中華民國 109 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

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金分預算
目次

中華民國 109 年度

一、業務計畫及預算說明..... 1-1~1-14

二、預算表

(一) 預算主要表

1. 收支餘絀預計表..... 1-15~1-16
2. 餘絀撥補預計表..... 1-17
3. 現金流量預計表..... 1-18~1-19

(二) 預算明細表

1. 勞務收入明細表..... 1-20~1-21
2. 銷貨收入明細表..... 1-22
3. 租金及權利金收入明細表..... 1-23
4. 醫療收入明細表..... 1-24
5. 其他業務收入明細表..... 1-25
6. 業務外收入明細表..... 1-26~1-27
7. 勞務成本明細表及說明..... 1-28~1-42
8. 銷貨成本明細表及說明..... 1-43~1-49
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..... 1-53~1-57
11. 業務外費用明細表及說明..... 1-58~1-60
12. 固定資產建設改良擴充明細表..... 1-61~1-62
13. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表..... 1-63~1-64
14. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表..... 1-65~1-66
15. 資產折舊明細表..... 1-67
16. 資產變賣明細表..... 1-68
17. 資產報廢明細表..... 1-69
18. 資金轉投資及其餘絀明細表..... 1-70
19. 長期債務舉借及償還明細表..... 1-71
20. 長期債務舉借餘額明細表..... 1-72
21. 基金數額增減明細表..... 1-73
22. 無形資產明細表..... 1-74

(三) 預算參考表

1. 預計平衡表..... 1-75~1-76
2. 5 年來主要營運項目分析表..... 1-77

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金分預算
目次

中華民國 109 年度

3. 員工人數彙計表..... 1-78
4. 用人費用彙計表..... 1-79~1-80
5. 各項費用彙計表..... 1-81~1-84
6. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表..... 1-85

(四) 附錄

1. 資金轉投資補充說明表..... 1-86
2. 一般建築及設備計畫之分年性項目明細表..... 1-87

總　說　明

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：政府為促進投資及國際貿易，加強加工出口區之開發及管理，依加工出口區設置管理條例第 22 條第 1 項規定設置加工出口區作業基金，以經濟部為主管機關，加工出口區管理處為負責執行之管理機關。

二、組織概況：依加工出口區設置管理條例第 4 條規定，經濟部為統籌管理各加工出口區，設置加工出口區管理處。除與轄管之管理處所在楠梓加工出口區外，分別於高雄加工出口區、臺中加工出口區、中港加工出口區及屏東加工出口區，設置高雄分處、臺中分處、中港分處及屏東分處 4 個分處，均隸屬於管理處，依法掌理加工出口區之事項。

三、基金歸類及屬性：本基金依預算法第 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 108 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前（107）年度決算結果：

(一) 業務收入：決算數 16 億 1,445 萬 8 千元，較預算數 16 億 5,776 萬 4 千元，減少 4,330 萬 6 千元，約 2.61%，主要係中港及屏東園區污水處理廠廢水處理納管量較預計減少，其他勞務收入隨之減少所致。

(二) 業務成本與費用：決算數 12 億 4,724 萬 9 千元，較預算數 13 億 1,874 萬 6 千元，減少 7,149 萬 7 千元，約 5.42%，主要係撙節服務費用所致。

(三) 業務外收入：決算數 5,219 萬 3 千元，較預算數 5,727 萬 5 千元，減少 508 萬 2 千元，約 8.87%，主要係變賣高雄臨廣園區廠房所產生之交易賸餘較預計減少所致。

(四) 業務外費用：決算數 8,984 萬 1 千元，較預算數 7,998 萬 1 千元，增加 986 萬元，約 12.33%，主要係 106 年度駐區員警執行結算補繳費用所致。

(五) 本期賸餘：決算賸餘 3 億 2,956 萬元，較預算賸餘 3 億 1,631 萬 2 千元，增加 1,324 萬 8 千元，約 4.19%，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 1 億 3,763 萬 4 千元，可用預算數 2 億 0,026 萬 7 千元，執行率為 68.73%，主要係楠梓加工出口區揚水站改善工程，因承商於環保許可文件送審延誤進度，爰執行進度落後，另配合高雄市政府環保局水質要求等限制，本處進行工程及設計監造費用變更所致。

(七) 長期債務之償還：決算數 5 億 2,027 萬 8 千元，可用預算數 5 億 2,027 萬 8 千元，執行率為 100%。

二、上（108）年度截至 6 月底止預算執行情形：

(一) 業務收入：實際數 8 億 2,335 萬 6 千元，較分配預算數 8 億 0,843 萬 4 千元，增加 1,492 萬 2 千元，約 1.85%，主要係廠商營運成長，管理收入較預期增加所致。

(二) 業務成本與費用：實際數 5 億 2,364 萬 4 千元，較分配預算數 5 億 6,587 萬 3 千元，減少 4,222 萬 9 千元，約 7.46%，主要係污水處理

廠委外代操作尚未完成分期驗收所致。

(三) 業務外收入：實際數 3,253 萬 5 千元，較分配預算數 1,924 萬 6 千元，增加 1,328 萬 9 千元，約 69.05%，主要係 107 年度駐區員警執行結算退款所致。

(四) 業務外費用：實際數 4,817 萬 5 千元，較分配預算數 2,732 萬 9 千元，增加 2,084 萬 6 千元，約 76.28%，主要係財產交易短絀較預期增加及補提列以前年度備抵呆帳不足所致。

(五) 本期賸餘：實際賸餘數 2 億 8,407 萬 2 千元，較分配預算賸餘數 2 億 3,447 萬 8 千元，增加 4,959 萬 4 千元，約 21.15%，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 1,895 萬元，分配預算數 4,733 萬 5 千元，執行率為 40.03%，主要係楠梓加工出口區揚水站改善工程承商未積極完成前置作業送審及未依計畫所載之人力及機具進場進行施作，以致工進無法追上預定進度，導致工程未實際施作，故呈現落後情形。

(七) 長期債務之償還：實際數 4 億 3,368 萬 2 千元，分配預算數 3 億 3,549 萬 1 千元，執行率為 129.27%，主要係為減少利息費用，爰提前償還長期債務。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一) 加工區園區管理維護：辦理各加工出口區園區之公共設施維護、消

防設施維護、清潔維護、環保檢測及從業人員育樂活動服務等管理維護，合計園區管理維護面積 530 萬 3,092 平方公尺，與上（108）年度同。

(二) 給水設施管理維護：係臺中園區給水站辦理供應廠商之用水營運，本年度預計供應水量 175 萬 3,997 立方公尺，與上（108）年度同。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一) 本年度預算數 1 億 2,026 萬 5 千元。

1. 一般建築及設備計畫（分年性項目）　　1,450 萬元。

2. 一般建築及設備計畫（一次性項目）　　1 億 0,576 萬 5 千元。

(二) 資金來源 1 億 2,026 萬 5 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：

土地改良物 1,450 萬元，係屏東園區區內污水下水道管線為防止因大型車輛行徑道路，所產生之震動及土壤壓力易使管材抗外力能力變差，將以園區區段翻修方式為因應，爰辦理污水下水道管線系統工程，總經費 1,800 萬元，計畫期間 108-109 年度，109 年度編列 1,450 萬元。

2. 一次性項目：

(1) 土地改良物 4,890 萬元，主要係園區辦理區內道路 AC 刨除工程及楠梓園區公共設施改善工程等所需經費。

(2) 房屋及建築 845 萬元，主要係楠梓園區綜合大樓警察勤務廳舍隔間、水電及消防工程及高雄園區辦公大樓漏水改善工程等所需經費。

(3) 機械及設備 3,443 萬 1 千元，主要係為應業務需要汰換個人電腦、筆記型電腦、不斷電系統、印表機、楠梓園區揚水站加壓泵浦汰換、中港園區污水處理廠機械設備更新與購置、臺中園區工業給水站第 5 號深水井更新工程等所需經費。

(4) 交通及運輸設備 1,358 萬 4 千元，主要係中港園區更新監視器建置計畫第三期及高軟園區 85 米公園規劃綠帶暨機車停車場域設置等所需經費。

(5) 什項設備 40 萬元，主要係辦理園區高階工程投影機及幫浦消防機(18PS)等所需經費。

三、長期債務償還：

本年度預計償還 5 億 2,027 萬 8 千元，包括：

(一) 高雄加工出口區（含擴區）設置倉儲轉運專區計畫-開發經費 1 億 8,478 萬 7 千元。

(二) 屏東加工出口區設置計畫-開發經費 1 億 7,690 萬 6 千元。

(三) 楠梓加工出口區污水下水道系統建置 1,462 萬元。

(四) 臺中港區設置倉儲轉運專區計畫-開發經費 3,640 萬 4 千元。

(五) 儲運服務中心業務去任務化員工離職經費 3,659 萬 6 千元。

(六) 楠梓加工出口區第二園區設置計畫-開發經費 7,096 萬 5 千元。

四、資金之轉投資及其餘絀之估計：

(一) 資金轉投資之估計：本基金於 90 年 12 月 6 日以增資方式入股台灣絲織開發股份有限公司，開發雲林科技工業區竹圍子絲織專區，入股金為 1 億 5,000 萬元。

(二) 盈餘之估計：轉投資台灣絲織開發股份有限公司持股比例為 45.24%，經評估該公司未售地所剩有限，且銷售具不確定性，另該公司水處理收入雖逐漸成長，惟預估 109 年水處理設施營運量仍未達經濟規模，該公司淨損約為 1,560 萬 5 千元，依持股比例認列投資損失約為 706 萬元。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

(一) 本年度業務收入 16 億 5,088 萬 5 千元，主要係管理收入、其他勞務收入、給水銷貨收入、土地與廠房及其他建築物之租金收入、權利金收入、醫療收入及其他業務收入等，較上年度預算數 16 億 3,052 萬 7 千元，增加 2,035 萬 8 千元，約 1.25%，主要係區內廠商營業額成長，管理費收入增加所致。

(二) 本年度業務成本與費用 13 億 5,449 萬 4 千元，主要係園區公共設施

及消防設施管理成本、駐警經費、資訊管理維護、給水銷貨成本、土地與廠房及其他建築物之出租維護成本、醫療成本等，較上年度預算數 13 億 3,082 萬 3 千元，增加 2,367 萬 1 千元，約 1.78%，主要係分擔保二總隊駐區員警經費增加所致。

(三) 本年度業務外收入 4,957 萬 4 千元，主要係利息收入、財產交易賸餘、資產使用及權利金收入、違規罰款收入及雜項收入等，較上年度預算數入 4,990 萬 8 千元，減少 33 萬 4 千元，約 0.67%。

(四) 本年度業務外費用 5,685 萬 8 千元，主要係利息費用、投資短絀、財產交易短絀及雜項費用等，較上年度預算數 6,342 萬 5 千元，減少 656 萬 7 千元，約 10.35%，主要係償還所舉借債務之本金及借款利率調降，利息費用隨之減少所致。

(五) 業務總收支相抵後賸餘為 2 億 8,910 萬 7 千元，較上年度預算賸餘 2 億 8,618 萬 7 千元，增加 292 萬元，約 1.02%，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) 賸餘之部：本年度預計賸餘 2 億 8,910 萬 7 千元。

(二) 前期未分配賸餘 306 萬 5 千元。

(三) 提存公積 2 億 4,702 萬 6 千元。

(四) 解繳公庫淨額 2,718 萬 6 千元。

(五) 經以上分配後，本年度未分配賸餘 1,796 萬元，留待以後年度處理。

(六) 本年度及最近 5 年度賸餘分配圖表（詳見圖 4、5）。

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之淨現金流入 5 億 9,972 萬 4 千元，包括：

1. 本期賸餘 2 億 8,910 萬 7 千元。

2. 利息股利之調整 3,783 萬 8 千元。

3. 調整項目 3 億 1,061 萬 7 千元。

4. 收取利息 869 萬 1 千元。

5. 支付利息 4,652 萬 9 千元。

(二) 預計投資活動之淨現金流出 9,328 萬 4 千元，包括：

1. 減少不動產、廠房及設備及礦產資源 3,984 萬 2 千元。

2. 增加不動產、廠房及設備及礦產資源 1 億 2,026 萬 5 千元。

3. 增加無形資產及其他資產 1,286 萬 1 千元。

(三) 預計籌資活動之淨現金流出 5 億 4,746 萬 4 千元，包括：

1. 減少長期負債 5 億 2,027 萬 8 千元。

2. 賸餘分配款 2,718 萬 6 千元。

(四) 預計本期現金及約當現金之淨減 4,102 萬 4 千元。

(五) 期初現金及約當現金 7 億 4,483 萬 9 千元。

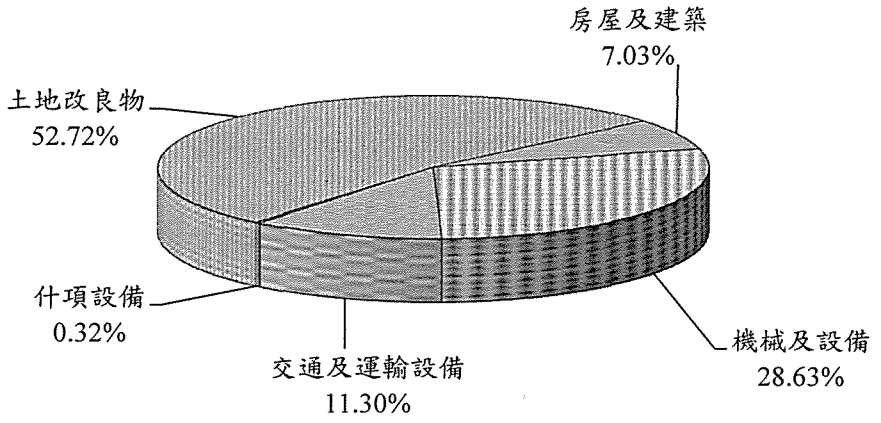
(六) 預計期末現金及約當現金 7 億 0,381 萬 5 千元。

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明

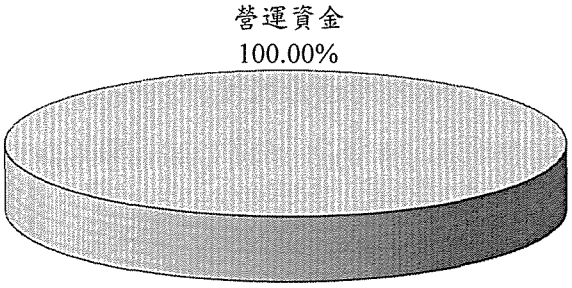
中華民國109年度

109年度固定資產建設改良擴充及資金來源(圖1)

