

中華民國 100 年度
中央政府總預算案
經濟部主管

加工出口區作業基金附屬單位預算
(非營業部分)

經濟部加工出口區管理處 編

加工出口區管理處

加工出口區作業基金附屬單位預算目次

中華民國 100 年度

一、業務計畫及預算說明	1-1~1-13
-------------	----------

二、預算表

(一)主要表

1. 收支預計表	1-15~1-17
2. 餘絀撥補預計表	1-18
3. 現金流量預計表	1-19~1-21

(二)明細表

1. 勞務收入明細表	1-23
2. 銷貨收入明細表	1-24
3. 租金及權利金收入明細表	1-25
4. 醫療收入明細表	1-26
5. 其他業務收入明細表	1-27
6. 業務外收入明細表	1-28
7. 勞務成本明細表及說明	1-29~1-39
8. 銷貨成本明細表及說明	1-40~1-43
9. 出租資產成本明細表及說明	1-44~1-46
10. 醫療成本明細表及說明	1-47~1-51
11. 業務外費用明細表及說明	1-52~1-54
12. 固定資產建設改良擴充明細表	1-55
13. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	1-56
14. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	1-57
15. 資產折舊明細表	1-58
16. 資產變賣明細表	1-59
17. 資產報廢明細表	1-60
18. 資金轉投資及其餘絀明細表	1-61
19. 長期債務舉借及償還明細表	1-62
20. 長期債務舉借餘額明細表	1-63
21. 基金數額增減明細表	1-64

(三)參考表

1. 預計平衡表及說明	1-65~1-66
2. 5年來主要營運項目分析表	1-67
3. 員工人數彙計表	1-68
4. 用人費用彙計表	1-69
5. 各項費用彙計表	1-70~1-71

(四)附錄

1. 資金轉投資補充說明表	1-73
2. 一般建築及設備計畫之分年性項目明細表	1-74

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 100 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。除管理處所在與轄管之楠梓加工出口區外，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 99 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前(98)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 8 億 3,085 萬 2 千元，較預算數 13 億 5,316 萬 1 千元，減少 5 億 2,230 萬 9 千元，約 38.60%，主要係管理費採減半措施、給水銷貨收入及衛生保健收入等收入短收所致。

(二)業務成本與費用：決算數 10 億 1,840 萬 8 千元，較預算數 11 億 6,808 萬 7 千元，減少 1 億 4,967 萬 9 千元，約 12.81%，主要係員額出缺未補及撙節支出所致。

(三)業務外收入：決算數 3,567 萬 1 千元，較預算數 2,671 萬 8 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 100 年度

增加 895 萬 3 千元，約 33.51%，主要係違約罰款收入較預期增加所致。

(四)業務外費用：決算數 1 億 2,702 萬 2 千元，較預算數 2 億 0,655 萬 6 千元，減少 7,953 萬 4 千元，約 38.51%，主要係中央銀行利率調降致利息費用減少所致。

(五)收支賸餘：決算短絀數 2 億 7,890 萬 7 千元，較預算賸餘數 523 萬 6 千元，由賸餘轉為短絀，主要係上述原因所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：決算數 1 億 0,942 萬 4 千元，可用預算數 1 億 1,213 萬 3 千元，執行率約 97.58%。

(七)長期債務之舉借：決算數 54 億 7,232 萬 5 千元，可用預算數 54 億 7,232 萬 5 千元，執行率 100.00%。

(八)長期債務之償還：決算數 59 億 4,349 萬 3 千元，可用預算數 59 億 4,349 萬 3 千元，執行率 100.00%。

二、上(99)年度截至 6 月底止預算執行情形：

(一)業務收入：預計業務收入 6 億 3,326 萬 3 千元，實際業務收入 5 億 8,232 萬 1 千元，較預計數減少 5,094 萬 2 千元，約 8.04%，主要係廠商營運量較預算數減少，管理費收入短收所致。

(二)業務成本與費用：預計業務成本與費用 5 億 5,864 萬 6 千元，實際業務成本與費用 4 億 8,085 萬 8 千元，較預計數減少 7,778 萬 8 千元，約 13.92%，主要係員額出缺未補及撙節支出所致。

(三)業務外收入：預計業務外收入 1,440 萬 5 千元，實際業務外收入 2,275 萬 1 千元，較預計數增加 834 萬 6 千元，約 57.94%，主要係依 98 年 11 月 3 日財高國稅楠加所字第 0980001218 號函，97 年度本基金補繳前 5 年租金收入之營業稅，故 92 年 7 月至 97 年 6 月間為收取土地及廠房租金所需之合法進項憑證可列為進項稅額，爰將該原列

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 100 年度

費用之進項稅額，轉列雜項收入所致。

- (四)業務外費用：預計業務外費用 6,043 萬 1 千元，實際業務外費用 4,682 萬 8 千元，較預計數減少 1,360 萬 3 千元，約 22.51%，主要係中央銀行利率調降致貸款利息費用減少所致。
- (五)收支賸餘：預計賸餘 2,859 萬 1 千元，實際賸餘 7,738 萬 6 千元，較預計數增加賸餘 4,879 萬 5 千元，主要係上述原因所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：預計數 9 億 4,629 萬 8 千元，實際執行數 9 億 4,241 萬 8 千元，較預計數減少 388 萬元，執行率約 99.59%。
- (七)長期債務之舉借：全年度可用預算數 11 億 2,497 萬元，實際舉借 9 億 2,000 萬元，執行率約 81.78%，主要係配合購建固定資產專案計畫(楠梓加工出口區第二園區設置計畫)之工程進度舉借債務所致。
- (八)長期債務之償還：全年度可用預算數 4 億 7,116 萬 8 千元，實際償還 2 億 8,948 萬 3 千元，執行率約 61.44%，主要係依合約期程償還長期債務所致。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

- (一)加工園區管理維護：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，面積 523 萬 0,270 平方公尺，較上(99)年度 514 萬 5,386 平方公尺，增加 8 萬 4,884 平方公尺，主要係新增楠梓加工出口區第二園區之管理維護區域所致。
- (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 306 萬 1,255 立方公尺，較上(99)年度 340 萬 1,360 立方公尺，減少 34 萬 0,105 立方公尺，主要係用水戶訂單生產集中於區外，預估廠商用水需求量減少所致。

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 100 年度

- (三)醫療：係楠梓園區、高雄園區及臺中園區三區保健所提供之衛生醫療保健及健康檢查服務，本年度預計服務 58 萬 5,900 人次，較上(99)年度服務 58 萬 1,664 人次，增加 4,236 人次，主要係預估就診人數增加。

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：

- (一)本年度預算數計編列 2 億 2,530 萬 8 千元，明細如下：

1.一般建築及設備計畫(一次性項目) 1 億 4,668 萬 3 千元。

2.一般建築及設備計畫(分年性項目) 7,862 萬 5 千元。

- (二)資金來源 2 億 2,530 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(詳見圖 1)。

- (四)一般建築及設備計畫：本年度編列 2 億 2,530 萬 8 千元，係一次性項目 1 億 4,668 萬 3 千元及分年性項目 7,862 萬 5 千元，明細如下：

1.一次性項目：

- (1)土地改良物 1,750 萬元，主要係高雄分處、中港分處及屏東分處為推動園區更新計畫，辦理整建及維護人行道鋪面、道路排水溝及配合六塊厝排水整治等經費。

- (2)房屋及建築 9,999 萬 2 千元，主要係管理處及各分處辦理消防設施、檔案庫房整修工程及園區餐廳整建、閒置廠房再利用、倉儲倉庫遷建、女子宿舍整修、行政大樓保安警察備勤室空間調整及大洲崗哨新建工程等經費。

- (3)機械及設備 1,353 萬 6 千元，主要係管理處及各分處辦理資訊設備之汰換及維修等經費。

- (4)交通及運輸設備 1,403 萬 8 千元，主要係管理處及各分處辦理汰換、新購運輸設備及中港分處為加強行政區與設廠區重要交通路口安全監視增設攝影機，及為提升園區生活機能增設路

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 100 年度

燈、候車亭及公車停車站等設施經費。

(5)什項設備 161 萬 7 千元，主要係汰換冷氣機及其他什項設備等經費。

2.分年性項目：

機械及設備 7,862 萬 5 千元，明細如下：

- (1)中港分處為因應廠商增資及擴廠需求，原廢污水處理量已不敷使用，爰辦理污水處理廠擴建工程計畫，總經費 1 億 3,827 萬 3 千元，計畫期間 100-101 年度，100 年度編列 5,162 萬 5 千元。
- (2)屏東分處配合廠商增資及擴廠需求，為穩定水源供應，爰辦理淨水場興建處理設備工程(第二期)計畫，總經費 8,900 萬元，計畫期間 100 年-101 年，100 年度編列 2,700 萬元。

三、長期債務之償還：

本年度預計償還 4 億 8,578 萬 8 千元，明細如下：

- (一)高雄加工出口區(含擴區)設置倉儲轉運專區計畫之開發經費，本年度編列償還本金 1 億 8,168 萬 5 千元
- (二)屏東加工出口區設置計畫之開發經費，本年度編列償還本金 2 億 8,948 萬 3 千元。
- (三)楠梓加工出口區污水下水道系統建置，本年度編列償還本金 1,462 萬元。

四、資金之轉投資及其餘紬之估計：

(一)資金轉投資之估計：

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

(二)盈餘之估計：

轉投資台灣絲織開發股份有限公司持股比例為 48%，經評估台

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 100 年度

絲公司 100 年度預估營運狀況及資金運用計畫，因相關產業用地、社區住宅用地、學校用地及變電所用地等未出售土地銷售不確定性，及水處理設施初期營運水量不足，無法推估營運狀況；並考量台絲公司投資興建水處理設施係以專案融資支應之資金運用情形，爰暫估列本年度投資收益為零。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 13 億 7,783 萬 7 千元，主要係管理收入、公共設施使用費收入、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，及醫療收入等，較上年度預算數 13 億 3,657 萬 1 千元，計增加 4,126 萬 6 千元，約 3.09%，主要係管理收入增加所致。
- (二)業務成本與費用 11 億 7,284 萬 7 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，及醫療成本等，較上年度預算數 11 億 3,447 萬 6 千元，計增加 3,837 萬 1 千元，約 3.38%，主要係增列廢棄物清理及污染改善支出、折舊提列數增加所致。
- (三)業務外收入 1,872 萬 8 千元，主要係存款利息收入、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 2,926 萬 4 千元，計減少 1,053 萬 6 千元，約 36%，主要係利率調降致台絲公司配合款之利息收入減少所致。
- (四)業務外費用 9,880 萬 6 千元，主要係融資利息、財產交易短絀及雜項費用等，較上年度預算數 1 億 2,081 萬 2 千元，計減少 2,200 萬 6 千元，約 18.22%，主要係中央銀行利率調降致利息費用減少所致。
- (五)業務總收支相抵後賸餘數為 1 億 2,491 萬 2 千元，較上年度預算數 1 億 1,054 萬 7 千元，計增加 1,436 萬 5 千元，約 12.99%，主要係上

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 100 年度

述原因所致。

(六)本年度及最近 5 年收入、成本與費用及賸餘圖表，詳見圖 2、3。

二、餘絀撥補之預計：

(一)賸餘之部：

1.本年度預計賸餘 1 億 2,491 萬 2 千元。

2.填補累積短絀 1 億 2,491 萬 2 千元。

(二)短絀之部：

1.前期待填補短絀 2 億 0,128 萬 1 千元。

2.撥用賸餘 1 億 2,491 萬 2 千元。

3.撥用公積 7,636 萬 9 千元。

(三)本年度及最近 5 年度賸餘分配圖表，詳見圖 4、5。

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之淨現金流入 4 億 6,453 萬 3 千元，包括：

1.本期賸餘 1 億 2,491 萬 2 千元。

2.調整非現金項目 3 億 3,962 萬 1 千元，含提存呆帳 57 萬 2 千元、折舊及折耗 3 億 3,077 萬 8 千元，攤銷 798 萬 6 千元，處理資產短絀 28 萬 5 千元。

(二)預計投資活動之淨現金流出 2 億 3,331 萬 9 千元：其中現金流入 1 千元，係減少固定資產 1 千元；現金流出 2 億 3,332 萬元，係增加固定資產 2 億 2,530 萬 8 千元及增加無形資產 801 萬 2 千元。

(三)預計融資活動之淨現金流出 4 億 0,878 萬 8 千元：其中現金流入 7,700 萬元，係增加短期債務；現金流出 4 億 8,578 萬 8 千元，係減少長期負債。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 1 億 7,757 萬 4 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 100 年度

(五)期初現金及約當現金 1 億 8,241 萬 1 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 483 萬 7 千元。

伍、其他：

(一)加工出口區管理處為應高雄市政府都市計畫拓寬道路進度所需，依行政院訂頒之「公有土地經營及處理原則」第 6 條第 1 項規定，公共建設需用公有土地，於未核准撥用前公產管理機關應同意先行使用。爰於 92 年 10 月同意高雄市政府先行使用加工出口區作業基金楠梓區和平段二小段地號 559-1、559-2 等土地面積 8,310 平方公尺；至有償撥用土地價款 3 億 9,000 萬元，則協議由高雄市政府自 94 年度起分年編列預算撥付，惟至 99 年 7 月底止高雄市政府均未撥付土地價款，刻由加工處依法積極向其催收，以維護基金權益。

(二)為落實總統政見及政府施政理念，配合「愛台 12 建設」編列 1 億 4,287 萬 2 千元，包括：

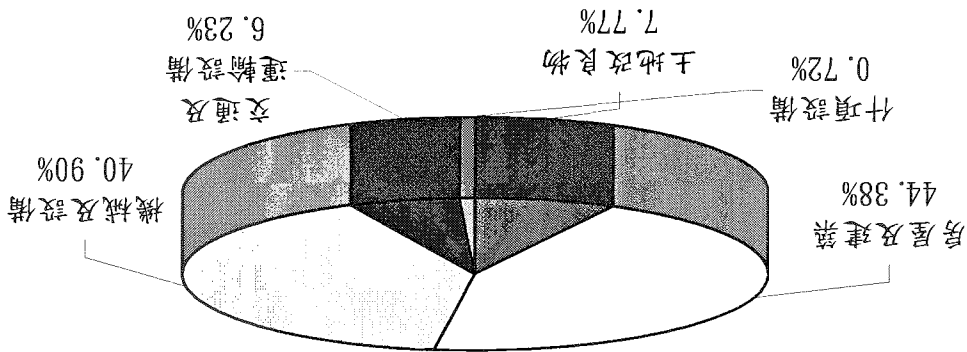
- 1.「都市及工業區更新－加工出口區園區更新計畫」編列 1 億 2,487 萬 2 千元。
- 2.「產業創新走廊－擴大高雄軟體園區成為創新科技研發園區計畫」編列 1,800 萬元。

