

中華民國 113 年 度
(113 年 1 月 1 日 至 113 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113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.....	10
貳、附屬表	
一、基金來源明細表.....	11
二、基金用途明細表.....	12
三、資本資產明細表.....	16
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	17
五、員工人數彙計表.....	20
六、用人費用彙計表.....	21
七、主要業務計畫執行績效摘要表.....	25
八、各項費用彙計表.....	27
九、管制性項目及統計所需項目比較表.....	29
丙、會計報表	
壹、平衡表.....	30
貳、收入支出表.....	32
參、現金流量表.....	34
丁、參考表	
壹、決算與會計收支對照表.....	35
市議會審議高雄市總預算案附屬單位預算及綜計表所提決議、 附帶決議及注意辦理事項辦理情形報告表	36

甲、總說明

高雄市促進產業發展基金

總 說 明

中華民國 113 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	467,396,000	332,562,929	71.15		
(一)促進產業發展獎勵補助計畫	104,426,000	46,602,570	44.63	主因係部分廠商未達請領條件，經實質審核請款資料，實際補助數額較請領數額為少，或部分廠商因興建廠房工程期程延宕，未能依原核定請領期間及條件請款所致。	將盤點廠商請領情形後，積極輔導廠商依照原核定申請條件盡速辦理請款事宜。
(二)數位內容創意中心	7,700,000	7,572,048	98.34	已完成。	如期完成。
(三)地方產業維新加值	32,500,000	32,651,506	100.47	已完成。	如期完成。
(四)促進會展產業發展	10,000,000	26,136,522	261.37	執行數超過預算數，主要係給付 113 年高雄會展產業推動服務案第三期款轉列應付費用共 1,320,000 元；會展獎勵補助核銷共 1,220,000 元，轉列應付費用共 3,070,000 元；分攤世界臺灣商會聯合總會辦理「第 30 屆	如期完成。

高雄市促進產業發展基金

總 說 明

中華民國 113 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	71,000,000	79,107,051	111.42	年會暨第3次理監事聯席會議」2,310,200元；給付「113年度台灣優勢產業暨品牌展」300,000元；給付「高雄市政府會議展覽活動補助計畫」委託專業服務案第一期款1,488,000元、委員出席及交通費等行政費用564,322元，其餘期款轉列應付費用共3,472,000元；辦理「高雄市政府會議展覽活動補助計畫」補助、商圈夜市券、會展交通卡(含印製)轉列應付費用共2,392,000元。 主要係因辦理「高雄市演唱會經濟-商圈夜市優惠券」、「高雄冬日商圈券」、「高雄市騎樓管理評估暨環境優化專業服務委託案」及分攤觀光局「春節觀光強化措施」所致。	如期完成。
(六)策略及重 點產業招 商引資	25,000,000	23,365,597	93.46	已完成。	如期完成。

高雄市促進產業發展基金

總 說 明

中華民國 113 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)促參開發 招商	-	2,877,000	- -	主要係辦理「高雄市灣 市 2 市場用地 BOT 案先 期規劃暨招商作業」委 託專業服務案及訂定 促參案件申請須知、契 約書範本、需求評估及 政策公告等文件所致。	刻正研擬招商 文件內容及辦 理促參案件前 置作業程序等 事宜。
(八)捷運 02B 共構大樓	2,770,000	2,551,714	92.12	已完成。	如期完成。
(九)5G AIoT 創新創業 計畫	214,000,000	111,698,921	52.20	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 23 家廠商 (友達、仁寶、緯創資 通、耀睿、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，以及建置 「大港創艦 MEGABAY」 新創基地，完備創業生 態鏈。由於企業搭配中 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 商媒合智慧科 技廠商進駐本 市，強化產業 轉型提升動 能。

高雄市促進產業發展基金

總 說 明

中華民國 113 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	53,910,480	99.30	已完成。	如期完成。
三、工廠管理與 輔導支出	50,520,000	41,802,547	82.74	主要係因捐助國內團體部分，尚待補助要點之法制作業完成方能執行，導致整體執行率偏低。	114 年度加速辦理，以提升執行率。

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	319,288,000	361,082,274	41,794,274	13.09	主要係採購案驗收減價收受違約金及逾期違約金。
(一)違規罰 款收入	-	1,022,301	1,022,301	- -	
(二)管線管理 收入	54,288,000	54,056,000	-232,000	-0.43	
(三)其他徵收 及依法分 配收入	265,000,000	306,003,973	41,003,973	15.47	係依未登記及特定工廠案件實際審核情形收取納管輔導金及營運管理金。
二、財產收入	3,846,000	3,150,842	-695,158	-18.07	主要係廢舊財產拍賣之收入。
(一)財產處分 收入	-	554,178	554,178	- -	

