

中華民國 106 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 106 年度

一、業務計畫及預算說明.....	1-1~1-14
二、預算表	
(一)預算主要表	
1.收支預計表.....	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)預算明細表	
1.勞務收入明細表.....	1-22
2.銷貨收入明細表.....	1-23
3.租金及權利金收入明細表.....	1-24
4.醫療收入明細表.....	1-25
5.其他業務收入明細表.....	1-26
6.業務外收入明細表.....	1-27
7.勞務成本明細表及說明.....	1-28~1-38
8.銷貨成本明細表及說明.....	1-39~1-42
9.出租資產成本明細表及說明.....	1-43~1-45
10.醫療成本明細表及說明.....	1-46~1-51
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)預算參考表	
1.預計平衡表.....	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
6.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	1-72
(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 106 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 105 年 6 月 30 日止執行情形）：**

**一、前（104）年度決算結果：**

（一）業務收入：決算數 14 億 2,026 萬 5 千元，較預算數 15 億 3,517 萬 1 千元減少 1 億 1,490 萬 6 千元，約 7.48%，主要係廠商營業額減少，管理費收入短收所致。

（二）業務成本與費用：決算數 11 億 3,643 萬 6 千元，較預算數 12 億 1,722 萬 7 千元減少 8,079 萬 1 千元，約 6.64%，主要係撙節服務

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 106 年度

費用所致。

(三)業務外收入：決算數 6,217 萬 4 千元，較預算數 4,212 萬 9 千元增加 2,004 萬 5 千元，約 47.58%，主要係廠商土地租金逾期未繳之違約罰款收入較預計增加所致。

(四)業務外費用：決算數 1 億 0,842 萬 2 千元，較預算數 1 億 1,683 萬 6 千元減少 841 萬 4 千元，約 7.20%，主要係借款利率調降，利息費用隨之減少所致。

(五)收支賸餘：決算賸餘 2 億 3,758 萬元，較預算賸餘 2 億 4,323 萬 7 千元減少 565 萬 7 千元，約 2.33%，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 5 億 1,931 萬 3 千元，可用預算數 5 億 2,795 萬 8 千元，執行率為 98.36%。

(七)長期債務之舉借：決算數 2 億 5,000 萬元，可用預算數 4 億 4,000 萬 7 千元，執行率為 56.82%，主要係配合屏東及臺中加工出口區污水處理廠興建工程進度，辦理債務舉借所致。

(八)長期債務之償還：決算數 2 億 7,631 萬 3 千元，可用預算數 2 億 7,631 萬 3 千元，執行率為 100%。

二、上（105）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 7 億 6,723 萬 5 千元，實際業務收入 8 億 2,767 萬 7 千元，較預計數增加 6,044 萬 2 千元，約 7.88 %，主要係奉行政院同意無償撥用高雄園區 136 筆國有土地，土地租

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 106 年度

金收入增加所致。

- (二)業務成本與費用：預計業務成本與費用 6 億 0,223 萬 1 千元，實際業務成本與費用 5 億 5,811 萬 9 千元，較預計數減少 4,411 萬 2 千元，約 7.32 %，主要係臨廣園區租轉售增加，非業務資產折舊減少所致。
- (三)業務外收入：預計業務外收入 2,047 萬 1 千元，實際業務外收入 6,767 萬 8 千元，較預計數增加 4,720 萬 7 千元，約 230.60%，主要係補提以前年度高雄市政府拓寬加昌路使用該基金土地使用費及 104 年度分擔駐區員警經費結餘所致。
- (四)業務外費用：預計業務外費用 4,529 萬 2 千元，實際業務外費用 3,969 萬 7 千元，較預計數減少 559 萬 5 千元，約 12.35%，主要係借款利率調降，利息費用隨之減少所致。
- (五)收支賸餘：預計賸餘 1 億 4,018 萬 3 千元，實際賸餘 2 億 9,753 萬 9 千元，較預計數增加賸餘 1 億 5,735 萬 6 千元，約 112.25%，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：預計數 1 億 0,032 萬 2 千元，實際執行數 1 億 1,172 萬 1 千元，執行率為 111.36%，主要係因配合業務需要，提前辦理臺中加工出口區污水處理廠新建工程所致。
- (七)長期債務之舉借：全年度可用預算數 1 億 5,133 萬元，實際尚未舉借，主要係為落實行政院財政健全方案，加強債務控管及降低整體利息負擔，先以自有資金支應屏東及臺中加工出口區污水處理廠工程所需經費，致未辦理舉借。

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 106 年度

(八)長期債務之償還：全年度可用預算數 4 億 2,027 萬 8 千元，實際償還 4 億 2,027 萬 8 千元，執行率為 100%。

**參、業務計畫：**

本基金配合政府「創新驅動產業升級轉型」及「強化投資招商，協助解決土地問題，塑造優質投資環境」等施政重點，本年度辦理「加工出口區資訊加值與能量拓展計畫」等 3 項計畫，計 10 億 4,953 萬 6 千元，占業務總支出 14 億 3,572 萬 8 千元之 73.1%。。

**一、營運計畫：**

(一)加工區園區管理維護：辦理各加工出口區園區之公共設施維護、消防設施維護、清潔維護、環保檢測及從業人員育樂活動服務等管理維護，合計園區管理維護面積 530 萬 3,092 平方公尺。

(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 209 萬 0,391 立方公尺，較上（105）年度 226 萬 5,704 立方公尺，減少 17 萬 5,313 立方公尺，主要係預估區內廠商產能降低，用水量隨之減少所致。

(三)醫療：係高雄園區及臺中園區兩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 38 萬 3,514 人次，較上（105）年度服務 57 萬 8,643 人次，減少 19 萬 5,129 人次，主要係配合本處作業單位組織變革計畫，保健所分區完成去任務化所致。

**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：**

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 106 年度

(一)本年度預算數 1 億 1,351 萬 1 千元。

1. 一般建築及設備計畫(一次性項目) 1 億 0,811 萬 7 千元。
2. 一般建築及設備計畫(分年性項目) 539 萬 4 千元。

(二)資金來源 1 億 1,351 萬 1 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：本年度預算數 1 億 1,351 萬 1 千元，係一次性項目 1 億 0,811 萬 7 千元及分年性項目 539 萬 4 千元，明細如下：

1. 一次性項目：

- (1) 土地改良物 6,090 萬元，主要係園區辦理區內道路 AC 刨除工程、園區風貌改造點亮形象工程等所需經費。
- (2) 房屋及建築 56 萬元，主要係園區辦理行政大樓後棟 2 樓增設屋頂採光罩等所需經費。
- (3) 機械及設備 4,108 萬 1 千元，主要係園區為應業務需要汰換或新購下水道水質自動監測管理設備、污水處理廠設備、地下室一齊開放閥更新工程、地下室緊急發電機房二氧化碳滅火器增設工程、實驗室檢測設備、虛擬平臺設備、儲存設備等所需經費。
- (4) 交通及運輸設備 145 萬元，主要係園區為應業務需要汰換或新購園區路燈汰換為 LED 路燈、設置路口閃黃燈交通



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 106 年度

號誌、電動機車等所需經費。

(5) 什項設備 412 萬 6 千元，主要係園區為應業務需要汰換或新購消防設備系統汰換、氣冷式冰水主機、冷氣機等所需經費。

2. 分年性項目：機械及設備 539 萬 4 千元，係楠梓園區為優先辦理揚水站功能改善工程以強化楠梓園區廢水排放應變能力，爰辦理揚水站改善工程，總經費 4,889 萬 4 千元，計畫期間 106-107 年度，106 年度編列 539 萬 4 千元。

三、長期債務償還：

本年度預計償還 4 億 2,027 萬 8 千元，包括：

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

(二)屏東加工出口區設置計畫-開發經費 1 億 7,690 萬 6 千元。

(三)楠梓加工出口區污水下水道系統建置 1,462 萬元。

(四)臺中港區設置倉儲轉運專區計畫-開發經費 3,640 萬 4 千元。

(五)儲運服務中心業務去任務化員工離職經費 3,659 萬 6 千元。

(六)楠梓加工出口區第二園區設置計畫-開發經費 7,096 萬 5 千元。

四、資金之轉投資及其餘紬之估計：

(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

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 106 年度

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 106 年水處理設施營運量仍未達經濟規模，該公司淨損約為 2,554 萬 6 千元，依持股比例認列投資損失約為 1,155 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 17 億 6,819 萬 3 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 15 億 2,860 萬 6 千元，增加 2 億 3,958 萬 7 千元，約 15.67%，主要係配合自 105 年度起重新規定公告地價調漲，土地租金收入增加所致。

(二)本年度業務成本與費用 13 億 4,530 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 12 億 0,540 萬 4 千元，增加 1 億 3,990 萬元，約 11.61%，主要係奉行政院同意無償撥供高雄園區 136 筆國有土地，地價稅隨之增加；配合臺中及屏東污水處理廠完工驗收，專業服務費及折舊費用增加所致。

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 106 年度

- (三)本年度業務外收入 4,532 萬 9 千元，主要係利息收入、財產交易賸餘、資產使用及權利金收入、違規罰款收入及雜項收入等，較上年度預算數 4,144 萬 7 千元，增加 388 萬 2 千元，約 9.37%，主要係預估廠商指定用途之受贈收入增加所致。
- (四)本年度業務外費用 9,042 萬 4 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 1 億 0,267 萬 5 千元，減少 1,225 萬 1 千元，約 11.93%，主要係借款利率調降，利息費用隨之減少所致。
- (五)業務總收支相抵後賸餘為 3 億 7,779 萬 4 千元，較上年度預算賸餘 2 億 6,197 萬 4 千元，增加 1 億 1,582 萬元，約 44.21%，主要係上述原因增減互抵所致。
- (六)本年度收入、成本與費用及賸餘圖表及最近 5 年收入與費用圖表(詳見圖 2、3)。

二、餘絀撥補之預計：

- (一)賸餘之部：本年度預計賸餘 3 億 7,779 萬 4 千元，連同以前年度未分配賸餘 3,860 萬元，共計賸餘 4 億 1,639 萬 4 千元，除提存公積 3 億 3,323 萬 4 千元及解繳國庫淨額 2,718 萬 6 千元外，尚有未分配賸餘 5,597 萬 4 千元。
- (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：

- (一)預計業務活動之淨現金流入 7 億 2,490 萬 4 千元，包括：

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 106 年度

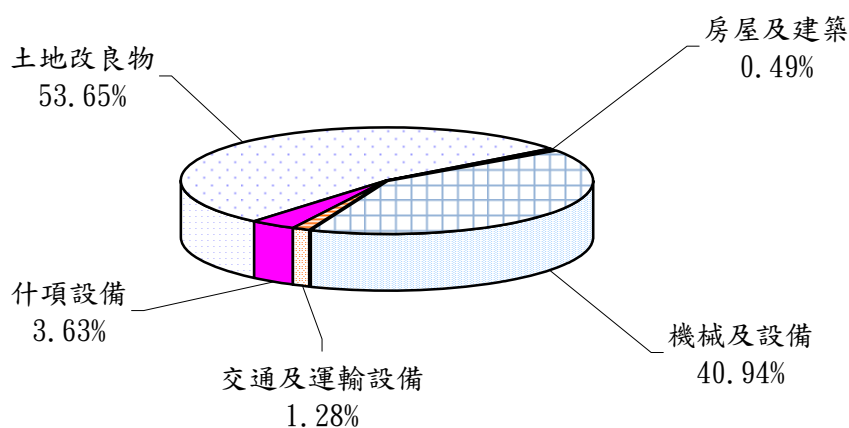
1. 本期賸餘 3 億 7,779 萬 4 千元。
  2. 調整非現金項目 3 億 4,711 萬元，含提存呆帳、醫療折讓及短絀 615 千元、折舊及折耗 3 億 3,439 萬元，攤銷 967 萬 1 千元，處理資產賸餘 912 萬 3 千元及其他 1,155 萬 7 千元。
- (二)預計投資活動之淨現金流出 8,484 萬 7 千元：其中現金流入 3,636 萬元，係減少其他資產；現金流出 1 億 2,120 萬 7 千元，係增加固定資產 1 億 1,351 萬 1 千元，增加無形資產 769 萬 6 千元。
- (三)預計融資活動之淨現金流出 4 億 4,746 萬 4 千元：主要係現金流出 4 億 4,746 萬 4 千元，係減少長期債務 4 億 2,027 萬 8 千元，解繳國庫淨額 2,718 萬 6 千元。
- (四)預計本期現金及約當現金之淨增 1 億 9,259 萬 3 千元。
- (五)期初現金及約當現金 8 億 1,255 萬 4 千元。
- (六)預計期末現金及約當現金 10 億 0,514 萬 7 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

