

中華民國 110 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 110 年度

一、業務計畫及預算說明.....	1-1~1-13
二、預算表	
(一) 預算主要表	
1. 收支餘絀預計表.....	1-14~1-15
2. 餘絀撥補預計表.....	1-16
3. 現金流量預計表.....	1-17~1-18
(二) 預算明細表	
1. 勞務收入明細表.....	1-19~1-20
2. 銷貨收入明細表.....	1-21
3. 租金及權利金收入明細表.....	1-22
4. 醫療收入明細表.....	1-23
5. 其他業務收入明細表.....	1-24
6. 業務外收入明細表.....	1-25~1-26
7. 勞務成本明細表及說明.....	1-27~1-41
8. 銷貨成本明細表及說明.....	1-42~1-48
9. 出租資產成本明細表及說明.....	1-49~1-51
10. 醫療成本明細表及說明.....	1-52~1-56
11. 業務外費用明細表及說明.....	1-57~1-59
12. 固定資產建設改良擴充明細表.....	1-60~1-61
13. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	1-62~1-63
14. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	1-64~1-65
15. 資產折舊明細表.....	1-66
16. 資產變賣明細表.....	1-67
17. 資產報廢明細表.....	1-68
18. 資金轉投資及其餘絀明細表.....	1-69
19. 長期債務舉借及償還明細表.....	1-70
20. 長期債務舉借餘額明細表.....	1-71
21. 基金數額增減明細表.....	1-72
22. 無形資產明細表.....	1-73
(三) 預算參考表	
1. 預計平衡表.....	1-74~1-75
2. 5年來主要營運項目分析表.....	1-76

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 110 年度

3.	員工人數彙計表.....	1-77
4.	用人費用彙計表.....	1-78~1-79
5.	各項費用彙計表.....	1-80~1-83
6.	增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	1-84
(四) 附錄		
1.	資金轉投資補充說明表.....	1-85
2.	一般建築及設備計畫之分年性項目明細表.....	1-86

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 110 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 109 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前（108）年度決算結果：

（一）業務收入：決算數 16 億 2,285 萬 9 千元，較預算數 16 億 3,052 萬 7 千元，減少 766 萬 8 千元，約 0.47%，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 13 億 0,530 萬元，較預算數 13 億 3,082

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 110 年度

萬 3 千元，減少 2,552 萬 3 千元，約 1.92%，主要係擷節服務費用所致。

(三)業務外收入：決算數 6,641 萬 1 千元，較預算數 4,990 萬 8 千元，增加 1,650 萬 3 千元，約 33.07%，主要係 107 年度駐區員警執行結算退款及清查懸帳已久存入保證金轉列雜項收入所致。

(四)業務外費用：決算數 8,747 萬元，較預算數 6,342 萬 5 千元，增加 2,404 萬 5 千元，約 37.91%，主要係補提以前年度備抵呆帳不足所致。

(五)本期賸餘：決算賸餘 2 億 9,650 萬元，較預算賸餘 2 億 8,618 萬 7 千元，增加 1,031 萬 3 千元，約 3.6%，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 1,587 萬元，可用預算數 1 億 2,999 萬 7 千元，執行率為 89.13%，主要係楠梓加工出口區揚水站改善工程因廠商多次違反契約致工進落後，數次通知工程廠商仍未於期限內改善，依契約規定終止契約所致。

(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（109）年度截至 6 月底止預算執行情形：

(一)業務收入：實際數 8 億 0,552 萬 4 千元，較分配預算數 8 億 2,300 萬 8 千元，減少 1,748 萬 4 千元，約 2.12%，主要係配合嚴重特殊傳染性肺炎防治紓困政策減收土地租金所致。

(二)業務成本與費用：實際數 5 億 3,264 萬 6 千元，較分配預算數 5

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 110 年度

億 6,736 萬 1 千元，減少 3,471 萬 5 千元，約 6.12%，主要係員額出缺未補實及擲節修理保養及保固費所致。

(三)業務外收入：實際數 3,986 萬 2 千元，較分配預算數 2,271 萬 5 千元，增加 1,714 萬 7 千元，約 75.49%，主要係 108 年度駐區員警執行結算退款所致。

(四)業務外費用：實際數 5,100 萬 8 千元，較分配預算數 2,482 萬 3 千元，增加 2,618 萬 5 千元，約 105.48%，主要係資產報廢較預計增加所致。

(五)本期賸餘：實際賸餘數 2 億 6,173 萬 3 千元，較分配預算賸餘數 2 億 5,353 萬 9 千元，增加 819 萬 4 千元，約 3.23%，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 3,380 萬元，分配預算數 2,717 萬 8 千元，執行率為 124.37%，主要係綜合行政大樓裝潢工程進度超前及資訊設備汰換因業務所需提前辦理所致。

(七)長期債務之償還：實際數 1 億 2,218 萬 1 千元，分配預算數 3 億 3,549 萬 1 千元，執行率為 36.42%，主要係為配合嚴重特殊傳染性肺炎防治紓困政策減收土地租金，爰長期債務緩延至下半年償還。

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

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 110 年度

管理維護，合計園區管理維護面積 530 萬 3,092 平方公尺，與上（109）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 154 萬 8,694 立方公尺，較上（109）年度供應水量 175 萬 3,997 立方公尺，減少 20 萬 5,303 立方公尺，約 11.70%，主要係預估區內廠商產能降低，用水量隨之減少所致。

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 9,609 萬 9 千元。

1. 一般建築及設備計畫（分年性項目）1 億元。
2. 一般建築及設備計畫（一次性項目）9,609 萬 9 千元。

(二)資金來源 1 億 9,609 萬 9 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：

- (1) 機械及設備 1 億元，係楠梓加工出口區揚水站改善工程因廠商多次違反契約致工進落後，數次通知工程廠商仍未於期限內改善，依契約規定終止契約。經評估該工程與後續功能提升工程合併辦理，可節省工程經費並縮短工期，亦無工程介面銜接問題等優點，總經費 1 億 8,000 萬元，計畫期間 110-111 年度，110 年度編列 1 億元。

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 110 年度

2. 一次性項目：

- (1) 土地改良物 5,557 萬 3 千元，主要係園區辦理區內道路 AC 刨除工程及楠梓園區東向軸線公共設施改善工程等所需經費。
- (2) 房屋及建築 750 萬元，主要係臺中園區消防隊辦公廳舍整修增建及楠梓園區綜合大樓新設會議室等所需經費。
- (3) 機械及設備 2,873 萬 7 千元，主要係楠梓揚水站加壓站攔污柵等設備汰換、中港園區污水處理廠機械設備更新與購置及因業務需要購置邊際網路交換器等資訊設備所需經費。
- (4) 交通及運輸設備 428 萬 9 千元，主要係楠梓園區數位監控錄影系統建置等所需經費。

三、長期債務償還：

本年度預計償還 5 億 5,027 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 1 億 5,119 萬 1 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。

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 110 年度

(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，惟預估本年水處理設施營運量仍未達經濟規模，該公司淨損約為 1,480 萬 4 千元，依持股比例認列投資損失約為 669 萬 7 千元。

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 3,538 萬 8 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 5,088 萬 5 千元，減少 1,549 萬 7 千元，約 0.94%，主要係 109 年地方政府重新公告地價，土地租金收入隨之減少所致。

(二)本年度業務成本與費用 13 億 5,735 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 5,449 萬 4 千元，增加 286 萬元，約 0.21%。

(三)本年度業務外收入 5,001 萬 8 千元，主要係利息收入、財產交易

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 110 年度

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 4,957 萬 4 千元，增加 44 萬 4 千元，約 0.90%。

(四)本年度業務外費用 5,557 萬 2 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 5,685 萬 8 千元，減少 128 萬 6 千元，約 2.26%。

(五)業務總收支相抵後賸餘為 2 億 7,248 萬元，較上年度預算賸餘 2 億 8,910 萬 7 千元，減少 1,662 萬 7 千元，約 5.75%，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：

1. 本年度預計賸餘 2 億 7,248 萬元，連同以前年度未分配賸餘 2,827 萬 3 千元，共計賸餘 3 億 0,075 萬 3 千元。
2. 提存公積 2 億 5,939 萬 6 千元。
3. 解繳公庫淨額 2,718 萬 6 千元。
4. 經以上分配後，本年度未分配賸餘 1,417 萬 1 千元，留待以後年度處理。

(二)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：

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 110 年度

(一)預計業務活動之淨現金流入 5 億 9,487 萬 5 千元，包括：

1. 本期賸餘 2 億 7,248 萬元。
2. 利息股利之調整 3,111 萬 2 千元。
3. 調整項目 3 億 2,239 萬 5 千元。
4. 收取利息 884 萬 4 千元。
5. 支付利息 3,995 萬 6 千元。

