（審定本）

中華民國108年度

（108年1月1日至108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108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- 5

2.餘絀撥補表 1-6

3.現金流量表 1-7

4.平衡表 ..... 1-8~1-11

丙、附屬表

1.勞務收入明細表 1-12

2.銷貨收入明細表 1-13

3.租金及權利金收入明細表 1-14

4.醫療收入明細表 1-15

5.其他業務收入明細表 1-16

6.財務收入明細表 1-17

7.其他業務外收入明細表 1-18

8.銷貨成本明細表 ..... 1-19~1-20

9.勞務成本明細表 ..... 1-21~1-24

10.出租資產成本明細表 ..... 1-25~1-26

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 ..... 1-41~1-46

20.主要營運項目執行績效摘要表 ..... 1-47~1-48

21.基金數額增減明細表 1-49

22.資金轉投資及其餘絀明細表 ..... 1-50~1-51

23.無形資產明細表 1-52

24.員工人數彙計表 1-53

25.用人費用彙計表 ..... 1-54~1-55

26.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 1-56

27.分決算收支概況表 ..... 1-57~1-58

28.各項費用彙計表 ..... 1-59~1-60

29.管制性項目及統計所需項目比較表 1-61

甲、總說明

加工出口區作業基金

總　說　明

中華民國 108 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1,545,208立方公尺，減少208,789立方公尺，約減少11.90%，主要係臺中園區廠商用水量減少所致。

(三)醫療：預計辦理園區廠商衛生醫療保健服務194,552人次，實際數116,191人次，減少78,361人次，約減少40.28%，主要係保健所體檢人數較預期減少所致。

(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41,200,000,000元，實際投增資案件計195件，總投增資金額為新臺幣43,335,526,930元，達成率為105.2%。

二、收支餘絀情形：

(一)業務收入：預算數1,630,527,000元，決算數1,622,858,970元，較預算數減少7,668,030元，約減少0.47%。

(二)業務外收入：預算數49,908,000元，決算數66,411,075.6元，較預算數增加16,503,075.6元，約增加33.07%，主要係107年度駐區員警執行結算退款及清查懸帳已久存入保證金轉列雜項收入所致。

(三)業務成本與費用：預算數1,330,823,000元，決算數1,305,299,924元，較預算數減少25,523,076元，約減少1.92%。

(四)業務外費用：預算數63,425,000元，決算數87,470,020元，較預算數增加24,045,020元，約增加37.91%，主要係補提列以前年度備抵呆帳不足所致。

(五)本期賸餘：預算賸餘數286,187,000元，決算賸餘數296,500,101.6元，較預算數增加10,313,101.6元，約增加3.6%。

三、餘絀撥補實況：

(一)賸餘之部：預算數291,187,000元，決算數296,500,101.6元，包括本期賸餘296,500,101.6元。

(二)分配之部：預算數283,122,000元，決算數283,122,000元，包括提存公積255,936,000元及解繳公庫淨額27,186,000元。

(三)未分配餘：預算數8,065,000元，決算數13,378,101.6元。

(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。

加工出口區作業基金

總　說　明

中華民國 108 年度

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658,804,653元，包括本期賸餘296,500,101.6元，利息股利之調整37,150,745元，調整項目359,705,109.4元，收取利息11,810,225元、支付利息46,361,528元。

(二)投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流出83,915,642元，其中現金流入43,893,802元，包括減少流動金融資產及短期貸墊款21,813,528元，減少不動產、廠房及設備及礦產資源14,820,392元，減少無形資產及其他資產7,259,882元；現金流出127,809,444元，包括增加流動金融資產及短期貸墊款22,175,911元，增加不動產、廠房及設備及礦產資源95,114,948元，增加無形資產及其他資產10,518,585元。

(三)籌資活動之現金流量：籌資活動之淨現金流出566,850,587元，其中現金流入30,076,588元，係增加短期債務、流動金融負債及其他負債30,076,588元；現金流出596,927,175元，包括減少短期債務、流動金融負債及其他負債49,463,175元，減少長期負債520,278,000元，賸餘分配款27,186,000元。

(四)現金及約當現金淨增8,038,424元，係期末現金794,691,216.40元，較期初現金786,652,792.40元增加之數。

五、資產負債情況：

(一)資產部分：24,117,518,442.40元。

1.流動資產863,504,720.40元。

(1)現金794,691,216.40元，包括銀行存款793,459,216.40元，零用及週轉金1,232,000元。

(2)應收款項66,648,452元，包括應收帳款9,633,879元，應收醫療帳款33,114元，應收收益53,315,958元，應收利息3,665,501元。

(3)預付款項673,474元，包括預付費用103,200元，留抵稅額570,274元。

(4)短期貸墊款1,491,578元，係短期墊款。

2.投資、長期應收款、貸墊款及準備金666,214,966元，包括長期投資98,009,513元，長期墊款390,000,000元，準備金178,205,453元。

3.不動產、廠房及設備18,396,953,043元，包括土地14,071,330,706元，土地改良物918,278,715元，房屋及建築2,146,432,422元，機械及設備1,026,077,361元，交通及運輸設備102,751,054元，什項設備47,162,783元，購建中固定資產84,920,002元。

4.無形資產45,694,278元，係電腦軟體。

5.其他資產4,145,151,435元，包括什項資產3,963,345,010元，待整理資產

181,806,425元。

(二)負債部分：9,772,350,776元。

1.流動負債662,194,907元，包括短期債務520,278,000元，應付款項140,905,562元，預收款項1,011,345元。

2.長期負債4,850,599,475元，係長期借款。

3.其他負債4,259,556,394元，包括存入保證金136,404,441元，應付退休及離職金178,205,453元，應付代管資產3,944,946,500元。

(三)淨值部分：14,345,167,666.40元。

1.基金7,165,596,838.87元。

2.公積1,236,061,407.80元，包括資本公積672,527,273.66元及特別公積563,534,134.14元。

3.累積賸餘13,378,101.6元。

4.淨值其他項目5,930,131,318.13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108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	**1,630,527,000.00**	**100.00**	**1,622,858,970.00**	**100.00**	**-7,668,030.00**	**0.47**	**1,614,457,542.00**	**100.00**
勞務收入	**1,091,475,000.00**	**66.94**	**1,094,691,944.00**	**67.45**	**3,216,944.00**	**0.29**	**1,083,559,383.00**	**67.12**
管理收入	670,000,000.00	41.09	693,033,641.00	42.70	23,033,641.00	3.44	685,336,127.00	42.45
其他勞務收入	421,475,000.00	25.85	401,658,303.00	24.75	-19,816,697.00	4.70	398,223,256.00	24.67
銷貨收入	**20,828,000.00**	**1.28**	**18,369,987.00**	**1.13**	**-2,458,013.00**	**11.80**	**19,621,778.00**	**1.22**
給水銷貨收入	20,828,000.00	1.28	18,369,987.00	1.13	-2,458,013.00	11.80	19,621,778.00	1.22
租金及權利金收入	**404,617,000.00**	**24.82**	**404,104,307.00**	**24.90**	**-512,693.00**	**0.13**	**403,204,437.00**	**24.97**
土地租金收入	313,701,000.00	19.24	312,466,387.00	19.25	-1,234,613.00	0.39	310,830,269.00	19.25
廠房租金收入	53,909,000.00	3.31	52,903,534.00	3.26	-1,005,466.00	1.87	53,175,358.00	3.29
其他建築物租金收入	34,899,000.00	2.14	36,607,986.00	2.26	1,708,986.00	4.90	37,072,410.00	2.30
權利金收入	2,108,000.00	0.13	2,126,400.00	0.13	18,400.00	0.87	2,126,400.00	0.13
醫療收入	**13,589,000.00**	**0.83**	**5,878,732.00**	**0.36**	**-7,710,268.00**	**56.74**	**8,164,444.00**	**0.51**
衛生保健收入	13,589,000.00	0.83	5,878,732.00	0.36	-7,710,268.00	56.74	8,164,444.00	0.51
其他業務收入	**100,018,000.00**	**6.13**	**99,814,000.00**	**6.15**	**-204,000.00**	**0.20**	**99,907,500.00**	**6.19**
其他補助收入	98,430,000.00	6.04	98,430,000.00	6.07			98,430,000.00	6.10
雜項業務收入	1,588,000.00	0.10	1,384,000.00	0.09	-204,000.00	12.85	1,477,500.00	0.09
業務成本與費用	**1,330,823,000.00**	**81.62**	**1,305,299,924.00**	**80.43**	**-25,523,076.00**	**1.92**	**1,247,249,213.42**	**77.26**
勞務成本	**1,144,894,000.00**	**70.22**	**1,131,437,844.00**	**69.72**	**-13,456,156.00**	**1.18**	**1,065,366,660.00**	**65.99**
管理成本	768,704,000.00	47.14	750,315,073.00	46.23	-18,388,927.00	2.39	704,973,277.00	43.67
其他勞務成本	376,190,000.00	23.07	381,122,771.00	23.48	4,932,771.00	1.31	360,393,383.00	22.32
銷貨成本	**13,645,000.00**	**0.84**	**11,821,464.00**	**0.73**	**-1,823,536.00**	**13.36**	**12,356,008.00**	**0.77**
給水銷貨成本	13,645,000.00	0.84	11,821,464.00	0.73	-1,823,536.00	13.36	12,356,008.00	0.77
出租資產成本	**160,541,000.00**	**9.85**	**152,745,642.00**	**9.41**	**-7,795,358.00**	**4.86**	**152,924,936.00**	**9.47**
出租土地成本	126,733,000.00	7.77	123,918,193.00	7.64	-2,814,807.00	2.22	122,608,504.00	7.59
出租廠房成本	4,221,000.00	0.26	3,151,278.00	0.19	-1,069,722.00	25.34	3,522,575.00	0.22
出租其他建築物成本	29,587,000.00	1.81	25,676,171.00	1.58	-3,910,829.00	13.22	26,793,857.00	1.66
醫療成本	**11,743,000.00**	**0.72**	**9,294,974.00**	**0.57**	**-2,448,026.00**	**20.85**	**16,601,609.42**	**1.03**
衛生保健成本	11,743,000.00	0.72	9,294,974.00	0.57	-2,448,026.00	20.85	16,601,609.42	1.03
業務賸餘(短絀)	**299,704,000.00**	**18.38**	**317,559,046.00**	**19.57**	**17,855,046.00**	**5.96**	**367,208,328.58**	**22.74**
業務外收入	**49,908,000.00**	**3.06**	**66,411,075.60**	**4.09**	**16,503,075.60**	**33.07**	**52,192,631.00**	**3.23**

