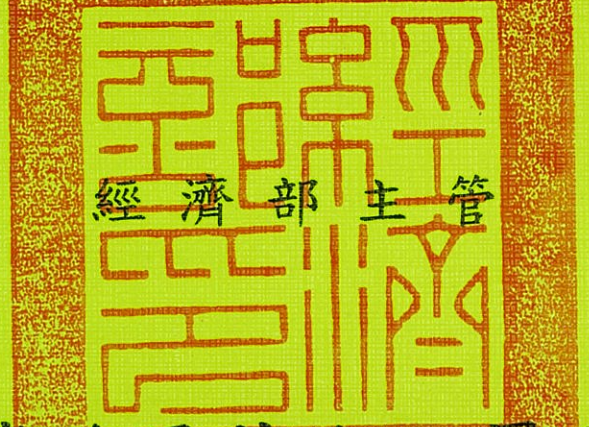


中華民國 106 年度

(106 年 1 月 1 日至 106 年 12 月 31 日)

中央政府總決算



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

## 目次

中華民國 106 年度

### 甲、總說明

一、業務計畫實施績效 .....	1
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

### 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、員工人數彙計表 .....	11
四、用人費用彙計表 .....	12
五、主要業務計畫執行績效摘要表 .....	14
六、各項費用彙計表 .....	15
七、管制性項目及統計所需項目比較表 .....	16

# 總 說 明

# 地方產業發展基金

## 總 說 明

中華民國 106 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，本「一鄉鎮一特色」(OTOP；One Town One Product)之精神，協助全國各縣市發展地方產業，以活絡地方經濟發展，創造在地就業機會。

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，且依同法第 19 及第 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 3 月 5 日行政院院會通過「中小企業發展條例」第 24 條之 1：「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」修正案，將本基金設置之規定納入，經行政院函請立法院審議通過，並於 98 年 11 月 25 日奉總統令公布增訂。

(一)考量政府資源分配效益及地方產業發展需求，行政院於 106 年 1 月 24 日以院授主基經字第 1060200058 號函同意本基金業務自 107 年起併入中小企業發展基金辦理，本基金業於 106 年 12 月 31 日完成基金整併作業，基金餘額 1 億 7,138 萬 4,702 元，於本年度決算後併入中小企業發展基金。

(二)本基金 106 年度地方產業發展計畫預算數 2 億 9,210 萬 6,000 元，決算數 3 億 439 萬 1,644 元，較預算數增加 1,228 萬 5,644 元，增幅 4.21%，主要係核撥受補助單位經費較預期增加所致。

(三)本基金 106 年度輔導企業廠商 2,570 家，帶動就業人數 1 萬 7,048 人，提升地方產業產值或商機 11 億 991 萬 4,000 元，促進民間投資金額 5 億 5,860 萬元，各項工作執行成果如下：

#### 1.辦理各項補助業務：

(1)因應基金整併作業，地方產業發展基金自 106 年度起停止核定新補助案，106 年度尚在執行以前年度已核定單一型、整合型及微型園區補助計畫共 84 案，透過專管資訊系統進行計畫管考，確實掌控計畫執行進度。

(2)辦理現地訪查 19 場，訪查 39 案計畫(補助計畫 29 案、輔導計畫 10 案)、辦理輔導計畫交流會議 8 場次、縣市座談會 4 場次，了解

# 地方產業發展基金

## 總 說 明

中華民國 106 年度

地方產業發展需求並提高地方政府計畫執行能量。

- (3) 配合政策廣宣需求，維運地方產業發展基金網站、編印 106 年度計畫推動相關文宣品 1,040 份及計畫輔導成果專刊 300 份。

### 2. 輔導重點地方產業：

- (1) 針對具發展潛力、惟地方政府規劃能力不足之地方產業，或長期未有輔導資源挹注之偏遠鄉鎮，主動透過地方產業服務團協助，本年度遴選 10 處地方產業進行輔導工作，提供藍圖規劃或實質輔導，與地方政府資源互補，以深耕地方產業之發展。
- (2) 運用資訊科技協助微小型休憩產業，協助嘉義縣市及淡水地區提升休憩服務能量，增加旅遊的深度、趣味性和互動性，帶動遊客深度體驗與消費，共計提升休憩產業的商機/產值 7,600 萬元。
- (3) 拓展地方特色產品國際市場通路，106 年度協助 42 家地方產業業者拓銷國際市場，辦理 10 案專案輔導及人才培育課程 3 場次，另協助業者與國外進口商、通路商媒合洽談，參與香港、菲律賓、新加坡、馬來西亞展售活動，帶動商機 5,754 萬元、廠商自主投入 2,420 萬元、提升就業人數 76 人。

