中華民國96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 96 年度

一、業務計畫及預算說明 ----------1-1～1-14

二、預算表

(一)主要表

1. 收支預計表 ----------1-15～1-17

2. 餘絀撥補預計表 ----------1-18

3. 現金流量預計表 ----------1-19～1-20

(二)明細表

1. 勞務收入明細表 ----------1-21

2. 銷貨收入明細表 ----------1-22

3. 租金及權利金收入明細表 ----------1-23

4. 醫療收入明細表 ----------1-24

5. 其他業務收入明細表 ----------1-25

6. 業務外收入明細表 ----------1-26

7. 勞務成本明細表及說明 ----------1-27～1-34

8. 銷貨成本明細表及說明 ----------1-35～1-37

9. 出租資產成本明細表及說明 ----------1-38～1-39

10. 醫療成本明細表及說明 ----------1-40～1-43

11. 業務外費用明細表及說明 ----------1-44～1-45

12. 固定資產建設改良擴充明細表 ----------1-46

13. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表 ----------1-47

14. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表----------1-48

15. 資產折舊明細表 ----------1-49

16. 資產變賣明細表 ----------1-50

17. 資產報廢明細表 ----------1-51

18. 資金轉投資及其餘絀明細表 ----------1-52

19. 長期債務舉借及償還明細表 ----------1-53

(三)參考表

1. 預計平衡表及說明 ----------1-55～1-59

2. 5 年來主要營運項目分析表 ----------1-60

3. 員工人數彙計表 ----------1-61

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 96 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、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、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 95 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前(94)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 11 億 7,302 萬 3 千元，較預算數 13 億 6,877 萬 2 千元減少 1 億 9,574 萬 9 千元，約 14.30%，主要係儲運中心於 94 年 6 月 30 日去任務化結束營業，輸儲收入減少所致。

(二)業務成本與費用：決算數 15 億 5,067 萬 9 千元，較預算數 12 億 2,553 萬 7 千元增加 3 億 2,514 萬 2 千元，約 26.53%，主要係儲運中心於 94 年 6 月 30 日去任務化支付退休金、資遣費所致。

(三)業務外收入：決算數 4,605 萬 1 千元，較預算數 3 億 913 萬元減少 2 億 6,307 萬 9 千元，約 85.10%，主要係委託國有財產局出售之 7 筆社區土地，其中 4 筆已提前於 93 年度變賣併決算辦理，餘 3 筆社區土地 94 年度尚未出售所致。

(四)業務外費用：決算數1億5,887萬元，較預算數1億768萬8千元增加5,118萬2千元，約47.53%，主要係因支付土地貸款利息費用及雜項費用等超支所致。

(五)收支短絀：決算短絀數為4億9,047萬5千元，較預算賸餘數3億4,467萬7千元減少賸餘8億3,515萬2千元，約242.30%，主要係儲運中心於94年6月30日去任務化結束營業，輸儲收入減少並支付去任務化人員退休金、資遣費，及委託國有財產局出售之7筆社區土地，其中4筆已提前於93年度變賣併決算辦理，餘3筆社區土地94年度尚未出售致業務外收入減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：決算數 8億2,526萬6千元(專案計畫7億9,490萬7千元，一般建築及設備計畫3,035萬9千元)，可用預算數8億4,139萬元（專案計畫8億1,027萬6千元，一般建築及設備計畫3,111萬4千元)，執行率約98.08%。

(七)長期債務之舉借：決算數4億6,711萬2千元，可用預算數33億3,748萬6千元，執行率約 14.00%，主要係臺中港區設置倉儲轉運專區計畫及屏東加工出口區設置計畫開發經費，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2億3,979萬3千元，可用預算數2億3,979萬3千元，執行率約100.00%。

二、上(95)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5億5,412萬4千元，實際業務收入5億2,802萬9千元，較預計數減少2,609萬5千元，減少4.71%。

(二)業務成本與費用：預計業務成本與費用5億732萬2千元，實際業務成本與費用4億5,093萬8千元，較預計數減少5,638萬4千元，減少11.11%，主要係員額出缺不補及撙節開支。

(三)業務外收入：預計業務外收入739萬元，實際業務外收入9,540萬9千元，較預計數增加8,801萬9千元，增加1,191.06%，主要係增加委託國有財產局變賣社區土地變賣收入。

(四)業務外費用：預計業務外費用8,601萬3千元，實際業務外費用9,915萬5千元，較預計數增加1,314萬2千元，增加15.28%，主要係支付貸款利息費用及退還廠

商以前年度管理費收入等。

(五)收支短絀：預計短絀 3,182 萬 1 千元，實際賸餘 7,334 萬 5 千元，較預計數增加賸餘 1 億 516 萬 6 千元，增加 230.49%，主要係員額出缺不補、撙節開支及增加委託國有財產局變賣社區土地變賣收入所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：預計數 9,667 萬 7 千元，實際執行數 9,011 萬元，較累計分配數減少 656 萬 7 千元，減少 6.79%。

(七)長期債務之舉借:全年可用預算數 30 億 7,764 萬 9 千元,實際舉借 0 元,為 0.00%,主要係臺中港區設置倉儲轉運專區計畫及屏東加工出口區設置計畫開發經費,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 2 億 2,586 萬 7 千元，實際償還 2 億 2,586 萬 7 千元，為 100.00%。

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 3,540,966 立方公尺，較上（95）年度 4,043,367 立方公尺，減少 502,401 立方公尺，主要係引進自來水公司提供民生用水所致。

(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 706,920 人次,較上(95)年度服務 721,324 人次，減少 14,404 人次，主要係預估就診人數減少所致。

(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。

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 3 億 3,105 萬元。

1. 專案計畫部分(繼續計畫)　2 億 8,657 萬 2 千元。

2. 一般建築及設備計畫部分(一次性項目)　4,447 萬 8 千元。

(二)資金來源 3 億 3,105 萬元。

1. 專案計畫部分—外借資金　2 億 8,657 萬 2 千元。

2. 一般建築及設備計畫部分—自有資金　　4,447 萬 8 千元。

(三)96 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖(詳見圖 1)：

(四)專案計畫（繼續計畫）：

1. 臺中港區設置倉儲轉運專區計畫

(1)計畫目的：為配合發展台灣成為全球運籌中心推動計畫。

(2)計畫內容：為發展台灣成為全球運籌中心推動計畫，擴展轉運加工再出口機能，即於臺中港港埠用地約 182 公頃土地（經實測為 177 公頃）設置「臺中港倉儲轉運專區」，於現有功能下，擴增海、空聯運倉儲、拆裝、組合、驗證、標籤、包裝等整合性功能，並設置產品分配及研發中心，擴大轉運機能及提高產品附加價值，帶動附屬之國貿、保險、金融及其他關聯產業服務機能。預期至計畫目標年（民國 96 年）可創產值高峰，達年產值 48 億美元之目標。

(3)計畫期間：自 86 年 12 月起至 96 年 12 月止。

(4)計畫投資總額及資金來源：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源			
		自有資金	國庫撥款	外借資金	
				項目	金額
87	62,780	62,780			
88	560,041	560,041			
88 年下半年及 89 年度	413,776 (含奉准先行動支補辦 90 年度預算 77,100 千元)	336,676		國內借款	77,100
90	314,892			國內借款	314,892
91	241,600			國內借款	241,600
92	80,511 (含奉准先行動支補辦 93 年度預算 63,011 千元)			國內借款	80,511
93	156,320 (含奉准先行動支補辦 94 年度預算 156,320 千元)			國內借款	156,320
94	368,600			國內借款	368,600
95	94,995			國內借款	94,995

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 96 年度

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源			
		自有資金	國庫撥款	外借資金	
				項目	金額
96	216,572			國內借款	216,572
合計	2,510,087	959,497	0	國內借款	1,550,590

(5)效益分析：現值報酬率 5.39%，資金成本率 3.00%，投資回收年限 21.43 年，淨現值 1,157,368 千元。

註：臺中港區設置倉儲轉運專區計畫原投資總額為 7,876,300 千元，設置計畫修正奉行政院 92.10.14 院臺經字第 0920055327 號函核定，修正後投資總額為 2,602,495 千元。

2.屏東加工出口區設置計畫

(1)計畫目的：為配合發展臺灣成為全球運籌中心推動計畫。

(2)計畫內容：為發展台灣成為全球運籌中心推動計畫，調整屏東地區產業結構，促進區域經濟繁榮，選定屏東縣六塊厝農場 124 公頃土地設置「屏東加工出口區」，計畫引進電腦、通訊、光電、生化及關聯性週邊服務業。創造就業人口約 40,000 人，可帶動基地週邊民生消費及促進屏東縣市商業活動之發展，促進民間投資，活絡相關產業經濟，創造全區產值約達 150 億美元/年之目標。

(3)計畫期間：自 90 年 11 月起至 96 年 12 月止。

(4)計畫投資總額及資金來源：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源			
		自有資金	國庫撥款	外借資金	
				項目	金額
90	2,670,000			國內借款	2,670,000
91	607,175			國內借款	607,175
92	340,023			國內借款	340,023
93	332,303			國內借款	332,303
94	315,500			國內借款	315,500

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 96 年度

單位:新臺幣千元

年度	預算數	資金來源			
		自有資金	國庫撥款	外借資金	
				項目	金額
95	84,000			國內借款	84,000
96	70,000			國內借款	70,000
合計	4,419,001			國內借款	4,419,001

(5)效益分析：現值報酬率 4.66%，資金成本率 3.00%，投資回收年限 24.15 年，淨現值 1,410,624 千元。

註：屏東加工出口區設置計畫原投資總額為 7,228,117 千元，設置計畫修正奉行政院 92.5.13 院臺經字第 0920025659 號函核定，修正後投資總額為 4,773,181 千元，92 年預算數原為 1,116,090 千元，修正計畫預算調整為 340,023 千元。

(五)一般建築及設備計畫：本年度計編列 4,447 萬 8 千元，均係一次性項目，明細如次：

1. 土地改良物 768 萬元，主要係人行道興建及景觀改善經費。
2. 機械及設備 2,119 萬 7 千元，主要係資訊設備之汰舊換新及廢污水納管工程經費。
3. 交通及運輸設備 1,174 萬 8 千元，主要係園區監視系統及圍牆路燈工程經費。
4. 什項設備 385 萬 3 千元，主要係空調設備等零星設備之汰換及增購所需。

三、長期債務之舉借及償還：

(一)本年度預計舉借 2 億 8,657 萬 2 千元，包括：

1. 臺中港區設置倉儲轉運專區開發經費，先由開發單位臺灣土地開發公司墊付，本處以經建會中長期資金為財源歸墊;96 年度編列舉借 2 億 1,657 萬 2 千元。
2. 設置屏東加工出口區計畫開發經費，依設置計畫書規劃，以經建會中長期資金為財源；96 年度編列舉借 7,000 萬元。

(二)本年度預計償還 5 億 855 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(第一次動撥日 88 年 9 月 15 日)，每半年 1 期共分 30 期平均攤還成本，自 94 年 3 月起每半年須償還本金 1 億 1,293 萬 3 千元，96 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47億7,318萬1千元(第一次動撥日90年12月25日)，每半年1期共分30期平均攤還成本，自96年6月起每半年須償還本金1億4,134萬6千元,96年編列償還本金2億8,269萬1千元。

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計畫，入股之持股比例為48%，金額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%，預計投資收益 4,586 萬 6 千元（採權益法認列）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)業務收入12億5,392萬元，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11億4,071萬9千元,計增加1億1,320萬1千元,約9.92%,主要係增列新開發園區公共設施費收入、楠梓園區污水下水道系統使用費收入及國庫補助保二總隊駐區員警經費收入所致。

(二)業務成本與費用9億183萬5千元，主要係勞務、銷貨、出租資產及醫療成本，較上年度預算數9億1,665萬2千元，計減少1,481萬7千元，約1.62%。

(三)業務外收入1億2,811萬8千元，主要係存款利息收入、投資賸餘、財產交易賸餘及資產使用權利金收入，較上年度預算數1,470萬3千元，計增加1億1,341萬5千元，約771.37%，主要係採權益法之長期股權投資認列投資賸餘及土地有償撥用所致。

