

中 華 民 國 114 年 度

(114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日)

中 央 政 府 總 決 算

經 濟 部 主 管



推廣貿易基金附屬單位決算之分決算

(非 營 業 部 分)

推 廣 貿 易 基 金 管 理 委 員 會 編

推廣貿易基金
附屬單位決算之分決算目次
中華民國 114 年度

甲、總說明

(一) 總說明.....	1-1
--------------	-----

乙、決算報表

壹、主要表

(一) 基金來源、用途及餘絀表.....	1-8
----------------------	-----

貳、附屬表

(一) 基金來源明細表.....	1-9
(二) 基金用途明細表.....	1-11
(三) 貸出款明細表.....	1-17
(四) 資本資產明細表.....	1-19
(五) 固定資產建設改良擴充明細表.....	1-20
(六) 員工人數彙計表.....	1-21
(七) 用人費用彙計表.....	1-22
(八) 媒體政策及業務宣導費彙計表.....	1-24
(九) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	1-25
(十) 主要業務計畫執行績效摘要表.....	1-26
(十一) 各項費用彙計表.....	1-28
(十二) 管制性項目及統計所需項目比較表.....	1-30

丙、會計報表

(一) 平衡表.....	1-31
(二) 收入支出表.....	1-34
(三) 現金流量表.....	1-36

丁、參考表

(一) 決算與會計收支對照表	1-37
----------------------	------

甲、總說明

推廣貿易基金

總 說 明

中華民國 114 年度

壹、業務計畫實施績效

業務計畫	實施概況	實施成果/ 已完成或未完成之說明及因應改善措施
(一)貿易推廣 工作計畫	持續推動加入 跨太平洋夥伴 全面進步協定 (CPTPP)及融 入區域經濟整 合,積極參與國 際經貿組織、會 議及活動,並推 動與各國簽署 經貿協定,強化 我國與亞太地 區各會員體合 作關係	1. 持續推動加入跨太平洋夥伴全面進步協定(CPTPP)及融入區域經濟整合： (1) 本部配合行政院經貿談判辦公室規劃,持續透過世界貿易組織(WTO)及亞太經濟合作(APEC)等多邊場域,以及我國與各 CPTPP 成員國之雙邊對話管道,表達我國符合 CPTPP 高標準規範之意願與決心,爭取支持儘早成立我國入會工作小組。 (2) 透過駐外館處及訪團,與各 CPTPP 成員國之國會、企業、智庫及媒體交流,為我國入會案之推進創造有利條件。 2. 積極參與國際經貿組織： (1) 參與世界貿易組織(WTO):積極參與 WTO 會議及活動,掌握國際經貿議題討論進展,並關切其他會員不符 WTO 規範之貿易政策或貿易救濟措施,爭取我國業者權益。 (2) 參與亞太經濟合作(APEC):積極參與 APEC 會議,掌握促進供應鏈連結、數位經濟及包容永續成長等優先議題討論,並強化與各會員體交流。 (3) 參與政府間半導體會議(GAMS):與各方合作,共同建立有利產業發展之公平競爭環境,促進產業發展。 3. 捐助國內公協會參與國際事務:捐助中華民國全國工業總會與日本、澳洲及英國等國之產官學界就我國推動加入

推廣貿易基金

總 說 明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果/ 已完成或未完成之說明及因應改善措施
	執行新南向政策，並深化我與主要貿易夥伴雙邊貿易關係，解決貿易障礙及促進產業鏈結	CPTPP 及區域經濟整合等議題進行交流，並爭取支持我國入會申請案。 1. 新南向國家： (1) 加強雙邊對話：114 年與新南向國家進行年度官方會議已完成 13 場，與紐西蘭、印度等國家召開雙邊經貿對話會議，推動雙邊經貿與產業鏈結合作。 (2) 協助排除貿易障礙：促請印度將原訂於 114 年 8 月 28 日實施之「機械及電氣設備安全（綜合技術規範）令」，生效日已延後至 115 年 9 月，並暫緩對零組件之適用，以協助我商順利出口相關產品。 2. 歐美地區： (1) 加強雙邊對話：辦理部長級會議包括，臺歐盟貿易暨投資對話會議、臺歐盟產業對話會議、臺法經貿對話會議，另與加拿大、英國、荷蘭、瑞典、芬蘭、捷克、波蘭及瑞士等國家召開 8 場次署長級雙邊經貿對話會議。 (2) 強化產業鏈結：持續深化與美國各州政府之經貿關係，114 年本部及國際貿易署再與 2 個州簽署經貿合作備忘錄；與比利時、盧森堡、瑞典、芬蘭、捷克及波蘭等國家辦理 6 場經濟合作會議；舉辦臺捷商務合作交流午宴。 3. 鞏固邦誼： (1) 召開第 2 屆臺貝（貝里斯）經濟合作協定（ECA）行政管理委員會、第 2 屆臺貝（貝里斯）ECA 技術及經濟合

