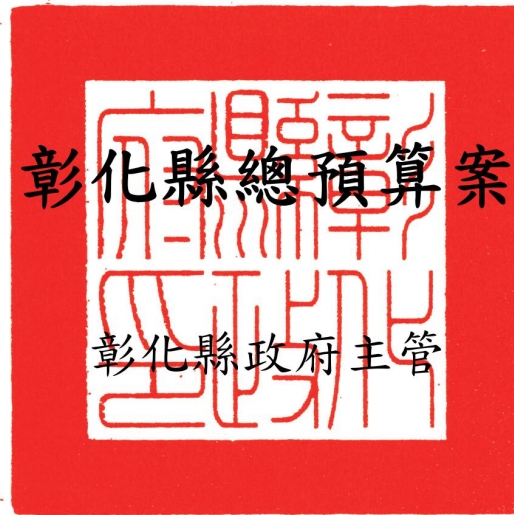


中華民國 114 年度



彰化縣產業園區開發管理基金
附屬單位預算
(非營業部分)

彰化縣政府 編

彰化縣政府
彰化縣產業園區開發管理基金
目 次
中華民國114年度

壹、業務計畫及預算說明	第 1-1~5	頁
貳、預算主要表		
一、收支餘絀預計表	第 1-6	頁
二、餘絀撥補預計表	第 1-7	頁
三、現金流量預計表	第 1-8	頁
參、預算明細表		
一、其他業務收入明細表	第 1-9	頁
二、財務收入明細表	第 1-10	頁
三、業務費用明細表及說明	第 1-11~12	頁
四、涉及開發工程及長期投資明細表	第 1-13	頁
四、資產折舊明細表	第 1-14	頁
五、基金數額增減明細表	第 1-15	頁
肆、預算參考表		
一、預計平衡表	第 1-16	頁
二、5年來主要營運項目分析表	第 1-17~18	頁
三、員工人數彙計表	第 1-19	頁
四、用人費用彙計表	第 1-20~21	頁
五、各項費用彙計表	第 1-22~23	頁

彰化縣政府
彰化縣產業園區開發管理基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

本基金之設立，係為加速產業園區開發，健全產業園區管理，並推動與產業園區發展有關之各項建設，促進經濟繁榮，以減輕本府財政負擔。

二、組織概況

本基金原名為「工業區開發管理基金」，配合中央法令修訂，更名為「產業園區開發管理基金」，並依產業創新條例第 49 條第 1 項設立，由本府經濟暨綠能發展處辦理產業園區管理及開發等業務。

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，凡經付出仍可收回，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 113 年 6 月 30 日止執行情形）

一、112 年度決算結果：業務收入 2,866 萬 7,499 元、業務成本與費用 2,378 萬 7,213 元、業務賸餘 488 萬 286 元；業務外收入 261 萬 2,729 元、業務外賸餘 261 萬 2,729 元，本期賸餘 749 萬 3,015 元。

二、113 年度預算截至 113 年 6 月 30 日執行情形：業務收入 1,244 萬 1,000 元、業務成本與費用 850 萬 8,317 元、業務賸餘 393 萬 2,683 元；業務外收入 30 萬 708 元、業務外賸餘 30 萬 708 元，本期賸餘 423 萬 3,391 元。

參、業務計畫

營運計畫

為補助工商發展投資策進會推動投資環境改善、投資服務加強、生產力促進、企業輔導服務、城市行銷強化等業務，舉行產業發展建言會 2 場、政令宣導 2 場、招商活動 1 場、企業拜訪、投資或企業服務、國際參展暨推廣產業交流活動 8 場、企業主管或工商產業主題研討會 8 場、二代主題活動 1 場、與其他工商社團交流活動、巾幗學院 1 場、為蒐集工商資訊參與產業會議、企業講座或論壇 3 場、工商產業推廣及行銷 3 場、節慶或活動主題行銷 3 場及產業觀摩 6 場。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

