

中華民國114年度
(114年1月1日至114年12月31日)

新 北 市 總 決 算

新北市政府經濟發展局主管

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114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	5-6	頁
4、平衡表	第	7-9	頁
丙、附屬表			
1、勞務收入明細表	第	11	頁
2、銷貨收入明細表	第	12	頁
3、租金及權利金收入明細表	第	13	頁
4、徵收及依法分配收入明細表	第	14	頁
5、其他業務收入明細表	第	15	頁
6、其他業務外收入明細表	第	16	頁
7、業務費用明細表	第	17-18	頁
8、財務費用明細表	第	19	頁
9、資產折舊明細表	第	20-21	頁
10、固定資產建設改良擴充明細表	第	22-23	頁
11、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	第	24-25	頁
12、長期債務舉借與償還明細表	第	26-27	頁
13、主要營運項目執行績效摘要表	第	28-29	頁
14、基金數額增減明細表	第	30	頁
15、無形資產明細表	第	31	頁
16、員工人數彙計表	第	32	頁
17、用人費用彙計表	第	34-37	頁
18、各項費用彙計表	第	38-39	頁
19、管制性項目及統計所需項目比較表	第	40	頁
20、市議會審議新北市總預算案附屬單位預算及綜計表所 提審議意見辦理情形報告表	第	41	頁

甲、總 說 明

新北市工業及產業用地開發管理基金

總 說 明

中華民國 114 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 2 億 1,683 萬 3,000 元，決算數 2 億 6,342 萬 9,922 元，較預算數增加 4,659 萬 6,922 元。主要係因繳回中央補助賸餘款，另園區設備均建置完成並持續營運中。
- (二) 新北市工業區立體化方案：預算數 519 萬 4,000 元，決算數 220 萬 4,379 元，較預算數減少 298 萬 9,621 元。主要係新北市工業區立體化方案依業務實際需要核實認列。
- (三) 新北市工業及產業用地發展計畫：預算數 1,708 萬 2,000 元，決算數 1,421 萬 2,076 元，較預算數減少 286 萬 9,924 元。主要係 114 年 3 月 11 日辦理「新北市 AI 智慧健康體驗創新日」核實支應，活動現場以專屬論壇、商機媒合及體驗展示三大專區，集結 21 家企業展示最先進 AI 科技與健康照護應用，並邀請 6 位業界專家分享產業趨勢，本次活動總計吸引線上及線下逾 5,000 人次參與。

二、收支餘絀情形

- (一) 本年度決算業務收入 2 億 305 萬 9,249 元，較預算數 2 億 4,416 萬 4,000 元減少 4,110 萬 4,751 元，約 16.83%，主要係立體化方案之都市計畫變更回饋代金收入較預期減少。
- (二) 本年度決算業務成本與費用 2 億 6,731 萬 8,318 元，較預算數 2 億 1,260 萬 9,000 元增加 5,470 萬 9,318 元，約 25.73%，主要係寶高智慧產業園區設置計畫繳回 110 年所超收中央補助賸餘款 6,018 萬 6,402 元，依業務實際需要核實撥付。
- (三) 本年度決算業務外收入 182 萬 5,980 元，較預算數增加 182 萬 5,980 元，主要係沒收廠戶違約金、押標金和履約保證金，原預算未編列，係採併入決算辦理。
- (四) 本年度決算業務外費用 1,252 萬 8,059 元，較預算數 2,650 萬元減少 1,397 萬 1,941 元，約 52.72%，主要係寶高智慧產業園區設置計畫 114 年度債務利息，依實際情形核實撥付及估算。
- (五) 本年度決算短絀 7,496 萬 1,148 元，較預算數賸餘 505 萬 5,000 元，減少 8,001 萬 6,148 元。

三、餘絀撥補實況

本年度決算短絀 7,496 萬 1,148 元，連同前期未分配賸餘 13 億 9,306 萬 8,384 元，分配如下：填補累積短絀 7,496 萬 1,148 元，撥充基金數 6 億 9,948 萬 8,555 元，未分配賸餘 6 億 1,861 萬 8,681 元。