推廣貿易基金

總 說 明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果/ 已完成或未完成之說明及因應改善措施
		作委員會、第 27 屆臺史（史瓦帝尼）經技合作會議、第 23 屆臺巴（巴拉圭）經濟合作會議。 (2) 臺巴（巴拉圭）ECA 第 8 號決議文自 114 年 7 月 5 日生效。
	整合政府與民間資源，順應國際貿易情勢及產業發展趨勢，擬定出口拓銷策略，辦理實體及線上拓銷活動，協助我國企業布局全球、行銷全世界	1. 協助廠商拓展海外市場：辦理 79 項海內外拓銷活動，服務我商逾 7.4 萬家次、促成接洽國外有效買主逾 6.3 萬家次，包含促成 3,736 家買主對臺採購，協助布建通路 163 家次，爭取商機逾 63 億美元。 2. 加強辦理臺灣形象展、參展團及貿易訪問團等展團活動，於馬來西亞、菲律賓、印度及美國等國辦理臺灣形象展及系列活動，依各國適銷產業及消費市場需求規劃展覽主軸，並首度在馬來西亞設置「大健康展示中心」，打造臺灣健康產業國際行銷平台。另於新興市場如厄瓜多、瓜地馬拉及哥倫比亞等國辦理拓銷團，強化業者與國際買主交流機會、協助業者拓銷多元市場。
	掌握我國對外貿易之現況與發展，瞭解國際重大經貿議題之變動趨勢，並持續推動與各國洽談產證資訊合作機制及委託國內公協會簽發產證	1. 為持續掌握國際經貿動向，本部各駐外單位蒐集駐在國商情及趨勢資訊，另定期編撰我國對外貿易統計摘要，上傳經貿資訊網。 2. 114 年委託簽發產證件數 2,880 件。

推廣貿易基金

總 說 明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果/
		已完成或未完成之說明及因應改善措施
(二)一般行政管理計畫	辦理基金行政業務	協助辦理各項計畫及捐(補)助事項等行政工作。
(三)一般建築及設備計畫	台北南港展覽館2館工程委託專案管理技術服務費用、購置機械設備、交通及運輸設備與辦公雜項設備等	1. 完成台北南港展覽館2館工程委託專案管理技術服務費用核銷作業。 2. 汰購防火牆、資料儲存收集器及負載平衡器等設備。

貳、基金來源、用途及餘絀情形

- 一、基金來源：決算數 6,793,738,393 元，較預算數 6,709,291,000 元，增加 84,447,393 元，約增加 1.26%，主要係台北南港展覽館 2 館之權利金收入較預期增加所致。
- 二、基金用途：決算數 5,295,456,709 元，較預算數 6,039,504,000 元，減少 744,047,291 元，約減少 12.32%，主要係捐助金融機構辦理海外公共工程貸款利息補助計畫等案未執行所致，惟目前已有具體個案進行中，刻正由目標國進行工程評估。
- 三、預算基礎之本期賸餘：決算賸餘數 1,498,281,684 元，較預算賸餘數 669,787,000 元，增加 828,494,684 元，約增加 123.70%，主要係上述原因所致。

參、現金流量結果

- 一、業務活動之現金流量：業務活動之淨現金流入 1,299,756,770 元，包括會計基礎之本期賸餘 1,401,141,588 元，調整非現金項目現金流出 101,384,818 元。
- 二、投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流出 34,113,248 元，其中現金流入 21,225,968 元，係減少其他資產；現金流出 55,339,216 元，包括增加固定資產 26,039,854 元、無形資產 9,008,683 元、其他資產

推廣貿易基金

總 說 明

中華民國 114 年度

20,290,679 元。

三、籌資活動之現金流量：籌資活動之淨現金流入 525,634 元，其中現金流入 375,195,538 元，係增加其他負債；現金流出 374,669,904 元，係減少其他負債。

四、現金及約當現金淨增 1,266,169,156 元，係期末現金及約當現金 9,188,455,129 元，較期初現金及約當現金 7,922,285,973 元增加之數。

肆、資產負債情況

一、資產部分：25,324,793,635 元。

(一)流動資產 10,569,339,211 元：

1.包括銀行存款 9,188,455,129 元、應收帳款 864,221,381 元、應收利息 11,650,576 元、其他應收款 65,516,630 元及預付費用 439,495,495 元。

2.較上年度增加 1,312,797,707 元，主要係銀行存款增加所致。

(二)長期貸墊款及準備金 9,000,000,000 元：

1.係長期貸款。

2.與上年度比較無變動。

(三)固定資產 5,430,490,253 元：

1.包括房屋建築及設備淨額 4,397,701,761 元、機械及設備淨額 225,659,843 元、交通及運輸設備淨額 7,180,585 元、雜項設備淨額 53,957,771 元及購建中固定資產 745,990,293 元。

2.較上年度減少 104,867,319 元，主要係上述各項資產攤提折舊所致。

(四)無形資產 18,648,660 元：

1.包括權利 1,717,646 元、電腦軟體 14,131,014 元及發展中之無形資產 2,800,000 元。

2.較上年度增加 5,128,829 元，主要係建置「未經許可輸入貨品處分導入 AI 輔助」及會計與出納系統所致。

(五)其他資產 306,315,511 元：

1.包括存出保證金 300,000,000 元、催收款項淨額 1,315,511 元與暫付及待結轉帳項 5,000,000 元。

2.較上年度減少 856,214 元，主要係催收款項淨額減少所致。

推廣貿易基金

總 說 明

中華民國 114 年度

二、負債部分：1,423,619,926 元。

(一)流動負債 1,417,888,842 元：

1.包括應付代收款 5,212,116 元、應付費用 1,407,814,814 元及預收收入 4,861,912 元。

2.較上年度減少 186,865,825 元，主要係部分委辦及補助計畫估列之應付費用較上年度減少所致。

(二)其他負債 5,731,084 元：

1.係存入保證金。

2.較上年度增加 525,634 元，主要係部分計畫仍未履約、驗收完成或保固期尚未屆滿，尚未退還履約或保固保證金所致。

三、淨資產部分：23,901,173,709 元，係累積餘額，較上年度增加 1,398,543,194 元，主要係上述原因所致。

伍、其他

一、納入國庫集中支付說明：

本基金 114 年底現金為 91 億 8,845 萬 5,129 元，其中 71 億 1,213 萬 5,553 元，配合政策納入國庫集中支付（包括推廣貿易服務費收入等），其減少之利息收入，低於國庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

