



中華民國97年度
中央政府總預算
經濟部主管

加工出口區作業基金附屬單位預算

(非營業部分)

經濟部加工出口區管理處編

加工出口區管理處
加工出口區作業基金附屬單位預算目錄
中華民國 97 年度

一、業務計畫及預算說明	1-1~1-12
二、預算表	
(一)主要表	
1. 收支預計表	1-13~1-15
2. 餘絀撥補預計表	1-16
3. 現金流量預計表	1-17~1-18
(二)明細表	
1. 勞務收入明細表	1-19
2. 銷貨收入明細表	1-20
3. 租金及權利金收入明細表	1-21
4. 醫療收入明細表	1-22
5. 其他業務收入明細表	1-23
6. 業務外收入明細表	1-24
7. 勞務成本明細表及說明	1-25~1-32
8. 銷貨成本明細表及說明	1-33~1-35
9. 出租資產成本明細表及說明	1-36~1-37
10. 醫療成本明細表及說明	1-38~1-41
11. 業務外費用明細表及說明	1-42~1-43
12. 固定資產建設改良擴充明細表	1-44
13. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	1-45
14. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	1-46
15. 資產折舊明細表	1-47
16. 資產變賣明細表	1-48
17. 資產報廢明細表	1-49
18. 資金轉投資及其餘絀明細表	1-50
19. 長期債務舉借及償還明細表	1-51
(三)參考表	
1. 預計平衡表及說明	1-53~1-58
2. 5年來主要營運項目分析表	1-59
3. 員工人數彙計表	1-60
4. 用人費用彙計表	1-62~1-63
5. 各項費用彙計表	1-64~1-65
6. 補辦預算明細表	1-66
(四)附錄	
1. 資金轉投資補充說明表	1-67

總 說 明

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 97 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

政府為吸引投資、拓展外貿、增加就業機會及導入最新科技，特設置加工出口區，於民國 54 年 1 月 30 日總統(54)臺統(一)義字第 566 號令制定加工出口區設置管理條例，該條例規定得設置作業服務等單位，因屬作業暨服務性質而成立作業基金，原編列單位預算項下，於 61 年併入附屬單位預算—非營業部分行至迄今。遵行政府照顧勞工及環境保護之理念，本處於 79 年度奉核成立從業員工服務中心及環境保護服務站，以期提高服務品質，貫徹環境污染防治工作。

二、組織概況

本基金之主管機關為經濟部，管理機關為加工出口區管理處。依加工出口區設置管理條例第 22 條第 1 項規定，設置加工出口區作業基金，基金相關業務依加工出口區管理處辦事細則由各權責單位辦理。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至 96 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前(95)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 10 億 3,990 萬 2 千元，較預算數 11 億 4,071 萬 9 千元，減少 1 億 81 萬 7 千元，減幅 8.84%，主要係因應全球化競爭微利時代的來臨，為降低區內事業營運成本，於 94 年度 11 月份調降管理費費率幅度達 3.78%，致減少管理費收入；另廠商營業額及營運量減少，減少管理費收入、給水銷貨收入、廠房出租收入及污水下水道使用費收入所致。

(二)業務成本與費用：決算數 8 億 7,424 萬 7 千元，較預算數 9 億 1,665 萬 2 千元，減少 4,240 萬 5 千元，減幅 4.63%，主要係員額出缺不補之人事費節餘及摺節支出所致。

(三)業務外收入：決算數 2 億 3,939 萬 6 千元，較預算數 1,470 萬 3 千元，增加 2 億

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 97 年度

2,469 萬 3 千元，增幅 1,528.21%，主要係委託國有財產局出售 3 筆社區土地變賣收入，及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賸餘所致。

(四)業務外費用：決算數 1 億 9,838 萬 5 千元，較預算數 1 億 7,217 萬 9 千元，增加 2,620 萬 6 千元，增幅 15.22%，主要係因支付土地貸款利息費用、退還 92-94 年度廠商溢繳管理費，及截流加壓站工程暫緩興建之已支付規劃委託技術服務費、測量與地質調查等未完工程款轉列費用所致。

(五)收支賸餘：決算賸餘數 2 億 666 萬 6 千元，較預算賸餘數 6,659 萬 1 千元，增加賸餘 1 億 4,007 萬 5 千元，增幅 210.35%，主要係上述原因增減互抵所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：決算數 2 億 1,630 萬 7 千元(專案計畫 1 億 8,720 萬元，一般建築及設備計畫 2,910 萬 7 千元)，可用預算數 2 億 1,993 萬 1 千元(專案計畫 1 億 8,984 萬 1 千元，一般建築及設備計畫 3,009 萬元)，執行率 98.35%。

(七)長期債務之舉借：決算數 2 億 9,600 萬元，可用預算數 30 億 7,765 萬元，執行率 9.62%，主要係臺中港區設置倉儲轉運專區計畫之開發經費、屏東加工出口區設置計畫之開發經費及加工出口區作業基金儲運業務去任務化員工離職經費，暫以自有資金或短期借款先行支應。

(八)長期債務之償還：決算數 2 億 2,586 萬 7 千元，可用預算數 2 億 2,586 萬 7 千元，執行率 100.00%。

二、上(96)年度截至 6 月底止預算執行情形：

(一)業務收入：預計業務收入 6 億 2,499 萬 6 千元，實際業務收入 5 億 3,067 萬 5 千元，較預計數減少 9,432 萬 1 千元，減幅 15.09%，主要係因應全球化競爭微利時代的來臨，為降低區內業者營運成本，於 94 年度 11 月份調降管理費費率幅度達 3.78%，致減少管理費收入；另廠商營業額及營運量減少，減少管理費收入、給水銷貨收入、廠房出租收入及污水下水道使用費收入所致。

(二)業務成本與費用：預計業務成本與費用 4 億 6,238 萬 4 千元，實際業務成本與費用 4 億 4,603 萬 2 千元，較預計數減少 1,635 萬 2 千元，減幅 3.54%，主要係僱用 21 名保全人員取代保二總隊駐警，擷節駐警防護經費所致。

(三)業務外收入：預計業務外收入 622 萬 4 千元，實際業務外收入 933 萬 9 千元，較

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 97 年度

預計數增加 311 萬 5 千元，增幅 50.06%，主要係財產變賣收入、以前年度圖書押金沒入，及收回以前年度污水費與仁大工業區水電費所致。

- (四)業務外費用：預計業務外費用 1 億 4,086 萬 4 千元，實際業務外費用 1 億 3,319 萬 9 千元，較預計數減少 766 萬 5 千元，減幅 5.44%，主要係部分貸款利息費用尚未支付所致。
- (五)收支短絀：預計賸餘 2,797 萬 2 千元，實際短絀 3,921 萬 7 千元，由餘轉絀主要係上述原因增減互抵所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：預計數 1 億 5,327 萬 4 千元(專案計畫 1 億 3,061 萬元，一般建築及設備計畫 2,266 萬 4 千元)，實際執行數 1 億 3,537 萬元(專案計畫 1 億 3,485 萬 6 千元，一般建築及設備計畫 51 萬 4 千元)，較預計數減少 1,790 萬 4 千元，減幅 11.68%，主要係楠梓、高雄園區監視系統工程及高雄園區景觀改善工程規劃中尚未辦理招標所致。
- (七)長期債務之舉借：全年可用預算數 30 億 6,822 萬 2 千元，實際舉借數 2 億 2,586 萬 7 千元，執行率 7.36%，主要係臺中港區設置倉儲轉運專區計畫之開發經費、屏東加工出口區設置計畫之開發經費及加工出口區作業基金儲運業務去任務化員工離職經費，暫以自有資金或短期借款先行支應。
- (八)長期債務之償還：全年度可用預算數 5 億 855 萬 9 千元，實際償還 3 億 5,272 萬 9 千元，執行率 69.36%。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

- (一)加工區園區管理維護：辦理園區公共設施維護與環境衛生管理 513 萬 9,100 平方公尺。
- (二)給水設施管理維護：係辦理供應園區廠商用水需求，本年度預計供應水量 3,693,793 立方公尺，較上(96)年度 3,540,966 立方公尺，增加 152,827 立方公尺，主要係預估廠商用水需求量增加所致。
- (三)醫療：係辦理園區廠商衛生醫療保健服務，本年度預計服務 663,788 人次，較上(96)年度服務 706,920 人次，減少 43,132 人次，主要係預估就診人數減少所致。

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 97 年度

(四)為配合政府發展全球運籌管理中心政策及提升臺灣經濟競爭力，除進行中港加工出口區及屏東加工出口區之開發外，同時推動「高雄軟體科技園區加速開發計畫」及「加速老舊園區更新計畫」，以提供企業具競爭優勢的全方位經營環境，並運用傳播行銷理念，宣導加工出口區優勢之投資條件，以吸引國內外企業入區投資，預計本年度吸引投增資金額新台幣 370 億元。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一)本年度預算總數為 8,342 萬 8 千元。

1. 一般建築及設備計畫部分(一次性項目) 8,342 萬 8 千元。

(二)資金來源 8,342 萬 8 千元。

1. 一般建築及設備計畫部分—自有資金 8,342 萬 8 千元。

(三)97 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖(詳見圖 1)：

(四)一般建築及設備計畫：本年度計編列 8,342 萬 8 千元，均係一次性項目，明細如下：

1. 土地改良物 978 萬元，主要係人行道興建、景觀改善工程及積水排水改善工程經費。
2. 房屋及建築 5,176 萬 3 千元，主要係老舊園區廠房整建維護及屋頂牆面防漏工程經費。
3. 機械及設備 962 萬 2 千元，主要係行政大樓高壓進屋線更新、儲運大樓分戶配電工程、環境監測實驗認證器材、健檢設備、資訊設備之汰舊、換新經費。
4. 交通及運輸設備 1,089 萬元，主要係交通照明路燈工程及汰換救護車 1 輛經費。
5. 什項設備 137 萬 3 千元，主要係空調設備等零星設備之汰換、增購經費。

三、長期債務之舉借及償還：

(一)本年度未編列預計舉債預算。

(二)本年度預計償還 11 億 2,955 萬 8 千元，包括：

1. 高雄加工出口區(含擴區)設置倉儲轉運專區計畫之開發經費，融資 33 億 8,800 萬元(首次動撥日為 88 年 9 月 15 日)，自 94 年 3 月開始償還本金，每半年 1 期分 30 期平均攤還成本，97 年度編列償還本金 2 億 2,586 萬 7 千元。
2. 屏東加工出口區設置計畫之開發經費，預計貸款 44 億 4,630 萬 2 千元(首次動撥日為 90 年 12 月 25 日)，自 96 年 6 月開始償還本金，每半年 1 期分 30 期平均攤還成本，97 年度編列償還本金 2 億 8,769 萬 1 千元。

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 97 年度

3. 投資開發雲林科技工業區竹圍子絲織專區之開發經費，融資 6 億 1,600 萬元(於首次動撥日 92 年 5 月 22 日起 5 年內清償，即 97 年 5 月 21 日前清償)，97 年度編列償還本金 6 億 1,600 萬元。

四、資金之轉投資及其餘絀之估計：

(一)資金轉投資之估計：

本基金於 90 年 12 月 6 日以增資方式入股台灣絲織開發股份有限公司開發雲林科技工業區竹圍子絲織專區，持股比例為 48%，入股金為 1 億 5,000 萬元。

(二)盈虧之估計：

轉投資台灣絲織開發股份有限公司持股比率 48%，經評估其營運計畫、相關產業用地及社區住宅用地售地情形，預估本年度投資收益為 0。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)業務收入 13 億 2,500 萬 2 千元，主要係勞務、銷貨、租金及權利金、醫療及其他業務收入，較上年度預算數 12 億 5,392 萬元，計增加 7,108 萬 2 千元，增幅 5.67%，主要係增列中港園區管理費收入、公共設施費收入與廢水處理納管費收入，及屏東園區公共設施費收入所致。

(二)業務成本與費用 9 億 9,452 萬元，主要係勞務、銷貨、出租資產及醫療成本，較上年度預算數 9 億 183 萬 5 千元，計增加 9,268 萬 5 千元，增幅 10.28%，主要係增列推動老舊園區更新計畫廠房整建維護或拆除重建經費、中港園區廢水廠委外代操作專業服務費，及園區空氣、土壤與地下水環境品質監測經費。

(三)業務外收入 1 億 869 萬 3 千元，主要係存款利息收入、財產交易賸餘及資產使用權利金收入，較上年度預算數 1 億 2,811 萬 8 千元，計減少 1,942 萬 5 千元，減幅 15.16%，主要係減列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賸餘所致。

(四)業務外費用 2 億 558 萬 3 千元，主要係貸款利息及其他雜項費用，較上年度預算數 2 億 2,242 萬元，計減少 1,683 萬 7 千元，減幅 7.57%，主要係償還長期債務減少利息支出所致。

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 97 年度

(五)業務總收支相抵後，計獲賸餘 2 億 3,359 萬 2 千元，較上年度預算數 2 億 5,778 萬 3 千元，計減少 2,419 萬 1 千元，減幅 9.38%，主要係上述原因增減互抵所致。

