

(審定本)

中華民國 107 年度
(自 107 年 1 月 1 日起至 107 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 107 年度附屬單位決算 目 次

甲、總說明	1- 1-1- 3
乙、主要表	
1. 收支餘絀表	1- 4-1-5
2. 餘絀撥補表	1-6
3. 現金流量表	1-7
4. 平衡表	1-8-1-11
丙、附屬表	
1. 勞務收入明細表	1-12
2. 銷貨收入明細表	1-13
3. 租金及權利金收入明細表	1-14
4. 醫療收入明細表	1-15
5. 其他業務收入明細表	1-16
6. 財務收入明細表	1-17
7. 其他業務外收入明細表	1-18
8. 銷貨成本明細表	1-19-1-20
9. 勞務成本明細表	1-21-1-23
10. 出租資產成本明細表	1-24-1-25
11. 醫療成本明細表	1-26-1-27
12. 財務費用明細表	1-28
13. 其他業務外費用明細表	1-29
14. 資產折舊明細表	1-30-1-31
15. 資產變賣明細表	1-32-1-33
16. 資產報廢明細表	1-34-1-35
17. 固定資產建設改良擴充明細表.....	1-36-1-37
18. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	1-38-1-39
19. 長期債務增減明細表	1-40-1-45
20. 主要營運項目執行績效摘要表.....	1-46-1-47
21. 基金數額增減明細表	1-48
22. 資金轉投資及其餘絀明細表.....	1-49-1-50
23. 員工人數彙計表	1-51
24. 用人費用彙計表	1-52-1-53
25. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	1-54
26. 分決算收支概況表	1-55-1-56
27. 各項費用彙計表	1-57-1-58
28. 管制性項目及統計所需項目比較表.....	1-59

甲、總說明

加工出口區作業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

一、業務計畫實施績效：

- (一)加工區園區管理維護：預計辦理園區公共設施管理維護與環境衛生管理5,303,092平方公尺，實際數5,303,092平方公尺。
- (二)給水設施管理維護：預計辦理供應園區廠商用水需求1,814,540立方公尺，實際數1,653,316立方公尺，減少161,224立方公尺，約減少8.89%，主要係臺中園區廠商用水量減少所致。
- (三)醫療：預計辦理園區廠商衛生醫療保健服務383,514人次，實際數181,833人次，減少201,681人次，約減少52.59%，主要係高雄分處保健所去任務化及保健所體檢人數較預期減少所致。
- (四)年度經營目標：改善區內投資環境，積極行銷加工出口區，本年度招商目標訂為吸引投增資金額新臺幣41,200,000,000元，實際投增資案件計123件，總投增資金額為新臺幣44,950,342,180元，達成率為109.10%。

二、收支餘絀情形：

- (一)業務收入：預算數1,657,764,000元，決算數1,614,457,542元，較預算數減少43,306,458元，約減少2.61%。
- (二)業務外收入：預算數57,275,000元，決算數52,192,631元，較預算數減少5,082,369元，約減少8.87%。
- (三)業務成本與費用：預算數1,318,746,000元，決算數1,247,249,213.42元，較預算數減少71,496,786.58元，約減少5.42%。
- (四)業務外費用：預算數79,981,000元，決算數89,840,850元，較預算數增加9,859,850元，約增加12.33%，主要係106年度駐區員警執行結算補繳費用所致。
- (五)本期賸餘：預算賸餘數316,312,000元，決算賸餘數329,560,109.58元，較預算數增加13,248,109.58元，約增加4.19%。

三、餘絀撥補實況：

- (一)賸餘之部：預算數388,384,000元，決算數334,783,713.08元，較預算數減少53,600,286.92元，約減少13.80%，主要係前期未分配賸餘數較預計減少。
- (二)分配之部：預算數335,580,000元，決算數334,783,713.08元，較預算數減少796,286.92元，約減少0.24%。
- (三)未分配賸餘：預算數52,804,000元，決算數0元，較預算數減少52,804,000元，約減少100%，主要係上述原因增減互抵所致。
- (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 107 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667,007,851元，包括本期賸餘329,560,109.58元，利息股利之調整41,423,721元，調整項目344,591,078.42元，收取利息1,785,606元、支付利息50,352,664元。
- (二)投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流出132,948,095元，其中現金流入47,692,663元，包括減少流動金融資產及短期貸墊款25,510,446元，減少不動產、廠房及設備及礦產資源13,970,784元，減少無形資產及其他資產8,211,433元；現金流出180,640,758元，包括增加流動金融資產及短期貸墊款24,240,557元，增加不動產、廠房及設備及礦產資源127,876,839元，增加無形資產及其他資產28,523,362元。
- (三)籌資活動之現金流量：籌資活動之淨現金流出520,573,602元，其中現金流入98,164,637元，係增加短期債務、流動金融負債及其他負債98,164,637元；現金流出618,738,239元，包括減少短期債務、流動金融負債及其他負債71,274,239元，減少長期負債520,278,000元，賸餘分配款27,186,000元。
- (四)現金及約當現金淨增13,486,154元，係期末現金786,652,792.40元，較期初現金773,166,638.40元增加之數。

五、資產負債情況：

(一)資產部分：24,186,330,764.40元。

- 1.流動資產872,309,814.40元，包括現金786,652,792.40元，應收款項80,828,445元，存貨217,724元，預付款項3,405,564元，短期貸墊款1,205,289元。
- 2.投資、長期應收款、貸墊款及準備金650,477,270元，包括採權益法之投資108,042,038元，長期墊款390,000,000元，準備金152,435,232元。
- 3.不動產、廠房及設備18,462,886,272元，包括土地14,071,330,706元，土地改良物975,286,707元，房屋及建築2,072,382,499元，機械及設備1,123,198,155元，交通及運輸設備98,018,450元，什項設備57,466,479元，購建中固定資產65,203,276元。
- 4.無形資產47,205,243元，係電腦軟體。
- 5.其他資產4,153,452,165元，包括什項資產3,971,645,740元，待整理資產181,806,425元。

