中華民國105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 105 年度


**一、業務計畫及預算說明** ..... 1-1～1-14

**二、預算表**

**(一)主要表**

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

**(二)明細表**

1.勞務收入明細表 ..... 1-22
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)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
7.補辦預算明細表 ..... 1-73

**(四)附錄**

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

# 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 105 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 104 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前（103）年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 14 億 0,908 萬元，較預算數 15 億 1,340 萬 4 千元，減少 1 億 0,432 萬 4 千元，約 6.89%，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 10 億 7,918 萬 1 千元，較預算數 12 億 0,074 萬 5 千元，減少 1 億 2,156 萬 4 千元，約 10.12%，主要係員額出缺不補及撙節服務費用所致。

(三)業務外收入：決算數 6,385 萬 3 千元，較預算數 2,573 萬 5 千元，增加 3,811 萬 8 千元，約 148.12%，主要係變賣高雄臨廣園區廠房所產生之交易賸餘較預計增加所致。

(四)業務外費用：決算數 1 億 2,718 萬 8 千元，較預算數 1 億 2,497 萬元，增加 221 萬 8 千元，約 1.77%，主要係財產報廢短絀較預計增加所致。

(五)收支賸餘：決算賸餘 2 億 6,656 萬 4 千元，較預算賸餘 2 億 1,342 萬 4 千元，增加 5,314 萬元，約 24.90%，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 7,767 萬 3 千元，可用預算數 5 億 1,234 萬 3 千元，執行率 34.68%，主要係屏東加工出口區污水處理廠興建工程因區內廠商污水處理需求改變，且歷經 4 次流、廢標，影響工程進度所致。

(七)長期債務之舉借：決算數 1 億 1,794 萬元，可用預算數 4 億 0,964 萬 4 千元，執行率 28.79%，主要係配合屏東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 3 億 1,290 萬 9 千元,可用預算數 5 億 2,906 萬 8 千元，執行率 59.14%，主要係為維持營運資金基本水位，向承貸銀行修約展延償還期限所致。

二、上（104）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 7,980 萬 9 千元，實際業務收入 7 億 2,803 萬元，較預計數減少 5,177 萬 9 千元，約 6.64 %，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：預計業務成本與費用 5 億 8,777 萬 9 千元，實際

業務成本與費用 5 億 3,269 萬 2 千元，較預計數減少 5,508 萬 7 千元，約 9.37 %，主要係服務費用撙節所致。

(三)業務外收入：預計業務外收入 2,044 萬 3 千元，實際業務外收入 2,456 萬元，較預計數增加 411 萬 7 千元，約 20.14%，主要係接受指定用途現金捐贈所致。

(四)業務外費用：預計業務外費用 5,068 萬 1 千元，實際業務外費用 5,008 萬 9 千元，較預計數減少 59 萬 2 千元，約 1.17%，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 6,179 萬 2 千元，實際賸餘 1 億 6,980 萬 9 千元，較預計數增加賸餘 801 萬 7 千元，約 4.96%，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 5,368 萬 9 千元，實際執行數 1 億 9,281 萬 9 千元，較預計數增加 3,913 萬元，執行率約 125.46%，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 4 億 4,000 萬 7 千元，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。

(八)長期債務之償還：全年度可用預算數 2 億 7,631 萬 3 千元，實際償還 2 億 7,631 萬 3 千元，執行率 100%。

## 參、業務計畫：

### 一、營運計畫：

(一)加工區園區管理維護：辦理各加工出口區園區之公共設施維護、消

防設施維護、清潔維護、環保檢測及從業人員育樂活動服務等管理維護，合計園區管理維護面積 530 萬 3,092 平方公尺，較上（104）年度 521 萬 4,771 平方公尺，增加 8 萬 8,321 平方公尺，主要係依地籍整理結果，增加園區管理維護面積所致。

(二)給水設施管理維護：係臺中園區給水站辦理供應廠商之用水營運，本年度預計供應水量 226 萬 5,704 立方公尺，較上（104）年度 245 萬 3,642 立方公尺，減少 18 萬 7,938 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：係楠梓園區、高雄園區及臺中園區三區保健所提供之衛生醫療保健及健康檢查服務，本年度預計服務 57 萬 8,643 人次，較上（104）年度服務 58 萬 5,379 人次，減少 6,736 人次，主要係減少辦理特殊體檢工作所致。

**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)本年度預算數計編列 1 億 9,162 萬 4 千元，明細如下：

1.一般建築及設備計畫(一次性項目)　4,740 萬 4 千元。

2.一般建築及設備計畫(分年性項目)　1 億 4,422 萬元。

(二)資金來源 1 億 9,162 萬 4 千元，明細如下：

1.自有資金 4,740 萬 4 千元。

2.外借資金 1 億 4,422 萬元。

(三)本年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖(詳見圖 1)。

(四)一般建築及設備計畫：本年度編列 1 億 9,162 萬 4 千元，係一次性項目 4,740 萬 4 千元及分年性項目 1 億 4,422 萬元，明細如下：

1.一次性項目：

(1)土地改良物 2,740 萬 8 千元，主要係各園區辦理區內道路 AC 刨除工程、更新園區公共設施排水溝改善工程、道路綠美化改善工程等所需經費。

(2)房屋及建築 300 萬元，主要係園區辦理車庫及勞工大樓防漏整修工程等所需經費。

(3)機械及設備 1,038 萬 6 千元，主要係各園區為應業務需要汰換或新購電話及擴音系統設備、路燈供電系統更新工程、揚水加壓站機械設備、水質自動監測站設備、不斷電系統、冷氣機等所需經費。

(4)交通及運輸設備 612 萬元，主要係各園區為應業務需要汰換水銀路燈為高效率路燈等所需經費。

(5)什項設備 49 萬元，主要係各園區為應業務需要汰換或新購水質監測站設備、冷氣機等所需經費。

2.分年性項目：

機械及設備 1 億 4,422 萬元，明細如下：

(1)屏東園區為配合廠商後續投資設廠與擴廠廢(污)水量增加，爰辦理污水處理廠興建工程計畫，總經費 3 億 6,497 萬 2 千元，計畫期間 101-105 年度，105 年度編列 422 萬元。

(2)臺中園區為將區內各廠商廢(污)水集中納管及統一處理後排放，爰辦理污水處理廠新建工程計畫，總經費 3 億 9,580 萬元，計畫期間 102-106 年度，105 年度編列 1 億 4,000 萬元。

**三、長期債務之舉借與償還：**

(一)本年度預計舉借 1 億 4,422 萬元，係辦理屏東加工出口區污水處理廠興建工程及臺中加工出口區污水處理廠新建工程之專案融資。

(二)本年度預計償還 4 億 2,027 萬 8 千元，包括：

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 8,478 萬 7 千元。

2.屏東加工出口區設置計畫-開發經費 1 億 7,690 萬 6 千元。

3.楠梓加工出口區污水下水道系統建置 1,462 萬元。

4.臺中港區設置倉儲轉運專區計畫-開發經費 3,640 萬 4 千元。

5.儲運服務中心業務去任務化員工離職經費 3,659 萬 6 千元。

6.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 105 年水處理設施營運量仍未達經濟規模，該公司淨損約為 2,409 萬 8 千元，依持股比例認列投資損失約為 1,090 萬 2 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 15 億 2,860 萬 6 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 3,517 萬 1 千元，計減少 656 萬 5 千元，約 0.43%，主要係廠商營業額減少，管理費收入短收所致。

(二)本年度業務成本與費用 12 億 0,540 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 1,722 萬 7 千元，計減少 1,182 萬 3 千元，約 0.97%，主要係保二總隊駐區員警分擔款減少所致。

(三)本年度業務外收入 4,144 萬 7 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 4,212 萬 9 千元，計減少 68 萬 2 千元，約 1.62%，主要係變賣財產交易賸餘減少所致。

(四)本年度業務外費用 1 億 0,267 萬 5 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 1,683 萬 6 千元，計減少 1,416 萬 1 千元，約 12.12%，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 2 億 6,197 萬 4 千元，較上年度預算賸餘 2 億 4,323 萬 7 千元，計增加 1,873 萬 7 千元，約 7.70 %，主要係上述原因增減互抵所致。

(六)本年度及最近 5 年收入、成本與費用及賸餘圖表(詳見圖 2、3)。

二、餘絀撥補之預計：

(一)賸餘之部：本年度預計賸餘 2 億 6,197 萬 4 千元，連同以前年度未分配賸餘 3,803 萬 8 千元，共計賸餘 3 億 0,001 萬 2 千元，除提存公積 2 億 5,575 萬 5 千元外，尚有未分配賸餘 4,425 萬 7 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 5 億 9,278 萬 5 千元，包括：

1.本期賸餘 2 億 6,197 萬 4 千元。

2.調整非現金項目 3 億 3,081 萬 1 千元，含提存呆帳、醫療折讓及短絀 500 千元、折舊及折耗 3 億 2,284 萬 7 千元，攤銷 805 萬元，處理資產賸餘 1,148 萬 8 千元及其他 1,090 萬 2 千元。

(二)預計投資活動之淨現金流出 1 億 6,009 萬 9 千元：其中現金流入 3,907 萬 5 千元，係減少其他資產；現金流出 1 億 9,917 萬 4 千元，係增加固定資產 1 億 9,162 萬 4 千元，增加無形資產 755 萬元。

(三)預計融資活動之淨現金流出 3 億 8,037 萬 9 千元：其中現金流入 2 億 4,599 萬 8 千元，係增加其他負債 1 億 0,177 萬 8 千元，增加長期債務 1 億 4,422 萬元；現金流出 6 億 2,637 萬 7 千元，係減少其他負債 2 億 0,609 萬 9 千元，減少長期債務 4 億 2,027 萬 8 千元。

(四)預計本期現金及約當現金之淨增 5,230 萬 7 千元。

(五)期初現金及約當現金 8 億 0,037 萬元。

(六)預計期末現金及約當現金 8 億 5,267 萬 7 千元。

四、補辦預算事項：

資產之變賣：為配合政策，提升經濟動能，促進廠商投資，出售高雄臨廣園區 9 單位廠房，帳面價值 4,163 萬 0,959 元，處分價款 6,219 萬 1,590 元，扣除營業稅 296 萬 1,505 元後，計有財產交易賸餘 1,759 萬 9,126 元，除於 103 年度預算調整容納 398 萬 7 千元外，不足部分 3,764 萬 3,959 元，業奉行政院 103 年 12 月 23 日院授經計字第 10300728050 號函同意先行辦理，並補辦 105 年度預算。

**伍、其他：**

# 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 105 年度

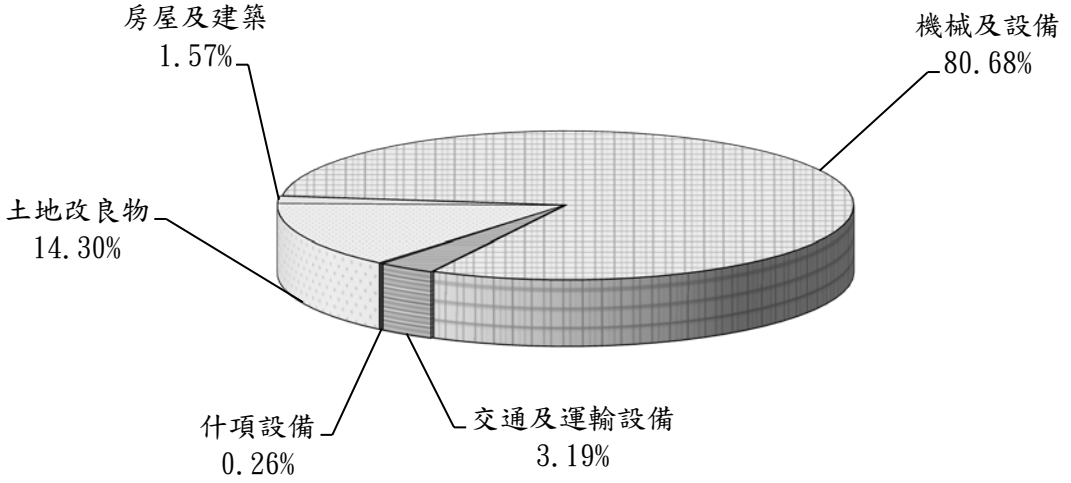
為配合政府「愛台 12 建設」政策，本年度於「都市及工業區更新」項下編列「加工出口區園區更新計畫」-臺中加工出口區污水處理廠新建工程 1 億 4,000 萬元。

