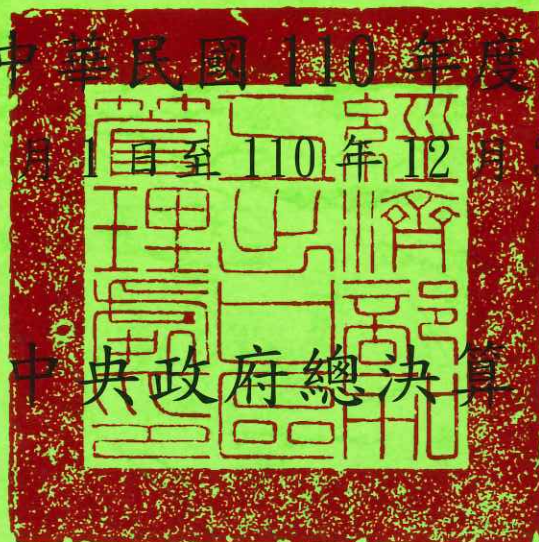


(審定本)

中華民國110年度
(110年1月1日至110年12月31日止)



經濟部主管

加工出口區(科技產業園區)作業基金
附屬單位決算

(非營業部分)

經濟部加工出口區管理處 編

加工出口區(科技產業園區)作業基金 110 年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明	1- 1~1- 3
乙、主要表	
1. 收支餘絀表	1- 4~1- 6
2. 餘絀撥補表	1-7
3. 現金流量表	1-8
4. 平衡表	1-9~1-12
丙、附屬表	
1. 勞務收入明細表	1-13
2. 銷貨收入明細表	1-14
3. 租金及權利金收入明細表	1-15
4. 醫療收入明細表	1-16
5. 其他業務收入明細表	1-17
6. 財務收入明細表	1-18
7. 其他業務外收入明細表	1-19
8. 銷貨成本明細表	1-20
9. 勞務成本明細表	1-21~1-24
10. 出租資產成本明細表	1-25
11. 醫療成本明細表	1-26~1-27
12. 財務費用明細表	1-28
13. 其他業務外費用明細表	1-29
14. 資產折舊明細表	1-30~1-31
15. 資產變賣明細表	1-32~1-33
16. 資產報廢明細表	1-34~1-35
17. 固定資產建設改良擴充明細表	1-36~1-37
18. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	1-38~1-39
19. 長期債務增減明細表	1-40~1-45
20. 主要營運項目執行績效摘要表	1-46~1-47
21. 基金數額增減明細表	1-48
22. 資金轉投資及其餘絀明細表	1-49~1-50
23. 無形資產明細表	1-51
23. 員工人數彙計表	1-52
24. 用人費用彙計表	1-53~1-54
25. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	1-55
26. 分決算收支概況表	1-56~1-57
27. 各項費用彙計表	1-58~1-59
28. 管制性項目及統計所需項目比較表	1-60

甲、總 說 明

加工出口區(科技產業園區)作業基金

總 說 明

中華民國 110 年度

一、業務計畫實施績效

「加工出口區設置管理條例」於110年2月3日公布修正名稱為「科技產業園區設置管理條例」，並自110年3月28日施行，爰加工出口區作業基金配合「科技產業園區設置管理條例」第1條及第31條規定，更名為科技產業園區作業基金。茲就各主要業務計畫實施績效分述如下：

- (一)加工區園區管理維護：預計辦理園區公共設施管理維護與環境衛生管理5,303,092平方公尺，實際數5,303,092平方公尺。
- (二)給水設施管理維護：預計辦理供應園區廠商用水需求1,548,694立方公尺，實際數1,590,143立方公尺，增加41,449立方公尺，約增加2.68%。
- (三)年度經營目標：改善區內投資環境，積極行銷加工出口區，本年度招商目標訂為吸引投增資金額新臺幣41,200,000,000元，實際投增資案件計172件，總投增資金額為新臺幣41,670,697,000元，達成率為101.1%。

二、收支餘絀情形

- (一)業務收入：預算數1,635,388,000元，決算數1,668,742,454元，較預算數增加33,354,454元，約增加2.04%。
- (二)業務外收入：預算數50,018,000元，決算數73,609,881元，較預算數增加23,591,881元，約增加47.17%，主要係收回分攤109年度駐區員警執行經費之結算退款所致。
- (三)業務成本與費用：預算數1,357,354,000元，決算數1,291,484,973元，較預算數減少65,869,027元，約減少4.85%。
- (四)業務外費用：預算數55,572,000元，決算數60,152,053元，較預算數增加4,580,053元，約增加8.24%。
- (五)本期賸餘：預算賸餘數272,480,000元，決算賸餘數390,715,309元，較預算數增加118,235,309元，約增加43.39%，主要係廠商營業額較預期增加致管理收入增加及109年度駐區員警執行結算退款所致。

三、餘絀撥補實況

- (一)賸餘之部：預算數300,753,000元，決算數874,509,884元，較預算數增加573,756,884元，約增加190.77%，主要係因廠商營業額較預期成長，管理費收入增加及前期未分配賸餘轉入所致。

加工出口區(科技產業園區)作業基金

總 說 明

中華民國 110 年度

(二)分配之部：預算數286,582,000元，決算數286,582,000元。

(三)未分配賸餘：預算數14,171,000元，決算數587,927,884元，較預算數增加573,756,884元，約增加4,048.81%，主要係因廠商營業額較預期成長，管理費收入增加及前期未分配賸餘轉入所致。

(四)短絀之部：預算數及決算數均為0元。

(五)填補之部：預算數及決算數均為0元。

(六)待填補之短絀：預算數及決算數均為0元。

四、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784,595,388元，包括本期賸餘390,715,309，利息股利之調整22,628,283元，調整項目401,011,316元，收取利息603,579元、支付利息30,363,099元。

(二)投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流出202,590,877元，其中現金流入33,289,638元，包括減少流動金融資產及短期貸墊款17,386,123元，減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金307,241元，減少不動產、廠房及設備及礦產資源6,803,476元，減少無形資產及其他資產8,792,798元；現金流出235,880,515元，包括增加流動金融資產及短期貸墊款19,800,357元，增加不動產、廠房及設備及礦產資源195,925,113元，增加無形資產及其他資產20,155,045元。

(三)籌資活動之現金流量：籌資活動之淨現金流出475,753,046元，其中現金流入159,464,405元，係增加短期債務、流動金融負債及其他負債159,464,405元；現金流出635,217,451元，包括減少短期債務、流動金融負債及其他負債57,753,451元，減少長期負債550,278,000元，賸餘分配款27,186,000元。

(四)現金及約當現金淨增106,251,465元，係期末現金702,571,803元，較期初現金596,320,338元增加之數。

五、資產負債情況

(一)資產部分：24,170,670,254元。

1. 流動資產1,399,322,455元。

(1) 現金702,571,803元，包括銀行存款700,564,803元，零用及週轉金2,007,000元。

加工出口區(科技產業園區)作業基金

總 說 明

中華民國 110 年度

(2) 應收款項692,957,515元，包括應收帳款114,730,587元，應收收益60,000元，應收利息3,639,380元、其他應收款574,527,548元。

(3) 預付款項410,586元，包括預付費用342,240元，留抵稅額68,346元。

(4) 短期貸墊款3,382,551元，係短期墊款。

2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金623,763,175元，包括採權益法之投資70,898,745元，長期墊款389,692,759元，準備金163,171,671元。

3. 不動產、廠房及設備17,935,223,461元，包括土地13,959,145,706元，土地改良物835,886,169元，房屋及建築1,972,385,495元，機械及設備860,183,337元，交通及運輸設備87,894,214元，什項設備41,826,401元，購建中固定資產177,902,139元。

