

(審定本)

中 華 民 國 104 年 度

(自 104 年 1 月 1 日起至 104 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- 6~1- 9
2. 餘絀撥補決算表 .....	1-10
3. 現金流量決算表 .....	1-11~1-12
4. 平衡表 .....	1-13~1-16
丙、附屬表 .....	
1. 勞務收入明細表 .....	1-18~1-19
2. 銷貨收入明細表 .....	1-20~1-21
3. 租金及權利金收入明細表 .....	1-22~1-23
4. 醫療收入明細表 .....	1-24~1-25
5. 其他業務收入明細表 .....	1-26~1-27
6. 財務收入明細表 .....	1-28~1-29
7. 其他業務外收入明細表 .....	1-30~1-31
8. 銷貨成本明細表 .....	1-32~1-35
9. 勞務成本明細表 .....	1-36~1-41
10. 出租資產成本明細表 .....	1-42~1-45
11. 醫療成本明細表 .....	1-46~1-49
12. 財務費用明細表 .....	1-50~1-51
13. 其他業務外費用明細表 .....	1-52~1-53
14. 資產折舊明細表 .....	1-54~1-55
15. 資產變賣明細表 .....	1-56~1-57
16. 資產報廢明細表 .....	1-58~1-59
17. 固定資產建設改良擴充明細表 .....	1-60~1-61
18. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表 .....	1-62~1-63
19. 長期債務增減明細表 .....	1-64~1-65
20. 主要營運項目執行績效摘要表 .....	1-66~1-67
21. 基金數額增減明細表 .....	1-68
22. 資金轉投資及其餘絀明細表 .....	1-70~1-71
23. 員工人數彙計表 .....	1-72
24. 用人費用彙計表 .....	1-74~1-75
25. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 .....	1-76
26. 分決算收支概況表 .....	1-78~1-79
27. 各項費用彙計表 .....	1-80~1-81
28. 管制性項目及統計所需項目比較表 .....	1-82

# 甲、總說明

# 加工出口區作業基金

## 總 說 明

中華民國 104 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5,214,771平方公尺，實際數5,303,092平方公尺，較預計增加88,321平方公尺，約增加1.69%。
- (二)給水設施管理維護：預計辦理供應園區廠商用水需求2,453,642立方公尺，實際數1,955,779立方公尺，較預計減少497,863立方公尺，約減少20.29%，主要係廠商用水量較預期減少及撙節機械設備例行性維護費用，服務費用較預計減少所致。
- (三)醫療：預計辦理園區廠商衛生醫療保健服務585,379人次，實際數516,779人次，較預計減少68,600人次，約減少11.72%，主要係員額出缺不補所致。
- (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30,000,000,000元，實際投增資案件計183件，總投增資金額為新臺幣43,466,325,000 元，達成率為144.89%。

### 二、收支餘絀情形：

- (一)業務收入：預算數1,535,171,000元，決算數1,420,264,762元，較預算數減少114,906,238元，約減少7.48%。
- (二)業務外收入：預算數42,129,000元，決算數62,173,634元，較預算數增加20,044,634元，約增加47.58%，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。
- (三)業務成本與費用：預算數1,217,227,000元，決算數1,136,436,474.50元，較預算數減少80,790,525.50元，約減少6.64%。
- (四)業務外費用：預算數116,836,000元，決算數108,422,302元，較預算數減少8,413,698元，約減少7.20%。
- (五)本期賸餘：預算賸餘數243,237,000元，決算賸餘數237,579,619.50元，較預算數減少5,657,380.50元，約減少2.33%。

### 三、餘絀撥補實況：

- (一)賸餘之部：預算數243,237,000元，決算數274,617,631.50元，包括本期賸餘237,579,619.5元及前期未分配賸餘37,038,012元。
- (二)分配之部：預算數242,237,000元，決算數242,237,000元，係提存公積242,237,000元。
- (三)未分配賸餘：預算數1,000,000元，決算數32,380,631.50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。

## 加工出口區作業基金

### 總 說 明

中華民國 104 年度

(六)待填補之短絀：預算數及決算數均為0元。

#### 四、現金流量結果：

- (一)業務活動之現金流量：業務活動之淨現金流入644,310,904元，包括本期賸餘237,579,619.50元，調整非現金項目406,731,284.50元。
- (二)投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流出376,941,679元，其中現金流入50,974,605元，包括減少短期墊款30,638,158元，減少固定資產10,067,343元，減少其他資產10,269,104元；現金流出427,916,284元，包括增加短期墊款27,936,620元，增加固定資產392,065,077元，增加無形資產7,797,587元，增加其他資產117,000元。
- (三)融資活動之現金流量：融資活動之淨現金流出55,603,220元，其中現金流入287,791,820元，包括增加其他負債37,791,820元，增加長期負債250,000,000元；現金流出343,395,040元，包括減少其他負債67,082,040元，減少長期負債276,313,000元。
- (四)現金及約當現金淨增211,766,005元，係期末現金760,246,966.40元，較期初現金548,480,961.40元增加之數。

#### 五、資產負債情況：

(一)資產部分：21,222,012,538.82元。

1.流動資產1,205,179,875.82元。

(1)現金760,246,966.40元，包括銀行存款758,434,966.40元，零用及週轉金1,812,000元。

(2)應收款項440,329,233元，包括應收帳款7,345,585元，備抵呆帳-應收帳款233,762元，應收醫療帳款422,760元，應收收益29,411,296元，應收利息10,584,729元、其他應收款392,798,625元。

(3)存貨489,390.42元，係醫療用品。

(4)預付款項3,204,569元，包括預付費用2,471,774元，留抵稅額732,795元。

(5)短期貸墊款909,717元，係短期墊款。

2.投資、長期應收款、貸墊款及準備金721,299,400元，包括長期投資155,277,558元，長期墊款390,000,000元，準備金176,021,842元。

3.固定資產18,972,240,212元，包括土地14,107,230,594元，土地改良物1,130,521,589元，房屋及建築1,852,636,279元，機械及設備1,095,759,100元，交通及運輸設備141,787,779元，什項設備47,097,444元，購建中固定資產597,207,427元。

4.無形資產27,741,028元，係電腦軟體。

## 加工出口區作業基金

### 總 說 明

中華民國 104 年度

5.遞延借項124,164元，係遞延費用。

6.其他資產295,427,859元，包括非業務資產271,691,664元，什項資產23,736,195元。

(二)負債部分：8,228,034,229.60元。

1.流動負債608,342,982元，包括短期債務420,278,000元，應付款項187,458,698元，預收款項606,284元。

2.長期負債6,931,711,475元，係長期借款。

3.其他負債687,979,722.60元，包括存入保證金119,159,305.60元，應付退休及離職金176,021,842元，其他什項負債392,798,625元。

(三)淨值部分：12,993,978,309.22元。

1.基金6,024,645,838.87元。

2.公積1,006,820,520.72元，包括資本公積454,858,099.66元及特別公積551,962,421.06元。

3.累積賸餘32,380,631.50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

# 白 空 頁 本

# 乙、主 要 表



本 頁 空 白

## 加工出口區

## 收支餘絀

中華民國

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
<b>一、業務收入</b>	<b>1,535,171,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1,420,264,762.00</b>	<b>100.00</b>
(一)勞務收入	1,054,988,000.00	68.72	961,894,626.00	67.73
1.服務收入	-	-	-	-
2.管理收入	734,413,000.00	47.84	640,353,194.00	45.09
3.其他勞務收入	320,575,000.00	20.88	321,541,432.00	22.64
(二)銷貨收入	28,873,000.00	1.88	23,216,310.00	1.63
1.給水銷貨收入	28,873,000.00	1.88	23,216,310.00	1.63
(三)租金及權利金收入	310,141,000.00	20.20	306,670,841.00	21.59
1.土地租金收入	198,747,000.00	12.95	200,457,706.00	14.11
2.廠房租金收入	63,173,000.00	4.12	55,859,626.00	3.93
3.其他建築物租金收入	46,113,000.00	3.00	48,245,109.00	3.40
4.權利金收入	2,108,000.00	0.14	2,108,400.00	0.15
5.其他租金收入	-	-	-	-
(四)投融資業務收入	-	-	-	-
1.事業投資收入	-	-	-	-
2.融資業務收入	-	-	-	-
3.不動產投資收入	-	-	-	-
4.存款利息收入	-	-	-	-
5.其他投融資業務收入	-	-	-	-
(五)醫療收入	36,071,000.00	2.35	23,493,625.00	1.65
1.衛生保健收入	36,071,000.00	2.35	23,493,625.00	1.65
(六)其他業務收入	105,098,000.00	6.85	104,989,360.00	7.39
1.其他補助收入	103,610,000.00	6.75	103,610,000.00	7.30
2.雜項業務收入	1,488,000.00	0.10	1,379,360.00	0.10
<b>二、業務成本與費用</b>	<b>1,217,227,000.00</b>	<b>79.29</b>	<b>1,136,436,474.50</b>	<b>80.02</b>
(一)勞務成本	1,063,211,000.00	69.26	997,540,386.50	70.24
1.服務成本	-	-	-	-
2.管理成本	718,724,000.00	46.82	656,788,866.50	46.24
3.其他勞務成本	344,487,000.00	22.44	340,751,520.00	23.99
(二)銷貨成本	16,402,000.00	1.07	13,183,732.00	0.93
1.給水銷貨成本	16,402,000.00	1.07	13,183,732.00	0.93
(三)出租資產成本	94,317,000.00	6.14	88,875,848.00	6.26
1.出租土地成本	55,936,000.00	3.64	55,914,526.00	3.94
2.出租廠房成本	8,434,000.00	0.55	6,267,124.00	0.44
3.出租其他建築物成本	29,947,000.00	1.95	26,694,198.00	1.88
(四)投融資業務成本	-	-	-	-

# 作業基金

## 決算表

104年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
-114,906,238.00	-7.48	1,409,079,883.00	100.00
-93,093,374.00	-8.82	944,897,398.00	67.06
-	-	-	-
-94,059,806.00	-12.81	645,819,357.00	45.83
966,432.00	0.30	299,078,041.00	21.23
-5,656,690.00	-19.59	29,188,514.00	2.07
-5,656,690.00	-19.59	29,188,514.00	2.07
-3,470,159.00	-1.12	305,654,424.00	21.69
1,710,706.00	0.86	196,102,793.00	13.92
-7,313,374.00	-11.58	58,510,360.00	4.15
2,132,109.00	4.62	48,932,871.00	3.47
400.00	0.02	2,108,400.00	0.15
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-12,577,375.00	-34.87	24,268,510.00	1.72
-12,577,375.00	-34.87	24,268,510.00	1.72
-108,640.00	-0.10	105,071,037.00	7.46
-	-	103,610,000.00	7.35
-108,640.00	-7.30	1,461,037.00	0.10
-80,790,525.50	-6.64	1,079,181,277.00	76.59
-65,670,613.50	-6.18	938,170,601.00	66.58
-	-	-	-
-61,935,133.50	-8.62	649,974,104.00	46.13
-3,735,480.00	-1.08	288,196,497.00	20.45
-3,218,268.00	-19.62	14,126,468.00	1.00
-3,218,268.00	-19.62	14,126,468.00	1.00
-5,441,152.00	-5.77	88,397,952.00	6.27
-21,474.00	-0.04	55,642,932.00	3.95
-2,166,876.00	-25.69	7,541,947.00	0.54
-3,252,802.00	-10.86	25,213,073.00	1.79
-	-	-	-

