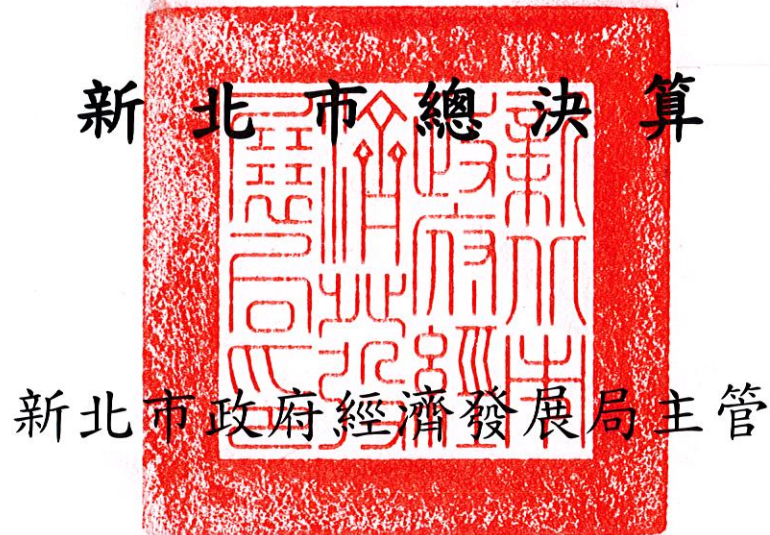


中華民國109年度  
(109年1月1日至109年12月31日)



新北市工業及產業用地開發管理基金  
附屬單位決算

(非營業部分)

新北市政府經濟發展局編

# 新北市工業及產業用地開發管理基金109年度附屬單位決算 目次

甲、總說明	第 1-2	頁
乙、主要表		
1、收支餘絀表	第 3	頁
2、餘絀撥補表	第 4	頁
3、現金流量表	第 5	頁
4、平衡表	第 6-7	頁
丙、附屬表		
1、勞務收入明細表	第 9	頁
2、徵收收入明細表	第 10	頁
3、行銷及業務費用明細表	第 11	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 12	頁
5、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	第 14-15	頁
6、長期債務增減明細表	第 16-17	頁
7、主要營運項目執行績效摘要表	第 18	頁
8、基金數額增減明細表	第 19	頁
9、各項費用彙計表	第 20	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 21	頁



# 甲、總 說 明



新北市政府經濟發展局  
新北市工業及產業用地開發管理基金

總 說 明

中華民國 109 年度

一、業務計畫實施績效

- (一) 新北市新店區寶高智慧產業園區設置計畫：預算數 17 億 7,104 萬 8,000 元，決算數 15 億 2,809 萬 6,388 元，較預算數減少 2 億 4,295 萬 1,612 元。主要係廠商請款文件整備情形不如預期，爰未按預定期程撥付款項，截至年底工程實際進度 89.57%，預計於 110 年完工。
- (二) 新北市工業區立體化方案：預算數 120 萬元，決算數 1 億 1,879 萬 3,741 元，較預算數增加 1 億 1,759 萬 3,741 元。主要係依據「新北市工業區立體化方案」規定，以繳納回饋金方式取得容積獎勵額度收取都市計畫變更回饋代金收入，原預算未編列，係採併入決算辦理。

二、收支餘絀情形

- (一) 本年度決算業務收入 1 億 1,879 萬 3,741 元，較預算數 120 萬元增加 1 億 1,759 萬 3,741 元，約 9,799.48%，主要係依據「新北市工業區立體化方案」規定，以繳納回饋金方式取得容積獎勵額度收取都市計畫變更回饋代金收入，原預算未及編列，以併入決算方式辦理。
- (二) 本年度決算業務成本與費用 115 萬 6,381 元，較預算數 120 萬元減少 4 萬 3,619 元，約 3.63%，主要係依業務實際需要核實撥付。
- (三) 本年度決算賸餘 1 億 1,763 萬 7,360 元，較預算數 0 元增加 1 億 1,763 萬 7,360 元。

三、餘絀撥補實況

本年度決算賸餘 1 億 1,763 萬 7,360 元，連同前期未分配賸餘 55 萬 1,459 元，合計賸餘 1 億 1,818 萬 8,819 元，全數列為未分配賸餘。