建設改良擴充



資金來源



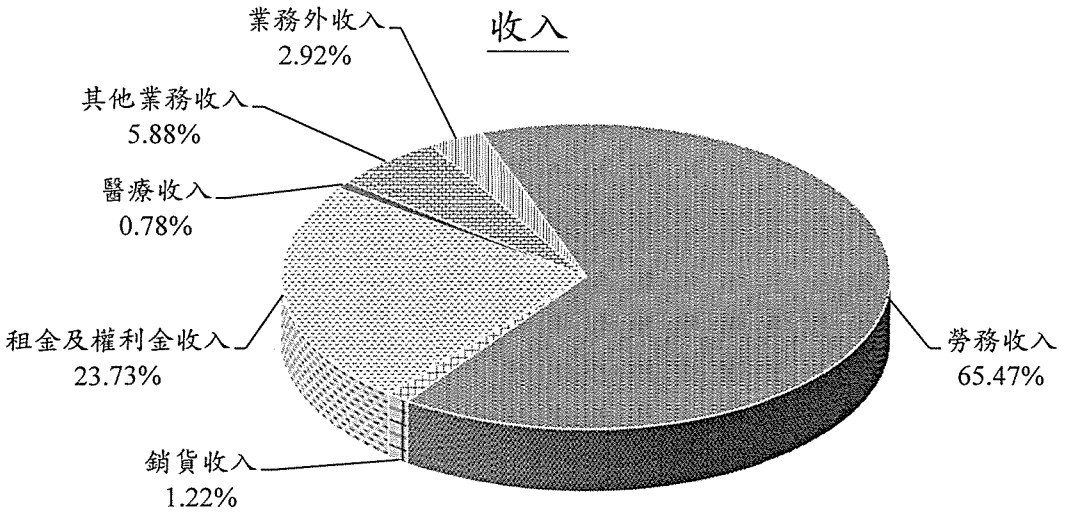
單位：新臺幣千元

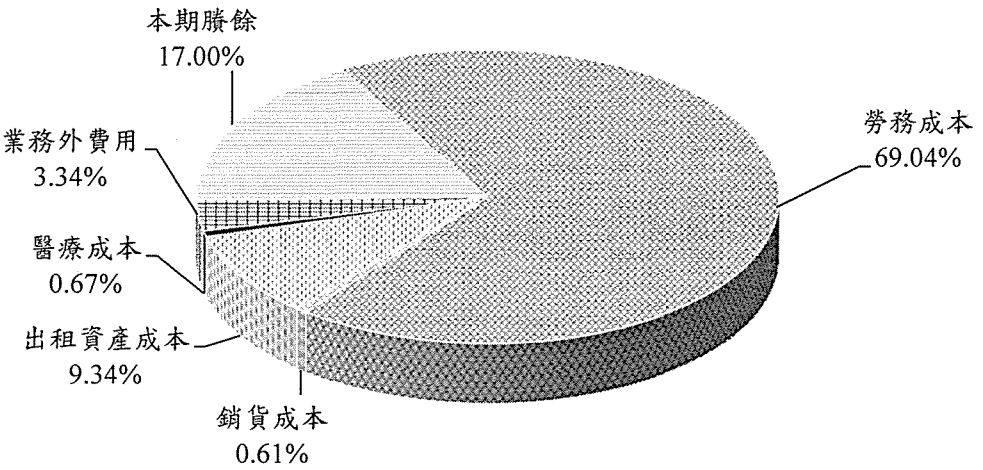
建設改良擴充	109年度預算	資金來源	109年度預算
不動產、廠房及設備		營運資金	120,265
土地			
土地改良物	63,400		
房屋及建築	8,450		
機械及設備	34,431		
交通及運輸設備	13,584		
什項設備	400		
合計	120,265	合計	120,265

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國109年度

109年度收入、成本與費用及賸餘(圖2)





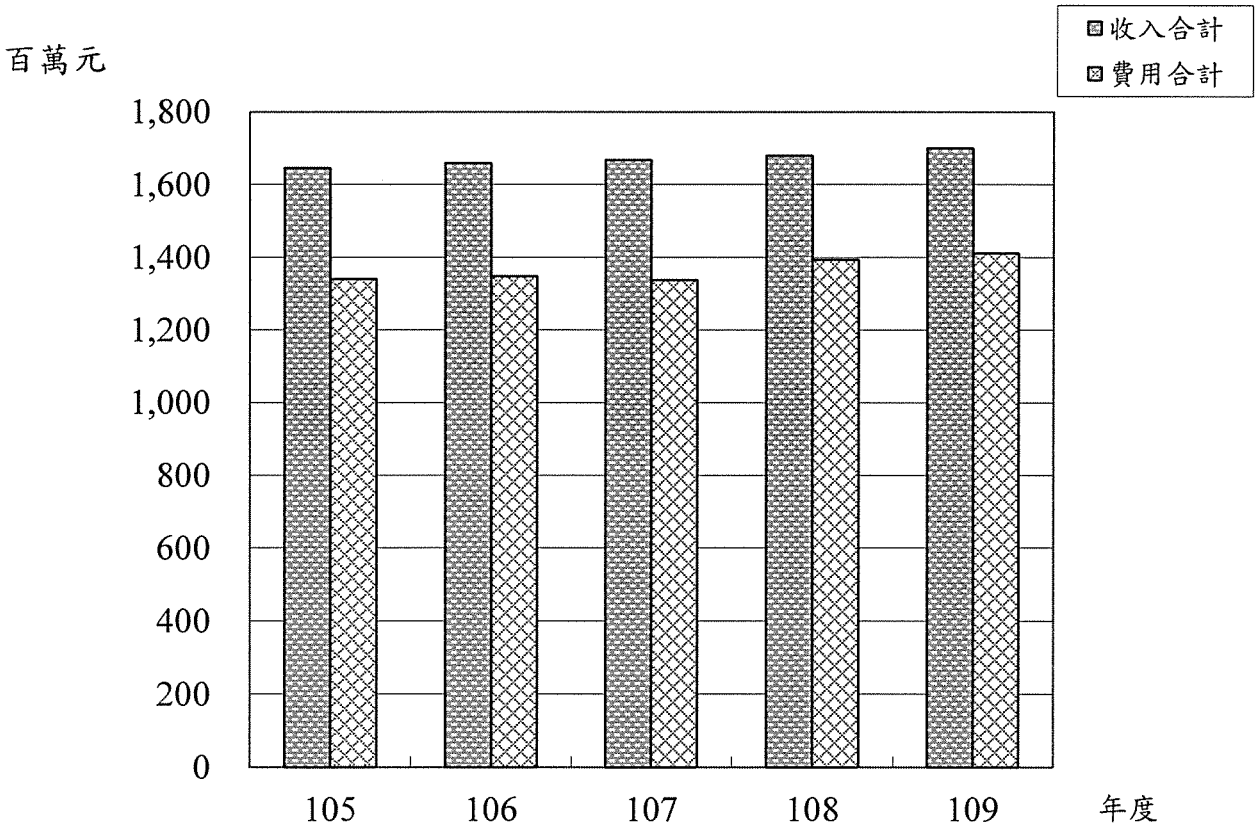
單位：新臺幣千元

收　　入	109 年 度 預 算	成 本 與 費 用 及 賸 餘	109 年 度 預 算
業務收入	1,650,885	業務成本與費用	1,354,494
勞務收入	1,113,343	勞務成本	1,174,042
銷貨收入	20,828	銷貨成本	10,167
租金及權利金收入	403,443	出租資產成本	158,906
醫療收入	13,253	醫療成本	11,379
其他業務收入	100,018	業務外費用	56,858
業務外收入	49,574	本期賸餘	289,107
收　入　總　額	1,700,459	成本、費用及賸餘總額	1,700,459

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國109年度

最近五年收入與費用(圖3)



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	105年度決算	106年度決算	107年度決算	108年度預算	109年度預算
收入					
業務收入	1,541,107	1,587,561	1,614,458	1,630,527	1,650,885
業務外收入	103,949	71,708	52,193	49,908	49,574
收入合計	1,645,056	1,659,269	1,666,651	1,680,435	1,700,459
費用					
業務成本與費用	1,248,530	1,249,187	1,247,249	1,330,823	1,354,494
業務外費用	91,268	99,136	89,841	63,425	56,858
費用合計	1,339,798	1,348,323	1,337,090	1,394,248	1,411,352
本期賸餘	305,258	310,946	329,560	286,187	289,107

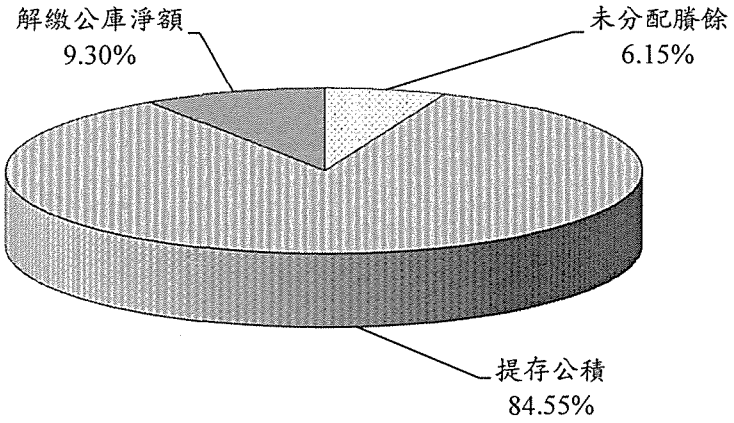
註：105至107 年度決算數為審定決算數；108年度預算為法定預算數。以下各表同。

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明

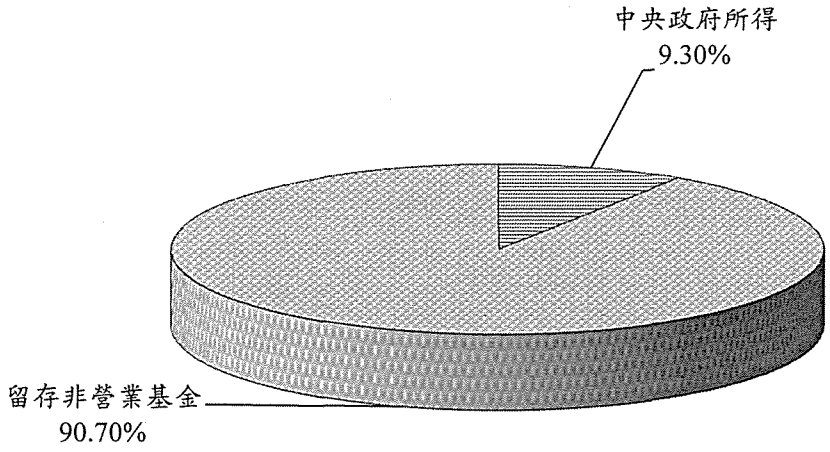
中華民國109年度

109年度賸餘分配(圖4)

