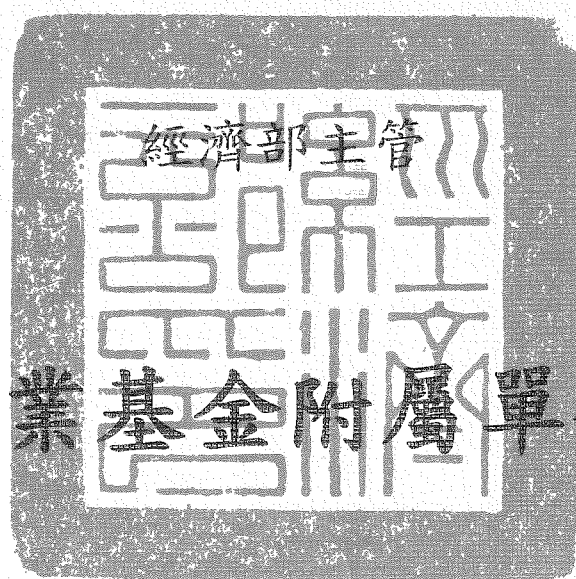


中華民國 103 年度

中央政府總預算



經濟作業基金附屬單位預算

(非營業部分)

經濟部 編

經 濟 部

經濟作業基金附屬單位預算目次

中華民國 103 年度

一、業務計畫及預算說明	1~17
二、預算表	
(一)主要表	
1.收支預計表	18~23
2.餘絀撥補預計表	24~25
3.現金流量預計表	26~31
(二)明細表	
1.勞務收入明細表	32
2.銷貨收入明細表	33
3.租金及權利金收入明細表	34
4.投融資業務收入明細表	35
5.醫療收入明細表	36
6.其他業務收入明細表	37
7.業務外收入明細表	38
8.勞務成本明細表及說明	39~43
9.銷貨成本明細表及說明	44~45
10.出租資產成本明細表及說明	46~47
11.投融資業務成本明細表及說明	48~50
12.醫療成本明細表及說明	51~53
13.行銷及業務費用明細表及說明	54~55
14.管理及總務費用明細表及說明	56~59
15.業務外費用明細表及說明	60~62
16.固定資產建設改良擴充明細表	63
17.固定資產建設改良擴充資金來源明細表	64
18.固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	65
19.資產折舊明細表	66
20.資產變賣明細表	67
21.資產報廢明細表	68
22.資金轉投資及其餘絀明細表	69
23.長期債務舉借及償還明細表	70
24.長期債務舉借餘額明細表	71
25.基金數額增減明細表	72~73
(三)參考表	
1.預計平衡表	74~77
2.5年來主要營運項目分析表	78
3.員工人數彙計表	79
4.用人費用彙計表	80~83
5.各項費用彙計表	84~87
6.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	88~89
7.補辦預算明細表	90
(四)附錄	
1.資金轉投資補充說明表	91
2.一般建築及設備計畫之分年性項目明細表	92
3.立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表	93
(五)附屬表	
1.加工出口區作業基金分預算表	1-1~1-72
2.產業園區開發管理基金分預算表	2-1~2-69
3.中小企業發展基金分預算表	3-1~3-51

總 說 明

經 濟 部
經濟作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 103 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

政府為加強加工出口區及工業區之開發與管理，健全中小企業發展，改善中小企業經營環境，拓展對外貿易，積極推動能源研究發展，特依加工出口區設置管理條例、獎勵投資條例（後修正為促進產業升級條例）、中小企業發展條例、貿易法、能源管理法及預算法等規定，分別設置加工出口區作業基金（61 年度）、工業區開發管理基金（62 年度）、能源研究發展基金（71 年度）、中小企業發展基金（81 年度）及推廣貿易基金（81 年度由原推廣外銷基金改制成立）。另台電公司為使電廠之設立與附近居民共享繁榮，進而促進新電源之順利開發，特於 78 年度依開發電源捐助地方辦法（84 年度修訂為台電公司促進電源開發協助基金管理辦法）規定，成立台電開發電源捐助基金（84 年度更名為台電公司促進電源開發協助基金）。又為促進石油業之健全發展，維護石油市場之產銷秩序，確保石油之穩定供應，設立石油基金（91 年度）。

由於上述各基金均與促進經濟發展息息相關，奉行政院 85 年 11 月 20 日台(85)忠授字第 11866 號函核定，自 87 年度起，依「中央政府特種基金管理準則」第 28 條規定，將加工出口區作業基金、工業區開發管理基金及中小企業發展基金等 3 個基金合併成立經濟發展基金，復依行政院 86 年 10 月 22 日台(86)孝授三字第 09915 號與 86 年 12 月 10 日台(86)孝授二字第 11311 號函核定，將推廣貿易基金、能源研究發展基金、促進電源開發協助基金等 3 個基金，以及依照石油基金收支保管及運用辦法將石油基金併入經濟發展基金。

92 年度再依預算法第 4 條基金之分類及政府會計理論，分割為經濟作業基金（以下簡稱本基金）及經濟特別收入基金。本基金包括

經 濟 部
經濟作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 103 年度

加工出口區作業基金、工業區開發管理基金及中小企業發展基金等 3 基金，均編製附屬單位預算之分預算，嗣因「促進產業升級條例」於 99 年 5 月 12 日公布廢止，及「產業創新條例」同日公布施行，爰工業區開發管理基金配合「產業創新條例」第 49 條所定基金名稱，更名為產業園區開發管理基金。

二、組織概況：

(一)本基金之工作由本部現職人員兼任之。其下設加工出口區作業基金、產業園區開發管理基金、中小企業發展基金等 3 基金，均以經濟部為主管機關，其中：

- 1.加工出口區作業基金：基金之運作執行作業，由本部加工出口區管理處辦理之。
- 2.產業園區開發管理基金：基金之運作執行作業，由本部工業局辦理之。
- 3.中小企業發展基金：基金之運作執行作業，由本部中小企業處辦理之，並依中小企業發展條例第 9 條及中小企業發展基金收支保管及運用辦法第 8 條規定，設置中小企業發展基金管理委員會，負責該基金收支、保管及運用之審議、年度預、決算之審議及基金執行情形之考核等事項。委員會置委員 9 人至 19 人，其中 1 人為主任委員，由本部部長派員兼任之；其餘委員，由本部就有關機關及企業界代表聘兼之。

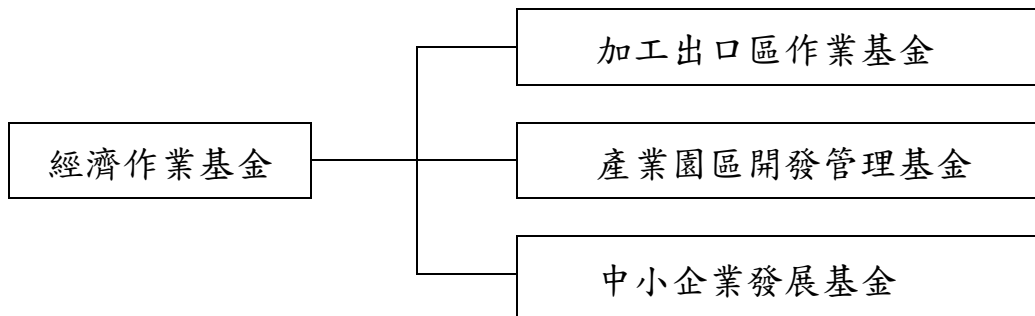
(二)基金體系圖：

經 濟 部
經濟作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 103 年度

附屬單位預算

附屬單位預算之分預算



三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 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。

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 102 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前 (101) 年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數 110 億 3,897 萬元，較預算數 66 億 7,599 萬 6 千元增加 43 億 6,297 萬 4 千元，約 65.35%，主要係產業園區開發管理基金認列觀音工業區開發結餘款較預計增加所致。
- (二)業務成本與費用：決算數 83 億 9,406 萬 3 千元，較預算數 62 億 4,146 萬 7 千元增加 21 億 5,259 萬 6 千元，約 34.49%，主要係產業園區開發管理基金因南港軟體、利澤等工業區部分廠商承購土地及建物較預期增加，不動產投資轉列不動產投資成本隨之增加所致。
- (三)業務外收入：決算數 4 億 9,368 萬 9 千元，較預算數 2 億 7,749 萬 7 千元增加 2 億 1,619 萬 2 千元，約 77.91%，主要係產業園區開發管理基金因(1)認列彰濱工業區維護特殊性公共設施之收入；(2)中壢等工業區廠商補繳以前年度一般公共設施維護費及污水處理系統使用費收入；(3)台南科技等工業區廠商繳納未回復承租土地之賠償

經 濟 部
經濟作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 103 年度

金。

(四)業務外費用：決算數 3 億 8,149 萬 6 千元，較預算數 1 億 2,030 萬 2 千元增加 2 億 6,119 萬 4 千元，約 217.12%，主要係產業園區開發管理基金因(1)補提芳苑、大里等工業區設備之以前年度折舊費用；(2)停止開發彰化大城工業專用港所認列之委託規劃等相關費用。

(五)收支賸餘：決算賸餘 27 億 5,710 萬元，較預算賸餘 5 億 9,172 萬 4 千元，增加 21 億 6,537 萬 6 千元，約 365.94%，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 3 億 0,949 萬元(專案計畫 1 億 0,736 萬 7 千元，一般建築及設備計畫 2 億 0,212 萬 3 千元)，可用預算數 4 億 0,400 萬元(專案計畫 2 億元，一般建築及設備計畫 2 億 0,400 萬元)，執行率約 76.61%，主要係產業園區開發管理基金因林口工業區地下污水管線更生汰換工程等未及竣工驗收付款及採購結餘所致。

(七)長期債務之舉借：決算數 580 萬元，可用預算數 1,508 萬 3 千元，執行率約 38.45%，主要係加工出口區作業基金配合屏東加工出口區污水處理廠實際興建工程進度延後，借款需求隨之減少所致。

(八)長期債務之償還：決算數 45 億 5,813 萬 2 千元，可用預算數 45 億 5,813 萬 2 千元，執行率 100%。

二、上(102)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 33 億 4,170 萬 7 千元，實際業務收入 78 億 3,311 萬 9 千元，較預計數增加 44 億 9,141 萬 2 千元，增加 134.40%，主要係產業園區開發管理基金因岡山本洲等工業區部分廠商承租轉承購土地及建物情形較預計增加所致。

(二)業務成本與費用：預計業務成本與費用 31 億 6,352 萬元，實際業務

經 濟 部
經濟作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 103 年度

成本與費用 79 億 4,396 萬 2 千元，較預計數增加 47 億 8,044 萬 2 千元，增加 151.11%，主要係產業園區開發管理基金因岡山本洲等工業區部分廠商承租轉承購土地及建物情形較預期增加，不動產投資轉列不動產投資成本隨之增加所致。

(三)業務外收入：預計業務外收入 7,395 萬 1 千元，實際業務外收入 1 億 8,994 萬 7 千元，較預計數增加 1 億 1,599 萬 6 千元，增加 156.86%，主要係產業園區開發管理基金因彰濱工業區維護特殊性公共設施收入等較預計增加所致。

(四)業務外費用：預計業務外費用 5,984 萬 8 千元，實際業務外費用 6,624 萬 1 千元，較預計數增加 639 萬 3 千元，增加 10.68%，主要係產業園區開發管理基金查核確認高雄臨海等 8 處工業區以前年度溢列之開發結餘款，於本年度轉列為費用所致。

(五)收支賸餘：預計賸餘 1 億 9,229 萬元，實際賸餘 1,286 萬 3 千元，較預計數減少 1 億 7,942 萬 7 千元，約-93.31%，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 4,363 萬 8 千元，實際執行數 1 億 4,007 萬 1 千元，較預計數減少 356 萬 7 千元，約-2.48%。

(七)長期債務之舉借：全年度可用預算數 1 億 2,562 萬 1 千元，實際尚未舉借，主要係加工出口區作業基金辦理屏東加工出口區污水處理廠興建工期展延所致。

(八)長期債務之償還：全年度可用預算數 106 億 2,217 萬 3 千元(含 102 年度奉准先行辦理數 60 億元)，實際償還 105 億 4,048 萬 8 千元，執行率約 99.23%，主要係加工出口區作業基金及產業園區開發管理基金依合約規定償還長期債務所致。

經 濟 部
經濟作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 103 年度

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 521 萬 4,770 平方公尺。較上(102)年度 526 萬 8,970 平方公尺，減少 5 萬 4,200 平方公尺，主要係地籍整理，扣除園區範圍外道路用地所致。

(二)污水處理營運：為有效防治工業區內水污染，設置 41 座污水處理廠處理工業區內廠商排放廢水之營運，本年度預計處理水量為 9,972 萬 4,830 立方公尺，較上(102)年度污水處理量 9,508 萬 0,310 立方公尺，增加 464 萬 4,520 立方公尺，主要係加強工業區內廠商排放廢水及水質稽查作業，及部分廠商由傳統產業轉型為光電科技產業，廢水處理量增加所致。

(三)專案貸款：辦理中小企業專案性貸款，本年度預計貸款 8 億元，與上(102)年度同。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：(詳 64 頁、1-4 頁、2-4 頁)

(一)本年度預算計編列 4 億 7,449 萬 9 千元，係一般建築及設備計畫。

1.一次性項目編列 1 億 8,047 萬 6 千元。

2.分年性項目編列 2 億 9,402 萬 3 千元。

(二)資金來源 4 億 7,449 萬 9 千元。

1.自有資金 1 億 9,047 萬 6 千元。

2.外借資金 2 億 8,402 萬 3 千元

(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)。

經 濟 部
經濟作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 103 年度

三、長期債務之舉借及償還：

(一)本年度預計舉借 2 億 8,402 萬 3 千元，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 47 億 7,803 萬元，包括：

- 1.高雄加工出口區(含擴區)設置倉儲轉運專區計畫之開發經費，本年度編列償還本金 1 億 8,168 萬 5 千元。
- 2.屏東加工出口區設置計畫之開發經費，本年度編列償還本金 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，本年度編列償還本金 1,462 萬元。
- 4.臺中港區設置倉儲轉運專區計畫之開發經費，本年度編列償還本金 1 億 1,926 萬 1 千元。
- 5.儲運服務中心業務去任務化員工離職經費，本年度編列償還本金 3,659 萬 6 千元。
- 6.為實施「工業區土地租金優惠調整措施」(006688 措施)，工業局向行政院中長期資金貸款，投資取得未出售之工業區土地及建築物辦理出租，以提供廠商投資設廠，本年度編列償還本金 42 億 4,896 萬 2 千元。

四、資金之轉投資及其餘絀之估計：

本年度無資金轉投資計畫及相關投資收益與股利，說明如下：

(一)台灣絲織開發股份有限公司持股比率 45.24%，經評估該公司未售出土地所剩有限，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 103 年水處理設施營運量仍未達經濟規模，該公司淨

經 濟 部
經濟作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 103 年度

損約為 2,210 萬 4 千元，依持股比例認列投資損失約為 1,000 萬元。

- (二)台灣育成中小企業開發股份有限公司持股比率 14.53%、華陽中小企業開發股份有限公司持股比率 11.25%及資鼎中小企業開發股份有限公司持股比率 18.33%，預計不分配股利。

五、其他重要計畫：

有關「工業區土地租金優惠調整措施」（006688 措施）之執行情形：

- (一)本部工業局為降低設廠成本、促進廠商投資及有效利用工業區土地，自 91 年 5 月 1 日起實施 006688 措施，提供廠商設廠，此外考量廠商建廠及試運轉期間並無營收，承租廠商可享有初期低租金（承租土地者為前 2 年免租金；第 3、4 年租金 6 折；第 5、6 年租金 8 折；第 7 年恢復原審定租金。至於承租建築物無建廠時程者，租金優惠為前 2 年租金 6 折，第 3、4 年租金 8 折計算）租用，如於租賃期屆滿前提出承購申請，其承租期間已繳納之租金及擔保金得抵充應繳價款；自實施以來，截至 102 年 6 月底止承租(包含已租轉購)廠商家數為 921 家，累計優惠金額為 133.70 億元，另本年度預計租金優惠金額為 10 億元。
- (二)為配合執行 006688 措施，工業局向行政院中長期資金貸款，並自 91 年 5 月 1 日起投資取得工業區之土地及建物辦理出租；94 至 102 年度國庫實際撥補基金數額共計 117 億 4,493 萬 4 千元。
- (三)006688 措施自 91 年 5 月開始實施，預計至 103 年 12 月 31 日止，全案可吸引 960 家廠商承租(包含已租轉購)進駐工業區，出租面積達 731 公頃，創造投資金額 4,245 億元，可達成促進工業區土地利用及產業投資之目標，並提升經濟發展。

經 濟 部
經濟作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 103 年度

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)本年度業務收入 81 億 2,462 萬 3 千元，主要係勞務收入、銷貨收入、租金及權利金收入、投融資業務收入、醫療收入及其他業務收入，較上年度預算數 74 億 1,074 萬 3 千元，計增加 7 億 1,388 萬元，約 9.63%，主要係產業園區開發管理基金 006688 措施部分廠商由承租轉承購情形增加，不動產投資收入隨之增加所致。
- (二)本年度業務成本與費用 81 億 4,969 萬 5 千元，主要係勞務成本、銷貨成本、出租資產成本、投融資業務成本、醫療成本、行銷及業務費用、管理及總務費用及其他業務費用，較上年度預算數 74 億 7,671 萬 9 千元，計增加 6 億 7,297 萬 6 千元，約 9.00%，主要係產業園區開發管理基金 006688 措施部分廠商由承租轉承購情形增加，不動產投資轉列不動產投資成本隨之增加所致。
- (三)本年度業務外收入 5 億 4,204 萬 6 千元，主要係財務收入及其他業務外收入，較上年度預算數 5 億 8,949 萬 3 千元，計減少 4,744 萬 7 千元，約-8.05%，主要係產業園區開發管理基金老舊工業區剩餘土地資產之變賣收入及雜項收入減少所致。
- (四)本年度業務外費用 1 億 3,476 萬 8 千元，主要係財務費用及其他業務外費用，較上年度預算數 1 億 3,347 萬 8 千元，計增加 129 萬元，約 0.97%，主要係加工出口區作業基金認列台灣絲織開發股份有限公司投資損失所致。
- (五)本年度業務總收支相抵後，計賸餘 3 億 8,220 萬 6 千元，較上年度預算賸餘 3 億 9,003 萬 9 千元，計減少 783 萬 3 千元，約-2.01%，主要係上述原因增減互抵所致。
- (六)本年度及最近 5 年度收入、成本與費用及賸餘圖表(詳見圖 2、3)。

經 濟 部
經濟作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 103 年度

二、餘絀撥補之預計：

(一)賸餘之部：

- 1.本年度預計賸餘 8 億 6,854 萬 2 千元。(係加工出口區作業基金賸餘 2 億 1,342 萬 4 千元及產業園區開發管理基金賸餘 6 億 5,511 萬 8 千元)，連同以前年度未分配賸餘 9 億 3,933 萬 2 千元(係加工出口區作業基金未分配賸餘 1,610 萬 2 千元及產業園區開發管理基金未分配賸餘 9 億 2,323 萬元)，共計賸餘 18 億 0,787 萬 4 千元。
- 2.提存公積 4 億 8,513 萬 9 千元(係加工出口區作業基金提存 2 億 2,952 萬 6 千元及產業園區開發管理基金提存 2 億 5,561 萬 3 千元)。
- 3.經以上分配後，尚有未分配賸餘 13 億 2,273 萬 5 千元(係產業園區開發管理基金未分配賸餘)。

(二)短絀之部：

本年度預計短絀 4 億 8,633 萬 6 千元(係中小企業發展基金短絀)，連同以前年度待填補短絀 12 億 5,015 萬 2 千元(係中小企業發展基金前期待填補短絀)，共計短絀 17 億 3,648 萬 8 千元，留待以後年度填補。

(三)本年度及最近 5 年度賸餘分配圖表(詳見圖 4、5)。

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之淨現金流入 22 億 7,656 萬 6 千元，包括：

- 1.本期賸餘 3 億 8,220 萬 6 千元。
- 2.調整非現金項目 18 億 9,436 萬元，含提存呆帳及短絀 1 億 7,847 萬 6 千元；折舊及折耗 23 億 5,336 萬 2 千元；攤銷 1,617 萬 4 千元；處理資產賸餘 7,413 萬 7 千元；其他(主要係暫收及待結轉帳

經 濟 部
經濟作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 103 年度

項轉列收入) 5 億 3,024 萬 4 千元；流動資產淨增 4,927 萬 1 千元。

(二)預計投資活動之淨現金流出 10 億 4,280 萬元，其中現金流入 6 億 8,864 萬 2 千元，包括減少短期貸款 5 億元，減少長期貸款 7,000 萬元，減少長期墊款 600 萬元，減少固定資產 1 億 1,014 萬 2 千元，減少其他資產 250 萬元；現金流出 17 億 3,144 萬 2 千元，包括增加短期貸款 5 億元，增加長期投資 3 億元，增加長期貸款 3 億元，增加長期墊款 1 億 4,607 萬 6 千元，增加固定資產 4 億 7,449 萬 9 千元，增加無形資產 1,086 萬 7 千元。

(三)預計融資活動之淨現金流出 29 億 8,562 萬 1 千元，其中現金流入 18 億 4,240 萬 9 千元，包括增加其他負債 15 億 5,838 萬 6 千元，增加長期債務 2 億 8,402 萬 3 千元；現金流出 48 億 2,803 萬元，包括減少其他負債 5,000 萬元，減少長期債務 47 億 7,803 萬元。

(四)預計本期現金及約當現金之淨減 17 億 5,185 萬 5 千元。

(五)期初現金及約當現金 110 億 3,914 萬 4 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 92 億 8,728 萬 9 千元。

四、補辦預算事項：

長期債務之償還：

為配合執行「工業區土地租金優惠調整措施(006688 措施)」，由產業園區開發管理基金向行政院中長期資金貸款，辦理工業區土地及建築物之購置作業，因土地出售較預期增加，銀行存款驟增，經檢討為避免資金閒置，並減輕債務負擔及節省利息費用，爰辦理提前償還長期貸款本金 60 億元，業奉行政院 102 年 5 月 31 日院授經工字第 10203815580 號函同意先行辦理，並補辦 103 年度預算。

伍、其他：

經 濟 部
經濟作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 103 年度

- 一、中小企業發展基金近年來在促進中小企業健全發展方面，已發揮相當大之成效，其中，專案貸款業務自 81 年 5 月至 102 年 6 月底止，共核准 5,091 案，核准金額達 513.86 億元；南科、南港軟體、南港生技、高雄軟體等 4 所自設育成中心截至 102 年 6 月底止，累計已培育 398 家企業（已有 5 家公司上市櫃），誘發投增資金額逾 75 億元，協助取得小型企業創新研發計畫 90 件，金額達 1.97 億元；「中小企業創業育成信託投資專戶」業務截至 102 年 6 月底止，累計投資 80 家企業，協助被投資企業取得專利件數超過 583 件，獲得政府及民間獎項超過 49 件，上市櫃家數達 15 家，另穩定就業人數為 7,712 人；補(捐)助強化中小工商業服務網絡計畫 102 年 1 至 6 月底止，計提供中小企業諮詢服務 89,798 家次、寄發各項輔導措施宣傳資料 564,506 家次、企業訪視 4,724 家次、輔導轉介 1,080 家次及辦理講習、座談、觀摩、訓練等活動 434 場次，約 125,693 人次參加；另該計畫 101 年度計提供中小企業諮詢服務 196,250 家次、寄發各項輔導措施宣傳資料 1,218,026 家次、企業訪視 11,072 家次、輔導轉介 2,749 家次及辦理講習、座談、觀摩、訓練等活動 1,249 場次，約 330,642 人次參加。
- 二、本年度編列「愛台 12 建設」相關計畫 1 億 1,804 萬 8 千元：

單位：新臺幣千元

項目	辦理單位	預算數	說明
產業創新走廊－擴大高雄軟體園區成為創新科技研發園區計畫	加工出口區作業基金	24,267	詳 1-9 頁
智慧台灣－深耕中小企業數位關懷計畫	中小企業發展基金	60,000	詳 3-8 頁
產業創新走廊－高雄軟體育成中心設置及營運計畫及新竹生物醫學園區-產業及育成中心計畫	中小企業發展基金	33,781	詳 3-8 頁
合 計		118,048	

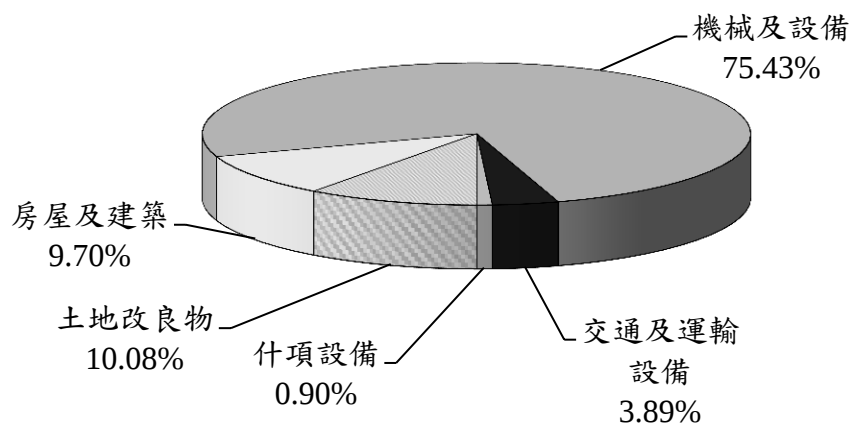
經 濟 部
經濟作業基金

業務計畫及預算說明

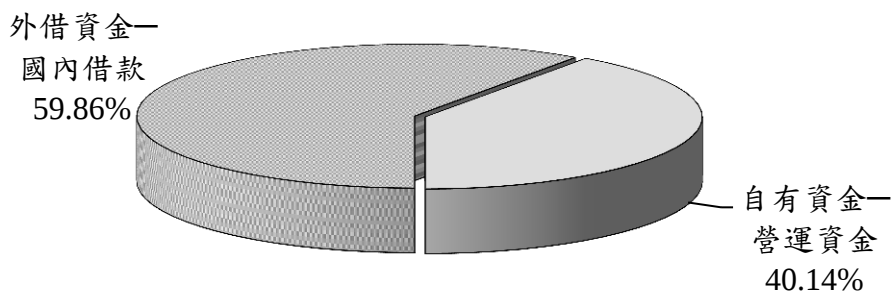
中華民國103年度

103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	103 年度 預算	資 金 來 源	103 年度 預算
土地	-	外借資金—國內借款	284,023
土地改良物	47,828	自有資金—營運資金	190,476
房屋及建築	46,015		
機械及設備	357,908		
交通及運輸設備	18,457		
什項設備	4,291		
其他	-		
合 計	474,499	合 計	474,499

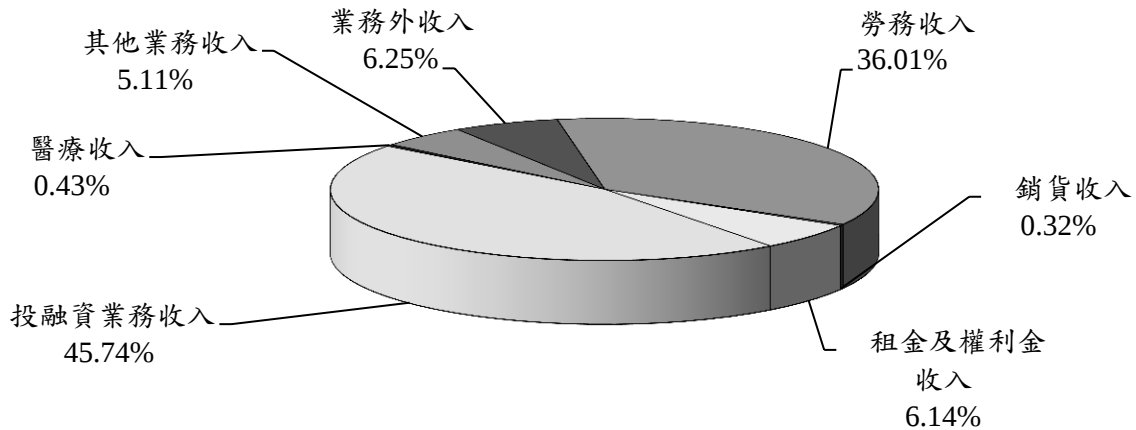
經 濟 部
經濟作業基金

業務計畫及預算說明

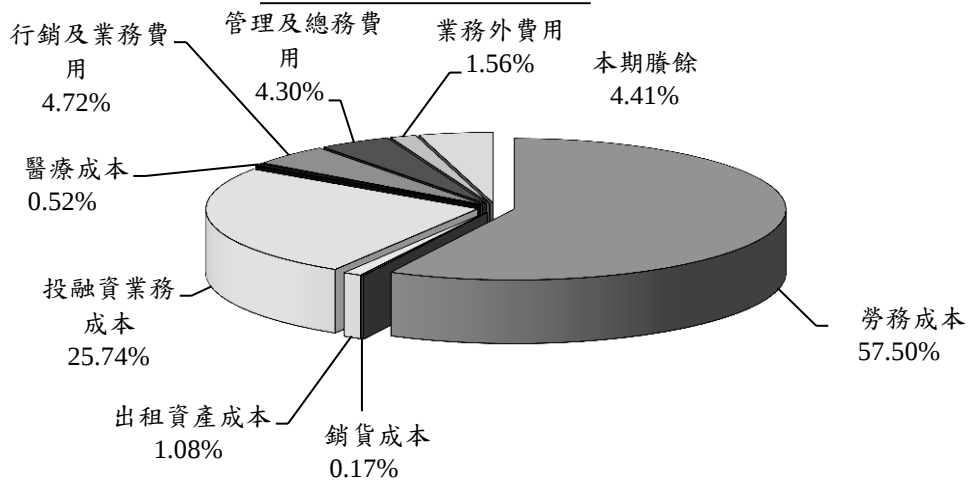
中華民國103年度

103年度收入、成本與費用及賸餘 (圖2)

收 入



成本與費用及賸餘

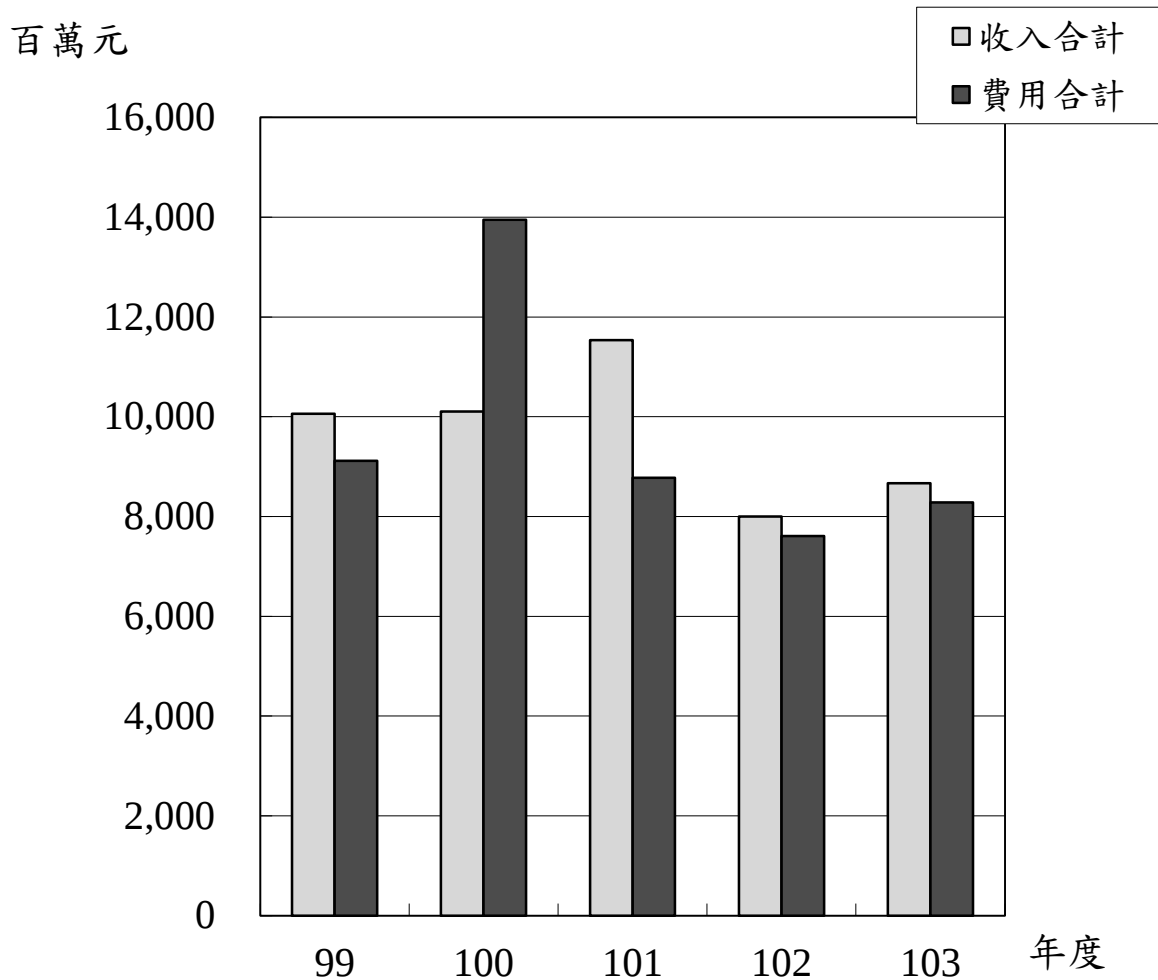


單位：新臺幣千元

收 入	103 年 度 預 算	成本與費用及賸餘	103 年 度 預 算
業務收入	8,124,623	業務成本與費用	8,149,695
勞務收入	3,120,576	勞務成本	4,983,169
銷貨收入	27,885	銷貨成本	14,950
租金及權利金收入	531,912	出租資產成本	93,715
投融資業務收入	3,964,517	投融資業務成本	2,230,835
醫療收入	37,218	醫療成本	45,426
其他業務收入	442,515	行銷及業務費用	409,169
業務外收入	542,046	管理及總務費用	372,431
		業務外費用	134,768
		本期賸餘	382,206
收 入 總 額	8,666,669	成本、費用及賸餘總額	8,666,669

經 濟 部
經濟作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國103年度

最近5年收入與費用(圖3)



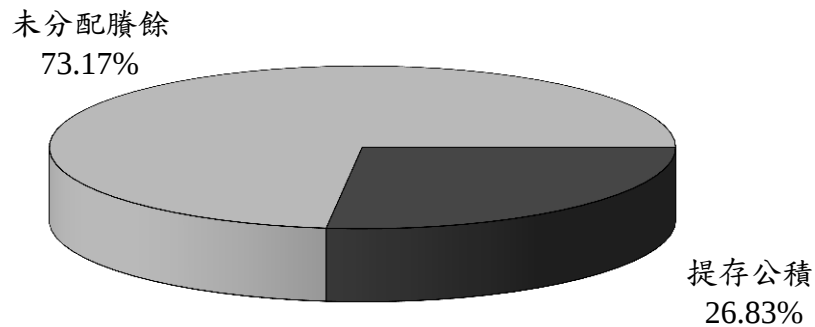
單位：新臺幣千元

項 目 \ 年 度	99決算	100決算	101決算	102預算	103預算
收入					
業務收入	7,687,301	8,459,907	11,038,970	7,410,743	8,124,623
業務外收入	2,373,880	1,646,831	493,689	589,493	542,046
收入合計	10,061,181	10,106,738	11,532,659	8,000,236	8,666,669
費用					
業務成本與費用	7,683,210	8,160,680	8,394,063	7,476,719	8,149,695
業務外費用	1,431,462	5,788,741	381,496	133,478	134,768
費用合計	9,114,672	13,949,421	8,775,559	7,610,197	8,284,463
本期賸餘(短絀一)	946,509	-3,842,683	2,757,100	390,039	382,206

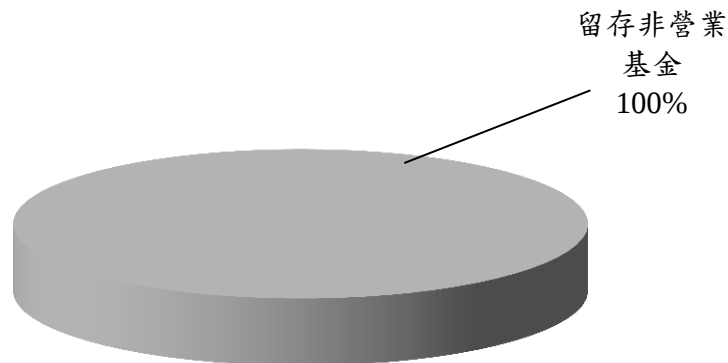
經 濟 部
經濟作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國103年度

103年度賸餘分配(圖4)

按分配程序分



按所得對象分

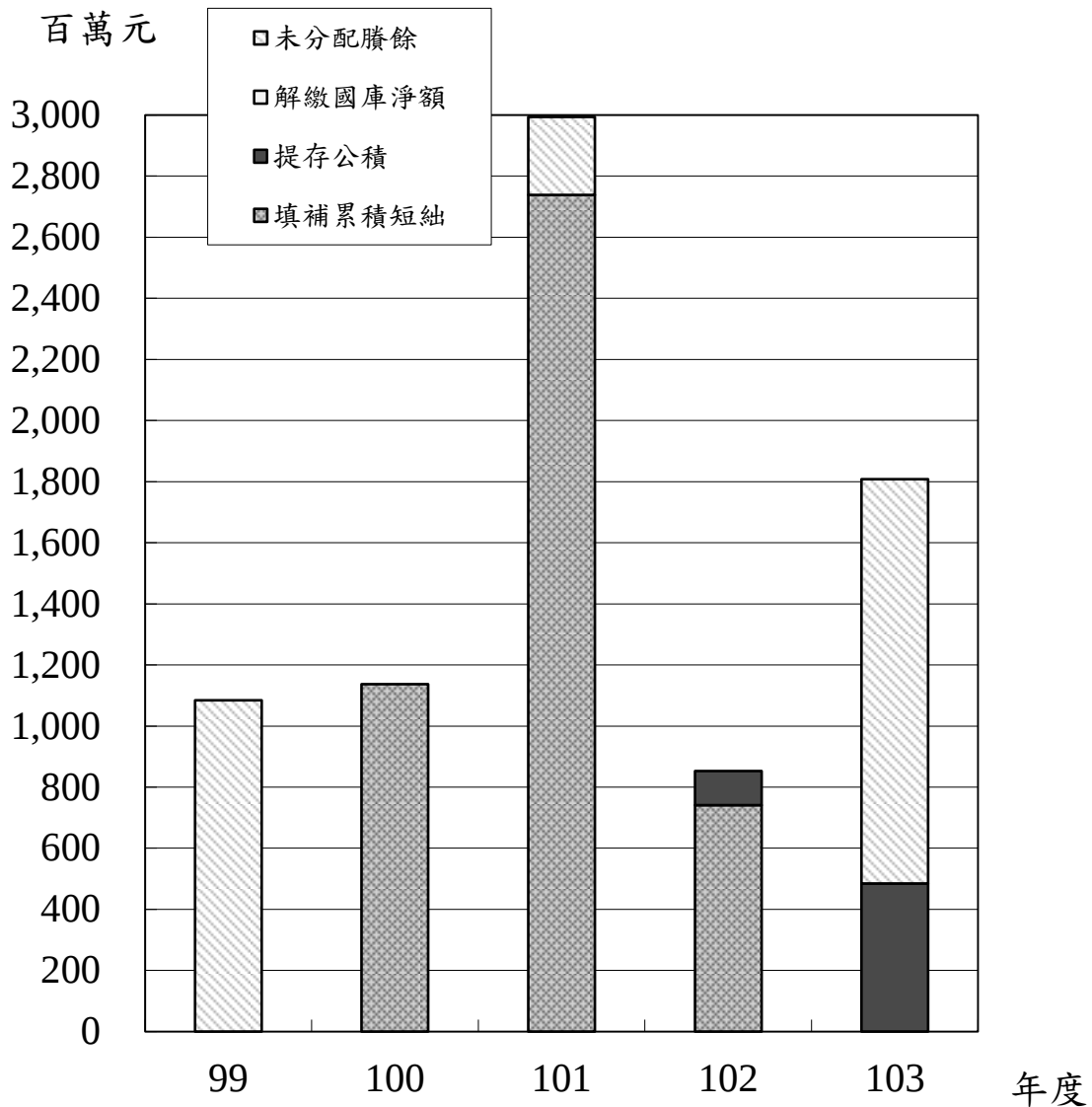


單位：新臺幣千元

按分配程序分	103年度預算	按所得對象分	103年度預算
填補累積短絀	-	中央政府所得	-
提存公積	485,139	留存非營業基金	1,807,874
賸餘撥充基金	-		
解繳國庫淨額	-		
未分配賸餘	1,322,735		
合 計	1,807,874	合 計	1,807,874

經 濟 部
經濟作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國103年度

最近5年賸餘分配(圖5)



單位：新臺幣千元

年 度 項 目	99決算	100決算	101決算	102預算	103預算
賸餘分配					
填補累積短絀	-	1,137,452	2,737,954	741,029	-
提存公積	-	-	-	111,640	485,139
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-
未分配賸餘	1,084,200	-	255,613	-	1,322,735
合 計	1,084,200	1,137,452	2,993,567	852,669	1,807,874

主 要 表

經 濟 部
經濟作業基金
收支預計表
中華民國103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	%
11,038,970	100.00	一、業務收入	8,124,623	100.00	7,410,743	100.00	713,880	9.63
2,697,492	24.44	1.勞務收入	3,120,576	38.41	3,085,186	41.63	35,390	1.15
1,799,086	16.30	(1)服務收入	2,078,898	25.59	2,031,255	27.41	47,643	2.35
625,588	5.67	(2)管理收入	734,413	9.04	756,996	10.21	-22,583	-2.98
272,818	2.47	(3)其他勞務收入	307,265	3.78	296,935	4.01	10,330	3.48
30,211	0.27	2.銷貨收入	27,885	0.34	29,296	0.40	-1,411	-4.82
30,211	0.27	(1)給水銷貨收入	27,885	0.34	29,296	0.40	-1,411	-4.82
502,450	4.55	3.租金及權利金收入	531,912	6.55	510,806	6.89	21,106	4.13
211,365	1.91	(1)土地租金收入	232,911	2.87	217,262	2.93	15,649	7.20
60,154	0.54	(2)廠房租金收入	62,402	0.77	62,402	0.84	-	-
78,886	0.71	(3)其他建築物租金收入	76,799	0.95	75,012	1.01	1,787	2.38
152,045	1.38	(4)權利金收入	159,800	1.97	156,130	2.11	3,670	2.35
-	-	(5)其他租金收入	-	-	-	-	-	-
4,692,530	42.51	4.投融資業務收入	3,964,517	48.80	3,147,364	42.47	817,153	25.96
48,197	0.44	(1)事業投資收入	20,000	0.25	10,000	0.13	10,000	100.00
4,024	0.04	(2)融資業務收入	4,980	0.06	3,933	0.05	1,047	26.62
4,639,637	42.03	(3)不動產投資收入	3,939,537	48.49	3,133,431	42.28	806,106	25.73
672	0.01	(4)存款利息收入	-	-	-	-	-	-
-	-	(5)其他投融資業務收入	-	-	-	-	-	-
24,204	0.22	5.醫療收入	37,218	0.46	35,378	0.48	1,840	5.20
24,204	0.22	(1)衛生保健收入	37,218	0.46	35,378	0.48	1,840	5.20
3,092,083	28.01	6.其他業務收入	442,515	5.45	602,713	8.13	-160,198	-26.58
57,000	0.52	(1)其他補助收入	103,610	1.28	97,000	1.31	6,610	6.81
3,035,083	27.49	(2)雜項業務收入	338,905	4.17	505,713	6.82	-166,808	-32.98

經 濟 部
經濟作業基金
收支預計表
中華民國103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	%
8,394,063	76.04	二、業務成本與費用	8,149,695	100.31	7,476,719	100.89	672,976	9.00
4,606,092	41.73	1.勞務成本	4,983,169	61.33	5,094,137	68.74	-110,968	-2.18
3,690,031	33.43	(1)服務成本	3,936,515	48.45	4,058,772	54.77	-122,257	-3.01
640,895	5.81	(2)管理成本	703,526	8.66	732,143	9.88	-28,617	-3.91
275,166	2.49	(3)其他勞務成本	343,128	4.22	303,222	4.09	39,906	13.16
13,382	0.12	2.銷貨成本	14,950	0.18	15,165	0.20	-215	-1.42
13,382	0.12	(1)給水銷貨成本	14,950	0.18	15,165	0.20	-215	-1.42
80,023	0.72	3.出租資產成本	93,715	1.15	87,995	1.19	5,720	6.50
46,255	0.42	(1)出租土地成本	54,815	0.67	51,034	0.69	3,781	7.41
8,415	0.08	(2)出租廠房成本	8,443	0.10	5,810	0.08	2,633	45.32
25,353	0.23	(3)出租其他建築物成本	30,457	0.37	31,151	0.42	-694	-2.23
3,115,620	28.22	4.投融資業務成本	2,230,835	27.46	1,470,750	19.85	760,085	51.68
54,448	0.49	(1)事業投資成本	24,820	0.31	28,148	0.38	-3,328	-11.82
1	0.00	(2)融資業務成本	1	0.00	1	0.00	-	-
3,061,171	27.73	(3)不動產投資成本	2,206,014	27.15	1,442,601	19.47	763,413	52.92
-	-	(4)其他投融資業務成本	-	-	-	-	-	-
40,586	0.37	5.醫療成本	45,426	0.56	45,604	0.62	-178	-0.39
40,586	0.37	(1)衛生保健成本	45,426	0.56	45,604	0.62	-178	-0.39
201,666	1.83	6.行銷及業務費用	409,169	5.04	384,864	5.19	24,305	6.32
201,666	1.83	(1)業務費用	409,169	5.04	384,864	5.19	24,305	6.32
336,694	3.05	7.管理及總務費用	372,431	4.58	378,204	5.10	-5,773	-1.53
336,694	3.05	(1)管理費用及總務費用	372,431	4.58	378,204	5.10	-5,773	-1.53
-	-	8.其他業務費用	-	-	-	-	-	-
-	-	(1)雜項業務費用	-	-	-	-	-	-

經 濟 部
經濟作業基金
收支預計表
中華民國103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	%
2,644,907	23.96	三、業務賸餘(短絀一)	-25,072	-0.31	-65,976	-0.89	40,904	-62.00
493,689	4.47	四、業務外收入	542,046	6.67	589,493	7.95	-47,447	-8.05
106,720	0.97	1.財務收入	77,265	0.95	74,896	1.01	2,369	3.16
98,520	0.89	(1)利息收入	77,265	0.95	74,896	1.01	2,369	3.16
8,200	0.07	(2)投資賸餘	-	-	-	-	-	-
386,969	3.51	2.其他業務外收入	464,781	5.72	514,597	6.94	-49,816	-9.68
86,859	0.79	(1)財產交易賸餘	86,155	1.06	111,403	1.50	-25,248	-22.66
11,810	0.11	(2)資產使用及權利金收入	10,393	0.13	10,432	0.14	-39	-0.37
75	0.00	(3)受贈收入	-	-	-	-	-	-
-	-	(4)賠(補)償收入	-	-	-	-	-	-
15,876	0.14	(5)違規罰款收入	14,185	0.17	13,260	0.18	925	6.98
57	0.00	(6)收回呆帳	-	-	-	-	-	-
272,292	2.47	(7)雜項收入	354,048	4.36	379,502	5.12	-25,454	-6.71
381,496	3.46	五、業務外費用	134,768	1.66	133,478	1.80	1,290	0.97
106,748	0.97	1.財務費用	120,784	1.49	116,567	1.57	4,217	3.62
95,182	0.86	(1)利息費用	110,784	1.36	116,567	1.57	-5,783	-4.96
11,566	0.10	(2)投資短絀	10,000	0.12	-	-	10,000	-
274,748	2.49	2.其他業務外費用	13,984	0.17	16,911	0.23	-2,927	-17.31
44,029	0.40	(1)財產交易短絀	12,018	0.15	15,155	0.20	-3,137	-20.70
230,719	2.09	(2)雜項費用	1,966	0.02	1,756	0.02	210	11.96
112,193	1.02	六、業務外賸餘(短絀一)	407,278	5.01	456,015	6.15	-48,737	-10.69
-	-	七、非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-	-	-
2,757,100	24.98	八、本期賸餘(短絀一)	382,206	4.70	390,039	5.26	-7,833	-2.01

