

臺中市工業區開發管理基金

113 年 度 半 年 結 算 報 告

(113 年 1 月 1 日 至 113 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113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113年度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28,196,000元，實際數47,872,254元，實際數較預算數增加19,676,254元，約69.78%，主要係廠商繳納產業園區污水處理費及公共設施維護費較預估落差所致。
2. 權利金收入：分配預算數56,000元，實際數191,340元，實際數較預算數增加135,340元，約241.68%，主要係廠商繳納臺中市南屯區寶文段89-10地號臨時停車場委託經營案權利金所致。
3. 政策性開發不動產收入：分配預算數22,335,000元，實際數26,249,192元，實際數較預算數增加3,914,192元，約17.52%，主要係廠商繳納租賃精密二期標準廠房各單元及停車格租金較預估存有落差所致。
4. 雜項業務收入：分配預算數160,000元，實際數948,023元，實際數較預算數增加788,023元，約492.51%，主要係廠商繳納興辦工業人使用毗連非都市土地擴展計畫回饋金較預估落差所致。

(二) 業務外收入

1. 利息收入：分配預算數累計數0元，實際數累計數42,792元，實際數較預算數增加42,792元，約100%，主要係廠商逾期繳納租賃精密二期標準廠房單元及停車格租金之違約金(滯納金)所致。
2. 違規罰款收入：分配預算數累計數0元，實際數累計數138,424元，實際數較預算數增加138,424元，約100%，主要係廠商繳納標案逾期罰金所致。
3. 雜項收入：分配預算數累計數0元，實際數累計數1,760,824元，實際數較預算數增加1,760,824元，約100%，主要係廠商申請提前解約精密二期標準廠房擔保金不予退還轉列雜項收入及台糖違建一案調解成立，收取占用人給付本局之不當得利費用所致。

二、支出

(一) 業務成本與費用

1. 服務成本：分配預算數累計數31,237,000元，實際數累計數19,980,007元，實際數較預算數減少11,256,993元，約36.04%，主要係因產業園區汙水處理廠維護及代操作、景觀維護工作等廠商請款時間及園區服務中心實際繳納之水電費、支用什項設備修護費及購置辦公用品等材料用品費用較預估落差所致。
2. 政策性開發不動產成本：分配預算數9,649,000元，實際數7,894,041元，實際數較預算數減少1,754,959元，約18.19%，主要係臺中市精密機械園區二期標準廠房房屋稅較預估落差所致。

(二) 業務外費用

無。

三、本期賸餘或短絀

臺中市工業區開發管理基金113年度半年結算報告摘要說明

分配預算數賸餘3,375,000元，實際數賸餘42,390,683元，實際數較預算數增加賸餘39,015,683元，約1,156.02%，主要係上述原因增減互抵所致。

貳、其他重要說明

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；第三審法院於113年5月8日判決本府勝訴，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(113年5月8日)定日止，按週年利率5%計算的利息。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，最高法院審理113年4月24日認市府上訴有理由，將原判決廢棄，並發回臺灣高等法院臺中分院，刻正審理中；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113年1月1日至113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	76,657,822	52,214,000	24,443,822	46.81
勞務收入	47,872,254	28,196,000	19,676,254	69.78
服務收入	47,872,254	28,196,000	19,676,254	69.78
租金及權利金收入	1,588,353	1,523,000	65,353	4.29
權利金收入	191,340	56,000	135,340	241.68
其他租金收入	1,397,013	1,467,000	-69,987	-4.77
投融資業務收入	26,249,192	22,335,000	3,914,192	17.52
政策性開發不動產收入	26,249,192	22,335,000	3,914,192	17.52
其他業務收入	948,023	160,000	788,023	492.51
雜項業務收入	948,023	160,000	788,023	492.51
業務成本與費用	36,209,179	48,839,000	-12,629,821	-25.86
勞務成本	19,980,007	31,237,000	-11,256,993	-36.04
服務成本	19,980,007	31,237,000	-11,256,993	-36.04
投融資業務成本	7,894,041	9,649,000	-1,754,959	-18.19
政策性開發不動產成本	7,894,041	9,649,000	-1,754,959	-18.19
管理及總務費用	8,335,131	7,953,000	382,131	4.80
管理費用及總務費用	8,335,131	7,953,000	382,131	4.80
業務賸餘(短絀)	40,448,643	3,375,000	37,073,643	1,098.48
業務外收入	1,942,040		1,942,040	
財務收入	42,792		42,792	
利息收入	42,792		42,792	
其他業務外收入	1,899,248		1,899,248	
違規罰款收入	138,424		138,424	
雜項收入	1,760,824		1,760,824	
業務外賸餘(短絀)	1,942,040		1,942,040	
本期賸餘(短絀)	42,390,683	3,375,000	39,015,683	1,156.02

臺中市工業區開發管理基金

平衡表

中華民國113年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	4,075,168,680	100.00	負債	470,563,249	11.55
流動資產	799,423,845	19.62	流動負債	30,623,241	0.75
現金	648,537,839	15.91	應付款項	30,623,241	0.75
銀行存款	648,487,839	15.91	應付費用	30,594,736	0.75
零用及週轉金	50,000	-	應付稅款	28,505	-
應收款項	102,574,719	2.52	其他負債	439,940,008	10.80
應收收益	102,574,719	2.52	遞延負債	406,855,968	9.98
預付款項	48,311,287	1.19	遞延收入	406,855,968	9.98
預付費用	970,625	0.02	什項負債	33,084,040	0.81
其他預付款	47,340,662	1.16	存入保證金	16,423,612	0.40
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,345,656,800	33.02	暫收及待結轉帳項	16,660,428	0.41
其他長期投資	1,345,656,800	33.02	淨值	3,604,605,431	88.45
政策性開發不動產	1,498,591,736	36.77	公積	1,166,221,371	28.62
備抵政策性開發不動產短絀	-152,934,936	--	資本公積	1,166,221,371	28.62
不動產、廠房及設備	1,207,734,105	29.64	受贈公積	1,166,221,371	28.62
土地改良物	47,094,628	1.16	累積餘絀	2,438,384,060	59.84
土地改良物	66,262,798	1.63	累積賸餘	2,438,384,060	59.84
累計折舊 - 土地改良物	-19,168,170	--	累積賸餘	2,395,993,377	58.79
房屋及建築	510,370,641	12.52	本期賸餘	42,390,683	1.04
房屋及建築	670,658,603	16.46			
累計折舊 - 房屋及建築	-160,287,962	--			
機械及設備	284,259,839	6.98			
機械及設備	597,473,441	14.66			
累計折舊 - 機械及設備	-313,213,602	--			
交通及運輸設備	14,613,289	0.36			
交通及運輸設備	75,569,004	1.85			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-60,955,715	--			
什項設備	2,598,370	0.06			
什項設備	61,542,461	1.51			

臺中市工業區開發管理基金

平衡表

中華民國113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	-58,944,091	--			
購建中固定資產	348,797,338	8.56			
未完工程	348,797,338	8.56			
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			
其他資產	714,027,353	17.52			
什項資產	714,027,353	17.52			
存出保證金	713,928,602	17.52			
暫付及待結轉帳項	98,751	-			
合計	4,075,168,680	100.00	合計	4,075,168,680	100.00

註: 1.信託代理與保證資產(負債) 407,646,157 元(保證品 407,646,157 元，應付保證品 407,646,157 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。