按分配程序分



按所得對象分

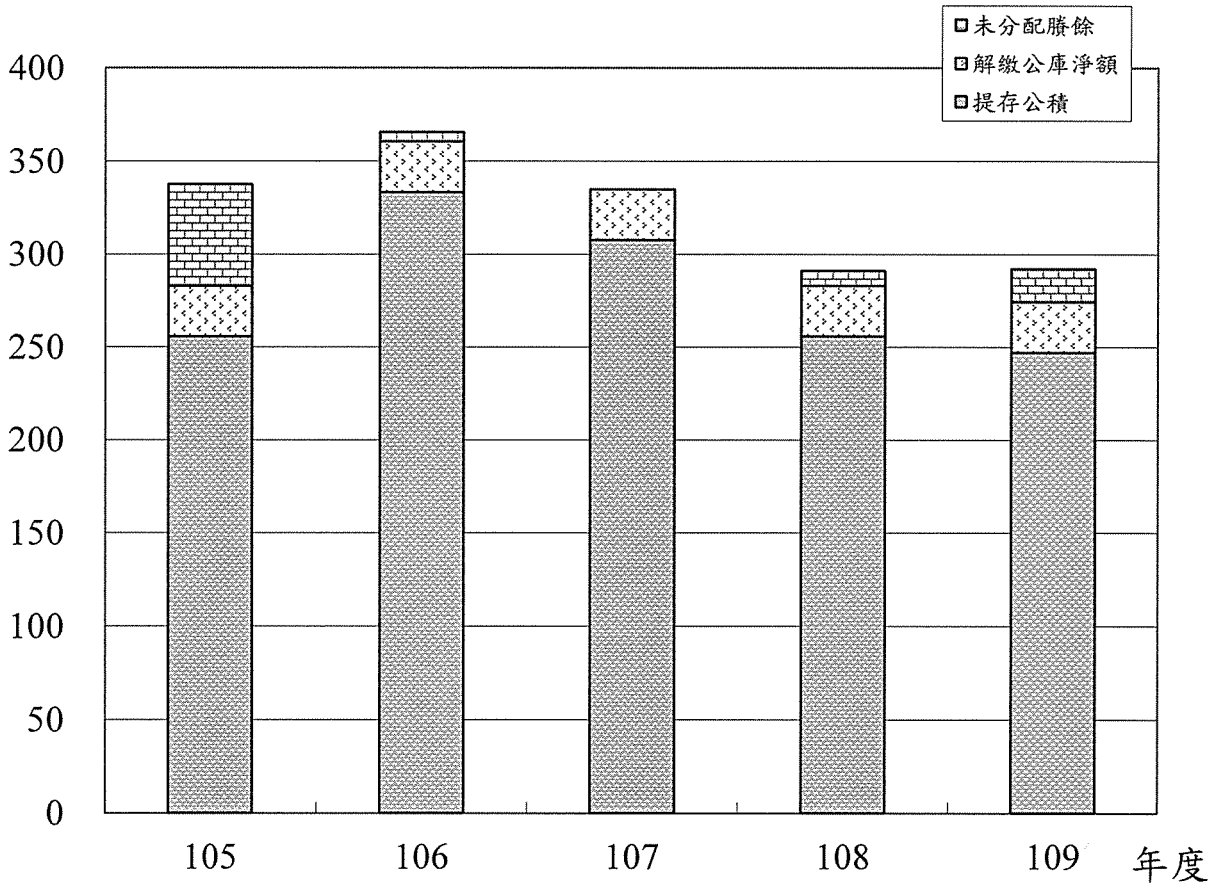


單位：新臺幣千元

按分配程序分	109年度預算	按所得對象分	109年度預算
填補累積短絀		中央政府所得	27,186
提存公積	247,026	留存非營業基金	264,986
解繳公庫淨額	27,186		
未分配賸餘	17,960		
合　　計	292,172	合　　計	292,172

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國109年度

最近五年賸餘分配(圖5)



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	105年度決算	106年度決算	107年度決算	108年度預算	109年度預算
賸餘分配					
提存公積	255,755	333,234	307,598	255,936	247,026
解繳公庫淨額	27,186	27,186	27,186	27,186	27,186
未分配賸餘	54,698	5,224		8,065	17,960
合　計	337,639	365,644	334,784	291,187	292,172

預算主要表

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

收支餘絀預計表

中華民國109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	%
1,614,458	**100.00**	**業務收入**	**1,650,885**	**100.00**	**1,630,527**	**100.00**	**20,358**	**1.25**
1,083,559	67.12	勞務收入	1,113,343	67.44	1,091,475	66.94	21,868	2.00
685,336	42.45	管理收入	700,386	42.42	670,000	41.09	30,386	4.54
398,223	24.67	其他勞務收入	412,957	25.01	421,475	25.85	-8,518	-2.02
19,622	1.22	銷貨收入	20,828	1.26	20,828	1.28		
19,622	1.22	給水銷貨收入	20,828	1.26	20,828	1.28		
403,204	24.97	租金及權利金收入	403,443	24.44	404,617	24.82	-1,174	-0.29
310,830	19.25	土地租金收入	312,883	18.95	313,701	19.24	-818	-0.26
53,175	3.29	廠房租金收入	52,937	3.21	53,909	3.31	-972	-1.80
37,072	2.30	其他建築物租金收入	35,515	2.15	34,899	2.14	616	1.77
2,126	0.13	權利金收入	2,108	0.13	2,108	0.13		
8,164	0.51	醫療收入	13,253	0.80	13,589	0.83	-336	-2.47
8,164	0.51	衛生保健收入	13,253	0.80	13,589	0.83	-336	-2.47
99,908	6.19	其他業務收入	100,018	6.06	100,018	6.13		
98,430	6.10	其他補助收入	98,430	5.96	98,430	6.04		
1,478	0.09	雜項業務收入	1,588	0.10	1,588	0.10		
1,247,249	**77.25**	**業務成本與費用**	**1,354,494**	**82.05**	**1,330,823**	**81.62**	**23,671**	**1.78**
1,065,367	65.99	勞務成本	1,174,042	71.12	1,144,894	70.22	29,148	2.55
704,973	43.67	管理成本	776,500	47.04	768,704	47.14	7,796	1.01
360,393	22.32	其他勞務成本	397,542	24.08	376,190	23.07	21,352	5.68
12,356	0.77	銷貨成本	10,167	0.62	13,645	0.84	-3,478	-25.49
12,356	0.77	給水銷貨成本	10,167	0.62	13,645	0.84	-3,478	-25.49
152,925	9.47	出租資產成本	158,906	9.63	160,541	9.85	-1,635	-1.02
122,609	7.59	出租土地成本	126,828	7.68	126,733	7.77	95	0.07
3,523	0.22	出租廠房成本	3,216	0.19	4,221	0.26	-1,005	-23.81
26,794	1.66	出租其他建築物成本	28,862	1.75	29,587	1.81	-725	-2.45

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

收支餘絀預計表

中華民國109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	%
16,602	1.03	醫療成本	11,379	0.69	11,743	0.72	-364	-3.10
16,602	1.03	衛生保健成本	11,379	0.69	11,743	0.72	-364	-3.10
367,208	**22.74**	**業務賸餘(短絀)**	**296,391**	**17.95**	**299,704**	**18.38**	**-3,313**	**-1.11**
52,193	**3.23**	**業務外收入**	**49,574**	**3.00**	**49,908**	**3.06**	**-334**	**-0.67**
8,929	0.55	財務收入	8,691	0.53	9,000	0.55	-309	-3.43
8,929	0.55	利息收入	8,691	0.53	9,000	0.55	-309	-3.43
43,264	2.68	其他業務外收入	40,883	2.48	40,908	2.51	-25	-0.06
2,283	0.14	財產交易賸餘	18,427	1.12	13,539	0.83	4,888	36.10
14,511	0.90	資產使用及權利金收入	14,732	0.89	14,476	0.89	256	1.77
2,136	0.13	違規罰款收入	911	0.06	911	0.06		
5,000	0.31	受贈收入			5,000	0.31	-5,000	-100.00
19,334	1.20	雜項收入	6,813	0.41	6,982	0.43	-169	-2.42
89,841	**5.56**	**業務外費用**	**56,858**	**3.44**	**63,425**	**3.89**	**-6,567**	**-10.35**
63,953	3.96	財務費用	53,589	3.25	59,560	3.65	-5,971	-10.03
50,353	3.12	利息費用	46,529	2.82	51,550	3.16	-5,021	-9.74
13,600	0.84	投資短絀	7,060	0.43	8,010	0.49	-950	-11.86
25,888	1.60	其他業務外費用	3,269	0.20	3,865	0.24	-596	-15.42
12,640	0.78	財產交易短絀	1,966	0.12	2,549	0.16	-583	-22.87
13,248	0.82	雜項費用	1,303	0.08	1,316	0.08	-13	-0.99
-37,648	**-2.33**	**業務外賸餘(短絀)**	**-7,284**	**-0.44**	**-13,517**	**-0.83**	**6,233**	**-46.11**
329,560	**20.41**	**本期賸餘(短絀)**	**289,107**	**17.51**	**286,187**	**17.55**	**2,920**	**1.02**

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。

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國109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	%	
291,187	**100.00**	**賸餘之部**	**292,172**	**100.00**	
286,187	98.28	本期賸餘	289,107	98.95	
5,000	1.72	前期未分配賸餘	3,065	1.05	
283,122	**97.23**	**分配之部**	**274,212**	**93.85**	
		填補累積短絀			
255,936	87.89	提存公積	247,026	84.55	
27,186	9.34	解繳公庫淨額	27,186	9.30	
8,065	**2.77**	**未分配賸餘**	**17,960**	**6.15**	
		短絀之部			
		本期短絀			
		前期待填補之短絀			
		填補之部			
		撥用賸餘			
		撥用公積			
		待填補之短絀			

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

現金流量預計表

中華民國109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）	289,107	
利息股利之調整	37,838	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	326,945	
調整項目	310,617	提存呆帳615千元，不動產、廠房及設備折舊攤提數308,271元，電腦軟體攤銷11,132千元，處理資產賸餘16,461千元，認列台灣絲織開發股份有限公司投資損失7,060千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	637,562	
收取利息	8,691	
支付利息	-46,529	
業務活動之淨現金流入（流出）	**599,724**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	39,842	係本處高雄分處出售臨廣廠房39,842千元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-120,265	增置不動產、廠房及設備120,265千元，明細如下：土地改良物63,400千元、房屋及建築8,450千元、機械及設備34,431千元、交通及運輸設備13,584千元及什項設備400千元。
增加無形資產及其他資產	-12,861	增加無形資產：電腦軟體等12,861千元。
投資活動之淨現金流入（流出）	-93,284	
籌資活動之現金流量		
減少長期負債	-520,278	清償屆期還本債務520,278千元。

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

現金流量預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項目	預算數	說明
賸餘分配款	-27,186	奉行政院104年10月12日院臺經字第1040048106號函同意，該土地無償撥供加工處公務財產，其土地租金收入及管理成本納入基金預算辦理，並為避免影響國庫現有收入，由基金每年解繳國庫以不少於0.27億元為原則。
籌資活動之淨現金流入（流出）	-547,464	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-41,024	
期初現金及約當現金	**744,839**	
期末現金及約當現金	**703,815**	
不影響現金流量之籌資活動	520,278	一年內到期之長期負債轉列應付到期長期負債520,278千元。

本頁空白

預算明細表

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

勞務收入明細表

中華民國109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				**1,113,343**	
(一)管理收入	月	12	58,365,500.00	700,386	依「加工出口區管理費規費及服務費收費標準」計收管理費，各區編列如下： 1.楠梓園區310,635千元。 2.高雄園區169,204千元。 3.臺中園區79,506千元。 4.中港園區112,131千元。 5.屏東園區28,910千元。 以上計列700,386千元。
(二)其他勞務收入	月	12	34,413,083.33	412,957	1.土地放租手續費收入明細如下： (1)高雄園區128千元。 (2)中港園區5,506千元。 以上計列5,634千元。 2.公共建設費收入明細如下： (1)楠梓園區349千元。 (2)楠梓第二園區10,154千元。 (3)高雄軟體園區6,224千元。 (4)高雄舊區標準廠房4,254千元。 (5)高雄舊區自建廠房7,145千元。 (6)高雄擴區3,989千元。 (7)臨廣園區8,074千元。 (8)臺中園區12,149千元。 (9)中港園區112,073千元。 (10)臺中軟體園區3,853千元。 (11)屏東園區108,857千元。 以上計列277,121千元。

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

勞務收入明細表

中華民國109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	
					3.寬頻管道使用費收入： (1)楠梓園區570千元。 (2)高雄園區748千元。 (3)臺中園區104千元。 (4)屏東園區459千元。 以上計列1,881千元。 4.廢水處理納管費： (1)臺中園區30,956千元。 (2)中港園區38,390千元。 (3)屏東園區13,038千元。 以上計列82,384千元。 5.污水下水道管線建設費： 楠梓園區13,135千元。 6.污水下水道揚水加壓站及相關設施建設費： 楠梓園區11,483千元。 7.污水下水道管理系統操作維護使用費： (1)楠梓園區20,498千元。 (2)楠梓第二園區821千元 。 以上計列21,319千元。 以上共計412,957千元。

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

銷貨收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		數量	單價(元)	金額	
銷貨收入				**20,828**	
(一)給水銷貨收入	立方公尺	1,753,997	11.87	20,828	臺中園區工業給水站售水收入預計20,820千元、給水工程工料費收入8千元，計列20,828千元。

