

中華民國 111 年度
(111 年 1 月 1 日 至 111 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111年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明.....	1
乙、決算報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀決算表.....	3
貳、附屬表	
一、基金來源明細表.....	5
二、基金用途明細表.....	6
三、貸出款明細表.....	--
四、資本資產明細表.....	9
五、長期負債明細表.....	--
六、固定資產建設改良擴充明細表.....	10
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.....	12
十、用人費用彙計表.....	13
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.....	18
十三、各項費用彙計表.....	20
十四、管制性項目及統計所需項目比較表.....	22
十五、出國計畫執行情形報告表.....	--
十六、赴大陸地區計畫執行情形報告表.....	--
十七、市議會審議通過111年度臺中市總預算案附屬單位預算所提審議意見 辦理情形報告表.....	23

十八、市議會審議通過110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.....	24
---	----

丙、會計報表

一、平衡表(適用會計法29條刪除).....	25
二、收入支出表(適用會計法29條刪除).....	28
三、現金流量表(適用會計法29條刪除).....	29

丁、參考表

一、決算與會計收支對照表.....	31
-------------------	----

甲、總 說 明

臺中市產業發展基金

總 說 明

中華民國 111 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)、本年度業務計畫實施概況：

業務計畫	實施概況	實施成果
產業發展計畫	透過「臺中市產業招商推動計畫」落實盧市長提出之「前店、後廠、自由港」富市三經濟政策，成立招商工作小組，以「專案、專人、專責」方式，執行招商服務、推廣行銷、重大投資計畫與投資相關程序諮詢，並協助廠商排除投資障礙，期產業投資能儘速落地，提升整體招商成效。另為因應台商回流趨勢、鼓勵台商安心投資臺中，領先六都成立「台商專區」投資單一服務窗口，整合台商返鄉投資相關資訊，提供一站式貼心服務。	(1) 111 年度單一窗口共計受理諮詢 1,115 件，累計實地訪視 123 家廠商，成功協助超過 50 家廠商排除投資障礙，促進約 410 億元投資。 (2) 累計投資金額達新台幣 2 兆 696 億元。 (3) 經濟部投資台灣三大方案臺中累計核定家數達 261 家，投資金額逾 3000 億元。
未登記工廠管理輔導計畫	為輔導地下經濟活動，自 109 年 3 月 20 日特定工廠登記制度實施後，採取分級分類輔導政策，邀集環保、消防、水保、土地、建築等多方領域專家組成「未登記工廠專案訪視輔導小組」，協助輔導工廠合法化經營，並持續透過各種政策宣導方式，呼籲業者儘速申辦納管，朝「全面納管、就地輔導」目標邁進。	受理未登記工廠納管及臨時工廠登記申請特定工廠登記(臨轉特)案件計 10,170 件，居全國之冠，已核准 6,491 件，核准率 63.82%。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)、本年度基金來源預算數 324,480,000 元，決算數 822,199,264 元，決算數較預算數增加 497,719,264 元，增加 153.39%，主要係未登記工廠納管期限將屆，積極輔導本市未登記工廠業者申辦納管並補繳以前年度納管輔導金，較預估增加所致。

(二)、本年度基金用途預算數 33,066,000 元，決算數 41,410,797 元，決算數較預算數增

加 8,344,797 元，增加 25.24%，主要係臺中市未登記工廠管理及輔導專案推動小組增聘 30 名 5 等約用人員及 111 年振興臺中-產業振興政策及活動行銷案超支併決算所致。

(三)、本期賸餘預算數 291,414,000 元，決算數 780,788,467 元，決算數較預算數增加 489,374,467 元，增加 167.93%，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 752,278,326 元。

(二)、投資活動之淨現金流出 1,000,000 元。

(三)、籌資活動之淨現金流入 483,000 元。

(四)、現金及約當現金淨增 751,761,326 元。

四、資產負債情況

(一)、資產總額 1,428,157,681 元，其中，流動資產 1,426,957,000 元，包含銀行存款 1,384,682,705 元及應收帳款 39,685,000 元，固定資產 146,282 元，無形資產 1,054,399 元；資產總額較去年底增加 785,282,399 元，增加 122.15%，主要係未登記工廠納管期限將屆，積極輔導本市未登記工廠業者申辦納管並補繳以前年度納管輔導金，依法收取申請業者繳納之營運管理金或納管輔導金較預估增加所致。