二、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：

(一)依據行政院核定之「國家會展中心（南港展覽館擴建）」（以下簡稱台北南港展覽館 2 館）興建計畫綜合規劃報告，本案總經費為 72.664 億元，自償率為 60.1%。其中非自償性部分 28.993 億元，係由國際貿易署（原國際貿易局）公務預算負擔；另具自償性部分 43.671 億元，則由本基金預算負擔，本案所需經費已於 107 年度編列完畢。

(二)台北南港展覽館 2 館由本部依促參法規定，委託中華民國對外貿易發展協會營運管理，該館已於 108 年 3 月 4 日落成啟用，經營展覽、會議及活動等業務。

(三)台北南港展覽館 2 館係由臺北市政府以設定地上權提供土地予本部興建，地上權存續期間為 55 年，權利金收益由本基金與臺北市

推廣貿易基金

總 說 明

中華民國 114 年度

政府以均分原則辦理。截至 114 年底本基金權利金收入實收為 6.89 億餘元，另 115 至 119 年營運單位中華民國對外貿易發展協會預估繳付權利金總額為 16.446 億餘元，其中本基金可獲權利金收益約可達 8.223 億餘元。另預估於前述地上權存續期間，台北南港展覽館 2 館由本基金收取之權利金收益將超過所負擔之自償性投入成本。

本 頁 空 白

乙、決算報表

壹、主要表

推廣貿易基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114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	%
基金來源	6,709,291,000	100.00	6,793,738,393	100.00	84,447,393	1.26	6,385,391,608	100.00
徵收及依法分配收入	6,376,871,000	95.05	6,369,333,332	93.75	-7,537,668	-0.12	5,977,169,892	93.61
徵收收入	6,376,871,000	95.05	6,369,333,332	93.75	-7,537,668	-0.12	5,977,169,892	93.61
推廣貿易服務費收入	6,376,871,000	95.05	6,369,333,332	93.75	-7,537,668	-0.12	5,977,169,892	93.61
勞務收入	1,500,000	0.02	753,250	0.01	-746,750	-49.78	806,750	0.01
服務收入	1,500,000	0.02	753,250	0.01	-746,750	-49.78	806,750	0.01
財產收入	198,953,000	2.97	251,854,932	3.71	52,901,932	26.59	227,395,387	3.56
權利金收入	120,000,000	1.79	168,283,603	2.48	48,283,603	40.24	147,291,953	2.31
利息收入	78,953,000	1.18	83,571,329	1.23	4,618,329	5.85	80,103,434	1.25
規費收入	1,100,000	0.02	2,096,008	0.03	996,008	90.55		
行政規費收入	1,100,000	0.02	2,096,008	0.03	996,008	90.55		
其他收入	130,867,000	1.95	169,700,871	2.50	38,833,871	29.67	180,019,579	2.82
雜項收入	130,867,000	1.95	169,700,871	2.50	38,833,871	29.67	180,019,579	2.82
基金用途	6,039,504,000	90.02	5,295,456,709	77.95	-744,047,291	-12.32	5,345,556,653	83.72
貿易推廣工作計畫	5,973,670,000	89.04	5,234,727,471	77.05	-738,942,529	-12.37	5,300,768,205	83.01
購建固定資產	2,600,000	0.04	2,598,394	0.04	-1,606	-0.06	989,249	0.02
其他	5,971,070,000	89.00	5,232,129,077	77.01	-738,940,923	-12.38	5,299,778,956	83.00
一般行政管理計畫	41,650,000	0.62	37,287,778	0.55	-4,362,222	-10.47	34,497,715	0.54
其他	41,650,000	0.62	37,287,778	0.55	-4,362,222	-10.47	34,497,715	0.54
一般建築及設備計畫	24,184,000	0.36	23,441,460	0.35	-742,540	-3.07	10,290,733	0.16
購建固定資產	24,184,000	0.36	23,441,460	0.35	-742,540	-3.07	10,290,733	0.16
本期賸餘(短絀)	669,787,000	9.98	1,498,281,684	22.05	828,494,684	123.70	1,039,834,955	16.28
期初基金餘額	16,768,831,000	249.93	16,953,753,112	249.55	184,922,112	1.10	15,913,918,157	249.22
解繳公庫								
期末基金餘額	17,438,618,000	259.92	18,452,034,796	271.60	1,013,416,796	5.81	16,953,753,112	265.51

本 頁 空 白

貳、附屬表

本 頁 空 白

**推廣貿
基金來源**
中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
徵收及依法分配收入	6,376,871,000	6,369,333,332
徵收收入	6,376,871,000	6,369,333,332
推廣貿易服務費收入	6,376,871,000	6,369,333,332
勞務收入	1,500,000	753,250
服務收入	1,500,000	753,250
財產收入	198,953,000	251,854,932
權利金收入	120,000,000	168,283,603
利息收入	78,953,000	83,571,329
規費收入	1,100,000	2,096,008
行政規費收入	1,100,000	2,096,008
其他收入	130,867,000	169,700,871
雜項收入	130,867,000	169,700,871
合 計	6,709,291,000	6,793,738,393

易基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-7,537,668	-0.12	
-7,537,668	-0.12	
-7,537,668	-0.12	
-746,750	-49.78	
-746,750	-49.78	主要係廠商申請出口產地證明書數量未如預期所致。
52,901,932	26.59	
48,283,603	40.24	主要係台北南港展覽館2館之權利金收入較預期增加所致。
4,618,329	5.85	
996,008	90.55	
996,008	90.55	主要係廠商申請戰略性高科技貨品鑑定案件較預期增加所致。
38,833,871	29.67	
38,833,871	29.67	主要係委辦及補助計畫估列應付未付數轉列雜項收入較預期增加所致。
84,447,393	1.26	

