

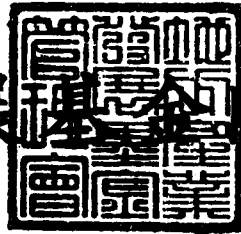
中華民國 99 年度

(99 年 1 月 1 日至 99 年 12 月 31 日)

中央政府總決算

經濟部 主管

地方產業發展基金附屬單位決算



(非營業部分)

地方產業發展基金管理會 編

地方產業發展基金

目錄

中華民國 99 年度

甲、總說明

一、業務計畫實施績效	1-3
二、基金來源、用途及餘絀情形	3
三、現金流量結果	3
四、資產負債情況	3
五、固定項目概況	4
六、其他	4

乙、主要表

一、基金來源、用途及餘絀決算表	5
二、現金流量決算表	6
三、平衡表	7

丙、附屬表

一、基金來源明細表	9
二、基金用途明細表	10
三、用人費用彙計表	12-13
四、員工人數彙計表	14
五、主要業務計畫執行績效摘要表	15
六、各項費用彙計表	16
七、管制性項目及統計所需項目比較表	17

總 說 明

地方產業發展基金

總 說 明

中華民國 99 年度

一、業務計畫實施績效

本基金係為落實行政院施政方針而成立，針對所得偏低及人口外移之鄉鎮，本一鄉一品之精神，由地方提出計畫，基金給予經費，協助其發展特色產業，以促進經濟繁榮，增加就業機會。本基金屬預算法第 4 條所定之特別收入基金，業於 98 年度依同法第 21 條規定訂定基金收支保管及運用辦法，明訂由國庫撥款，且依同法第 19 及 86 條規定，編製附屬單位預算送立法院審查，其收支保管及運用辦法亦依規定送立法院備查。另 98 年 11 月 6 日立法院已三讀通過「中小企業發展條例」第 24 條之 1，明定「為協助發展地方特色產業，以促進地區經濟繁榮，政府得設立基金」，補強本基金設置之法源。

本基金 99 年度地方產業發展計畫預算數 976,100,000 元，決算數 168,341,251 元，較預算數減少 807,758,749 元，減幅 82.75%，主要係因依據受補助計畫執行進度分期撥款且補助計畫執行期程為 2 至 3 年，爰無法全數於本年度撥付所致；經濟部已於 99 年 5 月 4 日函請各受補助單位儘速依規劃進度推動執行，另於 99 年 12 月針對各補助計畫執行進度分別函請相關受補助單位確依規劃進度執行，如計畫落後預期進度達 20% 且無法提出非可歸責於己方之說明者，依據「地方產業發展基金補助要點」第 12 點規定，經濟部得終止該計畫之執行。其重點工作及績效如下：

(一)為協助地方產業發展，經濟部於 98 年 8 月 12 日訂定發布「地方產業發展基金補助要點」，明定基金補助類型包含單一型、整合型及區域型計畫。其中，單一型計畫係由直轄市或縣(市)政府對轄內單一行政區、鄉、鎮(市)具特色之地方產業所提計畫案；整合型計畫係由直轄市或縣(市)政府整合轄內 3 個以上之行政區、鄉、鎮(市)所提之地方特色產業規劃；區域型計畫則為中央機關就跨區之特色產業所提計畫案。補助範圍包括：協助地方規劃產業發展、經營管理輔導、人才培育、研發設計行銷及支應青年創業減飛計畫等。本基金並針對人口外移及所得偏低縣市提案計畫給予加分，以活化地方產業，增加就業機會；另縣市政府之提案如有遺珠之憾，則啟動輔導機制，輔導計畫區分為實質輔導及產業發展規劃書撰寫輔導 2 類。此外，本基金並透過全國說明會，協助縣市政府深入了解本基金補助計畫之研提作

地方產業發展基金

總 說 明

中華民國 99 年度

業。

(二)99 年度補助計畫計有 163 件提案，申請金額 16 億 5,502 萬元，經本基金計畫審查委員分階段審查後，由經濟部核准並公告補助名單，總計 56 項計畫，核定補助金額 4 億 1,530 萬元。其中，針對單一鄉鎮發展的單一型補助計畫計 37 案，跨鄉鎮共同發展的整合型補助計畫計 17 案，由中央機關研提之跨縣市整體發展推動的區域型計畫計 2 案。各項核定計畫預計執行 2 至 3 年，透過本基金的補助，繁榮地方經濟，並且協助地方特色產業成長與發展。