經 濟 部
經濟作業基金
收支預計表
中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科 目	加工出口區 作業基金	產業園區 開發管理基金	中小企業 發展基金	總 計
一、業務收入	1,513,404	6,555,260	55,959	8,124,623
1.勞務收入	1,041,678	2,052,898	26,000	3,120,576
(1)服務收入	-	2,052,898	26,000	2,078,898
(2)管理收入	734,413	-	-	734,413
(3)其他勞務收入	307,265	-	-	307,265
2.銷貨收入	27,885	-	-	27,885
(1)給水銷貨收入	27,885	-	-	27,885
3.租金及權利金收入	301,525	225,467	4,920	531,912
(1)土地租金收入	190,673	42,238	-	232,911
(2)廠房租金收入	62,402	-	-	62,402
(3)其他建築物租金收入	46,342	30,457	-	76,799
(4)權利金收入	2,108	152,772	4,920	159,800
(5)其他租金收入	-	-	-	-
4.投融資業務收入	-	3,939,538	24,979	3,964,517
(1)事業投資收入	-	-	20,000	20,000
(2)融資業務收入	-	1	4,979	4,980
(3)不動產投資收入	-	3,939,537	-	3,939,537
(4)存款利息收入	-	-	-	-
(5)其他投融資業務收入	-	-	-	-
5.醫療收入	37,218	-	-	37,218
(1)衛生保健收入	37,218	-	-	37,218
6.其他業務收入	105,098	337,357	60	442,515
(1)其他補助收入	103,610	-	-	103,610
(2)雜項業務收入	1,488	337,357	60	338,905
二、業務成本與費用	1,200,745	6,386,655	562,295	8,149,695
1.勞務成本	1,046,654	3,812,192	124,323	4,983,169
(1)服務成本	-	3,812,192	124,323	3,936,515
(2)管理成本	703,526	-	-	703,526
(3)其他勞務成本	343,128	-	-	343,128
2.銷貨成本	14,950	-	-	14,950
(1)給水銷貨成本	14,950	-	-	14,950
3.出租資產成本	93,715	-	-	93,715
(1)出租土地成本	54,815	-	-	54,815

經 濟 部
經濟作業基金
收支預計表
中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科 目	加工出口區 作業基金	產業園區 開發管理基金	中小企業 發展基金	總 計
(2)出租廠房成本	8,443	-	-	8,443
(3)出租其他建築物成本	30,457	-	-	30,457
4.投融資業務成本	-	2,206,015	24,820	2,230,835
(1)事業投資成本	-	-	24,820	24,820
(2)融資業務成本	-	1	-	1
(3)不動產投資成本	-	2,206,014	-	2,206,014
(4)其他投融資業務成本	-	-	-	-
5.醫療成本	45,426	-	-	45,426
(1)衛生保健成本	45,426	-	-	45,426
6.行銷及業務費用	-	-	409,169	409,169
(1)業務費用	-	-	409,169	409,169
7.管理及總務費用	-	368,448	3,983	372,431
(1)管理費用及總務費用	-	368,448	3,983	372,431
8.其他業務費用	-	-	-	-
(1)雜項業務費用	-	-	-	-
三、業務賸餘（短絀－）	312,659	168,605	-506,336	-25,072
四、業務外收入	25,735	496,311	20,000	542,046
1.財務收入	8,089	49,176	20,000	77,265
(1)利息收入	8,089	49,176	20,000	77,265
(2)投資賸餘	-	-	-	-
2.其他業務外收入	17,646	447,135	-	464,781
(1)財產交易賸餘	1,155	85,000	-	86,155
(2)資產使用及權利金收入	10,393	-	-	10,393
(3)受贈收入	-	-	-	-
(4)賠(補)償收入	-	-	-	-
(5)違規罰款收入	300	13,885	-	14,185
(6)收回呆帳	-	-	-	-
(7)雜項收入	5,798	348,250	-	354,048
五、業務外費用	124,970	9,798	-	134,768
1.財務費用	120,784	-	-	120,784
(1)利息費用	110,784	-	-	110,784
(2)投資短絀	10,000	-	-	10,000

經 濟 部
經濟作業基金
收支預計表
中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科 目	加工出口區 作業基金	產業園區 開發管理基金	中小企業 發展基金	總 計
2.其他業務外費用	4,186	9,798	-	13,984
(1)財產交易短絀	3,220	8,798	-	12,018
(2)雜項費用	966	1,000	-	1,966
六、業務外賸餘(短絀一)	-99,235	486,513	20,000	407,278
七、非常賸餘(短絀一)	-	-	-	-
八、本期賸餘(短絀一)	213,424	655,118	-486,336	382,206

經 濟 部
經濟作業基金
餘絀撥補預計表
中華民國103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	%	
852,669	100.00	一、賸餘之部	1,807,874	100.00	
852,669	100.00	1.本期賸餘	868,542	48.04	
-	-	2.前期未分配賸餘	939,332	51.96	
-	-	3.公積轉列數	-	-	
852,669	100.00	二、分配之部	485,139	26.83	
741,029	86.91	1.填補累積短絀	-	-	
111,640	13.09	2.提存公積	485,139	26.83	
-	-	3.賸餘撥充基金數	-	-	
-	-	4.解繳國庫淨額	-	-	
-	-	5.其他依法分配數	-	-	
-	-	三、未分配賸餘	1,322,735	73.17	
3,239,520	100.00	四、短絀之部	1,736,488	100.00	
462,630	14.28	1.本期短絀	486,336	28.01	
2,776,890	85.72	2.前期待填補之短絀	1,250,152	71.99	
741,029	22.87	五、填補之部	-	-	
741,029	22.87	1.撥用賸餘	-	-	
-	-	2.撥用公積	-	-	
-	-	3.折減基金	-	-	
-	-	4.國庫撥款	-	-	
2,498,491	77.13	六、待填補之短絀	1,736,488	100.00	

經 濟 部
經濟作業基金
餘絀撥補預計表
中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	加工出口區 作業基金	產業園區 開發管理基金	中小企業 發展基金	總計
一、賸餘之部	229,526	1,578,348	-	1,807,874
1.本期賸餘	213,424	655,118	-	868,542
2.前期未分配賸餘	16,102	923,230	-	939,332
3.公積轉列數	-	-	-	-
二、分配之部	229,526	255,613	-	485,139
1.填補累積短絀	-	-	-	-
2.提存公積	229,526	255,613	-	485,139
3.賸餘撥充基金數	-	-	-	-
4.解繳國庫淨額	-	-	-	-
5.其他依法分配數	-	-	-	-
三、未分配賸餘	-	1,322,735	-	1,322,735
四、短絀之部	-	-	1,736,488	1,736,488
1.本期短絀	-	-	486,336	486,336
2.前期待填補之短絀	-	-	1,250,152	1,250,152
五、填補之部	-	-	-	-
1.撥用賸餘	-	-	-	-
2.撥用公積	-	-	-	-
3.折減基金	-	-	-	-
4.國庫撥款	-	-	-	-
六、待填補之短絀	-	-	1,736,488	1,736,488

經 濟 部
經濟作業基金
現金流量預計表
中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
一、業務活動之現金流量		
(一)本期賸餘(短絀一)	382,206	
(二)調整非現金項目	1,894,360	
1.提存呆帳、醫療折讓及短絀	178,476	
2.折舊及折耗	2,353,362	
3.攤銷	16,174	
4.兌換短絀(賸餘一)	-	
5.處理資產短絀(賸餘一)	-74,137	
6.債務整理短絀(賸餘一)	-	
7.其他	-530,244	
8.流動資產淨減(淨增一)	-49,271	
9.流動負債淨增(淨減一)	-	
(三)業務活動之淨現金流入(流出一)	2,276,566	
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	500,000	
1.減少流動金融資產	-	
2.減少短期貸款	500,000	
3.減少短期墊款	-	
(二)減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	76,000	
1.減少長期投資	-	
2.減少長期應收款	-	
3.減少長期貸款	70,000	
4.減少長期墊款	6,000	
5.減少準備金	-	
(三)減少固定資產及遞耗資產	110,142	
1.減少固定資產	110,142	
2.減少遞耗資產	-	

經 濟 部
經濟作業基金
現金流量預計表
中華民國103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	2,500	
1.減少無形資產	-	
2.減少遞延借項	-	
3.減少其他資產	2,500	
(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	-500,000	
1.增加流動金融資產	-	
2.增加短期貸款	-500,000	
3.增加短期墊款	-	
(七)增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-746,076	
1.增加長期投資	-300,000	
2.增加長期應收款	-	
3.增加長期貸款	-300,000	
4.增加長期墊款	-146,076	
5.增加準備金	-	
(八)增加固定資產及遞耗資產	-474,499	
1.增加固定資產	-474,499	
2.增加遞耗資產	-	
(九)增加無形資產、遞延借項及其他資產	-10,867	
1.增加無形資產	-10,867	
2.增加遞延借項	-	
3.增加其他資產	-	
(十)其他投資活動之現金流出	-	
(十一)投資活動之淨現金流入(流出一)	-1,042,800	
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	1,558,386	
1.增加短期債務	-	
2.增加其他負債	1,558,386	

經 濟 部
經濟作業基金
現金流量預計表
中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
3.增加遞延貸項	-	
(二)增加長期負債	284,023	
1.增加長期債務	284,023	
(三)增加基金、公積及填補短絀	-	
1.增加基金	-	
2.增加公積	-	
3.撥款填補短絀	-	
(四)其他融資活動之現金流入	-	
(五)減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-50,000	
1.減少短期債務	-	
2.減少其他負債	-50,000	
(六)減少長期負債	-4,778,030	
1.減少長期債務	-4,778,030	
(七)減少基金及公積	-	
1.減少基金	-	
2.減少公積	-	
(八)賸餘分配款	-	
1.解繳國庫淨額	-	
(九)其他融資活動之現金流出	-	
(十)融資活動之淨現金流入(流出一)	-2,985,621	
四、現金及約當現金之淨增(淨減一)	-1,751,855	
五、期初現金及約當現金	11,039,144	
六、期末現金及約當現金	9,287,289	
七、不影響現金之投資活動	230,000	一年內到期之長期貸款轉列應收到期長期貸款230,000千元。
八、不影響現金之融資活動	3,757,652	1.一年內到期之長期負債轉列應付到期長期負債2,925,089千元。(104年度預計償還數) 2.006688 措施第4期以應收帳款483,000千元及長期墊款349,563千元取得不動產投資。

經 濟 部
經濟作業基金
現金流量預計表
中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	加工出口區 作業基金	產業園區 開發管理基金	中小企業 發展基金	總 計
一、業務活動之現金流量				
(一)本期賸餘(短絀一)	213,424	655,118	-486,336	382,206
(二)調整非現金項目	344,779	1,513,223	36,358	1,894,360
1.提存呆帳、醫療折讓及短絀	-	178,476	-	178,476
2.折舊及折耗	326,813	1,998,938	27,611	2,353,362
3.攤銷	5,901	1,526	8,747	16,174
4.兌換短絀(賸餘一)	-	-	-	-
5.處理資產短絀(賸餘一)	2,065	-76,202	-	-74,137
6.債務整理短絀(賸餘一)	-	-	-	-
7.其他	10,000	-540,244	-	-530,244
8.流動資產淨減(淨增一)	-	-49,271	-	-49,271
9.流動負債淨增(淨減一)	-	-	-	-
(三)業務活動之淨現金流入(流出一)	558,203	2,168,341	-449,978	2,276,566
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	-	-	500,000	500,000
1.減少流動金融資產	-	-	-	-
2.減少短期貸款	-	-	500,000	500,000
3.減少短期墊款	-	-	-	-
(二)減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	6,000	70,000	76,000
1.減少長期投資	-	-	-	-
2.減少長期應收款	-	-	-	-
3.減少長期貸款	-	-	70,000	70,000
4.減少長期墊款	-	6,000	-	6,000
5.減少準備金	-	-	-	-
(三)減少固定資產及遞耗資產	5,142	105,000	-	110,142
1.減少固定資產	5,142	105,000	-	110,142
2.減少遞耗資產	-	-	-	-

經 濟 部
經濟作業基金
現金流量預計表
中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	加工出口區 作業基金	產業園區 開發管理基金	中小企業 發展基金	總 計
(四)減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	2,500	-	2,500
1.減少無形資產	-	-	-	-
2.減少遞延借項	-	-	-	-
3.減少其他資產	-	2,500	-	2,500
(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	-	-	-500,000	-500,000
1.增加流動金融資產	-	-	-	-
2.增加短期貸款	-	-	-500,000	-500,000
3.增加短期墊款	-	-	-	-
(七)增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-146,076	-600,000	-746,076
1.增加長期投資	-	-	-300,000	-300,000
2.增加長期應收款	-	-	-	-
3.增加長期貸款	-	-	-300,000	-300,000
4.增加長期墊款	-	-146,076	-	-146,076
5.增加準備金	-	-	-	-
(八)增加固定資產及遞耗資產	-386,722	-87,617	-160	-474,499
1.增加固定資產	-386,722	-87,617	-160	-474,499
2.增加遞耗資產	-	-	-	-
(九)增加無形資產、遞延借項及其他資產	-9,407	-1,320	-140	-10,867
1.增加無形資產	-9,407	-1,320	-140	-10,867
2.增加遞延借項	-	-	-	-
3.增加其他資產	-	-	-	-
(十)其他投資活動之現金流出	-	-	-	-
(十一)投資活動之淨現金流入(流出一)	-390,987	-121,513	-530,300	-1,042,800
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	-	1,558,386	-	1,558,386
1.增加短期債務	-	-	-	-

經 濟 部
經濟作業基金
現金流量預計表
中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	加工出口區 作業基金	產業園區 開發管理基金	中小企業 發展基金	總 計
2.增加其他負債	-	1,558,386	-	1,558,386
3.增加遞延貸項	-	-	-	-
(二)增加長期負債	284,023	-	-	284,023
1.增加長期債務	284,023	-	-	284,023
(三)增加基金、公積及填補短絀	-	-	-	-
1.增加基金	-	-	-	-
2.增加公積	-	-	-	-
3.撥款填補短絀	-	-	-	-
(四)其他融資活動之現金流入	-	-	-	-
(五)減少短期債務、流動金融負債、其他負債 及遞延貸項	-	-50,000	-	-50,000
1.減少短期債務	-	-	-	-
2.減少其他負債	-	-50,000	-	-50,000
(六)減少長期負債	-529,068	-4,248,962	-	-4,778,030
1.減少長期債務	-529,068	-4,248,962	-	-4,778,030
(七)減少基金及公積	-	-	-	-
1.減少基金	-	-	-	-
2.減少公積	-	-	-	-
(八)賸餘分配款	-	-	-	-
1.解繳國庫淨額	-	-	-	-
(九)其他融資活動之現金流出	-	-	-	-
(十)融資活動之淨現金流入(流出一)	-245,045	-2,740,576	-	-2,985,621
四、現金及約當現金之淨增(淨減一)	-77,829	-693,748	-980,278	-1,751,855
五、期初現金及約當現金	301,330	8,291,168	2,446,646	11,039,144
六、期末現金及約當現金	223,501	7,597,420	1,466,368	9,287,289
七、不影響現金之投資活動	-	-	230,000	230,000
八、不影響現金之融資活動	529,068	3,228,584	-	3,757,652

明 細 表

經 濟 部
經濟作業基金
勞務收入明細表
中華民國103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				3,120,576	
1.服務收入				2,078,898	
產業園區開發管理基金	月	12	171,074,833	2,052,898	詳2-21頁
中小企業發展基金	月	12	2,166,667	26,000	詳3-17頁
2.管理收入				734,413	
加工出口區作業基金				734,413	詳1-21頁
3.其他勞務收入				307,265	
加工出口區作業基金				307,265	詳1-21頁

經 濟 部
經濟作業基金
銷貨收入明細表
中華民國103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				27,885	
1.給水銷貨收入				27,885	
加工出口區作業基金	立方公尺	2,369,642	11.77	27,885	詳1-22頁

經 濟 部
經濟作業基金
租金及權利金收入明細表
中華民國103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	531,912	
1.土地租金收入	232,911	
加工出口區作業基金	190,673	詳1-23頁
產業園區開發管理基金	42,238	詳2-22頁
2.廠房租金收入	62,402	
加工出口區作業基金	62,402	詳1-23頁
3.其他建築物租金收入	76,799	
加工出口區作業基金	46,342	詳1-23頁
產業園區開發管理基金	30,457	詳2-23頁
4.權利金收入	159,800	
加工出口區作業基金	2,108	詳1-23頁
產業園區開發管理基金	152,772	詳2-24頁
中小企業發展基金	4,920	詳3-18頁

經 濟 部
經濟作業基金
投融資業務收入明細表
中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金額	
投融資業務收入				3,964,517	
1.事業投資收入				20,000	
中小企業發展基金	年	1		20,000	詳3-19頁
2.融資業務收入				4,980	
產業園區開發管理基金	年	1		1	詳2-25頁
中小企業發展基金	年	1		4,979	詳3-19頁
3.不動產投資收入				3,939,537	
產業園區開發管理基金	年	1		3,939,537	詳2-25頁

經 濟 部
經濟作業基金
醫療收入明細表
中華民國103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				37,218	
1.衛生保健收入				37,218	
加工出口區作業基金	人次	586,592	63.45	37,218	詳1-24頁

經 濟 部
經濟作業基金
其他業務收入明細表
中華民國103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	442,515	
1.其他補助收入	103,610	
加工出口區作業基金	103,610	詳1-25頁
2.雜項業務收入	338,905	
加工出口區作業基金	1,488	詳1-25頁
產業園區開發管理基金	337,357	詳2-26頁
中小企業發展基金	60	詳3-20頁

經 濟 部
經濟作業基金
業務外收入明細表
中華民國103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	542,046	
1.財務收入	77,265	
(1)利息收入	77,265	
加工出口區作業基金	8,089	詳1-26頁
產業園區開發管理基金	49,176	詳2-27頁
中小企業發展基金	20,000	詳3-21頁
2.其他業務外收入	464,781	
(1)財產交易賸餘	86,155	
加工出口區作業基金	1,155	詳1-26頁
產業園區開發管理基金	85,000	詳2-27頁
(2)資產使用及權利金收入	10,393	
加工出口區作業基金	10,393	詳1-26頁
(3)違規罰款收入	14,185	
加工出口區作業基金	300	詳1-26頁
產業園區開發管理基金	13,885	詳2-27頁
(4)雜項收入	354,048	
加工出口區作業基金	5,798	詳1-26頁
產業園區開發管理基金	348,250	詳2-27頁

經 濟 部
經濟作業基金
勞務成本明細表
中華民國103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				4,983,169			5,094,137			4,606,092
1.加工出口區作業基金				1,046,654			1,035,365			916,061
(1)管理成本	平方公尺	5,214,770	134.91	703,526	5,268,970	138.95	732,143	5,230,270	122.54	640,895
①用人費用				132,110			148,061			135,922
正式員額薪資				82,820			92,150			85,733
超時工作報酬				2,700			3,085			2,567
獎金				20,630			22,643			21,081
退休及卹償金				13,054			16,054			13,769
福利費				12,891			14,114			12,767
提繳費				15			15			5
②服務費用				238,203			251,985			178,552
水電費				29,196			28,065			19,988
郵電費				1,491			1,355			1,129
旅運費				689			921			631
印刷裝訂與廣告費				693			490			674
修理保養及保固費				46,003			70,000			33,979
保險費				1,089			1,001			507
一般服務費				41,173			39,330			31,086
專業服務費				117,797			110,751			90,558
公共關係費				72			72			-
③材料及用品費				13,873			15,062			10,848
使用材料費				2,779			2,818			1,555
用品消耗				11,094			12,244			9,293
④租金與利息				3,371			4,483			3,022
地租及水租				2,059			3,114			1,871
機器租金				50			497			255
交通及運輸設備租金				780			510			499
什項設備租金				482			362			397
⑤折舊、折耗及攤銷				301,887			291,949			295,670
土地改良物折舊				115,446			108,145			119,432
房屋折舊				53,594			48,495			52,215
機械及設備折舊				99,762			100,260			89,960
交通及運輸設備折舊				22,513			22,708			21,819
什項設備折舊				7,804			9,622			7,418
攤銷				2,768			2,719			4,826
⑥稅捐與規費(強制費)				1,102			2,457			1,537
房屋稅				696			721			656
消費與行為稅				144			269			93
規費				262			1,467			788
⑦會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				4,122			5,752			7,906

經 濟 部
經濟作業基金
勞務成本明細表
中華民國103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
會費				-			-			6
捐助、補助與獎助				2,950			4,580			6,759
分擔				72			72			64
補貼(償)、獎勵、 慰問與救助(濟)				1,100			1,100			1,077
⑧短絀、賠償與保險 給付				-			572			-
各項短絀				-			572			-
⑨其他				8,858			11,822			7,438
其他費用				8,858			11,822			7,438
(2)其他勞務成本	平方公尺	5,214,770	65.80	343,128	5,268,970	57.55	303,222	5,230,270	52.61	275,166
①用人費用				2,810			2,803			2,807
聘僱及兼職人員薪資				2,151			2,151			2,167
獎金				270			270			263
退休及卹償金				130			130			127
福利費				259			252			250
②服務費用				72,312			67,468			52,558
郵電費				2,991			3,110			-
修理保養及保固費				6,496			6,050			5,260
一般服務費				49,988			48,984			41,593
專業服務費				12,837			9,324			5,705
③材料及用品費				271			300			332
用品消耗				271			300			332
④租金與利息				1,586			554			-
房租				400			400			-
機器租金				1,186			154			-
⑤折舊、折耗及攤銷				3,133			2,857			6,917
攤銷				3,133			2,857			6,917
⑥會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交 流活動費				263,016			229,240			212,552
分擔				263,016			229,240			212,552
2.產業園區開發管理基金				3,812,192			3,944,812			3,582,200
(1)服務成本	月	12	317,682,667	3,812,192	12	328,734,333	3,944,812	12	298,516,667	3,582,200
①用人費用				851,678			868,010			829,110
聘僱及兼職人員薪資				547,071			556,752			536,491
超時工作報酬				30,712			30,717			26,080
津貼				16,990			17,443			16,711
獎金				141,599			150,533			142,815
退休及卹償金				35,882			36,840			35,498
福利費				79,387			75,686			71,492
提繳費				37			39			23
②服務費用				808,083			795,828			749,702

經 濟 部
經濟作業基金
勞務成本明細表
中華民國103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
水電費				234,297			234,062			226,765
郵電費				9,978			9,247			9,978
旅運費				7,130			7,166			9,141
印刷裝訂與廣告費				2,030			2,465			2,354
修理保養及保固費				236,600			215,060			192,699
保險費				2,934			3,380			2,544
一般服務費				268,568			269,913			265,055
專業服務費				41,782			49,771			36,684
公共關係費				4,764			4,764			4,482
③材料及用品費				139,460			140,028			135,854
使用材料費				93,483			94,051			86,152
用品消耗				45,977			45,977			49,702
④租金與利息				8,530			9,523			11,342
地租及水租				21			26			20
房租				118			106			177
機器租金				1,045			145			1,259
交通及運輸設備租金				1,500			3,588			3,924
什項設備租金				5,846			5,658			5,962
⑤折舊、折耗及攤銷				1,997,766			2,123,680			1,820,966
土地改良物折舊				598,021			438,138			546,388
房屋折舊				216,997			186,166			221,576
機械及設備折舊				655,628			605,176			646,688
交通及運輸設備折舊				34,837			33,034			37,013
什項設備折舊				11,692			8,743			9,249
代管資產折舊				480,503			852,091			359,941
攤銷				88			332			111
⑥稅捐與規費(強制費)				5,935			6,309			5,801
土地稅				2,547			3,261			1,869
房屋稅				491			350			486
消費與行為稅				887			878			731
規費				2,010			1,820			2,715
⑦會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交 流活動費				740			1,434			27,615
捐助、補助與獎助				-			-			27,022
分擔				450			820			349
補貼(償)、獎勵、 慰問與救助(濟)				290			614			244
⑧短絀、賠償與保險 給付				-			-			1,658
各項短絀				-			-			1,658
⑨其他				-			-			152
其他費用				-			-			152

經 濟 部
經濟作業基金
勞務成本明細表
中華民國103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
3.中小企業發展基金				124,323			113,960			107,831
(1)服務成本	月	12	10,360,250	124,323	12	9,496,667	113,960	12	8,985,917	107,831
①服務費用				53,441			46,415			45,396
水電費				5,724			4,824			4,204
郵電費				636			596			532
旅運費				48			32			29
修理保養及保固費				5,483			5,293			4,699
保險費				380			380			310
一般服務費				3,270			3,160			3,174
專業服務費				37,900			32,130			32,448
②材料及用品費				910			1,210			897
使用材料費				-			-			10
用品消耗				910			1,210			887
③租金與利息				28,275			21,648			19,519
地租及水租				3,440			3,313			2,975
房租				24,500			18,000			16,236
什項設備租金				335			335			308
④折舊、折耗及攤銷				34,482			37,682			35,250
房屋折舊				16,903			16,860			16,784
機械及設備折舊				6,482			8,034			7,360
交通及運輸設備折舊				1,063			1,137			1,115
什項設備折舊				1,523			2,061			1,933
攤銷				8,511			9,590			8,058
⑤稅捐與規費(強制費)				4,385			4,135			4,356
土地稅				1,033			1,033			1,033
房屋稅				3,352			3,102			3,323
⑥會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交 流活動費				2,830			2,870			2,413
分擔				2,830			2,870			2,413
合 計				4,983,169			5,094,137			4,606,092

經 濟 部
經濟作業基金
勞務成本說明
中華民國103年度

勞務成本本年度編列4,983,169千元，係由以下基金彙編而成：

1. 加工出口區作業基金： 1,046,654 千元，其明細說明詳1-27至1-37頁。
2. 產業園區開發管理基金： 3,812,192 千元，其明細說明詳2-28至2-36頁。
3. 中小企業發展基金： 124,323 千元，其明細說明詳3-22至3-27頁。

經 濟 部
經濟作業基金
銷貨成本明細表
中華民國103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				14,950			15,165			13,382
加工出口區作業基金				14,950			15,165			13,382
(1)給水銷貨成本	立方公尺	2,369,642	6.31	14,950	2,489,625	6.09	15,165	2,537,116	5.27	13,382
①用人費用				6,553			6,860			6,275
正式員額薪資				4,056			4,320			4,142
超時工作報酬				86			86			50
獎金				1,103			1,210			951
退休及卹償金				608			544			508
福利費				699			699			623
提繳費				1			1			1
②服務費用				6,946			6,901			5,859
水電費				4,800			4,800			4,531
郵電費				36			36			22
旅運費				30			30			3
印刷裝訂與廣告費				20			20			7
修理保養及保固費				1,590			1,536			990
保險費				7			7			3
一般服務費				18			27			21
專業服務費				445			445			282
③材料及用品費				291			232			181
使用材料費				172			127			97
用品消耗				119			105			84
④租金與利息				354			359			333
地租及水租				334			334			333
機器租金				20			25			-
⑤折舊、折耗及攤銷				785			789			715
房屋折舊				110			110			110
機械及設備折舊				660			660			597
什項設備折舊				15			19			8
⑥稅捐與規費(強制費)				5			8			12
房屋稅				3			3			2
消費與行為稅				-			3			0
規費				2			2			10
⑦其他				16			16			7
其他費用				16			16			7
合 計				14,950			15,165			13,382

經 濟 部
經濟作業基金
銷貨成本說明
中華民國103年度

銷貨成本本年度編列14,950千元，係加工出口區作業基金之編列數，其明細說明詳1-38至1-41頁。

經 濟 部
經濟作業基金
出租資產成本明細表
中華民國103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
80,023	87,995	出租資產成本	93,715
80,023	87,995	加工出口區作業基金	93,715
46,255	51,034	(1)出租土地成本	54,815
46,255	51,034	①稅捐與規費(強制費)	54,815
46,255	51,034	土地稅	54,815
8,415	5,810	(2)出租廠房成本	8,443
51	70	①服務費用	70
51	70	保險費	70
6,995	5,061	②折舊、折耗及攤銷	7,004
6,995	5,061	非業務資產折舊	7,004
1,369	679	③稅捐與規費(強制費)	1,369
1,369	679	房屋稅	1,369
25,353	31,151	(3)出租其他建築物成本	30,457
1,419	3,708	①服務費用	2,843
252	156	水電費	595
1	-	郵電費	-
977	3,176	修理保養與保固費	1,778
105	196	保險費	290
80	180	一般服務費	180
4	-	專業服務費	-
39	-	②材料及用品費	-
39	-	用品消耗	-
-	218	③租金與利息	-
-	218	地租及水租	-
15,971	18,136	④折舊、折耗及攤銷	18,837
11	91	土地改良物折舊	91
14,469	15,736	房屋折舊	15,778
324	1,151	機械及設備折舊	1,824
26	21	交通及運輸設備折舊	12
1,141	1,137	什項設備折舊	1,132
7,905	9,089	⑤稅捐與規費(強制費)	8,777
312	313	土地稅	314
7,593	8,776	房屋稅	8,463
19	-	⑥其 他	-
19	-	其他費用	-
80,023	87,995	合 計	93,715

經 濟 部
經濟作業基金
出租資產成本說明
中華民國103年度

出租資產成本本年度編列93,715千元，係加工出口區作業基金之編列數，其明細說明詳1-42至1-44頁。

經 濟 部
經濟作業基金
投融資業務成本明細表
中華民國103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
3,115,620	1,470,750	投融資業務成本	2,230,835
3,061,172	1,442,602	1.產業園區開發管理基金	2,206,015
1	1	(1)融資業務成本	1
1	1	①服務費用	1
1	1	一般服務費	1
3,061,171	1,442,601	(2)不動產投資成本	2,206,014
9,553	6,456	①服務費用	17,250
694	1,421	水電費	1,094
68	34	郵電費	68
191	238	修理保養及保固費	238
7,555	3,482	保險費	14,330
140	520	一般服務費	520
905	761	專業服務費	1,000
758,550	716,697	②租金與利息	573,388
758,550	716,697	利息	573,388
82,348	83,170	③稅捐與規費(強制費)	81,888
40,660	46,638	土地稅	48,688
41,567	36,393	房屋稅	32,936
121	139	規費	264
2,555	4,947	④會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交 流活動費	4,402
2,555	4,947	分擔	4,402
162,609	185,529	⑤短絀、賠償與保險給付	178,476
162,609	185,529	各項短絀	178,476
2,045,556	445,802	⑥其他	1,350,610
2,045,556	445,802	其他費用	1,350,610
54,448	28,148	2.中小企業發展基金	24,820
54,448	28,148	(1)事業投資成本	24,820

經 濟 部
經濟作業基金
投融資業務成本明細表
中華民國103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
15,883	28,148	①服務費用	24,820
3	2	旅運費	120
15,880	28,146	專業服務費	24,700
38,565	-	②短絀、賠償與保險給付	-
38,565	-	各項短絀	-
3,115,620	1,470,750	合 計	2,230,835

經 濟 部
經濟作業基金
投融資業務成本說明
中華民國103年度

投融資業務成本本年度編列2,230,835千元，係由以下基金彙編而成：

1. 產業園區開發管理基金： 2,206,015 千元，其明細說明詳2-37至2-40頁。
2. 中小企業發展基金： 24,820 千元，其明細說明詳3-28至3-29頁。

經 濟 部
經濟作業基金
醫療成本明細表
中華民國103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				45,426			45,604			40,586
加工出口區作業基金				45,426			45,604			40,586
(1)衛生保健成本	人次	586,592	77.44	45,426	600,232	75.98	45,604	556,766	72.90	40,586
①用人費用				34,429			35,161			32,718
正式員額薪資				24,690			25,264			23,553
獎金				3,950			4,128			3,664
退休及卹償金				2,923			3,126			2,919
福利費				2,866			2,643			2,582
②服務費用				4,469			3,517			3,232
水電費				636			636			539
郵電費				190			207			145
旅運費				46			46			52
印刷裝訂與廣告費				175			188			96
修理保養及保固費				527			671			454
保險費				16			16			13
一般服務費				964			1,124			705
專業服務費				1,915			629			1,228
③材料及用品費				4,323			4,542			3,099
使用材料費				5			16			7
用品消耗				658			683			391
商品及醫療用品				3,660			3,843			2,701

經 濟 部
經濟作業基金
醫療成本明細表
中華民國103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				763			734			210
地租及水租				-			77			76
機器租金				739			633			118
什項設備租金				24			24			16
⑤折舊、折耗及攤銷				1,068			1,279			1,094
房屋折舊				185			185			199
機械及設備折舊				791			979			771
交通及運輸設備折舊				18			9			15
什項設備折舊				74			106			109
⑥稅捐與規費(強制費)				118			126			84
消費與行為稅				111			119			82
規費				7			7			2
⑦會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				90			91			92
會費				90			91			92
⑧其他				166			154			57
其他費用				166			154			57
合 計				45,426			45,604			40,586

經 濟 部
經濟作業基金
醫療成本說明
中華民國103年度

醫療成本本年度編列45,426千元，係加工出口區作業基金之編列數，其明細說明詳1-45至1-49頁。

經 濟 部
經濟作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國103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
201,666	384,864	行銷及業務費用	409,169
201,666	384,864	1.中小企業發展基金	409,169
201,666	384,864	(1)業務費用	409,169
149,524	316,802	①服務費用	330,607
422	356	旅運費	356
-	35	印刷裝訂與廣告費	35
149,102	316,411	專業服務費	330,216
4	57	②材料及用品費	57
4	57	用品消耗	57
52,138	68,005	③會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交 流活動費	78,505
52,009	53,755	捐助、補助與獎助	54,755
129	14,250	補貼(償)、獎勵、慰問 與救助(濟)	23,750
201,666	384,864	合 計	409,169

經 濟 部
經濟作業基金
行銷及業務費用說明
中華民國103年度

行銷及業務費用本年度編列409,169千元，係中小企業發展基金之編列數，其明細說明詳3-30至3-32頁。

經 濟 部
經濟作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國103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
336,694	378,204	管理及總務費用	372,431
334,237	375,308	1.產業園區開發管理基金	368,448
334,237	375,308	(1)管理費用及總務費用	368,448
31,393	34,010	①用人費用	33,825
21,415	23,106	聘僱及兼職人員薪資	22,888
1,038	901	超時工作報酬	906
123	123	津貼	123
4,636	5,213	獎金	5,083
1,318	1,419	退休及卹償金	1,407
2,863	3,248	福利費	3,418
255,298	243,870	②服務費用	237,844
75	131	水電費	131
700	701	郵電費	701
831	607	旅運費	607
1	94	印刷裝訂與廣告費	94
6,887	7,241	修理保養及保固費	7,241
10	5	保險費	5
146	276	一般服務費	214
246,648	234,663	專業服務費	228,699
-	152	公共關係費	152
155	330	③材料及用品費	330
155	330	用品消耗	330
804	1,000	④租金與利息	1,000
715	840	房租	840
89	160	什項設備租金	160
3,884	3,347	⑤折舊、折耗及攤銷	2,698
847	847	房屋折舊	847
601	399	機械及設備折舊	413

經 濟 部
經濟作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國103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
2,436	2,101	攤銷	1,438
3	-	⑥稅捐與規費(強制費)	-
3	-	規費	-
42,700	92,751	⑦會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	92,751
42,658	92,685	捐助、補助與獎助	92,685
36	36	分擔	36
6	30	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30
2,457	2,896	2.中小企業發展基金	3,983
2,457	2,896	(1)管理費用及總務費用	3,983
1,320	1,475	①用人費用	1,440
339	468	正式員額薪資	468
733	732	聘僱及兼職人員薪資	732
7	15	超時工作報酬	15
89	92	獎金	92
44	44	退休及卹償金	44
108	124	福利費	89
175	499	②服務費用	491
79	150	郵電費	150
22	60	旅運費	42
61	60	印刷裝訂與廣告費	60
6	10	修理保養及保固費	10
7	9	一般服務費	9
-	210	專業服務費	220
74	50	③材料及用品費	50
74	50	用品消耗	50
106	126	④租金與利息	126
106	126	什項設備租金	126

經 濟 部
經濟作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國103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
782	746	⑤折舊、折耗及攤銷	1,876
436	399	機械及設備折舊	1,592
9	10	交通及運輸設備折舊	13
50	50	什項設備折舊	35
287	287	攤銷	236
336,694	378,204	合 計	372,431

經 濟 部
經濟作業基金
管理及總務費用說明
中華民國103年度

管理及總務費用本年度編列372,431千元，係由以下基金彙編而成：

1. 產業園區開發管理基金： 368,448 千元，其明細說明詳2-41至2-47頁。
2. 中小企業發展基金： 3,983 千元，其明細說明詳3-33至3-35頁。

經 濟 部
經濟作業基金
業務外費用明細表
中華民國103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
381,496	133,478	業務外費用	134,768
106,748	116,567	一.財務費用	120,784
106,748	116,567	加工出口區作業基金	120,784
95,182	116,567	(1)利息費用	110,784
95,182	116,567	①租金與利息	110,784
95,182	116,567	利息	110,784
11,566	-	(2)投資短絀	10,000
11,566	-	①短絀、賠償與保險給付	10,000
11,566	-	各項短絀	10,000
274,748	16,911	二.其他業務外費用	13,984
9,534	3,229	1. 加工出口區作業基金	4,186
8,691	2,473	(1)財產交易短絀	3,220
8,691	2,473	①短絀、賠償與保險給付	3,220
8,691	2,473	各項短絀	3,220
843	756	(2)雜項費用	966
292	-	①服務費用	-
-	-	印刷裝訂與廣告費	-
292	-	一般服務費	-
62	-	②短絀、賠償與保險給付	-
62	-	各項短絀	-
-	-	賠償給付	-
489	756	③其他	966
489	756	其他費用	966
265,214	13,682	2.產業園區開發管理基金	9,798
35,338	12,682	(1)財產交易短絀	8,798
35,338	12,682	①短絀、賠償與保險給付	8,798
35,338	12,682	各項短絀	8,798

經 濟 部
經濟作業基金
業務外費用明細表
中華民國103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
229,876	1,000	(2)雜項費用	1,000
229,876	1,000	①其他	1,000
229,876	1,000	其他費用	1,000
381,496	133,478	合 計	134,768

經 濟 部
經濟作業基金
業務外費用說明
中華民國103年度

業務外費用本年度編列134,768千元，其明細如下：

1.財務費用本年度編列120,784千元，係加工出口區作業基金之編列數，其
.明細說明詳1-50至1-52頁。

2.其他業務外費用：13,984千元，係由以下基金彙編而成：

(1)加工出口區作業基金： 4,186 千元，其明細說明詳1-50至1-52頁。

(2)產業園區開發管理基金： 9,798 千元，其明細說明詳2-48至2-49頁。

經 濟 部
經濟作業基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國103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	-	47,828	46,015	357,908	18,457	4,291	-	-	474,499	
一次性項目	-	47,828	46,015	63,885	18,457	4,291	-	-	180,476	
1.加工出口區作業基金	-	47,828	27,293	15,200	1,556	822	-	-	92,699	
2.產業園區開發管理基金	-	-	18,722	48,635	16,901	3,359	-	-	87,617	
3.中小企業發展基金	-	-	-	50	-	110	-	-	160	
分年性項目	-	-	-	294,023	-	-	-	-	294,023	
1.加工出口區作業基金	-	-	-	294,023	-	-	-	-	294,023	
合 計	-	47,828	46,015	357,908	18,457	4,291	-	-	474,499	

經 濟 部
經濟作業基金

固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國103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	190,476	-	-	-	190,476	40.14	284,023	-	284,023	59.86	474,499	100.00
一次性項目	180,476	-	-	-	180,476	100.00	-	-	-	-	180,476	100.00
1.加工出口區作業 基金	92,699	-	-	-	92,699	100.00	-	-	-	-	92,699	100.00
2.產業園區開發管理 基金	87,617	-	-	-	87,617	100.00	-	-	-	-	87,617	100.00
3.中小企業發展基金	160	-	-	-	160	100.00	-	-	-	-	160	100.00
分年性項目	10,000	-	-	-	10,000	3.40	284,023	-	284,023	96.60	294,023	100.00
1.加工出口區作業 基金	10,000	-	-	-	10,000	3.40	284,023	-	284,023	96.60	294,023	100.00
合 計	190,476	-	-	-	190,476	40.14	284,023	-	284,023	59.86	474,499	100.00

經 濟 部

經濟作業基金

固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表

中華民國103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	1,028,495	218,512	-	-	-	809,983						474,499	46.14	620,203	60.30
一次性項目	180,476	180,476	-	-	-	-						180,476	100.00	180,476	100.00
1.加工出口區 作業基金	92,699	92,699	-	-	-	-		103.1- 103.12	-	-	-	92,699	100.00	92,699	100.00
2.產業園區開 發管理基金	87,617	87,617	-	-	-	-		103.1- 103.12	-	-	-	87,617	100.00	87,617	100.00
3.中小企業發 展基金	160	160	-	-	-	-		103.1- 103.12	-	-	-	160	100.00	160	100.00
分年性項目	848,019	38,036	-	-	-	809,983						294,023	34.67	439,727	51.85
1.加工出口區 作業基金	848,019	38,036	-	-	-	809,983		101.1- 106.12	-	-	-	294,023	34.67	439,727	51.85
合 計	1,028,495	218,512	-	-	-	809,983						474,499	46.14	620,203	60.30

經 濟 部
經濟作業基金
資產折舊明細表
中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 權 益 改 良	非 業 務 資 產	什 項 資 產	合 計
前年度決算資產原值	20,035,906	12,227,744	21,009,409	1,116,151	508,586	39,725	286,783	3,324,134	58,548,438
加工出口區作業基金	2,210,424	2,869,649	1,821,353	380,152	225,087	-	286,783	-	7,793,448
產業園區開發管理基金	17,825,482	8,343,745	19,047,504	719,929	248,907	-	-	3,324,134	49,509,701
中小企業發展基金	-	1,014,350	140,552	16,070	34,592	39,725	-	-	1,245,289
上年度預計新增資產原值	184,807	86,340	403,486	6,498	3,720	-	-	578,988	1,263,839
加工出口區作業基金	93,300	46,340	287,207	1,347	266	-	-	-	428,460
產業園區開發管理基金	91,507	40,000	119,210	5,151	3,833	-	-	578,988	838,689
中小企業發展基金	-	-	-2,931	-	-379	-	-	-	-3,310
本年度預計新增資產原值	47,828	21,698	9,840	7,954	333	-	-	-	87,653
加工出口區作業基金	47,828	21,239	-1,517	-1,512	202	-	-	-	66,240
產業園區開發管理基金	-	459	11,307	9,466	21	-	-	-	21,253
中小企業發展基金	-	-	50	-	110	-	-	-	160
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-
加工出口區作業基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-
產業園區開發管理基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-
中小企業發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度（12月底）止 資產總額	20,268,541	12,335,782	21,422,735	1,130,603	512,639	39,725	286,783	3,903,122	59,899,930
本年度應提折舊額	713,558	304,414	767,152	58,456	22,275	-	7,004	480,503	2,353,362
勞務成本	713,467	287,494	761,872	58,413	21,019	-	-	480,503	2,322,768
加工出口區作業基金	115,446	53,594	99,762	22,513	7,804	-	-	-	299,119
產業園區開發管理基金	598,021	216,997	655,628	34,837	11,692	-	-	480,503	1,997,678
中小企業發展基金	-	16,903	6,482	1,063	1,523	-	-	-	25,971
銷貨成本	-	110	660	-	15	-	-	-	785
加工出口區作業基金	-	110	660	-	15	-	-	-	785
出租資產成本	91	15,778	1,824	12	1,132	-	7,004	-	25,841
加工出口區作業基金	91	15,778	1,824	12	1,132	-	7,004	-	25,841
醫療成本	-	185	791	18	74	-	-	-	1,068
加工出口區作業基金	-	185	791	18	74	-	-	-	1,068
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
中小企業發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	-	847	2,005	13	35	-	-	-	2,900
產業園區開發管理基金	-	847	413	-	-	-	-	-	1,260
中小企業發展基金	-	-	1,592	13	35	-	-	-	1,640

註：

1.非業務資產項下之非折舊性資產計205,596千元，均屬委託處分資產。

2.什項資產項下之非折舊性資產計2,989,871千元，包括：存出保證金6,122千元、催收款項淨額90,681千元、代管資產2,893,068千元。

經 濟 部
經濟作業基金
資產變賣明細表
中華民國103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			
固定資產	26,054	2,067	23,987	125,142	15,000	110,142	-	86,155	
土地	20,000	-	20,000	120,000	15,000	105,000	-	85,000	
產業園區開發 管理基金	20,000	-	20,000	120,000	15,000	105,000	-	85,000	
房屋及建築	6,054	2,067	3,987	5,142	-	5,142	-	1,155	
加工出口區作 業基金	6,054	2,067	3,987	5,142	-	5,142	-	1,155	
合 計	26,054	2,067	23,987	125,142	15,000	110,142	-	86,155	

經 濟 部
經濟作業基金
資產報廢明細表
中華民國103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	86,769	74,751	12,018	-	-	12,018
(一)房屋及建築	18,263	16,858	1,405	-	-	1,405
1.產業園區開發管理基金	18,263	16,858	1,405	-	-	1,405
(二)機械及設備	54,045	45,640	8,405	-	-	8,405
1.加工出口區作業基金	16,717	13,943	2,774	-	-	2,774
2.產業園區開發管理基金	37,328	31,697	5,631	-	-	5,631
(三)交通及運輸設備	10,503	8,926	1,577	-	-	1,577
1.加工出口區作業基金	3,068	2,723	345	-	-	345
2.產業園區開發管理基金	7,435	6,203	1,232	-	-	1,232
(四)什項設備	3,958	3,327	631	-	-	631
1.加工出口區作業基金	620	519	101	-	-	101
2.產業園區開發管理基金	3,338	2,808	530	-	-	530
合 計	86,769	74,751	12,018	-	-	12,018

經 濟 部
經濟作業基金
資金轉投資及其餘紬明細表
中華民國103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		
1.加工出口區作業基金											
(1)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	-	-	-	-
2.中小企業發展基金											
(1)台灣育成中小企業開發股份有限公司	705,536	70,553,600	87,000	-	87,000	10,252,320	14.53	-	-	-	-
(2)華陽中小企業開發股份有限公司	475,000	47,500,000	69,934	-	69,934	5,342,138	11.25	-	-	-	-
(3)資鼎中小企業開發股份有限公司	300,000	30,000,000	55,000	-	55,000	5,500,000	18.33	-	-	-	-
合 計			361,934	-	361,934				-	-	-

經 濟 部
經濟作業基金
長期債務舉借及償還明細表
中華民國103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			
加工出口區作業基金					284,023	529,068	
屏東加工出口區污水處理廠興建工程	土地銀行高雄分行	101-104	108年12月	122年12月	220,048	-	
臺中加工出口區污水處理廠新建工程	金融機構	103-106	111年	131年	63,975	-	
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	-	181,685	
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	103年12月	117年12月	-	119,261	
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	
產業園區開發管理基金					-	4,248,962	
投資取得工業區土地出租	臺灣土地銀行、合作金庫銀行、台北富邦銀行	90-99	94年11月	124年9月	-	4,248,962	
合 計					284,023	4,778,030	

經 濟 部
經濟作業基金
長期債務舉借餘額明細表
中華民國103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	
加工出口區作業基金				6,838,331	6,838,331	-	-	
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	908,423	908,423	-	-	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	103年12月	117年12月	1,550,391	1,550,391	-	-	
屏東加工出口區設置計畫－開發經費	98	99年6月	118年12月	2,364,107	2,364,107	-	-	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	146,199	146,199	-	-	
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	475,745	475,745	-	-	
楠梓加工出口區第二園區設置計畫－開發經費	99-100	105年3月	119年3月	1,064,470	1,064,470	-	-	
屏東加工出口區污水處理廠興建工程	101-104	108年12月	122年12月	265,021	265,021	-	-	
臺中加工出口區污水處理廠新建工程	103-106	111年	131年	63,975	63,975	-	-	
產業園區開發管理基金				34,485,460	34,485,460	-	-	
投資取得工業區土地出租	90-99	94年11月	124年9月	34,485,460	34,485,460	-	-	
合 計				41,323,791	41,323,791	-	-	

