

中華民國 109 年度  
( 109 年 1 月 1 日 至 109 年 12 月 31 日 )



高雄市產業園區開發管理基金附屬單位決算  
(非營業部分)

高雄市政府經濟發展局 編

# 高雄市產業園區開發管理基金109年度附屬單位決算

## 目 次

甲、總說明.....	1
乙、主要表	
一、收支餘絀表.....	6
二、餘絀撥補表.....	8
三、現金流量表.....	9
四、平衡表.....	11
丙、附屬表	
一、勞務收入明細表.....	15
二、銷貨收入明細表.....	16
三、租金及權利金收入明細表.....	17
四、其他業務收入明細表.....	18
五、業務外收入明細表.....	19
六、勞務成本明細表.....	20
七、業務外費用明細表.....	23
八、資產折舊明細表.....	24
九、資產報廢明細表.....	26
十、固定資產建設改良擴充明細表.....	28
十一、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	30
十二、長期債務增減明細表.....	32
十三、主要營運項目執行績效摘要表.....	34
十四、基金數額增減明細表.....	36
十五、無形資產明細表.....	37

十六、涉及開發工程之長期投資明細表.....	38
十七、員工人數彙計表.....	39
十八、用人費用彙計表.....	40
十九、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	44
二十、各項費用彙計表.....	45
二十一、管制性項目及統計所需項目比較表.....	47
二十二、帳列固定資產與財產目錄差額解釋表.....	48

# 甲、總說明

# 高雄市產業園區開發管理基金

## 總 說 明

中華民國 109 年度

### 一、業務計畫實施績效

為健全產業園區之管理，依產業創新條例第 53 條規定，向區內各使用人收取一般公共設施維護費及污水處理系統使用費。茲就各業務計畫實施績效重點概述如下：

業務計畫名稱 及重要項目	預算數 (元)	決算數 (元)	執行 率 (%)	辦 理 情 形	
				已 完 成 或 未 完 成 之 說 明	因 應 改 善 措 施
一、一般公共設施維護費及污水處理系統使用費	64,228,000	34,208,109	53.26		
(一) 一般公共設施維護費	28,324,000	4,228,372	14.93	本洲產業園區因新冠肺炎疫情一般公共設施維護費減半收費，及和發產業園區因 9 月才辦理開發成本結算，一般公共設施維護費至 11 月才由計價小組決議收費標準，預計於 110 年 1 月開始徵收。 和發產業園區污水處理系統使用費係因污水處理廠尚未完成驗收，致未於 109 年度收費。	新費率預計 110 年起實施。  預計 110 年起實施。
(二) 污水處理系統使用費	35,904,000	29,979,737	83.50		

### 二、收支餘絀情形

#### (一) 收入部分：

收 入 項 目	預 算 數 (元) (1)	決 算 數 (元) (2)	比 較 增 減		比 較 增 減 超 過 10% 原 因 說 明
			金 額 (元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、業務收入	139,177,000	153,568,161	14,351,161	10.31	本洲產業園區因新冠肺炎疫情一般公共設施維護費減半收費，及和發產業園區因 9 月才辦理開發成本結算，一般公共設施維護費至
(一) 勞務收入	64,762,000	34,410,371	-30,351,729	46.87	
1. 服務收入	64,762,000	34,410,371	-30,351,729	46.87	

**高雄市產業園區開發管理基金**

**總 說 明**

中華民國 109 年度

					11 月才由計價小組決議收費標準，預計於 110 年 1 月開始徵收，另污水處理系統使用費係因污水處理廠尚未完成驗收，致未於 109 年度收費。
(一) 銷貨收入	-	91,410	91,410	-	
1. 售電收入	-	91,410	91,410	-	和發產業園區太陽能售電收入。
(二) 租金及權利金收入	43,296,000	57,375,721	14,079,721	32.52	
1. 投資性不動產收入	39,139,000	53,881,584	14,742,584	37.67	主要係和發產業園區產(一)20%土地出租率超越預期，致收入增加 12,398,218 元。
2. 土地租金收入	195,000	195,525	525	0.27	
3. 廠房租金收入	1,766,000	2,118,756	352,756	19.97	大同公司承租污水廠屋頂設置太陽光電設施因營運量增加致租金收入增加。
4. 其他建築物租金收入	688,000	891,236	203,236	29.54	短期租借會議場次增加所致。
5. 其他租金收入	1,508,000	288,620	-1,219,380	80.86	得意中華公司原承租 12 個停車位自 108 年 6 月起退租，及和發產業園區電信管道空間尚未出租，故未達預算數。
(三) 其他業務收入	31,119,000	61,650,659	30,531,659	98.11	
1. 其他補助收入	7,453,000	9,146,851	1,693,851	22.73	主要係和發新創基地道路自 108 年 9 月開始提列折舊，依企業會計準則第 21 號公報配合折舊認列補助收入較預算數增加 1,558,889 元。
6. 雜項業務收入	23,666,000	52,503,808	28,837,808	121.85	主要係本洲產業園區

**高雄市產業園區開發管理基金**

**總 說 明**

中華民國 109 年度

二、業務外收入	-	1,553,406	1,553,406	-	006688 優惠方案廠商向工業局辦理承租轉承購繳納土地價款 1% 收入 2,403,145 元及和發產業園區購地廠商繳納土地價款 1% 收入 40,450,772 元皆較預算數增加所致。
(二) 財務收入	-	28,971	28,971	-	
2. 利息收入	-	28,971	28,971	-	係產業園區基金專戶所孳生之利息。
(三) 其他業務外收入	-	1,524,435	1,524,435	-	
1. 財產交易賸餘	-	3,700	3,700	-	公務車(4637-GP)報廢後回收價 9,000 元-殘值 5,300 元=賸餘 3,700 元。
2. 違規罰款收入	-	11,728	11,728	-	主要係廠商逾期違約罰款收入及服務收入滯納金。
3. 雜項收入	-	1,509,007	1,509,007	-	主要係以前年度應付費用剩餘轉列及沒收保證金。

(二) 支出部分：

支 出 項 目	預 算 數 (元) (1)	決 算 數 (元) (2)	比 較 增 減		比 較 增 減 超 過 10% 原 因 說 明
			金 額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、業務成本與費用	144,467,000	121,477,375	-22,989,625	15.91	
(一) 勞務成本	144,467,000	121,477,375	-22,989,625	15.91	
1. 服務成本	144,467,000	121,477,375	-22,989,625	15.91	主要係本洲產業園區土地改良物耐用年限到期，致折舊費用減少；及和發產業園區自 109 年 9 月委託開發期滿後，始支用相關費用。
二、業務外費用	90,926,000	30,299,477	-60,626,523	66.68	主要係和發產業園區已申購可售產一用地開發成本歸墊計畫第一年利息費用
(一) 財務費用	90,920,000	30,299,477	-60,620,523	66.67	
1. 利息費用	90,920,000	30,299,477	-60,620,523	66.67	

**高雄市產業園區開發管理基金**

**總 說 明**

中華民國 109 年度

(二) 其他業務外費用	6,000	-	-6,000	100.00	納入開發成本，致未支付利息費用。
1. 財產交易短絀	6,000	-	-6,000	100.00	原先預計公務車(4637-GP)報廢產生損失，後因車輛回收價值大於帳面價值，產生賸餘。

(三) 餘絀部分：

本年度預算編列短絀 96,216,000 元，執行結果決算數為賸餘 3,304,715 元，較預算數減少短絀 99,520,715 元，約 103.43%，主要係本洲產業園區 006688 優惠方案廠商向工業局辦理承租轉承購及和發產業園區購地廠商繳納土地價款 1% 收入皆較預算數增加、已申購可售產一用地開發成本歸墊計畫第一年利息費用納入開發成本，致未支付利息費用。