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

租金及權利金收入明細表

中華民國109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	**403,443**	
(一)土地租金收入	312,883	1.楠梓園區133,498千元。 2.國際村1,427千元。 3.高雄軟體園區41,239千元。 4.楠梓第二園區13,505千元。 5.楠梓海運倉2,998千元。 6.高雄園區70,294千元。 7.臨廣園區14,111千元 。 8.臺中園區19,036千元。 9.臺中軟體園區2,808千元。 10.屏東園區13,967千元。 以上計列312.883千元。
(二)廠房租金收入	52,937	1.楠梓園區46,793千元。 2.臨廣園區6,144千元。 以上計列52,937千元。
(三)其他建築物租金收入	35,515	1.楠梓園區辦公室租金831千元、地下室租金5,479千元、多功能大樓倉儲租金2,966千元、台北辦事處租金1,011千元、德民宿舍租金155千元、消防大樓租金91千元、工聯會租金84千元、員工餐廳租金收入580千元。計列11,197千元。 2.高雄園區房屋租金1,017千元，宿舍租金4,200千元，臨廣餐廳租金369千元，職工休息室租金2,365千元， 高雄超商租金195千元。計列8,146千元。 3.臺中園區女子宿舍租金5,626千元、標準廠房地下室租金5,563千元、儲運大樓及倉儲等建物租金2,400千元、出入口崗哨旁及南二路3號建物租金 1,988千元、郵局租金收入288千元。計列15,865千元。 4.中港園區關聯大樓租金307千元。計列307千元。
(四)權利金收入	2,108	楠梓示範托兒所權利金收入2,108千元。

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

醫療收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		數量	單價(元)	金額	
醫療收入				13,253	
(一)衛生保健收入	人次	191,100	69.35	13,253	衛生保健所體檢、門診、健保收入，主要係臺中園區191,100人次，計列13,253千元。

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

其他業務收入明細表

中華民國109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	**100,018**	
(一)其他補助收入	98,430	國庫補助保二總隊駐區員警經費98,430千元。
(二)雜項業務收入	1,588	固定空氣污染源許可審查，水污染排放許可審查及廢棄物清理計畫書審查等收入，各區編列如下： 1.楠梓園區943千元。 2.高雄園區300千元。 3.臺中園區90千元。 4.中港園區200千元。 5.屏東園區55千元。 以上計列1,588千元。

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

業務外收入明細表

中華民國109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	**49,574**	
(一)財務收入	8,691	
1.利息收入	8,691	1.存放金融機構之利息收入，各區編列如下：楠梓園區1,311千元，高雄園區100千元，臺中園區41千元，中港園區24千元，屏東園區58千元，計列1,534千元。 2.台灣絲織開發有限公司配合款計收利息收入7,157千元。
(二)其他業務外收入	40,883	
1.財產交易賸餘	18,427	出售高雄園區(臨廣)廠房變賣賸餘。
2.資產使用及權利金收入	14,732	1.楠梓園區： (1)危險品倉庫租金362千元。 (2)廢品處理場收入966千元。 (3)長期場地維護費1,614千元。 (4)園區(含綠地)停車場收入3,013千元。 (5)第二會議室及莊敬堂租借收入90千元。 (6)行政大樓屋頂出借太陽能光電設備收入130千元。 以上計列6,175千元。 2.高雄園區： (1)園區(含綠地)停車場收入3,053千元。 (2)土地出租招商興建暨權利金收入2,100千元。 (3)行政大樓屋頂出借太陽能光電設備收入40千元。 以上計列5,193千元。 3.臺中園區： (1)地下室停車場收入1,248千元。 (2)立體停車場收入1,286千元。 (3)危險品倉庫租金103千元。 (4)行政大樓屋頂出借太陽能光電設備收入140千元。 以上計列2,777千元。 4.中港園區： (1)租借會議室及長期場地維護費432千元。 (2)關聯大樓屋頂出借太陽能光電設備收入35千元。 以上計列467千元。

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

業務外收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
		5.屏東園區： (1)會議室、國際會議廳等場地使用費12千元。 (2)服務中心屋頂出借太陽能光電設備收入108千元。 以上計列120千元。 以上共計14,732千元。
3.違規罰款收入	911	估列廠商逾期未繳土地租金之違約金罰款收入。
4.雜項收入	6,813	1.楠梓園區： (1)區內人員及車輛出入證工本費收入5千元。 (2)繳回勞保補償金計6人997千元。 (3)從服中心人力培訓班報名費收入5,000千元。 (4)育樂活動中心清潔管理費收入600千元。 (5)報廢財產變賣收入12千元。 以上計列6,614千元。 2.高雄園區： (1)工程圖說費收入1千元。 (2)出入證工本費收入20千元。 (3)臨廣地下停車場磁卡費8千元。 (4)郵局提款機使用電費補助款收入12千元。 以上計列41千元。 3.臺中園區： (1)人員及車輛出入證費收入14千元。 (2)康樂室及教育訓練室清潔管理費收入30千元。 (3)報廢財產及非消耗品變賣收入3千元。 以上計列47千元。 4.中港園區： (1)人員及車輛出入證費工本費收入40千元。 (2)報廢財產變賣收入5千元。 以上計列45千元。 5.屏東園區： (1)車輛出入證工本費收入6千元。 (2)代辦郵局業務收入60千元。 以上計列66千元。 以上共計編6,813千元。

本頁空白

經濟部加工出
加工出口區

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				**1,174,042**
(一)管理成本	平方公尺	5,303,092	146.42	776,500
1.用人費用				110,159
正式員額薪資				69,189
超時工作報酬				5,265
獎金				16,235
退休及卹償金				11,034
福利費				8,431
提繳費				5
2.服務費用				350,400
水電費				19,954
郵電費				1,634
旅運費				898
印刷裝訂與廣告費				858
修理保養及保固費				44,235
保險費				1,693
一般服務費				80,306
專業服務費				200,678
公共關係費				144
3.材料及用品費				10,238
使用材料費				1,897
用品消耗				8,341
4.租金與利息				2,966
地租及水租				2,127
房租				
機器租金				50
交通及運輸設備租金				180
什項設備租金				609

口區管理處

作業基金

明細表

109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
		1,144,894			**1,065,367**
5,303,092	144.95	768,704	5,303,092	132.94	704,973
		113,717			105,749
		71,287			66,743
		3,098			4,361
		17,136			15,537
		11,451			10,541
		10,740			8,563
		5			3
		335,748			278,708
		19,952			18,411
		1,639			1,511
		1,038			1,166
		839			838
		42,934			35,197
		1,625			1,415
		67,683			55,407
		199,894			164,625
		144			137
		10,298			8,142
		2,010			1,312
		8,288			6,830
		3,176			2,601
		2,127			1,933
					16
		260			226
		180			106
		609			319

經濟部加工出
加工出口區

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
5.折舊、折耗及攤銷				289,277
不動產、廠房及設備折舊				289,277
6.稅捐與規費（強制費）				576
房屋稅				87
消費與行為稅				157
規費				332
7.會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				4,032
分擔				502
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				3,530
8.短絀、賠償與保險給付				615
各項短絀				615
9.其他				8,237
其他費用				8,237
(二)其他勞務成本	平方公尺	5,303,092	74.96	397,542
1.用人費用				2,814
聘僱及兼職人員薪資				2,119
獎金				265
退休及撫償金				131
福利費				299
2.服務費用				100,635
郵電費				4,218
修理保養及保固費				10,493
一般服務費				61,891
專業服務費				24,033
3.材料及用品費				500
用品消耗				500
4.租金與利息				200
房租				200

口區管理處

作業基金

明細表

109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
		291,559			294,869
		291,559			294,869
		708			1,026
		87			81
		157			224
		464			722
		4,022			2,601
		492			102
		3,530			2,499
		615			4,002
		615			4,002
		8,861			7,278
		8,861			7,278
5,303,092	70.94	376,190	5,303,092	67.96	360,393
		2,828			2,708
		2,130			2,071
		274			248
		131			126
		293			263
		92,164			76,435
		4,441			2,106
		8,455			6,692
		56,897			52,985
		22,371			14,652
		500			520
		500			520
		2,215			3,910
		200			178

經濟部加工出
加工出口區

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
機器租金				
5.折舊、折耗及攤銷				11,132
攤銷				11,132
6.會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				282,261
分擔				282,261
總計				1,174,042

口區管理處

作業基金

明細表

109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
		2,015			3,732
		9,130			11,109
		9,130			11,109
		269,353			265,710
		269,353			265,710
		1,144,894			1,065,367

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
勞務成本說明
中華民國 109 年度

科　　目	說　　明
勞務成本	勞務成本：本年度預算編列 1,174,042 千元，包含各分處區管理成本 776,500 千元，其他勞務成本 397,542 千元，茲按各用途別科目說明如下：
管理成本	壹、 管理成本：預算編列 776,500 千元
用人費用	一、用人費用 110,159 千元，內容如下：
正式員額薪資	（一）正式員額薪資—69,189 千元
職員薪金	1. 職員薪金：職員 63 人待遇（含清潔隊、消防隊、環境保護服務站、從業員工服務中心等），依現行待遇標準，計編列 34,715 千元。
工員工資	2. 工員工資：工員 59 人待遇（含清潔隊、消防隊、環境保護服務站等），依現行待遇標準，計編列 34,474 千元。
超時工作報酬	（二）超時工作報酬—5,265 千元
加班費	1.加班費：清潔隊、消防隊等防颱加班費及符合勞動基準法支領條件者，依員工人數及不休假天數核實估計不休假加班費，計編列 3,663 千元。
值班費	2.值班費：消防隊值勤估列 1,602 千元。
獎金	（三）獎金—16,235 千元
考績獎金	1.考績獎金：按員工 122 人估列，計編列 8,576 千元。
年終獎金	2.年終獎金：按員工 122 人估列，計編列 6,025 千元。
其他獎金	3.其他獎金：全勤獎金計編列 1,634 千元。
退休及卹償金	（四）退休及卹償金—11,034 千元
職員退休及離職金	1.職員退休及離職金：按職員薪資依提撥率計編列 5,662 千元。
工員退休及離職金	2.工員退休及離職金：按工員薪資依提撥率計編列 5,372 千元。
福利費	（五）福利費—8,431 千元
分擔員工保險費	1.分擔員工保險費：依員工投保勞保及健保費率計編列 7,808 千元。
傷病醫藥費	2.傷病醫藥費：員工因公受傷醫療費用及健康體檢費計

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
勞務成本說明
中華民國 109 年度

科　　目	說　　明
	編列 32 千元。
其他福利費	3.其他福利費：國內休假旅遊補助費等，計編列 591 千元。
提繳費	（六）提繳費—提繳工資墊償基金計編列 5 千元。
提繳工資墊償費用	
服務費用	二、服務費用 350,400 千元，內容如下：
水電費	（一）水電費—19,954 千元
工作場所電費	1.工作場所電費：按估計耗電量，計編列 18,980 千元。
工作場所水費	2.工作場所水費：按估計耗水量，計編列 940 千元。
氣體費	3.氣體量：按估計耗用量，計編列 34 千元。
郵電費	（二）郵電費—1,634 千元
郵費	1.郵費：公文傳送、寄發繳款憑單及相關文件報表郵寄費，計編列 523 千元。
電話費	2.電話費：按業務需要，計編列 962 千元。
數據通信費	3.數據通信費：傳輸報表、文件等資料及防災中心備用網路費等，計編列 149 千元。
旅運費	（三）旅運費—898 千元
國內旅費	1.國內旅費：按實際需要接洽工作、開會等，計編列 536 千元。
國外旅費	2.國外旅費：赴具潛力市場國家參訪交流或參加經貿相關活動以協助廠商拓展市場；赴歐、亞、美洲參加園區、產業發展相關會議或活動，及進行經貿合作暨國際交流合作事宜；新南向產業交流合作計畫，赴東協、印度、澳紐等國家產業交流合作及市場拓展計畫，計編列 338 千元。
其他旅運費	3.其他旅運費：研討會及職病預防講師之交通費編列 24 千元。
印刷裝訂與廣告費	（四）印刷裝訂與廣告費—858 千元
印刷及裝訂費	1.印刷及裝訂費：印製技藝研習班招生簡章、招商行銷文件、各項表報等，計編列 708 千元。
業務宣導費	2.業務宣導費：辦理政策宣導相關之業務行銷及招商宣

