中華民國115年度

中央政府總預算案

經濟部主管

產業園區開發管理基金附屬單位預算分預算

（非營業部分）

經濟部產業園區管理局 編

經濟部產業園區管理局
產業園區開發管理基金分預算
目次

中華民國 115 年度

一、業務計畫及預算說明..... 2-1~2-12

二、預算表

(一)預算主要表

1. 收支餘絀預計表及說明..... 2-13~2-15
2. 餘絀撥補預計表..... 2-16
3. 現金流量預計表..... 2-17~2-19

(二)預算明細表

1. 勞務收入明細表..... 2-20
2. 租金及權利金收入明細表..... 2-21
3. 投融資業務收入明細表..... 2-22
4. 其他業務收入明細表..... 2-23
5. 業務外收入明細表..... 2-24
6. 勞務成本明細表及說明..... 2-25~2-35
7. 投融資業務成本明細表及說明..... 2-36~2-38
8. 管理及總務費用明細表及說明..... 2-39~2-47
9. 業務外費用明細表及說明..... 2-48~2-49
10. 固定資產建設改良擴充明細表..... 2-50~2-51
11. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表..... 2-52~2-53
12. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表..... 2-54~2-55
13. 資產折舊明細表..... 2-56
14. 資產變賣明細表..... 2-57
15. 資產報廢明細表..... 2-58
16. 資金轉投資及其餘絀明細表..... 2-59
17. 長期債務舉借及償還明細表..... 2-60
18. 長期債務舉借餘額明細表..... 2-61
19. 基金數額增減明細表..... 2-62
20. 購置無形資產明細表..... 2-63

(三)預算參考表

1. 預計平衡表..... 2-64~2-65
2. 5 年來主要營運項目分析表..... 2-66
3. 員工人數彙計表..... 2-67

經濟部產業園區管理局
產業園區開發管理基金分預算
目次

中華民國 115 年度

4. 用人費用彙計表..... 2-68~2-69
5. 媒體政策及業務宣導費彙計表..... 2-70
6. 各項費用彙計表..... 2-71~2-72
7. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表..... 2-73

(四)附錄

1. 資金轉投資補充說明表..... 2-74
2. 一般建築及設備計畫之分年性項目明細表..... 2-75

總　說　明

經濟部產業園區管理局
產業園區開發管理基金
業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及主要營運項目：

政府為發展工業，積極開發工業區，並健全工業區管理，依原促進產業升級條例第 55 條規定設置工業區開發管理基金，嗣因該條例於 99 年 5 月 12 日公布廢止，及產業創新條例同日公布施行，爰依產業創新條例第 49 條規定，將工業區開發管理基金修正為產業園區開發管理基金，以健全產業園區管理，且依產業創新條例第 68 條規定，原依獎勵投資條例或促進產業升級條例編定之工業用地或工業區，其土地之取得、租售、使用及管理，均適用產業創新條例之規定，以接續原工業區開發管理基金任務，並以本部為主管機關，由園管局為負責執行之管理機關。

主要營運項目係維護產業園區內環境整潔、各項公共設施完整與提供廠商服務等，及有效防治產業園區內事業廢水污染，設置污水處理廠處理產業園區內廠商排放廢水之營運。

二、組織概況：為保持產業園區內環境整潔、辦理各項公共設施之維護管理、有效防治水污染及提供廠商相關服務輔導事宜，依據產業創新條例第 50 條規定設置管理機構。

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 114 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前（113）年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 99 億 3,556 萬 1 千元，較預算數 58 億 198 萬 1 千元，增加 41 億 3,358 萬元，約 71.24%，主要係廠商申請承租轉承購土地收入及投資取得不動產租金等較預計增加所致。

(二)業務成本與費用：決算數 69 億 7,597 萬 9 千元，較預算數 60 億 7,271 萬 3 千元，增加 9 億 326 萬 6 千元，約 14.87%，主要係廠商申請承租轉承購土地，投資取得之不動產轉列成本較預計增加所致。

(三)業務外收入：決算數 25 億 521 萬元，較預算數 6 億 1,706 萬元，增加 18 億 8,815 萬元，約 305.99%，主要係處理土地交易賸餘及存放於金融機構之利息收入較預計增加所致。

(四)業務外費用：決算數 6,358 萬 2 千元，較預算數 2,785 萬 1 千元，增加 3,573 萬 1 千元，約 128.29%，主要係財產報廢短絀較預計增加所致。

(五)本期賸餘：決算賸餘 54 億 121 萬 1 千元，較預算賸餘 3 億 1,847 萬 7 千元，增加 50 億 8,273 萬 4 千元，約 1,595.95%，主要係上述原因增減互抵所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：決算數 2 億 1,095 萬 5 千元，可用預算數 2 億 1,372 萬 9 千元，執行率為 98.70%。

(七)長期債務之舉借：可用預算數 255 億 9,239 萬 3 千元，因配合業務進度，尚未辦理舉借。

二、上（114）年度截至 6 月底止預算執行情形：

(一)業務收入：實際數 43 億 1,039 萬 2 千元，較分配預算數 27 億 6,589 萬 4 千元，增加 15 億 4,449 萬 8 千元，約 55.84%，主要係電價競標回饋金、彰濱產業園區自地價收入提撥之維護特殊性公共設施收入及台南產業園區 4-2 期開發成本結算後之結餘經費收入較預計增加所致。

(二)業務成本與費用：實際數 24 億 1,165 萬 2 千元，較分配預算數 23 億 9,253 萬 2 千元，增加 1,912 萬元，約 0.8%。

(三)業務外收入：實際數 6 億 1,541 萬 5 千元，較分配預算數 2 億 830

萬 8 千元，增加 4 億 710 萬 7 千元，約 195.44%，主要係存放於金融機構之利息收入較預計增加所致。

(四)業務外費用：實際數 1,562 萬元，較分配預算數 351 萬 2 千元，增加 1,210 萬 8 千元，約 344.76%，主要係財產報廢短絀較預計增加所致。

(五)本期賸餘：實際賸餘數 24 億 9,853 萬 5 千元，較分配預算賸餘數 5 億 7,815 萬 8 千元，增加 19 億 2,037 萬 7 千元，約 332.15%，主要係上述原因增減互抵所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：實際數 4,890 萬 2 千元，分配預算數 3,659 萬 1 千元，執行率為 133.64%，主要係官田等產業園區配合辦公廳舍節能改善計畫，汰舊換新冷氣等設備所致。

(七)長期債務之舉借：尚未辦理舉借（可用預算數 300 億 2,698 萬 7 千元）。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一)產業園區管理維護：為維護產業園區內環境整潔、各項公共設施完整及提供廠商服務等，辦理產業園區內公共設施維護面積 2,589 萬 4,348 平方公尺，較上年度維護之面積 2,580 萬 9,050 平方公尺，增加 8 萬 5,298 平方公尺，主要係開發單位撥入土地所致。

(二)污水處理營運：為有效防治產業園區內事業廢水污染，設置污水處理廠處理產業園區內廠商排放廢水之營運，本年度預計處理水量為 6,539 萬 8,163 立方公尺，較上年度污水處理量 6,463 萬 5,000 立方公尺，增加 76 萬 3,163 立方公尺，主要係新增廠商進駐，致污水處理量增加。

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：

經濟部產業園區管理局
產業園區開發管理基金
業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

(一)本年度預算數 16 億 9,370 萬 8 千元。

1.一般建築及設備計畫（分年性項目）13 億 6,100 萬 4 千元。

2.一般建築及設備計畫（一次性項目）3 億 3,270 萬 4 千元。

(二)資金來源 16 億 9,370 萬 8 千元，均為自有資金。

(三)本年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表（詳見圖 1）。

(四)一般建築及設備計畫：

1.分年性項目 13 億 6,100 萬 4 千元：係配合台商回台土地需求中南部產業園區開發方案（第一階段優先短期開發），園區開發完成後，分年取得之公共設施用地及折舊性資產。

(1)土地 4,833 萬元，主要係綠地及道路用地等所需經費。

(2)房屋及建築 2,405 萬 8 千元，係照明工程所需經費。

(3)機械及設備 8 億 8,871 萬 1 千元，主要係排水工程及污水管線工程等所需經費。

(4)交通及運輸設備 3 億 9,990 萬 5 千元，主要係交通號誌工程及電信工程等所需經費。

2.一次性項目 3 億 3,270 萬 4 千元：

(1)土地改良物 5,550 萬元，係汰換排水幹線所需經費。

(2)房屋及建築 620 萬 5 千元，係汰換路燈及園區道路標誌所需經費。

(3)機械及設備 2 億 2,789 萬 2 千元，主要係汰換污水處理廠之污染防治處理設備，及購置個人電腦相關設備等所需經費。

(4)交通及運輸設備 3,261 萬 8 千元，主要係汰換公務車輛及自動交通號誌等所需經費。

(5)什項設備 1,048 萬 9 千元，主要係汰換冷氣機、投影機及飲水機等所需經費。

三、長期債務之舉借：本年度預計舉借 103 億 7,773 萬 6 千元，係辦理配

合台商回台土地需求中南部產業園區開發方案(第一階段優先短期開發）之專案融資。

四、資金之轉投資及其餘絀之估計：

(一)資金轉投資之估計：本年度無新增資金轉投資計畫，以前年度資金轉投資計畫亦無增減資。

(二)餘絀之估計：本基金轉投資世正開發股份有限公司，係為結合國內外施工經驗、專家與資產，推動國內大面積或特殊性工業區、工業港之開發，同時輔導國內企業赴外國投資，以促進國際化與多角化經營，預計至本年底持有 60,504,593 股，持股比例 17.24%，獲配現金股利約 3,731 萬 2 千元。

五、其他重要計畫：

有關「工業區土地租金優惠調整措施」（006688 措施）之執行情形：

(一)為降低設廠成本、促進廠商投資及有效利用工業區土地，自 91 年 5 月 1 日起實施 006688 措施，提供承租廠商可享有初期低租金（承租土地者為前 2 年免租金；第 3、4 年租金 6 折；第 5、6 年租金 8 折；第 7 年恢復原審定租金。至於承租建築物無建廠時程者，租金優惠為前 2 年租金 6 折，第 3、4 年租金 8 折計算）租用，如於租賃期屆滿前提出承購申請，其承租期間已繳納之租金及擔保金得抵充應繳價款。

(二)上開措施自 91 年開始實施，並於 103 年底終止申請，租金優惠金額共計 142 億 5,248 萬 6 千元，承租廠商計 907 家，出租面積 702.83 公頃，創造投資金額 4,049 億 2,100 萬元，促進工業區土地利用及產業投資之目標，並提升經濟發展；另 94 至 102 年度國庫實際撥補基金數額共計 117 億 4,493 萬 4 千元。

經濟部產業園區管理局
產業園區開發管理基金
業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)本年度業務收入 68 億 0,901 萬 1 千元，較上年度預算數 62 億 7,428 萬 7 千元，增加 5 億 3,472 萬 4 千元，約 8.52%，主要係預計廠商申請承租轉承購土地及建築物情形增加，政策性開發不動產收入隨之增加所致。

(二)本年度業務成本與費用 64 億 4,114 萬 3 千元，較上年度預算數 60 億 1,571 萬 2 千元，增加 4 億 2,543 萬 1 千元，約 7.07%，主要係預計園區管理維護成本增加，及廠商申請承租轉承購土地及建築物情形增加，投資取得之不動產轉列成本隨之增加所致。

(三)本年度業務外收入 4 億 1,842 萬 3 千元，較上年度預算數 5 億 4,885 萬 6 千元，減少 1 億 3,043 萬 3 千元，約 23.76%，主要係預計存放於金融機構之利息收入減少所致。

(四)本年度業務外費用 2,340 萬 6 千元，較上年度預算數 2,104 萬 9 千元，增加 235 萬 7 千元，約 11.20%，主要係預計財產報廢損失增加所致。

(五)業務總收支相抵後，本期賸餘 7 億 6,288 萬 5 千元，較上年度預算賸餘 7 億 8,638 萬 2 千元，減少賸餘 2,349 萬 7 千元，約 2.99%，主要係上述原因增減互抵所致。

(六)本年度收入、成本與費用及賸餘圖表及最近 5 年收入與費用圖表（詳見圖 2、3）。

二、餘絀撥補之預計：

(一)本年度預計賸餘 7 億 6,288 萬 5 千元，連同以前年度未分配賸餘 52 億 6,837 萬 5 千元，共計賸餘 60 億 3,126 萬元，除提存公積 59 億 4,697 萬 6 千元外，尚餘 8,428 萬 4 千元，留待以後年度處理。

(二)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表（詳見圖 4、5）。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流入 28 億 3,099 萬元。