三、餘絀撥補實況

期初累積賸餘 277,181,399 元，加計本期賸餘 3,304,715 元，本年度累積賸餘 280,486,114 元，留存事業機關未分配賸餘 280,486,114 元。

四、現金流量結果

- (一) 業務活動之淨現金流入 97,203,676 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 127,380,573 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 694,800,768 元。
- (四) 期初現金及約當現金 100,984,478 元。
- (五) 期末現金及約當現金 765,608,349 元。

五、資產負債情況

茲列表如下：

單位：元

資 產	本 年 度 決 算 數		負 債 及 淨 值 餘 額	本 年 度 決 算 數	
	金 額	(%)		金 額	(%)
流動資產	769,208,720	2.59	流動負債	94,064,160	0.32
投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	8,119,822,791	27.37	長期負債	8,728,525,733	29.42
不動產、廠房及設備	7,858,781,675	26.49	其他負債	12,730,434,005	42.91
投資性不動產	3,395,846,302	11.45	基金	144,069,945	0.49
無形資產	4,950,000	0.02	公積	1,273,438,700	4.29
其他資產	9,519,087,232	32.08	累積餘絀	280,486,114	0.94
			淨值其他項目	6,416,678,063	21.63



# 高雄市產業園區開發管理基金

## 總 說 明

中華民國 109 年度

合 計	29,667,696,720	100.00	合 計	29,667,696,720	100.00
-----	----------------	--------	-----	----------------	--------

### 六、其他

(一)本年度併決算事項之說明：

1. 無形資產-電腦軟體：主要係因本年度辦理「高雄市岡山本洲產業園區管線管理系統建置計畫」案超出法定預算 2,510,000 元，依 110 年 1 月 20 日高市經發會字第 11030436600 號函併決算。

(二)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項之說明：

1. 土地改良物：「高雄市岡山本洲產業園區道路更新及排水改善工程」案 1,958,623 元，已於 109 年 1 月 3 日簽奉市府同意，並依 109 年 2 月 6 日高市經發工字第 10930639100 號函奉准先行辦理。
2. 機械及設備：「高雄市岡山本洲產業園區廢水廠功能提升計畫」申請天然氣案 1,430,699 元，已於 109 年 11 月 3 日簽奉市府同意，並依 109 年 11 月 18 日高市經發工字第 10936723800 號函奉准先行辦理。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

(六)其他：

1. 本府(原縣府)於 93 年 11 月 8 日與本洲產業園區原開發商台灣土地開發股份有限公司召開會議，決議每年編列公務預算，分期歸墊南區環保科技園區土地價款 515,016,209 元，截至目前尚餘 463,514,588 元未歸墊開發成本，惟委託會計師查核本洲產業園區開發成本，發現開發成本有過度歸墊之虞，故於開發成本查核爭議釐清前，為維護權益，已簽准 102 年不執行當年度預算歸墊本案土地價款，103 年以後亦未再編列本案預算。原開發商已於 105 年向法院提起訴訟，請求本府給付本案土地價款，後續待司法訴訟結果判斷是否有支付該筆土地價款之義務。
2. 受贈公積增減情形：修正 107 年度誤將高雄市岡山區岡工段土地面積變更減少作為和發產業園區產業用地(一)80%售地面積減少 11,522,000 元，以借計「代管資產」、貸計「應付代管資產」及借計「受贈公積」、貸計「土地」。

## 乙、主要表

高雄市產業園區開發管理基金

收支餘絀表

中華民國109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	%
<b>業務收入</b>	<b>139,177,000</b>	<b>100.00</b>	<b>153,528,161</b>	<b>100.00</b>	<b>14,351,161</b>	<b>10.31</b>	<b>97,112,644</b>	<b>100.00</b>
<b>勞務收入</b>	<b>64,762,000</b>	<b>46.53</b>	<b>34,410,371</b>	<b>22.41</b>	<b>-30,351,629</b>	<b>46.87</b>	<b>34,064,978</b>	<b>35.08</b>
服務收入	64,762,000	46.53	34,410,371	22.41	-30,351,629	46.87	34,064,978	35.08
<b>銷貨收入</b>	-	-	<b>91,410</b>	<b>0.06</b>	<b>91,410</b>	-	-	-
售電收入	-	-	91,410	0.06	91,410	-	-	-
<b>租金及權利金收入</b>	<b>43,296,000</b>	<b>31.11</b>	<b>57,375,721</b>	<b>37.37</b>	<b>14,079,721</b>	<b>32.52</b>	<b>24,155,046</b>	<b>24.87</b>
投資性不動產收入	39,139,000	28.12	53,881,584	35.10	14,742,584	37.67	20,909,688	21.53
土地租金收入	195,000	0.14	195,525	0.13	525	0.27	197,389	0.20
廠房租金收入	1,766,000	1.27	2,118,756	1.38	352,756	19.97	1,942,193	2.00
其他建築物租金收入	688,000	0.49	891,236	0.58	203,236	29.54	790,828	0.81
其他租金收入	1,508,000	1.08	288,620	0.19	-1,219,380	80.86	314,948	0.32
<b>其他業務收入</b>	<b>31,119,000</b>	<b>22.36</b>	<b>61,650,659</b>	<b>40.16</b>	<b>30,531,659</b>	<b>98.11</b>	<b>38,892,620</b>	<b>40.05</b>
其他補助收入	7,453,000	5.36	9,146,851	5.96	1,693,851	22.73	1,709,927	1.76
雜項業務收入	23,666,000	17.00	52,503,808	34.20	28,837,808	121.85	37,182,693	38.29
<b>業務成本與費用</b>	<b>144,467,000</b>	<b>103.80</b>	<b>121,477,375</b>	<b>79.12</b>	<b>-22,989,625</b>	<b>15.91</b>	<b>118,718,278</b>	<b>122.25</b>
<b>勞務成本</b>	<b>144,467,000</b>	<b>103.80</b>	<b>121,477,375</b>	<b>79.12</b>	<b>-22,989,625</b>	<b>15.91</b>	<b>118,718,278</b>	<b>122.25</b>
服務成本	144,467,000	103.80	121,477,375	79.12	-22,989,625	15.91	118,718,278	122.25
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>-5,290,000</b>	<b>-3.80</b>	<b>32,050,786</b>	<b>20.88</b>	<b>37,340,786</b>	<b>705.87</b>	<b>-21,605,634</b>	<b>-22.25</b>
<b>業務外收入</b>	-	-	<b>1,553,406</b>	<b>1.01</b>	<b>1,553,406</b>	-	<b>9,604,228</b>	<b>9.89</b>
<b>財務收入</b>	-	-	<b>28,971</b>	<b>0.02</b>	<b>28,971</b>	-	<b>5,296</b>	<b>0.01</b>
利息收入	-	-	28,971	0.02	28,971	-	5,296	0.01
<b>其他業務外收入</b>	-	-	<b>1,524,435</b>	<b>0.99</b>	<b>1,524,435</b>	-	<b>9,598,932</b>	<b>9.88</b>
財產交易賸餘	-	-	3,700	0.00	3,700	-	-	-
違規罰款收入	-	-	11,728	0.01	11,728	-	1,238,614	1.28
雜項收入	-	-	1,509,007	0.98	1,509,007	-	8,360,318	8.61
<b>業務外費用</b>	<b>90,926,000</b>	<b>65.33</b>	<b>30,299,477</b>	<b>19.74</b>	<b>-60,626,523</b>	<b>66.68</b>	<b>21,307,838</b>	<b>21.94</b>
<b>財務費用</b>	<b>90,920,000</b>	<b>65.33</b>	<b>30,299,477</b>	<b>19.74</b>	<b>-60,620,523</b>	<b>66.67</b>	<b>21,304,358</b>	<b>21.94</b>
利息費用	90,920,000	65.33	30,299,477	19.74	-60,620,523	66.67	21,304,358	21.94
<b>其他業務外費用</b>	<b>6,000</b>	<b>0.00</b>	-	-	<b>-6,000</b>	<b>100.00</b>	<b>3,480</b>	<b>0.00</b>
財產交易短絀	6,000	0.00	-	-	-6,000	100.00	-	-