註：本表預計債務餘額不含應付到期長期負債2,925,089千元。

經濟部
經濟作業基金
基金數額增減明細表
中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	42,983,051	
加：	-	
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以代管國有財產撥充	-	
國庫增撥數	-	
其他	-	
減：	-	
填補短絀	-	
解繳國庫	-	
其他	-	
期末基金數額	42,983,051	

經 濟 部
經濟作業基金
基金數額增減明細表
中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	加 工 出 口 區 作 業 基 金	產 業 園 區 開 發 管 理 基 金	中 小 企 業 發 展 基 金	總 計
期初基金數額	6,024,646	29,830,136	7,128,269	42,983,051
加：	-	-	-	-
以前年度公積撥充	-	-	-	-
賸餘撥充	-	-	-	-
以代管國有財產撥充	-	-	-	-
國庫增撥數	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
減：	-	-	-	-
填補短絀	-	-	-	-
解繳國庫	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
期末基金數額	6,024,646	29,830,136	7,128,269	42,983,051

參 考 表

經 濟 部
經濟作業基金

預計平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 實際數	科 目	103年12月31日 預計數	102年12月31日 預計數	比較增減 (-)
206,489,538	資 產	198,436,577	201,542,903	-3,106,326
23,585,121	1.流動資產	13,525,629	15,554,213	-2,028,584
18,117,452	(1)現金	9,287,289	11,039,144	-1,751,855
496,575	(2)流動金融資產	-	-	-
4,395,605	(3)應收款項	3,438,323	3,875,052	-436,729
1,267	(4)存貨	1,267	1,267	-
15,451	(5)預付款項	15,451	15,451	-
558,771	(6)短期貸墊款	783,299	623,299	160,000
100,445,772	2.投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	102,387,707	101,525,774	861,933
92,649,869	(1)長期投資	94,884,306	93,920,219	964,087
68,620	(2)長期貸款	368,620	298,620	70,000
6,512,120	(3)長期墊款	5,843,982	6,053,469	-209,487
1,215,163	(4)準備金	1,290,799	1,253,466	37,333
76,260,047	3.固定資產	76,703,004	78,130,365	-1,427,361
50,175,943	(1)土地	53,088,353	53,108,353	-20,000
9,928,309	(2)土地改良物	8,901,012	9,566,742	-665,730
7,988,632	(3)房屋及建築	7,544,007	7,807,798	-263,791
7,240,408	(4)機械及設備	6,295,789	7,007,461	-711,672
515,395	(5)交通及運輸設備	426,260	467,836	-41,576
137,044	(6)什項設備	103,550	122,165	-18,615
-	(7)租賃權益改良	-	-	-
274,316	(8)購建中固定資產	344,033	50,010	294,023
73,343	4.無形資產	76,906	82,211	-5,305
73,343	(1)無形資產	76,906	82,211	-5,305
501	5.遞延借項	499	501	-2
501	(1)遞延費用	499	501	-2
6,124,754	6.其他資產	5,742,832	6,249,839	-507,007
401,448	(1)非業務資產	389,383	396,387	-7,004
5,723,306	(2)什項資產	5,353,449	5,853,452	-500,003
-	(3)待整理資產	-	-	-
206,489,538	合 計	198,436,577	201,542,903	-3,106,326

經 濟 部
經濟作業基金

預計平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 實際數	科 目	103年12月31日 預計數	102年12月31日 預計數	比較增減 (-)
76,604,441	負 債	63,776,085	67,745,120	-3,969,035
5,624,178	1.流動負債	4,927,093	6,780,034	-1,852,941
3,622,173	(1)短期債務	2,925,089	4,778,030	-1,852,941
1,622,812	(2)應付款項	1,622,812	1,622,812	-
379,193	(3)預收款項	379,192	379,192	-
55,703,714	2.長期負債	41,323,791	43,964,857	-2,641,066
55,703,714	(1)長期債務	41,323,791	43,964,857	-2,641,066
15,274,549	3.其他負債	17,523,201	16,998,229	524,972
15,274,549	(1)什項負債	17,523,201	16,998,229	524,972
2,000	4.遞延貸項	2,000	2,000	-
2,000	(1)遞延收入	2,000	2,000	-
129,885,097	淨 值	134,660,492	133,797,783	862,709
42,866,330	1.基金	42,983,051	42,983,051	-
42,866,330	(1)基金	42,983,051	42,983,051	-
79,053,034	2.公積	80,578,832	79,613,190	965,642
72,708,694	(1)資本公積	73,637,713	73,157,210	480,503
6,344,340	(2)特別公積	6,941,119	6,455,980	485,139
-589,219	3.累積餘絀(-)	-413,753	-310,820	-102,933
-589,219	(1)累積賸餘(短絀-)	-413,753	-310,820	-102,933
8,554,952	4.淨值其他項目	11,512,362	11,512,362	-
-44,330	(1)金融商品未實現餘絀	-44,330	-44,330	-
8,599,282	(2)未實現重估增值	11,556,692	11,556,692	-
206,489,538	合 計	198,436,577	201,542,903	-3,106,326

註：

一、加工出口區作業基金：

信託代理與保證資產（負債）科目，103年12月31日預計為71,796千元，屬保證品（應付保證品）。

二、產業園區開發管理基金：

信託代理與保證資產（負債）科目，103年12月31日預計為1,311,865千元，屬保證品（應付保證品）。

三、中小企業發展基金：

信託代理與保證資產（負債）科目，103年12月31日預計為14,390千元，屬保證品（應付保證品）。

經 濟 部
經濟作業基金
預計平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

科 目	加工出口區 作業基金	產業園區 開發管理基金	中小企業 發展基金	總計
資 產	20,830,774	172,240,604	5,365,199	198,436,577
1.流動資產	602,188	10,714,277	2,209,164	13,525,629
(1)現金	223,501	7,597,420	1,466,368	9,287,289
(2)流動金融資產	-	-	-	-
(2)應收款項	370,874	3,055,120	12,329	3,438,323
(3)存貨	1,267	-	-	1,267
(4)預付款項	5,539	9,445	467	15,451
(5)短期貸墊款	1,007	52,292	730,000	783,299
2.投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	786,693	99,667,479	1,933,535	102,387,707
(1)長期投資	204,435	93,116,185	1,563,686	94,884,306
(2)長期貸款	-	-	368,620	368,620
(3)長期墊款	390,000	5,453,982	-	5,843,982
(4)準備金	192,258	1,097,312	1,229	1,290,799
3.固定資產	19,022,215	56,485,349	1,195,440	76,703,004
(1)土地	14,070,800	38,642,854	374,699	53,088,353
(2)土地改良物	1,267,654	7,633,358	-	8,901,012
(3)房屋及建築	1,887,704	4,853,025	803,278	7,544,007
(4)機械及設備	1,275,581	5,007,568	12,640	6,295,789
(5)交通及運輸設備	137,053	287,987	1,220	426,260
(6)什項設備	39,390	60,557	3,603	103,550
(7)租賃權益改良	-	-	-	-
(8)購建中固定資產	344,033	-	-	344,033
4.無形資產	34,032	18,515	24,359	76,906
(1)無形資產	34,032	18,515	24,359	76,906
5.遞延借項	496	3	-	499
(1)遞延費用	496	3	-	499
6.其他資產	385,150	5,354,981	2,701	5,742,832
(1)非業務資產	366,124	23,259	-	389,383
(2)什項資產	19,026	5,331,722	2,701	5,353,449
(3)待整理資產	-	-	-	-
合 計	20,830,774	172,240,604	5,365,199	198,436,577

經 濟 部
經濟作業基金
預計平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

科 目	加工出口區 作業基金	產業園區 開發管理基金	中小企業 發展基金	總計
負 債	8,083,355	55,674,982	17,748	63,776,085
1.流動負債	591,786	4,326,529	8,778	4,927,093
(1)短期債務	529,068	2,396,021	-	2,925,089
(2)應付款項	60,507	1,554,192	8,113	1,622,812
(3)預收款項	2,211	376,316	665	379,192
2.長期負債	6,838,331	34,485,460	-	41,323,791
(1)長期債務	6,838,331	34,485,460	-	41,323,791
3.其他負債	653,238	16,862,993	6,970	17,523,201
(1)什項負債	653,238	16,862,993	6,970	17,523,201
4.遞延貸項	-	-	2,000	2,000
(1)遞延收入	-	-	2,000	2,000
淨 值	12,747,419	116,565,622	5,347,451	134,660,492
1.基金	6,024,646	29,830,136	7,128,269	42,983,051
(1)基金	6,024,646	29,830,136	7,128,269	42,983,051
2.公積	792,642	79,786,190	-	80,578,832
(1)資本公積	451,476	73,186,237	-	73,637,713
(2)特別公積	341,166	6,599,953	-	6,941,119
3.累積餘絀(-)	-	1,322,735	-1,736,488	-413,753
(1)累積賸餘（短絀-）	-	1,322,735	-1,736,488	-413,753
4.淨值其他項目	5,930,131	5,626,561	-44,330	11,512,362
(1)金融商品未實現餘絀	-	-	-44,330	-44,330
(2)未實現重估增值	5,930,131	5,626,561	-	11,556,692
合 計	20,830,774	172,240,604	5,365,199	198,436,577

經 濟 部
經濟作業基金
5年來主要營運項目分析表
中華民國103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	5,214,770	200.71	1,046,654	為適切表達「加工區 園區管理維護」之成 本，自101年度起計 算基礎由「管理成 本」調整為「勞務成 本」，且為利於比較 ，99及100年度決算 數一併以調整後金額 表達。	
2.污水處理營運	立方公尺	99,724,830	18.78	1,872,475		
3.專案貸款	千元	-	-	800,000		
上年度預算數						
1.加工區園區管理維護	平方公尺	5,268,970	196.50	1,035,365		
2.投資取得工業區土地出租	千元	-	-	-		
3.污水處理營運	立方公尺	95,080,310	20.48	1,947,486		
4.專案貸款	千元	-	-	800,000		
前年度決算數						
1.加工區園區管理維護	平方公尺	5,230,270	175.15	916,061		
2.投資取得工業區土地出租	千元	-	-	-2,465,050		
3.污水處理營運	立方公尺	85,760,736	20.61	1,767,453		
4.專案貸款	千元	-	-	512,400		
100年度決算數						
1.加工區園區管理維護	平方公尺	5,230,270	176.41	922,654		
2.投資取得工業區土地出租	千元	-	-	3,555,882		
3.污水處理營運	立方公尺	82,598,345	20.77	1,715,444		
4.專案貸款	千元	-	-	510,500		
99年度決算數						
1.加工區園區管理維護	平方公尺	5,145,386	180.66	929,557		
2.投資取得工業區土地出租	千元	-	-	-1,619,470		
3.污水處理營運	立方公尺	81,346,077	19.97	1,624,746		
4.專案貸款	千元	-	-	76,221		

經 濟 部
經濟作業基金
員工人數彙計表
中華民國103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				
專任人員	1,249	-12	1,237	
職員	79	-	79	
加工出口區作業基金	79	-	79	
產業園區開發管理基金	-	-	-	
中小企業發展基金	-	-	-	
技工	116	-12	104	
加工出口區作業基金	116	-12	104	
產業園區開發管理基金	-	-	-	
中小企業發展基金	-	-	-	
聘用	701	-	701	
加工出口區作業基金	3	-	3	
產業園區開發管理基金	697	-	697	
中小企業發展基金	1	-	1	
約僱	353	-	353	
加工出口區作業基金	-	-	-	
產業園區開發管理基金	353	-	353	
中小企業發展基金	-	-	-	
兼任人員	19	-	19	
管理委員會委員	19	-	19	
加工出口區作業基金	-	-	-	
產業園區開發管理基金	-	-	-	
中小企業發展基金	19	-	19	
總 計	1,268	-12	1,256	

註：

一、加工出口區作業基金：

該基金另以服務費用支付事務性工作外包之勞務承攬進用人力25人；環境清潔維護、水溝疏通、廢棄物清運、修剪移植移除行道樹、蟲害病媒防治等清潔工作外包之勞務承攬進用人力100人；公文檔案及園區事業單位(公司)專卷回溯建檔及影像掃描建置外包之勞務承攬進用人力1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。

二、產業園區開發管理基金：

該基金另以服務費用支付工業區公共設施環境清潔外包之編制外契僱人力3人及勞務承攬進用人力475人；污水處理廠操作外包之勞務承攬進用人力8人；辦公房屋環境清潔外包之勞務承攬進用人力1人。

三、中小企業發展基金：

該基金另以服務費用支付南科育成中心保全門禁、環境清潔維護外包之勞務承攬進用人力4人；南港生技育成中心環境清潔維護外包之勞務承攬進用人力1人；高雄軟體育成中心環境清潔維護外包之勞務承攬進用人力1人。

經
經濟作
用人費用
中華民國

科 目	正式員額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	津 貼	獎 金			
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他
業務總支出部分	112,034	572,842	34,419	17,113	82,022	87,820	-	2,885
1.勞務成本	82,820	549,222	33,412	16,990	77,212	82,628	-	2,659
(1)正式人員	82,820	-	2,700	-	6,910	11,061	-	2,659
加工出口區作業基金	82,820	-	2,700	-	6,910	11,061	-	2,659
產業園區開發管理基金	-	-	-	-	-	-	-	-
中小企業發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)聘僱人員	-	549,222	30,712	16,990	70,302	71,567	-	-
加工出口區作業基金	-	2,151	-	-	270	-	-	-
產業園區開發管理基金	-	547,071	30,712	16,990	70,032	71,567	-	-
中小企業發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-
(3)顧問人員	-	-	-	-	-	-	-	-
(4)兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-
2.銷貨成本	4,056	-	86	-	338	625	-	140
(1)正式人員	4,056	-	86	-	338	625	-	140
加工出口區作業基金	4,056	-	86	-	338	625	-	140
產業園區開發管理基金	-	-	-	-	-	-	-	-
中小企業發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-
(3)顧問人員	-	-	-	-	-	-	-	-
(4)兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-
3.醫療成本	24,690	-	-	-	1,535	2,329	-	86
(1)正式人員	24,690	-	-	-	1,535	2,329	-	86
加工出口區作業基金	24,690	-	-	-	1,535	2,329	-	86
產業園區開發管理基金	-	-	-	-	-	-	-	-
中小企業發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-
(3)顧問人員	-	-	-	-	-	-	-	-
(4)兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-
4.管理及總務費用	468	23,620	921	123	2,937	2,238	-	-
(1)管理委員會委員	468	-	-	-	-	-	-	-
加工出口區作業基金	-	-	-	-	-	-	-	-
產業園區開發管理基金	-	-	-	-	-	-	-	-
中小企業發展基金	468	-	-	-	-	-	-	-
(2)聘僱人員	-	23,620	921	123	2,937	2,238	-	-
加工出口區作業基金	-	-	-	-	-	-	-	-

濟 部
 業基金
 彙計表
 103年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
退休金	卹償金		分擔 保 險 費	傷 醫 藥 費	病 提 福 利	撥 金	其 他				
54,048	-	-	79,319	430	-	-	19,860	53	1,062,845	-	1,062,845
49,066	-	-	73,656	430	-	-	18,451	52	986,598	-	986,598
13,054	-	-	9,574	62	-	-	3,255	15	132,110	-	132,110
13,054	-	-	9,574	62	-	-	3,255	15	132,110	-	132,110
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
36,012	-	-	64,082	368	-	-	15,196	37	854,488	-	854,488
130	-	-	211	-	-	-	48	-	2,810	-	2,810
35,882	-	-	63,871	368	-	-	15,148	37	851,678	-	851,678
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
608	-	-	520	-	-	-	179	1	6,553	-	6,553
608	-	-	520	-	-	-	179	1	6,553	-	6,553
608	-	-	520	-	-	-	179	1	6,553	-	6,553
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2,923	-	-	2,316	-	-	-	550	-	34,429	-	34,429
2,923	-	-	2,316	-	-	-	550	-	34,429	-	34,429
2,923	-	-	2,316	-	-	-	550	-	34,429	-	34,429
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1,451	-	-	2,827	-	-	-	680	-	35,265	-	35,265
-	-	-	-	-	-	-	-	-	468	-	468
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	468	-	468
1,451	-	-	2,827	-	-	-	680	-	34,797	-	34,797
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

經
經濟作
用人費用
中華民國

科 目	正式員額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	津 貼	獎 金			
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他
產業園區開發管理基金	-	22,888	906	123	2,845	2,238	-	-
中小企業發展基金	-	732	15	-	92	-	-	-
(3)顧問人員	-	-	-	-	-	-	-	-
(4)兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-
總 計	112,034	572,842	34,419	17,113	82,022	87,820	-	2,885

註：

一、加工出口區作業基金：

- 另於服務費用編列辦理事務性工作外包之勞務承攬9,670千元；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30,916千元；公文檔案及園區事業單位(公司)專卷回溯建檔及影像掃描建置外包之勞務承攬350千元；保全警衛外包之勞務承攬49,980千元；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。
- 獎金計編列25,953千元，明細如下：
 - (1)年終獎金：編列186人9,053千元，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186人14,015千元，依據經濟部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。
 - (3)其他(全勤獎金)：編列127人2,885千元，依據本部65年12月30日經(65)人字第3555號函公布「經濟部所屬事業機構人事管理準則實施要點」辦理。

二、產業園區開發管理基金：

- 該基金另於服務費用編列辦理工業區公共設施環境清潔外包之編制外契僱及勞務承攬123,703千元；污水處理廠操作外包之勞務承攬3,477千元；辦公房屋環境清潔外包之勞務承攬72千元。
- 獎金計編列146,682千元，明細如下：
 - (1)年終獎金：編列1,050人72,877千元，依據行政院102年1月24日院授人給揆字第1020022159號函頒「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理。
 - (2)考績獎金：編列1,050人73,805千元，依據本部99年9月2日經工字第09903516020號令訂定「經濟部所屬產園區管理機構人事管理辦法」第51條年終考核獎懲規定辦理。

三、中小企業發展基金：

- 該基金另於服務費用編列辦理南科育成中心保全門禁、環境清潔維護外包之勞務承攬2,760千元；南港生技育成中心環境清潔維護外包之勞務承攬220千元；高雄軟體育成中心環境清潔維護外包之勞務承攬290千元。
- 年終獎金：編列1人92千元，依據行政院102年1月24日院授人給揆字第1020022159號函頒「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理。

濟 部
業基金
彙計表
 103年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其 他				
1,407	-	-	2,754	-	-	664	-	33,825	-	33,825
44	-	-	73	-	-	16	-	972	-	972
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
54,048	-	-	79,319	430	-	19,860	53	1,062,845	-	1,062,845

經
經濟作
各項費用
中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目				
			合計	勞務成本	銷貨 成本	出租 資產 成本
1,039,545	1,096,380	用人費用	1,062,845	986,598	6,553	-
113,767	122,202	正式員額薪資	112,034	82,820	4,056	-
560,806	582,741	聘僱及兼職人員薪資	572,842	549,222	-	-
29,742	34,804	超時工作報酬	34,419	33,412	86	-
16,834	17,566	津貼	17,113	16,990	-	-
173,499	184,089	獎金	172,727	162,499	1,103	-
54,183	58,157	退休及卹償金	54,048	49,066	608	-
-	-	資遣費	-	-	-	-
90,685	96,766	福利費	99,609	92,537	699	-
29	55	提繳費	53	52	1	-
1,467,495	1,771,668	服務費用	1,797,380	1,172,039	6,946	2,913
257,048	274,095	水電費	276,473	269,217	4,800	595
12,654	15,436	郵電費	16,241	15,096	36	-
11,134	9,220	旅運費	9,068	7,867	30	-
3,193	3,352	印刷裝訂與廣告費	3,107	2,723	20	-
246,142	309,275	修理保養及保固費	305,966	294,582	1,590	1,778
11,098	8,537	保險費	19,121	4,403	7	360
342,300	363,524	一般服務費	364,905	362,999	18	180
579,444	783,241	專業服務費	797,511	210,316	445	-
4,482	4,988	公共關係費	4,988	4,836	-	-
151,483	161,811	材料及用品費	159,565	154,514	291	-
87,821	97,012	使用材料費	96,439	96,262	172	-
60,961	60,956	用品消耗	59,466	58,252	119	-
2,701	3,843	商品及醫療用品	3,660	-	-	-
889,068	871,909	租金與利息	728,177	41,762	354	-
5,275	7,082	地租及水租	5,854	5,520	334	-
17,128	19,346	房租	25,858	25,018	-	-
1,632	1,454	機器租金	3,040	2,281	20	-
4,423	4,098	交通及運輸設備租金	2,280	2,280	-	-
6,878	6,665	什項設備租金	6,973	6,663	-	-

濟 部
業基金
彙計表
103年度

單位：新臺幣千元

本年度預算數								
投融資 業務成本	醫療成本	其他業務 成本	行銷及 業務費用	管理及總務 費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 費用	財務費用	其他業務 外費用
-	34,429	-	-	35,265	-	-	-	-
-	24,690	-	-	468	-	-	-	-
-	-	-	-	23,620	-	-	-	-
-	-	-	-	921	-	-	-	-
-	-	-	-	123	-	-	-	-
-	3,950	-	-	5,175	-	-	-	-
-	2,923	-	-	1,451	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	2,866	-	-	3,507	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
42,071	4,469	-	330,607	238,335	-	-	-	-
1,094	636	-	-	131	-	-	-	-
68	190	-	-	851	-	-	-	-
120	46	-	356	649	-	-	-	-
-	175	-	35	154	-	-	-	-
238	527	-	-	7,251	-	-	-	-
14,330	16	-	-	5	-	-	-	-
521	964	-	-	223	-	-	-	-
25,700	1,915	-	330,216	228,919	-	-	-	-
-	-	-	-	152	-	-	-	-
-	4,323	-	57	380	-	-	-	-
-	5	-	-	-	-	-	-	-
-	658	-	57	380	-	-	-	-
-	3,660	-	-	-	-	-	-	-
573,388	763	-	-	1,126	-	-	110,784	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	840	-	-	-	-
-	739	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	24	-	-	286	-	-	-	-

經
經濟作
各項費用
中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目				
			合計	勞務成本	銷貨 成本	出租 資產 成本
853,732	833,264	利息	684,172	-	-	-
2,188,244	2,485,526	折舊、折耗及攤銷	2,369,536	2,337,268	785	25,841
665,831	546,374	土地改良物折舊	713,558	713,467	-	91
306,200	268,399	房屋折舊	304,414	287,494	110	15,778
746,737	717,058	機械及設備折舊	767,152	761,872	660	1,824
59,997	56,919	交通及運輸設備折舊	58,456	58,413	-	12
19,908	21,738	什項設備折舊	22,275	21,019	15	1,132
-	-	租賃資產及租賃權益 改良折舊	-	-	-	-
6,995	5,061	非業務資產折舊	7,004	-	-	7,004
359,941	852,091	代管資產折舊	480,503	480,503	-	-
22,635	17,886	攤銷	16,174	14,500	-	-
149,670	157,007	稅捐與規費（強制費）	158,394	11,422	5	64,961
90,129	102,279	土地稅	107,397	3,580	-	55,129
54,996	50,024	房屋稅	47,310	4,539	3	9,832
906	1,269	消費與行為稅	1,142	1,031	-	-
3,639	3,435	規費	2,545	2,272	2	-
347,971	405,090	會費、捐助、補助、分攤 、救助(濟)與交流活動費	446,456	270,708	-	-
98	91	會費	90	-	-	-
128,448	151,020	捐助、補助與獎助	150,390	2,950	-	-
217,969	237,985	分擔	270,806	266,368	-	-
1,456	15,994	補貼（償）、獎勵、 慰問與救助(濟)	25,170	1,390	-	-
-	-	競賽及交流活動費	-	-	-	-
258,489	201,256	短絀、賠償與保險給付	200,494	-	-	-
258,489	201,256	各項短絀	200,494	-	-	-
-	-	賠償給付	-	-	-	-
2,283,594	459,550	其他	1,361,616	8,858	16	-
2,283,594	459,550	其他費用	1,361,616	8,858	16	-
8,775,559	7,610,197	總 計	8,284,463	4,983,169	14,950	93,715

濟 部
業基金
彙計表
103年度

單位：新臺幣千元

本年度預算數								
投融資 業務成本	醫療成本	其他業務 成本	行銷及 業務費用	管理及總務 費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 費用	財務費用	其他業務 外費用
573,388	-	-	-	-	-	-	110,784	-
-	1,068	-	-	4,574	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	185	-	-	847	-	-	-	-
-	791	-	-	2,005	-	-	-	-
-	18	-	-	13	-	-	-	-
-	74	-	-	35	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	1,674	-	-	-	-
81,888	118	-	-	-	-	-	-	-
48,688	-	-	-	-	-	-	-	-
32,936	-	-	-	-	-	-	-	-
-	111	-	-	-	-	-	-	-
264	7	-	-	-	-	-	-	-
4,402	90	-	78,505	92,751	-	-	-	-
-	90	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	54,755	92,685	-	-	-	-
4,402	-	-	-	36	-	-	-	-
-	-	-	23,750	30	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
178,476	-	-	-	-	-	-	10,000	12,018
178,476	-	-	-	-	-	-	10,000	12,018
-	-	-	-	-	-	-	-	-
1,350,610	166	-	-	-	-	-	-	1,966
1,350,610	166	-	-	-	-	-	-	1,966
2,230,835	45,426	-	409,169	372,431	-	-	120,784	13,984

經 濟 部
經濟作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國103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	
加工出口區作業基金		-	-	1	820	1	820	
小客貨兩用車(7-8人座)	輛	-	-	1	820	1	820	1.購置小客貨兩用車(7至8人座)1輛，主要係為因應臺中加工出口區新設置完成污水納管專管排放，每天須向區內廠商採樣取水及管線排放口巡查採樣取水，作為污水納管費收費管理之依據。 2.預計民國103年4月購置，業奉行政院102年7月15日院臺財字第1020141340號函核定。
產業園區開發管理基金		5	2,750	-	-	5	2,750	
小客貨兩用車	輛	5	2,750	-	-	5	2,750	1.購置小客貨兩用車(5人座採樣車)5輛，分別配置於所轄桃園幼獅、彰濱線西、台南科技、內埔、屏南等5處污水處理廠辦理工業區內工廠之廢水排放採樣作業。 2.預計民國103年6月購置，業奉行政院102年7月15日院臺財字第1020141315號函核定。

經 濟 部
經濟作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國103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	
合計		5	2,750	1	820	6	3,570	
小客貨兩用車(7-8人座)		-	-	1	820	1	820	
小客貨兩用車		5	2,750	-	-	5	2,750	

備註：

一、加工出口區作業基金：

1.管理用公務車輛：

103年度汰舊換新小客貨兩用車(7-8人座)1輛，汰舊換新後計有小客貨兩用車(7-8人座)6輛、21人座大客車1輛。

2.其他公務車輛：

103年度未增購或汰舊換新車輛。103年度計有一般公務轎車1輛、小型貨車5輛、特種車29輛及一般公務用機車32輛。

二、產業園區開發管理基金：

1.管理用公務車輛：

103年度增購小客貨兩用車(5人座)5輛，增購後計有小客貨兩用車86輛。

2.其他公務車輛：

103年度汰舊換新一般公務用機車6輛，汰舊換新後計有小型貨車3輛、特種車3輛及一般公務用機車232輛。

經 濟 部
經濟作業基金
補辦預算明細表
中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、長期債務舉借、償還	6,000,000		
(一)產業園區開發管理基金	6,000,000		
償還	6,000,000	102	1.為配合執行「工業區土地租金優惠調整措施(006688措施)」，由產業園區開發管理基金向行政院中長期資金貸款，辦理工業區土地及建築物之購置作業，因土地出售較預期增加，銀行存款驟增，經檢討為避免資金閒置，並減輕債務負擔及節省利息費用，爰辦理提前償還長期貸款本金60億元。 2.奉行政院102年5月31日院授經工字第10203815580號函同意先行辦理，並補辦103年度預算。

附 錄

經 濟 部
經濟作業基金
資金轉投資補充說明表
中華民國103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		
加工出口區作業基金				
台灣絲織開發股份有限公司	-	150,000	45.24	加工出口區作業基金體認我國紡織業上、中、下游產業結構緊密及人造纖維工業在世界紡織市場上已佔有一席之地，看好臺灣人造纖維織布業遠景，乃於90年5月與因遭逢景氣低迷，衍生投資開發障礙及意願之台絲公司及17家業者洽商達成共識，於90年12月6日以增資方式入股該公司，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。
中小企業發展基金				
台灣育成中小企業開發股份有限公司	-	87,000	14.53	投資目的： 依據中小企業發展條例第32條規定，透過中小企業開發公司投資具發展潛力之中小企業，使之正常營運發展。
華陽中小企業開發股份有限公司	-	69,934	11.25	效益： 1.投資台灣育成中小企業開發股份有限公司截至101年度止累計已獲配現金股利1,614萬3千元及股票股利 1,552萬3千元。
資鼎中小企業開發股份有限公司	-	55,000	18.33	2.投資華陽中小企業開發股份有限公司截至101年度止累計已獲配現金股利3,128萬2千元及股票股利5,138萬1千元。 華陽開發於97年6月9日股東會臨時會議決議減資10%，基金持股減少1,173,378股，減資後基金持股為10,560,393股。 100年5月10日股東會決議減資彌補虧損，比例為49.41%，基金持股減少5,218,255股，減資後基金持股為5,342,138股。 3.投資資鼎中小企業開發股份有限公司截至101年度止累計已獲配現金股利700萬9千元。

經濟部
經濟作業基金
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表
中華民國103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							
加工出口區作業基金							
機械及設備	臺中加工出口區污水處理廠新建工程	102-106	435,800	5,000	58,975	371,825	
機械及設備	中港加工出口區污水處理廠老舊設備汰換工程	103-104	38,000	-	15,000	23,000	
機械及設備	屏東加工出口區污水處理廠興建工程	101-104	374,219	140,704	220,048	13,467	
合 計			848,019	145,704	294,023	408,292	

註：加工出口區作業基金「臺中加工出口區污水處理廠新建工程」以前年度預算數5,000千元，主要係辦理綜合規劃設計所需經費，於該基金102年度一般建築及設備計畫預算總額內調整容納。

經 濟 部

經濟作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表
中華民國 102 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	102年度中央政府總預算案附屬單位預算案尚未經立法院審議通過。	

附 屬 表

加工出口區作業基金 分預算表

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 103 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.....	1-19~1-20
(二)明細表	
1.勞務收入明細表.....	1-21
2.銷貨收入明細表.....	1-22
3.租金及權利金收入明細表.....	1-23
4.醫療收入明細表.....	1-24
5.其他業務收入明細表.....	1-25
6.業務外收入明細表.....	1-26
7.勞務成本明細表及說明.....	1-27~1-37
8.銷貨成本明細表及說明.....	1-38~1-41
9.出租資產成本明細表及說明.....	1-42~1-44
10.醫療成本明細表及說明.....	1-45~1-49
11.業務外費用明細表及說明.....	1-50~1-52
12.固定資產建設改良擴充明細表.....	1-53
13.固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	1-54
14.固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	1-55
15.資產折舊明細表.....	1-56
16.資產變賣明細表.....	1-57
17.資產報廢明細表.....	1-58
18.資金轉投資及其餘絀明細表.....	1-59
19.長期債務舉借及償還明細表.....	1-60
20.長期債務舉借餘額明細表.....	1-61
21.基金數額增減明細表.....	1-62
(三)參考表	
1.預計平衡表及說明.....	1-63~1-64
2.5年來主要營運項目分析表.....	1-65
3.員工人數彙計表.....	1-66
4.用人費用彙計表.....	1-67
5.各項費用彙計表.....	1-68~1-69
6.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	1-70
(四)附錄	
1.資金轉投資補充說明表.....	1-71
2.一般建築及設備計畫之分年性項目明細表.....	1-72

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 103 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 102 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前(101)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 12 億 9,279 萬 7 千元，較預算數 14 億 3,586 萬 4 千元，減少 1 億 4,306 萬 7 千元，約 9.96%，主要係廠商營業額減少，管理費收入隨之減少所致。

(二)業務成本與費用：決算數 10 億 5,005 萬 2 千元，較預算數 11 億 7,718 萬 9 千元，減少 1 億 2,713 萬 7 千元，約 10.80%，主要係員額出缺不補及撙節支出所致。

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 103 年度

- (三)業務外收入：決算數 4,261 萬 5 千元，較預算數 2,094 萬 8 千元，增加 2,166 萬 7 千元，約 103.43%，主要係廢棄物貯存場租金、技藝班報名費收入增加及污水下水道海放費用差額轉列收入所致。
- (四)業務外費用：決算數 1 億 1,628 萬 2 千元，較預算數 1 億 0,664 萬 7 千元，增加 963 萬 5 千元，約 9.03%，主要係財產報廢短絀增加所致。
- (五)收支賸餘：決算賸餘數 1 億 6,907 萬 8 千元，較預算賸餘數 1 億 7,297 萬 6 千元，減少 389 萬 8 千元，約減少 2.25%，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：決算數 1 億 6,082 萬 4 千元，可用預算數 1 億 6,219 萬 8 千元，執行率約 99.15%。
- (七)長期債務之舉借：決算數 580 萬元，可用預算數 1,508 萬 3 千元，執行率 38.45%，主要係屏東加工出口區污水處理廠實際興建工程進度延後，借款需求隨之減少所致。
- (八)長期債務之償還：決算數 3 億 0,410 萬 3 千元，可用預算數 3 億 0,410 萬 3 千元，執行率 100%。

二、上(102)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 1,528 萬 2 千元，實際業務收入 6 億 4,423 萬 9 千元，較預計數減少 7,104 萬 3 千元，約 9.93%，主要係廠商營運量較預期減少，管理費收入隨之減少所致。
- (二)業務成本與費用：預計業務成本與費用 5 億 5,453 萬 5 千元，實際業務成本與費用 5 億 1,565 萬 9 千元，較預計數減少 3,887 萬 6 千元，約 7.01%，主要係撙節修理保養保固支出所致。
- (三)業務外收入：預計業務外收入 1,217 萬 5 千元，實際業務外收入 1,871

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 103 年度

萬 7 千元，較預計數增加 654 萬 2 千元，約 53.73 %，主要係廢棄物貯存場租金、區內長期場地維護費及技藝班報名費收入增加所致。

(四)業務外費用：預計業務外費用 5,909 萬 5 千元，實際業務外費用 4,683 萬 1 千元，較預計數減少 1,226 萬 4 千元，約 20.75%，主要係借款利率調降，利息費用減少所致。

(五)收支賸餘：預計賸餘 1 億 1,382 萬 7 千元，實際賸餘 1 億 0,046 萬 6 千元，較預計數減少賸餘 1,336 萬 1 千元，約 11.74%，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 1,141 萬 2 千元，實際執行數 1 億 1,544 萬 6 千元，較預計數增加 403 萬 4 千元，執行率約 103.62%。

(七)長期債務之舉借：全年度可用預算數 1 億 2,562 萬 1 千元，實際尚未舉借，主要係屏東加工出口區污水處理廠興建工期展延所致。

(八)長期債務之償還：全年度可用預算數 3 億 7,321 萬 1 千元，實際償還 2 億 9,152 萬 6 千元，執行率約 78.11%，主要係依合約期程償還長期債務所致。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一)加工區園區管理維護：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 521 萬 4,770 平方公尺。較上(102)年度 526 萬 8,970 平方公尺，減少 5 萬 4,200 平方公尺，主要係地籍整理，扣除園區範圍外道路用地所致。

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 103 年度

(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 236 萬 9,642 立方公尺，較上(102)年度 248 萬 9,625 立方公尺，減少 11 萬 9,983 立方公尺，主要係分階段引進自來水，逐步降低本園區給水站供水量所致。

(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 58 萬 6,592 人次，較上(102)年度服務 60 萬 0,232 人次，減少 1 萬 3,640 人次，主要係受「勞工健康保護規則」修法影響，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 3 億 8,672 萬 2 千元，明細如下：

- | | |
|--------------------|-------------------|
| 1.一般建築及設備計畫(一次性項目) | 9,269 萬 9 千元。 |
| 2.一般建築及設備計畫(分年性項目) | 2 億 9,402 萬 3 千元。 |

(二)資金來源 3 億 8,672 萬 2 千元。

- | |
|--------------------------|
| 1.自有資金 1 億 0,269 萬 9 千元。 |
| 2.外借資金 2 億 8,402 萬 3 千元。 |

(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 3 億 8,672 萬 2 千元，係一次性項目 9,269 萬 9 千元及分年性項目 2 億 9,402 萬 3 千元，明細如下：

1.一次性項目：

- | |
|--|
| (1)土地改良物 4,782 萬 8 千元，主要係高雄分處辦理園區排水溝改善工程，及臺中分處辦理園區廢水專管排放工程等經費。 |
| (2)房屋及建築 2,729 萬 3 千元，主要係管理處、高雄分處及中港分處辦理辦公廳舍調整配置及裝修等經費。 |

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 103 年度

- (3)機械及設備 1,520 萬元，主要係管理處及各分處辦理資訊設備之汰換等經費。
- (4)交通及運輸設備 155 萬 6 千元，主要係管理處汰換音響設備及臺中分處汰換車輛等經費。
- (5)什項設備 82 萬 2 千元，主要係管理處汰換冰水機及高雄分處新購冷氣機、會議桌椅等經費。

2.分年性項目：

機械及設備 2 億 9,402 萬 3 千元，明細如下：

- (1)臺中分處為將區內各廠商廢(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 4 億 3,580 萬元，計畫期間 102-106 年度，103 年度編列 5,897 萬 5 千元。
- (2)中港分處污水處理廠部分設施老舊不堪使用，為維持正常運作，爰辦理污水處理廠老舊設備汰換工程計畫，總經費 3,800 萬元，計畫期間 103-104 年度，103 年度編列 1,500 萬元。
- (3)屏東分處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 7,421 萬 9 千元，計畫期間 101-104 年度，103 年度編列 2 億 2,004 萬 8 千元。

三、長期債務之舉借與償還：

- (一)本年度預計舉借 2 億 8,402 萬 3 千元，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 5 億 2,906 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之開發經費，本年度編列償還本金 1 億 8,168 萬 5 千元。

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 103 年度

- 2.屏東加工出口區設置計畫之開發經費，本年度編列償還本金 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，本年度編列償還本金 1,462 萬元。
- 4.臺中港區設置倉儲轉運專區計畫之開發經費，本年度編列償還本金 1 億 1,926 萬 1 千元。
- 5.儲運服務中心業務去任務化員工離職經費，本年度編列償還本金 3,659 萬 6 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 103 年水處理設施營運量仍未達經濟規模，該公司淨損約為 2,210 萬 4 千元，依持股比例認列投資損失約為 1,000 萬元。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)本年度業務收入 15 億 1,340 萬 4 千元，主要係管理收入、公共設施使用費收入、給水銷貨收入、土地與廠房及其他建築物之租金收入、權利金收入、醫療收入及其他業務收入等，較上年度預算數 14

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 103 年度

億 6,356 萬 9 千元，計增加 4,983 萬 5 千元，約 3.41%，主要係國庫補助保二總隊駐區員警經費增加所致。

(二)本年度業務成本與費用 12 億 0,074 萬 5 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 11 億 8,412 萬 9 千元，計增加 1,661 萬 6 千元，約 1.40%，主要係保二總隊駐區員警分擔款增加所致。

(三)本年度業務外收入 2,573 萬 5 千元，主要係存款利息收入、資產使用及權利金收入、違規罰款收入及雜項收入等，較上年度預算數 2,540 萬 8 千元，計增加 32 萬 7 千元，約 1.29%，主要係技藝班報名費收入增加所致。

(四)本年度業務外費用 1 億 2,497 萬元，主要係融資利息、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 1,979 萬 6 千元，計增加 517 萬 4 千元，約 4.32%，主要係認列台灣絲織開發股份有限公司投資損失所致。

(五)業務總收支相抵後賸餘數為 2 億 1,342 萬 4 千元，較上年度預算賸餘數 1 億 8,505 萬 2 千元，計增加 2,837 萬 2 千，約 15.33 %，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：

- 1.本年度預計賸餘 2 億 1,342 萬 4 千元。
- 2.前期未分配賸餘 1,610 萬 2 千元。
- 3 提存公積 2 億 2,952 萬 6 千元。

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 103 年度

(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 5,820 萬 3 千元，包括：

1.本期賸餘 2 億 1,342 萬 4 千元。

2.調整非現金項目 3 億 4,477 萬 9 千元，含折舊及折耗 3 億 2,681 萬 3 千，攤銷 590 萬 1 千元，處理資產短絀 206 萬 5 千元及其他 1,000 萬元。

(二)預計投資活動之淨現金流出 3 億 9,098 萬 7 千元：其中現金流入 514 萬 2 千元，係減少固定資產；現金流出 3 億 9,612 萬 9 千元，係增加固定資產 3 億 8,672 萬 2 千元及增加無形資產 940 萬 7 千元。

(三)預計融資活動之淨現金流出 2 億 4,504 萬 5 千元：其中現金流入 2 億 8,402 萬 3 千元，係增加長期債務；現金流出 5 億 2,906 萬 8 千元，係減少長期債務。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 7,782 萬 9 千元。

(五)期初現金及約當現金 3 億 0,133 萬元。

(六)預計期末現金及約當現金 2 億 2,350 萬 1 千元。

伍、其他：

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

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 103 年度

為確保債權，爰於 98 年 12 月 25 日申請民事支付命令，要求高雄市政府支付 5 年（94 至 98 年）不當得利之土地使用費新台幣 2,783 萬 8,500 元。本案於 100 年 10 月 6 日經高雄高等行政法院判決確定，高雄市政府應給付加工處不當得利之土地使用費新台幣 2,783 萬 8,500 元，及自 99 年 1 月 7 日起至清償日止，按年息 5% 之利息，與新台幣 4,000 元之訴訟費用。目前高雄市政府表示將朝合作方式（如以地易地、容積回饋等）解決，由加工處先行提供未來可合作用地變更之潛在案源，再由高雄市政府財政局邀府內相關單位研議，後續加工處將依法積極爭取權益及催收帳款，以維護基金權益。

(二)加工出口區管理處針對早期開發之高雄、楠梓及臺中三園區，為提供優質投資環境，持續促進加工區土地活化及廠房更新，推動「園區老舊廠房再興計畫」，計畫期程 102-107 年，計畫預期效益：

- 1.推動 8 家以上區內廠商或新投資人自行投資興建（建築物拆除重建）。
- 2.可提供廠商興建樓地板面積約 150,000 m²。
- 3.預估增加年產值為新臺幣約 170 億元。
- 4.可提供就業人數約為 1,500 人。

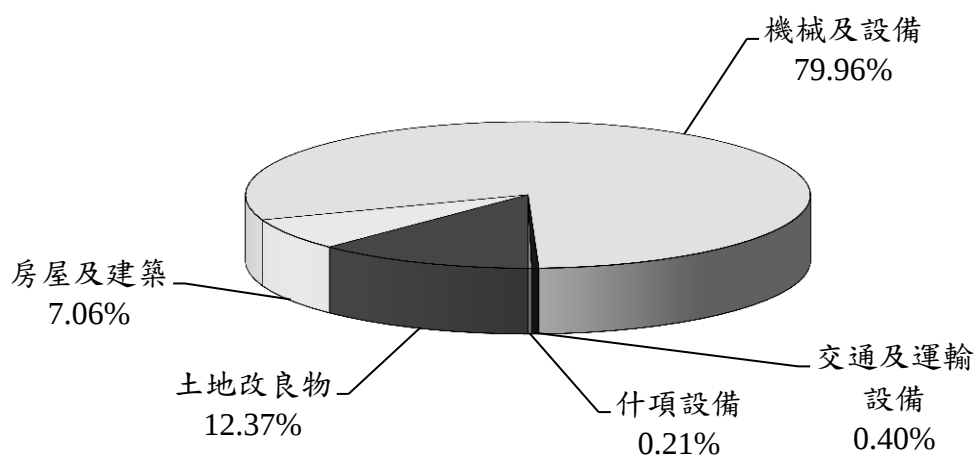
(三)配合政府「愛台 12 建設」政策，於「產業創新走廊」項目下編列「擴大高雄軟體園區成為創新科技研發園區計畫」2,426 萬 7 千元。

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

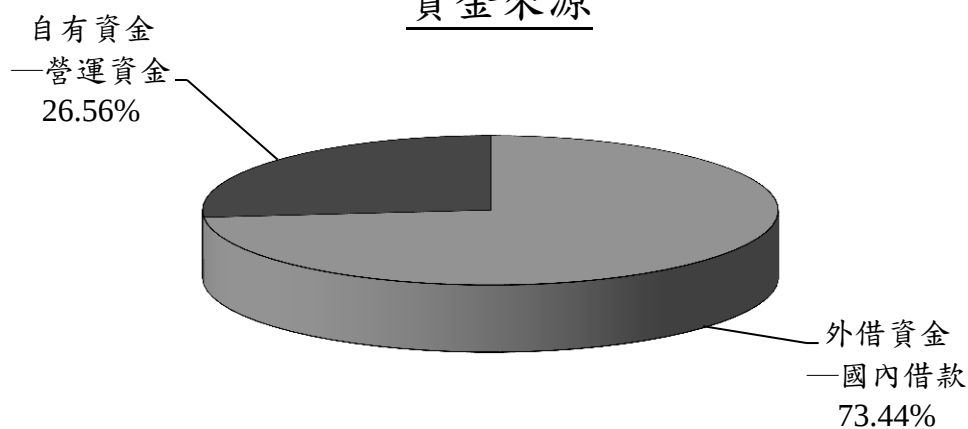
中華民國103年度

103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

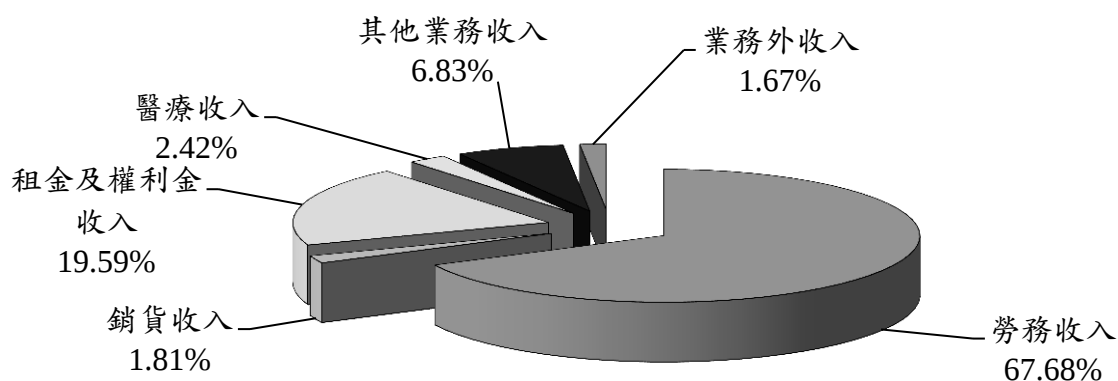
建設改良擴充	103年度預算	資金來源	103年度預算
土地	-	外借資金—國內借款	284,023
土地改良物	47,828	自有資金—營運資金	102,699
房屋及建築	27,293		
機械及設備	309,223		
交通及運輸設備	1,556		
什項設備	822		
合計	386,722	合計	386,722