(四)業務外費用2億2,242萬元，主要係貸款利息及其他雜項相關費用，較上年度預算數1億7,217萬9千元，計增加5,024萬1千元，約29.18%，主要係貸款利息支出增加所致。

(五)業務總收支相抵後，計獲賸餘2億5,778萬3千元，較上年度預算數6,659萬1千元，計增加1億9,119萬2千元，約287.11%，主要係採權益法之長期股權投資認列投資賸餘、土地有償撥用及國庫補助保二總隊駐區員警經費所致。

(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2億5,778萬3千元。

(二)填補累積短絀1億6,719萬元。

(三)經以上分配後，本年度未分配賸餘計9,059萬3千元，留待以後年度處理。

(四)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3億272萬元，包括：

1.本期賸餘2億5,778萬3千元。

2.調整非現金項目4,493萬7千元，含提存呆帳、醫療折讓及短絀57萬2千元；折舊及折耗1億4,386萬元；攤銷242萬7千元；處理資產賸餘6,960萬3千元；其他(採權益法之長期股權投資認列投資賸餘)4,586萬6千元；流動資產淨減1,354萬7千元。

(二)投資活動之現金流出1億9,915萬9千元，其中現金流入1億4,575萬7千元，係減少固定資產；現金流出 3億4,491萬6千元，包括增加固定資產3億3,105萬元，增加無形資產1,386萬6千元。

(三)預計融資活動之現金流出2億2,198萬6千元，其中現金流入2億8,657萬2千元，係增加長期負債；現金流出5億855萬8千元，係減少長期負債。

(四)預計本期現金及約當現金淨減1億1,842萬5千元。

(五)期初現金及約當現金10億3,027萬1千元。

(六)預計期末現金及約當現金9億1,184萬6千元。

四、補辦預算事項：

(一)固定資產之建設、改良、擴充：

加工出口區管理處楠梓園區會議場地莊敬堂因建物年久，急需辦理整修，

所需房屋及建築 645 萬 7,951 元及雜項設備 441 萬 9,500 元整修預算，奉行政院 95.03.29 院授經計字第 09500531270 號函同意，於 96 年度補辦預算。

(二)長期債務之償還：

加工出口區作業基金委託台灣土地開發股份有限公司開發臺中港倉儲轉運專區，依開發契約規定，由台開公司負責自籌資金，加工處於開發第 4 年核付，為節省利息支出，依開發契約第 17 條規定提前歸墊台開公司墊付款 1,392 萬 6,453 元。並奉行政院 94.12.29 院授經計字第 09400652220 號函同意，於 96 年度補辦預算。

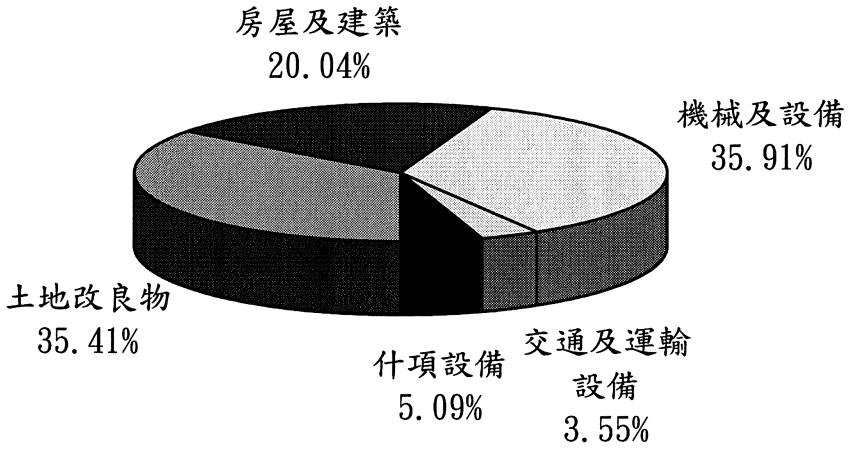
伍、其他：

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 95 年 6 月底止，聯貸金額為 8 億 2,035 萬 3,265 元。

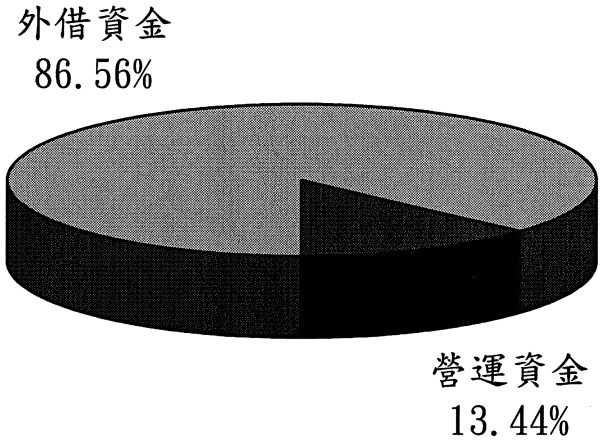
加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國96年度

96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



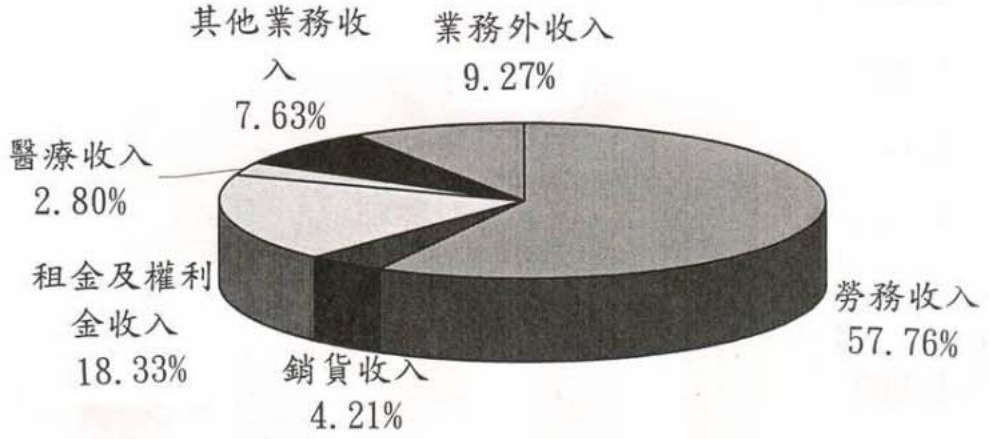
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	96年度預算	資金來源	96年度預算
土地		外借資金	286,572
土地改良物	117,208	自有資金—營運資金	44,478
房屋及建築	66,352		
機械及設備	118,889		
交通及運輸設備	11,748		
什項設備	16,853		
合計	331,050	合計	331,050

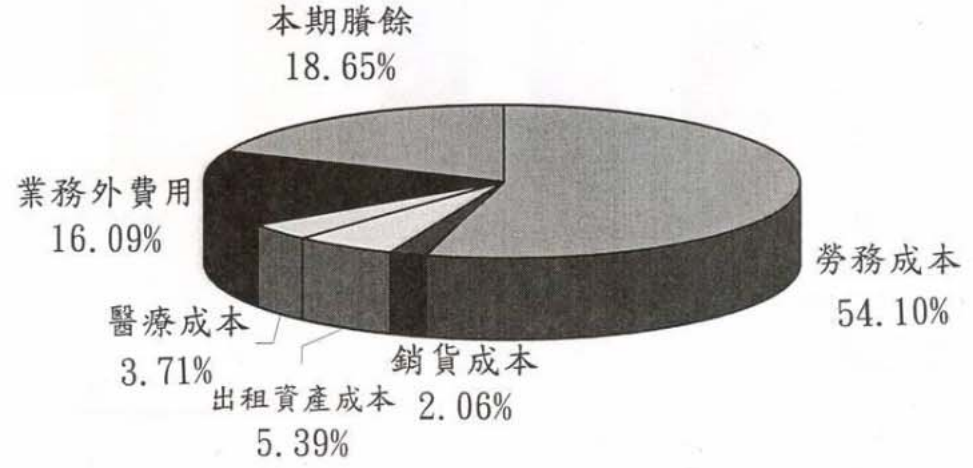
加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國96年度

96年度收入、成本與費用及賸餘(圖2)

收 入



成本與費用及賸餘

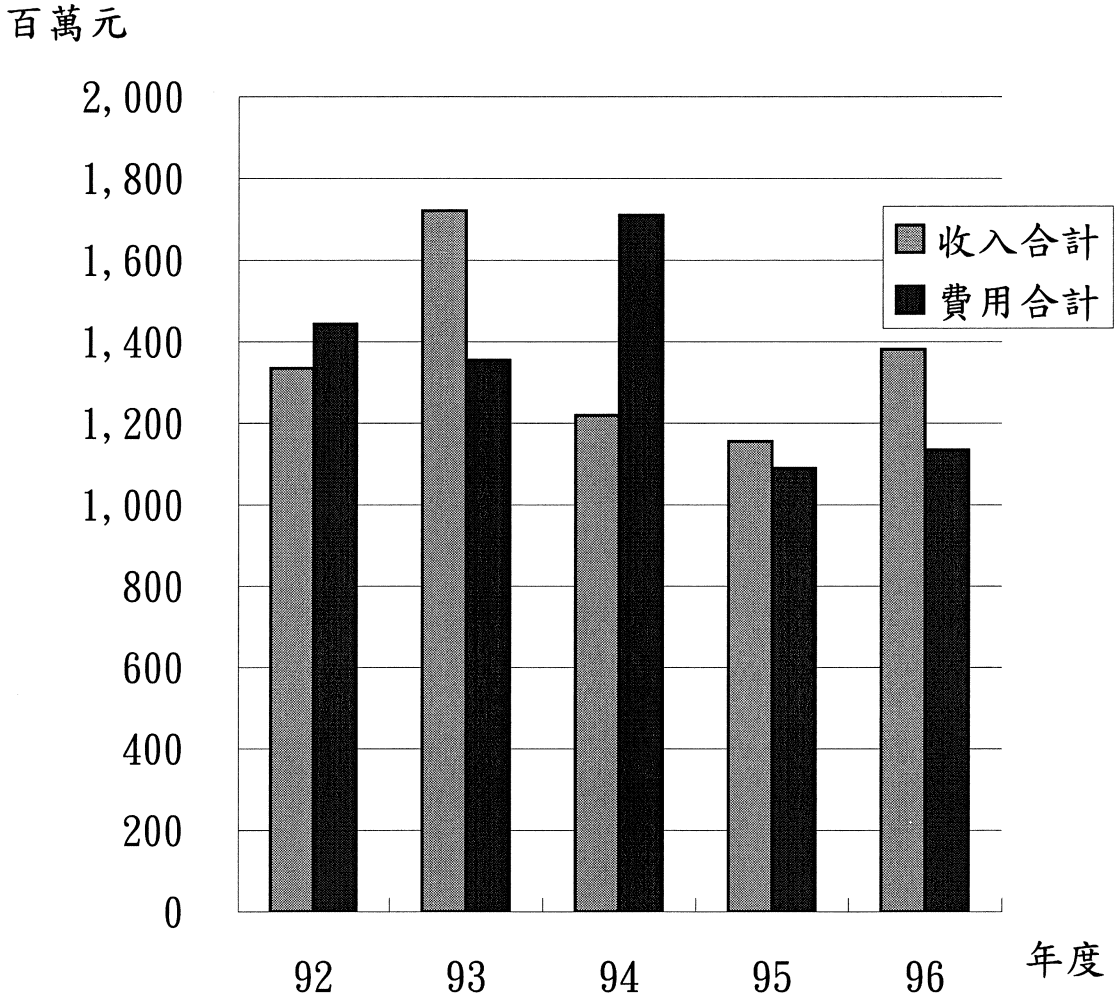


單位：新臺幣千元

收　　入	96 年 度 預 算	成本與費用及賸餘	96 年 度 預 算
業務收入	1,253,920	業務成本與費用	901,835
勞務收入	798,380	勞務成本	747,496
銷貨收入	58,128	銷貨成本	28,519
租金及權利金收入	253,289	出租資產成本	74,487
醫療收入	38,704	醫療成本	51,333
其他業務收入	105,419	業務外費用	222,420
業務外收入	128,118	本期賸餘	257,783
收　入　總　額	1,382,038	成本、費用及賸餘總額	1,382,038