### 3. 行銷地方特色產品：

- (1) 維運日月潭 OTOP 館，並與交通節點、星級飯店、觀光風景區之通路業者合作，採 OTOP 通路標章授權方式，擴大地方特色產業之商機。106 年度共計協助 385 家次業者上架 3,936 項產品，帶動營業額 1 億 2,195 萬元。
- (2) 因應電子商務發展趨勢，透過「OTOP 地方特色網」串連第三方服務業者，導入金流及物流等電子商務功能，並結合實體通路，進行網實整合行銷。106 年度共計協助 300 家地方特色產業業者上架 2,300 項產品於實體及網路平台，交易金額 2,241 萬元。

### 4. 辦理政策幕僚規劃：

- (1) 檢討 98-105 年計畫推動執行情形，配合政府推動「五加二」產業創新政策，調整 106 年度補助計畫提案條件及核銷規定。
- (2) 依據地方產業發展基金收支保管及運用辦法之規定，辦理地方產業發展基金管理會 1 場次。

# 地方產業發展基金

## 總 說 明

中華民國 106 年度

(3)維運「地方產業資源管理平台」，各部會直接登錄與查詢地方產業相關計畫，除節省行政作業成本，亦可提供各部會在推動業務計畫前參考，提升資源配置與使用效率。

### 二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：預算數 1 億 7,836 萬 9,000 元，決算數 1 億 7,949 萬 8,297 元，較預算數增加 112 萬 9,297 元，增幅 0.63%，主要係計畫繳回通路回饋金及違約罰款增加所致。

(二)基金用途：預算數 2 億 9,270 萬 1,000 元，決算數 3 億 493 萬 8 元，較預算數增加 1,222 萬 9,008 元，增幅 4.18%，主要係核撥受補助單位經費較預期增加所致。

(三)本期短絀：預算數短絀 1 億 1,433 萬 2,000 元，決算數短絀 1 億 2,543 萬 1,711 元，較預算數增加短絀 1,109 萬 9,711 元，主要係以上增減互抵所致。

### 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出 1 億 361 萬 5,877 元，包括本期短絀 1 億 2,543 萬 1,711 元，調整非現金項目 2,181 萬 5,834 元。

(二)其他活動之現金流量：其他活動之淨現金流入 1,007 元，係增加其他負債 1,007 元。

(三)現金及約當現金淨減 1 億 361 萬 4,870 元，係期末現金 1 億 218 萬 2,237 元，較期初現金 2 億 579 萬 7,107 元減少之數。

### 四、資產負債情況：

(一)資產部分計 1 億 7,858 萬 6,300 元：

1.流動資產 1 億 7,840 萬 6,300 元，包括：

(1)現金 1 億 218 萬 2,237 元，係銀行存款。

(2)應收款項 128 萬 8,194 元，係其他應收款。

(3)預付款項 7,493 萬 5,869 元，係預付費用。

2.其他資產 18 萬元，包括：

(1)什項資產 18 萬元，係存出保證金。

# 地方產業發展基金

## 總 說 明

中華民國 106 年度

(二)負債部分計 720 萬 1,598 元：

1.流動負債 643 萬 2,591 元，係應付款項下之應付費用。

2.其他負債 76 萬 9,007 元，係什項負債下之存入保證金 76 萬 8,000 元及暫收及待結轉帳項 1,007 元。

(三)基金餘額部分計 1 億 7,138 萬 4,702 元。

基金餘額 1 億 7,138 萬 4,702 元，係本期短絀 1 億 2,543 萬 1,711 元加計期初基金餘額 2 億 9,681 萬 6,413 元之數。