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

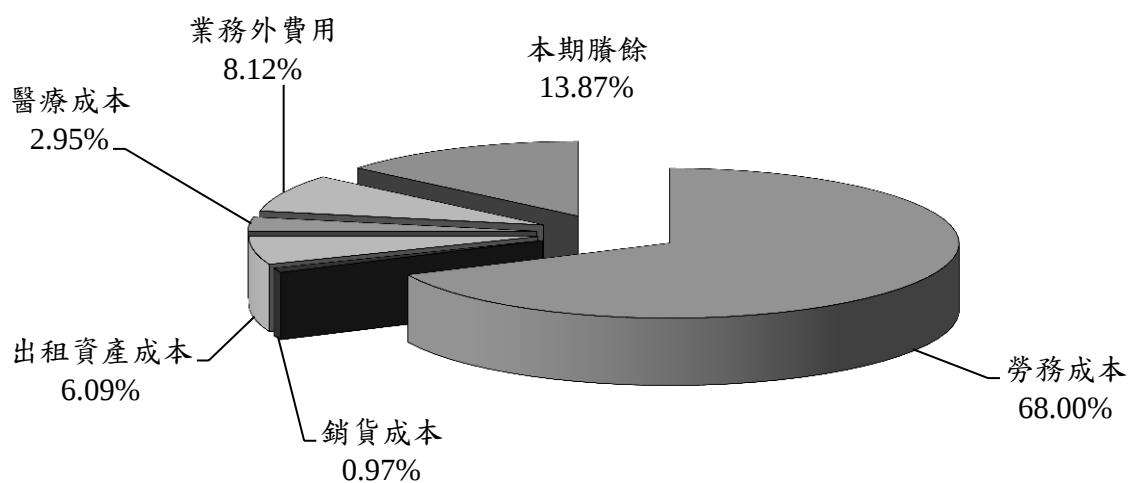
中華民國103年度

103年度收入、成本與費用及賸餘 (圖2)

收入



成本與費用及賸餘

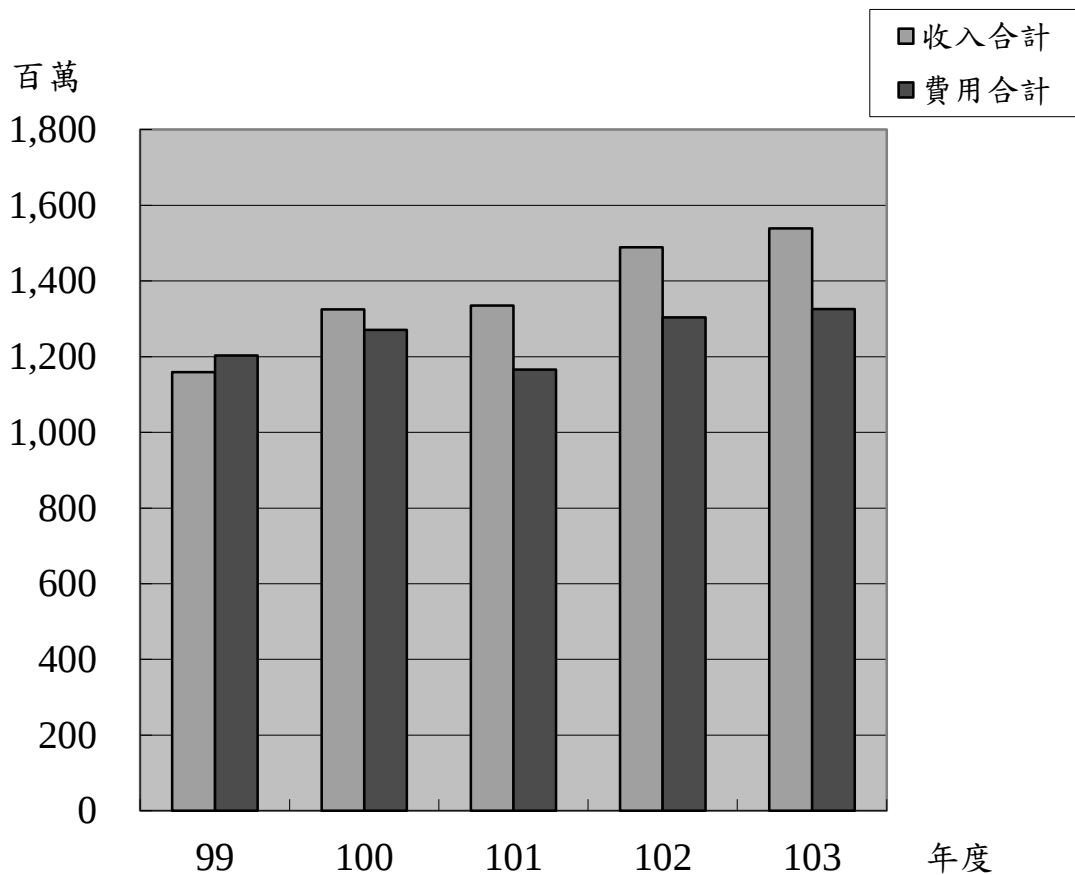


單位：新臺幣千元

收 入	103 年 度 預 算	成本與費用及賸餘	103 年 度 預 算
業務收入	1,513,404	業務成本與費用	1,200,745
勞務收入	1,041,678	勞務成本	1,046,654
銷貨收入	27,885	銷貨成本	14,950
租金及權利金收入	301,525	出租資產成本	93,715
醫療收入	37,218	醫療成本	45,426
其他業務收入	105,098	業務外費用	124,970
業務外收入	25,735	本期賸餘	213,424
收 入 總 額	1,539,139	成本、費用及賸餘總額	1,539,139

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103年度

最近5年收入與費用(圖3)



單位：新臺幣千元

項 目 \ 年 度	99決算	100決算	101決算	102預算	103預算
收入					
業務收入	1,115,574	1,275,882	1,292,797	1,463,569	1,513,404
業務外收入	43,735	48,647	42,615	25,408	25,735
收入合計	1,159,309	1,324,529	1,335,412	1,488,977	1,539,139
費用					
業務成本與費用	1,058,268	1,062,862	1,050,052	1,184,129	1,200,745
業務外費用	145,222	208,415	116,282	119,796	124,970
費用合計	1,203,490	1,271,277	1,166,334	1,303,925	1,325,715
本期賸餘(短絀－)	-44,181	53,252	169,078	185,052	213,424

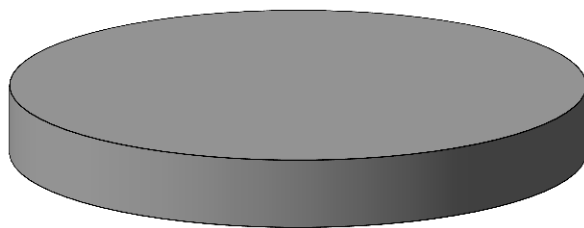
經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國103年度

103年度賸餘分配(圖4)

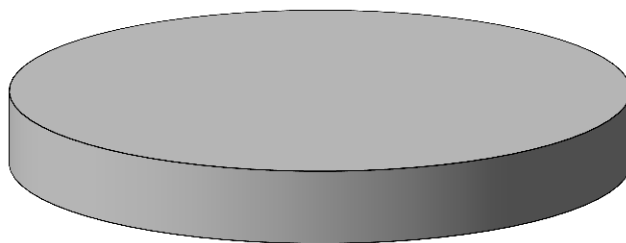
按分配程序分

提存公積
100%



按所得對象分

留存非營業
基金
100%



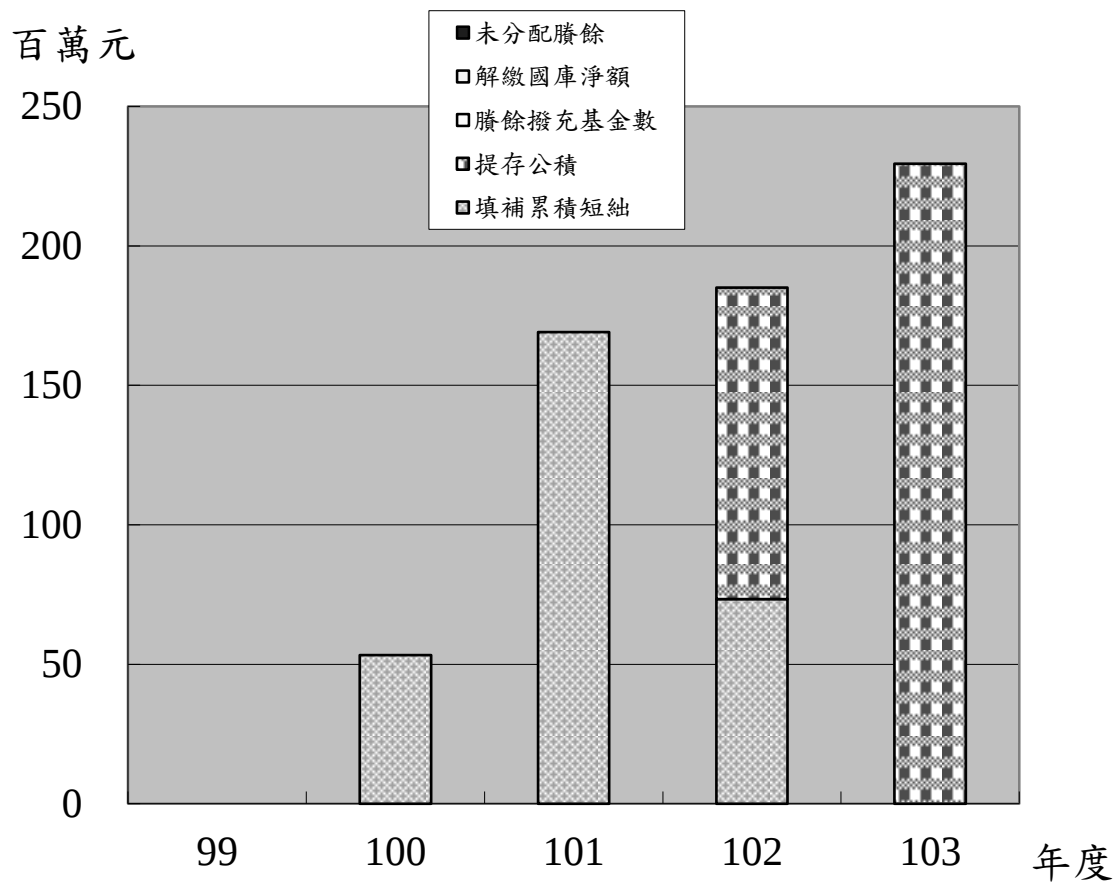
單位：新臺幣千元

按分配程序分	103年度預算	按所得對象分	103年度預算
填補累積短絀	-	中央政府所得	-
提存公積	229,526	留存非營業基金	229,526
賸餘撥充基金數	-		
解繳國庫淨額	-		
未分配賸餘	-		
合 計	229,526	合 計	229,526

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103年度

最近5年賸餘分配(圖5)



單位：新臺幣千元

年 度 項 目	99決算	100決算	101決算	102預算	103預算
賸餘分配					
填補累積短絀	-	53,252	169,078	73,412	-
提存公積	-	-	-	111,640	229,526
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-
未分配賸餘	-	-	-	-	-
合 計	-	53,252	169,078	185,052	229,526

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103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(一)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1,292,797	100.00	一、業務收入	1,513,404	100.00	1,463,569	100.00	49,835	3.41
898,406	69.49	1.勞務收入	1,041,678	68.83	1,053,931	72.01	-12,253	-1.16
625,588	48.39	(1)管理收入	734,413	48.53	756,996	51.72	-22,583	-2.98
272,818	21.10	(2)其他勞務收入	307,265	20.30	296,935	20.29	10,330	3.48
30,211	2.34	2.銷貨收入	27,885	1.84	29,296	2.00	-1,411	-4.82
30,211	2.34	(1)給水銷貨收入	27,885	1.84	29,296	2.00	-1,411	-4.82
281,621	21.78	3.租金及權利金收入	301,525	19.92	286,476	19.57	15,049	5.25
170,333	13.18	(1)土地租金收入	190,673	12.60	175,622	12.00	15,051	8.57
60,154	4.65	(2)廠房租金收入	62,402	4.12	62,402	4.26	-	-
49,037	3.79	(3)其他建築物租金收入	46,342	3.06	46,364	3.17	-22	-0.05
2,097	0.16	(4)權利金收入	2,108	0.14	2,088	0.14	20	0.96
24,204	1.87	4.醫療收入	37,218	2.46	35,378	2.42	1,840	5.20
24,204	1.87	(1)衛生保健收入	37,218	2.46	35,378	2.42	1,840	5.20
58,355	4.51	5.其他業務收入	105,098	6.94	58,488	4.00	46,610	79.69
57,000	4.41	(1)其他補助收入	103,610	6.85	57,000	3.89	46,610	81.77
1,355	0.10	(2)雜項業務收入	1,488	0.10	1,488	0.10	-	-
1,050,052	81.22	二、業務成本與費用	1,200,745	79.34	1,184,129	80.91	16,616	1.40
916,061	70.86	1.勞務成本	1,046,654	69.16	1,035,365	70.74	11,289	1.09
640,895	49.57	(1)管理成本	703,526	46.49	732,143	50.02	-28,617	-3.91
275,166	21.28	(2)其他勞務成本	343,128	22.67	303,222	20.72	39,906	13.16
13,382	1.04	2.銷貨成本	14,950	0.99	15,165	1.04	-215	-1.42
13,382	1.04	(1)給水銷貨成本	14,950	0.99	15,165	1.04	-215	-1.42

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103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(一)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
80,023	6.19	3.出租資產成本	93,715	6.19	87,995	6.01	5,720	6.50
46,255	3.58	(1)出租土地成本	54,815	3.62	51,034	3.49	3,781	7.41
8,415	0.65	(2)出租廠房成本	8,443	0.56	5,810	0.40	2,633	45.32
25,353	1.96	(3)出租其他建築物成本	30,457	2.01	31,151	2.13	-694	-2.23
40,586	3.14	4.醫療成本	45,426	3.00	45,604	3.12	-178	-0.39
40,586	3.14	(1)衛生保健成本	45,426	3.00	45,604	3.12	-178	-0.39
242,745	18.78	三、業務賸餘(短絀一)	312,659	20.66	279,440	19.09	33,219	11.89
42,615	3.30	四、業務外收入	25,735	1.70	25,408	1.74	327	1.29
11,578	0.90	1.財務收入	8,089	0.53	9,056	0.62	-967	-10.68
11,578	0.90	(1)利息收入	8,089	0.53	9,056	0.62	-967	-10.68
31,037	2.40	2.其他業務外收入	17,646	1.17	16,352	1.12	1,294	7.91
2,843	0.22	(1)財產交易賸餘	1,155	0.08	1,155	0.08	-	-
11,810	0.91	(2)資產使用及權利金收入	10,393	0.69	10,432	0.71	-39	-0.37
848	0.07	(3)違規罰款收入	300	0.02	300	0.02	-	-
15,536	1.20	(4)雜項收入	5,798	0.38	4,465	0.31	1,333	29.85
116,282	8.99	五、業務外費用	124,970	8.26	119,796	8.19	5,174	4.32
106,748	8.26	1.財務費用	120,784	7.98	116,567	7.96	4,217	3.62
95,182	7.36	(1)利息費用	110,784	7.32	116,567	7.96	-5,783	-4.96
11,566	0.89	(2)投資短絀	10,000	0.66	-	-	10,000	-
9,534	0.74	2.其他業務外費用	4,186	0.28	3,229	0.22	957	29.64
8,691	0.67	(1)財產交易短絀	3,220	0.21	2,473	0.17	747	30.21
843	0.07	(2)雜項費用	966	0.06	756	0.05	210	27.78
-73,667	-5.70	六、業務外賸餘(短絀一)	-99,235	-6.56	-94,388	-6.45	-4,847	5.14
169,078	13.08	七、本期賸餘(短絀一)	213,424	14.10	185,052	12.64	28,372	15.33

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103年度

科 目	說 明
勞務收入	請參見第1-21頁勞務收入明細表
銷貨收入	請參見第1-22頁銷貨收入明細表
租金及權利金收入	請參見第1-23頁租金及權利金收入明細表
醫療收入	請參見第1-24頁醫療收入明細表
其他業務收入	請參見第1-25頁其他業務收入明細表
業務外收入	請參見第1-26頁業務外收入明細表
勞務成本	請參見第1-27至1-37頁勞務成本明細表及說明
銷貨成本	請參見第1-38至1-41頁銷貨成本明細表及說明
出租資產成本	請參見第1-42至1-44頁出租資產成本明細表及說明
醫療成本	請參見第1-45至1-49頁醫療成本明細表及說明
業務外費用	請參見第1-50至1-52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103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	%	
185,052	100.00	一、賸餘之部	229,526	100.00	
185,052	100.00	1.本期賸餘	213,424	92.98	
-	-	2.前期未分配賸餘	16,102	7.02	
185,052	100.00	二、分配之部	229,526	100.00	
73,412	39.67	1.填補累積短絀	-	-	
111,640	60.33	2.提存公積	229,526	100.00	
-	-	三、未分配賸餘	-	-	
73,412	100.00	四、短絀之部	-	-	
-	-	1.本期短絀	-	-	
73,412	100.00	2.前期待填補之短絀	-	-	
73,412	100.00	五、填補之部	-	-	
73,412	100.00	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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
一、業務活動之現金流量		
(一)本期賸餘(短絀一)	213,424	
(二)調整非現金項目	344,779	
1.折舊及折耗	326,813	折舊攤提數326,813千元，明細如下：(1)固定資產折舊：土地改良物115,537千元、房屋及建築69,667千元、機械及設備103,037千元、交通及運輸設備22,543千元及什項設備9,025千元，計319,809千元。(2)非業務資產折舊：7,004千元。
2.攤銷	5,901	電腦軟體攤銷5,901千元。
3.處理資產短絀(賸餘一)	2,065	處理資產短絀2,065千元，明細如下：(1)機械及設備報廢損失2,774千元、交通及運輸設備報廢損失345千元及什項設備報廢損失101千元，計3,220千元。(2)房屋及建築變賣賸餘1,155千元。
4.其他	10,000	認列台灣絲織開發股份有限公司投資損失10,000千元。
5.流動資產淨減(淨增一)	-	
(三)業務活動之淨現金流入(流出一)	558,203	
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	-	
(三)減少固定資產及遞耗資產	5,142	
1.減少固定資產	5,142	係高雄分處出售廠房5,142千元。
(四)減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	
(五)其他投資活動之現金流入	-	
(六)增加流動金融資產及短期貸墊款	-	
(七)增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	

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103年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
(八)增加固定資產及遞耗資產	-386,722	
1.增加固定資產	-386,722	增置固定資產386,722千元，明細如下：土地改良物47,828千元、房屋及建築27,293千元、機械及設備309,223千元、交通及運輸設備1,556千元及什項設備822千元。
(九)增加無形資產、遞延借項及其他資產	-9,407	
1.增加無形資產	-9,407	增加無形資產：電腦軟體等9,407千元。
(十)投資活動之淨現金流入(流出一)	-390,987	
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	-	
(二)增加長期負債	284,023	
1.增加長期債務	284,023	
(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	-529,068	
1.減少長期債務	-529,068	清償屆期還本債務529,068千元。
(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(流出一)	-245,045	
四、現金及約當現金之淨增(淨減一)	-77,829	
五、期初現金及約當現金	301,330	
六、期末現金及約當現金	223,501	
七、不影響現金之投資活動	-	
八、不影響現金之融資活動	529,068	一年內到期之長期負債轉列應付到期長期負債529,068千元。(104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103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				1,041,678	
1.管理收入				734,413	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：288,523千元。 （含楠梓區268,124千元、楠梓第二園區6,055千元、高雄軟體園區14,344千元） 2.高雄園區131,673千元。 3.臺中園區130,872千元。 4.中港園區145,069千元。 5.屏東園區38,276千元。 以上計列734,413千元。
2.其他勞務收入				307,265	1.土地放租手續費收入明細如下： （1）高雄園區 $510,533\text{m}^2 \times 10.50\text{元} \times 5\% \times 12\text{個月} = 3,216\text{千元}$ 。 （2）中港園區 $1,196,000\text{m}^2 \times 0.38\text{元} \times 12\text{個月} = 5,454\text{千元}$ 。 以上計列8,670千元。 2.公共建設費收入明細如下： （1）楠梓園區 $827\text{m}^2 \times 2.79 \times 12\text{個月} = 28\text{千元}$ 。 （1）楠梓第二園區 $44,095\text{m}^2 \times 15.79 \times 12\text{個月} = 8,355\text{千元}$ 。 （2）高雄軟體園區： $67,762\text{m}^2 \times 7.841\text{元} \times 12\text{個月} = 6,376\text{千元}$ 。 （3）高雄舊區標準廠房 $122,023\text{m}^2 \times 2.905\text{元} \times 12\text{個月} = 4,254\text{千元}$ 。 （4）高雄舊區自建廠房 $356,767\text{m}^2 \times 1.669\text{元} \times 12\text{個月} = 7,145\text{千元}$ 。 （5）高雄擴區 $31,743\text{m}^2 \times 10.472\text{元} \times 12\text{個月} = 3,989\text{千元}$ 。 （6）臨廣園區 $78,008\text{m}^2 \times 8.01\text{元} \times 12\text{個月} = 7,498\text{千元}$ 。 （7）臺中園區 $4,203\text{m}^2 \times 5.38\text{元} \times 12\text{個月} + 202,498.63\text{m}^2 \times 1.2\text{元} \times 12\text{個月} = 3,187\text{千元}$ 。 （8）中港園區 $1,196,000\text{m}^2 \times 7.85\text{元} \times 12\text{個月} = 112,663\text{千元}$ 。 （9）台中軟體園區土地放租 $12,000\text{m}^2 \times 5.31\text{元} \times 12\text{個月} = 765\text{千元}$ 。 （10）屏東園區 $721,025\text{m}^2 \times 8.57\text{元} \times 12\text{個月} = 74,150\text{千元}$ 。 以上計列228,410千元。 3.寬頻管道使用費收入： （1）楠梓園區 $19,438\text{m}^2 \times 1.9 \times 1.05 \times 12\text{個月} = 465\text{千元}$ 。 （2）楠梓第二園區 $692\text{m}^2 \times 1.9 \times 1.05 \times 12\text{個月} = 17\text{千元}$ 。 （3）臺中園區 $4,338\text{m}^2 \times 2\text{元} \times 12\text{個月} = 104\text{千元}$ 。 以上計列586千元。 4.廢水處理納管費： 中港園區 $7,000\text{噸} \times 30\text{日} \times 9.79\text{元/噸} \times 12\text{個月} = 24,671\text{千元}$ 。 5.污水下水道管線建設費： 楠梓園區 $765,420\text{m}^2 \times 1.43\text{元} \times 12\text{個月} = 13,135\text{千元}$ 。 6.污水下水道揚水加壓站及相關設施建設費： 楠梓園區 $9,125,547\text{噸/年} \times 1.21\text{元} = 11,042\text{千元}$ 。 7.污水下水道管理系統操作維護使用費： （1）楠梓園區 $9,125,547\text{噸/年} \times 2.25\text{元} = 20,532\text{千元}$ 。 （2）楠梓第二園區 $43,800\text{噸/年} \times 5\text{元} = 219\text{千元}$ 。 以上計列20,751千元。 以上共計307,265千元。

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103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				27,885	
給水銷貨收入				27,885	
售水收入	立方公尺	2,369,642	11.77	27,885	臺中園區工業給水站售水收入預計27,867千元、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27,885千元。

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103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	301,525	
1.土地租金收入	190,673	1.土地租金收入明細如下： (1)楠梓園區714,322m ² *12.08*12個月=103,548千元。 (2)國際村土地租金收入3,002m ² *39.99元*12個月=1,441千元。 (3)楠梓園區所屬高軟園區【22,137m ² *50*0.8*12+8,623m ² *50*12個月+37,002m ² *50*0.6*12個月=29,120千元】 (4)楠梓第二園區土地租金收入44,095m ² *17.5*12個月=9,260千元。 (5)臨廣園區79,499m ² *12.5元*12個月=11,925千元。 (6)高雄園區郵局提款機使用土地租金計列17千元。 (7)臺中園區202,547.74m ² *9.15元*12個月=22,240千元。 (8)台中軟體園區12,000m ² *16.59元*35%*12個月=836千元。 (9)屏東園區721,025m ² *1.42元*12個月=12,286千元。 以上計列190,673千元。
2.廠房租金收入	62,402	2.廠房租金收入明細如下： (1)楠梓園區18,991m ² *121元*12個月=27,575千元。 (2)楠梓園區8,749.62m ² *85元*12個月=8,925千元。 (3)楠梓園區1,870m ² *142元*12個月=3,186千元。 (4)楠梓園區4,078.12m ² *121元*12個月=5,921千元。 (5)楠梓園區260.08 m ² *133元 *12個月 =415 千元。 (6)臨廣園區1,365千元*12個月=16,380千元。 以上計列62,402千元。
3.其他建築物租金收入	46,342	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2,868千元、自強大樓(3樓廠商)租金收入1,330千元、自強大樓(2樓杰鑫)租金收入1,065千元、多功能大樓倉儲租金5,726千元、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485千元、德民宿舍租金收入176千元、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。 計列23,081千元。 (2)高雄園區房屋租金116千元，宿舍租金755千元，臨廣餐廳租金287千元，職工休息室租金2,727千元，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。 計列5,520千元。 (3)臺中園區女子宿舍租金5,109千元、標準廠房地下室租金5,563千元、勞工平價中心年租金83千元、儲運大樓及倉儲等建物租金4,280千元、出入口崗哨旁建物租金51千元、危險品倉庫租金收入103千元、郵局租金收入288千元。 計列15,477千元。 (4)中港園區儲運廠房建築物租金2,184千元，辦公場所租金80千元。 計列2,264千元。 以上計列46,342千元。
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。 (2,108千元=175.7千元*12個月)

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

醫療收入明細表

中華民國103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				37,218	
衛生保健收入	人次	586,592	63.45	37,218	衛生保健所體檢、門診、健保收入，各區編列如下： 1.楠梓園區196,689人次，11,343千元。 2.高雄園區178,668人次，12,695千元。 3.臺中園區211,235人次，13,180千元。 以上計列37,218千元。

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103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： 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103年。

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	25,735	
1.財務收入	8,089	
(1)利息收入	8,089	1.存放金融機構之利息收入，各區編列如下：楠梓園區485千元，高雄園區120千元，臺中園區260千元，中港園區87千元，計列952千元。 2.台灣絲織開發有限公司配合款計收利息收入7,137千元。 (7,137千元=390,000千元*1.83%*1年) 以上計列8,089千元。
2.其他業務外收入	17,646	
(1)財產交易賸餘	1,155	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	10,393	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381千元。(4)停車場停車費收入1,237千元。 (5)楠梓第二停車場收入260千元。(6)第二會議室及莊敬堂租借收入55千元。(7)廢品處理場收入763千元。以上計列3,384千元。 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900千元。(5)土地出租招商興建暨權利金收入602千元。(6)寬頻管道租金收入560千元。(7)提供場所醫療儀器設備租金收入20千元。 以上計列3,945千元。 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。 以上計列2,534千元。 4.中港園區編列場地使用費18千元及場地維護費收入80千元，計列98千元。 5.屏東園區編列電信管道租金收入432千元。 以上共計10,393千元。
(3)違規罰款收入	300	參照以前年度執行情形估列違約金收入。
(4)雜項收入	5,798	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6人958千元。(3)從服中心人力培訓班報名費收入4,000千元。(4)育樂活動中心清潔管理費收入500千元。(5)報廢動產變賣收入12千元。以上計列5,530千元。 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)自強堂使用清潔管理費收入48千元。(3)康樂室及教育訓練室清潔管理費收入100千元。(4)報廢財產及非消耗品變賣收入3千元。以上計列166千元。 4.中港園區編列人員及車輛出入證費工本費收入23千元。 以上共計編列5,798千元。

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103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	平方公尺	5,214,770	200.71	1,046,654	5,268,970	196.50	1,035,365	5,230,270	175.15	916,061
1. 管理成本	平方公尺	5,214,770	134.91	703,526	5,268,970	138.95	732,143	5,230,270	122.54	640,895
(1)用人費用				132,110			148,061			135,922
正式員額薪資				82,820			92,150			85,733
超時工作報酬				2,700			3,085			2,567
獎金				20,630			22,643			21,081
退休及卹償金				13,054			16,054			13,769
福利費				12,891			14,114			12,767
提繳費				15			15			5
(2)服務費用				238,203			251,985			178,552
水電費				29,196			28,065			19,988
郵電費				1,491			1,355			1,129
旅運費				689			921			631
印刷裝訂與廣告費				693			490			674
修理保養及保固費				46,003			70,000			33,979
保險費				1,089			1,001			507
一般服務費				41,173			39,330			31,086
專業服務費				117,797			110,751			90,558
公共關係費				72			72			-
(3)材料及用品費				13,873			15,062			10,848
使用材料費				2,779			2,818			1,555
用品消耗				11,094			12,244			9,293
(4)租金與利息				3,371			4,483			3,022
地租及水租				2,059			3,114			1,871
機器租金				50			497			255
交通及運輸設備租金				780			510			499
什項設備租金				482			362			397
(5)折舊、折耗及攤銷				301,887			291,949			295,670
土地改良物折舊				115,446			108,145			119,432
房屋折舊				53,594			48,495			52,215
機械及設備折舊				99,762			100,260			89,960
交通及運輸設備折舊				22,513			22,708			21,819
什項設備折舊				7,804			9,622			7,418
攤銷				2,768			2,719			4,826

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103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
(6)稅捐與規費(強制費)				1,102			2,457			1,537
房屋稅				696			721			656
消費與行為稅				144			269			93
規費				262			1,467			788
(7)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				4,122			5,752			7,906
會費				-			-			6
捐助、補助與獎助				2,950			4,580			6,759
分擔				72			72			64
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				1,100			1,100			1,077
(8)短絀、賠償與保險給付				-			572			-
各項短絀				-			572			-
(9)其他				8,858			11,822			7,438
其他費用				8,858			11,822			7,438
2. 其他勞務成本	平方公尺	5,214,770	65.80	343,128	5,268,970	57.55	303,222	5,230,270	52.61	275,166
(1)用人費用				2,810			2,803			2,807
聘僱及兼職人員薪資				2,151			2,151			2,167
獎金				270			270			263
退休及卹償金				130			130			127
福利費				259			252			250
(2)服務費用				72,312			67,468			52,558
郵電費				2,991			3,110			-
修理保養及保固費				6,496			6,050			5,260
一般服務費				49,988			48,984			41,593
專業服務費				12,837			9,324			5,705
(3)材料及用品費				271			300			332
用品消耗				271			300			332
(4)租金與利息				1,586			554			-
房租				400			400			-
機器租金				1,186			154			-
(5)折舊、折耗及攤銷				3,133			2,857			6,917
攤銷				3,133			2,857			6,917
(6)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				263,016			229,240			212,552
分擔				263,016			229,240			212,552

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 103 年度

科 目	說 明
勞務成本	勞務成本：本年度預算編列 1,046,654 千元，包含各分處區管理成本 703,526 千元，其他勞務成本 343,128 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 703,526 千元
用人費用	一、用人費用 132,110 千元，內容如下：
正式員額薪資	（一）正式員額薪資—82,820 千元
職員薪金	1. 職員薪金：職員 38 人待遇，含清潔隊 5 人、消防隊 5 人、環境保護服務站 15 人及從業員工服務中心 13 人，依現行待遇標準，計編列 27,350 千元。
工員薪資	2. 工員薪資：工員 99 人待遇，含清潔隊 61 人、消防隊 36 人及環境保護服務站 2 人，依現行待遇標準編列 55,470 千元。
超時工作報酬	（二）超時工作報酬—2,700 千元
加班費	1. 加班費：清潔隊、消防隊等防颱加班費 214 千元。
值班費	2. 值班費：消防隊值勤估列 2,486 千元。
獎金	（三）獎金—20,630 千元
考績獎金	1. 考績獎金：核實估列 11,061 千元。
年終獎金	2. 年終獎金：按員工 137 人，依薪額 1 個月計編列 6,910 千元。
其他獎金	3. 其他獎金：全勤獎金編列 2,659 千元。
退休及卹償金	（四）退休及卹償金—13,054 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 4,059 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 8,995 千元。
福利費	（五）福利費—12,891 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 9,553 千元。
分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬保險費	2. 分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬保險費：前儲運中心退休人員公保費 968 元*12 個月=12 千元、健保費 749

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 103 年度

科 目	說 明
傷病醫藥費	元*12 個月=9 千元，以上計列 21 千元。 3.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 62 千元。
其他福利費	4.其他福利費：國內休假旅遊補助費等，計編列 3,255 千元。
提繳費	(六) 提繳費—15 千元
提繳工資墊償費用	提繳工資墊償費用：提繳工資墊償基金估列 15 千元。
服務費用	二、服務費用 238,203 千元，內容如下：
水電費	(一) 水電費—29,196 千元
工作場所電費	1.工作場所電費：按估計耗電量，計編列 27,355 千元。
工作場所水費	2.工作場所水費：按估計耗水量，計編列 1,803 元。
氣體費	3.氣體量：按估計耗用量，計編列 38 千元。
郵電費	(二) 郵電費—1,491 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 422 千元。
電話費	2.電話費：按業務需要，計編列 977 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 92 千元。
旅運費	(三) 旅運費—689 千元
國內旅費	1.國內旅費：按實際需要接洽工作、開會等，依國內出差旅費報支要點規定，計編列 382 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。依國外出差旅費報支要點規定，計編列 283 千元。
其他旅運費	3.其他旅運費：研討會及職病預防講師之交通費編列 24 千元。
印刷裝訂與廣告費	(四) 印刷裝訂與廣告費—693 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 583 千元。
業務宣導費	2.業務宣導費：業務行銷及招商宣導費，計編列 110 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 103 年度

科 目	說 明
修理保養及保固費	(五) 修理保養及保固費—46,003 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 21,456 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 3,811 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 370 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 8,019 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 9,250 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 3,097 千元。
保險費	(六) 保險費—1,089 千元
一般房屋保險費	1.一般房屋保險費：房屋火險費編列 422 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 488 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 79 千元。
一般服務費	(七) 一般服務費—41,173 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 42 千元。
外包費	2.外包費：事務性工作業務外包費 9,670 千元(勞務承攬進用人力 25 人)；環境清潔維護、水溝疏通、廢棄物清運、修剪移植移除行道樹、蟲害病媒防治等清潔工作外包費 29,949 千元(勞務承攬進用人力 94 人)；公文檔案及園區事業單位(公司)專卷回溯建檔及影像掃描建置外包費

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 103 年度

科 目	說 明
義工服務費	350 千元(勞務承攬進用人力 1 人)。以上計列 39,969 千元。 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 820 千元。
體育活動費	4.體育活動費：按現有員額 137 人，每人每年以 2,500 元計，計編列文康活動費 342 千元。
專業服務費	(八) 專業服務費—117,797 千元
專技人員酬金	1.專技人員酬金：業務專業諮詢所需，聘用財務、管理、法律、業務及技術顧問費 7 人計列 80 千元。
法律事務費	2.法律事務費：聘請律師及訴訟費用編列 1,000 千元。
工程及管理諮詢服務費	3.工程及管理諮詢服務費：工程委託規劃設計及監造等專業服務費編列 550 千元。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費：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 6,261 千元。
委託調查研究費	5.委託調查研究費：加工出口區資訊增值服務升級計畫 10,000 千元、加工出口區產學領航計畫 4,500 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 4,800 千元，計編列 19,300 千元。
委託檢驗(定)試驗認證費	6.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 54,517 千元。
委託考選訓練費	7.委託考選訓練費：員工訓練進修經費編列 1,614 千元。
其他	8.其他：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 34,475 千元。
公共關係費	(九) 公共關係費—72 千元
公共關係費	公共關係費：為因應高雄軟體園區業務需要，辦理廠商

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 103 年度

科 目	說 明
材料及用品費	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 72 千元。
使用材料費	三、材料及用品費 13,873 千元，內容如下：
燃料	(一) 使用材料費—2,779 千元
油脂	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 2,492 千元。
用品消耗	2. 油脂：各項機具耗用黃油、機油及循環油等，計編列 287 千元。
辦公（事務）用品	(二) 用品消耗—11,094 千元
報章雜誌	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 773 千元。
農業與園藝用品及環境美化費	2. 報章雜誌：依業務需要訂閱報章雜誌圖書，計編列 502 千元。
化學藥劑與實驗用品	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 2,620 千元。
服裝	4. 化學藥劑與實驗用品：環保站廢水檢驗器材藥品、化驗用品、滅鼠蟑藥及法定傳染病藥劑等，計編列 1,178 千元。
食品	5. 服裝：編列 123 名員工工作服、鞋，計編列 215 千元。
其他	6. 食品：實驗室人員鮮奶、春節及歲末聯歡餐費及訓練講習課程誤餐費等，計編列 1,780 千元。
租金與利息	7. 其他：消防用品、清潔用品及事務器材等，計編列 4,026 千元。
地租及水租	四、租金與利息 3,371 千元，內容如下：
一般土地租金	(一) 地租及水租—2,059 千元
機器租金	一般土地租金：高雄臨廣園區租用中油土地租金 294 千元，中港分處租用港務局土地租金 1,765 千元，計編列 2,059 千元。
	(二) 機器租金—50 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 103 年度

科 目	說 明
機械及設備租金	機械及設備租金：消防救護機具租金編列 50 千元。
交通及運輸設備租金	(三) 交通及運輸設備租金—780 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 240 千元。
什項設備租金	(四) 什項設備租金—482 千元
什項設備租金	什項設備租金：影印機租金編列 482 千元。
折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷：折舊依財物標準分類規定使用年限，按直線法提列；攤銷按 5 年提列，計編列 301,887 千元，內容如下：
土地改良物折舊	(一) 土地改良物折舊—115,446 千元。
房屋折舊	(二) 房屋折舊—53,594 千元
一般房屋折舊	1.一般房屋折舊—46,860 千元。
其他建築折舊	2.其他建築折舊—6,734 千元。
機械及設備折舊	(三) 機械及設備折舊—99,762 千元。
交通及運輸設備折舊	(四) 交通及運輸設備折舊—22,513 千元。
什項設備折舊	(五) 什項設備折舊—7,804 千元。
攤銷	(六) 攤銷—2,768 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 2,768 千元。
稅捐與規費（強制費）	六、稅捐與規費（強制費）1,102 千元，內容如下：
房屋稅	(一) 房屋稅—696 千元
一般房屋稅	一般房屋稅：依房屋稅規定，計編列 696 千元。
消費與行為稅	(二) 消費與行為稅—144 千元
使用牌照稅	使用牌照稅：依公務車數量，計編列 144 千元。
規費	(三) 規費—262 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 155 千元。
汽車燃料使用費	2.汽車燃料使用費：依車輛數量編列 97 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、	七、會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 4,122

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 103 年度

科 目	說 明
救助（濟）與交流活動費	千元，內容如下：
捐助、補助與獎助	（一）捐助、補助與獎助—2,950 千元
公益支出	公益支出：分攤工業局海洋放流中心回饋鄰近鄉里費、社區連繫費及敦親睦鄰經費等，計列 950 千元，台中重劃區內自來水與地下水費差價 2,000 千元，以上合計編列 2,950 千元。
分擔	（二）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（6 千元*12 月）。
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	（三）補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）—1,100 千元
獎勵費用	1.獎勵費用：區內老舊廠房更新計畫整建維護獎勵金 1,000 千元、表揚區內環保績優廠商選拔、綠美化人員競賽活動費等獎勵費用 65 千元等，計編列 1,065 千元。
其他	2.其他：檢舉重大違反環保獎金編列 35 千元。
其他	八、其他 8,858 千元，內容如下：
其他費用	其他費用—8,858 千元
其他	其他：退休人員慰問金及救濟金、產業徵才就業媒合、CEO 聯誼會活動、園區廠商暨負責人、勞工春節聯誼會、五一勞動節大會及區內從業員工各項技藝活動經費、廉政問卷調查及反毒經費等，計編列 8,858 千元。
其他勞務成本	貳、其他勞務成本：預算數編列 343,128 千元。
用人費用	一、用人費用：共計編列 2,810 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：按職員 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：按職員 3 人依薪額 1.5 個月，計編列 270 千元。
退休及卹償金	（三）退休及卹償金—130 千元
職員退休及離職金	職員退休及離職金：按聘用人員 3 人薪資依提撥率計編

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

勞務成本說明

中華民國 103 年度

科 目	說 明
福利費	列 130 千元。
分擔員工保險費	(四) 福利費—259 千元 1. 分擔員工保險費：依員工投保勞保及健保費率計編列 211 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 72,312 千元，內容如下：
郵電費	(一) 郵電費—2,991 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 2,991 千元。
修理保養及保固費	(二) 修理保養及保固費—6,496 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 6,496 千元。
一般服務費	(三) 一般服務費—49,988 千元
外包費	1. 外包費：保全警衛費用 49,980 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 2,500 元計，計編列文康活動費 8 千元。
專業服務費	(四) 專業服務費—12,837 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 150 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 12,657 千元。
材料及用品費	三、材料及用品費 271 千元，內容如下：
用品消耗	(一) 用品消耗—271 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 103 年度

科 目	說 明
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 261 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 10 千元。
租金與利息	四、租金與利息 1,586 千元，內容如下：
房租	(一) 房租—400 千元
一般房屋租金	一般房屋租金：備援機房租金編列 400 千元。
機器租金	(二) 機器租金—1,186 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 754 千元。
機械及設備租金	2.機械及設備租金：印表機租金編列 432 千元。
折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷 3,133 千元，內容如下：
攤銷	攤銷—3,133 千元
攤銷電腦軟體費	攤銷電腦軟體費：依電腦軟體購置金額分 5 年攤銷，計編列 3,133 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 263,016 千元，內容如下：
分擔	分擔—263,016 千元
分擔其他費用	分擔其他費用：駐區員警 112 人之人事費、業務費、設備費及統籌分擔款，每人每年以 2,348.36 千元計，計編列 263,016 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 103 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				14,950			15,165			13,382
1.給水銷貨成本	立方公尺	2,369,642	6.31	14,950	2,489,625	6.09	15,165	2,537,116	5.27	13,382
(1)用人費用				6,553			6,860			6,275
正式員額薪資				4,056			4,320			4,142
超時工作報酬				86			86			50
獎金				1,103			1,210			951
退休及卹償金				608			544			508
福利費				699			699			623
提繳費				1			1			1
(2)服務費用				6,946			6,901			5,859
水電費				4,800			4,800			4,531
郵電費				36			36			22
旅運費				30			30			3
印刷裝訂與廣告費				20			20			7
修理保養及保固費				1,590			1,536			990
保險費				7			7			3
一般服務費				18			27			21
專業服務費				445			445			282
(3)材料及用品費				291			232			181
使用材料費				172			127			97
用品消耗				119			105			84
(4)租金與利息				354			359			333
地租及水租				334			334			333
機器租金				20			25			-
(5)折舊、折耗及攤銷				785			789			715
房屋折舊				110			110			110
機械及設備折舊				660			660			597
什項設備折舊				15			19			8
(6)稅捐與規費(強制費)				5			8			12
房屋稅				3			3			2
消費與行為稅				-			3			0
規費				2			2			10
(7)其他				16			16			7
其他費用				16			16			7

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 103 年度

科 目	說 明
銷貨成本	銷貨成本：本年度預算編列 14,950 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 14,950 千元
用人費用	一、用人費用 6,553 千元，內容如下：
正式員額薪資	(一) 正式員額薪資—4,056 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 1,080 千元。
工員薪資	2. 工員薪資：工員 5 人待遇，依現行待遇標準編列 2,976 千元。
超時工作報酬	(二) 超時工作報酬—86 千元
加班費	加班費：員工加班費及依業務需要估列，計編列 86 千元。
獎金	(三) 獎金—1,103 千元
考績獎金	1. 考績獎金：核實估列 625 千元。
年終獎金	2. 年終獎金：按員工 7 人，依薪額 1 個月計編列 338 千元。
其他獎金	3. 其他獎金：全勤獎金等編列 140 千元。
退休及卹償金	(四) 退休及卹償金—608 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 161 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—699 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 520 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 6,946 千元，內容如下：
水電費	(一) 水電費—4,800 千元
動力費	1. 動力費：按估計耗電量，計編列 4,794 千元。
工作場所水費	2. 工作場所水費：按估計耗水量，計編列 6 千元。
郵電費	(二) 郵電費—36 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 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 103 年度

科 目	說 明
電話費	千元。 2.電話費：按業務需要，計編列 28 千元。
旅運費	(三) 旅運費—30 千元
國內旅費	國內旅費：按實際需要接洽工作、開會等，依國內出差旅費報支要點規定，計編列 30 千元。
印刷裝訂與廣告費	(四) 印刷裝訂與廣告費—20 千元
印刷及裝訂費	印刷及裝訂費：印製給水報表、聯單等計編列 20 千元。
修理保養及保固費	(五) 修理保養及保固費—1,590 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 1,549 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	一般房屋保險費：建築物火災保險費編列 7 千元。
一般服務費	(七) 一般服務費—18 千元
體育活動費	體育活動費：按現有員額 7 人，每人每年以 2,500 元，計編列文康活動費 18 千元。
專業服務費	(八) 專業服務費—445 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 400 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 291 千元，內容如下：
使用材料費	(一) 使用材料費—172 千元
燃料	1.燃料：抽水機及除草機等耗用汽、柴油，計編列 17 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 155 千元。
用品消耗	(二) 用品消耗—119 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 103 年度

科 目	說 明
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 30 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 10 千元。
服裝	3.服裝：員工工作服 7 人每人 2 千元，計列 14 千元。
食品	4.食品：節慶及年終會餐費等編列 20 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 354 千元，內容如下：
地租及水租	（一）地租及水租—334 千元
一般土地租金	一般土地租金：水源地租金計編列 334 千元。
機器租金	（二）機器租金—20 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 20 千元。
折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷：折舊依財物標準分類規定使用年限，按直線法提列，計編列 785 千元，內容如下：
房屋折舊	（一）房屋折舊—110 千元。
機械及設備折舊	（二）機械及設備折舊—660 千元。
什項設備折舊	（三）什項設備折舊—15 千元。
稅捐與規費（強制費）	六、稅捐與規費（強制費）5 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	（三）規費—2 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 2 千元。
其他	七、其他 16 千元，內容如下：
其他費用	其他費用—16 千元
其他	其他：退休人員春節慰問金 10 人計 16 千元。

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
出租資產成本明細表

中華民國103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
80,023	87,995	出租資產成本	93,715
46,255	51,034	1.出租土地成本	54,815
46,255	51,034	(1)稅捐與規費(強制費)	54,815
46,255	51,034	土地稅	54,815
8,415	5,810	2.出租廠房成本	8,443
51	70	(1)服務費用	70
51	70	保險費	70
6,995	5,061	(2)折舊、折耗及攤銷	7,004
6,995	5,061	非業務資產折舊	7,004
1,369	679	(3)稅捐與規費(強制費)	1,369
1,369	679	房屋稅	1,369
25,353	31,151	3.出租其他建築物成本	30,457
1,419	3,708	(1)服務費用	2,843
252	156	水電費	595
1	-	郵電費	-
977	3,176	修理保養及保固費	1,778
105	196	保險費	290
80	180	一般服務費	180
4	-	專業服務費	-
39	-	(2)材料及用品費	-
-	-	使用材料費	-
39	-	用品消耗	-
-	218	(3)租金與利息	-
-	218	地租及水租	-
15,971	18,136	(4)折舊、折耗及攤銷	18,837
11	91	土地改良物折舊	91
14,469	15,736	房屋折舊	15,778
324	1,151	機械及設備折舊	1,824
26	21	交通及運輸設備折舊	12
1,141	1,137	什項設備折舊	1,132
7,905	9,089	(5)稅捐與規費(強制費)	8,777
312	313	土地稅	314
7,593	8,776	房屋稅	8,463
19	-	(6)其 他	-
19	-	其他費用	-