加工出口區作業基金

收支餘絀表

中華民國108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	**9,000,000.00**	**0.55**	**9,210,783.00**	**0.57**	**210,783.00**	**2.34**	**8,928,943.00**	**0.55**
利息收入	9,000,000.00	0.55	9,210,783.00	0.57	210,783.00	2.34	8,928,943.00	0.55
其他業務外收入	**40,908,000.00**	**2.51**	**57,200,292.60**	**3.52**	**16,292,292.60**	**39.83**	**43,263,688.00**	**2.68**
財產交易賸餘	13,539,000.00	0.83			-13,539,000.00	100.00	2,283,376.00	0.14
資產使用及權利金收入	14,476,000.00	0.89	16,063,884.00	0.99	1,587,884.00	10.97	14,510,692.00	0.90
違規罰款收入	911,000.00	0.06	1,842,794.00	0.11	931,794.00	102.28	2,136,055.00	0.13
受贈收入	5,000,000.00	0.31			-5,000,000.00	100.00	5,000,000.00	0.31
雜項收入	6,982,000.00	0.43	39,293,614.60	2.42	32,311,614.60	462.78	19,333,565.00	1.20
業務外費用	**63,425,000.00**	**3.89**	**87,470,020.00**	**5.39**	**24,045,020.00**	**37.91**	**89,840,850.00**	**5.56**
財務費用	**59,560,000.00**	**3.65**	**56,737,033.00**	**3.50**	**-2,822,967.00**	**4.74**	**63,952,838.00**	**3.96**
利息費用	51,550,000.00	3.16	46,361,528.00	2.86	-5,188,472.00	10.06	50,352,664.00	3.12
投資短絀	8,010,000.00	0.49	10,375,505.00	0.64	2,365,505.00	29.53	13,600,174.00	0.84
其他業務外費用	**3,865,000.00**	**0.24**	**30,732,987.00**	**1.89**	**26,867,987.00**	**695.16**	**25,888,012.00**	**1.60**
財產交易短絀	2,549,000.00	0.16	12,065,454.00	0.74	9,516,454.00	373.34	12,640,478.00	0.78
雜項費用	1,316,000.00	0.08	18,667,533.00	1.15	17,351,533.00	1,318.51	13,247,534.00	0.82
業務外賸餘(短絀)	**-13,517,000.00**	**-0.83**	**-21,058,944.40**	**-1.30**	**-7,541,944.40**	**55.80**	**-37,648,219.00**	**-2.33**
本期賸餘(短絀)	**286,187,000.00**	**17.55**	**296,500,101.60**	**18.27**	**10,313,101.60**	**3.60**	**329,560,109.58**	**20.41**

加工出口區作業基金

餘絀撥補表

中華民國108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	**291,187,000.00**	**100.00**	**296,500,101.60**	**100.00**	**5,313,101.60**	**1.82**	**334,783,713.08**	**100.00**
本期賸餘	286,187,000.00	98.28	296,500,101.60	100.00	10,313,101.60	3.60	329,560,109.58	98.44
前期未分配賸餘	5,000,000.00	1.72			-5,000,000.00	100.00	5,223,603.50	1.56
分配之部	**283,122,000.00**	**97.23**	**283,122,000.00**	**95.49**			**334,783,713.08**	**100.00**
提存公積	255,936,000.00	87.89	255,936,000.00	86.32			307,597,713.08	91.88
解繳公庫淨額	27,186,000.00	9.34	27,186,000.00	9.17			27,186,000.00	8.12
未分配賸餘	**8,065,000.00**	**2.77**	**13,378,101.60**	**4.51**	**5,313,101.60**	**65.88**		

加工出口區作業基金

現金流量表

中華民國108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	**604,933,000.00**	**658,804,653.00**	**53,871,653.00**	**8.91**
本期賸餘（短絀）	286,187,000.00	296,500,101.60	10,313,101.60	3.60
利息股利之調整	42,692,000.00	37,150,745.00	-5,541,255.00	12.98
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	328,879,000.00	333,650,846.60	4,771,846.60	1.45
調整項目	318,746,000.00	359,705,109.40	40,959,109.40	12.85
未計利息股利之現金流入（流出）	647,625,000.00	693,355,956.00	45,730,956.00	7.06
收取利息	8,858,000.00	11,810,225.00	2,952,225.00	33.33
支付利息	-51,550,000.00	-46,361,528.00	5,188,472.00	10.06
業務活動之淨現金流入（流出）	**604,933,000.00**	**658,804,653.00**	**53,871,653.00**	**8.91**
投資活動之現金流量	**-40,917,000.00**	**-83,915,642.00**	**-42,998,642.00**	**105.09**
減少流動金融資產及短期貸墊款		21,813,528.00	21,813,528.00	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	38,872,000.00	14,820,392.00	-24,051,608.00	61.87
減少無形資產及其他資產		7,259,882.00	7,259,882.00	
增加流動金融資產及短期貸墊款		-22,175,911.00	-22,175,911.00	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-71,631,000.00	-95,114,948.00	-23,483,948.00	32.78
增加無形資產及其他資產	-8,158,000.00	-10,518,585.00	-2,360,585.00	28.94
投資活動之淨現金流入（流出）	**-40,917,000.00**	**-83,915,642.00**	**-42,998,642.00**	**105.09**
籌資活動之現金流量	**-547,464,000.00**	**-566,850,587.00**	**-19,386,587.00**	**3.54**
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		30,076,588.00	30,076,588.00	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-49,463,175.00	-49,463,175.00	
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**	**-566,850,587.00**	**-19,386,587.00**	**3.54**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**16,552,000.00**	**8,038,424.00**	**-8,513,576.00**	**51.44**
期初現金及約當現金	**696,704,000.00**	**786,652,792.40**	**89,948,792.40**	**12.91**
期末現金及約當現金	**713,256,000.00**	**794,691,216.40**	**81,435,216.40**	**11.42**

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163,128,685元。(2)未完工程轉列財產33,806,352元。(3)未完工程及電腦軟體應付未付款39,510,834元。2.籌資活動：一年內到期長期負債轉列短期負債520,278,000元。