加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明

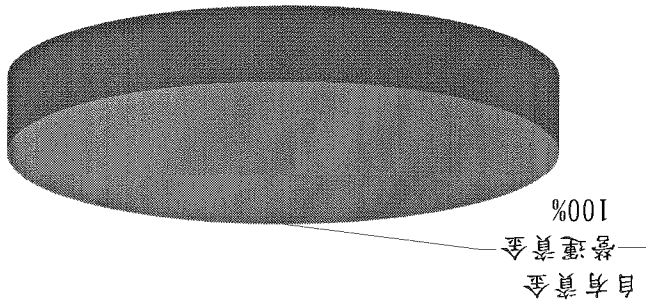
中華民國100年度

100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



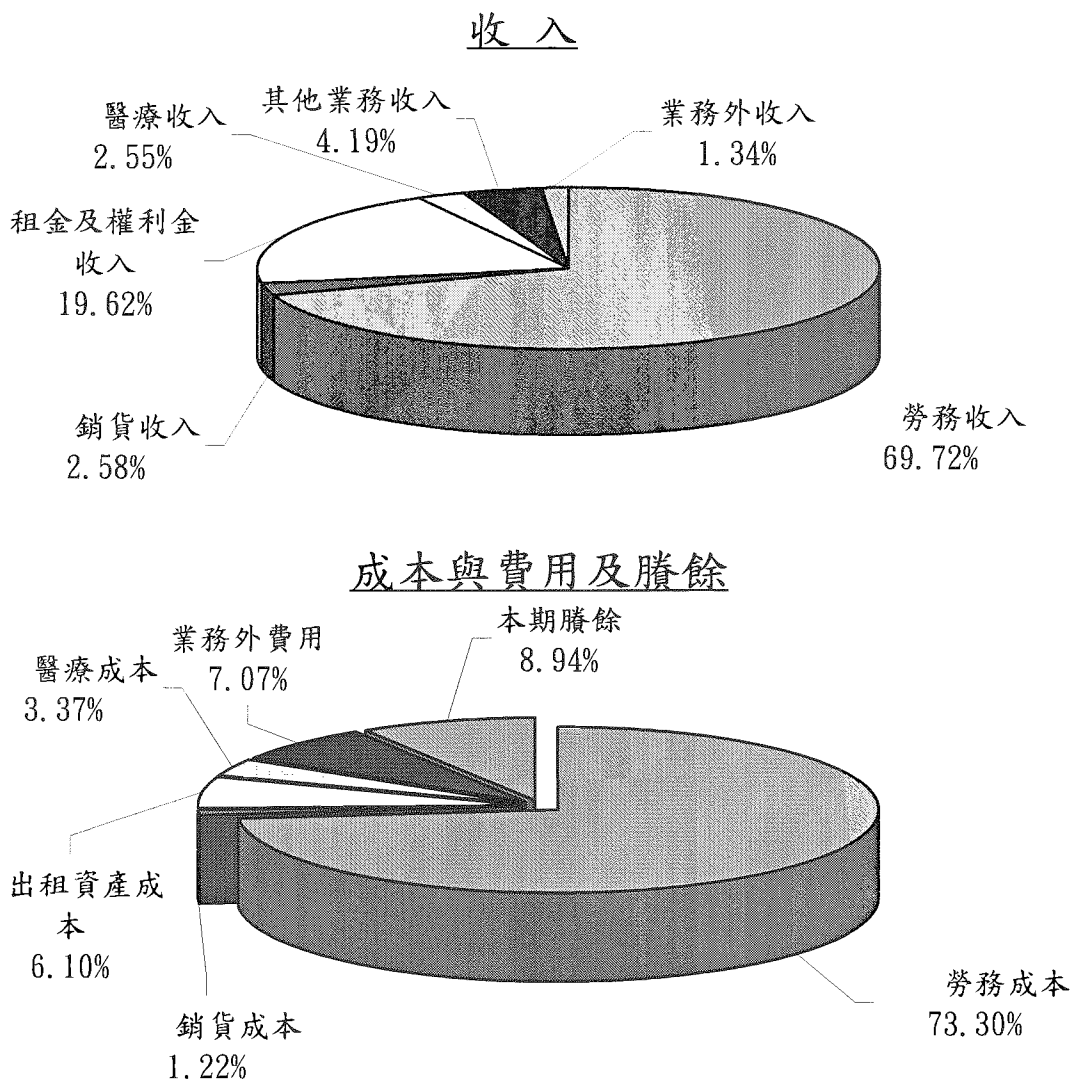
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	100年度預算	資金來源	100年度預算
土地	-	外借資金—國內借款	-
土地改良物	17,500	自有資金—營運資金	225,308
房屋及建築	99,992		
機械及設備	92,161		
交通及運輸設備	14,038		
什項設備	1,617		
合計	225,308	合計	225,308

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100年度

100年度收入、成本與費用及賸餘(圖2)



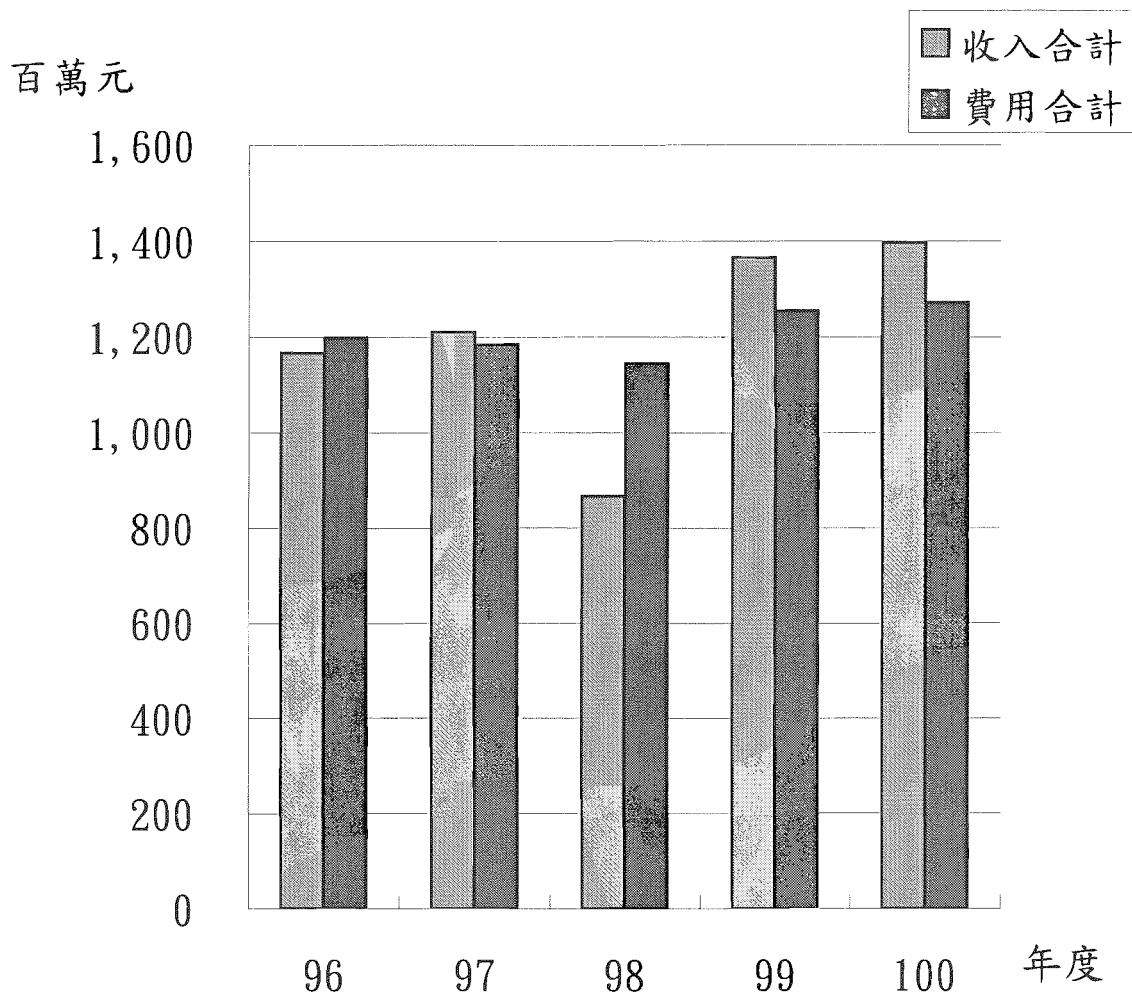
單位：新臺幣千元

收 入	100 年 度 預 算	成 本 與 費 用 及 賸 餘	100 年 度 預 算
業務收入	1,377,837	業務成本與費用	1,172,847
勞務收入	973,634	勞務成本	1,023,627
銷貨收入	36,018	銷貨成本	17,081
租金及權利金收入	274,075	出租資產成本	85,129
醫療收入	35,653	醫療成本	47,010
其他業務收入	58,457	業務外費用	98,806
業務外收入	18,728	本期賸餘	124,912
收 入 總 額	1,396,565	成 本 、 費 用 及 賸 餘 總 額	1,396,565

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100年度

最近5年收入與費用(圖3)



單位：新臺幣千元

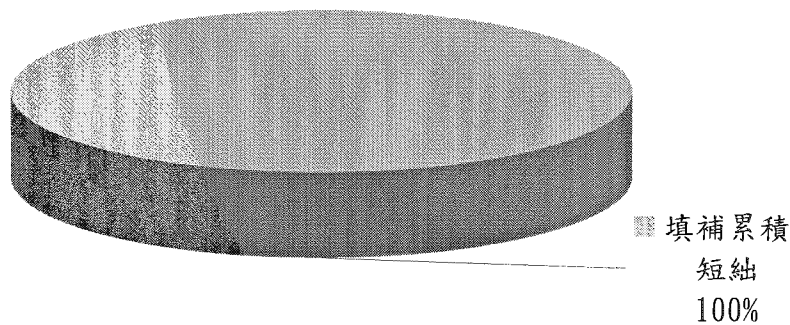
年 度 項 目	96決算	97決算	98決算	99預算	100預算
收入					
業務收入	1,106,874	1,174,556	830,852	1,336,571	1,377,837
業務外收入	60,092	36,272	35,671	29,264	18,728
收入合計	1,166,966	1,210,828	866,523	1,365,835	1,396,565
費用					
業務成本與費用	931,382	956,262	1,018,408	1,134,476	1,172,847
業務外費用	267,462	228,495	127,022	120,812	98,806
費用合計	1,198,844	1,184,757	1,145,430	1,255,288	1,271,653
本期賸餘(短絀-)	-31,878	26,071	-278,907	110,547	124,912

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

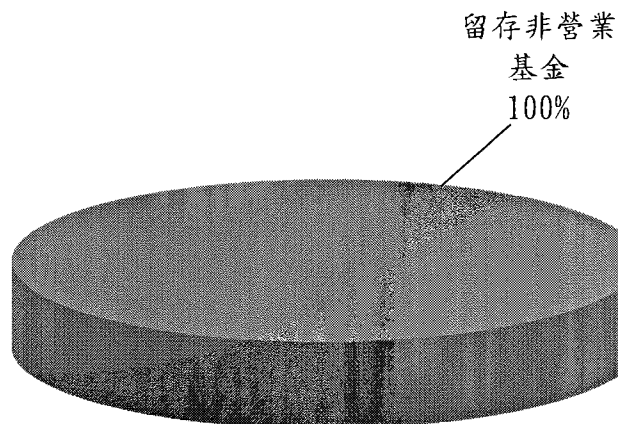
中華民國100年度

100年度賸餘分配(圖4)

按分配程序分



按所得對象分



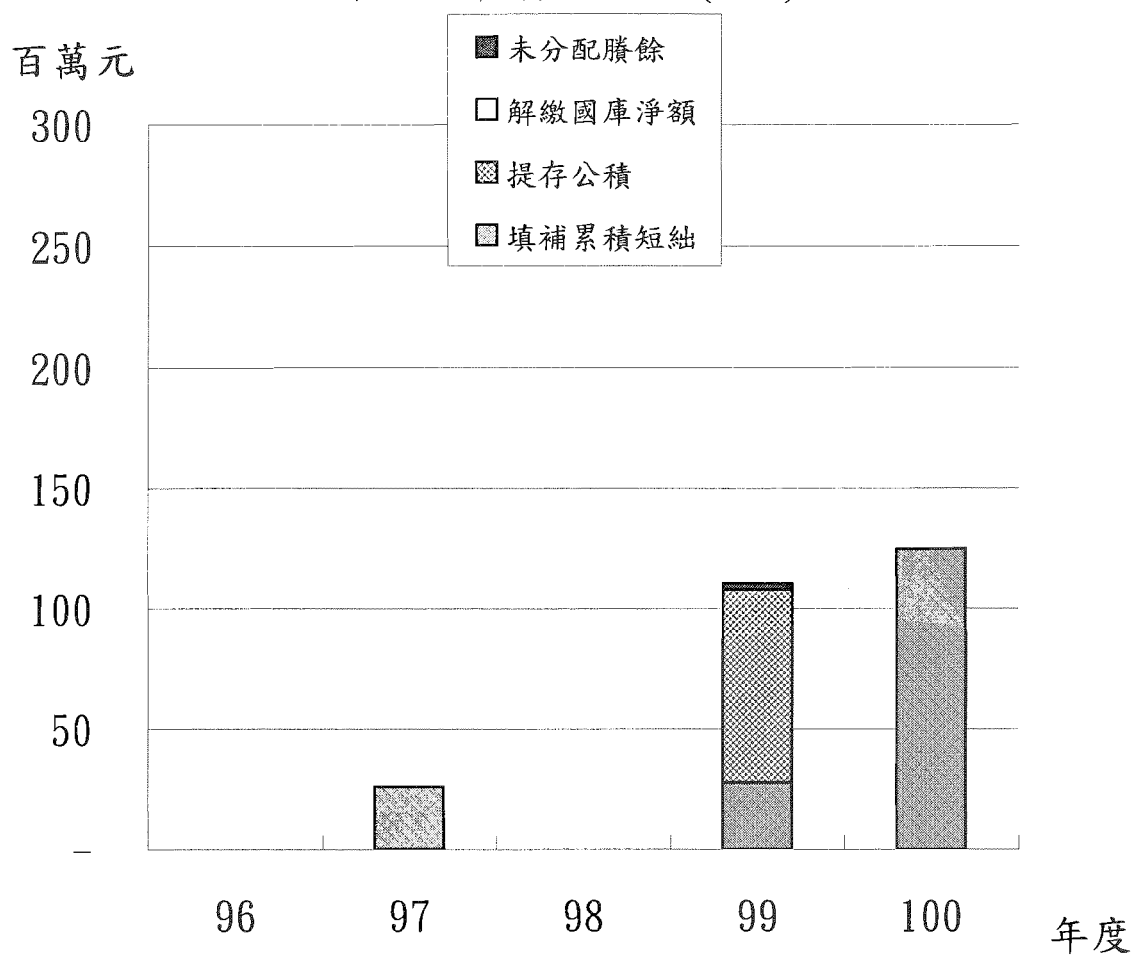
單位：新臺幣千元

按分配程序分	100年度預算	按所得對象分	100年度預算
填補累積短絀	124,912	中央政府所得	-
提存公積	-	留存非營業基金	124,912
賸餘撥充基金數	-		
解繳國庫淨額	-		
未分配賸餘	-		
合 計	124,912	合 計	124,912

