

臺中市工業區開發管理基金

112 年 度 半 年 結 算 報 告

(112 年 1 月 1 日 至 112 年 6 月 30 日)

臺中市政府經濟發展局 編

臺中市工業區開發管理基金112年度半年結算報告

目 次

一、摘要說明.....	1
二、收支餘絀表.....	3
三、平衡表.....	4

臺中市工業區開發管理基金112年半年結算報告摘要說明

壹、收支餘絀情形

一、收入

(一)、業務收入

1. 服務收入：分配預算數20,376,000元，實際數18,030,277元，實際數較預算數減少2,345,723元，約11.51%，主要係產業園區污水處理費等按實際處理量計收及繳納期限跨期產生估計落差所致。
2. 權利金收入：分配預算數48,000元，實際數52,455元，實際數較預算數增加4,455元，約9.28%，主要係產業園區服務中心配合推動市管公有房舍設置太陽光電發電系統，出租屋頂提供廠商設置太陽能板之售電回饋金較預估增加所致。
3. 其他租金收入：分配預算數2,264,000元，實際數1,741,616元，實際數較預算數減少522,384元，約23.07%，主要係市精密機械科技創新園區服務中心樓層出租使用電費收入較預估減少所致。
4. 政策性開發不動產收入：分配預算數24,249,000元，實際數24,566,420元，實際數較預算數增加317,420元，約1.31%，主要係廠商承租臺中市精密機械科技創新園區二期標準廠房單元，租金收入較預估增加所致。
5. 雜項業務收入：分配預算數708,000元，實際數315,999元，實際數較預算數減少392,001元，約55.37%，主要係市精密機械科技創新園區服務中心樓層出租使用電費收入較預估減少所致。

(二)、業務外收入

1. 違規罰款收入：分配預算數0元，實際數3,000元，實際數較預算數增加3,000元，主要係廠商違約裁處違約金較預估增加所致。
2. 雜項收入：分配預算數0元，實際數265,810元，實際數較預算數增加265,810元，主要係111年神岡豐洲科技工業園區污水處理廠維護及代操作計畫實際驗收金額小於應付費用，故於本年度認列收入所致。

二、支出

(一)、業務成本與費用

1. 服務成本：分配預算數累計數44,284,000元，實際數累計數17,344,719元，實際數較預算數減少26,939,281元，約60.83%，主要係各園區服務中心實際繳納水電費預估落差及各工業園區污水處理廠維護及代操作、景觀維護工作等廠商請款落差所致。
2. 政策性開發不動產成本：分配預算數累計數10,345,000元，實際數累計數6,187,942元，實際數較預算數減少4,157,058元，約40.18%，主要係精密二期標準廠房什項設備修護費較預估落差所致。
3. 管理費用及總務費用：分配預算數累計數6,914,000元，實際數累計數6,499,161元，實際數較預算數減少414,839元，約6.00%，主要係產業園區修繕維護經費，與預估存有落差所致。

(二)、業務外費用

無。

臺中市工業區開發管理基金112年半年結算報告摘要說明

三、本期賸餘或短絀

分配預算數短絀13,898,000元，實際數賸餘13,558,656元，實際數較預算數增加28,841,755元，約207.52%，主要係上述原因增減互抵所致。

貳、其他重要說明

與台灣土地開發股份有限公司爭訟部分，本府請求返還臺中工業區二期護坡地出售收入款項約4億2,941萬1,966元及精密園區一期委託開發案結餘款(一審判決應返還約17億1,237萬4,807元及年息5%)，為保全債權，業經提存擔保金約7億1,392萬8,602元，供假扣押及假執行；另就大里工業區開發案之結餘款請求，經臺灣高等法院臺中分院民事二審判決，認定大里工業區結餘款約4億2,140萬7,608元，經抵償航太工業區開發成本約1億9,190萬1,020元，由該公司先給付約1億4,569萬5,555元，再抵償文山工業區開發成本約5,475萬7,473元後，台開公司需僅支付本府2,905萬3,560元，與本府訴求2億3,175萬9,001元相差甚遠，爰業已上訴三審，目前由最高法院審理中；精密園區二期及豐洲園區二期部分，原委託開發工作均已宣告終止契約，刻正循司法途徑解決雙方爭議，待完成結算，清理債權債務。

