中華民國94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

加工出口區作業基金

附屬單位預算目錄

一、業務計畫及預算說明 ----------1-1～1-18

二、預算表

1. 主要表

(1)收支預計表及說明 ----------1-19～1-21

(2)餘絀撥補預計表 ----------1-22

(3)現金流量預計表 ----------1-23

2. 明細表

(1)勞務收入明細表 ----------1-25

(2)銷貨收入明細表 ----------1-26

(3)租金及權利金收入明細表----------1-27

(4)醫療收入明細表 ----------1-28

(5)其他業務收入明細表 ----------1-29

(6)業務外收入明細表 ----------1-30

(7)勞務成本明細表及說明----------1-31～1-44

(8)銷貨成本明細表及說明----------1-45～1-49

(9)出租資產成本明細表及說明----------1-50～1-52

(10)醫療成本明細表及說明----------1-53～1-56

(11)業務外費用明細表及說明----------1-57～1-58

(12)固定資產建設改良擴充明細表----------1-59

(13)固定資產建設改良擴充資金來源明細表----------1-60～1-61

(14)資本支出計畫預期進度明細表----------1-62～1-63

(15)固定資產折舊明細表----------1-64

(16)資產變賣明細表 ----------1-65

(17)資產報廢明細表 ----------1-66

(18)資金轉投資及其餘絀明細表----------1-67

(19)長期債務舉借及償還明細表----------1-68

3. 參考表

(1)預計平衡表及說明 ----------1-69～1-73

(2)五年來主要業務計畫分析表----------1-74

(3)員工人數彙計表 ----------1-75

(4)用人費用彙計表 ----------1-76～1-77

(5)各項費用彙計表 ----------1-78～1-79

(6)公務車輛明細表 ----------1-80～1-88

(7)補辦預算明細表 ----------1-89～1-90

4. 附錄

(1)資金轉投資補充說明表----------1-91

總　說　明

加工出口區作業基金

業務計畫及預算說明

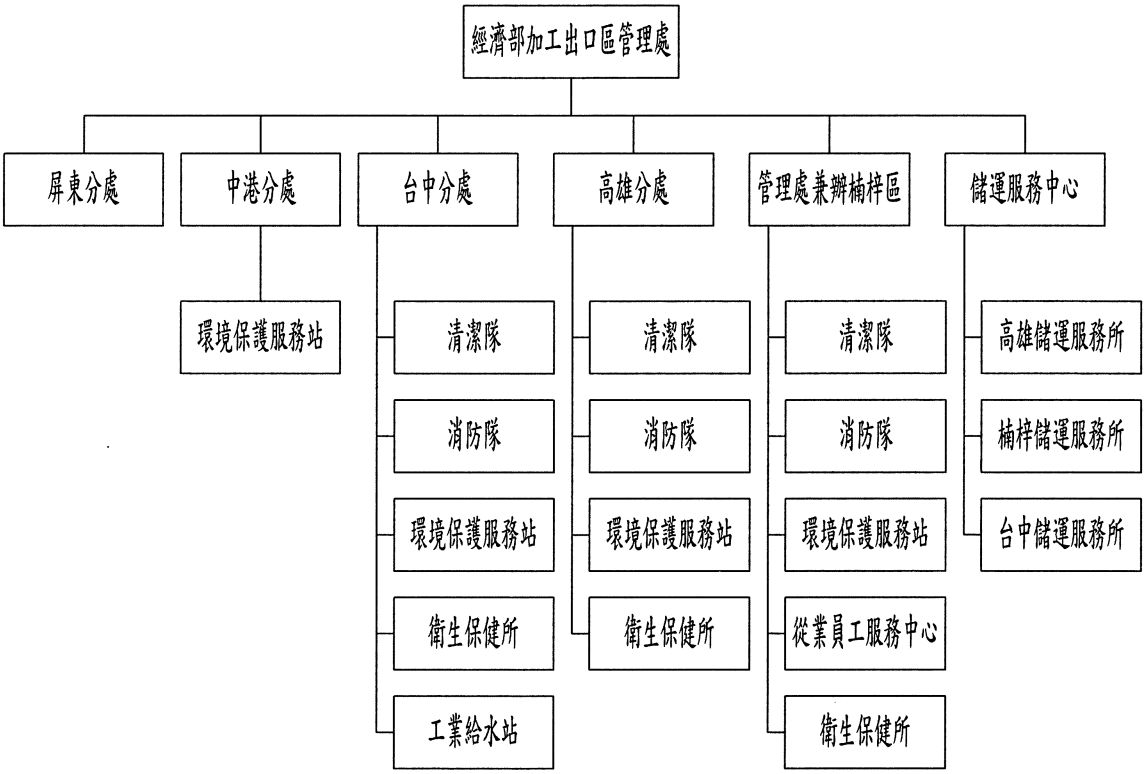
中華民國94年度

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，該條例第五條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，以期提高服務品質，貫徹境污染防治工作。

二、組織概況：



三、基金歸類及屬性：

本基金依預算法第四條規定歸類為作業基金，爰自87年度預算起併入「經濟發展基金」，92年度改為「經濟作業基金」。

加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國94年度

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

甲、前年度預算執行情形（決算結果）：

一、收入：四區及儲運中心前年度預算數共為1,539,535千元，決算數共為1,335,148,803.75元，包括如下：

（一）業務收入：預算數為1,522,319千元，決算數為1,192,577,108元。

1. 勞務收入：四區及儲運中心前年度預算數共為 1,186,791 千元，執行結果決算數為919,070,457元，包括如下：

(1) 服務收入預算數為74,227千元，執行結果決算數為55,975,819元。

(2) 輸儲收入預算數為448,959千元，執行結果決算數為272,327,379元。

(3) 管理收入預算數為626,877千元，執行結果決算數為563,949,648元。

(4) 其他勞務收入預算數為36,728千元，執行結果決算數為26,817,611元。

2. 銷貨收入：楠梓、高雄、台中三區前年度預算數共為99,705千元，執行結果決算數為62,767,243元，包括如下：

(1)營建及加工品銷貨收入預算數為36,750千元，執行結果決算數為0元。

(2)給水銷貨收入預算數為35,018千元，執行結果決算數為40,391,207元。

(3膳食銷貨收入預算數為27,937千元，執行結果決算數為22,376,036元。

3. 租金及權利金收入：前年度預算數共為191,130千元，執行結果決算數為169,694,402元，包括如下：

（1）土地租金收入預算數為144,405千元，執行結果決算數為132,067,819元。

（2）廠房租金收入預算數為46,668千元，執行結果決算數為37,366,689元。

（3）其他建築物租金收入預算數為57千元，執行結果決算數為259,894元。

4. 醫療收入：

衛生保健所醫療收入預算數為44,693千元，執行結果決算數為40,156,006元。

5. 其他業務收入：

其他業務收入執行結果決算數為889,000元。

（二）業務外收入：預算數為17,216千元，決算數為142,571,695.75元。

1. 財務收入：預算數為5,244千元，決算數為1,168,890元。

2. 其他業務外收入：預算數為11,972千元，決算數為141,402,805.75元。

二、支出：四區及儲運中心前年度預算數共為1,507,690千元，決算數共為1,443,376,288.80元，包括如下：

加工出口區作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國94年度

（一）業務成本與費用：預算數為1,440,408千元，決算數為1,317,730,488.32元。

1.勞務成本：預算數共為1,265,152千元，執行結果決算數共為1,184,112,564.19元，包括各項如下：

(1)服務成本：預算數為69,156千元，執行結果決算數為57,602,380元。

(2)輸儲成本：預算數為433,043千元，執行結果決算數為404,905,988.47元。

(3)管理成本：預算數為377,020千元，執行結果決算數為336,779,712.72元。

(4)其他勞務成本：預算數為385,933千元，執行結果決算數為384,824,483元。

2.銷貨成本：預算數共為68,603千元，執行結果決算數共為38,736,989元，包括各項如下：

（1）營建及加工品銷貨成本預算數為25,082千元，執行結果決算數為0元。

（2）給水銷貨成本預算數為14,523千元，執行結果決算數為12,637,325元。

（3）膳食銷貨成本預算數為28,998千元，執行結果決算數為26,099,664元。

3.出租資產成本：出租土地成本預算數為44,734千元，執行結果決算數為41,321,669元。

4.醫療成本：衛生保健成本預算數為61,919千元，執行結果決算數為53,559,266.13元。

（二）業務外費用：預算數為67,282千元，執行結果決算數為125,645,800.48元。

1.財務費用：預算數為65,556千元，執行結果決算數為49,376,870.10元。

2.其他業務外費用：預算數為1,726千元，執行結果決算數為69,358,352.38元。

乙、93年度已過期間預算執行情形：

一、收入：五區及儲運中心93年度預算數為1,530,857千元，至93年6月底止執行數為862,870,724.68元，占56.37%。

（一）業務收入：

1.勞務收入全年度預算數共列1,174,419千元，截至93年6月底止，實收542,808,860元，占46.22%。

2.銷貨收入全年度預算數共列107,330千元，截至93年6月底止，實收30,574,712元，占28.49%。

3.租金及權利金收入全年度預算數列194,453千元，截至93年6月底止，實收88,239,340元，占45.38%。

4.醫療收入全年度預算數共列43,066千元，截至93年6月底止，實收22,594,445元，占52.46%。‘

（二）業務外收入：

加工出口區作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國94年度

1. 財務收入全年度預算數共列2,948千元，截至93年6月底止，實收482,948元，占16.38%。

2. 其他業務外收入預算數共列8,641千元，截至93年6月底止，實收177,740,419.68元，占85.67%。

二、支出：五區及儲運中心93年度預算數為1,436,627千元，至93年6月底止執行數為750,874,122.79元，占52.27%。

（一）業務成本與費用：

1. 勞務成本全年度預算共列1,165,800千元，截至93年6月底止，實支641,309,308.34元，占55.01%。

2. 銷貨成本全年度預算數共列73,219千元，截至93年6月底止，實支27,441,121元，占37.48%。

3. 出租資產成本全年度預算數共列44,019千元，截至93年6月底止，實支1,145,322元，占2.60%。

4. 醫療成本全年度預算數共列57,183千元，截至93年6月底止，實支26,011,551.98元，占45.49%。

（二）業務外費用：

1. 財務費用全年度預算數94,936千元，截至93年6月底止，實支45,381,453.10元，占47.80%。

2. 其他業務外費用全年度預算數共列1,470千元，截至93年6月底止，實支9,585,366.47元，占652.07%。

三、本期賸餘：本期賸餘預算數共列94,230千元，至93年6月底止，實際賸餘111,996,601.89元，占118.85%。

參、業務計畫：本年度施政（業務及工作）計畫

一、業務計畫及目標

（一）公共、消防設施管理：1. 維護加工區內之清潔、環境之美化。

2. 輔導區內事業環境保護、公害防治等業務。

3. 確保區內機關廠商安全，防止一切災害，達成消防救災任務。

4. 預計管理成本400,017千元。

（二）資訊處理及駐警防護：1. 加強資訊網路資料庫連線之系統設備運用。

2. 防止走私及巡邏檢查進出加工出口區指定地點、人員車輛、維護區內安全。

3. 預計其他勞務成本314,150千元。

（三）倉儲運輸：處理進出口貨物量1,439千噸。

（四）給水設施管理維護：供應工業用水3,431,550噸。

（五）醫療：醫療保健服務776,406次。

（六）出租資產業務：出租土地993,676平分公尺。

（七）台中港設置倉儲轉運專區計畫：

1. 配合發展台灣成為全球運籌中心推動計畫，推動加工出口區轉型，設置倉儲轉運專區、發展倉儲、轉運等港埠關連產業，促使加工出口區產業升級，邁向國際化，於台中港港埠用地設置台中港倉儲轉運專區，工程估需26億249萬5千元，截至93年度止累計預算數編列18億2,992萬元(含94年度補辦1億5,632萬千元)，本年度所需開發經費則為3億6,860萬元，由本處以中長期資金融資方式籌措為主。

（八）屏東加工出口區設置計畫：

為配合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。工程估需47億7,318萬1千元，將按工程分年執行進度、資金來源（自有資金或融資方式）及舉債償還等事項編列預算辦理，截至93年度止累計預定執行數編列39億4,950萬1千元，本年度所需開發經費則為3億1,550萬元，以中長期資金融資方式籌措為主。

（九）污水下水道系統建置

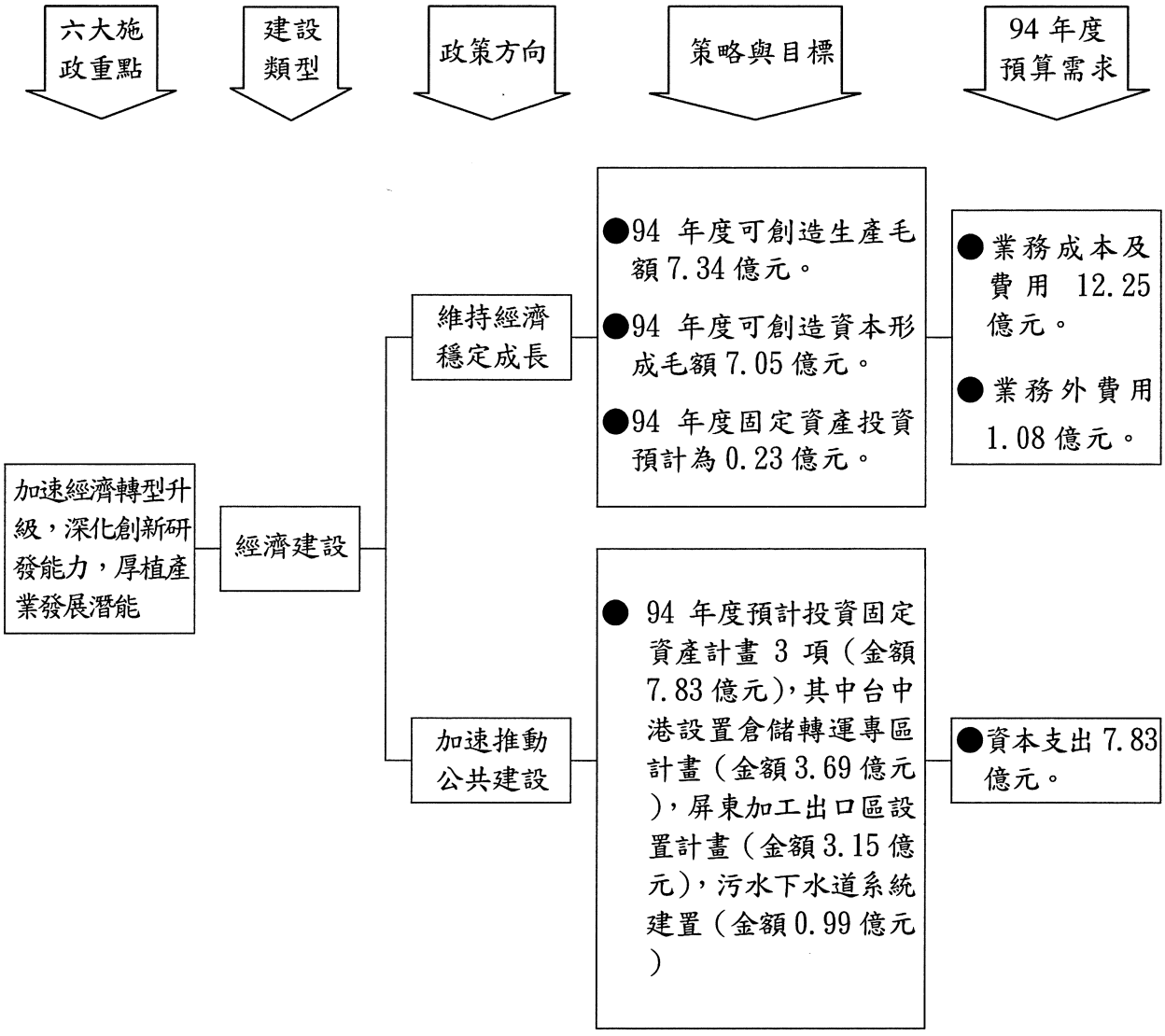
為避免區內廠商無法排放廢污水，造成區內投增資受阻，本處需負責區內污水下水道系統建設，並依水污染防治法申請排放許可証。依據委託中興工程顧問股份有限公司所作之規劃報告，定案計畫以全部海放為建議方案，截至93年度止累計預算數編列3億9,145萬元，本年度所需開發經費則為9,929萬9千元，以中長期資金融資方式籌措為主。

