528,173,029
0	0	20,296,498,144	20,296,498,144	0
-869,275,135	11,641,028,113	10,851,312,012	-789,716,101	13,754,481
-869,275,135	11,641,028,113	45,148,291	-11,595,879,822	13,754,481
0	0	10,806,163,721	10,806,163,721	0
-143,269,726	2,243,110,846	1,569,862,509	-673,248,337	519,709,821
-143,269,726	2,243,110,846	72,574,208	-2,170,536,638	519,709,821
0	0	1,497,288,301	1,497,288,301	0
116,381,759	144,039,759	144,036,035	-3,724	0
116,381,759	144,039,759	144,036,035	-3,724	0
-6,194,491	47,435,509	16,833,121	-30,602,388	1,632,905
-6,194,491	47,435,509	16,833,121	-30,602,388	1,632,905
56,528,393	56,919,393	56,910,917	-8,476	0
56,528,393	56,919,393	56,910,917	-8,476	0
0	40,529,420,087	34,507,668,032	-6,021,752,055	5,063,270,236
0	0	11,222,748,550	11,222,748,550	0
0	0	1,712,236,343	1,712,236,343	0
0	0	1,282,001,183	1,282,001,183	0
0	0	5,112,045,522	5,112,045,522	0
0	0	2,665,666,440	2,665,666,440	0
0	0	240,107,349	240,107,349	0
0	0	210,691,713	210,691,713	0
0	0	11,222,748,550	11,222,748,550	0
0	40,529,420,087	45,730,416,582	5,200,996,495	5,063,270,236

科學工業園區管理局作業基金
固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表
中華民國 97年度

計畫名稱	全部計畫			預算			
	金額	目標能量	進度起迄年月	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
專案計畫	233,710,000,000		. .	18,807,084,087	18,755,357,000	2,966,979,000	0
一.繼續計畫1-新竹科學工業園區建設計畫	60,569,000,000		85.07-99.12	7,619,720,188	2,174,098,000	230,000,000	0

單位:新臺幣元

數				決	算	數		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佔累計預算數%	
合計	占全部計畫%	金額	占全部計畫%					
40,529,420,087	17.34	185,958,852,225	79.57	34,507,668,032	85.14	179,937,100,170	96.76	
10,023,818,188	16.55	49,773,857,600	82.18	6,931,804,101	69.15	46,681,843,513	93.79	主係因龍潭園區(一期及二期)土地取得計畫，部分原屬公共設施用地，需俟原工業區解編完成後，始能續辦產權移轉登記並交付地價款，且龍潭園區二期用地中尚有部分未達成協議之用地，本局亦將於98年度續辦徵收作業，致龍潭園區一、二期用地取得計畫仍無法在本(97)年度內完成土地價購或徵收作業，擬延後至下(98)年度繼續執行，另一方面，銅鑼基地土地開發工程，因土地開發計畫核定時程較預定進度晚，致無法於本(97)年度完成，擬延後至下(98)年度繼續執行所致。茲分別說明如下： 1.龍潭園區一期土地取得，上(96)年度奉准保留預算數6,341,000,000元，本年度未編列法定預算數，本年度自銅鑼基地土地開發項下流入153,351,354元，本年度可用預算數合計為6,494,351,354元，本年度支用5,236,418,385元，本年度可用預算餘額1,257,932,969元，擬全數保留至下(98)年度繼續辦理。 2.龍潭園區二期土地取得，上(96)年度奉准保留預算數698,797,525元，本年度流用至新竹園區金山面基區營葬作業費10,825,000元及補償費45,000,000元、園區三五路用地補償費70,000,000元、銅鑼園區公有地有償撥用價款1,380元及新竹園區污水處理廠用地價款584,946元，本年度可用預算數合計為572,386,199元，本年度無支用數，擬全數保留至下(98)年度繼續辦理。 3.銅鑼基地土地開發工程：(1)因行政院於本(97)年6月12日方才核定同意辦理銅鑼園區後續開發工程，本局於奉核定後，即著手辦理工程設計及發包作業，惟因經費核准時點與原預定作業時間相差已達半年之久，致本(97)編列相關預算，僅支用17,045,183元。(2)另為配合客家文化中心苗栗園區於本(97)年3月底前動工興建，全力協助辦理銅鑼園區水土保持、聯外道路等相關開發工程，於96年底奉准保留相關預算計334,134,639元，本年度已全數支用完畢。 另截至本年度累計數金額中，包含扣除以前年度購建中固定資產調減數997,588元。茲說明如下：(1)沖轉以前年度高估之應付工程款估列數389,635元。(2)以前年度未完工程入帳金額，漏未扣減進項稅額130,908元，致帳列未完工程多列130,908元，於本年度調整減列帳列未完工程金額，並補認列進項稅額130,908元。(3)以前年度撥付之工程契約印花稅、印製招標文件費用及設計監造費等計477,045元，原以「未完工程」科目支應，惟因後來並未發包該主體工程，故於本年度調整轉由「雜項費用—其他」項下支應。