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 103 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 93,715 千元，包括出租土地成本 54,815 千元，出租廠房成本 8,443 千元，出租其他建築物成本 30,457 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 54,815 千元。
稅捐與規費（強制費）	稅捐與規費（強制費）54,815 千元，內容如下：
土地稅	土地稅—54,815 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 33,092 千元，高雄軟體園區 8,131 千元，高雄園區 2,844 千元，臺中園區 8,440 千元，屏東園區 2,308 千元，計編列 54,815 千元。
出租廠房成本	貳、出租廠房成本：預算編列 8,443 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
非業務資產折舊	非業務資產折舊：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 7,004 千元，內容如下：
非業務資產折舊	非業務資產折舊：7,004 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
一般房屋稅	一般房屋稅：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 30,457 千元。
服務費用	一、服務費用 2,843 千元，內容如下：
水電費	(一)水電費—595 千元
工作場所電費	1.工作場所電費：按估計耗電量，計編列 494 千元。
工作場所水費	2.工作場所水費：按估計耗水量，計編列 101 千元。
修理保養及保固費	(二)修理保養及保固費—1,778 千元
一般房屋修護費	1.一般房屋修護費：建築物修繕費編列 1,730 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 103 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—290 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 280 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 2 人)。
折舊、折耗及攤銷	二、折舊、折耗及攤銷：折舊依財物標準分類規定使用年限，按直線法提列，計編列 18,837 千元，內容如下：
土地改良物折舊	(一) 土地改良物折舊—91 千元。
房屋折舊	(二) 房屋折舊—15,778 千元。
機械及設備折舊	(三) 機械及設備折舊—1,824 千元。
交通及運輸設備折舊	(四) 交通及運輸設備折舊—12 千元。
什項設備折舊	(五) 什項設備折舊—1,132 千元。
稅捐與規費（強制費）	三、稅捐與規費（強制費）8,777 千元，內容如下：
土地稅	(一) 土地稅—314 千元
一般土地地價稅	一般土地地價稅：區內土地地價稅，按土地面積，依稅率 1%計列地價稅 314 千元。
房屋稅	(二) 房屋稅—8,463 千元
一般房屋稅	一般房屋稅：出租建物之房屋稅編列 8,463 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103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				45,426			45,604			40,586
1.衛生保健成本	人次	586,592	77.44	45,426	600,232	75.98	45,604	556,766	72.90	40,586
(1)用人費用				34,429			35,161			32,718
正式員額薪資				24,690			25,264			23,553
獎金				3,950			4,128			3,664
退休及卹償金				2,923			3,126			2,919
福利費				2,866			2,643			2,582
(2)服務費用				4,469			3,517			3,232
水電費				636			636			539
郵電費				190			207			145
旅運費				46			46			52
印刷裝訂與廣告費				175			188			96
修理保養及保固費				527			671			454
保險費				16			16			13
一般服務費				964			1,124			705
專業服務費				1,915			629			1,228
(3)材料及用品費				4,323			4,542			3,099
使用材料費				5			16			7
用品消耗				658			683			391
商品及醫療用品				3,660			3,843			2,701
(4)租金與利息				763			734			210
地租及水租				-			77			76
機器租金				739			633			118
什項設備租金				24			24			16
(5)折舊、折耗及攤銷				1,068			1,279			1,094
房屋折舊				185			185			199
機械及設備折舊				791			979			771
交通及運輸設備折舊				18			9			15
什項設備折舊				74			106			109
攤銷				-			-			-
(6)稅捐與規費(強制費)				118			126			84
消費與行為稅				111			119			82
規費				7			7			2
(7)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				90			91			92
會費				90			91			92
(8)其他				166			154			57
其他費用				166			154			57

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 103 年度

科 目	說 明
醫療成本	醫療成本：本年度預算編列 45,426 千元，包括楠梓保健所編列 15,505 千元，高雄保健所編列 16,573 千元，臺中保健所編列 13,348 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 45,426 千元。
用人費用	一、用人費用 34,429 千元，內容如下：
正式員額薪資	(一)正式員額薪資—24,690 千元
職員薪金	職員薪金：職員 39 人，依現行待遇標準編列計 24,690 千元。
獎金	(二)獎金—3,950 千元
考績獎金	1. 考績獎金：核實估列 2,329 千元。
年終獎金	2. 年終獎金：按職員 39 人，依薪額 1 個月計編列 1,535 千元。
其他獎金	3. 其他獎金：全勤獎金等編列 86 千元。
退休及卹償金	(三)退休及卹償金—2,923 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 2,923 千元。
福利費	(四)福利費—2,866 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 2,316 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 550 千元。
服務費用	二、服務費用 4,469 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。
旅運費	(三)旅運費—46 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 103 年度

科 目	說 明
國內旅費	1. 國內旅費：按實際需要接洽工作、開會等，依國內出差旅費報支要點規定，計編列 45 千元。
其他旅運費	2. 其他旅運費：公務外出短程車資編列 1 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—527 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 178 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—964 千元
外包費	1. 外包費：環境清潔維護、醫療廢棄物處理費、檢體委外代檢費用及 X 光車支援等 787 千元(勞務承攬進用人力 4 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 39 人，文康活動費每人每年以 2,500 元計，計編列 97 千元。
專業服務費	(八)專業服務費—1,915 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 103 年度

科 目	說 明
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 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 59 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 71 千元。
電子計算機軟體服務費	5. 電子計算機軟體服務：醫療費用申報及資訊系統維護費等，計編列 167 千元。
材料及用品費	三、材料及用品費 4,323 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—658 千元
辦公(事務)用品	1.辦公(事務)用品：文具用品等編列 225 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。
服裝	3.服裝：工作服每二年編列一次，每人 2 千元，計編列 14 千元。
食品	4. 食品：體檢餐點、春節及歲末聯歡會餐費等，計編列 254 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 137 千元。
商品及醫療用品	(三)商品及醫療用品—3,660 千元
衛材	1. 衛材：耗用醫療用品編列 70 千元。
藥品	2. 藥品：醫療保健藥材編列 3,590 千元。
租金與利息	四、租金與利息 763 千元，內容如下：
機器租金	(一)機器租金—739 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 1 台 10 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 103 年度

科 目	說 明
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波掃瞄器租賃費 729 千元。
什項設備租金	(二)什項設備租金—24 千元
什項設備租金	什項設備租金：影印機租賃費 24 千元。
折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷：折舊依財物標準分類規定使用年限，按直線法提列；攤銷按 5 年提列，計編列 1,068 千元，內容如下：
房屋折舊	(一)房屋折舊—185 千元。
機械及設備折舊	(二)機械及設備折舊—791 千元。
交通及運輸設備折舊	(三)交通及運輸設備折舊—18 千元。
什項設備折舊	(四)什項設備折舊—74 千元。
稅捐與規費（強制費）	六、稅捐與規費（強制費）118 千元，內容如下：
消費與行為稅	(一)消費與行為稅—111 千元
印花稅	印花稅：藥費收據依規定繳納印花稅，計編列 111 千元。
規費	(二)規費—7 千元
行政規費與強制費	行政規費與強制費：X 光配章服務費及游離設備執照費等編列 7 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 90 千元，內容如下：
會費	(一)會費—90 千元
學術團體會費	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。
職業團體會費	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	八、其他 166 千元，內容如下：
其他費用	其他費用—166 千元
其他	其他：退休人員春節慰問金及其他雜支，計編列 166 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103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
116,282	119,796	業務外費用	124,970
106,748	116,567	1.財務費用	120,784
95,182	116,567	(1)利息費用	110,784
95,182	116,567	①租金與利息	110,784
95,182	116,567	利 息	110,784
11,566	-	(2)投資短絀	10,000
11,566	-	①短絀、賠償與保險給付	-
11,566	-	各項短絀	10,000
9,534	3,229	2.其他業務外費用	4,186
8,691	2,473	(1)財產交易短絀	3,220
8,691	2,473	①短絀、賠償與保險給付	3,220
8,691	2,473	各項短絀	3,220
843	756	(2)雜項費用	966
292	-	①服務費用	-
-	-	印刷裝訂與廣告費	-
292	-	一般服務費	-
62	-	②短絀、賠償與保險給付	-
62	-	各項短絀	-
-	-	賠償給付	-
489	756	③其 他	966
489	756	其他費用	966

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 103 年度

科 目	說 明
業務外費用	業務外費用：本年度預算編列 124,970 千元，包括財務費用 120,784 千元，係由管理處統籌編列，其他業務外費用 4,186 千元 茲說明如下：
財務費用	壹、財務費用：預算編列 120,784 千元
利息費用	一、利息費用 110,784 千元，內容如下：
租金與利息	租金與利息 110,784 千元
利息	利息—110,784 千元
債務利息	債務利息：110,784 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，103 年度平均貸款餘額 1,271,793 千元，利率以 1.43%，103 年預計償還 181,685 千元，估列 103 年度利息計 18,187 千元。
	2. 屏東加工區設置計畫-開發經費，103 年度平均貸款餘額 2,717,919 千元，利率以 1.43%計算，103 年度預計償還 176,906 千元，估列 103 年度利息計 38,866 千元。
	3. 臺中港區設置倉儲轉運專區計畫-開發經費，103 年度平均貸款餘額 1,788,913 千元，利率以 1.43%，估列 103 年度利息計 25,581 千元。
	4. 儲運服務中心業務去任務化員工離職經費，103 年度預計平均貸款餘額 548,937 千元，利率以 1.43%，估列 103 年度利息計 7,850 千元。
	5. 楠梓加工出口區污水下水道系統設置，103 年度預計(1)1-6 月平均貸款餘額 175,439 千元，利率以 1.43%計算，利息計 1,254 千元，(2)7-12 月平均貸款餘額 160,819 千元，利率以 1.43%計算，利息計 1,150 千元，103 年度預計償還 14,620 千元，估列 103 年度利息計 2,404 千元。
	6. 楠梓榮塑園區設置計畫，103 年度平均貸款餘額 1,064,470 千元，利率以 1.43%計，估列 103 年度利息計 15,222 千元。

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

業務外費用說明

中華民國 103 年度

科 目	說 明
投資短絀	7. 屏東加工出口區污水處理廠興建工程設置計畫，103 年度預計（1）1-6 月平均貸款餘額 44,973 千元，利率以 1.43%計，利息計算 322 千元；（2）7-12 月平均貸款餘額 265,021 千元，利率以 1.43%計算，利息計 1,895 千元，估列 103 年度利息計 2,217 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，103 年度預計 7-12 月貸款 63,975 千元，利率以 1.43%計算，估列 103 年度利息計 457 千元。
各項短絀	二、投資短絀 10,000 千元，內容如下：
投資短絀	短絀、賠償與保險給付 10,000 千元
	各項短絀—10,000 千元
	投資短絀：依持有臺灣絲織開發股份有限公司之比例 45.24%，認列投資損失 10,000 千元。
其他業務外費用	貳、其他業務外費用：預算編列 4,186 千元
財產交易短絀	一、財產交易短絀 3,220 千元，內容如下：
短絀、賠償與保險給付	短絀、賠償與保險給付 3,220 千元
各項短絀	各項短絀—3,220 千元
資產短絀	資產短絀：資產報廢損失，計編列 3,220 千元。
雜項費用	二、雜項費用 966 千元，內容如下：
其他	其他 966 千元
其他費用	其他費用—966 千元
其他	其他：區內車輛出入證工本費(每 2 年換發 1 次)60 千元、楠梓區停車場委託管理費 630 千元及高雄分處停車場設備維護費 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103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	合 計	說 明
一般建築及設備計畫	-	47,828	27,293	309,223	1,556	822	386,722	
一次性項目	-	47,828	27,293	15,200	1,556	822	92,699	
1.管理處設備	-	-	23,444	11,668	736	495	36,343	1.行政大樓、消防大樓窗戶更新工程依中央政府各機關工程管理費支用要點規定，按3%估算工程管理費124千元；本年度編列124千元。2.莊敬堂整修工程依中央政府各機關工程管理費支用要點規定，按2%估算工程管理費14千元；本年度編列14千元。3.辦公廳舍遷移及整修工程依中央政府各機關工程管理費支用要點規定，按1.5%估算工程管理費229千元；本年度編列229千元。
2.高雄區設備	-	2,828	849	1,346	-	327	5,350	
3.臺中區設備	-	45,000	-	1,416	820	-	47,236	
4.中港區設備	-	-	3,000	320	-	-	3,320	
5.屏東區設備	-	-	-	450	-	-	450	
分年性項目	-	-	-	294,023	-	-	294,023	
1.臺中加工出口區 污水處理廠新建 工程	-	-	-	58,975	-	-	58,975	1.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0.6%估算工程管理費2,421千元；本年度編列254千元。2.中港加工出口區污水處理廠老舊設備汰換工程依中央政府各機關工程管理費支用要點規定，按1%~3%估算工程管理費490千元；本年度編列250千元。3.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%~3%估算工程管理費2,740千元；本年度編列1,380千元。
2.中港加工出口區 污水處理廠老舊 設備汰換工程	-	-	-	15,000	-	-	15,000	
3.屏東加工出口區 污水處理廠興建 工程	-	-	-	220,048	-	-	220,048	
合 計	-	47,828	27,293	309,223	1,556	822	386,722	

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 103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 產 資	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	102,699	-	-	-	102,699	26.56	284,023	-	284,023	73.44	386,722	100.00
一次性項目	92,699	-	-	-	92,699	100.00	-	-	-	-	92,699	100.00
分年性項目	10,000	-	-	-	10,000	3.40	284,023	-	284,023	96.60	294,023	100.00
合 計	102,699	-	-	-	102,699	26.56	284,023	-	284,023	73.44	386,722	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 103 年度

單位：新臺幣千元

項 目	全 部 計 畫										預 算 數				
	資 金 來 源						目 標 量	進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本 年 度		截至本年度累計數	
	投資總額	自 有 資 金				外 借 金						金 額	占全部計畫%	金 額	占全部計畫%
		營 運 資 金	出 售 不 適 用 產 物	國 庫 撥 款	其 他										
一般建築及設備計畫	940,718	130,735	-	-	-	809,983						386,722	41.11	532,426	56.60
一次性項目	92,699	92,699	-	-	-	-		103.1-103.12	-	-	-	92,699	100.00	92,699	100.00
分年性項目	848,019	38,036	-	-	-	809,983		101.1-106.12	-	-	-	294,023	34.67	439,727	51.85
合 計	940,718	130,735	-	-	-	809,983						386,722	41.11	532,426	56.60

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103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	2,210,424	2,869,649	1,821,353	380,152	225,087	286,783	7,793,448
上年度預計新增資產原值	93,300	46,340	287,207	1,347	266	-	428,460
本年度預計新增資產原值	47,828	21,239	-1,517	-1,512	202	-	66,240
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	2,351,552	2,937,228	2,107,043	379,987	225,555	286,783	8,288,148
本年度應提折舊額	115,537	69,667	103,037	22,543	9,025	7,004	326,813
勞務成本	115,446	53,594	99,762	22,513	7,804	-	299,119
銷貨成本	-	110	660	-	15	-	785
出租資產成本	91	15,778	1,824	12	1,132	7,004	25,841
醫療成本	-	185	791	18	74	-	1,068

註：1.非業務資產項下之非折舊性資產計182,337千元，均屬委託處分資產。

2.什項資產項下之非折舊性資產計19,026千元，包括：存出保證金3,226千元、催收款項淨額15,800千元。

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103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			
固定資產									
房屋及建築	6,054	2,067	3,987	5,142	-	5,142	-	1,155	出售高雄園區(臨廣)廠房。
合 計	6,054	2,067	3,987	5,142	-	5,142	-	1,155	

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103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	20,405	17,185	3,220	-	-	3,220
土地改良物	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
機械及設備	16,717	13,943	2,774	-	-	2,774
交通及運輸設備	3,068	2,723	345	-	-	345
什項設備	620	519	101	-	-	101
合 計	20,405	17,185	3,220	-	-	3,220

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103年度

單位：新臺幣千元

轉 投 資 事 業			投 資 金 額			持 股 比 例		現金股利或採權益法 認列之投資收益			
名 稱	年終實收 資本總額	發 行 股 數	以前年度 已 投 資	本年度 增 減 (-) 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	-	-	-	-
合計	608,756	60,875,550	150,000	-	150,000	27,540,000	45.24	-	-	-	-

註：本年度認列投資損失10,000千元。

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103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	土地銀行高雄分行	101-104	108年 12月	122年 12月	220,048	-	
臺中加工出口區污水處理廠新建工程	金融機構	103-106	111年	131年	63,975	-	
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	-	181,685	
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	103年 12月	117年 12月	-	119,261	
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	
合 計					284,023	529,068	

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103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	908,423	908,423	-	-	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	103年 12月	117年 12月	1,550,391	1,550,391	-	-	
屏東加工出口區設置計畫－開發經費	98	99年 6月	118年 12月	2,364,107	2,364,107	-	-	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	146,199	146,199	-	-	
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	475,745	475,745	-	-	
楠梓加工出口區第二園區設置計畫－開發經費	99-100	105年 3月	119年 3月	1,064,470	1,064,470	-	-	
屏東加工出口區污水處理廠興建工程	101-104	108年 12月	122年 12月	265,021	265,021	-	-	
臺中加工出口區污水處理廠新建工程	103-106	111年	131年	63,975	63,975	-	-	
合 計				6,838,331	6,838,331	-	-	

註：本表預計債務餘額不含應付到期長期負債529,068千元。

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103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	-	
國庫增撥數	-	
資產作價增撥	-	
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103年12月31日

101年12月31日 實際數	科 目	103年12月31日 預計數	102年12月31日 預計數	比較增減 (－)
21,011,381	資 產	20,830,774	20,862,395	-31,621
776,323	1.流動資產	602,188	680,017	-77,829
397,064	(1)現金	223,501	301,330	-77,829
371,446	(2)應收款項	370,874	370,874	-
1,267	(3)存貨	1,267	1,267	-
5,539	(4)預付款項	5,539	5,539	-
1,007	(5)短期貸墊款	1,007	1,007	-
796,693	2.投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	786,693	796,693	-10,000
214,435	(1)長期投資	204,435	214,435	-10,000
-	(2)長期應收款	-	-	-
-	(3)長期貸款	-	-	-
390,000	(4)長期墊款	390,000	390,000	-
192,258	(5)準備金	192,258	192,258	-
19,014,683	3.固定資產	19,022,215	18,962,509	59,706
14,070,800	(1)土地	14,070,800	14,070,800	-
1,350,299	(2)土地改良物	1,267,654	1,335,363	-67,709
1,951,026	(3)房屋及建築	1,887,704	1,934,065	-46,361
1,172,497	(4)機械及設備	1,275,581	1,366,192	-90,611
178,251	(5)交通及運輸設備	137,053	158,385	-21,332
58,148	(6)什項設備	39,390	47,694	-8,304
233,662	(7)購建中固定資產	344,033	50,010	294,023
25,971	4.無形資產	34,032	30,526	3,506
25,971	(1)無形資產	34,032	30,526	3,506
496	5.遞延借項	496	496	-
496	(1)遞延費用	496	496	-
397,215	6.其他資產	385,150	392,154	-7,004
378,189	(1)非業務資產	366,124	373,128	-7,004
19,026	(2)什項資產	19,026	19,026	-
21,011,381	合 計	20,830,774	20,862,395	-31,621

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103年12月31日

101年12月31日 實際數	科 目	103年12月31日 預計數	102年12月31日 預計數	比較增減 (－)
8,662,438	負 債	8,083,355	8,328,400	-245,045
435,929	1.流動負債	591,786	591,786	-
373,211	(1)短期債務	529,068	529,068	-
60,507	(2)應付款項	60,507	60,507	-
2,211	(3)預收款項	2,211	2,211	-
7,573,271	2.長期負債	6,838,331	7,083,376	-245,045
7,573,271	(1)長期債務	6,838,331	7,083,376	-245,045
653,238	3.其他負債	653,238	653,238	-
653,238	(1)什項負債	653,238	653,238	-
-	4.遞延貸項	-	-	-
-	(1)遞延收入	-	-	-
12,348,943	淨 值	12,747,419	12,533,995	213,424
6,024,646	1.基金	6,024,646	6,024,646	-
6,024,646	(1)基金	6,024,646	6,024,646	-
451,476	2.公積	792,642	563,116	229,526
451,476	(1)資本公積	451,476	451,476	-
-	(2)特別公積	341,166	111,640	229,526
-57,310	3.累積餘絀（－）	-	16,102	-16,102
-57,310	(1)累積賸餘（短絀－）	-	16,102	-16,102
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	-
21,011,381	合 計	20,830,774	20,862,395	-31,621

註：信託代理與保證資產（負債）科目，103年12月31日預計為71,796千元，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103年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本 (元)	預 算 數	說 明
本年度預算數					為適切表達「加工區園區管理維護」之成本，自101年度起計算基礎由「管理成本」調整為「勞務成本」，且為利於比較，99至100年度決算數一併以調整後金額表達。
1. 加工區園區管理維護	平方公尺	5,214,770	200.71	1,046,654	
2. 給水設施管理維護	立方公尺	2,369,642	6.31	14,950	
3. 醫 療	人次	586,592	77.44	45,426	
上年度預算數					
1. 加工區園區管理維護	平方公尺	5,268,970	196.50	1,035,365	
2. 給水設施管理維護	立方公尺	2,489,625	6.09	15,165	
3. 醫 療	人次	600,232	75.98	45,604	
前年度決算數					
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	
100年度決算數					
1. 加工區園區管理維護	平方公尺	5,230,270	176.41	922,654	
2. 給水設施管理維護	立方公尺	2,445,603	5.96	14,576	
3. 醫 療	人次	546,005	75.06	40,984	
99年度決算數					
1. 加工區園區管理維護	平方公尺	5,145,386	180.66	929,557	
2. 給水設施管理維護	立方公尺	2,242,369	5.83	13,077	
3. 醫 療	人次	508,734	87.07	44,295	

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103年度

單位：人

科 目	上 年 度 最 高 可 進 用 員 額 數	本 年 度 增 減 (一) 數	本 年 度 最 高 可 進 用 員 額 數	說 明
業務支出部分				
1.專任人員	198	-12	186	
(1)職員	79	-	79	
(2)警察	-	-	-	
(3)技工	116	-12	104	
(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	198	-12	186	

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25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100人；公文檔案及園區事業單位(公司)專卷回溯建檔及影像掃描建置外包之勞務承攬進用人力1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103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	合 計	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	111,566	2,151	2,786	9,053	14,015	-	2,885	16,715	12,621	62	-	4,032	16	175,902	175,902
1.勞務成本	82,820	2,151	2,700	7,180	11,061	-	2,659	13,184	9,785	62	-	3,303	15	134,920	134,920
(1)正式人員	82,820	-	2,700	6,910	11,061	-	2,659	13,054	9,574	62	-	3,255	15	132,110	132,110
職員	27,350	-	175	2,280	3,453	-	516	4,059	2,757	3	-	864	1	41,458	41,458
工員	55,470	-	2,525	4,630	7,608	-	2,143	8,995	6,817	59	-	2,391	14	90,652	90,652
(2)聘僱人員	-	2,151	-	270	-	-	-	130	211	-	-	48	-	2,810	2,810
聘用人員	-	2,151	-	270	-	-	-	130	211	-	-	48	-	2,810	2,810
2.銷貨成本	4,056	-	86	338	625	-	140	608	520	-	-	179	1	6,553	6,553
(1)正式人員	4,056	-	86	338	625	-	140	608	520	-	-	179	1	6,553	6,553
職員	1,080	-	12	90	145	-	38	161	174	-	-	52	-	1,752	1,752
工員	2,976	-	74	248	480	-	102	447	346	-	-	127	1	4,801	4,801
3.醫療成本	24,690	-	-	1,535	2,329	-	86	2,923	2,316	-	-	550	-	34,429	34,429
(1)正式人員	24,690	-	-	1,535	2,329	-	86	2,923	2,316	-	-	550	-	34,429	34,429
職員	24,690	-	-	1,535	2,329	-	86	2,923	2,316	-	-	550	-	34,429	34,429
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
總 計	111,566	2,151	2,786	9,053	14,015	-	2,885	16,715	12,621	62	-	4,032	16	175,902	175,902

註：1.另於服務費用編列辦理事務性工作外包之勞務承攬9,670千元；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30,916千元；公文檔案及園區事業單位(公司)專卷回溯建檔及影像掃描建置外包之勞務承攬350千元；保全警衛外包之勞務承攬49,980千元；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25,953千元，明細如下：

- (1)年終獎金：編列186人9,053千元，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186人14,015千元，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。
- (3)其他(全勤獎金)：編列127人2,885千元，依據經濟部65年12月30日經(65)人字第3555號函公布「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103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
177,722	192,885	用人費用	175,902	134,920	6,553	-	34,429	-	-
113,428	121,734	正式員額薪資	111,566	82,820	4,056	-	24,690	-	-
2,167	2,151	聘僱及兼職人員薪資	2,151	2,151	-	-	-	-	-
2,617	3,171	超時工作報酬	2,786	2,700	86	-	-	-	-
25,959	28,251	獎 金	25,953	20,900	1,103	-	3,950	-	-
17,323	19,854	退休及卹償金	16,715	13,184	608	-	2,923	-	-
-	-	資遣費	-	-	-	-	-	-	-
16,222	17,708	福利費	16,715	13,150	699	-	2,866	-	-
6	16	提繳費	16	15	1	-	-	-	-
241,963	333,649	服務費用	324,843	310,515	6,946	2,913	4,469	-	-
25,310	33,657	水電費	35,227	29,196	4,800	595	636	-	-
1,297	4,708	郵電費	4,708	4,482	36	-	190	-	-
686	997	旅運費	765	689	30	-	46	-	-
777	698	印刷裝訂與廣告費	888	693	20	-	175	-	-
41,660	81,433	修理保養及保固費	56,394	52,499	1,590	1,778	527	-	-
679	1,290	保險費	1,472	1,089	7	360	16	-	-
73,777	89,645	一般服務費	92,323	91,161	18	180	964	-	-
97,777	121,149	專業服務費	132,994	130,634	445	-	1,915	-	-
-	72	公共關係費	72	72	-	-	-	-	-
14,499	20,136	材料及用品費	18,758	14,144	291	-	4,323	-	-
1,659	2,961	使用材料費	2,956	2,779	172	-	5	-	-
10,139	13,332	用品消耗	12,142	11,365	119	-	658	-	-
2,701	3,843	商品及醫療用品	3,660	-	-	-	3,660	-	-
98,747	122,915	租金與利息	116,858	4,957	354	-	763	110,784	-
2,280	3,743	地租及水租	2,393	2,059	334	-	-	-	-
-	400	房 租	400	400	-	-	-	-	-
373	1,309	機器租金	1,995	1,236	20	-	739	-	-
499	510	交通及運輸設備租金	780	780	-	-	-	-	-
413	386	什項設備租金	506	482	-	-	24	-	-

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103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
95,182	116,567	利 息	110,784	-	-	-	-	110,784	-
327,362	320,071	折舊、折耗及攤銷	332,714	305,020	785	25,841	1,068	-	-
119,443	108,236	土地改良物折舊	115,537	115,446	-	91	-	-	-
66,993	64,526	房屋折舊	69,667	53,594	110	15,778	185	-	-
91,652	103,050	機械及設備折舊	103,037	99,762	660	1,824	791	-	-
21,860	22,738	交通及運輸設備折舊	22,543	22,513	-	12	18	-	-
8,676	10,884	什項設備折舊	9,025	7,804	15	1,132	74	-	-
6,995	5,061	非業務資產折舊	7,004	-	-	7,004	-	-	-
11,743	5,576	攤 銷	5,901	5,901	-	-	-	-	-
57,162	63,393	稅捐與規費(強制費)	66,186	1,102	5	64,961	118	-	-
46,567	51,347	土地稅	55,129	-	-	55,129	-	-	-
-	-	契稅	-	-	-	-	-	-	-
9,620	10,179	房屋稅	10,531	696	3	9,832	-	-	-
175	391	消費與行為稅	255	144	-	-	111	-	-
800	1,476	規 費	271	262	2	-	7	-	-
220,550	235,083	會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	267,228	267,138	-	-	90	-	-
98	91	會 費	90	-	-	-	90	-	-
6,759	4,580	捐助、補助與獎助	2,950	2,950	-	-	-	-	-
212,616	229,312	分 擔	263,088	263,088	-	-	-	-	-
1,077	1,100	補貼(償)、獎勵 、慰問與救助(濟)	1,100	1,100	-	-	-	-	-
20,319	3,045	短絀、賠償與保險給付	13,220	-	-	-	-	10,000	3,220
20,319	3,045	各項短絀	13,220	-	-	-	-	10,000	3,220
-	-	賠償給付	-	-	-	-	-	-	-
8,010	12,748	其 他	10,006	8,858	16	-	166	-	966
8,010	12,748	其他費用	10,006	8,858	16	-	166	-	966
1,166,334	1,303,925	合 計	1,325,715	1,046,654	14,950	93,715	45,426	120,784	4,186

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103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	-	-	1	820	1	820	1.為因應臺中加工出口區新設置完成污水納管專管排放，每天須向區內廠商採樣取水及管線排放口巡查採樣取水，做為污水納管費之收費管理依據之用途。 2.預計民國103年4月購置。 3.業奉行政院102年7月15日院臺財字第1020141340號函核定。

備註：

1. 管理用公務車輛：

103年度汰舊換新小客貨兩用車(7-8人座)1輛，汰舊換新後計有小客貨兩用車(7-8人座)6輛、21人座大客車1輛。

2. 其他公務車輛：

103年度未增購或汰舊換新車輛。103年度計有一般公務轎車1輛、小型貨車5輛、特種車29輛及一般公務用機車32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103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103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	臺中加工出口區污水處理廠新建工程	102-106	435,800	5,000	58,975	371,825	
機械及設備	中港加工出口區污水處理廠老舊設備汰換工程	103-104	38,000	-	15,000	23,000	
機械及設備	屏東加工出口區污水處理廠興建工程	101-104	374,219	140,704	220,048	13,467	
合 計			848,019	145,704	294,023	408,292	

註：「臺中加工出口區污水處理廠新建工程」以前年度預算數5,000千元，主要係辦理綜合規劃設計所需經費，本基金於102年度一般建築及設備計畫預算總額內調整容納。

產業園區開發管理基金 分預算表

經濟部工業局

產業園區開發管理基金分預算目次

中華民國 103 年度

一、業務計畫及預算說明.....	2-1~2-14
二、預算表	
(一)主要表	
1.收支預計表.....	2-15~2-16
2.餘絀撥補預計表.....	2-17
3.現金流量預計表.....	2-18~2-20
(二)明細表	
1.勞務收入明細表.....	2-21
2.租金及權利金收入明細表.....	2-22~2-24
3.投融資業務收入明細表.....	2-25
4.其他業務收入明細表.....	2-26
5.業務外收入明細表.....	2-27
6.勞務成本明細表及說明.....	2-28~2-36
7.投融資業務成本明細表及說明.....	2-37~2-40
8.管理及總務費用明細表及說明.....	2-41~2-47
9.業務外費用明細表及說明.....	2-48~2-49
10.固定資產建設改良擴充明細表.....	2-50
11.固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	2-51
12.固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	2-52
13.資產折舊明細表.....	2-53
14.資產變賣明細表.....	2-54
15.資產報廢明細表.....	2-55
16.長期債務舉借及償還明細表.....	2-56
17.長期債務舉借餘額明細表.....	2-57
18.基金數額增減明細表.....	2-58
(三)參考表	
1.預計平衡表.....	2-59~2-61
2.5年來主要營運項目分析表.....	2-62
3.員工人數彙計表.....	2-63
4.用人費用彙計表.....	2-64
5.各項費用彙計表.....	2-65~2-67
6.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	2-68
7.補辦預算明細表.....	2-69

總 說 明

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
業務計畫及預算說明

中華民國 103 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

政府為發展工業，積極開發工業區，並健全工業區管理，依原促進產業升級條例第 55 條規定設置工業區開發管理基金，嗣因該條例於 99 年 5 月 12 日公布廢止，及產業創新條例同日公布施行，爰依產業創新條例第 49 條規定，將工業區開發管理基金修正為產業園區開發管理基金，以健全產業園區管理，且依產業創新條例第 68 條規定，原依獎勵投資條例或促進產業升級條例編定之工業用地或工業區，其土地之取得、租售、使用及管理，均適用產業創新條例之規定，以接續原工業區開發管理基金任務，並以經濟部為主管機關，由經濟部工業局為管理機關負責執行。

二、組織概況：

為保持工業區內環境整潔，辦理各項公共設施之維護管理、有效防治水污染及提供廠商相關服務輔導事宜，依據產業創新條例第 50 條規定設置管理機構。

三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 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 102 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前（101）年度決算結果：

（一）業務收入：決算數 96 億 4,632 萬 6 千元，較預算數 51 億 7,541 萬 5

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
業務計畫及預算說明

中華民國 103 年度

千元增加 44 億 7,091 萬 1 千元，約 86.39%，主要係認列觀音工業區開發結餘款較預計增加所致。

(二)業務成本與費用：決算數 69 億 7,760 萬 9 千元，較預算數 47 億 1,034 萬 2 千元增加 22 億 6,726 萬 7 千元，約 48.13%，主要係南港軟體、利澤等工業區部分廠商承購土地及建物較預期增加，不動產投資轉列不動產投資成本隨之增加所致。

(三)業務外收入：決算數 4 億 2,098 萬 6 千元，較預算數 2 億 3,325 萬 3 千元增加 1 億 8,773 萬 3 千元，約 80.48%，主要係認列彰濱工業區維護特殊性公共設施之收入；中壢等工業區廠商補繳以前年度一般公共設施維護費及污水處理系統使用費收入；台南科技等工業區廠商繳納未回復承租土地之賠償金。

(四)業務外費用：決算數 2 億 6,521 萬 4 千元，較預算數 1,365 萬 5 千元增加 2 億 5,155 萬 9 千元，約 1,842.25%，主要係補提芳苑、大里等工業區設備之以前年度折舊費用，及停止開發彰化大城工業專用港所認列之委託規劃等相關費用。

(五)收支賸餘：決算賸餘 28 億 2,448 萬 9 千元，較預算賸餘 6 億 8,467 萬 1 千元增加賸餘 21 億 3,981 萬 8 千元，約 312.53%，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 4,147 萬 7 千元(專案計畫 1 億 0,736 萬 7 千元，一般建築及設備計畫 3,411 萬元)，可用預算數 2 億 3,461 萬元(專案計畫 2 億元，一般建築及設備計畫 3,461 萬元)，執行率約 60.30%，主要係林口工業區地下污水管線更生汰換工程等未及竣工驗收付款及採購結餘所致。

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
業務計畫及預算說明

中華民國 103 年度

(七)長期債務之償還：決算數 42 億 5,402 萬 9 千元，可用預算數 42 億 5,402 萬 9 千元，執行率 100%。

二、上（102）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 26 億 1,448 萬 8 千元，實際業務收入 71 億 7,368 萬 9 千元，較預計數增加 45 億 5,920 萬 1 千元，增加 174.38%，主要係岡山本洲等工業區部分廠商承購土地及建物之收入較預計增加所致。

(二)業務成本與費用：預計業務成本與費用 24 億 5,948 萬 2 千元，實際業務成本與費用 72 億 8,971 萬 1 千元，較預計數增加 48 億 3,022 萬 9 千元，增加 196.39%，主要係岡山本洲、南軟、雲科、南科等 10 個工業區共計 67 家廠商奉准承租轉承購土地及建物較預期增加，投資取得之不動產轉列不動產投資成本隨之增加所致。

(三)業務外收入：預計業務外收入 4,859 萬 8 千元，實際業務外收入 1 億 5,773 萬 4 千元，較預計數增加 1 億 0,913 萬 6 千元，增加 224.57%，主要係彰濱工業區維護特殊性公共設施收入較預計增加，及補列以前年度之財產交易賸餘所致。

(四)業務外費用：預計業務外費用 75 萬 3 千元，實際業務外費用 1,940 萬 3 千元，較預計數增加 1,865 萬元，增加 2,476.76%，主要係查核確認高雄臨海等 8 處工業區以前年度溢列之開發結餘款，於本年度轉列為費用所致。

(五)收支賸餘：預計賸餘 2 億 0,285 萬 1 千元，實際賸餘 2,230 萬 9 千元，較預計數減少 1 億 8,054 萬 2 千元，約 89.00%，主要係岡山本洲等工業區部分廠商承租轉承購土地及建物較預期增加，惟因已繳交之租金可抵減售價，爰不動產投資收入增加數低於不動產投資成

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
業務計畫及預算說明

中華民國 103 年度

本增加數所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：預計數 3,222 萬 6 千元，實際執行數 2,462 萬 5 千元(專案計畫 1,292 萬 6 千元，一般建築及設備計畫 1,169 萬 9 千元)，較預計數減少 760 萬 1 千元，減少 23.59%，主要係部分工業區設備採購案尚未完成驗收付款所致。

(七)長期債務之償還：全年度可用預算數 102 億 4,896 萬 2 千元(含 102 年度奉准先行辦理數 60 億元)，實際償還 102 億 4,896 萬 2 千元，執行率 100%。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一)工業區管理維護：為保持工業區內環境整潔、各項公共設施完整及提供廠商服務等管理維護，辦理全省 61 處工業區內公共設施維護面積 2,336 萬 1,544 平方公尺，較上（102）年度維護之面積 2,251 萬 7,136 平方公尺，增加 84 萬 4,408 平方公尺，主要係開發單位移交部分工業區之綠地、道路、排水溝等公共設施，致維護面積增加。

(二)污水處理營運：為有效防治工業區內水污染，設置 41 座污水處理廠處理工業區內廠商排放廢水之營運，本年度預計處理水量為 9,972 萬 4,830 立方公尺，較上（102）年度污水處理量 9,508 萬 0,310 立方公尺，增加 464 萬 4,520 立方公尺，主要係加強工業區內廠商排放廢水及水質稽查作業，及部分廠商由傳統產業轉型為光電科技產業，廢水處理量增加所致。

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：

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
業務計畫及預算說明

中華民國 103 年度

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算數計編列 8,761 萬 7 千元，均係一次性項目，並由自有資金支應，明細如次：

- 1.房屋及建築 1,872 萬 2 千元，主要係汰換工業區路燈及新購標誌等所需經費。
- 2.機械及設備 4,863 萬 5 千元，主要係辦理污水處理廠汰換或新購離心泵、攪拌機、配電盤、發電機、離心式鼓風機、烘箱、純水製造裝置、地下管線、污水抽水機、刮泥設備、移動式污泥固化處理設備、化學需氧量測定裝置、個人電腦相關設備等所需經費。
- 3.交通及運輸設備 1,690 萬 1 千元，主要係工業區管理機構為應業務需要汰換或新購自動交通號誌、公路標誌、客貨兩用車、搬運車、二輪機踏車、監視器等所需經費。
- 4.什項設備 335 萬 9 千元，主要係工業區管理機構為應業務需要汰換或新購投影機、冷(暖)氣機、空調系統、飲水機、邦浦消防機等零星設備所需經費。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖（詳見圖 1）。

三、長期債務之償還：

為實施「工業區土地租金優惠調整措施」（006688 措施），向行政院中長期資金貸款，投資取得未出售之工業區土地及建築物辦理出租，以提供廠商投資設廠，貸款期間為 30 年，分 27 年償還，其償還期間，自借款日起算，前 3 年付利息，第 4 年起分年償還，本年度編列償還本金 42 億 4,896 萬 2 千元。

四、其他重要計畫：

有關「工業區土地租金優惠調整措施」（006688 措施）之執行情

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
業務計畫及預算說明

中華民國 103 年度

形：

- (一)本部工業局為降低設廠成本、促進廠商投資及有效利用工業區土地，自 91 年 5 月 1 日起實施 006688 措施，提供廠商設廠，此外考量廠商建廠及試運轉期間並無營收，承租廠商可享有初期低租金（承租土地者為前 2 年免租金；第 3、4 年租金 6 折；第 5、6 年租金 8 折；第 7 年恢復原審定租金。至於承租建築物無建廠時程者，租金優惠為前 2 年租金 6 折，第 3、4 年租金 8 折計算）租用，如於租賃期屆滿前提出承購申請，其承租期間已繳納之租金及擔保金得抵充應繳價款；自實施以來，截至 102 年 6 月底止承租(包含已租轉購)廠商家數為 921 家，累計優惠金額為 133.70 億元，另本年度預計租金優惠金額為 10 億元。
- (二)為配合執行 006688 措施，向行政院中長期資金貸款，並自 91 年 5 月 1 日起投資取得工業區之土地及建物辦理出租；94 至 102 年度國庫實際撥補基金數額共計 117 億 4,493 萬 4 千元。
- (三)006688 措施自 91 年 5 月開始實施，預計至 103 年 12 月 31 日止，全案可吸引 960 家廠商承租(包含已租轉購)進駐工業區，出租面積達 731 公頃，創造投資金額 4,245 億元，可達成促進工業區土地利用及產業投資之目標，並提升經濟發展。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)本年度業務收入 65 億 5,526 萬元，主要係勞務收入、租金及權利金收入、投融資業務收入及其他業務收入，較上年度預算數 59 億 0,094 萬 8 千元，計增加 6 億 5,431 萬 2 千元，約 11.09%，主要係 006688

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
業務計畫及預算說明

中華民國 103 年度

措施部分廠商由承租轉承購情形增加，不動產投資收入隨之增加所致。

(二)本年度業務成本與費用 63 億 8,665 萬 5 千元，主要係勞務成本、投融资業務成本、管理及總務費用，較上年度預算數 57 億 6,272 萬 2 千元，計增加 6 億 2,393 萬 3 千元，約 10.83%，主要係 006688 措施部分廠商由承租轉承購情形增加，不動產投資轉列不動產投資成本隨之增加所致。

(三)本年度業務外收入 4 億 9,631 萬 1 千元，主要係財務收入及其他業務外收入，較上年度預算數 5 億 4,307 萬 3 千元，計減少 4,676 萬 2 千元，約 8.61%，主要係處理老舊工業區剩餘土地資產之變賣收入及雜項收入減少所致。

(四)本年度業務外費用 979 萬 8 千元，主要係財務費用及其他業務外費用，較上年度預算數 1,368 萬 2 千元，計減少 388 萬 4 千元，約 28.39%，主要係變賣及報廢財產之損失減少所致。

(五)本年度業務總收支相抵後，計賸餘 6 億 5,511 萬 8 千元，較上年度預算賸餘 6 億 6,761 萬 7 千元，計減少賸餘 1,249 萬 9 千元，約 1.87%，主要係上述原因增減互抵所致。

(六)本年度及最近 5 年度收入、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 6 億 5,511 萬 8 千元，連同以前年度未分配賸餘 9 億 2,323 萬元，共計賸餘 15 億 7,834 萬 8 千元，除提存公積 2 億 5,561 萬 3 千元外，尚有賸餘 13 億 2,273 萬 5 千元留待以後年度處理。

(二)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表(詳見圖 4、5)。

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
業務計畫及預算說明

中華民國 103 年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之淨現金流入 21 億 6,834 萬 1 千元，包括：

1.本期賸餘 6 億 5,511 萬 8 千元。

2.調整非現金項目 15 億 1,322 萬 3 千元，含提存呆帳及短絀 1 億 7,847 萬 6 千元；折舊及折耗 19 億 9,893 萬 8 千元；攤銷 152 萬 6 千元；處理資產賸餘 7,620 萬 2 千元；其他 5 億 4,024 萬 4 千元（006688 措施之廠商承租轉承購，相關暫收及待結轉帳項轉列不動產投資收入）；流動資產淨增 4,927 萬 1 千元。

(二)預計投資活動之淨現金流出 1 億 2,151 萬 3 千元，其中現金流入 1 億 1,350 萬元，包括減少長期墊款 600 萬元，減少固定資產 1 億 0,500 萬元，減少其他資產 250 萬元；現金流出 2 億 3,501 萬 3 千元，包括增加長期墊款 1 億 4,607 萬 6 千元，增加固定資產 8,761 萬 7 千元，增加無形資產 132 萬元。

(三)預計融資活動之淨現金流出 27 億 4,057 萬 6 千元，其中現金流入 15 億 5,838 萬 6 千元，係增加其他負債 15 億 5,838 萬 6 千元；現金流出 42 億 9,896 萬 2 千元，包括減少其他負債 5,000 萬元，減少長期債務 42 億 4,896 萬 2 千元。

(四)預計本期現金及約當現金之淨減 6 億 9,374 萬 8 千元。

(五)期初現金及約當現金 82 億 9,116 萬 8 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 75 億 9,742 萬元。

四、補辦預算事項：

長期債務之償還：

為配合執行「工業區土地租金優惠調整措施(006688 措施)」，由

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
業務計畫及預算說明

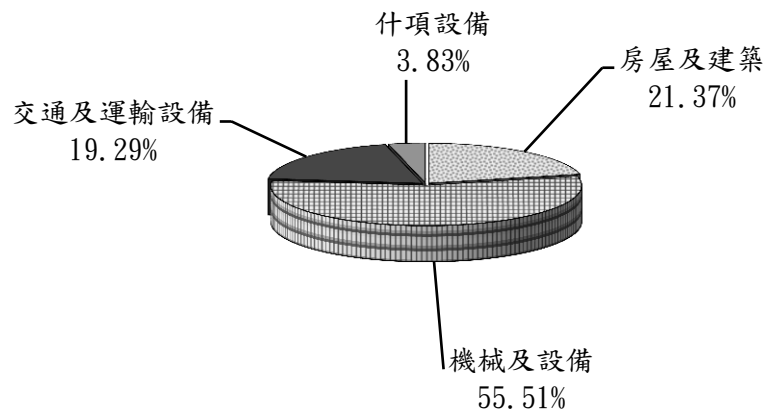
中華民國 103 年度

產業園區開發管理基金向行政院中長期資金貸款，辦理工業區土地及建築物之購置作業，因土地出售較預期增加，銀行存款驟增，經檢討為避免資金閒置，並減輕債務負擔及節省利息費用，爰辦理提前償還長期貸款本金 60 億元，業奉行政院 102 年 5 月 31 日院授經工字第 10203815580 號函同意先行辦理，並補辦 103 年度預算。

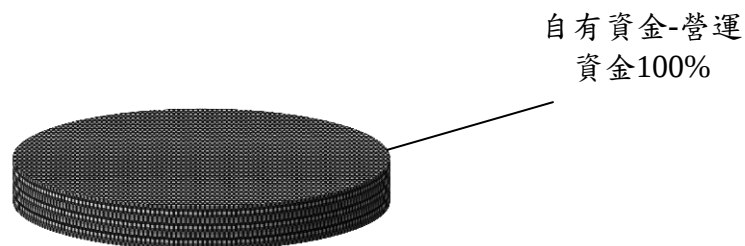
經濟部工業局
產業園區開發管理基金
業務計畫及預算說明
 中華民國103年度

103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



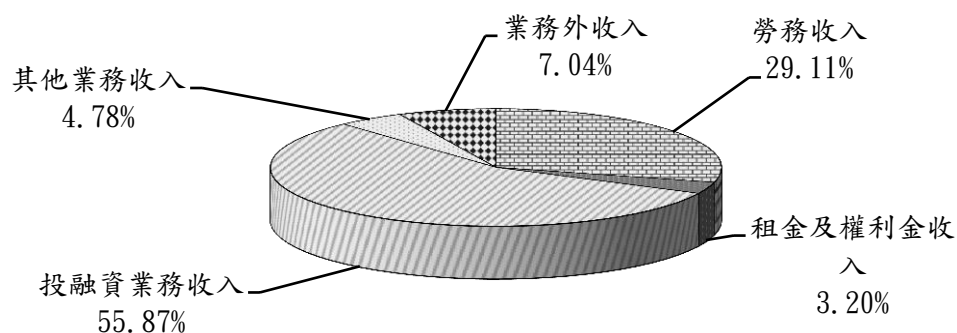
單位:新臺幣千元

建設改良擴充	103年度預算	資金來源	103年度預算
土地	-	自有資金—營運資金	87,617
土地改良物	-		
房屋及建築	18,722		
機械及設備	48,635		
交通及運輸設備	16,901		
什項設備	3,359		
合 計	87,617	合 計	87,617