## 加工出口區

## 收支餘絀

中華民國

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
1.事業投資成本	-	-	-	-
2.融資業務成本	-	-	-	-
3.不動產投資成本	-	-	-	-
4.其他投融資業務成本	-	-	-	-
(五)醫療成本	43,297,000.00	2.82	36,836,508.00	2.59
1.衛生保健成本	43,297,000.00	2.82	36,836,508.00	2.59
(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>317,944,000.00</b>	<b>20.71</b>	<b>283,828,287.50</b>	<b>19.98</b>
<b>四、業務外收入</b>	<b>42,129,000.00</b>	<b>2.74</b>	<b>62,173,634.00</b>	<b>4.38</b>
(一)財務收入	7,917,000.00	0.52	8,812,182.00	0.62
1.利息收入	7,917,000.00	0.52	8,812,182.00	0.62
2.投資賸餘	-	-	-	-
(二)其他業務外收入	34,212,000.00	2.23	53,361,452.00	3.76
1.財產交易賸餘	15,680,000.00	1.02	2,463,737.00	0.17
2.資產使用及權利金收入	9,852,000.00	0.64	10,511,260.00	0.74
3.受贈收入	-	-	10,000,000.00	0.70
4.違規罰款收入	1,252,000.00	0.08	5,891,340.00	0.41
5.收回呆帳	-	-	-	-
6.雜項收入	7,428,000.00	0.48	24,495,115.00	1.72
<b>五、業務外費用</b>	<b>116,836,000.00</b>	<b>7.61</b>	<b>108,422,302.00</b>	<b>7.63</b>
(一)財務費用	114,901,000.00	7.48	94,358,136.00	6.64
1.利息費用	99,601,000.00	6.49	77,504,050.00	5.46
2.投資短絀	15,300,000.00	1.00	16,854,086.00	1.19
(二)其他業務外費用	1,935,000.00	0.13	14,064,166.00	0.99
1.財產交易短絀	639,000.00	0.04	7,969,188.00	0.56
2.雜項費用	1,296,000.00	0.08	6,094,978.00	0.43
<b>六、業務外賸餘（短絀一）</b>	<b>-74,707,000.00</b>	<b>-4.87</b>	<b>-46,248,668.00</b>	<b>-3.26</b>
<b>七、非常賸餘（短絀一）</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>九、本期賸餘（短絀一）</b>	<b>243,237,000.00</b>	<b>15.84</b>	<b>237,579,619.50</b>	<b>16.73</b>

# 作業基金

## 決算表

104年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-6,460,492.00	-14.92	38,486,256.00	2.73
-6,460,492.00	-14.92	38,486,256.00	2.73
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-34,115,712.50	-10.73	329,898,606.00	23.41
20,044,634.00	47.58	63,853,345.00	4.53
895,182.00	11.31	9,676,193.00	0.69
895,182.00	11.31	9,676,193.00	0.69
-	-	-	-
19,149,452.00	55.97	54,177,152.00	3.84
-13,216,263.00	-84.29	17,599,126.00	1.25
659,260.00	6.69	11,979,342.00	0.85
10,000,000.00	-	-	-
4,639,340.00	370.55	1,852,414.00	0.13
-	-	-	-
17,067,115.00	229.77	22,746,270.00	1.61
-8,413,698.00	-7.20	127,187,939.00	9.03
-20,542,864.00	-17.88	103,613,944.00	7.35
-22,096,950.00	-22.19	83,704,585.00	5.94
1,554,086.00	10.16	19,909,359.00	1.41
12,129,166.00	626.83	23,573,995.00	1.67
7,330,188.00	1,147.13	20,358,081.00	1.44
4,798,978.00	370.29	3,215,914.00	0.23
28,458,332.00	-38.09	-63,334,594.00	-4.49
-	-	-	-
-	-	-	-
-5,657,380.50	-2.33	266,564,012.00	18.92

# 加工出口區作業基金

## 餘絀撥補決算表

中華民國104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	243,237,000.00	100.00	274,617,631.50	100.00	31,380,631.50	12.90	266,564,012.00	100.00
(一)本期賸餘	243,237,000.00	100.00	237,579,619.50	86.51	-5,657,380.50	-2.33	266,564,012.00	100.00
(二)前期未分配賸餘	-	-	37,038,012.00	13.49	37,038,012.00	-	-	-
(三)公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
二、分配之部	242,237,000.00	99.59	242,237,000.00	88.21	-	-	229,526,000.00	86.11
(一)填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
(二)提存公積	242,237,000.00	99.59	242,237,000.00	88.21	-	-	229,526,000.00	86.11
(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	1,000,000.00	0.41	32,380,631.50	11.79	31,380,631.50	3,138.06	37,038,012.00	13.89
四、短絀之部	-	-	-	-	-	-	-	-
(一)本期短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
(二)前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
五、填補之部	-	-	-	-	-	-	-	-
(一)撥用賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
(二)撥用公積	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)折減基金	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)國庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
六、待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

# 加工出口區作業基金

## 現金流量決算表

中華民國104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-)	243,237,000.00	237,579,619.50	-5,657,380.50	-2.33
(二)調整非現金項目	336,403,000.00	406,731,284.50	70,328,284.50	20.91
1.提存呆帳、醫療折讓及短絀	500,000.00	1,060,370.00	560,370.00	112.07
2.折舊及折耗	329,485,000.00	319,345,048.00	-10,139,952.00	-3.08
3.攤銷	6,159,000.00	10,451,952.00	4,292,952.00	69.70
4.處理資產短絀(賸餘-)	-15,041,000.00	5,505,451.00	20,546,451.00	-136.60
5.其他	15,300,000.00	17,289,171.00	1,989,171.00	13.00
6.流動資產淨減(淨增-)	-	41,785,709.50	41,785,709.50	-
7.流動負債淨增(淨減-)	-	11,293,583.00	11,293,583.00	-
(三)業務活動之淨現金流入(流出-)	579,640,000.00	644,310,904.00	64,670,904.00	11.16
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	-	30,638,158.00	30,638,158.00	-
1.減少短期貸款	-	-	-	-
2.減少短期墊款	-	30,638,158.00	30,638,158.00	-
(二)減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-
1.減少長期投資	-	-	-	-
2.減少長期貸款	-	-	-	-
3.減少長期墊款	-	-	-	-
(三)減少固定資產及遞耗資產	-	10,067,343.00	10,067,343.00	-
1.減少固定資產	-	10,067,343.00	10,067,343.00	-
(四)減少無形資產、遞延借項及其他資產	45,493,000.00	10,269,104.00	-35,223,896.00	-77.43
1.減少其他資產	45,493,000.00	10,269,104.00	-35,223,896.00	-77.43
(五)增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-27,936,620.00	-27,936,620.00	-
1.增加短期貸款	-	-	-	-
2.增加短期墊款	-	-27,936,620.00	-27,936,620.00	-
(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104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	-193,380,000.00	-392,065,077.00	-198,685,077.00	102.74
1.增加固定資產	-193,380,000.00	-392,065,077.00	-198,685,077.00	102.74
(八)增加無形資產、遞延借項及其他資產	-8,980,000.00	-7,914,587.00	1,065,413.00	-11.86
1.增加無形資產	-8,980,000.00	-7,797,587.00	1,182,413.00	-13.17
2.增加遞延借項	-	-	-	-
3.增加其他資產	-	-117,000.00	-117,000.00	-
(九)投資活動之淨現金流入（流出-）	-156,867,000.00	-376,941,679.00	-220,074,679.00	140.29
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	-	37,791,820.00	37,791,820.00	-
1.增加其他負債	-	37,791,820.00	37,791,820.00	-
2.增加遞延貸項	-	-	-	-
(二)增加長期負債	150,000,000.00	250,000,000.00	100,000,000.00	66.67
1.增加長期債務	150,000,000.00	250,000,000.00	100,000,000.00	66.67
(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	-	-67,082,040.00	-67,082,040.00	-
1.減少短期債務	-	-	-	-
2.減少其他負債	-	-67,082,040.00	-67,082,040.00	-
(五)減少長期負債	-276,313,000.00	-276,313,000.00	-	-
1.減少長期債務	-276,313,000.00	-276,313,000.00	-	-
(六)融資活動之淨現金流入（流出-）	-126,313,000.00	-55,603,220.00	70,709,780.00	-55.98
四、現金及約當現金之淨增（淨減-）	296,460,000.00	211,766,005.00	-84,693,995.00	-28.57
五、期初現金及約當現金	258,786,000.00	548,480,961.40	289,694,961.40	111.94
六、期末現金及約當現金	555,246,000.00	760,246,966.40	205,000,966.40	36.92