加工出口區作業基金

平　衡　表

中華民國108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	**24,117,518,442.40**	**100.00**	**24,186,330,764.40**	**100.00**	**-68,812,322.00**	**0.28**
流動資產	**863,504,720.40**	**3.58**	**872,309,814.40**	**3.61**	**-8,805,094.00**	**1.01**
現金	**794,691,216.40**	**3.30**	**786,652,792.40**	**3.25**	**8,038,424.00**	**1.02**
銀行存款	793,459,216.40	3.29	784,800,792.40	3.24	8,658,424.00	1.10
零用及週轉金	1,232,000.00	0.01	1,852,000.00	0.01	-620,000.00	33.48
應收款項	**66,648,452.00**	**0.28**	**80,828,445.00**	**0.33**	**-14,179,993.00**	**17.54**
應收帳款	9,633,879.00	0.04	11,359,013.00	0.05	-1,725,134.00	15.19
備抵呆帳－應收帳款		-	-754.00	0.00	754.00	100.00
應收醫療帳款	33,114.00	0.00	69,488.00	0.00	-36,374.00	52.35
應收收益	53,315,958.00	0.22	55,998,755.00	0.23	-2,682,797.00	4.79
應收利息	3,665,501.00	0.02	13,401,943.00	0.06	-9,736,442.00	72.65
存貨		**-**	**217,724.00**	**0.00**	**-217,724.00**	**100.00**
醫療用品		-	217,724.00	0.00	-217,724.00	100.00
預付款項	**673,474.00**	**0.00**	**3,405,564.00**	**0.01**	**-2,732,090.00**	**80.22**
預付費用	103,200.00	0.00	2,092,053.00	0.01	-1,988,853.00	95.07
留抵稅額	570,274.00	0.00	1,313,511.00	0.01	-743,237.00	56.58
短期貸墊款	**1,491,578.00**	**0.01**	**1,205,289.00**	**0.00**	**286,289.00**	**23.75**
短期墊款	1,491,578.00	0.01	1,205,289.00	0.00	286,289.00	23.75
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**666,214,966.00**	**2.76**	**650,477,270.00**	**2.69**	**15,737,696.00**	**2.42**
採權益法之投資	**98,009,513.00**	**0.41**	**108,042,038.00**	**0.45**	**-10,032,525.00**	**9.29**
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	-51,990,487.00	-0.22	-41,957,962.00	-0.17	-10,032,525.00	23.91
長期墊款	**390,000,000.00**	**1.62**	**390,000,000.00**	**1.61**		
長期墊款	390,000,000.00	1.62	390,000,000.00	1.61		
準備金	**178,205,453.00**	**0.74**	**152,435,232.00**	**0.63**	**25,770,221.00**	**16.91**
退休及離職準備金	178,205,453.00	0.74	152,435,232.00	0.63	25,770,221.00	16.91
不動產、廠房及設備	**18,396,953,043.00**	**76.28**	**18,462,886,272.00**	**76.34**	**-65,933,229.00**	**0.36**
土地	**14,071,330,706.00**	**58.34**	**14,071,330,706.00**	**58.18**		
土地	14,071,330,706.00	58.34	14,071,330,706.00	58.18		
土地改良物	**918,278,715.00**	**3.81**	**975,286,707.00**	**4.03**	**-57,007,992.00**	**5.85**

加工出口區作業基金

平 衡 表

中華民國108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	%
土地改良物	2,510,068,291.00	10.41	2,484,332,900.00	10.27	25,735,391.00	1.04
累計折舊－土地改良物	-1,591,789,576.00	-6.60	-1,509,046,193.00	-6.24	-82,743,383.00	5.48
房屋及建築	**2,146,432,422.00**	**8.90**	**2,072,382,499.00**	**8.57**	**74,049,923.00**	**3.57**
房屋及建築	3,542,556,802.00	14.69	3,428,785,606.00	14.18	113,771,196.00	3.32
累計折舊－房屋及建築	-1,396,124,380.00	-5.79	-1,356,403,107.00	-5.61	-39,721,273.00	2.93
機械及設備	**1,026,077,361.00**	**4.25**	**1,123,198,155.00**	**4.64**	**-97,120,794.00**	**8.65**
機械及設備	2,281,657,541.00	9.46	2,275,815,038.00	9.41	5,842,503.00	0.26
累計折舊－機械及設備	-1,255,580,180.00	-5.21	-1,152,616,883.00	-4.77	-102,963,297.00	8.93
交通及運輸設備	**102,751,054.00**	**0.43**	**98,018,450.00**	**0.41**	**4,732,604.00**	**4.83**
交通及運輸設備	350,406,311.00	1.45	344,121,833.00	1.42	6,284,478.00	1.83
累計折舊－交通及運輸設備	-247,655,257.00	-1.03	-246,103,383.00	-1.02	-1,551,874.00	0.63
什項設備	**47,162,783.00**	**0.20**	**57,466,479.00**	**0.24**	**-10,303,696.00**	**17.93**
什項設備	172,489,569.00	0.72	213,218,400.00	0.88	-40,728,831.00	19.10
累計折舊－什項設備	-125,326,786.00	-0.52	-155,751,921.00	-0.64	30,425,135.00	19.53
購建中固定資產	**84,920,002.00**	**0.35**	**65,203,276.00**	**0.27**	**19,716,726.00**	**30.24**
未完工程	74,647,514.00	0.31	54,575,651.00	0.23	20,071,863.00	36.78
預付工程及土地款	10,272,488.00	0.04	10,627,625.00	0.04	-355,137.00	3.34
無形資產	**45,694,278.00**	**0.19**	**47,205,243.00**	**0.20**	**-1,510,965.00**	**3.20**
無形資產	**45,694,278.00**	**0.19**	**47,205,243.00**	**0.20**	**-1,510,965.00**	**3.20**
電腦軟體	45,694,278.00	0.19	47,205,243.00	0.20	-1,510,965.00	3.20
其他資產	**4,145,151,435.00**	**17.19**	**4,153,452,165.00**	**17.17**	**-8,300,730.00**	**0.20**
什項資產	**3,963,345,010.00**	**16.43**	**3,971,645,740.00**	**16.42**	**-8,300,730.00**	**0.21**
存出保證金	1,637,050.00	0.01	1,609,600.00	0.01	27,450.00	1.71
催收款項	32,714,826.00	0.14	30,862,753.00	0.13	1,852,073.00	6.00
備抵呆帳－催收款項	-15,953,366.00	-0.07	-5,773,113.00	-0.02	-10,180,253.00	176.34
代管資產	3,944,946,500.00	16.36	3,944,946,500.00	16.31		
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	**24,117,518,442.40**	**100.00**	**24,186,330,764.40**	**100.00**	**-68,812,322.00**	**0.28**