(二)、負債總額 23,073,760 元，其中，流動負債 20,953,760 元，包含應付費用 20,088,760 元及預收收入 865,000 元，其他負債 2,120,000 元，包含存入保證金 1,820,000 元及暫收及待結轉帳項 300,000 元；負債總額較去年底增加 3,565,374 元，增加 18.28%，主要係跨年度計畫案件增加，應付未付案件增加所致。

(三)、淨資產 1,405,083,921 元，其中 1,399,686,313 元備供未登記工廠管理輔導業務經費，專款專用，餘 5,397,608 元則作為未來產業發展各項計畫辦理財源；淨資產較去年底增加 781,717,025 元，增加 125.40%，主要係上述原因增減互抵所致。

五、其他

(一)、為因應新修正之工廠管理輔導法業務，經 110 年 9 月 22 日召開「110 年度臺中市政府人力審查小組第 7 次審查會議」同意增聘 30 名 5 等約用人員，所需經費未及納入預算，經調整容納後仍不足 1677 萬 1,000 元，爰以超支併決算方式辦理，經臺中市政府 111.1.21 府授經工字第 1110018722 號函核定超支併決算 16,771,000 元。

(二)、為運用臺中購物節 APP 宣傳本府最新經濟振興政策及相關活動並提高宣傳效益，特辦理「111 年振興臺中-產業振興政策及活動行銷案」，所需經費於年度預算內調整容納後仍有不足，爰以超支併決算方式辦理，所需經費經臺中市政府經濟發展局 111.2.8 中市經商字第 1110004582 號函核定超支併決算 1,640,000 元。

乙、決算報表

壹、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111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	%
基金來源	324,480,000	100.00	822,199,264	100.00	497,719,264	153.39	444,187,575	100.00
徵收及依法分配收入	324,400,000	99.98	822,068,599	99.98	497,668,599	153.41	440,675,529	99.21
違規罰款收入	-	-	1,938	0.00	1,938	--	60,000	0.01
其他徵收及依法分配收入	324,400,000	99.98	822,066,661	99.98	497,666,661	153.41	440,615,529	99.20
財產收入	80,000	0.02	636	0.00	-79,364	-99.21	75,207	0.02
權利金收入	80,000	0.02	-	-	-80,000	-100.00	74,072	0.02
利息收入	-	-	636	0.00	636	--	1,135	0.00
政府撥入收入	-	-	-	-	-	--	-	-
公庫撥款收入	-	-	-	-	-	--	-	-
其他收入	-	-	130,029	0.02	130,029	--	3,436,839	0.77
雜項收入	-	-	130,029	0.02	130,029	--	3,436,839	0.77
基金用途	33,066,000	10.19	41,410,797	5.04	8,344,797	25.24	23,481,253	5.29
產業發展計畫	15,960,000	4.92	17,187,313	2.09	1,227,313	7.69	18,076,360	4.07
其他	15,960,000	4.92	17,187,313	2.09	1,227,313	7.69	18,076,360	4.07
未登記工廠管理輔導計畫	17,106,000	5.27	24,223,484	2.95	7,117,484	41.61	5,404,893	1.22
購建固定資產	200,000	0.06	-	-	-200,000	-100.00	236,744	0.05
其他	16,906,000	5.21	24,223,484	2.95	7,317,484	43.28	5,168,149	1.16
本期賸餘(短絀)	291,414,000	89.81	780,788,467	94.96	489,374,467	167.93	420,706,322	94.71
期初基金餘額	496,664,000	153.06	623,094,773	75.78	126,430,773	25.46	202,388,451	45.56
解繳公庫	-	-	-	-	-	--	-	-
期末基金餘額	788,078,000	242.87	1,403,883,240	170.75	615,805,240	78.14	623,094,773	140.28

