

中華民國 102年度

209

(102年01月01日 至 102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 102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、管理及總務費用明細表.....	第209-10 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209-12 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、基金數額增減明細表.....	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
丁、決算參考表	
一、員工人數彙計表.....	第209-13 頁
二、用人費用彙計表.....	第209-14 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209-16 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209-17 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、市議會審議通過102年度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
十、市議會審議通過101年度臺中市地方總決算附屬單位決算及綜計 表所提審議意見辦理情形報告表	第 --- 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 102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	%
<b>業務收入</b>	<b>398,866,000</b>	<b>100.00</b>	<b>398,814,061</b>	<b>100.00</b>	<b>-51,939</b>	<b>-0.01</b>	<b>18,169,329</b>	<b>100.00</b>
租金及權利金收入	1,320,000	0.33	6,125,843	1.54	4,805,843	364.08	4,740,322	26.09
其他租金收入	1,320,000	0.33	6,125,843	1.54	4,805,843	364.08	4,740,322	26.09
投融資業務收入	376,000,000	94.27	355,488,774	89.14	-20,511,226	-5.46	-	-
不動產投資收入	376,000,000	94.27	355,488,774	89.14	-20,511,226	-5.46	-	-
其他業務收入	21,546,000	5.40	37,199,444	9.33	15,653,444	72.65	13,429,007	73.91
雜項業務收入	21,546,000	5.40	37,199,444	9.33	15,653,444	72.65	13,429,007	73.91
<b>業務成本與費用</b>	<b>34,361,000</b>	<b>8.61</b>	<b>32,204,852</b>	<b>8.08</b>	<b>-2,156,148</b>	<b>-6.27</b>	<b>43,695,866</b>	<b>240.49</b>
勞務成本	-	-	-	-	-	-	40,534,462	223.09
服務成本	-	-	-	-	-	-	40,534,462	223.09
管理及總務費用	34,361,000	8.61	32,204,852	8.08	-2,156,148	-6.27	3,161,404	17.40
管理費用及總務費用	34,361,000	8.61	32,204,852	8.08	-2,156,148	-6.27	3,161,404	17.40
<b>業務賸餘(短絀-)</b>	<b>364,505,000</b>	<b>91.39</b>	<b>366,609,209</b>	<b>91.92</b>	<b>2,104,209</b>	<b>0.58</b>	<b>-25,526,537</b>	<b>-140.49</b>
<b>業務外收入</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11,891,654</b>	<b>65.45</b>
財務收入	-	-	-	-	-	-	692,785	3.81
利息收入	-	-	-	-	-	-	692,785	3.81
其他業務外收入	-	-	-	-	-	-	11,198,869	61.64
財產交易賸餘	-	-	-	-	-	-	1,000	0.01
雜項收入	-	-	-	-	-	-	11,197,869	61.63
<b>業務外賸餘(短絀-)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11,891,654</b>	<b>65.45</b>
<b>非常賸餘(短絀-)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>會計原則變動累積影響數</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>本期賸餘(短絀-)</b>	<b>364,505,000</b>	<b>91.39</b>	<b>366,609,209</b>	<b>91.92</b>	<b>2,104,209</b>	<b>0.58</b>	<b>-13,634,883</b>	<b>-75.04</b>

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 102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	674,488,000	100.00	673,144,795	100.00	-1,343,205	-0.20	320,170,469	100.00
本期賸餘	364,505,000	54.04	366,609,209	54.46	2,104,209	0.58	-	-
前期未分配賸餘	309,983,000	45.96	306,535,586	45.54	-3,447,414	-1.11	320,170,469	100.00
分配之部	-	-	-	-	-	-	13,634,883	4.26
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	13,634,883	4.26
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	674,488,000	100.00	673,144,795	100.00	-1,343,205	-0.20	306,535,586	95.74
短絀之部	-	-	-	-	-	-	13,634,883	100.00
本期短絀	-	-	-	-	-	-	13,634,883	100.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-	13,634,883	100.00
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-	13,634,883	100.00

