

中華民國 107年度

209

(107年01月01日 至 107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 107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、勞務收入明細表	第209-09 頁
二、租金及權利金收入明細表	第209-10 頁
三、其他業務收入明細表	第209-11 頁
四、業務外收入明細表	第209-12 頁
五、勞務成本明細表	第209-13 頁
六、其他業務成本明細表	第209-15 頁
七、管理及總務費用明細表	第209-16 頁
八、固定資產建設改良擴充明細表	第209-19 頁
九、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	第 --- 頁
十、資產折舊明細表	第209-20 頁
十一、資產變賣明細表	第 --- 頁
十二、資產報廢明細表	第 --- 頁
十三、長期債務舉借與償還明細表	第 --- 頁
十四、貸出款明細表	第 --- 頁
十五、公庫撥補款明細表	第 --- 頁
十六、基金數額增減明細表	第 --- 頁
十七、資金轉投資及其餘絀明細表	第 --- 頁
十八、長期投資明細表	第209-21 頁
丁、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第209-23 頁
二、用人費用彙計表	第209-24 頁
三、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 --- 頁
四、主要營運項目執行績效摘要表	第209-26 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209-27 頁
七、管制性項目及統計所需項目比較表	第209-29 頁
八、出國計畫執行情形報告表	第 --- 頁
九、赴大陸計畫執行情形報告表	第 --- 頁
十、市議會審議通過107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209-30 頁
十一、市議會審議通過106年度臺中市地方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	第209-31 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 107 年度

一、業務計畫實施績效

依據「產業創新條例」第 49 條第 1 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，健全工業區管理，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

(一)、本年度業務收入決算數 55,626,810 元，較原預算數 62,413,000 元，減少 6,786,190 元及 10.87%，主要係園區土地所有權移轉收取移轉價金百分之一較預期減少所致。

(二)、本年度業務成本及費用決算數 212,485,739 元，較原預算數 169,260,000 元，增加 43,225,739 元及 25.54%，主要係(1)獲中央前瞻計畫核定補助本市辦理產業園區道路改善及交通標線重繪，其計畫經費經調整支應超支併決算辦理、(2)配合「臺中市區域計畫」規劃期程及相關政策之推動，依循都市計畫法辦理新訂大里塗城都市計畫(產業型)與新訂烏日(溪南)產業發展特定區計畫整體發展規劃案，以完成都市計畫發布及實施，業經本府核定超支併決算辦理及(3)為利本市神岡豐州工業園區廠商聯外交通運輸，委請本市新建工程處拓寬豐洲二期臨時停車場聯外鋼構引道，業經本府核定超支併決算辦理。。

(三)、本年度業務外收入決算數 14,788,132 元，較原預算數 0 元，增加 14,788,132 元，主要係(1)沒收廠商因承購本市精密園區社區用地未依限依約使用之履約保證金及(2)計提本基金因納入集中支付作業 107 年度應配給之存款利息等所致。

(四)、本期短絀 142,070,797 元，較原預算數 106,847,000 元，增加 35,223,797 元及 32.97%，主要係上述原因收支互抵所致。

三、餘絀撥補實況

本年度短絀 142,070,797 元，前期未分配賸餘 2,892,292,105 元，致本年度未分配賸餘為 2,750,221,308 元。

四、現金流量結果

(一)、業務活動之淨現金流出 57,583,007 元。

(二)、投資活動之淨現金流出 393,080,460 元。

(三)、融資活動之淨現金流出 12,365,765 元。

(四)、現金及約當現金淨減 463,029,232 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 107 年度

五、資產負債情況

- (一)、流動資產 2,429,176,712 元(銀行存款 2,293,706,137 元、應收收益 133,417,923 元、應收利息 2,052,652 元)，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 534,367,634 元，固定資產 536,938,341 元，資產總額 3,500,482,687 元。
- (二)、流動負債 118,765,560 元(應付費用 118,756,035 元，銷項稅額 9,525 元)，其他負債 11,599,508 元(存入保證金 11,534,170 元，應付保管款 65,338 元)，遞延貸項 9,934,625 元，受贈公積 609,961,686 元，累積賸餘 2,750,221,308 元，負債及淨值總額 3,500,482,687 元。