(二)負債部分：10,273,605,884.60元。

- 1.流動負債642,668,248元，包括短期債務520,278,000元，應付款項121,989,889元，預收款項400,359元。

加工出口區作業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

2.長期負債5,370,877,475元，係長期借款。

3.其他負債4,260,060,161.60元，係什項負債。

(三)淨值部分：13,912,724,879.80元。

1.基金6,024,645,838.87元。

2.公積1,957,947,722.80元，包括資本公積509,398,588.66元、特別公積1,448,549,134.14元。

3.累積賸餘0元。

4.淨值其他項目5,930,131,318.13元，係未實現重估增值。

六、其他：無

本 頁 空 白

乙、主要表

加工出口區作業基金

收支餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	1,657,764,000.00	100.00	1,614,457,542.00	100.00	-43,306,458.00	2.61	1,587,561,363.00	100.00
勞務收入	1,094,882,000.00	66.05	1,083,559,383.00	67.12	-11,322,617.00	1.03	1,043,192,783.00	65.71
管理收入	676,070,000.00	40.78	685,336,127.00	42.45	9,266,127.00	1.37	650,242,472.00	40.96
其他勞務收入	418,812,000.00	25.26	398,223,256.00	24.67	-20,588,744.00	4.92	392,950,311.00	24.75
銷貨收入	21,619,000.00	1.30	19,621,778.00	1.22	-1,997,222.00	9.24	19,591,571.00	1.23
給水銷貨收入	21,619,000.00	1.30	19,621,778.00	1.22	-1,997,222.00	9.24	19,591,571.00	1.23
租金及權利金收入	416,303,000.00	25.11	403,204,437.00	24.97	-13,098,563.00	3.15	406,076,280.00	25.58
土地租金收入	316,166,000.00	19.07	310,830,269.00	19.25	-5,335,731.00	1.69	309,324,628.00	19.48
廠房租金收入	54,905,000.00	3.31	53,175,358.00	3.29	-1,729,642.00	3.15	53,866,005.00	3.39
其他建築物租金收入	43,124,000.00	2.60	37,072,410.00	2.30	-6,051,590.00	14.03	40,768,747.00	2.57
權利金收入	2,108,000.00	0.13	2,126,400.00	0.13	18,400.00	0.87	2,116,900.00	0.13
醫療收入	24,942,000.00	1.50	8,164,444.00	0.51	-16,777,556.00	67.27	13,675,229.00	0.86
衛生保健收入	24,942,000.00	1.50	8,164,444.00	0.51	-16,777,556.00	67.27	13,675,229.00	0.86
其他業務收入	100,018,000.00	6.03	99,907,500.00	6.19	-110,500.00	0.11	105,025,500.00	6.62
其他補助收入	98,430,000.00	5.94	98,430,000.00	6.10			103,610,000.00	6.53
雜項業務收入	1,588,000.00	0.10	1,477,500.00	0.09	-110,500.00	6.96	1,415,500.00	0.09
業務成本與費用	1,318,746,000.00	79.55	1,247,249,213.42	77.26	-71,496,786.58	5.42	1,249,187,259.00	78.69
勞務成本	1,110,974,000.00	67.02	1,065,366,660.00	65.99	-45,607,340.00	4.11	1,056,206,979.00	66.53
管理成本	747,622,000.00	45.10	704,973,277.00	43.67	-42,648,723.00	5.70	716,602,916.00	45.14
其他勞務成本	363,352,000.00	21.92	360,393,383.00	22.32	-2,958,617.00	0.81	339,604,063.00	21.39
銷貨成本	14,326,000.00	0.86	12,356,008.00	0.77	-1,969,992.00	13.75	12,658,875.00	0.80
給水銷貨成本	14,326,000.00	0.86	12,356,008.00	0.77	-1,969,992.00	13.75	12,658,875.00	0.80
出租資產成本	167,085,000.00	10.08	152,924,936.00	9.47	-14,160,064.00	8.47	157,749,343.00	9.94
出租土地成本	131,229,000.00	7.92	122,608,504.00	7.59	-8,620,496.00	6.57	125,751,145.00	7.92
出租廠房成本	4,452,000.00	0.27	3,522,575.00	0.22	-929,425.00	20.88	4,233,423.00	0.27
出租其他建築物成本	31,404,000.00	1.89	26,793,857.00	1.66	-4,610,143.00	14.68	27,764,775.00	1.75
醫療成本	26,361,000.00	1.59	16,601,609.42	1.03	-9,759,390.58	37.02	22,572,062.00	1.42
衛生保健成本	26,361,000.00	1.59	16,601,609.42	1.03	-9,759,390.58	37.02	22,572,062.00	1.42
業務賸餘(短絀)	339,018,000.00	20.45	367,208,328.58	22.74	28,190,328.58	8.32	338,374,104.00	21.31
業務外收入	57,275,000.00	3.45	52,192,631.00	3.23	-5,082,369.00	8.87	71,708,301.00	4.52

加工出口區作業基金

收支餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
財務收入	11,618,000.00	0.70	8,928,943.00	0.55	-2,689,057.00	23.15	8,883,293.00	0.56
利息收入	11,618,000.00	0.70	8,928,943.00	0.55	-2,689,057.00	23.15	8,883,293.00	0.56
其他業務外收入	45,657,000.00	2.75	43,263,688.00	2.68	-2,393,312.00	5.24	62,825,008.00	3.96
財產交易賸餘	18,850,000.00	1.14	2,283,376.00	0.14	-16,566,624.00	87.89	4,859,531.00	0.31
資產使用及權利金收入	13,802,000.00	0.83	14,510,692.00	0.90	708,692.00	5.13	14,298,417.00	0.90
違規罰款收入	902,000.00	0.05	2,136,055.00	0.13	1,234,055.00	136.81	2,097,820.00	0.13
受贈收入	5,000,000.00	0.30	5,000,000.00	0.31			5,000,000.00	0.31
雜項收入	7,103,000.00	0.43	19,333,565.00	1.20	12,230,565.00	172.19	36,569,240.00	2.30
業務外費用	79,981,000.00	4.82	89,840,850.00	5.56	9,859,850.00	12.33	99,136,397.00	6.24
財務費用	70,564,000.00	4.26	63,952,838.00	3.96	-6,611,162.00	9.37	71,024,067.00	4.47
利息費用	59,286,000.00	3.58	50,352,664.00	3.12	-8,933,336.00	15.07	56,027,918.00	3.53
投資短絀	11,278,000.00	0.68	13,600,174.00	0.84	2,322,174.00	20.59	14,996,149.00	0.94
其他業務外費用	9,417,000.00	0.57	25,888,012.00	1.60	16,471,012.00	174.91	28,112,330.00	1.77
財產交易短絀	8,101,000.00	0.49	12,640,478.00	0.78	4,539,478.00	56.04	9,745,162.00	0.61
雜項費用	1,316,000.00	0.08	13,247,534.00	0.82	11,931,534.00	906.65	18,367,168.00	1.16
業務外賸餘(短絀)	-22,706,000.00	-1.37	-37,648,219.00	-2.33	-14,942,219.00	65.81	-27,428,096.00	-1.73
本期賸餘(短絀)	316,312,000.00	19.08	329,560,109.58	20.41	13,248,109.58	4.19	310,946,008.00	19.59

附註：本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數；上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。以下各表同。

加工出口區作業基金

餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	388,384,000.00	100.00	334,783,713.08	100.00	-53,600,286.92	13.80	365,643,603.50	100.00
本期賸餘	316,312,000.00	81.44	329,560,109.58	98.44	13,248,109.58	4.19	310,946,008.00	85.04
前期未分配賸餘	72,072,000.00	18.56	5,223,603.50	1.56	-66,848,396.50	92.75	54,697,595.50	14.96
分配之部	335,580,000.00	86.40	334,783,713.08	100.00	-796,286.92	0.24	360,420,000.00	98.57
提存公積	308,394,000.00	79.40	307,597,713.08	91.88	-796,286.92	0.26	333,234,000.00	91.14
解繳公庫淨額	27,186,000.00	7.00	27,186,000.00	8.12			27,186,000.00	7.44
未分配賸餘	52,804,000.00	13.60			-52,804,000.00	100.00	5,223,603.50	1.43

附註：提存公積本年度決算數較預算數減少796,286.92元，係因本處本年度累積賸餘較預算數減少所致。

加工出口區作業基金

現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量	640,707,000.00	667,007,851.00	26,300,851.00	4.10
本期賸餘（短絀）	316,312,000.00	329,560,109.58	13,248,109.58	4.19
利息股利之調整	47,668,000.00	41,423,721.00	-6,244,279.00	13.10
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	363,980,000.00	370,983,830.58	7,003,830.58	1.92
調整項目	324,395,000.00	344,591,078.42	13,052,741.42	4.02
未計利息股利之現金流入（流出）	688,375,000.00	715,574,909.00	20,056,572.00	2.91
收取利息	11,618,000.00	1,785,606.00	-2,689,057.00	23.15
支付利息	-59,286,000.00	-50,352,664.00	8,933,336.00	15.07
業務活動之淨現金流入（流出）	640,707,000.00	667,007,851.00	26,300,851.00	4.10
投資活動之現金流量	-143,988,000.00	-132,948,095.00	11,039,905.00	7.67
減少流動金融資產及短期貸墊款		25,510,446.00	25,510,446.00	
減少不動產、廠房及設備及礦產資源	47,176,000.00	13,970,784.00	-33,205,216.00	70.39
減少無形資產及其他資產		8,211,433.00	8,211,433.00	
增加流動金融資產及短期貸墊款		-24,240,557.00	-24,240,557.00	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-174,549,000.00	-127,876,839.00	46,672,161.00	26.74
增加無形資產及其他資產	-16,615,000.00	-28,523,362.00	-11,908,362.00	71.67
投資活動之淨現金流入（流出）	-143,988,000.00	-132,948,095.00	11,039,905.00	7.67
籌資活動之現金流量	-547,464,000.00	-520,573,602.00	26,890,398.00	4.91
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		98,164,637.00	98,164,637.00	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-71,274,239.00	-71,274,239.00	
減少長期負債	-520,278,000.00	-520,278,000.00		
賸餘分配款	-27,186,000.00	-27,186,000.00		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-547,464,000.00	-520,573,602.00	26,890,398.00	4.91
現金及約當現金之淨增（淨減）	-50,745,000.00	13,486,154.00	64,231,154.00	126.58
期初現金及約當現金	913,995,000.00	773,166,638.40	-140,828,361.60	15.41
期末現金及約當現金	863,250,000.00	786,652,792.40	-76,597,207.60	8.87

附註：不影響現金流量之投資及籌資活動：1.投資活動：(1)受贈資產19,294,258元。(2)未完工程轉列財產26,197,623元。
(3)未完工程及電腦軟體應付未付款37,842,268元。2.籌資活動：一年內到期長期負債轉列短期負債520,278,000元。

