

中華民國 101年度

209

(101年01月01日 至 101年12月31日)

臺中市地方總決算

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 次

中華民國 101 年度

甲、總說明.....	第209-01 頁
乙、決算主要表	
一、收支餘絀決算表.....	第209-03 頁
二、餘絀撥補決算表.....	第209-04 頁
三、現金流量決算表.....	第209-05 頁
四、平衡表.....	第209-06 頁
丙、決算明細表	
一、租金及權利金收入明細表.....	第209-07 頁
二、投融資業務收入明細表.....	第209-08 頁
三、其他業務收入明細表.....	第209-09 頁
四、業務外收入明細表.....	第209-10 頁
五、勞務成本明細表.....	第209-11 頁
六、管理及總務費用明細表.....	第209-12 頁
七、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 --- 頁
八、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	第 --- 頁
九、資產折舊明細表.....	第209-14 頁
十、資產變賣明細表.....	第 --- 頁
十一、資產報廢明細表.....	第 --- 頁
十二、長期債務舉借與償還明細表.....	第 --- 頁
十三、貸出款明細表.....	第 --- 頁
十四、市庫撥補款明細表.....	第 --- 頁
十五、基金數額增減明細表.....	第 --- 頁
十六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 --- 頁
十七、長期投資明細表.....	第 --- 頁
十八、無形資產明細表.....	第 --- 頁
丁、決算參考表	
一、員工人數彙計表.....	第209-15 頁
二、用人費用彙計表.....	第209-16 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209-18 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209-19 頁
七、出國計畫執行情形報告表.....	第 --- 頁
八、赴大陸計畫執行情形報告表.....	第 --- 頁
九、市議會審議臺中市地方總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 --- 頁

甲、總說明

臺中市政府經濟發展局
臺中市工業區開發管理基金

總說明

中華民國 101 年度

一、業務計畫實施績效

依據「產業創新條例」第四十九條第一項規定特設立「臺中市工業區開發管理基金」，係為加速工業區開發，建全工業區管理，並推動與工業發展有關之各項建設促進經濟繁榮以減輕本府財政負擔。

二、收支餘絀情形

- 1、本年度業務收入決算數 18,169,329 元，較原預算數 21,500,000 元，減少 3,330,671 元及 15.49%。
- 2、本年度業務成本及費用決算數 43,695,866 元，較原預算數 44,645,000 元，減少 949,134 元及 2.13%。
- 3、本年度業務外收入決算數 11,891,654 元，較原預算數 500,000 元，增加 11,391,654 元及 2278.33%，主要係 89 年 1 月 1 日起廠商承購大里工業區土地所繳付之工業區開發管理基金 1/2 款，因尚待與經濟部工業局釐清權責關係，故長期列帳於暫收及代結轉帳項科目，本局依審計處審核通知積極清理，已簽准以「業務外收入-其他業務收入-雜項收入」轉存入帳。
- 4、本年度短絀 13,634,883 元，較原預算數短絀 22,645,000 元，增加 9,010,117 元主要係精密機械科技園區產業用地及社區用地尚未出售致不動產投資收入減少。

三、餘絀撥補實況

本年度短絀 13,634,883 元，由前期未分配賸餘 320,170,469 元。撥用賸餘 13,634,883 元，至本年度未分配賸餘為 306,535,586 元。

四、現金流量結果

- 1、業務活動之淨現金流出 15,748,180 元。
- 2、融資活動之淨現金流出 10,550,408 元。
- 3、現金及約當現金淨減 26,298,588 元。

五、資產負債情況

- 1、流動資產 307,154,247 元（銀行存款 305,255,611 元、應收收益 1,898,636 元），固定資產 28,800 元，資產總額 307,183,047 元。

