

中華民國 94 年 度
(自 94 年 1 月 1 日起至 94 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)(審定本)

經濟部加工出口區管理處編印

加工出口區作業基金決算書目錄

甲、總說明.....1- 1 ~ 1- 4

乙、主要表

1. 作業收支決算表.....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. 收入明細表.....1-18 ~ 1-21

2. 支出明細表.....1-22 ~ 1-39

3. 固定資產折舊提列明細表.....1-40 ~ 1-41

4. 資產變賣明細表.....1-42 ~ 1-43

5. 國庫撥補款明細表.....1-44

6. 固定資產建設改良擴充明細表.....1-45 ~ 1-51

7. 資本支出計畫預算與實際進度比較表.....1-52 ~ 1-53

8. 長期債務增減明細表.....1-54 ~ 1-57

9. 業務計畫執行績效摘要表.....1-58 ~ 1-59

10. 基金數額表.....1-60

11. 資金轉投資及其餘絀明細表.....1-62 ~ 1-63

12. 用人費用彙計表.....1-64 ~ 1-65

13. 員工人數明細表.....1-66

14. 分決算收支概況表.....1-68 ~ 1-69

15. 各項費用彙計表.....1-70 ~ 1-71

16. 管制性項目及統計所需項目比較表.....1-72

甲、總說明

加工出口區作業基金

總 說 明

中華民國 94 年度

壹、業務計畫實施績效：

- (一)倉儲運輸：處理進出口貨物量預計 1,439,000 噸，實際執行貨物量 469,025 噸，短少 969,975 噸，主要係因本處儲運中心已於 94 年 6 月 30 日去任務化結束營業所致。
- (二)給水設施管理維護：供應工業用水預計 3,431,550 噸，實際數 3,510,010 噸，增加 78,460 噸，主要係使用戶用水量增加。
- (三)醫療：醫療保健服務預計 776,406 人，實際數 757,368 人，短少 19,038 人，主要係因體檢人數減少所致。
- (四)出租土地業務：出租土地預計 993,676 平方公尺，實際 1,109,963 平方公尺，增加 116,287 平方公尺。

貳、收支餘絀情形：

- 一、業務收入：預算數 1,368,772,000.00 元，決算數 1,173,023,732.00 元，較預算數減少 195,748,268.00 元，約減少 14.30%。主要係因本處儲運中心於 94 年 6 月 30 日去任務化結束營業，輸儲收入減少及土地租金收入、其他勞務收入減少所致。
- 二、業務外收入：預算數 309,130,000.00 元，決算數 46,051,685.77 元，較預算數減少 263,078,314.23 元，約 85.10%。主要係委託國有財產局出售之 7 筆社區土地，其中 4 筆已提前於 93 年度變賣併決算辦理，餘 3 筆社區土地本年度尚未出售所致。
- 三、業務成本與費用：預算數 1,225,537,000.00 元，決算數 1,550,679,118.42 元，較預算數增加 325,142,118.42 元，約增加 26.53%。主要係儲運中心於 94 年 6 月 30 日去任務化支付退休金、資遣費及高雄臨廣園區廠房提前出售，致銷貨成本增加所致。
- 四、業務外費用：預算數 107,688,000.00 元，決算數 158,870,770.32 元，較預算數增加 51,182,770.32 元，約 47.53%，主要係因支付土地貸款利息費用，財產交易短絀、雜項費用等超支所致。
- 五、本期短絀：預算賸餘數 344,677,000.00 元，決算短絀數 490,474,470.97 元，較預算數減少 835,151,470.97 元，約減少 242.30%，主要係因上述原因增減互抵所致。

參、餘絀撥補實況：

- 一、賸餘之部：預算數 344,677,000.00 元，決算數 256,693,189.06 元，較預算數減少 87,983,810.94 元，約減少 25.53%。主要係因本期賸餘實際數較預算數減少 344,677,000.00，前期未分配賸餘實際數較預算數增加 256,693,189.06 元所致。
- 二、分配之部：預算數 344,677,000.00 元，決算數 256,693,189.06 元，較預算數減少 87,983,810.94 元，約 25.53%，主要係因填補累積短絀所致。
- 三、未分配賸餘：預算數 0 元，決算數 0 元。
- 四、短絀之部：預算數 0 元，決算數 490,474,470.97 元，較預算數增加 490,474,470.97 元，係為本期短絀。
- 五、填補之部：預算數 0 元，決算數 256,693,189.06 元，較預算數增加 256,693,189.06 元

加工出口區作業基金

總 說 明

中華民國 94 年度

，主要係因撥用賸餘填補本期之短絀所致。

肆、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出 330,106,683.00 元，包括本期短絀 490,474,470.97 元，調整非現金項目 160,367,787.97 元。
- 二、投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流出 759,914,841.00 元，其中現金流入 183,545,267.00 元，包括減少短期墊款 28,136,556.00 元，減少固定資產 153,548,717.00 元，減少無形資產、遞延借項其他資產 1,859,994.00 元；現金流出 943,460,108.00 元，包括增加短期墊款 29,481,664.00 元，增加長期墊款 103,794,916.00 元，增加固定資產 806,403,264.00 元，增加無形資產、遞延借項及其他資產 3,780,264.00 元。
- 三、融資活動之現金流量：融資活動之淨現金流入 1,190,563,244.00 元，其中現金流入 1,479,788,062.00 元，包括增加短期債務及其他負債 908,711,062.00 元，增加長期負債 419,299,000.00 元，增加基金 151,778,000.00 元；現金流出 289,224,818.00 元，包括減少其他負債 49,431,698.00 元，減少長期負債 239,793,120.00 元。
- 四、現金及約當現金淨增 100,541,720.00 元，係期末現金 256,540,494.40 元，較期初現金 155,998,774.40 元增加之數。

伍、資產負債情況：

- 一、資產部分 21,064,756,925.04 元。

(一)流動資產 627,680,614.89 元。

1. 現金 256,540,494.40 元，包括銀行存款 254,771,494.40 元，零用及週轉金 1,769,000.00 元。
2. 應收款項 24,302,967.00 元，包括應收帳款 4,494,141.00 元，備抵呆帳-應收帳款 68,666 元，應收醫療帳款 2,194,363.00 元，應收收益 8,169,939.00 元，應收利息 19,969.00 元，其他應收款 9,493,221.00 元。
3. 存貨 265,231,943.49 元，包括物料 777,499.54 元，醫療用品 626,913.95 元，營建及加工品 263,827,530.00 元。
4. 預付款項 78,372,083.00 元，包括用品盤存 114,596.00 元，預付費用 77,905,170.00 元，其他預付款 352,317.00 元。
5. 短期貸墊款 3,233,127.00 元，係短期墊款。

(二)長期投資、應收款、貸墊款及準備金 1,025,027,105.69 元，包括長期投資 160,812,199.00 元，長期墊款 719,611,858.00 元，準備金 144,603,048.69 元。

(三)固定資產 18,885,561,596.00 元，包括土地 13,191,267,423.00 元，土地改良物 455,962,254.00 元，房屋及建築 1,345,608,445.00 元，機械及設備 176,955,124.00 元，交通及運輸設備 90,539,646.00 元，什項設備 44,802,485.00 元，購建中固定資產 3,580,426,219.00 元。

(四)無形資產 11,664,218.00 元，係電腦軟體 11,664,218.00 元。

加工出口區作業基金

總 說 明

中華民國 94 年度

(五)遞延借項 10,434.00 元，係遞延費用。

(六)其他資產 514,812,956.46 元，包括非業務資產 335,590,839.00 元，什項資產 178,498,069.00 元，待整理資產 724,048.46 元。

二、負債部分：8,959,677,207.29 元。

(一)流動負債 1,515,608,530.00 元，包括短期債務 1,450,627,056.00 元，應付款項 64,817,068.00 元，預收款項 164,406.00 元。

(二)長期負債 7,231,063,758.00 元，係長期借款 7,231,063,758.00 元。

(三)其他負債 213,004,919.29 元，包括存入保證金 52,000,535.60 元，應付保管款 13,090.00 元，應付退休及離職金 144,603,048.69 元，其他什項負債 16,388,245.00 元。

三、淨值部分：12,105,079,717.75 元。

(一)基金 2,267,997,838.87 元。

(二)公積 10,070,863,160.79 元，係資本公積 6,287,846,160.79 元，特別公積 3,783,017,000.00 元。

(三)累積短絀 233,781,281.91 元。

陸、其他要點：

(一)為因應行政院「中央機關已訂約工程因應國內營建物價變動之物價調整處理原則」，「楠梓加工出口區污水下水道系統建置計畫」相關工程依物價指數調整工程款，經估算總經費由 490,749,000 元增加至 505,726,000 元，原預算不足 14,977,000 元，奉行政院 94.5.4 院授經計字第 09400067240 號函同意於 94 年度先行辦理，並於 95 年度補辦預算，截至 94 年止累計執行數為 489,678,160 元，另保留 2,370,000 元至 95 年度繼續執行。

(二)加工出口區作業基金儲運服務中心為配合去任務化業務需要，辦理高雄、楠梓及台中等 3 區辦公房舍及倉庫等消防改善工程計 8,250,000 元，奉行政院 94.6.2 院授經計字第 09400550810 號函同意於 94 年度先行辦理，並於 95 年度補辦預算，實際執行數為 8,428,837 元，預算不足數 178,837 元流用交通及運輸設備招標節餘款。

(三)加工出口區為儲運業務去任務化支付員工離職資遣經費 548,937,429 元，因未及編列 94 年度舉借預算，奉行政院 94 年 6 月 28 日院授主孝二字第 0940005072 號函同意於 94 年度先行辦理，並於 95 年度補辦預算，為撙節利息支出，先以短期借款支應，保留長期債務舉借額度 548,937,429 元至 95 年度繼續執行。

(四)加工出口區作業基金轉投資台絲公司開發雲絲專區區外專管及區內尾水池工程，94 年度依工程進度及動撥金額認列 47,813,302 元，累計認列 175,498,092 元。依「經濟部工業局工業區土地或建物租售價格審定小組」審查決議，該工程屬公共設施，興建工程費用應屬工業區開發成本，並納入土地售價。因該工程貸款案協議書修改事宜，正由工業局依「開發雲林科技工業區（竹圍子區）暨籌設加工出口區督導小組會議」決議「貸款期限展延後半年內再協議原貸款協議書修訂事宜」研處中，於協議書尚未修訂完成前，依原工程貸款協議書內容據以列帳。

(五)加工出口區管理處儲運服務中心去任務化規劃報告奉行政院核定，去任務化方式採業務整

加工出口區作業基金

總 說 明

中華民國 94 年度

體移轉民間經營，相關動產變賣帳面價值共計 195,323,654.22 元，奉行政院 93.11.3 院授經計字第 09300189860 號函核定於 93 年度先行辦理，並於 95 年度補辦預算，該中心去任務化於 94 年 6 月 30 日完成，93 年度預算保留 195,323,654.22 元至 94 年度繼續辦理。94 年度變賣收入 134,174,802 元，認列財產交易賸餘 406,664 元，尚餘部分車輛及機具未標售完成，為應業務實際需要，保留 18,279,278 元於 95 年度繼續辦理標售，其餘未標售之財產設備留本處暨所屬單位使用。

- (六)加工出口區設置臺中港倉儲轉運專區計畫開發經費由開發單位以融資方式先行墊付，截至 93 年底尚有長期工程款 13,926,453 元未歸墊；為節省利息支出，於 94 年度提前償還，奉行政院 94.12.29 院授經計字第 09400652220 號函核定，並補辦 96 年度償還預算。
- (七)加工出口區作業基金轉投資台絲公司開發「雲林科技工業園區竹圍絲織專區」，為利園區之開發，加工處共同參與台絲公司工程款聯貸，依聯合授信合約內容，如有違約事由發生或存在，加工處依持股比例負 48%清償責任。截至 94 年 12 月底止工程款聯貸動撥金額 1,053,530,000 元，加工出口區作業基金按持股比例 48%之或有負債為 505,694,400 元。

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 | % |
| 一、業務收入 | 1,368,772,000.00 | 100.00 | 1,173,023,732.00 | 100.00 |
| 1.勞務收入 | 1,045,339,000.00 | 76.37 | 821,599,677.00 | 70.04 |
| (1)服務收入 | - | - | - | - |
| (2)輸儲收入 | 354,368,000.00 | 25.89 | 121,784,788.00 | 10.38 |
| (3)管理收入 | 627,562,000.00 | 45.85 | 631,523,372.00 | 53.84 |
| (4)其他勞務收入 | 63,409,000.00 | 4.63 | 68,291,517.00 | 5.82 |
| 2.銷貨收入 | 56,373,000.00 | 4.12 | 78,070,552.00 | 6.66 |
| (1)營建及加工品銷貨收入 | 16,000,000.00 | 1.17 | 37,062,363.00 | 3.16 |
| (2)給水銷貨收入 | 40,373,000.00 | 2.95 | 41,008,189.00 | 3.50 |
| (3)膳食銷貨收入 | - | - | - | - |
| 3.租金及權利金收入 | 224,413,000.00 | 16.40 | 231,450,957.00 | 19.73 |
| (1)土地租金收入 | 149,997,000.00 | 10.96 | 140,597,801.00 | 11.99 |
| (2)廠房租金收入 | 43,012,000.00 | 3.14 | 43,427,164.00 | 3.70 |
| (3)其他建築物租金收入 | 31,404,000.00 | 2.29 | 47,425,992.00 | 4.04 |
| (4)權利金收入 | - | - | - | - |
| 4.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 | - | - | - | - |
| 5.醫療收入 | 41,733,000.00 | 3.05 | 41,126,406.00 | 3.51 |
| (1)衛生保健收入 | 41,733,000.00 | 3.05 | 41,126,406.00 | 3.51 |
| 6.其他業務收入 | 914,000.00 | 0.07 | 776,140.00 | 0.07 |
| (1)電源開發協助收入 | - | - | - | - |
| (2)其他補助收入 | - | - | - | - |
| (3)雜項業務收入 | 914,000.00 | 0.07 | 776,140.00 | 0.07 |
| 二、業務成本與費用 | 1,225,537,000.00 | 89.54 | 1,550,679,118.42 | 132.20 |
| 1.勞務成本 | 1,082,609,000.00 | 79.09 | 1,390,246,516.11 | 118.52 |
| (1)服務成本 | - | - | - | - |
| (2)輸儲成本 | 368,442,000.00 | 26.92 | 158,766,112.50 | 13.53 |
| (3)管理成本 | 400,017,000.00 | 29.22 | 927,947,435.61 | 79.11 |
| (4)其他勞務成本 | 314,150,000.00 | 22.95 | 303,532,968.00 | 25.88 |
| 2.銷貨成本 | 30,667,000.00 | 2.24 | 43,038,043.78 | 3.67 |
| (1)營建及加工品銷貨成本 | 15,786,000.00 | 1.15 | 30,687,672.00 | 2.62 |
| (2)給水銷貨成本 | 14,881,000.00 | 1.09 | 12,350,371.78 | 1.05 |
| (3)膳食銷貨成本 | - | - | - | - |
| 3.出租資產成本 | 55,911,000.00 | 4.08 | 64,879,090.00 | 5.53 |
| (1)出租土地成本 | 42,937,000.00 | 3.14 | 43,806,379.00 | 3.73 |
| (2)出租廠房成本 | - | - | 6,364,128.00 | 0.54 |
| (3)出租其他建築物成本 | 12,974,000.00 | 0.95 | 14,708,583.00 | 1.25 |
| 4.投融資業務成本 | - | - | - | - |