五、固定項目概況：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106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	%
基金來源	178,369,000.00	100.00	179,498,297.00	100.00	1,129,297.00	0.63	243,479,008.00	100.00
財產收入	641,000.00	0.36	563,587.00	0.31	-77,413.00	-12.08	893,033.00	0.37
利息收入	641,000.00	0.36	563,587.00	0.31	-77,413.00	-12.08	893,033.00	0.37
政府撥入收入	175,552,000.00	98.42	175,552,000.00	97.80	-	-	239,363,000.00	98.31
國庫撥款收入	175,552,000.00	98.42	175,552,000.00	97.80	-	-	239,363,000.00	98.31
其他收入	2,176,000.00	1.22	3,382,710.00	1.88	1,206,710.00	55.46	3,222,975.00	1.32
雜項收入	2,176,000.00	1.22	3,382,710.00	1.88	1,206,710.00	55.46	3,222,975.00	1.32
基金用途	292,701,000.00	164.10	304,930,008.00	169.88	12,229,008.00	4.18	385,564,547.00	158.36
地方產業發展計畫	292,106,000.00	163.77	304,391,644.00	169.58	12,285,644.00	4.21	385,009,679.00	158.13
其他	292,106,000.00	163.77	304,391,644.00	169.58	12,285,644.00	4.21	385,009,679.00	158.13
一般行政管理計畫	595,000.00	0.33	538,364.00	0.30	-56,636.00	-9.52	554,868.00	0.23
其他	595,000.00	0.33	538,364.00	0.30	-56,636.00	-9.52	554,868.00	0.23
本期賸餘(短絀-)	-114,332,000.00	-64.10	-125,431,711.00	-69.88	-11,099,711.00	9.71	-142,085,539.00	-58.36
期初基金餘額	288,507,000.00	161.75	296,816,413.00	165.36	8,309,413.00	2.88	438,901,952.00	180.26
解繳國庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	174,175,000.00	97.65	171,384,702.00	95.48	-2,790,298.00	-1.60	296,816,413.00	121.91

附註：

期後事項：行政院於106年1月24日以院授主基經字第1060200058號函同意本基金業務自107年起併入中小企業發展基金辦理，本基金業於106年12月31日完成基金整併作業，基金餘額1億7,138萬4,702元，於本年度決算後併入中小企業發展基金。

# 地方產業發展基金

## 現金流量決算表

中華民國106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-)	- 114,332,000.00	- 125,431,711.00	- 11,099,711.00	9.71
調整非現金項目	80,803,000.00	21,815,834.00	- 58,987,166.00	- 73.00
流動資產淨減(淨增-)	80,803,000.00	24,771,865.00	- 56,031,135.00	- 69.34
流動負債淨增(淨減-)	-	- 2,956,031.00	- 2,956,031.00	-
業務活動之淨現金流入(流出-)	- 33,529,000.00	- 103,615,877.00	- 70,086,877.00	209.03
其他活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款	-	-	-	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-	-
減少其他資產	-	-	-	-
增加短期債務及其他負債	-	1,007.00	1,007.00	-
增加其他負債	-	1,007.00	1,007.00	-
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、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-	-
增加其他資產	-	-	-	-
減少短期債務及其他負債	-	-	-	-
其他項目之現金流出	-	-	-	-
其他活動之淨現金流入(流出-)		1,007.00	1,007.00	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	- 33,529,000.00	- 103,614,870.00	- 70,085,870.00	209.03
期初現金及約當現金	90,615,000.00	205,797,107.00	115,182,107.00	127.11
期末現金及約當現金	57,086,000.00	102,182,237.00	45,096,237.00	79.00

附註：本年度無不影響現金流量之其他活動。

期後事項：行政院於106年1月24日以院授主基經字第1060200058號函同意本基金業務自107年起併入中小企業發展基金辦理，本基金業於106年12月31日完成基金整併作業，基金餘額1億7,138萬4,702元，於本年度決算後併入中小企業發展基金。