加工出口區作業基金

平　衡　表

中華民國108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	**9,772,350,776.00**	**40.52**	**10,273,605,884.60**	**42.48**	**-501,255,108.60**	**4.88**
流動負債	**662,194,907.00**	**2.75**	**642,668,248.00**	**2.66**	**19,526,659.00**	**3.04**
短期債務	**520,278,000.00**	**2.16**	**520,278,000.00**	**2.15**		
應付到期長期負債	520,278,000.00	2.16	520,278,000.00	2.15		
應付款項	**140,905,562.00**	**0.58**	**121,989,889.00**	**0.50**	**18,915,673.00**	**15.51**
應付帳款	856,000.00	0.00	5,662,240.00	0.02	-4,806,240.00	84.88
應付代收款	12,588,226.00	0.05	15,616,593.00	0.06	-3,028,367.00	19.39
應付費用	67,055,738.00	0.28	59,384,290.00	0.25	7,671,448.00	12.92
應付稅款	2,912,020.00	0.01	2,972,576.00	0.01	-60,556.00	2.04
應付工程款	57,493,578.00	0.24	38,354,190.00	0.16	19,139,388.00	49.90
預收款項	**1,011,345.00**	**0.00**	**400,359.00**	**0.00**	**610,986.00**	**152.61**
預收收入	1,011,345.00	0.00	400,359.00	0.00	610,986.00	152.61
長期負債	**4,850,599,475.00**	**20.11**	**5,370,877,475.00**	**22.21**	**-520,278,000.00**	**9.69**
長期債務	**4,850,599,475.00**	**20.11**	**5,370,877,475.00**	**22.21**	**-520,278,000.00**	**9.69**
長期借款	4,850,599,475.00	20.11	5,370,877,475.00	22.21	-520,278,000.00	9.69
其他負債	**4,259,556,394.00**	**17.66**	**4,260,060,161.60**	**17.61**	**-503,767.60**	**0.01**
什項負債	**4,259,556,394.00**	**17.66**	**4,260,060,161.60**	**17.61**	**-503,767.60**	**0.01**
存入保證金	136,404,441.00	0.57	162,678,429.60	0.67	-26,273,988.60	16.15
應付退休及離職金	178,205,453.00	0.74	152,435,232.00	0.63	25,770,221.00	16.91
應付代管資產	3,944,946,500.00	16.36	3,944,946,500.00	16.31		
淨值	**14,345,167,666.40**	**59.48**	**13,912,724,879.80**	**57.52**	**432,442,786.60**	**3.11**
基金	**7,165,596,838.87**	**29.71**	**6,024,645,838.87**	**24.91**	**1,140,951,000.00**	**18.94**
基金	**7,165,596,838.87**	**29.71**	**6,024,645,838.87**	**24.91**	**1,140,951,000.00**	**18.94**
基金	7,165,596,838.87	29.71	6,024,645,838.87	24.91	1,140,951,000.00	18.94
公積	**1,236,061,407.80**	**5.13**	**1,957,947,722.80**	**8.10**	**-721,886,315.00**	**36.87**
資本公積	**672,527,273.66**	**2.79**	**509,398,588.66**	**2.11**	**163,128,685.00**	**32.02**
受贈公積	634,394,983.24	2.63	471,266,298.24	1.95	163,128,685.00	34.61
其他資本公積	38,132,290.42	0.16	38,132,290.42	0.16		
特別公積	**563,534,134.14**	**2.34**	**1,448,549,134.14**	**5.99**	**-885,015,000.00**	**61.10**
特別公積	563,534,134.14	2.34	1,448,549,134.14	5.99	-885,015,000.00	61.10

加工出口區作業基金

平　衡　表

中華民國108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	**13,378,101.60**	**0.06**		**-**	**13,378,101.60**	
累積賸餘	13,378,101.60	0.06		-	13,378,101.60	
淨值其他項目	**5,930,131,318.13**	**24.59**	**5,930,131,318.13**	**24.52**		
累積其他綜合餘絀	**5,930,131,318.13**	**24.59**	**5,930,131,318.13**	**24.52**		
未實現重估增值	5,930,131,318.13	24.59	5,930,131,318.13	24.52		
合計	**24,117,518,442.40**	**100.00**	**24,186,330,764.40**	**100.00**	**-68,812,322.00**	**0.28**

註：信託代理與保證資產（負債）本年度決算數 938,393,130 元，上年度決算數594,623,013 元，均屬保證品(應付保證品)。

丙、附屬表

加工出口區作業基金

勞務收入明細表

中華民國108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	**1,091,475,000.00**	**1,094,691,944.00**	**3,216,944.00**	**0.29**	
管理收入	670,000,000.00	693,033,641.00	23,033,641.00	3.44	
其他勞務收入	421,475,000.00	401,658,303.00	-19,816,697.00	4.70	

加工出口區作業基金

銷貨收入明細表

中華民國108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**	**18,369,987.00**	**-2,458,013.00**	**11.80**	
給水銷貨收入	20,828,000.00	18,369,987.00	-2,458,013.00	11.80	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108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	**404,617,000.00**	**404,104,307.00**	**-512,693.00**	**0.13**	
土地租金收入	313,701,000.00	312,466,387.00	-1,234,613.00	0.39	
廠房租金收入	53,909,000.00	52,903,534.00	-1,005,466.00	1.87	
其他建築物租金收入	34,899,000.00	36,607,986.00	1,708,986.00	4.90	
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108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	**13,589,000.00**	**5,878,732.00**	**-7,710,268.00**	**56.74**	
衛生保健收入	13,589,000.00	5,878,732.00	-7,710,268.00	56.74	主要係臺中保健所體檢人數較預計減少，致衛生保健收入短收。

加工出口區作業基金

其他業務收入明細表

中華民國108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**	**99,814,000.00**	**-204,000.00**	**0.20**	
其他補助收入	98,430,000.00	98,430,000.00			
雜項業務收入	1,588,000.00	1,384,000.00	-204,000.00	12.85	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，致雜項業務收入短收。

加工出口區作業基金

財務收入明細表

中華民國108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	**9,000,000.00**	**9,210,783.00**	**210,783.00**	**2.34**	
利息收入	9,000,000.00	9,210,783.00	210,783.00	2.34	

加工出口區作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國108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	**40,908,000.00**	**57,200,292.60**	**16,292,292.60**	**39.83**	
財產交易賸餘	13,539,000.00		-13,539,000.00	100.00	主要係變賣高雄臨廣園區廠房所產生之交易賸餘較預計減少所致。
資產使用及權利金收入	14,476,000.00	16,063,884.00	1,587,884.00	10.97	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	1,842,794.00	931,794.00	102.28	主要係廠商土地租金逾期未繳之違約罰款收入較預計增加所致。
受贈收入	5,000,000.00		-5,000,000.00	100.00	主要係108年未有來自廠商之受贈收入。
雜項收入	6,982,000.00	39,293,614.60	32,311,614.60	462.78	主要係107年度駐區員警執行結算退款、技藝班報名費收入增加及污水下水道海放費用差額轉列收入所致。

加工出口區作業基金

銷貨成本明細表

中華民國108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	**13,645,000.00**	**11,821,464.00**	**-1,823,536.00**	**13.36**	
給水銷貨成本	13,645,000.00	11,821,464.00	-1,823,536.00	13.36	1.主要係員額出缺不補所致。 2.以服務費用編列勞務承攬，協助工業給水站供水設備維護輪班作業及廠商臨時性供水障礙排除，預算編列1人570,000元，實際進用3人，決算數1,399,003元。
用人費用	6,106,000.00	4,861,631.00	-1,244,369.00	20.38	
正式員額薪資	3,710,000.00	3,082,128.00	-627,872.00	16.92	
超時工作報酬	309,000.00	168,966.00	-140,034.00	45.32	
獎金	997,000.00	744,607.00	-252,393.00	25.32	
退休及卹償金	508,000.00	464,641.00	-43,359.00	8.54	
福利費	581,000.00	400,605.00	-180,395.00	31.05	
提繳費	1,000.00	684.00	-316.00	31.60	
服務費用	5,711,000.00	5,637,496.00	-73,504.00	1.29	
水電費	3,205,000.00	2,978,145.00	-226,855.00	7.08	
郵電費	21,000.00	8,863.00	-12,137.00	57.80	
旅運費	20,000.00	1,639.00	-18,361.00	91.81	
印刷裝訂與廣告費	10,000.00	6,785.00	-3,215.00	32.15	
修理保養及保固費	1,351,000.00	872,581.00	-478,419.00	35.41	
保險費	7,000.00	4,494.00	-2,506.00	35.80	
一般服務費	582,000.00	1,410,787.00	828,787.00	142.40	
專業服務費	515,000.00	354,202.00	-160,798.00	31.22	
材料及用品費	235,000.00	85,809.00	-149,191.00	63.49	
使用材料費	136,000.00	20,588.00	-115,412.00	84.86	
用品消耗	99,000.00	65,221.00	-33,779.00	34.12	
租金與利息	537,000.00	468,312.00	-68,688.00	12.79	
地租及水租	516,000.00	468,312.00	-47,688.00	9.24	

加工出口區作業基金

銷貨成本明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
機器租金	21,000.00		-21,000.00	100.00	
折舊、折耗及攤銷	1,037,000.00	764,790.00	-272,210.00	26.25	
不動產、廠房及設備折舊	1,037,000.00	764,790.00	-272,210.00	26.25	
稅捐與規費（強制費）	3,000.00	3,426.00	426.00	14.20	
房屋稅	3,000.00	1,826.00	-1,174.00	39.13	
規費		1,600.00	1,600.00		
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108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	**1,144,894,000.00**	**1,131,437,844.00**	**-13,456,156.00**	**1.18**	
管理成本	768,704,000.00	750,315,073.00	-18,388,927.00	2.39	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42人19,021,000元，實際進用42人，決算數19,055,481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99人47,503,000元，實際進用100人，決算數42,752,703元。 2.政策宣導經費編列於業務宣導費項下，係辦理業務行銷及招商宣導項目，預算數150,000元，決算數110,000元。 3.管制性項目： (1)國外旅費預算數483,000元，決算數483,000元。 (2)業務宣導費預算數150,000元，決算數110,000元。 (3)公共關係費預算數144,000元，決算數136,420元。
用人費用	113,717,000.00	138,498,265.00	24,781,265.00	21.79	
正式員額薪資	71,287,000.00	63,288,594.00	-7,998,406.00	11.22	
超時工作報酬	3,098,000.00	5,198,236.00	2,100,236.00	67.79	
獎金	17,136,000.00	15,443,365.00	-1,692,635.00	9.88	
退休及卹償金	11,451,000.00	46,260,503.00	34,809,503.00	303.99	