# 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

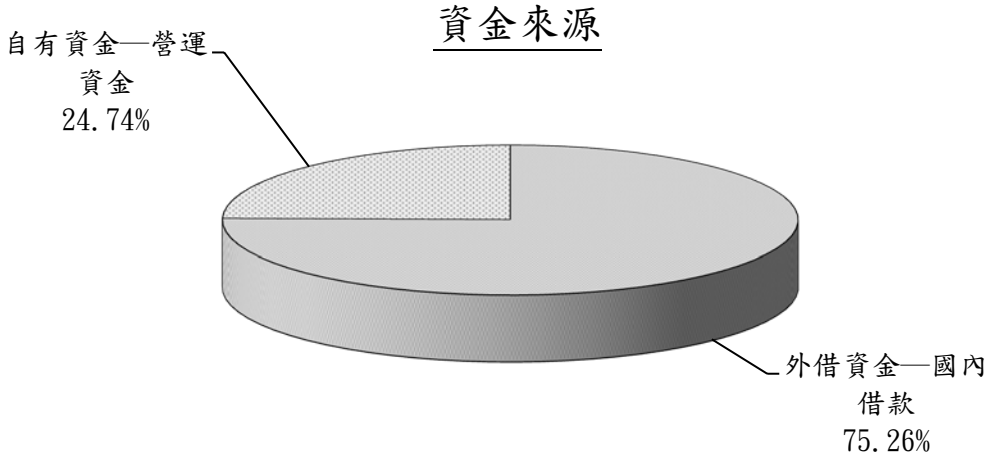
中華民國105年度

## 105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

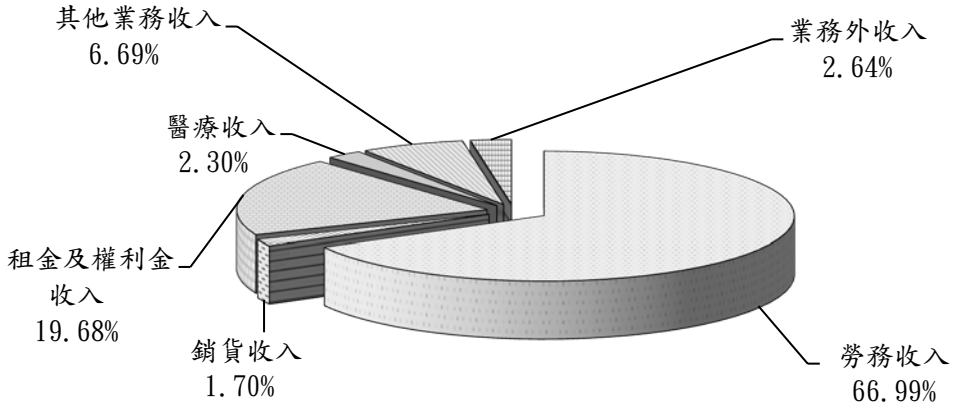
| 建設改良擴充 | 105年度預算 | 資金來源 | 105年度預算 |
|---|---|---|---|
| 土地 | - | 外借資金—國內借款 | 144,220 |
| 土地改良物 | 27,408 | 自有資金—營運資金 | 47,404 |
| 房屋及建築 | 3,000 | | |
| 機械及設備 | 154,606 | | |
| 交通及運輸設備 | 6,120 | | |
| 什項設備 | 490 | | |
| 合計 | 191,624 | 合計 | 191,624 |

# 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

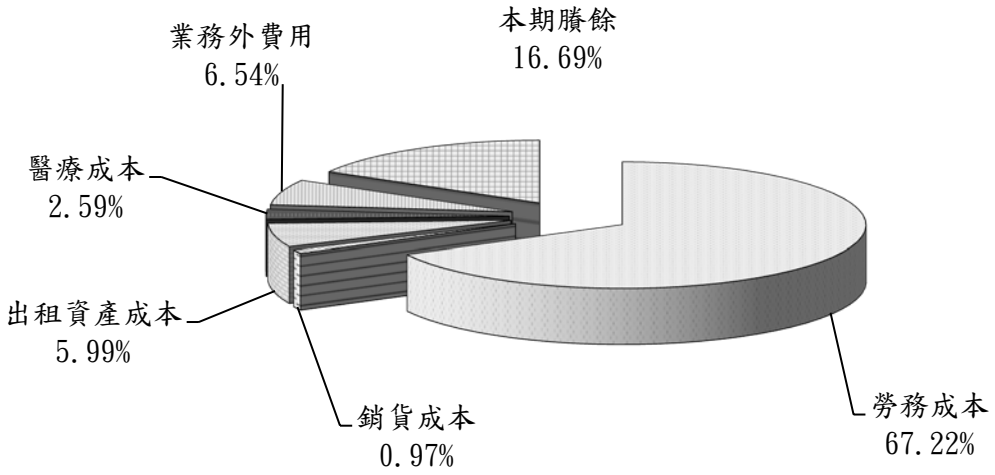
中華民國105年度

## 105年度收入、成本與費用及賸餘(圖2)

收入




成本與費用及賸餘



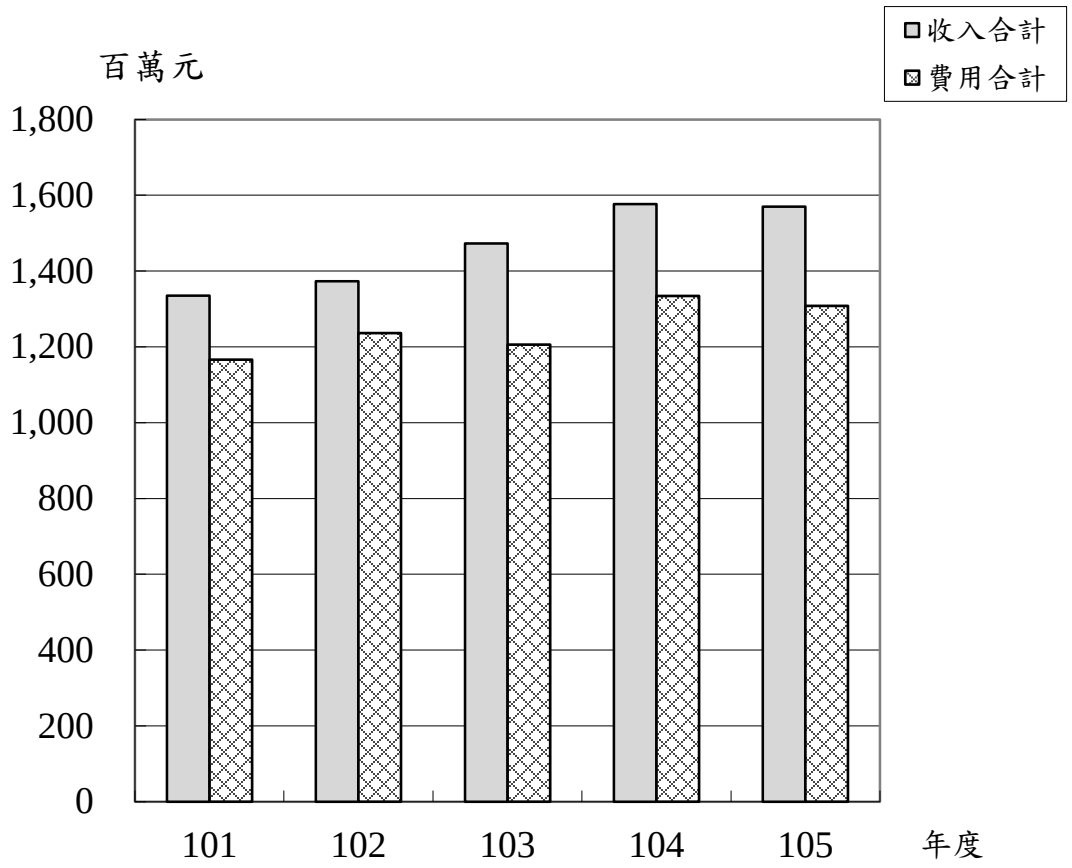

單位：新臺幣千元

| 收　　入 | 105 年 度 預 算 | 成 本 與 費 用 及 賸 餘 | 105 年 度 預 算 |
|---|---|---|---|
| 業務收入 | 1,528,606 | 業務成本與費用 | 1,205,404 |
| 勞務收入 | 1,051,778 | 勞務成本 | 1,055,446 |
| 銷貨收入 | 26,663 | 銷貨成本 | 15,220 |
| 租金及權利金收入 | 308,996 | 出租資產成本 | 94,110 |
| 醫療收入 | 36,071 | 醫療成本 | 40,628 |
| 其他業務收入 | 105,098 | 業務外費用 | 102,675 |
| 業務外收入 | 41,447 | 本期賸餘 | 261,974 |
| 收　入　總　額 | 1,570,053 | 成本、費用及賸餘總額 | 1,570,053 |

# 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105年度

最近5年收入與費用(圖3)




單位：新臺幣千元

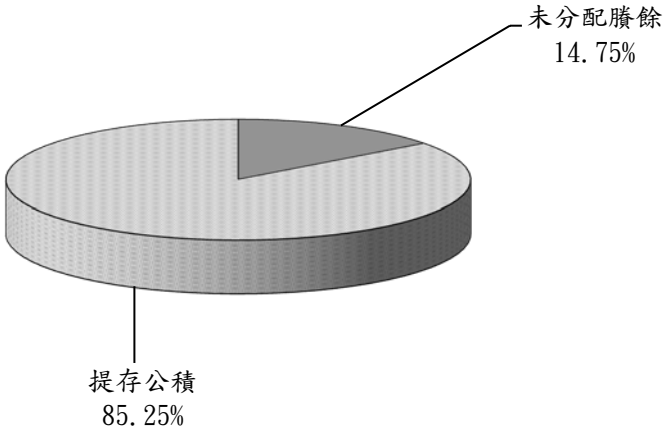
| 項目 \ 年度 | 101決算 | 102決算 | 103決算 | 104預算 | 105預算 |
|---|---|---|---|---|---|
| 收入 | | | | | |
| 業務收入 | 1,292,797 | 1,304,790 | 1,409,080 | 1,535,171 | 1,528,606 |
| 業務外收入 | 42,615 | 68,574 | 63,853 | 42,129 | 41,447 |
| 收入合計 | 1,335,412 | 1,373,364 | 1,472,933 | 1,577,300 | 1,570,053 |
| 費用 | | | | | |
| 業務成本與費用 | 1,050,052 | 1,089,229 | 1,079,181 | 1,217,227 | 1,205,404 |
| 業務外費用 | 116,282 | 146,626 | 127,188 | 116,836 | 102,675 |
| 費用合計 | 1,166,334 | 1,235,855 | 1,206,369 | 1,334,063 | 1,308,079 |
| 本期賸餘(短絀－) | 169,078 | 137,509 | 266,564 | 243,237 | 261,974 |

註：101至103年度決算數為審定決算數；104年度為法定預算數。

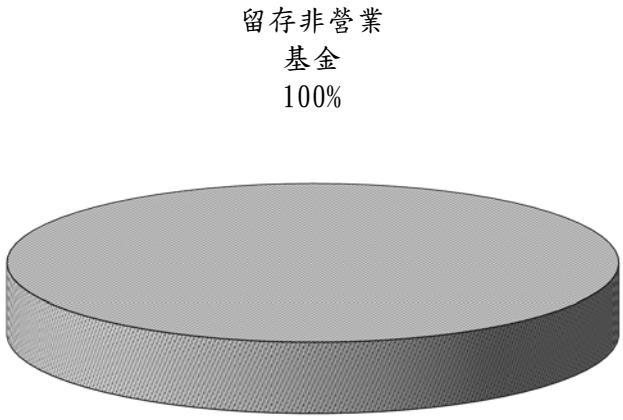
# 經濟部加工出口區管理處
# 加工出口區作業基金
# 業務計畫及預算說明

中華民國105年度

## 105年度賸餘分配(圖4)




## 按所得對象分



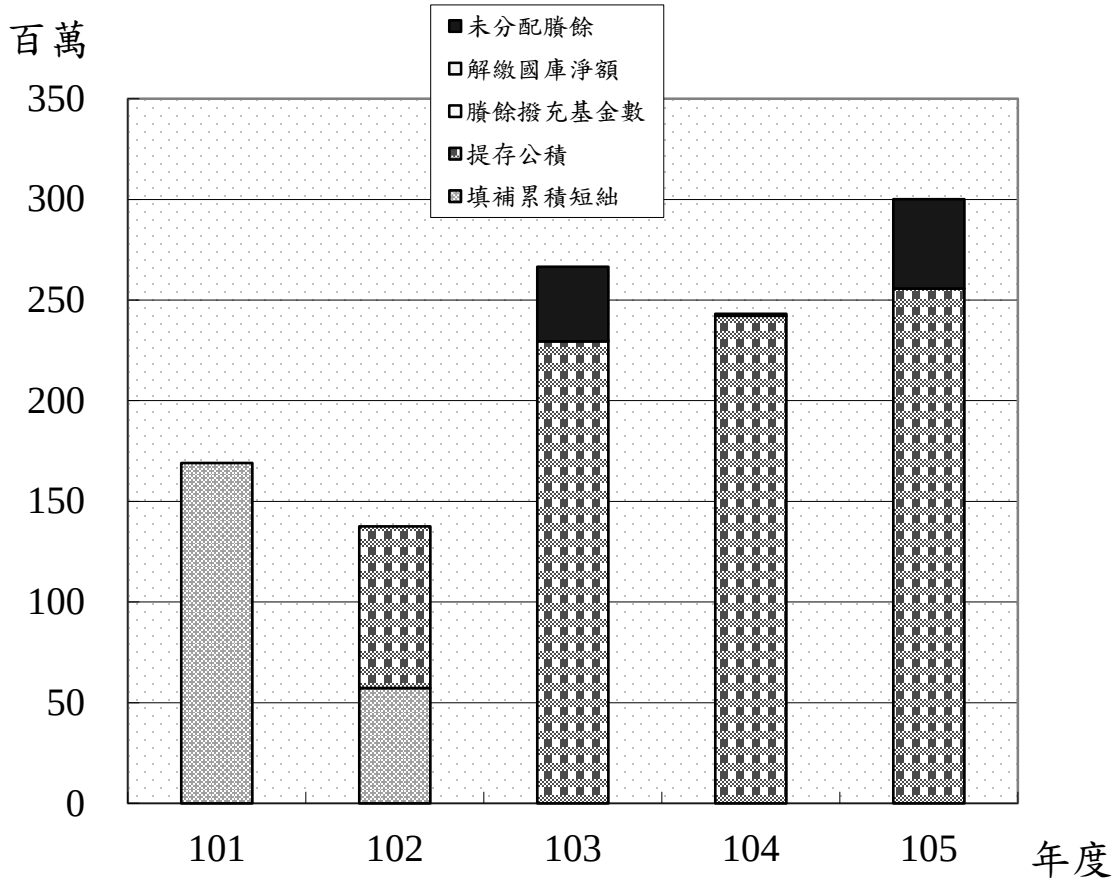

單位：新臺幣千元

| 按分配程序分 | 105年度預算 | 按所得對象分 | 105年度預算 |
|---|---|---|---|
| 填補累積短絀 | - | 中央政府所得 | - |
| 提存公積 | 255,755 | 留存非營業基金 | 300,012 |
| 賸餘撥充基金數 | - | | |
| 解繳國庫淨額 | - | | |
| 未分配賸餘 | 44,257 | | |
| 合　　計 | 300,012 | 合　　計 | 300,012 |

