

中華民國107年度
(107年1月1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

臺中市政府經濟發展局
臺中市產業發展基金
目 次
中華民國 107 年度

甲、 總說明	第 308-01 頁
乙、 決算主要表	
一、 基金來源、用途及餘絀決算表	第 308-03 頁
二、 現金流量決算表	第 308-04 頁
三、 平衡表	第 308-05 頁
丙、 決算明細表	
一、 基金來源明細表	第 308-09 頁
二、 基金用途明細表	第 308-10 頁
三、 固定項目增減情形表	第 - - 頁
四、 資本資產及長期負債增減情形表	第 - - 頁
五、 固定資產建設改良擴充明細表	第 - - 頁
丁、 決算參考表	
一、 員工人數彙計表	第 - - 頁
二、 用人費用彙計表	第 - - 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 308-11 頁
五、 所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 - - 頁
六、 各項費用彙計表	第 308-14 頁
七、 管制性項目及統計所需項目比較表	第 308-15 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 308-16 頁
十一、 市議會審議通過 106 年度臺中市地方總決算附 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 308-17 頁

甲、總 說 明

臺中市政府經濟發展局
臺中市產業發展基金
總 說 明
中華民國 107 年度

一、業務計畫實施績效

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。

二、基金來源、用途及餘絀情形(來源、用途與預算數差異 10%以上者，及預算未執行原因，應具體列舉說明)

(一)、本年度基金來源預算數 58,000,000 元，決算數 62,395,914 元，決算數較預算數增加 4,395,914 元，增加 7.58%。

(二)、本年度基金用途預算數 48,000,000 元，決算數 37,894,441 元，決算數較預算數減少 10,105,559 元，減少 21.05%，主要係各項產業輔導計畫中除總部補助計畫為第一年度執行，目前暫無廠商申請補助，其餘航太認證輔導計畫、智慧機械軟體計畫及遊戲設計人才競賽、招商策略服務計畫、會展產業推動服務計畫等均為 107 年執行且屬於跨年度計畫，因計畫尚在執行中，致使預算執行較為落後。

(三)、本期賸餘預算數 10,000,000 元，決算數 24,501,473 元，決算數較預算數增加 14,501,473 元，增加 145.01%，主要係上述原因收支互抵所致。

三、現金流量結果

(一)、業務活動之淨現金流入 45,296,243 元。

(二)、其他活動之淨現金流入 2,009,500 元。

(三)、現金及約當現金淨增 47,305,743 元。

四、資產負債情況

(一)、資產為銀行存款 83,805,344 元。

(二)、流動負債 36,137,870 元(應付費用 24,829,370 元、預收收入 11,308,500 元)，其他負債 2,009,500 元，負債總額 38,147,370 元。

(三)、基金餘額為 45,657,974 元。

五、其他

為因應水湳國際會展中心完工前，本市會展產業展覽空間不敷使用，藉由向交通部高速鐵路工程局承租土地並委由民間經營臨時展覽館(相關土地租金全數轉嫁得標廠商)，其 107 年度租金預算編列不足，業經本府 107 年 3 月 19 日府授經發字第 1070054761 號函核定超支併決算辦理。

乙、決 算 主 要 表

臺中市政府經濟發展局
臺中市產業發展基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度可用預算數		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	58,000,000.00	100.00	62,395,914.00	100.00	4,395,914.00	7.58	46,583,716.00	100.00
徵收及依法分配收入			87,414.00	0.14	87,414.00			
違規罰款收入			87,414.00	0.14	87,414.00			
政府撥入收入	51,000,000.00	87.93	51,000,000.00	81.74			40,000,000.00	85.87
公庫撥款收入	51,000,000.00	87.93	51,000,000.00	81.74			40,000,000.00	85.87
其他收入	7,000,000.00	12.07	11,308,500.00	18.12	4,308,500.00	61.55	6,583,716.00	14.13
雜項收入	7,000,000.00	12.07	11,308,500.00	18.12	4,308,500.00	61.55	6,583,716.00	14.13
基金用途	48,000,000.00	82.76	37,894,441.00	60.73	-10,105,559.00	-21.05	25,427,215.00	54.58
產業發展計畫	48,000,000.00	82.76	37,894,441.00	60.73	-10,105,559.00	-21.05	25,427,215.00	54.58
其他	48,000,000.00	82.76	37,894,441.00	60.73	-10,105,559.00	-21.05	25,427,215.00	54.58
本期賸餘(短絀)	10,000,000.00	17.24	24,501,473.00	39.27	14,501,473.00	145.01	21,156,501.00	45.42
期初基金餘額	6,500,000.00	11.21	21,156,501.00	33.91	14,656,501.00	225.48		
解繳公庫								
期末基金餘額	16,500,000.00	28.45	45,657,974.00	73.17	29,157,974.00	176.71	21,156,501.00	45.42