科學工業園區管理局作業基金
固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表
中華民國 97年度

計畫名稱	全部計畫			預算			
	金額	目標能量	進度起迄年月	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
二.繼續計畫2-南部科學工業園區台南園區建設計畫	59,177,000,000		84.07-99.12	0	2,124,158,000	0	0
三.繼續計畫3-南部科學工業園區高雄園區建設計畫	24,340,000,000		90.06-99.06	127,985,290	1,688,882,000	0	0
四.繼續計畫4-中部科學工業園區建設計畫	68,136,000,000		92.07-101.12	0	12,688,219,000	2,736,979,000	0
五.繼續計畫5-新竹科學工業園區宜蘭基地籌設計畫	12,810,000,000		95.01-99.12	7,360,000,000	80,000,000	0	0
六.繼續計畫6-南部科學工業園區高鐵減振工程專案建設計畫	8,678,000,000		93.06-96.12	3,699,378,609	0	0	0
合計	233,710,000,000			18,807,084,087	18,755,357,000	2,966,979,000	0

單位:新臺幣元

數				決		算		數	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佔累計預算數%		
合計	占全部計畫%	金額	占全部計畫%						
2,124,158,000	3.59	56,236,200,358	95.03	2,124,158,000	100.00	56,236,200,358	100.00		截至本年度累計數金額中，包含扣除以前年度購建中固定資產調減數6,524,033元。
1,816,867,290	7.46	12,573,401,581	51.66	1,757,006,316	96.71	12,513,540,607	99.52		
15,425,198,000	22.64	51,257,422,686	75.23	15,201,198,286	98.55	51,033,422,972	99.56		主要係1.后里園區軍用設施遷建工程因軍方延遲交付設計準則，致工程之規劃設計時程延後。2.「單身及有眷宿舍統包工程」因承商財務問題，致工程進度延宕。3.台中基地管理中心新建統包工程於97年完工，刻正辦理驗收等相關程序，致後續工程尾款及物調款尚未支付。其中，本年度可用預算數餘額222,947,909元，擬保留至下(98)年度繼續支用。 另截至本年度累計數金額中，包含扣除以前年度購建中固定資產調減數47,958,664元。茲說明如下：(1)淳打銀行支付台中園區污水處理場一期二階工程未回扣預付款金額46,645,551元。(2)返還虎尾園區墾地橋前管線遷移工程自來水管線遷移費結餘款(95年)11,266元。(3)返還后里污水處理廠一期一階工程空污費1,301,847元。
7,440,000,000	58.08	7,440,000,000	58.08	4,794,122,720	64.44	4,794,122,720	64.44		主係因宜蘭園區用地，(1)城南基地部分，本局雖已於本年11月間支付價款取得協議價購土地，而未達成協議部份之土地，亦已於本年11月12日公告徵收，並於本年12月16日至19日間發放補償費，惟因後續尚需辦理有償撥用國防部總政治作業局經管約16公頃土地等公有土地相關作業；(2)中興基地部份，則因地上物補償費協商尚無具體共識，需待國營會繼續協調後再配合辦理，致無法依原計畫期程於本年度完成相關法定審議程序並支用，擬延後各計畫至下(98)年度繼續執行。其中，本年度宜蘭園區(含城南基地及中興基地)購地款，上(96)年度奉准保留預算數7,360,000,000元，本年度可用預算數合計7,360,000,000元，本年度支用4,794,122,720元，可用預算餘額2,565,877,280元，擬全數保留至下(98)年度繼續辦理。
3,699,378,609	42.63	8,677,970,000	100.00	3,699,378,609	100.00	8,677,970,000	100.00		截至本年度累計數金額中，包含扣除收回以前年度數30,000元。
40,529,420,087	17.34	185,958,852,225	79.57	34,507,668,032	85.14	179,937,100,170	96.76		