(二)預計投資活動之淨現金流出 1 億 6,594 萬 7 千元，包括：

1. 減少不動產、廠房及設備及礦產資源 4,308 萬 8 千元。
2. 增加不動產、廠房及設備及礦產資源 1 億 9,609 萬 9 千元。
3. 增加無形資產及其他資產 1,293 萬 6 千元。

(三)預計籌資活動之淨現金流出 5 億 7,746 萬 4 千元，包括：

1. 減少長期負債 5 億 5,027 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 1 億 4,853 萬 6 千元。

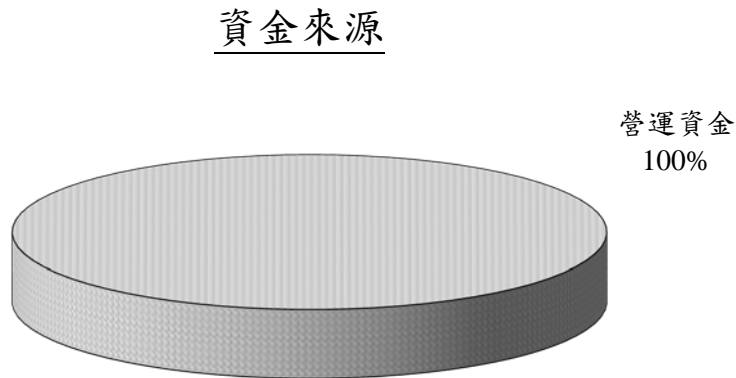
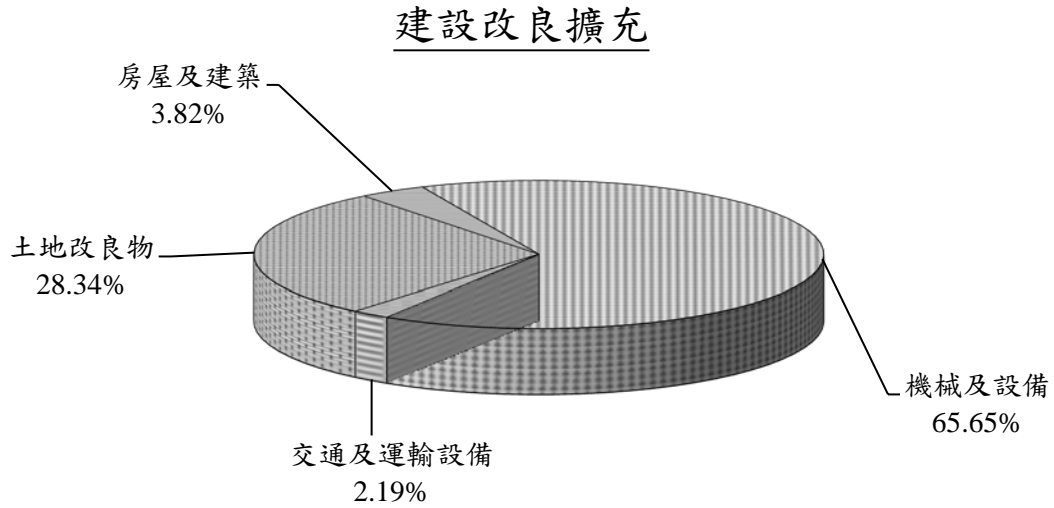
(五)期初現金及約當現金 7 億 5,079 萬 8 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 6 億 0,226 萬 2 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110年度

110年度固定資產建設改良擴充及資金來源(圖1)



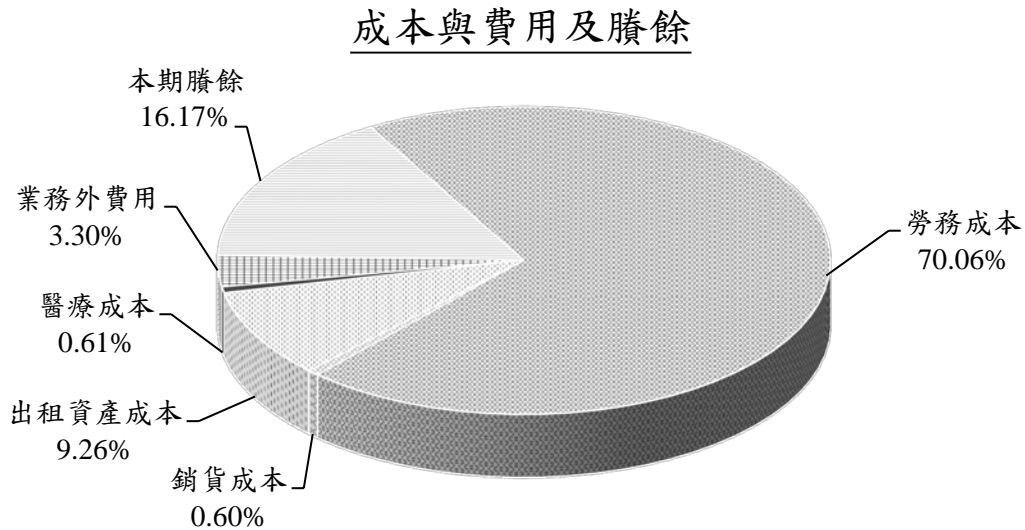
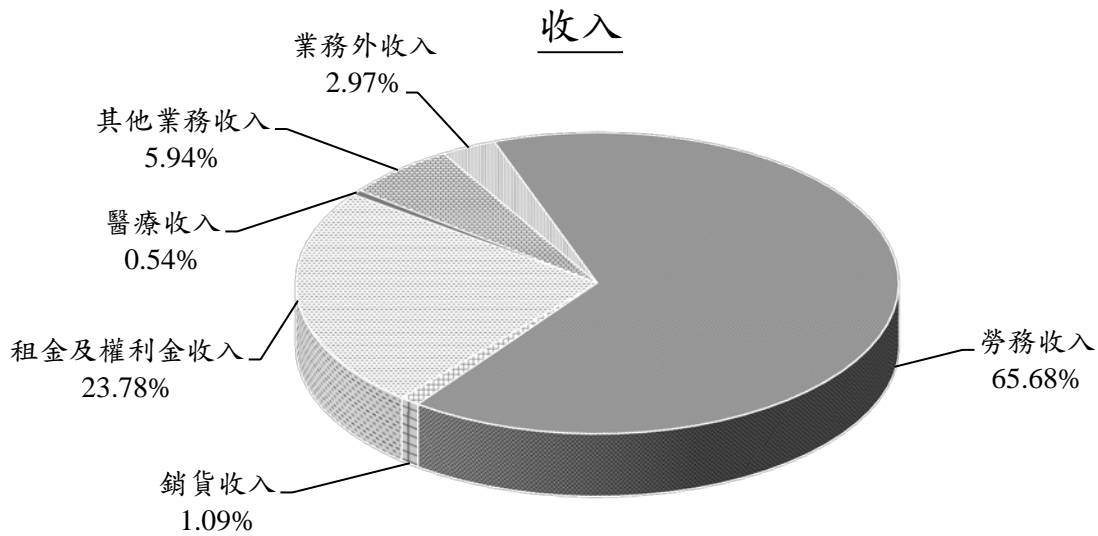
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	110年度預算	資金來源	110年度預算
不動產、廠房及設備		營運資金	196,099
土地改良物	55,573		
房屋及建築	7,500		
機械及設備	128,737		
交通及運輸設備	4,289		
合計	196,099	合計	196,099

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110年度

110年度收入、成本與費用及賸餘(圖2)



