

中華民國 109 年度  
( 109 年 1 月 1 日 至 109 年 12 月 31 日 )

## 臺中市總決算

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

# 臺中市產業發展基金109年度附屬單位決算

## 目 次

甲、總說明.....	1
乙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	3
二、現金流量表.....	4
三、平衡表.....	5
丙、附屬表	
一、基金來源明細表.....	9
二、基金用途明細表.....	10
三、貸出款明細表.....	--
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	--
五、長期負債變動表.....	--
六、固定資產建設改良擴充明細表.....	--
七、所屬分決算來源、用途及餘絀概況表.....	--
八、資金轉投資及其餘絀明細表.....	--
九、員工人數彙計表.....	--
十、用人費用彙計表.....	--
十一、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	--
十二、主要業務計畫執行績效摘要表.....	12
十三、各項費用彙計表.....	14
十四、管制性項目及統計所需項目比較表.....	15
十五、出國計畫執行情形報告表.....	--
十六、赴大陸計畫執行情形報告表.....	--

十七、市議會審議通過109年度臺中市總預算附屬單位預算案所提審 議意見辦理情形報告表.....	16
十八、市議會審議通過108年度臺中市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.....	17

# 甲、總 說 明

# 臺中市產業發展基金

## 總 說 明

中華民國 109 年度

### 一、業務計畫實施績效

(一)、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；109 年 7 月 31 日修正發布基金收支保管及運用辦法，配合工廠管理輔導法修正，納入未登記工廠管理及輔導業務，期使本市經濟發展同時兼顧土地永續平衡。

(二)、本年度關鍵績效指標達成情形：

年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析
行銷本市地方特色產業	參與人次	結合在地產業，規劃 5 大主題體驗遊程，配合防疫措施，實際執行共 25 車次，參與人次 853 人。
臺中市中小型製造業導入精實化	參與家數	原規劃透過精實管理課程促使中小企業主提升營運效能，後為促進本市機械及航太產業技術輔導升級，改為辦理研發補助 13 家，新增專利 10 件。
招商相關活動	招商活動場次	共召開 8 次「招商投資障礙排除協調會議」，協助 26 家廠商解決問題。

### 二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)、本年度基金來源預算數 24,000,000 元，決算數 188,618,889 元，決算數較預算數增加 164,618,889 元，增加 685.91%，主要係基金新增業務，配合工廠管理輔導法部分條文於 109 年 3 月 20 日修正施行，開放受理特定工廠登記及 105 年 5 月 19 日以前既有低污染未登記工廠申請納管，各申請工廠業者依法繳納營運管理金或納管輔導金，該等款項將配合未登記工廠管理輔導中長程策略，備供未來工廠群聚地區相關廢(污)水處理、空氣污染及周邊公共設施改善之財源，專款專用。

(二)、本年度基金用途預算數 24,600,000 元，決算數 29,327,675 元，決算數較預算數增加 4,727,675 元，增加 19.22%，主要係為強化後廠製造業者技術提升，促進本市智慧機械及航太產業技術輔導升級，辦理「109 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)」，本計畫獲科技部中部科學園區管理局核定補助，相應配合款經於年度預算內調整容納後仍有不足，業經本府 109 年 8 月 26 日府授經發字第 1090204164 號函核定超支併決算辦理。

(三)、本期短絀預算數 600,000 元，決算數賸餘 159,291,214 元，決算數較預算數增加 159,891,214 元，增加 26,648.54%，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 132,422,365 元。

(二)、其他活動之淨現金流出 1,364,500 元。

(三)、現金及約當現金淨增 131,057,865 元。

#### 四、資產負債情況

(一)、資產總額 224,126,067 元，包含銀行存款 219,459,245 元及應收帳款 4,666,822 元；資產總額較去年底增加 135,724,687 元，增加 153.53%，主要係基金新增未登記工廠管理輔導業務，依法收取申請業者繳納之營運管理金及納管輔導金所致。

(二)、負債總額 21,737,616 元，包含應付費用 21,437,616 元及存入保證金 300,000 元；負債總額較去年底減少 23,566,527 元，減少 52.02%，主要係跨年度計畫案件降低，積極清理應付未付案件所致。