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96年度

最近5年收入與費用(圖3)



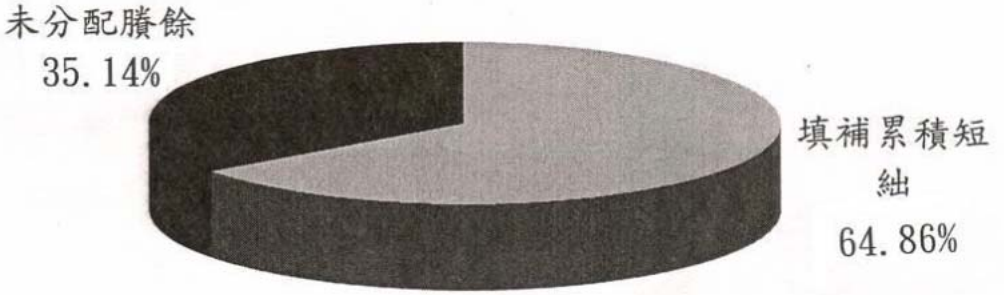
單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	92	93	94	95	96
收入					
業務收入	1,192,577	1,336,774	1,173,023	1,140,719	1,253,920
業務外收入	142,572	384,062	46,051	14,703	128,118
收入合計	1,335,149	1,720,836	1,219,074	1,155,422	1,382,038
費用					
業務成本與費用	1,317,731	1,202,623	1,550,679	916,652	901,835
業務外費用	125,646	151,196	158,870	172,179	222,420
費用合計	1,443,377	1,353,819	1,709,549	1,088,831	1,124,255
本期賸餘(短絀-)	-108,228	367,017	-490,475	66,591	257,783

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96年度

96年度賸餘分配(圖4)

按分配程序分



按所得對象分



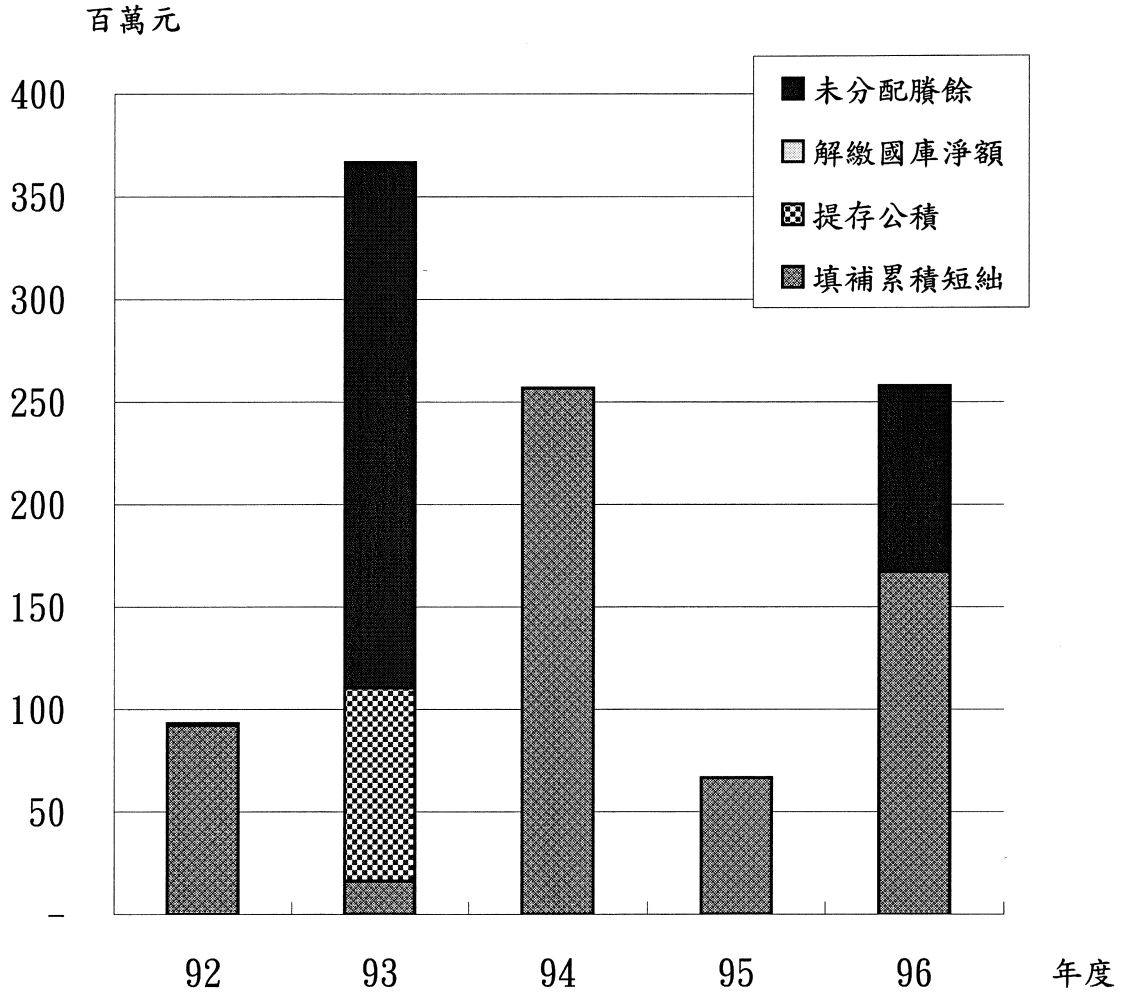
單位：新臺幣千元

按分配程序分	96年度預算	按所得對象分	96年度預算
填補累積短絀	167,190	中央政府所得	-
提存公積		留存非營業基金	257,783
賸餘撥充基金數	-		
解繳國庫淨額	-		
未分配賸餘	90,593		
合　　計	257,783	合　　計	257,783

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96年度

最近5年賸餘分配(圖5)



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	92	93	94	95	96
賸餘分配					
填補累積短絀	92,134	16,093	256,693	66,591	167,190
提存公積	–	94,230	–	–	–
賸餘撥充基金數	–	–	–	–	–
解繳國庫淨額	–	–	–	–	–
未分配賸餘		256,693	–	–	90,593
合　　計	92,134	367,016	256,693	66,591	257,783

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96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（ － ）	
金　額	%		金　額	%	金　額	%	金　額	%
1,173,023	100.00	一、業務收入	1,253,920	100.00	1,140,719	100.00	113,201	9.92
821,599	70.04	1、勞務收入	798,380	63.67	759,885	66.61	38,495	5.07
121,785	10.38	(1)輸儲收入	0	0.00	0	0.00	0	-
631,523	53.84	(2)管理收入	692,587	55.23	684,545	60.01	8,042	1.17
68,291	5.82	(3)其他勞務收入	105,793	8.44	75,340	6.60	30,453	40.42
78,070	6.66	2、銷貨收入	58,128	4.64	63,706	5.58	-5,578	-8.76
37,062	3.16	(1)營建及加工品銷貨收入	16,468	1.31	16,138	1.41	330	2.04
41,008	3.50	(2)給水銷貨收入	41,660	3.32	47,568	4.17	-5,908	-12.42
231,451	19.73	3、租金及權利金收入	253,289	20.20	246,763	21.63	6,526	2.64
140,598	11.99	(1)土地租金收入	146,817	11.71	147,041	12.89	-224	-0.15
43,427	3.70	(2)廠房租金收入	44,261	3.53	47,903	4.20	-3,642	-7.60
47,426	4.04	(3)其他建築物租金收入	58,971	4.70	48,579	4.26	10,392	21.39
0	0.00	(4)權利金收入	3,240	0.26	3,240	0.28	0	0.00
41,126	3.51	4、醫療收入	38,704	3.09	39,492	3.46	-788	-2.00
41,126	3.51	(1)衛生保健收入	38,704	3.09	39,492	3.46	-788	-2.00
777	0.07	5、其他業務收入	105,419	8.41	30,873	2.71	74,546	241.46
0	0.00	(1)其他補助收入	60,000	4.78	0	0.00	60,000	-
777	0.07	(2)雜項業務收入	45,419	3.62	30,873	2.71	14,546	47.12
1,550,679	132.20	二、業務成本與費用	901,835	71.92	916,652	80.36	-14,817	-1.62
1,390,247	118.52	1、勞務成本	747,496	59.61	776,589	68.08	-29,093	-3.75
158,766	13.53	(1)輸儲成本	-	-	-	-	-	-
927,948	79.11	(2)管理成本	451,183	35.98	465,271	40.79	-14,088	-3.03
303,533	25.88	(3)其他勞務成本	296,313	23.63	311,318	27.29	-15,005	-4.82
43,038	3.67	2、銷貨成本	28,519	2.27	27,116	2.38	1,403	5.17
30,688	2.62	(1)營建及加工品銷貨成本	13,547	1.08	11,560	1.01	1,987	17.19
12,350	1.05	(2)給水銷貨成本	14,972	1.19	15,556	1.36	-584	-3.75

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96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（ － ）	
金　額	%		金　額	%	金　額	%	金　額	%
64,879	5.53	3、出租資產成本	74,487	5.94	59,510	5.22	14,977	25.17
43,806	3.73	(1)出租土地成本	45,586	3.64	44,941	3.94	645	1.44
6,364	0.54	(2)出租廠房成本	6,390	0.51	3,010	0.26	3,380	112.29
14,709	1.25	(3)出租其他建築物成本	22,511	1.80	11,559	1.01	10,952	94.75
52,515	4.48	4、醫療成本	51,333	4.09	53,437	4.68	-2,104	-3.94
52,515	4.48	(1)衛生保健成本	51,333	4.09	53,437	4.68	-2,104	-3.94
-377,656	-32.20	三、業務賸餘(短絀一)	352,085	28.08	224,067	19.64	128,018	57.13
46,051	3.93	四、業務外收入	128,118	10.22	14,703	1.29	113,415	771.37
30,693	2.62	1、財務收入	46,869	3.74	3,973	0.35	42,896	1,079.69
923	0.08	(1)利息收入	1,003	0.08	3,973	0.35	-2,970	-74.75
29,770	2.54	(2)投資賸餘	45,866	3.66	0	0.00	45,866	-
15,358	1.31	2、其他業務外收入	81,249	6.48	10,730	0.94	70,519	657.21
1,434	0.12	(1)財產交易賸餘	70,000	5.58	0	0.00	70,000	-
55	0.00	(2)出售呆廢料收入	0	0.00	0	0.00	0	-
9,879	0.84	(3)資產使用及權利金收入	9,682	0.77	9,690	0.85	-8	-0.08
10	0.00	(4)賠(補)償收入	0	0.00	0	0.00	0	-
1,096	0.09	(5)違約罰款收入	300	0.02	30	0.00	270	900.00
2,884	0.25	(6)雜項收入	1,267	0.10	1,010	0.09	257	25.45
158,870	13.54	五、業務外費用	222,420	17.74	172,179	15.09	50,241	29.18
141,748	12.08	1、財務費用	220,289	17.57	170,275	14.93	50,014	29.37
141,748	12.08	(1)利息費用	220,289	17.57	170,275	14.93	50,014	29.37
0	0.00	(2)投資短絀	0	0.00	0	0.00	0	-
17,122	1.46	2、其他業務外費用	2,131	0.17	1,904	0.17	227	11.92
1,150	0.10	(1)財產交易短絀	397	0.03	179	0.02	218	121.79
15,972	1.36	(2)雜項費用	1,734	0.14	1,725	0.15	9	0.52
-112,819	-9.62	六、業務外賸餘(短絀一)	-94,302	-7.52	-157,476	-13.80	63,174	-40.12
-490,475	-41.81	七、本期賸餘(短絀一)	257,783	20.56	66,591	5.84	191,192	287.11