科學工業園區管理局作業基金

長期債務增減明細表

中華民國97年度

單位:新臺幣

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	
			起	止		預算數	決算數
新竹科學工業園區建設計畫	金融機構	87-97	94	108	4,687,734,000	8,987,734,000	1,100,000,000

科學工業園區管理局作業基金

長 期 債 務 增 減 明 細 表

中華民國97年度

單位:新臺幣元

本年度償還金額		本年度調整數		本年度終了借款餘額	備註
預算數	決算數	增加	減少		
5,166,899,000	2,193,055,000	0	0	3,594,679,000	1. 本長期債務舉借上(96)年度奉准保留預算數8,987,734,000元，本(97)年度未編列相關預算數，本年度可用預算合計為8,987,734,000元，主係為辦理龍潭園區一、二期土地購置之借款，及考量未來利率走揚將機動利率計息之長、短期借款轉作固定利率之中長期借款或發行公債。 2. 本年度長期債務舉借可用預算數8,987,734,000元，本年度執行數1,100,000,000元，餘7,887,734,000元擬如數保留至下(98)年度，配合土地取得時程並俟時機辦理長期債務舉借及債務轉換等相關事宜，說明如下： (1)龍潭園區(一、二期用地)開發計畫上(96)年度奉准保留長期債務舉借預算數6,636,110,000元，因龍潭園區內部分原屬公共設施用地，需俟原工業區解編完成後，始能續辦產權移轉登記並交付地價款，且龍潭園區二期用地中尚有部分未達成協議之用地，本局亦將於98年度續辦徵收作業，致龍潭園區一、二期用地取得計畫仍無法在本(97)年度內完成土地價購或徵收作業，擬延後至下(98)年度繼續執行，故本(97)年度各該計畫相關借款可用預算數6,636,110,000元，本年度無執行數，可用長期債務舉借預算餘額6,636,110,000元擬如數保留至下年度配合土地取得時程辦理借款。 (2)考量未來利率可能走揚，為減輕利息負擔並有效控管本局作業基金借款利率風險，本局奉行政院96年6月26日院授一字第0960003613號函同意，於長、短期未償債務餘額範圍內奉准先行辦理債務轉換，將機動利率計息之長短期借款轉作固定利率之中長期借款或發行公債，並補辦本(97)年度長期債務舉借預算2,951,624,000元(及補辦97年度長期債務償還預算5,387,734,000元)，其中2,351,624,000元於上(96)年度奉准保留預算至本(97)年度繼續執行。本年度可用預算數2,351,624,000元，本年度已辦理1,100,000,000元上開債務轉換之長期借款，餘1,251,624,000元擬保留至下(98)年度繼續使用。 3. 另本長期債務償還上(96)年度奉准保留預算數4,137,734,000元，本年度預算數1,029,165,000元，本年度可用預算5,166,899,000元，本年度執行數2,193,055,000元，可用預算餘額2,973,844,000元，擬保留其中1,894,679,000元至下(98)年度，於長、短期未償債務餘額範圍內繼續辦理該等債務轉換及償還。

科學工業園區管理局作業基金

長 期 債 務 增 減 明 細 表

中華民國97年度

單位:新臺幣

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	
			起	止		預算數	決算數
新竹科學工業園區宜蘭基地籌設計畫	建設公債買受人或金融機構	95-97	101	110	0	7,062,500,000	0
南部科學工業園區台南園區建設計畫	金融機構及建設公債買受人	87-97	93	117	17,481,957,276	20,733,697,000	5,900,000,000