（十）本年度主要業務計畫之內容與上年度之比較如下：倉儲運輸貨物量減列176千噸，醫療服務減列48,706人次，出租土地減列13,967平分公尺。

加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國94年度

二、執行政府重要政策：本基金配合行政院施政重點之主要具體計畫，有關預算編列情形及預算預期成果，以簡表說明如下：

配合執行行政院重大施政重要之情形



註：1.生產毛額＝間接稅＋受雇人員報酬＋折舊＋營業盈餘

2.資本形成毛額＝固定資產建設改良擴充（不含土地）－固定資產變賣（不含土地）＋期末存貨－期初存貨

3.維持經濟穩定成長之固定資產投資為一般建築及設備。

4.加速推動公共建設之固定資產投資為專案計畫型資本支出。

加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國九十四年度

三、重要投資：

（一）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：

1、台中港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，即於台中港港埠用地約 182 公頃土地（經實測為 177 公頃）設置「台中港倉儲轉運專區」，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（民國九十六年）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 （含奉淮先行動支補辦90年度預算77,100千元）	336,676		國內借款 （開發單位墊付）	77,100
90	314,892			國內借款 （開發單位墊付）	314,892
91	241,600			國內借款 （開發單位墊付）	241,600
92	80,511 （含奉淮先行動支補辦93年度預算63,011千元）			國內借款	80,511
93	156,320 （含奉淮先行動支補辦94年度預算156,320千元）			〃	156,320
94	368,600			〃	368,600
95	242,385			〃	242,385
96	161,590			〃	161,590
合計	2,602,495	959,497	0		1,642,998

（5）效益分析：現值報酬率 5.73%，資金成本率 3.00%，投資回收年限 20.27 年，淨

現值1,351,879千元。

註：台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、設置屏東加工出口區計畫

（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，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45,000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，共計6年2個月。

（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
95	224,055			國內借款	224,055
96	284,125			國內借款	284,125
合計	4,773,181				4,773,181

（5）效益分析：現值報酬率9.06%，資金成本率3.00%，投資回收年限15.52年，淨現值6,762,614千元。

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。

3、污水下水道系統建置

(1) 計畫目的：高雄市政府於89年12月7日指定本處為下水道機構，必需負責區內污水下水道系統建設，並依水污染防治法申請排放許可証，否則將造成區內投增資受阻，區內廠商無法排放廢污水。

(2) 計畫內容：依據90年度委託中興工程顧問股份有限公司所作之規劃報告，定案計畫以全部海放為建議方案，本系統主要內容包括1.新建揚水站及加壓站2.新建污水下水道，並完成更新部分左營海放系統陸上管線(約2.5公里)。為使經費發揮最大效益，目前僅編列足供委託設計監工及揚水站及加壓站、污水下水道之經費，至於後期實施計畫，將視區內廢污水量成長狀況及區外海放系統其他排放源放流水量之消長情形，再決定是否編列經費設置。

(3) 計畫期間：自91年5月起至94年12月止，共計3年8月。

(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
91	10,000	10,000			
92	171,450	171,450			
93	210,000 (含奉准先行辦理補辦94年度預算90,000千元)	210,000			
94	99,299			國內借款	99,299
合計	490,749	391,450	0		99,299

(5) 效益分析：現值報酬率3.68%，資金成本率3.00%，投資回收年限26.16年，淨現值40,409千元。

5、一般建築及設備預計購置固定資產22,864千元。

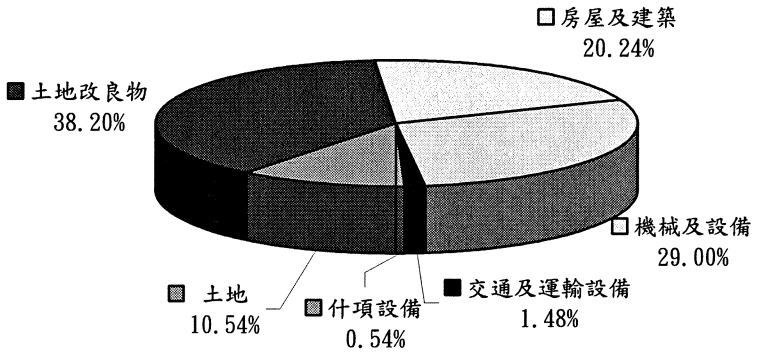
上述固定資產建設改良擴充與其資金來源圖表如圖一：

加工出口區作業基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 94 年度

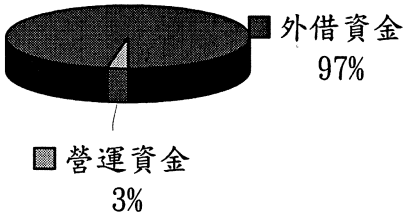
圖1

94年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



單位：新台幣千元

建設改良擴充	94年度預算	資金來源	94年度預算
土地	85,000	營運資金	22,864
土地改良物	307,960	外借資金	783,399
房屋及建築	163,160		
機械及設備	233,830		
交通及運輸設備	11,970		
什項設備	4,343		
合計	806,263	合計	806,263

三、資金之轉投資：

(一)以加工出口區作業基金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150,000千元，至93年6月投資短絀12,215千元。

(二)以加工出口區作業基金轉投資國際行銷公司，每家行銷公司投資金額以公司設立登記實收資本額百分之二十為上限，預計投資總額為10,000千元。

四、長期債務之舉借及償還：

(一) 台中港倉儲轉運專區之開發經費，先由開發單位台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。

(二) 屏東加工區開發經費，依設置計畫書規劃，以經建會中長期資金為財源；依貸款合約書償還方法，自首次動撥日起屆滿5年半開始償還。

(三) 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之配合款，奉行政院核定逕向銀行舉借6.16億元，並於首次動撥後之日起5年內清償完畢。

(四) 污水下水道系統建置經費，預計以經建會中長期資金為財源，自首次動撥日起屆滿5年半開始償還。

(五) 償還計畫預算：設置高雄地區（含擴區）倉儲轉運專區-承購高雄臨海工業廣場計畫，申貸中長期資金融資3,388,000千元（第一次動撥日88年9月15日）；設置屏東加工區計畫貸款額度7,228,000千元（第一次動撥日90年12月25日）。該二案依貸款合約書償還方法自本貸款首次動用日屆滿5年半開始，每半年1期，共分30期平均攤還成本，故高雄倉儲計畫案自94年3月起每半年須償還本金112,933千元，計1年需償還本金225,867千元；屏東案自96年起6月起每半年須償還本金240,933千元，計1年需償還本金481,866千元；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之配合款貸款，自92年5月22日開始動撥，於97年還清。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

(一) 業務收入1,368,772千元，包括如下：

加工出口區作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國94年度

1. 勞務收入：計1,045,339千元，為輸儲收入、管理收入及其他勞務收入。
2. 銷貨收入：計56,373千元為營建及加工品銷貨收入及工業給水站給水銷貨收入。
3. 租金及權利金收入：計224,413千元，為出租土地、廠房、餐廳及宿舍租金收入。
4. 醫療收入：計41,733千元，為衛生保健所收入。
5. 其他業務收入：計914千元，為雜項業務收入。

（二）業務外收入309,130千元，包括如下：

1. 財務收入1,169千元，為作業基金存款利息收入。
2. 其他業務外收入307,961千元，為委託國有財產局出售社區土地收入、圖說費、產品零售中心經營及停車場收入等。

（三）業務成本與費用1,225,537千元，包括如下：

1. 勞務成本：計1,082,609千元，為輸儲成本、管理成本及其他勞務成本。
2. 銷貨成本：計30,667千元，為營建及加工品銷貨及工業給水站給水銷貨成本。
3. 出租資產成本：計55,911千元，為區內出租土地地價稅及出租餐廳及宿舍成本。
4. 醫療成本：計56,350千元，為衛生保健所醫療成本。

（四）業務外費用107,688千元

1. 財務費用105,908千元，為舉借債務利息支出。
2. 其他業務外費用 1,780 千元，為財產報廢損失、提列呆帳、貨物、車輛損失賠償、停車場管理費用等。

（五）本年度預算共列業務總收入1,677,902千元，業務總支出1,333,225千元，預計本期賸餘344,677千元。

（六）94年度及最近5年收入、成本與費用及賸餘圖表，詳見圖2、3。

（七）本年度預算數之內容較上年度之比較如下：

1. 本年度業務收入13億6,877萬2千元，較上年度預算數15億1,926萬8千元，減少15,049萬6千元，約-9.91%。
2. 本年度業務成本與費用12億2,553萬7千元，較上年度預算數13億4,022萬1千元，減少11,468萬4千元，約-8.56%。
3. 本年度業務外收入3億913萬元，較上年度預算數1,158萬9千元，增加2億9,754萬1千元，約2,567.44%。
4. 本年度業務外費用1億768萬8千元，較上年度預算數9,640萬6千元，增加1,128萬2千元，約11.70%。
5. 本年度本期賸餘3億4,467萬7千元，較上年度預算數9,423萬元，增加2億5,044萬7千元，約265.78%。

6. 固定資產之建設、改良、擴充8億626萬3千元，較上年度預算數7億9,707萬9千元，增加專案計畫型資本支出1,109萬6千元及減少一般建築及設備191萬2千元，計增加918萬4千元，約1.15%。

二、餘絀撥補之預計：

（一）賸餘之部

1. 本期賸餘344,677千元。

2. 前期未分配賸餘0千元。

以上合計賸餘344,677千元。

（二）分配之部

1. 提存公積344,677千元。

以上合計344,677千元。

（三）未分配賸餘0元。

（四）94年度及最近5年賸餘分配圖表，詳見圖4、5。

三、現金流量之預計：

本年度預計現金及約當現金之淨增710,118千元，其現金流量如下：

（一）業務活動之淨現金流入272,754千元。

（二）投資活動之淨現金流出456,092千元。

（三）融資活動之境現金流入893,456千元。

四、補辦預算事項：

（一）固定資產之建設、改良、擴充：

1. 台中港倉儲轉運專區計畫為配合申設自由貿易港區及招商投資設廠踴躍，提前開發專區二期土地，93年度需辦理高架配水池工程、管理中心相關工程、設置管制站及全區保全監視系統、加強園區綠美化、廢污水處理廠排放管延伸工程及二期開發相關設施工程等，經行政院93.2.17院授經計字第09300516990號函及行政院93.7.27院授主孝二字第0930004767號函核定開發經費156,320千元於93年度先行辦理，並於94年度補辦預算。

2. 因應楠梓加工出口區污水下水道系統建置工程推展順利，93年度預算編列120,000千元，依工程進度估算不足90,000千元，爰依中央政府附屬單位預算執行要點16、(3)規定，於94年度補辦預算。

3. 一般建築及設備項下土地改良物，為配合高雄市政府楠梓加昌路道路開闢，維護園區安全，辦理「內環南路圍牆新建及路燈新設工程」經費6,553千元，爰依中央政府附屬單位預算執行要點16、(4)規定，經行政院93.1.29院授經計字第09300506170號函核定於93年度先行辦理，並於94年度補辦預算。

（二）資產之變賣：

1. 本處社區土地業經財政部國有財產局於92年度變賣處分，帳面價值27,417,000元，變賣收取現金148,781,952元，認列財產交易賸餘121,364,952元，爰依中央政府附屬單位預算執行要點19、(3)規定，於94年度補辦預算。
2. 本處社區土地業經財政部國有財產局於93年度變賣處分，帳面價值31,753,161元，變賣收取現金166,379,400元，認列財產交易賸餘134,626,239元，爰依中央政府附屬單位預算執行要點19、(3)規定，經行政院93.04.12院授經計字第09300055270號函同意，於94年度補辦預算。
3. 為配合高雄市政府拓寬加昌路拆除沿線設施地上物拆遷補償，本處大門圍牆地上物拆遷補償帳面價值 600,824.44 元(房屋及建築)，候車亭二座地上物拆遷補償帳面價值6,012.86元(交通及運輸設備)，補償現金3,157,670元，認列賸餘2,550,832.7元，爰依中央政府附屬單位預算執行要點20點規定，於94年度補辦預算。

（三）長期債務之舉借、償還：

1. 台中港設置倉儲轉運專區計畫94年度補辦資本支出156,320千元，配合開發經費舉借156,320千元，奉行政院93.7.27院授主孝二字第0930004767號函核定於93年度先行辦理，並於94年度補辦預算。
2. 台中港設置倉儲轉運專區計畫委託台開公司開發，依開發契約規定，由該公司負責自籌資金，加工出口區管理處於第四年核付。為節省利息支出，於92年12月提前歸墊台開公司以前年度墊付款43,635,362元，並依中央政府附屬單位預算執行要點規定，經行政院93.6.8院授經計字第09300559670號函核定於92年度先行辦理，補辦94年度預算。

陸、其他：

本處作業基金轉投資台絲公司開發「雲林科技工業園區竹圍子絲織專區」，為利園區之開發，本處共同參與台絲公司工程款聯貸，並按48%持股比例負清償責任；92、93、94年度工程款聯貸金額分別為349,750千元、820,040千元及14,700千元。

加工出口區作業基金

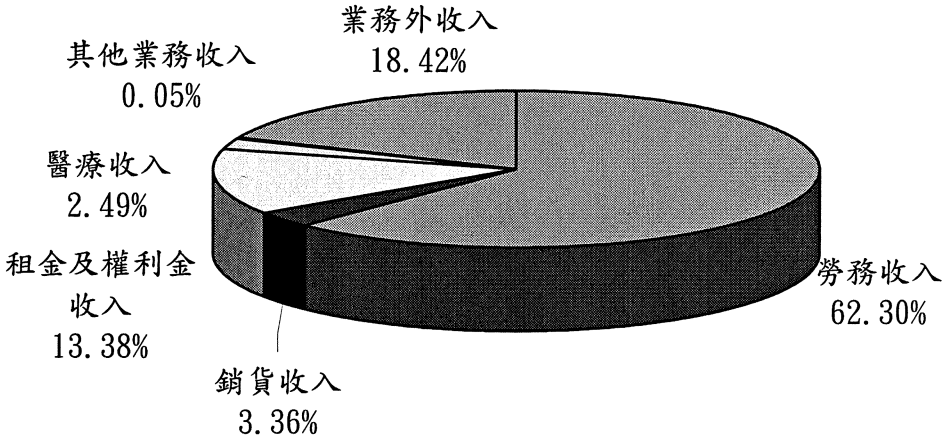
業 務 計 畫 及 預 算 說 明

中華民國94年度

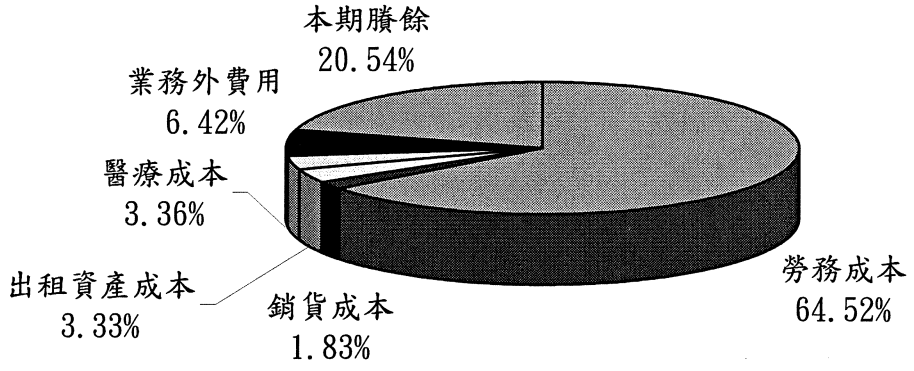
圖2

94年度收入、成本與費用及賸餘

收 入



成本與費用及賸餘



單位：新台幣千元

收　　入	94 年 度 預 算	成本與費用及賸餘	94 年 度 預 算
業務收入	1,368,772	業務成本與費用	1,225,537
勞務收入	1,045,339	勞務成本	1,082,609
銷貨收入	56,373	銷貨成本	30,667
租金及權利金收入	224,413	出租資產成本	55,911
醫療收入	41,733	醫療成本	56,350
其他業務收入	914	業務外費用	107,688
業務外收入	309,130	本期賸餘	344,677
收 入 總 額	1,677,902	成本、費用及賸餘總額	1,677,902

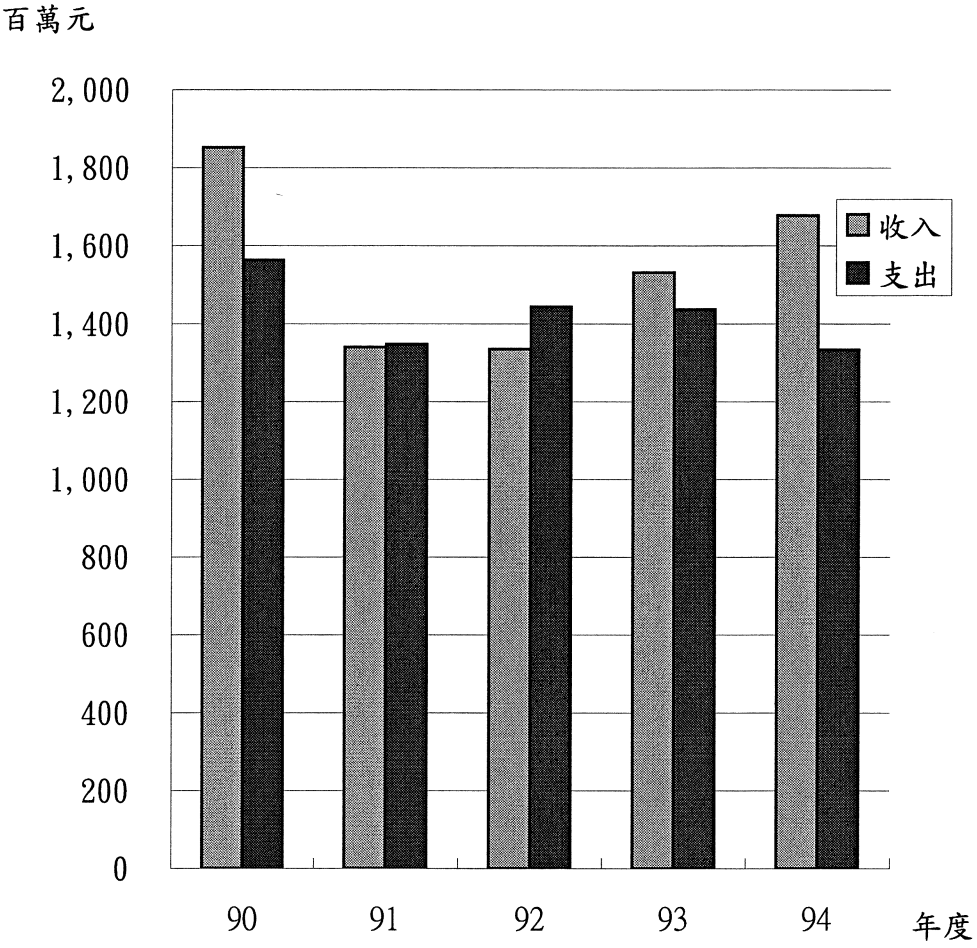
加工出口區作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國94年度

