（審定本）

中華民國 109 年度

（109 年 1 月 1 日至 109 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109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 ..... 1-20~1-21
9. 勞務成本明細表 ..... 1-22~1-25
10. 出租資產成本明細表 1-26
11. 醫療成本明細表 ..... 1-27~1-28
12. 財務費用明細表 1-29
13. 其他業務外費用明細表 1-30
14. 資產折舊明細表 ..... 1-31~1-32
15. 資產變賣明細表 ..... 1-33~1-34
16. 資產報廢明細表 ..... 1-35~1-36
17. 固定資產建設改良擴充明細表 ..... 1-37~1-38
18. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表 ..... 1-39~1-40
19. 長期債務增減明細表 ..... 1-41~1-44
20. 主要營運項目執行績效摘要表 ..... 1-45~1-46
21. 基金數額增減明細表 1-47
22. 資金轉投資及其餘絀明細表 ..... 1-48~1-49
23. 無形資產明細表 1-50
24. 員工人數彙計表 1-51
25. 用人費用彙計表 ..... 1-52~1-53
26. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 1-54
27. 所屬分決算收支概況表 ..... 1-55~1-56
28. 各項費用彙計表 ..... 1-57~1-58
29. 管制性項目及統計所需項目比較表 1-59

甲、總說明

加工出口區作業基金

總　說　明

中華民國 109 年度

一、業務計畫實施績效：

(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1,753,997立方公尺，實際數1,439,263立方公尺，減少314,734立方公尺，約減少17.94%，主要係臺中園區廠商用水量減少所致。

(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163件，總投增資金額為新臺幣41,320,303,000元，達成率為100.3%。

二、收支餘絀情形：

(一)業務收入：預算數1,650,885,000元，決算數1,553,869,938元，較預算數減少97,015,062元，約減少5.88%。

(二)業務外收入：預算數49,574,000元，決算數549,161,683元，較預算數增加499,587,683元，約增加1,007.76%，主要係增列國有土地有償撥用予高雄市政府相關收益，致財產交易賸餘較預期增加所致。

(三)業務成本與費用：預算數1,354,494,000元，決算數1,305,541,517元，較預算數減少48,952,483元，約減少3.61%。

(四)業務外費用：預算數56,858,000元，決算數84,489,838.4元，較預算數增加27,631,838.4元，約增加48.60%，主要係資產報廢短絀較預期增加所致。

(五)本期賸餘：預算賸餘數289,107,000元，決算賸餘數713,000,265.6元，較預算數增加423,893,265.6元，約增加146.62%，主要係增列國有土地有償撥用予高雄市政府相關收益，致財產交易賸餘較預期增加所致。

三、餘絀撥補實況：

(一)賸餘之部：預算數292,172,000元，決算數726,378,367.2元，較預算數增加434,206,367.2元，約增加148.61%，主要係增列國有土地有償撥用予高雄市政府相關收益，致財產交易賸餘較預期增加所致。

(二)分配之部：預算數274,212,000元，決算數242,583,792.2元，較預算數減少31,628,207.8元，約減少11.53%，主要係廠商營業額下降致管理收入減少及配合特殊傳染性肺炎防治紓困政策減收土地租金，致提存公積較預計減少。

(三)未分配賸餘：預算數17,960,000元，決算數483,794,575元，主要係增列國有土地有償撥用予高雄市政府相關收益，增列之本期賸餘仍列未分配賸餘，留待以後年度分配。

(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509,848,784.4元，包括本期賸餘713,000,265.6元，利息股利之調整26,166,608元，調整項目-196,015,286元，收取利息2,348,460元、支付利息35,651,263元。

(二)投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流出141,903,499元，其中現金流入37,646,608元，包括減少流動金融資產及短期貸墊款18,869,946元，減少不動產、廠房及設備及礦產資源10,552,618元，減少無形資產及其他資產8,224,044元；現金流出179,550,107元，包括增加流動金融資產及短期貸墊款18,492,247元，增加不動產、廠房及設備及礦產資源141,038,008元，增加無形資產及其他資產20,019,852元。

(三)籌資活動之現金流量：籌資活動之淨現金流出566,316,164元，其中現金流入35,379,225元，係增加短期債務、流動金融負債及其他負債35,379,225元；現金流出601,695,389元，包括減少短期債務、流動金融負債及其他負債54,231,389元，減少長期負債520,278,000元，賸餘分配款27,186,000元。

(四)現金及約當現金淨減198,370,878.4元，係期末現金596,320,338元，較期初現金794,691,216.40元減少之數。

五、資產負債情況：

(一)資產部分：24,237,701,258元。

1. 流動資產1,346,296,352元。

(1) 現金596,320,338元，包括銀行存款595,088,338元，零用及週轉金1,232,000元。

(2) 應收款項748,522,377元，包括應收帳款103,516,500元，應收醫療帳款24,764元，應收收益59,635,970元，應收利息3,645,143元、其他應

收款581,700,000元。

(3) 預付款項412,153元，包括預付費用145,503元，留抵稅額266,650元。

(4) 短期貸墊款1,041,484元，係短期墊款。

2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金642,540,753元，包括長期投資84,941,892元，長期墊款390,000,000元，準備金167,598,861元。

3. 不動產、廠房及設備18,052,201,589元，包括土地13,959,145,706元，土地改良物879,221,283元，房屋及建築2,053,389,541元，機械及設備955,288,720元，交通及運輸設備98,562,094元，什項設備47,091,857元，購建中固定資產59,502,388元。

4. 無形資產50,663,722元，係電腦軟體。

5. 其他資產4,145,998,842元，包括什項資產3,964,192,417元，待整理資產181,806,425元。

(二)負債部分：9,206,213,426元。

1. 流動負債676,437,277元，包括短期債務550,278,000元，應付款項125,666,950元，預收款項492,327元。

2. 長期負債4,300,321,475元，係長期借款。

3. 其他負債4,229,454,674元，包括存入保證金116,909,313元，應付退休及離職金167,598,861元，應付代管資產3,944,946,500元。