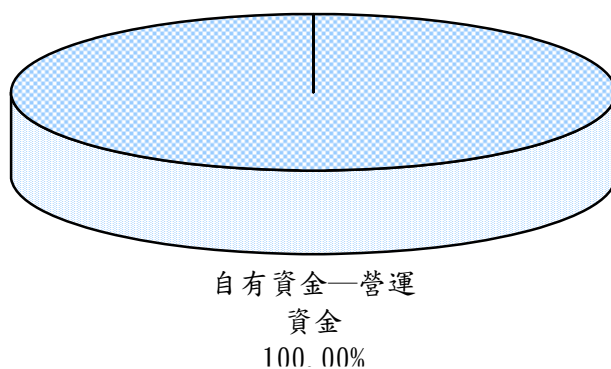
中華民國106年度

106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



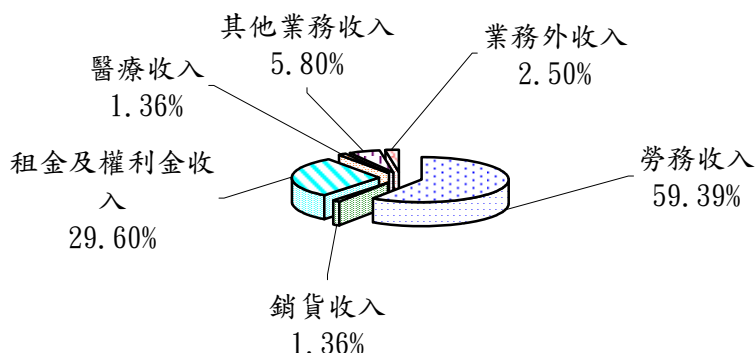
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	106年度預算	資金來源	106年度預算
土地	-	外借資金—國內借款	-
土地改良物	60,900	自有資金—營運資金	113,511
房屋及建築	560		
機械及設備	46,475		
交通及運輸設備	1,450		
什項設備	4,126		
合計	113,511	合計	113,511

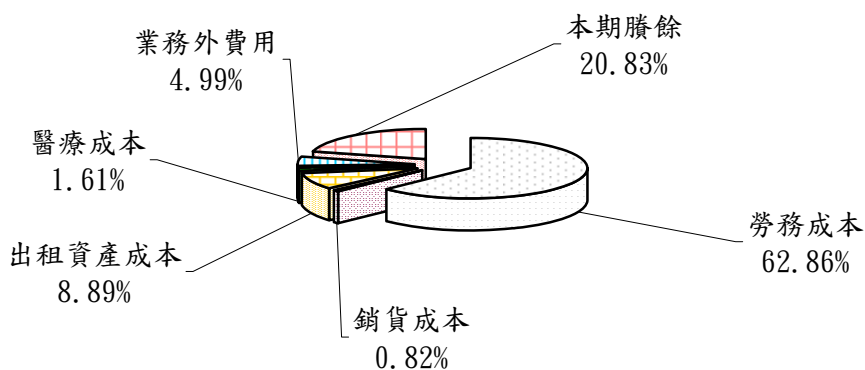
經濟部加工出口區管理處  
加工出口區作業基金  
業務計畫及預算說明

中華民國106年度  
106年度收入、成本與費用及賸餘(圖2)

收入



成本與費用及賸餘

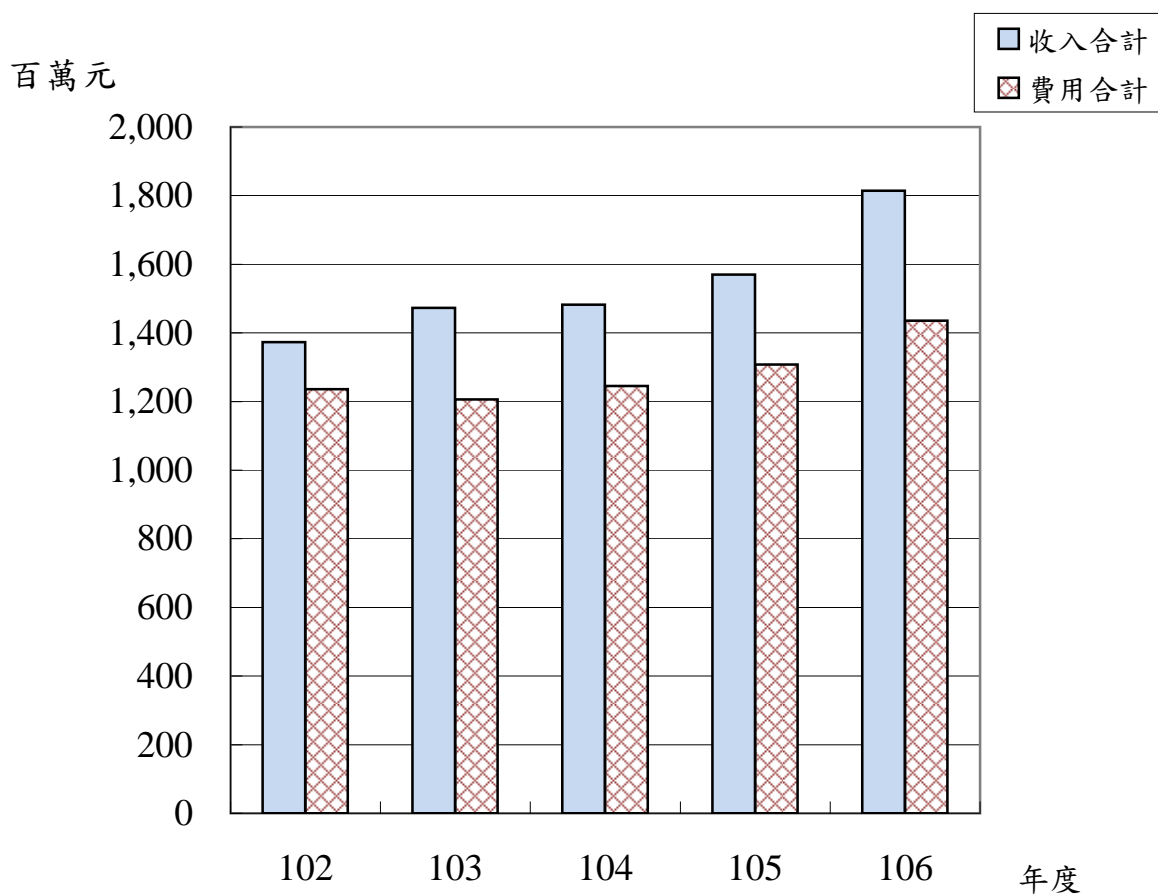


單位：新臺幣千元

收 入	106 年 度 預 算	成 本 與 費 用 及 賸 餘	106 年 度 預 算
業務收入	1,768,193	業務成本與費用	1,345,304
勞務收入	1,076,997	勞務成本	1,139,952
銷貨收入	24,601	銷貨成本	14,826
租金及權利金收入	536,769	出租資產成本	161,249
醫療收入	24,728	醫療成本	29,277
其他業務收入	105,098	業務外費用	90,424
業務外收入	45,329	本期賸餘	377,794
收 入 總 額	1,813,522	成本、費用及賸餘總額	1,813,522

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106年度

最近5年收入與費用(圖3)



單位：新臺幣千元

年 度 項 目	102決算	103決算	104決算	105預算	106預算
收入					
業務收入	1,304,790	1,409,080	1,420,265	1,528,606	1,768,193
業務外收入	68,574	63,853	62,174	41,447	45,329
收入合計	1,373,364	1,472,933	1,482,439	1,570,053	1,813,522
費用					
業務成本與費用	1,089,229	1,079,181	1,136,436	1,205,404	1,345,304
業務外費用	146,626	127,188	108,422	102,675	90,424
費用合計	1,235,855	1,206,369	1,244,858	1,308,079	1,435,728
本期賸餘(短絀一)	137,509	266,564	237,580	261,974	377,794

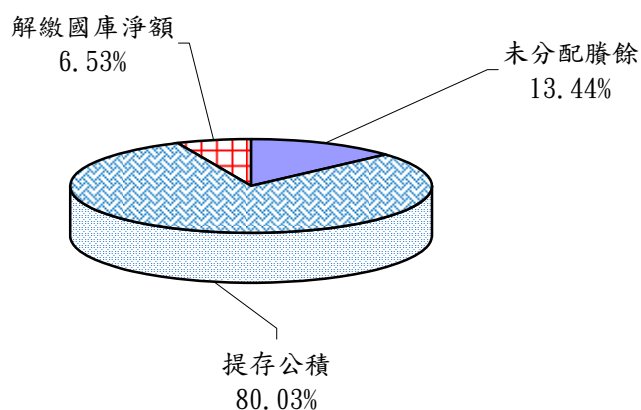
註：102至104年度決算數為審定決算數；105年度為法定預算數。

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

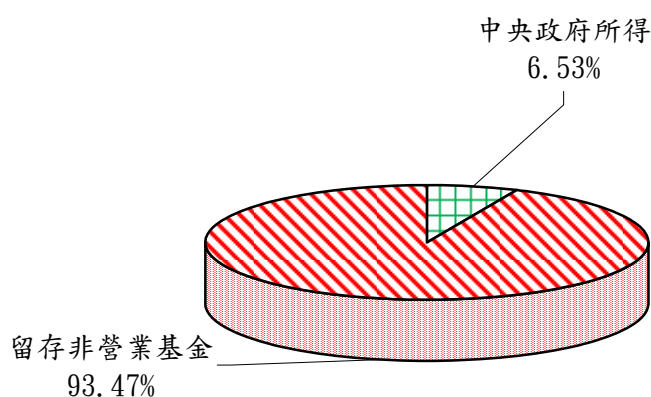
中華民國106年度

106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

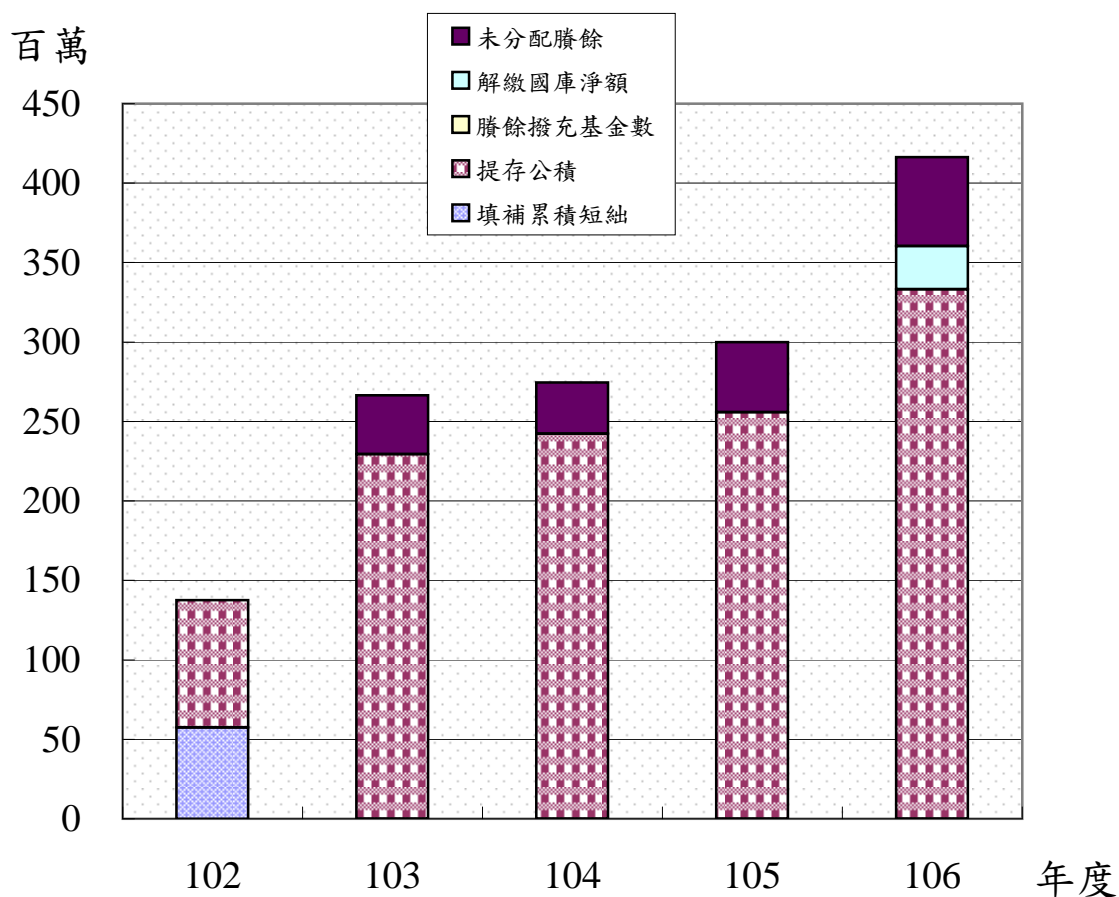
按分配程序分	106年度預算	按所得對象分	106年度預算
填補累積短絀	-	中央政府所得	27,186
提存公積	333,234	留存非營業基金	389,208
賸餘撥充基金數	-		
解繳國庫淨額	27,186		
未分配賸餘	55,974		
合 計	416,394	合 計	416,394



