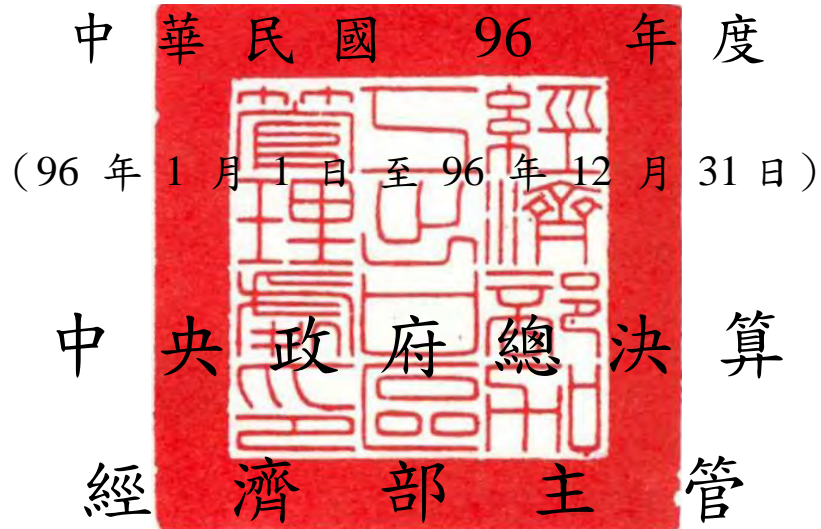


(審定版)



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決算書目錄

甲、總說明	1- 1 ~ 1- 4
乙、主要表	
1. 收支餘絀決算表	1- 6 ~ 1-9
2. 餘絀撥補決算表	1-10
3. 現金流量決算表	1-11 ~ 1-12
4. 平衡表	1-13 ~ 1-16
丙、附屬表	
1. 收入明細表	1-18 ~ 1-21
2. 支出明細表	1-22 ~ 1-33
3. 資產折舊提列明細表	1-34 ~ 1-35
4. 資產變賣明細表	1-36 ~ 1-37
5. 國庫撥補款明細表	1-38
6. 固定資產建設改良擴充明細表	1-40 ~ 1-45
7. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	1-46~ 1-47
8. 長期債務增減明細表	1-48 ~ 1-51
9. 營運項目執行績效摘要表	1-52 ~ 1-53
10. 基金數額表	1-54
11. 資金轉投資及其餘絀明細表	1-56 ~ 1-57
12. 用人費用彙計表	1-58 ~ 1-59
13. 員工人數明細表	1-60
14. 分決算收支概況表	1-62 ~ 1-63
15. 各項費用彙計表	1-64 ~ 1-65
16. 管制性項目及統計所需項目比較表	1-66

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. 收支餘絀決算表	1- 6 ~ 1-9
2. 餘絀撥補決算表	1-10
3. 現金流量決算表	1-11 ~ 1-12
4. 平衡表	1-13 ~ 1-16
丙、附屬表	
1. 收入明細表	1-18 ~ 1-21
2. 支出明細表	1-22 ~ 1-33
3. 資產折舊提列明細表	1-34 ~ 1-35
4. 資產變賣明細表	1-36 ~ 1-37
5. 國庫撥補款明細表	1-38
6. 固定資產建設改良擴充明細表	1-40 ~ 1-45
7. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	1-46 ~ 1-47
8. 長期債務增減明細表	1-48 ~ 1-51
9. 營運項目執行績效摘要表	1-52 ~ 1-53
10. 基金數額表	1-54
11. 資金轉投資及其餘絀明細表	1-56 ~ 1-57
12. 用人費用彙計表	1-58 ~ 1-59
13. 員工人數明細表	1-60
14. 分決算收支概況表	1-62 ~ 1-63
15. 各項費用彙計表	1-64 ~ 1-65
16. 管制性項目及統計所需項目比較表	1-66
丁、參考表	
1. 管理處兼辦楠梓區決算表	1-67 ~ 1-116
2. 高雄分處決算表	1-117 ~ 1-164
3. 台中分處決算表	1-165 ~ 1-208
4. 中港分處決算表	1-209 ~ 1-244
5. 屏東分處決算表	1-245 ~ 1-269

甲、總說明

加工出口區作業基金

總 說 明

中華民國 96 年度

壹、業務計畫實施績效：

- (一)加工區園區管理維護：辦理園區公共設施管理維護與環境衛生管理預計 513 萬 9,100 平方公尺，實際數 513 萬 8,690 平方公尺，減少 410 平方公尺，約減少 0.01%。
- (二)給水設施管理維護：辦理供應園區廠商用水需求預計 354 萬 966 立方公尺，實際數 335 萬 2,989 立方公尺，減少 18 萬 7,977 立方公尺，約減少 5.31%。
- (三)醫療：辦理園區廠商衛生醫療保健服務預計 706,920 人次，實際 602,305 人次，減少 104,615 人次，約減少 14.80%，主要係部分廠商之健檢業務由區外醫療機構承接，故區內看診人數減少所致。
- (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台幣 352 億元，實際投增資案件計 165 件，總投增資金額為新台幣 455.3 億元，達成率為 129.35%。

貳、收支餘絀情形：

- 一、業務收入：預算數 1,253,920,000.00 元，決算數 1,106,873,794.00 元，較預算數減少 147,046,206.00 元，約減少 11.73%，主要係管理費、待出售廠房未出售、土地租金及污水下水道使用費等收入短收所致。
- 二、業務外收入：預算數 128,118,000.00 元，決算數 60,092,401.67 元，較預算數減少 68,025,598.33 元，約減少 53.10%，主要係採權益法按持股比例認列台灣絲織開發股份有限公司投資贖餘較預算數減少及高雄市政府因拓寬道路有償撥用土地，其有償撥用價款未撥入、增收代墊台灣絲織開發股份有限公司之墊款利息收入所致。
- 三、業務成本與費用：預算數 901,835,000.00 元，決算數 931,381,947.98 元，較預算數增加 29,546,947.98 元，約增加 3.28%。
- 四、業務外費用：預算數 222,420,000.00 元，決算數 267,462,223.67 元，較預算數增加 45,042,223.67 元，約增加 20.25%，主要係高雄倉儲轉運專區綱要計畫修正，以前年度已列未完工程因計畫修正停辦，本年度將已列未完工程轉列費用及台中港區設置倉儲轉運專區計畫之廢污水處理廠代操作費用以前年度帳列工程成本，本年度轉列費用所致。
- 五、本期贖餘：預算贖餘數 257,783,000.00 元，決算短絀數 31,877,975.98 元，較預算數增加短絀 289,660,975.98 元，約增加 112.37%，主要係因上述原因增減互抵所致。

參、餘絀撥補實況：

- 一、贖餘之部：預算數 257,783,000.00 元，決算數 0 元。
- 二、分配之部：預算數 167,190,000.00 元，決算數 0 元。
- 三、未分配贖餘：預算數 90,593,000.00 元，決算數 0 元。

加工出口區作業基金

總 說 明

中華民國 96 年度

四、短絀之部：預算數 167,190,000.00 元，決算數 58,993,048.86 元，較預算數減少 108,196,951.14 元，係本期短絀 31,877,975.98 元、前期待填補之短絀 27,115,072.88 元。

五、填補之部：預算數 167,190,000.00 元，決算數 0 元。

六、待填補之短絀：預算數 0 元，決算數 58,993,048.86 元。

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入 281,469,193.00 元，包括本期短絀 31,877,975.98 元，調整非現金項目 313,347,168.98 元。

二、投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流入 145,582,407.00 元，其中現金流入 428,402,720.00 元，包括減少短期墊款 34,934,485.00 元，減少長期墊款 186,000,000.00 元，減少固定資產 205,172,712.00 元，減少無形資產、遞延借項及其他資產 2,295,523.00 元；現金流出 282,820,313.00 元，包括增加短期墊款 33,194,445.00 元，增加固定資產 221,125,179.00 元，增加無形資產、遞延借項及其他資產 28,500,689.00 元。

三、融資活動之現金流量：融資活動之淨現金流出 496,950,616.00 元，其中現金流入 1,411,183,716.00 元，包括增加其他負債 37,556,660.00 元，增加長期債務 1,373,627,056.00 元；現金流出 1,908,134,332.00 元，包括減少短期債務 907,760,389.00 元，減少其他負債 34,782,832.00 元，減少長期負債 965,591,111.00 元。

四、現金及約當現金淨減 69,899,016.00 元，係期末現金 85,866,778.40 元，較期初現金 155,765,794.40 元減少之數。

伍、資產負債情況：

一、資產部分 20,544,543,506.40 元。

(一)流動資產 474,445,234.40 元。

1. 現金 85,866,778.40 元，包括銀行存款 84,154,778.40 元，零用及週轉金 1,712,000.00 元。

2. 應收款項 53,739,541.00 元，包括應收帳款 6,082,411.00 元，備抵呆帳-應收帳款 253,391 元，應收醫療帳款 3,058,613.00 元，應收利息 25,330,842.00 元、其他應收款 19,521,066.00 元。

3. 存貨 272,518,091.00 元，包括物料 458,880.25 元，醫療用品 549,192.75 元，營建及加工品 271,510,018.00 元。

4. 預付款項 60,433,767.00 元，包括用品盤存 16,395.00 元，預付費用 59,613,283.00 元，其他預付款 804,089.00 元。

5. 短期貸墊款 1,887,057.00 元，係短期墊款。

(二)投資、長期應收款、貸墊款及準備金 924,174,180.00 元，包括長期投資 297,204,199.00 元，長期墊款 469,718,528.00 元，準備金 157,251,453.00 元。

加工出口區作業基金

總 說 明

中華民國 96 年度

(三)固定資產 18,866,840,399.00 元，包括土地 13,300,152,024.00 元，土地改良物 1,796,652,331.00 元，房屋及建築 1,971,146,602.00 元，機械及設備 881,408,414.00 元，交通及運輸設備 166,901,962.00 元，什項設備 79,352,178.00 元，購建中固定資產 671,226,888.00 元。

(四)無形資產 22,916,880.00 元，係電腦軟體 22,916,880.00 元。

(五)遞延借項 1,140.00 元，係遞延費用。

(六)其他資產 256,165,673.00 元，包括非業務資產 228,929,343.00 元，什項資產 26,540,338.00 元，待整理資產 695,992.00 元。

二、負債部分：8,139,122,738.60 元。

(一)流動負債 1,299,112,330.00 元，包括短期債務 1,129,557,667.00 元，應付款項 169,095,157.00 元，預收款項 459,506.00 元。

(二)長期負債 6,630,043,944.00 元，係長期借款 6,630,043,944.00 元。

(三)其他負債 209,966,464.60 元，包括存入保證金 52,714,590.60 元，應付保管款 421.00 元，應付退休及離職金 157,251,453.00 元。

三、淨值部分：12,405,420,767.80 元。

(一)基金 2,317,997,838.87 元。

(二)公積 4,209,072,403.66 元，係資本公積 426,055,403.66 元，特別公積 3,783,017,000.00 元。

(三)累積短絀 58,993,048.86 元。

(四)淨值其他項目：未實現重估增值 5,937,343,574.13 元。

陸、其他要點：

(一)「高雄加工出口區(含擴區)設置倉儲轉運專區計畫」長期債務，奉行政 96 年 7 月 3 日院授經計字第 09600586720 號函同意，提前清償 486,000,000 元，並補辦 97 年度預算。

(二)「台中港設置倉儲轉運專區計畫」奉准開發至 96 年，其長期債務舉借奉經濟部 97 年 1 月 30 日經計字第 09700007390 號函同意，保留 1,688,912,531 元至 97 年度繼續執行。

(三)「台中港設置倉儲轉運專區計畫」原全部計畫金額為 7,876,300,000 元，設置計畫修正奉行政院 92 年 10 月 14 日院臺經字第 0920055327 號函核定，全部計畫修正為 2,602,495,000 元，本計畫開發至 96 年，因「生活機能設施工程」變更設計致工程發包延遲，展延至 97 年 3 月 2 日完工，奉經濟部 97 年 1 月 30 日經計字第 09700007390 號函同意，保留 8,784,613 元至 97 年度繼續執行。

(四)屏東加工出口區設置計畫之「屏東加工出口區污水排入六塊厝污水處理廠銜接設施工程」係委託內政部營建署南區工程處代辦，因該工程契約數量漏列與配合現況需求變更及依約核給物價指數調整工程款，經費不足 8,000,000 元，奉行政院 96 年 7 月 11 日院授經計字第 09600592870 號函同意於 96 年度先行辦理，並補辦 97 年度預算。另「屏東加工出口區淨水場工程」，因為符合環保署所頒最新規定增加設備致預算增加，與原設計報告所估算