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
勞務成本說明
中華民國 109 年度

科　　目	說　　明
	導費，計編列 150 千元。
修理保養及保固費	（五）修理保養及保固費—44,235 千元
土地改良物修護費	1.土地改良物修護費：區內道路、下水道、人行道、圍牆、污水管線、景觀等維護，計編列 22,514 千元。
一般房屋修護費	2.一般房屋修護費：老舊辦公場所修繕費編列 3,343 千元。
其他建築修護費	3.其他建築修護費：出入口警衛室、管制站、紀念碑廣場、涼亭、公共藝術設施及大型招商看板等維護，計編列 420 千元。
機械及設備修護費	4.機械及設備修護費：環保實驗室儀器、雨水下水道自動水質監測連線傳輸系統、電力、空調、及通風系統等維護，計編列 5,188 千元。
交通及運輸設備修護費	5.交通及運輸設備修護費：含垃圾車、機車、救護車、消防車、灑水車、小貨車、交通號誌燈、路燈、監視系統等維護，計編列 9,876 千元。
什項設備修護費	6.什項設備修護費：空調系統、電氣設備、保全系統、事務機具及什項機具等維護，計編列 2,894 千元。
保險費	（六）保險費—1,693 千元
一般房屋保險費	1.一般房屋保險費：房屋火險費編列 377 千元。
機械及設備保險費	2.機械及設備保險費：揚水加壓站內機器設備火險費編列 100 千元。
交通及運輸設備保險費	3.交通及運輸設備保險費：垃圾車、灑水車、小貨車、消防車、救護車及機車等車輛保險費，計編列 338 千元。
責任保險費	4.責任保險費：公共設施投保意外責任險編列 878 千元。
一般服務費	（七）一般服務費—80,306 千元
公證費	1.公證費：前儲運中心及供應服務所員工勞保補償金繳回契約書法院公證費編列 40 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：給付金融機構及代辦業務服務之匯費、手續費 3 千元。

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
勞務成本說明
中華民國 109 年度

科　　目	說　　明
外包費	3.外包費：事務性工作業務外包費 22,646 千元(勞務承攬進用人力 48 人)；環境清潔維護、水溝清疏、廢棄物清運、修剪移植移除行道樹、蟲害病媒防治等清潔工作外包費 56,507 千元(勞務承攬進用人力 100 人)。以上計列 79,153 千元。
義（志）工服務費	4.義（志）工服務費：勞工志工、交通自治服務隊及義消等志願服務工作人員之保險、研習、訓練及觀摩等費用，計編列 866 千元。
體育活動費	5.體育活動費：按現有員額 122 人，每人每年以 2 千元計，計編列文康活動費 244 千元。
專業服務費	（八）專業服務費—200,678 千元
法律事務費	1.法律事務費：聘請律師及訴訟費用編列 1,300 千元。
工程及管理諮詢服務費	2.工程及管理諮詢服務費：工程委託規劃設計及監造等專業服務費編列 450 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：辦理講習、訓練及研習等聘請講師演講或授課之鐘點費，月刊撰稿及聘請專家出席審查案件等酬勞費用，計編列 6,972 千元。
委託調查研究費	4.委託調查研究費：園區空間(風貌)再造暨廠地提升效能總顧問計畫 3,000 千元、加工出口區創新加值與智慧聯網推動計畫 13,400 千元、加工出口區產業菁英群聚計畫 4,500 千元、臺中軟體園區產業新聚落計畫 3,000 千元、園區新南向產業網絡鏈結及拓展媒合計畫 5,000 千元、加工出口區整合策略規劃計畫 4,500 千元，計編列 33,400 千元。
委託檢驗（定）試驗認證費	5.委託檢驗(定)試驗認證費：固定污染源許可審查及核發、廢棄物清理計畫書審查委託技術服務、土壤及地下水品質監測、園區空氣品質調查分析、地下水質安全維護與管理計畫、建築物安全結構鑑定等，計編列 60,618 千元。

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
勞務成本說明
中華民國 109 年度

科　　目	說　　明
委託考選訓練費	6.委託考選訓練費：員工訓練進修經費編列 1,436 千元。
其他	7.其他：污水處理廠、揚水加壓站、污水下水道系統、廢水廠、配水池等委託代操作，計編列 96,502 千元。
公共關係費	（九）公共關係費—144 千元
公共關係費	公共關係費：為因應高雄及臺中軟體園區業務需要，辦理廠商服務、增進園區與廠商重要施政措施溝通及聯繫事項等費用編列 144 千元。
材料及用品費	三、材料及用品費 10,238 千元，內容如下：
使用材料費	（一）使用材料費—1,897 千元
燃料	1.燃料：垃圾車、消防車、堆高機、抽水機、除草機及發電機等機具耗用汽、柴油等，計編列 1,685 千元。
油脂	2.油脂：各項機具耗用黃油、機油及循環油等，計編列 212 千元。
用品消耗	（二）用品消耗—8,341 千元
辦公（事務）用品	1.辦公(事務)用品：辦公文具及 1 萬元以下非消耗品等，計編列 787 千元。
報章什誌	2.報章什誌：依業務需要訂閱報章雜誌圖書，計編列 328 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：區內行道路綠籬補植、植栽花卉、園藝用品、盆栽及清潔用具等費用，計編列 1,515 千元。
化學藥劑與實驗用品	4.化學藥劑與實驗用品：環保站廢水檢驗器材藥品、化驗用品、滅鼠蟑藥及法定傳染病藥劑等，計編列 1,161 千元。
服裝	5.服裝：編列 76 名員工工作服、鞋，計編列 152 千元。
食品	6.食品：各園區辦理業務研討、開會、講習等誤餐費，計編列 1,406 千元。
其他	7.其他：消防用品、清潔用品及事務器材等，計編列 2,992 千元。
租金與利息	四、租金與利息 2,966 千元，內容如下：

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
勞務成本說明
中華民國 109 年度

科　　目	說　　明
地租及水租	（一）地租及水租—2,127 千元
一般土地租金	一般土地租金：高雄臨廣園區租用中油土地租金 362 千元，中港園區租用臺中港務公司土地租金 1,765 千元，計編列 2,127 千元。
機器租金	（二）機器租金－50 千元
機械及設備租金	機械及設備租金：消防救護機具租金編列 50 千元。
交通及運輸設備租金	（三）交通及運輸設備租金－180 千元
電信設備租金	電信設備租金：電話總機設備租金編列 180 千元。
什項設備租金	（四）什項設備租金—609 千元
什項設備租金	什項設備租金：影印機租金編列 609 千元。
折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷：計編列 289,277 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—289,277 千元
土地改良物折舊	1.土地改良物折舊：83,033 千元。
一般房屋折舊	2.一般房屋折舊：61,855 千元。
其他建築折舊	3.其他建築折舊：3,431 千元。
機械及設備折舊	4.機械及設備折舊：116,498 千元。
交通及運輸設備折舊	5.交通及運輸設備折舊：17,939 千元。
什項設備折舊	6.什項設備折舊：6,521 千元。
稅捐與規費（強制費）	六、稅捐與規費（強制費）576 千元，內容如下：
房屋稅	（一）房屋稅—87 千元
一般房屋稅	一般房屋稅：依房屋稅規定，計編列 87 千元。
消費與行為稅	（二）消費與行為稅—157 千元
使用牌照稅	使用牌照稅：依公務車數量，計編列 157 千元。
規費	（三）規費—332 千元
行政規費與強制費	1.行政規費與強制費：謄本費、園區土地鑑界及分割規費及無線電頻率使用費等，計編列 182 千元。
汽車燃料使用費	2.汽車燃料使用費：依車輛數量編列 131 千元。
其他	3.其他：車輛檢驗、證照等費用編列 19 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 4,032 千元，內容如下：

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
勞務成本說明
中華民國 109 年度

科　　目	說　　明
分擔 分擔大樓管理費	（一）分擔—502 千元 分擔大樓管理費：分擔高軟及中軟辦公室大樓管理費 502 千元。
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟） 其他	（二）補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）—3,530 千元 其他：檢舉重大違反環保獎金編列 30 千元；為推動老舊廠房更新，辦理補助形塑新風貌等獎勵活動 3,500 千元，計編列 3,530 千元。
短絀、賠償與保險給付 各項短絀 呆帳及保證短絀	八、短絀、賠償與保險給付 615 千元，內容如下： 各項短絀—615 千元 呆帳及保證短絀：提列區內廠商積欠維護費等呆帳 615 千元。
其他 其他費用 其他	九、其他 8,237 千元，內容如下： 其他費用—8,237 千元 其他：產業徵才就業媒合、CEO 聯誼會活動、園區廠商暨負責人、勞工春節聯誼會、五一勞動節大會及區內從業員工各項技藝活動經費、廉政問卷調查及反毒經費等，計編列 8,237 千元。
其他勞務成本 用人費用 聘僱及兼職人員薪資 聘用人員薪金	貳、 其他勞務成本：預算數編列 397,542 千元。 一、用人費用：共計編列 2,814 千元，內容如下： （一）聘僱及兼職人員薪資—2,119 千元 聘用人員薪金：按聘用 3 人待遇，依約聘人員酬金薪點標準，計編列 2,119 千元。
獎金 年終獎金	（二）獎金—265 千元 年終獎金：按聘用 3 人估列，計編列 265 千元。
退休及卹償金 職員退休及離職金	（三）退休及卹償金—131 千元 職員退休及離職金：按聘用 3 人薪資依提撥率，計編列 131 千元。
福利費 分擔員工保險費	（四）福利費—299 千元 1.分擔員工保險費：依員工投保勞保及健保費率，計編

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
勞務成本說明
中華民國 109 年度

科　　目	說　　明
	列 251 千元。
其他福利費	2.其他福利費：按現有員額 3 人，每人每年以 16 千元編列國內休假旅遊補助費，計編列 48 千元。
服務費用	二、服務費用 100,635 千元，內容如下：
郵電費	(一)郵電費—4,218 千元
數據通訊費	數據通訊費：管理處與分處、工業局服務中心、租賃機房等網路連線電路租費，計編列 4,218 千元。
修理保養及保固費	(二)修理保養及保固費—10,493 千元
機械及設備修護費	機械及設備修護費：資訊硬體設備維護費編列 10,493 千元。
一般服務費	(三)一般服務費—61,891 千元
外包費	1.外包費：保全警衛費用 61,885 千元(勞務承攬進用人力 126 人：楠梓園區 24 人，楠梓第二園區 12 人，高軟園區 10 人，高雄園區 23 人，臺中園區 17 人，中港園區 16 人、中軟園區 7 人、屏東園區 17 人)。
體育活動費	2.體育活動費：按現有員額 3 人，每人每年以 2 千元計，計編列文康活動費 6 千元。
專業服務費	(四)專業服務費—24,033 千元
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費：評選委員出席會，計編列 30 千元。
委託考選訓練費	2.委託考選訓練費：電腦、資安教育等訓練費編列 215 千元。
電腦軟體服務費	3.電腦軟體服務費：防毒軟體 1 年授權、SOC 資訊安全監控服務費、公文線上簽核、資訊安全防護、出納、基金會計、貿易簽審、管理費線上申報、財產、非消耗品、外貿、電子表單、健檢、建管地政、單一入口網、公共管線等系統維護費，計編列 23,788 千元。
材料及用品費	三、材料及用品費 500 千元，內容如下：
用品消耗	(一) 用品消耗—500 千元
辦公（事務）用品	1.辦公(事務)用品：依業務需要購置電腦設備消耗品，計編列 45 千元。
報章什誌	2.報章什誌：依業務需要訂閱電腦雜誌及圖書等，計編

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
勞務成本說明
中華民國 109 年度

科　　目	說　　明
	列 5 千元。
其他	3.其他：依業務需要購置電腦周邊消耗品，計編列 450 千元。
租金與利息	四、租金與利息 200 千元，內容如下：
房租	（一）房租—200 千元
一般房屋租金	一般房屋租金：備援機房租金編列 200 千元。
折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷 11,132 千元，內容如下：
攤銷	攤銷—11,132 千元
攤銷電腦軟體費	攤銷電腦軟體費：依電腦軟體購置金額分 5 年攤銷，計編列 11,132 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	六、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 282,261 千元，內容如下：
分擔	分擔—282,261 千元
分擔其他費用	分擔其他費用：駐區員警 133 人之人事費、業務費、設備費及統籌分擔款，每人每年以 2,122.26 千元計，計編列 282,261 千元。

本頁空白

經濟部加工出
加工出口區

銷貨成本

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
銷貨成本				**10,167**
(一)給水銷貨成本	立方公尺	1,753,997	5.80	10,167
1.用人費用				5,046
正式員額薪資				3,139
超時工作報酬				155
獎金				860
退休及卹償金				425
福利費				466
提繳費				1
2.服務費用				3,353
水電費				3,203
郵電費				20
旅運費				15
印刷裝訂與廣告費				3
修理保養及保固費				35
保險費				7
一般服務費				10
專業服務費				60
3.材料及用品費				62
使用材料費				1
用品消耗				61
4.租金與利息				516
地租及水租				516

口區管理處

作業基金

明細表

109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
		13,645			**12,356**
1,753,997	7.78	13,645	1,653,316	7.47	12,356
		6,106			5,248
		3,710			3,304
		309			166
		997			893
		508			447
		581			438
		1			1
		5,711			5,814
		3,205			3,068
		21			10
		20			6
		10			1
		1,351			1,131
		7			4
		582			1,240
		515			355
		235			169
		136			116
		99			53
		537			381
		516			381

經濟部加工出
加工出口區

銷貨成本

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
機器租金				
5.折舊、折耗及攤銷				1,162
不動產、廠房及設備折舊				1,162
6.稅捐與規費（強制費）				12
房屋稅				3
規費				9
7.其他				16
其他費用				16
總計				10,167