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106年度

最近5年賸餘分配(圖5)



單位：新臺幣千元

年 度 項 目	102決算	103決算	104決算	105預算	106預算
賸餘分配					
填補累積短絀	57,310	-	-	-	-
提存公積	80,199	229,526	242,237	255,755	333,234
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	27,186
未分配賸餘	-	37,038	32,381	44,257	55,974
合 計	137,509	266,564	274,618	300,012	416,394

註：102至104年度決算數為審定決算數；105年度為法定預算數。

# 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106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	%
<b>1,420,265</b>	<b>100.00</b>	<b>一、業務收入</b>	<b>1,768,193</b>	<b>100.00</b>	<b>1,528,606</b>	<b>100.00</b>	<b>239,587</b>	<b>15.67</b>
961,895	67.73	1.勞務收入	1,076,997	60.91	1,051,778	68.81	<b>25,219</b>	2.40
640,353	45.09	(1)管理收入	676,070	38.24	712,039	46.58	<b>-35,969</b>	-5.05
321,541	22.64	(2)其他勞務收入	400,927	22.67	339,739	22.23	<b>61,188</b>	18.01
23,216	1.63	2.銷貨收入	24,601	1.39	26,663	1.74	<b>-2,062</b>	-7.73
23,216	1.63	(1)給水銷貨收入	24,601	1.39	26,663	1.74	<b>-2,062</b>	-7.73
306,671	21.59	3.租金及權利金收入	536,769	30.36	308,996	20.21	<b>227,773</b>	73.71
200,458	14.11	(1)土地租金收入	431,769	24.42	201,496	13.18	<b>230,273</b>	114.28
55,860	3.93	(2)廠房租金收入	56,681	3.21	57,593	3.77	<b>-912</b>	-1.58
48,245	3.40	(3)其他建築物租金收入	46,211	2.61	47,799	3.13	<b>-1,588</b>	-3.32
2,108	0.15	(4)權利金收入	2,108	0.12	2,108	0.14	-	-
23,494	1.65	4.醫療收入	24,728	1.40	36,071	2.36	<b>-11,343</b>	-31.45
23,494	1.65	(1)衛生保健收入	24,728	1.40	36,071	2.36	<b>-11,343</b>	-31.45
104,989	7.39	5.其他業務收入	105,098	5.94	105,098	6.88	-	-
103,610	7.30	(1)其他補助收入	103,610	5.86	103,610	6.78	-	-
1,379	0.10	(2)雜項業務收入	1,488	0.08	1,488	0.10	-	-
<b>1,136,436</b>	<b>80.02</b>	<b>二、業務成本與費用</b>	<b>1,345,304</b>	<b>76.08</b>	<b>1,205,404</b>	<b>78.86</b>	<b>139,900</b>	<b>11.61</b>
997,540	70.24	1.勞務成本	1,139,952	64.47	1,055,446	69.05	<b>84,506</b>	8.01
656,789	46.24	(1)管理成本	791,616	44.77	724,805	47.42	<b>66,811</b>	9.22
340,752	23.99	(2)其他勞務成本	348,336	19.70	330,641	21.63	<b>17,695</b>	5.35
13,184	0.93	2.銷貨成本	14,826	0.84	15,220	1.00	<b>-394</b>	-2.59
13,184	0.93	(1)給水銷貨成本	14,826	0.84	15,220	1.00	<b>-394</b>	-2.59
88,876	6.26	3.出租資產成本	161,249	9.12	94,110	6.16	<b>67,139</b>	71.34
55,915	3.94	(1)出租土地成本	124,083	7.02	56,679	3.71	<b>67,404</b>	118.92
6,267	0.44	(2)出租廠房成本	5,903	0.33	6,258	0.41	<b>-355</b>	-5.67

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106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	%
26,694	1.88	(3)出租其他建築物成本	31,263	1.77	31,173	2.04	<b>90</b>	0.29
36,837	2.59	4.醫療成本	29,277	1.66	40,628	2.66	<b>-11,351</b>	-27.94
36,837	2.59	(1)衛生保健成本	29,277	1.66	40,628	2.66	<b>-11,351</b>	-27.94
<b>283,828</b>	<b>19.98</b>	<b>三、業務賸餘(短絀一)</b>	<b>422,889</b>	<b>23.92</b>	<b>323,202</b>	<b>21.14</b>	<b>99,687</b>	<b>30.84</b>
<b>62,174</b>	<b>4.38</b>	<b>四、業務外收入</b>	<b>45,329</b>	<b>2.56</b>	<b>41,447</b>	<b>2.71</b>	<b>3,882</b>	<b>9.37</b>
8,812	0.62	1.財務收入	9,400	0.53	8,010	0.52	<b>1,390</b>	17.35
8,812	0.62	(1)利息收入	9,400	0.53	8,010	0.52	<b>1,390</b>	17.35
53,361	3.76	2.其他業務外收入	35,929	2.03	33,437	2.19	<b>2,492</b>	7.45
2,464	0.17	(1)財產交易賸餘	10,935	0.62	14,519	0.95	<b>-3,584</b>	-24.68
10,511	0.74	(2)資產使用及權利金收入	10,189	0.58	9,776	0.64	<b>413</b>	4.22
10,000	0.70	(3)受贈收入	5,000	0.28	-	-	<b>5,000</b>	-
5,891	0.41	(4)違規罰款收入	1,402	0.08	1,402	0.09	-	-
24,495	1.72	(5)雜項收入	8,403	0.48	7,740	0.51	<b>663</b>	8.57
<b>108,422</b>	<b>7.63</b>	<b>五、業務外費用</b>	<b>90,424</b>	<b>5.11</b>	<b>102,675</b>	<b>6.72</b>	<b>-12,251</b>	<b>-11.93</b>
94,358	6.64	1.財務費用	87,296	4.94	98,348	6.43	<b>-11,052</b>	-11.24
77,504	5.46	(1)利息費用	75,739	4.28	87,446	5.72	<b>-11,707</b>	-13.39
16,854	1.19	(2)投資短絀	11,557	0.65	10,902	0.71	<b>655</b>	6.01
14,064	0.99	2.其他業務外費用	3,128	0.18	4,327	0.28	<b>-1,199</b>	-27.71
7,969	0.56	(1)財產交易短絀	1,812	0.10	3,031	0.20	<b>-1,219</b>	-40.22
6,095	0.43	(2)雜項費用	1,316	0.07	1,296	0.08	<b>20</b>	1.54
<b>-46,249</b>	<b>-3.26</b>	<b>六、業務外賸餘(短絀一)</b>	<b>-45,095</b>	<b>-2.55</b>	<b>-61,228</b>	<b>-4.01</b>	<b>16,133</b>	<b>-26.35</b>
<b>237,580</b>	<b>16.73</b>	<b>七、本期賸餘(短絀一)</b>	<b>377,794</b>	<b>21.37</b>	<b>261,974</b>	<b>17.14</b>	<b>115,820</b>	<b>44.21</b>

註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。

2.百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

收支餘絀預計表說明

中華民國106年

科 目	說 明
勞務收入	請參見第1-22頁勞務收入明細表
銷貨收入	請參見第1-23頁銷貨收入明細表
租金及權利金收入	請參見第1-24頁租金及權利金收入明細表
醫療收入	請參見第1-25頁醫療收入明細表
其他業務收入	請參見第1-26頁其他業務收入明細表
業務外收入	請參見第1-27頁業務外收入明細表
勞務成本	請參見第1-28至1-38頁勞務成本明細表及說明
銷貨成本	請參見第1-39至1-42頁銷貨成本明細表及說明
出租資產成本	請參見第1-43至1-45頁出租資產成本明細表及說明
醫療成本	請參見第1-46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106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	%	
<b>300,012</b>	<b>100.00</b>	<b>一、賸餘之部</b>	<b>416,394</b>	<b>100.00</b>	
261,974	87.32	1.本期賸餘	377,794	90.73	
38,038	12.68	2.前期未分配賸餘	38,600	9.27	
<b>255,755</b>	<b>85.25</b>	<b>二、分配之部</b>	<b>360,420</b>	<b>86.56</b>	
-	-	1.填補累積短絀	-	-	
255,755	85.25	2.提存公積	333,234	80.03	
-	-	3.賸餘撥充基金數	-	-	
-	-	4.解繳國庫淨額	27,186	6.53	
-	-	5.其他依法分配數	-	-	
<b>44,257</b>	<b>14.75</b>	<b>三、未分配賸餘</b>	<b>55,974</b>	<b>13.44</b>	
-	-	<b>四、短絀之部</b>	-	-	
-	-	1.本期短絀	-	-	
-	-	2.前期待填補之短絀	-	-	
-	-	<b>五、填補之部</b>	-	-	
-	-	1.撥用賸餘	-	-	
-	-	2.撥用公積	-	-	
-	-	<b>六、待填補之短絀</b>	-	-	

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106年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
<b>一、業務活動之現金流量</b>		
(一)本期賸餘(短絀一)	377,794	
(二)調整非現金項目	347,110	
1.提存呆帳、醫療折讓及短絀	615	提存呆帳。
2.折舊及折耗	334,390	折舊攤提數334,390元，明細如下：(1)固定資產折舊：土地改良物117,590千元、房屋及建築69,304元、機械及設備114,382千元、交通及運輸設備22,350千元及什項設備6,300千元，計329,926千元。(2)非業務資產折舊：4,464千元。
3.攤銷	9,671	電腦軟體攤銷9,671千元。
4.處理資產短絀(賸餘一)	-9,123	處理資產賸餘9,123千元，明細如下：(1)機械及設備報廢損失810千元、交通及運輸設備報廢損失574千元及什項設備報廢損失428千元，計1,812千元。(2)非業務資產－房屋及建築變賣賸餘10,935千元。
5.其他	11,557	認列台灣絲織開發股份有限公司投資損失11,557千元。
6.流動資產淨減(淨增一)	-	
(三)業務活動之淨現金流入(流出一)	724,904	
<b>二、投資活動之現金流量</b>		
(一)減少流動金融資產及短期貸墊款	-	
(二)減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
1.減少長期投資	-	
(三)減少固定資產及遞耗資產	-	