圖3

最近5年收入與支出



單位：新台幣千元

項目 \ 年度	90年度決算	91年度決算	92年度決算	93年度預算	94年度預算
收入					
業務收入	1,777,981	1,292,666	1,192,577	1,519,268	1,368,772
業務外收入	73,692	46,985	142,572	11,589	309,130
收入合計	1,851,673	1,339,651	1,335,149	1,530,857	1,677,902
成本與費用					
業務成本與費用	1,466,345	1,214,613	1,317,730	1,340,221	1,225,537
業務外費用	96,761	132,341	125,646	96,406	107,688
成本與費用合計	1,563,106	1,346,954	1,443,376	1,436,627	1,333,225

加工出口區作業基金

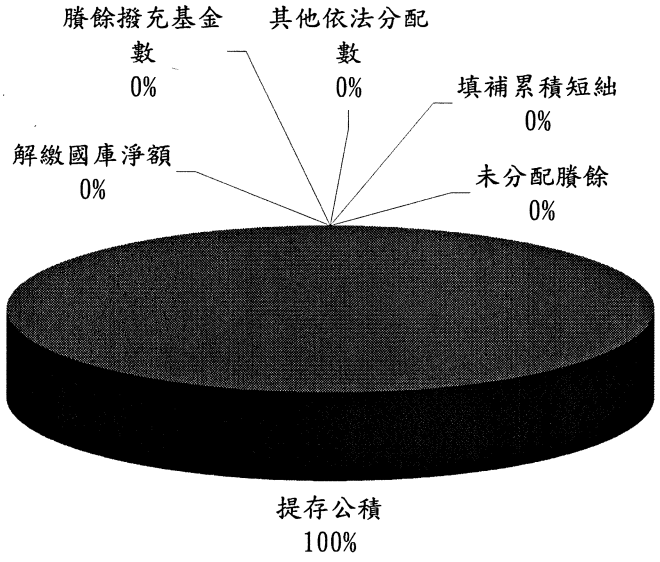
業務計畫及預算說明

中華民國94年度

圖4

94年度賸餘分配

分配項目



單位：新台幣千元

分配項目	94年度預算
填補累積短絀	－
提存公積	344,677
賸餘撥充基金數	－
解繳國庫淨額	－
其他依法分配數	－
未分配賸餘	－
合計	344,677

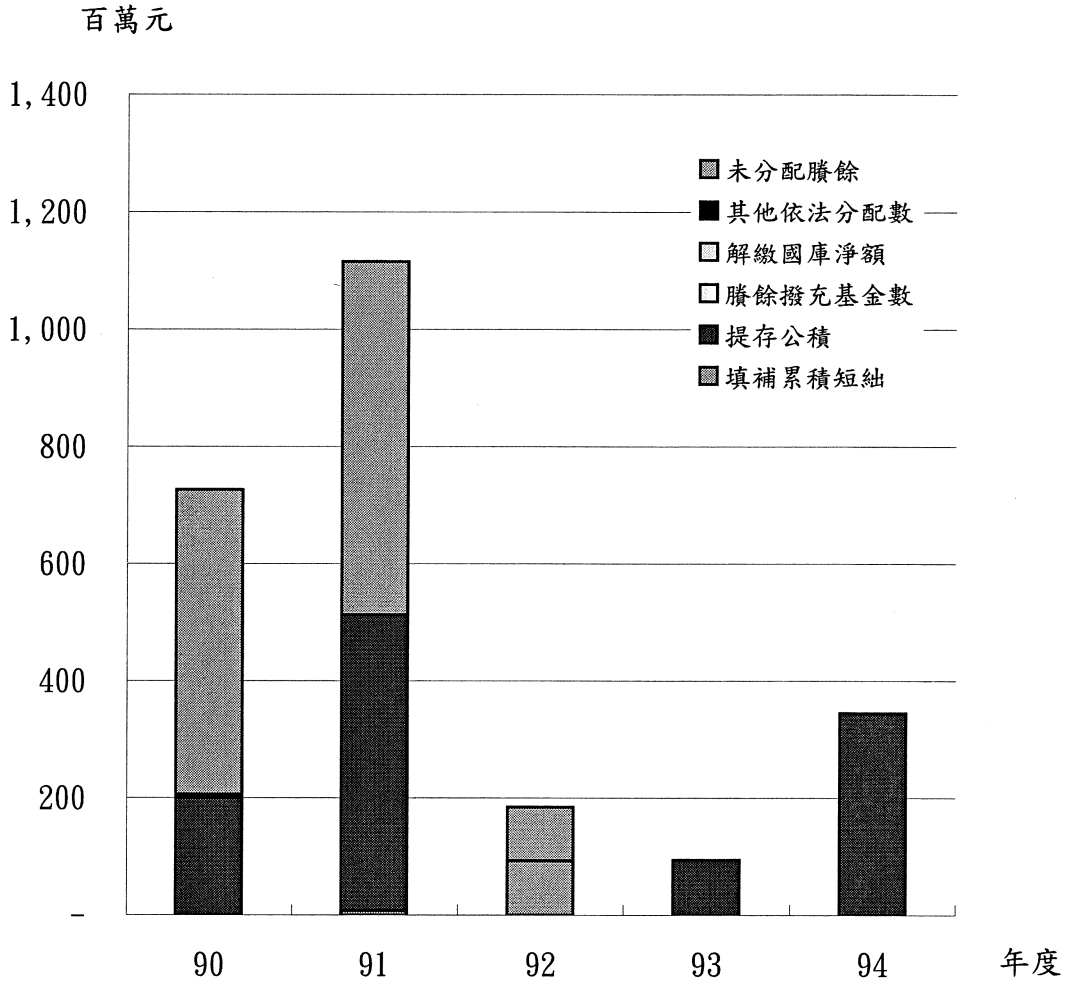
加工出口區作業基金

業 務 計 畫 及 預 算 說 明

中華民國94年度

圖5

最近5年賸餘分配



單位：新台幣千元

年度	90年度決算	91年度決算	92年度決算	93年度預算	94年度預算
賸餘分配	809,318	603,896	92,134	94,230	344,677
填補累積短絀	-	7,303	92,134	-	-
提存公積	199,737	504,459	-	94,230	344,677
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	5,789	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-
未分配賸餘	603,792	92,134	-	-	-
合　計	809,318	603,896	92,134	94,230	344,677

主　要　表

加工出口區作業基金

收　支　預　計　表

中華民國94年度　　單位：新台幣千元

前年度決算數		項　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	%
1,192,577	100.00	一、業務收入	1,368,772	100.00	1,519,268	100.00	-150,496	-9.91
919,071	77.07	1、勞務收入	1,045,339	76.37	1,174,419	77.30	-129,080	-10.99
55,976	4.69	(1)服務收入	0	0.00	69,128	4.55	-69,128	-100.00
272,327	22.84	(2)輸儲收入	354,368	25.89	396,159	26.08	-41,791	-10.55
563,950	47.29	(3)管理收入	627,562	45.85	650,490	42.82	-22,928	-3.52
26,818	2.25	(4)其他勞務收入	63,409	4.63	58,642	3.86	4,767	8.13
62,767	5.26	2、銷貨收入	56,373	4.12	107,330	7.06	-50,957	-47.48
0	0.00	(1)營建及加工品銷貨收入	16,000	1.17	40,382	2.66	-24,382	-60.38
40,391	3.39	(2)給水銷貨收入	40,373	2.95	40,373	2.66	0	0.00
22,376	1.88	(3)膳食銷貨收入	0	0.00	26,575	1.75	-26,575	-100.00
169,694	14.23	3、租金及權利金收入	224,413	16.40	194,453	12.80	29,960	15.41
132,068	11.07	(1)土地租金收入	149,997	10.96	158,113	10.41	-8,116	-5.13
37,366	3.13	(2)廠房租金收入	43,012	3.14	35,251	2.32	7,761	22.02
260	0.02	(3)其他建築物租金收入	31,404	2.29	1,089	0.07	30,315	2,783.75
40,156	3.37	4、醫療收入	41,733	3.05	43,066	2.83	-1,333	-3.10
40,156	3.37	(1)衛生保健收入	41,733	3.05	43,066	2.83	-1,333	-3.10
889	0.07	5、其他業務收入	914	0.07	0	0.00	914	-
889	0.07	(1)雜項業務收入	914	0.07	0	0.00	914	-
1,317,731	110.49	二、業務成本與費用	1,225,537	89.54	1,340,221	88.21	-114,684	-8.56
1,184,113	99.29	1、勞務成本	1,082,609	79.09	1,165,800	76.73	-83,191	-7.14
57,603	4.83	(1)服務成本	0	0.00	65,939	4.34	-65,939	-100.00
404,906	33.95	(2)輸儲成本	368,442	26.92	389,131	25.61	-20,689	-5.32
336,780	28.24	(3)管理成本	400,017	29.22	395,462	26.03	4,555	1.15
384,824	32.27	(4)其他勞務成本	314,150	22.95	315,268	20.75	-1,118	-0.35
38,737	3.25	2、銷貨成本	30,667	2.24	73,219	4.82	-42,552	-58.12
0	0.00	(1)營建及加工品銷貨成本	15,786	1.15	32,355	2.13	-16,569	-51.21

加工出口區作業基金

收　支　預　計　表

中華民國94年度　　單位：新台幣千元

前年度決算數		項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（－）	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
12,637	1.06	(2)給水銷貨成本	14,881	1.09	14,076	0.93	805	5.72
26,100	2.19	(3)膳食銷貨成本	0	0.00	26,788	1.76	-26,788	-100.00
41,322	3.46	3、出租資產成本	55,911	4.08	44,019	2.90	11,892	27.02
41,322	3.46	(1)出租土地成本	42,937	3.14	44,019	2.90	-1,082	-2.46
0	0.00	(2)出租其他建築物成本	12,974	0.95	0	0.00	12,974	0.00
53,559	4.49	4、醫療成本	56,350	4.12	57,183	3.76	-833	-1.46
53,559	4.49	(1)衛生保健成本	56,350	4.12	57,183	3.76	-833	-1.46
-125,154	-10.49	三、業務賸餘(短絀一)	143,235	10.46	179,047	11.79	-35,812	-20.00
142,572	11.95	四、業務外收入	309,130	22.58	11,589	0.76	297,541	2,567.44
1,169	0.10	1、財務收入	1,169	0.09	2,948	0.19	-1,779	-60.35
1,169	0.10	(1)利息收入	1,169	0.09	2,948	0.19	-1,779	-60.35
141,403	11.86	2、其他業務外收入	307,961	22.50	8,641	0.57	299,320	3,463.95
124,133	10.41	(1)財產交易賸餘	298,319	21.79	0	0.00	298,319	-
20	0.00	(2)出售呆廢料收入	0	0.00	0	0.00	0	-
8,544	0.72	(3)場地使用費及權利金收入	8,598	0.63	7,709	0.51	889	11.53
3,064	0.26	(4)賠償收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1,070	0.09	(5)違約罰款收入	30	0.00	30	0.00	0	0.00
4,572	0.38	(6)雜項收入	1,014	0.07	902	0.06	112	12.42
125,646	10.54	五、業務外費用	107,688	7.87	96,406	6.35	11,282	11.70
56,288	4.72	1、財務費用	105,908	7.74	94,936	6.25	10,972	11.56
49,377	4.14	(1)利息費用	105,908	7.74	94,936	6.25	10,972	11.56
6,911	0.58	(2)投資短絀	0	0.00	0	0.00	0	-
69,358	5.82	2、其他業務外費用	1,780	0.13	1,470	0.10	310	21.09
2,607	0.22	(1)財產交易短絀	337	0.02	411	0.03	-74	-18.00
66,751	5.60	(2)雜項費用	1,443	0.11	1,059	0.07	384	36.26
16,926	1.42	六、業務外賸餘(短絀一)	201,442	14.72	-84,817	-5.58	286,259	-337.50
-108,228	-9.08	七、本期賸餘(短絀一)	344,677	25.18	94,230	6.20	250,447	265.78

加工出口區作業基金

收支預計表說明

中華民國94年度

請參見第11頁肆、預算概要一、(一)～(五)說明。

加工出口區作業基金

餘　絀　撥　補　預　計　表

中華民國94年度　　單位：新台幣千元

上年度預算數		項　　目	本年度預算數		說　　明
金　額	%		金　額	%	
94,230	100.00	一、 賸餘之部	344,677	100.00	
94,230	100.00	1.本期賸餘	344,677	100.00	
0	0.00	2.前期未分配賸餘	0	0.00	
94,230	100.00	二、 分配之部	344,677	100.00	
94,230	100.00	1.提存公積	344,677	100.00	為配合發展台灣成為全球運籌中心推動計畫，調整加工區功能，全力推動設置台中港區設置倉儲轉運專區計畫及設置屏東加工出口區計畫，所需經費非本基金現有資金所能負擔，因此賸餘悉數提列特別公積以支應。
0	0.00	2.解繳國庫淨額	0	0.00	
0	0.00	三、 未分配賸餘	0	0.00	

加工出口區作業基金

現 金 流 量 預 計 表

中華民國94年度　　單位：新台幣千元

項　　目	預 算 數	說　　明
一、業務活動之現金流量		
本期賸餘	344,677	
調整非現金項目	-71,923	1.提存呆帳：應收帳款呆帳214千元。 2.固定資產折舊：土地改良物14,411千元、房屋及建築39,072千元、機械及設備28,400千元、交通及運輸設備42,031千元、什項設備8,857千元，計132,771千元。 3.攤銷：電腦軟體攤銷2,288千元。 4.處分資產賸餘：土地變賣賸餘298,319千元、房屋及建築報廢損失2千元、機械及設備報廢損失206千元、交通及運輸設備報廢損失4千元、什項設備報廢損失125千元，合計處分賸餘297,982千元。 5.流動資產淨減90,786千元。
業務活動之淨現金流入	272,754	
二、投資活動之現金流量		
減少無形資產、遞延借項及其他資產	369,558	減少其他資產委託處分資產帳面價值71,239千元。
增加長期投資、應收款、貨墊款及準備金	-9,826	增加長期墊款
增加固定資產及遞耗資產	-806,263	增置固定資產806,263千元，明細如下：土地85,000千元、土地改良物307,960千元、房屋及建築163,160千元、機械及設備233,830千元、交通及運輸設備11,970千元、什項設備4,343千元。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-9,561	增加無形資產：電腦軟體9,561千元。
投資活動之淨現金流出	-456,092	
三、融資活動之現金流量		
增加長期負債	967,545	
增加基金、公積及填補短絀	151,778	國庫增撥基金
減少長期負債	-225,867	
融資活動之淨現金流入	893,456	
四、現金及約當現金之淨增	710,118	
五、期初現金及約當現金	314,281	
六、期末現金及約當現金	1,024,399	
七、不影響現金流量之投資或融資活動	225,867	
減少長期負債	225,867	長期負債轉列短期負債

本頁空白

明　細　表

加工出口區作業基金

勞務收入明細表

中華民國94年度　　單位：新台幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		單價（元）	數量	金額	
勞務收入				1,045,339	
1.輸儲收入	噸	246.26	1,439,000	354,368	儲運服務中心倉儲運輸作業收入。 運輸收入211,587千元，倉儲收入129,960千元，其他收入12,821千元。
2.管理收入				627,562	依「本處管理費、規費及服務費收費標準」計收，各區編列如下：楠梓區323,020千元，高雄區179,202千元，台中區88,857千元，中港區35,880千元，屏東區603千元。
3.其他勞務收入				63,409	(1)放租手續費收入：高雄區577,832㎡*0.525*12=3,640千元。 (2)公共建設費收入：楠梓原區18,699㎡*2.79*12=626千元。 楠梓擴區2,692㎡*7.56*12=244千元。 高雄區551,100㎡*1.035*12=6,845千元。 臨廣園區80,818㎡*14.2*12=13,771千元。 台中區9,583㎡*5.38*12=619千元。 中港區350,000㎡*7.7089*12=32,377千元。 (3)廢水處理納管費：中港區1,500噸*30*12*9.79=5,287千元。