科學工業園區管理局作業基金

長 期 債 務 增 減 明 細 表

中華民國97年度

單位:新臺幣元

本年度償還金額		本年度調整數		本年度終了借款餘額	備註
預算數	決算數	增加	減少		
0	0	0	0	0	1. 本長期債務上(96)年度奉准保留預算數7,062,500,000元，本年度可用預算合計為7,062,500,000元。 2. 宜蘭園區土地取得費長期債務舉借，上(96)奉准保留至本(97)年度繼續執行預算數7,062,500,000元，有關城南基地部分，本局雖已於本(97)年11月間支付價款取得協議價購土地，而未達成協議部份之土地，亦已於本年11月12日公告徵收，並於本年12月16日至19日間發放補償費，惟因本年度短期借款利率較低，為節省利息支出，城南基地土地取得借款暫以短期借款辦理，未來將視利率狀況調整為長期借款或發行公債，惟後續尚需辦理有償撥用國防部總政治作業局經管約16公頃土地等公有土地相關作業，另中興基地部份，則因地上物補償費協商尚無具體共識，需待國營會繼續協調後再配合辦理，致無法依原計畫期程於本年度完成相關法定審議程序並支用，擬延後各計畫至下(98)年度繼續執行，故本(97)年度該計畫長期借款可用預算數7,062,500,000元全數未執行，擬如數保留至下(98)年度配合土地取得時程辦理借款。
423,000,000	1,000,000,000	0		22,381,957,276	1. 本年度舉借預算數20,733,697,000元，包括本年度預算數2,486,377,000元及上年度保留數18,247,320,000元 2. 本年度償還預算數423,000,000元，包括本年度預算數423,000,000元，本年度償還1,000,000,000元。 3. 本年度因短期借款利率較低，為節省利息支出，部分暫以短期借款支應，未來會視利率狀況逐漸調整為長期借款，本年度舉借長期借款5,900,000,000元(全數為長期借款)，餘14,833,697,000元擬如數保留至下年度，俟需要時辦理。 4. 上(96)年度發行公債面額16,385,406,000元，發行時折價86,940,801元，截至96年底尚有應付債券折價82,593,760元，96年底應付債券帳面價值16,302,812,240元，截至97年底尚有應付債券折價65,205,600元，截至97年底止應付債券帳面價值16,320,200,400元。上(96)年度長期借款餘額1,096,551,276元，本(97)年度舉借長期借款5,900,000,000元、償還長期借款1,000,000,000元，截至97年底長期借款餘額5,996,551,276元。截至97年底長期負債(扣除應付債券折價後)帳面價值合計22,316,751,676元。

科學工業園區管理局作業基金

長 期 債 務 增 減 明 細 表

中華民國97年度

單位:新臺幣

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	
			起	止		預算數	決算數
南部科學工業園區高雄園區籌設計畫	金融機構	97	103	117	403,448,724	15,751,361,276	0
中部科學工業園區建設計畫	金融機構及建設公債買受人	97	101	116	16,455,294,000	30,240,220,000	3,370,000,000
合計					39,028,434,000	82,775,512,276	10,370,000,000

科學工業園區管理局作業基金

長期債務增減明細表

中華民國97年度

單位:新臺幣元

本年度償還金額		本年度調整數		本年度終了借款餘額	備註
預算數	決算數	增加	減少		
0	0		0	403,448,724	1. 本年度舉借預算數15,751,361,276元，包括本年度預算數1,184,087,000元及上年度保留數14,567,274,276元 2. 本年度因短期借款利率較低，為節省利息支出，暫以短期借款支應，未來會視利率狀況逐漸調整為長期借款，擬如數保留至下年度，俟需要時辦理。
0	0	0	0	19,825,294,000	1. 長期債務上年度保留數16,696,706,000元，本年度預算數10,806,535,000元，奉准先行辦理補辦預算數2,736,979,000元，本年度可用預算為30,240,220,000元，已實際舉借數3,370,000,000元(全數為長期借款)，擬保留數26,870,220,000元。 2. 舉借金額執行數較預算數減少主要係配合資金調度及考慮借款利率等因素，部分資金需求暫以短期借款支應。 3. 上(96)年度發行公債面額11,865,294,000元，發行時折價62,957,132元，截至上(96)年底尚有應付債券折價60,418,537元，上(96)年底應付債券帳面價值11,804,875,463元，截至本(97)年底尚有應付債券折價47,827,105元，截至本(97)年底應付債券帳面價值11,817,466,895元。上(96)年度長期借款餘額4,590,000,000元，本年度舉借長期借款3,370,000,000元，截至97年底長期借款餘額7,960,000,000元。截至97年底長期負債(扣除應付債券折價後)帳面價值合計19,777,466,895元。
5,589,899,000	3,193,055,000	0	0	46,205,379,000	