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106年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
(四)減少無形資產、遞延借項及其他資產	36,360	
1.減少其他資產	36,360	係本處高雄分處出售臨廣廠房36,360千元。
(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	-	
(七)增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	
(八)增加固定資產及遞耗資產	-113,511	
1.增加固定資產	-113,511	增置固定資產113,511千元，明細如下：土地改良物60,900千元、房屋及建築560千元、機械及設備46,475千元、交通及運輸設備1,450千元、什項設備4,126千元。
(九)增加無形資產、遞延借項及其他資產	-7,696	
1.增加無形資產	-7,696	增加無形資產：電腦軟體等7,696千元。
(十)投資活動之淨現金流入(流出一)	-84,847	
<b>三、融資活動之現金流量</b>		
(一)增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	
(二)增加長期負債	-	
(三)增加基金、公積及填補短絀	-	
(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	-	
(六)減少長期負債	-420,278	
1.減少長期債務	-420,278	清償屆期還本債務420,278千元。
(七)減少基金及公積	-	



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106年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
(八)賸餘分配款	-27,186	
1.解繳國庫淨額	-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。
(九)融資活動之淨現金流入(流出一)	-447,464	
四、現金及約當現金之淨增(淨減一)	192,593	
五、期初現金及約當現金	812,554	
六、期末現金及約當現金	1,005,147	
七、不影響現金之投資活動	-	
八、不影響現金之融資活動	420,278	一年內到期之長期負債轉列應付到期長期負債420,278千元。(107年度預計償還數)

# 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106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	
<b>勞務收入</b>				<b>1,076,997</b>	
1.服務收入				-	
2.管理收入	月	12	56,339,167	676,070	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307,500千元。 2.高雄園區137,000千元。 3.臺中園區86,370千元。 4.中港園區115,200千元。 5.屏東園區30,000千元。 以上計列676,070千元。
3.其他勞務收入	月	12	33,410,583	400,927	1.土地放租手續費收入明細如下： (1)高雄園區96千元。 (2)中港園區5,506千元。 以上計列5,602千元。 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6,376千元。 (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7,819千元。 (8)臺中園區12,030千元。 (9)中港園區115,112千元。 (10)臺中軟體園區3,879千元。 (11)屏東園區82,889千元。 以上計列253,996千元。 3.寬頻管道使用費收入： (1)楠梓園區531千元。 (2)楠梓第二園區16千元。 (3)高雄園區698千元。 (4)臺中園區104千元。 (5)屏東園區432千元。 以上計列1,781千元。 4.廢水處理納管費： (1)臺中園區44,968千元。 (2)中港園區31,488千元。 (3)屏東園區17,155千元。 以上計列93,611千元。 5.污水下水道管線建設費： 楠梓園區13,135千元。 6.污水下水道揚水加壓站及相關設施建設費： 楠梓園區11,483千元。 7.污水下水道管理系統操作維護使用費： (1)楠梓園區20,498千元。 (2)楠梓第二園區821千元。 以上計列21,319千元。 以上共計400,927千元。

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106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	
<b>銷貨收入</b>				<b>24,601</b>	
給水銷貨收入				24,601	
售水收入	立方公尺	2,090,391	11.77	24,601	臺中園區工業給水站售水收入預計24,583千元、給水工程工料費收入8千元及給水工程裝修費收入10千元，計列24,601千元。

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106年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
<b>租金及權利金收入</b>	<b>536,769</b>	
1.土地租金收入	431,769	1.土地租金收入明細如下： (1)楠梓園區208,462千元。 (2)國際村1,549千元。 (3)高雄軟體園區50,134千元。 (4)楠梓第二園區22,509千元。 (5)楠梓海運倉3,304千元。 (6)高雄園區90,381千元。 (7)臨廣園區16,596千元。 (8)臺中園區22,312千元。 (9)臺中軟體園區2,851千元。 (10)屏東園區13,671千元。 以上計列431,769千元。
2.廠房租金收入	56,681	2.廠房租金收入明細如下： (1)楠梓園區46,793千元。 (2)臨廣園區9,888千元。 以上計列56,681千元。
3.其他建築物租金收入	46,211	3.其他建築物租金收入明細如下： (1)楠梓園區辦公室租金767千元、地下室租金3,287千元、自強大樓(2、3樓)租金收入1,962千元、多功能大樓倉儲租金4,417千元、台北辦事處租金1,011千元、自強大樓(高雄關稅局及郵局)租金收入498千元、德民宿舍租金收入181千元、消防大樓出租收入88千元、工聯會租金收入84千元、女子宿舍租金收入9,036千元、員工餐廳租金收入580千元。 計列21,911千元。 (2)高雄園區房屋租金665千元，宿舍租金2,167千元，臨廣餐廳租金415千元，職工休息室租金2,570千元，危險品倉庫租金50千元。 計列5,867千元。 (3)臺中園區女子宿舍租金5,626千元、標準廠房地下室租金5,563千元、儲運大樓及倉儲等建物租金2,400千元、出入口崗哨旁及南二路3號建物租金1,988千元、郵局租金收入288千元。 計列15,865千元。 (4)中港園區儲運廠房建築物租金2,184千元，關聯大樓租金296千元。 計列2,480千元。 (5)屏東園區服務中心辦公室租金24千元，員工餐廳租金64千元。 計列88千元。 以上計列46,211千元。
4.權利金收入	2,108	4.楠梓示範托兒所權利金收入2,108千元。

經濟部加工出口區管理處  
加工出口區作業基金  
醫療收入明細表

中華民國106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				24,728	
衛生保健收入	人次	383,514	64.48	24,728	衛生保健所體檢、門診、健保收入，各區 編列如下： 1.高雄園區175,668人次，11,548千元。 2.臺中園區207,846人次，13,180千元。 以上計列24,728千元。

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106年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
<b>其他業務收入</b>	<b>105,098</b>	
1.其他補助收入	103,610	國庫補助保二總隊駐區員警經費103,610千元。
2.雜項業務收入	1,488	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100千元。 5.屏東園區55千元。 以上計列1,488千元。

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106年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
<b>業務外收入</b>	<b>45,329</b>	
1.財務收入	9,400	
(1)利息收入	9,400	1.存放金融機構之利息收入，各區編列如下：楠梓園區500千元，高雄園區70千元，臺中園區106千元，中港園區78千元，屏東園區96千元，計列850千元。 2.台灣絲織開發有限公司配合款計收利息收入8,550千元。 以上計列9,400千元。
2.其他業務外收入	35,929	
(1)財產交易賸餘	10,935	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	10,189	1.楠梓園區： (1)危險品倉庫租金429千元。(2)事業廢棄物貯存場租金259千元。 (3)區內長期場地維護費807千元。(4)停車場收入1,939千元。 (5)第二會議室及莊敬堂租借收入90千元。(6)廢品處理場收入772千元。以上計列4,296千元。 2.高雄園區： (1)臨廣地下停車場收入1,200千元。(2)行政大樓前、環保大樓停車費收入413千元。(3)臨廣場地使用費收入250千元。(4)綠地停車費收入600千元。(5)土地出租招商興建暨權利金收入602千元。(6)提供場所醫療儀器設備租金收入20千元。 以上計列3,085千元。 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。以上計列2,637千元。 4.中港園區： (1)場地使用費9千元。(2)長期場地維護費收入147千元。 以上計列156千元。 5.屏東園區：會議室、國際會議廳等場地使用費15千元。 以上共計10,189千元。
(3)受贈收入	5,000	參照以前年度執行情行估列受贈收入。
(4)違規罰款收入	1,402	估列廠商逾期未繳土地租金之違約金罰款收入。
(5)雜項收入	8,403	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10人2,500千元。(3)從服中心人力培訓班報名費收入4,800千元。(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7,992千元。 2.高雄園區：(1)工程圖說費收入1千元。(2)出入證工本費收入20千元。 (3)臨廣地下停車場磁卡費8千元。(4)健保基層總額補付50千元。 以上計列79千元。 3.臺中園區：(1)人員及車輛出入證費收入15千元。(2)康樂室及教育訓練室清潔管理費收入148千元。(3)報廢財產及非消耗品變賣收入3千元。 以上計列166千元。 4.中港園區：人員及車輛出入證費工本費收入100千元。 5.屏東園區：(1)車輛出入證工本費收入6千元。(2)代辦郵局業務收入60千元。以上計列66千元。 以上共計編列8,403千元。



經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

**勞務成本明細表**

中華民國106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
<b>勞務成本</b>				<b>1,139,952</b>			<b>1,055,446</b>			<b>997,540</b>
1.管理成本	平方公尺	5,303,092	149.27	791,616	5,303,092	136.68	724,805	5,303,092	123.85	656,789
(1)用人費用				124,255			120,156			114,678
正式員額薪資				79,450			75,661			72,242
超時工作報酬				2,267			2,285			1,973
獎金				18,201			18,715			18,147
退休及卹償金				11,991			11,513			10,896
福利費				12,342			11,976			11,417
提繳費				4			6			4
(2)服務費用				328,579			276,584			220,969
水電費				28,957			34,857			25,070
郵電費				1,611			1,406			1,496
旅運費				1,038			1,028			638
印刷裝訂與廣告費				764			764			680
修理保養及保固費				46,039			48,986			37,769
保險費				1,517			1,501			995
一般服務費				52,412			47,082			40,275
專業服務費				196,097			140,816			113,977
公共關係費				144			144			70
(3)材料及用品費				10,852			11,200			7,947
使用材料費				2,131			2,312			1,070
用品消耗				8,721			8,888			6,877
(4)租金與利息				3,563			3,607			2,750
地租及水租				2,059			2,059			1,850
機器租金				260			460			164
交通及運輸設備租金				720			660			391
什項設備租金				524			428			345
(5)折舊、折耗及攤銷				310,711			299,114			298,017
土地改良物折舊				117,590			114,376			114,166
房屋折舊				53,726			59,635			54,270
機械及設備折舊				111,494			97,793			100,737
交通及運輸設備折舊				22,312			21,180			22,482
什項設備折舊				5,589			6,130			5,714
攤銷				-			-			647
(6)稅捐與規費(強制費)				1,395			1,974			2,565
土地稅				-			585			588

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106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
房屋稅				356			707			767
消費與行為稅				177			148			152
規費				862			534			1,058
(7)會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交 流活動費				2,102			2,102			2,120
捐助、補助與獎助				-			-			92
分擔				72			72			81
補貼(償)、獎勵、 慰問與救助(濟)				2,030			2,030			1,947
(8)短絀、賠償與保險 給付				615			500			642
各項短絀				615			500			642
(9)其他				9,544			9,568			7,101
其他費用				9,544			9,568			7,101
2.其他勞務成本	平方 公尺	5,303,092	65.69	348,336	5,303,092	62.35	330,641	5,303,092	64.26	340,752
(1)用人費用				2,825			2,820			2,770
聘僱及兼職人員薪資				2,151			2,151			2,127
獎金				270			270			266
退休及卹償金				128			128			128
福利費				276			271			249
(2)服務費用				82,245			74,865			68,044
郵電費				3,894			3,863			1,503
修理保養及保固費				7,384			6,261			5,884
一般服務費				52,441			51,118			47,413
專業服務費				18,526			13,623			13,244
(3)材料及用品費				274			324			256
用品消耗				274			324			256
(4)租金與利息				4,086			3,118			1,310
房租				200			250			194
機器租金				3,886			2,868			1,116
(5)折舊、折耗及攤銷				9,671			8,050			9,805
攤銷				9,671			8,050			9,805
(6)會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交 流活動費				249,235			241,464			258,567
分擔				249,235			241,464			258,567

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 106 年度

科 目	說 明
勞務成本	勞務成本：本年度預算編列 1,139,952 千元，包含各分處區管理成本 791,616 千元，其他勞務成本 348,336 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 791,616 千元
用人費用	一、用人費用 124,255 千元，內容如下：
正式員額薪資	（一）正式員額薪資—79,450 千元
職員薪金	1. 職員薪金：職員 48 人待遇，含清潔隊 5 人、消防隊 5 人、環境保護服務站 23 人及從業員工服務中心 15 人，依現行待遇標準，計編列 32,506 千元。
工員薪資	2. 工員薪資：工員 83 人待遇，含清潔隊 53 人、消防隊 28 人及環境保護服務站 2 人，依現行待遇標準，計編列 46,944 千元。
超時工作報酬	（二）超時工作報酬—2,267 千元
加班費	1. 加班費：清潔隊、消防隊等防颱加班費 252 千元。
值班費	2. 值班費：消防隊值勤估列 2,015 千元。
獎金	（三）獎金—18,201 千元
考績獎金	1. 考績獎金：按員工 131 人估列，計編列 9,337 千元。
年終獎金	2. 年終獎金：按員工 131 人估列，計編列 6,621 千元。
其他獎金	3. 其他獎金：全勤獎金計編列 2,243 千元。
退休及卹償金	（四）退休及卹償金—11,991 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 4,665 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 7,326 千元。
福利費	（五）福利費—12,342 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 9,279 千元。
傷病醫藥費	2. 傷病醫藥費：清潔隊員等因公受傷醫療費用及健康體檢費計編列 53 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 3,010 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 106 年度

