

中華民國 106 年度



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 106 年度

| | |
|---|----------|
| 一、業務計畫及預算說明 | 1~18 |
| 二、預算表 | |
| (一)預算主要表 | |
| 1.收支餘絀預計表 | 19~23 |
| 2.餘絀撥補預計表 | 24~25 |
| 3.現金流量預計表 | 26~31 |
| (二)預算明細表 | |
| 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.涉及開發工程之長期投資明細表 | 63 |
| 17.固定資產建設改良擴充明細表 | 64 |
| 18.固定資產建設改良擴充資金來源明細表 | 65 |
| 19.固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 | 66 |
| 20.資產折舊明細表 | 67 |
| 21.資產變賣明細表 | 68 |
| 22.資產報廢明細表 | 69 |
| 23.資金轉投資及其餘絀明細表 | 70 |
| 24.長期債務舉借及償還明細表 | 71 |
| 25.長期債務舉借餘額明細表 | 72~73 |
| 26.基金數額增減明細表 | 74~75 |
| (三)預算參考表 | |
| 1.預計平衡表 | 76~79 |
| 2.5年來主要營運項目分析表 | 80 |
| 3.員工人數彙計表 | 81 |
| 4.用人費用彙計表 | 82~85 |
| 5.各項費用彙計表 | 86~89 |
| 6.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 | 90 |
| 7.補辦預算明細表 | 91 |
| (四)附錄 | |
| 1.資金轉投資補充說明表 | 92 |
| 2.一般建築及設備計畫之分年性項目明細表 | 93 |
| 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 | 94 |
| (五)附屬表 | |
| 1.加工出口區作業基金分預算表 | 1-1~1-74 |
| 2.產業園區開發管理基金分預算表 | 2-1~2-71 |
| 3.中小企業發展基金分預算表 | 3-1~3-46 |

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 106 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，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

經 濟 部
經濟作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

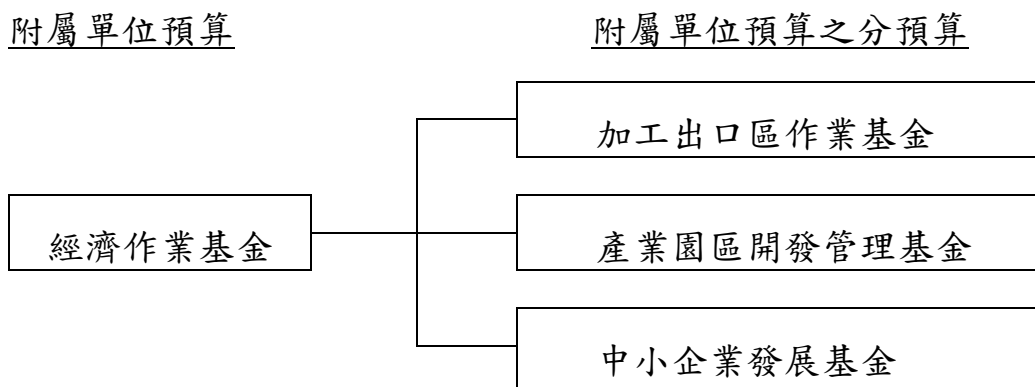
99 年 5 月 12 日公布廢止，及「產業創新條例」同日公布施行，爰工業區開發管理基金配合「產業創新條例」第 49 條所定基金名稱，更名為產業園區開發管理基金。

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：



三、基金歸類及屬性：

經 濟 部
經濟作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

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 105 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前 (104) 年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數 194 億 6,584 萬 4 千元，較預算數 81 億 9,887 萬 5 千元增加 112 億 6,696 萬 9 千元，約 137.42%，主要係產業園區開發管理基金因彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物收入較預計增加所致。
- (二)業務成本與費用：決算數 211 億 2,115 萬 4 千元，較預算數 82 億 5,318 萬 1 千元增加 128 億 6,797 萬 3 千元，約 155.92%，主要係產業園區開發管理基金因彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物較預計增加，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：決算數 5 億 3,170 萬元，較預算數 4 億 3,440 萬 8 千元增加 9,729 萬 2 千元，約 22.4%，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較預計增加所致。
- (四)業務外費用：決算數 1 億 8,425 萬 1 千元，較預算數 1 億 3,411 萬 9 千元增加 5,013 萬 2 千元，約 37.38%，主要係產業園區開發管理基金因補提和平等工業區以前年度設備之折舊費用，及退還以前年度廠商溢繳污水處理系統使用費較預計增加所致。
- (五)本期短絀：決算短絀 13 億 0,786 萬元，與預算賸餘 2 億 4,598 萬 3 千元比較，反餘為絀，主要係產業園區開發管理基金因彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物較預計增加，惟因已繳交之租金可抵減售價，爰不動產投資收入增加幅度低於不動產投資成本增加幅度所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：決算數 6 億 6,099 萬元 (均為一般

經 濟 部
經濟作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

建築及設備計畫)，可用預算數 7 億 4,863 萬 9 千元，執行率為 88.29%，主要係產業園區開發管理基金大園工業區污水處理廠機能強化工程，因辦理變更設計費時及多次流標影響，執行進度未如預期所致。

(七)長期債務之舉借：決算數 42 億 5,000 萬元，可用預算數 84 億 4,000 萬 7 千元，執行率為 50.36%，主要係產業園區開發管理基金辦理與榮民工程公司開發契約終止事宜，配合業務進度執行所致。

(八)長期債務之償還：決算數 196 億 9,441 萬 4 千元，可用預算數 196 億 9,441 萬 4 千元，執行率為 100%。

二、上（105）年度截至 6 月底止預算執行情形：

(一)業務收入：預計業務收入 47 億 3,564 萬 3 千元，實際業務收入 70 億 3,202 萬 7 千元，較預計數增加 22 億 9,638 萬 4 千元，約 48.49%，主要係產業園區開發管理基金因彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物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 45 億 7,615 萬 8 千元，實際業務成本與費用 72 億 8,500 萬 7 千元，較預計數增加 27 億 0,884 萬 9 千元，約 59.19%，主要係產業園區開發管理基金因彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物較預計增加，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 1 億 1,048 萬 4 千元，實際業務外收入 1 億 6,604 萬 3 千元，較預計數增加 5,555 萬 9 千元，約 50.29%，主要係加工出口區作業基金因補提以前年度高雄市政府拓寬加昌路使用該基金土地使用費及 104 年度分擔駐區員警經費結餘所致。

(四)業務外費用：預計業務外費用 4,661 萬 4 千元，實際業務外費用 6,365 萬 4 千元，較預計數增加 1,704 萬元，約 36.56%，主要係產業園區開發管理基金因以前年度溢列污水處理系統使用費收

經 濟 部
經濟作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

入轉列為費用所致。

- (五)本期短絀：預計賸餘 2 億 2,335 萬 5 千元，實際短絀 1 億 5,059 萬 1 千元，反餘為絀，主要係產業園區開發管理基金因彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物較預計增加，惟因已繳交之租金可抵減售價，爰不動產投資收入增加幅度低於不動產投資成本增加幅度所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：預計數 1 億 7,119 萬 9 千元（均為一般建築及設備計畫），實際執行數 1 億 7,547 萬 1 千元，執行率為 102.5%，主要係加工出口區作業基金因配合業務需要，提前辦理臺中加工出口區污水處理廠新建工程所致。
- (七)長期債務之舉借：全年度可用預算數 134 億 5,133 萬元，實際尚未舉借，主要係加工出口區作業基金為落實行政院財政健全方案，加強債務控管及降低整體利息負擔，先以自有資金支應屏東及臺中加工出口區污水處理廠工程所需經費；及產業園區開發管理基金為辦理與榮民工程公司開發契約終止事宜，因配合業務進度，致未辦理舉借。
- (八)長期債務之償還：全年度可用預算數 94 億 4,126 萬 8 千元（已扣除產業園區開發管理基金 105 年度預算奉准於 104 年度先行辦理 124 億 0,881 萬 1 千元），實際償還 4 億 2,027 萬 8 千元，執行率為 4.45%，主要係產業園區開發管理基金按合約期程於下半年償還所致。

參、業務計畫：

加工出口區作業基金配合政府「創新驅動產業升級轉型」及「強化投資招商，協助解決土地問題，塑造優質投資環境」等施政重點，本年度辦理「加工出口區資訊加值與能量拓展計畫」等 3 項計畫，計 10 億 4,953 萬 6 千元；產業園區開發管理基金配合政府「強化投資招商，協助解決土地問題，塑造優質投資環境」等施政重點，本年度辦理「工業區

經 濟 部
經濟作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

土地租金優惠調整措施」及「工業區土壤及地下水採樣監測調查計畫」等業務，計 88 億 0,893 萬 2 千元；中小企業發展基金配合政府「全面轉型升級，再創經濟動能」及「鞏固外交兩岸，拓展國際參與」等施政重點，本年度辦理「社企型公司環境建構與發展推動計畫」、「中小企業綠色小巨人輔導計畫」及「推動中小企業參與國際經濟合作計畫」等計畫，計 4 億 6,153 萬 1 千元，以上共計 103 億 1,999 萬 9 千元，占業務總支出 146 億 4,479 萬 7 千元之 70.47%。

一、營運計畫：

(一)加工區園區管理維護：辦理各加工出口區園區之公共設施維護、消防設施維護、清潔維護、環保檢測及從業人員育樂活動服務等管理維護，合計園區管理維護面積 530 萬 3,092 平方公尺，與上（105）年度同。

(二)污水處理營運：為有效防治工業區內事業廢水污染，設置 42 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 9,976 萬 2,165 立方公尺，較上年度污水處理量 1 億 0,529 萬 7,025 立方公尺，減少 553 萬 4,860 立方公尺，主要係廠商生產量減少、政府推行廠商節水及廢水回收再利用，致排放廢水處理量減少。

(三)專案貸款：辦理中小企業專案性貸款，本年度預計貸款 6 億元，較上年度預算數 7 億元，減少 1 億元，主要係原編中小企業災害復舊專案貸款改以金融機構自有基金辦理所致。

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 4 億 9,830 萬 9 千元。

1. 專案計畫（新興計畫）部分 1 億 9,827 萬元。
2. 一般建築及設備計畫部分 3 億 0,003 萬 9 千元。
 - (1) 一次性項目 2 億 9,464 萬 5 千元。

經 濟 部
經濟作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

(2) 分年性項目 539 萬 4 千元。

(二) 資金來源 4 億 9,830 萬 9 千元，均為自有資金。

(三) 本年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表（詳見圖 1）。

(四) 專案計畫（新興計畫）：

永續工業區潔淨水環境計畫編列 1 億 9,827 萬元。

1. 計畫目的：為避免國土遭受污染，且為積極遏止廠商存僥倖心態惡意偷排不符標準之廢水，爰就轄管工業區內廠商廢水排放問題，規劃設置水質監測系統、改善或興建污水收集處理設施及廢水再利用等方案，降低土壤及水體遭受污水污染之風險，達國土保育及永續發展目的。
2. 計畫內容：主要係建構園區環境戰情中心、跨域合作再造園區水環境、建置優質水資源再生中心。本年度預計於未設污水處理廠之工業區建置水質監測及監視系統、水資源再生中心。
3. 計畫期間：自 105 年 1 月起至 108 年 12 月止，共計 4 年。
4. 計畫投資總額及資金來源：

單位：新臺幣千元

| 年度 | 預算數 | 資金來源 | | | |
|-----|---------|------|---------|------|----|
| | | 自有資金 | | 外借資金 | |
| | | 項目 | 金額 | 項目 | 金額 |
| 105 | 0 | | | | |
| 106 | 198,270 | 營運資金 | 198,270 | | |
| 107 | 273,640 | 營運資金 | 273,640 | | |
| 108 | 375,760 | 營運資金 | 375,760 | | |
| 合計 | 847,670 | 營運資金 | 847,670 | | |

註：本計畫已於 105 年 7 月 11 日以經授工字第 10520414071 號函報行政院，總經費 12 億元，其中 1 億 7,617 萬元係由工業局編列公務預算支應，本基金負擔 10 億 2,383 萬元（其中 8 億 4,767 萬元係購建固定資產，另 1 億 7,616 萬元係補助地方政府及民間開發工業區提升環保公

經 濟 部
經濟作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

共設施效能)。

5. 效益分析：

(1) 針對 18 處未設污水處理廠之工業區佈設完善水質監測及監視系統，並擇取其中 5 處未設污水處理廠之工業區建置污水下水道系統，將區內污水納入鄰近公共下水道污水廠妥善處理，以降低環境污染風險及社會成本。

(2) 建立水資源再生中心，提供多元供水方案。

(五)一般建築及設備計畫：詳見第 64 頁。

三、長期債務之舉借及償還：

(一)本年度預計舉借 44 億 5,098 萬 9 千元，係產業園區開發管理基金辦理與榮民工程股份有限公司委託開發契約合意終止之專案融資，自 104 年度起分 4 年舉借 266 億元。

(二)本年度預計償還 68 億 7,195 萬 8 千元，包括：

1. 加工出口區作業基金本年度編列償還本金 4 億 2,027 萬 8 千元，包括：

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

(2) 屏東加工出口區設置計畫-開發經費 1 億 7,690 萬 6 千元。

(3) 楠梓加工出口區污水下水道系統建置 1,462 萬元。

(4) 臺中港區設置倉儲轉運專區計畫-開發經費 3,640 萬 4 千元。

(5) 儲運服務中心業務去任務化員工離職經費 3,659 萬 6 千元。

(6) 楠梓加工出口區第二園區設置計畫-開發經費 7,096 萬 5 千元。

2. 產業園區開發管理基金為實施「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

經 濟 部
經濟作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

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 64 億 5,168 萬元。

四、資金之轉投資及其餘紬之估計：

本年度無資金轉投資計畫，以前年度資金轉投資之相關投資收益與股利，說明如下：

(一)加工出口區作業基金轉投資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，惟預估本年度水處理設施營運量仍未達經濟規模，該公司淨損約為 2,554 萬 6 千元，依持股比例認列投資損失約為 1,155 萬 7 千元。

(二)中小企業發展基金轉投資台灣育成、華陽及資鼎中小企業開發股份有限公司持股比率分別為 14.53%、11.25%及 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 105 年 6 月底止累計優惠金額為 140 億 0,615 萬 3 千元，另本年度預計租金優惠金額為 9,046 萬 8 千元。

(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

經 濟 部
經濟作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

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，並於 103 年 12 月 31 日已終止申請，預計至 106 年 12 月 31 日止，承租廠商 914 家，出租面積 721.97 公頃，創造投資金額 4,145 億 2,200 萬元，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 137 億 6,701 萬 2 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 94 億 8,509 萬 7 千元，增加 42 億 8,191 萬 5 千元，約 45.14%，主要係產業園區開發管理基金預計部分廠商承租轉承購土地及建築物情形增加，不動產投資收入隨之增加所致。

(二)本年度業務成本與費用 145 億 3,194 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、行銷及業務費用及管理及總務費用，較上年度預算數 91 億 6,618 萬元，增加 53 億 6,576 萬 5 千元，約 58.54%，主要係產業園區開發管理基金預計部分廠商承租轉承購土地及建築物情形增加，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 6 億 2,596 萬 3 千元，主要係財務收入及其他業務外收入，較上年度預算數 4 億 3,085 萬 6 千元，增加 1 億 9,510 萬 7 千元，約 45.28%，主要係產業園區開發管理基金預計處理老舊工業區剩餘土地資產之變賣收入，及彰濱工業區維護特殊性公共設施收入增加所致。

(四)本年度業務外費用 1 億 1,285 萬 2 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 2,010 萬元，減少 724 萬 8 千元，約 6.03%，主要加工出口區作業基金因借款利率調降，利息

經 濟 部
經濟作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

費用隨之減少所致。

(五)業務總收支相抵後，本期短絀 2 億 5,182 萬 2 千元，與上年度預算賸餘 6 億 2,967 萬 3 千元比較，反餘為絀，主要係產業園區開發管理基金預計部分廠商承租轉承購土地及建築物情形增加，惟因已繳交之租金可抵減售價，爰不動產投資收入增加幅度低於不動產投資成本增加幅度所致。

(六)本年度收入、成本與費用及短絀圖表及最近 5 年度收入與費用圖表（詳見圖 2、3）。

二、餘絀撥補之預計：

(一)賸餘之部：

1. 本年度預計賸餘 3 億 6,779 萬 4 千元，連同以前年度未分配賸餘 5 億 1,911 萬 9 千元，共計賸餘 8 億 8,691 萬 3 千元。
2. 填補累積短絀 8,510 萬 2 千元。
3. 提存公積 3 億 3,323 萬 4 千元。
4. 解繳國庫淨額 2,718 萬 6 千元。
5. 經以上分配後，本年度未分配賸餘 4 億 4,139 萬 1 千元，留待以後年度處理。

(二)短絀之部：

1. 本年度預計短絀 6 億 1,961 萬 6 千元，連同以前年度待填補短絀 27 億 6,464 萬 3 千元，共計短絀 33 億 8,425 萬 9 千元。
2. 撥用賸餘 8,510 萬 2 千元填補後，本年度待填補之短絀 32 億 9,915 萬 7 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 74 億 2,144 萬 2 千元，包括：

1. 本期短絀 2 億 5,182 萬 2 千元。
2. 調整非現金項目 76 億 7,326 萬 4 千元，含提存呆帳及短絀 1

經 濟 部
經濟作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

億 2,866 萬 1 千元；折舊及折耗 19 億 8,739 萬元；攤銷 1,820 萬 9 千元；處理資產賸餘 1 億 5,479 萬 2 千元；其他 57 億 8,949 萬 4 千元；流動資產淨增 9,569 萬 8 千元。

(二)預計投資活動之淨現金流出 61 億 8,160 萬 1 千元，其中現金流入 12 億 2,784 萬元，包括減少短期貸款 5 億元，減少長期貸款 3,000 萬元，減少長期墊款 3 億 9,188 萬 3 千元，減少固定資產 1 億 3,209 萬 7 千元，減少其他資產 1 億 7,386 萬元；現金流出 74 億 0,944 萬 1 千元，包括增加短期貸款 5 億元，增加長期貸款 1 億元，增加長期墊款 63 億 0,148 萬 6 千元，增加固定資產 4 億 9,830 萬 9 千元，增加無形資產 964 萬 6 千元。

(三)預計融資活動之淨現金流出 15 億 2,474 萬 5 千元，其中現金流入 54 億 5,439 萬 9 千元，包括增加其他負債 10 億 0,341 萬元，增加長期債務 44 億 5,098 萬 9 千元；現金流出 69 億 7,914 萬 4 千元，包括減少其他負債 8,000 萬元，減少長期債務 68 億 7,195 萬 8 千元，解繳國庫淨額 2,718 萬 6 千元。

(四)預計本期現金及約當現金之淨減 2 億 8,490 萬 4 千元。

(五)期初現金及約當現金 90 億 0,319 萬元。

(六)預計期末現金及約當現金 87 億 1,828 萬 6 千元。

四、補辦預算事項：

(一)長期債務之舉借、償還：產業園區開發管理基金為妥善管理債務及強化資金調度，提前償還貸款 130 億 2,099 萬元，業奉行政院 104 年 11 月 25 日院授經工字第 10403824190 號函及 105 年 05 月 26 日院授經工字第 10503811410 號函同意先行辦理，並補辦 106 年度預算。

(二)資產之變賣：產業園區開發管理基金變賣處分觀音工業區工業區段四小段 149 地號，帳面價值 2,823 萬 0,400 元，業奉行政院 105 年 4 月 11 日院授經計字第 10500562310 號函同意先行辦理，並

經 濟 部
經濟作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

補辦 106 年度預算 2,823 萬 1 千元。

伍、其他：

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 105 年 6 月底止，共核准 7,073 案，核准金額達 588 億 4,400 萬元；南港軟體、南科、南港生技、高雄軟體與新竹生醫等 5 所自設育成中心截至 105 年 6 月底止，累計已培育 560 家企業（已有 9 家公司上市櫃），誘發投增資金額逾 131 億元，協助取得小型企業創新研發計畫 110 件，金額達 2 億 2,100 萬元；補（捐）助強化中小工商業服務網絡計畫 105 年 1 至 6 月底止，計提供中小企業諮詢服務 71,935 家次、寄發各項輔導措施宣傳資料 568,584 家次、企業訪視 7,076 家次、輔導轉介 1,225 家次及辦理講習、座談、觀摩、訓練等活動 430 場次，約 33,084 人次參加；另該計畫 104 年度計提供中小企業諮詢服務 162,400 家次、寄發各項輔導措施宣傳資料 1,488,861 家次、企業訪視 15,464 家次、輔導轉介 3,038 家次及辦理講習、座談、觀摩、訓練等活動 1,047 場次，約 309,411 人次參加。

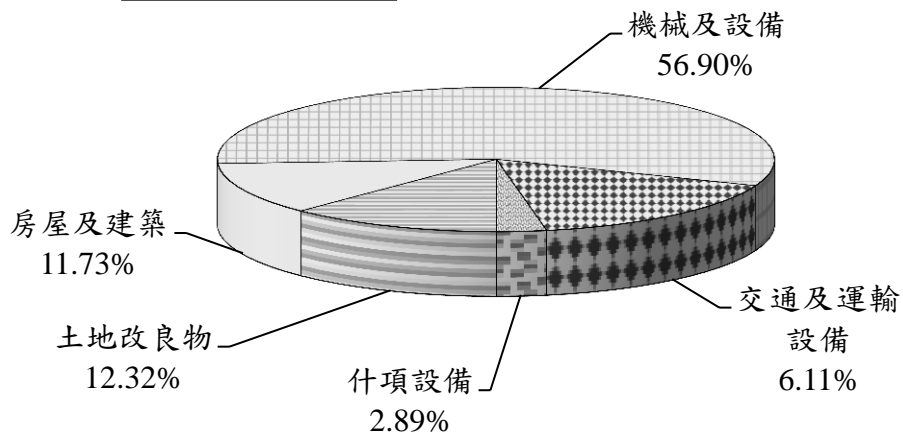
經 濟 部
經濟作業基金

業務計畫及預算說明

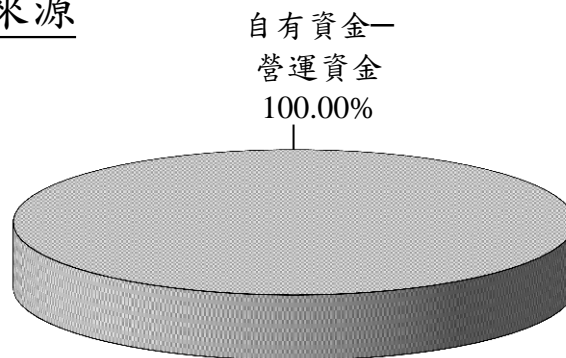
中華民國106年度

106年度固定資產建設改良擴充及資金來源（圖1）

建設改良擴充



資金來源



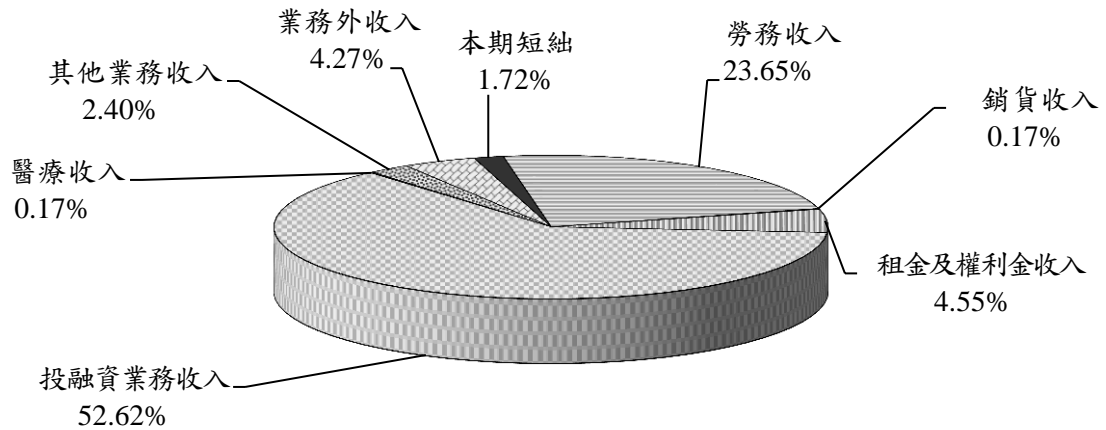
單位：新臺幣千元

| 建設改良擴充 | 106年度預算 | 資金來源 | 106年度預算 |
|---------|---------|-----------|---------|
| 土地 | - | 自有資金—營運資金 | 498,309 |
| 土地改良物 | 61,370 | | |
| 房屋及建築 | 58,475 | | |
| 機械及設備 | 283,560 | | |
| 交通及運輸設備 | 80,519 | | |
| 什項設備 | 14,385 | | |
| 其他 | - | | |
| 合計 | 498,309 | 合計 | 498,309 |

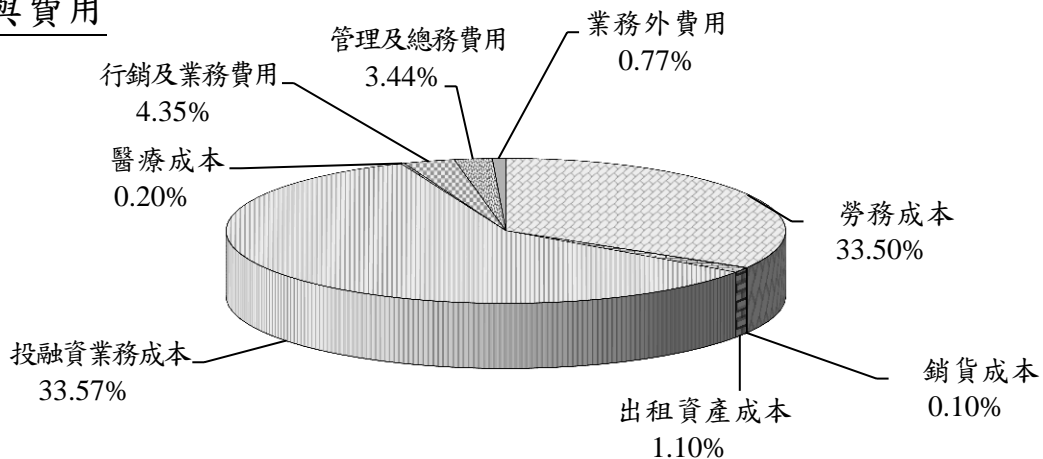
經 濟 部
經濟作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國106年度

106年度收入、成本與費用及短絀（圖2）

收入及短絀



成本與費用

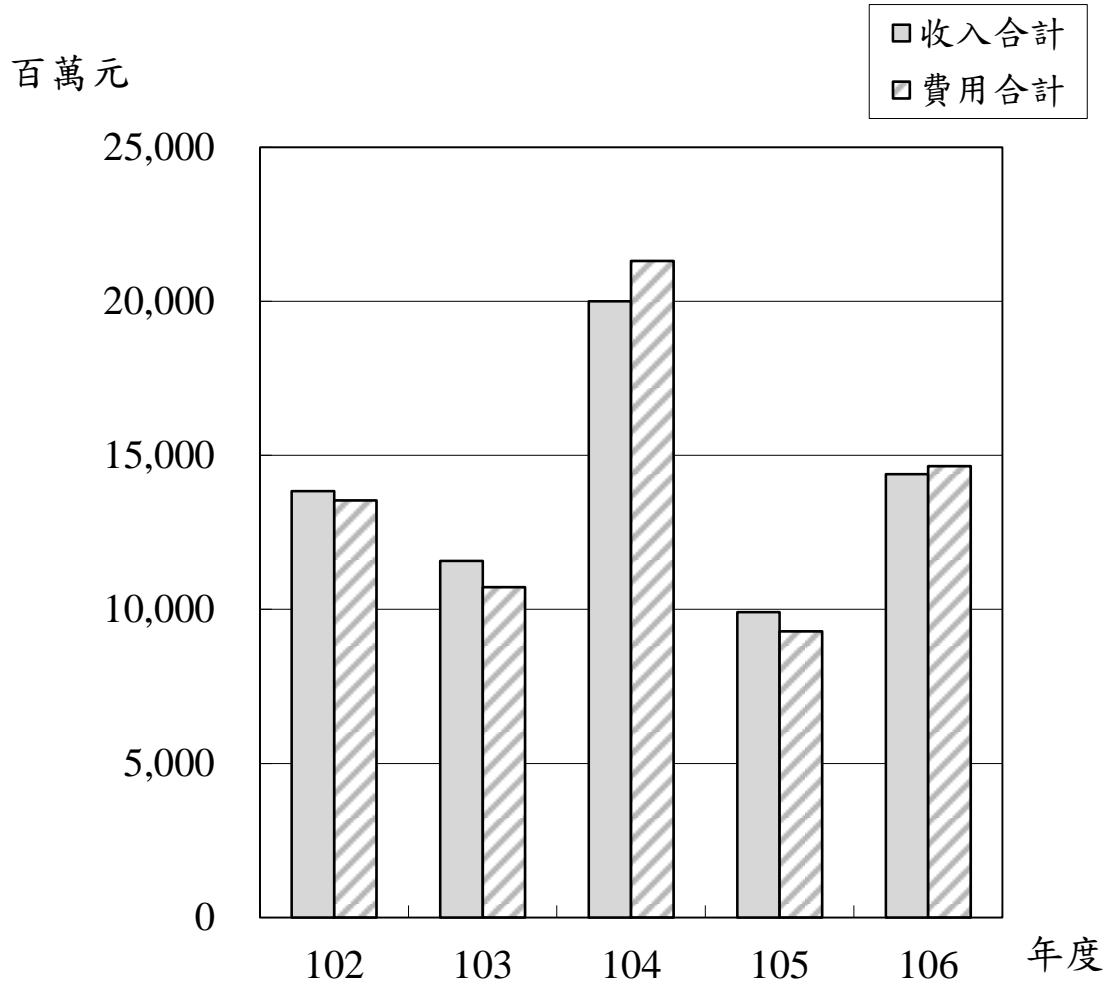


單位：新臺幣千元

| 收 入 及 短 絀 | 106 年 度 預 算 | 成 本 與 費 用 | 106 年 度 預 算 |
|-----------|-------------|-----------|-------------|
| 業務收入 | 13,767,012 | 業務成本與費用 | 14,531,945 |
| 勞務收入 | 3,463,559 | 勞務成本 | 4,906,350 |
| 銷貨收入 | 24,601 | 銷貨成本 | 14,826 |
| 租金及權利金收入 | 761,580 | 出租資產成本 | 161,249 |
| 投融資業務收入 | 9,140,781 | 投融資業務成本 | 8,664,862 |
| 醫療收入 | 24,728 | 醫療成本 | 29,277 |
| 其他業務收入 | 351,763 | 行銷及業務費用 | 434,765 |
| 業務外收入 | 625,963 | 管理及總務費用 | 320,616 |
| 本期短絀 | 251,822 | 業務外費用 | 112,852 |
| 收入及短絀總額 | 14,644,797 | 成本與費用總額 | 14,644,797 |

經 濟 部
經濟作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國106年度

最近5年收入與費用（圖3）



單位：新臺幣千元

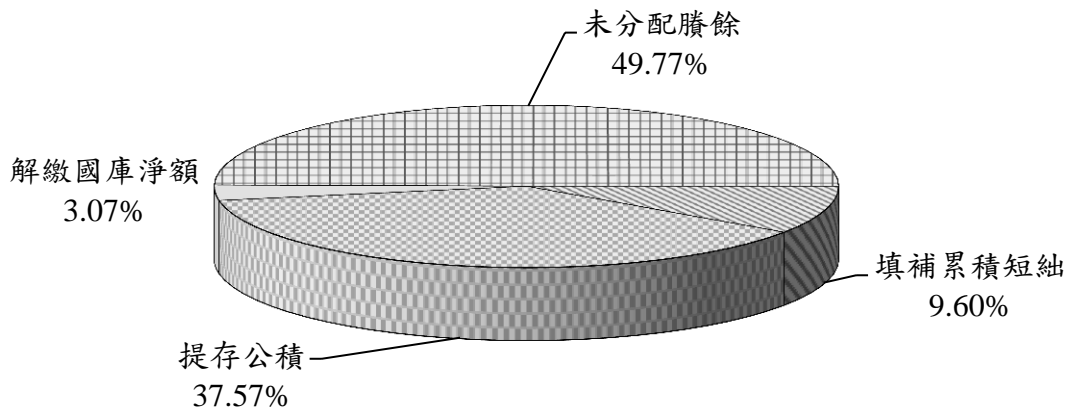
| 項 目 \ 年 度 | 102決算 | 103決算 | 104決算 | 105預算 | 106預算 |
|-----------|------------|------------|------------|-----------|------------|
| 收入 | | | | | |
| 業務收入 | 13,129,676 | 10,925,615 | 19,465,844 | 9,485,097 | 13,767,012 |
| 業務外收入 | 705,618 | 644,969 | 531,700 | 430,856 | 625,963 |
| 收入合計 | 13,835,294 | 11,570,584 | 19,997,544 | 9,915,953 | 14,392,975 |
| 費用 | | | | | |
| 業務成本與費用 | 13,184,349 | 10,538,756 | 21,121,154 | 9,166,180 | 14,531,945 |
| 業務外費用 | 347,387 | 183,580 | 184,251 | 120,100 | 112,852 |
| 費用合計 | 13,531,736 | 10,722,336 | 21,305,405 | 9,286,280 | 14,644,797 |
| 本期賸餘(短絀一) | 303,558 | 848,248 | -1,307,860 | 629,673 | -251,822 |

註：102至104年度決算數為審定決算數；105年度為預算案數。

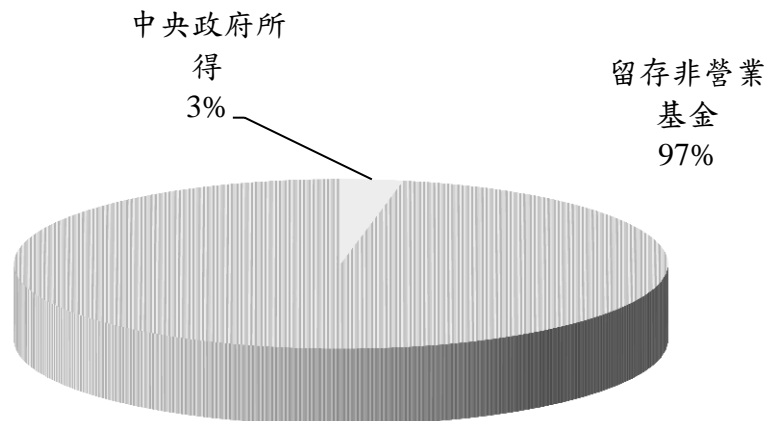
經 濟 部
經濟作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國106年度

106年度賸餘分配（圖4）

按分配程序分



按所得對象分

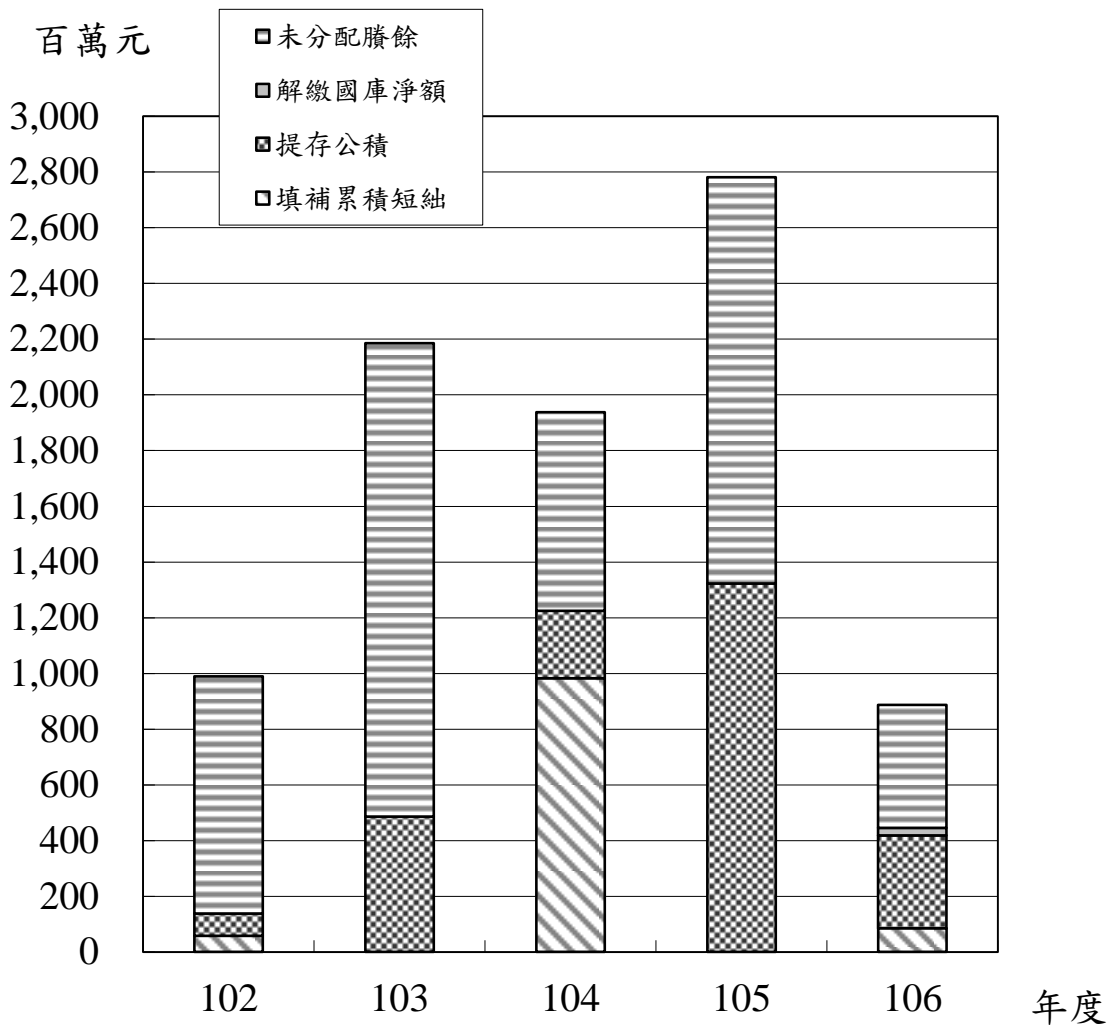


單位：新臺幣千元

| 按分配程序分 | 106年度預算 | 按所得對象分 | 106年度預算 |
|--------|---------|---------|---------|
| 填補累積短絀 | 85,102 | 中央政府所得 | 27,186 |
| 提存公積 | 333,234 | 留存非營業基金 | 859,727 |
| 賸餘撥充基金 | - | | |
| 解繳國庫淨額 | 27,186 | | |
| 未分配賸餘 | 441,391 | | |
| 合 計 | 886,913 | 合 計 | 886,913 |

經 濟 部
經濟作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國106年度

最近5年賸餘分配（圖5）



單位：新臺幣千元

| 年 度 項 目 | 102決算 | 103決算 | 104決算 | 105預算 | 106預算 |
|------------|---------|-----------|-----------|-----------|---------|
| 賸餘分配 | | | | | |
| 填補累積短絀 | 57,310 | - | 982,825 | - | 85,102 |
| 提存公積 | 80,199 | 485,139 | 242,237 | 1,322,348 | 333,234 |
| 賸餘撥充基金數 | - | - | - | - | - |
| 解繳國庫淨額 | - | - | - | - | 27,186 |
| 未分配賸餘 | 851,621 | 1,699,638 | 712,156 | 1,459,280 | 441,391 |
| 合 計 | 989,130 | 2,184,777 | 1,937,218 | 2,781,628 | 886,913 |

註：102至104年度決算數為審定決算數；105年度為預算案數。

預算主要表

經 濟 部
經濟作業基金
收支餘絀預計表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | | 科 目 | 本年度預算數 | | 上年度預算數 | | 比較增減(-) | |
|-------------------|---------------|------------------|-------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|--------------|
| 金額 | % | | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 19,465,844 | 100.00 | 一、業務收入 | 13,767,012 | 100.00 | 9,485,097 | 100.00 | 4,281,915 | 45.14 |
| 3,144,228 | 16.15 | 1.勞務收入 | 3,463,559 | 25.16 | 3,357,008 | 35.39 | 106,551 | 3.17 |
| 2,182,333 | 11.21 | (1)服務收入 | 2,396,562 | 17.41 | 2,305,230 | 24.30 | 91,332 | 3.96 |
| 640,353 | 3.29 | (2)管理收入 | 666,070 | 4.84 | 712,039 | 7.51 | -45,969 | -6.46 |
| 321,541 | 1.65 | (3)其他勞務收入 | 400,927 | 2.91 | 339,739 | 3.58 | 61,188 | 18.01 |
| 23,216 | 0.12 | 2.銷貨收入 | 24,601 | 0.18 | 26,663 | 0.28 | -2,062 | -7.73 |
| 23,216 | 0.12 | (1)給水銷貨收入 | 24,601 | 0.18 | 26,663 | 0.28 | -2,062 | -7.73 |
| 537,843 | 2.76 | 3.租金及權利金收入 | 761,580 | 5.53 | 451,348 | 4.76 | 310,232 | 68.73 |
| 248,257 | 1.28 | (1)土地租金收入 | 492,815 | 3.58 | 249,451 | 2.63 | 243,364 | 97.56 |
| 55,860 | 0.29 | (2)廠房租金收入 | 56,681 | 0.41 | 57,593 | 0.61 | -912 | -1.58 |
| 80,290 | 0.41 | (3)其他建築物租金收入 | 77,397 | 0.56 | 78,592 | 0.83 | -1,195 | -1.52 |
| 153,435 | 0.79 | (4)權利金收入 | 134,687 | 0.98 | 65,712 | 0.69 | 68,975 | 104.97 |
| 15,196,805 | 78.07 | 4.投融資業務收入 | 9,140,781 | 66.40 | 5,217,768 | 55.01 | 3,923,013 | 75.19 |
| 32,813 | 0.17 | (1)事業投資收入 | 7,600 | 0.06 | 12,000 | 0.13 | -4,400 | -36.67 |
| 2,278 | 0.01 | (2)融資業務收入 | 953 | 0.01 | 2,368 | 0.02 | -1,415 | -59.76 |
| 15,160,892 | 77.88 | (3)不動產投資收入 | 9,131,971 | 66.33 | 5,203,400 | 54.86 | 3,928,571 | 75.50 |
| 822 | 0.00 | (4)存款利息收入 | 257 | 0.00 | - | - | 257 | - |
| 23,494 | 0.12 | 5.醫療收入 | 24,728 | 0.18 | 36,071 | 0.38 | -11,343 | -31.45 |
| 23,494 | 0.12 | (1)衛生保健收入 | 24,728 | 0.18 | 36,071 | 0.38 | -11,343 | -31.45 |
| 540,259 | 2.78 | 6.其他業務收入 | 351,763 | 2.56 | 396,239 | 4.18 | -44,476 | -11.22 |
| 133,110 | 0.68 | (1)其他補助收入 | 103,610 | 0.75 | 103,610 | 1.09 | - | - |
| 407,149 | 2.09 | (2)雜項業務收入 | 248,153 | 1.80 | 292,629 | 3.09 | -44,476 | -15.20 |
| 21,121,154 | 108.50 | 二、業務成本與費用 | 14,531,945 | 105.56 | 9,166,180 | 96.64 | 5,365,765 | 58.54 |
| 4,952,850 | 25.44 | 1.勞務成本 | 4,906,350 | 35.64 | 4,915,233 | 51.82 | -8,883 | -0.18 |
| 3,955,309 | 20.32 | (1)服務成本 | 3,766,398 | 27.36 | 3,855,787 | 40.65 | -89,389 | -2.32 |

經 濟 部
經濟作業基金
收支餘絀預計表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | | 科 目 | 本年度預算數 | | 上年度預算數 | | 比較增減(-) | |
|-------------------|--------------|--------------|-----------------|--------------|----------------|-------------|-------------------|----------------|
| 金額 | % | | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 656,789 | 3.37 | (2)管理成本 | 791,616 | 5.75 | 728,805 | 7.68 | 62,811 | 8.62 |
| 340,752 | 1.75 | (3)其他勞務成本 | 348,336 | 2.53 | 330,641 | 3.49 | 17,695 | 5.35 |
| 13,184 | 0.07 | 2.銷貨成本 | 14,826 | 0.11 | 15,220 | 0.16 | -394 | -2.59 |
| 13,184 | 0.07 | (1)給水銷貨成本 | 14,826 | 0.11 | 15,220 | 0.16 | -394 | -2.59 |
| 88,876 | 0.46 | 3.出租資產成本 | 161,249 | 1.17 | 94,110 | 0.99 | 67,139 | 71.34 |
| 55,915 | 0.29 | (1)出租土地成本 | 124,083 | 0.90 | 56,679 | 0.60 | 67,404 | 118.92 |
| 6,267 | 0.03 | (2)出租廠房成本 | 5,903 | 0.04 | 6,258 | 0.07 | -355 | -5.67 |
| 26,694 | 0.14 | (3)出租其他建築物成本 | 31,263 | 0.23 | 31,173 | 0.33 | 90 | 0.29 |
| 15,256,271 | 78.37 | 4.投融資業務成本 | 8,664,862 | 62.94 | 3,328,903 | 35.10 | 5,335,959 | 160.29 |
| 97,290 | 0.50 | (1)事業投資成本 | 59,932 | 0.44 | 18,132 | 0.19 | 41,800 | 230.53 |
| 1 | 0.00 | (2)融資業務成本 | 1 | 0.00 | 1 | 0.00 | - | - |
| 15,158,980 | 77.87 | (3)不動產投資成本 | 8,604,929 | 62.50 | 3,310,770 | 34.90 | 5,294,159 | 159.91 |
| 36,837 | 0.19 | 5.醫療成本 | 29,277 | 0.21 | 40,628 | 0.43 | -11,351 | -27.94 |
| 36,837 | 0.19 | (1)衛生保健成本 | 29,277 | 0.21 | 40,628 | 0.43 | -11,351 | -27.94 |
| 450,895 | 2.32 | 6.行銷及業務費用 | 434,765 | 3.16 | 431,186 | 4.55 | 3,579 | 0.83 |
| 450,895 | 2.32 | (1)業務費用 | 434,765 | 3.16 | 431,186 | 4.55 | 3,579 | 0.83 |
| 322,242 | 1.66 | 7.管理及總務費用 | 320,616 | 2.33 | 340,900 | 3.59 | -20,284 | -5.95 |
| 322,242 | 1.66 | (1)管理費用及總務費用 | 320,616 | 2.33 | 340,900 | 3.59 | -20,284 | -5.95 |
| -1,655,309 | -8.50 | 三、業務賸餘（短絀－） | -764,933 | -5.56 | 318,917 | 3.36 | -1,083,850 | -339.85 |
| 531,700 | 2.73 | 四、業務外收入 | 625,963 | 4.55 | 430,856 | 4.54 | 195,107 | 45.28 |
| 89,586 | 0.46 | 1.財務收入 | 55,379 | 0.40 | 71,397 | 0.75 | -16,018 | -22.44 |
| 82,545 | 0.42 | (1)利息收入 | 55,379 | 0.40 | 71,397 | 0.75 | -16,018 | -22.44 |
| 7,041 | 0.04 | (2)投資賸餘 | - | - | - | - | - | - |
| 442,114 | 2.27 | 2.其他業務外收入 | 570,584 | 4.14 | 359,459 | 3.79 | 211,125 | 58.73 |
| 78,659 | 0.40 | (1)財產交易賸餘 | 228,032 | 1.66 | 125,953 | 1.33 | 102,079 | 81.05 |

經 濟 部
經濟作業基金
收支餘絀預計表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | | 科 目 | 本年度預算數 | | 上年度預算數 | | 比較增減(-) | |
|-------------------|--------------|---------------------|-----------------|--------------|----------------|-------------|-----------------|----------------|
| 金額 | % | | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 10,511 | 0.05 | (2)資產使用及權利金收入 | 10,189 | 0.07 | 9,776 | 0.10 | 413 | 4.22 |
| 10,000 | 0.05 | (3)受贈收入 | 5,000 | 0.04 | - | - | 5,000 | - |
| 47,962 | 0.25 | (4)違規罰款收入 | 29,346 | 0.21 | 31,197 | 0.33 | -1,851 | -5.93 |
| 36 | 0.00 | (5)收回呆帳 | - | - | - | - | - | - |
| 294,946 | 1.52 | (6)雜項收入 | 298,017 | 2.16 | 192,533 | 2.03 | 105,484 | 54.79 |
| 184,251 | 0.95 | 五、業務外費用 | 112,852 | 0.82 | 120,100 | 1.27 | -7,248 | -6.03 |
| 94,358 | 0.48 | 1.財務費用 | 87,296 | 0.63 | 98,348 | 1.04 | -11,052 | -11.24 |
| 77,504 | 0.40 | (1)利息費用 | 75,739 | 0.55 | 87,446 | 0.92 | -11,707 | -13.39 |
| 16,854 | 0.09 | (2)投資短絀 | 11,557 | 0.08 | 10,902 | 0.11 | 655 | 6.01 |
| 89,892 | 0.46 | 2.其他業務外費用 | 25,556 | 0.19 | 21,752 | 0.23 | 3,804 | 17.49 |
| 28,337 | 0.15 | (1)財產交易短絀 | 23,240 | 0.17 | 19,456 | 0.21 | 3,784 | 19.45 |
| 61,556 | 0.32 | (2)雜項費用 | 2,316 | 0.02 | 2,296 | 0.02 | 20 | 0.87 |
| 347,449 | 1.78 | 六、業務外賸餘(短絀一) | 513,111 | 3.73 | 310,756 | 3.28 | 202,355 | 65.12 |
| -1,307,860 | -6.72 | 七、本期賸餘(短絀一) | -251,822 | -1.83 | 629,673 | 6.64 | -881,495 | -139.99 |

註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。

2.百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

經 濟 部
經濟作業基金
收支餘絀預計表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 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 | 1,758,193 | 11,972,514 | 36,305 | 13,767,012 |
| 1.勞務收入 | 1,066,997 | 2,378,732 | 17,830 | 3,463,559 |
| (1)服務收入 | - | 2,378,732 | 17,830 | 2,396,562 |
| (2)管理收入 | 666,070 | - | - | 666,070 |
| (3)其他勞務收入 | 400,927 | - | - | 400,927 |
| 2.銷貨收入 | 24,601 | - | - | 24,601 |
| (1)給水銷貨收入 | 24,601 | - | - | 24,601 |
| 3.租金及權利金收入 | 536,769 | 215,183 | 9,628 | 761,580 |
| (1)土地租金收入 | 431,769 | 54,362 | 6,684 | 492,815 |
| (2)廠房租金收入 | 56,681 | - | - | 56,681 |
| (3)其他建築物租金收入 | 46,211 | 31,186 | - | 77,397 |
| (4)權利金收入 | 2,108 | 129,635 | 2,944 | 134,687 |
| 4.投融資業務收入 | - | 9,131,972 | 8,809 | 9,140,781 |
| (1)事業投資收入 | - | - | 7,600 | 7,600 |
| (2)融資業務收入 | - | 1 | 952 | 953 |
| (3)不動產投資收入 | - | 9,131,971 | - | 9,131,971 |
| (4)存款利息收入 | - | - | 257 | 257 |
| 5.醫療收入 | 24,728 | - | - | 24,728 |
| (1)衛生保健收入 | 24,728 | - | - | 24,728 |
| 6.其他業務收入 | 105,098 | 246,627 | 38 | 351,763 |
| (1)其他補助收入 | 103,610 | - | - | 103,610 |
| (2)雜項業務收入 | 1,488 | 246,627 | 38 | 248,153 |
| 二、業務成本與費用 | 1,345,304 | 12,610,452 | 576,189 | 14,531,945 |
| 1.勞務成本 | 1,139,952 | 3,689,051 | 77,347 | 4,906,350 |
| (1)服務成本 | - | 3,689,051 | 77,347 | 3,766,398 |
| (2)管理成本 | 791,616 | - | - | 791,616 |
| (3)其他勞務成本 | 348,336 | - | - | 348,336 |
| 2.銷貨成本 | 14,826 | - | - | 14,826 |
| (1)給水銷貨成本 | 14,826 | - | - | 14,826 |
| 3.出租資產成本 | 161,249 | - | - | 161,249 |
| (1)出租土地成本 | 124,083 | - | - | 124,083 |
| (2)出租廠房成本 | 5,903 | - | - | 5,903 |
| (3)出租其他建築物成本 | 31,263 | - | - | 31,263 |

經 濟 部
經濟作業基金
收支餘絀預計表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 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 |
|---------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 4.投融資業務成本 | - | 8,604,930 | 59,932 | 8,664,862 |
| (1)事業投資成本 | - | - | 59,932 | 59,932 |
| (2)融資業務成本 | - | 1 | - | 1 |
| (3)不動產投資成本 | - | 8,604,929 | - | 8,604,929 |
| 5.醫療成本 | 29,277 | - | - | 29,277 |
| (1)衛生保健成本 | 29,277 | - | - | 29,277 |
| 6.行銷及業務費用 | - | - | 434,765 | 434,765 |
| (1)業務費用 | - | - | 434,765 | 434,765 |
| 7.管理及總務費用 | - | 316,471 | 4,145 | 320,616 |
| (1)管理費用及總務費用 | - | 316,471 | 4,145 | 320,616 |
| 三、業務賸餘（短絀－） | 412,889 | -637,938 | -539,884 | -764,933 |
| 四、業務外收入 | 45,329 | 575,264 | 5,370 | 625,963 |
| 1.財務收入 | 9,400 | 40,609 | 5,370 | 55,379 |
| (1)利息收入 | 9,400 | 40,609 | 5,370 | 55,379 |
| (2)投資賸餘 | - | - | - | - |
| 2.其他業務外收入 | 35,929 | 534,655 | - | 570,584 |
| (1)財產交易賸餘 | 10,935 | 217,097 | - | 228,032 |
| (2)資產使用及權利金收入 | 10,189 | - | - | 10,189 |
| (3)受贈收入 | 5,000 | - | - | 5,000 |
| (4)違規罰款收入 | 1,402 | 27,944 | - | 29,346 |
| (5)雜項收入 | 8,403 | 289,614 | - | 298,017 |
| 五、業務外費用 | 90,424 | 22,428 | - | 112,852 |
| 1.財務費用 | 87,296 | - | - | 87,296 |
| (1)利息費用 | 75,739 | - | - | 75,739 |
| (2)投資短絀 | 11,557 | - | - | 11,557 |
| 2.其他業務外費用 | 3,128 | 22,428 | - | 25,556 |
| (1)財產交易短絀 | 1,812 | 21,428 | - | 23,240 |
| (2)雜項費用 | 1,316 | 1,000 | - | 2,316 |
| 六、業務外賸餘(短絀－) | -45,095 | 552,836 | 5,370 | 513,111 |
| 七、本期賸餘(短絀－) | 367,794 | -85,102 | -534,514 | -251,822 |

