

中華民國 100年度

10

(100年01月01日 至 100年12月31日)

臺中市總決算

臺中市政府經濟發展局主管

臺中市工業區開發管理基金

附屬單位決算

(非營業部分)

臺中市政府經濟發展局編

臺中市政府經濟發展局
臺中市工業區開發管理基金

目 錄

中華民國 100年度

甲、總說明.....	第 10-01 頁
乙、決算主要表	
一、收支餘絀決算表.....	第 10-03 頁
二、餘絀撥補決算表.....	第 10-04 頁
三、現金流量決算表.....	第 10-05 頁
四、平衡表.....	第 10-06 頁
丙、決算明細表	
一、投融資業務收入明細表.....	第 10-07 頁
二、其他業務收入明細表.....	第 10-08 頁
三、業務外收入明細表.....	第 10-09 頁
四、管理及總務費用明細表.....	第 10-10 頁
五、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 --- 頁
六、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	第 --- 頁
七、資產折舊明細表.....	第 10-12 頁
八、資產變賣明細表.....	第 --- 頁
九、資產報廢明細表.....	第 --- 頁
十、長期債務舉借與償還明細表.....	第 --- 頁
十一、貸出款明細表.....	第 --- 頁
十二、市庫撥補款明細表.....	第 --- 頁
十三、基金數額表.....	第 --- 頁
十四、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 --- 頁
十五、長期投資明細表.....	第 --- 頁
十六、無形資產明細表.....	第 --- 頁
丁、決算參考表	
一、員工人數彙計表.....	第 10-13 頁
二、用人費用彙計表.....	第 10-14 頁
三、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 --- 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 10-16 頁
五、所屬作業單位(或分決算)收支概況表.....	第 --- 頁
六、各項費用彙計表.....	第 10-17 頁
七、出國計畫執行情形報告表.....	第 --- 頁
八、市議會審議臺中市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 10-18 頁

甲、總說明

乙、決算主要表

臺中市政府經濟發展局
臺中市工業區開發管理基金
收支餘絀決算表

中華民國 100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	13,200,000	100.00	115,399,043	100.00	102,199,043	774.24	-	-
投融資業務收入	11,200,000	84.85	-	-	-11,200,000	-100.00	-	-
不動產投資收入	11,200,000	84.85	-	-	-11,200,000	-100.00	-	-
其他業務收入	2,000,000	15.15	115,399,043	100.00	113,399,043	5,669.95	-	-
雜項業務收入	2,000,000	15.15	115,399,043	100.00	113,399,043	5,669.95	-	-
業務成本與費用	6,428,000	48.70	3,240,248	2.81	-3,187,752	-49.59	-	-
管理及總務費用	6,428,000	48.70	3,240,248	2.81	-3,187,752	-49.59	-	-
管理費用及總務費用	6,428,000	48.70	3,240,248	2.81	-3,187,752	-49.59	-	-
業務賸餘(短絀-)	6,772,000	51.30	112,158,795	97.19	105,386,795	1,556.21	-	-
業務外收入	398,000	3.02	94,534,748	81.92	94,136,748	23,652.45	-	-
財務收入	398,000	3.02	973,054	0.84	575,054	144.49	-	-
利息收入	398,000	3.02	973,054	0.84	575,054	144.49	-	-
其他業務外收入	-	-	93,561,694	81.08	93,561,694	-	-	-
雜項收入	-	-	93,561,694	81.08	93,561,694	-	-	-
業務外賸餘(短絀-)	398,000	3.02	94,534,748	81.92	94,136,748	23,652.45	-	-
非常賸餘(短絀-)	-	-	-	-	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-
本期賸餘(短絀-)	7,170,000	54.32	206,693,543	179.11	199,523,543	2,782.76	-	-

臺中市政府經濟發展局
臺中市工業區開發管理基金
餘絀撥補決算表

中華民國 100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	121,531,000	100.00	320,434,906	100.00	198,903,906	163.67	-	-
本期賸餘	7,170,000	5.90	206,693,543	64.50	199,523,543	2,782.76	-	-
前期未分配賸餘	114,361,000	94.10	113,741,363	35.50	-619,637	-0.54	-	-
分配之部	-	-	-	-	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	121,531,000	100.00	320,434,906	100.00	198,903,906	163.67	-	-