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100年度

最近5年賸餘分配(圖5)



單位：新臺幣千元

年 度 項 目	96決算	97決算	98決算	99預算	100預算
賸餘分配					
填補累積短絀	-	26,071	-	27,686	124,912
提存公積	-	-	-	80,170	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	2,691	-
合 計	-	26,071	-	110,547	124,912

本 頁 空 白

主 要 表

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

收支預計表

中華民國100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	%
830,852	100.00	一、業務收入	1,377,837	100.00	1,336,571	100.00	41,266	3.09
454,325	54.68	1.勞務收入	973,634	70.66	934,154	69.89	39,480	4.23
260,161	31.31	(1)管理收入	735,811	53.40	703,920	52.67	31,891	4.53
194,164	23.37	(2)其他勞務收入	237,823	17.26	230,234	17.23	7,589	3.30
23,697	2.85	2.銷貨收入	36,018	2.61	40,018	2.99	-4,000	-10.00
23,697	2.85	(1)給水銷貨收入	36,018	2.61	40,018	2.99	-4,000	-10.00
264,917	31.88	3.租金及權利金收入	274,075	19.89	267,966	20.05	6,109	2.28
156,150	18.79	(1)土地租金收入	165,530	12.01	163,273	12.22	2,257	1.38
52,081	6.27	(2)廠房租金收入	52,994	3.85	52,994	3.96	0	0.00
53,462	6.43	(3)其他建築物租金收入	53,463	3.88	48,339	3.62	5,124	10.60
3,148	0.38	(4)權利金收入	2,088	0.15	3,360	0.25	-1,272	-38
76	0.01	(5)其他租金收入	-	-	-	-	-	-
30,144	3.63	4.醫療收入	35,653	2.59	36,114	2.70	-461	-1.28
30,144	3.63	(1)衛生保健收入	35,653	2.59	36,114	2.70	-461	-1.28
57,769	6.95	5.其他業務收入	58,457	4.24	58,319	4.36	138	0.24
57,000	6.86	(1)其他補助收入	57,000	4.14	57,000	4.26	-	-
769	0.09	(2)雜項業務收入	1,457	0.11	1,319	0.10	138	10.46
1,018,408	122.57	二、業務成本與費用	1,172,847	85.12	1,134,476	84.88	38,371	3.38
888,881	106.98	1.勞務成本	1,023,627	74.29	997,178	74.61	26,449	2.65
658,151	79.21	(1)管理成本	753,289	54.67	738,981	55.29	14,308	1.94
230,730	27.77	(2)其他勞務成本	270,338	19.62	258,197	19.32	12,141	4.70
12,314	1.48	2.銷貨成本	17,081	1.24	15,203	1.14	1,878	12.35
12,314	1.48	(1)給水銷貨成本	17,081	1.24	15,203	1.14	1,878	12.35
74,398	8.95	3.出租資產成本	85,129	6.18	75,084	5.62	10,045	13.38
45,693	5.50	(1)出租土地成本	49,968	3.63	49,976	3.74	-8	-0.02
6,900	0.83	(2)出租廠房成本	6,090	0.44	6,261	0.47	-171	-2.73
21,805	2.62	(3)出租其他建築物成本	29,071	2.11	18,847	1.41	10,224	54.25

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

收支預計表

中華民國100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	%
42,815	5.15	4.醫療成本	47,010	3.41	47,011	3.52	-1	-
42,815	5.15	(1)衛生保健成本	47,010	3.41	47,011	3.52	-1	-
-187,556	-22.57	三、業務賸餘(短絀一)	204,990	14.88	202,095	15.12	2,895	1.43
35,671	4.29	四、業務外收入	18,728	1.36	29,264	2.19	-10,536	-36.00
9,340	1.12	1.財務收入	8,160	0.59	15,456	1.16	-7,296	-47.20
9,340	1.12	(1)利息收入	8,160	0.59	15,456	1.16	-7,296	-47.20
-	-	(2)投資賸餘	-	-	-	-	-	-
26,331	3.17	2.其他業務外收入	10,568	0.77	13,808	1.03	-3,240	-23.46
-	-	(1)財產交易賸餘	-	-	-	-	-	-
8,922	1.07	(2)資產使用及權利金收入	8,415	0.61	10,439	0.78	-2,024	-19.39
-	-	(3)賠(補)償收入	-	-	-	-	-	-
3,340	0.40	(4)違規罰款收入	300	0.02	300	0.02	-	-
14,069	1.69	(5)雜項收入	1,853	0.13	3,069	0.23	-1,216	-39.62
127,022	15.29	五、業務外費用	98,806	7.17	120,812	9.04	-22,006	-18.22
124,227	14.95	1.財務費用	97,768	7.10	119,835	8.97	-22,067	-18.41
102,822	12.38	(1)利息費用	97,768	7.10	119,835	8.97	-22,067	-18.41
21,405	2.58	(2)投資短絀	-	-	-	-	-	-
2,795	0.34	2.其他業務外費用	1,038	0.08	977	0.07	61	6.24
1,706	0.21	(1)財產交易短絀	285	0.02	192	0.01	93	48.44
1,089	0.13	(2)雜項費用	753	0.05	785	0.06	-32	-4.08
-91,351	-10.99	六、業務外賸餘(短絀一)	-80,078	-5.81	-91,548	-6.85	11,470	-12.53
-278,907	-33.57	七、本期賸餘(短絀一)	124,912	9.07	110,547	8.27	14,365	12.99

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

收支預計表說明

中華民國100年度

科 目	說 明
勞務收入	請參見第1-23頁勞務收入明細表
銷貨收入	請參見第1-24頁銷貨收入明細表
租金及權利金收入	請參見第1-25頁租金及權利金收入明細表
醫療收入	請參見第1-26頁醫療收入明細表
其他業務收入	請參見第1-27頁其他業務收入明細表
業務外收入	請參見第1-28頁業務外收入明細表
勞務成本	請參見第1-29至1-39頁勞務成本明細表及說明
銷貨成本	請參見第1-40至1-43頁銷貨成本明細表及說明
出租資產成本	請參見第1-44至1-46頁出租資產成本明細表及說明
醫療成本	請參見第1-47至1-51頁醫療成本明細表及說明
業務外費用	請參見第1-52至1-54頁業務外費用明細表及說明

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100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	%	
110,547	100.00	一、賸餘之部	124,912	100.00	
110,547	100.00	1.本期賸餘	124,912	100.00	
-	-	2.前期未分配賸餘	-	-	
107,856	97.57	二、分配之部	124,912	100.00	
27,686	25.04	1.填補累積短絀	124,912	100.00	
80,170	72.52	2.提存公積	-	-	
2,691	2.43	三、未分配賸餘	-	-	
27,686	100.00	四、短絀之部	201,281	100.00	
-	-	1.本期短絀	-	-	
27,686	100.00	2.前期待填補之短絀	201,281	100.00	
27,686	100.00	五、填補之部	201,281	100.00	
27,686	100.00	1.撥用賸餘	124,912	62.06	
-	-	2.撥用公積	76,369	37.94	
-	-	六、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100年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
一、業務活動之現金流量		
(一)本期賸餘(短絀一)	124,912	
(二)調整非現金項目	339,621	
1.提存呆帳、醫療折讓及短絀	572	提存呆帳
2.折舊及折耗	330,778	折舊攤提數330,778千元，明細如下：(1)固定資產折舊：土地改良物127,663千元、房屋及建築66,919千元、機械及設備93,716千元、交通及運輸設備21,444千元及什項設備15,975千元，計325,717千元。(2)非業務資產折舊：5,061千元。
3.攤銷	7,986	電腦軟體攤銷7,986千元。
4.兌換短絀(賸餘一)	-	
5.處理資產短絀(賸餘一)	285	處理資產短絀285千元，明細如下：(1)機械及設備報廢損失92千元、交通及運輸設備報廢損失133千元及什項設備報廢損失57千元。(2)什項設備變賣損失3千元。
6.債務整理短絀(賸餘一)	-	
7.其他	-	
8.流動資產淨減(淨增一)	-	
9.流動負債淨增(淨減一)	-	
(三)業務活動之淨現金流入(流出一)	464,533	
二、投資活動之現金流量		
(一)減少流動金融資產及短期貸墊款	-	
1.減少流動金融資產	-	
2.減少短期貸款	-	
3.減少短期墊款	-	
(二)減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
1.減少長期性投資	-	
2.減少長期應收款	-	
3.減少長期貸款	-	
4.減少長期墊款	-	

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100年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
5.減少準備金	-	
(三)減少固定資產及遞耗資產	1	
1.減少固定資產	1	資產變賣收入1千元，係出售什項設備1千元。
2.減少遞耗資產	-	
(四)減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	
1.減少無形資產	-	
2.減少遞延借項	-	
3.減少其他資產	-	
(五)其他投資活動之現金流入	-	
(六)增加流動金融資產及短期貸墊款	-	
1.增加流動金融資產	-	
2.增加短期貸款	-	
3.增加短期墊款	-	
(七)增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
1.增加長期性投資	-	
2.增加長期應收款	-	
3.增加長期貸款	-	
4.增加長期墊款	-	
5.增加準備金	-	
(八)增加固定資產及遞耗資產	-225,308	
1.增加固定資產	-225,308	增置固定資產225,308千元，明細如下：土地改良物17,500千元、房屋及建築99,992千元、機械及設備13,536千元、交通及運輸設備14,038千元、什項設備1,617千元及購建中固定資產
2.增加遞耗資產	-	
(九)增加無形資產、遞延借項及其他資產	-8,012	
1.增加無形資產	-8,012	增加無形資產：電腦軟體8,012千元。
2.增加遞延借項	-	
3.增加其他資產	-	
(十)其他投資活動之現金流出	-	

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100年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
(十一)投資活動之淨現金流入(流出一)	-233,319	
三、融資活動之現金流量	-	
(一)增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	77,000	
1.增加短期債務	77,000	舉借短期債務
2.增加其他負債	-	
3.增加遞延貸項	-	
(二)增加長期負債	-	
1.增加長期債務	-	
(三)增加基金、公積及填補短絀	-	
1.增加基金	-	
2.增加公積	-	
3.撥款填補短絀	-	
(四)其他融資活動之現金流入	-	
(五)減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	
1.減少短期債務	-	
2.減少其他負債	-	
(六)減少長期負債	-485,788	
1.減少長期債務	-485,788	清償屆期還本債務485,788千元。
(七)減少基金及公積	-	
1.減少基金	-	
2.減少公積	-	
(八)賸餘分配款	-	
1.解繳國庫淨額	-	
(九)其他融資活動之現金流出	-	
(十)融資活動之淨現金流入(流出一)	-408,788	
四、現金及約當現金之淨增(淨減一)	-177,574	
五、期初現金及約當現金	182,411	
六、期末現金及約當現金	4,837	
七、不影響現金之投資活動	-	
八、不影響現金之融資活動	485,788	一年內到期之長期債務轉短期債務485,788千元。(101年度預計償還數)

本 頁 空 白

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100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 (業務量)	單價 (元)	金 額	
勞務收入				973,634	
1.管理收入		-	-	735,811	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：286,080千元。(含楠梓園區272,632千元，高雄軟體園區13,448千元) 2.高雄園區159,727千元。 3.臺中園區93,025千元。 4.中港園區159,854千元。 5.屏東園區37,125千元。 以上計列735,811千元。
2.其他勞務收入		-	-	237,823	1.土地放租手續費收入明細如下： (1)高雄園區510,533m ² *10.5元*5%*12個月=3,216千元。 (2)中港園區950,000m ² *7.51元*5%*12個月=4,332千元。 以上計列7,548千元。 2.公共建設費收入明細如下： (1)楠梓擴區1,317m ² *7.56元*9個月=90千元。 (2)軟體園區67,762m ² *7.841元*12個月=6,376千元。 (3)高雄舊區標準廠房122,023m ² *2.905元*12個月=4,254千元。 (4)高雄舊區自建廠房356,767m ² *1.669元*12個月=7,145千元 (5)高雄擴區31,743m ² *10.472元*12個月=3,989千元。 (6)臨廣園區78,008m ² *8.01元*12個月=7,498千元。 (7)臺中園區4,654m ² *5.38元*12個月=300千元。 (8)中港園區950,000m ² *7.7089元*12個月=87,881千元。 (9)屏東園區710,963m ² *8.57元*12個月=73,115千元。 以上計列190,648千元 3.廢水處理納管費： 中港園區4,000噸/日*30日*9.79元/噸*12個月=14,098千元。 4.污水下水道管線建設費： 楠梓園區764,269m ² *1.43元*12個月=13,116千元。 5.污水下水道揚水加壓站及相關設施建設費： 楠梓園區3,587,549噸/年*1.21元=4,341千元。 6.楠梓園區污水下水道管理系統操作維護使用費8,072千元。(3,587,549噸/年*2.25元) 以上計列237,823千元。

加工出口區管理處
經濟部加工出口區作業基金
銷貨收入明細表

中華民國100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 (業務量)	單價 (元)	金 額	
銷貨收入				36,018	
給水銷貨收入				36,018	
售水收入	立方公尺	3,061,255	11.77	36,018	臺中園區工業給水站售水收入預計36,000千元及給水工程裝修費收入18千元，計列36,018千元。

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100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	274,075	
1.土地租金收入	165,530	1.土地租金收入明細如下： (1)楠梓園區715,400m ² *11.50元*12個月=98,725千元。 (2)國際村土地租金收入3,002m ² *39.99元*12個月=1,441千元。 (3)楠梓園區所屬高軟園區【(22,137m ² *39.20元*0.6)+(8,623m ² *39.20元*0.6)+(37,002m ² *39.20元*0.6)】*12個月=19,125千元。 (4)楠梓加工出口區第二園區土地租金收入 6,700m ² *16.17元*12個月=1,300千元 (4)臨廣園區79,499m ² *12.50元*12個月=11,925千元。 (5)高雄園區郵局提款機使用土地租金計列17千元。 (6)臺中園區197,181m ² *9.15元*12個月=21,650千元。 (7)屏東園區710,963m ² *1.33元*12個月=11,347千元。 以上計列165,530千元。
2.廠房租金收入	52,994	2.廠房租金收入明細如下： (1)楠梓園區18,991m ² *121元*12個月=27,575千元。 (2)楠梓園區8,749.62m ² *85元*12個月=8,925千元。 (3)楠梓園區1,870m ² *142元*12個月=3,186千元。 (4)臨廣園區1,109千元*12個月=13,308千元。 以上計列52,994千元。
3.其他建築物租金收入	53,463	3.其他建築物租金收入明細如下： (1)楠梓園區女子宿舍8,412千元，標準廠房地下室租金2,921千元，辦公室租金767千元，臺北辦事處租金1,017千元，消防大樓租金92千元，工聯會租金88千元，自強大樓租金2,100千元，儲運大樓租金72千元德民宿舍租金163千元，多功能大樓倉儲租金3,580千元，計列19,212千元。 (2)高雄園區房屋租金104千元，宿舍租金4,234千元，臨廣餐廳租金381千元，職工休息室租金3,570千元，儲運所及儲運大樓辦公室租金1,585千元，供應所餐廳宿舍租金420千元，危險品倉庫租金50千元，計列10,344千元。 (3)臺中園區女子宿舍租金10,031千元，餐廳租金258千元，標準廠房地下室租金5,563千元，勞工平價中心租金84千元，儲運大樓租金5,144千元，出入口崗哨旁建物租金收入38千元，危險品倉庫租金收入125千元，計列21,243千元。 (4)中港園區儲運廠房建築物租金2,184千元，辦公場所租金80千元，計列2,264千元。 (5)屏東園區辦公室租金收入400千元。 以上計列53,463千元。
4.權利金收入	2,088	4.楠梓示範托兒所權利金收入2,088千元。 (2,088千元=174千元*12個月)