四、現金流量結果

- (一) 業務活動之淨現金流入 1 億 1,851 萬 3,360 元，主要係本年度賸餘 1 億 1,763 萬 7,360 元、流動負債淨增加 87 萬 6,000 元所致。
- (二) 投資活動之淨現金流出 15 億 5,994 萬 2,777 元，主要係增加不動產、廠房及設備所致。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 14 億 4,120 萬 8,031 元，主要係減少其他負債 1 萬 2,170 元、增加長期債務 6 億 5,200 萬元及增加基金 7 億 8,922 萬 201 元所致。
- (四) 現金及約當現金淨減少 22 萬 1,386 元。期末現金及約當現金 190 萬 1,892 元。

五、資產負債情況

- (一) 資產總額 29 億 6,592 萬 6,820 元，其中流動資產 190 萬 1,892 元，約占資產總額 0.06%；不動產、廠房及設備 29 億 6,402 萬 4,928 元，約占資產總額 99.94%。
- (二) 負債總額 10 億 635 萬 7,800 元，約占負債及淨值總額 33.93%，其中流動負債 1 億 4,310 萬 6,331 元，約占負債及淨值總額 4.83%；長期負債 8 億 6,300 萬元，約占負債及淨值總額 29.10%；其他負債 25 萬 1,469 元，約占負債及淨值總額 0.01%。
- (三) 淨值總額 19 億 5,956 萬 9,020 元，約占負債及淨值總額 66.07%，其中基金 18 億 4,138 萬 201 元，約占負債及淨值總額 62.08%；累積餘絀 1 億 1,818 萬 8,819 元，約占負債及淨值總額 3.98%。

六、其他

(一) 本年度併入決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項之說明：

- 1、併入決算事項：本年度都市計畫變更回饋代金收入決算數 1 億 1,735 萬 3,741 元，原預算未及編列，依業務實際需要併入決算辦理。

2、補辦預算事項：長期債務舉借 1 億 1,360 萬 2,000 元，於 109 年 12 月 31 日以新北府主基預字第 1092572589 號函同意先行辦理，並於 111 年度補辦預算。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項及或有資產：無。

(四) 自償性公共建設計畫營運與債務負擔狀況及自償率達成情形之說明：本基金借款屬自償性公共債務，自償性財源為廠房租金收入及停車場租金收入，累計舉借金額 8 億 6,300 萬元，尚在自償性債務舉借及償還計畫額度內，均可達到良好的資金籌措及償還能力。

# 乙、主 要 表



新北市政府經濟發展局  
 新北市工業及產業用地開發管理基金  
 收支餘絀表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 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	%
業務收入	1,200,000	100.00	118,793,741	100.00	117,593,741	9,799.48	840,000	100.00
勞務收入	1,200,000	100.00	1,440,000	1.21	240,000	20.00	840,000	100.00
其他勞務收入	1,200,000	100.00	1,440,000	1.21	240,000	20.00	840,000	100.00
徵收收入	0	0.00	117,353,741	98.79	117,353,741	0.00	0	0.00
都市計畫變更回饋代 金收入	0	0.00	117,353,741	98.79	117,353,741	0.00	0	0.00
業務成本與費用	1,200,000	100.00	1,156,381	0.97	-43,619	-3.63	288,541	34.35
行銷及業務費用	1,200,000	100.00	1,156,381	0.97	-43,619	-3.63	288,541	34.35
業務費用	1,200,000	100.00	1,156,381	0.97	-43,619	-3.63	288,541	34.35
業務賸餘（短絀）	0	0.00	117,637,360	99.03	117,637,360	0.00	551,459	65.65
業務外賸餘（短絀）	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
本期賸餘（短絀）	0	0.00	117,637,360	99.03	117,637,360	0.00	551,459	65.65

**新北市政府經濟發展局**  
**新北市工業及產業用地開發管理基金**  
**餘絀撥補表**

中華民國109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	%
賸餘之部	0	0.00	118,188,819	100.00	118,188,819	0.00	551,459	100.00
本期賸餘	0	0.00	117,637,360	99.53	117,637,360	0.00	551,459	100.00
前期未分配賸餘	0	0.00	551,459	0.47	551,459	0.00	0	0.00
未分配賸餘	0	0.00	118,188,819	100.00	118,188,819	0.00	551,459	100.00