本 頁 空 白

貳、附屬表

臺中市產業發展基金

基金來源明細表

中華民國111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	324,480,000	822,199,264	497,719,264	153.39	
徵收及依法分配收入	324,400,000	822,068,599	497,668,599	153.41	
違規罰款收入		1,938	1,938	--	決算數較預算數增加1,938元，主要係廠商因違反契約規定繳納違約金較預估增加所致。
其他徵收及依法分配收入	324,400,000	822,066,661	497,666,661	153.41	決算數較預算數增加497,666,661元，主要係未登記工廠納管期限將屆，積極輔導本市未登記工廠業者申辦納管並補繳以前年度納管輔導金，較預估增加所致。
財產收入	80,000	636	-79,364	-99.21	
權利金收入	80,000		-80,000	-100.00	決算數較預算數減少80,000元主要係交通部鐵道局同意分回本市烏日區新站南段2地號部分土地之租金，款項撥至本府地政局減少
利息收入		636	636	--	決算數較預算數增加636元，主要係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(地方貨鏈結型)受補助單位專戶孳息解繳基金所致。
其他收入		130,029	130,029	--	
雜項收入		130,029	130,029	--	決算數較預算數增加130,029元，主要係魚可國際文創事業有限公司-繳納秋紅谷附屬設施委託經營管理案110年度營業回饋金，註銷以前年度應付款轉列雜項收入雜項收入所致。

臺中市產業發展基金

基金用途明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	33,066,000	41,410,797	8,344,797	25.24	
產業發展計畫	15,960,000	17,187,313	1,227,313	7.69	
產業發展業務	15,960,000	17,187,313	1,227,313	7.69	為運用臺中購物節APP 宣傳本府最新經濟振興政策及相關活動並提高宣傳效益，特辦理「111年振興臺中-產業振興政策及活動行銷案」，所需經費於年度預算內調整容納後仍有不足1,640,000元，爰以臺中市政府經濟發展局111.2.8中市經商字第1110004582號函核定超支併決算方式辦理。
服務費用	5,610,000	17,147,017	11,537,017	205.65	
旅運費	50,000		-50,000	-100.00	
國內旅費	50,000		-50,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	1,175,000	1,104,087	-70,913	-6.04	
印刷及裝訂費	100,000	6,087	-93,913	-93.91	
業務宣導費	1,075,000	1,098,000	23,000	2.14	主要係辦理臺中市產業招商推動計畫宣導，預算數1,075,000元，決算數1,098,000元。
一般服務費	4,285,000	15,885,000	11,600,000	270.71	
外包費	4,285,000	15,885,000	11,600,000	270.71	
專業服務費	100,000	157,930	57,930	57.93	
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	59,930	-40,070	-40.07	
材料及用品費	250,000	40,296	-209,704	-83.88	
用品消耗	250,000	40,296	-209,704	-83.88	
辦公(事務)用品	200,000	33,164	-166,836	-83.42	
食品	50,000	7,132	-42,868	-85.74	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000,000		-10,000,000	-100.00	
捐助、補助與獎助	10,000,000		-10,000,000	-100.00	
捐助國內團體	10,000,000		-10,000,000	-100.00	
其他	100,000		-100,000	-100.00	
其他支出	100,000		-100,000	-100.00	
其他	100,000		-100,000	-100.00	