臺中市政府經濟發展局
臺中市工業區開發管理基金

現金流量決算表

中華民國 100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－）	7,170,000	206,693,543	199,523,543	2,782.76
調整非現金項目	-2,351,000	-588,807	1,762,193	-74.96
折舊及折耗	47,000	24,876	-22,124	-47.07
流動資產淨減（淨增－）	-2,398,000	111,317	2,509,317	-104.64
流動負債淨增（淨減－）	-	-725,000	-725,000	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	4,819,000	206,104,736	201,285,736	4,176.92
現金及約當現金之淨增（淨減－）	4,819,000	206,104,736	201,285,736	4,176.92
期初現金及約當現金	125,449,000	125,449,463	463	-
期末現金及約當現金	130,268,000	331,554,199	201,286,199	154.52

臺中市政府經濟發展局
臺中市工業區開發管理基金
平衡表

中華民國 100 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	331,632,775	100.00	-	-	331,632,775	-
流動資產	331,594,375	99.99	-	-	331,594,375	-
現金	331,554,199	99.98	-	-	331,554,199	-
銀行存款	331,554,199	99.98	-	-	331,554,199	-
銀行存款	272,554,199	82.19	-	-	272,554,199	-
定期存款	59,000,000	17.79	-	-	59,000,000	-
應收款項	40,176	0.01	-	-	40,176	-
應收利息	40,176	0.01	-	-	40,176	-
其他應收款	-	-	-	-	-	-
固定資產	38,400	0.01	-	-	38,400	-
機械及設備	38,400	0.01	-	-	38,400	-
機械及設備	57,600	0.02	-	-	57,600	-
累計折舊－機械及設備(-)	-19,200	-0.01	-	-	-19,200	-
什項設備	-	-	-	-	-	-
什項設備	220,000	0.07	-	-	220,000	-
累計折舊－什項設備(-)	-220,000	-0.07	-	-	-220,000	-
租賃資產	-	-	-	-	-	-
租賃資產	-	-	-	-	-	-
累計折舊－租賃資產(-)	-	-	-	-	-	-
資產合計	331,632,775		-		331,632,775	
負債	11,197,869	3.38	-	-	11,197,869	-
其他負債	11,197,869	3.38	-	-	11,197,869	-
什項負債	11,197,869	3.38	-	-	11,197,869	-
暫收及待結轉帳項	11,197,869	3.38	-	-	11,197,869	-
淨值	320,434,906	96.62	-	-	320,434,906	-
累積餘絀(-)	320,434,906	96.62	-	-	320,434,906	-
累積賸餘	320,434,906	96.62	-	-	320,434,906	-
累積賸餘	113,741,363	34.30	-	-	113,741,363	-
本期賸餘	206,693,543	62.33	-	-	206,693,543	-
負債及淨值合計	331,632,775		-		331,632,775	

丙、決算明細表

臺中市政府經濟發展局
臺中市工業區開發管理基金
投融資業務收入明細表

中華民國 100年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
投融資業務收入	11,200,000	-	-11,200,000	-100.00	因臺中市精密科技創新園區之「社區用地」暫時停止辦理出售，致不動產投資收入較預算數減少。
不動產投資收入	11,200,000	-	-11,200,000	-100.00	
出售可供建築土地收入	11,200,000	-	-11,200,000	-100.00	

臺中市政府經濟發展局
臺中市工業區開發管理基金
其他業務收入明細表

中華民國 100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	2,000,000	115,399,043	113,399,043	5,669.95	
雜項業務收入	2,000,000	115,399,043	113,399,043	5,669.95	<input type="checkbox"/> 雜項業務收入較預算數增加原因： 1.順天建設公司撥付神岡豐洲科技工業園區土地出售承購人繳付價款1%為工業區管理基金。 2.臺灣土地開發股份有限公司撥付臺中市精密科技創新園區代辦費收入。

臺中市政府經濟發展局
臺中市工業區開發管理基金

業務外收入明細表

中華民國 100年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
業務外收入	398,000	94,534,748	94,136,748	23,652.45	
財務收入	398,000	973,054	575,054	144.49	
利息收入	398,000	973,054	575,054	144.49	活期存款增加致利息收入較預算數增加。
其他業務外收入	-	93,561,694	93,561,694	-	
雜項收入	-	93,561,694	93,561,694	-	雜項收入較預算數增加原因： 1.臺中市精密科技創新園區自來水管線工程結算退費。 2.原臺中市辦理工業區開發之代辦經費贖餘款。