(三)、基金餘額 202,388,451 元，其中 165,431,819 元備供未登記工廠管理輔導業務經費，專款專用，餘 36,956,632 元則作為未來產業發展各項計畫辦理財源；基金餘額較去年底增加 159,291,214 元，增加 369.61%，主要係上述原因增減互抵所致。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況：無。

#### 六、其他

為強化後廠製造業者技術提升，促進本市智慧機械及航太產業技術輔導升級，辦理「109 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)」，本計畫獲科技部中部科學園區管理局核定補助，相應配合款經於年度預算內調整容納後仍有不足，業經本府 109 年 8 月 26 日府授經發字第 1090204164 號函核定超支併決算 9,000,000 元(科目：產業發展計畫-產業發展業務-會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費-捐助、補助與獎助-捐助國內團體)辦理。

## 乙、主要表

臺中市產業發展基金  
基金來源、用途及餘絀表

中華民國109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>基金來源</b>	24,000,000	100.00	188,618,889	100.00	164,618,889	685.91	31,995,519	100.00
<b>徵收及依法分配收入</b>	-	-	165,451,819	87.72	165,451,819		246,000	0.77
違規罰款收入	-	-	20,000	0.01	20,000		246,000	0.77
其他徵收及依法分配收入	-	-	165,431,819	87.71	165,431,819		-	-
<b>財產收入</b>	-	-	123,375	0.07	123,375		36	0.00
權利金收入	-	-	122,924	0.07	122,924		-	-
利息收入	-	-	451	0.00	451		36	0.00
<b>政府撥入收入</b>	12,000,000	50.00	12,000,000	6.36			20,000,000	62.51
公庫撥款收入	12,000,000	50.00	12,000,000	6.36			20,000,000	62.51
<b>其他收入</b>	12,000,000	50.00	11,043,695	5.86	-956,305	7.97	11,749,483	36.72
雜項收入	12,000,000	50.00	11,043,695	5.86	-956,305	7.97	11,749,483	36.72
<b>基金用途</b>	24,600,000	102.50	29,327,675	15.55	4,727,675	19.22	34,556,256	108.00
<b>產業發展計畫</b>	24,600,000	102.50	29,327,675	15.55	4,727,675	19.22	34,556,256	108.00
其他	24,600,000	102.50	29,327,675	15.55	4,727,675	19.22	34,556,256	108.00
<b>本期賸餘(短絀)</b>	-600,000	-2.50	159,291,214	84.45	159,891,214	26,648.54	-2,560,737	-8.00
<b>期初基金餘額</b>	37,323,000	155.51	43,097,237	22.85	5,774,237	15.47	45,657,974	142.70
<b>解繳公庫</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>期末基金餘額</b>	36,723,000	153.01	202,388,451	107.30	165,665,451	451.12	43,097,237	134.70

註：百分比細數之和與總數或略有出入，係四括五入關係。以下各表同。

## 臺中市產業發展基金

## 現金流量表

中華民國109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）	-600,000	159,291,214	159,891,214	26,648.54
調整非現金項目	-8,600,000	-26,868,849	-18,268,849	212.43
流動資產淨減（淨增）		-4,666,822	-4,666,822	
流動負債淨增（淨減）	-8,600,000	-22,202,027	-13,602,027	158.16
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-9,200,000</b>	<b>132,422,365</b>	<b>141,622,365</b>	<b>1,539.37</b>
<b>其他活動之現金流量</b>				
減少短期債務及其他負債	-2,009,000	-1,364,500	644,500	32.08
減少其他負債	-2,009,000	-1,364,500	644,500	32.08
<b>其他活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-2,009,000</b>	<b>-1,364,500</b>	<b>644,500</b>	<b>32.08</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>-11,209,000</b>	<b>131,057,865</b>	<b>142,266,865</b>	<b>1,269.22</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>47,932,000</b>	<b>88,401,380</b>	<b>40,469,380</b>	<b>84.43</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>36,723,000</b>	<b>219,459,245</b>	<b>182,736,245</b>	<b>497.61</b>