高雄市產業園區開發管理基金

**收支餘絀表**

中華民國109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	%
雜項費用		-		-			3,480	0.00
業務外賸餘(短絀)	-90,926,000	-65.33	-28,746,071	-18.72	62,179,929	68.39	-11,703,610	-12.05
本期賸餘(短絀)	-96,216,000	-69.13	3,304,715	2.15	99,520,715	103.43	-33,309,244	-34.30

高雄市產業園區開發管理基金

餘絀撥補表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 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	%
<b>賸餘之部</b>	273,793,000	100.00	280,486,114	100.00	6,693,114	2.44	310,490,643	100.00
本期賸餘	-		3,304,715	1.18	3,304,715		-	
前期未分配賸餘	273,793,000	100.00	277,181,399	98.82	3,388,399	1.24	310,490,643	100.00
<b>分配之部</b>	96,216,000	35.14	-	-	-96,216,000	100.00	33,309,244	10.73
填補累積短絀	96,216,000	35.14	-	-	-96,216,000	100.00	33,309,244	10.73
<b>未分配賸餘</b>	177,577,000	64.86	280,486,114	100.00	102,909,114	57.95	277,181,399	89.27
<b>短絀之部</b>	96,216,000	100.00	-	--	-96,216,000	100.00	33,309,244	100.00
本期短絀	96,216,000	100.00	-	--	-96,216,000	100.00	33,309,244	100.00
<b>填補之部</b>	96,216,000	100.00	-	--	-96,216,000	100.00	33,309,244	100.00
撥用賸餘	96,216,000	100.00	-	--	-96,216,000	100.00	33,309,244	100.00
<b>待填補之短絀</b>	-		-	--			-	

高雄市產業園區開發管理基金

**現金流量表**

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘（短絀）	-96,216,000	3,304,715	99,520,715	103.43
利息股利之調整	90,920,000	30,270,506	-60,649,494	66.71
利息收入		-28,971	-28,971	
利息費用	90,920,000	30,299,477	-60,620,523	66.67
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-5,296,000	33,575,221	38,871,221	733.97
調整項目	103,569,000	91,939,721	-11,629,279	11.23
折舊、減損及折耗	41,239,000	43,245,878	2,006,878	4.87
處理資產短絀（賸餘）	6,000	-3,700	-9,700	161.67
其他		-8,446,851	-8,446,851	
流動資產淨減（淨增）		10,497,516	10,497,516	
流動負債淨增（淨減）	62,324,000	46,646,878	-15,677,122	25.15
未計利息股利之現金流入（流出）	98,273,000	125,514,942	27,241,942	27.72
收取利息		28,971	28,971	
支付利息	-90,920,000	-28,340,237	62,579,763	68.83
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>7,353,000</b>	<b>97,203,676</b>	<b>89,850,676</b>	<b>1,221.96</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	474,000	40,779,659	40,305,659	8,503.30
減少長期墊款		40,779,659	40,779,659	
減少準備金	474,000		-474,000	100.00
減少不動產、廠房及設備、礦產資源		9,000	9,000	
減少不動產、廠房及設備		9,000	9,000	
減少無形資產及其他資產	17,000	2,391,963	2,374,963	13,970.37
減少其他資產	17,000	2,391,963	2,374,963	13,970.37
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-2,697,043,000	-31,666,556	2,665,376,444	98.83
增加投資	-1,607,520,000	-31,666,556	1,575,853,444	98.03
增加長期墊款	-1,089,523,000		1,089,523,000	100.00
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-172,653,000	-133,944,639	38,708,361	22.42
增加不動產、廠房及設備	-172,653,000	-133,944,639	38,708,361	22.42
增加投資性不動產	-598,219,000		598,219,000	100.00

不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 1.和發產業園區產業用地(一)80%售地廠商完成使用後土地移轉給廠商減列302,331,726元，以借計「應付代管資產」、貸計「代管資產」。
- 2.修正107年度誤將高雄市岡山區岡工段土地面積變更減少作為和發產業園區產業用地(一)80%售地面積減少11,522,000元，以借計「代管資產」、貸計「應付代管資產」及借計「受贈公積」、貸計「土地」。

高雄市產業園區開發管理基金

**現金流量表**

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
增加無形資產及其他資產	-2,440,000	-4,950,000	-2,510,000	102.87
增加無形資產	-2,440,000	-4,950,000	-2,510,000	102.87
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-3,469,864,000</b>	<b>-127,380,573</b>	<b>3,342,483,427</b>	<b>96.33</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	1,845,380,000	3,204,792,091	1,359,412,091	73.67
增加其他負債	1,845,380,000	3,204,792,091	1,359,412,091	73.67
增加長期負債	27,783,962,000	11,238,517,056	-16,545,444,944	59.55
增加長期債務	27,783,962,000	11,238,517,056	-16,545,444,944	59.55
減少長期負債	-14,020,024,000	-13,748,508,379	271,515,621	1.94
減少長期債務	-14,020,024,000	-13,748,508,379	271,515,621	1.94
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>15,609,318,000</b>	<b>694,800,768</b>	<b>-14,914,517,232</b>	<b>95.55</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>12,146,807,000</b>	<b>664,623,871</b>	<b>-11,482,183,129</b>	<b>94.53</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>346,930,000</b>	<b>100,984,478</b>	<b>-245,945,522</b>	<b>70.89</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>12,493,737,000</b>	<b>765,608,349</b>	<b>-11,728,128,651</b>	<b>93.87</b>

註：

1.遞延收入轉其他補助收入8,446,851元，以借計「遞延收入」、貸計「其他補助收入」。

2.報廢本洲服務中心車號4637-GP公務車原值530,000元，累計折舊524,700元，帳面價值5,300元，車輛回收價值9,000元，認列財產交易賸餘3,700元。