經 濟 部
經濟作業基金
餘絀撥補預計表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 上年度預算數 | | 項 目 | 本年度預算數 | | 說 明 |
|------------------|---------------|-----------------|------------------|---------------|-----|
| 金額 | % | | 金額 | % | |
| 2,781,628 | 100.00 | 一、賸餘之部 | 886,913 | 100.00 | |
| 1,129,311 | 40.60 | 1.本期賸餘 | 367,794 | 41.47 | |
| 1,652,317 | 59.40 | 2.前期未分配賸餘 | 519,119 | 58.53 | |
| - | - | 3.公積轉列數 | - | - | |
| 1,322,348 | 47.54 | 二、分配之部 | 445,522 | 50.23 | |
| - | - | 1.填補累積短絀 | 85,102 | 9.60 | |
| 1,322,348 | 47.54 | 2.提存公積 | 333,234 | 37.57 | |
| - | - | 3.賸餘撥充基金數 | - | - | |
| - | - | 4.解繳國庫淨額 | 27,186 | 3.07 | |
| - | - | 5.其他依法分配數 | - | - | |
| 1,459,280 | 52.46 | 三、未分配賸餘 | 441,391 | 49.77 | |
| 2,746,970 | 100.00 | 四、短絀之部 | 3,384,259 | 100.00 | |
| 499,638 | 18.19 | 1.本期短絀 | 619,616 | 18.31 | |
| 2,247,332 | 81.81 | 2.前期待填補之短絀 | 2,764,643 | 81.69 | |
| - | - | 五、填補之部 | 85,102 | 2.51 | |
| - | - | 1.撥用賸餘 | 85,102 | 2.51 | |
| - | - | 2.撥用公積 | - | - | |
| - | - | 3.折減基金 | - | - | |
| - | - | 4.國庫撥款 | - | - | |
| 2,746,970 | 100.00 | 六、待填補之短絀 | 3,299,157 | 97.49 | |

經 濟 部
經濟作業基金
餘絀撥補預計表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 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 | 402,394 | 484,519 | - | 886,913 |
| 1.本期賸餘 | 367,794 | - | - | 367,794 |
| 2.前期未分配賸餘 | 34,600 | 484,519 | - | 519,119 |
| 3.公積轉列數 | - | - | - | - |
| 二、分配之部 | 360,420 | 85,102 | - | 445,522 |
| 1.填補累積短絀 | - | 85,102 | - | 85,102 |
| 2.提存公積 | 333,234 | - | - | 333,234 |
| 3.賸餘撥充基金數 | - | - | - | - |
| 4.解繳國庫淨額 | 27,186 | - | - | 27,186 |
| 5.其他依法分配數 | - | - | - | - |
| 三、未分配賸餘 | 41,974 | 399,417 | - | 441,391 |
| 四、短絀之部 | - | 85,102 | 3,299,157 | 3,384,259 |
| 1.本期短絀 | - | 85,102 | 534,514 | 619,616 |
| 2.前期待填補之短絀 | - | - | 2,764,643 | 2,764,643 |
| 五、填補之部 | - | 85,102 | - | 85,102 |
| 1.撥用賸餘 | - | 85,102 | - | 85,102 |
| 2.撥用公積 | - | - | - | - |
| 3.折減基金 | - | - | - | - |
| 4.國庫撥款 | - | - | - | - |
| 六、待填補之短絀 | - | - | 3,299,157 | 3,299,157 |

經 濟 部
經濟作業基金
現金流量預計表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 項 目 | 預 算 數 | 說 明 |
|-----------------------|-----------|--------------|
| 一、業務活動之現金流量 | | |
| (一)本期賸餘(短絀一) | -251,822 | |
| (二)調整非現金項目 | 7,673,264 | |
| 1.提存呆帳、醫療折讓及短絀 | 128,661 | |
| 2.折舊及折耗 | 1,987,390 | |
| 3.攤銷 | 18,209 | |
| 4.兌換短絀(賸餘一) | - | |
| 5.處理資產短絀(賸餘一) | -154,792 | |
| 6.債務整理短絀(賸餘一) | - | |
| 7.其他 | 5,789,494 | 詳1-19頁及2-19頁 |
| 8.流動資產淨減(淨增一) | -95,698 | |
| 9.流動負債淨增(淨減一) | - | |
| (三)業務活動之淨現金流入(流出一) | 7,421,442 | |
| 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 | 421,883 | |
| 1.減少長期投資 | - | |
| 2.減少長期應收款 | - | |
| 3.減少長期貸款 | 30,000 | |
| 4.減少長期墊款 | 391,883 | |
| 5.減少準備金 | - | |
| (三)減少固定資產及遞耗資產 | 132,097 | |
| 1.減少固定資產 | 132,097 | |
| 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106年度

單位：新臺幣千元

| 項 目 | 預 算 數 | 說 明 |
|----------------------------|------------|-----|
| (四)減少無形資產、遞延借項及其他資產 | 173,860 | |
| 1.減少無形資產 | - | |
| 2.減少遞延借項 | - | |
| 3.減少其他資產 | 173,860 | |
| (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 | -6,401,486 | |
| 1.增加長期投資 | - | |
| 2.增加長期應收款 | - | |
| 3.增加長期貸款 | -100,000 | |
| 4.增加長期墊款 | -6,301,486 | |
| 5.增加準備金 | - | |
| (八)增加固定資產及遞耗資產 | -498,309 | |
| 1.增加固定資產 | -498,309 | |
| 2.增加遞耗資產 | - | |
| (九)增加無形資產、遞延借項及其他資產 | -9,646 | |
| 1.增加無形資產 | -9,646 | |
| 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) | -6,181,601 | |
| 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 | 1,003,410 | |
| 1.增加短期債務 | - | |
| 2.增加其他負債 | 1,003,410 | |
| 3.增加遞延貸項 | - | |

經 濟 部
經濟作業基金
現金流量預計表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 項 目 | 預 算 數 | 說 明 |
|----------------------------|------------------|--|
| (二)增加長期負債 | 4,450,989 | |
| 1.增加長期債務 | 4,450,989 | |
| (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 | -80,000 | |
| 1.減少短期債務 | - | |
| 2.減少其他負債 | -80,000 | |
| (六)減少長期負債 | -6,871,958 | |
| 1.減少長期債務 | -6,871,958 | |
| (七)減少基金及公積 | - | |
| 1.減少基金 | - | |
| 2.減少公積 | - | |
| (八)賸餘分配款 | -27,186 | |
| 1.解繳國庫淨額 | -27,186 | |
| (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) | -1,524,745 | |
| 四、現金及約當現金之淨增(淨減一) | -284,904 | |
| 五、期初現金及約當現金 | 9,003,190 | |
| 六、期末現金及約當現金 | 8,718,286 | |
| 七、不影響現金之投資活動 | 55,000 | 一年內到期之長期貸款轉列應收到期長期貸款55,000千元。 |
| 八、不影響現金之融資活動 | 1,699,748 | 一年內到期之長期負債轉列應付到期長期負債1,699,748千元。(107年度預計償還數) |

經 濟 部
經濟作業基金
現金流量預計表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 項 目 | 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) | 367,794 | -85,102 | -534,514 | -251,822 |
| (二)調整非現金項目 | 347,110 | 7,247,934 | 78,220 | 7,673,264 |
| 1.提存呆帳、醫療折讓及短絀 | 615 | 128,046 | - | 128,661 |
| 2.折舊及折耗 | 334,390 | 1,633,207 | 19,793 | 1,987,390 |
| 3.攤銷 | 9,671 | 111 | 8,427 | 18,209 |
| 4.兌換短絀(賸餘一) | - | - | - | - |
| 5.處理資產短絀(賸餘一) | -9,123 | -195,669 | 50,000 | -154,792 |
| 6.債務整理短絀(賸餘一) | - | - | - | - |
| 7.其他 | 11,557 | 5,777,937 | - | 5,789,494 |
| 8.流動資產淨減(淨增一) | - | -95,698 | - | -95,698 |
| 9.流動負債淨增(淨減一) | - | - | - | - |
| (三)業務活動之淨現金流入(流出一) | 714,904 | 7,162,832 | -456,294 | 7,421,442 |
| 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 | - | 391,883 | 30,000 | 421,883 |
| 1.減少長期投資 | - | - | - | - |
| 2.減少長期應收款 | - | - | - | - |
| 3.減少長期貸款 | - | - | 30,000 | 30,000 |
| 4.減少長期墊款 | - | 391,883 | - | 391,883 |
| 5.減少準備金 | - | - | - | - |
| (三)減少固定資產及遞耗資產 | - | 132,097 | - | 132,097 |
| 1.減少固定資產 | - | 132,097 | - | 132,097 |
| 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106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 | 36,360 | 137,500 | - | 173,860 |
| 1.減少無形資產 | - | - | - | - |
| 2.減少遞延借項 | - | - | - | - |
| 3.減少其他資產 | 36,360 | 137,500 | - | 173,860 |
| (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 | - | -6,301,486 | -100,000 | -6,401,486 |
| 1.增加長期投資 | - | - | - | - |
| 2.增加長期應收款 | - | - | - | - |
| 3.增加長期貸款 | - | - | -100,000 | -100,000 |
| 4.增加長期墊款 | - | -6,301,486 | - | -6,301,486 |
| 5.增加準備金 | - | - | - | - |
| (八)增加固定資產及遞耗資產 | -113,511 | -384,798 | - | -498,309 |
| 1.增加固定資產 | -113,511 | -384,798 | - | -498,309 |
| 2.增加遞耗資產 | - | - | - | - |
| (九)增加無形資產、遞延借項及其他資產 | -7,696 | -1,950 | - | -9,646 |
| 1.增加無形資產 | -7,696 | -1,950 | - | -9,646 |
| 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) | -84,847 | -6,026,754 | -70,000 | -6,181,601 |
| 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 | - | 1,003,410 | - | 1,003,410 |
| 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106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 | - | 1,003,410 | - | 1,003,410 |
| 3.增加遞延貸項 | - | - | - | - |
| (二)增加長期負債 | - | 4,450,989 | - | 4,450,989 |
| 1.增加長期債務 | - | 4,450,989 | - | 4,450,989 |
| (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 | - | -80,000 | - | -80,000 |
| 1.減少短期債務 | - | - | - | - |
| 2.減少其他負債 | - | -80,000 | - | -80,000 |
| (六)減少長期負債 | -420,278 | -6,451,680 | - | -6,871,958 |
| 1.減少長期債務 | -420,278 | -6,451,680 | - | -6,871,958 |
| (七)減少基金及公積 | - | - | - | - |
| 1.減少基金 | - | - | - | - |
| 2.減少公積 | - | - | - | - |
| (八)賸餘分配款 | -27,186 | - | - | -27,186 |
| 1.解繳國庫淨額 | -27,186 | - | - | -27,186 |
| (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) | -447,464 | -1,077,281 | - | -1,524,745 |
| 四、現金及約當現金之淨增(淨減一) | 182,593 | 58,797 | -526,294 | -284,904 |
| 五、期初現金及約當現金 | 808,554 | 6,710,935 | 1,483,701 | 9,003,190 |
| 六、期末現金及約當現金 | 991,147 | 6,769,732 | 957,407 | 8,718,286 |
| 七、不影響現金之投資活動 | - | - | 55,000 | 55,000 |
| 八、不影響現金之融資活動 | 420,278 | 1,279,470 | - | 1,699,748 |

預算明細表

經 濟 部
經濟作業基金
勞務收入明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 科目及營運項目 | 單 位 | 預 算 數 | | | 說 明 |
|-------------|-----|-------|-------------|------------------|--------|
| | | 數量 | 單價(元) | 金額 | |
| 勞務收入 | | | | 3,463,559 | |
| 1.服務收入 | | | | 2,396,562 | |
| 產業園區開發管理基金 | 月 | 12 | 198,227,667 | 2,378,732 | 詳2-23頁 |
| 中小企業發展基金 | 月 | 12 | 1,485,833 | 17,830 | 詳3-17頁 |
| 2.管理收入 | | | | 666,070 | |
| 加工出口區作業基金 | 月 | 12 | 55,505,833 | 666,070 | 詳1-22頁 |
| 3.其他勞務收入 | | | | 400,927 | |
| 加工出口區作業基金 | 月 | 12 | 33,410,583 | 400,927 | 詳1-22頁 |

經 濟 部
經濟作業基金
銷貨收入明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 科目及營運項目 | 單 位 | 預 算 數 | | | 說 明 |
|-------------|------|-----------|-------|---------------|--------|
| | | 數量 | 單價(元) | 金額 | |
| 銷貨收入 | | | | 24,601 | |
| 1.給水銷貨收入 | | | | 24,601 | |
| 加工出口區作業基金 | 立方公尺 | 2,090,391 | 11.77 | 24,601 | 詳1-23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106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 | 761,580 | |
| 1.土地租金收入 | 492,815 | |
| 加工出口區作業基金 | 431,769 | 詳1-24頁 |
| 產業園區開發管理基金 | 54,362 | 詳2-24頁 |
| 中小企業發展基金 | 6,684 | 詳3-18頁 |
| 2.廠房租金收入 | 56,681 | |
| 加工出口區作業基金 | 56,681 | 詳1-24頁 |
| 3.其他建築物租金收入 | 77,397 | |
| 加工出口區作業基金 | 46,211 | 詳1-24頁 |
| 產業園區開發管理基金 | 31,186 | 詳2-25頁 |
| 4.權利金收入 | 134,687 | |
| 加工出口區作業基金 | 2,108 | 詳1-24頁 |
| 產業園區開發管理基金 | 129,635 | 詳2-26頁 |
| 中小企業發展基金 | 2,944 | 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106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 | | | | 9,140,781 | |
| 1.事業投資收入 | | | | 7,600 | |
| 中小企業發展基金 | 年 | 1 | | 7,600 | 詳3-19頁 |
| 2.融資業務收入 | | | | 953 | |
| 產業園區開發管理基金 | 年 | 1 | | 1 | 詳2-27頁 |
| 中小企業發展基金 | 年 | 1 | | 952 | 詳3-19頁 |
| 3.不動產投資收入 | | | | 9,131,971 | |
| 產業園區開發管理基金 | 年 | 1 | | 9,131,971 | 詳2-27頁 |
| 4.存款利息收入 | | | | 257 | |
| 中小企業發展基金 | 年 | 1 | | 257 | 詳3-19頁 |

經 濟 部
經濟作業基金
醫療收入明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 科目及營運項目 | 單 位 | 預 算 | | | 說 明 |
|-----------|-----|---------|--------|--------|--------|
| | | 數 量 | 單 價(元) | 金 額 | |
| 醫療收入 | | | | 24,728 | 詳1-25頁 |
| 1.衛生保健收入 | | | | 24,728 | |
| 加工出口區作業基金 | 人次 | 383,514 | 64.48 | 24,728 | |

經 濟 部
經濟作業基金
其他業務收入明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 科 目 及 業 務 項 目 | 預 算 數 | 說 明 |
|---------------|---------|--------|
| 其他業務收入 | 351,763 | |
| 1.其他補助收入 | 103,610 | |
| 加工出口區作業基金 | 103,610 | 詳1-26頁 |
| 2.雜項業務收入 | 248,153 | |
| 加工出口區作業基金 | 1,488 | 詳1-26頁 |
| 產業園區開發管理基金 | 246,627 | 詳2-28頁 |
| 中小企業發展基金 | 38 | 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106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 | 625,963 | |
| 1.財務收入 | 55,379 | |
| (1)利息收入 | 55,379 | |
| 加工出口區作業基金 | 9,400 | 詳1-27頁 |
| 產業園區開發管理基金 | 40,609 | 詳2-29頁 |
| 中小企業發展基金 | 5,370 | 詳3-21頁 |
| (2)投資賸餘 | - | |
| 2.其他業務外收入 | 570,584 | |
| (1)財產交易賸餘 | 228,032 | |
| 加工出口區作業基金 | 10,935 | 詳1-27頁 |
| 產業園區開發管理基金 | 217,097 | 詳2-29頁 |
| (2)資產使用及權利金收入 | 10,189 | |
| 加工出口區作業基金 | 10,189 | 詳1-27頁 |
| (3)受贈收入 | 5,000 | |
| 加工出口區作業基金 | 5,000 | 詳1-27頁 |
| (4)違規罰款收入 | 29,346 | |
| 加工出口區作業基金 | 1,402 | 詳1-27頁 |
| 產業園區開發管理基金 | 27,944 | 詳2-29頁 |
| (5)雜項收入 | 298,017 | |
| 加工出口區作業基金 | 8,403 | 詳1-27頁 |
| 產業園區開發管理基金 | 289,614 | 詳2-29頁 |

經 濟 部
經濟作業基金
勞務成本明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 科目及營運項目 | 單位 | 本 年 度 預 算 數 | | | 上 年 度 預 算 數 | | | 前 年 度 決 算 數 | | |
|-------------|------|-------------|---------------|------------------|-------------|---------------|------------------|-------------|---------------|------------------|
| | | 數量 | 平均單位 成本(元) | 金額 | 數量 | 平均單位 成本(元) | 金額 | 數量 | 平均單位 成本(元) | 金額 |
| 勞務成本 | | | | 4,906,350 | | | 4,915,233 | | | 4,952,850 |
| 1.加工出口區作業基金 | | | | 1,139,952 | | | 1,059,446 | | | 997,540 |
| (1)管理成本 | 平方公尺 | 5,303,092 | 149.27 | 791,616 | 5,303,092 | 137.43 | 728,805 | 5,303,092 | 123.85 | 656,789 |
| ①用人費用 | | | | 124,255 | | | 120,156 | | | 114,678 |
| 正式員額薪資 | | | | 79,450 | | | 75,661 | | | 72,242 |
| 超時工作報酬 | | | | 2,267 | | | 2,285 | | | 1,973 |
| 獎金 | | | | 18,201 | | | 18,715 | | | 18,147 |
| 退休及卹償金 | | | | 11,991 | | | 11,513 | | | 10,896 |
| 福利費 | | | | 12,342 | | | 11,976 | | | 11,417 |
| 提繳費 | | | | 4 | | | 6 | | | 4 |
| ②服務費用 | | | | 328,579 | | | 280,584 | | | 220,969 |
| 水電費 | | | | 28,957 | | | 34,857 | | | 25,070 |
| 郵電費 | | | | 1,611 | | | 1,406 | | | 1,496 |
| 旅運費 | | | | 1,038 | | | 1,028 | | | 638 |
| 印刷裝訂與廣告費 | | | | 764 | | | 764 | | | 680 |
| 修理保養及保固費 | | | | 46,039 | | | 48,986 | | | 37,769 |
| 保險費 | | | | 1,517 | | | 1,501 | | | 995 |
| 一般服務費 | | | | 52,412 | | | 47,082 | | | 40,275 |
| 專業服務費 | | | | 196,097 | | | 144,816 | | | 113,977 |
| 公共關係費 | | | | 144 | | | 144 | | | 70 |
| ③材料及用品費 | | | | 10,852 | | | 11,200 | | | 7,947 |
| 使用材料費 | | | | 2,131 | | | 2,312 | | | 1,070 |
| 用品消耗 | | | | 8,721 | | | 8,888 | | | 6,877 |
| ④租金與利息 | | | | 3,563 | | | 3,607 | | | 2,750 |
| 地租及水租 | | | | 2,059 | | | 2,059 | | | 1,850 |
| 機器租金 | | | | 260 | | | 460 | | | 164 |
| 交通及運輸設備租金 | | | | 720 | | | 660 | | | 391 |
| 什項設備租金 | | | | 524 | | | 428 | | | 345 |
| ⑤折舊、折耗及攤銷 | | | | 310,711 | | | 299,114 | | | 298,017 |
| 土地改良物折舊 | | | | 117,590 | | | 114,376 | | | 114,166 |
| 房屋折舊 | | | | 53,726 | | | 59,635 | | | 54,270 |
| 機械及設備折舊 | | | | 111,494 | | | 97,793 | | | 100,737 |
| 交通及運輸設備折舊 | | | | 22,312 | | | 21,180 | | | 22,482 |
| 什項設備折舊 | | | | 5,589 | | | 6,130 | | | 5,714 |
| 攤銷 | | | | - | | | - | | | 647 |
| ⑥稅捐與規費(強制費) | | | | 1,395 | | | 1,974 | | | 2,565 |
| 土地稅 | | | | - | | | 585 | | | 588 |
| 房屋稅 | | | | 356 | | | 707 | | | 767 |

經 濟 部
經濟作業基金
勞務成本明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 科目及營運項目 | 單位 | 本 年 度 預 算 數 | | | 上 年 度 預 算 數 | | | 前 年 度 決 算 數 | | |
|----------------------------------|----------|-------------|---------------|-----------|-------------|---------------|-----------|-------------|---------------|-----------|
| | | 數量 | 平均單位 成本(元) | 金額 | 數量 | 平均單位 成本(元) | 金額 | 數量 | 平均單位 成本(元) | 金額 |
| 消費與行為稅 | | | | 177 | | | 148 | | | 152 |
| 規費 | | | | 862 | | | 534 | | | 1,058 |
| ⑦會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交 流活動費 | | | | 2,102 | | | 2,102 | | | 2,120 |
| 捐助、補助與獎助 | | | | - | | | - | | | 92 |
| 分擔 | | | | 72 | | | 72 | | | 81 |
| 補貼(償)、獎勵、 慰問與救助(濟) | | | | 2,030 | | | 2,030 | | | 1,947 |
| ⑧短絀、賠償與保險 給付 | | | | 615 | | | 500 | | | 642 |
| 各項短絀 | | | | 615 | | | 500 | | | 642 |
| ⑨其他 | | | | 9,544 | | | 9,568 | | | 7,101 |
| 其他費用 | | | | 9,544 | | | 9,568 | | | 7,101 |
| (2)其他勞務成本 | 平方 公尺 | 5,303,092 | 65.69 | 348,336 | 5,303,092 | 62.35 | 330,641 | 5,303,092 | 64.26 | 340,752 |
| ①用人費用 | | | | 2,825 | | | 2,820 | | | 2,770 |
| 聘僱及兼職人員薪資 | | | | 2,151 | | | 2,151 | | | 2,127 |
| 獎金 | | | | 270 | | | 270 | | | 266 |
| 退休及卹償金 | | | | 128 | | | 128 | | | 128 |
| 福利費 | | | | 276 | | | 271 | | | 249 |
| ②服務費用 | | | | 82,245 | | | 74,865 | | | 68,044 |
| 郵電費 | | | | 3,894 | | | 3,863 | | | 1,503 |
| 修理保養及保固費 | | | | 7,384 | | | 6,261 | | | 5,884 |
| 一般服務費 | | | | 52,441 | | | 51,118 | | | 47,413 |
| 專業服務費 | | | | 18,526 | | | 13,623 | | | 13,244 |
| ③材料及用品費 | | | | 274 | | | 324 | | | 256 |
| 用品消耗 | | | | 274 | | | 324 | | | 256 |
| ④租金與利息 | | | | 4,086 | | | 3,118 | | | 1,310 |
| 房租 | | | | 200 | | | 250 | | | 194 |
| 機器租金 | | | | 3,886 | | | 2,868 | | | 1,116 |
| ⑤折舊、折耗及攤銷 | | | | 9,671 | | | 8,050 | | | 9,805 |
| 攤銷 | | | | 9,671 | | | 8,050 | | | 9,805 |
| ⑥會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交 流活動費 | | | | 249,235 | | | 241,464 | | | 258,567 |
| 分擔 | | | | 249,235 | | | 241,464 | | | 258,567 |
| 2.產業園區開發管理基金 | | | | 3,689,051 | | | 3,748,465 | | | 3,850,773 |
| (1)服務成本 | 月 | 12 | 307,420,917 | 3,689,051 | 12 | 312,372,083 | 3,748,465 | 12 | 320,897,750 | 3,850,773 |
| ①用人費用 | | | | 838,594 | | | 845,452 | | | 806,522 |
| 聘僱及兼職人員薪資 | | | | 540,670 | | | 543,556 | | | 518,950 |
| 超時工作報酬 | | | | 28,259 | | | 28,927 | | | 26,811 |
| 津貼 | | | | 17,315 | | | 17,402 | | | 16,529 |

經 濟 部
經濟作業基金
勞務成本明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 科目及營運項目 | 單位 | 本 年 度 預 算 數 | | | 上 年 度 預 算 數 | | | 前 年 度 決 算 數 | | |
|----------------------------------|----|-------------|---------------|-----------|-------------|---------------|-----------|-------------|---------------|-----------|
| | | 數量 | 平均單位 成本(元) | 金額 | 數量 | 平均單位 成本(元) | 金額 | 數量 | 平均單位 成本(元) | 金額 |
| 獎金 | | | | 134,283 | | | 138,476 | | | 133,946 |
| 退休及卹償金 | | | | 34,872 | | | 35,391 | | | 34,556 |
| 福利費 | | | | 83,173 | | | 81,674 | | | 75,710 |
| 提繳費 | | | | 22 | | | 26 | | | 20 |
| ②服務費用 | | | | 1,035,040 | | | 974,134 | | | 960,181 |
| 水電費 | | | | 268,015 | | | 268,015 | | | 280,116 |
| 郵電費 | | | | 11,587 | | | 11,253 | | | 10,834 |
| 旅運費 | | | | 7,210 | | | 7,230 | | | 6,872 |
| 印刷裝訂與廣告費 | | | | 2,022 | | | 2,022 | | | 2,284 |
| 修理保養及保固費 | | | | 347,366 | | | 286,292 | | | 300,798 |
| 保險費 | | | | 2,951 | | | 2,764 | | | 2,562 |
| 一般服務費 | | | | 268,535 | | | 268,265 | | | 223,993 |
| 專業服務費 | | | | 122,482 | | | 123,421 | | | 128,217 |
| 公共關係費 | | | | 4,872 | | | 4,872 | | | 4,505 |
| ③材料及用品費 | | | | 138,403 | | | 127,082 | | | 140,794 |
| 使用材料費 | | | | 92,246 | | | 81,105 | | | 85,811 |
| 用品消耗 | | | | 46,157 | | | 45,977 | | | 54,983 |
| ④租金與利息 | | | | 8,363 | | | 7,561 | | | 7,150 |
| 地租及水租 | | | | 826 | | | 826 | | | 829 |
| 房租 | | | | - | | | - | | | 109 |
| 機器租金 | | | | 1,736 | | | 763 | | | 715 |
| 交通及運輸設備租金 | | | | - | | | - | | | 188 |
| 什項設備租金 | | | | 5,801 | | | 5,972 | | | 5,310 |
| ⑤折舊、折耗及攤銷 | | | | 1,632,151 | | | 1,764,286 | | | 1,921,417 |
| 土地改良物折舊 | | | | 582,925 | | | 584,449 | | | 605,163 |
| 房屋折舊 | | | | 211,563 | | | 208,832 | | | 222,755 |
| 機械及設備折舊 | | | | 493,254 | | | 528,232 | | | 570,934 |
| 交通及運輸設備折舊 | | | | 37,734 | | | 37,405 | | | 42,096 |
| 什項設備折舊 | | | | 13,533 | | | 12,776 | | | 13,496 |
| 代管資產折舊 | | | | 293,111 | | | 392,558 | | | 466,913 |
| 攤銷 | | | | 31 | | | 34 | | | 61 |
| ⑥稅捐與規費(強制費) | | | | 4,985 | | | 5,094 | | | 5,222 |
| 土地稅 | | | | 1,514 | | | 1,469 | | | 1,357 |
| 房屋稅 | | | | 439 | | | 442 | | | 421 |
| 消費與行為稅 | | | | 1,003 | | | 1,016 | | | 992 |
| 規費 | | | | 2,029 | | | 2,167 | | | 2,452 |
| ⑦會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交 流活動費 | | | | 31,515 | | | 24,856 | | | 4,423 |
| 分擔 | | | | 31,225 | | | 24,566 | | | 4,167 |

經 濟 部
經濟作業基金
勞務成本明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 科目及營運項目 | 單位 | 本 年 度 預 算 數 | | | 上 年 度 預 算 數 | | | 前 年 度 決 算 數 | | |
|----------------------------------|----|-------------|---------------|-----------|-------------|---------------|-----------|-------------|---------------|-----------|
| | | 數量 | 平均單位 成本(元) | 金額 | 數量 | 平均單位 成本(元) | 金額 | 數量 | 平均單位 成本(元) | 金額 |
| 補貼(償)、獎勵、 慰問與救助(濟) | | | | 290 | | | 290 | | | 256 |
| ⑧短絀、賠償與保險 給付 | | | | - | | | - | | | 4,895 |
| 各項短絀 | | | | - | | | - | | | 4,895 |
| ⑨其他 | | | | - | | | - | | | 169 |
| 其他費用 | | | | - | | | - | | | 169 |
| 3.中小企業發展基金 | | | | 77,347 | | | 107,322 | | | 104,537 |
| (1)服務成本 | 月 | 12 | 6,445,583.33 | 77,347 | 12 | 8,943,500.00 | 107,322 | 12 | 8,711,416.67 | 104,537 |
| ①服務費用 | | | | 30,576 | | | 40,401 | | | 37,777 |
| 水電費 | | | | 4,300 | | | 5,400 | | | 4,163 |
| 郵電費 | | | | 100 | | | 200 | | | 73 |
| 旅運費 | | | | 46 | | | 48 | | | 33 |
| 修理保養及保固費 | | | | 3,070 | | | 5,153 | | | 4,607 |
| 保險費 | | | | 250 | | | 400 | | | 239 |
| 一般服務費 | | | | 2,820 | | | 3,200 | | | 3,111 |
| 專業服務費 | | | | 19,990 | | | 26,000 | | | 25,551 |
| ②材料及用品費 | | | | 450 | | | 640 | | | 446 |
| 用品消耗 | | | | 450 | | | 640 | | | 446 |
| ③租金與利息 | | | | 12,195 | | | 30,805 | | | 29,387 |
| 地租及水租 | | | | 3,960 | | | 3,685 | | | 3,449 |
| 房租 | | | | 8,000 | | | 26,800 | | | 25,801 |
| 什項設備租金 | | | | 235 | | | 320 | | | 137 |
| ④折舊、折耗及攤銷 | | | | 26,946 | | | 27,279 | | | 28,498 |
| 房屋折舊 | | | | 16,844 | | | 16,888 | | | 16,870 |
| 機械及設備折舊 | | | | 1,004 | | | 1,148 | | | 2,019 |
| 交通及運輸設備折舊 | | | | 345 | | | 365 | | | 539 |
| 什項設備折舊 | | | | 562 | | | 670 | | | 864 |
| 攤銷 | | | | 8,191 | | | 8,208 | | | 8,208 |
| ⑤稅捐與規費(強制費) | | | | 6,180 | | | 4,980 | | | 6,295 |
| 土地稅 | | | | 2,100 | | | 1,500 | | | 1,428 |
| 房屋稅 | | | | 3,620 | | | 3,480 | | | 3,447 |
| 消費與行為稅 | | | | 460 | | | - | | | 1,419 |
| ⑥會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交 流活動費 | | | | 1,000 | | | 3,217 | | | 2,134 |
| 捐助及補助與獎助 分擔 | | | | - | | | 17 | | | - |
| | | | | 1,000 | | | 3,200 | | | 2,134 |
| 合 計 | | | | 4,906,350 | | | 4,915,233 | | | 4,952,850 |

經 濟 部
經濟作業基金
勞務成本說明
中華民國106年度

勞務成本本年度編列4,906,350千元，係由以下基金彙編而成：

1. 加工出口區作業基金： 1,139,952 千元，其明細說明詳1-28至1-38頁。
2. 產業園區開發管理基金： 3,689,051 千元，其明細說明詳2-30至2-38頁。
3. 中小企業發展基金： 77,347 千元，其明細說明詳3-22至3-25頁。

經 濟 部
經濟作業基金
銷貨成本明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 科目及營運項目 | 單位 | 本 年 度 預 算 數 | | | 上 年 度 預 算 數 | | | 前 年 度 決 算 數 | | |
|-------------|------|-------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|
| | | 數量 | 平均單位成本 (元) | 金額 | 數量 | 平均單位成本 (元) | 金額 | 數量 | 平均單位成本 (元) | 金額 |
| 銷貨成本 | | | | 14,826 | | | 15,220 | | | 13,184 |
| 1.加工出口區作業基金 | | | | 14,826 | | | 15,220 | | | 13,184 |
| (1)給水銷貨成本 | 立方公尺 | 2,090,391 | 7.09 | 14,826 | 2,265,704 | 6.72 | 15,220 | 1,955,779 | 6.74 | 13,184 |
| ①用人費用 | | | | 6,698 | | | 6,685 | | | 6,219 |
| 正式員額薪資 | | | | 4,170 | | | 4,162 | | | 4,021 |
| 超時工作報酬 | | | | 60 | | | 60 | | | 25 |
| 獎金 | | | | 1,171 | | | 1,168 | | | 976 |
| 退休及卹償金 | | | | 580 | | | 579 | | | 561 |
| 福利費 | | | | 716 | | | 715 | | | 635 |
| 提繳費 | | | | 1 | | | 1 | | | 1 |
| ②服務費用 | | | | 6,548 | | | 7,051 | | | 5,653 |
| 水電費 | | | | 4,555 | | | 5,005 | | | 4,235 |
| 郵電費 | | | | 21 | | | 24 | | | 13 |
| 旅運費 | | | | 15 | | | 15 | | | 4 |
| 印刷裝訂與廣告費 | | | | 10 | | | 10 | | | - |
| 修理保養及保固費 | | | | 1,411 | | | 1,461 | | | 1,000 |
| 保險費 | | | | 7 | | | 7 | | | 5 |
| 一般服務費 | | | | 14 | | | 14 | | | 13 |
| 專業服務費 | | | | 515 | | | 515 | | | 382 |
| ③材料及用品費 | | | | 205 | | | 219 | | | 163 |
| 使用材料費 | | | | 106 | | | 106 | | | 83 |
| 用品消耗 | | | | 99 | | | 113 | | | 79 |
| ④租金與利息 | | | | 427 | | | 406 | | | 333 |
| 地租及水租 | | | | 385 | | | 385 | | | 333 |
| 機器租金 | | | | 42 | | | 21 | | | - |
| ⑤折舊、折耗及攤銷 | | | | 932 | | | 846 | | | 748 |
| 房屋折舊 | | | | 111 | | | 111 | | | 110 |
| 機械及設備折舊 | | | | 816 | | | 730 | | | 636 |
| 什項設備折舊 | | | | 5 | | | 5 | | | 2 |
| ⑥稅捐與規費(強制費) | | | | 9 | | | 6 | | | 11 |
| 房屋稅 | | | | 3 | | | 3 | | | 2 |
| 規費 | | | | 6 | | | 3 | | | 8 |
| ⑦其他 | | | | 7 | | | 7 | | | 57 |
| 其他費用 | | | | 7 | | | 7 | | | 57 |
| 合 計 | | | | 14,826 | | | 15,220 | | | 13,184 |

經 濟 部
經濟作業基金
銷貨成本說明
中華民國106年度

銷貨成本本年度編列14,826千元，係加工出口區作業基金之編列數，其明細說明詳1-39至1-42頁。

經 濟 部
經濟作業基金
出租資產成本明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目及業務計畫項目 | 本年度預算數 |
|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 88,876 | 94,110 | 出租資產成本 | 161,249 |
| 88,876 | 94,110 | 1.加工出口區作業基金 | 161,249 |
| 55,915 | 56,679 | (1)出租土地成本 | 124,083 |
| 55,915 | 56,679 | ①稅捐與規費(強制費) | 124,083 |
| 55,915 | 56,679 | 土地稅 | 124,083 |
| 6,267 | 6,258 | (2)出租廠房成本 | 5,903 |
| 66 | 70 | ①服務費用 | 70 |
| 66 | 70 | 保險費 | 70 |
| 5,088 | 4,819 | ②折舊、折耗及攤銷 | 4,464 |
| 5,088 | 4,819 | 非業務資產折舊 | 4,464 |
| 1,113 | 1,369 | ③稅捐與規費(強制費) | 1,369 |
| 1,113 | 1,369 | 房屋稅 | 1,369 |
| 26,694 | 31,173 | (3)出租其他建築物成本 | 31,263 |
| 1,796 | 3,529 | ①服務費用 | 2,949 |
| 33 | 561 | 水電費 | 561 |
| 1,381 | 2,528 | 修理保養與保固費 | 1,948 |
| 214 | 260 | 保險費 | 260 |
| 168 | 180 | 一般服務費 | 180 |
| - | - | ②材料及用品費 | - |
| - | - | 用品消耗 | - |
| 15,570 | 17,392 | ③折舊、折耗及攤銷 | 17,675 |
| - | - | 土地改良物折舊 | - |
| 14,606 | 14,478 | 房屋折舊 | 15,310 |
| 274 | 1,800 | 機械及設備折舊 | 1,688 |
| 21 | 12 | 交通及運輸設備折舊 | 21 |
| 670 | 1,102 | 什項設備折舊 | 656 |
| 9,328 | 10,252 | ④稅捐與規費(強制費) | 10,639 |
| 234 | 235 | 土地稅 | 304 |
| 9,094 | 10,017 | 房屋稅 | 10,335 |
| 88,876 | 94,110 | 合 計 | 161,249 |

經 濟 部
經濟作業基金
出租資產成本說明
中華民國106年度

出租資產成本本年度編列161,249千元，係加工出口區作業基金之編列數，其明細說明詳1-43至1-45頁。

經 濟 部
經濟作業基金
投融資業務成本明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目及業務計畫項目 | 本年度預算數 |
|-------------------|------------------|----------------------------------|------------------|
| 15,256,270 | 3,328,903 | 投融資業務成本 | 8,664,862 |
| 15,158,980 | 3,310,771 | 1.產業園區開發管理基金 | 8,604,930 |
| 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 |
| 15,158,980 | 3,310,770 | (2)不動產投資成本 | 8,604,929 |
| 13,089 | 15,489 | ①服務費用 | 14,518 |
| 1,170 | 1,094 | 水電費 | 1,094 |
| 49 | 87 | 郵電費 | 44 |
| 555 | 930 | 修理保養及保固費 | 1,536 |
| 5,535 | 8,602 | 保險費 | 8,260 |
| 31 | 396 | 一般服務費 | 96 |
| 5,750 | 4,380 | 專業服務費 | 3,488 |
| 423,711 | 312,579 | ②租金與利息 | 8,144 |
| 423,711 | 312,579 | 利息 | 8,144 |
| 68,086 | 80,124 | ③稅捐與規費(強制費) | 77,054 |
| 43,148 | 50,429 | 土地稅 | 52,316 |
| 24,797 | 29,540 | 房屋稅 | 24,658 |
| 141 | 155 | 規費 | 80 |
| 3,988 | 3,632 | ④會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交 流活動費 | 3,578 |
| 3,988 | 3,632 | 分擔 | 3,578 |
| 119,477 | 131,835 | ⑤短絀、賠償與保險給付 | 128,046 |
| 119,477 | 131,835 | 各項短絀 | 128,046 |
| 14,530,628 | 2,767,111 | ⑥其他 | 8,373,589 |
| 14,530,628 | 2,767,111 | 其他費用 | 8,373,589 |

經 濟 部
經濟作業基金
投融資業務成本明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目及業務計畫項目 | 本年度預算數 |
|------------|-----------|-------------|-----------|
| 97,290 | 18,132 | 2.中小企業發展基金 | 59,932 |
| 97,290 | 18,132 | (1)事業投資成本 | 59,932 |
| 8,092 | 18,132 | ①服務費用 | 9,932 |
| - | 250 | 旅運費 | 250 |
| - | - | 一般服務費 | - |
| 8,092 | 17,882 | 專業服務費 | 9,682 |
| 89,198 | - | ②短絀、賠償與保險給付 | 50,000 |
| 89,198 | - | 各項短絀 | 50,000 |
| 15,256,270 | 3,328,903 | 合 計 | 8,664,862 |

經 濟 部
經濟作業基金
投融資業務成本說明
中華民國106年度

投融資業務成本本年度編列8,664,862千元，係由以下基金彙編而成：

1. 產業園區開發管理基金： 8,604,930 千元，其明細說明詳2-39至2-42頁。
2. 中小企業發展基金： 59,932 千元，其明細說明詳3-26至3-27頁。

經 濟 部
經濟作業基金
醫療成本明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 科目及營運項目 | 單位 | 本 年 度 預 算 數 | | | 上 年 度 預 算 數 | | | 前 年 度 決 算 數 | | |
|-------------|----|-------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|
| | | 數量 | 平均單位成本 (元) | 金額 | 數量 | 平均單位成本 (元) | 金額 | 數量 | 平均單位成本 (元) | 金額 |
| 醫療成本 | | | | 29,277 | | | 40,628 | | | 36,837 |
| 1.加工出口區作業基金 | | | | 29,277 | | | 40,628 | | | 36,837 |
| (1)衛生保健成本 | 人次 | 383,514 | 76.34 | 29,277 | 578,643 | 70.21 | 40,628 | 516,779 | 71.28 | 36,837 |
| ①用人費用 | | | | 21,864 | | | 30,767 | | | 29,201 |
| 正式員額薪資 | | | | 15,773 | | | 22,257 | | | 20,906 |
| 獎金 | | | | 2,363 | | | 3,478 | | | 3,752 |
| 退休及卹償金 | | | | 1,964 | | | 2,539 | | | 2,351 |
| 福利費 | | | | 1,764 | | | 2,493 | | | 2,193 |
| ②服務費用 | | | | 3,524 | | | 4,846 | | | 3,819 |
| 水電費 | | | | 384 | | | 636 | | | 583 |
| 郵電費 | | | | 130 | | | 190 | | | 125 |
| 旅運費 | | | | 31 | | | 41 | | | 6 |
| 印刷裝訂與廣告費 | | | | 135 | | | 175 | | | 119 |
| 修理保養及保固費 | | | | 446 | | | 624 | | | 513 |
| 保險費 | | | | 6 | | | 16 | | | 25 |
| 一般服務費 | | | | 552 | | | 878 | | | 737 |
| 專業服務費 | | | | 1,840 | | | 2,286 | | | 1,713 |
| ③材料及用品費 | | | | 2,448 | | | 3,658 | | | 2,863 |
| 使用材料費 | | | | 5 | | | 5 | | | 1 |
| 用品消耗 | | | | 490 | | | 680 | | | 484 |
| 商品及醫療用品 | | | | 1,953 | | | 2,973 | | | 2,378 |

經 濟 部
經濟作業基金
醫療成本明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 科目及營運項目 | 單位 | 本 年 度 預 算 數 | | | 上 年 度 預 算 數 | | | 前 年 度 決 算 數 | | |
|--------------------------|----|-------------|---------------|--------|-------------|---------------|--------|-------------|---------------|--------|
| | | 數量 | 平均單位成本 (元) | 金額 | 數量 | 平均單位成本 (元) | 金額 | 數量 | 平均單位成本 (元) | 金額 |
| ④租金與利息 | | | | 520 | | | 309 | | | 164 |
| 地租及水租 | | | | 77 | | | 77 | | | 76 |
| 機器租金 | | | | 443 | | | 208 | | | 88 |
| 什項設備租金 | | | | - | | | 24 | | | - |
| ⑤折舊、折耗及攤銷 | | | | 608 | | | 676 | | | 569 |
| 房屋折舊 | | | | 157 | | | 185 | | | 199 |
| 機械及設備折舊 | | | | 384 | | | 424 | | | 321 |
| 交通及運輸設備折舊 | | | | 17 | | | 17 | | | 18 |
| 什項設備折舊 | | | | 50 | | | 50 | | | 31 |
| ⑥稅捐與規費(強制費) | | | | 74 | | | 113 | | | 86 |
| 消費與行為稅 | | | | 67 | | | 106 | | | 82 |
| 規費 | | | | 7 | | | 7 | | | 4 |
| ⑦會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | | | | 70 | | | 90 | | | 82 |
| 會費 | | | | 70 | | | 90 | | | 82 |
| ⑧其他 | | | | 169 | | | 169 | | | 51 |
| 其他費用 | | | | 169 | | | 169 | | | 51 |
| 合 計 | | | | 29,277 | | | 40,628 | | | 36,837 |

經 濟 部
經濟作業基金
醫療成本說明
中華民國106年度

醫療成本本年度編列29,277千元，係加工出口區作業基金之編列數，其明細說明詳1-46至1-51頁。

經 濟 部
經濟作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目及業務計畫項目 | 本年度預算數 |
|----------------|----------------|-----------------------------------|----------------|
| 450,895 | 431,186 | 行銷及業務費用 | 434,765 |
| 450,895 | 431,186 | 1. 中小企業發展基金 | 434,765 |
| 450,895 | 431,186 | (1) 業務費用 | 434,765 |
| 369,855 | 341,106 | ① 服務費用 | 347,353 |
| 739 | 794 | 旅運費 | 1,024 |
| 2 | 35 | 印刷裝訂與廣告費 | 35 |
| 369,113 | 340,277 | 專業服務費 | 346,294 |
| 39 | 57 | ② 材料及用品費 | 57 |
| 39 | 57 | 用品消耗 | 57 |
| 81,001 | 90,023 | ③ 會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交 流活動費 | 87,355 |
| 46,739 | 47,855 | 捐助、補助與獎助 | 47,855 |
| 34,262 | 42,168 | 補貼(償)、獎勵、慰問 與救助(濟) | 39,500 |
| 450,895 | 431,186 | 合 計 | 434,765 |

經 濟 部
經濟作業基金
行銷及業務費用說明
中華民國106年度

行銷及業務費用本年度編列434,765千元，係中小企業發展基金之編列數，其明細說明詳3-28至3-30頁。

經 濟 部
經濟作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目及業務計畫項目 | 本年度預算數 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 322,242 | 340,900 | 管理及總務費用 | 320,616 |
| 317,876 | 336,658 | 1.產業園區開發管理基金 | 316,471 |
| 317,876 | 336,658 | (1)管理費用及總務費用 | 316,471 |
| 34,172 | 35,521 | ①用人費用 | 37,713 |
| 22,963 | 23,977 | 聘僱及兼職人員薪資 | 25,434 |
| 950 | 964 | 超時工作報酬 | 941 |
| 112 | 112 | 津貼 | 101 |
| 5,143 | 5,315 | 獎金 | 5,610 |
| 1,422 | 1,471 | 退休及卹償金 | 1,547 |
| 3,582 | 3,682 | 福利費 | 4,080 |
| 233,045 | 249,077 | ②服務費用 | 233,879 |
| 90 | 96 | 水電費 | 96 |
| 684 | 635 | 郵電費 | 1,823 |
| 601 | 607 | 旅運費 | 607 |
| 62 | 20 | 印刷裝訂與廣告費 | 20 |
| 6,336 | 7,241 | 修理保養及保固費 | 6,741 |
| 9 | 10 | 保險費 | 10 |
| 63 | 116 | 一般服務費 | 124 |
| 225,199 | 240,308 | 專業服務費 | 224,414 |
| - | 44 | 公共關係費 | 44 |
| 150 | 330 | ③材料及用品費 | 150 |
| 73 | - | 使用材料費 | - |
| 77 | 330 | 用品消耗 | 150 |
| 780 | 810 | ④租金與利息 | 800 |
| 728 | 730 | 房租 | 730 |
| 52 | 80 | 什項設備租金 | 70 |
| 6,751 | 6,163 | ⑤折舊、折耗及攤銷 | 1,167 |
| 846 | 846 | 房屋折舊 | 846 |

經 濟 部
經濟作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目及業務計畫項目 | 本年度預算數 |
|--------|--------|--------------------------|--------|
| 410 | 199 | 機械及設備折舊 | 238 |
| 3 | - | 交通及運輸設備折舊 | - |
| 5 | - | 什項設備折舊 | 3 |
| 5,487 | 5,118 | 攤銷 | 80 |
| 147 | - | ⑥稅捐與規費(強制費) | - |
| 147 | - | 規費 | - |
| 42,831 | 44,757 | ⑦會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | 42,762 |
| 42,784 | 44,685 | 捐助、補助與獎助 | 42,685 |
| 41 | 42 | 分擔 | 47 |
| 6 | 30 | 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟) | 30 |
| 4,366 | 4,242 | 2.中小企業發展基金 | 4,145 |
| 4,366 | 4,242 | (1)管理費用及總務費用 | 4,145 |
| 1,310 | 1,486 | ①用人費用 | 1,522 |
| 320 | 468 | 正式員額薪資 | 504 |
| 756 | 756 | 聘僱及兼職人員薪資 | 756 |
| 5 | 16 | 超時工作報酬 | 16 |
| 92 | 94 | 獎金 | 94 |
| 45 | 45 | 退休及卹償金 | 45 |
| 92 | 107 | 福利費 | 107 |
| 1,230 | 1,123 | ②服務費用 | 1,173 |
| 707 | 753 | 郵電費 | 753 |
| 207 | 42 | 旅運費 | 42 |
| 57 | 60 | 印刷裝訂與廣告費 | 60 |
| 5 | 10 | 修理保養及保固費 | 10 |
| 5 | 8 | 一般服務費 | 8 |
| 249 | 250 | 專業服務費 | 300 |

經 濟 部
經濟作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目及業務計畫項目 | 本年度預算數 |
|---------|---------|-------------|---------|
| 23 | 50 | ③材料及用品費 | 50 |
| 23 | 50 | 用品消耗 | 50 |
| 103 | 126 | ④租金與利息 | 126 |
| 103 | 126 | 什項設備租金 | 126 |
| 1,701 | 1,457 | ⑤折舊、折耗及攤銷 | 1,274 |
| 1,442 | 1,217 | 機械及設備折舊 | 1,034 |
| 11 | 3 | 交通及運輸設備折舊 | 3 |
| 11 | 1 | 什項設備折舊 | 1 |
| 236 | 236 | 攤銷 | 236 |
| - | - | ⑥稅捐與規費(強制費) | - |
| - | - | 規費 | - |
| 322,242 | 340,900 | 合 計 | 320,616 |

經 濟 部
經濟作業基金
管理及總務費用說明
中華民國106年度

管理及總務費用本年度編列320,616千元，係由以下基金彙編而成：

1. 產業園區開發管理基金： 316,471 千元，其明細說明詳2-43至2-49頁。
2. 中小企業發展基金： 4,145 千元，其明細說明詳3-31至3-33頁。

經 濟 部
經濟作業基金
業務外費用明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 前 年 度 決 算 數 | 上 年 度 預 算 數 | 科 目 及 業 務 計 畫 項 目 | 本 年 度 預 算 數 |
|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| 184,251 | 120,100 | 業務外費用 | 112,852 |
| 94,358 | 98,348 | 一.財務費用 | 87,296 |
| 94,358 | 98,348 | 1.加工出口區作業基金 | 87,296 |
| 77,504 | 87,446 | (1)利息費用 | 75,739 |
| 77,504 | 87,446 | ①租金與利息 | 75,739 |
| 77,504 | 87,446 | 利息 | 75,739 |
| 16,854 | 10,902 | (2)投資短絀 | 11,557 |
| 16,854 | 10,902 | ①短絀、賠償與保險給付 | 11,557 |
| 16,854 | 10,902 | 各項短絀 | 11,557 |
| 89,892 | 21,752 | 二.其他業務外費用 | 25,556 |
| 14,064 | 4,327 | 1.加工出口區作業基金 | 3,128 |
| 7,969 | 3,031 | (1)財產交易短絀 | 1,812 |
| 7,969 | 3,031 | ①短絀、賠償與保險給付 | 1,812 |
| 7,969 | 3,031 | 各項短絀 | 1,812 |
| 6,095 | 1,296 | (2)雜項費用 | 1,316 |
| 418 | - | ①短絀、賠償與保險給付 | - |
| 418 | - | 各項短絀 | - |
| - | - | 賠償給付 | - |
| 5,677 | 1,296 | ②其他 | 1,316 |
| 5,677 | 1,296 | 其他費用 | 1,316 |
| 75,038 | 17,425 | 2.產業園區開發管理基金 | 22,428 |
| 20,367 | 16,425 | (1)財產交易短絀 | 21,428 |
| 20,367 | 16,425 | ①短絀、賠償與保險給付 | 21,428 |
| 20,367 | 16,425 | 各項短絀 | 21,428 |
| 54,670 | 1,000 | (2)雜項費用 | 1,000 |
| 2,178 | - | ①短絀、賠償與保險給付 | - |
| 2,178 | - | 各項短絀 | - |

經 濟 部
經濟作業基金
業務外費用明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 前 年 度 決 算 數 | 上 年 度 預 算 數 | 科 目 及 業 務 計 畫 項 目 | 本 年 度 預 算 數 |
|-------------|-------------|-------------------|-------------|
| 52,492 | 1,000 | ②其他 | 1,000 |
| 52,492 | 1,000 | 其他費用 | 1,000 |
| 790 | - | 3.中小企業發展基金 | - |
| 790 | - | (1)雜項費用 | - |
| - | - | ①用人費用 | - |
| - | - | 正式員額薪資 | - |
| - | - | ②服務費用 | - |
| - | - | 專業服務費 | - |
| 790 | - | ③其他 | - |
| 790 | - | 其他費用 | - |
| 184,251 | 120,100 | 合 計 | 112,852 |

經 濟 部
經濟作業基金
業務外費用說明
中華民國106年度

業務外費用本年度編列112,852元，其明細如下：

1.財務費用本年度編列87,296千元，係加工出口區作業基金之編列數，其明細說明詳1-52至1-54頁。

2.其他業務外費用：25,556千元，係由以下基金彙編而成：

(1)加工出口區作業基金：3,128 千元，其明細說明詳1-52至1-54頁。

(2)產業園區開發管理基金：22,428 千元，其明細說明詳2-50頁至2-51頁。

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

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106年度

單位：新臺幣千元

| 項 目 | 土 地 | 土 地 改 良 物 | 房 屋 及 建 築 | 機 械 及 設 備 | 交 通 及 運 輸 設 備 | 什項設備 | 租賃資產 | 租賃權 益改良 | 合 計 | 說 明 |
|------------------|-----|---------------|---------------|----------------|------------------|---------------|------|------------|----------------|-----|
| 專案計畫 | - | - | 35,200 | 91,490 | 71,580 | - | - | - | 198,270 | |
| 新興計畫 | - | - | 35,200 | 91,490 | 71,580 | - | - | - | 198,270 | |
| 永續工業區潔淨水環境計畫 | - | - | 35,200 | 91,490 | 71,580 | - | - | - | 198,270 | |
| 一般建築及設備計畫 | - | 61,370 | 23,275 | 192,070 | 8,939 | 14,385 | - | - | 300,039 | |
| 一次性項目 | - | 61,370 | 23,275 | 186,676 | 8,939 | 14,385 | - | - | 294,645 | |
| 1.加工出口區作業基金 | - | 60,900 | 560 | 41,081 | 1,450 | 4,126 | - | - | 108,117 | |
| 2.產業園區開發管理基金 | - | 470 | 22,715 | 145,595 | 7,489 | 10,259 | - | - | 186,528 | |
| 分年性項目 | - | - | - | 5,394 | - | - | - | - | 5,394 | |
| 1.加工出口區作業基金 | - | - | - | 5,394 | - | - | - | - | 5,394 | |
| 合 計 | - | 61,370 | 58,475 | 283,560 | 80,519 | 14,385 | - | - | 498,309 | |

