（審定本）

中華民國100年度

（自100年1月1日起至100年12月31日止）

中央政府總決算

經濟部主管

加工出口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

加工出口區作業基金決算書目錄

甲、總說明……1- 1 ~ 1- 3

乙、主要表

1. 收支餘絀決算表……1- 6 ~ 1-9

2. 餘絀撥補決算表……1-10

3. 現金流量決算表……1-11 ~ 1-12

4. 平衡表……1-13 ~ 1-16

丙、附屬表

1. 勞務收入明細表……1-18 ~ 1-19

2. 銷貨收入明細表……1-20 ~ 1-21

3. 租金及權利金收入明細表……1-22 ~ 1-23

4. 醫療收入明細表……1-24 ~ 1-25

5. 其他業務收入明細表……1-26 ~ 1-27

6. 財務收入明細表……1-28 ~ 1-29

7. 其他業務外收入明細表……1-30 ~ 1-31

8. 勞務成本明細表……1-32 ~ 1-37

9. 銷貨成本明細表……1-38 ~ 1-41

10. 出租資產成本明細表……1-42 ~ 1-45

11. 醫療成本明細表……1-46 ~ 1-49

12. 財務費用明細表……1-50 ~ 1-51

13. 其他業務外費用明細表……1-52 ~ 1-53

14. 資產折舊提列明細表……1-54 ~ 1-55

15. 資產變賣明細表……1-56 ~ 1-57

16. 資產報廢明細表……1-58 ~ 1-59

17. 固定資產建設改良擴充明細表……1-60 ~ 1-61

18. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表 1-62~ 1-63
19. 長期債務增減明細表……1-64 ~ 1-65
20. 主要營運項目執行績效摘要表……1-66~ 1-67
21. 基金數額增減明細表……1-68
22. 資金轉投資及其餘絀明細表……1-70 ~ 1-71
23. 用人費用彙計表……1-72 ~ 1-73
24. 員工人數彙計表……1-74
25. 分決算收支概況表……1-76 ~ 1-77
26. 各項費用彙計表……1-78 ~ 1-79
27. 管制性項目及統計所需項目比較表……1-80

甲、總說明

加工出口區作業基金

總　說　明

中華民國 100 年度

一、業務計畫實施績效：

(一)加工區園區管理維護：辦理園區公共設施管理維護與環境衛生管理預計5,230,270平方公尺，實際數5,230,270平方公尺。

(二)給水設施管理維護：辦理供應園區廠商用水需求預計3,061,255立方公尺，實際數2,445,603立方公尺，減少615,652立方公尺，約減少20.11%，主要係廠商生產線縮減，用水量大幅減少所致。

(三)醫療：辦理園區廠商衛生醫療保健服務預計585,900人次，實際546,005人次，減少39,895人次，約減少6.81%，主要係廠商新進員工人數銳減及廠商將健檢時程延長，故本年度區內看診人數減少。

(四)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38,000,000,000元，實際投增資案件計176件，總投增資金額為新臺幣71,800,000,000元，達成率為188.95%。

二、收支餘絀情形：

(一)業務收入：預算數1,377,837,000.00元，決算數1,275,881,543.00元，較預算數減少101,955,457.00元，約減少7.40%。

(二)業務外收入：預算數18,728,000.00元，決算數48,647,447.67元，較預算數增加29,919,447.67元，約增加159.76%，主要係技藝班報名費收入、報廢財產變賣收入及污水下水道海放費用差額轉列收入所致。

(三)業務成本與費用：預算數1,172,847,000.00元，決算數1,062,861,702.17元，較預算數減少109,985,297.83元，約減少9.38%。

(四)業務外費用：預算數98,806,000.00元，決算數208,415,501.67元，較預算數增加109,609,501.67元，約增加110.93%，主要係中港園區為提升土地利用效益及配合廠商投資設廠需要，報廢部分公共設施之財產損失、補提以前年度折舊費用及提列呆帳費用增加所致。

(五)本期賸餘：預算賸餘數124,912,000.00元，決算賸餘數53,251,786.83元，較預算數減少71,660,213.17元，約減少57.37%，主要係上述原因所致。

三、餘絀撥補實況：

(一)賸餘之部：預算數124,912,000.00元，決算數53,251,786.83元。

(二)分配之部：預算數124,912,000.00元，決算數53,251,786.83元。

(三)未分配賸餘：預算數0元，決算數0元。

(四)短絀之部：預算數201,281,000.00元，決算數356,008,717.67元，較預算數增加154,727,717.67元，係前期待填補之短絀356,008,717.67元。

(五)填補之部：預算數201,281,000.00元，決算數129,620,786.83元。

(六)待填補之短絀：預算數0元，決算數226,387,930.84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481,926,617.00元，包括本期賸餘53,251,786.83元，調整非現金項目428,674,830.17元。

(二)投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流出249,480,274.00元，其中現金流入64,879,210.00元，包括減少短期墊款30,284,050.00元，減少固定資產15,899,493.00元，減少其他資產18,695,667.00元；現金流出314,359,484.00元，包括增加短期墊款23,647,316.00元，增加固定資產280,256,900.00元，增加無形資產5,983,874.00元，增加其他資產4,471,394元。

(三)融資活動之現金流量：融資活動之淨現金流出148,725,669.00元，其中現金流入105,752,464.00元，包括增加短期債務50,000,000.00元，增加其他負債52,252,464.00元，增加長期債務3,500,000.00元；現金流出254,478,133.00元，包括減少其他負債58,172,732.00元，減少長期債務196,305,401.00元。

(四)現金及約當現金淨增83,720,674.00元，係期末現金211,812,306.40元，較期初現金128,091,632.40元增加之數。

五、資產負債情況：

(一)資產部分21,085,507,656.42元。

1.流動資產563,014,626.42元。

(1)現金211,812,306.40元，包括銀行存款210,040,306.40元，零用及週轉金1,772,000.00元。

(2)應收款項302,852,007.00元，包括應收帳款3,395,521.00元，備抵呆帳-應收帳款70,814.00元，應收醫療帳款397,426.00元，應收收益27,838,500.00元，應收利息6,390,560.00元、其他應收款264,900,814.00元。

(3)存貨1,057,752.02元，包括物料533,344.07元，醫療用品524,407.95元。

(4)預付款項46,316,115.00元，包括用品盤存19,784.00元，預付費用45,170,969.00元，留抵稅額1,125,362.00元。

(5)短期貸墊款976,446.00元，係短期墊款。

2.投資、長期應收款、貸墊款及準備金892,984,277.00元，包括長期投資226,001,611.00元，長期墊款469,718,528.00元，準備金197,264,138.00元。

3.固定資產19,187,906,174.00元，包括土地14,083,035,540.00元，土地改良物1,418,307,774.00元，房屋及建築1,991,228,475.00元，機械及設備1,214,798,044.00元，交通及運輸設備178,274,366.00元，什項設備65,309,983.00元，購建中固定資產236,951,992.00元。

4.無形資產30,008,631.00元，係電腦軟體30,008,631.00元。

5.其他資產411,593,948.00元，包括非業務資產385,290,924.00元，什項資產26,303,024.00元。

(二)負債部分：8,907,615,714.60元。

1.流動負債418,769,251.00元，包括短期債務354,103,000.00元，應付款項63,876,123.00元，預收款項790,128.00元。

2.長期負債7,940,682,475.00元，係長期借款。

3.其他負債548,163,988.60元，包括存入保證金89,899,850.60元，應付退休及離職金197,264,138.00元，其他什項負債261,000,000.00元。

(三)淨值部分：12,177,891,941.82元。

1.基金6,024,645,838.87元。

2.公積449,503,314.66元，係資本公積。

3.累積短絀226,387,930.84元。

4.淨值其他項目5,930,130,719.13元，係未實現重估增值。

六、其他：

(一)「屏東加工出口區設置計畫」之長期債務，其償還預算數奉經濟部101年1月12日經計字第10100002490號函同意，保留289,483,000元至101年繼續執行。

(二)加工出口區高雄分處出售臨廣園區2單位廠房，總帳面價值10,705,486元，淨處分價款13,595,636元，資產變賣賸餘2,890,150元，因未及於100年度編列資產變賣預算，奉行政院101年2月3日院授經計字第10100515300號函同意先行辦理10,705,486元，並補辦102年度資產變賣預算。

本　　頁　　空　　白

乙、主 要 表

本　頁　空　白

加工出口區

收支餘絀

中華民國

科目	本年度預算數		本年度決算數	
	金額	%	金額	%
一、業務收入	**1,377,837,000.00**	**100.00**	**1,275,881,543.00**	**100.00**
(一)勞務收入	973,634,000.00	70.66	860,057,937.00	67.41
1.服務收入	-	-	-	-
2.管理收入	735,811,000.00	53.40	615,308,295.00	48.23
3.其他勞務收入	237,823,000.00	17.26	244,749,642.00	19.18
(二)銷貨收入	36,018,000.00	2.61	28,991,709.00	2.27
1.給水銷貨收入	36,018,000.00	2.61	28,991,709.00	2.27
(三)租金及權利金收入	274,075,000.00	19.89	302,348,222.00	23.70
1.土地租金收入	165,530,000.00	12.01	189,420,247.00	14.85
2.廠房租金收入	52,994,000.00	3.85	60,477,164.00	4.74
3.其他建築物租金收入	53,463,000.00	3.88	50,362,811.00	3.95
4.權利金收入	2,088,000.00	0.15	2,088,000.00	0.16
5.其他租金收入	-	-	-	-
(四)投融資業務收入	-	-	-	-
1.事業投資收入	-	-	-	-
2.融資業務收入	-	-	-	-
3.不動產投資收入	-	-	-	-
4.存款利息收入	-	-	-	-
5.其他投融資業務收入	-	-	-	-
(五)醫療收入	35,653,000.00	2.59	26,278,175.00	2.06
1.衛生保健收入	35,653,000.00	2.59	26,278,175.00	2.06
(六)其他業務收入	58,457,000.00	4.24	58,205,500.00	4.56
1.其他補助收入	57,000,000.00	4.14	57,000,000.00	4.47
2.雜項業務收入	1,457,000.00	0.11	1,205,500.00	0.09
二、業務成本與費用	**1,172,847,000.00**	**85.12**	**1,062,861,702.17**	**83.30**
(一)勞務成本	1,023,627,000.00	74.29	922,654,395.67	72.32
1.服務成本	-	-	-	-
2.管理成本	753,289,000.00	54.67	662,214,621.67	51.90
3.其他勞務成本	270,338,000.00	19.62	260,439,774.00	20.41
(二)銷貨成本	17,081,000.00	1.24	14,575,658.00	1.14
1.給水銷貨成本	17,081,000.00	1.24	14,575,658.00	1.14
(三)出租資產成本	85,129,000.00	6.18	84,647,992.00	6.63
1.出租土地成本	49,968,000.00	3.63	45,845,558.00	3.59
2.出租廠房成本	6,090,000.00	0.44	11,486,591.00	0.90
3.出租其他建築物成本	29,071,000.00	2.11	27,315,843.00	2.14
(四)投融資業務成本	-	-	-	-
1.事業投資成本	-	-	-	-