加工出口區作業基金

銷貨收入明細表

中華民國94年度　　單位：新台幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		單價（元）	數量	金額	
銷貨收入				56,373	
1.營建及加工品銷貨收入				16,000	臨廣園區廠房銷售收入。
2.給水銷貨收入	噸	11.77	3,431,550	40,373	台中區工業給水站售水收入。

加工出口區作業基金

租金及權利金收入明細表

中華民國94年度　　單位：新台幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
租金及權利金收入	224,413	
土地租金收入	149,997	預計出租土地收入： 楠梓區(719,364㎡*11.50*12)=99,272千元。 楠梓區社區土地3,492㎡*34.5*12=1,431千元。 臨廣園區80,818㎡*21*12=20,366千元。 軟體園區29,775.92㎡*14.8*12=5,288千元。 台中區193,443㎡*9.15*12=21,240千元。 屏東區150,000㎡*320*5%=2,400千元。
廠房租金收入	43,012	預計廠房租金收入： 楠梓區18,991㎡*121元/月*12個月＝27,575千元 臨廣園區15,437千元
其他建築物租金收入	31,404	1.楠梓宿舍租金10,729千元，餐廳租金1,012千元。 高雄宿舍租金4,030千元，餐廳租金5,732千元，其他房屋租金39千元。 台中宿舍租金1,080千元，餐廳租金420千元。 台港餐廳租金180千元。 2.台中園區地下室使用維護費全年5,556千元。 3.勞工平價中心按房屋稅課稅現值558千元之10%收取年租金計56千元。 4.中港園區儲運廠房建築物租金2,570千元。

加工出口區作業基金

醫療收入明細表

中華民國94年度　　單位：新台幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		單價（元）	數量	金額	
醫療收入				41,733	
衛生保健收入	人次	53.75	776,406	41,733	衛生保健所體檢、門診、健保收入，各區編列如下：楠梓區18,203千元、高雄區16,132千元，台中區7,398千元。

加工出口區作業基金

其他業務收入明細表

中華民國94年度　　單位 ： 新台幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		單價（元）	數量	金額	
其他業務收入				914	
雜項業務收入				914	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：楠梓區400千元、高雄區384千元，台中區75千元，中港區55千元。

加工出口區作業基金

業務外收入明細表

中華民國94年度　　單位：新台幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
業務外收入	309,130	
財務收入	1,169	
利息收入	1,169	存放金融機構之利息收入，各區編列如下：楠梓區514千元，高雄區228千元，台中區301千元，中港區56千元，屏東區10千元，儲運中心60千元。
其他業務外收入	307,961	
財產交易賸餘	298,319	社區和平段土地移交國有財產局管理變賣收入
場地使用費及權利金收入	8,598	停車場使用維護費收入。
違約罰款收入	30	參照以前年度決算數估列違約金收入。
雜項收入	1,014	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、圍牆廣告、報廢財產變賣等收入。

加工出口區作業基金

勞務成本明細表

中華民國94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				1,082,609			1,165,800			1,184,113
1.服務成本	床位			-	59,208	1,113.68	65,939	48,716	1,182.42	57,603
用人費用				-			33,274			30,336
正式員額薪資							21,539			19,414
聘僱及兼職人員薪資							-			-
超時工作報酬							551			510
獎　金							5,890			5,508
退休及卹償金							2,774			2,940
福利費							2,519			1,964
提繳費							1			-
服務費用							18,112			13,801
水電費							11,910			8,443
郵電費							134			102
旅運費							53			51
印刷裝訂與廣告費							70			14
修理保養與保固費							2,822			2,436
保險費							148			191
一般服務費							2,840			2,513
專業服務費							135			51
材料及用品費							2,723			1,967
使用材料費							1,936			1,424
用品消耗							787			543
折舊、折耗及攤銷							9,621			9,435
土地改良物折舊							51			51
房屋折舊							3,601			3,612
機械及設備折舊							382			405
交通及運輸設備折舊							119			189
什項設備折舊							5,467			5,178
攤　銷							1			-
稅捐與規費							2,010			1,884
土地稅							685			663
房屋稅							1,303			1,209

加工出口區作業基金

勞務成本明細表

中華民國94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
消費與行為稅							-			-
規費							22			12
其他							199			180
其他費用							199			180
2. 輸儲成本	噸	1,439,000	256.04	368,442	1,615,000	240.95	389,131	1,105,840	366.15	404,906
用人費用				211,746			238,535			281,467
正式員額薪資				134,822			145,274			137,525
超時工作報酬				12,144			12,619			8,071
獎金				24,459			32,259			14,577
退休及卹償金				26,907			34,394			108,922
福利費				13,390			13,958			12,348
提繳費				24			31			24
服務費用				49,724			43,531			34,292
水電費				4,430			3,680			3,590
郵電費				1,484			1,237			2,073
旅運費				12,009			11,286			8,046
印刷裝訂與廣告費				1,750			1,750			586
修理保養與保固費				10,925			10,765			7,676
保險費				6,440			4,650			4,480
一般服務費				9,190			6,797			6,030
專業服務費				1,836			1,666			1,120
公共關係費				1,660			1,700			691
材料及用品費				31,882			32,426			24,147
使用材料費				27,976			28,543			22,473
用品消耗				3,906			3,883			1,674
商品				-			-			-
租金與利息				10,754			12,984			4,096
地租及水租				9,630			11,600			3,582
房租				800			800			376
機器租金				324			584			138
交通及運輸設備租金				-						
什項設備租金				-			-			-

加工出口區作業基金

勞務成本明細表

中華民國94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
折舊及攤銷				49,645			46,573			49,562
土地改良物折舊				328			332			317
房屋折舊				7,946			5,805			12,435
機械及設備折舊				8,947			9,803			8,980
交通及運輸設備折舊				31,666			29,820			26,797
什項設備折舊				754			811			1,030
攤　銷				4			2			3
稅捐與規費				12,806			12,889			9,885
土地稅				552						-
房屋稅				5,567			6,161			5,680
消費與行為稅				1,800			1,800			1,478
規　費				4,887			4,928			2,727
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動				370			350			232
會　費				370			350			232
短絀與賠償給付										99
各項短絀				-						99
其　他				1,515			1,843			1,126
其他費用				1,515			1,843			1,126
3. 管理成本				400,017			395,462			336,780
用人費用				189,202			193,223			179,434
正式員額薪資				120,481			126,025			115,083
聘僱及兼職人員薪資										
超時工作報酬				6,484			7,321			5,709
獎　金				28,842			28,623			25,209
退休及卹償金				15,359			16,464			18,545
福利費				18,021			14,778			14,883
提繳費				15			12			5
服務費用				110,355			87,478			48,814
水電費				17,985			16,668			12,092
郵電費				1,277			1,191			1,038
旅運費				1,379			1,239			1,381
印刷裝訂與廣告費				1,935			1,952			1,021

加工出口區作業基金

勞務成本明細表

中華民國94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
修理保養與保固費				40,111			24,050			18,674
保險費				1,113			902			765
一般服務費				30,853			23,011			9,448
專業服務費				15,702			18,465			4,395
材料及用品費				14,518			13,596			11,121
使用材料費				3,084			3,045			1,767
用品消耗				11,434			10,551			9,354
租金與利息				2,653			4,702			2,094
地租及水租				2,065			2,167			1,766
房　租				28			2,053			
機器租金				218			140			155
交通及運輸設備租金				240			240			132
什項設備租金				102			102			41
折舊及攤銷				73,303			87,992			84,746
土地改良物折舊				14,007			16,725			17,738
房屋折舊				26,993			27,653			26,881
機械及設備折舊				15,360			26,143			18,124
交通及運輸設備折舊				10,203			12,265			12,587
什項設備折舊				4,614			4,114			6,483
非業務資產折舊										2,019
攤　銷				2,126			1,092			914
稅捐與規費				1,216			666			1,079
土地稅										268
房屋稅				1,027			305			653
消費與行為稅				75			60			22
規　費				114			301			136
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動				1,775			2,195			838
會　費										
捐助、補助與獎助				1,480			1,920			693
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				295			275			145

加工出口區作業基金

勞務成本明細表

中華民國94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
短絀與賠償給付										5
各項短絀										5
其他				6,995			5,610			8,649
其他費用				6,995			5,610			8,649
4.其他勞務成本				314,150			315,268			384,824
用人費用				2,477			2,469	-	-	2,230
聘僱及兼職人員薪資				1,853			2,016			1,816
超時工作報酬										
獎金				232			282			218
退休及卹償金				118			61			41
福利費				274			110			155
服務費用				6,989			4,481			6,107
修理保養與保固費				4,069						
專業服務費				2,920			4,481			6,107
材料及用品費				119			119			32
使用材料費										
用品消耗				119			119			32
租金與利息				1,000						3,081
機器租金				1,000						3,081
折舊及攤銷										1,593
攤銷										1,593
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動				303,565			308,199			371,781
會費				10			10			
分擔				303,555			308,189			371,781

加工出口區作業基金

勞務成本說明

中華民國 94 年度

勞務成本：本年度預算編列 1,082,609 千元，茲按各用途別科目說明如下：

一.輸儲成本：預算數編列 368,442 千元。

1.用人費用：共計編列 211,746 千元，內容如下：

(1)正式員額薪資—134,822 千元

Ⅰ職員薪金：儲運中心職員 66 人，依現行待遇計編列 50,262 千元。

Ⅱ工員工資：儲運中心工員 148 人，依現行待遇計編列 84,560 千元。

(2)超時工作報酬—12,144 千元

加班費：按員工人數核實估計編列 12,144 千元。

(3)獎金—24,459 千元

Ⅰ考核獎金：包括考績、全勤、及考成，以 2 月薪金計算，編列 22,516 千元。

Ⅱ其他獎金：久任獎金依員工久任年資編列 1,943 千元。

(4)退休及卹償金—26,907 千元

Ⅰ職員退休及離職金：按職員 66 人依薪資百分之十五列計 7,539 千元。

Ⅱ工員退休及離職金：按工員 148 人依薪資百分之十五列計 12,684 千元。

Ⅲ另外為應屆齡退休金不足需要數預估 6,684 千元。

(5)福利費—13,390 千元

Ⅰ分擔員工保險費：按員工投保公、勞保、健保費率計算，計 12,022 千元。

Ⅱ傷病醫藥費：按員工人數及健康檢查費率計算，計 130 千元。

Ⅲ體育活動費：依預算編制內員工編列計 1,238 千元。

(6)提繳費—24 千元。

提繳工資墊償費用：依照提繳工資墊償基金估列 24 千元。

2.服務費用：共計編列 49,724 千元，內容如下：

(1)水電費—4,430 千元

Ⅰ工作場所電費：按估計耗電量編列 3,980 千元。

Ⅱ工作場所水費：按估計耗水量編列 450 千元。

(2)郵電費—1,484 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 66 千元。

Ⅱ電話費：按業務需要編列 1,418 千元。

(3)旅運費—12,009 千元

Ⅰ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 359 千元。

Ⅱ貨物運費 398 千元

Ⅲ其他：駕駛員長途出勤費及高速公路通過費 11,252 千元

(4)印刷裝訂與廣告費—1,750 千元

印刷及裝訂費：印制各種表報及裝訂資料等計編列 1,750 千元。

(5)修理保養與保固費—10,925 千元

Ⅰ土地改良物維護費：地坪整修及廢棄物處理費編列 505 千元。

Ⅱ一般房屋修護費:按實際業務需要屋頂防水、房屋粉刷等工程計 1,300 千元。

Ⅲ機械及設備修護費：堆高機、小板車等修理及儲運系統維護，按實際需要編列 3,000 千元。

Ⅳ交通及運輸設備修護費：車輛、貨櫃、板架、監視系統等維護費，按實際需要編列 5,040 千元。

Ⅴ什項設備修護費：含冷氣機、飲水機、事務機具等修護費，按實際需要編列 1,080 千元。

(6)保險費—6,440 千元

Ⅰ一般房屋保險費：房屋及倉庫火災保險編列 1,350 千元。

Ⅱ交通及運輸設備保險費：車輛保險費編列 3,460 千元。

Ⅲ現金、存款及貨物保險費 1,630 千元。

(7)一般服務費—9,190 千元

外包費:業務外包費(運輸、倉儲、自主管理)8,190 千元、清潔外包 1,000 千元。

(8)專業服務費—1,836 千元

委託檢驗(定)試驗認證費：建物安檢及消防檢驗，計編列 700 千元。

委託考選訓練費：員工參加各種教育訓練費 1,000 千元。

其他：委聘法律及物流顧問車馬費 136 千元。

(9)公共關係費—為應業務推廣需要，禮品饋贈、婚喪喜慶、宴客及業務說明酒會等依所得稅法第 37 條規定計編 1,660 千元

3.材料及用品費：共計編列 31,882 千元，內容如下：

(1)使用材料費—27,976 千元。

Ⅰ燃料：車輛、機具用燃料油，計編列 26,982 千元。

Ⅱ油脂：車輛機具耗用維護油脂，計編列 644 千元。

Ⅲ設備零件：耗用之用品設備零件，計編列 350 千元。

(2)用品消耗—3,906 千元

Ⅰ辦公用品：文具、紙張、桌椅、墊板等編列 2,720 千元。

Ⅱ報章雜誌：報紙全年 172 千元。

Ⅲ服裝：員工工作服 450 千元

Ⅳ食品：中元普渡歲末聯歡等 564 千元。

4.租金與利息：共計編列 10,754 千元，內容如下：

(1)地租及水租—土地租金及公共設施維護費 9,630 千元。

(2)房租—碼頭及機場連絡站房租 800 千元。

(3)機器租金—影印機等租金 324 千元。

5.折舊及攤銷：折舊依規定使用年限，按直線法提列，攤銷按五年提列，共計編列 49,645 千元，內容如下：

(1)土地改良物折舊—328 千元。

(2)房屋折舊—7,946 千元。

(3)機械及設備折舊 8,947 千元。

(4)交通及運輸設備折舊—31,666 千元。

(5)什項設備折舊—754 千元。

(6)攤銷—無形資產攤銷 4 千元。

6.稅捐與規費：共計編列 12,806 千元。

(1)土地稅：區外倉庫土地地價稅計編列 552 千元。

(2)房屋稅：一般房屋稅計編列 5,567 千元。

(3)消費與行為稅：按執行業務需要繳納之車輛牌照稅，計編列 1,800 千元。

(4)規費：編列 4,887 千元。

Ⅰ行政規費與強制費：依規定按營業額繳納 0.2%管理費計編 701 千元、保稅倉庫業務費 288 千元、車輛定期檢驗規費 948 千元。

Ⅱ汽車燃料使用費：車輛燃料稅 2,800 千元。

Ⅲ其他：港口通行證費 150 千元。

7.會費、捐助、補助分攤與交流活動：參加同業公會等共計編列 370 千元，內容如下：

Ⅰ高雄汽車貨櫃商業同業公會會費 80 千元。

Ⅱ高雄汽車貨運商業同業公會會費 40 千元。

Ⅲ中華民國貨櫃儲運事業協會會員會費 10 千元。
Ⅳ中華民國貨櫃儲運事業協會常年會費 60 千元。
Ⅴ國際物流學會會費 18 千元。
Ⅵ三所 ISO 登錄年費 65 千元。
Ⅶ倉庫同業公會會費 24 千元
Ⅷ高雄多功能經貿園區發展促進會會費 23 千元。
9 台灣國際工業發展促進協會 50 千元。

8. 其他：共計編列 1,515 千元，內容如下：

(1)其他費用—1,515 千元

Ⅰ退休人員慰問金，計編列 403 千元。
Ⅱ防、反毒及安全防護經費 123 千元。
Ⅲ其他：台北辦事處費用分攤 120 千元及區慶活費等 869 千元。

二、管理成本：預算數編列 400,017 千元。

1. 用人費用：共計編列 189,202 千元，內容如下：

(1)正式員額薪資—120,481 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 37 人，員工待依現行標準計 27,262 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 175 人，員工待依現行標準計 93,219 千元。

(2)超時工作報酬—6,484 千元

加班費：按員工人數核實估計編列 6,484 千元。

(3)獎金—28,842 千元

Ⅰ考績獎金：核實編列 14,351 千元。
Ⅱ年終獎金：依員工人數，以 1.5 月薪計算，編列 10,409 千元。
Ⅲ其他獎金：久任獎金等編列 4,082 千元。

(4)退休及卹償金—15,359 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 3,670 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 11,689 千元。

(5)福利費—18,021 千元

Ⅰ分擔員工保險費：按員工投保勞保及健保費率計算，計 12,763 千元。
Ⅱ傷病醫療費：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 1,484 千元。

Ⅳ其他：全勤及休假補助等，計 3,696 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 110,355 千元，內容如下：