4. 無形資產64,310,566元，係電腦軟體。

5. 其他資產4,148,050,597元，包括什項資產3,966,244,172元，待處理資產181,806,425元。

(二)負債部分：8,775,263,377元。

1. 流動負債698,720,290元，包括短期債務550,278,000元，應付款項146,526,173元，預收款項1,916,117元。

2. 長期負債3,750,043,475元，係長期借款。

3. 其他負債4,326,499,612元，包括存入保證金218,381,441元，應付退休及離職金163,171,671元，應付代管資產3,944,946,500元。

(三)淨值部分：15,395,406,877元。

1. 基金7,165,596,840元。

2. 公積1,711,750,835元，包括資本公積673,422,909元及特別公積1,038,327,926元。

3. 累積賸餘587,927,884元。

4. 淨值其他項目5,930,131,318元，係未實現重估增值。

六、其他：

本 頁 空 白

乙、主要表

加工出口區(科技產業園區)作業基金

收支餘絀表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	1,635,388,000.00	100.00	1,668,742,454.00	100.00	33,354,454.00	2.04	1,553,869,938.00	100.00
勞務收入	1,106,963,000.00	67.69	1,152,797,943.00	69.08	45,834,943.00	4.14	1,066,954,492.00	68.66
管理收入	695,386,000.00	42.52	767,888,749.00	46.02	72,502,749.00	10.43	674,540,179.00	43.41
其他勞務收入	411,577,000.00	25.17	384,909,194.00	23.07	-26,667,806.00	6.48	392,414,313.00	25.25
銷貨收入	18,391,000.00	1.12	18,971,981.00	1.14	580,981.00	3.16	15,987,537.00	1.03
給水銷貨收入	18,391,000.00	1.12	18,971,981.00	1.14	580,981.00	3.16	15,987,537.00	1.03
租金及權利金收入	400,861,000.00	24.51	396,184,542.00	23.74	-4,676,458.00	1.17	367,107,502.00	23.63
土地租金收入	306,210,000.00	18.72	294,913,311.00	17.67	-11,296,689.00	3.69	272,612,141.00	17.54
廠房租金收入	52,937,000.00	3.24	57,886,320.00	3.47	4,949,320.00	9.35	52,489,918.00	3.38
其他建築物租金收入	39,588,000.00	2.42	41,878,711.00	2.51	2,290,711.00	5.79	39,879,043.00	2.57
權利金收入	2,126,000.00	0.13	1,506,200.00	0.09	-619,800.00	29.15	2,126,400.00	0.14
醫療收入	9,155,000.00	0.56	776,438.00	0.05	-8,378,562.00	91.52	4,147,707.00	0.27
衛生保健收入	9,155,000.00	0.56	776,438.00	0.05	-8,378,562.00	91.52	4,147,707.00	0.27
其他業務收入	100,018,000.00	6.12	100,011,550.00	5.99	-6,450.00	0.01	99,672,700.00	6.41
其他補助收入	98,430,000.00	6.02	98,430,000.00	5.90			98,430,000.00	6.33
雜項業務收入	1,588,000.00	0.10	1,581,550.00	0.09	-6,450.00	0.41	1,242,700.00	0.08
業務成本與費用	1,357,354,000.00	83.00	1,291,484,973.00	77.39	-65,869,027.00	4.85	1,305,541,517.00	84.02
勞務成本	1,180,838,000.00	72.21	1,127,202,092.00	67.55	-53,635,908.00	4.54	1,133,213,631.00	72.93
管理成本	782,455,000.00	47.85	723,649,005.00	43.36	-58,805,995.00	7.52	728,756,496.00	46.90
其他勞務成本	398,383,000.00	24.36	403,553,087.00	24.18	5,170,087.00	1.30	404,457,135.00	26.03
銷貨成本	10,167,000.00	0.62	10,080,207.00	0.60	-86,793.00	0.85	12,100,399.00	0.78
給水銷貨成本	10,167,000.00	0.62	10,080,207.00	0.60	-86,793.00	0.85	12,100,399.00	0.78
出租資產成本	156,150,000.00	9.55	151,630,565.00	9.09	-4,519,435.00	2.89	152,210,753.00	9.80
出租土地成本	120,492,000.00	7.37	117,616,130.00	7.05	-2,875,870.00	2.39	117,979,643.00	7.59
出租廠房成本	3,176,000.00	0.19	3,129,533.00	0.19	-46,467.00	1.46	3,141,717.00	0.20
出租其他建築物成本	32,482,000.00	1.99	30,884,902.00	1.85	-1,597,098.00	4.92	31,089,393.00	2.00
醫療成本	10,199,000.00	0.62	2,572,109.00	0.15	-7,626,891.00	74.78	8,016,734.00	0.52
衛生保健成本	10,199,000.00	0.62	2,572,109.00	0.15	-7,626,891.00	74.78	8,016,734.00	0.52
業務賸餘(短絀)	278,034,000.00	17.00	377,257,481.00	22.61	99,223,481.00	35.69	248,328,421.00	15.98
業務外收入	50,018,000.00	3.06	73,609,881.00	4.41	23,591,881.00	47.17	549,161,683.00	35.34

加工出口區(科技產業園區)作業基金

收支餘絀表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
財務收入	8,844,000.00	0.54	7,734,816.00	0.46	-1,109,184.00	12.54	9,484,655.00	0.61
利息收入	8,844,000.00	0.54	7,734,816.00	0.46	-1,109,184.00	12.54	9,484,655.00	0.61
其他業務外收入	41,174,000.00	2.52	65,875,065.00	3.95	24,701,065.00	59.99	539,677,028.00	34.73
財產交易賸餘	18,517,000.00	1.13	-	-	-18,517,000.00	100.00	469,515,000.00	30.22
資產使用及權利金收入	14,410,000.00	0.88	17,123,790.00	1.03	2,713,790.00	18.83	16,461,191.00	1.06
違規罰款收入	911,000.00	0.06	589,530.00	0.04	-321,470.00	35.29	1,232,947.00	0.08
受贈收入	-	-	1,500,000.00	0.09	1,500,000.00	-	1,500,000.00	0.10
收回呆帳	-	-	9,720.00	0.00	9,720.00	-	-	-
雜項收入	7,336,000.00	0.45	46,652,025.00	2.80	39,316,025.00	535.93	50,967,890.00	3.28
業務外費用	55,572,000.00	3.40	60,152,053.00	3.60	4,580,053.00	8.24	84,489,838.40	5.44
財務費用	46,653,000.00	2.85	44,730,683.00	2.68	-1,922,317.00	4.12	49,138,677.00	3.16
利息費用	39,956,000.00	2.44	30,363,099.00	1.82	-9,592,901.00	24.01	35,651,263.00	2.29
投資短絀	6,697,000.00	0.41	14,367,584.00	0.86	7,670,584.00	114.54	13,487,414.00	0.87
其他業務外費用	8,919,000.00	0.55	15,421,370.00	0.92	6,502,370.00	72.90	35,351,161.40	2.28
財產交易短絀	7,616,000.00	0.47	13,656,249.00	0.82	6,040,249.00	79.31	34,715,540.00	2.23
雜項費用	1,303,000.00	0.08	1,765,121.00	0.11	462,121.00	35.47	635,621.40	0.04
業務外賸餘(短絀)	-5,554,000.00	-0.34	13,457,828.00	0.81	19,011,828.00	342.31	464,671,844.60	29.90
本期賸餘(短絀)	272,480,000.00	16.66	390,715,309.00	23.41	118,235,309.00	43.39	713,000,265.60	45.89

加工出口區(科技產業園區)作業基金

收支餘絀表附表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

[illegible]