口區管理處

作業基金

明細表

109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
		21			
		1,037			738
		1,037			738
		3			3
		3			2
					1
		16			3
		16			3
		13,645			12,356

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
銷貨成本說明
中華民國 109 年度

科　　目	說　　明
銷貨成本	銷貨成本：本年度預算編列 10,167 千元，茲按各用途別科目說明如下：
給水銷貨成本	壹、給水銷貨成本：預算編列 10,167 千元
用人費用	一、用人費用 5,046 千元，內容如下：
正式員額薪資	（一）正式員額薪資—3,139 千元
職員薪金	1. 職員薪金：職員 2 人待遇，依現行待遇標準，計編列 1,250 千元。
工員工資	2. 工員工資：工員 3 人待遇，依現行待遇標準，計編列 1,889 千元。
超時工作報酬	（二）超時工作報酬—155 千元
加班費	加班費：按員工人數及不休假天數核實估計，計編列 155 千元。
獎金	（三）獎金—860 千元
考績獎金	1.考績獎金：按員工 5 人估列，計編列 478 千元。
年終獎金	2.年終獎金： 按員工 5 人估列，計編列 265 千元。
其他獎金	3.其他獎金：全勤獎金等計編列 117 千元。
退休及卹償金	（四）退休及卹償金—425 千元
職員退休及離職金	1.職員退休及離職金：按職員薪資依提撥率計編列 139 千元。
工員退休及離職金	2.工員退休及離職金：按工員薪資依提撥率計編列 286 千元。
福利費	（五）福利費—466 千元
分擔員工保險費	1.分擔員工保險費：依員工投保勞保及健保費率計編列 437 千元。
傷病醫藥費	2.傷病醫藥費：員工因公受傷醫療費用及健康體檢費計編列 2 千元。
其他福利費	3.其他福利費：國內休假旅遊補助費等，計編列 27 千元。
提繳費	（六）提繳費—1 千元
提繳工資墊償費用	提繳工資墊償費用：提繳工資墊償基金估列 1 千元。
服務費用	二、服務費用 3,353 千元，內容如下：
水電費	（一）水電費—3,203 千元
動力費	1.動力費：按估計耗電量，計編列 3,200 千元。

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
銷貨成本說明
中華民國 109 年度

科　　目	說　　明
工作場所水費	2.工作場所水費：按估計耗水量，計編列 3 千元。
郵電費	（二）郵電費—20 千元
郵費	1.郵費：公文傳送、寄發相關文件報表郵寄費，計編列 2 千元。
電話費	2.電話費：按業務需要，計編列 18 千元。
旅運費	（三）旅運費—15 千元
國內旅費	國內旅費：按實際需要接洽工作、開會等，依國內出差旅費報支要點規定，計編列 15 千元。
印刷裝訂與廣告費	（四）印刷裝訂與廣告費—3 千元
印刷及裝訂費	印刷及裝訂費：印製給水報表、聯單等計編列 3 千元。
修理保養及保固費	（五）修理保養及保固費—35 千元
一般房屋修護費	1.一般房屋修護費：房屋修繕 292 平方公尺*39 元/平方公尺，全年 11 千元。
什項設備修護費	2.什項設備修護費：冷氣、電視、辦公用具等維修護，計編列 24 千元。
保險費	（六）保險費—7 千元
一般房屋保險費	1.一般房屋保險費：建築物火災保險費編列 4 千元。
責任保險費	2.責任保險費：公共設施投保意外責任險編列 3 千元。
一般服務費	（七）一般服務費—10 千元
體育活動費	體育活動費：按現有員額 5 人，每人每年以 2 千元，計編列文康活動費 10 千元。
專業服務費	（八）專業服務費—60 千元
委託檢驗（定）試驗認證費	1.委託檢驗(定)試驗認證費：高低壓電設備檢驗、消防安全檢查、定期水質檢測等，計編列 15 千元。
委託考選訓練費	2.委託考選訓練費：員工訓練進修經費 15 千元。
電腦軟體服務費	3.電腦軟體服務費：用水管理系統電腦維護編列 30 千元。
材料及用品費	三、材料及用品費 62 千元，內容如下：
使用材料費	（一）使用材料費—1 千元
燃料	燃料：抽水機及除草機等耗用汽、柴油，計編列 1 千元。
用品消耗	（二）用品消耗—61 千元
辦公（事務）用品	1.辦公(事務)用品：文具紙張及電腦用紙等辦公用品編

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
銷貨成本說明
中華民國 109 年度

科　　目	說　　明
	列 20 千元。
報章什誌	2.報章什誌：依業務需要訂閱報章雜誌圖書，計編列 5 千元。
食品	3.食品：辦理業務研討、開會、講習等誤餐費，計編列 16 千元。
其他	4.其他：維修用具及衛生用品等編列 20 千元。
租金與利息	四、租金與利息 516 千元，內容如下：
地租及水租	（一）地租及水租—516 千元
一般土地租金	一般土地租金：水源地租金計編列 516 千元。
折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷：計編列 1,162 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—1,162 千元。
一般房屋折舊	1.一般房屋折舊：95 千元。
其他建築折舊	2.其他建築折舊：16 千元。
機械及設備折舊	3.機械及設備折舊—1,039 千元。
什項設備折舊	4.什項設備折舊—12 千元。
稅捐與規費（強制費）	六、稅捐與規費（強制費）12 千元，內容如下：
房屋稅	（一）房屋稅—3 千元
一般房屋稅	一般房屋稅：辦公用房屋依規定，計編列 3 千元。
規費	（二）規費—9 千元
行政規費與強制費	行政規費與強制費：井水權屆期依規定辦理展延，計編列 9 千元。
其他	七、其他 16 千元，內容如下：
其他費用	其他費用—16 千元
其他	其他：辦理業務檢討會議等，計編列 16 千元。

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

出租資產成本明細表

中華民國109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
152,925	**160,541**	**出租資產成本**	**158,906**
122,609	126,733	(一)出租土地成本	126,828
122,609	126,733	1.稅捐與規費（強制費）	126,828
122,609	126,733	土地稅	126,828
3,523	4,221	(二)出租廠房成本	3,216
54	70	1.服務費用	70
54	70	保險費	70
2,768	3,301	2.折舊、折耗及攤銷	2,496
2,768	3,301	不動產、廠房及設備折舊	2,496
701	850	3.稅捐與規費（強制費）	650
701	850	房屋稅	650
26,794	29,587	(三)出租其他建築物成本	28,862
1,235	2,309	1.服務費用	2,319
107	561	水電費	561
752	1,308	修理保養及保固費	1,308
218	260	保險費	260
157	180	一般服務費	190
14,920	15,964	2.折舊、折耗及攤銷	15,216
14,920	15,964	不動產、廠房及設備折舊	15,216
10,639	11,314	3.稅捐與規費（強制費）	11,327
261	275	土地稅	275
10,379	11,039	房屋稅	11,052
152,925	160,541	總計	158,906

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
出租資產成本說明
中華民國 109 年度

科　　目	說　　明
出租資產成本	出租資產成本：本年度預算編列 158,906 千元，包括出租土地成本 126,828 千元，出租廠房成本 3,216 千元，出租其他建築物成本 28,862 千元，茲按各用途別科目說明如下：
出租土地成本	壹、出租土地成本：預算編列 126,828 千元。
稅捐與規費（強制費）	稅捐與規費（強制費）126,828 千元，內容如下：
土地稅	土地稅—126,828 千元
一般土地地價稅	一般土地地價稅：區內土地地價稅，按土地面積，依稅率 1%計列，楠梓園區 62,629 千元，楠梓第二園區 4,502 千元，高雄軟體園區 10,912 千元，高雄園區 36,545 千元，臺中園區 9,111 千元，屏東園區 3,129 千元，計編列 126,828 千元。
出租廠房成本	貳、出租廠房成本：預算編列 3,216 千元。
服務費用	一、服務費用 70 千元，內容如下：
保險費	保險費—70 千元
一般房屋保險費	一般房屋保險費：房屋火災保險費編列 70 千元。
折舊、折耗及攤銷	二、折舊、折耗及攤銷 2,496 千元，內容如下：
不動產、廠房及設備折舊	不動產、廠房及設備折舊—2,496 千元
一般房屋折舊	一般房屋折舊：2,496 千元。
稅捐與規費（強制費）	三、稅捐與規費(強制費) 650 千元，內容如下：
房屋稅	房屋稅—650 千元
一般房屋稅	一般房屋稅：依房屋稅規定，編列 650 千元。
出租其他建築物成本	參、出租其他建築物成本：預算編列 28,862 千元。
服務費用	一、服務費用 2,319 千元，內容如下：
水電費	(一)水電費—561 千元
工作場所電費	1.工作場所電費：按估計耗電量，計編列 501 千元。
工作場所水費	2.工作場所水費：按估計耗水量，計編列 60 千元。

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
出租資產成本說明

中華民國 109 年度

科　　目	說　　明
修理保養及保固費	(二)修理保養及保固費—1,308 千元
一般房屋修護費	1.一般房屋修護費：建築物修繕費編列 1,260 千元。
什項設備修護費	2.什項設備修護費：高、低壓電氣設備修護費編列 48 千元。
保險費	(三)保險費—260 千元
一般房屋保險費	1.一般房屋保險費：出租建物火險費編列 250 千元。
責任保險費	2.責任保險費：出租建物公共意外責任險編列 10 千元。
一般服務費	(四)一般服務費—190 千元
外包費	外包費：自強大樓、德民房舍清潔維護費 190 千元(勞務承攬進用人力 1 人)。
折舊、折耗及攤銷	二、 折舊、折耗及攤銷：計編列 15,216 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—15,216 千元。
一般房屋折舊	1.一般房屋折舊：13,003 千元。
機械及設備折舊	2.機械及設備折舊：1,775 千元。
交通及運輸設備折舊	3.交通及運輸設備折舊：13 千元。
什項設備折舊	4.什項設備折舊：425 千元。
稅捐與規費（強制費）	三、 稅捐與規費（強制費）11,327 千元，內容如下：
土地稅	(一) 土地稅—275 千元
一般土地地價稅	一般土地地價稅：區內土地地價稅，按土地面積，依稅率 1%編列 275 千元。
房屋稅	(二) 房屋稅—11,052 千元
一般房屋稅	一般房屋稅：出租建物之房屋稅編列 11,052 千元。

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

醫療成本明細表

中華民國109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				**11,379**			**11,743**			**16,602**
(一)衛生保健成本	人次	191,100	59.54	11,379	194,552	60.36	11,743	181,833	91.30	16,602
1.用人費用				8,468			8,797			12,849
正式員額薪資				6,064			6,415			8,362
超時工作報酬				142						386
獎金				896			872			1,931
退休及撫償金				705			764			1,262
福利費				661			746			907
2.服務費用				1,721			1,712			2,328
水電費				132			132			220
郵電費				30			43			58
旅運費				10			10			
印刷裝訂與廣告費				48			60			15
修理保養及保固費				305			311			212
保險費				4			4			6
一般服務費				318			278			425
專業服務費				874			874			1,393
3.材料及用品費				1,003			1,009			918
使用材料費				5			5			2
用品消耗				168			183			126
商品及醫療用品				830			821			790
4.租金與利息							36			115
地租及水租										91
機器租金							36			24
5.折舊、折耗及攤銷				120			120			317
不動產、廠房及設備折舊				120			120			317
6.稅捐與規費（強制費）				39			39			31
消費與行為稅				36			36			29
規費				3			3			3
7.會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				28			30			43
會費				28			30			43
總計				11,379			11,743			16,602

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
醫療成本說明
中華民國 109 年度

科　　目	說　　明
醫療成本	醫療成本：本年度預算編列 11,379 千元，係臺中保健所編列 11,379 千元，茲按各用途別科目說明如下：
衛生保健成本	衛生保健成本：預算數編列 11,379 千元。
用人費用	一、用人費用 8,468 千元，內容如下：
正式員額薪資	(一)正式員額薪資—6,064 千元
職員薪金	職員薪金：職員 10 人待遇，依現行待遇標準，計編列 6,064 千元。
超時工作報酬	(二)超時工作報酬—142 千元
加班費	加班費：按員工人數及不休假天數核實估計，計編列 142 千元。
獎金	(三)獎金—896 千元
考績獎金	1. 考績獎金：按職員 10 人估列，計編列 512 千元。
年終獎金	2. 年終獎金： 按職員 10 人估列，計編列 384 千元。
退休及卹償金	(四)退休及卹償金—705 千元
職員退休及離職金	職員退休及離職金：按職員薪資依提撥率計編列 705 千元。
福利費	(五)福利費—661 千元
分擔員工保險費	1. 分擔員工保險費：依員工投保勞保及健保費率計編列 637 千元。
其他福利費	2. 其他福利費：國內休假旅遊補助費等計編列 24 千元。
服務費用	二、服務費用 1,721 千元，內容如下：
水電費	(一)水電費—132 千元
工作場所電費	1.工作場所電費：按估計耗電量，計編列 120 千元。
工作場所水費	2.工作場所水費：按估計耗水量，計編列 12 千元。
郵電費	(二)郵電費—30 千元
郵費	1.郵費：主要係公文傳送及寄發相關文件報表郵寄費，按業務需要編列 12 千元。
電話費	2.電話費：按業務需要，計編列 18 千元。