加工出口區作業基金

總 說 明

中華民國 96 年度

金額不足 17,000,000 元，奉行政院 96 年 11 月 19 日院授經計字第 09600651820 號函同意於 96 年度先行辦理，並補辦 98 年度預算。

(五)加工出口區台中分處 217-2 地號土地委託國有財產局出售，土地帳面價值 174,979 元，變賣收入 671,705 元，財產交易賸餘 496,726 元，因未及於 96 年度編列資產變賣預算，奉行政院 96 年 5 月 29 日院授經計字第 09600571400 號函同意先行辦理，補辦 97 年度資產變賣預算。

(六)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子絲織專區」，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 96 年 12 月底止工程款聯貸動撥金額 248,112,832 元，加工出口區作業基金按持股比例 48%之或有負債為 119,094,159 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	1,253,920,000.00	100.00	1,106,873,794.00	100.00
1.勞務收入	798,380,000.00	63.67	698,019,023.00	63.06
(1)服務收入		-		-
(2)輸儲收入		-		-
(3)管理收入	692,587,000.00	55.23	581,599,996.00	52.54
(4)其他勞務收入	105,793,000.00	8.44	116,419,027.00	10.52
2.銷貨收入	58,128,000.00	4.64	39,342,758.00	3.55
(1)營建及加工品銷貨收入	16,468,000.00	1.31	-	-
(2)給水銷貨收入	41,660,000.00	3.32	39,342,758.00	3.55
(3)膳食銷貨收入		-		-
3.租金及權利金收入	253,289,000.00	20.20	244,267,583.00	22.07
(1)土地租金收入	146,817,000.00	11.71	143,185,919.00	12.94
(2)廠房租金收入	44,261,000.00	3.53	43,763,834.00	3.95
(3)其他建築物租金收入	58,971,000.00	4.70	53,964,369.00	4.88
(4)權利金收入	3,240,000.00	0.26	3,290,000.00	0.30
(5)其他租金收入			63,461.00	0.01
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	38,704,000.00	3.09	34,809,740.00	3.14
(1)衛生保健收入	38,704,000.00	3.09	34,809,740.00	3.14
6.其他業務收入	105,419,000.00	8.41	90,434,690.00	8.17
(1)電源開發協助收入		-		-
(2)其他補助收入	60,000,000.00	4.78	60,000,000.00	5.42
(3)雜項業務收入	45,419,000.00	3.62	30,434,690.00	2.75
二、業務成本與費用	901,835,000.00	71.92	931,381,947.98	84.15
1.勞務成本	747,496,000.00	59.61	808,296,048.55	73.03
(1)服務成本		-		-
(2)輸儲成本		-		-
(3)管理成本	451,183,000.00	35.98	561,921,070.55	50.77
(4)其他勞務成本	296,313,000.00	23.63	246,374,978.00	22.26
2.銷貨成本	28,519,000.00	2.27	12,537,847.00	1.13
(1)營建及加工品銷貨成本	13,547,000.00	1.08		-
(2)給水銷貨成本	14,972,000.00	1.19	12,537,847.00	1.13
(3)膳食銷貨成本		-		-
3.出租資產成本	74,487,000.00	5.94	65,074,738.00	5.88
(1)出租土地成本	45,586,000.00	3.64	44,630,966.00	4.03
(2)出租廠房成本	6,390,000.00	0.51	5,210,050.00	0.47
(3)出租其他建築物成本	22,511,000.00	1.80	15,233,722.00	1.38
4.投融資業務成本	-	-	-	-

作業基金

決算表

96年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
- 147,046,206.00	- 11.73	1,039,902,454.00	100.00
- 100,360,977.00	- 12.57	696,655,634.00	66.99
-	-		-
-	-		-
- 110,987,004.00	- 16.02	607,199,004.00	58.39
10,626,027.00	10.04	89,456,630.00	8.60
- 18,785,242.00	- 32.32	41,424,037.00	3.98
- 16,468,000.00	- 100.00		-
- 2,317,242.00	- 5.56	41,424,037.00	3.98
-	-		-
- 9,021,417.00	- 3.56	240,502,629.00	23.13
- 3,631,081.00	- 2.47	140,254,944.00	13.49
- 497,166.00	- 1.12	42,325,363.00	4.07
- 5,006,631.00	- 8.49	54,676,524.00	5.26
50,000.00	1.54	3,245,798.00	0.31
63,461.00	-		-
-	-	-	-
-	-		-
-	-		-
-	-		-
-	-		-
- 3,894,260.00	- 10.06	36,403,799.00	3.50
- 3,894,260.00	- 10.06	36,403,799.00	3.50
- 14,984,310.00	- 14.21	24,916,355.00	2.40
-	-		-
-	-		-
- 14,984,310.00	- 32.99	24,916,355.00	2.40
29,546,947.98	3.28	874,247,192.51	84.07
60,800,048.55	8.13	751,907,859.74	72.31
-	-		-
-	-		-
110,738,070.55	24.54	458,743,224.74	44.11
- 49,938,022.00	- 16.85	293,164,635.00	28.19
- 15,981,153.00	- 56.04	12,737,480.00	1.22
- 13,547,000.00	- 100.00		-
- 2,434,153.00	- 16.26	12,737,480.00	1.22
-	-		-
- 9,412,262.00	- 12.64	62,681,354.00	6.03
- 955,034.00	- 2.10	43,775,246.00	4.21
- 1,179,950.00	- 18.47	4,880,999.00	0.47
- 7,277,278.00	- 32.33	14,025,109.00	1.35
-	-	-	-

加工出口區
收支餘絀

中華民國

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
(1)融資業務成本		-		-
(2)手續費成本		-		-
(3)不動產投資成本		-		-
5.醫療成本	51,333,000.00	4.09	45,473,314.43	4.11
(1)衛生保健成本	51,333,000.00	4.09	45,473,314.43	4.11
6.其他業務成本	-	-	-	-
(1)電源開發協助成本		-		-
7.行銷及業務費用	-	-	-	-
(1)業務費用		-		-
8.管理及總務費用	-	-	-	-
(1)管理費用及總務費用		-		-
9.研究發展及訓練費用	-	-	-	-
(1)研究發展費用		-		-
(2)訓練費用		-		-
10.其他業務費用	-	-	-	-
(1)雜項業務費用		-		-
三、業務賸餘(短絀一)	352,085,000.00	28.08	175,491,846.02	15.85
四、業務外收入	128,118,000.00	10.22	60,092,401.67	5.43
1.財務收入	46,869,000.00	3.74	33,886,690.00	3.06
(1)利息收入	1,003,000.00	0.08	27,212,290.00	2.46
(2)兌換賸餘		-		-
(3)投資賸餘	45,866,000.00	3.66	6,674,400.00	0.60
2.其他業務外收入	81,249,000.00	6.48	26,205,711.67	2.37
(1)財產交易賸餘	70,000,000.00	5.58	1,515,909.00	0.14
(2)盤存賸餘		-		-
(3)出售呆廢料收入		-		-
(4)資產使用及權利金收入	9,682,000.00	0.77	10,314,160.00	0.93
(5)賠(補)償收入		-		-
(6)違約罰款收入	300,000.00	0.02	459,518.00	0.04
(7)收回呆帳		-		-
(8)雜項收入	1,267,000.00	0.10	13,916,124.67	1.26
五、業務外費用	222,420,000.00	17.74	267,462,223.67	24.16
1.財務費用	220,289,000.00	17.57	204,353,829.00	18.46
(1)利息費用	220,289,000.00	17.57	204,353,829.00	18.46
(2)兌換短絀		-		-
(3)投資短絀		-		-
2.其他業務外費用	2,131,000.00	0.17	63,108,394.67	5.70
(1)財產交易短絀	397,000.00	0.03	8,745,284.00	0.79
(2)雜項費用	1,734,000.00	0.14	54,363,110.67	4.91
六、業務外賸餘(短絀一)	- 94,302,000.00	- 7.52	- 207,369,822.00	- 18.73
七、非常賸餘(短絀一)		-		-
八、會計原則變動累積影響數				
九、本期賸餘(短絀一)	257,783,000.00	20.56	- 31,877,975.98	- 2.88

加工出口區作業基金
餘 絀 撥 補 決 算 表

中華民國96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	257,783,000.00	100.00	-	-	-257,783,000.00	-100.00	206,666,209.03	100.00
1. 本期賸餘	257,783,000.00	100.00	-	-	-257,783,000.00	-100.00	206,666,209.03	100.00
2. 前期未分配賸餘		-		-	-	-		-
3. 公積轉列數		-		-	-	-		-
二、分配之部	167,190,000.00	64.86	-	-	-167,190,000.00	-100.00	206,666,209.03	100.00
1. 填補累積短絀	167,190,000.00	64.86		-	-167,190,000.00	-100.00	206,666,209.03	100.00
2. 提存公積		-		-	-	-		-
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	90,593,000.00	35.14	-	-	-90,593,000.00	-100.00	-	-
四、短絀之部	167,190,000.00	100.00	58,993,048.86	100.00	-108,196,951.14	-64.71	233,781,281.91	100.00
1. 本期短絀		-	31,877,975.98	54.04	31,877,975.98	-		-
2. 前期待填補之短絀	167,190,000.00	100.00	27,115,072.88	45.96	-140,074,927.12	-83.78	233,781,281.91	100.00
五、填補之部	167,190,000.00	100.00	-	-	-167,190,000.00	-100.00	206,666,209.03	88.40
1. 撥用賸餘	167,190,000.00	100.00		-	-167,190,000.00	-100.00	206,666,209.03	88.40
2. 撥用公積		-		-	-	-		-
3. 折減基金		-		-	-	-		-
4. 國庫撥款		-		-	-	-		-
六、待填補之短絀	-	-	58,993,048.86	100.00	58,993,048.86	-	27,115,072.88	11.60

加工出口區作業基金

現金流量決算表

中華民國96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-）	257,783,000.00	-31,877,975.98	-289,660,975.98	-112.37
2. 調整非現金項目	44,937,000.00	313,347,168.98	268,410,168.98	597.30
(1) 提存呆帳、醫療折讓及短絀	572,000.00	227,427.00	-344,573.00	-60.24
(2) 折舊及折耗	143,860,000.00	268,388,788.00	124,528,788.00	86.56
(3) 攤銷	2,427,000.00	5,701,774.00	3,274,774.00	134.93
(4) 兌換短絀（賸餘-）			-	-
(5) 處理資產短絀（賸餘-）	-69,603,000.00	7,229,375.00	76,832,375.00	-110.39
(6) 債務整理短絀（賸餘-）			-	-
(7) 其他	-45,866,000.00	44,055,771.00	89,921,771.00	-196.05
(8) 流動資產淨減（淨增-）	13,547,000.00	-16,917,044.02	-30,464,044.02	-224.88
(9) 流動負債淨增（淨減-）		4,661,078.00	4,661,078.00	-
3. 業務活動之淨現金流入（流出-）	302,720,000.00	281,469,193.00	-21,250,807.00	-7.02
二、投資活動之現金流量				
1. 減少流動金融資產及短期貸墊款	-	34,934,485.00	34,934,485.00	-
(1) 減少流動金融資產			-	-
(2) 減少短期貸款			-	-
(3) 減少短期墊款		34,934,485.00	34,934,485.00	-
2. 減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	186,000,000.00	186,000,000.00	-
(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		186,000,000.00	186,000,000.00	-
(5) 減少準備金			-	-
3. 減少固定資產及遞耗資產	145,757,000.00	205,172,712.00	59,415,712.00	40.76
(1) 減少固定資產	145,757,000.00	205,172,712.00	59,415,712.00	40.76
(2) 減少遞耗資產			-	-
4. 減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	2,295,523.00	2,295,523.00	-
(1) 減少無形資產			-	-
(2) 減少遞延借項			-	-
(3) 減少其他資產		2,295,523.00	2,295,523.00	-
5. 其他投資活動之現金流入			-	-
6. 增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-33,194,445.00	-33,194,445.00	-
(1) 增加流動金融資產			-	-
(2) 增加短期貸款			-	-
(3) 增加短期墊款		-33,194,445.00	-33,194,445.00	-
7. 增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-
(1) 增加長期投資			-	-
(2) 增加長期應收款			-	-
(3) 增加長期貸款			-	-