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100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 (業務量)	單價 (元)	金 額	
醫療收入				35,653	
衛生保健收入	人次	585,900	60.85	35,653	衛生保健所體檢、門診、健保收入，各區編列如下： 1.楠梓園區218,400人次，12,066千元。 2.高雄園區226,080人次，15,454千元。 3.臺中園區141,420人次，8,133千元。 以上計列35,653千元。

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100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	58,457	
1.其他補助收入	57,000	國庫補助保二總隊駐區員警經費57,000千元。
2.雜項業務收入	1,457	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704千元。 2.高雄園區480千元。 3.臺中園區140千元。 4.中港園區100千元。 5.屏東園區33千元。 以上計列1,457千元。

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100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	18,728	
1.財務收入	8,160	
(1)利息收入	8,160	1.存放金融機構之利息收入，各區編列如下： 楠梓園區195千元，高雄園區230千元，臺中園區78千元，中港園區95千元，計列598千元。 2.台灣絲織開發有限公司配合款計收利息收入7,562千元。(7,562千元=469,718千元*1.61%*1年)
其他業務外收入	10,568	
1.資產使用及權利金收入	8,415	停車場使用維護費收入及場地使用收入。
2.違規罰款收入	300	參照以前年度執行情形估列違約金收入。
3.雜項收入	1,853	從服中心技藝班報名費、從服中心體育館開放借用清潔費收入、區內人員車輛出入證、工程圖說費、報廢財產變賣等收入。

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

勞務成本明細表

中華民國100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	金額	數量	平均單位成本	金額	數量	平均單位成本	金額
勞務成本				1,023,627			997,178			888,881
1.管理成本	平方公尺	5,230,270	144.02	753,289	5,145,386	143.62	738,981	5,145,386	127.91	658,151
(1)用人費用				149,478			153,566			153,648
正式員額薪資				95,262			97,258			89,841
聘僱及兼職人員薪資				-			-			-
超時工作報酬				3,081			3,081			2,965
獎金				22,495			23,345			23,789
退休及卹償金				13,474			13,984			23,401
福利費				15,151			15,883			13,647
提繳費				15			15			5
(2)服務費用				251,450			267,898			212,348
水電費				22,093			25,397			21,433
郵電費				1,657			1,753			868
旅運費				572			458			579
印刷裝訂與廣告費				644			995			842
修理保養及保固費				107,764			122,609			41,127
保險費				1,726			2,087			1,051
一般服務費				34,643			36,400			89,742
專業服務費				82,351			78,199			56,706
(3)材料及用品費				17,329			17,354			10,306
使用材料費				5,169			4,785			1,488
用品消耗				12,160			12,569			8,818
(4)租金與利息				2,775			2,751			2,091
地租及水租				2,059			2,059			1,248
房租				-			-			-
機器租金				290			290			337
交通及運輸設備租金				240			240			4
什項設備租金				186			162			502
(5)折舊、折耗及攤銷				312,233			275,127			263,618
土地改良物折舊				127,543			132,645			109,407
房屋折舊				52,967			38,566			44,344
機械及設備折舊				91,915			62,335			74,738
交通及運輸設備折舊				21,294			23,774			17,263
什項設備折舊				15,345			14,968			14,463
攤銷				3,169			2,839			3,403
(6)稅捐與規費(強制費)				1,977			8,157			3,045
房屋稅				721			6,982			2,391
消費與行為稅				141			161			222
規費				1,115			1,014			432
(7)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				5,640			4,093			1,557

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

勞務成本明細表

中華民國100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	金額	數量	平均單位成本	金額	數量	平均單位成本	金額
捐助、補助與獎助				743			874			505
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				4,897			3,219			1,052
(8)短絀、賠償與保險給付				572			572			7,030
各項短絀				572			572			7,030
(9)其 他				11,835			9,463			4,508
其他費用				11,835			9,463			4,508
2.其他勞務成本				270,338			258,197			230,730
(1)用人費用				3,038			2,922			2,604
聘僱及兼職人員薪資				2,066			1,998			2,029
獎 金				602			583			244
退休及卹償金				130			121			120
福利費				240			220			211
(2)服務費用				49,314			46,236			37,156
修理保養及保固費				4,500			4,000			
一般服務費				40,140			37,620			30,624
專業服務費				4,674			4,616			6,532
(3)材料及用品費				119			119			39
用品消耗				119			119			39
(4)折舊、折耗及攤銷				4,741			-			4,248
攤 銷				4,741			-			4,248
(5)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				213,126			208,920			186,683
分 擔				213,126			208,920			186,683

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 100 年度

科 目	說 明
勞務成本	勞務成本：本年度預算編列 1,023,627 千元，包含各分處區管理成本 753,289 千元，其他勞務成本 270,338 千元，茲按各用途別科目說明如下：
管理成本	管理成本：預算編列 753,289 千元
用人費用	一、用人費用 149,478 千元，內容如下：
正式員額薪資	（一）正式員額薪資—95,262 千元
職員薪金	1. 職員薪金：職員 36 人，含清潔隊 5 人、消防隊 6 人、環境保護服務站 12 人及從業員工服務中心 13 人，依現行待遇標準，計編列 26,129 千元。
工員薪資	2. 工員薪資：工員 122 人，含清潔隊 72 人、消防隊 48 人及環境保護服務站 2 人，依現行待遇標準編列 69,133 千元。
超時工作報酬	（二）超時工作報酬—3,081 千元
加班費	加班費：消防隊值夜費及依業務需要估列，計編列 3,081 千元。
獎金	（三）獎金—22,495 千元
考績獎金	1. 考績獎金：核實估列 12,371 千元。
年終獎金	2. 年終獎金：按員工 158 人，依薪額 1 個月計編列 8,262 千元。
其他獎金	3. 其他獎金：全勤獎金等編列 1,862 千元。
退休及卹償金	（四）退休及卹償金—13,474 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 15%提撥率，計編列 4,003 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 15%提撥率，計編列 9,471 千元。
福利費	（五）福利費—15,151 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 10,532 千元
傷病醫藥費	2. 傷病醫藥費：按清潔隊員 77 人，健康檢查費計編列 47 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 100 年度

科 目	說 明
體育活動費	3. 體育活動費：按現有員額 158 人，每人每年以 3,840 元計，計編列文康活動費 607 千元。
其他福利費	4. 其他福利費：國內休假旅遊補助費等，計編列 3,965 千元。
提繳費	(六) 提繳費—15 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 15 千元。
服務費用	二、服務費用 251,450 千元，內容如下：
水電費	(一) 水電費—22,093 千元
工作場所電費	1. 工作場所電費：按估計耗電量，計編列 20,216 千元。
工作場所水費	2. 工作場所水費：按估計耗水量，計編列 1,835 元。
氣體費	3. 氣體量：按估計瓦斯用量，計編列 42 千元。
郵電費	(二) 郵電費—1,657 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 235 千元。
電話費	2. 電話費：按業務需要，計編列 1,398 千元。
數據通信費	3. 數據通信費：網際網路數據通信費等，計編列 24 千元。
旅運費	(三) 旅運費—572 千元
國內旅費	1. 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 173 千元。
國外旅費	2. 國外旅費：國外考察業務旅費，計編列 350 千元，包括：
	(1) 考察菲律賓及泰國工業區管理交流合作 1 人次，共 6 日，計編列 75 千元。
	(2) 考察南非東倫敦工業區管理交流合作 1 人次，共 6 日，計編列 175 千元。
	(3) 組團協助區內廠商拓展國際商機 1 人次，共 6 日，計編列 100 千元。
其他旅運費	3. 其他旅運費：聘請專家學者出席重大諮詢會議及審查會議之交通費編列 49 千元。
印刷裝訂與廣告費	(四) 印刷裝訂與廣告費—644 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 100 年度

科 目	說 明
印刷及裝訂費	1. 印刷及裝訂費：印製繳款聯單、各項表報、出入證、環保宣傳手冊及資料裝訂等，計編列 495 千元。
業務宣導費	2. 業務宣導費：贈送來賓及為民服務工作調查紀念品等，計編列 149 千元。
修理保養及保固費	(五) 修理保養及保固費—107,764 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、道路標線、路燈整修養護、園區綠美化、廢棄物處理場及海洋放流設備設施等各項公共設施維護，計編列 60,026 千元。
一般房屋修護費	2. 一般房屋修護費：辦公場所修繕費編列 17,171 千元。
其他建築修護費	3. 其他建築修護費：圓環電子鐘、出入口告示、高架配水池、管制站、公共藝術設施及大型招商看板等維護，計編列 2,900 千元。
機械及設備修護費	4. 機械及設備修護費：環保儀器、截流加壓站、廢水處理設備、多媒體簡報系統、變電站、堆高機、升降機、電腦設備及噴灌系統等維護，計編列 11,499 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、掃街車、灑水車、小貨車及交通號誌燈等維護，計編列 8,029 千元。
什項設備修護費	6. 什項設備修護費：空調系統、供水系統、保全系統、事務機具、抽水機、防水系統及什項機具等維護，計編列 8,139 千元。
保險費	(六) 保險費—1,726 千元
一般房屋保險費	1. 一般房屋保險費：房屋火險費編列 897 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 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、掃街車、灑水車、小貨車、消防車及救護車等車輛保險費，計編列 615 千元。
責任保險費	4. 責任保險費：公共設施投保意外責任險 114 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100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	18,728	
1.財務收入	8,160	
(1)利息收入	8,160	1.存放金融機構之利息收入，各區編列如下： 楠梓園區195千元，高雄園區230千元，臺中園區78千元，中港園區95千元，計列598千元。 2.台灣絲織開發有限公司配合款計收利息收入7,562千元。(7,562千元=469,718千元*1.61%*1年)
其他業務外收入	10,568	
1.資產使用及權利金收入	8,415	停車場使用維護費收入及場地使用收入。
2.違規罰款收入	300	參照以前年度執行情形估列違約金收入。
3.雜項收入	1,853	從服中心技藝班報名費、從服中心體育館開放借用清潔費收入、區內人員車輛出入證、工程圖說費、報廢財產變賣等收入。

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

勞務成本明細表

中華民國100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	金額	數量	平均單位成本	金額	數量	平均單位成本	金額
捐助、補助與獎助				743			874			505
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				4,897			3,219			1,052
(8)短絀、賠償與保險給付				572			572			7,030
各項短絀				572			572			7,030
(9)其 他				11,835			9,463			4,508
其他費用				11,835			9,463			4,508
2.其他勞務成本				270,338			258,197			230,730
(1)用人費用				3,038			2,922			2,604
聘僱及兼職人員薪資				2,066			1,998			2,029
獎 金				602			583			244
退休及卹償金				130			121			120
福利費				240			220			211
(2)服務費用				49,314			46,236			37,156
修理保養及保固費				4,500			4,000			
一般服務費				40,140			37,620			30,624
專業服務費				4,674			4,616			6,532
(3)材料及用品費				119			119			39
用品消耗				119			119			39
(4)折舊、折耗及攤銷				4,741			-			4,248
攤 銷				4,741			-			4,248
(5)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				213,126			208,920			186,683
分 擔				213,126			208,920			186,683

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 100 年度

科 目	說 明
勞務成本	勞務成本：本年度預算編列 1,023,627 千元，包含各分處區管理成本 753,289 千元，其他勞務成本 270,338 千元，茲按各用途別科目說明如下：
管理成本	管理成本：預算編列 753,289 千元
用人費用	一、用人費用 149,478 千元，內容如下：
正式員額薪資	（一）正式員額薪資—95,262 千元
職員薪金	1. 職員薪金：職員 36 人，含清潔隊 5 人、消防隊 6 人、環境保護服務站 12 人及從業員工服務中心 13 人，依現行待遇標準，計編列 26,129 千元。
工員薪資	2. 工員薪資：工員 122 人，含清潔隊 72 人、消防隊 48 人及環境保護服務站 2 人，依現行待遇標準編列 69,133 千元。
超時工作報酬	（二）超時工作報酬—3,081 千元
加班費	加班費：消防隊值夜費及依業務需要估列，計編列 3,081 千元。
獎金	（三）獎金—22,495 千元
考績獎金	1. 考績獎金：核實估列 12,371 千元。
年終獎金	2. 年終獎金：按員工 158 人，依薪額 1 個月計編列 8,262 千元。
其他獎金	3. 其他獎金：全勤獎金等編列 1,862 千元。
退休及卹償金	（四）退休及卹償金—13,474 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 15%提撥率，計編列 4,003 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 15%提撥率，計編列 9,471 千元。
福利費	（五）福利費—15,151 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 10,532 千元
傷病醫藥費	2. 傷病醫藥費：按清潔隊員 77 人，健康檢查費計編列 47 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 100 年度

科 目	說 明
體育活動費	3. 體育活動費：按現有員額 158 人，每人每年以 3,840 元計，計編列文康活動費 607 千元。
其他福利費	4. 其他福利費：國內休假旅遊補助費等，計編列 3,965 千元。
提繳費	(六) 提繳費—15 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 15 千元。
服務費用	二、服務費用 251,450 千元，內容如下：
水電費	(一) 水電費—22,093 千元
工作場所電費	1. 工作場所電費：按估計耗電量，計編列 20,216 千元。
工作場所水費	2. 工作場所水費：按估計耗水量，計編列 1,835 元。
氣體費	3. 氣體量：按估計瓦斯用量，計編列 42 千元。
郵電費	(二) 郵電費—1,657 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 235 千元。
電話費	2. 電話費：按業務需要，計編列 1,398 千元。
數據通信費	3. 數據通信費：網際網路數據通信費等，計編列 24 千元。
旅運費	(三) 旅運費—572 千元
國內旅費	1. 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 173 千元。
國外旅費	2. 國外旅費：國外考察業務旅費，計編列 350 千元，包括： (1) 考察菲律賓及泰國工業區管理交流合作 1 人次，共 6 日，計編列 75 千元。 (2) 考察南非東倫敦工業區管理交流合作 1 人次，共 6 日，計編列 175 千元。 (3) 組團協助區內廠商拓展國際商機 1 人次，共 6 日，計編列 100 千元。
其他旅運費	3. 其他旅運費：聘請專家學者出席重大諮詢會議及審查會議之交通費編列 49 千元。
印刷裝訂與廣告費	(四) 印刷裝訂與廣告費—644 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 100 年度