# 地方產業發展基金 平衡表

中華民國106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	178,586,300.00	100.00	306,973,035.00	100.00	- 128,386,735.00	- 41.82
流動資產	178,406,300.00	99.90	306,793,035.00	99.94	- 128,386,735.00	- 41.85
現金	102,182,237.00	57.22	205,797,107.00	67.04	- 103,614,870.00	- 50.35
銀行存款	102,182,237.00	57.22	205,797,107.00	67.04	- 103,614,870.00	- 50.35
應收款項	1,288,194.00	0.72	1,694,265.00	0.55	- 406,071.00	- 23.97
應收利息	-	-	7,208.00	-	7,208.00	- 100.00
其他應收款	1,288,194.00	0.72	1,687,057.00	0.55	- 398,863.00	- 23.64
預付款項	74,935,869.00	41.96	99,301,663.00	32.35	- 24,365,794.00	- 24.54
預付費用	74,935,869.00	41.96	99,301,663.00	32.35	- 24,365,794.00	- 24.54
其他資產	180,000.00	0.10	180,000.00	0.06	-	-
什項資產	180,000.00	0.10	180,000.00	0.06	-	-
存出保證金	180,000.00	0.10	180,000.00	0.06	-	-
合 計	178,586,300.00	100.00	306,973,035.00	100.00	- 128,386,735.00	- 41.82
負債	7,201,598.00	4.03	10,156,622.00	3.31	- 2,955,024.00	- 29.09
流動負債	6,432,591.00	3.60	9,388,622.00	3.06	- 2,956,031.00	- 31.49
應付款項	6,432,591.00	3.60	9,388,622.00	3.06	- 2,956,031.00	- 31.49
應付費用	6,432,591.00	3.60	9,388,622.00	3.06	- 2,956,031.00	- 31.49
其他負債	769,007.00	0.43	768,000.00	0.25	1,007.00	0.13
什項負債	769,007.00	0.43	768,000.00	0.25	1,007.00	0.13
存入保證金	768,000.00	0.43	768,000.00	0.25	-	-
暫收及待結轉帳項	1,007.00	-	-	-	1,007.00	-
基金餘額	171,384,702.00	95.97	296,816,413.00	96.69	- 125,431,711.00	- 42.26
基金餘額	171,384,702.00	95.97	296,816,413.00	96.69	- 125,431,711.00	- 42.26
基金餘額	171,384,702.00	95.97	296,816,413.00	96.69	- 125,431,711.00	- 42.26
累積餘額	171,384,702.00	95.97	296,816,413.00	96.69	- 125,431,711.00	- 42.26
合 計	178,586,300.00	100.00	306,973,035.00	100.00	- 128,386,735.00	- 41.82

附註：信託代理與保證資產(負債)科目，上年12月31日為2,970,000元，本年12月31日為6,662,000元，均屬保證品(應付保證品)。

期後事項：行政院於106年1月24日以院授主基經字第1060200058號函同意本基金業務自107年起併入中小企業發展基金辦理，本基金業於106年12月31日完成基金整併作業，基金餘額1億7,138萬4,702元，於本年度決算後併入中小企業發展基金。

本 頁 空 白

# 附 屬 表

# 地方產業發展基金

## 基金來源明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
財產收入	641,000.00	563,587.00	-77,413.00	-12.08	主要係因資金需求定存減少及銀行利率調降利息減少所致。
利息收入	641,000.00	563,587.00	-77,413.00	-12.08	
政府撥入收入	175,552,000.00	175,552,000.00	-	-	主要係因計畫繳回通路回饋金及違約罰款增加所致。
國庫撥款收入	175,552,000.00	175,552,000.00	-	-	
其他收入	2,176,000.00	3,382,710.00	1,206,710.00	55.46	
雜項收入	2,176,000.00	3,382,710.00	1,206,710.00	55.46	
合 計	178,369,000.00	179,498,297.00	1,129,297.00	0.63	