**新北市政府經濟發展局**  
**新北市工業及產業用地開發管理基金**  
**現金流量表**

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	0	117,637,360	117,637,360	0.00
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	0	117,637,360	117,637,360	0.00
調整項目	0	876,000	876,000	0.00
未計利息股利之現金流入（流出）	0	118,513,360	118,513,360	0.00
業務活動之淨現金流入（流出）	0	118,513,360	118,513,360	0.00
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,771,048,000	-1,559,942,777	211,105,223	-11.92
投資活動之淨現金流入（流出）	-1,771,048,000	-1,559,942,777	211,105,223	-11.92
籌資活動之現金流量				
增加長期負債	192,808,000	652,000,000	459,192,000	238.16
增加基金、公積及填補短絀	1,578,240,000	789,220,201	-789,019,799	-49.99
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0	-12,170	-12,170	0.00
籌資活動之淨現金流入（流出）	1,771,048,000	1,441,208,031	-329,839,969	-18.62
現金及約當現金之淨增（淨減）	0	-221,386	-221,386	0.00
期初現金及約當現金	0	2,123,278	2,123,278	0.00
期末現金及約當現金	0	1,901,892	1,901,892	0.00

註：

- 1.不影響現金流量之投資活動為估列購建中固定資產專案計畫109年度應付利息資本化17萬268元及應付工程估驗款1億4,206萬63元。
- 2.本年度舉新還舊2億1,100萬元。

新北市政府  
 新北市工業及產業  
 平 衡  
 中華民國109年

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	2,965,926,820	100.00	1,438,078,278	100.00	1,527,848,542	106.24
流動資產	1,901,892	0.06	2,123,278	0.15	-221,386	-10.43
現金	1,901,892	0.06	2,123,278	0.15	-221,386	-10.43
銀行存款	1,901,892	0.06	2,123,278	0.15	-221,386	-10.43
不動產、廠房及設備	2,964,024,928	99.94	1,435,955,000	99.85	1,528,069,928	106.41
購建中固定資產	2,964,024,928	99.94	1,435,955,000	99.85	1,528,069,928	106.41
未完工程	2,961,061,319	99.84	688,456,436	47.87	2,272,604,883	330.10
預付工程及土地款	2,963,609	0.10	747,498,564	51.98	-744,534,955	-99.60
合 計	2,965,926,820	100.00	1,438,078,278	100.00	1,527,848,542	106.24

附註：信託代理與保證資產(負債)，本年度及上年度金額分別為3億3,633萬元及11億2,110萬元，係廠商以連帶保證書繳交預付款還款保證金及履約保證金。

經濟發展局  
 用地開發管理基金  
 表

12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	1,006,357,800	33.93	385,366,819	26.80	620,990,981	161.14
流動負債	143,106,331	4.83	174,103,180	12.11	-30,996,849	-17.80
應付款項	143,106,331	4.83	174,103,180	12.11	-30,996,849	-17.80
應付費用	876,000	0.03	0	0.00	876,000	0.00
應付利息	170,268	0.01	78,845	0.01	91,423	115.95
應付工程款	142,060,063	4.79	174,024,335	12.10	-31,964,272	-18.37
長期負債	863,000,000	29.10	211,000,000	14.67	652,000,000	309.00
長期債務	863,000,000	29.10	211,000,000	14.67	652,000,000	309.00
長期借款	863,000,000	29.10	211,000,000	14.67	652,000,000	309.00
其他負債	251,469	0.01	263,639	0.02	-12,170	-4.62
什項負債	251,469	0.01	263,639	0.02	-12,170	-4.62
存入保證金	131,469	0.00	263,639	0.02	-132,170	-50.13
暫收及待結轉帳項	120,000	0.00	0	0.00	120,000	0.00
淨值	1,959,569,020	66.07	1,052,711,459	73.20	906,857,561	86.14
基金	1,841,380,201	62.08	1,052,160,000	73.16	789,220,201	75.01
基金	1,841,380,201	62.08	1,052,160,000	73.16	789,220,201	75.01
基金	1,841,380,201	62.08	1,052,160,000	73.16	789,220,201	75.01
累積餘絀	118,188,819	3.98	551,459	0.04	117,637,360	21,332.02
累積賸餘	118,188,819	3.98	551,459	0.04	117,637,360	21,332.02
累積賸餘	118,188,819	3.98	551,459	0.04	117,637,360	21,332.02
合計	2,965,926,820	100.00	1,438,078,278	100.00	1,527,848,542	106.24