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106年度

單位：新臺幣千元

| 項 目 | 自 有 資 金 | | | | | | 外 借 資 金 | | | | 合 計 | |
|--------------|---------|---------------------|----------|----|---------|--------|---------|----------|-----|---|---------|--------|
| | 營運資金 | 出售 不適 用資 產 | 國庫 撥款 | 其他 | 小 計 | | 國內借款 | 國外 借款 | 小 計 | | 金 額 | % |
| | | | | | 金 額 | % | | | 金 額 | % | | |
| 專案計畫 | 198,270 | - | - | - | 198,270 | 100.00 | - | - | - | - | 198,270 | 100.00 |
| 新興計畫 | 198,270 | - | - | - | 198,270 | 100.00 | - | - | - | - | 198,270 | 100.00 |
| 永續工業區潔淨水環境計畫 | 198,270 | - | - | - | 198,270 | 100.00 | - | - | - | - | 198,270 | 100.00 |
| 一般建築及設備計畫 | 300,039 | - | - | - | 300,039 | 100.00 | - | - | - | - | 300,039 | 100.00 |
| 一次性項目 | 294,645 | - | - | - | 294,645 | 100.00 | - | - | - | - | 294,645 | 100.00 |
| 1.加工出口區作業基金 | 108,117 | - | - | - | 108,117 | 100.00 | - | - | - | - | 108,117 | 100.00 |
| 2.產業園區開發管理基金 | 186,528 | - | - | - | 186,528 | 100.00 | - | - | - | - | 186,528 | 100.00 |
| 分年性項目 | 5,394 | - | - | - | 5,394 | 100.00 | - | - | - | - | 5,394 | 100.00 |
| 1.加工出口區作業基金 | 5,394 | - | - | - | 5,394 | 100.00 | - | - | - | - | 5,394 | 100.00 |
| 合 計 | 498,309 | - | - | - | 498,309 | 100.00 | - | - | - | - | 498,309 | 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106年度

單位：新臺幣千元

| 項 目 | 全 部 計 畫 | | | | | | | | | | 預 算 數 | | | | |
|----------------------|------------|------------|-------------------|------------|-----|---------|--|-------------------|------------------------|------------------------|-------------------|---------|----------------|----------|----------------|
| | 投 資 總 額 | 資 金 來 源 | | | | | 目 標 能 量 | 進 度 起 訖 年 月 | 資 金 成 本 率 (%) | 現 值 報 酬 率 (%) | 收 回 年 限 (年) | 本 年 度 | | 截至本年度累計數 | |
| | | 自 有 資 金 | | | | 外 借 資 金 | | | | | | 金 額 | 占 全 部 計 畫 % | 金 額 | 占 全 部 計 畫 % |
| | | 營 運 資 金 | 出 售 不 適 用 產 | 國 庫 撥 款 | 其 他 | | | | | | | | | | |
| 專案計畫 | 847,670 | 847,670 | - | - | - | - | 為結合中央與 地方政府及民 間共同投入推 動工業區廢水 處理及水資源 再生工作，藉 以強化工業區 廢水排放監督 及妥適處理， 並將水資源回 收再利用，提 升水資源使用 效率，確保國 家永續發展。 | 105.01- 108.12 | 2 | 3 | 12 | 198,270 | 23.39 | 198,270 | 23.39 |
| 新興計畫 | 847,670 | 847,670 | - | - | - | - | | | | | | 198,270 | 23.39 | 198,270 | 23.39 |
| 永續工業區 潔淨水環境 計畫 | 847,670 | 847,670 | - | - | - | - | | | | | | 198,270 | 23.39 | 198,270 | 23.39 |
| 一般建築及設備 計畫 | 343,539 | 343,539 | - | - | - | - | | | | | | 300,039 | 87.34 | 300,039 | 87.34 |
| 一次性項目 | 294,645 | 294,645 | - | - | - | - | | | | | | 294,645 | 100.00 | 294,645 | 100.00 |
| 1.加工出口區 作業基金 | 108,117 | 108,117 | - | - | - | - | | 106.1- 106.12 | - | - | - | 108,117 | 100.00 | 108,117 | 100.00 |
| 2.產業園區開 發管理基金 | 186,528 | 186,528 | - | - | - | - | | 106.1- 106.12 | - | - | - | 186,528 | 100.00 | 186,528 | 100.00 |
| 分年性項目 | 48,894 | 48,894 | - | - | - | - | | | | | | 5,394 | 11.03 | 5,394 | 11.03 |
| 1.加工出口區 作業基金 | 48,894 | 48,894 | - | - | - | - | | 106.1- 107.12 | - | - | - | 5,394 | 11.03 | 5,394 | 11.03 |
| 合 計 | 1,191,209 | 1,191,209 | - | - | - | - | | | | | | 498,309 | 41.83 | 498,309 | 41.83 |

經 濟 部
經濟作業基金
資產折舊明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 項 目 | 土 地 改 良 物 | 房 屋 及 建 築 | 機 械 及 設 備 | 交 通 及 運 輸 設 備 | 什 項 設 備 | 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 | 22,216,552 | 13,046,743 | 21,567,425 | 1,168,296 | 546,144 | 39,725 | 206,287 | 4,221,226 | 63,012,398 |
| 加工出口區作業基金 | 2,333,467 | 2,960,463 | 1,931,292 | 378,998 | 229,080 | - | 206,287 | - | 8,039,587 |
| 產業園區開發管理基金 | 19,883,085 | 9,072,907 | 19,499,091 | 773,228 | 282,621 | - | - | 4,221,226 | 53,732,158 |
| 中小企業發展基金 | - | 1,013,373 | 137,042 | 16,070 | 34,443 | 39,725 | - | - | 1,240,653 |
| 上年度預計新增資產原值 | 43,191 | 68,741 | 777,842 | 17,005 | 3,348 | - | -26,691 | - | 883,436 |
| 加工出口區作業基金 | 43,191 | 25,307 | 708,499 | 7,831 | -89 | - | -26,691 | - | 758,048 |
| 產業園區開發管理基金 | - | 43,434 | 109,902 | 9,542 | 3,715 | - | - | - | 166,593 |
| 中小企業發展基金 | - | - | -40,559 | -368 | -278 | - | - | - | -41,205 |
| 本年度預計新增資產原值 | 61,279 | 33,600 | 114,350 | 72,425 | 5,646 | - | -41,152 | - | 246,148 |
| 加工出口區作業基金 | 60,900 | 560 | 35,744 | -2,536 | 2,494 | - | -41,152 | - | 56,010 |
| 產業園區開發管理基金 | 379 | 33,040 | 78,606 | 74,961 | 3,152 | - | - | - | 190,138 |
| 中小企業發展基金 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 本年度（12月底）止 資產總額 | 22,321,022 | 13,149,084 | 22,459,617 | 1,257,726 | 555,138 | 39,725 | 138,444 | 4,221,226 | 64,141,982 |
| 本年度應提折舊額 | 700,515 | 298,557 | 609,912 | 60,432 | 20,399 | - | 4,464 | 293,111 | 1,987,390 |
| 勞務成本 | 700,515 | 282,133 | 605,752 | 60,391 | 19,684 | - | - | 293,111 | 1,961,586 |
| 加工出口區作業基金 | 117,590 | 53,726 | 111,494 | 22,312 | 5,589 | - | - | - | 310,711 |
| 產業園區開發管理基金 | 582,925 | 211,563 | 493,254 | 37,734 | 13,533 | - | - | 293,111 | 1,632,120 |
| 中小企業發展基金 | - | 16,844 | 1,004 | 345 | 562 | - | - | - | 18,755 |
| 銷貨成本 | - | 111 | 816 | - | 5 | - | - | - | 932 |
| 加工出口區作業基金 | - | 111 | 816 | - | 5 | - | - | - | 932 |
| 出租資產成本 | - | 15,310 | 1,688 | 21 | 656 | - | 4,464 | - | 22,139 |
| 加工出口區作業基金 | - | 15,310 | 1,688 | 21 | 656 | - | 4,464 | - | 22,139 |
| 醫療成本 | - | 157 | 384 | 17 | 50 | - | - | - | 608 |
| 加工出口區作業基金 | - | 157 | 384 | 17 | 50 | - | - | - | 608 |
| 管理及總務費用 | - | 846 | 1,272 | 3 | 4 | - | - | - | 2,125 |
| 產業園區開發管理基金 | - | 846 | 238 | - | 3 | - | - | - | 1,087 |
| 中小企業發展基金 | - | - | 1,034 | 3 | 1 | - | - | - | 1,038 |

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

2.什項資產項下之非折舊性資產計4,979,582千元，包括：存出保證金6,569千元、催收款項淨額223,902千元、暫付及待結轉帳項20,000千元、代管資產4,729,111千元。

經 濟 部
經濟作業基金
資產變賣明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 項目 | 帳面價值 | | | 變賣收入 | | | 未實現 重估增值 減少數 | 變賣 餘絀 | 說明 |
|----------------|-------------|-----------|--------|---------|----------|---------|--------------------|----------|----|
| | 成本或 重估價值 | 已提 折舊額 | 淨額 | 總收入 | 處理 費用 | 淨收入 | | | |
| 一、固定資產 | 26,434 | - | 26,434 | 132,330 | 233 | 132,097 | - | 105,663 | |
| 土地 | 26,434 | - | 26,434 | 132,330 | 233 | 132,097 | - | 105,663 | |
| 產業園區開發 管理基金 | 26,434 | - | 26,434 | 132,330 | 233 | 132,097 | - | 105,663 | |
| 二、其他資產 | 64,718 | 15,727 | 48,991 | 186,360 | 15,000 | 171,360 | - | 122,369 | |
| 非業務資產 | 64,718 | 15,727 | 48,991 | 186,360 | 15,000 | 171,360 | - | 122,369 | |
| 房屋及建築 | 41,152 | 15,727 | 25,425 | 36,360 | - | 36,360 | - | 10,935 | |
| 加工出口區 作業基金 | 41,152 | 15,727 | 25,425 | 36,360 | - | 36,360 | - | 10,935 | |
| 委託處分資產 | 23,566 | - | 23,566 | 150,000 | 15,000 | 135,000 | - | 111,434 | |
| 產業園區開 發管理基金 | 23,566 | - | 23,566 | 150,000 | 15,000 | 135,000 | - | 111,434 | |
| 合 計 | 91,152 | 15,727 | 75,425 | 318,690 | 15,233 | 303,457 | - | 228,032 | |

經 濟 部
經濟作業基金
資產報廢明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 項 目 | 帳 面 價 值 | | | 殘 餘 價 值 | 未實現重估 增值減少數 | 報 廢 損 失 |
|--------------|-------------|-----------|--------|---------|----------------|---------|
| | 成本或 重估價值 | 已提 折舊額 | 淨額 | | | |
| 固定資產 | 205,615 | 182,375 | 23,240 | - | - | 23,240 |
| (一)土地改良物 | 91 | 88 | 3 | - | - | 3 |
| 1.產業園區開發管理基金 | 91 | 88 | 3 | - | - | 3 |
| (二)房屋及建築 | 24,875 | 22,905 | 1,970 | - | - | 1,970 |
| 1.產業園區開發管理基金 | 24,875 | 22,905 | 1,970 | - | - | 1,970 |
| (三)機械及設備 | 163,816 | 144,979 | 18,837 | - | - | 18,837 |
| 1.加工出口區作業基金 | 5,337 | 4,527 | 810 | - | - | 810 |
| 2.產業園區開發管理基金 | 158,479 | 140,452 | 18,027 | - | - | 18,027 |
| (四)交通及運輸設備 | 8,094 | 7,008 | 1,086 | - | - | 1,086 |
| 1.加工出口區作業基金 | 3,986 | 3,412 | 574 | - | - | 574 |
| 2.產業園區開發管理基金 | 4,108 | 3,596 | 512 | - | - | 512 |
| (五)什項設備 | 8,739 | 7,395 | 1,344 | - | - | 1,344 |
| 1.加工出口區作業基金 | 1,632 | 1,204 | 428 | - | - | 428 |
| 2.產業園區開發管理基金 | 7,107 | 6,191 | 916 | - | - | 916 |
| 合 計 | 205,615 | 182,375 | 23,240 | - | - | 23,240 |

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106年度

單位：新臺幣千元

| 轉 投 資 事 業 | | | 投 資 金 額 | | | 持 股 比 例 | | 現金股利或採權益法認列之投資收益 | | | |
|---------------------|----------|------------|---------|------------|---------|-----------------|-------------|------------------|--------|---------------|---------------|
| 名 稱 | 年終實收資本總額 | 發 行 數 | 以前年度已投資 | 本年度增減(-)投資 | 投 資 淨 額 | 年 終 預 計 持 有 股 數 | 占 發 行 股 數 % | 本 年 度 預 算 | | 上 年 度 預 算 總 額 | 前 年 度 決 算 總 額 |
| | | | | | | | | 每 股 (元) | 總 額 | | |
| 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 | - | 11,557 | - 10,902 | -16,854 |
| 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 | - | - | - | 5,342 |
| (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 | | | - | 11,557 | -10,902 | -11,512 |

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106年度

單位：新臺幣千元

| 借（還）款項目 | 債權人 | 借款年度 | 償還時間 | | 本 年 度 舉 借 數 | 本 年 度 償 還 數 | 說 明 |
|-----------------------------|---------------|---------|---------|---------|------------------|------------------|-----|
| | | | 起 | 止 | | | |
| 加工出口區作業基金 | | | | | - | 420,278 | |
| 高雄加工出口區(含擴區)設置倉儲轉運專區計畫－開發經費 | 臺灣銀行高雄加工出口區分行 | 98 | 98年12月 | 109年12月 | - | 84,787 | |
| 屏東加工出口區設置計畫－開發經費 | 臺灣銀行左營分行 | 98 | 99年6月 | 118年12月 | - | 176,906 | |
| 楠梓加工出口區污水下水道系統建置 | 兆豐國際商業銀行楠梓分行 | 95 | 100年6月 | 114年5月 | - | 14,620 | |
| 臺中港區設置倉儲轉運專區計畫－開發經費 | 合作金庫商業銀行憲德分行 | 96-97 | 105年12月 | 117年12月 | - | 36,404 | |
| 儲運服務中心業務去任務化員工離職經費 | 合作金庫商業銀行憲德分行 | 96 | 103年12月 | 117年12月 | - | 36,596 | |
| 楠梓加工出口區第二園區設置計畫－開發經費 | 兆豐國際商業銀行楠梓分行 | 99 | 105年3月 | 119年3月 | - | 70,965 | |
| 產業園區開發管理基金 | | | | | 4,450,989 | 6,451,680 | |
| 投資取得工業區土地出租 | 臺灣土地銀行、合作金庫銀行 | 90-99 | 94年 | 106年 | - | 6,451,680 | |
| 榮民工程股份有限公司委託開發契約合意終止專案融資 | 中國信託商業銀行 | 104-107 | 107年 | 123年 | 4,450,989 | - | |
| 合 計 | | | | | 4,450,989 | 6,871,958 | |

經 濟 部
經濟作業基金
長期債務舉借餘額明細表
中華民國106年12月31日

單位：新臺幣千元

| 債務項目 | 借款年 度 | 償還期間 | | 預計債務餘 額 | 償還財源 | | | 備註 |
|-----------------------------|----------|-------------|-------------|------------------|------------------|----------|----|----------------------|
| | | 起 | 止 | | 營運資金 | 出售 資產 | 其他 | |
| 加工出口區作業基金 | | | | 6,242,485 | 6,242,485 | - | - | |
| 高雄加工出口區(含擴區)設置倉儲轉運專區計畫－開發經費 | 98 | 98年 12月 | 109年 12月 | 847,858 | 847,858 | - | - | 本計畫於98年度辦理舉新債償還舊債事宜。 |
| 臺中港區設置倉儲轉運專區計畫－開發經費 | 96-97 | 105年 12月 | 117年 12月 | 1,679,701 | 1,679,701 | - | - | |
| 屏東加工出口區設置計畫－開發經費 | 98 | 99年 6月 | 118年 12月 | 1,833,389 | 1,833,389 | - | - | 本計畫於98年度辦理舉新債償還舊債事宜。 |
| 楠梓加工出口區污水下水道系統建置 | 95 | 100年 6月 | 114年 5月 | 102,339 | 102,339 | - | - | |
| 儲運服務中心業務去任務化員工離職經費 | 96 | 103年 12月 | 117年 12月 | 402,553 | 402,553 | - | - | |
| 楠梓加工出口區第二園區設置計畫－開發經費 | 99 | 105年 3月 | 119年 3月 | 851,575 | 851,575 | - | - | |
| 屏東加工出口區污水處理廠興建工程 | 101-105 | 111年 12月 | 125年 12月 | 262,130 | 262,130 | - | - | |
| 臺中加工出口區污水處理廠新建工程 | 103-106 | 113年 12月 | 127年 12月 | 262,940 | 262,940 | - | - | |

經 濟 部
經濟作業基金
長期債務舉借餘額明細表
中華民國106年12月31日

單位：新臺幣千元

| 債務項目 | 借款年 度 | 償還期間 | | 預計債務餘 額 | 償還財源 | | | 備註 |
|----------------------------------|----------|------|------|------------|------------|----------|----|---|
| | | 起 | 止 | | 營運資金 | 出售 資產 | 其他 | |
| 產業園區開發管理基金 | | | | 20,471,519 | 20,471,519 | - | - | |
| 榮民工程股份有限公司 委託開發契約合意終止 專案融資 | 104-107 | 107年 | 123年 | 20,471,519 | 20,471,519 | - | - | 雲林離島式 基礎工業區 (新興區)、 彰濱工業區 (鹿港區)、 臺南科技工 業區、花蓮 和平工業區 及斗六擴大 工業區未售 土地長期墊 款計畫。 |
| 合 計 | | | | 26,714,004 | 26,714,004 | - | - | |

註：本表預計債務餘額不含應付到期長期負債1,699,748千元。

經濟部
經濟作業基金
基金數額增減明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 項 目 | 金 額 | 說 明 |
|---------------|-------------------|-----|
| 期初基金數額 | 42,973,713 | |
| 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 | 42,973,713 | |

經 濟 部
經濟作業基金
基金數額增減明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 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 |
|-----------|---------------|----------------|--------------|------------|
| 期初基金數額 | 6,024,646 | 29,820,798 | 7,128,269 | 42,973,713 |
| 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 | 29,820,798 | 7,128,269 | 42,973,713 |

預算參考表

經 濟 部
經濟作業基金
預計平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣千元

| 104年12月31日 實際數 | 科 目 | 106年12月31日 預計數 | 105年12月31日 預計數 | 比較增減 (-) |
|--------------------|------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 186,272,278 | 資 產 | 186,557,820 | 190,893,575 | -4,335,755 |
| 14,391,702 | 1.流動資產 | 10,562,423 | 10,735,244 | -172,821 |
| 12,118,399 | (1)現金 | 8,718,286 | 9,003,190 | -284,904 |
| 496,575 | (2)流動金融資產 | - | - | - |
| 1,044,790 | (3)應收款項 | 1,250,359 | 1,163,276 | 87,083 |
| 489 | (4)存貨 | 489 | 489 | - |
| 17,849 | (5)預付款項 | 17,849 | 17,849 | - |
| 713,600 | (6)短期貸墊款 | 575,440 | 550,440 | 25,000 |
| 85,142,810 | 2.投資、長期應收款、 貸墊款及準備金 | 92,636,325 | 95,188,450 | -2,552,125 |
| 68,463,735 | (1)長期投資 | 57,330,696 | 65,873,888 | -8,543,192 |
| 14,043 | (2)長期貸款 | 129,043 | 84,043 | 45,000 |
| 15,429,696 | (3)長期墊款 | 33,867,880 | 27,958,277 | 5,909,603 |
| 1,235,336 | (4)準備金 | 1,308,706 | 1,272,242 | 36,464 |
| 79,247,813 | 3.固定資產 | 76,687,676 | 77,928,856 | -1,241,180 |
| 53,937,044 | (1)土地 | 53,887,044 | 53,913,478 | -26,434 |
| 9,952,622 | (2)土地改良物 | 8,657,841 | 9,296,989 | -639,148 |
| 7,946,898 | (3)房屋及建築 | 7,488,052 | 7,730,104 | -242,052 |
| 6,166,823 | (4)機械及設備 | 6,082,449 | 6,433,032 | -350,583 |
| 460,972 | (5)交通及運輸設備 | 443,518 | 424,517 | 19,001 |
| 138,866 | (6)什項設備 | 123,378 | 130,736 | -7,358 |
| - | (7)租賃權益改良 | - | - | - |
| 644,588 | (8)購建中固定資產 | 5,394 | - | 5,394 |
| 49,808 | 4.無形資產 | 28,749 | 37,312 | -8,563 |
| 49,808 | (1)無形資產 | 28,749 | 37,312 | -8,563 |
| 124 | 5.遞延借項 | 124 | 124 | - |
| 124 | (1)遞延費用 | 124 | 124 | - |
| 7,440,020 | 6.其他資產 | 6,642,523 | 7,003,589 | -361,066 |
| 295,258 | (1)非業務資產 | 212,428 | 265,883 | -53,455 |
| 7,144,763 | (2)什項資產 | 6,430,095 | 6,737,706 | -307,611 |
| - | (3)待整理資產 | - | - | - |
| 186,272,278 | 合 計 | 186,557,820 | 190,893,575 | -4,335,755 |

經 濟 部
經濟作業基金
預計平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣千元

| 104年12月31日 實際數 | 科 目 | 106年12月31日 預計數 | 105年12月31日 預計數 | 比較增減 (-) |
|--------------------|--------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 47,634,816 | 負 債 | 46,884,025 | 51,233,883 | -4,349,858 |
| 5,115,666 | 1.流動負債 | 3,095,135 | 8,267,345 | -5,172,210 |
| 3,720,278 | (1)短期債務 | 1,699,748 | 6,871,958 | -5,172,210 |
| 1,109,457 | (2)應付款項 | 1,109,457 | 1,109,457 | - |
| 285,930 | (3)預收款項 | 285,930 | 285,930 | - |
| 23,104,381 | 2.長期負債 | 26,714,004 | 23,962,763 | 2,751,241 |
| 23,104,381 | (1)長期債務 | 26,714,004 | 23,962,763 | 2,751,241 |
| 19,413,590 | 3.其他負債 | 17,073,707 | 19,002,596 | -1,928,889 |
| 19,413,590 | (1)什項負債 | 17,073,707 | 19,002,596 | -1,928,889 |
| 1,179 | 4.遞延貸項 | 1,179 | 1,179 | - |
| 1,179 | (1)遞延收入 | 1,179 | 1,179 | - |
| 138,637,462 | 淨 值 | 139,673,795 | 139,659,692 | 14,103 |
| 42,973,713 | 1.基金 | 42,973,713 | 42,973,713 | - |
| 42,973,713 | (1)基金 | 42,973,713 | 42,973,713 | - |
| 85,766,178 | 2.公積 | 88,107,429 | 87,481,084 | 626,345 |
| 78,614,263 | (1)資本公積 | 79,299,932 | 79,006,821 | 293,111 |
| 7,151,915 | (2)特別公積 | 8,807,497 | 8,474,263 | 333,234 |
| -1,552,849 | 3.累積餘絀(-) | -2,857,766 | -2,245,524 | -612,242 |
| -1,552,849 | (1)累積賸餘(短絀-) | -2,857,766 | -2,245,524 | -612,242 |
| 11,450,419 | 4.淨值其他項目 | 11,450,419 | 11,450,419 | - |
| -27,267 | (1)金融商品未實現餘絀 | -27,267 | -27,267 | - |
| 11,477,686 | (2)未實現重估增值 | 11,477,686 | 11,477,686 | - |
| 186,272,278 | 合 計 | 186,557,820 | 190,893,575 | -4,335,755 |

註：

一、加工出口區作業基金：

信託代理與保證資產(負債)科目，106年12月31日預計為233,816千元，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，106年12月31日預計為906,606千元，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，106年12月31日預計為17,445千元，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106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 | 21,027,047 | 161,689,697 | 3,841,076 | 186,557,820 |
| 1.流動資產 | 1,434,963 | 7,603,080 | 1,524,380 | 10,562,423 |
| (1)現金 | 991,147 | 6,769,732 | 957,407 | 8,718,286 |
| (2)流動金融資產 | - | - | - | - |
| (3)應收款項 | 439,212 | 799,190 | 11,957 | 1,250,359 |
| (4)存貨 | 489 | - | - | 489 |
| (5)預付款項 | 3,205 | 14,628 | 16 | 17,849 |
| (6)短期貸墊款 | 910 | 19,530 | 555,000 | 575,440 |
| 2.投資、長期應收款、 貸墊款及準備金 | 698,841 | 90,757,784 | 1,179,700 | 92,636,325 |
| (1)長期投資 | 132,819 | 56,148,769 | 1,049,108 | 57,330,696 |
| (2)長期貸款 | - | - | 129,043 | 129,043 |
| (3)長期墊款 | 390,000 | 33,477,880 | - | 33,867,880 |
| (4)準備金 | 176,022 | 1,131,135 | 1,549 | 1,308,706 |
| 3.固定資產 | 18,631,688 | 56,922,971 | 1,133,017 | 76,687,676 |
| (1)土地 | 14,107,231 | 39,405,114 | 374,699 | 53,887,044 |
| (2)土地改良物 | 1,002,647 | 7,655,194 | - | 8,657,841 |
| (3)房屋及建築 | 1,734,790 | 5,001,357 | 751,905 | 7,488,052 |
| (4)機械及設備 | 1,637,014 | 4,440,805 | 4,630 | 6,082,449 |
| (5)交通及運輸設備 | 106,978 | 336,509 | 31 | 443,518 |
| (6)什項設備 | 37,634 | 83,992 | 1,752 | 123,378 |
| (7)租賃權益改良 | - | - | - | - |
| (8)購建中固定資產 | 5,394 | - | - | 5,394 |
| 4.無形資產 | 25,266 | 3,473 | 10 | 28,749 |
| (1)無形資產 | 25,266 | 3,473 | 10 | 28,749 |
| 5.遞延借項 | 124 | - | - | 124 |
| (1)遞延費用 | 124 | - | - | 124 |
| 6.其他資產 | 236,165 | 6,402,389 | 3,969 | 6,642,523 |
| (1)非業務資產 | 212,428 | - | - | 212,428 |
| (2)什項資產 | 23,737 | 6,402,389 | 3,969 | 6,430,095 |
| (3)待整理資產 | - | - | - | - |
| 合 計 | 21,027,047 | 161,689,697 | 3,841,076 | 186,557,820 |

經 濟 部
經濟作業基金

預計平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣千元

| 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 | 7,434,487 | 39,410,307 | 39,231 | 46,884,025 |
| 1.流動負債 | 608,343 | 2,472,563 | 14,229 | 3,095,135 |
| (1)短期債務 | 420,278 | 1,279,470 | - | 1,699,748 |
| (2)應付款項 | 187,459 | 908,162 | 13,836 | 1,109,457 |
| (3)預收款項 | 606 | 284,931 | 393 | 285,930 |
| 2.長期負債 | 6,242,485 | 20,471,519 | - | 26,714,004 |
| (1)長期債務 | 6,242,485 | 20,471,519 | - | 26,714,004 |
| 3.其他負債 | 583,659 | 16,466,225 | 23,823 | 17,073,707 |
| (1)什項負債 | 583,659 | 16,466,225 | 23,823 | 17,073,707 |
| 4.遞延貸項 | - | - | 1,179 | 1,179 |
| (1)遞延收入 | - | - | 1,179 | 1,179 |
| 淨 值 | 13,592,560 | 122,279,390 | 3,801,845 | 139,673,795 |
| 1.基金 | 6,024,646 | 29,820,798 | 7,128,269 | 42,973,713 |
| (1)基金 | 6,024,646 | 29,820,798 | 7,128,269 | 42,973,713 |
| 2.公積 | 1,595,809 | 86,511,620 | - | 88,107,429 |
| (1)資本公積 | 454,858 | 78,845,074 | - | 79,299,932 |
| (2)特別公積 | 1,140,951 | 7,666,546 | - | 8,807,497 |
| 3.累積餘絀(-) | 41,974 | 399,417 | -3,299,157 | -2,857,766 |
| (1)累積賸餘（短絀-） | 41,974 | 399,417 | -3,299,157 | -2,857,766 |
| 4.淨值其他項目 | 5,930,131 | 5,547,555 | -27,267 | 11,450,419 |
| (1)金融商品未實現餘絀 | - | - | -27,267 | -27,267 |
| (2)未實現重估增值 | 5,930,131 | 5,547,555 | - | 11,477,686 |
| 合 計 | 21,027,047 | 161,689,697 | 3,841,076 | 186,557,820 |

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106年度

單位：新臺幣千元

| 年 度 及 項 目 | 單 位 | 數 量 | 單位成本(元)或 平均利(費)率 | 預 算 數 | 說 明 |
|-----------------|------|-------------|---------------------|------------|-----|
| 本年度預算數 | | | | | |
| 1.加工區園區管理維護 | 平方公尺 | 5,303,092 | 214.96 | 1,139,952 | |
| 2.污水處理營運 | 立方公尺 | 99,762,165 | 16.77 | 1,672,690 | |
| 3.專案貸款 | 千元 | - | - | 600,000 | |
| 上年度預算數 | | | | | |
| 1.加工區園區管理維護 | 平方公尺 | 5,303,092 | 199.78 | 1,059,446 | |
| 2.污水處理營運 | 立方公尺 | 105,297,025 | 16.41 | 1,728,035 | |
| 3.專案貸款 | 千元 | - | - | 700,000 | |
| 前年度決算數 | | | | | |
| 1.加工區園區管理維護 | 平方公尺 | 5,303,092 | 188.11 | 997,540 | |
| 2.污水處理營運 | 立方公尺 | 90,622,938 | 19.92 | 1,805,367 | |
| 3.專案貸款 | 千元 | - | - | 514,345 | |
| 103年度決算數 | | | | | |
| 1.加工區園區管理維護 | 平方公尺 | 5,214,771 | 179.91 | 938,171 | |
| 2.投資取得工業區土地出租 | 千元 | - | - | - | |
| 3.污水處理營運 | 立方公尺 | 92,603,155 | 20.50 | 1,898,092 | |
| 4.專案貸款 | 千元 | - | - | 536,119 | |
| 102年度決算數 | | | | | |
| 1.加工區園區管理維護 | 平方公尺 | 5,268,970 | 178.49 | 940,462 | |
| 2.投資取得工業區土地出租 | 千元 | - | - | -7,935,558 | |
| 3.污水處理營運 | 立方公尺 | 85,676,053 | 21.93 | 1,878,961 | |
| 4.專案貸款 | 千元 | - | - | 700,000 | |

經 濟 部
經濟作業基金
員工人數彙計表
中華民國106年度

單位：人

| 科 目 | 上年度最高 可進用員額數 | 本年度增減(-)數 | 本年度最高 可進用員額數 | 說 明 |
|---------------|-----------------|-----------|-----------------|-----|
| 業務支出部分 | | | | |
| 專任人員 | 1,225 | -19 | 1,206 | |
| 職員 | 79 | -4 | 75 | |
| 加工出口區作業基金 | 79 | -4 | 75 | |
| 產業園區開發管理基金 | - | - | - | |
| 中小企業發展基金 | - | - | - | |
| 技工 | 92 | -4 | 88 | |
| 加工出口區作業基金 | 92 | -4 | 88 | |
| 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 | -11 | 342 | |
| 加工出口區作業基金 | - | - | - | |
| 產業園區開發管理基金 | 353 | -11 | 342 | |
| 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 | 1,244 | -19 | 1,225 | |

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33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99人；保全警衛外包之勞務承攬進用人力119人；保健所體檢人力支援之編制外按時計酬人力8人。

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勞務承攬進用人力411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7人；新竹生醫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 | 99,897 | 569,011 | 31,543 | 17,416 | 80,517 | 79,091 | - | 2,384 |
| 1.勞務成本 | 79,450 | 542,821 | 30,526 | 17,315 | 75,949 | 74,562 | - | 2,243 |
| (1)正式人員 | 79,450 | - | 2,267 | - | 6,621 | 9,337 | - | 2,243 |
| 加工出口區作業基金 | 79,450 | - | 2,267 | - | 6,621 | 9,337 | - | 2,243 |
| 產業園區開發管理基金 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 中小企業發展基金 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (2)聘僱人員 | - | 542,821 | 28,259 | 17,315 | 69,328 | 65,225 | - | - |
| 加工出口區作業基金 | - | 2,151 | - | - | 270 | - | - | - |
| 產業園區開發管理基金 | - | 540,670 | 28,259 | 17,315 | 69,058 | 65,225 | - | - |
| 中小企業發展基金 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (3)顧問人員 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (4)兼任人員 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.銷貨成本 | 4,170 | - | 60 | - | 348 | 682 | - | 141 |
| (1)正式人員 | 4,170 | - | 60 | - | 348 | 682 | - | 141 |
| 加工出口區作業基金 | 4,170 | - | 60 | - | 348 | 682 | - | 141 |
| 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 | 15,773 | - | - | - | 961 | 1,402 | - | - |
| (1)正式人員 | 15,773 | - | - | - | 961 | 1,402 | - | - |
| 加工出口區作業基金 | 15,773 | - | - | - | 961 | 1,402 | - | - |
| 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 | 504 | 26,190 | 957 | 101 | 3,259 | 2,445 | - | - |
| (1)管理委員會委員 | 504 | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 | 504 | - | - | - | - | - | - | - |

濟 部

業基金

彙計表

106年度

單位：新臺幣千元

| 退休及卹償金 | | 資遣費 | 福 利 費 | | | | 提繳費 | 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 | | |
| 51,127 | - | - | 80,609 | 2,624 | - | 19,225 | 27 | 1,033,471 |
| 46,991 | - | - | 75,309 | 2,522 | - | 17,960 | 26 | 965,674 |
| 11,991 | - | - | 9,279 | 53 | - | 3,010 | 4 | 124,255 |
| 11,991 | - | - | 9,279 | 53 | - | 3,010 | 4 | 124,255 |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 35,000 | - | - | 66,030 | 2,469 | - | 14,950 | 22 | 841,419 |
| 128 | - | - | 228 | - | - | 48 | - | 2,825 |
| 34,872 | - | - | 65,802 | 2,469 | - | 14,902 | 22 | 838,594 |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 580 | - | - | 537 | - | - | 179 | 1 | 6,698 |
| 580 | - | - | 537 | - | - | 179 | 1 | 6,698 |
| 580 | - | - | 537 | - | - | 179 | 1 | 6,698 |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1,964 | - | - | 1,445 | - | - | 319 | - | 21,864 |
| 1,964 | - | - | 1,445 | - | - | 319 | - | 21,864 |
| 1,964 | - | - | 1,445 | - | - | 319 | - | 21,864 |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1,592 | - | - | 3,318 | 102 | - | 767 | - | 39,235 |
| - | - | - | - | - | - | - | - | 504 |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | 504 |

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 |
| (2)聘僱人員 | - | 26,190 | 957 | 101 | 3,259 | 2,445 | - | - |
| 加工出口區作業基金 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 產業園區開發管理基金 | - | 25,434 | 941 | 101 | 3,165 | 2,445 | - | - |
| 中小企業發展基金 | - | 756 | 16 | - | 94 | - | - | - |
| (3)顧問人員 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (4)兼任人員 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 總 計 | 99,897 | 569,011 | 31,543 | 17,416 | 80,517 | 79,091 | - | 2,384 |

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13,633千元；環境清潔維護、水溝清疏、廢棄物清運、修剪移植移除行道樹、蟲害病媒防治等清潔工作外包之勞務承攬38,234千元；保全警衛外包之勞務承攬52,435千元；保健所體檢人力支援之編制外按時計酬人力計編列80千元。
- 獎金計編列22,005千元，明細如下：
 - (1)年終獎金：編列166人8,200千元，依據本部102年4月23日經營字第10200572150號函修正「經濟部所屬事業經營績效獎金實施要點」辦理。
 - (2)考績獎金：編列166人11,421千元，依據本部102年12月19日經人字第10200707160號令修正「經濟部所屬事業機構人員考核辦法」辦理。
 - (3)其他(全勤獎金)：編列113人2,384千元，依據經濟部104年10月16日經人字第10403676530號函「經濟部所屬事業機構人員訓練及差勤管理要點」辦理。

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勞務承攬119,040千元。
- 獎金計編列139,893千元，明細如下：
 - (1)年終獎金：編列1,050人72,223千元，依據行政院105年1月5日院授人給字第1050029314號函訂定「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」規定辦理。
 - (2)考績獎金：編列1,050人67,670千元，依據經濟部104年10月26日經工字第10403525953號令修正發布「經濟部所屬產業園區管理機構人事管理辦法」第51條考核獎懲規定辦理。

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2,600千元；新竹生醫育成中心環境清潔維護外包之勞務承攬220千元。
- 年終獎金：編列1人94千元，依據行政院105年1月5日院授人給字第1050029314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

106年度

單位：新臺幣千元

| 退休及卹償金 | | 資遣費 | 福 利 費 | | | | 提繳費 | 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 | | |
| 1,592 | - | - | 3,318 | 102 | - | 767 | - | 38,731 |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1,547 | - | - | 3,242 | 102 | - | 736 | - | 37,713 |
| 45 | - | - | 76 | - | - | 31 | - | 1,018 |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 51,127 | - | - | 80,609 | 2,624 | - | 19,225 | 27 | 1,033,471 |

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 |
| 994,871 | 1,042,887 | 用人費用 | 1,033,471 | 965,674 | 6,698 | - |
| 97,488 | 102,548 | 正式員額薪資 | 99,897 | 79,450 | 4,170 | - |
| 544,796 | 570,440 | 聘僱及兼職人員薪資 | 569,011 | 542,821 | - | - |
| 29,763 | 32,252 | 超時工作報酬 | 31,543 | 30,526 | 60 | - |
| 16,641 | 17,514 | 津貼 | 17,416 | 17,315 | - | - |
| 162,322 | 167,516 | 獎金 | 161,992 | 152,754 | 1,171 | - |
| 49,959 | 51,666 | 退休及卹償金 | 51,127 | 46,991 | 580 | - |
| 93,877 | 100,918 | 福利費 | 102,458 | 95,791 | 716 | - |
| 26 | 33 | 提繳費 | 27 | 26 | 1 | - |
| 1,923,617 | 2,010,408 | 服務費用 | 2,096,387 | 1,476,440 | 6,548 | 3,019 |
| 315,459 | 315,664 | 水電費 | 307,962 | 301,272 | 4,555 | 561 |
| 15,485 | 18,411 | 郵電費 | 19,963 | 17,192 | 21 | - |
| 9,100 | 10,055 | 旅運費 | 10,263 | 8,294 | 15 | - |
| 3,204 | 3,086 | 印刷裝訂與廣告費 | 3,046 | 2,786 | 10 | - |
| 358,848 | 359,486 | 修理保養及保固費 | 415,951 | 403,859 | 1,411 | 1,948 |
| 9,649 | 13,630 | 保險費 | 13,331 | 4,718 | 7 | 330 |
| 315,810 | 371,258 | 一般服務費 | 377,183 | 376,208 | 14 | 180 |
| 891,487 | 913,758 | 專業服務費 | 943,628 | 357,095 | 515 | - |
| 4,574 | 5,060 | 公共關係費 | 5,060 | 5,016 | - | - |
| 152,681 | 143,560 | 材料及用品費 | 152,889 | 149,979 | 205 | - |
| 87,038 | 83,528 | 使用材料費 | 94,488 | 94,377 | 106 | - |
| 63,265 | 57,059 | 用品消耗 | 56,448 | 55,602 | 99 | - |
| 2,378 | 2,973 | 商品及醫療用品 | 1,953 | - | - | - |
| 543,193 | 446,767 | 租金與利息 | 113,963 | 28,207 | 427 | - |
| 6,537 | 7,032 | 地租及水租 | 7,307 | 6,845 | 385 | - |
| 26,832 | 27,780 | 房租 | 8,930 | 8,200 | - | - |
| 2,083 | 4,320 | 機器租金 | 6,367 | 5,882 | 42 | - |
| 579 | 660 | 交通及運輸設備租金 | 720 | 720 | - | - |
| 5,947 | 6,950 | 什項設備租金 | 6,756 | 6,560 | - | - |
| 501,215 | 400,025 | 利息 | 83,883 | - | - | - |

濟 部
業基金
彙計表
106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 |
| - | 21,864 | - | - | 39,235 | - | - | - | - |
| - | 15,773 | - | - | 504 | - | - | - | - |
| - | - | - | - | 26,190 | - | - | - | - |
| - | - | - | - | 957 | - | - | - | - |
| - | - | - | - | 101 | - | - | - | - |
| - | 2,363 | - | - | 5,704 | - | - | - | - |
| - | 1,964 | - | - | 1,592 | - | - | - | - |
| - | 1,764 | - | - | 4,187 | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 24,451 | 3,524 | - | 347,353 | 235,052 | - | - | - | - |
| 1,094 | 384 | - | - | 96 | - | - | - | - |
| 44 | 130 | - | - | 2,576 | - | - | - | - |
| 250 | 31 | - | 1,024 | 649 | - | - | - | - |
| - | 135 | - | 35 | 80 | - | - | - | - |
| 1,536 | 446 | - | - | 6,751 | - | - | - | - |
| 8,260 | 6 | - | - | 10 | - | - | - | - |
| 97 | 552 | - | - | 132 | - | - | - | - |
| 13,170 | 1,840 | - | 346,294 | 224,714 | - | - | - | - |
| - | - | - | - | 44 | - | - | - | - |
| - | 2,448 | - | 57 | 200 | - | - | - | - |
| - | 5 | - | - | - | - | - | - | - |
| - | 490 | - | 57 | 200 | - | - | - | - |
| - | 1,953 | - | - | - | - | - | - | - |
| 8,144 | 520 | - | - | 926 | - | - | 75,739 | - |
| - | 77 | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | 730 | - | - | - | - |
| - | 443 | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | 196 | - | - | - | - |
| 8,144 | - | - | - | - | - | - | 75,739 | - |

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 |
| 2,288,164 | 2,130,082 | 折舊、折耗及攤銷 | 2,005,599 | 1,979,479 | 932 | 22,139 |
| 719,329 | 698,825 | 土地改良物折舊 | 700,515 | 700,515 | - | - |
| 309,656 | 300,975 | 房屋折舊 | 298,557 | 282,133 | 111 | 15,310 |
| 676,772 | 631,543 | 機械及設備折舊 | 609,912 | 605,752 | 816 | 1,688 |
| 65,169 | 58,982 | 交通及運輸設備折舊 | 60,432 | 60,391 | - | 21 |
| 20,792 | 20,734 | 什項設備折舊 | 20,399 | 19,684 | 5 | 656 |
| 5,088 | 4,819 | 非業務資產折舊 | 4,464 | - | - | 4,464 |
| 466,913 | 392,558 | 代管資產折舊 | 293,111 | 293,111 | - | - |
| 24,444 | 21,646 | 攤銷 | 18,209 | 17,893 | - | - |
| 148,768 | 160,591 | 稅捐與規費（強制費） | 225,788 | 12,560 | 9 | 136,091 |
| 102,670 | 110,897 | 土地稅 | 180,317 | 3,614 | - | 124,387 |
| 39,641 | 45,558 | 房屋稅 | 40,780 | 4,415 | 3 | 11,704 |
| 2,645 | 1,270 | 消費與行為稅 | 1,707 | 1,640 | - | - |
| 3,811 | 2,866 | 規費 | 2,984 | 2,891 | 6 | - |
| 395,146 | 410,141 | 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費 | 417,617 | 283,852 | - | - |
| 82 | 90 | 會費 | 70 | - | - | - |
| 89,615 | 92,557 | 捐助、補助與獎助 | 90,540 | - | - | - |
| 268,978 | 272,976 | 分擔 | 285,157 | 281,532 | - | - |
| 36,471 | 44,518 | 補貼（償）、獎勵、 慰問與救助(濟) | 41,850 | 2,320 | - | - |
| 261,999 | 162,693 | 短絀、賠償與保險給付 | 213,458 | 615 | - | - |
| 261,999 | 162,693 | 各項短絀 | 213,458 | 615 | - | - |
| 14,596,966 | 2,779,151 | 其他 | 8,385,625 | 9,544 | 7 | - |
| 14,596,966 | 2,779,151 | 其他費用 | 8,385,625 | 9,544 | 7 | - |
| 21,305,404 | 9,286,280 | 總 計 | 14,644,797 | 4,906,350 | 14,826 | 161,249 |

濟 部
業基金
彙計表
106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 |
| - | 608 | - | - | 2,441 | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | 157 | - | - | 846 | - | - | - | - |
| - | 384 | - | - | 1,272 | - | - | - | - |
| - | 17 | - | - | 3 | - | - | - | - |
| - | 50 | - | - | 4 | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | 316 | - | - | - | - |
| 77,054 | 74 | - | - | - | - | - | - | - |
| 52,316 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 24,658 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | 67 | - | - | - | - | - | - | - |
| 80 | 7 | - | - | - | - | - | - | - |
| 3,578 | 70 | - | 87,355 | 42,762 | - | - | - | - |
| - | 70 | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | 47,855 | 42,685 | - | - | - | - |
| 3,578 | - | - | - | 47 | - | - | - | - |
| - | - | - | 39,500 | 30 | - | - | - | - |
| 178,046 | - | - | - | - | - | - | 11,557 | 23,240 |
| 178,046 | - | - | - | - | - | - | 11,557 | 23,240 |
| 8,373,589 | 169 | - | - | - | - | - | - | 2,316 |
| 8,373,589 | 169 | - | - | - | - | - | - | 2,316 |
| 8,664,862 | 29,277 | - | 434,765 | 320,616 | - | - | 87,296 | 25,556 |

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106年度

單位：新臺幣千元

| 項 目 | 單 位 | 增購部分 | | 汰舊換新部分 | | 合計 | | 說 明 |
|---------------|-----|------|----|--------|----|----|----|-----|
| | | 數量 | 金額 | 數量 | 金額 | 數量 | 金額 | |
| 加工出口區作業基金 | | - | - | - | - | - | - | |
| 小客貨兩用車（7-8人座） | 輛 | - | - | - | - | - | - | |
| 產業園區開發管理基金 | | - | - | - | - | - | - | |
| 小客貨兩用車 | 輛 | - | - | - | - | - | - | |
| 合計 | | - | - | - | - | - | - | |
| 小客貨兩用車（7-8人座） | | - | - | - | - | - | - | |
| 小客貨兩用車 | | - | - | - | - | - | - | |

備註：

一、加工出口區作業基金：

1.管理用公務車輛：

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

2.其他公務車輛：

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

二、產業園區開發管理基金：

1.管理用公務車輛：

106年度未編列增購及汰舊換新車輛，截至106年12月31日止，計有小客貨兩用車90輛。

2.其他公務車輛：

106年度增購一般公務用機車3輛及汰舊換新7輛，汰換搬運車1輛，汰舊換新及增購後計有小型貨車3輛、特種車3輛、一般公務用機車231輛、清潔車62輛及搬運車42輛。

經 濟 部
經濟作業基金
補辦預算明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 項 目 | 金 額 | 辦理年度 | 說 明 |
|---------------|------------|---------|---|
| 一、長期債務之舉借、償還 | 13,020,990 | | |
| (一)產業園區開發管理基金 | 13,020,990 | | |
| 償還 | 13,020,990 | 104-105 | 為妥善管理債務及強化資金調度，提前償還貸款130億2,099萬元，業奉行政院104年11月25日院授經工字第10403824190號函及105年05月26日院授經工字第10503811410號函同意先行辦理，並補辦106年度預算。 |
| 二、資產之變賣 | 28,231 | | |
| (一)產業園區開發管理基金 | 28,231 | | |
| 土地 | 28,231 | 105 | 變賣處分觀音工業區工業區段四小段149地號，帳面價值2,823萬0,400元，業奉行政院105年4月11日院授經計字第10500562310號函同意先行辦理，並補辦106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106年度

單位：新臺幣千元

| 轉投資事業 | 投資金額 | | 持股比例% | 說 明 |
|------------------|------|--------------|-------|---|
| | 本年度 | 截至本年度 累計數 | | |
| 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104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104年度止累計已獲配現金股利3,662萬4千元及股票股利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104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106年度

單位：新臺幣千元

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

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 105 年度

| 決議及附帶決議 | | 辦理情形 |
|---------|---------------------------------|------|
| 項次 | 內容 | |
| | 105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 106 年度

| | |
|-----------------------------|-----------|
| 一、業務計畫及預算說明..... | 1-1~1-14 |
| 二、預算表 | |
| (一)預算主要表 | |
| 1.收支餘絀預計表..... | 1-15~1-17 |
| 2.餘絀撥補預計表..... | 1-18 |
| 3.現金流量預計表..... | 1-19~1-21 |
| (二)預算明細表 | |
| 1.勞務收入明細表..... | 1-22 |
| 2.銷貨收入明細表..... | 1-23 |
| 3.租金及權利金收入明細表..... | 1-24 |
| 4.醫療收入明細表..... | 1-25 |
| 5.其他業務收入明細表..... | 1-26 |
| 6.業務外收入明細表..... | 1-27 |
| 7.勞務成本明細表及說明..... | 1-28~1-38 |
| 8.銷貨成本明細表及說明..... | 1-39~1-42 |
| 9.出租資產成本明細表及說明..... | 1-43~1-45 |
| 10.醫療成本明細表及說明..... | 1-46~1-51 |
| 11.業務外費用明細表及說明..... | 1-52~1-54 |
| 12.固定資產建設改良擴充明細表..... | 1-55 |
| 13.固定資產建設改良擴充資金來源明細表..... | 1-56 |
| 14.固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表..... | 1-57 |
| 15.資產折舊明細表..... | 1-58 |
| 16.資產變賣明細表..... | 1-59 |
| 17.資產報廢明細表..... | 1-60 |
| 18.資金轉投資及其餘絀明細表..... | 1-61 |
| 19.長期債務舉借及償還明細表..... | 1-62 |
| 20.長期債務舉借餘額明細表..... | 1-63 |
| 21.基金數額增減明細表..... | 1-64 |
| (三)預算參考表 | |
| 1.預計平衡表..... | 1-65~1-66 |
| 2.5年來主要營運項目分析表..... | 1-67 |
| 3.員工人數彙計表..... | 1-68 |
| 4.用人費用彙計表..... | 1-69 |
| 5.各項費用彙計表..... | 1-70~1-71 |
| 6.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表..... | 1-72 |
| (四)附錄 | |
| 1.資金轉投資補充說明表..... | 1-73 |
| 2.一般建築及設備計畫之分年性項目明細表..... | 1-74 |

總 說 明

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 106 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：政府為促進投資及國際貿易，加強加工出口區之開發及管理，依加工出口區設置管理條例第 22 條第 1 項規定設置加工出口區作業基金，以經濟部為主管機關，加工出口區管理處為負責執行之管理機關。

二、組織概況：依加工出口區設置管理條例第 4 條規定，經濟部為統籌管理各加工出口區，設置加工出口區管理處。除與轄管之管理處所在楠梓加工出口區外，分別於高雄加工出口區、臺中加工出口區、中港加工出口區及屏東加工出口區，設置高雄分處、臺中分處、中港分處及屏東分處 4 個分處，均隸屬於管理處，依法掌理加工出口區之事項。

三、基金歸類及屬性：本基金依預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至 105 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前（104）年度決算結果：

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

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

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 106 年度

費用所致。

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

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

(五)收支賸餘：決算賸餘 2 億 3,758 萬元，較預算賸餘 2 億 4,323 萬 7 千元減少 565 萬 7 千元，約 2.33%，主要係上述原因增減互抵所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：決算數 5 億 1,931 萬 3 千元，可用預算數 5 億 2,795 萬 8 千元，執行率為 98.36%。

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

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

二、上（105）年度截至 6 月底止預算執行情形：

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

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

金收入增加所致。

(二)業務成本與費用：預計業務成本與費用 6 億 0,223 萬 1 千元，實際業務成本與費用 5 億 5,811 萬 9 千元，較預計數減少 4,411 萬 2 千元，約 7.32 %，主要係臨廣園區租轉售增加，非業務資產折舊減少所致。

(三)業務外收入：預計業務外收入 2,047 萬 1 千元，實際業務外收入 6,767 萬 8 千元，較預計數增加 4,720 萬 7 千元，約 230.60%，主要係補提以前年度高雄市政府拓寬加昌路使用該基金土地使用費及 104 年度分擔駐區員警經費結餘所致。

(四)業務外費用：預計業務外費用 4,529 萬 2 千元，實際業務外費用 3,969 萬 7 千元，較預計數減少 559 萬 5 千元，約 12.35%，主要係借款利率調降，利息費用隨之減少所致。

(五)收支賸餘：預計賸餘 1 億 4,018 萬 3 千元，實際賸餘 2 億 9,753 萬 9 千元，較預計數增加賸餘 1 億 5,735 萬 6 千元，約 112.25%，主要係上述原因增減互抵所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：預計數 1 億 0,032 萬 2 千元，實際執行數 1 億 1,172 萬 1 千元，執行率為 111.36%，主要係因配合業務需要，提前辦理臺中加工出口區污水處理廠新建工程所致。

(七)長期債務之舉借：全年度可用預算數 1 億 5,133 萬元，實際尚未舉借，主要係為落實行政院財政健全方案，加強債務控管及降低整體利息負擔，先以自有資金支應屏東及臺中加工出口區污水處理廠工程所需經費，致未辦理舉借。

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

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

參、業務計畫：

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

一、營運計畫：

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

(二)給水設施管理維護：係臺中園區給水站辦理供應廠商之用水營運，本年度預計供應水量 209 萬 0,391 立方公尺，較上（105）年度 226 萬 5,704 立方公尺，減少 17 萬 5,313 立方公尺，主要係預估區內廠商產能降低，用水量隨之減少所致。

(三)醫療：係高雄園區及臺中園區兩區保健所提供之衛生醫療保健及健康檢查服務，本年度預計服務 38 萬 3,514 人次，較上（105）年度服務 57 萬 8,643 人次，減少 19 萬 5,129 人次，主要係配合本處作業單位組織變革計畫，保健所分區完成去任務化所致。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

(一)本年度預算數 1 億 1,351 萬 1 千元。

1. 一般建築及設備計畫(一次性項目) 1 億 0,811 萬 7 千元。

2. 一般建築及設備計畫(分年性項目) 539 萬 4 千元。

(二)資金來源 1 億 1,351 萬 1 千元，均為自有資金。

(三)本年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表(詳見圖 1)。

(四)一般建築及設備計畫：本年度預算數 1 億 1,351 萬 1 千元，係一次性項目 1 億 0,811 萬 7 千元及分年性項目 539 萬 4 千元，明細如下：

1. 一次性項目：

(1) 土地改良物 6,090 萬元，主要係園區辦理區內道路 AC 刨除工程、園區風貌改造點亮形象工程等所需經費。

(2) 房屋及建築 56 萬元，主要係園區辦理行政大樓後棟 2 樓增設屋頂採光罩等所需經費。

(3) 機械及設備 4,108 萬 1 千元，主要係園區為應業務需要汰換或新購下水道水質自動監測管理設備、污水處理廠設備、地下室一齊開放閥更新工程、地下室緊急發電機房二氧化碳滅火器增設工程、實驗室檢測設備、虛擬平臺設備、儲存設備等所需經費。

(4) 交通及運輸設備 145 萬元，主要係園區為應業務需要汰換或新購園區路燈汰換為 LED 路燈、設置路口閃黃燈交通

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

號誌、電動機車等所需經費。

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

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

三、長期債務償還：

本年度預計償還 4 億 2,027 萬 8 千元，包括：

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

(二)屏東加工出口區設置計畫-開發經費 1 億 7,690 萬 6 千元。

(三)楠梓加工出口區污水下水道系統建置 1,462 萬元。

(四)臺中港區設置倉儲轉運專區計畫-開發經費 3,640 萬 4 千元。

(五)儲運服務中心業務去任務化員工離職經費 3,659 萬 6 千元。

(六)楠梓加工出口區第二園區設置計畫-開發經費 7,096 萬 5 千元。

四、資金之轉投資及其餘紬之估計：

(一)資金轉投資之估計：本基金於 90 年 12 月 6 日以增資方式入股台

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

灣絲織開發股份有限公司，開發雲林科技工業區竹圍子絲織專區，入股金為 1 億 5,000 萬元。

(二)盈餘之估計：轉投資台灣絲織開發股份有限公司持股比例為 45.24%，經評估該公司未售地所剩有限，且銷售具不確定性，另該公司水處理收入雖逐漸成長，惟預估 106 年水處理設施營運量仍未達經濟規模，該公司淨損約為 2,554 萬 6 千元，依持股比例認列投資損失約為 1,155 萬 7 千元。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)本年度業務收入 17 億 5,819 萬 3 千元，主要係管理收入、其他勞務收入、給水銷貨收入、土地與廠房及其他建築物之租金收入、權利金收入、醫療收入及其他業務收入等，較上年度預算數 15 億 2,860 萬 6 千元，增加 2 億 2,958 萬 7 千元，約 15.02%，主要係配合自 105 年度起重新規定公告地價調漲，土地租金收入增加所致。