(三)淨值部分：15,031,487,832元。

1. 基金7,165,596,840元。

2. 公積1,451,965,099元，包括資本公積673,033,173元及特別公積778,931,926元。

3. 累積賸餘483,794,575元。

4. 淨值其他項目5,930,131,318元，係未實現重估增值。

六、其他：無

本 頁 空 白

乙、主要表

加工出口區作業基金

收支餘絀表

中華民國109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	**1,650,885,000.00**	**100.00**	**1,553,869,938.00**	**100.00**	**-97,015,062.00**	**5.88**	**1,622,858,970.00**	**100.00**
勞務收入	**1,113,343,000.00**	**67.44**	**1,066,954,492.00**	**68.66**	**-46,388,508.00**	**4.17**	**1,094,691,944.00**	**67.45**
管理收入	700,386,000.00	42.42	674,540,179.00	43.41	-25,845,821.00	3.69	693,033,641.00	42.70
其他勞務收入	412,957,000.00	25.01	392,414,313.00	25.25	-20,542,687.00	4.97	401,658,303.00	24.75
銷貨收入	**20,828,000.00**	**1.26**	**15,987,537.00**	**1.03**	**-4,840,463.00**	**23.24**	**18,369,987.00**	**1.13**
給水銷貨收入	20,828,000.00	1.26	15,987,537.00	1.03	-4,840,463.00	23.24	18,369,987.00	1.13
租金及權利金收入	**403,443,000.00**	**24.44**	**367,107,502.00**	**23.63**	**-36,335,498.00**	**9.01**	**404,104,307.00**	**24.90**
土地租金收入	312,883,000.00	18.95	272,612,141.00	17.54	-40,270,859.00	12.87	312,466,387.00	19.25
廠房租金收入	52,937,000.00	3.21	52,489,918.00	3.38	-447,082.00	0.84	52,903,534.00	3.26
其他建築物租金收入	35,515,000.00	2.15	39,879,043.00	2.57	4,364,043.00	12.29	36,607,986.00	2.26
權利金收入	2,108,000.00	0.13	2,126,400.00	0.14	18,400.00	0.87	2,126,400.00	0.13
醫療收入	**13,253,000.00**	**0.80**	**4,147,707.00**	**0.27**	**-9,105,293.00**	**68.70**	**5,878,732.00**	**0.36**
衛生保健收入	13,253,000.00	0.80	4,147,707.00	0.27	-9,105,293.00	68.70	5,878,732.00	0.36
其他業務收入	**100,018,000.00**	**6.06**	**99,672,700.00**	**6.41**	**-345,300.00**	**0.35**	**99,814,000.00**	**6.15**
其他補助收入	98,430,000.00	5.96	98,430,000.00	6.33			98,430,000.00	6.07
雜項業務收入	1,588,000.00	0.10	1,242,700.00	0.08	-345,300.00	21.74	1,384,000.00	0.09
業務成本與費用	**1,354,494,000.00**	**82.05**	**1,305,541,517.00**	**84.02**	**-48,952,483.00**	**3.61**	**1,305,299,924.00**	**80.43**
勞務成本	**1,174,042,000.00**	**71.12**	**1,133,213,631.00**	**72.93**	**-40,828,369.00**	**3.48**	**1,131,437,844.00**	**69.72**
管理成本	776,500,000.00	47.04	728,756,496.00	46.90	-47,743,504.00	6.15	750,315,073.00	46.23
其他勞務成本	397,542,000.00	24.08	404,457,135.00	26.03	6,915,135.00	1.74	381,122,771.00	23.48
銷貨成本	**10,167,000.00**	**0.62**	**12,100,399.00**	**0.78**	**1,933,399.00**	**19.02**	**11,821,464.00**	**0.73**
給水銷貨成本	10,167,000.00	0.62	12,100,399.00	0.78	1,933,399.00	19.02	11,821,464.00	0.73
出租資產成本	**158,906,000.00**	**9.63**	**152,210,753.00**	**9.80**	**-6,695,247.00**	**4.21**	**152,745,642.00**	**9.41**
出租土地成本	126,828,000.00	7.68	117,979,643.00	7.59	-8,848,357.00	6.98	123,918,193.00	7.64
出租廠房成本	3,216,000.00	0.19	3,141,717.00	0.20	-74,283.00	2.31	3,151,278.00	0.19
出租其他建築物成本	28,862,000.00	1.75	31,089,393.00	2.00	2,227,393.00	7.72	25,676,171.00	1.58
醫療成本	**11,379,000.00**	**0.69**	**8,016,734.00**	**0.52**	**-3,362,266.00**	**29.55**	**9,294,974.00**	**0.57**
衛生保健成本	11,379,000.00	0.69	8,016,734.00	0.52	-3,362,266.00	29.55	9,294,974.00	0.57
業務賸餘(短絀)	**296,391,000.00**	**17.95**	**248,328,421.00**	**15.98**	**-48,062,579.00**	**16.22**	**317,559,046.00**	**19.57**
業務外收入	**49,574,000.00**	**3.00**	**549,161,683.00**	**35.34**	**499,587,683.00**	**1,007.76**	**66,411,075.60**	**4.09**

加工出口區作業基金

收支餘絀表

中華民國109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	**8,691,000.00**	**0.53**	**9,484,655.00**	**0.61**	**793,655.00**	**9.13**	**9,210,783.00**	**0.57**
利息收入	8,691,000.00	0.53	9,484,655.00	0.61	793,655.00	9.13	9,210,783.00	0.57
其他業務外收入	**40,883,000.00**	**2.48**	**539,677,028.00**	**34.73**	**498,794,028.00**	**1,220.05**	**57,200,292.60**	**3.52**
財產交易賸餘	18,427,000.00	1.12	469,515,000.00	30.22	451,088,000.00	2,447.97		-
資產使用及權利金收入	14,732,000.00	0.89	16,461,191.00	1.06	1,729,191.00	11.74	16,063,884.00	0.99
違規罰款收入	911,000.00	0.06	1,232,947.00	0.08	321,947.00	35.34	1,842,794.00	0.11
受贈收入		-	1,500,000.00	0.10	1,500,000.00			-
雜項收入	6,813,000.00	0.41	50,967,890.00	3.28	44,154,890.00	648.10	39,293,614.60	2.42
業務外費用	**56,858,000.00**	**3.44**	**84,489,838.40**	**5.44**	**27,631,838.40**	**48.60**	**87,470,020.00**	**5.39**
財務費用	**53,589,000.00**	**3.25**	**49,138,677.00**	**3.16**	**-4,450,323.00**	**8.30**	**56,737,033.00**	**3.50**
利息費用	46,529,000.00	2.82	35,651,263.00	2.29	-10,877,737.00	23.38	46,361,528.00	2.86
投資短絀	7,060,000.00	0.43	13,487,414.00	0.87	6,427,414.00	91.04	10,375,505.00	0.64
其他業務外費用	**3,269,000.00**	**0.20**	**35,351,161.40**	**2.28**	**32,082,161.40**	**981.41**	**30,732,987.00**	**1.89**
財產交易短絀	1,966,000.00	0.12	34,715,540.00	2.23	32,749,540.00	1,665.80	12,065,454.00	0.74
雜項費用	1,303,000.00	0.08	635,621.40	0.04	-667,378.60	51.22	18,667,533.00	1.15
業務外賸餘(短絀)	**-7,284,000.00**	**-0.44**	**464,671,844.60**	**29.90**	**471,955,844.60**	**6,479.35**	**-21,058,944.40**	**-1.30**
本期賸餘(短絀)	**289,107,000.00**	**17.51**	**713,000,265.60**	**45.89**	**423,893,265.60**	**146.62**	**296,500,101.60**	**18.27**

加工出口區作業基金

收支餘絀表附表

中華民國109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
未實現重估增值		-0.13	-0.13	
本期其他綜合餘絀合計		**-0.13**	**-0.13**	

加工出口區作業基金

餘絀撥補表

中華民國109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	**292,172,000.00**	**100.00**	**726,378,367.20**	**100.00**	**434,206,367.20**	**148.61**	**296,500,101.60**	**100.00**
本期賸餘	289,107,000.00	98.95	713,000,265.60	98.16	423,893,265.60	146.62	296,500,101.60	100.00
前期未分配賸餘	3,065,000.00	1.05	13,378,101.60	1.84	10,313,101.60	336.48		-
分配之部	**274,212,000.00**	**93.85**	**242,583,792.20**	**33.40**	**-31,628,207.80**	**11.53**	**283,122,000.00**	**95.49**
提存公積	247,026,000.00	84.55	215,397,792.00	29.65	-31,628,208.00	12.80	255,936,000.00	86.32
賸餘撥充基金數		-	0.20	0.00	0.20			-
解繳公庫淨額	27,186,000.00	9.30	27,186,000.00	3.74			27,186,000.00	9.17
未分配賸餘	**17,960,000.00**	**6.15**	**483,794,575.00**	**66.60**	**465,834,575.00**	**2,593.73**	**13,378,101.60**	**4.51**

註：1.提存公積本年度決算數較預算數減少31,628,208元，係因本年度累積賸餘較預算數減少所致。2.賸餘撥充基金數本年度決算數增列0.2元，係依據108年11月20日會計法第16條修正記帳至元為止，調整角分差額，以累積賸餘撥充所致。

加工出口區作業基金

現金流量表

中華民國109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）	289,107,000.00	713,000,265.60	423,893,265.60	146.62
利息股利之調整	37,838,000.00	26,166,608.00	-11,671,392.00	30.85
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	326,945,000.00	739,166,873.60	412,221,873.60	126.08
調整項目	310,617,000.00	-196,015,286.00	-506,632,286.00	163.11
未計利息股利之現金流入（流出）	637,562,000.00	543,151,587.60	-94,410,412.40	14.81
收取利息	8,691,000.00	2,348,460.00	-6,342,540.00	72.98
支付利息	-46,529,000.00	-35,651,263.00	10,877,737.00	23.38
業務活動之淨現金流入（流出）	**599,724,000.00**	**509,848,784.60**	**-89,875,215.40**	**14.99**
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		18,869,946.00	18,869,946.00	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	39,842,000.00	10,552,618.00	-29,289,382.00	73.51
減少無形資產及其他資產		8,224,044.00	8,224,044.00	
增加流動金融資產及短期貸墊款		-18,492,247.00	-18,492,247.00	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-120,265,000.00	-141,038,008.00	-20,773,008.00	17.27
增加無形資產及其他資產	-12,861,000.00	-20,019,852.00	-7,158,852.00	55.66
投資活動之淨現金流入（流出）	**-93,284,000.00**	**-141,903,499.00**	**-48,619,499.00**	**52.12**
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		35,379,225.00	35,379,225.00	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-54,231,389.00	-54,231,389.00	
減少長期負債	-520,278,000.00	-520,278,000.00		
賸餘分配款	-27,186,000.00	-27,186,000.00		
籌資活動之淨現金流入（流出）	**-547,464,000.00**	**-566,316,164.00**	**-18,852,164.00**	**3.44**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-41,024,000.00**	**-198,370,878.40**	**-157,346,878.40**	**383.55**
期初現金及約當現金	**744,839,000.00**	**794,691,216.40**	**49,852,216.40**	**6.69**
期末現金及約當現金	**703,815,000.00**	**596,320,338.00**	**-107,494,662.00**	**15.27**