(二)投資活動之淨現金流出 726 億 7,884 萬 8 千元，其中現金流入 3 億 8,734 萬 5 千元，包括減少長期墊款 1,024 萬 8 千元，減少不動產、廠房及設備 4,320 萬 5 千元，減少其他資產 1 億 6,103 萬 5 千元，收取利息 1 億 3,554 萬 5 千元，收取股利 3,731 萬 2 千元；現金流出 730 億 6,619 萬 3 千元，包括增加長期墊款 727 億 914 萬 9 千元，增加不動產、廠房及設備 3 億 3,270 萬 4 千元，增加無形資產 2,434 萬元。

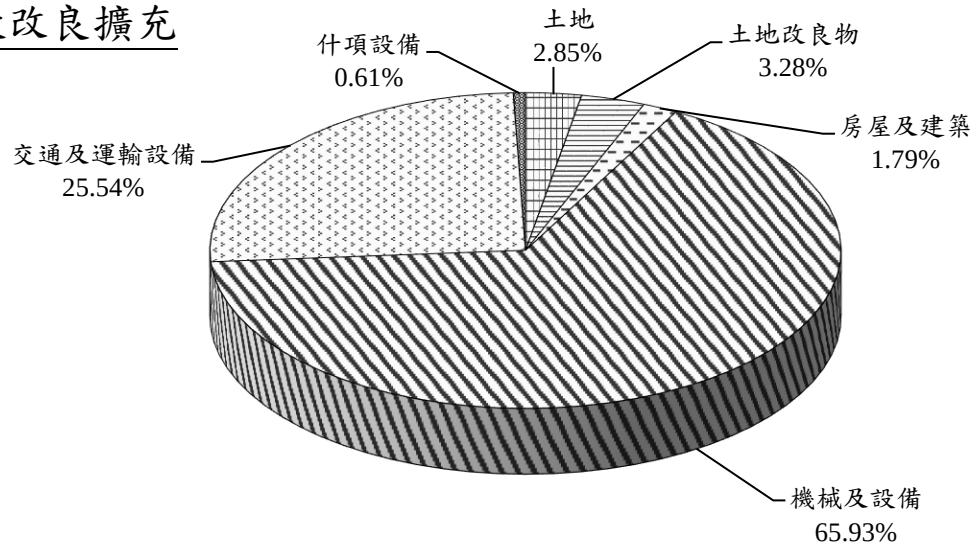
(三)籌資活動之淨現金流入 377 億 2,508 萬 8 千元，包括增加其他負債 9,850 萬 5 千元，增加長期負債 316 億 2,658 萬 3 千元，增加基金 60 億元。

(四)現金及約當現金之淨減 321 億 2,277 萬元，係期末現金 41 億 602 萬 1 千元，較期初現金 362 億 2,879 萬 1 千元減少之數。

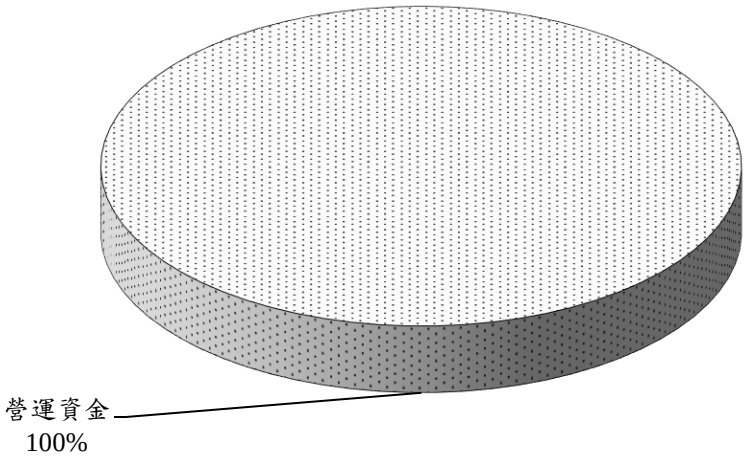
經濟部產業園區管理局
產業園區開發管理基金
業務計畫及預算說明
中華民國115年度

115年度固定資產建設改良擴充及其資金來源（圖1）

建設改良擴充



資金來源



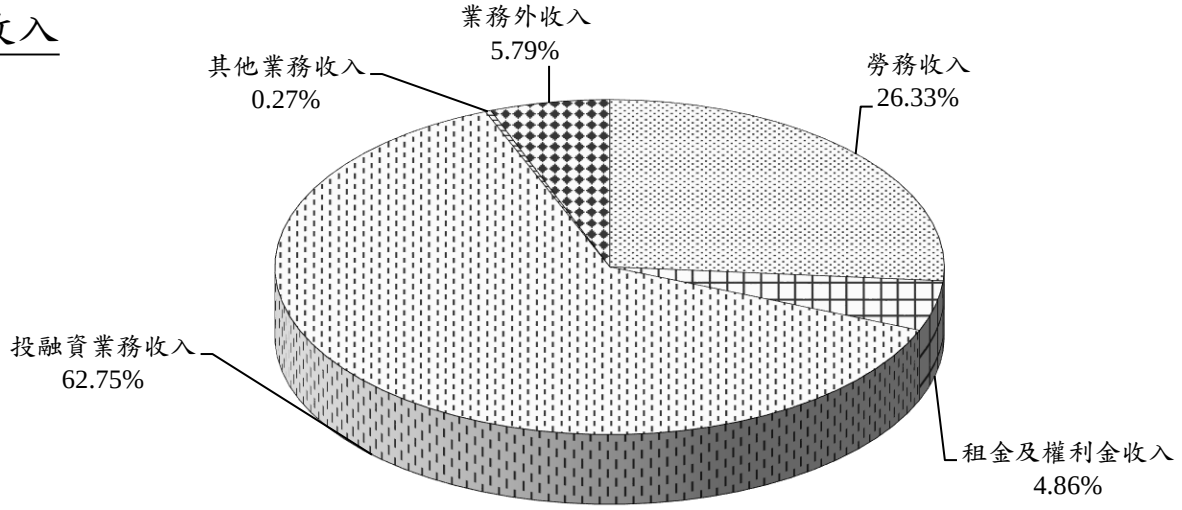
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	115年度預算	資金來源	115年度預算
不動產、廠房及設備	1,693,708	營運資金	1,693,708
土地	48,330		
土地改良物	55,500		
房屋及建築	30,263		
機械及設備	1,116,603		
交通及運輸設備	432,523		
什項設備	10,489		
合計	1,693,708	合計	1,693,708

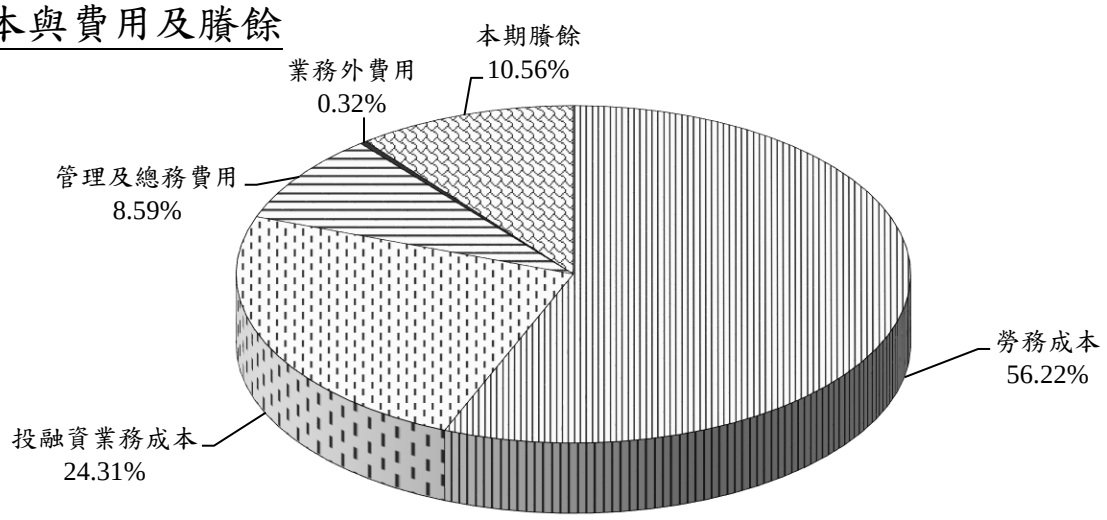
經濟部產業園區管理局
產業園區開發管理基金
業務計畫及預算說明
中華民國115年度

115年度收入、成本與費用及賸餘（圖2）

收入



成本與費用及賸餘

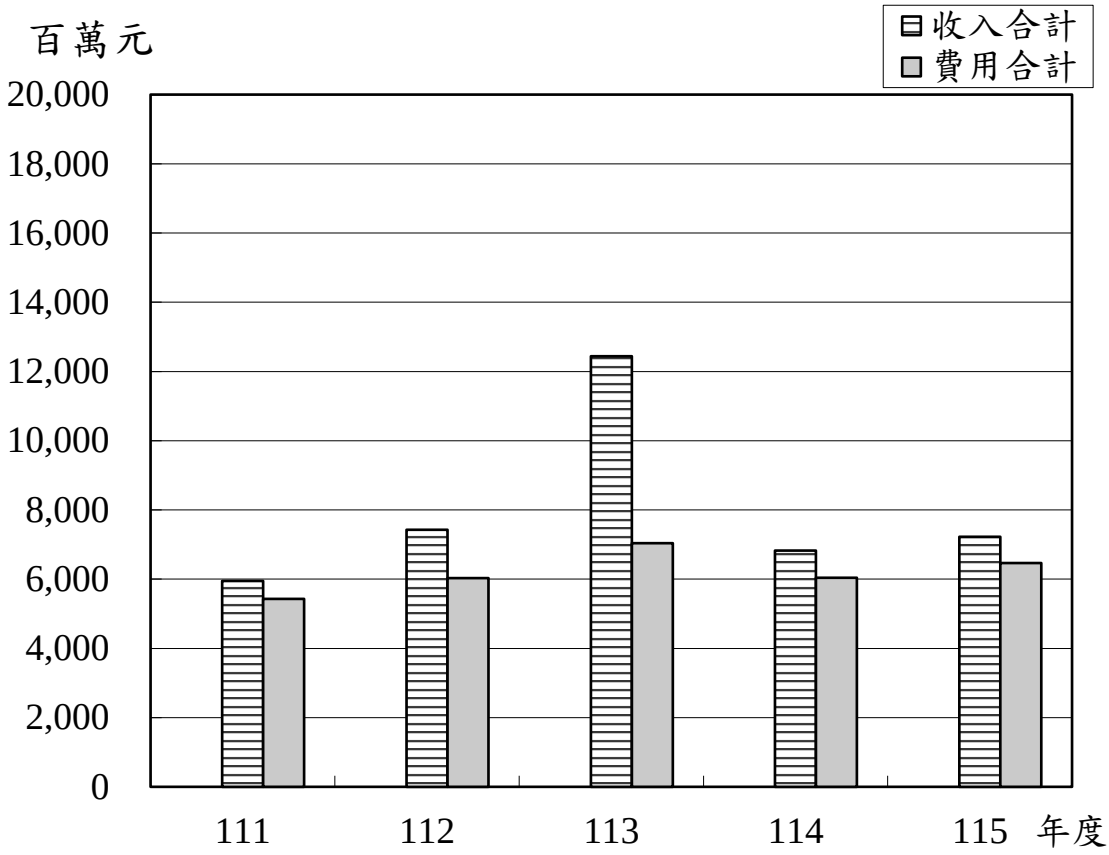


單位：新臺幣千元

收　　入	115 年 度 預 算	成 本 與 費 用 及 賸 餘	115 年 度 預 算
業務收入	6,809,011	業務成本與費用	6,441,143
勞務收入	1,902,761	勞務成本	4,063,423
租金及權利金收入	350,909	投融資業務成本	1,756,873
投融資業務收入	4,535,656	管理及總務費用	620,847
其他業務收入	19,685	業務外費用	23,406
業務外收入	418,423	本期賸餘	762,885
收　入　總　額	7,227,434	成 本 、 費 用 及 賸 餘 總 額	7,227,434

經濟部產業園區管理局
產業園區開發管理基金
業務計畫及預算說明
中華民國115年度

最近5年收入與費用（圖3）



單位：新臺幣千元

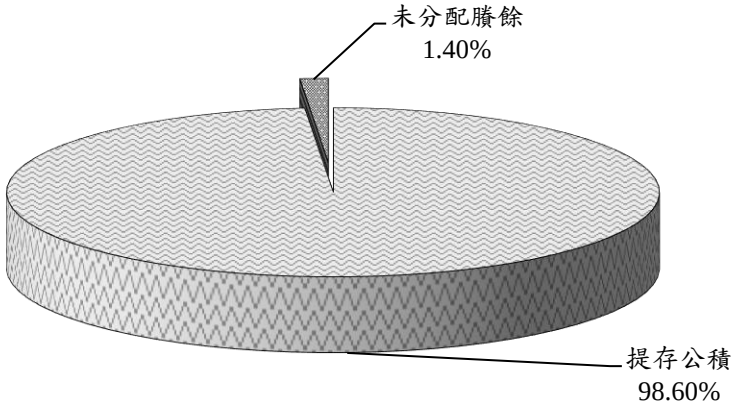
項目 \ 年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
收入					
業務收入	5,586,412	6,660,981	9,935,561	6,274,287	6,809,011
業務外收入	365,467	766,290	2,505,210	548,856	418,423
收入合計	5,951,879	7,427,271	12,440,771	6,823,143	7,227,434
費用					
業務成本與費用	5,403,636	6,003,925	6,975,979	6,015,712	6,441,143
業務外費用	27,836	23,278	63,582	21,049	23,406
費用合計	5,431,472	6,027,203	7,039,561	6,036,761	6,464,549
本期賸餘（短絀）	520,407	1,400,068	5,401,211	786,382	762,885