(二)本年度業務成本與費用 13 億 4,530 萬 4 千元，主要係園區公共設施及消防設施管理成本、駐警經費、資訊管理維護、給水銷貨成本、土地與廠房及其他建築物之出租維護成本、醫療成本等，較上年度預算數 12 億 0,940 萬 4 千元，增加 1 億 3,590 萬元，約 11.24%，主要係奉行政院同意無償撥供高雄園區 136 筆國有土地，地價稅隨之增加；配合臺中及屏東污水處理廠完工驗收，專業服務費及折舊費用增加所致。

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

- (三)本年度業務外收入 4,532 萬 9 千元，主要係利息收入、財產交易賸餘、資產使用及權利金收入、違規罰款收入及雜項收入等，較上年度預算數 4,144 萬 7 千元，增加 388 萬 2 千元，約 9.37%，主要係預估廠商指定用途之受贈收入增加所致。
- (四)本年度業務外費用 9,042 萬 4 千元，主要係利息費用、投資短絀、財產交易短絀及雜項費用等，較上年度預算數 1 億 0,267 萬 5 千元，減少 1,225 萬 1 千元，約 11.93%，主要係借款利率調降，利息費用隨之減少所致。
- (五)業務總收支相抵後賸餘為 3 億 6,779 萬 4 千元，較上年度預算賸餘 2 億 5,797 萬 4 千元，增加 1 億 0,982 萬元，約 42.57%，主要係上述原因增減互抵所致。
- (六)本年度收入、成本與費用及賸餘圖表及最近 5 年收入與費用圖表(詳見圖 2、3)。

二、餘絀撥補之預計：

- (一)賸餘之部：本年度預計賸餘 3 億 6,779 萬 4 千元，連同以前年度未分配賸餘 3,460 萬元，共計賸餘 4 億 0,239 萬 4 千元，除提存公積 3 億 3,323 萬 4 千元及解繳國庫淨額 2,718 萬 6 千元外，尚有未分配賸餘 4,197 萬 4 千元。
- (二)本年度及最近 5 年度賸餘分配圖表(詳見圖 4、5)。

三、現金流量之預計：

- (一)預計業務活動之淨現金流入 7 億 1,490 萬 4 千元，包括：

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

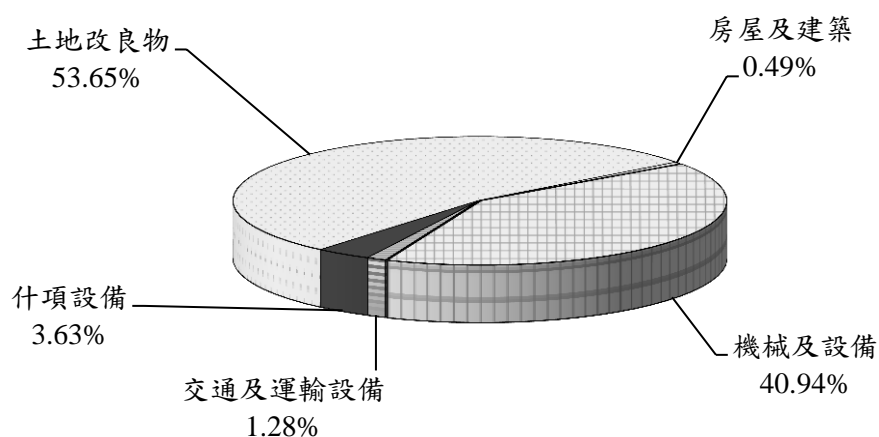
1. 本期賸餘 3 億 6,779 萬 4 千元。
 2. 調整非現金項目 3 億 4,711 萬元，含提存呆帳、醫療折讓及短絀 615 千元、折舊及折耗 3 億 3,439 萬元，攤銷 967 萬 1 千元，處理資產賸餘 912 萬 3 千元及其他 1,155 萬 7 千元。
- (二)預計投資活動之淨現金流出 8,484 萬 7 千元：其中現金流入 3,636 萬元，係減少其他資產；現金流出 1 億 2,120 萬 7 千元，係增加固定資產 1 億 1,351 萬 1 千元，增加無形資產 769 萬 6 千元。
- (三)預計融資活動之淨現金流出 4 億 4,746 萬 4 千元：主要係現金流出 4 億 4,746 萬 4 千元，係減少長期債務 4 億 2,027 萬 8 千元，解繳國庫淨額 2,718 萬 6 千元。
- (四)預計本期現金及約當現金之淨增 1 億 8,259 萬 3 千元。
- (五)期初現金及約當現金 8 億 0,855 萬 4 千元。
- (六)預計期末現金及約當現金 9 億 9,114 萬 7 千元。

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國106年度

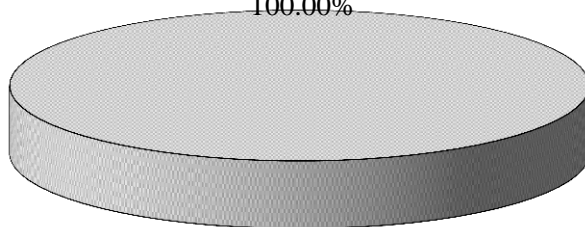
106年度固定資產建設改良擴充及資金來源 (圖1)

建設改良擴充



資金來源

自有資金—營運
資金
100.00%



單位：新臺幣千元

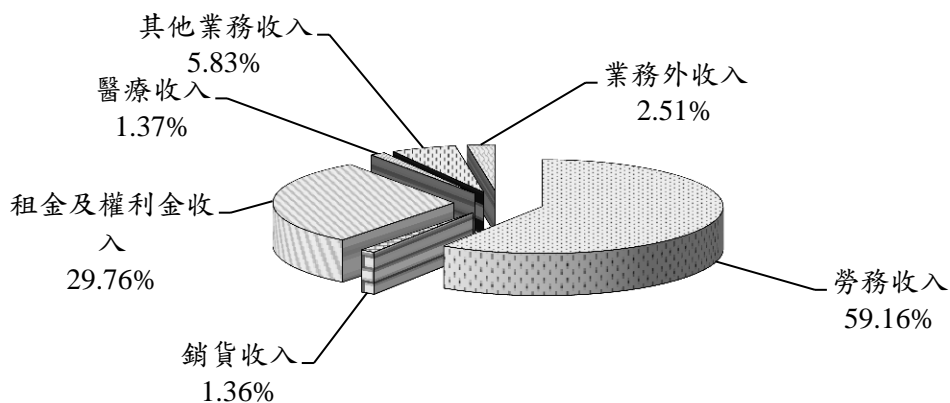
| 建設改良擴充 | 106年度預算 | 資金來源 | 106年度預算 |
|---------|---------|-----------|---------|
| 土地 | - | 外借資金—國內借款 | - |
| 土地改良物 | 60,900 | 自有資金—營運資金 | 113,511 |
| 房屋及建築 | 560 | | |
| 機械及設備 | 46,475 | | |
| 交通及運輸設備 | 1,450 | | |
| 什項設備 | 4,126 | | |
| 合計 | 113,511 | 合計 | 113,511 |

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明

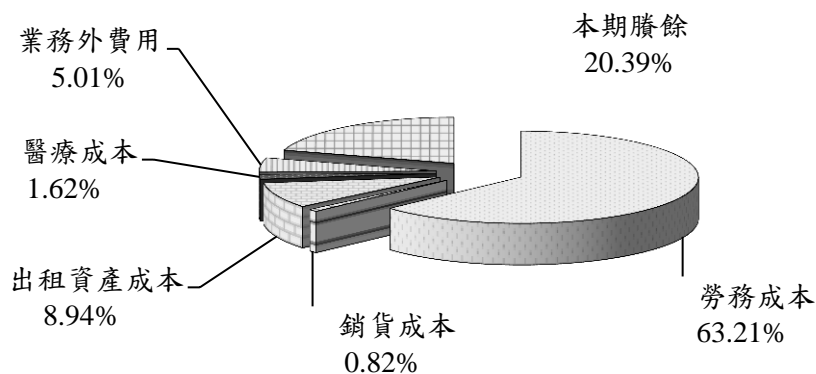
中華民國106年度

106年度收入、成本與費用及賸餘(圖2)

收入



成本與費用及賸餘



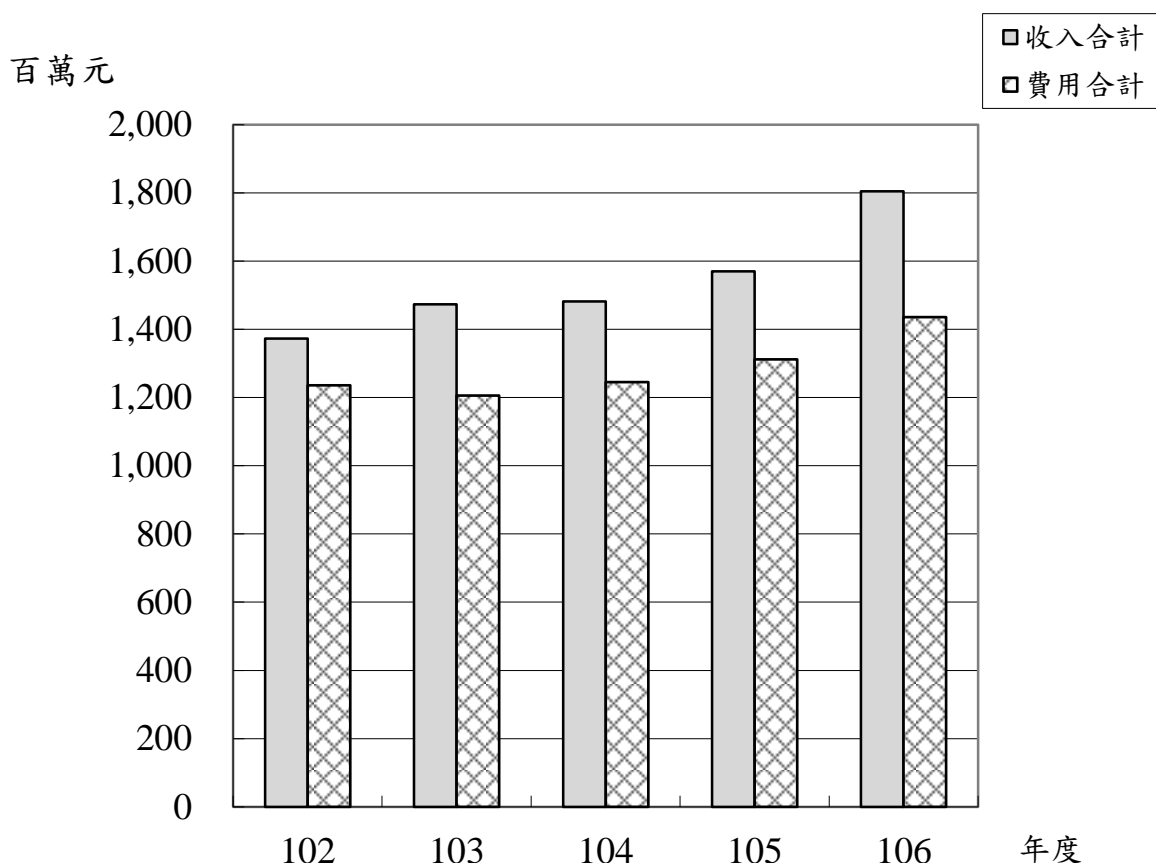
單位：新臺幣千元

| 收 入 | 106 年 度 預 算 | 成本與費用及賸餘 | 106 年 度 預 算 |
|----------|-------------|------------|-------------|
| 業務收入 | 1,758,193 | 業務成本與費用 | 1,345,304 |
| 勞務收入 | 1,066,997 | 勞務成本 | 1,139,952 |
| 銷貨收入 | 24,601 | 銷貨成本 | 14,826 |
| 租金及權利金收入 | 536,769 | 出租資產成本 | 161,249 |
| 醫療收入 | 24,728 | 醫療成本 | 29,277 |
| 其他業務收入 | 105,098 | 業務外費用 | 90,424 |
| 業務外收入 | 45,329 | 本期賸餘 | 367,794 |
| 收 入 總 額 | 1,803,522 | 成本、費用及賸餘總額 | 1,803,522 |

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國106年度

最近5年收入與費用(圖3)



單位：新臺幣千元

| 年 度 | 102決算 | 103決算 | 104決算 | 105預算 | 106預算 |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 收入 | | | | | |
| 業務收入 | 1,304,790 | 1,409,080 | 1,420,265 | 1,528,606 | 1,758,193 |
| 業務外收入 | 68,574 | 63,853 | 62,174 | 41,447 | 45,329 |
| 收入合計 | 1,373,364 | 1,472,933 | 1,482,439 | 1,570,053 | 1,803,522 |
| 費用 | | | | | |
| 業務成本與費用 | 1,089,229 | 1,079,181 | 1,136,436 | 1,209,404 | 1,345,304 |
| 業務外費用 | 146,626 | 127,188 | 108,422 | 102,675 | 90,424 |
| 費用合計 | 1,235,855 | 1,206,369 | 1,244,858 | 1,312,079 | 1,435,728 |
| 本期賸餘(短絀一) | 137,509 | 266,564 | 237,580 | 257,974 | 367,794 |

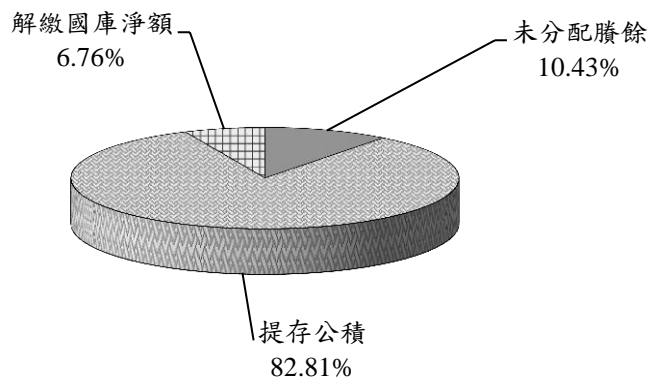
註：102至104年度決算數為審定決算數；105年度為預算案數。

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明

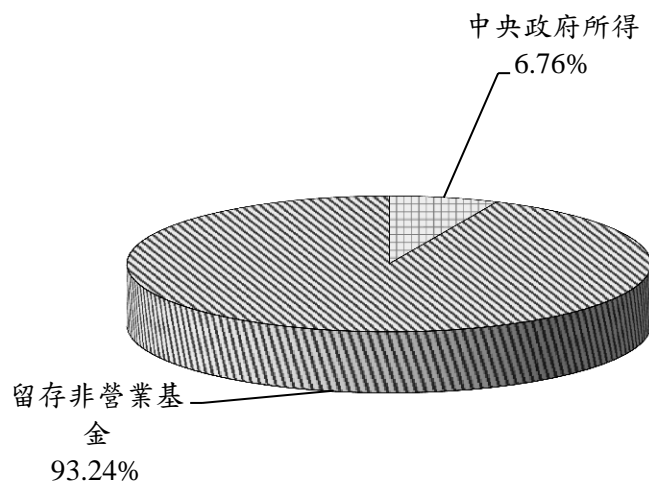
中華民國106年度

106年度賸餘分配(圖4)

按分配程序分



按所得對象分



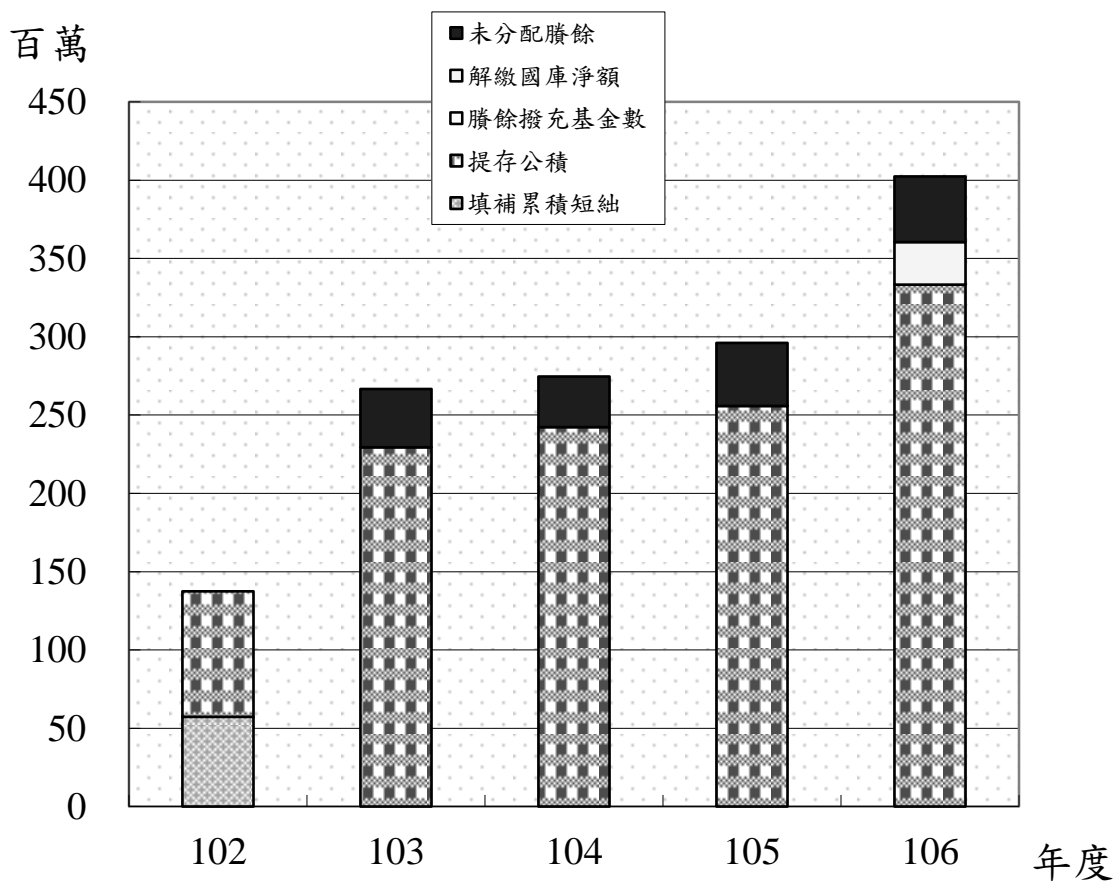
單位：新臺幣千元

| 按分配程序分 | 106年度預算 | 按所得對象分 | 106年度預算 |
|---------|---------|---------|---------|
| 填補累積短絀 | - | 中央政府所得 | 27,186 |
| 提存公積 | 333,234 | 留存非營業基金 | 375,208 |
| 賸餘撥充基金數 | - | | |
| 解繳國庫淨額 | 27,186 | | |
| 未分配賸餘 | 41,974 | | |
| 合 計 | 402,394 | 合 計 | 402,394 |

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國106年度

最近5年賸餘分配(圖5)



單位：新臺幣千元

| 年 度 項 目 | 102決算 | 103決算 | 104決算 | 105預算 | 106預算 |
|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 賸餘分配 | | | | | |
| 填補累積短絀 | 57,310 | - | - | - | - |
| 提存公積 | 80,199 | 229,526 | 242,237 | 255,755 | 333,234 |
| 賸餘撥充基金數 | - | - | - | - | - |
| 解繳國庫淨額 | - | - | - | - | 27,186 |
| 未分配賸餘 | - | 37,038 | 32,381 | 40,257 | 41,974 |
| 合 計 | 137,509 | 266,564 | 274,618 | 296,012 | 402,394 |

註：102至104年度決算數為審定決算數；105年度為預算案數。

預算主要表

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

收支餘絀預計表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | | 科 目 | 本年度預算數 | | 上年度預算數 | | 比較增減(-) | |
|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|----------------|--------------|
| 金額 | % | | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 1,420,265 | 100.00 | 一、業務收入 | 1,758,193 | 100.00 | 1,528,606 | 100.00 | 229,587 | 15.02 |
| 961,895 | 67.73 | 1.勞務收入 | 1,066,997 | 60.69 | 1,051,778 | 68.81 | 15,219 | 1.45 |
| 640,353 | 45.09 | (1)管理收入 | 666,070 | 37.88 | 712,039 | 46.58 | -45,969 | -6.46 |
| 321,541 | 22.64 | (2)其他勞務收入 | 400,927 | 22.80 | 339,739 | 22.23 | 61,188 | 18.01 |
| 23,216 | 1.63 | 2.銷貨收入 | 24,601 | 1.40 | 26,663 | 1.74 | -2,062 | -7.73 |
| 23,216 | 1.63 | (1)給水銷貨收入 | 24,601 | 1.40 | 26,663 | 1.74 | -2,062 | -7.73 |
| 306,671 | 21.59 | 3.租金及權利金收入 | 536,769 | 30.53 | 308,996 | 20.21 | 227,773 | 73.71 |
| 200,458 | 14.11 | (1)土地租金收入 | 431,769 | 24.56 | 201,496 | 13.18 | 230,273 | 114.28 |
| 55,860 | 3.93 | (2)廠房租金收入 | 56,681 | 3.22 | 57,593 | 3.77 | -912 | -1.58 |
| 48,245 | 3.40 | (3)其他建築物租金收入 | 46,211 | 2.63 | 47,799 | 3.13 | -1,588 | -3.32 |
| 2,108 | 0.15 | (4)權利金收入 | 2,108 | 0.12 | 2,108 | 0.14 | - | - |
| 23,494 | 1.65 | 4.醫療收入 | 24,728 | 1.41 | 36,071 | 2.36 | -11,343 | -31.45 |
| 23,494 | 1.65 | (1)衛生保健收入 | 24,728 | 1.41 | 36,071 | 2.36 | -11,343 | -31.45 |
| 104,989 | 7.39 | 5.其他業務收入 | 105,098 | 5.98 | 105,098 | 6.88 | - | - |
| 103,610 | 7.30 | (1)其他補助收入 | 103,610 | 5.89 | 103,610 | 6.78 | - | - |
| 1,379 | 0.10 | (2)雜項業務收入 | 1,488 | 0.08 | 1,488 | 0.10 | - | - |
| 1,136,436 | 80.02 | 二、業務成本與費用 | 1,345,304 | 76.52 | 1,209,404 | 79.12 | 135,900 | 11.24 |
| 997,540 | 70.24 | 1.勞務成本 | 1,139,952 | 64.84 | 1,059,446 | 69.31 | 80,506 | 7.60 |
| 656,789 | 46.24 | (1)管理成本 | 791,616 | 45.02 | 728,805 | 47.68 | 62,811 | 8.62 |
| 340,752 | 23.99 | (2)其他勞務成本 | 348,336 | 19.81 | 330,641 | 21.63 | 17,695 | 5.35 |
| 13,184 | 0.93 | 2.銷貨成本 | 14,826 | 0.84 | 15,220 | 1.00 | -394 | -2.59 |
| 13,184 | 0.93 | (1)給水銷貨成本 | 14,826 | 0.84 | 15,220 | 1.00 | -394 | -2.59 |
| 88,876 | 6.26 | 3.出租資產成本 | 161,249 | 9.17 | 94,110 | 6.16 | 67,139 | 71.34 |
| 55,915 | 3.94 | (1)出租土地成本 | 124,083 | 7.06 | 56,679 | 3.71 | 67,404 | 118.92 |
| 6,267 | 0.44 | (2)出租廠房成本 | 5,903 | 0.34 | 6,258 | 0.41 | -355 | -5.67 |

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

收支餘絀預計表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | | 科 目 | 本年度預算數 | | 上年度預算數 | | 比較增減(-) | |
|----------------|--------------|---------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|---------------|
| 金額 | % | | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 26,694 | 1.88 | (3)出租其他建築物成本 | 31,263 | 1.78 | 31,173 | 2.04 | 90 | 0.29 |
| 36,837 | 2.59 | 4.醫療成本 | 29,277 | 1.67 | 40,628 | 2.66 | -11,351 | -27.94 |
| 36,837 | 2.59 | (1)衛生保健成本 | 29,277 | 1.67 | 40,628 | 2.66 | -11,351 | -27.94 |
| 283,828 | 19.98 | 三、業務賸餘(短絀一) | 412,889 | 23.48 | 319,202 | 20.88 | 93,687 | 29.35 |
| 62,174 | 4.38 | 四、業務外收入 | 45,329 | 2.58 | 41,447 | 2.71 | 3,882 | 9.37 |
| 8,812 | 0.62 | 1.財務收入 | 9,400 | 0.53 | 8,010 | 0.52 | 1,390 | 17.35 |
| 8,812 | 0.62 | (1)利息收入 | 9,400 | 0.53 | 8,010 | 0.52 | 1,390 | 17.35 |
| 53,361 | 3.76 | 2.其他業務外收入 | 35,929 | 2.04 | 33,437 | 2.19 | 2,492 | 7.45 |
| 2,464 | 0.17 | (1)財產交易賸餘 | 10,935 | 0.62 | 14,519 | 0.95 | -3,584 | -24.68 |
| 10,511 | 0.74 | (2)資產使用及權利金收入 | 10,189 | 0.58 | 9,776 | 0.64 | 413 | 4.22 |
| 10,000 | 0.70 | (3)受贈收入 | 5,000 | 0.28 | - | - | 5,000 | - |
| 5,891 | 0.41 | (4)違規罰款收入 | 1,402 | 0.08 | 1,402 | 0.09 | - | - |
| 24,495 | 1.72 | (5)雜項收入 | 8,403 | 0.48 | 7,740 | 0.51 | 663 | 8.57 |
| 108,422 | 7.63 | 五、業務外費用 | 90,424 | 5.14 | 102,675 | 6.72 | -12,251 | -11.93 |
| 94,358 | 6.64 | 1.財務費用 | 87,296 | 4.97 | 98,348 | 6.43 | -11,052 | -11.24 |
| 77,504 | 5.46 | (1)利息費用 | 75,739 | 4.31 | 87,446 | 5.72 | -11,707 | -13.39 |
| 16,854 | 1.19 | (2)投資短絀 | 11,557 | 0.66 | 10,902 | 0.71 | 655 | 6.01 |
| 14,064 | 0.99 | 2.其他業務外費用 | 3,128 | 0.18 | 4,327 | 0.28 | -1,199 | -27.71 |
| 7,969 | 0.56 | (1)財產交易短絀 | 1,812 | 0.10 | 3,031 | 0.20 | -1,219 | -40.22 |
| 6,095 | 0.43 | (2)雜項費用 | 1,316 | 0.07 | 1,296 | 0.08 | 20 | 1.54 |
| -46,249 | -3.26 | 六、業務外賸餘(短絀一) | -45,095 | -2.56 | -61,228 | -4.01 | 16,133 | -26.35 |
| 237,580 | 16.73 | 七、本期賸餘(短絀一) | 367,794 | 20.92 | 257,974 | 16.88 | 109,820 | 42.57 |

註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。

2.百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
收支餘絀預計表說明

中華民國106年

| 科 目 | 說 明 |
|----------|----------------------------|
| 勞務收入 | 請參見第1-22頁勞務收入明細表 |
| 銷貨收入 | 請參見第1-23頁銷貨收入明細表 |
| 租金及權利金收入 | 請參見第1-24頁租金及權利金收入明細表 |
| 醫療收入 | 請參見第1-25頁醫療收入明細表 |
| 其他業務收入 | 請參見第1-26頁其他業務收入明細表 |
| 業務外收入 | 請參見第1-27頁業務外收入明細表 |
| 勞務成本 | 請參見第1-28至1-38頁勞務成本明細表及說明 |
| 銷貨成本 | 請參見第1-39至1-42頁銷貨成本明細表及說明 |
| 出租資產成本 | 請參見第1-43至1-45頁出租資產成本明細表及說明 |
| 醫療成本 | 請參見第1-46至1-51頁醫療成本明細表及說明 |
| 業務外費用 | 請參見第1-52至1-54頁業務外費用明細表及說明 |
| | |
| | |
| | |
| | |

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 上年度預算數 | | 項 目 | 本年度預算數 | | 說 明 |
|----------------|---------------|-----------------|----------------|---------------|-----|
| 金額 | % | | 金額 | % | |
| 296,012 | 100.00 | 一、賸餘之部 | 402,394 | 100.00 | |
| 257,974 | 87.15 | 1.本期賸餘 | 367,794 | 91.40 | |
| 38,038 | 12.85 | 2.前期未分配賸餘 | 34,600 | 8.60 | |
| 255,755 | 86.40 | 二、分配之部 | 360,420 | 89.57 | |
| - | - | 1.填補累積短絀 | - | - | |
| 255,755 | 86.40 | 2.提存公積 | 333,234 | 82.81 | |
| - | - | 3.賸餘撥充基金數 | - | - | |
| - | - | 4.解繳國庫淨額 | 27,186 | 6.76 | |
| - | - | 5.其他依法分配數 | - | - | |
| 40,257 | 13.60 | 三、未分配賸餘 | 41,974 | 10.43 | |
| - | - | 四、短絀之部 | - | - | |
| - | - | 1.本期短絀 | - | - | |
| - | - | 2.前期待填補之短絀 | - | - | |
| - | - | 五、填補之部 | - | - | |
| - | - | 1.撥用賸餘 | - | - | |
| - | - | 2.撥用公積 | - | - | |
| - | - | 六、待填補之短絀 | - | - | |

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

現金流量預計表

中華民國106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) | 367,794 | |
| (二)調整非現金項目 | 347,110 | |
| 1.提存呆帳、醫療折讓及短絀 | 615 | 提存呆帳。 |
| 2.折舊及折耗 | 334,390 | 折舊攤提數334,390元，明細如下：(1)固定資產折舊：土地改良物117,590千元、房屋及建築69,304元、機械及設備114,382千元、交通及運輸設備22,350千元及什項設備6,300千元，計329,926千元。(2)非業務資產折舊：4,464千元。 |
| 3.攤銷 | 9,671 | 電腦軟體攤銷9,671千元。 |
| 4.處理資產短絀(賸餘一) | -9,123 | 處理資產賸餘9,123千元，明細如下：(1)機械及設備報廢損失810千元、交通及運輸設備報廢損失574千元及什項設備報廢損失428千元，計1,812千元。(2)非業務資產－房屋及建築變賣賸餘10,935千元。 |
| 5.其他 | 11,557 | 認列台灣絲織開發股份有限公司投資損失11,557千元。 |
| 6.流動資產淨減(淨增一) | - | |
| (三)業務活動之淨現金流入(流出一) | 714,904 | |
| 二、投資活動之現金流量 | | |
| (一)減少流動金融資產及短期貸墊款 | - | |
| (二)減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | - | |
| 1.減少長期投資 | - | |
| (三)減少固定資產及遞耗資產 | - | |

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

現金流量預計表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 項 目 | 預 算 數 | 說 明 |
|----------------------------|----------|---|
| (四)減少無形資產、遞延借項及其他資產 | 36,360 | |
| 1.減少其他資產 | 36,360 | 係本處高雄分處出售臨廣廠房36,360千元。 |
| (五)其他投資活動之現金流入 | - | |
| (六)增加流動金融資產及短期貸墊款 | - | |
| (七)增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | - | |
| (八)增加固定資產及遞耗資產 | -113,511 | |
| 1.增加固定資產 | -113,511 | 增置固定資產113,511千元，明細如下：土地改良物60,900千元、房屋及建築560千元、機械及設備46,475千元、交通及運輸設備1,450千元、什項設備4,126千元。 |
| (九)增加無形資產、遞延借項及其他資產 | -7,696 | |
| 1.增加無形資產 | -7,696 | 增加無形資產：電腦軟體等7,696千元。 |
| (十)投資活動之淨現金流入(流出一) | -84,847 | |
| 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 | - | |
| (三)增加基金、公積及填補短絀 | - | |
| (四)其他融資活動之現金流入 | - | |
| (五)減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 | - | |
| (六)減少長期負債 | -420,278 | |
| 1.減少長期債務 | -420,278 | 清償屆期還本債務420,278千元。 |
| (七)減少基金及公積 | - | |

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

現金流量預計表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 項 目 | 預 算 數 | 說 明 |
|--------------------|----------|--|
| (八)賸餘分配款 | -27,186 | |
| 1.解繳國庫淨額 | -27,186 | 奉行政院104年10月12日院臺經字第1040048106號函同意，該土地無償撥供加工處公務財產，其土地租金收入及管理成本納入基金預算辦理，並為避免影響國庫現有收入，由基金每年解繳國庫以不少於0.27億元為原則。 |
| (九)融資活動之淨現金流入(流出一) | -447,464 | |
| 四、現金及約當現金之淨增(淨減一) | 182,593 | |
| 五、期初現金及約當現金 | 808,554 | |
| 六、期末現金及約當現金 | 991,147 | |
| 七、不影響現金之投資活動 | - | |
| 八、不影響現金之融資活動 | 420,278 | 一年內到期之長期負債轉列應付到期長期負債420,278千元。(107年度預計償還數) |

預算明細表

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

勞務收入明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 科目及營運項目 | 單位 | 預 算 數 | | | 說 明 |
|-------------|----|-------|------------|------------------|---|
| | | 數量 | 單價(元) | 金額 | |
| 勞務收入 | | | | 1,066,997 | |
| 1.服務收入 | | | | - | |
| 2.管理收入 | 月 | 12 | 55,505,833 | 666,070 | 依「加工出口區管理費規費及服務費收費標準」計收管理費，各區編列如下： 1.楠梓園區297,500千元。 2.高雄園區137,000千元。 3.臺中國區86,370千元。 4.中港園區115,200千元。 5.屏東園區30,000千元。 以上計列666,070千元。 |
| 3.其他勞務收入 | 月 | 12 | 33,410,583 | 400,927 | 1.土地放租手續費收入明細如下： (1)高雄園區96千元。 (2)中港園區5,506千元。 以上計列5,602千元。 2.公共建設費收入明細如下： (1)楠梓園區349千元。 (2)楠梓第二園區10,154千元。 (3)高雄軟體園區6,376千元。 (4)高雄舊區標準廠房4,254千元。 (5)高雄舊區自建廠房7,145千元。 (6)高雄擴區3,989千元。 (7)臨廣園區7,819千元。 (8)臺中國區12,030千元。 (9)中港園區115,112千元。 (10)臺中軟體園區3,879千元。 (11)屏東園區82,889千元。 以上計列253,996千元。 3.寬頻管道使用費收入： (1)楠梓園區531千元。 (2)楠梓第二園區16千元。 (3)高雄園區698千元。 (4)臺中國區104千元。 (5)屏東園區432千元。 以上計列1,781千元。 4.廢水處理納管費： (1)臺中國區44,968千元。 (2)中港園區31,488千元。 (3)屏東園區17,155千元。 以上計列93,611千元。 5.污水下水道管線建設費： 楠梓園區13,135千元。 6.污水下水道揚水加壓站及相關設施建設費： 楠梓園區11,483千元。 7.污水下水道管理系統操作維護使用費： (1)楠梓園區20,498千元。 (2)楠梓第二園區821千元。 以上計列21,319千元。 以上共計400,927千元。 |

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

銷貨收入明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 科目及營運項目 | 單 位 | 預 算 數 | | | 說 明 |
|---------|------|-----------|-------|--------|--|
| | | 數量 | 單價(元) | 金額 | |
| 銷貨收入 | | | | 24,601 | |
| 給水銷貨收入 | | | | 24,601 | |
| 售水收入 | 立方公尺 | 2,090,391 | 11.77 | 24,601 | 臺中國區工業給水站售水收入預計24,583千元、給水工程工料費收入8千元及給水工程裝修費收入10千元，計列24,601千元。 |

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

租金及權利金收入明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

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

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
醫療收入明細表
 中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 科目及營運項目 | 單 位 | 預 算 數 | | | 說 明 |
|---------|-----|---------|-----------|--------|--|
| | | 數量 | 單價 (元) | 金額 | |
| 醫療收入 | | | | 24,728 | |
| 衛生保健收入 | 人次 | 383,514 | 64.48 | 24,728 | 衛生保健所體檢、門診、健保收入，各區編列如下： 1.高雄園區175,668人次，11,548千元。 2.臺中園區207,846人次，13,180千元。 以上計列24,728千元。 |

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
其他業務收入明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 科 目 及 業 務 項 目 | 預 算 數 | 說 明 |
|---------------|----------------|---|
| 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106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 | 45,329 | |
| 1.財務收入 | 9,400 | |
| (1)利息收入 | 9,400 | 1.存放金融機構之利息收入，各區編列如下：楠梓園區500千元，高雄園區70千元，臺中園區106千元，中港園區78千元，屏東園區96千元，計列850千元。 2.台灣絲織開發有限公司配合款計收利息收入8,550千元。以上計列9,400千元。 |
| 2.其他業務外收入 | 35,929 | |
| (1)財產交易賸餘 | 10,935 | 出售高雄園區(臨廣)廠房變賣賸餘。 |
| (2)資產使用及權利金收入 | 10,189 | 1.楠梓園區： (1)危險品倉庫租金429千元。(2)事業廢棄物貯存場租金259千元。 (3)區內長期場地維護費807千元。(4)停車場收入1,939千元。 (5)第二會議室及莊敬堂租借收入90千元。(6)廢品處理場收入772千元。以上計列4,296千元。 2.高雄園區： (1)臨廣地下停車場收入1,200千元。(2)行政大樓前、環保大樓停車費收入413千元。(3)臨廣場地使用費收入250千元。(4)綠地停車費收入600千元。(5)土地出租招商興建暨權利金收入602千元。(6)提供場所醫療儀器設備租金收入20千元。以上計列3,085千元。 3.臺中園區： (1)地下室停車場收入1,248千元。(2)立體停車場收入1,286千元。(3)危險品倉庫租金103千元。以上計列2,637千元。 4.中港園區： (1)場地使用費9千元。(2)長期場地維護費收入147千元。以上計列156千元。 5.屏東園區：會議室、國際會議廳等場地使用費15千元。以上共計10,189千元。 |
| (3)受贈收入 | 5,000 | 參照以前年度執行情行估列受贈收入。 |
| (4)違規罰款收入 | 1,402 | 估列廠商逾期未繳土地租金之違約金罰款收入。 |
| (5)雜項收入 | 8,403 | 1.楠梓園區：(1)區內人員及車輛出入證工本費收入80千元。(2)繳回勞保補償金計10人2,500千元。(3)從服中心人力培訓班報名費收入4,800千元。(4)育樂活動中心清潔管理費收入600千元。(5)報廢財產變賣收入12千元。以上計列7,992千元。 2.高雄園區：(1)工程圖說費收入1千元。(2)出入證工本費收入20千元。(3)臨廣地下停車場磁卡費8千元。(4)健保基層總額補付50千元。以上計列79千元。 3.臺中園區：(1)人員及車輛出入證費收入15千元。(2)康樂室及教育訓練室清潔管理費收入148千元。(3)報廢財產及非消耗品變賣收入3千元。以上計列166千元。 4.中港園區：人員及車輛出入證費工本費收入100千元。 5.屏東園區：(1)車輛出入證工本費收入6千元。(2)代辦郵局業務收入60千元。以上計列66千元。 以上共計編列8,403千元。 |

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

勞務成本明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 科目及營運項目 | 單位 | 本 年 度 預 算 數 | | | 上 年 度 預 算 數 | | | 前 年 度 決 算 數 | | |
|---------------|------|-------------|---------------|------------------|-------------|---------------|------------------|-------------|---------------|----------------|
| | | 數量 | 平均單位 成本(元) | 金額 | 數量 | 平均單位 成本(元) | 金額 | 數量 | 平均單位 成本(元) | 金額 |
| 勞務成本 | | | | 1,139,952 | | | 1,059,446 | | | 997,540 |
| 1.管理成本 | 平方公尺 | 5,303,092 | 149.27 | 791,616 | 5,303,092 | 137.43 | 728,805 | 5,303,092 | 123.85 | 656,789 |
| (1)用人費用 | | | | 124,255 | | | 120,156 | | | 114,678 |
| 正式員額薪資 | | | | 79,450 | | | 75,661 | | | 72,242 |
| 超時工作報酬 | | | | 2,267 | | | 2,285 | | | 1,973 |
| 獎金 | | | | 18,201 | | | 18,715 | | | 18,147 |
| 退休及卹償金 | | | | 11,991 | | | 11,513 | | | 10,896 |
| 福利費 | | | | 12,342 | | | 11,976 | | | 11,417 |
| 提繳費 | | | | 4 | | | 6 | | | 4 |
| (2)服務費用 | | | | 328,579 | | | 280,584 | | | 220,969 |
| 水電費 | | | | 28,957 | | | 34,857 | | | 25,070 |
| 郵電費 | | | | 1,611 | | | 1,406 | | | 1,496 |
| 旅運費 | | | | 1,038 | | | 1,028 | | | 638 |
| 印刷裝訂與廣告費 | | | | 764 | | | 764 | | | 680 |
| 修理保養及保固費 | | | | 46,039 | | | 48,986 | | | 37,769 |
| 保險費 | | | | 1,517 | | | 1,501 | | | 995 |
| 一般服務費 | | | | 52,412 | | | 47,082 | | | 40,275 |
| 專業服務費 | | | | 196,097 | | | 144,816 | | | 113,977 |
| 公共關係費 | | | | 144 | | | 144 | | | 70 |
| (3)材料及用品費 | | | | 10,852 | | | 11,200 | | | 7,947 |
| 使用材料費 | | | | 2,131 | | | 2,312 | | | 1,070 |
| 用品消耗 | | | | 8,721 | | | 8,888 | | | 6,877 |
| (4)租金與利息 | | | | 3,563 | | | 3,607 | | | 2,750 |
| 地租及水租 | | | | 2,059 | | | 2,059 | | | 1,850 |
| 機器租金 | | | | 260 | | | 460 | | | 164 |
| 交通及運輸設備租金 | | | | 720 | | | 660 | | | 391 |
| 什項設備租金 | | | | 524 | | | 428 | | | 345 |
| (5)折舊、折耗及攤銷 | | | | 310,711 | | | 299,114 | | | 298,017 |
| 土地改良物折舊 | | | | 117,590 | | | 114,376 | | | 114,166 |
| 房屋折舊 | | | | 53,726 | | | 59,635 | | | 54,270 |
| 機械及設備折舊 | | | | 111,494 | | | 97,793 | | | 100,737 |
| 交通及運輸設備折舊 | | | | 22,312 | | | 21,180 | | | 22,482 |
| 什項設備折舊 | | | | 5,589 | | | 6,130 | | | 5,714 |
| 攤銷 | | | | - | | | - | | | 647 |
| (6)稅捐與規費(強制費) | | | | 1,395 | | | 1,974 | | | 2,565 |
| 土地稅 | | | | - | | | 585 | | | 588 |

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

勞務成本明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

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

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

勞務成本說明

中華民國 106 年度

| 科 目 | 說 明 |
|----------|--|
| 勞務成本 | 勞務成本：本年度預算編列 1,139,952 千元，包含各分處區管理成本 791,616 千元，其他勞務成本 348,336 千元，茲按各用途別科目說明如下： |
| 管理成本 | 壹、管理成本：預算編列 791,616 千元 |
| 用人費用 | 一、用人費用 124,255 千元，內容如下： |
| 正式員額薪資 | （一）正式員額薪資—79,450 千元 |
| 職員薪金 | 1. 職員薪金：職員 48 人待遇，含清潔隊 5 人、消防隊 5 人、環境保護服務站 23 人及從業員工服務中心 15 人，依現行待遇標準，計編列 32,506 千元。 |
| 工員薪資 | 2. 工員薪資：工員 83 人待遇，含清潔隊 53 人、消防隊 28 人及環境保護服務站 2 人，依現行待遇標準，計編列 46,944 千元。 |
| 超時工作報酬 | （二）超時工作報酬—2,267 千元 |
| 加班費 | 1. 加班費：清潔隊、消防隊等防颱加班費 252 千元。 |
| 值班費 | 2. 值班費：消防隊值勤估列 2,015 千元。 |
| 獎金 | （三）獎金—18,201 千元 |
| 考績獎金 | 1. 考績獎金：按員工 131 人估列，計編列 9,337 千元。 |
| 年終獎金 | 2. 年終獎金：按員工 131 人估列，計編列 6,621 千元。 |
| 其他獎金 | 3. 其他獎金：全勤獎金計編列 2,243 千元。 |
| 退休及卹償金 | （四）退休及卹償金—11,991 千元 |
| 職員退休及離職金 | 1. 職員退休及離職金：按職員薪資依提撥率計編列 4,665 千元。 |
| 工員退休及離職金 | 2. 工員退休及離職金：按工員薪資依提撥率計編列 7,326 千元。 |
| 福利費 | （五）福利費—12,342 千元 |
| 分擔員工保險費 | 1. 分擔員工保險費：依員工投保勞保及健保費率計編列 9,279 千元。 |
| 傷病醫藥費 | 2. 傷病醫藥費：清潔隊員等因公受傷醫療費用及健康體檢費計編列 53 千元。 |
| 其他福利費 | 3. 其他福利費：國內休假旅遊補助費等，計編列 3,010 千元。 |

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

勞務成本說明

中華民國 106 年度

| 科 目 | 說 明 |
|----------|---|
| 提繳費 | (六) 提繳費—提繳工資墊償基金計編列 4 千元。 |
| 提繳工資墊償費用 | |
| 服務費用 | 二、服務費用 328,579 千元，內容如下： |
| 水電費 | (一) 水電費—28,957 千元 |
| 動力費 | 1. 動力費：按估計耗電量，計編列 390 千元。 |
| 工作場所電費 | 2. 工作場所電費：按估計耗電量，計編列 27,002 千元。 |
| 工作場所水費 | 3. 工作場所水費：按估計耗水量，計編列 1,531 千元。 |
| 氣體費 | 4. 氣體量：按估計耗用量，計編列 34 千元。 |
| 郵電費 | (二) 郵電費—1,611 千元 |
| 郵費 | 1. 郵費：公文傳送、寄發繳款憑單及相關文件報表郵寄費，計編列 479 千元。 |
| 電話費 | 2. 電話費：按業務需要，計編列 1,022 千元。 |
| 數據通信費 | 3. 數據通信費：傳輸報表、文件等資料及防災中心備用網路費等，計編列 110 千元。 |
| 旅運費 | (三) 旅運費—1,038 千元 |
| 國內旅費 | 1. 國內旅費：按實際需要接洽工作、開會等，計編列 531 千元。 |
| 國外旅費 | 2. 國外旅費：赴 MOU 簽署國(南非、菲律賓、泰國)繼續就備忘錄內容進行文流合作；赴歐、亞、美洲進行經貿合作事宜，協助廠商拓展市場，計編列 283 千元。 |
| 大陸地區旅費 | 3. 大陸地區旅費：為了解大陸各特區發展與臺灣各園區之競合情形，規劃至大陸華北、華中、華南地區之經貿交流，計編列 200 千元。 |
| 其他旅運費 | 4. 其他旅運費：研討會及職病預防講師之交通費編列 24 千元。 |
| 印刷裝訂與廣告費 | (四) 印刷裝訂與廣告費—764 千元 |
| 印刷及裝訂費 | 1. 印刷及裝訂費：印製技藝研習班招生簡章、招商行銷文件、各項表報等，計編列 614 千元。 |
| 業務宣導費 | 2. 業務宣導費：辦理政策宣導相關之業務行銷及招商宣導費，計編列 150 千元。 |

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

勞務成本說明

中華民國 106 年度

| 科 目 | 說 明 |
|---------------|--|
| 修理保養及保固費 | (五) 修理保養及保固費—46,039 千元 |
| 土地改良物修護費 | 1.土地改良物修護費：區內道路、下水道、人行道、圍牆、污水管線、景觀等維護，計編列 19,652 千元。 |
| 一般房屋修護費 | 2.一般房屋修護費：老舊辦公場所修繕費編列 4,077 千元。 |
| 其他建築修護費 | 3.其他建築修護費：出入口警衛室、管制站、紀念碑廣場、涼亭、公共藝術設施及大型招商看板等維護，計編列 520 千元。 |
| 機械及設備修護費 | 4.機械及設備修護費：環保實驗室儀器、雨水下水道自動水質監測連線傳輸系統、電力、弱電、空調、及通風系統等維護，計編列 8,933 千元。 |
| 交通及運輸設備修護費 | 5.交通及運輸設備修護費：含垃圾車、機車、救護車、消防車、灑水車、小貨車、交通號誌燈、路燈、監視系統等維護，計編列 9,921 千元。 |
| 什項設備修護費 | 6.什項設備修護費：空調系統、電氣設備、保全系統、事務機具及什項機具等維護，計編列 2,936 千元。 |
| 保險費 | (六) 保險費—1,517 千元 |
| 一般房屋保險費 | 1.一般房屋保險費：房屋火險費編列 336 千元。 |
| 機械及設備保險費 | 2.機械及設備保險費：揚水加壓站內機器設備火險費編列 100 千元。 |
| 交通及運輸設備保險費 | 3.交通及運輸設備保險費：垃圾車、灑水車、小貨車、消防車、救護車及機車等車輛保險費，計編列 406 千元。 |
| 責任保險費 | 4.責任保險費：公共設施投保意外責任險編列 675 千元。 |
| 一般服務費 | (七) 一般服務費—52,412 千元 |
| 公證費 | 1.公證費：前儲運中心及供應服務所員工勞保補償金繳回契約書法院公證費編列 36 千元。 |
| 佣金、匯費、經理費及手續費 | 2.佣金、匯費、經理費及手續費：給付金融機構及代辦業務服務之匯費、手續費 3 千元。 |
| 外包費 | 3.外包費：事務性工作業務外包費 13,633 千元(勞務承攬進用人力 33 人)；環境清潔維護、水溝疏通、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 |

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

勞務成本說明

中華民國 106 年度

| 科 目 | 說 明 |
|------------------|--|
| 包費 | 37,632 千元(勞務承攬進用人力 93 人)。以上計列 51,265 千元。 |
| 義工服務費 | 4.義工服務費：勞工志工、交通自治服務隊及義消等志願服務工作人員之保險、研習、訓練及觀摩等費用，計編列 846 千元。 |
| 體育活動費 | 5.體育活動費：按現有員額 131 人，每人每年以 2 千元計，計編列文康活動費 262 千元。 |
| 專業服務費 | (八) 專業服務費—196,097 千元 |
| 法律事務費 | 1.法律事務費：聘請律師及訴訟費用編列 1,100 千元。 |
| 工程及管理諮詢服務費 | 2.工程及管理諮詢服務費：工程委託規劃設計及監造等專業服務費編列 450 千元。 |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費：辦理講習、訓練及研習等聘請講師演講或授課之鐘點費，月刊撰稿及聘請專家出席審查案件等酬勞費用，計編列 6,971 千元。 |
| 委託調查研究費 | 4.委託調查研究費：加工出口區資訊加值與能量拓展計畫 9,000 千元、加工出口區產學發展推動計畫 3,500 千元、臺中軟體園區產業群聚招商計畫 1,000 千元、加工出口區中部園區產學合作計畫 2,000 千元、促進高軟園區成為創新科技研發園區計畫 5,800 千元、驅動高軟園區智慧聯網計畫 5,600 千元、建築管理暨廠房公安深度輔導計畫 3,000 千元、加工出口區整合策略規劃委辦計畫 4,500 千元，計編列 34,400 千元。 |
| 委託檢驗（定）試驗認證費 | 5.委託檢驗(定)試驗認證費：固定污染源許可審查及核發、廢棄物清理計畫書審查委託技術服務、土壤及地下水品質監測、園區空氣品質調查分析、地下水質安全維護與管理計畫、建築物安全結構鑑定等，計編列 65,130 千元。 |
| 委託考選訓練費 | 6.委託考選訓練費：員工訓練進修經費編列 1,314 千元。 |
| 其他 | 7.其他：污水處理廠、揚水加壓站、污水下水道系統、廢水廠、配水池等委託代操作，計編列 86,732 千元。 |

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

勞務成本說明

中華民國 106 年度

| 科 目 | 說 明 |
|---------------|--|
| 公共關係費 | (九) 公共關係費—144 千元 |
| 公共關係費 | 公共關係費：為因應高雄及臺中軟體園區業務需要，辦理廠商服務、增進園區與廠商重要施政措施溝通及聯繫事項等費用編列 144 千元。 |
| 材料及用品費 | 三、材料及用品費 10,852 千元，內容如下： |
| 使用材料費 | (一) 使用材料費—2,131 千元 |
| 燃料 | 1. 燃料：垃圾車、消防車、堆高機、抽水機、除草機及發電機等機具耗用汽、柴油等，計編列 1,919 千元。 |
| 油脂 | 2. 油脂：各項機具耗用黃油、機油及循環油等，計編列 212 千元。 |
| 用品消耗 | (二) 用品消耗—8,721 千元 |
| 辦公（事務）用品 | 1. 辦公(事務)用品：辦公文具及 1 萬元以下非消耗品等，計編列 867 千元。 |
| 報章雜誌 | 2. 報章雜誌：依業務需要訂閱報章雜誌圖書，計編列 433 千元。 |
| 農業與園藝用品及環境美化費 | 3. 農業與園藝用品及環境美化費：區內行道路綠籬補植、植栽花卉、園藝用品、盆栽及清潔用具等費用，計編列 2,140 千元。 |
| 化學藥劑與實驗用品 | 4. 化學藥劑與實驗用品：環保站廢水檢驗器材藥品、化驗用品、滅鼠蟑藥及法定傳染病藥劑等，計編列 745 千元。 |
| 服裝 | 5. 服裝：編列 84 名員工工作服、鞋，計編列 78 千元。 |
| 食品 | 6. 食品：各園區辦理業務研討、開會、講習等誤餐費，計編列 1,257 千元。 |
| 其他 | 7. 其他：消防用品、清潔用品及事務器材等，計編列 3,201 千元。 |
| 租金與利息 | 四、租金與利息 3,563 千元，內容如下： |
| 地租及水租 | (一) 地租及水租—2,059 千元 |
| 一般土地租金 | 一般土地租金：高雄臨廣園區租用中油土地租金 294 千元，中港分處租用臺中港務公司土地租金 1,765 千元，計編列 2,059 千元。 |