作業基金
決算表
94年度

單位：新臺幣元

| 比 較 增 減 | | 上 年 度 決 算 數 | |
|------------------|---------|------------------|--------|
| 金 額 | % | 金 額 | % |
| - 195,748,268.00 | - 14.30 | 1,336,773,663.00 | 100.00 |
| - 223,739,323.00 | - 21.40 | 1,051,262,271.00 | 78.64 |
| - | - | 44,218,432.00 | 3.31 |
| - 232,583,212.00 | - 65.63 | 288,159,141.00 | 21.56 |
| 3,961,372.00 | 0.63 | 673,544,464.00 | 50.39 |
| 4,882,517.00 | 7.70 | 45,340,234.00 | 3.39 |
| 21,697,552.00 | 38.49 | 51,923,855.00 | 3.88 |
| 21,062,363.00 | 131.64 | - | - |
| 635,189.00 | 1.57 | 43,154,927.00 | 3.23 |
| - | - | 8,768,928.00 | 0.66 |
| 7,037,957.00 | 3.14 | 187,841,009.00 | 14.05 |
| - 9,399,199.00 | - 6.27 | 136,187,483.00 | 10.19 |
| 415,164.00 | 0.97 | 39,376,360.00 | 2.95 |
| 16,021,992.00 | 51.02 | 12,277,166.00 | 0.92 |
| - | - | - | - |
| - | - | - | - |
| - | - | - | - |
| - | - | - | - |
| - | - | - | - |
| - | - | - | - |
| - 606,594.00 | - 1.45 | 44,850,528.00 | 3.36 |
| - 606,594.00 | - 1.45 | 44,850,528.00 | 3.36 |
| - 137,860.00 | - 15.08 | 896,000.00 | 0.07 |
| - | - | - | - |
| - | - | - | - |
| - 137,860.00 | - 15.08 | 896,000.00 | 0.07 |
| 325,142,118.42 | 26.53 | 1,202,622,893.65 | 89.96 |
| 307,637,516.11 | 28.42 | 1,063,553,688.84 | 79.56 |
| - | - | 84,864,352.00 | 6.35 |
| - 209,675,887.50 | - 56.91 | 305,655,021.23 | 22.87 |
| 527,930,435.61 | 131.98 | 374,266,990.61 | 28.00 |
| - 10,617,032.00 | - 3.38 | 298,767,325.00 | 22.35 |
| 12,371,043.78 | 40.34 | 42,285,714.00 | 3.16 |
| 14,901,672.00 | 94.40 | - | - |
| - 2,530,628.22 | - 17.01 | 12,826,586.00 | 0.96 |
| - | - | 29,459,128.00 | 2.20 |
| 8,968,090.00 | 16.04 | 45,006,061.00 | 3.37 |
| 869,379.00 | 2.02 | 41,730,883.00 | 3.12 |
| 6,364,128.00 | - | 2,260,125.00 | 0.17 |
| 1,734,583.00 | 13.37 | 1,015,053.00 | 0.08 |
| - | - | - | - |

中華民國

1-8

94年度

1-9

加工出口區作業基金
餘 絀 撥 補 決 算 表
中華民國94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 | 344,677,000.00 | 100.00 | 256,693,189.06 | 100.00 | -87,983,810.94 | -25.53 | 367,016,374.31 | 100.00 |
| 1. 本期賸餘 | 344,677,000.00 | 100.00 | | - | -344,677,000.00 | -100.00 | 367,016,374.31 | 100.00 |
| 2. 前期未分配賸餘 | | - | 256,693,189.06 | 100.00 | 256,693,189.06 | - | | - |
| 3. 公積轉列數 | | - | | - | - | - | | - |
| 二、分配之部 | 344,677,000.00 | 100.00 | 256,693,189.06 | 100.00 | -87,983,810.94 | -25.53 | 110,323,185.25 | 30.06 |
| 1. 填補累積短絀 | | - | 256,693,189.06 | 100.00 | 256,693,189.06 | - | 16,093,185.25 | 4.38 |
| 2. 提存公積 | 344,677,000.00 | 100.00 | | - | -344,677,000.00 | -100.00 | 94,230,000.00 | 25.67 |
| 3. 賸餘撥充基金數 | | - | | - | - | - | | - |
| 4. 解繳國庫淨額 | | - | | - | - | - | | - |
| 5. 其他依法分配數 | | - | | - | - | - | | - |
| 三、未分配賸餘 | - | - | | - | - | - | 256,693,189.06 | 69.94 |
| 四、短絀之部 | - | - | 490,474,470.97 | 100.00 | 490,474,470.97 | - | 16,093,185.25 | 100.00 |
| 1. 本期短絀 | | - | 490,474,470.97 | 100.00 | 490,474,470.97 | - | | - |
| 2. 前期待填補之短絀 | | - | | - | - | - | 16,093,185.25 | 100.00 |
| 五、填補之部 | - | - | 256,693,189.06 | 52.34 | 256,693,189.06 | - | 16,093,185.25 | 100.00 |
| 1. 撥用賸餘 | | - | 256,693,189.06 | 52.34 | 256,693,189.06 | - | 16,093,185.25 | 100.00 |
| 2. 撥用公積 | | - | | - | - | - | | - |
| 3. 折減基金 | | - | | - | - | - | | - |
| 4. 國庫撥款 | | - | | - | - | - | | - |
| 六、待填補之短絀 | - | - | 233,781,281.91 | 47.66 | 233,781,281.91 | - | - | - |

加工出口區作業基金

現金流量決算表

中華民國94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 | | | | |
| 1. 本期賸餘（短絀-） | 344,677,000.00 | -490,474,470.97 | -835,151,470.97 | -242.30 |
| 2. 調整非現金項目 | -71,923,000.00 | 160,367,787.97 | 232,290,787.97 | -322.97 |
| (1) 提存呆帳、醫療折讓及短絀 | 214,000.00 | 2,081,795.00 | 1,867,795.00 | 872.80 |
| (2) 折舊及折耗 | 132,771,000.00 | 127,052,880.00 | -5,718,120.00 | -4.31 |
| (3) 攤銷 | 2,288,000.00 | 5,092,806.00 | 2,804,806.00 | 122.59 |
| (4) 兌換短絀（賸餘-） | - | - | - | - |
| (5) 處理資產短絀（賸餘-） | -297,982,000.00 | -283,660.50 | 297,698,339.50 | -99.90 |
| (6) 債務整理短絀（賸餘-） | - | - | - | - |
| (7) 其他 | - | -32,334,308.48 | -32,334,308.48 | - |
| (8) 流動資產淨減（淨增-） | 90,786,000.00 | 66,430,394.95 | -24,355,605.05 | -26.83 |
| (9) 流動負債淨增（淨減-） | - | -7,672,119.00 | -7,672,119.00 | - |
| 業務活動之淨現金流入（流出-） | 272,754,000.00 | -330,106,683.00 | -602,860,683.00 | -221.03 |
| 二、投資活動之現金流量 | | | | |
| 1. 減少短期投資及短期貸墊款 | - | 28,136,556.00 | 28,136,556.00 | - |
| (1) 減少短期投資 | - | - | - | - |
| (2) 減少短期貸款 | - | - | - | - |
| (3) 減少短期墊款 | - | 28,136,556.00 | 28,136,556.00 | - |
| (4) 減少應收到期長期貸款 | - | - | - | - |
| 2. 減少長期投資、應收款、貸墊款及準備金 | - | - | - | - |
| (1) 減少長期投資 | - | - | - | - |
| (2) 減少長期應收款 | - | - | - | - |
| (3) 減少長期貸款 | - | - | - | - |
| (4) 減少長期墊款 | - | - | - | - |
| (5) 減少準備金 | - | - | - | - |
| 3. 減少固定資產及遞耗資產 | - | 153,548,717.00 | 153,548,717.00 | - |
| (1) 減少固定資產 | - | 153,548,717.00 | 153,548,717.00 | - |
| (2) 減少遞耗資產 | - | - | - | - |
| 4. 減少無形資產、遞延借項及其他資產 | 369,558,000.00 | 1,859,994.00 | -367,698,006.00 | -99.50 |
| (1) 減少無形資產 | - | 165,734.00 | 165,734.00 | - |
| (2) 減少遞延借項 | - | 4,190.00 | 4,190.00 | - |
| (3) 減少其他資產 | 369,558,000.00 | 1,690,070.00 | -367,867,930.00 | -99.54 |
| 5. 其他投資活動之現金流入 | - | - | - | - |
| 6. 增加短期投資及短期貸墊款 | - | -29,481,664.00 | -29,481,664.00 | - |
| (1) 增加短期投資 | - | - | - | - |
| (2) 增加短期貸款 | - | - | - | - |
| (3) 增加短期墊款 | - | -29,481,664.00 | -29,481,664.00 | - |
| 7. 增加長期投資、應收款、貸墊款及準備金 | -9,826,000.00 | -103,794,916.00 | -93,968,916.00 | 956.33 |
| (1) 增加長期投資 | - | - | - | - |

加工出口區作業基金

現金流量決算表

中華民國94年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | |
|---------------------|------------------|------------------|-----------------|--------|
| | | | 金 額 | % |
| (2)增加長期應收款 | - | - | - | - |
| (3)增加長期貸款 | - | - | - | - |
| (4)增加長期墊款 | -9,826,000.00 | -103,794,916.00 | -93,968,916.00 | 956.33 |
| (5)增加準備金 | - | - | - | - |
| 8. 增加固定資產及遞耗資產 | -806,263,000.00 | -806,403,264.00 | -140,264.00 | 0.02 |
| (1)增加固定資產 | -806,263,000.00 | -806,403,264.00 | -140,264.00 | 0.02 |
| (2)增加遞耗資產 | - | - | - | - |
| 9. 增加無形資產、遞延借項及其他資產 | -9,561,000.00 | -3,780,264.00 | 5,780,736.00 | -60.46 |
| (1)增加無形資產 | -9,561,000.00 | -3,777,264.00 | 5,783,736.00 | -60.49 |
| (2)增加遞延借項 | - | -3,000.00 | -3,000.00 | - |
| (3)增加其他資產 | - | - | - | - |
| 10. 其他投資活動之現金流出 | - | - | - | - |
| 投資活動之淨現金流入（流出-） | -456,092,000.00 | -759,914,841.00 | -303,822,841.00 | 66.61 |
| 三、融資活動之現金流量 | | | | |
| 1. 增加短期債務及其他負債 | - | 908,711,062.00 | 908,711,062.00 | - |
| (1)增加短期債務 | - | 865,937,429.00 | 865,937,429.00 | - |
| (2)增加其他負債 | - | 42,773,633.00 | 42,773,633.00 | - |
| 2. 增加長期負債 | 967,545,000.00 | 419,299,000.00 | -548,246,000.00 | -56.66 |
| (1)增加長期債務 | 967,545,000.00 | 419,299,000.00 | -548,246,000.00 | -56.66 |
| 3. 增加基金、公積及填補短絀 | 151,778,000.00 | 151,778,000.00 | - | - |
| (1)增加基金 | 151,778,000.00 | 151,778,000.00 | - | - |
| (2)增加公積 | - | - | - | - |
| (3)撥款填補短絀 | - | - | - | - |
| 4. 其他融資活動之現金流入 | - | - | - | - |
| 5. 減少短期債務及其他負債 | - | -49,431,698.00 | -49,431,698.00 | - |
| (1)減少短期債務 | - | - | - | - |
| (2)減少其他負債 | - | -49,431,698.00 | -49,431,698.00 | - |
| 6. 減少長期負債 | -225,867,000.00 | -239,793,120.00 | -13,926,120.00 | 6.17 |
| (1)減少長期債務 | -225,867,000.00 | -239,793,120.00 | -13,926,120.00 | 6.17 |
| 7. 減少基金及公積 | - | - | - | - |
| (1)減少基金 | - | - | - | - |
| (2)減少公積 | - | - | - | - |
| 8. 賸餘分配款 | - | - | - | - |
| (1)解繳國庫淨額 | - | - | - | - |
| 9. 其他融資活動之現金流出 | - | - | - | - |
| 融資活動之淨現金流入（流出-） | 893,456,000.00 | 1,190,563,244.00 | 297,107,244.00 | 33.25 |
| 四、現金及約當現金之淨增（淨減-） | 710,118,000.00 | 100,541,720.00 | -609,576,280.00 | -85.84 |
| 五、期初現金及約當現金 | 314,281,000.00 | 155,998,774.40 | -158,282,225.60 | -50.36 |
| 六、期末現金及約當現金 | 1,024,399,000.00 | 256,540,494.40 | -767,858,505.60 | -74.96 |

加工出口區作業基金

平 衡 表

中華民國94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 | 21,064,756,925.04 | 100.00 | 20,293,903,809.01 | 100.00 | 770,853,116.03 | 3.80 |
| 一、流動資產 | 627,680,614.89 | 2.98 | 716,122,292.84 | 3.53 | -88,441,677.95 | -12.35 |
| 1. 現金 | 256,540,494.40 | 1.22 | 155,998,774.40 | 0.77 | 100,541,720.00 | 64.45 |
| (1)銀行存款 | 254,771,494.40 | 1.21 | 154,701,774.40 | 0.76 | 100,069,720.00 | 64.69 |
| (2)零用及週轉金 | 1,769,000.00 | 0.01 | 1,297,000.00 | 0.01 | 472,000.00 | 36.39 |
| 2. 應收款項 | 24,302,967.00 | 0.12 | 39,538,142.00 | 0.19 | -15,235,175.00 | -38.53 |
| (1)應收票據 | | - | 41,933.00 | 0.00 | -41,933.00 | -100.00 |
| (2)應收帳款 | 4,494,141.00 | 0.02 | 18,006,578.00 | 0.09 | -13,512,437.00 | -75.04 |
| (3)備抵呆帳 －應收帳款(－) | -68,666.00 | -0.00 | -138,050.00 | -0.00 | 69,384.00 | -50.26 |
| (4)應收醫療帳款 | 2,194,363.00 | 0.01 | 2,313,545.00 | 0.01 | -119,182.00 | -5.15 |
| (5)應收收益 | 8,169,939.00 | 0.04 | 3,915,788.00 | 0.02 | 4,254,151.00 | 108.64 |
| (6)應收利息 | 19,969.00 | 0.00 | 34,074.00 | 0.00 | -14,105.00 | -41.40 |
| (7)其他應收款 | 9,493,221.00 | 0.05 | 15,364,274.00 | 0.08 | -5,871,053.00 | -38.21 |
| 3. 存貨 | 265,231,943.49 | 1.26 | 421,005,107.94 | 2.07 | -155,773,164.45 | -37.00 |
| (1)物料 | 777,499.54 | 0.00 | 1,235,860.93 | 0.01 | -458,361.39 | -37.09 |
| (2)醫療用品 | 626,913.95 | 0.00 | 770,095.01 | 0.00 | -143,181.06 | -18.59 |
| (3)商品存貨 | | - | | - | - | - |
| (4)營建及加工品 | 263,827,530.00 | 1.25 | 418,999,152.00 | 2.06 | -155,171,622.00 | -37.03 |
| 4. 預付款項 | 78,372,083.00 | 0.37 | 97,333,156.50 | 0.48 | -18,961,073.50 | -19.48 |
| (1)用品盤存 | 114,596.00 | 0.00 | 145,544.00 | 0.00 | -30,948.00 | -21.26 |
| (2)預付費用 | 77,905,170.00 | 0.37 | 96,683,406.50 | 0.48 | -18,778,236.50 | -19.42 |
| (3)預付利息 | | - | | - | - | - |
| (4)進項稅額 | | - | 299,091.00 | 0.00 | -299,091.00 | -100.00 |
| (5)其他預付款 | 352,317.00 | 0.00 | 205,115.00 | 0.00 | 147,202.00 | 71.77 |
| 5. 短期貸墊款 | 3,233,127.00 | 0.02 | 2,247,112.00 | 0.01 | 986,015.00 | 43.88 |
| (1)短期墊款 | 3,233,127.00 | 0.02 | 2,247,112.00 | 0.01 | 986,015.00 | 43.88 |
| (2)短期貸款 | | - | | - | - | - |
| (3)應收到期長期貸款 | | - | | - | - | - |
| 二、長期投資、應收款、 貸墊款及準備金 | 1,025,027,105.69 | 4.87 | 911,267,534.69 | 4.49 | 113,759,571.00 | 12.48 |
| 1. 長期投資 | 160,812,199.00 | 0.76 | 131,042,221.00 | 0.65 | 29,769,978.00 | 22.72 |
| (1)長期股權投資 | 150,000,000.00 | 0.71 | 150,000,000.00 | 0.74 | - | - |
| (2)長期股權投資權益調整 | 10,812,199.00 | 0.05 | -18,957,779.00 | -0.09 | 29,769,978.00 | -157.03 |
| (3)不動產投資 | | - | | - | - | - |
| 2. 長期應收款 | - | - | - | - | - | - |
| (1)長期應收款 | | - | | - | - | - |
| 3. 長期貸款 | - | - | - | - | - | - |
| (1)其他長期貸款 | | - | | - | - | - |

