

中華民國 112 年度
(112 年 1 月 1 日 至 112 年 12 月 31 日)



高雄市促進產業發展基金附屬單位決算
(非營業部分)

高雄市政府經濟發展局 編

高雄市促進產業發展基金112年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明.....	1
乙、決算報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	8
貳、附屬表	
一、基金來源明細表.....	9
二、基金用途明細表.....	10
三、資本資產明細表.....	13
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	14
五、員工人數彙計表.....	16
六、用人費用彙計表.....	17
七、主要業務計畫執行績效摘要表.....	21
八、各項費用彙計表.....	23
九、管制性項目及統計所需項目比較表.....	25
丙、會計報表	
壹、平衡表.....	26
貳、收入支出表.....	28
參、現金流量表.....	30
丁、參考表	
壹、決算與會計收支對照表.....	31

甲、總說明

高雄市促進產業發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

一、業務計畫實施績效

為促進產業發展，鼓勵產業投資、研發與創新，協助及輔導工廠合法經營，以提升產業競爭力，繁榮地方經濟創造就業機會；為保護市民安全，有效管理本市既有工業管線，建立管線監理檢查機制，以維護公共安全。

(一)各業務計畫實施績效重點概述如下：

業務計畫名稱 及重要項目	預算數 (元)	決算數 (元)	執行 率 (%)	辦 理 情 形	
				已 完 成 或 未 完 成 之 說 明	因應改善措施
一、促進產業發展計畫	306,310,000	292,022,299	95.34		
(一)促進產業發展獎勵補助計畫	95,110,000	50,565,205	53.16	主因係部分廠商未符合請領條件，經實質審核，實際補助數額較請領數額為少，或部分廠商主要客戶因國際局勢(戰爭)影響，未能依原核定請領期間及條件申請所致。	於每年第一季盤點廠商申請補助情形，主動輔導廠商依照原核定申請條件辦理請款事宜。
(二)數位內容創意中心	7,700,000	7,645,356	99.29	已完成。	如期完成。
(三)地方產業維新加值	32,500,000	34,358,196	105.72	已完成。	如期完成。
(四)促進會展產業發展	10,000,000	23,234,171	232.34	主要係辦理高雄演唱會經濟計畫活動之分擔款 500 萬元與補助款核銷 385 萬 3,181 元、會展獎勵補助 690 萬 9 千元、分攤 CAREhER 夏日高峰會晚宴費用 20 萬元、分	如期完成。

高雄市促進產業發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

業務計畫名稱 及重要項目	預算數 (元)	決算數 (元)	執行 率 (%)	辦 理 情 形	
				已 完 成 或 未 完 成 之 說 明	因 應 改 善 措 施
(五)建構商業 品牌	21,000,000	52,480,984	249.91	<p>攤 2023 國際扶輪高雄研習會高雄遊港行程及午宴費用 93 萬 6,750 元、「112 年高雄會展產業推動規劃服務案」545 萬 9 千元以及「112 年聯絡名單管理系統規劃建置及一年期維護委託專業服務案」68 萬元等。</p> <p>主要係因辦理「高雄市演唱會經濟促進行動-夜市商圈券」、「2023 高雄聖誕生活節-商圈嘉年華」及分攤觀光局辦理「爭取疫後觀光經濟商機-加強 2023 年高雄觀光亮點」之「全國鹹酥雞嘉年華」、「大港閱冰」所致。</p>	如期完成。
(六)策略及重 點產業招 商引資	25,000,000	34,506,850	138.03	<p>主要係「112 年高雄市輔導企業數位經營銷售暨訪賓接待委託專業服務案」配合政策方向進行契約變更，新增工作項目經費擴增 110 萬元及辦理「高雄市政府指定老屋活化經營補助作業」。</p>	係配合市府政策執行新增工作。