高雄市促進產業發展基金

總 說 明

中華民國 113 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	3,846,000	2,596,664	-1,249,336	-32.48	原成功大學於 113 年 8 月份起支付「智慧半導體及永續製造學院」租金，惟因應本市半導體及相關產業發展，將擴大辦理高階人才培育與產業交流，有助本市企業招募人才與產業發展，經簽報市府同意比照清華大學及陽明交大進駐原則，場域租金由市府全額補助，致租金收入減收。
三、政府撥入收入	310,200,000	325,279,109	15,079,109	4.86	
(一)公庫撥款收入	310,200,000	325,279,109	15,079,109	4.86	
四、其他收入	-	9,632,350	9,632,350	- -	
(一)雜項收入	-	9,632,350	9,632,350	- -	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

總 說 明

中華民國 113 年度

(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	467,396,000	332,562,929	-134,833,071	-28.85	1. 建構商業品牌 「高雄市中央公園環境優化暨光環境改造工程」案，主要係因商圈硬體建置涉及商圈未來發展及交通規劃，且需與店家、居民充分溝通，致其辦理期程延後。 2. 促進產業發展獎勵補助計畫補助部分主因係部分廠商未符合請領條件，經實質審核請款資料，實際補助數額較請領數額為少，或部分廠商因興建廠房工程期程延宕，未能依原核定請領期間及條件請款所致。 3. 5G AIoT 創新創業計畫主要係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。

高雄市促進產業發展基金

總 說 明

中華民國 113 年度

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)	
二、既有工業管線監理檢查支出	54,288,000	53,910,480	-377,520	-0.70	如期完成。
三、工廠管理與輔導支出	50,520,000	41,802,547	-8,717,453	-17.26	主要係因捐助、補助與獎助部分，尚待補助要點之法制作業完成方能執行，導致整體執行率偏低。

(三)餘絀情形

本年度本期賸餘決算數 270,868,619 元，較預算數賸餘 61,130,000 元增加賸餘 209,738,619 元，主要係促進產業發展獎勵補助計畫撥付狀況未如預期所致及亞灣 5G AIoT 創新園區辦公空間進駐補助計畫，因企業搭配中央研發補助計畫致申請進駐時程不一所致，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 312,007,106 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 7,387,861 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 88,038 元
- (四)期初現金及約當現金 2,119,282,318 元。
- (五)期末現金及約當現金 2,423,813,525 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 24 億 7,419 萬 4,864 元，負債總額 2 億 9,589 萬 8,551 元，淨資產總額 21 億 7,829 萬 6,313 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：

高雄市促進產業發展基金

總 說 明

中華民國 113 年度

(一)資產 24 億 7,419 萬 4,864 元占資產總額比例 100%，包括：

1. 流動資產 24 億 5,849 萬 7,538 元，占資產總額比例 99.37%，較上年度決算數增加 3 億 1,972 萬 1,650 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撥付狀況未如預期及亞灣 5G AIoT 創新園區辦公空間進駐補助計畫因相關企業尚需搭配中央補助計畫申請時程致撥付狀況未如預期，致銀行存款增加。
2. 固定資產 660 萬 6,576 元，佔資產總額比例 0.27%，較上年度決算數減少 251 萬 8,984 元，主要係 5G AIoT 新創基地經營管理計畫購置之租賃權益改良提列折舊等。
3. 無形資產 564 萬元，占資產總額比例 0.23%，較上年度決算數增加 564 萬元，主要係高雄市經濟發展空間地理資訊系統提升。
4. 其他資產 345 萬 750 元，占資產總額比例 0.14%，較上年度決算數增加 138 萬 2,201 元，主要係支付「高雄金融科技創新園區空間租賃」存出保證金。

(二)負債 2 億 9,589 萬 8,551 元占資產總額比例 11.96%，包括：

1. 流動負債 2 億 9,482 萬 8,985 元，占資產總額比例 11.92%，較上年度決算數增加 5,032 萬 3,270 元，主要係收經濟部中小企業處撥付協助辦理 113 年度高雄市地方產業創新研發推動計畫之代收代付補助款及 113 年度高雄市既有工業管線監理檢查及防災應變計畫勞務採購案未及核銷部分轉列應付費用所致。
2. 其他負債 106 萬 9,566 元，占資產總額比例 0.04%，較上年度決算數減少 8 萬 8,038 元，主要係退還廠商繳納之保證金所致。

(三)淨資產 21 億 7,829 萬 6,313 元，占資產總額比例 88.04%，較上年度決算數增加 2 億 7,398 萬 9,635 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撥付狀況未如預期及亞灣 5G AIoT 創新園區辦公空間進駐補助計畫因相關企業尚需搭配中央補助計畫申請時程不一致所致，致銀行存款增加。

五、其他

(一)本年度併決算事項說明：

1. 依據 113 年 2 月 27 日高市府經商字第 11331053000 號函併決算，分攤觀光局辦理「春節觀光強化措施」活動經費 500 萬。
2. 依據 113 年 11 月 4 日高市府經招字第 11336186700 號函併決算，分攤世界臺灣商會聯合總會辦理「第 30 屆年會暨第 3 次理監事聯席會議」活動經費 231 萬 200 元。
3. 依據 113 年 11 月 29 日高市府經公字第 11336734401 號函併決算，分攤環保局辦理「ICLEI 氣候中和與智慧城市實踐社群」113 年主席會費 100 萬元。