加工出口區作業基金

勞務成本明細表

中華民國108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	10,740,000.00	8,304,558.00	-2,435,442.00	22.68	
提繳費	5,000.00	3,009.00	-1,991.00	39.82	
服務費用	335,748,000.00	292,632,936.00	-43,115,064.00	12.84	
水電費	19,952,000.00	17,120,191.00	-2,831,809.00	14.19	
郵電費	1,639,000.00	1,267,405.00	-371,595.00	22.67	
旅運費	1,038,000.00	1,037,135.00	-865.00	0.08	
印刷裝訂與廣告費	839,000.00	955,009.00	116,009.00	13.83	
修理保養及保固費	42,934,000.00	36,384,475.00	-6,549,525.00	15.25	
保險費	1,625,000.00	1,282,022.00	-342,978.00	21.11	
一般服務費	67,683,000.00	62,778,762.00	-4,904,238.00	7.25	
專業服務費	199,894,000.00	171,671,517.00	-28,222,483.00	14.12	
公共關係費	144,000.00	136,420.00	-7,580.00	5.26	
材料及用品費	10,298,000.00	7,976,975.00	-2,321,025.00	22.54	
使用材料費	2,010,000.00	1,105,053.00	-904,947.00	45.02	
用品消耗	8,288,000.00	6,871,922.00	-1,416,078.00	17.09	
租金與利息	3,176,000.00	2,577,819.00	-598,181.00	18.83	
地租及水租	2,127,000.00	1,955,804.00	-171,196.00	8.05	
機器租金	260,000.00	159,147.00	-100,853.00	38.79	
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	364,468.00	-244,532.00	40.15	
折舊、折耗及攤銷	291,559,000.00	295,713,411.00	4,154,411.00	1.42	
不動產、廠房及設備折舊	291,559,000.00	295,713,411.00	4,154,411.00	1.42	
稅捐與規費（強制費）	708,000.00	1,004,514.00	296,514.00	41.88	
房屋稅	87,000.00	75,265.00	-11,735.00	13.49	
消費與行為稅	157,000.00	167,956.00	10,956.00	6.98	
規費	464,000.00	761,293.00	297,293.00	64.07	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,022,000.00	3,306,241.00	-715,759.00	17.80	
會費		10,000.00	10,000.00		

加工出口區作業基金

勞務成本明細表

中華民國108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	492,000.00	552,129.00	60,129.00	12.22	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,530,000.00	2,744,112.00	-785,888.00	22.26	
短絀、賠償與保險給付	615,000.00	1,509,573.00	894,573.00	145.46	
各項短絀	615,000.00	1,509,573.00	894,573.00	145.46	
其他	8,861,000.00	7,095,339.00	-1,765,661.00	19.93	
其他費用	8,861,000.00	7,095,339.00	-1,765,661.00	19.93	
其他勞務成本	376,190,000.00	381,122,771.00	4,932,771.00	1.31	以服務費用編列勞務承攬，辦理保全警衛外包，預算編列120人56,891,000元，實際進用125人，決算數59,371,154元。
用人費用	2,828,000.00	2,826,168.00	-1,832.00	0.06	
聘僱及兼職人員薪資	2,130,000.00	2,094,960.00	-35,040.00	1.65	
超時工作報酬		76,390.00	76,390.00		
獎金	274,000.00	258,876.00	-15,124.00	5.52	
退休及卹償金	131,000.00	129,054.00	-1,946.00	1.49	
福利費	293,000.00	266,888.00	-26,112.00	8.91	
服務費用	92,164,000.00	92,764,639.00	600,639.00	0.65	
郵電費	4,441,000.00	5,124,566.00	683,566.00	15.39	
修理保養及保固費	8,455,000.00	6,824,174.00	-1,630,826.00	19.29	
一般服務費	56,897,000.00	59,374,754.00	2,477,754.00	4.35	
專業服務費	22,371,000.00	21,441,145.00	-929,855.00	4.16	
材料及用品費	500,000.00	782,252.00	282,252.00	56.45	
用品消耗	500,000.00	782,252.00	282,252.00	56.45	
租金與利息	2,215,000.00	2,538,612.00	323,612.00	14.61	
房租	200,000.00	194,400.00	-5,600.00	2.80	
機器租金	2,015,000.00	2,344,212.00	329,212.00	16.34	
折舊、折耗及攤銷	9,130,000.00	12,858,100.00	3,728,100.00	40.83	
攤銷	9,130,000.00	12,858,100.00	3,728,100.00	40.83	

加工出口區作業基金

勞務成本明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	269,353,000.00	269,353,000.00			
分擔	269,353,000.00	269,353,000.00			

加工出口區作業基金

出租資產成本明細表

中華民國108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	**160,541,000.00**	**152,745,642.00**	**-7,795,358.00**	**4.86**	
出租土地成本	126,733,000.00	123,918,193.00	-2,814,807.00	2.22	
稅捐與規費（強制費）	126,733,000.00	123,918,193.00	-2,814,807.00	2.22	
土地稅	126,733,000.00	123,918,193.00	-2,814,807.00	2.22	
出租廠房成本	4,221,000.00	3,151,278.00	-1,069,722.00	25.34	主要係臨廣園區租轉售增加，一般房屋折舊減少所致。
服務費用	70,000.00	27,237.00	-42,763.00	61.09	
保險費	70,000.00	27,237.00	-42,763.00	61.09	
折舊、折耗及攤銷	3,301,000.00	2,495,616.00	-805,384.00	24.40	
不動產、廠房及設備折舊	3,301,000.00	2,495,616.00	-805,384.00	24.40	
稅捐與規費（強制費）	850,000.00	628,425.00	-221,575.00	26.07	
房屋稅	850,000.00	628,425.00	-221,575.00	26.07	
出租其他建築物成本	29,587,000.00	25,676,171.00	-3,910,829.00	13.22	1.主要係機器及設備維護費用較預計減少及部分出租資產不堪使用，依規定報廢事宜，致折舊費用隨之減少。 2.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180,000元，實際進用1人，決算數171,571元
服務費用	2,309,000.00	1,303,812.00	-1,005,188.00	43.53	
水電費	561,000.00	251,782.00	-309,218.00	55.12	
修理保養及保固費	1,308,000.00	733,430.00	-574,570.00	43.93	
保險費	260,000.00	160,781.00	-99,219.00	38.16	
一般服務費	180,000.00	157,819.00	-22,181.00	12.32	
折舊、折耗及攤銷	15,964,000.00	13,808,770.00	-2,155,230.00	13.50	
不動產、廠房及設備折舊	15,964,000.00	13,808,770.00	-2,155,230.00	13.50	
稅捐與規費（強制	11,314,000.00	10,563,589.00	-750,411.00	6.63	

加工出口區作業基金

出租資產成本明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
費）					
土地稅	275,000.00	260,622.00	-14,378.00	5.23	
房屋稅	11,039,000.00	10,302,967.00	-736,033.00	6.67	