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3,105,262元。

(2)未完工程轉列財產44,258,289元。

(3)土地改良物、未完工程及電腦軟體應付未付款144,960,863元。

2.融資活動

一年內到期長期負債轉列短期負債420,278,000元。



# 加工出口區作業基金

## 平 衡 表

中華民國104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	21,222,012,538.82	100.00	20,900,873,490.32	100.00	321,139,048.50	1.54
一、流動資產	1,205,179,875.82	5.68	1,047,276,025.32	5.01	157,903,850.50	15.08
(一)現金	760,246,966.40	3.58	548,480,961.40	2.62	211,766,005.00	38.61
1.銀行存款	758,434,966.40	3.57	546,668,961.40	2.62	211,766,005.00	38.74
2.零用及週轉金	1,812,000.00	0.01	1,812,000.00	0.01	-	-
(二)流動金融資產	-	-	-	-	-	-
(三)應收款項	440,329,233.00	2.07	490,255,896.00	2.35	-49,926,663.00	-10.18
1.應收票據	-	-	-	-	-	-
2.應收帳款	7,345,585.00	0.03	6,692,396.00	0.03	653,189.00	9.76
3.備抵呆帳 －應收帳款(-)	-233,762.00	-0.00	-70,238.00	-0.00	-163,524.00	232.81
4.應收醫療帳款	422,760.00	0.00	411,636.00	0.00	11,124.00	2.70
5.應收收益	29,411,296.00	0.14	27,838,500.00	0.13	1,572,796.00	5.65
6.應收利息	10,584,729.00	0.05	10,569,739.00	0.05	14,990.00	0.14
7.其他應收款	392,798,625.00	1.85	444,813,863.00	2.13	-52,015,238.00	-11.69
(四)存貨	489,390.42	0.00	930,336.92	0.00	-440,946.50	-47.40
1.物料	-	-	578,139.50	0.00	-578,139.50	-100.00
2.醫療用品	489,390.42	0.00	352,197.42	0.00	137,193.00	38.95
3.營建及加工品	-	-	-	-	-	-
(五)預付款項	3,204,569.00	0.02	3,851,706.00	0.02	-647,137.00	-16.80
1.預付在建工程款	-	-	-	-	-	-
2.用品盤存	-	-	-	-	-	-
3.預付費用	2,471,774.00	0.01	3,232,226.00	0.02	-760,452.00	-23.53
4.預付利息	-	-	-	-	-	-
5.留抵稅額	732,795.00	0.00	619,480.00	0.00	113,315.00	18.29
6.其他預付款	-	-	-	-	-	-
(六)短期貸墊款	909,717.00	0.00	3,757,125.00	0.02	-2,847,408.00	-75.79
1.短期墊款	909,717.00	0.00	3,757,125.00	0.02	-2,847,408.00	-75.79
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	721,299,400.00	3.40	745,742,216.00	3.57	-24,442,816.00	-3.28
(一)長期投資	155,277,558.00	0.73	172,131,644.00	0.82	-16,854,086.00	-9.79
1.採權益法之長期股權投資	150,000,000.00	0.71	150,000,000.00	0.72	-	-
2.採權益法之長期股權投資權益調整	5,277,558.00	0.02	22,131,644.00	0.11	-16,854,086.00	-76.15
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104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.以成本衡量之金融資產 評價調整—非流動	-	-	-	-	-	-
8.其他長期投資	-	-	-	-	-	-
(二)長期貸款	-	-	-	-	-	-
1.其他長期貸款	-	-	-	-	-	-
(三)長期墊款	390,000,000.00	1.84	390,000,000.00	1.87	-	-
1.長期墊款	390,000,000.00	1.84	390,000,000.00	1.87	-	-
(四)準備金	176,021,842.00	0.83	183,610,572.00	0.88	-7,588,730.00	-4.13
1.退休及離職準備金	176,021,842.00	0.83	183,610,572.00	0.88	-7,588,730.00	-4.13
三、固定資產	18,972,240,212.00	89.40	18,782,235,203.00	89.86	190,005,009.00	1.01
(一)土地	14,107,230,594.00	66.47	14,107,230,594.00	67.50	-	-
1.土地	14,107,230,594.00	66.47	14,107,230,594.00	67.50	-	-
(二)土地改良物	1,130,521,589.00	5.33	1,198,363,591.00	5.73	-67,842,002.00	-5.66
1.土地改良物	2,333,466,640.00	11.00	2,287,494,688.00	10.94	45,971,952.00	2.01
2.累計折舊 —土地改良物(-)	-1,202,945,051.00	-5.67	-1,089,131,097.00	-5.21	-113,813,954.00	10.45
(三)房屋及建築	1,852,636,279.00	8.73	1,915,512,672.00	9.16	-62,876,393.00	-3.28
1.房屋及建築	2,960,463,171.00	13.95	2,971,525,482.00	14.22	-11,062,311.00	-0.37
2.累計折舊 —房屋及建築(-)	-1,107,826,892.00	-5.22	-1,056,012,810.00	-5.05	-51,814,082.00	4.91
(四)機械及設備	1,095,759,100.00	5.16	1,181,621,871.00	5.65	-85,862,771.00	-7.27
1.機械及設備	1,931,291,999.00	9.10	1,934,145,217.00	9.25	-2,853,218.00	-0.15
2.累計折舊 —機械及設備(-)	-835,532,899.00	-3.94	-752,523,346.00	-3.60	-83,009,553.00	11.03
(五)交通及運輸設備	141,787,779.00	0.67	160,150,312.00	0.77	-18,362,533.00	-11.47
1.交通及運輸設備	378,997,604.00	1.79	399,214,680.00	1.91	-20,217,076.00	-5.06
2.累計折舊 —交通及運輸設備(-)	-237,209,825.00	-1.12	-239,064,368.00	-1.14	1,854,543.00	-0.78
(六)什項設備	47,097,444.00	0.22	49,961,046.00	0.24	-2,863,602.00	-5.73
1.什項設備	229,080,266.00	1.08	228,468,783.00	1.09	611,483.00	0.27
2.累計折舊 —什項設備(-)	-181,982,822.00	-0.86	-178,507,737.00	-0.85	-3,475,085.00	1.95
(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	597,207,427.00	2.81	169,395,117.00	0.81	427,812,310.00	252.55
1.待過戶房地產	-	-	-	-	-	-
2.未完工程	597,207,427.00	2.81	137,970,117.00	0.66	459,237,310.00	332.85
3.預付工程及土地款	-	-	31,425,000.00	0.15	-31,425,000.00	-100.00
四、無形資產	27,741,028.00	0.13	27,602,119.00	0.13	138,909.00	0.50
(一)無形資產	27,741,028.00	0.13	27,602,119.00	0.13	138,909.00	0.50

# 加工出口區作業基金

## 平 衡 表

中華民國104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	%
1.電腦軟體	27,741,028.00	0.13	27,602,119.00	0.13	138,909.00	0.50
五、遞延借項	124,164.00	0.00	248,328.00	0.00	-124,164.00	-50.00
(一)遞延費用	124,164.00	0.00	248,328.00	0.00	-124,164.00	-50.00
1.遞延費用	124,164.00	0.00	248,328.00	0.00	-124,164.00	-50.00
六、其他資產	295,427,859.00	1.39	297,769,599.00	1.42	-2,341,740.00	-0.79
(一)非業務資產	271,691,664.00	1.28	281,177,553.00	1.35	-9,485,889.00	-3.37
1.委託處分資產	145,906,537.00	0.69	145,906,537.00	0.70	-	-
2.其他非業務資產	206,287,483.00	0.97	213,311,881.00	1.02	-7,024,398.00	-3.29
3.累計折舊－ 其他非業務資產(-)	-80,502,356.00	-0.38	-78,040,865.00	-0.37	-2,461,491.00	3.15
(二)什項資產	23,736,195.00	0.11	16,592,046.00	0.08	7,144,149.00	43.06
1.存出保證金	2,357,800.00	0.01	3,870,800.00	0.02	-1,513,000.00	-39.09
2.催收款項	22,880,894.00	0.11	18,375,127.00	0.09	4,505,767.00	24.52
3.備抵呆帳 －催收款項(-)	-1,502,499.00	-0.01	-5,653,881.00	-0.03	4,151,382.00	-73.43
4.暫付及待結轉帳項	-	-	-	-	-	-
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	21,222,012,538.82	100.00	20,900,873,490.32	100.00	321,139,048.50	1.54
負債	8,228,034,229.60	38.77	8,147,580,062.60	38.98	80,454,167.00	0.99
一、流動負債	608,342,982.00	2.87	323,287,532.00	1.55	285,055,450.00	88.17
(一)短期債務	420,278,000.00	1.98	276,313,000.00	1.32	143,965,000.00	52.10
1.應付到期長期負債	420,278,000.00	1.98	276,313,000.00	1.32	143,965,000.00	52.10
(二)應付款項	187,458,698.00	0.88	45,774,962.00	0.22	141,683,736.00	309.52
1.應付帳款	3,260,500.00	0.02	436,200.00	0.00	2,824,300.00	647.48
2.應付代收款	11,871,072.00	0.06	15,225,798.00	0.07	-3,354,726.00	-22.03
3.應付費用	27,425,131.00	0.13	12,011,013.00	0.06	15,414,118.00	128.33
4.應付稅款	1,624,663.00	0.01	1,952,376.00	0.01	-327,713.00	-16.79
5.應付利息	-	-	-	-	-	-
6.應付工程款	143,277,332.00	0.68	16,149,575.00	0.08	127,127,757.00	787.19
7.其他應付款	-	-	-	-	-	-
(三)預收款項	606,284.00	0.00	1,199,570.00	0.01	-593,286.00	-49.46
1.預收收入	366,284.00	0.00	959,570.00	0.00	-593,286.00	-61.83
2.其他預收款	240,000.00	0.00	240,000.00	0.00	-	-
二、長期負債	6,931,711,475.00	32.66	7,101,989,475.00	33.98	-170,278,000.00	-2.40
(一)長期債務	6,931,711,475.00	32.66	7,101,989,475.00	33.98	-170,278,000.00	-2.40
1.長期借款	6,931,711,475.00	32.66	7,101,989,475.00	33.98	-170,278,000.00	-2.40
三、其他負債	687,979,772.60	3.24	722,303,055.60	3.46	-34,323,283.00	-4.75
(一)什項負債	687,979,772.60	3.24	722,303,055.60	3.46	-34,323,283.00	-4.75

# 加工出口區作業基金

## 平 衡 表

中華民國104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	%
1.存入保證金	119,159,305.60	0.56	148,692,483.60	0.71	-29,533,178.00	-19.86
2.應付保管款	-	-	-	-	-	-
3.應付退休及離職金	176,021,842.00	0.83	183,610,572.00	0.88	-7,588,730.00	-4.13
4.應付代管資產	-	-	-	-	-	-
5.暫收及待結轉帳項	-	-	-	-	-	-
6.其他什項負債	392,798,625.00	1.85	390,000,000.00	1.87	2,798,625.00	0.72
四、遞延貸項	-	-	-	-	-	-
(一)遞延收入	-	-	-	-	-	-
1.遞延收入	-	-	-	-	-	-
淨值	12,993,978,309.22	61.23	12,753,293,427.72	61.02	240,684,881.50	1.89
一、基金	6,024,645,838.87	28.39	6,024,645,838.87	28.82	-	-
(一)基金	6,024,645,838.87	28.39	6,024,645,838.87	28.82	-	-
1.基金	6,024,645,838.87	28.39	6,024,645,838.87	28.82	-	-
二、公積	1,006,820,520.72	4.74	761,478,258.72	3.64	245,342,262.00	32.22
(一)資本公積	454,858,099.66	2.14	451,752,837.66	2.16	3,105,262.00	0.69
1.受贈公積	416,725,809.24	1.96	413,620,547.24	1.98	3,105,262.00	0.75
2.其他資本公積	38,132,290.42	0.18	38,132,290.42	0.18	-	-
(二)特別公積	551,962,421.06	2.60	309,725,421.06	1.48	242,237,000.00	78.21
1.特別公積	551,962,421.06	2.60	309,725,421.06	1.48	242,237,000.00	78.21
三、累積餘(+)-絀(-)	32,380,631.50	0.15	37,038,012.00	0.18	-4,657,380.50	-12.57
(一)累積餘(+)-絀(-)	32,380,631.50	0.15	37,038,012.00	0.18	-4,657,380.50	-12.57
四、淨值其他項目	5,930,131,318.13	27.94	5,930,131,318.13	28.37	-	-
(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	27.94	5,930,131,318.13	28.37	-	-
1.未實現重估增值	5,930,131,318.13	27.94	5,930,131,318.13	28.37	-	-
合 計	21,222,012,538.82	100.00	20,900,873,490.32	100.00	321,139,048.50	1.54