# 地方產業發展基金 基金用途明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
地方產業發展計畫	292,106,000.00	304,391,644.00	12,285,644.00	4.21	
服務費用	100,085,000.00	99,443,690.00	-641,310.00	-0.64	
旅運費	205,000.00	146,655.00	-58,345.00	-28.46	
專業服務費	99,880,000.00	99,297,035.00	-582,965.00	-0.58	
會費、捐助、補助、 分攤、照護、救濟與 交流活動費	192,021,000.00	204,947,954.00	12,926,954.00	6.73	
捐助、補助與獎助	192,021,000.00	204,947,954.00	12,926,954.00	6.73	
一般行政管理計畫	595,000.00	538,364.00	-56,636.00	-9.52	
用人費用	72,000.00	4,000.00	-68,000.00	-94.44	
正式員額薪資	72,000.00	4,000.00	-68,000.00	-94.44	
服務費用	503,000.00	396,677.00	-106,323.00	-21.14	
郵電費	50,000.00	24,370.00	-25,630.00	-51.26	
旅運費	200,000.00	206,324.00	6,324.00	3.16	
印刷裝訂與廣告費	50,000.00	12,453.00	-37,547.00	-75.09	
一般服務費	3,000.00	20.00	-2,980.00	-99.33	
專業服務費	200,000.00	153,510.00	-46,490.00	-23.25	
材料及用品費	20,000.00	137,687.00	117,687.00	588.44	
用品消耗	20,000.00	137,687.00	117,687.00	588.44	
合 計	292,701,000.00	304,930,008.00	12,229,008.00	4.18	

# 地方產業發展基金

## 員工人數彙計表

中華民國106年度

單位:人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
兼任人員	17	17	-	
管理會委員	17	17	-	
總 計	17	17	-	



# 地方產業 用人費用

中華民國

科 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	72,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	72,000.00	-	72,000.00
管理會委員	72,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	72,000.00	-	72,000.00
合 計	72,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	72,000.00	-	72,000.00

# 發展基金 彙計表

106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
4,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	4,000.00	-	4,000.00
4,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	4,000.00	-	4,000.00
4,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	4,000.00	-	4,000.00

**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106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	%	
地方產業發展計畫	元	-	292,106,000.00	-	304,391,644.00	-	-	12,285,644.00	4.21	

# 地方產業發展基金

## 各項費用彙計表

中華民國106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	72,000.00	4,000.00	-68,000.00	-94.44
正式員額薪資	72,000.00	4,000.00	-68,000.00	-94.44
服務費用	100,588,000.00	99,840,367.00	-747,633.00	-0.74
郵電費	50,000.00	24,370.00	-25,630.00	-51.26
旅運費	405,000.00	352,979.00	-52,021.00	-12.84
印刷裝訂與廣告費	50,000.00	12,453.00	-37,547.00	-75.09
一般服務費	3,000.00	20.00	-2,980.00	-99.33
專業服務費	100,080,000.00	99,450,545.00	-629,455.00	-0.63
材料及用品費	20,000.00	137,687.00	117,687.00	588.44
用品消耗	20,000.00	137,687.00	117,687.00	588.44
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	192,021,000.00	204,947,954.00	12,926,954.00	6.73
捐助、補助與獎助	192,021,000.00	204,947,954.00	12,926,954.00	6.73
合 計	292,701,000.00	304,930,008.00	12,229,008.00	4.18

# 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106年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>管制性項目</b>	-	-	-	-	
國外旅費	-	-	-	-	
廣告費	-	-	-	-	
業務宣導費	-	-	-	-	
公共關係費	-	-	-	-	
<b>統計所需項目</b>	<b>192,221,000.00</b>	<b>205,101,464.00</b>	<b>12,880,464.00</b>	<b>6.70</b>	
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	200,000.00	153,510.00	-46,490.00	-23.25	
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	-	-	-	-	
補(協)助政府機關(構)	192,021,000.00	204,947,954.00	12,926,954.00	6.73	係核撥受補助單位經費較預期增加所致。
捐助國內團體	-	-	-	-	
捐助私校	-	-	-	-	
對外國之捐助	-	-	-	-	
磅差	-	-	-	-	
運輸及搬運短絀	-	-	-	-	
停工短絀	-	-	-	-	
損壞工作	-	-	-	-	
災害短絀	-	-	-	-	
未足額進用身障人員差 額補助費	-	-	-	-	