# 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105年度

## 最近5年賸餘分配(圖5)




單位：新臺幣千元

| 項目 \ 年度 | 101決算 | 102決算 | 103決算 | 104預算 | 105預算 |
|---|---|---|---|---|---|
| 賸餘分配 | | | | | |
| 填補累積短絀 | 169,078 | 57,310 | - | - | - |
| 提存公積 | - | 80,199 | 229,526 | 242,237 | 255,755 |
| 賸餘撥充基金數 | - | - | - | - | - |
| 解繳國庫淨額 | - | - | - | - | - |
| 未分配賸餘 | - | - | 37,038 | 1,000 | 44,257 |
| 合　　計 | 169,078 | 137,509 | 266,564 | 243,237 | 300,012 |

註：101至103年度決算數為審定決算數；104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

# 收支預計表

中華民國105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 | % |
| **1,409,080** | **100.00** | **一、業務收入** | **1,528,606** | **100.00** | **1,535,171** | **100.00** | **-6,565** | **-0.43** |
| 944,897 | 67.06 | 1.勞務收入 | 1,051,778 | 68.81 | 1,054,988 | 68.72 | **-3,210** | -0.30 |
| 645,819 | 45.83 | (1)管理收入 | 712,039 | 46.58 | 734,413 | 47.84 | **-22,374** | -3.05 |
| 299,078 | 21.23 | (2)其他勞務收入 | 339,739 | 22.23 | 320,575 | 20.88 | **19,164** | 5.98 |
| 29,189 | 2.07 | 2.銷貨收入 | 26,663 | 1.74 | 28,873 | 1.88 | **-2,210** | -7.65 |
| 29,189 | 2.07 | (1)給水銷貨收入 | 26,663 | 1.74 | 28,873 | 1.88 | **-2,210** | -7.65 |
| 305,654 | 21.69 | 3.租金及權利金收入 | 308,996 | 20.21 | 310,141 | 20.20 | **-1,145** | -0.37 |
| 196,103 | 13.92 | (1)土地租金收入 | 201,496 | 13.18 | 198,747 | 12.95 | **2,749** | 1.38 |
| 58,510 | 4.15 | (2)廠房租金收入 | 57,593 | 3.77 | 63,173 | 4.12 | **-5,580** | -8.83 |
| 48,933 | 3.47 | (3)其他建築物租金收入 | 47,799 | 3.13 | 46,113 | 3.00 | **1,686** | 3.66 |
| 2,108 | 0.15 | (4)權利金收入 | 2,108 | 0.14 | 2,108 | 0.14 | - | - |
| 24,269 | 1.72 | 4.醫療收入 | 36,071 | 2.36 | 36,071 | 2.35 | - | - |
| 24,269 | 1.72 | (1)衛生保健收入 | 36,071 | 2.36 | 36,071 | 2.35 | - | - |
| 105,071 | 7.46 | 5.其他業務收入 | 105,098 | 6.88 | 105,098 | 6.85 | - | - |
| 103,610 | 7.35 | (1)其他補助收入 | 103,610 | 6.78 | 103,610 | 6.75 | - | - |
| 1,461 | 0.10 | (2)雜項業務收入 | 1,488 | 0.10 | 1,488 | 0.10 | - | - |
| **1,079,181** | **76.59** | **二、業務成本與費用** | **1,205,404** | **78.86** | **1,217,227** | **79.29** | **-11,823** | **-0.97** |
| 938,171 | 66.58 | 1.勞務成本 | 1,055,446 | 69.05 | 1,063,211 | 69.26 | **-7,765** | -0.73 |
| 649,974 | 46.13 | (1)管理成本 | 724,805 | 47.42 | 718,724 | 46.82 | **6,081** | 0.85 |
| 288,196 | 20.45 | (2)其他勞務成本 | 330,641 | 21.63 | 344,487 | 22.44 | **-13,846** | -4.02 |
| 14,126 | 1.00 | 2.銷貨成本 | 15,220 | 1.00 | 16,402 | 1.07 | **-1,182** | -7.21 |
| 14,126 | 1.00 | (1)給水銷貨成本 | 15,220 | 1.00 | 16,402 | 1.07 | **-1,182** | -7.21 |
| 88,398 | 6.27 | 3.出租資產成本 | 94,110 | 6.16 | 94,317 | 6.14 | **-207** | -0.22 |
| 55,643 | 3.95 | (1)出租土地成本 | 56,679 | 3.71 | 55,936 | 3.64 | **743** | 1.33 |
| 7,542 | 0.54 | (2)出租廠房成本 | 6,258 | 0.41 | 8,434 | 0.55 | **-2,176** | -25.80 |

# 經濟部加工出口區管理處

# 加工出口區作業基金

# 收支預計表

中華民國105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 | % |
| 25,213 | 1.79 | (3)出租其他建築物成本 | 31,173 | 2.04 | 29,947 | 1.95 | **1,226** | 4.09 |
| 38,486 | 2.73 | 4.醫療成本 | 40,628 | 2.66 | 43,297 | 2.82 | **-2,669** | -6.16 |
| 38,486 | 2.73 | (1)衛生保健成本 | 40,628 | 2.66 | 43,297 | 2.82 | **-2,669** | -6.16 |
| **329,899** | **23.41** | **三、業務賸餘（短絀－）** | **323,202** | **21.14** | **317,944** | **20.71** | **5,258** | **1.65** |
| **63,853** | **4.53** | **四、業務外收入** | **41,447** | **2.71** | **42,129** | **2.74** | **-682** | **-1.62** |
| 9,676 | 0.69 | 1.財務收入 | 8,010 | 0.52 | 7,917 | 0.52 | **93** | 1.17 |
| 9,676 | 0.69 | (1)利息收入 | 8,010 | 0.52 | 7,917 | 0.52 | **93** | 1.17 |
| 54,177 | 3.84 | 2.其他業務外收入 | 33,437 | 2.19 | 34,212 | 2.23 | **-775** | -2.27 |
| 17,599 | 1.25 | (1)財產交易賸餘 | 14,519 | 0.95 | 15,680 | 1.02 | **-1,161** | -7.40 |
| 11,979 | 0.85 | (2)資產使用及權利金收入 | 9,776 | 0.64 | 9,852 | 0.64 | **-76** | -0.77 |
| 1,852 | 0.13 | (3)違規罰款收入 | 1,402 | 0.09 | 1,252 | 0.08 | **150** | 11.98 |
| 22,746 | 1.61 | (4)雜項收入 | 7,740 | 0.51 | 7,428 | 0.48 | **312** | 4.20 |
| **127,188** | **9.03** | **五、業務外費用** | **102,675** | **6.72** | **116,836** | **7.61** | **-14,161** | **-12.12** |
| 103,614 | 7.35 | 1.財務費用 | 98,348 | 6.43 | 114,901 | 7.48 | **-16,553** | -14.41 |
| 83,705 | 5.94 | (1)利息費用 | 87,446 | 5.72 | 99,601 | 6.49 | **-12,155** | -12.20 |
| 19,909 | 1.41 | (2)投資短絀 | 10,902 | 0.71 | 15,300 | 1.00 | **-4,398** | -28.75 |
| 23,574 | 1.67 | 2.其他業務外費用 | 4,327 | 0.28 | 1,935 | 0.13 | **2,392** | 123.62 |
| 20,358 | 1.44 | (1)財產交易短絀 | 3,031 | 0.20 | 639 | 0.04 | **2,392** | 374.33 |
| 3,216 | 0.23 | (2)雜項費用 | 1,296 | 0.08 | 1,296 | 0.08 | - | - |
| **-63,335** | **-4.49** | **六、業務外賸餘(短絀－)** | **-61,228** | **-4.01** | **-74,707** | **-4.87** | **13,479** | **-18.04** |
| **266,564** | **18.92** | **七、本期賸餘(短絀－)** | **261,974** | **17.14** | **243,237** | **15.84** | **18,737** | **7.70** |

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
# 收支預計表說明
中華民國105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105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 | % | |
| **243,237** | **100.00** | **一、賸餘之部** | **300,012** | **100.00** | |
| 243,237 | 100.00 | 1.本期賸餘 | 261,974 | 87.32 | |
| - | - | 2.前期未分配賸餘 | 38,038 | 12.68 | |
| **242,237** | **99.59** | **二、分配之部** | **255,755** | **85.25** | |
| - | - | 1.填補累積短絀 | - | - | |
| 242,237 | 99.59 | 2.提存公積 | 255,755 | 85.25 | |
| **1,000** | **0.41** | **三、未分配賸餘** | **44,257** | **14.75** | |
| **-** | **-** | **四、短絀之部** | **-** | **-** | |
| - | - | 1.本期短絀 | - | - | |
| - | - | 2.前期待填補之短絀 | - | - | |
| **-** | **-** | **五、填補之部** | **-** | **-** | |
| - | - | 1.撥用賸餘 | - | - | |
| - | - | 2.撥用公積 | - | - | |
| **-** | **-** | **六、待填補之短絀** | **-** | **-** | |

# 經濟部加工出口區管理處
# 加工出口區作業基金
# 現金流量預計表
中華民國105年度

單位：新臺幣千元

| 項　　目 | 預　算　數 | 說　　明 |
|---|---|---|
| **一、業務活動之現金流量** | | |
| (一)本期賸餘(短絀－) | 261,974 | |
| (二)調整非現金項目 | 330,811 | |
| 1.提存呆帳、醫療折讓及短絀 | 500 | 提存呆帳。 |
| 2.折舊及折耗 | 322,847 | 折舊攤提數322,847千元，明細如下：(1)固定資產折舊：土地改良物114,376千元、房屋及建築74,409千元、機械及設備100,747千元、交通及運輸設備21,209千元及什項設備7,287千元，計318,028千元。(2)非業務資產折舊：4,819千元。 |
| 3.攤銷 | 8,050 | 電腦軟體攤銷8,050千元。 |
| 4.處理資產短絀(賸餘－) | -11,488 | 處理資產賸餘11,488千元，明細如下：(1)機械及設備報廢損失2,959千元、交通及運輸設備報廢損失8千元及什項設備報廢損失64千元，計3,031千元。(2)非業務資產－房屋及建築變賣賸餘14,519千元。 |
| 5.其他 | 10,902 | 認列台灣絲織開發股份有限公司投資損失10,902千元。 |
| 6.流動資產淨減(淨增－) | - | |
| (三)業務活動之淨現金流入(流出－) | 592,785 | |
| **二、投資活動之現金流量** | | |
| (一)減少流動金融資產及短期貸墊款 | - | |
| (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105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 | 39,075 | |
| 1.減少其他資產 | 39,075 | 係本處高雄分處出售臨廣廠房39,075千元。 |
| (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 | -191,624 | |
| 1.增加固定資產 | -191,624 | 增置固定資產191,624千元，明細如下：土地改良物27,408千元、房屋及建築3,000千元、機械及設備154,606千元、交通及運輸設備6,120千元及什項設備490千元。 |
| (九)增加無形資產、遞延借項及其他資產 | -7,550 | |
| 1.增加無形資產 | -7,550 | 增加無形資產：電腦軟體等7,550千元。 |
| (十)投資活動之淨現金流入(流出－) | -160,099 | |
| **三、融資活動之現金流量** | | |
| (一)增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 | 101,778 | |
| 1.增加其他負債 | 101,778 | 增加存入保證金101,778千元。 |
| 2.增加遞延貸項 | - | |
| (二)增加長期負債 | 144,220 | |
| 1.增加長期債務 | 144,220 | 舉借長期債務。 |
| (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 | -206,099 | |
| 1.減少其他負債 | -206,099 | 減少存入保證金206,099千元。 |

# 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105年度

單位：新臺幣千元

| 項　　目 | 預　算　數 | 說　　明 |
|---|---|---|
| (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 | - | |
| (八)賸餘分配款 | - | |
| (九)融資活動之淨現金流入(流出－) | -380,379 | |
| **四、現金及約當現金之淨增(淨減－)** | **52,307** | |
| **五、期初現金及約當現金** | **800,370** | |
| **六、期末現金及約當現金** | **852,677** | |
| **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。(106年度預計償還數) |