註：111至113年度決算數為審定決算數；114年度預算為預算案數，以下各表同。

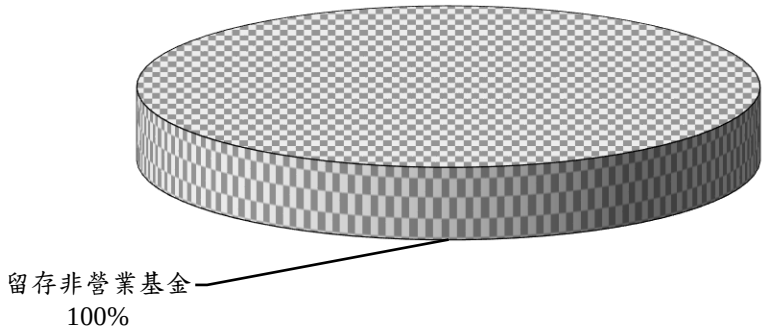
經濟部產業園區管理局
產業園區開發管理基金
業務計畫及預算說明
中華民國115年度

115年度賸餘分配（圖4）

按分配程序分



按所得對象分

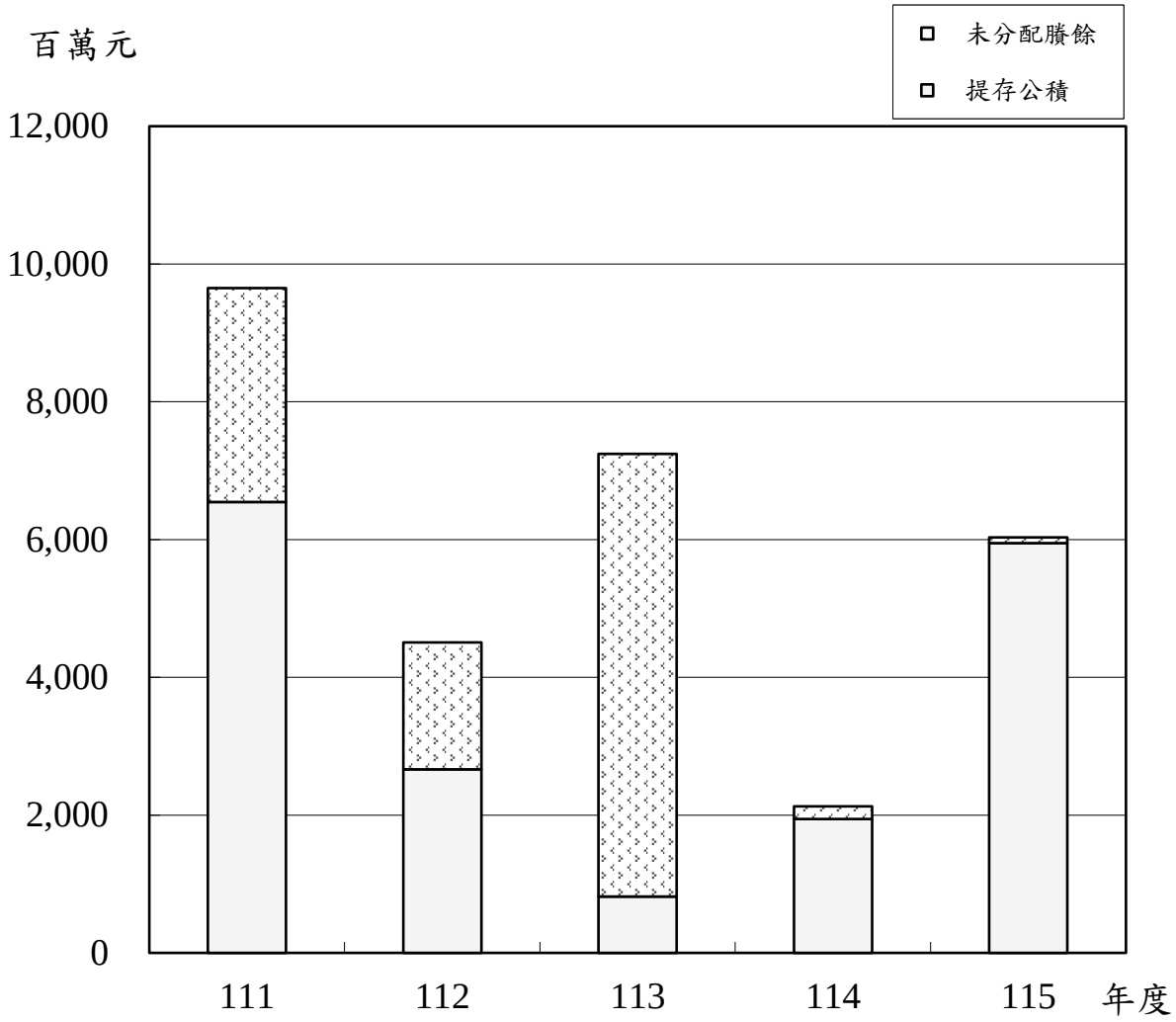


單位：新臺幣千元

按分配程序分	115年度預算	按所得對象分	115年度預算
填補累積短絀		中央政府所得	
提存公積	5,946,976	留存非營業基金	6,031,260
賸餘撥充基金			
解繳公庫淨額			
未分配賸餘	84,284		
合　　計	6,031,260	合　　計	6,031,260

經濟部產業園區管理局
產業園區開發管理基金
業務計畫及預算說明
中華民國115年度

最近5年賸餘分配（圖5）



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
賸餘分配					
提存公積	6,544,511	2,666,030	818,823	1,940,963	5,946,976
未分配賸餘	3,106,530	1,840,568	6,422,956	185,641	84,284
合　計	9,651,041	4,506,598	7,241,779	2,126,604	6,031,260

預算主要表

經濟部產業園區管理局

產業園區開發管理基金

收支餘絀預計表

中華民國115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	%
9,935,561	**100.00**	**業務收入**	**6,809,011**	**100.00**	**6,274,287**	**100.00**	**534,724**	**8.52**
1,772,153	17.84	勞務收入	1,902,761	27.94	1,852,713	29.53	50,048	2.70
1,772,153	17.84	服務收入	1,902,761	27.94	1,852,713	29.53	50,048	2.70
324,793	3.27	租金及權利金收入	350,909	5.15	316,166	5.04	34,743	10.99
127,450	1.28	土地租金收入	142,528	2.09	109,471	1.74	33,057	30.20
26,603	0.27	其他建築物租金收入	26,944	0.40	25,388	0.40	1,556	6.13
170,740	1.72	權利金收入	181,437	2.66	181,307	2.89	130	0.07
7,653,252	77.03	投融資業務收入	4,535,656	66.61	4,084,955	65.11	450,701	11.03
7,653,252	77.03	政策性開發不動產收入	4,535,656	66.61	4,084,955	65.11	450,701	11.03
185,361	1.87	其他業務收入	19,685	0.29	20,453	0.33	-768	-3.75
4,824	0.05	其他補助收入	4,685	0.07	5,453	0.09	-768	-14.08
180,538	1.82	雜項業務收入	15,000	0.22	15,000	0.24		
6,975,979	**70.21**	**業務成本與費用**	**6,441,143**	**94.60**	**6,015,712**	**95.88**	**425,431**	**7.07**
3,702,612	37.27	勞務成本	4,063,423	59.68	3,879,654	61.83	183,769	4.74
3,702,612	37.27	服務成本	4,063,423	59.68	3,879,654	61.83	183,769	4.74
2,804,995	28.23	投融資業務成本	1,756,873	25.80	1,640,563	26.15	116,310	7.09
2,804,995	28.23	政策性開發不動產成本	1,756,873	25.80	1,640,563	26.15	116,310	7.09
468,372	4.71	管理及總務費用	620,847	9.12	495,495	7.90	125,352	25.30
468,372	4.71	管理費用及總務費用	620,847	9.12	495,495	7.90	125,352	25.30
2,959,582	**29.79**	**業務賸餘(短絀)**	**367,868**	**5.40**	**258,575**	**4.12**	**109,293**	**42.27**
2,505,210	**25.21**	**業務外收入**	**418,423**	**6.15**	**548,856**	**8.75**	**-130,433**	**-23.76**
891,109	8.97	財務收入	204,972	3.01	330,053	5.26	-125,081	-37.90
833,550	8.39	利息收入	167,134	2.45	301,321	4.80	-134,187	-44.53
57,559	0.58	投資賸餘	37,838	0.56	28,732	0.46	9,106	31.69

經濟部產業園區管理局

產業園區開發管理基金

收支餘絀預計表

中華民國115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	%
1,614,101	16.25	其他業務外收入	213,451	3.13	218,803	3.49	-5,352	-2.45
1,548,187	15.58	財產交易賸餘	169,966	2.50	173,930	2.77	-3,964	-2.28
29,793	0.30	資產使用及權利金收入	27,681	0.41	27,268	0.43	413	1.51
10	0.00	受託經營賸餘	3	0.00	3	0.00		
19,771	0.20	違規罰款收入	6,070	0.09	6,070	0.10		
3,159	0.03	賠(補)償收入	1,155	0.02	1,155	0.02		
13,181	0.13	雜項收入	8,576	0.13	10,377	0.17	-1,801	-17.36
63,582	**0.64**	**業務外費用**	**23,406**	**0.34**	**21,049**	**0.34**	**2,357**	**11.20**
63,582	0.64	其他業務外費用	23,406	0.34	21,049	0.34	2,357	11.20
62,748	0.63	財產交易短絀	22,406	0.33	20,049	0.32	2,357	11.76
834	0.01	雜項費用	1,000	0.01	1,000	0.02		
2,441,628	**24.57**	**業務外賸餘(短絀)**	**395,017**	**5.80**	**527,807**	**8.41**	**-132,790**	**-25.16**
5,401,211	**54.36**	**本期賸餘(短絀)**	**762,885**	**11.20**	**786,382**	**12.53**	**-23,497**	**-2.99**

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

經濟部產業園區管理局

產業園區開發管理基金

收支餘絀預計表說明

中華民國115年度

本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項　目	本年度預算數	上年度預算數
3,722,606	**不重分類至餘絀之項目**		
3,722,606	未實現重估增值-不重分類至餘絀之項目		
3,722,606	**其他綜合餘絀合計**		

經濟部產業園區管理局

產業園區開發管理基金

餘絀撥補預計表

中華民國115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	%	
2,126,604	**100.00**	**賸餘之部**	**6,031,260**	**100.00**	
786,382	36.98	本期賸餘	762,885	12.65	
1,340,222	63.02	前期未分配賸餘	5,268,375	87.35	
1,940,963	**91.27**	**分配之部**	**5,946,976**	**98.60**	
1,940,963	91.27	提存公積	5,946,976	98.60	
185,641	**8.73**	**未分配賸餘**	**84,284**	**1.40**	
		短絀之部			
		填補之部			
		待填補之短絀			

經濟部產業園區管理局

產業園區開發管理基金

現金流量預計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預 算 數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	762,885	
利息股利之調整	-204,446	利息收入167,134千元及現金股利37,312千元。
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	558,439	
調整項目	2,240,962	1.提列呆帳20,000千元及投資短絀85,258千元，計105,258千元。 2.折舊1,406,246千元及攤銷13,847千元。 3.處理資產賸餘147,560千元(含變賣資產賸餘169,966千元及報廢財產損失22,406千元)。 4.其他863,171千元 (1)適用006688措施廠商承租轉承購，提列之暫收及待結轉帳項，轉列為政策性開發不動產收入234,921千元，及其政策性開發不動產轉列為政策性開發不動產成本1,099,785千元。 (2)遞延收入轉列為其他補助收入1,693千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	2,799,401	
收取利息	31,589	
業務活動之淨現金流入（流出）	**2,830,990**	
投資活動之現金流量		
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	10,248	收回高雄市鳳山溪污水處理廠放流水回收再利用推動計畫墊支費用10,248千元。
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	43,205	變賣土地總收入43,205千元，淨現金收入43,205千元(帳面價值1,490千元)。
減少無形資產及其他資產	161,035	變賣委託處分資產總收入178,927千元，處理費用17,892千元，淨現金收入161,035千元(帳面價值32,784千元)。
收取利息	135,545	
收取股利	37,312	

