

臺中市工業區開發管理基金

會 計 月 報

中華民國113年2月份

主辦會計人員

基金主持人

臺中市工業區開發管理基金

目 次

中華民國 113 年 2 月份

名 稱	頁 次
一、收支餘絀表	第 1 至 2 頁
二、平衡表	第 3 至 6 頁
三、產品銷售(營運)量值表	第 7 至 8 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 9 至 10 頁
五、其他長期投資執行情形明細表	第 11 至 14 頁
六、其他長期投資執行情形累計明細表	第 15 至 17 頁
七、無形資產執行情形明細表	第 18 頁
八、收入明細表	第 19 至 20 頁
九、勞務成本明細表	第 21 至 23 頁
十、投融資業務成本明細表	第 24 至 25 頁
十一、管理及總務費用明細表	第 26 至 29 頁
十二、零用及週轉金明細表	第 30 頁
十三、應收帳款明細表	第 31 頁
十四、應收收益明細表	第 32 頁
十五、預付費用明細表	第 33 至 34 頁
十六、其他預付款明細表	第 35 頁

臺中市工業區開發管理基金

目 次

中華民國 113 年 2 月份

名 稱	頁 次
十七、存出保證金明細表	第 36 頁
十八、應付費用明細表	第 37 至 40 頁
十九、預收收入明細表	第 41 頁
二十、遞延收入明細表	第 42 至 43 頁
二十一、存入保證金明細表	第 44 至 51 頁
二十二、暫收及待結轉帳項明細表	第 52 頁
二十三、暫付及待結轉帳項明細表	第 53 頁
二十四、財產分類量值統計表	第 54 至 57 頁
二十五、實際數較預算數差異超過 10% 上之以增減原因說明	第 58 頁
二十六、庫款支付差額解釋表	第 59 頁
二十七、各機關支付科目對帳單	第 60 至 61 頁
二十八、保管品差額解釋表(定存單)	第 62 頁
二十九、保管品月報表(定存單)	第 63 至 65 頁
三十、保管品差額解釋表(契據)	第 66 頁
三十一、保管品月報表(契據)	第 67 至 68 頁
三十二、銀行保管品對帳單	第 69 至 74 頁

臺中市工業區開發管理基金

收支餘絀表

中華民國113年2月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度法定預算數	本 月 份				本年度截止本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
業務收入	113,682,000	16,664,802	18,919,000	-2,254,198	-11.91	18,974,667	26,554,000	-7,579,333	-28.54
勞務收入	48,039,000	3,385,785	8,175,000	-4,789,215	-58.58	3,596,985	13,703,000	-10,106,015	-73.75
服務收入	48,039,000	3,385,785	8,175,000	-4,789,215	-58.58	3,596,985	13,703,000	-10,106,015	-73.75
租金及權利金收入	3,551,000	1,378,830	9,000	1,369,830	15,220.33	1,390,318	1,481,000	-90,682	-6.12
權利金收入	171,000	6,750	9,000	-2,250	-25.00	14,238	16,000	-1,762	-11.01
其他租金收入	3,380,000	1,372,080		1,372,080		1,376,080	1,465,000	-88,920	-6.07
投融資業務收入	47,485,000	11,857,820	10,710,000	1,147,820	10.72	13,944,997	11,320,000	2,624,997	23.19
政策性開發不動產收入	47,485,000	11,857,820	10,710,000	1,147,820	10.72	13,944,997	11,320,000	2,624,997	23.19
其他業務收入	14,607,000	42,367	25,000	17,367	69.47	42,367	50,000	-7,633	-15.27
其他補助收入	13,271,000								
雜項業務收入	1,336,000	42,367	25,000	17,367	69.47	42,367	50,000	-7,633	-15.27
業務成本與費用	268,610,000	1,882,884	2,137,000	-254,116	-11.89	8,097,703	9,425,000	-1,327,297	-14.08
勞務成本	189,850,000	1,070,685	819,000	251,685	30.73	5,034,782	5,592,000	-557,218	-9.96
服務成本	189,850,000	1,070,685	819,000	251,685	30.73	5,034,782	5,592,000	-557,218	-9.96
投融資業務成本	58,493,000	17,967	325,000	-307,033	-94.47	485,265	556,000	-70,735	-12.72
政策性開發不動產成本	58,493,000	17,967	325,000	-307,033	-94.47	485,265	556,000	-70,735	-12.72