科學工業園區管理局作業基金

營運項目執行績效摘要表

中華民國 97年度

項　　目	數量單位	預　算　數		決　算　數	
		數量	金　　額	數量	金　　額
警察勤務	人	0	475,759,000	0	470,786,154
消防業務	人	0	19,939,000	0	14,546,054
環境清潔	人	0	83,718,000	0	60,979,930
景觀維護	公頃	0	119,211,000	0	78,120,292
公共設施維護	公頃	0	989,047,000	0	476,432,358
環境保護		0	24,344,000	0	19,657,954
污水處理	立方公尺	92,277,475	1,136,626,000	82,563,089	918,043,220
廢棄物管理	公噸	35,040	132,233,000	34,073	117,555,963
出租資產業務	平方公尺	15,132,592	2,860,333,000	12,822,698	2,580,909,430
休閒服務業務	人次	0	11,597,000	0	14,958,120
合　　計			5,852,807,000		4,751,989,475

單位:新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
0	0.00	-4,972,846	-1.05	
0	0.00	-5,392,946	-27.05	主係因撙節支出，暨南部科學園區消防隊新建隊舍設施尚未折舊攤提及相關演練費用較預期少，致支出較預算為少。
0	0.00	-22,738,070	-27.16	主係因南部科學園區道路環境清潔工作中清淤數量及道路清潔面積較預期少，相對減少廢棄物處理相關服務支出，暨新竹科學園區廠商僱用人數減少和工時縮短，及住宅區住戶垃圾分類及資源回收徹底執行等原因，致垃圾量大幅減少，相對減少廢棄物處理所致。
0	0.00	-41,090,708	-34.47	主要係因南部科學園區新接管維護範圍未達預定接管面積數量，故未能依原預定之人力評估需求執行服務費用相關預算，暨新竹及竹南園區局部地區景觀改善及褐根病防治等外包工作較預計減少，暨龍潭園區土地尚未取得，本年度編列之景觀維護相關服務費用預算，絕大部分尚無法支出所致。
0	0.00	-512,614,642	-51.83	主要係因竹科補助自來水公司鯉魚潭北送苗栗支援供水至銅鑼基地計畫，因該工程迄上(96)年5月底方設計完成，加以自來水公司向水利署第三河川局申請「河川公地使用許可」迭遭退回，目前正依河川局之要求辦理委外技術服務撰擬「河川水理分析」中，因上開「河川公地使用許可」迄97年底尚未獲水利署第三河川局同意，致本局97年度編列補助該工程之補助款1.2億元預算均無法執行；另本局補助自來水公司辦理竹科四期竹南基地管(三)及管(十一)工程，施工工程費預計分別為226,000千元及191,000千元，原編列預算預計將跨97年及98年兩年度施工，惟因本(97)年度上半年，自來水公司趕辦「中科台中及后里基地供水管線」設計，本(97)年11月開始辦理設計先期作業—管線探挖工程設計，加上行政院為振興經濟，設計人員被調派優先辦理「擴大內需加速公共建設投資相關自來水工程」，本案暫緩辦理，致本年度編列之補助竹南基地送水幹管預算1.6億元無法執行所致；暨高雄園區供水工程計畫中之淨水廠工程，因原物料上漲，致無法如期發包，尚未請領補助款所致。
0	0.00	-4,686,046	-19.25	主係因撙節支出，新竹科學園區本年度委託專業機構辦理園區地下水污染整治及廢棄物資源化推動工作實際發包金額較預計為少，致本年度專業服務費實支數較預算數減少9,102,374元所致。
-9,714,386	-10.53	-218,582,780	-19.23	主要係中部科學園區本(97)年度實際處理水量10,980,901立方公尺，遠較預估處理水量16,607,500立方公尺為低，且因台中園區污水處理廠一期二階工程尚未轉列財產，故帳上尚未攤提折舊費用，另原預計需向台中農田水利會申請搭排並繳納搭排費用（地租及水組部分），因自本(97)年改為直接向台中縣政府申請，無需再繳納上開搭排費用，故本年度實際此項費用相關預算並未支出，暨南部科學園區污水廠部分設施尚未折舊攤提及規費之水污染防治費用尚未開徵所致。
-967	-2.76	-14,677,037	-11.10	主要係因南部科學園區廠商產能降低、廢棄物交付處理量減少致資源再生中心運轉所需之水電費及相關機電設施維護費用等減少所致。
-2,309,894	-15.26	-279,423,570	-9.77	主要係中部科學園區部分工程未及於預定時間內完成或已竣工但仍未完成驗收等各種因素，未轉列財產，致未提列折舊費用所致。
0	0.00	3,361,120	28.98	主係新竹科學園區供應中心探索館於上(96)年度轉列財產並開始啟用，依財產分類標準計提折舊，折舊費用決算數較預算數增加所致。
		-1,100,817,525	-18.81	