備註：

信託代理與保證資產（負債）科目，103年12月31日餘額為221,376,542元，104年12月31日餘額為233,815,550.00元，均屬保證品（應付保證品）。

# 丙、附 屬 表

本 頁 空 白

加工出口區

勞務收入

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、服務收入	-	-
二、管理收入	734,413,000.00	640,353,194.00
三、其他勞務收入	320,575,000.00	321,541,432.00
合 計	1,054,988,000.00	961,894,626.00

## 作業基金

### 明細表

104年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
-	-	
-94,059,806.00	-12.81	主要係因加工區內廠商營業額不如預期，管理費收入短收所致。
966,432.00	0.30	
-93,093,374.00	-8.82	



加工出口區

銷貨收入

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
給水銷貨收入	28,873,000.00	23,216,310.00
合 計	28,873,000.00	23,216,310.00

## 作業基金

### 明細表

104年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
-5,656,690.00	-19.59	主要係臺中園區廠商用水量較預期減少，致給水銷貨收入短收。
-5,656,690.00	-19.59	

加工出口區  
租金及權利金  
中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、土地租金收入	198,747,000.00	200,457,706.00
二、廠房租金收入	63,173,000.00	55,859,626.00
三、其他建築物租金收入	46,113,000.00	48,245,109.00
四、權利金收入	2,108,000.00	2,108,400.00
五、其他租金收入	-	-
合 計	310,141,000.00	306,670,841.00

# 作業基金

## 收入明細表

104年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
1,710,706.00	0.86	
-7,313,374.00	-11.58	主要係臨廣園區廠商承租轉承購廠房較預期增加，廠房租金收入相對減少所致。
2,132,109.00	4.62	
400.00	0.02	
-	-	
-3,470,159.00	-1.12	

加工出口區

醫療收入

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
衛生保健收入	36,071,000.00	23,493,625.00
合 計	36,071,000.00	23,493,625.00

## 作業基金

### 明細表

104年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
-12,577,375.00	-34.87	主要係因保健所體檢人數較預期減少，致衛生保健收入短收。
-12,577,375.00	-34.87	

加工出口區

其他業務收

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、其他補助收入	103,610,000.00	103,610,000.00
二、雜項業務收入	1,488,000.00	1,379,360.00
合 計	105,098,000.00	104,989,360.00

# 作業基金 入明細表

104年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
-	-	
-108,640.00	-7.30	
-108,640.00	-0.10	



加工出口區

財務收入

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
利息收入	7,917,000.00	8,812,182.00
合 計	7,917,000.00	8,812,182.00

## 作業基金

### 明細表

104年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
895,182.00	11.31	主要係代墊台絲公司之墊款利息收入增加所致。
<b>895,182.00</b>	<b>11.31</b>	

**加工出口區**  
**其他業務外**

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、財產交易賸餘	15,680,000.00	2,463,737.00
二、資產使用及權利金收入	9,852,000.00	10,511,260.00
三、受贈收入	-	10,000,000.00
四、違規罰款收入	1,252,000.00	5,891,340.00
五、收回呆帳	-	-
六、雜項收入	7,428,000.00	24,495,115.00
合 計	<b>34,212,000.00</b>	<b>53,361,452.00</b>

# 作業基金

## 收入明細表

104年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
- 13,216,263.00	-84.29	主要係變賣高雄臨廣園區廠房所產生之交易賸餘減少所致。
659,260.00	6.69	
10,000,000.00	-	主要係接受指定用途現金捐贈所致。
4,639,340.00	370.55	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。
-	-	
17,067,115.00	229.77	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。
19,149,452.00	55.97	

## 加工出口區

## 銷貨成本

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、給水銷貨成本	16,402,000.00	13,183,732.00
(一)用人費用	6,561,000.00	6,218,533.00
1.正式員額薪資	4,116,000.00	4,020,720.00
3.超時工作報酬	60,000.00	24,534.00
5.獎金	1,106,000.00	976,496.00
6.退休及卹償金	579,000.00	560,678.00
8.福利費	699,000.00	635,194.00
9.提繳費	1,000.00	911.00
(二)服務費用	8,337,000.00	5,653,389.00
1.水電費	5,533,000.00	4,234,887.00
2.郵電費	36,000.00	13,472.00
3.旅運費	30,000.00	4,350.00
4.印刷裝訂與廣告費	20,000.00	-
5.修理保養及保固費	2,185,000.00	1,000,194.00
6.保險費	4,000.00	4,600.00
7.一般服務費	14,000.00	13,481.00
8.專業服務費	515,000.00	382,405.00
(三)材料及用品費	277,000.00	162,561.00
1.使用材料費	172,000.00	83,103.00
2.用品消耗	105,000.00	79,458.00
(四)租金與利息	356,000.00	333,216.00
1.地租及水租	334,000.00	333,216.00
3.機器租金	22,000.00	-
(五)折舊、折耗及攤銷	846,000.00	747,965.00
2.房屋折舊	111,000.00	109,770.00
3.機械及設備折舊	730,000.00	636,029.00
5.什項設備折舊	5,000.00	2,166.00
(六)稅捐與規費(強制費)	9,000.00	10,680.00
3.房屋稅	3,000.00	2,190.00
6.規費	6,000.00	8,490.00
(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	-	-

# 作業基金

## 明細表

104年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-3,218,268.00	-19.62	主要係廠商用水量較預期減少，水電費隨之減少；及擲節機械設備例行性維護費用所致。
-342,467.00	-5.22	
-95,280.00	-2.31	
-35,466.00	-59.11	
-129,504.00	-11.71	
-18,322.00	-3.16	
-63,806.00	-9.13	
-89.00	-8.90	
-2,683,611.00	-32.19	
-1,298,113.00	-23.46	
-22,528.00	-62.58	
-25,650.00	-85.50	
-20,000.00	-100.00	
-1,184,806.00	-54.22	
600.00	15.00	
-519.00	-3.71	
-132,595.00	-25.75	
-114,439.00	-41.31	
-88,897.00	-51.68	
-25,542.00	-24.33	
-22,784.00	-6.40	
-784.00	-0.23	
-22,000.00	-100.00	
-98,035.00	-11.59	
-1,230.00	-1.11	
-93,971.00	-12.87	
-2,834.00	-56.68	
1,680.00	18.67	
-810.00	-27.00	
2,490.00	41.50	
-	-	
-	-	

加工出口區

銷貨成本

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
(九)其他	16,000.00	57,388.00
1.其他費用	16,000.00	57,388.00
小 計	16,402,000.00	13,183,732.00
加或減：存貨評價、盤餘絀、出售下腳 收入等與存貨相關之餘絀	-	-
總 計	16,402,000.00	13,183,732.00

## 作業基金

### 明細表

104年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
41,388.00	258.68	
41,388.00	258.68	
-3,218,268.00	-19.62	
-	-	
-3,218,268.00	-19.62	



## 加工出口區

## 勞務成本

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、管理成本	718,724,000.00	656,788,866.50
(一)用人費用	124,341,000.00	114,678,303.00
1.正式員額薪資	78,319,000.00	72,241,773.00
3.超時工作報酬	2,392,000.00	1,972,653.00
5.獎金	19,373,000.00	18,146,873.00
6.退休及卹償金	12,007,000.00	10,896,019.00
8.福利費	12,244,000.00	11,417,037.00
9.提繳費	6,000.00	3,948.00
(二)服務費用	259,949,000.00	220,968,908.00
1.水電費	34,713,000.00	25,070,393.00
2.郵電費	1,448,000.00	1,496,256.00
3.旅運費	1,013,000.00	637,820.00
4.印刷裝訂與廣告費	694,000.00	679,764.00
5.修理保養及保固費	44,634,000.00	37,768,723.00
6.保險費	1,448,000.00	994,843.00
7.一般服務費	44,719,000.00	40,274,848.00
8.專業服務費	131,208,000.00	113,976,511.00
9.公共關係費	72,000.00	69,750.00
(三)材料及用品費	11,313,000.00	7,946,662.50
1.使用材料費	2,412,000.00	1,069,947.00
2.用品消耗	8,901,000.00	6,876,715.50
(四)租金與利息	3,391,000.00	2,750,310.00
1.地租及水租	2,059,000.00	1,850,112.00
3.機器租金	260,000.00	164,155.00
4.交通及運輸設備租金	660,000.00	390,775.00
5.什項設備租金	412,000.00	345,268.00
(五)折舊、折耗及攤銷	303,064,000.00	298,016,624.00

# 作業基金

## 明細表

104年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-61,935,133.50	-8.62	1. 國外旅費預算數283,000元，決算數133,082元；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90,000元，決算數80,000元；公共關係費預算數72,000元，決算數69,750元。 2. 辦理事務性工作外包之勞務承攬，編列31人，預算數12,081,000元，進用33人，決算數11,339,846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，編列94人，預算數31,518,000元，進用86人，決算數28,016,499元。
-9,662,697.00	-7.77	
-6,077,227.00	-7.76	
-419,347.00	-17.53	
-1,226,127.00	-6.33	
-1,110,981.00	-9.25	
-826,963.00	-6.75	
-2,052.00	-34.20	
-38,980,092.00	-15.00	
-9,642,607.00	-27.78	
48,256.00	3.33	
-375,180.00	-37.04	
-14,236.00	-2.05	
-6,865,277.00	-15.38	
-453,157.00	-31.30	
-4,444,152.00	-9.94	
-17,231,489.00	-13.13	
-2,250.00	-3.13	
-3,366,337.50	-29.76	
-1,342,053.00	-55.64	
-2,024,284.50	-22.74	
-640,690.00	-18.89	
-208,888.00	-10.15	
-95,845.00	-36.86	
-269,225.00	-40.79	
-66,732.00	-16.20	
-5,047,376.00	-1.67	