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96年度

科　　目	說　　明
勞務收入	請參見第1-21頁勞務收入明細表
銷貨收入	請參見第1-22頁銷貨收入明細表
租金及權利金收入	請參見第1-23頁租金及權利金收入明細表
醫療收入	請參見第1-24頁醫療收入明細表
其他業務收入	請參見第1-25頁其他業務收入明細表
業務外收入	請參見第1-26頁業務外收入明細表
勞務成本	請參見第1-27至1-34頁勞務成本明細表
銷貨成本	請參見第1-35至1-37頁銷貨成本明細表
出租資產成本	請參見第1-38至1-39頁出租資產成本明細表
醫療成本	請參見第1-40至1-43頁醫療成本明細表
業務外費用	請參見第1-44至1-45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96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	%	
66,591	100.00	一、賸餘之部	257,783	100.00	
66,591	100.00	1.本期賸餘	257,783	100.00	
-	-	2.前期未分配賸餘	-	-	
66,591	100.00	二 分配之部	167,190	64.86	
66,591	100.00	1.填補累積短絀	167,190	64.86	
-	-	2.提存公積	-	-	
-	-	三、未分配賸餘	90,593	35.14	
292,244	100.00	四、短絀之部	167,190	100.00	
-	-	1.本期短絀	-	-	
292,244	100.00	2.前期待填補之短絀	167,190	100.00	
66,591	22.79	五、填補之部	167,190	100.00	
66,591	22.79	1.撥用賸餘	167,190	100.00	
-	-	2.撥用公積	-	-	
225,653	77.21	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96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-)	257,783	
(二)調整非現金項目	44,937	
1.提存呆帳、醫療折讓及短絀	572	提存呆帳572千元
2.折舊及折耗	143,860	(1)固定資產折舊：土地改良物32,164千元、房屋及建築53,503千元、機械及設備25,686千元、交通及運輸設備18,118千元、什項設備8,761千元，計138,232千元。 (2)非業務資產折舊：5,628千元。
3.攤銷	2,427	電腦軟體攤銷2,427千元。
4.處理資產短絀(賸餘-)	-69,603	機械及設備報廢損失50千元、交通及運輸設備報廢損失29千元、什項設備報廢損失50千元，土地變賣賸餘70,000千元、機械及設備變賣損失34千元、交通及運輸設備變賣損失234千元，合計處分賸餘69,603千元。
5.其他	-45,866	採權益法之長期股權投資認列投資賸餘45,866千元。
6.流動資產淨減(淨增-)	13,547	流動資產淨減13,547千元
(三)業務活動之淨現金流入(流出-)	302,720	
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	145,757	
1.減少固定資產	145,757	資產變賣收入145,757千元，明細如下：土地141,904千元、房屋及建築3,752千元、機械及設備1千元、交通及運輸設備100千元。
(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96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	-331,050	
1.增加固定資產	-331,050	增置固定資產331,050千元，明細如下：土地改良物117,208千元、房屋及建築66,352千元、機械及設備118,889千元、交通及運輸設備11,748千元、什項設備16,853千元。
(九)增加無形資產、遞延借項及其他資產	-13,866	
1.增加無形資產	-13,866	增加無形資產：電腦軟體13,866千元。
(十)投資活動之淨現金流入(流出-)	-199,159	
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	286,572	
1.增加長期債務	286,572	增加舉借數286,572千元
(三)增加基金、公積及填補短絀	-	
1.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	-508,558	
1.減少長期債務	-508,558	
(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-)	-221,986	
四、現金及約當現金之淨增(淨減-)	-118,425	
五、期初現金及約當現金	1,030,271	
六、期末現金及約當現金	911,846	
七、不影響現金之融資活動	508,558	一年內到期之長期債務轉短期債務508,558千元

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96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				798,380	
1.管理收入				692,587	依「本處管理費、規費及服務費收費標準」計收，各區編列如下：楠梓園區314,656千元，高雄園區201,566千元，台中園區102,960千元，中港園區66,000千元，屏東園區7,405千元。
2.其他勞務收入				105,793	(1)放租手續費收入：高雄園區571,361㎡*0.525*12=3,600千元。 (2)公共建設費收入：楠梓園區8,121㎡*2.79*12=271千元。 高雄園區524,896㎡*1.669*12=10,513千元。 高雄擴區31,743㎡*10.472*12=3,989千元。 臨廣園區(357,289元+(16,350㎡*7.8))*12 +(81,000㎡*0.21*12)=6,022千元。 軟體園區29,012㎡*7.841*12=2,730千元。 台中園區9,583㎡*5.38*12=619千元。 中港園區550,000㎡*7.7089*12=50,878千元。 屏東園區226,800㎡*7.86*12=21,384千元。 (3)廢水處理納管費：中港園區1,642噸*30*12*9.79=5,787千元。

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96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				58,128	
1.營建及加工品銷貨收入				16,468	臨廣園區廠房預計銷售2個單位。
2.給水銷貨收入	立方公尺	3,540,966	11.77	41,660	台中園區工業給水站售水收入預計41,642千元，給水裝修收入18千元。

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96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	253,289	
土地租金收入	146,817	預計出租土地收入： 楠梓園區(714,707㎡*11.50*12)=98,630千元，社區土地(3,492㎡*37.66*12)+(3,002㎡*37.3*12)=2,922千元。 臨廣園區80,818㎡*12.5*12=12,123千元。軟體園區(22,137㎡*19.6*12)+(6,875㎡*39.2*12)=8,441千元。高雄園區其他土地71千元。 台中園區191,344㎡*9.15*12=21,010千元。 屏東園區226,800㎡*320*5%=3,620千元。
廠房租金收入	44,261	預計廠房租金收入： 楠梓園區18,991㎡*121元/月*12個月＝27,575千元 臨廣園區324單位*@51.5=16,686千元
其他建築物租金收入	58,971	楠梓園區宿舍8,281千元，餐廳490千元，儲運廠房建築物1,269千元，其他房屋14,944千元。 高雄園區宿舍7,123千元，餐廳4,303千元，儲運廠房建築物1,793千元，其他房屋11千元。 台中園區宿舍7,000千元，餐廳420千元，儲運廠房建築物4,314千元，其他房屋5,639千元。 中港園區複合式餐飲及便利商店200千元，儲運廠房建築物租金2,184千元。 台北辦事處辦公處所租金1,000千元。
權利金收入	3,240	楠梓示範托兒所權利金每月270千元*12個月計列3,240千元。

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96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				38,704	
衛生保健收入	人次	706,920	54.75	38,704	衛生保健所體檢、門診、健保收入，各區編列如下：楠梓園區17,436千元、高雄園區13,865千元，台中園區7,403千元。

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96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	105,419	
其他補助收入	60,000	國庫補助保二總隊駐區員警經費。
雜項業務收入	45,419	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收入等，各區編列如下：楠梓園區388千元、高雄園區360千元，台中園區110千元，中港園區90千元，屏東園區29千元。 2.楠梓園區污水下水道系統建設及使用費44,442千元。

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96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	128,118	
財務收入	46,869	
利息收入	1,003	存放金融機構之利息收入，各區編列如下：楠梓園區185千元，高雄園區170千元，台中園區586千元，中港園區52千元，屏東園區10千元。
投資賸餘	45,866	轉投資台絲公司依投資股權比例48%認列投資賸餘45,866千元(95,554千元*48%)。
其他業務外收入	81,249	
財產交易賸餘	70,000	加昌路拓寬土地有償撥用價款(高雄市政府自96年度起分期編列預算)
資產使用及權利金收入	9,682	停車場使用維護費收入及場地使用收入。
違約罰款收入	300	參照以前年度決算數估列違約金收入。
雜項收入	1,267	從服中心技藝班報名費、產品零售中心、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96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				747,496			776,589			1,390,247
1.輸儲成本								469,025	338.50	158,766
用人費用										94,601
正式員額薪資										59,280
超時工作報酬										7,225
獎　金										10,545
退休及卹償金										11,365
福利費										6,174
提繳費										12
服務費用										22,206
水電費										1,487
郵電費										979
旅運費										5,414
印刷裝訂與廣告費										159
修理保養及保固費										5,116
保險費										2,981
一般服務費										5,336
專業服務費										542
公共關係費										192
材料及用品費										11,160
使用材料費										10,337
用品消耗										823
租金與利息										1,576
地租及水租										1,355
房　租										160
機器租金										61
折舊、折耗及攤銷										20,588
土地改良物折舊										159
房屋折舊										3,971
機械及設備折舊										4,513
交通及運輸設備折舊										11,189
什項設備折舊										359
攤　銷										397
稅捐與規費(強制費)										8,364
房屋稅										6,142
消費與行為稅										633
規　費										1,589

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96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
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費										113
會費										113
其他										158
其他費用										158
2. 管理成本		5,139,100	87.79	451,183	5,139,100	90.54	465,271	5,139,100	180.57	927,948
用人費用				171,523			196,368			736,056
正式員額薪資				109,607			116,817			109,278
聘僱及兼職人員薪資				-			-			286
超時工作報酬				3,585			4,198			3,601
獎金				21,267			29,366			26,189
退休及卹償金				19,283			26,686			343,306
資遣費				-			-			237,651
福利費				17,766			19,286			15,738
提繳費				15			15			7
服務費用				121,710			121,687			80,644
水電費				20,638			20,985			12,411
郵電費				1,217			1,224			1,031
旅運費				1,149			1,396			1,182
印刷裝訂與廣告費				1,457			2,045			1,383
修理保養及保固費				39,476			31,116			20,418
保險費				2,144			1,754			1,144
一般服務費				20,629			40,853			26,577
專業服務費				35,000			22,314			16,498
材料及用品費				17,282			15,568			11,617
使用材料費				4,114			3,508			1,958
用品消耗				13,168			12,060			9,659
租金與利息				3,686			3,517			2,493
地租及水租				3,160			2,987			2,141
機器租金				190			218			208
交通及運輸設備租金				240			240			90
什項設備租金				96			72			54
折舊、折耗及攤銷				123,946			110,763			90,506
土地改良物折舊				32,066			27,465			24,965
房屋折舊				41,922			40,333			29,536
機械及設備折舊				23,274			21,243			17,550
交通及運輸設備折舊				17,585			13,553			10,624

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96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
什項設備折舊				6,982			7,323			6,307
攤　銷				2,117			846			1,524
稅捐與規費(強制費)				2,293			6,316			1,349
房屋稅				2,050			6,097			1,094
消費與行為稅				116			108			52
規　費				127			111			203
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				3,664			1,567			679
捐助、補助與獎助				1,199			1,332			641
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				2,465			235			38
短絀與賠償給付							1,000			10
各項短絀				-			-			10
賠償給付							1,000			-
其　他				7,079			8,485			4,594
其他費用				7,079			8,485			4,594
3. 其他勞務成本				296,313			311,318			303,533
用人費用				2,534			2,757			2,438
聘僱及兼職人員薪資				1,956			1,956			1,916
獎　金				398			245			226
退休及卹償金				114			112			89
福利費				66			444			207
服務費用				45,086			19,731			2,603
修理保養及保固費				5,800			-			-
一般服務費				29,760			16,896			-
專業服務費				9,526			2,835			2,603
材料及用品費				119			119			12
用品消耗				119			119			12
租金與利息				-			-			1,389
機器租金				-			-			1,389
折舊、折耗及攤銷				-			-			3,029
攤　銷				-			-			3,029
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				248,574			288,711			294,062
會　費				-						-
分　擔				248,574			288,711			294,062