加工出口區作業基金

醫療成本明細表

中華民國108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	**11,743,000.00**	**9,294,974.00**	**-2,448,026.00**	**20.85**	
衛生保健成本	11,743,000.00	9,294,974.00	-2,448,026.00	20.85	1.主要係員額出缺不補所致。 2.以服務費用編列勞務承攬： (1)辦理事務性工作外包，未編列預算，實際進用1人，決算數166,836元。 (2)辦理環境清潔維護、醫療廢棄物清運等，預算編列1人258,000元，實際進用1人，決算數184,725元。
用人費用	8,797,000.00	6,868,466.00	-1,928,534.00	21.92	
正式員額薪資	6,415,000.00	4,948,468.00	-1,466,532.00	22.86	
超時工作報酬		134,743.00	134,743.00		
獎金	872,000.00	715,290.00	-156,710.00	17.97	
退休及卹償金	764,000.00	592,279.00	-171,721.00	22.48	
福利費	746,000.00	477,686.00	-268,314.00	35.97	
服務費用	1,712,000.00	1,449,730.00	-262,270.00	15.32	
水電費	132,000.00	80,010.00	-51,990.00	39.39	
郵電費	43,000.00	12,319.00	-30,681.00	71.35	
旅運費	10,000.00		-10,000.00	100.00	
印刷裝訂與廣告費	60,000.00	29,300.00	-30,700.00	51.17	
修理保養及保固費	311,000.00	116,965.00	-194,035.00	62.39	
保險費	4,000.00	3,416.00	-584.00	14.60	
一般服務費	278,000.00	360,825.00	82,825.00	29.79	
專業服務費	874,000.00	846,895.00	-27,105.00	3.10	
材料及用品費	1,009,000.00	830,648.00	-178,352.00	17.68	
使用材料費	5,000.00		-5,000.00	100.00	
用品消耗	183,000.00	94,457.00	-88,543.00	48.38	
商品及醫療用品	821,000.00	736,191.00	-84,809.00	10.33	

加工出口區作業基金

醫療成本明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
租金與利息	36,000.00		-36,000.00	100.00	
機器租金	36,000.00		-36,000.00	100.00	
折舊、折耗及攤銷	120,000.00	96,019.00	-23,981.00	19.98	
不動產、廠房及設備折舊	120,000.00	96,019.00	-23,981.00	19.98	
稅捐與規費（強制費）	39,000.00	25,031.00	-13,969.00	35.82	
消費與行為稅	36,000.00	21,959.00	-14,041.00	39.00	
規費	3,000.00	3,072.00	72.00	2.40	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	30,000.00	25,080.00	-4,920.00	16.40	
會費	30,000.00	25,080.00	-4,920.00	16.40	

加工出口區作業基金

財務費用明細表

中華民國108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	**59,560,000.00**	**56,737,033.00**	**-2,822,967.00**	**4.74**	
利息費用	51,550,000.00	46,361,528.00	-5,188,472.00	10.06	主要係舉債額度較預計降低及借款利率調降，利息費用隨之減少所致。
租金與利息	51,550,000.00	46,361,528.00	-5,188,472.00	10.06	
利息	51,550,000.00	46,361,528.00	-5,188,472.00	10.06	
投資短絀	8,010,000.00	10,375,505.00	2,365,505.00	29.53	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	8,010,000.00	10,375,505.00	2,365,505.00	29.53	
各項短絀	8,010,000.00	10,375,505.00	2,365,505.00	29.53	

加工出口區作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國108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	**3,865,000.00**	**30,732,987.00**	**26,867,987.00**	**695.16**	
財產交易短絀	2,549,000.00	12,065,454.00	9,516,454.00	373.34	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	2,549,000.00	12,065,454.00	9,516,454.00	373.34	
各項短絀	2,549,000.00	12,065,454.00	9,516,454.00	373.34	
雜項費用	1,316,000.00	18,667,533.00	17,351,533.00	1,318.51	主要係補提列以前年度備抵呆帳不足數所致。
短絀、賠償與保險給付		13,853,660.00	13,853,660.00		
各項短絀		13,853,660.00	13,853,660.00		
其他	1,316,000.00	4,813,873.00	3,497,873.00	265.80	
其他費用	1,316,000.00	4,813,873.00	3,497,873.00	265.80	

加工出口區

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	2,484,332,900.00	3,428,785,606.00	2,275,815,038.00	344,121,833.00
減：以前年度已提折舊數	1,509,046,193.00	1,356,403,107.00	1,152,616,883.00	246,103,383.00
上年度期末帳面價值	975,286,707.00	2,072,382,499.00	1,123,198,155.00	98,018,450.00
加：本年度新增資產價值	21,725,028.00	166,926,620.00	17,748,804.00	15,157,599.00
減：本年度減少資產價值		15,490,723.00	4,005,231.00	2,140,710.00
加減：調整欄	4,010,363.00	4,481,534.00	14,500,706.00	8,286,513.00
減：本年度提列折舊數	82,743,383.00	81,867,508.00	125,365,073.00	16,570,798.00
本年度期末帳面價值	918,278,715.00	2,146,432,422.00	1,026,077,361.00	102,751,054.00
本年度提列折舊數	82,743,383.00	81,867,508.00	125,365,073.00	16,570,798.00
勞務成本	82,743,383.00	65,988,745.00	124,432,874.00	16,558,853.00
銷貨成本		95,530.00	658,010.00	
出租資產成本		15,783,233.00	217,817.00	6,828.00
醫療成本			56,372.00	5,117.00
合　計	**82,743,383.00**	**81,867,508.00**	**125,365,073.00**	**16,570,798.00**

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21,725,028元。

(2)房屋及建築：本年度新增資產價值166,926,620元，包括：增置資產3,797,935元及受贈資產163,128,685元。

(3)機械及設備：本年度新增資產價值17,748,804元。

(4)交通及運輸設備：本年度新增資產價值15,157,599元。

(5)什項設備：本年度新增資產價值2,286,072元。

2.本年度減少資產價值：

(1)房屋及建築：本年度減少資產價值15,490,723元，均為本年度報廢資產之帳面價值。

(2)機械及設備：本年度減少資產價值4,005,231元，均為本年度報廢資產之帳面價值。

(3)交通及運輸設備：本年度減少資產價值2,140,710元，均為本年度報廢資產之帳面價值。

(4)什項設備：本年度減少資產價值5,233,362元，均為本年度報廢資產之帳面價值。

作業基金

明細表

108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			
213,218,400.00						8,746,273,777.00
155,751,921.00						4,419,921,487.00
57,466,479.00						4,326,352,290.00
2,286,072.00						223,844,123.00
5,233,362.00						26,870,026.00
-1,024,562.00						30,254,554.00
6,331,844.00						312,878,606.00
47,162,783.00						4,240,702,335.00
6,331,844.00						312,878,606.00
5,989,556.00						295,713,411.00
11,250.00						764,790.00
296,508.00						16,304,386.00
34,530.00						96,019.00
6,331,844.00						**312,878,606.00**

3.調整欄：

(1)土地改良物增加4,010,363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4,481,534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14,500,706元，包括增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數14,506,970元、減列以前年度科目誤植37,563元(轉出至「什項設備」37,563元)及增列本年度調整以前年度溢計資產折舊數31,299元。

(4)交通及運輸設備增加8,286,513元，均為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數。

(5)什項設備減列1,024,562元，包括增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數2,520,972元、增列以前年度科目誤植37,563元(由「機械及設備」轉入37,563元)及減列本年度調整以前年度短計資產折舊數3,583,097元。

4.其他：

(1)上年底什項資產項下之非折舊性資產計3,971,645,740元，包括：存出保證金1,609,600元、催收款項淨額25,089,640元及代管資產3,944,946,500元。

(2)本年底什項資產項下之非折舊性資產計3,963,345,010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。

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

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
不動產、廠房及設備				
房屋及建築				
合計				

註：主要係108年度高雄臨廣園區廠房受投資景氣影響，暫無提出投資計畫需求，致變賣廠房所產生之交易賸餘較預計減少所致。

作業基金

明細表

108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					
				13,539,000.00	**-13,539,000.00**	**100.00**
				13,539,000.00	-13,539,000.00	100.00
				13,539,000.00	**-13,539,000.00**	**100.00**

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
不動產、廠房及設備	**146,745,738.00**	**119,875,712.00**	**26,870,026.00**
房屋及建築	57,636,958.00	42,146,235.00	15,490,723.00
機械及設備	26,375,708.00	22,370,477.00	4,005,231.00
交通及運輸設備	17,159,634.00	15,018,924.00	2,140,710.00
什項設備	45,573,438.00	40,340,076.00	5,233,362.00
合　　計	**146,745,738.00**	**119,875,712.00**	**26,870,026.00**

作業基金

明細表

108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	%
14,804,572.00		**12,065,454.00**	**2,549,000.00**	**9,516,454.00**	**373.34**
14,804,572.00		686,151.00		686,151.00	
		4,005,231.00	1,599,000.00	2,406,231.00	150.48
		2,140,710.00	823,000.00	1,317,710.00	160.11
		5,233,362.00	127,000.00	5,106,362.00	4,020.76
14,804,572.00		**12,065,454.00**	**2,549,000.00**	**9,516,454.00**	**373.34**