加工出口區作業基金

現金流量決算表

中華民國96年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
(4)增加長期墊款			-	-
(5)增加準備金			-	-
8. 增加固定資產及遞耗資產	-331,050,000.00	-221,125,179.00	109,924,821.00	-33.20
(1)增加固定資產	-331,050,000.00	-221,125,179.00	109,924,821.00	-33.20
(2)增加遞耗資產			-	-
9. 增加無形資產、遞延借項及其他資產	-13,866,000.00	-28,500,689.00	-14,634,689.00	105.54
(1)增加無形資產	-13,866,000.00	-10,794,439.00	3,071,561.00	-22.15
(2)增加遞延借項			-	-
(3)增加其他資產		-17,706,250.00	-17,706,250.00	-
10. 其他投資活動之現金流出			-	-
11. 投資活動之淨現金流入（流出-）	-199,159,000.00	145,582,407.00	344,741,407.00	-173.10
三、融資活動之現金流量				
1. 增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	37,556,660.00	37,556,660.00	-
(1)增加短期債務			-	-
(2)增加其他負債		37,556,660.00	37,556,660.00	-
2. 增加長期負債	286,572,000.00	1,373,627,056.00	1,087,055,056.00	379.33
(1)增加長期債務	286,572,000.00	1,373,627,056.00	1,087,055,056.00	379.33
3. 增加基金、公積及填補短絀	-	-	-	-
(1)增加基金			-	-
(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、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-942,543,221.00	-942,543,221.00	-
(1)減少短期債務		-907,760,389.00	-907,760,389.00	-
(2)減少其他負債		-34,782,832.00	-34,782,832.00	-
6. 減少長期負債	-508,558,000.00	-965,591,111.00	-457,033,111.00	89.87
(1)減少長期債務	-508,558,000.00	-965,591,111.00	-457,033,111.00	89.87
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			-	-
10. 融資活動之淨現金流入（流出-）	-221,986,000.00	-496,950,616.00	-274,964,616.00	123.87
四、現金及約當現金之淨增（淨減-）				
	-118,425,000.00	-69,899,016.00	48,525,984.00	-40.98
五、期初現金及約當現金				
	1,030,271,000.00	155,765,794.40	-874,505,205.60	-84.88
六、期末現金及約當現金				
	911,846,000.00	85,866,778.40	-825,979,221.60	-90.58
七、不影響現金流量之投資或融資活動				
	508,557,667.00	479,591,111.00		
增加長期負債				

加工出口區作業基金

平 衡 表

中華民國96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	20,544,543,506.40	100.00	20,913,971,136.07	100.00	-369,427,629.67	-1.77
一、流動資產	474,445,234.40	2.31	592,449,870.38	2.83	-118,004,635.98	-19.92
1. 現金	85,866,778.40	0.42	155,765,794.40	0.74	-69,899,016.00	-44.87
(1) 銀行存款	84,154,778.40	0.41	153,999,794.40	0.74	-69,845,016.00	-45.35
(2) 零用及週轉金	1,712,000.00	0.01	1,766,000.00	0.01	-54,000.00	-3.06
2. 應收款項	53,739,541.00	0.26	29,881,920.00	0.14	23,857,621.00	79.84
(1) 應收票據		-		-	-	-
(2) 應收帳款	6,082,411.00	0.03	8,028,964.00	0.04	-1,946,553.00	-24.24
(3) 備抵呆帳 －應收帳款(-)	-253,391.00	-	-68,067.00	-	-185,324.00	272.27
(4) 應收醫療帳款	3,058,613.00	0.01	2,841,767.00	0.01	216,846.00	7.63
(5) 應收收益		-		-	-	-
(6) 應收利息	25,330,842.00	0.12	45,704.00	-	25,285,138.00	#####
(7) 其他應收款	19,521,066.00	0.10	19,033,552.00	0.09	487,514.00	2.56
3. 存貨	272,518,091.00	1.33	321,463,271.98	1.54	-48,945,180.98	-15.23
(1) 物料	458,880.25	-	819,355.80	-	-360,475.55	-43.99
(2) 醫療用品	549,192.75	-	617,109.18	-	-67,916.43	-11.01
(3) 商品存貨		-		-	-	-
(4) 營建及加工品	271,510,018.00	1.32	320,026,807.00	1.53	-48,516,789.00	-15.16
4. 預付款項	60,433,767.00	0.29	81,711,787.00	0.39	-21,278,020.00	-26.04
(1) 用品盤存	16,395.00	-	5,127.00	-	11,268.00	219.78
(2) 預付費用	59,613,283.00	0.29	81,234,343.00	0.39	-21,621,060.00	-26.62
(3) 預付利息		-		-	-	-
(4) 進項稅額		-		-	-	-
(5) 其他預付款	804,089.00	-	472,317.00	-	331,772.00	70.24
5. 短期貸墊款	1,887,057.00	0.01	3,627,097.00	0.02	-1,740,040.00	-47.97
(1) 短期墊款	1,887,057.00	0.01	3,627,097.00	0.02	-1,740,040.00	-47.97
(2) 短期貸款		-		-	-	-
(3) 應收到期長期貸款		-		-	-	-
二、投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	924,174,180.00	4.50	1,094,960,809.69	5.24	-170,786,629.69	-15.60
1. 長期投資	297,204,199.00	1.45	290,529,799.00	1.39	6,674,400.00	2.30
(1) 採權益法之長期股權投資	150,000,000.00	0.73	150,000,000.00	0.72	-	-
(2) 採權益法之長期股權投資 權益調整	147,204,199.00	0.72	140,529,799.00	0.67	6,674,400.00	4.75
(3) 不動產投資		-		-	-	-
(4) 備抵不動產投資短絀(-)		-		-	-	-
(5) 長期信託投資		-		-	-	-
(6) 其他長期投資		-		-	-	-
2. 長期應收款	-	-	-	-	-	-

加工出口區作業基金

平 衡 表

中華民國96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)長期應收款		-		-	-	-
3. 長期貸款	-	-	-	-	-	-
(1)其他長期貸款		-		-	-	-
4. 長期墊款	469,718,528.00	2.29	655,718,528.00	3.14	-186,000,000.00	-28.37
(1)長期墊款	469,718,528.00	2.29	655,718,528.00	3.14	-186,000,000.00	-28.37
5. 準備金	157,251,453.00	0.77	148,712,482.69	0.71	8,538,970.31	5.74
(1)退休及離職準備金	157,251,453.00	0.77	148,712,482.69	0.71	8,538,970.31	5.74
(2)備付貸款		-		-	-	-
(3)其他準備金		-		-	-	-
三、固定資產	18,866,840,399.00	91.83	19,022,255,935.00	90.95	-155,415,536.00	-0.82
1. 土地	13,300,152,024.00	64.74	13,264,782,157.00	63.43	35,369,867.00	0.27
(1)土地	13,300,152,024.00	64.74	13,264,782,157.00	63.43	35,369,867.00	0.27
2. 土地改良物	1,796,652,331.00	8.75	827,902,704.00	3.96	968,749,627.00	117.01
(1)土地改良物	2,096,393,522.00	10.20	1,005,985,808.00	4.81	1,090,407,714.00	108.39
(2)累計折舊 — 土地改良物(-)	-299,741,191.00	-1.46	-178,083,104.00	-0.85	-121,658,087.00	68.32
3. 房屋及建築	1,971,146,602.00	9.59	1,665,854,505.00	7.97	305,292,097.00	18.33
(1)房屋及建築	2,594,827,217.00	12.63	2,239,657,270.00	10.71	355,169,947.00	15.86
(2)累計折舊 — 房屋及建築(-)	-623,680,615.00	-3.04	-573,802,765.00	-2.74	-49,877,850.00	8.69
4. 機械及設備	881,408,414.00	4.29	729,160,751.00	3.49	152,247,663.00	20.88
(1)機械及設備	1,118,728,359.00	5.45	917,398,054.00	4.39	201,330,305.00	21.95
(2)累計折舊 — 機械及設備(-)	-237,319,945.00	-1.16	-188,237,303.00	-0.90	-49,082,642.00	26.07
5. 交通及運輸設備	166,901,962.00	0.81	88,301,317.00	0.42	78,600,645.00	89.01
(1)交通及運輸設備	294,760,408.00	1.43	218,803,098.00	1.05	75,957,310.00	34.71
(2)累計折舊 — 交通及運輸設備(-)	-127,858,446.00	-0.62	-130,501,781.00	-0.62	2,643,335.00	-2.03
6. 什項設備	79,352,178.00	0.39	46,722,647.00	0.22	32,629,531.00	69.84
(1)什項設備	226,291,893.00	1.10	195,873,784.00	0.94	30,418,109.00	15.53
(2)累計折舊—什項設備(-)	-146,939,715.00	-0.72	-149,151,137.00	-0.71	2,211,422.00	-1.48
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	671,226,888.00	3.27	2,399,531,854.00	11.47	-1,728,304,966.00	-72.03
(1)未完工程	663,986,933.00	3.23	2,143,225,748.00	10.25	-1,479,238,815.00	-69.02
(2)預付工程及土地款	7,239,955.00	0.04	256,306,106.00	1.23	-249,066,151.00	-97.18
(3)訂購機件及設備款		-		-	-	-
四、無形資產	22,916,880.00	0.11	14,448,993.00	0.07	8,467,887.00	58.61
1. 無形資產	22,916,880.00	0.11	14,448,993.00	0.07	8,467,887.00	58.61

加工出口區作業基金

平 衡 表

中華民國96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)專利權		-		-	-	-
(2)電腦軟體	22,916,880.00	0.11	14,448,993.00	0.07	8,467,887.00	58.61
五、遞延借項	1,140.00	-	3,862.00	-	-2,722.00	-70.48
1. 遞延費用	1,140.00	-	3,862.00	-	-2,722.00	-70.48
(1)遞延費用	1,140.00	-	3,862.00	-	-2,722.00	-70.48
六、其他資產	256,165,673.00	1.25	189,851,666.00	0.91	66,314,007.00	34.93
1. 非業務資產	228,929,343.00	1.11	185,379,193.00	0.89	43,550,150.00	23.49
(1)閒置資產		-		-	-	-
(2)委託處分資產	40,448,757.00	0.20	40,884,563.00	0.20	-435,806.00	-1.07
(3)其他非業務資產	204,419,995.00	1.00	156,606,948.00	0.75	47,813,047.00	30.53
(4)累計折舊- 其他非業務資產(-)	-15,939,409.00	-0.08	-12,112,318.00	-0.06	-3,827,091.00	31.60
2. 什項資產	26,540,338.00	0.13	3,764,959.00	0.02	22,775,379.00	604.93
(1)存出保證金	18,785,250.00	0.09	1,082,000.00	0.01	17,703,250.00	1,636.16
(2)催收款項	7,956,305.00	0.04	2,842,173.00	0.01	5,114,132.00	179.94
(3)備抵呆帳 - 催收款項(-)	-201,217.00	-	-159,214.00	-	-42,003.00	26.38
(4)暫付及待結轉帳項		-		-	-	-
(5)代管資產		-		-	-	-
(6)累計折舊-代管資產(-)		-		-	-	-
3. 待整理資產	695,992.00	-	707,514.00	-	-11,522.00	-1.63
(3)其他待整理資產	695,992.00	-	707,514.00	-	-11,522.00	-1.63
合計	20,544,543,506.40	100.00	20,913,971,136.07	100.00	-369,427,629.67	-1.77
負債	8,139,122,738.60	39.62	8,508,153,763.29	40.68	-369,031,024.69	-4.34
一、流動負債	1,299,112,330.00	6.32	1,463,069,051.00	7.00	-163,956,721.00	-11.21
1. 短期債務	1,129,557,667.00	5.50	1,416,318,056.00	6.77	-286,760,389.00	-20.25
(1)短期借款		-	907,760,389.00	4.34	-907,760,389.00	-100.00
(2)應付到期長期負債	1,129,557,667.00	5.50	508,557,667.00	2.43	621,000,000.00	122.11
2. 應付款項	169,095,157.00	0.82	46,376,824.00	0.22	122,718,333.00	264.61
(1)應付帳款	155,310.00	-	205,796.00	-	-50,486.00	-24.53
(2)應付代收款	3,896,126.00	0.02	3,157,812.00	0.02	738,314.00	23.38
(3)應付薪工		-		-	-	-
(4)應付費用	4,124,743.00	0.02	2,873,457.00	0.01	1,251,286.00	43.55
(5)應付稅款		-		-	-	-
(6)應付利息	27,450,720.00	0.13	21,550,397.00	0.10	5,900,323.00	27.38
(7)應付工程款	133,468,258.00	0.65	18,589,362.00	0.09	114,878,896.00	617.98
(8)其他應付款		-		-	-	-
3. 預收款項	459,506.00	-	374,171.00	-	85,335.00	22.81
(1)預收收入	218,948.00	-	132,671.00	-	86,277.00	65.03
(2)預收定金		-		-	-	-