（一）本年度業務收入 2,515 萬元，較上年度預算數 2,548 萬 1,000 元，減少 33 萬 1,000 元，約 1.30%，主要係縣庫補助業務推動相關經費減少所致。

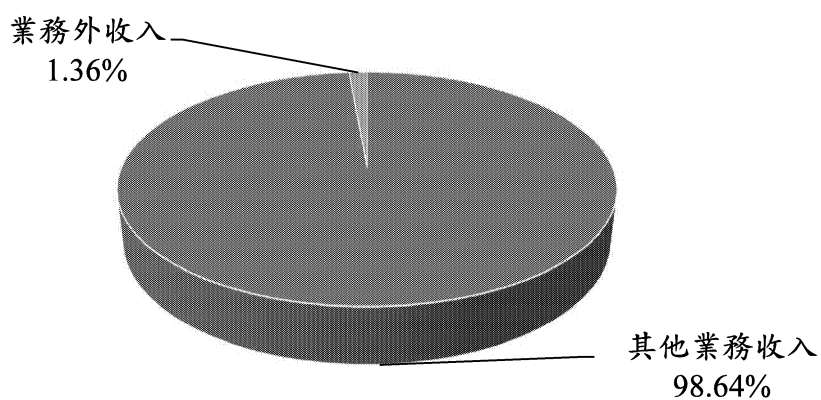
（二）本年度業務成本與費用 2,386 萬 4,000 元，較上年度預算數 2,418 萬 1,000 元，減少 31 萬 7,000 元，約 1.31%，主要係聘用約用人員所需相關費用減少所致。

彰化縣政府
彰化縣產業園區開發管理基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

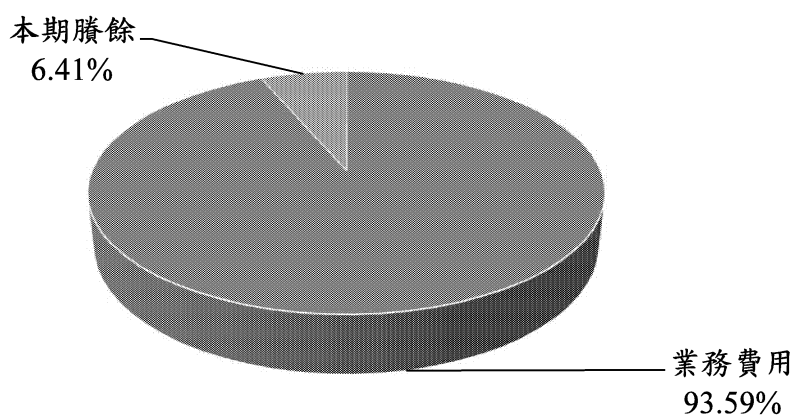
(三) 本年度業務收支相抵後，業務賸餘 128 萬 6,000 元，加計業務外賸餘 34 萬 8,000 元，本期賸餘 163 萬 4,000 元。本年度收入、支出及餘絀狀況詳如收支餘絀預計表。