臺中市工業區開發管理基金

收支餘絀表

中華民國113年2月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度法定預算數	本 月 份				本年度截止本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
管理及總務費用	20,267,000	794,232	993,000	-198,768	-20.02	2,577,656	3,277,000	-699,344	-21.34
管理費用及總務費用	20,267,000	794,232	993,000	-198,768	-20.02	2,577,656	3,277,000	-699,344	-21.34
業務賸餘(短絀)	-154,928,000	14,781,918	16,782,000	-2,000,082	-11.92	10,876,964	17,129,000	-6,252,036	-36.50
業務外收入	3,731,000	1,665,735		1,665,735		1,804,572		1,804,572	
財務收入	3,731,000					33,495		33,495	
利息收入	3,731,000					33,495		33,495	
其他業務外收入		1,665,735		1,665,735		1,771,077		1,771,077	
違規罰款收入						100,000		100,000	
雜項收入		1,665,735		1,665,735		1,671,077		1,671,077	
業務外賸餘(短絀)	3,731,000	1,665,735		1,665,735		1,804,572		1,804,572	
本期賸餘(短絀)	-151,197,000	16,447,653	16,782,000	-334,347	-1.99	12,681,536	17,129,000	-4,447,464	-25.96

臺中市工業區開發管理基金

平衡表

中華民國113年2月29日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	4,085,756,214	100.00	負債	510,859,930	12.50
流動資產	835,990,699	20.46	流動負債	71,933,759	1.76
現金	682,111,527	16.69	應付款項	71,933,719	1.76
銀行存款	682,061,527	16.69	應付費用	71,814,897	1.76
零用及週轉金	50,000	-	應付稅款	118,822	-
應收款項	106,160,725	2.60	預收款項	40	-
應收帳款	3,329,175	0.08	預收收入	40	-
應收收益	102,831,550	2.52	其他負債	438,926,171	10.74
預付款項	47,718,447	1.17	遞延負債	406,855,968	9.96
預付費用	377,785	0.01	遞延收入	406,855,968	9.96
其他預付款	47,340,662	1.16	什項負債	32,070,203	0.78
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,320,844,059	32.33	存入保證金	17,015,015	0.42
其他長期投資	1,320,844,059	32.33	暫收及待結轉帳項	15,055,188	0.37
政策性開發不動產	1,473,778,995	36.07	淨值	3,574,896,284	87.50
備抵政策性開發不動產短絀	-152,934,936	-3.74	公積	1,166,221,371	28.54
不動產、廠房及設備	1,206,567,526	29.53	資本公積	1,166,221,371	28.54
土地改良物	47,094,628	1.15	受贈公積	1,166,221,371	28.54
土地改良物	66,262,798	1.62	累積餘絀	2,408,674,913	58.95

臺中市工業區開發管理基金

平衡表

中華民國113年2月29日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 土地改良物	-19,168,170	-0.47	累積賸餘	2,408,674,913	58.95
房屋及建築	510,370,641	12.49	累積賸餘	2,395,993,377	58.64
房屋及建築	670,658,603	16.41	本期賸餘	12,681,536	0.31
累計折舊 - 房屋及建築	-160,287,962	-3.92			
機械及設備	284,259,839	6.96			
機械及設備	597,473,441	14.62			
累計折舊 - 機械及設備	-313,213,602	-7.67			
交通及運輸設備	13,563,245	0.33			
交通及運輸設備	74,518,960	1.82			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-60,955,715	-1.49			
什項設備	2,481,835	0.06			
什項設備	61,425,926	1.50			
累計折舊 - 什項設備	-58,944,091	-1.44			
購建中固定資產	348,797,338	8.54			
未完工程	348,797,338	8.54			
無形資產	8,326,577	0.20			
無形資產	8,326,577	0.20			
電腦軟體	8,326,577	0.20			