高雄市產業園區開發管理基金

平 衡 表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資產</b>	<b>29,667,696,720</b>	<b>100.00</b>	<b>29,231,763,696</b>	<b>100.00</b>	<b>435,933,024</b>	<b>1.49</b>
<b>流動資產</b>	<b>769,208,720</b>	<b>2.59</b>	<b>115,082,365</b>	<b>0.39</b>	<b>654,126,355</b>	<b>568.40</b>
<b>現金</b>	<b>765,608,349</b>	<b>2.58</b>	<b>100,984,478</b>	<b>0.35</b>	<b>664,623,871</b>	<b>658.14</b>
銀行存款	765,608,349	2.58	100,984,478	0.35	664,623,871	658.14
<b>應收款項</b>	<b>3,438,772</b>	<b>0.01</b>	<b>14,097,887</b>	<b>0.05</b>	<b>-10,659,115</b>	<b>75.61</b>
應收收益	3,438,772	0.01	14,097,887	0.05	-10,659,115	75.61
<b>預付款項</b>	<b>161,599</b>	<b>-</b>			<b>161,599</b>	
預付費用	161,599	-			161,599	
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>8,119,822,791</b>	<b>27.37</b>	<b>8,128,935,894</b>	<b>27.81</b>	<b>-9,113,103</b>	<b>0.11</b>
<b>其他長期投資</b>	<b>393,279,114</b>	<b>1.33</b>	<b>361,612,558</b>	<b>1.24</b>	<b>31,666,556</b>	<b>8.76</b>
什項長期投資	393,279,114	1.33	361,612,558	1.24	31,666,556	8.76
<b>長期墊款</b>	<b>7,726,543,677</b>	<b>26.04</b>	<b>7,767,323,336</b>	<b>26.57</b>	<b>-40,779,659</b>	<b>0.53</b>
長期墊款	7,726,543,677	26.04	7,767,323,336	26.57	-40,779,659	0.53
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>7,858,781,675</b>	<b>26.49</b>	<b>7,777,750,850</b>	<b>26.61</b>	<b>81,030,825</b>	<b>1.04</b>
<b>土地</b>	<b>7,429,726,097</b>	<b>25.04</b>	<b>7,441,248,097</b>	<b>25.46</b>	<b>-11,522,000</b>	<b>0.15</b>
土地	7,429,726,097	25.04	7,441,248,097	25.46	-11,522,000	0.15
<b>土地改良物</b>	<b>16,754,974</b>	<b>0.06</b>	<b>8,215,731</b>	<b>0.03</b>	<b>8,539,243</b>	<b>103.94</b>
土地改良物	116,719,527	0.39	92,672,475	0.32	24,047,052	25.95
累計折舊 - 土地改良物	-99,964,553	-0.34	-84,456,744	-0.29	-15,507,809	18.36
<b>房屋及建築</b>	<b>192,387,240</b>	<b>0.65</b>	<b>200,469,129</b>	<b>0.69</b>	<b>-8,081,889</b>	<b>4.03</b>
房屋及建築	326,527,694	1.10	326,527,694	1.12		
累計折舊 - 房屋及建築	-134,140,454	-0.45	-126,058,565	-0.43	-8,081,889	6.41
<b>機械及設備</b>	<b>30,639,296</b>	<b>0.10</b>	<b>39,878,144</b>	<b>0.14</b>	<b>-9,238,848</b>	<b>23.17</b>
機械及設備	145,593,362	0.49	145,358,362	0.50	235,000	0.16
累計折舊 - 機械及設備	-114,954,066	-0.39	-105,480,218	-0.36	-9,473,848	8.98
<b>交通及運輸設備</b>	<b>76,194,387</b>	<b>0.26</b>	<b>83,599,058</b>	<b>0.29</b>	<b>-7,404,671</b>	<b>8.86</b>
交通及運輸設備	128,518,129	0.43	128,231,378	0.44	286,751	0.22
累計折舊 - 交通及運輸設備	-52,323,742	-0.18	-44,632,320	-0.15	-7,691,422	17.23
<b>什項設備</b>	<b>405,705</b>	<b>-</b>	<b>512,551</b>	<b>-</b>	<b>-106,846</b>	<b>20.85</b>
什項設備	34,566,733	0.12	34,566,733	0.12		



高雄市產業園區開發管理基金

平 衡 表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累計折舊 - 什項設備	-34,161,028	-0.12	-34,054,182	-0.12	-106,846	0.31
<b>購建中固定資產</b>	<b>112,673,976</b>	<b>0.38</b>	<b>3,828,140</b>	<b>0.01</b>	<b>108,845,836</b>	<b>2,843.31</b>
未完工程	112,673,976	0.38	3,828,140	0.01	108,845,836	2,843.31
<b>投資性不動產</b>	<b>3,395,846,302</b>	<b>11.45</b>	<b>3,397,705,666</b>	<b>11.62</b>	<b>-1,859,364</b>	<b>0.05</b>
<b>投資性不動產</b>	<b>3,395,846,302</b>	<b>11.45</b>	<b>3,397,705,666</b>	<b>11.62</b>	<b>-1,859,364</b>	<b>0.05</b>
投資性不動產	3,424,051,707	11.54	3,424,051,707	11.71		
累計折舊 - 投資性不動產	-28,205,405	-0.10	-26,346,041	-0.09	-1,859,364	7.06
<b>無形資產</b>	<b>4,950,000</b>	<b>0.02</b>			<b>4,950,000</b>	
<b>無形資產</b>	<b>4,950,000</b>	<b>0.02</b>			<b>4,950,000</b>	
電腦軟體	4,950,000	0.02			4,950,000	
<b>其他資產</b>	<b>9,519,087,232</b>	<b>32.09</b>	<b>9,812,288,921</b>	<b>33.57</b>	<b>-293,201,689</b>	<b>2.99</b>
<b>什項資產</b>	<b>9,519,087,232</b>	<b>32.09</b>	<b>9,812,288,921</b>	<b>33.57</b>	<b>-293,201,689</b>	<b>2.99</b>
存出保證金	10,630,000	0.04	10,630,000	0.04		
催收款項	17,267	-	17,292	-	-25	0.14
暫付及待結轉帳項	1,695,637	0.01	4,087,575	0.01	-2,391,938	58.52
代管資產	9,506,744,328	32.04	9,797,554,054	33.52	-290,809,726	2.97
<b>合計</b>	<b>29,667,696,720</b>	<b>100.00</b>	<b>29,231,763,696</b>	<b>100.00</b>	<b>435,933,024</b>	<b>1.49</b>

高雄市產業園區開發管理基金

平 衡 表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負債</b>	21,553,023,898	72.65	21,108,873,589	72.21	444,150,309	2.10
<b>流動負債</b>	94,064,160	0.32	45,458,042	0.16	48,606,118	106.93
<b>應付款項</b>	91,987,774	0.31	45,275,803	0.15	46,711,971	103.17
應付代收款	50,205,557	0.17	8,146,867	0.03	42,058,690	516.26
應付費用	28,413,757	0.10	25,719,716	0.09	2,694,041	10.47
應付利息	13,368,460	0.05	11,409,220	0.04	1,959,240	17.17
<b>預收款項</b>	2,076,386	0.01	182,239	-	1,894,147	1,039.38
預收收入	2,076,386	0.01	182,239	-	1,894,147	1,039.38
<b>長期負債</b>	8,728,525,733	29.42	11,238,517,056	38.45	-2,509,991,323	22.33
<b>長期債務</b>	8,728,525,733	29.42	11,238,517,056	38.45	-2,509,991,323	22.33
長期借款	8,728,525,733	29.42	11,238,517,056	38.45	-2,509,991,323	22.33
<b>其他負債</b>	12,730,434,005	42.91	9,824,898,491	33.61	2,905,535,514	29.57
<b>遞延負債</b>	140,817,502	0.47	4,326,613	0.01	136,490,889	3,154.68
遞延收入	140,817,502	0.47	4,326,613	0.01	136,490,889	3,154.68
<b>什項負債</b>	12,589,616,503	42.44	9,820,571,878	33.60	2,769,044,625	28.20
存入保證金	97,474,836	0.33	23,010,796	0.08	74,464,040	323.60
暫收及待結轉帳項	2,985,397,339	10.06	7,028	-	2,985,390,311	42,478,518.94
應付代管資產	9,506,744,328	32.04	9,797,554,054	33.52	-290,809,726	2.97
<b>淨值</b>	8,114,672,822	27.35	8,122,890,107	27.79	-8,217,285	0.10
<b>基金</b>	144,069,945	0.49	144,069,945	0.49		
<b>基金</b>	144,069,945	0.49	144,069,945	0.49		
基金	144,069,945	0.49	144,069,945	0.49		
<b>公積</b>	1,273,438,700	4.29	1,284,960,700	4.40	-11,522,000	0.90
<b>資本公積</b>	1,273,438,700	4.29	1,284,960,700	4.40	-11,522,000	0.90
受贈公積	1,273,438,700	4.29	1,284,960,700	4.40	-11,522,000	0.90
<b>累積餘絀</b>	280,486,114	0.95	277,181,399	0.95	3,304,715	1.19
<b>累積賸餘</b>	280,486,114	0.95	277,181,399	0.95	3,304,715	1.19
累積賸餘	280,486,114	0.95	277,181,399	0.95	3,304,715	1.19
<b>淨值其他項目</b>	6,416,678,063	21.63	6,416,678,063	21.95		
<b>累積其他綜合餘絀</b>	6,416,678,063	21.63	6,416,678,063	21.95		