推廣貿 基金用途

中華民國

業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	預 算 數	決 算 數
貿易推廣工作計畫	5,973,670,000	5,234,727,471
服務費用	3,683,293,000	3,683,261,021
郵電費	1,866,000	1,620,622
旅運費	43,156,000	17,712,708
印刷裝訂及公告費		37,478
修理保養及保固費	2,521,000	2,538,548
一般服務費	2,543,000	2,890,498
專業服務費	3,355,595,000	3,423,424,683
媒體政策及業務宣導費	136,846,000	128,940,185
推展費	140,766,000	106,096,299
材料及用品費	32,000	278,223
使用材料費		249,600
用品消耗	32,000	28,623
購建固定資產、無形資產、非理財 目的之長期投資及營舍與設施工程 支出	5,330,000	9,927,077
購建固定資產	2,600,000	2,598,394
購置無形資產	2,730,000	7,328,683
稅捐及規費(強制費)	71,000,000	64,383,602
房屋稅	71,000,000	64,383,602
會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	2,164,095,000	1,436,736,563
會費	228,000	229,042
捐助、補助與獎助	2,143,867,000	1,432,294,409
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000,000	4,213,112
短絀、賠償給付與支應退場支出	2,365,000	1,576,615
各項短絀	2,365,000	1,576,615

易基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-738,942,529	-12.37	服務費用編列辦理出進口廠商資料登錄及電話客服等業務之勞務承攬進用人力4人，預算數2,543,000元，實際進用4人，決算數2,623,363元；辦理推廣貿易服務費催收業務之勞務承攬，預算數0元，實際進用1人，決算數194,841元。
-31,979	0.00	
-245,378	-13.15	
-25,443,292	-58.96	
37,478		
17,548	0.70	
347,498	13.66	
67,829,683	2.02	
-7,905,815	-5.78	
-34,669,701	-24.63	
246,223	769.45	
249,600		
-3,377	-10.55	
4,597,077	86.25	
-1,606	-0.06	
4,598,683	168.45	
-6,616,398	-9.32	
-6,616,398	-9.32	
-727,358,437	-33.61	
1,042	0.46	
-711,572,591	-33.19	
-15,786,888	-78.93	
-788,385	-33.34	
-788,385	-33.34	

**推廣貿
基金用途**

中華民國

業務計畫及用途別科目	預 算 數	決 算 數
其他	47,555,000	38,564,370
其他支出	47,555,000	38,564,370
一般行政管理計畫	41,650,000	37,287,778
用人費用	38,365,000	34,287,117
正式員額薪資	273,000	106,500
聘僱及兼職人員薪資	26,959,000	24,467,986
加(夜)班費	1,880,000	1,354,943
獎金	3,316,000	2,901,555
退休及卹償金	1,658,000	1,483,597
福利費	4,279,000	3,972,536
服務費用	446,000	170,328
郵電費	119,000	
旅運費	21,000	11,720
印刷裝訂及公告費	65,000	22,600
修理保養及保固費	5,000	
保險費	1,000	848
一般服務費	135,000	135,160
專業服務費	100,000	
材料及用品費	38,000	30,333
使用材料費	10,000	
用品消耗	28,000	30,333
購建固定資產、無形資產、非理財 目的之長期投資及營舍與設施工程 支出	2,800,000	2,800,000
購建無形資產	2,800,000	2,800,000
稅捐及規費(強制費)	1,000	
規費	1,000	

明細表

單位：新臺幣元

1-14

推廣貿 基金用途

中華民國

業務計畫及用途別科目	預 算 數	決 算 數
一般建築及設備計畫	24,184,000	23,441,460
購建固定資產、無形資產、非理財 目的之長期投資及營舍與設施工程 支出	24,184,000	23,441,460
購建固定資產	24,184,000	23,441,460
合 計	6,039,504,000	5,295,456,709

註：國外旅費、媒體政策及業務宣導費及推展費等預、決算數：

1. 國外旅費：貿易推廣工作計畫預算數41,201,000元、決算數17,163,267元。
2. 媒體政策及業務宣導費：貿易推廣工作計畫預算數136,846,000元、決算數128,940,185元。
3. 推展費：貿易推廣工作計畫預算數140,766,000元、決算數106,096,299元。

易基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-742,540	-3.07	
-742,540	-3.07	
-742,540	-3.07	
-744,047,291	-12.32	

推廣貿易 貸出款

中華民國

計 畫 名 稱	貸款 年度	截 至 上 年 度 終 了 貸 出 餘 額	本 年 度 增 加 金 額	
			預 算 數	決 算 數
強化貿易金融貸款方案	110	6,000,000,000		
強化貿易金融貸款方案-好產品，推出 國計畫	113	1,000,000,000		
機械(工具機)出口貸款方案	113	2,000,000,000		
合 計		9,000,000,000		

易基金 明細表

114年度

單位：新臺幣元

本年度減少金額		本年度終了 貸出餘額	備註
預算數	決算數		
		6,000,000,000	1. 本基金為因應全球金融風暴，配合政府各項經濟振興方案，辦理「優惠出口貸款方案」，由中國輸出入銀行辦理該業務，協助廠商拓展出口，98年至99年間貸款80億元，並自100年開始償還借款，100年共償還30億元；又為強化我國廠商出口競爭力，以持續我國出口動能，尚未償還之50億元留存該銀行，自101年至104年繼續辦理「強化出口貸款方案」。 2. 101年推出金龍專案「振興出口貸款方案」，增撥中國輸出入銀行30億元提供廠商辦理優惠出口融資，並於103年度及104年度分別償還10億元借款。 3. 為協助廠商因應國際景氣，並提振我國出口動能，於105年將強化出口貸款方案50億元及振興出口貸款方案10億元整合為強化貿易金融貸款方案60億元，執行期間為105年1月1日至109年12月31日。因本方案執行成效良好，109年到期後續簽5年，執行期間為110年1月1日至114年12月31日。114年底考量貿易環境波動加劇、政策延續及廠商資金需求迫切，爰展延本方案5年，自115年1月1日至119年12月31日。
		1,000,000,000	本基金為因應我國出口衰退，辦理「好產品，推出國計畫」以協助加強出口，其中擴大貿易金融支援部分，貸款中國輸出入銀行10億元辦理優惠出口融資，執行期間為113年1月1日至114年12月31日，並自115年起開始償還借款。
		2,000,000,000	本基金為鼓勵受出口管制影響之機械(工具機)業者分散市場及減輕資金負擔，貸款中國輸出入銀行20億元辦理機械(工具機)優惠出口融資，執行期間為113年3月15日至115年3月14日。
		9,000,000,000	