四、現金流量結果

- (一) 業務活動之淨現金流入 7,422 萬 1,816 元，主要係本年度短絀 7,496 萬 1,148 元、利息費用 1,252 萬 8,059 元、折舊及攤銷 1 億 2,197 萬 3,444 元、流動資產淨減 7 萬 3,970 元及流動負債淨增 1,460 萬 7,491 元所致。
- (二) 投資活動之淨現金流出 1,091 萬 5,456 元，主要係其他資產增加 1 萬 4,770 元、不動產廠房及設備增加 967 萬 6,686 元及無形資產增加 122 萬 4,000 元所致。
- (三) 籌資活動之淨現金流出 1 億 327 萬 2,129 元，主要係其他負債減少 130 萬 5,844 元、長期債務減少 8,000 萬元及支付利息 2,196 萬 6,285 元所致。
- (四) 現金及約當現金淨減少 3,996 萬 5,769 元。期末現金及約當現金 2 億 7,286 萬 7,831 元。

五、資產負債情況

- (一) 資產總額 85 億 890 萬 7,976 元，其中流動資產 2 億 7,300 萬 9,933 元，約占資產總額 3.21%；

不動產、廠房及設備 82 億 2,662 萬 9,090 元，約占資產總額 96.68%；無形資產 914 萬 6,580 元，約占資產總額 0.11%；其他資產 12 萬 2,373 元，約占資產總額 0.00%。

(二) 負債總額 7 億 2,024 萬 5,742 元，約占負債及淨值總額 8.46%，其中流動負債 4,776 萬 1,439 元，約占負債及淨值總額 0.56%；長期負債 6 億 4,903 萬 9,000 元，約占負債及淨值總額 7.63%；其他負債 2,344 萬 5,303 元，約占負債及淨值總額 0.28%。

(三) 淨值總額 77 億 8,866 萬 2,234 元，約占負債及淨值總額 91.54%，其中基金 71 億 6,619 萬 946 元，約占負債及淨值總額 84.22%，公積 385 萬 2,607 元，約占負債及淨值總額 0.05%，累積餘絀 6 億 1,861 萬 8,681 元，約占負債及淨值總額 7.27%。

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：

(1) 本年度管理收入決算數 3,799 萬 1,181 元，超過預算數部分 61 萬 5,181 元；其他勞務收入決算數 30 萬 2,000 元，超過預算數部分 10 萬 2,000 元；其他租金收入決算數 66 萬 5,314 元，超過預算數部分 4 萬 314 元；違規罰款收入決算數 157 萬 1,356 元，雜項收入決算數 25 萬 4,624 元，上述收入科目，依業務實際需要併入決算辦理。

(2) 本年度繳回「新北市新店區寶高智慧產業園區設置計畫」中央補助款決算數 6,018 萬 6,402 元，未及編列預算，於 114 年 7 月 14 日新北府主基預字第 1141394297 號函同意併入決算辦理。

(3) 本年度寶高園區帳務平台系統採購案決算數 122 萬 4,000 元，未及編列預算，於 114 年 11 月 13 日第 1142217363 號簽奉核准併入決算辦理。

(4) 本年度辦理「增撥新店寶高智慧產業園區範圍內寶橋段 684、519、520、661、672、674 地號等 6 筆市有土地」增撥基金 46 億 6,247 萬 9,655 元，未及編列預算，於 114 年 12 月 22 日新北府主基預字第 1142598629 號函同意併入決算辦理。

2、補辦預算事項：

(1) 本年度辦理「新北國際 AI+智慧園區污水下水道系統促進民間參與(BTO 案)」經費 667 萬元於 114 年 4 月 8 日新北府主基預字第 1140664870 號函同意先行辦理，並於 115 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共有部分使用規費收入，至 114 年 12 月 31 日止，累計舉借未償餘額 6 億 4,903 萬 9,000 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。

