

中華民國 110 年度

臺中市總預算

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預算

(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 110 年 度

一、業務計畫及預算說明	1
二、預算主要表	
(一)、基金來源、用途及餘絀預計表	5
(二)、現金流量預計表	6
三、預算明細表	
(一)、基金來源明細表	7
(二)、基金用途明細表	8
四、預算附表	
(一)、單位(或計畫)成本分析表	10
五、預算參考表	
(一)、5年來主要業務計畫分析表	11
(二)、用人費用彙計表	12
(三)、各項費用彙計表	14
六、附錄	
(一)、預計平衡表	18
(二)、資本資產明細表	19
(三)、市議會審議109年度臺中市總預算案附屬單位預算 所提決議及附帶決議辦理情形報告表	20

一、業務計畫及預算說明

臺中市政府經濟發展局
臺中市產業發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

本基金係依照「臺中市產業發展自治條例」第十三條規定設立，係為促進本市產業發展及辦理貸款信用保證、招商、投資、獎勵及補助等其他與產業發展相關業務。

為使土地永續平衡兼顧經濟發展，108年7月24日總統修正公布工廠管理輔導法，新增第四章之一「未登記工廠與特定工廠管理及輔導」專章，按同法第28條之7規定收取之營運管理金及納管輔導金應專用於未登記工廠之管理、輔導及周邊公共設施改善，並優先運用於廢(污)水處理及排放機制、空氣污染之改善，直轄市、縣(市)主管機關得以成立基金方式進行運作；此外，財政紀律法亦於同年4月10日公布施行，依法應納入公庫收入或公庫撥補以外之新增適足財源，經主管機關檢討為擴大現有基金用途，或基金轉型需求等，得以納入現有基金辦理，不另成立新基金。因應上開法律公布施行，爰檢討既有基金收支保管及運用辦法，修正原列基金來源及用途範疇，納入未登記工廠管理及輔導業務，並於109年7月31日修正發布。

二、施政重點

- (一)辦理臺中市產業發展自治條例所定之獎勵、補助、貸款信用保證計畫。
- (二)配合本府產業發展策略，投資重要事業或計畫。
- (三)辦理產業研究、規劃、調查計畫。
- (四)辦理相關招商計畫。
- (五)辦理未登記工廠之管理、輔導及周邊公共設施改善計畫。
- (六)辦理其他與產業發展相關計畫。

三、組織概況

- (一)本基金相關之自治條例及收支保管運用辦法已於105年4月28日訂定，109年7月31日修正發布，據以監督及規劃基金之運用。

臺中市政府經濟發展局
臺中市產業發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 年度

(二)本基金附屬單位預算之編造、執行及決算之編造，由臺中市政府經濟發展局擬定及執行。

四、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所訂，特定收入來源而供特定用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
其他徵收及依法分配收入	162,000	依工廠管理輔導法第 28 條之 5 及第 28 條之 7，由申請納管之未登記工廠及經核准登記之特定工廠分別繳交納管輔導金及營運管理金，並應專用於未登記工廠管理、輔導及周邊公共設施改善。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
產業發展計畫	18,100	辦理臺中市產業發展自治條例所定之貸款信用保證、招商、投資、獎勵、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。
未登記工廠管理輔導計畫	6,198	辦理本市未登記工廠現場勘查及清查、政策行銷宣傳，並成立專案輔導團隊，提供諮詢服務、輔導轉型、計畫審查稽查等作業。

臺中市政府經濟發展局
臺中市產業發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 年度

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 1 億 6,200 萬元，較上年度預算數 2,400 萬元，增加 1 億 3,800 萬元，約 575%，係納入未登記工廠管理及輔導業務，依法由申請納管之未登記工廠及經核准登記之特定工廠分別繳交納管輔導金及營運管理金所致。

(二)本年度基金用途 2,429 萬 8 千元較上年度預算數 2,460 萬元，減少 30 萬 2 千元，約 1.23%，主要係年度工作計畫配合基金財源進行調整，較上年度減少；另針對未登記工廠管理輔導業務，短期以輔導工廠申請納管、辦理特定工廠登記為主軸，中長期規劃配合政府田園化生產聚落政策，將群聚型之未登記工廠及特定工廠以銜接國土計畫劃為城鄉發展地區、用地合法化為目標，謀求維持產業發展及環境保護之平衡。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 1 億 3,770 萬 2 千元，較上年度預算數短絀 60 萬元，增加賸餘 1 億 3,830 萬 2 千元，約 23,050.33%，備供以後年度財源。