加工出口區作業基金

平 衡 表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	24,186,330,764.40	100.00	24,360,551,142.82	100.00	-174,220,378.42	0.72
流動資產	872,309,814.40	3.61	856,694,067.82	3.52	15,615,746.58	1.82
現金	786,652,792.40	3.25	773,166,638.40	3.17	13,486,154.00	1.74
銀行存款	784,800,792.40	3.24	771,304,638.40	3.17	13,496,154.00	1.75
零用及週轉金	1,852,000.00	0.01	1,862,000.00	0.01	-10,000.00	0.54
應收款項	80,828,445.00	0.33	78,871,136.00	0.32	1,957,309.00	2.48
應收帳款	11,359,013.00	0.05	8,748,700.00	0.04	2,610,313.00	29.84
備抵呆帳－應收帳款	-754.00	0.00	-95,754.00	0.00	95,000.00	99.21
應收醫療帳款	69,488.00	0.00	212,724.00	0.00	-143,236.00	67.33
應收收益	55,998,755.00	0.23	56,609,860.00	0.23	-611,105.00	1.08
應收利息	13,401,943.00	0.06	13,395,606.00	0.05	6,337.00	0.05
存貨	217,724.00	0.00	204,518.42	0.00	13,205.58	6.46
醫療用品	217,724.00	0.00	204,518.42	0.00	13,205.58	6.46
預付款項	3,405,564.00	0.01	1,904,307.00	0.01	1,501,257.00	78.83
預付費用	2,092,053.00	0.01	178,088.00	0.00	1,913,965.00	1,074.73
留抵稅額	1,313,511.00	0.01	1,726,219.00	0.01	-412,708.00	23.91
短期貸墊款	1,205,289.00	0.00	2,547,468.00	0.01	-1,342,179.00	52.69
短期墊款	1,205,289.00	0.00	2,547,468.00	0.01	-1,342,179.00	52.69
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	650,477,270.00	2.69	683,723,039.00	2.81	-33,245,769.00	4.86
採權益法之投資	108,042,038.00	0.45	121,513,042.00	0.50	-13,471,004.00	11.09
採權益法之投資成本	150,000,000.00	0.62	150,000,000.00	0.62		
採權益法之投資權益調整	-41,957,962.00	-0.17	-28,486,958.00	-0.12	-13,471,004.00	47.29
長期墊款	390,000,000.00	1.61	390,000,000.00	1.60		
長期墊款	390,000,000.00	1.61	390,000,000.00	1.60		
準備金	152,435,232.00	0.63	172,209,997.00	0.71	-19,774,765.00	11.48
退休及離職準備金	152,435,232.00	0.63	172,209,997.00	0.71	-19,774,765.00	11.48
不動產、廠房及設備	18,462,886,272.00	76.34	18,680,248,961.00	76.68	-217,362,689.00	1.16
土地	14,071,330,706.00	58.18	14,107,230,594.00	57.91	-35,899,888.00	0.25
土地	14,071,330,706.00	58.18	14,107,230,594.00	57.91	-35,899,888.00	0.25
土地改良物	975,286,707.00	4.03	986,948,771.00	4.05	-11,662,064.00	1.18

加工出口區作業基金

平 衡 表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
土地改良物	2,484,332,900.00	10.27	2,415,515,592.00	9.92	68,817,308.00	2.85
累計折舊－土地改良物	-1,509,046,193.00	-6.24	-1,428,566,821.00	-5.86	-80,479,372.00	5.63
房屋及建築	2,072,382,499.00	8.57	2,147,591,686.00	8.82	-75,209,187.00	3.50
房屋及建築	3,428,785,606.00	14.18	3,432,650,331.00	14.09	-3,864,725.00	0.11
累計折舊－房屋及建築	-1,356,403,107.00	-5.61	-1,285,058,645.00	-5.28	-71,344,462.00	5.55
機械及設備	1,123,198,155.00	4.64	1,230,944,924.00	5.05	-107,746,769.00	8.75
機械及設備	2,275,815,038.00	9.41	2,275,764,362.00	9.34	50,676.00	
累計折舊－機械及設備	-1,152,616,883.00	-4.77	-1,044,819,438.00	-4.29	-107,797,445.00	10.32
交通及運輸設備	98,018,450.00	0.41	116,160,053.00	0.48	-18,141,603.00	15.62
交通及運輸設備	344,121,833.00	1.42	386,515,889.00	1.59	-42,394,056.00	10.97
累計折舊－交通及運輸設備	-246,103,383.00	-1.02	-270,355,836.00	-1.11	24,252,453.00	8.97
什項設備	57,466,479.00	0.24	60,487,882.00	0.25	-3,021,403.00	5.00
什項設備	213,218,400.00	0.88	233,108,727.00	0.96	-19,890,327.00	8.53
累計折舊－什項設備	-155,751,921.00	-0.64	-172,620,845.00	-0.71	16,868,924.00	9.77
購建中固定資產	65,203,276.00	0.27	30,885,051.00	0.13	34,318,225.00	111.12
未完工程	54,575,651.00	0.23	30,885,051.00	0.13	23,690,600.00	76.71
預付工程及土地款	10,627,625.00	0.04	-	-	10,627,625.00	
無形資產	47,205,243.00	0.20	24,159,135.00	0.10	23,046,108.00	95.39
無形資產	47,205,243.00	0.20	24,159,135.00	0.10	23,046,108.00	95.39
電腦軟體	47,205,243.00	0.20	24,159,135.00	0.10	23,046,108.00	95.39
其他資產	4,153,452,165.00	17.17	4,115,725,940.00	16.90	37,726,225.00	0.92
什項資產	3,971,645,740.00	16.42	3,969,819,403.00	16.30	1,826,337.00	0.05
存出保證金	1,609,600.00	0.01	2,268,800.00	0.01	-659,200.00	29.06
催收款項	30,862,753.00	0.13	30,483,809.00	0.13	378,944.00	1.24
備抵呆帳－催收款項	-5,773,113.00	-0.02	-7,879,706.00	-0.03	2,106,593.00	26.73
代管資產	3,944,946,500.00	16.31	3,944,946,500.00	16.19		
待處理資產	181,806,425.00	0.75	145,906,537.00	0.60	35,899,888.00	24.60
委託處分資產	181,806,425.00	0.75	145,906,537.00	0.60	35,899,888.00	24.60
合計	24,186,330,764.40	100.00	24,360,551,142.82	100.00	-174,220,378.42	0.72
負債	10,273,605,884.60	42.48	10,769,494,630.60	44.21	-495,888,746.00	4.60

加工出口區作業基金

平 衡 表

中華民國107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	%
流動負債	642,668,248.00	2.66	624,298,585.00	2.56	18,369,663.00	2.94
短期債務	520,278,000.00	2.15	520,278,000.00	2.14		
應付到期長期負債	520,278,000.00	2.15	520,278,000.00	2.14		
應付款項	121,989,889.00	0.50	103,696,796.00	0.43	18,293,093.00	17.64
應付帳款	5,662,240.00	0.02	2,661,010.00	0.01	3,001,230.00	112.79
應付代收款	15,616,593.00	0.06	15,959,777.00	0.07	-343,184.00	2.15
應付費用	59,384,290.00	0.25	53,102,719.00	0.22	6,281,571.00	11.83
應付稅款	2,972,576.00	0.01	2,924,805.00	0.01	47,771.00	1.63
應付工程款	38,354,190.00	0.16	29,048,485.00	0.12	9,305,705.00	32.04
預收款項	400,359.00	0.00	323,789.00	0.00	76,570.00	23.65
預收收入	400,359.00	0.00	323,789.00	0.00	76,570.00	23.65
長期負債	5,370,877,475.00	22.21	5,891,155,475.00	24.18	-520,278,000.00	8.83
長期債務	5,370,877,475.00	22.21	5,891,155,475.00	24.18	-520,278,000.00	8.83
長期借款	5,370,877,475.00	22.21	5,891,155,475.00	24.18	-520,278,000.00	8.83
其他負債	4,260,060,161.60	17.61	4,254,040,570.60	17.46	6,019,591.00	0.14
什項負債	4,260,060,161.60	17.61	4,254,040,570.60	17.46	6,019,591.00	0.14
存入保證金	162,678,429.60	0.67	136,884,073.60	0.56	25,794,356.00	18.84
應付退休及離職金	152,435,232.00	0.63	172,209,997.00	0.71	-19,774,765.00	11.48
應付代管資產	3,944,946,500.00	16.31	3,944,946,500.00	16.19		
淨值	13,912,724,879.80	57.52	13,591,056,512.22	55.79	321,668,367.58	2.37
基金	6,024,645,838.87	24.91	6,024,645,838.87	24.73		
基金	6,024,645,838.87	24.91	6,024,645,838.87	24.73		
基金	6,024,645,838.87	24.91	6,024,645,838.87	24.73		
公積	1,957,947,722.80	8.10	1,631,055,751.72	6.70	326,891,971.08	20.04
資本公積	509,398,588.66	2.11	490,104,330.66	2.01	19,294,258.00	3.94
受贈公積	471,266,298.24	1.95	451,972,040.24	1.86	19,294,258.00	4.27
其他資本公積	38,132,290.42	0.16	38,132,290.42	0.16		
特別公積	1,448,549,134.14	5.99	1,140,951,421.06	4.68	307,597,713.08	26.96
特別公積	1,448,549,134.14	5.99	1,140,951,421.06	4.68	307,597,713.08	26.96
累積餘絀		-	5,223,603.50	0.02	-5,223,603.50	100.00