高雄市促進產業發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

業務計畫名稱 及重要項目	預算數 (元)	決算數 (元)	執行 率 (%)	辦 理 情 形	
				已 完 成 或 未 完 成 之 說 明	因應改善措施
(七)捷運 02B 共構大樓	-	1,139,790	-	係因廠商表達意願並提案申請進駐，經與本府捷運局研商後，112 年度由本局續租 02B 大樓提供新創產業營運場域。	目前已有廠商進駐。
(八)5G AIoT 創新創業 計畫	115,000,000	85,116,747	74.01	依「亞灣 5G AIoT 創新園區辦公空間進駐補助計畫」提供六年租金補助吸引廠商進駐，已累計核定 21 家廠商（友達、緯創資通、鴻海等），並引入成功大學「智慧半導體及永續製造學院」，中山大學「國際金融研究學院」，促成產學合作聚落，以及於 85 大樓 19 樓建置「大港創艦 MEGABAY」新創基地，完備創業生態鏈。企業搭配中央研發補助計畫申請進駐時程不一致，致低於原預估租金補貼數。	原「亞灣 5G AIoT 創新園區」計畫，經由行政院 112 年 5 月賡續核定「亞灣 2.0 智慧科技創新園區」計畫，計畫期程延續至 117 年，本府持續積極招商媒合 5G AIoT 智慧科技廠商進駐本市，強化產業轉型提升動能。
(九)促參開發 招商	-	2,975,000	-	主要係辦理「高雄市市 4 市場用地 BOT 案先期規劃及招商作業」先期規劃、招商準備、公告招商、甄審、議約及簽約等作業程序所致。	如期完成。

高雄市促進產業發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

業務計畫名稱 及重要項目	預算數 (元)	決算數 (元)	執行 率 (%)	辦 理 情 形	
				已 完 成 或 未 完 成 之 說 明	因 應 改 善 措 施
二、既有工業管 線監理檢查 支出	54,288,000	53,926,706	99.33	已完成。	如期完成。
三、工廠管理與 輔導支出	26,883,000	20,000,115	74.40	評估輔導特定工廠數 位及技術升級轉型方 案因行政程序冗長未 及於年底前完成發包 致未執行，及約僱職員 實際聘用人數較預算 編列少。	爾後年度核實 依需求編列預 算，及早執行 相關作業。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源

來 源 項 目	預 算 數 (元) (1)	決 算 數 (元) (2)	比 較 增 減		比較增減超過 10% 原 因 說 明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、徵收及依法 分配收入	290,388,000	466,000,773	175,612,773	60.48	
(一)違規罰 款收入	-	2,924,467	2,924,467	-	主要係採購案驗收減 價收受違約金及逾期 違約金。
(二)管線管理 收入	54,288,000	54,288,000	-	-	
(三)其他徵收 及依法分 配收入	236,100,000	408,788,306	172,688,306	73.14	係依未登記及特定工 廠案件依實際審核情 形收取納管輔導金及 營運管理金。
二、財產收入	-	675,703	675,703	-	
(一)財產處分 收入	-	2,505	2,505	-	主要係數創中心廢舊 財產拍賣之收入。

高雄市促進產業發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

來源項目	預算數 (元) (1)	決算數 (元) (2)	比較增減		比較增減超過 10% 原因說明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
(二)租金收入	-	673,198	673,198	-	主要係新創廠商進駐捷運 O2B 共構大樓並繳納場域使用費。
三、政府撥入收入	314,405,000	316,530,000	2,125,000	0.68	
(一)公庫撥款收入	314,405,000	316,530,000	2,125,000	0.68	
四、其他收入	-	2,965,114	2,965,114	-	主要係以前年度應付費用賸餘註銷轉列雜項收入。
(一)雜項收入	-	2,965,114	2,965,114	-	

(二)基金用途

用途項目	預算數 (元) (1)	決算數 (元) (2)	比較增減		比較增減超過 10% 原因說明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、促進產業發展計畫	306,310,000	292,022,299	-14,287,701	-4.66	如期完成。
二、既有工業管線監理檢查支出	54,288,000	53,926,706	-361,294	-0.67	如期完成。
三、工廠管理與輔導支出	26,883,000	20,000,115	-6,882,885	-25.60	評估輔導特定工廠數位及技術升級轉型方案因行政程序冗長未及於年底前完成發包致未執行，及約僱職員實際聘用人數較預算編列少。

高雄市促進產業發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

(三)餘絀情形

本年度本期賸餘決算數 420,222,470 元，較預算數賸餘 217,312,000 元增加賸餘 202,910,470 元，主要係促進產業發展獎勵補助計畫及亞灣 5G AIoT 創新園區辦公空間進駐補助計畫補助款撥付狀況未如預期所致，另未登記及特定工廠案件收取納管輔導金及營運管理金較預計高。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 421,551,302 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 9,026,932 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 1,983,614 元
- (四)期初現金及約當現金 1,708,741,562 元。
- (五)期末現金及約當現金 2,119,282,318 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 21 億 4,996 萬 9,997 元，負債總額 2 億 4,566 萬 3,319 元，淨資產總額 19 億 430 萬 6,678 元，各項資產、負債及淨資產占資產總額比例及增減原因說明如下：