(三)本基金 99 年度執行成果主要量化指標如下：

1. 輔導地方產業發展，99 年度核定計畫預計執行 2 至 3 年，全程計畫完成可帶動企業發展 3,300 家，營業額增加 6.23 億元，穩定就業 70,000 人，本年度已完成帶動地方企業發展 1,188 家，重點企業營業額增加 2 億 1 千餘萬元，促進在地就業 9,767 人，促進民間投資 3 億 1 千餘萬元。
2. 其他工作項目產出：
 - (1)修訂地方產業發展基金申請須知及作業手冊各 1 式。
 - (2)建置常見問題(FAQ 修訂版)回復意見題庫 1 式。
 - (3)產出地方特色產業重要議題研析，「微型園區之政策規劃與研析」及「大陸市場通路之政策規劃與研析」各 1 式。
 - (4)辦理 99 年地方產業發展策略規劃會議 1 場。
 - (5)修訂計畫審查會運作原則、計畫審查機制及審查作業手冊各 1 式。
 - (6)產出計畫審查會評審委員名單 1 份，辦理審查委員審查共識會議 1 場次。
 - (7)辦理審查會議 7 場次。
 - (8)修訂計畫管考機制及管考作業手冊各 1 式。
 - (9)產出年終成效評核作業 1 式。
 - (10)辦理計畫期中訪視工作補助計畫 10 場及輔導計畫 22 場。
 - (11)維運專管資訊系統。
 - (12)辦理計畫推動地方說明會 4 場次。
 - (13)辦理職能提升課程 6 場次。
 - (14)相關新聞發布 9 則。

地方產業發展基金

總 說 明

中華民國 99 年度

- (15) 維運地方產業發展基金網站。
- (16) 編印本計畫 Q&A 手冊 1,000 份。
- (17) 編印相關文宣品 2,400 份。
- (18) 編印計畫作業手冊及申請須知各 500 份。
- (19) 製作地方產業發展宣導影片 1 式, 光碟 1,000 份。
- (20) 辦理計畫研討或分享活動 2 場次。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

- (一) 基金來源：預算數 1,000,893,000 元，決算數 1,008,294,537 元，較預算數增加 7,401,537 元，增幅 0.74%，主要係因補助計畫配合受補助單位發包情形，較晚撥款，基金定期存款增加所致。
- (二) 基金用途：預算數 976,100,000 元，決算數 168,341,251 元，較預算數減少 807,758,749 元，減幅 82.75%，主要係依據受補助計畫執行進度分期撥款且補助計畫執行期程為 2 至 3 年，爰無法全數於本年度撥付所致。
- (三) 本期賸餘：預算數 24,793,000 元，決算數 839,953,286 元，較預算數增加 815,160,286 元，增幅 3,287.86%，主要係依據受補助計畫執行進度分期撥款且補助計畫執行期程為 2 至 3 年，爰無法全數於本年度撥付所致。

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之現金流量：業務活動之淨現金流入 688,024,202 元，包括本期賸餘 839,953,286 元調整非現金項目 -151,929,084 元。
- (二) 其他活動之現金流量：其他活動之淨現金流出 4,000 元，係減少其他負債。
- (三) 現金及約當現金淨增 688,020,202 元，係期末現金 1,651,569,439 元，較期初現金 963,549,237 元增加之數。

四、資產負債情況：

- (一) 資產部分共計 1,806,428,499 元。
 - 流動資產 1,806,428,499 元，包括：
 1. 現金 1,651,569,439 元，係銀行存款。
 2. 應收款項 3,416,408 元，係應收利息。
 3. 預付款項 151,442,652 元，係預付費用。