加工出口區作業基金

平 衡 表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累積賸餘		-	5,223,603.50	0.02	-5,223,603.50	100.00
累積賸餘		-	5,223,603.50	0.02	-5,223,603.50	100.00
淨值其他項目	5,930,131,318.13	24.52	5,930,131,318.13	24.34		
累積其他綜合餘絀	5,930,131,318.13	24.52	5,930,131,318.13	24.34		
未實現重估增值	5,930,131,318.13	24.52	5,930,131,318.13	24.34		
合計	24,186,330,764.40	100.00	24,360,551,142.82	100.00	-174,220,378.42	0.72

附註：信託代理與保證資產（負債）本年度決算數 594,623,013 元，上年度決算數 450,545,197 元，均屬保證品(應付保證品)。

丙、附屬表

勞務收入明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

加工出口區作業基金

銷貨收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨收入	21,619,000.00	19,621,778.00	-1,997,222.00	9.24	主要係臺中園區廠商用水量較預計減少，致給水銷貨收入短收。
給水銷貨收入	21,619,000.00	19,621,778.00	-1,997,222.00	9.24	

加工出口區作業基金
租金及權利金收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
租金及權利金收入	416,303,000.00	403,204,437.00	-13,098,563.00	3.15	主要係楠梓女子宿舍已於106年下半年不再承租，故其他建築物租金較預計減少所致。
土地租金收入	316,166,000.00	310,830,269.00	-5,335,731.00	1.69	
廠房租金收入	54,905,000.00	53,175,358.00	-1,729,642.00	3.15	
其他建築物租金收入	43,124,000.00	37,072,410.00	-6,051,590.00	14.03	
權利金收入	2,108,000.00	2,126,400.00	18,400.00	0.87	

加工出口區作業基金

醫療收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療收入	24,942,000.00	8,164,444.00	-16,777,556.00	67.27	主要係高雄分處保健所 去任務化不再提供醫療 服務及體檢人數減 少，衛生保健收入較 預計減少所致。
衛生保健收入	24,942,000.00	8,164,444.00	-16,777,556.00	67.27	

加工出口區作業基金

財務收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務收入	11,618,000.00	8,928,943.00	-2,689,057.00	23.15	主要係活期存款利息收入較預計減少所致。
利息收入	11,618,000.00	8,928,943.00	-2,689,057.00	23.15	

加工出口區作業基金
其他業務外收入明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外收入	45,657,000.00	43,263,688.00	-2,393,312.00	5.24	
財產交易賸餘	18,850,000.00	2,283,376.00	-16,566,624.00	87.89	主要係變賣高雄臨廣園區廠房所產生之交易賸餘較預計減少所致。
資產使用及權利金收入	13,802,000.00	14,510,692.00	708,692.00	5.13	
違規罰款收入	902,000.00	2,136,055.00	1,234,055.00	136.81	主要係廠商土地租金逾 期未繳之違約罰款收入 較預計增加所致。
受贈收入	5,000,000.00	5,000,000.00			
雜項收入	7,103,000.00	19,333,565.00	12,230,565.00	172.19	主要係廠商變更投資計畫終止土地租約，依契約規定定期存單及保證金不予發還轉列收入、技藝班報名費收入增加及污水下水道海放費用差額轉列收入所致。

加工出口區作業基金

銷貨成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨成本	14,326,000.00	12,356,008.00	-1,969,992.00	13.75	
給水銷貨成本	14,326,000.00	12,356,008.00	-1,969,992.00	13.75	1.主要係廠商用水量減少，水電費用較預計減少所致。 2.協助工業給水站供水設備維護輪班作業及廠商臨時性供水障礙排除，編列勞務承攬0人，預算數0元，實際進用3人，決算數1,230,474元。
用人費用	7,037,000.00	5,247,906.00	-1,789,094.00	25.42	
正式員額薪資	4,303,000.00	3,303,786.00	-999,214.00	23.22	
超時工作報酬	297,000.00	165,708.00	-131,292.00	44.21	
獎金	1,211,000.00	892,930.00	-318,070.00	26.27	
退休及卹償金	601,000.00	446,828.00	-154,172.00	25.65	
福利費	624,000.00	437,910.00	-186,090.00	29.82	
提繳費	1,000.00	744.00	-256.00	25.60	
服務費用	5,699,000.00	5,814,286.00	115,286.00	2.02	
水電費	3,905,000.00	3,068,205.00	-836,795.00	21.43	
郵電費	21,000.00	9,611.00	-11,389.00	54.23	
旅運費	15,000.00	6,160.00	-8,840.00	58.93	
印刷裝訂與廣告費	10,000.00	600.00	-9,400.00	94.00	
修理保養及保固費	1,212,000.00	1,130,931.00	-81,069.00	6.69	
保險費	7,000.00	4,477.00	-2,523.00	36.04	
一般服務費	14,000.00	1,239,614.00	1,225,614.00	8,754.39	
專業服務費	515,000.00	354,688.00	-160,312.00	31.13	
材料及用品費	205,000.00	168,784.00	-36,216.00	17.67	
使用材料費	106,000.00	116,175.00	10,175.00	9.60	
用品消耗	99,000.00	52,609.00	-46,391.00	46.86	
租金與利息	427,000.00	380,672.00	-46,328.00	10.85	
地租及水租	385,000.00	380,672.00	-4,328.00	1.12	
機器租金	42,000.00		-42,000.00	100.00	
折舊、折耗及攤銷	955,000.00	738,417.00	-216,583.00	22.68	

加工出口區作業基金

銷貨成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
不動產、廠房及設備折舊	955,000.00	738,417.00	-216,583.00	22.68	
稅捐與規費（強制費）	3,000.00	2,943.00	-57.00	1.90	
房屋稅	3,000.00	2,043.00	-957.00	31.90	
規費		900.00	900.00		
其他		3,000.00	3,000.00		
其他費用		3,000.00	3,000.00		

加工出口區作業基金

勞務成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
勞務成本	1,110,974,000.00	1,065,366,660.00	-45,607,340.00	4.11	
管理成本	747,622,000.00	704,973,277.00	-42,648,723.00	5.70	1.以服務費用編列勞務承攬： (1)辦理事務性工作外包，預算編列40人17,477,000元，實際進用41人，決算數16,515,109元。 (2)環境清潔維護、水溝清疏、廢棄物清運、修剪移植移除行道樹、蟲害病媒防治等清潔工作外包，預算編列98人39,353,000元，實際進用93人，決算數37,784,746元。 2.政策宣導經費編列於業務宣導費項下，係辦理業務行銷及招商宣導項目，預算數150,000元，決算數139,900元。 3.管制性項目： (1)國外旅費預算數483,000元，決算數446,165元。 (2)業務宣導費預算數150,000元，決算數139,900元。 (3)公共關係費預算數144,000元，決算數136,929元。
用人費用	113,367,000.00	105,748,972.00	-7,618,028.00	6.72	
正式員額薪資	70,829,000.00	66,743,380.00	-4,085,620.00	5.77	
超時工作報酬	3,127,000.00	4,361,092.00	1,234,092.00	39.47	
獎金	17,751,000.00	15,536,690.00	-2,214,310.00	12.47	
退休及卹償金	11,402,000.00	10,541,141.00	-860,859.00	7.55	
福利費	10,253,000.00	8,563,402.00	-1,689,598.00	16.48	

