

(審定本)

中 華 民 國 101 年 度

(自 101 年 1 月 1 日起至 101 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

## 目 次

甲、總說明.....	1- 1~1- 3
乙、主要表	
1. 收支餘絀決算表.....	1- 6
2. 餘絀撥補決算表.....	1-10
3. 現金流量決算表.....	1-11~1-12
4. 平衡表.....	1-13~1-16
丙、附屬表	
1. 勞務收入明細表.....	1-18
2. 銷貨收入明細表.....	1-20
3. 租金及權利金收入明細表.....	1-22
4. 醫療收入明細表.....	1-24
5. 其他業務收入明細表.....	1-26
6. 財務收入明細表.....	1-28
7. 其他業務外收入明細表.....	1-30
8. 銷貨成本明細表.....	1-32
9. 勞務成本明細表.....	1-36
10. 出租資產成本明細表.....	1-42
11. 醫療成本明細表.....	1-46
12. 財務費用明細表.....	1-50
13. 其他業務外費用明細表.....	1-52
14. 資產折舊明細表.....	1-54
15. 資產變賣明細表.....	1-56
16. 資產報廢明細表.....	1-58
17. 固定資產建設改良擴充明細表.....	1-60
18. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	1-62
19. 長期債務增減明細表.....	1-64
20. 主要營運項目執行績效摘要表.....	1-66
21. 基金數額增減明細表.....	1-68
22. 資金轉投資及其餘絀明細表.....	1-70
23. 員工人數彙計表.....	1-72
24. 用人費用彙計表.....	1-74
25. 分決算收支概況表.....	1-76
26. 各項費用彙計表.....	1-78
27. 管制性項目及統計所需項目比較表.....	1-80

# 加工出口區作業基金

## 總 說 明

中華民國 101 年度

### 一、業務計畫實施績效：

- (一)加工區園區管理維護：辦理園區公共設施管理維護與環境衛生管理，預計5,230,270平方公尺，實際數5,230,270平方公尺。
- (二)給水設施管理維護：辦理供應園區廠商用水需求預計2,450,680立方公尺，實際數2,537,116立方公尺，約增加86,436立方公尺，約增加3.53%。
- (三)醫療：辦理園區廠商衛生醫療保健服務預計588,304人次，實際556,766人次，減少31,538人次，約減少5.36%，主要係廠商新進員工人數銳減及廠商將健檢時程延長，故本年度區內看診人數減少。
- (四)年度經營目標：改善區內投資環境，積極行銷加工出口區，本年度招商目標訂為吸引投增資金額新臺幣40,000,000,000元，實際投增資案件計158件，總投增資金額為新臺幣58,157,520,000元，達成率為145.39%。

### 二、收支餘絀情形：

- (一)業務收入：預算數1,435,864,000元，決算數1,292,796,976元，較預算數減少143,067,024元，約減少9.96%。
- (二)業務外收入：預算數20,948,000元，決算數42,614,883.67元，較預算數增加21,666,883.67元，約增加103.43%，主要係廢棄物貯存場租金、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。
- (三)業務成本與費用：預算數1,177,189,000元，決算數1,050,051,500.10元，較預算數減少127,137,499.90元，約減少10.80%，主要係員額出缺不補及撙節支出所致。
- (四)業務外費用：預算數106,647,000元，決算數116,282,154.67元，較預算數增加9,635,154.67元，約增加9.03%。
- (五)本期賸餘：預算賸餘數172,976,000元，決算賸餘數169,078,204.90元，較預算數減少3,897,795.10元，約減少2.25%，主要係上述原因所致。

### 三、餘絀撥補實況：

- (一)賸餘之部：預算數172,976,000元，決算數169,078,204.90元。
- (二)分配之部：預算數154,728,000元，決算數169,078,204.90元。
- (三)未分配賸餘：預算數18,248,000元，決算數0元。
- (四)短絀之部：預算數154,728,000元，決算數226,387,930.84元，較預算數增加71,659,930.84元，係前期待填補之短絀226,387,930.84元。
- (五)填補之部：預算數154,728,000元，決算數169,078,204.90元。
- (六)待填補之短絀：預算數0元，決算數57,309,725.94元。

# 加工出口區作業基金

## 總 說 明

中華民國 101 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511,140,431元，包括本期賸餘169,078,204.90元，調整非現金項目342,062,226.10元。
- (二)投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流出44,740,498元，其中現金流入149,741,013元，包括減少短期墊款30,487,414元，減少長期墊款79,718,528元，減少固定資產18,704,247元，減少其他資產20,830,824元；現金流出194,481,511元，包括增加短期墊款31,006,185元，增加固定資產155,274,140元，增加無形資產7,580,363元，增加遞延借項620,823元。
- (三)融資活動之現金流量：融資活動之淨現金流出281,148,328元，其中現金流入107,414,914元，包括增加其他負債101,614,914元，增加長期債務5,800,000元；現金流出388,563,242元，包括減少短期債務50,000,000元，減少其他負債34,460,242元，減少長期債務304,103,000元。
- (四)現金及約當現金淨增185,251,605元，係期末現金397,063,911.40元，較期初現金211,812,306.40元增加之數。

### 五、資產負債情況：

- (一)資產部分：21,011,381,600.32元。

#### 1.流動資產776,323,137.32元。

- (1)現金397,063,911.40元，包括銀行存款395,291,911.40元，零用及週轉金1,772,000元。
- (2)應收款項371,445,223元，包括應收帳款5,799,392元，備抵呆帳-應收帳款82,626元，應收醫療帳款400,332元，應收收益27,963,708元，應收利息4,886,589元、其他應收款332,477,828元。
- (3)存貨1,267,136.92元，包括物料480,685.50元，醫療用品786,451.42元。
- (4)預付款項5,539,535元，包括用品盤存23,069元，預付費用5,107,975元，留抵稅額408,491元。
- (5)短期貸墊款1,007,331元，係短期墊款。

#### 2.投資、長期應收款、貸墊款及準備金796,692,849元，包括長期投資214,435,140元，長期墊款390,000,000元，準備金192,257,709元。

#### 3.固定資產19,014,683,454元，包括土地14,070,799,826元，土地改良物1,350,299,268元，房屋及建築1,951,026,012元，機械及設備1,172,497,199元，交通及運輸設備178,251,466元，什項設備58,148,328元，購建中固定資產233,661,355元。

#### 4.無形資產25,970,639元，係電腦軟體。

# 加工出口區作業基金

## 總 說 明

中華民國 101 年度

5.遞延借項496,656元，係遞延費用。

6.其他資產397,214,865元，包括非業務資產378,189,365元，什項資產19,025,500元。

(二)負債部分：8,662,438,056.60元。

1.流動負債435,928,269元，包括短期債務373,211,000元，應付款項60,506,721元，預收款項2,210,548元。

2.長期負債7,573,271,475元，係長期借款。

3.其他負債653,238,312.60元，包括存入保證金156,980,603.60元，應付退休及離職金192,257,709元，其他什項負債304,000,000元。

(三)淨值部分：12,348,943,543.72元。

1.基金6,024,645,838.87元。

2.公積451,476,112.66元，係資本公積。

3.累積短絀57,309,725.94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：

#### 本年度辦理補辦以後年度預算事項

加工出口區作業基金經管高雄市楠梓區和平段3小段8、10地號2筆土地，業經財政部國有財產局代為出售處分，總帳面價值537,379元，淨處分價款3,380,850元，財產交易賸餘2,843,471元，因未及於本(101)年度編列資產變賣預算，奉行政院101年5月8日院授經計字第10100568640號函同意先行辦理537,379元，並補辦102年度資產變賣預算。