(六)本年度及最近 5 年度收入、成本與費用及賸餘圖表，詳見圖 2、3。

二、餘絀撥補之預計：

(一)本年度預計賸餘 2 億 3,359 萬 2 千元，連同以前年度未分配賸餘 2 億 3,066 萬 8 千元，共計賸餘 4 億 6,426 萬元。

(二)提存公積 4 億 6,426 萬元。

(三)本年度及最近 5 年度賸餘分配圖表，詳見圖 4、5。

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 3 億 2,516 萬 1 千元，包括：

1. 本期賸餘 2 億 3,359 萬 2 千元。

2. 調整非現金項目 9,156 萬 9 千元，含折舊及折耗 1 億 7,190 萬 8 千元；攤銷 306 萬元；處理資產賸餘 9,550 萬 8 千元；流動資產淨減 1,210 萬 9 千元。

(二)投資活動之現金流出 1,051 萬 5 千元，其中現金流入 7,871 萬 3 千元，係減少固定資產；現金流出 8,922 萬 8 千元，包括增加固定資產 8,342 萬 8 千元，增加無形資產 580 萬元。

(三)預計融資活動之現金流出 11 億 2,955 萬 8 千元，其中現金流出 11 億 2,955 萬 8 千元，係減少長期負債。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 8 億 1,491 萬 2 千元。

(五)期初現金及約當現金 15 億 1,771 萬 5 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 7 億 280 萬 3 千元。

四、補辦預算事項：

(一)固定資產之建設、改良、擴充：

1. 內政部營建署南區工程處代辦「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」因該工程配合現況需求變更及依約核給物價指數調整工程款等事由，預算不足 800 萬元。

2. 奉行政院 96 年 7 月 11 日院授經計字第 09600592870 號函同意，於 97 年度

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 97 年度

補辦預算。

(二)資產之變賣：

1. 加工出口區作業基金臺中縣潭子鄉工區段 217-2 地號土地業經財政部國有財產局出售處分，帳面價值 175 千元，變賣淨收入 672 千元，認列財產交易賸餘 497 千元。
2. 奉行政院 96 年 5 月 29 日院授經計字第 09600571400 號函同意，於 97 年度補辦預算。

(三)長期債務之償還：

1. 為擷節利息支出，提前清償「設置高雄倉儲轉運專區計畫」之長期債務 4 億 8,600 萬元。
2. 奉行政院 96 年 7 月 3 日院授經計字第 09600586720 號函同意先行辦理，並於 97 年度補辦預算。

伍、其他：

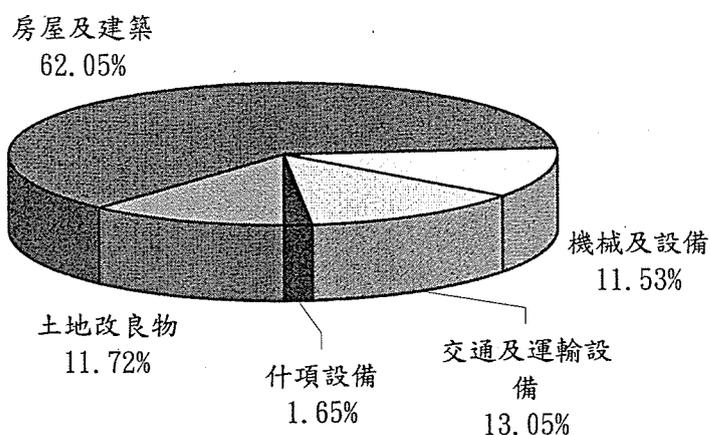
加工出口區作業基金轉投資台灣絲織開發股份有限公司開發「雲林科技工業區竹圍子絲織專區」，為利園區之開發，加工出口區管理處共同參與台絲公司工程款聯貸，依聯合授信合約內容，如有違約事由發生或存在，加工出口區管理處依持股比例負 48%清償責任，截至 96 年 6 月底止，聯貸金額為 2 億 4,811 萬 3 千元。

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明

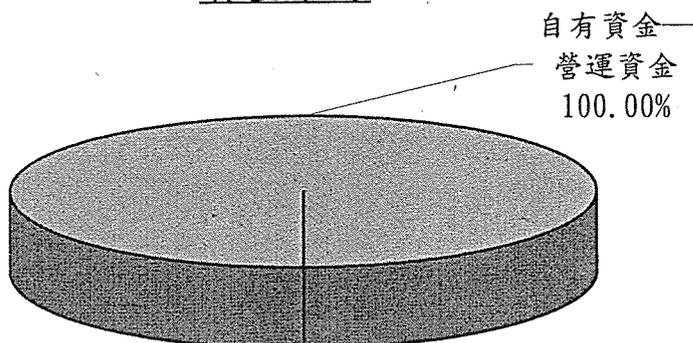
中華民國97年度

97年度固定資產建設、改良、擴充及資金來源 (圖1)

建設改良擴充



資金來源

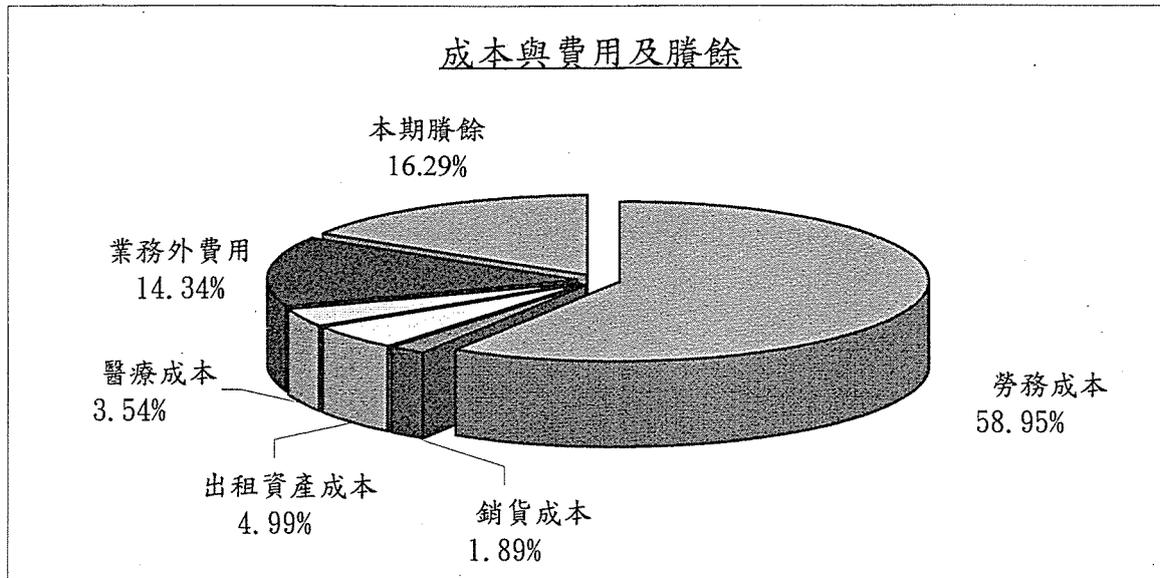
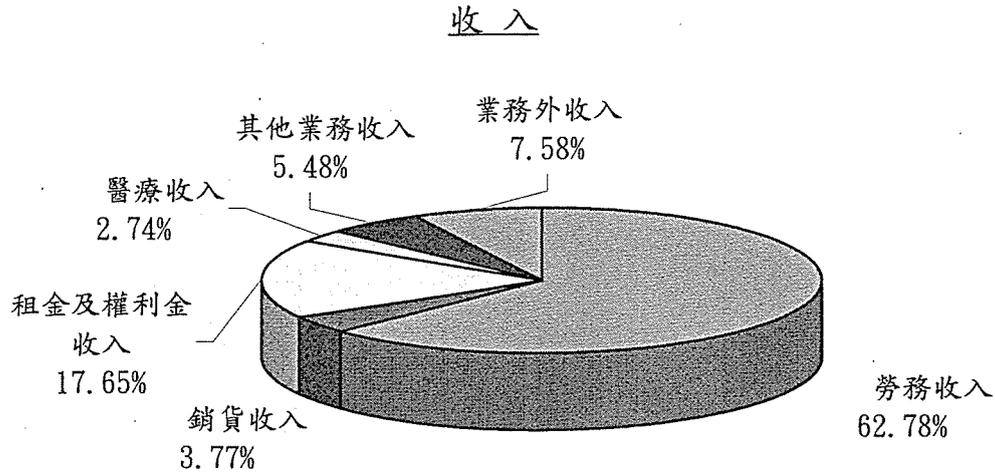


單位：新臺幣千元

建設改良擴充	97年度預算	資金來源	97年度預算
土地		自有資金—營運資金	83,428
土地改良物	9,780		
房屋及建築	51,763		
機械及設備	9,622		
交通及運輸設備	10,890		
什項設備	1,373		
合計	83,428	合計	83,428

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國97年度

97年度收入、成本與費用及賸餘(圖2)



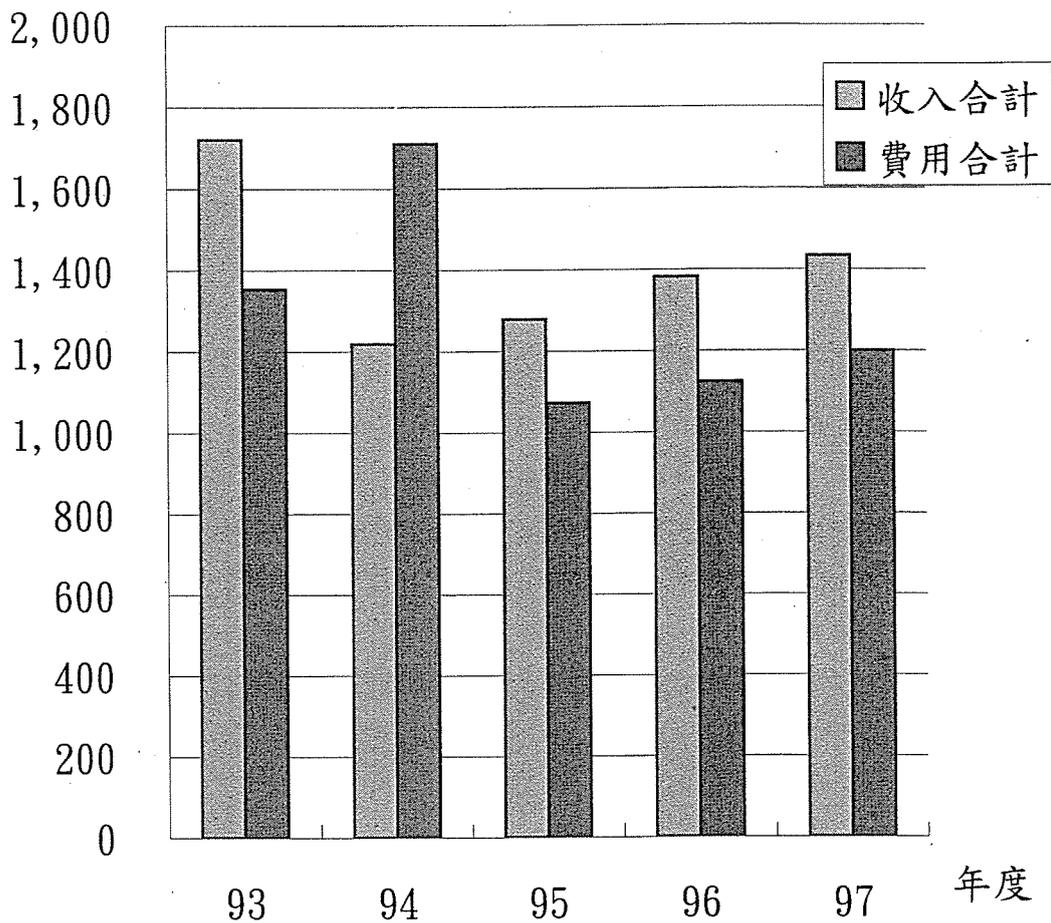
單位：新臺幣千元

收 入	97 年 度 預 算	成 本 與 費 用 及 賸 餘	97 年 度 預 算
業務收入	1,325,002	業務成本與費用	994,520
勞務收入	900,082	勞務成本	845,214
銷貨收入	54,035	銷貨成本	27,080
租金及權利金收入	253,042	出租資產成本	71,511
醫療收入	39,227	醫療成本	50,715
其他業務收入	78,616	業務外費用	205,583
業務外收入	108,693	本期賸餘	233,592
收 入 總 額	1,433,695	成 本 、 費 用 及 賸 餘 總 額	1,433,695

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國97年度

最近5年收入與費用(圖3)

百萬元



單位：新臺幣千元

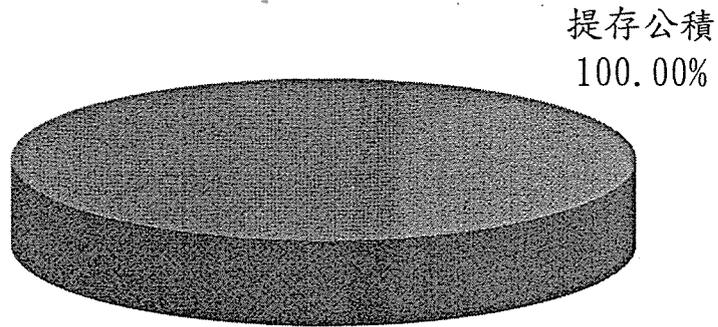
項 目 \ 年 度	93決算	94決算	95決算	96預算	97預算
收入					
業務收入	1,336,774	1,173,023	1,039,902	1,253,920	1,325,002
業務外收入	384,062	46,051	239,396	128,118	108,693
收入合計	1,720,836	1,219,074	1,279,298	1,382,038	1,433,695
費用					
業務成本與費用	1,202,623	1,550,679	874,247	901,835	994,520
業務外費用	151,196	158,870	198,385	222,420	205,583
費用合計	1,353,819	1,709,549	1,072,632	1,124,255	1,200,103
本期賸餘(短絀-)	367,017	-490,475	206,666	257,783	233,592