加工出口區作業基金

平 衡 表

中華民國96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	%
(3)銷項稅額		-		-	-	-
(4)其他預收款	240,558.00	-	241,500.00	-	-942.00	-0.39
二、長期負債	6,630,043,944.00	32.27	6,843,007,999.00	32.72	-212,964,055.00	-3.11
1. 長期債務	6,630,043,944.00	32.27	6,843,007,999.00	32.72	-212,964,055.00	-3.11
(1)長期借款	6,630,043,944.00	32.27	6,843,007,999.00	32.72	-212,964,055.00	-3.11
(2)應付長期工程款		-		-	-	-
三、其他負債	209,966,464.60	1.02	202,076,713.29	0.97	7,889,751.31	3.90
1. 什項負債	209,966,464.60	1.02	202,076,713.29	0.97	7,889,751.31	3.90
(1)存入保證金	52,714,590.60	0.26	52,237,622.60	0.25	476,968.00	0.91
(2)應付保管款	421.00	-	13,513.00	-	-13,092.00	-96.88
(3)應付退休及離職金	157,251,453.00	0.77	148,712,482.69	0.71	8,538,970.31	5.74
(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		-	1,113,095.00	0.01	-1,113,095.00	-100.00
淨值	12,405,420,767.80	60.38	12,405,817,372.78	59.32	-396,604.98	-
一、基金	2,317,997,838.87	11.28	2,317,997,838.87	11.08	-	-
1. 基金	2,317,997,838.87	11.28	2,317,997,838.87	11.08	-	-
(1)基金	2,317,997,838.87	11.28	2,317,997,838.87	11.08	-	-
二、公積	4,209,072,403.66	20.49	4,209,072,403.66	20.13	-	-
1. 資本公積	426,055,403.66	2.07	426,055,403.66	2.04	-	-
(1)受贈公積	391,280,338.24	1.90	391,280,338.24	1.87	-	-
(2)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	18.41	3,783,017,000.00	18.09	-	-
(1)特別公積	3,783,017,000.00	18.41	3,783,017,000.00	18.09	-	-
三、累積餘(+)-絀(-)	-58,993,048.86	-0.29	-27,115,072.88	-0.13	-31,877,975.98	117.57
1. 累積餘(+)-絀(-)	-58,993,048.86	-0.29	-27,115,072.88	-0.13	-31,877,975.98	117.57
四、淨值其他項目	5,937,343,574.13	28.90	5,905,862,203.13	28.24	31,481,371.00	0.53
1. 未實現重估增值	5,937,343,574.13	28.90	5,905,862,203.13	28.24	31,481,371.00	0.53
(1)未實現重估增值	5,937,343,574.13	28.90	5,905,862,203.13	28.24	31,481,371.00	0.53
合計	20,544,543,506.40	100.00	20,913,971,136.07	100.00	-369,427,629.67	-1.77

附註：1.信託代理與保證資產（負債）科目，上年12月31日為72,847,893元，包括保管有價證券（應付保管有價證券）70,187,295元，保管品（應付保管品）545,595元，保證品（應付保證品）2,115,003元；本年12月31日為32,047,983元，包括保管有價證券（應付保管有價證券）27,348,272元，保管品（應付保管品）11,360元，保證品（應付保證品）4,688,351元。

2.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子絲織專區」，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96年12月底工程款聯貸動撥餘額248,112,832元，加工出口區按持股比例認列48%之或有負債為119,094,159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	1,253,920,000.00	1,106,873,794.00
1. 勞務收入	798,380,000.00	698,019,023.00
(1) 服務收入		
(2) 輸儲收入		
(3) 管理收入	692,587,000.00	581,599,996.00
(4) 其他勞務收入	105,793,000.00	116,419,027.00
2. 銷貨收入	58,128,000.00	39,342,758.00
(1) 營建及加工品銷貨收入	16,468,000.00	-
(2) 給水銷貨收入	41,660,000.00	39,342,758.00
(3) 膳食銷貨收入		
3. 租金及權利金收入	253,289,000.00	244,267,583.00
(1) 土地租金收入	146,817,000.00	143,185,919.00
(2) 廠房租金收入	44,261,000.00	43,763,834.00
(3) 其他建築物租金收入	58,971,000.00	53,964,369.00
(4) 權利金收入	3,240,000.00	3,290,000.00
(5) 其他租金收入		63,461.00
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		

作業基金

細表

96年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
- 147,046,206.00	- 11.73	
- 100,360,977.00	- 12.57	
-	-	
-	-	
- 110,987,004.00	- 16.02	因廠商營業額減少致管理費收入短收所致。
10,626,027.00	10.04	係公共設施建設費收入超收所致。
- 18,785,242.00	- 32.32	
- 16,468,000.00	- 100.00	係待出售廠房未售出所致。
- 2,317,242.00	- 5.56	
-	-	
- 9,021,417.00	- 3.56	
- 3,631,081.00	- 2.47	
- 497,166.00	- 1.12	
- 5,006,631.00	- 8.49	
50,000.00	1.54	
63,461.00	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	
-	-	

加工出口區

收入明

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
(5)其他投融資業務收入		
5. 醫療收入	38,704,000.00	34,809,740.00
(1)衛生保健收入	38,704,000.00	34,809,740.00
6. 其他業務收入	105,419,000.00	90,434,690.00
(1)其他補助收入	60,000,000.00	60,000,000.00
(2)雜項業務收入	45,419,000.00	30,434,690.00
二、業務外收入	128,118,000.00	60,092,401.67
1. 財務收入	46,869,000.00	33,886,690.00
(1)利息收入	1,003,000.00	27,212,290.00
(2)兌換賸餘		
(3)投資賸餘	45,866,000.00	6,674,400.00
2. 其他業務外收入	81,249,000.00	26,205,711.67
(1)財產交易賸餘	70,000,000.00	1,515,909.00
(2)盤存賸餘		
(3)出售呆廢料收入		
(4)資產使用及權利金收入	9,682,000.00	10,314,160.00
(5)賠(補)償收入		
(6)違約罰款收入	300,000.00	459,518.00
(7)收回呆帳		
(8)雜項收入	1,267,000.00	13,916,124.67
合 計	1,382,038,000.00	1,166,966,195.67

作業基金

細表

96年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-	-	
- 3,894,260.00	- 10.06	
- 3,894,260.00	- 10.06	係看診人數減少，門診收入短收所致。
- 14,984,310.00	- 14.21	
-	-	
- 14,984,310.00	- 32.99	係污水下水道系統使用費收入短收所致。
- 68,025,598.33	- 53.10	
- 12,982,310.00	- 27.70	
26,209,290.00	2,613.09	係定期存款增加，利息收入增加。
-	-	
- 39,191,600.00	- 85.45	按持股比例認列台灣絲織開發股份有限公司投資盈餘減少所致。
- 55,043,288.33	- 67.75	
- 68,484,091.00	- 97.83	係高雄市政府因拓寬道路有償撥用本處土地，其有償撥用價款未撥入所致。
-	-	
-	-	
632,160.00	6.53	
-	-	
159,518.00	53.17	係管理費逾期未繳及工程違約罰款收入增加所致。
-	-	
12,649,124.67	998.35	係收回以前年度房屋稅、勞退補償金、仁大工業區水電費及沒入圖書押金所致。
- 215,071,804.33	- 15.56	

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	901,835,000.00	931,381,947.98
一、勞務成本	747,496,000.00	808,296,048.55
(三)管理成本	451,183,000.00	561,921,070.55
1. 用人費用	171,523,000.00	156,044,313.00
(1)正式員額薪資	109,607,000.00	97,043,430.00
(2)聘僱及兼職人員薪資	-	
(3)超時工作報酬	3,585,000.00	3,258,145.00
(4)津貼	-	
(5)獎金	21,267,000.00	22,169,981.00
(6)退休及卹償金	19,283,000.00	18,300,649.00
(7)資遣費	-	
(8)福利費	17,766,000.00	15,265,849.00
(9)提繳費	15,000.00	6,259.00
2. 服務費用	121,710,000.00	106,210,838.00
(1)水電費	20,638,000.00	17,024,044.00
(2)郵電費	1,217,000.00	814,864.00
(3)旅運費	1,149,000.00	636,270.00
(4)印刷裝訂與廣告費	1,457,000.00	908,014.00
(5)修理保養及保固費	39,476,000.00	26,221,005.00
(6)保險費	2,144,000.00	1,380,105.00
(7)一般服務費	20,629,000.00	21,117,056.00
(8)專業服務費	35,000,000.00	38,109,480.00
(9)公共關係費		
3. 材料及用品費	17,282,000.00	11,272,583.55
(1)使用材料費	4,114,000.00	2,257,303.00
(2)用品消耗	13,168,000.00	9,015,280.55
(3)商品及醫療用品		
4. 租金與利息	3,686,000.00	2,436,877.00
(1)地租及水租	3,160,000.00	1,960,283.00
(2)房租	-	
(3)機器租金	190,000.00	387,078.00
(4)交通及運輸設備租金	240,000.00	40,995.00
(5)什項設備租金	96,000.00	48,521.00
(6)利息		
5. 折舊、折耗及攤銷	123,946,000.00	254,501,316.00
(1)土地改良物折舊	32,066,000.00	121,535,667.00

作業基金 明細表

96年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
29,546,947.98	3.28	
60,800,048.55	8.13	
110,738,070.55	24.54	係捐助「商業發展研究院」成立經費，捐助費用併決算辦理及折舊數較預期增加所致。（國外旅費預算數670,000元，決算數447,313元；業務宣導費預算數116,000元，決算數67,000元；廣告費決算數1,980元）
- 15,478,687.00	- 9.02	
- 12,563,570.00	- 11.46	
-	-	
- 326,855.00	- 9.12	
-	-	
902,981.00	4.25	
- 982,351.00	- 5.09	
-	-	
- 2,500,151.00	- 14.07	
- 8,741.00	- 58.27	
- 15,499,162.00	- 12.73	
- 3,613,956.00	- 17.51	
- 402,136.00	- 33.04	
- 512,730.00	- 44.62	
- 548,986.00	- 37.68	
- 13,254,995.00	- 33.58	
- 763,895.00	- 35.63	
488,056.00	2.37	
3,109,480.00	8.88	
-	-	
- 6,009,416.45	- 34.77	
- 1,856,697.00	- 45.13	
- 4,152,719.45	- 31.54	
-	-	
- 1,249,123.00	- 33.89	
- 1,199,717.00	- 37.97	
-	-	
197,078.00	103.73	
- 199,005.00	- 82.92	
- 47,479.00	- 49.46	
-	-	
130,555,316.00	105.33	
89,469,667.00	279.02	

加工出口區

支出

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
(2)房屋折舊	41,922,000.00	43,499,483.00
(3)機械及設備折舊	23,274,000.00	62,790,943.00
(4)交通及運輸設備折舊	17,585,000.00	14,358,750.00
(5)什項設備折舊	6,982,000.00	9,508,447.00
(10)攤銷	2,117,000.00	2,808,026.00
6. 稅捐與規費(強制費)	2,293,000.00	3,591,554.00
(2)房屋稅	2,050,000.00	3,058,307.00
(3)消費與行為稅	116,000.00	78,661.00
(5)特別稅課	-	
(6)規費	127,000.00	454,586.00
7. 會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	3,664,000.00	22,712,072.00
(2)捐助、補助與獎助	1,199,000.00	20,687,072.00
(4)補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,465,000.00	2,025,000.00
8. 短絀與賠償給付	-	15,849.00
(1)各項短絀		15,849.00
9. 其他	7,079,000.00	5,135,668.00
(1)其他費用	7,079,000.00	5,135,668.00
(四)其他勞務成本	296,313,000.00	246,374,978.00
1. 用人費用	2,534,000.00	2,524,941.00
(1)正式員額薪資		
(2)聘僱及兼職人員薪資	1,956,000.00	1,993,140.00
(5)獎金	398,000.00	238,493.00
(6)退休及卹償金	114,000.00	107,426.00
(8)福利費	66,000.00	185,882.00
2. 服務費用	45,086,000.00	28,495,245.00
(5)修理保養及保固費	5,800,000.00	
(7)一般服務費	29,760,000.00	27,592,582.00
(8)專業服務費	9,526,000.00	902,663.00
3. 材料及用品費	119,000.00	660,846.00
(1)使用材料費		
(2)用品消耗	119,000.00	660,846.00
(3)商品及醫療用品		
4. 租金與利息	-	-
5. 折舊、折耗及攤銷	-	2,596,012.00
(10)攤銷		2,596,012.00
6. 稅捐與規費(強制費)	-	-