114 年度收入、成本與費用及賸餘

收 入



成本與費用及賸餘

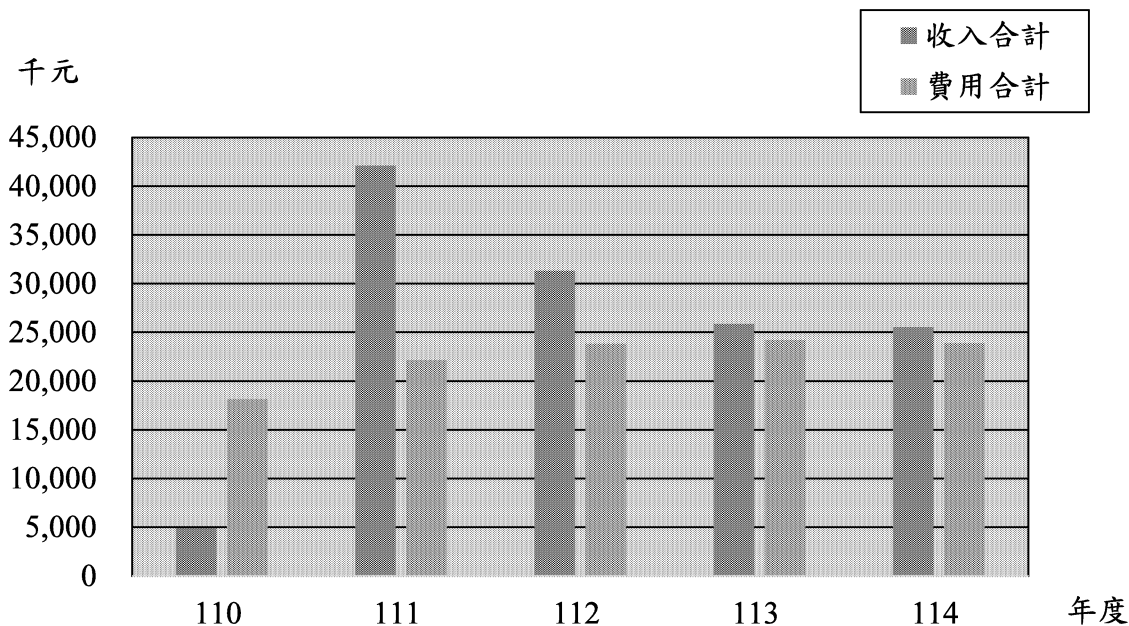


單位：新臺幣千元

收 入	114 年度預算	成本與費用及賸餘	114 年度預算
業務收入	25,150	業務成本與費用	23,864
其他業務收入	25,150	業務費用	23,864
業務外收入	348	業務外費用	-
		本期賸餘(短絀)	1,634
收入總額	25,498	成本與費用及賸餘總額	25,498

彰化縣政府
彰化縣產業園區開發管理基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	110 年度決算	111 年度決算	112 年度決算	113 年度預算	114 年度預算
收入					
業務收入	4,862	41,952	28,667	25,481	25,150
業務外收入	35	154	2,613	348	348
收入合計	4,897	42,106	31,280	25,829	25,498
費用					
業務成本與費用	18,130	22,121	23,787	24,181	23,864
業務外費用	-	-	-	-	-
費用合計	18,130	22,121	23,787	24,181	23,864
本期賸餘(短絀)	-13,233	19,985	7,493	1,648	1,634

二、餘絀撥補之預計

本期賸餘 163 萬 4,000 元，加計前期未分配賸餘 7,824 萬 5,000 元，合計未分配賸餘 7,987 萬 9,000 元。

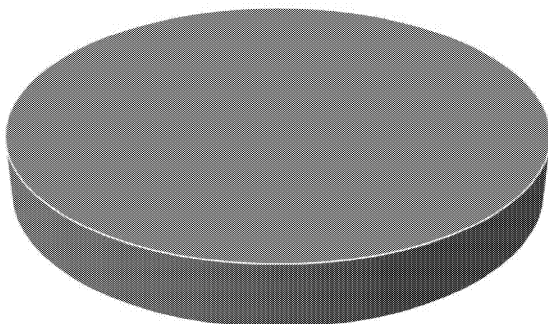
彰化縣政府
彰化縣產業園區開發管理基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