## 加工出口區 作業基金

## 收支餘絀 決算表

中華民國 101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	%
<b>一、業務收入</b>	<b>1,435,864,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1,292,796,976.00</b>	<b>100.00</b>	<b>-143,067,024.00</b>	<b>-9.96</b>	<b>1,275,881,543.00</b>	<b>100.00</b>
(一)勞務收入	1,033,529,000.00	71.98	898,405,665.00	69.49	-135,123,335.00	-13.07	860,057,937.00	67.41
1.服務收入	-	-	-	-	-	-	-	-
2.管理收入	774,795,000.00	53.96	625,588,029.00	48.39	-149,206,971.00	-19.26	615,308,295.00	48.23
3.其他勞務收入	258,734,000.00	18.02	272,817,636.00	21.10	14,083,636.00	5.44	244,749,642.00	19.18
(二)銷貨收入	28,838,000.00	2.01	30,211,246.00	2.34	1,373,246.00	4.76	28,991,709.00	2.27
1.給水銷貨收入	28,838,000.00	2.01	30,211,246.00	2.34	1,373,246.00	4.76	28,991,709.00	2.27
(三)租金及權利金收入	273,587,000.00	19.05	281,621,428.00	21.78	8,034,428.00	2.94	302,348,222.00	23.70
1.土地租金收入	166,706,000.00	11.61	170,333,368.00	13.18	3,627,368.00	2.18	189,420,247.00	14.85
2.廠房租金收入	58,290,000.00	4.06	60,154,409.00	4.65	1,864,409.00	3.20	60,477,164.00	4.74
3.其他建築物租金收入	46,503,000.00	3.24	49,037,151.00	3.79	2,534,151.00	5.45	50,362,811.00	3.95
4.權利金收入	2,088,000.00	0.15	2,096,500.00	0.16	8,500.00	0.41	2,088,000.00	0.16
5.其他租金收入	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)投資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-
1.事業投資收入	-	-	-	-	-	-	-	-
2.融資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-
3.不動產投資收入	-	-	-	-	-	-	-	-
4.存款利息收入	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他投資業務收入	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)醫療收入	41,968,000.00	2.92	24,203,524.00	1.87	-17,764,476.00	-42.33	26,278,175.00	2.06
1.衛生保健收入	41,968,000.00	2.92	24,203,524.00	1.87	-17,764,476.00	-42.33	26,278,175.00	2.06
(六)其他業務收入	57,942,000.00	4.04	58,355,113.00	4.51	413,113.00	0.71	58,205,500.00	4.56
1.其他補助收入	57,000,000.00	3.97	57,000,000.00	4.41	-	-	57,000,000.00	4.47
2.雜項業務收入	942,000.00	0.07	1,355,113.00	0.10	413,113.00	43.85	1,205,500.00	0.09
<b>二、業務成本與費用</b>	<b>1,177,189,000.00</b>	<b>81.98</b>	<b>1,050,051,500.10</b>	<b>81.22</b>	<b>-127,137,499.90</b>	<b>-10.80</b>	<b>1,062,861,702.17</b>	<b>83.30</b>
(一)勞務成本	1,024,124,000.00	71.32	916,060,331.57	70.86	-108,063,668.43	-10.55	922,654,395.67	72.32
1.服務成本	-	-	-	-	-	-	-	-
2.管理成本	720,768,000.00	50.20	640,894,929.57	49.57	-79,873,070.43	-11.08	662,214,621.67	51.90
3.其他勞務成本	303,356,000.00	21.13	275,165,402.00	21.28	-28,190,598.00	-9.29	260,439,774.00	20.41
(二)銷貨成本	14,728,000.00	1.03	13,382,524.00	1.04	-1,345,476.00	-9.14	14,575,658.00	1.14
1.給水銷貨成本	14,728,000.00	1.03	13,382,524.00	1.04	-1,345,476.00	-9.14	14,575,658.00	1.14
(三)出租資產成本	90,544,000.00	6.31	80,022,865.00	6.19	-10,521,135.00	-11.62	84,647,992.00	6.63
1.出租土地成本	50,859,000.00	3.54	46,255,128.00	3.58	-4,603,872.00	-9.05	45,845,558.00	3.59
2.出租廠房成本	5,810,000.00	0.40	8,415,303.00	0.65	2,605,303.00	44.84	11,486,591.00	0.90
3.出租其他建築物成本	33,875,000.00	2.36	25,352,434.00	1.96	-8,522,566.00	-25.16	27,315,843.00	2.14
(四)投資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-
1.事業投資成本	-	-	-	-	-	-	-	-
2.融資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-
3.不動產投資成本	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他投資業務成本	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)醫療成本	47,793,000.00	3.33	40,585,779.53	3.14	-7,207,220.47	-15.08	40,983,656.50	3.21
1.衛生保健成本	47,793,000.00	3.33	40,585,779.53	3.14	-7,207,220.47	-15.08	40,983,656.50	3.21
(六)行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
1.業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
(七)管理及總務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
1.管理費用及總務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
(八)其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
1.雜項業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>三、業務賸餘（短絀一）</b>	<b>258,675,000.00</b>	<b>18.02</b>	<b>242,745,475.90</b>	<b>18.78</b>	<b>-15,929,524.10</b>	<b>-6.16</b>	<b>213,019,840.83</b>	<b>16.70</b>
<b>四、業務外收入</b>	<b>20,948,000.00</b>	<b>1.46</b>	<b>42,614,883.67</b>	<b>3.30</b>	<b>21,666,883.67</b>	<b>103.43</b>	<b>48,647,447.67</b>	<b>3.81</b>
(一)財務收入	8,052,000.00	0.56	11,577,989.00	0.90	3,525,989.00	43.79	11,823,966.00	0.93
1.利息收入	8,052,000.00	0.56	11,577,989.00	0.90	3,525,989.00	43.79	11,823,966.00	0.93
(二)其他業務外收入	12,896,000.00	0.90	31,036,894.67	2.40	18,140,894.67	140.67	36,823,481.67	2.89
1.財產交易賸餘	-	-	2,843,471.00	0.22	2,843,471.00	-	2,890,150.00	0.23
2.資產使用及權利金收入	9,699,000.00	0.68	11,809,759.00	0.91	2,110,759.00	21.76	11,265,355.00	0.88
3.受贈收入	-	-	-	-	-	-	-	-
4.違規罰款收入	300,000.00	0.02	847,538.00	0.07	547,538.00	182.51	1,367,739.00	0.11
5.收回呆帳	-	-	-	-	-	-	-	-
6.雜項收入	2,897,000.00	0.20	15,536,126.67	1.20	12,639,126.67	436.28	21,300,237.67	1.67
<b>五、業務外費用</b>	<b>106,647,000.00</b>	<b>7.43</b>	<b>116,282,154.67</b>	<b>8.99</b>	<b>9,635,154.67</b>	<b>9.03</b>	<b>208,415,501.67</b>	<b>16.34</b>
(一)財務費用	105,346,000.00	7.34	106,747,984.00	8.26	1,401,984.00	1.33	104,647,833.00	8.20
1.利息費用	105,346,000.00	7.34	95,181,513.00	7.36	-10,164,487.00	-9.65	92,478,769.00	7.25
2.投資短絀	-	-	11,566,471.00	0.89	11,566,471.00	-	12,169,064.00	0.95
(二)其他業務外費用	1,301,000.00	0.09	9,534,170.67	0.74	8,233,170.67	632.83	103,767,668.67	8.13
1.財產交易短絀	548,000.00	0.04	8,691,342.00	0.67	8,143,342.00	1,486.01	33,932,344.00	2.66
2.雜項費用	753,000.00	0.05	842,828.67	0.07	89,828.67	11.93	69,835,324.67	5.47
<b>六、業務外賸餘（短絀一）</b>	<b>-85,699,000.00</b>	<b>-5.97</b>	<b>-73,667,271.00</b>	<b>-5.70</b>	<b>12,031,729.00</b>	<b>-14.04</b>	<b>-159,768,054.00</b>	<b>-12.52</b>
<b>七、非常賸餘（短絀一）</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>八、會計原則變動累積影響數</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>九、本期賸餘（短絀一）</b>	<b>172,976,000.00</b>	<b>12.05</b>	<b>169,078,204.90</b>	<b>13.08</b>	<b>-3,897,795.10</b>	<b>-2.25</b>	<b>53,251,786.83</b>	<b>4.17</b>

# 加工出口區作業基金

## 餘絀撥補決算表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
一、賸餘之部	172,976,000.00	100.00	169,078,204.90	100.00	-3,897,795.10	-2.25	53,251,786.83	100.00
(一)本期賸餘	172,976,000.00	100.00	169,078,204.90	100.00	-3,897,795.10	-2.25	53,251,786.83	100.00
(二)前期未分配賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
二、分配之部	154,728,000.00	89.45	169,078,204.90	100.00	14,350,204.90	9.27	53,251,786.83	100.00
(一)填補累積短絀	154,728,000.00	89.45	169,078,204.90	100.00	14,350,204.90	9.27	53,251,786.83	100.00
(二)提存公積	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
三、未分配賸餘	18,248,000.00	10.55	-	-	-18,248,000.00	-100.00	-	-
四、短絀之部	154,728,000.00	100.00	226,387,930.84	100.00	71,659,930.84	46.31	356,008,717.67	100.00
(一)本期短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
(二)前期待填補之短絀	154,728,000.00	100.00	226,387,930.84	100.00	71,659,930.84	46.31	356,008,717.67	100.00
五、填補之部	154,728,000.00	100.00	169,078,204.90	74.69	14,350,204.90	9.27	129,620,786.83	36.41
(一)撥用賸餘	154,728,000.00	100.00	169,078,204.90	74.69	14,350,204.90	9.27	53,251,786.83	14.96
(二)撥用公積	-	-	-	-	-	-	76,369,000.00	21.45
(三)折減基金	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)國庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
六、待填補之短絀	-	-	57,309,725.94	25.31	57,309,725.94	-	226,387,930.84	63.59

# 加工出口區作業基金

## 現金流量決算表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
一、業務活動之現金流量				
(一)本期賸餘（短絀-）	172,976,000.00	169,078,204.90	-3,897,795.10	-2.25
(二)調整非現金項目	329,945,000.00	342,062,226.10	12,117,226.10	3.67
1.提存呆帳、醫療折讓及短絀	572,000.00	61,740.00	-510,260.00	-89.21
2.折舊及折耗	323,167,000.00	315,619,567.00	-7,547,433.00	-2.34
3.攤銷	5,658,000.00	11,742,522.00	6,084,522.00	107.54
4.處理資產短絀（賸餘-）	548,000.00	5,847,871.00	5,299,871.00	967.13
5.其他	-	10,617,417.00	10,617,417.00	-
6.流動資產淨減（淨增-）	-	5,672,310.10	5,672,310.10	-
7.流動負債淨增（淨減-）	-	-7,499,201.00	-7,499,201.00	-
(三)業務活動之淨現金流入（流出-）	502,921,000.00	511,140,431.00	8,219,431.00	1.63
二、投資活動之現金流量				
(一)減少流動金融資產及短期貸墊款	-	30,487,414.00	30,487,414.00	-
1.減少短期貸款	-	-	-	-
2.減少短期墊款	-	30,487,414.00	30,487,414.00	-
(二)減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	79,718,528.00	79,718,528.00	-
1.減少長期投資	-	-	-	-
2.減少長期貸款	-	-	-	-
3.減少長期墊款	-	79,718,528.00	79,718,528.00	-
(三)減少固定資產及遞耗資產	17,546,000.00	18,704,247.00	1,158,247.00	6.60
1.減少固定資產	17,546,000.00	18,704,247.00	1,158,247.00	6.60
(四)減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	20,830,824.00	20,830,824.00	-
1.減少其他資產	-	20,830,824.00	20,830,824.00	-
(五)增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-31,006,185.00	-31,006,185.00	-
1.增加短期貸款	-	-	-	-
2.增加短期墊款	-	-31,006,185.00	-31,006,185.00	-
(六)增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-
1.增加長期投資	-	-	-	-
2.增加長期貸款	-	-	-	-
3.增加長期墊款	-	-	-	-



# 加工出口區作業基金

## 現金流量決算表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
(七)增加固定資產及遞耗資產	-162,198,000.00	-155,274,140.00	6,923,860.00	-4.27
1.增加固定資產	-162,198,000.00	-155,274,140.00	6,923,860.00	-4.27
(八)增加無形資產、遞延借項及其他資產	-7,773,000.00	-8,201,186.00	-428,186.00	5.51
1.增加無形資產	-7,773,000.00	-7,580,363.00	192,637.00	-2.48
2.增加遞延借項	-	-620,823.00	-620,823.00	-
3.增加其他資產	-	-	-	-
(九)投資活動之淨現金流入（流出-）	-152,425,000.00	-44,740,498.00	107,684,502.00	-70.65
三、融資活動之現金流量				
(一)增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	101,614,914.00	101,614,914.00	-
1.增加其他負債	-	101,614,914.00	101,614,914.00	-
2.增加遞延貸項	-	-	-	-
(二)增加長期負債	15,083,000.00	5,800,000.00	-9,283,000.00	-61.55
1.增加長期債務	15,083,000.00	5,800,000.00	-9,283,000.00	-61.55
(三)增加基金、公積及填補短絀	-	-	-	-
1.增加基金	-	-	-	-
(四)減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-84,460,242.00	-84,460,242.00	-
1.減少短期債務	-	-50,000,000.00	-50,000,000.00	-
2.減少其他負債	-	-34,460,242.00	-34,460,242.00	-
(五)減少長期負債	-304,103,000.00	-304,103,000.00	-	-
1.減少長期債務	-304,103,000.00	-304,103,000.00	-	-
(六)融資活動之淨現金流入（流出-）	-289,020,000.00	-281,148,328.00	7,871,672.00	-2.72
四、現金及約當現金之淨增（淨減-）	61,476,000.00	185,251,605.00	123,775,605.00	201.34
五、期初現金及約當現金	191,745,000.00	211,812,306.40	20,067,306.40	10.47
六、期末現金及約當現金	253,221,000.00	397,063,911.40	143,842,911.40	56.81