臺中市工業區開發管理基金

平衡表

中華民國113年2月29日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
其他資產	714,027,353	17.48			
什項資產	714,027,353	17.48			
存出保證金	713,928,602	17.47			
暫付及待結轉帳項	98,751	-			
合計	4,085,756,214	100.00	合計	4,085,756,214	100.00

臺中市工業區開發管理基金

平衡表附表

中華民國113年2月29日

- 1.信託代理與保證資產(負債) 431,319,157 元(保證品 431,319,157 元，應付保證品 431,319,157 元)
- 2.與台開公司爭訟部分，本府請求返還臺中工業區二期護坡地出售收入款項約4億2,941萬2千元及精密園區一期委託開發案結餘款(一審判決應返還約17億1,237萬5千元及年息5%)，為保全債權，業經提存擔保金約7億1,392萬9千元，供假扣押及假執行；二審法院亦於112年3月15日審判決本府勝訴，台灣土地開發股份有限公司除須返還市府17億1,237萬4,807元，且需給付市府自民國108年8月31日起至判決確定日止，按週年利率5%計算的利息，目前三審刻正審理中。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，台開公司需僅負本府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

產品銷售(營運)量值表

中華民國113年2月份

貨幣單位:新臺幣元

產品(營運項目)		本月數 及累計數	數量(營運量)			單位售價(元)(利、費率)				銷售(營運)總值			
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數 %	實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
								金額(利、費率)	%			金額	%
擴大神岡都市計畫產業園區	元	本月數			--					3,324,000		3,324,000	
		累計數			--					3,324,000		3,324,000	
臺中市精密機械科技創新園區三期	元	本月數			--								
		累計數			--								
臺中市神岡豐洲科技工業園區二期	元	本月數			--					2,671,000		2,671,000	
		累計數			--					2,671,000		2,671,000	
清水海風產業園區	元	本月數			--								
		累計數			--								
臺中市大里塗城產業園區	元	本月數			--								
		累計數			--								
勞務成本	元	本月數			--					1,070,685	819,000	251,685	30.73
		累計數			--					5,034,782	5,592,000	-557,218	-9.96
投融資業務成本	元	本月數			--					17,967	325,000	-307,033	-94.47
		累計數			--					485,265	556,000	-70,735	-12.72

臺中市工業區開發管理基金

產品銷售(營運)量值表

中華民國113年2月份

貨幣單位:新臺幣元

產品(營運項目)		本月數 及累計數	數量(營運量)			單位售價(元)(利、費率)				銷售(營運)總值			
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數 %	實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
								金額(利、費率)	%			金額	%
管理及總務費用	元	本月數			--					794,232	993,000	-198,768	-20.02
		累計數			--					2,577,656	3,277,000	-699,344	-21.34
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											

臺中市工業區開發管理基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國113年2月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施	
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減				
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)			
專案計畫	73,775,662				73,775,662						--				
繼續計畫	73,775,662				73,775,662						--				
1.臺中市南屯區精密園區停三用地立體停車場興建計畫	47,340,662				47,340,662						--				
2.臺中市精密機械科技創新園區住宅用地生活污水納管文山水資源回收中心整體計畫	26,435,000				26,435,000						--				
一般建築及設備計畫	13,506,579	17,101,000			30,607,579	8,638,000		8,638,000		--	8,638,000		係撥付「臺中市精密機械科技創新園區污水處理廠過濾單元設備採購」第1期款項	於核銷完成後撥付。	
一次性項目	13,506,579	17,101,000			30,607,579	8,638,000		8,638,000		--	8,638,000				
機械及設備	12,340,000	17,101,000			29,441,000	8,638,000		8,638,000		--	8,638,000				
交通及運輸設備	1,050,044				1,050,044					--					
什項設備	116,535				116,535					--					
總計	87,282,241	17,101,000			104,383,241	8,638,000		8,638,000		--	8,638,000				
不動產、廠房及設備	87,282,241	17,101,000			104,383,241	8,638,000		8,638,000		--	8,638,000				
房屋及建築	47,340,662				47,340,662					--					
機械及設備	38,775,000	17,101,000			55,876,000	8,638,000		8,638,000		--	8,638,000				