(1)水電費—17,985 千元

Ⅰ工作場所電費：按估計耗電量編列 16,403 千元。

Ⅱ工作場所水費：按估計耗水量編列 1,540 千元。

Ⅲ氣體量：按估計瓦斯用量編列 42 千元。

(2)郵電費—1,277 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 307 千元。

Ⅱ電話費：按業務需要編列 970 千元。

(3)旅運費—1,379 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 403 千元。

Ⅱ國外旅費：國外考察旅費七項計編列 973 千元。

Ⅲ其他：因公乘計程車編列 3 千元。

(4)印刷裝訂與廣告費—1,935 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 1,819 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)修理保養與保固費—40,111 千元

Ⅰ土地改良物維護費：含區內道路、下水道、人行道、圍牆、路燈等整修養護及海洋放流費用等計編列 21,470 千元。

Ⅱ一般房屋修繕費：一般房屋修繕 39 元/㎡計列 3,920 千元。

Ⅲ其他建築修護費：垃圾廢品處理場修繕、出入口、公共設施修繕等編列 702 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 7,993 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、小貨車等核實編列計 3,070 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 2,956 千元。

(6)保險費—1,113 千元

Ⅰ一般房屋保險費：房屋火險費編列 595 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 399 千元。

Ⅲ責任保險費：公共意外責任險編列 119 千元。

(7)一般服務費—30,853 千元

Ⅰ代辦費：委託辦理與開發中國家工業合作、國際行銷推廣、招商行銷、市場調查分析、籌組經貿訪問團宣傳等事宜編列 1,000 千元。

Ⅱ外包費：環境清潔外包、垃圾處理、檔案電子轉檔外包及行政大樓警衛費用計編列 28,769 千元。

Ⅲ義工服務費：勞工志工、交通自治服務隊及義消經費計編列 1,084 千元。

(8)專業服務費—15,702 千元

Ⅰ法律事務費：聘請律師及訴訟費用編列 350 千元。

Ⅱ講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費：講習、訓練及研習等計編列 3,213 千元。

Ⅲ委託檢驗(定)試驗認證費：廢水檢驗、建物與消防安檢及地下水土壤監測等計編列 6,115 千元。

Ⅳ委託考選訓練費：員工訓練、進修經費編列 876 千元。

Ⅴ電子計算機軟體服務費：管理及檔案影像整合系統 600 千元。

Ⅵ其他：環境管理計畫 2,537 千元、檔案電子化 972 千元及製作多媒體簡報計編列 1,039 千元。

3.材料及用品費：共計編列 14,518 千元，內容如下：

(1)使用材料費—3,084 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 2,749 千元。

Ⅱ油脂：各項機具耗用之黃油、機油、循環油等計編列 335 千元。

(2)用品消耗—11,434 千元

加工出口區作業基金

勞務成本說明

中華民國 94 年度

Ⅰ辦公用品：依業務需要及含一萬元以下之非消耗品編列 581 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 398 千元。

Ⅲ農業與園藝用品及環境美化費：區內行道路綠化、園藝用品、盆栽、清潔用具等費用，計編列 2,950 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 1,140 千元。

Ⅴ服裝：消防隊、清潔隊被服裝被及工作服，計編列 671 千元。

Ⅵ食品：春節團拜、歲末聯歡會及年終會餐等計列 1,217 千元。

Ⅶ其他：消防水帶、清潔用品及事務器材等計編列 4,477 千元。

4. 租金與利息：共計編列 2,653 千元，內容如下：

(1)地租及水租—2,065 千元

Ⅰ一般土地租金：中港區土地租金計列 1,592 千元，高雄區中油土地租金 473 千元。

(2)房租：獎助「國際行銷公司」廠房租金優惠費編列 28 千元。

(3)機械租金：救災機具、影印機租金計編列 218 千元。

(4)交通及運輸設備租金：電話總機及呼叫器等電信設備租金計編列 240 千元。

(5)什項設備租金：影印機租金計編列 102 千元。

5. 折舊及攤銷：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 73,303 千元，內容如下：

(1)土地改良物折舊—14,007 千元

(2)房屋折舊—26,993 千元

(3)機械及設備折舊—15,360 千元

(4)交通及運輸設備折舊—10,203 千元

(5)什項設備折舊—4,614 千元

(6)攤銷：無形資產攤銷 2,126 千元

6. 稅捐與規費：共計編列 1,216 千元，內容如下：

(1)房屋稅：台中區立體停車場及平價中心等房屋稅計編列 1,027 千元。

(2)消費與行為稅：使用牌照稅計編列 75 千元。

(3)規費—114 千元

Ⅰ行政規費與強制費：土地建物謄本費 20 千元。

Ⅱ汽車燃料使用費：依車輛數量編列計 69 千元。

Ⅲ其他：地籍謄本、車輛檢驗、證照等費用計編列 25 千元。

7. 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動：共計編列 1,775 千元，內容如下：

(1)捐助、補助與獎助—1,480 千元

公益支出：社區連繫及敦親睦鄰經費計編列 1,480 千元。

(2)補貼(償)、獎勵、慰問與救助（濟）—295 千元

Ⅰ獎勵費用：執行聯合消防安全拆除、檢查人員獎金、捕捉野狗獎金、團結圈獎金及環保績優廠商選拔等，計編列 290 千元。

Ⅱ其他：檢舉重大違反環保獎金編列 5 千元。

8. 其他：共計編列 6,995 千元，內容如下：

(1)其他費用：退休人員慰問金及救濟金，三十九週年區慶大會、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 6,995 千元。

三、其他勞務成本：預算數編列 314,150 千元。

1. 用人費用：共計編列 2,477 千元，內容如下：

(1)聘僱及兼職人員薪資—1,853 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 1,853 千元。

(2)獎金—232 千元

年終獎金：依職員 3 人，依 1.5 月薪計算，編列 232 千元。

(3)退休及撫卹金—118 千元

職員退休及離職金：按員 3 人依薪資百分之十五列計 118 千元。

(4)福利金—274 千元

Ⅰ分擔員工保險費：按員工投保勞保及健保費率計算，計 200 千元。

Ⅱ體育活動費：依預算編制內員工編列計 26 千元。

Ⅲ其他：休假補助等編列，計 48 千元。

2. 服務費用：共計編列 6,989 千元，內容如下：

(1)修理保養與保固費—4,069 千元

機械及設備修護費：硬體設備委外維護費 809 千元，無線網路維護費 300 千元，伺服器、不斷電系統、個人電腦及印表機等設備維修 2,960 千元。

(2)專業服務費—2,920 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：業務管理資訊系統委外維護費 1,456 千元，網頁定期更新及維護費 474 千元，防火牆委外維護及版本更新 940 千元。

3. 材料及用品費：共計編列 119 千元，內容如下：

(1)辦公用品：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. 租金與利息：共計編列 1,000 千元，內容如下：

(1)機器租金：—1,000 千元

電腦硬、軟體租金及使用費：本處與各分處間 VPN 網路設備租金計編列 1,000 千元。

5. 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動：共計編列 303,565 千元，內容如下：

(1)會費—10 千元

學術團體會費：資訊技術應用諮詢團體會費計 10 千元。

(2)分擔—303,555 千元

分擔其他費用：駐區員警 199 人（楠梓區 87 人、臨廣 19 人、高雄區 60 人、台中區 20 人、中港區 13 人）之人事費、事務業務費、伙食外包費及統籌分擔款，計 303,555 千元。

加工出口區作業基金

銷貨成本明細表

中華民國94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				30,667			73,219			38,737
1.營建及加工品銷貨成本				15,786			32,355			-
材料及用品費				15,786			32,355			-
商品				15,786			32,355			-
2.給水銷貨成本	噸	3,431,550	4.34	14,881	3,431,550	4.10	14,076	3,572,608	3.54	12,637
用人費用				7,506			7,371			7,019
正式員額薪資				4,704			4,704			4,511
聘僱及兼職人員薪資				-			-			
超時工作報酬				84			84			277
獎　金				1,165			1,057			1,125
退休及卹償金				706			706			676
福利費				846			819			429
提繳費				1			1			1
服務費用				5,803			5,293			4,805
水電費				4,200			3,700			3,967
郵電費				36			36			22
旅運費				20			20			13
印刷裝訂與廣告費				30			30			22
修理保養與保固費				1,336			1,326			687
保險費				5			5			4
專業服務費				176			176			90
材料及用品費				248			248			126
使用材料費				75			75			5
用品消耗				173			173			121
租金與利息				333			333			
地租及水租				333			333			
折舊、折耗及攤銷				976			798			644
土地改良物折舊				14			14			14
房屋折舊				112			112			113
機械及設備折舊				838			660			505
什項設備折舊				12			12			12
稅捐與規費				3						14
房屋稅				3						14
規　費										
其　他				12			33			29
其他費用				12			33			29

加工出口區作業基金

銷貨成本明細表

中華民國94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
3. 膳食銷貨成本	份				519,433	51.57	26,788	432,690	60.32	26,100
用人費用				-			13,200	-	-	14,253
正式員額薪資							8,593			8,513
聘僱及兼職人員薪資							-			-
超時工作報酬							375			76
獎　金							2,162			2,223
退休及卹償金							968			1,248
資遣費										1,032
福利費							1,102			1,161
服務費用							1,790			1,142
水電費							890			689
郵電費							41			30
旅運費							20			-
印刷裝訂與廣告費							45			5
修理保養與保固費							586			263
保險費							80			68
一般服務費							120			80
專業服務費							8			7
材料及用品費							9,781			8,854
使用材料費							9,473			8,290
用品消耗							308			564
租金與利息							200			156
地租及水租							200			156
折舊及攤銷							600			601
土地改良物折舊							11			11
房屋折舊							256			262
機械及設備折舊							57			84
交通及運輸設備折舊							114			65
什項設備折舊							162			179
攤　銷							-			-
稅捐與規費							1,145			1,056
房屋稅							1,120			1,038
消費與行為稅							10			8
規　費							15			10
其　他							72			38
其他費用							72			38

加工出口區作業基金

銷貨成本說明

中華民國 94 年度

銷貨成本：本年度預算編列 30,667 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 15,786 千元。

1. 材料及用品費—15,786 千元

Ⅰ商品及醫療用品：預計銷售 15,786 千元。

二、給水銷貨成本：預算數編列 14,881 千元。

1. 用人費用：共計編列 7,506 千元，內容如下：

(1)正式員額薪資—4,704 千元

Ⅰ職員薪金：員 3 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 2,760 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—1,165 千元

Ⅰ考績獎金：核實編列 490 千元。

Ⅱ年終獎金：依員工 8 人，編列 412 千元。

Ⅲ其他獎金：久任獎金及全勤獎金編列 263 千元。

(4)退休及卹償金—706 千元

Ⅰ職員退休及離職金：按職員 3 人估列計 292 千元。

Ⅱ工員退休及離職金：按工員 5 人估列計 414 千元。

(5)福利費—846 元

Ⅰ分擔員工保險費：按員工投保勞保及健保費率計算，計 593 千元。

Ⅱ體育活動費：依預算編制內員工編列計 49 千元。

Ⅲ其他：休假補助費編列 204 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 5,803 千元，內容如下：

(1)水電費—4,200 千元

工作場所電費：按估計耗電量編列 4,200 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—20 千元

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 20 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)修理保養與保固費—1,336 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、馬達等機械維護費，按實際需要編列 645 千元，另深水井一口保養維護 650 千元，合共編列 1,295 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—5 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。

(7)專業服務費—176 千元

Ⅰ委託檢驗(定)試驗費：建物安檢及高低壓電檢驗、三氯乙烯檢測費等，計編列 156 千元。

Ⅱ其他：用水管理系統電腦維護編列 20 千元。

3. 材料及用品費：共計編列 248 千元，內容如下：

（1）使用材料費—75 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 60 千元。

（2）用品消耗—173 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服裝：員工工作服，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. 折舊及攤銷：折舊依規定使用年限，按直線法提列，，共計編列 976 千元，內容如下：

(1)土地改良物折舊—14 千元。

(2)房屋折舊—112 千元。

(3)機械及設備折舊—838 千元。

(4)什項設備折舊—12 千元。

加工出口區作業基金

銷貨成本說明

中華民國 94 年度

6. 稅捐與規費：共計編列 3 千元，內容如下：

房屋稅：辦公用房屋稅計編列 3 千元。

7. 其他：共計編列 12 千元，內容如下：

其他費用：退休人員慰問金，計編列 12 千元。

加工出口區作業基金

出租資產成本明細表

中華民國94年度　　單位：新台幣千元

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
41,322	44,019	出租資產成本	55,911
41,322	44,019	出租土地成本	42,937
41,322	44,019	稅捐與規費	42,937
41,322	44,019	土地稅	42,937
		出租其他建築物成本	12,974
		服務費用	2,257
		修理保養與保固費	2,011
		保險費	170
		專業服務費	76
		材料及用品費	332
		用品消耗	332
		租金與利息	200
		地租及水租	200
		折舊及攤銷	7,998
		土地改良物折舊	62
		房屋折舊	3,860
		機械及設備折舊	478
		交通及運輸設備折舊	136
		什項設備折舊	3,462
		稅捐與規費	2,187
		土地稅	425
		房屋稅	1,757
		消費與行為稅	5

加工出口區作業基金

出租資產成本說明

中華民國 94 年度

出租資產成本：本年度預算編列 55,911 千元，含出租土地成本 42,937 千元，出租其他建築物成本 12,974 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 42,937 千元。

1. 稅捐與規費：共計編列 42,937 千元，內容如下：

(1)土地稅—42,937 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 28,954 千元，高雄園區 6,000 千元，台中園區 7,983 千元。

二、出租其他建築物成本：預算數編列 12,974 千元，為出租供應所宿舍及餐廳外包費用。

1. 服務費用：預算數編列 2,257 千元，內容如下：

(1)修理保養與保固費—2,011 千元

Ⅰ土地改良物維護費：廢棄物處理費 420 千元。

Ⅱ一般房屋修繕費：一般房屋修繕計列 816 千元。

Ⅲ機械及設備修護費：鍋爐機械馬達維修計編列 220 千元。

Ⅳ交通及運輸設備修護費：電信車輛維修 125 千元。

Ⅴ什項設備修護費：冷氣機、電壓檢查及其他設備維修計列 430 千元。

(2)保險費—170 千元

Ⅰ一般房屋保險費：房屋等火險費計列 129 千元。

Ⅱ宿舍保險費：舍友住宿公共意外保險費計列 30 千元。

Ⅲ交通及運輸設備保險費：車輛保險費計列 3 千元。

Ⅳ責任保險費：餐廳公共意外責任保險費計列 8 千元。

(3)專業服務費—76 千元

委託檢驗(定)試驗認證費：房屋、消防及公共安全檢驗等計編列 76 千元。

2. 材料及用品費：共計編列 332 千元，內容如下：

(1) 用品消耗—332 千元

辦公事務用品：購置餐廳用餐桌椅，計編列 332 千元。

3. 租金與利息：共計編列 200 千元，內容如下：

(1)地租及水租—200 千元

一班土地租金：依規定繳交地租 200 千元。

4. 折舊及攤銷：折舊依規定使用年限，按直線法提列，共計編列 7,998 千元

，內容如下：

(1)土地改良物折舊—62 千元。

(2)房屋折舊—3,860 千元

(3)機械及設備折舊—478 千元

(4)交通及運輸設備折舊—136 千元

(5)什項設備折舊—3,462 千元

5. 稅捐與規費：共計編列 2,187 千元，內容如下：

(1)土地稅：地價稅計編列 425 千元。

(2)房屋稅：房屋稅計編列 1,757 千元。

(3)消費與行為稅：使用牌照稅計編列 5 千元。

加工出口區作業基金

醫療成本明細表

中華民國94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				56,350			57,183			53,559
衛生保健成本	人次	776,406	72.58	56,350	825,112	69.30	57,183	781,368	68.55	53,559
用人費用				42,498			43,532			40,318
正式員額薪資				30,018			31,158			28,024
聘僱及兼職人員薪資				-			-			100
超時工作報酬				-			100			170
獎　金				5,698			6,519			6,361
退休及卹償金				3,918			3,116			3,350
福利費				2,864			2,639			2,313
服務費用				3,316			2,865			3,170
水電費				731			730			666
郵電費				191			164			150
旅運費				61			81			33
印刷裝訂與廣告費				200			200			311
修理保養與保固費				622			527			522
保險費				18			18			7
一般服務費				892			1,004			1,029
專業服務費				601			141			452
材料及用品費				6,889			7,248			6,484
使用材料費				28			28			8
用品消耗				623			628			721
商品及醫療用品				6,238			6,592			5,755
租金與利息				77			82			67
地租及水租				77			82			67
折舊及攤銷				3,137			3,031			3,063
房屋折舊				161			130			160
機械及設備折舊				2,777			2,770			2,781
交通及運輸設備折舊				26			37			26
什項設備折舊				15			67			60
攤　銷				158			27			36
稅捐與規費				138			144			130
消費與行為稅				130			136			130
規　費				8			8			-
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動				104			92			86
會　費				104			92			86
短絀與賠償給付										
各項短絀				-						
其　他				191			189			241
其他費用				191			189			241