(一)資產 21 億 4,996 萬 9,997 元占資產總額比例 100%，包括：

- 1. 流動資產 21 億 3,877 萬 5,888 元，占資產總額比例 99.48%，較上年度決算數增加 4 億 712 萬 3,936 元，主要係未登記及特定工廠案件收取納管輔導金及營運管理金較高，另促進產業發展獎勵補助計畫及亞灣 5G AIoT 創新園區辦公空間進駐補助計畫補助款撥付狀況未如預期，致銀行存款增加。
- 2. 固定資產 912 萬 5,560 元，佔資產總額比例 0.42%，較上年度決算數增加 888 萬 8,320 元，主要係 5G AIoT 創新園區購置之機械設備、雜項設備、場域整備及裝潢等。
- 3. 其他資產 206 萬 8,549 元，占資產總額比例 0.10%，較上年度決算數增加 7 萬 2,632 元，主要係聘僱人員 113 年 1 月薪資較 112 年 1 月薪資增加所致。

(二)負債 2 億 4,566 萬 3,319 元占資產總額比例 11.43%，包括：

- 1. 流動負債 2 億 4,450 萬 5,715 元，占資產總額比例 11.37%，較上年度決算數減少 1,104 萬 2,288 元，主要係撥付 5G AIoT 亞灣辦公空間補助計畫、青年創業補助計畫及青創進駐商圈補助計畫之代收代付補助款所致，及 5G AIoT 新創基地經營管理計畫、111 年度高雄市推動商圈特色營造輔導計畫等 111 年應付費用尚未核銷。
- 2. 其他負債 115 萬 7,604 元，占資產總額比例 0.05%，較上年度決算數減少 198 萬 3,614

高雄市促進產業發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

元，主要係退還廠商繳納之保證金所致。

(三)淨資產 19 億 430 萬 6,678 元，占資產總額比例 88.57%，較上年度決算數增加 4 億 2,911 萬 790 元，主要係未登記及特定工廠案件收取納管輔導金及營運管理金較預計高，另促進產業發展獎勵補助計畫及亞灣 5G AIoT 創新園區辦公空間進駐補助計畫補助款撥付狀況未如預期所致。

五、其他

(一)本年度併決算事項說明：

1. 依據 112 年 6 月 6 日高市府經商字第 11232950000 號函併決算，分攤觀光局辦理「全國鹹酥雞嘉年華」及「大港閱冰」活動經費 460 萬元。

2. 依據 113 年 3 月 11 日高市府經會字第 11331366400 號函併決算，分攤文化局辦理「112 年度演唱會經濟計畫」活動經費 500 萬元及國際扶輪台灣總會辦理「2023 國際扶輪高雄研習會」之高雄遊港導覽行程及相關午宴費用 93 萬 6,750 元。

(二)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項說明：無

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無

(四)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項（包括或有負債）及或有資產：
無

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無

(六)其他：無

乙、決算報表

高雄市促進產業發展基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
基金來源	604,793,000	100.00	786,171,590	100.00	181,378,590	29.99	1,397,783,011	100.00
徵收及依法分配收入	290,388,000	48.01	466,000,773	59.27	175,612,773	60.48	381,827,374	27.32
違規罰款收入			2,924,467	0.37	2,924,467	--	77,456	0.01
管線管理收入	54,288,000	8.98	54,288,000	6.91			54,288,000	3.88
其他徵收及依法分配收入	236,100,000	39.04	408,788,306	52.00	172,688,306	73.14	327,461,918	23.43
財產收入			675,703	0.09	675,703	--	387,963	0.03
財產處分收入			2,505	-	2,505	--		
租金收入			673,198	0.09	673,198	--	387,963	0.03
政府撥入收入	314,405,000	51.99	316,530,000	40.26	2,125,000	0.68	961,200,000	68.77
公庫撥款收入	314,405,000	51.99	316,530,000	40.26	2,125,000	0.68	961,200,000	68.77
其他收入			2,965,114	0.38	2,965,114	--	54,367,674	3.89
雜項收入			2,965,114	0.38	2,965,114	--	54,367,674	3.89
基金用途	387,481,000	64.07	365,949,120	46.55	-21,531,880	-5.56	373,661,998	26.73
促進產業發展計畫	306,310,000	50.65	292,022,299	37.14	-14,287,701	-4.66	289,835,370	20.74
購建固定資產			8,925,000	1.14	8,925,000	--		
其他	306,310,000	50.65	283,097,299	36.01	-23,212,701	-7.58	289,835,370	20.74
既有工業管線監理檢查支出	54,288,000	8.98	53,926,706	6.86	-361,294	-0.67	53,911,410	3.86
其他	54,288,000	8.98	53,926,706	6.86	-361,294	-0.67	53,911,410	3.86
工廠管理與輔導支出	26,883,000	4.44	20,000,115	2.54	-6,882,885	-25.60	29,915,218	2.14
購建固定資產	39,000	0.01	29,300	-	-9,700	-24.87	248,000	0.02
其他	26,844,000	4.44	19,970,815	2.54	-6,873,185	-25.60	29,667,218	2.12
本期賸餘(短絀)	217,312,000	35.93	420,222,470	53.45	202,910,470	93.37	1,024,121,013	73.27
期初基金餘額	806,716,000	133.39	1,474,958,648	187.61	668,242,648	82.83	450,837,635	32.25
期末基金餘額	1,024,028,000	169.32	1,895,181,118	241.06	871,153,118	85.07	1,474,958,648	105.52