臺中市政府經濟發展局
臺中市工業區開發管理基金
總說明

中華民國 101 年度

2、其他負債 647,461 元〈存入保證金 647,461 元〉，累積賸餘 306,535,586 元，負債及淨值總額 307,183,047 元。

六、其他

無。

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 101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	21,500,000	100.00	18,169,329	100.00	-3,330,671	-15.49	115,399,043	100.00
租金及權利金收入	-	-	4,740,322	26.09	4,740,322	-	-	-
其他租金收入	-	-	4,740,322	26.09	4,740,322	-	-	-
投融資業務收入	19,500,000	90.70	-	-	-19,500,000	-100.00	-	-
不動產投資收入	19,500,000	90.70	-	-	-19,500,000	-100.00	-	-
其他業務收入	2,000,000	9.30	13,429,007	73.91	11,429,007	571.45	115,399,043	100.00
雜項業務收入	2,000,000	9.30	13,429,007	73.91	11,429,007	571.45	115,399,043	100.00
業務成本與費用	44,645,000	207.65	43,695,866	240.49	-949,134	-2.13	3,240,248	2.81
勞務成本	40,535,000	188.53	40,534,462	223.09	-538	-	-	-
服務成本	40,535,000	188.53	40,534,462	223.09	-538	-	-	-
管理及總務費用	4,110,000	19.12	3,161,404	17.40	-948,596	-23.08	3,240,248	2.81
管理費用及總務費用	4,110,000	19.12	3,161,404	17.40	-948,596	-23.08	3,240,248	2.81
業務賸餘(短絀-)	-23,145,000	-107.65	-25,526,537	-140.49	-2,381,537	10.29	112,158,795	97.19
業務外收入	500,000	2.33	11,891,654	65.45	11,391,654	2,278.33	94,270,311	81.69
財務收入	500,000	2.33	692,785	3.81	192,785	38.56	973,054	0.84
利息收入	500,000	2.33	692,785	3.81	192,785	38.56	973,054	0.84
其他業務外收入	-	-	11,198,869	61.64	11,198,869	-	93,297,257	80.85
財產交易賸餘	-	-	1,000	0.01	1,000	-	-	-
雜項收入	-	-	11,197,869	61.63	11,197,869	-	93,297,257	80.85
業務外賸餘(短絀-)	500,000	2.33	11,891,654	65.45	11,391,654	2,278.33	94,270,311	81.69
非常賸餘(短絀-)	-	-	-	-	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-
本期賸餘(短絀-)	-22,645,000	-105.33	-13,634,883	-75.04	9,010,117	-39.79	206,429,106	178.88

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 101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	120,911,000	100.00	320,170,469	100.00	199,259,469	164.80	320,170,469	100.00
本期賸餘	-	-	-	-	-	-	206,429,106	64.47
前期未分配賸餘	120,911,000	100.00	320,170,469	100.00	199,259,469	164.80	113,741,363	35.53
分配之部	22,645,000	18.73	-	-	-22,645,000	-100.00	-	-
填補累積短絀	22,645,000	18.73	-	-	-22,645,000	-100.00	-	-
未分配賸餘	98,266,000	81.27	306,535,586	95.74	208,269,586	211.94	320,170,469	100.00
短絀之部	22,645,000	100.00	13,634,883	100.00	-9,010,117	-39.79	-	-
本期短絀	22,645,000	100.00	13,634,883	100.00	-9,010,117	-39.79	-	-
填補之部	22,645,000	100.00	-	-	-22,645,000	-100.00	-	-
撥用賸餘	22,645,000	100.00	-	-	-22,645,000	-100.00	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

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 101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－）	-22,645,000	-13,634,883	9,010,117	-39.79
調整非現金項目	-92,000	-2,113,297	-2,021,297	2,197.06
折舊及折耗	10,000	9,600	-400	-4.00
流動資產淨減（淨增－）	-102,000	-1,858,460	-1,756,460	1,722.02
流動負債淨增（淨減－）	-	-264,437	-264,437	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	-22,737,000	-15,748,180	6,988,820	-30.74
融資活動之現金流量				
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-10,550,408	-10,550,408	-
減少其他負債	-	-10,550,408	-10,550,408	-
融資活動之淨現金流入（流出－）	-	-10,550,408	-10,550,408	-
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-22,737,000	-26,298,588	-3,561,588	15.66
期初現金及約當現金	129,658,000	331,554,199	201,896,199	155.71
期末現金及約當現金	106,921,000	305,255,611	198,334,611	185.50