備註：

不影響現金流量之投資及融資活動：

1.投資活動：

(1)受贈資產1,972,798元。

(2)購置財產應付未付款6,913,600元。

2.融資活動

一年內到期之長期負債轉列短期負債373,211,000元。

# 加工出口區作業基金

## 平 衡 表

中華民國101年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	21,011,381,600.32	100.00	21,085,507,656.42	100.00	-74,126,056.10	-0.35
一、流動資產	776,323,137.32	3.69	563,014,626.42	2.67	213,308,510.90	37.89
(一)現金	397,063,911.40	1.89	211,812,306.40	1.00	185,251,605.00	87.46
1.銀行存款	395,291,911.40	1.88	210,040,306.40	1.00	185,251,605.00	88.20
2.零用及週轉金	1,772,000.00	0.01	1,772,000.00	0.01	-	-
(二)應收款項	371,445,223.00	1.77	302,852,007.00	1.44	68,593,216.00	22.65
1.應收票據	-	-	-	-	-	-
2.應收帳款	5,799,392.00	0.03	3,395,521.00	0.02	2,403,871.00	70.80
3.備抵呆帳 －應收帳款(-)	-82,626.00	-0.00	-70,814.00	-0.00	-11,812.00	16.68
4.應收醫療帳款	400,332.00	0.00	397,426.00	0.00	2,906.00	0.73
5.應收收益	27,963,708.00	0.13	27,838,500.00	0.13	125,208.00	0.45
6.應收利息	4,886,589.00	0.02	6,390,560.00	0.03	-1,503,971.00	-23.53
7.其他應收款	332,477,828.00	1.58	264,900,814.00	1.26	67,577,014.00	25.51
(三)存貨	1,267,136.92	0.01	1,057,752.02	0.01	209,384.90	19.80
1.物料	480,685.50	0.00	533,344.07	0.00	-52,658.57	-9.87
2.醫療用品	786,451.42	0.00	524,407.95	0.00	262,043.47	49.97
3.營建及加工品	-	-	-	-	-	-
(四)預付款項	5,539,535.00	0.03	46,316,115.00	0.22	-40,776,580.00	-88.04
1.預付在建工程款	-	-	-	-	-	-
2.用品盤存	23,069.00	0.00	19,784.00	0.00	3,285.00	16.60
3.預付費用	5,107,975.00	0.02	45,170,969.00	0.21	-40,062,994.00	-88.69
4.預付利息	-	-	-	-	-	-
5.留抵稅額	408,491.00	0.00	1,125,362.00	0.01	-716,871.00	-63.70
6.其他預付款	-	-	-	-	-	-
(五)短期貸墊款	1,007,331.00	0.00	976,446.00	0.00	30,885.00	3.16
1.短期墊款	1,007,331.00	0.00	976,446.00	0.00	30,885.00	3.16
2.短期貸款	-	-	-	-	-	-
3.應收到期長期貸款	-	-	-	-	-	-
二、投資、長期應收款、貸墊款及準備金	796,692,849.00	3.79	892,984,277.00	4.24	-96,291,428.00	-10.78
(一)長期投資	214,435,140.00	1.02	226,001,611.00	1.07	-11,566,471.00	-5.12
1.採權益法之長期股權投資	150,000,000.00	0.71	150,000,000.00	0.71	-	-
2.採權益法之長期股權投資權益調整	64,435,140.00	0.31	76,001,611.00	0.36	-11,566,471.00	-15.22
3.不動產投資	-	-	-	-	-	-
4.備抵不動產投資短絀(-)	-	-	-	-	-	-
5.長期信託投資	-	-	-	-	-	-
6.以成本衡量之金融資產－非流動	-	-	-	-	-	-

# 加工出口區作業基金

## 平 衡 表

中華民國101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	%
7.其他長期投資	-	-	-	-	-	-
(二)長期貸款	-	-	-	-	-	-
1.其他長期貸款	-	-	-	-	-	-
(三)長期墊款	390,000,000.00	1.86	469,718,528.00	2.23	-79,718,528.00	-16.97
1.長期墊款	390,000,000.00	1.86	469,718,528.00	2.23	-79,718,528.00	-16.97
(四)準備金	192,257,709.00	0.92	197,264,138.00	0.94	-5,006,429.00	-2.54
1.退休及離職準備金	192,257,709.00	0.92	197,264,138.00	0.94	-5,006,429.00	-2.54
三、固定資產	19,014,683,454.00	90.50	19,187,906,174.00	91.00	-173,222,720.00	-0.90
(一)土地	14,070,799,826.00	66.97	14,083,035,540.00	66.79	-12,235,714.00	-0.09
1.土地	14,070,799,826.00	66.97	14,083,035,540.00	66.79	-12,235,714.00	-0.09
(二)土地改良物	1,350,299,268.00	6.43	1,418,307,774.00	6.73	-68,008,506.00	-4.80
1.土地改良物	2,210,424,383.00	10.52	2,158,989,952.00	10.24	51,434,431.00	2.38
2.累計折舊 —土地改良物(-)	-860,125,115.00	-4.09	-740,682,178.00	-3.51	-119,442,937.00	16.13
(三)房屋及建築	1,951,026,012.00	9.29	1,991,228,475.00	9.44	-40,202,463.00	-2.02
1.房屋及建築	2,869,649,649.00	13.66	2,843,975,112.00	13.49	25,674,537.00	0.90
2.累計折舊 —房屋及建築(-)	-918,623,637.00	-4.37	-852,746,637.00	-4.04	-65,877,000.00	7.73
(四)機械及設備	1,172,497,199.00	5.58	1,214,798,044.00	5.76	-42,300,845.00	-3.48
1.機械及設備	1,821,353,492.00	8.67	1,777,722,994.00	8.43	43,630,498.00	2.45
2.累計折舊 —機械及設備(-)	-648,856,293.00	-3.09	-562,924,950.00	-2.67	-85,931,343.00	15.27
(五)交通及運輸設備	178,251,466.00	0.85	178,274,366.00	0.85	-22,900.00	-0.01
1.交通及運輸設備	380,152,613.00	1.81	359,742,388.00	1.71	20,410,225.00	5.67
2.累計折舊 —交通及運輸設備(-)	-201,901,147.00	-0.96	-181,468,022.00	-0.86	-20,433,125.00	11.26
(六)什項設備	58,148,328.00	0.28	65,309,983.00	0.31	-7,161,655.00	-10.97
1.什項設備	225,087,676.00	1.07	234,632,953.00	1.11	-9,545,277.00	-4.07
2.累計折舊 —什項設備(-)	-166,939,348.00	-0.79	-169,322,970.00	-0.80	2,383,622.00	-1.41
(七)租賃權益改良	-	-	-	-	-	-
1.租賃權益改良	-	-	-	-	-	-
2.累計折舊 —租賃權益改良(-)	-	-	-	-	-	-
(八)購建中固定資產	233,661,355.00	1.11	236,951,992.00	1.12	-3,290,637.00	-1.39
1.待過戶房地產	-	-	-	-	-	-
2.未完工程	233,661,355.00	1.11	207,380,992.00	0.98	26,280,363.00	12.67
3.預付工程及土地款	-	-	29,571,000.00	0.14	-29,571,000.00	-100.00
四、無形資產	25,970,639.00	0.12	30,008,631.00	0.14	-4,037,992.00	-13.46
(一)無形資產	25,970,639.00	0.12	30,008,631.00	0.14	-4,037,992.00	-13.46
1.電腦軟體	25,970,639.00	0.12	30,008,631.00	0.14	-4,037,992.00	-13.46

# 加工出口區作業基金

## 平 衡 表

中華民國101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	%
五、遞延借項	496,656.00	0.00	-	-	496,656.00	-
(一)遞延費用	496,656.00	0.00	-	-	496,656.00	-
1.遞延費用	496,656.00	0.00	-	-	496,656.00	-
六、其他資產	397,214,865.00	1.89	411,593,948.00	1.95	-14,379,083.00	-3.49
(一)非業務資產	378,189,365.00	1.80	385,290,924.00	1.83	-7,101,559.00	-1.84
1.委託處分資產	182,337,305.00	0.87	182,444,184.00	0.87	-106,879.00	-0.06
2.其他非業務資產	286,783,311.00	1.36	286,783,311.00	1.36	-	-
3.累計折舊－ 其他非業務資產(-)	-90,931,251.00	-0.43	-83,936,571.00	-0.40	-6,994,680.00	8.33
(二)什項資產	19,025,500.00	0.09	26,303,024.00	0.12	-7,277,524.00	-27.67
1.存出保證金	3,225,600.00	0.02	3,225,600.00	0.02	-	-
2.催收款項	16,886,605.00	0.08	49,205,795.00	0.23	-32,319,190.00	-65.68
3.備抵呆帳 －催收款項(-)	-1,086,705.00	-0.01	-26,426,838.00	-0.13	25,340,133.00	-95.89
4.暫付及待結轉帳項	-	-	298,467.00	0.00	-298,467.00	-100.00
5.代管資產	-	-	-	-	-	-
6.累計折舊－代管資產(-)	-	-	-	-	-	-
(三)待整理資產	-	-	-	-	-	-
1.其他待整理資產	-	-	-	-	-	-
合 計	21,011,381,600.32	100.00	21,085,507,656.42	100.00	-74,126,056.10	-0.35
負債	8,662,438,056.60	41.23	8,907,615,714.60	42.25	-245,177,658.00	-2.75
一、流動負債	435,928,269.00	2.07	418,769,251.00	1.99	17,159,018.00	4.10
(一)短期債務	373,211,000.00	1.78	354,103,000.00	1.68	19,108,000.00	5.40
1.短期借款	-	-	50,000,000.00	0.24	-50,000,000.00	-100.00
2.應付到期長期負債	373,211,000.00	1.78	304,103,000.00	1.44	69,108,000.00	22.73
(二)應付款項	60,506,721.00	0.29	63,876,123.00	0.30	-3,369,402.00	-5.27
1.應付帳款	2,251,903.00	0.01	8,507,442.00	0.04	-6,255,539.00	-73.53
2.應付代收款	19,409,450.00	0.09	24,897,553.00	0.12	-5,488,103.00	-22.04
3.應付費用	28,462,135.00	0.14	25,230,570.00	0.12	3,231,565.00	12.81
4.應付稅款	1,423,354.00	0.01	1,830,898.00	0.01	-407,544.00	-22.26
5.應付利息	-	-	-	-	-	-
6.應付工程款	8,959,879.00	0.04	3,409,660.00	0.02	5,550,219.00	162.78
7.其他應付款	-	-	-	-	-	-
(三)預收款項	2,210,548.00	0.01	790,128.00	0.00	1,420,420.00	179.77
1.預收收入	1,970,548.00	0.01	550,128.00	0.00	1,420,420.00	258.20
2.其他預收款	240,000.00	0.00	240,000.00	0.00	-	-
二、長期負債	7,573,271,475.00	36.04	7,940,682,475.00	37.66	-367,411,000.00	-4.63
(一)長期債務	7,573,271,475.00	36.04	7,940,682,475.00	37.66	-367,411,000.00	-4.63
1.長期借款	7,573,271,475.00	36.04	7,940,682,475.00	37.66	-367,411,000.00	-4.63
三、其他負債	653,238,312.60	3.11	548,163,988.60	2.60	105,074,324.00	19.17

