

中華民國 112 年度
(112 年 1 月 1 日 至 112 年 12 月 31 日)

臺中市總決算

臺中市政府經濟發展局主管

臺中市產業發展基金附屬單位決算

(非營業部分)

臺中市政府經濟發展局 編

臺中市產業發展基金112年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明.....	1
乙、決算報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀決算表.....	3
貳、附屬表	
一、基金來源明細表.....	5
二、基金用途明細表.....	6
三、貸出款明細表.....	--
四、資本資產明細表.....	11
五、長期負債明細表.....	--
六、固定資產建設改良擴充明細表.....	12
七、無形資產明細表.....	14
八、所屬分決算來源、用途及餘絀概況表.....	--
九、資金轉投資及其餘絀明細表.....	--
十、員工人數彙計表.....	15
十一、用人費用彙計表.....	16
十二、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	--
十三、主要業務計畫執行績效摘要表.....	20
十四、各項費用彙計表.....	22
十五、管制性項目及統計所需項目比較表.....	24
十六、出國計畫執行情形報告表.....	--
十七、赴大陸地區計畫執行情形報告表.....	--

十八、市議會審議通過112年度臺中市總預算案附屬單位預算所提審議意見 辦理情形報告表.....	25
十九、市議會審議通過111年度臺中市總決算附屬單位決算及綜計表審核報 告所提審議意見辦理情形報告表.....	26

丙、會計報表

一、平衡表.....	27
二、收入支出表.....	30
三、現金流量表.....	31

丁、參考表

一、決算與會計收支對照表.....	33
-------------------	----

甲、總說明

臺中市產業發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

一、業務計畫實施績效

(一) 本基金依據臺中市產業發展自治條例第 13 條規定設立，辦理前開條例所定之補助、貸款信用保證、招商、投資、產業調查、策略規劃及分析計畫及其他與產業發展相關業務，以促進本市產業發展；109 年 7 月 31 日修正發布基金收支保管及運用辦法，配合工廠管理輔導法修正，納入未登記工廠管理及輔導業務，期使本市經濟發展同時兼顧土地永續平衡。

(二) 本年度業務計畫實施概況：

業務計畫	實施概況	實施成果
產業發展計畫	本局為打造優良投資環境，規劃執行「臺中市產業招商推動計畫」，透過建立「單一招商服務窗口」、籌組「招商工作小組」、舉辦「招商說明會或產業論壇等活動」與維運「投資臺中網站」等方式，提供最新投資訊息、相關獎補助措施諮詢、土地與商業媒合等服務，並主動訪視廠商，傾聽業界需求，排除廠商投資所遇困境，加速各投資案件進度，藉以促進臺中整體經濟發展。	(1) 單一窗口 112 年度共計受理諮詢 867 件，累計實地訪視逾 160 家廠商，召開 23 次投資障礙排除協調會議，促進約 553 億元投資。 (2) 累計投資金額達新台幣 2 兆 1,438 億元。 (3) 經濟部投資台灣三大方案臺中累計核定家數達 295 家，投資金額逾 3,300 億元。
未登記工廠管理輔導計畫	為輔導地下經濟活動，自 109 年 3 月 20 日特定工廠登記制度實施後，採取分級分類輔導政策，邀集環保、消防、水保、土地、建築等多方領域專家組成「未登記工廠專案訪視輔導小組」，協助輔導工廠合法化經營，並持續透過各種政策宣導方式，呼籲業者儘速申辦納管，朝「全面納管、就地輔導」目標邁進。	(1) 受理未登記工廠納管及臨時工廠登記申請特定工廠登記(臨轉特)案件計 10,170 件，居全國之冠，已核准 6,491 件，核准率 63.82%。 (2) 「企業先進智造學院計畫」112 年度輔導培訓未登記工廠、特定工廠業者，報名人次超過千人，共 100 位學員獲頒結業證書；另輔導團成功幫助 10 家企業健檢並導入資源，協助轉型。

二、基金來源、用途及餘絀情形

- (一) 本年度基金來源預算數 392,800,000 元，決算數 1,000,820,139 元，決算數較預算數增加 608,020,139 元，增加 154.79%，主要係未登記工廠繳納之納管輔導金及營運管理金較預算估計存有落差所致。
- (二) 本年度基金用途預算數 82,030,000 元，決算數 63,546,467 元，決算數較預算數減少 18,483,533 元，減少 22.53%，主要係臺中市未登記工廠輔導補助計畫依實際申請情形覈實辦理核銷所致。
- (三) 本期賸餘預算數 310,770,000 元，決算數 937,273,672 元，決算數較預算數增加 626,503,672 元，增加 201.60%。