經濟部產業園區管理局

產業園區開發管理基金

現金流量預計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預 算 數	說　　明
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-72,709,149	1.墊付新材料循環產業園區申請設置計畫有關大林蒲遷村土地取得費用61,555,017千元。 2.墊付新材料循環產業園區申請設置計畫之舉借利息424,977千元。 3.墊付配合台商回台土地需求中南部產業園區開發方案之開發成本10,377,736千元。 4. 墊付配合台商回台土地需求中南部產業園區開發方案之舉借利息277,919千元。 5.墊付雲林離島式基礎產業園區整體開發規劃73,500千元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-332,704	1.土地改良物55,500千元。 2.房屋及建築6,205千元。 3.機械及設備227,892千元。 4.交通及運輸設備32,618千元。 5.什項設備10,489千元。
增加無形資產及其他資產	-24,340	增加無形資產：電腦軟體24,340千元。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-72,678,848**	
籌資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	98,505	適用006688措施之租金收入，提列暫收及待結轉帳項98,505千元。
增加長期負債	31,626,583	1.新材料循環產業園區申請設置計畫專案融資21,248,847千元。 2.配合台商回台土地需求中南部產業園區開發方案(第一階段優先短期開發)專案融資10,377,736千元。
增加基金、公積及填補短絀	6,000,000	國庫撥補新材料循環產業園區申請設置計畫。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**37,725,088**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-32,122,770**	
期初現金及約當現金	**36,228,791**	
期末現金及約當現金	**4,106,021**	

經濟部產業園區管理局

產業園區開發管理基金

現金流量預計表補充說明

中華民國115年度

不影響現金之投資活動：

1.長期墊款轉入不動產、廠房及設備1,361,004千元。

本 頁 空 白

預算明細表

經濟部產業園區管理局

產業園區開發管理基金

勞務收入明細表

中華民國115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				**1,902,761**	
(一)服務收入	月	12	158,563,416.67	1,902,761	依據產業創新條例第53條及第62條規定，各管理機構得向區內各使用人收取下列費用： 1. 各產業園區一般公共設施維護費收入係按使用產業園區土地或建築物面積大小*費率計算，共計編列584,198千元。 2. 各產業園區污水處理系統使用費收入係依各產業園區所核定之費率，並按工廠廢水排放量及水質濃度計算，共計編列920,080千元。 3. 其他使用費：主要係產業園區服務中心提供使用者架設產業園區纜線布設寬頻管道使用費、纜線暫掛雨水下水道及管線埋設特定設施使用費等收入，共計編列323,192千元。 4. 管理費收入：主要係麥寮、和平及觀塘工業專用港管理小組收取之管理費，共計編列75,291千元。

經濟部產業園區管理局

產業園區開發管理基金

租金及權利金收入明細表

中華民國115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	**350,909**	
(一)土地租金收入	142,528	產業園區公共設施用地出租，所收取之土地租金收入。
(二)其他建築物租金收入	26,944	產業園區空閒國有房舍出租，所收取之租金收入。
(三)權利金收入	181,437	服務中心及污水處理廠等公辦民營權利金收入 181,437千元： 1.南港軟體園區服務中心21,300千元。 2.和平產業園區冷卻水處理廠22,859千元。 3.雲林產業園區(竹圍子區)工業用水淨水場425千元。 4.高雄臨海產業園區空氣品質監測設施營運中心7,200千元。 5.觀音產業園區污水處理廠16,177千元。 6.平鎮產業園區污水處理廠10,665千元。 7.雲林產業園區(竹圍子區)污水處理廠621千元。 8.斗六產業園區污水處理廠5,606千元。 9.全興、芳苑及社頭織襪產業園區污水處理廠16,346千元。 10.新竹、大里產業園區污水處理廠57,460千元。 11.仁大產業園區污水處理廠2,136千元。 12.中壢、大園產業園區污水處理廠10,564千元。 13.彰濱產業園區鹿港區(含金屬表面處理專區)污水處理廠6,714千元。 14.大發、屏東產業園區污水處理廠3,364千元。

經濟部產業園區管理局

產業園區開發管理基金

投融資業務收入明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預算數			說明
		數量（業務量）	利(費)率	金額	
投融資業務收入				**4,535,656**	
(一)政策性開發不動產收入	年			4,535,656	一、投資取得產業園區土地及建築物，租予公民營業者經營之租金收入1,433,939千元： (一)適用006688措施產業園區租金收入734,778千元。 (二)適用產業園區土地出租優惠方案租金收入564,691千元。 (三)其他租金收入134,470千元： 1.車輛研究測試中心承租彰濱產業園區88,459千元。 2.和平產業園區專用港實業股份有限公司承租和平產業園區46,011千元。 二、適用006688措施產業園區，廠商申請承租轉承購收入1,837,357千元。 三、土地出售附加收入：依產業創新條例第48條之規定，中央主管機關開發之產業園區，其土地或建築物出售時，承購人應按承購價額1%繳交產業園區開發管理基金，預估土地出售之附加收入99,176千元。 四、開發產業園區結餘經費收入：預估開發產業園區工程結算後之結餘收入30,000千元。 五、彰濱產業園區維護特殊性公共設施收入：預估彰濱產業園區自地價收入提撥之維護特殊性公共設施收入169,854千元。 六、電價競標回饋金收入：預估太陽光電業者之電價競標回饋金收入965,330千元。

經濟部產業園區管理局

產業園區開發管理基金

其他業務收入明細表

中華民國115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	**19,685**	
(一)其他補助收入	4,685	教育部國民及學前教育署補助設置職場教保中心及非營利幼兒園相關經費。
(二)雜項業務收入	15,000	預估廠商放棄承租土地沒收之保證金及提前終止租約沒收之擔保金等收入。

經濟部產業園區管理局

產業園區開發管理基金

業務外收入明細表

中華民國115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	**418,423**	
(一)財務收入	204,972	
1.利息收入	167,134	資金存放金融機構之利息收入。
2.投資賸餘	37,838	轉投資世正開發股份有限公司之現金股利收入37,312千元及董監酬勞526千元。
(二)其他業務外收入	213,451	
1.財產交易賸餘	169,966	處理產業園區土地資產之變賣收入。
2.資產使用及權利金收入	27,681	各產業園區會議室、停車場地等提供他人使用所收取之收入。
3.受託經營賸餘	3	工研院繳交經濟部南台灣創新園區委託營運計畫之營運結餘經費收入。
4.違規罰款收入	6,070	廠商逾期繳納維護費或使用費之滯納金、工程逾期罰款及產業園區承租廠商延遲繳交租金之罰款等。
5.賠(補)償收入	1,155	公共設施損壞所獲理賠之收入。
6.雜項收入	8,576	變賣報廢財產及工程圖說費等收入。

經濟部產業

產業園區開

勞務成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額
勞務成本				**4,063,423**
(一)服務成本	月	12	338,618,583.33	4,063,423
1.用人費用				878,696
聘僱及兼職人員薪資				551,112
加(夜)班費				47,908
津貼				18,462
獎金				131,253
退休及卹償金				34,438
福利費				95,501
提繳費				22
2.服務費用				1,636,580
水電費				210,977
郵電費				12,527
旅運費				6,791
印刷裝訂及公告費				1,962
修理保養及保固費				571,251
保險費				7,892
一般服務費				326,218
專業服務費				494,218
公關慰勞費				4,744
3.材料及用品費				80,908
使用材料費				36,181
用品消耗				44,727

園區管理局

發管理基金

明細表

115年度

單位：新臺幣千元

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
		3,879,654			**3,702,612**
12	323,304,500.00	3,879,654	12	308,551,000.00	3,702,612
		895,506			826,163
		558,649			518,686
		47,058			45,840
		19,022			17,094
		136,836			122,893
		36,366			35,312
		97,552			86,323
		23			16
		1,466,429			1,232,452
		212,386			204,768
		13,297			8,177
		7,287			5,674
		2,012			1,925
		487,141			415,374
		6,946			6,136
		306,350			269,090
		426,266			316,681
		4,744			4,627
		82,647			102,637
		36,546			19,353
		46,101			83,284

經濟部產業

產業園區開

勞務成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額
4.租金與利息				34,553
地租及水租				893
機器租金				26,611
交通及運輸設備租金				570
什項設備租金				6,479
5.折舊、折耗及攤銷				1,397,269
不動產、廠房及設備折舊				1,290,591
其他折舊性資產折舊				105,405
攤銷				1,273
6.稅捐與規費（強制費）				5,504
土地稅				1,646
房屋稅				428
消費與行為稅				996
規費				2,434
7.會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				29,913
分擔				29,623
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				290
8.短絀、賠償與保險給付				
各項短絀				
總計				4,063,423

園區管理局

發管理基金

明細表

115年度

單位：新臺幣千元

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
		34,462			31,879
		890			808
		26,737			24,632
		536			391
		6,299			6,048
		1,366,145			1,484,598
		1,252,153			1,370,309
		112,511			112,799
		1,481			1,490
		5,550			4,481
		1,595			1,695
		442			415
		990			954
		2,523			1,417
		28,915			20,351
		28,625			15,097
		290			5,254
					50
					50
		3,879,654			3,702,612

經濟部產業園區管理局
產業園區開發管理基金
勞務成本說明
中華民國 115 年度

科　　目	說　　明
勞務成本 服務成本	勞務成本：本年度預算編列 4,063,423 千元，包含產業園區管理維護成本 2,658,141 千元及污水處理廠營運成本 1,405,282 千元，茲按各用途別科目說明如下：
用人費用	一、用人費用 878,696 千元，內容如下：
聘僱及兼職人員薪資	（一）聘僱及兼職人員薪資－551,112 千元
聘用人員薪金	1.聘用人員薪金：依現行約聘人員酬金薪點標準，計編列 417,527 千元。
約僱工員薪資	2.約僱工員薪資：依現行約僱人員酬金薪點標準，計編列 133,585 千元。
加(夜)班費	（二）加(夜)班費－47,908 千元
延長工時加班費	1.延長工時加班費：按員工人數及延長工作時數估計，計編列 24,049 千元。
未休假加班費	2.未休假加班費：按員工人數及未休假天數估計，計編列 23,859 千元。
津貼	（三）津貼－18,462 千元
其他津貼	其他津貼：按現有產業園區管理機構副執行長、主任、副主任、組長依各級主管加給標準及技術員依技術加給標準，計編列 18,462 千元。
獎金	（四）獎金－131,253 千元
考績獎金	1.考績獎金：依經濟部所屬產業園區管理機構人事管理辦法，計編列 59,615 千元。
年終獎金	2.年終獎金：依管理機構員工實際在職年資計算，計編列 71,638 千元。
退休及卹償金	（五）退休及卹償金－34,438 千元
職員退休及離職金	1.職員退休及離職金：按員級薪資 6%計算，計編列 25,482 千元。
工員退休及離職金	2.工員退休及離職金：按工級薪資 6%或 10%計算，及依勞動基準法規定提撥足額勞工退休準備金，計編列 8,956 千元。
福利費	（六）福利費－95,501 千元
分擔員工保險費	1.分擔員工保險費：按員工投保勞保及健保費率計算，計編列 74,189 千元。
傷病醫藥費	2.傷病醫藥費：員工健康檢查費，計編列 3,037 千

經濟部產業園區管理局
產業園區開發管理基金
勞務成本說明
中華民國 115 年度

科　　目	說　　明
	元。
其他福利費	3.其他福利費：國內休假補助費等，計編列 18,275 千元。
提繳費	（七）提繳費－22 千元
提繳工資墊償費用	提繳工資墊償費用：依照提繳工資墊償基金估算，計編列 22 千元。
服務費用	二、服務費用 1,636,580 千元，內容如下：
水電費	（一）水電費－210,977 千元
動力費	1.動力費：按產業園區內路燈等公共設施及污水處理廠操作營運所需之電費，計編列 189,805 千元。
工作場所電費	2.工作場所電費：按估計耗電量，計編列 18,381 千元。
工作場所水費	3.工作場所水費：按估計耗水量，計編列 2,646 千元。
氣體費	4.氣體費：按估計耗用量，計編列 145 千元。
郵電費	（二）郵電費－12,527 千元
郵費	1.郵費：公文傳送、寄發產業園區內廠商維護費及污水費繳款憑單、相關文件報表郵寄費，計編列 3,785 千元。
電話費	2.電話費：業務聯繫電話費，計編列 4,415 千元。
數據通信費	3.數據通信費：使用數據交換、網路通訊等費用，計編列 4,327 千元。
旅運費	（三）旅運費－6,791 千元
國內旅費	1.國內旅費：洽公、會議等，依國內出差旅費報支要點規定，計編列 6,446 千元。
貨物運費	2.貨物運費：運送機具、器材等，計編列 281 千元。
其他旅運費	3.其他旅運費：聘請專家學者出席採購評選等會議之交通費，計編列 64 千元。
印刷裝訂及公告費	（四）印刷裝訂及公告費－1,962 千元
印刷及裝訂費	1.印刷及裝訂費：印製繳款憑單、圖表及資料裝訂等，計編列 1,924 千元。
公告費	2.公告費：工程招標、採購、勞務外包等所需之公告費用，計編列 38 千元。
修理保養及保固費	（五）修理保養及保固費－571,251 千元