(五) 本基金於年度中異動情形之說明：無。

乙、主 要 表

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114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	244,164,000	100.00	203,059,249	100.00	-41,104,751	-16.83	286,484,481	100.00
勞務收入	37,576,000	15.39	38,293,181	18.86	717,181	1.91	37,833,232	13.21
管理收入	37,376,000	15.31	37,991,181	18.71	615,181	1.65	37,779,232	13.19
其他勞務收入	200,000	0.08	302,000	0.15	102,000	51.00	54,000	0.02
銷貨收入	532,000	0.22	494,720	0.24	-37,280	-7.01	500,430	0.17
售電收入	532,000	0.22	494,720	0.24	-37,280	-7.01	500,430	0.17
租金及權利金收入	165,317,000	67.71	159,626,457	78.61	-5,690,543	-3.44	162,787,767	56.82
廠房租金收入	164,692,000	67.45	158,961,143	78.28	-5,730,857	-3.48	162,073,499	56.57
其他租金收入	625,000	0.26	665,314	0.33	40,314	6.45	714,268	0.25
徵收及依法分配收入	40,000,000	16.38	4,233,372	2.08	-35,766,628	-89.42	1,253,951	0.44
都市計畫變更回饋代 金收入	40,000,000	16.38	4,233,372	2.08	-35,766,628	-89.42	1,253,951	0.44
其他業務收入	739,000	0.30	411,519	0.20	-327,481	-44.31	84,109,101	29.36
其他補助收入							23,627,001	8.25
雜項業務收入	739,000	0.30	411,519	0.20	-327,481	-44.31	60,482,100	21.11
業務成本與費用	212,609,000	87.08	267,318,318	131.65	54,709,318	25.73	208,940,297	72.93
業務費用	212,609,000	87.08	267,318,318	131.65	54,709,318	25.73	208,940,297	72.93
業務費用	212,609,000	87.08	267,318,318	131.65	54,709,318	25.73	208,940,297	72.93
業務賸餘（短絀）	31,555,000	12.92	-64,259,069	-31.65	-95,814,069	--	77,544,184	27.07
業務外收入			1,825,980	0.90	1,825,980	--	1,273,224	0.44
其他業務外收入			1,825,980	0.90	1,825,980	--	1,273,224	0.44
違規罰款收入			1,571,356	0.77	1,571,356	--	1,110,101	0.39
雜項收入			254,624	0.13	254,624	--	163,123	0.06
業務外費用	26,500,000	10.85	12,528,059	6.17	-13,971,941	-52.72	14,862,917	5.19
財務費用	26,500,000	10.85	12,528,059	6.17	-13,971,941	-52.72	14,862,917	5.19
利息費用	26,500,000	10.85	12,528,059	6.17	-13,971,941	-52.72	14,862,917	5.19
業務外賸餘（短絀）	-26,500,000	-10.85	-10,702,079	-5.27	15,797,921	-59.61	-13,589,693	-4.74
本期賸餘（短絀）	5,055,000	2.07	-74,961,148	-36.92	-80,016,148	--	63,954,491	22.32

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114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	1,340,593,000	100.00	1,393,068,384	100.00	52,475,384	3.91	1,393,068,384	100.00
本期賸餘	5,055,000	0.38			-5,055,000	-100.00	63,954,491	4.59
前期未分配賸餘	1,335,538,000	99.62	1,393,068,384	100.00	57,530,384	4.31	1,329,113,893	95.41
分配之部	759,675,000	56.67	774,449,703	55.59	14,774,703	1.94		
填補累積短絀			74,961,148	5.38	74,961,148	--		
賸餘撥充基金數	759,675,000	56.67	699,488,555	50.21	-60,186,445	-7.92		
未分配賸餘	580,918,000	43.33	618,618,681	44.41	37,700,681	6.49	1,393,068,384	100.00
短絀之部		--	74,961,148	100.00	74,961,148	--		--
本期短絀		--	74,961,148	100.00	74,961,148	--		--
填補之部		--	74,961,148	100.00	74,961,148	--		--
撥用賸餘		--	74,961,148	100.00	74,961,148	--		--

註：「賸餘撥充基金數」項下，110年度中央補助款7億5,967萬4,957元，原預算未編列，列超收收入。114年4月30日經濟部產業園區管理局核備完成決算，應繳回6,018萬6,402元，年度結算轉入累積賸餘撥充基金數修正為6億9,948萬8,555元。
(依本府114年7月14日新北府主基預字第1141394297號函同意辦理)

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114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）	5,055,000	-74,961,148	-80,016,148	--
利息股利之調整	26,500,000	12,528,059	-13,971,941	-52.72
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	31,555,000	-62,433,089	-93,988,089	--
調整項目	117,942,000	136,654,905	18,712,905	15.87
未計利息股利之現金流入（流出）	149,497,000	74,221,816	-75,275,184	-50.35
業務活動之淨現金流入（流出）	149,497,000	74,221,816	-75,275,184	-50.35
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源		-9,676,686	-9,676,686	--
增加無形資產及其他資產		-1,238,770	-1,238,770	--
投資活動之淨現金流入（流出）		-10,915,456	-10,915,456	--
籌資活動之現金流量				
增加長期負債	1,485,000,000		-1,485,000,000	-100.00
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-1,305,844	-1,305,844	--
減少長期負債	-1,565,000,000	-80,000,000	1,485,000,000	-94.89
支付利息	-26,500,000	-21,966,285	4,533,715	-17.11
籌資活動之淨現金流入（流出）	-106,500,000	-103,272,129	3,227,871	-3.03
現金及約當現金之淨增（淨減）	42,997,000	-39,965,769	-82,962,769	--
期初現金及約當現金	823,669,000	312,833,600	-510,835,400	-62.02
期末現金及約當現金	866,666,000	272,867,831	-593,798,169	-68.52