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明

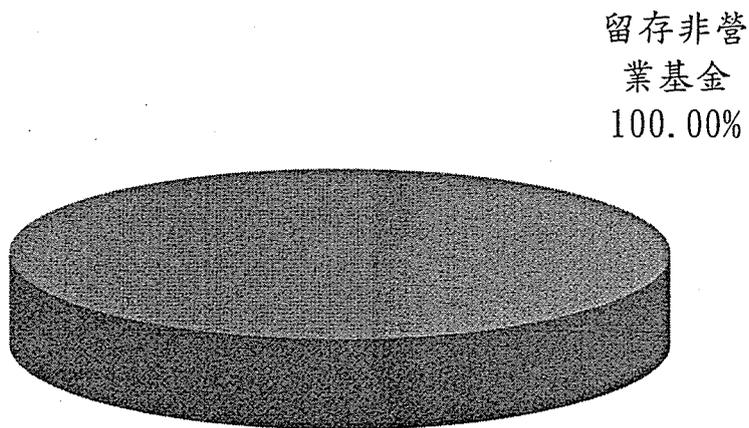
中華民國97年度

97年度賸餘分配(圖4)

按分配程序分



按所得對象分



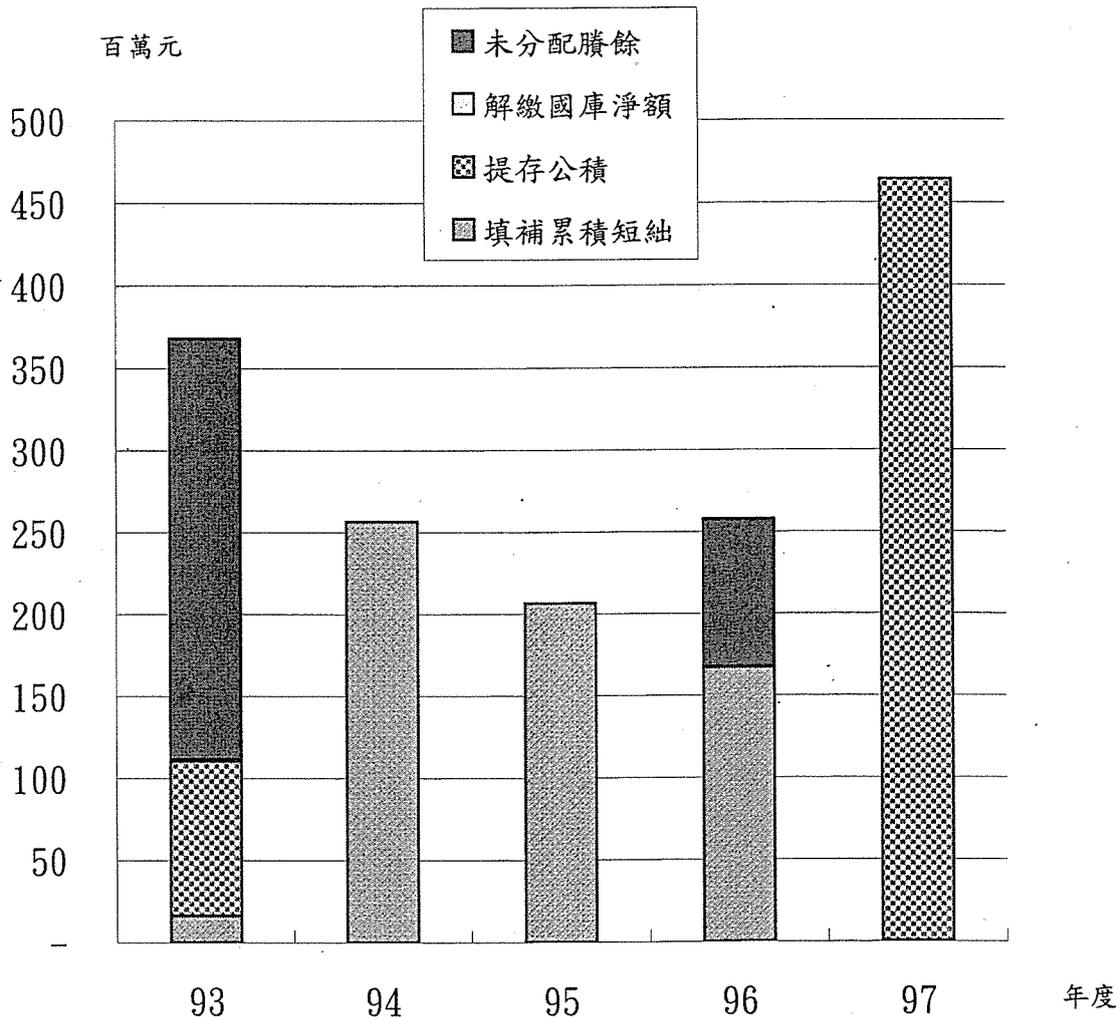
單位：新臺幣千元

按分配程序分	97年度預算	按所得對象分	97年度預算
填補累積短絀	-	中央政府所得	-
提存公積	464,260	留存非營業基金	464,260
賸餘撥充基金數	-		
解繳國庫淨額	-		
未分配賸餘	-		
合計	464,260	合計	464,260

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國97年度

最近5年賸餘分配(圖5)



單位：新臺幣千元

年 度 項 目	93決算	94決算	95決算	96預算	97預算
賸餘分配					
填補累積短絀	16,093	256,693	206,666	167,190	-
提存公積	94,230	-	-	-	464,260
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-
未分配賸餘	256,693	-	-	90,593	-
合 計	367,016	256,693	206,666	257,783	464,260

主 要 表

加工出口區管理處
加工出口區作業基金

收支預計表

中華民國97年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(一)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
1,039,902	100.00	一、業務收入	1,325,002	100.00	1,253,920	100.00	71,082	5.67
696,656	66.99	1、勞務收入	900,082	67.93	798,380	63.67	101,702	12.74
-	-	(1)輸儲收入	-	-	-	-	-	-
607,199	58.39	(2)管理收入	734,997	55.47	692,587	55.23	42,410	6.12
89,457	8.60	(3)其他勞務收入	165,085	12.46	105,793	8.44	59,292	56.05
41,424	3.98	2、銷貨收入	54,035	4.08	58,128	4.64	-4,093	-7.04
-	-	(1)營建及加工品銷貨收入	10,578	0.80	16,468	1.31	-5,890	-35.77
41,424	3.98	(2)給水銷貨收入	43,457	3.28	41,660	3.32	1,797	4.31
240,503	23.13	3、租金及權利金收入	253,042	19.10	253,289	20.20	-247	-0.10
140,255	13.49	(1)土地租金收入	146,996	11.09	146,817	11.71	179	0.12
42,325	4.07	(2)廠房租金收入	44,261	3.34	44,261	3.53	-	-
54,677	5.26	(3)其他建築物租金收入	58,545	4.42	58,971	4.70	-426	-0.72
3,246	0.31	(4)權利金收入	3,240	0.24	3,240	0.26	-	-
36,404	3.50	4、醫療收入	39,227	2.96	38,704	3.09	523	1.35
36,404	3.50	(1)衛生保健收入	39,227	2.96	38,704	3.09	523	1.35
24,915	2.40	5、其他業務收入	78,616	5.93	105,419	8.41	-26,803	-25.43
-	-	(1)其他補助收入	57,000	4.30	60,000	4.78	-3,000	-
24,915	2.40	(2)雜項業務收入	21,616	1.63	45,419	3.62	-23,803	-52.41
874,247	84.07	二、業務成本與費用	994,520	75.06	901,835	71.92	92,685	10.28
751,908	72.31	1、勞務成本	845,214	63.79	747,496	59.61	97,718	13.07
-	-	(1)輸儲成本	-	-	-	-	-	-
458,743	44.11	(2)管理成本	576,127	43.48	451,183	35.98	124,944	27.69
293,165	28.19	(3)其他勞務成本	269,087	20.31	296,313	23.63	-27,226	-9.19
12,737	1.22	2、銷貨成本	27,080	2.04	28,519	2.27	-1,439	-5.05
-	-	(1)營建及加工品銷貨成本	12,109	0.91	13,547	1.08	-1,438	-10.61
12,737	1.22	(2)給水銷貨成本	14,971	1.13	14,972	1.19	-1	-0.01

加工出口區管理處
加工出口區作業基金

收支預計表

中華民國97年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(一)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
62,681	6.03	3、出租資產成本	71,511	5.40	74,487	5.94	-2,976	-4.00
43,775	4.21	(1)出租土地成本	45,998	3.47	45,586	3.64	412	0.90
4,881	0.47	(2)出租廠房成本	5,010	0.38	6,390	0.51	-1,380	-21.60
14,025	1.35	(3)出租其他建築物成本	20,503	1.55	22,511	1.80	-2,008	-8.92
46,921	4.51	4、醫療成本	50,715	3.83	51,333	4.09	-618	-1.20
46,921	4.51	(1)衛生保健成本	50,715	3.83	51,333	4.09	-618	-1.20
165,655	15.93	三、業務賸餘(短絀一)	330,482	24.94	352,085	28.08	-21,603	-6.14
239,396	23.02	四、業務外收入	108,693	8.20	128,118	10.22	-19,425	-15.16
130,970	12.59	1、財務收入	1,031	0.08	46,869	3.74	-45,838	-97.80
1,253	0.12	(1)利息收入	1,031	0.08	1,003	0.08	28	2.79
129,717	12.47	(2)投資賸餘	-	-	45,866	3.66	-45,866	-
108,426	10.43	2、其他業務外收入	107,662	8.13	81,249	6.48	26,413	32.51
87,281	8.39	(1)財產交易賸餘	96,653	7.29	70,000	5.58	26,653	-
-	-	(2)出售呆廢料收入	-	-	-	-	-	-
10,301	0.99	(3)資產使用及權利金收入	9,505	0.72	9,682	0.77	-177	-1.83
-	-	(4)賠(補)償收入	-	-	-	-	-	-
2,002	0.19	(5)違約罰款收入	300	0.02	300	0.02	-	-
8,842	0.85	(6)雜項收入	1,204	0.09	1,267	0.10	-63	-4.97
198,385	19.08	五、業務外費用	205,583	15.52	222,420	17.74	-16,837	-7.57
182,433	17.54	1、財務費用	202,959	15.32	220,289	17.57	-17,330	-7.87
182,433	17.54	(1)利息費用	202,959	15.32	220,289	17.57	-17,330	-7.87
-	-	(2)投資短絀	-	-	-	-	-	-
15,952	1.53	2、其他業務外費用	2,624	0.20	2,131	0.17	493	23.13
1,150	0.11	(1)財產交易短絀	1,145	0.09	397	0.03	748	188.41
14,802	1.42	(2)雜項費用	1,479	0.11	1,734	0.14	-255	-14.71
41,011	3.94	六、業務外賸餘(短絀一)	-96,890	-7.31	-94,302	-7.52	-2,588	2.74
206,666	19.87	七、本期賸餘(短絀一)	233,592	17.63	257,783	20.56	-24,191	-9.38

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
收支預計表說明

中華民國97年度

科 目	說 明
勞務收入	請參見第1-19頁勞務收入明細表
銷貨收入	請參見第1-20頁銷貨收入明細表
租金及權利金收入	請參見第1-21頁租金及權利金收入明細表
醫療收入	請參見第1-22頁醫療收入明細表
其他業務收入	請參見第1-23頁其他業務收入明細表
業務外收入	請參見第1-24頁業務外收入明細表
勞務成本	請參見第1-25至1-32頁勞務成本明細表
銷貨成本	請參見第1-33至1-35頁銷貨成本明細表
出租資產成本	請參見第1-36至1-37頁出租資產成本明細表
醫療成本	請參見第1-38至1-41頁醫療成本明細表
業務外費用	請參見第1-42至1-43頁業務外費用明細表

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
餘絀撥補預計表

中華民國97年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
257,783	100.00	一、賸餘之部	464,260	100.00	
257,783	100.00	1. 本期賸餘	233,592	50.31	
		2. 前期未分配賸餘	230,668	49.69	
167,190	64.86	二、分配之部	450,260	96.98	
167,190	64.86	1. 填補累積短絀			
		2. 提存公積	450,260	96.98	配合政府政策執行「高雄倉儲轉運專區計畫」、「屏東加工出口區設置計畫」及「雲林科技工業區竹圍子絲織專區」舉借之長期債務均屆還本期，本年度賸餘233,592千元及以前年度未分配賸餘230,668千元，計464,260千元，提列公積450,250千元用以支應償還長期債務，未分配賸餘14,000千元。
90,593	35.14	三、未分配賸餘	14,000	3.02	
167,190	100.00	四、短絀之部			
		1. 本期短絀			
167,190	100.00	2. 前期待填補之短絀			
167,190	100.00	五、填補之部			
167,190	100.00	1. 撥用賸餘			
		2. 撥用公積			
		六、待填補之短絀			