科 目	說 明
提繳費	(六) 提繳費—提繳工資墊償基金計編列 4 千元。
提繳工資墊償費用	
服務費用	二、服務費用 328,579 千元，內容如下：
水電費	(一) 水電費—28,957 千元
動力費	1. 動力費：按估計耗電量，計編列 390 千元。
工作場所電費	2. 工作場所電費：按估計耗電量，計編列 27,002 千元。
工作場所水費	3. 工作場所水費：按估計耗水量，計編列 1,531 千元。
氣體費	4. 氣體量：按估計耗用量，計編列 34 千元。
郵電費	(二) 郵電費—1,611 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 479 千元。
電話費	2. 電話費：按業務需要，計編列 1,022 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 110 千元。
旅運費	(三) 旅運費—1,038 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 531 千元。
國外旅費	2. 國外旅費：赴 MOU 簽署國(南非、菲律賓、泰國)繼續就備忘錄內容進行文流合作；赴歐、亞、美洲進行經貿合作事宜，協助廠商拓展市場，計編列 283 千元。
大陸地區旅費	3. 大陸地區旅費：為了解大陸各特區發展與臺灣各園區之競合情形，規劃至大陸華北、華中、華南地區之經貿交流，計編列 200 千元。
其他旅運費	4. 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—764 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 614 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 106 年度

科 目	說 明
修理保養及保固費	(五) 修理保養及保固費—46,039 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 19,652 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 4,077 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 520 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、弱電、空調、及通風系統等維護，計編列 8,933 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 9,921 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 2,936 千元。
保險費	(六) 保險費—1,517 千元
一般房屋保險費	1. 一般房屋保險費：房屋火險費編列 336 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 406 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 675 千元。
一般服務費	(七) 一般服務費—52,412 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 36 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 13,633 千元(勞務承攬進用人力 33 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

# 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 106 年度

科 目	說 明
義工服務費	包費 37,632 千元(勞務承攬進用人力 93 人)。以上計列 51,265 千元。 4.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 846 千元。
體育活動費	5.體育活動費：按現有員額 131 人，每人每年以 2 千元計，計編列文康活動費 262 千元。
專業服務費	(八) 專業服務費—196,097 千元
法律事務費	1.法律事務費：聘請律師及訴訟費用編列 1,100 千元。
工程及管理諮詢服務費	2.工程及管理諮詢服務費：工程委託規劃設計及監造等專業服務費編列 450 千元。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費：辦理講習、訓練及研習等聘請講師演講或授課之鐘點費，月刊撰稿及聘請專家出席審查案件等酬勞費用，計編列 6,971 千元。
委託調查研究費	4.委託調查研究費：加工出口區資訊加值與能量拓展計畫 9,000 千元、加工出口區產學發展推動計畫 3,500 千元、臺中軟體園區產業群聚招商計畫 1,000 千元、加工出口區中部園區產學合作計畫 2,000 千元、促進高軟園區成為創新科技研發園區計畫 5,800 千元、驅動高軟園區智慧聯網計畫 5,600 千元、建築管理暨廠房公安深度輔導計畫 3,000 千元、加工出口區整合策略規劃委辦計畫 4,500 千元，計編列 34,400 千元。
委託檢驗（定）試驗認證費	5.委託檢驗(定)試驗認證費：固定污染源許可審查及核發、廢棄物清理計畫書審查委託技術服務、土壤及地下水品質監測、園區空氣品質調查分析、地下水質安全維護與管理計畫、建築物安全結構鑑定等，計編列 65,130 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 1,314 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 86,732 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 106 年度

科 目	說 明
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 10,852 千元，內容如下：
使用材料費	(一) 使用材料費—2,131 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 1,919 千元。
油脂	2. 油脂：各項機具耗用黃油、機油及循環油等，計編列 212 千元。
用品消耗	(二) 用品消耗—8,721 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 867 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 433 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 2,140 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 745 千元。
服裝	5. 服裝：編列 84 名員工工作服、鞋，計編列 78 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 1,257 千元。
其他	7. 其他：消防用品、清潔用品及事務器材等，計編列 3,201 千元。
租金與利息	四、租金與利息 3,563 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	一般土地租金：高雄臨廣園區租用中油土地租金 294 千元，中港分處租用臺中港務公司土地租金 1,765 千元，計編列 2,059 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 106 年度

科 目	說 明
機器租金	(二) 機器租金—260 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 260 千元。
交通及運輸設備租金	(三) 交通及運輸設備租金—720 千元
車租	1.車租：租用公務車輛租金 540 千元。
電信設備租金	2.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—524 千元
什項設備租金	什項設備租金：影印機租金編列 524 千元。
折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷：計編列 310,711 千元，內容如下：
土地改良物折舊	(一) 土地改良物折舊—117,590 千元。
房屋折舊	(二) 房屋折舊—53,726 千元
一般房屋折舊	1.一般房屋折舊：50,626 千元。
其他建築折舊	2.其他建築折舊：3,100 千元。
機械及設備折舊	(三) 機械及設備折舊—111,494 千元。
交通及運輸設備折舊	(四) 交通及運輸設備折舊—22,312 千元。
什項設備折舊	(五) 什項設備折舊—5,589 千元。
稅捐與規費（強制費）	六、稅捐與規費（強制費）1,395 千元，內容如下：
房屋稅	(一) 房屋稅—356 千元
一般房屋稅	一般房屋稅：依房屋稅規定，計編列 356 千元。
消費與行為稅	(二) 消費與行為稅—177 千元
使用牌照稅	使用牌照稅：依公務車數量，計編列 177 千元。
規費	(三) 規費—862 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 705 千元。
汽車燃料使用費	2.汽車燃料使用費：依車輛數量編列 148 千元。
其他	3.其他：車輛檢驗、證照等費用編列 9 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 2,102 千元，內容如下：
分擔	(一) 分擔—72 千元
分擔大樓管理費	分擔大樓管理費：分擔高軟辦公室大樓管理費 72 千元。
補貼（償）、獎勵、慰問	(二) 補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）—2,030 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 106 年度

科 目	說 明
與救助（濟）	
其他	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 2,000 千元，計編列 2,030 千元。
短絀、賠償與保險給付	八、短絀、賠償與保險給付 615 千元，內容如下：
各項短絀	各項短絀—615 千元
呆帳及保證短絀	呆帳及保證短絀：提列區內廠商積欠維護費等呆帳 615 千元。
其他	九、其他 9,544 千元，內容如下：
其他費用	其他費用—9,544 千元
其他	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 9,544 千元。
其他勞務成本	貳、其他勞務成本：預算數編列 348,336 千元。
用人費用	一、用人費用：共計編列 2,825 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—2,151 千元
聘用人員薪金	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 2,151 千元。
獎金	（二）獎金—270 千元
年終獎金	年終獎金：按聘用 3 人估列，計編列 270 千元。
退休及卹償金	（三）退休及卹償金—128 千元
職員退休及離職金	職員退休及離職金：按聘用 3 人薪資依提撥率，計編列 128 千元。
福利費	（四）福利費—276 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 228 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 82,245 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 106 年度

科 目	說 明
郵電費	(一) 郵電費—3,894 千元
數據通訊費	數據通訊費：管理處與分處、工業局服務中心、租賃機房等網路連線電路租費，計編列 3,894 千元。
修理保養及保固費	(二) 修理保養及保固費—7,384 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 7,384 千元。
一般服務費	(三) 一般服務費—52,441 千元
外包費	1. 外包費：保全警衛費用 52,435 千元(勞務承攬進用人力 119 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 20 人，臺中園區 14 人，中港園區 16 人、中軟園區 7 人、屏東園區 16 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—18,526 千元
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1. 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費：評選委員出席會，計編列 30 千元。
委託考選訓練費	2. 委託考選訓練費：電腦、資安教育等訓練費編列 160 千元。
電子計算機軟體服務費	3. 電子計算機軟體服務費：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 18,336 千元。
材料及用品費	三、材料及用品費 274 千元，內容如下：
用品消耗	(一) 用品消耗—274 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 59 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 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 210 千元。
租金與利息	四、租金與利息 4,086 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 106 年度

科 目	說 明
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。
機器租金	(二) 機器租金—3,886 千元
電腦硬、軟體租金及 使用費	1. 電腦硬、軟體租金及使用費：租用個人電腦費用編列 2,798 千元。
機械及設備租金	2. 機械及設備租金：印表機租金編列 1,088 千元。
折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷 9,671 千元，內容如下：
攤銷	攤銷—9,671 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 9,671 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 249,235 千元，內容如下：
分擔	分擔—249,235 千元
分擔其他費用	分擔其他費用：駐區員警 139 人之人事費、業務費、設 備費及統籌分擔款，每人每年以 1,793.06 千元計，計編 列 249,235 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106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
<b>銷貨成本</b>				<b>14,826</b>			<b>15,220</b>			<b>13,184</b>
1.給水銷貨成本	立方公尺	2,090,391	7.09	14,826	2,265,704	6.72	15,220	1,955,779	6.74	13,184
(1)用人費用				6,698			6,685			6,219
正式員額薪資				4,170			4,162			4,021
超時工作報酬				60			60			25
獎金				1,171			1,168			976
退休及卹償金				580			579			561
福利費				716			715			635
提繳費				1			1			1
(2)服務費用				6,548			7,051			5,653
水電費				4,555			5,005			4,235
郵電費				21			24			13
旅運費				15			15			4
印刷裝訂與廣告費				10			10			-
修理保養及保固費				1,411			1,461			1,000
保險費				7			7			5
一般服務費				14			14			13
專業服務費				515			515			382
(3)材料及用品費				205			219			163
使用材料費				106			106			83
用品消耗				99			113			79
(4)租金與利息				427			406			333
地租及水租				385			385			333
機器租金				42			21			-
(5)折舊、折耗及攤銷				932			846			748
房屋折舊				111			111			110
機械及設備折舊				816			730			636
什項設備折舊				5			5			2
(6)稅捐與規費(強制費)				9			6			11
房屋稅				3			3			2
規費				6			3			8
(7)其他				7			7			57
其他費用				7			7			57

# 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 106 年度

科 目	說 明
銷貨成本	銷貨成本：本年度預算編列 14,826 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 14,826 千元
用人費用	一、用人費用 6,698 千元，內容如下：
正式員額薪資	(一) 正式員額薪資—4,170 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 1,194 千元。
工員薪資	2. 工員薪資：工員 5 人待遇，依現行待遇標準，計編列 2,976 千元。
超時工作報酬	(二) 超時工作報酬—60 千元
加班費	加班費：員工加班費及依業務需要估列，計編列 60 千元。
獎金	(三) 獎金—1,171 千元
考績獎金	1. 考績獎金：按員工 7 人估列，計編列 682 千元。
年終獎金	2. 年終獎金：按員工 7 人估列，計編列 348 千元。
其他獎金	3. 其他獎金：全勤獎金等計編列 141 千元。
退休及卹償金	(四) 退休及卹償金—580 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 133 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 447 千元。
福利費	(五) 福利費—716 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 537 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 179 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 6,548 千元，內容如下：
水電費	(一) 水電費—4,555 千元
動力費	1. 動力費：按估計耗電量，計編列 4,550 千元。
工作場所水費	2. 工作場所水費：按估計耗水量，計編列 5 千元。
郵電費	(二) 郵電費—21 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 3