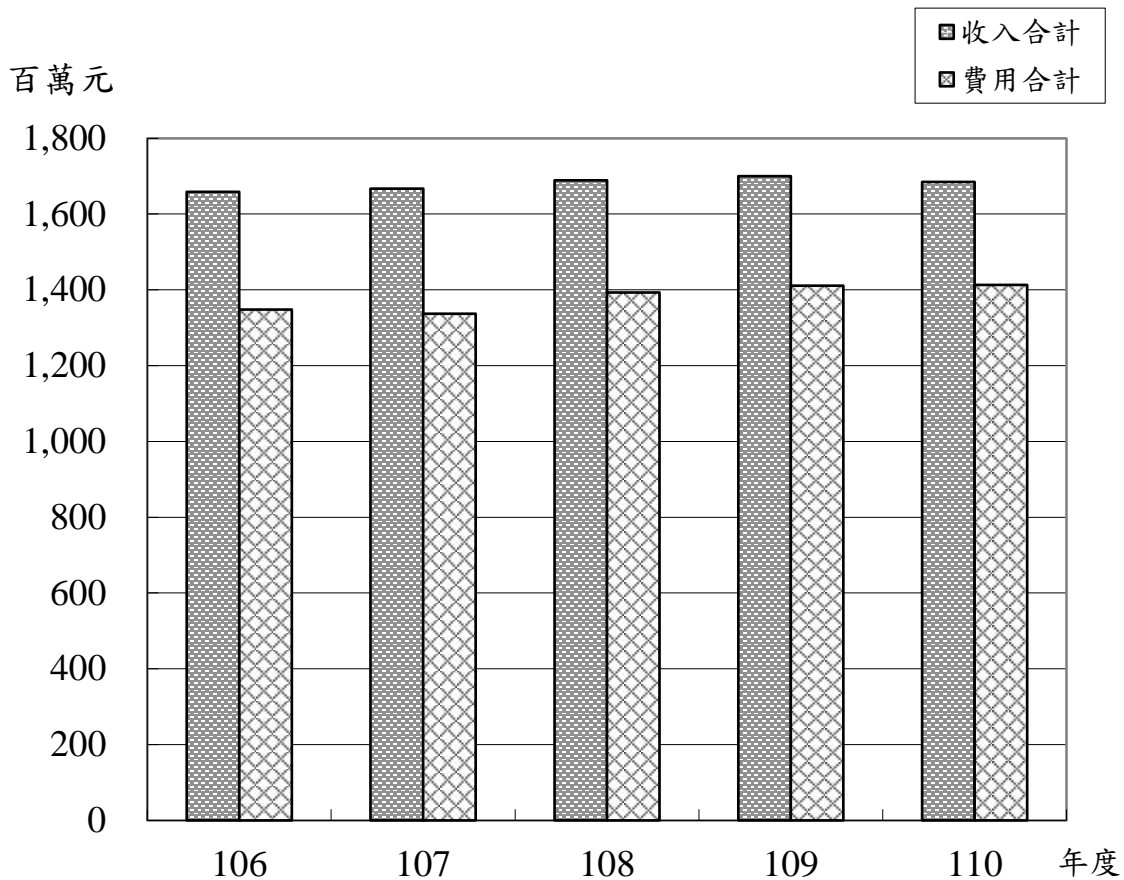
單位：新臺幣千元

收 入	110 年度 預算	成本與費用及賸餘	110 年度 預算
業務收入	1,635,388	業務成本與費用	1,357,354
勞務收入	1,106,963	勞務成本	1,180,838
銷貨收入	18,391	銷貨成本	10,167
租金及權利金收入	400,861	出租資產成本	156,150
醫療收入	9,155	醫療成本	10,199
其他業務收入	100,018	業務外費用	55,572
業務外收入	50,018	本期賸餘	272,480
收 入 總 額	1,685,406	成本、費用及賸餘總額	1,685,406

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110年度

最近5年收入與費用(圖3)



單位：新臺幣千元

項 目 \ 年 度	106年度決算	107年度決算	108年度決算	109年度預算	110年度預算
收入					
業務收入	1,587,561	1,614,458	1,622,859	1,650,885	1,635,388
業務外收入	71,708	52,193	66,411	49,574	50,018
收入合計	1,659,269	1,666,651	1,689,270	1,700,459	1,685,406
費用					
業務成本與費用	1,249,187	1,247,249	1,305,300	1,354,494	1,357,354
業務外費用	99,136	89,841	87,470	56,858	55,572
費用合計	1,348,323	1,337,090	1,392,770	1,411,352	1,412,926
本期賸餘	310,946	329,560	296,500	289,107	272,480

註：106至108年度決算數為審定決算數；109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

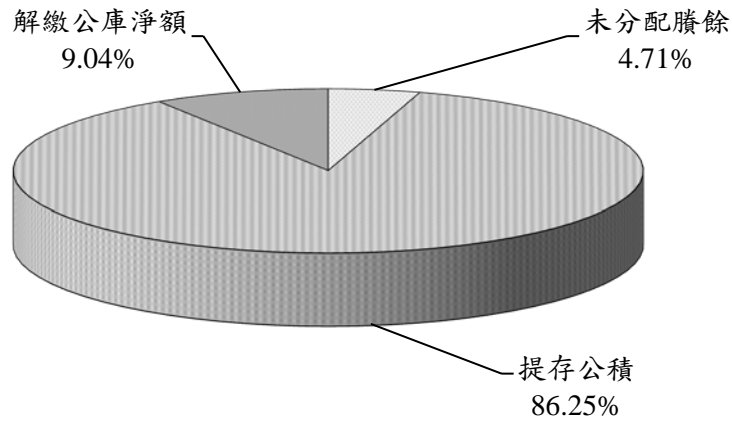
加工出口區作業基金

業務計畫及預算說明

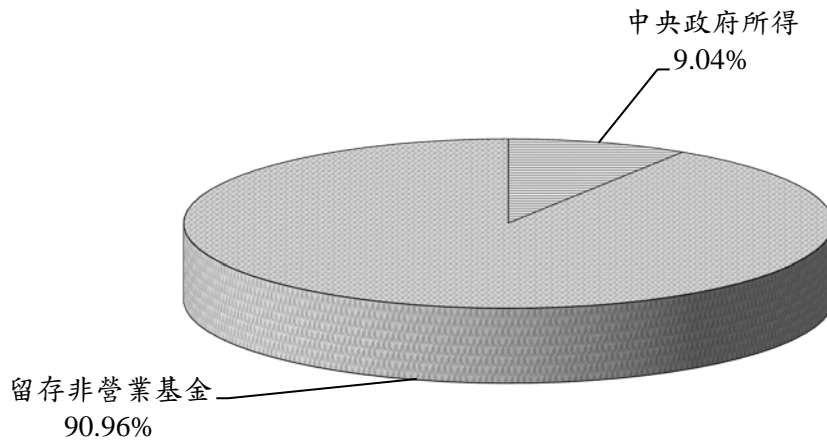
中華民國110年度

110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	110年度預算	按所得對象分	110年度預算
填補累積短絀		中央政府所得	27,186
提存公積	259,396	留存非營業基金	273,567
解繳公庫淨額	27,186		
未分配賸餘	14,171		
合計	300,753	合計	300,753

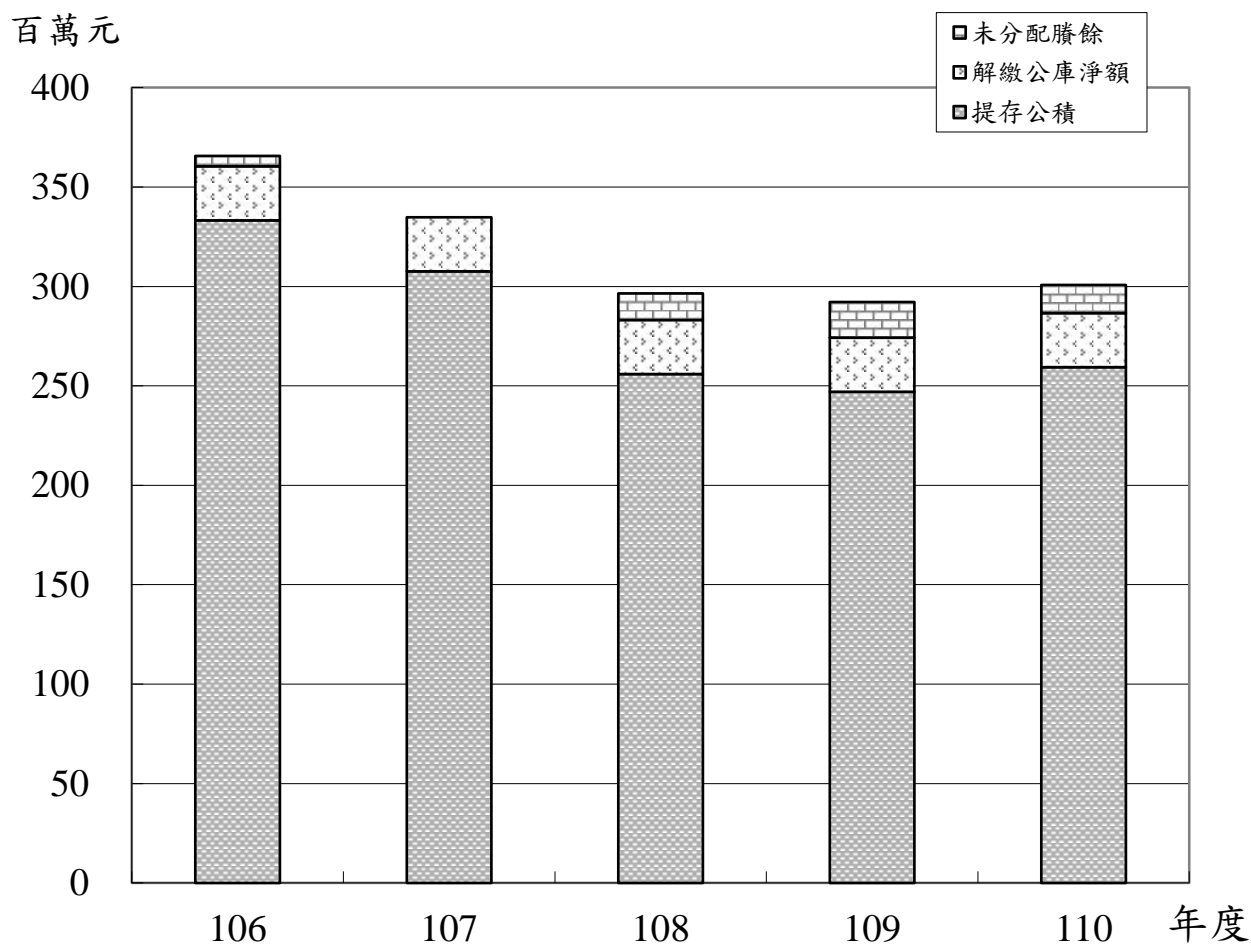
經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國110年度