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		**35,400,000.00**	
土地改良物		31,900,000.00	
購建中固定資產		3,500,000.00	
房屋及建築		**5,775,000.00**	
房屋及建築		5,775,000.00	
購建中固定資產			
機械及設備	**47,830,708.00**	**20,069,000.00**	
機械及設備		20,069,000.00	
購建中固定資產	47,830,708.00		
交通及運輸設備	**10,535,368.00**	**8,260,000.00**	
交通及運輸設備	10,535,368.00	8,260,000.00	
什項設備		**2,127,000.00**	
什項設備		2,127,000.00	
購建中固定資產			
合計	**58,366,076.00**	**71,631,000.00**	

附註：

1.「撥入受贈及整理」決算數197,003,899元，係包括：

(1)土地改良物：購建中固定資產完工轉列數4,010,363元。

(2)房屋與建築：受贈資產163,128,685元及購建中固定資產完工轉列數4,481,534元，合計167,610,219元。

(3)機械及設備：購建中固定資產完工轉列數14,506,970元及增列本年度調整以前年度溢計資產折舊數31,299元，合計14,538,269元。

(4)交通及運輸設備：購建中固定資產完工轉列數8,286,513元。

(5)什項設備：購建中固定資產完工轉列數2,520,972元及增列以前年度科目誤植37,563元(由「機械及設備」轉入37,563元)，合計2,558,535元。

作業基金

改良擴充明細表

108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			
-6,871,000.00	**28,529,000.00**	**28,269,081.00**	**-259,919.00**	
-9,920,000.00	21,980,000.00	21,725,028.00	-254,972.00	
3,049,000.00	6,549,000.00	6,544,053.00	-4,947.00	
12,389,000.00	**18,164,000.00**	**18,124,228.00**	**-39,772.00**	
-1,969,000.00	3,806,000.00	3,797,935.00	-8,065.00	
14,358,000.00	14,358,000.00	14,326,293.00	-31,707.00	
-2,263,000.00	**65,636,708.00**	**51,935,203.00**	**-13,701,505.00**	**2,868,900.00**
-2,263,000.00	17,806,000.00	17,748,804.00	-57,196.00	
	47,830,708.00	34,186,399.00	-13,644,309.00	2,868,900.00
-3,568,000.00	**15,227,368.00**	**15,157,599.00**	**-69,769.00**	
-3,568,000.00	15,227,368.00	15,157,599.00	-69,769.00	
313,000.00	**2,440,000.00**	**2,384,072.00**	**-55,928.00**	
215,000.00	2,342,000.00	2,286,072.00	-55,928.00	
98,000.00	98,000.00	98,000.00		
	129,997,076.00	**115,870,183.00**	**-14,126,893.00**	**2,868,900.00**

2.工程管理費： 土地改良物：按「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，分別依逐級差額(3%，2.5%)累退提列，預算數240,000元，決算數1,050元。

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				**58,366,076.00**	**71,631,000.00**		
分年性項目				47,830,708.00	3,500,000.00		-1,850,000.00
土地改良物					3,500,000.00		-1,850,000.00
機械及設備				47,830,708.00			
一次性項目				10,535,368.00	68,131,000.00		1,850,000.00
土地改良物					31,900,000.00		-5,021,000.00
房屋及建築					5,775,000.00		12,389,000.00
機械及設備					20,069,000.00		-2,263,000.00
交通及運輸設備				10,535,368.00	8,260,000.00		-3,568,000.00
什項設備					2,127,000.00		313,000.00
合計				**58,366,076.00**	**71,631,000.00**		

作業基金

畫預算與實際進度比較表

108年度

單位 ：新臺幣元

數		數		決	算	數		未達成或超過預算之原因
數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
合　　計	占全部計畫%	金　　額	占全部計畫%					
129,997,076.00		**129,997,076.00**		**115,870,183.00**	**89.13**	**115,870,183.00**	**89.13**	
49,480,708.00		49,480,708.00		35,831,712.00	72.42	35,831,712.00	72.42	
1,650,000.00		1,650,000.00		1,645,313.00	99.72	1,645,313.00	99.72	流出至房屋及建築1,850,000元。
47,830,708.00		47,830,708.00		34,186,399.00	71.47	34,186,399.00	71.47	主要係楠梓加工出口區揚水站改善工程因廠商多次違反契約致工進落後，數次通知工程廠商仍未於期限內改善，加工處依契約規定終止契約。經評估該工程與後續功能提升工程合併辦理，可節省工程經費並縮短工期，亦無工程介面銜接問題等優點，已於108年9月10日報部核准二案合併辦理。
80,516,368.00		80,516,368.00		80,038,471.00	99.41	80,038,471.00	99.41	
26,879,000.00		26,879,000.00		26,623,768.00	99.05	21,725,028.00	80.83	流出至房屋及建築5,021,000元。
18,164,000.00		18,164,000.00		18,124,228.00	99.78	18,124,228.00	99.78	由土地改良物流入6,871,000元、機械及設備流入2,263,000元、交通及運輸設備流入3,255,000元支應。
17,806,000.00		17,806,000.00		17,748,804.00	99.68	17,748,804.00	99.68	流出至房屋及建築2,263,000元。
15,227,368.00		15,227,368.00		15,157,599.00	99.54	15,157,599.00	99.54	分別流出至房屋及建築3,255,000元、什項設備313,000元
2,440,000.00		2,440,000.00		2,384,072.00	97.71	2,384,072.00	97.71	由交通及運輸設備流入313,000元支應。
129,997,076.00		**129,997,076.00**		**115,870,183.00**	**89.13**	**115,870,183.00**	**89.13**	

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	109	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		

作業基金

增減明細表

108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	184,787,000.00		184,787,000.00	1.本年度調整數增加係109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	36,404,000.00		36,404,000.00	1.本年度調整數增加係109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109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109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109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109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

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
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	109	463,071,332.00		
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	1,643,296,960.00		
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	1,656,483,183.00		
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	87,719,000.00		
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	365,957,000.00		

作業基金

增減明細表

108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		
520,278,000.00	**520,278,000.00**	**520,278,000.00**		**520,278,000.00**	及其他業務收入等。
			184,787,000.00	278,284,332.00	1.本年度調整數減少係109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	1,606,892,960.00	1.本年度調整數減少係109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	1,479,577,183.00	1.本年度調整數減少係109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	73,099,000.00	1.本年度調整數減少係109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	329,361,000.00	1.本年度調整數減少係109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。

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
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	780,610,000.00		
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	103-106	113	127	122,940,000.00		
小計					**5,370,877,475.00**		
合計					**5,891,155,475.00**		

作業基金

增減明細表

108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		
			70,965,000.00	709,645,000.00	1.本年度調整數減少係109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	
			520,278,000.00	**4,850,599,475.00**	
520,278,000.00	**520,278,000.00**	**520,278,000.00**	**520,278,000.00**	**5,370,877,475.00**	

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**	**1,144,894,000.00**	**5,303,092.00**	**1,131,437,844.00**
給水設施管理維護	立方公尺	**1,753,997.00**	**13,645,000.00**	**1,545,208.00**	**11,821,464.00**
醫療	人次	**194,552.00**	**11,743,000.00**	**116,191.00**	**9,294,974.00**
合　計			**1,170,282,000.00**		**1,152,554,282.00**

作業基金

執行績效摘要表

108年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-13,456,156.00	**1.18**	
-208,789.00	**11.90**	**-1,823,536.00**	**13.36**	主要係員額出缺不補所致。
-78,361.00	**40.28**	**-2,448,026.00**	**20.85**	主要係員額出缺不補所致。
		-17,727,718.00	**1.51**	

加工出口區作業基金

基金數額增減明細表

中華民國108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	6,024,646,000.00	6,024,645,838.87	-161.13	
加：	1,140,951,000.00	1,140,951,000.00		
以前年度公積撥充	1,140,951,000.00	1,140,951,000.00		
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				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	7,165,597,000.00	7,165,596,838.87	-161.13	

本 頁 空 白

加工出口區

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	基金期
	金額	股數 (1)		金額
台灣絲織開發股份有限公司	608,755,500.00	60,875,550.00	-22,934,362.00	98,009,513.00