臺中市工業區開發管理基金

收支餘絀表

中華民國112年1月1日至112年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	實際數	分配預算數	比較增減	
			金 額	%
業務收入	44,706,767	47,645,000	-2,938,233	6.17
勞務收入	18,030,277	20,376,000	-2,345,723	11.51
服務收入	18,030,277	20,376,000	-2,345,723	11.51
租金及權利金收入	1,794,071	2,312,000	-517,929	22.40
權利金收入	52,455	48,000	4,455	9.28
其他租金收入	1,741,616	2,264,000	-522,384	23.07
投融資業務收入	24,566,420	24,249,000	317,420	1.31
政策性開發不動產收入	24,566,420	24,249,000	317,420	1.31
其他業務收入	315,999	708,000	-392,001	55.37
雜項業務收入	315,999	708,000	-392,001	55.37
業務成本與費用	30,031,822	61,543,000	-31,511,178	51.20
勞務成本	17,344,719	44,284,000	-26,939,281	60.83
服務成本	17,344,719	44,284,000	-26,939,281	60.83
投融資業務成本	6,187,942	10,345,000	-4,157,058	40.18
政策性開發不動產成本	6,187,942	10,345,000	-4,157,058	40.18
管理及總務費用	6,499,161	6,914,000	-414,839	6.00
管理費用及總務費用	6,499,161	6,914,000	-414,839	6.00
業務賸餘(短絀)	14,674,945	-13,898,000	28,572,945	205.59
業務外收入	268,810		268,810	
其他業務外收入	268,810		268,810	
違規罰款收入	3,000		3,000	
雜項收入	265,810		265,810	
業務外賸餘(短絀)	268,810		268,810	
本期賸餘(短絀)	14,943,755	-13,898,000	28,841,755	207.52

臺中市工業區開發管理基金

平衡表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	4,113,062,620	100.00	負債	472,911,685	11.50
流動資產	1,009,107,858	24.53	流動負債	27,194,255	0.66
現金	712,241,398	17.32	應付款項	19,242,362	0.47
銀行存款	712,191,398	17.32	應付費用	19,241,037	0.47
零用及週轉金	50,000	-	應付稅款	1,325	-
應收款項	103,286,216	2.51	預收款項	7,951,893	0.19
應收收益	103,286,216	2.51	預收收入	7,951,893	0.19
預付款項	193,580,244	4.71	其他負債	445,717,430	10.84
預付費用	3,733,881	0.09	遞延負債	420,168,263	10.22
其他預付款	189,846,363	4.62	遞延收入	420,168,263	10.22
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,341,207,935	32.61	什項負債	25,549,167	0.62
其他長期投資	1,341,207,935	32.61	存入保證金	18,829,686	0.46
政策性開發不動產	1,451,714,406	35.30	暫收及待結轉帳項	6,719,481	0.16
備抵政策性開發不動產短絀	-110,506,471	-2.69	淨值	3,640,150,935	88.50
不動產、廠房及設備	1,040,349,571	25.29	公積	1,105,538,309	26.88
土地改良物	46,460,705	1.13	資本公積	1,105,538,309	26.88
土地改良物	63,355,508	1.54	受贈公積	1,105,538,309	26.88
累計折舊 - 土地改良物	-16,894,803	-0.41	累積餘絀	2,534,612,626	61.62
房屋及建築	467,087,018	11.36	累積賸餘	2,534,612,626	61.62
房屋及建築	611,513,822	14.87	累積賸餘	2,519,668,871	61.26
累計折舊 - 房屋及建築	-144,426,804	-3.51	本期賸餘	14,943,755	0.36
機械及設備	313,056,513	7.61			
機械及設備	536,203,566	13.04			
累計折舊 - 機械及設備	-223,147,053	-5.43			
交通及運輸設備	17,273,994	0.42			
交通及運輸設備	71,719,970	1.74			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-54,445,976	-1.32			
什項設備	3,127,704	0.08			
什項設備	60,451,256	1.47			

臺中市工業區開發管理基金

平衡表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 什項設備	-57,323,552	-1.39			
購建中固定資產	193,343,637	4.70			
未完工程	193,343,637	4.70			
無形資產	8,468,654	0.21			
無形資產	8,468,654	0.21			
電腦軟體	8,468,654	0.21			
其他資產	713,928,602	17.36			
什項資產	713,928,602	17.36			
存出保證金	713,928,602	17.36			
合計	4,113,062,620	100.00	合計	4,113,062,620	100.00

註: 1.信託代理與保證資產(負債) 458,194,488 元(保證品 458,194,488 元, 應付保證品 458,194,488元)。

2. 「或有資產」及「或有負債」揭露, 請參閱摘要說明 貳、其他重要說明。