六、其他

- (一)、為利神岡豐洲科技工業園區(一期)廠商交通運輸及聯外通行，委請本市新建工程處調整豐洲二期臨時停車場聯外鋼構引道寬度及延長其使用年限，本案業經本府 107 年 3 月 7 日府授經工字第 1070045227 號函核定超支併決算 14,700,000 元辦理。
- (二)、為配合「臺中市區域計畫」規劃期程及相關政策之推動，依循都市計畫法辦理新訂大里塗城都市計畫(產業型)與新訂烏日(溪南)產業發展特定區計畫整體發展規劃案，以完成都市計畫發布及實施，本案業經本府 107 年 5 月 21 日府授經工字第 1070105765 號函核定超支併決算 21,600,000 元辦理。
- (三)、為配合「臺中市區域計畫」規劃期程及相關政策之推動，依循產業創新條例辦理新訂擴大神岡都市計畫產業園區申請設置規劃作業，本案業經本府 107 年 7 月 13 日府授經工字第 1070162556 號函核定超支併決算 42,300,000 元辦理。
- (四)、為辦理台灣土地開發股份有限公司自行轉出臺中市精密機械科技創新園區二期超成本向法院聲請假扣押，本案業經本府 107 年 8 月 2 日府授經工字第 1070175570 號函核定超支併決算 4,881,500 元辦理。
- (五)、為辦理本市產業園區道路改善及交通標線重繪，計畫所需經費部分自行調整支應，部分由中央前瞻計畫核定補助，本案業經本府 107 年 10 月 30 日府授經工字第 1070262479 號函核定超支併決算 16,050,000 元辦理。
- (六)、為年度待遇調整致約僱人員薪津編列不足，及工業區部分土地地價稅經地方稅務局核定非屬免徵適用範圍，相關補徵稅款經調整支應仍有不足，本案業經本府 107 年 11 月 14 日府授經工字第 1070274930 號函核定超支併決算 3,312,409 元辦理。

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 107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	62,413,000	100.00	55,626,810	100.00	-6,786,190	-10.87	66,974,627	100.00
勞務收入	25,848,000	41.41	34,672,721	62.33	8,824,721	34.14	30,096,100	44.94
服務收入	25,848,000	41.41	34,672,721	62.33	8,824,721	34.14	30,096,100	44.94
租金及權利金收入	2,589,000	4.15	3,255,380	5.85	666,380	25.74	3,014,604	4.50
其他租金收入	2,589,000	4.15	3,255,380	5.85	666,380	25.74	3,014,604	4.50
其他業務收入	33,976,000	54.44	17,698,709	31.82	-16,277,291	-47.91	33,863,923	50.56
雜項業務收入	33,976,000	54.44	17,698,709	31.82	-16,277,291	-47.91	33,863,923	50.56
業務成本與費用	169,260,000	271.19	212,485,739	381.98	43,225,739	25.54	124,256,504	185.53
勞務成本	138,210,000	221.44	142,776,857	256.67	4,566,857	3.30	81,504,844	121.70
服務成本	138,210,000	221.44	142,776,857	256.67	4,566,857	3.30	81,504,844	121.70
其他業務成本	7,000,000	11.22	21,700,000	39.01	14,700,000	210.00	5,150,000	7.69
雜項業務成本	7,000,000	11.22	21,700,000	39.01	14,700,000	210.00	5,150,000	7.69
管理及總務費用	24,050,000	38.53	48,008,882	86.31	23,958,882	99.62	37,601,660	56.14
管理費用及總務費用	24,050,000	38.53	48,008,882	86.31	23,958,882	99.62	37,601,660	56.14
業務賸餘(短絀-)	-106,847,000	-171.19	-156,858,929	-281.98	-50,011,929	46.81	-57,281,877	-85.53
業務外收入	-	-	14,788,132	26.58	14,788,132	-	2,907,151	4.34
財務收入	-	-	2,052,652	3.69	2,052,652	-	2,311,344	3.45
利息收入	-	-	2,052,652	3.69	2,052,652	-	2,311,344	3.45
其他業務外收入	-	-	12,735,480	22.89	12,735,480	-	595,807	0.89
違約罰款收入	-	-	12,735,480	22.89	12,735,480	-	323,564	0.48
雜項收入	-	-	-	-	-	-	272,243	0.41
業務外賸餘(短絀-)	-	-	14,788,132	26.58	14,788,132	-	2,907,151	4.34
非常賸餘(短絀-)	-	-	-	-	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-
本期賸餘(短絀-)	-106,847,000	-171.19	-142,070,797	-255.40	-35,223,797	32.97	-54,374,726	-81.19

百分比或略有出入，係四捨五入所致。以下各表同。

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 107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	2,842,023,000	100.00	2,892,292,105	100.00	50,269,105	1.77	2,946,666,831	100.00
本期賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	2,842,023,000	100.00	2,892,292,105	100.00	50,269,105	1.77	2,946,666,831	100.00
分配之部	106,847,000	3.76	142,070,797	4.91	35,223,797	32.97	54,374,726	1.85
填補累積短絀	106,847,000	3.76	142,070,797	4.91	35,223,797	32.97	54,374,726	1.85
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	2,735,176,000	96.24	2,750,221,308	95.09	15,045,308	0.55	2,892,292,105	98.15
短絀之部	106,847,000	100.00	142,070,797	100.00	35,223,797	32.97	54,374,726	100.00
本期短絀	106,847,000	100.00	142,070,797	100.00	35,223,797	32.97	54,374,726	100.00
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
填補之部	106,847,000	100.00	142,070,797	100.00	35,223,797	32.97	54,374,726	100.00
撥用賸餘	106,847,000	100.00	142,070,797	100.00	35,223,797	32.97	54,374,726	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 107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－）	-106,847,000	-142,070,797	-35,223,797	32.97
調整非現金項目	52,188,000	84,487,790	32,299,790	61.89
折舊及折耗	20,079,000	20,658,601	579,601	2.89
流動資產淨減（淨增－）	-	9,447,488	9,447,488	-
流動負債淨增（淨減－）	32,109,000	54,381,701	22,272,701	69.37
業務活動之淨現金流入（流出－）	-54,659,000	-57,583,007	-2,924,007	5.35
投資活動之現金流量				
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-560,750,000	-393,080,460	167,669,540	-29.90
增加長期投資	-560,750,000	-393,080,460	167,669,540	-29.90
投資活動之淨現金流入（流出－）	-560,750,000	-393,080,460	167,669,540	-29.90
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	9,934,625	9,934,625	-
增加遞延貸項	-	9,934,625	9,934,625	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-22,300,390	-22,300,390	-
減少其他負債	-	-22,300,390	-22,300,390	-
融資活動之淨現金流入（流出－）	-	-12,365,765	-12,365,765	-
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-615,409,000	-463,029,232	152,379,768	-24.76
期初現金及約當現金	1,207,672,000	2,756,735,369	1,549,063,369	128.27
期末現金及約當現金	592,263,000	2,293,706,137	1,701,443,137	287.28