臺中市產業發展基金

基金用途明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
未登記工廠管理輔導計畫	17,106,000	24,223,484	7,117,484	41.61	因應新修正之工廠管理輔導法業務，經110年9月22日召開「110年度臺中市政府人力審查小組第7次審查會議」同意增聘30名5等約用人員，所需經費未及納入預算，經調整容納後仍不足1677萬1,000元，爰以臺中市政府111.1.21府授經工字第1110018722號函核定超支併決算方式辦理。 主要係辦理臺中市未登記工廠輔導政策及納管期限政令宣導，預算數2,306,000元，決算數2,560,000元。 因應新修正之工廠管理輔導法，辦理未登記工廠管理輔導業務增聘30名5等約用人員，決算數11,893,510元(111.1.21府授經工字第1110018722號函核定超支併決算方式辦理)。
未登記工廠管理輔導業務	17,106,000	24,223,484	7,117,484	41.61	
用人費用	160,000	160,000			
超時工作報酬	160,000	160,000			
加班費	160,000	160,000			
服務費用	11,476,000	21,635,248	10,159,248	88.53	
郵電費	263,000	768,530	505,530	192.22	
郵費	215,000	718,763	503,763	234.31	
電話費	41,000	49,767	8,767	21.38	
數據通信費	7,000		-7,000	-100.00	
旅運費	100,000	20,400	-79,600	-79.60	
國內旅費	100,000	20,400	-79,600	-79.60	
印刷裝訂與廣告費	2,406,000	2,695,075	289,075	12.01	
印刷及裝訂費	100,000	135,075	35,075	35.08	
業務宣導費	2,306,000	2,560,000	254,000	11.01	
一般服務費	7,271,000	18,030,303	10,759,303	147.98	
外包費	7,271,000	6,077,634	-1,193,366	-16.41	
計時與計件人員酬金		11,893,510	11,893,510	--	
體育活動費		59,159	59,159	--	
專業服務費	1,436,000	120,940	-1,315,060	-91.58	
專技人員酬金		3,200	3,200	--	

臺中市產業發展基金

基金用途明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
法律事務費	456,000	90,000	-366,000	-80.26	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,000	27,740	-72,260	-72.26	
委託調查研究費	880,000		-880,000	-100.00	
材料及用品費	30,000	475,466	445,466	1,484.89	
使用材料費		1,662	1,662	--	
燃料		1,662	1,662	--	
用品消耗	30,000	473,804	443,804	1,479.35	
辦公(事務)用品	30,000	458,364	428,364	1,427.88	
食品		15,440	15,440	--	
租金、償債、利息及相關手續費		952,770	952,770	--	
機器租金		288,900	288,900	--	
電腦租金及使用費		254,400	254,400	--	
機械及設備租金		34,500	34,500	--	
交通及運輸設備租金		635,520	635,520	--	
車租		635,520	635,520	--	
雜項設備租金		28,350	28,350	--	
雜項設備租金		28,350	28,350	--	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,440,000	1,000,000	-4,440,000	-81.62	
購建固定資產	200,000		-200,000	-100.00	
購置機械及設備	200,000		-200,000	-100.00	
購置無形資產	5,240,000	1,000,000	-4,240,000	-80.92	
購置電腦軟體	5,240,000	1,000,000	-4,240,000	-80.92	

臺中市產業發展基金
資本資產明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度 累計折舊 (耗) / 長期 投資評價	本年度成本變動				本年度累計 折舊(耗) / 長期投資 評價變動數	期末帳面 金 額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	306,515	-34,392	5,440,000	1,000,000	190,000	15,372	-56,070	1,200,681
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	236,744	-34,392	200,000				-56,070	146,282
交通及運輸設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃權益改良								
電腦軟體	69,771		5,240,000		190,000	15,372		54,399
權利								
發展中之無形資產				1,000,000				1,000,000
遞耗資產								
其他								

註：本年度成本變動，主要係增加未登記工廠管理輔導業務用電腦等軟硬體設備，並依預估使用年限辦理無形資產攤銷。

臺中市產業
固定資產建設

中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
未登記工廠管理輔導計畫		200,000	
未登記工廠管理輔導業務		200,000	
機械及設備		200,000	
機械及設備		200,000	
合 計		200,000	

發展基金
改良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 數	本 年 度 數
調 整 數	合 計			
	200,000		-200,000	
	200,000		-200,000	
	200,000		-200,000	
	200,000		-200,000	
	200,000		-200,000	

臺中市產業發展基金
員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員 職員				
總 計				

註：約用人員決算數30名（為辦理本局未登記工廠輔導及管理業務，須僱用約用人員30名5等約用人員，本府各局處配額：經發局18名、環保局3名、都發局5名、地政局2名及農業局2名），經費16,771,000元，已依臺中市政府111.1.21府授經工字第1110018722號函核准以超支併決算辦理）。