# 平衡表



## 發展基金

## 表

109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>負債</b>	21,737,616	9.70	45,304,143	51.25	-23,566,527	52.02
<b>流動負債</b>	21,437,616	9.56	43,639,643	49.37	-22,202,027	50.88
<b>應付款項</b>	21,437,616	9.56	32,331,143	36.57	-10,893,527	33.69
應付費用	21,437,616	9.56	32,316,000	36.56	-10,878,384	33.66
應付稅款	-	-	15,143	0.02	-15,143	100.00
<b>預收款項</b>	-	-	11,308,500	12.79	-11,308,500	100.00
預收收入	-	-	11,308,500	12.79	-11,308,500	100.00
<b>其他負債</b>	300,000	0.13	1,664,500	1.88	-1,364,500	81.98
<b>什項負債</b>	300,000	0.13	1,664,500	1.88	-1,364,500	81.98
存入保證金	300,000	0.13	1,664,500	1.88	-1,364,500	81.98
<b>基金餘額</b>	202,388,451	90.30	43,097,237	48.75	159,291,214	369.61
<b>基金餘額</b>	202,388,451	90.30	43,097,237	48.75	159,291,214	369.61
<b>基金餘額</b>	202,388,451	90.30	43,097,237	48.75	159,291,214	369.61
累積餘額	202,388,451	90.30	43,097,237	48.75	159,291,214	369.61
<b>合 計</b>	224,126,067	100.00	88,401,380	100.00	135,724,687	153.53

本 頁 空 白

## 丙、附 屬 表

## 臺中市產業發展基金

## 基金來源明細表

中華民國109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>基金來源</b>	<b>24,000,000</b>	<b>188,618,889</b>	<b>164,618,889</b>	<b>685.91</b>	
<b>徵收及依法分配收入</b>		<b>165,451,819</b>	<b>165,451,819</b>		
違規罰款收入		20,000	20,000		主要係廠商違反契約規定繳納違約金較預估增加所致。 本基金新增業務，配合工廠管理輔導法部分條文於109年3月20日修正施行，開放受理特定工廠登記及105年5月19日以前既有低污染未登記工廠申請納管，各申請工廠業者依法繳納營運管理金或納管輔導金。
其他徵收及依法分配收入		165,431,819	165,431,819		
<b>財產收入</b>		<b>123,375</b>	<b>123,375</b>		
權利金收入		122,924	122,924		臺中市烏日區新站南段2地號部分土地現況委託經營，廠商按108年度實際經營結果繳納年度權利金較預估增加所致。
利息收入		451	451		
<b>政府撥入收入</b>	<b>12,000,000</b>	<b>12,000,000</b>			主要係辦理107年臺中市智慧機械軟體與AI軟體研發補助計畫受補助單位專戶孳息解繳基金。
公庫撥款收入	12,000,000	12,000,000			
<b>其他收入</b>	<b>12,000,000</b>	<b>11,043,695</b>	<b>-956,305</b>	<b>7.97</b>	
雜項收入	12,000,000	11,043,695	-956,305	7.97	

## 臺中市產業發展基金

## 基金用途明細表

中華民國109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>基金用途</b>	<b>24,600,000</b>	<b>29,327,675</b>	<b>4,727,675</b>	<b>19.22</b>	
<b>產業發展計畫</b>	<b>24,600,000</b>	<b>29,327,675</b>	<b>4,727,675</b>	<b>19.22</b>	決算數較預算數增加4,727,675元，主要係為強化後廠製造業者技術提升，促進本市智慧機械及航太產業技術輔導升級，辦理「109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)」，本計畫獲科技部中部科學園區管理局核定補助，相應配合款經於年度預算內調整容納後仍有不足，業經本府109年8月26日府授經發字第1090204164號函核定超支併決算辦理。
<b>產業發展業務</b>	<b>24,600,000</b>	<b>29,327,675</b>	<b>4,727,675</b>	<b>19.22</b>	
服務費用	8,400,000	8,113,073	-286,927	3.42	
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	200,000	60,999	-139,001	69.50	
印刷及裝訂費	200,000	60,999	-139,001	69.50	
一般服務費	8,000,000	7,801,256	-198,744	2.48	
外包費	8,000,000	7,801,256	-198,744	2.48	
專業服務費	100,000	250,818	150,818	150.82	
專技人員酬金		98,000	98,000		
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,000	152,818	52,818	52.82	
材料及用品費	100,000	228,895	128,895	128.90	
用品消耗	100,000	228,895	128,895	128.90	
辦公(事務)用品	100,000	224,335	124,335	124.34	
食品		4,560	4,560		
租金、償債、利息及相關手續費	12,000,000	8,151,284	-3,848,716	32.07	
地租及水租	12,000,000	8,151,284	-3,848,716	32.07	
一般土地租金	12,000,000	8,151,284	-3,848,716	32.07	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000,000	12,800,000	8,800,000	220.00	
捐助、補助與獎助	4,000,000	12,800,000	8,800,000	220.00	
捐助國內團體	4,000,000	12,800,000	8,800,000	220.00	為強化後廠製造業者技術提升，促進本市智慧機械