註：本表各項數字之百分比，因採四捨五入方式計算，細項數字百分比之和，與總計數之百分比或有差異，以下各表相同。

高雄市促進產業發展基金

基金來源明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	604,793,000	786,171,590	181,378,590	29.99	
徵收及依法分配收入	290,388,000	466,000,773	175,612,773	60.48	
違規罰款收入		2,924,467	2,924,467	--	主要係採購案驗收減價收受違約金及逾期違約金。
管線管理收入	54,288,000	54,288,000			
其他徵收及依法分配收入	236,100,000	408,788,306	172,688,306	73.14	係依未登記及特定工廠案件依實際審核情形收取納管輔導金及營運管理金。
財產收入		675,703	675,703	--	
財產處分收入		2,505	2,505	--	主要係數創中心廢舊財產拍賣之收入。
租金收入		673,198	673,198	--	主要係新創廠商進駐捷運O2B共構大樓並繳納場域使用費。
政府撥入收入	314,405,000	316,530,000	2,125,000	0.68	
公庫撥款收入	314,405,000	316,530,000	2,125,000	0.68	
其他收入		2,965,114	2,965,114	--	
雜項收入		2,965,114	2,965,114	--	主要係以前年度應付費用賸餘註銷轉列雜項收入。

高雄市促進產業發展基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	387,481,000	365,949,120	-21,531,880	-5.56	
促進產業發展計畫	306,310,000	292,022,299	-14,287,701	-4.66	
用人費用		1,124,597	1,124,597	--	
超時工作報酬		1,124,597	1,124,597	--	
服務費用	82,268,000	107,258,263	24,990,263	30.38	
水電費		143,494	143,494	--	
郵電費		85,328	85,328	--	
旅運費	65,000	10,624	-54,376	-83.66	
印刷裝訂與廣告費	668,000	53,365	-614,635	-92.01	
修理保養及保固費	130,000	1,000,275	870,275	669.44	
保險費		114,855	114,855	--	
一般服務費	80,960,000	104,885,322	23,925,322	29.55	
專業服務費	445,000	965,000	520,000	116.85	
材料及用品費	35,000	29,479	-5,521	-15.77	
用品消耗	35,000	29,479	-5,521	-15.77	
租金、償債、利息及相關手續費	7,000,000	6,950,220	-49,780	-0.71	
房租	7,000,000	6,950,220	-49,780	-0.71	
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出		8,925,000	8,925,000	--	
購建固定資產		8,925,000	8,925,000	--	
稅捐及規費（強制費）	2,000	1,500	-500	-25.00	
規費	2,000	1,500	-500	-25.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	216,915,000	160,212,183	-56,702,817	-26.14	
會費	200,000	133,220	-66,780	-33.39	
捐助、補助與獎助	215,995,000	149,029,213	-66,965,787	-31.00	
分擔	480,000	11,015,750	10,535,750	2,194.95	分攤併決算詳總說明五、(-)。
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		25,000	25,000	--	
競賽及交流活動費	240,000	9,000	-231,000	-96.25	
其他	90,000	7,521,057	7,431,057	8,256.73	
其他支出	90,000	7,521,057	7,431,057	8,256.73	