科 目	說 明
印刷及裝訂費	1. 印刷及裝訂費：印製繳款聯單、各項表報、出入證、環保宣傳手冊及資料裝訂等，計編列 495 千元。
業務宣導費	2. 業務宣導費：贈送來賓及為民服務工作調查紀念品等，計編列 149 千元。
修理保養及保固費	(五) 修理保養及保固費—107,764 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、道路標線、路燈整修養護、園區綠美化、廢棄物處理場及海洋放流設備設施等各項公共設施維護，計編列 60,026 千元。
一般房屋修護費	2. 一般房屋修護費：辦公場所修繕費編列 17,171 千元。
其他建築修護費	3. 其他建築修護費：圓環電子鐘、出入口告示、高架配水池、管制站、公共藝術設施及大型招商看板等維護，計編列 2,900 千元。
機械及設備修護費	4. 機械及設備修護費：環保儀器、截流加壓站、廢水處理設備、多媒體簡報系統、變電站、堆高機、升降機、電腦設備及噴灌系統等維護，計編列 11,499 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、掃街車、灑水車、小貨車及交通號誌燈等維護，計編列 8,029 千元。
什項設備修護費	6. 什項設備修護費：空調系統、供水系統、保全系統、事務機具、抽水機、防水系統及什項機具等維護，計編列 8,139 千元。
保險費	(六) 保險費—1,726 千元
一般房屋保險費	1. 一般房屋保險費：房屋火險費編列 897 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 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、掃街車、灑水車、小貨車、消防車及救護車等車輛保險費，計編列 615 千元。
責任保險費	4. 責任保險費：公共設施投保意外責任險 114 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 100 年度

科 目	說 明
一般服務費	(七) 一般服務費—34,643 千元
外包費	1. 外包費：環境清潔、水溝疏通、廢棄物清運、修剪移植移除行道樹、蟲害病媒防治、歷史檔案回溯建檔、文件掃描、財產登記、資料統計、英文翻譯及紙本檔案轉換電子檔等費用，計編列 34,047 千元。
義工服務費	2. 義工服務費：勞工志工、交通自治服務隊及義消等志願服務工作人員之保險、研習、訓練及觀摩等費用，計編列 596 千元。
專業服務費	(八) 專業服務費—82,351 千元
專技人員酬金	1. 專技人員酬金：業務專業諮詢所需，聘用財務、管理、法律、業務及技術顧問費 8 人計列 170 千元。
法律事務費	2. 法律事務費：聘請律師及訴訟費用 1,050 千元。
工程及管理諮詢服務費	3. 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 880 千元。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4. 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費：講習、訓練及研習等訓練經費，計編列 5,491 千元。
委託檢驗(定)試驗認證費	5. 委託檢驗(定)試驗認證費：園區大氣、土壤及地下水品質監測、海放管海域環境調查費、固定污染源許可審查及核發、廢棄物清理計畫書審查委託技術服務及建築物安全結構鑑定等，計編列 35,263 千元。
委託考選訓練費	6. 委託考選訓練費：員工訓練進修經費 1,299 千元。
電子計算機軟體服務費	7. 電子計算機軟體服務費：公文線上分文簽核整合系統駐點服務、支付海放系統分攤款及購置防毒工具軟體等，計編列 3,031 千元。
其他	8. 其他：污水下水道管理系統代操作維護、多媒體導覽專業策劃製作、加工出口區產學合作推動計畫、加工出口區資訊加值暨輔導計畫等，計編列 35,167 千元。
材料及用品費	三、材料及用品費 17,329 千元，內容如下：
使用材料費	(一) 使用材料費—5,169 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 100 年度

科 目	說 明
一般服務費	(七) 一般服務費—34,643 千元
外包費	1. 外包費：環境清潔、水溝疏通、廢棄物清運、修剪移植移除行道樹、蟲害病媒防治、歷史檔案回溯建檔、文件掃描、財產登記、資料統計、英文翻譯及紙本檔案轉換電子檔等費用，計編列 34,047 千元。
義工服務費	2. 義工服務費：勞工志工、交通自治服務隊及義消等志願服務工作人員之保險、研習、訓練及觀摩等費用，計編列 596 千元。
專業服務費	(八) 專業服務費—82,351 千元
專技人員酬金	1. 專技人員酬金：業務專業諮詢所需，聘用財務、管理、法律、業務及技術顧問費 8 人計列 170 千元。
法律事務費	2. 法律事務費：聘請律師及訴訟費用 1,050 千元。
工程及管理諮詢服務費	3. 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 880 千元。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4. 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費：講習、訓練及研習等訓練經費，計編列 5,491 千元。
委託檢驗(定)試驗認證費	5. 委託檢驗(定)試驗認證費：園區大氣、土壤及地下水品質監測、海放管海域環境調查費、固定污染源許可審查及核發、廢棄物清理計畫書審查委託技術服務及建築物安全結構鑑定等，計編列 35,263 千元。
委託考選訓練費	6. 委託考選訓練費：員工訓練進修經費 1,299 千元。
電子計算機軟體服務費	7. 電子計算機軟體服務費：公文線上分文簽核整合系統駐點服務、支付海放系統分攤款及購置防毒工具軟體等，計編列 3,031 千元。
其他	8. 其他：污水下水道管理系統代操作維護、多媒體導覽專業策劃製作、加工出口區產學合作推動計畫、加工出口區資訊加值暨輔導計畫等，計編列 35,167 千元。
材料及用品費	三、材料及用品費 17,329 千元，內容如下：
使用材料費	(一) 使用材料費—5,169 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 100 年度

科 目	說 明
燃料	1. 燃料：垃圾車、消防車、掃街車、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 4,879 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 290 千元。
用品消耗	(二) 用品消耗—12,160 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 835 千元。
報章雜誌	2. 報章雜誌：依業務需要訂閱報章雜誌圖書，計編列 519 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 2,896 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、高壓泡沫機原液及滅鼠蟑藥等，計編列 1,243 千元。
食品	5. 食品：春節及歲末聯歡餐費、慶典活動及訓練講習課程誤餐費等，計編列 1,711 千元。
其他	6. 其他：消防用品、清潔用品及事務器材等，計編列 4,956 千元。
租金與利息	四、租金與利息 2,775 千元，內容如下：
地租及水租	(一) 地租及水租—2,059 千元
一般土地租金	1. 一般土地租金：高雄臨廣園區租用中油土地租金 294 千元，中港區港務局土地租金 1,765 千元，計編列 2,059 千元。
機器租金	(二) 機器租金—290 千元
機械及設備租金	機械及設備租金：消防機具租金編列 290 千元。
交通及運輸設備租金	(三) 交通及運輸設備租金—240 千元
電信設備租金	電信設備租金：電話總機設備租金編列 240 千元。
什項設備租金	(四) 什項設備租金—186 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 100 年度

科 目	說 明
什項設備租金	什項設備租金：影印機租金編列 186 千元。
折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷：折舊依財物標準分類規定使用年限，按直線法提列；攤銷按 5 年提列，計編列 312,233 千元，內容如下：
土地改良物折舊	(一) 土地改良物折舊—127,543 千元
房屋折舊	(二) 房屋折舊—52,967 千元
機械及設備折舊	(三) 機械及設備折舊—91,915 千元
交通及運輸設備折舊	(四) 交通及運輸設備折舊—21,294 千元
什項設備折舊	(五) 什項設備折舊—15,345 千元
攤銷	(六) 攤銷— 3,169 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 3,169 千元。
稅捐與規費（強制費）	六、稅捐與規費（強制費）1,977 千元，內容如下：
房屋稅	(一) 房屋稅—721 千元
一般房屋稅	一般房屋稅：依房屋稅規定，計編列 721 千元。
消費與行為稅	(二) 消費與行為稅—141 千元
使用牌照稅	使用牌照稅：依公務車、機車數量，計編列 141 千元。
規費	(三) 規費—1,115 千元
行政規費與強制費	1. 行政規費與強制費：謄本費、無線電證照費及配合環保法規繳納水污染防治費等，計編列 1,041 千元。
汽車燃料使用費	2. 汽車燃料使用費：依車輛數量編列 64 千元。
其他	3. 其他：車輛檢驗、證照等費用編列 10 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 5,640 千元，內容如下：
捐助、補助與獎助	(一) 捐助、補助與獎助—743 千元
公益支出	公益支出：分攤工業局海洋放流中心回饋鄰近鄉里費用、社區連繫費及敦親睦鄰經費等，計編列 743 千元。
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	(二) 補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）—4,897 千元
獎勵費用	1. 獎勵費用：區內老舊廠房更新計畫整建維護獎勵金、

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 100 年度

科 目	說 明
其他	廠商金楷獎、環保績優廠商等獎勵金計列 2,604 千元。
短絀、賠償與保險給付	2. 其他：高雄園區廠房拆遷停工損失補償 2,248 千元、及檢舉違反環保等獎金編列 45 千元，計 2,293 千元。
各項短絀	八、短絀、賠償與保險給付 572 千元，內容如下：
呆帳及保證短絀	(一) 各項短絀—572 千元
	呆帳及保證短絀：提列區內廠商積欠維護費等呆帳，計編列 572 千元。
其他	九、其他 11,835 千元，內容如下：
其他費用	(一) 其他費用—11,835 千元
其他	其他：退休人員慰問金及救濟金、招商工業合作經費、45 週年區慶大會、五一勞動節大會及區內從業員工各項技藝活動經費等，計編列 11,835 千元。
其他勞務成本	其他勞務成本：預算數編列 270,338 千元。
用人費用	一、用人費用：共計編列 3,038 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—2,066 千元
聘用人員薪金	聘用人員薪金：按職員 3 人待遇，依約聘人員酬金薪點標準，計編列 2,066 千元。
獎金	(二) 獎金—602 千元
考績獎金	1. 考績獎金：核實估列 344 千元。
年終獎金	2. 年終獎金：按職員 3 人依薪額 1.5 個月，計編列 258 千元。
退休及卹償金	(三) 退休及卹償金—130 千元
職員退休及離職金	職員退休及離職金：按聘用人員 3 人依薪資 15% 提撥率，計編列 130 千元。
福利費	(四) 福利費—240 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 180 千元。
體育活動費	2. 體育活動費：按現有員額 3 人，每人每年以 3,840 元計，計編列文康活動費 12 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 100 年度

科 目	說 明
其他福利費	3. 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 49,314 元，內容如下：
修理保養及保固費	(一) 修理保養及保固費—4,500 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 4,500 千元。
一般服務費	(二) 一般服務費—40,140 千元
外包費	外包費：保全警衛費用 100 人，每人每年以 401.4 千元計，計編列 40,140 千元。(楠梓園區 24 人，楠梓加工出口區第二園區 3 人，高軟園區 10 人，高雄園區 21 人，臺中園區 13 人，中港園區 14 人及屏東園區 15 人，計列 100 人)
專業服務費	(三) 專業服務費—4,674 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：電腦教育訓練及研討會經費，計編列 250 千元。
電子計算機軟體服務費	2. 電子計算機軟體服務費：防毒軟體 1 年授權、公文線上分文簽核整合系統、防火牆系統及駐點服務、業務管理資訊系統、出納系統、貿易簽審系統、財產系統及基金會計資訊系統等系統維護費，計編列 4,424 千元。
材料及用品費	三、材料及用品 119 千元，內容如下：
用品消耗	(一) 用品消耗—119 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 69 千元。
報章雜誌	2. 報章雜誌：依業務需要訂閱電腦雜誌及圖書等，計編列 50 千元。
折舊、折耗及攤銷	四、折舊、折耗及攤銷
攤銷	攤銷—4,741 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 4,741 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	五、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 213,126 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 100 年度

科 目	說 明
分擔 分擔其他費用	分擔—213,126 千元 分擔其他費用：駐區員警 112 人之人事費、業務費、設備費及統籌分擔款，每人每年以 1,902.91 千元計，計編列 213,126 千元。

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

銷貨成本明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
銷貨成本				17,081			15,203			12,314
1.給水銷貨成本	立方公尺	3,061,255	5.58	17,081	3,401,360	4.47	15,203	1,999,498	6.16	12,314
(1)用人費用				6,652			6,652			6,152
正式員額薪資				4,188			4,188			4,006
超時工作報酬				84			84			52
獎金				1,069			1,069			1,021
退休及卹償金				628			628			489
福利費				682			682			583
提繳費				1			1			1
(2)服務費用				9,167			7,299			4,947
水電費				5,238			5,500			3,755
郵電費				36			36			26
旅運費				30			30			1
印刷裝訂與廣告費				20			30			11
修理保養及保固費				3,696			1,556			1,093
保險費				7			7			5
專業服務費				140			140			56
(3)材料及用品費				203			197			156
使用材料費				98			65			72
用品消耗				105			132			84
(4)租金與利息				334			334			333
地租及水租				334			334			333
(5)折舊、折耗及攤銷				700			690			714
房屋折舊				105			105			109
機械及設備折舊				580			570			599
什項設備折舊				15			15			6
(6)稅捐與規費(強制費)				9			15			2
房屋稅				3			3			2
消費與行為稅				2			2			-
規費				4			10			-
(7)其他				16			16			10
其他費用				16			16			10

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 100 年度

科 目	說 明
銷貨成本	銷貨成本：本年度預算編列 17,081 千元，茲按各用途別科目說明如下：
給水銷貨成本	給水銷貨成本：預算數編列 17,081 千元。
用人費用	一、 用人費用 6,652 千元，內容如下：
正式員額薪資	(一) 正式員額薪資—4,188 千元
職員薪金	1. 職員薪金：職員 2 人，依現行待遇編列計 1,296 千元。
工員薪資	2. 工員工資：工員 5 人，依現行待遇編列計 2,892 千元。
超時工作報酬	(二) 超時工作報酬—84 千元
加班費	加班費：按員工人數核實估計編列 84 千元。
獎金	(三) 獎金—1,069 千元
考績獎金	1. 考績獎金：核實估列 578 千元。
年終獎金	2. 年終獎金：按員工 7 人，編列 349 千元。
其他獎金	3. 其他獎金：全勤獎金等編列 142 千元。
退休及卹償金	(四) 退休及卹償金—628 千元
職員退休及離職金	1. 職員退休及離職金：按職員 2 人估列計 194 千元。
工員退休及離職金	2. 工員退休及離職金：按工員 5 人估列計 434 千元。
福利費	(五) 福利費—682 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 446 千元。
體育活動費	2. 體育活動費：依預算編制內員工編列計 27 千元。
其他福利費	3. 其他福利費：國內休假旅遊補助費計編列 209 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 9,167 千元，內容如下：
水電費	(一) 水電費—5,238 千元
動力費	動力費：按估計耗電量編列 5,238 千元。
郵電費	(二) 郵電費—36 千元
郵費	1. 郵費：公文傳送、寄發文件報表郵寄費，按業務需要編列 8 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 100 年度