高雄市促進產業發展基金

總 說 明

中華民國 113 年度

4. 依據 114 年 3 月 19 日高市府經會字第 11431569000 號函，分攤國際同濟會台灣總會 123 萬元及分攤多模態視覺語言生成式 AI 模型合作開發建置案 1,111 萬元。

(二)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項說明：

1. 土地改良物：「既有未登記工廠群聚地區廢污水排放建設補助計畫」案 260 萬元，已於 113 年 7 月 5 日簽奉市府同意，並依 113 年 8 月 23 日高市經發工字第 11334739700 號函奉准先行辦理，於 114 年度補辦預算。
2. 租賃權益改良：「香蕉碼頭建物活化」整建工程經費 8,600 萬，已於 113 年 8 月 12 日簽奉市府同意，並依 113 年 8 月 22 日高市府經招字第 11334720600 號函奉准先行辦理，於 114 年度補辦預算。
3. 租賃權益改良：「棧五、棧六空間整建計畫」案 1,670 萬 2,000 元，已於 113 年 10 月 14 日簽奉市府同意，並依 113 年 11 月 29 日高市經發產字第 11336819200 號函奉准先行辦理，於 115 年度補辦預算。

(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113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	633,334,000	100.00	699,144,575	100.00	65,810,575	10.39	786,171,590	100.00
徵收及依法分配收入	319,288,000	50.41	361,082,274	51.65	41,794,274	13.09	466,000,773	59.27
違規罰款收入			1,022,301	0.15	1,022,301	--	2,924,467	0.37
管線管理收入	54,288,000	8.57	54,056,000	7.73	-232,000	-0.43	54,288,000	6.91
其他徵收及依法分配收入	265,000,000	41.84	306,003,973	43.77	41,003,973	15.47	408,788,306	52.00
財產收入	3,846,000	0.61	3,150,842	0.45	-695,158	-18.07	675,703	0.09
財產處分收入			554,178	0.08	554,178	--	2,505	-
租金收入	3,846,000	0.61	2,596,664	0.37	-1,249,336	-32.48	673,198	0.09
政府撥入收入	310,200,000	48.98	325,279,109	46.53	15,079,109	4.86	316,530,000	40.26
公庫撥款收入	310,200,000	48.98	325,279,109	46.53	15,079,109	4.86	316,530,000	40.26
其他收入			9,632,350	1.38	9,632,350	--	2,965,114	0.38
雜項收入			9,632,350	1.38	9,632,350	--	2,965,114	0.38
基金用途	572,204,000	90.35	428,275,956	61.26	-143,928,044	-25.15	365,949,120	46.55
促進產業發展計畫	467,396,000	73.80	332,562,929	47.57	-134,833,071	-28.85	292,022,299	37.14
購建固定資產	30,000,000	4.74	290,660	0.04	-29,709,340	-99.03	8,925,000	1.14
其他	437,396,000	69.06	332,272,269	47.53	-105,123,731	-24.03	283,097,299	36.01
既有工業管線監理檢查支出	54,288,000	8.57	53,910,480	7.71	-377,520	-0.70	53,926,706	6.86
其他	54,288,000	8.57	53,910,480	7.71	-377,520	-0.70	53,926,706	6.86
工廠管理與輔導支出	50,520,000	7.98	41,802,547	5.98	-8,717,453	-17.26	20,000,115	2.54
購建固定資產	75,000	0.01	75,000	0.01			29,300	-
其他	50,445,000	7.96	41,727,547	5.97	-8,717,453	-17.28	19,970,815	2.54
本期賸餘(短絀)	61,130,000	9.65	270,868,619	38.74	209,738,619	343.10	420,222,470	53.45
期初基金餘額	1,692,271,000	267.20	1,895,181,118	271.07	202,910,118	11.99	1,474,958,648	187.61
期末基金餘額	1,753,401,000	276.85	2,166,049,737	309.81	412,648,737	23.53	1,895,181,118	241.06