經濟部產業園區管理局
產業園區開發管理基金
勞務成本說明
中華民國 115 年度

科　　目	說　　明
土地改良物修護費	1.土地改良物修護費：計編列 392,450 千元，明細如下： （1）道路修護費－218,500 千元。 （2）路燈修護費－40,268 千元。 （3）人行道修護費－69,580 千元。 （4）排水溝修護費－64,102 千元。
一般房屋修護費	2.一般房屋修護費：老舊辦公大樓之整修、屋頂漏水補強、牆壁壁癌修護及內外牆粉刷等，計編列 48,437 千元。
其他建築修護費	3.其他建築修護費：車庫、抽水機房、加藥機房、防護用建築之修護等，計編列 9,244 千元。
機械及設備修護費	4.機械及設備修護費：修護產業園區服務中心割草機、排水閘門、發電機、電氣設備等及污水處理廠抽水機、加藥機設備、刮泥機、污泥脫水設備、鼓風機等，計編列 99,435 千元。
交通及運輸設備修護費	5.交通及運輸設備修護費：公務車、清潔車、交通號誌等之修護，計編列 15,007 千元。
什項設備修護費	6.什項設備修護費：冷氣機、飲水機、投影機等雜項設備之修護，計編列 6,678 千元。
保險費	（六）保險費－7,892 千元
一般房屋保險費	1.一般房屋保險費：辦公大樓、污水處理廠之廠房等保險，計編列 1,233 千元。
機械及設備保險費	2.機械及設備保險費：污水處理廠機械設備及化驗室精密設備等保險費，計編列 614 千元。
交通及運輸設備保險費	3.交通及運輸設備保險費：各型公務車輛、機車等保險費，計編列 1,190 千元。
責任保險費	4.責任保險費：投保產業園區內公共區域公共意外責任險之保險費，計編列 4,855 千元。
一般服務費	（七）一般服務費－326,218 千元
公證費	1.公證費：提供國有房舍使用、公共設施土地出租辦理公證等費用，計編列 309 千元。
佣金、匯費、經理費及手續費	2.佣金、匯費、經理費及手續費：銀行匯費及手續費等，計編列 37 千元。

經濟部產業園區管理局
產業園區開發管理基金
勞務成本說明
中華民國 115 年度

科　　目	說　　明
外包費	3.外包費：計編列 323,043 千元，明細如下： （1）辦理產業園區內公共設施環境清潔費 191,553 千元(勞務承攬進用人力 274 人)。 （2）事務性工作業務外包費 1,492 千元(勞務承攬進用人力 3 人)。 （3）辦理產業園區內公共設施之垃圾清運費 25,224 千元。 （4）污水處理廠污泥清理處置費 104,774 千元。
體育活動費	4.體育活動費：係文康活動費用，計編列 2,829 千元。
專業服務費	（八）專業服務費－494,218 千元
專技人員酬金	1.專技人員酬金：委託會計師事務所辦理麥寮、和平專用港開發成本暨營運期成本查核費用 2,600 千元，及非營利幼兒園與教保中心財務查核費用 832 千元，計編列 3,432 千元。
法律事務費	2.法律事務費：產業園區管理機構因業務需要，法律訴訟費用，計編列 1,793 千元。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費：各產業園區服務中心辦理相關會議委員出席審查費，及教育訓練講課鐘點費等，計編列 4,175 千元。
委託檢驗(定)試驗認證費	4.委託檢驗（定）試驗認證費：污水處理廠水質檢驗、實驗室認證及儀器校正等費用，計編列 17,963 千元。
委託考選訓練費	5.委託考選訓練費：產業園區管理機構員工訓練課程等費用，計編列 1,084 千元。
電腦軟體服務費	6.電腦軟體服務費：麥寮工業專用港管理費電腦化收費作業系統維護費，計編列 266 千元。
其他	7.其他：計編列 465,505 千元，明細如下： （1）服務中心消防安檢、保全及數位監控系統等服務費用 139,014 千元。 （2）產業園區環境及空氣品質監測費用 219,105 千元。 （3）產業園區水質自動連續監測(視)連線傳輸費用

經濟部產業園區管理局
產業園區開發管理基金
勞務成本說明
中華民國 115 年度

科　　目	說　　明
	21,332 千元。 （4）福馬圳圳尾供水方案操作營運費用 77,054 千元。 （5）產業園區下水道系統水質檢測系統及設備管理專案服務計畫 9,000 千元。
公關慰勞費	（九）公關慰勞費－4,744 千元
公共關係費	公共關係費：產業園區管理機構因應業務需要，辦理廠商服務、增進各產業園區與鄰近居民關係及接待參觀訪問等費用，計編列 4,744 千元。
材料及用品費	三、材料及用品費 80,908 千元，內容如下：
使用材料費	（一）使用材料費－36,181 千元
物料	1.物料：污水處理廠處理污水所需之藥劑材料費用，計編列 24,585 千元。
燃料	2.燃料：清潔車、搬運車、灑水車、掃街車、採樣車、割草機及發電機等機具耗用汽、柴油，計編列 10,334 千元。
油脂	3.油脂：各項機具耗用潤滑油、黃油、機油等，計編列 1,262 千元。
用品消耗	（二）用品消耗－44,727 千元
辦公（事務）用品	1.辦公（事務）用品：依業務需要購置辦公用品 3,259 千元及非消耗品 2,020 千元，計編列 5,279 千元。
報章什誌	2.報章什誌：依業務需要訂閱報章雜誌及圖書等，計編列 550 千元。
農業與園藝用品及環境美化費	3.農業與園藝用品及環境美化費：產業園區公共設施綠化維護 20,838 千元及清潔用品 1,780 千元，計編列 22,618 千元。
化學藥劑與實驗用品	4.化學藥劑與實驗用品：污水處理廠檢驗室檢驗水質用之藥劑，計編列 12,381 千元。
食品	5.食品：辦理業務研討、開會、講習等逾時便當，計編列 1,645 千元。
其他	6.其他：消防器材換藥、飲水機濾心及影印機碳粉等，計編列 2,254 千元。

經濟部產業園區管理局
產業園區開發管理基金
勞務成本說明
中華民國 115 年度

科　　目	說　　明
租金與利息	四、租金與利息 34,553 千元，內容如下：
地租及水租	（一）地租及水租－893 千元
一般土地租金	一般土地租金：仁大產業園區、高雄海洋放流管制中心及林園污水處理廠因業務需要租用土地作為設置防汛工程設備、辦公房舍及管線設施使用等，計編列 893 千元。
機器租金	（二）機器租金－26,611 千元
機械及設備租金	機械及設備租金：麥寮工業專用港管理小組租用「管理費電腦化收費作業系統」租金、產業園區為加強救護設備租用 AED 租金，及產業園區污水處理廠因業務需要租用自動水質水量連續監測傳輸設施等，計編列 26,611 千元。
交通及運輸設備租金	（三）交通及運輸設備租金－570 千元
車租	車租：電動機車之電池租金，計編列 570 千元。
什項設備租金	（四）什項設備租金－6,479 千元
什項設備租金	什項設備租金：影印機租金，計編列 6,479 千元。
折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷：依各產業園區固定資產按其使用年限提列折舊費用，計編列 1,397,269 千元，內容如下：
不動產、廠房及設備折舊	（一）不動產、廠房及設備折舊－1,290,591 千元
土地改良物折舊	1.土地改良物折舊－554,653 千元。
一般房屋折舊	2.一般房屋折舊－58,926 千元。
其他建築折舊	3.其他建築折舊－183,614 千元。
機械及設備折舊	4.機械及設備折舊－453,005 千元。
交通及運輸設備折舊	5.交通及運輸設備折舊－22,558 千元。
什項設備折舊	6.什項設備折舊－17,835 千元。
其他折舊性資產折舊	（二）其他折舊性資產折舊－105,405 千元
代管資產折舊	代管資產折舊－105,405 千元。
攤銷	（三）攤銷－1,273 千元
攤銷電腦軟體費	攤銷電腦軟體費－1,273 千元。
稅捐與規費（強制費）	六、稅捐與規費（強制費）5,504 千元，內容如下：
土地稅	（一）土地稅－1,646 千元
一般土地地價稅	一般土地地價稅：產業園區公共設施用地出租之地價稅，計編列 1,646 千元。

經濟部產業園區管理局
產業園區開發管理基金
勞務成本說明
中華民國 115 年度

科　　目	說　　明
房屋稅 一般房屋稅	（二）房屋稅－428 千元 一般房屋稅：產業園區國有房舍出租之房屋稅，計編列 428 千元。
消費與行為稅 使用牌照稅	（三）消費與行為稅－996 千元 使用牌照稅：依公務車、機車數量，計編列 996 千元。
規費 行政規費與強制費	（四）規費－2,434 千元 1.行政規費與強制費：繳納之各項規費與強制費，計編列 1,031 千元。
汽車燃料使用費	2.汽車燃料使用費：依公務車數量，計編列 731 千元。
其他	3.其他：公務車停車費及高速公路通行費，計編列 672 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	七、會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 29,913 千元，內容如下：
分擔 分擔污染防制費	（一）分擔－29,623 千元 1.分擔污染防制費：配合分擔空氣污染防制費、水污染防治費與土壤及地下水污染整治費等，計編列 26,343 千元。
分擔大樓管理費	2.分擔大樓管理費：臺北分局及中壢產業園區服務中心分擔大樓管理費，計編列 2,341 千元。
分擔其他費用	3.分擔其他費用：計編列 939 千元，明細如下： （1）高雄臨海林園大發產業園區聯合污水處理廠及高雄海洋放流管制中心所埋設之污水管線通過高雄市政府之公路用地，依「公路用地使用費徵收辦法」分擔公路用地之使用費 365 千元。 （2）依南港軟體工業園區二期管理規約相關要點分擔公共空間之使用費 574 千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟) 獎勵費用	（二）補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)－290 千元 獎勵費用：考核優秀員工獎勵費用，計編列 290 千元。

經濟部產業園區管理局

產業園區開發管理基金

投融資業務成本明細表

中華民國115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
2,804,995	**1,640,563**	**投融資業務成本**	**1,756,873**
2,804,995	1,640,563	(一)政策性開發不動產成本	1,756,873
9,746	8,389	1.服務費用	10,085
1,436	1,310	水電費	1,310
10	39	郵電費	33
353	816	修理保養及保固費	916
7,405	4,848	保險費	6,410
76	96	一般服務費	96
465	1,280	專業服務費	1,320
55,717	53,469	2.稅捐與規費（強制費）	55,882
34,231	31,906	土地稅	36,033
18,873	20,442	房屋稅	18,728
2,614	1,121	規費	1,121
272,277	437,918	3.會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	485,863
269,339	433,491	捐助、補助與獎助	482,665
2,938	4,427	分擔	3,198
87,409	107,409	4.短絀、賠償與保險給付	105,258
87,409	107,409	各項短絀	105,258
2,379,846	1,033,378	5.其他	1,099,785
2,379,846	1,033,378	其他費用	1,099,785
2,804,995	1,640,563	總計	1,756,873

經濟部產業園區管理局
產業園區開發管理基金
投融資業務成本說明

中華民國 115 年度

科　　目	說　　明
投融資業務成本	投融資業務成本：本年度預算編列 1,756,873 千元，茲按各用途別科目說明如下：
政策性開發不動產成本	政策性開發不動產成本 1,756,873 千元，內容如下：
服務費用	一、服務費用 10,085 千元
水電費	（一）水電費－1,310 千元
工作場所電費	1.工作場所電費：投資取得南港軟體、台中等產業園區建築物支付之電費，計編列 1,210 千元。
工作場所水費	2.工作場所水費：投資取得南港軟體、台中等產業園區建築物支付之水費，計編列 100 千元。
郵電費	（二）郵電費－33 千元
郵費	郵費：寄發產業園區內廠商繳款通知單、催繳函、收據等郵資，計編列 33 千元。
修理保養及保固費	（三）修理保養及保固費－916 千元
一般房屋修護費	一般房屋修護費：投資取得南港軟體、中壢、新北、台中等產業園區建築物修繕及維護保養之相關費用，計編列 916 千元。
保險費	（四）保險費－6,410 千元
一般房屋保險費	一般房屋保險費：投資取得南港軟體、中壢、新北、台中等產業園區建築物保險費，計編列 6,410 千元。
一般服務費	（五）一般服務費－96 千元
公證費	公證費：投資取得產業園區土地及建築物租予業者，支付之公證費用，計編列 96 千元。
專業服務費	（六）專業服務費－1,320 千元
法律事務費	法律事務費：辦理產業園區土地及建築物出租終止契約，因業務需要委任律師訴訟之相關費用，計編列 1,320 千元。
稅捐與規費（強制費）	二、稅捐與規費（強制費）55,882 千元
土地稅	（一）土地稅－36,033 千元
一般土地地價稅	一般土地地價稅：南港軟體、中壢、新北、台中、彰濱、利澤、和平、雲林、台南、永安等產業園區土地