不影響現金流量之投資及融資活動：本年度增加精密機械科技創新園區受贈撥入固定資產94,197,448元。

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 107 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	3,500,482,687	100.00	3,506,340,100	100.00	-5,857,413	-0.17
流動資產	2,429,176,712	69.40	2,901,653,432	82.75	-472,476,720	-16.28
現金	2,293,706,137	65.53	2,756,735,369	78.62	-463,029,232	-16.80
銀行存款	2,293,706,137	65.53	2,756,735,369	78.62	-463,029,232	-16.80
銀行存款	2,293,706,137	65.53	2,756,735,369	78.62	-463,029,232	-16.80
應收款項	135,470,575	3.87	144,918,063	4.13	-9,447,488	-6.52
應收收益	133,417,923	3.81	142,606,719	4.07	-9,188,796	-6.44
應收利息	2,052,652	0.06	2,311,344	0.07	-258,692	-11.19
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	534,367,634	15.27	141,287,174	4.03	393,080,460	278.21
長期投資	534,367,634	15.27	141,287,174	4.03	393,080,460	278.21
不動產投資	534,367,634	15.27	141,287,174	4.03	393,080,460	278.21
固定資產	536,938,341	15.34	463,399,494	13.22	73,538,847	15.87
房屋及建築	473,338,266	13.52	443,443,125	12.65	29,895,141	6.74
房屋及建築	556,935,203	15.91	511,009,639	14.57	45,925,564	8.99
累計折舊－房屋及建築(-)	-83,596,937	-2.39	-67,566,514	-1.93	-16,030,423	23.73
機械及設備	15,811,525	0.45	3,007,735	0.09	12,803,790	425.70
機械及設備	29,222,944	0.83	5,671,379	0.16	23,551,565	415.27
累計折舊－機械及設備(-)	-13,411,419	-0.38	-2,663,644	-0.08	-10,747,775	403.50
交通及運輸設備	27,902,474	0.80	14,573,653	0.42	13,328,821	91.46
交通及運輸設備	59,031,509	1.69	36,703,845	1.05	22,327,664	60.83
累計折舊－交通及運輸設備(-)	-31,129,035	-0.89	-22,130,192	-0.63	-8,998,843	40.66
什項設備	19,886,076	0.57	2,374,981	0.07	17,511,095	737.32
什項設備	58,518,108	1.67	22,604,581	0.64	35,913,527	158.88
累計折舊－什項設備(-)	-38,632,032	-1.10	-20,229,600	-0.58	-18,402,432	90.97
資產合計	3,500,482,687	100.00	3,506,340,100	100.00	-5,857,413	-0.17
信託代理與保證資產	522,615,641	-	378,889,079	-	143,726,562	37.93
信託代理與保證資產	522,615,641	-	378,889,079	-	143,726,562	37.93
保證品	522,615,641	-	378,889,079	-	143,726,562	37.93
負債	140,299,693	4.01	98,283,757	2.80	42,015,936	42.75
流動負債	118,765,560	3.39	64,383,859	1.84	54,381,701	84.46
應付款項	118,756,035	3.39	64,383,859	1.84	54,372,176	84.45
應付費用	118,756,035	3.39	64,383,859	1.84	54,372,176	84.45
預收款項	9,525	-	-	-	9,525	-
銷項稅額	9,525	-	-	-	9,525	-
其他負債	11,599,508	0.33	33,899,898	0.97	-22,300,390	-65.78
什項負債	11,599,508	0.33	33,899,898	0.97	-22,300,390	-65.78
存入保證金	11,534,170	0.33	33,834,560	0.96	-22,300,390	-65.91
應付保管款	65,338	-	65,338	-	-	-
遞延貸項	9,934,625	0.28	-	-	9,934,625	-
遞延收入	9,934,625	0.28	-	-	9,934,625	-