作業基金

決算表

100年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
-101,955,457.00	**-7.40**	**1,115,574,103.00**	**100.00**
-113,576,063.00	-11.67	730,491,551.00	65.48
-	-	-	-
-120,502,705.00	-16.38	522,721,301.00	46.86
6,926,642.00	2.91	207,770,250.00	18.62
-7,026,291.00	-19.51	26,553,946.00	2.38
-7,026,291.00	-19.51	26,553,946.00	2.38
28,273,222.00	10.32	265,826,731.00	23.83
23,890,247.00	14.43	160,254,033.00	14.37
7,483,164.00	14.12	55,452,901.00	4.97
-3,100,189.00	-5.80	48,030,377.00	4.31
-	-	2,088,000.00	0.19
-	-	1,420.00	0.00
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-9,374,825.00	-26.29	34,949,875.00	3.13
-9,374,825.00	-26.29	34,949,875.00	3.13
-251,500.00	-0.43	57,752,000.00	5.18
-	-	57,000,000.00	5.11
-251,500.00	-17.26	752,000.00	0.07
-109,985,297.83	**-9.38**	**1,058,268,320.97**	**94.86**
-100,972,604.33	-9.86	929,556,549.93	83.33
-	-	-	-
-91,074,378.33	-12.09	685,991,034.93	61.49
-9,898,226.00	-3.66	243,565,515.00	21.83
-2,505,342.00	-14.67	13,077,058.00	1.17
-2,505,342.00	-14.67	13,077,058.00	1.17
-481,008.00	-0.57	71,339,124.00	6.39
-4,122,442.00	-8.25	45,923,214.00	4.12
5,396,591.00	88.61	6,530,980.00	0.59
-1,755,157.00	-6.04	18,884,930.00	1.69
-	-	-	-
-	-	-	-

加工出口區

收支餘絀

中華民國

科目	本年度預算數		本年度決算數	
	金額	%	金額	%
2.融資業務成本	-	-	-	-
3.不動產投資成本	-	-	-	-
4.其他投融資業務成本	-	-	-	-
(五)醫療成本	47,010,000.00	3.41	40,983,656.50	3.21
1.衛生保健成本	47,010,000.00	3.41	40,983,656.50	3.21
(六)行銷及業務費用	-	-	-	-
1.業務費用	-	-	-	-
(七)管理及總務費用	-	-	-	-
1.管理費用及總務費用	-	-	-	-
(八)其他業務費用	-	-	-	-
1.雜項業務費用	-	-	-	-
三、業務賸餘（短絀－）	**204,990,000.00**	**14.88**	**213,019,840.83**	**16.70**
四、業務外收入	**18,728,000.00**	**1.36**	**48,647,447.67**	**3.81**
(一)財務收入	8,160,000.00	0.59	11,823,966.00	0.93
1.利息收入	8,160,000.00	0.59	11,823,966.00	0.93
(二)其他業務外收入	10,568,000.00	0.77	36,823,481.67	2.89
1.財產交易賸餘	-	-	2,890,150.00	0.23
2.資產使用及權利金收入	8,415,000.00	0.61	11,265,355.00	0.88
3.受贈收入	-	-	-	-
4.違規罰款收入	300,000.00	0.02	1,367,739.00	0.11
5.收回呆帳	-	-	-	-
6.雜項收入	1,853,000.00	0.13	21,300,237.67	1.67
五、業務外費用	**98,806,000.00**	**7.17**	**208,415,501.67**	**16.34**
(一)財務費用	97,768,000.00	7.10	104,647,833.00	8.20
1.利息費用	97,768,000.00	7.10	92,478,769.00	7.25
2.投資短絀	-	-	12,169,064.00	0.95
(二)其他業務外費用	1,038,000.00	0.08	103,767,668.67	8.13
1.財產交易短絀	285,000.00	0.02	33,932,344.00	2.66
2.雜項費用	753,000.00	0.05	69,835,324.67	5.47
六、業務外賸餘（短絀－）	**-80,078,000.00**	**-5.81**	**-159,768,054.00**	**-12.52**
七、非常賸餘（短絀－）	-	-	-	-
八、會計原則變動累積影響數	-	-	-	-
九、本期賸餘（短絀－）	**124,912,000.00**	**9.07**	**53,251,786.83**	**4.17**

作業基金

決算表

100年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-6,026,343.50	-12.82	44,295,589.04	3.97
-6,026,343.50	-12.82	44,295,589.04	3.97
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
8,029,840.83	**3.92**	**57,305,782.03**	**5.14**
29,919,447.67	**159.76**	**43,734,879.67**	**3.92**
3,663,966.00	44.90	8,081,939.00	0.72
3,663,966.00	44.90	8,081,939.00	0.72
26,255,481.67	248.44	35,652,940.67	3.20
2,890,150.00	-	3,801,000.00	0.34
2,850,355.00	33.87	10,238,289.00	0.92
-	-	-	-
1,067,739.00	355.91	1,246,941.00	0.11
-	-	-	-
19,447,237.67	1,049.50	20,366,710.67	1.83
109,609,501.67	**110.93**	**145,221,332.67**	**13.02**
6,879,833.00	7.04	103,466,447.00	9.27
-5,289,231.00	-5.41	78,917,558.00	7.07
12,169,064.00	-	24,548,889.00	2.20
102,729,668.67	9,896.89	41,754,885.67	3.74
33,647,344.00	11,806.09	11,474,285.00	1.03
69,082,324.67	9,174.28	30,280,600.67	2.71
-79,690,054.00	**99.52**	**-101,486,453.00**	**-9.10**
-	-	-	-
-	-	-	-
-71,660,213.17	**-57.37**	**-44,180,670.97**	**-3.96**

加工出口區作業基金

餘絀撥補決算表

中華民國100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	%
一、賸餘之部	124,912,000.00	100.00	53,251,786.83	100.00	-71,660,213.17	-57.37	-	-
(一)本期賸餘	124,912,000.00	100.00	53,251,786.83	100.00	-71,660,213.17	-57.37	-	-
(二)前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
二、分配之部	124,912,000.00	100.00	53,251,786.83	100.00	-71,660,213.17	-57.37	-	-
(一)填補累積短絀	124,912,000.00	100.00	53,251,786.83	100.00	-71,660,213.17	-57.37	-	-
(二)提存公積	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
三、未分配賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
四、短絀之部	201,281,000.00	100.00	356,008,717.67	100.00	154,727,717.67	76.87	356,008,717.67	100.00
(一)本期短絀	-	-	-	-	-	-	44,180,670.97	12.41
(二)前期待填補之短絀	201,281,000.00	100.00	356,008,717.67	100.00	154,727,717.67	76.87	311,828,046.70	87.59
五、填補之部	201,281,000.00	100.00	129,620,786.83	36.41	-71,660,213.17	-35.60	-	-
(一)撥用賸餘	124,912,000.00	62.06	53,251,786.83	14.96	-71,660,213.17	-57.37	-	-
(二)撥用公積	76,369,000.00	37.94	76,369,000.00	21.45	-	-	-	-
(三)折減基金	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)國庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
六、待填補之短絀	-	-	226,387,930.84	63.59	226,387,930.84	-	356,008,717.67	100.00

加工出口區作業基金
現金流量決算表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

項　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減	
			金　額	%
一、業務活動之現金流量				
(一)本期賸餘（短絀-）	124,912,000.00	53,251,786.83	-71,660,213.17	-57.37
(二)調整非現金項目	339,621,000.00	428,674,830.17	89,053,830.17	26.22
1.提存呆帳、醫療折讓及短絀	572,000.00	24,878,449.00	24,306,449.00	4,249.38
2.折舊及折耗	330,778,000.00	319,014,795.00	-11,763,205.00	-3.56
3.攤銷	7,986,000.00	9,234,077.00	1,248,077.00	15.63
4.處理資產短絀（賸餘-）	285,000.00	31,042,194.00	30,757,194.00	10,792.00
5.其他	-	53,904,928.00	53,904,928.00	-
6.流動資產淨減（淨增-）	-	-3,202,295.83	-3,202,295.83	-
7.流動負債淨增（淨減-）	-	-6,197,317.00	-6,197,317.00	-
(三)業務活動之淨現金流入（流出-）	464,533,000.00	481,926,617.00	17,393,617.00	3.74
二、投資活動之現金流量				
(一)減少流動金融資產及短期貸墊款	-	30,284,050.00	30,284,050.00	-
1.減少短期貸款	-	-	-	-
2.減少短期墊款	-	30,284,050.00	30,284,050.00	-
(二)減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-
1.減少長期投資	-	-	-	-
2.減少長期貸款	-	-	-	-
3.減少長期墊款	-	-	-	-
(三)減少固定資產及遞耗資產	1,000.00	15,899,493.00	15,898,493.00	1,589,849.30
1.減少固定資產	1,000.00	15,899,493.00	15,898,493.00	1,589,849.30
(四)減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	18,695,667.00	18,695,667.00	-
1.減少其他資產	-	18,695,667.00	18,695,667.00	-
(五)增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-23,647,316.00	-23,647,316.00	-
1.增加短期貸款	-	-	-	-
2.增加短期墊款	-	-23,647,316.00	-23,647,316.00	-
(六)增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-
1.增加長期投資	-	-	-	-
2.增加長期貸款	-	-	-	-
3.增加長期墊款	-	-	-	-
(七)增加固定資產及遞耗資產	-225,308,000.00	-280,256,900.00	-54,948,900.00	24.39

加工出口區作業基金
現金流量決算表
中華民國100年度

單位：新臺幣元

項　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減	
			金　額	%
1.增加固定資產	-225,308,000.00	-280,256,900.00	-54,948,900.00	24.39
(八)增加無形資產、遞延借項及其他資產	-8,012,000.00	-10,455,268.00	-2,443,268.00	30.50
1.增加無形資產	-8,012,000.00	-5,983,874.00	2,028,126.00	-25.31
2.增加遞延借項	-	-	-	-
3.增加其他資產	-	-4,471,394.00	-4,471,394.00	-
(九)投資活動之淨現金流入（流出-）	-233,319,000.00	-249,480,274.00	-16,161,274.00	6.93
三、融資活動之現金流量				
(一)增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	77,000,000.00	102,252,464.00	25,252,464.00	32.80
1.增加短期債務	77,000,000.00	50,000,000.00	-27,000,000.00	-35.06
2.增加其他負債		52,252,464.00	52,252,464.00	-
(二)增加長期負債	-	3,500,000.00	3,500,000.00	-
1.增加長期債務	-	3,500,000.00	3,500,000.00	-
(三)增加基金、公積及填補短絀	-	-	-	-
1.增加基金	-	-	-	-
(四)減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-58,172,732.00	-58,172,732.00	-
1.減少短期債務	-	-	-	-
2.減少其他負債	-	-58,172,732.00	-58,172,732.00	-
(五)減少長期負債	-485,788,000.00	-196,305,401.00	289,482,599.00	-59.59
1.減少長期債務	-485,788,000.00	-196,305,401.00	289,482,599.00	-59.59
(六)融資活動之淨現金流入（流出-）	-408,788,000.00	-148,725,669.00	260,062,331.00	-63.62
四、現金及約當現金之淨增（淨減-）	-177,574,000.00	83,720,674.00	261,294,674.00	-147.15
五、期初現金及約當現金	182,411,000.00	128,091,632.40	-54,319,367.60	-29.78
六、期末現金及約當現金	4,837,000.00	211,812,306.40	206,975,306.40	4,279.00