加工出口區作業基金

醫療成本說明

中華民國 94 年度

醫療成本：本年度預算編列 56,350 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 56,350 千元

1. 用人費用：共計編列 42,498 千元，內容如下：

(1)正式員額薪資—30,018 千元

Ⅰ職員薪金：三區衛生保健所職員 44 人，員工待遇依現行待遇編列計 29,274 千元。

Ⅱ工員工資：三區衛生保健所工員 2 人，員工待遇依現行待遇編列計 744 千元。

(2)獎金—5,698 千元

Ⅰ考績獎金：核實估列 3,159 千元。

Ⅱ年終獎金：依員工 46 人，以 1.5 月薪金計算，編列 2,059 千元。

Ⅲ其他獎金：久任獎金編列 480 千元。

(3)退休及卹償金—3,918 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 3,804 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 114 千元。

(4)福利費—2,864 千元

Ⅰ分擔員工保險費：按員工投保勞保及健保費率計算，計 1,696 千元。

Ⅱ體育活動費：依預算編制內員工編列計 209 千元。

Ⅲ其他：休假補助等編列 959 千元。

2. 服務費用：共計編列 3,316 千元，內容如下：

(1)水電費—731 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 47 千元。

(2)郵電費—191 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 136 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

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，其他編列因公乘計程車 1 千元，合計 61 千元。

(4)印刷裝訂與廣告費—200 千元

印刷及裝訂費：印製各種表報及裝訂資料等計編列 200 千元。

(5)修理保養與保固費—622 千元

Ⅰ土地改良維護費：廢棄物處理費編列 35 千元。

Ⅱ一般房屋修護費：一般房屋以 39 元/㎡計 68 千元。

Ⅲ機械及設備修護費：醫療器材維護，按實際需要編列 372 千元。

Ⅳ交通及運輸設備修護：電信設備維護，按實際需要編列 22 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 125 千元。

(6)保險費—18 千元

Ⅰ一般房屋保險費：房屋火險費編列 15 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—892 千元

外包費：環境清潔外包編列 892 千元。

(8)專業服務費—601 千元

Ⅰ課鐘點、稿費、出席審查及查詢費：急救訓練講習費及主任醫師專業費編列 452 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 13 千元。

Ⅳ電子計算機軟體服務費：電腦軟體維護費編列 104 千元。

3.材料及用品費：共計編列 6,889 千元，內容如下：

(1)使用材料費—28 千元

Ⅰ燃料：機車用油編列 8 千元。

Ⅱ設備零件：醫療用器材編列 20 千元。

(2)用品消耗—623 千元

Ⅰ辦公用品：依業務需要編列 78 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 28 千元。

Ⅲ服裝：員工工作服每人 2,000 元，計編列 66 千元。

Ⅳ食品：春節團拜，歲末聯歡會及年終會餐等計列 174 千元。

Ⅴ醫療用品：耗用之醫療用品計編列 22 千元。

Ⅵ其他：其他清潔用品及其他什支計編列 255 千元。

(3)商品及醫療用品—6,238 千元

Ⅰ藥品：醫療保健藥材計編列 6,088 千元。

Ⅱ衛材：耗用之醫療用品 150 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. 折舊及攤銷：折舊依規定使用年限，按直線法提列，共計編列 3,137 千元，內容如下：

(1)房屋折舊—161 千元

(2)機械及設備折舊—2,777 千元

(3)交通及運輸設備折舊—26 千元

(4)什項設備折舊—15 千元

(5)攤銷：無形資產攤銷計列 158 千元

6. 稅捐與規費：共計編列 138 千元，內容如下：

(1)消費行為稅—130 千元

Ⅰ印花稅：藥費收據依規定繳納，計編列 129 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：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 101 千元。

8. 其他：共計編列 191 千元，內容如下：

(1)其他費用：退休人員慰問金每人 1,600 元，計編列 33 千元，其他雜支計編列 158 千元，共計編列 191 千元。

加工出口區作業基金

業務外費用明細表

中華民國94年度　　單位：新台幣千元

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
125,646	96,406	業務外費用	107,688
56,288	94,936	財務費用	105,908
49,377	94,936	利息費用	105,908
49,377	94,936	租金與利息	105,908
49,377	94,936	利　息	105,908
6,911	-	投資短絀	-
6,911	-	短絀與賠償給付	-
6,911	-	各項短絀	-
69,358	1,470	其他業務外費用	1,780
2,607	411	財產交易短絀	337
2,607	411	短絀與賠償給付	337
2,607	411	各項短絀	337
66,751	1,059	雜項費用	1,443
4,136	448	短絀與賠償給付	300
213	148	各項短絀	-
3,923	300	賠償給付	300
62,615	611	其　他	1,143
62,615	611	其他費用	1,143

加工出口區作業基金

業務外費用說明

中華民國 94 年度

業務外費用：本年度預算編列 107,688 千元，為財務費用 105,908 千元全屬楠梓區，其他業務外費用 1,780 千元，含楠梓區 655 千元，高雄分處 629 千元，台中分處 196 千元，儲運中心 300 千元，茲說明如下：

一、財務費用：1.設置高雄地區(含擴區)倉儲轉運專區—承購高雄臨海工業廣場計畫 3,388,000 千元,利率以 2%，估列 94 年度利息計 3,388,000*0.02=67,760 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。計息金額 3,388,000 千元,利率 2%,計息期間 89~108 年。

2.設置台中港區倉儲轉運專區，預計舉借 1,105,026 千元，利率以 2%，估列 94 年度利息計 1,105,026,000*0.02=22,101 千元。

3.投資斗六園區開發案舉借 802,335 千元(616,000 千元+186,335 千元)，利率以 2%，估列 94 年度利息計 802,335,000*0.02=16,047 千元。

二、其他業務外費用：共計編列 1,780 千元，內容如下：

1.財產交易短絀：報廢財產變賣損失，計編列 337 千元。

2.雜項費用：儲運貨物損失賠償編列 150 千元，車輛肇事損失賠償編列 150 千元，提列呆帳損失 214 千元，區內車輛出入證工本費編列 175 千元，停車場管理維護費編列 462 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 1,443 千元。

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94年度　　單位：新台幣千元

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
1.楠梓加工出口區污水下水道系統建置				99,299					99,299	
2.台中港區設置倉儲轉運專區計畫		266,460	43,160	55,700	3,280				368,600	
3.屏東加工出口區設置計畫	85,000	38,500	120,000	70,000	-	2,000			315,500	
5.一般建築及設備	-	3,000	-	8,831	8,690	2,343	-	-	22,864	
楠梓區設備		-	-	3,858	4,170	1,659			9,687	
高雄區設備			-	945	4,500	305			5,750	
台中區設備		3,000		3,333	-	229			6,562	
中港區設備				695	20	20			735	
屏東區設備					-	130			130	
儲運中心設備		-	-	-	-	-			-	
合計	85,000	307,960	163,160	233,830	11,970	4,343	-	-	806,263	

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94年度

單位：新台幣千元

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（開發單位墊付）	國外借款	小計		金額	%
					金額	%			金額	%		
1.楠梓加工出口區污水下水道系統建置							99,299		99,299	100%	99,299	100%
2.台中港區設置倉儲轉運專區計畫							368,600		368,600	100%	368,600	100%
3.屏東加工出口區設置計畫							315,500		315,500	100%	315,500	100%
一般建築及設備	22,864				22,864	100%					22,864	100%
合計	22,864			0	22,864	3%	783,399		783,399	97%	806,263	100%

加工出口區

資本支出計畫預

中華民國94

資本支出計畫	全部計畫					
	資金來源					
	投資總額	自有資金				外借資金
		營運資金	出售不適用資產	國庫撥款	其他	
1.楠梓加工出口區污水下水道系統建置	490,749	391,450				99,299
2.台中港區設置倉儲轉運專區計畫	2,602,495	959,497				1,642,998
3.屏東加工出口區設置計畫	4,773,181					4,773,181
4.一般建築及設備	22,864	22,864				
合計	7,889,289	1,373,811				6,515,478

註：1.台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。

作業基金

期進度明細表

年度　　單位：新台幣千元

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)	預算數			
					本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
34920CMD海放量	91.05 ｜ 94.12	3.00%	3.68%	26.16	99,299	20.23%	490,749	100.00%
年產值48億美元	86.12 ｜ 96.12	3.00%	5.73%	20.27	368,600	14.16%	2,198,520	84.48%
年產值150億美元	90.11 ｜ 96.12	3.00%	9.06%	15.52	315,500	6.61%	4,265,001	89.35%
	94.1 ｜ 94.12				22,864	100.00%	22,864	100.00%
					806,263	10.22%	6,977,134	88.44%

加工出口區作業基金

固 定 資 產 折 舊 明 細 表

中華民國94年度　　單位：新台幣千元

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	合　計
前年度決算資產原值	538,717	1,833,175	337,302	507,590	198,878			3,415,662
上年度預計新增資產原值	308,250	388,075	307,214	3,491	-1,190			1,005,840
本年度預計新增資產原值	307,960	163,064	231,724	11,024	-6,844			706,928
資產重估增值額								0
本年度(12月底)止資產總額	1,154,927	2,384,314	876,240	522,105	190,844		0	5,128,430
折舊方法	直線法							0
折舊率	(原值-殘值)/年限							0
本年度應提折舊額	14,411	39,072	28,400	42,031	8,857	0	0	132,771
勞務成本	14,335	34,939	24,307	41,869	5,368			120,818
銷貨成本	14	112	838	0	12			976
出租資產成本	62	3,860	478	136	3,462			7,998
醫療成本	0	161	2,777	26	15			2,979

加工出口區作業基金

資產變賣明細表

中華民國94年度　　單位：新台幣千元

項目	帳面價值			變賣收入			變賣餘絀	
	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	71,239	-	71,239	373,291	3,733	369,558	298,319	
和平4小段207地號	8,595		8,595	45,038	450	44,588	35,993	
和平4小段208地號	15,405		15,405	80,722	807	79,915	64,510	
和平6小段768地號	5,811		5,811	30,450	305	30,145	24,334	
和平6小段775地號	6,773		6,773	35,490	355	35,135	28,362	
和平6小段792地號	13,897		13,897	72,820	728	72,092	58,195	
和平6小段793地號	16,502		16,502	86,470	865	85,605	69,103	
和平5小段253地號	4,256		4,256	22,301	223	22,078	17,822	
合　計	71,239	-	71,239	373,291	3,733	369,558	298,319	

加工出口區作業基金

資產報廢明細表

中華民國94年度　　單位：新台幣千元

項目	帳面價值			殘餘價值	報廢損失	出售或處理說明
	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	96	94	2	-	2	
機械及設備	2,106	1,900	206	-	206	
交通及運輸設備	946	942	4	-	4	
什項設備	11,187	11,062	125	-	125	
合計	14,335	13,998	337	-	337	

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94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%	-	-	-	-
國際行銷公司			10,000		10,000						
合計	312,503	31,250,300	160,000	-	160,000	15,000,000	48.00%	-	-		

註：1.轉投資國際行銷公司（目前計有14家），預計每家投資不超過100萬元，將由投資審查小組視營運狀況及投資額度擇績優廠商予以投資，預估持股不超過20%。

2.截至92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短絀12,215千元。

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94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	
台中港區設置倉儲轉運專區計畫－開發經費	金融機構	93	98.01	112.12	552,746		
屏東加工出口區設置計畫－開發經費	金融鐵構－交通銀行	90至96	96.6	110.12	315,500		
楠梓加工出口區污水下水道系統建置	金融機構	94	98.01	112.12	99,299		
合　　計					967,545	225,867	

參　考　表

加工出口區作業基金

預　計　平　衡　表

中華民國94年12月31日　　單位：新台幣千元

92年(前年)12月31日實際數	科目	94年12月31日預計數	93年(上年)12月31日預計數	比較增減
19,708,813	資　　產	22,251,436	21,013,303	1,238,133
742,300	一、流動資產	1,522,461	903,343	619,118
193,873	1.現　金	1,024,399	314,281	710,118
192,470	銀行存款	1,023,154	313,036	710,118
1,403	零用金	1,245	1,245	0
27,494	2.應收款項	28,211	63,425	-35,214
607	應收票據			
16,192	應收帳款	17,499	17,499	0
-173	備抵呆帳—應收帳款(-)	-362	-148	-214
2,176	應收醫療帳款	2,195	2,195	0
1,098	應收收益	1,242	1,242	0
23	應收利息	152	152	0
7,571	其他應收款	7,485	42,485	-35,000
421,096	3.存　貨	374,252	390,038	-15,786
1,144	物　料	2,144	2,144	0
709	醫療用品	709	709	0
244	商品存貨	541	541	0
418,999	營建及加工品	370,858	386,644	-15,786
98,312	4.預付款項	93,734	133,734	-40,000
283	用品盤存	139	139	0
97,528	預付費用	91,895	131,895	-40,000
297	進項稅額	1,291	1,291	0
204	其他預付款	409	409	0
1,525	5.短期貸墊款	1,865	1,865	0
1,525	短期墊款	1,865	1,865	0
905,503	二、長期投資、應收款、貸墊款及準備金	1,295,320	1,285,494	9,826
137,785	1.長期投資	147,785	147,785	0
150,000	長期股權投資	160,000	160,000	0
-12,215	長期股權投資權益調整	-12,215	-12,215	0
579,016	2.長期墊款	959,003	949,177	9,826
579,016	長期墊款	959,003	949,177	9,826

加工出口區作業基金

預　計　平　衡　表

中華民國94年12月31日　　單位：新台幣千元

92年(前年)12月31日實際數	科目	94年12月31日預計數	93年(上年)12月31日預計數	比較增減
188,702	3.準備金	188,532	188,532	0
188,702	退休及離職準備金	188,532	188,532	0
17,845,049	三、固定資產	19,303,921	18,630,766	673,155
13,245,777	1.土　地	13,373,316	13,288,316	85,000
13,245,777	土　地	13,373,316	13,288,316	85,000
472,181	2.土地改良物	1,056,847	763,298	293,549
538,717	土地改良物	1,154,927	846,967	307,960
-66,536	累計折舊—土地改良物(-)	-98,080	-83,669	-14,411
1,380,427	3.房屋及建築	1,855,031	1,730,945	124,086
1,833,175	房屋及建築	2,384,314	2,221,250	163,064
-452,748	累計折舊—房屋及建築(-)	-529,283	-490,305	-38,978
182,427	4.機械及設備	655,537	450,313	205,224
337,302	機械及設備	876,240	644,516	231,724
-154,875	累計折舊—機械及設備(-)	-220,703	-194,203	-26,500
244,759	5.交通及運輸設備	177,040	207,105	-30,065
507,590	交通及運輸設備	522,105	511,081	11,024
-262,831	累計折舊—交通及運輸設備(-)	-345,065	-303,976	-41,089
56,913	6.什項設備	52,292	56,931	-4,639
198,878	什項設備	190,844	197,688	-6,844
-141,965	累計折舊—什項設備(-)	-138,552	-140,757	2,205
2,262,565	7.建購中固定資產	2,133,858	2,133,858	0
1,968,847	未完工程	1,840,141	1,840,141	0
293,718	預付工程及土地款	293,717	293,717	0
0	訂購機件及設備	0	0	0
5,822	四、無形資產	24,756	17,483	7,273
5,822	1.無形資產	24,756	17,483	7,273
5,822	電腦軟體	24,756	17,483	7,273
0	租賃權益	0	0	0
48	五、遞延借項	13	13	0

加工出口區作業基金

預　計　平　衡　表

中華民國94年12月31日　　單位：新台幣千元

92年(前年)12月31日實際數	科目	94年12月31日預計數	93年(上年)12月31日預計數	比較增減
48	1.遞延費用	13	13	0
48	其他遞延費用	13	13	0
210,091	六、其他資產	104,965	176,204	-71,239
193,105	1.非業務資產	87,753	158,992	-71,239
92,665	其他非業務資產	92,665	92,665	0
-4,379	累計折舊—其他非業務資產(-)	-6,739	-6,739	0
104,819	委託處分資產	1,827	73,066	-71,239
5,181	2.什項資產	5,407	5,407	0
2,480	存出保證金	2,635	2,635	0
2,823	催收款項	2,903	2,903	0
-131	備抵呆帳—催收款項(-)	-131	-131	0
9	暫付及待結轉帳項	0	0	0
11,805	3.待整理資產	11,805	11,805	0
0	追索債權	0	0	0
	待抵銷追索債權(-)	0	0	0
11,805	其他待整理資產	11,805	11,805	0
19,708,813	合　計	22,251,436	21,013,303	1,238,133
7,831,788	負　債	9,628,011	8,886,333	741,678
363,123	一、流動負債	281,337	55,470	225,867
280,000	1.短期債務	225,867	0	225,867
280,000	短期借款	225,867	0	225,867
78,943	2.應付款項	53,569	53,569	0
3,399	應付帳款	3,399	3,399	0
5,944	應付代收款	4,733	4,733	0
8,633	應付費用	5,490	5,490	0
21,185	應付利息	21,185	21,185	0
39,782	應付工程款	18,762	18,762	0
0	其他應付款	0	0	0
4,180	3.預收款項	1,901	1,901	0
2,935	預收收入	836	836	0