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 107 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	%
遞延收入	9,934,625	0.28	-	-	9,934,625	-
淨值	3,360,182,994	95.99	3,408,056,343	97.20	-47,873,349	-1.40
公積	609,961,686	17.43	515,764,238	14.71	94,197,448	18.26
資本公積	609,961,686	17.43	515,764,238	14.71	94,197,448	18.26
受贈公積	609,961,686	17.43	515,764,238	14.71	94,197,448	18.26
累積餘絀(-)	2,750,221,308	78.57	2,892,292,105	82.49	-142,070,797	-4.91
累積賸餘	2,750,221,308	78.57	2,892,292,105	82.49	-142,070,797	-4.91
累積賸餘	2,750,221,308	78.57	2,892,292,105	82.49	-142,070,797	-4.91
負債及淨值合計	3,500,482,687	100.00	3,506,340,100	100.00	-5,857,413	-0.17
信託代理與保證負債	522,615,641	-	378,889,079	-	143,726,562	37.93
信託代理與保證負債	522,615,641	-	378,889,079	-	143,726,562	37.93
應付保證品	522,615,641	-	378,889,079	-	143,726,562	37.93

丙、決算明細表

勞務收入明細表

單位：新臺幣元

209-09

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 107 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	2,589,000	3,255,380	666,380	25.74	主要係向本局經管市有土地占用人收取土地使用補償金所致。
其他租金收入	2,589,000	3,255,380	666,380	25.74	

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 107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	33,976,000	17,698,709	-16,277,291	-47.91	主要係園區土地所有權移轉收取移轉價金百分之一較預期減少所致。
雜項業務收入	33,976,000	17,698,709	-16,277,291	-47.91	

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 107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	-	14,788,132	14,788,132	-	
財務收入	-	2,052,652	2,052,652	-	
利息收入	-	2,052,652	2,052,652	-	主要係本府財政局辦理納入集中支付基金配息作業所計算應配給之年度存款利息。
其他業務外收入	-	12,735,480	12,735,480	-	
違約罰款收入	-	12,735,480	12,735,480	-	主要係沒收廠商因承購精密園區社區用地未依限依約使用之履約保證金所致。

臺中市政府經濟發展局
臺中市工業區開發管理基金

勞務成本明細表

中華民國 107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
勞務成本	138,210,000	142,776,857	4,566,857	3.30	為辦理本市產業園區道路改善及交通標線重繪，計畫所需經費部分自行調整支應，部分由中央前瞻計畫核定補助，業經本府107年10月30日府授經工字第1070262479號函核定超支併決算辦理。
服務成本	138,210,000	142,776,857	4,566,857	3.30	
工程費用	-	30,492,000	30,492,000	-	
施工費	-	30,492,000	30,492,000	-	
道路橋樑養護工程	-	30,492,000	30,492,000	-	
服務費用	116,899,000	90,969,591	-25,929,409	-22.18	
水電費	8,318,000	5,669,322	-2,648,678	-31.84	
工作場所電費	6,736,000	4,898,622	-1,837,378	-27.28	
工作場所水費	1,582,000	770,700	-811,300	-51.28	
郵電費	327,000	184,960	-142,040	-43.44	
郵費	77,000	-	-77,000	-100.00	
電話費	250,000	184,960	-65,040	-26.02	
旅運費	150,000	-	-150,000	-100.00	
貨物運費	150,000	-	-150,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	40,000	52,974	12,974	32.44	
印刷及裝訂費	40,000	52,974	12,974	32.44	
修理保養及保固費	1,360,000	141,521	-1,218,479	-89.59	
機械及設備修護費	410,000	-	-410,000	-100.00	
什項設備修護費	950,000	141,521	-808,479	-85.10	
保險費	1,080,000	-	-1,080,000	-100.00	
一般房屋保險費	410,000	-	-410,000	-100.00	
責任保險費	670,000	-	-670,000	-100.00	
一般服務費	89,224,000	69,163,071	-20,060,929	-22.48	
外包費	89,224,000	69,163,071	-20,060,929	-22.48	
專業服務費	16,400,000	15,757,743	-642,257	-3.92	
專技人員酬金	-	50,000	50,000	-	
其他專業服務費	16,400,000	15,707,743	-692,257	-4.22	
材料及用品費	920,000	446,429	-473,571	-51.48	
使用材料費	250,000	221,597	-28,403	-11.36	
設備零件	250,000	221,597	-28,403	-11.36	
用品消耗	670,000	224,832	-445,168	-66.44	
辦公(事務)用品	240,000	215,243	-24,757	-10.32	
報章什誌	30,000	-	-30,000	-100.00	

臺中市政府經濟發展局
臺中市工業區開發管理基金

勞務成本明細表

中華民國 107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
食品	150,000	9,589	-140,411	-93.61	
其他	250,000	-	-250,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	20,041,000	20,620,631	579,631	2.89	
房屋折舊	15,342,000	13,567,665	-1,774,335	-11.57	
一般房屋折舊	15,342,000	13,567,665	-1,774,335	-11.57	
機械及設備折舊	26,000	853,889	827,889	3,184.19	
機械及設備折舊	26,000	853,889	827,889	3,184.19	
交通及運輸設備折舊	4,390,000	4,742,995	352,995	8.04	
交通及運輸設備折舊	4,390,000	4,742,995	352,995	8.04	
什項設備折舊	283,000	1,456,082	1,173,082	414.52	
什項設備折舊	283,000	1,456,082	1,173,082	414.52	
其他	350,000	248,206	-101,794	-29.08	
其他費用	350,000	248,206	-101,794	-29.08	
其他	350,000	248,206	-101,794	-29.08	