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：1.投資活動：(1)受贈資產505,900元。(2)未完工程轉列財產39,493,398元。(3)未完工程應付未付款9,370,129元。(4)有償撥用土地未收款581,700,000元。2.籌資活動：一年內到期長期負債轉列短期負債550,278,000元。

加工出口區作業基金

平　衡　表

中華民國109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	**24,237,701,258.00**	**100.00**	**24,117,518,442.40**	**100.00**	**120,182,815.60**	**0.50**
流動資產	**1,346,296,352.00**	**5.55**	**863,504,720.40**	**3.58**	**482,791,631.60**	**55.91**
現金	**596,320,338.00**	**2.46**	**794,691,216.40**	**3.30**	**-198,370,878.40**	**24.96**
銀行存款	595,088,338.00	2.46	793,459,216.40	3.29	-198,370,878.40	25.00
零用及週轉金	1,232,000.00	0.01	1,232,000.00	0.01		
應收款項	**748,522,377.00**	**3.09**	**66,648,452.00**	**0.28**	**681,873,925.00**	**1,023.09**
應收帳款	103,516,500.00	0.43	9,633,879.00	0.04	93,882,621.00	974.50
應收醫療帳款	24,764.00	0.00	33,114.00	0.00	-8,350.00	25.22
應收收益	59,635,970.00	0.25	53,315,958.00	0.22	6,320,012.00	11.85
應收利息	3,645,143.00	0.02	3,665,501.00	0.02	-20,358.00	0.56
其他應收款	581,700,000.00	2.40		-	581,700,000.00	
預付款項	**412,153.00**	**0.00**	**673,474.00**	**0.00**	**-261,321.00**	**38.80**
預付費用	145,503.00	0.00	103,200.00	0.00	42,303.00	40.99
留抵稅額	266,650.00	0.00	570,274.00	0.00	-303,624.00	53.24
短期貸墊款	**1,041,484.00**	**0.00**	**1,491,578.00**	**0.01**	**-450,094.00**	**30.18**
短期墊款	1,041,484.00	0.00	1,491,578.00	0.01	-450,094.00	30.18
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**642,540,753.00**	**2.65**	**666,214,966.00**	**2.76**	**-23,674,213.00**	**3.55**
採權益法之投資	**84,941,892.00**	**0.35**	**98,009,513.00**	**0.41**	**-13,067,621.00**	**13.33**
採權益法之投資成本	150,000,000.00	0.62	150,000,000.00	0.62		
採權益法之投資權益調整	-65,058,108.00	-0.27	-51,990,487.00	-0.22	-13,067,621.00	25.13
長期墊款	**390,000,000.00**	**1.61**	**390,000,000.00**	**1.62**		
長期墊款	390,000,000.00	1.61	390,000,000.00	1.62		
準備金	**167,598,861.00**	**0.69**	**178,205,453.00**	**0.74**	**-10,606,592.00**	**5.95**
退休及離職準備金	167,598,861.00	0.69	178,205,453.00	0.74	-10,606,592.00	5.95
不動產、廠房及設備	**18,052,201,589.00**	**74.48**	**18,396,953,043.00**	**76.28**	**-344,751,454.00**	**1.87**
土地	**13,959,145,706.00**	**57.59**	**14,071,330,706.00**	**58.34**	**-112,185,000.00**	**0.80**
土地	13,959,145,706.00	57.59	14,071,330,706.00	58.34	-112,185,000.00	0.80
土地改良物	**879,221,283.00**	**3.63**	**918,278,715.00**	**3.81**	**-39,057,432.00**	**4.25**
土地改良物	2,535,909,440.00	10.46	2,510,068,291.00	10.41	25,841,149.00	1.03
累計折舊－土地改良物	-1,656,688,157.00	-6.84	-1,591,789,576.00	-6.60	-64,898,581.00	4.08

加工出口區作業基金

平　衡　表

中華民國109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	%
房屋及建築	**2,053,389,541.00**	**8.47**	**2,146,432,422.00**	**8.90**	**-93,042,881.00**	**4.33**
房屋及建築	3,492,690,890.00	14.41	3,542,556,802.00	14.69	-49,865,912.00	1.41
累計折舊－房屋及建築	-1,439,301,349.00	-5.94	-1,396,124,380.00	-5.79	-43,176,969.00	3.09
機械及設備	**955,288,720.00**	**3.94**	**1,026,077,361.00**	**4.25**	**-70,788,641.00**	**6.90**
機械及設備	2,312,232,215.00	9.54	2,281,657,541.00	9.46	30,574,674.00	1.34
累計折舊－機械及設備	-1,356,943,495.00	-5.60	-1,255,580,180.00	-5.21	-101,363,315.00	8.07
交通及運輸設備	**98,562,094.00**	**0.41**	**102,751,054.00**	**0.43**	**-4,188,960.00**	**4.08**
交通及運輸設備	351,265,370.00	1.45	350,406,311.00	1.45	859,059.00	0.25
累計折舊－交通及運輸設備	-252,703,276.00	-1.04	-247,655,257.00	-1.03	-5,048,019.00	2.04
什項設備	**47,091,857.00**	**0.19**	**47,162,783.00**	**0.20**	**-70,926.00**	**0.15**
什項設備	175,170,034.00	0.72	172,489,569.00	0.72	2,680,465.00	1.55
累計折舊－什項設備	-128,078,177.00	-0.53	-125,326,786.00	-0.52	-2,751,391.00	2.20
購建中固定資產	**59,502,388.00**	**0.25**	**84,920,002.00**	**0.35**	**-25,417,614.00**	**29.93**
未完工程	53,867,525.00	0.22	74,647,514.00	0.31	-20,779,989.00	27.84
預付工程及土地款	5,634,863.00	0.02	10,272,488.00	0.04	-4,637,625.00	45.15
無形資產	**50,663,722.00**	**0.21**	**45,694,278.00**	**0.19**	**4,969,444.00**	**10.88**
無形資產	**50,663,722.00**	**0.21**	**45,694,278.00**	**0.19**	**4,969,444.00**	**10.88**
電腦軟體	50,663,722.00	0.21	45,694,278.00	0.19	4,969,444.00	10.88
其他資產	**4,145,998,842.00**	**17.11**	**4,145,151,435.00**	**17.19**	**847,407.00**	**0.02**
什項資產	**3,964,192,417.00**	**16.36**	**3,963,345,010.00**	**16.43**	**847,407.00**	**0.02**
存出保證金	1,567,000.00	0.01	1,637,050.00	0.01	-70,050.00	4.28
催收款項	31,666,108.00	0.13	32,714,826.00	0.14	-1,048,718.00	3.21
備抵呆帳－催收款項	-13,987,191.00	-0.06	-15,953,366.00	-0.07	1,966,175.00	12.32
代管資產	3,944,946,500.00	16.28	3,944,946,500.00	16.36		
待處理資產	**181,806,425.00**	**0.75**	**181,806,425.00**	**0.75**		
委託處分資產	181,806,425.00	0.75	181,806,425.00	0.75		
合計	**24,237,701,258.00**	**100.00**	**24,117,518,442.40**	**100.00**	**120,182,815.60**	**0.50**