用人費用彙計表

臺中市產業
用人費用

中華民國

科 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
未登記工廠管理輔導計畫			160,000		
正式人員			160,000		
合 計			160,000		

發展基金
彙計表

111年度

單位：新臺幣元

算						數
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
				160,000		160,000
				160,000		160,000
				160,000		160,000

臺中市產業
用人費用

中華民國

科 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
未登記工廠管理輔導計畫			160,000		
正式人員			160,000		
合 計			160,000		

註：約用人員30名薪資決算數11,893,510元，（為辦理本局未登記工廠輔導及管理業務，須僱用約用人員30名5等約用人員(府111.1.21府授經工字第1110018722號函核准以超支併決算辦理)。

發展基金
彙計表

111年度

單位：新臺幣元

算						數
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
				160,000		160,000
				160,000		160,000
				160,000		160,000

本府各局處配額：經發局18名、環保局3名、都發局5名、地政局2名及農業局2名)，經費16,771,000元，已依臺中市政

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	15,960,000.00	15,960,000	17,187,313.00	17,187,313
未登記工廠管理輔導計畫	元	17,106,000.00	17,106,000	24,223,484.00	24,223,484

發展基金
執行績效摘要表

111年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
1,227,313.00	7.69	1,227,313	7.69	決算收較預算數增加7,117,484元，主要係新修正之工廠管理輔導法業務，經110年9月22日召開「110年度臺中市政府人力審查小組第7次審查會議」同意增聘30名5等約用人員，所需經費未及納入預算，經調整容納後仍不足1677萬1,000元，爰以臺中市政府111.1.21府授經工字第1110018722號函核定超支併決算方式辦理。
7,117,484.00	41.61	7,117,484	41.61	

臺中市產業發展基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
用人費用	160,000	160,000		
超時工作報酬	160,000	160,000		
加班費	160,000	160,000		
服務費用	17,086,000	38,782,265	21,696,265	126.98
郵電費	263,000	768,530	505,530	192.22
郵費	215,000	718,763	503,763	234.31
電話費	41,000	49,767	8,767	21.38
數據通信費	7,000		-7,000	-100.00
旅運費	150,000	20,400	-129,600	-86.40
國內旅費	150,000	20,400	-129,600	-86.40
印刷裝訂與廣告費	3,581,000	3,799,162	218,162	6.09
印刷及裝訂費	200,000	141,162	-58,838	-29.42
業務宣導費	3,381,000	3,658,000	277,000	8.19
一般服務費	11,556,000	33,915,303	22,359,303	193.49
外包費	11,556,000	21,962,634	10,406,634	90.05
計時與計件人員酬金		11,893,510	11,893,510	--
體育活動費		59,159	59,159	--
專業服務費	1,536,000	278,870	-1,257,130	-81.84
專技人員酬金		101,200	101,200	--
法律事務費	456,000	90,000	-366,000	-80.26
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	200,000	87,670	-112,330	-56.17
委託調查研究費	880,000		-880,000	-100.00
材料及用品費	280,000	515,762	235,762	84.20
使用材料費		1,662	1,662	--
燃料		1,662	1,662	--
用品消耗	280,000	514,100	234,100	83.61
辦公(事務)用品	230,000	491,528	261,528	113.71
食品	50,000	22,572	-27,428	-54.86
租金、償債、利息及相關手續費		952,770	952,770	--
機器租金		288,900	288,900	--

臺中市產業發展基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
電腦租金及使用費		254,400	254,400	--
機械及設備租金		34,500	34,500	--
交通及運輸設備租金		635,520	635,520	--
車租		635,520	635,520	--
雜項設備租金		28,350	28,350	--
雜項設備租金		28,350	28,350	--
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	5,440,000	1,000,000	-4,440,000	-81.62
購建固定資產	200,000		-200,000	-100.00
購置機械及設備	200,000		-200,000	-100.00
購置無形資產	5,240,000	1,000,000	-4,240,000	-80.92
購置電腦軟體	5,240,000	1,000,000	-4,240,000	-80.92
會費、捐助、補助、分攤、照護 、救濟與交流活動費	10,000,000		-10,000,000	-100.00
捐助、補助與獎助	10,000,000		-10,000,000	-100.00
捐助國內團體	10,000,000		-10,000,000	-100.00
其他	100,000		-100,000	-100.00
其他支出	100,000		-100,000	-100.00
其他	100,000		-100,000	-100.00
合 計	33,066,000	41,410,797	8,344,797	25.24