加工出口區(科技產業園區)作業基金

餘絀撥補表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	300,753,000.00	100.00	874,509,884.00	100.00	573,756,884.00	190.77	726,378,367.20	100.00
本期賸餘	272,480,000.00	90.60	390,715,309.00	44.68	118,235,309.00	43.39	713,000,265.60	98.16
前期未分配賸餘	28,273,000.00	9.40	483,794,575.00	55.32	455,521,575.00	1,611.15	13,378,101.60	1.84
分配之部	286,582,000.00	95.29	286,582,000.00	32.77			242,583,792.20	33.40
提存公積	259,396,000.00	86.25	259,396,000.00	29.66			215,397,792.00	29.65
賸餘撥充基金數		-		-			0.20	0.00
解繳公庫淨額	27,186,000.00	9.04	27,186,000.00	3.11			27,186,000.00	3.74
未分配賸餘	14,171,000.00	4.71	587,927,884.00	67.23	573,756,884.00	4,048.81	483,794,575.00	66.60

加工出口區(科技產業園區)作業基金

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	272,480,000	390,715,309	118,235,309	43.39
利息股利之調整	31,112,000	22,628,283	-8,483,717	27.27
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	303,592,000	413,343,592	109,751,592	36.15
調整項目	322,395,000	401,011,316	78,616,316	24.39
未計利息股利之現金流入（流出）	625,987,000	814,354,908	188,367,908	30.09
收取利息	8,844,000	603,579	-8,240,421	93.18
支付利息	-39,956,000	-30,363,099	9,592,901	24.01
業務活動之淨現金流入（流出）	594,875,000	784,595,388	189,720,388	31.89
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		17,386,123	17,386,123	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		307,241	307,241	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	43,088,000	6,803,476	-36,284,524	84.21
減少無形資產及其他資產		8,792,798	8,792,798	
增加流動金融資產及短期貸墊款		-19,800,357	-19,800,357	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-196,099,000	-195,925,113	173,887	0.09
增加無形資產及其他資產	-12,936,000	-20,155,045	-7,219,045	55.81
投資活動之淨現金流入（流出）	-165,947,000	-202,590,877	-36,643,877	22.08
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		159,464,405	159,464,405	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-57,753,451	-57,753,451	
減少長期負債	-550,278,000	-550,278,000		
賸餘分配款	-27,186,000	-27,186,000		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-577,464,000	-475,753,046	101,710,954	17.61
現金及約當現金之淨增（淨減）	-148,536,000	106,251,465	254,787,465	171.53
期初現金及約當現金	750,798,000	596,320,338	-154,477,662	20.58
期末現金及約當現金	602,262,000	702,571,803	100,309,803	16.66

註：1.不影響現金流量之投資活動：(1)受贈資產389,736元。(2)未完工程轉列財產12,304,326元。(3)未完工程及電腦軟體應付未付款22,833,663元。

2.不影響現金流量之籌資活動：一年內到期長期負債轉列短期負債550,278,000元。

加工出口區(科技產業園區)作業基金

平 衡 表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	24,170,670,254	100.00	24,237,701,258	100.00	-67,031,004	0.28
流動資產	1,399,322,455	5.79	1,346,296,352	5.55	53,026,103	3.94
現金	702,571,803	2.91	596,320,338	2.46	106,251,465	17.82
銀行存款	700,564,803	2.90	595,088,338	2.46	105,476,465	17.72
零用及週轉金	2,007,000	0.01	1,232,000	0.01	775,000	62.91
應收款項	692,957,515	2.87	748,522,377	3.09	-55,564,862	7.42
應收帳款	114,730,587	0.47	103,516,500	0.43	11,214,087	10.83
應收醫療帳款	-	-	24,764	0.00	-24,764	100.00
應收收益	60,000	0.00	59,635,970	0.25	-59,575,970	99.90
應收利息	3,639,380	0.02	3,645,143	0.02	-5,763	0.16
其他應收款	574,527,548	2.38	581,700,000	2.40	-7,172,452	1.23
預付款項	410,586	0.00	412,153	0.00	-1,567	0.38
預付費用	342,240	0.00	145,503	0.00	196,737	135.21
留抵稅額	68,346	0.00	266,650	0.00	-198,304	74.37
短期貸墊款	3,382,551	0.01	1,041,484	0.00	2,341,067	224.78
短期墊款	3,382,551	0.01	1,041,484	0.00	2,341,067	224.78
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	623,763,175	2.58	642,540,753	2.65	-18,777,578	2.92
採權益法之投資	70,898,745	0.29	84,941,892	0.35	-14,043,147	16.53
採權益法之投資成本	150,000,000	0.62	150,000,000	0.62	-	-
採權益法之投資權益調整	-79,101,255	-0.33	-65,058,108	-0.27	-14,043,147	21.59
長期應收款	-	-	-	-	-	-
長期墊款	389,692,759	1.61	390,000,000	1.61	-307,241	0.08
長期墊款	389,692,759	1.61	390,000,000	1.61	-307,241	0.08
準備金	163,171,671	0.68	167,598,861	0.69	-4,427,190	2.64
退休及離職準備金	163,171,671	0.68	167,598,861	0.69	-4,427,190	2.64
不動產、廠房及設備	17,935,223,461	74.20	18,052,201,589	74.48	-116,978,128	0.65
土地	13,959,145,706	57.75	13,959,145,706	57.59	-	-
土地	13,959,145,706	57.75	13,959,145,706	57.59	-	-
土地改良物	835,886,169	3.46	879,221,283	3.63	-43,335,114	4.93
土地改良物	2,563,837,311	10.61	2,535,909,440	10.46	27,927,871	1.10

加工出口區(科技產業園區)作業基金

平 衡 表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累計折舊 - 土地改良物	-1,727,951,142	-7.15	-1,656,688,157	-6.84	-71,262,985	4.30
房屋及建築	1,972,385,495	8.16	2,053,389,541	8.47	-81,004,046	3.94
房屋及建築	3,481,885,269	14.41	3,492,690,890	14.41	-10,805,621	0.31
累計折舊 - 房屋及建築	-1,509,499,774	-6.25	-1,439,301,349	-5.94	-70,198,425	4.88
機械及設備	860,183,337	3.56	955,288,720	3.94	-95,105,383	9.96
機械及設備	2,296,693,775	9.50	2,312,232,215	9.54	-15,538,440	0.67
累計折舊 - 機械及設備	-1,436,510,438	-5.94	-1,356,943,495	-5.60	-79,566,943	5.86
交通及運輸設備	87,894,214	0.36	98,562,094	0.41	-10,667,880	10.82
交通及運輸設備	355,411,413	1.47	351,265,370	1.45	4,146,043	1.18
累計折舊 - 交通及運輸設備	-267,517,199	-1.11	-252,703,276	-1.04	-14,813,923	5.86
什項設備	41,826,401	0.17	47,091,857	0.19	-5,265,456	11.18
什項設備	171,914,299	0.71	175,170,034	0.72	-3,255,735	1.86
累計折舊 - 什項設備	-130,087,898	-0.54	-128,078,177	-0.53	-2,009,721	1.57
購建中固定資產	177,902,139	0.74	59,502,388	0.25	118,399,751	198.98
未完工程	162,110,972	0.67	53,867,525	0.22	108,243,447	200.94
預付工程及土地款	15,791,167	0.07	5,634,863	0.02	10,156,304	180.24
無形資產	64,310,566	0.27	50,663,722	0.21	13,646,844	26.94
無形資產	64,310,566	0.27	50,663,722	0.21	13,646,844	26.94
電腦軟體	64,310,566	0.27	50,663,722	0.21	13,646,844	26.94
其他資產	4,148,050,597	17.16	4,145,998,842	17.11	2,051,755	0.05
什項資產	3,966,244,172	16.41	3,964,192,417	16.36	2,051,755	0.05
存出保證金	10,000	0.00	1,567,000	0.01	-1,557,000	99.36
催收款項	35,114,067	0.15	31,666,108	0.13	3,447,959	10.89
備抵呆帳 - 催收款項	-13,826,395	-0.06	-13,987,191	-0.06	160,796	1.15
代管資產	3,944,946,500	16.32	3,944,946,500	16.28		
待處理資產	181,806,425	0.75	181,806,425	0.75		
委託處分資產	181,806,425	0.75	181,806,425	0.75		
合計	24,170,670,254	100.00	24,237,701,258	100.00	-67,031,004	0.28