加工出口區作業基金

預　計　平　衡　表

中華民國94年12月31日　　單位：新台幣千元

92年(前年)12月31日實際數	科目	94年12月31日預計數	93年(上年)12月31日預計數	比較增減
620	預收定金	620	620	0
624	銷項稅額	431	431	0
1	其他預收款	14	14	0
7,227,423	二、長期負債	9,131,015	8,615,204	515,811
7,227,423	1.長期債務	9,131,015	8,615,204	515,811
7,198,880	長期借款	9,131,015	8,615,204	515,811
28,543	應付長期工程款	0	0	0
241,242	三、其他負債	215,659	215,659	0
241,242	1.什項負債	215,659	215,659	0
47,468	存入保證金	22,143	22,143	0
649	應付保管款	561	561	0
188,702	應付退休及離職金	188,532	188,532	0
	暫收及待結轉帳項	0	0	0
4,423	其他什項負債	4,423	4,423	0
11,877,025	淨值	12,623,425	12,126,970	496,455
1,960,505	一、基　金	2,267,998	2,116,220	151,778
1,960,505	基　金	2,267,998	2,116,220	151,778
9,932,613	二、公　積	10,355,427	10,010,750	344,677
6,243,826	1.資本公積	6,243,826	6,243,826	0
0	收入公積	0	0	0
5,873,869	土地重估增值公積	5,873,869	5,873,869	0
335,182	受贈公積	335,182	335,182	0
34,775	其他資本公積	34,775	34,775	0
3,688,787	2.特別公積	4,111,601	3,766,924	344,677
3,688,787	特別公積	4,111,601	3,766,924	344,677
-16,093	三、累積餘絀(－)	0	0	0
-16,093	1.累積賸餘	0	0	0
-16,093	累積賸餘	0	0	0
19,708,813	合計	22,251,436	21,013,303	1,238,133

註：信託代理與保證資產（負債）科目，94年12月31日預計為127,100千元，包括保管有價證券（應付保管有價證券）27,780千元，保管品（應付保管品）470千元，保證品（應付保證品）98,850千元。

加工出口區作業基金

預計平衡表說明

中華民國94年度

無形資產本年度增加9,561千元，明細如下：

楠　梓　區：線上分文簽核及整合系統、電子表單線上簽核系統、財產盤點系統、廢棄物處理資訊系統、健檢管理資訊系統及無障礙網路空間規劃建置等應用套裝及工具軟體建置費4,438千元。（第一組）

高　雄　區：線上分文簽核及整合系統、電子表單線上簽核系統、財產盤點系統、廢棄物處理資訊系統及電子商務系統等應用套裝及工具軟體建置費839千元。

台　中　區：線上分文簽核及整合系統、電子表單線上簽核系統、財產盤點系統、醫療管理系統及薪資管理整合等應用套裝及工具軟體建置費738千元。

中　港　區：線上分文簽核及整合系統、電子表單線上簽核系統、財產盤點系統及廢棄物處理資訊系統等應用套裝及工具軟體建置費408千元。

屏　東　區：線上分文簽核及整合系統、電子表單線上簽核系統、財產盤點系統等應用套裝及工具軟體建置費638千元。

儲運中心：網際網路版儲運通關查詢服務系統2,500千元。

加工出口區作業基金

五年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 94 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				482,610	
一、倉儲運輸	噸	1,439,000	256.04	368,442	
二、宿舍管理	床位				
三、給水設施管理維護	噸	3,431,550	4.34	14,881	
四、供應服務	份				
五、醫　療	人次	776,406	72.58	56,350	
六、出租資產業務	平方公尺	993,676	43.21	42,937	
上年度預算數				597,136	
一、倉儲運輸	噸	1,615,000	240.95	389,131	
二、宿舍管理	床位	59,208	1,113.68	65,939	
三、給水設施管理維護	噸	3,431,550	4.10	14,076	
四、供應服務	份	519,433	51.57	26,788	
五、醫　療	人次	825,112	69.30	57,183	
六、出租資產業務	平方公尺	1,007,643	43.69	44,019	
前年度決算數				596,127	
一、倉儲運輸	噸	1,105,840	366.15	404,906	
二、宿舍管理	床位	48,716	1,182.42	57,603	
三、給水設施管理維護	噸	3,572,608	3.54	12,637	
四、供應服務	份	396,981	65.75	26,100	
五、醫　療	人次	781,268	68.55	53,559	
六、出租資產業務	平方公尺	958,318	43.12	41,322	
91年度決算數				557,202	
一、倉儲運輸	噸	1,313,716	308.21	361,769	
二、宿舍管理	床位	49,973	1,152.66	61,216	
三、給水設施管理維護	噸	3,327,331	3.80	12,561	
四、供應服務	份	432,690	60.32	25,781	
五、醫　療	人次	838,220	63.90	54,465	
六、出租資產業務	平方公尺	960,505	43.02	41,410	
90年度決算數				539,505	
一、倉儲運輸	噸	1,329,565	256.95	341,636	
二、宿舍管理	床位	63,498	1,017.67	64,620	
三、給水設施管理維護	噸	3,001,062	4.10	12,309	
四、供應服務	份	443,304	57.85	25,646	
五、醫　療	人次	862,006	63.70	54,909	
六、出租資產業務	平方公尺	943,202	42.82	40,385	

加工出口區作業基金

員 工 人 數 彙 計 表

中 華 民 國 94 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	570	-87	483	
職員	186	-36	150	
警員			-	
技工(駕駛)	381	-51	330	
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	570	-87	483	

加工出口區

作業基金

用 人 費 用

彙 計 表

中華民國

94 年度

單位：新臺幣千元

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	290,025	1,853	18,712	0	13,112	40,516	0	6,768	47,008	0
勞務成本	255,303	1,853	18,628	0	10,641	36,867	0	6,025	42,384	0
正式人員	255,303	0	18,628	0	10,409	36,867	0	6,025	42,266	0
職員	77,524	-	4,202		2,359	11,336	0	988	13,738	0
工員	177,779	-	14,426		8,050	25,531	0	5,037	28,528	0
臨時人員		1,853			232		-		118	
兼任人員										
銷貨成本	4,704	0	84	0	412	490	0	263	706	0
正式人員	4,704	0	84	0	412	490	0	263	706	0
職員	1,944		72		156	315		171	292	
工員	2,760		12		256	175		92	414	
醫療成本	30,018	0	0	0	2,059	3,159	0	480	3,918	0
正式人員	30,018	0	0	0	2,059	3,159	0	480	3,918	0
職員	29,274		-		1,969	3,044	-	452	3,804	
工員	744		-		90	115	-	28	114	
總計	290,025	1,853	18,712	-	13,112	40,516	-	6,768	47,008	-

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	27,274	208	0	3,035	4,878	40	453,429	0	453,429
0	24,985	208	0	2,748	3,744	39	403,425	0	403,425
0	24,785	208	0	2,722	3,696	39	400,948	0	400,948
0	4,048	66	0	659	618	8	115,546	0	115,546
0	20,737	142	0	2,063	3,078	31	285,402	0	285,402
	200			26	48		2,477		2,477
							-		-
0	593	0	0	49	204	1	7,506	0	7,506
0	593	0	0	49	204	1	7,506	0	7,506
	278			19	84	0	3,331	0	3,331
	315			30	120	1	4,175	0	4,175
0	1,696	0	0	238	930	0	42,498	0	42,498
0	1,696	0	0	238	930	0	42,498	0	42,498
	1,568	-	-	225	881	-	41,217	-	41,217
	128	-	-	13	49	-	1,281	-	1,281
-	27,274	208	-	3,035	4,878	40	453,429	-	453,429

加工出口區作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國94年度　　單位：新台幣千元

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
555,057	531,604	用人費用	453,429	403,425	7,506	0	42,498	0	0
313,070	337,293	正式員額薪資	290,025	255,303	4,704	0	30,018	0	0
1,916	2,016	聘僱及兼職人員薪資	1,853	1,853	0	0	0	0	0
14,813	21,050	超時工作報酬	18,712	18,628	84	0	0	0	0
55,221	76,792	獎　金	60,396	53,533	1,165	0	5,698	0	0
135,722	58,483	退休及卹償金	47,008	42,384	706	0	3,918	0	0
1,032	0	資遣費		0	0	0	0	0	0
33,253	35,925	福利費	35,395	31,685	846	0	2,864	0	0
30	45	提繳費	40	39	1	0	0	0	0
112,131	163,550	服務費用	178,444	167,068	5,803	2,257	3,316	0	0
29,447	37,578	水電費	27,346	22,415	4,200	0	731	0	0
3,415	2,803	郵電費	2,988	2,761	36	0	191	0	0
9,524	12,699	旅運費	13,469	13,388	20	0	61	0	0
1,959	4,047	印刷裝訂與廣告費	3,915	3,685	30	0	200	0	0
30,258	40,076	修理保養與保固費	59,074	55,105	1,336	2,011	622	0	0
5,515	5,803	保險費	7,746	7,553	5	170	18	0	0
19,100	33,772	一般服務費	40,935	40,043	0	0	892	0	0
12,222	25,072	專業服務費	21,311	20,458	176	76	601	0	0
691	1,700	公共關係費	1,660	1,660	0	0	0	0	0
52,731	98,496	材料及用品費	69,774	46,519	16,034	332	6,889	0	0
33,967	43,100	使用材料費	31,163	31,060	75	0	28	0	0
13,009	16,449	用品消耗	16,587	15,459	173	332	623	0	0
5,755	38,947	商品及醫療用品	22,024	0	15,786	0	6,238	0	0
58,871	113,237	租金與利息	120,925	14,407	333	200	77	105,908	0
5,571	14,382	地租及水租	12,305	11,695	333	200	77	0	0
376	2,853	房　租	828	828	0	0	0	0	0
3,374	724	機器租金	1,542	1,542	0	0	0	0	0
132	240	交通及運輸設備租金	240	240	0	0	0	0	0

加工出口區作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國94年度　　單位：新台幣千元

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
41	102	什項設備租金	102	102	0	0	0	0	0
49,377	94,936	利息	105,908	0	0	0	0	105,908	0
149,644	148,615	折舊及攤銷	135,059	122,948	976	7,998	3,137	0	0
18,131	17,133	土地改良物折舊	14,411	14,335	14	62	0	0	0
43,463	37,557	房屋折舊	39,072	34,939	112	3,860	161	0	0
30,879	39,815	機械及設備折舊	28,400	24,307	838	478	2,777	0	0
39,664	42,355	交通及運輸設備折舊	42,031	41,869	0	136	26	0	0
12,942	10,633	什項設備折舊	8,857	5,368	12	3,462	15	0	0
2,019	-	非業務資產折舊	-	0	0	0	0	0	0
2,546	1,122	攤銷	2,288	2,130	0	0	158	0	0
55,370	60,873	稅捐與規費	59,287	14,022	3	45,124	138	0	0
42,253	44,704	土地稅	43,914	552	0	43,362	0	0	0
8,594	8,889	房屋稅	8,354	6,594	3	1,757	0	0	0
1,638	2,006	消費與行為稅	2,010	1,875	0	5	130	0	0
2,885	5,274	規費	5,009	5,001	0	0	8	0	0
372,937	310,836	會費、捐助、補助、分擔與交流活動	305,814	305,710	0	0	104	0	0
318	452	會費	484	380	0	0	104	0	0
693	1,920	捐助、補助與獎助	1,480	1,480	0	0	0	0	0
371,781	308,189	分擔	303,555	303,555	0	0	0	0	0
145	275	補貼(償)、獎勵與慰問	295	295	0	0	0	0	0
13,758	859	短絀與賠償給付	637	0	0	0	0	0	637
9,835	559	各項短絀	337	0	0	0	0	0	337
3,923	300	賠償給付	300	0	0	0	0	0	300
72,878	8,557	其他	9,856	8,510	12	0	191	0	1,143
72,878	8,557	其他費用	9,856	8,510	12	0	191	0	1,143
1,443,377	1,436,627	合計	1,333,225	1,082,609	30,667	55,911	56,350	105,908	1,780

備註：職員薪金108,742千元，工員工資181,283千元，聘用人員薪資1,853千元，加班費18,712千元，年終獎金13,112千元，考績獎金40,516千元，其他獎金6,768千元，職員退休離職金17,952千元，工員退休離職金29,056千元，分擔員工保險費27,274千元，傷病醫藥費208千元，体育活動費3,035千元，其他4,878千元，提繳工資墊償費用40千元；國內旅費842千元，國外旅費973千元，公共關係費1,660千元，業務宣導費116千元，代辦費1,000千元。

加工出口區作業基金(兼辦楠梓區)

公　務　車　輛　明　細　表

中華民國94年度　　單位：新台幣千元

車號	車輛種類	乘客人數(不含司機)	購置年月	汽缸總排氣量(立方公分)	牌照稅(全年)	油料費(全年)			維護費	其他	備註
						數量(公升)	單價(元)	金額			
	現有車輛										
ZR-222	垃圾車	2	82.12	6,728	免稅	10,000	17.0	170	75		
ZX-673	子母式垃圾車	2	90.08	6,925	免稅	5,000	17.0	69	50		
ZX-675	子母式垃圾車	2	90.08	6,925	免稅	5,000	17.0	69	50		
ZX-718	垃圾車	2	90.08	7,961	免稅	8,000	17.0	110	50		
ZX-677	灑水車	2	90.08	3,907	免稅	2,000	17.0	28	50		
ZY-602	子母式垃圾車	2	91.10	7,635	免稅	10,000	17.0	138	50		
ZW-385	垃圾車	2	88.12	7,545	免稅	10,000	17.0	138	75		
YT-2490	小貨車	1	86.08	1,800	5	3,100	22.6	60	50		
XXG-298	公務機車	1	91.04	125	免稅	408	22.6	9	2		(清潔隊)
XXG-299	公務機車	1	91.04	125	免稅	408	22.6	9	2		(清潔隊)
YCP-600	公務機車	1	93.04	125	免稅	408	22.6	9	2		(消防隊)
XYA-033	公務機車	1	90.06	125	免稅	408	22.6	9	2		(從服中心)
XOK-409	公務機車	1	86.09	90	免稅	408	22.6	9	2		(環保站)
TXG-113	公務機車	1	86.09	50	免稅	408	22.6	9	2		(環保站)
XDS-105	公務機車	1	80.12	125	免稅						(供應所)
ZID-782	公務機車	1	88.12	50	免稅						(供應所)(電動)
ZS-502	水庫消防車	2	84.04	16,683	免稅	1,700	17.0	29	60		
ZS-992	雲梯消防車	2	84.12	8,282	免稅	1,700	17.0	29	60		
ZO-955	水箱消防車	2	91.12	6,443	免稅	1,600	17.0	27	60		
YQ-4527	救護車	1	85.10	1,998	免稅	2,000	22.6	45	50		
YW-7145	小貨車	1	87.08	1,000	5	2,000					(供應所)
YV-6043	偵防車	8	87.07	2,500		2,520	22.6	49	50		
YO-2143	警備車	1	85.10	2,000				0			
	合　計				10	67,068		1,015	742		

加工出口區作業基金高雄分處

公　務　車　輛　明　細　表

中華民國 94 年度　　單位：新台幣千元

車號	車輛種類	乘客人數（不含司機）	購置年月	汽缸總排氣量(立方公分)	牌照稅(全年)	油料費			維護費	其他	備註
						數量（公升）	單價（元）	金額			
	現有車輛										
ZR-4613	自用小貨車	2	93.04	3,153	15	1,577	22.2	35	40		
YF-6901	警備車	8	83.06	1,998							
ZW-319	大型自用特種車	2	88.12	7,961	免稅	7,000	16.5	105	30		
ZV-462	大型自用特種車	2	87.11	6,485	免稅	7,000	16.5	105	30		
ZX-841	大型自用特種車	2	90.11	7,961	免稅	7,000	16.5	105	25		
ZX-842	大型自用特種車	2	90.11	7,961	免稅	7,000	16.5	105	25		
ZN-683	密封壓縮垃圾車	2	85.11	6,728	免稅	5,000	16.5	75	50		
ZT-986	密封壓縮垃圾車	2	86.04	6,728	免稅	5,000	16.5	75	35		
ZP-156	水箱消防車		78.07	5,785	免稅	1,800	16.5	24	60		
ZM-586	雲梯消防車		82.05	16,031	免稅	1,800	16.5	24	60		
ZS-505	水庫消防車		84.04	16,683	免稅	1,800	16.5	24	60		
YF-0181	救護車		83.03	1,997	免稅	1,200	22.2	22	50		預計94年度汰換
YT-4560	自用小貨車	2	86.10	1,000	15	1,171	22.2	26	20		
XXK-499	機車	1	91.06	125		396	22.2	30	2		
XXK-498	機車	1	91.06	125		396	22.2	34	2		
WDY-260	機車	1	85.08	50		180	22.2	4	2		保健所
XNF-820	機車	1	86,09	90		360	22.2	8	2		供應所
XYB-351	機車	1	90.06	125		206	22.2	8	2		供應所
XWD-437	機車	1	85.12	125		206	22.2	8	2		供應所
XLN-751	機車	1	87.08	125		206	22.2	8	2		
XLN-752	機車	1	87.08	125		206	22.2	8	2		
XLN-750	機車	1	87.08	125		120	22.2	3	2		
XYA-432	機車	1	90.06	125		206	22.2	8	2		
XYA-433	機車	1	90.06	125		206	22.2	8	2		
WDY-261	機車	1	85.08	50							
OOD-430	機車	1	85.08	125							
OOD-431	機車	1	85.08	125							
OOD-432	機車	1	85.08	125							
OOD-433	機車	1	85.08	125							
OOD-435	機車	1	85.08	125							
計					30	50,036		852	503		