加工出口區管理處
加工出口區作業基金

現金流量預計表

中華民國97年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
一、業務活動之現金流量		
(一)本期賸餘(短絀-)	233,592	
(二)調整非現金項目	91,569	
1. 提存呆帳、醫療折讓及短絀	-	提存呆帳
2. 折舊及折耗	171,908	折舊攤提數171,908千元，明細如下：(1)固定資產折舊：土地改良物32,282千元、房屋及建築54,170千元、機械及設備55,214千元、交通及運輸設備17,591千元、什項設備8,403元，計167,660千元。(2)非業務資產折舊：4,248千元。
3. 攤銷	3,060	電腦軟體攤銷3,060千元。
4. 處理資產短絀(賸餘-)	-95,508	處理資產賸餘95,508千元，明細如下：(1)機械及設備報廢損失70千元、交通及運輸設備報廢損失37千元及什項設備報廢損失123千元。(2)土地變賣賸餘96,653千元、機械及設備變賣損失92千元、交通及運輸設備變賣損失817千元及什項設備變賣損失6千元。
5. 其他	-	
6. 流動資產淨減(淨增-)	12,109	存貨成本淨減12,109千元。
(三)業務活動之淨現金流入(流出-)	325,161	
二、投資活動之現金流量		
(一)減少流動金融資產及短期貸墊款	-	
(二)減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
(三)減少固定資產及遞耗資產	78,713	
減少固定資產	78,713	資產變賣收入78,713千元，明細如下：土地78,000千元、機械及設備1千元、交通及運輸設備628千元及什項設備84千元。
(四)減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	
(五)其他投資活動之現金流入	-	
(六)增加流動金融資產及短期貸墊款	-	
(七)增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
現金流量預計表
中華民國97年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
(八)增加固定資產及遞耗資產	-83,428	
增加固定資產	-83,428	增置固定資產83,428千元，明細如下：土地改良物9,780千元、房屋及建築51,763千元、機械及設備9,622千元、交通及運輸設備10,890千元、什項設備1,373千元。
(九)增加無形資產、遞延借項及其他資產	-5,800	
增加無形資產	-5,800	增加無形資產：電腦軟體5,800千元。
(十)投資活動之淨現金流入(流出-)	-10,515	
三、融資活動之現金流量		
(一)增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	
(二)增加長期負債	-	
增加長期債務	-	
(三)增加基金、公積及填補短絀	-	
增加基金	-	
(四)其他融資活動之現金流入	-	
(五)減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	
(六)減少長期負債	-1,129,558	
減少長期債務	-1,129,558	
(七)減少基金及公積	-	
(八)賸餘分配款	-	
(九)融資活動之淨現金流入(流出-)	-1,129,558	
四、現金及約當現金之淨增(淨減-)	-814,912	
五、期初現金及約當現金	1,517,715	
六、期末現金及約當現金	702,803	
七、不影響現金之投資活動	170,096	有償撥用土地予高雄市政府計248,096千元，除收現78,000千元外，另增加長期應收款170,096千元。
八、不影響現金之融資活動	513,558	一年內到期之長期債務轉短期債務513,558千元(98年度預計償還數)

明 細 表

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
勞務收入明細表

中華民國97年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數量	單價 (元)	金 額	
勞務收入				900,082	
1. 管理收入				734,997	依「加工出口區管理費規費及服務費收費標準」計收管理費，各區編列如下： 1. 楠梓園區323,646千元。 2. 高雄園區203,819千元。 3. 臺中國區99,496千元。 4. 中港園區99,000千元。 5. 屏東園區9,036千元。 以上計列734,997千元。
2. 其他勞務收入				165,085	1. 土地放租手續費收入明細如下： (1)高雄園區510,533m ² *\$10.5/月*5%*12個月=3,216千元。 (2)中港園區700,000m ² *\$0.38/月*12個月=3,192千元。 以上計列6,408千元。 2. 公共建設費收入明細如下： (1)楠梓舊區2,000m ² *\$2.79*12個月=67千元。 (2)楠梓擴區630m ² *\$7.56*12個月=57千元。 (3)高雄舊區470,972m ² *\$1.669*12個月=9,433千元。 (4)高雄擴區39,561m ² *\$10.472*12個月=4,971千元。 (5)臨廣園區： (288,997元*12個月+(9,378m ² *\$8.01/月)*12個月=4,369千元。 (6)軟體園區30,860m ² *\$7.841*12個月=2,904千元。 (7)臺中國區9,583m ² *\$5.38*12個月=619千元。 (8)中港園區700,000m ² *\$7.7089*12個月=64,755千元。 (9)屏東園區385,600m ² *\$8*12個月=37,018千元。 以上計列124,193千元 3. 廢水處理納管費： 中港園區3,000噸/日*30日*12個月*\$9.79/噸=10,573千元。 4. 污水下水道管線建設費： 楠梓園區750,000m ² *\$1.43*12個月=12,870千元。 5. 污水下水道揚水加壓站及相關設施建設費： 楠梓園區9,125,000噸/年*\$1.21=11,041千元。

加工出口區管理處
加工出口區作業基金

銷貨收入明細表

中華民國97年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數量	單價 (元)	金 額	
銷貨收入				54,035	
1. 營建及加工品 銷貨收入	單位	2	5,289,000.00	10,578	臨廣園區廠房預計銷售2個單位A-2-403, A2-405，計列10,578千元。
2. 給水銷貨收入	立方 公尺	3,693,793	11.76	43,457	臺中園區工業給水站售水收入預計43,439千元及給水裝修收入18千元，計列43,457千元。

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
租金及權利金收入明細表

中華民國97年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說 明
租金及權利金收入	253,042	
土地租金收入	146,996	1. 土地租金收入明細如下： (1)楠梓園區702,794m ² *\$11.50*12個月=96,985千元。 (2)國際村土地租金收入3,002m ² *\$37.3*12個月=1,344千元。 (3)臨廣園區80,818m ² *\$12.5*12個月=12,123千元。 (4)軟體園區(22,137m ² *\$19.6*12個月)+(8,723m ² *\$39.2*12個月)=9,309千元。 (5)高雄園區煮食區、郵局提款機及中國商銀提款機使用土地租金71千元。 (6)臺中園區191,344m ² *\$9.15*12個月=21,010千元。 (7)屏東園區385,600m ² *\$1.33*12個月=6,154千元。 以上計列146,996千元。
廠房租金收入	44,261	2. 廠房租金收入明細如下： (1)楠梓園區18,991m ² *\$121元*12個月=27,575千元。 (2)臨廣園區\$51.5千元*324單位=16,686千元。 以上計列44,261千元。
其他建築物租金收入	58,545	3. 其他建築物租金收入明細如下： (1)楠梓園區宿舍8,281千元，餐廳490千元，儲運廠房建築物7,243千元，其他房屋8,341千元，計列24,355千元。 (2)高雄園區宿舍7,123千元，餐廳4,363千元，儲運廠房建築物1,394千元，其他房屋491千元，計列13,371千元。 (3)臺中園區宿舍7,000千元，餐廳372千元，儲運廠房建築物5,100千元，其他房屋5,639千元，計列18,111千元。 (4)中港園區複合式餐飲及便利商店524千元，儲運廠房建築物租金2,184千元，計列2,708千元。 以上計列58,545千元。
權利金收入	3,240	4. 楠梓示範托兒所權利金收入3,240千元。 (3,240千元=270千元*12個月)

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
醫療收入明細表

中華民國97年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數量	單價 (元)	金 額	
醫療收入				39,227	
衛生保健收入	人次	663,788	59.10	39,227	衛生保健所體檢、門診、健保收入，各區編列如下： 1.楠梓園區15,610千元。 2.高雄園區15,878千元。 3.臺中園區7,739千元。 以上計列39,227千元。

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
其他業務收入明細表

中華民國97年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務收入	78,616	
其他補助收入	57,000	國庫補助保二總隊駐區員警經費。
雜項業務收入	21,616	1. 固定空氣污染源許可審查，水污染排放許可審查及廢棄物清理計畫書審查等收入，各區編列如下： (1)楠梓園區362千元。 (2)高雄園區480千元。 (3)臺中園區120千元。 (4)中港園區90千元。 (5)屏東園區33千元。 以上計列1,085千元。 2. 楠梓園區污水下水道管理系統操作維護使用費 20,531千元。 (20,531千元=9,125,000噸/年*\$2.25)

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務外收入明細表

中華民國97年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說 明
業務外收入	108,693	
財務收入	1,031	
利息收入	1,031	存放金融機構之利息收入，各區編列如下：楠梓園區172千元，高雄園區180千元，臺中園區610千元，中港園區55千元，屏東園區14千元，計列1,031千元。
其他業務外收入	107,662	
財產交易賸餘	96,653	加昌路拓寬土地有償撥用高雄市政府價款(高雄市政府自96年度起分5年編列預算撥款)。
資產使用及權利金收入	9,505	停車場使用維護費收入及場地使用收入。
違約罰款收入	300	參照以前年度執行情形估列違約金收入。
雜項收入	1,204	從服中心技藝班報名費、從服中心體育館開放借用清潔費收入、區內人員車輛出入證、工程圖說費、報廢財產變賣等收入。

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
勞務成本明細表

中華民國97年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
勞務成本				845,214			747,496			751,908
1. 管理成本	平方公尺	5,139,100	112.11	576,127	5,139,100	87.79	451,183	5,139,100	89.27	458,743
用人費用				170,101			171,523			173,083
正式員額薪資				106,950			109,607			103,107
聘僱及兼職人員薪資										
超時工作報酬				3,500			3,585			3,511
獎金				26,054			21,267			23,762
退休及卹償金				17,901			19,283			26,484
資遣費										
福利費				15,681			17,766			16,213
提繳費				15			15			6
服務費用				214,628			121,710			104,013
水電費				24,200			20,638			16,105
郵電費				1,223			1,217			894
旅運費				977			1,149			1,059
印刷裝訂與廣告費				1,442			1,457			1,223
修理保養及保固費				98,215			39,476			28,200
保險費				1,964			2,144			1,246
一般服務費				25,968			20,629			36,163
專業服務費				60,639			35,000			19,123
材料及用品費				17,566			17,282			13,243
使用材料費				4,672			4,114			2,318
用品消耗				12,894			13,168			10,925
租金與利息				3,786			3,686			2,543
地租及水租				3,160			3,160			2,065
房租										
機器租金				290			190			326
交通及運輸設備租金				240			240			98
什項設備租金				96			96			54
折舊、折耗及攤銷				155,924			123,946			150,101
土地改良物折舊				32,218			32,066			65,737

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
勞務成本明細表

中華民國97年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
房屋折舊				43,446			41,922			32,946
機械及設備折舊				52,718			23,274			33,287
交通及運輸設備折舊				17,369			17,585			9,903
什項設備折舊				7,349			6,982			6,523
攤銷				2,824			2,117			1,705
稅捐與規費(強制費)				3,269			2,293			7,427
土地稅										276
房屋稅				2,448			2,050			6,889
消費與行為稅				77			116			96
規費				744			127			166
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				3,734			3,664			652
會費										
捐助、補助與獎助				1,079			1,199			623
分擔										
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				2,655			2,465			29
短絀、賠償與保險給付										17
各項短絀										17
賠償給付										
其他				7,119			7,079			7,664
其他費用				7,119			7,079			7,664
2. 其他勞務成本				269,087			296,313			293,165
用人費用				2,518			2,534			2,487
正式員額薪資										
聘僱及兼職人員薪資				1,976			1,956			1,942
超時工作報酬										
獎金				412			398			236
退休及卹償金				118			114			114
福利費				12			66			195
提繳費										
服務費用				39,600			45,086			17,144

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
勞務成本明細表

中華民國97年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
修理保養及保固費				400			5,800			
一般服務費				34,400			29,760			15,504
專業服務費				4,800			9,526			1,640
材料及用品費				119			119			74
使用材料費										
用品消耗				119			119			74
租金與利息										1,243
機器租金										1,243
折舊、折耗及攤銷										2,540
攤銷										2,540
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				226,850			248,574			269,677
會費										
分擔				226,850			248,574			269,677

加工出口區管理處
加工出口區作業基金

勞務成本說明
中華民國 97 年度

勞務成本：本年度預算編列 845,214 千元，茲按各用途別科目說明如下：

一、管理成本：預算數編列 576,127 千元。

1. 用人費用：共計編列 170,101 千元，內容如下：

(1) 正式員額薪資—106,950 千元

I 職員薪金：職員 34 人待遇，含清潔隊 5 人、消防隊 6 人、環境保護服務站 12 人及從業員工服務中心 11 人，依現行待遇標準編列 25,382 千元。