經濟部產業園區管理局
產業園區開發管理基金
投融資業務成本說明

中華民國 115 年度

科　　目	說　　明
	地價稅，計編列 36,033 千元。
房屋稅	（二）房屋稅－18,728 千元
一般房屋稅	一般房屋稅：南港軟體、中壢、新北、台中等產業園區建築物之房屋稅，計編列 18,728 千元。
規費	（三）規費－1,121 千元
行政規費與強制費	行政規費與強制費：繳納地政規費、謄本費及強制執行等相關費用，計編列 1,121 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	三、會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 485,863 千元
捐助、補助與獎助	（一）捐助、補助與獎助－482,665 千元
補(協)助政府機關(構)	補(協)助政府機關(構)：依「產業園區開發管理基金太陽光電電價競標回饋金撥付作業要點」補助當地地方政府回饋案場所在區域鄰近鄉鎮，計編列 482,665 千元，明細如下： 1.彰濱產業園區(彰化縣政府)編列 242,665 千元。 2.雲林離島式基礎產業園區(雲林縣政府)編列 240,000 千元。
分擔	（二）分擔－3,198 千元
分擔大樓管理費	分擔大樓管理費：投資取得南港軟體、中壢、台中等產業園區建築物分擔之管理費，計編列 3,198 千元。
短絀、賠償與保險給付	四、短絀、賠償與保險給付 105,258 千元
各項短絀	各項短絀－105,258 千元
呆帳及保證短絀	（一）呆帳及保證短絀：提列產業園區內廠商承租土地或建築物積欠租金呆帳，計編列 20,000 千元。
投資短絀	（二）投資短絀：提列投資取得南港軟體、中壢、新北、台中等產業園區建築物之折舊，計編列 85,258 千元。
其他	五、其他 1,099,785 千元
其他費用	其他費用－1,099,785 千元
其他	其他：產業園區承租人於承租期間申請由租轉購土地及建築物，投資取得之不動產轉列承租轉承購成本，計編列 1,099,785 千元。

經濟部產業園區管理局

產業園區開發管理基金

管理及總務費用明細表

中華民國115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
468,372	**495,495**	**管理及總務費用**	**620,847**
468,372	495,495	(一)管理費用及總務費用	620,847
49,694	55,362	1.用人費用	76,176
32,374	36,945	聘僱及兼職人員薪資	50,078
2,068	2,068	加(夜)班費	3,382
	69	津貼	364
6,492	8,042	獎金	11,250
3,453	2,235	退休及卹償金	3,049
5,306	6,002	福利費	8,051
	1	提繳費	2
362,437	389,195	2.服務費用	472,492
1,120	1,392	水電費	2,798
2,700	4,998	郵電費	3,293
2,880	1,461	旅運費	2,887
243	5	印刷裝訂及公告費	65
8,504	8,357	修理保養及保固費	12,552
16	7	保險費	45
3,547	6,175	一般服務費	7,276
343,357	366,628	專業服務費	443,404
70	172	公關慰勞費	172
715	1,060	3.材料及用品費	2,627
31		使用材料費	193
684	1,060	用品消耗	2,434
1,292	1,800	4.租金與利息	2,105
20		交通及運輸設備租金	4
1,272	1,800	什項設備租金	2,101
9,610	4,308	5.折舊、折耗及攤銷	22,824

經濟部產業園區管理局

產業園區開發管理基金

管理及總務費用明細表

中華民國115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
4,900	3,413	不動產、廠房及設備折舊	9,337
		其他折舊性資產折舊	913
4,710	895	攤銷	12,574
32	57	6.稅捐與規費（強制費）	201
	30	消費與行為稅	22
32	27	規費	179
44,468	43,713	7.會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	43,892
43,410	42,685	捐助、補助與獎助	42,685
998	998	分擔	1,177
60	30	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30
123		8.其他	530
123		其他費用	530
468,372	495,495	總計	620,847

經濟部產業園區管理局
產業園區開發管理基金
管理及總務費用說明

中華民國 115 年度

科　　目	說　　明
管理及總務費用	管理及總務費用：本年度預算編列 620,847 千元，茲按各用途別科目說明如下：
管理費用及總務費用	
用人費用	一、用人費用 76,176 千元，內容如下：
聘僱及兼職人員薪資	（一）聘僱及兼職人員薪資－50,078 千元
聘用人員薪金	1.聘用人員薪金：依現行約聘人員酬金薪點標準，計編列 45,129 千元。
約僱工員薪資	2.約僱工員薪資：依現行約僱人員酬金薪點標準，計編列 4,949 千元。
加(夜)班費	（二）加(夜)班費－3,382 千元
延長工時加班費	1.延長工時加班費：按員工人數及延長工作時數估計，計編列 1,082 千元。
未休假加班費	2.未休假加班費：按員工人數及未休假天數估計，計編列 2,300 千元。
津貼	（三）津貼－364 千元
其他津貼	其他津貼：按組長主管加給標準，計編列 364 千元。
獎金	（四）獎金－11,250 千元
考績獎金	1.考績獎金：依經濟部所屬產業園區管理機構人事管理辦法，計編列 4,894 千元。
年終獎金	2.年終獎金：依員工實際在職年資計算，計編列 6,356 千元。
退休及卹償金	（五）退休及卹償金－3,049 千元
職員退休及離職金	1.職員退休及離職金：按員級薪資 6%計算，計編列 2,733 千元。
工員退休及離職金	2.工員退休及離職金：按工級薪資 6%或 10%計算，計編列 316 千元。
福利費	（六）福利費－8,051 千元
分擔員工保險費	1.分擔員工保險費：按員工投保勞保及健保費率計算，計編列 6,575 千元。
傷病醫藥費	2.傷病醫藥費：員工健康檢查費，計編列 204 千元。
其他福利費	3.其他福利費：國內休假補助費，計編列 1,272 千元。
提繳費	（七）提繳費－2 千元

經濟部產業園區管理局
產業園區開發管理基金
管理及總務費用說明

中華民國 115 年度

科　　目	說　　明
提繳工資墊償費用	提繳工資墊償費用：依照提繳工資墊償基金估算，計編列 2 千元。
服務費用	二、服務費用 472,492 千元，內容如下：
水電費	（一）水電費－2,798 千元
工作場所電費	1.工作場所電費：按估計耗電量，計編列 2,654 千元。
工作場所水費	2.工作場所水費：按估計耗水量，計編列 144 千元。
郵電費	（二）郵電費－3,293 千元
郵費	1.郵費：公文郵遞費用，計編列 810 千元。
電話費	2.電話費：業務聯繫使用電話費，計編列 462 千元。
數據通信費	3.數據通信費：使用數據交換、網路通訊等費用，計編列 2,021 千元。
旅運費	（三）旅運費－2,887 千元
國內旅費	1.國內旅費：洽公、會議等，依國內出差旅費報支要點規定，計編列 2,509 千元。
貨物運費	2.貨物運費：運送公文檔案等資料之搬運費，計編列 100 千元。
其他旅運費	3.其他旅運費：聘請專家學者出席採購評選等會議之交通費，計編列 278 千元。
印刷裝訂及公告費	（四）印刷裝訂及公告費－65 千元
印刷及裝訂費	印刷及裝訂費：印製資料及裝訂等，計編列 65 千元。
修理保養及保固費	（五）修理保養及保固費－12,552 千元
一般房屋修護費	1.一般房屋修護費：辦公場所修繕費，計編列 341 千元。
機械及設備修護費	2.機械及設備修護費：資料中心基礎設施暨資安維運之設備維護費 10,619 千元及檢驗室精密儀器等設備維護費 772 千元，計編列 11,391 千元。
交通及運輸設備修護費	3.交通及運輸設備修護費：公務車、電話總機交換機等維護，計編列 558 千元。
什項設備修護費	4.什項設備修護費：飲水機、投影機等維護，計編列 262 千元。
保險費	（六）保險費－45 千元

經濟部產業園區管理局
產業園區開發管理基金
管理及總務費用說明

中華民國 115 年度

科　　目	說　　明
一般房屋保險費	1.一般房屋保險費：辦公房屋投保火險費，計編列 14 千元。
機械及設備保險費	2.機械及設備保險費：檢驗室精密儀器保險費編列 4 千元。
交通及運輸設備保險費	3.交通及運輸設備保險費：公務車輛及機車等保險費，計編列 27 千元。
一般服務費	（七）一般服務費－7,276 千元
佣金、匯費、經理費及手續費	1.佣金、匯費、經理費及手續費：銀行匯費及委託金融機構代收各項費用之手續費，計編列 895 千元。
外包費	2.外包費：事務性工作業務外包費 3,924 千元(勞務承攬進用人力 7 人)、公共設施環境清潔維護 1,580 千元(勞務承攬進用人力 3 人) 及辦公場所清潔維護 634 千元，計編列 6,138 千元。
體育活動費	3.體育活動費：係文康活動費用，計編列 243 千元。
專業服務費	（八）專業服務費－443,404 千元
法律事務費	1.法律事務費：國賠、占用等法律訴訟費，計編列 800 千元。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費：聘請專家出席產業園區土地或建物租售價格審查、採購評選案件等酬勞費用 1,129 千元及員工協助方案諮商（詢）服務費 100 千元，計編列 1,229 千元。
委託調查研究費	3.委託調查研究費：委託代辦業務，計編列 295,278 千元，明細如下： (1) 園區開發決策支援服務計畫 6,600 千元。 (2) 工業用地供給與服務資訊網之維護管理與研究計畫 9,000 千元。 (3) 產業園區土地及建築物價格查估暨租賃管理系統維護計畫 4,200 千元。 (4) 園區用水管理及效率提升輔導計畫 17,800 千元。 (5) 產業園區發展推動辦公室計畫 25,753 千元。 (6) 特殊性產業園區空氣品質平行監測及督導查核

經濟部產業園區管理局
產業園區開發管理基金
管理及總務費用說明

中華民國 115 年度

科　　目	說　　明
	計畫 6,000 千元。 (7) 園區開發專案執行計畫 22,000 千元。 (8) 產業園區污水處理廠操作營運管理與規劃技術諮詢服務工作 19,900 千元。 (9) 產業園區自行操作污水廠評鑑作業及教育訓練技術服務工作 4,800 千元。 (10) 全國空置產業用地資訊系統維護暨用地媒合協尋與投資障礙排除單一窗口服務計畫 22,520 千元。 (11) 產業園區情資統合加值服務計畫 21,170 千元。 (12) 園區跨區低碳轉型整合推動計畫 60,000 千元。 (13) 園區策略整合計畫 1,200 千元。 (14) 產業園區智慧科技加值創新跨域推動計畫 22,000 千元。 (15) 園區數位轉型躍升計畫 16,450 千元。 (16) 園區招商暨關懷輔導及新南向拓銷推動計畫 5,600 千元。 (17) 園區安全防護計畫 16,000 千元。 (18) 園區創新展望策略研析計畫 9,120 千元。 (19) 園區勞動關係性別平權推動計畫 2,400 千元。 (20) 基金財務效能精進計畫 1,280 千元。 (21) 雲林產業園區石榴班區納管氨氮濃度變更環境影響評估變更作業委託技術服務案 1,485 千元。
委託檢驗（定）試驗認證費	4.委託檢驗（定）試驗認證費：辦理產業園區石化產業高風險工廠技術總體檢費用 10,000 千元、產業園區土地及地下水資源維護管理計畫 80,000 千元及檢驗室儀器校正等費用 396 千元，計編列 90,396 千元。
委託考選訓練費	5.委託考選訓練費：委託辦理產業園區管理機構進用人員考選費用 1,500 千元及員工訓練等費用 1,119 千元，計編列 2,619 千元。