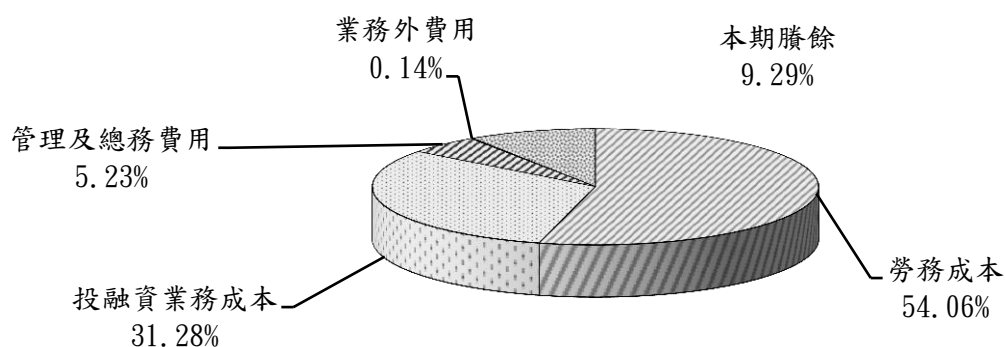
經濟部工業局
產業園區開發管理基金
業務計畫及預算說明
中華民國103年度

103年度收入、成本與費用及賸餘（圖2）

收入



成本與費用及賸餘



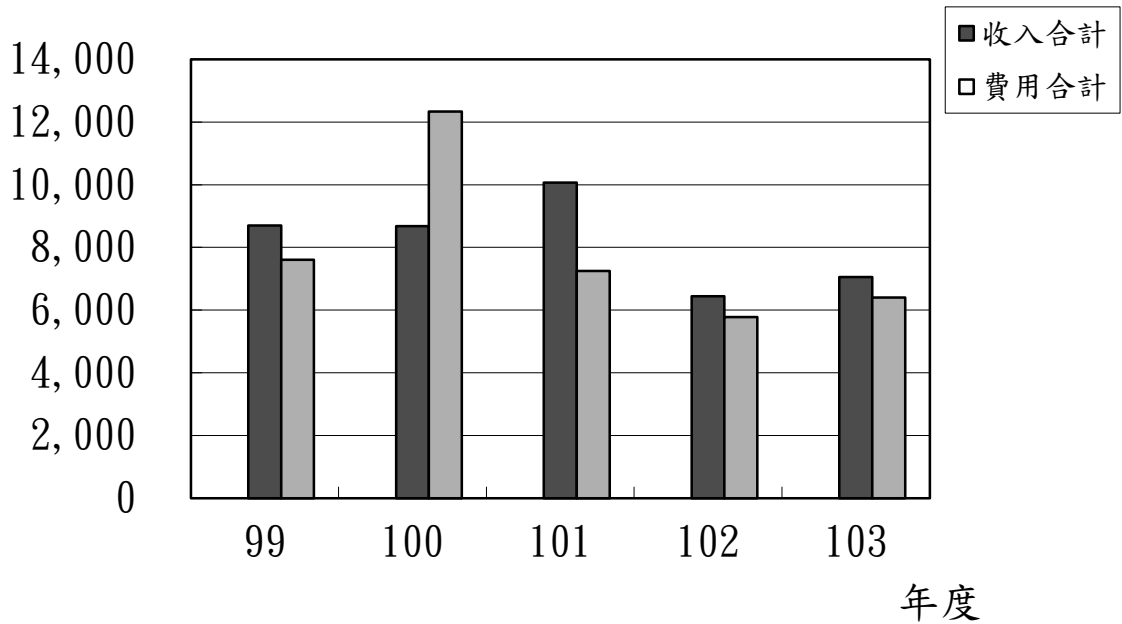
單位:新臺幣千元

收 入	103年度預算	成本與費用及賸餘	103年度預算
業務收入	6,555,260	業務成本與費用	6,386,655
勞務收入	2,052,898	勞務成本	3,812,192
租金及權利金收入	225,467	投融資業務成本	2,206,015
投融資業務收入	3,939,538	管理及總務費用	368,448
其他業務收入	337,357	業務外費用	9,798
業務外收入	496,311	本期賸餘	655,118
收 入 總 額	7,051,571	成本、費用及賸餘總額	7,051,571

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
業務計畫及預算說明
中華民國103年度

最近5年收入與費用（圖3）

百萬元

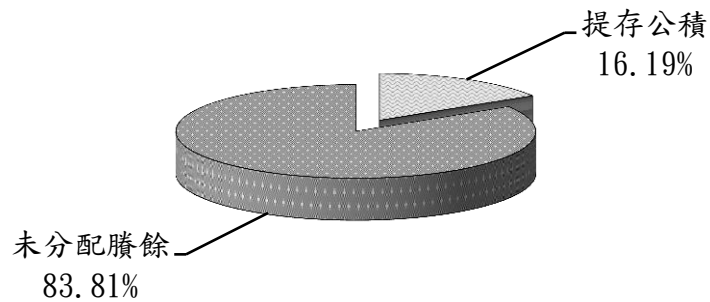


單位：新臺幣千元

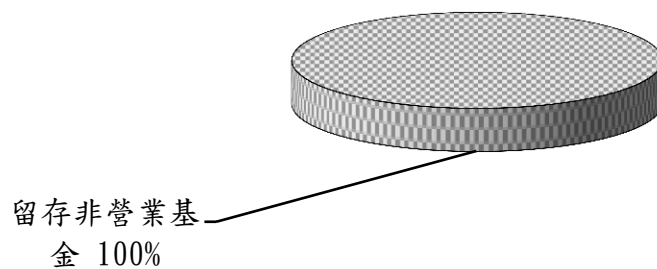
年度	99決算	100決算	101決算	102預算	103預算
項目					
收入					
業務收入	6,394,034	7,124,150	9,646,326	5,900,948	6,555,260
業務外收入	2,299,724	1,556,744	420,986	543,073	496,311
收入合計	8,693,758	8,680,894	10,067,312	6,444,021	7,051,571
費用					
業務成本與費用	6,323,353	6,753,676	6,977,609	5,762,722	6,386,655
業務外費用	1,286,205	5,580,294	265,214	13,682	9,798
費用合計	7,609,558	12,333,970	7,242,823	5,776,404	6,396,453
本期賸餘（短絀－）	1,084,200	-3,653,076	2,824,489	667,617	655,118

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
業務計畫及預算說明
中華民國103年度

103年度賸餘分配（圖4）
按分配程序分



按所得對象分



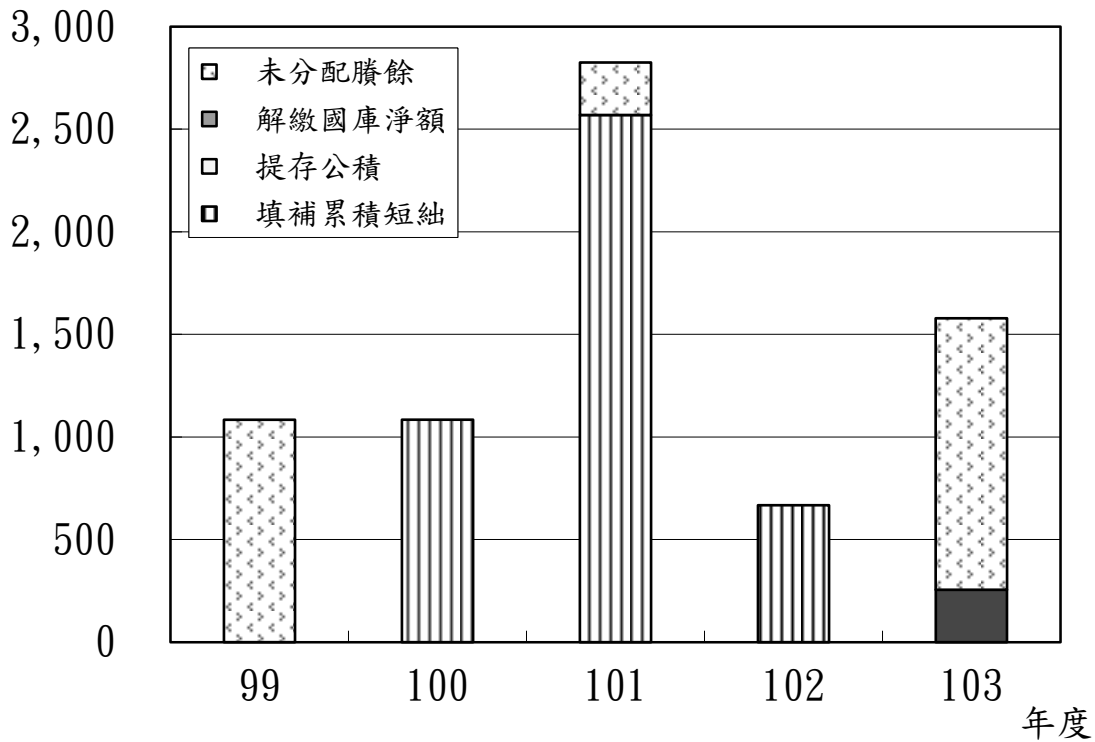
單位：新臺幣千元

按分配程序分	103年度預算	按所得對象分	103年度預算
填補累積短絀	-	中央政府所得	-
提存公積	255,613	留存非營業基金	1,578,348
賸餘撥充基金數	-		
解繳國庫淨額	-		
未分配賸餘	1,322,735		
合 計	1,578,348	合 計	1,578,348

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
業務計畫及預算說明
中華民國103年度

最近5年賸餘分配（圖5）

百萬元



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	99決算	100決算	101決算	102預算	103預算
賸餘分配					
填補累積短絀	-	1,084,200	2,568,876	667,617	-
提存公積	-	-	-	-	255,613
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-
未分配賸餘	1,084,200	-	255,613	-	1,322,735
合 計	1,084,200	1,084,200	2,824,489	667,617	1,578,348

主 要 表

經濟部工業局
產業園區開發管理基金

收支預計表

中華民國103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(一)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
9,646,326	100.00	一、業務收入	6,555,260	100.00	5,900,948	100.00	654,312	11.09
1,757,155	18.22	1.勞務收入	2,052,898	31.32	2,003,955	33.96	48,943	2.44
1,757,155	18.22	(1)服務收入	2,052,898	31.32	2,003,955	33.96	48,943	2.44
215,893	2.24	2.租金及權利金收入	225,467	3.44	219,410	3.72	6,057	2.76
41,032	0.43	(1)土地租金收入	42,238	0.64	41,640	0.71	598	1.44
29,849	0.31	(2)其他建築物租金收入	30,457	0.46	28,648	0.49	1,809	6.31
145,012	1.50	(3)權利金收入	152,772	2.33	149,122	2.53	3,650	2.45
-	-	(4)其他租金收入	-	-	-	-	-	-
4,639,638	48.10	3.投融資業務收入	3,939,538	60.10	3,133,433	53.10	806,105	25.73
1	0.00	(1)融資業務收入	1	0.00	2	0.00	-1	-50.00
4,639,637	48.10	(2)不動產投資收入	3,939,537	60.10	3,133,431	53.10	806,106	25.73
-	-	(3)其他投融資業務收入	-	-	-	-	-	-
3,033,640	31.45	4.其他業務收入	337,357	5.15	544,150	9.22	-206,793	-38.00
-	-	(1)其他補助收入	-	-	40,000	0.68	-40,000	-100.00
3,033,640	31.45	(2)雜項業務收入	337,357	5.15	504,150	8.54	-166,793	-33.08
6,977,609	72.33	二、業務成本與費用	6,386,655	97.43	5,762,722	97.66	623,933	10.83
3,582,200	37.14	1.勞務成本	3,812,192	58.15	3,944,812	66.85	-132,620	-3.36
3,582,200	37.14	(1)服務成本	3,812,192	58.15	3,944,812	66.85	-132,620	-3.36
3,061,172	31.73	2.投融資業務成本	2,206,015	33.65	1,442,602	24.45	763,413	52.92
1	0.00	(1)融資業務成本	1	0.00	1	0.00	-	-
3,061,171	31.73	(2)不動產投資成本	2,206,014	33.65	1,442,601	24.45	763,413	52.92
-	-	(3)其他投融資業務成本	-	-	-	-	-	-
334,237	3.46	3.管理及總務費用	368,448	5.62	375,308	6.36	-6,860	-1.83
334,237	3.46	(1)管理費用及總務費用	368,448	5.62	375,308	6.36	-6,860	-1.83
2,668,717	27.67	三、業務賸餘(短絀一)	168,605	2.57	138,226	2.34	30,379	21.98
420,986	4.36	四、業務外收入	496,311	7.57	543,073	9.20	-46,762	-8.61
66,600	0.69	1.財務收入	49,176	0.75	45,076	0.76	4,100	9.10
58,400	0.61	(1)利息收入	49,176	0.75	45,076	0.76	4,100	9.10
8,200	0.09	(2)投資賸餘	-	-	-	-	-	-
354,386	3.67	2.其他業務外收入	447,135	6.82	497,997	8.44	-50,862	-10.21
84,016	0.87	(1)財產交易賸餘	85,000	1.30	110,000	1.86	-25,000	-22.73
14,935	0.15	(2)違規罰款收入	13,885	0.21	12,960	0.22	925	7.14
255,435	2.65	(3)雜項收入	348,250	5.31	375,037	6.36	-26,787	-7.14
265,214	2.75	五、業務外費用	9,798	0.15	13,682	0.23	-3,884	-28.39
-	-	1.財務費用	-	-	-	-	-	-
-	-	(1)利息費用	-	-	-	-	-	-
-	-	(2)投資短絀	-	-	-	-	-	-
265,214	2.75	2.其他業務外費用	9,798	0.15	13,682	0.23	-3,884	-28.39
35,338	0.37	(1)財產交易短絀	8,798	0.13	12,682	0.21	-3,884	-30.63
229,876	2.38	(2)雜項費用	1,000	0.02	1,000	0.02	-	-
155,772	1.61	六、業務外賸餘(短絀一)	486,513	7.42	529,391	8.97	-42,878	-8.10
2,824,489	29.28	七、本期賸餘(短絀一)	655,118	9.99	667,617	11.31	-12,499	-1.87

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
收支預計表說明

中華民國103年度

科 目	說 明
勞務收入	請參見第2-21頁勞務收入明細表
租金及權利金收入	請參見第2-22至2-24頁租金及權利金收入明細表
投融資業務收入	請參見第2-25頁投融資業務收入明細表
其他業務收入	請參見第2-26頁其他業務收入明細表
業務外收入	請參見第2-27頁業務外收入明細表
勞務成本	請參見第2-28至2-36頁勞務成本明細表
投融資業務成本	請參見第2-37至2-40頁投融資業務成本明細表
管理及總務費用	請參見第2-41至2-47頁管理及總務費用明細表
業務外費用	請參見第2-48至2-49頁業務外費用明細表

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
餘絀撥補預計表

中華民國103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	%	
667,617	100.00	一、賸餘之部	1,578,348	100.00	為考量辦理006688措施之需及未來償債之財源，將101年度決算未分配賸餘提存公積。
667,617	100.00	1.本期賸餘	655,118	41.51	
-	-	2.前期未分配賸餘	923,230	58.49	
-	-	3.公積轉列數	-	-	
667,617	100.00	二、分配之部	255,613	16.19	
667,617	100.00	1.填補累積短絀	-	-	
-	-	2.提存公積	255,613	16.19	
-	-	3.賸餘撥充基金數	-	-	
-	-	4.解繳國庫淨額	-	-	
-	-	5.其他依法分配數	-	-	
-	-	三、未分配賸餘	1,322,735	83.81	
1,884,500	100.00	四、短絀之部	-	-	
-	-	1.本期短絀	-	-	
1,884,500	100.00	2.前期待填補之短絀	-	-	
667,617	35.43	五、填補之部	-	-	
667,617	35.43	1.撥用賸餘	-	-	
-	-	2.撥用公積	-	-	
-	-	3.折減基金	-	-	
-	-	4.國庫撥款	-	-	
1,216,883	64.57	六、待填補之短絀	-	-	

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
現金流量預計表
中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
一、業務活動之現金流量		
(一)本期賸餘(短絀一)	655,118	
(二)調整非現金項目	1,513,223	
1.提存呆帳、醫療折讓及短絀	178,476	呆帳20,000千元(備抵呆帳-催收款項20,000千元)，不動產投資短絀158,476千元。
2.折舊及折耗	1,998,938	土地改良物598,021千元、房屋及建築217,844千元、機械及設備656,041千元、交通及運輸設備34,837千元、什項設備11,692千元、什項資產(代管資產)480,503千元。
3.攤銷	1,526	電腦軟體1,524千元，遞延借項2千元。
4.處理資產短絀(賸餘一)	-76,202	1.處理資產賸餘：土地變賣賸餘85,000千元。 2.報廢財產損失8,798千元(包括：房屋及建築1,405千元、機械及設備5,631千元、交通及運輸設備1,232千元、什項設備530千元)。
5.其他	-540,244	適用006688措施之廠商承租轉承購，相關之暫收及待結轉帳項540,244千元，轉列為不動產投資收入。
6.流動資產淨減(淨增一)	-49,271	中華工程公司應歸還彰濱工業區墊款之利息49,271千元。
(三)業務活動之淨現金流入(流出一)	2,168,341	
二、投資活動之現金流量		
(一)減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	6,000	
1.減少長期投資	-	
2.減少長期應收款	-	
3.減少長期貸款	-	

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
現金流量預計表
中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
4.減少長期墊款	6,000	收回全國整體性特殊事業廢棄物清理計畫墊支費用6,000千元。
(二)減少固定資產及遞耗資產	105,000	
1.減少固定資產	105,000	變賣處分土地總收入120,000千元，處理費用15,000千元，淨現金收入105,000千元，帳面價值20,000千元。
2.減少遞耗資產	-	
(三)減少無形資產、遞延借項及其他資產	2,500	
1.減少無形資產	-	
2.減少其他資產	2,500	催收款2,500千元。
(四)增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-146,076	
1.增加長期投資	-	
2.增加長期應收款	-	
3.增加長期貸款	-	
4.增加長期墊款	-146,076	雲林縣離島式基礎工業區整體開發規劃調查計畫72,505千元、雲林科技工業區環境監測計畫1,571千元、興建事業廢棄物綜合處理中心工程技術顧問機構服務費12,000千元、全國整體性特殊事業廢棄物清理計畫60,000千元，共計146,076千元。
(五)增加固定資產及遞耗資產	-87,617	
1.增加固定資產	-87,617	房屋及建築18,722千元、機械及設備48,635千元、交通及運輸設備16,901千元、什項設備3,359千元，共計87,617千元。
(六)增加無形資產、遞延借項及其他資產	-1,320	
1.增加無形資產	-1,320	增加無形資產：電腦軟體1,320千元。
2.增加遞延借項	-	
3.增加其他資產	-	

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
現金流量預計表
中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
(七)投資活動之淨現金流入（流出一）	-121,513	
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	1,558,386	
1.增加短期債務	-	
2.增加其他負債	1,558,386	存入保證金50,000千元，應付保管款30,000千元，暫收及待結轉帳項1,478,386千元。
(二)增加長期負債	-	
1.增加長期債務	-	
(三)增加基金、公積及填補短絀	-	
1.增加基金	-	
(四)減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-50,000	
1.減少短期債務	-	
2.減少其他負債	-50,000	存入保證金30,000千元，應付保管款20,000千元。
(五)減少長期負債	-4,248,962	
1.減少長期債務	-4,248,962	償還中長期資金借款。
(六)融資活動之淨現金流入（流出一）	-2,740,576	
四、現金及約當現金之淨增（淨減一）	-693,748	
五、期初現金及約當現金	8,291,168	
六、期末現金及約當現金	7,597,420	
七、不影響現金之投資活動		
八、不影響現金之融資活動	3,228,584	1.一年內到期之長期負債轉列應付到期長期負債2,396,021千元。(104年度預計償還數) 2.006688措施第4期以應收帳款483,000千元及長期墊款349,563千元取得不動產投資。

明 細 表

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
勞務收入明細表
中華民國103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	月	12	171,074,833	2,052,898	依據產業創新條例第53條規定，各管理機構得向區內各使用人收取下列費用：
1.服務收入	月	12	171,074,833	2,052,898	一、各工業區一般公共設施維護費收入係按使用工業區土地或建築物面積大小*費率計算。 二、各工業區污水處理系統使用費收入係依各工業區所核定之費率，並按工廠廢水排放量及水質濃度計算。 三、其他使用費：主要係工業區服務中心提供使用者架設工業區纜線布道寬頻管道使用費及纜線暫掛雨水下水道之收入。 四、管理費收入：主要係麥寮及和平專用港管理小組收取之管理費，收費標準係按每噸貨物重量*單價計算。
(1)一般公共設施維護費	月	12	29,897,833	358,774	
(2)污水處理系統使用費	月	12	128,016,917	1,536,203	
(3)其他使用費	月	12	5,961,500	71,538	
(4)管理費收入	月	12	7,198,583	86,383	

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
租金及權利金收入明細表
中華民國103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	225,467	
1.土地租金收入	42,238	為配合工業區之開發及解決區內工廠所產生之廢棄物處理等問題，提供區內土地租予公民營事業使用、籌建廢棄物處理廠、資源回收廠與設置托兒所等，收取土地租金收入，共計編列42,238千元，包括： 1.美崙(兼和平及光華)工業區48千元； 2.龍德(兼利澤)工業區2,616千元； 3.大武崙(兼瑞芳)工業區64千元； 4.新北產業園區25千元； 5.林口工業區534千元； 6.中壢工業區900千元； 7.龜山工業區262千元； 8.大園工業區2,036千元； 9.觀音工業區1,593千元； 10.平鎮工業區92千元； 11.新竹工業區8,745千元； 12.頭份(兼竹南及銅鑼)工業區25千元； 13.大甲幼獅工業區325千元； 14.台中港關連工業區156千元； 15.台中工業區59千元； 16.大里工業區21千元； 17.全興工業區350千元； 18.彰濱工業區7,657千元； 19.福興(兼埤頭及田中)工業區5千元； 20.芳苑工業區18千元； 21.南崗(兼竹山)工業區364千元； 22.斗六工業區31千元； 23.雲林科技工業區494千元； 24.雲林離島式基礎工業區53千元； 25.麥寮港小組9,291千元； 26.民雄工業區4千元； 27.官田工業區124千元； 28.台南科技工業區18千元； 29.高雄臨海工業區618千元； 30.仁大工業區67千元； 31.永安工業區20千元； 32.大發工業區5,594千元； 33.林園工業區29千元。

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
租金及權利金收入明細表
中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
2.其他建築物租金收入	30,457	主要係工業區服務中心將空閒國有房舍提供他人使用所收取之費用，係按公開招標方式辦理，共計編列30,457千元，包括： 1.北區工業區管理處259千元； 2.美崙(兼和平及光華)工業區1,184千元； 3.龍德(兼利澤)工業區73千元； 4.大武崙(兼瑞芳)工業區28千元； 5.新北產業園區4,878千元； 6.土城工業區976千元； 7.林口工業區2,699千元； 8.龜山工業區427千元； 9.中壢工業區2,449千元； 10.觀音工業區1,404千元； 11.平鎮工業區25千元； 12.桃園幼獅工業區29千元； 13.新竹工業區1,175千元； 14.頭份(兼銅鑼)工業區24千元； 15.大甲幼獅工業區893千元； 16.台中港關連工業區179千元； 17.台中工業區3,805千元； 18.大里工業區121千元； 19.全興工業區339千元； 20.彰濱工業區2,050千元； 21.福興(兼埤頭及田中)工業區149千元； 22.芳苑工業區24千元； 23.南崗(兼竹山)工業區59千元； 24.斗六工業區453千元； 25.民雄工業區597千元； 26.嘉太工業區156千元； 27.朴子工業區24千元； 28.永康工業區198千元； 29.安平工業區2,472千元； 30.高雄臨海工業區19千元； 31.永安工業區247千元； 32.大發工業區2,988千元； 33.林園工業區54千元。

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
租金及權利金收入明細表
中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
3.權利金收入	152,772	污水處理廠及服務中心公辦民營權利金收入，共計編列152,772千元，包括： 1.斗六工業區12,890千元； 2.全興工業區7,060千元； 3.芳苑工業區10,350千元； 4.仁大工業區9,500千元； 5.新竹工業區57,750千元； 6.大里工業區3,780千元； 7.觀音工業區22,000千元； 8.平鎮工業區12,500千元； 9.雲林科技工業區(竹圍子區)982千元； 10.南港軟體工業園區服務中心公辦民營12,763千元； 11.南港軟體工業園區環評停車位委託經營2,610千元； 12.雲林科技工業區(竹圍子區)工業用水淨水處理營運權利金587千元。

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
投融資業務收入明細表
中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
投融資業務收入				3,939,538	
1.融資業務收入	年	1		1	彰濱工業區養殖戶轉業貸款之遲延利息。
2.不動產投資收入	年	1		3,939,537	一、為配合政策之執行，投資取得工業區土地及建築物，租予公民營業者經營，共計編列2,588,927千元，包括： 1.車輛研究測試中心承租彰濱工業區88,457千元； 2.和平工業區專用港實業股份有限公司承租和平工業區31,567千元； 3.南港軟體工業園區192,683千元； 4.中壢工業區標準廠房44,300千元； 5.新北產業園區標準廠房19,616千元； 6.台中工業區科技大樓25,849千元； 7.台南科技工業區748,141千元； 8.雲林科技工業區264,649千元； 9.斗六擴大工業區56,804千元； 10.彰濱工業區547,793千元； 11.利澤工業區226,675千元； 12.大甲幼獅工業區976千元； 13.高雄臨海工業區9,980千元； 14.大發工業區8,844千元； 15.和平工業區708千元； 16.岡山本洲工業區268,838千元； 17.柳營工業區53,047千元。 二、廠商由承租轉承購包括台南科技及斗六擴大等工業區土地計1,350,610千元。

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
其他業務收入明細表

中華民國103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	337,357	
1.雜項業務收入	337,357	
(1)工業區土地出售附加收入	70,207	一、依產業創新條例第48條之規定，中央主管機關開發之工業區，其土地或建築物出售時，承購人應按承購價額1%繳交產業園區開發管理基金。 二、預估彰濱工業區、利澤工業區、台南科技工業區、斗六工業區等出售面積200,000m ² 。
(2)沒收保證金收入	5,000	預估廠商放棄承租土地之沒收保證金。
(3)沒收擔保金收入	62,150	預估廠商提前終止租約之沒收擔保金。
(4)開發工業區結餘經費收入	200,000	預估老舊工業區工程結算後之結餘經費收入。

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
業務外收入明細表

中華民國103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	496,311	
1.財務收入	49,176	
(1)利息收入	49,176	中央銀行國庫專戶存款之利息收入23,576千元，資金存放金融機構之利息收入17,000千元，各工業區管理機構經費專戶存款利息8,600千元。
2.其他業務外收入	447,135	
(1)財產交易賸餘	85,000	處理老舊工業區剩餘土地資產之變賣收入。
(2)違規罰款收入	13,885	廠商逾期繳納維護費或使用費之滯納金、工程逾期罰款及工業區承租廠商延遲繳交租金之罰款等。
(3)雜項收入	348,250	各工業區管理機構解繳工程圖說費、變賣報廢財產收入及代收款結餘經費等123,000千元，收取部分工業區內廠商所送事業環保許可審查費用1,200千元，設置太陽能電池模板發電提供部分工業區廠商使用收取之節電費1,533千元，中華工程公司應歸還彰濱工業區資金所生之利息49,271千元，彰濱工業區維護特殊性公共設施收入50,000千元及其他收入123,246千元等，共計編列348,250千元。

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
勞務成本明細表
中華民國103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	月	12	317,682,667	3,812,192	12	328,734,333	3,944,812	12	298,516,667	3,582,200
1.服務成本	月	12	317,682,667	3,812,192	12	328,734,333	3,944,812	12	298,516,667	3,582,200
(1)用人費用	月			851,678			868,010			829,110
聘僱及兼職人員薪資	月			547,071			556,752			536,491
超時工作報酬	月			30,712			30,717			26,080
津貼	月			16,990			17,443			16,711
獎金	年			141,599			150,533			142,815
退休及卹償金	月			35,882			36,840			35,498
福利費	月			79,387			75,686			71,492
提繳費	月			37			39			23
(2)服務費用	月			808,083			795,828			749,702
水電費	月			234,297			234,062			226,765
郵電費	月			9,978			9,247			9,978
旅運費	月			7,130			7,166			9,141
印刷裝訂與廣告費	月			2,030			2,465			2,354
修理保養及保固費	月			236,600			215,060			192,699
保險費	月			2,934			3,380			2,544
一般服務費	月			268,568			269,913			265,055
專業服務費	月			41,782			49,771			36,684
公共關係費	月			4,764			4,764			4,482
(3)材料及用品費	月			139,460			140,028			135,854
使用材料費	月			93,483			94,051			86,152
用品消耗	月			45,977			45,977			49,702
(4)租金與利息	月			8,530			9,523			11,342
地租及水租	月			21			26			20
房租	月			118			106			177
機器租金	月			1,045			145			1,259

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
勞務成本明細表
中華民國103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
交通及運輸設備 租金	月			1,500			3,588			3,924
什項設備租金	月			5,846			5,658			5,962
(5)折舊、折耗及攤銷	月			1,997,766			2,123,680			1,820,966
土地改良物折舊	月			598,021			438,138			546,388
房屋折舊	月			216,997			186,166			221,576
機械及設備折舊	月			655,628			605,176			646,688
交通及運輸設備 折舊	月			34,837			33,034			37,013
什項設備折舊	月			11,692			8,743			9,249
代管資產折舊	月			480,503			852,091			359,941
攤銷	月			88			332			111
(6)稅捐與規費（強 制費）	月			5,935			6,309			5,801
土地稅	月			2,547			3,261			1,869
房屋稅	月			491			350			486
消費與行為稅	月			887			878			731
規費	月			2,010			1,820			2,715
(7)會費、捐助、補 助、分攤、救助 (濟)與交流活動 費	月			740			1,434			27,615
捐助、補助與獎助	月			-			-			27,022
分擔	月			450			820			349
補貼(償)、獎勵、 慰問與救助(濟)	月			290			614			244
(8)短絀、賠償與保 險給付	月			-			-			1,658
各項短絀	月			-			-			1,658
(9)其他	月			-			-			152
其他費用	月			-			-			152

經濟部工業局
產業園區開發管理基金

勞務成本說明

中華民國 103 年度

科 目	說 明
勞務成本	勞務成本：本年度預算編列 3,812,192 千元，包含 61 處工業區管
服務成本	理維護成本 1,939,717 千元，41 處污水處理廠營運成本
	1,872,475 千元，茲按各用途別科目說明如下：
用人費用	一、用人費用 851,678 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—547,071 千元
聘用人員薪金	1. 聘用人員薪金：47 處工業區服務中心按員級 381 人及
	41 處污水處理廠按員級 281 人，共計 662 人，員工待
	遇依現行約聘人員酬金薪點標準（薪點折合率每點
	121.1 元），計編列 430,100 千元。
約僱工員薪資	2. 約僱工員薪資：47 處工業區服務中心按工級 276 人及
	41 處污水處理廠按工級 66 人，共計 342 人，員工待遇
	依現行約僱人員酬金薪點標準（薪點折合率每點 121.1
	元），計編列 116,971 千元。
超時工作報酬	(二) 超時工作報酬—30,712 千元
加班費	1. 加班費：按員工人數及不休假天數核實估計，計編列
	21,929 千元。
值班費	2. 值班費：按員工值日天數估計，計編列 8,783 千元。
津貼	(三) 津貼—16,990 千元
其他津貼	其他津貼：按工業區副執行長 1 人、主任 46 人、副主任
	25 人、組長 92 人依各級主管加給標準及技術人員
	247 人依技術加給標準，計編列 16,990 千元。
獎金	(四) 獎金—141,599 千元
考績獎金	1. 考績獎金：依產業園區管理機構人事管理辦法，計編列
	71,567 千元。
年終獎金	2. 年終獎金：依管理機構員工 1,004 人，以 1.5 月薪金計
	算，計編列 70,032 千元。
退休及卹償金	(五) 退休及卹償金—35,882 千元
職員退休及離職金	1. 職員退休及離職金：按員級 662 人，依薪資 6% 計算，
	計編列 25,746 千元。
工員退休及離職金	2. 工員退休及離職金：按工級 342 人，依薪資 6% 或 10

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
勞務成本說明
中華民國 103 年度

科 目	說 明
福利費	%計算，計編列 10,136 千元。
分擔員工保險費	(六) 福利費—79,387 千元 1.分擔員工保險費：按員工投保勞保及健保費率計算，計編列 63,871 千元。
傷病醫藥費	2.傷病醫藥費：按污水處理廠員工計算，計編列 368 千元。
其他福利費	3.其他福利費：以員工休假年資 16 千元/年或 8 千元/年（國內休假補助）計算，計編列 15,148 千元。
提繳費	(七) 提繳費—37 千元
提繳工資墊償費用	提繳工資墊償費用：依照提繳工資墊償基金估算，計編列 37 千元。
服務費用	二、服務費用 808,083 千元，內容如下：
水電費	(一) 水電費—234,297 千元
動力費	1.動力費：按工業區內路燈及各種標示等所需耗電量 28,699 千元及污水處理廠操作營運所需之用電量 183,118 千元，計編列 211,817 千元。
工作場所電費	2.工作場所電費：按估計耗電量，計編列 16,543 千元。
工作場所水費	3.工作場所水費：按估計耗水量，計編列 5,374 千元。
氣體費	4.氣體費：按估計耗用量，計編列 563 千元。
郵電費	(二) 郵電費—9,978 千元
郵費	1.郵費：公文傳送、寄發工業區內廠商維護費繳款憑單、相關文件報表郵寄費，計編列 2,231 千元。
電話費	2.電話費：業務聯繫電話費，計編列 5,682 千元。
數據通信費	3.數據通信費：傳輸報表、文件等資料，計編列 2,065 千元。
旅運費	(三) 旅運費—7,130 千元
國內旅費	1.國內旅費：接洽工作、會議、研討等，依國內出差旅費規定，計編列 6,994 千元。
貨物運費	2.貨物運費：運送機具、器材等，計編列 136 千元。
印刷裝訂與廣告費	(四) 印刷裝訂與廣告費—2,030 千元
印刷及裝訂費	1.印刷及裝訂費：印製繳款憑單、圖表、各項工商表報及

經濟部工業局
產業園區開發管理基金

勞務成本說明

中華民國 103 年度

科 目	說 明
廣（公）告費	資料裝訂等，計編列 1,916 千元。 2.廣（公）告費：工程招標、採購、勞務外包等所需之公告費用，計編列 114 千元。
修理保養及保固費	（五）修理保養及保固費—236,600 千元
土地改良物修護費	1.土地改良物修護費：圍牆、道路、路燈、排水溝、人行道之修護等，計編列 123,880 千元。
一般房屋修護費	2.一般房屋修護費：老舊辦公大樓之整修、屋頂漏水補強、牆壁壁癌修護及內外牆粉刷等，計編列 10,010 千元。
其他建築修護費	3.其他建築修護費：車庫、抽水機房、加藥機房、防護用建築之修護等，計編列 3,409 千元。
機械及設備修護費	4.機械及設備修護費：修護工業區服務中心割草機、排水閘門、發電機、電氣設備等 6,639 千元及污水處理廠抽水機、加藥機設備、刮泥機、污泥脫水設備、鼓風機等 84,339 千元，計編列 90,978 千元。
交通及運輸設備修護費	5.交通及運輸設備修護費：公務車、清潔車之修護等，計編列 5,562 千元。
什項設備修護費	6.什項設備修護費：冷氣機、飲水機、投影機等雜項設備之修護，計編列 2,761 千元。
保險費	（六）保險費—2,934 千元
一般房屋保險費	1.一般房屋保險費：按辦公大樓、污水處理廠之廠房等保險實際需要，計編列 1,522 千元。
機械及設備保險費	2.機械及設備保險費：污水處理廠重要機械設備及化驗室精密設備等保險，計編列 647 千元。
交通及運輸設備保險費	3.交通及運輸設備保險費：按各型公務車輛、機車等投保責任險，計編列 762 千元。
現金、存款及貨物保險費	4.現金、存款及貨物保險費：出納人員遞送現金、存款之保險費，計編列 3 千元。
一般服務費	（七）一般服務費—268,568 千元
公證費	1.公證費：提供國有房舍使用、公共設施土地出租辦理公

經濟部工業局
產業園區開發管理基金

勞務成本說明

中華民國 103 年度

科 目	說 明
佣金、匯費、經理費及手續費	證等費用，計編列 105 千元。
外包費	2.佣金、匯費、經理費及手續費：銀行匯費及手續費等，計編列 63 千元。
體育活動費	3.外包費：辦理工業區公共設施環境清潔費 123,703 千元（契僱人力 3 人及勞務承攬進用人力 475 人）、工業區內公共設施之垃圾清運費 8,224 千元、污水處理廠污泥清理處置費 130,486 千元、污水處理廠操作費 3,477 千元（勞務承攬進用人力 8 人），共計編列 265,890 千元。
專業服務費	4.體育活動費：依員工計算文康活動及各種競賽服裝、獎品等各項費用，計編列 2,510 千元。
法律事務費	（八）專業服務費—41,782 千元
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1.法律事務費：工業區管理機構因業務需要，法律訴訟費用，計編列 1,020 千元。
委託檢驗（定）試驗認證費	2.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費：各工業區服務中心辦理相關會議委員出席審查費，及教育訓練講課鐘點費等，計編列 1,077 千元。
委託考選訓練費	3.委託檢驗（定）試驗認證費：污水處理廠水質檢驗及管理機構辦理 ISO 認證複檢費等，計編列 11,222 千元。
電子計算機軟體服務費	4.委託考選訓練費：工業區管理機構員工在職進修學分補助費 465 千元及相關訓練費用 122 千元，計編列 587 千元。
其他	5.電子計算機軟體服務費：各工業區管理機構電腦系統維護費 369 千元，以及麥寮工業專用港管理費電腦化收費作業系統維護費 145 千元，計編列 514 千元。
公共關係費	6.其他：加裝保全系統維護安全及服務中心大樓消防、安檢等費用，計編列 27,362 千元。
公共關係費	（九）公共關係費—4,764 千元
	公共關係費：全省工業區管理機構及北、中、南三區處為應業務需要，辦理廠商服務、增進各工業區與鄰近居民關係及接待參觀訪問等費用，計編列 4,764 千元。

經濟部工業局
產業園區開發管理基金

勞務成本說明

中華民國 103 年度

科 目	說 明
材料及用品費	元。
使用材料費	三、材料及用品費 139,460 千元，內容如下：
物料	(一) 使用材料費—93,483 千元
燃料	1.物料：污水處理廠處理污水所需之藥劑材料費用，計編列 79,702 千元。
油脂	2.燃料：按小型客貨車、清潔車、搬運車、灑水車、掃街車、採樣車、高空作業車、機車、割草機及其他等依實際需要，計編列 12,413 千元。
用品消耗	3.油脂：工業區管理機構使用之機械設備耗用潤滑油、黃油、機油等，計編列 1,368 千元。
辦公（事務）用品	(二) 用品消耗—45,977 千元
報章什誌	1.辦公（事務）用品：依業務需要辦公用品 4,218 千元及非消耗品 2,944 千元，計編列 7,162 千元。
農業與園藝用品及環境美化費	2.報章什誌：依業務需要訂閱之報章什誌、圖書等，計編列 870 千元。
化學藥劑與實驗用品	3.農業與園藝用品及環境美化費：61 處工業區公共設施綠化維護 21,217 千元，園藝用清潔用具 2,161 千元，計編列 23,378 千元。
食品	4.化學藥劑與實驗用品：污水處理廠實驗室檢驗水質用之藥劑，計編列 10,831 千元。
其他	5.食品：工業區管理機構辦理業務研討、開會、講習等逾時便當，計編列 804 千元。
租金與利息	6.其他：工業區管理機構等消防器材換藥、飲水機換濾心、影印機碳粉等消耗用品，計編列 2,932 千元。
地租及水租	四、租金與利息 8,530 千元，內容如下：
一般土地租金	(一) 地租及水租—21 千元
	1.一般土地租金：觀音工業區服務中心向林務局租用土地設置瞭望台 2 千元，仁大工業區服務中心向台灣高雄農田水利會租用土地作為防汛工程設備用 15 千元，計編列 17 千元。

經濟部工業局
產業園區開發管理基金

勞務成本說明

中華民國 103 年度

科 目	說 明
場地租金	2.場地租金：麥寮工業專用港管理小組租用停車位之租金，計編列 4 千元。
房租	(二) 房租—118 千元
一般房屋租金	一般房屋租金：麥寮工業專用港管理小組辦公室之租金，計編列 118 千元。
機器租金	(三) 機器租金—1,045 千元
機械及設備租金	機械及設備租金：麥寮工業專用港管理小組租用「管理費電腦化收費作業系統」租金 145 千元，彰濱工業區污水處理廠為應曝氣池使用租用 3 台鼓風機 900 千元，計編列 1,045 千元。
交通及運輸設備租金	(四) 交通及運輸設備租金—1,500 千元
車租	車租：為應各工業區污水處理廠採樣取水需要，租用 8 輛客貨兩用車之租金，計編列 1,500 千元。
什項設備租金	(五) 什項設備租金—5,846 千元
什項設備租金	什項設備租金：工業區管理機構因業務需要租用影印機，計編列 5,846 千元。
折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷：依各工業區固定資產按其使用年限提列折舊費用計編列 1,997,766 千元，內容如下：
土地改良物折舊	(一) 土地改良物折舊—598,021 千元。
房屋折舊	(二) 房屋折舊—216,997 千元。
機械及設備折舊	(三) 機械及設備折舊—655,628 千元。
交通及運輸設備折舊	(四) 交通及運輸設備折舊—34,837 千元。
什項設備折舊	(五) 什項設備折舊—11,692 千元。
代管資產折舊	(六) 代管資產折舊—480,503 千元。
攤銷	(七) 攤銷—88 千元。
攤銷電腦軟體費	1.攤銷電腦軟體費：依電腦軟體購置金額分年攤銷，計編列 86 千元。
其他攤銷費用	2.其他攤銷費用：遞延借項攤銷，計編列 2 千元。
稅捐與規費（強制費）	六、稅捐與規費（強制費）5,935 千元，內容如下：
土地稅	(一) 土地稅—2,547 千元

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
勞務成本說明
中華民國 103 年度

科 目	說 明
一般土地地價稅	一般土地地價稅：工業區公共設施用地租予業者，計編列 2,547 千元。
房屋稅	(二) 房屋稅—491 千元
一般房屋稅	一般房屋稅：依房屋稅規定，計編列 491 千元。
消費與行為稅	(三) 消費與行為稅—887 千元
使用牌照稅	使用牌照稅：依公務車、機車數量，計編列 887 千元。
規費	(四) 規費—2,010 千元
行政規費與強制費	1.行政規費與強制費：繳納之各項規費與強制費，計編列 807 千元。
汽車燃料使用費	2.汽車燃料使用費：依公務車輛數量，計編列 632 千元。
其他	3.其他：按公務車、機車檢驗等費用，計編列 571 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 740 千元，內容如下：
分擔	(一) 分擔—450 千元
分擔污染防制費	1.分擔污染防制費：配合分擔空氣污染防制費等，計編列 99 千元。
分擔大樓管理費	2.分擔大樓管理費：北區工業區管理處辦公大樓分擔管理費，計編列 315 千元。
分擔其他費用	3.分擔其他費用：高雄臨海林園大發工業區聯合污水處理廠及高雄海洋放流所埋設之污水管線通過高雄市政府之公路用地，依「公路用地使用費徵收辦法」分擔公路用地之使用費，計編列 36 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)—290 千元
獎勵費用	獎勵費用：考核優秀員工獎勵費用，計編列 290 千元。

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
投融資業務成本明細表

中華民國103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
3,061,172	1,442,602	投融資業務成本	2,206,015
1	1	1.融資業務成本	1
1	1	(1)服務費用	1
1	1	一般服務費	1
3,061,171	1,442,601	2.不動產投資成本	2,206,014
9,553	6,456	(1)服務費用	17,250
694	1,421	水電費	1,094
68	34	郵電費	68
191	238	修理保養及保固費	238
7,555	3,482	保險費	14,330
140	520	一般服務費	520
905	761	專業服務費	1,000
758,550	716,697	(2)租金與利息	573,388
758,550	716,697	利息	573,388
82,348	83,170	(3)稅捐與規費（強制費）	81,888
40,660	46,638	土地稅	48,688
41,567	36,393	房屋稅	32,936
-	-	消費與行為稅	-
121	139	規費	264
2,555	4,947	(4)會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	4,402
2,555	4,947	分擔	4,402
162,609	185,529	(5)短絀、賠償與保險給付	178,476
162,609	185,529	各項短絀	178,476
2,045,556	445,802	(6)其他	1,350,610
2,045,556	445,802	其他費用	1,350,610
-	-	3.其他投融資業務成本	-
-	-	(1)其他	-
-	-	其他費用	-

投融資業務成本說明

科 目	說 明
投融資業務成本	投融資業務成本：本年度預算編列 2,206,015 千元，茲按各用途別科目說明如下：
融資業務成本	一、融資業務成本 1 千元，內容如下：
服務費用	服務費用 1 千元
一般服務費	一般服務費—1 千元
佣金、匯費、經理費及手續費	佣金、匯費、經理費及手續費：係委託金融機構催繳彰濱養殖戶抽砂影響轉業生活輔助貸款收回欠款之執行手續費，計編列 1 千元。
不動產投資成本	二、不動產投資成本 2,206,014 千元，內容如下：
服務費用	（一）服務費用 17,250 千元
水電費	1.水電費—1,094 千元
工作場所電費	（1）工作場所電費：投資取得南港軟體、新北、台中等工業區建築物支付之電費，計編列 931 千元。
工作場所水費	（2）工作場所水費：投資取得南港軟體、新北、台中等工業區建築物支付之水費，計編列 163 千元。
郵電費	2.郵電費—68 千元
郵費	郵費：寄發工業區內廠商繳款通知單、催繳函、收據等郵資，計編列 68 千元。
修理保養及保固費	3.修理保養及保固費—238 千元
非業務資產修護費	非業務資產修護費：投資取得南港軟體、中壢、新北、台中等工業區建築物修繕及維護保養之相關費用，計編列 238 千元。
保險費	4.保險費—14,330 千元
非業務資產保險費	非業務資產保險費：投資取得南港軟體、中壢、新北、台中等工業區建築物保險費，計編列 14,330 千元。
一般服務費	5.一般服務費—520 千元
公證費	公證費：投資取得工業區土地及建築物租予業者，支付之公證費用，計編列 520 千元。
專業服務費	6.專業服務費—1,000 千元
法律事務費	法律事務費：辦理工業區土地及建築物出租終止契約，

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
投融資業務成本說明
中華民國 103 年度

科 目	說 明
租金與利息	因業務需要委任律師訴訟之相關費用，計編列 1,000 千元。
利息	(二) 租金與利息 573,388 千元
債務利息	利息—573,388 千元
	債務利息：辦理投資取得工業區土地出租計畫向中長期資金貸款 1,100 億元之利息，其計算方式係以(期初累積債務餘額 41,130,443 千元+期末累積債務餘額 36,881,481 千元)/2*1.47%估算，計編列 573,388 千元。
稅捐與規費（強制費）	(三) 稅捐與規費（強制費）81,888 千元
土地稅	1. 土地稅—48,688 千元
非業務土地地價稅	非業務土地地價稅：南港軟體、中壢、新北、台中、台南科技、雲林科技、斗六擴大、彰濱、大甲幼獅、岡山本洲、高雄臨海、大發、利澤、和平、柳營等工業區土地地價稅，計編列 48,688 千元。
房屋稅	2. 房屋稅—32,936 千元
非業務房屋稅	非業務房屋稅：南港軟體、中壢、新北、台中等工業區建築物之房屋稅，計編列 32,936 千元。
規費	3. 規費—264 千元
行政規費與強制費	行政規費與強制費：繳納地政規費、謄本費及強制執行等相關費用，計編列 264 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	(四) 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 4,402 千元
分擔	分擔—4,402 千元
分擔大樓管理費	分擔大樓管理費：投資取得南港軟體、中壢、新北、台中等工業區建築物分擔之管理費，計編列 4,402 千元。
短絀、賠償與保險給付	(五) 短絀、賠償與保險給付 178,476 千元
各項短絀	1. 各項短絀—178,476 千元
呆帳及保證短絀	(1) 呆帳及保證短絀：提列工業區內廠商承租土地或建築物積欠租金呆帳，計編列 20,000 千元。

經濟部工業局
產業園區開發管理基金

投融資業務成本說明

中華民國 103 年度

科 目	說 明
投資短絀	(2) 投資短絀：係提列投資取得建築物之折舊，包括： 南港軟體工業園區建物 5,996,200 千元/56 年（耐用年限加 1）= 107,075 千元，中壢工業區標準廠房 1,106,300 千元/46 年（耐用年限加 1）= 24,050 千元，新北產業園區標準廠房 697,912 千元/46 年（耐用年限加 1）=15,172 千元，台中工業區科技大樓 560,234 千元/46 年（耐用年限加 1）=12,179 千元，提列短絀計編列 158,476 千元。
其他	(六) 其他 1,350,610 千元
其他費用	其他費用—1,350,610 千元
其他	土地及建物：台南科技、斗六擴大等工業區承租人於承租期間申請由租轉購土地，提列之承租轉承購成本，計編列 1,350,610 千元。