114 年度賸餘分配

按分配程序分

未分配賸餘

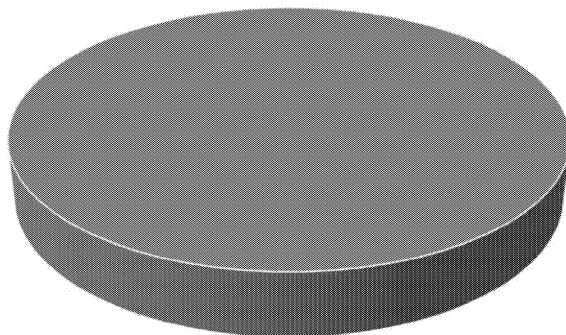
100.00%



按所得對象分

留存非營業特種基金

100.00%

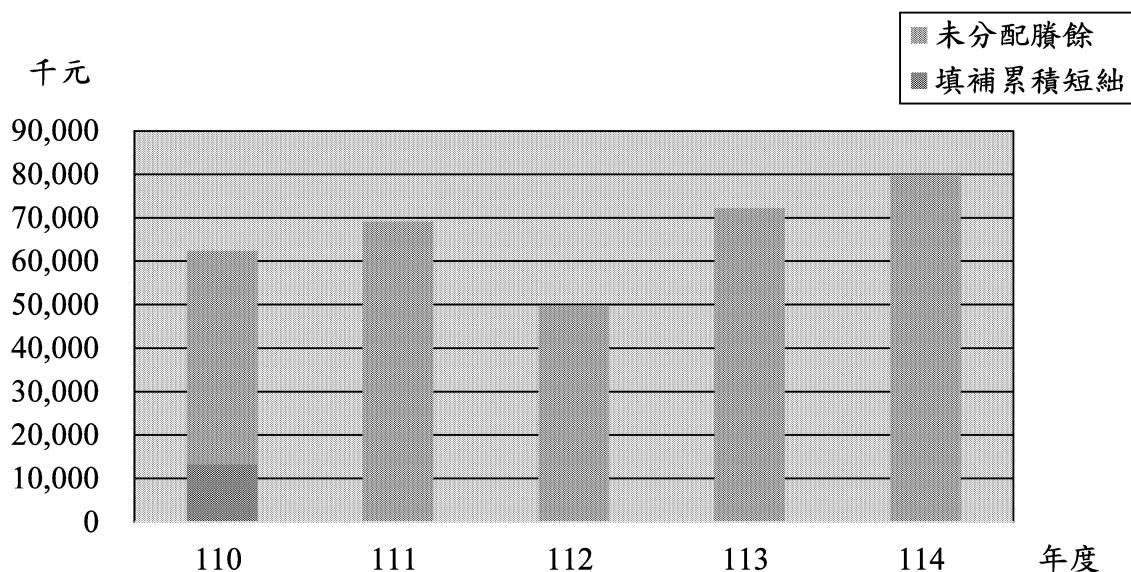


單位：新臺幣千元

按分配程序分	114 年度預算	按所得對象分	114 年度預算
未分配賸餘	79,879	留存非營業特種基金	79,879
合 計	79,879	合 計	79,879

彰化縣政府
彰化縣產業園區開發管理基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目	年度				
	110 年度決算	111 年度決算	112 年度決算	113 年度預算	114 年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	13,233	-	-	-	-
未分配賸餘	49,119	69,104	76,597	72,084	79,879
合計	62,352	69,104	76,597	72,084	79,879

三、現金流量之預計

- (一) 本期賸餘 163 萬 4,000 元，扣除利息股利之調整 34 萬 8,000 元(利息收入 34 萬 8,000 元)，加計調整項目 1 萬 4,000 元(包含折舊、減損及折耗 1 萬 4,000 元)，及業務活動利息 34 萬 8,000 元後，本期業務活動之現金流入 164 萬 8,000 元。
- (二) 增加投資 1,708 萬 5,000 元，本期投資活動之現金流出 1,708 萬 5,000 元。
- (三) 期初現金及約當現金 8,619 萬 1,000 元，加計本年度現金及約當現金淨減 1,543 萬 7,000 元，期末現金及約當現金 7,075 萬 4,000 元。