## 加工出口區

## 勞務成本

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
1.土地改良物折舊	121,534,000.00	114,166,289.00
2.房屋折舊	57,125,000.00	54,270,403.00
3.機械及設備折舊	93,238,000.00	100,737,079.00
4.交通及運輸設備折舊	22,245,000.00	22,481,795.00
5.什項設備折舊	7,818,000.00	5,714,089.00
10.攤銷	1,104,000.00	646,969.00
(六)稅捐與規費(強制費)	1,947,000.00	2,564,950.00
1.土地稅	585,000.00	587,954.00
3.房屋稅	697,000.00	767,409.00
4.消費與行為稅	142,000.00	151,653.00
6.規費	523,000.00	1,057,934.00
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	4,852,000.00	2,120,027.00
2.捐助、補助與獎助	2,700,000.00	92,300.00
3.分擔	72,000.00	80,504.00
4.補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,080,000.00	1,947,223.00
(八)短絀、賠償與保險給付	500,000.00	642,391.00
1.各項短絀	500,000.00	642,391.00
(九)其他	9,367,000.00	7,100,691.00
1.其他費用	9,367,000.00	7,100,691.00
二、其他勞務成本	344,487,000.00	340,751,520.00
(一)用人費用	2,807,000.00	2,769,815.00
2.聘僱及兼職人員薪資	2,151,000.00	2,127,480.00
5.獎金	269,000.00	265,935.00
6.退休及卹償金	128,000.00	127,644.00
8.福利費	259,000.00	248,756.00
(二)服務費用	76,053,000.00	68,043,583.00
2.郵電費	5,721,000.00	1,503,006.00
5.修理保養及保固費	6,445,000.00	5,883,662.00
7.一般服務費	50,056,000.00	47,412,723.00
8.專業服務費	13,831,000.00	13,244,192.00
(三)材料及用品費	335,000.00	255,739.00

# 作業基金

## 明細表

104年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減	備 註
金 額 %	
-7,367,711.00	-6.06
-2,854,597.00	-5.00
7,499,079.00	8.04
236,795.00	1.06
-2,103,911.00	-26.91
-457,031.00	-41.40
617,950.00	31.74
2,954.00	0.50
70,409.00	10.10
9,653.00	6.80
534,934.00	102.28
-2,731,973.00	-56.31
-2,607,700.00	-96.58
8,504.00	11.81
-132,777.00	-6.38
142,391.00	28.48
142,391.00	28.48
-2,266,309.00	-24.19
-2,266,309.00	-24.19
-3,735,480.00	-1.08
	保全警衛外包之勞務承攬，編列119人，預算數50,050,000元，進用115人，決算數47,406,723元。
-37,185.00	-1.32
-23,520.00	-1.09
-3,065.00	-1.14
-356.00	-0.28
-10,244.00	-3.96
-8,009,417.00	-10.53
-4,217,994.00	-73.73
-561,338.00	-8.71
-2,643,277.00	-5.28
-586,808.00	-4.24
-79,261.00	-23.66

加工出口區勞務成本

中華民國

科                  目	預          算          數	決          算          數
2.用品消耗	335,000.00	255,739.00
(四)租金與利息	1,670,000.00	1,310,400.00
2.房租	400,000.00	194,400.00
3.機器租金	1,270,000.00	1,116,000.00
(五)折舊、折耗及攤銷	5,055,000.00	9,804,983.00
10.攤銷	5,055,000.00	9,804,983.00
(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	258,567,000.00	258,567,000.00
3.分擔	258,567,000.00	258,567,000.00
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-
(九)其他	-	-
合                  計	1,063,211,000.00	997,540,386.50

## 作業基金

### 明細表

104年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減	備 註
金 額 %	
-79,261.00	-23.66
-359,600.00	-21.53
-205,600.00	-51.40
-154,000.00	-12.13
4,749,983.00	93.97
4,749,983.00	93.97
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-65,670,613.50	-6.18

## 加工出口區

## 出租資產成

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、出租土地成本	55,936,000.00	55,914,526.00
(一)用人費用	-	-
(二)服務費用	-	-
(三)材料及用品費	-	-
(四)租金與利息	-	-
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-
(六)稅捐與規費(強制費)	55,936,000.00	55,914,526.00
1.土地稅	55,936,000.00	55,914,526.00
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	-	-
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-
(九)其他	-	-
二、出租廠房成本	8,434,000.00	6,267,124.00
(一)用人費用	-	-
(二)服務費用	70,000.00	65,853.00
6.保險費	70,000.00	65,853.00
(三)材料及用品費	-	-
(四)租金與利息	-	-
(五)折舊、折耗及攤銷	6,995,000.00	5,088,492.00
7.非業務資產折舊	6,995,000.00	5,088,492.00
(六)稅捐與規費(強制費)	1,369,000.00	1,112,779.00
3.房屋稅	1,369,000.00	1,112,779.00
(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	-	-
1.其他費用	-	-
三、出租其他建築物成本	29,947,000.00	26,694,198.00
(一)用人費用	-	-
(二)服務費用	3,279,000.00	1,796,147.00

# 作業基金

## 本明細表

104年度

單位：新臺幣元

比 金	較 額	增 減 %	備 註
-21,474.00		-0.04	
-		-	
-		-	
-		-	
-		-	
-		-	
-21,474.00		-0.04	
-21,474.00		-0.04	
-		-	
-		-	
-		-	
-2,166,876.00		-25.69	主要係臨廣園區廠商承租轉承購廠房較預期增加，提列折舊費用相對減少所致。
-		-	
-4,147.00		-5.92	
-4,147.00		-5.92	
-		-	
-		-	
-1,906,508.00		-27.26	
-1,906,508.00		-27.26	
-256,221.00		-18.72	
-256,221.00		-18.72	
-		-	
-		-	
-		-	
-		-	
-3,252,802.00		-10.86	1.主要係部分出租資產已達使用年限且不堪使用，依規定報廢事宜，致折舊費用隨之減少。 2.辦理環境清潔維護外包之勞務承攬，編列1人，預算數180,000元，進用1人，決算數168,300元。
-		-	
-1,482,853.00		-45.22	



## 加工出口區

## 出租資產成

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
1.水電費	561,000.00	32,500.00
5.修理保養及保固費	2,278,000.00	1,380,937.00
6.保險費	260,000.00	214,410.00
7.一般服務費	180,000.00	168,300.00
(三)材料及用品費	-	-
2.用品消耗	-	-
(四)租金與利息	-	-
(五)折舊、折耗及攤銷	18,633,000.00	15,570,302.00
1.土地改良物折舊	84,000.00	-
2.房屋折舊	15,674,000.00	14,605,993.00
3.機械及設備折舊	1,824,000.00	273,711.00
4.交通及運輸設備折舊	88,000.00	21,060.00
5.什項設備折舊	963,000.00	669,538.00
(六)稅捐與規費(強制費)	8,035,000.00	9,327,749.00
1.土地稅	314,000.00	233,668.00
3.房屋稅	7,721,000.00	9,094,081.00
(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	-	-
1.其他費用	-	-
合 計	94,317,000.00	88,875,848.00

# 作業基金

## 本明細表

104年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減	備 註
金 額 %	
-528,500.00	-94.21
-897,063.00	-39.38
-45,590.00	-17.53
-11,700.00	-6.50
-	-
-	-
-	-
-3,062,698.00	-16.44
-84,000.00	-100.00
-1,068,007.00	-6.81
-1,550,289.00	-84.99
-66,940.00	-76.07
-293,462.00	-30.47
1,292,749.00	16.09
-80,332.00	-25.58
1,373,081.00	17.78
-	-
-	-
-	-
-	-
-5,441,152.00	-5.77

## 加工出口區

## 醫療成本

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、衛生保健成本	43,297,000.00	36,836,508.00
(一)用人費用	33,247,000.00	29,201,252.00
1.正式員額薪資	23,809,000.00	20,905,603.00
5.獎金	3,814,000.00	3,751,784.00
6.退休及卹償金	2,799,000.00	2,351,364.00
8.福利費	2,825,000.00	2,192,501.00
(二)服務費用	4,472,000.00	3,819,162.00
1.水電費	636,000.00	582,788.00
2.郵電費	190,000.00	124,830.00
3.旅運費	41,000.00	5,950.00
4.印刷裝訂與廣告費	175,000.00	118,865.00
5.修理保養及保固費	624,000.00	512,840.00
6.保險費	16,000.00	24,594.00
7.一般服務費	900,000.00	736,655.00
8.專業服務費	1,890,000.00	1,712,640.00
(三)材料及用品費	3,612,000.00	2,863,271.00
1.使用材料費	5,000.00	1,395.00
2.用品消耗	664,000.00	484,302.00
3.商品及醫療用品	2,943,000.00	2,377,574.00
(四)租金與利息	543,000.00	164,488.00
1.地租及水租	77,000.00	76,488.00
3.機器租金	442,000.00	88,000.00
5.什項設備租金	24,000.00	-
(五)折舊、折耗及攤銷	1,051,000.00	568,634.00
2.房屋折舊	185,000.00	198,972.00
3.機械及設備折舊	799,000.00	321,018.00
4.交通及運輸設備折舊	17,000.00	17,544.00
5.什項設備折舊	50,000.00	31,100.00
(六)稅捐與規費(強制費)	113,000.00	86,084.00
4.消費與行為稅	106,000.00	81,954.00

# 作業基金

## 明細表

104年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減	備 註
金 額 %	
-6,460,492.00	-14.92
-4,045,748.00	-12.17
-2,903,397.00	-12.19
-62,216.00	-1.63
-447,636.00	-15.99
-632,499.00	-22.39
-652,838.00	-14.60
-53,212.00	-8.37
-65,170.00	-34.30
-35,050.00	-85.49
-56,135.00	-32.08
-111,160.00	-17.81
8,594.00	53.71
-163,345.00	-18.15
-177,360.00	-9.38
-748,729.00	-20.73
-3,605.00	-72.10
-179,698.00	-27.06
-565,426.00	-19.21
-378,512.00	-69.71
-512.00	-0.66
-354,000.00	-80.09
-24,000.00	-100.00
-482,366.00	-45.90
13,972.00	7.55
-477,982.00	-59.82
544.00	3.20
-18,900.00	-37.80
-26,916.00	-23.82
-24,046.00	-22.68

加工出口區

醫療成本

中華民國

科                  目	預          算          數	決          算          數
6.規費	7,000.00	4,130.00
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	90,000.00	82,200.00
1.會費	90,000.00	82,200.00
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-
(九)其他	169,000.00	51,417.00
1.其他費用	169,000.00	51,417.00
合                          計	43,297,000.00	36,836,508.00