最近5年賸餘分配(圖5)



單位：新臺幣千元

項 目	年 度				
	106年度決算	107年度決算	108年度決算	109年度預算	110年度預算
賸餘分配					
提存公積	333,234	307,598	255,936	247,026	259,396
解繳公庫淨額	27,186	27,186	27,186	27,186	27,186
未分配賸餘	5,224		13,378	17,960	14,171
合 計	365,644	334,784	296,500	292,172	300,753

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110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	%
1,622,859	100.00	業務收入	1,635,388	100.00	1,650,885	100.00	-15,497	-0.94
1,094,692	67.45	勞務收入	1,106,963	67.69	1,113,343	67.44	-6,380	-0.57
693,034	42.70	管理收入	695,386	42.52	700,386	42.42	-5,000	-0.71
401,658	24.75	其他勞務收入	411,577	25.17	412,957	25.01	-1,380	-0.33
18,370	1.13	銷貨收入	18,391	1.12	20,828	1.26	-2,437	-11.70
18,370	1.13	給水銷貨收入	18,391	1.12	20,828	1.26	-2,437	-11.70
404,104	24.90	租金及權利金收入	400,861	24.51	403,443	24.44	-2,582	-0.64
312,466	19.25	土地租金收入	306,210	18.72	312,883	18.95	-6,673	-2.13
52,904	3.26	廠房租金收入	52,937	3.24	52,937	3.21		
36,608	2.26	其他建築物租金收入	39,588	2.42	35,515	2.15	4,073	11.47
2,126	0.13	權利金收入	2,126	0.13	2,108	0.13	18	0.85
5,879	0.36	醫療收入	9,155	0.56	13,253	0.80	-4,098	-30.92
5,879	0.36	衛生保健收入	9,155	0.56	13,253	0.80	-4,098	-30.92
99,814	6.15	其他業務收入	100,018	6.12	100,018	6.06		
98,430	6.07	其他補助收入	98,430	6.02	98,430	5.96		
1,384	0.09	雜項業務收入	1,588	0.10	1,588	0.10		
1,305,300	80.43	業務成本與費用	1,357,354	83.00	1,354,494	82.05	2,860	0.21
1,131,438	69.72	勞務成本	1,180,838	72.21	1,174,042	71.12	6,796	0.58
750,315	46.23	管理成本	782,455	47.85	776,500	47.04	5,955	0.77
381,123	23.48	其他勞務成本	398,383	24.36	397,542	24.08	841	0.21
11,821	0.73	銷貨成本	10,167	0.62	10,167	0.62		
11,821	0.73	給水銷貨成本	10,167	0.62	10,167	0.62		
152,746	9.41	出租資產成本	156,150	9.55	158,906	9.63	-2,756	-1.73
123,918	7.64	出租土地成本	120,492	7.37	126,828	7.68	-6,336	-5.00
3,151	0.19	出租廠房成本	3,176	0.19	3,216	0.19	-40	-1.24
25,676	1.58	出租其他建築物成本	32,482	1.99	28,862	1.75	3,620	12.54

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110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
9,295	0.57	醫療成本	10,199	0.62	11,379	0.69	-1,180	-10.37
9,295	0.57	衛生保健成本	10,199	0.62	11,379	0.69	-1,180	-10.37
317,559	19.57	業務賸餘(短絀)	278,034	17.00	296,391	17.95	-18,357	-6.19
66,411	4.09	業務外收入	50,018	3.06	49,574	3.00	444	0.90
9,211	0.57	財務收入	8,844	0.54	8,691	0.53	153	1.76
9,211	0.57	利息收入	8,844	0.54	8,691	0.53	153	1.76
57,200	3.52	其他業務外收入	41,174	2.52	40,883	2.48	291	0.71
		財產交易賸餘	18,517	1.13	18,427	1.12	90	0.49
16,064	0.99	資產使用及權利金收入	14,410	0.88	14,732	0.89	-322	-2.19
1,843	0.11	違規罰款收入	911	0.06	911	0.06		
39,294	2.42	雜項收入	7,336	0.45	6,813	0.41	523	7.68
87,470	5.39	業務外費用	55,572	3.40	56,858	3.44	-1,286	-2.26
56,737	3.50	財務費用	46,653	2.85	53,589	3.25	-6,936	-12.94
46,362	2.86	利息費用	39,956	2.44	46,529	2.82	-6,573	-14.13
10,376	0.64	投資短絀	6,697	0.41	7,060	0.43	-363	-5.14
30,733	1.89	其他業務外費用	8,919	0.55	3,269	0.20	5,650	172.84
12,065	0.74	財產交易短絀	7,616	0.47	1,966	0.12	5,650	287.39
18,668	1.15	雜項費用	1,303	0.08	1,303	0.08		
-21,059	-1.30	業務外賸餘(短絀)	-5,554	-0.34	-7,284	-0.44	1,730	-23.75
296,500	18.27	本期賸餘(短絀)	272,480	16.66	289,107	17.51	-16,627	-5.75

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110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	%	
292,172	100.00	賸餘之部	300,753	100.00	
289,107	98.95	本期賸餘	272,480	90.60	
3,065	1.05	前期未分配賸餘	28,273	9.40	
274,212	93.85	分配之部	286,582	95.29	
		填補累積短絀			
247,026	84.55	提存公積	259,396	86.25	
27,186	9.30	解繳公庫淨額	27,186	9.04	
17,960	6.15	未分配賸餘	14,171	4.71	
		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110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）	272,480	
利息股利之調整	31,112	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	303,592	
調整項目	322,395	提存呆帳615千元，不動產、廠房及設備折舊攤提數311,195千元，電腦軟體攤銷14,789千元，處理資產賸餘10,901千元，認列台灣絲織開發股份有限公司投資損失6,697千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	625,987	
收取利息	8,844	
支付利息	-39,956	
業務活動之淨現金流入（流出）	594,875	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	43,088	係本處高雄分處出售臨廣廠房43,088千元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-196,099	增置不動產、廠房及設備196,099千元，明細如下：土地改良物55,573千元、房屋及建築7,500千元、機械及設備128,737千元及交通及運輸設備4,289千元。
增加無形資產及其他資產	-12,936	增加無形資產：電腦軟體等12,936千元。
投資活動之淨現金流入（流出）	-165,947	
籌資活動之現金流量		
減少長期負債	-550,278	清償屆期還本債務550,278千元。

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110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）	-577,464	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-148,536	
期初現金及約當現金	750,798	
期末現金及約當現金	602,262	
不影響現金流量之籌資活動	550,278	一年內到期之長期負債轉列應付到期長期負債550,278千元。

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110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				1,106,963	
(一)管理收入	月	12	57,948,833.33	695,386	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315,123千元。 2.高雄園區169,204千元。 3.臺中園區75,962千元。 4.中港園區105,046千元。 5.屏東園區30,051千元。 以上計列695,386千元。
(二)其他勞務收入	月	12	34,298,083.33	411,577	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110,693千元。 (10)臺中軟體園區3,853千元。 (11)屏東園區108,857千元。 以上計列275,741千元。 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。

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110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	
					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411,577千元。

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110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				18,391	
(一)給水銷貨收入	立方公尺	1,548,694	11.88	18,391	臺中園區工業給水站售水收入預計18,383千元、給水工程工料費收入8千元，計列18,391千元。

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110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	400,861	
(一)土地租金收入	306,210	1.楠梓園區130,675千元。 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13,293千元。 5.楠梓海運倉2,998千元。 6.高雄園區69,290千元。 7.臨廣園區13,940千元。 8.臺中園區15,398千元。 9.臺中軟體園區3,023千元。 10.屏東園區14,927千元。 以上計列306,210千元。
(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	39,588	1.楠梓園區辦公室租金831千元、地下室租金5,479千元、地上建物租金7,456千元、綜合大樓租金1,488千元、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22千元、工聯會租金84千元。計列16,526千元。 2.高雄園區房屋租金1,059千元、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8,188千元。 3.臺中園區女子宿舍租金4,328千元、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14,567千元。 4.中港園區關聯大樓租金307千元。計列307千元。 以上計列39,588千元。
(四)權利金收入	2,126	楠梓示範托兒所權利金收入2,126千元。