# 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 106 年度

科 目	說 明
電話費	千元。
旅運費	2.電話費：按業務需要，計編列 18 千元。
國內旅費	(三) 旅運費—15 千元
印刷裝訂與廣告費	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。
印刷及裝訂費	(四) 印刷裝訂與廣告費—10 千元
修理保養及保固費	印刷及裝訂費：印製給水報表、聯單等計編列 10 千元。
一般房屋修護費	(五) 修理保養及保固費—1,411 千元
機械及設備修護費	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.機械及設備修護費：機電設備養護及馬達維修、深水井清洗保養維護、供水管線維修、水表損壞拆除等，計編列 1,370 千元。
保險費	3.什項設備修護費：冷氣、電視、辦公用具等維修護，計編列 30 千元。
一般房屋保險費	(六) 保險費—7 千元
責任保險費	1.一般房屋保險費：建築物火災保險費編列 4 千元。
一般服務費	2.責任保險費：公共設施投保意外責任險編列 3 千元。
體育活動費	(七) 一般服務費—14 千元
專業服務費	體育活動費：按現有員額 7 人，每人每年以 2 千元，計編列文康活動費 14 千元。
委託檢驗（定）試驗認證費	(八) 專業服務費—515 千元
委託考選訓練費	1.委託檢驗(定)試驗認證費：高低壓電設備檢驗、消防安全檢查、定期水質檢測等，計編列 470 千元。
電子計算機軟體服務費	2.委託考選訓練費：員工訓練進修經費 15 千元。
材料及用品費	3.電子計算機軟體服務費：用水管理系統電腦維護編列 30 千元。
使用材料費	三、材料及用品費 205 千元，內容如下：
燃料	(一) 使用材料費—106 千元
設備零件	1.燃料：抽水機及除草機等耗用汽、柴油，計編列 16 千元。
	2.設備零件：給水維修耗材零件及新設水表耗用，計編列 90 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 106 年度

科 目	說 明
用品消耗	(二) 用品消耗—99 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 32 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 6 千元。
食品	3.食品：辦理業務研討、開會、講習等誤餐費，計編列 16 千元。
其他	4.其他：維修用具及衛生用品等編列 45 千元。
租金與利息	四、租金與利息 427 千元，內容如下：
地租及水租	(一) 地租及水租—385 千元
一般土地租金	一般土地租金：水源地租金計編列 385 千元。
機器租金	(二) 機器租金—42 千元
電腦硬、軟體租金及 使用費	電腦硬、軟體租金及使用費：租用電腦 2 台計編列 42 千元。
折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷：計編列 932 千元，內容如下：
房屋折舊	(一) 房屋折舊—111 千元。
	1.一般房屋折舊：95 千元。
	2.其他建築折舊：16 千元。
機械及設備折舊	(二) 機械及設備折舊—816 千元。
什項設備折舊	(三) 什項設備折舊—5 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：辦公用房屋依規定，計編列 3 千元。
規費	(二) 規費—6 千元
行政規費與強制費	行政規費與強制費：辦理深水井水權規費編列 6 千元。
其他	七、其他 7 千元，內容如下：
其他費用	其他費用—7 千元
其他	其他：退休人員春節慰問金 4 人計編列 7 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106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
88,876	94,110	<b>出租資產成本</b>	<b>161,249</b>
55,915	56,679	1.出租土地成本	124,083
55,915	56,679	(1)稅捐與規費(強制費)	124,083
55,915	56,679	土地稅	124,083
6,267	6,258	2.出租廠房成本	5,903
66	70	(1)服務費用	70
66	70	保險費	70
5,088	4,819	(2)折舊、折耗及攤銷	4,464
5,088	4,819	非業務資產折舊	4,464
1,113	1,369	(3)稅捐與規費(強制費)	1,369
1,113	1,369	房屋稅	1,369
26,694	31,173	3.出租其他建築物成本	31,263
1,796	3,529	(1)服務費用	2,949
33	561	水電費	561
1,381	2,528	修理保養與保固費	1,948
214	260	保險費	260
168	180	一般服務費	180
-	-	(2)材料及用品費	-
-	-	用品消耗	-
15,570	17,392	(3)折舊、折耗及攤銷	17,675
-	-	土地改良物折舊	-
14,606	14,478	房屋折舊	15,310
274	1,800	機械及設備折舊	1,688
21	12	交通及運輸設備折舊	21
670	1,102	什項設備折舊	656
9,328	10,252	(4)稅捐與規費(強制費)	10,639
234	235	土地稅	304
9,094	10,017	房屋稅	10,335



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 106 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 161,249 千元，包括出租土地成本 124,083 千元，出租廠房成本 5,903 千元，出租其他建築物成本 31,263 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 124,083 千元。
稅捐與規費（強制費）	稅捐與規費（強制費）124,083 千元，內容如下：
土地稅	土地稅—124,083 千元
一般土地地價稅	一般土地地價稅：區內土地地價稅，按土地面積，依稅率 1%計列，楠梓園區 62,223 千元，楠梓第二園區 4,502 千元，高雄軟體園區 11,181 千元，高雄園區 34,291 千元，臺中園區 9,146 千元，屏東園區 2,740 千元，計編列 124,083 千元。
出租廠房成本	貳、出租廠房成本：預算編列 5,903 千元。
服務費用	一、服務費用 70 千元，內容如下：
保險費	保險費—70 千元
一般房屋保險費	一般房屋保險費：房屋火災保險費編列 70 千元。
折舊、折耗及攤銷	二、折舊、折耗及攤銷 4,464 千元，內容如下：
非業務資產折舊	非業務資產折舊編列 4,464 千元。
稅捐與規費（強制費）	三、稅捐與規費(強制費) 1,369 千元，內容如下：
房屋稅	房屋稅—1,369 千元
非業務房屋稅	非業務房屋稅：依房屋稅規定，編列 1,369 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 31,263 千元。
服務費用	一、服務費用 2,949 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。
修理保養及保固費	(二)修理保養及保固費—1,948 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 106 年度

科 目	說 明
一般房屋修護費	1.一般房屋修護費：建築物修繕費編列 1,900 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—180 千元
外包費	外包費：自強大樓、德民房舍清潔維護費 180 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 17,675 千元，內容如下：
房屋折舊	(一)房屋折舊—15,310 千元。
機械及設備折舊	(二)機械及設備折舊—1,688 千元。
交通及運輸設備折舊	(三)交通及運輸設備折舊—21 千元。
什項設備折舊	(四)什項設備折舊—656 千元。
稅捐與規費（強制費）	三、稅捐與規費（強制費）10,639 千元，內容如下：
土地稅	(一)土地稅—304 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 304 千元。
房屋稅	(二)房屋稅—10,335 千元
一般房屋稅	一般房屋稅：出租建物之房屋稅編列 10,335 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106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
<b>醫療成本</b>				<b>29,277</b>			<b>40,628</b>			<b>36,837</b>
1.衛生保健成本	人次	383,514	76.34	29,277	578,643	70.21	40,628	516,779	71.28	36,837
(1)用人費用				21,864			30,767			29,201
正式員額薪資				15,773			22,257			20,906
獎金				2,363			3,478			3,752
退休及卹償金				1,964			2,539			2,351
福利費				1,764			2,493			2,193
(2)服務費用				3,524			4,846			3,819
水電費				384			636			583
郵電費				130			190			125
旅運費				31			41			6
印刷裝訂與廣告費				135			175			119
修理保養及保固費				446			624			513
保險費				6			16			25
一般服務費				552			878			737
專業服務費				1,840			2,286			1,713
(3)材料及用品費				2,448			3,658			2,863
使用材料費				5			5			1
用品消耗				490			680			484
商品及醫療用品				1,953			2,973			2,378

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106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
(4)租金與利息				520			309			164
地租及水租				77			77			76
機器租金				443			208			88
什項設備租金				-			24			-
(5)折舊、折耗及攤銷				608			676			569
房屋折舊				157			185			199
機械及設備折舊				384			424			321
交通及運輸設備折舊				17			17			18
什項設備折舊				50			50			31
(6)稅捐與規費(強制費)				74			113			86
消費與行為稅				67			106			82
規費				7			7			4
(7)會費、捐助、補助 、分攤、救助(濟) 與交流活動費				70			90			82
會費				70			90			82
(8)其他				169			169			51
其他費用				169			169			51

# 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 106 年度

科 目	說 明
醫療成本	醫療成本：本年度預算編列 29,277 千元，包括高雄保健所編列 16,961 千元，臺中保健所編列 12,316 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 29,277 千元。
用人費用	一、用人費用 21,864 千元，內容如下：
正式員額薪資	(一)正式員額薪資—15,773 千元
職員薪金	職員薪金：職員 25 人待遇，依現行待遇標準，計編列 15,773 千元。
獎金	(二)獎金—2,363 千元
考績獎金	1. 考績獎金：按職員 25 人估列，計編列 1,402 千元。
年終獎金	2. 年終獎金：按職員 25 人估列，計編列 961 千元。
退休及卹償金	(三)退休及卹償金—1,964 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 1,964 千元。
福利費	(四)福利費—1,764 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 1,445 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 319 千元。
服務費用	二、服務費用 3,524 千元，內容如下：
水電費	(一)水電費—384 千元
工作場所電費	1. 工作場所電費：按估計耗電量，計編列 360 千元。
工作場所水費	2. 工作場所水費：按估計耗水量，計編列 24 千元。
郵電費	(二)郵電費—130 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 34 千元。
電話費	2. 電話費：按業務需要，計編列 81 千元。
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—31 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 106 年度

科 目	說 明
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 31 千元。
印刷裝訂與廣告費	(四)印刷裝訂與廣告費—135 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 135 千元。
修理保養及保固費	(五)修理保養及保固費—446 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、感染性及一般廢棄物處理費編列 12 千元。
一般房屋修護費	2.一般房屋修護費：房屋修繕費編列 83 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 265 千元。
什項設備修護費	4.什項設備修護費：冷氣機及事務機具等修護費，計編列 86 千元。
保險費	(六)保險費—6 千元
一般房屋保險費	1.一般房屋保險費：房屋火險費編列 5 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 1 千元。
一般服務費	(七)一般服務費—552 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 422 千元(勞務承攬進用人力 5 人)。
計時與計件人員酬金	2. 計時與計件人員酬金：體檢人力支援 80 千元(按時計酬人力 8 人)。
體育活動費	3. 體育活動費：依現有員額 25 人，文康活動費每人每年以 2 千元計，計編列 50 千元。
專業服務費	(八)專業服務費—1,840 千元
專技人員酬金	1. 專技人員酬金：醫事人員執照服務費 1,584 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。

# 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 106 年度

科 目	說 明
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 47 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 57 千元。
電子計算機軟體服務費	5. 電子計算機軟體服務費：醫療費用申報及資訊系統維護費等，計編列 128 千元。
材料及用品費	三、材料及用品費 2,448 千元，內容如下：
使用材料費	(一)使用材料費—5 千元
設備零件	設備零件：醫療用器材編列 5 千元。
用品消耗	(二)用品消耗—490 千元
辦公(事務)用品	1.辦公(事務)用品：文具用品等編列 149 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 18 千元。
農業與園藝用品及環境美化費	3. 農業與園藝用品及環境美化費：環境美化植栽花卉等清潔用具費用，計編列 2 千元。
食品	4. 食品：體檢餐點及辦理業務講習等誤餐費，計編列 204 千元。
其他	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 117 千元。
商品及醫療用品	(三)商品及醫療用品—1,953 千元
衛材	1. 衛材：耗用醫療用品編列 38 千元。
藥品	2. 藥品：醫療保健藥材編列 1,915 千元。
租金與利息	四、租金與利息 520 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：出租土地租金 77 千元。
機器租金	(二)機器租金—443 千元
電腦硬、軟體租金及使用費	1. 電腦硬、軟體租金及使用費：租用電腦等設備 64 千元。
機械及設備租金	2. 機械設備租金：X 光機、體檢用體脂測定器及腹部超音