加工出口區作業基金

勞務成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
提繳費	5,000.00	3,267.00	-1,733.00	34.66	
服務費用	313,481,000.00	278,707,533.00	-34,773,467.00	11.09	
水電費	19,000,000.00	18,411,423.00	-588,577.00	3.10	
郵電費	1,656,000.00	1,510,771.00	-145,229.00	8.77	
旅運費	1,038,000.00	1,166,310.00	128,310.00	12.36	
國外旅費	483,000.00	446,165.00	-36,835.00	7.63	
印刷裝訂與廣告費	764,000.00	837,892.00	73,892.00	9.67	
業務宣導費	150,000.00	139,900.00	-10,100.00	6.73	
修理保養及保固費	42,028,000.00	35,197,457.00	-6,830,543.00	16.25	
保險費	1,628,000.00	1,414,957.00	-213,043.00	13.09	
一般服務費	57,969,000.00	55,407,177.00	-2,561,823.00	4.42	
專業服務費	189,254,000.00	164,624,617.00	-24,629,383.00	13.01	
公共關係費	144,000.00	136,929.00	-7,071.00	4.91	
公共關係費	144,000.00	136,929.00	-7,071.00	4.91	
材料及用品費	10,505,000.00	8,141,523.00	-2,363,477.00	22.50	
使用材料費	2,034,000.00	1,311,864.00	-722,136.00	35.50	
用品消耗	8,471,000.00	6,829,659.00	-1,641,341.00	19.38	
租金與利息	3,023,000.00	2,600,621.00	-422,379.00	13.97	
地租及水租	2,059,000.00	1,933,052.00	-125,948.00	6.12	
房租		16,200.00	16,200.00		
機器租金	260,000.00	225,744.00	-34,256.00	13.18	
交通及運輸設備租金	180,000.00	106,450.00	-73,550.00	40.86	
什項設備租金	524,000.00	319,175.00	-204,825.00	39.09	
折舊、折耗及攤銷	294,023,000.00	294,868,642.00	845,642.00	0.29	
不動產、廠房及設備折舊	294,023,000.00	294,868,642.00	845,642.00	0.29	
稅捐與規費（強制費）	1,087,000.00	1,025,729.00	-61,271.00	5.64	
房屋稅	87,000.00	80,501.00	-6,499.00	7.47	
消費與行為稅	156,000.00	223,662.00	67,662.00	43.37	
規費	844,000.00	721,566.00	-122,434.00	14.51	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,514,000.00	2,600,560.00	86,560.00	3.44	

加工出口區作業基金

勞務成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
分擔	484,000.00	101,860.00	-382,140.00	78.95	以服務費用編列勞務承攬，辦理保全警衛外包，預算編列119人54,522,000元，實際進用118人，決算數52,982,838元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,030,000.00	2,498,700.00	468,700.00	23.09	
短絀、賠償與保險給付	615,000.00	4,001,989.00	3,386,989.00	550.73	
各項短絀	615,000.00	4,001,989.00	3,386,989.00	550.73	
其他	9,007,000.00	7,277,708.00	-1,729,292.00	19.20	
其他費用	9,007,000.00	7,277,708.00	-1,729,292.00	19.20	
其他勞務成本	363,352,000.00	360,393,383.00	-2,958,617.00	0.81	
用人費用	2,862,000.00	2,708,304.00	-153,696.00	5.37	
聘僱及兼職人員薪資	2,175,000.00	2,071,008.00	-103,992.00	4.78	
獎金	266,000.00	248,496.00	-17,504.00	6.58	
退休及卹償金	128,000.00	126,024.00	-1,976.00	1.54	
福利費	293,000.00	262,776.00	-30,224.00	10.32	
服務費用	82,742,000.00	76,435,325.00	-6,306,675.00	7.62	
郵電費	3,825,000.00	2,105,803.00	-1,719,197.00	44.95	
修理保養及保固費	7,722,000.00	6,692,167.00	-1,029,833.00	13.34	
一般服務費	54,528,000.00	52,985,238.00	-1,542,762.00	2.83	
專業服務費	16,667,000.00	14,652,117.00	-2,014,883.00	12.09	
材料及用品費	500,000.00	520,494.00	20,494.00	4.10	
用品消耗	500,000.00	520,494.00	20,494.00	4.10	
租金與利息	3,948,000.00	3,909,766.00	-38,234.00	0.97	
房租	200,000.00	178,200.00	-21,800.00	10.90	
機器租金	3,748,000.00	3,731,566.00	-16,434.00	0.44	
折舊、折耗及攤銷	7,590,000.00	11,109,494.00	3,519,494.00	46.37	
攤銷	7,590,000.00	11,109,494.00	3,519,494.00	46.37	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	265,710,000.00	265,710,000.00			
分擔	265,710,000.00	265,710,000.00			

加工出口區作業基金
出租資產成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
出租資產成本	167,085,000.00	152,924,936.00	-14,160,064.00	8.47	
出租土地成本	131,229,000.00	122,608,504.00	-8,620,496.00	6.57	
稅捐與規費（強制費）	131,229,000.00	122,608,504.00	-8,620,496.00	6.57	
土地稅	131,229,000.00	122,608,504.00	-8,620,496.00	6.57	
出租廠房成本	4,452,000.00	3,522,575.00	-929,425.00	20.88	主要係臨廣園區租轉售增加，一般房屋折舊減少所致。
服務費用	70,000.00	54,063.00	-15,937.00	22.77	
保險費	70,000.00	54,063.00	-15,937.00	22.77	
折舊、折耗及攤銷	3,381,000.00	2,767,691.00	-613,309.00	18.14	
不動產、廠房及設備折舊	3,381,000.00	2,767,691.00	-613,309.00	18.14	
稅捐與規費（強制費）	1,001,000.00	700,821.00	-300,179.00	29.99	
房屋稅	1,001,000.00	700,821.00	-300,179.00	29.99	
出租其他建築物成本	31,404,000.00	26,793,857.00	-4,610,143.00	14.68	1.主要係機器及設備維護費用較預計減少及部分出租資產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.以服務費用編列勞務承攬，辦理環境清潔維護外包，預算編列1人180,000元，實際進用1人，決算數157,336元。
服務費用	3,009,000.00	1,234,959.00	-1,774,041.00	58.96	
水電費	561,000.00	107,140.00	-453,860.00	80.90	
修理保養及保固費	2,008,000.00	752,121.00	-1,255,879.00	62.54	
保險費	260,000.00	218,362.00	-41,638.00	16.01	
一般服務費	180,000.00	157,336.00	-22,664.00	12.59	
折舊、折耗及攤銷	16,857,000.00	14,919,694.00	-1,937,306.00	11.49	
不動產、廠房及設備折舊	16,857,000.00	14,919,694.00	-1,937,306.00	11.49	
稅捐與規費（強制費）	11,538,000.00	10,639,204.00	-898,796.00	7.79	

加工出口區作業基金
出租資產成本明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

[illegible]

加工出口區作業基金

醫療成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
醫療成本	26,361,000.00	16,601,609.42	-9,759,390.58	37.02	
衛生保健成本	26,361,000.00	16,601,609.42	-9,759,390.58	37.02	1.主要係因高雄分處保健所去任務化，相關醫療用品擲節及員額出缺不補所致。 2.以服務費用編列勞務承攬，辦理環境清潔維護、醫療廢棄物清運等，預算編列5人428,000元，實際進用3人，決算數405,754元。
用人費用	19,800,000.00	12,848,927.00	-6,951,073.00	35.11	
正式員額薪資	13,289,000.00	8,362,358.00	-4,926,642.00	37.07	
超時工作報酬		385,954.00	385,954.00		
獎金	2,533,000.00	1,930,793.00	-602,207.00	23.77	
退休及卹償金	2,221,000.00	1,262,367.00	-958,633.00	43.16	
福利費	1,757,000.00	907,455.00	-849,545.00	48.35	
服務費用	3,478,000.00	2,327,874.00	-1,150,126.00	33.07	
水電費	384,000.00	219,807.00	-164,193.00	42.76	
郵電費	120,000.00	57,976.00	-62,024.00	51.69	
旅運費	21,000.00		-21,000.00	100.00	
印刷裝訂與廣告費	135,000.00	14,825.00	-120,175.00	89.02	
修理保養及保固費	496,000.00	211,561.00	-284,439.00	57.35	
保險費	6,000.00	5,706.00	-294.00	4.90	
一般服務費	478,000.00	424,734.00	-53,266.00	11.14	
專業服務費	1,838,000.00	1,393,265.00	-444,735.00	24.20	
材料及用品費	2,107,000.00	918,036.42	-1,188,963.58	56.43	
使用材料費	5,000.00	1,600.00	-3,400.00	68.00	
用品消耗	500,000.00	126,262.00	-373,738.00	74.75	
商品及醫療用品	1,602,000.00	790,174.42	-811,825.58	50.68	
租金與利息	267,000.00	115,008.00	-151,992.00	56.93	
地租及水租	77,000.00	91,008.00	14,008.00	18.19	
機器租金	190,000.00	24,000.00	-166,000.00	87.37	
折舊、折耗及攤銷	445,000.00	317,273.00	-127,727.00	28.70	

加工出口區作業基金

醫療成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
不動產、廠房及設備折舊	445,000.00	317,273.00	-127,727.00	28.70	
稅捐與規費（強制費）	74,000.00	31,231.00	-42,769.00	57.80	
消費與行為稅	67,000.00	28,517.00	-38,483.00	57.44	
規費	7,000.00	2,714.00	-4,286.00	61.23	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	70,000.00	43,260.00	-26,740.00	38.20	
會費	70,000.00	43,260.00	-26,740.00	38.20	
其他	120,000.00		-120,000.00	100.00	
其他費用	120,000.00		-120,000.00	100.00	