三、現金流量結果

- (一) 業務活動之淨現金流入 972,457,229 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 5,550,807 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流出 472,750 元。
- (四) 現金及約當現金淨增 966,433,672 元。

四、資產負債情況

- (一) 資產總額 2,371,589,020 元，包含流動資產 2,362,091,154 元、固定資產 1,488,839 元、無形資產 5,014,027 元及其他資產 2,995,000 元。資產總額較去年底增加 940,436,339 元，增加 65.71%，主要係未登記工廠營運管理金或納管輔導金收入，致現金增加所致。
 - 1. 流動資產：包含現金 2,351,116,377 元、應收款項 4,950,000 元及預付款項 6,024,777 元。
 - 2. 固定資產：包含機械及設備 1,358,639 元、雜項設備 130,200 元。
 - 3. 無形資產：全數為電腦軟體 5,014,027 元。
 - 4. 其他資產：全數為什項資產 2,995,000 元。
- (二) 負債總額 20,934,242 元，包含流動負債 19,286,992 元及其他負債 1,647,250 元。負債總額較去年底減少 2,139,518 元，減少 9.27%，主要係跨年度計畫案件降低，積極清理應付未付案件所致及 111 年度溢繳營運管理金及納管輔導金預收轉正。
 - 1. 流動負債：包含應付款項 19,176,992 元及預收款項 110,000 元。
 - 2. 其他負債：全數為存入保證金 1,647,250 元。
- (三) 淨資產 2,350,654,778 元，其中 2,340,377,697 元備供未登記工廠管理輔導業務經費，專款專用，餘 10,277,081 元則作為未來產業發展各項計畫辦理財源；淨資產較去年底增加 942,575,857 元，增加 66.94%。

五、其他

年底現金餘額 2,351,116,377 元，全數納入市庫集中支付，其減少之利息收入，低於市庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

乙、決算報表

壹、主要表

臺中市產業發展基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國112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	%
基金來源	392,800,000	100.00	1,000,820,139	100.00	608,020,139	154.79	822,199,264	100.00
徵收及依法分配收入	392,800,000	100.00	994,785,666	99.40	601,985,666	153.26	822,068,599	99.98
違規罰款收入							1,938	-
其他徵收及依法分配收入	392,800,000	100.00	994,785,666	99.40	601,985,666	153.26	822,066,661	99.98
財產收入			4,473	-	4,473	--	636	-
權利金收入			4,473	-	4,473	--		
利息收入							636	-
政府撥入收入								
公庫撥款收入								
其他收入			6,030,000	0.60	6,030,000	--	130,029	0.02
雜項收入			6,030,000	0.60	6,030,000	--	130,029	0.02
基金用途	82,030,000	20.88	63,546,467	6.35	-18,483,533	-22.53	38,415,797	4.67
產業發展計畫	4,000,000	1.02	4,000,000	0.40			14,192,313	1.73
其他	4,000,000	1.02	4,000,000	0.40			14,192,313	1.73
未登記工廠管理輔導計畫	78,030,000	19.87	59,546,467	5.95	-18,483,533	-23.69	24,223,484	2.95
購建固定資產	1,697,000	0.43	1,575,807	0.16	-121,193	-7.14		
其他	76,333,000	19.43	57,970,660	5.79	-18,362,340	-24.06	24,223,484	2.95
本期賸餘(短絀)	310,770,000	79.12	937,273,672	93.65	626,503,672	201.60	783,783,467	95.33
期初基金餘額	977,698,000	248.90	1,406,878,240	140.57	429,180,240	43.90	623,094,773	75.78
解繳公庫								
期末基金餘額	1,288,468,000	328.02	2,344,151,912	234.22	1,055,683,912	81.93	1,406,878,240	171.11