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113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	633,334,000	699,144,575	65,810,575	10.39	
徵收及依法分配收入	319,288,000	361,082,274	41,794,274	13.09	
違規罰款收入		1,022,301	1,022,301	--	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	54,056,000	-232,000	-0.43	
其他徵收及依法分配收入	265,000,000	306,003,973	41,003,973	15.47	
財產收入	3,846,000	3,150,842	-695,158	-18.07	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。
財產處分收入		554,178	554,178	--	主要係廢舊財產拍賣之收入。
租金收入	3,846,000	2,596,664	-1,249,336	-32.48	
政府撥入收入	310,200,000	325,279,109	15,079,109	4.86	主要係因應本市半導體及相關產業發展，原成功大學進駐「智慧半導體及永續製造學院」租金，比照清華大學及陽明交大進駐原則，由市府全額補助租金，致租金收入減收。
公庫撥款收入	310,200,000	325,279,109	15,079,109	4.86	
其他收入		9,632,350	9,632,350	--	
雜項收入		9,632,350	9,632,350	--	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113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	572,204,000	428,275,956	-143,928,044	-25.15	
促進產業發展計畫	467,396,000	332,562,929	-134,833,071	-28.85	1.建構商業品牌「高雄市中央公園環境優化暨光環境改造工程」案，主要係因商圈硬體建置涉及商圈未來發展及交通規劃，且需與店家、居民充分溝通，致其辦理期程延後。 2.促進產業發展獎勵補助計畫補助部分主因係部分廠商未符合請領條件，經實質審核請款資料，實際補助數額較請領數額為少，或部分廠商因興建廠房工程期程延宕，未能依原核定請領期間及條件請款所致。 3.5G AIoT創新創業計畫主要係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。
用人費用		1,351,198	1,351,198	--	
加（夜）班費		1,351,198	1,351,198	--	
服務費用	108,933,000	152,316,443	43,383,443	39.83	
郵電費	15,000	78,633	63,633	424.22	
旅運費	80,000	97,336	17,336	21.67	
印刷裝訂與廣告費	663,000	56,314	-606,686	-91.51	
修理保養及保固費	710,000	588,782	-121,218	-17.07	
保險費	110,000	51,510	-58,490	-53.17	
一般服務費	106,900,000	151,121,068	44,221,068	41.37	
專業服務費	455,000	322,800	-132,200	-29.05	
材料及用品費	315,000	54,720	-260,280	-82.63	
用品消耗	315,000	54,720	-260,280	-82.63	
租金、償債、利息及相關手續費	8,780,000	9,539,766	759,766	8.65	
地租及水租		31,500	31,500	--	
房租	8,780,000	9,508,266	728,266	8.29	
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	30,000,000	290,660	-29,709,340	-99.03	
購建固定資產	30,000,000	290,660	-29,709,340	-99.03	
稅捐及規費（強制費）	2,000	1,000	-1,000	-50.00	

高雄市促進產業發展基金

基金用途明細表

中華民國113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	%	
規費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	分攤併決算詳總說明五、(一)。
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	319,266,000	155,583,097	-163,682,903	-51.27	
會費	200,000	141,791	-58,209	-29.10	
捐助、補助與獎助	318,316,000	134,345,610	-183,970,390	-57.79	
分擔	480,000	20,726,546	20,246,546	4,218.03	
競賽及交流活動費	270,000	369,150	99,150	36.72	
其他	100,000	13,426,045	13,326,045	13,326.05	
其他支出	100,000	13,426,045	13,326,045	13,326.05	
既有工業管線監理檢查支出	54,288,000	53,910,480	-377,520	-0.70	
服務費用	54,288,000	53,910,480	-377,520	-0.70	
旅運費	25,000	2,980	-22,020	-88.08	主要係因捐助、補助與獎助部分，尚待補助要點之法制作業完成方能執行，導致整體執行率偏低。
一般服務費	54,238,000	53,900,000	-338,000	-0.62	
專業服務費	25,000	7,500	-17,500	-70.00	
工廠管理與輔導支出	50,520,000	41,802,547	-8,717,453	-17.26	
用人費用	5,884,000	7,077,435	1,193,435	20.28	
聘僱及兼職人員薪資	4,131,000	5,333,199	1,202,199	29.10	
加（夜）班費	180,000	51,400	-128,600	-71.44	
獎金	497,000	442,017	-54,983	-11.06	
退休及卹償金	252,000	327,962	75,962	30.14	
福利費	824,000	922,857	98,857	12.00	
服務費用	25,496,000	24,928,455	-567,545	-2.23	
郵電費	232,000	546,231	314,231	135.44	
旅運費	70,000	44,984	-25,016	-35.74	
印刷裝訂與廣告費	30,000	770	-29,230	-97.43	
修理保養及保固費	50,000	7,470	-42,530	-85.06	
一般服務費	25,009,000	24,277,000	-732,000	-2.93	
專業服務費	105,000	52,000	-53,000	-50.48	
材料及用品費	199,000	78,707	-120,293	-60.45	
使用材料費	54,000	37,707	-16,293	-30.17	

高雄市促進產業發展基金

基金用途明細表

中華民國113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	%	
用品消耗	145,000	41,000	-104,000	-71.72	
租金、償債、利息及相關手續費	366,000	542,950	176,950	48.35	
房租	15,000		-15,000	-100.00	
機器租金	231,000	423,070	192,070	83.15	
交通及運輸設備租金	120,000	119,880	-120	-0.10	
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	75,000	5,715,000	5,640,000	7,520.00	
購建固定資產	75,000	75,000			
購置無形資產		5,640,000	5,640,000	--	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,400,000	2,880,000	-15,520,000	-84.35	
捐助、補助與獎助	18,400,000	2,880,000	-15,520,000	-84.35	
其他	100,000	580,000	480,000	480.00	
其他支出	100,000	580,000	480,000	480.00	