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110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				9,155	
(一)衛生保健收入	人次	129,800	70.53	9,155	衛生保健所體檢、門診、健保收入，主要係臺中園區129,800人次，計列9,155千元。

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110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110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	50,018	
(一)財務收入	8,844	
1.利息收入	8,844	1.存放金融機構之利息收入，各區編列如下：楠梓園區1,464千元、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1,687千元。 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	41,174	
1.財產交易賸餘	18,517	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	14,410	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1,632千元。 (4)園區(含綠地)停車場收入2,697千元。 (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5,877千元。 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116千元。 以上計列2,753千元。 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。 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14,410千元。

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110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
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	7,336	1.楠梓園區： (1)區內人員及車輛出入證工本費收入80千元。 (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6,689千元。 2.高雄園區： (1)出入證工本費收入20千元。 (2)報廢變賣收入150千元。 (3)郵局提款機使用電費補助款收入12千元。 以上計列182千元。 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12千元。 (3)報廢財產及非消耗品變賣收入3千元。 以上計列29千元。 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10千元。 (3)道路回收瀝青混凝土320千元。 以上計列370千元。 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7,336千元。

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
一、勞務成本				1,180,838
(一)管理成本	平方公尺	5,303,092	147.55	782,455
1.用人費用				104,712
正式員額薪資				66,297
超時工作報酬				5,242
獎金				15,113
退休及卹償金				10,573
福利費				7,482
提繳費				5
2.服務費用				363,442
水電費				19,828
郵電費				1,647
旅運費				1,019
印刷裝訂與廣告費				858
修理保養及保固費				44,255
保險費				1,702
一般服務費				80,296
專業服務費				213,693
公共關係費				144
3.材料及用品費				10,169
使用材料費				1,828
用品消耗				8,341
4.租金與利息				2,966
地租及水租				2,127
機器租金				50

口區管理處

作業基金

明細表

110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
		1,174,042			1,131,438
5,303,092	146.42	776,500	5,303,092	141.49	750,315
		110,159			138,498
		69,189			63,289
		5,265			5,198
		16,235			15,443
		11,034			46,261
		8,431			8,305
		5			3
		350,400			292,633
		19,954			17,120
		1,634			1,267
		898			1,037
		858			955
		44,235			36,384
		1,693			1,282
		80,306			62,779
		200,678			171,672
		144			136
		10,238			7,977
		1,897			1,105
		8,341			6,872
		2,966			2,578
		2,127			1,956
		50			159

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
交通及運輸設備租金				180
什項設備租金				609
5.折舊、折耗及攤銷				287,912
不動產、廠房及設備折舊				287,912
6.稅捐與規費(強制費)				616
房屋稅				87
消費與行為稅				157
規費				372
7.會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				4,076
會費				
分擔				546
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				7,947
其他費用				7,947
(二)其他勞務成本	平方公尺	5,303,092	75.12	398,383
1.用人費用				2,814
聘僱及兼職人員薪資				2,119
超時工作報酬				
獎金				265
退休及卹償金				131
福利費				299
2.服務費用				113,506
郵電費				4,746

口區管理處

作業基金

明細表

110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
		180			98
		609			364
		289,277			295,713
		289,277			295,713
		576			1,005
		87			75
		157			168
		332			761
		4,032			3,306
					10
		502			552
		3,530			2,744
		615			1,510
		615			1,510
		8,237			7,095
		8,237			7,095
5,303,092	74.96	397,542	5,303,092	71.87	381,123
		2,814			2,826
		2,119			2,095
					76
		265			259
		131			129
		299			267
		100,635			92,765
		4,218			5,125

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
修理保養及保固費				12,294
一般服務費				61,891
專業服務費				34,575
3.材料及用品費				500
用品消耗				500
4.租金與利息				200
房租				200
機器租金				
5.折舊、折耗及攤銷				14,789
攤銷				14,789
6.會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費				266,574
分擔				266,574
總計				1,180,838

口區管理處

作業基金

明細表

110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
		10,493			6,824
		61,891			59,375
		24,033			21,441
		500			782
		500			782
		200			2,539
		200			194
					2,344
		11,132			12,858
		11,132			12,858
		282,261			269,353
		282,261			269,353
		1,174,042			1,131,438

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 110 年度

科 目	說 明
勞務成本	勞務成本：本年度預算編列 1,180,838 千元，包含各分處區管理成本 782,455 千元，其他勞務成本 398,383 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 782,455 千元
用人費用	一、用人費用 104,712 千元，內容如下：
正式員額薪資	(一) 正式員額薪資—66,297 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 34,024 千元。
工員工資	2. 工員工資：工員 54 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 32,273 千元。
超時工作報酬	(二) 超時工作報酬—5,242 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 3,802 千元。
值班費	2. 值班費：消防隊值勤估列 1,440 千元。
獎金	(三) 獎金—15,113 千元
考績獎金	1. 考績獎金：按員工 117 人估列，計編列 8,005 千元。
年終獎金	2. 年終獎金：按員工 117 人估列，計編列 5,565 千元。
其他獎金	3. 其他獎金：全勤獎金計編列 1,543 千元。
退休及卹償金	(四) 退休及卹償金—10,573 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 5,540 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 5,033 千元。
福利費	(五) 福利費—7,482 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 6,672 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 110 年度

科 目	說 明
其他福利費	編列 31 千元。
提繳費	3.其他福利費：國內休假旅遊補助費等，計編列 779 千元。
提繳工資墊償費用	(六) 提繳費—提繳工資墊償基金計編列 5 千元。
服務費用	二、服務費用 363,442 千元，內容如下：
水電費	(一) 水電費—19,828 千元
工作場所電費	1.工作場所電費：按估計耗電量，計編列 18,896 千元。
工作場所水費	2.工作場所水費：按估計耗水量，計編列 898 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—1,647 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 524 千元。
電話費	2.電話費：按業務需要，計編列 974 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—1,019 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；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，赴東協國家產業交流合作及市場拓展計畫，計編列 459 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導費，計編列 150 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 110 年度

科 目	說 明
修理保養及保固費	(五) 修理保養及保固費—44,255 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 3,493 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 5,355 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 9,555 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 2,918 千元。
保險費	(六) 保險費—1,702 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 297 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 928 千元。
一般服務費	(七) 一般服務費—80,296 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。
外包費	3. 外包費：事務性工作業務外包費 22,150 千元(勞務承攬

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 110 年度

科 目	說 明
義（志）工服務費	<p>進用人力 47 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 57,003 千元(勞務承攬進用人力 101 人)。以上計列 79,153 千元。</p> <p>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。</p>
體育活動費	<p>5.體育活動費：按現有員額 117 人，每人每年以 2 千元計，計編列文康活動費 234 千元。</p>
專業服務費	<p>(八) 專業服務費—213,693 千元</p>
法律事務費	<p>1.法律事務費：聘請律師及訴訟費用編列 1,300 千元。</p>
工程及管理諮詢服務費	<p>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 575 千元。</p>
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	<p>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 6,855 千元。</p>
委託調查研究費	<p>4.委託調查研究費：園區廠地提升效能及建築使用輔導計畫 3,000 千元、籌設新加工區及擴區計畫 9,000 千元、園區空間更新再造行政場域釋出產業用地及楠梓鑽石場域更新計畫 4,000 千元、園區政策智庫推動計畫 3,000 千元、加工出口區數位轉型與跨域整合推動計畫 11,200 千元、軟體園區智慧創新新創應用加速器計畫 6,200 千元、加工出口區新南向拓展媒合及數位商機提升技術計畫 5,500 千元、加工出口區策略整合行銷計畫 4,500 千元，計編列 46,400 千元。</p>
委託檢驗（定）試驗認證費	<p>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</p>

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 110 年度

科 目	說 明
	60,633 千元。
委託考選訓練費	6.委託考選訓練費：員工訓練進修經費編列 1,428 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 10,169 千元，內容如下：
使用材料費	(一) 使用材料費—1,828 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 1,619 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
	209 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 779 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	3.農業與園藝用品及環境美化費：區內行道路綠籬補
境美化費	植、植栽花卉、園藝用品、盆栽及清潔用具等費用，
	計編列 1,485 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 1,175
	千元。
服裝	5.服裝：編列 29 名員工工作服、鞋，計編列 57 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 1,426 千元。
其他	7.其他：消防用品、清潔用品及事務器材等，計編列 3,091
	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 110 年度

科 目	說 明
租金與利息	四、租金與利息 2,966 千元，內容如下：
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 287,912 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—287,912 千元
土地改良物折舊	1. 土地改良物折舊：82,925 千元。
一般房屋折舊	2. 一般房屋折舊：57,197 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：121,356 千元。
交通及運輸設備折舊	5. 交通及運輸設備折舊：16,515 千元。
什項設備折舊	6. 什項設備折舊：6,488 千元。
稅捐與規費（強制費）	六、稅捐與規費（強制費）616 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—372 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 224 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 17 千元。
會費、捐助、補助、分攤、	七、會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 4,076