## 臺中市產業發展基金

## 基金用途明細表

中華民國109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	100,000	34,423	-65,577	65.58	及航太產業技術輔導升級，辦理「109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)」，業經本府109年8月26日府授經發字第1090204164號函核定超支併決算9,000,000元。
其他支出	100,000	34,423	-65,577	65.58	
其他	100,000	34,423	-65,577	65.58	

臺中市產業  
主要業務計畫

中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
產業發展計畫	元	24,600,000.00	24,600,000	29,327,675.00	29,327,675

發展基金  
執行績效摘要表

109年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
4,727,675.00	19.22	4,727,675	19.22	決算數較預算數增加4,727,675元，主要係為強化後廠製造業者技術提升，促進本市智慧機械及航太產業技術輔導升級，辦理「109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)」，本計畫獲科技部中部科學園區管理局核定補助，相應配合款經於年度預算內調整容納後仍有不足，業經本府109年8月26日府授經發字第1090204164號函核定超支併決算辦理。

臺中市產業發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
<b>服務費用</b>	<b>8,400,000</b>	<b>8,113,073</b>	<b>-286,927</b>	<b>3.42</b>
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	200,000	60,999	-139,001	69.50
印刷及裝訂費	200,000	60,999	-139,001	69.50
一般服務費	8,000,000	7,801,256	-198,744	2.48
外包費	8,000,000	7,801,256	-198,744	2.48
專業服務費	100,000	250,818	150,818	150.82
專技人員酬金		98,000	98,000	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,000	152,818	52,818	52.82
<b>材料及用品費</b>	<b>100,000</b>	<b>228,895</b>	<b>128,895</b>	<b>128.90</b>
用品消耗	100,000	228,895	128,895	128.90
辦公（事務）用品	100,000	224,335	124,335	124.34
食品		4,560	4,560	
<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	<b>12,000,000</b>	<b>8,151,284</b>	<b>-3,848,716</b>	<b>32.07</b>
地租及水租	12,000,000	8,151,284	-3,848,716	32.07
一般土地租金	12,000,000	8,151,284	-3,848,716	32.07
<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	<b>4,000,000</b>	<b>12,800,000</b>	<b>8,800,000</b>	<b>220.00</b>
捐助、補助與獎助	4,000,000	12,800,000	8,800,000	220.00
捐助國內團體	4,000,000	12,800,000	8,800,000	220.00
<b>其他</b>	<b>100,000</b>	<b>34,423</b>	<b>-65,577</b>	<b>65.58</b>
其他支出	100,000	34,423	-65,577	65.58
其他	100,000	34,423	-65,577	65.58
合 計	<b>24,600,000</b>	<b>29,327,675</b>	<b>4,727,675</b>	<b>19.22</b>

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109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>管制性項目</b>					
國外旅費					
廣告費					
業務宣導費					
公共關係費					
<b>統計所需項目</b>					
專技人員酬金		98,000	98,000		
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,000	152,818	52,818	52.82	
一般土地租金	12,000,000	8,151,284	-3,848,716	32.07	
捐助國內團體	4,000,000	12,800,000	8,800,000	220.00	

臺中市產業發展基金

市議會審議通過 109 年度臺中市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 109 年度

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

臺中市產業發展基金

市議會審議通過 108 年度臺中市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 109 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
1	均照委員會審查意見通過。	無。

主辦會計人員：

基金主持人：