# 加工出口區作業基金

## 平 衡 表

中華民國101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	%
(一)什項負債	653,238,312.60	3.11	548,163,988.60	2.60	105,074,324.00	19.17
1.存入保證金	156,980,603.60	0.75	89,899,850.60	0.43	67,080,753.00	74.62
2.應付保管款	-	-	-	-	-	-
3.應付退休及離職金	192,257,709.00	0.92	197,264,138.00	0.94	-5,006,429.00	-2.54
4.應付代管資產	-	-	-	-	-	-
5.暫收及待結轉帳項	-	-	-	-	-	-
6.其他什項負債	304,000,000.00	1.45	261,000,000.00	1.24	43,000,000.00	16.48
四、遞延貸項	-	-	-	-	-	-
(一)遞延收入	-	-	-	-	-	-
1.遞延收入	-	-	-	-	-	-
淨值	12,348,943,543.72	58.77	12,177,891,941.82	57.75	171,051,601.90	1.40
一、基金	6,024,645,838.87	28.67	6,024,645,838.87	28.57	-	-
(一)基金	6,024,645,838.87	28.67	6,024,645,838.87	28.57	-	-
1.基金	6,024,645,838.87	28.67	6,024,645,838.87	28.57	-	-
二、公積	451,476,112.66	2.15	449,503,314.66	2.13	1,972,798.00	0.44
(一)資本公積	451,476,112.66	2.15	449,503,314.66	2.13	1,972,798.00	0.44
1.受贈公積	413,343,822.24	1.97	411,371,024.24	1.95	1,972,798.00	0.48
2.其他資本公積	38,132,290.42	0.18	38,132,290.42	0.18	-	-
(二)特別公積	-	-	-	-	-	-
1.特別公積	-	-	-	-	-	-
三、累積餘(+)-絀(-)	-57,309,725.94	-0.27	-226,387,930.84	-1.07	169,078,204.90	-74.69
(一)累積餘(+)-絀(-)	-57,309,725.94	-0.27	-226,387,930.84	-1.07	169,078,204.90	-74.69
四、淨值其他項目	5,930,131,318.13	28.22	5,930,130,719.13	28.12	599.00	0.00
(一)金融商品未實現餘絀	-	-	-	-	-	-
1.金融商品未實現餘絀	-	-	-	-	-	-
(二)未實現重估增值	5,930,131,318.13	28.22	5,930,130,719.13	28.12	599.00	0.00
1.未實現重估增值	5,930,131,318.13	28.22	5,930,130,719.13	28.12	599.00	0.00
合 計	21,011,381,600.32	100.00	21,085,507,656.42	100.00	-74,126,056.10	-0.35

備註：

信託代理與保證資產（負債）科目，100年12月31日餘額為69,198,170元，101年12月31日餘額為71,796,253元，均屬保證品（應付保證品）。

**加工出口區作業基金**

**勞務收入明細表**

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
一、服務收入	-	-	-	-	
二、管理收入	774,795,000.00	625,588,029.00	-149,206,971.00	-19.26	主要係廠商營業額減少，管理費收入短收所致。
三、其他勞務收入	258,734,000.00	272,817,636.00	14,083,636.00	5.44	
合 計	1,033,529,000.00	898,405,665.00	-135,123,335.00	-13.07	

**加工出口區 作業基金**  
**銷貨收入 明細表**

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
給水銷貨收入	28,838,000.00	30,211,246.00	1,373,246.00	4.76	
<b>合 計</b>	<b>28,838,000.00</b>	<b>30,211,246.00</b>	<b>1,373,246.00</b>	<b>4.76</b>	

**加工出口區 作業基金**  
**租金及權利金 收入明細表**  
 中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
一、土地租金收入	166,706,000.00	170,333,368.00	3,627,368.00	2.18	
二、廠房租金收入	58,290,000.00	60,154,409.00	1,864,409.00	3.20	
三、其他建築物租金收入	46,503,000.00	49,037,151.00	2,534,151.00	5.45	
四、權利金收入	2,088,000.00	2,096,500.00	8,500.00	0.41	
五、其他租金收入	-	-	-	-	
合 計	273,587,000.00	281,621,428.00	8,034,428.00	2.94	



**加工出口區 作業基金**  
**醫療收入 明細表**

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
衛生保健收入	41,968,000.00	24,203,524.00	-17,764,476.00	-42.33	主要係體檢人數減少，致衛生保健收入短收。
<b>合 計</b>	<b>41,968,000.00</b>	<b>24,203,524.00</b>	<b>-17,764,476.00</b>	<b>-42.33</b>	

**加工出口區 作業基金**  
**其他業務收入明細表**

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
一、其他補助收入	57,000,000.00	57,000,000.00	-	-	
二、雜項業務收入	942,000.00	1,355,113.00	413,113.00	43.85	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增加所致。
合 計	57,942,000.00	58,355,113.00	413,113.00	0.71	

**加工出口區 作業基金**  
**財務收入 明細表**

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
利息收入	8,052,000.00	11,577,989.00	3,525,989.00	43.79	主要係代墊台絲公司之墊款利息收入所致。
合 計	8,052,000.00	11,577,989.00	3,525,989.00	43.79	

**加工出口區 作業基金**  
**其他業務外 收入明細表**

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
一、財產交易賸餘	-	2,843,471.00	2,843,471.00	-	主要係委託國產局變賣高雄市楠梓區和平段3小段8、10地號2筆土地所產生之交易賸餘所致。
二、資產使用及權利金收入	9,699,000.00	11,809,759.00	2,110,759.00	21.76	主要係停車場使用維護費收入及場地使用收入較預期增加所致。
三、受贈收入	-	-	-	-	
四、違規罰款收入	300,000.00	847,538.00	547,538.00	182.51	主要係廠商土地租金逾期未繳之違約罰款收入較預期增加所致。
五、收回呆帳	-	-	-	-	
六、雜項收入	2,897,000.00	15,536,126.67	12,639,126.67	436.28	主要係廢棄物貯存場租金、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。
合 計	12,896,000.00	31,036,894.67	18,140,894.67	140.67	

**加工出口區 作業基金**

**銷貨成本 明細表**

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
一、給水銷貨成本	14,728,000.00	13,382,524.00	-1,345,476.00	-9.14	
(一)用人費用	6,817,000.00	6,274,486.00	-542,514.00	-7.96	
1.正式員額薪資	4,314,000.00	4,141,980.00	-172,020.00	-3.99	
3.超時工作報酬	86,000.00	49,392.00	-36,608.00	-42.57	
5.獎金	1,203,000.00	951,572.00	-251,428.00	-20.90	
6.退休及卹償金	544,000.00	508,044.00	-35,956.00	-6.61	
8.福利費	669,000.00	622,586.00	-46,414.00	-6.94	
9.提繳費	1,000.00	912.00	-88.00	-8.80	
(二)服務費用	6,601,000.00	5,859,276.00	-741,724.00	-11.24	
1.水電費	4,800,000.00	4,530,850.00	-269,150.00	-5.61	
2.郵電費	36,000.00	21,827.00	-14,173.00	-39.37	
3.旅運費	30,000.00	3,961.00	-26,039.00	-86.80	
4.印刷裝訂與廣告費	20,000.00	6,414.00	-13,586.00	-67.93	
5.修理保養及保固費	1,536,000.00	990,590.00	-545,410.00	-35.51	
6.保險費	7,000.00	2,600.00	-4,400.00	-62.86	
7.一般服務費	27,000.00	21,412.00	-5,588.00	-20.70	
8.專業服務費	145,000.00	281,622.00	136,622.00	94.22	
(三)材料及用品費	236,000.00	181,488.00	-54,512.00	-23.10	
1.使用材料費	117,000.00	96,914.00	-20,086.00	-17.17	
2.用品消耗	119,000.00	84,574.00	-34,426.00	-28.93	
(四)租金與利息	334,000.00	333,216.00	-784.00	-0.23	
1.地租及水租	334,000.00	333,216.00	-784.00	-0.23	
(五)折舊、折耗及攤銷	715,000.00	715,278.00	278.00	0.04	
2.房屋折舊	110,000.00	109,770.00	-230.00	-0.21	
3.機械及設備折舊	590,000.00	597,516.00	7,516.00	1.27	
5.什項設備折舊	15,000.00	7,992.00	-7,008.00	-46.72	
(六)稅捐與規費(強制費)	9,000.00	12,380.00	3,380.00	37.56	
3.房屋稅	3,000.00	2,340.00	-660.00	-22.00	
4.消費與行為稅	2,000.00	480.00	-1,520.00	-76.00	
6.規費	4,000.00	9,560.00	5,560.00	139.00	
(七)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-	-	-	-	
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
(九)其他	16,000.00	6,400.00	-9,600.00	-60.00	
1.其他費用	16,000.00	6,400.00	-9,600.00	-60.00	
小 計	14,728,000.00	13,382,524.00	-1,345,476.00	-9.14	
加或減：存貨評價、盤餘絀、出售下腳收入等與存貨相關之餘絀	-	-	-	-	
總 計	14,728,000.00	13,382,524.00	-1,345,476.00	-9.14	