臺中市政府經濟發展局
臺中市工業區開發管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 100年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	6,428,000	3,240,248	-3,187,752	-49.59	管理及總務費用實際支用數較預算數減少主係因委託調查研究費200萬元，原擬辦理神岡豐洲工業園區第三期計畫，因該計畫內之土地高達47%為私有地，未來整合開發困難，故暫不列入開發，因而未動用本筆經費。
管理費用及總務費用	6,428,000	3,240,248	-3,187,752	-49.59	
用人費用	2,730,000	2,235,745	-494,255	-18.10	
聘僱及兼職人員薪資	1,976,000	1,604,064	-371,936	-18.82	
約僱職員薪金	1,976,000	1,604,064	-371,936	-18.82	
超時工作報酬	46,000	44,129	-1,871	-4.07	
加班費	30,000	29,739	-261	-0.87	
誤餐費	16,000	14,390	-1,610	-10.06	
獎金	247,000	246,960	-40	-0.02	
年終獎金	247,000	246,960	-40	-0.02	
退休及卹償金	119,000	96,256	-22,744	-19.11	
職員退休及離職金	119,000	96,256	-22,744	-19.11	
福利費	342,000	244,336	-97,664	-28.56	
分擔員工保險費	242,000	180,336	-61,664	-25.48	
體育活動費	20,000	-	-20,000	-100.00	
其他福利費	80,000	64,000	-16,000	-20.00	
服務費用	3,282,000	752,323	-2,529,677	-77.08	
郵電費	41,000	-	-41,000	-100.00	
郵費	21,000	-	-21,000	-100.00	
電話費	20,000	-	-20,000	-100.00	
旅運費	50,000	40,917	-9,083	-18.17	
國內旅費	50,000	40,917	-9,083	-18.17	
印刷裝訂與廣告費	400,000	132,410	-267,590	-66.90	
印刷及裝訂費	100,000	61,410	-38,590	-38.59	
業務宣導費	300,000	71,000	-229,000	-76.33	
修理保養及保固費	65,000	2,500	-62,500	-96.15	
機械及設備修護費	10,000	2,500	-7,500	-75.00	
什項設備修護費	55,000	-	-55,000	-100.00	
一般服務費	626,000	568,496	-57,504	-9.19	
計時與計件人員酬金	626,000	568,496	-57,504	-9.19	
專業服務費	2,100,000	8,000	-2,092,000	-99.62	

臺中市政府經濟發展局
臺中市工業區開發管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 100年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,000	8,000	-92,000	-92.00	
委託調查研究費	2,000,000	-	-2,000,000	-100.00	
材料及用品費	244,000	207,304	-36,696	-15.04	
使用材料費	84,000	58,460	-25,540	-30.40	
設備零件	84,000	58,460	-25,540	-30.40	
用品消耗	160,000	148,844	-11,156	-6.97	
辦公（事務）用品	150,000	146,144	-3,856	-2.57	
報章什誌	10,000	2,700	-7,300	-73.00	
租金與利息	125,000	20,000	-105,000	-84.00	
機器租金	125,000	20,000	-105,000	-84.00	
電腦硬、軟體租金及使用費	65,000	20,000	-45,000	-69.23	
機械及設備租金	60,000	-	-60,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	47,000	24,876	-22,124	-47.07	
機械及設備折舊	-	9,600	9,600	-	
機械及設備折舊	-	9,600	9,600	-	
什項設備折舊	37,000	15,276	-21,724	-58.71	
什項設備折舊	37,000	15,276	-21,724	-58.71	
租賃資產及租賃權益改良折舊	10,000	-	-10,000	-100.00	
租賃資產折舊	10,000	-	-10,000	-100.00	

資產折舊明細表

單位：新臺幣元

項目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	非業務資產	什項資產	合計
原值										
減：以前年度已提折舊數										
上年度期末帳面價值										
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										
減：本年度提列折舊數			9,600		15,276					24,876
本年度期末帳面價值			38,400							38,400
本年度提列折舊數										
管理費用及總務費用			9,600		15,276					24,876
不動產投資										
合計			9,600		15,276					24,876

丁、決算參考表

員工人數彙計表

單位：人

10-13

臺中市政府
臺中市工業區
用人費用
中華民國 100 年度

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
業務總支出部分												
管理及總務費用	-	1,976,000	46,000	-	247,000	119,000	-	342,000	-	2,730,000	-	2,730,000
聘僱人員	-	1,976,000	46,000	-	247,000	119,000	-	342,000	-	2,730,000	-	2,730,000
合計	-	1,976,000	46,000	-	247,000	119,000	-	342,000	-	2,730,000	-	2,730,000