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 110 年度

科 目	說 明
救助（濟）與交流活動費 分擔 分擔大樓管理費 補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟） 其他 短絀、賠償與保險給付 各項短絀 呆帳及保證短絀 其他 其他費用 其他 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 獎金 年終獎金 退休及卹償金 職員退休及離職金 福利費	千元，內容如下： （一）分擔—546 千元 分擔大樓管理費：分擔高軟及中軟辦公室大樓管理費 546 千元。 （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。 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。 九、其他 7,947 千元，內容如下： 其他費用—7,947 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 7,947 千元。 貳、其他勞務成本：預算數編列 398,383 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。 （二）獎金—265 千元 年終獎金：按聘用 3 人估列，計編列 265 千元。 （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。 （四）福利費—299 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 110 年度

科 目	說 明
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 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 113,506 千元，內容如下：
郵電費	(一)郵電費—4,746 千元
數據通訊費	數據通信費：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 4,746 千元。
修理保養及保固費	(二)修理保養及保固費—12,294 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 12,294 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—34,575 千元
講課鐘點、稿費、出席	1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費：評選委員出席
審查及查詢費	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 34,330 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。

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 110 年度

科 目	說 明
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 14,789 千元，內容如下：
攤銷	攤銷—14,789 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 14,789 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 266,574 千元，內容如下：
分擔	分擔—266,574 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，計編列 266,574 千元。

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
一、銷貨成本				10,167
(一)給水銷貨成本	立方公尺	1,548,694	6.56	10,167
1.用人費用				5,025
正式員額薪資				3,130
超時工作報酬				179
獎金				806
退休及卹償金				428
福利費				481
提繳費				1
2.服務費用				3,444
水電費				3,329
郵電費				7
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				
一般服務費				10
專業服務費				45
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				
地租及水租				

口區管理處
作業基金

明細表

110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
		10,167			11,821
1,753,997	5.80	10,167	1,545,208	7.65	11,821
		5,046			4,862
		3,139			3,082
		155			169
		860			745
		425			465
		466			401
		1			1
		3,353			5,637
		3,203			2,978
		20			9
		15			2
		3			7
		35			873
		7			4
		10			1,411
		60			354
		62			86
		1			21
		61			65
		516			468
		516			468

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
5.折舊、折耗及攤銷				1,627
不動產、廠房及設備折舊				1,627
6.稅捐與規費（強制費）				3
房屋稅				
規費				3
7.其他				6
其他費用				6
總計				10,167

口區管理處
作業基金

明細表

110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
		1,162			765
		1,162			765
		12			3
		3			2
		9			2
		16			
		16			
		10,167			11,821

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 110 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 5,025 千元，內容如下：
正式員額薪資	(一) 正式員額薪資—3,130 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 1,263 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 1,867 千元。
超時工作報酬	(二) 超時工作報酬—179 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 179 千元。
獎金	(三) 獎金—806 千元
考績獎金	1. 考績獎金：按員工 5 人估列，計編列 434 千元。
年終獎金	2. 年終獎金：按員工 5 人估列，計編列 262 千元。
其他獎金	3. 其他獎金：全勤獎金等計編列 110 千元。
退休及卹償金	(四) 退休及卹償金—428 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 142 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—481 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 449 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 30 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 3,444 千元，內容如下：
水電費	(一) 水電費—3,329 千元
動力費	1. 動力費：按估計耗電量，計編列 3,328 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 110 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 1 千元。
郵電費	(二) 郵電費—7 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 1 千元。
電話費	2.電話費：按業務需要，計編列 6 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。
一般服務費	(六) 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	(七) 專業服務費—45 千元
委託考選訓練費	1.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	2.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。

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 110 年度

科 目	說 明
其他	4.其他：維修用具及衛生用品等編列 20 千元。
折舊、折耗及攤銷	四、折舊、折耗及攤銷：計編列 1,627 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—1,627 千元。
一般房屋折舊	1.一般房屋折舊：95 千元。
機械及設備折舊	2.機械及設備折舊—1,520 千元。
什項設備折舊	3.什項設備折舊—12 千元。
稅捐與規費（強制費）	五、稅捐與規費（強制費）3 千元，內容如下：
規費	(一) 規費—3 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 3 千元。
其他	六、其他 6 千元，內容如下：
其他費用	其他費用—6 千元
其他	其他：辦理業務檢討會議等，計編列 6 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110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
152,746	158,906	一、出租資產成本	156,150
123,918	126,828	(一)出租土地成本	120,492
123,918	126,828	1.稅捐與規費(強制費)	120,492
123,918	126,828	土地稅	120,492
3,151	3,216	(二)出租廠房成本	3,176
27	70	1.服務費用	30
27	70	保險費	30
2,496	2,496	2.折舊、折耗及攤銷	2,496
2,496	2,496	不動產、廠房及設備折舊	2,496
628	650	3.稅捐與規費(強制費)	650
628	650	房屋稅	650
25,676	28,862	(三)出租其他建築物成本	32,482
1,304	2,319	1.服務費用	2,319
252	561	水電費	561
733	1,308	修理保養及保固費	1,308
161	260	保險費	260
158	190	一般服務費	190
		2.材料及用品費	
		用品消耗	
13,809	15,216	2.折舊、折耗及攤銷	19,040
13,809	15,216	不動產、廠房及設備折舊	19,040
10,564	11,327	3.稅捐與規費(強制費)	11,123
261	275	土地稅	275
10,303	11,052	房屋稅	10,848
152,746	158,906	總計	156,150

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 110 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 156,150 千元，包括出租土地成本 120,492 千元，出租廠房成本 3,176 千元，出租其他建築物成本 32,482 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 120,492 千元。
稅捐與規費（強制費）	稅捐與規費（強制費）120,492 千元，內容如下：
土地稅	土地稅—120,492 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 59,772 千元，楠梓第二園區 4,540 千元，高雄軟體園區 10,912 千元，高雄園區 35,147 千元，臺中園區 6,774 千元，屏東園區 3,347 千元，計編列 120,492 千元。
出租廠房成本	貳、出租廠房成本：預算編列 3,176 千元。
服務費用	一、服務費用 30 千元，內容如下：
保險費	保險費—30 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 30 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 32,482 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 110 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 19,040 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—19,040 千元。
一般房屋折舊	1.一般房屋折舊：16,887 千元。
機械及設備折舊	2.機械及設備折舊：1,724 千元。
交通及運輸設備折舊	3.交通及運輸設備折舊：4 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）11,123 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—10,848 千元
一般房屋稅	一般房屋稅：出租建物之房屋稅編列 10,848 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110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
一、醫療成本				10,199			11,379			9,295
(一)衛生保健成本	人次	129,800	78.57	10,199	191,100	59.54	11,379	116,191	80.00	9,295
1.用人費用				7,424			8,468			6,868
正式員額薪資				5,322			6,064			4,948
超時工作報酬				155			142			135
獎金				772			896			715
退休及卹償金				593			705			592
福利費				582			661			478
2.服務費用				1,701			1,721			1,450
水電費				132			132			80
郵電費				30			30			12
旅運費				10			10			
印刷裝訂與廣告費				48			48			29
修理保養及保固費				285			305			117
保險費				4			4			3
一般服務費				318			318			361
專業服務費				874			874			847
3.材料及用品費				893			1,003			831
使用材料費				5			5			
用品消耗				168			168			94
商品及醫療用品				720			830			736
4.折舊、折耗及攤銷				120			120			96
不動產、廠房及設備 折舊				120			120			96
5.稅捐與規費(強制 費)				39			39			25
消費與行為稅				36			36			22
規費				3			3			3
6.會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交 流活動費				22			28			25
會費				22			28			25
總計				10,199			11,379			9,295

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 110 年度

科 目	說 明
醫療成本	醫療成本：本年度預算編列 10,199 千元，係臺中保健所編列 10,199 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 10,199 千元。
用人費用	一、用人費用 7,424 千元，內容如下：
正式員額薪資	(一)正式員額薪資—5,322 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 5,322 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—772 千元
考績獎金	1. 考績獎金：按職員 10 人估列，計編列 450 千元。
年終獎金	2. 年終獎金：按職員 10 人估列，計編列 322 千元。
退休及卹償金	(四)退休及卹償金—593 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 593 千元。
福利費	(五)福利費—582 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 561 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 21 千元。
服務費用	二、服務費用 1,701 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 110 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—285 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 200 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 110 年度