科學工業園區管理局作業基金

基金數額表

中華民國97年12月31日

單位：新臺幣元

管理機關	上年度決算數	本年度決算數	比較增（＋）減（－）數	說明
科學工業園區管理局	51,806,183,306.70	58,540,972,306.70	6,734,789,000.00	1.賸餘撥充數 3,914,933,000元 2.國庫增撥數 2,819,856,000元

本　頁　空　白

科學工業園區

用人費用

中華民國

項目	預算數											
	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	兼任人員用人費用	總計
業務總支出部分：	192,232,000	10,782,000	53,441,000	0	37,967,000	23,765,000	0	26,487,000	3,000	344,677,000	0	344,677,000
勞務成本：	192,232,000	10,782,000	53,441,000	0	37,967,000	23,765,000	0	26,487,000	3,000	344,677,000	0	344,677,000
合計	192,232,000	10,782,000	53,441,000	0	37,967,000	23,765,000	0	26,487,000	3,000	344,677,000	0	344,677,000

管理局作業基金

彙計表

97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	兼任人員用人費用	總計
182,718,361	10,728,402	51,907,729	0	42,563,918	21,588,994	0	24,210,540	1,493	333,719,437	0	333,719,437
182,718,361	10,728,402	51,907,729	0	42,563,918	21,588,994	0	24,210,540	1,493	333,719,437	0	333,719,437
182,718,361	10,728,402	51,907,729	0	42,563,918	21,588,994	0	24,210,540	1,493	333,719,437	0	333,719,437

科學工業園區管理局作業基金

員工人數明細表

中華民國 97年度

單位：人

項　　目	預算數	決算數	比較增減	備　註
專任人員	280	273	-7	1.竹科警察隊奉行政院96年1月30日臺會人力字第0960005035號函修正核定預算員額為134人(預算編列134人)，迄97年底計有10名員警缺額尚未補實(移供中科警察隊使用)；南科警察隊奉行政院96.1.24院授人力字第09600017801號修正核定預算員額為76人（預算編列76人），迄97年底計有5名員警缺額尚未補實；中科警察隊為加強園區之安全維護，經行政院行政院97年5月26日院授人力字第0970011663號函核定，同意增列警察員額10人（預算編列43人），本年度進用員額52人。 2.兼任人員皆無領取兼職酬金。
職員	0	0	0	
警員	253	247	-6	
技工(駕駛)	1	1	0	
工友	0	0	0	
聘用人員	0	0	0	
約僱人員	26	25	-1	
兼任人員	5	2	-3	
其他兼任人員	5	2	-3	
合計	285	275	-10	

本 頁 空 白

科學工業園區管理局作業基金

各項費用彙計表

中華民國 97年度　　單位:新台幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	344,677,000.00	333,719,437.00	-10,957,563.00	-3.18
正式員額薪資	192,232,000.00	182,718,361.00	-9,513,639.00	-4.95
聘僱及兼職人員薪資	10,782,000.00	10,728,402.00	-53,598.00	-0.50
超時工作報酬	53,441,000.00	51,907,729.00	-1,533,271.00	-2.87
獎金	37,967,000.00	42,563,918.00	4,596,918.00	12.11
退休及卹償金	23,765,000.00	21,588,994.00	-2,176,006.00	-9.16
福利費	26,487,000.00	24,210,540.00	-2,276,460.00	-8.59
提繳費	3,000.00	1,493.00	-1,507.00	-50.23
服務費用	1,494,462,000.00	1,288,015,757.00	-206,446,243.00	-13.81
水電費	181,594,000.00	150,837,854.00	-30,756,146.00	-16.94
郵電費	4,213,000.00	2,804,400.00	-1,408,600.00	-33.43
旅運費	3,892,000.00	3,676,333.00	-215,667.00	-5.54
印刷裝訂與廣告費	1,496,000.00	681,729.00	-814,271.00	-54.43
修理保養及保固費	88,938,000.00	100,187,793.00	11,249,793.00	12.65
保險費	32,438,000.00	30,055,222.00	-2,382,778.00	-7.35
一般服務費	433,041,000.00	334,928,133.00	-98,112,867.00	-22.66
專業服務費	747,780,000.00	663,787,616.00	-83,992,384.00	-11.23
公共關係費	1,070,000.00	1,056,677.00	-13,323.00	-1.25
材料及用品費	27,700,000.00	20,632,501.00	-7,067,499.00	-25.51
使用材料費	11,626,000.00	9,054,562.00	-2,571,438.00	-22.12
用品消耗	16,074,000.00	11,554,304.00	-4,519,696.00	-28.12
商品及醫療用品	0.00	23,635.00	23,635.00	
租金與利息	2,557,071,000.00	2,023,075,069.00	-533,995,931.00	-20.88
地租及水租	111,457,000.00	0.00	-111,457,000.00	-100.00
房租	0.00	12,075.00	12,075.00	
機器租金	3,312,000.00	5,901,621.00	2,589,621.00	78.19
交通及運輸設備租金	22,568,000.00	21,875,680.00	-692,320.00	-3.07
什項設備租金	174,000.00	913,288.00	739,288.00	424.88