## 加工出口區 作業基金

## 勞務成本 明細表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
二、管理成本	720,768,000.00	640,894,929.57	-79,873,070.43	-11.08	1. 主要係用人費用、修理保養及保固費摺節所致。 2. 國外旅費預算數350,000元，決算數0元；業務宣導費預算數218,000元，決算數50,000元。
(一)用人費用	151,818,000.00	135,922,398.00	-15,895,602.00	-10.47	
1.正式員額薪資	95,575,000.00	85,733,269.00	-9,841,731.00	-10.30	
3.超時工作報酬	3,140,000.00	2,567,002.00	-572,998.00	-18.25	
5.獎金	23,472,000.00	21,081,154.00	-2,390,846.00	-10.19	
6.退休及卹償金	14,265,000.00	13,769,141.00	-495,859.00	-3.48	
8.福利費	15,351,000.00	12,767,117.00	-2,583,883.00	-16.83	
9.提繳費	15,000.00	4,715.00	-10,285.00	-68.57	
(二)服務費用	228,284,000.00	178,552,550.00	-49,731,450.00	-21.78	
1.水電費	22,539,000.00	19,988,576.00	-2,550,424.00	-11.32	
2.郵電費	1,357,000.00	1,129,420.00	-227,580.00	-16.77	
3.旅運費	696,000.00	630,602.00	-65,398.00	-9.40	
4.印刷裝訂與廣告費	671,000.00	674,465.00	3,465.00	0.52	
5.修理保養及保固費	58,914,000.00	33,978,589.00	-24,935,411.00	-42.33	
6.保險費	1,001,000.00	507,462.00	-493,538.00	-49.30	
7.一般服務費	41,349,000.00	31,085,299.00	-10,263,701.00	-24.82	
8.專業服務費	101,757,000.00	90,558,137.00	-11,198,863.00	-11.01	
(三)材料及用品費	15,992,000.00	10,847,622.57	-5,144,377.43	-32.17	
1.使用材料費	4,038,000.00	1,554,548.00	-2,483,452.00	-61.50	
2.用品消耗	11,954,000.00	9,293,074.57	-2,660,925.43	-22.26	
(四)租金與利息	3,846,000.00	3,021,576.00	-824,424.00	-21.44	
1.地租及水租	3,114,000.00	1,870,893.00	-1,243,107.00	-39.92	
3.機器租金	290,000.00	254,657.00	-35,343.00	-12.19	
4.交通及運輸設備租金	240,000.00	498,626.00	258,626.00	107.76	
5.什項設備租金	202,000.00	397,400.00	195,400.00	96.73	
(五)折舊、折耗及攤銷	298,273,000.00	295,670,138.00	-2,602,862.00	-0.87	
1.土地改良物折舊	117,355,000.00	119,431,687.00	2,076,687.00	1.77	
2.房屋折舊	44,285,000.00	52,215,896.00	7,930,896.00	17.91	
3.機械及設備折舊	96,981,000.00	89,959,872.00	-7,021,128.00	-7.24	
4.交通及運輸設備折舊	21,095,000.00	21,818,627.00	723,627.00	3.43	
5.什項設備折舊	15,888,000.00	7,418,433.00	-8,469,567.00	-53.31	
10.攤銷	2,669,000.00	4,825,623.00	2,156,623.00	80.80	
(六)稅捐與規費(強制費)	2,110,000.00	1,536,875.00	-573,125.00	-27.16	
3.房屋稅	721,000.00	656,169.00	-64,831.00	-8.99	
4.消費與行為稅	161,000.00	92,279.00	-68,721.00	-42.68	
6.規費	1,228,000.00	788,427.00	-439,573.00	-35.80	
(七)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	7,621,000.00	7,905,887.00	284,887.00	3.74	
1.會費	-	6,000.00	6,000.00	-	
2.捐助、補助與獎助	4,700,000.00	6,759,175.00	2,059,175.00	43.81	
3.分擔	72,000.00	63,712.00	-8,288.00	-11.51	
4.補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,849,000.00	1,077,000.00	-1,772,000.00	-62.20	
(八)短絀、賠償與保險給付	572,000.00	-	-572,000.00	-100.00	
1.各項短絀	572,000.00	-	-572,000.00	-100.00	
(九)其他	12,252,000.00	7,437,883.00	-4,814,117.00	-39.29	
1.其他費用	12,252,000.00	7,437,883.00	-4,814,117.00	-39.29	
三、其他勞務成本	303,356,000.00	275,165,402.00	-28,190,598.00	-9.29	
(一)用人費用	3,136,000.00	2,807,642.00	-328,358.00	-10.47	
2.聘僱及兼職人員薪資	2,128,000.00	2,167,243.00	39,243.00	1.84	
5.獎金	620,000.00	263,030.00	-356,970.00	-57.58	
6.退休及卹償金	134,000.00	127,670.00	-6,330.00	-4.72	
8.福利費	254,000.00	249,699.00	-4,301.00	-1.69	
(二)服務費用	55,780,000.00	52,557,643.00	-3,222,357.00	-5.78	
2.郵電費	318,000.00	-	-318,000.00	-100.00	
5.修理保養及保固費	4,650,000.00	5,260,000.00	610,000.00	13.12	
7.一般服務費	44,383,000.00	41,592,878.00	-2,790,122.00	-6.29	
8.專業服務費	6,429,000.00	5,704,765.00	-724,235.00	-11.27	
(三)材料及用品費	500,000.00	331,501.00	-168,499.00	-33.70	
2.用品消耗	500,000.00	331,501.00	-168,499.00	-33.70	
(四)租金與利息	-	-	-	-	
(五)折舊、折耗及攤銷	2,913,000.00	6,916,899.00	4,003,899.00	137.45	
10.攤銷	2,913,000.00	6,916,899.00	4,003,899.00	137.45	
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-	-	-	
(七)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	241,027,000.00	212,551,717.00	-28,475,283.00	-11.81	
3.分擔	241,027,000.00	212,551,717.00	-28,475,283.00	-11.81	
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
(九)其他	-	-	-	-	
合 計	1,024,124,000.00	916,060,331.57	-108,063,668.43	-10.55	

**加工出口區 作業基金**

**出租資產成本明細表**

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
一、出租土地成本	50,859,000.00	46,255,128.00	-4,603,872.00	-9.05	
(一)用人費用	-	-	-	-	
(二)服務費用	-	-	-	-	
(三)材料及用品費	-	-	-	-	
(四)租金與利息	-	-	-	-	
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-	-	-	
(六)稅捐與規費(強制費)	50,859,000.00	46,255,128.00	-4,603,872.00	-9.05	
1.土地稅	50,859,000.00	46,255,128.00	-4,603,872.00	-9.05	
(七)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-	-	-	-	
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
(九)其他	-	-	-	-	
二、出租廠房成本	5,810,000.00	8,415,303.00	2,605,303.00	44.84	主要係提列折舊費用較預計增加所致。
(一)用人費用	-	-	-	-	
(二)服務費用	70,000.00	51,852.00	-18,148.00	-25.93	
6.保險費	70,000.00	51,852.00	-18,148.00	-25.93	
(三)材料及用品費	-	-	-	-	
(四)租金與利息	-	-	-	-	
(五)折舊、折耗及攤銷	5,061,000.00	6,994,680.00	1,933,680.00	38.21	
7.非業務資產折舊	5,061,000.00	6,994,680.00	1,933,680.00	38.21	
(六)稅捐與規費(強制費)	679,000.00	1,368,771.00	689,771.00	101.59	
3.房屋稅	679,000.00	1,368,771.00	689,771.00	101.59	
(七)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-	-	-	-	
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
(九)其他	-	-	-	-	
三、出租其他建築物成本	33,875,000.00	25,352,434.00	-8,522,566.00	-25.16	主要係水電費撙節，及折舊費用較預計減少所致。
(一)用人費用	-	-	-	-	
(二)服務費用	4,426,000.00	1,418,248.00	-3,007,752.00	-67.96	
1.水電費	1,800,000.00	251,587.00	-1,548,413.00	-86.02	
2.郵電費	-	884.00	884.00	-	
5.修理保養及保固費	1,830,000.00	976,966.00	-853,034.00	-46.61	
6.保險費	196,000.00	104,613.00	-91,387.00	-46.63	
7.一般服務費	600,000.00	80,388.00	-519,612.00	-86.60	
8.專業服務費	-	3,810.00	3,810.00	-	
(三)材料及用品費	-	38,817.00	38,817.00	-	
2.用品消耗	-	38,817.00	38,817.00	-	
(四)租金與利息	218,000.00	-	-218,000.00	-100.00	
1.地租及水租	218,000.00	-	-218,000.00	-100.00	
(五)折舊、折耗及攤銷	20,129,000.00	15,971,013.00	-4,157,987.00	-20.66	
1.土地改良物折舊	91,000.00	11,250.00	-79,750.00	-87.64	
2.房屋折舊	17,079,000.00	14,469,047.00	-2,609,953.00	-15.28	
3.機械及設備折舊	1,585,000.00	323,563.00	-1,261,437.00	-79.59	
4.交通及運輸設備折舊	39,000.00	26,234.00	-12,766.00	-32.73	
5.什項設備折舊	1,335,000.00	1,140,919.00	-194,081.00	-14.54	
(六)稅捐與規費(強制費)	9,102,000.00	7,905,156.00	-1,196,844.00	-13.15	
1.土地稅	311,000.00	312,436.00	1,436.00	0.46	
3.房屋稅	8,791,000.00	7,592,720.00	-1,198,280.00	-13.63	
(七)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-	-	-	-	
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
(九)其他	-	19,200.00	19,200.00	-	
1.其他費用	-	19,200.00	19,200.00	-	
合 計	90,544,000.00	80,022,865.00	-10,521,135.00	-11.62	