註：1.百分比細數之和與總數或略有出入，係四括五入關係。以下各表同。

2.未登記工廠管理輔導計畫：本年度決算數包含以前年度保留數3,975,000元。

本 頁 空 白

貳、附屬表

臺中市產業發展基金

基金來源明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	392,800,000	1,000,820,139	608,020,139	154.79	
徵收及依法分配收入	392,800,000	994,785,666	601,985,666	153.26	
其他徵收及依法分配收入	392,800,000	994,785,666	601,985,666	153.26	主要係未登記工廠繳納之納管輔導金及營運管理金較預算估計存有落差所致。
財產收入		4,473	4,473	--	
權利金收入		4,473	4,473	--	主要係收魚可國際文創事業有限公司秋紅谷附屬設施委託經營管理案之111年度營業回饋權利金所致。
其他收入		6,030,000	6,030,000	--	
雜項收入		6,030,000	6,030,000	--	主要係水滄經貿園區公139文商段86地號興建營運移轉委託專業服務案終止契約，註銷以前年度應付款轉列雜項收入所致。

臺中市產業發展基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	82,030,000	63,546,467	-18,483,533	-22.53	
產業發展計畫	4,000,000	4,000,000			
產業發展業務	4,000,000	4,000,000			
服務費用	4,000,000	4,000,000			
印刷裝訂與廣告費	1,000,000	1,000,000			
業務宣導費	1,000,000	1,000,000			
一般服務費	3,000,000	3,000,000			
外包費	3,000,000	3,000,000			
未登記工廠管理輔導計畫	78,030,000	59,546,467	-18,483,533	-23.69	主要係臺中市未登記工廠輔導補助計畫依實際申請情形覈實辦理核銷所致，預算數78,030,000元，決算數59,546,467元。
未登記工廠管理輔導業務	54,557,000	37,181,252	-17,375,748	-31.85	
用人費用	900,000	780,739	-119,261	-13.25	
超時工作報酬	900,000	780,739	-119,261	-13.25	
加班費	900,000	780,739	-119,261	-13.25	
服務費用	32,453,000	29,946,249	-2,506,751	-7.72	
郵電費	858,000	901,313	43,313	5.05	
郵費	810,000	769,103	-40,897	-5.05	
電話費	41,000	132,210	91,210	222.46	
數據通信費	7,000		-7,000	-100.00	
旅運費	358,000	196,371	-161,629	-45.15	
國內旅費	358,000	196,371	-161,629	-45.15	
印刷裝訂與廣告費	3,894,000	3,262,237	-631,763	-16.22	
印刷及裝訂費	84,000	105,337	21,337	25.40	
業務宣導費	3,810,000	3,156,900	-653,100	-17.14	
一般服務費	26,853,000	25,183,828	-1,669,172	-6.22	
外包費	16,290,000	15,037,414	-1,252,586	-7.69	
計時與計件人員酬金	10,527,000	10,114,080	-412,920	-3.92	臺中市未登記工廠管理及輔導專案推動小組(經發局)五等約用人員18名，預算數10,527,000元，決算數10,114,080元。
體育活動費	36,000	32,334	-3,666	-10.18	
專業服務費	490,000	402,500	-87,500	-17.86	

臺中市產業發展基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
法律事務費		150,000	150,000	--	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,000	32,500	-67,500	-67.50	
電腦軟體服務費	390,000	220,000	-170,000	-43.59	
材料及用品費	184,000	431,967	247,967	134.76	
使用材料費	104,000	200	-103,800	-99.81	
燃料	104,000	200	-103,800	-99.81	
用品消耗	80,000	431,767	351,767	439.71	
辦公(事務)用品	75,000	379,977	304,977	406.64	
服裝		39,000	39,000	--	
食品	5,000	12,790	7,790	155.80	
租金、償債、利息及相關手續費	240,000	514,500	274,500	114.38	
機器租金		34,500	34,500	--	
機械及設備租金		34,500	34,500	--	
交通及運輸設備租金	240,000	480,000	240,000	100.00	
車租	240,000	480,000	240,000	100.00	
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	780,000	4,654,441	3,874,441	496.72	
購建固定資產	780,000	679,441	-100,559	-12.89	
購置機械及設備	780,000	679,441	-100,559	-12.89	
購置無形資產		3,975,000	3,975,000	--	
購置電腦軟體		3,975,000	3,975,000	--	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000,000	700,000	-19,300,000	-96.50	
捐助、補助與獎助	20,000,000	700,000	-19,300,000	-96.50	
其他捐助、補助與獎助	20,000,000	700,000	-19,300,000	-96.50	
其他		153,356	153,356	--	
其他支出		153,356	153,356	--	
其他		153,356	153,356	--	
未登記工廠環境改善業務	13,821,000	13,532,050	-288,950	-2.09	
用人費用	360,000	347,530	-12,470	-3.46	
超時工作報酬	360,000	347,530	-12,470	-3.46	