## 作業基金

### 明細表

104年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-2,870.00	-41.00	
-7,800.00	-8.67	
-7,800.00	-8.67	
-	-	
-117,583.00	-69.58	
-117,583.00	-69.58	
-6,460,492.00	-14.92	

加工出口區財務費用

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、利息費用	99,601,000.00	77,504,050.00
(一)用人費用	-	-
(二)服務費用	-	-
(三)材料及用品費	-	-
(四)租金與利息	99,601,000.00	77,504,050.00
6.利息	99,601,000.00	77,504,050.00
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	-	-
(八)短絀、賠償與保險給付	-	-
(九)其他	-	-
二、投資短絀	15,300,000.00	16,854,086.00
(一)用人費用	-	-
(二)服務費用	-	-
(三)材料及用品費	-	-
(四)租金與利息	-	-
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	-	-
(八)短絀、賠償與保險給付	15,300,000.00	16,854,086.00
1.各項短絀	15,300,000.00	16,854,086.00
(九)其他	-	-
合 計	114,901,000.00	94,358,136.00

# 作業基金

## 明細表

104年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
-22,096,950.00	-22.19	主要係舉債額度較預期降低及借款利率調降，利息費用隨之減少所致。
-	-	
-	-	
-	-	
-22,096,950.00	-22.19	
-22,096,950.00	-22.19	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
1,554,086.00	10.16	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。
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
1,554,086.00	10.16	
1,554,086.00	10.16	
-	-	
-20,542,864.00	-17.88	



## 加工出口區

## 其他業務外

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
一、財產交易短絀	639,000.00	7,969,188.00
(一)用人費用	-	-
(二)服務費用	-	-
(三)材料及用品費	-	-
(四)租金與利息	-	-
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	-	-
(八)短絀、賠償與保險給付	639,000.00	7,969,188.00
1.各項短絀	639,000.00	7,969,188.00
(九)其他	-	-
二、雜項費用	1,296,000.00	6,094,978.00
(一)用人費用	-	-
(二)服務費用	-	-
(三)材料及用品費	-	-
(四)租金與利息	-	-
(五)折舊、折耗及攤銷	-	-
(六)稅捐與規費(強制費)	-	-
(七)會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	-	-
(八)短絀、賠償與保險給付	-	417,979.00
1.各項短絀	-	417,979.00
(九)其他	1,296,000.00	5,676,999.00
1.其他費用	1,296,000.00	5,676,999.00
合 計	1,935,000.00	14,064,166.00

**作業基金**  
**費用明細表**

104年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減	備 註	
金 額	%	
7,330,188.00	1,147.13	主要係財產報廢短絀較預期增加所致。
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
7,330,188.00	1,147.13	
7,330,188.00	1,147.13	
-	-	
4,798,978.00	370.29	主要係中港園區污水廠擴建工程經工程會履約爭議調解結果，返還廠商已繳交之違約金所致。
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
417,979.00	-	
417,979.00	-	
4,380,999.00	338.04	
4,380,999.00	338.04	
12,129,166.00	626.83	

## 加工出口區

## 資產折舊

中華民國

項 目	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交通及運輸設備	什 項 設 備
原 值	2,287,494,688.00	2,971,525,482.00	1,934,145,217.00	399,214,680.00	228,468,783.00
減：以前年度已提折舊數	1,089,131,097.00	1,056,012,810.00	752,523,346.00	239,064,368.00	178,507,737.00
上年度期末帳面價值	1,198,363,591.00	1,915,512,672.00	1,181,621,871.00	160,150,312.00	49,961,046.00
加：本年度新增資產價值	28,496,524.00	2,379,087.00	9,736,052.00	6,808,286.00	2,807,486.00
減：本年度減少資產價值	44,042.00	10,817,509.00	4,025,303.00	2,650,420.00	499,195.00
加減：調整欄	17,871,805.00	14,747,167.00	10,394,317.00	-	1,245,000.00
減：本年度提列折舊數	114,166,289.00	69,185,138.00	101,967,837.00	22,520,399.00	6,416,893.00
本年度期末帳面價值	1,130,521,589.00	1,852,636,279.00	1,095,759,100.00	141,787,779.00	47,097,444.00
本年度提列折舊數					
勞務成本	114,166,289.00	54,270,403.00	100,737,079.00	22,481,795.00	5,714,089.00
銷貨成本	-	109,770.00	636,029.00	-	2,166.00
出租資產成本	-	14,605,993.00	273,711.00	21,060.00	669,538.00
醫療成本	-	198,972.00	321,018.00	17,544.00	31,100.00
合 計	114,166,289.00	69,185,138.00	101,967,837.00	22,520,399.00	6,416,893.00

說明：

## 1. 本年度新增資產價值：

- (1) 土地改良物：本年度新增資產價值28,496,524元均為增置資產。
- (2) 房屋及建築：本年度新增資產價值2,379,087元均為增置資產。
- (3) 機械及設備：本年度新增資產價值9,736,052元，包括：增置資產9,689,790元及受贈資產46,262元。
- (4) 交通及運輸設備：本年度新增資產價值6,808,286元，包括：增置資產3,778,286元及受贈資產3,030,000元。
- (5) 什項設備：本年度新增資產價值2,807,486元，包括：增置資產2,778,486元及受贈資產29,000元。

## 2. 本年度減少資產價值：

- (1) 土地改良物：本年度減少資產價值44,042元均為本年度報廢資產之帳面價值。
- (2) 房屋及建築：本年度減少資產價值10,817,509元均為本年度報廢資產之帳面價值。
- (3) 機械及設備：本年度減少資產價值4,025,303元均為本年度報廢資產之帳面價值。
- (4) 交通及運輸設備：本年度減少資產價值2,650,420元均為本年度報廢資產之帳面價值。
- (5) 什項設備：本年度減少資產價值499,195元均為本年度報廢資產之帳面價值。
- (6) 非業務資產：本年度減少資產4,397,397元為本年度變賣資產之帳面價值。

# 作業基金 明細表

104年度

單位：新臺幣元

租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良	非 業 務 資 產	什 項 資 產	合 計
-	-	213,311,881.00	-	8,034,160,731.00
-	-	78,040,865.00	-	3,393,280,223.00
-	-	135,271,016.00	-	4,640,880,508.00
-	-	-	-	50,227,435.00
-	-	4,397,397.00	-	22,433,866.00
-	-	-	-	44,258,289.00
-	-	5,088,492.00	-	319,345,048.00
-	-	125,785,127.00	-	4,393,587,318.00
-	-	-	-	297,369,655.00
-	-	-	-	747,965.00
-	-	5,088,492.00	-	20,658,794.00
-	-	-	-	568,634.00
-	-	5,088,492.00	-	319,345,048.00

## 3.調整欄：

- (1)土地改良物增加17,871,805元均為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數。
- (2)房屋及建築設備增加14,747,167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10,394,317元，包括增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數10,456,317元、減列以前年度資產溢列數62,000元。
- (4)什項設備增加1,245,000元，包括增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數1,183,000元、增列以前年度資產短列數62,000元。

## 4.其他：

- (1)上年底及本年底非業務資產項下之非折舊性資產均為145,906,537元，屬委託處分資產。
- (2)上年底什項資產項下之非折舊性資產計16,592,046元，包括：存出保證金3,870,800元、催收款項淨額12,721,246元。本年底什項資產項下之非折舊性資產計23,736,195元，包括：存出保證金2,357,800元、催收款項淨額21,378,395元。

## 加工出口區

## 資產變賣

中華民國

科 目	決 算			
	帳 面 價 值			變
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入
固定資產	-	-	-	-
土地	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-
其他資產	7,024,398.00	2,627,001.00	4,397,397.00	6,861,134.00
非業務資產	7,024,398.00	2,627,001.00	4,397,397.00	6,861,134.00
委託處分資產	7,024,398.00	2,627,001.00	4,397,397.00	6,861,134.00
房屋及建築	7,024,398.00	2,627,001.00	4,397,397.00	6,861,134.00
合 計	7,024,398.00	2,627,001.00	4,397,397.00	6,861,134.00

備註：

1.本（104）年度資產變賣之可用預算數（帳面價值）29,813,000元，實際變賣處分資產案件共計1案，於104年度預算調整容納。

# 作業基金

## 明細表

104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					
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	6,861,134.00	-	2,463,737.00	15,680,000.00	-13,216,263.00	-84.29
-	6,861,134.00	-	2,463,737.00	15,680,000.00	-13,216,263.00	-84.29
-	6,861,134.00	-	2,463,737.00	15,680,000.00	-13,216,263.00	-84.29
-	6,861,134.00	-	2,463,737.00	15,680,000.00	-13,216,263.00	-84.29
-	6,861,134.00	-	2,463,737.00	15,680,000.00	-13,216,263.00	-84.29

## 加工出口區

## 資產報廢

中華民國

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額
固定資產	82,034,894.00	63,998,425.00	18,036,469.00
土地改良物	396,377.00	352,335.00	44,042.00
房屋及建築	28,188,565.00	17,371,056.00	10,817,509.00
機械及設備	22,983,587.00	18,958,284.00	4,025,303.00
交通及運輸設備	27,025,362.00	24,374,942.00	2,650,420.00
什項設備	3,441,003.00	2,941,808.00	499,195.00
其他資產	-	-	-
非業務資產	-	-	-
合 計	82,034,894.00	63,998,425.00	18,036,469.00

# 作業基金

## 明細表

104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	%
10,067,281.00	-	7,969,188.00	639,000.00	7,330,188.00	1,147.13
-	-	44,042.00	-	44,042.00	-
10,067,281.00	-	750,228.00	-	750,228.00	-
-	-	4,025,303.00	478,000.00	3,547,303.00	742.11
-	-	2,650,420.00	142,000.00	2,508,420.00	1,766.49
-	-	499,195.00	19,000.00	480,195.00	2,527.34
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
10,067,281.00	-	7,969,188.00	639,000.00	7,330,188.00	1,147.13



**加工出口區**  
**固定資產建設**

中華民國

科 目	可 用 預		
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數
固定資產之增置			
土地	-	-	-
土地	-	-	-
購建中固定資產		-	-
土地改良物	27,128,195.00	19,250,000.00	-
土地改良物	27,128,195.00	19,250,000.00	-
購建中固定資產			
房屋及建築	17,443,435.00	13,000,000.00	-
房屋及建築	17,443,435.00	13,000,000.00	-
購建中固定資產			-
機械及設備	290,006,699.00	157,844,000.00	-
機械及設備		7,844,000.00	-
購建中固定資產	290,006,699.00	150,000,000.00	-
交通及運輸設備	-	2,633,000.00	-
交通及運輸設備	-	2,633,000.00	-
購建中固定資產	-	-	-
什項設備	-	653,000.00	-
什項設備	-	653,000.00	-
購建中固定資產	-	-	-
小 計	334,578,329.00	193,380,000.00	-
撥入受贈及整理			
土地	-	-	-
土地改良物	-	-	-
房屋及建築	-	-	-
機械及設備	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-
什項設備	-	-	-
小 計	-	-	-
合 計	334,578,329.00	193,380,000.00	-