科 目	說 明
電話費	2.電話費：按業務需要，計編列 28 千元。
旅運費	(三) 旅運費—30 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 30 千元。
印刷裝訂與廣告費	(四) 印刷裝訂與廣告費—20 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 20 千元。
修理保養及保固費	(五) 修理保養及保固費—3,696 千元
一般房屋修護費	1. 一般房屋修護費：工業給水站 292 m ² *39 元計編列 11 千元。
機械及設備修護費	2. 機械及設備修護費：機電設備及高壓器換油、高壓電設備、深水井、地面機械零件、供水抽水設備等修護費，按實際需要編列 1,235 千元、供水管線維護更新及制水閥汰換等 2,420 千元共計編列 3,655 千元。
什項設備修護費	3. 什項設備修護費：冷氣機、電視機、事務機具等修護費，按實際需要編列 30 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：房屋火險費編列 4 千元。
機械及設備保險費	2.機械及設備保險費：配電設備火災保編列 3 千元。
專業服務費	(七) 專業服務費—140 千元
委託檢驗（定）試驗認證費	1 委託檢驗(定)試驗認證費：建物及消防安檢、高低壓電設備檢驗、定期水質檢驗等費用計編列 100 千元。
委託考選訓練費	2. 委託考選訓練費：員工參加訓練進修費 10 千元。
電子計算機軟體服務費	3. 電子計算機軟體服務：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 203 千元，內容如下：
使用材料費	(一) 使用材料費—98 千元
燃料	1.燃料：抽水機及除草機用油等，計編列 15 千元。
設備零件	2. 設備零件：給水維修之耗材零件及配合裝設連結水表

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 100 年度

科 目	說 明
用品消耗	用 75mm 拉桿伸縮十字整流濾管 3 只計編列 83 千元。
辦公（事務）用品	（二）用品消耗—105 千元
報章雜誌	1.辦公(事務)用品：文具紙張及電腦用紙計編列 30 千元。
	2.報章雜誌：依業務需要訂閱報章雜誌圖書，計編列 10 千元。
食品	3.食品：節慶及年終會餐費等計編列 20 千元。
其他	4.其他：一般什支及清潔用具、汰換事務設備等計編列 45 千元。
租金與利息	四、租金與利息 334 千元，內容如下：
地租及水租	（一）地租及水租—334 千元
一般土地租金	1.一般土地租金：水源地租金計編列 334 千元。
折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷：折舊依財物標準分類規定使用年限，按直線法提列，計編列 700 千元，內容如下：
房屋折舊	（一）房屋折舊—105 千元
機械及設備折舊	（二）機械及設備折舊—580 千元
什項設備折舊	（三）什項設備折舊—15 千元
稅捐與規費（強制費）	六、稅捐與規費（強制費）9 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：辦公用房屋稅計編列 3 千元。
消費與行為稅	（二）消費與行為稅—2 千元
印花稅	印花稅：合約書貼用之印花稅計編列 2 千元。
規費	（三）規費—4 千元
行政規費與強制費	行政規費與強制費：辦理 3 口井水權展延規費計編列 4 千元。
其他	七、其他 16 千元，內容如下：
其他費用	（一）其他費用—16 千元
其他	其他：退休人員春節慰問金，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100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
74,398	75,084	出租資產成本	85,129
45,693	49,976	1.出租土地成本	49,968
45,693	49,976	(1)稅捐與規費(強制費)	49,968
45,693	49,976	土地稅	49,968
6,900	6,261	2.出租廠房成本	6,090
258	350	(1)服務費用	350
258	350	保險費	350
5,648	5,061	(2)折舊、折耗及攤銷	5,061
5,648	5,061	非業務資產折舊	5,061
994	850	(3)稅捐與規費(強制費)	679
994	850	房屋稅	679
21,805	18,847	3.出租其他建築物成本	29,071
772	1,292	(1)服務費用	5,149
72	-	水電費	2,000
482	436	修理保養與保固費	1,487
80	612	保險費	1,062
138	244	一般服務費	600
-	-	專業服務費	-
-	-	(2)材料及用品費	-
-	-	用品消耗	-
63	218	(3)租金與利息	218
63	218	地租及水租	218
14,200	14,711	(4)折舊、折耗及攤銷	14,802
121	121	土地改良物折舊	120
13,108	12,973	房屋折舊	13,690
383	776	機械及設備折舊	362
23	132	交通及運輸設備折舊	133
565	709	什項設備折舊	497
6,770	2,626	(5)稅捐與規費(強制費)	8,902
311	250	土地稅	311
6,459	2,376	房屋稅	8,591
-	-	消費與行為稅	-

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 100 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 85,129 千元，包括出租土地成本 49,968 千元，出租廠房成本 6,090 千元，出租其他建築物成本 29,071 千元，茲按各用途別科目說明如下：
出租土地成本	出租土地成本：預算編列 49,968 千元。
稅捐與規費（強制費）	一、 稅捐與規費（強制費）49,968 千元，內容如下：
土地稅	土地稅—49,968 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 30,396 千元，高雄軟體園區 6,370 千元，高雄園區 2,693 千元，臺中園區 8,233 千元，屏東園區 2,276 千元，計編列 49,968 千元。
出租廠房成本	出租廠房成本：預算編列 6,090 千元。
服務費用	一、 服務費用 350 千元，內容如下：
保險費	保險費—350 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 350 千元。
折舊、折耗及攤銷	二、 折舊、折耗及攤銷 5,061 千元，內容如下：
非業務資產折舊	非業務資產折舊：5,061 千元。
稅捐與規費（強制費）	三、 稅捐與規費(強制費)679 千元，內容如下：
房屋稅	房屋稅—679 千元
一般房屋稅	一般房屋稅：依房屋稅規定，編列 679 千元。
出租其他建築物成本	出租其他建築物成本：預算編列 29,071 千元。
服務費用	一、 服務費用 5,149 千元，內容如下：
水電費	(一)水電費—2,000 千元
工作場所電費	1. 工作場所電費：按估計耗電量，計編列 1,845 千元。
工作場所水費	2. 工作場所水費：按估計耗水量，計編列 155 千元。
修理保養及保固費	(二) 修理保養及保固費—1,487 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 1,225 千元。
機械及設備修護費	2. 機械及設備修護費：餐廳排油煙機及污水馬達等維修費 27 千元。
什項設備修護費	3. 什項設備修護費：飲水機等修護費編列 235 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 100 年度

科 目	說 明
保險費	(三) 保險費—1,062 千元
一般房屋保險費	1. 一般房屋保險費：房屋火險費編列 1,034 千元。
責任保險費	2. 責任保險費：公共意外責任險編列 28 千元。
一般服務費	(四) 一般服務費—600 千元
外包費	外包費：楠梓園區多功能大樓、儲運大樓及自強大樓等清潔外包費 600 千元。
租金與利息	二、 租金與利息 218 千元，內容如下：
地租及水租	地租及水租—218 千元
一般土地租金	一般土地租金：高雄分處租用高雄港務局土地租金 218 千元。
折舊、折耗及攤銷	三、 折舊、折耗及攤銷：折舊依財物標準分類規定使用年限，按直線法提列，計編列 14,802 千元，內容如下：
土地改良物折舊	(一) 土地改良物折舊—120 千元
房屋折舊	(二) 房屋折舊—13,690 千元
機械及設備折舊	(三) 機械及設備折舊—362 千元
交通及運輸設備折舊	(四) 交通及運輸設備折舊—133 千元
什項設備折舊	(五) 什項設備折舊—497 千元
稅捐與規費（強制費）	四、 稅捐及規費（強制費）8,902 千元，內容如下：
土地稅	(一) 土地稅—311 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%計列地價稅 311 千元。
房屋稅	(二) 房屋稅—8,591 千元
一般房屋稅	一般房屋稅：出租建物之房屋稅編列 8,591 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100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				47,010			47,011			42,815
1.衛生保健成本	人次	585,900	80.24	47,010	581,664	80.82	47,011	477,399	89.68	42,815
(1)用人費用				35,408			35,637			33,436
正式員額薪資				25,968			25,872			24,241
獎金				3,920			4,168			3,982
退休及卹償金				3,040			3,098			2,837
福利費				2,480			2,499			2,376
(2)服務費用				3,466			3,370			3,019
水電費				648			660			585
郵電費				206			210			208
旅運費				46			46			10
印刷裝訂與廣告費				216			236			181
修理保養及保固費				858			783			751
保險費				19			19			11
一般服務費				1,020			1,010			1,151
專業服務費				453			406			122
(3)材料及用品費				6,332			5,586			4,825
使用材料費				31			19			14
用品消耗				731			722			650
商品及醫療用品				5,570			4,845			4,161
(4)租金與利息				203			203			143
地租及水租				77			77			77
機器租金				102			102			45
什項設備租金				24			24			21
(5)折舊、折耗及攤銷				1,227			1,771			1,122
房屋折舊				157			165			165
機械及設備折舊				859			1,246			712
交通及運輸設備折舊				17			17			10
什項設備折舊				118			207			98
攤銷				76			136			137
(6)稅捐與規費(強制費)				126			126			97
消費與行為稅				118			118			94
規費				8			8			3
(7)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				104			94			83
會費				104			94			83
(8)其他				144			224			90
其他費用				144			224			90

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 100 年度

科 目	說 明
醫療成本	醫療成本：本年度預算編列 47,010 千元，包括楠梓保健所編列 16,445 千元，高雄保健所編列 18,611 千元，臺中保健所編列 11,954 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 47,010 千元。
用人費用	一、用人費用 35,408 千元，內容如下：
正式員額薪資	(一) 正式員薪資—25,968 千元
職員薪金	1. 職員薪金：職員 41 人，依現行待遇標準編列計 25,572 千元。
工員薪資	2. 工員工資：工員 1 人，依現行待遇標準編列計 396 千元。
獎金	(二) 獎金—3,920 千元
考績獎金	1. 考績獎金：核實估列 2,260 千元。
年終獎金	2. 年終獎金：按員工 42 人，依薪額 1 個月計編列 1,582 千元。
其他獎金	3. 其他獎金：全勤獎金等編列 78 千元。
退休及卹償金	(三) 退休及卹償金—3,040 千元
職員退休及離職金	1. 職員退休及離職金：按職員薪資 15%，計編列 2,980 千元。
工員退休及離職金	2. 工員退休及離職金：按工員薪資 15%，計編列 60 千元。
福利費	(四) 福利費—2,480 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 1,616 千元。
體育活動費	2. 體育活動費：依現有員額 42 人，文康活動費每人每年以 3,840 元計，計編列 161 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 703 千元。
服務費用	二、服務費用 3,466 千元，內容如下：
水電費	(一) 水電費—648 千元
工作場所電費	1. 工作場所電費：按估計耗電量，計編列 612 千元。
工作場所水費	2. 工作場所水費：按估計耗水量，計編列 36 千元。
郵電費	(二) 郵電費—206 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 44 千元。
電話費	2. 電話費：按業務需要，計編列 147 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 100 年度

科 目	說 明
數據通信費	3.數據通信費：業務聯繫用網際網路通訊費編列 15 千元。
旅運費	(三) 旅運費—46 千元
國內旅費	1.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 45 千元。
其他旅運費	2.其他旅運費：因公搭乘計程車編列 1 千元。
印刷裝訂與廣告費	(四) 印刷裝訂與廣告費—216 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 216 千元。
修理保養及保固費	(五) 修理保養及保固費—858 千元
土地改良物修護費	1.土地改良物修護費：土地改良物維護及廢棄物場處理費編列 62 千元。
一般房屋修護費	2.一般房屋修護費：一般房屋修繕費編列 153 千元。
機械及設備修護費	3.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 475 千元。
交通及運輸設備修護費	4.交通及運輸設備修護費：電信設備維護費編列 32 千元。
什項設備修護費	5.什項設備修護費：冷氣機及事務機具等修護費，計編列 136 千元。
保險費	(六) 保險費—19 千元
一般房屋保險費	1.一般房屋保險費：房屋火險費編列 16 千元。
機械及設備保險費	2.機械及設備保險費：醫療器材保險費編列 2 千元。
交通及運輸設備保險費	3.交通及運輸設備保險費：車輛保險費編列 1 千元。
一般服務費	(七) 一般服務費—1,020 千元
外包費	1.外包費：環境清潔維護、醫療廢棄物處理費及鉛、高溫及輻射線作業體檢等檢體委外代檢費用等，計編列 827 千元。
計時與計件人員酬金	2.計時與計件人員酬金：特約護士酬金全年編列 193 千元。
專業服務費	(八) 專業服務費—453 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：急救訓練講習費等編列 45 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 100 年度

科 目	說 明
委託檢驗(定)試驗認證費	2.委託檢驗(定)試驗認證費：建物安全檢查及高低壓電力檢查，計編列 56 千元。
委託考選訓練費	3.委託考選訓練費：醫護人員再職教育費用計編列 85 千元。
電子計算機軟體服務費	4.電子計算機軟體服務：醫療申報及健檢系統維護費等，計編列 267 千元。
材料及用品費	三、材料及用品費 6,332 千元，內容如下：
使用材料費	(一) 使用材料費—31 千元
燃料	1.燃料：機車用油，計編列 6 千元。
設備零件	2.設備零件：醫療用器材編列 25 千元。
用品消耗	(二) 用品消耗—731 千元
辦公(事務)用品	1.辦公(事務)用品：依業務需要編列 224 千元。
報章雜誌	2.報章雜誌：依業務需要訂閱報章雜誌、醫療月刊、圖書，計編列 26 千元。
食品	3.食品：春節團拜、歲末聯歡會及年終會餐等，計編列 304 千元。
醫療用品	4.醫療用品：耗用醫療用品編列 34 千元。
其他	5.其他：清潔用品及其他什支等計編列 143 千元。
商品及醫療用品	(三)商品及醫療用品—5,570 千元
藥品	1.藥品：醫療保健藥材編列 5,470 千元。
衛材	2.衛材：耗用醫療用品編列 100 千元
租金與利息	四、租金與利息 203 千元，內容如下：
地租及水租	(一) 地租及水租—77 千元
一般土地租金	一般土地租金：高雄分處租用高雄港務局土地租金 77 千元。
機器租金	(二)機器租金—102 千元
機械及設備租金	機械設備租金：體檢用體脂測定器及腹部超音波掃瞄器租賃費 102 千元。
什項設備租金	(三)什項設備租金—24 千元
什項設備租金	什項設備租金：影印機租賃費 24 千元。
折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷：折舊依財物標準分類規定使用年限，按直線法提列；攤銷按 5 年提列，計編列 1,227 千元，內容