加工出口區作業基金

平 衡 表

中華民國94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 | % |
| 4. 長期墊款 | 719,611,858.00 | 3.42 | 615,816,942.00 | 3.03 | 103,794,916.00 | 16.85 |
| (1)長期墊款 | 719,611,858.00 | 3.42 | 615,816,942.00 | 3.03 | 103,794,916.00 | 16.85 |
| 5. 準備金 | 144,603,048.69 | 0.69 | 164,408,371.69 | 0.81 | -19,805,323.00 | -12.05 |
| (1)退休及離職準備金 | 144,603,048.69 | 0.69 | 164,408,371.69 | 0.81 | -19,805,323.00 | -12.05 |
| (2)備付貸款 | | - | | - | - | - |
| (3)其他準備金 | | - | | - | - | - |
| 三、固定資產 | 18,885,561,596.00 | 89.65 | 18,493,416,421.62 | 91.13 | 392,145,174.38 | 2.12 |
| 1. 土地 | 13,191,267,423.00 | 62.62 | 13,214,525,959.26 | 65.12 | -23,258,536.26 | -0.18 |
| (1)土地 | 13,191,267,423.00 | 62.62 | 13,214,525,959.26 | 65.12 | -23,258,536.26 | -0.18 |
| 2. 土地改良物 | 455,962,254.00 | 2.16 | 479,575,285.24 | 2.36 | -23,613,031.24 | -4.92 |
| (1)土地改良物 | 568,145,608.00 | 2.70 | 566,830,943.34 | 2.79 | 1,314,664.66 | 0.23 |
| (2)累計折舊 －土地改良物(-) | -112,183,354.00 | -0.53 | -87,255,658.10 | -0.43 | -24,927,695.90 | 28.57 |
| 3. 房屋及建築 | 1,345,608,445.00 | 6.39 | 1,382,938,522.81 | 6.81 | -37,330,077.81 | -2.70 |
| (1)房屋及建築 | 1,878,395,861.00 | 8.92 | 1,876,347,613.90 | 9.25 | 2,048,247.10 | 0.11 |
| (2)累計折舊 －房屋及建築(-) | -532,787,416.00 | -2.53 | -493,409,091.09 | -2.43 | -39,378,324.91 | 7.98 |
| 4. 機械及設備 | 176,955,124.00 | 0.84 | 169,139,785.96 | 0.83 | 7,815,338.04 | 4.62 |
| (1)機械及設備 | 329,610,805.00 | 1.56 | 351,280,240.57 | 1.73 | -21,669,435.57 | -6.17 |
| (2)累計折舊 －機械及設備(-) | -152,655,681.00 | -0.72 | -182,140,454.61 | -0.90 | 29,484,773.61 | -16.19 |
| 5. 交通及運輸設備 | 90,539,646.00 | 0.43 | 218,485,153.04 | 1.08 | -127,945,507.04 | -58.56 |
| (1)交通及運輸設備 | 213,626,416.00 | 1.01 | 496,925,622.96 | 2.45 | -283,299,206.96 | -57.01 |
| (2)累計折舊 －交通及運輸設備(-) | -123,086,770.00 | -0.58 | -278,440,469.92 | -1.37 | 155,353,699.92 | -55.79 |
| 6. 什項設備 | 44,802,485.00 | 0.21 | 50,130,598.31 | 0.25 | -5,328,113.31 | -10.63 |
| (1)什項設備 | 189,548,310.00 | 0.90 | 192,911,237.53 | 0.95 | -3,362,927.53 | -1.74 |
| (2)累計折舊－什項設備(-) | -144,745,825.00 | -0.69 | -142,780,639.22 | -0.70 | -1,965,185.78 | 1.38 |
| 7. 租賃權益改良 | - | - | - | - | - | - |
| (1)租賃權益改良 | | - | | - | - | - |
| (2)累計折舊 －租賃權益改良(-) | | - | | - | - | - |
| 8. 購建中固定資產 | 3,580,426,219.00 | 17.00 | 2,978,621,117.00 | 14.68 | 601,805,102.00 | 20.20 |
| (1)未完工程 | 3,256,257,069.00 | 15.46 | 2,666,694,405.00 | 13.14 | 589,562,664.00 | 22.11 |
| (2)預付工程及土地款 | 324,169,150.00 | 1.54 | 311,926,712.00 | 1.54 | 12,242,438.00 | 3.92 |
| (3)訂購機件及設備款 | | - | | - | - | - |
| 四、無形資產 | 11,664,218.00 | 0.06 | 14,210,421.00 | 0.07 | -2,546,203.00 | -17.92 |
| 1. 無形資產 | 11,664,218.00 | 0.06 | 14,210,421.00 | 0.07 | -2,546,203.00 | -17.92 |
| (1)專利權 | | - | | - | - | - |
| (2)電腦軟體 | 11,664,218.00 | 0.06 | 14,210,421.00 | 0.07 | -2,546,203.00 | -17.92 |
| 五、遞延借項 | 10,434.00 | 0.00 | 32,840.00 | 0.00 | -22,406.00 | -68.23 |

加工出口區作業基金

平 衡 表

中華民國94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. 遞延費用 | 10,434.00 | 0.00 | 32,840.00 | 0.00 | -22,406.00 | -68.23 |
| (1)遞延費用 | 10,434.00 | 0.00 | 32,840.00 | 0.00 | -22,406.00 | -68.23 |
| 六、其他資產 | 514,812,956.46 | 2.44 | 158,854,298.86 | 0.78 | 355,958,657.60 | 224.08 |
| 1. 非業務資產 | 335,590,839.00 | 1.59 | 153,795,014.00 | 0.76 | 181,795,825.00 | 118.21 |
| (1)閒置資產 | - | - | - | - | - | - |
| (2)其他非業務資產 | 216,494,626.00 | 1.03 | 92,665,662.00 | 0.46 | 123,828,964.00 | 133.63 |
| (3)累計折舊- 其他非業務資產 | -11,596,760.00 | -0.06 | -6,639,601.00 | -0.03 | -4,957,159.00 | 74.66 |
| (4)委託處分資產 | 130,692,973.00 | 0.62 | 67,768,953.00 | 0.33 | 62,924,020.00 | 92.85 |
| 2. 什項資產 | 178,498,069.00 | 0.85 | 3,746,740.00 | 0.02 | 174,751,329.00 | 4,664.09 |
| (1)存出保證金 | 1,118,000.00 | 0.01 | 1,503,362.00 | 0.01 | -385,362.00 | -25.63 |
| (2)催收款項 | 2,022,557.00 | 0.01 | 2,385,643.00 | 0.01 | -363,086.00 | -15.22 |
| (3)備抵呆帳 —催收款項(-) | -140,580.00 | -0.00 | -150,805.00 | -0.00 | 10,225.00 | -6.78 |
| (4)暫付及待結轉帳項 | 175,498,092.00 | 0.83 | 8,540.00 | 0.00 | 175,489,552.00 | 2,054,912.79 |
| (5)代管資產 | - | - | - | - | - | - |
| 3. 待整理資產 | 724,048.46 | 0.00 | 1,312,544.86 | 0.01 | -588,496.40 | -44.84 |
| (3)其他待整理資產 | 724,048.46 | 0.00 | 1,312,544.86 | 0.01 | -588,496.40 | -44.84 |
| 合計 | 21,064,756,925.04 | 100.00 | 20,293,903,809.01 | 100.00 | 770,853,116.03 | 3.80 |
| 負債 | 8,959,677,207.29 | 42.53 | 7,883,152,964.29 | 38.84 | 1,076,524,243.00 | 13.66 |
| 一、流動負債 | 1,515,608,530.00 | 7.19 | 650,937,380.00 | 3.21 | 864,671,150.00 | 132.83 |
| 1. 短期債務 | 1,450,627,056.00 | 6.89 | 584,689,627.00 | 2.88 | 865,937,429.00 | 148.10 |
| (1)短期借款 | 1,224,760,389.00 | 5.81 | 358,822,960.00 | 1.77 | 865,937,429.00 | 241.33 |
| (2)應付到期長期負債 | 225,866,667.00 | 1.07 | 225,866,667.00 | 1.11 | - | - |
| 2. 應付款項 | 64,817,068.00 | 0.31 | 63,609,741.00 | 0.31 | 1,207,327.00 | 1.90 |
| (1)應付帳款 | 155,310.00 | 0.00 | 1,292,027.00 | 0.01 | -1,136,717.00 | -87.98 |
| (2)應付代收款 | 2,423,934.00 | 0.01 | 1,418,027.00 | 0.01 | 1,005,907.00 | 70.94 |
| (3)應付薪工 | - | - | - | - | - | - |
| (4)應付費用 | 3,615,382.00 | 0.02 | 10,217,836.00 | 0.05 | -6,602,454.00 | -64.62 |
| (5)應付稅款 | - | - | - | - | - | - |
| (6)應付利息 | 22,292,266.00 | 0.11 | 21,691,520.00 | 0.11 | 600,746.00 | 2.77 |
| (7)應付工程款 | 36,313,976.00 | 0.17 | 28,990,331.00 | 0.14 | 7,323,645.00 | 25.26 |
| (8)其他應付款 | 16,200.00 | 0.00 | - | - | 16,200.00 | - |
| 3. 預收款項 | 164,406.00 | 0.00 | 2,638,012.00 | 0.01 | -2,473,606.00 | -93.77 |
| (1)預收收入 | 164,406.00 | 0.00 | 2,074,023.00 | 0.01 | -1,909,617.00 | -92.07 |
| (2)預收定金 | - | - | - | - | - | - |
| (3)銷項稅額 | - | - | 563,838.00 | 0.00 | -563,838.00 | -100.00 |
| (4)其他預收款 | - | - | 151.00 | 0.00 | -151.00 | -100.00 |
| 二、長期負債 | 7,231,063,758.00 | 34.33 | 7,003,744,576.00 | 34.51 | 227,319,182.00 | 3.25 |
| 1. 長期債務 | 7,231,063,758.00 | 34.33 | 7,003,744,576.00 | 34.51 | 227,319,182.00 | 3.25 |

加工出口區作業基金

平 衡 表

中華民國94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)長期借款 | 7,231,063,758.00 | 34.33 | 6,989,818,123.00 | 34.44 | 241,245,635.00 | 3.45 |
| (2)應付長期工程款 | | - | 13,926,453.00 | 0.07 | -13,926,453.00 | -100.00 |
| 三、其他負債 | 213,004,919.29 | 1.01 | 228,471,008.29 | 1.13 | -15,466,089.00 | -6.77 |
| 1. 什項負債 | 213,004,919.29 | 1.01 | 228,471,008.29 | 1.13 | -15,466,089.00 | -6.77 |
| (1)存入保證金 | 52,000,535.60 | 0.25 | 58,688,862.60 | 0.29 | -6,688,327.00 | -11.40 |
| (2)應付保管款 | 13,090.00 | 0.00 | 355,846.00 | 0.00 | -342,756.00 | -96.32 |
| (3)應付退休及離職金 | 144,603,048.69 | 0.69 | 164,408,371.69 | 0.81 | -19,805,323.00 | -12.05 |
| (4)應付代管資產 | | - | | - | - | - |
| (5)應付保證責任 | | - | | - | - | - |
| (6)暫收及待結轉帳項 | | - | | - | - | - |
| (7)其他什項負債 | 16,388,245.00 | | 5,017,928.00 | 0.02 | 11,370,317.00 | 226.59 |
| 淨值 | 12,105,079,717.75 | 57.47 | 12,410,750,844.72 | 61.16 | -305,671,126.97 | -2.46 |
| 一、基金 | 2,267,997,838.87 | 10.77 | 2,116,219,838.87 | 10.43 | 151,778,000.00 | 7.17 |
| 1. 基金 | 2,267,997,838.87 | 10.77 | 2,116,219,838.87 | 10.43 | 151,778,000.00 | 7.17 |
| (1)基金 | 2,267,997,838.87 | 10.77 | 2,116,219,838.87 | 10.43 | 151,778,000.00 | 7.17 |
| 二、公積 | 10,070,863,160.79 | 47.81 | 10,037,837,816.79 | 49.46 | 33,025,344.00 | 0.33 |
| 1. 資本公積 | 6,287,846,160.79 | 29.85 | 6,254,820,816.79 | 30.82 | 33,025,344.00 | 0.53 |
| (1)收入公積 | | - | | - | - | - |
| (2)土地重估增值公積 | 5,905,862,203.13 | 28.04 | 5,873,868,459.13 | 28.94 | 31,993,744.00 | 0.54 |
| (3)受贈公積 | 347,208,892.24 | 1.65 | 346,177,292.24 | 1.71 | 1,031,600.00 | 0.30 |
| (4)其他資本公積 | 34,775,065.42 | 0.17 | 34,775,065.42 | 0.17 | - | - |
| 2. 特別公積 | 3,783,017,000.00 | 17.96 | 3,783,017,000.00 | 18.64 | - | - |
| (1)特別公積 | 3,783,017,000.00 | 17.96 | 3,783,017,000.00 | 18.64 | - | - |
| 三、累積餘(+)-絀(-) | -233,781,281.91 | -1.11 | 256,693,189.06 | 1.26 | -490,474,470.97 | -191.07 |
| 1. 累積餘(+)-絀(-) | -233,781,281.91 | -1.11 | 256,693,189.06 | 1.26 | -490,474,470.97 | -191.07 |
| 合計 | 21,064,756,925.04 | 100.00 | 20,293,903,809.01 | 100.00 | 770,853,116.03 | 3.80 |

附註：1. 信託代理與保證資產(負債)科目，上年12月31日為143,693,636元，包括保管有價證券(應付保管有價證券)32,258,579

元，保管品(應付保管品)464,449元，保證品(應付保證品)110,970,608元；本年12月31日為74,266,763元，包括保管有價證券(應付保管有價證券)71,548,934元，保管品(應付保管品)537,831元，保證品(應付保證品)2,179,998元。

2. 追索債權(待抵銷追索債權)上年12月31日為24元；本年12月31日為29元。

3. 加工出口區作業基金轉投資台絲公司開發「雲林科技工業園區竹圍絲織專區」，為利園區之開發，加工處共同參與台絲公司工程款聯貸，依聯合授信合約內容，如有違約事由發生或存在，加工處依持股比例負48%清償責任。截至94年12月底止工程款聯貸動撥金額1,053,530,000元，加工出口區作業基金按持股比例48%-之或有負債為505,694,400元。

丙、附屬表

本 頁 空 白

加工出口區
收入明
中華民國

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 |
|---------------|------------------|------------------|
| 一、業務收入 | 1,368,772,000.00 | 1,173,023,732.00 |
| 1. 勞務收入 | 1,045,339,000.00 | 821,599,677.00 |
| (1)服務收入 | | |
| (2)輸儲收入 | 354,368,000.00 | 121,784,788.00 |
| (3)管理收入 | 627,562,000.00 | 631,523,372.00 |
| (4)其他勞務收入 | 63,409,000.00 | 68,291,517.00 |
| 2. 銷貨收入 | 56,373,000.00 | 78,070,552.00 |
| (1)營建及加工品銷貨收入 | 16,000,000.00 | 37,062,363.00 |
| (2)給水銷貨收入 | 40,373,000.00 | 41,008,189.00 |
| (3)膳食銷貨收入 | | |
| 3. 租金及權利金收入 | 224,413,000.00 | 231,450,957.00 |
| (1)土地租金收入 | 149,997,000.00 | 140,597,801.00 |
| (2)廠房租金收入 | 43,012,000.00 | 43,427,164.00 |
| (3)其他建築物租金收入 | 31,404,000.00 | 47,425,992.00 |
| 5. 醫療收入 | 41,733,000.00 | 41,126,406.00 |
| (1)衛生保健收入 | 41,733,000.00 | 41,126,406.00 |
| 6. 其他業務收入 | 914,000.00 | 776,140.00 |
| (1)電源開發協助收入 | | |
| (2)其他補助收入 | | |
| (3)雜項業務收入 | 914,000.00 | 776,140.00 |
| 二、業務外收入 | 309,130,000.00 | 46,051,685.77 |
| 1. 財務收入 | 1,169,000.00 | 30,692,796.00 |
| (1)利息收入 | 1,169,000.00 | 922,818.00 |
| (2)兌換賸餘 | | |
| (3)投資賸餘 | | 29,769,978.00 |
| 2. 其他業務外收入 | 307,961,000.00 | 15,358,889.77 |

作業基金
細表

94年度

單位：新臺幣元

| 比 較 增 減 | | 備 註 |
|------------------|----------|-----------------------------------|
| 金 額 | % | |
| - 195,748,268.00 | - 14.30 | |
| - 223,739,323.00 | - 21.40 | |
| - | - | |
| - 232,583,212.00 | - 65.63 | 主要係因儲運中心去任務化，貨運量及倉儲量減少，故收入減少。 |
| 3,961,372.00 | 0.63 | |
| 4,882,517.00 | 7.70 | |
| 21,697,552.00 | 38.49 | |
| 21,062,363.00 | 131.64 | 係出售廠房收入增加所致。 |
| 635,189.00 | 1.57 | |
| - | - | |
| 7,037,957.00 | 3.14 | |
| - 9,399,199.00 | - 6.27 | |
| 415,164.00 | 0.97 | |
| 16,021,992.00 | 51.02 | 係增收出租辦公房屋及地下室之租金收入所致。 |
| - 606,594.00 | - 1.45 | |
| - 606,594.00 | - 1.45 | |
| - 137,860.00 | - 15.08 | |
| - | - | |
| - | - | |
| - 137,860.00 | - 15.08 | 主要係空氣污染源許可、水污染排放許可、廢棄物清理等審查費短收所致。 |
| - 263,078,314.23 | - 85.10 | |
| 29,523,796.00 | 2,525.56 | |
| - 246,182.00 | - 21.06 | 主要係因定期存款減少，利息收入較預期減少所致。 |
| - | - | |
| 29,769,978.00 | - | 係按持股比例認列臺灣絲織開發股份有限公司94年度盈餘。 |
| - 292,602,110.23 | - 95.01 | |