高雄市促進產業發展基金

基金用途明細表附表

中華民國113年度

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630,000元，決算數0元。
2. 「既有未登記工廠群聚地區廢污水排放建設補助計畫」案260萬元，已於113年7月5日簽奉市府同意，並依113年8月23日高市經發工字第11334739700號函奉准先行辦理，預算數260萬元，決算數0元，保留數260萬元。
3. 「香蕉碼頭建物活化」整建工程經費8,600萬，已於113年8月12日簽奉市府同意，並依113年8月22日高市府經招字第11334720600號函奉准先行辦理，預算數8,600萬元，決算數0元，保留數8,600萬元。
4. 「棧五、棧六空間整建計畫」案1,670萬2,000元，已於113年10月14日簽奉市府同意，並依113年11月29日高市經發產字第11336819200號函奉准先行辦理，預算數1,670萬2,000元，決算數0元，保留數1,670萬2,000元。
5. 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-本市商圈及周邊環境優化工程-工程管理費預算數79萬7,500元，決算數14萬1,560元，工程費預算數2,670萬9,000元，並參考「高雄市政府所屬機關學校工程管理費及工作費編列及支用要點」不逾其標準編列。

高雄市促進產業發展基金
資本資產明細表

中華民國113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	9,202,300	-76,740	135,377,000	6,104,260		98,600	-2,884,644	12,246,576
土地改良物			32,600,000	49,300		49,300		
機械及設備	641,768	-76,740	75,000	124,300			-177,636	511,692
雜項設備	1,351,910						-304,128	1,047,782
購建中固定資產				290,660		49,300		241,360
租賃權益改良	7,208,622		102,702,000				-2,402,880	4,805,742
發展中之無形資產				5,640,000				5,640,000

註: 1.土地改良物保留金額32,309,340元，本年度奉准先行辦理金額2,600,000元。
2.機械及設備係工廠管理與輔導支出購置密碼打印器等及建構商業品牌購置電腦，本年度成本變動增加數與固定資產建設改良擴充明細表累計執行數不符，因建構商業品牌購置之電腦(49,300元)係由購建中固定資產轉列土地改良物所致。
3.雜項設備係5G AIoT創新園區購置之雜項設備。
4.租賃權益改良係5G AIoT創新園區之場域整備及裝潢等，保留金額102,702,000元，本年度奉准先行辦理金額102,702,000元。
5.購建中固定資產係中央公園商圈環境優化工程。
6.發展中之無形資產係高雄市經濟發展空間地理資訊系統提升。

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		30,000,000	102,702,000
土地改良物		30,000,000	
土地改良物		30,000,000	
購建中固定資產			
租賃權益改良			102,702,000
租賃權益改良			102,702,000
工廠管理與輔導支出		75,000	2,600,000
土地改良物			2,600,000
土地改良物			2,600,000
機械及設備		75,000	
機械及設備		75,000	
合 計		30,075,000	105,302,000

業發展基金
改良擴充明細表

113年度

單位：新臺幣元

[illegible]

固定資產建設改良擴充明細表附表

中華民國113年度

- 1.促進產業發展計畫-土地改良物執行率未達90%之主要原因係:
「高雄市中心公園環境優化暨光環境改造工程」案，主要係因商圈硬體建置涉及商圈未來發展及交通規劃，且需與店家、居民充分溝通，致其辦理期程延後。
- 2.促進產業發展計畫-租賃權益改良執行率未達90%之主要原因係:
 - (1)亞灣研訓基地空間整建委託本府新工處代辦，規劃設計監造服務案於113年10月14日決標予翊翔建築師事務所，為配合使用者需求，新工處訂於114年1月21日辦理棧6庫細部設計及棧5庫基本設計審查會議，俟細部設計內容確認後辦理後續工程發包事宜。
 - (2)「香蕉碼頭建物活化整建統包工程」委託專業服務案由本局委託本府工務局新建工程處（下稱新工處）代辦，整修經費預計1.86億元，由新工處公共建設配合款支應1億元，其餘8,600萬元先由本局促產基金支應，並列入114年度補辦預算，新工處工程進度未達預期先執行自有財源且尚未向本局請領統包工程款項，致使執行率未達90%。
- 3.工廠管理與輔導支出-土地改良物執行率未達90%之主要原因係:
本案於113年辦理規劃設計監造標，並以本局113年5月17日第11332866200號簽奉核准補辦預算2,600,000元，惟因採購期程較原預估期程延後，尚未達撥款條件，擬於114年續續執行。
- 4.土地改良物及租賃權益改良本年度奉准先行辦理相關核准文號詳總說明五(二)。

高雄市促進產業發展基金

員工人數彙計表

中華民國113年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	9	13	4	
聘用人員	1	3	2	依據113年1月9日高市府人力字第11206363400號函核准增加約聘人員員額2人。
約僱人員	8	10	2	依據113年1月9日高市府人力字第11206363400號函核准增加約僱人員員額2人。
總 計	9	13	4	