三、補辦預算事項

無。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(108)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
產業發展計畫	(一)基金來源決算數 3,199 萬 6 千元，較原預算數 3,200 萬元，減少 4 千元，減少 0.01%。 (二)基金用途決算數 3,455 萬 6 千元，較原預算數 3,300 萬元，增加 155 萬 6	(一)推動航太認證輔導完成 2 家申請輔導業者。 (二)智慧機械軟體與 AI 軟體研發補助

臺中市政府經濟發展局
臺中市產業發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 年度

	<p>千元，增加 4.72%，主要係以超支併決算方式辦理 108 年度強化區域合作推動中南部智慧機械及航太產業升級計畫(地方鏈結型)。</p> <p>(三) 基金來源及用途相抵後，決算數短絀 256 萬 1 千元，較原預算數 100 萬元，增加 156 萬 1 千元，增加 156.1%。</p>	<p>5 家。</p> <p>(三) 推動臺中市樂遊盃 3 分鐘遊戲企劃競賽共 55 組報名，23 組進入決選，並成功媒合業者與前 3 名得獎者合作。</p>
--	--	---

二、上年度已過期間(109 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止)計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
產業發展計畫	<p>(一) 基金來源實際數 2,162 萬 8 千元，較分配預算數 2,400 萬元，減少 237 萬 2 千元，減少 9.88%。</p> <p>(二) 基金用途實際數 985 萬 7 千元，較分配預算數 1,452 萬 6 千元，減少 466 萬 9 千元，減少 32.14%，主要係承租交通部鐵道局高鐵台中車站特定區其餘可供建築用地新站南段 2 地號(部分)土地，因年度租金隨申報地價調降，並受疫情影響獲交通部鐵道局核定減免，致較預估產生落差。</p> <p>(三) 基金來源及用途相抵後，實際數賸餘 1,177 萬元，較分配預算數 947 萬 4 千元，增加 229 萬 6 千元，增加 24.23%。</p>	<p>受新冠肺炎疫情影響，相關活動多延期辦理，目前計畫執行中，尚無實施成果。</p>

伍、其他
無。

二、預算主要表

臺中市政府經濟發展局

臺中市產業發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
31,996	基金來源	162,000	24,000	138,000
246	徵收及依法分配收入	162,000	-	162,000
246	違規罰款收入	-	-	-
-	其他徵收及依法分配收	162,000	-	162,000
20,000	政府撥入收入	-	12,000	-12,000
20,000	公庫撥款收入	-	12,000	-12,000
11,749	其他收入	-	12,000	-12,000
11,749	雜項收入	-	12,000	-12,000
34,556	基金用途	24,298	24,600	-302
34,556	產業發展計畫	18,100	24,600	-6,500
-	未登記工廠管理輔導計畫	6,198	-	6,198
-2,561	本期賸餘(短絀)	137,702	-600	138,302
45,658	期初基金餘額	195,497	37,323	158,174
-	解繳公庫	-	-	-
43,097	期末基金餘額	333,199	36,723	296,476

註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。以下各表同。

2.百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

臺中市政府經濟發展局

臺中市產業發展基金

現金流量預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	137,702	
調整非現金項目	-17,167	
業務活動之淨現金流入（流出）	120,535	
其他活動之現金流量		
減少短期債務及其他負債	-1,386	
其他活動之淨現金流入（流出）	-1,386	
現金及約當現金之淨增（淨減）	119,149	
期初現金及約當現金	214,629	
期末現金及約當現金	333,778	

三、預算明細表

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110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預算數			說明
		數量 (業務量)	利(費)率	金額	
徵收及依法分配收入		-	-	162,000	
其他徵收及依法分配收入		-	-	162,000	
未登記工廠管理輔導業務	千元	-	-	162,000	本項預算編列有納管輔導金及營運管理金，其計算係依特定工廠登記辦法第5條及第17條規定，以申請工廠廠地面積為基礎，廠地面積在三百平方公尺以內者，繳交20千元；超過三百平方公尺者，每增一百平方公尺，加計5千元；不足一百平方公尺者，以一百平方公尺計算；但每件每年最高繳交金額以100千元為限，如下： 一、納管輔導金72,000千元(預估申請工廠納管件數900件*平均每件應繳納管輔導金數額80千元)。 二、營運管理金90,000千元(預估取得特定工廠登記件數1,500件*平均每件應繳營運管理金數額60千元)。
總計				162,000	