註：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
臺中市產業發展基金
現金流量表
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－)	10,000,000.00	24,501,473.00	14,501,473.00	145.01
調整非現金項目		20,794,770.00	20,794,770.00	
流動負債淨增(淨減－)		20,794,770.00	20,794,770.00	
業務活動之淨現金流入(流出－)	10,000,000.00	45,296,243.00	35,296,243.00	352.96
其他活動之現金流量				
增加短期債務及其他負債		2,009,500.00	2,009,500.00	
增加其他負債		2,009,500.00	2,009,500.00	
其他活動之淨現金流入(流出－)		2,009,500.00	2,009,500.00	
現金及約當現金之淨增(淨減－)	10,000,000.00	47,305,743.00	37,305,743.00	373.06
期初現金及約當現金	6,500,000.00	36,499,601.00	29,999,601.00	461.53
期末現金及約當現金	16,500,000.00	83,805,344.00	67,305,344.00	407.91

平 衡 表

臺中市政府
臺中市產業
平 衡
中華民國107

[illegible]

註：信託代理與保證資產(負債)各1,000,000元，係廠商受託經營本市烏日區新站南段2地號部分土

經濟發展局
發展基金
表
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	%
負債	38,147,370.00	45.52	15,343,100.00	42.04	22,804,270.00	148.63
流動負債	36,137,870.00	43.12	15,343,100.00	42.04	20,794,770.00	135.53
應付款項	24,829,370.00	29.63	15,343,100.00	42.04	9,486,270.00	61.83
應付費用	24,829,370.00	29.63	15,343,100.00	42.04	9,486,270.00	61.83
預收款項	11,308,500.00	13.49			11,308,500.00	
預收收入	11,308,500.00	13.49			11,308,500.00	
其他負債	2,009,500.00	2.40			2,009,500.00	
什項負債	2,009,500.00	2.40			2,009,500.00	
存入保證金	2,009,500.00	2.40			2,009,500.00	
基金餘額	45,657,974.00	54.48	21,156,501.00	57.96	24,501,473.00	115.81
基金餘額	45,657,974.00	54.48	21,156,501.00	57.96	24,501,473.00	115.81
基金餘額	45,657,974.00	54.48	21,156,501.00	57.96	24,501,473.00	115.81
累積餘額	45,657,974.00	54.48	21,156,501.00	57.96	24,501,473.00	115.81
合 計	83,805,344.00	100.00	36,499,601.00	100.00	47,305,743.00	129.61

地所繳納之履約保證金定期存單，面額1,000,000元，已辦理質權設定。

丙、決 算 明 細 表

臺中市政府經濟發展局
臺中市產業發展基金
基金來源明細表
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	%	
基金來源	58,000,000.00	62,395,914.00	4,395,914.00	7.58	
徵收及依法分配收入		87,414.00	87,414.00		
違規罰款收入		87,414.00	87,414.00		主要係廠商違反契約規定所繳納之違約金。
政府撥入收入	51,000,000.00	51,000,000.00			
公庫撥款收入	51,000,000.00	51,000,000.00			
其他收入	7,000,000.00	11,308,500.00	4,308,500.00	61.55	
雜項收入	7,000,000.00	11,308,500.00	4,308,500.00	61.55	決算數較預算數增加4,308,500元，主要係本府向交通部高速鐵路工程局承租烏日區新站南段2地號部分土地並以委託經營方式籌設臨時展覽館，相關土地租金全數轉嫁得標廠商，107年度土地租金預算編列不足，致收入較預期成長，本案屬收支對列性質，其超收部分全數用以支應年度土地租金。