高雄市促進產業發展基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
既有工業管線監理檢查支出	54,288,000	53,926,706	-361,294	-0.67	
服務費用	54,288,000	53,926,706	-361,294	-0.67	
旅運費	25,000	6,706	-18,294	-73.18	
一般服務費	54,238,000	53,900,000	-338,000	-0.62	
專業服務費	25,000	20,000	-5,000	-20.00	
工廠管理與輔導支出	26,883,000	20,000,115	-6,882,885	-25.60	評估輔導特定工廠數位及技術升級轉型方案因行政程序冗長未及於年底前完成發包致未執行，及約僱職員實際聘用人數較預算編列少。
用人費用	5,691,000	4,776,597	-914,403	-16.07	
聘僱及兼職人員薪資	3,973,000	3,462,331	-510,669	-12.85	
超時工作報酬	150,000	149,921	-79	-0.05	
獎金	497,000	346,688	-150,312	-30.24	
退休及卹償金	251,000	218,336	-32,664	-13.01	
福利費	820,000	599,321	-220,679	-26.91	
服務費用	20,621,000	14,833,204	-5,787,796	-28.07	
郵電費	232,000	308,722	76,722	33.07	
旅運費	50,000	33,209	-16,791	-33.58	
印刷裝訂與廣告費	30,000		-30,000	-100.00	
修理保養及保固費	50,000	28,773	-21,227	-42.45	
一般服務費	19,909,000	14,440,000	-5,469,000	-27.47	
專業服務費	350,000	22,500	-327,500	-93.57	
材料及用品費	198,000	134,298	-63,702	-32.17	
使用材料費	53,000	35,885	-17,115	-32.29	
用品消耗	145,000	98,413	-46,587	-32.13	
租金、償債、利息及相關手續費	234,000	223,301	-10,699	-4.57	
房租	15,000		-15,000	-100.00	
機器租金	99,000	103,946	4,946	5.00	
交通及運輸設備租金	120,000	119,355	-645	-0.54	
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	39,000	29,300	-9,700	-24.87	

高雄市促進產業發展基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
購建固定資產	39,000	29,300	-9,700	-24.87	
其他	100,000	3,415	-96,585	-96.59	
其他支出	100,000	3,415	-96,585	-96.59	

註：1.促進產業發展計畫-服務費用-印刷裝訂及廣告費-業務宣導費預算數635,000元，決算數14,400元，主要係辦理高雄市促進產業發展自治條例業務宣導。

2.促進產業發展計畫-購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出-購建固定資產以前年度保留數892萬5千元，決算數892萬5千元。

高雄市促進產業發展基金
資本資產明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度 累計折舊 (耗) / 長期 投資評價	本年度成本變動				本年度累計 折舊(耗) / 長期投資 評價變動數	期末帳面 金 額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	261,500	-24,260	8,964,000	19,595,678		10,654,878	-52,480	9,125,560
機械及設備	248,000	-15,348	39,000	393,768			-61,392	565,028
交通及運輸設備	13,500	-8,912				13,500	8,912	
雜項設備				1,351,910				1,351,910
購建中固定資產				8,925,000		8,925,000		
租賃權益改良			8,925,000	8,925,000		1,716,378		7,208,622

註：1.機械及設備係工廠管理與輔導支出購置電腦設備及5G AIoT創新園區購置機械設備，本年度成本變動增加數與固定資產建設改良擴充明細表決算數不符，因5G AIoT創新園區之機械設備(364,468元)係由租賃權益改良轉列所致。
 2.交通及運輸設備主要係報廢數創中心服務管理委託案結束所移入之資產(原值13,500元，累計折舊13,365元)。
 3.雜項設備係5G AIoT創新園區購置之雜項設備，本年度成本變動增加數與固定資產建設改良擴充明細表決算數不符，因該設備(1,351,910元)係由租賃權益改良轉列所致。
 4.購建中固定資產主要係5G AIoT創新園區之租賃權益改良支出。
 5.租賃權益改良係5G AIoT創新園區之場域整備及裝潢，以前年度保留數892萬5千元，完工轉入892萬5千元，轉出至機械及設備364,468元及雜項設備1,351,910元。

高雄市促進產
固定資產建設

中華民國

項 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
促進產業發展計畫	8,925,000		
租賃權益改良	8,925,000		
租賃權益改良	8,925,000		
工廠管理與輔導支出		39,000	
機械及設備		39,000	
機械及設備		39,000	
合 計	8,925,000	39,000	

註：機械及設備執行率未達90%之主要原因係：為提高行政效率，便於即時召開會議或業者訪談說明，爰調整購入之設備以利作業執行，故執行數偏低。

業發展基金
改良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 數	本 年 度 數
調 整 數	合 計			
	8,925,000	8,925,000		
	8,925,000	8,925,000		
	8,925,000	8,925,000		
	39,000	29,300	-9,700	
	39,000	29,300	-9,700	
	39,000	29,300	-9,700	
	8,964,000	8,954,300	-9,700	

高雄市促進產業發展基金

員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	9	8	-1	
聘用人員	1	1		
約僱人員	8	7	-1	
總 計	9	8	-1	