附註：不影響現金流量之投資及籌資活動

- (1)機械及設備增加 59 萬 3,072 元係新北國際 AI+智慧園區入口智能環境監控設施設置計畫太陽光電模板組之購建中固定資產完工轉正財產科目。
- (2)什項設備增加 1,484 萬 2,852 元係新北國際 AI+智慧園區入口智能環境監控設施設置計畫藝術品及雲端想像多媒體控制器、新北市寶高智慧產業園區餐廳空調設備工程-空調系統及冷(暖)氣機之購建中固定資產完工轉正財產科目。
- (3)無形資產增加 136 萬元，係寶高園區帳務平台系統已建置完工轉正財產科目。
- (4)估列 114 年度應付利息 1,362 萬 6,231 元。
- (5)新北市寶橋段土地移撥本基金，依實際財產帳面價值 46 億 6,247 萬 9,655 元增撥基金。

新北市工業及產業用地開發管理基金

平 衡 表

中華民國114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	8,508,907,976	100.00	4,001,535,731	100.00	4,507,372,245	112.64
流動資產	273,009,933	3.21	313,049,672	7.82	-40,039,739	-12.79
現金	272,867,831	3.21	312,833,600	7.82	-39,965,769	-12.78
銀行存款	272,867,831	3.21	312,833,600	7.82	-39,965,769	-12.78
應收款項	142,102	-	216,072	0.01	-73,970	-34.23
應收帳款	142,102	-	216,072	0.01	-73,970	-34.23
不動產、廠房及設備	8,226,629,090	96.68	3,677,796,235	91.91	4,548,832,855	123.68
土地	4,662,479,655	54.80			4,662,479,655	--
土地	4,662,479,655	54.80			4,662,479,655	--
土地改良物	58,571,935	0.69	60,892,279	1.52	-2,320,344	-3.81
土地改良物	70,412,233	0.83	70,412,233	1.76		
累計折舊 - 土地改良物	-11,840,298	-0.14	-9,519,954	-0.24	-2,320,344	24.37
房屋及建築	3,041,307,548	35.74	3,095,375,510	77.35	-54,067,962	-1.75
房屋及建築	3,298,083,824	38.76	3,298,083,824	82.42		
累計折舊 - 房屋及建築	-256,776,276	-3.02	-202,708,314	-5.07	-54,067,962	26.67
機械及設備	314,200,915	3.69	350,354,645	8.76	-36,153,730	-10.32
機械及設備	467,581,713	5.50	466,988,641	11.67	593,072	0.13
累計折舊 - 機械及設備	-153,380,798	-1.80	-116,633,996	-2.91	-36,746,802	31.51
交通及運輸設備	21,278,100	0.25	26,867,211	0.67	-5,589,111	-20.80
交通及運輸設備	43,176,726	0.51	43,176,726	1.08		
累計折舊 - 交通及運輸設備	-21,898,626	-0.26	-16,309,515	-0.41	-5,589,111	34.27
什項設備	123,990,937	1.46	129,737,669	3.24	-5,746,732	-4.43
什項設備	202,396,035	2.38	187,553,183	4.69	14,842,852	7.91
累計折舊 - 什項設備	-78,405,098	-0.92	-57,815,514	-1.44	-20,589,584	35.61
購建中固定資產	4,800,000	0.06	14,568,921	0.36	-9,768,921	-67.05
未完工程	4,800,000	0.06	14,568,921	0.36	-9,768,921	-67.05
無形資產	9,146,580	0.11	10,582,221	0.26	-1,435,641	-13.57
無形資產	9,146,580	0.11	10,582,221	0.26	-1,435,641	-13.57
電腦軟體	9,146,580	0.11	10,446,221	0.26	-1,299,641	-12.44
發展中之無形資產			136,000	-	-136,000	-100.00

新北市工業及產業用地開發管理基金

平 衡 表

中華民國114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	%
其他資產	122,373	-	107,603	-	14,770	13.73
什項資產	122,373	-	107,603	-	14,770	13.73
暫付及待結轉帳項	122,373	-	107,603	-	14,770	13.73
合計	8,508,907,976	100.00	4,001,535,731	100.00	4,507,372,245	112.64