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

勞務成本說明

中華民國 106 年度

| 科 目 | 說 明 |
|-------------------------|--|
| 機器租金 | (二) 機器租金—260 千元 |
| 機械及設備租金 | 機械及設備租金：消防救護機具租金編列 260 千元。 |
| 交通及運輸設備租金 | (三) 交通及運輸設備租金—720 千元 |
| 車租 | 1.車租：租用公務車輛租金 540 千元。 |
| 電信設備租金 | 2.電信設備租金：電話總機設備租金編列 180 千元。 |
| 什項設備租金 | (四) 什項設備租金—524 千元 |
| 什項設備租金 | 什項設備租金：影印機租金編列 524 千元。 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 五、折舊、折耗及攤銷：計編列 310,711 千元，內容如下： |
| 土地改良物折舊 | (一) 土地改良物折舊—117,590 千元。 |
| 房屋折舊 | (二) 房屋折舊—53,726 千元 |
| 一般房屋折舊 | 1.一般房屋折舊：50,626 千元。 |
| 其他建築折舊 | 2.其他建築折舊：3,100 千元。 |
| 機械及設備折舊 | (三) 機械及設備折舊—111,494 千元。 |
| 交通及運輸設備折舊 | (四) 交通及運輸設備折舊—22,312 千元。 |
| 什項設備折舊 | (五) 什項設備折舊—5,589 千元。 |
| 稅捐與規費（強制費） | 六、稅捐與規費（強制費）1,395 千元，內容如下： |
| 房屋稅 | (一) 房屋稅—356 千元 |
| 一般房屋稅 | 一般房屋稅：依房屋稅規定，計編列 356 千元。 |
| 消費與行為稅 | (二) 消費與行為稅—177 千元 |
| 使用牌照稅 | 使用牌照稅：依公務車數量，計編列 177 千元。 |
| 規費 | (三) 規費—862 千元 |
| 行政規費與強制費 | 1.行政規費與強制費：謄本費、園區土地鑑界及分割規費及無線電頻率使用費等，計編列 705 千元。 |
| 汽車燃料使用費 | 2.汽車燃料使用費：依車輛數量編列 148 千元。 |
| 其他 | 3.其他：車輛檢驗、證照等費用編列 9 千元。 |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 | 七、會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 2,102 千元，內容如下： |
| 分擔 | (一) 分擔—72 千元 |
| 分擔大樓管理費 | 分擔大樓管理費：分擔高軟辦公室大樓管理費 72 千元。 |
| 補貼（償）、獎勵、慰問 | (二) 補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）—2,030 千元 |

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

勞務成本說明

中華民國 106 年度

| 科 目 | 說 明 |
|------------|--|
| 與救助（濟） | |
| 其他 | 其他：檢舉重大違反環保獎金編列 30 千元；為推動老舊廠房更新，辦理補助形塑新風貌等獎勵活動 2,000 千元，計編列 2,030 千元。 |
| 短絀、賠償與保險給付 | 八、短絀、賠償與保險給付 615 千元，內容如下： |
| 各項短絀 | 各項短絀—615 千元 |
| 呆帳及保證短絀 | 呆帳及保證短絀：提列區內廠商積欠維護費等呆帳 615 千元。 |
| 其他 | 九、其他 9,544 千元，內容如下： |
| 其他費用 | 其他費用—9,544 千元 |
| 其他 | 其他：產業徵才就業媒合、CEO 聯誼會活動、園區廠商暨負責人、勞工春節聯誼會、五一勞動節大會及區內從業員工各項技藝活動經費、廉政問卷調查及反毒經費等，計編列 9,544 千元。 |
| 其他勞務成本 | 貳、其他勞務成本：預算數編列 348,336 千元。 |
| 用人費用 | 一、用人費用：共計編列 2,825 千元，內容如下： |
| 聘僱及兼職人員薪資 | （一）聘僱及兼職人員薪資—2,151 千元 |
| 聘用人員薪金 | 聘用人員薪金：按聘用 3 人待遇，依約聘人員酬金薪點標準，計編列 2,151 千元。 |
| 獎金 | （二）獎金—270 千元 |
| 年終獎金 | 年終獎金：按聘用 3 人估列，計編列 270 千元。 |
| 退休及卹償金 | （三）退休及卹償金—128 千元 |
| 職員退休及離職金 | 職員退休及離職金：按聘用 3 人薪資依提撥率，計編列 128 千元。 |
| 福利費 | （四）福利費—276 千元 |
| 分擔員工保險費 | 1.分擔員工保險費：依員工投保勞保及健保費率，計編列 228 千元。 |
| 其他福利費 | 2.其他福利費：按現有員額 3 人，每人每年以 16 千元編列國內休假旅遊補助費，計編列 48 千元。 |
| 服務費用 | 二、服務費用 82,245 千元，內容如下： |

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

勞務成本說明

中華民國 106 年度

| 科 目 | 說 明 |
|------------------|--|
| 郵電費 | (一)郵電費—3,894 千元 |
| 數據通訊費 | 數據通訊費：管理處與分處、工業局服務中心、租賃機房等網路連線電路租費，計編列 3,894 千元。 |
| 修理保養及保固費 | (二)修理保養及保固費—7,384 千元 |
| 機械及設備修護費 | 機械及設備修護費：資訊硬體設備維護費編列 7,384 千元。 |
| 一般服務費 | (三)一般服務費—52,441 千元 |
| 外包費 | 1.外包費：保全警衛費用 52,435 千元(勞務承攬進用人力 119 人：楠梓園區 24 人，楠梓第二園區 12 人，高軟園區 10 人，高雄園區 20 人，臺中園區 14 人，中港園區 16 人、中軟園區 7 人、屏東園區 16 人)。 |
| 體育活動費 | 2.體育活動費：按現有員額 3 人，每人每年以 2 千元計，計編列文康活動費 6 千元。 |
| 專業服務費 | (四)專業服務費—18,526 千元 |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費：評選委員出席會，計編列 30 千元。 |
| 委託考選訓練費 | 2.委託考選訓練費：電腦、資安教育等訓練費編列 160 千元。 |
| 電子計算機軟體服務費 | 3.電子計算機軟體服務費：防毒軟體 1 年授權、SOC 資訊安全監控服務費、公文線上簽核、資訊安全防護、出納、基金會計、貿易簽審、管理費線上申報、財產、非消耗品、外貿、電子表單、健檢、建管地政、單一入口網、公共管線等系統維護費，計編列 18,336 千元。 |
| 材料及用品費 | 三、材料及用品費 274 千元，內容如下： |
| 用品消耗 | (一)用品消耗—274 千元 |
| 辦公(事務)用品 | 1.辦公(事務)用品：依業務需要購置電腦設備消耗品，計編列 59 千元。 |
| 報章雜誌 | 2.報章雜誌：依業務需要訂閱電腦雜誌及圖書等，計編列 5 千元。 |
| 其他 | 3.其他：依業務需要購置電腦周邊消耗品，計編列 210 千元。 |
| 租金與利息 | 四、租金與利息 4,086 千元，內容如下： |

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

勞務成本說明

中華民國 106 年度

| 科 目 | 說 明 |
|-------------------------|--|
| 房租 | (一) 房租—200 千元 |
| 一般房屋租金 | 一般房屋租金：備援機房租金編列 200 千元。 |
| 機器租金 | (二) 機器租金—3,886 千元 |
| 電腦硬、軟體租金及使用費 | 1.電腦硬、軟體租金及使用費：租用個人電腦費用編列 2,798 千元。 |
| 機械及設備租金 | 2.機械及設備租金：印表機租金編列 1,088 千元。 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 五、折舊、折耗及攤銷 9,671 千元，內容如下： |
| 攤銷 | 攤銷—9,671 千元 |
| 攤銷電腦軟體費 | 攤銷電腦軟體費：依電腦軟體購置金額分 5 年攤銷，計編列 9,671 千元。 |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | 六、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 249,235 千元，內容如下： |
| 分擔 | 分擔—249,235 千元 |
| 分擔其他費用 | 分擔其他費用：駐區員警 139 人之人事費、業務費、設備費及統籌分擔款，每人每年以 1,793.06 千元計，計編列 249,235 千元。 |

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

銷貨成本明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 科目及營運項目 | 單位 | 本 年 度 預 算 數 | | | 上 年 度 預 算 數 | | | 前 年 度 決 算 數 | | |
|---------------|------|-------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|
| | | 數量 | 平均單位成本 (元) | 金額 | 數量 | 平均單位成本 (元) | 金額 | 數量 | 平均單位成本 (元) | 金額 |
| 銷貨成本 | | | | 14,826 | | | 15,220 | | | 13,184 |
| 1.給水銷貨成本 | 立方公尺 | 2,090,391 | 7.09 | 14,826 | 2,265,704 | 6.72 | 15,220 | 1,955,779 | 6.74 | 13,184 |
| (1)用人費用 | | | | 6,698 | | | 6,685 | | | 6,219 |
| 正式員額薪資 | | | | 4,170 | | | 4,162 | | | 4,021 |
| 超時工作報酬 | | | | 60 | | | 60 | | | 25 |
| 獎金 | | | | 1,171 | | | 1,168 | | | 976 |
| 退休及卹償金 | | | | 580 | | | 579 | | | 561 |
| 福利費 | | | | 716 | | | 715 | | | 635 |
| 提繳費 | | | | 1 | | | 1 | | | 1 |
| (2)服務費用 | | | | 6,548 | | | 7,051 | | | 5,653 |
| 水電費 | | | | 4,555 | | | 5,005 | | | 4,235 |
| 郵電費 | | | | 21 | | | 24 | | | 13 |
| 旅運費 | | | | 15 | | | 15 | | | 4 |
| 印刷裝訂與廣告費 | | | | 10 | | | 10 | | | - |
| 修理保養及保固費 | | | | 1,411 | | | 1,461 | | | 1,000 |
| 保險費 | | | | 7 | | | 7 | | | 5 |
| 一般服務費 | | | | 14 | | | 14 | | | 13 |
| 專業服務費 | | | | 515 | | | 515 | | | 382 |
| (3)材料及用品費 | | | | 205 | | | 219 | | | 163 |
| 使用材料費 | | | | 106 | | | 106 | | | 83 |
| 用品消耗 | | | | 99 | | | 113 | | | 79 |
| (4)租金與利息 | | | | 427 | | | 406 | | | 333 |
| 地租及水租 | | | | 385 | | | 385 | | | 333 |
| 機器租金 | | | | 42 | | | 21 | | | - |
| (5)折舊、折耗及攤銷 | | | | 932 | | | 846 | | | 748 |
| 房屋折舊 | | | | 111 | | | 111 | | | 110 |
| 機械及設備折舊 | | | | 816 | | | 730 | | | 636 |
| 什項設備折舊 | | | | 5 | | | 5 | | | 2 |
| (6)稅捐與規費(強制費) | | | | 9 | | | 6 | | | 11 |
| 房屋稅 | | | | 3 | | | 3 | | | 2 |
| 規費 | | | | 6 | | | 3 | | | 8 |
| (7)其他 | | | | 7 | | | 7 | | | 57 |
| 其他費用 | | | | 7 | | | 7 | | | 57 |

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

銷貨成本說明

中華民國 106 年度

| 科 目 | 說 明 |
|----------|--|
| 銷貨成本 | 銷貨成本：本年度預算編列 14,826 千元，茲按各用途別科目說明如下： |
| 給水銷貨成本 | 壹、給水銷貨成本：預算編列 14,826 千元 |
| 用人費用 | 一、用人費用 6,698 千元，內容如下： |
| 正式員額薪資 | (一) 正式員額薪資—4,170 千元 |
| 職員薪金 | 1. 職員薪金：職員 2 人待遇，依現行待遇標準，計編列 1,194 千元。 |
| 工員薪資 | 2. 工員薪資：工員 5 人待遇，依現行待遇標準，計編列 2,976 千元。 |
| 超時工作報酬 | (二) 超時工作報酬—60 千元 |
| 加班費 | 加班費：員工加班費及依業務需要估列，計編列 60 千元。 |
| 獎金 | (三) 獎金—1,171 千元 |
| 考績獎金 | 1. 考績獎金：按員工 7 人估列，計編列 682 千元。 |
| 年終獎金 | 2. 年終獎金：按員工 7 人估列，計編列 348 千元。 |
| 其他獎金 | 3. 其他獎金：全勤獎金等計編列 141 千元。 |
| 退休及卹償金 | (四) 退休及卹償金—580 千元 |
| 職員退休及離職金 | 1. 職員退休及離職金：按職員薪資依提撥率計編列 133 千元。 |
| 工員退休及離職金 | 2. 工員退休及離職金：按工員薪資依提撥率計編列 447 千元。 |
| 福利費 | (五) 福利費—716 千元 |
| 分擔員工保險費 | 1. 分擔員工保險費：依員工投保勞保及健保費率計編列 537 千元。 |
| 其他福利費 | 2. 其他福利費：國內休假旅遊補助費等，計編列 179 千元。 |
| 提繳費 | (六) 提繳費—1 千元 |
| 提繳工資墊償費用 | 提繳工資墊償費用：提繳工資墊償基金估列 1 千元。 |
| 服務費用 | 二、服務費用 6,548 千元，內容如下： |
| 水電費 | (一) 水電費—4,555 千元 |
| 動力費 | 1. 動力費：按估計耗電量，計編列 4,550 千元。 |
| 工作場所水費 | 2. 工作場所水費：按估計耗水量，計編列 5 千元。 |
| 郵電費 | (二) 郵電費—21 千元 |
| 郵費 | 1. 郵費：公文傳送、寄發相關文件報表郵寄費，計編列 3 |

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

銷貨成本說明

中華民國 106 年度

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

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

銷貨成本說明

中華民國 106 年度

| 科 目 | 說 明 |
|--------------|------------------------------------|
| 用品消耗 | (二) 用品消耗—99 千元 |
| 辦公(事務)用品 | 1.辦公(事務)用品：文具紙張及電腦用紙等辦公用品編列 32 千元。 |
| 報章雜誌 | 2.報章雜誌：依業務需要訂閱報章雜誌圖書，計編列 6 千元。 |
| 食品 | 3.食品：辦理業務研討、開會、講習等誤餐費，計編列 16 千元。 |
| 其他 | 4.其他：維修用具及衛生用品等編列 45 千元。 |
| 租金與利息 | 四、租金與利息 427 千元，內容如下： |
| 地租及水租 | (一) 地租及水租—385 千元 |
| 一般土地租金 | 一般土地租金：水源地租金計編列 385 千元。 |
| 機器租金 | (二) 機器租金—42 千元 |
| 電腦硬、軟體租金及使用費 | 電腦硬、軟體租金及使用費：租用電腦 2 台計編列 42 千元。 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 五、折舊、折耗及攤銷：計編列 932 千元，內容如下： |
| 房屋折舊 | (一) 房屋折舊—111 千元。 |
| | 1.一般房屋折舊：95 千元。 |
| | 2.其他建築折舊：16 千元。 |
| 機械及設備折舊 | (二) 機械及設備折舊—816 千元。 |
| 什項設備折舊 | (三) 什項設備折舊—5 千元。 |
| 稅捐與規費(強制費) | 六、稅捐與規費(強制費) 9 千元，內容如下： |
| 房屋稅 | (一) 房屋稅—3 千元 |
| 一般房屋稅 | 一般房屋稅：辦公用房屋依規定，計編列 3 千元。 |
| 規費 | (二) 規費—6 千元 |
| 行政規費與強制費 | 行政規費與強制費：辦理深水井水權規費編列 6 千元。 |
| 其他 | 七、其他 7 千元，內容如下： |
| 其他費用 | 其他費用—7 千元 |
| 其他 | 其他：退休人員春節慰問金 4 人計編列 7 千元。 |

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

出租資產成本明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目及業務計畫項目 | 本年度預算數 |
|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 88,876 | 94,110 | 出租資產成本 | 161,249 |
| 55,915 | 56,679 | 1.出租土地成本 | 124,083 |
| 55,915 | 56,679 | (1)稅捐與規費(強制費) | 124,083 |
| 55,915 | 56,679 | 土地稅 | 124,083 |
| 6,267 | 6,258 | 2.出租廠房成本 | 5,903 |
| 66 | 70 | (1)服務費用 | 70 |
| 66 | 70 | 保險費 | 70 |
| 5,088 | 4,819 | (2)折舊、折耗及攤銷 | 4,464 |
| 5,088 | 4,819 | 非業務資產折舊 | 4,464 |
| 1,113 | 1,369 | (3)稅捐與規費(強制費) | 1,369 |
| 1,113 | 1,369 | 房屋稅 | 1,369 |
| 26,694 | 31,173 | 3.出租其他建築物成本 | 31,263 |
| 1,796 | 3,529 | (1)服務費用 | 2,949 |
| 33 | 561 | 水電費 | 561 |
| 1,381 | 2,528 | 修理保養與保固費 | 1,948 |
| 214 | 260 | 保險費 | 260 |
| 168 | 180 | 一般服務費 | 180 |
| - | - | (2)材料及用品費 | - |
| - | - | 用品消耗 | - |
| 15,570 | 17,392 | (3)折舊、折耗及攤銷 | 17,675 |
| - | - | 土地改良物折舊 | - |
| 14,606 | 14,478 | 房屋折舊 | 15,310 |
| 274 | 1,800 | 機械及設備折舊 | 1,688 |
| 21 | 12 | 交通及運輸設備折舊 | 21 |
| 670 | 1,102 | 什項設備折舊 | 656 |
| 9,328 | 10,252 | (4)稅捐與規費(強制費) | 10,639 |
| 234 | 235 | 土地稅 | 304 |
| 9,094 | 10,017 | 房屋稅 | 10,335 |

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

出租資產成本說明

中華民國 106 年度

| 科 目 | 說 明 |
|------------|--|
| 出租資產成本 | 出租資產成本：本年度預算編列 161,249 千元，包括出租土地成本 124,083 千元，出租廠房成本 5,903 千元，出租其他建築物成本 31,263 千元，茲按各用途別科目說明如下： |
| 出租土地成本 | 壹、出租土地成本：預算編列 124,083 千元。 |
| 稅捐與規費（強制費） | 稅捐與規費（強制費）124,083 千元，內容如下： |
| 土地稅 | 土地稅—124,083 千元 |
| 一般土地地價稅 | 一般土地地價稅：區內土地地價稅，按土地面積，依稅率 1% 計列，楠梓園區 62,223 千元，楠梓第二園區 4,502 千元，高雄軟體園區 11,181 千元，高雄園區 34,291 千元，臺中園區 9,146 千元，屏東園區 2,740 千元，計編列 124,083 千元。 |
| 出租廠房成本 | 貳、出租廠房成本：預算編列 5,903 千元。 |
| 服務費用 | 一、服務費用 70 千元，內容如下： |
| 保險費 | 保險費—70 千元 |
| 一般房屋保險費 | 一般房屋保險費：房屋火災保險費編列 70 千元。 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 二、折舊、折耗及攤銷 4,464 千元，內容如下： |
| 非業務資產折舊 | 非業務資產折舊編列 4,464 千元。 |
| 稅捐與規費（強制費） | 三、稅捐與規費(強制費) 1,369 千元，內容如下： |
| 房屋稅 | 房屋稅—1,369 千元 |
| 非業務房屋稅 | 非業務房屋稅：依房屋稅規定，編列 1,369 千元。 |
| 出租其他建築物成本 | 參、出租其他建築物成本：預算編列 31,263 千元。 |
| 服務費用 | 一、服務費用 2,949 千元，內容如下： |
| 水電費 | (一)水電費—561 千元 |
| 工作場所電費 | 1.工作場所電費：按估計耗電量，計編列 501 千元。 |
| 工作場所水費 | 2.工作場所水費：按估計耗水量，計編列 60 千元。 |
| 修理保養及保固費 | (二)修理保養及保固費—1,948 千元 |

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

出租資產成本說明

中華民國 106 年度

| 科 目 | 說 明 |
|------------|--|
| 一般房屋修護費 | 1.一般房屋修護費：建築物修繕費編列 1,900 千元。 |
| 什項設備修護費 | 2.什項設備修護費：高、低壓電氣設備修護費編列 48 千元。 |
| 保險費 | (三)保險費—260 千元 |
| 一般房屋保險費 | 1.一般房屋保險費：出租建物火險費編列 250 千元。 |
| 責任保險費 | 2.責任保險費：出租建物公共意外責任險編列 10 千元。 |
| 一般服務費 | (四)一般服務費—180 千元 |
| 外包費 | 外包費：自強大樓、德民房舍清潔維護費 180 千元(勞務承攬進用人力 1 人)。 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 二、折舊、折耗及攤銷：計編列 17,675 千元，內容如下： |
| 房屋折舊 | (一) 房屋折舊—15,310 千元。 |
| 機械及設備折舊 | (二) 機械及設備折舊—1,688 千元。 |
| 交通及運輸設備折舊 | (三) 交通及運輸設備折舊—21 千元。 |
| 什項設備折舊 | (四) 什項設備折舊—656 千元。 |
| 稅捐與規費（強制費） | 三、稅捐與規費（強制費）10,639 千元，內容如下： |
| 土地稅 | (一) 土地稅—304 千元 |
| 一般土地地價稅 | 一般土地地價稅：區內土地地價稅，按土地面積，依稅率 1%編列 304 千元。 |
| 房屋稅 | (二) 房屋稅—10,335 千元 |
| 一般房屋稅 | 一般房屋稅：出租建物之房屋稅編列 10,335 千元。 |

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

醫療成本明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 科目及營運項目 | 單位 | 本 年 度 預 算 數 | | | 上 年 度 預 算 數 | | | 前 年 度 決 算 數 | | |
|-------------|----|-------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|
| | | 數量 | 平均單位成本 (元) | 金額 | 數量 | 平均單位成本 (元) | 金額 | 數量 | 平均單位成本 (元) | 金額 |
| 醫療成本 | | | | 29,277 | | | 40,628 | | | 36,837 |
| 1.衛生保健成本 | 人次 | 383,514 | 76.34 | 29,277 | 578,643 | 70.21 | 40,628 | 516,779 | 71.28 | 36,837 |
| (1)用人費用 | | | | 21,864 | | | 30,767 | | | 29,201 |
| 正式員額薪資 | | | | 15,773 | | | 22,257 | | | 20,906 |
| 獎金 | | | | 2,363 | | | 3,478 | | | 3,752 |
| 退休及卹償金 | | | | 1,964 | | | 2,539 | | | 2,351 |
| 福利費 | | | | 1,764 | | | 2,493 | | | 2,193 |
| (2)服務費用 | | | | 3,524 | | | 4,846 | | | 3,819 |
| 水電費 | | | | 384 | | | 636 | | | 583 |
| 郵電費 | | | | 130 | | | 190 | | | 125 |
| 旅運費 | | | | 31 | | | 41 | | | 6 |
| 印刷裝訂與廣告費 | | | | 135 | | | 175 | | | 119 |
| 修理保養及保固費 | | | | 446 | | | 624 | | | 513 |
| 保險費 | | | | 6 | | | 16 | | | 25 |
| 一般服務費 | | | | 552 | | | 878 | | | 737 |
| 專業服務費 | | | | 1,840 | | | 2,286 | | | 1,713 |
| (3)材料及用品費 | | | | 2,448 | | | 3,658 | | | 2,863 |
| 使用材料費 | | | | 5 | | | 5 | | | 1 |
| 用品消耗 | | | | 490 | | | 680 | | | 484 |
| 商品及醫療用品 | | | | 1,953 | | | 2,973 | | | 2,378 |

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

醫療成本明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

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

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

醫療成本說明

中華民國 106 年度

| 科 目 | 說 明 |
|----------|--|
| 醫療成本 | 醫療成本：本年度預算編列 29,277 千元，包括高雄保健所編列 16,961 千元，臺中保健所編列 12,316 千元，茲按各用途別科目說明如下： |
| 衛生保健成本 | 衛生保健成本：預算數編列 29,277 千元。 |
| 用人費用 | 一、用人費用 21,864 千元，內容如下： |
| 正式員額薪資 | (一)正式員額薪資—15,773 千元 |
| 職員薪金 | 職員薪金：職員 25 人待遇，依現行待遇標準，計編列 15,773 千元。 |
| 獎金 | (二)獎金—2,363 千元 |
| 考績獎金 | 1. 考績獎金：按職員 25 人估列，計編列 1,402 千元。 |
| 年終獎金 | 2. 年終獎金：按職員 25 人估列，計編列 961 千元。 |
| 退休及卹償金 | (三)退休及卹償金—1,964 千元 |
| 職員退休及離職金 | 職員退休及離職金：按職員薪資依提撥率計編列 1,964 千元。 |
| 福利費 | (四)福利費—1,764 千元 |
| 分擔員工保險費 | 1. 分擔員工保險費：依員工投保勞保及健保費率計編列 1,445 千元。 |
| 其他福利費 | 2. 其他福利費：國內休假旅遊補助費等計編列 319 千元。 |
| 服務費用 | 二、服務費用 3,524 千元，內容如下： |
| 水電費 | (一)水電費—384 千元 |
| 工作場所電費 | 1. 工作場所電費：按估計耗電量，計編列 360 千元。 |
| 工作場所水費 | 2. 工作場所水費：按估計耗水量，計編列 24 千元。 |
| 郵電費 | (二)郵電費—130 千元 |
| 郵費 | 1. 郵費：主要係公文傳送及寄發相關文件報表郵寄費，按業務需要編列 34 千元。 |
| 電話費 | 2. 電話費：按業務需要，計編列 81 千元。 |
| 數據通信費 | 3. 數據通信費：業務聯繫用網際網路通訊費編列 15 千元。 |
| 旅運費 | (三)旅運費—31 千元 |

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

醫療成本說明

中華民國 106 年度

| 科 目 | 說 明 |
|------------------|--|
| 國內旅費 | 國內旅費：按實際需要接洽工作、開會等，依國內出差旅費報支要點規定，計編列 31 千元。 |
| 印刷裝訂與廣告費 | (四)印刷裝訂與廣告費—135 千元 |
| 印刷及裝訂費 | 印刷及裝訂費：印製各種表報及資料裝訂等，計編列 135 千元。 |
| 修理保養及保固費 | (五)修理保養及保固費—446 千元 |
| 土地改良物修護費 | 1.土地改良物修護費：土地改良物維護、感染性及一般廢棄物處理費編列 12 千元。 |
| 一般房屋修護費 | 2.一般房屋修護費：房屋修繕費編列 83 千元。 |
| 機械及設備修護費 | 3.機械及設備修護費：自動生化儀、X 光機等醫療器材維護費編列 265 千元。 |
| 什項設備修護費 | 4.什項設備修護費：冷氣機及事務機具等修護費，計編列 86 千元。 |
| 保險費 | (六)保險費—6 千元 |
| 一般房屋保險費 | 1.一般房屋保險費：房屋火險費編列 5 千元。 |
| 機械及設備保險費 | 2.機械及設備保險費：醫療器材保險費編列 1 千元。 |
| 一般服務費 | (七)一般服務費—552 千元 |
| 外包費 | 1. 外包費：環境清潔維護、醫療廢棄物處理費、檢體委外代檢費用等，計編列 422 千元(勞務承攬進用人力 5 人)。 |
| 計時與計件人員酬金 | 2. 計時與計件人員酬金：體檢人力支援 80 千元(按時計酬人力 8 人)。 |
| 體育活動費 | 3. 體育活動費：依現有員額 25 人，文康活動費每人每年以 2 千元計，計編列 50 千元。 |
| 專業服務費 | (八)專業服務費—1,840 千元 |
| 專技人員酬金 | 1. 專技人員酬金：醫事人員執照服務費 1,584 千元。 |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 2. 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費：急救訓練講習費等編列 24 千元。 |

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

醫療成本說明

中華民國 106 年度

| 科 目 | 說 明 |
|---------------|--|
| 委託檢驗(定)試驗認證費 | 3. 委託檢驗(定)試驗認證費：建物安檢、消防檢驗及背景噪音檢測等，計編列 47 千元。 |
| 委託考選訓練費 | 4. 委託考選訓練費：醫護人員在職教育費用計編列 57 千元。 |
| 電子計算機軟體服務費 | 5. 電子計算機軟體服務費：醫療費用申報及資訊系統維護費等，計編列 128 千元。 |
| 材料及用品費 | 三、材料及用品費 2,448 千元，內容如下： |
| 使用材料費 | (一)使用材料費—5 千元 |
| 設備零件 | 設備零件：醫療用器材編列 5 千元。 |
| 用品消耗 | (二)用品消耗—490 千元 |
| 辦公(事務)用品 | 1.辦公(事務)用品：文具用品等編列 149 千元。 |
| 報章雜誌 | 2.報章雜誌：依業務需要訂閱報章雜誌、醫療月刊、圖書，計編列 18 千元。 |
| 農業與園藝用品及環境美化費 | 3. 農業與園藝用品及環境美化費：環境美化植栽花卉等清潔用具費用，計編列 2 千元。 |
| 食品 | 4. 食品：體檢餐點及辦理業務講習等誤餐費，計編列 204 千元。 |
| 其他 | 5.其他：合約工廠急救箱汰換供給、清潔用品及其他什支等計編列 117 千元。 |
| 商品及醫療用品 | (三)商品及醫療用品—1,953 千元 |
| 衛材 | 1. 衛材：耗用醫療用品編列 38 千元。 |
| 藥品 | 2. 藥品：醫療保健藥材編列 1,915 千元。 |
| 租金與利息 | 四、租金與利息 520 千元，內容如下： |
| 地租及水租 | (一)地租及水租—77 千元 |
| 一般土地租金 | 一般土地租金：出租土地租金 77 千元。 |
| 機器租金 | (二)機器租金—443 千元 |
| 電腦硬、軟體租金及使用費 | 1. 電腦硬、軟體租金及使用費：租用電腦等設備 64 千元。 |
| 機械及設備租金 | 2. 機械設備租金：X 光機、體檢用體脂測定器及腹部超音 |

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

醫療成本說明

中華民國 106 年度

| 科 目 | 說 明 |
|-------------------------|---|
| 折舊、折耗及攤銷 | 波掃瞄器租賃費 379 千元。 |
| 房屋折舊 | 五、折舊、折耗及攤銷：計編列 608 千元，內容如下： |
| 機械及設備折舊 | (一)房屋折舊—157 千元。 |
| 交通及運輸設備折舊 | (二)機械及設備折舊—384 千元。 |
| 什項設備折舊 | (三)交通及運輸設備折舊—17 千元。 |
| 稅捐與規費（強制費） | (四)什項設備折舊—50 千元。 |
| 消費與行為稅 | 六、稅捐與規費（強制費）74 千元，內容如下： |
| 印花稅 | (一)消費與行為稅—67 千元 |
| 規費 | 印花稅：藥費收據依規定繳納印花稅，計編列 67 千元。 |
| 行政規費與強制費 | (二)規費—7 千元 |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 | 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 | 七、會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 70 千元，內容如下： |
| 學術團體會費 | (一)會費—70 千元 |
| 職業團體會費 | 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。 |
| 其他 | 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 67 千元。 |
| 其他費用 | 八、其他 169 千元，內容如下： |
| 其他 | 其他費用—169 千元 |
| | 其他：退休人員春節慰問金及其他雜支，計編列 169 千元。 |

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

業務外費用明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目及業務計畫項目 | 本年度預算數 |
|----------------|----------------|--------------|---------------|
| 108,422 | 102,675 | 業務外費用 | 90,424 |
| 94,358 | 98,348 | 1.財務費用 | 87,296 |
| 77,504 | 87,446 | (1)利息費用 | 75,739 |
| 77,504 | 87,446 | ①租金與利息 | 75,739 |
| 77,504 | 87,446 | 利息 | 75,739 |
| 16,854 | 10,902 | (2)投資短絀 | 11,557 |
| 16,854 | 10,902 | ①短絀、賠償與保險給付 | 11,557 |
| 16,854 | 10,902 | 各項短絀 | 11,557 |
| 14,064 | 4,327 | 2.其他業務外費用 | 3,128 |
| 7,969 | 3,031 | (1)財產交易短絀 | 1,812 |
| 7,969 | 3,031 | ①短絀、賠償與保險給付 | 1,812 |
| 7,969 | 3,031 | 各項短絀 | 1,812 |
| 6,095 | 1,296 | (2)雜項費用 | 1,316 |
| 418 | - | ①短絀、賠償與保險給付 | - |
| 418 | - | 各項短絀 | - |
| - | - | 賠償給付 | - |
| 5,677 | 1,296 | ②其他 | 1,316 |
| 5,677 | 1,296 | 其他費用 | 1,316 |

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

業務外費用說明

中華民國 106 年度

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

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
業務外費用說明
中華民國 106 年度

| 科 目 | 說 明 |
|------------|--|
| 投資短絀 | 款餘額 262,130 千元，利率以 1.24%核算，估列 106 年度利息計 3,250 千元。 |
| 短絀、賠償與保險給付 | 8. 臺中加工出口區污水處理廠新建工程，106 年度平均貸款餘額 262,940 千元，利率以 1.24%核算，估列 106 年度利息計 3,260 千元。 |
| 各項短絀 | 二、投資短絀 11,557 千元，內容如下： |
| 投資短絀 | 短絀、賠償與保險給付 11,557 千元 |
| | 各項短絀—11,557 千元 |
| | 投資短絀：依持有台灣絲織開發股份有限公司之比例 45.24%，認列投資損失 11,557 千元。 |
| 其他業務外費用 | 貳、其他業務外費用：預算編列 3,128 千元 |
| 財產交易短絀 | 一、財產交易短絀 1,812 千元，內容如下： |
| 短絀、賠償與保險給付 | 短絀、賠償與保險給付 1,812 千元 |
| 各項短絀 | 各項短絀—1,812 千元 |
| 資產短絀 | 資產短絀：資產報廢損失，計編列 1,812 千元。 |
| 雜項費用 | 二、雜項費用 1,316 千元，內容如下： |
| 其他 | 其他 1,316 千元 |
| 其他費用 | 其他費用—1,316 千元 |
| 其他 | 其他：區內車輛出入證工本費 80 千元、楠梓及楠梓第二園區停車場委託管理費 960 千元、高雄園區停車場設備維護費 276 千元。 |

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 項 目 | 土 地 | 土 地 改 良 物 | 房 屋 及 建 築 | 機 械 及 設 備 | 交 通 及 運 輸 設 備 | 什 項 設 備 | 租 賃 資 產 | 租 賃 權 益 改 良 | 合 計 | 說 明 |
|----------------------|-----|---------------|--------------|---------------|------------------|--------------|------------|----------------|----------------|-----|
| 一般建築及設備計畫 | - | 60,900 | 560 | 46,475 | 1,450 | 4,126 | - | - | 113,511 | |
| 一次性項目 | - | 60,900 | 560 | 41,081 | 1,450 | 4,126 | - | - | 108,117 | |
| 分年性項目 | - | - | - | 5,394 | - | - | - | - | 5,394 | |
| 1.楠梓加工出口區揚 水站改善工程 | - | - | - | 5,394 | - | - | - | - | 5,394 | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 合 計 | - | 60,900 | 560 | 46,475 | 1,450 | 4,126 | - | - | 113,511 | |

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 項 目 | 自 有 資 金 | | | | | | 外 借 資 金 | | | | 合 計 | |
|-----------|---------|---------------------|----------|----|---------|--------|---------|----------|-----|---|---------|--------|
| | 營運資金 | 出售 不適 用資 產 | 國庫 撥款 | 其他 | 小 計 | | 國內借款 | 國外 借款 | 小 計 | | 金 額 | % |
| | | | | | 金 額 | % | | | 金 額 | % | | |
| 一般建築及設備計畫 | 113,511 | - | - | - | 113,511 | 100.00 | - | - | - | - | 113,511 | 100.00 |
| 一次性項目 | 108,117 | - | - | - | 108,117 | 100.00 | - | - | - | - | 108,117 | 100.00 |
| 分年性項目 | 5,394 | - | - | - | 5,394 | 100.00 | - | - | - | - | 5,394 | 100.00 |
| 合 計 | 113,511 | - | - | - | 113,511 | 100.00 | - | - | - | - | 113,511 | 100.00 |

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 項 目 | 全 部 計 畫 | | | | | | | | | 預 算 數 | | | | | |
|-----------|---------|---------|-------------|---------|-----|---------|---------|--------------|---------------|---------------|-------------|---------|-------------|-----------------|-------------|
| | 投 資 總 額 | 資 金 來 源 | | | | | 目 標 能 量 | 進 度 起 訖 年 月 | 資 金 成 本 率 (%) | 現 值 報 酬 率 (%) | 收 回 年 限 (年) | 本 年 度 | | 截 至 本 年 度 累 計 數 | |
| | | 自 有 資 金 | | | | 外 借 資 金 | | | | | | 金 額 | 占 全 部 計 畫 % | 金 額 | 占 全 部 計 畫 % |
| | | 營 運 資 金 | 出 不 適 用 資 產 | 國 庫 撥 款 | 其 他 | | | | | | | | | | |
| 一般建築及設備計畫 | 157,011 | 157,011 | - | - | - | - | | | | | | 113,511 | 72.29 | 113,511 | 72.29 |
| 一次性項目 | 108,117 | 108,117 | - | - | - | - | | 106.1-106.12 | - | - | - | 108,117 | 100.00 | 108,117 | 100.00 |
| 分年性項目 | 48,894 | 48,894 | - | - | - | - | | 106.1-107.12 | - | - | - | 5,394 | 11.03 | 5,394 | 11.03 |
| 合 計 | 157,011 | 157,011 | - | - | - | - | | | | | | 113,511 | 72.29 | 113,511 | 72.29 |

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

資產折舊明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

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

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

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

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
資產變賣明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 項目 | 帳面價值 | | | 變賣收入 | | | 未實現 重估增值 減少數 | 變賣 餘絀 | 說明 |
|--------|-------------|-----------|--------|--------|----------|--------|--------------------|----------|-----------------|
| | 成本或 重估價值 | 已提 折舊額 | 淨額 | 總收入 | 處理 費用 | 淨收入 | | | |
| 其他資產 | | | | | | | | | |
| 非業務資產 | 41,152 | 15,727 | 25,425 | 36,360 | - | 36,360 | - | 10,935 | |
| 房屋及建築 | 41,152 | 15,727 | 25,425 | 36,360 | - | 36,360 | - | 10,935 | 出售本處高雄園區（臨廣）廠房。 |
| 合 計 | 41,152 | 15,727 | 25,425 | 36,360 | - | 36,360 | - | 10,935 | |

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

資產報廢明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 項 目 | 帳 面 價 值 | | | 殘 餘 價 值 | 未實現重估 增值減少數 | 報 廢 損 失 |
|------------|-------------|-----------|-------|---------|----------------|---------|
| | 成本或 重估價值 | 已提 折舊額 | 淨額 | | | |
| 固定資產 | 10,955 | 9,143 | 1,812 | - | - | 1,812 |
| (一)房屋及建築 | - | - | - | - | - | - |
| (二)機械及設備 | 5,337 | 4,527 | 810 | - | - | 810 |
| (三)交通及運輸設備 | 3,986 | 3,412 | 574 | - | - | 574 |
| (四)什項設備 | 1,632 | 1,204 | 428 | - | - | 428 |
| 合 計 | 10,955 | 9,143 | 1,812 | - | - | 1,812 |

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
資金轉投資及其餘紬明細表
 中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 轉 投 資 事 業 | | | 投 資 金 額 | | | 持 股 比 例 | | 現金股利或採權益法認列之投資收益 | | | |
|--------------|----------|------------|---------|------------|---------|------------|--------|------------------|----------|----------|---------|
| 名 稱 | 年終實收資本總額 | 發 行 數 | 以前年度已投資 | 本年度增減(-)投資 | 投 資 淨 額 | 年終預計持有股數 | 占發行股數% | 本年度預算 | | 上年度預算總額 | 前年度決算總額 |
| | | | | | | | | 每股(元) | 總 額 | | |
| 台灣絲織開發股份有限公司 | 608,756 | 60,875,550 | 150,000 | - | 150,000 | 27,540,000 | 45.24 | - | - 11,557 | - 10,902 | -16,854 |
| 合 計 | | | 150,000 | - | 150,000 | | | | -11,557 | -10,902 | -16,854 |

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
長期債務舉借及償還明細表
 中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 借（還）款項目 | 債權人 | 借款年度 | 償還時間 | | 本年度舉借數 | 本年度償還數 | 說明 |
|-----------------------------|---------------|-------|---------|---------|--------|---------|----|
| | | | 起 | 止 | | | |
| 高雄加工出口區(含擴區)設置倉儲轉運專區計畫－開發經費 | 臺灣銀行高雄加工出口區分行 | 98 | 98年12月 | 109年12月 | - | 84,787 | |
| 屏東加工出口區設置計畫－開發經費 | 臺灣銀行左營分行 | 98 | 99年6月 | 118年12月 | - | 176,906 | |
| 楠梓加工出口區污水下水道系統建置 | 兆豐國際商業銀行楠梓分行 | 95 | 100年6月 | 114年5月 | - | 14,620 | |
| 臺中港區設置倉儲轉運專區計畫－開發經費 | 合作金庫商業銀行憲德分行 | 96-97 | 105年12月 | 117年12月 | - | 36,404 | |
| 儲運服務中心業務去任務化員工離職經費 | 合作金庫商業銀行憲德分行 | 96 | 103年12月 | 117年12月 | - | 36,596 | |
| 楠梓加工出口區第二園區設置計畫－開發經費 | 兆豐國際商業銀行楠梓分行 | 99 | 105年3月 | 119年3月 | - | 70,965 | |
| 合 計 | | | | | - | 420,278 | |

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
長期債務舉借餘額明細表
中華民國106年12月31日

單位：新臺幣千元

| 債務項目 | 借款年度 | 償還期間 | | 預計債務餘額 | 償還財源 | | | 備註 |
|-----------------------------|---------|---------|---------|-----------|-----------|------|----|----------------------|
| | | 起 | 止 | | 營運資金 | 出售資產 | 其他 | |
| 高雄加工出口區(含擴區)設置倉儲轉運專區計畫－開發經費 | 98 | 98年12月 | 109年12月 | 847,858 | 847,858 | - | - | 本計畫於98年度辦理舉新債償還舊債事宜。 |
| 臺中港區設置倉儲轉運專區計畫－開發經費 | 96-97 | 105年12月 | 117年12月 | 1,679,701 | 1,679,701 | - | - | |
| 屏東加工出口區設置計畫－開發經費 | 98 | 99年6月 | 118年12月 | 1,833,389 | 1,833,389 | - | - | 本計畫於98年度辦理舉新債償還舊債事宜。 |
| 楠梓加工出口區污水下水道系統建置 | 95 | 100年6月 | 114年5月 | 102,339 | 102,339 | - | - | |
| 儲運服務中心業務去任務化員工離職經費 | 96 | 103年12月 | 117年12月 | 402,553 | 402,553 | - | - | |
| 楠梓加工出口區第二園區設置計畫－開發經費 | 99 | 105年3月 | 119年3月 | 851,575 | 851,575 | - | - | |
| 屏東加工出口區污水處理廠興建工程 | 101-105 | 111年12月 | 125年12月 | 262,130 | 262,130 | - | - | |
| 臺中加工出口區污水處理廠新建工程 | 103-106 | 113年12月 | 127年12月 | 262,940 | 262,940 | - | - | |
| 合 計 | | | | 6,242,485 | 6,242,485 | - | - | |

註：本表預計債務餘額不含應付到期長期負債420,278千元。

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
基金數額增減明細表
 中華民國106年度

單位：新臺幣千元

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

預算參考表

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
預計平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣千元

| 104年12月31日 實際數 | 科 目 | 106年12月31日 預計數 | 105年12月31日 預計數 | 比較增減 (-) |
|-------------------|------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 21,222,013 | 資 產 | 21,027,047 | 21,106,717 | -79,670 |
| 1,205,180 | 1.流動資產 | 1,434,963 | 1,252,985 | 181,978 |
| 760,247 | (1)現金 | 991,147 | 808,554 | 182,593 |
| 440,329 | (2)應收款項 | 439,212 | 439,827 | -615 |
| 489 | (3)存貨 | 489 | 489 | - |
| 3,205 | (4)預付款項 | 3,205 | 3,205 | - |
| 910 | (5)短期貸墊款 | 910 | 910 | - |
| 721,299 | 2.投資、長期應收款、 貸墊款及準備金 | 698,841 | 710,398 | -11,557 |
| 155,278 | (1)長期投資 | 132,819 | 144,376 | -11,557 |
| - | (2)長期貸款 | - | - | - |
| 390,000 | (3)長期墊款 | 390,000 | 390,000 | - |
| 176,022 | (4)準備金 | 176,022 | 176,022 | - |
| 18,972,240 | 3.固定資產 | 18,631,688 | 18,849,915 | -218,227 |
| 14,107,231 | (1)土地 | 14,107,231 | 14,107,231 | - |
| 1,130,522 | (2)土地改良物 | 1,002,647 | 1,059,337 | -56,690 |
| 1,852,636 | (3)房屋及建築 | 1,734,790 | 1,803,534 | -68,744 |
| 1,095,759 | (4)機械及設備 | 1,637,014 | 1,711,125 | -74,111 |
| 141,788 | (5)交通及運輸設備 | 106,978 | 128,452 | -21,474 |
| 47,097 | (6)什項設備 | 37,634 | 40,236 | -2,602 |
| 597,207 | (7)購建中固定資產 | 5,394 | - | 5,394 |
| 27,741 | 4.無形資產 | 25,266 | 27,241 | -1,975 |
| 27,741 | (1)無形資產 | 25,266 | 27,241 | -1,975 |
| 124 | 5.遞延借項 | 124 | 124 | - |
| 124 | (1)遞延費用 | 124 | 124 | - |
| 295,428 | 6.其他資產 | 236,165 | 266,054 | -29,889 |
| 271,692 | (1)非業務資產 | 212,428 | 242,317 | -29,889 |
| 23,736 | (2)什項資產 | 23,737 | 23,737 | - |
| 21,222,013 | 合 計 | 21,027,047 | 21,106,717 | -79,670 |

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
預計平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣千元

| 104年12月31日 實際數 | 科 目 | 106年12月31日 預計數 | 105年12月31日 預計數 | 比較增減 (-) |
|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 8,228,034 | 負 債 | 7,434,487 | 7,854,765 | -420,278 |
| 608,343 | 1.流動負債 | 608,343 | 608,343 | - |
| 420,278 | (1)短期債務 | 420,278 | 420,278 | - |
| 187,459 | (2)應付款項 | 187,459 | 187,459 | - |
| 606 | (3)預收款項 | 606 | 606 | - |
| 6,931,711 | 2.長期負債 | 6,242,485 | 6,662,763 | -420,278 |
| 6,931,711 | (1)長期債務 | 6,242,485 | 6,662,763 | -420,278 |
| 687,980 | 3.其他負債 | 583,659 | 583,659 | - |
| 687,980 | (1)什項負債 | 583,659 | 583,659 | - |
| - | 4.遞延貸項 | - | - | - |
| - | (1)遞延收入 | - | - | - |
| 12,993,978 | 淨 值 | 13,592,560 | 13,251,952 | 340,608 |
| 6,024,646 | 1.基金 | 6,024,646 | 6,024,646 | - |
| 6,024,646 | (1)基金 | 6,024,646 | 6,024,646 | - |
| 1,006,821 | 2.公積 | 1,595,809 | 1,262,575 | 333,234 |
| 454,858 | (1)資本公積 | 454,858 | 454,858 | - |
| 551,962 | (2)特別公積 | 1,140,951 | 807,717 | 333,234 |
| 32,381 | 3.累積餘絀(-) | 41,974 | 34,600 | 7,374 |
| 32,381 | (1)累積賸餘（短絀-） | 41,974 | 34,600 | 7,374 |
| 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 | - |
| 21,222,013 | 合 計 | 21,027,047 | 21,106,717 | -79,670 |

註：信託代理與保證資產（負債）科目，106年12月31日預計為233,816千元，均屬保證品(應付保證品)。

經濟部加工出口區管理處
加工出口區作業基金
5年來主要營運項目分析表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 年 度 及 項 目 | 單 位 | 數 量 | 單位成本(元)或 平均利(費)率 | 預 算 數 | 說 明 |
|-----------------|------|-----------|---------------------|-----------|-----|
| 本年度預算數 | | | | | |
| 1.加工區園區管理維護 | 平方公尺 | 5,303,092 | 214.96 | 1,139,952 | |
| 2.給水設施管理維護 | 立方公尺 | 2,090,391 | 7.09 | 14,826 | |
| 3.醫 療 | 人次 | 383,514 | 76.34 | 29,277 | |
| 上年度預算數 | | | | | |
| 1.加工區園區管理維護 | 平方公尺 | 5,303,092 | 199.78 | 1,059,446 | |
| 2.給水設施管理維護 | 立方公尺 | 2,265,704 | 6.72 | 15,220 | |
| 3.醫 療 | 人次 | 578,643 | 70.21 | 40,628 | |
| 前年度決算數 | | | | | |
| 1.加工區園區管理維護 | 平方公尺 | 5,303,092 | 188.11 | 997,540 | |
| 2.給水設施管理維護 | 立方公尺 | 1,955,779 | 6.74 | 13,184 | |
| 3.醫 療 | 人次 | 516,779 | 71.28 | 36,837 | |
| 103年度決算數 | | | | | |
| 1.加工區園區管理維護 | 平方公尺 | 5,214,771 | 179.91 | 938,171 | |
| 2.給水設施管理維護 | 立方公尺 | 2,475,865 | 5.71 | 14,126 | |
| 3.醫 療 | 人次 | 532,867 | 72.22 | 38,486 | |
| 102年度決算數 | | | | | |
| 1.加工區園區管理維護 | 平方公尺 | 5,268,970 | 178.49 | 940,462 | |
| 2.給水設施管理維護 | 立方公尺 | 2,739,518 | 5.12 | 14,027 | |
| 3.醫 療 | 人次 | 540,486 | 76.07 | 41,117 | |

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

員工人數彙計表

中華民國106年度

單位：人

| 科 目 | 上年度最高 可進用員額數 | 本年度增減(-)數 | 本年度最高 可進用員額數 | 說 明 |
|---------------|-----------------|-----------|-----------------|-----|
| 業務支出部分 | | | | |
| 1.專任人員 | 174 | -8 | 166 | |
| (1)職員 | 79 | -4 | 75 | |
| (2)警察 | - | - | - | |
| (3)技工 | 92 | -4 | 88 | |
| (4)聘用 | 3 | - | 3 | |
| (5)約僱 | - | - | - | |
| 2.兼任人員 | - | - | - | |
| (1)管理委員會委員 | - | - | - | |
| (2)顧問人員 | - | - | - | |
| (3)其他兼任人員 | - | - | - | |
| 總 計 | 174 | -8 | 166 | |

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

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

用人費用彙計表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

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

註：1.另於服務費用編列辦理事務性工作外包之勞務承攬13,633千元；環境清潔維護、水溝疏通、廢棄物清運、修剪移植移除行道樹、蟲害病媒防治等清潔工作外包之勞務承攬38,234千元；保全警衛外包之勞務承攬52,435千元；保健所體檢人力支援之編制外按時計酬人力計編列80千元。

2.獎金計編列22,005千元，明細如下：

- (1)年終獎金：編列166人8,200千元，依據本部102年4月23日經管字第10200572150號函修正「經濟部所屬事業經營績效獎金實施要點」辦理。
- (2)考績獎金：編列166人11,421千元，依據本部102年12月19日經人字第10200707160號令修正「經濟部所屬事業機構人員考核辦法」辦理。
- (3)其他(全勤獎金)：編列113人2,384千元，依據經濟部104年10月16日經人字第10403676530號函「經濟部所屬事業機構人員訓練及差勤管理要點」辦理。

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

各項費用彙計表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度 決算數 | 上年度 預算數 | 科 目 | 本年度預算數 | | | | | | |
|------------|------------|------------|---------|---------|-------|----------------|--------|--------|-------------|
| | | | 合計 | 勞務成本 | 銷貨成本 | 出租 資產 成本 | 醫療成本 | 財務費用 | 其他業務 外費用 |
| 152,868 | 160,428 | 用人費用 | 155,642 | 127,080 | 6,698 | - | 21,864 | - | - |
| 97,168 | 102,080 | 正式員額薪資 | 99,393 | 79,450 | 4,170 | - | 15,773 | - | - |
| 2,127 | 2,151 | 聘僱及兼職人員薪資 | 2,151 | 2,151 | - | - | - | - | - |
| 1,997 | 2,345 | 超時工作報酬 | 2,327 | 2,267 | 60 | - | - | - | - |
| 23,141 | 23,631 | 獎金 | 22,005 | 18,471 | 1,171 | - | 2,363 | - | - |
| 13,936 | 14,759 | 退休及卹償金 | 14,663 | 12,119 | 580 | - | 1,964 | - | - |
| 14,493 | 15,455 | 福利費 | 15,098 | 12,618 | 716 | - | 1,764 | - | - |
| 5 | 7 | 提繳費 | 5 | 4 | 1 | - | - | - | - |
| 300,347 | 370,945 | 服務費用 | 423,915 | 410,824 | 6,548 | 3,019 | 3,524 | - | - |
| 29,921 | 41,059 | 水電費 | 34,457 | 28,957 | 4,555 | 561 | 384 | - | - |
| 3,138 | 5,483 | 郵電費 | 5,656 | 5,505 | 21 | - | 130 | - | - |
| 648 | 1,084 | 旅運費 | 1,084 | 1,038 | 15 | - | 31 | - | - |
| 799 | 949 | 印刷裝訂與廣告費 | 909 | 764 | 10 | - | 135 | - | - |
| 46,546 | 59,860 | 修理保養及保固費 | 57,228 | 53,423 | 1,411 | 1,948 | 446 | - | - |
| 1,304 | 1,854 | 保險費 | 1,860 | 1,517 | 7 | 330 | 6 | - | - |
| 88,606 | 99,272 | 一般服務費 | 105,599 | 104,853 | 14 | 180 | 552 | - | - |
| 129,316 | 161,240 | 專業服務費 | 216,978 | 214,623 | 515 | - | 1,840 | - | - |
| 70 | 144 | 公共關係費 | 144 | 144 | - | - | - | - | - |
| 11,228 | 15,401 | 材料及用品費 | 13,779 | 11,126 | 205 | - | 2,448 | - | - |
| 1,154 | 2,423 | 使用材料費 | 2,242 | 2,131 | 106 | - | 5 | - | - |
| 7,696 | 10,005 | 用品消耗 | 9,584 | 8,995 | 99 | - | 490 | - | - |
| 2,378 | 2,973 | 商品及醫療用品 | 1,953 | - | - | - | 1,953 | - | - |
| 82,062 | 94,886 | 租金與利息 | 84,335 | 7,649 | 427 | - | 520 | 75,739 | - |
| 2,260 | 2,521 | 地租及水租 | 2,521 | 2,059 | 385 | - | 77 | - | - |
| 194 | 250 | 房租 | 200 | 200 | - | - | - | - | - |
| 1,368 | 3,557 | 機器租金 | 4,631 | 4,146 | 42 | - | 443 | - | - |
| 391 | 660 | 交通及運輸設備租金 | 720 | 720 | - | - | - | - | - |
| 345 | 452 | 什項設備租金 | 524 | 524 | - | - | - | - | - |
| 77,504 | 87,446 | 利息 | 75,739 | - | - | - | - | 75,739 | - |
| 329,797 | 330,897 | 折舊、折耗及攤銷 | 344,061 | 320,382 | 932 | 22,139 | 608 | - | - |

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

各項費用彙計表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

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

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 項 目 | 單 位 | 增購部分 | | 汰舊換新部分 | | 合計 | | 說 明 |
|-------------------|-----|------|----|--------|----|----|----|-----|
| | | 數量 | 金額 | 數量 | 金額 | 數量 | 金額 | |
| 小客貨兩用車 (7-8人座) | 輛 | - | - | - | - | - | - | |
| 合計 | | - | | - | - | - | - | |