加工出口區作業基金

平　衡　表

中華民國109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	**9,206,213,426.00**	**37.98**	**9,772,350,776.00**	**40.52**	**-566,137,350.00**	**5.79**
流動負債	**676,437,277.00**	**2.79**	**662,194,907.00**	**2.75**	**14,242,370.00**	**2.15**
短期債務	**550,278,000.00**	**2.27**	**520,278,000.00**	**2.16**	**30,000,000.00**	**5.77**
應付到期長期負債	550,278,000.00	2.27	520,278,000.00	2.16	30,000,000.00	5.77
應付款項	**125,666,950.00**	**0.52**	**140,905,562.00**	**0.58**	**-15,238,612.00**	**10.81**
應付帳款		-	856,000.00	0.00	-856,000.00	100.00
應付代收款	12,078,050.00	0.05	12,588,226.00	0.05	-510,176.00	4.05
應付費用	74,486,675.00	0.31	67,055,738.00	0.28	7,430,937.00	11.08
應付稅款	2,247,661.00	0.01	2,912,020.00	0.01	-664,359.00	22.81
應付工程款	36,854,564.00	0.15	57,493,578.00	0.24	-20,639,014.00	35.90
預收款項	**492,327.00**	**0.00**	**1,011,345.00**	**0.00**	**-519,018.00**	**51.32**
預收收入	492,327.00	0.00	1,011,345.00	0.00	-519,018.00	51.32
長期負債	**4,300,321,475.00**	**17.74**	**4,850,599,475.00**	**20.11**	**-550,278,000.00**	**11.34**
長期債務	**4,300,321,475.00**	**17.74**	**4,850,599,475.00**	**20.11**	**-550,278,000.00**	**11.34**
長期借款	4,300,321,475.00	17.74	4,850,599,475.00	20.11	-550,278,000.00	11.34
其他負債	**4,229,454,674.00**	**17.45**	**4,259,556,394.00**	**17.66**	**-30,101,720.00**	**0.71**
什項負債	**4,229,454,674.00**	**17.45**	**4,259,556,394.00**	**17.66**	**-30,101,720.00**	**0.71**
存入保證金	116,909,313.00	0.48	136,404,441.00	0.57	-19,495,128.00	14.29
應付退休及離職金	167,598,861.00	0.69	178,205,453.00	0.74	-10,606,592.00	5.95
應付代管資產	3,944,946,500.00	16.28	3,944,946,500.00	16.36		
淨值	**15,031,487,832.00**	**62.02**	**14,345,167,666.40**	**59.48**	**686,320,165.60**	**4.78**
基金	**7,165,596,840.00**	**29.56**	**7,165,596,838.87**	**29.71**	**1.13**	**0.00**
基金	**7,165,596,840.00**	**29.56**	**7,165,596,838.87**	**29.71**	**1.13**	**0.00**
基金	7,165,596,840.00	29.56	7,165,596,838.87	29.71	1.13	0.00
公積	**1,451,965,099.00**	**5.99**	**1,236,061,407.80**	**5.13**	**215,903,691.20**	**17.47**
資本公積	**673,033,173.00**	**2.78**	**672,527,273.66**	**2.79**	**505,899.34**	**0.08**
受贈公積	634,900,883.00	2.62	634,394,983.24	2.63	505,899.76	0.08
其他資本公積	38,132,290.00	0.16	38,132,290.42	0.16	-0.42	0.00
特別公積	**778,931,926.00**	**3.21**	**563,534,134.14**	**2.34**	**215,397,791.86**	**38.22**
特別公積	778,931,926.00	3.21	563,534,134.14	2.34	215,397,791.86	38.22

加工出口區作業基金

平　衡　表

中華民國109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	**483,794,575.00**	**2.00**	**13,378,101.60**	**0.06**	**470,416,473.40**	**3,516.32**
累積賸餘	**483,794,575.00**	**2.00**	**13,378,101.60**	**0.06**	**470,416,473.40**	**3,516.32**
累積賸餘	483,794,575.00	2.00	13,378,101.60	0.06	470,416,473.40	3,516.32
淨值其他項目	**5,930,131,318.00**	**24.47**	**5,930,131,318.13**	**24.59**	**-0.13**	**0.00**
累積其他綜合餘絀	**5,930,131,318.00**	**24.47**	**5,930,131,318.13**	**24.59**	**-0.13**	**0.00**
未實現重估增值	5,930,131,318.00	24.47	5,930,131,318.13	24.59	-0.13	0.00
合計	**24,237,701,258.00**	**100.00**	**24,117,518,442.40**	**100.00**	**120,182,815.60**	**0.50**

註：信託代理與保證資產（負債）本年度917,379,224元，上年度決算數938,393,130元，均屬保證品(應付保證品)。

本 頁 空 白

丙、附屬表

加工出口區作業基金

勞務收入明細表

中華民國109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	**1,113,343,000.00**	**1,066,954,492.00**	**-46,388,508.00**	**4.17**	
管理收入	700,386,000.00	674,540,179.00	-25,845,821.00	3.69	
其他勞務收入	412,957,000.00	392,414,313.00	-20,542,687.00	4.97	

加工出口區作業基金

銷貨收入明細表

中華民國109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	**20,828,000.00**	**15,987,537.00**	**-4,840,463.00**	**23.24**	
給水銷貨收入	20,828,000.00	15,987,537.00	-4,840,463.00	23.24	主要係臺中園區廠商用水量較預計減少，致給水銷貨收入短收。

加工出口區作業基金

租金及權利金收入明細表

中華民國109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	**403,443,000.00**	**367,107,502.00**	**-36,335,498.00**	**9.01**	
土地租金收入	312,883,000.00	272,612,141.00	-40,270,859.00	12.87	主要係依「嚴重特殊傳染性肺炎防疫期間加工出口區紓困方案」減收土地租金所致。
廠房租金收入	52,937,000.00	52,489,918.00	-447,082.00	0.84	
其他建築物租金收入	35,515,000.00	39,879,043.00	4,364,043.00	12.29	主要係楠梓綜合大樓完工且招商完成，故其他建築物租金較預計增加所致。
權利金收入	2,108,000.00	2,126,400.00	18,400.00	0.87	

加工出口區作業基金

醫療收入明細表

中華民國109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	**13,253,000.00**	**4,147,707.00**	**-9,105,293.00**	**68.70**	
衛生保健收入	13,253,000.00	4,147,707.00	-9,105,293.00	68.70	主要係臺中保健所體檢人數較預計減少所致。

加工出口區作業基金

其他業務收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
其他業務收入	**100,018,000.00**	**99,672,700.00**	**-345,300.00**	**0.35**	
其他補助收入	98,430,000.00	98,430,000.00	-		
雜項業務收入	1,588,000.00	1,242,700.00	-345,300.00	21.74	主要係審查廢棄物清理計畫之案件較預計減少所致。

加工出口區作業基金

財務收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
財務收入	**8,691,000**	**9,484,655**	**793,655**	**9.13**	
利息收入	8,691,000	9,484,655	793,655	9.13	

加工出口區作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國109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	**40,883,000.00**	**539,677,028.00**	**498,794,028.00**	**1,220.05**	
財產交易賸餘	18,427,000.00	469,515,000.00	451,088,000.00	2,447.97	主要係依據109年4月29日院授財產公字第10900116610號函辦理，楠梓分處楠梓區和平段二小段559-1地號等10筆國有土地有償撥用予高雄市政府所致。
資產使用及權利金收入	14,732,000.00	16,461,191.00	1,729,191.00	11.74	主要係停車場維護收入較預計增加所致。
違規罰款收入	911,000.00	1,232,947.00	321,947.00	35.34	主要係廠商逾期違約罰款較預期增加所致。
受贈收入		1,500,000.00	1,500,000.00		本年度決算數係受贈指定用途現金。
雜項收入	6,813,000.00	50,967,890.00	44,154,890.00	648.10	主要係收回分攤108年度駐區員警執行經費之結算退款及補列加昌路土地使用費收入所致。

加工出口區作業基金

銷貨成本明細表

中華民國109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	**10,167,000.00**	**12,100,399.00**	**1,933,399.00**	**19.02**	
給水銷貨成本	10,167,000.00	12,100,399.00	1,933,399.00	19.02	主要係工業給水站自109年度起給水業務委外代操，致專業服務費較預計增加所致。
用人費用	5,046,000.00	4,766,607.00	-279,393.00	5.54	
正式員額薪資	3,139,000.00	3,082,340.00	-56,660.00	1.81	
超時工作報酬	155,000.00	118,286.00	-36,714.00	23.69	
獎金	860,000.00	727,716.00	-132,284.00	15.38	
退休及卹償金	425,000.00	415,307.00	-9,693.00	2.28	
福利費	466,000.00	422,274.00	-43,726.00	9.38	
提繳費	1,000.00	684.00	-316.00	31.60	
服務費用	3,353,000.00	6,048,687.00	2,695,687.00	80.40	
水電費	3,203,000.00	3,097,942.00	-105,058.00	3.28	
郵電費	20,000.00	8,630.00	-11,370.00	56.85	
旅運費	15,000.00	3,510.00	-11,490.00	76.60	
印刷裝訂與廣告費	3,000.00		-3,000.00	100.00	
修理保養及保固費	35,000.00	7,880.00	-27,120.00	77.49	
保險費	7,000.00		-7,000.00	100.00	
一般服務費	10,000.00	9,905.00	-95.00	0.95	
專業服務費	60,000.00	2,920,820.00	2,860,820.00	4,768.03	
材料及用品費	62,000.00	21,039.00	-40,961.00	66.07	
使用材料費	1,000.00		-1,000.00	100.00	
用品消耗	61,000.00	21,039.00	-39,961.00	65.51	
租金與利息	516,000.00	418,240.00	-97,760.00	18.95	
地租及水租	516,000.00	418,240.00	-97,760.00	18.95	
折舊、折耗及攤銷	1,162,000.00	827,922.00	-334,078.00	28.75	
不動產、廠房及設備折舊	1,162,000.00	827,922.00	-334,078.00	28.75	
稅捐與規費（強制費）	12,000.00	17,904.00	5,904.00	49.20	
房屋稅	3,000.00	324.00	-2,676.00	89.20	