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 106 年度

科 目	說 明
折舊、折耗及攤銷	波掃瞄器租賃費 379 千元。
房屋折舊	五、折舊、折耗及攤銷：計編列 608 千元，內容如下：
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—384 千元。
什項設備折舊	(三)交通及運輸設備折舊—17 千元。
稅捐與規費（強制費）	(四)什項設備折舊—50 千元。
消費與行為稅	六、稅捐與規費（強制費）74 千元，內容如下：
印花稅	(一)消費與行為稅—67 千元
規費	印花稅：藥費收據依規定繳納印花稅，計編列 67 千元。
行政規費與強制費	(二)規費—7 千元
會費、捐助、補助、分攤、	行政規費與強制費：X 光配章服務費及游離設備執照費等
救助（濟）與交流活動費	編列 7 千元。
會費	七、會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 70 千
學術團體會費	元，內容如下：
職業團體會費	(一)會費—70 千元
其他	1.學術團體會費：放射及家庭醫學學會等會費，計編列 3 千元。
其他費用	2.職業團體會費：醫師、藥師、醫療技師及護士等同業公會
其他	常年會費等，計編列 67 千元。
	八、其他 169 千元，內容如下：
	其他費用—169 千元
	其他：退休人員春節慰問金及其他雜支，計編列 169 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106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
<b>108,422</b>	<b>102,675</b>	<b>業務外費用</b>	<b>90,424</b>
94,358	98,348	1.財務費用	87,296
77,504	87,446	(1)利息費用	75,739
77,504	87,446	①租金與利息	75,739
77,504	87,446	利息	75,739
16,854	10,902	(2)投資短絀	11,557
16,854	10,902	①短絀、賠償與保險給付	11,557
16,854	10,902	各項短絀	11,557
14,064	4,327	2.其他業務外費用	3,128
7,969	3,031	(1)財產交易短絀	1,812
7,969	3,031	①短絀、賠償與保險給付	1,812
7,969	3,031	各項短絀	1,812
6,095	1,296	(2)雜項費用	1,316
418	-	①短絀、賠償與保險給付	-
418	-	各項短絀	-
-	-	賠償給付	-
5,677	1,296	②其他	1,316
5,677	1,296	其他費用	1,316

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 106 年度

科 目	說 明
業務外費用	業務外費用：本年度預算編列 90,424 千元，包括財務費用 87,296 千元，其他業務外費用 3,128 千元，茲說明如下：
財務費用	壹、財務費用：預算編列 87,296 千元
利息費用	一、利息費用 75,739 千元，內容如下：
租金與利息	租金與利息 75,739 千元
利息	利息—75,739 千元
債務利息	債務利息：75,739 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，106 年度平均貸款餘額 890,252 千元，利率以 1.16%核算，106 年預計償還 84,787 千元，估列 106 年度利息計 10,328 千元。
	2. 屏東加工區設置計畫-開發經費，106 年度平均貸款餘額 1,921,842 千元，利率以 1.13%核算，106 年度預計償還 176,906 千元，估列 106 年度利息計 21,717 千元。
	3. 臺中港區設置倉儲轉運專區計畫-開發經費，106 年度平均貸款餘額 1,697,903 千元，利率以 1.30%核算，106 年度預計償還 36,404 千元，估列 106 年度利息計 22,537 千元。
	4. 儲運服務中心業務去任務化員工離職經費，106 年度平均貸款餘額 420,851 千元，利率以 1.26%核算，106 年度預計償還 36,596 千元，估列 106 年度利息計 5,303 千元。
	5. 楠梓加工出口區污水下水道系統設置，106 年度平均貸款餘額 109,649 千元，利率以 1.14%核算，106 年度預計償還 14,620 千元，估列 106 年度利息計 1,250 千元。
	6. 楠梓加工出口區第二園區設置計畫—開發經費，106 年度平均貸款餘額 887,058 千元，利率以 0.91%核算，106 年度預計償還 70,965 千元，估列 106 年度利息計 8,094 千元。
	7. 屏東加工出口區污水處理廠興建工程，106 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 106 年度

科 目	說 明
投資短絀	款餘額 262,130 千元，利率以 1.24%核算，估列 106 年度利息計 3,250 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，106 年度平均貸款餘額 262,940 千元，利率以 1.24%核算，估列 106 年度利息計 3,260 千元。
各項短絀	二、投資短絀 11,557 千元，內容如下：
投資短絀	短絀、賠償與保險給付 11,557 千元
	各項短絀—11,557 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 11,557 千元。
其他業務外費用	貳、其他業務外費用：預算編列 3,128 千元
財產交易短絀	一、財產交易短絀 1,812 千元，內容如下：
短絀、賠償與保險給付	短絀、賠償與保險給付 1,812 千元
各項短絀	各項短絀—1,812 千元
資產短絀	資產短絀：資產報廢損失，計編列 1,812 千元。
雜項費用	二、雜項費用 1,316 千元，內容如下：
其他	其他 1,316 千元
其他費用	其他費用—1,316 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 276 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106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	-	60,900	560	46,475	1,450	4,126	-	-	113,511	
一次性項目	-	60,900	560	41,081	1,450	4,126	-	-	108,117	
分年性項目	-	-	-	5,394	-	-	-	-	5,394	
1.楠梓加工出口區揚 水站改善工程	-	-	-	5,394	-	-	-	-	5,394	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
合 計	-	60,900	560	46,475	1,450	4,126	-	-	113,511	

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106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	113,511	-	-	-	113,511	100.00	-	-	-	-	113,511	100.00
一次性項目	108,117	-	-	-	108,117	100.00	-	-	-	-	108,117	100.00
分年性項目	5,394	-	-	-	5,394	100.00	-	-	-	-	5,394	100.00
合 計	113,511	-	-	-	113,511	100.00	-	-	-	-	113,511	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106年度

單位：新臺幣千元

項 目	全 部 計 畫										預 算 數				
	投 資 總 額	資 金 來 源					目 標 能 量	進 度 起 訖 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	
		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										
一般建築及設備計畫	157,011	157,011	-	-	-	-						113,511	72.29	113,511	72.29
一次性項目	108,117	108,117	-	-	-	-		106.1-106.12	-	-	-	108,117	100.00	108,117	100.00
分年性項目	48,894	48,894	-	-	-	-		106.1-107.12	-	-	-	5,394	11.03	5,394	11.03
合 計	157,011	157,011	-	-	-	-						113,511	72.29	113,511	72.29

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106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	非 業 務 資 產	合 計
前年度決算資產原值	2,333,467	2,960,463	1,931,292	378,998	229,080	206,287	8,039,587
上年度預計新增資產原值	43,191	25,307	708,499	7,831	-89	-26,691	758,048
本年度預計新增資產原值	60,900	560	35,744	-2,536	2,494	-41,152	56,010
本年度（12月底）止 資產總額	2,437,558	2,986,330	2,675,535	384,293	231,485	138,444	8,853,645
本年度應提折舊額	117,590	69,304	114,382	22,350	6,300	4,464	334,390
勞務成本	117,590	53,726	111,494	22,312	5,589	-	310,711
銷貨成本	-	111	816	-	5	-	932
出租資產成本	-	15,310	1,688	21	656	4,464	22,139
醫療成本	-	157	384	17	50	-	608

註：1.非業務資產項下之非折舊性資產計145,907千元，均屬委託處分資產。

2.什項資產項下之非折舊性資產計23,737千元，包括：存出保證金2,358千元、催收款項淨額21,379千元。

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106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			
其他資產									
非業務資產	41,152	15,727	25,425	36,360	-	36,360	-	10,935	
房屋及建築	41,152	15,727	25,425	36,360	-	36,360	-	10,935	出售本處高雄園區（臨廣）廠房。
合    計	41,152	15,727	25,425	36,360	-	36,360	-	10,935	



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106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			
固定資產	10,955	9,143	1,812	-	-	1,812
(一)房屋及建築	-	-	-	-	-	-
(二)機械及設備	5,337	4,527	810	-	-	810
(三)交通及運輸設備	3,986	3,412	574	-	-	574
(四)什項設備	1,632	1,204	428	-	-	428
合 計	10,955	9,143	1,812	-	-	1,812

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106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 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	-	11,557	-10,902	-16,854
合 計			150,000	-	150,000				-11,557	-10,902	-16,854

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106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	109年12月	-	84,787	
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6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6月	114年5月	-	14,620	
臺中港區設置倉儲轉運專區計畫－開發經費	合作金庫商業銀行憲德分行	96-97	105年12月	117年12月	-	36,404	
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3月	119年3月	-	70,965	
合 計					-	420,278	

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106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	109年 12月	847,858	847,858	-	-	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	1,679,701	1,679,701	-	-	
屏東加工出口區設置計畫－開發經費	98	99年 6月	118年 12月	1,833,389	1,833,389	-	-	本計畫於98年度辦理舉新債償還舊債事宜。
楠梓加工出口區污水下水道系統建置	95	100年 6月	114年 5月	102,339	102,339	-	-	
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	402,553	402,553	-	-	
楠梓加工出口區第二園區設置計畫－開發經費	99	105年 3月	119年 3月	851,575	851,575	-	-	
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	262,130	262,130	-	-	
臺中加工出口區污水處理廠新建工程	103-106	113年 12月	127年 12月	262,940	262,940	-	-	
合 計				6,242,485	6,242,485	-	-	

註：本表預計債務餘額不含應付到期長期負債420,278千元。

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106年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	6,024,646	
加：	-	
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以代管國有財產撥充	-	
國庫現金增撥數	-	
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106年12月31日

單位：新臺幣千元

104年12月31日 實際數	科 目	106年12月31日 預計數	105年12月31日 預計數	比較增減 (-)
<b>21,222,013</b>	<b>資 產</b>	<b>21,041,047</b>	<b>21,110,717</b>	<b>-69,670</b>
<b>1,205,180</b>	1.流動資產	<b>1,448,963</b>	<b>1,256,985</b>	<b>191,978</b>
760,247	(1)現金	1,005,147	812,554	192,593
440,329	(2)應收款項	439,212	439,827	-615
489	(3)存貨	489	489	-
3,205	(4)預付款項	3,205	3,205	-
910	(5)短期貸墊款	910	910	-
<b>721,299</b>	2.投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	<b>698,841</b>	<b>710,398</b>	<b>-11,557</b>
155,278	(1)長期投資	132,819	144,376	-11,557
-	(2)長期貸款	-	-	-
390,000	(3)長期墊款	390,000	390,000	-
176,022	(4)準備金	176,022	176,022	-
<b>18,972,240</b>	3.固定資產	<b>18,631,688</b>	<b>18,849,915</b>	<b>-218,227</b>
14,107,231	(1)土地	14,107,231	14,107,231	-
1,130,522	(2)土地改良物	1,002,647	1,059,337	-56,690
1,852,636	(3)房屋及建築	1,734,790	1,803,534	-68,744
1,095,759	(4)機械及設備	1,637,014	1,711,125	-74,111
141,788	(5)交通及運輸設備	106,978	128,452	-21,474
47,097	(6)什項設備	37,634	40,236	-2,602
597,207	(7)購建中固定資產	5,394	-	5,394
<b>27,741</b>	4.無形資產	<b>25,266</b>	<b>27,241</b>	<b>-1,975</b>
27,741	(1)無形資產	25,266	27,241	-1,975
<b>124</b>	5.遞延借項	<b>124</b>	<b>124</b>	<b>-</b>
124	(1)遞延費用	124	124	-
<b>295,428</b>	6.其他資產	<b>236,165</b>	<b>266,054</b>	<b>-29,889</b>
271,692	(1)非業務資產	212,428	242,317	-29,889
23,736	(2)什項資產	23,737	23,737	-
<b>21,222,013</b>	<b>合 計</b>	<b>21,041,047</b>	<b>21,110,717</b>	<b>-69,670</b>