地方產業發展基金

總 說 明

中華民國 99 年度

(二)負債部分計 4,536,800 元。

1. 流動負債 2,900,800 元，係應付款項。
2. 其他負債 1,636,000 元，係什項負債。

(三)基金餘額部分計 1,801,891,699 元。

基金餘額 1,801,891,699 元，係本期賸餘 839,953,286 元加計期初基金餘額 961,938,413 元之數。

五、固定項目概況：無。

六、其他：無。

主 要 表

地方產業發展基金
基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國99年度

單位：新臺幣元

科目	本年度可用預算數		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	1,000,893,000.00	100.00	1,008,294,537.00	100.00	7,401,537.00	0.74	1,000,938,631.00	100.00
財產收入	893,000.00	0.09	7,755,352.00	0.77	6,862,352.00	768.46	938,631.00	0.09
利息收入	893,000.00	0.09	7,755,352.00	0.77	6,862,352.00	768.46	938,631.00	0.09
政府撥入收入	1,000,000,000.00	99.91	1,000,000,000.00	99.18	-	-	1,000,000,000.00	99.91
國庫撥款收入	1,000,000,000.00	99.91	1,000,000,000.00	99.18	-	-	1,000,000,000.00	99.91
其他收入	-	-	539,185.00	0.05	539,185.00	-	-	-
雜項收入	-	-	539,185.00	0.05	539,185.00	-	-	-
基金用途	976,100,000.00	97.52	168,341,251.00	16.70	807,758,749.00	82.75	39,000,218.00	3.90
地方產業發展計畫	970,000,000.00	96.91	168,034,802.00	16.67	801,965,198.00	82.68	38,715,968.00	3.87
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	970,000,000.00	96.91	168,034,802.00	16.67	801,965,198.00	82.68	38,715,968.00	3.87
一般行政管理計畫	6,100,000.00	0.61	306,449.00	0.03	5,793,551.00	94.98	284,250.00	0.03
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	6,100,000.00	0.61	306,449.00	0.03	5,793,551.00	94.98	284,250.00	0.03
本期賸餘(短絀一)	24,793,000.00	2.48	839,953,286.00	83.30	815,160,286.00	3,287.86	961,938,413.00	96.10
期初基金餘額	27,289,000.00	2.73	961,938,413.00	95.40	934,649,413.00	3,425.00	-	-
期末基金餘額	52,082,000.00	5.20	1,801,891,699.00	178.71	1,749,809,699.00	3,359.72	961,938,413.00	96.10

地方產業發展基金

現金流量決算表

中華民國99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-）	24,793,000.00	839,953,286.00	815,160,286.00	3,287.86
調整非現金項目	-	151,929,084.00	151,929,084.00	-
流動資產淨減（淨增-）	-	154,829,884.00	154,829,884.00	-
流動負債淨增（淨減-）	-	2,900,800.00	2,900,800.00	-
業務活動之淨現金流入（流出-）	24,793,000.00	688,024,202.00	663,231,202.00	2,675.07
其他活動現金流量	-	-	-	-
減少短期投資及短期貸墊款	-	-	-	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-
減少其他資產	-	-	-	-
增加短期債務及其他負債	-	-	-	-
增加其他負債	-	-	-	-
其他項目之現金流入	-	-	-	-
增加短期投資及短期貸墊款	-	-	-	-
增加投資、長期應收帳款、貸墊款及準備金	-	-	-	-
增加其他資產	-	-	-	-
減少短期債務及其他負債	-	4,000.00	4,000.00	-
其他項目之現金流出	-	-	-	-
其他活動之淨現金流入（流出-）	-	4,000.00	4,000.00	-
現金及約當現金之淨增（淨減-）	24,793,000.00	688,020,202.00	663,227,202.00	2,675.06
期初現金及約當現金	27,289,000.00	963,549,237.00	936,260,237.00	3,430.91
期末現金及約當現金	52,082,000.00	1,651,569,439.00	1,599,487,439.00	3,071.09