備註：

1.管理用公務車輛：

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

2.其他公務車輛：

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

附 錄

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

資金轉投資補充說明表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

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

經濟部加工出口區管理處

加工出口區作業基金

一般建築及設備計畫之分年性項目明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

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

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 106 年度

| | |
|-----------------------------|-----------|
| 一、業務計畫及預算說明..... | 2-1~2-14 |
| 二、預算表 | |
| (一)預算主要表 | |
| 1.收支餘絀預計表..... | 2-15~2-17 |
| 2.餘絀撥補預計表..... | 2-18 |
| 3.現金流量預計表..... | 2-19~2-22 |
| (二)預算明細表 | |
| 1.勞務收入明細表..... | 2-23 |
| 2.租金及權利金收入明細表..... | 2-24~2-26 |
| 3.投融資業務收入明細表..... | 2-27 |
| 4.其他業務收入明細表..... | 2-28 |
| 5.業務外收入明細表..... | 2-29 |
| 6.勞務成本明細表及說明..... | 2-30~2-38 |
| 7.投融資業務成本明細表及說明..... | 2-39~2-42 |
| 8.管理及總務費用明細表及說明..... | 2-43~2-49 |
| 9.業務外費用明細表及說明..... | 2-50~2-51 |
| 10.涉及開發工程之長期投資明細表..... | 2-52 |
| 11.固定資產建設改良擴充明細表..... | 2-53 |
| 12.固定資產建設改良擴充資金來源明細表..... | 2-54 |
| 13.固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表..... | 2-55 |
| 14.資產折舊明細表..... | 2-56 |
| 15.資產變賣明細表..... | 2-57 |
| 16.資產報廢明細表..... | 2-58 |
| 17.長期債務舉借及償還明細表..... | 2-59 |
| 18.長期債務舉借餘額明細表..... | 2-60 |
| 19.基金數額增減明細表..... | 2-61 |
| (三)預算參考表 | |
| 1.預計平衡表..... | 2-62~2-63 |
| 2.5年來主要營運項目分析表..... | 2-64 |
| 3.員工人數彙計表..... | 2-65 |
| 4.用人費用彙計表..... | 2-66 |
| 5.各項費用彙計表..... | 2-67~2-69 |
| 6.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表..... | 2-70 |
| 7.補辦預算明細表..... | 2-71 |

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 106 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 105 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前（104）年度決算結果：

- （一）業務收入：決算數 179 億 6,900 萬 9 千元，較預算數 66 億 1,904 萬 1 千元增加 113 億 4,996 萬 8 千元，約 171.47%，主要係彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物收入較預計增加所致。
- （二）業務成本與費用：決算數 193 億 2,762 萬 9 千元，較預算數 64 億 3,287 萬 8 千元增加 128 億 9,475 萬 1 千元，約 200.45%，主要係彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物較預計增加，投

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 106 年度

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：決算數 4 億 5,083 萬 3 千元，較預算數 3 億 7,880 萬 7 千元增加 7,202 萬 6 千元，約 19.01%，主要係彰濱工業區維護特殊性公共設施收入較預計增加所致。

(四)業務外費用：決算數 7,503 萬 8 千元，較預算數 1,728 萬 3 千元增加 5,775 萬 5 千元，約 334.17%，主要係補提和平等工業區以前年度設備之折舊費用，及退還以前年度廠商溢繳污水處理系統使用費較預計增加所致。

(五)本期短絀：決算短絀 9 億 8,282 萬 5 千元，與預算賸餘 5 億 4,768 萬 7 千元比較，反餘為絀，主要係彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物較預計增加，惟因已繳交之租金可抵減售價，爰不動產投資收入增加幅度低於不動產投資成本增加幅度所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：決算數 1 億 4,167 萬 7 千元，可用預算數 2 億 2,068 萬 1 千元，執行率為 64.20%，主要係大園工業區污水處理廠機能強化工程，因辦理變更設計費時及多次流標，影響執行進度所致。

(七)長期債務之舉借：決算數 40 億元，可用預算數 80 億元，執行率為 50%，主要係辦理與榮民工程公司開發契約終止事宜，配合業務進度執行所致。

(八)長期債務之償還：決算數 194 億 1,810 萬 1 千元，可用預算數 194 億 1,810 萬 1 千元（係 104 年度預算數 30 億 0,929 萬元及奉准先行辦理數 124 億 0,881 萬 1 千元與補辦 106 年度預算數 40 億元），執行率為 100%。

二、上（105）年度截至 6 月底止預算執行情形：

(一)業務收入：預計業務收入 39 億 5,729 萬 9 千元，實際業務收入 61 億 7,279 萬 6 千元，較預計數增加 22 億 1,549 萬 7 千元，約 55.99%

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 106 年度

，主要係彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物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 38 億 1,192 萬 1 千元，實際業務成本與費用 65 億 3,745 萬元，較預計數增加 27 億 2,552 萬 9 千元，約 71.50%，主要係彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物較預期增加，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 8,570 萬 1 千元，實際業務外收入 9,156 萬 7 千元，較預計數增加 586 萬 6 千元，約 6.85%，主要係存放於金融機構之利息收入較預計增加所致。

(四)業務外費用：預計業務外費用 132 萬 2 千元，實際業務外費用 2,395 萬 4 千元，較預計數增加 2,263 萬 2 千元，約 1,711.95%，主要係退還廠商以前年度污水處理系統使用費收入所致。

(五)本期短絀：預計賸餘 2 億 2,975 萬 7 千元，實際短絀 2 億 9,704 萬元，反餘為絀，主要係彰濱等工業區部分廠商承租轉承購土地及建築物較預計增加，惟因已繳交之租金可抵減售價，爰不動產投資收入增加幅度低於不動產投資成本增加幅度所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：預計數 7,087 萬 7 千元，實際執行數 6,374 萬 9 千元(均係一般建築及設備計畫)，執行率為 89.94%，主要係部分工業區採購設備之結餘款所致。

(七)長期債務之舉借：全年度可用預算數 133 億元，主要係辦理與榮民工程公司開發契約終止事宜，因配合業務進度，致未辦理舉借。

(八)長期債務之償還：全年度可用預算數 90 億 2,099 萬元，係奉行政院同意提前償還貸款，並補辦 106 年度預算，按合約期程於下半年辦理償還作業。

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 106 年度

參、業務計畫：

本基金配合政府「強化投資招商，協助解決土地問題，塑造優質投資環境」等施政重點，本年度辦理「工業區土地租金優惠調整措施」及「工業區土壤及地下水採樣監測調查計畫」等業務，計 88 億 0,893 萬 2 千元，占業務總支出 126 億 3,288 萬元之 69.73%。。

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 62 處工業區內公共設施維護面積 2,424 萬 1,731 平方公尺，較上（105）年度維護之面積 2,462 萬 9,001 平方公尺，減少 38 萬 7,270 平方公尺，主要係部分工業區移撥聯外道路、公園等公共設施予地方政府，致維護面積減少。

(二)污水處理營運：為有效防治工業區內事業廢水污染，設置 42 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 9,976 萬 2,165 立方公尺，較上（105）年度污水處理量 1 億 0,529 萬 7,025 立方公尺，減少 553 萬 4,860 立方公尺，主要係因廠商生產量減少、政府推行廠商節水及廢水回收再利用，排放廢水處理量減少所致。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一)本年度預算數 3 億 8,479 萬 8 千元。

1. 專案計畫（新興計畫）部分 1 億 9,827 萬元。
2. 一般建築及設備計畫（一次性項目）部分 1 億 8,652 萬 8 千元。

(二)資金來源 3 億 8,479 萬 8 千元，均為自有資金。

(三)本年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表(詳見圖 1)。

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 106 年度

(四)專案計畫（新興計畫）：

永續工業區潔淨水環境計畫編列 1 億 9,827 萬元。

1. 計畫目的：為避免國土遭受污染，且為積極遏止廠商存僥倖心態惡意偷排不符標準之廢水，爰就轄管工業區內廠商廢水排放問題，規劃設置水質監測系統、改善或興建污水收集處理設施及廢水再利用等方案，降低土壤及水體遭受污水污染之風險，達國土保育及永續發展目的。
2. 計畫內容：主要係建構園區環境戰情中心、跨域合作再造園區水環境、建置優質水資源再生中心。本年度預計於未設污水處理廠之工業區建置水質監測及監視系統、水資源再生中心。
3. 計畫期間：自 105 年 1 月起至 108 年 12 月止，共計 4 年。
4. 計畫投資總額及資金來源：

單位：新臺幣千元

| 年度 | 預算數 | 資金來源 | | | |
|-----|---------|------|---------|------|----|
| | | 自有資金 | | 外借資金 | |
| | | 項目 | 金額 | 項目 | 金額 |
| 105 | 0 | | | | |
| 106 | 198,270 | 營運資金 | 198,270 | | |
| 107 | 273,640 | 營運資金 | 273,640 | | |
| 108 | 375,760 | 營運資金 | 375,760 | | |
| 合計 | 847,670 | 營運資金 | 847,670 | | |

註：本計畫已於105年7月11日以經授工字第10520414071號函報行政院，總經費12億元，其中1億7,617萬元係由工業局編列公務預算支應，本基金負擔10億2,383萬元（其中8億4,767萬元係購建固定資產，另1億7,616萬元係補助地方政府及民間開發工業區提升環保公共設施效能）。

5. 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 106 年度

(1) 針對 18 處未設污水處理廠之工業區佈設完善水質監測及監視系統，並擇取其中 5 處未設污水處理廠之工業區建置污水下水道系統，將區內污水納入鄰近公共下水道污水廠妥善處理，以降低環境污染風險及社會成本。

(2) 建立水資源再生中心，提供多元供水方案。

(五)一般建築及設備計畫：本年度預算數 1 億 8,652 萬 8 千元，均係一次性項目，明細如下：

1. 土地改良物 47 萬元，主要係汰換污水廠加壓站之圍牆所需經費。
2. 房屋及建築 2,271 萬 5 千元，主要係汰換工業區路燈所需經費。
3. 機械及設備 1 億 4,559 萬 5 千元，主要係汰換或新購污水處理廠之污染防治處理設備及個人電腦相關設備等所需經費。
4. 交通及運輸設備 748 萬 9 千元，主要係汰換或新購二輪機踏車、自動交通號誌、電子自動交換機及監視系統等所需經費。
5. 什項設備 1,025 萬 9 千元，主要係汰換或新購冷氣機、空調系統、冰水主機及工作檯等事務性設備所需經費。

三、長期債務之舉借及償還：

(一)本年度預計舉借 44 億 5,098 萬 9 千元，係辦理榮民工程股份有限公司委託開發契約合意終止之專案融資，自 104 年度起分 4 年舉借 266 億元。

(二)本年度預計償還 64 億 5,168 萬元，係為實施「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融資，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，按合約期程辦理償還作業。

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 106 年度

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）之執行情形：

(一)006688 措施提供廠商設廠初期低租金之優惠（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，截至 105 年 6 月底止累計優惠金額為 140 億 0,615 萬 3 千元，本年度預計租金優惠金額為 9,046 萬 8 千元；另 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，自 103 年度迄至 106 年度未獲國庫增撥基金。

(二)自 91 年 5 月實施 006688 措施，並於 103 年 12 月 31 日已終止申請，預計至 106 年 12 月 31 日止，承租廠商 914 家，出租面積 721.97 公頃，創造投資金額 4,145 億 2,200 萬元，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 119 億 7,251 萬 4 千元，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 79 億 0,686 萬 4 千元，增加 40 億 6,565 萬元，約 51.42%，主要係預計部分廠商承租轉承購土地及建築物情形增加，不動產投資收入隨之增加所致。

(二)本年度業務成本與費用 126 億 1,045 萬 2 千元，主要係勞務成本、投融資業務成本、管理及總務費用，較上年度預算數 73 億 9,589 萬 4 千元，增加 52 億 1,455 萬 8 千元，約 70.51%，主要係預計部分廠商承租轉承購土地及建築物情形增加，不動產投資轉列不

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 106 年度

動產投資成本隨之增加所致。

(三)本年度業務外收入 5 億 7,526 萬 4 千元，主要係財務收入及其他業務外收入，較上年度預算數 3 億 7,779 萬 2 千元，增加 1 億 9,747 萬 2 千元，約 52.27%，主要係處理老舊工業區剩餘土地資產之變賣收入及彰濱工業區維護特殊性公共設施收入增加所致。

(四)本年度業務外費用 2,242 萬 8 千元，主要係其他業務外費用，較上年度預算數 1,742 萬 5 千元，增加 500 萬 3 千元，約 28.71%，主要係財產報廢損失增加所致。

(五)業務總收支相抵後，本期短絀 8,510 萬 2 千元，與上年度預算賸餘 8 億 7,133 萬 7 千元比較，反餘為絀，主要係預計部分廠商承租轉承購土地及建築物情形增加，惟因已繳交之租金可抵減售價，爰不動產投資收入增加幅度低於不動產投資成本增加幅度所致。

(六)本年度收入、成本與費用及短絀圖表及最近 5 年收入與費用圖表(詳見圖 2、3)。

二、餘絀撥補之預計：

(一)賸餘之部：以前年度未分配賸餘 4 億 8,451 萬 9 千元，除填補累積短絀 8,510 萬 2 千元外，尚有未分配賸餘 3 億 9,941 萬 7 千元。

(二)短絀之部：本年度預計短絀 8,510 萬 2 千元，悉數撥用前期未分配賸餘填補。

(三)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表(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 71 億 6,283 萬 2 千元，包括：

1. 本期短絀 8,510 萬 2 千元。
2. 調整非現金項目 72 億 4,793 萬 4 千元，含提存呆帳及短絀 1 億 2,804 萬 6 千元；折舊及折耗 16 億 3,320 萬 7 千元；攤銷

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 106 年度

11 億 1 千元；處理資產賸餘 1 億 9,566 萬 9 千元；其他 57 億 7,793 萬 7 千元；流動資產淨增 9,569 萬 8 千元。

(二)預計投資活動之淨現金流出 60 億 2,675 萬 4 千元，其中現金流入 6 億 6,148 萬元，包括減少長期墊款 3 億 9,188 萬 3 千元、固定資產 1 億 3,209 萬 7 千元及其他資產 1 億 3,750 萬元；現金流出 66 億 8,823 萬 4 千元，包括增加長期墊款 63 億 0,148 萬 6 千元、固定資產 3 億 8,479 萬 8 千元及無形資產 195 萬元。

(三)預計融資活動之淨現金流出 10 億 7,728 萬 1 千元，其中現金流入 54 億 5,439 萬 9 千元，包括增加其他負債 10 億 0,341 萬元及長期債務 44 億 5,098 萬 9 千元；現金流出 65 億 3,168 萬元，包括減少其他負債 8,000 萬元及長期債務 64 億 5,168 萬元。

(四)預計本期現金及約當現金之淨增 5,879 萬 7 千元。

(五)期初現金及約當現金 67 億 1,093 萬 5 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 67 億 6,973 萬 2 千元。

四、補辦預算事項：

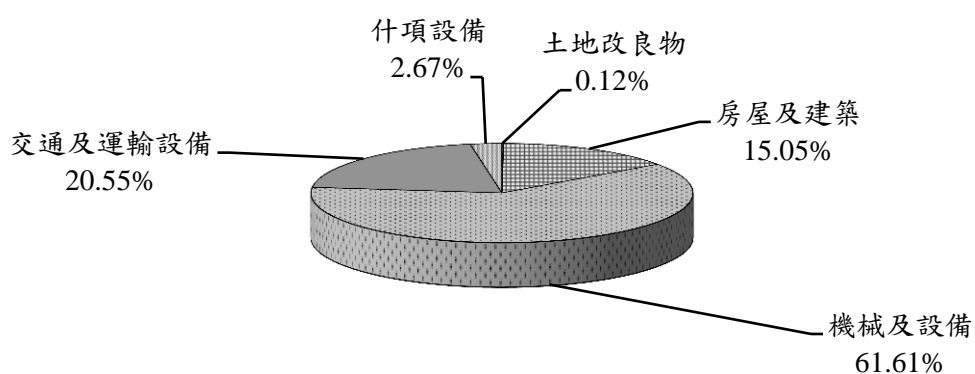
(一)長期債務之償還：為妥善債務管理及強化資金調度，提前償還貸款 130 億 2,099 萬元，業奉行政院 104 年 11 月 25 日院授經工字第 10403824190 號函及 105 年 5 月 26 日院授經工字第 10503811410 號函同意先行辦理，並補辦 106 年度預算。

(二)資產之變賣：變賣處分觀音工業區工業區段四小段 149 地號，帳面價值 2,823 萬 0,400 元，業奉行政院 105 年 4 月 11 日院授經計字第 10500562310 號函同意先行辦理，並補辦 106 年度預算 2,823 萬 1 千元。

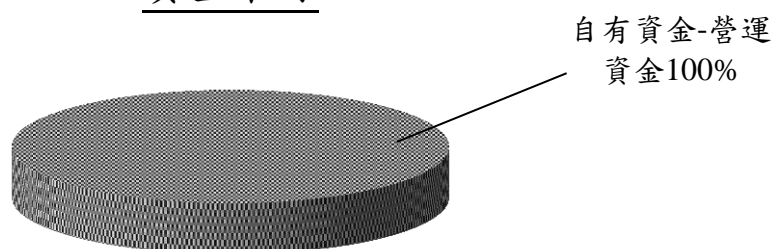
經濟部工業局
產業園區開發管理基金
業務計畫及預算說明
 中華民國106年度

106年度固定資產建設改良擴充及資金來源（圖1）

建設改良擴充



資金來源



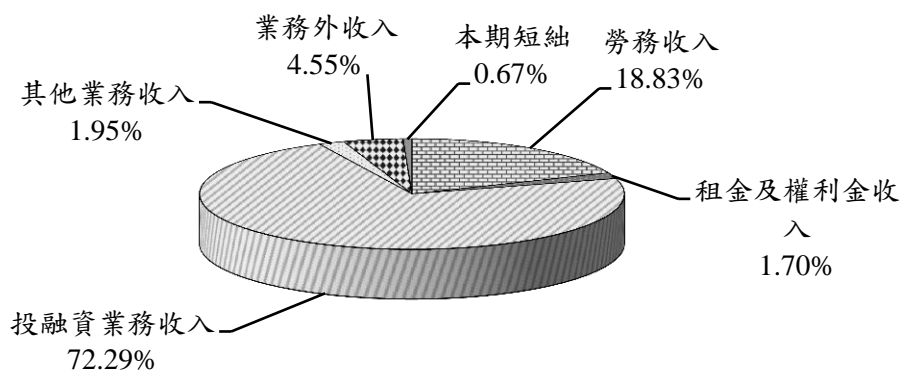
單位:新臺幣千元

| 建設改良擴充 | 106年度預算 | 資金來源 | 106年度預算 |
|---------|---------|-----------|---------|
| 土地 | - | 自有資金—營運資金 | 384,798 |
| 土地改良物 | 470 | | |
| 房屋及建築 | 57,915 | | |
| 機械及設備 | 237,085 | | |
| 交通及運輸設備 | 79,069 | | |
| 什項設備 | 10,259 | | |
| 合 計 | 384,798 | 合 計 | 384,798 |

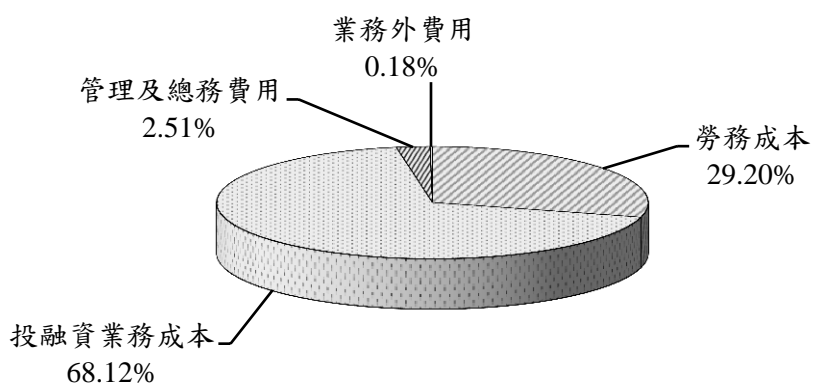
經濟部工業局
產業園區開發管理基金
業務計畫及預算說明
中華民國106年度

106年度收入、成本與費用及短絀（圖2）

收入及短絀



成本與費用



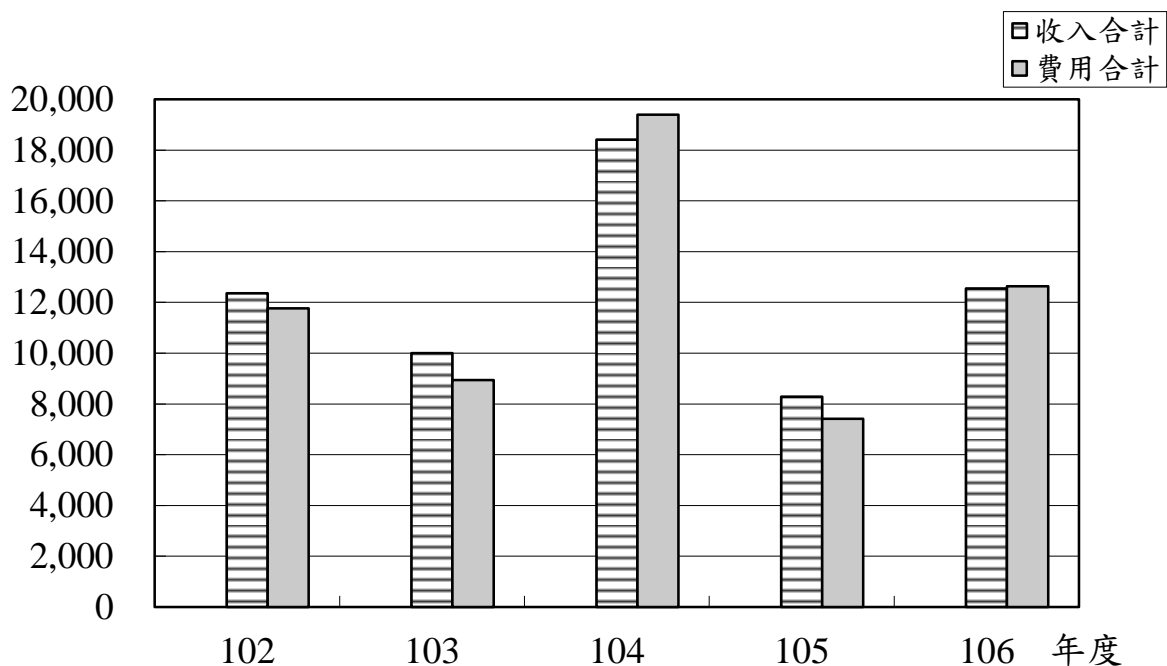
單位:新臺幣千元

| 收入與短絀 | 106年度預算 | 成本與費用 | 106年度預算 |
|----------|------------|---------|------------|
| 業務收入 | 11,972,514 | 業務成本與費用 | 12,610,452 |
| 勞務收入 | 2,378,732 | 勞務成本 | 3,689,051 |
| 租金及權利金收入 | 215,183 | 投融資業務成本 | 8,604,930 |
| 投融資業務收入 | 9,131,972 | 管理及總務費用 | 316,471 |
| 其他業務收入 | 246,627 | 業務外費用 | 22,428 |
| 業務外收入 | 575,264 | | |
| 本期短絀 | 85,102 | | |
| 收入與短絀總額 | 12,632,880 | 成本與費用總額 | 12,632,880 |

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106年度

最近5年收入與費用（圖3）

百萬元



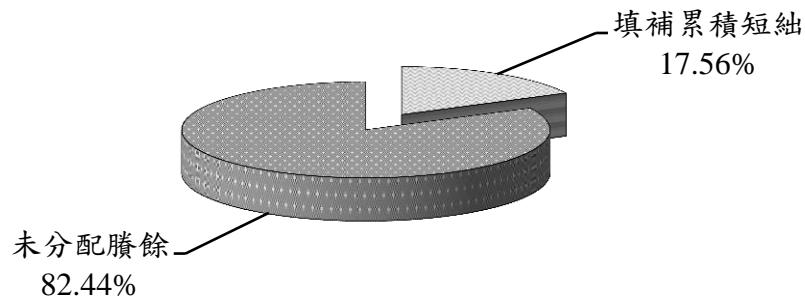
單位：新臺幣千元

| 年度 | 102決算 | 103決算 | 104決算 | 105預算 | 106預算 |
|-----------|------------|------------|------------|-----------|------------|
| 項目 | | | | | |
| 收入 | | | | | |
| 業務收入 | 11,750,025 | 9,449,242 | 17,969,009 | 7,906,864 | 11,972,514 |
| 業務外收入 | 609,719 | 555,066 | 450,833 | 377,792 | 575,264 |
| 收入合計 | 12,359,744 | 10,004,308 | 18,419,842 | 8,284,656 | 12,547,778 |
| 費用 | | | | | |
| 業務成本與費用 | 11,563,002 | 8,881,450 | 19,327,629 | 7,395,894 | 12,610,452 |
| 業務外費用 | 200,734 | 56,264 | 75,038 | 17,425 | 22,428 |
| 費用合計 | 11,763,736 | 8,937,714 | 19,402,667 | 7,413,319 | 12,632,880 |
| 本期賸餘（短絀－） | 596,008 | 1,066,593 | -982,825 | 871,337 | -85,102 |

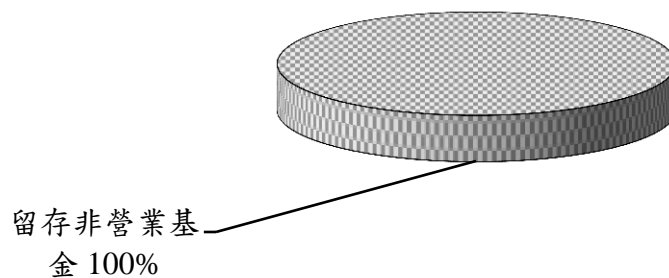
註：102至104年度決算數為審定決算數；105年度為預算案數。

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106年度

106年度賸餘分配（圖4）
按分配程序分



按所得對象分



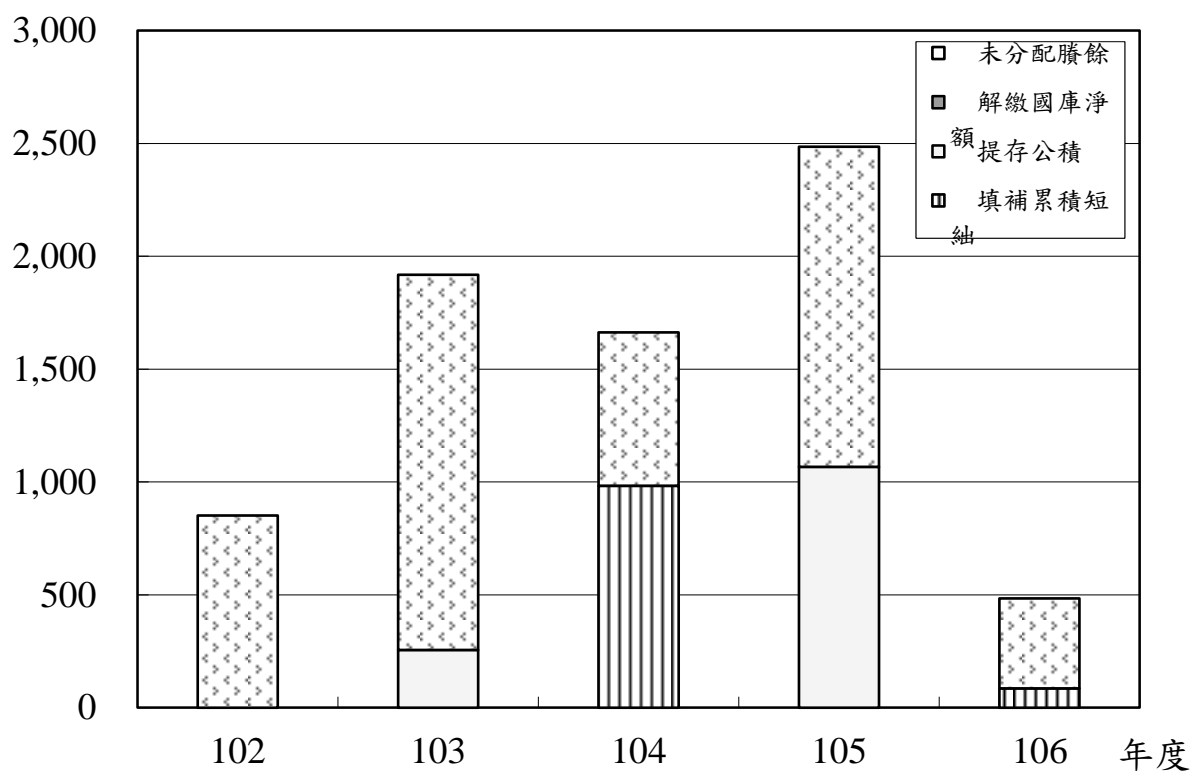
單位:新臺幣千元

| 按分配程序分 | 106年度預算 | 按所得對象分 | 106年度預算 |
|---------|---------|---------|---------|
| 填補累積短絀 | 85,102 | 中央政府所得 | - |
| 提存公積 | | 留存非營業基金 | 484,519 |
| 賸餘撥充基金數 | - | | |
| 解繳國庫淨額 | - | | |
| 未分配賸餘 | 399,417 | | |
| 合 計 | 484,519 | 合 計 | 484,519 |

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106年度

最近5年賸餘分配（圖5）

百萬元



單位：新臺幣千元

| 年度 項目 | 102決算 | 103決算 | 104決算 | 105預算 | 106預算 |
|----------|---------|-----------|-----------|-----------|---------|
| 賸餘分配 | | | | | |
| 填補累積短絀 | - | - | 982,825 | - | 85,102 |
| 提存公積 | - | 255,613 | - | 1,066,593 | - |
| 賸餘撥充基金數 | - | - | - | - | - |
| 解繳國庫淨額 | - | - | - | - | - |
| 未分配賸餘 | 851,621 | 1,662,600 | 679,775 | 1,419,023 | 399,417 |
| 合 計 | 851,621 | 1,918,213 | 1,662,600 | 2,485,616 | 484,519 |

註：102至104年度決算數為審定決算數；105年度為預算案數。

預算主要表

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
收支餘絀預計表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | | 科 目 | 本年度預算數 | | 上年度預算數 | | 比較增減(-) | |
|-------------------|---------------|--------------------|-------------------|---------------|------------------|---------------|-------------------|----------------|
| 金額 | % | | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 17,969,009 | 100.00 | 一、業務收入 | 11,972,514 | 100.00 | 7,906,864 | 100.00 | 4,065,650 | 51.42 |
| 2,149,329 | 11.96 | 1.勞務收入 | 2,378,732 | 19.87 | 2,278,380 | 28.82 | 100,352 | 4.40 |
| 2,149,329 | 11.96 | (1)服務收入 | 2,378,732 | 19.87 | 2,278,380 | 28.82 | 100,352 | 4.40 |
| 223,564 | 1.24 | 2.租金及權利金收入 | 215,183 | 1.80 | 133,996 | 1.69 | 81,187 | 60.59 |
| 43,131 | 0.24 | (1)土地租金收入 | 54,362 | 0.45 | 42,434 | 0.54 | 11,928 | 28.11 |
| 32,045 | 0.18 | (2)其他建築物租金收入 | 31,186 | 0.26 | 30,793 | 0.39 | 393 | 1.28 |
| 148,389 | 0.83 | (3)權利金收入 | 129,635 | 1.08 | 60,769 | 0.77 | 68,866 | 113.32 |
| 15,160,892 | 84.37 | 3.投融資業務收入 | 9,131,972 | 76.27 | 5,203,401 | 65.81 | 3,928,571 | 75.50 |
| - | - | (1)融資業務收入 | 1 | 0.00 | 1 | 0.00 | - | - |
| 15,160,892 | 84.37 | (2)不動產投資收入 | 9,131,971 | 76.27 | 5,203,400 | 65.81 | 3,928,571 | 75.50 |
| 435,223 | 2.42 | 4.其他業務收入 | 246,627 | 2.06 | 291,087 | 3.68 | -44,460 | -15.27 |
| 29,500 | 0.16 | (1)其他補助收入 | - | - | - | - | - | - |
| 405,723 | 2.26 | (2)雜項業務收入 | 246,627 | 2.06 | 291,087 | 3.68 | -44,460 | -15.27 |
| 19,327,629 | 107.56 | 二、業務成本與費用 | 12,610,452 | 105.33 | 7,395,894 | 93.54 | 5,214,558 | 70.51 |
| 3,850,773 | 21.43 | 1.勞務成本 | 3,689,051 | 30.81 | 3,748,465 | 47.41 | -59,414 | -1.59 |
| 3,850,773 | 21.43 | (1)服務成本 | 3,689,051 | 30.81 | 3,748,465 | 47.41 | -59,414 | -1.59 |
| 15,158,980 | 84.36 | 2.投融資業務成本 | 8,604,930 | 71.87 | 3,310,771 | 41.87 | 5,294,159 | 159.91 |
| 1 | 0.00 | (1)融資業務成本 | 1 | 0.00 | 1 | 0.00 | - | - |
| 15,158,980 | 84.36 | (2)不動產投資成本 | 8,604,929 | 71.87 | 3,310,770 | 41.87 | 5,294,159 | 159.91 |
| 317,876 | 1.77 | 3.管理及總務費用 | 316,471 | 2.64 | 336,658 | 4.26 | -20,187 | -6.00 |
| 317,876 | 1.77 | (1)管理費用及總務費用 | 316,471 | 2.64 | 336,658 | 4.26 | -20,187 | -6.00 |
| -1,358,620 | -7.56 | 三、業務賸餘（短絀一） | -637,938 | -5.33 | 510,970 | 6.46 | -1,148,908 | -224.85 |
| 450,833 | 2.51 | 四、業務外收入 | 575,264 | 4.80 | 377,792 | 4.78 | 197,472 | 52.27 |
| 64,332 | 0.36 | 1.財務收入 | 40,609 | 0.34 | 51,770 | 0.65 | -11,161 | -21.56 |

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
收支餘絀預計表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | | 科 目 | 本年度預算數 | | 上年度預算數 | | 比較增減(-) | |
|-----------------|--------------|---------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|-----------------|----------------|
| 金額 | % | | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 57,291 | 0.32 | (1)利息收入 | 40,609 | 0.34 | 51,770 | 0.65 | -11,161 | -21.56 |
| 7,041 | 0.04 | (2)投資賸餘 | - | - | - | - | - | - |
| 386,501 | 2.15 | 2.其他業務外收入 | 534,655 | 4.47 | 326,022 | 4.12 | 208,633 | 63.99 |
| 76,166 | 0.42 | (1)財產交易賸餘 | 217,097 | 1.81 | 111,434 | 1.41 | 105,663 | 94.82 |
| 42,039 | 0.23 | (2)違規罰款收入 | 27,944 | 0.23 | 29,795 | 0.38 | -1,851 | -6.21 |
| 268,296 | 1.49 | (3)雜項收入 | 289,614 | 2.42 | 184,793 | 2.34 | 104,821 | 56.72 |
| 75,038 | 0.42 | 五、業務外費用 | 22,428 | 0.19 | 17,425 | 0.22 | 5,003 | 28.71 |
| 75,038 | 0.42 | 1.其他業務外費用 | 22,428 | 0.19 | 17,425 | 0.22 | 5,003 | 28.71 |
| 20,367 | 0.11 | (1)財產交易短絀 | 21,428 | 0.18 | 16,425 | 0.21 | 5,003 | 30.46 |
| 54,670 | 0.30 | (2)雜項費用 | 1,000 | 0.01 | 1,000 | 0.01 | - | - |
| 375,795 | 2.09 | 六、業務外賸餘(短絀一) | 552,836 | 4.62 | 360,367 | 4.56 | 192,469 | 53.41 |
| -982,825 | -5.47 | 七、本期賸餘(短絀一) | -85,102 | -0.71 | 871,337 | 11.02 | -956,439 | -109.77 |

註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。

2.百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

經濟部工業局
產業園區開發管理基金
收支餘絀預計表說明

中華民國106年度

| 科 目 | 說 明 |
|----------|-----------------------------|
| 勞務收入 | 請參見第2-23頁勞務收入明細表 |
| 租金及權利金收入 | 請參見第2-24至2-26頁租金及權利金收入明細表 |
| 投融資業務收入 | 請參見第2-27頁投融資業務收入明細表 |
| 其他業務收入 | 請參見第2-28頁其他業務收入明細表 |
| 業務外收入 | 請參見第2-29頁業務外收入明細表 |
| 勞務成本 | 請參見第2-30至2-38頁勞務成本明細表及說明 |
| 投融資業務成本 | 請參見第2-39至2-42頁投融資業務成本明細表及說明 |
| 管理及總務費用 | 請參見第2-43至2-49頁管理及總務費用明細表及說明 |
| 業務外費用 | 請參見第2-50至2-51頁業務外費用明細表及說明 |
| | |
| | |

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106年度

單位：新臺幣千元

| 上年度預算數 | | 項 目 | 本年度預算數 | | 說 明 |
|------------------|---------------|-----------------|----------------|---------------|-----|
| 金額 | % | | 金額 | % | |
| 2,485,616 | 100.00 | 一、賸餘之部 | 484,519 | 100.00 | |
| 871,337 | 35.06 | 1.本期賸餘 | - | - | |
| 1,614,279 | 64.94 | 2.前期未分配賸餘 | 484,519 | 100.00 | |
| - | - | 3.公積轉列數 | - | - | |
| 1,066,593 | 42.91 | 二、分配之部 | 85,102 | 17.56 | |
| - | - | 1.填補累積短絀 | 85,102 | 17.56 | |
| 1,066,593 | 42.91 | 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 | - | - | |
| 1,419,023 | 57.09 | 三、未分配賸餘 | 399,417 | 82.44 | |
| - | - | 四、短絀之部 | 85,102 | 100.00 | |
| - | - | 1.本期短絀 | 85,102 | 100.00 | |
| - | - | 2.前期待填補之短絀 | - | - | |
| - | - | 五、填補之部 | 85,102 | 100.00 | |
| - | - | 1.撥用賸餘 | 85,102 | 100.00 | |
| - | - | 2.撥用公積 | - | - | |
| - | - | 3.折減基金 | - | - | |
| - | - | 4.國庫撥款 | - | - | |
| - | - | 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106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) | -85,102 | |
| (二)調整非現金項目 | 7,247,934 | |
| 1.提存呆帳、醫療折讓及短絀 | 128,046 | 提列呆帳20,000千元(含應收帳款5,000千元及催收款項15,000千元)，及不動產投資短絀108,046千元。 |
| 2.折舊及折耗 | 1,633,207 | 土地改良物582,925千元、房屋及建築212,409千元、機械及設備493,492千元、交通及運輸設備37,734千元、什項設備13,536千元及什項資產(代管資產)293,111千元。 |
| 3.攤銷 | 111 | 電腦軟體。 |
| 4.處理資產短絀(賸餘一) | -195,669 | 1. 土地及委託處分資產變賣賸餘217,097千元； 2.報廢財產損失21,428千元(包括土地改良物3千元、房屋及建築1,970千元、機械及設備18,027千元、交通及運輸設備512千元及什項設備916千元)。 |
| 5.其他 | 5,777,937 | 1.適用006688措施廠商承租轉承購，提列之暫收及待結轉帳項2,595,652千元，轉列為不動產投資收入； 2.適用006688措施廠商承租轉承購，其不動產投資轉列為不動產投資成本8,373,589千元。 |
| 6.流動資產淨減(淨增一) | -95,698 | 各工業區006688措施土地及建物租金之應收帳款。 |
| (三)業務活動之淨現金流入(流出一) | 7,162,832 | |

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106年度

單位：新臺幣千元

| 項 目 | 預 算 數 | 說 明 |
|-----------------------|------------|---|
| 二、投資活動之現金流量 | | |
| (一)減少流動金融資產及短期貸墊款 | - | |
| 1.減少流動金融資產 | - | |
| 2.減少短期貸款 | - | |
| 3.減少短期墊款 | - | |
| (二)減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | 391,883 | |
| 1.減少長期投資 | - | |
| 2.減少長期應收款 | - | |
| 3.減少長期貸款 | - | |
| 4.減少長期墊款 | 391,883 | 收回全國整體性特殊事業廢棄物清理計畫墊支費用41,883千元，及中工歸墊彰濱本金350,000千元，計391,883千元。 |
| (三)減少固定資產及遞耗資產 | 132,097 | |
| 1.減少固定資產 | 132,097 | 變賣土地總收入132,330千元，處理費用233千元，淨現金收入132,097千元，帳面價值26,434千元。 |
| 2.減少遞耗資產 | - | |
| (四)減少無形資產、遞延借項及其他資產 | 137,500 | |
| 1.減少無形資產 | - | |
| 2.減少其他資產 | 137,500 | 1.收回催收款2,500千元； 2.變賣委託處分資產總收入150,000千元，處理費用15,000千元，淨現金收入135,000千元，帳面價值23,566千元。 |
| (五)增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | -6,301,486 | |
| 1.增加長期投資 | - | |
| 2.增加長期應收款 | - | |
| 3.增加長期貸款 | - | |

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106年度

單位：新臺幣千元

| 項 目 | 預 算 數 | 說 明 |
|---------------------|------------|--|
| 4.增加長期墊款 | -6,301,486 | 1.辦理與榮民工程公司委託開發契約終止事宜，墊付彰濱工業區(鹿港區)、臺南科技工業區、花蓮和平工業區及斗六擴大工業區土地開發價款6,000,000千元、利息172,189千元，及後續土地管理及環境監測計畫費用等19,844千元，計6,192,033千元； 2.雲林縣離島式基礎工業區整體開發規劃調查計畫72,500千元； 3.興建營運事業廢棄物綜合處理中心工程技術顧問機構服務計畫22,600千元； 4.全國整體性特殊事業廢棄物清理計畫4,983千元； 5.林園高值化產業園區招商及申請設置計畫8,810千元； 6.高雄市鳳山溪污水處理廠放流水回收再利用推動計畫560千元。 |
| (六)增加固定資產及遞耗資產 | -384,798 | |
| 1.增加固定資產 | -384,798 | 土地改良物470千元、房屋及建築57,915千元、機械及設備237,085千元、交通及運輸設備79,069千元及什項設備10,259千元。 |
| (七)增加無形資產、遞延借項及其他資產 | -1,950 | |
| 1.增加無形資產 | -1,950 | 增加電腦軟體。 |
| 2.增加遞延借項 | - | |
| 3.增加其他資產 | - | |
| (八)投資活動之淨現金流入(流出一) | -6,026,754 | |

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106年度

單位：新臺幣千元

| 項 目 | 預 算 數 | 說 明 |
|----------------------------|------------------|--|
| 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 | 1,003,410 | |
| 1.增加短期債務 | - | |
| 2.增加其他負債 | 1,003,410 | 存入保證金80,000千元、應付保管款50,000千元、暫收及待結轉帳項873,410千元。 |
| (二)增加長期負債 | 4,450,989 | |
| 1.增加長期債務 | 4,450,989 | 增加長期借款。 |
| (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 | -80,000 | |
| 1.減少短期債務 | - | |
| 2.減少其他負債 | -80,000 | 存入保證金50,000千元，應付保管款30,000千元，計80,000千元。 |
| (五)減少長期負債 | -6,451,680 | |
| 1.減少長期債務 | -6,451,680 | 償還006688措施長期借款。 |
| (六)融資活動之淨現金流入(流出一) | -1,077,281 | |
| 四、現金及約當現金之淨增(淨減一) | 58,797 | |
| 五、期初現金及約當現金 | 6,710,935 | |
| 六、期末現金及約當現金 | 6,769,732 | |
| 七、不影響現金之投資活動 | - | |
| 八、不影響現金之融資活動 | 1,279,470 | 一年內到期之長期負債轉列應付到期長期負債1,279,470千元。(107年度預計償還數)。 |

預算明細表

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106年度

單位：新臺幣千元

| 科目及營運項目 | 單 位 | 預 算 數 | | | 說 明 |
|--------------|-----|-------|-------------|------------------|---|
| | | 數量 | 單價(元) | 金額 | |
| 勞務收入 | | | | 2,378,732 | 依據產業創新條例第53條及第62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 | 198,227,667 | 2,378,732 | |
| (1)一般公共設施維護費 | 月 | 12 | 40,422,333 | 485,068 | 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。 |
| (2)污水處理系統使用費 | 月 | 12 | 140,743,667 | 1,688,924 | 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。 |
| (3)其他使用費 | 月 | 12 | 9,719,167 | 116,630 | 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設寬頻管道使用費、纜線暫掛雨水下水道及管線埋設特定設施使用費等收入。 |
| (4)管理費收入 | 月 | 12 | 7,342,500 | 88,110 | 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。 |

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106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 | 215,183 | |
| 1.土地租金收入 | 54,362 | <p>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54,362千元，包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.美崙(兼和平及光華)工業區116千元； 2.龍德(兼利澤)工業區6,266千元； 3.大武崙(兼瑞芳)工業區104千元； 4.新北產業園區322千元； 5.樹林工業區30千元； 6.觀音工業區1,980千元； 7.林口工業區736千元； 8.龜山工業區489千元； 9.平鎮工業區142千元； 10.大園工業區3,927千元； 11.中壢工業區1,264千元； 12.新竹工業區2,645千元； 13.頭份(兼竹南及銅鑼)工業區928千元； 14.大甲幼獅工業區395千元； 15.台中港關連工業區212千元； 16.台中工業區105千元； 17.大里工業區29千元； 18.全興工業區437千元； 19.彰濱工業區9,011千元； 20.福興(兼埤頭及田中)工業區22千元； 21.芳苑工業區73千元； 22.南崗(兼竹山)工業區572千元； 23.斗六工業區45千元； 24.雲林科技工業區824千元； 25.雲林離島式基礎工業區69千元； 26.麥寮港小組9,419千元； 27.民雄工業區4千元； 28.官田工業區132千元； 29.台南科技工業區31千元； 30.高雄臨海工業區3,657千元； 31.仁大工業區94千元； 32.永安工業區145千元； 33.大發工業區9,805千元； 34.林園工業區329千元； 35.屏南工業區3千元。 |

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106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 | 31,186 | <p>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31,186千元，包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.北區工業區管理處259千元； 2.美崙(兼和平及光華)工業區1,507千元； 3.龍德(兼利澤)工業區234千元； 4.大武崙(兼瑞芳)工業區57千元； 5.新北產業園區4,878千元； 6.土城工業區1,181千元； 7.觀音工業區1,401千元； 8.林口工業區3,302千元； 9.龜山工業區487千元； 10.平鎮工業區24千元； 11.桃園幼獅工業區41千元； 12.大園工業區67千元； 13.中壢工業區2,224千元； 14.新竹工業區921千元； 15.頭份(兼竹南及銅鑼)工業區34千元； 16.大甲幼獅工業區782千元； 17.台中港關連工業區119千元； 18.台中工業區5,559千元； 19.大里工業區121千元； 20.全興工業區332千元； 21.彰濱工業區1,824千元； 22.福興(兼埤頭及田中)工業區153千元； 23.芳苑工業區26千元； 24.南崗(兼竹山)工業區101千元； 25.斗六工業區312千元； 26.雲林科技工業區253千元； 27.民雄工業區597千元； 28.嘉太工業區156千元； 29.朴子工業區24千元； 30.官田工業區407千元； 31.永康工業區198千元； 32.安平工業區2,484千元； 33.高雄臨海工業區9千元； 34.永安工業區231千元； 35.大發工業區814千元； 36.林園工業區67千元。 |

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106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 | 129,635 | <p>污水處理廠及服務中心公辦民營權利金收入，共計編列129,635千元，包括：</p> <p>1.觀音工業區污水處理廠6,587千元；</p> <p>2.平鎮工業區污水處理廠13,000千元；</p> <p>3.雲林科技工業區(竹圍子區)污水處理廠1,200千元；</p> <p>4.全興、芳苑及社頭織襪工業區污水處理廠7,220千元；</p> <p>5.新竹、大里工業區污水處理廠52,600千元；</p> <p>6.仁大工業區污水處理廠2,121千元；</p> <p>7.南港軟體工業園區服務中心16,130千元；</p> <p>8.雲林科技工業區(竹圍子區)工業用水淨水場718千元；</p> <p>9.和平工業區冷卻水處理廠22,859千元；</p> <p>10.高雄臨海工業區空氣品質監測設施營運中心7,200千元。</p> |

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106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 | | | | 9,131,972 | |
| 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 | | 9,131,971 | <p>一、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1,721,345千元，包括：</p> <p>(一)適用006688措施工業區計1,565,583千元，明細如下：</p> <p>1.南港軟體工業園區191,692千元；</p> <p>2.中壢工業區標準廠房31,052千元；</p> <p>3.新北產業園區標準廠房10,065千元；</p> <p>4.台中工業區科技大樓24,759千元；</p> <p>5.彰濱工業區255,880千元；</p> <p>6.利澤工業區179,281千元；</p> <p>7.和平工業區615千元；</p> <p>8.雲林科技工業區124,574千元；</p> <p>9.台南科技工業區610,994千元；</p> <p>10.斗六擴大工業區26,091千元；</p> <p>11.岡山本洲工業區54,248千元；</p> <p>12.高雄臨海工業區10,482千元；</p> <p>13.柳營工業區45,850千元。</p> <p>(二)其他計155,762千元，明細如下：</p> <p>1.車輛研究測試中心承租彰濱工業區88,457千元；</p> <p>2.和平工業區專用港實業股份有限公司承租和平工業區33,604千元；</p> <p>3.雲林科技工業區二期(石榴班區)土地出租33,701千元。</p> <p>二、彰濱、利澤、雲林科技、台南科技、斗六擴大、岡山本洲、柳營等工業區廠商申請承租轉承購收入，計編列7,410,626千元。</p> |

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106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 | 246,627 | |
| 雜項業務收入 | 246,627 | |
| (1)工業區土地出售附加收入 | 135,627 | 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。 |
| (2)沒收保證金收入 | 1,000 | 二、預估彰濱、利澤、雲林科技、台南科技、斗六擴大、岡山本洲、柳營等工業區土地出售之附加收入。 |
| (3)沒收擔保金收入 | 10,000 | 預估廠商放棄承租土地之沒收保證金。 |
| (4)開發工業區結餘經費收入 | 100,000 | 預估廠商提前終止租約之沒收擔保金。 |
| | | 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106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 | 575,264 | |
| 1.財務收入 | 40,609 | |
| (1)利息收入 | 40,609 | 存放金融機構之利息收入，共計編列40,609千元，包括： 1.中央銀行國庫專戶存款之利息收入1,007千元。 2.資金存放金融機構之利息收入37,018千元。 3.各工業區管理機構經費專戶存款利息2,584千元。 |
| (2)投資賸餘 | - | |
| 2.其他業務外收入 | 534,655 | |
| (1)財產交易賸餘 | 217,097 | 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 | 27,944 | 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 | 289,614 | 收取之雜項收入，共計編列289,614千元，包括： 1.各工業區管理機構解繳工程圖說費、變賣報廢財產收入、太陽能電費收入及公共設施復舊結餘款等25,542千元。 2.中華工程公司應歸還彰濱工業區資金所生之利息18,975千元。 3.彰濱工業區維護特殊性公共設施收入175,296千元。 4.其他收入69,801千元。 |

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106年度

單位：新臺幣千元

| 科目及營運項目 | 單位 | 本 年 度 預 算 數 | | | 上 年 度 預 算 數 | | | 前 年 度 決 算 數 | | |
|-------------|----|-------------|---------------|------------------|-------------|---------------|------------------|-------------|---------------|------------------|
| | | 數量 | 平均單位 成本(元) | 金額 | 數量 | 平均單位 成本(元) | 金額 | 數量 | 平均單位 成本(元) | 金額 |
| 勞務成本 | | | | 3,689,051 | | | 3,748,465 | | | 3,850,773 |
| 1.服務成本 | 月 | 12 | 307,420,917 | 3,689,051 | 12 | 312,372,083 | 3,748,465 | 12 | 320,897,750 | 3,850,773 |
| (1)用人費用 | | | | 838,594 | | | 845,452 | | | 806,522 |
| 聘僱及兼職人員薪資 | | | | 540,670 | | | 543,556 | | | 518,950 |
| 超時工作報酬 | | | | 28,259 | | | 28,927 | | | 26,811 |
| 津貼 | | | | 17,315 | | | 17,402 | | | 16,529 |
| 獎金 | | | | 134,283 | | | 138,476 | | | 133,946 |
| 退休及卹償金 | | | | 34,872 | | | 35,391 | | | 34,556 |
| 福利費 | | | | 83,173 | | | 81,674 | | | 75,710 |
| 提繳費 | | | | 22 | | | 26 | | | 20 |
| (2)服務費用 | | | | 1,035,040 | | | 974,134 | | | 960,181 |
| 水電費 | | | | 268,015 | | | 268,015 | | | 280,116 |
| 郵電費 | | | | 11,587 | | | 11,253 | | | 10,834 |
| 旅運費 | | | | 7,210 | | | 7,230 | | | 6,872 |
| 印刷裝訂與廣告費 | | | | 2,022 | | | 2,022 | | | 2,284 |
| 修理保養及保固費 | | | | 347,366 | | | 286,292 | | | 300,798 |
| 保險費 | | | | 2,951 | | | 2,764 | | | 2,562 |
| 一般服務費 | | | | 268,535 | | | 268,265 | | | 223,993 |
| 專業服務費 | | | | 122,482 | | | 123,421 | | | 128,217 |
| 公共關係費 | | | | 4,872 | | | 4,872 | | | 4,505 |
| (3)材料及用品費 | | | | 138,403 | | | 127,082 | | | 140,794 |
| 使用材料費 | | | | 92,246 | | | 81,105 | | | 85,811 |
| 用品消耗 | | | | 46,157 | | | 45,977 | | | 54,983 |
| (4)租金與利息 | | | | 8,363 | | | 7,561 | | | 7,150 |
| 地租及水租 | | | | 826 | | | 826 | | | 829 |
| 房租 | | | | - | | | - | | | 109 |
| 機器租金 | | | | 1,736 | | | 763 | | | 715 |
| 交通及運輸設備租金 | | | | - | | | - | | | 188 |
| 什項設備租金 | | | | 5,801 | | | 5,972 | | | 5,310 |
| (5)折舊、折耗及攤銷 | | | | 1,632,151 | | | 1,764,286 | | | 1,921,417 |
| 土地改良物折舊 | | | | 582,925 | | | 584,449 | | | 605,163 |
| 房屋折舊 | | | | 211,563 | | | 208,832 | | | 222,755 |
| 機械及設備折舊 | | | | 493,254 | | | 528,232 | | | 570,934 |
| 交通及運輸設備折舊 | | | | 37,734 | | | 37,405 | | | 42,096 |
| 什項設備折舊 | | | | 13,533 | | | 12,776 | | | 13,496 |
| 代管資產折舊 | | | | 293,111 | | | 392,558 | | | 466,913 |
| 攤銷 | | | | 31 | | | 34 | | | 61 |

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106年度

單位：新臺幣千元

| 科目及營運項目 | 單位 | 本 年 度 預 算 數 | | | 上 年 度 預 算 數 | | | 前 年 度 決 算 數 | | |
|------------------------------------|----|-------------|---------------|--------|-------------|---------------|--------|-------------|---------------|-------|
| | | 數量 | 平均單位 成本(元) | 金額 | 數量 | 平均單位 成本(元) | 金額 | 數量 | 平均單位 成本(元) | 金額 |
| (6)稅捐與規費(強制費) | | | | 4,985 | | | 5,094 | | | 5,222 |
| 土地稅 | | | | 1,514 | | | 1,469 | | | 1,357 |
| 房屋稅 | | | | 439 | | | 442 | | | 421 |
| 消費與行為稅 | | | | 1,003 | | | 1,016 | | | 992 |
| 規費 | | | | 2,029 | | | 2,167 | | | 2,452 |
| (7)會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交 流活動費 | | | | 31,515 | | | 24,856 | | | 4,423 |
| 分擔 | | | | 31,225 | | | 24,566 | | | 4,167 |
| 補貼(償)、獎勵、 慰問與救助(濟) | | | | 290 | | | 290 | | | 256 |
| (8)短絀、賠償與保險 給付 | | | | - | | | - | | | 4,895 |
| 各項短絀 | | | | - | | | - | | | 4,895 |
| (9)其他 | | | | - | | | - | | | 169 |
| 其他費用 | | | | - | | | - | | | 169 |