加 工 出 口 區
收 入 明
中華民國

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 |
|----------------|------------------|------------------|
| (1)財產交易賸餘 | 298,319,000.00 | 1,434,134.50 |
| (2)盤存賸餘 | | |
| (3)出售呆廢料收入 | | 54,920.00 |
| (4)場地使用費及權利金收入 | 8,598,000.00 | 9,879,252.00 |
| (5)賠償收入 | | 10,300.00 |
| (6)違約罰款收入 | 30,000.00 | 1,096,255.00 |
| (7)收回呆帳 | | |
| (8)雜項收入 | 1,014,000.00 | 2,884,028.27 |
| 合 計 | 1,677,902,000.00 | 1,219,075,417.77 |

作 業 基 金
細 表

94年度

單位：新臺幣元

| 比 較 增 減 | | 備 註 |
|------------------|----------|--|
| 金 額 | % | |
| - 296,884,865.50 | - 99.52 | 主要係交由國有財產局變賣之社區土地7筆，其中4筆已提前於93年度變賣，另3筆本年度尚未變賣，故收入短收。 |
| - | - | |
| 54,920.00 | - | 係出售廢料收入增加所致。 |
| 1,281,252.00 | 14.90 | 主要係因停車場使用費、廢棄物處理場收入增加。 |
| 10,300.00 | - | 係承包廠商違約賠償之收入增加所致。 |
| 1,066,255.00 | 3,554.18 | 主要係因廠房租金過期未繳及違反加工區設置管理條例，收取之罰款增加所致。 |
| - | - | |
| 1,870,028.27 | 184.42 | 係技藝班報名費及非消耗品變賣等收入增加所致。 |
| - 458,826,582.23 | - 27.35 | |

加 工 出 口 區
支 出
中華民國

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 |
|--------------|------------------|------------------|
| 業務成本與費用 | 1,225,537,000.00 | 1,550,679,118.42 |
| 一、勞務成本 | 1,082,609,000.00 | 1,390,246,516.11 |
| (二)輸儲成本 | 368,442,000.00 | 158,766,112.50 |
| 1. 用人費用 | 211,746,000.00 | 94,600,667.00 |
| (1)正式員額薪資 | 134,822,000.00 | 59,279,766.00 |
| (2)臨時人員薪資 | | - |
| (3)超時工作報酬 | 12,144,000.00 | 7,225,665.00 |
| (4)津貼 | | - |
| (5)獎金 | 24,459,000.00 | 10,545,036.00 |
| (6)退休及卹償金 | 26,907,000.00 | 11,364,905.00 |
| (7)資遣費 | | - |
| (8)福利費 | 13,390,000.00 | 6,173,494.00 |
| (9)提繳費 | 24,000.00 | 11,801.00 |
| 2. 服務費用 | 49,724,000.00 | 22,206,363.00 |
| (1)水電費 | 4,430,000.00 | 1,487,312.00 |
| (2)郵電費 | 1,484,000.00 | 978,892.00 |
| (3)旅運費 | 12,009,000.00 | 5,413,776.00 |
| (4)印刷裝訂與廣告費 | 1,750,000.00 | 159,288.00 |
| (5)修理保養及保固費 | 10,925,000.00 | 5,115,244.00 |
| (6)保險費 | 6,440,000.00 | 2,981,175.00 |
| (7)一般服務費 | 9,190,000.00 | 5,336,009.00 |
| (8)專業服務費 | 1,836,000.00 | 542,389.00 |
| (9)公共關係費 | 1,660,000.00 | 192,278.00 |
| 3. 材料及用品費 | 31,882,000.00 | 11,159,697.50 |
| (1)使用材料費 | 27,976,000.00 | 10,336,939.00 |
| (2)用品消耗 | 3,906,000.00 | 822,758.50 |
| (3)商品及醫療用品 | | |
| 4. 租金、償債與利息 | 10,754,000.00 | 1,576,702.00 |
| (1)地租及水租 | 9,630,000.00 | 1,355,107.00 |
| (2)房租 | 800,000.00 | 159,997.00 |
| (3)機器租金 | 324,000.00 | 61,598.00 |
| (4)交通及運輸設備租金 | | |
| (5)什項設備租金 | | |

作 業 基 金
明 細 表
94年度

| 比 較 增 減 | | 備 註 |
|------------------|---------|--|
| 金 額 | % | |
| 325,142,118.42 | 26.53 | |
| 307,637,516.11 | 28.42 | |
| - 209,675,887.50 | - 56.91 | (公共關係費預算數1,660,000元，決算數192,278元。)主要係儲運中心6月30日去任務化，7-12月預算數未執行，故短支。 |
| - 117,145,333.00 | - 55.32 | |
| - 75,542,234.00 | - 56.03 | |
| - | - | |
| - 4,918,335.00 | - 40.50 | |
| - | - | |
| - 13,913,964.00 | - 56.89 | |
| - 15,542,095.00 | - 57.76 | |
| - | - | |
| - 7,216,506.00 | - 53.89 | |
| - 12,199.00 | - 50.83 | |
| - 27,517,637.00 | - 55.34 | |
| - 2,942,688.00 | - 66.43 | |
| - 505,108.00 | - 34.04 | |
| - 6,595,224.00 | - 54.92 | |
| - 1,590,712.00 | - 90.90 | |
| - 5,809,756.00 | - 53.18 | |
| - 3,458,825.00 | - 53.71 | |
| - 3,853,991.00 | - 41.94 | |
| - 1,293,611.00 | - 70.46 | |
| - 1,467,722.00 | - 88.42 | |
| - 20,722,302.50 | - 65.00 | |
| - 17,639,061.00 | - 63.05 | |
| - 3,083,241.50 | - 78.94 | |
| - | - | |
| - 9,177,298.00 | - 85.34 | |
| - 8,274,893.00 | - 85.93 | |
| - 640,003.00 | - 80.00 | |
| - 262,402.00 | - 80.99 | |
| - | - | |
| - | - | |

加 工 出 口 區
支 出
中華民國

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 |
|------------------|----------------|----------------|
| (6)償債及利息 | | |
| 5. 折舊、折耗及攤銷 | 49,645,000.00 | 20,587,657.00 |
| (1)土地改良物折舊 | 328,000.00 | 158,628.00 |
| (2)房屋折舊 | 7,946,000.00 | 3,971,390.00 |
| (3)機械及設備折舊 | 8,947,000.00 | 4,513,063.00 |
| (4)交通及運輸設備折舊 | 31,666,000.00 | 11,188,672.00 |
| (5)什項設備折舊 | 754,000.00 | 359,294.00 |
| (6)租賃資產及租賃權益改良折舊 | | |
| (7)非業務資產折舊 | | |
| (8)代管資產折舊 | | |
| (9)折耗 | | |
| (10)攤銷 | 4,000.00 | 396,610.00 |
| 6. 稅捐與規費(強制費) | 12,806,000.00 | 8,364,246.00 |
| (1)土地稅 | 552,000.00 | |
| (2)契稅 | | |
| (3)房屋稅 | 5,567,000.00 | 6,142,516.00 |
| (4)消費與行為稅 | 1,800,000.00 | 633,150.00 |
| (5)特別稅課 | | |
| (6)規費 | 4,887,000.00 | 1,588,580.00 |
| 7. 會費、捐助、補助與分攤 | 370,000.00 | 112,380.00 |
| (1)會費 | 370,000.00 | 112,380.00 |
| 9. 其他 | 1,515,000.00 | 158,400.00 |
| (1)其他費用 | 1,515,000.00 | 158,400.00 |
| (三)管理成本 | 400,017,000.00 | 927,947,435.61 |
| 1. 用人費用 | 189,202,000.00 | 736,055,823.00 |
| (1)正式員額薪資 | 120,481,000.00 | 109,278,293.00 |
| (2)聘僱及兼職人員薪資 | | 286,370.00 |
| (3)超時工作報酬 | 6,484,000.00 | 3,600,213.00 |
| (4)津貼 | | - |
| (5)獎金 | 28,842,000.00 | 26,188,684.00 |
| (6)退休及卹償金 | 15,359,000.00 | 343,305,796.00 |
| (7)資遣費 | | 237,651,421.00 |

作 業 基 金
明 細 表
94年度

單位：新臺幣元

| 比 較 增 減 | 備 註 |
|-----------------|---|
| 金 額 | % |
| - | - |
| - 29,057,343.00 | - 58.53 |
| - 169,372.00 | - 51.64 |
| - 3,974,610.00 | - 50.02 |
| - 4,433,937.00 | - 49.56 |
| - 20,477,328.00 | - 64.67 |
| - 394,706.00 | - 52.35 |
| - | - |
| - | - |
| - | - |
| - | - |
| 392,610.00 | 9,815.25 |
| - 4,441,754.00 | - 34.68 |
| - 552,000.00 | - 100.00 |
| - | - |
| 575,516.00 | 10.34 |
| - 1,166,850.00 | - 64.83 |
| - | - |
| - 3,298,420.00 | - 67.49 |
| - 257,620.00 | - 69.63 |
| - 257,620.00 | - 69.63 |
| - 1,356,600.00 | - 89.54 |
| - 1,356,600.00 | - 89.54 |
| 527,930,435.61 | 131.98 |
| | (國外旅費預算數973,000元，決算數851,637元；業務宣導費預算數116,000元，決算數69,867元)。主要係儲運中心去任務化，退休及資遣費未編列預算，支付其退休及資遣費併決算辦理，故超支。 |
| 546,853,823.00 | 289.03 |
| - 11,202,707.00 | - 9.30 |
| 286,370.00 | - |
| - 2,883,787.00 | - 44.48 |
| - | - |
| - 2,653,316.00 | - 9.20 |
| 327,946,796.00 | 2,135.21 |
| 237,651,421.00 | - |

加工出口區

支出

中華民國

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 |
|------------------|----------------|---------------|
| (8)福利費 | 18,021,000.00 | 15,738,213.00 |
| (9)提繳費 | 15,000.00 | 6,833.00 |
| 2. 服務費用 | 110,355,000.00 | 80,644,405.00 |
| (1)水電費 | 17,985,000.00 | 12,411,738.00 |
| (2)郵電費 | 1,277,000.00 | 1,031,113.00 |
| (3)旅運費 | 1,379,000.00 | 1,181,792.00 |
| (4)印刷裝訂與廣告費 | 1,935,000.00 | 1,382,548.00 |
| (5)修理保養及保固費 | 40,111,000.00 | 20,418,210.00 |
| (6)保險費 | 1,113,000.00 | 1,144,469.00 |
| (7)一般服務費 | 30,853,000.00 | 26,576,590.00 |
| (8)專業服務費 | 15,702,000.00 | 16,497,945.00 |
| (9)公共關係費 | | - |
| 3. 材料及用品費 | 14,518,000.00 | 11,617,452.61 |
| (1)使用材料費 | 3,084,000.00 | 1,958,476.00 |
| (2)用品消耗 | 11,434,000.00 | 9,658,976.61 |
| (3)商品及醫療用品 | | |
| 4. 租金、償債與利息 | 2,653,000.00 | 2,492,785.00 |
| (1)地租及水租 | 2,065,000.00 | 2,141,264.00 |
| (2)房租 | 28,000.00 | |
| (3)機器租金 | 218,000.00 | 207,770.00 |
| (4)交通及運輸設備租金 | 240,000.00 | 90,189.00 |
| (5)什項設備租金 | 102,000.00 | 53,562.00 |
| (6)償債及利息 | | |
| 5. 折舊、折耗及攤銷 | 73,303,000.00 | 90,506,030.00 |
| (1)土地改良物折舊 | 14,007,000.00 | 24,965,431.00 |
| (2)房屋折舊 | 26,993,000.00 | 29,535,904.00 |
| (3)機械及設備折舊 | 15,360,000.00 | 17,550,159.00 |
| (4)交通及運輸設備折舊 | 10,203,000.00 | 10,623,483.00 |
| (5)什項設備折舊 | 4,614,000.00 | 6,307,152.00 |
| (6)租賃資產及租賃權益改良折舊 | | |
| (7)非業務資產折舊 | | |
| (8)代管資產折舊 | | |
| (7)非業務資產折舊 | | |
| (10)攤銷 | 2,126,000.00 | 1,523,901.00 |
| 6. 稅捐與規費(強制費) | 1,216,000.00 | 1,348,528.00 |

作業基金

明細表

94年度

單位：新臺幣元

| 比 較 增 減 | 備 註 |
|-----------------|----------|
| 金 額 | % |
| - 2,282,787.00 | - 12.67 |
| - 8,167.00 | - 54.45 |
| - 29,710,595.00 | - 26.92 |
| - 5,573,262.00 | - 30.99 |
| - 245,887.00 | - 19.26 |
| - 197,208.00 | - 14.30 |
| - 552,452.00 | - 28.55 |
| - 19,692,790.00 | - 49.10 |
| 31,469.00 | 2.83 |
| - 4,276,410.00 | - 13.86 |
| 795,945.00 | 5.07 |
| - | - |
| - 2,900,547.39 | - 19.98 |
| - 1,125,524.00 | - 36.50 |
| - 1,775,023.39 | - 15.52 |
| - | - |
| - 160,215.00 | - 6.04 |
| 76,264.00 | 3.69 |
| - 28,000.00 | - 100.00 |
| - 10,230.00 | - 4.69 |
| - 149,811.00 | - 62.42 |
| - 48,438.00 | - 47.49 |
| - | - |
| 17,203,030.00 | 23.47 |
| 10,958,431.00 | 78.24 |
| 2,542,904.00 | 9.42 |
| 2,190,159.00 | 14.26 |
| 420,483.00 | 4.12 |
| 1,693,152.00 | 36.70 |
| - | - |
| - | - |
| - | - |
| - | - |
| - 602,099.00 | - 28.32 |
| 132,528.00 | 10.90 |

加 工 出 口 區

支 出

中華民國

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 |
|----------------|----------------|----------------|
| (1)土地稅 | | |
| (2)契稅 | | |
| (2)房屋稅 | 1,027,000.00 | 1,093,710.00 |
| (3)消費與行為稅 | 75,000.00 | 51,989.00 |
| (5)特別稅課 | | |
| (6)規費 | 114,000.00 | 202,829.00 |
| 7. 會費、捐助、補助與分攤 | 1,775,000.00 | 678,644.00 |
| (1)會費 | | |
| (2)捐助、補助與獎助 | 1,480,000.00 | 640,444.00 |
| (3)分擔 | | |
| (4)補貼(償)、獎勵與慰問 | 295,000.00 | 38,200.00 |
| (5)競賽及交流活動費 | | |
| 8. 短絀與賠償給付 | - | 9,501.00 |
| (1)各項短絀 | | 9,501.00 |
| (2)賠償給付 | | |
| 9. 其他 | 6,995,000.00 | 4,594,267.00 |
| (1)其他費用 | 6,995,000.00 | 4,594,267.00 |
| (四)其他勞務成本 | 314,150,000.00 | 303,532,968.00 |
| 1. 用人費用 | 2,477,000.00 | 2,438,563.00 |
| (1)正式員額薪資 | | |
| (2)聘僱及兼職人員薪資 | 1,853,000.00 | 1,915,596.00 |
| (3)超時工作報酬 | | - |
| (4)津貼 | | - |
| (5)獎金 | 232,000.00 | 226,117.00 |
| (6)退休及卹償金 | 118,000.00 | 89,562.00 |
| (7)資遣費 | | - |
| (8)福利費 | 274,000.00 | 207,288.00 |
| (9)提繳費 | | - |
| 2. 服務費用 | 6,989,000.00 | 2,602,349.00 |
| (5)修理保養及保固費 | 4,069,000.00 | - |
| (6)保險費 | | - |
| (7)一般服務費 | | - |
| (8)專業服務費 | 2,920,000.00 | 2,602,349.00 |
| (9)公共關係費 | | - |
| 3. 材料及用品費 | 119,000.00 | 12,157.00 |

作 業 基 金

明 細 表

94年度

單位：新臺幣元

| 比 較 增 減 | 備 註 |
|-----------------|----------|
| 金 額 % | |
| - | - |
| - | - |
| 66,710.00 | 6.50 |
| - 23,011.00 | - 30.68 |
| - | - |
| 88,829.00 | 77.92 |
| - 1,096,356.00 | - 61.77 |
| - | - |
| - 839,556.00 | - 56.73 |
| - | - |
| - 256,800.00 | - 87.05 |
| - | - |
| 9,501.00 | - |
| 9,501.00 | - |
| - | - |
| - 2,400,733.00 | - 34.32 |
| - 2,400,733.00 | - 34.32 |
| - 10,617,032.00 | - 3.38 |
| - 38,437.00 | - 1.55 |
| - | - |
| 62,596.00 | 3.38 |
| - | - |
| - | - |
| - 5,883.00 | - 2.54 |
| - 28,438.00 | - 24.10 |
| - | - |
| - 66,712.00 | - 24.35 |
| - | - |
| - 4,386,651.00 | - 62.77 |
| - 4,069,000.00 | - 100.00 |
| - | - |
| - | - |
| - 317,651.00 | - 10.88 |
| - | - |
| - 106,843.00 | - 89.78 |