科學工業園區管理局作業基金

各項費用彙計表

中華民國 97年度　　單位:新台幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
利息	2,419,560,000.00	1,994,372,405.00	-425,187,595.00	-17.57
折舊、折耗及攤銷	2,599,072,000.00	2,307,443,620.00	-291,628,380.00	-11.22
土地改良物折舊	1,315,409,000.00	882,132,290.00	-433,276,710.00	-32.94
房屋折舊	539,555,000.00	603,231,946.00	63,676,946.00	11.80
機械及設備折舊	566,244,000.00	525,602,445.00	-40,641,555.00	-7.18
交通及運輸設備折舊	102,761,000.00	114,611,706.00	11,850,706.00	11.53
什項設備折舊	71,020,000.00	164,282,228.00	93,262,228.00	131.32
代管資產折舊	0.00	12,497,748.00	12,497,748.00	
攤銷	4,083,000.00	5,085,257.00	1,002,257.00	24.55
稅捐與規費（強制費）	488,086,000.00	451,180,186.00	-36,905,814.00	-7.56
土地稅	397,522,000.00	409,053,071.00	11,531,071.00	2.90
房屋稅	45,864,000.00	38,866,233.00	-6,997,767.00	-15.26
消費與行為稅	84,000.00	908,845.00	824,845.00	981.96
規費	44,616,000.00	2,352,037.00	-42,263,963.00	-94.73
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	854,373,000.00	386,574,042.00	-467,798,958.00	-54.75
會費	20,000.00	36,000.00	16,000.00	80.00
捐助、補助與獎助	796,742,000.00	325,892,266.00	-470,849,734.00	-59.10
分擔	57,295,000.00	59,906,092.00	2,611,092.00	4.56
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	316,000.00	739,684.00	423,684.00	134.08
短絀、賠償與保險給付	0.00	623,294.00	623,294.00	
各項短絀	0.00	623,294.00	623,294.00	
其他	1,602,000.00	75,882,255.00	74,280,255.00	4,636.72
其他費用	1,602,000.00	75,882,255.00	74,280,255.00	4,636.72
合計	8,367,043,000.00	6,887,146,161.00	-1,479,896,839.00	-17.69

科學工業園區管理局作業基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 97年度　　單位:新台幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目	4,680,000.00	4,453,873.00	-226,127.00	-4.83	
國外旅費	3,610,000.00	3,397,196.00	-212,804.00	-5.89	
公共關係費	1,070,000.00	1,056,677.00	-13,323.00	-1.25	
統計所需項目	908,529,000.00	326,301,016.00	-582,227,984.00	-64.08	
計時與計件人員酬金	0.00	8,900.00	8,900.00		
講課鐘點、稿費及出席審查及查詢費	780,000.00	464,066.00	-315,934.00	-40.50	
一般土地租金	111,457,000.00	0.00	-111,457,000.00	-100.00	
捐助私校及團體	4,480,000.00	590,367.00	-3,889,633.00	-86.82	
補（協）助政府機關（構）	791,812,000.00	325,237,683.00	-466,574,317.00	-58.92	

主辦會計人員：會計主任葉秋滿

基金主持人：科學工業園區管理局局長顏宗明