經濟部產業園區管理局
產業園區開發管理基金
管理及總務費用說明

中華民國 115 年度

科　　目	說　　明
電腦軟體服務費	6.電腦軟體服務費：產業園區資訊系統維運費 7,990 千元、資料中心基礎設施暨資安維運費 12,074 千元、公務電子郵件稽核及資訊服務費 2,644 千元、智慧園區時空資訊雲平臺永續營運及擴充計畫 25,000 千元、雲端視訊會議服務費 9 千元，計編列 47,717 千元。
其他	7.其他：辦理產業園區下水道系統水質監測及設備管理專業服務費用 5,057 千元及消防安檢等費用 308 千元，計編列 5,365 千元。
公關慰勞費	（九）公關慰勞費－172 千元
公共關係費	公共關係費：應業務需要加強公共關係及接待參觀訪問等費用，計編列 172 千元。
材料及用品費	三、材料及用品費 2,627 千元，內容如下：
使用材料費	（一）使用材料費－193 千元
燃料	1.燃料：公務車、發電機等機具耗用汽、柴油，計編列 189 千元。
油脂	2.油脂：發電機用機油，計編列 4 千元。
用品消耗	（二）用品消耗－2,434 千元
辦公（事務）用品	1.辦公（事務）用品：依業務需要購置辦公用品 472 千元及非消耗品 40 千元，計編列 512 千元。
報章什誌	2.報章什誌：依業務需要訂閱報章雜誌及圖書等，計編列 26 千元。
農業與園藝用品及環境美化費	3.農業與園藝用品及環境美化費：辦公環境綠化維護 144 千元及清潔用品 30 千元，計編列 174 千元。
化學藥劑與實驗用品	4.化學藥劑與實驗用品：檢驗室檢驗水質用之藥劑及實驗用耗材等費用，計編列 1,044 千元。
食品	5.食品：辦理審查會議、開會、講習、業務研討等逾時便當，計編列 444 千元。
其他	6.其他：飲水機清洗、更換濾心及辦公場所消毒用品等費用，計編列 234 千元。
租金與利息	四、租金與利息 2,105 千元，內容如下：

經濟部產業園區管理局
產業園區開發管理基金
管理及總務費用說明

中華民國 115 年度

科　　目	說　　明
交通及運輸設備租金 車租	（一）交通及運輸設備租金－4 千元 車租：電動機車之電池租金，計編列 4 千元。
什項設備租金 什項設備租金	（二）什項設備租金－2,101 千元 什項設備租金：影印機租金，計編列 2,101 千元。
折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷：依使用年限提列費用，計編列 22,824 千元，內容如下：
不動產、廠房及設備折舊	（一）不動產、廠房及設備折舊－9,337 千元
一般房屋折舊	1.一般房屋折舊－1,608 千元。
其他建築折舊	2.其他建築折舊－1,956 千元。
機械及設備折舊	3.機械及設備折舊－4,599 千元。
交通及運輸設備折舊	4.交通及運輸設備折舊－335 千元。
什項設備折舊	5.什項設備折舊－839 千元。
其他折舊性資產折舊 代管資產折舊	（二）其他折舊性資產折舊－913 千元 代管資產折舊－913 千元。
攤銷 攤銷電腦軟體費	（三）攤銷－12,574 千元 攤銷電腦軟體費－12,574 千元。
稅捐與規費（強制費）	六、稅捐與規費（強制費）201 千元，內容如下：
消費與行為稅 使用牌照稅	（一）消費與行為稅－22 千元 使用牌照稅：依公務車數量，計編列 22 千元。
規費	（二）規費－179 千元
行政規費與強制費	1.行政規費與強制費：繳納之各項規費與強制費，計編列 134 千元。
汽車燃料使用費	2.汽車燃料使用費：依公務車數量，計編列 15 千元。
其他	3.其他：公務車停車費及高速公路通行費，計編列 30 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	七、會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 43,892 千元，內容如下：
捐助、補助與獎助	（一）捐助、補助與獎助－42,685 千元
補（協）助政府機關（構）	1.補（協）助政府機關（構）：計編列 42,685 千元，明細如下：
	(1) 仁大產業園區地方公益建設經費 23,385 千元(大

經濟部產業園區管理局
產業園區開發管理基金
管理及總務費用說明

中華民國 115 年度

科　　目	說　　明
	社區公所 8,470 千元、楠梓區公所 8,470 千元、仁武區公所 6,445 千元）。 (2) 林園產業園區(林園區公所)地方公益建設經費 16,000 千元。 (3) 大發產業園區(大寮區公所)地方公益建設經費 3,300 千元。
分擔	（二）分擔－1,177 千元
分擔污染防制費	1.分擔污染防制費：土壤及地下水污染整治費，計編列 1 千元。
分擔大樓管理費	2.分擔大樓管理費：臺北辦公室分擔大樓管理費，計編列 1,176 千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	（三）補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)－30 千元
獎勵費用	獎勵費用：考核優秀員工獎勵費用，計編列 30 千元。
其他	八、其他 530 千元，內容如下：
其他費用	其他費用－530 千元
其他	其他：五一勞動節表揚大會等費用，計編列 530 千元。

經濟部產業園區管理局

產業園區開發管理基金

業務外費用明細表

中華民國115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
63,582	**21,049**	**業務外費用**	**23,406**
63,582	21,049	(一)其他業務外費用	23,406
62,748	20,049	1.財產交易短絀	22,406
62,748	20,049	(1)短絀、賠償與保險給付	22,406
62,748	20,049	各項短絀	22,406
834	1,000	2.雜項費用	1,000
834	1,000	(1)其他	1,000
834	1,000	其他費用	1,000
63,582	21,049	總計	23,406

經濟部產業園區管理局
產業園區開發管理基金
業務外費用說明

中華民國 115 年度

科　　目	說　　明
業務外費用	業務外費用：本年度預算編列 23,406 千元，茲按各用途別科目說明如下：
其他業務外費用	一、其他業務外費用 23,406 千元，內容如下：
財產交易短絀	（一）財產交易短絀 22,406 千元
短絀、賠償與保險給付	短絀、賠償與保險給付 22,406 千元
各項短絀	各項短絀－22,406 千元
	資產短絀：報廢財產之損失，計編列 22,406 千元。
雜項費用	（二）雜項費用 1,000 千元
其他	其他 1,000 千元
其他費用	其他費用－1,000 千元
	其他：退還廠商以前年度溢繳之一般公共設施維護費及污水處理系統使用費等，計編列 1,000 千元。

本 頁 空 白

經濟部產業
產業園區開
固定資產建設改
中華民國

項目	不動產、廠				
	土地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
一、一般建築及設備計畫	48,330	55,500	30,263	1,116,603	432,523
(一)分年性項目	48,330		24,058	888,711	399,905
(二)一次性項目		55,500	6,205	227,892	32,618
合　　計	**48,330**	**55,500**	**30,263**	**1,116,603**	**432,523**

園區管理局

發管理基金

良擴充明細表

115年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性不動產	合計	說明
什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物	其他	小計			
10,489					1,693,708		1,693,708	
					1,361,004		1,361,004	主要係辦理配合台商回台土地需求中南部產業園區開發方案，園區開發完成後，分年取得之公共設施用地及折舊性資產。
10,489					332,704		332,704	
10,489					**1,693,708**		**1,693,708**	

經濟部產業

產業園區開

固定資產建設改良擴

中華民國

項　　目	自　　有　　資　　金					
	營運資金	出售不適用資產	國庫撥款	其他	小　　計	
					金額	%
一、一般建築及設備計畫	1,693,708				1,693,708	100.00
(一)分年性項目	1,361,004				1,361,004	100.00
(二)一次性項目	332,704				332,704	100.00
合　　計	**1,693,708**				**1,693,708**	**100.00**

園區管理局

發管理基金

充資金來源明細表

115年度

單位：新臺幣千元

外借資金				合計	
國內借款	國外借款	小計		金額	%
		金額	%		
				1,693,708	100.00
				1,361,004	80.36
				332,704	19.64
				1,693,708	**100.00**

經濟部產業

產業園區開

固定資產建設改良擴充

中華民國

項　　目	全　　部					
	投資總額	資　　金　　來　　源				
		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	
一、一般建築及設備計畫	9,691,623	9,691,623				
(一)分年性項目	9,358,919	9,358,919				
(二)一次性項目	332,704	332,704				
合　　計	**9,691,623**	**9,691,623**				

園區管理局

發管理基金

計畫預期進度明細表

115年度

單位：新臺幣千元

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	內部報酬率(%)	收回年限(年)	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%
					1,693,708	17.48	1,693,708	17.48
	115.1-117.12				1,361,004	14.54	1,361,004	14.54
	115.1-115.12				332,704	100.00	332,704	100.00
					1,693,708	**17.48**	**1,693,708**	**17.48**

經濟部產業園區管理局

產業園區開發管理基金

資產折舊明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項　　目	不動產、廠房及設備								投資性不動產	其他	合計
	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	生產性植物			
前年度決算資產原值	**25,555,952**	**10,853,563**	**22,671,090**	**928,389**	**355,884**					**4,772,438**	**65,137,316**
上年度預計增減資產原值		**67,830**	**38,824**	**2,984**	**10,969**						**120,607**
本年度預計增減資產原值	**55,500**	**23,664**	**992,980**	**425,643**	**6,162**						**1,503,949**
本年度(12月底)止資產總額	**25,611,452**	**10,945,057**	**23,702,894**	**1,357,016**	**373,015**					**4,772,438**	**66,761,872**
本年度應提折舊額	**554,653**	**246,104**	**457,604**	**22,893**	**18,674**					**106,318**	**1,406,246**
勞務成本	554,653	242,540	453,005	22,558	17,835					105,405	1,395,996
管理及總務費用		3,564	4,599	335	839					913	10,250

註：什項資產項下之非折舊性資產計3,437,238千元，包括：存出保證金494千元、催收款項淨額63,919千元、暫付及待結轉帳項22,200千元、代管資產3,350,625千元。

經濟部產業園區管理局

產業園區開發管理基金

資產變賣明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項　　目	帳　面　價　值			變　賣　收　入			未實現重估增值減少數	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			
不動產、廠房及設備	1,490		1,490	43,205		43,205		41,715	
土地	1,490		1,490	43,205		43,205		41,715	
其他資產	32,784		32,784	178,927	17,892	161,035		128,251	
待處理資產	32,784		32,784	178,927	17,892	161,035		128,251	
委託處分資產	32,784		32,784	178,927	17,892	161,035		128,251	
合　計	**34,274**		**34,274**	**222,132**	**17,892**	**204,240**		**169,966**	

經濟部產業園區管理局

產業園區開發管理基金

資產報廢明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項目	帳面價值			殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額			
不動產、廠房及設備	**141,429**	**119,023**	**22,406**			**22,406**
房屋及建築	6,599	5,700	899			899
機械及設備	123,623	103,613	20,010			20,010
交通及運輸設備	6,880	5,992	888			888
什項設備	4,327	3,718	609			609

經濟部產業園區管理局

產業園區開發管理基金

資金轉投資及其餘絀明細表

中華民國115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餘絀			
								本年度預算		上年度預算總額	前年度決算總額
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減投資	投資淨額	年終預計持有股數	占發行股數%	每股(元)	總額		
世正開發股份有限公司	3,509,055	350,905,493	496,575		496,575	60,504,593	17.24	0.6167	37,312	28,255	56,874
合計			**496,575**		**496,575**				**37,312**	**28,255**	**56,874**

經濟部產業園區管理局

產業園區開發管理基金

長期債務舉借及償還明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

借(還)款項目	債權人	借款年度	償還期間		本年度舉借數	本年度償還數	說明
			起	止			
配合台商回台土地需求中南部產業園區開發方案（第一階段優先短期開發）專案融資	金融機構	113-116	116年01月	142年12月	10,377,736		一、配合台商回台土地需求中南部產業園區開發方案（第一階段優先短期開發）之開發成本約292.6億元，由基金自籌支應，本年度編列舉借預算103.78億元。 二、本方案預計貸款期間為30年，分27年償還，其償還期間，自借款日起算，前3年僅支付利息，第4年起分年償還本金加計利息。
合計					**10,377,736**		

經濟部產業園區管理局

產業園區開發管理基金

長期債務舉借餘額明細表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

債務項目	借款年度	償還期間		預計債務餘額	償還財源			備註
		起	止		營運資金	出售資產	其他	
新材料循環產業園區申請設置計畫專案融資	110	113年01月	129年12月	21,248,847	21,248,847			
配合台商回台土地需求中南部產業園區開發方案（第一階段優先短期開發）專案融資	113-116	116年01月	142年12月	19,155,876	19,155,876			
合計				**40,404,723**	**40,404,723**			

經濟部產業園區管理局

產業園區開發管理基金

基金數額增減明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	**31,230,798**	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以國有財產撥充		
國庫增撥數	6,000,000	
其他		
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他		
期末基金數額	**37,230,798**	

經濟部產業園區管理局

產業園區開發管理基金

購置無形資產明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務項目	本年度預算數	說明
19,795		無形資產	24,340	
19,795		電腦軟體	24,340	
		委外開發設計應用軟體	19,338	辦理e路通平臺、電子表單系統、無障礙官網、出納系統、管理費系統重新建置。
19,795		購置電腦軟體費	5,002	購置Office Standard 最新授權版軟體。
19,795		**總計**	**24,340**	