臺中市產業發展基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
加班費	360,000	347,530	-12,470	-3.46	
服務費用	13,211,000	12,944,832	-266,168	-2.01	
旅運費	56,000	33,090	-22,910	-40.91	
國內旅費	56,000	33,090	-22,910	-40.91	
一般服務費	13,155,000	12,911,742	-243,258	-1.85	
代理(辦)費	11,395,000	11,261,877	-133,123	-1.17	
計時與計件人員酬金	1,754,000	1,644,975	-109,025	-6.22	臺中市未登記工廠管理及輔導專案推動小組(環保局)五等約用人員3名,預算數1,754,000元,決算數1,644,975元。
體育活動費	6,000	4,890	-1,110	-18.50	
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	250,000	239,688	-10,312	-4.12	
購建固定資產	250,000	239,688	-10,312	-4.12	
購置機械及設備	250,000	239,688	-10,312	-4.12	
未登記工廠消防安全業務	745,000	735,178	-9,822	-1.32	
服務費用	210,000	198,436	-11,564	-5.51	
專業服務費	210,000	198,436	-11,564	-5.51	
電腦軟體服務費	210,000	198,436	-11,564	-5.51	
材料及用品費	18,000	29,564	11,564	64.24	
用品消耗	18,000	29,564	11,564	64.24	
辦公(事務)用品	18,000	29,564	11,564	64.24	
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	517,000	507,178	-9,822	-1.90	
購建固定資產	517,000	507,178	-9,822	-1.90	
購置機械及設備	420,000	357,178	-62,822	-14.96	
購置雜項設備	97,000	150,000	53,000	54.64	
未登記工廠土地建物管制業務	6,159,000	5,536,994	-622,006	-10.10	
用人費用	450,000	446,650	-3,350	-0.74	
超時工作報酬	450,000	446,650	-3,350	-0.74	
加班費	450,000	446,650	-3,350	-0.74	
服務費用	5,525,000	4,939,544	-585,456	-10.60	

臺中市產業發展基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
郵電費	9,000		-9,000	-100.00	
郵費	9,000		-9,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	132,000		-132,000	-100.00	
印刷及裝訂費	12,000		-12,000	-100.00	
公告費	120,000		-120,000	-100.00	
一般服務費	2,934,000	2,805,629	-128,371	-4.38	
計時與計件人員酬金	2,924,000	2,795,699	-128,301	-4.39	臺中市未登記工廠管理及輔導專案推動小組(都發局)五等約用人員5名，預算數2,924,000元，決算數2,795,699元。
體育活動費	10,000	9,930	-70	-0.70	
專業服務費	2,450,000	2,133,915	-316,085	-12.90	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	315,000	8,900	-306,100	-97.17	
委託調查研究費	2,000,000	2,000,000			
電腦軟體服務費	135,000	125,015	-9,985	-7.40	
材料及用品費	34,000	1,300	-32,700	-96.18	
用品消耗	34,000	1,300	-32,700	-96.18	
食品	34,000	1,300	-32,700	-96.18	
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	150,000	149,500	-500	-0.33	
購建固定資產	150,000	149,500	-500	-0.33	
購置機械及設備	150,000	149,500	-500	-0.33	
未登記工廠用地變更輔導業務	1,374,000	1,290,626	-83,374	-6.07	
用人費用	120,000	106,135	-13,865	-11.55	
超時工作報酬	120,000	106,135	-13,865	-11.55	
加班費	120,000	106,135	-13,865	-11.55	
服務費用	1,229,000	1,172,451	-56,549	-4.60	
郵電費	25,000	24,993	-7	-0.03	
郵費	25,000	24,993	-7	-0.03	
旅運費	10,000	9,804	-196	-1.96	
國內旅費	10,000	9,804	-196	-1.96	
印刷裝訂與廣告費	10,000	10,000			