臺中市政府經濟發展局
臺中市產業發展基金
基金用途明細表
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		備 註
			金額	%	
基金用途	48,000,000.00	37,894,441.00	-10,105,559.00	-21.05	決算數較預算數減少10,105,559元，主要係各項產業輔導計畫中除總部補助計畫為第一年度執行，目前暫無廠商申請補助，其餘航太認證輔導計畫、智慧機械軟體計畫及遊戲設計人才競賽、招商策略服務計畫、會展產業推動服務計畫等均為107年執行且屬於跨年度計畫，因計畫尚在執行中，致使預算執行較為落後。
產業發展計畫	48,000,000.00	37,894,441.00	-10,105,559.00	-21.05	
產業發展業務	48,000,000.00	37,894,441.00	-10,105,559.00	-21.05	為因應水湳國際會展中心完工前，本市會展產業展覽空間不敷使用，藉由向交通部高速鐵路工程局承租土地並委由民間經營臨時展覽館(相關土地租金全數轉嫁得標廠商)，其107年度租金預算編列不足，業經本府107年3月19日府授經發字第1070054761號函核定超支併決算辦理。
服務費用	18,900,000.00	23,174,061.00	4,274,061.00	22.61	
旅運費	300,000.00		-300,000.00	-100.00	
國內旅費	300,000.00		-300,000.00	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	200,000.00	216,143.00	16,143.00	8.07	
印刷及裝訂費	200,000.00	216,143.00	16,143.00	8.07	
一般服務費	18,300,000.00	22,920,418.00	4,620,418.00	25.25	
外包費	18,300,000.00	22,920,418.00	4,620,418.00	25.25	
專業服務費	100,000.00	37,500.00	-62,500.00	-62.50	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,000.00	37,500.00	-62,500.00	-62.50	
材料及用品費	200,000.00	15,880.00	-184,120.00	-92.06	
用品消耗	200,000.00	15,880.00	-184,120.00	-92.06	
辦公(事務)用品	200,000.00	15,880.00	-184,120.00	-92.06	
租金、償債與利息	7,000,000.00	11,308,500.00	4,308,500.00	61.55	
地租及水租	7,000,000.00	11,308,500.00	4,308,500.00	61.55	
一般土地租金	7,000,000.00	11,308,500.00	4,308,500.00	61.55	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,700,000.00	3,300,000.00	-18,400,000.00	-84.79	
捐助、補助與獎助	21,700,000.00	3,300,000.00	-18,400,000.00	-84.79	
捐助國內團體	21,700,000.00	3,300,000.00	-18,400,000.00	-84.79	
其他	200,000.00	96,000.00	-104,000.00	-52.00	
其他支出	200,000.00	96,000.00	-104,000.00	-52.00	
其他	200,000.00	96,000.00	-104,000.00	-52.00	

丁、決 算 參 考 表

主要業務計畫執行績效 摘要表

臺中市政府
臺中市產業
主要業務計畫執
中華民國

項 目	數量 單位	可用預算數		決 算 數	
		數量	金額	數量	金額
產業發展計畫	元	48,000,000.00	48,000,000.00	37,894,441.00	37,894,441.00
合 計		48,000,000.00	48,000,000.00	37,894,441.00	37,894,441.00

經濟發展局
發展基金
行績效摘要表
107年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數量	%	金額	%	
-10,105,559.00	-21.05	-10,105,559.00	-21.05	決算數較預算數減少10,105,559元，主要係各項產業輔導計畫中除總部補助計畫為第一年度執行，目前暫無廠商申請補助，其餘航太認證輔導計畫、智慧機械軟體計畫及遊戲設計人才競賽、招商策略服務計畫、會展產業推動服務計畫等均為107年執行且屬於跨年度計畫，因計畫尚在執行中，致使預算執行較為落後。
-10,105,559.00	-21.00	-10,105,559.00	-21.00	

臺中市政府經濟發展局
臺中市產業發展基金
各項費用彙計表
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	
			金 額	%
服務費用	18,900,000.00	23,174,061.00	4,274,061.00	22.61
旅運費	300,000.00		-300,000.00	-100.00
印刷裝訂與廣告費	200,000.00	216,143.00	16,143.00	8.07
一般服務費	18,300,000.00	22,920,418.00	4,620,418.00	25.25
專業服務費	100,000.00	37,500.00	-62,500.00	-62.50
材料及用品費	200,000.00	15,880.00	-184,120.00	-92.06
用品消耗	200,000.00	15,880.00	-184,120.00	-92.06
租金、償債與利息	7,000,000.00	11,308,500.00	4,308,500.00	61.55
地租及水租	7,000,000.00	11,308,500.00	4,308,500.00	61.55
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	21,700,000.00	3,300,000.00	-18,400,000.00	-84.79
捐助、補助與獎助	21,700,000.00	3,300,000.00	-18,400,000.00	-84.79
其他	200,000.00	96,000.00	-104,000.00	-52.00
其他支出	200,000.00	96,000.00	-104,000.00	-52.00
合 計	48,000,000.00	37,894,441.00	-10,105,559.00	-21.05

臺中市政府經濟發展局
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 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	-	-	-	-	
公共關係費	-	-	-	-	
統計所需項目					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,000.00	37,500.00	-62,500.00	-62.50	
一般土地租金	7,000,000.00	11,308,500.00	4,308,500.00	61.55	
捐助國內團體	21,700,000.00	3,300,000.00	-18,400,000.00	-84.79	

臺中市政府經濟發展局

臺中市產業發展基金

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：修正通過。修正事項：補助招商活動暨各項產業輔導計畫一刪減 1,000 萬元。	遵照辦理。

臺中市政府經濟發展局

臺中市產業發展基金

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 106 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：高禔翔