本頁空白

# 明　細　表

# 經濟部加工出口區管理處
# 加工出口區作業基金
## 勞務收入明細表
中華民國105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** | | | | **1,051,778** | |
| 1.服務收入 | | | | - | |
| 2.管理收入 | 月 | 12 | 59,336,583 | 712,039 | 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：<br>1.楠梓園區：301,290千元。<br>(含楠梓區272,760千元、楠梓第二園區11,826千元、高雄軟體園區16,704千元)<br>2.高雄園區139,715千元。<br>3.臺中園區106,207千元。<br>4.中港園區130,024千元。<br>5.屏東園區34,803千元。<br>以上計列712,039千元。 |
| 3.其他勞務收入 | 月 | 12 | 28,311,583 | 339,739 | 1.土地放租手續費收入明細如下：<br>(1)高雄園區3,216千元。<br>(2)中港園區5,506千元。<br>以上計列8,722千元。<br>2.公共建設費收入明細如下：<br>(1)楠梓園區349千元。<br>(2)楠梓第二園區10,154千元。<br>(3)高雄軟體園區6,376千元。<br>(4)高雄舊區標準廠房4,254千元。<br>(5)高雄舊區自建廠房7,145千元。<br>(6)高雄擴區3,989千元。<br>(7)臨廣園區7,701千元。<br>(8)臺中園區3,756千元。<br>(9)中港園區115,112千元。<br>(10)臺中軟體園區3,879千元。<br>(11)屏東園區82,889千元。<br>以上計列245,604千元。<br>3.寬頻管道使用費收入：<br>(1)楠梓園區519千元。<br>(2)楠梓第二園區17千元。<br>(3)高雄園區570千元。<br>(4)臺中園區104千元。<br>(5)屏東園區540千元。<br>以上計列1,750千元。<br>4.廢水處理納管費：<br>(1)臺中園區2,878千元。<br>(2)中港園區31,248千元。<br>(3)屏東園區3,600千元。<br>以上計列37,726千元。<br>5.污水下水道管線建設費：<br>楠梓園區13,135千元。<br>6.污水下水道揚水加壓站及相關設施建設費：<br>楠梓園區11,483千元。<br>7.污水下水道管理系統操作維護使用費：<br>(1)楠梓園區20,498千元。<br>(2)楠梓第二園區821千元。<br>以上計列21,319千元。<br>以上共計339,739千元。 |

# 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105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** | | | | **26,663** | |
| 給水銷貨收入 | | | | 26,663 | |
| 售水收入 | 立方公尺 | 2,265,704 | 11.77 | 26,663 | 臺中園區工業給水站售水收入預計26,645千元、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26,663千元。 |

# 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105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** | **308,996** | |
| 1.土地租金收入 | 201,496 | 1.土地租金收入明細如下：<br>(1)楠梓園區104,274千元。<br>(2)國際村1,441千元。<br>(3)高雄軟體園區33,408千元<br>(4)楠梓第二園區11,255千元。<br>(5)楠梓海運倉2,898千元。<br>(6)臨廣園區12,160千元。<br>(7)高雄園區17千元 。<br>(8)臺中園區22,312千元。<br>(9)臺中軟體園區1,445千元。<br>(10)屏東園區12,286千元。<br>以上計列201,496千元。 |
| 2.廠房租金收入 | 57,593 | 2.廠房租金收入明細如下：<br>(1)楠梓園區46,793千元。<br>(2)臨廣園區10,800千元。<br>以上計列57,593千元。 |
| 3.其他建築物租金收入 | 47,799 | 3.其他建築物租金收入明細如下：<br>(1)楠梓園區辦公室租金767千元、地下室租金2,917千元、自強大樓(2、3樓)租金收入1,984千元、多功能大樓倉儲租金5,624千元、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261千元、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445千元。<br>計列22,715千元。<br>(2)高雄園區房屋租金116千元，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，儲運所及儲運大樓辦公室租金1,585千元，危險品倉庫租金50千元。<br>計列6,903千元。<br>(3)臺中園區女子宿舍租金5,198千元、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。<br>計列15,437千元。<br>(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。<br>計列2,480千元。<br>(5)屏東園區服務中心辦公室租金264千元。<br>以上計列47,799千元。 |
| 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105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** | | | | **36,071** | |
| 衛生保健收入 | 人次 | 578,643 | 62.34 | 36,071 | 衛生保健所體檢、門診、健保收入，各區編列如下：<br>1.楠梓園區195,129人次，11,343千元。<br>2.高雄園區175,668人次，11,548千元。<br>3.臺中園區207,846人次，13,180千元。<br>以上計列36,071千元。 |

# 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105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** | **105,098** | |
| 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：<br>1.楠梓園區943千元。<br>2.高雄園區300千元。<br>3.臺中園區90千元。<br>4.中港園區100千元。<br>5.屏東園區55千元。<br>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105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** | **41,447** | |
| 1.財務收入 | 8,010 | |
| (1)利息收入 | 8,010 | 1.存放金融機構之利息收入，編列如下：楠梓園區500千元， 高雄園區70千元，臺中園區107千元，中港園區100千元，屏東園區96千元，計列873千元。<br>2.台灣絲織開發有限公司配合款計收利息收入7,137千元。<br>(7,137千元=390,000千元*1.83%*1年)<br>以上計列8,010千元。 |
| 2.其他業務外收入 | 33,437 | |
| (1)財產交易賸餘 | 14,519 | 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 | 9,776 | 1.楠梓園區：<br>(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。<br>(3)區內長期場地維護費收入807千元。(4)停車場停車費收入1,576千元。<br>(5)第二會議室及莊敬堂租借收入 55千元。<br>(6)廢品處理場收入772千元。以上計列3,898千元。<br>2.高雄園區：<br>(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。<br>3.臺中園區：<br>(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。<br>4.中港園區：<br>(1)場地使用費9千元。(2)長期場地維護費收入147千元。<br>以上計列156千元。<br>以上共計9,776千元。 |
| (3)違規罰款收入 | 1,402 | 估列廠商逾期未繳土地租金之違約罰款收入。 |
| (4)雜項收入 | 7,740 | 1.楠梓園區：(1)區內人員及車輛出入證工本費收入60千元。(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4,200千元。(4)育樂活動中心清潔費收入600千元。(5)報廢財產變賣收入12千元。<br>以上計列7,372千元。<br>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。<br>(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。<br>以上計列79千元。<br>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。<br>以上計列166千元。<br>4.中港園區：人員及車輛出入證費工本費收入43千元。<br>5.屏東園區：(1)車輛出入證工本費收入20千元。(2)代辦郵局業務收入60千元。<br>以上計列80千元。<br>以上共計編列7,740千元。 |

# 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105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 |
| **勞務成本** | | | | **1,055,446** | | | **1,063,211** | | | **938,171** |
| 1.管理成本 | 平方公尺 | 5,303,092 | 136.68 | 724,805 | 5,214,771 | 137.82 | 718,724 | 5,214,771 | 124.64 | 649,974 |
| (1)用人費用 | | | | 120,156 | | | 124,341 | | | 120,432 |
| 正式員額薪資 | | | | 75,661 | | | 78,319 | | | 75,051 |
| 超時工作報酬 | | | | 2,285 | | | 2,392 | | | 2,113 |
| 獎金 | | | | 18,715 | | | 19,373 | | | 20,000 |
| 退休及卹償金 | | | | 11,513 | | | 12,007 | | | 11,486 |
| 福利費 | | | | 11,976 | | | 12,244 | | | 11,778 |
| 提繳費 | | | | 6 | | | 6 | | | 4 |
| (2)服務費用 | | | | 276,584 | | | 259,949 | | | 204,728 |
| 水電費 | | | | 34,857 | | | 34,713 | | | 22,943 |
| 郵電費 | | | | 1,406 | | | 1,448 | | | 1,268 |
| 旅運費 | | | | 1,028 | | | 1,013 | | | 585 |
| 印刷裝訂與廣告費 | | | | 764 | | | 694 | | | 654 |
| 修理保養及保固費 | | | | 48,986 | | | 44,634 | | | 36,201 |
| 保險費 | | | | 1,501 | | | 1,448 | | | 548 |
| 一般服務費 | | | | 47,082 | | | 44,719 | | | 38,352 |
| 專業服務費 | | | | 140,816 | | | 131,208 | | | 104,111 |
| 公共關係費 | | | | 144 | | | 72 | | | 68 |
| (3)材料及用品費 | | | | 11,200 | | | 11,313 | | | 9,336 |
| 使用材料費 | | | | 2,312 | | | 2,412 | | | 1,616 |
| 用品消耗 | | | | 8,888 | | | 8,901 | | | 7,721 |
| (4)租金與利息 | | | | 3,607 | | | 3,391 | | | 2,775 |
| 地租及水租 | | | | 2,059 | | | 2,059 | | | 1,850 |
| 機器租金 | | | | 460 | | | 260 | | | 236 |
| 交通及運輸設備租金 | | | | 660 | | | 660 | | | 378 |
| 什項設備租金 | | | | 428 | | | 412 | | | 310 |
| (5)折舊、折耗及攤銷 | | | | 299,114 | | | 303,064 | | | 297,652 |
| 土地改良物折舊 | | | | 114,376 | | | 121,534 | | | 115,580 |
| 房屋折舊 | | | | 59,635 | | | 57,125 | | | 55,158 |
| 機械及設備折舊 | | | | 97,793 | | | 93,238 | | | 95,498 |
| 交通及運輸設備折舊 | | | | 21,180 | | | 22,245 | | | 21,958 |
| 什項設備折舊 | | | | 6,130 | | | 7,818 | | | 7,508 |
| 攤銷 | | | | - | | | 1,104 | | | 1,952 |
| (6)稅捐與規費(強制費) | | | | 1,974 | | | 1,947 | | | 2,002 |
| 土地稅 | | | | 585 | | | 585 | | | 528 |

# 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105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 | | | | 707 | | | 697 | | | 752 |
| 消費與行為稅 | | | | 148 | | | 142 | | | 83 |
| 規費 | | | | 534 | | | 523 | | | 639 |
| (7)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | | | | 2,102 | | | 4,852 | | | 1,840 |
| 捐助、補助與獎助 | | | | - | | | 2,700 | | | 1,756 |
| 分擔 | | | | 72 | | | 72 | | | 85 |
| 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟) | | | | 2,030 | | | 2,080 | | | - |
| (8)短絀、賠償與保險給付 | | | | 500 | | | 500 | | | 4,563 |
| 各項短絀 | | | | 500 | | | 500 | | | 4,563 |
| (9)其他 | | | | 9,568 | | | 9,367 | | | 6,646 |
| 其他費用 | | | | 9,568 | | | 9,367 | | | 6,646 |
| 2.其他勞務成本 | 平方公尺 | 5,303,092 | 62.35 | 330,641 | 5,214,771 | 66.06 | 344,487 | 5,214,771 | 55.27 | 288,196 |
| (1)用人費用 | | | | 2,820 | | | 2,807 | | | 2,785 |
| 聘僱及兼職人員薪資 | | | | 2,151 | | | 2,151 | | | 2,127 |
| 獎金 | | | | 270 | | | 269 | | | 266 |
| 退休及卹償金 | | | | 128 | | | 128 | | | 128 |
| 福利費 | | | | 271 | | | 259 | | | 264 |
| (2)服務費用 | | | | 74,865 | | | 76,053 | | | 66,697 |
| 郵電費 | | | | 3,863 | | | 5,721 | | | 2,229 |
| 修理保養及保固費 | | | | 6,261 | | | 6,445 | | | 5,734 |
| 一般服務費 | | | | 51,118 | | | 50,056 | | | 46,714 |
| 專業服務費 | | | | 13,623 | | | 13,831 | | | 12,019 |
| (3)材料及用品費 | | | | 324 | | | 335 | | | 254 |
| 用品消耗 | | | | 324 | | | 335 | | | 254 |
| (4)租金與利息 | | | | 3,118 | | | 1,670 | | | 1,310 |
| 房租 | | | | 250 | | | 400 | | | 194 |
| 機器租金 | | | | 2,868 | | | 1,270 | | | 1,116 |
| (5)折舊、折耗及攤銷 | | | | 8,050 | | | 5,055 | | | 8,947 |
| 攤銷 | | | | 8,050 | | | 5,055 | | | 8,947 |
| (6)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | | | | 241,464 | | | 258,567 | | | 208,202 |
| 分擔 | | | | 241,464 | | | 258,567 | | | 208,202 |