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 101 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	307,183,047	100.00	331,632,775	100.00	-24,449,728	-7.37
流動資產	307,154,247	99.99	331,594,375	99.99	-24,440,128	-7.37
現金	305,255,611	99.37	331,554,199	99.98	-26,298,588	-7.93
銀行存款	305,255,611	99.37	331,554,199	99.98	-26,298,588	-7.93
定期存款	-	-	59,000,000	17.79	-59,000,000	-100.00
應收款項	1,898,636	0.62	40,176	0.01	1,858,460	4,625.80
應收收益	1,898,636	0.62	-	-	1,898,636	-
應收利息	-	-	40,176	0.01	-40,176	-100.00
固定資產	28,800	0.01	38,400	0.01	-9,600	-25.00
機械及設備	28,800	0.01	38,400	0.01	-9,600	-25.00
機械及設備	57,600	0.02	57,600	0.02	-	-
累計折舊－機械及設備(-)	-28,800	-0.01	-19,200	-0.01	-9,600	50.00
什項設備	-	-	220,000	0.07	-220,000	-100.00
累計折舊－什項設備(-)	-	-	-220,000	-0.07	220,000	-100.00
資產合計	307,183,047		331,632,775		-24,449,728	
信託代理與保證資產	80,806,400	-	-	-	80,806,400	-
信託代理與保證資產	80,806,400	-	-	-	80,806,400	-
保管有價證券	80,806,400	-	-	-	80,806,400	-
負債	647,461	0.21	11,462,306	3.46	-10,814,845	-94.35
流動負債	-	-	264,437	0.08	-264,437	-100.00
應付款項	-	-	264,437	0.08	-264,437	-100.00
其他應付款	-	-	264,437	0.08	-264,437	-100.00
其他負債	647,461	0.21	11,197,869	3.38	-10,550,408	-94.22
什項負債	647,461	0.21	11,197,869	3.38	-10,550,408	-94.22
存入保證金	647,461	0.21	-	-	647,461	-
暫收及待結轉帳項	-	-	11,197,869	3.38	-11,197,869	-100.00
淨值	306,535,586	99.79	320,170,469	96.54	-13,634,883	-4.26
累積餘絀(-)	306,535,586	99.79	320,170,469	96.54	-13,634,883	-4.26
累積賸餘	306,535,586	99.79	320,170,469	96.54	-13,634,883	-4.26
累積賸餘	306,535,586	99.79	320,170,469	96.54	-13,634,883	-4.26
負債及淨值合計	307,183,047		331,632,775		-24,449,728	
信託代理與保證負債	80,806,400	-	-	-	80,806,400	-
信託代理與保證負債	80,806,400	-	-	-	80,806,400	-
應付保管有價證券	80,806,400	-	-	-	80,806,400	-

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
租金及權利金收入明細表

中華民國 101年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
租金及權利金收入	-	4,740,322	4,740,322	-	增加臺中市精密機械科技創新園區寬頻管道租金收入。
其他租金收入	-	4,740,322	4,740,322	-	

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 101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	19,500,000	-	-19,500,000	-100.00	臺中市精密機械科技創新園區產業用地及社區用地尚未出售，致不動產投資收入較預算數減少。
不動產投資收入	19,500,000	-	-19,500,000	-100.00	
出售可供建築土地收入	19,500,000	-	-19,500,000	-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 101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	13,429,007	11,429,007	571.45	雜項業務收入較預算數增加原因主係： 1.臺中市精密機械科技創新園區及神岡豐洲科技工業園區汙水處理系統使用費。 2.順天建設股份有限公司依臺中縣政府委託辦理臺中縣神岡豐洲科技工業園區申請編定、開發、租售及管理計畫契約書第九條第一項第四款第六目撥付工程督導作業費。
雜項業務收入	2,000,000	13,429,007	11,429,007	571.45	

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 101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	500,000	11,891,654	11,391,654	2,278.33	活期存款增加致利息收入較預算數增加。
財務收入	500,000	692,785	192,785	38.56	
利息收入	500,000	692,785	192,785	38.56	
其他業務外收入	-	11,198,869	11,198,869	-	標售數位式彩色複合機之收入。 89年1月1日起廠商承購大里工業區土地所繳付之工業區開發管理基金1/2款，因尚待與經濟部工業局釐清權責關係，故長期列帳於暫收及代結轉帳項科目，本局依審計處審核通知積極清理，已簽准以業務外收入-其他業務收入-雜項收入」轉存入帳，致實際數較預算數增加。
財產交易賸餘	-	1,000	1,000	-	
雜項收入	-	11,197,869	11,197,869	-	

勞務成本明細表

單位：新臺幣元

209-11

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 101 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	4,110,000	3,161,404	-948,596	-23.08	
管理費用及總務費用	4,110,000	3,161,404	-948,596	-23.08	
用人費用	2,303,000	2,246,862	-56,138	-2.44	
聘僱及兼職人員薪資	1,628,000	1,627,584	-416	-0.03	
約僱職員薪金	1,628,000	1,627,584	-416	-0.03	
超時工作報酬	80,000	61,974	-18,026	-22.53	
加班費	30,000	29,393	-607	-2.02	
誤餐費	50,000	32,581	-17,419	-34.84	
獎金	204,000	203,448	-552	-0.27	
年終獎金	204,000	203,448	-552	-0.27	
退休及卹償金	98,000	97,680	-320	-0.33	
職員退休及離職金	98,000	97,680	-320	-0.33	
福利費	293,000	256,176	-36,824	-12.57	
分擔員工保險費	205,000	190,176	-14,824	-7.23	
員工通勤交通費	24,000	18,000	-6,000	-25.00	
其他福利費	64,000	48,000	-16,000	-25.00	
服務費用	1,378,000	630,100	-747,900	-54.27	
郵電費	41,000	21,000	-20,000	-48.78	
郵費	21,000	21,000	-	-	
電話費	20,000	-	-20,000	-100.00	
旅運費	100,000	-	-100,000	-100.00	
國內旅費	100,000	-	-100,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	400,000	110,328	-289,672	-72.42	
印刷及裝訂費	100,000	80,328	-19,672	-19.67	
業務宣導費	300,000	30,000	-270,000	-90.00	
修理保養及保固費	65,000	39,634	-25,366	-39.02	
機械及設備修護費	10,000	3,780	-6,220	-62.20	
什項設備修護費	55,000	35,854	-19,146	-34.81	
一般服務費	672,000	381,138	-290,862	-43.28	
計時與計件人員酬金	656,000	381,138	-274,862	-41.90	
體育活動費	16,000	-	-16,000	-100.00	
專業服務費	100,000	78,000	-22,000	-22.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,000	78,000	-22,000	-22.00	
材料及用品費	294,000	263,842	-30,158	-10.26	
使用材料費	84,000	61,430	-22,570	-26.87	
設備零件	84,000	61,430	-22,570	-26.87	
用品消耗	210,000	202,412	-7,588	-3.61	
辦公（事務）用品	200,000	193,013	-6,987	-3.49	
報章什誌	10,000	9,399	-601	-6.01	