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106年12月31日

單位：新臺幣千元

104年12月31日 實際數	科 目	106年12月31日 預計數	105年12月31日 預計數	比較增減 (-)
<b>8,228,034</b>	<b>負 債</b>	<b>7,434,487</b>	<b>7,854,765</b>	<b>-420,278</b>
<b>608,343</b>	1.流動負債	<b>608,343</b>	<b>608,343</b>	-
420,278	(1)短期債務	420,278	420,278	-
187,459	(2)應付款項	187,459	187,459	-
606	(3)預收款項	606	606	-
<b>6,931,711</b>	2.長期負債	<b>6,242,485</b>	<b>6,662,763</b>	<b>-420,278</b>
6,931,711	(1)長期債務	6,242,485	6,662,763	-420,278
<b>687,980</b>	3.其他負債	<b>583,659</b>	<b>583,659</b>	-
687,980	(1)什項負債	583,659	583,659	-
-	4.遞延貸項	-	-	-
-	(1)遞延收入	-	-	-
<b>12,993,978</b>	<b>淨 值</b>	<b>13,606,560</b>	<b>13,255,952</b>	<b>350,608</b>
<b>6,024,646</b>	1.基金	<b>6,024,646</b>	<b>6,024,646</b>	-
6,024,646	(1)基金	6,024,646	6,024,646	-
<b>1,006,821</b>	2.公積	<b>1,595,809</b>	<b>1,262,575</b>	<b>333,234</b>
454,858	(1)資本公積	454,858	454,858	-
551,962	(2)特別公積	1,140,951	807,717	333,234
<b>32,381</b>	3.累積餘絀(-)	<b>55,974</b>	<b>38,600</b>	<b>17,374</b>
32,381	(1)累積賸餘(短絀-)	55,974	38,600	17,374
<b>5,930,131</b>	4.淨值其他項目	<b>5,930,131</b>	<b>5,930,131</b>	-
-	(1)金融商品未實現餘絀	-	-	-
5,930,131	(2)未實現重估增值	5,930,131	5,930,131	-
<b>21,222,013</b>	<b>合 計</b>	<b>21,041,047</b>	<b>21,110,717</b>	<b>-69,670</b>

註：信託代理與保證資產(負債)科目，106年12月31日預計為233,816千元，均屬保證品(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106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 算 數	說 明
<b>本年度預算數</b>					
1.加工區園區管理維護	平方公尺	5,303,092	214.96	1,139,952	
2.給水設施管理維護	立方公尺	2,090,391	7.09	14,826	
3.醫 療	人次	383,514	76.34	29,277	
<b>上年度預算數</b>					
1.加工區園區管理維護	平方公尺	5,303,092	199.02	1,055,446	
2.給水設施管理維護	立方公尺	2,265,704	6.72	15,220	
3.醫 療	人次	578,643	70.21	40,628	
<b>前年度決算數</b>					
1.加工區園區管理維護	平方公尺	5,303,092	188.11	997,540	
2.給水設施管理維護	立方公尺	1,955,779	6.74	13,184	
3.醫 療	人次	516,779	71.28	36,837	
<b>103年度決算數</b>					
1.加工區園區管理維護	平方公尺	5,214,771	179.91	938,171	
2.給水設施管理維護	立方公尺	2,475,865	5.71	14,126	
3.醫 療	人次	532,867	72.22	38,486	
<b>102年度決算數</b>					
1.加工區園區管理維護	平方公尺	5,268,970	178.49	940,462	
2.給水設施管理維護	立方公尺	2,739,518	5.12	14,027	
3.醫 療	人次	540,486	76.07	41,117	

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106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
<b>業務支出部分</b>				
1.專任人員	174	-8	166	
(1)職員	79	-4	75	
(2)警察	-	-	-	
(3)技工	92	-4	88	
(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	-	-	-	
<b>總 計</b>	<b>174</b>	<b>-8</b>	<b>166</b>	

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33人；環境清潔維護、水溝清疏、廢棄物清運、修剪移植移除行道樹、蟲害病媒防治等清潔工作外包之勞務承攬進用人力99人；保全警衛外包之勞務承攬進用人力119人；保健所體檢人力支援之編制外按時計酬人力8人。

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106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 卹償金	福 利				提繳費	總 計
				年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他		分擔 保險費	傷病 醫藥費	提撥 福利金	其 他		
<b>業務總支出部分</b>	<b>99,393</b>	<b>2,151</b>	<b>2,327</b>	<b>8,200</b>	<b>11,421</b>	-	<b>2,384</b>	<b>14,663</b>	<b>11,489</b>	<b>53</b>	-	<b>3,556</b>	<b>5</b>	<b>155,642</b>
1.勞務成本	79,450	2,151	2,267	6,891	9,337	-	2,243	12,119	9,507	53	-	3,058	4	127,080
(1)正式人員	79,450	-	2,267	6,621	9,337	-	2,243	11,991	9,279	53	-	3,010	4	124,255
職員	32,506	-	194	2,704	3,102	-	535	4,665	3,503	9	-	967	-	48,185
工員	46,944	-	2,073	3,917	6,235	-	1,708	7,326	5,776	44	-	2,043	4	76,070
(2)聘僱人員	-	2,151	-	270	-	-	-	128	228	-	-	48	-	2,825
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘用人員	-	2,151	-	270	-	-	-	128	228	-	-	48	-	2,825
2.銷貨成本	4,170	-	60	348	682	-	141	580	537	-	-	179	1	6,698
(1)正式人員	4,170	-	60	348	682	-	141	580	537	-	-	179	1	6,698
職員	1,194	-	10	100	198	-	40	133	157	-	-	52	-	1,884
工員	2,976	-	50	248	484	-	101	447	380	-	-	127	1	4,814
3.醫療成本	15,773	-	-	961	1,402	-	-	1,964	1,445	-	-	319	-	21,864
(1)正式人員	15,773	-	-	961	1,402	-	-	1,964	1,445	-	-	319	-	21,864
職員	15,773	-	-	961	1,402	-	-	1,964	1,445	-	-	319	-	21,864
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>總 計</b>	<b>99,393</b>	<b>2,151</b>	<b>2,327</b>	<b>8,200</b>	<b>11,421</b>	-	<b>2,384</b>	<b>14,663</b>	<b>11,489</b>	<b>53</b>	-	<b>3,556</b>	<b>5</b>	<b>155,642</b>

註：1.另於服務費用編列辦理事務性工作外包之勞務承攬13,633千元；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38,234千元；保全警衛外包之勞務承攬52,435千元；保健所體檢人力支援之編制外按時計酬人力計編列80千元。

2.獎金計編列22,005千元，明細如下：

(1)年終獎金：編列166人8,200千元，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。

(2)考績獎金：編列166人11,421千元，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113人2,384千元，依據經濟部104年10月16日經人字第10403676530號函「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106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
152,868	160,428	用人費用	155,642	127,080	6,698	-	21,864	-	-
97,168	102,080	正式員額薪資	99,393	79,450	4,170	-	15,773	-	-
2,127	2,151	聘僱及兼職人員薪資	2,151	2,151	-	-	-	-	-
1,997	2,345	超時工作報酬	2,327	2,267	60	-	-	-	-
23,141	23,631	獎金	22,005	18,471	1,171	-	2,363	-	-
13,936	14,759	退休及卹償金	14,663	12,119	580	-	1,964	-	-
14,493	15,455	福利費	15,098	12,618	716	-	1,764	-	-
5	7	提繳費	5	4	1	-	-	-	-
300,347	366,945	服務費用	423,915	410,824	6,548	3,019	3,524	-	-
29,921	41,059	水電費	34,457	28,957	4,555	561	384	-	-
3,138	5,483	郵電費	5,656	5,505	21	-	130	-	-
648	1,084	旅運費	1,084	1,038	15	-	31	-	-
799	949	印刷裝訂與廣告費	909	764	10	-	135	-	-
46,546	59,860	修理保養及保固費	57,228	53,423	1,411	1,948	446	-	-
1,304	1,854	保險費	1,860	1,517	7	330	6	-	-
88,606	99,272	一般服務費	105,599	104,853	14	180	552	-	-
129,316	157,240	專業服務費	216,978	214,623	515	-	1,840	-	-
70	144	公共關係費	144	144	-	-	-	-	-
11,228	15,401	材料及用品費	13,779	11,126	205	-	2,448	-	-
1,154	2,423	使用材料費	2,242	2,131	106	-	5	-	-
7,696	10,005	用品消耗	9,584	8,995	99	-	490	-	-
2,378	2,973	商品及醫療用品	1,953	-	-	-	1,953	-	-
82,062	94,886	租金與利息	84,335	7,649	427	-	520	75,739	-
2,260	2,521	地租及水租	2,521	2,059	385	-	77	-	-
194	250	房租	200	200	-	-	-	-	-
1,368	3,557	機器租金	4,631	4,146	42	-	443	-	-
391	660	交通及運輸設備租金	720	720	-	-	-	-	-
345	452	什項設備租金	524	524	-	-	-	-	-
77,504	87,446	利息	75,739	-	-	-	-	75,739	-
329,797	330,897	折舊、折耗及攤銷	344,061	320,382	932	22,139	608	-	-

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106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
114,166	114,376	土地改良物折舊	117,590	117,590	-	-	-	-	-
69,185	74,409	房屋折舊	69,304	53,726	111	15,310	157	-	-
101,968	100,747	機械及設備折舊	114,382	111,494	816	1,688	384	-	-
22,520	21,209	交通及運輸設備折舊	22,350	22,312	-	21	17	-	-
6,417	7,287	什項設備折舊	6,300	5,589	5	656	50	-	-
5,088	4,819	非業務資產折舊	4,464	-	-	4,464	-	-	-
10,452	8,050	攤銷	9,671	9,671	-	-	-	-	-
69,017	70,393	稅捐與規費（強制費）	137,569	1,395	9	136,091	74	-	-
56,736	57,499	土地稅	124,387	-	-	124,387	-	-	-
10,976	12,096	房屋稅	12,063	356	3	11,704	-	-	-
234	254	消費與行為稅	244	177	-	-	67	-	-
1,071	544	規費	875	862	6	-	7	-	-
260,769	243,656	會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	251,407	251,337	-	-	70	-	-
82	90	會費	70	-	-	-	70	-	-
92	-	捐助、補助與獎助	-	-	-	-	-	-	-
258,648	241,536	分擔	249,307	249,307	-	-	-	-	-
1,947	2,030	補貼（償）、獎勵、 慰問與救助(濟)	2,030	2,030	-	-	-	-	-
25,884	14,433	短絀、賠償與保險給付	13,984	615	-	-	-	11,557	1,812
25,884	14,433	各項短絀	13,984	615	-	-	-	11,557	1,812
12,886	11,040	其他	11,036	9,544	7	-	169	-	1,316
12,886	11,040	其他費用	11,036	9,544	7	-	169	-	1,316
<b>1,244,859</b>	<b>1,308,079</b>	<b>總 計</b>	<b>1,435,728</b>	<b>1,139,952</b>	<b>14,826</b>	<b>161,249</b>	<b>29,277</b>	<b>87,296</b>	<b>3,128</b>

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106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	
小客貨兩用車 (7-8人座)	輛	-	-	-	-	-	-	
合計		-		-	-	-	-	

備註：

1.管理用公務車輛：

106年度未編列增購及汰舊換新車輛。另截至106年12月31日止，計有小客貨兩用車(7-8人座)5輛、小客貨兩用車(5人座)3輛及大客車(21人座)1輛。

2.其他公務車輛：

106年度汰舊換新一般公務用機車1輛。另截至106年12月31日止，計有小型貨車8輛、特種車24輛及一般公務用機車33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106年度

單位：新臺幣千元

轉投資事業	投資金額		持股比 例%	說 明
	本年度	截至本年度 累計數		
台灣絲織開發股份有限公司	-	150,000	45.24	本基金體認我國紡織業上、中、下游產業結構緊密及人造纖維工業在世界紡織市場上已佔有一席之地，看好臺灣人造纖維織布業遠景，乃於90年5月與因遭逢景氣低迷，衍生投資開發障礙及意願之台絲公司及17家業者洽商達成共識，於90年12月6日以增資方式入股該公司，繼續投資開發、留區投資生產，以加強紡織工業之出口競爭力，推動民生工業轉型及扶植紡織業根留臺灣之政策。台絲公司於86年10月14日成立，營運重點在籌劃開發絲織專區，扶植紡織業根留臺灣。



經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

一般建築及設備計畫之分年性項目明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期間	投資 總額	分年預算數			備註
				以前年度	本年度	以後年度	
<b>分年性項目</b>							
機械及設備	楠梓加工出口區揚水站改善工程	106-107	48,894	-	5,394	43,500	
<b>合 計</b>			<b>48,894</b>	<b>-</b>	<b>5,394</b>	<b>43,500</b>	