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
醫療成本說明
中華民國 109 年度

科　　目	說　　明
旅運費	(三)旅運費—10 千元
國內旅費	國內旅費：按實際需要接洽工作、開會等，依國內出差旅費報支要點規定，計編列 10 千元。
印刷裝訂與廣告費	(四)印刷裝訂與廣告費—48 千元
印刷及裝訂費	印刷及裝訂費：印製各種表報及資料裝訂等，計編列 48 千元。
修理保養及保固費	(五)修理保養及保固費—305 千元
一般房屋修護費	1.一般房屋修護費：房屋修繕費編列 55 千元。
機械及設備修護費	2.機械及設備修護費：自動生化儀、X 光機等醫療器材維護費編列 220 千元。
什項設備修護費	3.什項設備修護費：冷氣機及事務機具等修護費，計編列 30 千元。
保險費	(六)保險費—4 千元
一般房屋保險費	一般房屋保險費：房屋火險費編列 4 千元。
一般服務費	(七)一般服務費—318 千元
外包費	1. 外包費：環境清潔維護、醫療廢棄物處理費、檢體委外代檢費用等，計編列 298 千元(勞務承攬進用人力 1 人)。
體育活動費	2. 體育活動費：依現有員額 10 人，文康活動費每人每年以 2 千元計，計編列 20 千元。
專業服務費	(八)專業服務費—874 千元
專技人員酬金	1. 專技人員酬金：醫事人員執照服務費 792 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：急救訓練講習費等編列 24 千元。
委託檢驗(定)試驗認證費	3. 委託檢驗(定)試驗認證費：建物安檢、消防檢驗及背景噪音檢測等，計編列 25 千元。
委託考選訓練費	4. 委託考選訓練費:醫護人員在職教育費用計編列 7 千元。
電腦軟體服務費	5. 電腦軟體服務費：醫療費用申報及資訊系統維護費等，

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
醫療成本說明
中華民國 109 年度

科　　目	說　　明
	計編列 26 千元。
材料及用品費	三、材料及用品費 1,003 千元，內容如下：
使用材料費	(一)使用材料費—5 千元
設備零件	設備零件：醫療用器材編列 5 千元。
用品消耗	(二)用品消耗—168 千元
辦公（事務）用品	1.辦公(事務)用品：文具用品等編列 42 千元。
報章什誌	2.報章什誌：依業務需要訂閱報章雜誌、醫療月刊、圖書，計編列 6 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：環境美化植栽花卉等清潔用具費用，計編列 2 千元。
服裝	4.服裝：編列 5 名員工工作服、鞋，計編列 10 千元。
食品	5.食品:體檢餐點及辦理業務講習等誤餐費,計編列 84 千元。
其他	6.其他：合約工廠急救箱汰換供給、清潔用品及其他什支等計編列 24 千元。
商品及醫療用品	(三)商品及醫療用品—830 千元
衛材	1. 衛材：耗用醫療用品編列 180 千元。
藥品	2. 藥品：醫療保健藥材編列 650 千元。
折舊、折耗及攤銷	四、折舊、折耗及攤銷：計編列 120 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—120 千元。
機械及設備折舊	1.機械及設備折舊：75 千元。
交通及運輸設備折舊	2.交通及運輸設備折舊：5 千元。
什項設備折舊	3.什項設備折舊：40 千元。
稅捐與規費（強制費）	五、稅捐與規費（強制費）39 千元，內容如下：
消費與行為稅	(一)消費與行為稅—36 千元
印花稅	印花稅：藥費收據依規定繳納印花稅，計編列 36 千元。
規費	(二)規費—3 千元
行政規費與強制費	行政規費與強制費：X 光配章服務費及游離設備執照費

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
醫療成本說明
中華民國 109 年度

科　　目	說　　明
	等編列 3 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	六、會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 28 千元，內容如下：
會費	(一)會費—28 千元
職業團體會費	職業團體會費：醫師、藥師、醫療技師及護士等同業公會常年會費等，計編列 28 千元。

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

業務外費用明細表

中華民國109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
89,841	**63,425**	**業務外費用**	**56,858**
63,953	59,560	(一)財務費用	53,589
50,353	51,550	1.利息費用	46,529
50,353	51,550	(1)租金與利息	46,529
50,353	51,550	利息	46,529
13,600	8,010	2.投資短絀	7,060
13,600	8,010	(1)短絀、賠償與保險給付	7,060
13,600	8,010	各項短絀	7,060
25,888	3,865	(二)其他業務外費用	3,269
12,640	2,549	1.財產交易短絀	1,966
12,640	2,549	(1)短絀、賠償與保險給付	1,966
12,640	2,549	各項短絀	1,966
13,248	1,316	2.雜項費用	1,303
1,868		(1)短絀、賠償與保險給付	
1,868		各項短絀	
11,379	1,316	(2)其他	1,303
11,379	1,316	其他費用	1,303
89,841	63,425	總計	56,858

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務外費用說明
中華民國 109 年度

科　　目	說　　明
業務外費用 財務費用 利息費用 租金與利息 利息 債務利息	業務外費用：本年度預算編列 56,858 千元，包括財務費用 53,589 千元，其他業務外費用 3,269 千元，茲說明如下： 壹、財務費用：預算編列 53,589 千元 一、利息費用 46,529 千元，內容如下： 租金與利息 46,529 千元 利息—46,529 千元 債務利息：46,529 千元，內容如下： 1. 高雄加工出口區(含擴區)設置倉儲轉運專區計畫-開發經費，承購高雄臨海工業廣場，109 年度平均貸款餘額 185,891 千元，利率以 0.99%核算，109 年預計償還 184,787 千元，估列 109 年度利息計 1,840 千元。 2. 屏東加工區設置計畫-開發經費，109 年度平均貸款餘額 1,391,124 千元，利率以 0.96%核算，109 年度預計償還 176,906 千元，估列 109 年度利息計 13,355 千元。 3. 臺中港區設置倉儲轉運專區計畫-開發經費，109 年度平均貸款餘額 1,588,691 千元，利率以 1.13%核算，109 年度預計償還 36,404 千元，估列 109 年度利息計 18,300 千元。 4. 儲運服務中心業務去任務化員工離職經費，109 年度平均貸款餘額 311,063 千元，利率以 1.09%核算，109 年度預計償還 36,596 千元，估列 109 年度利息計 3,391 千元。 5. 楠梓加工出口區污水下水道系統設置，109 年度平均貸款餘額 65,789 千元，利率以 0.97%核算，109 年度預計償還 14,620 千元，估列 109 年度利息計 638 千元。 6. 楠梓加工出口區第二園區設置計畫—開發經費，109 年度平均貸款餘額 674,163 千元，利率以 0.7425%核算，109 年度預計償還 70,965 千元，估列 109 年度利息計 5,006 千元。 7. 屏東加工出口區污水處理廠興建工程，109 年度平均貸

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務外費用說明
中華民國 109 年度

科　　目	說　　明
	款餘額 250,800 千元，利率以 1.07%核算，估列 109 年度利息計 2,684 千元。 8. 臺中加工出口區污水處理廠新建工程，109 年度平均貸款餘額 122,940 千元，利率以 1.07%核算，估列 109 年度利息計 1,315 千元。
投資短絀 短絀、賠償與保險給付 各項短絀 投資短絀	二、投資短絀 7,060 千元，內容如下： 短絀、賠償與保險給付 7,060 千元 各項短絀—7,060 千元 投資短絀：依持有台灣絲織開發股份有限公司之比例 45.24%，認列投資損失 7,060 千元。
其他業務外費用 財產交易短絀 短絀、賠償與保險給付 各項短絀 資產短絀 雜項費用 其他 其他費用 其他	貳、其他業務外費用：預算編列 3,269 千元 一、 財產交易短絀 1,966 千元，內容如下： 短絀、賠償與保險給付 1,966 千元 各項短絀—1,966 千元 資產短絀：資產報廢損失，計編列 1,966 千元。 二、 雜項費用 1,303 千元，內容如下： 其他 1,303 千元 其他費用—1,303 千元 其他：區內車輛出入證工本費 80 千元、楠梓及楠梓第二園區停車場委託管理費 960 千元、高雄園區停車場設備維護費 263 千元。

經濟部加工出

加工出口區

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		63,400	8,450	34,431	13,584
(一)分年性項目		14,500			
(二)一次性項目		48,900	8,450	34,431	13,584
合　　計		**63,400**	**8,450**	**34,431**	**13,584**

口區管理處

作業基金

良擴充明細表

109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			
400					120,265		120,265	
					14,500		14,500	
400					105,765		105,765	
400					**120,265**		**120,265**	

經濟部加工出
加工出口區

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	120,265				120,265	100.00
(一)分年性項目	14,500				14,500	100.00
(二)一次性項目	105,765				105,765	100.00
合　計	**120,265**				**120,265**	**100.00**

口區管理處

作業基金

充資金來源明細表

109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	%		
				120,265	100.00
				14,500	100.00
				105,765	100.00
				120,265	**100.00**

經濟部加工出
加工出口區

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	123,765	123,765				
(一)分年性項目	18,000	18,000				
(二)一次性項目	105,765	105,765				
合　　計	**123,765**	**123,765**				

口區管理處

作業基金

計畫預期進度明細表

109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(%)	現值報酬率(%)	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%
					120,265	97.17	123,765	100.00
	10801-10912				14,500	80.56	18,000	100.00
	10901-10912				105,765	100.00	105,765	100.00
					120,265	**97.17**	**123,765**	**100.00**

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

資產折舊明細表

中華民國109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			
前年度決算資產原值	**2,484,333**	**3,428,786**	**2,275,815**	**344,122**	**213,218**					**8,746,274**
上年度預計增減資產原值	**46,979**	**-33,761**	**22,115**	**37,927**	**3,291**					**76,551**
本年度預計增減資產原值	**66,900**	**-32,861**	**71,027**	**13,584**	**302**					**118,952**
資產重估增值額										
本年度(12月底)止資產總額	**2,598,212**	**3,362,164**	**2,368,957**	**395,633**	**216,811**					**8,941,777**
本年度應提折舊額	**83,033**	**80,896**	**119,387**	**17,957**	**6,998**					**308,271**
勞務成本	83,033	65,286	116,498	17,939	6,521					289,277
銷貨成本		111	1,039		12					1,162
出租資產成本		15,499	1,775	13	425					17,712
醫療成本			75	5	40					120
管理及總務費用										

註：什項資產項下之非折舊性資產計3,971,647千元，包括：存出保證金1,610千元、催收款項淨額25,090千元、代管資產3,944,947千元。

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

資產變賣明細表

中華民國109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	41,311	19,896	21,415	39,842		39,842		18,427	
房屋及建築	41,311	19,896	21,415	39,842		39,842		18,427	出售本處高雄園區(臨廣)廠房。

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

資產報廢明細表

中華民國109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	11,333	9,367	1,966			1,966
機械及設備	11,235	9,285	1,950			1,950
什項設備	98	82	16			16

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

資金轉投資及其餘絀明細表

中華民國109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			
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	上年度預算總額	前年度決算總額
台灣絲織開發股份有限公司	608,756	60,875,550	150,000		150,000	27,540,000	45.24		-7,060	-8,010	-13,600
合計			**150,000**		**150,000**				-7,060	-8,010	-13,600

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

長期債務舉借及償還明細表

中華民國109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	臺灣銀行高雄加工出口區分行	98	98年12月	113年12月		184,787	
臺中港區設置倉儲轉運專區計畫-開發經費	合作金庫商業銀行憲德分行	96-97	105年12月	117年12月		36,404	
屏東加工出口區設置計畫-開發經費	臺灣銀行左營分行	98	99年06月	118年12月		176,906	
楠梓加工出口區污水下水道系統建置	兆豐國際商業銀行楠梓分行	95	100年06月	114年05月		14,620	
儲運服務中心業務去任務化員工離職經費	合作金庫商業銀行憲德分行	96	103年12月	117年12月		36,596	
楠梓加工出口區第二園區設置計畫－開發經費	兆豐國際商業銀行楠梓分行	99	105年03月	119年03月		70,965	
合計					**0**	**520,278**	