高雄市產業園區開發管理基金

平 衡 表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
未實現重估增值	6,416,678,063	21.63	6,416,678,063	21.95		
合計	29,667,696,720	100.00	29,231,763,696	100.00	435,933,024	1.49

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）性質科目計 857,294,569 元。

2.上年度信託代理與保證資產（負債）性質科目計803,362,053 元。

3.主要係廠商已設定質權之定存單，包含各發包案之履約保證金70,217,000元、保固金617,850元及和發基地土地完成使用保證金786,459,719元。

# 丙、附屬表

高雄市產業園區開發管理基金

勞務收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
勞務收入	64,762,000	34,410,371	-30,351,629	46.87	
服務收入	64,762,000	34,410,371	-30,351,629	46.87	1.本洲產業園區因新冠肺炎疫情一般公共設施維護費減半收費。 2.和發產業園區因9月才辦理開發成本結算，一般公共設施維護費至11月才由計價小組決議收費標準，預計於110年1月開始徵收，另污水處理系統使用費係因污水處理廠尚未完成驗收，致未於109年度收費。

高雄市產業園區開發管理基金

銷貨收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨收入		91,410	91,410		係和發產業園區太陽能售電收入。
售電收入		91,410	91,410		

高雄市產業園區開發管理基金

租金及權利金收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>租金及權利金收入</b>	<b>43,296,000</b>	<b>57,375,721</b>	<b>14,079,721</b>	<b>32.52</b>	
投資性不動產收入	39,139,000	53,881,584	14,742,584	37.67	主要係和發產業園區產(一)20%土地出租率超越預期，致收入增加12,398,218元。
土地租金收入	195,000	195,525	525	0.27	
廠房租金收入	1,766,000	2,118,756	352,756	19.97	大同公司承租污水廠屋頂設置太陽光電設施因營運量增加致租金收入增加。
其他建築物租金收入	688,000	891,236	203,236	29.54	短期租借會議場次增加所致。
其他租金收入	1,508,000	288,620	-1,219,380	80.86	得意中華公司原承租12個停車位自108年6月起退租，及和發產業園區電信管道空間尚未出租，故未達預算數。

高雄市產業園區開發管理基金

其他業務收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>其他業務收入</b>	<b>31,119,000</b>	<b>61,650,659</b>	<b>30,531,659</b>	<b>98.11</b>	
其他補助收入	7,453,000	9,146,851	1,693,851	22.73	主要係和發新創基地道路自108年9月開始提列折舊，依企業會計準則第21號公報配合折舊認列補助收入較預算數增加1,558,889元。
雜項業務收入	23,666,000	52,503,808	28,837,808	121.85	主要係本洲產業園區006688優惠方案廠商向工業局辦理承租轉承購繳納土地價款1%收入2,403,145元及和發產業園區購地廠商繳納土地價款1%收入40,450,772元皆較預算數增加所致。



高雄市產業園區開發管理基金

業務外收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>業務外收入</b>		1,553,406	1,553,406		
<b>財務收入</b>		28,971	28,971		
利息收入		28,971	28,971		專戶存款利息收入 28,971元。
<b>其他業務外收入</b>		1,524,435	1,524,435		
財產交易賸餘		3,700	3,700		公務車(4637-GP)報廢後 回收價9,000元-殘值 5,300元=賸餘3,700元。
違規罰款收入		11,728	11,728		主要係廠商逾期違約罰 款收入及服務收入滯納 金。
雜項收入		1,509,007	1,509,007		主要係以前年度應付費 用剩餘轉列及沒收保證 金。

高雄市產業園區開發管理基金

**勞務成本明細表**

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>勞務成本</b>	<b>144,467,000</b>	<b>121,477,375</b>	<b>-22,989,625</b>	<b>15.91</b>	主要係本洲產業園區土地改良物耐用年限到期，致折舊費用減少；及和發產業園區自109年9月委託開發期滿後，始支用相關費用。
服務成本	144,467,000	121,477,375	-22,989,625	15.91	
本洲產業園區	114,162,000	102,441,808	-11,720,192	10.27	
用人費用	9,556,000	7,009,284	-2,546,716	26.65	
聘僱及兼職人員薪資	7,084,000	5,172,144	-1,911,856	26.99	
超時工作報酬	69,000	68,949	-51	0.07	
獎金	886,000	605,415	-280,585	31.67	
退休及卹償金	426,000	321,325	-104,675	24.57	
福利費	1,091,000	841,451	-249,549	22.87	
服務費用	60,576,000	59,839,306	-736,694	1.22	
水電費	3,826,000	3,564,045	-261,955	6.85	
郵電費	229,000	183,286	-45,714	19.96	
旅運費	158,000	88,048	-69,952	44.27	
印刷裝訂與廣告費	80,000	75,045	-4,955	6.19	
修理保養及保固費	3,818,000	3,868,918	50,918	1.33	
保險費	77,000	68,432	-8,568	11.13	
一般服務費	51,104,000	50,392,375	-711,625	1.39	
專業服務費	1,216,000	1,537,557	321,557	26.44	
公共關係費	68,000	61,600	-6,400	9.41	
材料及用品費	356,000	278,414	-77,586	21.79	
使用材料費	181,000	108,616	-72,384	39.99	
用品消耗	175,000	169,798	-5,202	2.97	
租金與利息	40,000	27,974	-12,026	30.06	
機器租金	40,000	27,974	-12,026	30.06	
折舊、折耗及攤銷	40,468,000	33,465,862	-7,002,138	17.30	

高雄市產業園區開發管理基金

勞務成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
不動產、廠房及設備折舊	38,625,000	31,606,498	-7,018,502	18.17	
投資性不動產折舊	1,843,000	1,859,364	16,364	0.89	
稅捐與規費（強制費）	3,116,000	1,798,464	-1,317,536	42.28	
土地稅	116,000	79,731	-36,269	31.27	
房屋稅	519,000	488,601	-30,399	5.86	
消費與行為稅	20,000	22,490	2,490	12.45	
規費	2,461,000	1,207,642	-1,253,358	50.93	
其他	50,000	22,504	-27,496	54.99	
其他費用	50,000	22,504	-27,496	54.99	
和發產業園區	30,305,000	19,035,567	-11,269,433	37.19	
用人費用	3,271,000	975,391	-2,295,609	70.18	
聘僱及兼職人員薪資	2,383,000	803,371	-1,579,629	66.29	
超時工作報酬	69,000	24,568	-44,432	64.39	
獎金	298,000		-298,000	100.00	
退休及卹償金	143,000	40,406	-102,594	71.74	
福利費	378,000	107,046	-270,954	71.68	
服務費用	25,040,000	7,398,098	-17,641,902	70.45	
水電費	1,973,000	675,523	-1,297,477	65.76	
郵電費	216,000	61,514	-154,486	71.52	
旅運費	158,000	26,330	-131,670	83.34	
印刷裝訂與廣告費	80,000	32,480	-47,520	59.40	
修理保養及保固費	1,700,000	40,550	-1,659,450	97.61	
保險費	163,000		-163,000	100.00	
一般服務費	20,343,000	6,531,909	-13,811,091	67.89	
專業服務費	407,000	29,792	-377,208	92.68	
材料及用品費	163,000	117,677	-45,323	27.81	
使用材料費	63,000	49,392	-13,608	21.60	
用品消耗	100,000	68,285	-31,715	31.72	