**加工出口區 作業基金**

**醫療成本 明細表**

中華民國 101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
一、衛生保健成本	47,793,000.00	40,585,779.53	-7,207,220.47	-15.08	主要係用人費用、商品及醫療用品撙節所
(一)用人費用	35,654,000.00	32,717,874.00	-2,936,126.00	-8.24	
1.正式員額薪資	26,086,000.00	23,553,137.00	-2,532,863.00	-9.71	
5.獎金	3,994,000.00	3,663,752.00	-330,248.00	-8.27	
6.退休及卹償金	3,056,000.00	2,918,796.00	-137,204.00	-4.49	
8.福利費	2,518,000.00	2,582,189.00	64,189.00	2.55	
(二)服務費用	3,584,000.00	3,231,086.00	-352,914.00	-9.85	
1.水電費	636,000.00	539,254.00	-96,746.00	-15.21	
2.郵電費	217,000.00	144,806.00	-72,194.00	-33.27	
3.旅運費	46,000.00	51,534.00	5,534.00	12.03	
4.印刷裝訂與廣告費	198,000.00	96,200.00	-101,800.00	-51.41	
5.修理保養及保固費	882,000.00	453,909.00	-428,091.00	-48.54	
6.保險費	19,000.00	12,594.00	-6,406.00	-33.72	
7.一般服務費	1,153,000.00	704,311.00	-448,689.00	-38.91	
8.專業服務費	433,000.00	1,228,478.00	795,478.00	183.71	
(三)材料及用品費	6,132,000.00	3,100,048.53	-3,031,951.47	-49.44	
1.使用材料費	31,000.00	7,455.00	-23,545.00	-75.95	
2.用品消耗	869,000.00	391,817.00	-477,183.00	-54.91	
3.商品及醫療用品	5,232,000.00	2,700,776.53	-2,531,223.47	-48.38	
(四)租金與利息	227,000.00	210,324.00	-16,676.00	-7.35	
1.地租及水租	77,000.00	76,488.00	-512.00	-0.66	
3.機器租金	126,000.00	118,200.00	-7,800.00	-6.19	
5.什項設備租金	24,000.00	15,636.00	-8,364.00	-34.85	
(五)折舊、折耗及攤銷	1,734,000.00	1,094,081.00	-639,919.00	-36.90	
2.房屋折舊	157,000.00	198,972.00	41,972.00	26.73	
3.機械及設備折舊	1,394,000.00	771,488.00	-622,512.00	-44.66	
4.交通及運輸設備折舊	9,000.00	14,884.00	5,884.00	65.38	
5.什項設備折舊	98,000.00	108,737.00	10,737.00	10.96	
10.攤銷	76,000.00	-	-76,000.00	-100.00	
(六)稅捐與規費(強制費)	144,000.00	83,524.00	-60,476.00	-42.00	
4.消費與行為稅	137,000.00	81,924.00	-55,076.00	-40.20	
6.規費	7,000.00	1,600.00	-5,400.00	-77.14	
(七)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	114,000.00	91,900.00	-22,100.00	-19.39	
1.會費	114,000.00	91,900.00	-22,100.00	-19.39	
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
(九)其他	204,000.00	56,942.00	-147,058.00	-72.09	
1.其他費用	204,000.00	56,942.00	-147,058.00	-72.09	
合 計	47,793,000.00	40,585,779.53	-7,207,220.47	-15.08	



**加工出口區 作業基金**

**財務費用 明細表**

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
一、利息費用	105,346,000.00	95,181,513.00	-10,164,487.00	-9.65	
(一)用人費用	-	-	-	-	
(二)服務費用	-	-	-	-	
(三)材料及用品費	-	-	-	-	
(四)租金與利息	105,346,000.00	95,181,513.00	-10,164,487.00	-9.65	
6.利息	105,346,000.00	95,181,513.00	-10,164,487.00	-9.65	
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-	-	-	
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-	-	-	
(七)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-	-	-	-	
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	
(九)其他	-	-	-	-	
二、投資短絀	-	11,566,471.00	11,566,471.00	-	主要係採權益法，依持股比例認列台灣絲織開發股份有限公司投資短絀。
(一)用人費用	-	-	-	-	
(二)服務費用	-	-	-	-	
(三)材料及用品費	-	-	-	-	
(四)租金與利息	-	-	-	-	
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-	-	-	
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-	-	-	
(七)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	-	-	-	-	
(八)短絀、賠償與保險給付	-	11,566,471.00	11,566,471.00	-	
1.各項短絀	-	11,566,471.00	11,566,471.00	-	
(九)其他	-	-	-	-	
合 計	105,346,000.00	106,747,984.00	1,401,984.00	1.33	

**加工出口區 作業基金**  
**其他業務外 費用明細表**

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
一、財產交易短絀	548,000.00	8,691,342.00	8,143,342.00	1,486.01	主要係財產報廢短絀較預期增加所致。
(一)用人費用	-	-	-	-	
(二)服務費用	-	-	-	-	
(三)材料及用品費	-	-	-	-	
(四)租金與利息	-	-	-	-	
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-	-	-	
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-	-	-	
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	-	-	-	-	
(八)短絀、賠償與保險給付	548,000.00	8,691,342.00	8,143,342.00	1,486.01	
1.各項短絀	548,000.00	8,691,342.00	8,143,342.00	1,486.01	
(九)其他	-	-	-	-	
二、雜項費用	753,000.00	842,828.67	89,828.67	11.93	主要係停車場管理維護費較預期增加所致。
(一)用人費用	-	-	-	-	
(二)服務費用	477,000.00	292,320.00	-184,680.00	-38.72	
4.印刷裝訂與廣告費	60,000.00	-	-60,000.00	-100.00	
5.修理保養及保固費	-	-	-	-	
6.保險費	-	-	-	-	
7.一般服務費	417,000.00	292,320.00	-124,680.00	-29.90	
(三)材料及用品費	-	-	-	-	
(四)租金與利息	-	-	-	-	
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-	-	-	
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-	-	-	
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	-	-	-	-	
(八)短絀、賠償與保險給付	-	61,740.00	61,740.00	-	
1.各項短絀	-	61,740.00	61,740.00	-	
(九)其他	276,000.00	488,768.67	212,768.67	77.09	
1.其他費用	276,000.00	488,768.67	212,768.67	77.09	
合 計	1,301,000.00	9,534,170.67	8,233,170.67	632.83	

**加工出口區 作業基金**  
**資產折舊 明細表**

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

項 目	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交通及運輸設備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良	非 業 務 資 產	什 項 資 產	合 計
原 值	2,158,989,952.00	2,843,975,112.00	1,777,722,994.00	359,742,388.00	234,632,953.00	-	-	286,783,311.00	-	7,661,846,710.00
減：以前年度已提折舊數	740,682,178.00	852,746,637.00	562,924,950.00	181,468,022.00	169,322,970.00	-	-	83,936,571.00	-	2,591,081,328.00
上年度期末帳面價值	1,418,307,774.00	1,991,228,475.00	1,214,798,044.00	178,274,366.00	65,309,983.00	-	-	202,846,740.00	-	5,070,765,382.00
加：本年度新增資產價值	6,839,592.00	2,778,942.00	11,301,979.00	774,595.00	2,836,324.00	-	-	-	-	24,531,432.00
減：本年度減少資產價值	-	1,281,806.00	1,276,729.00	275,443.00	1,321,898.00	-	-	-	-	4,155,876.00
加減：調整欄	44,594,839.00	25,294,086.00	39,326,344.00	21,337,693.00	-	-	-	-	-	130,552,962.00
減：本年度提列折舊數	119,442,937.00	66,993,685.00	91,652,439.00	21,859,745.00	8,676,081.00	-	-	6,994,680.00	-	315,619,567.00
本年度期末帳面價值	1,350,299,268.00	1,951,026,012.00	1,172,497,199.00	178,251,466.00	58,148,328.00	-	-	195,852,060.00	-	4,906,074,333.00
本年度提列折舊數										
勞務成本	119,431,687.00	52,215,896.00	89,959,872.00	21,818,627.00	7,418,433.00	-	-	-	-	290,844,515.00
銷貨成本	-	109,770.00	597,516.00	-	7,992.00	-	-	-	-	715,278.00
出租資產成本	11,250.00	14,469,047.00	323,563.00	26,234.00	1,140,919.00	-	-	6,994,680.00	-	22,965,693.00
醫療成本	-	198,972.00	771,488.00	14,884.00	108,737.00	-	-	-	-	1,094,081.00
<b>合 計</b>	<b>119,442,937.00</b>	<b>66,993,685.00</b>	<b>91,652,439.00</b>	<b>21,859,745.00</b>	<b>8,676,081.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6,994,680.00</b>	<b>-</b>	<b>315,619,567.00</b>

說明：

1. 本年度新增資產價值：

- (1) 土地改良物：本年度新增資產價值6,839,592元均為增置資產。
- (2) 房屋及建築：本年度新增資產價值2,778,942元，包括：增置資產1,567,728元及受贈資產1,211,214元。
- (3) 機械及設備：本年度新增資產價值11,301,979元，包括：增置資產11,055,723元及受贈資產246,256元。
- (4) 交通及運輸設備：本年度新增資產價值774,595元，包括：增置資產664,564元及受贈資產110,031元。
- (5) 什項設備：本年度新增資產價值2,836,324元，包括：增置資產2,431,027元及受贈資產405,297元。

3. 調整欄：

- (1) 土地改良物增加44,594,839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25,294,086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39,326,344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21,337,693元均為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數。

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1,281,806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1,276,729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275,443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1,321,898元均為本年度報廢資產之帳面價值。

**加工出口區 作業基金**  
**資產變賣 明細表**

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算				數				變 賣 餘 絀 預 算 數	比 較 增 減	
	帳 面 價 值			變	賣 收 入		未實現重估增 值減少數	變賣餘絀		金 額	%
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額		處理費用	淨收入					
固定資產	23,239,713.00	-	23,239,713.00	17,545,700.00	-	17,545,700.00	-	-5,694,013.00	-	-5,694,013.00	-
土地	23,239,713.00	-	23,239,713.00	17,545,700.00	-	17,545,700.00	-	-5,694,013.00	-	-5,694,013.00	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他資產	537,379.00	-	537,379.00	3,380,850.00	-	3,380,850.00	-	2,843,471.00	-	2,843,471.00	-
非業務資產	537,379.00	-	537,379.00	3,380,850.00	-	3,380,850.00	-	2,843,471.00	-	2,843,471.00	-
委託處分資產	537,379.00	-	537,379.00	3,380,850.00	-	3,380,850.00	-	2,843,471.00	-	2,843,471.00	-
1.土地	537,379.00	-	537,379.00	3,380,850.00	-	3,380,850.00	-	2,843,471.00	-	2,843,471.00	-
合 計	23,777,092.00	-	23,777,092.00	20,926,550.00	-	20,926,550.00	-	-2,850,542.00	-	-2,850,542.00	-

備註：

1. 本（101）年度資產變賣之可用預算數（帳面價值）17,546,000元，實際變賣處分資產案件共計2案。
2. 前項資產變賣處分案件，其中1案帳面價值23,239,713元，淨處分價款17,545,700元，資產變賣短絀5,694,013元，係奉行政院97年5月16日院授財產接字第09700109621號函同意有償撥用土地予屏東縣政府；另1案帳面價值537,379元，淨處分價款3,380,850元，資產變賣賸餘2,843,471元，係奉行政院101年5月8日院授經計字第10100568640號函同意先行辦理，並補辦102年度預算。

**加工出口區 作業基金**  
**資產報廢 明細表**

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

單位：新臺幣元									
科 目	決 算			數	數		報 廢 損 失 預 算 數	比較增減	
	帳 面 價 值			殘餘價值	未實現重估 增值減少數	報廢短絀		金額	%
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額						
固定資產	23,479,980.00	19,324,104.00	4,155,876.00	1,158,547.00	-	2,997,329.00	548,000.00	2,449,329.00	446.96
土地改良物	-	-	-	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	2,398,491.00	1,116,685.00	1,281,806.00	1,158,547.00	-	123,259.00	-	123,259.00	-
機械及設備	6,997,825.00	5,721,096.00	1,276,729.00	-	-	1,276,729.00	528,000.00	748,729.00	141.80
交通及運輸設備	1,702,063.00	1,426,620.00	275,443.00	-	-	275,443.00	-	275,443.00	-
什項設備	12,381,601.00	11,059,703.00	1,321,898.00	-	-	1,321,898.00	20,000.00	1,301,898.00	6,509.49
其他資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
非業務資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	23,479,980.00	19,324,104.00	4,155,876.00	1,158,547.00	-	2,997,329.00	548,000.00	2,449,329.00	446.96