加 工 出 口 區
支 出
中華民國

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 |
|----------------|----------------|----------------|
| (1)使用材料費 | | - |
| (2)用品消耗 | 119,000.00 | 12,157.00 |
| (3)商品及醫療用品 | | - |
| 4. 租金、償債與利息 | 1,000,000.00 | 1,389,000.00 |
| (1)地租及水租 | | - |
| (2)房租 | | - |
| (3)機器租金 | 1,000,000.00 | 1,389,000.00 |
| 5. 折舊、折耗及攤銷 | - | 3,029,120.00 |
| (10)攤銷 | | 3,029,120.00 |
| 7. 會費、捐助、補助與分攤 | 303,565,000.00 | 294,061,779.00 |
| (1)會費 | 10,000.00 | |
| (2)捐助、補助與獎助 | | |
| (3)分擔 | 303,555,000.00 | 294,061,779.00 |
| 二、銷貨成本 | 30,667,000.00 | 43,038,043.78 |
| (一)營建及加工品銷貨成本 | 15,786,000.00 | 30,687,672.00 |
| 3. 材料及用品費 | 15,786,000.00 | 30,687,672.00 |
| (1)使用材料費 | | - |
| (2)用品消耗 | | - |
| (3)商品及醫療用品 | 15,786,000.00 | 30,687,672.00 |
| (二)給水銷貨成本 | 14,881,000.00 | 12,350,371.78 |
| 1. 用人費用 | 7,506,000.00 | 6,451,355.00 |
| (1)正式員額薪資 | 4,704,000.00 | 4,111,840.00 |
| (2)聘僱及兼職人員薪資 | | - |
| (3)超時工作報酬 | 84,000.00 | 69,099.00 |
| (4)津貼 | | - |
| (5)獎金 | 1,165,000.00 | 1,139,322.00 |
| (6)退休及卹償金 | 706,000.00 | 513,999.00 |
| (7)資遣費 | | - |
| (8)福利費 | 846,000.00 | 616,210.00 |
| (9)提繳費 | 1,000.00 | 885.00 |
| 2. 服務費用 | 5,803,000.00 | 5,026,087.00 |
| (1)水電費 | 4,200,000.00 | 4,143,667.00 |
| (2)郵電費 | 36,000.00 | 26,281.00 |
| (3)旅運費 | 20,000.00 | 20,762.00 |

作 業 基 金
明 細 表
94年度

單位：新臺幣元

| 比 較 增 減 | | 備 註 |
|----------------|----------|-------------------------|
| 金 額 | % | |
| - | - | |
| - 106,843.00 | - 89.78 | |
| - | - | |
| 389,000.00 | 38.90 | |
| - | - | |
| - | - | |
| 389,000.00 | 38.90 | |
| 3,029,120.00 | - | |
| 3,029,120.00 | - | |
| - 9,503,221.00 | - 3.13 | |
| - 10,000.00 | - 100.00 | |
| - | - | |
| - 9,493,221.00 | - 3.13 | |
| 12,371,043.78 | 40.34 | |
| 14,901,672.00 | 94.40 | 主要係待出售廠房提前出售，故廠房成本增加所致。 |
| 14,901,672.00 | 94.40 | |
| - | - | |
| - | - | |
| 14,901,672.00 | 94.40 | |
| - 2,530,628.22 | - 17.01 | 主要係人事費、業務費撙節支出所致。 |
| - 1,054,645.00 | - 14.05 | |
| - 592,160.00 | - 12.59 | |
| - | - | |
| - 14,901.00 | - 17.74 | |
| - | - | |
| - 25,678.00 | - 2.20 | |
| - 192,001.00 | - 27.20 | |
| - | - | |
| - 229,790.00 | - 27.16 | |
| - 115.00 | - 11.50 | |
| - 776,913.00 | - 13.39 | |
| - 56,333.00 | - 1.34 | |
| - 9,719.00 | - 27.00 | |
| 762.00 | 3.81 | |

加 工 出 口 區
支 出
中華民國

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 |
|---------------|---------------|---------------|
| (4)印刷裝訂與廣告費 | 30,000.00 | 15,240.00 |
| (5)修理保養及保固費 | 1,336,000.00 | 780,299.00 |
| (6)保險費 | 5,000.00 | 3,647.00 |
| (7)一般服務費 | | - |
| (8)專業服務費 | 176,000.00 | 36,191.00 |
| (9)公共關係費 | | |
| 3. 材料及用品費 | 248,000.00 | 126,862.78 |
| (1)使用材料費 | 75,000.00 | 27,981.78 |
| (2)用品消耗 | 173,000.00 | 98,881.00 |
| (3)商品及醫療用品 | | |
| 4. 租金、償債與利息 | 333,000.00 | - |
| (1)地租及水租 | 333,000.00 | - |
| 5. 折舊、折耗及攤銷 | 976,000.00 | 723,817.00 |
| (1)土地改良物折舊 | 14,000.00 | 14,010.00 |
| (2)房屋折舊 | 112,000.00 | 109,771.00 |
| (3)機械及設備折舊 | 838,000.00 | 563,578.00 |
| (4)交通及運輸設備折舊 | | - |
| (5)什項設備折舊 | 12,000.00 | 8,126.00 |
| (10)攤銷 | | 28,332.00 |
| 6. 稅捐與規費(強制費) | 3,000.00 | 10,510.00 |
| (1)土地稅 | | |
| (2)契稅 | | |
| (3)房屋稅 | 3,000.00 | 2,685.00 |
| (4)消費與行為稅 | | - |
| (5)特別稅課 | | - |
| (6)規費 | | 7,825.00 |
| 9. 其他 | 12,000.00 | 11,740.00 |
| (1)其他費用 | 12,000.00 | 11,740.00 |
| 三、出租資產成本 | 55,911,000.00 | 64,879,090.00 |
| (一)出租土地成本 | 42,937,000.00 | 43,806,379.00 |
| 6. 稅捐與規費(強制費) | 42,937,000.00 | 43,806,379.00 |
| (1)土地稅 | 42,937,000.00 | 43,806,379.00 |
| (二)出租廠房成本 | - | 6,364,128.00 |
| 2. 服務費用 | - | 26,599.00 |
| (6)保險費 | | 26,599.00 |

作 業 基 金
明 細 表
94年度

單位：新臺幣元

| 比 較 增 減 | 備 註 |
|-----------------------|-------------------------------|
| 金 額 % | |
| - 14,760.00 - 49.20 | |
| - 555,701.00 - 41.59 | |
| - 1,353.00 - 27.06 | |
| - - - | |
| - 139,809.00 - 79.44 | |
| - - - | |
| - 121,137.22 - 48.85 | |
| - 47,018.22 - 62.69 | |
| - 74,119.00 - 42.84 | |
| - - - | |
| - 333,000.00 - 100.00 | |
| - 333,000.00 - 100.00 | |
| - 252,183.00 - 25.84 | |
| 10.00 0.07 | |
| - 2,229.00 - 1.99 | |
| - 274,422.00 - 32.75 | |
| - - - | |
| - 3,874.00 - 32.28 | |
| 28,332.00 - | |
| 7,510.00 250.33 | |
| - - - | |
| - - - | |
| - 315.00 - 10.50 | |
| - - - | |
| - - - | |
| 7,825.00 - | |
| - 260.00 - 2.17 | |
| - 260.00 - 2.17 | |
| 8,968,090.00 16.04 | |
| 869,379.00 2.02 | |
| 869,379.00 2.02 | |
| 869,379.00 2.02 | |
| 6,364,128.00 - | 係高雄臨廣園區出租之廠房提列折舊及設備維修等費用增加所致。 |
| 26,599.00 - | |
| 26,599.00 - | |

加 工 出 口 區
支 出
中華民國

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 |
|---------------|---------------|---------------|
| 5. 折舊、折耗及攤銷 | - | 5,612,145.00 |
| (7)非業務資產折舊 | | 5,612,145.00 |
| 6. 稅捐與規費(強制費) | - | 725,384.00 |
| (3)房屋稅 | | 725,384.00 |
| (三)出租其他建築物成本 | 12,974,000.00 | 14,708,583.00 |
| 2. 服務費用 | 2,257,000.00 | 2,656,557.00 |
| (1)水電費 | | 421,701.00 |
| (2)郵電費 | | 2,468.00 |
| (5)修理保養及保固費 | 2,011,000.00 | 1,727,897.00 |
| (6)保險費 | 170,000.00 | 413,741.00 |
| (7)一般服務費 | | 81,750.00 |
| (8)專業服務費 | 76,000.00 | 9,000.00 |
| 3. 材料及用品費 | 332,000.00 | 268,948.00 |
| (2)用品消耗 | 332,000.00 | 268,948.00 |
| 4. 租金、償債與利息 | 200,000.00 | 217,728.00 |
| (1)地租及水租 | 200,000.00 | 217,728.00 |
| 5. 折舊、折耗及攤銷 | 7,998,000.00 | 8,738,786.00 |
| (1)土地改良物折舊 | 62,000.00 | 98,077.00 |
| (2)房屋折舊 | 3,860,000.00 | 6,104,129.00 |
| (3)機械及設備折舊 | 478,000.00 | 485,091.00 |
| (4)交通及運輸設備折舊 | 136,000.00 | 383,052.00 |
| (5)什項設備折舊 | 3,462,000.00 | 1,668,437.00 |
| (10)攤銷 | | |
| 6. 稅捐與規費(強制費) | 2,187,000.00 | 2,807,364.00 |
| (1)土地稅 | 425,000.00 | 250,629.00 |
| (3)房屋稅 | 1,757,000.00 | 2,555,535.00 |
| (4)消費與行為稅 | 5,000.00 | 1,200.00 |
| (5)特別稅課 | | |
| (6)規費 | | |
| 9. 其他 | - | 19,200.00 |
| (1)其他費用 | | 19,200.00 |
| 五、醫療成本 | 56,350,000.00 | 52,515,468.53 |
| (一)衛生保健成本 | 56,350,000.00 | 52,515,468.53 |
| 1. 用人費用 | 42,498,000.00 | 39,905,637.00 |

作 業 基 金
明 細 表
94年度

單位：新臺幣元

| 比 較 增 減 | 備 註 |
|------------------------|------------------------------------|
| 金 額 % | |
| 5,612,145.00 - | |
| 5,612,145.00 - | |
| 725,384.00 - | |
| 725,384.00 - | |
| 1,734,583.00 13.37 | 係出租之辦公房舍、倉庫等繳房屋稅、提列折舊及設備維修等費用增加所致。 |
| 399,557.00 17.70 | |
| 421,701.00 - | |
| 2,468.00 - | |
| - 283,103.00 - 14.08 | |
| 243,741.00 143.38 | |
| 81,750.00 - | |
| - 67,000.00 - 88.16 | |
| - 63,052.00 - 18.99 | |
| - 63,052.00 - 18.99 | |
| 17,728.00 8.86 | |
| 17,728.00 8.86 | |
| 740,786.00 9.26 | |
| 36,077.00 58.19 | |
| 2,244,129.00 58.14 | |
| 7,091.00 1.48 | |
| 247,052.00 181.66 | |
| - 1,793,563.00 - 51.81 | |
| - - | |
| 620,364.00 28.37 | |
| - 174,371.00 - 41.03 | |
| 798,535.00 45.45 | |
| - 3,800.00 - 76.00 | |
| - - | |
| - - | |
| 19,200.00 - | |
| 19,200.00 - | |
| - 3,834,531.47 - 6.80 | |
| - 3,834,531.47 - 6.80 | |
| - 2,592,363.00 - 6.10 | |

加 工 出 口 區
支 出
中華民國

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 |
|--------------|---------------|---------------|
| (1)正式員額薪資 | 30,018,000.00 | 26,594,038.00 |
| (2)聘僱及兼職人員薪資 | | - |
| (3)超時工作報酬 | | - |
| (4)津貼 | | - |
| (5)獎金 | 5,698,000.00 | 4,931,731.00 |
| (6)退休及卹償金 | 3,918,000.00 | 5,976,140.00 |
| (7)資遣費 | | - |
| (8)福利費 | 2,864,000.00 | 2,403,728.00 |
| (9)提繳費 | | |
| 2.服務費用 | 3,316,000.00 | 3,048,471.00 |
| (1)水電費 | 731,000.00 | 644,086.00 |
| (2)郵電費 | 191,000.00 | 190,241.00 |
| (3)旅運費 | 61,000.00 | 28,157.00 |
| (4)印刷裝訂與廣告費 | 200,000.00 | 224,743.00 |
| (5)修理保養及保固費 | 622,000.00 | 675,035.00 |
| (6)保險費 | 18,000.00 | 7,600.00 |
| (7)一般服務費 | 892,000.00 | 1,148,959.00 |
| (8)專業服務費 | 601,000.00 | 129,650.00 |
| (9)公共關係費 | | |
| 3.材料及用品費 | 6,889,000.00 | 6,138,651.53 |
| (1)使用材料費 | 28,000.00 | |
| (2)用品消耗 | 623,000.00 | 763,582.00 |
| (3)商品及醫療用品 | 6,238,000.00 | 5,375,069.53 |
| 4.租金、償債與利息 | 77,000.00 | 72,660.00 |
| (1)地租及水租 | 77,000.00 | 72,660.00 |
| 5.折舊、折耗及攤銷 | 3,137,000.00 | 2,948,131.00 |
| (1)土地改良物折舊 | | |
| (2)房屋折舊 | 161,000.00 | 148,707.00 |
| (3)機械及設備折舊 | 2,777,000.00 | 2,641,648.00 |
| (4)交通及運輸設備折舊 | 26,000.00 | 27,077.00 |
| (5)什項設備折舊 | 15,000.00 | 15,856.00 |
| (10)攤銷 | 158,000.00 | 114,843.00 |
| 6.稅捐與規費(強制費) | 138,000.00 | 134,709.00 |
| (4)消費與行為稅 | 130,000.00 | 134,409.00 |
| (5)特別稅課 | | |

作 業 基 金
明 細 表
94年度

單位：新臺幣元

| 比 較 增 減 | | 備 註 |
|----------------|----------|-----|
| 金 額 | % | |
| - 3,423,962.00 | - 11.41 | |
| - | - | |
| - | - | |
| - | - | |
| - 766,269.00 | - 13.45 | |
| 2,058,140.00 | 52.53 | |
| - | - | |
| - 460,272.00 | - 16.07 | |
| - | - | |
| - 267,529.00 | - 8.07 | |
| - 86,914.00 | - 11.89 | |
| - 759.00 | - 0.40 | |
| - 32,843.00 | - 53.84 | |
| 24,743.00 | 12.37 | |
| 53,035.00 | 8.53 | |
| - 10,400.00 | - 57.78 | |
| 256,959.00 | 28.81 | |
| - 471,350.00 | - 78.43 | |
| - | - | |
| - 750,348.47 | - 10.89 | |
| - 28,000.00 | - 100.00 | |
| 140,582.00 | 22.57 | |
| - 862,930.47 | - 13.83 | |
| - 4,340.00 | - 5.64 | |
| - 4,340.00 | - 5.64 | |
| - 188,869.00 | - 6.02 | |
| - | - | |
| - 12,293.00 | - 7.64 | |
| - 135,352.00 | - 4.87 | |
| 1,077.00 | 4.14 | |
| 856.00 | 5.71 | |
| - 43,157.00 | - 27.31 | |
| - 3,291.00 | - 2.38 | |
| 4,409.00 | 3.39 | |
| - | - | |

加 工 出 口 區
支 出
中華民國

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 |
|---------------|------------------|------------------|
| (6)規費 | 8,000.00 | 300.00 |
| 7.會費、捐助、補助與分攤 | 104,000.00 | 94,370.00 |
| (1)會費 | 104,000.00 | 94,370.00 |
| 9.其他 | 191,000.00 | 172,839.00 |
| (1)其他費用 | 191,000.00 | 172,839.00 |
| 業務外費用 | 107,688,000.00 | 158,870,770.32 |
| 一、財務費用 | 105,908,000.00 | 141,747,863.00 |
| (一)利息費用 | 105,908,000.00 | 141,747,863.00 |
| 4.租金、償債與利息 | 105,908,000.00 | 141,747,863.00 |
| (6)償債及利息 | 105,908,000.00 | 141,747,863.00 |
| (三)投資短絀 | - | - |
| 8.短絀與賠償給付 | - | - |
| (1)各項短絀 | | |
| (2)賠償給付 | | - |
| 9.其他 | - | - |
| (1)其他費用 | | |
| 二、其他業務外費用 | 1,780,000.00 | 17,122,907.32 |
| (一)財產交易短絀 | 337,000.00 | 1,150,474.00 |
| 8.短絀與賠償給付 | 337,000.00 | 1,150,474.00 |
| (1)各項短絀 | 337,000.00 | 1,150,474.00 |
| (2)賠償給付 | | |
| 9.其他 | - | - |
| (1)其他費用 | | |
| (二)雜項費用 | 1,443,000.00 | 15,972,433.32 |
| 8.短絀與賠償給付 | 300,000.00 | 2,514,062.10 |
| (1)各項短絀 | | 2,203,227.10 |
| (2)賠償給付 | 300,000.00 | 310,835.00 |
| 9.其他 | 1,143,000.00 | 13,458,371.22 |
| (1)其他費用 | 1,143,000.00 | 13,458,371.22 |
| 合 計 | 1,333,225,000.00 | 1,709,549,888.74 |