高雄市產業園區開發管理基金

勞務成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
租金與利息	320,000	237,683	-82,317	25.72	
機器租金	40,000	13,571	-26,429	66.07	
交通及運輸設備 租金	280,000	224,112	-55,888	19.96	
折舊、折耗及攤銷	771,000	9,780,016	9,009,016	1,168.48	
不動產、廠房及 設備折舊	771,000	9,780,016	9,009,016	1,168.48	
稅捐與規費（強制 費）	690,000	499,192	-190,808	27.65	
土地稅	75,000	489,132	414,132	552.18	
房屋稅	586,000		-586,000	100.00	
規費	29,000	10,060	-18,940	65.31	
其他	50,000	27,510	-22,490	44.98	
其他費用	50,000	27,510	-22,490	44.98	

註：管制性項目明細:公共關係費:預算數68,000元，決算數:61,600元。

高雄市產業園區開發管理基金

**業務外費用明細表**

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註	
			金 額	%		
<b>業務外費用</b>	<b>90,926,000</b>	<b>30,299,477</b>	<b>-60,626,523</b>	<b>66.68</b>		
<b>財務費用</b>	<b>90,920,000</b>	<b>30,299,477</b>	<b>-60,620,523</b>	<b>66.67</b>		
利息費用	90,920,000	30,299,477	-60,620,523	66.67	主要係和發產業園區已申購可售產一用地開發成本歸墊計畫第一年利息費用納入開發成本，致未支付利息費用。	
本洲產業園區	1,658,000	908,904	-749,096	45.18		
租金與利息	1,658,000	908,904	-749,096	45.18		
利息	1,658,000	908,904	-749,096	45.18		
和發產業園區	89,262,000	29,390,573	-59,871,427	67.07		
租金與利息	89,262,000	29,390,573	-59,871,427	67.07		
利息	89,262,000	29,390,573	-59,871,427	67.07		
<b>其他業務外費用</b>	<b>6,000</b>		<b>-6,000</b>	<b>100.00</b>		
財產交易短絀	6,000		-6,000	100.00		原先預計公務車(4637-GP)報廢產生損失，後因車輛回收價值大於帳面價值，產生賸餘。
短絀、賠償與保險給付	6,000		-6,000	100.00		
各項短絀	6,000		-6,000	100.00		

項 目	不動產、廠			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	92,672,475	326,527,694	145,358,362	128,231,378
減：以前年度已提折舊數	84,456,744	126,058,565	105,480,218	44,632,320
上年度期末帳面價值	8,215,731	200,469,129	39,878,144	83,599,058
加：本年度新增資產價值	24,047,052		235,000	816,751
減：本年度減少資產價值				5,300
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數	15,507,809	8,081,889	9,473,848	8,216,122
本年度期末帳面價值	16,754,974	192,387,240	30,639,296	76,194,387
本年度提列折舊數	15,507,809	8,081,889	9,473,848	8,216,122
勞務成本	15,507,809	8,081,889	9,473,848	8,216,122
<b>合 計</b>	<b>15,507,809</b>	<b>8,081,889</b>	<b>9,473,848</b>	<b>8,216,122</b>

1.土地改良物、機械及設備、交通運輸及設備本年度新增資產價值分別為24,047,052元、235,000元及816,751元，係新增和發產業園區新創基地計畫道路部分22,227,308元、高雄市岡山本洲產業園區道路更新及排水改善工程1,819,744元、購買本洲產業園區管理伺服器235,000元及汰舊換新購買本洲服務中心車號BFV-5031公務車816,751元。

2.交通及運輸設備本年度減少資產價值5,300元，係汰舊換新報廢本洲服務中心車號4637-GP公務車淨值5,300元(原值530,000元，累計折舊524,700元)。

開發管理基金

明細表

109年度

單位：新臺幣元

房及設備				投資性 不動產	其他	合 計
什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權益 改 良	生產性 植 物			
34,566,733				3,424,051,707	9,797,554,054	13,948,962,403
34,054,182				26,346,041		421,028,070
512,551				3,397,705,666	9,797,554,054	13,527,934,333
						25,098,803
					302,331,726	302,337,026
					11,522,000	11,522,000
106,846				1,859,364		43,245,878
405,705				3,395,846,302	9,506,744,328	13,218,972,232
106,846				1,859,364		43,245,878
106,846				1,859,364		43,245,878
<b>106,846</b>				<b>1,859,364</b>		<b>43,245,878</b>

3.其他本年度減少資產價值及調整數分別為302,331,726元及11,522,000元，係和發產業園區產業用地(一)80%售地廠商完成使用後土地移轉給廠商減少302,331,726元及修正107年度帳務錯誤，誤將高雄市岡山區岡工段土地面積變更減少作為和發產業園區產業用地(一)80%售地面積減少，故增加11,522,000元。

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估 價 值	已提折舊額	淨 額
不動產、廠房及設備	530,000	524,700	5,300
交通及運輸設備	530,000	524,700	5,300
合 計	530,000	524,700	5,300



開發管理基金

明細表

109年度

單位：新臺幣元

數			報 廢 損 失 預 算 數	比 較 增 減	
殘 餘 價 值	未實現重估增值 減 少 數	報 廢 短 絀		金 額	%
9,000		-3,700	6,000	-9,700	161.67
9,000		-3,700	6,000	-9,700	161.67
9,000		-3,700	6,000	-9,700	161.67

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
不動產、廠房及設備			
土地改良物		22,818,000	1,958,623
土地改良物		22,818,000	1,958,623
機械及設備		149,015,000	1,430,699
機械及設備		149,015,000	1,430,699
交通及運輸設備		820,000	
交通及運輸設備		820,000	
投資性不動產			
投資性不動產		598,219,000	
投資性不動產		598,219,000	
合 計		770,872,000	3,389,322

1.土地改良物及機械及設備本年度奉准先行辦理相關核准文號詳總說明六、(二)、1及六、(二)、2。

2.有關本洲產業園區污水處理設備更新計畫之工程管理費，係工程費預算8,363萬元扣除營業稅398萬2,381元及保險費21萬8,766元，並依據「中央政府各機關工程管理費支用要點」第4點標準提列，計算方式500萬\*3%+(2,500萬-500萬)\*1.5%+(7,942萬8,853元-2,500萬)\*1%=99萬4,288元，預算金額99萬4,000元，決算金額45萬950元。