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 106 年度

| 科 目 | 說 明 |
|-----------|--|
| 勞務成本 | 勞務成本：本年度預算編列 3,689,051 千元，包含 62 處工業區 |
| 服務成本 | 管理維護成本 2,016,361 千元，42 處污水處理廠營運 成本 1,672,690 千元，茲按各用途別科目說明如下： |
| 用人費用 | 一、用人費用 838,594 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—540,670 千元 |
| 聘用人員薪金 | 1. 聘用人員薪金：按工業區服務中心員級 375 人及污 水處理廠員級 280 人，共計 655 人，員工待遇依現 行約聘人員酬金薪點標準（每點 121.1 元），計編列 423,849 千元。 |
| 約僱工員薪資 | 2. 約僱工員薪資：按工業區服務中心工級 257 人及污 水處理廠工級 75 人，共計 332 人，員工待遇依現行 約僱人員酬金薪點標準（每點 121.1 元），計編列 116,821 千元。 |
| 超時工作報酬 | (二) 超時工作報酬—28,259 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 21,117 千元。 |
| 值班費 | 2. 值班費：按員工值日天數估計，計編列 7,142 千元。 |
| 津貼 | (三) 津貼—17,315 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 28 人、組長 95 人依各級主管加給標準及技術 人員 210 人依技術加給標準，計編列 17,315 千元。 |
| 獎金 | (四) 獎金—134,283 千元 |
| 考績獎金 | 1. 考績獎金：依經濟部所屬產業園區管理機構人事管理 辦法，計編列 65,225 千元。 |
| 年終獎金 | 2. 年終獎金：依管理機構員工 987 人，按實際在職年資 計算，計編列 69,058 千元。 |
| 退休及卹償金 | (五) 退休及卹償金—34,872 千元 |
| 職員退休及離職金 | 1. 職員退休及離職金：按員級 655 人，依薪資 6% 計算， 計編列 25,447 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 106 年度

| 科 目 | 說 明 |
|----------|---|
| 工員退休及離職金 | 2.工員退休及離職金：按工級 332 人，依薪資 6%或 10 %計算，計編列 9,425 千元。 |
| 福利費 | (六) 福利費—83,173 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 65,802 千元。 |
| 傷病醫藥費 | 2.傷病醫藥費：按員工健康檢查需要核實估計，計編列 2,469 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 14,902 千元。 |
| 提繳費 | (七) 提繳費—22 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 22 千元。 |
| 服務費用 | 二、服務費用 1,035,040 千元，內容如下： |
| 水電費 | (一) 水電費—268,015 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 50,711 千元及污水處理廠操作營運所需之用電量 190,513 千元，計編列 241,224 千元。 |
| 工作場所電費 | 2.工作場所電費：按估計耗電量，計編列 21,212 千元。 |
| 工作場所水費 | 3.工作場所水費：按估計耗水量，計編列 5,408 千元。 |
| 氣體費 | 4.氣體費：按估計耗用量，計編列 171 千元。 |
| 郵電費 | (二) 郵電費—11,587 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 2,393 千元。 |
| 電話費 | 2.電話費：業務聯繫電話費，計編列 5,516 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 3,678 千元。 |
| 旅運費 | (三) 旅運費—7,210 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 216 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 106 年度

| 科 目 | 說 明 |
|------------|---|
| 印刷裝訂與廣告費 | (四) 印刷裝訂與廣告費—2,022 千元 |
| 印刷及裝訂費 | 1. 印刷及裝訂費：印製繳款憑單、圖表、各項工商表報及資料裝訂等，計編列 1,964 千元。 |
| 廣（公）告費 | 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 58 千元。 |
| 修理保養及保固費 | (五) 修理保養及保固費—347,366 千元 |
| 土地改良物修護費 | 1. 土地改良物修護費：計編列 208,395 千元，明細如下： |
| | (1) 道路修護費—121,727 千元。 |
| | (2) 路燈修護費—26,819 千元。 |
| | (3) 人行道修護費—22,987 千元。 |
| | (4) 排水溝修護費—36,862 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 12,704 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 4,177 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 6,631 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 98,679 千元，計編列 105,310 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 13,192 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 3,588 千元。 |
| 保險費 | (六) 保險費—2,951 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 1,649 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 473 千元。 |
| 交通及運輸設備保險 | 3. 交通及運輸設備保險費：按各型公務車輛、機車等投 |

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 106 年度

| 科 目 | 說 明 |
|------------------|--|
| 費 | 保責任險，計編列 809 千元。 |
| 責任保險費 | 4.責任保險費：提供民眾參訪環境教育設施場所，投保公共意外責任險之保險費，計編列 20 千元。 |
| 一般服務費 | (七) 一般服務費—268,535 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證等費用，計編列 73 千元。 |
| 佣金、匯費、經理費及手續費 | 2.佣金、匯費、經理費及手續費：銀行匯費及手續費等，計編列 35 千元。 |
| 外包費 | 3.外包費：計編列 266,453 千元，其明細如下： (1) 辦理工業區公共設施環境清潔費 119,040 千元 (勞務承攬進用人力 411 人)。 (2) 工業區內公共設施之垃圾清運費 10,142 千元。 (3) 污水處理廠污泥清理處置費 137,271 千元。 |
| 體育活動費 | 4.體育活動費：依員工 987 人，每人每年以 2 千元計算文康活動費用，計編列 1,974 千元。 |
| 專業服務費 | (八) 專業服務費—122,482 千元 |
| 法律事務費 | 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 1,565 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：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 1,174 千元。 |
| 委託檢驗（定）試驗認證費 | 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 12,262 千元。 |
| 委託考選訓練費 | 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 570 千元及相關訓練費用 180 千元，計編列 750 千元。 |
| 電子計算機軟體服務費 | 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 318 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 211 千元，計編列 529 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 106 年度

| 科 目 | 說 明 |
|---------------|--|
| 其他 | 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 36,201 千元，及林園工業區特殊性空氣品質監測費用 70,001 千元，計編列 106,202 千元。 |
| 公共關係費 | (九) 公共關係費—4,872 千元 |
| 公共關係費 | 公共關係費：工業區管理機構因應業務需要，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 4,872 千元。 |
| 材料及用品費 | 三、材料及用品費 138,403 千元，內容如下： |
| 使用材料費 | (一) 使用材料費—92,246 千元 |
| 物料 | 1.物料：污水處理廠處理污水所需之藥劑材料費用，計編列 82,587 千元。 |
| 燃料 | 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 8,254 千元。 |
| 油脂 | 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 1,405 千元。 |
| 用品消耗 | (二) 用品消耗—46,157 千元 |
| 辦公（事務）用品 | 1.辦公（事務）用品：依業務需要辦公用品 3,610 千元及非消耗品 3,306 千元，計編列 6,916 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 784 千元。 |
| 農業與園藝用品及環境美化費 | 3.農業與園藝用品及環境美化費：62 處工業區公共設施綠化維護 19,847 千元，園藝用清潔用具 1,939 千元，計編列 21,786 千元。 |
| 化學藥劑與實驗用品 | 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 10,954 千元。 |
| 食品 | 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 1,129 千元。 |
| 其他 | 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 4,588 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 106 年度

| 科 目 | 說 明 |
|------------|--|
| 租金與利息 | 四、租金與利息 8,363 千元，內容如下： |
| 地租及水租 | (一) 地租及水租—826 千元 |
| 一般土地租金 | 一般土地租金：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，高雄海洋放流管制中心租用國有用地作為辦公房舍及管線設施用 811 千元，計編列 826 千元。 |
| 機器租金 | (二) 機器租金—1,736 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 140 千元，及民雄工業區污水處理廠因業務需要租用自動水質水量連續監測傳輸設施 1,596 千元，計編列 1,736 千元。 |
| 什項設備租金 | (三) 什項設備租金—5,801 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 5,801 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 1,632,151 千元，內容如下： |
| 土地改良物折舊 | (一) 土地改良物折舊—582,925 千元。 |
| 房屋折舊 | (二) 房屋折舊—211,563 千元。 |
| 機械及設備折舊 | (三) 機械及設備折舊—493,254 千元。 |
| 交通及運輸設備折舊 | (四) 交通及運輸設備折舊—37,734 千元。 |
| 什項設備折舊 | (五) 什項設備折舊—13,533 千元。 |
| 代管資產折舊 | (六) 代管資產折舊—293,111 千元。 |
| 攤銷 | (七) 攤銷—31 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，計編列 31 千元。 |
| 稅捐與規費（強制費） | 六、稅捐與規費（強制費）4,985 千元，內容如下： |
| 土地稅 | (一) 土地稅—1,514 千元 |
| 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 1,514 千元。 |
| 房屋稅 | (二) 房屋稅—439 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 106 年度

| 科 目 | 說 明 |
|-----------------------------|---|
| 一般房屋稅 | 一般房屋稅：依房屋稅規定，計編列 439 千元。 |
| 消費與行為稅 | (三) 消費與行為稅—1,003 千元 |
| 使用牌照稅 | 使用牌照稅：依公務車、機車數量，計編列 1,003 千元。 |
| 規費 | (四) 規費—2,029 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 680 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 704 千元。 |
| 其他 | 3.其他：按公務車、機車檢驗等費用，計編列 645 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 31,515 千元，內容如下： |
| 分擔 | (一) 分擔—31,225 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及水污染防治費等，計編列 30,015 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 886 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管制中心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 324 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106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目及業務計畫項目 | 本年度預算數 |
|-------------------|------------------|------------------------------------|------------------|
| 15,158,980 | 3,310,771 | 投融資業務成本 | 8,604,930 |
| 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 |
| 15,158,980 | 3,310,770 | 2.不動產投資成本 | 8,604,929 |
| 13,089 | 15,489 | (1)服務費用 | 14,518 |
| 1,170 | 1,094 | 水電費 | 1,094 |
| 49 | 87 | 郵電費 | 44 |
| 555 | 930 | 修理保養及保固費 | 1,536 |
| 5,535 | 8,602 | 保險費 | 8,260 |
| 31 | 396 | 一般服務費 | 96 |
| 5,750 | 4,380 | 專業服務費 | 3,488 |
| 423,711 | 312,579 | (2)租金與利息 | 8,144 |
| 423,711 | 312,579 | 利息 | 8,144 |
| 68,086 | 80,124 | (3)稅捐與規費(強制費) | 77,054 |
| 43,148 | 50,429 | 土地稅 | 52,316 |
| 24,797 | 29,540 | 房屋稅 | 24,658 |
| 141 | 155 | 規費 | 80 |
| 3,988 | 3,632 | (4)會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交 流活動費 | 3,578 |
| 3,988 | 3,632 | 分擔 | 3,578 |
| 119,477 | 131,835 | (5)短絀、賠償與保險給付 | 128,046 |
| 119,477 | 131,835 | 各項短絀 | 128,046 |
| 14,530,628 | 2,767,111 | (6)其他 | 8,373,589 |
| 14,530,628 | 2,767,111 | 其他費用 | 8,373,589 |

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 106 年度

| 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 8,604,930 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補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 8,604,929 千元，內容如下： |
| 服務費用 | （一）服務費用 14,518 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、台中等工業區建築物支付之電費，計編列 940 千元。 |
| 工作場所水費 | （2）工作場所水費：投資取得南港軟體、台中等工業區建築物支付之水費，計編列 154 千元。 |
| 郵電費 | 2.郵電費—44 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 44 千元。 |
| 修理保養及保固費 | 3.修理保養及保固費—1,536 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 1,536 千元。 |
| 保險費 | 4.保險費—8,260 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 8,260 千元。 |
| 一般服務費 | 5.一般服務費—96 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 96 千元。 |
| 專業服務費 | 6.專業服務費—3,488 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 106 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 3,488 千元。 |
| 利息 | (二) 租金與利息 8,144 千元 |
| 債務利息 | 利息—8,144 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，其計算方式係以債務餘額及年息 1.23% 估算，計編列 8,144 千元。 |
| 稅捐與規費（強制費） | (三) 稅捐與規費（強制費）77,054 千元 |
| 土地稅 | 1. 土地稅—52,316 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、彰濱、利澤、和平、雲林科技、台南科技、斗六擴大、岡山本洲、高雄臨海、柳營等工業區土地地價稅，計編列 52,316 千元。 |
| 房屋稅 | 2. 房屋稅—24,658 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 24,658 千元。 |
| 規費 | 3. 規費—80 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 80 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 3,578 千元 |
| 分擔 | 分擔—3,578 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、新北等工業區建築物分擔之管理費，計編列 3,578 千元。 |
| 短絀、賠償與保險給付 | (五) 短絀、賠償與保險給付 128,046 千元 |
| 各項短絀 | 1. 各項短絀—128,046 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。 |
| 投資短絀 | (2) 投資短絀：係提列投資取得建築物之折舊，按其使用年限提列，包括：南港軟體工業園區建物 |

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 106 年度

| 科 目 | 說 明 |
|------------------|---|
| 其他 其他費用 其他 | <p>73,326 千元、中壢工業區標準廠房 18,354 千元、新北產業園區標準廠房 4,187 千元、台中工業區科技大樓 12,179 千元，計編列 108,046 千元。</p> <p>(六) 其他 8,373,589 千元</p> <p>其他費用—8,373,589 千元</p> <p>土地及建物：彰濱、利澤、雲林科技、台南科技、斗六擴大、岡山本洲、柳營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 8,373,589 千元。</p> |

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106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目及業務計畫項目 | 本年度預算數 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 317,876 | 336,658 | 管理及總務費用 | 316,471 |
| 317,876 | 336,658 | 1.管理費用及總務費用 | 316,471 |
| 34,172 | 35,521 | (1)用人費用 | 37,713 |
| 22,963 | 23,977 | 聘僱及兼職人員薪資 | 25,434 |
| 950 | 964 | 超時工作報酬 | 941 |
| 112 | 112 | 津貼 | 101 |
| 5,143 | 5,315 | 獎金 | 5,610 |
| 1,422 | 1,471 | 退休及卹償金 | 1,547 |
| 3,582 | 3,682 | 福利費 | 4,080 |
| 233,045 | 249,077 | (2)服務費用 | 233,879 |
| 90 | 96 | 水電費 | 96 |
| 684 | 635 | 郵電費 | 1,823 |
| 601 | 607 | 旅運費 | 607 |
| 62 | 20 | 印刷裝訂與廣告費 | 20 |
| 6,336 | 7,241 | 修理保養及保固費 | 6,741 |
| 9 | 10 | 保險費 | 10 |
| 63 | 116 | 一般服務費 | 124 |
| 225,199 | 240,308 | 專業服務費 | 224,414 |
| - | 44 | 公共關係費 | 44 |
| 150 | 330 | (3)材料及用品費 | 150 |
| 73 | - | 使用材料費 | - |
| 77 | 330 | 用品消耗 | 150 |
| 780 | 810 | (4)租金與利息 | 800 |
| 728 | 730 | 房租 | 730 |
| 52 | 80 | 什項設備租金 | 70 |
| 6,751 | 6,163 | (5)折舊、折耗及攤銷 | 1,167 |
| 846 | 846 | 房屋折舊 | 846 |
| 410 | 199 | 機械及設備折舊 | 238 |

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目及業務計畫項目 | 本年度預算數 |
|--------|--------|----------------------------|--------|
| 3 | - | 交通及運輸設備折舊 | - |
| 5 | - | 什項設備折舊 | 3 |
| 5,487 | 5,118 | 攤銷 | 80 |
| 147 | - | (6)稅捐與規費(強制費) | |
| 147 | - | 規費 | - |
| 42,831 | 44,757 | (7)會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | 42,762 |
| 42,784 | 44,685 | 捐助、補助與獎助 | 42,685 |
| 41 | 42 | 分擔 | 47 |
| 6 | 30 | 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟) | 30 |

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 106 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 316,471 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 37,713 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—25,434 千元 |
| 聘用人員薪金 | 1.聘用人員薪金：按員級 42 人，依現行約聘人員酬金薪點標準（每點 121.1 元），計編列 21,743 千元。 |
| 約僱工員薪資 | 2.約僱工員薪資：按工級 10 人，依現行約僱人員酬金薪點標準（每點 121.1 元），計編列 3,691 千元。 |
| 超時工作報酬 | （二）超時工作報酬—941 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 941 千元。 |
| 津貼 | （三）津貼—101 千元 |
| 其他津貼 | 其他津貼：按組長 2 人主管加給標準，計編列 101 千元。 |
| 獎金 | （四）獎金—5,610 千元 |
| 考績獎金 | 1.考績獎金：依經濟部所屬產業園區管理機構人事管理辦法，計編列 2,445 千元。 |
| 年終獎金 | 2.年終獎金：依員工 52 人，按實際在職年資計算，計編列 3,165 千元。 |
| 退休及卹償金 | （五）退休及卹償金—1,547 千元 |
| 職員退休及離職金 | 1.職員退休及離職金：按員級 42 人，依薪資 6%計算，計編列 1,292 千元。 |
| 工員退休及離職金 | 2.工員退休及離職金：按工級 10 人，依薪資 6%或 10%計算，計編列 255 千元。 |
| 福利費 | （六）福利費—4,080 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 3,242 千元。 |
| 傷病醫藥費 | 2.傷病醫藥費：按員工健康檢查需要核實估計，計編列 102 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/ |

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 106 年度

| 科 目 | 說 明 |
|-------------|--|
| 服務費用 | 年（國內休假補助）計算，計編列 736 千元。 |
| 水電費 | 二、服務費用 233,879 千元，內容如下： |
| 工作場所電費 | （一）水電費—96 千元 |
| 郵電費 | 工作場所電費：按估計耗電量，計編列 96 千元。 |
| 電話費 | （二）郵電費—1,823 千元 |
| 數據通信費 | 1.電話費：業務聯繫使用電話費，計編列 35 千元。 |
| 旅運費 | 2.數據通信費：工業區暨管理機構網路連線電路租費，計編列 1,788 千元。 |
| 國內旅費 | （三）旅運費—607 千元 |
| 印刷裝訂與廣告費 | 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。 |
| 印刷及裝訂費 | （四）印刷裝訂與廣告費—20 千元 |
| 修理保養及保固費 | 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 20 千元。 |
| 機械及設備修護費 | （五）修理保養及保固費—6,741 千元 |
| 交通及運輸設備修護費 | 1.機械及設備修護費：計編列 5,336 千元，其明細如下： |
| 保險費 | （1）工業區廣域網路骨幹設備維護費用 858 千元。 |
| 一般房屋保險費 | （2）工業區應用系統主機及儲存設備維護費用 858 千元。 |
| 現金、存款及貨物保險費 | （3）工業區管理機構資訊網路系統維護費用 3,500 千元。 |
| 一般服務費 | （4）伺服主機與周邊設備維護服務費用 120 千元。 |
| | 2.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。 |
| | （六）保險費—10 千元 |
| | 1.一般房屋保險費：辦公房屋投保火險費，計編列 9 千元。 |
| | 2.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 1 千元。 |
| | （七）一般服務費—124 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 106 年度

| 科 目 | 說 明 |
|------------------|---|
| 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 20 千元。 |
| 體育活動費 | 2.體育活動費：依員工 52 人，每人每年以 2 千元計算文康活動費用，計編列 104 千元。 |
| 專業服務費 | (八) 專業服務費—224,414 千元 |
| 專技人員酬金 | 1.專技人員酬金：委託會計師事務所辦理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 3,000 千元。 |
| 法律事務費 | 2.法律事務費：依業務需求，計編列 800 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 750 千元。 |
| 委託調查研究費 | 4.委託調查研究費：委託代辦業務，計編列 204,003 千元，其明細如下： (1) 工業區管理機構績效考評暨服務品質提升計畫 2,350 千元。 (2) 產業園區發展推動辦公室計畫 23,741 千元。 (3) 產業園區開發推動辦公室計畫 6,012 千元。 (4) 工業區污水處理廠技術諮詢與評鑑計畫 9,700 千元。 (5) 產業園區廠商競爭力推升計畫 40,000 千元。 (6) 工業區土壤及地下水採樣監測調查計畫 80,000 千元。 (7) 工業用地供給與服務資訊網之維護推廣研究計畫 8,000 千元。 (8) 工業區土地及建築物價格查估暨租賃管理系統維護計畫 3,000 千元。 (9) 產業用水效能提升計畫 18,000 千元。 (10) 產業園區政策研究暨智庫建構計畫 6,000 千元。 (11) 高雄臨海特殊性工業區空氣品質監測品質控管 |

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 106 年度

| 科 目 | 說 明 |
|------------|--|
| 委託考選訓練費 | 暨營運中心成本查核計畫 7,200 千元。 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，計編列 2,084 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 13,777 千元。 |
| 公共關係費 | (九) 公共關係費—44 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 44 千元。 |
| 材料及用品費 | 三、材料及用品費 150 千元，內容如下： |
| 用品消耗 | (一) 用品消耗—150 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 24 千元及非消耗品 5 千元，計編列 29 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 4 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 105 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 12 千元。 |
| 租金與利息 | 四、租金與利息 800 千元，內容如下： |
| 房租 | (一) 房租—730 千元 |
| 一般房屋租金 | 一般房屋租金：辦公房屋租金，計編列 730 千元。 |
| 什項設備租金 | (二) 什項設備租金—70 千元 |
| 什項設備租金 | 什項設備租金：影印機租金，計編列 70 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 1,167 千元，內容如下： |
| 房屋折舊 | (一) 房屋折舊—846 千元。 |
| 機械及設備折舊 | (二) 機械及設備折舊—238 千元。 |
| 什項設備折舊 | (三) 什項設備折舊—3 千元。 |
| 攤銷 | (四) 攤銷—80 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 106 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（協）助政府機關 （構） | <p>編列 80 千元。</p> <p>六、會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 42,762 千元，內容如下：</p> <p>（一）捐助、補助與獎助—42,685 千元</p> <p>1.補（協）助政府機關（構）：計編列 42,685 千元，其明細如下：</p> <p>（1）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）。</p> <p>（2）林園工業區(林園區公所)地方公益建設經費 16,000 千元。</p> <p>（3）大寮區公所地方公益建設經費 3,300 千元。</p> |
| 分擔 分擔大樓管理費 | <p>（二）分擔—47 千元</p> <p>分擔大樓管理費：辦公大樓分擔管理費，計編列 47 千元。</p> |
| 補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟) 獎勵費用 | <p>（三）補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)—30 千元</p> <p>獎勵費用：考核優秀員工獎勵費用，計編列 30 千元。</p> |

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106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目及業務計畫項目 | 本年度預算數 |
|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 75,038 | 17,425 | 業務外費用 | 22,428 |
| - | - | 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 | - |
| 75,038 | 17,425 | 2.其他業務外費用 | 22,428 |
| 20,367 | 16,425 | (1)財產交易短絀 | 21,428 |
| 20,367 | 16,425 | ①短絀、賠償與保險給付 | 21,428 |
| 20,367 | 16,425 | 各項短絀 | 21,428 |
| 54,670 | 1,000 | (2)雜項費用 | 1,000 |
| 2,178 | - | ①短絀、賠償與保險給付 | - |
| 2,178 | - | 各項短絀 | - |
| 52,492 | 1,000 | ②其他 | 1,000 |
| 52,492 | 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 106 年度

| 科 目 | 說 明 |
|------------|---|
| 業務外費用 | 業務外費用：本年度預算編列 22,428 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 22,428 千元，內容如下： |
| 財產交易短絀 | （一）財產交易短絀 21,428 千元 |
| 短絀、賠償與保險給付 | 短絀、賠償與保險給付 21,428 千元 |
| 各項短絀 | 各項短絀—21,428 千元 |
| | 資產短絀：變賣報廢財產之損失，計編列 21,428 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。 |

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

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106年度

單位：新臺幣千元

| 項 目 | 土 地 | 土 地 改 良 物 | 房 屋 及 建 築 | 機 械 及 設 備 | 交 通 及 運 輸 設 備 | 什 項 設 備 | 租 賃 資 產 | 租 賃 權 益 改 良 | 合 計 | 說 明 |
|--------------|-----|--------------|--------------|--------------|------------------|---------|---------|----------------|---------|-----|
| 專案計畫 | - | - | 35,200 | 91,490 | 71,580 | - | - | - | 198,270 | |
| 新興計畫 | - | - | 35,200 | 91,490 | 71,580 | - | - | - | 198,270 | |
| 永續工業區潔淨水環境計畫 | - | - | 35,200 | 91,490 | 71,580 | - | - | - | 198,270 | |
| 一般建築及設備計畫 | - | 470 | 22,715 | 145,595 | 7,489 | 10,259 | - | - | 186,528 | |
| 一次性項目 | - | 470 | 22,715 | 145,595 | 7,489 | 10,259 | - | - | 186,528 | |
| 合 計 | - | 470 | 57,915 | 237,085 | 79,069 | 10,259 | - | - | 384,798 | |

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資金來源明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 項 目 | 自 有 資 金 | | | | | | 外 借 資 金 | | | | 合 計 | |
|------------------|---------|---------------------|----------|----|---------|--------|---------|----------|-----|---|---------|--------|
| | 營運資金 | 出售 不適 用資 產 | 國庫 撥款 | 其他 | 小 計 | | 國內借款 | 國外 借款 | 小 計 | | 金 額 | % |
| | | | | | 金 額 | % | | | 金 額 | % | | |
| 專案計畫 | 198,270 | - | - | - | 198,270 | 100.00 | - | - | - | - | 198,270 | 100.00 |
| 新興計畫 | 198,270 | - | - | - | 198,270 | 100.00 | - | - | - | - | 198,270 | 100.00 |
| 永續工業區潔淨水 環境計畫 | 198,270 | - | - | - | 198,270 | 100.00 | - | - | - | - | 198,270 | 100.00 |
| 一般建築及設備計畫 | 186,528 | - | - | - | 186,528 | 100.00 | - | - | - | - | 186,528 | 100.00 |
| 一次性項目 | 186,528 | - | - | - | 186,528 | 100.00 | - | - | - | - | 186,528 | 100.00 |
| 合 計 | 384,798 | - | - | - | 384,798 | 100.00 | - | - | - | - | 384,798 | 100.00 |

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計畫預期進度明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 項 目 | 全 部 計 畫 | | | | | | | | | | 預 算 數 | | | | |
|----------------------|-----------|-----------|------------------|-------------|----------|----------|--|-------------------|-----------------------|----------------------|-----------------|---------|------------|----------|------------|
| | 投資總額 | 資 金 來 源 | | | | | 目標 能 量 | 進度起 訖年月 | 資金 成 本 率 (%) | 現值 報酬 率 (%) | 收回 年限 (年) | 本 年 度 | | 截至本年度累計數 | |
| | | 自 有 資 金 | | | | 外借 資金 | | | | | | 金 額 | 占全部 計畫% | 金 額 | 占全部 計畫% |
| | | 營運 資金 | 出 不 適 資 | 售 用 產 | 國庫 撥款 | | | | | | | | | | |
| 專案計畫 | 847,670 | 847,670 | - | - | - | - | 為結合中央與地 方政府及民間共 同投入推動工業 區廢水處理及水 資源再生工作， 藉以強化工業區 廢水排放監督及 妥適處理，並將 水資源回收再利 用，提升水資源 使用效率，確保 國家永續發展。 | 105.01- 108.12 | 2 | 3 | 12 | 198,270 | 23.39 | 198,270 | 23.39 |
| 新興計畫 | 847,670 | 847,670 | - | - | - | - | | | | | | 198,270 | 23.39 | 198,270 | 23.39 |
| 永續工業區 潔淨水環境 計畫 | 847,670 | 847,670 | - | - | - | - | | | | | | 198,270 | 23.39 | 198,270 | 23.39 |
| 一般建築及設 備計畫 | 186,528 | 186,528 | - | - | - | - | | | | | | 186,528 | 100.00 | 186,528 | 100.00 |
| 一次性項目 | 186,528 | 186,528 | - | - | - | - | | | | | | 186,528 | 100.00 | 186,528 | 100.00 |
| 合 計 | 1,034,198 | 1,034,198 | - | - | - | - | | | | | | 384,798 | 37.21 | 384,798 | 37.21 |

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106年度

單位：新臺幣千元

| 項 目 | 土 地 改 良 物 | 房 屋 及 建 築 | 機 械 及 設 備 | 交 通 及 運 輸 設 備 | 什 項 設 備 | 什 項 資 產 | 合 計 |
|--------------------|--------------|--------------|--------------|------------------|------------|------------|------------|
| 前年度決算資產原值 | 19,883,085 | 9,072,907 | 19,499,091 | 773,228 | 282,621 | 4,221,226 | 53,732,158 |
| 上年度預計新增資產原值 | - | 43,434 | 109,902 | 9,542 | 3,715 | - | 166,593 |
| 本年度預計新增資產原值 | 379 | 33,040 | 78,606 | 74,961 | 3,152 | - | 190,138 |
| 本年度（12月底）止 資產總額 | 19,883,464 | 9,149,381 | 19,687,599 | 857,731 | 289,488 | 4,221,226 | 54,088,889 |
| 本年度應提折舊額 | 582,925 | 212,409 | 493,492 | 37,734 | 13,536 | 293,111 | 1,633,207 |
| 勞務成本 | 582,925 | 211,563 | 493,254 | 37,734 | 13,533 | 293,111 | 1,632,120 |
| 管理及總務費用 | - | 846 | 238 | - | 3 | - | 1,087 |

註：什項資產項下之非折舊性資產計4,951,876千元，包括：存出保證金242千元、催收款項淨額202,523千元、暫付及待結轉帳項20,000千元、代管資產4,729,111千元。

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106年度

單位：新臺幣千元

| 項目 | 帳面價值 | | | 變賣收入 | | | 未實現 重估增值 減少數 | 變賣 餘絀 | 說明 |
|--------|-------------|-----------|--------|---------|----------|---------|--------------------|----------|----|
| | 成本或 重估價值 | 已提 折舊額 | 淨額 | 總收入 | 處理 費用 | 淨收入 | | | |
| 一、固定資產 | | | | | | | | | |
| 土地 | 26,434 | - | 26,434 | 132,330 | 233 | 132,097 | - | 105,663 | |
| 二、其他資產 | | | | | | | | | |
| 非業務資產 | 23,566 | | 23,566 | 150,000 | 15,000 | 135,000 | | 111,434 | |
| 委託處分資產 | 23,566 | | 23,566 | 150,000 | 15,000 | 135,000 | | 111,434 | |
| 合 計 | 50,000 | - | 50,000 | 282,330 | 15,233 | 267,097 | - | 217,097 | |

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106年度

單位：新臺幣千元

| 項 目 | 帳 面 價 值 | | | 殘 餘 價 值 | 未實現重估 增值減少數 | 報 廢 損 失 |
|------------|-------------|-----------|--------|---------|----------------|---------|
| | 成本或 重估價值 | 已提 折舊額 | 淨額 | | | |
| 固定資產 | 194,660 | 173,232 | 21,428 | - | - | 21,428 |
| (一)土地改良物 | 91 | 88 | 3 | - | - | 3 |
| (二)房屋及建築 | 24,875 | 22,905 | 1,970 | - | - | 1,970 |
| (三)機械及設備 | 158,479 | 140,452 | 18,027 | - | - | 18,027 |
| (四)交通及運輸設備 | 4,108 | 3,596 | 512 | - | - | 512 |
| (五)什項設備 | 7,107 | 6,191 | 916 | - | - | 916 |
| 合 計 | 194,660 | 173,232 | 21,428 | - | - | 21,428 |

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106年度

單位：新臺幣千元

| 借（還）款項目 | 債權人 | 借款年度 | 償還時間 | | 本年度 舉借數 | 本年度 償還數 | 說明 |
|------------------------------|---------------------------|---------|------|------|------------|------------|---|
| | | | 起 | 止 | | | |
| 投資取得工業區土地 出租 | 臺灣土地 銀行、合 作金庫銀 行 | 90-99 | 94年 | 106年 | - | 6,451,680 | 為實施006688措施及 擴大實施方案之計畫 ，向行政院中長期資 金融資，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， 106年度編列償還金額 64億5,168萬元。 |
| 榮民工程股份有限公司委託開發契約合意 終止專案融資 | 中國信託 商業銀行 | 104-107 | 107年 | 123年 | 4,450,989 | - | 辦理雲林離島式基礎 工業區(新興區)、彰濱 工業區(鹿港區)、臺南 科技工業區、花蓮和 平工業區及斗六擴大 工業區未售土地長期 墊款計畫，自104年度 起分4年舉借266億元 ，106年度編列舉借金 額44億5,098萬9千元。 |
| 合 計 | | | | | 4,450,989 | 6,451,680 | |

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106年12月31日

單位：新臺幣千元

| 債務項目 | 借款 年度 | 償還期間 | | 預計債務餘額 | 償還財源 | | | 備註 |
|----------------------------------|----------|------|------|------------|------------|----------|----|---|
| | | 起 | 止 | | 營運資金 | 出售 資產 | 其他 | |
| 榮民工程股份有限公司 委託開發契約合意終止 專案融資 | 104-107 | 107年 | 123年 | 20,471,519 | 20,471,519 | - | - | 雲林離島式 基礎工業區 (新興區)、 彰濱工業區 (鹿港區)、 臺南科技工 業區、花蓮 和平工業區 及斗六擴大 工業區未售 土地長期墊 款計畫。 |
| 合 計 | | | | 20,471,519 | 20,471,519 | - | - | |

註：本表預計債務餘額不含應付到期長期負債1,279,470千元。

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106年度

單位：新臺幣千元

| 項 目 | 金 額 | 說 明 |
|-----------|------------|-----|
| 期初基金數額 | 29,820,798 | |
| 加： | - | |
| 以前年度公積撥充 | - | |
| 賸餘撥充 | - | |
| 以代管國有財產撥充 | - | |
| 國庫現金增撥數 | - | |
| 其他 | - | |
| 減： | - | |
| 填補短絀 | - | |
| 解繳國庫 | - | |
| 其他 | - | |
| 期末基金數額 | 29,820,798 | |

預算參考表

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106年12月31日

單位：新臺幣千元

| 104年12月31日 實際數 | 科 目 | 106年12月31日 預計數 | 105年12月31日 預計數 | 比較增減 (-) |
|--------------------|------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 160,175,127 | 資 產 | 161,689,697 | 165,411,313 | -3,721,616 |
| 10,319,963 | 1.流動資產 | 7,603,080 | 7,456,585 | 146,495 |
| 9,196,725 | (1)現金 | 6,769,732 | 6,710,935 | 58,797 |
| 496,575 | (2)流動金融資產 | - | - | - |
| 592,505 | (3)應收款項 | 799,190 | 711,492 | 87,698 |
| 14,628 | (4)預付款項 | 14,628 | 14,628 | - |
| 19,530 | (5)短期貸墊款 | 19,530 | 19,530 | - |
| 83,606,901 | 2.投資、長期應收款、 貸墊款及準備金 | 90,757,784 | 93,293,397 | -2,535,613 |
| 67,509,350 | (1)長期投資 | 56,148,769 | 64,630,404 | -8,481,635 |
| - | (2)長期貸款 | - | - | - |
| 15,039,696 | (3)長期墊款 | 33,477,880 | 27,568,277 | 5,909,603 |
| 1,057,855 | (4)準備金 | 1,131,135 | 1,094,716 | 36,419 |
| 59,102,454 | 3.固定資產 | 56,922,971 | 57,926,131 | -1,003,160 |
| 39,455,114 | (1)土地 | 39,405,114 | 39,431,548 | -26,434 |
| 8,822,101 | (2)土地改良物 | 7,655,194 | 8,237,652 | -582,458 |
| 5,308,625 | (3)房屋及建築 | 5,001,357 | 5,157,821 | -156,464 |
| 5,062,014 | (4)機械及設備 | 4,440,805 | 4,715,239 | -274,434 |
| 318,437 | (5)交通及運輸設備 | 336,509 | 295,686 | 40,823 |
| 88,782 | (6)什項設備 | 83,992 | 88,185 | -4,193 |
| 47,380 | (7)購建中固定資產 | - | - | - |
| 5,186 | 4.無形資產 | 3,473 | 1,634 | 1,839 |
| 5,186 | (1)無形資產 | 3,473 | 1,634 | 1,839 |
| - | 5.遞延借項 | - | - | - |
| - | (1)遞延費用 | - | - | - |
| 7,140,623 | 6.其他資產 | 6,402,389 | 6,733,566 | -331,177 |
| 23,566 | (1)非業務資產 | - | 23,566 | -23,566 |
| 7,117,057 | (2)什項資產 | 6,402,389 | 6,710,000 | -307,611 |
| 160,175,127 | 合 計 | 161,689,697 | 165,411,313 | -3,721,616 |

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106年12月31日

單位：新臺幣千元

| 104年12月31日 實際數 | 科 目 | 106年12月31日 預計數 | 105年12月31日 預計數 | 比較增減 (-) |
|--------------------|--------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 39,367,641 | 負 債 | 39,410,307 | 43,339,932 | -3,929,625 |
| 4,493,094 | 1.流動負債 | 2,472,563 | 7,644,773 | -5,172,210 |
| 3,300,000 | (1)短期債務 | 1,279,470 | 6,451,680 | -5,172,210 |
| 908,162 | (2)應付款項 | 908,162 | 908,162 | - |
| 284,931 | (3)預收款項 | 284,931 | 284,931 | - |
| 16,172,670 | 2.長期負債 | 20,471,519 | 17,300,000 | 3,171,519 |
| 16,172,670 | (1)長期債務 | 20,471,519 | 17,300,000 | 3,171,519 |
| 18,701,877 | 3.其他負債 | 16,466,225 | 18,395,159 | -1,928,934 |
| 18,701,877 | (1)什項負債 | 16,466,225 | 18,395,159 | -1,928,934 |
| 120,807,486 | 淨 值 | 122,279,390 | 122,071,381 | 208,009 |
| 29,820,798 | 1.基金 | 29,820,798 | 29,820,798 | - |
| 29,820,798 | (1)基金 | 29,820,798 | 29,820,798 | - |
| 84,759,358 | 2.公積 | 86,511,620 | 86,218,509 | 293,111 |
| 78,159,405 | (1)資本公積 | 78,845,074 | 78,551,963 | 293,111 |
| 6,599,953 | (2)特別公積 | 7,666,546 | 7,666,546 | - |
| 679,775 | 3.累積餘絀(-) | 399,417 | 484,519 | -85,102 |
| 679,775 | (1)累積賸餘(短絀-) | 399,417 | 484,519 | -85,102 |
| 5,547,555 | 4.淨值其他項目 | 5,547,555 | 5,547,555 | - |
| 5,547,555 | (1)未實現重估增值 | 5,547,555 | 5,547,555 | - |
| 160,175,127 | 合 計 | 161,689,697 | 165,411,313 | -3,721,616 |

註：信託代理與保證資產(負債)科目，106年12月31日預計為906,606千元，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
5年來主要營運項目分析表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 年 度 及 項 目 | 單 位 | 數 量 | 單位成本(元)或 平均利(費)率 | 預 算 數 | 說 明 |
|---------------|------|-------------|---------------------|------------|--|
| 本年度預算數 | | | | | |
| 1.工業區管理維護 | 平方公尺 | 24,241,731 | 83.18 | 2,016,361 | 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 | 99,762,165 | 16.77 | 1,672,690 | |
| 上年度預算數 | | | | | |
| 1.工業區管理維護 | 平方公尺 | 24,629,001 | 82.03 | 2,020,430 | |
| 2.污水處理營運 | 立方公尺 | 105,297,025 | 16.41 | 1,728,035 | |
| 前年度決算數 | | | | | |
| 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 | 24,257,150 | 84.32 | 2,045,405 | |
| 3.污水處理營運 | 立方公尺 | 90,622,938 | 19.92 | 1,805,367 | |
| 103年度決算數 | | | | | |
| 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 | 24,111,988 | 80.85 | 1,949,472 | |
| 3.污水處理營運 | 立方公尺 | 92,603,155 | 20.50 | 1,898,092 | |
| 102年度決算數 | | | | | |
| 1.投資取得工業區土地出租 | 千元 | - | - | -7,935,558 | |
| 2.工業區管理維護 | 平方公尺 | 23,769,026 | 78.79 | 1,872,667 | |
| 3.污水處理營運 | 立方公尺 | 85,676,053 | 21.93 | 1,878,961 | |

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106年度

單位：人

| 科 目 | 上年度最高 可進用員額數 | 本年度增減(-)數 | 本年度最高 可進用員額數 | 說 明 |
|---------------|-----------------|------------|-----------------|--------------------------|
| 業務支出部分 | | | | |
| 1.專任人員 | 1,050 | -11 | 1,039 | |
| (1)聘用 | 697 | - | 697 | 勞務成本655人，管理 及總務費用42人。 |
| (2)約僱 | 353 | -11 | 342 | |
| 2.兼任人員 | - | - | - | 勞務成本332人，管理 及總務費用10人。 |
| (1)管理委員會委員 | - | - | - | |
| (2)其他兼任人員 | - | - | - | |
| 總 計 | 1,050 | -11 | 1,039 | |

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勞務承攬進用人力411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106年度

單位：新臺幣千元

| 科 目 | 正式員 額薪資 | 聘僱人 員薪資 | 超時工 作報酬 | 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 | 退休金 | 分 擔 保 險 費 | 傷 病 醫 藥 費 | 其 他 | | |
| 業務總支出部分 | - | 566,104 | 29,200 | 17,416 | 72,223 | 67,670 | 36,419 | 69,044 | 2,571 | 15,638 | 22 | 876,307 |
| 1.勞務成本 | - | 540,670 | 28,259 | 17,315 | 69,058 | 65,225 | 34,872 | 65,802 | 2,469 | 14,902 | 22 | 838,594 |
| (1)聘僱人員 | - | 540,670 | 28,259 | 17,315 | 69,058 | 65,225 | 34,872 | 65,802 | 2,469 | 14,902 | 22 | 838,594 |
| 聘用人員 | - | 423,849 | 23,787 | 16,955 | 54,605 | 52,800 | 25,447 | 50,255 | 1,766 | 10,364 | - | 659,828 |
| 約僱人員 | - | 116,821 | 4,472 | 360 | 14,453 | 12,425 | 9,425 | 15,547 | 703 | 4,538 | 22 | 178,766 |
| 2.管理及總務費用 | - | 25,434 | 941 | 101 | 3,165 | 2,445 | 1,547 | 3,242 | 102 | 736 | - | 37,713 |
| (1)聘僱人員 | - | 25,434 | 941 | 101 | 3,165 | 2,445 | 1,547 | 3,242 | 102 | 736 | - | 37,713 |
| 聘用人員 | - | 21,743 | 837 | 101 | 2,704 | 2,156 | 1,292 | 2,753 | 81 | 616 | - | 32,283 |
| 約僱人員 | - | 3,691 | 104 | - | 461 | 289 | 255 | 489 | 21 | 120 | - | 5,430 |
| 總 計 | - | 566,104 | 29,200 | 17,416 | 72,223 | 67,670 | 36,419 | 69,044 | 2,571 | 15,638 | 22 | 876,307 |

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勞務承攬119,040千元。

2.獎金計編列139,893千元，明細如下：

(1)年終獎金：編列1,050人72,223千元，依據行政院105年1月5日院授人給字第1050029314號函訂定「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」規定辦理。

(2)考績獎金：編列1,050人67,670千元，依據經濟部104年10月26日經工字第10403525953號令修正發布「經濟部所屬產業園區管理機構人事管理辦法」第51條考核獎懲規定辦理。

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106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度 決算數 | 上年度 預算數 | 科 目 | 本年度預算數 | | | | | |
|------------|------------|------------|-----------|-----------|-------------|-------------|------|-------------|
| | | | 合計 | 勞務成本 | 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 |
| 840,694 | 880,973 | 用人費用 | 876,307 | 838,594 | - | 37,713 | - | - |
| 541,913 | 567,533 | 聘僱及兼職人員薪資 | 566,104 | 540,670 | - | 25,434 | - | - |
| 27,761 | 29,891 | 超時工作報酬 | 29,200 | 28,259 | - | 941 | - | - |
| 16,641 | 17,514 | 津貼 | 17,416 | 17,315 | - | 101 | - | - |
| 139,089 | 143,791 | 獎金 | 139,893 | 134,283 | - | 5,610 | - | - |
| 35,978 | 36,862 | 退休及卹償金 | 36,419 | 34,872 | - | 1,547 | - | - |
| 79,291 | 85,356 | 福利費 | 87,253 | 83,173 | - | 4,080 | - | - |
| 21 | 26 | 提繳費 | 22 | 22 | - | - | - | - |
| 1,206,317 | 1,238,701 | 服務費用 | 1,283,438 | 1,035,040 | 14,519 | 233,879 | - | - |
| 281,376 | 269,205 | 水電費 | 269,205 | 268,015 | 1,094 | 96 | - | - |
| 11,568 | 11,975 | 郵電費 | 13,454 | 11,587 | 44 | 1,823 | - | - |
| 7,473 | 7,837 | 旅運費 | 7,817 | 7,210 | - | 607 | - | - |
| 2,346 | 2,042 | 印刷裝訂與廣告費 | 2,042 | 2,022 | - | 20 | - | - |
| 307,689 | 294,463 | 修理保養及保固費 | 355,643 | 347,366 | 1,536 | 6,741 | - | - |
| 8,106 | 11,376 | 保險費 | 11,221 | 2,951 | 8,260 | 10 | - | - |
| 224,088 | 268,778 | 一般服務費 | 268,756 | 268,535 | 97 | 124 | - | - |
| 359,166 | 368,109 | 專業服務費 | 350,384 | 122,482 | 3,488 | 224,414 | - | - |
| 4,505 | 4,916 | 公共關係費 | 4,916 | 4,872 | - | 44 | - | - |
| 140,944 | 127,412 | 材料及用品費 | 138,553 | 138,403 | - | 150 | - | - |
| 85,884 | 81,105 | 使用材料費 | 92,246 | 92,246 | - | - | - | - |

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106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度 決算數 | 上年度 預算數 | 科 目 | 本年度預算數 | | | | | |
|------------|------------|------------|-----------|-----------|-------------|-------------|------|-------------|
| | | | 合計 | 勞務成本 | 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 |
| 55,060 | 46,307 | 用品消耗 | 46,307 | 46,157 | - | 150 | - | - |
| 431,641 | 320,950 | 租金與利息 | 17,307 | 8,363 | 8,144 | 800 | - | - |
| 829 | 826 | 地租及水租 | 826 | 826 | - | - | - | - |
| 837 | 730 | 房租 | 730 | - | - | 730 | - | - |
| 715 | 763 | 機器租金 | 1,736 | 1,736 | - | - | - | - |
| 188 | - | 交通及運輸設備租金 | - | - | - | - | - | - |
| 5,361 | 6,052 | 什項設備租金 | 5,871 | 5,801 | - | 70 | - | - |
| 423,711 | 312,579 | 利息 | 8,144 | - | 8,144 | - | - | - |
| 1,928,168 | 1,770,449 | 折舊、折耗及攤銷 | 1,633,318 | 1,632,151 | - | 1,167 | - | - |
| 605,163 | 584,449 | 土地改良物折舊 | 582,925 | 582,925 | - | - | - | - |
| 223,601 | 209,678 | 房屋折舊 | 212,409 | 211,563 | - | 846 | - | - |
| 571,344 | 528,431 | 機械及設備折舊 | 493,492 | 493,254 | - | 238 | - | - |
| 42,099 | 37,405 | 交通及運輸設備折舊 | 37,734 | 37,734 | - | - | - | - |
| 13,501 | 12,776 | 什項設備折舊 | 13,536 | 13,533 | - | 3 | - | - |
| 466,913 | 392,558 | 代管資產折舊 | 293,111 | 293,111 | - | - | - | - |
| 5,548 | 5,152 | 攤銷 | 111 | 31 | - | 80 | - | - |
| 73,455 | 85,218 | 稅捐與規費（強制費） | 82,039 | 4,985 | 77,054 | - | - | - |
| 44,506 | 51,898 | 土地稅 | 53,830 | 1,514 | 52,316 | - | - | - |
| 25,218 | 29,982 | 房屋稅 | 25,097 | 439 | 24,658 | - | - | - |
| 992 | 1,016 | 消費與行為稅 | 1,003 | 1,003 | - | - | - | - |
| 2,740 | 2,322 | 規費 | 2,109 | 2,029 | 80 | - | - | - |

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106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度 決算數 | 上年度 預算數 | 科 目 | 本年度預算數 | | | | | |
|-------------------|------------------|-------------------------|-------------------|------------------|------------------|----------------|----------|---------------|
| | | | 合計 | 勞務成本 | 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 |
| 51,242 | 73,245 | 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | 77,855 | 31,515 | 3,578 | 42,762 | - | - |
| 42,784 | 44,685 | 捐助、補助與獎助 | 42,685 | - | - | 42,685 | - | - |
| 8,196 | 28,240 | 分擔 | 34,850 | 31,225 | 3,578 | 47 | - | - |
| 262 | 320 | 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟) | 320 | 290 | - | 30 | - | - |
| 146,917 | 148,260 | 短絀、賠償與保險給付 | 149,474 | - | 128,046 | - | - | 21,428 |
| 146,917 | 148,260 | 各項短絀 | 149,474 | - | 128,046 | - | - | 21,428 |
| 14,583,289 | 2,768,111 | 其他 | 8,374,589 | - | 8,373,589 | - | - | 1,000 |
| 14,583,289 | 2,768,111 | 其他費用 | 8,374,589 | - | 8,373,589 | - | - | 1,000 |
| 19,402,667 | 7,413,319 | 總 計 | 12,632,880 | 3,689,051 | 8,604,930 | 316,471 | - | 22,428 |

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106年度

單位：新臺幣千元

| 項 目 | 單 位 | 增購部分 | | 汰舊換新部分 | | 合計 | | 說 明 |
|--------|-----|------|----|--------|----|----|----|-----|
| | | 數量 | 金額 | 數量 | 金額 | 數量 | 金額 | |
| 小客貨兩用車 | 輛 | - | - | - | - | - | - | |
| 合計 | | - | - | - | - | - | - | |

備註：

1.管理用公務車輛：

106年度未編列增購及汰舊換新車輛，截至106年12月31日止，計有小客貨兩用車90輛。

2.其他公務車輛：

106年度增購一般公務用機車3輛及汰舊換新7輛，汰換搬運車1輛，汰舊換新及增購後計有小型貨車3輛、特種車3輛、一般公務用機車231輛、清潔車62輛及搬運車42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106年度

單位：新臺幣千元

| 項 目 | 金 額 | 辦理年度 | 說 明 |
|-----------------------|------------|---------|---|
| 一、長期債務之舉借、償還 (一)償還 | 13,020,990 | 104-105 | 為妥善債務管理及強化資金調度，提前償還貸款130億2,099萬元，業奉行政院104年11月25日院授經工字第10403824190號函及105年05月26日院授經工字第10503811410號函同意先行辦理，並補辦106年度預算。 |
| 二、資產之變賣 (一)土地 | 28,231 | 105 | 變賣處分觀音工業區工業區段四小段149地號，帳面價值2,823萬0,400元，業奉行政院105年4月11日院授經計字第10500562310號函同意先行辦理，並補辦106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 106 年度

| | |
|-----------------------|-----------|
| 一、業務計畫及預算說明..... | 3-1~3-10 |
| 二、預算表 | |
| (一)預算主要表 | |
| 1. 收支餘絀預計表..... | 3-11~3-13 |
| 2. 餘絀撥補預計表..... | 3-14 |
| 3. 現金流量預計表..... | 3-15~3-16 |
| (二)預算明細表 | |
| 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..... | 3-22~3-25 |
| 7. 投融資業務成本明細表及說明..... | 3-26~3-27 |
| 8. 行銷及業務費用明細表及說明..... | 3-28~3-30 |
| 9. 管理及總務費用明細表及說明..... | 3-31~3-33 |
| 10. 業務外費用明細表..... | 3-34 |
| 11. 資產折舊明細表..... | 3-35 |
| 12. 資金轉投資及其餘絀明細表..... | 3-36 |
| 13. 基金數額增減明細表..... | 3-37 |
| (三)預算參考表 | |
| 1. 預計平衡表..... | 3-38~3-39 |
| 2. 5年來主要營運項目分析表..... | 3-40~3-41 |
| 3. 員工人數彙計表..... | 3-42 |
| 4. 用人費用彙計表..... | 3-43 |
| 5. 各項費用彙計表..... | 3-44~3-45 |
| (四)附錄 | |
| 1. 資金轉投資補充說明表..... | 3-46 |

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 106 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 105 年 06 月 30 日止執行情形）：

一、前（104）年度決算結果：

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 106 年度

- (一)業務收入：決算數 7,657 萬 1 千元，較預算數 4,466 萬 3 千元增加 3,190 萬 8 千元，約 71.44%，主要係「中小企業創業育成信託投資專戶」出售股票之投資收入及現金股利收入較預計增加所致。
- (二)業務成本與費用：決算數 6 億 5,708 萬 8 千元，較預算數 6 億 307 萬 6 千元增加 5,401 萬元 2 千元，約 8.96%，主要係「中小企業創業育成信託投資專戶」認列減資、投資損失所致。
- (三)業務外收入：決算數 1,869 萬 3 千元，較預算數 1,347 萬 2 千元增加 522 萬 1 千元，約 38.76%，主要係因備用資金餘額較預期增加，其利息收入隨之增加所致。
- (四)業務外費用：決算數 79 萬元，較預算數 0 元增加 79 萬元，主要係育成中心資產因風災減損所致。
- (五)本期短絀：決算短絀 5 億 6,261 萬 4 千元，較預算短絀 5 億 4,494 萬 1 千元，增加短絀 1,767 萬 3 千元，約 3.24%，主要係上述原因增減互抵所致。

二、上（105）年度截至 6 月底止預算執行情形：

- (一)業務收入：預計業務收入 1,110 萬 9 千元，實際業務收入 3,155 萬 3 千元，較預計數增加 2,044 萬 4 千元，約 184.03%，主要係「中小企業創業育成信託投資專戶」認列股票出售之投資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 1 億 6,200 萬 6 千元，實際業務成本與費用 1 億 8,943 萬 8 千元，較預計數增加 2,743 萬 2 千元，約 16.93%，主要係「中小企業創業育成信託投資專戶」認列股票出售之投資損失所致。

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 106 年度

(三)業務外收入：預計業務外收入 431 萬 2 千元，實際業務外收入 679 萬 7 千元，較預計數增加 248 萬 5 千元，約 57.64%，主要係收到 104 年度委辦計畫結餘款轉列雜項收入所致。

(四)業務外費用：預計業務外費用 0 元，實際業務外費用 3 千元，較預計數增加 3 千元，主要係溢估 104 年度服務收入轉列雜項費用。

(五)本期短絀：預計短絀 1 億 4,658 萬 5 千元，實際短絀 1 億 5,109 萬 1 千元，較預計數增加 450 萬 6 千元，約 3.07%，主要係上述原因增減互抵所致。

參、業務計畫：

本基金配合政府「全面轉型升級，再創經濟動能」及「鞏固外交兩岸，拓展國際參與」等施政重點，本年度辦理「社企型公司環境建構與發展推動計畫」、「中小企業綠色小巨人輔導計畫」及「推動中小企業參與國際經濟合作計畫」等計畫，計 4 億 6,153 萬 1 千元，占業務總支出 5 億 7,618 萬 9 千元之 80.1%。