II 工員工資：工員 140 人待遇，含清潔隊 85 人、消防隊 53 人及環境保護服務站 2 人，依現行待遇標準編列 81,568 千元。

(2) 超時工作報酬—3,500 千元

加班費：消防隊值夜費及依業務需要估列，計編列 3,500 千元。

(3) 獎金—26,054 千元

I 年終獎金：按員工 174 人，依薪額 1 個月計編列 9,375 千元。

II 考績獎金：核實估列 13,618 千元。

III 其他獎金：全勤獎金等編列 3,061 千元。

(4) 退休及卹償金—17,901 千元

I 職員退休及離職金：依職員薪資 15% 計編列 2,625 千元。

II 工員退休及離職金：依工員薪資 15% 計編列 15,276 千元。

(5) 福利費—15,681 千元

I 分擔員工保險費：依員工投保勞保及健保費率計編列 11,682 千元。

II 傷病醫藥費：清潔隊員健康檢查費編列 84 千元。

III 體育活動費：依現有員額編列文康活動費 726 千元。

IV 其他福利費：國內休假旅遊補助費等，計編列 3,189 千元。

(6) 提繳費—15 千元

提繳工資墊償費用：提繳工資墊償基金估列 15 千元。

2. 服務費用：預算數編列 214,628 千元，內容如下：

(1) 水電費—24,200 千元

I 工作場所電費：按估計耗電量編列 22,217 千元。

II 工作場所水費：按估計耗水量編列 1,941 元。

III 氣體量：按估計瓦斯用量編列 42 千元。

(2) 郵電費—1,223 千元

I 郵費：公文傳送、寄發繳款憑單及相關文件報表郵寄費，按業務需要編列 243 千元。

II 電話費：按業務需要編列 980 千元。

(3) 旅運費—977 千元

I 國內旅費：按實際需要接洽工作、開會等，依國內出差旅費報支要點

加工出口區管理處
加工出口區作業基金

勞務成本說明
中華民國 97 年度

規定編列 316 千元。

II 國外旅費：國外考察業務旅費，依國外出差旅費報支要點規定編列 658 千元。

III 其他旅運費：因公搭乘計程車編列 3 千元。

(4) 印刷裝訂與廣告費—1,442 千元

I 印刷及裝訂費：印製繳款聯單、各項表報、出入證、環保宣傳手冊及資料裝訂等，計編列 1,341 千元。

II 業務宣導費：贈送來賓及為民服務工作調查紀念品等，計編列 101 千元。

(5) 修理保養及保固費—98,215 千元

I 土地改良物修護費：區內道路、下水道、人行道、圍牆、道路標線、路燈整修養護、園區綠美化、廢棄物處理場、海洋放流設備設施等各項公共設施維護，計編列 68,303 千元。

II 一般房屋修護費：一般房屋修繕費編列 4,073 千元。

III 其他建築修護費：圓環電子鐘、出入口告示、高架配水池、管制站、公共藝術設施、大型招商看板等維護，計編列 1,050 千元。

IV 機械及設備修護費：環保儀器、截流加壓站、廢水處理設備、多媒體簡報系統、變電站、堆高機、升降機、電腦設備、噴灌系統等維護，計編列 7,655 千元。

V 交通及運輸設備修護費：含垃圾車、機車、救護車、消防車、掃街車、灑水車、小貨車及交通號誌燈等維護，計編列 5,532 千元。

VI 什項設備修護費：空調系統、供水系統、保全系統、事務機具、抽水機、防水系統及什項機具等維護，計編列 11,602 千元。

(6) 保險費—1,964 千元

I 一般房屋保險費：房屋火險費編列 1,149 千元。

II 交通及運輸設備保險費：垃圾車、掃街車、灑水車、小貨車、消防車及救護車等車輛保險費，計編列 601 千元。

III 責任保險費：公共設施投保意外責任險 214 千元。

(7) 一般服務費—25,968 千元

I 外包費：環境清潔、水溝清疏、廢棄物清運、修剪移植移除行道樹、蟲害病媒防治、歷史檔案回溯建檔、文件掃描、財產登記、資料統計、英文翻譯、紙本檔案轉電子檔等費用，計編列

加工出口區管理處
加工出口區作業基金

勞務成本說明

中華民國 97 年度

25,478 千元。

II 義工服務費：勞工志工、交通自治服務隊及義消等志願服務工作人員之保險、研習、訓練及觀摩等費用，計編列 490 千元。

(8) 專業服務費—60,639 千元

I 法律事務費：聘請律師及訴訟費用 450 千元。

II 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費：講習、訓練及研習等訓練經費計編列 3,235 千元。

III 委託檢驗(定)試驗認證費：園區大氣、土壤及地下水品質監測、海放管海域環境調查費、固定污染源許可審查及核發、廢棄物清理計畫書審查委託技術服務及建築物安全結構鑑定等，計編列 15,121 千元。

IV 委託考選訓練費：員工訓練進修經費 1,002 千元。

V 電子計算機軟體服務費：公文線上分文簽核整合系統駐點服務、支付海放系統分攤款及購置防毒工具軟體等，計編列 1,421 千元。

VI 其他：污水下水道管理系統代操作維護、多媒體導覽專業策畫製作、委託建築師辦理園區招商坵塊劃分等，計列 39,410 千元。

3. 材料及用品費：共計編列 17,566 千元，內容如下：

(1) 使用材料費—4,672 千元

I 燃料：垃圾車、消防車、掃街車、堆高機、抽水機、除草機、發電機等機具耗用汽、柴油等，計編列 4,387 千元。

II 油脂：各項機具耗用黃油、機油及循環油等，計編列 285 千元。

(2) 用品消耗—12,894 千元

I 辦公(事務)用品：辦公文具及 1 萬元以下非消耗品等編列 826 千元。

II 報章什誌：依業務需要訂閱報章什誌圖書編列 526 千元。

III 農業與園藝用品及環境美化費：區內行道路綠籬補植、植栽花卉、園藝用品、盆栽及清潔用具等費用，計編列 4,148 千元。

IV 化學藥劑與實驗用品：環保站廢水檢驗器材藥品、化驗用品、高壓泡沫機原液及滅鼠蟑藥等，計編列 1,022 千元。

V 服裝：清潔隊、消防隊及環保站工作服裝及工作鞋編列 403 千元。

VI 食品：春節及歲末聯歡餐費、慶典活動、訓練講習課程誤餐費等，計編列 1,445 千元。

VI 其他：消防用品、清潔用品及事務器材等，計編列 4,524 千元。

4. 租金與利息：共計編列 3,786 千元，內容如下：

加工出口區管理處
加工出口區作業基金

勞務成本說明
中華民國 97 年度

- (1)地租及水租—3,160 千元
I 一般土地租金：中港區土地租金 2,687 元，高雄區中油土地租金 473 千元，計列 3,160 千元。
- (2)機器租金：消防機具租金編列 290 千元。
- (3)交通及運輸設備租金：電話總機設備租金編列 240 千元。
- (4)什項設備租金：影印機租金編列 96 千元。
5. 折舊、折耗及攤銷：折舊依財物標準分類規定使用年限，按直線法提列；攤銷按 5 年提列，計編列 155,924 千元，內容如下：
 - (1)土地改良物折舊—32,218 千元
 - (2)房屋折舊—43,446 千元
 - (3)機械及設備折舊—52,718 千元
 - (4)交通及運輸設備折舊—17,369 千元
 - (5)什項設備折舊—7,349 千元
 - (6)攤銷：無形資產攤銷 2,824 千元
6. 稅捐與規費(強制費)：共計編列 3,269 千元，內容如下：
 - (1)房屋稅：房屋稅編列 2,448 千元。
 - (2)消費與行為稅：車輛行照及牌照稅計編列 77 千元。
 - (3)規費—744 千元
I 行政規費與強制費：謄本費、無線電證照費及配合環保法規繳納水污染防治費等，計編列 650 千元。
II 汽車燃料使用費：依車輛數量編列 79 千元。
III 其他：車輛檢驗、證照等費用編列 15 千元。
7. 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：共計編列 3,734 千元，內容如下：
 - (1)捐助、補助與獎助—1,079 千元
公益支出：分攤工業局海洋放流中心回饋鄰近鄉里費用、社區連繫費及敦親睦鄰經費等，計編列 1,079 千元。
 - (2)補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)—2,655 千元
I 獎勵費用：區內老舊廠房更新計畫整建維護獎勵金、績優廠商金楷獎獎勵金、環保績優廠商選拔獎勵、清潔競賽及環境綠美化競賽獎勵等，計編列 2,645 千元。
II 其他：檢舉重大違反環保獎金編列 10 千元。
8. 其他：共計編列 7,119 千元，內容如下：
 - (1)其他費用：退休人員慰問金及救濟金、招商工業合作經費、42 週年區慶大會、五一勞動節大會及區內從業員工各項技藝活動經費等，計編列 7,119 千元。

加工出口區管理處
加工出口區作業基金

勞務成本說明
中華民國 97 年度

二、其他勞務成本：預算數編列 269,087 千元。

1. 用人費用：共計編列 2,518 千元，內容如下：

(1) 聘僱及兼職人員薪資—1,976 千元

聘用人員薪金：職員 3 人待遇，依現行約聘人員酬金薪點標準編列 1,976 千元。

(2) 獎金—412 千元

年終獎金：按職員 3 人，依薪額 1.5 個月計編列 247 千元。

其他獎金：全勤獎金等編列 165 千元。

(3) 退休及撫卹金—118 千元

職員退休及離職金：依職員薪資 15% 計編列 118 千元。

(4) 福利金—12 千元

體育活動費：按現有員額編列文康活動費 12 千元。

2. 服務費用：共計編列 39,600 千元，內容如下：

(1) 修理保養及保固費—400 千元

I 機械及設備修護費：資訊硬體設備維護費編列 400 千元。

(2) 一般服務費—34,400 千元

I 外包費：保全警衛費用 80 人費用 34,400 千元。

(3) 專業服務費—4,800 千元

I 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費：電腦教育訓練及研討會經費計編列 50 千元。

II 電子計算機軟體服務費：公文線上分文簽核整合系統、電子表單線上簽核系統、薪資系統、出納系統、互動式網頁、建築點像管理系統、防火牆系統、簡訊發送系統、知識管理系統、健檢系統、區內事業管理系統、備份系統、業務管理資訊系統、防毒軟體、管理費線上申辦系統等資訊系統維護費，計編列 4,750 千元。

3. 材料及用品費：共計編列 119 千元，內容如下：

(1) 辦公(事務)用品：依業務需要購置電腦設備消耗品，編列 69 千元。

(2) 報章什誌：依業務需要訂閱電腦什誌及圖書等，編列 50 千元。

4. 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：共計編列 226,850 千元，內容如下：

(1) 分擔—226,850 千元

分擔其他費用：駐區員警 112 人之人事費、事務業務費、伙食外包費及統籌分擔款，計編列 226,850 千元。

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
銷貨成本明細表

中華民國97年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
銷貨成本				27,080			28,519			12,737
1.營建及加工品銷貨成本	單位	2	6,054,500.00	12,109	2	6,773,500.00	13,547			
材料及用品費				12,109			13,547			
商品及醫療用品				12,109			13,547			
2.給水銷貨成本	立方公尺	3,693,793	4.05	14,971	3,540,966	4.23	14,972	3,515,919	3.62	12,737
用人費用				6,841			7,146			6,135
正式員額薪資				4,284			4,788			3,933
超時工作報酬				84			84			74
獎金				1,049			850			1,086
退休及卹償金				719			719			464
福利費				704			704			577
提繳費				1			1			1
服務費用				6,682			6,436			5,528
水電費				5,000			4,839			4,175
郵電費				36			36			26
旅運費				30			30			3
印刷裝訂與廣告費				30			30			12
修理保養及保固費				1,516			1,436			1,266
保險費				7			7			3
專業服務費				63			58			43
材料及用品費				341			242			245
使用材料費				157			85			132
用品消耗				184			157			113
租金與利息				333			333			
地租及水租				333			333			
折舊、折耗及攤銷				745			790			808
土地改良物折舊										14
房屋折舊				110			110			110
機械及設備折舊				620			650			654
交通及運輸設備折舊										
什項設備折舊				15						1
攤銷							30			29
稅捐與規費(強制費)				13			10			11
土地稅										
房屋稅				3			3			3
消費與行為稅										5
規費				10			7			3
其他				16			15			10
其他費用				16			15			10