推廣貿易基金 資本資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累 計 折 舊 (耗) / 長期投 資評價	本年度成本變動				本年度累計 折舊 (耗) / 長期投資評 價變動數	期末帳面金額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產								
房屋及建築	4,894,540,069	-416,597,704					-80,240,604	4,397,701,761
機械及設備	532,903,096	-283,068,510	12,793,000	12,346,433	2,644,000	2,650,775	-33,870,401	225,659,843
交通及運輸設備	24,960,818	-15,835,861	33,000	32,550		78,125	-1,898,797	7,180,585
雜項設備	194,794,021	-130,567,779	2,050,000	1,900,000	156,000	390,572	-11,777,899	53,957,771
購建中固定資產	734,229,422		11,908,000	11,760,871				745,990,293
電腦軟體	8,953,568		5,530,000	9,924,405	3,677,000	4,746,959		14,131,014
權利	1,366,263			604,278	237,000	252,895		1,717,646
發展中之無形資產	3,200,000			6,800,000		7,200,000		2,800,000
合 計	6,394,947,257	-846,069,854	32,314,000	43,368,537	6,714,000	15,319,326	-127,787,701	5,449,138,913

註：

1. 本年度各項目成本變動主要增減原因：

- (1) 機械及設備：係汰購防火牆、資料儲存收集器及負載平衡器等設備9,748,039元；增購並同步移撥至外交部個人電腦及印表機2,598,394元；報廢個人電腦及印表機52,381元(累計折舊42,359元)。
 - (2) 交通及運輸設備：係汰購無線電譯意見裝置32,550元；報廢不中斷電源設備及麥克風78,125元(累計折舊77,527元)。
 - (3) 雜項設備：係汰購空調系統及冷(暖)氣機等設備1,900,000元；報廢空調系統及冷(暖)氣機等設備390,572元(累計折舊386,238元)。
 - (4) 購建中固定資產：係台北南港展覽館2館工程委託專案管理技術服務費11,760,871元。
 - (5) 電腦軟體：係「未經許可輸入貨品處分導入AI輔助」系統已建置完成，辦理資產轉正作業，計7,200,000元，及增購電腦軟體2,724,405元；電腦軟體攤銷4,746,959元。
 - (6) 權利：係新增本年度委辦計畫經費撥付並取得之商標權604,278元；商標權攤銷252,895元。
 - (7) 發展中之無形資產：係建置「未經許可輸入貨品處分導入AI輔助」系統第2期經費4,000,000元及會計與出納系統第1至3期經費2,800,000元；「未經許可輸入貨品處分導入AI輔助」系統已建置完成，爰辦理資產轉正作業，計7,200,000元。
 - (8) 本年度累計折舊變動數127,787,701元，係本年度累計折舊數128,293,825元扣除報廢財產累計折舊數506,124元。
2. 另電腦軟體、權利及發展中之無形資產增加之決算數大於預算數，係資產轉正、本年度取得商標權及建置系統所致；資產減少之決算數大於預算數，係資產報廢、移撥、攤銷或轉正所致。

推廣貿易基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	可用預算數					決算數	比較 增減數	本年度 保留數
	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	合計			
貿易推廣工作計畫		2,600,000			2,600,000	2,598,394	-1,606	
機械及設備		2,600,000			2,600,000	2,598,394	-1,606	
機械及設備		2,600,000			2,600,000	2,598,394	-1,606	
一般建築及設備計畫		24,184,000			24,184,000	23,441,460	-742,540	
房屋及建築		11,908,000			11,908,000	11,760,871	-147,129	
房屋及建築		11,908,000		-11,908,000				
購建中固定資產				11,908,000	11,908,000	11,760,871	-147,129	
機械及設備		10,666,000		-473,000	10,193,000	9,748,039	-444,961	
機械及設備		10,666,000		-473,000	10,193,000	9,748,039	-444,961	
交通及運輸設備				33,000	33,000	32,550	-450	
交通及運輸設備				33,000	33,000	32,550	-450	
雜項設備		1,610,000		440,000	2,050,000	1,900,000	-150,000	
雜項設備		1,610,000		440,000	2,050,000	1,900,000	-150,000	
總 計		26,784,000			26,784,000	26,039,854	-744,146	

推廣貿易基金

員工人數彙計表

中華民國114年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備 註
專任人員	45	39	-6	
職員				
警察				
法警				
駐衛警				
技工				
工友				
駕駛				
聘用	29	27	-2	
約僱	16	12	-4	
管理會委員	21	21		
顧問人員				
兼任人員				
總 計	66	60	-6	

註：另於服務費用支付辦理出進口廠商資料登錄及電話客服等業務之勞務承攬進用人力4人；辦理推廣貿易服務費催收業務之勞務承攬進用人力1人。

本 頁 空 白

**推廣貿
用人費用**
中華民國

項 目	預 算 數										兼任人員 用人費用	總計
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加(夜)班 費	津 貼	獎金	退休及 卹償金	資遣 費	福利費	提繳 費	合計		
一般行政管理計畫	273,000	26,959,000	1,880,000		3,316,000	1,658,000		4,279,000		38,365,000		38,365,000
正式人員—工友								24,000		24,000		24,000
聘僱人員		26,959,000	1,880,000		3,316,000	1,658,000		4,255,000		38,068,000		38,068,000
管理會委員	273,000									273,000		273,000
合 計	273,000	26,959,000	1,880,000		3,316,000	1,658,000		4,279,000		38,365,000		38,365,000