**加工出口區 作業基金**  
**固定資產建設 改良擴充明細表**

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預			算 數		決算數	比較增減數	本年度保留數
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	調整數	合計			
固定資產之增置								
土地	-	11,004,000.00	-	-	11,004,000.00	11,003,400.00	-600.00	-
土地	-	11,004,000.00	-	-	11,004,000.00	11,003,400.00	-600.00	-
購建中國定資產		-	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	4,500,000.00	-	15,232,000.00	19,732,000.00	19,339,409.00	-392,591.00	-
土地改良物	-	4,500,000.00	-	2,732,000.00	7,232,000.00	6,839,592.00	-392,408.00	-
購建中國定資產	-	-	-	12,500,000.00	12,500,000.00	12,499,817.00	-183.00	-
房屋及建築	-	1,990,000.00	-	553,000.00	2,543,000.00	2,533,323.00	-9,677.00	-
房屋及建築	-	-	-	1,573,000.00	1,573,000.00	1,567,728.00	-5,272.00	-
購建中國定資產	-	1,990,000.00	-	-1,020,000.00	970,000.00	965,595.00	-4,405.00	-
機械及設備	-	144,006,000.00	-	-18,201,000.00	125,805,000.00	124,852,636.00	-952,364.00	-
機械及設備	-	6,675,000.00	-	4,445,000.00	11,120,000.00	11,055,723.00	-64,277.00	-
購建中國定資產		137,331,000.00	-	-22,646,000.00	114,685,000.00	113,796,913.00	-888,087.00	-
交通及運輸設備	-	460,000.00	-	209,000.00	669,000.00	664,564.00	-4,436.00	-
交通及運輸設備	-	460,000.00	-	209,000.00	669,000.00	664,564.00	-4,436.00	-
購建中國定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	-	238,000.00	-	2,207,000.00	2,445,000.00	2,431,027.00	-13,973.00	-
什項設備	-	238,000.00	-	2,207,000.00	2,445,000.00	2,431,027.00	-13,973.00	-
購建中國定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
小 計	-	162,198,000.00	-	-	162,198,000.00	160,824,359.00	-1,373,641.00	-
撥入受贈及整理								
土地	-	-	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	44,594,839.00	44,594,839.00	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	26,505,300.00	26,505,300.00	-
機械及設備	-	-	-	-	-	39,572,600.00	39,572,600.00	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	21,447,724.00	21,447,724.00	-
什項設備	-	-	-	-	-	405,297.00	405,297.00	-
小 計	-	-	-	-	-	132,525,760.00	132,525,760.00	-
合 計	-	162,198,000.00	-	-	162,198,000.00	293,350,119.00	131,152,119.00	-

備註：

「撥入受贈及整理」決算數132,525,760元，係包括：

- 1.土地改良物：購建中國定資產完工轉列數44,594,839元。
- 2.房屋及建築：購建中國定資產完工轉列數25,294,086元、受贈資產1,211,214元，合計26,505,300元。
- 3.機械及設備：購建中國定資產完工轉列數39,326,344元、受贈資產246,256元，合計39,572,600元。

- 4.交通及運輸設備：購建中國定資產完工轉列數21,337,693元、受贈資產110,031元，合計21,447,724元

- 5.什項設備：受贈資產405,297元。

**加工出口區 作業基金**  
**固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表**  
 中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

計畫名稱	全部計畫			預算數					決算數			未達成或超過 預算之原因				
	金額	目標 能量	進度起 迄年月	可用預算數				占全部 計畫%	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	
				以前年度保留 數	本年度預算數	本年度奉准先 行辦理數	調整數		合計	金額						占全部 計畫%
一般建築及設備計畫	-			-	162,198,000.00	-	-	162,198,000.00	-	162,198,000.00	-	160,824,359.00	99.15	160,824,359.00	99.15	
土地	-			-	11,004,000.00	-	-	11,004,000.00	-	11,004,000.00	-	11,003,400.00	99.99	11,003,400.00	99.99	
土地改良物	-			-	4,500,000.00	-	15,232,000.00	19,732,000.00	-	19,732,000.00	-	19,339,409.00	98.01	19,339,409.00	98.01	由機械及設備流入15,232,000元支應。
房屋及建築	-			-	1,990,000.00	-	553,000.00	2,543,000.00	-	2,543,000.00	-	2,533,323.00	99.62	2,533,323.00	99.62	由機械及設備流入553,000元支應。
機械及設備	-			-	144,006,000.00	-	-18,201,000.00	125,805,000.00	-	125,805,000.00	-	124,852,636.00	99.24	124,852,636.00	99.24	分別流出至土地改良物15,232,000元、房屋 建築及設備553,000元、交通及運輸設備 209,000元及什項設備2,207,000元。
交通及運輸設備	-			-	460,000.00	-	209,000.00	669,000.00	-	669,000.00	-	664,564.00	99.34	664,564.00	99.34	由機械及設備流入209,000元支應。
什項設備	-			-	238,000.00	-	2,207,000.00	2,445,000.00	-	2,445,000.00	-	2,431,027.00	99.43	2,431,027.00	99.43	由機械及設備流入2,207,000元支應。
合 計	-			-	162,198,000.00	-	-	162,198,000.00	-	162,198,000.00	-	160,824,359.00	99.15	160,824,359.00	99.15	

**加工出口區 作業基金**  
**長期債務 增減明細表**  
 中華民國 101 年度

單位：新臺幣元													
借款項目	債權人	借款 年度	償還時間		截至上年度終了 借款餘額	本年度舉借金額		本年度 償還金額		本年度調整數		本年度終了 借款餘額	備 註
			起	止		預算數	決算數	預算數	決算數	增加	減少		
<b>一、上年度長期債務轉列短期債務部分：</b>													
(一)高雄加工出口區(含擴區)設置倉儲轉運專區計畫一開發經費	臺灣銀行高雄加工出口區分行	98	98	109	-	-	-	-	181,685,000.00	-	181,685,000.00	1.本年度調整數增加係102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。	
(二)屏東加工出口區設置計畫一開發經費	臺灣銀行左營分行	98	99	118	289,483,000.00	-	-	289,483,000.00	289,483,000.00	176,906,000.00	-	176,906,000.00	1.本年度償還金額預算數289,483,000元係以前年度保留數。 2.本年度調整數增加係102年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 3.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。
(三)楠梓加工出口區污水下水道系統建置	兆豐國際商業銀行楠梓分行	95	100	114	14,620,000.00	-	-	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102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。
小 計					304,103,000.00	-	-	304,103,000.00	304,103,000.00	373,211,000.00	-	373,211,000.00	
<b>二、長期債務部分：</b>													
(一)高雄加工出口區(含擴區)設置倉儲轉運專區計畫一開發經費	臺灣銀行高雄加工出口區分行	98	98	109	1,453,478,332.00	-	-	-	-	-	181,685,000.00	1,271,793,332.00	1.本年度調整數減少係102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。
(二)屏東加工出口區設置計畫一開發經費	臺灣銀行左營分行	98	99	118	2,894,825,183.00	-	-	-	-	-	176,906,000.00	2,717,919,183.00	1.本年度調整數減少係102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。
(三)臺中港區設置倉儲轉運專區計畫一開發經費	合作金庫高雄分行	96 至 97	102	116	1,788,912,960.00	-	-	-	-	-	-	1,788,912,960.00	本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
(四)儲運服務中心業務去任務化員工離職經費	合作金庫高雄分行	96	102	116	548,937,000.00	-	-	-	-	-	-	548,937,000.00	本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
(五)楠梓加工出口區污水下水道系統建置	兆豐國際商業銀行楠梓分行	95	100	114	190,059,000.00	-	-	-	-	-	14,620,000.00	175,439,000.00	1.本年度調整數減少係102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。
(六)楠梓加工出口區第二園區設置計畫	兆豐國際商業銀行楠梓分行	99	105	119	1,064,470,000.00	-	-	-	-	-	-	1,064,470,000.00	本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
(七)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	108	122	-	15,083,000.00	5,800,000.00					5,800,000.00	1.本年度實際舉借金額5,800,000元較預算數15,083,000元減少9,283,000元，係配合實際興建工程進度延後，借款需求隨之減少所致。 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。
小 計					7,940,682,475.00	15,083,000.00	5,800,000.00	-	-	-	373,211,000.00	7,573,271,475.00	
合 計					8,244,785,475.00	15,083,000.00	5,800,000.00	304,103,000.00	304,103,000.00	373,211,000.00	373,211,000.00	7,946,482,475.00	



**加工出口區 作業基金**  
**主要營運項目執行績效摘要表**  
 中華民國 101 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數	量 金 額	數	量 金 額	數	量 %	金 額	%	
一、加工區圍區管理維護	平方公尺	5,230,270.00	1,024,124,000.00	5,230,270.00	916,060,331.57	-	-	-108,063,668.43	-10.55	
二、給水設施管理維護	立方公尺	2,450,680.00	14,728,000.00	2,537,116.00	13,382,524.00	86,436.00	3.53	-1,345,476.00	-9.14	
三、醫療	人次	588,304.00	47,793,000.00	556,766.00	40,585,779.53	-31,538.00	-5.36	-7,207,220.47	-15.08	主要係員額遇缺不補所致。

# 加工出口區作業基金

## 基金數額增減明細表

中華民國101年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	6,024,646,000.00	6,024,645,838.87	-161.13	
加：	-	-	-	
以前年度公積撥充	-	-	-	
賸餘撥充	-	-	-	
以代管國有財產撥充	-	-	-	
國庫增撥數	-	-	-	
其他	-	-	-	
減：	-	-	-	
填補短絀	-	-	-	
解繳國庫	-	-	-	
其他	-	-	-	
期末基金數額	6,024,646,000.00	6,024,645,838.87	-161.13	