加工出口區(科技產業園區)作業基金

平 衡 表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	8,775,263,377	36.31	9,206,213,426	37.98	-430,950,049	4.68
流動負債	698,720,290	2.89	676,437,277	2.79	22,283,013	3.29
短期債務	550,278,000	2.28	550,278,000	2.27		
應付到期長期負債	550,278,000	2.28	550,278,000	2.27		
應付款項	146,526,173	0.61	125,666,950	0.52	20,859,223	16.60
應付帳款	11,637,251	0.05	-	-	11,637,251	
應付代收款	17,845,329	0.07	12,078,050	0.05	5,767,279	47.75
應付費用	77,819,830	0.32	74,486,675	0.31	3,333,155	4.47
應付稅款	2,806,061	0.01	2,247,661	0.01	558,400	24.84
應付工程款	36,417,702	0.15	36,854,564	0.15	-436,862	1.19
預收款項	1,916,117	0.01	492,327	0.00	1,423,790	289.20
預收收入	1,916,117	0.01	492,327	0.00	1,423,790	289.20
長期負債	3,750,043,475	15.51	4,300,321,475	17.74	-550,278,000	12.80
長期債務	3,750,043,475	15.51	4,300,321,475	17.74	-550,278,000	12.80
長期借款	3,750,043,475	15.51	4,300,321,475	17.74	-550,278,000	12.80
其他負債	4,326,499,612	17.90	4,229,454,674	17.45	97,044,938	2.29
什項負債	4,326,499,612	17.90	4,229,454,674	17.45	97,044,938	2.29
存入保證金	218,381,441	0.90	116,909,313	0.48	101,472,128	86.80
應付退休及離職金	163,171,671	0.68	167,598,861	0.69	-4,427,190	2.64
應付代管資產	3,944,946,500	16.32	3,944,946,500	16.28		
淨值	15,395,406,877	63.69	15,031,487,832	62.02	363,919,045	2.42
基金	7,165,596,840	29.65	7,165,596,840	29.56		
基金	7,165,596,840	29.65	7,165,596,840	29.56		
基金	7,165,596,840	29.65	7,165,596,840	29.56		
公積	1,711,750,835	7.08	1,451,965,099	5.99	259,785,736	17.89
資本公積	673,422,909	2.79	673,033,173	2.78	389,736	0.06
受贈公積	635,290,619	2.63	634,900,883	2.62	389,736	0.06
其他資本公積	38,132,290	0.16	38,132,290	0.16		
特別公積	1,038,327,926	4.30	778,931,926	3.21	259,396,000	33.30
特別公積	1,038,327,926	4.30	778,931,926	3.21	259,396,000	33.30

加工出口區(科技產業園區)作業基金

平 衡 表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累積餘絀	587,927,884	2.43	483,794,575	2.00	104,133,309	21.52
累積賸餘	587,927,884	2.43	483,794,575	2.00	104,133,309	21.52
累積賸餘	587,927,884	2.43	483,794,575	2.00	104,133,309	21.52
淨值其他項目	5,930,131,318	24.53	5,930,131,318	24.47		
累積其他綜合餘絀	5,930,131,318	24.53	5,930,131,318	24.47		
未實現重估增值	5,930,131,318	24.53	5,930,131,318	24.47		
合計	24,170,670,254	100.00	24,237,701,258	100.00	-67,031,004	0.28

註：信託代理與保證資產（負債）本年度956,421,902元，上年度決算數917,379,224元，均屬保證品(應付保證品)。

本 頁 空 白

丙、附 屬 表

加工出口區(科技產業園區)作業基金

勞務收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
勞務收入	1,106,963,000	1,152,797,943	45,834,943	4.14	主要係因廠商營業額較預期成長，管理費收入增加所致。
管理收入	695,386,000	767,888,749	72,502,749	10.43	
其他勞務收入	411,577,000	384,909,194	-26,667,806	6.48	

加工出口區(科技產業園區)作業基金

銷貨收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨收入	18,391,000	18,971,981	580,981	3.16	
給水銷貨收入	18,391,000	18,971,981	580,981	3.16	

加工出口區(科技產業園區)作業基金

租金及權利金收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
租金及權利金收入	400,861,000	396,184,542	-4,676,458	1.17	主要係依「嚴重特殊傳染性肺炎防疫期間科技產業園區紓困方案」減收權利金收入所致。
土地租金收入	306,210,000	294,913,311	-11,296,689	3.69	
廠房租金收入	52,937,000	57,886,320	4,949,320	9.35	
其他建築物租金收入	39,588,000	41,878,711	2,290,711	5.79	
權利金收入	2,126,000	1,506,200	-619,800	29.15	

加工出口區(科技產業園區)作業基金

醫療收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療收入	9,155,000	776,438	-8,378,562	91.52	係臺中園區衛生保健所 110年5月去任務化不 再提供醫療服務，致衛 生保健收入較預計減 少。
衛生保健收入	9,155,000	776,438	-8,378,562	91.52	

其他業務收入明細表

單位：新臺幣元

1-17

中華民國110年度

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務收入	8,844,000	7,734,816	-1,109,184	12.54	主要係活期存款利息收入較預計減少所致。
利息收入	8,844,000	7,734,816	-1,109,184	12.54	

加工出口區(科技產業園區)作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外收入	41,174,000	65,875,065	24,701,065	59.99	
財產交易賸餘	18,517,000		-18,517,000	100.00	110年度高雄臨廣園區廠房受投資景氣影響，暫無提出投資計畫需求，致無變賣廠房所產生之交易賸餘。
資產使用及權利金收入	14,410,000	17,123,790	2,713,790	18.83	主要係停車場維護收入較預計增加所致。
違規罰款收入	911,000	589,530	-321,470	35.29	主要係廠商逾期違約罰款較預期減少所致。
受贈收入		1,500,000	1,500,000		本年度決算數係受贈指定用途現金。
收回呆帳		9,720	9,720		主要係收回已沖銷呆帳所致。
雜項收入	7,336,000	46,652,025	39,316,025	535.93	主要係收回分攤109年度駐區員警執行經費之結算退款所致。

加工出口區(科技產業園區)作業基金

銷貨成本明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨成本	10,167,000	10,080,207	-86,793	0.85	
給水銷貨成本	10,167,000	10,080,207	-86,793	0.85	
用人費用	5,025,000	4,403,559	-621,441	12.37	
正式員額薪資	3,130,000	2,744,736	-385,264	12.31	
超時工作報酬	179,000	188,449	9,449	5.28	
獎金	806,000	728,591	-77,409	9.60	
退休及卹償金	428,000	360,640	-67,360	15.74	
福利費	481,000	380,547	-100,453	20.88	
提繳費	1,000	596	-404	40.40	
服務費用	3,444,000	4,688,320	1,244,320	36.13	
水電費	3,329,000	3,139,746	-189,254	5.69	
郵電費	7,000	8,705	1,705	24.36	
旅運費	15,000		-15,000	100.00	
印刷裝訂與廣告費	3,000		-3,000	100.00	
修理保養及保固費	35,000	379,422	344,422	984.06	
一般服務費	10,000	10,000			
專業服務費	45,000	1,150,447	1,105,447	2,456.55	
材料及用品費	62,000	21,679	-40,321	65.03	
使用材料費	1,000		-1,000	100.00	
用品消耗	61,000	21,679	-39,321	64.46	
折舊、折耗及攤銷	1,627,000	953,884	-673,116	41.37	
不動產、廠房及設備折舊	1,627,000	953,884	-673,116	41.37	
稅捐與規費（強制費）	3,000	9,765	6,765	225.50	
房屋稅		315	315		
規費	3,000	9,450	6,450	215.00	
其他	6,000	3,000	-3,000	50.00	
其他費用	6,000	3,000	-3,000	50.00	