備註：

不影響現金流量之投資及融資活動：

1.投資活動：

(1)土地轉列委託處分資產5,633,488元。

(2)受贈資產8,453,637元。

(3)購置財產及電腦軟體應付未付款4,256,593元。

(4)應付稅款轉列受贈公積7,886元。

2.融資活動

一年內到期之長期負債轉列短期負債14,620,000元。

加工出口區作業基金

平　衡　表

中華民國100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	21,085,507,656.42	100.00	21,172,922,072.59	100.00	-87,414,416.17	-0.41
一、流動資產	563,014,626.42	2.67	477,721,336.59	2.26	85,293,289.83	17.85
(一)現金	211,812,306.40	1.00	128,091,632.40	0.60	83,720,674.00	65.36
1.銀行存款	210,040,306.40	1.00	126,319,632.40	0.60	83,720,674.00	66.28
2.零用及週轉金	1,772,000.00	0.01	1,772,000.00	0.01	-	-
(二)應收款項	302,852,007.00	1.44	278,190,024.00	1.31	24,661,983.00	8.87
1.應收票據	-	-	-	-	-	-
2.應收帳款	3,395,521.00	0.02	16,440,372.00	0.08	-13,044,851.00	-79.35
3.備抵呆帳－應收帳款(-)	-70,814.00	-0.00	-1,292,131.00	-0.01	1,221,317.00	-94.52
4.應收醫療帳款	397,426.00	0.00	2,770,176.00	0.01	-2,372,750.00	-85.65
5.應收收益	27,838,500.00	0.13	-	-	27,838,500.00	-
6.應收利息	6,390,560.00	0.03	3,228,279.00	0.02	3,162,281.00	97.96
7.其他應收款	264,900,814.00	1.26	257,043,328.00	1.21	7,857,486.00	3.06
(三)存貨	1,057,752.02	0.01	996,046.19	0.00	61,705.83	6.20
1.物料	533,344.07	0.00	389,532.74	0.00	143,811.33	36.92
2.醫療用品	524,407.95	0.00	606,513.45	0.00	-82,105.50	-13.54
3.營建及加工品	-	-	-	-	-	-
(四)預付款項	46,316,115.00	0.22	61,025,094.00	0.29	-14,708,979.00	-24.10
1.預付在建工程款	-	-	-	-	-	-
2.用品盤存	19,784.00	0.00	33,358.00	0.00	-13,574.00	-40.69
3.預付費用	45,170,969.00	0.21	56,961,047.00	0.27	-11,790,078.00	-20.70
4.預付利息	-	-	-	-	-	-
5.留抵稅額	1,125,362.00	0.01	3,854,203.00	0.02	-2,728,841.00	-70.80
6.其他預付款	-	-	176,486.00	0.00	-176,486.00	-100.00
(五)短期貸墊款	976,446.00	0.00	9,418,540.00	0.04	-8,442,094.00	-89.63
1.短期墊款	976,446.00	0.00	9,418,540.00	0.04	-8,442,094.00	-89.63
2.短期貸款	-	-	-	-	-	-
3.應收到期長期貸款	-	-	-	-	-	-
二、投資、長期應收款、貸墊款及準備金	892,984,277.00	4.24	899,353,628.00	4.25	-6,369,351.00	-0.71
(一)長期投資	226,001,611.00	1.07	238,170,675.00	1.12	-12,169,064.00	-5.11
1.採權益法之長期股權投資	150,000,000.00	0.71	150,000,000.00	0.71	-	-
2.採權益法之長期股權投資權益調整	76,001,611.00	0.36	88,170,675.00	0.42	-12,169,064.00	-13.80
3.不動產投資	-	-	-	-	-	-
4.備抵不動產投資短絀(-)	-	-	-	-	-	-
5.長期信託投資	-	-	-	-	-	-

加工出口區作業基金

平　衡　表

中華民國100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	%
6.以成本衡量之金融資產－非流動	-	-	-	-	-	-
7.以成本衡量之金融資產評價調整－非流動	-	-	-	-	-	-
8.其他長期投資	-	-	-	-	-	-
(二)長期貸款	-	-	-	-	-	-
1.其他長期貸款	-	-	-	-	-	-
(三)長期墊款	469,718,528.00	2.23	469,718,528.00	2.22	-	-
1.長期墊款	469,718,528.00	2.23	469,718,528.00	2.22	-	-
(四)準備金	197,264,138.00	0.94	191,464,425.00	0.90	5,799,713.00	3.03
1.退休及離職準備金	197,264,138.00	0.94	191,464,425.00	0.90	5,799,713.00	3.03
三、固定資產	19,187,906,174.00	91.00	19,286,355,349.00	91.09	-98,449,175.00	-0.51
(一)土地	14,083,035,540.00	66.79	14,088,669,028.00	66.54	-5,633,488.00	-0.04
1.土地	14,083,035,540.00	66.79	14,088,669,028.00	66.54	-5,633,488.00	-0.04
(二)土地改良物	1,418,307,774.00	6.73	1,553,820,187.00	7.34	-135,512,413.00	-8.72
1.土地改良物	2,158,989,952.00	10.24	2,187,688,380.00	10.33	-28,698,428.00	-1.31
2.累計折舊－土地改良物(-)	-740,682,178.00	-3.51	-633,868,193.00	-2.99	-106,813,985.00	16.85
(三)房屋及建築	1,991,228,475.00	9.44	2,002,022,263.00	9.46	-10,793,788.00	-0.54
1.房屋及建築	2,843,975,112.00	13.49	2,811,076,398.00	13.28	32,898,714.00	1.17
2.累計折舊－房屋及建築(-)	-852,746,637.00	-4.04	-809,054,135.00	-3.82	-43,692,502.00	5.40
(四)機械及設備	1,214,798,044.00	5.76	1,252,830,094.00	5.92	-38,032,050.00	-3.04
1.機械及設備	1,777,722,994.00	8.43	1,732,153,645.00	8.18	45,569,349.00	2.63
2.累計折舊－機械及設備(-)	-562,924,950.00	-2.67	-479,323,551.00	-2.26	-83,601,399.00	17.44
(五)交通及運輸設備	178,274,366.00	0.85	190,063,584.00	0.90	-11,789,218.00	-6.20
1.交通及運輸設備	359,742,388.00	1.71	357,498,933.00	1.69	2,243,455.00	0.63
2.累計折舊－交通及運輸設備(-)	-181,468,022.00	-0.86	-167,435,349.00	-0.79	-14,032,673.00	8.38
(六)什項設備	65,309,983.00	0.31	68,169,139.00	0.32	-2,859,156.00	-4.19
1.什項設備	234,632,953.00	1.11	230,754,508.00	1.09	3,878,445.00	1.68
2.累計折舊－什項設備(-)	-169,322,970.00	-0.80	-162,585,369.00	-0.77	-6,737,601.00	4.14
(七)租賃權益改良	-	-	-	-	-	-
1.租賃權益改良	-	-	-	-	-	-
2.累計折舊－租賃權益改良(-)	-	-	-	-	-	-
(八)購建中固定資產	236,951,992.00	1.12	130,781,054.00	0.62	106,170,938.00	81.18
1.待過戶房地產	-	-	-	-	-	-
2.未完工程	207,380,992.00	0.98	130,781,054.00	0.62	76,599,938.00	58.57

加工出口區作業基金

平　衡　表

中華民國100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	%
3.預付工程及土地款	29,571,000.00	0.14	-	-	29,571,000.00	-
四、無形資產	30,008,631.00	0.14	29,881,840.00	0.14	126,791.00	0.42
(一)無形資產	30,008,631.00	0.14	29,881,840.00	0.14	126,791.00	0.42
1.電腦軟體	30,008,631.00	0.14	29,881,840.00	0.14	126,791.00	0.42
五、遞延借項	-	-	-	-	-	-
(一)遞延費用	-	-	-	-	-	-
1.遞延費用	-	-	-	-	-	-
六、其他資產	411,593,948.00	1.95	479,609,919.00	2.27	-68,015,971.00	-14.18
(一)非業務資產	385,290,924.00	1.83	441,536,186.00	2.09	-56,245,262.00	-12.74
1.委託處分資產	182,444,184.00	0.87	176,810,696.00	0.84	5,633,488.00	3.19
2.其他非業務資產	286,783,311.00	1.36	291,771,175.00	1.38	-4,987,864.00	-1.71
3.累計折舊－其他非業務資產(-)	-83,936,571.00	-0.40	-27,045,685.00	-0.13	-56,890,886.00	210.35
(二)什項資產	26,303,024.00	0.12	38,073,733.00	0.18	-11,770,709.00	-30.92
1.存出保證金	3,225,600.00	0.02	54,700.00	0.00	3,170,900.00	5,796.89
2.催收款項	49,205,795.00	0.23	20,305,928.00	0.10	28,899,867.00	142.32
3.備抵呆帳－催收款項(-)	-26,426,838.00	-0.13	-5,400,434.00	-0.03	-21,026,404.00	389.35
4.暫付及待結轉帳項	298,467.00	0.00	23,113,539.00	0.11	-22,815,072.00	-98.71
5.代管資產	-	-	-	-	-	-
6.累計折舊－代管資產(-)	-	-	-	-	-	-
(三)待整理資產	-	-	-	-	-	-
1.其他待整理資產	-	-	-	-	-	-
合　　計	**21,085,507,656.42**	**100.00**	**21,172,922,072.59**	**100.00**	**-87,414,416.17**	**-0.41**
負債	8,907,615,714.60	42.25	9,056,743,440.60	42.78	-149,127,726.00	-1.65
一、流動負債	418,769,251.00	1.99	573,189,105.00	2.71	-154,419,854.00	-26.94
(一)短期債務	354,103,000.00	1.68	485,788,401.00	2.29	-131,685,401.00	-27.11
1.短期借款	50,000,000.00	0.24	-	-	50,000,000.00	-
2.應付到期長期負債	304,103,000.00	1.44	485,788,401.00	2.29	-181,685,401.00	-37.40
(二)應付款項	63,876,123.00	0.30	85,713,782.00	0.40	-21,837,659.00	-25.48
1.應付帳款	8,507,442.00	0.04	9,782,677.00	0.05	-1,275,235.00	-13.04
2.應付代收款	24,897,553.00	0.12	29,686,423.00	0.14	-4,788,870.00	-16.13
3.應付費用	25,230,570.00	0.12	21,590,781.00	0.10	3,639,789.00	16.86
4.應付稅款	1,830,898.00	0.01	458,398.00	0.00	1,372,500.00	299.41
5.應付利息	-	-	-	-	-	-
6.應付工程款	3,409,660.00	0.02	24,195,503.00	0.11	-20,785,843.00	-85.91
7.其他應付款	-	-	-	-	-	-
(三)預收款項	790,128.00	0.00	1,686,922.00	0.01	-896,794.00	-53.16
1.預收收入	550,128.00	0.00	1,446,922.00	0.01	-896,794.00	-61.98