作 業 基 金
明 細 表
94年度

單位：新臺幣元

| 比 較 增 減 | | 備 註 |
|----------------|----------|--|
| 金 額 | % | |
| - 7,700.00 | - 96.25 | |
| - 9,630.00 | - 9.26 | |
| - 9,630.00 | - 9.26 | |
| - 18,161.00 | - 9.51 | |
| - 18,161.00 | - 9.51 | |
| 51,182,770.32 | 47.53 | |
| 35,839,863.00 | 33.84 | |
| 35,839,863.00 | 33.84 | 係支付屏東園區土地貸款及儲運中心去任務化貸款支付退休金及資遣費之利息費用增加所致。 |
| 35,839,863.00 | 33.84 | |
| - | - | |
| - | - | |
| - | - | |
| - | - | |
| - | - | |
| 15,342,907.32 | 861.96 | |
| 813,474.00 | 241.39 | 主要係出售報廢資產及變賣儲運中心資產短絀增加所致。 |
| 813,474.00 | 241.39 | |
| 813,474.00 | 241.39 | |
| - | - | |
| - | - | |
| - | - | |
| 14,529,433.32 | 1,006.89 | 主要係退還廠商93年度溢繳管理費、因訴訟支付和解金及因業務實際需要之支出併年度決算辦理。 |
| 2,214,062.10 | 738.02 | |
| 2,203,227.10 | - | |
| 10,835.00 | 3.61 | |
| 12,315,371.22 | 1,077.46 | |
| 12,315,371.22 | 1,077.46 | |
| 376,324,888.74 | 28.23 | |

加工出口區
固定資產折舊
中華民國

| 科 目 | 固 定 資 產 價 值 變 動 | | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| | 原 值 | 減：以前年度 | 上年度期末 | 加：本年度 | 減：本年度 | 調 整 欄 | |
| | | 已提折舊數 | 帳面價值 | 新增資產價值 | 減少資產價值 | 增加 | 減少 |
| 一、土地改良物 | 566,830,943.34 | 87,255,658.10 | 479,575,285.24 | 2,914,342.00 | - | 1.76 | 1,291,229.00 |
| 加工出口區作業基金 | 566,830,943.34 | 87,255,658.10 | 479,575,285.24 | 2,914,342.00 | - | 1.76 | 1,291,229.00 |
| 工業區開發管理基金 | | | | | | | |
| 二、房屋及建築 | 1,876,347,613.90 | 493,409,091.09 | 1,382,938,522.81 | 8,992,137.00 | 7,673,514.00 | 1,221,203.68 | 3.49 |
| 加工出口區作業基金 | 1,876,347,613.90 | 493,409,091.09 | 1,382,938,522.81 | 8,992,137.00 | 7,673,514.00 | 1,221,203.68 | 3.49 |
| 工業區開發管理基金 | | | | | | | |
| 中小企業發展基金 | | | | - | - | | |
| 三、機械及設備 | 351,280,240.57 | 182,140,454.61 | 169,139,785.96 | 12,581,722.00 | 37,806,853.60 | 58,794,561.08 | 552.44 |
| 加工出口區作業基金 | 351,280,240.57 | 182,140,454.61 | 169,139,785.96 | 12,581,722.00 | 37,806,853.60 | 58,794,561.08 | 552.44 |
| 工業區開發管理基金 | | | | | | | |
| 中小企業發展基金 | | | | - | - | | |
| 四、交通及運輸設備 | 496,925,622.96 | 278,440,469.92 | 218,485,153.04 | 6,692,798.00 | 94,710,400.92 | - | 17,705,620.12 |
| 加工出口區作業基金 | 496,925,622.96 | 278,440,469.92 | 218,485,153.04 | 6,692,798.00 | 94,710,400.92 | - | 17,705,620.12 |
| 工業區開發管理基金 | | | | | | | |
| 中小企業發展基金 | | | | | | | |
| 五、什項設備 | 192,911,237.53 | 142,780,639.22 | 50,130,598.31 | 4,801,038.00 | 1,770,842.00 | 555.69 | - |
| 加工出口區作業基金 | 192,911,237.53 | 142,780,639.22 | 50,130,598.31 | 4,801,038.00 | 1,770,842.00 | 555.69 | - |
| 工業區開發管理基金 | | | | | | | |
| 中小企業發展基金 | | | | | - | | |
| 六、租賃權益改良 | - | - | - | - | - | - | - |
| 中小企業發展基金 | | | | | - | - | - |
| 合 計 | 3,484,295,658.30 | 1,184,026,312.94 | 2,300,269,345.36 | 35,982,037.00 | 141,961,610.52 | 60,016,322.21 | 18,997,405.05 |

說明：

- 1.本年度新增資產價值計35,982,037元，其中「土地改良物」2,914,342元，「房屋及建築」8,433,637元、受贈資產558,500元，「機械及設備」12,581,722元，「交通及運輸設備」6,692,798元，「什項設備」4,327,938元、受贈資產473,100元。
- 2.本年度減少資產價值計141,961,610.52元，其中「房屋及建築」報廢1,774元、移交國有財產局轉列委託處分資產7,671,740元，「機械及設備」37,806,853.6元（報廢174,008.6元、變賣37,632,845元），「交通及運輸設備」94,710,400.92元（報廢704,755.92元、變賣94,005,645元），「什項設備」1,770,842元（報廢74,431元、變賣1,696,411元）。
- 3.調整欄增加：「土地改良物」財產帳面價值調整至「元」之調整數1.76元，「房屋及建築」未完工程科目轉正數205,200元、以前年度誤列於土地改良物本年度科目調整1,016,002元、財產帳面價值調整至「元」之調整數1.68元，「機械及設備」未完工程科目轉正數41,088,948元、以前年度誤列於交通及運輸設備本年度科目調整17,705,613元、財產帳面價值調整至「元」之調整數0.08元，「什項設備」以前年度誤列於機械及設備科目本年度調整數549元、財產帳面價值調整至「元」之調整數6.69元。
- 4.調整欄減少：「土地改良物」上年度已列固定資產本年度收回275,227元、以前年度科目誤植本年度科目調整1,016,002元，「房屋及建築」財產帳面價值調整至「元」之調整數3.49元，「機械及設備」以前年度科目誤植本年度科目調整數549元，財產帳面價值調整至「元」之調整數3.44元，「交通及運輸設備」以前年度誤植本年度科目調整17,705,613元、財產帳面價值調整至「元」之調整數7.12元。

作 業 基 金
提 列 明 細 表
94年度

單位：新臺幣元

| 減：本年度 | 本年度期末 | 本 年 度 提 列 折 舊 數 | | | | | | |
|----------------|------------------|-----------------|------------|--------------|--------------|--------|------|----------------|
| | | 提列折舊數 | 帳面價值 | 勞務成本 | 銷貨成本 | 出租資產成本 | 醫療成本 | 行銷業務費用 |
| 25,236,146.00 | 455,962,254.00 | 25,124,059.00 | 14,010.00 | 98,077.00 | - | - | - | 25,236,146.00 |
| 25,236,146.00 | 455,962,254.00 | 25,124,059.00 | 14,010.00 | 98,077.00 | - | - | - | 25,236,146.00 |
| | - | | - | - | - | - | - | - |
| 39,869,901.00 | 1,345,608,445.00 | 33,507,294.00 | 109,771.00 | 6,104,129.00 | 148,707.00 | - | - | 39,869,901.00 |
| 39,869,901.00 | 1,345,608,445.00 | 33,507,294.00 | 109,771.00 | 6,104,129.00 | 148,707.00 | - | - | 39,869,901.00 |
| | - | | - | - | - | - | - | - |
| | - | | - | - | - | - | - | - |
| 25,753,539.00 | 176,955,124.00 | 22,063,222.00 | 563,578.00 | 485,091.00 | 2,641,648.00 | - | - | 25,753,539.00 |
| 25,753,539.00 | 176,955,124.00 | 22,063,222.00 | 563,578.00 | 485,091.00 | 2,641,648.00 | - | - | 25,753,539.00 |
| | - | | - | - | - | - | - | - |
| | - | | - | - | - | - | - | - |
| 22,222,284.00 | 90,539,646.00 | 21,812,155.00 | - | 383,052.00 | 27,077.00 | - | - | 22,222,284.00 |
| 22,222,284.00 | 90,539,646.00 | 21,812,155.00 | - | 383,052.00 | 27,077.00 | - | - | 22,222,284.00 |
| | - | | - | - | - | - | - | - |
| | - | | - | - | - | - | - | - |
| 8,358,865.00 | 44,802,485.00 | 6,666,446.00 | 8,126.00 | 1,668,437.00 | 15,856.00 | - | - | 8,358,865.00 |
| 8,358,865.00 | 44,802,485.00 | 6,666,446.00 | 8,126.00 | 1,668,437.00 | 15,856.00 | - | - | 8,358,865.00 |
| | - | | - | - | - | - | - | - |
| | - | | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | - | | - | - | - | - | - | - |
| 121,440,735.00 | 2,113,867,954.00 | 109,173,176.00 | 695,485.00 | 8,738,786.00 | 2,833,288.00 | - | - | 121,440,735.00 |

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 | 363,204,250.00 | 229,869,349.00 | 133,334,901.00 | 134,174,802.00 |
| 土地 | - | - | - | - |
| 加工出口區作業基金 | | | - | |
| 機械及設備 | 99,931,808.00 | 62,298,963.00 | 37,632,845.00 | 38,119,356.00 |
| 加工出口區作業基金 | 99,931,808.00 | 62,298,963.00 | 37,632,845.00 | 38,119,356.00 |
| 交通及運輸設備 | 256,081,987.00 | 162,076,342.00 | 94,005,645.00 | 94,634,080.00 |
| 加工出口區作業基金 | 256,081,987.00 | 162,076,342.00 | 94,005,645.00 | 94,634,080.00 |
| 什項設備 | 7,190,455.00 | 5,494,044.00 | 1,696,411.00 | 1,421,366.00 |
| 加工出口區作業基金 | 7,190,455.00 | 5,494,044.00 | 1,696,411.00 | 1,421,366.00 |
| 其他資產 | - | - | - | - |
| 非業務資產 | - | - | - | - |
| 委託處分資產 | - | - | - | - |
| 1. 土地 | - | - | - | - |
| 加工出口區作業基金 | | | - | |
| 合 計 | 363,204,250.00 | 229,869,349.00 | 133,334,901.00 | 134,174,802.00 |

備註：1. 加工出作業基金儲運服務中心奉行政院核定去任務化，相關動產帳面價值共計195,323,654.22元，奉行政院93.11.3院授經計字第09300189860號函核定於93年度先行辦理補辦預算。該中心去任務化於94年6月30日完成，93年度預算保留195,323,654.22元至94年度繼續辦理，94年度執行數為133,334,901元，並奉經濟部95.1.27經計字第09500012580號函保留18,279,278元至95年度繼續執行，其餘43,709,475.22元未標售之財產設備留加工處使用。

2. 94年度委託國有財產局出售之7筆社區土地變賣賸餘預算數298,319,000元，其中4筆奉行政院93.12.29院授經計字第09300636450號及94.01.14院授經計字第09400501090號函核定同意於93年度先行辦理，變賣賸餘預算數為179,994,000元，實際財產交易賸餘188,315,460元，併93年度決算辦理。餘3筆社區土地，帳面價值28,256,000元，變賣賸餘預算數118,325,000元擬保留至95年度繼續委託國有財產局處分。

3. 機械及設備變賣賸餘760,079元、變賣短絀423,511元，交通及運輸設備變賣賸餘673,905.50元、變賣短絀325,302.50元，什項設備變賣賸餘150元、變賣短絀278,657元，計變賣賸餘1,434,134.50元、變賣短絀1,027,470.50元，淨變賣賸餘406,664元。

作業基金
明 細 表
94年度

單位：新臺幣元

| 數 | | | 變 賣 餘 絀 預 算 數 | 比較增減 | |
|------------|----------------|------------|------------------|------------------|----------|
| 賣 收 入 | | 變 賣 餘 絀 | | 金 額 | % |
| 處 理 費 用 | 淨 收 入 | | | | |
| 433,237.00 | 133,741,565.00 | 406,664.00 | 406,664.00 | - | |
| - | - | - | - | - | |
| - | - | - | - | - | |
| 149,943.00 | 37,969,413.00 | 336,568.00 | 336,568.00 | - | |
| 149,943.00 | 37,969,413.00 | 336,568.00 | 336,568.00 | - | |
| 279,832.00 | 94,354,248.00 | 348,603.00 | 348,603.00 | - | |
| 279,832.00 | 94,354,248.00 | 348,603.00 | 348,603.00 | - | |
| 3,462.00 | 1,417,904.00 | 278,507.00 | 278,507.00 | - | |
| 3,462.00 | 1,417,904.00 | 278,507.00 | 278,507.00 | - | |
| - | - | - | 298,319,000.00 | - 298,319,000.00 | - 100.00 |
| - | - | - | 298,319,000.00 | - 298,319,000.00 | - 100.00 |
| - | - | - | 298,319,000.00 | - 298,319,000.00 | - 100.00 |
| - | - | - | 298,319,000.00 | - 298,319,000.00 | - 100.00 |
| - | - | - | 298,319,000.00 | - 298,319,000.00 | - 100.00 |
| 433,237.00 | 133,741,565.00 | 406,664.00 | 298,725,664.00 | - 298,319,000.00 | - 99.86 |

加工出口區作業基金
國庫撥補款明細
中華民國94年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註 |
|-----------|----------------|----------------|---------|-----|
| 一、國庫增撥基金數 | 151,778,000.00 | 151,778,000.00 | - | |
| 二、國庫填補短絀數 | | | - | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 合 計 | 151,778,000.00 | 151,778,000.00 | - | |

本 頁 空 白

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 |
| 一、固定資產之增置 | 11,899,564.00 | 806,263,000.00 | 23,227,000.00 |
| 1.土地 | - | 85,000,000.00 | - |
| 加工出口區作業基金 | - | 85,000,000.00 | - |
| 土地 | | 85,000,000.00 | |
| 購建中固定資產 | | | |
| 工業區開發管理基金 | - | - | - |
| 土地 | | | - |
| 購建中固定資產 | | - | - |
| 2.土地改良物 | - | 307,960,000.00 | - |
| 加工出口區作業基金 | - | 307,960,000.00 | - |
| 土地改良物 | | 307,960,000.00 | |
| 購建中固定資產 | | | |
| 工業區開發管理基金 | - | - | - |
| 土地改良物 | | | |
| 購建中固定資產 | | | |
| 3.房屋及建築 | - | 163,160,000.00 | 8,250,000.00 |
| 加工出口區作業基金 | - | 163,160,000.00 | 8,250,000.00 |
| 房屋及建築 | | 163,160,000.00 | 8,250,000.00 |
| 購建中固定資產 | | | |
| 工業區開發管理基金 | - | - | - |
| 房屋及建築 | | | |
| 購建中固定資產 | | | |
| 4.機械及設備 | 11,899,564.00 | 233,830,000.00 | 14,977,000.00 |
| 加工出口區作業基金 | 11,899,564.00 | 233,830,000.00 | 14,977,000.00 |
| 機械及設備 | 11,899,564.00 | 233,830,000.00 | 14,977,000.00 |
| 購建中固定資產 | | | |
| 工業區開發管理基金 | - | - | - |
| 機械及設備 | | | |
| 購建中固定資產 | | | |
| 中小企業發展基金 | - | - | - |
| 機械及設備 | | | |
| 購建中固定資產 | | | |