臺中市產業發展基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
印刷及裝訂費	10,000	10,000			
一般服務費	1,174,000	1,122,654	-51,346	-4.37	
計時與計件人員酬金	1,170,000	1,118,664	-51,336	-4.39	臺中市未登記工廠管理及輔導專案推動小組(地政局)五等約用人員2名，預算數1,170,000元，決算數1,118,664元。
體育活動費	4,000	3,990	-10	-0.25	
專業服務費	10,000	5,000	-5,000	-50.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	5,000	-5,000	-50.00	
材料及用品費	25,000	12,040	-12,960	-51.84	
用品消耗	25,000	12,040	-12,960	-51.84	
辦公(事務)用品	20,000	12,040	-7,960	-39.80	
食品	5,000		-5,000	-100.00	
未登記工廠農地輔導業務	1,374,000	1,270,367	-103,633	-7.54	
用人費用	44,000	41,841	-2,159	-4.91	
超時工作報酬	44,000	41,841	-2,159	-4.91	
加班費	44,000	41,841	-2,159	-4.91	
服務費用	1,174,000	1,162,684	-11,316	-0.96	
一般服務費	1,174,000	1,162,684	-11,316	-0.96	
計時與計件人員酬金	1,170,000	1,158,684	-11,316	-0.97	臺中市未登記工廠管理及輔導專案推動小組(農業局)五等約用人員2名，預算數1,170,000元，決算數1,158,684元。
體育活動費	4,000	4,000			
材料及用品費	36,000	5,842	-30,158	-83.77	
使用材料費	36,000	5,842	-30,158	-83.77	
燃料	36,000	5,842	-30,158	-83.77	
租金、償債、利息及相關手續費	120,000	60,000	-60,000	-50.00	
交通及運輸設備租金	120,000	60,000	-60,000	-50.00	
車租	120,000	60,000	-60,000	-50.00	

臺中市產業發展基金
資本資產明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本 / 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) / 長期投資評價	本年度成本變動				本年度累計折舊(耗) / 長期投資評價變動數	期末帳面金額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	1,291,143	-90,462	5,697,000	8,123,677	15,000	2,515,372	-306,120	6,502,866
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備	236,744	-90,462	1,600,000	1,498,677			-286,320	1,358,639
交通及運輸設備								
雜項設備			97,000	150,000			-19,800	130,200
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃權益改良								
收藏品及傳承資產								
電腦軟體	54,399		4,000,000	4,975,000	15,000	15,372		5,014,027
權利								
發展中之無形資產	1,000,000			1,500,000		2,500,000		
遞耗資產								
其他								

註：

- 1.機械及設備本年度成本變動，係購置增加1,425,807元及受贈平板電腦3臺72,870元。
- 2.什項設備本年度成本變動，係購置增加150,000元。
- 3.電腦軟體及發展中之無形資產本年度成本變動，係建置「臺中市未登記工廠管理及輔導系統建置案」4,975,000元。
(1)111年度支付第1期款項1,000,000元，112年支付第2期款項1,500,000元，列入發展中之無形資產。
(2)於驗收結算支付尾款2,475,000元時，一併將發展中之無形資產2,500,000元轉入電腦軟體。
(3)電腦軟體成本變動增加數之預算數包含以前年度保留數4,000,000元，實付數3,975,000元(1,500,000元+2,475,000元)。
- 4.電腦軟體本年度減少數係依預估使用年限辦理無形資產攤銷。

臺中市產業
固定資產建設

中華民國

項 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
未登記工廠管理輔導計畫		1,697,000	
未登記工廠管理輔導業務		780,000	
機械及設備		780,000	
機械及設備		780,000	
未登記工廠環境改善業務		250,000	
機械及設備		250,000	
機械及設備		250,000	
未登記工廠消防安全業務		517,000	
機械及設備		420,000	
機械及設備		420,000	
雜項設備		97,000	
雜項設備		97,000	
未登記工廠土地建物管制業務		150,000	
機械及設備		150,000	
機械及設備		150,000	
合 計		1,697,000	

發展基金
改良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	1,697,000	1,575,807	-121,193	
	780,000	679,441	-100,559	
	780,000	679,441	-100,559	
	780,000	679,441	-100,559	
	250,000	239,688	-10,312	
	250,000	239,688	-10,312	
	250,000	239,688	-10,312	
	517,000	507,178	-9,822	
-53,000	367,000	357,178	-9,822	
-53,000	367,000	357,178	-9,822	
53,000	150,000	150,000		
53,000	150,000	150,000		
	150,000	149,500	-500	
	150,000	149,500	-500	
	150,000	149,500	-500	
	1,697,000	1,575,807	-121,193	

臺中市產業發展基金

無形資產明細表

中華民國112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	4,000,000	3,975,000	-25,000	-0.63%	預算數含以前年度 保留數4,000,000 元。
電腦軟體	4,000,000	3,975,000	-25,000	-0.63%	
總計	4,000,000	3,975,000	-25,000	-0.63%	