經濟部加工出口區作業基金台中分處

公　務　車　輛　明　細　表

中華民國 94 年度　　單位：新台幣千元

車號	車輛種類	乘客人數(不含司機)	購置年月	汽缸總排氣量(立方公分)	牌照稅(全年)	汽油費（全年）			維護費	其他	備註
						數量(公升)	單價(元)	金額			
	現有車輛										
6V-476	垃圾車	2	90.6	6,925	免稅	2,448	16.5	40	25		
ST-737	垃圾車	2	83.01	6,728	免稅	2,448	16.5	40	50		
ST-738	垃圾車	2	83.01	6,728	免稅	2,448	16.5	40	50		
SU-325	消防車	2	83.09	16,683	免稅	720	16.5	12	50		
SO-329	消防車	2	81.06	5,785	免稅	720	16.5	12	50		
ST-376	消防車	2	80.03	5,785	免稅	720	16.5	12	50		
H9-263	救護車	2	86.10	1,997	免稅	52	22.2	1	50		
OZ-9809	小貨車	2	70.09	1,567	9	360	22.2	7	50		
合計					9	9,916		143	375		

加工出口區作業基金(屏東分處)

公　務　車　輛　明　細　表

中華民國94年度　　單位：新台幣千元

車號	車輛種類	乘客人數(不含司機)	購置年月	汽缸總排氣量(立方公分)	牌照稅(全年)	油料費(全年)			維護費	其他	備註
						數量(公升)	單價(元)	金額			
	現有車輛										
L27-286	公務機車	1	93.2	125	免稅	408	22.6	9	2		
TB9-866	公務機車	1	93.4	50	免稅	408	22.6	9	2		
	合　計				0	816		18	4		

加工出口區作業基金(儲運服務中心)

公 務 車 輛 明 細 表

中 華 民 國 94 年 度

單位：新台幣千元

車號	車輛種類	乘客人數(不含司機)	購置年月	汽缸總排氣量(立方公分)	牌照稅(全年)	油料費（全年）			維護費	其他	備註
						數量(公升)	單價(元)	金 額			
現有車輛:											
XS-281	貨櫃曳引車	1	84.05	12882	23	25,000	16.5	413	60		高級柴油
XS-282	"	1	84.05	12882	23	25,000	16.5	413	60		"
XS-283	"	1	84.05	12882	23	25,000	16.5	413	60		"
XS-095	"	1	84.06	12882	23	25,000	16.5	413	60		"
XS-096	"	1	84.06	12882	23	25,000	16.5	413	60		"
XR-470	"	1	83.02	12882	23	25,000	16.5	413	60		"
XR-471	"	1	83.02	12882	23	25,000	16.5	413	60		"
XR-766	"	1	83.12	11149	23	25,000	16.5	413	60		"
XR-767	"	1	83.12	11149	23	25,000	16.5	413	60		"
XR-768	"	1	83.12	11149	23	25,000	16.5	413	60		"
XR-419	"	1	82.11	19688	23	25,000	16.5	413	60		"
XQ-062	"	1	80.10	16745	23	25,000	16.5	413	60		"
XU-090	"	1	90.08	12130	23	25,000	16.5	413	60		"
XU-092	"	1	90.08	12920	23	25,000	16.5	413	60		"
XU-093	"	1	90.08	12920	23	25,000	16.5	413	60		"
XU-095	"	1	90.08	12920	23	25,000	16.5	413	60		"
XU-096	"	1	90.08	12920	23	25,000	16.5	413	60		"
XT-303	"	1	88.02	12882	23	25,000	16.5	413	60		"
XT-305	"	1	88.02	12882	23	25,000	16.5	413	60		"
XU-641	"	1	88.02	12882	23	25,000	16.5	413	60		"
XT-931	"	1	88.02	12882	23	25,000	16.5	413	60		"

加工出口區作業基金(儲運服務中心)

公 務 車 輛 明 細 表

中 華 民 國 94 年 度

單位：新台幣千元

車號	車輛種類	乘客人數(不含司機)	購置年月	汽缸總排氣量(立方公分)	牌照稅(全年)	油料費（全年）			維護費	其他	備註
						數量(公升)	單價(元)	金 額			
XT-316	〃	1	88.02	12882	23	25,000	16.5	413	60		〃
XT-639	〃	1	88.12	10520	23	25,000	16.5	413	60		〃
XS-638	〃	1	86.04	12503	23	25,000	16.5	413	60		〃
XS-639	〃	1	86.04	12503	23	25,000	16.5	413	60		〃
XS-640	〃	1	86.04	12503	23	25,000	16.5	413	60		〃
XS-902	〃	1	87.03	12503	23	25,000	16.5	413	60		〃
XS-903	〃	1	87.03	12503	23	25,000	16.5	413	60		〃
XS-905	〃	1	87.03	12503	23	25,000	16.5	413	60		〃
XS-906	〃	1	87.03	12503	23	25,000	16.5	413	60		〃
XT-631	〃	1	88.12	10520	23	25,000	16.5	413	60		〃
XT-632	〃	1	88.12	10520	23	25,000	16.5	413	60		〃
XT-635	〃	1	88.12	10520	23	25,000	16.5	413	60		〃
XT-636	〃	1	88.12	10520	23	25,000	16.5	413	60		〃
XT-638	〃	1	88.12	10520	23	25,000	16.5	413	60		〃
XT-721	〃	1	89.04	10640	23	25,000	16.5	413	60		〃
XT-798	〃	1	88.12	10520	23	25,000	16.5	413	60		〃
XU-098	〃	1	90.08	12920	23	25,000	16.5	413	60		〃
XU-099	〃	1	90.08	12920	23	25,000	16.5	413	60		〃
X7-025	〃	1	91.09	12816	23	25,000	16.5	413	60		〃
X7-026	〃	1	91.09	12816	23	25,000	16.5	413	60		〃
XQ-070		1	79.1	16745	23	25,000	16.5	413	60		〃
小計	42				966	1,050,000		17,325	2,520		〃

加工出口區作業基金(儲運服務中心)

公 務 車 輛 明 細 表

中 華 民 國　94　年 度

單位：新台幣千元

車號	車輛種類	乘客人數(不含司機)	購置年月	汽缸總排氣量(立方公分)	牌照稅(全年)	油料費（全年）			維護費	其他	備註
						數量(公升)	單價(元)	金　額			
XJ-702	營業大貨車	1	83.12	7545	15	11,000	16.5	182	40		"
XJ-703	"	1	83.12	7545	15	11,000	16.5	182	40		"
XJ-705	"	1	83.12	7545	15	11,000	16.5	182	40		"
XL-740	"	1	87.03	6485	12	11,000	16.5	182	40		"
X2-841	"	1	90.08	6925	13	11,000	16.5	182	40		"
X2-842	"	1	90.08	6925	13	11,000	16.5	182	40		"
X2-843	"	1	90.08	6925	13	11,000	16.5	182	40		"
X2-850	"	1	90.08	7790	15	11,000	16.5	182	40		"
XL-770	"	1	87.03	3907	12	11,000	16.5	182	40		"
XI-871	"	1	84.08	6485	15	11,000	16.5	182	40		"
XJ-701	"	1	83.12	7545	15	11,000	16.5	182	40		"
XL-771	"	1	87.03	3907	12	11,000	16.5	182	40		"
XL-772	"	1	87.03	3907	12	11,000	16.5	182	40		"
XL-773	"	1	87.03	3907	12	11,000	16.5	182	40		"
XL-782	"	1	87.03	3907	12	11,000	16.5	182	40		"
X2-851	"	1	90.08	7790	16	11,000	16.5	182	40		"
X2-853	"	1	90.08	7790	16	11,000	16.5	182	40		"
XK-806	"	1	86.04	7545	15	11,000	16.5	182	40		"
XK-807	"	1	86.04	7545	15	11,000	16.5	182	40		"
XK-808	"	1	86.04	7545	15	11,000	16.5	182	40		"
XK-809	"	1	86.04	7545	15	11,000	16.5	182	40		"
XK-810	"	1	86.04	7545	15	11,000	16.5	182	40		"

加工出口區作業基金(儲運服務中心)

公 務 車 輛 明 細 表

中 華 民 國 94 年 度

單位：新台幣千元

車號	車輛種類	乘客人數(不含司機)	購置年月	汽缸總排氣量(立方公分)	牌照稅(全年)	油料費（全年）			維護費	其他	備註
						數量(公升)	單價(元)	金 額			
XK-811	〃	1	86.04	7545	15	11,000	16.5	182	40		〃
XK-815	〃	1	86.04	7545	15	11,000	16.5	182	40		〃
XI-861	〃	1	84.07	6485	15	11,000	16.5	182	40		〃
XI-862	〃	1	84.07	6485	15	11,000	16.5	182	40		〃
XI-863	〃	1	85.01	6485	15	11,000	16.5	182	40		〃
XI-865	〃	1	85.01	6485	15	11,000	16.5	182	40		〃
XI-867	〃	1	85.01	6485	15	11,000	16.5	182	40		〃
XJ-697	〃	1	83.12	7545	15	11,000	16.5	182	40		〃
XJ-698	〃	1	83.12	7545	16	11,000	16.5	182	40		〃
XI-870	〃	1	84.08	6485	16	11,000	16.5	182	40		〃
XM-647	〃	1	88.03	6485	16	11,000	16.5	182	40		〃
XM-648	〃	1	88/03	6485	16	11,000	16.5	182	40		〃
XM-650	〃	1	88.03	6485	16	11,000	16.5	182	40		〃
XM-651	〃	1	88.03	6485	16	11,000	16.5	182	40		〃
XM-652	〃	1	88.03	6485	16	11,000	16.5	182	40		〃
XM-653	〃	1	88.03	6485	16	11,000	16.5	182	40		〃
XN-867	〃	1	89.5	7961	16	11,000	16.5	182	40		〃
XN-869	〃	1	89.5	7961	16	11,000	16.5	182	40		〃
XN-870	〃	1	89.5	7961	16	11,000	16.5	182	40		〃
XN-871	〃	1	89.5	7961	16	11,000	16.5	182	40		〃
XN-872	〃	1	89.5	7961	16	11,000	16.5	182	40		〃
XN-873	〃	1	89.5	7961	16	11,000	16.5	182	40		〃

加工出口區作業基金(儲運服務中心)

公 務 車 輛 明 細 表

中 華 民 國　94　年 度　　單位：新台幣千元

車號	車輛種類	乘客人數(不含司機)	購置年月	汽缸總排氣量(立方公分)	牌照稅(全年)	油料費（全年）			維護費	其他	備註
						數量(公升)	單價(元)	金　額			
XN-875	〃	1	89.5	7961	16	11,000	16.5	182	40		〃
XN-876	〃	1	89.5	7961	16	11,000	16.5	182	40		〃
XN-877	〃	1	89.5	7961	16	11,000	16.5	182	40		〃
XN-878	〃	1	89.5	7961	16	11,000	16.5	182	40		〃
XN-879	〃	1	89.5	7961	16	11,000	16.5	182	40		〃
XN-880	〃	1	89.5	7961	16	11,000	16.5	182	40		〃
YZ-933	〃	1	91.7	3153	16	11,000	16.5	182	40		〃
小計	51				764	561,000		9,257	2,040		〃
合計	93				1,730	1,611,000		26,582	4,560		〃
YZ-882	小貨車	1	90.11	2461	14	2,400	22.2	53	30		高級無鉛汽油
YZ-883	小貨車	1	90.11	2461	14	2,400	22.2	53	30		〃
YT-8488	小自客車	4	86.11	1600	14	2,400	22.2	53	30		〃
YT-8542	小自客車	4	86.11	2000	14	2,400	22.2	53	30		〃
YN-0207	客貨兩用車	8	84.12	1500	14	2,400	22.2	53	30		〃
合計	5				70	12,000		266	150		〃
總　計	98				1,800	1,623,000		26,848	4,710		

加工出口區作業基金

補辦預算明細表

中華民國94年度　　單位：新台幣千元

項　　目	金　額	辦理年度	說　　明
一、固定資產之建設、改良、擴充			
（一）台中港區設置倉儲轉運專區計畫	156,320		為配合申設自由貿易港區及招商投資設廠踴躍，提前開發專區二期土地，93年度需辦理高架配水池工程、管理中心相關工程、設置管制站及全區保全監視系統、加強園區綠美化、廢污水處理廠排放管延伸工程及二期開發相關設施工程等，爰依中央政府附屬單位預算執行要點16、(3)規定，經行政院93.2.17院授經計字第09300516990號函及行政院93.7.27院授主孝二字第0930004767號函核定於93年度先行辦理，並於94年度補辦預算。
土地改良物	91,397	93	
房屋及建築	26,528	93	
機械及設備	36,138	93	
交通及運輸設備	2,257	93	
（二）楠梓加工出口區污水下水道系統建置	90,000		因應楠梓加工出口區污水下水道系統建置工程推展順利，93年度預算編列120,000千元，依工程進度估算不足90,000千元，爰依中央政府附屬單位預算執行要點16、(3)規定，於94年度補辦預算。
機械及設備	90,000	93	
（三）一般建築及設備	6,553		
土地改良物	6,553	93	為配合高雄市政府楠梓加昌路道路開闢，維護園區安全，辦理「內環南路圍牆新建及路燈新設工程」經費6,553千元，爰依中央政府附屬單位預算執行要點16、(4)規定，經行政院93.1.29院授經計字第09300506170號函核定於93年度先行辦理，並於94年度補辦預算。
二、資產之變賣			
土地	27,417	92	本處社區土地業經財政部國有財產局變賣處分，帳面價值27,417,000元，變賣收取現金148,781,952元，認列財產交易賸餘121,364,952元，爰依中央政府附屬單位預算執行要點19、(3)規定，於94年度補辦預算。
土地	31,753	93	本處社區土地業經財政部國有財產局變賣處分，帳面價值31,753,161元，變賣收取現金166,379,400元，認列財產交易賸餘134,626,239元，爰依中央政府附屬單位預算執行要點19、(3)規定，經行政院93.04.12院授經計字第09300055270號函同意，於94年度補辦預算。

加工出口區作業基金

補辦預算明細表

中華民國94年度　　單位：新台幣千元

項　　目	金　額	辦理年度	說　　明
房屋及建築	601	92	為配合高雄市政府拓寬加昌路拆除沿線設施地上物拆遷補償，本處大門圍牆地上物拆遷補償帳面價值600,824.44元，候車亭二座地上物拆遷補償帳面價值6,012.86元，補償現金3,157,670元，認列賸餘2,550,832.7元，爰依中央政府附屬單位預算執行要點20點規定，於94年度補辦預算。
交通及運輸設備	6	92	
三、長期債務舉借、償還			
（一）舉借			
長期借款	156,320	93	台中港區設置倉儲轉運專區計畫94年度補辦資本支出156,320千元， 配合開發經費舉借156,320千元，奉行政院93.7.27院授主孝二字第0930004767號函核定於93年度先行辦理，並於94年度補辦預算。
（二）償還	43,635		
長期借款	43,635	92	台中港倉儲轉運專區計畫委託台開公司開發，依開發契約規定，由該公司負責自籌資金，加工出口區管理處於第四年核付。為節省利息支出，於92年12月提前歸墊台開公司以前年度墊付款43,635,362元，並依中央政府附屬單位預算執行要點18、(6)規定，經行政院93.6.8院授經計字第09300559670號函核定於92年度先行辦理，補辦94年度預算。

附　　錄

加工出口區作業基金

資金轉投資補充說明表

中華民國94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，尚未實現投資效益，預計95年度應可達損益兩平。
國際行銷公司	-	10,000		鑒於國內中小企業大部分為代工廠，同業間為爭取訂單，常削價競爭，造成利潤下降，企業因此外移至生產成本較低之大陸及東南亞地區，為吸引台商回國植根，企業根留台灣，加工出口區管理處提出輔導國內中小企業集資成立產業相同利益不相衝突之國際行銷公司。本投資案係應加工區廠商之邀請入股投資，在中小企業最需要協助時，以實際行動入股，代表政府扶植產業根植台灣及拼經濟之決心。目前計有螺絲、空油壓、機械、茶葉、模具...等14家國際行銷公司，將由投資審查小組視營運狀況及投資額度擇績優廠商予以投資，每家投資金額以公司設立登記實收資本額20%為上限。

主辦會計人員：會計主任 潘 文 芬

機 關 長 官：處　　長 曾 參 寶