加工出口區作業基金

銷貨成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
規費	9,000.00	17,580.00	8,580.00	95.33	
其他	16,000.00		-16,000.00	100.00	
其他費用	16,000.00		-16,000.00	100.00	

加工出口區作業基金

勞務成本明細表

中華民國109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	**1,174,042,000.00**	**1,133,213,631.00**	**-40,828,369.00**	**3.48**	
管理成本	776,500,000.00	728,756,496.00	-47,743,504.00	6.15	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48人22,646,000元，實際進用46人，決算數21,183,427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100人56,507,000元，實際進用97人，決算數50,511,525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139,910元。 3.管制性項目： (1)國外旅費預算數338,000元，決算數0元。 (2)業務宣導費預算數150,000元，決算數139,910元。 (3)公共關係費預算數144,000元，決算數138,449元。
用人費用	110,159,000.00	99,646,558.00	-10,512,442.00	9.54	
正式員額薪資	69,189,000.00	62,036,863.00	-7,152,137.00	10.34	
超時工作報酬	5,265,000.00	4,949,015.00	-315,985.00	6.00	
獎金	16,235,000.00	14,488,597.00	-1,746,403.00	10.76	
退休及卹償金	11,034,000.00	10,283,851.00	-750,149.00	6.80	

加工出口區作業基金

勞務成本明細表

中華民國109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	8,431,000.00	7,885,349.00	-545,651.00	6.47	
提繳費	5,000.00	2,883.00	-2,117.00	42.34	
服務費用	350,400,000.00	324,334,109.00	-26,065,891.00	7.44	
水電費	19,954,000.00	16,331,138.00	-3,622,862.00	18.16	
郵電費	1,634,000.00	1,359,994.00	-274,006.00	16.77	
旅運費	898,000.00	289,438.00	-608,562.00	67.77	
印刷裝訂與廣告費	858,000.00	638,924.00	-219,076.00	25.53	
修理保養及保固費	44,235,000.00	43,056,871.00	-1,178,129.00	2.66	
保險費	1,693,000.00	1,112,337.00	-580,663.00	34.30	
一般服務費	80,306,000.00	72,606,310.00	-7,699,690.00	9.59	
專業服務費	200,678,000.00	188,800,648.00	-11,877,352.00	5.92	
公共關係費	144,000.00	138,449.00	-5,551.00	3.85	
材料及用品費	10,238,000.00	7,328,546.00	-2,909,454.00	28.42	
使用材料費	1,897,000.00	492,493.00	-1,404,507.00	74.04	
用品消耗	8,341,000.00	6,836,053.00	-1,504,947.00	18.04	
租金與利息	2,966,000.00	2,474,103.00	-491,897.00	16.58	
地租及水租	2,127,000.00	1,922,892.00	-204,108.00	9.60	
機器租金	50,000.00	24,300.00	-25,700.00	51.40	
交通及運輸設備租金	180,000.00	98,400.00	-81,600.00	45.33	
什項設備租金	609,000.00	428,511.00	-180,489.00	29.64	
折舊、折耗及攤銷	289,277,000.00	285,180,911.00	-4,096,089.00	1.42	
不動產、廠房及設備折舊	289,277,000.00	285,180,911.00	-4,096,089.00	1.42	
稅捐與規費（強制費）	576,000.00	1,050,728.00	474,728.00	82.42	
房屋稅	87,000.00	82,410.00	-4,590.00	5.28	
消費與行為稅	157,000.00	162,038.00	5,038.00	3.21	
規費	332,000.00	806,280.00	474,280.00	142.86	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,032,000.00	4,055,190.00	23,190.00	0.58	
會費		43,333.00	43,333.00		

加工出口區作業基金

勞務成本明細表

中華民國109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	502,000.00	517,828.00	15,828.00	3.15	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,530,000.00	3,494,029.00	-35,971.00	1.02	
短絀、賠償與保險給付	615,000.00		-615,000.00	100.00	
各項短絀	615,000.00		-615,000.00	100.00	
其他	8,237,000.00	4,686,351.00	-3,550,649.00	43.11	
其他費用	8,237,000.00	4,686,351.00	-3,550,649.00	43.11	
其他勞務成本	397,542,000.00	404,457,135.00	6,915,135.00	1.74	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125人，決算數60,902,122元。
用人費用	2,814,000.00	3,007,940.00	193,940.00	6.89	
聘僱及兼職人員薪資	2,119,000.00	2,118,900.00	-100.00	0.00	
超時工作報酬		219,780.00	219,780.00		
獎金	265,000.00	261,870.00	-3,130.00	1.18	
退休及卹償金	131,000.00	130,608.00	-392.00	0.30	
福利費	299,000.00	276,782.00	-22,218.00	7.43	
服務費用	100,635,000.00	103,569,020.00	2,934,020.00	2.92	
郵電費	4,218,000.00	4,946,400.00	728,400.00	17.27	
修理保養及保固費	10,493,000.00	9,594,300.00	-898,700.00	8.56	
一般服務費	61,891,000.00	60,908,122.00	-982,878.00	1.59	
專業服務費	24,033,000.00	28,120,198.00	4,087,198.00	17.01	
材料及用品費	500,000.00	385,567.00	-114,433.00	22.89	
用品消耗	500,000.00	385,567.00	-114,433.00	22.89	
租金與利息	200,000.00	194,400.00	-5,600.00	2.80	
房租	200,000.00	194,400.00	-5,600.00	2.80	
折舊、折耗及攤銷	11,132,000.00	15,039,208.00	3,907,208.00	35.10	
攤銷	11,132,000.00	15,039,208.00	3,907,208.00	35.10	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流	282,261,000.00	282,261,000.00			

加工出口區作業基金

勞務成本明細表

中華民國109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	282,261,000.00	282,261,000.00			

加工出口區作業基金

出租資產成本明細表

中華民國109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	**158,906,000.00**	**152,210,753.00**	**-6,695,247.00**	**4.21**	
出租土地成本	126,828,000.00	117,979,643.00	-8,848,357.00	6.98	
稅捐與規費（強制費）	126,828,000.00	117,979,643.00	-8,848,357.00	6.98	
土地稅	126,828,000.00	117,979,643.00	-8,848,357.00	6.98	
出租廠房成本	3,216,000.00	3,141,717.00	-74,283.00	2.31	
服務費用	70,000.00	26,219.00	-43,781.00	62.54	
保險費	70,000.00	26,219.00	-43,781.00	62.54	
折舊、折耗及攤銷	2,496,000.00	2,495,616.00	-384.00	0.02	
不動產、廠房及設備折舊	2,496,000.00	2,495,616.00	-384.00	0.02	
稅捐與規費（強制費）	650,000.00	619,882.00	-30,118.00	4.63	
房屋稅	650,000.00	619,882.00	-30,118.00	4.63	
出租其他建築物成本	28,862,000.00	31,089,393.00	2,227,393.00	7.72	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172,395元
服務費用	2,319,000.00	1,226,063.00	-1,092,937.00	47.13	
水電費	561,000.00	95,478.00	-465,522.00	82.98	
修理保養及保固費	1,308,000.00	820,191.00	-487,809.00	37.29	
保險費	260,000.00	137,999.00	-122,001.00	46.92	
一般服務費	190,000.00	172,395.00	-17,605.00	9.27	
折舊、折耗及攤銷	15,216,000.00	19,613,066.00	4,397,066.00	28.90	
不動產、廠房及設備折舊	15,216,000.00	19,613,066.00	4,397,066.00	28.90	
稅捐與規費（強制費）	11,327,000.00	10,250,264.00	-1,076,736.00	9.51	
土地稅	275,000.00	262,670.00	-12,330.00	4.48	
房屋稅	11,052,000.00	9,987,594.00	-1,064,406.00	9.63	