加工出口區管理處
加工出口區作業基金

銷貨成本說明
中華民國 97 年度

銷貨成本：本年度預算編列 27,080 千元，按各用途別科目說明如下：

一、營建及加工品銷貨成本：預算數編列 12,109 千元。

1. 材料及用品費—12,109 千元

I 商品及醫療用品：預計銷售 2 個單位臨廠房存貨成本 12,109 千元。

二、給水銷貨成本：預算數編列 14,971 千元。

1. 用人費用：共計編列 6,841 千元，內容如下：

(1) 正式員額薪資—4,284 千元

I 職員薪金：職員 2 人待遇，依現行待遇計編列 1,440 千元。

II 工員工資：工員 5 人待遇，依現行待遇計編列 2,844 千元。

(2) 超時工作報酬—84 千元

加班費：依業務需要核實估列 84 千元。

(3) 獎金—1,049 千元

I 年終獎金：按員工 7 人，依 1 個月薪計編列 399 千元。

II 考績獎金：核實編列 500 千元。

III 其他獎金：全勤獎金等編列 150 千元。

(4) 退休及卹償金—719 千元

I 職員退休及離職金：依職員薪資 15%計編列 292 千元。

II 工員退休及離職金：依工員薪資 15%計編列 427 千元。

(5) 福利費—704 元

I 分擔員工保險費：依員工投保勞保及健保費率，計編列 468 千元。

II 體育活動費：按現有員額編列文康活動費 27 千元。

III 其他福利費：國內休假旅遊補助費等編列 209 千元。

(6) 提繳費—1 千元

提繳工資墊償費用：提繳工資墊償基金估列 1 千元。

2. 服務費用：共計編列 6,682 千元，內容如下：

(1) 水電費—5,000 千元

動力費：按估計耗用量編列 5,000 千元。

(2) 郵電費—36 千元

I 郵費：主要係公文傳送及寄發文件郵寄費，按業務需要編列 8 千元。

II 電話費：按業務需要編列 28 千元。

(3) 旅運費—30 千元

國內旅費：按實際業務需要接洽工作、開會等，依國內出差旅費報支要點規定編列 30 千元。

(4) 印刷裝訂與廣告費—30 千元

印刷及裝訂費：印製各種表報及裝訂資料等，計編列 30 千元。

(5) 修理保養及保固費—1,516 千元

加工出口區管理處
加工出口區作業基金

銷貨成本說明

中華民國 97 年度

- I 一般房屋修護費：一般房屋 292m² * @39 計編列 11 千元。
- II 機械及設備修護費：機電設備、深水井、地面機械零件、供水幹管等機械維護費，按實際需要編列 1,475 千元。
- III 什項設備修護費：空調設備及什項設備等修護費，計編列 30 千元。
- (6) 保險費—7 千元
 - I 一般房屋保險費：房屋火災保險費計編列 2 千元。
 - II 機械及設備保險費：配電設備火災保險費編列 3 千元。
 - III 交通及運輸設備保險費：公務機車責任險編列 2 千元。
- (7) 專業服務費—63 千元
 - I 委託檢驗(定)試驗費：建物安檢及高低壓電檢查、三氯乙烯檢測費等，計編列 48 千元。
 - II 其他：用水管理系統電腦維護編列 15 千元。
- 3. 材料及用品費：共計編列 341 千元，內容如下：
 - (1) 使用材料費—157 千元
 - I 燃料：抽水機及除草機用油計編列 15 千元。
 - II 設備零件：給水維修之用品消耗計編列 142 千元。
 - (2) 用品消耗—184 千元
 - I 辦公(事務)用品：文具紙張及電腦用紙計編列 40 千元。
 - II 報章什誌：依業務需要訂閱之報章什誌、圖書等費用計編列 7 千元。
 - III 化學藥劑與實驗用品：檢驗水質用藥品等計編列 50 千元。
 - IV 服裝：員工工作服(鞋)計編列 16 千元。
 - V 食品：節慶及年終餐費計編列 20 千元。
 - VI 其他：給水修理用扳手及清潔用具等計編列 51 千元。
- 4. 租金與利息：共計編列 333 千元
 - (1) 地租及水租—333 千元
 - 一般土地租金：水源地租金計編列 333 千元。
- 5. 折舊、折耗及攤銷：折舊依財物標準分類規定使用年限，按直線法提列，共計編列 745 千元，內容如下：
 - (1) 房屋折舊—110 千元。
 - (2) 機械及設備折舊—620 千元。
 - (3) 什項設備折舊—15 千元。
- 6. 稅捐與規費(強制費)：共計編列 13 千元，內容如下：
 - (1) 房屋稅：辦公用房屋稅編列 3 千元。
 - (2) 規費：申請水權規費計編列 10 千元。
- 7. 其他：共計編列 16 千元，內容如下：
 - 其他費用：退休人員慰問金及勞動節分攤款等，計編列 16 千元。

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
出租資產成本明細表

中華民國97年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科 目	本年度預算數
62,681	74,487	出租資產成本	71,511
43,775	45,586	出租土地成本	45,998
43,775	45,586	稅捐與規費(強制費)	45,998
43,775	45,586	土地稅	45,998
4,881	6,390	出租廠房成本	5,010
4,204	5,628	折舊、折耗及攤銷	4,248
4,204	5,628	非業務資產折舊	4,248
677	762	稅捐與規費(強制費)	762
677	762	房屋稅	762
14,025	22,511	出租其他建築物成本	20,503
732	400	服務費用	400
81		水電費	
350	60	修理保養與保固費	60
240	340	保險費	340
56		一般服務費	
5		專業服務費	
218	220	租金與利息	220
218	220	地租及水租	220
10,125	14,085	折舊、折耗及攤銷	12,077
149	98	土地改良物折舊	64
8,141	11,310	房屋折舊	10,473
857	483	機械及設備折舊	487
538	522	交通及運輸設備折舊	203
440	1,672	什項設備折舊	850
2,931	7,806	稅捐與規費(強制費)	7,806
251	258	土地稅	258
2,680	7,548	房屋稅	7,548
		消費與行為稅	
19		其 他	
19		其他費用	

加工出口區管理處
加工出口區作業基金

出租資產成本說明
中華民國 97 年度

出租資產成本：本年度預算編列 71,511 千元，含出租土地成本 45,998 千元，出租廠房成本 5,010 千元，出租其他建築物成本 20,503 千元，茲按各用途別科目說明如下：

一、出租土地成本：預算數編列 45,998 千元。

1. 稅捐與規費(強制費)：共計編列 45,998 千元，內容如下：

(1) 土地稅—45,998 千元

一般土地地價稅：區內土地地價稅，按土地面積，依稅率 1% 計列，楠梓園區 30,298 千元，高雄園區 6,232 千元，臺中園區 8,234 千元，屏東園區 1,234 千元。

二、出租廠房成本：預算數編列 5,010 千元。

1. 折舊、折耗及攤銷：編列 4,248 千元，內容如下：

非業務資產折舊：4,248 千元。

2. 稅捐與規費(強制費)：共計編列 762 千元，內容如下：

房屋稅：一般房屋稅編列 762 千元。

三、出租其他建築物成本：預算數編列 20,503 千元，為出租供應所宿舍及餐廳、儲運中心、自強大樓及多功能大樓之成本費用。

1. 服務費用：預算數編列 400 千元，內容如下：

(1) 修理保養及保固費—60 千元

一般房屋修護費：一般房屋修繕費編列 60 千元。

(2) 保險費—340 千元

I 一般房屋保險費：房屋火災保險費編列 270 千元。

II 宿舍保險費：舍友住宿人身意外保險費編列 42 千元。

III 責任保險費：公共意外責任險編列 28 千元。

2. 租金與利息：共計編列 220 千元，內容如下：

(1) 地租及水租—220 千元

一般土地租金：依合約所定繳交地租 220 千元。

3. 折舊、折耗及攤銷：折舊依財物標準分類規定使用年限，按直線法提列，共計編列 12,077 千元，內容如下：

(1) 土地改良物折舊—64 千元。

(2) 房屋折舊—10,473 千元

(3) 機械及設備折舊—487 千元

(4) 交通及運輸設備折舊—203 千元

(5) 什項設備折舊—850 千元

4. 稅捐與規費(強制費)：共計編列 7,806 千元，內容如下：

(1) 土地稅：地價稅編列 258 千元。

(2) 房屋稅：房屋稅編列 7,548 千元。

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
醫療成本明細表

中華民國97年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
醫療成本				50,715			51,333			46,921
衛生保健成本	人次	663,788	76.40	50,715	706,920	72.62	51,333	656,149	71.51	46,921
用人費用				38,372			38,797			35,714
正式員額薪資				28,104			28,056			25,596
聘僱及兼職人員薪資										
超時工作報酬										
獎金				4,561			4,771			4,328
退休及卹償金				2,918			3,078			3,342
福利費				2,789			2,892			2,448
服務費用				3,764			3,604			3,097
水電費				734			734			642
郵電費				231			211			203
旅運費				61			61			22
印刷裝訂與廣告費				318			348			157
修理保養及保固費				838			918			886
保險費				19			19			12
一般服務費				1,064			1,066			1,070
專業服務費				499			247			105
材料及用品費				6,091			6,558			5,229
使用材料費				26			26			1
用品消耗				795			834			881
商品及醫療用品				5,270			5,698			4,347
租金與利息				77			77			72
地租及水租				77			77			72
折舊、折耗及攤銷				1,974			1,838			2,488
房屋折舊				141			161			112
機械及設備折舊				1,389			1,279			2,058
交通及運輸設備折舊				19			11			22
什項設備折舊				189			107			22
攤銷				236			280			274
稅捐與規費(強制費)				160			160			120
消費與行為稅				152			152			119
規費				8			8			1
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				104			106			96
會費				104			106			96
其他				173			193			105
其他費用				173			193			105

加工出口區管理處
加工出口區作業基金

醫療成本說明
中華民國 97 年度

醫療成本：本年度預算編列 50,715 千元，茲按各用途別科目說明如下：

一、衛生保健成本：預算數編列 50,715 千元

1. 用人費用：共計編列 38,372 千元，內容如下：

(1) 正式員額薪資—28,104 千元

I 職員薪金：職員 44 人待遇，依現行待遇標準計編列 27,708 千元。

II 工員工資：工員 1 人待遇，依現行待遇標準計編列 396 千元。

(2) 獎金—4,561 千元

I 年終獎金：按員工 45 人，依薪額 1 個月計編列 1,879 千元。

II 考績獎金：核實估列 2,557 千元。

III 其他獎金：全勤獎金等編列 125 千元。

(3) 退休及卹償金—2,918 千元

I 職員退休及離職金：依職員薪資 15% 計編列 2,858 千元。

II 工員退休及離職金：依工員薪資 15% 計編列 60 千元。

(4) 福利費—2,789 千元

I 分擔員工保險費：依員工投保勞保及健保費率，計編列 1,876 千元。

II 體育活動費：按現有員額編列文康活動費 104 千元。

III 其他福利費：國內休假旅遊補助等編列 809 千元。

2. 服務費用：共計編列 3,764 千元，內容如下：

(1) 水電費—734 千元

I 工作場所電費：按估計耗電量編列 684 千元。

II 工作場所水費：按估計耗水量編列 50 千元。

(2) 郵電費—231 千元

I 郵費：主要係公文傳送及寄發相關文件報表郵寄費，按業務需要編列 40 千元。

II 電話費：按業務需要編列 176 千元。

III 數據通信費：業務聯繫用網際網路通訊費編列 15 千元。

(3) 旅運費—61 千元

I 國內旅費：按實際業務需要接洽工作、開會等，依國內出差旅費報支要點規定編列 60 千元。

II 其他旅運費：因公搭乘計程車編列 1 千元。

(4) 印刷裝訂與廣告費—318 千元

I 印刷及裝訂費：印製各種表報及裝訂資料等，計編列 318 千元。

(5) 修理保養及保固費—838 千元

I 土地改良修護費：土地改良物維護及廢棄物場處理費編列 42 千元。

II 一般房屋修護費：一般房屋修繕費編列 68 千元。

III 機械及設備修護費：自動生化儀、X 光機等醫療器材維護費編列 540

加工出口區管理處
加工出口區作業基金

醫療成本說明

中華民國 97 年度

千元。

IV 交通及運輸設備修護費：電信設備維護費編列 22 千元。

V 什項設備修護費：冷氣機及事務機具等修護費，計編列 166 千元。

(6) 保險費—19 千元

I 一般房屋保險費：房屋火險費編列 16 千元。

II 機械及設備保險費：醫療器材保險編列 2 千元。

III 交通及運輸設備保險費：車輛保險編列 1 千元。

(7) 一般服務費—1,064 千元

I 外包費：環境清潔維護、醫療廢棄物處理費及鉛、高溫、輻射線作業體檢等檢體委外代檢費用等，計編列 1,020 千元。

II 計時與計件人員酬金：特約護士酬金全年編列 44 千元。

(8) 專業服務費—499 千元

I 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費：急救訓練講習費等編列 20 千元。

II 委託檢驗(定)試驗認證費：建物安全檢查及高低壓電檢查，計編列 32 千元。

III 委託考選訓練費：醫護人員再職教育費用計編列 125 千元。

IV 電子計算機軟體服務費：醫療申報及健檢系統維護費等，計編列 322 千元。

3. 材料及用品費：共計編列 6,091 千元，內容如下：

(1) 使用材料費—26 千元

I 燃料：機車用油編列 6 千元。

II 設備零件：醫療用器材編列 20 千元。

(2) 用品消耗—795 千元

I 辦公(事務)用品：依業務需要編列 168 千元。

II 報章什誌：依業務需要訂閱之報章什誌、醫療月刊、圖書等，計編列 26 千元。

III 服裝：醫護人員工作服編列 60 千元

IV 食品：春節團拜、歲末聯歡會及年終會餐等，計編列 364 千元。

V 醫療用品：耗用醫療用品編列 35 千元。

VI 其他：清潔用品及其他什支等，計編列 142 千元。

(3) 商品及醫療用品—5,270 千元

I 藥品：醫療保健藥材編列 5,250 千元。

II 衛材：耗用醫療用品編列 20 千元。

4. 租金與利息：共計編列 77 千元，內容如下：

(1) 地租及水租—77 千元

加工出口區管理處
加工出口區作業基金

醫療成本說明
中華民國 97 年度

- 一般土地租金：高雄分處租用高雄港務局土地租金 77 千元。
5. 折舊、折耗及攤銷：折舊依財物標準分類規定使用年限，按直線法提列；攤銷按 5 年提列，計編列 1,974 千元，內容如下：
- (1) 房屋折舊—141 千元
 - (2) 機械及設備折舊—1,389 千元
 - (3) 交通及運輸設備折舊—19 千元
 - (4) 什項設備折舊—189 千元
 - (5) 攤銷：無形資產攤銷編列 236 千元。
6. 稅捐與規費(強制費)：共計編列 160 千元，內容如下：
- (1) 消費與行為稅—152 千元
 - I 印花稅：藥費收據依規定繳納印花稅，計編列 151 千元。
 - II 使用牌照稅：依車輛數編列 1 千元。
 - (2) 規費—8 千元
 - I 行政規費與強制費：X 光配章服務費及游離設備執照費等編列 7 千元。
 - II 汽車燃料使用費：依車輛數編列 1 千元。
7. 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：共計編列 104 千元，內容如下：
- (1) 會費—104 千元
 - I 學術團體會費：放射、家庭醫學學會等會費，計編列 3 千元。
 - II 職業團體會費：醫師、藥師、醫療技師、護士等同業公會常年會費等，計編列 101 千元。
8. 其他：共計編列 173 千元，內容如下：
- (1) 其他費用：退休人員慰問金及其他雜支等，計編列 173 千元。