加工出口區作業基金

平　衡　表

中華民國100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	%
2.其他預收款	240,000.00	0.00	240,000.00	0.00	-	-
二、長期負債	7,940,682,475.00	37.66	7,951,802,475.00	37.56	-11,120,000.00	-0.14
(一)長期債務	7,940,682,475.00	37.66	7,951,802,475.00	37.56	-11,120,000.00	-0.14
1.長期借款	7,940,682,475.00	37.66	7,951,802,475.00	37.56	-11,120,000.00	-0.14
三、其他負債	548,163,988.60	2.60	531,751,860.60	2.51	16,412,128.00	3.09
(一)什項負債	548,163,988.60	2.60	531,751,860.60	2.51	16,412,128.00	3.09
1.存入保證金	89,899,850.60	0.43	91,490,466.60	0.43	-1,590,616.00	-1.74
2.應付保管款	-	-	5,067.00	0.00	-5,067.00	-100.00
3.應付退休及離職金	197,264,138.00	0.94	191,464,425.00	0.90	5,799,713.00	3.03
4.應付代管資產	-	-	-	-	-	-
5.暫收及待結轉帳項	-	-	5,431,902.00	0.03	-5,431,902.00	-100.00
6.其他什項負債	261,000,000.00	1.24	243,360,000.00	1.15	17,640,000.00	7.25
四、遞延貸項	-	-	-	-	-	-
(一)遞延收入	-	-	-	-	-	-
1.遞延收入	-	-	-	-	-	-
淨值	12,177,891,941.82	57.75	12,116,178,631.99	57.22	61,713,309.83	0.51
一、基金	6,024,645,838.87	28.57	2,317,997,838.87	10.95	3,706,648,000.00	159.91
(一)基金	6,024,645,838.87	28.57	2,317,997,838.87	10.95	3,706,648,000.00	159.91
1.基金	6,024,645,838.87	28.57	2,317,997,838.87	10.95	3,706,648,000.00	159.91
二、公積	449,503,314.66	2.13	4,224,058,791.66	19.95	-3,774,555,477.00	-89.36
(一)資本公積	449,503,314.66	2.13	441,041,791.66	2.08	8,461,523.00	1.92
1.受贈公積	411,371,024.24	1.95	402,909,501.24	1.90	8,461,523.00	2.10
2.其他資本公積	38,132,290.42	0.18	38,132,290.42	0.18	-	-
(二)特別公積	-	-	3,783,017,000.00	17.87	-3,783,017,000.00	-100.00
1.特別公積	-	-	3,783,017,000.00	17.87	-3,783,017,000.00	-100.00
三、累積餘(+)絀(-)	-226,387,930.84	-1.07	-356,008,717.67	-1.68	129,620,786.83	-36.41
(一)累積餘(+)絀(-)	-226,387,930.84	-1.07	-356,008,717.67	-1.68	129,620,786.83	-36.41
四、淨值其他項目	5,930,130,719.13	28.12	5,930,130,719.13	28.01	-	-
(一)金融商品未實現餘絀	-	-	-	-	-	-
1.金融商品未實現餘絀	-	-	-	-	-	-
(二)未實現重估增值	5,930,130,719.13	28.12	5,930,130,719.13	28.01	-	-
1.未實現重估增值	5,930,130,719.13	28.12	5,930,130,719.13	28.01	-	-
合　　計	**21,085,507,656.42**	**100.00**	**21,172,922,072.59**	**100.00**	**-87,414,416.17**	**-0.41**

備註：

信託代理與保證資產（負債）科目，99年12月31日餘額為35,965,654元，100年12月31日餘額為69,198,170元，均屬保證品（應付保證品）。

丙、附屬表

本　　頁　　空　　白

加工出口區
勞務收入

中華民國

科　　目	預　算　數	決　算　數
一、服務收入	-	-
二、管理收入	735,811,000.00	615,308,295.00
三、其他勞務收入	237,823,000.00	244,749,642.00
合　　計	**973,634,000.00**	**860,057,937.00**

作業基金

明細表

100年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-	-	
-120,502,705.00	-16.38	主要係廠商營業額減少，管理費收入短收所致。
6,926,642.00	2.91	
-113,576,063.00	**-11.67**	

加工出口區
銷貨收入

中華民國

科　　目	預　算　數	決　算　數
給水銷貨收入	36,018,000.00	28,991,709.00
合　　計	**36,018,000.00**	**28,991,709.00**

作業基金

明細表

100年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-7,026,291.00	-19.51	主要係臺中園區主要用水廠商之用水量減少，致給水銷貨收入短收。
-7,026,291.00	**-19.51**	

加工出口區
租金及權利金

中華民國

科　　目	預　算　數	決　算　數
一、土地租金收入	165,530,000.00	189,420,247.00
二、廠房租金收入	52,994,000.00	60,477,164.00
三、其他建築物租金收入	53,463,000.00	50,362,811.00
四、權利金收入	2,088,000.00	2,088,000.00
五、其他租金收入	-	-
合　　計	**274,075,000.00**	**302,348,222.00**

作業基金
收入明細表
100年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
23,890,247.00	14.43	主要係高雄加昌路段土地之租金收入，依高雄行政法院100年度再字第45號判決勝訴，爰採權責發生基礎認列所致。
7,483,164.00	14.12	主要係廠房租售率較預期增加所致。
-3,100,189.00	-5.80	
-	-	
-	-	
28,273,222.00	**10.32**	

加工出口區
醫療收入

中華民國

科　　目	預　算　數	決　算　數
衛生保健收入	35,653,000.00	26,278,175.00
合　　計	**35,653,000.00**	**26,278,175.00**

作業基金

明細表

100年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-9,374,825.00	-26.29	主要係體檢人數減少，致衛生保健收入短收。
-9,374,825.00	**-26.29**	

加工出口區
其他業務收

中華民國

科　　目	預　算　數	決　算　數
一、其他補助收入	57,000,000.00	57,000,000.00
二、雜項業務收入	1,457,000.00	1,205,500.00
合　　計	**58,457,000.00**	**58,205,500.00**

作業基金

入明細表

100年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-	-	
-251,500.00	-17.26	主要係申請固定污染源證書及審查廢棄物清理計畫之案件較預計減少所致。
-251,500.00	**-0.43**	

加工出口區
財務收入

中華民國

科　　目	預　算　數	決　算　數
利息收入	8,160,000.00	11,823,966.00
合　　計	**8,160,000.00**	**11,823,966.00**

作業基金
明細表
100年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
3,663,966.00	44.90	主要係代墊台絲公司之墊款利息收入所致。
3,663,966.00	**44.90**	

加工出口區
其他業務外

中華民國

科　　目	預　算　數	決　算　數
一、財產交易賸餘	-	2,890,150.00
二、資產使用及權利金收入	8,415,000.00	11,265,355.00
三、受贈收入	-	-
四、違規罰款收入	300,000.00	1,367,739.00
五、收回呆帳	-	-
六、雜項收入	1,853,000.00	21,300,237.67
合　　計	**10,568,000.00**	**36,823,481.67**

作業基金
收入明細表
100年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
2,890,150.00	-	主要係變賣高雄臨廣園區部分廠房所產生之交易賸餘所致。
2,850,355.00	33.87	主要係停車場使用維護費收入及場地使用收入較預期增加所致。
-	-	
1,067,739.00	355.91	主要係廠商土地租金逾期未繳之違約罰款收入較預期增加所致。
-	-	
19,447,237.67	1,049.50	主要係技藝班報名費收入、報廢財產變賣收入較預期增加及污水下水道海放費用差額轉列收入所致。
26,255,481.67	**248.44**	

加工出口區

勞務成本

中華民國

科　　目	預　算　數	決　算　數
一、管理成本	753,289,000.00	662,214,621.67
(一)用人費用	149,478,000.00	146,760,016.00
1.正式員額薪資	95,262,000.00	88,725,803.00
3.超時工作報酬	3,081,000.00	2,718,610.00
5.獎金	22,495,000.00	25,867,659.00
6.退休及卹償金	13,474,000.00	16,099,580.00
8.福利費	15,151,000.00	13,343,485.00
9.提繳費	15,000.00	4,879.00
(二)服務費用	251,450,000.00	189,828,529.00
1.水電費	22,093,000.00	19,432,688.00
2.郵電費	1,657,000.00	1,177,595.00
3.旅運費	572,000.00	1,031,968.00
4.印刷裝訂與廣告費	644,000.00	1,797,973.00
5.修理保養及保固費	107,764,000.00	35,231,526.00
6.保險費	1,726,000.00	405,286.00
7.一般服務費	34,643,000.00	37,811,971.00
8.專業服務費	82,351,000.00	92,939,522.00
(三)材料及用品費	17,329,000.00	11,466,469.67
1.使用材料費	5,169,000.00	1,596,654.00
2.用品消耗	12,160,000.00	9,869,815.67
(四)租金與利息	2,775,000.00	2,653,772.00
1.地租及水租	2,059,000.00	1,881,612.00
3.機器租金	290,000.00	240,565.00
4.交通及運輸設備租金	240,000.00	98,388.00
5.什項設備租金	186,000.00	433,207.00
(五)折舊、折耗及攤銷	312,233,000.00	295,939,063.00
1.土地改良物折舊	127,543,000.00	116,299,302.00
2.房屋折舊	52,967,000.00	52,954,510.00
3.機械及設備折舊	91,915,000.00	91,086,674.00
4.交通及運輸設備折舊	21,294,000.00	19,863,335.00

作業基金

明細表

100年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-91,074,378.33	-12.09	1.主要係用人費用、修理保養及保固費撙節所致。 2.國外旅費預算數350,000元，決算數255,079元；業務宣導費預算數149,000元，決算數59,600元。
-2,717,984.00	-1.82	
-6,536,197.00	-6.86	
-362,390.00	-11.76	
3,372,659.00	14.99	
2,625,580.00	19.49	
-1,807,515.00	-11.93	
-10,121.00	-67.47	
-61,621,471.00	-24.51	
-2,660,312.00	-12.04	
-479,405.00	-28.93	
459,968.00	80.41	
1,153,973.00	179.19	
-72,532,474.00	-67.31	
-1,320,714.00	-76.52	
3,168,971.00	9.15	
10,588,522.00	12.86	
-5,862,530.33	-33.83	
-3,572,346.00	-69.11	
-2,290,184.33	-18.83	
-121,228.00	-4.37	
-177,388.00	-8.62	
-49,435.00	-17.05	
-141,612.00	-59.01	
247,207.00	132.91	
-16,293,937.00	-5.22	
-11,243,698.00	-8.82	
-12,490.00	-0.02	
-828,326.00	-0.90	
-1,430,665.00	-6.72	