伍、其他

預算書表所列前年度決算數欄位係審定決算數，各細項金額之加總合計數與實際決算數或略有出入，係千元以下四捨五入所致。

本頁空白

預算主要表

彰化縣政府
彰化縣產業園區開發管理基金

收支餘絀預計表

中華民國114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	%
28,667	100.00	業務收入	25,150	100.00	25,481	100.00	-331	1.30
28,667	100.00	其他業務收入	25,150	100.00	25,481	100.00	-331	1.30
23,195	80.91	其他補助收入	23,850	94.83	24,181	94.90	-331	1.37
5,473	19.09	雜項業務收入	1,300	5.17	1,300	5.10	-	-
23,787	82.98	業務成本與費用	23,864	94.89	24,181	94.90	-317	1.31
23,787	82.98	業務費用	23,864	94.89	24,181	94.90	-317	1.31
23,787	82.98	業務費用	23,864	94.89	24,181	94.90	-317	1.31
4,880	17.02	業務賸餘(短絀)	1,286	5.11	1,300	5.10	-14	1.08
2,613	9.11	業務外收入	348	1.38	348	1.37	-	-
582	2.03	財務收入	348	1.38	348	1.37	-	-
582	2.03	利息收入	348	1.38	348	1.37	-	-
2,031	7.08	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
104	0.36	財產交易賸餘	-	-	-	-	-	-
1,927	6.72	雜項收入	-	-	-	-	-	-
2,613	9.11	業務外賸餘(短絀)	348	1.38	348	1.37	-	-
7,493	26.14	本期賸餘(短絀)	1,634	6.50	1,648	6.47	-14	0.85

彰化縣政府
彰化縣產業園區開發管理基金

餘絀撥補預計表

中華民國114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	%	
72,084	100.00	賸餘之部	79,879	100.00	
1,648	2.29	本期賸餘	1,634	2.05	
70,436	97.71	前期未分配賸餘	78,245	97.95	
-	-	分配之部	-	-	
72,084	100.00	未分配賸餘	79,879	100.00	
-	-	短絀之部	-	-	
-	-	填補之部	-	-	
-	-	待填補之短絀	-	-	

彰化縣政府
彰化縣產業園區開發管理基金

現金流量預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	1,634	
利息股利之調整	-348	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,286	
調整項目	14	
未計利息股利之現金流入（流出）	1,300	
收取利息	348	
業務活動之淨現金流入（流出）	1,648	
投資活動之現金流量		
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-17,085	
投資活動之淨現金流入（流出）	-17,085	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-15,437	
期初現金及約當現金	86,191	
期末現金及約當現金	70,754	

本頁空白

預算明細表

彰化縣政府
彰化縣產業園區開發管理基金

其他業務收入明細表

中華民國114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	25,150	
其他補助收入	23,850	縣庫補助業務推動相關經費。
雜項業務收入	1,300	興辦工業人申請毗連非都市土地繳交回饋金及出售工業區土地代辦費。

彰化縣政府
彰化縣產業園區開發管理基金

財務收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
財務收入	348	
利息收入	348	銀行存款利息。

彰化縣政府
彰化縣產業園區開發管理基金

業務費用明細表

中華民國114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
23,787	24,181	業務費用	23,864
23,787	24,181	業務費用	23,864
596	662	用人費用	636
436	480	聘僱及兼職人員薪資	458
436	480	約僱職員薪金	458
54	56	獎金	57
54	56	年終獎金	57
28	40	退休及卹償金	28
28	40	職員退休及離職金	28
78	86	福利費	93
62	70	分擔員工保險費	65
16	16	其他福利費	28
3,265	3,410	服務費用	3,177
-	30	郵電費	-
-	8	郵費	-
-	22	電話費	-
-	80	旅運費	-
-	80	國內旅費	-
3,265	3,300	一般服務費	3,177
434	-	外包費	-
2,831	3,300	計時與計件人員酬金	3,177
68	72	折舊、折耗及攤銷	14
68	72	不動產、廠房及設備折舊	14
68	72	什項設備折舊	14
19,858	20,037	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟))與交流活動費	20,037
19,858	20,037	捐助、補助與獎助	20,037
19,858	20,037	捐助國內團體	20,037