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務外費用明細表

中華民國97年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科 目	本年度預算數
198,385	222,420	業務外費用	205,583
182,433	220,289	財務費用	202,959
182,433	220,289	利息費用	202,959
182,433	220,289	租金與利息	202,959
182,433	220,289	利 息	202,959
		投資短絀	
		短絀、賠償與保險給付	
		各項短絀	
15,952	2,131	其他業務外費用	2,624
1,150	397	財產交易短絀	1,145
1,150	397	短絀、賠償與保險給付	1,145
1,150	397	各項短絀	1,145
14,802	1,734	雜項費用	1,479
759	572	短絀、賠償與保險給付	572
759	572	各項短絀	572
		賠償給付	
14,043	1,162	其 他	907
14,043	1,162	其他費用	907

加工出口區管理處
加工出口區作業基金

業務外費用說明

中華民國 97 年度

業務外費用：本年度預算編列 205,583 千元，為財務費用 202,959 千元，係楠梓分處彙總編列；其他業務外費用 2,624 元，含楠梓園區 1,424 千元，高雄園區 1,071 千元，臺中園區 129 千元，茲說明如下：

一、財務費用：共計編列 202,959 千元，內容如下：

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，承購高雄臨海工業廣場，96 年底預計貸款餘額 2,710,399 千元，貸款機關一兆豐商銀，貸款期間 89~108 年，利率以 2.2272%，97 年償還 225,867 千元，估列 97 年度利息計 57,852 千元。
2. 屏東加工出口區設置計畫-開發經費，96 年底預計貸款餘額 4,027,680 千元，利率以 2.4554%，97 年償還 287,691 千元，估列 97 年度利息計 95,364 千元。
3. 「雲林科技工業區竹圍子絲織專區」開發投資計畫，96 年底預計貸款餘額 616,000 千元，利率以 1.9837%，97 年 5 月償還 616,000 千元，估列 97 年 1-5 月份利息計 5,091 千元。
4. 臺中港區設置倉儲轉運專區計畫-開發經費，96 年底預計貸款餘額 1,788,913 千元，利率以 1.47626%，估列 97 年度利息計 26,409 千元。
5. 儲運服務中心業務去任務化員工離職經費，96 年底預計貸款餘額 548,937 千元，利率以 2.5%，估列 97 年度利息計 13,723 千元。
6. 楠梓加工出口區污水下水道系統設置，96 年底預計貸款餘 219,299 千元，利率以 2.0612%，估列 97 年度利息計 4,520 千元。

二、其他業務外費用：共計編列 2,624 千元，內容如下：

1. 財產交易短絀：資產變賣及報廢損失，計編列 1,145 千元。

2. 雜項費用：共計編列 1,479 千元，內容如下：

(1)各項短絀：提列呆帳 572 千元。

(2)其他費用：共計編列 907 千元，內容如下：

I 區內車輛出入證工本費 175 千元(每 2 年換發 1 次，含短期出入證)。

II 楠梓區停車場委託清潔管理費用 336 千元。

(336 千元=28 千元*1 人*12 個月)

III 停車場管理維護費支出 270 千元。

IV 保健所健保總額支付制度點值核減數 4 千元。

V 其他雜支 122 千元。

加工出口區管理處

加工出口區作業基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國97年度

單位：新臺幣千元

項 目	土地	土地 改良物	房屋 及建築	機 械 及設備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良	合 計	說 明
一般建築及設備計畫		9,780	51,763	9,622	10,890	1,373			83,428	
一次性項目		9,780	51,763	9,622	10,890	1,373			83,428	
1. 楠梓區設備				6,191	10,890				17,081	
2. 高雄區設備		9,780	51,763	1,860		725			64,128	
3. 臺中區設備				531		528			1,059	
4. 中港區設備				965		120			1,085	
5. 屏東區設備				75					75	
合 計		9,780	51,763	9,622	10,890	1,373			83,428	

加工出口區管理處

加工出口區作業基金

固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣千元

項 目	自 有 資 金					外 借 資 金				合 計		
	營運資金	出售 不適 用資 產	國庫 撥款	其他	小 計		國內借款	國外 借款	小 計		金 額	%
					金 額	%			金 額	%		
一般建築及設備計畫	83,428				83,428	100.00					83,428	100.00
(一)分年性項目												
(二)一次性項目	83,428				83,428	100.00					83,428	100.00
合 計	83,428				83,428	100.00					83,428	100.00

加工出口區管理處

加工出口區作業基金

固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣千元

項 目	全 部 計 畫										預 算 數				
	資 金 來 源						目 標 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計 數	
	投 資 總 額	自 有 資 金				外 借 資 金						金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
		營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他										
一般建築及設備計畫	83,428	83,428									83,428	100.00	83,428	100.00	
(一)分年性項目															
(二)一次性項目	83,428	83,428					97.1 97.1 2				83,428	100.00	83,428	100.00	
合 計	83,428	83,428									83,428	100.00	83,428	100.00	

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
資產折舊明細表

中華民國97年度

單位：新臺幣千元

項 目	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 改 良	非 業 務 資 產	什 項 資 產	合 計
前年度決算資產原值	1,005,986	2,239,657	917,398	218,803	195,874			156,607		4,734,325
上年度預計新增資產原值	117,416	62,750	118,563	8,920	17,053			-		324,702
本年度預計新增資產原值	9,780	51,763	8,300	5,639	300			-		75,782
資產重估增值額										
本年度(12月底)止資產總額	1,133,182	2,354,170	1,044,261	233,362	213,227			156,607		5,134,809
折舊方法	直線法									
折舊率	(原值-殘值)/年限									
本年度應提折舊額	32,282	54,170	55,214	17,591	8,403			4,248		171,908
勞務成本	32,218	43,446	52,718	17,369	7,349			-		153,100
銷貨成本	-	110	620	-	15			-		745
出租資產成本	64	10,473	487	203	850			4,248		16,325
醫療成本	-	141	1,389	19	189			-		1,738

註：非業務資產非折舊性資產計40,885千元，全係委託處分資產；什項資產非折舊性資產計3,765千元，包括存出保證金1,082千元、催收款項淨額2,683千元。

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
資產變賣明細表

中華民國97年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳面價值			變賣收入			變賣餘絀		說明
	成本或 重 估價值	已提 折舊 額	淨額	總收入	處理 費用	淨收入	賸餘	短絀	
固定資產									
土地	151,443		151,443	248,096		248,096	96,653		加昌路拓 寬土地有 償撥用價 款
機械及設備	1,047	954	93	1		1		92	
交通及運輸設備	4,951	3,506	1,445	628		628		817	原儲運中 心拖曳車 變賣
什項設備	363	273	90	84		84		6	
合 計	157,804	4,733	153,071	248,809		248,809	96,653	915	

加工出口區管理處
加工出口區作業基金

資產報廢明細表

中華民國97年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘餘價值	報廢損失
	成本或 重估價值	已提折舊額	淨 額		
固定資產					
機械及設備	275	200	75	5	70
交通及運輸設備	300	259	41	4	37
什項設備	710	580	130	7	123
合 計	1,285	1,039	246	16	230

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
資金轉投資及其餘紬明細表

中華民國97年度

單位：新臺幣千元

轉投資事業			投資金額			持股比例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減(一)投資	投資淨額	年終預計持有股數	占發行股數%	本年度預算		上年度預算總額	前年度決算總額
								每股(元)	總額		
台灣絲織開發股份有限公司	312,503	31,250,300	150,000	-	150,000	15,000,000	48.00	-	-	45,866	129,717
合計	312,503	31,250,300	150,000	-	150,000	15,000,000	48.00	-	-	45,866	129,717

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
長期債務舉借及償還明細表

中華民國97年度

單位：新臺幣千元

借〔還〕款項目	債權人	借款年度	償還時間		本年度舉借數	本年度償還數	說明
			起	止			
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	89	94.03	108.09		225,867	
屏東加工出口區設置計畫—開發經費	兆豐國際商業銀行	90 至 96	96.06	110.12		287,691	
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	92 至 95	97.05	97.05		616,000	
合 計						1,129,558	

本 頁 空 白

參 考 表

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
預計平衡表
中華民國97年12月31日

單位：新臺幣千元

95年12月31日 實際數	科 目	97年12月31日 預計數	96年12月31日 預計數	比較增減 (—)
20,913,971	資 產	21,926,577	22,822,543	-895,966
592,450	一、流動資產	1,237,270	2,064,291	-827,021
155,766	1. 現 金	702,803	1,517,715	-814,912
154,000	銀行存款	701,037	1,515,949	-814,912
1,766	零用及週轉金	1,766	1,766	-
29,882	2. 應收款項	153,322	153,322	-
-	應收票據	-	-	-
8,029	應收帳款	8,029	8,029	-
-68	備抵呆帳—應收帳款(-)	-640	-640	-
2,842	應收醫療帳款	2,842	2,842	-
-	應收收益	-	-	-
45	應收利息	91	91	-
19,034	其他應收款	143,000	143,000	-
321,463	3. 存 貨	295,807	307,916	-12,109
819	物 料	819	819	-
617	醫療用品	617	617	-
-	商品存貨	-	-	-
320,027	營建及加工品	294,371	306,480	-12,109
81,712	4. 預付款項	81,711	81,711	-
5	用品盤存	5	5	-
81,235	預付費用	81,234	81,234	-
-	進項稅額	-	-	-
472	其他預付款	472	472	-
3,627	5. 短期貸墊款	3,627	3,627	-
3,627	短期墊款	3,627	3,627	-
1,094,961	二、投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	1,196,827	1,026,731	170,096

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
預計平衡表
中華民國97年12月31日

單位：新臺幣千元

95年12月31日 實際數	科 目	97年12月31日 預計數	96年12月31日 預計數	比較增減 (一)
290,530	1. 長期投資	336,396	336,396	-
150,000	採權益法之長期股權投資	150,000	150,000	-
140,530	採權益法之長期股權投資權益調整	186,396	186,396	-
-	2. 長期應收款	242,000	71,904	170,096
-	長期應收款	242,000	71,904	170,096
655,718	3. 長期墊款	469,719	469,719	-
655,718	長期墊款	469,719	469,719	-
148,713	4. 準備金	148,712	148,712	-
148,713	退休及離職準備金	148,712	148,712	-
19,022,256	三、固定資產	19,283,856	19,521,405	-237,549
13,264,782	1. 土地	13,041,435	13,192,878	-151,443
13,264,782	土地	13,041,435	13,192,878	-151,443
827,902	2. 土地改良物	890,653	913,155	-22,502
1,005,986	土地改良物	1,133,182	1,123,402	9,780
-178,084	累計折舊— 土地改良物(-)	-242,529	-210,247	-32,282
1,665,855	3. 房屋及建築	1,672,694	1,675,101	-2,407
2,239,657	房屋及建築	2,354,170	2,302,407	51,763
-573,802	累計折舊— 房屋及建築(-)	-681,476	-627,306	-54,170
729,161	4. 機械及設備	776,519	822,279	-45,760
917,398	機械及設備	1,044,261	1,035,961	8,300
-188,237	累計折舊— 機械及設備(-)	-267,742	-213,682	-54,060
88,301	5. 交通及運輸設備	73,381	81,568	-8,187
218,803	交通及運輸設備	233,362	227,723	5,639
-130,502	累計折舊— 交通及運輸設備(-)	-159,981	-146,155	-13,826

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
預計平衡表

中華民國97年12月31日

單位：新臺幣千元

95年12月31日 實際數	科 目	97年12月31日 預計數	96年12月31日 預計數	比較增減 (—)
46,723	6. 什項設備	48,065	55,315	-7,250
195,874	什項設備	213,227	212,927	300
-149,151	累計折舊— 什項設備(-)	-165,162	-157,612	-7,550
2,399,532	7. 購建中固定資產	2,781,109	2,781,109	-
2,143,226	未完工程	2,524,803	2,524,803	-
256,306	預付工程及土地款	256,306	256,306	-
-	訂購機件及設備款	-	-	-
14,449	四、無形資產	28,628	25,888	2,740
14,449	1. 無形資產	28,628	25,888	2,740
14,449	電腦軟體	28,628	25,888	2,740
-	租賃權益	-	-	-
4	五、遞延借項	4	4	-
4	1. 遞延費用	4	4	-
4	遞延費用	4	4	-
189,851	六、其他資產	179,992	184,224	-4,232
185,379	1. 非業務資產	175,504	179,752	-4,248
40,885	委託處分資產	40,885	40,885	-
156,607	其他非業務資產	156,607	156,607	-
-12,113	累計折舊— 其他非業務資產(-)	-21,988	-17,740	-4,248
3,764	2. 什項資產	3,765	3,765	-
1,082	存出保證金	1,082	1,082	-
2,842	催收款項	2,842	2,842	-
-160	備抵呆帳—催收款項(-)	-159	-159	-
-	暫付及待結轉帳項	-	-	-