附註：本年度無不影響現金流量之活動。

地方產業發展基金

平衡表

中華民國99年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	%
資產	1,806,428,499.00	100.00	963,578,413.00	100.00	842,850,086.00	87.47
流動資產	1,806,428,499.00	100.00	963,578,413.00	100.00	842,850,086.00	87.47
現金	1,651,569,439.00	91.43	963,549,237.00	100.00	688,020,202.00	71.40
銀行存款	1,651,569,439.00	91.43	963,549,237.00	100.00	688,020,202.00	71.40
應收款項	3,416,408.00	0.19	29,176.00	0.00	3,387,232.00	11,609.65
應收利息	3,416,408.00	0.19	29,176.00	0.00	3,387,232.00	11,609.65
預付款項	151,442,652.00	8.38	-	-	151,442,652.00	-
預付費用	151,442,652.00	8.38	-	-	151,442,652.00	-
合 計	1,806,428,499.00	100.00	963,578,413.00	100.00	842,850,086.00	87.47
負債	4,536,800.00	0.25	1,640,000.00	0.17	2,896,800.00	176.63
流動負債	2,900,800.00	0.16	-	-	2,900,800.00	-
應付款項	2,900,800.00	0.16	-	-	2,900,800.00	-
應付費用	2,900,800.00	0.16	-	-	2,900,800.00	-
其他負債	1,636,000.00	0.09	1,640,000.00	0.17	4,000.00	0.24
什項負債	1,636,000.00	0.09	1,640,000.00	0.17	4,000.00	0.24
存入保證金	1,636,000.00	0.09	1,640,000.00	0.17	4,000.00	0.24
基金餘額	1,801,891,699.00	99.75	961,938,413.00	99.83	839,953,286.00	87.32
基金餘額	1,801,891,699.00	99.75	961,938,413.00	99.83	839,953,286.00	87.32
基金餘額	1,801,891,699.00	99.75	961,938,413.00	99.83	839,953,286.00	87.32
累積餘額	1,801,891,699.00	99.75	961,938,413.00	99.83	839,953,286.00	87.32
合 計	1,806,428,499.00	100.00	963,578,413.00	100.00	842,850,086.00	87.47

附註：信託代理與保證資產(負債)科目，上年12月31日為8,224,000元，本年12月31日為1,210,000元，均屬保證品(應付保證品)

附 屬 表

地方產業發展基金

基金來源明細表

中華民國99年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財產收入	893,000.00	7,755,352.00	6,862,352.00	768.46	係因補助計畫配合受補助單位發包情形，較晚撥款，基金定期存款增加所致。
利息收入	893,000.00	7,755,352.00	6,862,352.00	768.46	
政府撥入收入	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	-	
國庫撥款收入	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	-	
其他收入	-	539,185.00	539,185.00	-	主要係增加收取「台灣OTOP館台北101店通路維運計畫」、「台灣OTOP館高雄統一夢時代店通路維運計畫」回饋金及收回「98年度地方產業發展基金推動計畫」經費結餘款。
雜項收入	-	539,185.00	539,185.00	-	
合 計	1,000,893,000.00	1,008,294,537.00	7,401,537.00	0.74	

地方產業發展基金

基金用途明細表

中華民國99年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
地方產業發展計畫	970,000,000.00	168,034,802.00	-801,965,198.00	- 82.68	主要係依據受補助計畫執行進度分期撥款且補助計畫執行期程為2至3年，爰無法全數於本年度撥付所致。
服務費用	70,000,000.00	78,098,000.00	8,098,000.00	11.57	
印刷裝訂與廣告費	-	98,000.00	98,000.00	-	
專業服務費	70,000,000.00	78,000,000.00	8,000,000.00	11.43	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	900,000,000.00	89,936,802.00	-810,063,198.00	- 90.01	
捐助、補助與獎助	900,000,000.00	89,936,802.00	-810,063,198.00	- 90.01	
一般行政管理計畫	6,100,000.00	306,449.00	- 5,793,551.00	- 94.98	係因受補助單位計畫執行進度延後，致相關計畫管考及實地訪查未能如期辦理所致。
用人費用	170,000.00	28,000.00	- 142,000.00	- 83.53	
正式員額薪資	170,000.00	28,000.00	- 142,000.00	- 83.53	
服務費用	4,886,000.00	273,603.00	- 4,612,397.00	- 94.40	
旅運費	850,000.00	157,103.00	- 692,897.00	- 81.52	
印刷裝訂與廣告費	276,000.00	20,930.00	- 255,070.00	- 92.42	
一般服務費	-	1,550.00	1,550.00	-	
專業服務費	3,760,000.00	94,020.00	- 3,665,980.00	- 97.50	
材料及用品費	960,000.00	4,846.00	- 955,154.00	- 99.50	
用品消耗	960,000.00	4,846.00	- 955,154.00	- 99.50	
租金、償債與利息	84,000.00	-	- 84,000.00	-100.00	
機器租金	84,000.00	-	- 84,000.00	-100.00	
合 計	976,100,000.00	168,341,251.00	-807,758,749.00	- 82.75	