科 目	說 明
材料及用品費 使用材料費 設備零件 用品消耗 辦公(事務)用品 報章什誌 農業與園藝用品及環 境美化費 食品 其他 商品及醫療用品 衛材 藥品 折舊、折耗及攤銷 不動產、廠房及設備折舊 機械及設備折舊 交通及運輸設備折舊 什項設備折舊 稅捐與規費(強制費) 消費與行為稅 印花稅 規費 行政規費與強制費	<p>計編列 26 千元。</p> <p>三、材料及用品費 893 千元，內容如下：</p> <p>(一)使用材料費—5 千元 設備零件：醫療用器材編列 5 千元。</p> <p>(二)用品消耗—168 千元</p> <p>1.辦公(事務)用品：文具用品等編列 42 千元。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>4.食品：體檢餐點及辦理業務講習等誤餐費，計編列 94 千元。</p> <p>5.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。</p> <p>(三)商品及醫療用品—720 千元</p> <p>1.衛材：耗用醫療用品編列 180 千元。</p> <p>2.藥品：醫療保健藥材編列 540 千元。</p> <p>四、折舊、折耗及攤銷：計編列 120 千元，內容如下：</p> <p>(一)不動產、廠房及設備折舊—120 千元。</p> <p>1.機械及設備折舊：75 千元。</p> <p>2.交通及運輸設備折舊：5 千元。</p> <p>3.什項設備折舊：40 千元。</p> <p>五、稅捐與規費(強制費) 39 千元，內容如下：</p> <p>(一)消費與行為稅—36 千元 印花稅：藥費收據依規定繳納印花稅，計編列 36 千元。</p> <p>(二)規費—3 千元 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 3 千元。</p>

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 110 年度

科 目	說 明
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費 會費 職業團體會費	六、會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 22 千元，內容如下： (一)會費—22 千元 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 22 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110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
87,470	56,858	一、業務外費用	55,572
56,737	53,589	(一)財務費用	46,653
46,362	46,529	1.利息費用	39,956
46,362	46,529	(1)租金與利息	39,956
46,362	46,529	利息	39,956
10,376	7,060	2.投資短絀	6,697
10,376	7,060	(1)短絀、賠償與保險給付	6,697
10,376	7,060	各項短絀	6,697
30,733	3,269	(二)其他業務外費用	8,919
12,065	1,966	1.財產交易短絀	7,616
12,065	1,966	(1)短絀、賠償與保險給付	7,616
12,065	1,966	各項短絀	7,616
18,668	1,303	2.雜項費用	1,303
13,854		(1)短絀、賠償與保險給付	
13,854		各項短絀	
4,814	1,303	(2)其他	1,303
4,814	1,303	其他費用	1,303
87,470	56,858	總計	55,572

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 110 年度

科 目	說 明
業務外費用	業務外費用：本年度預算編列 55,572 千元，包括財務費用 46,653 千元，其他業務外費用 8,919 千元，茲說明如下：
財務費用	壹、財務費用：預算編列 46,653 千元
利息費用	一、利息費用 39,956 千元，內容如下：
租金與利息	租金與利息 39,956 千元
利息	利息—39,956 千元
債務利息	債務利息：39,956 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，110 年度平均貸款餘額 128,284 千元，利率以 0.97%核算，110 年預計償還 100,000 千元，估列 110 年度利息計 1,244 千元。
	2. 屏東加工區設置計畫-開發經費，110 年度平均貸款餘額 1,214,218 千元，利率以 0.94%核算，110 年度預計償還 176,906 千元，估列 110 年度利息計 11,414 千元。
	3. 臺中港區設置倉儲轉運專區計畫-開發經費，110 年度平均貸款餘額 1,388,467 千元，利率以 1.11%核算，110 年度預計償還 151,191 千元，估列 110 年度利息計 15,680 千元。
	4. 儲運服務中心業務去任務化員工離職經費，110 年度平均貸款餘額 274,467 千元，利率以 1.07%核算，110 年度預計償還 36,596 千元，估列 110 年度利息計 2,937 千元。
	5. 楠梓加工出口區污水下水道系統設置，110 年度平均貸款餘額 51,169 千元，利率以 0.95%核算，110 年度預計償還 14,620 千元，估列 110 年度利息計 486 千元。
	6. 楠梓加工出口區第二園區設置計畫-開發經費，110 年度平均貸款餘額 603,198 千元，利率以 0.7225%核算，110 年度預計償還 70,965 千元，估列 110 年度利息計 4,358 千元。
	7. 屏東加工出口區污水處理廠興建工程，110 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 110 年度

科 目	說 明
投資短絀	款餘額 242,440 千元，利率以 1.05% 核算，估列 110 年度利息計 2,546 千元。
短絀、賠償與保險給付	8. 臺中加工出口區污水處理廠新建工程，110 年度平均貸款餘額 122,940 千元，利率以 1.05% 核算，估列 110 年度利息計 1,291 千元。
各項短絀	二、投資短絀 6,697 千元，內容如下：
投資短絀	短絀、賠償與保險給付 6,697 千元
	各項短絀—6,697 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 6,697 千元。
其他業務外費用	貳、其他業務外費用：預算編列 8,919 千元
財產交易短絀	一、財產交易短絀 7,616 千元，內容如下：
短絀、賠償與保險給付	短絀、賠償與保險給付 7,616 千元
各項短絀	各項短絀—7,616 千元
資產短絀	資產短絀：資產報廢損失，計編列 7,616 千元。
雜項費用	二、雜項費用 1,303 千元，內容如下：
其他	其他 1,303 千元
其他費用	其他費用—1,303 千元
其他	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		55,573	7,500	128,737	4,289
(一)分年性項目				100,000	
(二)一次性項目		55,573	7,500	28,737	4,289
合 計		55,573	7,500	128,737	4,289

口區管理處

作業基金

良擴充明細表

110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			
					196,099		196,099	
					100,000		100,000	
					96,099		96,099	
					196,099		196,099	

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	196,099				196,099	100.00
(一)分年性項目	100,000				100,000	100.00
(二)一次性項目	96,099				96,099	100.00
合 計	196,099				196,099	100.00

口區管理處

作業基金

充資金來源明細表

110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	%		
				196,099	100.00
				100,000	100.00
				96,099	100.00
				196,099	100.00

固定資產建設改良擴充

項 目	全 部						
	投資總額	資 金 來 源					外借 資金
		自 有 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	276,099	276,099					
(一)分年性項目	180,000	180,000					
(二)一次性項目	96,099	96,099					
合 計	276,099	276,099					

口區管理處

作業基金

計畫預期進度明細表

110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%
					196,099	71.02	196,099	71.02
	11001-11112				100,000	55.56	100,000	55.56
	11001-11012				96,099	100.00	96,099	100.00
					196,099	71.02	196,099	71.02

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110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	2,510,068	3,542,557	2,281,658	350,406	172,490					8,857,179
上年度預計增減資產原值	81,092	-18,282	64,207	28,091	302					155,410
本年度預計增減資產原值	55,573	-41,820	14,637	38	-1,903					26,525
資產重估增值額										
本年度(12月底)止資產總額	2,646,733	3,482,455	2,360,502	378,535	170,889					9,039,114
本年度應提折舊額	82,925	80,106	124,675	16,524	6,965					311,195
勞務成本	82,925	60,628	121,356	16,515	6,488					287,912
銷貨成本		95	1,520		12					1,627
出租資產成本		19,383	1,724	4	425					21,536
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3,963,346千元，包括：存出保證金1,637千元、催收款項淨額16,762千元、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110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	49,320	24,749	24,571	43,088		43,088		18,517	
房屋及建築	49,320	24,749	24,571	43,088		43,088		18,517	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110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	20,254	12,638	7,616			7,616
機械及設備	14,100	9,107	4,993			4,993
交通及運輸設備	4,251	1,854	2,397			2,397
什項設備	1,903	1,677	226			226

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110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紬			
名 稱	年終實收資本總額	發 行 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%	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	608,756	60,875,550	150,000		150,000	27,540,000	45.24		-6,697	-7,060	-10,376
合 計			150,000		150,000				-6,697	-7,060	-10,376

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110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		100,000	
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		151,191	
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						550,278	

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110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	78,284	78,284			本計畫於98年度辦理舉新債償還舊債事宜。 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	1,321,231	1,321,231			
屏東加工出口區設置計畫-開發經費	98	99年06月	118年12月	1,125,765	1,125,765			
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	43,859	43,859			
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	256,169	256,169			
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	567,715	567,715			
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	234,080	234,080			
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				3,750,043	3,750,043			

註：本表預計債務餘額不含應付到期長期負債550,278千元。

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110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		
以代管國有財產撥充		
國庫增撥數		
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110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
11,347	12,861	無形資產	12,936	
11,347	12,861	電腦軟體	12,936	110年度電腦軟體，
5,117	7,802	委外開發設計應用軟體	7,660	主要係：
6,230	5,059	購置電腦軟體費	5,276	(1)委外開發設計應用 軟體7,660千元：道 路資訊管理系統圖臺 改版暨三維管線系統 建置、無障礙暨多語 版網站系統功能增 修、工業給水站用水 管理系統、線上報名 系統及其他資訊系統 功能模組增修等。 (2)購置電腦軟體費 5,276千元：入侵偵 測系統、惡意程式威 脅鑑識系統及繪圖等 其他公務用軟體。
11,347	12,861	總計	12,936	