註：

1. 年終獎金：編列45人預算數3,316,000元，實際支付41人決算數2,901,555元，依據行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號函頒「113年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」規定辦理。
2. 另於服務費用編列辦理進出口廠商資料登錄及電話客服等業務之勞務承攬進用人力4人，預算數2,543,000元，實際進用4人，決算數2,623,363元；辦理推廣貿易服務費催收業務之勞務承攬，預算數0元，實際進用1人，決算數194,841元。

易基金

彙計表

114年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加(夜)班 費	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
106,500	24,467,986	1,354,943		2,901,555	1,483,597		3,972,536		34,287,117		34,287,117
							24,000		24,000		24,000
	24,467,986	1,354,943		2,901,555	1,483,597		3,948,536		34,156,617		34,156,617
106,500									106,500		106,500
106,500	24,467,986	1,354,943		2,901,555	1,483,597		3,972,536		34,287,117		34,287,117

推廣貿易基金

媒體政策及業務宣導費彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

計 畫 別	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
貿易推廣工作計畫	136,846,000	128,940,185	-7,905,815	-5.78	
總 計	136,846,000	128,940,185	-7,905,815	-5.78	

推廣貿
主要業務計畫執
中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
貿易推廣工作計畫	元		5,973,670,000		5,234,727,471

易基金

行績效摘要表

114年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
		-738,942,529	-12.37	

推廣貿易基金

各項費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	38,365,000	34,287,117	-4,077,883	-10.63
正式員額薪資	273,000	106,500	-166,500	-60.99
聘僱及兼職人員薪資	26,959,000	24,467,986	-2,491,014	-9.24
加(夜)班費	1,880,000	1,354,943	-525,057	-27.93
獎金	3,316,000	2,901,555	-414,445	-12.50
退休及卹償金	1,658,000	1,483,597	-174,403	-10.52
福利費	4,279,000	3,972,536	-306,464	-7.16
服務費用	3,683,739,000	3,683,431,349	-307,651	-0.01
郵電費	1,985,000	1,620,622	-364,378	-18.36
旅運費	43,177,000	17,724,428	-25,452,572	-58.95
印刷裝訂及公告費	65,000	60,078	-4,922	-7.57
修理保養及保固費	2,526,000	2,538,548	12,548	0.50
保險費	1,000	848	-152	-15.20
一般服務費	2,678,000	3,025,658	347,658	12.98
專業服務費	3,355,695,000	3,423,424,683	67,729,683	2.02
媒體政策及業務宣導費	136,846,000	128,940,185	-7,905,815	-5.78
推展費	140,766,000	106,096,299	-34,669,701	-24.63
材料及用品費	70,000	308,556	238,556	340.79
使用材料費	10,000	249,600	239,600	2,396.00
用品消耗	60,000	58,956	-1,044	-1.74
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	32,314,000	36,168,537	3,854,537	11.93
購建固定資產	26,784,000	26,039,854	-744,146	-2.78
購置無形資產	5,530,000	10,128,683	4,598,683	83.16
稅捐及規費(強制費)	71,001,000	64,383,602	-6,617,398	-9.32
房屋稅	71,000,000	64,383,602	-6,616,398	-9.32
規費	1,000		-1,000	-100.00

推廣貿易基金

各項費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,164,095,000	1,436,736,563	-727,358,437	-33.61
會費	228,000	229,042	1,042	0.46
捐助、補助與獎助	2,143,867,000	1,432,294,409	-711,572,591	-33.19
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000,000	4,213,112	-15,786,888	-78.93
短絀、賠償與支應退場支出	2,365,000	1,576,615	-788,385	-33.34
各項短絀	2,365,000	1,576,615	-788,385	-33.34
其他	47,555,000	38,564,370	-8,990,630	-18.91
其他支出	47,555,000	38,564,370	-8,990,630	-18.91
合 計	6,039,504,000	5,295,456,709	-744,047,291	-12.32

註：本年度大陸地區旅費預算數1,180,000元，決算數0元。

推廣貿易基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費	41,201,000	17,163,267	-24,037,733	-58.34	
媒體政策及業務宣導費	136,846,000	128,940,185	-7,905,815	-5.78	
推展費	140,766,000	106,096,299	-34,669,701	-24.63	
統計所需項目					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	700,000	495,860	-204,140	-29.16	
購置電腦軟體	5,530,000	9,524,405	3,994,405	72.23	
補（協）助政府機關（構）	120,000,000	123,022,399	3,022,399	2.52	
捐助國內團體	2,023,867,000	1,308,656,881	-715,210,119	-35.34	
捐助私校		615,129	615,129		