新北市工業及產業用地開發管理基金

平 衡 表

中華民國114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	%
負債	720,245,742	8.46	800,392,004	20.00	-80,146,262	-10.01
流動負債	47,761,439	0.56	46,601,857	1.16	1,159,582	2.49
應付款項	21,899,046	0.26	39,377,631	0.98	-17,478,585	-44.39
應付費用	7,440,705	0.09	12,226,749	0.31	-4,786,044	-39.14
應付稅款	832,110	0.01	76,742	-	755,368	984.30
應付利息	13,626,231	0.16	23,064,457	0.58	-9,438,226	-40.92
應付工程款			4,009,683	0.10	-4,009,683	-100.00
預收款項	25,862,393	0.30	7,224,226	0.18	18,638,167	258.00
預收收入	25,862,393	0.30	7,224,226	0.18	18,638,167	258.00
長期負債	649,039,000	7.63	729,039,000	18.22	-80,000,000	-10.97
長期債務	649,039,000	7.63	729,039,000	18.22	-80,000,000	-10.97
長期借款	649,039,000	7.63	729,039,000	18.22	-80,000,000	-10.97
其他負債	23,445,303	0.28	24,751,147	0.62	-1,305,844	-5.28
什項負債	23,445,303	0.28	24,751,147	0.62	-1,305,844	-5.28
存入保證金	23,445,303	0.28	24,751,147	0.62	-1,305,844	-5.28
淨值	7,788,662,234	91.54	3,201,143,727	80.00	4,587,518,507	143.31
基金	7,166,190,946	84.22	1,804,222,736	45.09	5,361,968,210	297.19
基金	7,166,190,946	84.22	1,804,222,736	45.09	5,361,968,210	297.19
基金	7,166,190,946	84.22	1,804,222,736	45.09	5,361,968,210	297.19
公積	3,852,607	0.05	3,852,607	0.10		
資本公積	3,852,607	0.05	3,852,607	0.10		
受贈公積	3,852,607	0.05	3,852,607	0.10		
累積餘絀	618,618,681	7.27	1,393,068,384	34.81	-774,449,703	-55.59
累積賸餘	618,618,681	7.27	1,393,068,384	34.81	-774,449,703	-55.59
累積賸餘	618,618,681	7.27	1,393,068,384	34.81	-774,449,703	-55.59
合計	8,508,907,976	100.00	4,001,535,731	100.00	4,507,372,245	112.64

註：信託代理與保證資產(負債)，本年度及上年度金額分別為16億1,375萬9,453元及17億9,757萬5,588元，係廠商以連帶保證書及定存單繳交履約保證金及保固保證金。

本 頁 空 白

丙、附 屬 表

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114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	37,576,000	38,293,181	717,181	1.91	主要係毗連非都市土地及工業立體化之審查費收入，依實際申請情形核實收入。
管理收入	37,376,000	37,991,181	615,181	1.65	
其他勞務收入	200,000	302,000	102,000	51.00	

銷貨收入明細表

單位：新臺幣元

12

租金及權利金收入明細表

單位：新臺幣元

13

新北市工業及產業用地開發管理基金

徵收及依法分配收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
徵收及依法分配收入	40,000,000	4,233,372	-35,766,628	-89.42	1.主要係毗連非都市土地擴展計畫之回饋金，依實際申請情形核實收入。 2.立體化方案本年度無申請案。
都市計畫變更回饋代金收入	40,000,000	4,233,372	-35,766,628	-89.42	

新北市工業及產業用地開發管理基金

其他業務收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	739,000	411,519	-327,481	-44.31	主要係銑洞使用費、充電卡、門禁卡、裝潢及場地清潔費等收入，依實際申請情形核實收入。
雜項業務收入	739,000	411,519	-327,481	-44.31	

新北市工業及產業用地開發管理基金

其他業務外收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外收入		1,825,980	1,825,980	--	
違規罰款收入		1,571,356	1,571,356	--	主要係沒收違約金、押標金和履約保證金，原預算未編列，係採併入決算辦理。
雜項收入		254,624	254,624	--	主要係保險地震險理賠金、現金遺失物及他機關繳回房屋稅、地價稅，原預算未編列，係採併入決算辦理。