臺中市產業發展基金
員工人數彙計表

中華民國112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				
總 計				

註：約用人員預算員額30名，決算員額30名（經發局18名、環保局3名、都發局5名、地政局2名及農業局2名）。

臺中市產業
用人費用

中華民國

項 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
未登記工廠管理輔導計畫			1,874,000		
正式人員			1,874,000		
合 計			1,874,000		

發展基金
彙計表

112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
				1,874,000		1,874,000
				1,874,000		1,874,000
				1,874,000		1,874,000

臺中市產業
用人費用

中華民國

項 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
未登記工廠管理輔導計畫			1,722,895		
正式人員			1,722,895		
合 計			1,722,895		

註：約用人員30名薪資預算數17,545,000元，決算數16,832,102元(經發局18名、環保局3名、都發局5名、地政局2名及農業

發展基金
彙 計 表

112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
				1,722,895		1,722,895
				1,722,895		1,722,895
				1,722,895		1,722,895

局2名)。

臺中市產業
主要業務計畫

中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
產業發展計畫	元	4,000,000.00	4,000,000	4,000,000.00	4,000,000
未登記工廠管理輔導計畫	元	78,030,000.00	78,030,000	59,546,467.00	59,546,467

發展基金
執行績效摘要表

112年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
-18,483,533.00	-23.69	-18,483,533	-23.69	決算數較預算數減少18,483,533元，主要係臺中市未登記工廠輔導補助計畫依實際申請情形覈實辦理核銷所致。

臺中市產業發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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	1,874,000	1,722,895	-151,105	-8.06
超時工作報酬	1,874,000	1,722,895	-151,105	-8.06
加班費	1,874,000	1,722,895	-151,105	-8.06
服務費用	57,802,000	54,364,196	-3,437,804	-5.95
郵電費	892,000	926,306	34,306	3.85
郵費	844,000	794,096	-49,904	-5.91
電話費	41,000	132,210	91,210	222.46
數據通信費	7,000		-7,000	-100.00
旅運費	424,000	239,265	-184,735	-43.57
國內旅費	424,000	239,265	-184,735	-43.57
印刷裝訂與廣告費	5,036,000	4,272,237	-763,763	-15.17
印刷及裝訂費	106,000	115,337	9,337	8.81
公告費	120,000		-120,000	-100.00
業務宣導費	4,810,000	4,156,900	-653,100	-13.58
一般服務費	48,290,000	46,186,537	-2,103,463	-4.36
代理(辦)費	11,395,000	11,261,877	-133,123	-1.17
外包費	19,290,000	18,037,414	-1,252,586	-6.49
計時與計件人員酬金	17,545,000	16,832,102	-712,898	-4.06
體育活動費	60,000	55,144	-4,856	-8.09
專業服務費	3,160,000	2,739,851	-420,149	-13.30
法律事務費		150,000	150,000	--
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	425,000	46,400	-378,600	-89.08
委託調查研究費	2,000,000	2,000,000		
電腦軟體服務費	735,000	543,451	-191,549	-26.06
材料及用品費	297,000	480,713	183,713	61.86
使用材料費	140,000	6,042	-133,958	-95.68
燃料	140,000	6,042	-133,958	-95.68
用品消耗	157,000	474,671	317,671	202.34
辦公(事務)用品	113,000	421,581	308,581	273.08
服裝		39,000	39,000	--

臺中市產業發展基金
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
食品	44,000	14,090	-29,910	-67.98
租金、償債、利息及相關手續費	360,000	574,500	214,500	59.58
機器租金		34,500	34,500	--
機械及設備租金		34,500	34,500	--
交通及運輸設備租金	360,000	540,000	180,000	50.00
車租	360,000	540,000	180,000	50.00
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,697,000	5,550,807	3,853,807	227.10
購建固定資產	1,697,000	1,575,807	-121,193	-7.14
購置機械及設備	1,600,000	1,425,807	-174,193	-10.89
購置雜項設備	97,000	150,000	53,000	54.64
購置無形資產		3,975,000	3,975,000	--
購置電腦軟體		3,975,000	3,975,000	--
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000,000	700,000	-19,300,000	-96.50
捐助、補助與獎助	20,000,000	700,000	-19,300,000	-96.50
其他捐助、補助與獎助	20,000,000	700,000	-19,300,000	-96.50
其他		153,356	153,356	--
其他支出		153,356	153,356	--
其他		153,356	153,356	--
合 計	82,030,000	63,546,467	-18,483,533	-22.53