**加工出口區 作業基金**  
**資金轉投資及其餘紬明細表**  
 中華民國101年 12月31日

單位：新臺幣元

轉投資事業名稱	會計年度 起迄年月	期初資本總額 (1)	期 末 資 本 額		營業收入 (4)	稅前盈虧 (5)	純 益 率 % (5/4)	盈虧 占資 本 比率% (5/1)	基金期末投資額			投 資 收 入			備 註
			金 額 (2)	股 數 (3)					金 額 (6)	股 數 (7)	股權占 有率% (7/3)	現金股 利	其 他	合 計	
台灣絲織開發股份有限公司	101.1-101.12	608,755,500.00	608,755,500.00	60,875,550.00	41,070,059.00	-25,566,911.00	-62.25	-4.20	214,435,140.00	27,540,000.00	45.24	-	-	-	1. 該公司於86年10月14日成立，初期營運重點在籌劃開發絲織專區，扶植紡織業根留台灣，加工出口區作業基金於90年12月入股該公司。 2. 台絲公司100年度實收資本額608,755,500元，該公司101年底股本為608,755,500元，加工出口區作業基金持有股數27,540,000股，持股比例45.24%；該公司因水處理設施營運量仍未達經濟規模，致尚未轉虧為盈，101年度稅前虧損計25,566,911元，基金依持股比例認列投資短絀11,566,471元。
合 計									214,435,140.00			-	-	-	

# 加工出口區作業基金

## 員工人數彙計表

中華民國101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	205	175	-30	
專任人員	205	175	-30	
職員	79	61	-18	
警察	-	-	-	
法警	-	-	-	
駐衛警	-	-	-	
技工	123	111	-12	
工友	-	-	-	
駕駛	-	-	-	
聘用	3	3	-	
約僱	-	-	-	
兼任人員	-	-	-	
管理會委員	-	-	-	
顧問人員	-	-	-	
其他兼任人員	-	-	-	
資本支出部分	-	-	-	
專任人員	-	-	-	
兼任人員	-	-	-	
總計	205	175	-30	

## 加工出口區 作業基金

## 用人費用 彙計表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數												決算數											
	正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣 費	福利費	提繳 費	合計	兼任人 員費用	總計	正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 費用	總計
<b>業務總支出 部分</b>	125,975,000	2,128,000	3,226,000	-	29,289,000	17,999,000	-	18,792,000	16,000	197,425,000	-	197,425,000	113,428,386	2,167,243	2,616,394	-	25,959,508	17,323,651	-	16,221,591	5,627	177,722,400	-	177,722,400
勞務成本	95,575,000	2,128,000	3,140,000	-	24,092,000	14,399,000	-	15,605,000	15,000	154,954,000	-	154,954,000	85,733,269	2,167,243	2,567,002	-	21,344,184	13,896,811	-	13,016,816	4,715	138,730,040	-	138,730,040
銷貨成本	4,314,000	-	86,000	-	1,203,000	544,000	-	669,000	1,000	6,817,000	-	6,817,000	4,141,980	-	49,392	-	951,572	508,044	-	622,586	912	6,274,486	-	6,274,486
醫療成本	26,086,000	-	-	-	3,994,000	3,056,000	-	2,518,000	-	35,654,000	-	35,654,000	23,553,137	-	-	-	3,663,752	2,918,796	-	2,582,189	-	32,717,874	-	32,717,874
管理及總 務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務 外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>資本支出部 分</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
不占預算員 額部分	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總 務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>合 計</b>	125,975,000	2,128,000	3,226,000	-	29,289,000	17,999,000	-	18,792,000	16,000	197,425,000	-	197,425,000	113,428,386	2,167,243	2,616,394	-	25,959,508	17,323,651	-	16,221,591	5,627	177,722,400	-	177,722,400

**加工出口區 作業基金**  
**所屬分決算 收支概況表**  
中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

分 決 算 名 稱	業 務 收 入	業 務 成 本 與 費 用	業 務 賸 餘 (短絀－)	業 務 外 收 入	業 務 外 費 用	業 務 外 賸 餘 (短絀－)	非 常 賸 餘 (短絀－)	本 期 賸 餘 (短絀－)
加工出口區作業基金	1,292,796,976.00	1,050,051,500.10	242,745,475.90	42,614,883.67	116,282,154.67	-73,667,271.00	-	169,078,204.90
合 計	1,292,796,976.00	1,050,051,500.10	242,745,475.90	42,614,883.67	116,282,154.67	-73,667,271.00	-	169,078,204.90

# 加工出口區作業基金

## 各項費用彙計表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
用人費用	197,425,000.00	177,722,400.00	-19,702,600.00	-9.98
正式員額薪資	125,975,000.00	113,428,386.00	-12,546,614.00	-9.96
聘僱及兼職人員薪資	2,128,000.00	2,167,243.00	39,243.00	1.84
超時工作報酬	3,226,000.00	2,616,394.00	-609,606.00	-18.90
獎金	29,289,000.00	25,959,508.00	-3,329,492.00	-11.37
退休及卹償金	17,999,000.00	17,323,651.00	-675,349.00	-3.75
福利費	18,792,000.00	16,221,591.00	-2,570,409.00	-13.68
提繳費	16,000.00	5,627.00	-10,373.00	-64.83
服務費用	299,222,000.00	241,962,975.00	-57,259,025.00	-19.14
水電費	29,775,000.00	25,310,267.00	-4,464,733.00	-14.99
郵電費	1,928,000.00	1,296,937.00	-631,063.00	-32.73
旅運費	772,000.00	686,097.00	-85,903.00	-11.13
印刷裝訂與廣告費	949,000.00	777,079.00	-171,921.00	-18.12
修理保養及保固費	67,812,000.00	41,660,054.00	-26,151,946.00	-38.57
保險費	1,293,000.00	679,121.00	-613,879.00	-47.48
一般服務費	87,929,000.00	73,776,608.00	-14,152,392.00	-16.10
專業服務費	108,764,000.00	97,776,812.00	-10,987,188.00	-10.10
材料及用品費	22,860,000.00	14,499,477.10	-8,360,522.90	-36.57
使用材料費	4,186,000.00	1,658,917.00	-2,527,083.00	-60.37
用品消耗	13,442,000.00	10,139,783.57	-3,302,216.43	-24.57
商品及醫療用品	5,232,000.00	2,700,776.53	-2,531,223.47	-48.38
租金與利息	109,971,000.00	98,746,629.00	-11,224,371.00	-10.21
地租及水租	3,743,000.00	2,280,597.00	-1,462,403.00	-39.07
機器租金	416,000.00	372,857.00	-43,143.00	-10.37
交通及運輸設備租金	240,000.00	498,626.00	258,626.00	107.76
什項設備租金	226,000.00	413,036.00	187,036.00	82.76
利息	105,346,000.00	95,181,513.00	-10,164,487.00	-9.65
折舊、折耗及攤銷	328,825,000.00	327,362,089.00	-1,462,911.00	-0.44
土地改良物折舊	117,446,000.00	119,442,937.00	1,996,937.00	1.70
房屋折舊	61,631,000.00	66,993,685.00	5,362,685.00	8.70
機械及設備折舊	100,550,000.00	91,652,439.00	-8,897,561.00	-8.85

# 加工出口區作業基金

## 各項費用彙計表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
交通及運輸設備折舊	21,143,000.00	21,859,745.00	716,745.00	3.39
什項設備折舊	17,336,000.00	8,676,081.00	-8,659,919.00	-49.95
非業務資產折舊	5,061,000.00	6,994,680.00	1,933,680.00	38.21
攤銷	5,658,000.00	11,742,522.00	6,084,522.00	107.54
稅捐與規費(強制費)	62,903,000.00	57,161,834.00	-5,741,166.00	-9.13
土地稅	51,170,000.00	46,567,564.00	-4,602,436.00	-8.99
房屋稅	10,194,000.00	9,620,000.00	-574,000.00	-5.63
消費與行為稅	300,000.00	174,683.00	-125,317.00	-41.77
規費	1,239,000.00	799,587.00	-439,413.00	-35.47
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	248,762,000.00	220,549,504.00	-28,212,496.00	-11.34
會費	114,000.00	97,900.00	-16,100.00	-14.12
捐助、補助與獎助	4,700,000.00	6,759,175.00	2,059,175.00	43.81
分擔	241,099,000.00	212,615,429.00	-28,483,571.00	-11.81
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	2,849,000.00	1,077,000.00	-1,772,000.00	-62.20
短絀、賠償與保險給付	1,120,000.00	20,319,553.00	19,199,553.00	1,714.25
各項短絀	1,120,000.00	20,319,553.00	19,199,553.00	1,714.25
其他	12,748,000.00	8,009,193.67	-4,738,806.33	-37.17
其他費用	12,748,000.00	8,009,193.67	-4,738,806.33	-37.17
合 計	1,283,836,000.00	1,166,333,654.77	-117,502,345.23	-9.15



# 加工出口區作業基金

## 管制性項目及統計所需項目比較表

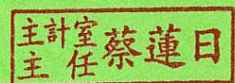
中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>管制性項目</b>	<b>568,000.00</b>	<b>50,000.00</b>	<b>-518,000.00</b>	<b>-91.20</b>	
國外旅費	350,000.00	-	-350,000.00	-100.00	
廣告費	-	-	-	-	
業務宣導費	218,000.00	50,000.00	-168,000.00	-77.06	
公共關係費	-	-	-	-	
<b>統計所需項目</b>	<b>11,365,000.00</b>	<b>8,485,183.00</b>	<b>-2,879,817.00</b>	<b>-25.34</b>	
宿舍電費	-	-	-	-	
宿舍水費	-	-	-	-	
員工通勤交通費	-	-	-	-	
宿舍修護費	-	-	-	-	
宿舍保險費	-	-	-	-	
義工服務費	2,316,000.00	611,154.00	-1,704,846.00	-73.61	
計時及計件人員酬金	169,000.00	41,113.00	-127,887.00	-75.67	
專技人員酬金	170,000.00	1,119,678.00	949,678.00	558.63	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,967,000.00	4,432,641.00	-534,359.00	-10.76	
商品	-	-	-	-	
一般土地租金	3,743,000.00	2,280,597.00	-1,462,403.00	-39.07	
宿舍基地租金	-	-	-	-	
宿舍折舊	-	-	-	-	
土地增值稅	-	-	-	-	
宿舍基地地價稅	-	-	-	-	
宿舍房屋稅	-	-	-	-	
關稅	-	-	-	-	
貨物稅	-	-	-	-	
證券交易稅	-	-	-	-	
商港服務費	-	-	-	-	
捐助私校及團體	-	-	-	-	
補(協)助政府機關(構)	-	-	-	-	
捐助國外團體	-	-	-	-	
磅差	-	-	-	-	
運輸及搬運短絀	-	-	-	-	
停工短絀	-	-	-	-	
損壞工作	-	-	-	-	
災害短絀	-	-	-	-	
未足額進用殘障人員 差額補助費	-	-	-	-	



主辦會計人員：主 任 蔡 蓮 日



基金主持人：處 長 黃 文 谷