作業基金 明細表

96年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
1,577,483.00	3.76	
39,516,943.00	169.79	
- 3,226,250.00	- 18.35	
2,526,447.00	36.19	
691,026.00	32.64	
1,298,554.00	56.63	
1,008,307.00	49.19	
- 37,339.00	- 32.19	
-	-	
327,586.00	257.94	
19,048,072.00	519.87	
19,488,072.00	1,625.36	
- 440,000.00	- 17.85	
15,849.00	-	
15,849.00	-	
- 1,943,332.00	- 27.45	
- 1,943,332.00	- 27.45	
- 49,938,022.00	- 16.85	係擰節支出所致。
- 9,059.00	- 0.36	
-	-	
37,140.00	1.90	
- 159,507.00	- 40.08	
- 6,574.00	- 5.77	
119,882.00	181.64	
- 16,590,755.00	- 36.80	
- 5,800,000.00	- 100.00	
- 2,167,418.00	- 7.28	
- 8,623,337.00	- 90.52	
541,846.00	455.33	
-	-	
541,846.00	455.33	
-	-	
-	-	
2,596,012.00	-	
2,596,012.00	-	
-	-	

加工出口區
支出

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
7. 會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	248,574,000.00	212,097,934.00
(3)分擔	248,574,000.00	212,097,934.00
8. 短絀與賠償給付	-	-
9. 其他	-	-
二、銷貨成本	28,519,000.00	12,537,847.00
(一)營建及加工品銷貨成本	13,547,000.00	-
3. 材料及用品費	13,547,000.00	-
(3)商品及醫療用品	13,547,000.00	
(二)給水銷貨成本	14,972,000.00	12,537,847.00
1. 用人費用	7,146,000.00	5,965,467.00
(1)正式員額薪資	4,788,000.00	3,956,940.00
(2)聘僱及兼職人員薪資	-	
(3)超時工作報酬	84,000.00	74,640.00
(4)津貼	-	
(5)獎金	850,000.00	917,720.00
(6)退休及卹償金	719,000.00	481,716.00
(7)資遣費	-	
(8)福利費	704,000.00	533,551.00
(9)提繳費	1,000.00	900.00
2. 服務費用	6,436,000.00	5,281,617.00
(1)水電費	4,839,000.00	4,301,232.00
(2)郵電費	36,000.00	25,423.00
(3)旅運費	30,000.00	6,670.00
(4)印刷裝訂與廣告費	30,000.00	
(5)修理保養及保固費	1,436,000.00	894,703.00
(6)保險費	7,000.00	3,113.00
(7)一般服務費	-	
(8)專業服務費	58,000.00	50,476.00
(9)公共關係費		
3. 材料及用品費	242,000.00	159,934.00
(1)使用材料費	85,000.00	72,584.00
(2)用品消耗	157,000.00	87,350.00
(3)商品及醫療用品		
4. 租金與利息	333,000.00	333,216.00
(1)地租及水租	333,000.00	333,216.00
5. 折舊、折耗及攤銷	790,000.00	765,837.00
(1)土地改良物折舊		1,167.00

作 業 基 金
明 細 表

96年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
- 36,476,066.00	- 14.67	
- 36,476,066.00	- 14.67	
-	-	
-	-	
- 15,981,153.00	- 56.04	
- 13,547,000.00	- 100.00	係待出售廠房未出售，故廠房成本未執行。
- 13,547,000.00	- 100.00	
- 13,547,000.00	- 100.00	
- 2,434,153.00	- 16.26	係人事費節餘及修理保養費等擲節支出所致。
- 1,180,533.00	- 16.52	
- 831,060.00	- 17.36	
-	-	
- 9,360.00	- 11.14	
-	-	
67,720.00	7.97	
- 237,284.00	- 33.00	
-	-	
- 170,449.00	- 24.21	
- 100.00	- 10.00	
- 1,154,383.00	- 17.94	
- 537,768.00	- 11.11	
- 10,577.00	- 29.38	
- 23,330.00	- 77.77	
- 30,000.00	- 100.00	
- 541,297.00	- 37.69	
- 3,887.00	- 55.53	
-	-	
- 7,524.00	- 12.97	
-	-	
- 82,066.00	- 33.91	
- 12,416.00	- 14.61	
- 69,650.00	- 44.36	
-	-	
216.00	0.06	
216.00	0.06	
- 24,163.00	- 3.06	
1,167.00	-	

加工出口區

支出

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
(2)房屋折舊	110,000.00	109,770.00
(3)機械及設備折舊	650,000.00	626,564.00
(10)攤銷	30,000.00	28,336.00
6. 稅捐與規費(強制費)	10,000.00	18,436.00
(3)房屋稅	3,000.00	2,586.00
(6)規費	7,000.00	15,850.00
7. 會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	-	-
8. 短絀與賠償給付	-	-
9. 其他	15,000.00	13,340.00
(1)其他費用	15,000.00	13,340.00
三、出租資產成本	74,487,000.00	65,074,738.00
(一)出租土地成本	45,586,000.00	44,630,966.00
1. 用人費用	-	-
6. 稅捐與規費(強制費)	45,586,000.00	44,630,966.00
(1)土地稅	45,586,000.00	44,630,966.00
(二)出租廠房成本	6,390,000.00	5,210,050.00
5. 折舊、折耗及攤銷	5,628,000.00	4,530,833.00
(7)非業務資產折舊	5,628,000.00	4,530,833.00
6. 稅捐與規費(強制費)	762,000.00	679,217.00
(3)房屋稅	762,000.00	679,217.00
(三)出租其他建築物成本	22,511,000.00	15,233,722.00
2. 服務費用	400,000.00	732,256.00
(1)水電費		80,924.00
(2)郵電費		
(5)修理保養及保固費	60,000.00	349,551.00
(6)保險費	340,000.00	206,401.00
(7)一般服務費		95,380.00
(8)專業服務費		
3. 材料及用品費	-	19,200.00
(2)用品消耗		19,200.00
4. 租金與利息	220,000.00	217,728.00
(1)地租及水租	220,000.00	217,728.00
5. 折舊、折耗及攤銷	14,085,000.00	10,376,828.00
(1)土地改良物折舊	98,000.00	121,253.00
(2)房屋折舊	11,310,000.00	8,788,122.00
(3)機械及設備折舊	483,000.00	483,854.00
(4)交通及運輸設備折舊	522,000.00	303,808.00

作業基金 明細表

96年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註	
金額	%		
-	230.00	- 0.21	
-	23,436.00	- 3.61	
-	1,664.00	- 5.55	
	8,436.00	84.36	
-	414.00	- 13.80	
	8,850.00	126.43	
	-	-	
	-	-	
-	1,660.00	- 11.07	
-	1,660.00	- 11.07	
-	9,412,262.00	- 12.64	
-	955,034.00	- 2.10	
	-	-	
-	955,034.00	- 2.10	
-	955,034.00	- 2.10	
-	1,179,950.00	- 18.47	係廠房折舊提列數減少所致。
-	1,097,167.00	- 19.49	
-	1,097,167.00	- 19.49	
-	82,783.00	- 10.86	
-	82,783.00	- 10.86	
-	7,277,278.00	- 32.33	係出租辦公房屋、倉庫等折舊提列數及房屋稅減少所致。
	332,256.00	83.06	
	80,924.00	-	
	-	-	
	289,551.00	482.59	
-	133,599.00	- 39.29	
	95,380.00	-	
	-	-	
	19,200.00	-	
	19,200.00	-	
-	2,272.00	- 1.03	
-	2,272.00	- 1.03	
-	3,708,172.00	- 26.33	
	23,253.00	23.73	
-	2,521,878.00	- 22.30	
	854.00	0.18	
-	218,192.00	- 41.80	

加工出口區

支出

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
(5)什項設備折舊	1,672,000.00	679,791.00
(10)攤銷		
6. 稅捐與規費(強制費)	7,806,000.00	3,887,710.00
(1)土地稅	258,000.00	310,805.00
(3)房屋稅	7,548,000.00	3,576,905.00
9. 其他	-	-
五、醫療成本	51,333,000.00	45,473,314.43
(一)衛生保健成本	51,333,000.00	45,473,314.43
1. 用人費用	38,797,000.00	34,747,312.00
(1)正式員額薪資	28,056,000.00	25,582,874.00
(2)聘僱及兼職人員薪資	-	
(3)超時工作報酬	-	
(4)津貼	-	
(5)獎金	4,771,000.00	3,817,957.00
(6)退休及卹償金	3,078,000.00	2,930,837.00
(7)資遣費	-	
(8)福利費	2,892,000.00	2,415,644.00
(9)提繳費		
2. 服務費用	3,604,000.00	3,584,028.00
(1)水電費	734,000.00	597,845.00
(2)郵電費	211,000.00	202,995.00
(3)旅運費	61,000.00	40,702.00
(4)印刷裝訂與廣告費	348,000.00	165,409.00
(5)修理保養及保固費	918,000.00	1,238,057.00
(6)保險費	19,000.00	11,100.00
(7)一般服務費	1,066,000.00	1,105,041.00
(8)專業服務費	247,000.00	222,879.00
(9)公共關係費		
3. 材料及用品費	6,558,000.00	5,326,960.43
(1)使用材料費	26,000.00	795.00
(2)用品消耗	834,000.00	777,676.00
(3)商品及醫療用品	5,698,000.00	4,548,489.43
4. 租金與利息	77,000.00	110,768.00
(1)地租及水租	77,000.00	76,488.00
(2)房租		
(3)機器租金		15,950.00
(4)交通及運輸設備租金		
(5)什項設備租金		18,330.00

作 業 基 金
明 細 表

96年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		備 註
金 額	%	
- 992,209.00	- 59.34	
-	-	
- 3,918,290.00	- 50.20	
52,805.00	20.47	
- 3,971,095.00	- 52.61	
-	-	
- 5,859,685.57	- 11.42	
- 5,859,685.57	- 11.42	係員額出缺不補及看診人數減少，材料費用短支所致。
- 4,049,688.00	- 10.44	
- 2,473,126.00	- 8.81	
-	-	
-	-	
-	-	
- 953,043.00	- 19.98	
- 147,163.00	- 4.78	
-	-	
- 476,356.00	- 16.47	
-	-	
- 19,972.00	- 0.55	
- 136,155.00	- 18.55	
- 8,005.00	- 3.79	
- 20,298.00	- 33.28	
- 182,591.00	- 52.47	
320,057.00	34.86	
- 7,900.00	- 41.58	
39,041.00	3.66	
- 24,121.00	- 9.77	
-	-	
- 1,231,039.57	- 18.77	
- 25,205.00	- 96.94	
- 56,324.00	- 6.75	
- 1,149,510.57	- 20.17	
33,768.00	43.85	
- 512.00	- 0.66	
-	-	
15,950.00	-	
-	-	
18,330.00	-	

加工出口區

支出

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
(6)利息		
5. 折舊、折耗及攤銷	1,838,000.00	1,319,736.00
(1)土地改良物折舊		
(2)房屋折舊	161,000.00	152,018.00
(3)機械及設備折舊	1,279,000.00	865,801.00
(4)交通及運輸設備折舊	11,000.00	4,906.00
(5)什項設備折舊	107,000.00	27,611.00
(10)攤銷	280,000.00	269,400.00
6. 稅捐與規費(強制費)	160,000.00	117,735.00
(4)消費與行為稅	152,000.00	110,702.00
(5)特別稅課	-	
(6)規費	8,000.00	7,033.00
7. 會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	106,000.00	99,025.00
(1)會費	106,000.00	99,025.00
8. 短絀與賠償給付	-	-
9. 其他	193,000.00	167,750.00
(1)其他費用	193,000.00	167,750.00
業務外費用	222,420,000.00	267,462,223.67
一、財務費用	220,289,000.00	204,353,829.00
(一)利息費用	220,289,000.00	204,353,829.00
4. 租金與利息	220,289,000.00	204,353,829.00
(6)利息	220,289,000.00	204,353,829.00
二、其他業務外費用	2,131,000.00	63,108,394.67
(一)財產交易短絀	397,000.00	8,745,284.00
8. 短絀與賠償給付	397,000.00	8,745,284.00
(1)各項短絀	397,000.00	8,745,284.00
9. 其他	-	-
(二)雜項費用	1,734,000.00	54,363,110.67
8. 短絀與賠償給付	572,000.00	1,238,482.00
(1)各項短絀	572,000.00	1,238,482.00
(2)賠償給付		
9. 其他	1,162,000.00	53,124,628.67
(1)其他費用	1,162,000.00	53,124,628.67
合 計	1,124,255,000.00	1,198,844,171.65