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	加（夜） 班 費	津 貼	獎 金
促進產業發展計畫					
正式人員					
聘僱人員					
工廠管理與輔導支出		4,131,000	180,000		497,000
正式人員					
聘僱人員		4,131,000	180,000		497,000
顧問人員					
合 計		4,131,000	180,000		497,000

業發展基金
彙 計 表

113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
252,000		824,000		5,884,000		5,884,000
252,000		824,000		5,884,000		5,884,000
252,000		824,000		5,884,000		5,884,000

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	加（夜） 班 費	津 貼	獎 金
促進產業發展計畫			1,351,198		
正式人員			1,314,824		
聘僱人員			36,374		
工廠管理與輔導支出		5,333,199	51,400		442,017
正式人員			18,744		
聘僱人員		5,333,199	32,656		442,017
顧問人員					
合 計		5,333,199	1,402,598		442,017

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13人，金額為442,017元。

113年度

單位：新臺幣元

24

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	467,396,000	1.00	332,562,929
既有工業管線監理檢查支出	家	14.00	54,288,000	14.00	53,910,480
工廠管理與輔導支出	年	1.00	50,520,000	1.00	41,802,547

業發展基金
執行績效摘要表

113年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
		-134,833,071	-28.85	1.可用預算數570,098,000元係為法定預算數467,396,000元及本年度奉准先行辦理數102,702,000元。 2.建構商業品牌「高雄市中央公園環境優化暨光環境改造工程」案，主要係因商圈硬體建置涉及商圈未來發展及交通規劃，且需與店家、居民充分溝通，致其辦理期程延後。 3.促進產業發展獎勵補助計畫補助部分主因係部分廠商未符合請領條件，經實質審核請款資料，實際補助數額較請領數額為少，或部分廠商因興建廠房工程期程延宕，未能依原核定請領期間及條件請款所致。 4.5G AIoT創新創業計畫主要係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。
		-377,520	-0.70	可用預算數為法定預算數。
		-8,717,453	-17.26	1.可用預算數53,120,000元係為法定預算數50,520,000元及本年度奉准先行辦理數2,600,000元。 2.主要係因捐助、補助與獎助部分，尚待補助要點之法制作業完成方能執行，導致整體執行率偏低。

高雄市促進產業發展基金
各 項 費 用 彙 計 表
中華民國113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	5,884,000	8,428,633	2,544,633	43.25
聘僱及兼職人員薪資	4,131,000	5,333,199	1,202,199	29.10
加（夜）班費	180,000	1,402,598	1,222,598	679.22
獎金	497,000	442,017	-54,983	-11.06
退休及卹償金	252,000	327,962	75,962	30.14
福利費	824,000	922,857	98,857	12.00
服務費用	188,717,000	231,155,378	42,438,378	22.49
郵電費	247,000	624,864	377,864	152.98
旅運費	175,000	145,300	-29,700	-16.97
印刷裝訂與廣告費	693,000	57,084	-635,916	-91.76
修理保養及保固費	760,000	596,252	-163,748	-21.55
保險費	110,000	51,510	-58,490	-53.17
一般服務費	186,147,000	229,298,068	43,151,068	23.18
專業服務費	585,000	382,300	-202,700	-34.65
材料及用品費	514,000	133,427	-380,573	-74.04
使用材料費	54,000	37,707	-16,293	-30.17
用品消耗	460,000	95,720	-364,280	-79.19
租金、償債、利息及相關手續費	9,146,000	10,082,716	936,716	10.24
地租及水租		31,500	31,500	--
房租	8,795,000	9,508,266	713,266	8.11
機器租金	231,000	423,070	192,070	83.15
交通及運輸設備租金	120,000	119,880	-120	-0.10
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	30,075,000	6,005,660	-24,069,340	-80.03
購建固定資產	30,075,000	365,660	-29,709,340	-98.78
購置無形資產		5,640,000	5,640,000	--
稅捐及規費（強制費）	2,000	1,000	-1,000	-50.00
規費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	337,666,000	158,463,097	-179,202,903	-53.07
會費	200,000	141,791	-58,209	-29.10

高雄市促進產業發展基金
各 項 費 用 彙 計 表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
捐助、補助與獎助	336,716,000	137,225,610	-199,490,390	-59.25
分擔	480,000	20,726,546	20,246,546	4,218.03
競賽及交流活動費	270,000	369,150	99,150	36.72
其他	200,000	14,006,045	13,806,045	6,903.02
其他支出	200,000	14,006,045	13,806,045	6,903.02
合 計	572,204,000	428,275,956	-143,928,044	-25.15

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113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	630,000		-630,000	-100.00	
統計所需項目					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	485,000	346,900	-138,100	-28.47	
購置電腦軟體		5,640,000	5,640,000	--	
補（協）助政府機關（構）	9,322,000	11,858,116	2,536,116	27.21	
捐助國內團體	326,994,000	125,237,494	-201,756,506	-61.70	
捐助私校	400,000	130,000	-270,000	-67.50	