加工出口區作業基金

財務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務費用	70,564,000.00	63,952,838.00	-6,611,162.00	9.37	
利息費用	59,286,000.00	50,352,664.00	-8,933,336.00	15.07	主要係舉債額度較預計降低及借款利率調降，利息費用隨之減少所致。
租金與利息	59,286,000.00	50,352,664.00	-8,933,336.00	15.07	
利息	59,286,000.00	50,352,664.00	-8,933,336.00	15.07	
投資短絀	11,278,000.00	13,600,174.00	2,322,174.00	20.59	主要係採權益法，依持股比例認列轉投資台灣絲織開發股份有限公司投資短絀增加所致。
短絀、賠償與保險給付	11,278,000.00	13,600,174.00	2,322,174.00	20.59	
各項短絀	11,278,000.00	13,600,174.00	2,322,174.00	20.59	

加工出口區作業基金
其他業務外費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外費用	9,417,000.00	25,888,012.00	16,471,012.00	174.91	
財產交易短絀	8,101,000.00	12,640,478.00	4,539,478.00	56.04	主要係財產報廢短絀較預計增加所致。
短絀、賠償與保險給付	8,101,000.00	12,640,478.00	4,539,478.00	56.04	
各項短絀	8,101,000.00	12,640,478.00	4,539,478.00	56.04	
雜項費用	1,316,000.00	13,247,534.00	11,931,534.00	906.65	主要係106年度駐區員警執行結算補繳費用所致
短絀、賠償與保險給付		1,868,083.00	1,868,083.00		
各項短絀		1,868,083.00	1,868,083.00		
其他	1,316,000.00	11,379,451.00	10,063,451.00	764.70	
其他費用	1,316,000.00	11,379,451.00	10,063,451.00	764.70	

本 頁 空 白

加工出口區
資產折舊
中華民國

項目	不動產、廠			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	2,415,515,592.00	3,432,650,331.00	2,275,764,362.00	386,515,889.00
減：以前年度已提折舊數	1,428,566,821.00	1,285,058,645.00	1,044,819,438.00	270,355,836.00
上年度期末帳面價值	986,948,771.00	2,147,591,686.00	1,230,944,924.00	116,160,053.00
加：本年度新增資產價值	48,523,121.00	23,508,256.00	18,071,928.00	1,768,405.00
減：本年度減少資產價值		16,373,645.00	3,417,116.00	3,692,486.00
加減：調整欄	20,294,187.00	1,120,641.00	4,782,795.00	
減：本年度提列折舊數	80,479,372.00	83,464,439.00	127,184,376.00	16,217,522.00
本年度期末帳面價值	975,286,707.00	2,072,382,499.00	1,123,198,155.00	98,018,450.00
本年度提列折舊數	80,479,372.00	83,464,439.00	127,184,376.00	16,217,522.00
勞務成本	80,479,372.00	66,024,042.00	126,260,480.00	16,196,613.00
銷貨成本		109,770.00	620,324.00	
出租資產成本		17,159,375.00	217,818.00	13,128.00
醫療成本		171,252.00	85,754.00	7,781.00
合 計	80,479,372.00	83,464,439.00	127,184,376.00	16,217,522.00

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48,523,121元，均為增置資產。
- (2)房屋及建築：本年度新增資產價值23,508,256元，包括：增置資產4,603,274元及受贈資產18,904,982元。
- (3)機械及設備：本年度新增資產價值18,071,928元，均為增置資產。
- (4)交通及運輸設備：本年度新增資產價值1,768,405元，均為增置資產。
- (5)什項設備：本年度新增資產價值4,088,534元，包括：增置資產3,699,258元及受贈資產389,276元。

2.本年度減少資產價值：

- (1)房屋及建築：本年度減少資產價值16,373,645元，均為本年度變賣資產之帳面價值。
- (2)機械及設備：本年度減少資產價值3,417,116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3,692,486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843,929元，均為本年度報廢資產之帳面價值。

作業基金

明細表

107年度

單位：新臺幣元

房及設備			投資性不動產	其他	合計
什項設備	租賃資產	租賃權益改良			
233,108,727.00					8,743,554,901.00
172,620,845.00					4,201,421,585.00
60,487,882.00					4,542,133,316.00
4,088,534.00					95,960,244.00
843,929.00					24,327,176.00
					26,197,623.00
6,266,008.00					313,611,717.00
57,466,479.00					4,326,352,290.00
6,266,008.00					313,611,717.00
5,908,135.00					294,868,642.00
8,323.00					738,417.00
297,064.00					17,687,385.00
52,486.00					317,273.00
6,266,008.00					313,611,717.00

3.調整欄：

- (1)土地改良物增加20,294,187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1,120,641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4,782,795元，均為增列以前年度購建中固定資產完工轉正增加數。

4.其他：

- (1)上年底什項資產項下之非折舊性資產計3,969,819,403元，包括：存出保證金2,268,800元、催收款項淨額22,604,103元及代管資產3,944,946,500元。
- (2)本年底什項資產項下之非折舊性資產計3,971,645,740元，包括：存出保證金1,609,600元、催收款項淨額25,089,640元及代管資產3,944,946,500元。
- (3)上年底及本年底非業務資產項下之非折舊性資產各計145,906,537元及181,806,425元，均屬委託處分資產。

科 目	決 算			
	帳 面 價 值	變		
	成本或重估 價 值	已提折舊額	淨 額	總 收 入
不動產、廠房及設備	28,493,622.00	12,119,977.00	16,373,645.00	13,970,074.00
房屋及建築	28,493,622.00	12,119,977.00	16,373,645.00	13,970,074.00
合 計	28,493,622.00	12,119,977.00	16,373,645.00	13,970,074.00

明細表

單位：新臺幣元

1-33

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估 價 值	已提折舊額	淨 額
不動產、廠房及設備	90,945,369.00	82,991,838.00	7,953,531.00
土地改良物			
機械及設備	22,804,047.00	19,386,931.00	3,417,116.00
交通及運輸設備	44,162,461.00	40,469,975.00	3,692,486.00
什項設備	23,978,861.00	23,134,932.00	843,929.00
合 計	90,945,369.00	82,991,838.00	7,953,531.00

明細表

單位：新臺幣元

1-35

加工出口區
固定資產建設

中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數
不動產、廠房及設備			
土地改良物	20,431,538.00	48,200,000.00	
土地改良物	20,431,538.00	48,200,000.00	
購建中固定資產			
房屋及建築		3,500,000.00	
房屋及建築		3,500,000.00	
購建中固定資產			
機械及設備	5,286,900.00	74,186,000.00	
機械及設備		30,080,000.00	
購建中固定資產	5,286,900.00	44,106,000.00	
交通及運輸設備		45,170,000.00	
交通及運輸設備		45,170,000.00	
購建中固定資產			
什項設備		3,493,000.00	
什項設備		3,493,000.00	
購建中固定資產			
小 計	25,718,438.00	174,549,000.00	
撥入受贈及整理			
土地改良物			
房屋及建築			
機械及設備			
什項設備			
小 計			
合 計	25,718,438.00	174,549,000.00	

附註：一、「撥入受贈及整理」決算數45,491,881元，係包括：1.土地改良物：購建中固定資產完工轉列數20,294,187元。2.房屋與建築：受贈資產18,904,982元及購建中固定資產完工轉列數1,120,641元，合計20,025,623元。3.機械及設備：購建中固定資產完工轉列數4,782,795元。4.什項設備：受贈資產389,276元。

作業基金

改良擴充明細表

107年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 數 增 減	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
-3,842,000.00	64,789,538.00	63,602,121.00	-1,187,417.00	
-18,921,000.00	49,710,538.00	48,523,121.00	-1,187,417.00	
15,079,000.00	15,079,000.00	15,079,000.00		
6,795,000.00	10,295,000.00	10,262,076.00	-32,924.00	
1,120,000.00	4,620,000.00	4,603,274.00	-16,726.00	
5,675,000.00	5,675,000.00	5,658,802.00	-16,198.00	
-777,000.00	78,695,900.00	30,748,331.00	-47,947,569.00	47,830,708.00
-11,893,000.00	18,187,000.00	18,071,928.00	-115,072.00	
11,116,000.00	60,508,900.00	12,676,403.00	-47,832,497.00	47,830,708.00
-4,329,000.00	40,841,000.00	27,445,144.00	-13,395,856.00	10,535,368.00
-43,359,000.00	1,811,000.00	1,768,405.00	-42,595.00	
39,030,000.00	39,030,000.00	25,676,739.00	-13,353,261.00	10,535,368.00
2,153,000.00	5,646,000.00	5,576,607.00	-69,393.00	
248,000.00	3,741,000.00	3,699,258.00	-41,742.00	
1,905,000.00	1,905,000.00	1,877,349.00	-27,651.00	
	200,267,438.00	137,634,279.00	-62,633,159.00	58,366,076.00
		20,294,187.00	20,294,187.00	
		20,025,623.00	20,025,623.00	
		4,782,795.00	4,782,795.00	
		389,276.00	389,276.00	
		45,491,881.00	45,491,881.00	
	200,267,438.00	183,126,160.00	-17,141,278.00	58,366,076.00