高雄市促進產
用人費用

中華民國

項 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
促進產業發展計畫					
正式人員					
工廠管理與輔導支出		3,973,000	150,000		497,000
正式人員					
聘僱人員		3,973,000	150,000		497,000
合 計		3,973,000	150,000		497,000

業發展基金
彙計表

112年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
251,000		820,000		5,691,000		5,691,000
251,000		820,000		5,691,000		5,691,000
251,000		820,000		5,691,000		5,691,000

高雄市促進產
用人費用

中華民國

項 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
促進產業發展計畫			1,124,597		
正式人員			1,124,597		
工廠管理與輔導支出		3,462,331	149,921		346,688
正式人員			112,434		
聘僱人員		3,462,331	37,487		346,688
合 計		3,462,331	1,274,518		346,688

註：1.年終獎金係依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列。

2.預算數人數計9人，金額為497,000元；決算數人數計8人，金額為346,688元。

業發展基金
彙計表

112年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
				1,124,597		1,124,597
				1,124,597		1,124,597
218,336		599,321		4,776,597		4,776,597
				112,434		112,434
218,336		599,321		4,664,163		4,664,163
218,336		599,321		5,901,194		5,901,194

高雄市促進產
主要業務計畫

中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
促進產業發展計畫	年	1.00	306,310,000	1.00	292,022,299
既有工業管線監理檢查支出	家	14.00	54,288,000	14.00	53,926,706
工廠管理與輔導支出	年	1.00	26,883,000	1.00	20,000,115

業發展基金
執行績效摘要表

112年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
		-14,287,701	-4.66	可用預算數315,235,000元係為法定預算數306,310,000元及以前年度保留數8,925,000元。
		-361,294	-0.67	可用預算數為法定預算數。
		-6,882,885	-25.60	1.可用預算數為法定預算數。 2.評估輔導特定工廠數位及技術升級轉型方案因行政程序冗長未及於年底前完成發包致未執行，及約僱職員實際聘用人數較預算編列少。

高雄市促進產業發展基金
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
用人費用	5,691,000	5,901,194	210,194	3.69
聘僱及兼職人員薪資	3,973,000	3,462,331	-510,669	-12.85
超時工作報酬	150,000	1,274,518	1,124,518	749.68
獎金	497,000	346,688	-150,312	-30.24
退休及卹償金	251,000	218,336	-32,664	-13.01
福利費	820,000	599,321	-220,679	-26.91
服務費用	157,177,000	176,018,173	18,841,173	11.99
水電費		143,494	143,494	--
郵電費	232,000	394,050	162,050	69.85
旅運費	140,000	50,539	-89,461	-63.90
印刷裝訂與廣告費	698,000	53,365	-644,635	-92.35
修理保養及保固費	180,000	1,029,048	849,048	471.69
保險費		114,855	114,855	--
一般服務費	155,107,000	173,225,322	18,118,322	11.68
專業服務費	820,000	1,007,500	187,500	22.87
材料及用品費	233,000	163,777	-69,223	-29.71
使用材料費	53,000	35,885	-17,115	-32.29
用品消耗	180,000	127,892	-52,108	-28.95
租金、償債、利息及相關手續費	7,234,000	7,173,521	-60,479	-0.84
房租	7,015,000	6,950,220	-64,780	-0.92
機器租金	99,000	103,946	4,946	5.00
交通及運輸設備租金	120,000	119,355	-645	-0.54
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	39,000	8,954,300	8,915,300	22,859.74
購建固定資產	39,000	8,954,300	8,915,300	22,859.74
稅捐及規費（強制費）	2,000	1,500	-500	-25.00
規費	2,000	1,500	-500	-25.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	216,915,000	160,212,183	-56,702,817	-26.14
會費	200,000	133,220	-66,780	-33.39
捐助、補助與獎助	215,995,000	149,029,213	-66,965,787	-31.00

高雄市促進產業發展基金
各項費用彙計表
 中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
分擔	480,000	11,015,750	10,535,750	2,194.95
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		25,000	25,000	--
競賽及交流活動費	240,000	9,000	-231,000	-96.25
其他	190,000	7,524,472	7,334,472	3,860.25
其他支出	190,000	7,524,472	7,334,472	3,860.25
合 計	387,481,000	365,949,120	-21,531,880	-5.56