丙、會計報表

推廣貿易基金

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	25,324,793,635	100.00	24,112,590,632	100.00	1,212,203,003	5.03
流動資產	10,569,339,211	41.74	9,256,541,504	38.39	1,312,797,707	14.18
現金	9,188,455,129	36.28	7,922,285,973	32.86	1,266,169,156	15.98
銀行存款	9,188,455,129	36.28	7,922,285,973	32.86	1,266,169,156	15.98
應收款項	941,388,587	3.72	702,631,995	2.91	238,756,592	33.98
應收帳款	864,221,381	3.41	586,259,204	2.43	277,962,177	47.41
應收利息	11,650,576	0.05	24,333,338	0.10	-12,682,762	-52.12
其他應收款	65,516,630	0.26	92,039,453	0.38	-26,522,823	-28.82
預付款項	439,495,495	1.74	631,623,536	2.62	-192,128,041	-30.42
預付費用	439,495,495	1.74	631,623,536	2.62	-192,128,041	-30.42
長期貸墊款及準備金	9,000,000,000	35.54	9,000,000,000	37.32		
長期貸款	9,000,000,000	35.54	9,000,000,000	37.32		
長期貸款	9,000,000,000	35.54	9,000,000,000	37.32		
固定資產	5,430,490,253	21.44	5,535,357,572	22.96	-104,867,319	-1.89
房屋建築及設備	4,397,701,761	17.37	4,477,942,365	18.57	-80,240,604	-1.79
房屋建築及設備	4,894,540,069	19.33	4,894,540,069	20.30		
累計折舊-						
房屋建築及設備	-496,838,308	-1.96	-416,597,704	-1.73	-80,240,604	19.26
機械及設備	225,659,843	0.89	249,834,586	1.04	-24,174,743	-9.68
機械及設備	542,598,754	2.14	532,903,096	2.21	9,695,658	1.82
累計折舊-機械及設備	-316,938,911	-1.25	-283,068,510	-1.17	-33,870,401	11.97
交通及運輸設備	7,180,585	0.03	9,124,957	0.04	-1,944,372	-21.31
交通及運輸設備	24,915,243	0.10	24,960,818	0.10	-45,575	-0.18
累計折舊-						
交通及運輸設備	-17,734,658	-0.07	-15,835,861	-0.07	-1,898,797	11.99

推廣貿易基金

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
雜項設備	53,957,771	0.21	64,226,242	0.27	-10,268,471	-15.99
雜項設備	196,303,449	0.78	194,794,021	0.81	1,509,428	0.77
累計折舊-雜項設備	-142,345,678	-0.56	-130,567,779	-0.54	-11,777,899	9.02
購建中固定資產	745,990,293	2.95	734,229,422	3.05	11,760,871	1.60
購建中固定資產	745,990,293	2.95	734,229,422	3.05	11,760,871	1.60
無形資產	18,648,660	0.07	13,519,831	0.06	5,128,829	37.94
無形資產	18,648,660	0.07	13,519,831	0.06	5,128,829	37.94
權利	1,717,646	0.01	1,366,263	0.01	351,383	25.72
電腦軟體	14,131,014	0.06	8,953,568	0.04	5,177,446	57.83
發展中之無形資產	2,800,000	0.01	3,200,000	0.01	-400,000	-12.50
其他資產	306,315,511	1.21	307,171,725	1.27	-856,214	-0.28
什項資產	306,315,511	1.21	307,171,725	1.27	-856,214	-0.28
存出保證金	300,000,000	1.18	300,000,000	1.24		
催收款項	6,577,556	0.03	6,551,180	0.03	26,376	0.40
備抵呆帳-催收款項	-5,262,045	-0.02	-4,379,455	-0.02	-882,590	20.15
暫付及待結轉帳項	5,000,000	0.02	5,000,000	0.02		
合 計	25,324,793,635	100.00	24,112,590,632	100.00	1,212,203,003	5.03
負 債	1,423,619,926	5.62	1,609,960,117	6.68	-186,340,191	-11.57
流動負債	1,417,888,842	5.60	1,604,754,667	6.66	-186,865,825	-11.64
應付款項	1,413,026,930	5.58	1,598,662,275	6.63	-185,635,345	-11.61
應付代收款	5,212,116	0.02	8,719,687	0.04	-3,507,571	-40.23
應付費用	1,407,814,814	5.56	1,589,942,588	6.59	-182,127,774	-11.45
預收款項	4,861,912	0.02	6,092,392	0.03	-1,230,480	-20.20
預收收入	4,861,912	0.02	6,092,392	0.03	-1,230,480	-20.20

推廣貿易基金

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
其他負債	5,731,084	0.02	5,205,450	0.02	525,634	10.10
什項負債	5,731,084	0.02	5,205,450	0.02	525,634	10.10
存入保證金	5,731,084	0.02	5,205,450	0.02	525,634	10.10
淨資產	23,901,173,709	94.38	22,502,630,515	93.32	1,398,543,194	6.22
淨資產	23,901,173,709	94.38	22,502,630,515	93.32	1,398,543,194	6.22
淨資產	23,901,173,709	94.38	22,502,630,515	93.32	1,398,543,194	6.22
累積餘額	23,901,173,709	94.38	22,502,630,515	93.32	1,398,543,194	6.22
合 計	25,324,793,635	100.00	24,112,590,632	100.00	1,212,203,003	5.03

註：

- 1.信託代理與保證資產(負債)113年12月31日為63,674,000元，114年12月31日為66,024,570元，係外貿協會辦理提升臺灣產業國際形象計畫及南港展覽館2館委託營運管理案之履約保證金等。
- 2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