二、工程管理費：土地改良物：按「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，分別依逐級差額(1.5%，3%)累退提列，預算數230,000元，決算數68,231元。

作業基金

畫預算與實際進度比較表

107年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過 預算之原因
數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度 金額占 可用預 算數%	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 %	
合 計	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%					
200,267,438.00		200,267,438.00		137,634,279.00	68.73	137,634,279.00	68.73	主要係楠梓加工出口區揚水站改善工程，107年因承攬商於環保許可文件送審延誤進度，至107年12月底尚未取得高雄市政府環保局核准施工，爰執行進度落後，預計108年6月完工；又因高雄市政府環保局水質要求等限制，加工處108年1月將進行工程及設計監造費用變更。
49,392,900.00		49,392,900.00		1,562,192.00	3.16	1,562,192.00	3.16	
49,392,900.00		49,392,900.00		1,562,192.00	3.16	1,562,192.00	3.16	
150,874,538.00		150,874,538.00		136,072,087.00	90.19	136,072,087.00	90.19	流出至房屋及建築3,842,000元。
64,789,538.00		64,789,538.00		63,602,121.00	98.17	63,602,121.00	98.17	
10,295,000.00		10,295,000.00		10,262,076.00	99.68	10,262,076.00	99.68	
29,303,000.00		29,303,000.00		29,186,139.00	99.60	29,186,139.00	99.60	由土地改良物流入3,842,000元、交通及運輸設備流入2,953,000元支應。
40,841,000.00		40,841,000.00		27,445,144.00	67.20	27,445,144.00	67.20	流出至什項設備777,000元。
5,646,000.00		5,646,000.00		5,576,607.00	98.77	5,576,607.00	98.77	1.分別流出至房屋及建築2,953,000元、什項設備1,376,000元。 2.本案係楠梓園區監視系統全面汰設，因園區地下管道複雜，多次流標致執行落後；另併同前述汰設作業進行楠梓園區各路口交通設施改善工程，上述皆於107年12月開工，預計108年3月完工。 由機械及設備流入777,000元、交通及運輸設備流入1,376,000元支應。
200,267,438.00		200,267,438.00		137,634,279.00	68.73	137,634,279.00	68.73	

借 項 款 目	債 權 人	借款 年度	償還時間		截至上年度終 了 借 款 餘 額	本年度舉借金額	
			起	止		預 算 數	決 算 數
上年度長期債務轉列短期 債務部分							
高雄加工出口區(含擴 區)設置倉儲轉運專區 計畫-開發經費	臺灣銀行高雄 加工出口區分 行	98	98	109	184,787,000.00		
臺中港區設置倉儲轉運 專區計畫-開發經費	合作金庫憲德 分行	96-97	105	117	36,404,000.00		
屏東加工出口區設置計 畫-開發經費	臺灣銀行左營 分行	98	99	118	176,906,000.00		
楠梓加工出口區污水下 水道系統建置	兆豐國際商業 銀行楠梓分行	95	100	114	14,620,000.00		
儲運服務中心業務去任 務化員工離職經費	合作金庫憲德 分行	96	103	117	36,596,000.00		
楠梓加工出口區第二園 區設置計畫－開發經費	兆豐國際商業 銀行楠梓分行	99	105	119	70,965,000.00		

作業基金
增減明細表

107年度

單位：新臺幣元

本年度償還金額		本年度調整數		本年度終了 借款餘額	備 註
預 算 數	決 算 數	增 加	減 少		
184,787,000.00	184,787,000.00	184,787,000.00		184,787,000.00	1.本年度調整數增加係108年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
36,404,000.00	36,404,000.00	36,404,000.00		36,404,000.00	1.本年度調整數增加係108年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
176,906,000.00	176,906,000.00	176,906,000.00		176,906,000.00	1.本年度調整數增加係108年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
14,620,000.00	14,620,000.00	14,620,000.00		14,620,000.00	1.本年度調整數增加係108年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
36,596,000.00	36,596,000.00	36,596,000.00		36,596,000.00	1.本年度調整數增加係108年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
70,965,000.00	70,965,000.00	70,965,000.00		70,965,000.00	1.本年度調整數增加係108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。

借 項 款 目	債 權 人	借款 年度	償還時間		截至上年度終 了借款餘額	本年度舉借金額	
			起	止		預 算 數	決 算 數
小計					520,278,000.00		
長期債務部分							
高雄加工出口區(含擴 區)設置倉儲轉運專區 計畫-開發經費	臺灣銀行高雄 加工出口區分 行	98	98	109	647,858,332.00		
臺中港區設置倉儲轉運 專區計畫-開發經費	合作金庫憲德 分行	96-97	105	117	1,679,700,960.00		
屏東加工出口區設置計 畫-開發經費	臺灣銀行左營 分行	98	99	118	1,833,389,183.00		
楠梓加工出口區污水下 水道系統建置	兆豐國際商業 銀行楠梓分行	95	100	114	102,339,000.00		
儲運服務中心業務去任 務化員工離職經費	合作金庫憲德 分行	96	103	117	402,553,000.00		

作業基金
增減明細表

107年度

單位：新臺幣元

本年度償還金額		本年度調整數		本年度終了 借款餘額	備 註
預 算 數	決 算 數	增 加	減 少		
520,278,000.00	520,278,000.00	520,278,000.00		520,278,000.00	務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
			184,787,000.00	463,071,332.00	1.本年度調整數減少係108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	1,643,296,960.00	1.本年度調整數減少係108年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。 2.本項借款屬自償性公共債務，其償還財源為管理費收入及其他業務收入等。
			176,906,000.00	1,656,483,183.00	1.本年度調整數減少係108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	87,719,000.00	1.本年度調整數減少係108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	365,957,000.00	1.本年度調整數減少係108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。

借 項 款 目	債 權 人	借款 年度	償還時間		截至上年度終 了借款餘額	本年度舉借金額	
			起	止		預 算 數	決 算 數
楠梓加工出口區第二園 區設置計畫－開發經費	兆豐國際商業 銀行楠梓分行	99	105	119	851,575,000.00		
屏東加工出口區污水處 理廠興建工程	臺灣土地銀行 高雄分行	101-105	111	125	250,800,000.00		
臺中加工出口區污水處 理廠新建工程	臺灣土地銀行 高雄分行	103-106	113	127	122,940,000.00		
小計					5,891,155,475.00		
合計					6,411,433,475.00		

作業基金
增減明細表

107年度

單位：新臺幣元

本年度償還金額		本年度調整數		本年度終了 借款餘額	備 註
預 算 數	決 算 數	增 加	減 少		
			70,965,000.00	780,610,000.00	及其他業務收入等。
					1.本年度調整數減少係108年度預計償還之長期負債，依規定轉列短期負債。
				250,800,000.00	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	
			520,278,000.00	5,370,877,475.00	
520,278,000.00	520,278,000.00	520,278,000.00	520,278,000.00	5,891,155,475.00	

加工出口區
主要營運項目

中華民國

項目	數量 單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
加工區園區管理維護	平方公尺	5,303,092.00	1,110,974,000.00	5,303,092.00	1,065,366,660.00
給水設施管理維護	立方公尺	1,814,540.00	14,326,000.00	1,653,316.00	12,356,008.00
醫療	人次	383,514.00	26,361,000.00	181,833.00	16,601,609.42
合 計			1,151,661,000.00		1,094,324,277.42

作業基金

執行績效摘要表

107年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-45,607,340.00	4.11	
-161,224.00	8.89	-1,969,992.00	13.75	主要係廠商用水量較預計減少，水電費隨之減少；及擲節機械設備例行性維護費用所致。
-201,681.00	52.59	-9,759,390.58	37.02	主要係高雄分處保健所去任務化及保健所體檢人數較預計減少所致。
		-57,336,722.58	4.98	

加工出口區作業基金
基金數額增減明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	6,024,646,000.00	6,024,645,838.87	-161.13	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國(公)有財				
產撥充				
國(公)庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	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

中華民國

轉投資事業 名 稱	期 末 資 本 額		稅前盈虧	基 金 期
	金 額	股 數 (1)		金 額
台灣絲織開發股份有限公司	608,755,500.00	60,875,550.00	-30,062,277.00	108,042,038.00