作業基金 明細表

96年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-	-	
- 518,264.00	- 28.20	
-	-	
- 8,982.00	- 5.58	
- 413,199.00	- 32.31	
- 6,094.00	- 55.40	
- 79,389.00	- 74.20	
- 10,600.00	- 3.79	
- 42,265.00	- 26.42	
- 41,298.00	- 27.17	
-	-	
- 967.00	- 12.09	
- 6,975.00	- 6.58	
- 6,975.00	- 6.58	
-	-	
- 25,250.00	- 13.08	
- 25,250.00	- 13.08	
45,042,223.67	20.25	
- 15,935,171.00	- 7.23	
- 15,935,171.00	- 7.23	
- 15,935,171.00	- 7.23	
- 15,935,171.00	- 7.23	
60,977,394.67	2,861.45	
8,348,284.00	2,102.84	係財產變賣短絀增加所致。
8,348,284.00	2,102.84	
8,348,284.00	2,102.84	
-	-	
52,629,110.67	3,035.13	係高雄倉儲轉運專區綱要計畫修正，以前年度已列未完工程因計畫修正停辦，本年度將已列未完工程款25,728,827元轉列費用、台中港區設置倉儲轉運專區計畫之廢污處理廠代操作費用以前年度帳列工程成本26,857,715元，本年度轉列費用所致。
666,482.00	116.52	
666,482.00	116.52	
-	-	
51,962,628.67	4,471.83	
51,962,628.67	4,471.83	
74,589,171.65	6.63	

加工出口區

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 已提折舊數	上年度期末 帳面價值	加：本年度 新增資產價值	減：本年度 減少資產價值	調整欄	
						增加	減少
一、土地改良物	1,005,985,808.00	178,083,104.00	827,902,704.00	2,751,385.00	-	1,087,656,329.00	-
加工出口區作業基金	1,005,985,808.00	178,083,104.00	827,902,704.00	2,751,385.00		1,087,656,329.00	
工業區開發管理基金							
二、房屋及建築	2,239,657,270.00	573,802,765.00	1,665,854,505.00	98,500.00	2,966,868.00	411,704,982.00	50,995,124.00
加工出口區作業基金	2,239,657,270.00	573,802,765.00	1,665,854,505.00	98,500.00	2,966,868.00	411,704,982.00	50,995,124.00
工業區開發管理基金							
中小企業發展基金				-	-	-	-
三、機械及設備	917,398,054.00	188,237,303.00	729,160,751.00	10,634,560.00	3,449,115.00	210,548,911.00	719,531.00
加工出口區作業基金	917,398,054.00	188,237,303.00	729,160,751.00	10,634,560.00	3,449,115.00	210,548,911.00	719,531.00
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	218,803,098.00	130,501,781.00	88,301,317.00	1,611,398.00	6,449,820.00	98,106,531.00	-
加工出口區作業基金	218,803,098.00	130,501,781.00	88,301,317.00	1,611,398.00	6,449,820.00	98,106,531.00	
工業區開發管理基金							
中小企業發展基金				-	-	-	-
五、什項設備	195,873,784.00	149,151,137.00	46,722,647.00	4,365,849.00	588,581.00	39,068,112.00	-
加工出口區作業基金	195,873,784.00	149,151,137.00	46,722,647.00	4,365,849.00	588,581.00	39,068,112.00	
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					-	-	-
七、非業務資產	156,606,948.00	12,112,318.00	144,494,630.00	-	-	65,605,721.00	17,088,932.00
加工出口區作業基金	156,606,948.00	12,112,318.00	144,494,630.00			65,605,721.00	17,088,932.00
工業區開發管理基金							
中小企業發展基金							
八、什項資產	-	-	-	-	-	-	-
加工出口區作業基金							
工業區開發管理基金							
合計	4,734,324,962.00	1,231,888,408.00	3,502,436,554.00	19,461,692.00	13,454,384.00	1,912,690,586.00	68,803,587.00

說明：

- 1.本年度新增資產價值：「土地改良物」2,751,385元、「房屋及建築」98,500元、「機械及設備」10,634,560元、「交通及運輸設備」1,611,398元、「什項設備」4,365,849元，合計19,461,692元。
- 2.本年度減少資產價值：「房屋及建築」2,966,868元（報廢3,739元、變賣2,963,129元、「機械及設備」3,449,115元（報廢245,329元、變賣3,203,786元）、「交通及運輸設備」6,449,820元（報廢771,478元、變賣5,678,342元）、「什項設備」588,581元（報廢403,524元、變賣185,057元），合計減少資產13,454,384元。
- 3.調整欄增加：「土地改良物」未完工程轉正數1,087,656,329元、「房屋及建築」未完工程轉正數411,704,982元、「機械及設備」210,548,911元（未完工程轉正數207,944,354元、以前年度誤列於房屋及建築本年度科目調整2,604,557元）、「交通及運輸設備」98,106,531元（未完工程轉正數49,061,236元、以前年度預付工程及土地款轉正數49,045,295元）、「什項設備」39,068,112元（未完工程轉正數574,701元、以前年度重複報廢本年度調整數3,411元、以前年度誤列於房屋及建築本年度科目調整38,490,000元）、「非業務資產」營建及加工品轉為非業務資產65,605,721元。
- 4.調整欄減少：「房屋及建築」50,995,124元（以前年度科目誤植本年度科目調整數房屋轉機械及設備2,604,557元、房屋轉什項設備38,490,000元、房屋轉土地1,126,186元、收回以前年度房屋及建築8,774,381元）、「機械及設備」719,531元（以前年度廢污水工程減列713,836元、機械及設備以前年度溢列，本年度調整5,695元）、「非業務資產」非業務資產轉營建及加工品17,088,932元。

作業基金
提列明細表

96年度

單位：新臺幣元

		本 年 度 提 列 折 舊 數						
減：本年度 提列折舊數	本 年 度 期 末 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	管理及 總務費用	合計
121,658,087.00	1,796,652,331.00	121,535,667.00	1,167.00	121,253.00	-	-	-	121,658,087.00
121,658,087.00	1,796,652,331.00	121,535,667.00	1,167.00	121,253.00				121,658,087.00
	-							-
52,549,393.00	1,971,146,602.00	43,499,483.00	109,770.00	8,788,122.00	152,018.00	-	-	52,549,393.00
52,549,393.00	1,971,146,602.00	43,499,483.00	109,770.00	8,788,122.00	152,018.00			52,549,393.00
	-							-
	-							-
64,767,162.00	881,408,414.00	62,790,943.00	626,564.00	483,854.00	865,801.00	-	-	64,767,162.00
64,767,162.00	881,408,414.00	62,790,943.00	626,564.00	483,854.00	865,801.00			64,767,162.00
	-							-
	-							-
14,667,464.00	166,901,962.00	14,358,750.00	-	303,808.00	4,906.00	-	-	14,667,464.00
14,667,464.00	166,901,962.00	14,358,750.00		303,808.00	4,906.00			14,667,464.00
	-							-
	-							-
10,215,849.00	79,352,178.00	9,508,447.00	-	679,791.00	27,611.00	-	-	10,215,849.00
10,215,849.00	79,352,178.00	9,508,447.00		679,791.00	27,611.00			10,215,849.00
	-							-
	-							-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-							-
4,530,833.00	188,480,586.00	-	-	4,530,833.00	-	-	-	4,530,833.00
4,530,833.00	188,480,586.00			4,530,833.00				4,530,833.00
	-							-
	-							-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-							-
	-							-
268,388,788.00	5,083,942,073.00	251,693,290.00	737,501.00	14,907,661.00	1,050,336.00	-	-	268,388,788.00

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	47,321,758.00	35,291,444.00	12,030,314.00	3,300,295.00
土地	-	-	-	-
加工出口區作業基金			-	
工業區開發管理基金			-	
房屋及建築	5,510,643.00	2,547,514.00	2,963,129.00	866,549.00
加工出口區作業基金	5,510,643.00	2,547,514.00	2,963,129.00	866,549.00
機械及設備	17,171,359.00	13,967,573.00	3,203,786.00	231,740.00
加工出口區作業基金	17,171,359.00	13,967,573.00	3,203,786.00	231,740.00
交通及運輸設備	17,915,046.00	12,236,704.00	5,678,342.00	2,200,602.00
加工出口區作業基金	17,915,046.00	12,236,704.00	5,678,342.00	2,200,602.00
什項設備	6,724,710.00	6,539,653.00	185,057.00	1,404.00
加工出口區作業基金	6,724,710.00	6,539,653.00	185,057.00	1,404.00
其他資產	435,806.00	-	435,806.00	1,936,450.00
非業務資產	435,806.00	-	435,806.00	1,936,450.00
委託處分資產	435,806.00	-	435,806.00	1,936,450.00
1. 土地	435,806.00	-	435,806.00	1,936,450.00
加工出口區作業基金	435,806.00		435,806.00	1,936,450.00
合 計	47,757,564.00	35,291,444.00	12,466,120.00	5,236,745.00

備註：

- (1)「房屋及建築」變賣賸餘15,265元、變賣短絀2,111,845元，「機械及設備」變賣短絀2,972,046元，「交通及運輸設備」變賣短絀3,477,740元，「什項設備」變賣短絀183,653元，「委託處分資產」變賣賸餘1,500,644元，計變賣賸餘1,515,909元、變賣短絀8,745,284元。
- (2)委託國有財產局出售土地，奉行政院96年5月29日院授經計字第09600571400號函同意於96年先行辦理，補辦97年度預算174,979元。
- (3)加工出口區作業基金儲運服務中心奉行政院核定去任務化，相關資產變賣事宜奉行政院93.11.3院授經計字第09300189860號函核定於93年度先行辦理，補辦95年度預算，95年度保留16,543,051元至96年度繼續執行（「機械及設備」執行9,322,095元、「交通及運輸設備」執行6,732,086元，合計16,054,181元）。

作業基金

明細表

96年度

單位：新臺幣元

數			變賣餘絀 預算數	比較增減	
賣	收	入		金額	%
處理費用	淨收入	變賣餘絀			
-	3,300,295.00	- 8,730,019.00	69,732,000.00	- 78,462,019.00	- 112.52
-	-	-	70,000,000.00	- 70,000,000.00	- 100.00
-	-	-	70,000,000.00	- 70,000,000.00	- 100.00
-	-	-	-	-	-
-	866,549.00	- 2,096,580.00	-	- 2,096,580.00	-
-	866,549.00	- 2,096,580.00	-	- 2,096,580.00	-
-	231,740.00	- 2,972,046.00	- 34,000.00	- 2,938,046.00	8,641.31
-	231,740.00	- 2,972,046.00	- 34,000.00	- 2,938,046.00	8,641.31
-	2,200,602.00	- 3,477,740.00	- 234,000.00	- 3,243,740.00	1,386.21
-	2,200,602.00	- 3,477,740.00	- 234,000.00	- 3,243,740.00	1,386.21
-	1,404.00	- 183,653.00	-	- 183,653.00	-
-	1,404.00	- 183,653.00	-	- 183,653.00	-
-	1,936,450.00	1,500,644.00	-	1,500,644.00	-
-	1,936,450.00	1,500,644.00	-	1,500,644.00	-
-	1,936,450.00	1,500,644.00	-	1,500,644.00	-
-	1,936,450.00	1,500,644.00	-	1,500,644.00	-
-	1,936,450.00	1,500,644.00	-	1,500,644.00	-
-	5,236,745.00	- 7,229,375.00	69,732,000.00	- 76,961,375.00	- 110.37

加工出口區作業基金
國庫撥補款明細表
中華民國96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	0	0	-	
二、國庫填補短絀數			-	
合 計	-	-	-	

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	908,207.00	331,050,000.00	25,000,000.00
1.土地	-	-	-
加工出口區作業基金	-	-	-
土地			
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	207,950.00	117,208,000.00	-
加工出口區作業基金	207,950.00	117,208,000.00	-
土地改良物	207,950.00	117,208,000.00	
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	150,207.00	66,352,000.00	-
加工出口區作業基金	150,207.00	66,352,000.00	-
房屋及建築	150,207.00	66,352,000.00	
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			
中小企業發展基金	-	-	-
房屋及建築			
購建中固定資產			
4.機械及設備	-	118,889,000.00	25,000,000.00
加工出口區作業基金	-	118,889,000.00	25,000,000.00
機械及設備		118,889,000.00	25,000,000.00
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			