# 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 105 年度

| 科　　目 | 說　　明 |
|---|---|
| 勞務成本 | 勞務成本：本年度預算編列 1,055,446 千元，包含各分處區管理成本 724,805 千元，其他勞務成本 330,641 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 724,805 千元 |
| 用人費用 | 一、用人費用 120,156 千元，內容如下： |
| 正式員額薪資 | （一）正式員額薪資—75,661 千元 |
| 職員薪金 | 1. 職員薪金：職員 39 人待遇，含清潔隊 5 人、消防隊 5 人、環境保護服務站 16 人及從業員工服務中心 13 人，依現行待遇標準，計編列 27,030 千元。 |
| 工員薪資 | 2. 工員薪資：工員 87 人待遇，含清潔隊 55 人、消防隊 30 人及環境保護服務站 2 人，依現行待遇標準，計編列 48,631 千元。 |
| 超時工作報酬 | （二）超時工作報酬—2,285 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 2,033 千元。 |
| 獎金 | （三）獎金—18,715 千元 |
| 考績獎金 | 1.考績獎金：按員工 126 人估列，計編列 9,976 千元。 |
| 年終獎金 | 2.年終獎金：按員工 126 人估列，計編列 6,351 千元。 |
| 其他獎金 | 3.其他獎金：全勤獎金計編列 2,388 千元。 |
| 退休及卹償金 | （四）退休及卹償金—11,513 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 3,889 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 7,624 千元。 |
| 福利費 | （五）福利費—11,976 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 8,954 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 51 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 2,971 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 105 年度

| 科　　目 | 說　　明 |
|---|---|
| 提繳費 | （六）提繳費—提繳工資墊償基金計編列 6 千元。 |
| 提繳工資墊償費用 | |
| 服務費用 | 二、服務費用 276,584 千元，內容如下： |
| 水電費 | （一）水電費—34,857 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 32,951 千元。 |
| 工作場所水費 | 3.工作場所水費：按估計耗水量，計編列 1,482 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—1,406 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 398 千元。 |
| 電話費 | 2.電話費：按業務需要，計編列 898 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—1,028 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 521 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 105 年度

| 科　　目 | 說　　明 |
|---|---|
| 修理保養及保固費 | （五）修理保養及保固費—48,986 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 21,910 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 3,743 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 9,837 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 9,931 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 3,045 千元。 |
| 保險費 | （六）保險費—1,501 千元 |
| 一般房屋保險費 | 1.一般房屋保險費：房屋火險費編列 342 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 394 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 665 千元。 |
| 一般服務費 | （七）一般服務費—47,082 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 30 千元。 |
| 外包費 | 2.外包費：事務性工作業務外包費 12,374 千元(勞務承攬進用人力 31 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 33,436 千元(勞務承攬進用人力 91 人)。以上計列 45,810 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 105 年度

| 科　　目 | 說　　明 |
|---|---|
| 義工服務費 | 3.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 990 千元。 |
| 體育活動費 | 4.體育活動費：按現有員額 126 人，每人每年以 2 千元計，計編列文康活動費 252 千元。 |
| 專業服務費 | （八）專業服務費—140,816 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 6,461 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、促進高軟園區成為創新科技研發園區專業勞務服務計畫 5,800 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 1,000 千元、產業園區前瞻發展計畫 3,000 千元，計編列 23,300 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 52,024 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 1,214 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 56,267 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。 |

# 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 105 年度

| 科　　目 | 說　　明 |
|---|---|
| 材料及用品費 | 三、材料及用品費 11,200 千元，內容如下： |
| 使用材料費 | （一）使用材料費—2,312 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 2,100 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—8,888 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 735 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 423 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 2,240 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 168 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 1,251 千元。 |
| 其他 | 7.其他：消防用品、清潔用品及事務器材等，計編列 3,326 千元。 |
| 租金與利息 | 四、租金與利息 3,607 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。 |
| 機器租金 | （二）機器租金－460 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 460 千元。 |
| 交通及運輸設備租金 | （三）交通及運輸設備租金－660 千元 |
| 車租 | 1.車租：租用公務車輛租金 540 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 105 年度

| 科　　目 | 說　　明 |
|---|---|
| 電信設備租金 | 2.電信設備租金：電話總機設備租金編列 120 千元。 |
| 什項設備租金 | （四）什項設備租金—428 千元 |
| 什項設備租金 | 什項設備租金：影印機租金編列 428 千元。 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 五、折舊、折耗及攤銷：計編列 299,114 千元，內容如下： |
| 土地改良物折舊 | （一）土地改良物折舊─114,376 千元。 |
| 房屋折舊 | （二）房屋折舊─59,635 千元 |
| 一般房屋折舊 | 1.一般房屋折舊：59,321 千元。 |
| 其他建築折舊 | 2.其他建築折舊：314 千元。 |
| 機械及設備折舊 | （三）機械及設備折舊─97,793 千元。 |
| 交通及運輸設備折舊 | （四）交通及運輸設備折舊─21,180 千元。 |
| 什項設備折舊 | （五）什項設備折舊─6,130 千元。 |
| 稅捐與規費（強制費） | 六、稅捐與規費（強制費）1,974 千元，內容如下： |
| 土地稅 | （一）土地稅—585 千元 |
| 一般土地地價稅 | 一般土地地價稅：依地價稅規定，計編列 585 千元。 |
| 房屋稅 | （二）房屋稅—707 千元 |
| 一般房屋稅 | 一般房屋稅：依房屋稅規定，計編列 707 千元。 |
| 消費與行為稅 | （三）消費與行為稅—148 千元 |
| 使用牌照稅 | 使用牌照稅：依公務車數量，計編列 148 千元。 |
| 規費 | （四）規費—534 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 397 千元。 |
| 汽車燃料使用費 | 2.汽車燃料使用費：依車輛數量編列 127 千元。 |
| 其他 | 3.其他：車輛檢驗、證照等費用編列 10 千元。 |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 | 七、會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 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、慰問與救助（濟） | （二）補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）─2,030 千元 |
| 其他 | 其他：檢舉重大違反環保獎金編列 30 千元；為推動老 |

# 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 105 年度

| 科　　目 | 說　　明 |
| --- | --- |
| | 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 500 千元，內容如下： |
| 各項短絀 | 各項短絀—500 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 500 千元。 |
| 其他 | 九、其他 9,568 千元，內容如下： |
| 其他費用 | 其他費用—9,568 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 9,568 千元。 |
| 其他勞務成本 | 貳、 其他勞務成本：預算數編列 330,641 千元。 |
| 用人費用 | 一、用人費用：共計編列 2,820 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—271 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 223 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 74,865 千元，內容如下： |
| 郵電費 | (一)郵電費─3,863 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 |

# 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 105 年度

| 科　　目 | 說　　明 |
|---|---|
| | 等網路連線電路租費，計編列 3,863 千元。 |
| 修理保養及保固費 | (二)修理保養及保固費─6,261 千元 |
| 機械及設備修護費 | 1.機械及設備修護費：資訊硬體設備維護費編列 6,211 千元。 |
| 什項設備修護費 | 2.什項設備修護費：其他視訊設備維護費編列 50 千元。 |
| 一般服務費 | (三)一般服務費─51,118 千元 |
| 外包費 | 1.外包費：保全警衛費用 51,112 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 14 人、中軟園區 9 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─13,623 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 168 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 13,425 千元。 |
| 材料及用品費 | 三、材料及用品費 324 千元，內容如下： |
| 用品消耗 | (一) 用品消耗—324 千元 |
| 辦公(事務)用品 | 1.辦公(事務)用品：依業務需要購置電腦設備消耗品，計編列 69 千元。 |
| 報章雜誌 | 2.報章雜誌：依業務需要訂閱電腦雜誌及圖書等，計編列 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 250 千元。 |
| 租金與利息 | 四、租金與利息 3,118 千元，內容如下： |
| 房租 | (一) 房租—250 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 105 年度

| 科　　目 | 說　　明 |
| --- | --- |
| 一般房屋租金 | 一般房屋租金：備援機房租金編列 250 千元。 |
| 機器租金 | （二）機器租金－2,868 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 2,144 千元。 |
| 機械及設備租金 | 2.機械及設備租金：印表機租金編列 724 千元。 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 五、折舊、折耗及攤銷 8,050 千元，內容如下： |
| 攤銷 | 攤銷—8,050 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 8,050 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 241,464 千元，內容如下： |
| 分擔 | 分擔—241,464 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 1,737.15 千元計，計編列 241,464 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105年度

單位：新臺幣千元

| 科目及營運項目 | 單位 | 本年度預算數 | | | 上年度預算數 | | | 前年度決算數 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 數量 | 平均單位成本（元） | 金額 | 數量 | 平均單位成本（元） | 金額 | 數量 | 平均單位成本（元） | 金額 |
| **銷貨成本** | | | | **15,220** | | | **16,402** | | | **14,126** |
| 1.給水銷貨成本 | 立方公尺 | 2,265,704 | 6.72 | 15,220 | 2,453,642 | 6.68 | 16,402 | 2,475,865 | 5.71 | 14,126 |
| (1)用人費用 | | | | 6,685 | | | 6,561 | | | 6,150 |
| 正式員額薪資 | | | | 4,162 | | | 4,116 | | | 3,962 |
| 超時工作報酬 | | | | 60 | | | 60 | | | 39 |
| 獎金 | | | | 1,168 | | | 1,106 | | | 969 |
| 退休及卹償金 | | | | 579 | | | 579 | | | 555 |
| 福利費 | | | | 715 | | | 699 | | | 625 |
| 提繳費 | | | | 1 | | | 1 | | | 1 |
| (2)服務費用 | | | | 7,051 | | | 8,337 | | | 6,746 |
| 水電費 | | | | 5,005 | | | 5,533 | | | 5,205 |
| 郵電費 | | | | 24 | | | 36 | | | 13 |
| 旅運費 | | | | 15 | | | 30 | | | - |
| 印刷裝訂與廣告費 | | | | 10 | | | 20 | | | - |
| 修理保養及保固費 | | | | 1,461 | | | 2,185 | | | 1,131 |
| 保險費 | | | | 7 | | | 4 | | | 3 |
| 一般服務費 | | | | 14 | | | 14 | | | 14 |
| 專業服務費 | | | | 515 | | | 515 | | | 381 |
| (3)材料及用品費 | | | | 219 | | | 277 | | | 135 |
| 使用材料費 | | | | 106 | | | 172 | | | 51 |
| 用品消耗 | | | | 113 | | | 105 | | | 83 |
| (4)租金與利息 | | | | 406 | | | 356 | | | 333 |
| 地租及水租 | | | | 385 | | | 334 | | | 333 |
| 機器租金 | | | | 21 | | | 22 | | | - |
| (5)折舊、折耗及攤銷 | | | | 846 | | | 846 | | | 752 |
| 房屋折舊 | | | | 111 | | | 111 | | | 110 |
| 機械及設備折舊 | | | | 730 | | | 730 | | | 640 |
| 什項設備折舊 | | | | 5 | | | 5 | | | 2 |
| (6)稅捐與規費(強制費) | | | | 6 | | | 9 | | | 3 |
| 房屋稅 | | | | 3 | | | 3 | | | 2 |
| 規費 | | | | 3 | | | 6 | | | 1 |
| (7)其他 | | | | 7 | | | 16 | | | 8 |
| 其他費用 | | | | 7 | | | 16 | | | 8 |

# 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 105 年度

| 科　　目 | 說　　明 |
|---|---|
| 銷貨成本 | 銷貨成本：本年度預算編列 15,220 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 15,220 千元 |
| 用人費用 | 一、用人費用 6,685 千元，內容如下： |
| 正式員額薪資 | （一）正式員額薪資—4,162 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 1,186 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—1,168 千元 |
| 考績獎金 | 1.考績獎金：按員工 7 人估列，計編列 681 千元。 |
| 年終獎金 | 2.年終獎金： 按員工 7 人估列，計編列 347 千元。 |
| 其他獎金 | 3.其他獎金：全勤獎金等計編列 140 千元。 |
| 退休及卹償金 | （四）退休及卹償金—579 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 132 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—715 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 536 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 7,051 千元，內容如下： |
| 水電費 | （一）水電費—5,005 千元 |
| 動力費 | 1.動力費：按估計耗電量，計編列 5,000 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—24 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 6 |

# 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 105 年度

| 科　　目 | 說　　明 |
|---|---|
| | 千元。 |
| 電話費 | 2.電話費：按業務需要，計編列 18 千元。 |
| 旅運費 | （三）旅運費—15 千元 |
| 國內旅費 | 國內旅費：按實際需要接洽工作、開會等，依國內出差旅費報支要點規定，計編列 15 千元。 |
| 印刷裝訂與廣告費 | （四）印刷裝訂與廣告費—10 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 10 千元。 |
| 修理保養及保固費 | （五）修理保養及保固費—1,461 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。 |
| 機械及設備修護費 | 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 1,420 千元。 |
| 什項設備修護費 | 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。 |
| 保險費 | （六）保險費—7 千元 |
| 一般房屋保險費 | 1.一般房屋保險費：建築物火災保險費編列 4 千元。 |
| 責任保險費 | 2.責任保險費：公共設施投保意外責任險編列 3 千元。 |
| 一般服務費 | （七）一般服務費—14 千元 |
| 體育活動費 | 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。 |
| 專業服務費 | （八）專業服務費—515 千元 |
| 委託檢驗（定）試驗認證費 | 1.委託檢驗(定)試驗認證費：高低壓電設備檢驗、消防安全檢查、定期水質檢測等，計編列 470 千元。 |
| 委託考選訓練費 | 2.委託考選訓練費：員工訓練進修經費 15 千元。 |
| 電子計算機軟體服務費 | 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。 |
| 材料及用品費 | 三、材料及用品費 219 千元，內容如下： |
| 使用材料費 | （一）使用材料費—106 千元 |
| 燃料 | 1.燃料：抽水機及除草機等耗用汽、柴油，計編列 16 千元。 |
| 設備零件 | 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 105 年度

| 科　　目 | 說　　明 |
|---|---|
| 用品消耗 | （二）用品消耗—113 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。 |
| 服裝 | 3.服裝：編列 7 名員工工作服、鞋，計編列 14 千元。 |
| 食品 | 4.食品：辦理業務研討、開會、講習等誤餐費，計編列 16 千元。 |
| 其他 | 5.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 406 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—21 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 21 千元。 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 五、折舊、折耗及攤銷：計編列 846 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—730 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）6 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—3 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 3 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105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 |
|---|---|---|---|
| **88,398** | **94,317** | **出租資產成本** | **94,110** |
| 55,643 | 55,936 | 1.出租土地成本 | 56,679 |
| 55,643 | 55,936 | (1)稅捐與規費(強制費) | 56,679 |
| 55,643 | 55,936 | 土地稅 | 56,679 |
| 7,542 | 8,434 | 2.出租廠房成本 | 6,258 |
| 79 | 70 | (1)服務費用 | 70 |
| 79 | 70 | 保險費 | 70 |
| 6,185 | 6,995 | (2)折舊、折耗及攤銷 | 4,819 |
| 6,185 | 6,995 | 非業務資產折舊 | 4,819 |
| 1,277 | 1,369 | (3)稅捐與規費(強制費) | 1,369 |
| 1,277 | 1,369 | 房屋稅 | 1,369 |
| 25,213 | 29,947 | 3.出租其他建築物成本 | 31,173 |
| 1,325 | 3,279 | (1)服務費用 | 3,529 |
| 19 | 561 | 水電費 | 561 |
| 962 | 2,278 | 修理保養與保固費 | 2,528 |
| 198 | 260 | 保險費 | 260 |
| 147 | 180 | 一般服務費 | 180 |
| 207 | - | (2)材料及用品費 | - |
| 207 | - | 用品消耗 | - |
| 16,093 | 18,633 | (3)折舊、折耗及攤銷 | 17,392 |
| 4 | 84 | 土地改良物折舊 | - |
| 14,686 | 15,674 | 房屋折舊 | 14,478 |
| 317 | 1,824 | 機械及設備折舊 | 1,800 |
| 21 | 88 | 交通及運輸設備折舊 | 12 |
| 1,065 | 963 | 什項設備折舊 | 1,102 |
| 7,587 | 8,035 | (4)稅捐與規費(強制費) | 10,252 |
| 234 | 314 | 土地稅 | 235 |
| 7,354 | 7,721 | 房屋稅 | 10,017 |