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110年度

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
24,117,518	資 產	23,560,172	23,839,386	-279,214
863,505	流動資產	669,843	818,994	-149,151
794,691	現金	602,262	750,798	-148,536
66,648	應收款項	65,416	66,031	-615
673	預付款項	673	673	
1,492	短期貸墊款	1,492	1,492	
666,215	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	658,454	639,381	19,073
98,010	採權益法之投資	84,253	90,950	-6,697
390,000	長期墊款	390,000	390,000	
178,205	準備金	184,201	158,431	25,770
18,396,953	不動產、廠房及設備	18,041,153	18,188,436	-147,283
14,071,331	土地	14,071,331	14,071,331	
918,279	土地改良物	888,985	916,337	-27,352
2,146,432	房屋及建築	1,969,974	2,067,151	-97,177
1,026,077	機械及設備	879,252	980,183	-100,931
102,751	交通及運輸設備	98,253	112,885	-14,632
47,163	什項設備	33,358	40,549	-7,191
84,920	購建中固定資產	100,000		100,000
45,694	無形資產	45,570	47,423	-1,853
45,694	無形資產	45,570	47,423	-1,853
4,145,151	其他資產	4,145,152	4,145,152	
3,963,345	什項資產	3,963,346	3,963,346	
181,806	待處理資產	181,806	181,806	
24,117,518	合 計	23,560,172	23,839,386	-279,214
9,772,351	負 債	8,707,790	9,232,298	-524,508
662,195	流動負債	692,195	692,195	
520,278	短期債務	550,278	550,278	
140,906	應付款項	140,906	140,906	
1,011	預收款項	1,011	1,011	

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110年度

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
4,850,599	長期負債	3,750,043	4,300,321	-550,278
4,850,599	長期債務	3,750,043	4,300,321	-550,278
4,259,556	其他負債	4,265,552	4,239,782	25,770
4,259,556	什項負債	4,265,552	4,239,782	25,770
14,345,168	淨 值	14,852,382	14,607,088	245,294
7,165,597	基金	7,165,597	7,165,597	
7,165,597	基金	7,165,597	7,165,597	
1,236,061	公積	1,742,483	1,483,087	259,396
672,527	資本公積	672,527	672,527	
563,534	特別公積	1,069,956	810,560	259,396
13,378	累積餘絀	14,171	28,273	-14,102
13,378	累積賸餘	14,171	28,273	-14,102
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	
24,117,518	合 計	23,560,172	23,839,386	-279,214

註：信託代理與保證資產(負債)科目，110年12月31日預計為938,393千元，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110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	222.67	1,180,838	
給水設施管理維護	立方公尺	1,548,694	6.56	10,167	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
加工區園區管理維護	平方公尺	5,303,092	213.35	1,131,438	
給水設施管理維護	立方公尺	1,545,208	7.65	11,821	
107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	

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110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：	140	-5	135	
專任人員	140	-5	135	
職員	75		75	
技工	62	-5	57	
聘用	3		3	
總 計	140	-5	135	

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47人；環境清潔維護、水溝疏通、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103人；保全警衛外包之勞務承攬進用人力126人。

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	66,297	2,119	5,242		5,830	8,005	1,543
正式人員	66,297		5,242		5,565	8,005	1,543
職員	34,024		2,100		2,890	3,516	474
工員	32,273		3,142		2,675	4,489	1,069
聘僱人員		2,119			265		
銷貨成本	3,130		179		262	434	110
正式人員	3,130		179		262	434	110
職員	1,263		61		105	182	44
工員	1,867		118		157	252	66
醫療成本	5,322		155		322	450	
正式人員	5,322		155		322	450	
職員	5,322		155		322	450	
合計	74,749	2,119	5,576		6,414	8,889	1,653

註：1.另於服務費用編列辦理事務性工作外包之勞務承攬22,150千元；環境清潔維護、水溝
 疏通、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
 57,491千元；保全警衛外包之勞務承攬61,885千元。

2.獎金計編列16,956千元，明細如下：

(1)年終獎金：編列135人6,414千元，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
110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				
10,704		6,923	31		827	5	107,526		107,526
10,573		6,672	31		779	5	104,712		104,712
5,540		2,752	12		244	1	51,553		51,553
5,033		3,920	19		535	4	53,159		53,159
131		251			48		2,814		2,814
428		449	2		30	1	5,025		5,025
428		449	2		30	1	5,025		5,025
142		180	1		12		1,990		1,990
286		269	1		18	1	3,035		3,035
593		561			21		7,424		7,424
593		561			21		7,424		7,424
593		561			21		7,424		7,424
11,725		7,933	33		878	6	119,975		119,975

(2)考績獎金：編列132人8,889千元，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80人1,653千元，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
153,055	126,487	用人費用	119,975	107,526	5,025	
71,319	78,392	正式員額薪資	74,749	66,297	3,130	
2,095	2,119	聘僱及兼職人員薪資	2,119	2,119		
5,578	5,562	超時工作報酬	5,576	5,242	179	
17,162	18,256	獎金	16,956	15,378	806	
47,446	12,295	退休及卹償金	11,725	10,704	428	
9,450	9,857	福利費	8,844	7,781	481	
4	6	提繳費	6	5	1	
393,816	458,498	服務費用	484,442	476,948	3,444	2,349
20,430	23,850	水電費	23,850	19,828	3,329	561
6,413	5,902	郵電費	6,430	6,393	7	
1,039	923	旅運費	1,044	1,019	15	
991	909	印刷裝訂與廣告費	909	858	3	
44,932	56,376	修理保養及保固費	58,177	56,549	35	1,308
1,478	2,034	保險費	1,996	1,702		290
124,083	142,715	一般服務費	142,705	142,187	10	190
194,314	225,645	專業服務費	249,187	248,268	45	
136	144	公共關係費	144	144		
9,676	11,803	材料及用品費	11,624	10,669	62	
1,126	1,903	使用材料費	1,834	1,828	1	
7,814	9,070	用品消耗	9,070	8,841	61	
736	830	商品及醫療用品	720			
51,946	50,211	租金與利息	43,122	3,166		
2,424	2,643	地租及水租	2,127	2,127		
194	200	房租	200	200		
2,503	50	機器租金	50	50		
98	180	交通及運輸設備租金	180	180		
364	609	什項設備租金	609	609		
46,362	46,529	利息	39,956			

口區管理處
 作業基金
 彙計表
 110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	其他業務 費用	財務費用	其他業務外 費用
	7,424					
	5,322					
	155					
	772					
	593					
	582					
	1,701					
	132					
	30					
	10					
	48					
	285					
	4					
	318					
	874					
	893					
	5					
	168					
	720					
					39,956	
					39,956	

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
325,737	319,403	折舊、折耗及攤銷	325,984	302,701	1,627	21,536
312,879	308,271	不動產、廠房及設備折 舊	311,195	287,912	1,627	21,536
12,858	11,132	攤銷	14,789	14,789		
136,143	139,432	稅捐與規費（強制費）	132,923	616	3	132,265
124,179	127,103	土地稅	120,767			120,767
11,008	11,792	房屋稅	11,585	87		11,498
190	193	消費與行為稅	193	157		
766	344	規費	378	372	3	
272,684	286,321	會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活動 費	270,672	270,650		
35	28	會費	22			
269,905	282,763	分擔	267,120	267,120		
2,744	3,530	補貼(償)、獎勵、慰問 與救助(濟)	3,530	3,530		
37,804	9,641	短絀、賠償與保險給付	14,928	615		
37,804	9,641	各項短絀	14,928	615		
11,909	9,556	其他	9,256	7,947	6	
11,909	9,556	其他費用	9,256	7,947	6	
1,392,770	1,411,352	總計	1,412,926	1,180,838	10,167	156,150

口區管理處
 作業基金
 彙計表
 110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	其他業務 費用	財務費用	其他業務外 費用
	120					
	120					
	39					
	36					
	3					
	22					
	22					
					6,697	7,616
					6,697	7,616
						1,303
						1,303
	10,199				46,653	8,919

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110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、管理用車輛：

110年度未編列增購及汰舊換新車輛。另截至110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：

110年度未編列增購及汰舊換新車輛。另截至110年12月31日止，計有小型貨車8輛、特種車14輛及一般用機車30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110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	<p>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。</p>

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110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	110年度	以後年度	
機械及設備	楠梓園區揚水站設施 功能提升統包工程案	110-111	180,000		100,000	80,000	
			180,000		100,000	80,000	
合計			180,000		100,000	80,000	