作業基金
改良擴充明細表

96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			
-	356,958,207.00	344,876,675.00	-12,081,532.00	8,784,613.00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
	-		-	
	-		-	
-	-	-	-	-
	-		-	
	-		-	
31,566,474.00	148,982,424.00	140,197,811.00	-8,784,613.00	8,784,613.00
31,566,474.00	148,982,424.00	140,197,811.00	-8,784,613.00	8,784,613.00
31,566,474.00	148,982,424.00	2,751,385.00	-146,231,039.00	8,784,613.00
	-	137,446,426.00	137,446,426.00	
-	-	-	-	-
	-		-	
	-		-	
-27,246,825.00	39,255,382.00	39,255,382.00	-	-
-27,246,825.00	39,255,382.00	39,255,382.00	-	-
-27,246,825.00	39,255,382.00	98,500.00	-39,156,882.00	
	-	39,156,882.00	39,156,882.00	
-	-	-	-	-
	-		-	
	-		-	
-	-	-	-	-
	-		-	
	-		-	
7,984,642.00	151,873,642.00	148,817,348.00	-3,056,294.00	-
7,984,642.00	151,873,642.00	148,817,348.00	-3,056,294.00	-
7,984,642.00	151,873,642.00	10,634,560.00	-141,239,082.00	
	-	138,182,788.00	138,182,788.00	
-	-	-	-	-
	-		-	
	-		-	

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
中小企業發展基金	-	-	-
機械及設備			
購建中固定資產			
5. 交通及運輸設備	-	11,748,000.00	-
加工出口區作業基金	-	11,748,000.00	-
交通及運輸設備		11,748,000.00	
購建中固定資產			
工業區開發管理基金	-	-	-
交通及運輸設備			
購建中固定資產			
中小企業發展基金	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	
購建中固定資產			
6. 什項設備	550,050.00	16,853,000.00	-
加工出口區作業基金	550,050.00	16,853,000.00	-
什項設備	550,050.00	16,853,000.00	
購建中固定資產			
工業區開發管理基金	-	-	-
什項設備	-		
購建中固定資產			
中小企業發展基金	-	-	-
什項設備			
購建中固定資產			
7. 租賃權益改良	-	-	-
中小企業發展基金	-	-	-
租賃權益改良		-	
小 計	908,207.00	331,050,000.00	25,000,000.00
二、撥入受贈及整理	-	-	-
1. 土地	-	-	-
加工出口區作業基金			
工業區開發管理基金			
2. 土地改良物	-	-	-

作業基金
改良擴充明細表

96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			
-	-	-	-	-
	-		-	
	-		-	
732,910.00	12,480,910.00	12,240,285.00	-240,625.00	-
732,910.00	12,480,910.00	12,240,285.00	-240,625.00	-
732,910.00	12,480,910.00	1,611,398.00	-10,869,512.00	
	-	10,628,887.00	10,628,887.00	
-	-	-	-	-
	-		-	
	-		-	
-	-	-	-	-
	-		-	
	-		-	
-13,037,201.00	4,365,849.00	4,365,849.00	-	-
-13,037,201.00	4,365,849.00	4,365,849.00	-	-
-13,037,201.00	4,365,849.00	4,365,849.00	-	-
	-		-	
-	-	-	-	-
	-		-	
	-		-	
-	-	-	-	-
	-		-	
	-		-	
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
	-		-	
-	356,958,207.00	344,876,675.00	-12,081,532.00	8,784,613.00
-	-	1,882,454,732.00	1,882,454,732.00	-
-	-	35,369,867.00	35,369,867.00	-
	-	35,369,867.00	35,369,867.00	
	-		-	
-	-	1,087,656,329.00	1,087,656,329.00	-

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			
3. 房屋及建築	-	-	-
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			
小 計	-	-	-
合 計	908,207.00	331,050,000.00	25,000,000.00

備註：「撥入受贈及整理」決算數1,882,454,732元，係（1）：土地：公告地價調整數淨增31,481,371元、高雄倉儲轉運專區計畫以前年度未完工程轉土地3,888,496元，合計35,369,867元。（2）土地改良物：以前年度未完工程轉土地改良物，高雄倉儲轉運專區133,561,704元、台中港區設置倉儲轉運專區954,094,625元，合計1,087,656,329元。（3）房屋及建築：以前年度未完工程轉房屋及建築411,704,982元。（4）機械及設備：以前年度未完工程轉機械及設備207,944,354元、以前年度誤列房屋及建築本年度轉列機械及設備2,604,557元，合計210,548,911元。（5）交通及運輸設備：以前年度未完工程49,061,236元、預付工程及土地款49,045,295元轉交通及運輸設備合計98,106,531元。（6）什項設備：以前年度未完工程574,701元轉什項設備、以前年度重複報廢資產本年度轉回3,411元、以前年度誤列房屋及建築本年度轉列什項設備38,490,000元，合計39,068,112元。

作業基金

改良擴充明細表

96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			
	-	1,087,656,329.00	1,087,656,329.00	
	-		-	
-	-	411,704,982.00	411,704,982.00	-
	-	411,704,982.00	411,704,982.00	
	-		-	
	-		-	
-	-	210,548,911.00	210,548,911.00	-
	-	210,548,911.00	210,548,911.00	
	-		-	
	-		-	
-	-	98,106,531.00	98,106,531.00	-
	-	98,106,531.00	98,106,531.00	
	-		-	
	-		-	
-	-	39,068,112.00	39,068,112.00	-
	-	39,068,112.00	39,068,112.00	
	-		-	
	-		-	
-	-	1,882,454,732.00	1,882,454,732.00	-
-	356,958,207.00	2,227,331,407.00	1,870,373,200.00	8,784,613.00

加工出口區 固定資產建設改良擴充計畫

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	7,048,797,000.00			908,207.00	286,572,000.00	25,000,000.00	-	312,480,207.00
繼續計畫	7,048,797,000.00			908,207.00	286,572,000.00	25,000,000.00	-	312,480,207.00
1.加工出口區作業基金	7,048,797,000.00			908,207.00	286,572,000.00	25,000,000.00	-	312,480,207.00
(1)臺中港區設置倉儲轉 運專區計畫	2,602,495,000.00	年產值48 億美元	86.12-96.12	150,207.00	216,572,000.00			216,722,207.00
(2)屏東加工出口區設置 計畫	4,446,302,000.00	年產值 150億美 元	90.11-96.12	758,000.00	70,000,000.00	25,000,000.00		95,758,000.00
一般建築及設備計畫	-			-	44,478,000.00	-	-	44,478,000.00
1.土地	-			-	-	-	-	-
2.土地改良物	-			-	7,680,000.00	-	34,519.00	7,714,519.00
(1)加工出口區作業基金	-		96.01-96.12		7,680,000.00		34,519.00	7,714,519.00
3.房屋及建築	-			-	-	-	-	-
(1)加工出口區作業基金								-
4.機械及設備	-			-	21,197,000.00	-	-547,368.00	20,649,632.00
(1)加工出口區作業基金			96.01-96.12		21,197,000.00		-547,368.00	20,649,632.00
5.交通及運輸設備	-			-	11,748,000.00	-	-	11,748,000.00
(1)加工出口區作業基金			96.01-96.12		11,748,000.00			11,748,000.00
6.什項設備	-			-	3,853,000.00	-	512,849.00	4,365,849.00
(1)加工出口區作業基金			96.01-96.12		3,853,000.00		512,849.00	4,365,849.00
合 計	7,048,797,000.00			908,207.00	331,050,000.00	25,000,000.00	-	356,958,207.00

作業基金

預算與實際進度比較表

96年度

單位：新臺幣元

			決算數				未達成或超過 預算之原因
截至本年度累計數		本年度金額	本年度 金額占 可用預 算數%	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 %		
占全部 計畫%	金額					占全部 計畫%	
4.43	6,954,088,000.00	98.66	300,674,372.00	96.22	6,452,398,706.00	92.79	
4.43	6,954,088,000.00	98.66	300,674,372.00	96.22	6,452,398,706.00	92.79	
4.43	6,954,088,000.00	98.66	300,674,372.00	96.22	6,452,398,706.00	92.79	
8.33	2,510,087,000.00	96.45	204,916,372.00	94.55	2,318,244,159.00	92.36	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院臺經字第0920055327號函核定，全部計畫修正為2,602,495,000元；係延續性計畫，原預定本年度完成，惟實際執行結果無法如其完成，爰保留8,784,613元至97年度繼續執行。（本年度將已資本化之廢污水處理廠代操作維護費26,857,715元轉列費用）
2.15	4,444,001,000.00	99.95	95,758,000.00	100.00	4,134,154,547.00	93.03	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院臺經字第0920025659號函核定，全部計畫修正為4,773,181,000元，96年度奉行政院96.5.21院臺經字第0960021960號函同意，第二次修正全部計畫預算調整為4,446,302,000元；係延續性計畫至本年度全部完成。（本年度收回以前年度臺灣自來水公司代辦工程款11,539元、臺灣電力公司地下電纜線路工程款200,020,856元、收回土地款1,126,186元，合計201,158,581元）
-	44,478,000.00	-	44,202,303.00	99.38	44,202,303.00	99.38	
-	-	-	-	-	-	-	
-	7,714,519.00	-	7,714,519.00	100.00	7,714,519.00	100.00	
-	7,714,519.00	-	7,714,519.00	100.00	7,714,519.00	100.00	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	20,649,632.00	-	20,614,560.00	99.83	20,614,560.00	99.83	
-	20,649,632.00	-	20,614,560.00	99.83	20,614,560.00	99.83	
-	11,748,000.00	-	11,507,375.00	97.95	11,507,375.00	97.95	
-	11,748,000.00	-	11,507,375.00	97.95	11,507,375.00	97.95	
-	4,365,849.00	-	4,365,849.00	100.00	4,365,849.00	100.00	
-	4,365,849.00	-	4,365,849.00	100.00	4,365,849.00	100.00	
5.06	6,998,566,000.00	99.29	344,876,675.00	96.62	6,496,601,009.00	92.83	

加工出口區

長期債務

中華民國

借款項目	債權人	借款年度	償還時間		截至上年度終了 借款餘額	本年度舉借金額		本年度 預算數
			起	止		預算數	決算數	
上年度長期債務轉列 短期債務部分：								
加工出口區作業基金					508,557,667.00	-	-	508,558,000.00
高雄加工出口區(含 擴區)設置倉儲轉運 專區計畫－開發經費	兆豐國際商 業銀行楠梓 分行	89	94.3	108.9	225,866,667.00			225,867,000.00
屏東加工出口區 設置計畫－開發 經費	兆豐國際商 業銀行高雄 分行	90至96	96.6	110.12	282,691,000.00			282,691,000.00
雲林科技工業區竹 圍子絲織專區開發 投資計畫	兆豐國際商 業銀行楠梓 分行	92至95	97.5	97.5				
小 計					508,557,667.00	-	-	508,558,000.00
長期債務：								
加工出口區作業基金					6,843,007,999.00	3,068,221,593.00	1,373,627,056.00	486,000,000.00
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	兆豐國際商 業銀行楠梓 分行	89	94.3	108.9	2,710,399,999.00			486,000,000.00
2.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	92至96	98.1	112.12		1,788,912,960.00	100,000,429.00	
3.屏東加工出口區 設置計畫－開發 經費	兆豐國際商 業銀行高雄 分行	90至96	96.6	110.12	3,297,309,000.00	730,371,204.00	724,689,627.00	

作業基金

增減明細表

96年度

單位：新臺幣元

償還金額	本年度調整數		本年度終了 借款餘額	備 註
	決算數	增加		
479,591,111.00	1,100,591,111.00	-	1,129,557,667.00	
225,866,667.00	225,866,667.00	-	225,866,667.00	調整數增加係預計97年度償還長期負債，依規定轉入短期負債。
253,724,444.00	258,724,444.00		287,691,000.00	調整數增加係預計97年度償還長期負債，依規定轉入短期負債。
	616,000,000.00		616,000,000.00	調整數增加係預計97年度償還長期負債，依規定轉入短期負債。
479,591,111.00	1,100,591,111.00	-	1,129,557,667.00	
486,000,000.00	-	1,100,591,111.00	6,630,043,944.00	
486,000,000.00		225,866,667.00	1,998,533,332.00	1. 依據行政院96年7月3日院授經計字第09600586720號函同意提前清償「高雄加工出口區(含擴區)設置倉儲轉運專區計畫」長期債務4億8,600萬元，並補辦97年度預算。 2. 調整數減少係預計97年度償還長期負債如列數，依規定轉入短期負債。
			100,000,429.00	1. 「臺中港區設置倉儲轉運專區計畫」奉准開發至96年。 2. 預算數1,788,912,960元，係包括以前年度保留數1,572,340,960元及本(96)年度預算數216,572,000元。 3. 本(96)年度實際舉借數100,000,429元，其餘1,688,912,531元保留至97年度繼續執行，包括93年度預算保留數824,599,531元，94年度預算保留數552,746,000元，95年度預算保留數94,995,000元，96年度預算保留數216,572,000元，合計1,688,912,531元。 4. 為撙節利息支出，暫以自有資金墊付或短期借款支應。
		258,724,444.00	3,763,274,183.00	1. 屏東加工出口區設置計畫所需開發經費，奉准以融資支應，開發至96年。 2. 預算數730,371,204元，係包括以前年度保留數660,371,204元及本(96)年度預算數70,000,000元。本(96)年度實際舉借數724,689,627元，賸餘數5,681,577元停止支用。 3. 調整數減少係預計97年度償還長期負債，依規定轉入短期負債。

