

臺中市工業區開發管理基金

110 年 度 半 年 結 算 報 告

(110 年 1 月 1 日 至 110 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110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110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23,143,000元，實際數20,331,813元，實際數較預算數減少2,811,187元，減少12.15%，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0元，實際數45,322元，實際數較預算數增加45,322元，主要係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1,500,000元，實際數2,028,856元，實際數較預算數增加528,856元，增加35.26%，主要係廠商租賃精密園區服務中心部分區域一次繳納全年度租金所致。
4. 政策性開發不動產收入：分配預算數10,012,000元，實際數24,802,921元，實際數較預算數增加14,790,921元，增加147.73%，主要係本市西屯區福安段44地號土地出售價款及1%約1,272萬元、南屯區寶文段89-27地號土地出售價款及1%約769萬及廠商繳納精密二期標準廠房半年租金約439萬元等較預估產生落差所致。
5. 雜項業務收入：分配預算數0元，實際數4,990,452元，實際數較預算數增加4,990,452元，主要係興辦工業人申請使用毗連非都市土地擴展計畫繳納回饋金約471萬元及承租廠商繳納使用電費與預估產生落差所致。

(二)、業務外收入

1. 違規罰款收入：分配預算數0元，實際數16,000元，實際數較預算數增加16,000元，主要係收取廠商因違反契約規定遭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59,361元，實際數較預算數增加59,361元，主要係收回臺中市潭子聚興產業園區土地109年地價稅，轉由開發成本墊支及精密二期仲裁判斷程序終結仲裁費用退款所致。

二、支出

(一)、業務成本與費用

1. 服務成本：分配預算數33,190,000元，實際數11,644,808元，實際數較預算數減少21,545,192元，減少64.91%，主要係產業園區維管委外案件刻正辦理分期計價作業及水電費等按實際使用量計費等較預估存有落差所致。
2. 政策性開發不動產成本：分配預算數9,292,000元，實際數8,392,931元，實際數較預算數減少899,069元，減少9.68%，主要係精密二期標準廠房於區分所有權人共同商定廠房管理模式(如成立管理委員會或選任管理負責人運作公共基金)前，尚毋須額外提繳公共基金及部分未完租單元仍負擔基本水電費等因素，較預估存有落差所致。
3. 管理費用及總務費用：分配預算數8,929,000元，實際數5,985,970元，實際數較預算數減少2,943,030元，減少32.96%，主要係尚未發生大量工業區廠房立體

臺中市工業區開發管理基金110年半年結算報告摘要說明

化申辦案件，個案協審費用較預估減少所致。

(二)、業務外費用

1. 雜項費用：分配預算數0元，實際數934,392元，實際數較預算數增加934,392元，主要係核定廢止業者為擴廠需求申請使用毗連非都市土地，所繳回饋金因已納入108年度附屬單位決算，業以臺中市政府經濟發展局110年3月26日中市經工字第1100013852號函核定超支併決算退還。

三、本期賸餘或短絀

分配預算數短絀16,756,000元，實際數賸餘25,316,624元，實際數較預算數增加賸餘42,072,624元，增加251.09%，主要係上述原因增減互抵所致。

貳、其他重要說明

台灣土地開發股份有限公司積欠「臺中工業區歷年護坡地出售收入」結餘款429,411,966元，為保全債權，假扣押聲請案經臺灣臺中地方法院民事裁定於提存擔保金143,137,000元後執行，業已於109年度提存前開擔保金。