本 頁 空 白

丙、附 屬 表



新北市政府經濟發展局  
 新北市工業及產業用地開發管理基金  
勞務收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
勞務收入	1,200,000	1,440,000	240,000	20.00	主要係工業區立體化方案之申請案件較預期增加，致決算數較預算數增加。
其他勞務收入	1,200,000	1,440,000	240,000	20.00	

新北市政府經濟發展局  
 新北市工業及產業用地開發管理基金  
徵收收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
徵收收入	0	117,353,741	117,353,741	0.00	依據「新北市工業區立體化方案」規定，以繳納回饋金方式取得容積獎勵額度收取都市計畫變更回饋代金收入，原預算未編列，係採併入決算辦理。
都市計畫變更回饋代金收入	0	117,353,741	117,353,741	0.00	

新北市政府經濟發展局  
 新北市工業及產業用地開發管理基金  
 行銷及業務費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
行銷及業務費用	1,200,000	1,156,381	-43,619	-3.63	
業務費用	1,200,000	1,156,381	-43,619	-3.63	
服務費用	1,128,000	1,120,133	-7,867	-0.70	
郵電費	60,000	913	-59,087	-98.48	
旅運費	96,000	4,110	-91,890	-95.72	
印刷裝訂與廣告費	72,000	987,610	915,610	1,271.68	
專業服務費	900,000	127,500	-772,500	-85.83	
材料及用品費	72,000	34,248	-37,752	-52.43	
用品消耗	72,000	34,248	-37,752	-52.43	
租金與利息	0	2,000	2,000	0.00	
房租	0	2,000	2,000	0.00	

附註：服務費用中「廣告費」本年度預算數0元，決算數87萬6,000元；「業務宣導費」本年度預算數0元，決算數10萬8,000元。

新北市政府經濟發展局  
 新北市工業及產業用地開發管理基金  
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計			
不動產、廠房及設備	0	1,771,048,000	0	0	1,771,048,000	1,528,096,388	-242,951,612	242,951,612
房屋及建築	0	1,771,048,000	0	0	1,771,048,000	1,528,096,388	-242,951,612	242,951,612
購建中固定資產	0	1,771,048,000	0	0	1,771,048,000	1,528,096,388	-242,951,612	242,951,612
小 計	0	1,771,048,000	0	0	1,771,048,000	1,528,096,388	-242,951,612	242,951,612
合 計	0	1,771,048,000	0	0	1,771,048,000	1,528,096,388	-242,951,612	242,951,612

註：本表合計數含現金流量表之附註說明應付利息資本化17萬268元及應付工程估驗款1億4,206萬63元

本 頁 空 白

新北市政府  
 新北市工業及產業  
 固定資產建設改良擴充計  
 中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算數				
	金額	目標能量	進度起訖年月	可用預算數				
				以前年度保留	本年度預算數	本年度奉准先行辦理	調整數	合計
專案計畫	4,189,500,000	100		0	1,771,048,000	0	0	1,771,048,000
繼續計畫	4,189,500,000	100		0	1,771,048,000	0	0	1,771,048,000
新北市新店區寶高智慧產業園區設置計畫	4,189,500,000	100	10801-11008	0	1,771,048,000	0	0	1,771,048,000
合計	4,189,500,000			0	1,771,048,000	0	0	1,771,048,000

經濟發展局  
 用地開發管理基金  
 書預算與實際進度比較表  
 109年度

單位：新臺幣元

預算數			決算數				未達成或超過預算之原因
占全部計畫%	截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
	金額	占全部計畫%					
42.27	3,207,003,000	76.55	1,528,096,388	86.28	2,964,024,928	92.42	廠商請款文件整備情形不如預期，爰未按預定期程撥付款項，且本案預計於110年完工，為利後續工程款撥付，爰辦理經費保留2億4,295萬1,612元。
42.27	3,207,003,000	76.55	1,528,096,388	86.28	2,964,024,928	92.42	
42.27	3,207,003,000	76.55	1,528,096,388	86.28	2,964,024,928	92.42	
42.27	3,207,003,000	76.55	1,528,096,388	86.28	2,964,024,928	92.42	