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
管理及總務費用明細表
中華民國103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
334,237	375,308	管理及總務費用	368,448
334,237	375,308	管理費用及總務費用	368,448
31,393	34,010	1.用人費用	33,825
-	-	(1)正式員額薪資	-
21,415	23,106	(2)聘僱及兼職人員薪資	22,888
1,038	901	(3)超時工作報酬	906
123	123	(4)津貼	123
4,636	5,213	(5)獎金	5,083
1,318	1,419	(6)退休及卹償金	1,407
2,863	3,248	(7)福利費	3,418
-	-	(8)提繳費	-
255,298	243,870	2.服務費用	237,844
75	131	(1)水電費	131
700	701	(2)郵電費	701
831	607	(3)旅運費	607
1	94	(4)印刷裝訂與廣告費	94
6,887	7,241	(5)修理保養及保固費	7,241
10	5	(6)保險費	5
146	276	(7)一般服務費	214
246,648	234,663	(8)專業服務費	228,699
-	152	(9)公共關係費	152
155	330	3.材料及用品費	330
-	-	(1)使用材料費	-

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
管理及總務費用明細表
中華民國103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
155	330	(2)用品消耗	330
804	1,000	4.租金與利息	1,000
-	-	(1)地租及水租	-
715	840	(2)房租	840
-	-	(3)交通及運輸設備租金	-
89	160	(4)什項設備租金	160
3,884	3,347	5.折舊、折耗及攤銷	2,698
-	-	(1)土地改良物折舊	-
847	847	(2)房屋折舊	847
601	399	(3)機械及設備折舊	413
-	-	(4)交通及運輸設備折舊	-
-	-	(5)什項設備折舊	-
2,436	2,101	(6)攤銷	1,438
3	-	6.稅捐與規費（強制費）	-
3	-	(1)規費	-
42,700	92,751	7.會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	92,751
42,658	92,685	(1)捐助、補助與獎助	92,685
36	36	(2)分擔	36
6	30	(3)補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30
-	-	8.其他	-
-	-	(1)其他費用	-

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
管理及總務費用說明

中華民國 103 年度

科 目	說 明
管理及總務費用	管理及總務費用：本年度預算編列 368,448 千元，茲按各用途別科目說明如下：
管理費用及總務費用	
用人費用	一、用人費用 33,825 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—22,888 千元
聘用人員薪金	1.聘用人員薪金：按員級 35 人，依現行約聘人員酬金薪點標準（每點 121.1 元），計編列 18,863 千元。
約僱工員薪資	2.約僱工員薪資：按工級 11 人，依現行約僱人員酬金薪點標準（每點 121.1 元），計編列 4,025 千元。
超時工作報酬	（二）超時工作報酬—906 千元
加班費	加班費：按員工人數及不休假天數核實估計，計編列 906 千元。
津貼	（三）津貼—123 千元
其他津貼	其他津貼：按組長 2 人主管加給標準，計編列 123 千元。
獎金	（四）獎金—5,083 千元
考績獎金	1.考績獎金：依產業園區管理機構人事管理辦法，計編列 2,238 千元。
年終獎金	2.年終獎金：依員工 46 人，以 1.5 月薪金計算，計編列 2,845 千元。
退休及卹償金	（五）退休及卹償金—1,407 千元
職員退休及離職金	1.職員退休及離職金：按員級 35 人，依薪資 6%計算，計編列 1,132 千元。
工員退休及離職金	2.工員退休及離職金：按工級 11 人，依薪資 6%或 10%計算，計編列 275 千元。
福利費	（六）福利費—3,418 千元
分擔員工保險費	1.分擔員工保險費：按員工投保勞保及健保費率計算，計編列 2,754 千元。
其他福利費	2.其他福利費：以員工休假年資 16 千元/年或 8 千元/年（國內休假補助）計算，計編列 664 千元。
服務費用	二、服務費用 237,844 千元，內容如下：

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
管理及總務費用說明

中華民國 103 年度

科 目	說 明
水電費	(一) 水電費—131 千元
工作場所電費	1.工作場所電費：按估計耗電量，計編列 113 千元。
工作場所水費	2.工作場所水費：按估計耗水量，計編列 18 千元。
郵電費	(二) 郵電費—701 千元
郵費	1.郵費：公文傳送、寄發工業區管理機構等相關文件報表郵寄費等，計編列 1 千元。
電話費	2.電話費：業務聯繫使用電話費，計編列 114 千元。
數據通信費	3.數據通信費：工業區暨管理機構網路連線電路租費，計編列 586 千元。
旅運費	(三) 旅運費—607 千元
國內旅費	國內旅費：接洽工作、開會、業務檢查等，依國內出差旅費規定，計編列 607 千元。
印刷裝訂與廣告費	(四) 印刷裝訂與廣告費—94 千元
印刷及裝訂費	1.印刷及裝訂費：印製相關表格、圖表、各項書表及資料裝訂等，計編列 68 千元。
廣(公)告費	2.廣(公)告費：採購招標所需之公告，計編列 26 千元。
修理保養及保固費	(五) 修理保養及保固費—7,241 千元
一般房屋修護費	1.一般房屋修護費：辦理房屋損壞之修護等，計編列 500 千元。
機械及設備修護費	2.機械及設備修護費：工業區廣域網路骨幹設備維護費用 858 千元、工業區應用系統主機及儲存設備維護費用 858 千元、工業區管理機構資訊網路系統維護費用 3,500 千元、伺服主機與週邊設備維護服務費用 120 千元，計編列 5,336 千元。
交通及運輸設備修護費	3.交通及運輸設備修護費：工業區管理機構語音網路整合建置維護費用 1,405 千元。
保險費	(六) 保險費—5 千元
一般房屋保險費	1.一般房屋保險費：辦公房屋投保火險費，計編列 4 千元。
現金、存款及貨物保	2.現金、存款及貨物保險費：出納人員遞送現金、存款

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
管理及總務費用說明

中華民國 103 年度

科 目	說 明
險費	之保險費，計編列 1 千元。
一般服務費	(七) 一般服務費—214 千元
佣金、匯費、經理費及手續費	1.佣金、匯費、經理費及手續費：銀行匯費及手續費等，計編列 27 千元。
外包費	2.外包費：辦公房屋環境清潔費 72 千元(勞務承攬進用人力 1 人)。
體育活動費	3.體育活動費：依員工計算文康活動及各種競賽服裝、獎品等各項費用，計編列 115 千元。
專業服務費	(八) 專業服務費—228,699 千元
專技人員酬金	1.專技人員酬金：委託會計師辦理工業區開發成本查核、工業區服務中心及污水處理廠公辦民營之營運成本查核等，計編列 4,000 千元。
法律事務費	2.法律事務費：依業務需求，計編列 1,645 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：工業區土地及建物租售審查、調查研究計畫審查之出席審查費等，計編列 650 千元。
委託調查研究費	4.委託調查研究費：工業區管理機構績效考評暨服務品質提升計畫 2,350 千元、工業區綠美化暨技術輔導計畫 1,650 千元、大社林園工業區安全與環境監測管理系統操作營運計畫 15,000 千元、工業區內事業環保許可審查試辦計畫 4,150 千元、產業園區發展推動辦公室計畫 19,600 千元、推動工業區土壤及地下水採樣監測調查計畫 55,000 千元、工業區污水處理廠技術諮詢與評鑑計畫 9,700 千元、工業用地供給與服務資訊網之維護推廣研究計畫 5,000 千元、產業園區廠商轉型再造升級計畫 50,000 千元、工業區土地及建築物價格查估暨租賃管理系統維護計畫 2,000 千元、產業園區更新推動專案辦公室 35,000 千元、仁大工業區鄰近區域居民健康風險評估計畫 10,000 千元，計編列 209,450 千元。

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
管理及總務費用說明

中華民國 103 年度

科 目	說 明
委託考選訓練費	5.委託考選訓練費：委託辦理工業區管理機構進用人員考選及員工訓練之相關費用 2,100 千元、員工在職進修學分補助費 80 千元，計編列 2,180 千元。
電子計算機軟體服務費	6.電子計算機軟體服務費：工業區各項相關電腦系統維護費用，計編列 10,774 千元。
公共關係費	(九) 公共關係費—152 千元
公共關係費	公共關係費：工業區管理機構應業務需要加強公共關係及接待參觀訪問等費用，計編列 152 千元。
材料及用品費	三、材料及用品費 330 千元，內容如下：
用品消耗	(一) 用品消耗—330 千元
辦公（事務）用品	1.辦公（事務）用品：依業務需要辦公用品編列 213 千元及非消耗品 50 千元，計編列 263 千元。
報章什誌	2.報章什誌：依業務需要訂閱之報章什誌、圖書等，計編列 5 千元。
食品	3.食品：辦理審查會議、開會、講習、業務研討等逾時便當，計編列 42 千元。
其他	4.其他：包括消防器材換藥、飲水機及空氣清淨機換濾心等消耗用品，計編列 20 千元。
租金與利息	四、租金與利息 1,000 千元，內容如下：
房租	(一) 房租—840 千元
一般房屋租金	一般房屋租金：辦公房屋租金編列 70 千元/月，計編列 840 千元。
什項設備租金	(二) 什項設備租金—160 千元
什項設備租金	什項設備租金：影印機租金，計編列 160 千元。
折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷：依使用年限提列費用，計編列 2,698 千元，內容如下：
房屋折舊	(一) 房屋折舊—847 千元。
機械及設備折舊	(二) 機械及設備折舊—413 千元。
攤銷	(三) 攤銷—1,438 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年攤銷，計

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
管理及總務費用說明

中華民國 103 年度

科 目	說 明
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費 捐助、補助與獎助 公益支出 其他 分擔 分擔大樓管理費 補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟) 獎勵費用	編列 1,438 千元。 六、會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 92,751 千元，內容如下： （一）捐助、補助與獎助—92,685 千元 1.公益支出：仁大工業區地方公益建設經費 23,385 千元（大社區公所 8,470 千元、楠梓區公所 8,470 千元、仁武區公所 6,445 千元）、林園工業區(林園區公所)地方公益建設經費 16,000 千元、大寮區公所地方公益建設經費 3,300 千元，計編列 42,685 千元。 2.其他：包括廠商安全強化補助 2,000 千元、廠商自辦更新之規劃補助 2,000 千元及廠商景觀綠美化補助 46,000 千元，計編列 50,000 千元。 （二）分擔—36 千元 分擔大樓管理費：辦公大樓分擔管理費，計編列 36 千元。 （三）補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)—30 千元 獎勵費用：考核優秀員工獎勵費用，計編列 30 千元。

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
業務外費用明細表
中華民國103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
265,214	13,682	業務外費用	9,798
-	-	1.財務費用	-
-	-	(1)利息費用	-
-	-	①租金與利息	-
-	-	利息	-
-	-	(2)投資短絀	-
-	-	①短絀、賠償與保險給付	-
-	-	各項短絀	-
265,214	13,682	2.其他業務外費用	9,798
35,338	12,682	(1)財產交易短絀	8,798
35,338	12,682	①短絀、賠償與保險給付	8,798
35,338	12,682	各項短絀	8,798
229,876	1,000	(2)雜項費用	1,000
229,876	1,000	①其他	1,000
229,876	1,000	其他費用	1,000

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
業務外費用說明
中華民國 103 年度

科 目	說 明
業務外費用	業務外費用：本年度預算編列 9,798 千元，茲按各用途別科目說明如下：
其他業務外費用	一、其他業務外費用 9,798 千元，內容如下：
財產交易短絀	（一）財產交易短絀 8,798 千元
短絀、賠償與保險給付	短絀、賠償與保險給付 8,798 千元
各項短絀	各項短絀—8,798 千元
	資產短絀：變賣報廢財產之損失，計編列 8,798 千元。
雜項費用	（二）雜項費用：工業區管理機構退還廠商以前年度溢繳之一般公共設施維護費、污水處理系統使用費及其他雜項支出等，計編列 1,000 千元。
其他	其他 1,000 千元
其他費用	其他費用—1,000 千元
	其他：工業區管理機構退還廠商以前年度溢繳之一般公共設施維護費、污水處理系統使用費及其他雜項支出等，計編列 1,000 千元。

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國103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	其 他	合 計	說 明
一般建築及設備計畫	-	-	18,722	48,635	16,901	3,359	-	-	-	87,617	
一次性項目	-	-	18,722	48,635	16,901	3,359	-	-	-	87,617	
合 計	-	-	18,722	48,635	16,901	3,359	-	-	-	87,617	-

中華民國103年度

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	全 部 計 畫										預 算 數				
	資 金 來 源						目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
	投 資 總 額	自 有 資 金				外 借 資 金						金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
		營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他										
一般建築及設備計畫	87,617	87,617	-	-	-	-						87,617	100.00	87,617	100.00
一次性項目	87,617	87,617	-	-	-	-		103. 1-103.12	-	-	-	87,617	100.00	87,617	100.00

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
資產折舊明細表
中華民國103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	什 項 資 產	合 計
前年度決算資產原值	17,825,482	8,343,745	19,047,504	719,929	248,907	3,324,134	49,509,701
上年度預計新增資產原值	91,507	40,000	119,210	5,151	3,833	578,988	838,689
本年度預計新增資產原值	-	459	11,307	9,466	21	-	21,253
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-
本年度（12月底）止 資產總額	17,916,989	8,384,204	19,178,021	734,546	252,761	3,903,122	50,369,643
本年度應提折舊額	598,021	217,844	656,041	34,837	11,692	480,503	1,998,938
勞務成本	598,021	216,997	655,628	34,837	11,692	480,503	1,997,678
工業區管理維護成本	583,418	142,388	79,680	28,749	7,887	173,251	1,015,373
污水處理營運成本	14,603	74,609	575,948	6,088	3,805	307,252	982,305
管理及總務費用	-	847	413	-	-	-	1,260

註：1.非業務資產項下之非折舊性資產計23,259千元，均屬委託處分資產。

2.什項資產項下之非折舊性資產計2,968,144千元，包括：存出保證金195千元、催收款項淨額74,881千元、代管資產2,893,068千元。

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
資產變賣明細表
中華民國103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	淨 額	總收入	處理費用	淨收入			
固定資產									
土地	20,000	-	20,000	120,000	15,000	105,000	-	85,000	
合 計	20,000	-	20,000	120,000	15,000	105,000	-	85,000	

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
資產報廢明細表
中華民國103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	66,364	57,566	8,798	-	-	8,798
房屋及建築	18,263	16,858	1,405	-	-	1,405
機械及設備	37,328	31,697	5,631	-	-	5,631
交通及運輸設備	7,435	6,203	1,232	-	-	1,232
什項設備	3,338	2,808	530	-	-	530
合 計	66,364	57,566	8,798	-	-	8,798

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
長期債務舉借及償還明細表
中華民國103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			
投資取得工業區土地出租	臺灣土地銀行、合作金庫銀行、台北富邦銀行	90-99	94年 11月	124年 9月	-	4,248,962	償還部分：為實施006688措施及擴大實施方案之計畫，向行政院中長期資金貸款1,100億元，擴大投資取得未出售之工業區土地及建築物辦理出租，以提供廠商投資設廠，貸款期間為30年，分27年償還，其償還期間，自借款日起算，前3年付利息，第4年起分年償還，103年度編列償還本金42億4,896萬2千元。
合 計					-	4,248,962	

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
長期債務舉借餘額明細表
中華民國103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	
投資取得工業區 土地出租	90-99	94年 11月	124年 9月	34,485,460	34,485,460	-	-	
合 計				34,485,460	34,485,460	-	-	

註：本表預計債務餘額不含應付到期長期負債2,396,021千元。

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
基金數額增減明細表
中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	29,830,136	
加：	-	
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以代管國有財產撥充	-	
國庫增撥數	-	
其他	-	
減：	-	
填補短絀	-	
解繳國庫	-	
其他	-	
期末基金數額	29,830,136	

參 考 表

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
預計平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 實 際 數	科 目	103年12月31日 預 計 數	102年12月31日 預 計 數	比較增減 (一)
179,164,080	資 產	172,240,604	174,829,017	-2,588,413
18,825,154	1.流動資產	10,714,277	11,844,754	-1,130,477
14,255,012	(1)現金	7,597,420	8,291,168	-693,748
496,575	(2)流動金融資產	-	-	-
4,011,830	(3)應收款項	3,055,120	3,491,849	-436,729
9,445	(4)預付款項	9,445	9,445	-
52,292	(5)短期貸墊款	52,292	52,292	-
98,615,632	2.投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	99,667,479	99,165,590	501,889
91,471,748	(1)長期投資	93,116,185	92,442,098	674,087
-	(2)長期貸款	-	-	-
6,122,120	(3)長期墊款	5,453,982	5,663,469	-209,487
1,021,764	(4)準備金	1,097,312	1,060,023	37,289
55,993,922	3.固定資產	56,485,349	57,944,965	-1,459,616
35,730,444	(1)土地	38,642,854	38,662,854	-20,000
8,578,010	(2)土地改良物	7,633,358	8,231,379	-598,021
5,200,565	(3)房屋及建築	4,853,025	5,053,552	-200,527
6,038,814	(4)機械及設備	5,007,568	5,620,605	-613,037

註：信託代理與保證資產(負債)科目，103年12月31日預計為1,311,865千元，均屬保證品(應付保證品)。

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
預計平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 實 際 數	科 目	103年12月31日 預 計 數	102年12月31日 預 計 數	比較增減 (一)
333,701	(5)交通及運輸設備	287,987	307,155	-19,168
71,734	(6)什項設備	60,557	69,420	-8,863
40,654	(7)購建中固定資產	-	-	-
4,529	4.無形資產	18,515	18,719	-204
4,529	(1)無形資產	18,515	18,719	-204
5	5.遞延借項	3	5	-2
5	(1)遞延費用	3	5	-2
5,724,838	6.其他資產	5,354,981	5,854,984	-500,003
23,259	(1)非業務資產	23,259	23,259	-
5,701,579	(2)什項資產	5,331,722	5,831,725	-500,003
179,164,080	合 計	172,240,604	174,829,017	-2,588,413
67,924,343	負 債	55,674,982	59,399,016	-3,724,034
5,179,471	1.流動負債	4,326,529	6,179,470	-1,852,941
3,248,962	(1)短期債務	2,396,021	4,248,962	-1,852,941
1,554,192	(2)應付款項	1,554,192	1,554,192	-
376,317	(3)預收款項	376,316	376,316	-

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
預計平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 實 際 數	科 目	103年12月31日 預 計 數	102年12月31日 預 計 數	比較增減 (一)
48,130,443	2.長期負債	34,485,460	36,881,481	-2,396,021
48,130,443	(1)長期債務	34,485,460	36,881,481	-2,396,021
14,614,429	3.其他負債	16,862,993	16,338,065	524,928
14,614,429	(1)什項負債	16,862,993	16,338,065	524,928
111,239,737	淨 值	116,565,622	115,430,001	1,135,621
29,713,415	1.基金	29,830,136	29,830,136	-
29,713,415	(1)基金	29,830,136	29,830,136	-
78,601,558	2.公積	79,786,190	79,050,074	736,116
72,257,218	(1)資本公積	73,186,237	72,705,734	480,503
6,344,340	(2)特別公積	6,599,953	6,344,340	255,613
255,613	3.累積餘絀(一)	1,322,735	923,230	399,505
255,613	(1)累積賸餘(短絀一)	1,322,735	923,230	399,505
2,669,151	4.淨值其他項目	5,626,561	5,626,561	-
2,669,151	(1)未實現重估增值	5,626,561	5,626,561	-
179,164,080	合 計	172,240,604	174,829,017	-2,588,413

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
5年來主要營運項目分析表
中華民國103年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本 (元)	預 算 數	說 明
本年度預算數					
1.工業區管理維護	平方公尺	23,361,544	83.03	1,939,717	為保持工業區內環境整潔、各項公共設施完整及提供廠商服務之工業區管理維護。 為有效防治工業區內水污染，設置工業區污水處理廠處理工業區內廠商排放廢水。
2.污水處理營運	立方公尺	99,724,830	18.78	1,872,475	
上年度預算數					
1.投資取得工業區土地出租	千元	-	-	-	
2.工業區管理維護	平方公尺	22,517,136	88.70	1,997,326	
3.污水處理營運	立方公尺	95,080,310	20.48	1,947,486	
前年度決算數					
1.投資取得工業區土地出租	千元	-	-	-2,465,050	
2.工業區管理維護	平方公尺	22,888,051	79.29	1,814,747	
3.污水處理營運	立方公尺	85,760,736	20.61	1,767,453	
100年度決算數					
1.投資取得工業區土地出租	千元	-	-	3,555,882	
2.工業區管理維護	平方公尺	22,446,513	71.64	1,608,063	
3.污水處理營運	立方公尺	82,598,345	20.77	1,715,444	
99年度決算數					
1.投資取得工業區土地出租	千元	-	-	-1,619,470	
2.工業區管理維護	平方公尺	21,964,076	65.78	1,444,883	
3.污水處理營運	立方公尺	81,346,077	19.97	1,624,746	

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
員工人數彙計表
中華民國103年度

單位：人

科 目	上 年 度 最 高 可 進 用 員 額 數	本 年 度 增 減 (一) 數	本 年 度 最 高 可 進 用 員 額 數	說 明
業務支出部分				
1.專任人員	1,050	-	1,050	
(1)聘用	697	-	697	勞務成本662人，管理 及總務費用35人。
(2)約僱	353	-	353	
2.兼任人員	-	-	-	
(1)管理委員會委員	-	-	-	
(2)其他兼任人員	-	-	-	
總 計	1,050	-	1,050	

註：本基金另以服務費用支付工業區公共設施環境清潔外包之編制外契僱人力3人及勞務承攬進用人力475人；污水處理廠操作外包之勞務承攬進用人力8人；辦公房屋環境清潔外包之勞務承攬進用人力1人。

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
用人費用彙計表
中華民國103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	津貼	獎 金		退休及 卹償金	福 利 費			提 繳 費	總 計
					年 終 獎 金	考 績 獎 金		分 擔 保險費	傷 病 醫 藥費	其 他		
業務總支出部分	-	569,959	31,618	17,113	72,877	73,805	37,289	66,625	368	15,812	37	885,503
1.勞務成本	-	547,071	30,712	16,990	70,032	71,567	35,882	63,871	368	15,148	37	851,678
(1)聘僱人員	-	547,071	30,712	16,990	70,032	71,567	35,882	63,871	368	15,148	37	851,678
聘用人員	-	430,100	25,729	16,594	55,169	57,573	25,746	48,770	336	10,304	-	670,321
約僱人員	-	116,971	4,983	396	14,863	13,994	10,136	15,101	32	4,844	37	181,357
2.管理及總務費用	-	22,888	906	123	2,845	2,238	1,407	2,754	-	664	-	33,825
(1)聘僱人員	-	22,888	906	123	2,845	2,238	1,407	2,754	-	664	-	33,825
聘用人員	-	18,863	853	123	2,373	1,969	1,132	2,242	-	552	-	28,107
約僱人員	-	4,025	53	-	472	269	275	512	-	112	-	5,718
合 計	-	569,959	31,618	17,113	72,877	73,805	37,289	66,625	368	15,812	37	885,503

註：1.本基金另於服務費用編列辦理工業區公共設施環境清潔外包之編制外契僱及勞務承攬123,703千元；污水處理廠操作外包之勞務承攬3,477千元；辦公房屋環境清潔外包之勞務承攬72千元。

2.獎金計編列146,682千元，明細如下：

(1)年終獎金：編列1,050人72,877千元，依據行政院102年1月24日院授人給揆字第1020022159號函頒「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理。

(2)考績獎金：編列1,050人73,805千元，依據經濟部99年9月2日經工字第09903516020號令訂定「經濟部所屬產業園區管理機構人事管理辦法」第51條年終考核獎懲規定辦理。

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
各項費用彙計表
中華民國103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	投 融 資 業務成本	管 理 及 總務費用	財務 費用	其他業務 外 費 用
860,503	902,020	用人費用	885,503	851,678	-	33,825	-	-
-	-	正式員額薪資	-	-	-	-	-	-
557,906	579,858	聘僱及兼職人員薪資	569,959	547,071	-	22,888	-	-
27,118	31,618	超時工作報酬	31,618	30,712	-	906	-	-
16,834	17,566	津貼	17,113	16,990	-	123	-	-
147,451	155,746	獎金	146,682	141,599	-	5,083	-	-
36,816	38,259	退休及卹償金	37,289	35,882	-	1,407	-	-
74,355	78,934	福利費	82,805	79,387	-	3,418	-	-
23	39	提繳費	37	37	-	-	-	-
1,014,554	1,046,155	服務費用	1,063,178	808,083	17,251	237,844	-	-
227,534	235,614	水電費	235,522	234,297	1,094	131	-	-
10,746	9,982	郵電費	10,747	9,978	68	701	-	-
9,972	7,773	旅運費	7,737	7,130	-	607	-	-
2,355	2,559	印刷裝訂與廣告費	2,124	2,030	-	94	-	-
199,777	222,539	修理保養及保固費	244,079	236,600	238	7,241	-	-
10,109	6,867	保險費	17,269	2,934	14,330	5	-	-
265,342	270,710	一般服務費	269,303	268,568	521	214	-	-

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
各項費用彙計表
中華民國103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	投 融 資 業務成本	管 理 及 總務費用	財務 費用	其他業務 外 費 用
284,237	285,195	專業服務費	271,481	41,782	1,000	228,699	-	-
4,482	4,916	公共關係費	4,916	4,764	-	152	-	-
136,009	140,358	材料及用品費	139,790	139,460	-	330	-	-
86,152	94,051	使用材料費	93,483	93,483	-	-	-	-
49,857	46,307	用品消耗	46,307	45,977	-	330	-	-
770,696	727,220	租金與利息	582,918	8,530	573,388	1,000	-	-
20	26	地租及水租	21	21	-	-	-	-
892	946	房租	958	118	-	840	-	-
1,259	145	機器租金	1,045	1,045	-	-	-	-
3,924	3,588	交通及運輸設備租金	1,500	1,500	-	-	-	-
6,051	5,818	什項設備租金	6,006	5,846	-	160	-	-
758,550	716,697	利息	573,388	-	573,388	-	-	-
1,824,850	2,127,027	折舊、折耗及攤銷	2,000,464	1,997,766	-	2,698	-	-
546,388	438,138	土地改良物折舊	598,021	598,021	-	-	-	-
222,423	187,013	房屋折舊	217,844	216,997	-	847	-	-
647,289	605,575	機械及設備折舊	656,041	655,628	-	413	-	-
37,013	33,034	交通及運輸設備折舊	34,837	34,837	-	-	-	-

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
各項費用彙計表
中華民國103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	投 融 資 業務成本	管 理 及 總務費用	財務 費用	其他業務 外 費 用
9,249	8,743	什項設備折舊	11,692	11,692	-	-	-	-
359,941	852,091	代管資產折舊	480,503	480,503	-	-	-	-
2,547	2,433	攤銷	1,526	88	-	1,438	-	-
88,152	89,479	稅捐與規費（強制費）	87,823	5,935	81,888	-	-	-
42,529	49,899	土地稅	51,235	2,547	48,688	-	-	-
42,053	36,743	房屋稅	33,427	491	32,936	-	-	-
731	878	消費與行為稅	887	887	-	-	-	-
2,839	1,959	規費	2,274	2,010	264	-	-	-
72,870	99,132	會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與 交流活動費	97,893	740	4,402	92,751	-	-
69,680	92,685	捐助、補助與獎助	92,685	-	-	92,685	-	-
2,940	5,803	分擔	4,888	450	4,402	36	-	-
250	644	補貼(償)、獎勵、慰問 與救助(濟)	320	290	-	30	-	-
199,605	198,211	短絀、賠償與保險給付	187,274	-	178,476	-	-	8,798
199,605	198,211	各項短絀	187,274	-	178,476	-	-	8,798
2,275,584	446,802	其他	1,351,610	-	1,350,610	-	-	1,000
2,275,584	446,802	其他費用	1,351,610	-	1,350,610	-	-	1,000
7,242,823	5,776,404	合 計	6,396,453	3,812,192	2,206,015	368,448	-	9,798

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國103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	輛	5	2,750	-	-	5	2,750	1. 購置小客貨兩用車(5人座採樣車)5輛，分別配置於所轄桃園幼獅、彰濱線西、台南科技、內埔、屏東等5處污水處理廠辦理工業區內工廠之廢水排放採樣作業。 2. 預計民國103年6月購置，業奉行政院102年7月15日院臺財字第1020141315號函核定。
合 計		5	2,750	-	-	5	2,750	

備註：

1.管理用公務車輛：

103年度增購小客貨兩用車(5人座)5輛，增購後計有小客貨兩用車86輛。

2.其他公務車輛：

103年度汰舊換新一般公務用機車6輛，汰舊換新後計有小型貨車3輛、特種車3輛及一般公務用機車232輛。

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
補辦預算明細表
中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、長期債務舉借、償還	6,000,000		
(一)償還	6,000,000		
長期債務	6,000,000	102	1. 為配合執行「工業區土地租金優惠調整措施(006688措施)」，由產業園區開發管理基金向行政院中長期資金貸款，辦理工業區土地及建築物之購置作業，因土地出售較預期增加，銀行存款驟增，經檢討為避免資金閒置，並減輕債務負擔及節省利息費用，爰辦理提前償還長期貸款本金60億元。 2. 奉行政院102年5月31日院授經工字第10203815580號函同意先行辦理，並補辦103年度預算。

中小企業發展基金 分預算表

經濟部中小企業處
中小企業發展基金分預算目次

中華民國 103 年度

一、業務計畫及預算說明	3-1~3-11
二、預算表	
(一)主要表	
1.收支預計表.....	3-12~3-14
2.餘絀撥補預計表.....	3-15
3.現金流量預計表.....	3-16
(二)明細表	
1.勞務收入明細表.....	3-17
2.租金及權利金收入明細表.....	3-18
3.投融資業務收入明細表.....	3-19
4.其他業務收入明細表.....	3-20
5.業務外收入明細表.....	3-21
6.勞務成本明細表及說明.....	3-22~3-27
7.投融資業務成本明細表及說明.....	3-28~3-29
8.行銷及業務費用明細表及說明.....	3-30~3-32
9.管理及總務費用明細表及說明.....	3-33~3-35
10.固定資產建設改良擴充明細表.....	3-36
11.固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	3-37
12.固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	3-38
13.資產折舊明細表.....	3-39
14.資金轉投資及其餘絀明細表.....	3-40~3-41
15.基金數額增減明細表.....	3-42
(三)參考表	
1.預計平衡表.....	3-43~3-44
2.5年來主要營運項目分析表.....	3-45~3-46
3.員工人數彙計表.....	3-47
4.用人費用彙計表.....	3-48
5.各項費用彙計表.....	3-49~3-50
(四)附錄	
1.資金轉投資補充說明表.....	3-51

總 說 明

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 103 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

依據 80 年 2 月 4 日總統華總（一）義字第 0705 號令公布之中小企業發展條例第 9 條第 1 項規定，中央主管機關應設置中小企業發展基金，其主要特性為一作業基金，宗旨為在政府按年編列輔導中小企業措施之預算外，另設一長期穩定支援輔導中小企業工作之資金來源，在我國經濟發展中擔任主要角色，使本質結構未臻理想之中小企業能健全成長，並與大企業共同促進國家經濟之蓬勃發展。

二、組織概況：

（一）本基金依據中小企業發展條例第 9 條及中小企業發展基金收支保管及運用辦法第 8 條規定，設「中小企業發展基金管理委員會」以為管理，並依「中小企業發展基金收支保管及運用辦法」加以規範；置主任委員 1 人，由經濟部部長派員兼任之，委員 9 至 19 人，由經濟部就有關機關及企業界代表聘兼之。

（二）本基金置執行秘書 1 人、副執行秘書 1 人、聘用人員 1 人及由中小企業處現職人員兼任之，其下之組織為業務組、財務組、行政組，辦理基金之各項業務。

三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 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 102 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前（101）年度決算結果：

（一）業務收入：決算數 9,984 萬 7 千元，較預算數 6,471 萬 7 千元增加 3,513 萬元，約 54.28%，主要係「中小企業創業育成信託投資專戶」實際處

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 103 年度

分股票收入及現金股利收入較預期增加所致。

(二)業務成本與費用：決算數 3 億 6,640 萬 2 千元，較預算數 3 億 5,393 萬 6 千元增加 1,246 萬 6 千元，約 3.52%，主要係認列「中小企業創業育成信託投資專戶」之減損、減資及投資損失；另中小企業新創事業貸款申請家數未如預期，貸款利息補貼支用數減少，以上增減互抵所致。

(三)業務外收入：決算數 3,008 萬 8 千元，較預算數 2,329 萬 6 千元增加 679 萬 2 千元，約 29.16%，主要係定期存款實際利率調升，致利息收入增加；及收回 100 年度部分委辦計畫結餘款等所致。

(四)收支短絀：決算短絀 2 億 3,646 萬 7 千元，較預算短絀 2 億 6,592 萬 3 千元，減少短絀 2,945 萬 6 千元，約 11.08%，主要係上述原因增減互抵所致。

(五)固定資產之建設改良與擴充：決算數 718 萬 9 千元(均為一般建築及設備計畫)，可用預算數 719 萬 2 千元，執行率約 99.95%。

二、上（102）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 1,193 萬 7 千元，實際業務收入 1,519 萬 1 千元，較預計數增加 325 萬 4 千元，增加 27.26%，主要係「中小企業創業育成信託投資專戶」實際處分股票投資收入較預期增加所致。

(二)業務成本與費用：預計業務成本與費用 1 億 4,950 萬 3 千元，實際業務成本與費用 1 億 3,859 萬 2 千元，較預計數減少 1,091 萬 1 千元，減少 7.30%，主要係「102 年度委託投資管理公司管理費」計畫，投管公司刻正辦理憑證彙整中，及「102 年度強化供應鏈管理提升中小企業行銷效能計畫」採購案，因招標程序中投標廠商異議，致延宕辦理期程，以上原因增減所致。

(三)業務外收入：預計業務外收入 1,317 萬 8 千元，實際業務外收入 1,349

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 103 年度

萬 6 千元，較預計數增加 31 萬 8 千元，增加 2.41%，主要係收回 101 年度部分委辦計畫結餘款。

(四)業務外費用：預計業務外費用 0 元，實際業務外費用 6 千元，較預計數增加 6 千元，係支付 101 年度「青年築夢創業啟動金貸款」、「中小企業新創事業貸款」銀行手續費所致。

(五)收支短絀：預計短絀 1 億 2,438 萬 8 千元，實際短絀 1 億 991 萬 2 千元，較預計數減少 1,447 萬 6 千元，約 11.64%，主要係上述原因增減互抵所致。

叁、業務計畫：

一、營運計畫：

(一)專案貸款：依中小企業發展條例第 2 章規定，經濟部應主動協助中小企業取得專案性貸款、緊急性貸款及配合企業轉型、調適之貸款，爰透過金融機構以低於一般貸款利率推動「出口貸款、海外投資貸款、海外營建工程貸款」、「中小企業災害復舊貸款」及「貿易自由化受損產業升級轉型貸款」等業務，預計對出口業者降低資金成本、對遭受災害需要資金復建業者及貿易自由化受損業者之資金需求，將有實質助益，促進其健全發展。本年度預計貸款 8 億元，同上年度預算數。

(二)中小企業創業育成信託投資專戶業務：本基金自 92 至 96 年度共編列預算 20 億元，實際撥入 13 億 5,750 萬元，成立「中小企業創業育成信託投資專戶」，並委託專業管理公司投資具發展潛力之中小企業，協助中小企業研發、擴廠、生產、行銷等，持續加強投資後管理，提供被投資事業相關協助，並加強本基金對被投資事業的掌握。本年度預計被投資事業營業額超過 350 億元，穩定就業人數 7,000 人以上。本年度預計撥入 3 億元，同上年度預算數。

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 103 年度

- (三)自設育成中心營運管理業務：經濟部奉行政院核定，為培育重點科技產業研發，陸續開辦南科育成中心、南港生技育成中心、南港軟體育成中心、高雄軟體育成中心及新竹生醫育成中心等 5 所育成中心，協助中小企業創新研發。本年度預計培育之中小企業家數共 124 家，並協助進駐企業申請政府補助資源 57 件、取得 25 件，以及促成投增資金額新台幣 1.6 億元。本年度預計 1 億 1,075 萬元，較上年度預算數 9,922 萬 9 千元增加 1,152 萬 1 千元，主要係本年度新增開辦新竹生醫育成中心所致。
- (四)獎助中小企業創新研究：為鼓勵中小企業長期從事創新及研究，提升技術水準，增強其產業競爭力，針對長期且持續自行從事創新研究而有具體成效之中小企業研發之產品，甄選傑出者予以適當獎勵。本年度預計 1,450 萬元，同上年度預算數。
- (五)補（捐）助強化中小工商業服務網絡計畫：補（捐）助各縣市地方政府中小企業服務中心（包含高雄市、台北市、新北市、台中市、台南市等 21 縣市）、19 縣市工商發展投資策進會、工商業會（含台灣省工業會及 23 縣市工業會、台灣省商業會及 24 縣市商業會）、中小企業總會及 20 縣市中小企業協會等中小企業相關服務網絡團體，共計 111 個單位，辦理提供諮詢、政令宣導、講習、座談、訓練、觀摩、輔導轉介、企業訪視等事項，為加強落實照顧中小企業政策，本年度預計 4,335 萬 5 千元，較上年度預算數 4,235 萬 5 千元增加 100 萬元，主要係增加補助民間團體辦理創業楷模選拔表揚系列活動所需經費。
- (六)深耕中小企業數位關懷計畫：以在地數位關懷、數位升級輔導、數位轉型輔導及數位應用擴散為主要執行策略，推動微型企業數位群聚形成，輔導中小企業數位升級轉型，協助其向下紮根，以創造、增加虛擬及實體商機；運用數位學習環境，推動企業從業人員學習風氣，輔

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 103 年度

導中小企業推動組織學習，節省其內訓成本及提升人力素質與競爭力；藉由數位應用帶動中小企業發展及提升數位能力，落實微型企業數位關懷，提供滿足中小企業迫切需求之數位服務，以更周全持續照顧數位弱勢企業。本年度預計 6,000 萬元，同上年度預算數。

(七)中小企業綠色小巨人輔導計畫：為順應綠色環保安全潮流，協助中小企業建立綠色供應鏈之管理能力、符合國際綠色法規(令)要求，有效與客戶之綠色供應鏈接軌；提供綠色設計、綠色生產、綠色產品驗證、綠色行銷等供應鏈輔導，鼓勵中小企業發展綠色設計、回收低碳材質、省能資源等綠色創新產品，創造臺灣中小企業綠色產品競爭優勢；參與國內、外相關綠色獎項競賽，藉由獎項的加值，強化品牌知名度，扶植亮點綠色小巨人。本年度預計 5,000 萬元，同上年度預算數。

(八)新興產業加速育成計畫：依全國中小企業發展會議、經濟部服務業會報、促進投資擴大招商會議等決議，為促進台灣育成服務創新突破，並導入大企業資源，加速新創事業成長，佈局海外市場，爰篩選 ICT 應用、精密機械、服務業、文化創意、生技醫療等 5 大新興產業，建構與推動產業專屬之加速培育機制，以育成跨域整合化、先導科技加值化、創業生態系統化為目標，建置具新興產業特色育成先行先試之生態體系，完備台灣新興產業價值鏈。本年度預計 7,000 萬元，較上年度預算數 7,150 萬 5 千元減少 150 萬 5 千元，主要係依以前年度執行情形撙節編列所致。

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)一般建築及設備計畫：本年度預算計編列 16 萬元，均係一次性項目，並由自有資金支應，明細如次：

1.機械及設備：5 萬元，主要係南港生技育成中心汰換裝置於倒立式

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 103 年度

螢光顯微鏡之數位相機所需經費。

2.什項設備：11 萬元，主要係南港生技育成中心汰換無線液晶投影系統所需經費。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見圖 1。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計：

本基金轉投資台灣育成中小企業開發股份有限公司持股比率 14.53%、華陽中小企業開發股份有限公司持股比率 11.25%，及資鼎中小企業開發股份有限公司持股比率 18.33 %。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)本年度業務收入 5,595 萬 9 千元，主要係育成中心軟硬體營運收入、委託營運權利金收入及「中小企業創業育成信託投資專戶」投資收入，較上年度預算數 4,622 萬 6 千元，計增加 973 萬 3 千元，約 21.06%，主要係「中小企業創業育成信託投資專戶」投資收入增加所致。

(二)本年度業務成本與費用 5 億 6,229 萬 5 千元，主要係辦理南科、南港生技、南港軟體、高雄軟體與新竹生醫育成中心營運管理業務、「中小企業創業育成信託投資專戶」業務、中小企業在地關懷服務計畫、深耕中小企業數位關懷計畫、中小企業綠色小巨人輔導計畫、新興產業加速育成計畫及補（捐）助強化中小工商業服務網絡計畫等費用，較上年度預算數 5 億 2,986 萬 8 千元，計增加 3,242 萬 7 千元，約 6.12%，主要係新增新竹生醫育成中心營運管理業務、促進中小企業財會自主能力計畫及「青年築夢創業啟動金貸款」利息補貼與經理銀行費用增加所致。

(三)本年度業務外收入 2,000 萬元，係存款利息收入，較上年度預算數 2,101 萬 2 千元，計減少 101 萬 2 千元，約 4.82%，係銀行存款減少所致。

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 103 年度

(四)本年度業務總收支相抵後，計短絀 4 億 8,633 萬 6 千元，較上年度預算短絀數 4 億 6,263 萬元，計增加短絀 2,370 萬 6 千元，約 5.12%，主要係上述原因增減互抵所致。

(五)本年度及最近 5 年度收入、成本與費用及短絀圖表，詳見圖 2、3。

二、餘絀撥補之預計：

短絀之部

本年度預算短絀 4 億 8,633 萬 6 千元，連同以前年度待填補之短絀 12 億 5,015 萬 2 千元，共計待填補短絀 17 億 3,648 萬 8 千元。

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之淨現金流出 4 億 4,997 萬 8 千元，包括：

1.本期短絀 4 億 8,633 萬 6 千元。

2.調整非現金項目 3,635 萬 8 千元，含折舊及折耗 2,761 萬 1 千元；攤銷 874 萬 7 千元。

(二)預計投資活動之淨現金流出 5 億 3,030 萬元，其中現金流入 5 億 7,000 萬元，係減少短期貸款 5 億元、減少長期貸款 7,000 萬元；現金流出 11 億 30 萬元，係增加短期貸款 5 億元、增加長期投資 3 億元、增加長期貸款 3 億元、增加固定資產 16 萬元及增加無形資產 14 萬元。

(三)預計融資活動無現金流入（出）。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 9 億 8,027 萬 8 千元。

(五)期初現金及約當現金 24 億 4,664 萬 6 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 14 億 6,636 萬 8 千元。

伍、其他：

一、本基金近年來在促進中小企業健全發展方面，已發揮相當大之成效，其中，專案貸款業務自 81 年 5 月至 102 年 6 月底止，共核准 5,091 案，核准金額達 513.86 億元；南科、南港軟體、南港生技、高雄軟體等 4 所自

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
業務計畫及預算說明

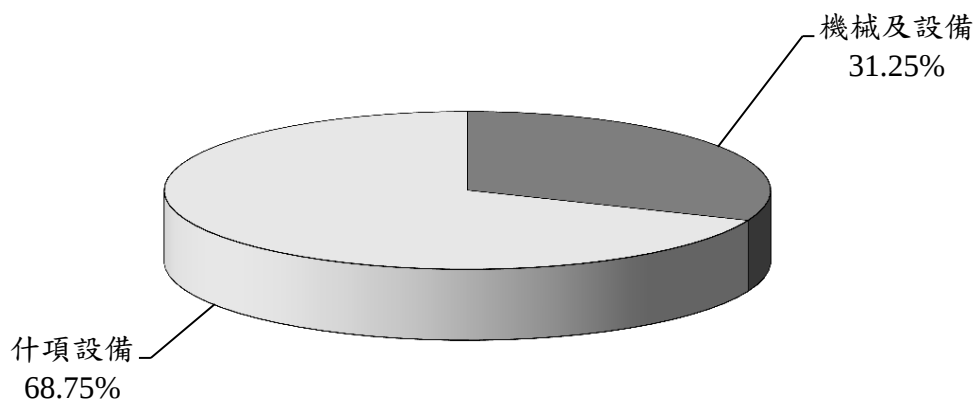
中華民國 103 年度

設育成中心截至 102 年 6 月底止，累計已培育 398 家企業（已有 5 家公司上市櫃），誘發投增資金額逾 75 億元，協助取得小型企業創新研發計畫 90 件，金額達 1.97 億元；「中小企業創業育成信託投資專戶」業務截至 102 年 6 月底止，累計投資 80 家企業，協助被投資企業取得專利件數超過 583 件，獲得政府及民間獎項超過 49 件，上市櫃家數達 15 家，另穩定就業人數為 7,712 人；補（捐）助強化中小工商業服務網絡計畫 102 年 1 至 6 月底止，計提供中小企業諮詢服務 89,798 家次、寄發各項輔導措施宣傳資料 564,506 家次、企業訪視 4724 家次、輔導轉介 1080 家次及辦理講習、座談、觀摩、訓練等活動 434 場次，約 125,693 人次參加；另該計畫 101 年度計提供中小企業諮詢服務 196,250 家次、寄發各項輔導措施宣傳資料 1,218,026 家次、企業訪視 11,072 家次、輔導轉介 2,749 家次及辦理講習、座談、觀摩、訓練等活動 1,249 場次，約 330,642 人次參加。

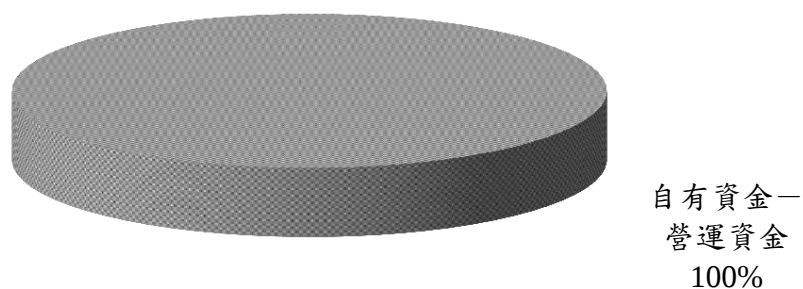
二、為配合政府「愛台 12 建設」政策及提升臺灣競爭力，本年度預算於「智慧台灣」項下編列「深耕中小企業數位關懷計畫」6,000 萬元、「產業創新走廊」項下編列「高雄軟體育成中心設置及營運計畫」1,911 萬 1 千元及「新竹生物醫學園區-產業及育成中心計畫」1,467 萬元，係輔導中小企業數位升級轉型、辦理高軟育成中心之委託營運管理及新竹生醫育成中心相關營運管理等所需經費。

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
 業務計畫及預算說明
 中華民國103年度

103年度固定資產建設改良擴充及其資金來源（圖1）
建設改良擴充



資金來源



單位：新臺幣千元

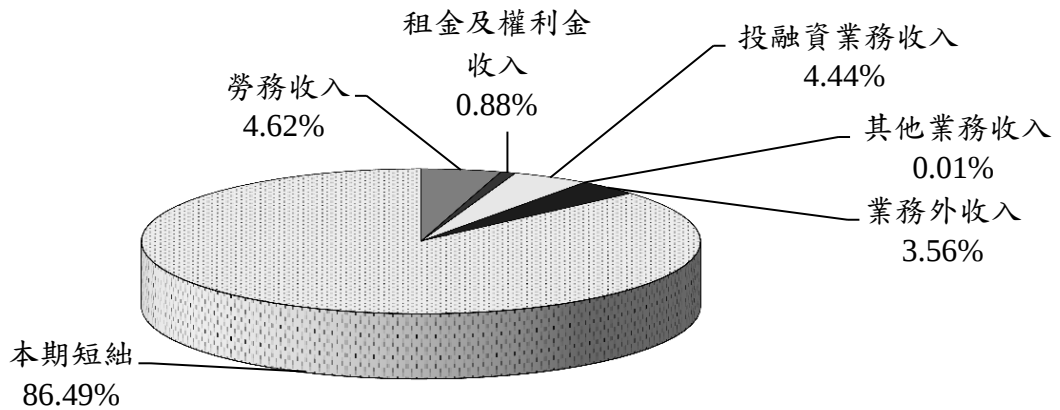
建設改良擴充	103年度預算	資金來源	103年度預算
土地	-	自有資金—營運資金	160
土地改良物	-		
房屋及建築	-		
機械及設備	50		
交通及運輸設備	-		
什項設備	110		
合 計	160	合 計	160