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

長期債務舉借餘額明細表

中華民國109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	
高雄加工出口區(含擴區)設置倉儲轉運專區計畫-開發經費	98	98年12月	113年12月	93,497	93,497			本計畫於98年度辦理舉新債償還舊債事宜。
臺中港區設置倉儲轉運專區計畫-開發經費	96 -97	105年12月	117年12月	1,570,489	1,570,489			
屏東加工出口區設置計畫-開發經費	98	99年06月	118年12月	1,302,671	1,302,671			本計畫於98年度辦理舉新債償還舊債事宜。
楠梓加工出口區污水下水道系統建置	95	100年06月	114年05月	58,479	58,479			
儲運服務中心業務去任務化員工離職經費	96	103年12月	117年12月	292,765	292,765			
楠梓加工出口區第二園區設置計畫－開發經費	99	105年03月	119年03月	638,680	638,680			
屏東加工出口區污水處理廠興建工程	101-105	111年12月	125年12月	250,800	250,800			
臺中加工出口區污水處理廠新建工程	103-105	113年12月	127年12月	122,940	122,940			
合計				**4,330,321**	**4,330,321**			

註：本表預計債務餘額不含應付到期長期負債520,278千元。

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

基金數額增減明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	說明
期初基金數額	**7,165,597**	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以代管國(公)有財產撥充		
國(公)庫增撥數		
其他		
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他		
期末基金數額	**7,165,597**	

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

無形資產明細表

中華民國109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
34,156	8,158	無形資產	12,861	
34,156	8,158	電腦軟體	12,861	109年度電腦軟體，主要係： （1）委外開發設計應用軟體7,802千元：道路資訊管理系統圖臺改版暨三維管線系統建置、勞動管理系統及電子發票功能模組新增及其他資訊系統功能模組增修等。 （2）購置電腦軟體費5,059千元：進階威脅防護、進階伺服器防護、電子郵件威脅防護等系統、VMWare防火牆及繪圖等其他公務用軟體。
8,689	4,177	委外開發設計應用軟體	7,802	
25,467	3,981	購置電腦軟體費	5,059	
34,156	**8,158**	**總計**	**12,861**	

本頁空白

預算參考表

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

預計平衡表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實際數	科目	109年12月31日 預計數	108年12月31日 預計數	比較增減
24,186,331	**資產**	**23,640,699**	**23,918,830**	-278,131
872,310	流動資產	788,238	829,877	-41,639
786,653	現金	703,815	744,839	-41,024
80,828	應收款項	79,594	80,209	-615
218	存貨	218	218	
3,406	預付款項	3,406	3,406	
1,205	短期貸墊款	1,205	1,205	
650,477	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	609,411	636,245	-26,834
108,042	採權益法之投資	92,972	100,032	-7,060
390,000	長期墊款	390,000	390,000	
152,435	準備金	126,439	146,213	-19,774
18,462,886	不動產、廠房及設備	18,041,635	18,253,022	-211,387
14,071,331	土地	14,071,331	14,071,331	
975,287	土地改良物	925,253	941,386	-16,133
2,072,382	房屋及建築	1,883,711	1,977,572	-93,861
1,123,198	機械及設備	993,153	1,032,228	-39,075
98,018	交通及運輸設備	118,383	122,756	-4,373
57,466	什項設備	49,804	56,418	-6,614
65,203	購建中固定資產		51,331	-51,331
47,205	無形資產	47,962	46,233	1,729
47,205	無形資產	47,962	46,233	1,729
4,153,452	其他資產	4,153,453	4,153,453	
3,971,646	什項資產	3,971,647	3,971,647	
181,806	待處理資產	181,806	181,806	
24,186,331	**合計**	**23,640,699**	**23,918,830**	-278,131
10,273,606	**負債**	**9,207,053**	**9,747,105**	-540,052
642,668	流動負債	642,668	642,668	
520,278	短期債務	520,278	520,278	
121,990	應付款項	121,990	121,990	
400	預收款項	400	400	

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

預計平衡表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實際數	科目	109年12月31日 預計數	108年12月31日 預計數	比較增減
5,370,877	長期負債	4,330,321	4,850,599	-520,278
5,370,877	長期債務	4,330,321	4,850,599	-520,278
4,260,060	其他負債	4,234,064	4,253,838	-19,774
4,260,060	什項負債	4,234,064	4,253,838	-19,774
13,912,725	**淨值**	**14,433,646**	**14,171,725**	**261,921**
6,024,646	基金	7,165,597	7,165,597	
6,024,646	基金	7,165,597	7,165,597	
1,957,948	公積	1,319,958	1,072,932	247,026
509,399	資本公積	509,398	509,398	
1,448,549	特別公積	810,560	563,534	247,026
	累積餘絀	17,960	3,065	14,895
	累積賸餘	17,960	3,065	14,895
5,930,131	淨值其他項目	5,930,131	5,930,131	
5,930,131	累積其他綜合餘絀	5,930,131	5,930,131	
24,186,331	**合計**	**23,640,699**	**23,918,830**	-278,131

註:信託代理與保證資產(負債)科目，109年12月31日預計為594,623千元，屬保證品(應付保證品)。

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國109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					
加工區園區管理維護	平方公尺	5,303,092	221.39	1,174,042	
給水設施管理維護	立方公尺	1,753,997	5.80	10,167	
上年度預算數					
加工區園區管理維護	平方公尺	5,303,092	215.89	1,144,894	
給水設施管理維護	立方公尺	1,753,997	7.78	13,645	
前年度決算數					
加工區園區管理維護	平方公尺	5,303,092	200.90	1,065,367	
給水設施管理維護	立方公尺	1,653,316	7.47	12,356	
106年度決算數					
加工區園區管理維護	平方公尺	5,303,092	199.17	1,056,207	
給水設施管理維護	立方公尺	1,650,408	7.67	12,659	
105年度決算數					
加工區園區管理維護	平方公尺	5,303,092	194.46	1,031,230	
給水設施管理維護	立方公尺	1,805,418	11.38	20,553	

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

員工人數彙計表

中華民國109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：	**144**	**-4**	**140**	
專任人員	144	-4	140	
職員	75		75	
技工	66	-4	62	
聘用	3		3	
總　　計	**144**	**-4**	**140**	

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48人；環境清潔維護、水溝清疏、廢棄物清運、修剪移植移除行道樹、蟲害病媒防治等清潔工作外包之勞務承攬進用人力102人；保全警衛外包之勞務承攬進用人力126人。

本頁空白

經濟部加工出
加工出口區

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
					年終獎金	考績獎金	其他
業務總支出部分							
勞務成本	69,189	2,119	5,265		6,290	8,576	1,634
正式人員	69,189		5,265		6,025	8,576	1,634
職員	34,715		1,624		3,145	3,859	484
工員	34,474		3,641		2,880	4,717	1,150
聘僱人員		2,119			265		
銷貨成本	3,139		155		265	478	117
正式人員	3,139		155		265	478	117
職員	1,250		47		106	186	47
工員	1,889		108		159	292	70
醫療成本	6,064		142		384	512	
正式人員	6,064		142		384	512	
職員	6,064		142		384	512	
合計	**78,392**	**2,119**	**5,562**		**6,939**	**9,566**	**1,751**

註：1.另於服務費用編列辦理事務性工作外包之勞務承攬22,646千元；環境清潔維護、水溝清疏、廢棄物清運、修剪移植移除行道樹、蟲害病媒防治等清潔工作外包之勞務承攬56,995千元；保全警衛外包之勞務承攬61,885千元。

2.獎金計編列18,256千元，明細如下：

(1)年終獎金：編列140人6,939千元，依據本部102年4月23日經營字第10200572150號函修正「經濟部所屬事業經營績效獎金實施要點」辦理。

口區管理處

作業基金

彙計表

109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				
11,165		8,059	32		639	5	112,973		112,973
11,034		7,808	32		591	5	110,159		110,159
5,662		3,554	11		237	1	53,292		53,292
5,372		4,254	21		354	4	56,867		56,867
131		251			48		2,814		2,814
425		437	2		27	1	5,046		5,046
425		437	2		27	1	5,046		5,046
139		175			9		1,959		1,959
286		262	2		18	1	3,087		3,087
705		637			24		8,468		8,468
705		637			24		8,468		8,468
705		637			24		8,468		8,468
12,295		**9,133**	**34**		**690**	**6**	**126,487**		**126,487**

(2)考績獎金：編列137人9,566千元，依據本部102年12月19日經人字第10200707160號令修正「經濟部所屬事業機構人員考核辦法」辦理。

(3)其他(全勤獎金)：編列87人1,751千元，依據本部107年1月12日經人字第10703650160號函修正「經濟部所屬事業機構人員訓練及差勤管理要點」辦理。

經濟部加工出
加工出口區

各項費用

中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度			
			合計	勞務成本	銷貨成本	出租資產成本
126,554	131,448	用人費用	126,487	112,973	5,046	
78,410	81,412	正式員額薪資	78,392	69,189	3,139	
2,071	2,130	聘僱及兼職人員薪資	2,119	2,119		
4,913	3,407	超時工作報酬	5,562	5,265	155	
18,609	19,279	獎金	18,256	16,500	860	
12,376	12,854	退休及卹償金	12,295	11,165	425	
10,172	12,360	福利費	9,857	8,730	466	
4	6	提繳費	6	5	1	
364,574	437,714	服務費用	458,498	451,035	3,353	2,389
21,807	23,850	水電費	23,850	19,954	3,203	561
3,684	6,144	郵電費	5,902	5,852	20	
1,172	1,068	旅運費	923	898	15	
853	909	印刷裝訂與廣告費	909	858	3	
43,984	54,359	修理保養及保固費	56,376	54,728	35	1,308
1,698	1,966	保險費	2,034	1,693	7	330
110,214	125,620	一般服務費	142,715	142,197	10	190
181,025	223,654	專業服務費	225,645	224,711	60	
137	144	公共關係費	144	144		
9,749	12,042	材料及用品費	11,803	10,738	62	
1,430	2,151	使用材料費	1,903	1,897	1	
7,529	9,070	用品消耗	9,070	8,841	61	
790	821	商品及醫療用品	830			
57,359	57,514	租金與利息	50,211	3,166	516	
2,405	2,643	地租及水租	2,643	2,127	516	
194	200	房租	200	200		
3,981	2,332	機器租金	50	50		
106	180	交通及運輸設備租金	180	180		
319	609	什項設備租金	609	609		
50,353	51,550	利息	46,529			
324,721	321,111	折舊、折耗及攤銷	319,403	300,409	1,162	17,712

口區管理處

作業基金

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

預算數							
投融資營運成本	醫療成本	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務費用	財務費用	其他業務外費用
	8,468						
	6,064						
	142						
	896						
	705						
	661						
	1,721						
	132						
	30						
	10						
	48						
	305						
	4						
	318						
	874						
	1,003						
	5						
	168						
	830						
						46,529	
	120					46,529	

經濟部加工出
加工出口區

各項費用

中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度			
			合計	勞務成本	銷貨成本	出租資產成本
313,612	311,981	不動產、廠房及設備折舊	308,271	289,277	1,162	17,712
11,109	9,130	攤銷	11,132	11,132		
135,008	139,647	稅捐與規費（強制費）	139,432	576	12	138,805
122,869	127,008	土地稅	127,103			127,103
11,162	11,979	房屋稅	11,792	87	3	11,702
252	193	消費與行為稅	193	157		
725	467	規費	344	332	9	
268,354	273,405	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動	286,321	286,293		
43	30	會費	28			
265,812	269,845	分擔	282,763	282,763		
2,499	3,530	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,530	3,530		
32,111	11,174	短絀、賠償與保險給付	9,641	615		
32,111	11,174	各項短絀	9,641	615		
18,660	10,193	其他	9,556	8,237	16	
18,660	10,193	其他費用	9,556	8,237	16	
1,337,090	**1,394,248**	**總計**	**1,411,352**	**1,174,042**	**10,167**	**158,906**

口區管理處

作業基金

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

預算數							
投融資營運成本	醫療成本	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務費用	財務費用	其他業務外費用
	120						
	39						
	36						
	3						
	28						
	28						
						7,060	1,966
						7,060	1,966
							1,303
							1,303
	11,379					**53,589**	**3,269**

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國109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	

註：

一、管理用公務車輛：

109年度未編列增購及汰舊換新車輛。另截至109年12月31日止，計有小客貨兩用車(7-8人座)6輛、小客貨兩用車(5人座)3輛。

二、其他車輛：

109年度汰舊換新電動機車1輛。另截至109年12月31日止，計有小型貨車8輛、特種車19輛及一般用機車29輛。

附　　錄

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

資金轉投資補充說明表

中華民國109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	45.24	本基金體認我國紡織業上、中、下游產業結構緊密及人造纖維工業在世界紡織市場上已佔有一席之地，看好臺灣人造纖維織布業遠景，乃於90年5月與因遭逢景氣低迷，衍生投資開發障礙及意願之台絲公司及17家業者洽商達成共識，於90年12月6日以增資方式入股該公司，繼續投資開發、留區投資生產，以加強紡織工業之出口競爭力，推動民生工業轉型及扶植紡織業根留臺灣之政策。台絲公司於86年10月14日成立，營運重點在籌劃開發絲織專區，扶植紡織業根留臺灣。

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

一般建築及設備計畫之分年性項目明細表

中華民國109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	
土地改良物			18,000	3,500	14,500		
	污水下水道管線系統工程	108-109	18,000	3,500	14,500		
合計			18,000	3,500	14,500		