加工出口區作業基金

勞務成本說明

中華民國 96 年度

勞務成本：本年度預算編列 747,496 千元，茲按各用途別科目說明如下：

一、管理成本：預算數編列 451,183 千元。

1. 用人費用：共計編列 171,523 千元，內容如下：

(1)正式員額薪資—109,607 千元

Ⅰ職員薪金：各區清潔隊、消防隊、環保站、從服中心等作業單位職員 34 人，員工待遇依現行標準計 25,661 千元。

Ⅱ工員工資：各區清潔隊、消防隊、環保站、從服中心等作業單位工員 152 人，員工待遇依現行標準計 83,946 千元。

(2)超時工作報酬—3,585 千元

加班費：按員工人數核實估計編列 3,585 千元。

(3)獎金—21,267 千元

Ⅰ考績獎金：核實編列 10,514 千元。

Ⅱ年終獎金：依員工人數，以 1.5 月薪計算，編列 8,821 千元。

Ⅲ其他獎金：久任獎金等編列 1,932 千元。

(4)退休及卹償金—19,283 千元

Ⅰ職員退休及離職金：按職員人數依薪資百分之十五列計 4,089 千元。

Ⅱ工員退休及離職金：按工員人數依薪資百分之十五列計 15,194 千元。

(5)福利費—17,766 千元

Ⅰ分擔員工保險費：按員工投保費率計算，計 12,436 千元。

Ⅱ傷病醫藥費：清潔隊員健康檢查費，計 78 千元。

Ⅲ體育活動費：依預算編制內員工編列計 715 千元。

Ⅳ其他福利費：全勤及休假補助等，計 4,537 千元。

(6)提繳費—15 千元

提繳工資墊償費用：依照提繳工資墊償基金估列 15 千元。

2. 服務費用：預算數編列 121,710 千元，內容如下：

(1)水電費—20,638 千元

Ⅰ工作場所電費：按估計耗電量編列 18,975 千元。

Ⅱ工作場所水費：按估計耗水量編列 1,621 元。

Ⅲ氣體量：按估計瓦斯用量編列 42 千元。

(2)郵電費—1,217 千元

Ⅰ郵費：公文傳送、寄發繳款憑單、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 974 千元。

(3)旅運費—1,149 千元

Ⅰ國內旅費：按實際需要接洽工作、開會等，依國內出差旅費規定編列 476 千元。

Ⅱ國外旅費：國外考察旅費 4 項計編列 670 千元。

Ⅲ其他旅運費：因公乘計程車編列 3 千元。

(4)印刷裝訂與廣告費—1,457 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 116 千元。

(5)修理保養及保固費—39,476 千元

Ⅰ土地改良物修護費：含區內道路、下水道、人行道、圍牆、道路標線、路燈等整修養護、園區綠美化及廢棄物處理費、海洋放流費用等計編列 15,603 千元。

Ⅱ一般房屋修護費：一般房屋修繕 39 元/㎡計列 3,250 千元。

Ⅲ其他建築修護費：垃圾廢品處理場修繕、出入口、高架配水池、管制站及公共設施修繕等編列 877 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、升降機及電腦設備維修，計編列 8,503 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、小貨車及交通號誌等核實編列計 3,779 千元。

Ⅵ什項設備修護費：含冷氣機、保全系統、影印機、垃圾箱、空調系統等維護及統計圖表更新等，計編列 7,464 千元。

(6)保險費—2,144 千元

Ⅰ一般房屋保險費：房屋火險費編列 1,543 千元。

Ⅱ交通及運輸設備保險費：垃圾費、掃街車、灑水車、小貨車、消防車及救護車等車輛保險費編列 437 千元。

Ⅲ責任保險費：公共意外責任險編列 164 千元。

(7)一般服務費—20,629 千元

Ⅰ外包費：環境清潔、垃圾處理、檔案電子轉檔及業務處理外包費用計編列 19,897 千元。

Ⅱ義工服務費：勞工志工、交通自治服務隊及義消經費計編列 732 千元。

(8)專業服務費—35,000 千元

Ⅰ法律事務費：聘請律師及訴訟費用編列 350 千元。

Ⅱ工程及管理諮詢服務費：園區內老舊廠房整建整修活化案委託研究規劃費用 2,000 千元。

Ⅲ講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費：講習、訓練及研習等計編列 3,209 千元。

Ⅳ委託檢驗(定)試驗認證費：廢水檢驗、建物與消防安檢、地下水土壤監測及污染源廢棄物清理計畫書審查費用等計編列 9,915 千元。

Ⅴ委託考選訓練費：員工訓練、進修經費編列 1,002 千元。

Ⅵ電子計算機軟體服務費：管理及檔案影像整合系統 600 千元。

Ⅶ其他：環境管理計畫、污水下水道系統管理操作維護、園區環境委託服務、檔案電子化及製作多媒體簡報等計編列 17,924 千元。

3. 材料及用品費：共計編列 17,282 千元，內容如下：

(1)使用材料費—4,114 千元

Ⅰ燃料：垃圾車、消防車、掃街車等特種車輛及堆高機、抽水機、除草機、發電機等機具耗用汽、柴油計編列 3,829 千元。

Ⅱ油脂：各項機具耗用之黃油、機油、循環油等計編列 285 千元。

(2)用品消耗—13,168 千元

Ⅰ辦公(事務)用品：依業務需要及含一萬元以下之非消耗品編列 1,059 千元。

Ⅱ報章什誌：依業務需要訂閱之報章什誌、圖書等，計編列 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、園藝用品、盆栽、清潔用具等費用，計編列 3,700 千元。

Ⅳ化學藥劑與實驗用品：水質檢驗之藥品、化驗用品、高壓泡沫機原液及滅鼠蟑藥，計編列 1,190 千元。

Ⅴ食品：春節團拜、歲末聯歡會及年終會餐等計列 1,314 千元。

Ⅵ其他：消防用品耗材、清潔用品、垃圾箱及事務器材等計編列 5,379 千元。

4. 租金與利息：共計編列 3,686 千元，內容如下：

(1)地租及水租—3,160 千元

Ⅰ一般土地租金：中港區土地租金計列 2,687 元，高雄區中油土地租金 473 千元。

(2)機器租金：救災機具、影印機租金計編列 190 千元。

(3)交通及運輸設備租金：電話總機設備租金計編列 240 千元。

(4)什項設備租金：影印機租金計編列 96 千元。

5. 折舊、折耗及攤銷：折舊依規定使用年限，按直線法提列，攤銷按 5 年提列，共計編列 123,946 千元，內容如下：

(1)土地改良物折舊—32,066 千元

(2)房屋折舊—41,922 千元

(3)機械及設備折舊—23,274 千元
(4)交通及運輸設備折舊—17,585 千元
(5)什項設備折舊—6,982 千元
(6)攤銷：無形資產攤銷 2,117 千元

6.稅捐與規費(強制費)：共計編列 2,293 千元，內容如下：
(1)房屋稅：房屋稅計編列 2,050 千元。
(2)消費與行為稅：使用牌照稅計編列 116 千元。
(3)規費—127 千元
Ⅰ行政規費與強制費：謄本費及無線電證照費等計編列 50 千元。
Ⅱ汽車燃料使用費：依車輛數量編列計 63 千元。
Ⅲ其他：車輛檢驗、證照等費用計編列 14 千元。

7.會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費：共計編列 3,664 千元，內容如下：
(1)捐助、補助與獎助—1,199 千元
公益支出：分攤海洋放流中心回饋鄰近鄉里費用計編列 991 千元、社區連繫費及敦親睦鄰經費計 208 千元。
(2) 補貼(償)、獎勵、慰問與救助（濟）—2,465 千元
Ⅰ獎勵費用：園區內老舊廠房整建維護獎勵金、績優廠商獎勵金、執行聯合消防安全拆除、檢查人員獎金、環保綠美化及環保績優廠商選拔等，計編列 2,450 千元。
Ⅱ其他：檢舉重大違反環保獎金編列 15 千元。

8.其他：共計編列 7,079 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、41 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 7,079 千元。

二、其他勞務成本：預算數編列 296,313 千元。

1.用人費用：共計編列 2,534 千元，內容如下：
(1)聘僱及兼職人員薪資—1,956 千元
聘用人員薪金：職員 3 人，員工待遇依現行約聘人員酬金薪點標準計 1,956 千元。
(2)獎金—398 千元
年終獎金：依職員 3 人，依 1.5 月薪計算，編列 239 千元。
其他獎金：久任獎金等編列 159 千元。
(3)退休及撫卹金—114 千元
職員退休及離職金：按員 3 人依薪資百分之十五列計 114 千元。
(4)福利金—66 千元
Ⅰ體育活動費：依預算編制內員工編列計 12 千元。

Ⅱ其他福利費：休假補助等編列，計 54 千元。

2. 服務費用：共計編列 45,086 千元，內容如下：

(1)修理保養及保固費—5,800 千元

Ⅰ機械及設備修護費：資訊硬體設備維護費，計編列 5,800 千元。

(2)一般服務費—29,760 千元

Ⅰ外包費：保全警衛費用 62 人費用 29,760 千元。

(3)專業服務費—9,526 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 50 千元。

Ⅱ電子計算機軟體服務費：各項業務管理資訊系統委外維護費 9,476 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：依業務需要編列電腦設備消耗品計 69 千元。

(2)報章什誌：依業務需要訂閱之電腦什誌、圖書等，計 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 248,574 千元，內容如下：

(1)分擔—248,574 千元

分擔其他費用：駐區員警 133 人之人事費、事務業務費、伙食外包費及統籌分擔款，計 248,574 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96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				28,519			27,116			43,038
1.營建及加工品銷貨成本				13,547			11,560			30,688
材料及用品費				13,547			11,560			30,688
商品及醫療用品				13,547			11,560			30,688
2.給水銷貨成本	立方公尺	3,540,966	4.23	14,972	4,043,367	3.85	15,556	3,510,010	3.52	12,350
用人費用				7,146			7,688			6,451
正式員額薪資				4,788			4,788			4,112
聘僱及兼職人員薪資				-			-			-
超時工作報酬				84			84			69
獎　金				850			1,359			1,139
退休及卹償金				719			719			514
福利費				704			737			616
提繳費				1			1			1
服務費用				6,436			6,484			5,026
水電費				4,839			4,839			4,144
郵電費				36			36			27
旅運費				30			20			20
印刷裝訂與廣告費				30			30			15
修理保養及保固費				1,436			1,496			780
保險費				7			5			4
專業服務費				58			58			36
材料及用品費				242			258			127
使用材料費				85			85			28
用品消耗				157			173			99
租金與利息				333			333			-
地租及水租				333			333			-
折舊、折耗及攤銷				790			778			724
土地改良物折舊				-			14			14
房屋折舊				110			112			110
機械及設備折舊				650			640			564
什項設備折舊				-			12			8
攤銷				30			-			28
稅捐與規費(強制費)				10			3			10
房屋稅				3			3			2
規　費				7			-			8
其　他				15			12			12
其他費用				15			12			12

加工出口區作業基金

銷貨成本說明

中華民國 96 年度

銷貨成本：本年度預算編列 28,519 千元，茲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 13,547 千元。

1. 材料及用品費—13,547 千元

Ⅰ商品及醫療用品：預計銷售 2 個單位，預算 13,547 千元。

二、給水銷貨成本：預算數編列 14,972 千元。

1. 用人費用：共計編列 7,146 千元，內容如下：

(1)正式員額薪資—4,788 千元

Ⅰ職員薪金：員 2 人，依現行待遇編列計 1,944 千元。

Ⅱ工員工資：工 5 人，依現行待遇編列計 2,844 千元。

(2)超時工作報酬—84 千元

加班費：按員工人數核實估計編列 84 千元。

(3)獎金—850 千元

Ⅰ考績獎金：核實編列 350 千元。

Ⅱ年終獎金：依員工 7 人，編列 350 千元。

Ⅲ其他獎金：久任獎金及全勤獎金編列 150 千元。

(4)退休及卹償金—719 千元

Ⅰ職員退休及離職金：按職員 2 人估列計 292 千元。

Ⅱ工員退休及離職金：按工員 5 人估列計 427 千元。

(5)福利費—704 元

Ⅰ分擔員工保險費：按員工投保費率計算，計 468 千元。

Ⅱ體育活動費：依預算編制內員工編列計 27 千元。

Ⅲ其他福利費：休假補助費編列 209 千元。

(6)提繳費—1 千元

提繳工資墊償費用：依照提繳工資墊償基金估列 1 千元。

2. 服務費用：共計編列 6,436 千元，內容如下：

(1)水電費—4,839 千元

動力費：按估計耗用量編列 4,839 千元。

(2)郵電費—36 千元

Ⅰ郵費：主要係公文傳送、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：員工因公出差，依國內出差旅費規定編列 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—1,436 千元