地方產業
用人費
中華民國

項目	預 算 數											
	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	資遣 費	福利 費	提繳 費	合計	兼任人員 用人費用	總計
一般行政管理計畫	170,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	170,000.00	-	170,000.00
管理會委員	170,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	170,000.00	-	170,000.00
顧問人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	170,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	170,000.00	-	170,000.00

發展基金
 用彙計表
 99年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
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	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
28,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	28,000.00	-	28,000.00
28,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	28,000.00	-	28,000.00
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	28,000.00	-	28,000.00

地方產業發展基金

員工人數彙計表

中華民國99年度

單位：人

項目	預算數	決算數	比較增減	備註
專任人員	-	-	-	
職員	-	-	-	
警員	-	-	-	
技工(駕駛)	-	-	-	
工友	-	-	-	
聘用人員	-	-	-	
約聘人員	-	-	-	
兼任人員	17	17	-	
管理會委員	17	17	-	
顧問人員	-	-	-	
其他兼任人員	-	-	-	
總計	17	17	-	

地方產業發展基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國99年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可用預算數		決 算 數		比 較 增 減		備 註	
		數量	金 額	數量	金 額	數量	%		
地方產業 發展計畫	元		970,000,000.00		168,034,802.00		-801,965,198.00	-82.68	主要係依據受補助計畫執行進度分期撥款且補助計畫執行期程為2至3年，爰無法全數於本年度撥付所致。

地方產業發展基金

各項費用彙計表

中華民國99年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	170,000.00	28,000.00	-142,000.00	-83.53
正式員額薪資	170,000.00	28,000.00	-142,000.00	-83.53
服務費用	74,886,000.00	78,371,603.00	3,485,603.00	4.65
旅運費	850,000.00	157,103.00	-692,897.00	-81.52
印刷裝訂與廣告費	276,000.00	118,930.00	-157,070.00	-56.91
一般服務費	-	1,550.00	1,550.00	-
專業服務費	73,760,000.00	78,094,020.00	4,334,020.00	5.88
材料及用品費	960,000.00	4,846.00	-955,154.00	-99.50
用品消耗	960,000.00	4,846.00	-955,154.00	-99.50
租金、償債與利息	84,000.00	-	-84,000.00	-100.00
機器租金	84,000.00	-	-84,000.00	-100.00
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	900,000,000.00	89,936,802.00	-810,063,198.00	-90.01
捐助、補助與獎助	900,000,000.00	89,936,802.00	-810,063,198.00	-90.01
合 計	976,100,000.00	168,341,251.00	-807,758,749.00	-82.75

地方產業發展基金
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國99年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目	-	98,000.00	98,000.00	-	
國外旅費	-	-	-	-	
廣告費	-	-	-	-	
業務宣導費	-	98,000.00	98,000.00	-	係增加辦理「OTOP台灣地方特色產品館」媒體宣導所需經費。
公共關係費	-	-	-	-	
統計所需項目	903,760,000.00	90,030,822.00	- 813,729,178.00	- 90.04	
宿舍電費	-	-	-	-	
宿舍水費	-	-	-	-	
員工通勤交通費	-	-	-	-	
宿舍修護費	-	-	-	-	
宿舍保險費	-	-	-	-	
義工服務費	-	-	-	-	
計時及計件人員酬金	-	-	-	-	
專技人員酬金	-	-	-	-	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,760,000.00	94,020.00	- 3,665,980.00	- 97.50	
商品	-	-	-	-	
一般土地租金	-	-	-	-	
宿舍基地租金	-	-	-	-	
購置電腦軟體	-	-	-	-	
土地增值稅	-	-	-	-	
宿舍基地地價稅	-	-	-	-	
宿舍房屋稅	-	-	-	-	
關稅	-	-	-	-	
貨物稅	-	-	-	-	
證券交易稅	-	-	-	-	
商港服務費	-	-	-	-	
捐助私校及團體	-	-	-	-	
補(協)助政府機關(構)	900,000,000.00	89,936,802.00	- 810,063,198.00	- 90.01	
捐助國外團體	-	-	-	-	
磅差	-	-	-	-	
運輸及搬運短絀	-	-	-	-	
停工短絀	-	-	-	-	
損壞工作	-	-	-	-	
災害短絀	-	-	-	-	
未足額進用殘障人員差額補助費	-	-	-	-	

主辦會計人員：王美璟



基金主持人：施顏祥