加工出口區作業基金

醫療成本明細表

中華民國109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	**11,379,000.00**	**8,016,734.00**	**-3,362,266.00**	**29.55**	
衛生保健成本	11,379,000.00	8,016,734.00	-3,362,266.00	29.55	1.主要係員額出缺不補所致。 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291,660元
用人費用	8,468,000.00	6,273,287.00	-2,194,713.00	25.92	
正式員額薪資	6,064,000.00	4,523,964.00	-1,540,036.00	25.40	
超時工作報酬	142,000.00	180,741.00	38,741.00	27.28	
獎金	896,000.00	629,368.00	-266,632.00	29.76	
退休及卹償金	705,000.00	528,121.00	-176,879.00	25.09	
福利費	661,000.00	411,093.00	-249,907.00	37.81	
服務費用	1,721,000.00	1,338,512.00	-382,488.00	22.22	
水電費	132,000.00	76,574.00	-55,426.00	41.99	
郵電費	30,000.00	16,091.00	-13,909.00	46.36	
旅運費	10,000.00		-10,000.00	100.00	
印刷裝訂與廣告費	48,000.00		-48,000.00	100.00	
修理保養及保固費	305,000.00	100,736.00	-204,264.00	66.97	
保險費	4,000.00	3,416.00	-584.00	14.60	
一般服務費	318,000.00	300,060.00	-17,940.00	5.64	
專業服務費	874,000.00	841,635.00	-32,365.00	3.70	
材料及用品費	1,003,000.00	279,281.00	-723,719.00	72.16	
使用材料費	5,000.00		-5,000.00	100.00	
用品消耗	168,000.00	52,445.00	-115,555.00	68.78	
商品及醫療用品	830,000.00	226,836.00	-603,164.00	72.67	
折舊、折耗及攤銷	120,000.00	85,675.00	-34,325.00	28.60	
不動產、廠房及設備折舊	120,000.00	85,675.00	-34,325.00	28.60	
稅捐與規費（強制費）	39,000.00	18,579.00	-20,421.00	52.36	

加工出口區作業基金

醫療成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
消費與行為稅	36,000.00	15,536.00	-20,464.00	56.84	
規費	3,000.00	3,043.00	43.00	1.43	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	28,000.00	21,400.00	-6,600.00	23.57	
會費	28,000.00	21,400.00	-6,600.00	23.57	

加工出口區作業基金

財務費用明細表

中華民國109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	**53,589,000.00**	**49,138,677.00**	**-4,450,323.00**	**8.30**	
利息費用	46,529,000.00	35,651,263.00	-10,877,737.00	23.38	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	46,529,000.00	35,651,263.00	-10,877,737.00	23.38	
利息	46,529,000.00	35,651,263.00	-10,877,737.00	23.38	
投資短絀	7,060,000.00	13,487,414.00	6,427,414.00	91.04	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增加所致。
短絀、賠償與保險給付	7,060,000.00	13,487,414.00	6,427,414.00	91.04	
各項短絀	7,060,000.00	13,487,414.00	6,427,414.00	91.04	

加工出口區作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國109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	**3,269,000.00**	**35,351,161.40**	**32,082,161.40**	**981.41**	
財產交易短絀	1,966,000.00	34,715,540.00	32,749,540.00	1,665.80	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	1,966,000.00	34,715,540.00	32,749,540.00	1,665.80	
各項短絀	1,966,000.00	34,715,540.00	32,749,540.00	1,665.80	
雜項費用	1,303,000.00	635,621.40	-667,378.60	51.22	主要係停車場委託管理費較預計減少所致。
其他	1,303,000.00	635,621.40	-667,378.60	51.22	
其他費用	1,303,000.00	635,621.40	-667,378.60	51.22	

本 頁 空 白

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	2,510,068,291.00	3,542,556,802.00	2,281,657,541.00	350,406,311.00
減：以前年度已提折舊數	1,591,789,576.00	1,396,124,380.00	1,255,580,180.00	247,655,257.00
上年度期末帳面價值	918,278,715.00	2,146,432,422.00	1,026,077,361.00	102,751,054.00
加：本年度新增資產價值	36,635,906.00	9,024,170.00	47,075,661.00	6,093,996.00
減：本年度減少資產價值	3,602,817.00	35,268,005.00	3,126,663.00	1,461,405.00
加減：調整欄	8,664,490.00	14,579,052.00	9,589,861.00	6,511,555.00
減：本年度提列折舊數	80,755,011.00	81,378,098.00	124,327,500.00	15,333,106.00
本年度期末帳面價值	879,221,283.00	2,053,389,541.00	955,288,720.00	98,562,094.00
本年度提列折舊數	80,755,011.00	81,378,098.00	124,327,500.00	15,333,106.00
勞務成本	80,755,011.00	59,691,029.00	123,335,670.00	15,331,574.00
銷貨成本	0.00	94,236.00	722,887.00	0.00
出租資產成本	0.00	21,592,833.00	217,804.00	1,532.00
醫療成本	0.00	0.00	51,139.00	0.00
合　計	**80,755,011.00**	**81,378,098.00**	**124,327,500.00**	**15,333,106.00**

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36,635,906元，均為增置資產。
(2)房屋及建築：本年度新增資產價值9,024,170元，均為增置資產。
(3)機械及設備：本年度新增資產價值47,075,661元，包括：增置資產47,042,761元及受贈資產32,900元。
(4)交通及運輸設備：本年度新增資產價值6,093,996元，均為增置資產。
(5)什項設備：本年度新增資產價值6,874,275元，包括：增置資產6,401,275元及受贈資產473,000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3,602,817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35,268,005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3,126,663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1,461,405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684,166元，均為本年度報廢資產之帳面價值。

作業基金

明細表

109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			
172,489,569.00						8,857,178,514.00
125,326,786.00						4,616,476,179.00
47,162,783.00						4,240,702,335.00
6,874,275.00						105,704,008.00
684,166.00						44,143,056.00
148,440.00						39,493,398.00
6,409,475.00						308,203,190.00
47,091,857.00						4,033,553,495.00
6,409,475.00						308,203,190.00
6,067,627.00						285,180,911.00
10,799.00						827,922.00
296,513.00						22,108,682.00
34,536.00						85,675.00
6,409,475.00						308,203,190.00

3.調整欄：

(1)土地改良物增加8,664,490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14,579,052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9,589,861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6,511,555元，均為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數。

(3)什項設備增加148,440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3,963,345,010元，包括：存出保證金1,637,050元、催收款項淨額16,761,460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4,076,377,417元，包括：存出保證金1,567,000元、催收款項淨額17,678,917元、代管資產3,944,946,500元及其他什項資產112,185,000元

(3)上年底及本年底待處理資產項下之非折舊性資產均為181,806,425元，且均屬委託處分資產。

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
不動產、廠房及設備	**112,185,000.00**		**112,185,000.00**	**581,700,000.00**
土地	112,185,000.00		112,185,000.00	581,700,000.00
房屋及建築				
合計	**112,185,000.00**		**112,185,000.00**	**581,700,000.00**

註：主要係依據行政院109年4月29日院授財產公字第10900116610號函辦理，楠梓分處楠梓區和平段二小段559-1地號等10筆國有土地有償撥用予高雄市政府。

作業基金

明細表

109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			
處理費用	淨收入				金額	%
	581,700,000.00		**469,515,000.00**	**18,427,000.00**	**451,088,000.00**	**2,447.97**
	581,700,000.00		469,515,000.00		469,515,000.00	
				18,427,000.00	-18,427,000.00	100.00
	581,700,000.00		**469,515,000.00**	**18,427,000.00**	**451,088,000.00**	**2,447.97**

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
不動產、廠房及設備	**135,107,971.00**	**90,964,915.00**	**44,143,056.00**
土地改良物	19,459,247.00	15,856,430.00	3,602,817.00
房屋及建築	73,469,134.00	38,201,129.00	35,268,005.00
機械及設備	26,090,848.00	22,964,185.00	3,126,663.00
交通及運輸設備	11,746,492.00	10,285,087.00	1,461,405.00
什項設備	4,342,250.00	3,658,084.00	684,166.00
合　　計	**135,107,971.00**	**90,964,915.00**	**44,143,056.00**

作業基金

明細表

109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	%
9,427,516.00		**34,715,540.00**	**1,966,000.00**	**32,749,540.00**	**1,665.80**
		3,602,817.00		3,602,817.00	
9,427,516.00		25,840,489.00		25,840,489.00	
		3,126,663.00	1,950,000.00	1,176,663.00	60.34
		1,461,405.00		1,461,405.00	
		684,166.00	16,000.00	668,166.00	4,176.04
9,427,516.00		**34,715,540.00**	**1,966,000.00**	**32,749,540.00**	**1,665.80**

加工出口區

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		63,400,000.00	
土地改良物		48,900,000.00	
購建中固定資產		14,500,000.00	
房屋及建築		8,450,000.00	
房屋及建築		8,450,000.00	
購建中固定資產			
機械及設備	2,868,900.00	34,431,000.00	
機械及設備		34,431,000.00	
購建中固定資產	2,868,900.00		
交通及運輸設備		13,584,000.00	
交通及運輸設備		13,584,000.00	
購建中固定資產			
什項設備		400,000.00	
什項設備		400,000.00	
合　計	2,868,900.00	120,265,000.00	