Ⅰ一般房屋修護費：一般房屋 292 ㎡*39 計列 11 千元。

Ⅱ機械及設備修護費：機電設備、消防栓、電磁開關、馬達、水表及深

水井等維護費，按實際需要編列1,395千元。

Ⅲ什項設備修護費：含冷氣機、電視機、事務機具等修護費，按實際需要編列30千元。

(6)保險費—7千元

Ⅰ一般房屋保險費：房屋火災保險編列2千元。

Ⅱ機械及設備保險費：配電設備火災保險編列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—58千元

Ⅰ委託檢驗(定)試驗費：建物消防安檢及高低壓電檢驗費等，計編列46千元。

Ⅱ其他：用水管理系統電腦維護編列12千元。

3.材料及用品費：共計編列242千元，內容如下：

（1）使用材料費—85千元

Ⅰ燃料：抽水機用油，計編列15千元。

Ⅱ設備零件：給水維修之用品消耗，計編列70千元。

（2）用品消耗—157千元

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：員工閱覽報費，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食品：節慶及年終餐費，計編列20千元。

Ⅴ其他：給水修理用板手及清潔用具等，計編列40千元。

4.租金與利息：共計編列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：折舊依規定使用年限，按直線法提列，共計編列790千元，內容如下：

(1)房屋折舊—110千元。

(2)機械及設備折舊—650千元。

(3)攤銷：電腦軟體攤銷計列30千元

6.稅捐與規費(強制費)：共計編列10千元，內容如下：

(1) 房屋稅：一般房屋稅計編列3千元。

(2) 規費：事業規費計編列7千元。

7.其他：共計編列15千元，內容如下：

其他費用：退休人員慰問金及勞動節分攤款，計編列15千元。

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96年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
64,879	59,510	出租資產成本	74,487
43,806	44,941	出租土地成本	45,586
43,806	44,941	稅捐與規費(強制費)	45,586
43,806	44,941	土地稅	45,586
6,364	3,010	出租廠房成本	6,390
26	0	服務費用	-
26	-	保險費	-
5,612	2,260	折舊、折耗及攤銷	5,628
5,612	2,260	非業務資產折舊	5,628
726	750	稅捐與規費(強制費)	762
726	750	房屋稅	762
14,709	11,559	出租其他建築物成本	22,511
2,656	197	服務費用	400
422	-	水電費	-
2	-	郵電費	-
1,728	60	修理保養及保固費	60
414	137	保險費	340
81	-	一般服務費	-
9	-	專業服務費	-
269	-	材料及用品費	-
269	-	用品消耗	-
218	220	租金與利息	220
218	220	地租及水租	220
8,739	7,946	折舊、折耗及攤銷	14,085
98	62	土地改良物折舊	98
6,104	5,714	房屋折舊	11,310
485	489	機械及設備折舊	483
383	77	交通及運輸設備折舊	522
1,669	1,604	什項設備折舊	1,672
2,808	3,196	稅捐與規費(強制費)	7,806
251	258	土地稅	258
2,556	2,938	房屋稅	7,548
1	-	消費與行為稅	-
-	-	規費	-
19	-	其他	-
19	-	其他費用	-

加工出口區作業基金

出租資產成本說明

中華民國 96 年度

出租資產成本：本年度預算編列 74,487 千元，含出租土地成本 45,586 千元，出租廠房成本 6,390 千元，出租其他建築物成本 22,511 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 45,586 千元。

1. 稅捐與規費(強制費)：共計編列 45,586 千元，內容如下：

(1)土地稅—45,586 千元

一般土地地價稅：區內土地地價稅，按土地面積，稅率百分之一計列，楠梓園區 30,044 千元，高雄園區 6,608 千元，台中園區 8,234 千元，屏東園區 700 千元。

二、出租廠房成本：預算數編列 6,390 千元。

1. 折舊、折耗及攤銷：編列 5,628 千元，內容如下：

非業務資產折舊：5,628 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：一般房屋稅計編列 762 千元。

三、出租其他建築物成本：預算數編列 22,511 千元，為出租供應所宿舍、餐廳外包費用及出租儲運辦公房舍等費用。

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：一般房屋修繕計列 60 千元。

(2)保險費—340 千元

Ⅰ一般房屋保險費：房屋等火險費計列 270 千元。

Ⅱ宿舍保險費：舍友住宿公共意外保險費計列 42 千元。

Ⅲ責任保險費：公共意外責任險，計編列 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：依規定繳交地租 220 千元。

3. 折舊、折耗及攤銷：折舊依規定使用年限，按直線法提列，共計編列 14,085 千元，內容如下：

(1)土地改良物折舊—98 千元。

(2)房屋折舊—11,310 千元

(3)機械及設備折舊—483 千元

(4)交通及運輸設備折舊—522 千元

(5)什項設備折舊—1,672 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：地價稅計編列 258 千元。

(2)房屋稅：房屋稅計編列 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96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				51,333			53,437			52,515
衛生保健成本	人次	706,920	72.62	51,333	721,324	74.08	53,437	757,368	69.34	52,515
用人費用				38,797			40,504			39,906
正式員額薪資				28,056			29,190			26,594
聘僱及兼職人員薪資				-			-			-
超時工作報酬				-			-			-
獎　金				4,771			4,902			4,932
退休及卹償金				3,078			3,496			5,976
福利費				2,892			2,916			2,404
服務費用				3,604			3,286			3,049
水電費				734			734			644
郵電費				211			211			190
旅運費				61			61			28
印刷裝訂與廣告費				348			280			225
修理保養及保固費				918			843			675
保險費				19			18			8
一般服務費				1,066			892			1,149
專業服務費				247			247			130
材料及用品費				6,558			6,589			6,138
使用材料費				26			26			-
用品消耗				834			783			763
商品及醫療用品				5,698			5,780			5,375
租金與利息				77			77			73
地租及水租				77			77			73
折舊、折耗及攤銷				1,838			2,521			2,948
房屋折舊				161			161			149
機械及設備折舊				1,279			2,078			2,641
交通及運輸設備折舊				11			21			27
什項設備折舊				107			103			16
攤　銷				280			158			115
稅捐與規費(強制費)				160			163			134
消費與行為稅				152			155			134
規　費				8			8			-
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				106			106			94
會　費				106			106			94
短絀與賠償給付				-			-			-
各項短絀				-			-			-
其　他				193			191			173
其他費用				193			191			173

加工出口區作業基金

醫療成本說明

中華民國 96 年度

醫療成本：本年度預算編列 51,333 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 51,333 千元

1. 用人費用：共計編列 38,797 千元，內容如下：

(1)正式員額薪資—28,056 千元

Ⅰ職員薪金：職員 44 人，員工待遇依現行待遇編列計 27,420 千元。

Ⅱ工員工資：工員 2 人，員工待遇依現行待遇編列計 636 千元。

(2)獎金—4,771 千元

Ⅰ考績獎金：核實估列 2,733 千元。

Ⅱ年終獎金：依員工 46 人，以 1.5 月薪金計算，編列 1,893 千元。

Ⅲ其他獎金：久任獎金編列 145 千元。

(3)退休及卹償金—3,078 千元

Ⅰ職員退休及離職金：按職員 44 人依薪資百分之十五列計 2,980 千元。

Ⅱ工員退休及離職金：按工員 2 人依薪資百分之十五列計 98 千元。

(4)福利費—2,892 千元

Ⅰ分擔員工保險費：按員工投保費率計算，計 1,819 千元。

Ⅱ體育活動費：依預算編制內員工編列計 176 千元。

Ⅲ其他福利費：休假補助等編列 897 千元。

2. 服務費用：共計編列 3,604 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—211 千元

Ⅰ郵費：主要係公文傳送，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 156 千元。

Ⅲ數據通信費：按業務需要編列 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，依國內出差旅費規定編列 60 千元。

Ⅱ其他旅運費：其他編列因公乘計程車 1 千元。

(4)印刷裝訂與廣告費—348 千元

Ⅰ印刷及裝訂費：印製各種表報及裝訂資料等計編列 348 千元。

(5)修理保養及保固費—918 千元

Ⅰ土地改良修護費：土地改良物維護及廢棄物處理費編列 42 千元。

Ⅱ一般房屋修護費：一般房屋以 39 元/㎡計 98 千元。

Ⅲ機械及設備修護費：醫療器材維護，按實際需要編列 560 千元。

Ⅳ交通及運輸設備修護費：電信設備維護，按實際需要編列32千元。
Ⅴ什項設備修護費：冷氣機及各項事務機具維護，按實際需要編列186千元。

(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—1,066千元
外包費：環境清潔外包及員工體檢代檢編列1,066千元。

(8)專業服務費—247千元
Ⅰ課鐘點、稿費、出席審查及查詢費：急救訓練講習費編列30千元。
Ⅱ委託檢驗(定)試驗認證費：建物安檢及消防檢查費編列32千元。
Ⅲ委託考選訓練費：員工訓練進修經費編列45千元。
Ⅳ電子計算機軟體服務費：電腦軟體維護費編列140千元。

3.材料及用品費：共計編列6,558千元，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—834千元
Ⅰ辦公(事務)用品：依業務需要編列156千元。
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食品：春節團拜，歲末聯歡會及年終會餐等計列374千元。
Ⅳ醫療用品：耗用之醫療用品計編列22千元。
Ⅴ其他：其他清潔用品及其他什支計編列256千元。

(3)商品及醫療用品—5,698千元
Ⅰ藥品：醫療保健藥材計編列5,648千元。
Ⅱ衛材：耗用之醫療用品50千元。

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
一般土地租金：向高雄港務局租用，計列77千元。

5.折舊、折耗及攤銷：折舊依規定使用年限，按直線法提列，共計編列1,838千元，內容如下：

(1)房屋折舊—161千元
(2)機械及設備折舊—1,279千元
(3)交通及運輸設備折舊—11千元
(4)什項設備折舊—107千元

(5)攤銷：無形資產攤銷計列 280 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，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 106 千元，內容如下：

(1)會費—106 千元

Ⅰ學術團體會費：放射、家庭醫學學會計編列 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計編列 103 千元。

8. 其他：共計編列 193 千元，內容如下：

(1)其他費用：退休人員慰問金、其他雜支計編列 193 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96年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
158,870	172,179	業務外費用	222,420
141,748	170,275	財務費用	220,289
141,748	170,275	利息費用	220,289
141,748	170,275	租金與利息	220,289
141,748	170,275	利息	220,289
-	-	投資短絀	-
-	-	短絀與賠償給付	-
-	-	各項短絀	-
17,122	1,904	其他業務外費用	2,131
1,150	179	財產交易短絀	397
1,150	179	短絀與賠償給付	397
1,150	179	各項短絀	397
15,972	1,725	雜項費用	1,734
2,514	210	短絀與賠償給付	572
2,203	210	各項短絀	572
311	-	賠償給付	-
13,458	1,515	其　他	1,162
13,458	1,515	其他費用	1,162

加工出口區作業基金

業務外費用說明

中華民國 96 年度

業務外費用：本年度預算編列 222,420 千元，為財務費用 220,289 千元全屬楠梓園區，其他業務外費用 2,131 千元，含楠梓園區 888 千元，高雄分處 1,114 千元，台中分處 129 千元，茲說明如下：