加工出口區

勞務成本

中華民國

科　　目	預　算　數	決　算　數
5.什項設備折舊	15,345,000.00	11,821,065.00
10.攤銷	3,169,000.00	3,914,177.00
(六)稅捐與規費(強制費)	1,977,000.00	1,515,758.00
2.契稅	-	19,734.00
3.房屋稅	721,000.00	644,574.00
4.消費與行為稅	141,000.00	273,069.00
6.規費	1,115,000.00	578,381.00
(七)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	5,640,000.00	5,375,087.00
2.捐助、補助與獎助	743,000.00	4,275,801.00
3.分擔	-	66,786.00
4.補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	4,897,000.00	1,032,500.00
(八)短絀、賠償與保險給付	572,000.00	3,814.00
1.各項短絀	572,000.00	3,814.00
(九)其他	11,835,000.00	8,672,113.00
1.其他費用	11,835,000.00	8,672,113.00
二、其他勞務成本	270,338,000.00	260,439,774.00
(一)用人費用	3,038,000.00	2,737,006.00
2.聘僱及兼職人員薪資	2,066,000.00	2,114,285.00
5.獎金	602,000.00	252,605.00
6.退休及卹償金	130,000.00	114,223.00
8.福利費	240,000.00	255,893.00
(二)服務費用	49,314,000.00	43,028,282.00
5.修理保養及保固費	4,500,000.00	3,970,000.00
7.一般服務費	40,140,000.00	34,051,540.00
8.專業服務費	4,674,000.00	5,006,742.00
(三)材料及用品費	119,000.00	129,400.00
2.用品消耗	119,000.00	129,400.00
(四)租金與利息	-	-
(五)折舊、折耗及攤銷	4,741,000.00	5,319,900.00
10.攤銷	4,741,000.00	5,319,900.00
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-

作業基金

明細表

100年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-3,523,935.00	-22.96	
745,177.00	23.51	
-461,242.00	-23.33	
19,734.00	-	
-76,426.00	-10.60	
132,069.00	93.67	
-536,619.00	-48.13	
-264,913.00	-4.70	
3,532,801.00	475.48	
66,786.00	-	
-3,864,500.00	-78.92	
-568,186.00	-99.33	
-568,186.00	-99.33	
-3,162,887.00	-26.72	
-3,162,887.00	-26.72	
-9,898,226.00	-3.66	
-300,994.00	-9.91	
48,285.00	2.34	
-349,395.00	-58.04	
-15,777.00	-12.14	
15,893.00	6.62	
-6,285,718.00	-12.75	
-530,000.00	-11.78	
-6,088,460.00	-15.17	
332,742.00	7.12	
10,400.00	8.74	
10,400.00	8.74	
-	-	
578,900.00	12.21	
578,900.00	12.21	
-	-	

加工出口區

勞務成本

中華民國

科　　目	預　算　數	決　算　數
(七)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	213,126,000.00	209,225,186.00
3.分擔	213,126,000.00	209,225,186.00
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-
(九)其他	-	-
合　　計	**1,023,627,000.00**	**922,654,395.67**

作業基金

明細表

100年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-3,900,814.00	-1.83	
-3,900,814.00	-1.83	
-	-	
-	-	
-100,972,604.33	**-9.86**	

加工出口區
銷貨成本

中華民國

科　　目	預　算　數	決　算　數
一、給水銷貨成本	17,081,000.00	14,575,658.00
(一)用人費用	6,652,000.00	6,550,596.00
1.正式員額薪資	4,188,000.00	4,079,472.00
3.超時工作報酬	84,000.00	45,248.00
5.獎金	1,069,000.00	1,292,857.00
6.退休及卹償金	628,000.00	497,648.00
8.福利費	682,000.00	634,460.00
9.提繳費	1,000.00	911.00
(二)服務費用	9,167,000.00	6,755,559.00
1.水電費	5,238,000.00	4,387,348.00
2.郵電費	36,000.00	27,458.00
3.旅運費	30,000.00	4,004.00
4.印刷裝訂與廣告費	20,000.00	400.00
5.修理保養及保固費	3,696,000.00	2,041,580.00
6.保險費	7,000.00	2,601.00
8.專業服務費	140,000.00	292,168.00
(三)材料及用品費	203,000.00	211,907.00
1.使用材料費	98,000.00	122,970.00
2.用品消耗	105,000.00	88,937.00
(四)租金與利息	334,000.00	333,216.00
1.地租及水租	334,000.00	333,216.00
(五)折舊、折耗及攤銷	700,000.00	711,020.00
2.房屋折舊	105,000.00	109,770.00
3.機械及設備折舊	580,000.00	593,258.00
5.什項設備折舊	15,000.00	7,992.00
(六)稅捐與規費(強制費)	9,000.00	6,960.00
3.房屋稅	3,000.00	2,388.00
4.消費與行為稅	2,000.00	1,792.00
6.規費	4,000.00	2,780.00
(七)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-	-
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-
(九)其他	16,000.00	6,400.00

作業基金

明細表

100年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-2,505,342.00	-14.67	主要係用人費用、抽水用電及機械設備修護費撙節所致。
-101,404.00	-1.52	
-108,528.00	-2.59	
-38,752.00	-46.13	
223,857.00	20.94	
-130,352.00	-20.76	
-47,540.00	-6.97	
-89.00	-8.90	
-2,411,441.00	-26.31	
-850,652.00	-16.24	
-8,542.00	-23.73	
-25,996.00	-86.65	
-19,600.00	-98.00	
-1,654,420.00	-44.76	
-4,399.00	-62.84	
152,168.00	108.69	
8,907.00	4.39	
24,970.00	25.48	
-16,063.00	-15.30	
-784.00	-0.23	
-784.00	-0.23	
11,020.00	1.57	
4,770.00	4.54	
13,258.00	2.29	
-7,008.00	-46.72	
-2,040.00	-22.67	
-612.00	-20.40	
-208.00	-10.40	
-1,220.00	-30.50	
-	-	
-	-	
-9,600.00	-60.00	

加工出口區

銷貨成本

中華民國

科　　目	預　算　數	決　算　數
1.其他費用	16,000.00	6,400.00
小　　計	**17,081,000.00**	**14,575,658.00**
加或減：存貨評價、盤餘絀、出售下腳收入等與存貨相關之餘絀	-	-
總　　計	**17,081,000.00**	**14,575,658.00**

作業基金

明細表

100年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-9,600.00	-60.00	
-2,505,342.00	**-14.67**	
-	-	
-2,505,342.00	**-14.67**	

加工出口區
出租資產成

中華民國

科　　目	預　算　數	決　算　數
一、出租土地成本	49,968,000.00	45,845,558.00
(一)用人費用	-	-
(二)服務費用	-	-
(三)材料及用品費	-	-
(四)租金與利息	-	-
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-
(六)稅捐與規費(強制費)	49,968,000.00	45,845,558.00
1.土地稅	49,968,000.00	45,845,558.00
(七)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-	-
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-
(九)其他	-	-
二、出租廠房成本	6,090,000.00	11,486,591.00
(一)用人費用	-	-
(二)服務費用	350,000.00	57,625.00
6.保險費	350,000.00	57,625.00
(三)材料及用品費	-	-
(四)租金與利息	-	-
(五)折舊、折耗及攤銷	5,061,000.00	10,212,589.00
7.非業務資產折舊	5,061,000.00	10,212,589.00
(六)稅捐與規費(強制費)	679,000.00	1,216,377.00
3.房屋稅	679,000.00	1,216,377.00
(七)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-	-
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-
(九)其他	-	-
三、出租其他建築物成本	29,071,000.00	27,315,843.00
(一)用人費用	-	-
(二)服務費用	5,149,000.00	3,867,185.00
1.水電費	2,000,000.00	1,445,017.00
2.郵電費	-	7,175.00
5.修理保養及保固費	1,487,000.00	944,175.00
6.保險費	1,062,000.00	77,259.00
7.一般服務費	600,000.00	1,393,559.00

作業基金

本明細表

100年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-4,122,442.00	-8.25	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-4,122,442.00	-8.25	
-4,122,442.00	-8.25	
-	-	
-	-	
-	-	
5,396,591.00	88.61	主要係提列折舊費用較預計增加所致。
-	-	
-292,375.00	-83.54	
-292,375.00	-83.54	
-	-	
-	-	
5,151,589.00	101.79	
5,151,589.00	101.79	
537,377.00	79.14	
537,377.00	79.14	
-	-	
-	-	
-	-	
-1,755,157.00	-6.04	
-	-	
-1,281,815.00	-24.89	
-554,983.00	-27.75	
7,175.00	-	
-542,825.00	-36.50	
-984,741.00	-92.73	
793,559.00	132.26	

加工出口區
出租資產成
中華民國

科　　目	預　算　數	決　算　數
(三)材料及用品費	-	280,502.00
1.使用材料費	-	232,196.00
2.用品消耗	-	48,306.00
(四)租金與利息	218,000.00	63,528.00
1.地租及水租	218,000.00	63,528.00
(五)折舊、折耗及攤銷	14,802,000.00	14,876,887.00
1.土地改良物折舊	120,000.00	23,901.00
2.房屋折舊	13,690,000.00	13,440,004.00
3.機械及設備折舊	362,000.00	277,848.00
4.交通及運輸設備折舊	133,000.00	25,276.00
5.什項設備折舊	497,000.00	1,109,858.00
(六)稅捐與規費(強制費)	8,902,000.00	8,208,541.00
1.土地稅	311,000.00	312,436.00
3.房屋稅	8,591,000.00	7,885,995.00
6.規費	-	10,110.00
(七)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-	-
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-
(九)其他	-	19,200.00
1.其他費用	-	19,200.00
合　　計	**85,129,000.00**	**84,647,992.00**

作業基金

本明細表

100年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
280,502.00	-	
232,196.00	-	
48,306.00	-	
-154,472.00	-70.86	
-154,472.00	-70.86	
74,887.00	0.51	
-96,099.00	-80.08	
-249,996.00	-1.83	
-84,152.00	-23.25	
-107,724.00	-81.00	
612,858.00	123.31	
-693,459.00	-7.79	
1,436.00	0.46	
-705,005.00	-8.21	
10,110.00	-	
-	-	
-	-	
19,200.00	-	
19,200.00	-	
-481,008.00	**-0.57**	

加工出口區

醫療成本

中華民國

科　　目	預　算　數	決　算　數
一、衛生保健成本	47,010,000.00	40,983,656.50
(一)用人費用	35,408,000.00	33,848,579.00
1.正式員額薪資	25,968,000.00	23,902,300.00
5.獎金	3,920,000.00	4,501,248.00
6.退休及卹償金	3,040,000.00	2,901,045.00
8.福利費	2,480,000.00	2,543,986.00
(二)服務費用	3,466,000.00	2,155,716.00
1.水電費	648,000.00	514,176.00
2.郵電費	206,000.00	163,651.00
3.旅運費	46,000.00	20,817.00
4.印刷裝訂與廣告費	216,000.00	102,460.00
5.修理保養及保固費	858,000.00	455,289.00
6.保險費	19,000.00	9,355.00
7.一般服務費	1,020,000.00	770,769.00
8.專業服務費	453,000.00	119,199.00
(三)材料及用品費	6,332,000.00	3,342,891.50
1.使用材料費	31,000.00	1,420.00
2.用品消耗	731,000.00	336,497.00
3.商品及醫療用品	5,570,000.00	3,004,974.50
(四)租金與利息	203,000.00	216,976.00
1.地租及水租	77,000.00	76,488.00
3.機器租金	102,000.00	120,000.00
5.什項設備租金	24,000.00	20,488.00
(五)折舊、折耗及攤銷	1,227,000.00	1,189,413.00
2.房屋折舊	157,000.00	198,972.00
3.機械及設備折舊	859,000.00	860,939.00
4.交通及運輸設備折舊	17,000.00	14,880.00
5.什項設備折舊	118,000.00	114,622.00
10.攤銷	76,000.00	-
(六)稅捐與規費(強制費)	126,000.00	88,272.00
4.消費與行為稅	118,000.00	86,272.00
6.規費	8,000.00	2,000.00
(七)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	104,000.00	79,650.00