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 101 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

臺中市政府經濟發展局
臺中市工業區開發管理基金
資產折舊明細表

中華民國 101 年度

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			57,600		220,000					277,600
減：以前年度已提折舊數			19,200		204,724					223,924
上年度期末帳面價值			38,400		15,276					53,676
加：本年度新增資產價值										
減：本年度減少資產價值					220,000					220,000
加減：調整欄										
減：本年度提列折舊數			9,600							9,600
本年度期末帳面價值			28,800							28,800
本年度提列折舊數										
管理費用及總務費用			9,600							9,600
不動產投資										
合計			9,600							9,600

丁、決算參考表

臺中市政府經濟發展局
臺中市工業區開發管理基金

員工人數彙計表

中華民國 101 年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減(一)	備 註
業務支出部分				
專任人員	4	4	-	
職員	-	-	-	
警察	-	-	-	
技工	-	-	-	
聘用	-	-	-	
約僱	4	4	-	
兼任人員	-	-	-	
管理會委員	-	-	-	
顧問人員	-	-	-	
其他兼任人員	-	-	-	
總 計	4	4	-	

臺中市政府
臺中市工業區
用人費用
中華民國 101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	-	1,628,000	80,000	-	204,000	98,000	-	293,000	-	2,303,000	-	2,303,000
聘僱人員	-	1,628,000	80,000	-	204,000	98,000	-	293,000	-	2,303,000	-	2,303,000
合計	-	1,628,000	80,000	-	204,000	98,000	-	293,000	-	2,303,000	-	2,303,000

1.一般臨時工薪津、年終獎金、勞、健保費及提繳退休金等381,138元。

2.員工交通補助費18,000元。

經濟發展局
開發管理基金
彙計表

單位：新臺幣元

[illegible]

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 101年度

單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可用預算數		決算數		比較增減(一)				備 註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
業務成本與費用	年	1.00	44,645,000	1.00	43,695,866	-	-	-949,134	-2.13	因臨時人員未補足 及撙節開支致決算 數較預算數減少。
勞務成本	年	1.00	40,535,000	1.00	40,534,462	-	-	-538	-	
服務成本	年	1.00	40,535,000	1.00	40,534,462	-	-	-538	-	
管理及總務費用	年	1.00	4,110,000	1.00	3,161,404	-	-	-948,596	-23.08	
管理費用及總務費用	年	1.00	4,110,000	1.00	3,161,404	-	-	-948,596	-23.08	

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 101 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	2,303,000	2,246,862	-56,138	-2.44
聘僱及兼職人員薪資	1,628,000	1,627,584	-416	-0.03
超時工作報酬	80,000	61,974	-18,026	-22.53
獎金	204,000	203,448	-552	-0.27
退休及卹償金	98,000	97,680	-320	-0.33
福利費	293,000	256,176	-36,824	-12.57
服務費用	1,378,000	630,100	-747,900	-54.27
郵電費	41,000	21,000	-20,000	-48.78
旅運費	100,000	-	-100,000	-100.00
印刷裝訂與廣告費	400,000	110,328	-289,672	-72.42
修理保養及保固費	65,000	39,634	-25,366	-39.02
一般服務費	672,000	381,138	-290,862	-43.28
專業服務費	100,000	78,000	-22,000	-22.00
材料及用品費	294,000	263,842	-30,158	-10.26
使用材料費	84,000	61,430	-22,570	-26.87
用品消耗	210,000	202,412	-7,588	-3.61
租金與利息	125,000	11,000	-114,000	-91.20
機器租金	125,000	11,000	-114,000	-91.20
折舊、折耗及攤銷	10,000	9,600	-400	-4.00
機械及設備折舊	10,000	9,600	-400	-4.00
合 計	4,110,000	3,161,404	-948,596	

主辦會計人員：李美月

基金主持人：王誕生