臺中市產業發展基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費					
廣告費					
業務宣導費	4,810,000	4,156,900	-653,100	-13.58	
公共關係費					
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	17,545,000	16,832,102	-712,898	-4.06	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	425,000	46,400	-378,600	-89.08	
購置電腦軟體		3,975,000	3,975,000	--	

臺中市產業發展基金

市議會審議通過 112 年度臺中市總預算案附屬單位預算所提
審議意見辦理情形報告表

中華民國 112 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
1	收入部分：照案通過。	遵照辦理。
2	支出部分：照案通過。	遵照辦理。

臺中市產業發展基金

市議會審議通過 111 年度臺中市總決算附屬單位決算及綜計表

審核報告所提審議意見辦理情形報告表

中華民國 112 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
1	照審定數通過。	無。

丙、會計報表

平衡表

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	2,371,589,020	100.00	1,431,152,681	100.00	940,436,339	65.71
流動資產	2,362,091,154	99.60	1,426,957,000	99.71	935,134,154	65.53
現金	2,351,116,377	99.14	1,384,682,705	96.75	966,433,672	69.79
銀行存款	2,351,086,510	99.14	1,384,682,705	96.75	966,403,805	69.79
零用及週轉金	29,867	-			29,867	--
應收款項	4,950,000	0.21	39,685,000	2.77	-34,735,000	-87.53
應收帳款	4,950,000	0.21	39,685,000	2.77	-34,735,000	-87.53
預付款項	6,024,777	0.25	2,589,295	0.18	3,435,482	132.68
預付費用	6,024,777	0.25	2,589,295	0.18	3,435,482	132.68
固定資產	1,488,839	0.06	146,282	0.01	1,342,557	917.79
機械及設備	1,358,639	0.06	146,282	0.01	1,212,357	828.78
機械及設備	1,735,421	0.07	236,744	0.02	1,498,677	633.04
累計折舊 - 機械及設備	-376,782	-0.02	-90,462	-0.01	-286,320	316.51
雜項設備	130,200	0.01			130,200	--
雜項設備	150,000	0.01			150,000	--
累計折舊 - 雜項設備	-19,800	-			-19,800	--
無形資產	5,014,027	0.21	1,054,399	0.07	3,959,628	375.53
無形資產	5,014,027	0.21	1,054,399	0.07	3,959,628	375.53
電腦軟體	5,014,027	0.21	54,399	-	4,959,628	9,117.13
發展中之無形資產			1,000,000	0.07	-1,000,000	-100.00
其他資產	2,995,000	0.13	2,995,000	0.21		
什項資產	2,995,000	0.13	2,995,000	0.21		
暫付及待結轉帳項	2,995,000	0.13	2,995,000	0.21		
合 計	2,371,589,020	100.00	1,431,152,681	100.00	940,436,339	65.71

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）0元，上年度信託代理與保證資產（負債）300,000元。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

發展基金

表

112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	20,934,242	0.88	23,073,760	1.61	-2,139,518	-9.27
流動負債	19,286,992	0.81	20,953,760	1.46	-1,666,768	-7.95
應付款項	19,176,992	0.81	20,088,760	1.40	-911,768	-4.54
應付費用	19,176,992	0.81	20,088,760	1.40	-911,768	-4.54
預收款項	110,000	-	865,000	0.06	-755,000	-87.28
預收收入	110,000	-	865,000	0.06	-755,000	-87.28
其他負債	1,647,250	0.07	2,120,000	0.15	-472,750	-22.30
什項負債	1,647,250	0.07	2,120,000	0.15	-472,750	-22.30
存入保證金	1,647,250	0.07	1,820,000	0.13	-172,750	-9.49
暫收及待結轉帳項			300,000	0.02	-300,000	-100.00
淨資產	2,350,654,778	99.12	1,408,078,921	98.39	942,575,857	66.94
淨資產	2,350,654,778	99.12	1,408,078,921	98.39	942,575,857	66.94
淨資產	2,350,654,778	99.12	1,408,078,921	98.39	942,575,857	66.94
累積餘額	2,350,654,778	99.12	1,408,078,921	98.39	942,575,857	66.94
合 計	2,371,589,020	100.00	1,431,152,681	100.00	940,436,339	65.71