臺中市政府經濟發展局
臺中市工業區開發管理基金
其他業務成本明細表

中華民國 107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	7,000,000	21,700,000	14,700,000	210.00	為利神岡豐洲科技工業園區(一期)廠商交通運輸及聯外通行，委請本市新建工程處調整豐洲二期臨時停車場聯外鋼構引道寬度及延長其使用年限，業經本府107年3月7日府授經工字第1070045227號函核定超支併決算辦理。
雜項業務成本	7,000,000	21,700,000	14,700,000	210.00	
工程費用	-	14,700,000	14,700,000	-	
施工費	-	14,700,000	14,700,000	-	
道路橋樑工程	-	14,700,000	14,700,000	-	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	7,000,000	7,000,000	-	-	
捐助、補助與獎助	7,000,000	7,000,000	-	-	
補(協)助政府機關(構)	7,000,000	7,000,000	-	-	

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 107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	24,050,000	48,008,882	23,958,882	99.62	主要係為配合「臺中市區域計畫」規劃期程及相關政策之推動，而依循都市計畫法辦理新訂大里塗城都市計畫(產業型)與新訂烏日(溪南)產業發展特定區計畫整體發展規劃案，以完成都市計畫發布及實施，業經本府107年5月21日府授經工字第1070105765號函核定超支併決算辦理；另工業區部分土地地價稅經地方稅務局核定非屬免徵適用範圍，相關補徵稅款及當年度稅費業經本府107年11月14日府授經工字第1070274930號函核定超支併決算辦理所致。
管理費用及總務費用	24,050,000	48,008,882	23,958,882	99.62	
用人費用	2,302,000	2,342,167	40,167	1.74	本年度因待遇調整致約僱人員薪金及離職金預算編列不足，業經本府107年11月14日府授經工字第1070274930號函核定超支併決算辦理。
聘僱及兼職人員薪資	1,628,000	1,675,968	47,968	2.95	
約僱職員薪金	1,628,000	1,675,968	47,968	2.95	
超時工作報酬	98,000	93,657	-4,343	-4.43	本年度因待遇調整致約僱人員薪金及離職金預算編列不足，業經本府107年11月14日府授經工字第1070274930號函核定超支併決算辦理。
加班費	98,000	93,657	-4,343	-4.43	
獎金	204,000	199,210	-4,790	-2.35	
年終獎金	204,000	199,210	-4,790	-2.35	本年度因待遇調整致約僱人員薪金及離職金預算編列不足，業經本府107年11月14日府授經工字第1070274930號函核定超支併決算辦理。
退休及卹償金	98,000	102,020	4,020	4.10	
職員退休及離職金	98,000	102,020	4,020	4.10	
福利費	274,000	271,312	-2,688	-0.98	本年度因待遇調整致約僱人員薪金及離職金預算編列不足，業經本府107年11月14日府授經工字第1070274930號函核定超支併決算辦理。
分擔員工保險費	210,000	207,312	-2,688	-1.28	

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 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
其他福利費	64,000	64,000	-	-	
服務費用	20,058,000	40,986,386	20,928,386	104.34	
郵電費	50,000	1,820	-48,180	-96.36	
郵費	50,000	1,820	-48,180	-96.36	
旅運費	120,000	150,817	30,817	25.68	
國內旅費	120,000	150,817	30,817	25.68	
印刷裝訂與廣告費	150,000	158,448	8,448	5.63	
印刷及裝訂費	50,000	77,448	27,448	54.90	
業務宣導費	100,000	81,000	-19,000	-19.00	
修理保養及保固費	200,000	12,600	-187,400	-93.70	
機械及設備修護費	100,000	-	-100,000	-100.00	
什項設備修護費	100,000	12,600	-87,400	-87.40	
一般服務費	7,472,000	7,245,808	-226,192	-3.03	
計時與計件人員酬金	7,464,000	7,245,808	-218,192	-2.92	行政助理2人及約用人員14人，預算數共7,464,000元，決算數共7,245,808元。
體育活動費	8,000	-	-8,000	-100.00	
專業服務費	12,066,000	33,416,893	21,350,893	176.95	
專技人員酬金	-	80,000	80,000	-	為辦理台灣土地開發股份有限公司自行轉出臺中市精密機械科技創新園區二期超成本向法院聲請假扣押，業經本府107年8月2日府授經工字第1070175570號函核定超支併決算辦理。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	150,000	98,512	-51,488	-34.33	
委託調查研究費	11,916,000	33,238,381	21,322,381	178.94	為配合「臺中市區域計畫」規劃期程及相關政策之推動，而依循都市計畫法辦理新訂大里塗城)與烏日(溪南)發展規劃案，業經本府107年5月21日府授經工字第1070105765號函核定超支併決算辦理。
材料及用品費	405,000	181,963	-223,037	-55.07	
使用材料費	100,000	59,780	-40,220	-40.22	
設備零件	100,000	59,780	-40,220	-40.22	