**新北市政府**  
**新北市工業及產業**  
**長期債務**  
 中華民國

借款項目	債權人	借款年度	償還時間		截至上年度終了 借款餘額
			起	止	
長期債務部分					211,000,000
新北市新店區寶高智慧產業園 區設置計畫	合作金庫商業銀行板橋分行	108	1091114	1091114	211,000,000
新北市新店區寶高智慧產業園 區設置計畫	聯邦商業銀行	109	1101115	1211231	0
小計					211,000,000
合計					211,000,000

經濟發展局  
 用地開發管理基金  
 增減明細表

109年度

單位：新臺幣元

本年度舉借金額		本年度償還金額		本年度調整數		本年度終了借款餘額	備註
預算數	決算數	預算數	決算數	增加	減少		
863,000,000	863,000,000	383,795,000	211,000,000	0	0	863,000,000	1、本年度舉借預算數為可用預算數，包括以前年度保留數1億7,279萬5,000元、本年度預算數5億7,660萬3,000元及本年度奉准先行辦理數1億1,360萬2,000元。 2、本借款屬自償性公共債務，自償性財源為新北市工業及產業用地開發管理基金廠房租金收入及停車場租金收入，累計舉借金額尚在自償性債務舉借及償還計畫額度內，均可達到良好的資金籌措及償還能力。 3、依實際工程進度資金需求辦理舉借及借款期限屆滿時之借款餘額辦理舉新還舊。
0	0	383,795,000	211,000,000	0	0	0	
863,000,000	863,000,000	0	0	0	0	863,000,000	
863,000,000	863,000,000	383,795,000	211,000,000	0	0	863,000,000	
863,000,000	863,000,000	383,795,000	211,000,000	0	0	863,000,000	

**新北市政府經濟發展局**  
**新北市工業及產業用地開發管理基金**  
**主要營運項目執行績效摘要表**

中華民國109年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	%	金 額	%	
新北市新店區 寶高智慧產業 園區設置計畫			1,771,048,000		1,528,096,388			-242,951,612	-13.72	廠商請款文件 整備情形不如 預期，爰未按 預定期程撥付 款項，本案預 計於110年完 工。
新北市工業區 立體化方案			1,200,000		118,793,741			117,593,741	9,799.48	1、都市計畫 變更回饋代金 收入1億1,73 5萬3,741元， 主要係依據「 新北市工業區 立體化方案」 規定，以繳納 回饋金方式取 得容積獎勵額 度。 2、其他勞務收 入較預算數增 加24萬元，主 要係工業區立 體化方案申請 案件較預期增 加。
合 計			1,772,248,000		1,646,890,129			-125,357,871	-7.07	

新北市政府經濟發展局  
 新北市工業及產業用地開發管理基金  
基金數額增減明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	946,940,000	1,052,160,000	105,220,000	
加：				
以前年度公積撥充	-	-	-	
賸餘撥充	-	-	-	
以代管公有財產撥充	-	-	-	
公庫增撥數	1,578,240,000	789,220,201	-789,019,799	現金增撥數
其他	-	-	-	
減：				
填補短絀	-	-	-	
折減基金繳庫	-	-	-	
其他	-	-	-	
期末基金數額	2,525,180,000	1,841,380,201	-683,799,799	

新北市政府經濟發展局  
 新北市工業及產業用地開發管理基金  
各項費用彙計表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
服務費用	1,128,000	1,120,133	-7,867	-0.70
郵電費	60,000	913	-59,087	-98.48
旅運費	96,000	4,110	-91,890	-95.72
印刷裝訂與廣告費	72,000	987,610	915,610	1,271.68
專業服務費	900,000	127,500	-772,500	-85.83
材料及用品費	72,000	34,248	-37,752	-52.43
用品消耗	72,000	34,248	-37,752	-52.43
租金與利息	0	2,000	2,000	0.00
房租	0	2,000	2,000	0.00
合 計	1,200,000	1,156,381	-43,619	-3.63

**新北市政府經濟發展局**  
**新北市工業及產業用地開發管理基金**  
**管制性項目及統計所需項目比較表**

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	0	984,000	984,000	0.00	
廣告費	0	876,000	876,000	0.00	依業務實際需要辦理。
業務宣導費	0	108,000	108,000	0.00	依業務實際需要辦理。
統計所需項目	900,000	127,500	-772,500	-85.83	
專技人員酬金	0	99,000	99,000	0.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	900,000	28,500	-871,500	-96.83	



主辦會計人員：

基金主持人：