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」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 6 億元，較上年度預算數 7 億元減少 1 億元，主要係因原編中小企業災害復舊專案貸款改以金融機構自有資金辦理所

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 106 年度

致。

- (二)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 175 家，促成投增資金額新台幣 11 億元，及協助培育輔導五大創新產業。本年度預計 6,422 萬 4 千元，較上年度預算數 9,419 萬 9 千元減少 2,997 萬 5 千元，主要係因 106 年度南港生技育成中心將由財團法人生物技術開發中心自主營運，不再需要中小企業發展基金經費挹注所致。
- (三)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創新研發之產品、技術、流程及服務等，甄選傑出者予以適當獎勵。本年度預計 970 萬元，同上年度預算數。
- (四)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 24 縣市工業會、台灣省商業會及 24 縣市商業會）、及 22 個中小企業相關服務團體等，共計 112 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、國家磐石獎及創業楷模選拔表揚等事項，為加強落實照顧中小企業政策，本年度預計 4,785 萬 5 千元，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 106 年度

(五)中小企業綠色小巨人輔導計畫：依據行政院施針方針全面轉型升級，再創經濟動能之推動生活產業，提升生活品質等目標，協助企業厚植綠色關鍵技術涵量(Green)、創新產品、服務或營運模式(Innovation)、挑戰獎項肯定(Award)、符合國際供應鏈要求(Norm)以拓展國際市場(Trade)，形塑中小企業綠色小巨人標竿企業，打造台灣中小企業綠色供應網絡，搶攻全球綠色商機。本年度預計 4,400 萬元，較上年度預算數 4,500 萬元減少 100 萬元，主要係因擲節支出所致。

(六)新興產業加速育成計畫：為促進台灣育成服務創新突破，並導入中大型企業資源，加速新創事業成長，佈局海外市場，爰聚焦於雲端、物聯網、生技醫療、綠能環保、數位內容及精密機械等六大新興產業，透過業師陪伴、創投天使資金挹注與國際市場聯結等加速器育成機制，提供具全球市場競爭潛力之新創企業 3~6 個月短期的育成加速服務，協助優質新創/創新企業加速成長。透過 APEC、國際育成協會(InBIA)、歐洲育成網絡(EBN)及亞洲育成協會(AABI)等國際組織，建構國際育成合作平台，協助優質企業前進歐美、亞洲及新興市場，加速育成國際化能量，邁向第二、第三市場。本年度預計 4,000 萬元，同上年度預算數。

二、資金之轉投資及其餘絀之估計：本基金轉投資台灣育成、華陽及資鼎中小企業開發股份有限公司持股比率分別為 14.53%、11.25%及 18.33%，預計不分配股利。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

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 106 年度

- (一)本年度業務收入 3,630 萬 5 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 4,962 萬 7 千元，減少 1,332 萬 2 千元，約 26.84%，主要係因 106 年度南港生技育成中心將由財團法人生物技術開發中心自主營運，不再編列營運收入所致。
- (二)本年度業務成本與費用 5 億 7,618 萬 9 千元，主要係辦理南科、新竹生醫育成中心等營運管理業務、「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 6,088 萬 2 千元，增加 1,530 萬 7 千元，約 2.73%，主要係因中小企業創業育成信託投資專戶增加認列投資損失 50,000 千元，另 106 年度南港生技育成中心將由財團法人生物技術開發中心自主營運，不再編列委辦營運經費，以上原因增減互抵所致。
- (三)本年度業務外收入 537 萬元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 1,161 萬 7 千元，減少 624 萬 7 千元，約 53.77%，主要係因備用資金餘額減少，利息收入隨之減少所致。
- (四)業務總收支相抵後，本期短絀 5 億 3,451 萬 4 千元，較上年度預算短絀 4 億 9,963 萬 8 千元，增加短絀 3,487 萬 6 千元，約 6.98%，主要係上述原因增減互抵所致。
- (五)本年度收入、成本與費用及短絀圖表及最近 5 年度收入與費用圖表（詳見圖 1、2）。

二、餘絀撥補之預計：

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 106 年度

短絀之部：本年度預算短絀 5 億 3,451 萬 4 千元，連同以前年度待填補之短絀 27 億 6,464 萬 3 千元，共計待填補短絀 32 億 9,915 萬 7 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 5,629 萬 4 千元，包括：

1. 本期短絀 5 億 3,451 萬 4 千元。
2. 調整非現金項目 7,822 萬元，含折舊及折耗 1,979 萬 3 千元；攤銷 842 萬 7 千元；其他 5,000 萬元。

(二)預計投資活動之淨現金流出 7,000 萬元，其中現金流入 5 億 3,000 萬元，係減少短期貸款 5 億元、減少長期貸款 3,000 萬元；現金流出 6 億元，係增加短期貸款 5 億元、增加長期貸款 1 億元。

(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 5 億 2,629 萬 4 千元。

(五)期初現金及約當現金 14 億 8,370 萬 1 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 9 億 5,740 萬 7 千元。

伍、其他：

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 105 年 6 月底止，共核准 7,073 案，核准金額達 588.44 億元；南港軟體、南科、南港生技、高雄軟體與新竹生醫等 5 所自設育成中心截至 105 年 6 月底止，累計已培育 560 家企業（已有 9 家公司上市櫃），誘發投增資金額逾 131 億元，協助取得

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 106 年度

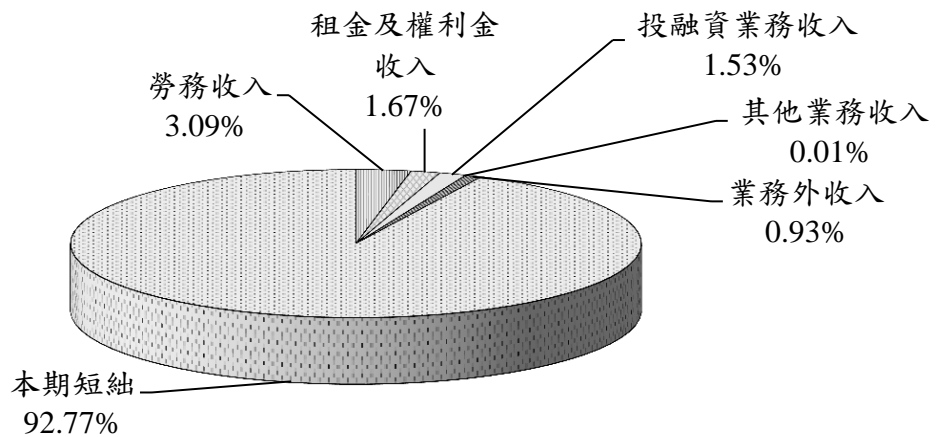
小型企業創新研發計畫 110 件，金額達 2.21 億元；補（捐）助強化中小工商業服務網絡計畫 105 年 1 至 6 月底止，計提供中小企業諮詢服務 71,935 家次、寄發各項輔導措施宣傳資料 568,584 家次、企業訪視 7,076 家次、輔導轉介 1,225 家次及辦理講習、座談、觀摩、訓練等活動 430 場次，約 33,084 人次參加；另該計畫 104 年度計提供中小企業諮詢服務 162,400 家次、寄發各項輔導措施宣傳資料 1,488,861 家次、企業訪視 15,464 家次、輔導轉介 3,038 家次及辦理講習、座談、觀摩、訓練等活動 1,047 場次，約 309,411 人次參加。

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

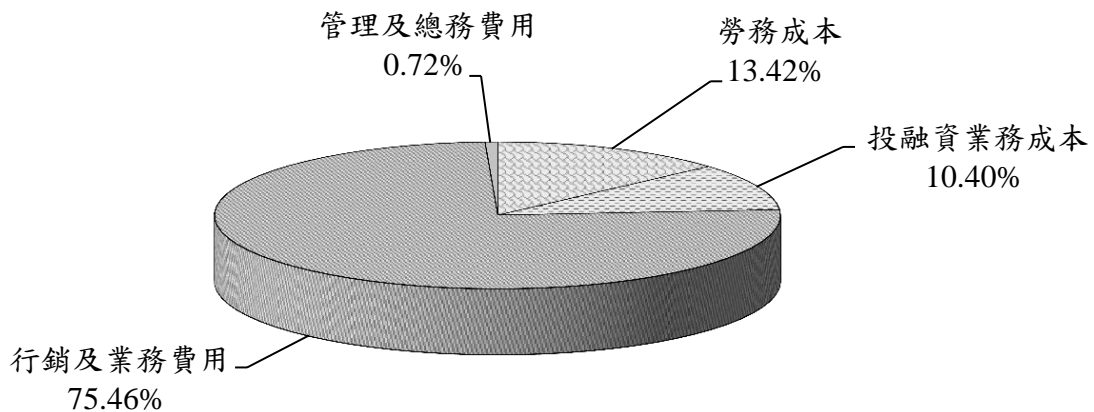
中華民國106年度

106年度收入、成本與費用及短絀（圖1）

收入及短絀



成本與費用



單位:新臺幣千元

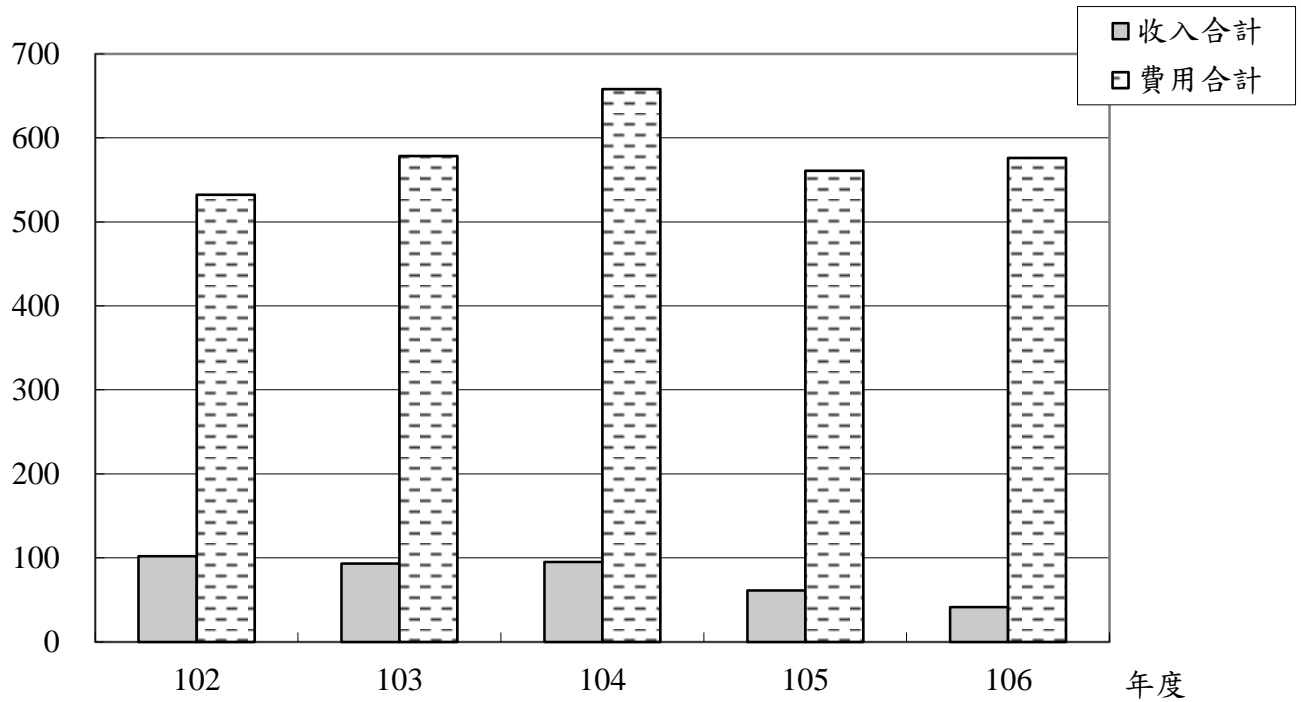
| 收 入 及 短 絀 | 106年度預算 | 成 本 與 費 用 | 106年度預算 |
|-----------|---------|-----------|---------|
| 業務收入 | 36,305 | 業務成本與費用 | 576,189 |
| 勞務收入 | 17,830 | 勞務成本 | 77,347 |
| 租金及權利金收入 | 9,628 | 投融資業務成本 | 59,932 |
| 投融資業務收入 | 8,809 | 行銷及業務費用 | 434,765 |
| 其他業務收入 | 38 | 管理及總務費用 | 4,145 |
| 業務外收入 | 5,370 | 其他業務費用 | - |
| 本期短絀 | 534,514 | 業務外費用 | - |
| 收入及短絀總額 | 576,189 | 成本與費用總額 | 576,189 |

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106年度

最近 5 年收入與費用（圖2）

百萬元



單位：新臺幣千元

| 項目 \ 年度 | 102決算 | 103決算 | 104決算 | 105預算 | 106預算 |
|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 收入 | | | | | |
| 業務收入 | 74,861 | 67,293 | 76,571 | 49,627 | 36,305 |
| 業務外收入 | 27,325 | 26,050 | 18,693 | 11,617 | 5,370 |
| 收入合計 | 102,186 | 93,343 | 95,264 | 61,244 | 41,675 |
| 費用 | | | | | |
| 業務成本與費用 | 532,118 | 578,125 | 657,088 | 560,882 | 576,189 |
| 業務外費用 | 27 | 127 | 790 | - | - |
| 費用合計 | 532,145 | 578,252 | 657,878 | 560,882 | 576,189 |
| 本期賸餘（短絀－） | -429,959 | -484,909 | -562,614 | -499,638 | -534,514 |

預算主要表

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
收支餘絀預計表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | | 科 目 | 本年度預算數 | | 上年度預算數 | | 比較增減(-) | |
|-----------------|----------------|--------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|----------------|---------------|
| 金額 | % | | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 76,571 | 100.00 | 一、業務收入 | 36,305 | 100.00 | 49,627 | 100.00 | -13,322 | -26.84 |
| 33,004 | 43.10 | 1.勞務收入 | 17,830 | 49.11 | 26,850 | 54.10 | -9,020 | -33.59 |
| 33,004 | 43.10 | (1)服務收入 | 17,830 | 49.11 | 26,850 | 54.10 | -9,020 | -33.59 |
| 7,607 | 9.93 | 2.租金及權利金收入 | 9,628 | 26.52 | 8,356 | 16.84 | 1,272 | 15.22 |
| 4,669 | 6.10 | (1)土地租金收入 | 6,684 | 18.41 | 5,521 | 11.12 | 1,163 | 21.07 |
| 2,938 | 3.84 | (2)權利金收入 | 2,944 | 8.11 | 2,835 | 5.71 | 109 | 3.84 |
| 35,913 | 46.90 | 3.投融資業務收入 | 8,809 | 24.26 | 14,367 | 28.95 | -5,558 | -38.69 |
| 32,813 | 42.85 | (1)事業投資收入 | 7,600 | 20.93 | 12,000 | 24.18 | -4,400 | -36.67 |
| 2,278 | 2.98 | (2)融資業務收入 | 952 | 2.62 | 2,367 | 4.77 | -1,415 | -59.78 |
| 822 | 1.07 | (3)存款利息收入 | 257 | 0.71 | - | - | 257 | - |
| 47 | 0.06 | 4.其他業務收入 | 38 | 0.10 | 54 | 0.11 | -16 | -29.63 |
| 47 | 0.06 | (1)雜項業務收入 | 38 | 0.10 | 54 | 0.11 | -16 | -29.63 |
| 657,088 | 858.15 | 二、業務成本與費用 | 576,189 | 1,587.08 | 560,882 | 1,130.20 | 15,307 | 2.73 |
| 104,537 | 136.52 | 1.勞務成本 | 77,347 | 213.05 | 107,322 | 216.26 | -29,975 | -27.93 |
| 104,537 | 136.52 | (1)服務成本 | 77,347 | 213.05 | 107,322 | 216.26 | -29,975 | -27.93 |
| 97,290 | 127.06 | 2.投融資業務成本 | 59,932 | 165.08 | 18,132 | 36.54 | 41,800 | 230.53 |
| 97,290 | 127.06 | (1)事業投資成本 | 59,932 | 165.08 | 18,132 | 36.54 | 41,800 | 230.53 |
| 450,895 | 588.86 | 3.行銷及業務費用 | 434,765 | 1,197.53 | 431,186 | 868.85 | 3,579 | 0.83 |
| 450,895 | 588.86 | (1)業務費用 | 434,765 | 1,197.53 | 431,186 | 868.85 | 3,579 | 0.83 |
| 4,366 | 5.70 | 4.管理及總務費用 | 4,145 | 11.42 | 4,242 | 8.55 | -97 | -2.29 |
| 4,366 | 5.70 | (1)管理費用及總務費用 | 4,145 | 11.42 | 4,242 | 8.55 | -97 | -2.29 |
| -580,517 | -758.15 | 三、業務賸餘（短絀一） | -539,884 | -1,487.08 | -511,255 | -1,030.20 | -28,629 | 5.60 |
| 18,693 | 24.41 | 四、業務外收入 | 5,370 | 14.79 | 11,617 | 23.41 | -6,247 | -53.77 |
| 16,442 | 21.47 | 1.財務收入 | 5,370 | 14.79 | 11,617 | 23.41 | -6,247 | -53.77 |
| 16,442 | 21.47 | (1)利息收入 | 5,370 | 14.79 | 11,617 | 23.41 | -6,247 | -53.77 |
| 2,252 | 2.94 | 2.其他業務外收入 | - | - | - | - | - | - |
| 30 | 0.04 | (1)財產交易賸餘 | - | - | - | - | - | - |

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
收支餘絀預計表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | | 科 目 | 本年度預算數 | | 上年度預算數 | | 比較增減(-) | |
|-----------------|----------------|---------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|----------------|---------------|
| 金額 | % | | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 31 | 0.04 | (2)違規罰款收入 | - | - | - | - | - | - |
| 36 | 0.05 | (3)收回呆帳 | - | - | - | - | - | - |
| 2,154 | 2.81 | (4)雜項收入 | - | - | - | - | - | - |
| 790 | 1.03 | 五、業務外費用 | - | - | - | - | - | - |
| 790 | 1.03 | 1.其他業務外費用 | - | - | - | - | - | - |
| 790 | 1.03 | (1)雜項費用 | - | - | - | - | - | - |
| 17,903 | 23.38 | 六、業務外賸餘(短絀一) | 5,370 | 14.79 | 11,617 | 23.41 | -6,247 | -53.77 |
| -562,614 | -734.77 | 七、本期賸餘(短絀一) | -534,514 | -1,472.29 | -499,638 | -1,006.79 | -34,876 | 6.98 |

註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。

2.百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
收支餘絀預計表說明

中華民國106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3-25頁勞務成本明細表及說明 |
| 投融資業務成本 | 請參見第3-26至3-27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3-28至3-30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3-31至3-33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106年度

單位：新臺幣千元

| 上年度預算數 | | 項 目 | 本年度預算數 | | 說 明 |
|-----------|--------|------------|-----------|--------|-----|
| 金額 | % | | 金額 | % | |
| - | - | 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 | - | - | |
| 2,746,970 | 100.00 | 四、短絀之部 | 3,299,157 | 100.00 | |
| 499,638 | 18.19 | 1.本期短絀 | 534,514 | 16.20 | |
| 2,247,332 | 81.81 | 2.前期待填補之短絀 | 2,764,643 | 83.80 | |
| - | - | 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 | - | - | |
| 2,746,970 | 100.00 | 六、待填補之短絀 | 3,299,157 | 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106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) | -534,514 | |
| (二)調整非現金項目 | 78,220 | |
| 1.折舊及折耗 | 19,793 | 折舊攤提數19,793千元，明細如下： 房屋折舊16,844千元、機械及設備折舊2,038千元、交通及運輸設備折舊348千元、什項設備折舊563千元。 |
| 2.攤銷 | 8,427 | 電腦軟體攤銷8,427千元。 |
| 3.處理資產短絀(賸餘一) | 50,000 | 創業育成信託投資專戶預估本年度投資損失為50,000千元。 |
| (三)業務活動之淨現金流入(流出一) | -456,294 | |
| 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 | 30,000 | |
| 1.減少長期貸款 | 30,000 | 收回應收到期長期貸款30,000千元。 |
| (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 | -100,000 | |
| 1.增加長期貸款 | -100,000 | 貸出其他長期貸款100,000千元。 |
| (五)投資活動之淨現金流入(流出一) | -70,000 | |
| 三、融資活動之現金流量 | | |
| 四、現金及約當現金之淨增(淨減一) | -526,294 | |
| 五、期初現金及約當現金 | 1,483,701 | |

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106年度

單位：新臺幣千元

| 項 目 | 預 算 數 | 說 明 |
|--------------|----------------|---------------------------------------|
| 六、期末現金及約當現金 | 957,407 | |
| 七、不影響現金之投資活動 | 55,000 | 一年內到期之長期貸款轉列 應收到期長期貸款55,000千 元。 |
| 八、不影響現金之融資活動 | - | |

預算明細表

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106年度

單位：新臺幣千元

| 科目及營運項目 | 單位 | 預 算 數 | | | 說 明 |
|-------------|----|-------|-----------|---------------|--|
| | | 數量 | 單價(元) | 金額 | |
| 勞務收入 | | | | 17,830 | |
| 服務收入 | 月 | 12 | 1,485,833 | 17,830 | 一、南科育成中心營運收入本年度預估11,000千元，係軟、硬體營運收入等。 二、新竹生醫育成中心營運收入本年度預估5,500千元，係軟、硬體營運收入等。 三、「中小企業融資服務平台」服務收入本年度預估1,330千元。 |

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106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 | 9,628 | |
| 1.土地租金收入 | 6,684 | 南港軟體育成中心及高雄軟體育成中心共同促參委託營運土地租金收入，本年度預估6,684千元。 |
| 2.權利金收入 | 2,944 | 南港軟體育成中心及高雄軟體育成中心共同促參委託營運權利金收入，本年度預估2,944千元。 |

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106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 | | | | 8,809 | |
| 1.事業投資收入 | 年 | 1 | | 7,600 | 「中小企業創業育成信託投資專戶」 預估本年度投資收益為7,600千元。 按本年度估計平均貸款餘額估列貸款利息收入952千元。 「中小企業創業育成信託投資專戶」存款利息收入估列257千元。 |
| 2.融資業務收入 | 年 | 1 | | 952 | |
| 3.存款利息收入 | 年 | 1 | | 257 | |

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106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 | 38 | |
| 雜項業務收入 | 38 | 「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38千元。 |

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106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 | 5,370 | |
| 1.財務收入 | 5,370 | |
| (1)利息收入 | 5,370 | 存放金融機構之利息收入，本年度估列5,370千元。 |

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106年度

單位：新臺幣千元

| 科目及營運項目 | 單位 | 本 年 度 預 算 數 | | | 上 年 度 預 算 數 | | | 前 年 度 決 算 數 | | |
|------------------------------------|----|-------------|---------------|---------------|-------------|---------------|----------------|-------------|---------------|----------------|
| | | 數量 | 平均單位 成本(元) | 金額 | 數量 | 平均單位 成本(元) | 金額 | 數量 | 平均單位 成本(元) | 金額 |
| 勞務成本 | | | | 77,347 | | | 107,322 | | | 104,537 |
| 1.服務成本 | 月 | 12 | 6,445,583.33 | 77,347 | 12 | 8,943,500.00 | 107,322 | 12 | 8,711,416.67 | 104,537 |
| (1)服務費用 | | | | 30,576 | | | 40,401 | | | 37,777 |
| 水電費 | | | | 4,300 | | | 5,400 | | | 4,163 |
| 郵電費 | | | | 100 | | | 200 | | | 73 |
| 旅運費 | | | | 46 | | | 48 | | | 33 |
| 修理保養及保固費 | | | | 3,070 | | | 5,153 | | | 4,607 |
| 保險費 | | | | 250 | | | 400 | | | 239 |
| 一般服務費 | | | | 2,820 | | | 3,200 | | | 3,111 |
| 專業服務費 | | | | 19,990 | | | 26,000 | | | 25,551 |
| (2)材料及用品費 | | | | 450 | | | 640 | | | 446 |
| 用品消耗 | | | | 450 | | | 640 | | | 446 |
| (3)租金與利息 | | | | 12,195 | | | 30,805 | | | 29,387 |
| 地租及水租 | | | | 3,960 | | | 3,685 | | | 3,449 |
| 房租 | | | | 8,000 | | | 26,800 | | | 25,801 |
| 什項設備租金 | | | | 235 | | | 320 | | | 137 |
| (4)折舊、折耗及攤銷 | | | | 26,946 | | | 27,279 | | | 28,498 |
| 房屋折舊 | | | | 16,844 | | | 16,888 | | | 16,870 |
| 機械及設備折舊 | | | | 1,004 | | | 1,148 | | | 2,019 |
| 交通及運輸設備折舊 | | | | 345 | | | 365 | | | 539 |
| 什項設備折舊 | | | | 562 | | | 670 | | | 864 |
| 攤銷 | | | | 8,191 | | | 8,208 | | | 8,208 |
| (5)稅捐與規費(強制費) | | | | 6,180 | | | 4,980 | | | 6,295 |
| 土地稅 | | | | 2,100 | | | 1,500 | | | 1,428 |
| 房屋稅 | | | | 3,620 | | | 3,480 | | | 3,447 |
| 消費與行為稅 | | | | 460 | | | - | | | 1,419 |
| (6)會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交 流活動費 | | | | 1,000 | | | 3,217 | | | 2,134 |
| 捐助及補助與獎助 | | | | | | | 17 | | | - |
| 分擔 | | | | 1,000 | | | 3,200 | | | 2,134 |

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106年度

| 科 目 | 說 明 |
|----------|---|
| 勞務成本 | 本年度勞務成本計77,347千元，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30,576千元，內容如下： |
| 水電費 | (一)水電費編列4,300千元，內容如下： 1.南科育成中心水電費估計編列3,100千元。 2.新竹生醫育成中心水電費估計編列1,200千元。 |
| 郵電費 | (二)郵電費：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46千元，內容如下： 1.國內旅費： (1)辦理育成中心計畫執行相關會議差旅費40千元。 (2)短程車資6千元。 以上(1)+(2)合計46千元。 |
| 修理保養及保固費 | (四)修理保養及保固費編列3,070千元，內容如下： 1.一般房屋修護費編列500千元，內容如下： (1)南科育成中心一般房屋修護費估計編列480千元。 (2)新竹生醫育成中心一般房屋修護費估計編列20千元。 2.機械及設備修護費編列2,100千元，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2,000千元。 (2)新竹生醫育成中心儀器設備修護費估計編列100千元。 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450千元，內容如下： (1)南科育成中心什項設備修護費估計編列350千元。 (2)新竹生醫育成中心什項設備修護費估計編列100千元。 |
| 保險費 | (五)保險費：房屋、機械及設備火險費、意外險編列250千元，內容如下： 1.南科育成中心保險費估計編列100千元。 2.新竹生醫育成中心保險費估計編列150千元。 |
| 一般服務費 | (六)一般服務費編列2,820千元： 1.南科育成中心保全門禁、環境清潔維護等費用，估計編列2,600千元。(勞務承攬進用人力7人) 2.新竹生醫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) |

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106年度

| 科 目 | 說 明 |
|----------|--|
| 專業服務費 | (七)專業服務費編列19,990千元： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列40千元： 育成中心辦理工作報告審查專家出席費及審查費編列40千元。 2.其他編列19,950千元，內容如下： (1)南科育成中心委託管理、招商、培育等，估計編列7,000千元。 (2)新竹生醫育成中心委託管理、招商、培育等，估計編列8,000千元。 (3)中小企業融資服務平台系統維護計畫，估計編列4,950千元。 |
| 材料及用品費 | 二、材料及用品費：用品消耗編列450千元，內容如下： |
| 用品消耗 | (一)南科育成中心之耗材及報章雜誌等費用估計編列300千元。 (二)新竹生醫育成中心之耗材及報章雜誌等費用估計編列150千元。 |
| 租金與利息 | 三、租金與利息編列12,195千元，內容如下： |
| 地租及水租 | (一)地租及水租：一般土地租金編列 3,960千元，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3,450千元。 2.租用加工出口區土地設立高雄軟體育成中心費用年需510千元。 |
| 房租 | (二)房租：一般房屋租金編列8,000千元，係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8,000千元。 |
| 什項設備租金 | (三)什項設備租金編列235千元，內容如下： 1.南科育成中心租用事務設備估計編列150千元。 2.新竹生醫育成中心租用事務設備估計編列85千元。 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 四、折舊、折耗及攤銷編列 26,946千元，內容如下： |
| 房屋折舊 | (一)房屋折舊，依直線法計算，編列16,844千元： 1.南科育成中心辦公室按1年之折舊估計編列5,420千元。 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1,694千元。 |
| 機械及設備折舊 | (二)機械及設備折舊，依直線法計算，編列1,004千元： 1.南科育成中心機械及設備按1年之折舊估計編列620千元。 2.南港軟體育成中心機械及設備按1年之折舊估計編列94千元。 3.高雄軟體育成中心機械及設備按1年之折舊估計編列290千元。 |

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106年度

| 科 目 | 說 明 |
|-------------------------|---|
| 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345千元： 1.南科育成中心交通及運輸設備按1年之折舊估計編列13千元。 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40千元。 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292千元。 |
| 什項設備折舊 | (四)什項設備折舊，依直線法計算，編列562千元： 1.南科育成中心什項設備按1年之折舊估計編列97千元。 2.南港軟體育成中心什項設備按1年之折舊估計編列62千元。 3.高雄軟體育成中心什項設備按1年之折舊估計編列403千元。 |
| 攤銷 | (五)攤銷：電腦軟體按5年攤提，本年度攤提8,191千元： 1.高雄軟體育成中心電腦軟體按5年攤提，本年度攤提18千元。 2.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) | 五、稅捐與規費（強制費）編列6,180千元，內容如下： |
| 土地稅 | (一)土地稅：南港軟體育成中心地價稅估計編列2,100千元。 |
| 房屋稅 | (二)房屋稅編列3,620千元： 1.南科育成中心房屋稅估計編列103千元。 2.南港軟體育成中心房屋稅估計編列3,000千元。 3.高雄軟體育成中心房屋稅估計編列517千元。 |
| 消費與行為稅 | (三)營業稅編列460千元： 1.南港軟體育成中心營業稅估計編列420千元。 2.高雄軟體育成中心營業稅估計編列40千元。 |
| 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1,000千元： |
| 分擔 | 分擔：新竹生醫育成中心給付生醫園區管理費編列1,000千元。 |

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106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目及業務計畫項目 | 本年度預算數 |
|--------|--------|---------------|--------|
| 97,290 | 18,132 | 投融資業務成本 | 59,932 |
| 97,290 | 18,132 | 1.事業投資成本 | 59,932 |
| 8,092 | 18,132 | (1)服務費用 | 9,932 |
| - | 250 | 旅運費 | 250 |
| - | - | 一般服務費 | - |
| 8,092 | 17,882 | 專業服務費 | 9,682 |
| 89,198 | - | (2)短絀、賠償與保險給付 | 50,000 |
| 89,198 | - | 各項短絀 | 50,000 |

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106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 短絀、賠償與保險給付 各項短絀 | <p>本年度投融資業務成本預計59,932千元，按各用途別科目說明如下：</p> <p>服務費用編列9,932千元，內容如下：</p> <p>(一)旅運費編列250千元，內容如下：</p> <p>1.國內旅費：</p> <p>(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90千元。</p> <p>(2)短程車資20千元。</p> <p>以上(1)+(2)合計110千元。</p> <p>2.其他旅運費：查核中小企業創業育成信託投資業務(含國際合作業務)專家訪視交通費140千元。</p> <p>(二)專業服務費本年度編列9,682千元，內容如下：</p> <p>1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費全年估計需320千元。</p> <p>2.委託考選訓練費：係派員參加投融資研習課程52千元。</p> <p>3.其他編列9,310千元，內容如下：</p> <p>(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4,510千元。</p> <p>(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1,800千元。</p> <p>(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3,000千元。</p> <p>短絀、賠償與保險給付編列50,000千元：</p> <p>各項短絀：創業育成信託投資專戶預估本年度投資損失為50,000千元。</p> |

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106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目及業務計畫項目 | 本年度預算數 |
|----------------|----------------|------------------------------------|----------------|
| 450,895 | 431,186 | 行銷及業務費用 | 434,765 |
| 450,895 | 431,186 | 1.業務費用 | 434,765 |
| 369,855 | 341,106 | (1)服務費用 | 347,353 |
| 739 | 794 | 旅運費 | 1,024 |
| 2 | 35 | 印刷裝訂與廣告費 | 35 |
| 369,113 | 340,277 | 專業服務費 | 346,294 |
| 39 | 57 | (2)材料及用品費 | 57 |
| 39 | 57 | 用品消耗 | 57 |
| 81,001 | 90,023 | (3)會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交 流活動費 | 87,355 |
| 46,739 | 47,855 | 捐助、補助與獎助 | 47,855 |
| 34,262 | 42,168 | 補貼(償)、獎勵、慰問 與救助(濟) | 39,500 |

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106年度

| 科 目 | 說 明 |
|----------|---|
| 行銷及業務費用 | 本年度行銷及業務費用計434,765千元，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347,353千元，內容如下： |
| 旅運費 | (一)旅運費編列1,024千元，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397千元。 |
| | (2)短程車資154千元。 |
| | 以上(1)+(2)合計551千元。 |
| | 2.國外旅費編列473千元，內容如下： |
| | (1)參加育成協會等國際年會及研討會2人次，編列173千元。 |
| | (2)參加社會企業論壇(SEWF)2人次，編列300千元。 |
| 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346,294千元： |
| | 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1,000千元。 |
| | 2.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費：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344,916千元，內容如下： |
| | (1)創業諮詢服務計畫，編列18,000千元。 |
| | (2)創業圓夢計畫，編列17,000千元。 |
| | (3)女性創業飛雁計畫，編列25,000千元。 |
| | (4)中小企業創新研究獎計畫，編列5,200千元。 |
| | (5)中小企業諮詢服務計畫，編列20,000千元。 |
| | (6)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。 |
| | (7)優化中小企業發展與經營環境促進計畫，編列15,000 千元。 |
| | (8)中小企業綠色小巨人輔導計畫，編列44,000千元。 |
| | (9)新興產業加速育成計畫，編列40,000千元。 |
| | (10)中小企業參與產業價值鏈全球行銷促進計畫，編列 15,000千元。 |
| | (11)微型及個人事業支援與輔導計畫，編列15,000千元。 |
| | (12)提升中小企業財務自主能力計畫，編列20,000千元。 |
| | (13)創業A+行動計畫，編列12,500千元。 |
| | (14)支援中小企業資金融通輔導計畫編列18,000千元。 |

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
行銷及業務費用說明
中華民國106年度

| 科 目 | 說 明 |
|-------------------------|--|
| 材料及用品費 | (15)「中小企業創新發展專案貸款」利息補貼業務之經理銀行費用，編列216千元。 |
| 用品消耗 | (16)社企型公司環境建構與發展推動計畫，編列20,000千元。 |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | (17)新世代中小企業法制調和與推廣服務計畫，編列10,000千元。 |
| 捐助、補助與獎助 | (18)中小企業法規調適暨傳承與變革創新計畫，編列30,000千元。 |
| 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟) | (19)推動中小企業參與國際經濟合作計畫，編列14,000千元。 |
| | 二、材料及用品費： |
| | 用品消耗編列57千元，係辦公（事務）用品等。 |
| | 三、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費編列87,355千元，內容如下： |
| | (一)捐助、補助與獎助編列47,855千元，內容如下： |
| | 補（協）助政府機關（構）、捐助國內團體47,855千元： |
| | 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47,855千元。 |
| | (二)補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）編列39,500千元，內容如下： |
| | 1.補貼就業訓練津貼與貸（存）款利息：係辦理「中小企業創新發展專案貸款」利息補貼費用，按估計需要編列32,600千元。 |
| | 2.其他編列6,900千元，內容如下： |
| | (1)獎助中小企業創新研究費用：4,500千元。 |
| | (2)獎助新創事業費用：2,400千元。 |

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106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目及業務計畫項目 | 本年度預算數 |
|--------------|--------------|----------------|--------------|
| 4,366 | 4,242 | 管理及總務費用 | 4,145 |
| 4,366 | 4,242 | 1.管理費用及總務費用 | 4,145 |
| 1,310 | 1,486 | (1)用人費用 | 1,522 |
| 320 | 468 | 正式員額薪資 | 504 |
| 756 | 756 | 聘僱及兼職人員薪資 | 756 |
| 5 | 16 | 超時工作報酬 | 16 |
| 92 | 94 | 獎金 | 94 |
| 45 | 45 | 退休及卹償金 | 45 |
| 92 | 107 | 福利費 | 107 |
| 1,230 | 1,123 | (2)服務費用 | 1,173 |
| 707 | 753 | 郵電費 | 753 |
| 207 | 42 | 旅運費 | 42 |
| 57 | 60 | 印刷裝訂與廣告費 | 60 |
| 5 | 10 | 修理保養及保固費 | 10 |
| 5 | 8 | 一般服務費 | 8 |
| 249 | 250 | 專業服務費 | 300 |
| 23 | 50 | (3)材料及用品費 | 50 |
| 23 | 50 | 用品消耗 | 50 |
| 103 | 126 | (4)租金與利息 | 126 |
| 103 | 126 | 什項設備租金 | 126 |
| 1,701 | 1,457 | (5)折舊、折耗及攤銷 | 1,274 |
| 1,442 | 1,217 | 機械及設備折舊 | 1,034 |
| 11 | 3 | 交通及運輸設備折舊 | 3 |
| 11 | 1 | 什項設備折舊 | 1 |
| 236 | 236 | 攤銷 | 236 |
| - | - | (6)稅捐與規費(強制費) | - |
| - | - | 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106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4,145千元，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1,522千元，內容如下： |
| 正式員額薪資 | (一)正式員額薪資： 管理委員會委員報酬：本基金管理委員會委員交通費每人每月3,000元，計編列504千元。 |
| 聘僱及兼職人員薪資 | (二)聘僱及兼職人員薪資： 聘用人員薪金：約聘人員1人，依現行約聘人員酬金薪點標準(每點121.1元)，計編列756千元。 |
| 超時工作報酬 | (三)超時工作報酬： 加班費：約聘人員1人，依業務需要估列超時工作加班費，計編列16千元。 |
| 獎金 | (四)獎金： 年終獎金：約聘人員1人，以1.5月薪金計算，計編列94千元。 |
| 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，依薪資6%計算，計編列45千元。 |
| 福利費 | (六)福利費：編列107千元，內容如下： 1.分擔員工保險費：依員工投保勞保及健保費率計算，計編列76千元。 2.其他福利費：約聘人員國內休假補助費等，計編列31千元。 |
| 服務費用 | 二、服務費用：編列1,173千元，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753千元。 |
| 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8千元，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2,000元×1人=2千元。 |
| 專業服務費 | (六)專業服務費：電子計算機軟體服務費編列300千元，係基金會計管理資訊系統維護費。 |

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106年度

| 科 目 | 說 明 |
|---|--|
| 材料及用品費 用品消耗 租金與利息 什項設備租金 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 | <p>三、材料及用品費： 用品消耗編列50千元，係辦公(事務)用品等。</p> <p>四、租金與利息： 什項設備租金：租用辦公設備(影印機)，估計編列126千元。</p> <p>五、折舊、折耗及攤銷編列1,274千元，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1,034千元。 (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3千元。 (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1千元。 (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。</p> |

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
業務外費用明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目及業務計畫項目 | 本年度預算數 |
|--------|--------|-----------|--------|
| 790 | - | 業務外費用 | - |
| 790 | - | 1.其他業務外費用 | - |
| 790 | - | (1)雜項費用 | - |
| 790 | - | ①其他 | - |
| 790 | - | 其他費用 | - |

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106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 | 1,013,373 | 137,042 | 16,070 | 34,443 | 39,725 | 1,240,653 |
| 上年度預計新增資產原值 | - | -40,559 | -368 | -278 | - | -41,205 |
| 本年度預計新增資產原值 | - | - | - | - | - | - |
| 本年度（12月底）止 資產總額 | 1,013,373 | 96,483 | 15,702 | 34,165 | 39,725 | 1,199,448 |
| 本年度應提折舊額 | 16,844 | 2,038 | 348 | 563 | - | 19,793 |
| 勞務成本 | 16,844 | 1,004 | 345 | 562 | - | 18,755 |
| 管理及總務費用 | - | 1,034 | 3 | 1 | - | 1,038 |

註：什項資產項下之非折舊性資產計3,969千元，均屬存出保證金。

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
資金轉投資及其餘紬明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣千元

| 轉 投 資 事 業 | | | 投 資 金 額 | | | 持 股 比 例 | | 現金股利或採權益法認列之投資收益 | | | |
|------------------|----------|------------|---------|------------|---------|------------|---------|------------------|-----|---------|---------|
| 名 稱 | 年終實收資本總額 | 發 行 數 | 以前年度已投資 | 本年度增減(-)投資 | 投 資 淨 額 | 年終預計持有股數 | 占發行股數 % | 本年度預算 | | 上年度預算總額 | 前年度決算總額 |
| | | | | | | | | 每股(元) | 總 額 | | |
| 台灣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 | - | - | - | - |
| 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 | - | - | - | 5,342 |
| 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 | | | 211,934 | - | 211,934 | | | | - | - | 5,342 |

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106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 | - | |
| 國庫現金增撥數 | - | |
| 其他 | - | |
| 減： | - | |
| 填補短絀 | - | |
| 解繳國庫 | - | |
| 其他 | - | |
| 期末基金數額 | 7,128,269 | |

預算參考表

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106年12月31日

單位：新臺幣千元

| 104年12月31日 實際數 | 科 目 | 106年12月31日 預計數 | 105年12月31日 預計數 | 比較增減 (-) |
|-------------------|------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 4,875,138 | 資 產 | 3,841,076 | 4,375,545 | -534,469 |
| 2,866,559 | 1.流動資產 | 1,524,380 | 2,025,674 | -501,294 |
| 2,161,426 | (1)現金 | 957,407 | 1,483,701 | -526,294 |
| 11,956 | (2)應收款項 | 11,957 | 11,957 | - |
| 16 | (3)預付款項 | 16 | 16 | - |
| 693,160 | (4)短期貸墊款 | 555,000 | 530,000 | 25,000 |
| 814,610 | 2.投資、長期應收款、 貸墊款及準備金 | 1,179,700 | 1,184,655 | -4,955 |
| 799,108 | (1)長期投資 | 1,049,108 | 1,099,108 | -50,000 |
| 14,043 | (2)長期貸款 | 129,043 | 84,043 | 45,000 |
| 1,459 | (3)準備金 | 1,549 | 1,504 | 45 |
| 1,173,119 | 3.固定資產 | 1,133,017 | 1,152,810 | -19,793 |
| 374,699 | (1)土地 | 374,699 | 374,699 | - |
| 785,636 | (2)房屋及建築 | 751,905 | 768,749 | -16,844 |
| 9,050 | (3)機械及設備 | 4,630 | 6,668 | -2,038 |
| 747 | (4)交通及運輸設備 | 31 | 379 | -348 |
| 2,986 | (5)什項設備 | 1,752 | 2,315 | -563 |
| - | (6)租賃權益改良 | - | - | - |
| - | (7)購建中固定資產 | - | - | - |
| 16,881 | 4.無形資產 | 10 | 8,437 | -8,427 |
| 16,881 | (1)無形資產 | 10 | 8,437 | -8,427 |
| 3,969 | 5.其他資產 | 3,969 | 3,969 | - |
| 3,969 | (1)什項資產 | 3,969 | 3,969 | - |
| 4,875,138 | 合 計 | 3,841,076 | 4,375,545 | -534,469 |

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106年12月31日

單位：新臺幣千元

| 104年12月31日 實際數 | 科 目 | 106年12月31日 預計數 | 105年12月31日 預計數 | 比較增減 (-) |
|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 39,141 | 負 債 | 39,231 | 39,186 | 45 |
| 14,229 | 1.流動負債 | 14,229 | 14,229 | - |
| - | (1)短期債務 | - | - | - |
| 13,836 | (2)應付款項 | 13,836 | 13,836 | - |
| 393 | (3)預收款項 | 393 | 393 | - |
| 23,733 | 2.其他負債 | 23,823 | 23,778 | 45 |
| 23,733 | (1)什項負債 | 23,823 | 23,778 | 45 |
| 1,179 | 3.遞延貸項 | 1,179 | 1,179 | - |
| 1,179 | (1)遞延收入 | 1,179 | 1,179 | - |
| 4,835,997 | 淨 值 | 3,801,845 | 4,336,359 | -534,514 |
| 7,128,269 | 1.基金 | 7,128,269 | 7,128,269 | - |
| 7,128,269 | (1)基金 | 7,128,269 | 7,128,269 | - |
| -2,265,005 | 2.累積餘絀(-) | -3,299,157 | -2,764,643 | -534,514 |
| -2,265,005 | (1)累積賸餘(短絀-) | -3,299,157 | -2,764,643 | -534,514 |
| -27,267 | 3.淨值其他項目 | -27,267 | -27,267 | - |
| -27,267 | (1)金融商品未實現餘絀 | -27,267 | -27,267 | - |
| 4,875,138 | 合 計 | 3,841,076 | 4,375,545 | -534,469 |

註：信託代理與保證資產(負債)科目，106年12月31日預計為17,445千元，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106年度

單位：新臺幣千元

| 年 度 及 項 目 | 單 位 | 數 量 | 單 位 成 本 (元) 或 平 均 利 (費) 率 | 預 算 數 | 說 明 |
|---|-----|-----|----------------------------------|---------|-----|
| 本年度預算數 | | | | | |
| 1.專案貸款 | 千元 | - | - | 600,000 | |
| 2.自設育成中心營運管理業務 | 個 | 4 | 16,056,000.00 | 64,224 | |
| 3.獎助中小企業創新研究 | 家 | 30 | 323,333.33 | 9,700 | |
| 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、商業服務中心及中小企業相關服務團體等） | 個 | 112 | 427,276.79 | 47,855 | |
| 5.中小企業綠色小巨人輔導計畫 | 千元 | - | - | 44,000 | |
| 6.新興產業加速育成計畫 | 千元 | - | - | 40,000 | |
| 上年度預算數 | | | | | |
| 1.專案貸款 | 千元 | - | - | 700,000 | |
| 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 | 18,839,800.00 | 94,199 | |
| 4.獎助中小企業創新研究 | 家 | 30 | 323,333.33 | 9,700 | |
| 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 | 111 | 431,126.13 | 47,855 | |
| 6.中小企業綠色小巨人輔導計畫 | 千元 | - | - | 45,000 | |
| 7.新興產業加速育成計畫 | 千元 | - | - | 40,000 | |
| 前年度決算數 | | | | | |
| 1.專案貸款 | 千元 | - | - | 514,345 | |
| 2.自設育成中心營運管理業務 | 個 | 5 | 17,921,800.00 | 89,609 | |
| 3.獎助中小企業創新研究 | 家 | 28 | 335,000.00 | 9,380 | |
| 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 | 102 | 458,225.49 | 46,739 | |

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106年度

單位：新臺幣千元

| 年 度 及 項 目 | 單 位 | 數 量 | 單 位 成 本 (元) 或 平 均 利 (費) 率 | 預 算 數 | 說 明 |
|---|-----|-----|----------------------------------|---------|-----|
| 5.深耕中小企業數位關懷計畫 | 千元 | - | - | 60,000 | |
| 6.中小企業綠色小巨人輔導計畫 | 千元 | - | - | 40,000 | |
| 7.新興產業加速育成計畫 | 千元 | - | - | 37,479 | |
| 103年度決算數 | | | | | |
| 1.專案貸款 | 千元 | - | - | 536,119 | |
| 2.自設育成中心營運管理業務 | 個 | 5 | 19,550,800.00 | 97,754 | |
| 3.獎助中小企業創新研究 | 家 | 30 | 462,666.67 | 13,880 | |
| 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 | 111 | 474,900.90 | 52,714 | |
| 5.深耕中小企業數位關懷計畫 | 千元 | - | - | 60,000 | |
| 6.中小企業綠色小巨人輔導計畫 | 千元 | - | - | 50,000 | |
| 7.新興產業加速育成計畫 | 千元 | - | - | 65,639 | |
| 102年度決算數 | | | | | |
| 1.專案貸款 | 千元 | - | - | 700,000 | |
| 2.自設育成中心營運管理業務 | 個 | 4 | 23,938,750.00 | 95,755 | |
| 3.獎助中小企業創新研究 | 家 | 30 | 473,333.33 | 14,200 | |
| 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 | 89 | 467,314.61 | 41,591 | |
| 5.深耕中小企業數位關懷計畫 | 千元 | - | - | 59,781 | |
| 6.中小企業綠色小巨人輔導計畫 | 千元 | - | - | 50,000 | |
| 7.新興產業加速育成計畫 | 千元 | - | - | 66,569 | |

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106年度

單位：人

| 科 目 | 上年度最高 可進用員額數 | 本年度增減(-)數 | 本年度最高 可進用員額數 | 說 明 |
|------------|-----------------|-----------|-----------------|-----|
| 業務支出部分 | | | | |
| 1.專任人員 | 1 | - | 1 | |
| (1)聘用 | 1 | - | 1 | |
| 2.兼任人員 | 19 | - | 19 | |
| (1)管理委員會委員 | 19 | - | 19 | |
| 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7人；新竹生醫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106年度

單位：新臺幣千元

| 科 目 | 正式員 額薪資 | 聘僱人 員薪資 | 超時工 作報酬 | 獎 金 | 退 休 及 卹 償 金 | 福 利 費 | | | 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 | 504 | 756 | 16 | 94 | 45 | 76 | - | 31 | 1,522 |
| 1.管理及總務費用 | 504 | 756 | 16 | 94 | 45 | 76 | - | 31 | 1,522 |
| (1)管理委員會委員 | 504 | - | - | - | - | - | - | - | 504 |
| (2)聘僱人員 | - | 756 | 16 | 94 | 45 | 76 | - | 31 | 1,018 |
| 聘用人員 | - | 756 | 16 | 94 | 45 | 76 | - | 31 | 1,018 |
| 總 計 | 504 | 756 | 16 | 94 | 45 | 76 | - | 31 | 1,522 |

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2,600千元；新竹生醫育成中心環境清潔維護外包之勞務承攬220千元。

2.年終獎金：編列1人94千元，依據行政院105年1月5日院授人給字第1050029314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106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度 決算數 | 上年度 預算數 | 科 目 | 本年度預算數 | | | | | |
|------------|------------|------------|---------|--------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | | | 合計 | 勞務成本 | 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 |
| 1,310 | 1,486 | 用人費用 | 1,522 | - | - | - | 1,522 | - |
| 320 | 468 | 正式員額薪資 | 504 | - | - | - | 504 | - |
| 756 | 756 | 聘僱及兼職人員薪資 | 756 | - | - | - | 756 | - |
| 5 | 16 | 超時工作報酬 | 16 | - | - | - | 16 | - |
| 92 | 94 | 獎金 | 94 | - | - | - | 94 | - |
| 45 | 45 | 退休及卹償金 | 45 | - | - | - | 45 | - |
| 92 | 107 | 福利費 | 107 | - | - | - | 107 | - |
| 416,953 | 400,762 | 服務費用 | 389,034 | 30,576 | 9,932 | 347,353 | 1,173 | - |
| 4,163 | 5,400 | 水電費 | 4,300 | 4,300 | - | - | - | - |
| 780 | 953 | 郵電費 | 853 | 100 | - | - | 753 | - |
| 979 | 1,134 | 旅運費 | 1,362 | 46 | 250 | 1,024 | 42 | - |
| 59 | 95 | 印刷裝訂與廣告費 | 95 | - | - | 35 | 60 | - |
| 4,612 | 5,163 | 修理保養及保固費 | 3,080 | 3,070 | - | - | 10 | - |
| 239 | 400 | 保險費 | 250 | 250 | - | - | - | - |
| 3,116 | 3,208 | 一般服務費 | 2,828 | 2,820 | - | - | 8 | - |
| 403,006 | 384,409 | 專業服務費 | 376,266 | 19,990 | 9,682 | 346,294 | 300 | - |
| 508 | 747 | 材料及用品費 | 557 | 450 | - | 57 | 50 | - |
| 508 | 747 | 用品消耗 | 557 | 450 | - | 57 | 50 | - |
| 29,490 | 30,931 | 租金與利息 | 12,321 | 12,195 | - | - | 126 | - |
| 3,449 | 3,685 | 地租及水租 | 3,960 | 3,960 | - | - | - | - |
| 25,801 | 26,800 | 房租 | 8,000 | 8,000 | - | - | - | - |
| 241 | 446 | 什項設備租金 | 361 | 235 | - | - | 126 | - |
| 30,199 | 28,736 | 折舊、折耗及攤銷 | 28,220 | 26,946 | - | - | 1,274 | - |
| 16,870 | 16,888 | 房屋折舊 | 16,844 | 16,844 | - | - | - | - |
| 3,460 | 2,365 | 機械及設備折舊 | 2,038 | 1,004 | - | - | 1,034 | - |
| 550 | 368 | 交通及運輸設備折舊 | 348 | 345 | - | - | 3 | - |
| 875 | 671 | 什項設備折舊 | 563 | 562 | - | - | 1 | - |

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106年度

單位：新臺幣千元

| 前年度 決算數 | 上年度 預算數 | 科 目 | 本年度預算數 | | | | | |
|----------------|----------------|-----------------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|--------------|-------------|
| | | | 合計 | 勞務成本 | 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 |
| 8,444 | 8,444 | 攤銷 | 8,427 | 8,191 | - | - | 236 | - |
| 6,296 | 4,980 | 稅捐與規費（強制費） | 6,180 | 6,180 | - | - | - | - |
| 1,428 | 1,500 | 土地稅 | 2,100 | 2,100 | - | - | - | - |
| 3,447 | 3,480 | 房屋稅 | 3,620 | 3,620 | - | - | - | - |
| 1,419 | - | 消費與行為稅 | 460 | 460 | - | - | - | - |
| - | - | 規費 | - | - | - | - | - | - |
| 83,135 | 93,240 | 會費、捐助、補助、分攤 、救助(濟)與交流活動費 | 88,355 | 1,000 | - | 87,355 | - | - |
| - | - | 會費 | - | - | - | - | - | - |
| 46,739 | 47,872 | 捐助、補助與獎助 | 47,855 | - | - | 47,855 | - | - |
| 2,134 | 3,200 | 分擔 | 1,000 | 1,000 | - | - | - | - |
| 34,262 | 42,168 | 補貼（償）、獎勵、 慰問與救助(濟) | 39,500 | - | - | 39,500 | - | - |
| 89,198 | - | 短絀、賠償與保險給付 | 50,000 | - | 50,000 | - | - | - |
| 89,198 | - | 各項短絀 | 50,000 | - | 50,000 | - | - | - |
| 790 | - | 其他 | - | - | - | - | - | - |
| 790 | - | 其他費用 | - | - | - | - | - | - |
| 657,878 | 560,882 | 總 計 | 576,189 | 77,347 | 59,932 | 434,765 | 4,145 | - |

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106年度

單位：新臺幣千元

| 轉投資事業 | 投資金額 | | 持股比例% | 說 明 |
|------------------|------|--------------|-------|---|
| | 本年度 | 截至本年度 累計數 | | |
| 台灣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104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104年度止累計已獲配現金股利3,662萬4千元及股票股利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104年度止累計已獲配現金股利700萬9千元。 |

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
李 世 光