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 100 年度

科 目	說 明
房屋折舊	如下：
機械及設備折舊	(一) 房屋折舊—157 千元
交通及運輸設備折舊	(二) 機械及設備折舊—859 千元
什項設備折舊	(三) 交通及運輸設備折舊—17 千元
攤銷	(四) 什項設備折舊—118 千元
攤銷電腦軟體費	(五) 攤銷—76 千元
稅捐與規費（強制費）	攤銷電腦軟體費：依電腦軟體購置金額分 5 年攤銷，計編列 76 千元。
消費與行為稅	六、稅捐與規費（強制費）126 千元，內容如下：
印花稅	(一) 消費與行為稅—118 千元
使用牌照稅	1.印花稅：藥費收據依規定繳納印花稅，計編列 117 千元。
規費	2.使用牌照稅：依車輛數編列車輛牌照稅 1 千元。
行政規費與強制費	(二) 規費—8 千元
汽車燃料使用費	1.行政規費與強制費：X 光配章服務費及游離設備執照費等編列 7 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	2.汽車燃料使用費：依車輛數編列 1 千元。
會費	七、會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 104 千元，內容如下：
學術團體會費	會費—104 千元
職業團體會費	(一) 學術團體會費：放射及家庭醫學學會等會費，計編列 3 千元。
其他	(二) 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 101 千元。
其他費用	八、其他 144 千元，內容如下：
其他	(一) 其他費用—144 千元
	其他：退休人員春節慰問金及其他雜支，計編列 144 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100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
127,022	120,812	業務外費用	98,806
124,227	119,835	1.財務費用	97,768
102,822	119,835	(1)利息費用	97,768
102,822	119,835	租金與利息	97,768
102,822	119,835	利 息	97,768
21,405	-	(2)投資短絀	-
21,405	-	短絀、賠償與保險給付	-
21,405	-	各項短絀	-
2,795	977	2.其他業務外費用	1,038
1,706	192	(1)財產交易短絀	285
1,706	192	短絀、賠償與保險給付	285
1,706	192	各項短絀	285
1,089	785	(2)雜項費用	753
23	-	短絀、賠償與保險給付	-
23	-	各項短絀	-
-	-	賠償給付	-
1,066	785	其 他	753
1,066	785	其他費用	753

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 100 年度

科 目	說 明
業務外費用	業務外費用：本年度預算編列 98,806 千元，包括財務費用 97,768 千元，係由管理處統籌編列，其他業務外費用 1,038 千元。茲說明如下：
財務費用	財務費用：預算編列 97,768 千元。
租金與利息	租金與利息 97,768 千元
利息	利息—97,768 千元
債務利息	債務利息：97,768 千元，內容如下： 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，承購高雄臨海工業廣場，100 年度預計平均貸款餘額 1,635,163 千元，利率以 1.1500%計算，100 年度預計償還 181,685 千元，估列 100 年度利息計 18,804 千元。 二、屏東加工區設置計畫-開發經費，100 年度預計平均貸款餘額 3,184,308 千元，利率以 1.1500%計算，100 年度預計償還 289,483 千元，估列 100 年度利息計 36,620 千元。 三、臺中港區設置倉儲轉運專區計畫-開發經費，100 年度平均貸款餘額 1,788,913 千元，利率以 1.1500%計算，估列 100 年度利息計 20,572 千元。 四、儲運服務中心業務去任務化員工離職經費，100 年度預計平均貸款餘額 548,937 千元，利率以 1.1500%計算，估列 100 年度利息計 6,313 千元。 五、楠梓加工出口區污水下水道系統設置，100 年度預計平均貸款餘額 219,299 千元，利率以 1.1500%計算，估列 100 年度利息計 2,522 千元。

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

業務外費用說明

中華民國 100 年度

科 目	說 明
	六、楠梓加工出口區第二園區設置計畫，100 年度預計平均貸款餘額 1,124,970 千元，利率以 1.1500%計算，估列 100 年度利息計 12,937 千元。
其他業務外費用	其他業務外費用：預算編列 1,038 千元，內容如下：
財產交易短絀	一、財產交易短絀：編列 285 千元。
短絀、賠償與保險給付	短絀、賠償與保險給付：編列 285 千元，內容如下：
各項短絀	各項短絀—285 千元
資產短絀	資產短絀：資產變賣及報廢損失，計編列 285 千元。
雜項費用	二、雜項費用：編列 753 千元。
其他	其他：編列 753 千元，內容如下：
其他費用	其他費用—753 千元
其他	其他：區內車輛出入證工本費 60 千元(每 2 年換發 1 次，含短期出入證)、楠梓區停車場委託清潔管理費用 417 千元及高雄分處停車場管理維護費 276 千元，共計編列 753 千元。

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

項 目	土地	土地 改良物	房屋及 建築	機 械 及設備	交通及 運輸設 備	什 項 設 備	租賃 資產	租賃 權益 改良	合計	說明
一般建築及設備計畫	-	17,500	99,992	92,161	14,038	1,617	-	-	225,308	
一次性項目	-	17,500	99,992	13,536	14,038	1,617	-	-	146,683	
1.管理處設備	-	-	1,480	7,004	840	485	-	-	9,809	
2.高雄區設備	-	13,300	31,424	4,664	8,800	-	-	-	58,188	
3.臺中區設備	-	-	62,900	680	-	75	-	-	63,655	
4.中港區設備	-	2,200	2,688	951	4,338	900	-	-	11,077	
5.屏東區設備	-	2,000	1,500	237	60	157	-	-	3,954	
分年性項目	-	-	-	78,625	-	-	-	-	78,625	
1.中港區設備	-	-	-	51,625	-	-	-	-	51,625	
2.屏東區設備	-	-	-	27,000	-	-	-	-	27,000	
合 計	-	17,500	99,992	92,161	14,038	1,617	-	-	225,308	

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣千元

項 目	自 有 資 金						外 借 資 金				合 計	
	營運資金	出售 不適 用資 產	國 庫 撥 款	其 他	小 計		國內借款	國 外 借 款	小 計		金 額	%
					金 額	%			金 額	%		
一般建築及設備計畫	225,308	-	-	-	225,308	100.00	-	-	-	-	225,308	100.00
一次性項目	146,683	-	-	-	146,683	100.00	-	-	-	-	146,683	100.00
分年性項目	78,625	-	-	-	78,625	100.00	-	-	-	-	78,625	100.00
合 計	225,308	-	-	-	225,308	100.00	-	-	-	-	225,308	100.00

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣千元

項 目	全 部 計 畫										預 算 數				
	資 金 來 源						目 標 量	進度起 迄年月	資金成 本率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
	投資總額	自 有 資 金				外借資金						金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部計 畫%
		營 運 資 金	出 售 不適用 資產	國 庫 撥 款	其 他										
專案計畫	1,124,970	-	-	-	-	1,124,970	-	-	-	-	-	-	-	1,124,970	100.00
繼續計畫	1,124,970	-	-	-	-	1,124,970	-	-	-	-	-	-	-	1,124,970	100.00
楠梓加工出口區 第二園區設置計 畫	1,124,970	-	-	-	-	1,124,970	提供楠梓園區更新周轉基地，活化擴大群聚效應，提供旗艦廠商發展，促進整體產業升級，預計可引進就業人數2,525人，可帶動楠梓地區經濟成長，提振經濟產值及提高公有土地效益；預估至128年當年產值可達新臺幣505億元。	99.1~ 100.5	4.00	4.13	30	-	-	1,124,970	100.00
一般建築及設備計畫	373,956	373,956	-	-	-	-	-	-	-	-	-	225,308	60.25	225,308	60.25
一次性項目	146,683	146,683	-	-	-	-	-	100.1- 100.12	-	-	-	146,683	100.00	146,683	100.00
分年性項目	227,273	227,273	-	-	-	-	-	100.1- 101.12	-	-	-	78,625	34.59	78,625	34.59
合 計	1,498,926	373,956	-	-	-	1,124,970	-	-	-	-	-	225,308	15.03	1,350,278	90.08

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 100 年度

科 目	說 明
	六、楠梓加工出口區第二園區設置計畫，100 年度預計平均貸款餘額 1,124,970 千元，利率以 1.1500%計算，估列 100 年度利息計 12,937 千元。
其他業務外費用	其他業務外費用：預算編列 1,038 千元，內容如下：
財產交易短絀	一、財產交易短絀：編列 285 千元。
短絀、賠償與保險給付	短絀、賠償與保險給付：編列 285 千元，內容如下：
各項短絀	各項短絀—285 千元
資產短絀	資產短絀：資產變賣及報廢損失，計編列 285 千元。
雜項費用	二、雜項費用：編列 753 千元。
其他	其他：編列 753 千元，內容如下：
其他費用	其他費用—753 千元
其他	其他：區內車輛出入證工本費 60 千元(每 2 年換發 1 次，含短期出入證)、楠梓區停車場委託清潔管理費用 417 千元及高雄分處停車場管理維護費 276 千元，共計編列 753 千元。

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

項 目	土地	土地 改良物	房屋及 建築	機 械 及設備	交通及 運輸設 備	什 項 設 備	租賃 資產	租賃 權益 改良	合計	說明
一般建築及設備計畫	-	17,500	99,992	92,161	14,038	1,617	-	-	225,308	
一次性項目	-	17,500	99,992	13,536	14,038	1,617	-	-	146,683	
1.管理處設備	-	-	1,480	7,004	840	485	-	-	9,809	
2.高雄區設備	-	13,300	31,424	4,664	8,800	-	-	-	58,188	
3.臺中區設備	-	-	62,900	680	-	75	-	-	63,655	
4.中港區設備	-	2,200	2,688	951	4,338	900	-	-	11,077	
5.屏東區設備	-	2,000	1,500	237	60	157	-	-	3,954	
分年性項目	-	-	-	78,625	-	-	-	-	78,625	
1.中港區設備	-	-	-	51,625	-	-	-	-	51,625	
2.屏東區設備	-	-	-	27,000	-	-	-	-	27,000	
合 計	-	17,500	99,992	92,161	14,038	1,617	-	-	225,308	

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣千元

項 目	自 有 資 金						外 借 資 金				合 計	
	營運資金	出售 不適 用資 產	國 庫 撥 款	其 他	小 計		國內借款	國 外 借 款	小 計		金 額	%
					金 額	%			金 額	%		
一般建築及設備計畫	225,308	-	-	-	225,308	100.00	-	-	-	-	225,308	100.00
一次性項目	146,683	-	-	-	146,683	100.00	-	-	-	-	146,683	100.00
分年性項目	78,625	-	-	-	78,625	100.00	-	-	-	-	78,625	100.00
合 計	225,308	-	-	-	225,308	100.00	-	-	-	-	225,308	100.00

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣千元

項 目	全 部 計 畫										預 算 數				
	資 金 來 源						目 標 量	進度起 迄年月	資金成 本率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
	投資總額	自 有 資 金				外借資金						金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部計 畫%
		營 運 資 金	出 售 不適用 資產	國 庫 撥 款	其 他										
專案計畫	1,124,970	-	-	-	-	1,124,970	-	-	-	-	-	-	-	1,124,970	100.00
繼續計畫	1,124,970	-	-	-	-	1,124,970	-	-	-	-	-	-	-	1,124,970	100.00
楠梓加工出口區 第二園區設置計 畫	1,124,970	-	-	-	-	1,124,970	提供楠梓園區更新周轉基地，活化擴大群聚效應，提供旗艦廠商發展，促進整體產業升級，預計可引進就業人數2,525人，可帶動楠梓地區經濟成長，提振經濟產值及提高公有土地效益；預估至128年當年產值可達新臺幣505億元。	99.1~ 100.5	4.00	4.13	30	-	-	1,124,970	100.00
一般建築及設備計畫	373,956	373,956	-	-	-	-	-	-	-	-	-	225,308	60.25	225,308	60.25
一次性項目	146,683	146,683	-	-	-	-	-	100.1- 100.12	-	-	-	146,683	100.00	146,683	100.00
分年性項目	227,273	227,273	-	-	-	-	-	100.1- 101.12	-	-	-	78,625	34.59	78,625	34.59
合 計	1,498,926	373,956	-	-	-	1,124,970	-	-	-	-	-	225,308	15.03	1,350,278	90.08

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100年度

單位：新臺幣千元

項 目	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交通及運 輸 設 備	什項設備	租 賃 資 產	租 賃 權 改	非 業 務 資 產	什 項 資 產	合 計
前年度決算資產原值	2,169,659	2,678,411	1,664,571	355,371	244,258	-	-	198,888	-	7,311,158
上年度預計新增資產原值	115,710	5,970	52,258	50,550	114	-	-	-	-	224,602
本年度預計新增資產原值	17,500	99,992	91,312	13,266	1,210	-	-	-	-	223,280
資產重估增值額										
本年度(12月底)止資產總額	2,302,869	2,784,373	1,808,141	419,187	245,582	-	-	198,888	-	7,759,040
本年度應提折舊額	127,663	66,919	93,716	21,444	15,975	-	-	5,061	-	330,778
勞務成本	127,543	52,967	91,915	21,294	15,345	-	-	-	-	309,064
銷貨成本	-	105	580	-	15	-	-	-	-	700
出租資產成本	120	13,690	362	133	497	-	-	5,061	-	19,863
醫療成本	-	157	859	17	118	-	-	-	-	1,151

註：非業務資產非折舊性資產計176,811千元，全係委託處分資產；什項資產非折舊性資產計54,979千元，包括存出保證金21,970千元、催收款項淨額7,836千元、暫付及待結轉帳項25,173千元。

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100年度

單位：新臺幣千元

項 目	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交通及運 輸 設 備	什項設備	租 賃 資 產	租 賃 權 改	非 業 務 資 產	什 項 資 產	合 計
前年度決算資產原值	2,169,659	2,678,411	1,664,571	355,371	244,258	-	-	198,888	-	7,311,158
上年度預計新增資產原值	115,710	5,970	52,258	50,550	114	-	-	-	-	224,602
本年度預計新增資產原值	17,500	99,992	91,312	13,266	1,210	-	-	-	-	223,280
資產重估增值額										
本年度(12月底)止資產總額	2,302,869	2,784,373	1,808,141	419,187	245,582	-	-	198,888	-	7,759,040
本年度應提折舊額	127,663	66,919	93,716	21,444	15,975	-	-	5,061	-	330,778
勞務成本	127,543	52,967	91,915	21,294	15,345	-	-	-	-	309,064
銷貨成本	-	105	580	-	15	-	-	-	-	700
出租資產成本	120	13,690	362	133	497	-	-	5,061	-	19,863
醫療成本	-	157	859	17	118	-	-	-	-	1,151

註：非業務資產非折舊性資產計176,811千元，全係委託處分資產；什項資產非折舊性資產計54,979千元，包括存出保證金21,970千元、催收款項淨額7,836千元、暫付及待結轉帳項25,173千元。

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100年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳面價值			變賣收入			變賣餘絀		說明
	成本或 重 估價值	已提 折舊 額	淨額	總收入	處理 費用	淨收入	賸餘	短絀	
固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	
什項設備	20	16	4	1	-	1	-	3	
合 計	20	16	4	1	-	1	-	3	

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100年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘餘價值	報廢損失
	成本或 重估價值	已提折舊額	淨 額		
固定資產	2,008	1,726	282	-	282
機械及設備	849	757	92	-	92
交通及運輸設備	772	639	133	-	133
什項設備	387	330	57	-	57
合 計	2,008	1,726	282	-	282

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
資金轉投資及其餘紬明細表
 中華民國100年度

單位：新臺幣千元

轉 投 資 事 業			投 資 金 額			持 股 比 例		現金股利或採權益法 認列之投資收益			
名 稱	年終實收 資本總額	發 行 股 數	以前年度 已 投 資	本 年 度 增 減 (一) 投 資	投資淨額	年終預計 持有股數	占發行 股數%	本年度預算		上年度 預算總 額	前年度 決算總 額
								每股 (元)	總 額		
台灣絲織 開發股份 有限公司	573,756	57,375,550	150,000	-	150,000	27,540,000	48.00	-	-	-	-
合計	573,756	57,375,550	150,000	-	150,000	27,540,000	48.00	-	-	-	-