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111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				--	
業務宣導費	3,381,000	3,658,000	277,000	8.19	預算數 3,381,000元 決算數 3,658,000元 主係辦理「 111年度臺中 市未登記工廠 管理及輔導業 務委託專業服 務案(媒體廣 宣費)及111年 臺中市工廠多 媒體廣告委託 專業服務案」 另以小額方式 辦理加強宣導 未登記工廠納 管申請網路廣 告等業務。
公共關係費				--	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金		11,893,510	11,893,510	--	
專技人員酬金		101,200	101,200	--	
講課鐘點、稿費、出席審查及 查詢費	200,000	87,670	-112,330	-56.17	
購置電腦軟體	5,240,000	1,000,000	-4,240,000	-80.92	
捐助國內團體	10,000,000		-10,000,000	-100.00	

臺中市產業發展基金

市議會審議通過 111 年度臺中市總預算案附屬單位預算所提
審議意見辦理情形報告表

中華民國 111 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 110 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 111 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。

丙、會計報表

平 衡 表

臺中市產業
平 衡
中華民國

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	1,428,157,681	100.00	642,875,282	100.00	785,282,399	122.15
流動資產	1,426,957,000	99.92	642,603,159	99.96	784,353,841	122.06
現金	1,384,682,705	96.96	632,921,379	98.45	751,761,326	118.78
銀行存款	1,384,682,705	96.96	632,921,379	98.45	751,761,326	118.78
應收款項	39,685,000	2.78	9,681,780	1.51	30,003,220	309.89
應收帳款	39,685,000	2.78	9,681,780	1.51	30,003,220	309.89
預付款項	2,589,295	0.18	-	-	2,589,295	--
預付費用	2,589,295	0.18	-	-	2,589,295	--
固定資產	146,282	0.01	202,352	0.03	-56,070	-27.71
機械及設備	146,282	0.01	202,352	0.03	-56,070	-27.71
機械及設備	236,744	0.02	236,744	0.04		
累計折舊 - 機械及設備	-90,462	-0.01	-34,392	-0.01	-56,070	163.03
無形資產	1,054,399	0.07	69,771	0.01	984,628	1,411.23
無形資產	1,054,399	0.07	69,771	0.01	984,628	1,411.23
電腦軟體	54,399	0.00	69,771	0.01	-15,372	-22.03
發展中之無形資產	1,000,000	0.07	-	-	1,000,000	--
合 計	1,428,157,681	100.00	642,875,282	100.00	785,282,399	122.15

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）300,000元，上年度信託代理與保證資產（負債）1,065,000元。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

發展基金

表

111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	23,073,760	1.62	19,508,386	3.03	3,565,374	18.28
流動負債	20,953,760	1.47	17,871,386	2.78	3,082,374	17.25
應付款項	20,088,760	1.41	17,246,386	2.68	2,842,374	16.48
應付費用	20,088,760	1.41	17,246,386	2.68	2,842,374	16.48
預收款項	865,000	0.06	625,000	0.10	240,000	38.40
預收收入	865,000	0.06	625,000	0.10	240,000	38.40
其他負債	2,120,000	0.15	1,637,000	0.25	483,000	29.51
什項負債	2,120,000	0.15	1,637,000	0.25	483,000	29.51
存入保證金	1,820,000	0.13	1,637,000	0.25	183,000	11.18
暫收及待結轉帳項	300,000	0.02	-	-	300,000	--
淨資產	1,405,083,921	98.38	623,366,896	96.97	781,717,025	125.40
淨資產	1,405,083,921	98.38	623,366,896	96.97	781,717,025	125.40
淨資產	1,405,083,921	98.38	623,366,896	96.97	781,717,025	125.40
累積餘額	1,405,083,921	98.38	623,366,896	96.97	781,717,025	125.40
合 計	1,428,157,681	100.00	642,875,282	100.00	785,282,399	122.15