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 107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
用品消耗	305,000	122,183	-182,817	-59.94	
辦公（事務）用品	220,000	69,783	-150,217	-68.28	
報章什誌	25,000	-	-25,000	-100.00	
食品	60,000	52,400	-7,600	-12.67	
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	38,000	37,970	-30	-0.08	
機械及設備折舊	38,000	37,970	-30	-0.08	
機械及設備折舊	38,000	37,970	-30	-0.08	
稅捐與規費(強制費)	1,128,000	4,406,248	3,278,248	290.62	
土地稅	368,000	4,083,620	3,715,620	1,009.68	
一般土地地價稅	368,000	4,083,620	3,715,620	1,009.68	工業區部分土地地價稅經地方稅務局核定非屬免徵適用範圍，相關補徵稅款及當年度稅費經調整支應仍有不足，業經本府107年11月14日府授經工字第1070274930號函核定超支併決算辦理。
房屋稅	760,000	321,628	-438,372	-57.68	
一般房屋稅	760,000	321,628	-438,372	-57.68	
規費	-	1,000	1,000	-	
行政規費與強制費	-	1,000	1,000	-	為辦理台灣土地開發股份有限公司自行轉出臺中市精密機械科技創新園區二期超成本向法院聲請假扣押，業經本府107年8月2日府授經工字第1070175570號函核定超支併決算辦理。
其他	54,000	43,148	-10,852	-20.10	
其他費用	54,000	43,148	-10,852	-20.10	
其他	54,000	43,148	-10,852	-20.10	

臺中市政府經濟發展局
臺中市工業區開發管理基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決算數	比較增減 (－)	本年度 保留數
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合 計			
撥入受贈及整理	-	-	-	-	-	94,197,448	94,197,448	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	43,462,806	43,462,806	-
機械及設備	-	-	-	-	-	13,695,649	13,695,649	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	18,071,816	18,071,816	-
什項設備	-	-	-	-	-	18,967,177	18,967,177	-
合計	-	-	-	-	-	94,197,448	94,197,448	-

本年度撥入資產價值內容及金額如下：

- 一、房屋及建築：台灣土地開發股份有限公司移撥精密園區二期抽水機房等相關資產一批予本局，淨值 43,462,806 元(原始成本 45,925,564 元調整累計折舊 2,462,758 元)，業經完成移交接管程序。
- 二、機械及設備：台灣土地開發股份有限公司移撥精密園區二期柴油發電機、公園綠地新建工程等相關資產一批予本局，淨值 13,695,649 元(原始成本 23,551,565 元調整累計折舊 9,855,916 元)，業經完成移交接管程序。
- 三、交通及運輸設備：台灣土地開發股份有限公司移撥精密園區二期監視器、公園綠地新建工程等相關資產一批予本局，淨值 18,071,816 元(原始成本 22,327,664 元調整累計折舊 4,255,848 元)，業經完成移交接管程序。
- 四、什項設備：台灣土地開發股份有限公司移撥精密園區服務中心工程、二期公園綠地新建工程等相關資產一批予本局，淨值 18,967,177 元(原始成本 35,913,527 元調整累計折舊 16,946,350 元)，業經完成移交接管程序。

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 107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	其他	合計
原值	-	511,009,639	5,671,379	36,703,845	22,604,581	-	-	-	-	-	575,989,444
減：以前年度已提折舊數	-	67,566,514	2,663,644	22,130,192	20,229,600	-	-	-	-	-	112,589,950
上年度期末帳面價值	-	443,443,125	3,007,735	14,573,653	2,374,981	-	-	-	-	-	463,399,494
加：本年度新增資產價值	-	45,925,564	23,551,565	22,327,664	35,913,527	-	-	-	-	-	127,718,320
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
加減：調整數	-	-2,462,758	-9,855,916	-4,255,848	-16,946,350	-	-	-	-	-	-33,520,872
減：本年度提列折舊數	-	13,567,665	891,859	4,742,995	1,456,082	-	-	-	-	-	20,658,601
本年度期末帳面價值	-	473,338,266	15,811,525	27,902,474	19,886,076	-	-	-	-	-	536,938,341
本年度提列折舊數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
服務成本	-	13,567,665	853,889	4,742,995	1,456,082	-	-	-	-	-	20,620,631
管理費用及總務費用	-	-	37,970	-	-	-	-	-	-	-	37,970
合計	-	13,567,665	891,859	4,742,995	1,456,082	-	-	-	-	-	20,658,601

一、本年度新增資產價值內容及金額如下：

(一)、房屋及建築：台灣土地開發股份有限公司移撥精密園區二期抽水機房等相關資產一批予本局，淨值43,462,806元(原始成本45,925,564元調整累計折舊2,462,758元)，業經完成移交接管程序。

(二)、機械及設備：台灣土地開發股份有限公司移撥精密園區二期柴油發電機、公園綠地新建工程等相關資產一批予本局，淨值13,695,649元(原始成本23,551,565元調整累計折舊9,855,916元)，業經完成移交接管程序。