高雄市促進產業發展基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
業務宣導費	635,000	14,400	-620,600	-97.73	
統計所需項目					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	500,000	308,600	-191,400	-38.28	
補（協）助政府機關（構）	800,000	6,033,200	5,233,200	654.15	
捐助國內團體	214,795,000	142,800,013	-71,994,987	-33.52	
捐助私校	400,000	196,000	-204,000	-51.00	

丙、會計報表

高雄市促進產
平 衡
中華民國

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	2,149,969,997	100.00	1,733,885,109	100.00	416,084,888	24.00
流動資產	2,138,775,888	99.48	1,731,651,952	99.87	407,123,936	23.51
現金	2,119,282,318	98.57	1,708,741,562	98.55	410,540,756	24.03
銀行存款	2,119,282,318	98.57	1,708,741,562	98.55	410,540,756	24.03
應收款項	19,493,570	0.91	16,685,000	0.96	2,808,570	16.83
其他應收款	19,493,570	0.91	16,685,000	0.96	2,808,570	16.83
預付款項			6,225,390	0.36	-6,225,390	-100.00
預付費用			6,225,390	0.36	-6,225,390	-100.00
固定資產	9,125,560	0.42	237,240	0.01	8,888,320	3,746.55
機械及設備	565,028	0.03	232,652	0.01	332,376	142.86
機械及設備	641,768	0.03	248,000	0.01	393,768	158.78
累計折舊 - 機械及設備	-76,740	-	-15,348	-	-61,392	400.00
交通及運輸設備			4,588	-	-4,588	-100.00
交通及運輸設備			13,500	-	-13,500	-100.00
累計折舊 - 交通及運輸設備			-8,912	-	8,912	-100.00
雜項設備	1,351,910	0.06			1,351,910	--
雜項設備	1,351,910	0.06			1,351,910	--
租賃權益改良	7,208,622	0.34			7,208,622	--
租賃權益改良	7,208,622	0.34			7,208,622	--
其他資產	2,068,549	0.10	1,995,917	0.12	72,632	3.64
什項資產	2,068,549	0.10	1,995,917	0.12	72,632	3.64
存出保證金	1,737,555	0.08	1,737,555	0.10		
暫付及待結轉帳項	330,994	0.02	258,362	0.01	72,632	28.11
合 計	2,149,969,997	100.00	1,733,885,109	100.00	416,084,888	24.00

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）6,874,000元，上年度信託代理與保證資產（負債）8,724,000元。

2.履約保證金連帶保證書6,874,000元。

3.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

業發展基金

表

112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	245,663,319	11.43	258,689,221	14.92	-13,025,902	-5.04
流動負債	244,505,715	11.37	255,548,003	14.74	-11,042,288	-4.32
應付款項	190,449,715	8.86	201,205,003	11.60	-10,755,288	-5.35
應付代收款	1,433,116	0.07	32,550,854	1.88	-31,117,738	-95.60
應付費用	189,016,599	8.79	168,654,149	9.73	20,362,450	12.07
預收款項	54,056,000	2.51	54,343,000	3.13	-287,000	-0.53
預收收入	54,056,000	2.51	54,343,000	3.13	-287,000	-0.53
其他負債	1,157,604	0.05	3,141,218	0.18	-1,983,614	-63.15
什項負債	1,157,604	0.05	3,141,218	0.18	-1,983,614	-63.15
存入保證金	1,157,604	0.05	3,141,218	0.18	-1,983,614	-63.15
淨資產	1,904,306,678	88.57	1,475,195,888	85.08	429,110,790	29.09
淨資產	1,904,306,678	88.57	1,475,195,888	85.08	429,110,790	29.09
淨資產	1,904,306,678	88.57	1,475,195,888	85.08	429,110,790	29.09
累積餘額	1,904,306,678	88.57	1,475,195,888	85.08	429,110,790	29.09
合 計	2,149,969,997	100.00	1,733,885,109	100.00	416,084,888	24.00