加工出口區(科技產業園區)作業基金

勞務成本明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
勞務成本	1,180,838,000	1,127,202,092	-53,635,908	4.54	
管理成本	782,455,000	723,649,005	-58,805,995	7.52	1.以服務費用編列勞務承攬： (1)辦理事務性工作外包，預算編列47人22,150,000元，實際進用46人，決算數22,017,851元。 (2)環境清潔維護、水溝清疏、廢棄物清運、修剪移植移除行道樹、蟲害病媒防治等清潔工作外包，預算編列101人57,003,000元，實際進用98人，決算數49,480,267元。 2.於業務宣導費項下編列政策宣導經費，辦理業務行銷及招商宣導，預算數150,000元，決算數149,707元。 3.管制性項目： (1)國外旅費預算數459,000元，決算數0元。 (2)業務宣導費預算數150,000元，決算數149,707元。 (3)公共關係費預算數144,000元，決算數140,114元。
用人費用	104,712,000	97,287,683	-7,424,317	7.09	
正式員額薪資	66,297,000	60,281,209	-6,015,791	9.07	
超時工作報酬	5,242,000	4,812,805	-429,195	8.19	
獎金	15,113,000	14,029,220	-1,083,780	7.17	
退休及卹償金	10,573,000	10,118,065	-454,935	4.30	

加工出口區(科技產業園區)作業基金

勞務成本明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
福利費	7,482,000	8,043,781	561,781	7.51	
提繳費	5,000	2,603	-2,397	47.94	
服務費用	363,442,000	337,114,837	-26,327,163	7.24	
水電費	19,828,000	15,765,494	-4,062,506	20.49	
郵電費	1,647,000	1,519,094	-127,906	7.77	
旅運費	1,019,000	240,145	-778,855	76.43	
印刷裝訂與廣告費	858,000	783,055	-74,945	8.73	
修理保養及保固費	44,255,000	37,926,484	-6,328,516	14.30	
保險費	1,702,000	1,266,737	-435,263	25.57	
一般服務費	80,296,000	72,157,566	-8,138,434	10.14	
專業服務費	213,693,000	207,316,148	-6,376,852	2.98	
公共關係費	144,000	140,114	-3,886	2.70	
材料及用品費	10,169,000	7,419,195	-2,749,805	27.04	
使用材料費	1,828,000	532,344	-1,295,656	70.88	
用品消耗	8,341,000	6,886,851	-1,454,149	17.43	
租金與利息	2,966,000	2,532,390	-433,610	14.62	
地租及水租	2,127,000	1,922,892	-204,108	9.60	
機器租金	50,000	101,140	51,140	102.28	
交通及運輸設備租金	180,000	98,400	-81,600	45.33	
什項設備租金	609,000	409,958	-199,042	32.68	
折舊、折耗及攤銷	287,912,000	270,354,477	-17,557,523	6.10	
不動產、廠房及設備折舊	287,912,000	270,354,477	-17,557,523	6.10	
稅捐與規費（強制費）	616,000	964,695	348,695	56.61	
房屋稅	87,000	81,449	-5,551	6.38	
消費與行為稅	157,000	131,399	-25,601	16.31	
規費	372,000	751,847	379,847	102.11	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,076,000	3,573,993	-502,007	12.32	
會費		50,000	50,000		

加工出口區(科技產業園區)作業基金

勞務成本明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
分擔	546,000	530,779	-15,221	2.79	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,530,000	2,993,214	-536,786	15.21	
短絀、賠償與保險給付	615,000		-615,000	100.00	
各項短絀	615,000		-615,000	100.00	
其他	7,947,000	4,401,735	-3,545,265	44.61	
其他費用	7,947,000	4,401,735	-3,545,265	44.61	
其他勞務成本	398,383,000	403,553,087	5,170,087	1.30	以服務費用編列勞務承攬，辦理保全警衛外包，預算編列126人61,885,000元，實際進用128人，決算數64,174,381元。
用人費用	2,814,000	3,051,493	237,493	8.44	
聘僱及兼職人員薪資	2,119,000	2,142,840	23,840	1.13	
超時工作報酬		219,732	219,732		
獎金	265,000	264,863	-137	0.05	
退休及卹償金	131,000	132,480	1,480	1.13	
福利費	299,000	291,578	-7,422	2.48	
服務費用	113,506,000	115,157,550	1,651,550	1.46	
郵電費	4,746,000	5,013,167	267,167	5.63	
修理保養及保固費	12,294,000	13,991,034	1,697,034	13.80	
一般服務費	61,891,000	64,180,381	2,289,381	3.70	
專業服務費	34,575,000	31,972,968	-2,602,032	7.53	
材料及用品費	500,000	430,192	-69,808	13.96	
用品消耗	500,000	430,192	-69,808	13.96	
租金與利息	200,000	194,400	-5,600	2.80	
房租	200,000	194,400	-5,600	2.80	
折舊、折耗及攤銷	14,789,000	18,145,452	3,356,452	22.70	
攤銷	14,789,000	18,145,452	3,356,452	22.70	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流	266,574,000	266,574,000			

加工出口區(科技產業園區)作業基金

勞務成本明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
活動費 分擔	266,574,000	266,574,000			

加工出口區(科技產業園區)作業基金

出租資產成本明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
出租資產成本	156,150,000	151,630,565	-4,519,435	2.89	
出租土地成本	120,492,000	117,616,130	-2,875,870	2.39	
稅捐與規費（強制費）	120,492,000	117,616,130	-2,875,870	2.39	
土地稅	120,492,000	117,616,130	-2,875,870	2.39	
出租廠房成本	3,176,000	3,129,533	-46,467	1.46	
服務費用	30,000	22,583	-7,417	24.72	
保險費	30,000	22,583	-7,417	24.72	
折舊、折耗及攤銷	2,496,000	2,495,616	-384	0.02	
不動產、廠房及設備折舊	2,496,000	2,495,616	-384	0.02	
稅捐與規費（強制費）	650,000	611,334	-38,666	5.95	
房屋稅	650,000	611,334	-38,666	5.95	
出租其他建築物成本	32,482,000	30,884,902	-1,597,098	4.92	以服務費用編列勞務承攬，辦理環境清潔維護外包，預算編列1人190,000元，實際進用1人，決算數152,727元。
服務費用	2,319,000	777,364	-1,541,636	66.48	
水電費	561,000	21,196	-539,804	96.22	
修理保養及保固費	1,308,000	483,441	-824,559	63.04	
保險費	260,000	120,000	-140,000	53.85	
一般服務費	190,000	152,727	-37,273	19.62	
折舊、折耗及攤銷	19,040,000	18,227,480	-812,520	4.27	
不動產、廠房及設備折舊	19,040,000	18,227,480	-812,520	4.27	
稅捐與規費（強制費）	11,123,000	11,880,058	757,058	6.81	
土地稅	275,000	262,670	-12,330	4.48	
契稅		707,675	707,675		
房屋稅	10,848,000	10,909,713	61,713	0.57	