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110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
34,556	產業發展計畫	18,100	24,600	
34,556	產業發展業務	18,100	24,600	
11,152	服務費用	17,750	8,400	
-	旅運費	50	100	
-	國內旅費	50	100	辦理產業及招商等業務活動及會議出差旅費。
71	印刷裝訂與廣告費	100	200	
71	印刷及裝訂費	100	200	業務相關書表、文件、宣導講義印刷及裝訂等費用。
11,004	一般服務費	17,500	8,000	
11,004	外包費	17,500	8,000	辦理臺中市招商推廣計畫。
77	專業服務費	100	100	
77	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	辦理產業、招商相關會議及活動等外聘講師鐘點費及委託撰稿、審稿及聘請專家出席審查案件或查詢等酬勞費用。
345	材料及用品費	250	100	
345	用品消耗	250	100	
341	辦公(事務)用品	250	100	辦理產業及招商等業務之辦公用品、碳粉、各項耗材等。
4	食品	-	-	
11,309	租金、償債、利息及相關手續費	-	12,000	
11,309	地租及水租	-	12,000	
11,309	一般土地租金	-	12,000	
11,700	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	-	4,000	
11,700	捐助、補助與獎助	-	4,000	
11,700	捐助國內團體	-	4,000	
51	其他	100	100	
51	其他支出	100	100	
51	其他	100	100	辦理產業及招商相關行政業務等雜支。

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110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
	未登記工廠管理輔導計畫	6,198		
	未登記工廠管理輔導業務	6,198		
	用人費用	160		
	超時工作報酬	160		
	加班費	160		辦理特定工廠登記、未登記工廠管理及輔導業務加班費。
	服務費用	5,648		
	郵電費	263		
	郵費	215		特定工廠登記案件送達費用。
	電話費	41		特定工廠登記單一窗口電話費。
	數據通信費	7		特定工廠登記單一窗口網路費用。
	旅運費	100		
	國內旅費	100		辦理特定工廠登記、未登記工廠管理及輔導業務出差旅費。
	印刷裝訂與廣告費	1,000		
	業務宣導費	1,000		辦理特定工廠登記、未登記工廠管理及輔導政令宣導費。
	一般服務費	4,285		
	外包費	4,285		辦理未登記工廠管理及輔導專案。
	材料及用品費	30		
	用品消耗	30		
	辦公(事務)用品	30		特定工廠登記單一窗口暨未登記工廠管理及輔導業務之辦公用品、碳粉、各項耗材等。
	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	360		
	購建固定資產	240		
	購置機械及設備	240		購置8台電腦辦理特定工廠登記。
	購置無形資產	120		
	購置電腦軟體	120		購置8台電腦相應配套軟體。
34,556	總 計	24,298	24,600	

四、預算附表

臺中市政府經濟發展局

臺中市產業發展基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元) 或平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
產業發展計畫	千元	-	-	18,100	輔導產業發展所需經費，其工作效益無法獨立計算單位成本。
未登記工廠管理輔導計畫	千元	-	-	6,198	輔導特定工廠登記及未登記工廠所需經費，其工作效益無法獨立計算單位成本。
合 計				24,298	

五、預算參考表

臺中市政府經濟發展局

臺中市產業發展基金

5年來主要業務計畫分析表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
產業發展計畫	千元	-	-	18,100	
未登記工廠管理輔導計畫	千元	-	-	6,198	
上年度預算數					
產業發展計畫	千元	-	-	24,600	
前年度決算數					
產業發展計畫	千元	-	-	34,556	
107年度決算數					
產業發展計畫	千元	-	-	37,894	
106年度決算數					
產業發展計畫	千元	-	-	25,427	

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	其 他
未登記工廠管理輔導計畫	-	-	160	-	-	-	-
正式人員	-	-	160	-	-	-	-
合 計	-	-	160	-	-	-	-

彙計表

110年度

單位：新臺幣千元

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
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
-	-	-	-	-	-	-	-	160	-	160
-	-	-	-	-	-	-	-	160	-	160
-	-	-	-	-	-	-	-	160	-	160