作業基金

及其餘絀明細表

108年12月31日

單位：新臺幣元

未投資額		投資收入			備註
股數 (2)	股權占有率% (2/1)	現金股利	其他	合計	
27,540,000.00	45.24				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，108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10,375,505元。 2.另107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342,980元，業於108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108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	**8,158,000.00**	**11,347,135.00**	**3,189,135.00**	**39.09**	
電腦軟體	8,158,000.00	11,347,135.00	3,189,135.00	39.09	（1）委外開發設計應用軟體預算數4,177,000元，決算數5,117,043元。主要係屏東分處購置三維模型製作及建置互動展示系統。 （2）購置電腦軟體費預算數3,981,000千元，決算數6,230,092元。主要係因增加資安防護，購置雙重認證2FA應用程式系統及GCB(政府組態基準)管理軟體，及增修本處基金會計資訊系統。
總計	**8,158,000**	**11,347,135**	**3,189,135**	**39.09**	

加工出口區作業基金

員工人數彙計表

中華民國108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	**144**	**119**	**-25**	
專任人員	144	119	-25	
職員	75	54	-21	
技工	66	62	-4	
聘用	3	3		
總　　計	**144**	**119**	**-25**	

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102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	退休及卸借金	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	**81,412,000.00**	**2,130,000.00**	**3,407,000.00**		**19,279,000.00**	**12,854,000.00**		**12,360,000.00**	**6,000.00**	**131,448,000.00**		**131,448,000.00**
勞務成本	71,287,000.00	2,130,000.00	3,098,000.00		17,410,000.00	11,582,000.00		11,033,000.00	5,000.00	116,545,000.00		116,545,000.00
銷貨成本	3,710,000.00		309,000.00		997,000.00	508,000.00		581,000.00	1,000.00	6,106,000.00		6,106,000.00
醫療成本	6,415,000.00				872,000.00	764,000.00		746,000.00		8,797,000.00		8,797,000.00
合計	**81,412,000.00**	**2,130,000.00**	**3,407,000.00**		**19,279,000.00**	**12,854,000.00**		**12,360,000.00**	**6,000.00**	**131,448,000.00**		**131,448,000.00**

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19,591,000元，決算數20,621,320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47,941,000元，決算數43,108,999元、保全警衛外包之勞務承攬預算數56,891,000元，決算數59,371,154元。

2.「獎金」預算數21,761,000元，決算數18,608,909元，明細如下：

(1)年終獎金：預算數7,147,000元，決算數6,605,087元，支付131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10,250,000元，決算數8,851,936元，支付120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1,882,000元，決算數1,705,115元，支付89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

108年度

單位：新臺幣元

科目	決算數					決算數						
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	派任人員費用	總計
業務支出部分	**71,319,190.00**	**2,094,960.00**	**5,578,335.00**		**17,162,138.00**	**47,446,477.00**		**9,449,737.00**	**3,693.00**	**153,054,530.00**		**153,054,530.00**
勞務成本	63,288,594.00	2,094,960.00	5,274,626.00		15,702,241.00	46,389,557.00		8,571,446.00	3,009.00	141,324,433.00		141,324,433.00
銷貨成本	3,082,128.00		168,966.00		744,607.00	464,641.00		400,605.00	684.00	4,861,631.00		4,861,631.00
醫療成本	4,948,468.00		134,743.00		715,290.00	592,279.00		477,686.00		6,868,466.00		6,868,466.00
合計	**71,319,190.00**	**2,094,960.00**	**5,578,335.00**		**17,162,138.00**	**47,446,477.00**		**9,449,737.00**	**3,693.00**	**153,054,530.00**		**153,054,530.00**

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108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：108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：108年底計有小型貨車8輛、特種車14輛及一般公務用機車30輛，較107年底增減變動說明如下：

(1)一般公務用機車：增購4輛、報廢3輛。 (2)特種車：報廢5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	1,622,858,970.00	1,305,299,924.00	317,559,046.00
合　　計	**1,622,858,970.00**	**1,305,299,924.00**	**317,559,046.00**

作業基金

收支概況表

108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)
66,411,075.60	87,470,020.00	-21,058,944.40	296,500,101.60
66,411,075.60	**87,470,020.00**	**-21,058,944.40**	**296,500,101.60**

加工出口區作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國108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	**131,448,000.00**	**153,054,530.00**	**21,606,530.00**	**16.44**
正式員額薪資	81,412,000.00	71,319,190.00	-10,092,810.00	12.40
聘僱及兼職人員薪資	2,130,000.00	2,094,960.00	-35,040.00	1.65
超時工作報酬	3,407,000.00	5,578,335.00	2,171,335.00	63.73
獎金	19,279,000.00	17,162,138.00	-2,116,862.00	10.98
退休及卹償金	12,854,000.00	47,446,477.00	34,592,477.00	269.12
福利費	12,360,000.00	9,449,737.00	-2,910,263.00	23.55
提繳費	6,000.00	3,693.00	-2,307.00	38.45
服務費用	**437,714,000.00**	**393,815,850.00**	**-43,898,150.00**	**10.03**
水電費	23,850,000.00	20,430,128.00	-3,419,872.00	14.34
郵電費	6,144,000.00	6,413,153.00	269,153.00	4.38
旅運費	1,068,000.00	1,038,774.00	-29,226.00	2.74
印刷裝訂與廣告費	909,000.00	991,094.00	82,094.00	9.03
修理保養及保固費	54,359,000.00	44,931,625.00	-9,427,375.00	17.34
保險費	1,966,000.00	1,477,950.00	-488,050.00	24.82
一般服務費	125,620,000.00	124,082,947.00	-1,537,053.00	1.22
專業服務費	223,654,000.00	194,313,759.00	-29,340,241.00	13.12
公共關係費	144,000.00	136,420.00	-7,580.00	5.26
材料及用品費	**12,042,000.00**	**9,675,684.00**	**-2,366,316.00**	**19.65**
使用材料費	2,151,000.00	1,125,641.00	-1,025,359.00	47.67
用品消耗	9,070,000.00	7,813,852.00	-1,256,148.00	13.85
商品及醫療用品	821,000.00	736,191.00	-84,809.00	10.33
租金與利息	**57,514,000.00**	**51,946,271.00**	**-5,567,729.00**	**9.68**
地租及水租	2,643,000.00	2,424,116.00	-218,884.00	8.28
房租	200,000.00	194,400.00	-5,600.00	2.80
機器租金	2,332,000.00	2,503,359.00	171,359.00	7.35
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	364,468.00	-244,532.00	40.15
利息	51,550,000.00	46,361,528.00	-5,188,472.00	10.06
折舊、折耗及攤銷	**321,111,000.00**	**325,736,706.00**	**4,625,706.00**	**1.44**

加工出口區作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國108年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
不動產、廠房及設備折舊	311,981,000.00	312,878,606.00	897,606.00	0.29
攤銷	9,130,000.00	12,858,100.00	3,728,100.00	40.83
稅捐與規費（強制費）	**139,647,000.00**	**136,143,178.00**	**-3,503,822.00**	**2.51**
土地稅	127,008,000.00	124,178,815.00	-2,829,185.00	2.23
房屋稅	11,979,000.00	11,008,483.00	-970,517.00	8.10
消費與行為稅	193,000.00	189,915.00	-3,085.00	1.60
規費	467,000.00	765,965.00	298,965.00	64.02
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**273,405,000.00**	**272,684,321.00**	**-720,679.00**	**0.26**
會費	30,000.00	35,080.00	5,080.00	16.93
分擔	269,845,000.00	269,905,129.00	60,129.00	0.02
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,530,000.00	2,744,112.00	-785,888.00	22.26
短絀、賠償與保險給付	**11,174,000.00**	**37,804,192.00**	**26,630,192.00**	**238.32**
各項短絀	11,174,000.00	37,804,192.00	26,630,192.00	238.32
其他	**10,193,000.00**	**11,909,212.00**	**1,716,212.00**	**16.84**
其他費用	10,193,000.00	11,909,212.00	1,716,212.00	16.84
合 計	**1,394,248,000.00**	**1,392,769,944.00**	**-1,478,056.00**	**0.11**

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108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	483,000.00	483,000.00			
業務宣導費	150,000.00	110,000.00	-40,000.00	26.67	
公共關係費	144,000.00	136,420.00	-7,580.00	5.26	
統計所需項目					
義（志）工服務費	866,000.00	729,513.00	-136,487.00	15.76	
專技人員酬金	792,000.00	891,000.00	99,000.00	12.50	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,026,000.00	5,081,782.00	-1,944,218.00	27.67	
一般土地租金	2,643,000.00	2,424,116.00	-218,884.00	8.28	