加工出口區(科技產業園區)作業基金

醫療成本明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	10,199,000	2,572,109	-7,626,891	74.78	1.係臺中園區衛生保健所110年5月去任務化不再提供醫療服務，相關醫療用品撙節及員額出缺不補所致。 2.以服務費用編列勞務承攬，辦理環境清潔維護、醫療廢棄物清運等，預算編列1人298,000元，實際進用1人，決算數65,862元。
衛生保健成本	10,199,000	2,572,109	-7,626,891	74.78	
用人費用	7,424,000	2,305,455	-5,118,545	68.95	
正式員額薪資	5,322,000	1,336,565	-3,985,435	74.89	
超時工作報酬	155,000		-155,000	100.00	
獎金	772,000	660,258	-111,742	14.47	
退休及卹償金	593,000	174,109	-418,891	70.64	
福利費	582,000	134,523	-447,477	76.89	
服務費用	1,701,000	224,699	-1,476,301	86.79	
水電費	132,000	19,367	-112,633	85.33	
郵電費	30,000	5,816	-24,184	80.61	
旅運費	10,000		-10,000	100.00	
印刷裝訂與廣告費	48,000		-48,000	100.00	
修理保養及保固費	285,000	17,725	-267,275	93.78	
保險費	4,000	1,712	-2,288	57.20	
一般服務費	318,000	69,062	-248,938	78.28	
專業服務費	874,000	111,017	-762,983	87.30	
材料及用品費	893,000	17,670	-875,330	98.02	
使用材料費	5,000		-5,000	100.00	
用品消耗	168,000	2,229	-165,771	98.67	
商品及醫療用品	720,000	15,441	-704,559	97.86	
折舊、折耗及攤銷	120,000	13,586	-106,414	88.68	

加工出口區(科技產業園區)作業基金

醫療成本明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
不動產、廠房及設備折舊	120,000	13,586	-106,414	88.68	
稅捐與規費（強制費）	39,000	5,299	-33,701	86.41	
消費與行為稅	36,000	3,749	-32,251	89.59	
規費	3,000	1,550	-1,450	48.33	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	22,000	5,400	-16,600	75.45	
會費	22,000	5,400	-16,600	75.45	

加工出口區(科技產業園區)作業基金

財務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務費用	46,653,000	44,730,683	-1,922,317	4.12	
利息費用	39,956,000	30,363,099	-9,592,901	24.01	主要係中長期資金運用利率調降，利息費用隨之減少所致。
租金與利息	39,956,000	30,363,099	-9,592,901	24.01	
利息	39,956,000	30,363,099	-9,592,901	24.01	
投資短絀	6,697,000	14,367,584	7,670,584	114.54	主要係採權益法，依持股比例認列轉投資台灣絲織開發股份有限公司投資短絀較預計增加所致。
短絀、賠償與保險給付	6,697,000	14,367,584	7,670,584	114.54	
各項短絀	6,697,000	14,367,584	7,670,584	114.54	

加工出口區(科技產業園區)作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外費用	8,919,000	15,421,370	6,502,370	72.90	
財產交易短絀	7,616,000	13,656,249	6,040,249	79.31	主要係財產報廢短絀較預計增加所致。
短絀、賠償與保險給付	7,616,000	13,656,249	6,040,249	79.31	
各項短絀	7,616,000	13,656,249	6,040,249	79.31	
雜項費用	1,303,000	1,765,121	462,121	35.47	主要係停車場委託管理費較預計增加所致。
其他	1,303,000	1,765,121	462,121	35.47	
其他費用	1,303,000	1,765,121	462,121	35.47	

加工出口區(科技產
資產折舊
中華民國

項目	不動產、廠			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	2,535,909,440	3,492,690,890	2,312,232,215	351,265,370
減：以前年度已提折舊數	1,656,688,157	1,439,301,349	1,356,943,495	252,703,276
上年度期末帳面價值	879,221,283	2,053,389,541	955,288,720	98,562,094
加：本年度新增資產價值	27,830,191	1,481,404	29,369,014	5,083,024
減：本年度減少資產價值		9,027,861	10,121,871	449,356
加減：調整欄	97,680	6,578,615	1,433,137	2,873,244
減：本年度提列折舊數	71,262,985	80,036,204	115,785,663	18,174,792
本年度期末帳面價值	835,886,169	1,972,385,495	860,183,337	87,894,214
本年度提列折舊數	71,262,985	80,036,204	115,785,663	18,174,792
勞務成本	71,262,985	59,778,634	114,710,477	18,174,792
銷貨成本		94,236	851,968	
出租資產成本		20,163,334	214,960	
醫療成本			8,258	
合 計	71,262,985	80,036,204	115,785,663	18,174,792

附註：

1. 本年度新增資產價值：

- (1)土地改良物：本年度新增資產價值27,830,191元，均為增置資產。
- (2)房屋及建築：本年度新增資產價值1,481,404元，均為增置資產。
- (3)機械及設備：本年度新增資產價值29,369,014元，均為增置資產。
- (4)交通及運輸設備：本年度新增資產價值5,083,024元，包括：增置資產4,778,308元及受贈資產304,716元。
- (5)什項設備：本年度新增資產價值1,410,128元，包括：增置資產1,325,108元及受贈資產85,020元。

2. 本年度減少資產價值：

- (1)房屋及建築：本年度減少資產價值9,027,861元，均為本年度報廢資產之帳面價值。
- (2)機械及設備：本年度減少資產價值10,121,871元，均為本年度報廢資產之帳面價值。
- (3)交通及運輸設備：本年度減少資產價值449,356元，均為本年度報廢資產之帳面價值。
- (4)什項設備：本年度減少資產價值860,488元，均為本年度報廢資產之帳面價值。

業園區)作業基金

明細表

110年度

單位：新臺幣元

房及設備				投資性 不動產	其他	合計
什項設備	租賃資產	租賃權益 改良	生產性植物			
175,170,034						8,867,267,949
128,078,177						4,833,714,454
47,091,857						7,978,499,995
1,410,128						65,173,761
860,488						20,459,576
970,303						11,952,979
6,785,399						292,045,043
41,826,401						7,743,122,116
6,785,399						292,045,043
6,427,589						270,354,477
7,680						953,884
344,802						20,723,096
5,328						13,586
6,785,399						292,045,043

3. 調整欄：

(1)土地改良物增加97,680元，均為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數。

(2)房屋及建築增加6,578,615元，均為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數。

(3)機械及設備增加1,433,137元，均為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數。

(4)交通及運輸設備增加2,873,244元，包括增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數3,224,591元及減列本年度調整以前年度短計資產折舊數351,347元。

(3)什項設備增加970,303元，均為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數。

4. 其他：

(1)上年底什項資產項下之非折舊性資產計3,964,192,417元，包括：存出保證金1,567,000元、催收款項淨額17,678,917元及代管資產3,944,946,500元。

(2)本年底什項資產項下之非折舊性資產計3,966,244,172元，包括：存出保證金10,000元、催收款項淨額21,287,672元及代管資產3,944,946,500元。

(3)上年底及本年底非業務資產項下之非折舊性資產各計181,806,425元及181,806,425元，均屬委託處分資產。

科 目	決 算			
	帳	面	價	值
	成本或重估 價 值	已提折舊額	淨 額	變 總 收 入
不動產、廠房及設備 房屋及建築				
合 計				

註：110年度高雄臨廣園區廠房受投資景氣影響，暫無提出投資計畫需求，致無變賣廠房所產生之交易賸餘。

明細表

單位：新臺幣元

1-33

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估 價 值	已提折舊額	淨 額
不動產、廠房及設備	75,003,969	54,544,393	20,459,576
房屋及建築	18,865,640	9,837,779	9,027,861
機械及設備	46,340,591	36,218,720	10,121,871
交通及運輸設備	4,161,572	3,712,216	449,356
什項設備	5,636,166	4,775,678	860,488
合 計	75,003,969	54,544,393	20,459,576

明細表

單位：新臺幣元

1-35

固定資產建設

中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數
不動產、廠房及設備			
土地改良物		55,573,000	
土地改良物		55,573,000	
購建中固定資產			
房屋及建築		7,500,000	
房屋及建築		7,500,000	
機械及設備		128,737,000	
機械及設備		28,737,000	
購建中固定資產		100,000,000	
交通及運輸設備		4,289,000	
交通及運輸設備		4,289,000	
什項設備			
什項設備			
合 計		196,099,000	