臺中市工業區開發管理基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國113年2月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以 前 年 度 保留數	本 年 度 法 定 預算數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計 (1)		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合 計 (3)	% (3)/(2)	金 額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
交通及運輸設備	1,050,044				1,050,044				--					
什項設備	116,535				116,535				--					
總計	87,282,241	17,101,000			104,383,241	8,638,000		8,638,000	--	8,638,000				

臺中市工業區開發管理基金 其他長期投資執行情形明細表

中華民國113年2月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數				累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度法定 預算數 (含調整數)	本年度 奉准先行 辦理數	合計 (1)		實際執行數				比較增減 (-)			
						實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
政策性開發不動產	47,819,988	37,204,000		85,023,988		6,831,600		6,831,600	--	6,831,600			
大里夏田產業園區	7,947,700			7,947,700		836,600		836,600	--	836,600		係撥付完於核銷完 成農地變 成後撥 更使用說 明書之款 項。	於核銷完 成後撥 付。
先期作業費	7,947,700			7,947,700		836,600		836,600	--	836,600			
先期作業費	7,947,700			7,947,700		836,600		836,600	--	836,600			
先期作業費	7,947,700			7,947,700		836,600		836,600	--	836,600			
擴大神岡都市計畫產業園 區	15,999,000	8,212,000		24,211,000		3,324,000		3,324,000	--	3,324,000			
先期作業費	15,999,000	8,212,000		24,211,000		3,324,000		3,324,000	--	3,324,000		係撥付完於核銷完 成第一階 段環境影 響說明書 (初稿)之 款項。	於核銷完 成後撥 付。
先期作業費	15,999,000	8,212,000		24,211,000		3,324,000		3,324,000	--	3,324,000			
先期作業費	15,999,000	8,212,000		24,211,000		3,324,000		3,324,000	--	3,324,000			
臺中市精密機械科技創新 園區三期	14,630,880	6,654,000		21,284,880					--				

臺中市工業區開發管理基金 其他長期投資執行情形明細表

中華民國113年2月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數				累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度法定 預算數 (含調整數)	本年度 奉准先行 辦理數	合計 (1)		實際執行數				比較增減 (-)			
						實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
先期作業費	14,630,880	6,654,000		21,284,880					--				
先期作業費	14,630,880	6,654,000		21,284,880					--				
先期作業費	14,630,880	6,654,000		21,284,880					--				
臺中市神岡豐洲科技工業 園區二期	4,462,100	7,073,000		11,535,100	2,671,000		2,671,000		--	2,671,000		係撥付委託專業會計成本查核及結算作業服務驗收款及環境監測及環境影響評估追蹤計畫第3期款。	於核銷完成後撥付。
服務費用	4,462,100	4,000,000		8,462,100	2,671,000		2,671,000		--	2,671,000			
印刷裝訂與廣告費									--				
業務宣導費									--				
專業服務費	4,462,100	4,000,000		8,462,100	2,671,000		2,671,000		--	2,671,000			

臺中市工業區開發管理基金 其他長期投資執行情形明細表

中華民國113年2月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數				累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度法定 預算數 (含調整數)	本年度 奉准先行 辦理數	合計 (1)		實際執行數				比較增減 (-)			
						實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
專技人員酬金		84,000		84,000		84,000		84,000	--	84,000			
工程及管理諮詢服務費	4,462,100	-84,000		4,378,100					--				
委託調查研究費		4,000,000		4,000,000		2,587,000		2,587,000	--	2,587,000			
先期作業費		3,073,000		3,073,000					--				
先期作業費		3,073,000		3,073,000					--				
先期作業費		3,073,000		3,073,000					--				
清水海風產業園區	4,780,308	14,301,000		19,081,308					--				
先期作業費	4,780,308	14,301,000		19,081,308					--				
先期作業費	4,780,308	14,301,000		19,081,308					--				
先期作業費	4,780,308	14,301,000		19,081,308					--				
臺中市大里塗城產業園區		964,000		964,000					--				
先期作業費		964,000		964,000					--				
先期作業費		964,000		964,000					--				