作業基金
改良擴充明細表
94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 | | | |
| - | 841,389,564.00 | 825,266,402.00 | -16,123,162.00 | 10,845,911.00 |
| - | 85,000,000.00 | - | -85,000,000.00 | - |
| - | 85,000,000.00 | - | -85,000,000.00 | - |
| | 85,000,000.00 | | -85,000,000.00 | |
| | - | | - | |
| - | - | - | - | - |
| - | - | | - | |
| - | - | | - | |
| - | 307,960,000.00 | 355,803,514.00 | 47,843,514.00 | 2,217,911.00 |
| - | 307,960,000.00 | 355,803,514.00 | 47,843,514.00 | 2,217,911.00 |
| | 307,960,000.00 | 2,914,342.00 | -305,045,658.00 | 2,217,911.00 |
| | - | 352,889,172.00 | 352,889,172.00 | |
| - | - | - | - | - |
| | - | | - | |
| | - | | - | |
| 178,837.00 | 171,588,837.00 | 243,806,444.00 | 72,217,607.00 | 6,258,000.00 |
| 178,837.00 | 171,588,837.00 | 243,806,444.00 | 72,217,607.00 | 6,258,000.00 |
| 178,837.00 | 171,588,837.00 | 8,433,637.00 | -163,155,200.00 | 6,258,000.00 |
| | - | 235,372,807.00 | 235,372,807.00 | |
| - | - | - | - | - |
| | - | | - | |
| | - | - | - | |
| 687,345.00 | 261,393,909.00 | 213,501,052.00 | -47,892,857.00 | 2,370,000.00 |
| 687,345.00 | 261,393,909.00 | 213,501,052.00 | -47,892,857.00 | 2,370,000.00 |
| 687,345.00 | 261,393,909.00 | 12,581,722.00 | -248,812,187.00 | 2,370,000.00 |
| | - | 200,919,330.00 | 200,919,330.00 | |
| - | - | - | - | - |
| | - | | - | |
| | - | | - | |
| - | - | - | - | - |
| | - | | - | |
| | - | | - | |

中華民國

1-48

94年度

1-49

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 |
| 加工出口區作業基金 | | | |
| 工業區開發管理基金 | | | |
| 中小企業發展基金 | | | |
| 4. 機械及設備 | - | - | - |
| 加工出口區作業基金 | | | |
| 工業區開發管理基金 | | | |
| 中小企業發展基金 | | | |
| 5. 交通及運輸設備 | - | - | - |
| 加工出口區作業基金 | | | |
| 工業區開發管理基金 | | | |
| 中小企業發展基金 | | | |
| 6. 什項設備 | - | - | - |
| 加工出口區作業基金 | | | |
| 工業區開發管理基金 | | | |
| 中小企業發展基金 | | | |
| 7. 租賃權益改良 | - | - | - |
| 中小企業發展基金 | | | |
| 小 計 | - | - | - |
| 合 計 | 11,899,564.00 | 806,263,000.00 | 23,227,000.00 |

說明：撥入受贈及整理欄93,041,666.21元，係（1）93年土地公告地價調整，業經審計部94.2.23准於備查之土地增值31,993,744元。（2）土地改良物財產帳面價值調整至「元」之調整數1.76元。（3）房屋及建築：受贈資產558,500元、未完工程轉正式科目205,200元、以前年度誤列於土地改良物本年度更正1,016,002元、財產帳面價值調整至「元」調整數1.68元。（4）機械及設備：未完工程轉正式科目41,088,948元、以前年度誤列於交通及運輸設備本年度更正17,705,613元財產帳面價值調整至「元」之調整數0.08元。（5）什項設備：受贈資產473,100元、以前年度誤列於機械及設備科目本年度科目轉正數549元、財產帳面價值調整至「元」之調整數6.69元。

作業基金
改良擴充明細表
94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 | | | |
| | - | 1,779,703.68 | 1,779,703.68 | |
| | - | | - | |
| | - | | - | |
| - | - | 58,794,561.08 | 58,794,561.08 | - |
| | - | 58,794,561.08 | 58,794,561.08 | |
| | - | | - | |
| | - | | - | |
| - | - | - | - | - |
| | - | | - | |
| | - | | - | |
| | - | | - | |
| - | - | 473,655.69 | 473,655.69 | - |
| | - | 473,655.69 | 473,655.69 | |
| | - | | - | |
| | - | | - | |
| - | - | - | - | - |
| | - | | - | |
| - | - | 93,041,666.21 | 93,041,666.21 | - |
| - | 841,389,564.00 | 918,308,068.21 | 76,918,504.21 | 10,845,911.00 |

加工出口區
資本支出計畫預算
中華民國

| 資本支出計畫名稱 | 全部計畫 | | | 預算數 | | | | |
|-------------------------|------------------|-------------------|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 金額 | 目標 能量 | 進度起 訖年月 | 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 |
| 專案計畫型資本支出 | 7,881,402,000.00 | | | 11,899,564.00 | 783,399,000.00 | 14,977,000.00 | - | 810,275,564.00 |
| 繼續計畫 | 7,881,402,000.00 | | | 11,899,564.00 | 783,399,000.00 | 14,977,000.00 | - | 810,275,564.00 |
| 1.加工出口區作業基金 | 7,881,402,000.00 | | | 11,899,564.00 | 783,399,000.00 | 14,977,000.00 | - | 810,275,564.00 |
| (1)楠梓加工出口區污水下水 道系統建置 | 505,726,000.00 | 34920CM D海流量 | 91.05-94.12 | 11,899,564.00 | 99,299,000.00 | 14,977,000.00 | | 126,175,564.00 |
| (2)台中港區設置倉儲轉運 專區計畫 | 2,602,495,000.00 | 年產值48 億美元 | 86.12-96.12 | | 368,600,000.00 | | | 368,600,000.00 |
| (3)屏東加工出口區設置計 畫 | 4,773,181,000.00 | 年產值 150億美 元 | 90.11-96.12 | | 315,500,000.00 | | | 315,500,000.00 |
| 一般建築及設備 | - | | | - | 22,864,000.00 | 8,250,000.00 | - | 31,114,000.00 |
| 1.土地 | - | | | - | - | - | - | - |
| 2.土地改良物 | - | | | - | 3,000,000.00 | - | - | 3,000,000.00 |
| (1)加工出口區作業基金 | - | | | | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 |
| 3.房屋及建築 | - | | | - | - | 8,250,000.00 | 178,837.00 | 8,428,837.00 |
| (1)加工出口區作業基金 | | | | | | 8,250,000.00 | 178,837.00 | 8,428,837.00 |
| 4.機械及設備 | - | | | - | 8,831,000.00 | - | 687,345.00 | 9,518,345.00 |
| (1)加工出口區作業基金 | | | | | 8,831,000.00 | | 687,345.00 | 9,518,345.00 |
| 5.交通及運輸設備 | - | | | - | 8,690,000.00 | - | -1,327,880.00 | 7,362,120.00 |
| (1)加工出口區作業基金 | | | | | 8,690,000.00 | | -1,327,880.00 | 7,362,120.00 |
| 6.什項設備 | - | | | - | 2,343,000.00 | - | 461,698.00 | 2,804,698.00 |
| (1)加工出口區作業基金 | | | | | 2,343,000.00 | | 461,698.00 | 2,804,698.00 |
| 合 計 | 7,881,402,000.00 | | | 11,899,564.00 | 806,263,000.00 | 23,227,000.00 | - | 841,389,564.00 |

作業基金
與實際進度比較表
94年度

| 單位：新臺幣元 | | | | | | | |
|------------|------------------|------------|----------------|--------------------------|------------------|-----------------|---|
| 截至本年度累計數 | | | 決算數 | | | 未達成或超過 預算之原因 | |
| 占全部 計畫% | 金額 | 占全部 計畫% | 本年度金額 | 本年度 金額占 可用預 算數% | 截至本年度 累計數金額 | | 截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 % |
| 10.28 | 6,969,247,000.00 | 88.43 | 794,907,382.00 | 98.10 | 6,689,519,544.00 | 95.99 | |
| 10.28 | 6,969,247,000.00 | 88.43 | 794,907,382.00 | 98.10 | 6,689,519,544.00 | 95.99 | |
| 10.28 | 6,969,247,000.00 | 88.43 | 794,907,382.00 | 98.10 | 6,689,519,544.00 | 95.99 | |
| 24.95 | 505,726,000.00 | 100.00 | 119,283,308.00 | 94.54 | 489,678,160.00 | 96.83 | 原全部計畫金額為490,749,000元，因物價指數調整奉行政院94.5.4號控核計字第09400067240號函核定，全部計畫修正為505,726,000元；係延續性計畫，保留2,370,000元至95年度執行，餘為預算剩餘。 |
| 14.16 | 2,198,520,000.00 | 84.48 | 366,382,089.00 | 99.40 | 2,049,727,968.00 | 93.23 | 原全部計畫金額為7,876,300,000元，設置計畫修正奉行政院92.10.14院臺綜字第0920055327號函核定，全部計畫修正為2,602,495,000元；係延續性計畫，本年度未支用數2,217,911元保留至95年度繼續執行。 |
| 6.61 | 4,265,001,000.00 | 89.35 | 309,241,985.00 | 98.02 | 4,150,113,416.00 | 97.31 | 原全部計畫金額為7,228,117,000元，設置計畫修正奉行政院92.5.13院臺綜字第0920025659號函核定，全部計畫修正為4,773,181,000元，92年預算數原為1,116,090,000元，修正計畫預算調整為340,023,000元；係延續性計畫，本年度未支用數6,258,000元保留至95年度繼續執行。 |
| - | 31,114,000.00 | - | 30,359,020.00 | 97.57 | 30,359,020.00 | 97.57 | |
| - | - | - | - | - | - | - | |
| - | 3,000,000.00 | - | 2,914,342.00 | 97.14 | 2,914,342.00 | 97.14 | |
| - | 3,000,000.00 | - | 2,914,342.00 | 97.14 | 2,914,342.00 | 97.14 | 係招標節餘。 |
| - | 8,428,837.00 | - | 8,428,837.00 | 100.00 | 8,428,837.00 | 100.00 | |
| - | 8,428,837.00 | - | 8,428,837.00 | 100.00 | 8,428,837.00 | 100.00 | 係辦理海關大樓消防安全工程，預算不足178,837元，流用交通及運輸設備招標節餘款。 |
| - | 9,518,345.00 | - | 9,518,345.00 | 100.00 | 9,518,345.00 | 100.00 | |
| - | 9,518,345.00 | - | 9,518,345.00 | 100.00 | 9,518,345.00 | 100.00 | 係購置伺服器、磁碟陣列儲存系統等電腦設備預算不足687,345元，流用交通及運輸設備招標節餘款。 |
| - | 7,362,120.00 | - | 6,692,798.00 | 90.91 | 6,692,798.00 | 90.91 | |
| - | 7,362,120.00 | - | 6,692,798.00 | 90.91 | 6,692,798.00 | 90.91 | 係全區路燈燈具組裝新等招標節餘，流出178,837元至房屋及建築、流出687,345元至機械及設備、流出461,698元至什項設備。 |
| - | 2,804,698.00 | - | 2,804,698.00 | 100.00 | 2,804,698.00 | 100.00 | |
| - | 2,804,698.00 | - | 2,804,698.00 | 100.00 | 2,804,698.00 | 100.00 | 主要係因業務需要購置鋼印機、金屬探測器、檢索架等設備未編列預算，流用交通及運輸設備461,698元。 |
| 10.68 | 7,000,361,000.00 | 88.82 | 825,266,402.00 | 98.08 | 6,719,878,564.00 | 95.99 | |

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 | |
|---------------------------------------|----------------------|-----------|------|--------|------------------|------------------|----------------|
| | | | 起 | 止 | | 預算數 | 決算數 |
| 加工出口區作業基金 | | | | | 7,229,611,243.00 | 3,337,485,745.00 | 467,112,302.00 |
| 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 | 中國國際 商業銀行 | 89 | 94.3 | 108.9 | 225,866,667.00 | | |
| 小 計 | | | | | 225,866,667.00 | - | - |
| 長期債務： | | | | | | | |
| 1.高雄加工出口區(含擴 區)設置倉儲轉運專區 計畫－開發經費 | 中國國際 商業銀行 | 89 | 94.3 | 108.9 | 3,162,133,333.00 | | |
| 2.臺中港區設置倉儲 轉運專區計畫－ 開發經費 | 開發單位 (台開公 司) | 89至 91 | 92 | 94 | 13,926,453.00 | | |
| 3.臺中港區設置倉儲 轉運專區計畫－ 開發經費 | 金融機構 未定 | | | | - | 1,477,345,960.00 | |
| 4.屏東加工出口區設 置計畫－開發經費 | 交通銀行 | 90至 92 | 96.6 | 110.12 | 3,480,000,000.00 | 695,903,356.00 | |
| 5.投資開發「雲林 科技工業園區竹 園子綠織專業 區」 | 中國國際 商業銀行 | 92 | | 97.4 | 220,000,000.00 | 396,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| | 經濟部工 業區開發 管理基金 | 92 | | 95 | 127,684,790.00 | | 47,813,302.00 |

作業基金
增減明細表
94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 | | |
| 239,793,120.00 | 239,793,120.00 | 225,866,667.00 | 225,866,667.00 | 7,456,930,425.00 | |
| | | | | | |
| 225,866,667.00 | 225,866,667.00 | 225,866,667.00 | - | 225,866,667.00 | 調整數增加欄係預計95年度償還長期負債如列數，依規定轉入短期債務。 |
| 225,866,667.00 | 225,866,667.00 | 225,866,667.00 | - | 225,866,667.00 | |
| | | | | | |
| | | | 225,866,667.00 | 2,936,266,666.00 | 調整數減少欄係預計95年度償還長期負債如列數，依規定轉入短期債務。 |
| 13,926,453.00 | 13,926,453.00 | | | | 開發經費由開發單位以融資方式先行墊付，截至93年底尚有長期工程款13,926,453元未歸墊；為節省利息支出，於94年度提前償還，奉行政院94.12.29院授經計字第09400652220號函核定，並補辦96年度償還預算。 |
| | | | | | 1.本年度舉借金額預算數1,477,345,960元，其中93年度預算保留數924,599,960元，94年預算數552,746,000元。 2.為撙節利息支出，計畫開發經費分別以短期借款及加工出口區作業基金自有資金支應，並全數保留長期債務舉借額度1,477,345,960元至95年度繼續執行。 |
| | | | | 3,480,000,000.00 | 1.本年度舉借金額預算數695,903,356元，其中93年度預算保留數380,403,356元，94年度預算數315,500,000元。 2.為撙節利息支出，計畫開發經費先以加工出口區作業基金自有資金支應676,371,416元，保留長期債務舉借額度676,371,416元至95年度繼續執行。 |
| | | | | 420,000,000.00 | 為撙節利息支出，部分投資開發配合款先以加工出口區作業基金自有資金支應，本年度舉借金額預算數396,000,000元係93年度預算保留數，實際動撥200,000,000元，保留長期債務舉借額度196,000,000元至95年度繼續執行。 |
| | | | | 175,498,092.00 | 雲林專區區外專管及區內尾水池工程，94年度依工程進度及動撥金額認列47,813,302元，累計認列175,498,092元。依「經濟部工業局工業區土地或建物租售價格審定小組」審查決議，該工程屬公共設施，興建工程費用應屬工業區開發成本，並納入土地售價。因該工程貸款案協議書修改事宜，正由工業局依「開發雲林科技工業區（竹園子區）暨籌設加工出口區督導小組會議」決議「貸款期限展延後半年內再協議原貸款協議書修訂事宜」研處中，於協議書尚未修訂完成前，依原工程貸款協議書內容據以列帳。 |

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 | |
|-------------------------------|--------------|----------|------|-----|------------------|------------------|----------------|
| | | | 起 | 止 | | 預算數 | 決算數 |
| 6. 儲運服務中心業務 去任務化員工離職 經費 | 金融機構 未定 | | | | | 548,937,429.00 | |
| 7. 楠梓加工出口區污水 下水道系統建置 | 中國國際 商業銀行 | 94 | 99 | 114 | - | 219,299,000.00 | 219,299,000.00 |
| 小 計 | | | | | 7,003,744,576.00 | 3,337,485,745.00 | 467,112,302.00 |
| 合 計 | | | | | 7,229,611,243.00 | 3,337,485,745.00 | 467,112,302.00 |

作業基金
增減明細表
94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 | | |
| | | | | | 1.為辦理加工出口區儲運業務去任務化員工離職經費，奉行政院94.6.28院授主孝二字第0940005072號函同意於94年度先行辦理長期債務舉借548,937,429元，並於95年度補辦預算。 2.為撙節利息支出，儲運服務中心業務去任務化員工離職經費先以短期借款支應，保留長期債務舉借額度548,937,429元至95年度繼續執行。 |
| | | | | 219,299,000.00 | 該項計畫舉借預算為219,299,000元，其中93年度預算保留數120,000,000元，94年度預算數99,299,000元，已全數動撥。 |
| 13,926,453.00 | 13,926,453.00 | - | 225,866,667.00 | 7,231,063,758.00 | |
| 239,793,120.00 | 239,793,120.00 | 225,866,667.00 | 225,866,667.00 | 7,456,930,425.00 | |