新北市工業及產業用地開發管理基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務費用	212,609,000	267,318,318	54,709,318	25.73	主要係114年加班費減少所致。
用人費用	2,659,000	1,921,447	-737,553	-27.74	
聘僱及兼職人員薪資	532,000	547,488	15,488	2.91	
加（夜）班費	1,926,000	1,179,843	-746,157	-38.74	
獎金	67,000	68,436	1,436	2.14	
退休及卹償金	39,000	32,976	-6,024	-15.45	
福利費	95,000	92,704	-2,296	-2.42	主要係園區多數物品已建置及113年採購日常清潔用品備品尚餘部份庫存，依業務需求核實認列所致。
服務費用	60,741,000	60,411,426	-329,574	-0.54	
水電費	6,140,000	7,063,038	923,038	15.03	
郵電費	134,000	209,308	75,308	56.20	
旅運費	59,000	62,244	3,244	5.50	
印刷裝訂與廣告費	1,176,000	1,079,886	-96,114	-8.17	
修理保養及保固費	1,300,000	1,723,922	423,922	32.61	
保險費	4,500,000	3,659,443	-840,557	-18.68	
一般服務費	33,544,000	36,422,244	2,878,244	8.58	
專業服務費	13,888,000	10,191,341	-3,696,659	-26.62	
材料及用品費	1,374,000	828,307	-545,693	-39.72	
用品消耗	1,374,000	828,307	-545,693	-39.72	
租金與利息	117,000	110,296	-6,704	-5.73	
機器租金	117,000	110,296	-6,704	-5.73	
折舊、折耗及攤銷	121,167,000	121,973,444	806,444	0.67	
不動產、廠房及設備折舊	118,529,000	119,313,803	784,803	0.66	
攤銷	2,638,000	2,659,641	21,641	0.82	
稅捐與規費（強制費）	24,951,000	20,931,969	-4,019,031	-16.11	
土地稅	7,920,000	7,861,644	-58,356	-0.74	
房屋稅	17,020,000	13,060,229	-3,959,771	-23.27	

新北市工業及產業用地開發管理基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
規費	11,000	10,096	-904	-8.22	主要係申請補助案較預期少，致決算數較預算數減少。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,600,000	780,000	-820,000	-51.25	
捐助、補助與獎助	1,600,000	400,000	-1,200,000	-75.00	
競賽及交流活動費		380,000	380,000	--	
其他		60,361,429	60,361,429	--	主要係繳回110年所超收中央補助賸餘款6,018萬6,402元，依業務實際需要核實撥付。
其他費用		60,361,429	60,361,429	--	

註：1.「服務費用-印刷裝訂與廣告費-業務宣導費」本年度預算數100萬元，決算數98萬6,400元。

2.「服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金」項下，預算編列暫僱人員3人，實際進用暫僱人員3人，預算數222萬5,000元，決算數221萬7,596元。

新北市工業及產業用地開發管理基金

財務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務費用	26,500,000	12,528,059	-13,971,941	-52.72	主要係寶高智慧產業園區設置計畫114年度債務利息，依實際情形核實撥付及估算。
利息費用	26,500,000	12,528,059	-13,971,941	-52.72	
租金與利息	26,500,000	12,528,059	-13,971,941	-52.72	
利息	26,500,000	12,528,059	-13,971,941	-52.72	

註：「租金與利息-利息-債務利息」本年度預算數2,650萬元，決算數1,252萬8,059元。

資產折舊

中華民國

項 目	不動產、廠			
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運輸 設 備
原值	70,412,233	3,298,083,824	466,988,641	43,176,726
減：以前年度已提折舊數	9,519,954	202,708,314	116,633,996	16,309,515
上年度期末帳面價值	60,892,279	3,095,375,510	350,354,645	26,867,211
加：本年度新增資產價值				
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄			593,072	
減：本年度提列折舊數	2,320,344	54,067,962	36,746,802	5,589,111
本年度期末帳面價值	58,571,935	3,041,307,548	314,200,915	21,278,100
本年度提列折舊數	2,320,344	54,067,962	36,746,802	5,589,111
業務費用	2,320,344	54,067,962	36,746,802	5,589,111
合 計	2,320,344	54,067,962	36,746,802	5,589,111

註：1.「機械及設備」項下，調整數59萬3,072元為新北國際AI+智慧園區入口智能環境監控設施設置計畫太陽光電模
2.「什項設備」項下，調整數1,484萬2,852元為新北國際AI+智慧園區入口智能環境監控設施設置計畫藝術品及
定資產。