臺中市產業發展基金
收入支出表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
收入	822,199,264	100.00	444,187,575	100.00	378,011,689	85.10
徵收及依法分配收入	822,068,599	99.98	440,675,529	99.21	381,393,070	86.55
違規罰款收入	1,938	0.00	60,000	0.01	-58,062	-96.77
其他徵收及依法分配收入	822,066,661	99.98	440,615,529	99.20	381,451,132	86.57
財產收益	636	0.00	75,207	0.02	-74,571	-99.15
財產孳息收入	636	0.00	75,207	0.02	-74,571	-99.15
其他收入	130,029	0.02	3,436,839	0.77	-3,306,810	-96.22
雜項收入	130,029	0.02	3,436,839	0.77	-3,306,810	-96.22
支出	40,482,239	4.92	23,209,130	5.23	17,273,109	74.42
人事支出	160,000	0.02	156,528	0.04	3,472	2.22
人事支出	160,000	0.02	156,528	0.04	3,472	2.22
業務支出	40,250,797	4.90	20,574,999	4.63	19,675,798	95.63
折舊、折耗及攤銷	71,442	0.01	42,251	0.01	29,191	69.09
固定資產折舊	56,070	0.01	34,392	0.01	21,678	63.03
無形資產攤銷	15,372	0.00	7,859	0.00	7,513	95.60
其他支出	-	-	2,435,352	0.55	-2,435,352	-100.00
其他支出	-	-	2,435,352	0.55	-2,435,352	-100.00
本期賸餘（短絀）	781,717,025	95.08	420,978,445	94.77	360,738,580	85.69
期初淨資產	623,366,896	75.82	202,388,451	45.56	420,978,445	208.01
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
期末淨資產	1,405,083,921	170.89	623,366,896	140.34	781,717,025	125.40

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺中市產業發展基金

現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	781,717,025
本期賸餘	781,717,025
調整非現金項目	-29,438,699
折舊、折耗及攤銷	71,442
流動資產淨減（淨增）	-32,592,515
流動負債淨增（淨減）	3,082,374
業務活動之淨現金流入（流出）	752,278,326
投資活動之現金流量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,000,000
增加無形資產	-1,000,000
投資活動之淨現金流入（流出）	-1,000,000
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	483,000
增加其他負債	483,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	483,000
現金及約當現金之淨增（淨減）	751,761,326
期初現金及約當現金	632,921,379
期末現金及約當現金	1,384,682,705

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

丁、參考表

臺中市產業發展基金
決算與會計收支對照表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	822,199,264		822,199,264	收入
徵收及依法分配收入	822,068,599		822,068,599	徵收及依法分配收入
財產收入	636		636	財產收益
其他收入	130,029		130,029	其他收入
基金用途	41,410,797	-928,558	40,482,239	支出
用人費用	160,000		160,000	人事支出
服務費用	38,782,265	1,468,532	40,250,797	業務支出
材料及用品費	515,762	-515,762		
租金、償債、利息及相關手續費	952,770	-952,770		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,000,000	-1,000,000		
折舊、折耗及攤銷		71,442	71,442	
本期賸餘(短絀)	780,788,467	928,558	781,717,025	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	623,094,773	272,123	623,366,896	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,403,883,240	1,200,681	1,405,083,921	期末淨資產

臺中市產業發展基金
決算與會計收支對照表附表

中華民國111年度

- 1.預算項目「服務費用」、「材料及用品費」及「租金、償債、利息及相關手續費」均對應至會計科目「業務支出」，爰將「材料及用品費」515,762元及「租金、償債、利息及相關手續費」952,770元之合計數1,468,532元，依排序調整至「服務費用」與「業務支出」間。
- 2.會計法刪除第29條後，平衡表納入資本資產及長期負債等科目，爰將「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」決算數1,000,000元調減列入平衡表，並於「折舊、折耗及攤銷」計提固定資產折舊及電腦軟體攤銷數合計數71,442元。

主辦會計人員：

基金主持人：