作業基金

明細表

100年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-6,026,343.50	-12.82	主要係用人費用、商品及醫療用品撙節所致。
-1,559,421.00	-4.40	
-2,065,700.00	-7.95	
581,248.00	14.83	
-138,955.00	-4.57	
63,986.00	2.58	
-1,310,284.00	-37.80	
-133,824.00	-20.65	
-42,349.00	-20.56	
-25,183.00	-54.75	
-113,540.00	-52.56	
-402,711.00	-46.94	
-9,645.00	-50.76	
-249,231.00	-24.43	
-333,801.00	-73.69	
-2,989,108.50	-47.21	
-29,580.00	-95.42	
-394,503.00	-53.97	
-2,565,025.50	-46.05	
13,976.00	6.88	
-512.00	-0.66	
18,000.00	17.65	
-3,512.00	-14.63	
-37,587.00	-3.06	
41,972.00	26.73	
1,939.00	0.23	
-2,120.00	-12.47	
-3,378.00	-2.86	
-76,000.00	-100.00	
-37,728.00	-29.94	
-31,728.00	-26.89	
-6,000.00	-75.00	
-24,350.00	-23.41	

加工出口區

醫療成本

中華民國

科　　目	預　算　數	決　算　數
1.會費	104,000.00	79,650.00
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-
(九)其他	144,000.00	62,159.00
1.其他費用	144,000.00	62,159.00
合　　計	**47,010,000.00**	**40,983,656.50**

作業基金

明細表

100年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-24,350.00	-23.41	
-	-	
-81,841.00	-56.83	
-81,841.00	-56.83	
-6,026,343.50	**-12.82**	

加工出口區

財務費用

中華民國

科　　目	預　算　數	決　算　數
一、利息費用	97,768,000.00	92,478,769.00
(一)用人費用	-	-
(二)服務費用	-	-
(三)材料及用品費	-	-
(四)租金與利息	97,768,000.00	92,478,769.00
6.利息	97,768,000.00	92,478,769.00
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-
(七)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-	-
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-
(九)其他	-	-
二、投資短絀	-	12,169,064.00
(一)用人費用	-	-
(二)服務費用	-	-
(三)材料及用品費	-	-
(四)租金與利息	-	-
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-
(七)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-	-
(八)短絀、賠償與保險給付	-	12,169,064.00
1.各項短絀	-	12,169,064.00
(九)其他	-	-
合　　計	**97,768,000.00**	**104,647,833.00**

作業基金

明細表

100年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-5,289,231.00	-5.41	
-	-	
-	-	
-	-	
-5,289,231.00	-5.41	
-5,289,231.00	-5.41	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
12,169,064.00	-	主要係採權益法，依持股比例認列台灣絲織開發股份有限公司投資短絀。
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
12,169,064.00	-	
12,169,064.00	-	
-	-	
6,879,833.00	**7.04**	

加工出口區
其他業務外

中華民國

科　　目	預　算　數	決　算　數
一、財產交易短絀	285,000.00	33,932,344.00
(一)用人費用	-	-
(二)服務費用	-	-
(三)材料及用品費	-	-
(四)租金與利息	-	-
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-
(七)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-	-
(八)短絀、賠償與保險給付	285,000.00	33,932,344.00
1.各項短絀	285,000.00	33,932,344.00
(九)其他	-	-
二、雜項費用	753,000.00	69,835,324.67
(一)用人費用	-	-
(二)服務費用	-	-
(三)材料及用品費	-	-
(四)租金與利息	-	-
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-
(七)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-	-
(八)短絀、賠償與保險給付	-	24,874,635.00
1.各項短絀	-	24,874,635.00
(九)其他	753,000.00	44,960,689.67
1.其他費用	753,000.00	44,960,689.67
合　　計	**1,038,000.00**	**103,767,668.67**

作業基金

費用明細表

100年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
33,647,344.00	11,806.09	主要係財產報廢短絀較預期增加所致。
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
33,647,344.00	11,806.09	
33,647,344.00	11,806.09	
-	-	
69,082,324.67	9,174.28	主要係補提以前年度折舊費用及提列呆帳費用增加所致。
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
24,874,635.00	-	
24,874,635.00	-	
44,207,689.67	5,870.88	
44,207,689.67	5,870.88	
102,729,668.67	**9,896.89**	

加工出口區
資產折舊

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	2,187,688,380.00	2,811,076,398.00	1,732,153,645.00	357,498,933.00	230,754,508.00
減：以前年度已提折舊數	633,868,193.00	809,054,135.00	479,323,551.00	167,435,349.00	162,585,369.00
上年度期末帳面價值	1,553,820,187.00	2,002,022,263.00	1,252,830,094.00	190,063,584.00	68,169,139.00
加：本年度新增資產價值	8,386,008.00	68,544,018.00	31,086,958.00	9,059,259.00	9,294,378.00
減：本年度減少資產價值	26,702,652.00	17,111,159.00	2,797,663.00	2,243,126.00	977,237.00
加減：調整欄	-872,566.00	4,476,609.00	26,497,374.00	1,298,140.00	1,877,240.00
減：本年度提列折舊數	116,323,203.00	66,703,256.00	92,818,719.00	19,903,491.00	13,053,537.00
本年度期末帳面價值	1,418,307,774.00	1,991,228,475.00	1,214,798,044.00	178,274,366.00	65,309,983.00
本年度提列折舊數					
勞務成本	116,299,302.00	52,954,510.00	91,086,674.00	19,863,335.00	11,821,065.00
銷貨成本	-	109,770.00	593,258.00	-	7,992.00
出租資產成本	23,901.00	13,440,004.00	277,848.00	25,276.00	1,109,858.00
醫療成本	-	198,972.00	860,939.00	14,880.00	114,622.00
合　　計	**116,323,203.00**	**66,703,256.00**	**92,818,719.00**	**19,903,491.00**	**13,053,537.00**

說明：

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8,386,008元均為增置資產。

(2)房屋及建築：本年度新增資產價值68,544,018元，包括：增置資產68,199,024元及受贈資產344,994元。

(3)機械及設備：本年度新增資產價值31,086,958元，包括：增置資產23,424,026元及受贈資產7,662,932元。

(4)交通及運輸設備：本年度新增資產價值9,059,259元均為增置資產。

(5)什項設備：本年度新增資產價值9,294,378元，包括：增置資產8,848,667元及受贈資產445,711元。

2.本年度減少資產價值：

(1)土地改良物：本年度減少資產價值26,702,652元均為本年度報廢資產之帳面價值。

(2)房屋及建築：本年度減少資產價值17,111,159元均為本年度報廢資產之帳面價值。

(3)機械及設備：本年度減少資產價值2,797,663元均為本年度報廢資產之帳面價值。

(4)交通及運輸設備：本年度減少資產價值2,243,126元均為本年度報廢資產之帳面價值。

(5)什項設備：本年度減少資產價值977,237元均為本年度報廢資產之帳面價值。

(6)非業務資產：本年度減少資產價值10,705,486元均為本年度變賣資產之帳面價值。

作業基金
明細表
100年度

單位：新臺幣元

租賃資產	租賃權益改良	非業務資產	什項資產	合計
-	-	291,771,175.00	-	7,610,943,039.00
-	-	27,045,685.00	-	2,279,312,282.00
-	-	264,725,490.00	-	5,331,630,757.00
-	-	-	-	126,370,621.00
-	-	10,705,486.00	-	60,537,323.00
-	-	-40,960,675.00	-	-7,683,878.00
-	-	10,212,589.00	-	319,014,795.00
-	-	202,846,740.00	-	5,070,765,382.00
-	-	-	-	292,024,886.00
-	-	-	-	711,020.00
-	-	10,212,589.00	-	25,089,476.00
-	-	-	-	1,189,413.00
-	-	**10,212,589.00**	-	**319,014,795.00**

3.調整欄：

(1)土地改良物減少872,566元，包括：增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數602,605元、減列本年度調整以前年度資產溢列數1,807,171元及增列本年度調整以前年度溢計資產折舊數332,000元。

(2)房屋及建築增加4,476,609元，包括：增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數9,853,428元、減列本年度調整以前年度資產溢列數1,848,047元、增列本年度調整以前年度溢計資產折舊數190,211元、增列本年度調整以前年度資產短列數1,655,006元及減列本年度調整以前年度短計資產折舊數5,373,989元。

(3)機械及設備增加26,497,374元，包括：增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數27,011,469元、減列本年度調整以前年度資產溢列數718,698元及增列本年度調整以前年度溢計資產折舊數204,603元。

(4)交通及運輸設備增加1,298,140元，包括：增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數1,311,040元、減列本年度調整以前年度資產溢列數19,132元及增列本年度調整以前年度溢計資產折舊數6,232元。

(5)什項設備增加1,877,240元均為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數。

(6)非業務資產減少40,960,675元均為減列本年度調整以前年度短計資產折舊數。

加工出口區
資產變賣

中華民國

科目	決算			
	帳面價值			變
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入
固定資產	-	-	-	-
土地	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-
其他資產	**15,023,230.00**	**4,317,744.00**	**10,705,486.00**	**13,595,636.00**
非業務資產	15,023,230.00	4,317,744.00	10,705,486.00	13,595,636.00
委託處分資產	-	-	-	-
土地	-	-	-	-
其他非業務資產	15,023,230.00	4,317,744.00	10,705,486.00	13,595,636.00
合計	**15,023,230.00**	**4,317,744.00**	**10,705,486.00**	**13,595,636.00**

備註：

1.本（100）年度資產變賣之可用預算數（帳面價值）4,000元，實際變賣處分資產案件共計1案，總帳面價值10,705,486元，淨處分價款13,595,636元，資產變賣賸餘2,890,150元。

2.前項資產變賣處分案件，係奉行政院101年2月3日院授經計字第10100515300號函同意先行辦理，並補辦102年度預算。

作業基金

明細表

100年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘絀預算數	比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數	變賣餘絀		金額	%
處理費用	淨收入					
-	-	-	-	**-3,000.00**	**3,000.00**	**-100.00**
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-3,000.00	3,000.00	-100.00
-	**13,595,636.00**	-	**2,890,150.00**	-	**2,890,150.00**	-
-	13,595,636.00	-	2,890,150.00	-	2,890,150.00	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	13,595,636.00	-	2,890,150.00	-	2,890,150.00	-
-	**13,595,636.00**	-	**2,890,150.00**	**-3,000.00**	**2,893,150.00**	**-96,438.33**