臺中市產業發展基金
收入支出表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
收入	1,000,893,009	100.00	822,199,264	100.00	178,693,745	21.73
徵收及依法分配收入	994,785,666	99.39	822,068,599	99.98	172,717,067	21.01
違規罰款收入			1,938	-	-1,938	-100.00
其他徵收及依法分配收入	994,785,666	99.39	822,066,661	99.98	172,719,005	21.01
財產收益	4,473	-	636	-	3,837	603.30
財產孳息收入	4,473	-	636	-	3,837	603.30
其他收入	6,102,870	0.61	130,029	0.02	5,972,841	4,593.47
受贈收入	72,870	0.01			72,870	--
雜項收入	6,030,000	0.60	130,029	0.02	5,899,971	4,537.43
支出	58,317,152	5.83	37,487,239	4.56	20,829,913	55.57
人事支出	1,722,895	0.17	160,000	0.02	1,562,895	976.81
人事支出	1,722,895	0.17	160,000	0.02	1,562,895	976.81
業務支出	55,419,409	5.54	37,255,797	4.53	18,163,612	48.75
業務支出	55,419,409	5.54	37,255,797	4.53	18,163,612	48.75
獎補助支出	700,000	0.07			700,000	--
其他獎補助	700,000	0.07			700,000	--
折舊、折耗及攤銷	321,492	0.03	71,442	0.01	250,050	350.00
固定資產折舊	306,120	0.03	56,070	0.01	250,050	445.96
無形資產攤銷	15,372	-	15,372	-		
其他支出	153,356	0.02			153,356	--
其他支出	153,356	0.02			153,356	--
本期賸餘（短絀）	942,575,857	94.17	784,712,025	95.44	157,863,832	20.12
期初淨資產	1,408,078,921	140.68	623,366,896	75.82	784,712,025	125.88
解繳公庫						
期末淨資產	2,350,654,778	234.86	1,408,078,921	171.26	942,575,857	66.94

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺中市產業發展基金

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	942,575,857
本期賸餘	942,575,857
調整非現金項目	29,881,372
折舊、折耗及攤銷	321,492
其他	-72,870
流動資產淨減（淨增）	31,299,518
流動負債淨增（淨減）	-1,666,768
業務活動之淨現金流入（流出）	972,457,229
投資活動之現金流量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,550,807
增加固定資產	-1,575,807
增加無形資產	-3,975,000
投資活動之淨現金流入（流出）	-5,550,807
籌資活動之現金流量	
減少短期債務及其他負債	-472,750
減少其他負債	-472,750
籌資活動之淨現金流入（流出）	-472,750
現金及約當現金之淨增（淨減）	966,433,672
期初現金及約當現金	1,384,682,705
期末現金及約當現金	2,351,116,377

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

丁、參考表

臺中市產業發展基金
決算與會計收支對照表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數 (1)	調整數 (2) - (1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	1,000,820,139	72,870	1,000,893,009	收入
徵收及依法分配收入	994,785,666		994,785,666	徵收及依法分配收入
財產收入	4,473		4,473	財產收益
其他收入	6,030,000	72,870	6,102,870	其他收入
基金用途	63,546,467	-5,229,315	58,317,152	支出
用人費用	1,722,895		1,722,895	人事支出
服務費用	54,364,196	1,055,213	55,419,409	業務支出
材料及用品費	480,713	-480,713		
租金、償債、利息及相關手續費	574,500	-574,500		
捐助、補助與獎助	700,000		700,000	獎補助支出
		321,492	321,492	折舊、折耗及攤銷
其他	153,356		153,356	其他支出
購建固定資產	1,575,807	-1,575,807		
購置無形資產	3,975,000	-3,975,000		
本期賸餘(短絀)	937,273,672	5,302,185	942,575,857	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,406,878,240	1,200,681	1,408,078,921	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,344,151,912	6,502,866	2,350,654,778	期末淨資產

臺中市產業發展基金
決算與會計收支對照表附表
中華民國112年度

- 1.預算項目「其他收入」係「受贈收入」72,870元，調整至其他收入。
- 2.預算項目「服務費用」、「材料及用品費」及「租金、償債、利息及相關手續費」均對應至會計科目「業務支出」，爰將「材料及用品費」480,713元及「租金、償債、利息及相關手續費」574,500元之合計數1,055,213元，依排序調整至「服務費用」與「業務支出」間。
- 3.會計法刪除第29條後，平衡表納入資本資產及長期負債等科目，爰將購建固定資產決算數1,575,807元、購置無形資產決算數3,975,000元調減列入平衡表，並於「折舊、折耗及攤銷」計提固定資產折舊及電腦軟體攤銷數合計數321,492元。

主辦會計人員：

基金主持人：