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 102年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減(-)	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘（短絀－）	364,505,000	366,609,209	2,104,209	0.58
調整非現金項目	10,000	24,574,942	24,564,942	245,649.42
折舊及折耗	10,000	9,600	-400	-4.00
流動資產淨減（淨增－）	-	-936,018	-936,018	-
流動負債淨增（淨減－）	-	25,501,360	25,501,360	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	364,515,000	391,184,151	26,669,151	7.32
<b>融資活動之現金流量</b>				
其他融資活動之現金流入	-	1,159,288	1,159,288	-
其他融資活動之現金流入	-	1,159,288	1,159,288	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-13,000	-	13,000	-100.00
減少其他負債	-13,000	-	13,000	-100.00
融資活動之淨現金流入（流出－）	-13,000	1,159,288	1,172,288	-9,017.60
<b>現金及約當現金之淨增（淨減－）</b>	<b>364,502,000</b>	<b>392,343,439</b>	<b>27,841,439</b>	<b>7.64</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>310,599,000</b>	<b>305,255,611</b>	<b>-5,343,389</b>	<b>-1.72</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>675,101,000</b>	<b>697,599,050</b>	<b>22,498,050</b>	<b>3.33</b>

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 102 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	%
<b>資產</b>	<b>700,452,904</b>	<b>100.00</b>	<b>307,183,047</b>	<b>100.00</b>	<b>393,269,857</b>	<b>128.02</b>
<b>流動資產</b>	<b>700,433,704</b>	<b>100.00</b>	<b>307,154,247</b>	<b>99.99</b>	<b>393,279,457</b>	<b>128.04</b>
現金	697,599,050	99.59	305,255,611	99.37	392,343,439	128.53
銀行存款	697,599,050	99.59	305,255,611	99.37	392,343,439	128.53
應收款項	2,834,654	0.40	1,898,636	0.62	936,018	49.30
應收收益	2,834,654	0.40	1,898,636	0.62	936,018	49.30
<b>固定資產</b>	<b>19,200</b>	<b>-</b>	<b>28,800</b>	<b>0.01</b>	<b>-9,600</b>	<b>-33.33</b>
機械及設備	19,200	-	28,800	0.01	-9,600	-33.33
機械及設備	57,600	0.01	57,600	0.02	-	-
累計折舊—機械及設備(-)	-38,400	-0.01	-28,800	-0.01	-9,600	33.33
<b>資產合計</b>	<b>700,452,904</b>		<b>307,183,047</b>		<b>393,269,857</b>	
<b>信託代理與保證資產</b>	<b>49,251,719</b>	<b>-</b>	<b>80,806,400</b>	<b>-</b>	<b>-31,554,681</b>	<b>-39.05</b>
信託代理與保證資產	49,251,719	-	80,806,400	-	-31,554,681	-39.05
保管有價證券	49,251,719	-	80,806,400	-	-31,554,681	-39.05
<b>負債</b>	<b>27,308,109</b>	<b>3.90</b>	<b>647,461</b>	<b>0.21</b>	<b>26,660,648</b>	<b>4,117.72</b>
<b>流動負債</b>	<b>25,501,360</b>	<b>3.64</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>25,501,360</b>	<b>-</b>
應付款項	24,461,956	3.49	-	-	24,461,956	-
應付費用	24,461,956	3.49	-	-	24,461,956	-
預收款項	1,039,404	0.15	-	-	1,039,404	-
預收收入	1,039,404	0.15	-	-	1,039,404	-
<b>其他負債</b>	<b>1,806,749</b>	<b>0.26</b>	<b>647,461</b>	<b>0.21</b>	<b>1,159,288</b>	<b>179.05</b>
什項負債	1,806,749	0.26	647,461	0.21	1,159,288	179.05
存入保證金	1,789,139	0.26	647,461	0.21	1,141,678	176.33
應付保管款	17,610	-	-	-	17,610	-
<b>淨值</b>	<b>673,144,795</b>	<b>96.10</b>	<b>306,535,586</b>	<b>99.79</b>	<b>366,609,209</b>	<b>119.60</b>
<b>累積餘絀(-)</b>	<b>673,144,795</b>	<b>96.10</b>	<b>306,535,586</b>	<b>99.79</b>	<b>366,609,209</b>	<b>119.60</b>
累積賸餘	673,144,795	96.10	306,535,586	99.79	366,609,209	119.60
累積賸餘	673,144,795	96.10	306,535,586	99.79	366,609,209	119.60
<b>負債及淨值合計</b>	<b>700,452,904</b>		<b>307,183,047</b>		<b>393,269,857</b>	
<b>信託代理與保證負債</b>	<b>49,251,719</b>	<b>-</b>	<b>80,806,400</b>	<b>-</b>	<b>-31,554,681</b>	<b>-39.05</b>
信託代理與保證負債	49,251,719	-	80,806,400	-	-31,554,681	-39.05
應付保管有價證券	49,251,719	-	80,806,400	-	-31,554,681	-39.05