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
預計平衡表

中華民國97年12月31日

單位：新臺幣千元

95年12月31日 實際數	科 目	97年12月31日 預計數	96年12月31日 預計數	比較增減 (一)
708	3. 待整理資產	723	707	16
708	其他待整理資產	723	707	16
20,913,971	資 產 合 計	21,926,577	22,822,543	-895,966
8,508,154	負 債	9,029,385	10,158,943	-1,129,558
1,463,069	一、流動負債	560,309	1,176,309	-616,000
1,416,318	1. 短期債務	513,558	1,129,558	-616,000
907,760	短期借款	-	-	-
508,558	應付到期長期負債	513,558	1,129,558	-616,000
46,377	2. 應付款項	46,376	46,376	-
206	應付帳款	206	206	-
3,158	應付代收款	3,157	3,157	-
2,874	應付費用	2,874	2,874	-
21,550	應付利息	21,550	21,550	-
18,589	應付工程款	18,589	18,589	-
-	其他應付款	-	-	-
374	3. 預收款項	375	375	-
132	預收收入	133	133	-
-	預收定金	-	-	-
-	銷項稅額	-	-	-
242	其他預收款	242	242	-
6,843,008	二、長期負債	8,268,112	8,781,670	-513,558
6,843,008	1. 長期債務	8,268,112	8,781,670	-513,558
6,843,008	長期借款	8,268,112	8,781,670	-513,558
-	應付長期工程款	-	-	-
202,077	三、其他負債	200,964	200,964	-
202,077	1. 什項負債	200,964	200,964	-
52,238	存入保證金	52,238	52,238	-

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
預計平衡表

中華民國97年12月31日

單位：新臺幣千元

95年12月31日 實際數	科 目	97年12月31日 預計數	96年12月31日 預計數	比較增減 (一)
14	應付保管款	14	14	-
148,712	應付退休及離職金	148,712	148,712	-
-	暫收及待結轉帳項	-	-	-
1,113	其他什項負債	-	-	-
12,405,817	淨 值	12,897,192	12,663,600	233,592
2,317,998	一、基金	2,317,998	2,317,998	-
2,317,998	基金	2,317,998	2,317,998	-
4,209,072	二、公積	4,673,332	4,209,072	464,260
426,055	1. 資本公積	426,055	426,055	-
-	收入公積	-	-	-
-	土地重估增值公積	-	-	-
391,280	受贈公積	391,280	391,280	-
34,775	其他資本公積	34,775	34,775	-
3,783,017	2. 特別公積	4,247,277	3,783,017	464,260
3,783,017	特別公積	4,247,277	3,783,017	464,260
-27,115	三、累積餘絀(-)	-	230,668	-230,668
-27,115	1. 累積賸餘(短絀-)	-	230,668	-230,668
-27,115	累積賸餘(短絀-)	-	230,668	-230,668
5,905,862	四、淨值其他項目	5,905,862	5,905,862	-
5,905,862	1. 未實現重估增值	5,905,862	5,905,862	-
5,905,862	未實現重估增值	5,905,862	5,905,862	-
20,913,971	負債及淨值合計	21,926,577	22,822,543	-895,966

註：

1. 信託代理與保證資產(負債)科目, 97年12月31日預計為30,225千元, 包括保管有價證券(應付保管有價證券) 28,098千元, 保管品(應付保管品) 12千元, 保證品(應付保證品) 2,115千元。
2. 加工出口區作業基金轉投資台絲公司開發「雲林科技工業區竹圍子絲織專區」, 為利園區開發, 加工出口區管理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, 加工出口區管理處按 48% 持股比例負清償責任。截至96年6月底, 工程款聯貸動撥金額 248,113千元。

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
預計平衡表說明

中華民國97年度

無形資產本年度增加5,800千元，明細如下：

楠梓區：財務管理資訊系統模組擴充、管理費網路申辦暨自動報繳系統功能模組擴充、收支分類管理資訊系統功能模組擴充、各項管理資訊系統功能增修、標籤地址列印系統、資料庫管理軟體、公文線上分文簽核整合系統功能模組擴充，計列2,633千元。

高雄區：各項管理資訊系統功能增修及資訊安全相關軟體，計列1,089千元。

臺中區：各項管理資訊系統功能增修392千元。

中港區：各項管理資訊系統功能增修、資訊安全相關軟體及資料庫管理軟體，計列1,391千元。

屏東區：各項管理資訊系統功能增修295千元。

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
5年來主要營運項目分析表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)	預 算 數	說 明
本年度預算數				641,813	
一、加工區園區管理維護	平方公尺	5,139,100	112.11	576,127	
二、倉儲運輸	噸				
三、給水設施管理維護	立方公尺	3,693,793	4.05	14,971	
四、醫 療	人次	663,788	76.40	50,715	
上年度預算數				517,488	
一、加工區園區管理維護	平方公尺	5,139,100	87.79	451,183	
二、倉儲運輸	噸				
三、給水設施管理維護	立方公尺	3,540,966	4.23	14,972	
四、醫 療	人次	706,920	72.62	51,333	
前年度決算數				518,401	
一、加工區園區管理維護	平方公尺	5,139,100	89.27	458,743	
二、倉儲運輸	噸				
三、給水設施管理維護	立方公尺	3,515,919	3.62	12,737	
四、醫 療	人次	656,149	71.51	46,921	
94年度決算數				1,151,579	
一、加工區園區管理維護	平方公尺	5,139,100	180.57	927,948	
二、倉儲運輸	噸	469,025	338.50	158,766	
三、給水設施管理維護	立方公尺	3,510,010	3.52	12,350	
四、醫 療	人次	757,368	69.34	52,515	
93年度決算數				744,526	
一、加工區園區管理維護	平方公尺	5,139,100	72.83	374,267	
二、倉儲運輸	噸	1,119,067	273.13	305,655	
三、給水設施管理維護	立方公尺	3,823,526	3.35	12,827	
四、醫 療	人次	850,078	60.91	51,777	

加工出口區管理處

加工出口區作業基金

員工人數彙計表

中華民國 97 年度

單位：人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減 (一) 數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	242	-13	229	
職員	80		80	
警員				
技工(駕駛)	159	-13	146	
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				
總 計	242	-13	229	

本 頁 空 白

加工出口
加工出口區
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休金
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	
業務總支出部分	139,338	1,976	3,584		11,900	16,675		3,501	21,656
勞務成本	106,950	1,976	3,500		9,622	13,618		3,226	18,019
正式人員	106,950		3,500		9,375	13,618		3,061	17,901
職員	25,382		28		2,115	2,676		183	2,625
工員	81,568		3,472		7,260	10,942		2,878	15,276
臨時人員		1,976			247			165	118
兼任人員									
銷貨成本	4,284		84		399	500		150	719
正式人員	4,284		84		399	500		150	719
職員	1,440		72		162	150		60	292
工員	2,844		12		237	350		90	427
醫療成本	28,104				1,879	2,557		125	2,918
正式人員	28,104				1,879	2,557		125	2,918
職員	27,708				1,819	2,487		105	2,858
工員	396				60	70		20	60
總計	139,338	1,976	3,584		11,900	16,675		3,501	21,656

區管理處
作業基金
彙計表

97年度

單位：新臺幣千元

卸價	資遣費	福利費					提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	體育活動費	其他				
		14,026	84		869	4,207	16	217,832		217,832
		11,682	84		738	3,189	15	172,619		172,619
		11,682	84		726	3,189	15	170,101		170,101
		2,124	11		141	483		35,768		35,768
		9,558	73		585	2,706	15	134,333		134,333
					12			2,518		2,518
		468			27	209	1	6,841		6,841
		468			27	209	1	6,841		6,841
		220			8	86		2,490		2,490
		248			19	123	1	4,351		4,351
		1,876			104	809		38,372		38,372
		1,876			104	809		38,372		38,372
		1,796			101	783		37,657		37,657
		80			3	26		715		715
		14,026	84		869	4,207	16	217,832		217,832

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
各項費用彙計表

中華民國97年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數						
			合 計	勞務成本	銷貨成本	出租資產 成 本	醫療成本	財 務 費 用	其他業務 外 費 用
217,419	220,000	用人費用	217,832	172,619	6,841		38,372		
132,636	142,451	正式員額薪資	139,338	106,950	4,284		28,104		
1,942	1,956	聘僱及兼職人員薪資	1,976	1,976					
3,585	3,669	超時工作報酬	3,584	3,500	84				
29,412	27,286	獎 金	32,076	26,466	1,049		4,561		
30,404	23,194	退休及卹償金	21,656	18,019	719		2,918		
		資遣費							
19,433	21,428	福利費	19,186	15,693	704		2,789		
7	16	提繳費	16	15	1				
130,514	177,236	服務費用	265,074	254,228	6,682	400	3,764		
21,003	26,211	水電費	29,934	24,200	5,000		734		
1,123	1,464	郵電費	1,490	1,223	36		231		
1,084	1,240	旅運費	1,068	977	30		61		
1,392	1,835	印刷裝訂與廣告費	1,790	1,442	30		318		
30,702	47,690	修理保養及保固費	101,029	98,615	1,516	60	838		
1,501	2,510	保險費	2,330	1,964	7	340	19		
52,793	51,455	一般服務費	61,432	60,368			1,064		
20,916	44,831	專業服務費	66,001	65,439	63		499		
		公共關係費							
18,791	37,748	材料及用品費	36,226	17,685	12,450		6,091		
2,451	4,225	使用材料費	4,855	4,672	157		26		
11,993	14,278	用品消耗	13,992	13,013	184		795		
4,347	19,245	商品及醫療用品	17,379		12,109		5,270		
186,509	224,605	租金與利息	207,375	3,786	333	220	77	202,959	
2,355	3,790	地租及水租	3,790	3,160	333	220	77		
		房 租							
1,569	190	機器租金	290	290					
98	240	交通及運輸設備租金	240	240					

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
各項費用彙計表

中華民國97年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數						
			合 計	勞務成本	銷貨成本	出租資產 成 本	醫療成本	財 務 費 用	其他業務 外 費 用
54	96	什項設備租金	96	96					
182,433	220,289	利 息	202,959					202,959	
170,266	146,287	折舊、折耗及攤銷	174,968	155,924	745	16,325	1,974		
65,900	32,164	土地改良物折舊	32,282	32,218		64			
41,309	53,503	房屋折舊	54,170	43,446	110	10,473	141		
36,856	25,686	機械及設備折舊	55,214	52,718	620	487	1,389		
10,463	18,118	交通及運輸設備折舊	17,591	17,369		203	19		
6,986	8,761	什項設備折舊	8,403	7,349	15	850	189		
4,204	5,628	非業務資產折舊	4,248			4,248			
4,548	2,427	攤 銷	3,060	2,824			236		
54,941	56,617	稅捐與規費(強制費)	58,008	3,269	13	54,566	160		
44,302	45,844	土地稅	46,256			46,256			
10,249	10,363	房屋稅	10,761	2,448	3	8,310			
220	268	消費與行為稅	229	77			152		
170	142	規 費	762	744	10		8		
270,425	252,344	會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活 動費	230,688	230,584			104		
96	106	會 費	104				104		
623	1,199	捐助、補助與獎助	1,079	1,079					
269,677	248,574	分 擔	226,850	226,850					
29	2,465	補貼(償)、獎勵 、慰問與救助(濟)	2,655	2,655					
1,926	969	短絀、賠償與保險給付	1,717						1,717
1,926	969	各項短絀	1,717						1,717
		賠償給付							
21,841	8,449	其 他	8,215	7,119	16		173		907
21,841	8,449	其他費用	8,215	7,119	16		173		907
1,072,632	1,124,255	合 計	1,200,103	845,214	27,080	71,511	50,715	202,959	2,624

加工出口區管理處

加工出口區作業基金

補辦預算明細表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理 年度	說 明
一.固定資產之建設、 改良、擴充	8,000		
「屏東加工出口區 設置計畫」	8,000		
機械設備	8,000	96	1. 內政部營建署南區工程處代辦「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」因該 工程配合現況需求變更及依約核給物價指數調整 工程款等事由，預算不足800萬元。 2. 奉行政院96年7月11日院授經計字第09600592870 號函同意，於97年度補辦預算。
二、資產之變賣	175		
土地	175	96	1. 加工出口區作業基金臺中縣潭子鄉工區段 217-2 地號土地業經財政部國有財產局出售處分，帳面 價值175千元，變賣淨收入672千元，認列財產交 易賸餘497千元。 2. 奉行政院96年5月29日院授經計字第09600571400 號函同意，於97年度補辦預算。
三、長期債務舉借、償 償還	486,000		
長期債務	486,000	96	1. 為擲節利息支出，提前清償「設置高雄倉儲轉運 專區計畫」之長期債務4億8,600萬元。 2. 奉行政院96年7月3日院授經計字第09600586720號 函同意先行辦理，並於97年度補辦預算。

附

錄

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
資金轉投資補充說明表
中華民國97年度

單位：新臺幣千元

轉投資事業	投資金額		持 股 比 例%	說 明
	本年度	截至本年度 累計數		
台灣絲織開發股份有限公司	-	150,000	48.00	加工出口區作業基金體認我國紡織業上、中、下游產業結構緊密及人造纖維工業在世界紡織市場上已佔有一席之地，看好臺灣人造纖維織布業遠景，乃於90年5月與因遭逢景氣低迷，衍生投資開發障礙及意願之台絲公司及17家業者洽商達成共識，於90年12月6日以增資方式入股該公司股權之48%，繼續投資開發、留區投資生產，以加強紡織工業之出口競爭力，推動民生工業轉型及扶植紡織業根留臺灣之政策。台絲公司於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。

主辦會計人員：會計主任丁家芬



基金主持人：處長歐嘉瑞