高雄市促進產業發展基金

收入支出表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
收入	786,171,590	100.00	1,397,792,612	100.00	-611,621,022	-43.76
徵收及依法分配收入	466,000,773	59.27	381,827,374	27.32	84,173,399	22.04
違規罰款收入	2,924,467	0.37	77,456	0.01	2,847,011	3,675.65
管線管理收入	54,288,000	6.91	54,288,000	3.88		
其他徵收及依法分配收入	408,788,306	52.00	327,461,918	23.43	81,326,388	24.84
財產收益	675,703	0.09	397,564	0.03	278,139	69.96
財產孳息收入			387,963	0.03	-387,963	-100.00
廢舊物品售價收入	2,505	-			2,505	--
財產交易利益			9,601	-	-9,601	-100.00
租金收入	673,198	0.09			673,198	--
政府撥入收入	316,530,000	40.26	961,200,000	68.77	-644,670,000	-67.07
公庫撥款收入	316,530,000	40.26	961,200,000	68.77	-644,670,000	-67.07
其他收入	2,965,114	0.38	54,367,674	3.89	-51,402,560	-94.55
雜項收入	2,965,114	0.38	54,367,674	3.89	-51,402,560	-94.55
支出	357,060,800	45.42	373,434,359	26.72	-16,373,559	-4.38
人事支出	5,901,194	0.75	4,751,745	0.34	1,149,449	24.19
人事支出	5,901,194	0.75	4,751,745	0.34	1,149,449	24.19
業務支出	194,539,941	24.75	279,541,738	20.00	-85,001,797	-30.41
業務支出	194,539,941	24.75	279,541,738	20.00	-85,001,797	-30.41
獎補助支出	149,029,213	18.96	72,198,881	5.17	76,830,332	106.41
補(協)助政府機關(構)	6,033,200	0.77	570,000	0.04	5,463,200	958.46
捐助國內團體	142,800,013	18.16	71,528,881	5.12	71,271,132	99.64
捐助私校	196,000	0.02	100,000	0.01	96,000	96.00
財產損失	135	-			135	--
財產交易損失	135	-			135	--
折舊、折耗及攤銷	65,845	0.01	20,361	-	45,484	223.39
固定資產折舊	65,845	0.01	20,361	-	45,484	223.39
其他支出	7,524,472	0.96	16,921,634	1.21	-9,397,162	-55.53
其他支出	7,524,472	0.96	16,921,634	1.21	-9,397,162	-55.53
本期賸餘(短絀)	429,110,790	54.58	1,024,358,253	73.28	-595,247,463	-58.11

高雄市促進產業發展基金

收入支出表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
期初淨資產	1,475,195,888	187.64	450,837,635	32.25	1,024,358,253	227.21
解繳公庫						
期末淨資產	1,904,306,678	242.23	1,475,195,888	105.54	429,110,790	29.09

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

高雄市促進產業發展基金

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	429,110,790
本期賸餘	429,110,790
調整非現金項目	-7,559,488
折舊、折耗及攤銷	65,845
處理資產損失（利益）	135
流動資產淨減（淨增）	3,416,820
流動負債淨增（淨減）	-11,042,288
業務活動之淨現金流入（流出）	421,551,302
投資活動之現金流量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-9,026,932
增加固定資產	-8,954,300
增加其他資產	-72,632
投資活動之淨現金流入（流出）	-9,026,932
籌資活動之現金流量	
減少短期債務及其他負債	-1,983,614
減少其他負債	-1,983,614
籌資活動之淨現金流入（流出）	-1,983,614
現金及約當現金之淨增（淨減）	410,540,756
期初現金及約當現金	1,708,741,562
期末現金及約當現金	2,119,282,318

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

丁、參 考 表

高雄市促進產業發展基金
決算與會計收支對照表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數 (1)	調整數 (2) - (1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	786,171,590		786,171,590	收入
徵收及依法分配收入	466,000,773		466,000,773	徵收及依法分配收入
財產收入	675,703		675,703	財產收益
政府撥入收入	316,530,000		316,530,000	政府撥入收入
其他收入	2,965,114		2,965,114	其他收入
基金用途	365,949,120	-8,888,320	357,060,800	支出
用人費用	5,901,194		5,901,194	人事支出
服務費用	176,018,173	18,521,768	194,539,941	業務支出
材料及用品費	163,777	-163,777		
租金、償債、利息及相關手續費	7,173,521	-7,173,521		
稅捐及規費(強制費)	1,500	-1,500		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,182,970	-11,182,970		
捐助、補助與獎助	149,029,213		149,029,213	獎補助支出
資產短絀		135	135	財產損失
		65,845	65,845	折舊、折耗及攤銷
其他	7,524,472		7,524,472	其他支出
購建固定資產	8,954,300	-8,954,300		
本期賸餘(短絀)	420,222,470	8,888,320	429,110,790	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,474,958,648	237,240	1,475,195,888	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,895,181,118	9,125,560	1,904,306,678	期末淨資產

註：1. 「購建固定資產」之調整數8,954,300元=租賃權益改良支出8,925,000元及購置機械及設備29,300元。
 2. 「財產交易損失」之調整數135元=處分交通及運輸設備財產交易損失135元(原值13,500元，累計折舊13,365元)。
 3. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數65,845元=固定資產折舊65,845元。

主辦會計人員：



基金主持人：