# 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 105 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 94,110 千元，包括出租土地成本 56,679 千元，出租廠房成本 6,258 千元，出租其他建築物成本 31,173 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 56,679 千元。 |
| 稅捐與規費（強制費） | 稅捐與規費（強制費）56,679 千元，內容如下： |
| 土地稅 | 土地稅—56,679 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 34,591 千元，高雄軟體園區 8,131 千元，高雄園區 3,065 千元，臺中園區 8,440 千元，屏東園區 2,452 千元，計編列 56,679 千元。 |
| 出租廠房成本 | 貳、出租廠房成本：預算編列 6,258 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 |
| 非業務資產保險費 | 非業務資產保險費：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 4,819 千元，內容如下： |
| 非業務資產折舊 | 非業務資產折舊編列 4,819 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 31,173 千元。 |
| 服務費用 | 一、服務費用 3,529 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—2,528 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 2,480 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 105 年度

| 科　　目 | 說　　明 |
| --- | --- |
| 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 17,392 千元，內容如下： |
| 房屋折舊 | (一) 房屋折舊—14,478 千元。 |
| 機械及設備折舊 | (二) 機械及設備折舊—1,800 千元。 |
| 交通及運輸設備折舊 | (三) 交通及運輸設備折舊—12 千元。 |
| 什項設備折舊 | (四) 什項設備折舊—1,102 千元。 |
| 稅捐與規費（強制費） | 三、 稅捐與規費（強制費）10,252 千元，內容如下： |
| 土地稅 | (一) 土地稅—235 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 235 千元。 |
| 房屋稅 | (二) 房屋稅—10,017 千元 |
| 一般房屋稅 | 一般房屋稅：出租建物之房屋稅編列 10,017 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105年度

單位：新臺幣千元

| 科目及營運項目 | 單位 | 本年度預算數 | | | 上年度預算數 | | | 前年度決算數 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 數量 | 平均單位成本（元） | 金額 | 數量 | 平均單位成本（元） | 金額 | 數量 | 平均單位成本（元） | 金額 |
| **醫療成本** | | | | **40,628** | | | **43,297** | | | **38,486** |
| 1.衛生保健成本 | 人次 | 578,643 | 70.21 | 40,628 | 585,379 | 73.96 | 43,297 | 532,867 | 72.22 | 38,486 |
| (1)用人費用 | | | | 30,767 | | | 33,247 | | | 30,346 |
| 正式員額薪資 | | | | 22,257 | | | 23,809 | | | 21,669 |
| 獎金 | | | | 3,478 | | | 3,814 | | | 3,777 |
| 退休及卹償金 | | | | 2,539 | | | 2,799 | | | 2,409 |
| 福利費 | | | | 2,493 | | | 2,825 | | | 2,492 |
| (2)服務費用 | | | | 4,846 | | | 4,472 | | | 3,896 |
| 水電費 | | | | 636 | | | 636 | | | 629 |
| 郵電費 | | | | 190 | | | 190 | | | 130 |
| 旅運費 | | | | 41 | | | 41 | | | 4 |
| 印刷裝訂與廣告費 | | | | 175 | | | 175 | | | 78 |
| 修理保養及保固費 | | | | 624 | | | 624 | | | 485 |
| 保險費 | | | | 16 | | | 16 | | | 12 |
| 一般服務費 | | | | 878 | | | 900 | | | 867 |
| 專業服務費 | | | | 2,286 | | | 1,890 | | | 1,691 |
| (3)材料及用品費 | | | | 3,658 | | | 3,612 | | | 3,080 |
| 使用材料費 | | | | 5 | | | 5 | | | 8 |
| 用品消耗 | | | | 680 | | | 664 | | | 388 |
| 商品及醫療用品 | | | | 2,973 | | | 2,943 | | | 2,683 |

# 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105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 | | | | 309 | | | 543 | | | 177 |
| 地租及水租 | | | | 77 | | | 77 | | | 76 |
| 機器租金 | | | | 208 | | | 442 | | | 89 |
| 什項設備租金 | | | | 24 | | | 24 | | | 12 |
| (5)折舊、折耗及攤銷 | | | | 676 | | | 1,051 | | | 764 |
| 房屋折舊 | | | | 185 | | | 185 | | | 199 |
| 機械及設備折舊 | | | | 424 | | | 799 | | | 503 |
| 交通及運輸設備折舊 | | | | 17 | | | 17 | | | 18 |
| 什項設備折舊 | | | | 50 | | | 50 | | | 45 |
| (6)稅捐與規費(強制費) | | | | 113 | | | 113 | | | 89 |
| 消費與行為稅 | | | | 106 | | | 106 | | | 84 |
| 規費 | | | | 7 | | | 7 | | | 5 |
| (7)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | | | | 90 | | | 90 | | | 89 |
| 會費 | | | | 90 | | | 90 | | | 89 |
| (8)其他 | | | | 169 | | | 169 | | | 45 |
| 其他費用 | | | | 169 | | | 169 | | | 45 |

# 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 105 年度

| 科　　目 | 說　　明 |
|---|---|
| 醫療成本 | 醫療成本：本年度預算編列 40,628 千元，包括楠梓保健所編列14,219千元，高雄保健所編列13,732千元，臺中保健所編列12,677千元，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40,628千元。 |
| 用人費用 | 一、用人費用30,767千元，內容如下： |
| 正式員額薪資 | (一)正式員額薪資—22,257千元 |
| 職員薪金 | 職員薪金：職員38人待遇，依現行待遇標準，計編列22,257千元。 |
| 獎金 | (二)獎金—3,478千元 |
| 考績獎金 | 1. 考績獎金：按職員38人估列，計編列2,126千元。 |
| 年終獎金 | 2. 年終獎金： 按職員38人估列，計編列 1,330千元。 |
| 其他獎金 | 3. 其他獎金：全勤獎金等計編列22千元。 |
| 退休及卹償金 | (三)退休及卹償金—2,539千元 |
| 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2,539千元。 |
| 福利費 | (四)福利費—2,493千元 |
| 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2,004千元。 |
| 其他福利費 | 2. 其他福利費：國內休假旅遊補助費等計編列489千元。 |
| 服務費用 | 二、服務費用4,846千元，內容如下： |
| 水電費 | (一)水電費—636千元 |
| 工作場所電費 | 1.工作場所電費：按估計耗電量，計編列600千元。 |
| 工作場所水費 | 2.工作場所水費：按估計耗水量，計編列36千元。 |
| 郵電費 | (二)郵電費—190千元 |
| 郵費 | 1.郵費：主要係公文傳送及寄發相關文件報表郵寄費，按業務需要編列44千元。 |
| 電話費 | 2.電話費：按業務需要，計編列131千元。 |
| 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。 |

# 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 105 年度

| 科　　目 | 說　　明 |
|---|---|
| 旅運費 | (三)旅運費—41 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 41 千元。 |
| 印刷裝訂與廣告費 | (四)印刷裝訂與廣告費—175 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 175 千元。 |
| 修理保養及保固費 | (五)修理保養及保固費—624 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 52 千元。 |
| 一般房屋修護費 | 2.一般房屋修護費：房屋修繕費編列 131 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 275 千元。 |
| 交通及運輸設備修護費 | 4.交通及運輸設備修護費：電信設備維護費編列 30 千元。 |
| 什項設備修護費 | 5.什項設備修護費：冷氣機及事務機具等修護費，計編列 136 千元。 |
| 保險費 | (六)保險費—16 千元 |
| 一般房屋保險費 | 1.一般房屋保險費：房屋火險費編列 15 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—878 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 722 千元(勞務承攬進用人力 7 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 38 人，文康活動費每人每年以 2 千元計，計編列 76 千元。 |
| 專業服務費 | (八)專業服務費—2,286 千元 |
| 專技人員酬金 | 1. 專技人員酬金：醫事人員執照服務費 1,980 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 105 年度

| 科　　目 | 說　　明 |
|---|---|
| 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 34 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 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 168 千元。 |
| 材料及用品費 | 三、材料及用品費 3,658 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—680 千元 |
| 辦公（事務）用品 | 1.辦公(事務)用品：文具用品等編列 229 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 28 千元。 |
| 農業與園藝用品及環境美化費 | 3. 農業與園藝用品及環境美化費：環境美化植栽花卉等清潔用具費用，計編列 2 千元。 |
| 服裝 | 4.服裝：編列 15 名員工工作服，計編列 30 千元。 |
| 食品 | 5.食品:體檢餐點及辦理業務講習等誤餐費,計編列 254 千元。 |
| 其他 | 6.其他：合約工廠急救箱汰換供給、清潔用品及其他什支等計編列 137 千元。 |
| 商品及醫療用品 | (三)商品及醫療用品—2,973 千元 |
| 衛材 | 1. 衛材：耗用醫療用品編列 78 千元。 |
| 藥品 | 2. 藥品：醫療保健藥材編列 2,895 千元。 |
| 租金與利息 | 四、租金與利息 309 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—208 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 105 年度

| 科　　目 | 說　　明 |
|---|---|
| 電腦硬、軟體租金及使用費<br>機械及設備租金 | 1. 電腦硬、軟體租金及使用費：租用電腦等設備 52 千元。<br>2. 機械設備租金：X 光機、體檢用體脂測定器及腹部超音波掃瞄器租賃費 156 千元。 |
| 什項設備租金<br>什項設備租金 | (三)什項設備租金—24 千元<br>什項設備租金：影印機租賃費 24 千元。 |
| 折舊、折耗及攤銷<br>房屋折舊<br>機械及設備折舊<br>交通及運輸設備折舊<br>什項設備折舊 | 五、折舊、折耗及攤銷：計編列 676 千元，內容如下：<br>(一)房屋折舊—185 千元。<br>(二)機械及設備折舊—424 千元。<br>(三)交通及運輸設備折舊—17 千元。<br>(四)什項設備折舊—50 千元。 |
| 稅捐與規費（強制費）<br>消費與行為稅<br>印花稅<br>規費<br>行政規費與強制費 | 六、稅捐與規費（強制費）113 千元，內容如下：<br>(一)消費與行為稅—106 千元<br>印花稅：藥費收據依規定繳納印花稅，計編列 106 千元。<br>(二)規費—7 千元<br>行政規費與強制費：X 光配章服務費及游離設備執照費等編列 7 千元。 |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費<br>會費<br>學術團體會費<br>職業團體會費 | 七、會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 90 千元，內容如下：<br>(一)會費—90 千元<br>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。<br>2.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 87 千元。 |
| 其他<br>其他費用<br>其他 | 八、其他 169 千元，內容如下：<br>其他費用—169 千元<br>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105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 |
|---|---|---|---|
| **127,188** | **116,836** | **業務外費用** | **102,675** |
| 103,614 | 114,901 | 1.財務費用 | 98,348 |
| 83,705 | 99,601 | (1)利息費用 | 87,446 |
| 83,705 | 99,601 | ①租金與利息 | 87,446 |
| 83,705 | 99,601 | 利息 | 87,446 |
| 19,909 | 15,300 | (2)投資短絀 | 10,902 |
| 19,909 | 15,300 | ①短絀、賠償與保險給付 | 10,902 |
| 19,909 | 15,300 | 各項短絀 | 10,902 |
| 23,574 | 1,935 | 2.其他業務外費用 | 4,327 |
| 20,358 | 639 | (1)財產交易短絀 | 3,031 |
| 20,358 | 639 | ①短絀、賠償與保險給付 | 3,031 |
| 20,358 | 639 | 各項短絀 | 3,031 |
| 3,216 | 1,296 | (2)雜項費用 | 1,296 |
| 625 | - | ①短絀、賠償與保險給付 | - |
| 625 | - | 各項短絀 | - |
| - | - | 賠償給付 | - |
| 2,591 | 1,296 | ②其他 | 1,296 |
| 2,591 | 1,296 | 其他費用 | 1,296 |