彰化縣政府
彰化縣產業園區開發管理基金
業務費用說明
 中華民國114年度

科 目	說 明
業務費用	
業務費用	
用人費用	
聘僱及兼職人員薪資	
約僱職員薪金	約僱人員薪資(彰化縣政府113年7月11日府人企字第1130264868號函)。
獎金	
年終獎金	約僱人員年終獎金。
退休及卹償金	
職員退休及離職金	約僱人員公提儲金。
福利費	
分擔員工保險費	約僱人員勞健保補助。
其他福利費	約僱人員休假補助。
服務費用	
一般服務費	
計時與計件人員酬金	1.辦理產業發展有關業務之約用人員3人薪資、年終獎金、勞健保及勞退金等費用138萬6,000元。 2.辦理產業發展有關業務之臨時約僱人員3人薪資、年終獎金、公提儲金、勞健保補助等費用179萬1,000元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
什項設備折舊	冷氣機等設備折舊(依直線法提列折舊)。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	
捐助國內團體	補助本縣工商發展投資策進會經費，辦理相關投資環境改善(18萬元)、投資服務加強(113萬9,000元)、生產力促進(110萬4,000元)、企業輔導服務(178萬9,000元)、城市行銷強化(299萬7,000元)及推動上開計畫所需人事費(1,277萬8,000元)及設備費(5萬元)等。

彰化縣政府
彰化縣產業園區開發管理基金
涉及開發工程之長期投資明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務項目	本年度 預算數	說 明
1,732		- 政策性開發不動產	17,085	
1,732		- 彰化縣打鐵厝(北側)產業園 區計畫(111年)	17,085	
1,732		- 產業園區開發業務	17,085	
1,732		- 服務費用	17,085	
1,732		- 工程及管理諮詢服務 費	17,085	「彰化縣打鐵厝(北側)產業園區計畫委託專案管理技術服務案」服務費用。
1,732				
1,732				
1,732				
1,732				
1,732		合 計	17,085	

彰化縣政府
彰化縣產業園區開發管理基金

資產折舊明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資性 不動產	其他	合 計
	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	生產性 植物			
前年度決算資產原值	-	-	-	-	414	-	-	-	-	-	414
上年度預計增減資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度預計增減資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	-	-	-	414	-	-	-	-	-	414
本年度應提折舊額	-	-	-	-	14	-	-	-	-	-	14
業務費用	-	-	-	-	14	-	-	-	-	-	14

彰化縣政府
彰化縣產業園區開發管理基金

基金數額增減明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	42,600	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以公有財產撥充	-	
公庫增撥數	-	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	42,600	

本頁空白

預算參考表

彰化縣政府
彰化縣產業園區開發管理基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
119,810	資產	122,479	120,845	1,634
102,220	流動資產	70,772	86,209	-15,437
102,201	現金	70,754	86,191	-15,437
102,201	銀行存款	70,754	86,191	-15,437
18	應收款項	18	18	-
18	應收利息	18	18	-
17,532	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	51,701	34,616	17,085
17,532	其他長期投資	51,701	34,616	17,085
17,532	政策性開發不動產	51,701	34,616	17,085
58	不動產、廠房及設備	6	20	-14
58	什項設備	6	20	-14
414	什項設備	414	414	-
-356	累計折舊－什項設備	-408	-394	-14
119,810	合 計	122,479	120,845	1,634
613	負債	-	-	
613	流動負債	-	-	
613	應付款項	-	-	
613	應付費用	-	-	
119,197	淨值	122,479	120,845	1,634
42,600	基金	42,600	42,600	-
42,600	基金	42,600	42,600	-
42,600	基金	42,600	42,600	-
76,597	累積餘絀	79,879	78,245	1,634
76,597	累積賸餘	79,879	78,245	1,634
119,810	負債及淨值合計	122,479	120,845	1,634

註：信託代理與保證資產(負債)性質科目：「二林精密機械科技園區申請工業區編定計畫」履約保證金連帶保證書，保證品233萬4,200元，應付保證品233萬4,200元。