臺中市工業區開發管理基金

收支餘絀表

中華民國110年1月1日至110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	52,199,364	34,655,000	17,544,364	50.63
勞務收入	20,331,813	23,143,000	-2,811,187	12.15
服務收入	20,331,813	23,143,000	-2,811,187	12.15
租金及權利金收入	2,074,178	1,500,000	574,178	38.28
權利金收入	45,322		45,322	
其他租金收入	2,028,856	1,500,000	528,856	35.26
投融資業務收入	24,802,921	10,012,000	14,790,921	147.73
政策性開發不動產收入	24,802,921	10,012,000	14,790,921	147.73
其他業務收入	4,990,452		4,990,452	
雜項業務收入	4,990,452		4,990,452	
業務成本與費用	26,023,709	51,411,000	-25,387,291	49.38
勞務成本	11,644,808	33,190,000	-21,545,192	64.91
服務成本	11,644,808	33,190,000	-21,545,192	64.91
投融資業務成本	8,392,931	9,292,000	-899,069	9.68
政策性開發不動產成本	8,392,931	9,292,000	-899,069	9.68
管理及總務費用	5,985,970	8,929,000	-2,943,030	32.96
管理費用及總務費用	5,985,970	8,929,000	-2,943,030	32.96
業務賸餘(短絀)	26,175,655	-16,756,000	42,931,655	256.22
業務外收入	75,361		75,361	
其他業務外收入	75,361		75,361	
違規罰款收入	16,000		16,000	
雜項收入	59,361		59,361	
業務外費用	934,392		934,392	
其他業務外費用	934,392		934,392	
雜項費用	934,392		934,392	
業務外賸餘(短絀)	-859,031		-859,031	
本期賸餘(短絀)	25,316,624	-16,756,000	42,072,624	251.09

臺中市工業區開發管理基金

平衡表

中華民國110年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	4,298,350,750	100.00	負債	561,518,612	13.06
流動資產	1,842,183,717	42.86	流動負債	123,886,443	2.88
現金	1,664,374,783	38.72	應付款項	62,046,684	1.44
銀行存款	1,664,324,783	38.72	應付費用	62,046,684	1.44
零用及週轉金	50,000	-	預收款項	61,839,759	1.44
應收款項	148,206,232	3.45	預收收入	61,839,759	1.44
應收收益	148,206,232	3.45	其他負債	437,632,169	10.18
預付款項	29,602,702	0.69	遞延負債	419,172,480	9.75
預付費用	581,452	0.01	遞延收入	419,172,480	9.75
其他預付款	29,021,250	0.68	什項負債	18,459,689	0.43
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,414,594,088	32.91	存入保證金	11,740,208	0.27
其他長期投資	1,414,594,088	32.91	暫收及待結轉帳項	6,719,481	0.16
政策性開發不動產	1,444,065,800	33.60	淨值	3,736,832,138	86.94
備抵政策性開發不動產短絀	-29,471,712	-0.69	公積	1,078,804,047	25.10
不動產、廠房及設備	898,435,945	20.90	資本公積	1,078,804,047	25.10
土地改良物	50,684,407	1.18	受贈公積	1,078,804,047	25.10
土地改良物	63,355,508	1.47	累積餘絀	2,658,028,091	61.84
累計折舊－土地改良物	-12,671,101	-0.29	累積賸餘	2,658,028,091	61.84
房屋及建築	477,517,927	11.11	累積賸餘	2,632,711,467	61.25
房屋及建築	591,860,863	13.77	本期賸餘	25,316,624	0.59
累計折舊－房屋及建築	-114,342,936	-2.66			
機械及設備	340,148,879	7.91			
機械及設備	508,294,717	11.83			
累計折舊－機械及設備	-168,145,838	-3.91			
交通及運輸設備	23,444,978	0.55			
交通及運輸設備	69,107,280	1.61			
累計折舊－交通及運輸設備	-45,662,302	-1.06			
什項設備	5,571,004	0.13			
什項設備	59,104,126	1.38			

臺中市工業區開發管理基金

平衡表

中華民國110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	-53,533,122	-1.25			
購建中固定資產	1,068,750	0.02			
未完工程	1,068,750	0.02			
其他資產	143,137,000	3.33			
什項資產	143,137,000	3.33			
存出保證金	143,137,000	3.33			
合計	4,298,350,750	100.00	合計	4,298,350,750	100.00


臺中市工業區開發管理基金

平衡表附表

中華民國110年度

一、信託代理與保證資產(負債) 1,022,714,124 元(保證品 1,022,714,124 元，應付保證品 1,022,714,124 元)。
二、台灣土地開發股份有限公司積欠「臺中工業區歷年護坡地出售收入」結餘款429,411,966元，為保全債權，假扣押聲請案經臺灣臺中地方法院民事裁定於提存擔保金143,137,000元後執行，業已於109年度提存前開擔保金。



主辦會計人員：

基金主持人：