(三)、交通及運輸設備：台灣土地開發股份有限公司移撥精密園區二期監視器、公園綠地新建工程等相關資產一批予本局，淨值18,071,816元(原始成本22,327,664元調整累計折舊4,255,848元)，業經完成移交接管程序。

(四)、什項設備：台灣土地開發股份有限公司移撥精密園區服務中心工程、二期公園綠地新建工程等相關資產一批予本局，淨值18,967,177元(原始成本35,913,527元調整累計折舊16,946,350元)，業經完成移交接管程序。

二、調整數係本年度受贈移撥資產補提折舊金額。

臺中市政府經濟發展局
臺中市工業區開發管理基金
長期投資明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科目及業務 計畫項目	可 用 預 算 數			決算數	比較增減 (一)	本年度 保留數
	以前年度 保留數	本年度法 定預算數	合 計			
長期投資	686,652,826	560,750,000	1,247,402,826	393,080,460	-854,322,366	-854,322,366
興建臺中市精密機械 科技創新園區二期標 準廠房						
長期投資	685,844,326	540,000,000	1,225,844,326	385,132,760	-840,711,566	-840,711,566
不動產投資	685,844,326	540,000,000	1,225,844,326	385,132,760	-840,711,566	-840,711,566
工程費用	685,844,326	540,000,000	1,225,844,326	385,132,760	-840,711,566	-840,711,566
施工費	685,844,326	540,000,000	1,225,844,326	385,132,760	-840,711,566	-840,711,566
建築工程	685,844,326	540,000,000	1,225,844,326	385,132,760	-840,711,566	-840,711,566
大里夏田里產業園區 申請設置計畫設置案						
長期投資	808,500	20,750,000	21,558,500	7,947,700	-13,610,800	-13,610,800
不動產投資	808,500	20,750,000	21,558,500	7,947,700	-13,610,800	-13,610,800
先期作業費	808,500	20,750,000	21,558,500	7,947,700	-13,610,800	-13,610,800
先期作業費	808,500	20,750,000	21,558,500	7,947,700	-13,610,800	-13,610,800
先期作業費	808,500	20,750,000	21,558,500	7,947,700	-13,610,800	-13,610,800

丁、決算參考表

員工人數彙計表

單位：人

契僱人力：

- 1.約用人員：預算數14名，決算數14名。
- 2.臨時人員：預算數2名，決算數2名。

臺中市政府
臺中市工業區
用人費用
中華民國

[illegible]

1.行政助理2人及約用人員14人，預算數共7,464,000元，決算數共7,245,808元。
2.約僱五等4人年終工作獎金，預算數204,000元，決算數199,210元，依據行政院107年1月3日院授人給字第1070029205號函訂定106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
107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
主要營運項目執行績效摘要表

中華民國 107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	%	
興建臺中市精密機械 科技創新園區二期標 準廠房	元	-	1,225,844,326	-	385,132,760	-	-	-840,711,566	-68.58	因辦理機水電、室 內裝修及外部景觀 等工程後續擴 充，預估履約期 至108年6月，全案 驗收付款預 計108年10月辦理完 竣。
大里夏田里產業園區 申請設置計畫設置案	元	-	21,558,500	-	7,947,700	-	-	-13,610,800	-63.13	本案排水規劃(修正 本)已 於107年12月27日函 送水利局核辦，廠 商擬俟核定後再行 請款；另本案環境 影響說明書及用水 計畫 於107年12月27日函 送經濟部工業局核 辦，其中環境影響 說明書俟範疇界定 確認完成後，始撥 付初稿費用，用水 計畫俟工業局轉送 水利署審查完畢後 始撥付定稿費用。
勞務成本	元	-	138,210,000	-	142,776,857	-	-	4,566,857	3.30	
其他業務成本	元	-	7,000,000	-	21,700,000	-	-	14,700,000	210.00	為利神岡豐洲科技 工業園區(一期)廠商 交通運輸及聯外通 行，委請本市新建 工程處調整豐洲二 期臨時停車場聯外 鋼構引道寬度及延 長其使用年限，業 經本府107年3月7日 府授經工字 第1070045227號函核 定超支併決算辦 理。
管理及總務費用	元	-	24,050,000	-	48,008,882	-	-	23,958,882	99.62	主要係為配合「臺 中市區域計畫」規 劃期程及相關政策 推動，依循都市計 畫法辦理新訂大里 塗城都市計畫(產業 型)與新訂烏日(溪 南)產業發展特定區 計畫整體發展規劃 案；另工業區部分 土地地價稅經地方 稅務局核定非屬免 徵適用範圍，相關 補徵稅款及當年度 稅費經調整支應仍 有不足，以超支併 決算辦理所致。