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
業務計畫及預算說明

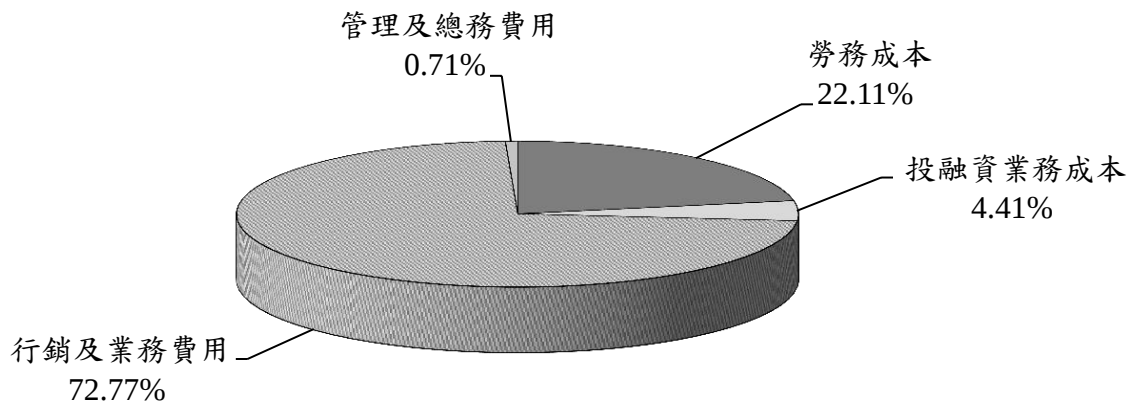
中華民國103年度

103年度收入、成本與費用及短絀（圖2）

收入與短絀



成本與費用



單位:新臺幣千元

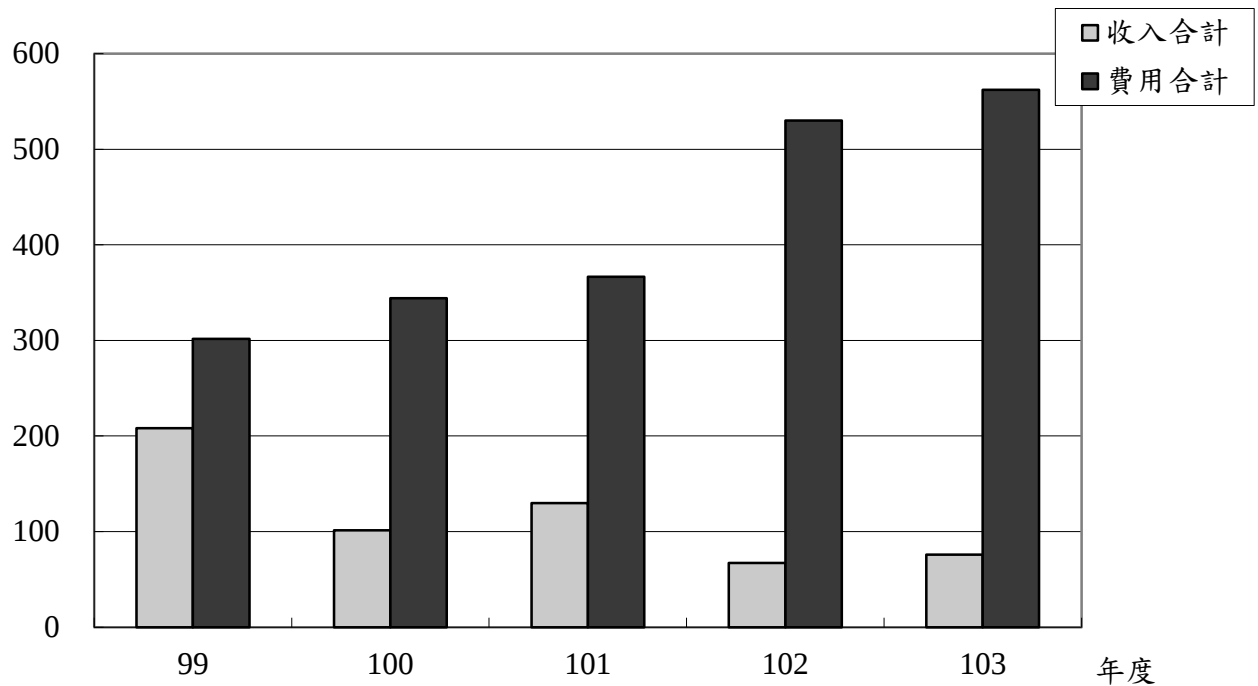
收 入 與 短 絀	103年度預算	成 本 與 費 用	103年度預算
業務收入	55,959	業務成本與費用	562,295
勞務收入	26,000	勞務成本	124,323
租金及權利金收入	4,920	投融資業務成本	24,820
投融資業務收入	24,979	行銷及業務費用	409,169
其他業務收入	60	管理及總務費用	3,983
業務外收入	20,000	其他業務費用	-
本期短絀	486,336	業務外費用	-
收入與短絀總額	562,295	成本與費用總額	562,295

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國103年度

最近 5 年收入與費用（圖3）

百萬元



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	99決算	100決算	101決算	102預算	103預算
收入					
業務收入	177,693	59,875	99,847	46,226	55,959
業務外收入	30,421	41,440	30,088	21,012	20,000
收入合計	208,114	101,315	129,935	67,238	75,959
費用					
業務成本與費用	301,589	344,142	366,402	529,868	562,295
業務外費用	35	32	-	-	-
費用合計	301,624	344,174	366,402	529,868	562,295
本期賸餘（短絀－）	-93,510	-242,859	-236,467	-462,630	-486,336

主 要 表

經濟部中小企業處
中小企業發展基金

收支預計表

中華民國103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(一)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
99,847	100.00	一、業務收入	55,959	100.00	46,226	100.00	9,733	21.06
41,931	42.00	1.勞務收入	26,000	46.46	27,300	59.06	-1,300	-4.76
41,931	42.00	(1)服務收入	26,000	46.46	27,300	59.06	-1,300	-4.76
4,936	4.94	2.租金及權利金收入	4,920	8.79	4,920	10.64	-	0.00
4,936	4.94	(1)權利金收入	4,920	8.79	4,920	10.64	-	0.00
52,892	52.97	3.投融資業務收入	24,979	44.64	13,931	30.14	11,048	79.31
48,197	48.27	(1)事業投資收入	20,000	35.74	10,000	21.63	10,000	100.00
4,023	4.03	(2)融資業務收入	4,979	8.90	3,931	8.50	1,048	26.66
672	0.67	(3)存款利息收入	-	-	-	-	-	-
88	0.09	4.其他業務收入	60	0.11	75	0.16	- 15	-20.00
88	0.09	(1)雜項業務收入	60	0.11	75	0.16	- 15	-20.00
366,402	366.96	二、業務成本與費用	562,295	1,004.83	529,868	1,146.26	32,427	6.12
107,831	108.00	1.勞務成本	124,323	222.17	113,960	246.53	10,363	9.09
107,831	108.00	(1)服務成本	124,323	222.17	113,960	246.53	10,363	9.09
54,448	54.53	2.投融資業務成本	24,820	44.35	28,148	60.89	-3,328	-11.82
54,448	54.53	(1)事業投資成本	24,820	44.35	28,148	60.89	-3,328	-11.82
-	-	(2)其他投融資業務成本	-	-	-	-	-	-
201,666	201.98	3.行銷及業務費用	409,169	731.19	384,864	832.57	24,305	6.32
201,666	201.98	(1)業務費用	409,169	731.19	384,864	832.57	24,305	6.32
2,457	2.46	4.管理及總務費用	3,983	7.12	2,896	6.26	1,087	37.53
2,457	2.46	(1)管理費用及總務費用	3,983	7.12	2,896	6.26	1,087	37.53
-266,555	-266.96	三、業務賸餘(短絀一)	-506,336	-904.83	-483,642	-1,046.26	-22,694	4.69

經濟部中小企業處
中小企業發展基金

收支預計表

中華民國103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(一)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
30,088	30.13	四、業務外收入	20,000	35.74	21,012	45.45	-1,012	-4.82
28,542	28.59	1.財務收入	20,000	35.74	20,764	44.92	-764	-3.68
28,542	28.59	(1)利息收入	20,000	35.74	20,764	44.92	-764	-3.68
1,546	1.55	2.其他業務外收入	-	-	248	0.54	-248	-100.00
-	-	(1)財產交易賸餘	-	-	248	0.54	-248	-100.00
75	0.08	(2)受贈收入	-	-	-	-	-	-
-	-	(3)賠(補)償收入	-	-	-	-	-	-
93	0.09	(4)違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
57	0.06	(5)收回呆帳	-	-	-	-	-	-
1,321	1.32	(6)雜項收入	-	-	-	-	-	-
0	0.00	五、業務外費用	-	-	-	-	-	-
-	-	1.財務費用	-	-	-	-	-	-
-	-	(1)利息費用	-	-	-	-	-	-
-	-	(2)投資短絀	-	-	-	-	-	-
0	0.00	2.其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
0	0.00	(1)雜項費用	-	-	-	-	-	-
30,088	30.13	六、業務外賸餘(短絀一)	20,000	35.74	21,012	45.45	-1,012	-4.82
-236,467	-236.83	七、本期賸餘(短絀一)	-486,336	-869.09	-462,630	-1,000.80	-23,706	5.12

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
收支預計表說明

中華民國103年度

科 目	說 明
勞務收入	請參見第3-17頁勞務收入明細表
租金及權利金收入	請參見第3-18頁租金及權利金收入明細表
投融資業務收入	請參見第3-19頁投融資業務收入明細表
其他業務收入	請參見第3-20頁其他業務收入明細表
業務外收入	請參見第3-21頁業務外收入明細表
勞務成本	請參見第3-22至3-27頁勞務成本明細表及說明
投融資業務成本	請參見第3-28至3-29頁投融資業務成本明細表及說明
行銷及業務費用	請參見第3-30至3-32頁行銷及業務費用明細表及說明
管理及總務費用	請參見第3-33至3-35頁管理及總務費用明細表及說明

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
餘絀撥補預計表
中華民國103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	%	
-	-	一、賸餘之部	-	-	
-	-	1.本期賸餘	-	-	
-	-	2.前期未分配賸餘	-	-	
-	-	3.公積轉列數	-	-	
-	-	二、分配之部	-	-	
-	-	1.填補累積短絀	-	-	
-	-	2.提存公積	-	-	
-	-	3.賸餘撥充基金數	-	-	
-	-	4.解繳國庫淨額	-	-	
-	-	5.其他依法分配數	-	-	
-	-	三、未分配賸餘	-	-	
1,281,608	100.00	四、短絀之部	1,736,488	100.00	
462,630	36.10	1.本期短絀	486,336	28.01	
818,978	63.90	2.前期待填補之短絀	1,250,152	71.99	
-	-	五、填補之部	-	-	
-	-	1.撥用賸餘	-	-	
-	-	2.撥用公積	-	-	
-	-	3.折減基金	-	-	
-	-	4.國庫撥款	-	-	
1,281,608	100.00	六、待填補之短絀	1,736,488	100.00	

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
現金流量預計表
中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
一、業務活動之現金流量		
(一)本期賸餘(短絀一)	-486,336	
(二)調整非現金項目	36,358	
1.折舊及折耗	27,611	折舊攤提數27,611千元，明細如下： 房屋折舊16,903千元、機械及設備折舊8,074千元、交通及運輸設備折舊1,076千元、什項設備折舊1,558千元。
2.攤銷	8,747	電腦軟體攤銷8,747千元。
(三)業務活動之淨現金流入(流出一)	-449,978	
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	500,000	
1.減少短期貸款	500,000	收回短期貸款500,000千元。
(二)減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	70,000	
1.減少長期貸款	70,000	收回應收到期長期貸款70,000千元。
(三)增加流動金融資產及短期貸墊款	-500,000	
1.增加短期貸款	-500,000	貸出短期貸款500,000千元。
(四)增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-600,000	
1.增加長期投資	-300,000	增加長期信託投資300,000千元。
2.增加長期貸款	-300,000	貸出其他長期貸款300,000千元。
(五)增加固定資產及遞耗資產	-160	
1.增加固定資產	-160	增購固定資產160千元，明細如下： 機械及設備50千元、什項設備110千元。
(六)增加無形資產、遞延借項及其他資產	-140	
1.增加無形資產	-140	增置電腦軟體140千元。
(七)投資活動之淨現金流入(流出一)	-530,300	
三、融資活動之現金流量	-	
四、現金及約當現金之淨增(淨減一)	-980,278	
五、期初現金及約當現金	2,446,646	
六、期末現金及約當現金	1,466,368	
七、不影響現金之投資活動	230,000	一年內到期之長期貸款轉列應收到期長期貸款230,000千元。
八、不影響現金之融資活動	-	

明 細 表

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
勞務收入明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	單 價 (元)	金 額	
勞務收入				26,000	
服務收入	月	12	2,166,667	26,000	一、南科育成中心營運收入本年度預估10,500千元，係軟、硬體營運收入等。 二、南港生技育成中心營運收入本年度預估10,000千元，係軟、硬體營運收入等。 三、高雄軟體育成中心營運收入本年度預估3,500千元，係軟、硬體營運收入等。 四、「中小企業融資服務平台」服務收入本年度預估2,000千元。

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
租金及權利金收入明細表
中華民國103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	4,920	
權利金收入	4,920	南港軟體育成中心委託營運權利金收入本年度預估4,920千元。

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
投融資業務收入明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
投融資業務收入				24,979	
1.事業投資收入	年	1		20,000	「中小企業創業育成信託投資專戶」 預估本年度投資收益為20,000千元。
2.融資業務收入	年	1		4,979	按本年度估計長期貸款平均貸款餘額 483,620千元，屬94年以前專案貸款 11,274千元 $\times 1\% \times 1(1\text{年})=113$ 千元； 98年以後災害復舊專案貸款472,346千 元 $\times 0.5\% \times 1(1\text{年})=2,361$ 千元。 按本年度估計短期貸款平均貸款餘額 500,000千元 $\times 0.501\% \times 1(1\text{年})=2,505$ 千 元。

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
其他業務收入明細表
中華民國103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	60	
1.雜項業務收入	60	「中小企業財務人才認證制度」預計本年度辦理3次測驗，依報名人數計算回饋金，預計回饋金收入為60千元。

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
業務外收入明細表

中華民國103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	20,000	
1.財務收入	20,000	
(1)利息收入	20,000	存放金融機構之利息收入，本年度估列20,000千元。

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
勞務成本明細表
中華民國103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	月	12	10,360,250	124,323	12	9,496,667	113,960	12	8,985,917	107,831
1.服務成本	月	12	10,360,250	124,323	12	9,496,667	113,960	12	8,985,917	107,831
(1)服務費用				53,441			46,415			45,396
水電費				5,724			4,824			4,204
郵電費				636			596			532
旅運費				48			32			29
印刷裝訂與廣告費				-			-			-
修理保養及保固費				5,483			5,293			4,699
保險費				380			380			310
一般服務費				3,270			3,160			3,174
專業服務費				37,900			32,130			32,448
(2)材料及用品費				910			1,210			897
使用材料費				-			-			10
用品消耗				910			1,210			887
(3)租金與利息				28,275			21,648			19,519
地租及水租				3,440			3,313			2,975
房租				24,500			18,000			16,236
什項設備租金				335			335			308
(4)折舊、折耗及攤銷				34,482			37,682			35,250
房屋折舊				16,903			16,860			16,784
機械及設備折舊				6,482			8,034			7,360
交通及運輸設備折舊				1,063			1,137			1,115
什項設備折舊				1,523			2,061			1,933
攤銷				8,511			9,590			8,058
(5)稅捐與規費（強制費）				4,385			4,135			4,356
土地稅				1,033			1,033			1,033
房屋稅				3,352			3,102			3,323
規費				-			-			-

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
勞務成本明細表
中華民國103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
(6)會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交 流活動費				2,830			2,870			2,413
分擔				2,830			2,870			2,413

經濟部中小企業處

中小企業發展基金

勞務成本說明

中華民國103年度

科 目	說 明
勞務成本	本年度勞務成本計124,323千元，按各用途別科目說明如下：
服務成本	
服務費用	一、服務費用編列53,441千元，內容如下：
水電費	(一)水電費編列5,724千元，內容如下：
	1.南科育成中心水電費估計編列3,000千元。
	2.南港生技育成中心水電費估計編列1,200千元。
	3.高雄軟體育成中心水電費估計編列624千元。
	4.新竹生醫育成中心水電費估計編列900千元。
郵電費	(二)郵電費編列636千元，內容如下：
	1.南港生技育成中心數據通信費估計編列116千元。
	2.高雄軟體育成中心數據通信費估計編列420千元。
	3.新竹生醫育成中心數據通信費估計編列100千元。
旅運費	(三)旅運費編列48千元，內容如下：
	1.國內旅費：
	(1)查核南科育成中心、高雄軟體育成中心及新竹生醫育成中心計畫執行情形差旅費40千元。
	(2)短程車資8千元。
	以上(1)+(2)合計48千元。
修理保養及保固費	(四)修理保養及保固費編列5,483千元，內容如下：
	1.一般房屋修護費編列1,273千元，內容如下：
	(1)南科育成中心一般房屋修護費估計編列1,033千元。
	(2)高雄軟體育成中心一般房屋修護費估計編列200千元。
	(3)南港生技育成中心一般房屋修護費估計編列40千元。
	2.機械及設備修護費編列3,050千元，內容如下：
	(1)南科育成中心電梯等機電設備修護費估計編列2,300千元。
	(2)南港生技育成中心儀器設備及機電修護費估計編列600千元。
	(3)高雄軟體育成中心儀器設備修護費估計編列150千元。
	3.交通及運輸設備修護費編列20千元，內容如下：
	(1)南科育成中心交通及運輸設備修護費估計編列20千元。
	4.什項設備修護費編列1,140千元，內容如下：
	(1)南科育成中心什項設備修護費估計編列250千元。
	(2)南港生技育成中心什項設備修護費估計編列640千元。
	(3)高雄軟體育成中心什項設備修護費估計編列250千元。
保險費	(五)保險費：房屋、機械及設備火險費、意外險編列380千元，內容如下：
	1.南科育成中心保險費估計編列100千元。
	2.南港生技育成中心保險費估計編列180千元。
	3.高雄軟體育成中心保險費估計編列100千元。

經濟部中小企業處

中小企業發展基金

勞務成本說明

中華民國103年度

科 目	說 明
一般服務費	(六)一般服務費編列3,270千元： 1.南科育成中心保全門禁、環境清潔維護等費用，估計編列2,760千元。(勞務承攬進用人力4人) 2.南港生技育成中心環境清潔維護費用，估計編列220千元。(勞務承攬進用人力1人) 3.高雄軟體育成中心環境清潔維護費用，估計編列290千元。(勞務承攬進用人力1人)
專業服務費	(七)專業服務費編列37,900千元： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列50千元，內容如下： 南港軟體育成中心辦理工作報告審查專家出席費及審查費編列50千元。 2.其他編列37,850千元，內容如下： (1)南科育成中心委託管理、招商、培育等，估計編列8,550千元。 (2)南港生技育成中心委託管理、招商、培育等，估計編列8,800千元。 (3)高雄軟體育成中心委託管理、招商、培育等，估計編列8,100千元。 (4)新竹生醫育成中心委託管理、招商、培育等，估計編列7,000千元。 (5)中小企業融資服務平台系統維護計畫，估計編列5,400千元。
材料及用品費 用品消耗	二、材料及用品費：用品消耗編列910千元，內容如下： (一)南科育成中心之耗材及報章雜誌等費用估計編列340千元。 (二)南港生技育成中心之耗材及報章雜誌等費用估計編列270千元。 (三)高雄軟體育成中心之耗材及報章雜誌等費用估計編列300千元。
租金與利息 地租及水租	三、租金與利息編列28,275千元，內容如下： (一)地租及水租：一般土地租金編列3,440千元，內容如下： 1.租用台南科學園區土地設立南科育成中心培育大樓費用年需3,127千元。 2.租用加工出口區土地設立高雄軟體育成中心費用年需313千元。
房租	(二)房租：一般房屋租金編列24,500千元，內容如下： 1.租用南港生技大樓設立南港生技育成中心租金年需18,000千元。 2.租用新竹生醫研發中心大樓1、2樓，設立竹醫育成中心租金年需6,500千元。
什項設備租金	(三)什項設備租金編列335千元，內容如下： 1.南科育成中心租用事務設備估計編列150千元。

經濟部中小企業處

中小企業發展基金

勞務成本說明

中華民國103年度

科 目	說 明
折舊、折耗及攤銷 房屋折舊	2.南港生技育成中心租用事務設備估計編列85千元。 3.高雄軟體育成中心租用事務設備估計編列100千元。
機械及設備折舊	四、折舊、折耗及攤銷編列 34,482千元，內容如下： (一)房屋折舊，依直線法計算，編列16,903千元： 1.南科育成中心辦公室按1年之折舊估計編列5,488千元。 2.南港軟體育成中心辦公室按1年之折舊估計編列9,730千元。 3.高雄軟體育成中心辦公室按1年之折舊估計編列1,685千元。 (二)機械及設備折舊，依直線法計算，編列6,482千元： 1.南科育成中心機械及設備按1年之折舊估計編列1,932千元。 2.南港生技育成中心機械及設備按1年之折舊估計編列499千元。 3.南港軟體育成中心機械及設備按1年之折舊估計編列611千元。 4.高雄軟體育成中心機械及設備按1年之折舊估計編列3,440千元。
交通及運輸設備折舊	(三)交通及運輸設備折舊，依直線法計算，編列1,063千元： 1.南科育成中心交通及運輸設備按1年之折舊估計編列83千元。 2.南港軟體育成中心交通及運輸設備按1年之折舊估計編列170千元。 3.高雄軟體育成中心交通及運輸設備按1年之折舊估計編列810千元。
什項設備折舊	(四)什項設備折舊，依直線法計算，編列1,523千元： 1.南科育成中心什項設備按1年之折舊估計編列446千元。 2.南港生技育成中心什項設備按1年之折舊估計編列7千元。 3.南港軟體育成中心什項設備按1年之折舊估計編列133千元。 4.高雄軟體育成中心什項設備按1年之折舊估計編列937千元。
攤銷	(五)攤銷：電腦軟體按5年攤提，本年度攤提8,511千元： 1.南港生技育成中心電腦軟體按5年攤提，本年度攤提31千元。 2.高雄軟體育成中心電腦軟體按5年攤提，本年度攤提307千元。 3.中小企業融資服務平台電腦軟體按5年攤提，本年度攤提8,173千元。
稅捐與規費(強制費) 土地稅 房屋稅	五、稅捐與規費（強制費）編列4,385千元，內容如下： (一)土地稅：南港軟體育成中心地價稅估計編列1,033千元。 (二)房屋稅編列3,352千元： 1.南科育成中心房屋稅估計編列120千元。 2.南港軟體育成中心房屋稅估計編列2,732千元。 3.高雄軟體育成中心房屋稅估計編列500千元。
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)與交流活動費編列2,830千元：

經濟部中小企業處

中小企業發展基金

勞務成本說明

中華民國103年度

科 目	說 明
分擔	(一)南港生技育成中心分攤大樓管理費，估計編列2,100千元。 (二)高雄軟體育成中心分攤大樓管理費，估計編列570千元。 (三)新竹生醫育成中心給付生醫園區管理費，估計編列160千元。

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
投融資業務成本明細表
中華民國103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
54,448	28,148	投融資業務成本	24,820
54,448	28,148	1.事業投資成本	24,820
15,883	28,148	(1)服務費用	24,820
-	-	郵電費	-
3	2	旅運費	120
-	-	印刷裝訂與廣告費	-
-	-	一般服務費	-
15,880	28,146	專業服務費	24,700
-	-	(2)材料及用品費	-
-	-	用品消耗	-
38,565	-	(3)短絀、賠償與保險給付	-
38,565	-	各項短絀	-

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
投融資業務成本說明
中華民國103年度

科 目	說 明
投融資業務成本 事業投資成本 服務費用 旅運費 專業服務費	本年度投融資業務成本預計24,820千元，按各用途別科目說明如下： 服務費用編列24,820千元，內容如下： (一)旅運費編列120千元，內容如下： 1.國內旅費： (1)查核中小企業創業育成信託投資業務(含國際合作業務)訪視所需差旅費100千元。 (2)短程車資20千元。 以上(1)+(2)合計120千元。 (二)專業服務費本年度編列24,700千元，內容如下： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費全年估計需348千元。 2.委託考選訓練費：係派員參加投融資研習課程52千元。 3.其他24,300千元： (1)「中小企業創業育成信託投資專戶」委託投資管理計畫，按估計需要編列20,000千元。 (2)「中小企業創業育成信託投資專戶」委託信託銀行管理計畫，按估計需要編列2,800千元。 (3)強化「中小企業創業育成信託投資專戶」投資業務功能計畫，按估計需要編列1,500千元。

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
行銷及業務費用明細表
中華民國103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
201,666	384,864	行銷及業務費用	409,169
201,666	384,864	1.業務費用	409,169
149,524	316,802	(1)服務費用	330,607
422	356	旅運費	356
-	35	印刷裝訂與廣告費	35
149,102	316,411	專業服務費	330,216
4	57	(2)材料及用品費	57
4	57	用品消耗	57
52,138	68,005	(3)會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	78,505
52,009	53,755	捐助、補助與獎助	54,755
129	14,250	補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)	23,750

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
行銷及業務費用說明

中華民國103年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	本年度行銷及業務費用計409,169千元，按各用途別科目說明如下：
業務費用	
服務費用	一、服務費用編列330,607千元，內容如下：
旅運費	(一)旅運費編列356千元，內容如下：
	1.國內旅費：
	(1)查核各項計畫執行情形及執行服務網絡計畫工作及活動差旅費163千元。
	(2)短程車資20千元。
	以上(1)+(2)合計183千元。
	2.國外旅費：參加美國育成協會（NBIA）、亞洲育成協會（AABI）、歐洲商業育成中心網絡（EBN）等國際年會及研討會2人次，各10日，編列173千元。
印刷裝訂與廣告費	(二)印刷裝訂與廣告費：印製各項資料，編列35千元。
專業服務費	(三)專業服務費編列330,216千元：
	1.專技人員酬金：委託會計師查核補助計畫執行情形費用，編列600千元。
	2.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列378千元，內容如下：
	創新研究獎等計畫專家出席費及審查費，編列378千元。
	3.其他編列329,238千元，內容如下：
	(1)創業諮詢服務計畫，編列17,000千元。
	(2)創業圓夢計畫，編列15,600千元。
	(3)婦女創業飛雁計畫，編列12,000千元。
	(4)中小企業終身學習計畫，編列6,000千元。
	(5)中小企業創新研究獎計畫，編列5,500千元。
	(6)中小企業在地關懷服務計畫，編列20,000千元。
	(7)強化縣市中小企業榮譽指導員（企業服務志工）功能計畫，編列6,000千元。
	(8)深耕中小企業數位關懷計畫，編列60,000千元。
	(9)中小企業發展與經營環境促進計畫，編列15,000千元。
	(10)中小企業綠色小巨人輔導計畫，編列50,000千元。
	(11)新興產業加速育成計畫，編列70,000千元。
	(12)強化供應鏈管理提升中小企業行銷效能計畫，編列15,000千元。
	(13)微型及個人事業支援與輔導計畫，編列15,000千元。
	(14)「青年築夢創業啟動金貸款」利息補貼業務之經理銀行費用，編列2,138千元。
	(15)促進中小企業財會自主能力計畫，編列20,000千元。
材料及用品費	二、材料及用品費：
用品消耗	用品消耗編列57千元，係辦公（事務）用品等。

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
行銷及業務費用說明
中華民國103年度

科 目	說 明
會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流 活動費 捐助、補助與獎助 補貼(償)、獎勵、慰 問與救助(濟)	三、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費編列78,505千元，內容如下： (一)捐助、補助與獎助編列54,755千元，內容如下： 1.補(協)助政府機關(構)、捐助私校及團體43,355千元： 補(捐)助強化中小工商業服務網絡計畫(含縣市中小企業服務中心、縣市工商發展投資策進會、縣市工、商業會所設中小工、商業服務中心及中小企業相關服務團體等)計需43,355千元。 2.其他11,400千元： (1)獎助中小企業創新研究費用：9,000千元。 (2)獎助新創事業費用：2,400千元。 (二)補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)編列23,750千元，內容如下： 補貼就業訓練津貼與貸(存)款利息： (1)「青年築夢創業啟動金貸款」利息補貼費用，按估計需要編列23,750千元。

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
管理及總務費用明細表
中華民國103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
2,457	2,896	管理及總務費用	3,983
2,457	2,896	管理費用及總務費用	3,983
1,320	1,475	1.用人費用	1,440
339	468	(1)正式員額薪資	468
733	732	(2)聘僱及兼職人員薪資	732
7	15	(3)超時工作報酬	15
89	92	(4)獎金	92
44	44	(5)退休及卹償金	44
108	124	(6)福利費	89
175	499	2.服務費用	491
79	150	(1)郵電費	150
22	60	(2)旅運費	42
61	60	(3)印刷裝訂與廣告費	60
6	10	(4)修理保養及保固費	10
7	9	(5)一般服務費	9
-	210	(6)專業服務費	220
74	50	3.材料及用品費	50
74	50	(1)用品消耗	50
106	126	4.租金與利息	126
106	126	(1)什項設備租金	126
782	746	5.折舊、折耗及攤銷	1,876
436	399	(1)機械及設備折舊	1,592
9	10	(2)交通及運輸設備折舊	13
50	50	(3)什項設備折舊	35
287	287	(4)攤銷	236
-	-	6.稅捐與規費(強制費)	-
-	-	(1)規費	-

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
管理及總務費用說明
中華民國103年度

科 目	說 明
管理及總務費用	本年度管理及總務費用預計3,983千元，按各用途別科目說明如下：
管理費用及總務費用	
用人費用	一、用人費用編列1,440千元，內容如下：
正式員額薪資	(一)正式員額薪資：編列468千元，係 管理委員會委員報酬：委員13人，每人每月交通費3,000元， 1年計3,000元×13人×12月=468千元。
聘僱及兼職人員薪資	(二)聘僱及兼職人員薪資：編列732千元，係 聘用人員薪金：約聘人員 1人×504薪點×121.1元=61,034元， 61,034元×12月=732千元。
超時工作報酬	(三)超時工作報酬： 加班費：約聘人員1人，每月平均加班5小時，每小時約254元， 1年計1人×254元×5小時×12月=15千元。
獎金	(四)獎金：年終工作獎金-約聘人員1人酬金61,034元×1.5個月=92千元。
退休及卹償金	(五)退休及卹償金：職員退休及離職金-提存約聘人員退職儲金 732千元×6%=44千元。
福利費	(六)福利費：編列89千元，內容如下： 1.分擔員工保險費-約聘人員1人健、勞保費，按估計編列 73千元。 2.其他福利費-約聘人員1人，1年計16,000元×1人=16千元。
服務費用	二、服務費用：編列491千元，內容如下：
郵電費	(一)郵電費：公務聯絡電話、傳真、郵資等，按估計需要編列150千元。
旅運費	(二)旅運費：編列42千元，內容如下： 國內旅費： (1)辦理基金財產盤點等業務所需差旅費，編列41千元。 (2)短程車資1年需1千元。 以上(1)+(2)合計42千元。
印刷裝訂與廣告費	(三)印刷裝訂與廣告費：印製各項資料，估計編列60千元。
修理保養及保固費	(四)修理保養及保固費：機械及設備修護費編列10千元，係郵資機、傳真機等辦公設備養護費。
一般服務費	(五)一般服務費：編列9千元，內容如下： 1.匯費及手續費編列 6千元，係銀行匯費及手續費等。 2.體育活動費-約聘人員1人，1年計2,500元×1人=3千元。
專業服務費	(六)專業服務費：電子計算機軟體服務費編列220千元，係基金會計管理資訊系統維護費。
材料及用品費	三、材料及用品費：
用品消耗	用品消耗編列50千元，係辦公(事務)用品等。
租金與利息	四、租金與利息：
什項設備租金	什項設備租金：租用辦公設備(影印機)，估計編列126千元。

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
 管理及總務費用說明
 中華民國103年度

科 目	說 明
折舊、折耗及攤銷 機械及設備折舊 交通及運輸設備折舊 什項設備折舊 攤銷	五、折舊、折耗及攤銷編列1,876千元，內容如下： (一)機械及設備折舊：依直線法計算，機械及設備按1年之折舊估計編列1,592千元。 (二)交通及運輸設備折舊：依直線法計算，交通及運輸設備按1年之折舊估計編列13千元。 (三)什項設備折舊：依直線法計算，什項設備按1年之折舊估計編列35千元。 (四)攤銷：基金會計資訊系統電腦軟體按5年攤提，本年度攤提236千元。

經濟部中小企業處

中小企業發展基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國103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	其他	合 計	說明
一般建築及設備計畫	-	-	-	50	-	110	-	160	
一次性項目	-	-	-	50	-	110	-	160	
合 計	-	-	-	50	-	110	-	160	

經濟部中小企業處

中小企業發展基金

固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國103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	160	-	-	-	160	100.00	-	-	-	-	160	100.00
一次性項目	160	-	-	-	160	100.00	-	-	-	-	160	100.00
合 計	160	-	-	-	160	100.00	-	-	-	-	160	100.00

經濟部中小企業處

中小企業發展基金

固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	全 部 計 畫											預 算 數			
	資 金 來 源						目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
	投 資 總 額	自 有 資 金				外 借 資 金						金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
		營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他										
一般建築及設備計畫	160	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	160	100.00	160	100.00
一次性項目	160	160	-	-	-	-	-	103.1- 103.12	-	-	-	160	100.00	160	100.00
合 計	160	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	160	100.00	160	100.00

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
資產折舊明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 權 益 改 良	合 計
前年度決算資產原值	1,014,350	140,552	16,070	34,592	39,725	1,245,289
上年度預計新增資產原值	-	- 2,931	-	- 379	-	- 3,310
本年度預計新增資產原值	-	50	-	110	-	160
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	1,014,350	137,671	16,070	34,323	39,725	1,242,139
本年度應提折舊額	16,903	8,074	1,076	1,558	-	27,611
勞務成本	16,903	6,482	1,063	1,523	-	25,971
管理及總務費用	-	1,592	13	35	-	1,640

註：什項資產項下之非折舊性資產計2,701千元，均屬存出保證金。

經濟部中
中小企業
資金轉投資及
中華民國

轉 投 資 事 業			投 資 金 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
台灣育成中小企業開發股份有限公司	705,536	70,553,600	87,000	-	87,000
華陽中小企業開發股份有限公司	475,000	47,500,000	69,934	-	69,934
資鼎中小企業開發股份有限公司	300,000	30,000,000	55,000	-	55,000
合 計			211,934	-	211,934

小企業處
發展基金
其餘紬明細表

103年度

單位：新臺幣千元

持 股 比 例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
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		
10,252,320	14.53	-	-	-	-
5,342,138	11.25	-	-	-	-
5,500,000	18.33	-	-	-	-
			-	-	-

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
基金數額增減明細表
中華民國103年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	7,128,269	
加：	-	
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以代管國有財產撥充	-	
國庫增撥數	-	
其他	-	
減：	-	
填補短絀	-	
解繳國庫	-	
其他	-	
期末基金數額	7,128,269	

參 考 表

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
預計平衡表

中華民國 103 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

101 年 12 月 31 日 實 際 數	科 目	103 年 12 月 31 日 預 計 數	102 年 12 月 31 日 預 計 數	比較增減 (一)
6,314,077	資 產	5,365,199	5,851,491	-486,292
3,983,644	1.流動資產	2,209,164	3,029,442	-820,278
3,465,376	(1)現金	1,466,368	2,446,646	-980,278
12,329	(2)應收款項	12,329	12,329	-
467	(3)預付款項	467	467	-
505,472	(4)短期貸墊款	730,000	570,000	160,000
1,033,447	2.投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	1,933,535	1,563,491	370,044
963,686	(1)長期投資	1,563,686	1,263,686	300,000
68,620	(2)長期貸款	368,620	298,620	70,000
1,141	(3)準備金	1,229	1,185	44
1,251,442	3.固定資產	1,195,440	1,222,891	-27,451
374,699	(1)土地	374,699	374,699	-
837,041	(2)房屋及建築	803,278	820,181	-16,903
29,097	(3)機械及設備	12,640	20,664	-8,024
3,443	(4)交通及運輸設備	1,220	2,296	-1,076
7,162	(5)什項設備	3,603	5,051	-1,448
-	(6)租賃權益改良	-	-	-
-	(7)購建中固定資產	-	-	-
42,843	4.無形資產	24,359	32,966	-8,607
42,843	(1)無形資產	24,359	32,966	-8,607

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
預計平衡表

中華民國 103 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

101 年 12 月 31 日 實 際 數	科 目	103 年 12 月 31 日 預 計 數	102 年 12 月 31 日 預 計 數	比較增減 (一)
2,701	5.其他資產	2,701	2,701	-
2,701	(1)什項資產	2,701	2,701	-
6,314,077	合 計	5,365,199	5,851,491	-486,292
17,660	負 債	17,748	17,704	44
8,778	1.流動負債	8,778	8,778	-
-	(1)短期債務	-	-	-
8,113	(2)應付款項	8,113	8,113	-
665	(3)預收款項	665	665	-
6,882	2.其他負債	6,970	6,926	44
6,882	(1)什項負債	6,970	6,926	44
2,000	3.遞延貸項	2,000	2,000	-
2,000	(1)遞延收入	2,000	2,000	-
6,296,417	淨 值	5,347,451	5,833,787	-486,336
7,128,269	1.基金	7,128,269	7,128,269	-
7,128,269	(1)基金	7,128,269	7,128,269	-
-787,522	2.累積餘絀(一)	-1,736,488	-1,250,152	-486,336
-787,522	(1)累積賸餘(短絀一)	-1,736,488	-1,250,152	-486,336
-44,330	3.淨值其他項目	-44,330	-44,330	-
-44,330	(1)金融商品未實現餘絀	-44,330	-44,330	-
6,314,077	合 計	5,365,199	5,851,491	-486,292

註：信託代理與保證資產(負債)科目，103年12月31日預計為14,390千元，均屬保證品(應付保證品)。

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
5年來主要營運項目分析表
中華民國103年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)	預 算 數	說 明
本年度預算數					
1. 專案貸款	千元	-	-	800,000	
2. 中小企業創業育成信託投資專戶業務	千元	-	-	300,000	
3. 自設育成中心營運管理業務	個	5	22,150,000.00	110,750	
4. 獎助中小企業創新研究	家	30	483,333.33	14,500	
5. 補（捐）助強化中小工商業服務網絡計畫（含縣市中小企業服務中心、縣市工商發展投資策進會、縣市工、商業會所設中小工、商業服務中心及中小企業相關服務團體等）	個	111	390,585.59	43,355	
6. 深耕中小企業數位關懷計畫	千元	-	-	60,000	
7. 中小企業綠色小巨人輔導計畫	千元	-	-	50,000	
8. 新興產業加速育成計畫	千元	-	-	70,000	
上年度預算數					
1. 專案貸款	千元	-	-	800,000	
2. 中小企業創業育成信託投資專戶業務	千元	-	-	300,000	
3. 自設育成中心營運管理業務	個	4	24,807,250.00	99,229	
4. 獎助中小企業創新研究	家	30	483,333.33	14,500	
5. 補（捐）助強化中小工商業服務網絡計畫（含縣市中小企業服務中心、縣市工商發展投資策進會、縣市工、商業會所設中小工、商業服務中心）	個	89	475,898.88	42,355	
6. 深耕中小企業數位關懷計畫	千元	-	-	60,000	
7. 中小企業綠色小巨人輔導計畫	千元	-	-	50,000	
8. 新興產業加速育成計畫	千元	-	-	71,505	
前年度決算數					
1. 專案貸款	千元	-	-	512,400	
2. 自設育成中心營運管理業務	個	4	23,460,500.00	93,842	
3. 獎助中小企業創新研究	家	30	483,333.33	14,500	

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
5年來主要營運項目分析表
中華民國103年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)	預 算 數	說 明
4. 補（捐）助強化中小工商業服務網絡計畫（含縣市中小企業服務中心、縣市工商發展投資策進會、縣市工、商業會所設中小工、商業服務中心、中小企業協會及縣市中小企業協會）	個	91	449,549.45	40,909	
5. 深耕中小企業數位關懷計畫	千元	-	-	60,000	
100年度決算數					
1. 專案貸款	千元	-	-	510,500	
2. 自設育成中心營運管理業務	個	4	23,485,000.00	93,940	
3. 獎助中小企業創新研究	家	29	477,586.21	13,850	
4. 補（捐）助強化中小工商業服務網絡計畫（含縣市中小企業服務中心、縣市工、商業會所設中小工、商業服務中心、中小企業協會及縣市中小企業協會）	個	96	420,802.08	40,397	
99年度決算數					
1. 專案貸款	千元	-	-	76,221	
2. 自設育成中心營運管理業務	個	4	24,818,250.00	99,273	
3. 獎助中小企業創新研究	家	28	494,285.71	13,840	
4. 捐助強化中小工商業服務網絡計畫（含縣市中小企業服務中心、縣市工、商業會所設中小工、商業服務中心、中小企業協會及縣市中小企業協會）	個	94	436,882.98	41,067	
5. 支援經濟部中、南區聯合服務中心	個	2	2,513,000.00	5,026	

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
員工人數彙計表

中華民國103年度

單位：人

科 目	上 年 度 最 高 可 進 用 員 額 數	本 年 度 增 減 (一) 數	本 年 度 最 高 可 進 用 員 額 數	說 明
業務支出部分				
1.專任人員	1	-	1	
(1)職員	-	-	-	
(2)警察	-	-	-	
(3)法警	-	-	-	
(4)駐衛警	-	-	-	
(5)技工	-	-	-	
(6)工友	-	-	-	
(7)駕駛	-	-	-	
(8)聘用	1	-	1	
(9)約僱	-	-	-	
2.兼任人員	19	-	19	
(1)管理委員會委員	19	-	19	
(2)顧問人員	-	-	-	
(3)其他兼任人員	-	-	-	
總 計	20	-	20	

註：本基金另以服務費用支付南科育成中心保全門禁、環境清潔維護外包之勞務承攬進用人力4人；南港生技育成中心環境清潔維護外包之勞務承攬進用人力1人；高雄軟體育成中心環境清潔維護外包之勞務承攬進用人力1人。

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
用人費用彙計表
中華民國103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			合 計	兼任人員 用人費用	總 計
				年 終 獎 金	退 休 金	分 擔 保 險 費	提 撥 福 利 金	其 他			
業務總支出部分	468	732	15	92	44	73	-	16	1,440	-	1,440
1.管理及總務費用	468	732	15	92	44	73	-	16	1,440	-	1,440
(1)管理委員會委員	468	-	-	-	-	-	-	-	468	-	468
(2)聘僱人員	-	732	15	92	44	73	-	16	972	-	972
聘用人員	-	732	15	92	44	73	-	16	972	-	972
合 計	468	732	15	92	44	73	-	16	1,440	-	1,440

註：1.本基金另於服務費用編列辦理南科育成中心保全門禁、環境清潔維護外包之勞務承攬2,760千元；南港生技育成中心環境清潔維護外包之勞務承攬220千元；高雄軟體育成中心環境清潔維護外包之勞務承攬290千元。
2.年終獎金：編列1人92千元，依據行政院102年1月24日院授人給揆字第1020022159號函頒「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理。

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
各項費用彙計表

中華民國103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	投 融 資 業務成本	行 銷 及 業務費用	管 理 及 總務費用	其他業務 外 費 用
1,320	1,475	用人費用	1,440	-	-	-	1,440	-
339	468	正式員額薪資	468	-	-	-	468	-
733	732	聘僱及兼職人員薪資	732	-	-	-	732	-
7	15	超時工作報酬	15	-	-	-	15	-
89	92	獎金	92	-	-	-	92	-
44	44	退休及卹償金	44	-	-	-	44	-
108	124	福利費	89	-	-	-	89	-
210,978	391,864	服務費用	409,359	53,441	24,820	330,607	491	-
4,204	4,824	水電費	5,724	5,724	-	-	-	-
611	746	郵電費	786	636	-	-	150	-
476	450	旅運費	566	48	120	356	42	-
61	95	印刷裝訂與廣告費	95	-	-	35	60	-
4,705	5,303	修理保養及保固費	5,493	5,483	-	-	10	-
310	380	保險費	380	380	-	-	-	-
3,181	3,169	一般服務費	3,279	3,270	-	-	9	-
197,430	376,897	專業服務費	393,036	37,900	24,700	330,216	220	-
975	1,317	材料及用品費	1,017	910	-	57	50	-
10	-	使用材料費	-	-	-	-	-	-
965	1,317	用品消耗	1,017	910	-	57	50	-
19,625	21,774	租金與利息	28,401	28,275	-	-	126	-
2,975	3,313	地租及水租	3,440	3,440	-	-	-	-
16,236	18,000	房租	24,500	24,500	-	-	-	-
-	-	機器租金	-	-	-	-	-	-
-	-	交通及運輸設備租金	-	-	-	-	-	-
414	461	什項設備租金	461	335	-	-	126	-

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
各項費用彙計表

中華民國103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	投 融 資 業務成本	行 銷 及 業務費用	管 理 及 總務費用	其他業務 外 費 用
-	-	利息	-	-	-	-	-	-
36,032	38,428	折舊、折耗及攤銷	36,358	34,482	-	-	1,876	-
16,784	16,860	房屋折舊	16,903	16,903	-	-	-	-
7,796	8,433	機械及設備折舊	8,074	6,482	-	-	1,592	-
1,124	1,147	交通及運輸設備折舊	1,076	1,063	-	-	13	-
1,983	2,111	什項設備折舊	1,558	1,523	-	-	35	-
-	-	租賃資產及租賃權益 改良折舊	-	-	-	-	-	-
8,345	9,877	攤銷	8,747	8,511	-	-	236	-
4,356	4,135	稅捐與規費（強制費）	4,385	4,385	-	-	-	-
1,033	1,033	土地稅	1,033	1,033	-	-	-	-
3,323	3,102	房屋稅	3,352	3,352	-	-	-	-
-	-	消費與行為稅	-	-	-	-	-	-
-	-	規費	-	-	-	-	-	-
54,551	70,875	會費、捐助、補助、分 攤、救助（濟）與交流 活動費	81,335	2,830	-	78,505	-	-
52,009	53,755	捐助、補助與獎助	54,755	-	-	54,755	-	-
2,413	2,870	分擔	2,830	2,830	-	-	-	-
129	14,250	補貼（償）、獎勵、 慰問與救助（濟）	23,750	-	-	23,750	-	-
38,565	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	-	-
38,565	-	各項短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	其他	-	-	-	-	-	-
-	-	其他費用	-	-	-	-	-	-
366,402	529,868	合 計	562,295	124,323	24,820	409,169	3,983	-

附 錄

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
資金轉投資補充說明表
中華民國103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		
台灣育成中小企業開發股份有限公司	-	87,000	14.53	投資目的： 依據中小企業發展條例第32條規定，透過中小企業開發公司投資具發展潛力之中小企業，使之正常營運發展。 效益： 1.投資台灣育成中小企業開發股份有限公司截至101年度止累計已獲配現金股利1,614萬3千元及股票股利 1,552萬3千元。 2.投資華陽中小企業開發股份有限公司截至101年度止累計已獲配現金股利3,128萬2千元及股票股利5,138萬1千元。 華陽開發於97年6月9日股東會臨時會議決議減資10%，基金持股減少1,173,378股，減資後基金持股為10,560,393股。 100年5月10日股東會決議減資彌補虧損，比例為49.41%，基金持股減少5,218,255股，減資後基金持股為5,342,138股。 3.投資資鼎中小企業開發股份有限公司截至101年度止累計已獲配現金股利700萬9千元。
華陽中小企業開發股份有限公司	-	69,934	11.25	
資鼎中小企業開發股份有限公司	-	55,000	18.33	

主辦會計人員：經濟部會計處處長

張 信 一



基金主持人：經濟部部長

鄧 振 中