註：工程管理費

土地改良物：按「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，分別依逐級差額(0.7%，1%，1.5%，3%)

累退提列，預算數1,328,547元，決算數117,127元。

改良擴充明細表

110年度

單位：新臺幣元

[illegible]

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計 畫 名 稱	全部計畫			預 算			
	金 額	目標 能量	進度 起迄 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
一般建築及設備計畫					196,099,000		
分年性項目					100,000,000		
機械及設備					100,000,000		
一次性項目					96,099,000		
土地改良物					55,573,000		-3,835,000
房屋及建築					7,500,000		-5,989,000
機械及設備					28,737,000		7,911,000
交通及運輸設備					4,289,000		569,000
什項設備							1,344,000
合 計					196,099,000		

畫預算與實際進度比較表

110年度

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 算數占累 計預算數 (%)	
合 計	占全部 計畫 %	金 額	占全部 計畫 (%)					
196,099,000	-	196,099,000	-	195,685,651	99.79	195,685,651	99.79	分別流出至機械及設備 1,922,000元、交通及運輸設備 569,000元、什項設備1,344,000元 流出至機械及設備5,989,000元。 分別由土地改良物流入 1,922,000元、房屋及建築流入 5,989,000元支應。 由土地改良物流入569,000元支應。 由土地改良物流入1,344,000元支 應。
100,000,000	-	100,000,000	-	100,000,000	100.00	100,000,000	100.00	
100,000,000	-	100,000,000	-	100,000,000	100.00	100,000,000	100.00	
96,099,000	-	96,099,000	-	95,685,651	99.57	95,685,651	99.57	
51,738,000	-	51,738,000	-	51,560,947	99.66	51,560,947	99.66	
1,511,000	-	1,511,000	-	1,481,404	98.04	1,481,404	98.04	
36,648,000	-	36,648,000	-	36,539,884	99.70	36,539,884	99.70	
4,858,000	-	4,858,000	-	4,778,308	98.36	4,778,308	98.36	
1,344,000	-	1,344,000	-	1,325,108	98.59	1,325,108	98.59	
196,099,000	--	196,099,000	--	195,685,651	99.79	195,685,651	99.79	

長期債務

中華民國

借 款 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
上年度長期債務轉列短期 債務部分							
高雄加工出口區(含擴 區)設置倉儲轉運專區 計畫-開發經費	臺灣銀行高雄 加工出口區分 行	98	98	113	100,000,000		
臺中港區設置倉儲轉運 專區計畫-開發經費	合作金庫憲德 分行	96-97	105	117	151,191,000		
屏東加工出口區設置計 畫-開發經費	臺灣銀行左營 分行	98	99	118	176,906,000		
楠梓加工出口區污水下 水道系統建置	兆豐國際商業 銀行楠梓分行	95	100	114	14,620,000		
儲運服務中心業務去任 務化員工離職經費	合作金庫憲德 分行	96	103	117	36,596,000		
楠梓加工出口區第二園 區設置計畫-開發經費	兆豐國際商業 銀行楠梓分行	99	105	119	70,965,000		
屏東加工出口區污水處 理廠興建工程	臺灣土地銀行 高雄分行	101-105	110	125			

增減明細表

110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		
100,000,000	100,000,000	100,000,000		100,000,000	1.本年度調整數增加係111年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
151,191,000	36,404,000		78,383,000	36,404,000	1.本年度調整數減少係優先償還貸款利息較高之屏東加工出口區污水處理廠興建工程，轉列長期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
176,906,000	176,906,000	176,906,000		176,906,000	1.本年度調整數增加係111年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
14,620,000	14,620,000	14,620,000		14,620,000	1.本年度調整數增加係111年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
36,596,000	36,596,000	36,596,000		36,596,000	1.本年度調整數增加係111年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
70,965,000	70,965,000	70,965,000		70,965,000	1.本年度調整數增加係111年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
	114,787,000	229,574,000		114,787,000	1.本年度調整數增加係111年度預計償還之長期負債114,787千元及110年已償還之工程貸款114,787千元，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。

長期債務

中華民國

借 款 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
小計					550,278,000		
長期債務部分							
高雄加工出口區(含擴 區)設置倉儲轉運專區 計畫-開發經費	臺灣銀行高雄 加工出口區分 行	98	98	113	178,284,332		
臺中港區設置倉儲轉運 專區計畫-開發經費	合作金庫憲德 分行	96-97	105	117	1,455,701,960		
屏東加工出口區設置計 畫-開發經費	臺灣銀行左營 分行	98	99	118	1,302,671,183		
楠梓加工出口區污水下 水道系統建置	兆豐國際商業 銀行楠梓分行	95	100	114	58,479,000		
儲運服務中心業務去任 務化員工離職經費	合作金庫憲德 分行	96	103	117	292,765,000		
楠梓加工出口區第二園 區設置計畫-開發經費	兆豐國際商業 銀行楠梓分行	99	105	119	638,680,000		
屏東加工出口區污水處 理廠興建工程	臺灣土地銀行 高雄分行	101-105	110	125	250,800,000		

增減明細表

110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		
550,278,000	550,278,000	628,661,000	78,383,000	550,278,000	
			100,000,000	78,284,332	1.本年度調整數減少係111年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
		78,383,000		1,534,084,960	1.本年度調整數增加係優先償還貸款利息較高之屏東加工出口區污水處理廠興建工程，依規定轉列長期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
			176,906,000	1,125,765,183	1.本年度調整數減少係111年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
			14,620,000	43,859,000	1.本年度調整數減少係111年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
			36,596,000	256,169,000	1.本年度調整數減少係111年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
			70,965,000	567,715,000	1.本年度調整數減少係111年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
			229,574,000	21,226,000	1.本年度調整數減少係111年度預計償還之長期負債及110年已償還之屏東污水貸款114,787千元，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。

長期債務

中華民國

借 項 款 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
臺中加工出口區污水處理廠新建工程	臺灣土地銀行 高雄分行	103-105	113	127	122,940,000		
小計					4,300,321,475		
合計					4,850,599,475		

增減明細表

110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		
				122,940,000	
		78,383,000	628,661,000	3,750,043,475	
550,278,000	550,278,000	707,044,000	707,044,000	4,300,321,475	

主要營運項目

中華民國

項目	數量 單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
加工區園區管理維護	平方公尺	5,303,092.00	1,180,838,000	5,303,092.00	1,127,202,092
給水設施管理維護	立方公尺	1,548,694.00	10,167,000	1,590,143.00	10,080,207
合 計			1,191,005,000		1,137,282,299

業園區)作業基金

執行績效摘要表

110年度

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

加工出口區(科技產業園區)作業基金

基金數額增減明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	7,165,597,000	7,165,596,840	-160	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	7,165,597,000	7,165,596,840	-160	

本 頁 空 白

業園區)作業基金
及其餘紬明細表

110年12月31日

單位：新臺幣元

截至本年度 持股比例%	現金股利或採權益法認列之投資餘紬			備 註
	預 算 數	決 算 數	比較增減	
45.24	-6,697,000	-14,367,584	-7,670,584	1.台絲公司因水處理設施營運量仍未達經濟規模，致尚未轉虧為盈，110年度稅前虧損尚未經會計師查核簽證，基金依持股比例認列投資短絀14,367,584元。 2.另上年度虧損經依會計師查核簽證結果調整，基金應減列投資短絀324,437元，業於本年度調整入帳。

加工出口區(科技產業園區)作業基金

無形資產明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金額	%	
無形資產	12,936,000	31,792,296	18,856,296	145.77	(1) 委外開發設計 應用軟體預算數 7,660,000元，決算 數11,168,914元。主 要係配合業務需求 ，辦理公文系統功 能增修所致。 (2) 購置電腦軟體 費預算數 5,276,000千元，決 算數20,623,382元。 主要係維護資訊安 全，降低被入侵風 險，採購網路異常 行為偵測系統、資 料庫管理軟體、資 料外洩防護軟體及 離線備份軟體。
電腦軟體	12,936,000	31,792,296	18,856,296	145.77	