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 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(一)	
			金額	%
工程費用	-	45,192,000	45,192,000	-
施工費	-	45,192,000	45,192,000	-
道路橋樑工程	-	14,700,000	14,700,000	-
道路橋樑養護工程	-	30,492,000	30,492,000	-
用人費用	2,302,000	2,342,167	40,167	1.74
聘僱及兼職人員薪資	1,628,000	1,675,968	47,968	2.95
約僱職員薪金	1,628,000	1,675,968	47,968	2.95
超時工作報酬	98,000	93,657	-4,343	-4.43
加班費	98,000	93,657	-4,343	-4.43
獎金	204,000	199,210	-4,790	-2.35
年終獎金	204,000	199,210	-4,790	-2.35
退休及卹償金	98,000	102,020	4,020	4.10
職員退休及離職金	98,000	102,020	4,020	4.10
福利費	274,000	271,312	-2,688	-0.98
分擔員工保險費	210,000	207,312	-2,688	-1.28
其他福利費	64,000	64,000	-	-
服務費用	136,957,000	131,955,977	-5,001,023	-3.65
水電費	8,318,000	5,669,322	-2,648,678	-31.84
工作場所電費	6,736,000	4,898,622	-1,837,378	-27.28
工作場所水費	1,582,000	770,700	-811,300	-51.28
郵電費	377,000	186,780	-190,220	-50.46
郵費	127,000	1,820	-125,180	-98.57
電話費	250,000	184,960	-65,040	-26.02
旅運費	270,000	150,817	-119,183	-44.14
國內旅費	120,000	150,817	30,817	25.68
貨物運費	150,000	-	-150,000	-100.00
印刷裝訂與廣告費	190,000	211,422	21,422	11.27
印刷及裝訂費	90,000	130,422	40,422	44.91
業務宣導費	100,000	81,000	-19,000	-19.00
修理保養及保固費	1,560,000	154,121	-1,405,879	-90.12
機械及設備修護費	510,000	-	-510,000	-100.00
什項設備修護費	1,050,000	154,121	-895,879	-85.32
保險費	1,080,000	-	-1,080,000	-100.00
一般房屋保險費	410,000	-	-410,000	-100.00
責任保險費	670,000	-	-670,000	-100.00
一般服務費	96,696,000	76,408,879	-20,287,121	-20.98
外包費	89,224,000	69,163,071	-20,060,929	-22.48
計時與計件人員酬金	7,464,000	7,245,808	-218,192	-2.92
體育活動費	8,000	-	-8,000	-100.00
專業服務費	28,466,000	49,174,636	20,708,636	72.75
專技人員酬金	-	130,000	130,000	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	150,000	98,512	-51,488	-34.33

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 107年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(一)	
			金額	%
委託調查研究費	11,916,000	33,238,381	21,322,381	178.94
其他專業服務費	16,400,000	15,707,743	-692,257	-4.22
材料及用品費	1,325,000	628,392	-696,608	-52.57
使用材料費	350,000	281,377	-68,623	-19.61
設備零件	350,000	281,377	-68,623	-19.61
用品消耗	975,000	347,015	-627,985	-64.41
辦公（事務）用品	460,000	285,026	-174,974	-38.04
報章什誌	55,000	-	-55,000	-100.00
食品	210,000	61,989	-148,011	-70.48
其他	250,000	-	-250,000	-100.00
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	20,079,000	20,658,601	579,601	2.89
房屋折舊	15,342,000	13,567,665	-1,774,335	-11.57
一般房屋折舊	15,342,000	13,567,665	-1,774,335	-11.57
機械及設備折舊	64,000	891,859	827,859	1,293.53
機械及設備折舊	64,000	891,859	827,859	1,293.53
交通及運輸設備折舊	4,390,000	4,742,995	352,995	8.04
交通及運輸設備折舊	4,390,000	4,742,995	352,995	8.04
什項設備折舊	283,000	1,456,082	1,173,082	414.52
什項設備折舊	283,000	1,456,082	1,173,082	414.52
稅捐與規費(強制費)	1,128,000	4,406,248	3,278,248	290.62
土地稅	368,000	4,083,620	3,715,620	1,009.68
一般土地地價稅	368,000	4,083,620	3,715,620	1,009.68
房屋稅	760,000	321,628	-438,372	-57.68
一般房屋稅	760,000	321,628	-438,372	-57.68
規費	-	1,000	1,000	-
行政規費與強制費	-	1,000	1,000	-
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	7,000,000	7,000,000	-	-
捐助、補助與獎助	7,000,000	7,000,000	-	-
補(協)助政府機關(構)	7,000,000	7,000,000	-	-
其他	404,000	291,354	-112,646	-27.88
其他費用	404,000	291,354	-112,646	-27.88
其他	404,000	291,354	-112,646	-27.88
合 計	169,260,000	212,485,739	43,225,739	25.54

臺中市政府經濟發展局
臺中市工業區開發管理基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中 華 民 國 107 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費	-	-	-	-	
廣告費《廣（公）告費》	-	-	-	-	
業務宣導費	100,000	81,000	-19,000	-19.00	
公共關係費	-	-	-	-	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	7,464,000	7,245,808	-218,192	-2.92	
專技人員酬金	-	130,000	130,000	-	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	150,000	98,512	-51,488	-34.33	
補（協）助政府機關（構）	7,000,000	7,000,000	-	-	

臺中市政府經濟發展局
臺中市工業區開發管理基金

市議會審議通過107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

中華民國 107年度

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

臺中市政府經濟發展局
臺中市工業區開發管理基金

市議會審議通過106年度臺中市地方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 107年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
1	照案通過。	無。

主辦會計人員：張婉娟

基金主持人：高禊翔