## 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 102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	1,320,000	6,125,843	4,805,843	364.08	增加臺中市精密機械科技創新園區寬頻管道租金收入及臺中工業區土地使用補償金收入。
其他租金收入	1,320,000	6,125,843	4,805,843	364.08	

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 102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	376,000,000	355,488,774	-20,511,226	-5.46	
不動產投資收入	376,000,000	355,488,774	-20,511,226	-5.46	
出售可供建築土地收入	376,000,000	355,488,774	-20,511,226	-5.46	

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 102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	21,546,000	37,199,444	15,653,444	72.65	增加神岡豐洲工業 園區租售用地之廣 宣費收入。
雜項業務收入	21,546,000	37,199,444	15,653,444	72.65	

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 102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>管理及總務費用</b>	<b>34,361,000</b>	<b>32,204,852</b>	<b>-2,156,148</b>	<b>-6.27</b>	
管理費用及總務費用	34,361,000	32,204,852	-2,156,148	-6.27	
用人費用	2,303,000	2,241,842	-61,158	-2.66	
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	44,614	-35,386	-44.23	
加班費	30,000	-	-30,000	-100.00	
誤餐費	50,000	44,614	-5,386	-10.77	
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	97,656	-344	-0.35	
職員退休及離職金	98,000	97,656	-344	-0.35	
福利費	293,000	268,540	-24,460	-8.35	
分擔員工保險費	205,000	196,540	-8,460	-4.13	
員工通勤交通費	24,000	24,000	-	-	
其他福利費	64,000	48,000	-16,000	-25.00	
服務費用	31,679,000	29,763,692	-1,915,308	-6.05	
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	32,058	-67,942	-67.94	
國內旅費	100,000	32,058	-67,942	-67.94	
印刷裝訂與廣告費	400,000	21,663	-378,337	-94.58	
印刷及裝訂費	100,000	21,663	-78,337	-78.34	
業務宣導費	300,000	-	-300,000	-100.00	
修理保養及保固費	115,000	97,178	-17,822	-15.50	
機械及設備修護費	60,000	50,176	-9,824	-16.37	
什項設備修護費	55,000	47,002	-7,998	-14.54	
一般服務費	1,789,000	961,058	-827,942	-46.28	
計時與計件人員酬金	1,773,000	961,058	-811,942	-45.79	
體育活動費	16,000	-	-16,000	-100.00	
專業服務費	29,234,000	28,630,735	-603,265	-2.06	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,000	21,580	-78,420	-78.42	
委託調查研究費	3,200,000	3,200,000	-	-	
其他	25,934,000	25,409,155	-524,845	-2.02	
材料及用品費	304,000	177,026	-126,974	-41.77	係因公務用影印機耗材部分由收支對列之臨登回饋金支應，至實支數偏低。
使用材料費	84,000	75,447	-8,553	-10.18	

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 102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
設備零件	84,000	75,447	-8,553	-10.18	係因業務用電腦系統安裝及維護費較預期減少，嗣後將檢討覈實預算數，期能與實務更為契合。
用品消耗	220,000	101,579	-118,421	-53.83	
辦公（事務）用品	200,000	91,080	-108,920	-54.46	
報章什誌	20,000	10,499	-9,501	-47.51	
租金與利息	65,000	11,000	-54,000	-83.08	
機器租金	65,000	11,000	-54,000	-83.08	
電腦硬、軟體租金及使用費	65,000	11,000	-54,000	-83.08	
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	
機械及設備折舊	10,000	9,600	-400	-4.00	
稅捐與規費(強制費)	-	1,692	1,692	-	
土地稅	-	1,692	1,692	-	
一般土地地價稅	-	1,692	1,692	-	

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 102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							57,600
減：以前年度已提折舊數			28,800							28,800
上年度期末帳面價值			28,800							28,800
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							9,600
本年度期末帳面價值			19,200							19,200
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 102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 102 年度

[illegible]

獎金係發放約僱五等4人年終工作獎金，預算數204,000元，決算數203,448元，依據行政院102年1月24日院授人給撥字第1020022159號函訂定101年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項發放。

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 102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	%	
管理及總務費用	元	34,361,000.00	34,361,000	32,204,852.00	32,204,852	-2,156,148.00	-6.27	-2,156,148	-6.27	

### 各項費用彙計表

單位：新臺幣元

209-17

主辦會計人員：李美月

基金主持人：王誕生