丙、會計報表

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	2,474,194,864	100.00	2,149,969,997	100.00	324,224,867	15.08
流動資產	2,458,497,538	99.37	2,138,775,888	99.48	319,721,650	14.95
現金	2,423,813,525	97.96	2,119,282,318	98.57	304,531,207	14.37
銀行存款	2,423,813,525	97.96	2,119,282,318	98.57	304,531,207	14.37
應收款項	30,989,513	1.25	19,493,570	0.91	11,495,943	58.97
其他應收款	30,989,513	1.25	19,493,570	0.91	11,495,943	58.97
預付款項	3,694,500	0.15			3,694,500	--
預付費用	3,694,500	0.15			3,694,500	--
固定資產	6,606,576	0.27	9,125,560	0.42	-2,518,984	-27.60
機械及設備	511,692	0.02	565,028	0.03	-53,336	-9.44
機械及設備	766,068	0.03	641,768	0.03	124,300	19.37
累計折舊 - 機械及設備	-254,376	-0.01	-76,740	-	-177,636	231.48
雜項設備	1,047,782	0.04	1,351,910	0.06	-304,128	-22.50
雜項設備	1,351,910	0.05	1,351,910	0.06		
累計折舊 - 雜項設備	-304,128	-0.01			-304,128	--
租賃權益改良	4,805,742	0.19	7,208,622	0.34	-2,402,880	-33.33
租賃權益改良	7,208,622	0.29	7,208,622	0.34		
累計折舊 - 租賃權益改良	-2,402,880	-0.10			-2,402,880	--
購建中固定資產	241,360	0.01			241,360	--
購建中固定資產	241,360	0.01			241,360	--
無形資產	5,640,000	0.23			5,640,000	--
無形資產	5,640,000	0.23			5,640,000	--
發展中之無形資產	5,640,000	0.23			5,640,000	--
其他資產	3,450,750	0.14	2,068,549	0.10	1,382,201	66.82
什項資產	3,450,750	0.14	2,068,549	0.10	1,382,201	66.82
存出保證金	2,984,190	0.12	1,737,555	0.08	1,246,635	71.75
暫付及待結轉帳項	466,560	0.02	330,994	0.02	135,566	40.96
合 計	2,474,194,864	100.00	2,149,969,997	100.00	324,224,867	15.08

註：1.本年度信託代理與保證資產(負債)12,375,000元，上年度信託代理與保證資產(負債)6,874,000元。

2.履約保證金連帶保證書12,375,000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

113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	295,898,551	11.96	245,663,319	11.43	50,235,232	20.45
流動負債	294,828,985	11.92	244,505,715	11.37	50,323,270	20.58
應付款項	240,714,985	9.73	190,449,715	8.86	50,265,270	26.39
應付代收款	24,687,199	1.00	1,433,116	0.07	23,254,083	1,622.62
應付費用	216,027,786	8.73	189,016,599	8.79	27,011,187	14.29
預收款項	54,114,000	2.19	54,056,000	2.51	58,000	0.11
預收收入	54,114,000	2.19	54,056,000	2.51	58,000	0.11
其他負債	1,069,566	0.04	1,157,604	0.05	-88,038	-7.61
什項負債	1,069,566	0.04	1,157,604	0.05	-88,038	-7.61
存入保證金	1,069,566	0.04	1,157,604	0.05	-88,038	-7.61
淨資產	2,178,296,313	88.04	1,904,306,678	88.57	273,989,635	14.39
淨資產	2,178,296,313	88.04	1,904,306,678	88.57	273,989,635	14.39
淨資產	2,178,296,313	88.04	1,904,306,678	88.57	273,989,635	14.39
累積餘額	2,178,296,313	88.04	1,904,306,678	88.57	273,989,635	14.39
合 計	2,474,194,864	100.00	2,149,969,997	100.00	324,224,867	15.08