員工人數彙計表

單位：人

註：另於服務費用支付事務性工作外包之勞務承攬進用人力46人；環境清潔維護、水溝清疏、廢棄物清運、修剪移植
 移除行道樹、蟲害病媒防治等清潔工作外包之勞務承攬進用人力100人；保全警衛外包之勞務承攬進用人力128人
 。

科 目	預 算 數					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 費 用	總計
業務支出部分	74,749,000	2,119,000	5,576,000		16,956,000	11,725,000		8,844,000	6,000	119,975,000		119,975,000
勞務成本	66,297,000	2,119,000	5,242,000		15,378,000	10,704,000		7,781,000	5,000	107,526,000		107,526,000
銷貨成本	3,130,000		179,000		806,000	428,000		481,000	1,000	5,025,000		5,025,000
醫療成本	5,322,000		155,000		772,000	593,000		582,000		7,424,000		7,424,000
合 計	74,749,000	2,119,000	5,576,000		16,956,000	11,725,000		8,844,000	6,000	119,975,000		119,975,000

附註：

1. 另於服務費用辦理事務性工作外包之勞務承攬預算數22,150,000元，決算數22,017,851元；環境清潔維護、水溝清疏、廢棄物清運、修剪移植移除行道樹、蟲害病媒防治等清潔工作外包之勞務承攬預算數57,491,000元，決算數49,698,856元；保全警衛外包之勞務承攬預算數61,885,000元，決算數64,174,381元。

2. 「獎金」預算數16,956,000元，決算數15,682,932元，明細如下：

(1) 年終獎金：預算數6,414,000元，決算數5,998,638元，支付118人，依據經濟部102年4月23日經營字第10200572150號函修正「經濟部所屬事業經營績效獎金實施要點」辦理。

(2) 考績獎金：預算數8,889,000元，決算數8,157,304元，支付107人，依據經濟部102年12月19日經人字第10200707160號令修正「經濟部所屬事業機構人員考核辦法」辦理。

(3) 其他（全勤獎金）：預算數1,653,000元，決算數1,526,990元，支付76人，依據經濟部107年1月12日經人字第10703650160號函修正「經濟部所屬事業機構人員訓練及差勤管理要點」辦理。

業園區)作業基金

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數					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 費 用	總計
業務支出部分	64,362,510	2,142,840	5,220,986		15,682,932	10,785,294		8,850,429	3,199	107,048,190		107,048,190
勞務成本	60,281,209	2,142,840	5,032,537		14,294,083	10,250,545		8,335,359	2,603	100,339,176		100,339,176
銷貨成本	2,744,736		188,449		728,591	360,640		380,547	596	4,403,559		4,403,559
醫療成本	1,336,565				660,258	174,109		134,523		2,305,455		2,305,455
合 計	64,362,510	2,142,840	5,220,986		15,682,932	10,785,294		8,850,429	3,199	107,048,190		107,048,190

加工出口區(科技產業園區)作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註：1.管理用車輛：110年底計有7-8人座小客貨兩用車6輛及5人座小客貨兩用車3輛。
2.其他車輛：110年底計有小型貨車6輛、特種車11輛及一般公務用機車28輛，較109年底增減變動說明如下：
(1)小型貨車：報廢1輛。(2)一般公務用機車：報廢2輛。

本 頁 空 白

加工出口區(科技產
所屬分決算
中華民國

分決算名稱	業務收入	業務成本與費用	業務賸餘(短絀)
加工出口區作業基金	1,668,742,454	1,291,484,973	377,257,481
合 計	1,668,742,454	1,291,484,973	377,257,481

業園區)作業基金
收支概況表

110年度

單位：新臺幣元

業務外收入	業務外費用	業務外賸餘(短絀)	本期賸餘(短絀)
73,609,881	60,152,053	13,457,828	390,715,309
73,609,881	60,152,053	13,457,828	390,715,309

加工出口區(科技產業園區)作業基金

各項費用彙計表

中華民國110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	119,975,000	107,048,190	-12,926,810	10.77
正式員額薪資	74,749,000	64,362,510	-10,386,490	13.90
聘僱及兼職人員薪資	2,119,000	2,142,840	23,840	1.13
超時工作報酬	5,576,000	5,220,986	-355,014	6.37
獎金	16,956,000	15,682,932	-1,273,068	7.51
退休及卹償金	11,725,000	10,785,294	-939,706	8.01
福利費	8,844,000	8,850,429	6,429	0.07
提繳費	6,000	3,199	-2,801	46.68
服務費用	484,442,000	457,985,353	-26,456,647	5.46
水電費	23,850,000	18,945,803	-4,904,197	20.56
郵電費	6,430,000	6,546,782	116,782	1.82
旅運費	1,044,000	240,145	-803,855	77.00
印刷裝訂與廣告費	909,000	783,055	-125,945	13.86
修理保養及保固費	58,177,000	52,798,106	-5,378,894	9.25
保險費	1,996,000	1,411,032	-584,968	29.31
一般服務費	142,705,000	136,569,736	-6,135,264	4.30
專業服務費	249,187,000	240,550,580	-8,636,420	3.47
公共關係費	144,000	140,114	-3,886	2.70
材料及用品費	11,624,000	7,888,736	-3,735,264	32.13
使用材料費	1,834,000	532,344	-1,301,656	70.97
用品消耗	9,070,000	7,340,951	-1,729,049	19.06
商品及醫療用品	720,000	15,441	-704,559	97.86
租金與利息	43,122,000	33,089,889	-10,032,111	23.26
地租及水租	2,127,000	1,922,892	-204,108	9.60
房租	200,000	194,400	-5,600	2.80
機器租金	50,000	101,140	51,140	102.28
交通及運輸設備租金	180,000	98,400	-81,600	45.33
什項設備租金	609,000	409,958	-199,042	32.68
利息	39,956,000	30,363,099	-9,592,901	24.01
折舊、折耗及攤銷	325,984,000	310,190,495	-15,793,505	4.84

加工出口區(科技產業園區)作業基金

各項費用彙計表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
不動產、廠房及設備折舊	311,195,000	292,045,043	-19,149,957	6.15
攤銷	14,789,000	18,145,452	3,356,452	22.70
稅捐與規費（強制費）	132,923,000	131,087,281	-1,835,719	1.38
土地稅	120,767,000	117,878,800	-2,888,200	2.39
契稅		707,675	707,675	
房屋稅	11,585,000	11,602,811	17,811	0.15
消費與行為稅	193,000	135,148	-57,852	29.98
規費	378,000	762,847	384,847	101.81
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	270,672,000	270,153,393	-518,607	0.19
會費	22,000	55,400	33,400	151.82
分擔	267,120,000	267,104,779	-15,221	0.01
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,530,000	2,993,214	-536,786	15.21
短絀、賠償與保險給付	14,928,000	28,023,833	13,095,833	87.73
各項短絀	14,928,000	28,023,833	13,095,833	87.73
其他	9,256,000	6,169,856	-3,086,144	33.34
其他費用	9,256,000	6,169,856	-3,086,144	33.34
合 計	1,412,926,000	1,351,637,026	-61,288,974	4.34

加工出口區(科技產業園區)作業基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費	459,000		-459,000	100.00	
業務宣導費	150,000	149,707	-293	0.20	
公共關係費	144,000	140,114	-3,886	2.70	
統計所需項目					
義(志)工服務費	866,000	408,665	-457,335	52.81	
專技人員酬金	792,000	574,000	-218,000	27.53	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,909,000	1,871,904	-5,037,096	72.91	
一般土地租金	2,127,000	1,922,892	-204,108	9.60	

主辦會計人員：主任黃圓真

基金主持人：處長楊伯耕