# 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 105 年度

| 科　　目 | 說　　明 |
|---|---|
| 業務外費用<br><br>財務費用<br>利息費用<br>租金與利息<br>利息<br>債務利息 | 業務外費用：本年度預算編列 102,675 千元，包括財務費用 98,348 千元，其他業務外費用 4,327 千元，茲說明如下：<br>壹、財務費用：預算編列 98,348 千元<br>一、利息費用 87,446 千元，內容如下：<br>租金與利息 87,446 千元<br>利息—87,446 千元<br>債務利息：87,446 千元，內容如下：<br>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，105 年度平均貸款餘額 975,039 千元，利率以 1.27%核算，105 年預計償還 84,787 千元，估列 105 年度利息計 12,371 千元。<br>2. 屏東加工區設置計畫-開發經費，105 年度平均貸款餘額 2,098,748 千元，利率以 1.25%核算，105 年度預計償還 176,906 千元，估列 105 年度利息計 26,313 千元。<br>3. 臺中港區設置倉儲轉運專區計畫-開發經費，105 年度平均貸款餘額 1,734,307 千元，利率以 1.31%核算，105 年度預計償還 36,404 千元，估列 105 年度利息計 22,637 千元。<br>4. 儲運服務中心業務去任務化員工離職經費，105 年度平均貸款餘額 457,447 千元，利率以 1.27%核算，105 年度預計償還 36,596 千元，估列 105 年度利息計 5,788 千元。<br>5. 楠梓加工出口區污水下水道系統設置，105 年度平均貸款餘額 124,269 千元，利率以 1.26%核算，105 年度預計償還 14,620 千元，估列 105 年度利息計 1,567 千元。<br>6. 楠梓加工出口區第二園區設置計畫—開發經費，105 年度平均貸款餘額 958,023 千元，利率以 1.05%核算，105 年度預計償還 70,965 千元，估列 105 年度利息計 10,059 千元。<br>7. 屏東加工出口區污水處理廠興建工程，105 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 105 年度

| 科　　目 | 說　　明 |
| --- | --- |
| | 款餘額 352,924 千元，利率以 1.37%核算，105 年度預計舉借 4,220 千元，估列 105 年度利息計 4,835 千元。<br>8. 臺中加工出口區污水處理廠新建工程，105 年度平均貸款餘額 282,933 千元，利率以 1.37%核算，105 年度預計舉借 140,000 千元，估列 105 年度利息計 3,876 千元。 |
| 投資短絀 | 二、投資短絀 10,902 千元，內容如下： |
| 短絀、賠償與保險給付 | 短絀、賠償與保險給付 10,902 千元 |
| 各項短絀 | 各項短絀—10,902 千元 |
| 投資短絀 | 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 10,902 千元。 |
| 其他業務外費用 | 貳、其他業務外費用：預算編列 4,327 千元 |
| 財產交易短絀 | 一、 財產交易短絀 3,031 千元，內容如下： |
| 短絀、賠償與保險給付 | 短絀、賠償與保險給付 3,031 千元 |
| 各項短絀 | 各項短絀—3,031 千元 |
| 資產短絀 | 資產短絀：資產報廢損失，計編列 3,031 千元。 |
| 雜項費用 | 二、 雜項費用 1,296 千元，內容如下： |
| 其他 | 其他 1,296 千元 |
| 其他費用 | 其他費用—1,296 千元 |
| 其他 | 其他：區內車輛出入證工本費 60 千元、楠梓園區停車場委託管理費 630 千元、楠梓第二園區委託管理 330 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105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** | **-** | **27,408** | **3,000** | **154,606** | **6,120** | **490** | **-** | **-** | **191,624** | |
| 一次性項目 | - | 27,408 | 3,000 | 10,386 | 6,120 | 490 | - | - | 47,404 | |
| 分年性項目 | - | - | - | 144,220 | - | - | - | - | 144,220 | |
| 1.屏東加工出口區污水處理廠興建工程 | - | - | - | 4,220 | - | - | - | - | 4,220 | 屏東加工出口區污水處理廠興建工程依中央政府各機關工程管理費支用要點規定，按0.7%估算工程管理費2,594千元；本年度編列1,214千元。 |
| 2.臺中加工出口區污水處理廠新建工程 | - | - | - | 140,000 | - | - | - | - | 140,000 | 臺中加工出口區污水處理廠新建工程依中央政府各機關工程管理費支用要點規定，按0.7%估算工程管理費1,781千元；本年度編列500千元。 |
| **合　　計** | **-** | **27,408** | **3,000** | **154,606** | **6,120** | **490** | **-** | **-** | **191,624** | |

# 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105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 | 47,404 | - | - | - | 47,404 | 24.74 | 144,220 | - | 144,220 | 75.26 | 191,624 | 100.00 |
| 一次性項目 | 47,404 | - | - | - | 47,404 | 100.00 | - | - | - | - | 47,404 | 100.00 |
| 分年性項目 | - | - | - | - | - | - | 144,220 | - | 144,220 | 100.00 | 144,220 | 100.00 |
| **合計** | **47,404** | **-** | **-** | **-** | **47,404** | **24.74** | **144,220** | **-** | **144,220** | **75.26** | **191,624** | **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105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(%) | 現值酬報率(%) | 回收年限(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 | 808,176 | 47,404 | - | - | - | 760,772 | | | | | | 191,624 | 23.71 | 766,351 | 94.82 |
| 一次性項目 | 47,404 | 47,404 | - | - | - | - | | 105.1-105.12 | - | - | - | 47,404 | 100.00 | 47,404 | 100.00 |
| 分年性項目 | 760,772 | - | - | - | - | 760,772 | | 101.1-106.12 | - | - | - | 144,220 | 18.96 | 718,947 | 94.50 |
| **合計** | **808,176** | **47,404** | - | - | - | **760,772** | | | | | | **191,624** | **23.71** | **766,351** | **94.82** |

# 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105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 | 2,287,495 | 2,971,525 | 1,934,145 | 399,215 | 228,469 | 213,312 | 8,034,161 |
| 上年度預計新增資產原值 | 64,250 | 45,945 | 16,695 | 1,444 | 870 | -47,013 | 82,191 |
| 本年度預計新增資產原值 | 27,408 | 3,000 | 355,563 | 6,070 | -89 | -26,691 | 365,261 |
| 本年度（12月底）止資產總額 | 2,379,153 | 3,020,470 | 2,306,403 | 406,729 | 229,250 | 139,608 | 8,481,613 |
| 本年度應提折舊額 | 114,376 | 74,409 | 100,747 | 21,209 | 7,287 | 4,819 | 322,847 |
| 勞務成本 | 114,376 | 59,635 | 97,793 | 21,180 | 6,130 | - | 299,114 |
| 銷貨成本 | - | 111 | 730 | - | 5 | - | 846 |
| 出租資產成本 | - | 14,478 | 1,800 | 12 | 1,102 | 4,819 | 22,211 |
| 醫療成本 | - | 185 | 424 | 17 | 50 | - | 676 |

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16,592千元，包括：存出保證金3,871千元、催收款項淨額12,721千元。

# 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105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 | 26,691 | 2,135 | 24,556 | 39,075 | - | 39,075 | - | 14,519 | |
| 房屋及建築 | 26,691 | 2,135 | 24,556 | 39,075 | - | 39,075 | - | 14,519 | 出售本處高雄園區（臨廣）廠房。 |
| **合　　計** | **26,691** | **2,135** | **24,556** | **39,075** | **-** | **39,075** | **-** | **14,519** | |

# 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105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 | 11,202 | 8,171 | 3,031 | - | - | 3,031 |
| (一)房屋及建築 | - | - | - | - | - | - |
| (二)機械及設備 | 10,573 | 7,614 | 2,959 | - | - | 2,959 |
| (三)交通及運輸設備 | 50 | 42 | 8 | - | - | 8 |
| (四)什項設備 | 579 | 515 | 64 | - | - | 64 |
| **合　　計** | **11,202** | **8,171** | **3,031** | - | - | **3,031** |

# 經濟部加工出口區管理處
# 加工出口區作業基金
## 資金轉投資及其餘絀明細表
中華民國105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 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | 本年度預算 | | 上年度預算總額 | 前年度決算總額 |
| 名稱 | 年終實收資本總額 | 發行股數 | 以前年度已投資 | 本年度增減(-)投資 | 投資淨額 | 年終預計持有股數 | 占發行股數% | 每股(元) | 總額 | | |
| 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 | - | - | - | - |
| **合計** | | | **150,000** | **-** | **150,000** | | | | **-** | **-** | **-** |

註：本年度認列投資損失10,902千元。

# 經濟部加工出口區管理處
# 加工出口區作業基金
# 長期債務舉借及償還明細表
中華民國105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 | | | |
| 屏東加工出口區污水處理廠興建工程 | 臺灣土地銀行高雄分行 | 101-105 | 111年12月 | 125年12月 | 4,220 | - | |
| 臺中加工出口區污水處理廠新建工程 | 臺灣土地銀行高雄分行 | 103-106 | 113年12月 | 127年12月 | 140,000 | - | |
| 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6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** | | | | | **144,220** | **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105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 | 932,645 | 932,645 | - | - | 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 | 1,716,105 | 1,716,105 | - | - | |
| 屏東加工出口區設置計畫－開發經費 | 98 | 99年6月 | 118年12月 | 2,010,295 | 2,010,295 | - | - | 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 | 116,959 | 116,959 | - | - | |
| 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 | 439,149 | 439,149 | - | - | |
| 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 | 922,540 | 922,540 | - | - | |
| 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 | 355,034 | 355,034 | - | - | |
| 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 | 352,933 | 352,933 | - | - | |
| **合　　計** | | | | **6,845,660** | **6,845,660** | - | - | |

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105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** | |

本頁空白

# 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105年12月31日

單位：新臺幣千元

| 103年12月31日<br>實際數 | 科　　目 | 105年12月31日<br>預計數 | 104年12月31日<br>預計數 | 比較增減<br>(-) |
|---|---|---|---|---|
| **20,900,873** | **資　　產** | **21,189,399** | **21,307,804** | **-118,405** |
| **1,047,276** | 1.流動資產 | **1,350,470** | **1,298,663** | **51,807** |
| 548,481 | (1)現金 | 852,677 | 800,370 | 52,307 |
| 490,256 | (2)應收款項 | 489,255 | 489,755 | -500 |
| 930 | (3)存貨 | 930 | 930 | - |
| 3,852 | (4)預付款項 | 3,851 | 3,851 | - |
| 3,757 | (5)短期貸墊款 | 3,757 | 3,757 | - |
| **745,742** | 2.投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | **719,541** | **730,443** | **-10,902** |
| 172,132 | (1)長期投資 | 145,930 | 156,832 | -10,902 |
| - | (2)長期貸款 | - | - | - |
| 390,000 | (3)長期墊款 | 390,000 | 390,000 | - |
| 183,611 | (4)準備金 | 183,611 | 183,611 | - |
| **18,782,235** | 3.固定資產 | **18,857,630** | **18,987,065** | **-129,435** |
| 14,107,231 | (1)土地 | 14,107,231 | 14,107,231 | - |
| 1,198,364 | (2)土地改良物 | 1,054,028 | 1,140,996 | -86,968 |
| 1,915,513 | (3)房屋及建築 | 1,816,953 | 1,888,362 | -71,409 |
| 1,181,622 | (4)機械及設備 | 1,366,055 | 1,103,625 | 262,430 |
| 160,150 | (5)交通及運輸設備 | 125,195 | 140,292 | -15,097 |
| 49,961 | (6)什項設備 | 35,231 | 42,092 | -6,861 |
| 169,395 | (7)購建中固定資產 | 352,937 | 564,467 | -211,530 |
| **27,602** | 4.無形資產 | **29,923** | **30,423** | **-500** |
| 27,602 | (1)無形資產 | 29,923 | 30,423 | -500 |
| **248** | 5.遞延借項 | **248** | **248** | **-** |
| 248 | (1)遞延費用 | 248 | 248 | - |
| **297,770** | 6.其他資產 | **231,587** | **260,962** | **-29,375** |
| 281,178 | (1)非業務資產 | 214,995 | 244,370 | -29,375 |
| 16,592 | (2)什項資產 | 16,592 | 16,592 | - |
| **20,900,873** | **合　　計** | **21,189,399** | **21,307,804** | **-118,405** |

# 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105年12月31日

單位：新臺幣千元

| 103年12月31日<br>實際數 | 科　　目 | 105年12月31日<br>預計數 | 104年12月31日<br>預計數 | 比較增減<br>(-) |
|---|---|---|---|---|
| **8,147,580** | **負　　債** | **7,930,895** | **8,311,274** | **-380,379** |
| **323,388** | 1.流動負債 | **467,253** | **467,253** | **-** |
| 276,313 | (1)短期債務 | 420,278 | 420,278 | - |
| 45,775 | (2)應付款項 | 45,775 | 45,775 | - |
| 1,200 | (3)預收款項 | 1,200 | 1,200 | - |
| **7,101,989** | 2.長期負債 | **6,845,660** | **7,121,718** | **-276,058** |
| 7,101,989 | (1)長期債務 | 6,845,660 | 7,121,718 | -276,058 |
| **722,303** | 3.其他負債 | **617,982** | **722,303** | **-104,321** |
| 722,303 | (1)什項負債 | 617,982 | 722,303 | -104,321 |
| - | 4.遞延貸項 | - | - | - |
| - | (1)遞延收入 | - | - | - |
| **12,753,293** | **淨　　值** | **13,258,504** | **12,996,530** | **261,974** |
| **6,024,646** | 1.基金 | **6,024,646** | **6,024,646** | **-** |
| 6,024,646 | (1)基金 | 6,024,646 | 6,024,646 | - |
| **761,478** | 2.公積 | **1,259,470** | **1,003,715** | **255,755** |
| 451,753 | (1)資本公積 | 451,753 | 451,753 | - |
| 309,725 | (2)特別公積 | 807,717 | 551,962 | 255,755 |
| **37,038** | 3.累積餘絀(-) | **44,257** | **38,038** | **6,219** |
| 37,038 | (1)累積賸餘（短絀-） | 44,257 | 38,038 | 6,219 |
| **5,930,131** | 4.淨值其他項目 | **5,930,131** | **5,930,131** | **-** |
| - | (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 | - |
| **20,900,873** | **合　　計** | **21,189,399** | **21,307,804** | **-118,405** |