彰化縣政府
彰化縣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114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(決)算數	說明
本年度預算數 工商發展投資策進會 推動投資環境改善、 投資服務加強、生產 力促進、企業輔導服 務、城市行銷強化等 業務	場	38.00	527,289.47	20,037	預計辦理產業發展 建言會2場、政令宣 導2場、招商活動 1場、企業拜訪、投 資或企業服務、國 際參展暨推廣產業 交流活動8場、企業 主管或工商產業主 題研討會8場、二代 主題活動1場、與其 他工商社團交流活 動、巾幗學院1場、 為蒐集工商資訊參 與產業會議、企業 講座或論壇3場、工 商產業推廣及行銷 3場、節慶或活動主 題行銷3場及產業觀 摩6場
上年度預算數 工商發展投資策進會 推動投資環境改善、 投資服務加強、生產 力促進、企業輔導服 務、城市行銷強化等 業務	場	38.00	527,289.47	20,037	
前年度決算數 工商發展投資策進會 推動投資環境改善、 投資服務加強、生產 力促進、企業輔導服 務、城市行銷強化等 業務	場	38.00	527,289.47	20,037	

彰化縣政府
彰化縣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114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(決)算數	說明
111年度決算數 工商發展投資策進會 推動投資環境改善、 投資服務加強、生產 力促進、企業輔導服 務、城市行銷強化等 業務	場	44.00	433,773.14	19,086	
110年度決算數 工商發展投資策進會 推動投資環境改善、 投資服務加強、生產 力促進、企業輔導服 務、城市行銷強化等 業務	場	34.00	210,569.29	7,159	
工商發展投資策進會 推動投資環境改善、 投資服務加強、生產 力促進、企業輔導服 務、城市行銷強化等 業務	次	2,083.00	3,866.05	8,053	

彰化縣政府
彰化縣產業園區開發管理基金

員工人數彙計表

中華民國114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	-	1	
專任人員	1	-	1	
約僱	1	-	1	彰化縣政府113年 7月11日府人企字 第1130264868號函
總 計	1	-	1	

註：本基金以「服務費用」進用編制外約用人力6人。

本頁空白

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜 班費	津貼	獎金					
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金
業務支出部分										
業務費用	-	458	-	-	57					
聘僱人員	-	458	-	-	57					
合計	-	458	-	-	57					

註：本基金以「服務費用」進用編制外約用人力6人預算總金額為317萬7千元。

政府

開發管理基金

彙計表

114年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任 人員 費用	總 計
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
28	-	-	65	-	-	28	-	636	-	636
28	-	-	65	-	-	28	-	636	-	636
28	-	-	65	-	-	28	-	636	-	636

各項費用

中華民國

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	教學成本	出租資產 成 本
596	662	用人費用	636	-	-	-	-
436	480	聘僱及兼職人員薪資	458	-	-	-	-
54	56	獎金	57	-	-	-	-
28	40	退休及卹償金	28	-	-	-	-
78	86	福利費	93	-	-	-	-
3,265	3,410	服務費用	3,177	-	-	-	-
-	30	郵電費	-	-	-	-	-
-	80	旅運費	-	-	-	-	-
3,265	3,300	一般服務費	3,177	-	-	-	-
68	72	折舊、折耗及攤銷	14	-	-	-	-
68	72	不動產、廠房及設備 折舊	14	-	-	-	-
19,858	20,037	會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活 動費	20,037	-	-	-	-
19,858	20,037	捐助、補助與獎助	20,037	-	-	-	-
23,787	24,181	總 計	23,864	-	-	-	-

政府

開發管理基金

彙計表

114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	保險成本	其他業務 成本	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
-	-	-	-	636	-	-	-	-	-
-	-	-	-	458	-	-	-	-	-
-	-	-	-	57	-	-	-	-	-
-	-	-	-	28	-	-	-	-	-
-	-	-	-	93	-	-	-	-	-
-	-	-	-	3,177	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	3,177	-	-	-	-	-
-	-	-	-	14	-	-	-	-	-
-	-	-	-	14	-	-	-	-	-
-	-	-	-	20,037	-	-	-	-	-
-	-	-	-	20,037	-	-	-	-	-
-	-	-	-	23,864	-	-	-	-	-

本頁空白