臺中市工業區開發管理基金 其他長期投資執行情形明細表

中華民國113年2月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數				累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度法定 預算數 (含調整數)	本年度 奉准先行 辦理數	合計 (1)		實際執行數				比較增減 (-)			
						實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
先期作業費		964,000		964,000					--				
總計	47,819,988	37,204,000		85,023,988		6,831,600		6,831,600	--	6,831,600			

臺中市工業區開發管理基金
其他長期投資執行情形累計明細表
中華民國 113 年 2 月份

單位:新臺幣元

計畫名稱	期初其他長期投資	本年度截至本月底實際執行數	本年度截至本月底收回數	截至本月底其他長期投資餘額	備註
政策性開發不動產	1,466,947,395	6,831,600	-	1,473,778,995	
興建臺中市精密機械科技創新園區二期標準廠房	1,364,774,383		-	1,364,774,383	
工程費用	1,364,774,383		-	1,364,774,383	
施工費	1,364,774,383		-	1,364,774,383	
建築工程	1,364,774,383		-	1,364,774,383	
大里夏田里產業園區申請設置計畫設置案	33,882,300	836,600	-	34,718,900	
先期作業費	33,882,300	836,600	-	34,718,900	
先期作業費	33,882,300	836,600	-	34,718,900	
先期作業費	33,882,300	836,600	-	34,718,900	
擴大神岡都市計畫-產業園區申請設置案	24,301,000	3,324,000	-	27,625,000	
先期作業費	24,301,000	3,324,000	-	27,625,000	
先期作業費	24,301,000	3,324,000	-	27,625,000	
先期作業費	24,301,000	3,324,000	-	27,625,000	

臺中市工業區開發管理基金
其他長期投資執行情形累計明細表
中華民國 113 年 2 月份

單位:新臺幣元

計畫名稱	期初其他長期 投資	本年度截至本月底實際執 行	本年度截至本月底收回數	截至本月底其他長期 投資餘額	備註
臺中市精密機械科技創 新園區三期委託申請設 置案	26,215,120		-	26,215,120	
先期作業費	26,215,120		-	26,215,120	
先期作業費	26,215,120		-	26,215,120	
先期作業費	26,215,120		-	26,215,120	
臺中市神岡豐洲科技工 業園區二期	7,537,900	2,671,000	-	10,208,900	
服務費用	7,537,900	2,671,000	-	10,208,900	
印刷裝訂與廣告費	1,922,500		-	1,922,500	
業務宣導費	1,922,500		-	1,922,500	
專業服務費	5,615,400	2,671,000	-	5,615,400	
專技人員酬金	840,000	84,000	-	924,000	
工程及管理諮詢 服務費	3,700,000		-	3,700,000	
委託調查研究費	1,075,400	2,587,000	-	3,662,400	

臺中市工業區開發管理基金
其他長期投資執行情形累計明細表
中華民國 113 年 2 月份

單位:新臺幣元

計畫名稱	期初其他長期 投資	本年度截至本月底實際執 行	本年度截至本月底收回數	截至本月底其他長期 投資餘額	備註
清水海風產業園區委託 申請設置案	10,236,692			10,236,692	
先期作業費	10,236,692		-	10,236,692	
先期作業費	10,236,692		-	10,236,692	
先期作業費	10,236,692		-	10,236,692	
			-		
			-		
			-		
			-		
總計	1,466,947,395		-	1,466,947,395	

臺中市工業區開發管理基金 無形資產執行情形明細表

中華民國113年2月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數				累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施	
	以前 年度 保留數	本年度法定 預算數 (含調整數)	本年度 奉准先行 辦理數	合計 (1)		實際執行數				比較增減 (-)				
						實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)			
電腦軟體										--				
總計										--				