加 工 出 口 區
業 務 計 畫 執 行

中華民國

| 項 目 | 數量 單位 | 預 算 數 | | 決 算 數 | |
|-------------|----------|--------------|------------------|-----------------|------------------|
| | | 數 | 量 金 額 | 數 | 量 金 額 |
| 1. 倉儲運輸 | 噸 | 1,439,000.00 | 368,442,000.00 | 469,025.00 | 158,766,113.00 |
| 2. 給水設施管理維護 | 噸 | 3,431,550.00 | 14,881,000.00 | 3,510,010.00 | 12,350,372.00 |
| 3. 醫療 | 人次 | 776,406.00 | 56,350,000.00 | 757,368.00 | 52,515,469.00 |
| 4. 出租土地業務 | 平方公尺 | 993, 676. 00 | 42, 937, 000. 00 | 1, 109, 963. 00 | 43, 806, 379. 00 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

作 業 基 金
績 效 摘 要 表

94年度

單位：新臺幣元

| 比 較 增 減 | | | | 備 註 |
|--------------|--------|-----------------|--------|---|
| 數 | 量 % | 金 額 | % | |
| -969,975.00 | -67.41 | -209,675,887.00 | -56.91 | 主要係儲運中心6月30日去任務化，輸儲業務萎縮及7-12月預算數未執行故短支。 |
| 78,460.00 | 2.29 | -2,530,628.00 | -17.01 | 主要係人員出缺不補及撙節開支所致。 |
| -19,038.00 | -2.45 | -3,834,531.00 | -6.80 | |
| 116, 287. 00 | 11.70 | 869, 379. 00 | 2.02 | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

加工出口區作業基金

基金數額表

中華民國94年12月31日

單位：新臺幣元

| 管 理 機 關 | 上 年 度 決 算 數 | 本 年 度 決 算 數 | 比 較 增 減 數 | 備 註 |
|-----------|------------------|------------------|----------------|------------------------------|
| 加工出口區作業基金 | 2,116,219,838.87 | 2,267,997,838.87 | 151,778,000.00 | 係增加國庫撥補數 |
| 管理處兼辦楠梓區 | 870,273,389.73 | 1,002,881,540.73 | 132,608,151.00 | 係增加國庫撥補經費及撥出至高雄分處19,169,849元 |
| 高雄分處 | 205,738,354.59 | 224,908,203.59 | 19,169,849.00 | 由管理處兼辦楠梓區撥入（高雄倉儲專區部分）。 |
| 台中分處 | 499,833,435.55 | 499,833,435.55 | - | |
| 中港分處 | 540,374,659.00 | 540,374,659.00 | - | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 合 計 | 2,116,219,838.87 | 2,267,997,838.87 | 151,778,000.00 | |

本 頁 空 白

加工出口區
資 金 轉 投 資 及
中華民國94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) | | | |
| 加工出口區作業基金 臺灣絲織開發股份有限公司 | 94.1-94.12 | 312,503,000.00 | 312,503,000.00 | 31,250,300 | | 63,585,053.00 | - |
| 合 計 | | 312,503,000.00 | 312,503,000.00 | 31,250,300 | | 63,585,053.00 | |

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 | |
| 20.35 | 150,000,000.00 | 15,000,000 | 48.00 | | | | 1.該公司於86.10.14成立，初期營運重點在籌劃開發絲織專區，扶植紡織業根留臺灣。 2.台絲公司截至94年12月31日止共發行股數31,250,300股，加工基金持有15,000,000股，股權占有率48%。該公司94年度經會計師查核報告本年度稅後盈餘為62,020,788元，加工基金已按持股比例認列投資賺餘29,769,978元。 |
| 20.35 | 150,000,000.00 | 15,000,000 | 48.00 | - | - | - | |

加工出口區
用人費用

中華民國

| 項目 | 預算數 | | | | | | | | | | | | 正式員額 薪資 |
|--------------|-------------|------------|------------|----|------------|------------|---------|------------|--------|-------------|--------------|-------------|-------------|
| | 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 | |
| 業務總支出 部分 | 290,025,000 | 1,853,000 | 18,712,000 | - | 60,396,000 | 47,008,000 | - | 35,395,000 | 40,000 | 453,429,000 | - | 453,429,000 | 199,263,937 |
| 勞務成本 | 255,303,000 | 1,853,000 | 18,628,000 | | 53,533,000 | 42,384,000 | | 31,685,000 | 39,000 | 403,425,000 | | 403,425,000 | 168,558,059 |
| 銷貨成本 | 4,704,000 | | 84,000 | | 1,165,000 | 706,000 | | 846,000 | 1,000 | 7,506,000 | | 7,506,000 | 4,111,840 |
| 醫療成本 | 30,018,000 | | | | 5,698,000 | 3,918,000 | | 2,864,000 | | 42,498,000 | | 42,498,000 | 26,594,038 |
| 管理及總 務費用 | | | | | | | | | | - | | - | |
| 資本支出部 分 | | | | | | | | | | - | | - | |
| 不占預算員 額部分 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 勞務成本 | | | | | | | | | | - | | - | |
| 管理及總 務費用 | | | | | | | | | | - | | - | |
| 合 計 | 290,025,000 | 1,853,000 | 18,712,000 | - | 60,396,000 | 47,008,000 | - | 35,395,000 | 40,000 | 453,429,000 | - | 453,429,000 | 199,263,937 |

作業基金
彙計表

94年度

單位：新臺幣元

| 決算數 | | | | | | | | | | | | 兼任人 員用人 費用 | 總計 |
|------------|------------|--------|------------|-------------|-------------|------------|--------|-------------|----|----|----|------------------|-------------|
| 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 | 合計 | 合計 | 合計 | | |
| 2,201,966 | 10,894,977 | - | 43,030,890 | 361,250,402 | 237,651,421 | 25,138,933 | 19,519 | 879,452,045 | - | | | - | 879,452,045 |
| 2,201,966 | 10,825,878 | | 36,959,837 | 354,760,263 | 237,651,421 | 22,118,995 | 18,634 | 833,095,053 | | | | | 833,095,053 |
| | 69,099 | | 1,139,322 | 513,999 | | 616,210 | 885 | 6,451,355 | | | | | 6,451,355 |
| | | | 4,931,731 | 5,976,140 | | 2,403,728 | | 39,905,637 | | | | | 39,905,637 |
| | | | | | | | | - | | | | | - |
| | | | | | | | | - | | | | | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | | | - | | | | | - |
| | | | | | | | | - | | | | | - |
| 2,201,966 | 10,894,977 | - | 43,030,890 | 361,250,402 | 237,651,421 | 25,138,933 | 19,519 | 879,452,045 | - | | | - | 879,452,045 |

加工出口區作業基金

員工人數明細表

中華民國94年度

單位：人

| 項目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | 備註 |
|---------|-----|-----|------|------------|
| 專任人員 | 483 | 437 | -46 | |
| 職員 | 150 | 129 | -21 | 專案精減及出缺不補。 |
| 警員 | | - | - | |
| 技工(駕駛) | 330 | 305 | -25 | 專案精減及出缺不補。 |
| 工友 | | - | - | |
| 聘用 | 3 | 3 | - | |
| 約僱 | | - | - | |
| 兼任人員 | - | - | - | |
| 管理委員會委員 | | - | - | |
| 顧問人員 | | - | - | |
| 其他兼任人員 | | - | - | |
| 合計 | 483 | 437 | -46 | |

本 頁 空 白

加工出口區
分 決 算 收
中華民國

| 作業單位(或分決算)名稱 | 業 務 收 入 | 業 務 成 本 與 費 用 | 業務賸餘(短絀一) |
|--------------|------------------|------------------|-----------------|
| 1.加工出口區作業基金 | 1,173,023,732.00 | 1,550,679,118.42 | -377,655,386.42 |
| 2.工業區開發管理基金 | | | - |
| 3.中小企業發展基金 | | | - |
| | | | - |
| | | | - |
| | | | - |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| 合 計 | 1,173,023,732.00 | 1,550,679,118.42 | -377,655,386.42 |

作業基金
支 概 況 表
94年度

單位：新臺幣元

| 業 務 外 收 入 | 業 務 外 費 用 | 業務外賸餘(短絀一) | 非 常 賸 餘 (短 絀 一) | 本期賸餘(短絀一) |
|---------------|----------------|-----------------|----------------------|-----------------|
| 46,051,685.77 | 158,870,770.32 | -112,819,084.55 | | -490,474,470.97 |
| | | - | | - |
| | | - | | - |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 46,051,685.77 | 158,870,770.32 | -112,819,084.55 | | -490,474,470.97 |

加 工 出 口 區 作 業 基 金

各項費用彙計表

中華民國94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 | 453,429,000.00 | 879,452,045.00 | 426,023,045.00 | 93.96 |
| 正式員額薪資 | 290,025,000.00 | 199,263,937.00 | -90,761,063.00 | -31.29 |
| 聘僱及兼職人員薪資 | 1,853,000.00 | 2,201,966.00 | 348,966.00 | 18.83 |
| 超時工作報酬 | 18,712,000.00 | 10,894,977.00 | -7,817,023.00 | -41.78 |
| 津貼 | | | - | - |
| 獎金 | 60,396,000.00 | 43,030,890.00 | -17,365,110.00 | -28.75 |
| 退休及卹償金 | 47,008,000.00 | 361,250,402.00 | 314,242,402.00 | 668.49 |
| 資遣費 | | 237,651,421.00 | 237,651,421.00 | - |
| 福利費 | 35,395,000.00 | 25,138,933.00 | -10,256,067.00 | -28.98 |
| 提繳費 | 40,000.00 | 19,519.00 | -20,481.00 | -51.20 |
| 服務費用 | 178,444,000.00 | 116,210,831.00 | -62,233,169.00 | -34.88 |
| 水電費 | 27,346,000.00 | 19,108,504.00 | -8,237,496.00 | -30.12 |
| 郵電費 | 2,988,000.00 | 2,228,995.00 | -759,005.00 | -25.40 |
| 旅運費 | 13,469,000.00 | 6,644,487.00 | -6,824,513.00 | -50.67 |
| 印制裝訂與廣告費 | 3,915,000.00 | 1,781,819.00 | -2,133,181.00 | -54.49 |
| 修理保養及保固費 | 59,074,000.00 | 28,716,685.00 | -30,357,315.00 | -51.39 |
| 保險費 | 7,746,000.00 | 4,577,231.00 | -3,168,769.00 | -40.91 |
| 一般服務費 | 40,935,000.00 | 33,143,308.00 | -7,791,692.00 | -19.03 |
| 專業服務費 | 21,311,000.00 | 19,817,524.00 | -1,493,476.00 | -7.01 |
| 公共關係費 | 1,660,000.00 | 192,278.00 | -1,467,722.00 | -88.42 |
| 材料及用品費 | 69,774,000.00 | 60,011,441.42 | -9,762,558.58 | -13.99 |
| 使用材料費 | 31,163,000.00 | 12,323,396.78 | -18,839,603.22 | -60.46 |
| 用品消耗 | 16,587,000.00 | 11,625,303.11 | -4,961,696.89 | -29.91 |
| 商品及醫療用品 | 22,024,000.00 | 36,062,741.53 | 14,038,741.53 | 63.74 |
| 租金、償債與利息 | 120,925,000.00 | 147,496,738.00 | 26,571,738.00 | 21.97 |
| 地租及水租 | 12,305,000.00 | 3,786,759.00 | -8,518,241.00 | -69.23 |
| 房租 | 828,000.00 | 159,997.00 | -668,003.00 | -80.68 |
| 機器租金 | 1,542,000.00 | 1,658,368.00 | 116,368.00 | 7.55 |
| 交通及運輸設備租金 | 240,000.00 | 90,189.00 | -149,811.00 | -62.42 |
| 什項設備租金 | 102,000.00 | 53,562.00 | -48,438.00 | -47.49 |
| 償債及利息 | 105,908,000.00 | 141,747,863.00 | 35,839,863.00 | 33.84 |
| 折舊及攤銷 | 135,059,000.00 | 132,145,686.00 | -2,913,314.00 | -2.16 |

加 工 出 口 區 作 業 基 金

各項費用彙計表

中華民國94年度

單位：新臺幣元

| 科 目 名 稱 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比較增減 | |
|-----------------------|------------------|------------------|----------------|--------|
| | | | 金 額 | % |
| 土地改良物折舊 | 14,411,000.00 | 25,236,146.00 | 10,825,146.00 | 75.12 |
| 房屋折舊 | 39,072,000.00 | 39,869,901.00 | 797,901.00 | 2.04 |
| 機械及設備折舊 | 28,400,000.00 | 25,753,539.00 | -2,646,461.00 | -9.32 |
| 交通及運輸設備折舊 | 42,031,000.00 | 22,222,284.00 | -19,808,716.00 | -47.13 |
| 什項設備折舊 | 8,857,000.00 | 8,358,865.00 | -498,135.00 | -5.62 |
| 租賃權益改良折舊 | | | - | - |
| 非業務資產折舊 | | 5,612,145.00 | 5,612,145.00 | - |
| 代管資產折舊 | | | - | - |
| 折耗 | | | - | - |
| 攤銷 | 2,288,000.00 | 5,092,806.00 | 2,804,806.00 | 122.59 |
| 稅捐與規費 | 59,287,000.00 | 57,197,120.00 | -2,089,880.00 | -3.53 |
| 土地稅 | 43,914,000.00 | 44,057,008.00 | 143,008.00 | 0.33 |
| 契稅 | | | - | - |
| 房屋稅 | 8,354,000.00 | 10,519,830.00 | 2,165,830.00 | 25.93 |
| 消費與行為稅 | 2,010,000.00 | 820,748.00 | -1,189,252.00 | -59.17 |
| 特別稅課 | | | - | - |
| 規費 | 5,009,000.00 | 1,799,534.00 | -3,209,466.00 | -64.07 |
| 會費、捐助、補助、分攤 與交流活動費 | 305,814,000.00 | 294,947,173.00 | -10,866,827.00 | -3.55 |
| 會費 | 484,000.00 | 206,750.00 | -277,250.00 | -57.28 |
| 捐助、補助與獎助 | 1,480,000.00 | 640,444.00 | -839,556.00 | -56.73 |
| 分擔 | 303,555,000.00 | 294,061,779.00 | -9,493,221.00 | -3.13 |
| 補貼(償)、獎勵與慰問 | 295,000.00 | 38,200.00 | -256,800.00 | -87.05 |
| 競賽及交流活動費 | | | - | - |
| 短絀與賠償給付 | 637,000.00 | 3,674,037.10 | 3,037,037.10 | 476.77 |
| 各項短絀 | 337,000.00 | 3,363,202.10 | 3,026,202.10 | 897.98 |
| 賠償給付 | 300,000.00 | 310,835.00 | 10,835.00 | 3.61 |
| 其他 | 9,856,000.00 | 18,414,817.22 | 8,558,817.22 | 86.84 |
| 其他費用 | 9,856,000.00 | 18,414,817.22 | 8,558,817.22 | 86.84 |
| 合 計 | 1,333,225,000.00 | 1,709,549,888.74 | 376,324,888.74 | 28.23 |

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94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 | 2,749,000.00 | 1,113,782.00 | -1,635,218.00 | -59.48 | |
| 國外旅費 | 973,000.00 | 851,637.00 | -121,363.00 | -12.47 | |
| 廣告費 | | | - | - | |
| 業務宣導費 | 116,000.00 | 69,867.00 | -46,133.00 | -39.77 | |
| 公共關係費 | 1,660,000.00 | 192,278.00 | -1,467,722.00 | -88.42 | |
| 統計所需項目 | 28,440,000.00 | 25,144,623.22 | -3,295,376.78 | -11.59 | |
| 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 | 1,084,000.00 | 366,875.00 | -717,125.00 | -66.16 | |
| 計時及計件人員酬金 | | 26,120.00 | 26,120.00 | - | |
| 專技人員酬金 | | | - | - | |
| 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費 | 3,715,000.00 | 1,893,265.00 | -1,821,735.00 | -49.04 | |
| 商品 | | | - | - | |
| 一般土地租金 | 12,305,000.00 | 3,803,102.00 | -8,501,898.00 | -69.09 | |
| 宿舍基地租金 | | | - | - | |
| 宿舍折舊 | | | - | - | |
| 礦源折耗 | | | - | - | |
| 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 | 1,480,000.00 | 640,444.00 | -839,556.00 | -56.73 | |
| 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 | | | - | - | |
| 已分配製造費用 | | | - | - | |
| 其他費用—其他 | 9,856,000.00 | 18,414,817.22 | 8,558,817.22 | 86.84 | 主要係退還廠商93年度溢繳管理費、因訴訟支付和解金及因業務實際需要之支出併年度決算辦理。 |

主辦會計人員：會計主任 林 柏 勳



基金主持人：處 長 曾 參 寶