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年		
			合計	產業發展計畫	未登記工廠管理 輔導計畫
-	-	用人費用	160	-	160
-	-	超時工作報酬	160	-	160
-	-	加班費	160	-	160
11,152	8,400	服務費用	23,398	17,750	5,648
-	-	郵電費	263	-	263
-	-	郵費	215	-	215
-	-	電話費	41	-	41
-	-	數據通信費	7	-	7
-	100	旅運費	150	50	100
-	100	國內旅費	150	50	100
71	200	印刷裝訂與廣告費	1,100	100	1,000
71	200	印刷及裝訂費	100	100	-
-	-	業務宣導費	1,000	-	1,000
11,004	8,000	一般服務費	21,785	17,500	4,285
11,004	8,000	外包費	21,785	17,500	4,285
77	100	專業服務費	100	100	-
77	100	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	-
345	100	材料及用品費	280	250	30
345	100	用品消耗	280	250	30
341	100	辦公(事務)用品	280	250	30
4	-	食品	-	-	-
11,309	12,000	租金、償債、利息及相關手續費	-	-	-
11,309	12,000	地租及水租	-	-	-
11,309	12,000	一般土地租金	-	-	-
-	-	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	360	-	360
-	-	購建固定資產	240	-	240
-	-	購置機械及設備	240	-	240
-	-	購置無形資產	120	-	120
-	-	購置電腦軟體	120	-	120
11,700	4,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	-	-	-

經濟發展局

發展基金

彙 計 表

110年度

單位：新臺幣千元

	度	預	算	數	

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年		
			合計	產業發展計畫	未登記工廠管理 輔導計畫
11,700	4,000	捐助、補助與獎助	-	-	-
11,700	4,000	捐助國內團體	-	-	-
51	100	其他	100	100	-
51	100	其他支出	100	100	-
51	100	其他	100	100	-
34,556	24,600	合計	24,298	18,100	6,198

六、附錄

臺中市政府經濟發展局

臺中市產業發展基金

預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
88,401	資產	333,778	214,629	119,149
88,401	流動資產	333,778	214,629	119,149
88,401	現金	333,778	214,629	119,149
88,401	銀行存款	333,778	214,629	119,149
88,401	資產總額	333,778	214,629	119,149
45,304	負債	579	19,132	-18,553
43,640	流動負債	-	17,167	-17,167
32,331	應付款項	-	17,167	-17,167
32,316	應付費用	-	17,167	-17,167
15	應付稅款	-	-	-
11,309	預收款項	-	-	-
11,309	預收收入	-	-	-
1,665	其他負債	579	1,965	-1,386
1,665	什項負債	579	1,965	-1,386
1,665	存入保證金	579	1,965	-1,386
43,097	基金餘額	333,199	195,497	137,702
43,097	基金餘額	333,199	195,497	137,702
43,097	基金餘額	333,199	195,497	137,702
43,097	累積餘額	333,199	195,497	137,702
88,401	負債及基金餘額合計	333,778	214,629	119,149

註：信託代理與保證資產(負債)性質科目，本年度預計數為 1,875,000 元。

臺中市政府經濟發展局

臺中市產業發展基金

資本資產明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度累 計折舊/ 長期投資評 價	本年度變動				主要增減 原因說明	本年度累計 折舊/ 長期投資評 價變動數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之 長期投資	-	-	-	-	-	-	-	-	
土地	-	-	-	-	-	-	-	-	
土地改良物	-	-	-	-	-	-	-	-	
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-	
機械及設備	-	-	240	(1)增置	-	-	-	-45	195
交通及運輸設 備	-	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資 產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
電腦軟體	-	-	120	(1)增置	29	(9)無形 資產攤 銷	受理特定工廠 登記案件所需 ，購置8台電 腦相關配套軟 體。	-	91
權利	-	-	-	-	-	-	-	-	-
遞耗資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	-	-	360		29			-45	286

臺中市政府經濟發展局

臺中市產業發展基金

市議會審議 109 年度臺中市總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議
辦理情形報告表

中華民國 109 年度

決 議 及 附 帶 決 議 項 次	內 容	辦 理 情 形
一、 二、	通案決議部份：無 各委員會審查決議部分： 1. 收入部份：照案通過。 2. 支出部分：照案通過。	遵照辦理。 遵照辦理。