一、 財務費用：

1. 承購高雄臨海工業廣場計畫 95 年底貸款餘額 2,936,267 千元，貸款機關－行政院中長期資金－郵政儲金匯業局－中國商銀，計息期間 89~108 年，利率以 2.564%，96 年償還 225,867 千元，估列 96 年度利息計 72,384 千元。
2. 設置台中港區倉儲轉運專區，預計舉借 1,572,341 千元，利率以 1.584%，估列 96 年度利息計 24,909 千元。
3. 屏東加工區設置計畫預計舉借 4,240,371 千元，利率以 2.319%，96 年償還 282,691 千元，估列 96 年度利息計 95,048 千元。
4. 楠梓區污水下水道系統設置預計舉借數 219,299 千元，利率以 2.054%，估列 96 年度利息計 4,504 千元。
5. 投資斗六園區開發案配合款舉借 616,000 千元，利率以 1.976%，估列 96 年度利息計 12,172 千元。
6. 儲運中心去任務化預計舉借 548,937 千元，利率以 2.054%，估列 96 年度利息計 11,272 千元。

二、其他業務外費用：共計編列 2,131 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 397 千元。
2. 雜項費用：共計編列 1,734 千元，內容如下：
   (1)各項短絀：提列備抵呆帳 572 千元。
   (2)其他費用：停車場管理維護費編列 870 千元，免稅商店人力外包 288 千元，保健所健保總額支付制度點植核減數 4 千元。共計編列 1,162 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96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
專案計畫		109,528	66,352	97,692	-	13,000			286,572	
繼續計畫		109,528	66,352	97,692	0	13,000			286,572	
1.臺中港區設置倉儲轉運專區計畫		92,528	66,352	57,692					216,572	
2.屏東加工出口區設置計畫		17,000		40,000	-	13,000			70,000	
一般建築及設備計畫	-	7,680	-	21,197	11,748	3,853	-	-	44,478	
一次性項目	-	7,680	-	21,197	11,748	3,853			44,478	
1.楠梓區設備				5,494	5,588	264			11,346	
2.高雄區設備		7,680		11,379	6,160				25,219	
3.臺中區設備				1,250		3,559			4,809	
4.中港區設備				1,732					1,732	
5.屏東區設備				1,342		30			1,372	
合　　計	-	117,208	66,352	118,889	11,748	16,853	-	-	331,050	

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 96 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	出售適用不資產	國庫撥款	其他	小計		國內借款	國外借款	小計		金額	%
					金額	%			金額	%		
專案計畫							286,572		286,572	100%	286,572	100%
繼續計畫							286,572		286,572	100%	286,572	100%
1.臺中港區設置倉儲轉運專區計畫							216,572		216,572	100%	216,572	100%
2.屏東加工出口區設置計畫							70,000		70,000	100%	70,000	100%
一般建築及設備計畫	44,478				44,478	100%					44,478	100%
(一)分年性項目												
(二)一次性項目	44,478				44,478	100%					44,478	100%
合計	44,478				44,478	13%	286,572		286,572	87%	331,050	100%

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 96 年 度

單位：新臺幣千元

資本支出計畫	全部計畫										預算數			
	資金來源										本年度		截至本年度累計數	
	投資總額	自有資金				外借資金	目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	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										
專案計畫	7,375,676	959,497				6,416,179						286,572	3.89%	6,929,088	93.95%
繼續計畫	7,375,676	959,497				6,416,179						286,572	3.89%	6,929,088	93.95%
1.臺中港區設置倉儲轉運專區計畫	2,602,495	959,497				1,642,998	年產值48億美元	86.12 | 96.12	3.00%	5.39%	21.43	216,572	8.32%	2,510,087	96.45%
2.屏東加工出口區設置計畫	4,773,181					4,773,181	年產值150億美元	90.11 | 96.12	3.00%	4.66%	24.15	70,000	1.47%	4,419,001	92.58%
一般建築及設備計畫	44,478	44,478				0						44,478	100.00%	44,478	100.00%
(一)分年性項目															
(二)一次性項目	44,478	44,478						96.1 | 96.12				44,478	100.00%	44,478	100.00%
合計	7,420,154	1,003,975				6,416,179						331,050	4.46%	6,973,566	93.98%

註：1.臺中港區設置倉儲轉運專區計畫原投資總額為7,876,300千元，設置計畫修正奉行政院92.10.14院臺經字第0920055327號函核定，修正後投資總額為2,602,495千元。
2.屏東加工出口區設置計畫原投資總額為7,228,117千元，92年預算數為1,116,090千元，設置計畫修正奉行政院92.5.13院臺經字第0920025659號函核定，修正後投資總額為4,773,181千元，92年修正計畫預算調整為340,023千元。

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96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	租賃權益改良	非業務資產	什項資產	合計
前年度決算資產原值	568,145	1,878,396	329,611	213,626	189,548			216,495		3,395,821
上年度預計新增資產原值	86,310	47,223	49,147	-2,653	20,890					200,917
本年度預計新增資產原值	117,208	62,600	118,563	8,920	16,503					323,794
資產重估增值額										0
本年度(12月底)止資產總額	771,663	1,988,219	497,321	219,893	226,941			216,495	0	3,920,532
折舊方法	直線法									
折舊率	(原值-殘值)/年限									
本年度應提折舊額	32,164	53,503	25,686	18,118	8,761	0	0	5,628	0	143,860
勞務成本	32,066	41,922	23,274	17,585	6,982					121,829
銷貨成本	0	110	650	0	0					760
出租資產成本	98	11,310	483	522	1,672			5,628		19,713
醫療成本	0	161	1,279	11	107					1,558

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96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	71,904		71,904	141,904		141,904	70,000	-	
土地改良物			-			-		-	
房屋及建築	3,752		3,752	3,752		3,752		-	
機械及設備	176	141	35	1		1		34	
交通及運輸設備	2,678	2,344	334	100		100		234	
什項設備			-			-		-	
合　計	78,510	2,485	76,025	145,757	-	145,757	70,000	268	

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96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					
土地改良物	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-
機械及設備	150	100	50	-	50
交通及運輸設備	150	121	29	-	29
什項設備	350	300	50	-	50
合　　計	650	521	129	-	129

加工出口區管理處

加工出口區作業基金

資金轉投資及其餘絀明細表

中華民國96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		29,770
合計	312,503	31,250,300	150,000	-	150,000	15,000,000	48.00%	-	45,866		

註：1.截至94年度轉投資台灣絲織開發股份有限公司依持股比例認列投資賸餘10,812千元。

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96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	中國國際商業銀行	89	94.03	108.09		225,867	
臺中港區設置倉儲轉運專區計畫－開發經費	金融機構	92至96	98.01	112.12	216,572		
屏東加工出口區設置計畫－開發經費	交通銀行	90至96	96.6	110.12	70,000	282,691	
合　　計					286,572	508,558	

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96年12月31日　　單位：新臺幣千元

94年(前年)12月31日實際數	科　目	96年12月31日預計數	95年(上年)12月31日預計數	比較增減(—)
21,064,757	資　　產	22,605,389	22,569,592	35,797
627,681	一、流動資產	1,264,038	1,396,582	-132,544
256,540	1.現　金	911,846	1,030,271	-118,425
254,771	銀行存款	910,077	1,028,502	-118,425
1,769	零用及週轉金	1,769	1,769	0
24,303	2.應收款項	13,963	14,535	-572
0	應收票據	0	0	0
4,494	應收帳款	7,727	7,727	0
-68	備抵呆帳—應收帳款(-)	-572	0	-572
2,194	應收醫療帳款	2,195	2,195	0
8,170	應收收益	4,579	4,579	0
20	應收利息	34	34	0
9,493	其他應收款	0	0	0
265,232	3.存　貨	241,574	255,121	-13,547
777	物　料	2,144	2,144	0
627	醫療用品	709	709	0
0	商品存貨	0	0	0
263,828	營建及加工品	238,721	252,268	-13,547
78,372	4.預付款項	92,337	92,337	0
115	用品盤存	139	139	0
77,905	預付費用	91,895	91,895	0
0	進項稅額	0	0	0
352	其他預付款	303	303	0
3,234	5.短期貸墊款	4,318	4,318	0
3,234	短期墊款	4,318	4,318	0
1,025,027	二、投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,070,893	1,025,027	45,866
160,812	1.長期投資	206,678	160,812	45,866
150,000	採權益法之長期股權投資	150,000	150,000	0
10,812	採權益法之長期股權投資權益調整	56,678	10,812	45,866
719,612	2.長期墊款	719,612	719,612	0
719,612	長期墊款	719,612	719,612	0

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96年12月31日　　單位：新臺幣千元

94年(前年)12月31日實際數	科　目	96年12月31日預計數	95年(上年)12月31日預計數	比較增減(—)
144,603	3.準備金	144,603	144,603	0
144,603	退休及離職準備金	144,603	144,603	0
18,885,561	三、固定資產	19,889,264	19,772,600	116,664
13,191,267	1.土　地	13,227,622	13,299,526	-71,904
13,191,267	土　地	13,227,622	13,299,526	-71,904
455,962	2.土地改良物	599,775	514,731	85,044
568,145	土地改良物	771,663	654,455	117,208
-112,183	累計折舊—土地改良物(-)	-171,888	-139,724	-32,164
1,345,609	3.房屋及建築	1,355,609	1,346,512	9,097
1,878,396	房屋及建築	1,988,219	1,925,619	62,600
-532,787	累計折舊—房屋及建築(-)	-632,610	-579,107	-53,503
176,955	4.機械及設備	294,770	201,652	93,118
329,611	機械及設備	497,321	378,758	118,563
-152,656	累計折舊—機械及設備(-)	-202,551	-177,106	-25,445
90,540	5.交通及運輸設備	67,502	74,235	-6,733
213,626	交通及運輸設備	219,893	210,973	8,920
-123,086	累計折舊—交通及運輸設備(-)	-152,391	-136,738	-15,653
44,802	6.什項設備	64,692	56,650	8,042
189,548	什項設備	226,941	210,438	16,503
-144,746	累計折舊—什項設備(-)	-162,249	-153,788	-8,461
3,580,426	7.購建中固定資產	4,279,294	4,279,294	0
3,256,257	未完工程	3,955,125	3,955,125	0
324,169	預付工程及土地款	324,169	324,169	0
0	訂購機件及設備款	0	0	0
11,664	四、無形資產	39,133	27,694	11,439
11,664	1.無形資產	39,133	27,694	11,439
11,664	電腦軟體	39,133	27,694	11,439
0	租賃權益	0	0	0

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96年12月31日　　單位：新臺幣千元

94年(前年)12月31日實際數	科　目	96年12月31日預計數	95年(上年)12月31日預計數	比較增減(—)
11	五、遞延借項	29	29	0
11	1.遞延費用	29	29	0
11	遞延費用	29	29	0
514,813	六、其他資產	342,032	347,660	-5,628
335,591	1.非業務資產	327,704	333,332	-5,628
130,693	委託處分資產	130,694	130,694	0
216,495	其他非業務資產	216,495	216,495	0
-11,597	累計折舊—其他非業務資產(-)	-19,485	-13,857	-5,628
178,498	2.什項資產	6,731	6,731	0
1,118	存出保證金	3,540	3,540	0
2,023	催收款項	3,483	3,483	0
-141	備抵呆帳—催收款項(-)	-292	-292	0
175,498	暫付及待結轉帳項	0	0	0
724	3.待整理資產	7,597	7,597	0
724	其他待整理資產	7,597	7,597	0
21,064,757	資　產　合　計	22,605,389	22,569,592	35,797
8,959,677	負　債	10,125,935	10,347,921	-221,986
1,515,608	一、流動負債	552,083	552,083	0
1,450,627	1.短期債務	508,558	508,558	0
1,224,760	短期借款	0	0	0
225,867	應付到期長期負債	508,558	508,558	0
64,817	2.應付款項	43,361	43,361	0
155	應付帳款	155	155	0
2,424	應付代收款	1,418	1,418	0
3,616	應付費用	2,344	2,344	0
22,292	應付利息	20,682	20,682	0
36,314	應付工程款	18,762	18,762	0
16	其他應付款	0	0	0
164	3.預收款項	164	164	0
164	預收收入	164	164	0
0	銷項稅額	0	0	0