明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

雲端想像多媒體控制器轉列固定資產；新北市寶高智慧產業園區餐廳空調設備工程-空調系統及冷(暖)氣機轉列固

固定資產建設

中華民國

科 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
不動產、廠房及設備			
房屋及建築	496,464		6,670,000
房屋及建築	496,464		
購建中固定資產			6,670,000
交通及運輸設備	709,162		
交通及運輸設備	709,162		
合 計	1,205,626		6,670,000

114年度

單位：新臺幣元

23

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			
	金 額	目標 能量	進度 起迄 年月	可 用 預 算			
				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
專案計畫	4,227,330,000			1,205,626		6,670,000	
繼續計畫	4,199,500,000			1,205,626			
新北市新店區寶高智慧產業園區設置計畫	4,189,500,000	100	10801-11403	496,464			
新北國際AI+智慧園區入口智能環境監控設施設置計畫	10,000,000	100	11210-11401	709,162			
新興計畫	27,830,000					6,670,000	
新北國際AI+智慧園區污水下水道系統促進民間參與案	27,830,000		11201-11712			6,670,000	
合 計	4,227,330,000			1,205,626		6,670,000	

畫預算與實際進度比較表

114年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數					未達成或超過 預算之原因
數		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 (%)		
合 計	占全部 計畫 %	金 額	占全部 計畫 (%)						
7,875,626	0.19	4,208,010,000	99.54	5,667,003	71.96	4,137,221,257	98.32	113年保留可用預算數為49萬6,464元，114年撥付本案尾款及相關經費後，餘額4萬2,875元，不再執行。 113年保留可用預算數為70萬9,162元，114年撥付本案尾款及相關經費後餘額29萬5,748元，不再執行。 新北國際AI+智慧園區污水下水道系統促進民間參與案委託專案管理技術服務案，112年撥付184萬元服務費用。114年主要係招商作業尚未完成所致，爰辦理保留費用187萬元。(114年4月8日新北府主基預字第1140664870號函辦理)	
1,205,626	0.03	4,199,500,000	100.00	867,003	71.91	4,132,421,257	98.40		
496,464	0.01	4,189,500,000	100.00	453,589	91.36	4,123,070,058	98.41		
709,162	7.09	10,000,000	100.00	413,414	58.30	9,351,199	93.51		
6,670,000	23.97	8,510,000	30.58	4,800,000	71.96	4,800,000	56.40		
6,670,000	23.97	8,510,000	30.58	4,800,000	71.96	4,800,000	56.40		
7,875,626	0.19	4,208,010,000	99.54	5,667,003	71.96	4,137,221,257	98.32		

長期債務舉借

中華民國

借 (還) 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	本年度舉借金額	
			起	止		預 算 數	決 算 數
長期債務部分							
新北市新店區寶高智慧 產業園區設置計畫	合作金庫	113-115	11312	11512	729,039,000	2,080,530,000	
小計					729,039,000	2,080,530,000	
合計					729,039,000	2,080,530,000	

與償還明細表

114年度

單位：新臺幣元

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	增 加	減 少		
1,565,000,000	80,000,000			649,039,000	1.本年度舉借金額預算數為可用預算數，包括以前年度保留數5億9,553萬元及本年度法定預算數14億8,500萬元。 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及共有部分使用規費等收入，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.依自償性債務期限屆滿時辦理舉新還舊作業。
1,565,000,000	80,000,000			649,039,000	
1,565,000,000	80,000,000			649,039,000	

主要營運項目

中華民國

項目	數量 單位	預算數		決算數	
		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			216,833,000		263,429,922
新北市工業區立體化方案			5,194,000		2,204,379
新北市工業及產業用地發展計畫			17,082,000		14,212,076

用地開發管理基金

執行績效摘要表

114年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		46,596,922	21.49	新北市新店區寶高智慧產業園區設置計畫經費2億6,342萬9,922元，主要係新店寶高智慧產業園區相關業務依實際需要核實認列。
		-2,989,621	-57.56	新北市工業區立體化方案，主要係依業務實際需要核實認列。
		-2,869,924	-16.80	

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114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	1,804,223,000	1,804,222,736	-264	
加：	759,675,000	5,361,968,210	4,602,293,210	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充	759,675,000	699,488,555	-60,186,445	110年度中央補助款7億5,967萬4,957元，原預算未編列，列超收收入。114年4月30日經濟部核備完成決算，應繳回6,018萬6,402元，年度結算轉入累積賸餘撥充基金數修正為6億9,948萬8,555元。(依114年7月14日新北府主基預字第1141394297號函同意辦理)
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數		4,662,479,655	4,662,479,655	新北市寶橋段土地移撥本基金，依實際財產帳面價值46億6,247萬9,655元增撥基金。(依本府114年12月22日新北府主基預字第1142598629號函同意辦理)
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	2,563,898,000	7,166,190,946	4,602,292,946	