高雄市促進產業發展基金

收 入 支 出 表

中華民國113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	699,144,575	100.00	786,171,590	100.00	-87,027,015	-11.07
徵收及依法分配收入	361,082,274	51.65	466,000,773	59.27	-104,918,499	-22.51
違規罰款收入	1,022,301	0.15	2,924,467	0.37	-1,902,166	-65.04
管線管理收入	54,056,000	7.73	54,288,000	6.91	-232,000	-0.43
其他徵收及依法分配收入	306,003,973	43.77	408,788,306	52.00	-102,784,333	-25.14
財產收益	3,150,842	0.45	675,703	0.09	2,475,139	366.31
廢舊物品售價收入	554,178	0.08	2,505	-	551,673	22,022.87
租金收入	2,596,664	0.37	673,198	0.09	1,923,466	285.72
政府撥入收入	325,279,109	46.53	316,530,000	40.26	8,749,109	2.76
公庫撥款收入	325,279,109	46.53	316,530,000	40.26	8,749,109	2.76
其他收入	9,632,350	1.38	2,965,114	0.38	6,667,236	224.86
雜項收入	9,632,350	1.38	2,965,114	0.38	6,667,236	224.86
支出	425,154,940	60.81	357,060,800	45.42	68,094,140	19.07
人事支出	8,428,633	1.21	5,901,194	0.75	2,527,439	42.83
人事支出	8,428,633	1.21	5,901,194	0.75	2,527,439	42.83
業務支出	262,610,008	37.56	194,539,941	24.75	68,070,067	34.99
業務支出	262,610,008	37.56	194,539,941	24.75	68,070,067	34.99
獎補助支出	137,225,610	19.63	149,029,213	18.96	-11,803,603	-7.92
補（協）助政府機關（構）	11,858,116	1.70	6,033,200	0.77	5,824,916	96.55
捐助國內團體	125,237,494	17.91	142,800,013	18.16	-17,562,519	-12.30
捐助私校	130,000	0.02	196,000	0.02	-66,000	-33.67
財產損失			135	-	-135	-100.00
財產交易損失			135	-	-135	-100.00
折舊、折耗及攤銷	2,884,644	0.41	65,845	0.01	2,818,799	4,280.96
固定資產折舊	2,884,644	0.41	65,845	0.01	2,818,799	4,280.96
其他支出	14,006,045	2.00	7,524,472	0.96	6,481,573	86.14
其他支出	14,006,045	2.00	7,524,472	0.96	6,481,573	86.14
本期賸餘（短絀）	273,989,635	39.19	429,110,790	54.58	-155,121,155	-36.15
期初淨資產	1,904,306,678	272.38	1,475,195,888	187.64	429,110,790	29.09
解繳公庫						

中華民國113年度

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
淨資產調整數						
期末淨資產	2,178,296,313	311.57	1,904,306,678	242.23	273,989,635	14.39

33

高雄市促進產業發展基金

現金流量表

中華民國113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）	273,989,635
本期賸餘	273,989,635
調整非現金項目	38,017,471
折舊、折耗及攤銷	2,884,644
流動資產淨減（淨增）	-15,190,443
流動負債淨增（淨減）	50,323,270
業務活動之淨現金流入（流出）	312,007,106
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	-7,387,861
增加固定資產	-365,660
增加無形資產	-5,640,000
增加其他資產	-1,382,201
投資活動之淨現金流入（流出）	-7,387,861
籌資活動之現金流量	
減少短期債務及其他負債	-88,038
減少其他負債	-88,038
籌資活動之淨現金流入（流出）	-88,038
現金及約當現金之淨增（淨減）	304,531,207
期初現金及約當現金	2,119,282,318
期末現金及約當現金	2,423,813,525

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113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	699,144,575		699,144,575	收入
徵收及依法分配收入	361,082,274		361,082,274	徵收及依法分配收入
財產收入	3,150,842		3,150,842	財產收益
政府撥入收入	325,279,109		325,279,109	政府撥入收入
其他收入	9,632,350		9,632,350	其他收入
基金用途	428,275,956	-3,121,016	425,154,940	支出
用人費用	8,428,633		8,428,633	人事支出
服務費用	231,155,378	31,454,630	262,610,008	業務支出
材料及用品費	133,427	-133,427		
租金、償債、利息及相關手續費	10,082,716	-10,082,716		
稅捐及規費（強制費）	1,000	-1,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,237,487	-21,237,487		
捐助、補助與獎助	137,225,610		137,225,610	獎補助支出
		2,884,644	2,884,644	折舊、折耗及攤銷
其他	14,006,045		14,006,045	其他支出
購建固定資產	365,660	-365,660		
購置無形資產	5,640,000	-5,640,000		
本期賸餘(短絀)	270,868,619	3,121,016	273,989,635	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	1,895,181,118	9,125,560	1,904,306,678	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	2,166,049,737	12,246,576	2,178,296,313	期末淨資產

註：1. 「購建固定資產」之調整數365,660元=購置機械及設備75,000元及土地改良物290,660元。
2. 「購置無形資產」之調整數5,640,000元=發展中之無形資產5,640,000元。
3. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數2,884,644=固定資產折舊2,884,644元。

市議會審議高雄市總預算案附
屬單位預算及綜計表所提決
議、附帶決議及注意辦理事項
辦理情形報告表

高雄市促進產業發展基金

市議會審議高雄市總預算案附屬單位預算及綜計表
所提決議、附帶決議及注意辦理事項辦理情形報告表

中華民國113年度

單位:新臺幣元

決議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項次	內 容	
一	經發局所需新創基地，應優先使用市府閒置空間。	金融科技創新園區成立前，本局依議會決議盤點市府閒置空間且評估周邊較無相關產業生態系，為利完備智慧科技及金融科技生態系，已於85大樓及新創大樓設立新創基地，該區域鄰近中山國際金融學院、成功大學、高軟園區等，具產學合作與師資優勢，助於整合碳權交易與智慧科技、綠色金融，助力發展智慧科技及金融科技生態系。

主辦會計人員：

會計室主任 余永裕

基金主持人：

高雄市政府經濟發展局長 廖泰翔(兩)