註：截至98年度採權益法依持股比例48%認列轉投資台灣絲織開發股份有限公司投資收益112,720千元。

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100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	98	98年 12月	108年 12月	-	181,685	
屏東加工出口區設置計畫－開發經費	臺灣銀行	98	98年 12月	110年 12月	-	289,483	
楠梓加工出口區污水下水道系統建置	兆豐國際商業銀行	95	100年 7月	115年 1月	-	14,620	
合 計					-	485,788	

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100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	
合計				7,530,014	7,530,014	-	-	
高雄加工出口區(含擴區)設置倉儲轉運專區計畫一開發經費	98	98年 12月	108年 12月	1,271,793	1,271,793	-	-	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	92-97	102年 12月	116年 12月	1,788,913	1,788,913	-	-	
屏東加工出口區設置計畫一開發經費	98	98年 12月	110年 12月	2,605,342	2,605,342	-	-	
楠梓加工出口區污水下水道系統建置	95	100年 7月	115年 1月	190,059	190,059	-	-	本計畫於98年度辦理舉新債償還舊債事宜。
儲運服務中心業務去任務化員工離職經費	96	102年 12月	116年 12月	548,937	548,937	-	-	
楠梓加工出口區第二園區設置計畫	99	105年 3月	119年 3月	1,124,970	1,124,970	-	-	

註：本表預計債務餘額不含應付到期長期負債485,788千元。

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100年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	2,317,998	
加：	3,706,648	
以前年度公積撥充	3,706,648	
賸餘撥充	-	
以代管國有財產撥充	-	
國庫增撥數	-	
其他	-	
減：	-	
填補短絀	-	
解繳國庫	-	
其他	-	
期末基金數額	6,024,646	

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100年12月31日

單位：新臺幣千元

98年12月31日 實際數	科 目	100年12月31日 預計數	99年12月31日 預計數	比較增減 (一)
20,623,966	資 產	21,104,438	21,388,314	-283,876
903,802	1.流動資產	635,988	814,134	-178,146
270,913	(1)現金	4,837	182,411	-177,574
-	(2)應收款項	-	-	-
295,743	(2)應收款項	294,599	295,171	-572
273,440	(3)存貨	273,440	273,440	-
60,470	(4)預付款項	59,876	59,876	-
3,236	(5)短期貸墊款	3,236	3,236	-
908,750	2.投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	908,749	908,749	-
262,720	(1)長期投資	262,720	262,720	-
-	(2)長期貸款	-	-	-
469,719	(3)長期墊款	469,719	469,719	-
176,311	(4)準備金	176,310	176,310	-
18,379,092	3.固定資產	19,121,351	19,222,046	-100,695
13,163,588	(1)土地	14,130,709	14,130,709	-
1,650,807	(2)土地改良物	1,523,588	1,633,751	-110,163
1,944,667	(3)房屋及建築	1,931,901	1,898,828	33,073
1,278,141	(4)機械及設備	1,185,200	1,265,472	-80,272
198,547	(5)交通及運輸設備	217,635	225,174	-7,539
83,897	(6)什項設備	53,693	68,112	-14,419
-	(7)租賃資產	-	-	-
-	(8)租賃權益改良	-	-	-
59,445	(9)購建中固定資產	78,625	-	78,625
22,106	4.無形資產	38,255	38,229	26
22,106	(1)無形資產	38,255	38,229	26
-	5.遞延借項	-	-	-
-	(1)遞延費用	-	-	-
410,216	6.其他資產	400,095	405,156	-5,061
353,816	(1)非業務資產	343,694	348,755	-5,061
54,978	(2)什項資產	54,979	54,979	-
1,422	(3)待整理資產	1,422	1,422	-
-	(4)附設業務組織權益	-	-	-
20,623,966	資 產 合 計	21,104,438	21,388,314	-283,876

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100年12月31日

單位：新臺幣千元

98年12月31日 實際數	科 目	100年12月31日 預計數	99年12月31日 預計數	比較增減 (－)
8,456,801	負 債	8,701,814	9,110,602	-408,788
573,468	1.流動負債	665,088	588,088	77,000
471,168	(1)短期債務	562,788	485,788	77,000
100,836	(2)應付款項	100,836	100,836	-
1,464	(3)預收款項	1,464	1,464	-
7,376,620	2.長期負債	7,530,014	8,015,802	-485,788
7,376,620	(1)長期債務	7,530,014	8,015,802	-485,788
506,713	3.其他負債	506,712	506,712	-
506,713	(1)什項負債	506,712	506,712	-
-	4.遞延貸項	-	-	-
-	(1)遞延收入	-	-	-
12,167,165	淨 值	12,402,624	12,277,712	124,912
2,317,998	1.基金	6,024,646	2,317,998	3,706,648
2,317,998	(1)基金	6,024,646	2,317,998	3,706,648
4,223,651	2.公積	440,634	4,223,651	-3,783,017
440,634	(1)資本公積	440,634	440,634	-
3,783,017	(2)特別公積	-	3,783,017	-3,783,017
-311,828	3.累積餘絀	-	-201,281	201,281
-311,828	(1)累積賸餘(短絀-)	-	-201,281	201,281
5,937,344	4.淨值其他項目	5,937,344	5,937,344	-
-	(1)金融商品未實現餘絀	-	-	-
5,937,344	(2)未實現重估增值	5,937,344	5,937,344	-
20,623,966	負債及淨值合計	21,104,438	21,388,314	-283,876

註：信託代理與保證資產(負債)科目33,682千元，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 100 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元)	預 算 數	說 明
本年度預算數					
1.加工區園區管理維護	平方公尺	5,230,270	144.02	753,289	
2.給水設施管理維護	立方公尺	3,061,255	5.58	17,081	
3.醫 療	人次	585,900	80.24	47,010	
上年度預算數					
1.加工區園區管理維護	平方公尺	5,145,386	143.62	738,981	
2.給水設施管理維護	立方公尺	3,401,360	4.47	15,203	
3.醫 療	人次	581,664	80.82	47,011	
前年度決算數					
1.加工區園區管理維護	平方公尺	5,145,386	127.91	658,151	
2.給水設施管理維護	立方公尺	1,999,498	6.16	12,314	
3.醫 療	人次	477,399	89.68	42,815	
97年度決算數					
1.加工區園區管理維護	平方公尺	5,138,686	113.61	583,800	
2.給水設施管理維護	立方公尺	3,428,618	3.64	12,468	
3.醫 療	人次	576,894	74.08	42,738	
96年度決算數					
1.加工區園區管理維護	平方公尺	5,138,690	109.35	561,921	
2.給水設施管理維護	立方公尺	3,352,989	3.74	12,538	
3.醫 療	人次	602,305	75.50	45,473	

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100年度

單位：人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本 年 度 增 減 (一) 數	本年度最高可 進用員額數	說 明
業務支出部分				
1.專任人員	212	-2	210	
(1)職員	79	-	79	
(2)警察	-	-	-	
(3)技工	130	-2	128	
(4)聘用	3	-	3	
(5)約僱	-	-	-	
2.兼任人員	-	-	-	
(1)管理委員會委員	-	-	-	
(2)顧問人員	-	-	-	
(3)其他兼任人員	-	-	-	
總 計	212	-2	210	

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

用人費用彙計表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	獎 金			退休及 卹 價	福 利 費				提繳費	合 計	總 計
				年終 獎金	考績 獎金	其 他		分擔 保險費	傷病 醫藥費	體育 活動費	其 他			
業務總支出部分	125,418	2,066	3,165	10,451	15,553	2,082	17,272	12,774	47	807	4,925	16	194,576	194,576
1.勞務成本	95,262	2,066	3,081	8,520	12,715	1,862	13,604	10,712	47	619	4,013	15	152,516	152,516
(1)正式人員	95,262	-	3,081	8,262	12,371	1,862	13,474	10,532	47	607	3,965	15	149,478	149,478
職員	26,129	-	28	2,156	3,030	612	4,003	2,016	2	138	903	-	39,017	39,017
工員	69,133	-	3,053	6,106	9,341	1,250	9,471	8,516	45	469	3,062	15	110,461	110,461
(2)聘僱人員	-	2,066	-	258	344	-	130	180	-	12	48	-	3,038	3,038
2.銷貨成本	4,188	-	84	349	578	142	628	446	-	27	209	1	6,652	6,652
(1)正式人員	4,188	-	84	349	578	142	628	446	-	27	209	1	6,652	6,652
職員	1,296	-	12	108	216	45	194	128	-	8	86	-	2,093	2,093
工員	2,892	-	72	241	362	97	434	318	-	19	123	1	4,559	4,559
3.醫療成本	25,968	-	-	1,582	2,260	78	3,040	1,616	-	161	703	-	35,408	35,408
(1)正式人員	25,968	-	-	1,582	2,260	78	3,040	1,616	-	161	703	-	35,408	35,408
職員	25,572	-	-	1,542	2,190	58	2,980	1,576	-	157	687	-	34,762	34,762
工員	396	-	-	40	70	20	60	40	-	4	16	-	646	646
總 計	125,418	2,066	3,165	10,451	15,553	2,082	17,272	12,774	47	807	4,925	16	194,576	194,576

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

各項費用彙計表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數						
			合 計	勞務成本	銷貨成本	出租資產 成本	醫療成本	財 務 用 費 用	其他業務 外 費 用
195,840	198,777	用人費用	194,576	152,516	6,652	-	35,408	-	-
118,088	127,318	正式員額薪資	125,418	95,262	4,188	-	25,968	-	-
2,029	1,998	聘僱及兼職人員薪資	2,066	2,066	-	-	-	-	-
3,017	3,165	超時工作報酬	3,165	3,081	84	-	-	-	-
29,036	29,165	獎 金	28,086	23,097	1,069	-	3,920	-	-
26,847	17,831	退休及卹償金	17,272	13,604	628	-	3,040	-	-
-	-	資遣費	-	-	-	-	-	-	-
16,817	19,284	福利費	18,553	15,391	682	-	2,480	-	-
6	16	提繳費	16	15	1	-	-	-	-
258,500	326,445	服務費用	318,896	300,764	9,167	5,499	3,466	-	-
25,845	31,557	水電費	29,979	22,093	5,238	2,000	648	-	-
1,102	1,999	郵電費	1,899	1,657	36	-	206	-	-
590	534	旅運費	648	572	30	-	46	-	-
1,034	1,261	印刷裝訂與廣告費	880	644	20	-	216	-	-
43,453	129,384	修理保養及保固費	118,305	112,264	3,696	1,487	858	-	-
1,405	3,075	保險費	3,164	1,726	7	1,412	19	-	-
121,655	75,274	一般服務費	76,403	74,783	-	600	1,020	-	-
63,416	83,361	專業服務費	87,618	87,025	140	-	453	-	-
-	-	公共關係費	-	-	-	-	-	-	-
15,326	23,256	材料及用品費	23,983	17,448	203	-	6,332	-	-
1,574	4,869	使用材料費	5,298	5,169	98	-	31	-	-
9,591	13,542	用品消耗	13,115	12,279	105	-	731	-	-
4,161	4,845	商品及醫療用品	5,570	-	-	-	5,570	-	-
105,452	123,341	租金與利息	101,298	2,775	334	218	203	97,768	-
1,721	2,688	地租及水租	2,688	2,059	334	218	77	-	-
-	-	房 租	-	-	-	-	-	-	-
382	392	機器租金	392	290	-	-	102	-	-
4	240	交通及運輸設備租金	240	240	-	-	-	-	-

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

各項費用彙計表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數						
			合 計	勞務成本	銷貨成本	出租資產 成本	醫療成本	財 務 費 用	其他業務 外 費 用
523	186	什項設備租金	210	186	-	-	24	-	-
102,822	119,835	利 息	97,768		-	-	-	97,768	-
289,550	297,360	折舊、折耗及攤銷	338,764	316,974	700	19,863	1,227	-	-
109,528	132,766	土地改良物折舊	127,663	127,543	-	120		-	-
57,726	51,809	房屋折舊	66,919	52,967	105	13,690	157	-	-
76,432	64,927	機械及設備折舊	93,716	91,915	580	362	859	-	-
17,296	23,923	交通及運輸設備折舊	21,444	21,294	-	133	17	-	-
15,132	15,899	什項設備折舊	15,975	15,345	15	497	118	-	-
5,648	5,061	非業務資產折舊	5,061	-	-	5,061		-	-
7,788	2,975	攤 銷	7,986	7,910	-	-	76	-	-
56,601	61,750	稅捐與規費(強制費)	61,661	1,977	9	59,549	126	-	-
46,004	50,226	土地稅	50,279	-	-	50,279	-	-	-
9,846	10,211	房屋稅	9,994	721	3	9,270	-	-	-
316	281	消費與行為稅	261	141	2	-	118	-	-
435	1,032	規 費	1,127	1,115	4	-	8	-	-
188,323	213,107	會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	218,870	218,766	-	-	104	-	-
83	94	會 費	104	-	-	-	104	-	-
505	874	捐助、補助與獎助	743	743	-	-	-	-	-
186,683	208,920	分 擔	213,126	213,126	-	-	-	-	-
1,052	3,219	補貼(償)、獎勵 、慰問與救助(濟)	4,897	4,897	-	-	-	-	-
30,164	764	短絀、賠償與保險給付	857	572	-	-	-	-	285
30,164	764	各項短絀	857	572	-	-	-	-	285
-	-	賠償給付	-	-	-	-	-	-	-
5,674	10,488	其 他	12,748	11,835	16	-	144	-	753
5,674	10,488	其他費用	12,748	11,835	16	-	144	-	753
1,145,430	1,255,288	合 計	1,271,653	1,023,627	17,081	85,129	47,010	97,768	1,038

本 頁 空 白

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100年度

單位：新臺幣千元

轉投資事業	投資金額		持股比 例%	說 明
	本年度	截至本年度 累計數		
台灣絲織開發股份有限公司	-	150,000	48.00	加工出口區作業基金體認我國紡織業上、中、下游產業結構緊密及人造纖維工業在世界紡織市場上已佔有一席之地，看好臺灣人造纖維織布業遠景，乃於90年5月與因遭逢景氣低迷，衍生投資開發障礙及意願之台絲公司及17家業者洽商達成共識，於90年12月6日以增資方式入股該公司股權之48%，繼續投資開發、留區投資生產，以加強紡織工業之出口競爭力，推動民生工業轉型及扶植紡織業根留臺灣之政策。台絲公司於86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100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 法定預算	本年度	以後年度	
分年性項目							
機械及設備	污水處理廠擴建工程計畫	100-101	138,273	-	51,625	86,648	
機械及設備	淨水場興建處理設備工程計畫(第二期)	100-101	89,000	-	27,000	62,000	
合 計			227,273	-	78,625	148,648	

主辦會計人員：會計主任 丁 家 芬



基金主持人：處 長 沈 榮 津