本 頁 空 白

預算參考表

經濟部產業園區管理局

產業園區開發管理基金

預計平衡表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實　際　數	科　　目	115年12月31日 預　計　數	114年12月31日 預　計　數	比較增減
191,095,469	**資　產**	**239,186,282**	**200,800,390**	**38,385,892**
67,032,524	流動資產	41,928,589	74,056,359	-32,127,770
9,199,957	現金	4,106,021	36,228,791	-32,122,770
57,370,445	流動金融資產	37,370,445	37,370,445	
389,428	應收款項	379,429	384,429	-5,000
64,574	預付款項	64,574	64,574	
8,120	短期貸墊款	8,120	8,120	
49,042,186	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	122,910,993	52,729,924	70,181,069
496,575	非流動金融資產	496,575	496,575	
38,366,469	其他長期投資	36,060,638	37,245,681	-1,185,043
9,291,184	長期墊款	85,409,092	14,071,195	71,337,897
887,959	準備金	944,688	916,473	28,215
74,853,036	不動產、廠房及設備	74,233,646	73,863,762	369,884
55,934,612	土地	55,980,038	55,933,198	46,840
8,333,606	土地改良物	7,295,311	7,794,464	-499,153
5,079,002	房屋及建築	4,724,139	4,940,879	-216,740
5,198,361	機械及設備	5,534,701	4,895,712	638,989
199,854	交通及運輸設備	599,359	190,617	408,742
107,601	什項設備	100,098	108,892	-8,794
18,324	無形資產	26,441	15,948	10,493
18,324	無形資產	26,441	15,948	10,493
149,398	其他資產	86,613	134,397	-47,784
116,613	什項資產	86,613	101,613	-15,000
32,785	待處理資產		32,784	-32,784
191,095,469	**合　計**	**239,186,282**	**200,800,390**	**38,385,892**

經濟部產業園區管理局

產業園區開發管理基金

預計平衡表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實　際　數	科　　目	115年12月31日 預　計　數	114年12月31日 預　計　數	比較增減
23,148,011	**負　債**	**63,470,728**	**31,954,039**	**31,516,689**
5,070,967	流動負債	5,070,967	5,070,967	
4,894,629	應付款項	4,894,629	4,894,629	
176,338	預收款項	176,338	176,338	
	長期負債	40,404,723	8,778,140	31,626,583
	長期債務	40,404,723	8,778,140	31,626,583
18,077,044	其他負債	17,995,038	18,104,932	-109,894
13,348	遞延負債	10,122	11,815	-1,693
18,063,696	什項負債	17,984,916	18,093,117	-108,201
167,947,457	**淨　值**	**175,715,554**	**168,846,351**	**6,869,203**
31,230,798	基金	37,230,798	31,230,798	6,000,000
31,230,798	基金	37,230,798	31,230,798	6,000,000
109,630,655	公積	117,737,424	111,684,130	6,053,294
92,199,397	資本公積	92,418,226	92,311,908	106,318
17,431,259	特別公積	25,319,198	19,372,222	5,946,976
6,422,956	累積餘絀	84,284	5,268,375	-5,184,091
6,422,956	累積賸餘	84,284	5,268,375	-5,184,091
20,663,048	淨值其他項目	20,663,048	20,663,048	
20,663,048	累積其他綜合餘絀	20,663,048	20,663,048	
191,095,469	**合　計**	**239,186,282**	**200,800,390**	**38,385,892**

註：信託代理與保證資產(負債)科目，115年12月31日預計為3,152,596千元，屬保證品(應付保證品)。

經濟部產業園區管理局

產業園區開發管理基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
產業園區管理維護	平方公尺	25,894,348	102.65	2,658,141	
污水處理營運	立方公尺	65,398,163	21.49	1,405,282	
上年度預算數					
產業園區管理維護	平方公尺	25,809,050	95.27	2,458,885	
污水處理營運	立方公尺	64,635,000	21.98	1,420,769	
前年度決算數					
工業區管理維護	平方公尺	25,894,348	90.53	2,344,166	
污水處理營運	立方公尺	65,581,128	20.71	1,358,445	
112年度決算數					
工業區管理維護	平方公尺	25,809,050	88.46	2,283,133	
污水處理營運	立方公尺	62,679,254	22.89	1,434,899	
111年度決算數					
工業區管理維護	平方公尺	25,632,894	91.76	2,352,077	
污水處理營運	立方公尺	77,477,486	20.93	1,621,988	

經濟部產業園區管理局

產業園區開發管理基金

員工人數彙計表

中華民國115年度

單位：人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　明
業務支出部分：	**1,039**		**1,039**	
專任人員	1,039		1,039	
聘用	697		697	
約僱	342		342	
總　　計	**1,039**		**1,039**	

註：另以服務費用支付事務性工作外包之勞務承攬進用人力10人；產業園區公共設施環境清潔外包之勞務承攬進用人力277人。

本 頁 空 白

經濟部產業

產業園區開

用人費用

中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班　費	津貼	獎金		
					年終獎金	考績獎金	其他
業務總支出部分							
勞務成本		551,112	47,908	18,462	71,638	59,615	
聘僱人員		551,112	47,908	18,462	71,638	59,615	
管理及總務費用		50,078	3,382	364	6,356	4,894	
聘僱人員		50,078	3,382	364	6,356	4,894	
合計		**601,190**	**51,290**	**18,826**	**77,994**	**64,509**	

註：1.另於服務費用編列辦理事務性工作外包之勞務承攬5,416千元及產業園區公共設施環境清潔外包之勞務承攬193,133千元。

2.獎金計編列142,503千元，明細如下：

(1)年終獎金：編列1,039人，77,994千元，依據行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號函訂定「113年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理。

(2)考績獎金：編列1,039人，64,509千元，依據經濟部112年11月7日經園字第11255700040號令修正發布「經濟部所屬產業園區管理機構人事管理辦法」辦理。

園區管理局

發管理基金

彙計表

115年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
退休金	卹償金	分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
34,438		74,189	3,037		18,275	22	878,696		878,696
34,438		74,189	3,037		18,275	22	878,696		878,696
3,049		6,575	204		1,272	2	76,176		76,176
3,049		6,575	204		1,272	2	76,176		76,176
37,487		**80,764**	**3,241**		**19,547**	**24**	**954,872**		**954,872**

經濟部產業園區管理局

產業園區開發管理基金

媒體政策及業務宣導費彙計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科　　目	預 算 數	預計執行內容
資本支出部分	**3,000**	本年度以長期墊款辦理媒體政策及業務宣導者，計3,000千元，為使大林蒲遷村作業能順利推展，製作相關媒體宣導、託播及刊登，使居民了解政府推動遷村安置工作內容及資訊充分透明化，俾利正確資訊有效傳播。
總　　計	**3,000**	

經濟部產業園區管理局

產業園區開發管理基金

各項費用彙計表

中華民國115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	投融資業務成本	管理及總務費用	其他業務外費用
875,857	950,868	用人費用	954,872	878,696		76,176	
551,060	595,594	聘僱及兼職人員薪資	601,190	551,112		50,078	
47,907	49,126	加(夜)班費	51,290	47,908		3,382	
17,094	19,091	津貼	18,826	18,462		364	
129,385	144,878	獎金	142,503	131,253		11,250	
38,766	38,601	退休及卹償金	37,487	34,438		3,049	
91,629	103,554	福利費	103,552	95,501		8,051	
16	24	提繳費	24	22		2	
1,604,635	1,864,013	服務費用	2,119,157	1,636,580	10,085	472,492	
207,324	215,088	水電費	215,085	210,977	1,310	2,798	
10,887	18,334	郵電費	15,853	12,527	33	3,293	
8,555	8,748	旅運費	9,678	6,791		2,887	
2,168	2,017	印刷裝訂及公告費	2,027	1,962		65	
424,231	496,314	修理保養及保固費	584,719	571,251	916	12,552	
13,557	11,801	保險費	14,347	7,892	6,410	45	
272,714	312,621	一般服務費	333,590	326,218	96	7,276	
660,503	794,174	專業服務費	938,942	494,218	1,320	443,404	
4,697	4,916	公關慰勞費	4,916	4,744		172	
103,353	83,707	材料及用品費	83,535	80,908		2,627	
19,385	36,546	使用材料費	36,374	36,181		193	
83,968	47,161	用品消耗	47,161	44,727		2,434	
33,171	36,262	租金與利息	36,658	34,553		2,105	
808	890	地租及水租	893	893			
24,632	26,737	機器租金	26,611	26,611			
411	536	交通及運輸設備租金	574	570		4	
7,320	8,099	什項設備租金	8,580	6,479		2,101	
1,494,208	1,370,453	折舊、折耗及攤銷	1,420,093	1,397,269		22,824	
1,375,209	1,255,566	不動產、廠房及設備折舊	1,299,928	1,290,591		9,337	
112,799	112,511	其他折舊性資產折舊	106,318	105,405		913	

經濟部產業園區管理局

產業園區開發管理基金

各項費用彙計表

中華民國115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	投融資業務成本	管理及總務費用	其他業務外費用
6,200	2,376	攤銷	13,847	1,273		12,574	
60,231	59,076	稅捐與規費（強制費）	61,587	5,504	55,882	201	
35,926	33,501	土地稅	37,679	1,646	36,033		
19,288	20,884	房屋稅	19,156	428	18,728		
954	1,020	消費與行為稅	1,018	996		22	
4,063	3,671	規費	3,734	2,434	1,121	179	
337,096	510,546	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	559,668	29,913	485,863	43,892	
312,748	476,176	捐助、補助與獎助	525,350		482,665	42,685	
19,034	34,050	分擔	33,998	29,623	3,198	1,177	
5,314	320	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	320	290		30	
150,208	127,458	短絀、賠償與保險給付	127,664		105,258		22,406
150,208	127,458	各項短絀	127,664		105,258		22,406
2,380,803	1,034,378	其他	1,101,315		1,099,785	530	1,000
2,380,803	1,034,378	其他費用	1,101,315		1,099,785	530	1,000
7,039,561	**6,036,761**	**總計**	**6,464,549**	**4,063,423**	**1,756,873**	**620,847**	**23,406**

註：本年度公共關係費4,916千元。

經濟部產業園區管理局

產業園區開發管理基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項　　目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金額	數量	金 額	
電動小客車	輛			2	3,700	2	3,700	1.奉行政院114年7月14日院臺財字第1145012753A 號 函核定。
小客貨兩用車	輛			1	800	1	800	2.小客貨兩用車為5人座。

註：

一、管理用車輛：

(一)115年度汰換電動小客車2輛，分別配置於光華產業園區服務中心(原車輛於100年購入)及屏東產業園區服務中心(原車輛於99年購入)；另汰換5人座小客貨兩用車1輛，配置於臺北分局(原車輛於105年購入)。

(二)115年度汰換電動小客車2輛及小客貨兩用車1輛後，截至115年12月31日止，計有小客貨兩用車77輛、油電混合動力車13輛及電動小客車2輛。

二、其他車輛：115年度汰換電動機車15輛及搬運車1輛，汰換後，截至115年12月31日止，計有小型貨車1輛、特種車3輛、機車229輛(含一般機車85輛及電動機車144輛)、清潔車40輛及搬運車35輛。

本 頁 空 白

附　　錄

經濟部產業園區管理局

產業園區開發管理基金

資金轉投資補充說明表

中華民國115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		
世正開發股份有限公司		496,575	17.24	本基金投資開發產業園區之世正開發股份有限公司，係為共同推動國內外產業園區開發及加速我國軟體工業發展，提高資訊軟體及工程設計之生產力與品質需要，爰結合國內外施工經驗、專家與資產，以推動國內大面積或特殊性產業園區、專用港之開發，同時輔導國內企業赴外國投資，以促進國際化與多角化經營。

經濟部產業園區管理局

產業園區開發管理基金

一般建築及設備計畫之分年性項目明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期間	投資總額	分年預算數			備註
				以前年度	本年度	以後年度	
土地			429,740		48,330	381,410	
	配合台商回台土地需求中南部產業園區開發方案	115-117	429,740		48,330	381,410	園區開發完成後，分年取得之公共設施用地。
土地改良物			153,510			153,510	
	配合台商回台土地需求中南部產業園區開發方案	115-117	153,510			153,510	園區開發完成後，分年取得之折舊性資產。
房屋及建築			1,021,372		24,058	997,314	
	配合台商回台土地需求中南部產業園區開發方案	115-117	1,021,372		24,058	997,314	園區開發完成後，分年取得之折舊性資產。
機械及設備			6,367,040		888,711	5,478,329	
	配合台商回台土地需求中南部產業園區開發方案	115-117	6,367,040		888,711	5,478,329	園區開發完成後，分年取得之折舊性資產。
交通及運輸設備			1,387,257		399,905	987,352	
	配合台商回台土地需求中南部產業園區開發方案	115-117	1,387,257		399,905	987,352	園區開發完成後，分年取得之折舊性資產。
合計			9,358,919		1,361,004	7,997,915	