新北市工業及產業用地開發管理基金

無形資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金額	%	
無形資產		1,224,000	1,224,000	--	寶高園區帳務平台系統採購案114年度執行，因預算未及編列，依實際支用數同意併入決算辦理。
電腦軟體		1,224,000	1,224,000	--	

員工人數彙計表

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較増減	備 註
業務支出部分	1	1		
專任人員	1	1		
聘用	1	1		
總 計	1	1		

32

本 頁 空 白

新北市工業及產業
用 人 費 用

中華民國

科 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加（夜） 班 費	津 貼	獎 金
業務支出部分		532,000	1,926,000		67,000
業務費用		532,000	1,926,000		67,000
合 計		532,000	1,926,000		67,000

彙 計 表

單位：新臺幣元

[illegible]

新北市工業及產業
用人費用

中華民國

科 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加（夜） 班 費	津 貼	獎 金
業務支出部分		547,488	1,179,843		68,436
業務費用		547,488	1,179,843		68,436
合 計		547,488	1,179,843		68,436

註：1. 「服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金」項下，預算編列暫僱人員3人，實際進用暫僱人員3人，預算數
2. 「用人費用-獎金-年終獎金」：依據「一百十四年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列及發放1.5個月

用地開發管理基金

彙 計 表

114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
32,976		92,704		1,921,447		1,921,447
32,976		92,704		1,921,447		1,921,447
32,976		92,704		1,921,447		1,921,447

222萬5,000元，決算數221萬7,596元。

工作獎金，人數1人，決算數6萬8,436元。

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114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	2,659,000	1,921,447	-737,553	-27.74
聘僱及兼職人員薪資	532,000	547,488	15,488	2.91
加（夜）班費	1,926,000	1,179,843	-746,157	-38.74
獎金	67,000	68,436	1,436	2.14
退休及卹償金	39,000	32,976	-6,024	-15.45
福利費	95,000	92,704	-2,296	-2.42
服務費用	60,741,000	60,411,426	-329,574	-0.54
水電費	6,140,000	7,063,038	923,038	15.03
郵電費	134,000	209,308	75,308	56.20
旅運費	59,000	62,244	3,244	5.50
印刷裝訂與廣告費	1,176,000	1,079,886	-96,114	-8.17
修理保養及保固費	1,300,000	1,723,922	423,922	32.61
保險費	4,500,000	3,659,443	-840,557	-18.68
一般服務費	33,544,000	36,422,244	2,878,244	8.58
專業服務費	13,888,000	10,191,341	-3,696,659	-26.62
材料及用品費	1,374,000	828,307	-545,693	-39.72
用品消耗	1,374,000	828,307	-545,693	-39.72
租金與利息	26,617,000	12,638,355	-13,978,645	-52.52
機器租金	117,000	110,296	-6,704	-5.73
利息	26,500,000	12,528,059	-13,971,941	-52.72
折舊、折耗及攤銷	121,167,000	121,973,444	806,444	0.67
不動產、廠房及設備折舊	118,529,000	119,313,803	784,803	0.66
攤銷	2,638,000	2,659,641	21,641	0.82
稅捐與規費（強制費）	24,951,000	20,931,969	-4,019,031	-16.11
土地稅	7,920,000	7,861,644	-58,356	-0.74
房屋稅	17,020,000	13,060,229	-3,959,771	-23.27
規費	11,000	10,096	-904	-8.22
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,600,000	780,000	-820,000	-51.25
捐助、補助與獎助	1,600,000	400,000	-1,200,000	-75.00
競賽及交流活動費		380,000	380,000	--

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114年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
其他		60,361,429	60,361,429	--
其他費用		60,361,429	60,361,429	--
合 計	239,109,000	279,846,377	40,737,377	17.04

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114年度

單位：新臺幣元

[illegible]

新北市工業及產業用地開發管理基金
市議會審議新北市總預算案附屬單位預算及綜計表
所提審議意見辦理情形報告表

中 華 民 國 114 年 度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項 次	內 容	
1	第9冊 第25頁工程及管理諮詢服務費 附帶決議：板橋浮洲北側產業專用區應輔導廠商就地合法，朝立體化廠房發展。	本府地政局刻依內政部審議意見修正都市計畫變更案，俟修正完後再送內政部續審。

主辦會計人員：

基金主持人：