經濟發展局
開發管理基金
彙計表

單位：新臺幣元

項 目	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
業務總支出部分												
管理及總務費用	-	1,604,064	44,129	-	246,960	96,256	-	244,336	-	2,235,745	-	2,235,745
聘僱人員	-	1,604,064	44,129	-	246,960	96,256	-	244,336	-	2,235,745	-	2,235,745
合計	-	1,604,064	44,129	-	246,960	96,256	-	244,336	-	2,235,745	-	2,235,745

臺中市政府經濟發展局
臺中市工業區開發管理基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 100年度

單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減(一)				備 註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
業務收入	元	13,200,000.00	13,200,000	115,399,043.00	115,399,043	102,199,043.00	774.24	102,199,043	774.24	1.因臺中市精密科技創新園區之「社區用地」暫時停止辦理出售，致不動產投資收入較預算數減少11,200,000元。 2.順天建設公司撥付神岡豐洲科技工業園區土地出售承購人繳付價款1%為工業區管理基金及臺灣土地開發股份有限公司撥付臺中市精密科技創新園區代辦費收入致雜項業務收入增加共114,305,569元。 3.辦理鎂輪工業股份有限公司等公司利用毗連非都市土地變更編定繳交回饋金。
輔導本市未登記工廠辦理工廠登記及變更登記業務、開拓本市工業區等以提升本市工業發展繁榮地方經濟	元	6,428,000.00	6,428,000	3,240,248.00	3,240,248	-3,187,752.00	-49.59	-3,187,752	-49.59	執行率未達80%主係因委託調查研究費200萬元，原擬辦理神岡豐洲工業園區第三期計畫，因該計畫內之土地高達47%為私有地，未來整合開發困難，故暫不列入開發，因而未動用本筆經費。

臺中市政府經濟發展局
臺中市工業區開發管理基金
各項費用彙計表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預算數	決算數	比較增減(一)	
			金額	%
用人費用	2,730,000	2,235,745	-494,255	-18.10
聘僱及兼職人員薪資	1,976,000	1,604,064	-371,936	-18.82
超時工作報酬	46,000	44,129	-1,871	-4.07
獎金	247,000	246,960	-40	-0.02
退休及卹償金	119,000	96,256	-22,744	-19.11
福利費	342,000	244,336	-97,664	-28.56
服務費用	3,282,000	752,323	-2,529,677	-77.08
郵電費	41,000	-	-41,000	-100.00
旅運費	50,000	40,917	-9,083	-18.17
印刷裝訂與廣告費	400,000	132,410	-267,590	-66.90
修理保養及保固費	65,000	2,500	-62,500	-96.15
一般服務費	626,000	568,496	-57,504	-9.19
專業服務費	2,100,000	8,000	-2,092,000	-99.62
材料及用品費	244,000	207,304	-36,696	-15.04
使用材料費	84,000	58,460	-25,540	-30.40
用品消耗	160,000	148,844	-11,156	-6.97
租金與利息	125,000	20,000	-105,000	-84.00
機器租金	125,000	20,000	-105,000	-84.00
折舊、折耗及攤銷	47,000	24,876	-22,124	-47.07
機械及設備折舊	-	9,600	9,600	-
什項設備折舊	37,000	15,276	-21,724	-58.71
租賃資產及租賃權益改良折舊	10,000	-	-10,000	-100.00
合 計	6,428,000	3,240,248	-3,187,752	

臺中市政府經濟發展局
臺中市工業區開發管理基金

市議會審議臺中市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表

中華民國 100年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
1	文山工業區請儘速推動開發。	有關本市寶山里及文山里地區工業區開發案目前正進行積極研擬該開發範圍內之初步規畫及可行性計畫勞務採購相關作業中，預定101年4月中旬完成各項招標文件，101年5月進行公開招商。
2	為安定園區內科技人員及其員工生活應興建住宅以供其使用。	有關臺中市精密機械創新科技園區社區用地興建員工住宅案，刻正積極朝土地最大利用及保障園區基層員工福利目標，研擬該園區社區用地出售評選機制及規範，預計101年3月中旬提出最佳方案。
3	五大工業區每三個月聯誼會應繼續推動。	100年度共召開三次聯誼會。

主辦會計人員：李美月

基金主持人：黃晴曉