加工出口區
資產報廢

中華民國

科　　目	決　　算		
	帳　面　價　值		
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額
固定資產	**108,396,826.00**	**58,564,989.00**	**49,831,837.00**
土地改良物	35,879,870.00	9,177,218.00	26,702,652.00
房屋及建築	45,305,691.00	28,194,532.00	17,111,159.00
機械及設備	11,810,380.00	9,012,717.00	2,797,663.00
交通及運輸設備	8,107,712.00	5,864,586.00	2,243,126.00
什項設備	7,293,173.00	6,315,936.00	977,237.00
其他資產	-	-	-
非業務資產	-	-	-
合　　計	**108,396,826.00**	**58,564,989.00**	**49,831,837.00**

作業基金

明細表

100年度

單位：新臺幣元

數			報廢損失預算數	比較增減	
殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢短絀		金額	%
15,899,493.00	**-**	**33,932,344.00**	**282,000.00**	**33,650,344.00**	**11,932.75**
297,439.00	-	26,405,213.00	-	26,405,213.00	-
15,602,054.00	-	1,509,105.00	-	1,509,105.00	-
-	-	2,797,663.00	92,000.00	2,705,663.00	2,940.94
-	-	2,243,126.00	133,000.00	2,110,126.00	1,586.56
-	-	977,237.00	57,000.00	920,237.00	1,614.45
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
15,899,493.00	**-**	**33,932,344.00**	**282,000.00**	**33,650,344.00**	**11,932.75**

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
固定資產之增置			
土地	-	-	-
土地改良物	18,669,484.00	17,500,000.00	-
土地改良物	-	17,405,000.00	-
購建中固定資產	18,669,484.00	95,000.00	-
房屋及建築	-	99,992,000.00	-
房屋及建築	-	99,992,000.00	-
購建中固定資產	-	-	-
機械及設備	27,053,835.00	92,161,000.00	-
機械及設備	-	65,161,000.00	-
購建中固定資產	27,053,835.00	27,000,000.00	-
交通及運輸設備	6,532,405.00	14,038,000.00	-
交通及運輸設備	-	14,038,000.00	-
購建中固定資產	6,532,405.00	-	-
什項設備	-	1,617,000.00	-
什項設備	-	1,617,000.00	-
購建中固定資產	-	-	-
小　　計	52,255,724.00	225,308,000.00	-
撥入受贈及整理			
土地	-	-	-
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	-	-	-
小　　計	-	-	-
合　　計	**52,255,724.00**	**225,308,000.00**	-

備註：

「撥入受贈及整理」決算數51,497,471元，係包括：

1.土地改良物：購建中固定資產完工轉列數602,605元及以前年度折舊溢列數332,000元，合計934,605元。

2.房屋及建築：購建中固定資產完工轉列數9,853,428元、受贈資產344,994元、以前年度折舊溢列數190,211元及以前年度資產短列數1,655,006元，合計12,043,639元。

3.機械及設備：購建中固定資產完工轉列數27,011,469元、受贈資產7,662,932元及以前年度折舊溢列數204,603元，合計34,879,004元。

作業基金

改良擴充明細表

100年度

單位：新臺幣元

算數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			
-	-	-	-	-
-2,794,000.00	33,375,484.00	33,372,343.00	-3,141.00	-
-9,018,000.00	8,387,000.00	8,386,008.00	-992.00	-
6,224,000.00	24,988,484.00	24,986,335.00	-2,149.00	-
-31,253,000.00	68,739,000.00	68,199,024.00	-539,976.00	-
-31,253,000.00	68,739,000.00	68,199,024.00	-539,976.00	-
-	-	-	-	-
32,090,000.00	151,304,835.00	150,997,207.00	-307,628.00	-
-41,525,000.00	23,636,000.00	23,424,026.00	-211,974.00	-
73,615,000.00	127,668,835.00	127,573,181.00	-95,654.00	-
-5,361,000.00	15,209,405.00	15,203,797.00	-5,608.00	-
-4,974,000.00	9,064,000.00	9,059,259.00	-4,741.00	-
-387,000.00	6,145,405.00	6,144,538.00	-867.00	-
7,318,000.00	8,935,000.00	8,848,667.00	-86,333.00	-
7,318,000.00	8,935,000.00	8,848,667.00	-86,333.00	-
-	-	-	-	-
-	277,563,724.00	276,621,038.00	-942,686.00	-
-	-	-	-	-
-	-	934,605.00	934,605.00	-
-	-	12,043,639.00	12,043,639.00	-
-	-	34,879,004.00	34,879,004.00	-
-	-	1,317,272.00	1,317,272.00	-
-	-	2,322,951.00	2,322,951.00	-
-	-	51,497,471.00	51,497,471.00	-
-	**277,563,724.00**	**328,118,509.00**	**50,554,785.00**	-

4.交通及運輸設備：購建中固定資產完工轉列數1,311,040元及以前年度折舊溢列數6,232元，合計1,317,272元。

5.什項設備：購建中固定資產完工轉列數1,877,240元及受贈資產445,711元，合計2,322,951元。

加工出口區

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算數				
				可用預算數				
	金額	目標能量	進度起迄年月	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
專案計畫	**1,124,970,000.00**			**52,255,724.00**	-	-	-	**52,255,724.00**
繼續計畫	1,124,970,000.00			52,255,724.00	-	-	-	52,255,724.00
楠梓加工出口區第二園區設置計畫	1,124,970,000.00	提供楠梓園區更新周轉基地，活化擴大群聚效應；提供旗艦廠商發展，促進整體產業升級；預計可引進2,525就業人數，可帶動經濟成長，提振經濟產值及提高公有土地效益；預估至128年當年產值可達新臺幣505億元。	99.01-100.05	52,255,724.00	-	-	-	52,255,724.00
一般建築及設備計畫	-			-	**225,308,000.00**	-	-	**225,308,000.00**
土地	-			-	-	-	-	-
土地改良物	-			-	17,500,000.00	-	-9,018,000.00	8,482,000.00
房屋及建築	-			-	99,992,000.00	-	-31,253,000.00	68,739,000.00
機械及設備	-			-	92,161,000.00	-	37,927,000.00	130,088,000.00
交通及運輸設備	-			-	14,038,000.00	-	-4,974,000.00	9,064,000.00
什項設備	-			-	1,617,000.00	-	7,318,000.00	8,935,000.00
合　　計	**1,124,970,000.00**			**52,255,724.00**	**225,308,000.00**	-	-	**277,563,724.00**

作業基金

畫預算與實際進度比較表

100年度

單位：新臺幣元

			決算數				未達成或超過預算之原因
	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%	
占全部計畫%	金額	占全部計畫%					
4.65	**1,064,970,000.00**	**94.67**	**52,210,024.00**	**99.91**	**1,064,924,300.00**	**100.00**	
4.65	1,064,970,000.00	94.67	52,210,024.00	99.91	1,064,924,300.00	100.00	
4.65	1,064,970,000.00	94.67	52,210,024.00	99.91	1,064,924,300.00	100.00	
-	**225,308,000.00**	**-**	**224,411,014.00**	**99.60**	**224,411,014.00**	**99.60**	
-	-	-	-	-	-	-	
-	8,482,000.00	-	8,481,008.00	99.99	8,481,008.00	99.99	
-	68,739,000.00	-	68,199,024.00	99.21	68,199,024.00	99.21	
-	130,088,000.00	-	129,823,056.00	99.80	129,823,056.00	99.80	
-	9,064,000.00	-	9,059,259.00	99.95	9,059,259.00	99.95	
-	8,935,000.00	-	8,848,667.00	99.03	8,848,667.00	99.03	
	1,290,278,000.00		**276,621,038.00**	**99.66**	**1,289,335,314.00**	**99.93**	

加工出口區
長期債務

中華民國

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		本年度
			起	止		預算數	決算數	預算數
一、上年度長期債務轉列短期債務部分：								
(一)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	108	181,685,000.00	-	-	181,685,000.00
(二)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	110	289,483,401.00	-	-	289,483,000.00
(三)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	115	14,620,000.00	-	-	14,620,000.00
小　　計					485,788,401.00	-	-	485,788,000.00
二、長期債務部分：								
(一)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	108	1,453,478,332.00	-	-	-
(二)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	110	2,894,825,183.00	-	-	-
(三)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	92至97	102	116	1,788,912,960.00	-	-	-
(四)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	102	116	548,937,000.00	-	-	-
(五)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	115	204,679,000.00	-	-	-
(六)楠梓加工出口區第二園區設置計畫	兆豐國際商業銀行楠梓分行	99	105	119	1,060,970,000.00	4,000,000.00	3,500,000.00	-
小　　計					7,951,802,475.00	4,000,000.00	3,500,000.00	-
合　　計					**8,437,590,876.00**	**4,000,000.00**	**3,500,000.00**	**485,788,000.00**

作業基金

增減明細表

100年度

單位：新臺幣元

償還金額	本年度調整數		本年度終了借款餘額	備註
決算數	增加	減少		
181,685,000.00	-	-	-	
401.00	-	-	289,483,000.00	1.本年度償還金額預算數289,483,000元，決算數401元，主要係受98年、99年金融風暴及100年歐債危機影響，為解決資金缺口，故保留預算至101年度繼續執行。 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。
14,620,000.00	14,620,000.00	-	14,620,000.00	1.本年度調整數增加係101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。
196,305,401.00	14,620,000.00	-	304,103,000.00	
-	-	-	1,453,478,332.00	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。
-	-	-	2,894,825,183.00	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。
-	-	-	1,788,912,960.00	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。
-	-	-	548,937,000.00	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。
-	-	14,620,000.00	190,059,000.00	1.本年度調整數減少係101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。
-	-	-	1,064,470,000.00	1.本年度舉借金額預算數4,000,000元係以前年度保留數。 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。
-	-	14,620,000.00	7,940,682,475.00	
196,305,401.00	**14,620,000.00**	**14,620,000.00**	**8,244,785,475.00**	

加工出口區

主要營運項目執

中華民國

項目	數量單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
一、加工區園區管理維護	平方公尺	5,230,270.00	753,289,000.00	5,230,270.00	922,654,395.67
二、給水設施管理維護	立方公尺	3,061,255.00	17,081,000.00	2,445,603.00	14,575,658.00
三、醫療	人次	585,900.00	47,010,000.00	546,005.00	40,983,656.50

作業基金

行績效摘要表

100年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-	-	169,365,395.67	22.48	主要係為適切表達營運項目之成本，將決算數之計算基礎由「管理成本」調整為「勞務成本」所致。
-615,652.00	-20.11	-2,505,342.00	-14.67	主要係人事費用、抽水用電及機械修護費節餘所致。
-39,895.00	-6.81	-6,026,343.50	-12.82	主要係員額出缺不補，人事費撙節所致。