附註：

1. 工程管理費：

(1). 土地改良物：依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，工程結算總價總價500萬元以下部分為(3%、1.5%)提列，預算數417,174元，決算數258,690元。

(2). 機械及設備：依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，工程結算總價總價1.05%提列，預算數90,000元，決算數19,133元。

作業基金

改良擴充明細表

109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			
-25,963,000.00	37,437,000.00	36,733,586.00	-703,414.00	
-11,561,000.00	37,339,000.00	36,635,906.00	-703,094.00	
-14,402,000.00	98,000.00	97,680.00	-320.00	
3,860,000.00	12,310,000.00	12,004,848.00	-305,152.00	
750,000.00	9,200,000.00	9,024,170.00	-175,830.00	
3,110,000.00	3,110,000.00	2,980,678.00	-129,322.00	
19,509,000.00	56,808,900.00	55,440,918.00	-1,367,982.00	
13,768,000.00	48,199,000.00	47,042,761.00	-1,156,239.00	
5,741,000.00	8,609,900.00	8,398,157.00	-211,743.00	
-3,507,000.00	10,077,000.00	9,988,256.00	-88,744.00	
-7,402,000.00	6,182,000.00	6,093,996.00	-88,004.00	
3,895,000.00	3,895,000.00	3,894,260.00	-740.00	
6,101,000.00	6,501,000.00	6,401,275.00	-99,725.00	
6,101,000.00	6,501,000.00	6,401,275.00	-99,725.00	
	123,133,900.00	120,568,883.00	-2,565,017.00	

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			
				可用預算			
	金額	目標能量	進度起訖年月	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
一般建築及設備計畫				**2,868,900.00**	**120,265,000.00**		
分年性項目				2,868,900.00	14,500,000.00		-1,000,000.00
土地改良物					14,500,000.00		-14,500,000.00
機械及設備				2,868,900.00			13,500,000.00
一次性項目					105,765,000.00		1,000,000.00
土地改良物					48,900,000.00		-11,463,000.00
房屋及建築					8,450,000.00		3,860,000.00
機械及設備					34,431,000.00		6,009,000.00
交通及運輸設備					13,584,000.00		-3,507,000.00
什項設備					400,000.00		6,101,000.00
合計				**2,868,900.00**	**120,265,000.00**		

作業基金

畫預算與實際進度比較表

109年度

單位：新臺幣元

數				決算數				
數		截至本年度累計數						
合計	占全部計畫%	金額	占全部計畫%	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%	未達成或超過預算之原因
123,133,900.00	-	**123,133,900.00**	-	**120,568,883.00**	**97.92**	**120,568,883.00**	**97.92**	
16,368,900.00	-	16,368,900.00	-	15,612,309.00	95.38	15,612,309.00	95.38	
-		-		-			-	分別流出至房屋及建築1,000,000元、機械及設備13,500,000元。
16,368,900.00	-	16,368,900.00	-	15,612,309.00	95.38	15,612,309.00	95.38	由土地改良物流入13,500,000元支應。
106,765,000.00	-	106,765,000.00	-	104,956,574.00	98.31	104,956,574.00	98.31	
37,437,000.00	-	37,437,000.00	-	36,733,586.00	98.12	36,733,586.00	98.12	分別流出至房屋及建築2,860,000元、機械及設備6,009,000元、什項設備2,594,000元。
12,310,000.00	-	12,310,000.00	-	12,004,848.00	97.52	12,004,848.00	97.52	由土地改良物流入3,860,000元支應。
40,440,000.00	-	40,440,000.00	-	39,828,609.00	98.49	39,828,609.00	98.49	由土地改良物流入6,009,000元支應。
10,077,000.00	-	10,077,000.00	-	9,988,256.00	99.12	9,988,256.00	99.12	流出至什項設備3,507,000元。
6,501,000.00	-	6,501,000.00	-	6,401,275.00	98.47	6,401,275.00	98.47	由土地改良物流入2,594,000元、交通及運輸設備流入3,507,000元支應。
123,133,900.00	--	**123,133,900.00**	--	**120,568,883.00**	**97.92**	**120,568,883.00**	**97.92**	

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	
			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	184,787,000.00		
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	36,404,000.00		
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	176,906,000.00		
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	14,620,000.00		
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	36,596,000.00		
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	70,965,000.00		
小計					**520,278,000.00**		
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	278,284,332.00		

作業基金

增減明細表

109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		
184,787,000.00	184,787,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	1.本年度調整數增加係110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。
36,404,000.00	36,404,000.00	151,191,000.00		151,191,000.00	1.本年度調整數增加係110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。
176,906,000.00	176,906,000.00	176,906,000.00		176,906,000.00	1.本年度調整數增加係110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。
14,620,000.00	14,620,000.00	14,620,000.00		14,620,000.00	1.本年度調整數增加係110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。
36,596,000.00	36,596,000.00	36,596,000.00		36,596,000.00	1.本年度調整數增加係110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。
70,965,000.00	70,965,000.00	70,965,000.00		70,965,000.00	1.本年度調整數增加係110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。
520,278,000.00	**520,278,000.00**	**550,278,000.00**		**550,278,000.00**	
			100,000,000.00	178,284,332.00	1.本年度調整數減少係110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

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	
			起	止		預算數	決算數
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	1,606,892,960.00		
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	1,479,577,183.00		
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	73,099,000.00		
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	329,361,000.00		
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	709,645,000.00		
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	111	125	250,800,000.00		
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	122,940,000.00		
小計					**4,850,599,475.00**		
合計					**5,370,877,475.00**		

作業基金

增減明細表

109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		
					務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
			151,191,000.00	1,455,701,960.00	1.本年度調整數減少係110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。
			176,906,000.00	1,302,671,183.00	1.本年度調整數減少係110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。
			14,620,000.00	58,479,000.00	1.本年度調整數減少係110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。
			36,596,000.00	292,765,000.00	1.本年度調整數減少係110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。
			70,965,000.00	638,680,000.00	1.本年度調整數減少係110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。
				250,800,000.00	
				122,940,000.00	
			550,278,000.00	**4,300,321,475.00**	
520,278,000.00	**520,278,000.00**	**550,278,000.00**	**550,278,000.00**	**4,850,599,475.00**	

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**	**1,174,042,000.00**	**5,303,092.00**	**1,133,213,631.00**
給水設施管理維護	立方公尺	**1,753,997.00**	**10,167,000.00**	**1,439,263.00**	**12,100,399.00**
合　計			**1,184,209,000.00**		**1,145,314,030.00**

作業基金

執行績效摘要表

109年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-40,828,369.00	**3.48**	
-314,734.00	**17.94**	**1,933,399.00**	**19.02**	1.辦理供應園區廠商用水量減少17.94%，主要係臺中園區廠商用水量減少所致。 2.辦理給水設施管理維護費增加19.02%，主要係工業給水站自109年度起給水業務委外代操，致專業服務費較預計增加所致。
		-38,894,970.00	**3.28**	

加工出口區作業基金

基金數額增減明細表

中華民國109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	7,165,597,000.00	7,165,596,838.87	-161.13	
加：		1.13	1.13	
以前年度公積撥充		0.80	0.80	配合會計法第16條修正，記帳單位至元為止，爰為清理需要，調整角分差額數。
賸餘撥充		0.20	0.20	配合會計法第16條修正，記帳單位至元為止，爰為清理需要，調整角分差額數。
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數				
其他		0.13	0.13	配合會計法第16條修正，記帳單位至元為止，爰為清理需要，調整角分差額數。
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	7,165,597,000.00	7,165,596,840.00	-160.00	

本 頁 空 白

資金轉投資

中華民國

轉投資事業名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資金額				
	金額	股數		以前年度投資額	本年度增減投資			截至本年度投資淨額
					預算數	決算數	比較增減	
台灣絲織開發股份有限公司	608,755,500.00	60,875,550.00	-29,813,029.00	150,000,000.00				150,000,000.00

註：截至109年度累計投資淨額84,941,892元，係投資金額150,000,000元及權益調整投資短絀65,058,108元。

作業基金

及其餘絀明細表

109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絀			備註
	預算數	決算數	比較增減	
45.24	-7,060,000.00	-13,487,414.00	-6,427,414.00	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，109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13,487,414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419,793元，業於本年度調整入帳。