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96年12月31日　　單位：新臺幣千元

94年(前年)12月31日實際數	科　目	96年12月31日預計數	95年(上年)12月31日預計數	比較增減(—)
0	其他預收款	0	0	0
7,231,064	二、長期負債	9,402,670	9,624,656	-221,986
7,231,064	1.長期債務	9,402,670	9,624,656	-221,986
7,231,064	長期借款	9,402,670	9,624,656	-221,986
0	應付長期工程款	0	0	0
213,005	三、其他負債	171,182	171,182	0
213,005	1.什項負債	171,182	171,182	0
52,001	存入保證金	22,143	22,143	0
13	應付保管款	13	13	0
144,603	應付退休及離職金	144,603	144,603	0
16,388	其他什項負債	4,423	4,423	0
12,105,080	淨　　值	12,479,454	12,221,671	257,783
2,267,998	一、基　金	2,317,998	2,317,998	0
2,267,998	基　金	2,317,998	2,317,998	0
10,070,863	二、公　積	10,070,863	10,070,863	0
6,287,846	1.資本公積	6,287,846	6,287,846	0
0	收入公積	0	0	0
5,905,862	土地重估增值公積	5,905,862	5,905,862	0
347,209	受贈公積	347,209	347,209	0
34,775	其他資本公積	34,775	34,775	0
3,783,017	2.特別公積	3,783,017	3,783,017	0
3,783,017	特別公積	3,783,017	3,783,017	0
-233,781	三、累積餘絀(-)	90,593	-167,190	257,783
-233,781	1.累積賸餘(短絀-)	90,593	-167,190	257,783
-233,781	累積賸餘(短絀-)	90,593	-167,190	257,783
21,064,757	負　債　及　淨　值　合　計	22,605,389	22,569,592	35,797

註：1.信託代理與保證資產（負債）科目，96年12月31日預計為74,267千元，包括保管有價證券（應付保管有價證券）71,549千元，保管品（應付保管品）538千元，保證品（應付保證品）2,180千元。

2.加工出口區作業基金轉投資台絲公司開發「雲林科技工業園區竹圍絲織專區」，為利園區之開發，加工處共同參與台絲公司工程款聯貸，依聯合授信合約內容，如有違約事由發生或存在，加工處按48%持股比例負清償責任，截至95年6月底止，聯貸金額為8億2,035萬3,265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96年度

無形資產本年度增加13,866千元，明細如下：

楠梓區：資訊安全管理資訊系統、財務管理資訊系統功能擴充、非消耗品管理資訊系統改版、作業基金房屋租金暨分攤費用開立繳款聯單系統及各類資訊應用系統建置與採購工具軟體等7,663千元。（第一組）

高雄區：公文管理資訊系統功能新增、非消耗品管理資訊系統改版、作業基金房屋租金暨分攤費用繳款聯單系統、辦公室文書軟體、資訊安全相關軟體與採購工具軟體等2,255千元。

台中區：非消耗品管理資訊系統改版、作業基金房屋租金暨分攤費用開立繳款聯單系統、公文管理資訊系統增修及工具軟體採購1,922千元。

中港區：公文線上分文簽核整合系統增修、辦公室文書軟體、資訊安全相關軟體、非消耗品管理資訊系統改版、工具軟體採購及軟體升級1,343千元。

屏東區：非消耗品管理資訊系統改版、資安相關軟體、作業基金房屋租金暨分攤費用開立繳款聯單系統及工具軟體採購683千元。

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 96 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				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	
上年度預算數				534,264	
一、加工區園區管理維護	平方公尺	5,139,100	90.54	465,271	
二、倉儲運輸	噸				
三、給水設施管理維護	立方公尺	4,043,367	3.85	15,556	
四、醫 療	人次	721,324	74.08	53,437	
前年度決算數				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	
92年度決算數				807,882	
一、加工區園區管理維護	平方公尺	5,139,100	65.53	336,780	
二、倉儲運輸	噸	1,105,840	366.15	404,906	
三、給水設施管理維護	立方公尺	3,572,608	3.54	12,637	
四、醫 療	人次	781,268	68.55	53,559	

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 96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	254	-12	242	
職員	84	-4	80	
警員			-	
技工(駕駛)	167	-8	159	
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	254	-12	242	

加工出口區

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				退休及卹償	
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其 他	退休金	卹償金
業務總支出部分	142,451	1,956	3,669	0	11,303	13,597	0	2,386	23,194	0
勞務成本	109,607	1,956	3,585	0	9,060	10,514	0	2,091	19,397	0
正式人員	109,607	0	3,585	0	8,821	10,514	0	1,932	19,283	0
職員	25,661	0	78		2,022	2,107	0	318	4,089	0
工員	83,946	0	3,507	0	6,799	8,407	0	1,614	15,194	0
臨時人員		1,956			239			159	114	
兼任人員										
銷貨成本	4,788	0	84	0	350	350	0	150	719	0
正式人員	4,788	0	84	0	350	350	0	150	719	0
職員	1,944		72		86	86		60	292	
工員	2,844		12		264	264		90	427	
醫療成本	28,056	0	0	0	1,893	2,733	0	145	3,078	0
正式人員	28,056	0	0	0	1,893	2,733	0	145	3,078	0
職員	27,420		-		1,812	2,642	-	116	2,980	
工員	636		-		81	91	-	29	98	
總　　計	142,451	1,956	3,669	-	11,303	13,597	-	2,386	23,194	-

管理處

作業基金

彙 計 表

96 年 度

單位：新臺幣千元

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				
0	14,723	78	0	930	5,697	16	220,000	0	220,000
0	12,436	78	0	727	4,591	15	174,057	0	174,057
0	12,436	78	0	715	4,537	15	171,523	0	171,523
0	2,117	14	0	143	800	0	37,349	0	37,349
0	10,319	64	0	572	3,737	15	134,174	0	134,174
	-			12	54		2,534		2,534
							-		-
0	468	0	0	27	209	1	7,146	0	7,146
0	468	0	0	27	209	1	7,146	0	7,146
	220	0		8	86	0	2,854	0	2,854
	248	0		19	123	1	4,292	0	4,292
0	1,819	0	0	176	897	0	38,797	0	38,797
0	1,819	0	0	176	897	0	38,797	0	38,797
	1,713	-	-	169	853	-	37,705	-	37,705
	106	-	-	7	44	-	1,092	-	1,092
-	14,723	78	-	930	5,697	16	220,000	-	220,000

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96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
879,452	247,317	用人費用	220,000	174,057	7,146	-	38,797	-	-
199,264	150,795	正式員額薪資	142,451	109,607	4,788	-	28,056	-	-
2,202	1,956	聘僱及兼職人員薪資	1,956	1,956	-	-	-	-	-
10,895	4,282	超時工作報酬	3,669	3,585	84	-	-	-	-
43,031	35,872	獎　金	27,286	21,665	850	-	4,771	-	-
361,250	31,013	退休及卹償金	23,194	19,397	719	-	3,078	-	-
237,651	-	資遣費	-	-	-	-	-	-	-
25,139	23,383	福利費	21,428	17,832	704	-	2,892	-	-
20	16	提繳費	16	15	1	-	-	-	-
116,210	151,385	服務費用	177,236	166,796	6,436	400	3,604	-	-
19,108	26,558	水電費	26,211	20,638	4,839	-	734	-	-
2,229	1,471	郵電費	1,464	1,217	36	-	211	-	-
6,644	1,477	旅運費	1,240	1,149	30	-	61	-	-
1,782	2,355	印刷裝訂與廣告費	1,835	1,457	30	-	348	-	-
28,717	33,515	修理保養及保固費	47,690	45,276	1,436	60	918	-	-
4,577	1,914	保險費	2,510	2,144	7	340	19	-	-
33,143	58,641	一般服務費	51,455	50,389	-	-	1,066	-	-
19,818	25,454	專業服務費	44,831	44,526	58	-	247	-	-
192	-	公共關係費	-	-	-	-		-	-
60,011	34,094	材料及用品費	37,748	17,401	13,789	-	6,558	-	-
12,323	3,619	使用材料費	4,225	4,114	85	-	26	-	-
11,625	13,135	用品消耗	14,278	13,287	157	-	834	-	-
36,063	17,340	商品及醫療用品	19,245	-	13,547	-	5,698	-	-
147,497	174,422	租金與利息	224,605	3,686	333	220	77	220,289	-
3,787	3,617	地租及水租	3,790	3,160	333	220	77	-	-
160	-	房　租	-	-	-	-	-	-	-
1,658	218	機器租金	190	190	-	-	-	-	-

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96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
90	240	交通及運輸設備租金	240	240	-	-	-	-	-
54	72	什項設備租金	96	96	-	-	-	-	-
141,748	170,275	利息	220,289	-	-		-	220,289	-
132,146	124,268	折舊、折耗及攤銷	146,287	123,946	790	19,713	1,838	-	-
25,236	27,541	土地改良物折舊	32,164	32,066	-	98	-	-	-
39,870	46,320	房屋折舊	53,503	41,922	110	11,310	161	-	-
25,753	24,450	機械及設備折舊	25,686	23,274	650	483	1,279	-	-
22,223	13,651	交通及運輸設備折舊	18,118	17,585	-	522	11	-	-
8,359	9,042	什項設備折舊	8,761	6,982	-	1,672	107	-	-
5,612	2,260	非業務資產折舊	5,628	-		5,628	-	-	-
5,093	1,004	攤銷	2,427	2,117	30	-	280	-	-
57,197	55,369	稅捐與規費(強制費)	56,617	2,293	10	54,154	160	-	-
44,057	45,199	土地稅	45,844	-	-	45,844	-	-	-
10,520	9,788	房屋稅	10,363	2,050	3	8,310	-	-	-
820	263	消費與行為稅	268	116	-	-	152	-	-
1,800	119	規費	142	127	7	-	8	-	-
294,948	290,384	會費、捐助、補助、分擔、救助(濟)與交流活動費	252,344	252,238	-	-	106	-	-
207	106	會費	106	-	-	-	106	-	-
641	1,332	捐助、補助與獎助	1,199	1,199	-	-	-	-	-
294,062	288,711	分擔	248,574	248,574	-	-	-	-	-
38	235	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,465	2,465	-	-	-	-	-
3,674	1,389	短絀與賠償給付	969	-	-	-	-	-	969
3,363	389	各項短絀	969	-	-	-	-	-	969
311	1,000	賠償給付	-	-	-	-	-	-	-
18,414	10,203	其他	8,449	7,079	15	-	193	-	1,162
18,414	10,203	其他費用	8,449	7,079	15	-	193	-	1,162
1,709,549	1,088,831	合計	1,124,255	747,496	28,519	74,487	51,333	220,289	2,131

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96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			
1.一般建築及設備	10,877		
房屋及建築	6,458	95	加工出口區管理處楠梓園區會議場地莊敬堂因建物年久，急需辦理整修，所需房屋及建築645萬7,951元及雜項設備441萬9,500元整修預算，奉行政院95年3月29日院授經計字第09500531270號函同意先行辦理，並於96年度補辦預算。
什項設備	4,419	95	
二、長期債務舉借、償還			
(一)償還	13,926		
長期債務	13,926	94	加工出口區作業基金委託台開公司開發臺中港倉儲轉運專區，依開發契約規定，由台開公司負責自籌資金，加工處於開發第4年核付，為節省利息支出，依開發契約第17條規定提前歸墊台開公司墊付款1,392萬6,453元，奉行政院94年12月29日院授經計字第09400652220號函核定於94年度先行辦理，並於96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96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%	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，看好台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十七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台灣之政策。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，扶植紡織業根留台灣。

主辦會計人員：會計主任 林 柏 勳 

基 金 主 持 人：處　　長 曾 參 寶 