加工出口區作業基金
基金數額增減明細表

中華民國100年12月31日

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	**2,317,998,000.00**	**2,317,997,838.87**	**-161.13**	
加：	3,706,648,000.00	3,706,648,000.00	-	
以前年度公積撥充	3,706,648,000.00	3,706,648,000.00	-	
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	-	-	-	
解繳國庫	-	-	-	
其他	-	-	-	
期末基金數額	**6,024,646,000.00**	**6,024,645,838.87**	**-161.13**	

本　頁　空　白

加工出口區

資金轉投資及

中華民國100年

轉投資事業名稱	會計年度起迄年月	期初資本總額(1)	期末資本額		營業收入(4)	稅前盈虧(5)	純益率%(5/4)
			金額(2)	股數(3)			
台灣絲織開發股份有限公司	100.1-100.12	573,755,500.00	608,755,500.00	60,875,550.00	43,959,013.00	-26,898,904.00	-61.19
合計							

作業基金

其餘絀明細表

12月31日

單位：新臺幣元

盈虧占資本比率%(5/1)	基金期末投資額			投資收入			備註
	金額(6)	股數(7)	股權占有率%(7/3)	現金股利	其他	合計	
-4.69	226,001,611.00	27,540,000.00	45.24	-	-	-	1.該公司於86年10月14日成立，初期營運重點在籌劃開發絲織專區，扶植紡織業根留台灣，加工出口區作業基金於90年12月入股該公司。 2.台絲公司99年度實收資本額573,755,500元，該公司100年底股本為608,755,500元，加工出口區作業基金持有股數27,540,000股，持股比例45.24%；該公司因水處理設施尚處於營運初期，進駐廠商陸續量產中，致水處理收入未達目標，100年度經會計師查核之稅後淨損計26,898,904元，基金依持股比例認列投資短絀12,169,064元。
	226,001,611.00			-	-	-	

加工出口區

用人費用

中華民國

科目	預算數											
名稱	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
業務總支出部分	**125,418,000**	**2,066,000**	**3,165,000**	**-**	**28,086,000**	**17,272,000**	**-**	**18,553,000**	**16,000**	**194,576,000**	**-**	**194,576,000**
勞務成本	95,262,000	2,066,000	3,081,000	-	23,097,000	13,604,000	-	15,391,000	15,000	152,516,000	-	152,516,000
銷貨成本	4,188,000	-	84,000	-	1,069,000	628,000	-	682,000	1,000	6,652,000	-	6,652,000
醫療成本	25,968,000	-	-	-	3,920,000	3,040,000	-	2,480,000	-	35,408,000	-	35,408,000
資本支出部分	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合　計	**125,418,000**	**2,066,000**	**3,165,000**	**-**	**28,086,000**	**17,272,000**	**-**	**18,553,000**	**16,000**	**194,576,000**	**-**	**194,576,000**

作業基金

彙計表

100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	兼任人員費用	總計
116,707,575	**2,114,285**	**2,763,858**	**-**	**31,914,369**	**19,612,496**	**-**	**16,777,824**	**5,790**	**189,896,197**	**-**	**189,896,197**
88,725,803	2,114,285	2,718,610	-	26,120,264	16,213,803	-	13,599,378	4,879	149,497,022	-	149,497,022
4,079,472	-	45,248	-	1,292,857	497,648	-	634,460	911	6,550,596	-	6,550,596
23,902,300	-	-	-	4,501,248	2,901,045	-	2,543,986	-	33,848,579	-	33,848,579
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
116,707,575	**2,114,285**	**2,763,858**	**-**	**31,914,369**	**19,612,496**	**-**	**16,777,824**	**5,790**	**189,896,197**	**-**	**189,896,197**

加工出口區作業基金

員工人數彙計表

中華民國100年度

單位：人

項目	預算數	決算數	比較增減	備註
業務支出部分	210	184	-26	
專任人員	210	184	-26	
職員	79	62	-17	
警察	-	-	-	
法警	-	-	-	
駐衛警	-	-	-	
技工	128	119	-9	
工友	-	-	-	
駕駛	-	-	-	
聘用	3	3	-	
約僱	-	-	-	
兼任人員	-	-	-	
管理會委員	-	-	-	
顧問人員	-	-	-	
其他兼任人員	-	-	-	
資本支出部分	-	-	-	
專任人員	-	-	-	
兼任人員	-	-	-	
總　　計	**210**	**184**	**-26**	

本　頁　空　白

加工出口區
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	1,275,881,543.00	1,062,861,702.17	213,019,840.83
合計	**1,275,881,543.00**	**1,062,861,702.17**	**213,019,840.83**

作業基金

收支概況表

100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－)	非常賸餘(短絀－)	本期賸餘(短絀－)
48,647,447.67	208,415,501.67	-159,768,054.00	-	53,251,786.83
48,647,447.67	**208,415,501.67**	**-159,768,054.00**	**-**	**53,251,786.83**

加工出口區作業基金
各項費用彙計表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	194,576,000.00	189,896,197.00	-4,679,803.00	-2.41
正式員額薪資	125,418,000.00	116,707,575.00	-8,710,425.00	-6.95
聘僱及兼職人員薪資	2,066,000.00	2,114,285.00	48,285.00	2.34
超時工作報酬	3,165,000.00	2,763,858.00	-401,142.00	-12.67
獎金	28,086,000.00	31,914,369.00	3,828,369.00	13.63
退休及卹償金	17,272,000.00	19,612,496.00	2,340,496.00	13.55
福利費	18,553,000.00	16,777,824.00	-1,775,176.00	-9.57
提繳費	16,000.00	5,790.00	-10,210.00	-63.81
服務費用	318,896,000.00	245,692,896.00	-73,203,104.00	-22.96
水電費	29,979,000.00	25,779,229.00	-4,199,771.00	-14.01
郵電費	1,899,000.00	1,375,879.00	-523,121.00	-27.55
旅運費	648,000.00	1,056,789.00	408,789.00	63.08
印刷裝訂與廣告費	880,000.00	1,900,833.00	1,020,833.00	116.00
修理保養及保固費	118,305,000.00	42,642,570.00	-75,662,430.00	-63.96
保險費	3,164,000.00	552,126.00	-2,611,874.00	-82.55
一般服務費	76,403,000.00	74,027,839.00	-2,375,161.00	-3.11
專業服務費	87,618,000.00	98,357,631.00	10,739,631.00	12.26
材料及用品費	23,983,000.00	15,431,170.17	-8,551,829.83	-35.66
使用材料費	5,298,000.00	1,953,240.00	-3,344,760.00	-63.13
用品消耗	13,115,000.00	10,472,955.67	-2,642,044.33	-20.15
商品及醫療用品	5,570,000.00	3,004,974.50	-2,565,025.50	-46.05
租金與利息	101,298,000.00	95,746,261.00	-5,551,739.00	-5.48
地租及水租	2,688,000.00	2,354,844.00	-333,156.00	-12.39
機器租金	392,000.00	360,565.00	-31,435.00	-8.02
交通及運輸設備租金	240,000.00	98,388.00	-141,612.00	-59.01
什項設備租金	210,000.00	453,695.00	243,695.00	116.05
利息	97,768,000.00	92,478,769.00	-5,289,231.00	-5.41
折舊、折耗及攤銷	338,764,000.00	328,248,872.00	-10,515,128.00	-3.10
土地改良物折舊	127,663,000.00	116,323,203.00	-11,339,797.00	-8.88
房屋折舊	66,919,000.00	66,703,256.00	-215,744.00	-0.32
機械及設備折舊	93,716,000.00	92,818,719.00	-897,281.00	-0.96

加工出口區作業基金
各項費用彙計表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
交通及運輸設備折舊	21,444,000.00	19,903,491.00	-1,540,509.00	-7.18
什項設備折舊	15,975,000.00	13,053,537.00	-2,921,463.00	-18.29
非業務資產折舊	5,061,000.00	10,212,589.00	5,151,589.00	101.79
攤銷	7,986,000.00	9,234,077.00	1,248,077.00	15.63
稅捐與規費(強制費)	61,661,000.00	56,881,466.00	-4,779,534.00	-7.75
土地稅	50,279,000.00	46,157,994.00	-4,121,006.00	-8.20
契稅	-	19,734.00	19,734.00	-
房屋稅	9,994,000.00	9,749,334.00	-244,666.00	-2.45
消費與行為稅	261,000.00	361,133.00	100,133.00	38.37
規費	1,127,000.00	593,271.00	-533,729.00	-47.36
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	218,870,000.00	214,679,923.00	-4,190,077.00	-1.91
會費	104,000.00	79,650.00	-24,350.00	-23.41
捐助、補助與獎助	743,000.00	4,275,801.00	3,532,801.00	475.48
分擔	213,126,000.00	209,291,972.00	-3,834,028.00	-1.80
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	4,897,000.00	1,032,500.00	-3,864,500.00	-78.92
短絀、賠償與保險給付	857,000.00	70,979,857.00	70,122,857.00	8,182.36
各項短絀	857,000.00	70,979,857.00	70,122,857.00	8,182.36
其他	12,748,000.00	53,720,561.67	40,972,561.67	321.40
其他費用	12,748,000.00	53,720,561.67	40,972,561.67	321.40
合計	**1,271,653,000.00**	**1,271,277,203.84**	**-375,796.16**	**-0.03**

加工出口區作業基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目	**499,000.00**	**314,679.00**	**-184,321.00**	**-36.94**	
國外旅費	350,000.00	255,079.00	-94,921.00	-27.12	
廣告費	-	-	-	-	
業務宣導費	149,000.00	59,600.00	-89,400.00	-60.00	
公共關係費	-	-	-	-	
統計所需項目	**9,433,000.00**	**18,711,348.00**	**9,278,348.00**	**98.36**	
宿舍電費	-	-	-	-	
宿舍水費	-	-	-	-	
員工通勤交通費	-	-	-	-	
宿舍修護費	-	-	-	-	
宿舍保險費	-	-	-	-	
義工服務費	596,000.00	498,644.00	-97,356.00	-16.33	
計時及計件人員酬金	193,000.00	11,035,989.00	10,842,989.00	5,618.13	
專技人員酬金	170,000.00	-	-170,000.00	-100.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,786,000.00	4,821,871.00	-964,129.00	-16.66	
商品	-	-	-	-	
一般土地租金	2,688,000.00	2,354,844.00	-333,156.00	-12.39	
宿舍基地租金	-	-	-	-	
宿舍折舊	-	-	-	-	
土地增值稅	-	-	-	-	
宿舍基地地價稅	-	-	-	-	
宿舍房屋稅	-	-	-	-	
關稅	-	-	-	-	
貨物稅	-	-	-	-	
證券交易稅	-	-	-	-	
商港服務費	-	-	-	-	
捐助私校及團體	-	-	-	-	
補(協)助政府機關(構)	-	-	-	-	
捐助國外團體	-	-	-	-	
磅差	-	-	-	-	
運輸及搬運短絀	-	-	-	-	
停工短絀	-	-	-	-	
損壞工作	-	-	-	-	
災害短絀	-	-	-	-	
未足額進用殘障人員差額補助費	-	-	-	-	

主辦會計人員：會計主任　蔡　蓮　日

基金主持人：處　　長　黃　文　谷