開發管理基金

改良擴充明細表

109年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 數 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	24,776,623	24,047,052	-729,571	
	24,776,623	24,047,052	-729,571	
	<b>150,445,699</b>	<b>109,080,836</b>	<b>-41,364,863</b>	<b>41,364,863</b>
	150,445,699	109,080,836	-41,364,863	41,364,863
	<b>820,000</b>	<b>816,751</b>	<b>-3,249</b>	
	820,000	816,751	-3,249	
	<b>598,219,000</b>		<b>-598,219,000</b>	
	598,219,000		-598,219,000	
	<b>774,261,322</b>	<b>133,944,639</b>	<b>-640,316,683</b>	<b>41,364,863</b>

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算			
	金額	目標 能量	進度 起訖 年月	可用預算			
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數
<b>專案計畫</b>	773,206,322				769,817,000	3,389,322	
<b>新興計畫</b>	773,206,322				769,817,000	3,389,322	
本洲產業園區污水處理 廠設備更新計畫	91,780,000		10706- 10912		91,780,000		
和發產業園區新創基地 計畫	621,037,000		10704- 10908		621,037,000		
高雄市岡山本洲產業園 區廢水廠功能提升計畫	58,430,699		10706- 10912		57,000,000	1,430,699	
高雄市岡山本洲產業園 區道路更新及排水改善 工程	1,958,623		10901- 10912			1,958,623	
<b>一般建築及設備計畫</b>					1,055,000		
一次性項目					1,055,000		
機械及設備					235,000		
交通及運輸設備					820,000		
<b>合計</b>	773,206,322				770,872,000	3,389,322	

畫預算與實際進度比較表

109年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過 預算之原因
數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額占 可用預算數%	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 %	
合 計	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%					
773,206,322	100.00	773,206,322	100.00	132,892,888	17.19	132,892,888	17.19	因辦理契約變更，履約期限延至110年1月19日，截至109年12月31日止，工程預定進度92.14%，實際進度99.77%，因此保留20,602,145元至110年度執行。 本案標準廠房新建工程部分，因歷經兩次招標流標，且經濟部工業局刪減調整補助款，衡量繼續執行恐無法達成預期效益，於109年6月1日簽報市府同意不續執行，並依據高雄市政府109年6月19日高市府經工字第10933809400號函辦理。 截至109年12月28日止，報請竣工作業，未及辦理估驗驗收請款等作業，故保留20,762,718元至110年度執行。
773,206,322	100.00	773,206,322	100.00	132,892,888	17.19	132,892,888	17.19	
91,780,000	100.00	91,780,000	100.00	71,177,855	77.55	71,177,855	77.55	
621,037,000	100.00	621,037,000	100.00	22,227,308	3.58	22,227,308	3.58	
58,430,699	100.00	58,430,699	100.00	37,667,981	64.47	37,667,981	64.47	
1,958,623	100.00	1,958,623	100.00	1,819,744	92.91	1,819,744	92.91	
<b>1,055,000</b>		<b>1,055,000</b>		<b>1,051,751</b>	<b>99.69</b>	<b>1,051,751</b>	<b>99.69</b>	
1,055,000		1,055,000		1,051,751	99.69	1,051,751	99.69	
235,000		235,000		235,000	100.00	235,000	100.00	
820,000		820,000		816,751	99.60	816,751	99.60	
<b>774,261,322</b>	<b>100.14</b>	<b>774,261,322</b>	<b>100.14</b>	<b>133,944,639</b>	<b>17.30</b>	<b>133,944,639</b>	<b>17.30</b>	

**長期債務**

中華民國

借 項 款 目	債 權 人	借 款 年 度	償 還 時 間		截 至 上 年 度 終 了 借 款 餘 額	本 年 度 舉 借 金 額	
			起	止		預 算 數	決 算 數
長期債務部分							
高雄市岡山本洲污水處理廠修繕計畫	聯邦商業銀行股份有限公司、合作金庫商業銀行股份有限公司高雄分行	103-112	10409	11309	181,000,000	255,000,000	181,000,000
和發產業園區純租用範圍購地計畫	聯邦商業銀行股份有限公司、合作金庫商業銀行股份有限公司高雄分行	106-154	10707	15507	3,331,073,379	3,393,945,000	3,331,073,379
和發產業園區已申購可售產一用地開發成本歸墊計畫	聯邦商業銀行股份有限公司、台灣銀行、台北富邦商業銀行	108-110	10909	11109	7,726,443,677	11,348,137,000	7,726,443,677
和發產業園區新創基地設置計畫		109-123	11007	12407		149,280,000	
仁武產業園區開發計畫		109-115	11010	11610		12,637,600,000	
小計					11,238,517,056	27,783,962,000	11,238,517,056
合計					11,238,517,056	27,783,962,000	11,238,517,056

## 增減明細表

109年度

單位：新臺幣元

本年度償還金額		本年度調整數		本年度終了 借款餘額	備 註
預 算 數	決 算 數	增 加	減 少		
262,500,000	181,000,000			181,000,000	1.本案屬自償性公共債務，本年度舉借金額及償還金額之決算數皆依實際資金需求辦理借款及償還，致未達預算數。 2.本案向聯邦銀行借款140,000,000元，向合庫銀行高雄銀行分行借款41,000,000元。 本案屬自償性公共債務，向聯邦銀行借款1,860,000,000元，向合庫銀行高雄銀行分行借款1,471,073,379元。  1.本案屬自償性公共債務，本年度舉借金額之決算數依實際資金需求辦理借款，致未達預算數。 2.截至年底向聯邦銀行借款1,600,000,000元，向台灣銀行借款3,116,452,354元，向台北富邦商業銀行借款500,000,000元。因和發新創基地標準廠房新建工程部分，歷經兩次招標流標，且經濟部工業局刪減調整補助款，衡量繼續執行恐無法達成預期效益，於109年6月1日簽報市府同意不續執行，並依據高雄市政府109年6月19日高市府經工字第10933809400號函辦理，故無借款產生。因仁武產業園區開發計畫土地尚未取得，僅零星工程開始動工，故尚無相關借款產生。
3,521,089,000	3,331,073,379			3,331,073,379	
10,236,435,000	10,236,435,000			5,216,452,354	
14,020,024,000	13,748,508,379			8,728,525,733	
14,020,024,000	13,748,508,379			8,728,525,733	

主要營運項目

中華民國

項目	數量 單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
公共設施維護費及污水處理系統使用費收入	年	1.00	64,228,000	1.00	34,208,109
合 計			64,228,000		34,208,109



執行績效摘要表

109年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-30,019,891	46.74	1.本洲產業園區因新冠肺炎疫情一般公共設施維護費減半收費。 2.和發產業園區因9月才辦理開發成本結算，一般公共設施維護費至11月才由計價小組決議收費標準，預計於110年1月開始徵收，另污水處理系統使用費係因污水處理廠尚未完成驗收，致未於109年度收費。
		-30,019,891	46.74	

高雄市產業園區開發管理基金

基金數額增減明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	144,070,000	144,069,945	-55	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管公有財產撥充				
公庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	144,070,000	144,069,945	-55	

高雄市產業園區開發管理基金

無形資產明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>無形資產</b>	<b>2,440,000</b>	<b>4,950,000</b>	<b>2,510,000</b>	<b>102.87</b>	併決算辦理詳總說明六、(一)、1.
電腦軟體	2,440,000	4,950,000	2,510,000	102.87	