備註：

一、「撥入受贈及整理」決算數47,425,551元，係包括：

1. 土地改良物：購建中固定資產完工轉列數17,871,805元。

2. 房屋及建築：購建中固定資產完工轉列數14,747,167元。

3. 機械及設備：購建中固定資產完工轉列數10,456,317元、受贈資產46,262元，合計10,502,579元。

4. 交通及運輸設備：受贈資產3,030,000元。

5. 什項設備：購建中固定資產完工轉列數1,183,000元、增列以前年度資產短列數62,000元及受贈資產29,000元，合計1,274,000元。

# 作業基金

## 改良擴充明細表

104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			
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-1,204,000.00	45,174,195.00	44,279,407.00	-894,788.00	-
-17,100,000.00	29,278,195.00	28,496,524.00	-781,671.00	-
15,896,000.00	15,896,000.00	15,782,883.00	-113,117.00	
-5,910,000.00	24,533,435.00	24,129,802.00	-403,633.00	-
-27,661,435.00	2,782,000.00	2,379,087.00	-402,913.00	-
21,751,435.00	21,751,435.00	21,750,715.00	-720.00	
2,008,000.00	449,858,699.00	442,586,456.00	-7,272,243.00	7,110,033.00
2,008,000.00	9,852,000.00	9,689,790.00	-162,210.00	-
	440,006,699.00	432,896,666.00	-7,110,033.00	7,110,033.00
2,956,000.00	5,589,000.00	5,539,113.00	-49,887.00	-
1,195,000.00	3,828,000.00	3,778,286.00	-49,714.00	-
1,761,000.00	1,761,000.00	1,760,827.00	-173.00	-
2,150,000.00	2,803,000.00	2,778,486.00	-24,514.00	-
2,150,000.00	2,803,000.00	2,778,486.00	-24,514.00	-
-	-	-	-	-
-	527,958,329.00	519,313,264.00	-8,645,065.00	7,110,033.00
-	-	-	-	-
-	-	17,871,805.00	17,871,805.00	-
-	-	14,747,167.00	14,747,167.00	-
-	-	10,502,579.00	10,502,579.00	-
-	-	3,030,000.00	3,030,000.00	-
-	-	1,274,000.00	1,274,000.00	-
-	-	47,425,551.00	47,425,551.00	-
-	527,958,329.00	566,738,815.00	38,780,486.00	7,110,033.00

### 二、工程管理費：

1. 房屋及建築：按「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，依1.5%提列，預算數218,590元，決算數185,007元。
2. 機械及設備：按「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，分別依逐級差額(0.7%，1%，1.5%，3%)累退提列，預算數1,798,000元，決算數1,020,942元。

**加工出口區**  
**固定資產建設改良擴充計**  
中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算數				
	金額	目標 能量	進度起 迄年月	可用預算數				
				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
專案計畫	-			-	-	-	-	-
一般建築及設備計畫	-			334,578,329.00	193,380,000.00	-	-	527,958,329.00
土地改良物	-			27,128,195.00	19,250,000.00	-	-1,204,000.00	45,174,195.00
房屋及建築	-			17,443,435.00	13,000,000.00	-	-5,910,000.00	24,533,435.00
機械及設備	-			290,006,699.00	157,844,000.00	-	2,008,000.00	449,858,699.00
交通及運輸設備	-			-	2,633,000.00	-	2,956,000.00	5,589,000.00
什項設備	-			-	653,000.00	-	2,150,000.00	2,803,000.00
合 計	-			334,578,329.00	193,380,000.00	-	-	527,958,329.00

# 作業基金

## 畫預算與實際進度比較表

104年度

單位：新臺幣元

			決算數				未達成或超過 預算之原因
截至本年度累計數			本年度金額	本年度 金額占 可用預 算數%	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 %	
占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%					
-	-	-	-	-	-	-	
-	527,958,329.00	-	519,313,264.00	98.36	519,313,264.00	98.36	
-	45,174,195.00	-	44,279,407.00	98.02	44,279,407.00	98.02	流出至機械及設備1,204,000元。
-	24,533,435.00	-	24,129,802.00	98.35	24,129,802.00	98.35	分別流出至機械及設備804,000元、交通及運輸設備2,956,000元、什項設備2,150,000元。
-	449,858,699.00	-	442,586,456.00	98.38	442,586,456.00	98.38	分別由土地改良物流入1,204,000元、房屋及建築流入804,000元支應。
-	5,589,000.00	-	5,539,113.00	99.11	5,539,113.00	99.11	由房屋及建築流入2,956,000元支應。
-	2,803,000.00	-	2,778,486.00	99.13	2,778,486.00	99.13	由房屋及建築流入2,150,000元支應。
	527,958,329.00		519,313,264.00	98.36	519,313,264.00	98.36	

## 加工出口區

## 長期債務

中華民國

借款項目	債權人	借款 年度	償還時間		截至上年度終了 借款餘額	本年度舉借金額		本年度
			起	止		預算數	決算數	預算數
一、上年度長期債務 轉列短期債務部 分：								
加工出口區作業基金					276,313,000.00	-	-	276,313,000.00
(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	84,787,000.00	-	-	84,787,000.00
(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	176,906,000.00	-	-	176,906,000.00
(三)楠梓加工出口區 污水下水道系統 建置	兆豐國際 商業銀行 楠梓分行	95	100	114	14,620,000.00	-	-	14,620,000.00
(四)臺中港區設置倉 儲轉運專區計畫 一開發經費	合作金庫 憲德分行	96 至 97	105	117	-	-	-	-
(五)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	-	-	-	-
(六)楠梓加工出口區 第二園區設置計 畫一開發經費	兆豐國際 商業銀行 楠梓分行	99	105	119	-	-	-	-
小 計					276,313,000.00	-	-	276,313,000.00
二、長期債務部分：								
加工出口區作業基金					7,101,989,475.00	440,006,699.00	250,000,000.00	-
(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	1,102,219,332.00	-	-	-
(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	2,364,107,183.00	-	-	-
(三)臺中港區設置倉 儲轉運專區計畫 一開發經費	合作金庫 憲德分行	96 至 97	105	117	1,788,912,960.00	-	-	-
(四)儲運服務中心業 務去任務化員工 離職經費	合作金庫 憲德分行	96	103	117	512,341,000.00	-	-	-
(五)楠梓加工出口區 污水下水道系統 建置	兆豐國際 商業銀行 楠梓分行	95	100	114	146,199,000.00	-	-	-
(六)楠梓加工出口區 第二園區設置計 畫一開發經費	兆豐國際 商業銀行 楠梓分行	99	105	119	1,064,470,000.00	-	-	-
(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- 105	111	125	100,800,000.00	250,013,649.00	150,000,000.00	-
(八)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	22,940,000.00	189,993,050.00	100,000,000.00	-
小 計					7,101,989,475.00	440,006,699.00	250,000,000.00	-
合 計					7,378,302,475.00	440,006,699.00	250,000,000.00	276,313,000.00

# 作業基金

## 增減明細表

104年度

單位：新臺幣元

償還金額	本年度調整數		本年度終了 借款餘額	備註
	增加	減少		
決算數				
276,313,000.00	420,278,000.00	-	420,278,000.00	
84,787,000.00	84,787,000.00	-	84,787,000.00	1. 本年度調整數增加係105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	1. 本年度調整數增加係105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	1. 本年度調整數增加係105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	1. 本年度調整數增加係105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	1. 本年度調整數增加係105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	1. 本年度調整數增加係105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。
276,313,000.00	420,278,000.00	-	420,278,000.00	
-	-	420,278,000.00	6,931,711,475.00	
-	-	84,787,000.00	1,017,432,332.00	1. 本年度調整數減少係105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	2,187,201,183.00	1. 本年度調整數減少係105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	1,752,508,960.00	1. 本年度調整數減少係105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	475,745,000.00	1. 本年度調整數減少係105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	131,579,000.00	1. 本年度調整數減少係105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	993,505,000.00	1. 本年度調整數減少係105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	1. 本年度舉借預算數250,013,649元，主要係配合屏東加工出口區污水處理廠興建工程實際施作進度及資金需求，辦理債務舉借150,000,000元，另奉經濟部105年01月08日經計字第10500000820號函同意保留103年度舉借預算7,110,033元至105年度繼續執行。 2. 本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
-	-	-	122,940,000.00	1. 本年度舉借預算數189,993,050元，主要係配合臺中加工出口區污水處理廠新建工程實際施作進度及資金需求，辦理債務舉借100,000,000元。 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。
-	-	420,278,000.00	6,931,711,475.00	
276,313,000.00	420,278,000.00	420,278,000.00	7,351,989,475.00	

**加工出口區**  
**主要營運項目執**

中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
一、加工區園區管理維護	平方公尺	5,214,771.00	1,063,211,000.00	5,303,092.00	997,540,386.50
二、給水設施管理維護	立方公尺	2,453,642.00	16,402,000.00	1,955,779.00	13,183,732.00
三、醫療	人次	585,379.00	43,297,000.00	516,779.00	36,836,508.00

## 作業基金

### 行績效摘要表

104年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減					備 註
數 量	%	金 額	%		
88,321.00	1.69	-65,670,613.50	-6.18		
-497,863.00	-20.29	-3,218,268.00	-19.62		主要係廠商用水量較預期減少，水電費隨之減少；及撙節機械設備例行性維護費用所致。
-68,600.00	-11.72	-6,460,492.00	-14.92		主要係員額出缺不補所致。



# 加工出口區作業基金 基金數額增減明細表

中華民國104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	
中華民國103年度	-	-	-	
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	

本 頁 空 白

**加工出口區**  
**資金轉投資及**  
中華民國104年

轉投資事業名稱	會計年度 起迄年月	期初資本總額 (1)	期 末 資 本 額		營 業 收 入 (4)	稅 前 盈 虧 (5)	純 益 率 % (5/4)
			金 額 (2)	股 數 (3)			
台灣絲織開發股份有限公司	104.1-104.12	608,755,500.00	608,755,500.00	60,875,550.00	26,817,123.00	-37,254,832.00	-138.92
合 計							