註：信託代理與保證資產（負債）科目，105年12月31日預計為221,377千元，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105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 |
|---|---|---|---|---|---|
| **本年度預算數** | | | | | |
| 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 | |
| **上年度預算數** | | | | | |
| 1.加工區園區管理維護 | 平方公尺 | 5,214,771 | 203.88 | 1,063,211 | |
| 2.給水設施管理維護 | 立方公尺 | 2,453,642 | 6.68 | 16,402 | |
| 3.醫　療 | 人次 | 585,379 | 73.96 | 43,297 | |
| **前年度決算數** | | | | | |
| 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 | |
| **102年度決算數** | | | | | |
| 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 | |
| **101年度決算數** | | | | | |
| 1.加工區園區管理維護 | 平方公尺 | 5,230,270 | 175.15 | 916,061 | |
| 2.給水設施管理維護 | 立方公尺 | 2,537,116 | 5.27 | 13,382 | |
| 3.醫　療 | 人次 | 556,766 | 72.90 | 40,586 | |

# 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105年度

單位：人

| 科　　目 | 上年度最高可進用員額數 | 本年度增減(-)數 | 本年度最高可進用員額數 | 說　　明 |
|---|---|---|---|---|
| **業務支出部分** | | | | |
| 1.專任人員 | 178 | -4 | 174 | |
| (1)職員 | 79 | - | 79 | |
| (2)警察 | - | - | - | |
| (3)技工 | 96 | -4 | 92 | |
| (4)聘用 | 3 | - | 3 | |
| (5)約僱 | - | - | - | |
| 2.兼任人員 | - | - | - | |
| (1)管理委員會委員 | - | - | - | |
| (2)顧問人員 | - | - | - | |
| (3)其他兼任人員 | - | - | - | |
| **總　　計** | **178** | **-4** | **174** | |

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31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105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 | 福利費 | | | | 提繳費 | 總計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 年終獎金 | 考績獎金 | 績效獎金 | 其他 | 退休金 | 分擔保險費 | 傷病醫藥費 | 提撥福利金 | 其他 | | |
| **業務總支出部分** | **102,080** | **2,151** | **2,345** | **8,298** | **12,783** | **-** | **2,550** | **14,759** | **11,717** | **51** | **-** | **3,687** | **7** | **160,428** |
| 1.勞務成本 | 75,661 | 2,151 | 2,285 | 6,621 | 9,976 | - | 2,388 | 11,641 | 9,177 | 51 | - | 3,019 | 6 | 122,976 |
| (1)正式人員 | 75,661 | - | 2,285 | 6,351 | 9,976 | - | 2,388 | 11,513 | 8,954 | 51 | - | 2,971 | 6 | 120,156 |
| 職員 | 27,030 | - | 195 | 2,253 | 3,426 | - | 629 | 3,889 | 3,012 | 5 | - | 843 | - | 41,282 |
| 工員 | 48,631 | - | 2,090 | 4,098 | 6,550 | - | 1,759 | 7,624 | 5,942 | 46 | - | 2,128 | 6 | 78,874 |
| (2)聘僱人員 | - | 2,151 | - | 270 | - | - | - | 128 | 223 | - | - | 48 | - | 2,820 |
| 兼任人員 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 聘用人員 | - | 2,151 | - | 270 | - | - | - | 128 | 223 | - | - | 48 | - | 2,820 |
| 2.銷貨成本 | 4,162 | - | 60 | 347 | 681 | - | 140 | 579 | 536 | - | - | 179 | 1 | 6,685 |
| (1)正式人員 | 4,162 | - | 60 | 347 | 681 | - | 140 | 579 | 536 | - | - | 179 | 1 | 6,685 |
| 職員 | 1,186 | - | 10 | 99 | 197 | - | 39 | 132 | 156 | - | - | 52 | - | 1,871 |
| 工員 | 2,976 | - | 50 | 248 | 484 | - | 101 | 447 | 380 | - | - | 127 | 1 | 4,814 |
| 3.醫療成本 | 22,257 | - | - | 1,330 | 2,126 | - | 22 | 2,539 | 2,004 | - | - | 489 | - | 30,767 |
| (1)正式人員 | 22,257 | - | - | 1,330 | 2,126 | - | 22 | 2,539 | 2,004 | - | - | 489 | - | 30,767 |
| 職員 | 22,257 | - | - | 1,330 | 2,126 | - | 22 | 2,539 | 2,004 | - | - | 489 | - | 30,767 |
| 工員 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **總計** | **102,080** | **2,151** | **2,345** | **8,298** | **12,783** | **-** | **2,550** | **14,759** | **11,717** | **51** | **-** | **3,687** | **7** | **160,428** |

註：1.另於服務費用編列辦理事務性工作外包之勞務承攬12,374千元；環境清潔維護、水溝清疏、廢棄物清運、修剪移植移除行道樹、蟲害病媒防治等清潔工作外包之勞務承攬34,338千元；保全警衛外包之勞務承攬51,112千元；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23,631千元，明細如下：

(1)年終獎金：編列174人8,298千元，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171人12,783千元，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118人2,550千元，依據經濟部98年11月27日經人字第09803675380號函修正「經濟部所屬事業機構人事管理準則實施要點」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105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 |
| 159,713 | 166,956 | 用人費用 | 160,428 | 122,976 | 6,685 | - | 30,767 | - | - |
| 100,681 | 106,244 | 正式員額薪資 | 102,080 | 75,661 | 4,162 | - | 22,257 | - | - |
| 2,127 | 2,151 | 聘僱及兼職人員薪資 | 2,151 | 2,151 | - | - | - | - | - |
| 2,151 | 2,452 | 超時工作報酬 | 2,345 | 2,285 | 60 | - | - | - | - |
| 25,012 | 24,562 | 獎金 | 23,631 | 18,985 | 1,168 | - | 3,478 | - | - |
| 14,578 | 15,513 | 退休及卹償金 | 14,759 | 11,641 | 579 | - | 2,539 | - | - |
| 15,158 | 16,027 | 福利費 | 15,455 | 12,247 | 715 | - | 2,493 | - | - |
| 5 | 7 | 提繳費 | 7 | 6 | 1 | - | - | - | - |
| 283,472 | 352,160 | 服務費用 | 366,945 | 351,449 | 7,051 | 3,599 | 4,846 | - | - |
| 28,795 | 41,443 | 水電費 | 41,059 | 34,857 | 5,005 | 561 | 636 | - | - |
| 3,640 | 7,395 | 郵電費 | 5,483 | 5,269 | 24 | - | 190 | - | - |
| 588 | 1,084 | 旅運費 | 1,084 | 1,028 | 15 | - | 41 | - | - |
| 732 | 889 | 印刷裝訂與廣告費 | 949 | 764 | 10 | - | 175 | - | - |
| 44,513 | 56,166 | 修理保養及保固費 | 59,860 | 55,247 | 1,461 | 2,528 | 624 | - | - |
| 840 | 1,798 | 保險費 | 1,854 | 1,501 | 7 | 330 | 16 | - | - |
| 86,094 | 95,869 | 一般服務費 | 99,272 | 98,200 | 14 | 180 | 878 | - | - |
| 118,202 | 147,444 | 專業服務費 | 157,240 | 154,439 | 515 | - | 2,286 | - | - |
| 68 | 72 | 公共關係費 | 144 | 144 | - | - | - | - | - |
| 13,012 | 15,537 | 材料及用品費 | 15,401 | 11,524 | 219 | - | 3,658 | - | - |
| 1,675 | 2,589 | 使用材料費 | 2,423 | 2,312 | 106 | - | 5 | - | - |
| 8,653 | 10,005 | 用品消耗 | 10,005 | 9,212 | 113 | - | 680 | - | - |
| 2,683 | 2,943 | 商品及醫療用品 | 2,973 | - | - | - | 2,973 | - | - |
| 88,300 | 105,561 | 租金與利息 | 94,886 | 6,725 | 406 | - | 309 | 87,446 | - |
| 2,260 | 2,470 | 地租及水租 | 2,521 | 2,059 | 385 | - | 77 | - | - |
| 194 | 400 | 房租 | 250 | 250 | - | - | - | - | - |
| 1,441 | 1,994 | 機器租金 | 3,557 | 3,328 | 21 | - | 208 | - | - |
| 378 | 660 | 交通及運輸設備租金 | 660 | 660 | - | - | - | - | - |
| 322 | 436 | 什項設備租金 | 452 | 428 | - | - | 24 | - | - |
| 83,705 | 99,601 | 利息 | 87,446 | - | - | - | - | 87,446 | - |
| 330,394 | 335,644 | 折舊、折耗及攤銷 | 330,897 | 307,164 | 846 | 22,211 | 676 | - | - |

# 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105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 |
| 115,583 | 121,618 | 土地改良物折舊 | 114,376 | 114,376 | - | - | - | - | - |
| 70,153 | 73,095 | 房屋折舊 | 74,409 | 59,635 | 111 | 14,478 | 185 | - | - |
| 96,957 | 96,591 | 機械及設備折舊 | 100,747 | 97,793 | 730 | 1,800 | 424 | - | - |
| 21,996 | 22,350 | 交通及運輸設備折舊 | 21,209 | 21,180 | - | 12 | 17 | - | - |
| 8,621 | 8,836 | 什項設備折舊 | 7,287 | 6,130 | 5 | 1,102 | 50 | - | - |
| 6,185 | 6,995 | 非業務資產折舊 | 4,819 | - | - | 4,819 | - | - | - |
| 10,899 | 6,159 | 攤銷 | 8,050 | 8,050 | - | - | - | - | - |
| 66,602 | 67,409 | 稅捐與規費（強制費） | 70,393 | 1,974 | 6 | 68,300 | 113 | - | - |
| 56,404 | 56,835 | 土地稅 | 57,499 | 585 | - | 56,914 | - | - | - |
| 9,386 | 9,790 | 房屋稅 | 12,096 | 707 | 3 | 11,386 | - | - | - |
| 167 | 248 | 消費與行為稅 | 254 | 148 | - | - | 106 | - | - |
| 645 | 536 | 規費 | 544 | 534 | 3 | - | 7 | - | - |
| 210,131 | 263,509 | 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | 243,656 | 243,566 | - | - | 90 | - | - |
| 89 | 90 | 會費 | 90 | - | - | - | 90 | - | - |
| 1,756 | 2,700 | 捐助、補助與獎助 | - | - | - | - | - | - | - |
| 208,287 | 258,639 | 分擔 | 241,536 | 241,536 | - | - | - | - | - |
| - | 2,080 | 補貼（償）、獎勵、慰問與救助(濟) | 2,030 | 2,030 | - | - | - | - | - |
| 45,455 | 16,439 | 短絀、賠償與保險給付 | 14,433 | 500 | - | - | - | 10,902 | 3,031 |
| 45,455 | 16,439 | 各項短絀 | 14,433 | 500 | - | - | - | 10,902 | 3,031 |
| 9,290 | 10,848 | 其他 | 11,040 | 9,568 | 7 | - | 169 | - | 1,296 |
| 9,290 | 10,848 | 其他費用 | 11,040 | 9,568 | 7 | - | 169 | - | 1,296 |
| **1,206,369** | **1,334,063** | **總計** | **1,308,079** | **1,055,446** | **15,220** | **94,110** | **40,628** | **98,348** | **4,327** |

# 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105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：

105年度未編列增購及汰舊換新車輛。另截至105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)2輛及大客車(21人座)1輛。

2.其他公務車輛：

105年度未編列增購及汰舊換新車輛。另截至105年12月31日止，計有小型貨車8輛、特種車26輛及一般公務用機車33輛。

# 經濟部加工出口區管理處
# 加工出口區作業基金
# 補辦預算明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

| 項　　目 | 金　額 | 辦理年度 | 說　　明 |
|---|---|---|---|
| 資產之變賣 | 37,644 | | |
| 房屋及建築 | 37,644 | 103 | 1.加工出口區作業基金為配合政策，提升經濟動能，促進廠商投資，出售高雄臨廣園區9單位廠房，帳面價值4,163萬0,959元，處分價款6,219萬1,590元，扣除營業稅296萬1,505元後，計有財產交易賸餘1,759萬9,126元。<br>2.本項除於103年度預算調整容納398萬7千元外，不足部分3,764萬3,959元，業奉行政院103年12月23日院授經計字第10300728050號函同意先行辦理，並補辦105年度預算。 |

本頁空白

# 附　　錄

# 經濟部加工出口區管理處
# 加工出口區作業基金
# 資金轉投資補充說明表
中華民國105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105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 | |
| **分年性項目** | | | | | | | |
| 機械及設備 | 屏東加工出口區污水處理廠興建工程 | 101-105 | 364,972 | 360,752 | 4,220 | - | |
| 機械及設備 | 臺中加工出口區污水處理廠新建工程 | 102-106 | 395,800 | 213,975 | 140,000 | 41,825 | |
| **合　計** | | | **760,772** | **574,727** | **144,220** | **41,825** | |