作業基金
及其餘紬明細表

107年度

單位：新臺幣元

末 投 資 額		投 資 收 入			備 註
股 數 (2)	股權占 有率% (2/1)	現金股利	其 他	合 計	
27,540,000.00	45.24				1.台絲公司因水處理設施營運量仍未達經濟規模，致尚未轉虧為盈，107年度稅前虧損尚未經會計師查核簽證，基金依持股比例認列投資短絀13,600,174元。 2.另上年度虧損經依會計師查核簽證結果調整，基金應減列投資短絀129,170元，業於本年度調整入帳。

中華民國107年度

項 目	預 算 數	決 算 數	比較増減	備 註
業務支出部分	152	126	-26	
專任人員	152	126	-26	
職員	75	57	-18	
技工	74	66	-8	
聘用	3	3		
總 計	152	126	-26	

1-51

本 頁 空 白

科 目 名 稱	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	管造費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用
業務總支出部份	88,421,000	2,175,000	3,424,000	-	21,761,000	14,352,000	-	12,927,000	6,000	143,066,000	-
勞務成本	70,829,000	2,175,000	3,127,000	-	18,017,000	11,530,000	-	10,546,000	5,000	116,229,000	-
銷貨成本	4,303,000	-	297,000	-	1,211,000	601,000	-	624,000	1,000	7,037,000	-
醫療成本	13,289,000	-	-	-	2,533,000	2,221,000	-	1,757,000	-	19,800,000	-
合 計	88,421,000	2,175,000	3,424,000	-	21,761,000	14,352,000	-	12,927,000	6,000	143,066,000	-

附註：

1.另於服務費用辦理事務性工作外包之勞務承攬預算數17,477,000元，決算數16,515,109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39,961,000元，決算數38,347,836元；協助工業給水站供水設備維護輪班作業及廠商臨時性供水障礙排除之勞務承攬預算數0元，決算數1,230,474元、保全警衛外包之勞務承攬預算數54,522,000元，決算數52,982,838元。

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

(1)年終獎金：預算數8,083,000元，決算數6,826,365元，支付141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11,529,000元，決算數9,954,091元，支付130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2,149,000元，決算數1,828,453元，支付94人，依據經濟部107年1月12日經人字第10703650160號函「經濟部所屬事業機構人員訓練及差勤管理要點」辦理。

作業基金

彙計表

107年度

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 用人費用	總計
78,409,524	2,071,008	4,912,754	-	18,608,909	12,376,360	-	10,171,543	4,011	126,554,109	-	126,554,109
66,743,380	2,071,008	4,361,092	-	15,785,186	10,667,165	-	8,826,178	3,267	108,457,276	-	108,457,276
3,303,786	-	165,708	-	892,930	446,828	-	437,910	744	5,247,906	-	5,247,906
8,362,358	-	385,954	-	1,930,793	1,262,367	-	907,455	-	12,848,927	-	12,848,927
78,409,524	2,071,008	4,912,754	-	18,608,909	12,376,360	-	10,171,543	4,011	126,554,109	-	126,554,109

中華民國107年度

單位：新臺幣元

[illegible]

附註：

1.管理用車輛：107年度底計有小客貨兩用車(7-8人座)6輛及小客貨兩用車(5人座)3輛，較106年底增減變動說明如下：

(1)小客貨兩用車(7-8人座)：變更車種增加1輛。

(2)大客車(21人座):報廢1輛。

2.其他車輛：107年底計有小型貨車8輛、特種車19輛及一般公務用機車29輛，較106年底增減變動說明如下：

(1)一般公務用機車：報廢2輛。

(2)特種車：報廢3輛、變更車種減少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	1,614,457,542.00	1,247,249,213.42	367,208,328.58	52,192,631.00
合 計	1,614,457,542.00	1,247,249,213.42	367,208,328.58	52,192,631.00

作業基金
收支概況表

107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－)
89,840,850.00	-37,648,219.00	-	-	329,560,109.58
89,840,850.00	-37,648,219.00	-	-	329,560,109.58

加工出口區作業基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增(+)減(-)	
			金額	%
用人費用	143,066,000.00	126,554,109.00	-16,511,891.00	11.54
正式員額薪資	88,421,000.00	78,409,524.00	-10,011,476.00	11.32
聘僱及兼職人員薪資	2,175,000.00	2,071,008.00	-103,992.00	4.78
超時工作報酬	3,424,000.00	4,912,754.00	1,488,754.00	43.48
獎金	21,761,000.00	18,608,909.00	-3,152,091.00	14.49
退休及卹償金	14,352,000.00	12,376,360.00	-1,975,640.00	13.77
福利費	12,927,000.00	10,171,543.00	-2,755,457.00	21.32
提繳費	6,000.00	4,011.00	-1,989.00	33.15
服務費用	408,479,000.00	364,574,040.00	-43,904,960.00	10.75
水電費	23,850,000.00	21,806,575.00	-2,043,425.00	8.57
郵電費	5,622,000.00	3,684,161.00	-1,937,839.00	34.47
旅運費	1,074,000.00	1,172,470.00	98,470.00	9.17
印刷裝訂與廣告費	909,000.00	853,317.00	-55,683.00	6.13
修理保養及保固費	53,466,000.00	43,984,237.00	-9,481,763.00	17.73
保險費	1,971,000.00	1,697,565.00	-273,435.00	13.87
一般服務費	113,169,000.00	110,214,099.00	-2,954,901.00	2.61
專業服務費	208,274,000.00	181,024,687.00	-27,249,313.00	13.08
公共關係費	144,000.00	136,929.00	-7,071.00	4.91
材料及用品費	13,317,000.00	9,748,837.42	-3,568,162.58	26.79
使用材料費	2,145,000.00	1,429,639.00	-715,361.00	33.35
用品消耗	9,570,000.00	7,529,024.00	-2,040,976.00	21.33
商品及醫療用品	1,602,000.00	790,174.42	-811,825.58	50.68
租金與利息	66,951,000.00	57,358,731.00	-9,592,269.00	14.33
地租及水租	2,521,000.00	2,404,732.00	-116,268.00	4.61
房租	200,000.00	194,400.00	-5,600.00	2.80
機器租金	4,240,000.00	3,981,310.00	-258,690.00	6.10
交通及運輸設備租金	180,000.00	106,450.00	-73,550.00	40.86
什項設備租金	524,000.00	319,175.00	-204,825.00	39.09
利息	59,286,000.00	50,352,664.00	-8,933,336.00	15.07
折舊、折耗及攤銷	323,251,000.00	324,721,211.00	1,470,211.00	0.45

加工出口區作業基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增(+)減(-)	
			金額	%
不動產、廠房及設備折舊	315,661,000.00	313,611,717.00	-2,049,283.00	0.65
攤銷	7,590,000.00	11,109,494.00	3,519,494.00	46.37
稅捐與規費（強制費）	144,932,000.00	135,008,432.00	-9,923,568.00	6.85
土地稅	131,560,000.00	122,869,126.00	-8,690,874.00	6.61
房屋稅	12,298,000.00	11,161,947.00	-1,136,053.00	9.24
消費與行為稅	223,000.00	252,179.00	29,179.00	13.08
規費	851,000.00	725,180.00	-125,820.00	14.78
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	268,294,000.00	268,353,820.00	59,820.00	0.02
會費	70,000.00	43,260.00	-26,740.00	38.20
分擔	266,194,000.00	265,811,860.00	-382,140.00	0.14
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,030,000.00	2,498,700.00	468,700.00	23.09
短絀、賠償與保險給付	19,994,000.00	32,110,724.00	12,116,724.00	60.60
各項短絀	19,994,000.00	32,110,724.00	12,116,724.00	60.60
其他	10,443,000.00	18,660,159.00	8,217,159.00	78.69
其他費用	10,443,000.00	18,660,159.00	8,217,159.00	78.69
合 計	1,398,727,000.00	1,337,090,063.42	-61,636,936.58	4.41

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107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					
國外旅費	483,000.00	446,165.00	-36,835.00	7.63	
業務宣導費	150,000.00	139,900.00	-10,100.00	6.73	
公共關係費	144,000.00	136,929.00	-7,071.00	4.91	
統計所需項目					
義（志）工服務費	866,000.00	842,607.00	-23,393.00	2.70	
專技人員酬金	1,584,000.00	1,355,000.00	-229,000.00	14.46	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,026,000.00	5,218,950.00	-1,807,050.00	25.72	
一般土地租金	2,521,000.00	2,404,732.00	-116,268.00	4.61	

主辦會計人員：主 任 黃 圓 真



基金主持人：處 長 黃 文 谷