加工出口區作業基金

無形資產明細表

中華民國109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	**12,861,000.00**	**20,008,652.00**	**7,147,652.00**	**55.58**	
電腦軟體	12,861,000.00	20,008,652.00	7,147,652.00	55.58	（1）委外開發設計應用軟體預算數7,802,000元，決算數13,065,933元。主要係因應資訊安全等級提升及新增功能需求，辦理管理費申辦系統建置案。 （2）購置電腦軟體費預算數5,059,000千元，決算數6,942,719元。主要係因應虛擬平臺版本升級，採購虛擬系統效能管理平臺軟體。

加工出口區作業基金

員工人數彙計表

中華民國109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	**140**	114	**-26**	
專任人員	140	114	-26	
職員	75	56	-19	
技工	62	55	-7	
聘用	3	3		
總　　計	**140**	**114**	**-26**	

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99人；保全警衛外包之勞務承攬進用人力125人。

加工出口區

用人費用

中華民國

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	退休及撫卹金	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	**78,392,000.00**	**2,119,000.00**	**5,562,000.00**		**18,256,000.00**	**12,295,000.00**		**9,857,000.00**	**6,000.00**	**126,487,000.00**		**126,487,000.00**
勞務成本	69,189,000.00	2,119,000.00	5,265,000.00		16,500,000.00	11,165,000.00		8,730,000.00	5,000.00	112,973,000.00		112,973,000.00
銷貨成本	3,139,000.00		155,000.00		860,000.00	425,000.00		466,000.00	1,000.00	5,046,000.00		5,046,000.00
醫療成本	6,064,000.00		142,000.00		896,000.00	705,000.00		661,000.00		8,468,000.00		8,468,000.00
合計	**78,392,000.00**	**2,119,000.00**	**5,562,000.00**		**18,256,000.00**	**12,295,000.00**		**9,857,000.00**	**6,000.00**	**126,487,000.00**		**126,487,000.00**

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22,646,000元，決算數21,183,427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56,995,000元，決算數50,975,580元；保全警衛外包之勞務承攬預算數61,885,000元，決算數60,902,122元。

2.「獎金」預算數18,256,000元，決算數16,107,551元，明細如下：

(1)年終獎金：預算數6,939,000元，決算數6,109,663元，支付123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9,566,000元，決算數8,424,439元，支付116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1,751,000元，決算數1,573,449元，支付88人，依據經濟部107年1月12日經人字第10703650160號函「經濟部所屬事業機構人員訓練及差勤管理要點」辦理。

作業基金

彙計表

109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	退休及撫卹金	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	**69,643,167.00**	**2,118,900.00**	**5,467,822.00**		**16,107,551.00**	**11,357,887.00**		**8,995,498.00**	**3,567.00**	**113,694,392.00**		**113,694,392.00**
勞務成本	62,036,863.00	2,118,900.00	5,168,795.00		14,750,467.00	10,414,459.00		8,162,131.00	2,883.00	102,654,498.00		102,654,498.00
銷貨成本	3,082,340.00		118,286.00		727,716.00	415,307.00		422,274.00	684.00	4,766,607.00		4,766,607.00
醫療成本	4,523,964.00		180,741.00		629,368.00	528,121.00		411,093.00		6,273,287.00		6,273,287.00
合	**69,643,167.00**	**2,118,900.00**	**5,467,822.00**		**16,107,551.00**	**11,357,887.00**		**8,995,498.00**	**3,567.00**	**113,694,392.00**		**113,694,392.00**

加工出口區作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
合計									

註：1.管理用車輛：109年度底計有小客貨兩用車(7-8人座)6輛及小客貨兩用車(5人座)3輛。

2.其他車輛：109年底計有小型貨車7輛、特種車11輛及一般公務用機車30輛，較108年底增減變動說明如下：

(1)小型貨車：報廢1輛。 (2)特種車：報廢3輛。 (3)一般公務用機車：增購1輛、報廢1輛。

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	1,553,869,938.00	1,305,541,517.00	248,328,421.00
合　　計	**1,553,869,938.00**	**1,305,541,517.00**	**248,328,421.00**

作業基金

收支概況表

109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)
549,161,683.00	84,489,838.40	464,671,844.60	713,000,265.60
549,161,683.00	**84,489,838.40**	**464,671,844.60**	**713,000,265.60**

加工出口區作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國109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	**126,487,000.00**	**113,694,392.00**	**-12,792,608.00**	**10.11**
正式員額薪資	78,392,000.00	69,643,167.00	-8,748,833.00	11.16
聘僱及兼職人員薪資	2,119,000.00	2,118,900.00	-100.00	0.00
超時工作報酬	5,562,000.00	5,467,822.00	-94,178.00	1.69
獎金	18,256,000.00	16,107,551.00	-2,148,449.00	11.77
退休及卹償金	12,295,000.00	11,357,887.00	-937,113.00	7.62
福利費	9,857,000.00	8,995,498.00	-861,502.00	8.74
提繳費	6,000.00	3,567.00	-2,433.00	40.55
服務費用	**458,498,000.00**	**436,542,610.00**	**-21,955,390.00**	**4.79**
水電費	23,850,000.00	19,601,132.00	-4,248,868.00	17.81
郵電費	5,902,000.00	6,331,115.00	429,115.00	7.27
旅運費	923,000.00	292,948.00	-630,052.00	68.26
印刷裝訂與廣告費	909,000.00	638,924.00	-270,076.00	29.71
修理保養及保固費	56,376,000.00	53,579,978.00	-2,796,022.00	4.96
保險費	2,034,000.00	1,279,971.00	-754,029.00	37.07
一般服務費	142,715,000.00	133,996,792.00	-8,718,208.00	6.11
專業服務費	225,645,000.00	220,683,301.00	-4,961,699.00	2.20
公共關係費	144,000.00	138,449.00	-5,551.00	3.85
材料及用品費	**11,803,000.00**	**8,014,433.00**	**-3,788,567.00**	**32.10**
使用材料費	1,903,000.00	492,493.00	-1,410,507.00	74.12
用品消耗	9,070,000.00	7,295,104.00	-1,774,896.00	19.57
商品及醫療用品	830,000.00	226,836.00	-603,164.00	72.67
租金與利息	**50,211,000.00**	**38,738,006.00**	**-11,472,994.00**	**22.85**
地租及水租	2,643,000.00	2,341,132.00	-301,868.00	11.42
房租	200,000.00	194,400.00	-5,600.00	2.80
機器租金	50,000.00	24,300.00	-25,700.00	51.40
交通及運輸設備租金	180,000.00	98,400.00	-81,600.00	45.33
什項設備租金	609,000.00	428,511.00	-180,489.00	29.64
利息	46,529,000.00	35,651,263.00	-10,877,737.00	23.38
折舊、折耗及攤銷	**319,403,000.00**	**323,242,398.00**	**3,839,398.00**	**1.20**

加工出口區作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國109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	308,271,000.00	308,203,190.00	-67,810.00	0.02
攤銷	11,132,000.00	15,039,208.00	3,907,208.00	35.10
稅捐與規費（強制費）	**139,432,000.00**	**129,937,000.00**	**-9,495,000.00**	**6.81**
土地稅	127,103,000.00	118,242,313.00	-8,860,687.00	6.97
房屋稅	11,792,000.00	10,690,210.00	-1,101,790.00	9.34
消費與行為稅	193,000.00	177,574.00	-15,426.00	7.99
規費	344,000.00	826,903.00	482,903.00	140.38
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**286,321,000.00**	**286,337,590.00**	**16,590.00**	**0.01**
會費	28,000.00	64,733.00	36,733.00	131.19
分擔	282,763,000.00	282,778,828.00	15,828.00	0.01
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,530,000.00	3,494,029.00	-35,971.00	1.02
短絀、賠償與保險給付	**9,641,000.00**	**48,202,954.00**	**38,561,954.00**	**399.98**
各項短絀	9,641,000.00	48,202,954.00	38,561,954.00	399.98
其他	**9,556,000.00**	**5,321,972.40**	**-4,234,027.60**	**44.31**
其他費用	9,556,000.00	5,321,972.40	-4,234,027.60	44.31
合 計	**1,411,352,000.00**	**1,390,031,355.40**	**-21,320,644.60**	**1.51**

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109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	338,000.00		-338,000.00	100.00	
業務宣導費	150,000.00	139,910.00	-10,090.00	6.73	
公共關係費	144,000.00	138,449.00	-5,551.00	3.85	
統計所需項目					
義（志）工服務費	866,000.00	659,616.00	-206,384.00	23.83	
專技人員酬金	792,000.00	792,000.00			
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,026,000.00	3,295,580.00	-3,730,420.00	53.09	
一般土地租金	2,643,000.00	2,341,132.00	-301,868.00	11.42	