# 作業基金

## 其餘絀明細表

12月31日

單位：新臺幣元

盈虧 占資本 比率% (5/1)	基金期末投資額			投 資 收 入			備 註
	金 額 (6)	股 數 (7)	股權占 有率% (7/3)	現金股利	其 他	合 計	
-6.12	155,277,558.00	27,540,000.00	45.24	-	-	-	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，104年度稅前虧損計37,254,832元，基金依持股比例認列投資短絀16,854,086元。
	155,277,558.00			-	-	-	

# 加工出口區作業基金

## 員工人數彙計表

中華民國104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	178	157	-21	
專任人員	178	157	-21	
職員	79	63	-16	
警察	-	-	-	
法警	-	-	-	
駐衛警	-	-	-	
技工	96	91	-5	
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	178	157	-21	

備註：

另於服務費用支付事務性工作外包之勞務承攬進用人力33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90人；保全警衛外包之勞務承攬進用人力115人；保健所體檢人力支援之編制外按時計酬人力7人。

本 頁 空 白

項目	預算數											
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
業務總支出部分	106,244,000	2,151,000	2,452,000	-	24,562,000	15,513,000	-	16,027,000	7,000	166,956,000	-	166,956,000
勞務成本	78,319,000	2,151,000	2,392,000	-	19,642,000	12,135,000	-	12,503,000	6,000	127,148,000	-	127,148,000
銷貨成本	4,116,000	-	60,000	-	1,106,000	579,000	-	699,000	1,000	6,561,000	-	6,561,000
醫療成本	23,809,000	-	-	-	3,814,000	2,799,000	-	2,825,000	-	33,247,000	-	33,247,000
資本支出部分	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	106,244,000	2,151,000	2,452,000	-	24,562,000	15,513,000	-	16,027,000	7,000	166,956,000	-	166,956,000

1. 本基金另於服務費用辦理事務性工作外包之勞務承攬預算數12,081,000元，決算數11,339,846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32,440,000元，決算數28,748,056元；保全警衛外包之勞務承攬預算數50,050,000元，決算數47,406,723元；保健所體檢人力支援之編制外按時計酬人力預算數80,000元，決算數140,850元。
2. 「獎金」預算數24,562,000元，決算數23,141,088元，明細如下：
  - (1) 年終獎金：預算數8,600,000元，決算數8,223,695元，支付163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13,247,000元，決算數12,048,752元，支付152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2,715,000元，決算數2,149,163元，支付118人，依據經濟部104年10月16日經人字第10403676530號函「經濟部所屬事業機構人員訓練及差勤管理要點」辦理。
  - (4) 其他（久任獎金）：預算數0元，決算數719,478元，支付11人，依據經濟部100年3月4日經人字第10000532470號函轉行政院100年2月24日院授人考字第1000025058號函核定之「經濟部所屬事業機構表彰員工久任辦法廢止後之現職人員久任獎金結算補償方案」辦理。

# 作業基金

## 彙計表

104年度

單位：新臺幣元

決算數											
正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 費用	總計
97,168,096	2,127,480	1,997,187	-	23,141,088	13,935,705	-	14,493,488	4,859	152,867,903	-	152,867,903
72,241,773	2,127,480	1,972,653	-	18,412,808	11,023,663	-	11,665,793	3,948	117,448,118	-	117,448,118
4,020,720	-	24,534	-	976,496	560,678	-	635,194	911	6,218,533	-	6,218,533
20,905,603	-	-	-	3,751,784	2,351,364	-	2,192,501	-	29,201,252	-	29,201,252
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
97,168,096	2,127,480	1,997,187	-	23,141,088	13,935,705	-	14,493,488	4,859	152,867,903	-	152,867,903



**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104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	%	
小客貨兩用車 (7-8人座)	1	820,000.00			- 1	- 100	-820,000.00	-100.00	
小客貨兩用車 (5人座)			1	737,246.00	1		737,246.00		

備註：

1. 管理用公務車輛

104年增購小客貨兩用車(5人座)1輛，增購後計有小客貨兩用車(7-8人座)5輛、小客貨兩用車(5人座)3輛及大客車(21人座)1輛。

2. 其他公務車輛

104年底計有小型貨車8輛、特種車24輛及一般公務用機車33輛，較103年底增減變動說明如下：

(1)一般公務用機車：增購1輛。

(2)公務轎車：報廢1輛。

(3)特種車：報廢3輛、受贈2輛、減列以前年度溢計1輛。

本 頁 空 白

加工出口區  
所屬分決算  
中華民國

分 決 算 名 稱	業 務 收 入	業 務 成 本 與 費 用	業 務 賸 餘 (短絀—)	業 務 外 收 入
加工出口區作業基金	1,420,264,762.00	1,136,436,474.50	283,828,287.50	62,173,634.00
合 計	1,420,264,762.00	1,136,436,474.50	283,828,287.50	62,173,634.00

作業基金  
收支概況表

104年度

單位：新臺幣元

業 務 外 費 用	業務外賸餘(短絀－)	非 常 賸 餘 ( 短 絀 － )	會計原則變動累 計 影 響 數	本期賸餘(短絀－)
108,422,302.00	-46,248,668.00	-	-	237,579,619.50
108,422,302.00	-46,248,668.00	-	-	237,579,619.50

# 加工出口區作業基金

## 各項費用彙計表

中華民國104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	166,956,000.00	152,867,903.00	-14,088,097.00	-8.44
正式員額薪資	106,244,000.00	97,168,096.00	-9,075,904.00	-8.54
聘僱及兼職人員薪資	2,151,000.00	2,127,480.00	-23,520.00	-1.09
超時工作報酬	2,452,000.00	1,997,187.00	-454,813.00	-18.55
獎金	24,562,000.00	23,141,088.00	-1,420,912.00	-5.79
退休及卹償金	15,513,000.00	13,935,705.00	-1,577,295.00	-10.17
福利費	16,027,000.00	14,493,488.00	-1,533,512.00	-9.57
提繳費	7,000.00	4,859.00	-2,141.00	-30.59
服務費用	352,160,000.00	300,347,042.00	-51,812,958.00	-14.71
水電費	41,443,000.00	29,920,568.00	-11,522,432.00	-27.80
郵電費	7,395,000.00	3,137,564.00	-4,257,436.00	-57.57
旅運費	1,084,000.00	648,120.00	-435,880.00	-40.21
印刷裝訂與廣告費	889,000.00	798,629.00	-90,371.00	-10.17
修理保養及保固費	56,166,000.00	46,546,356.00	-9,619,644.00	-17.13
保險費	1,798,000.00	1,304,300.00	-493,700.00	-27.46
一般服務費	95,869,000.00	88,606,007.00	-7,262,993.00	-7.58
專業服務費	147,444,000.00	129,315,748.00	-18,128,252.00	-12.30
公共關係費	72,000.00	69,750.00	-2,250.00	-3.13
材料及用品費	15,537,000.00	11,228,233.50	-4,308,766.50	-27.73
使用材料費	2,589,000.00	1,154,445.00	-1,434,555.00	-55.41
用品消耗	10,005,000.00	7,696,214.50	-2,308,785.50	-23.08
商品及醫療用品	2,943,000.00	2,377,574.00	-565,426.00	-19.21
租金與利息	105,561,000.00	82,062,464.00	-23,498,536.00	-22.26
地租及水租	2,470,000.00	2,259,816.00	-210,184.00	-8.51
房租	400,000.00	194,400.00	-205,600.00	-51.40
機器租金	1,994,000.00	1,368,155.00	-625,845.00	-31.39
交通及運輸設備租金	660,000.00	390,775.00	-269,225.00	-40.79
什項設備租金	436,000.00	345,268.00	-90,732.00	-20.81
利息	99,601,000.00	77,504,050.00	-22,096,950.00	-22.19
折舊、折耗及攤銷	335,644,000.00	329,797,000.00	-5,847,000.00	-1.74
土地改良物折舊	121,618,000.00	114,166,289.00	-7,451,711.00	-6.13

# 加工出口區作業基金

## 各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
房屋折舊	73,095,000.00	69,185,138.00	-3,909,862.00	-5.35
機械及設備折舊	96,591,000.00	101,967,837.00	5,376,837.00	5.57
交通及運輸設備折舊	22,350,000.00	22,520,399.00	170,399.00	0.76
什項設備折舊	8,836,000.00	6,416,893.00	-2,419,107.00	-27.38
非業務資產折舊	6,995,000.00	5,088,492.00	-1,906,508.00	-27.26
攤銷	6,159,000.00	10,451,952.00	4,292,952.00	69.70
稅捐與規費(強制費)	67,409,000.00	69,016,768.00	1,607,768.00	2.39
土地稅	56,835,000.00	56,736,148.00	-98,852.00	-0.17
房屋稅	9,790,000.00	10,976,459.00	1,186,459.00	12.12
消費與行為稅	248,000.00	233,607.00	-14,393.00	-5.80
規費	536,000.00	1,070,554.00	534,554.00	99.73
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	263,509,000.00	260,769,227.00	-2,739,773.00	-1.04
會費	90,000.00	82,200.00	-7,800.00	-8.67
捐助、補助與獎助	2,700,000.00	92,300.00	-2,607,700.00	-96.58
分擔	258,639,000.00	258,647,504.00	8,504.00	0.00
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	2,080,000.00	1,947,223.00	-132,777.00	-6.38
短絀、賠償與保險給付	16,439,000.00	25,883,644.00	9,444,644.00	57.45
各項短絀	16,439,000.00	25,883,644.00	9,444,644.00	57.45
其他	10,848,000.00	12,886,495.00	2,038,495.00	18.79
其他費用	10,848,000.00	12,886,495.00	2,038,495.00	18.79
合 計	1,334,063,000.00	1,244,858,776.50	-89,204,223.50	-6.69

# 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104年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	445,000.00	282,832.00	-162,168.00	-36.44	
國外旅費	283,000.00	133,082.00	-149,918.00	-52.97	
廣告費	-	-	-	-	
業務宣導費	90,000.00	80,000.00	-10,000.00	-11.11	
公共關係費	72,000.00	69,750.00	-2,250.00	-3.13	
統計所需項目	11,320,000.00	9,983,761.00	-1,336,239.00	-11.80	
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	820,000.00	679,027.00	-140,973.00	-17.19	
計時及計件人員酬金	80,000.00	140,850.00	60,850.00	76.06	
專技人員酬金	1,634,000.00	1,584,000.00	-50,000.00	-3.06	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,316,000.00	5,320,068.00	-995,932.00	-15.77	
商品	-	-	-	-	
一般土地租金	2,470,000.00	2,259,816.00	-210,184.00	-8.51	
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