加工出口區

長期債務

中華民國

借款項目	債權人	借款年度	償還時間		截至上年度終了 借款餘額	本年度舉借金額		本年度 預算數
			起	止		預算數	決算數	
4.雲林科技工業區 竹圍子絲織專區 開發投資計畫	兆豐國際商 業銀行楠梓 分行	92至95	97.5	97.5	616,000,000.00			
5.儲運服務中心業 務去任務化員工 離職經費	兆豐國際商 業銀行楠梓 分行	96				548,937,429.00	548,937,000.00	
6.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	100.7	115.1	219,299,000.00			
小 計					6,843,007,999.00	3,068,221,593.00	1,373,627,056.00	486,000,000.00
合 計					7,351,565,666.00	3,068,221,593.00	1,373,627,056.00	994,558,000.00

作業基金

增減明細表

96年度

單位：新臺幣元

償還金額	本年度調整數		本年度終了 借款餘額	備註
	決算數	增加		
		616,000,000.00	-	調整數減少係預計97年度償還長期負債，依規定轉入短期負債。
			548,937,000.00	<p>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。</p> <p>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元至本(96)年度繼續執行，本年度實際舉借數為548,937,000元，賸餘數429元停止支用。</p>
			219,299,000.00	
486,000,000.00	-	1,100,591,111.00	6,630,043,944.00	
965,591,111.00	1,100,591,111.00	1,100,591,111.00	7,759,601,611.00	

加工出口區
營運項目執行

中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
一、加工區園區管理 維護	平方 公尺	5,139,100.00	451,183,000.00	5,138,690.00	561,921,070.55
二、給水設施管理維 護	立方 公尺	3,540,966.00	14,972,000.00	3,352,989.00	12,537,847.00
三、醫 療	人次	706,920.00	51,333,000.00	602,305.00	45,473,314.43

作業基金

績效摘要表

96年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-410.00	-0.01	110,738,070.55	24.54	係捐助「商業發展研究院」成立經費，捐助費用併決算辦理及折舊數較預期增加所致。
-187,977.00	-5.31	-2,434,153.00	-16.26	係人事費節餘及修理保養費等撙節支出所致。
-104,615.00	-14.80	-5,859,685.57	-11.42	係員額出缺不補及看診人數減少，材料費用短支所致。

本 頁 空 白

加工出口區

資 金 轉 投 資 及

中華民國96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		312,503,000	562,505,400	56,250,540	48,262,401	17,428,401	36.11
台灣絲織開發股份有限公司	96.1-96.12	312,503,000	562,505,400	56,250,540	48,262,401	17,428,401	36.11
合 計		312,503,000	562,505,400	56,250,540	48,262,401	17,428,401	36.11

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	
5.58	150,000,000	27,000,000	48.00		6,674,400	6,674,400	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，扶植紡織業根留台灣，加工基金於90.12入股該公司。 2.台絲公司95年度實收資本額312,503,000元，95年未分配盈餘經96年度股東會通過盈餘轉增資發行新股250,002,400元，於96年9月30日分配股票股利，公司96年底股本為562,505,400元，加工基金持有股數27,000,000股，持股比例48%；依該公司96年度經會計師查核稅後盈餘13,904,918元，加工處依持股比例認列投資收益6,674,400元。
5.58	150,000,000	27,000,000	48.00		6,674,400	6,674,400	
5.58	150,000,000	27,000,000	48.00	-	6,674,400	6,674,400	

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 費用	總計	
業務總支出 部分	142,451,000	1,956,000	3,669,000	-	27,286,000	23,194,000	-	21,428,000	16,000	220,000,000	-	220,000,000	126,583,244
勞務成本	109,607,000	1,956,000	3,585,000		21,665,000	19,397,000		17,832,000	15,000	174,057,000		174,057,000	97,043,430
銷貨成本	4,788,000		84,000		850,000	719,000		704,000	1,000	7,146,000		7,146,000	3,956,940
醫療成本	28,056,000				4,771,000	3,078,000		2,892,000		38,797,000		38,797,000	25,582,874
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	142,451,000	1,956,000	3,669,000	-	27,286,000	23,194,000	-	21,428,000	16,000	220,000,000	-	220,000,000	126,583,244

作業基金

彙計表

96年度

單位：新臺幣元

決算數										
聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津貼	獎金	退休及卸 償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
1,993,140	3,332,785	-	27,144,151	21,820,628	-	18,400,926	7,159	199,282,033	-	199,282,033
1,993,140	3,258,145		22,408,474	18,408,075		15,451,731	6,259	158,569,254		158,569,254
	74,640		917,720	481,716		533,551	900	5,965,467		5,965,467
			3,817,957	2,930,837		2,415,644		34,747,312		34,747,312
								-		-
								-		-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
								-		-
								-		-
1,993,140	3,332,785	-	27,144,151	21,820,628	-	18,400,926	7,159	199,282,033	-	199,282,033

加工出口區作業基金

員工人數明細表

中華民國96年度

單位：人

項目	預算數	決算數	比較增減	備註
專任人員	242	206	-36	
職員	80	62	-18	
警員			-	
技工(駕駛)	159	141	-18	
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	242	206	-36	

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 -)
1.加工出口區作業基金	1,106,873,794.00	931,381,947.98	175,491,846.02
			-
			-
			-
			-
			-
合 計	1,106,873,794.00	931,381,947.98	175,491,846.02

作業基金

支概況表

96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)	會計原則變動 累計影響數	本期賸餘(短絀一)
60,092,401.67	267,462,223.67	-207,369,822.00			-31,877,975.98
		-			-
		-			-
60,092,401.67	267,462,223.67	-207,369,822.00			-31,877,975.98

加工出口區作業基金

各項費用彙計表

中華民國96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	220,000,000.00	199,282,033.00	-20,717,967.00	-9.42
正式員額薪資	142,451,000.00	126,583,244.00	-15,867,756.00	-11.14
聘僱及兼職人員薪資	1,956,000.00	1,993,140.00	37,140.00	1.90
超時工作報酬	3,669,000.00	3,332,785.00	-336,215.00	-9.16
津貼			-	-
獎金	27,286,000.00	27,144,151.00	-141,849.00	-0.52
退休及卹償金	23,194,000.00	21,820,628.00	-1,373,372.00	-5.92
資遣費			-	-
福利費	21,428,000.00	18,400,926.00	-3,027,074.00	-14.13
提繳費	16,000.00	7,159.00	-8,841.00	-55.26
服務費用	177,236,000.00	144,303,984.00	-32,932,016.00	-18.58
水電費	26,211,000.00	22,004,045.00	-4,206,955.00	-16.05
郵電費	1,464,000.00	1,043,282.00	-420,718.00	-28.74
旅運費	1,240,000.00	683,642.00	-556,358.00	-44.87
印刷裝訂與廣告費	1,835,000.00	1,073,423.00	-761,577.00	-41.50
修理保養及保固費	47,690,000.00	28,703,316.00	-18,986,684.00	-39.81
保險費	2,510,000.00	1,600,719.00	-909,281.00	-36.23
一般服務費	51,455,000.00	49,910,059.00	-1,544,941.00	-3.00
專業服務費	44,831,000.00	39,285,498.00	-5,545,502.00	-12.37
公共關係費			-	-
材料及用品費	37,748,000.00	17,439,523.98	-20,308,476.02	-53.80
使用材料費	4,225,000.00	2,330,682.00	-1,894,318.00	-44.84
用品消耗	14,278,000.00	10,560,352.55	-3,717,647.45	-26.04
商品及醫療用品	19,245,000.00	4,548,489.43	-14,696,510.57	-76.37
租金與利息	224,605,000.00	207,452,418.00	-17,152,582.00	-7.64
地租及水租	3,790,000.00	2,587,715.00	-1,202,285.00	-31.72
房租			-	-
機器租金	190,000.00	403,028.00	213,028.00	112.12
交通及運輸設備租金	240,000.00	40,995.00	-199,005.00	-82.92
什項設備租金	96,000.00	66,851.00	-29,149.00	-30.36
利息	220,289,000.00	204,353,829.00	-15,935,171.00	-7.23

加工出口區作業基金

各項費用彙計表

中華民國96年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
折舊、折耗及攤銷	146,287,000.00	274,090,562.00	127,803,562.00	87.36
土地改良物折舊	32,164,000.00	121,658,087.00	89,494,087.00	278.24
房屋折舊	53,503,000.00	52,549,393.00	-953,607.00	-1.78
機械及設備折舊	25,686,000.00	64,767,162.00	39,081,162.00	152.15
交通及運輸設備折舊	18,118,000.00	14,667,464.00	-3,450,536.00	-19.04
什項設備折舊	8,761,000.00	10,215,849.00	1,454,849.00	16.61
租賃資產及租賃權益改良折舊			-	-
非業務資產折舊	5,628,000.00	4,530,833.00	-1,097,167.00	-19.49
代管資產折舊			-	-
折耗			-	-
攤銷	2,427,000.00	5,701,774.00	3,274,774.00	134.93
稅捐與規費(強制費)	56,617,000.00	52,925,618.00	-3,691,382.00	-6.52
土地稅	45,844,000.00	44,941,771.00	-902,229.00	-1.97
契稅			-	-
房屋稅	10,363,000.00	7,317,015.00	-3,045,985.00	-29.39
消費與行為稅	268,000.00	189,363.00	-78,637.00	-29.34
特別稅課			-	-
規費	142,000.00	477,469.00	335,469.00	236.25
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	252,344,000.00	234,909,031.00	-17,434,969.00	-6.91
會費	106,000.00	99,025.00	-6,975.00	-6.58
捐助、補助與獎助	1,199,000.00	20,687,072.00	19,488,072.00	1,625.36
分擔	248,574,000.00	212,097,934.00	-36,476,066.00	-14.67
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,465,000.00	2,025,000.00	-440,000.00	-17.85
競賽及交流活動費			-	-
短絀與賠償給付	969,000.00	9,999,615.00	9,030,615.00	931.95
各項短絀	969,000.00	9,999,615.00	9,030,615.00	931.95
賠償給付			-	-
其他	8,449,000.00	58,441,386.67	49,992,386.67	591.70
其他費用	8,449,000.00	58,441,386.67	49,992,386.67	591.70
合 計	1,124,255,000.00	1,198,844,171.65	74,589,171.65	6.63

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96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	786,000.00	516,293.00	-269,707.00	-34.31	
國外旅費	670,000.00	447,313.00	-222,687.00	-33.24	
廣告費		1,980.00	1,980.00	-	係因業務實際需要，辦理租金給付公示送達公告之登報費。
業務宣導費	116,000.00	67,000.00	-49,000.00	-42.24	
公共關係費			-	-	
統計所需項目	9,010,000.00	26,057,206.00	17,047,206.00	189.20	
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	732,000.00	321,807.00	-410,193.00	-56.04	
計時及計件人員酬金		192,834.00	192,834.00	-	係保健所為符合勞工健檢醫療院所醫療人員配置規定，另聘2名護士之費用。
專技人員酬金			-	-	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,289,000.00	2,267,778.00	-1,021,222.00	-31.05	
商品			-	-	
一般土地租金	3,790,000.00	2,587,715.00	-1,202,285.00	-31.72	
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	1,199,000.00	20,687,072.00	19,488,072.00	1,625.36	主要係捐助「商業發展研究院」成立經費，捐助費用併決算辦理。
補(協)助政府機關(構)			-	-	
捐助國外團體			-	-	
磅差			-	-	
運輸及搬運短絀			-	-	
停工短絀			-	-	
損壞工作			-	-	
災害短絀			-	-	
未足額進用殘障人員差額補助費			-	-	

主辦會計人員：會計主任 丁 家 芬



基金主持人：處 長 歐 嘉 瑞