推廣貿易基金

收入支出表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	6,793,738,393	100.00	6,385,445,319	100.00	408,293,074	6.39
徵收及依法分配收入	6,369,333,332	93.75	5,977,169,892	93.61	392,163,440	6.56
推廣貿易服務費收入	6,369,333,332	93.75	5,977,169,892	93.61	392,163,440	6.56
勞務收入	753,250	0.01	806,750	0.01	-53,500	-6.63
服務收入	753,250	0.01	806,750	0.01	-53,500	-6.63
財產收益	251,854,932	3.71	227,395,387	3.56	24,459,545	10.76
財產孳息收入	251,854,932	3.71	227,395,387	3.56	24,459,545	10.76
規費收入	2,096,008	0.03			2,096,008	
行政規費收入	2,096,008	0.03			2,096,008	
其他收入	169,700,871	2.50	180,073,290	2.82	-10,372,419	-5.76
雜項收入	169,700,871	2.50	180,073,290	2.82	-10,372,419	-5.76
支出	5,392,596,805	79.38	5,482,260,480	85.86	-89,663,675	-1.64
人事支出	34,287,117	0.50	34,236,687	0.54	50,430	0.15
人事支出	34,287,117	0.50	34,236,687	0.54	50,430	0.15
業務支出	3,754,142,276	55.26	3,710,087,986	58.10	44,054,290	1.19
業務支出	3,754,142,276	55.26	3,710,087,986	58.10	44,054,290	1.19
獎補助支出	1,432,294,409	21.08	1,550,896,745	24.29	-118,602,336	-7.65
補(協)助政府機關(構)	123,022,399	1.81	155,882,613	2.44	-32,860,214	-21.08
捐助國內團體	1,308,656,881	19.26	1,394,466,853	21.84	-85,809,972	-6.15
捐助私校	615,129	0.01	547,279	0.01	67,850	12.40
財產損失	14,954	0.00	157,313	0.00	-142,359	-90.49
財產交易損失	14,954	0.00	157,313	0.00	-142,359	-90.49
折舊、折耗及攤銷	133,293,679	1.96	153,583,126	2.41	-20,289,447	-13.21
固定資產折舊	128,293,825	1.89	149,666,418	2.34	-21,372,593	-14.28
無形資產攤銷	4,999,854	0.07	3,916,708	0.06	1,083,146	27.65
其他支出	38,564,370	0.57	33,298,623	0.52	5,265,747	15.81
其他支出	38,564,370	0.57	33,298,623	0.52	5,265,747	15.81
本期賸餘(短絀)	1,401,141,588	20.62	903,184,839	14.14	497,956,749	55.13
期初淨資產	22,502,630,515	331.23	21,584,686,769	338.03	917,943,746	4.25
解繳公庫						

推廣貿易基金

收入支出表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
淨資產調整數	-2,598,394	-0.04	14,758,907	0.23	-17,357,301	-117.61
期末淨資產	23,901,173,709	351.81	22,502,630,515	352.41	1,398,543,194	6.22

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

推廣貿易基金

現金流量表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀)	1,401,141,588
調整非現金項目	-101,384,818
提存呆帳及評價損益	1,576,615
折舊、折耗及攤銷	133,293,679
處理資產損失(利益)	14,954
流動資產淨減(淨增)	-55,444,337
流動負債淨增(淨減)	-180,825,729
業務活動之淨現金流入(流出)	1,299,756,770
投資活動之現金流量	
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	21,225,968
減少其他資產	21,225,968
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-55,339,216
增加固定資產	-26,039,854
增加無形資產	-9,008,683
增加其他資產	-20,290,679
投資活動之淨現金流入(流出)	-34,113,248
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	375,195,538
增加其他負債	375,195,538
減少短期債務及其他負債	-374,669,904
減少其他負債	-374,669,904
籌資活動之淨現金流入(流出)	525,634
現金及約當現金之淨增(淨減)	1,266,169,156
期初現金及約當現金	7,922,285,973
期末現金及約當現金	9,188,455,129

註：

1. 不影響現金流量之其他活動：

(1) 應收帳款轉列催收款項1,655,690元。

(2) 轉銷無法執行之催收款項1,446,265元。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

丁、參考表

推廣貿易基金

決算與會計收支對照表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	6,793,738,393		6,793,738,393	收入
徵收及依法分配收入	6,369,333,332		6,369,333,332	徵收及依法分配收入
勞務收入	753,250		753,250	勞務收入
財產收入	251,854,932		251,854,932	財產收益
規費收入	2,096,008		2,096,008	規費收入
其他收入	169,700,871		169,700,871	其他收入
基金用途	5,295,456,709	97,140,096	5,392,596,805	支出
用人費用	34,287,117		34,287,117	人事支出
服務費用	3,683,431,349	70,710,927	3,754,142,276	業務支出
材料及用品費	308,556	-308,556		
稅捐及規費(強制費)	64,383,602	-64,383,602		
會費、捐助、補助、 分攤、照護、救濟與 交流活動費	4,442,154	-4,442,154		
短絀、賠償給付與支 應退場支出	1,576,615	-1,576,615		
捐助、補助與獎助	1,432,294,409		1,432,294,409	獎補助支出
資產短絀		14,954	14,954	財產損失
		133,293,679	133,293,679	折舊、折耗及攤銷
其他	38,564,370		38,564,370	其他支出
購建固定資產	26,039,854	-26,039,854		
購置無形資產	10,128,683	-10,128,683		
本期賸餘(短絀)	1,498,281,684	-97,140,096	1,401,141,588	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	16,953,753,112	5,548,877,403	22,502,630,515	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		-2,598,394	-2,598,394	淨資產調整數
期末基金餘額	18,452,034,796	5,449,138,913	23,901,173,709	期末淨資產

推廣貿易基金

決算與會計收支對照表

中華民國114年度

註：

預算執行與會計收支之調整說明如下：

1. 基金用途調增97,140,096元：

- (1) 財產損失調增14,954元：配合本年度固定資產報廢，增加與預算執行無涉之損失。
- (2) 折舊、折耗及攤銷調增133,293,679元：配合本年度提列固定資產折舊及無形資產攤銷，增加與預算執行無涉之費用。
- (3) 購建固定資產調減26,039,854元：配合會計法刪除第29條規定，將本年度增加之固定資產購置成本移入平衡表表達。
- (4) 購置無形資產調減10,128,683元：配合會計法刪除第29條規定，將本年度增加之無形資產購置成本移入平衡表表達。

2. 期初基金餘額調增5,548,877,403元：配合會計法刪除第29條規定，增加固定資產及無形資產期初餘額，俾與會計科目(期初淨資產)對照。

3. 淨資產調整數-2,598,394元：係固定資產移撥外交部。

主辦會計人員：吳雅嫻



基金主持人：江文若