高雄市產業園區開發管理基金  
涉及開發工程之長期投資明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	可用預算數				決算數	比較增減		備註
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	合計		金額	%	
其他長期投資	48,939,650	1,557,520,000		1,606,459,650	31,666,556	-1,574,793,094	98.03	
什項長期投資	48,939,650	1,557,520,000		1,606,459,650	31,666,556	-1,574,793,094	98.03	
仁武產業園區先期開發行政作業費	48,939,650			48,939,650	4,090,200	-44,849,450	91.64	
其他	48,939,650			48,939,650	4,090,200	-44,849,450	91.64	
其他費用	48,939,650			48,939,650	4,090,200	-44,849,450	91.64	
其他	48,939,650			48,939,650	4,090,200	-44,849,450	91.64	仁武產業園區用地取得委託作業採購案，採購金額950萬元，已於107年11月29日決標，決標金額862萬元，108年1月28日與委託廠商簽約，於109年5月25日完成第一次變更議價，於109年10月28日完成第二次變更議價，決標總金額為1,299萬元，累積已執行447萬7,000元後續將依約執行。
仁武產業園區開發計畫					1,252,999	1,252,999		
租金與利息					1,252,999	1,252,999		
地租及水租					1,252,999	1,252,999		
一般土地租金					1,252,999	1,252,999		工程動工前，向台糖租用土地，移植工程土地上樹木。
仁武產業園區開發計畫		1,557,520,000		1,557,520,000	26,323,357	-1,531,196,643	98.31	
服務費用		40,460,000		40,460,000	11,327,750	-29,132,250	72.00	
專業服務費		40,460,000		40,460,000	11,327,750	-29,132,250	72.00	
其他		40,460,000		40,460,000	11,327,750	-29,132,250	72.00	因用地尚未取得，大部分工程尚未動工，故尚未產生相關環境、土壤及地下水監測費用。
工程費		1,517,060,000		1,517,060,000	14,995,607	-1,502,064,393	99.01	
工程費		1,517,060,000		1,517,060,000	14,995,607	-1,502,064,393	99.01	
工程費		1,517,060,000		1,517,060,000	14,995,607	-1,502,064,393	99.01	第一期統包工程於109年3月24日決標，於109年10月20日僅零星移植樹木工程開工，監造案於109年3月31日決標，待用地取得後開始其他工程項目。
合計	48,939,650	1,557,520,000		1,606,459,650	31,666,556	-1,574,793,094	98.03	

註：有關仁武產業園區開發計畫之工程管理費，係工程費預算13億9,528萬9,072元扣除營業稅6,644萬2,337元，並依據「中央政府各機關工程管理費支用要點」第4點標準提列，計算方式500萬\*3%+(2,500萬-500萬)\*1.5%+(1億元-2,500萬)\*1%+(5億-1億)\*0.7%+(13億2,884萬6,735元-5億元)\*0.5%=814萬4,234元，預算金額814萬元，決算金額0元。

高雄市產業園區開發管理基金

員工人數彙計表

中華民國109年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
業務支出部分	19	22	3	
專任人員	19	22	3	
聘用	6	8	2	
約僱	13	14	1	依據高雄市政府 109年10月16日高市 府人力字第 10930881000號函核 定新增和發產業園 區服務中心聘僱用 計畫，加計原有本 洲產業園區服務中 心約聘僱人力，計 有聘用人員9人，約 僱人員15人，合計 24人。
總 計	19	22	3	

高雄市產業園區  
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
業務支出部分		9,467,000	138,000		1,184,000
勞務成本		9,467,000	138,000		1,184,000
合 計		9,467,000	138,000		1,184,000

註：年終獎金：依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項發放14人，預算數1,184,000元、決算數605,415元。

開發管理基金

**彙 計 表**

109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 費 用	總 計
569,000		1,469,000		12,827,000		12,827,000
569,000		1,469,000		12,827,000		12,827,000
569,000		1,469,000		12,827,000		12,827,000

高雄市產業園區  
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
業務支出部分		5,975,515	93,517		605,415
勞務成本		5,975,515	93,517		605,415
合 計		5,975,515	93,517		605,415



開發管理基金

彙 計 表

109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 費 用	總 計
361,731		948,497		7,984,675		7,984,675
361,731		948,497		7,984,675		7,984,675
361,731		948,497		7,984,675		7,984,675

高雄市產業園區開發管理基金  
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
小客貨兩用車 (7-9人座)	1	820,000	1	816,751		100.00	-3,249	0.40	
<b>合計</b>	<b>1</b>	<b>820,000</b>	<b>1</b>	<b>816,751</b>		<b>100.00</b>	<b>-3,249</b>	<b>99.60</b>	

註：(1)管理用車輛：截至本年度終了，共有客貨兩用車2輛。

(2)其他車輛：截至本年度終了，共有機車2輛。

高雄市產業園區開發管理基金

各項費用彙計表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
<b>用人費用</b>	<b>12,827,000</b>	<b>7,984,675</b>	<b>-4,842,325</b>	<b>37.75</b>
聘僱及兼職人員薪資	9,467,000	5,975,515	-3,491,485	36.88
超時工作報酬	138,000	93,517	-44,483	32.23
獎金	1,184,000	605,415	-578,585	48.87
退休及卹償金	569,000	361,731	-207,269	36.43
福利費	1,469,000	948,497	-520,503	35.43
<b>服務費用</b>	<b>85,616,000</b>	<b>67,237,404</b>	<b>-18,378,596</b>	<b>21.47</b>
水電費	5,799,000	4,239,568	-1,559,432	26.89
郵電費	445,000	244,800	-200,200	44.99
旅運費	316,000	114,378	-201,622	63.80
印刷裝訂與廣告費	160,000	107,525	-52,475	32.80
修理保養及保固費	5,518,000	3,909,468	-1,608,532	29.15
保險費	240,000	68,432	-171,568	71.49
一般服務費	71,447,000	56,924,284	-14,522,716	20.33
專業服務費	1,623,000	1,567,349	-55,651	3.43
公共關係費	68,000	61,600	-6,400	9.41
<b>材料及用品費</b>	<b>519,000</b>	<b>396,091</b>	<b>-122,909</b>	<b>23.68</b>
使用材料費	244,000	158,008	-85,992	35.24
用品消耗	275,000	238,083	-36,917	13.42
<b>租金與利息</b>	<b>91,280,000</b>	<b>30,565,134</b>	<b>-60,714,866</b>	<b>66.51</b>
機器租金	80,000	41,545	-38,455	48.07
交通及運輸設備租金	280,000	224,112	-55,888	19.96
利息	90,920,000	30,299,477	-60,620,523	66.67
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>41,239,000</b>	<b>43,245,878</b>	<b>2,006,878</b>	<b>4.87</b>
不動產、廠房及設備折舊	39,396,000	41,386,514	1,990,514	5.05
投資性不動產折舊	1,843,000	1,859,364	16,364	0.89
<b>稅捐與規費（強制費）</b>	<b>3,806,000</b>	<b>2,297,656</b>	<b>-1,508,344</b>	<b>39.63</b>
土地稅	191,000	568,863	377,863	197.83
房屋稅	1,105,000	488,601	-616,399	55.78
消費與行為稅	20,000	22,490	2,490	12.45

高雄市產業園區開發管理基金

各項費用彙計表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
規費	2,490,000	1,217,702	-1,272,298	51.10
短絀、賠償與保險給付	<b>6,000</b>		<b>-6,000</b>	<b>100.00</b>
各項短絀	6,000		-6,000	100.00
其他	<b>100,000</b>	<b>50,014</b>	<b>-49,986</b>	<b>49.99</b>
其他費用	100,000	50,014	-49,986	49.99
合 計	<b>235,393,000</b>	<b>151,776,852</b>	<b>-83,616,148</b>	<b>35.52</b>

高雄市產業園區開發管理基金  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國109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					
公共關係費	68,000	61,600	-6,400	9.41	
統計所需項目					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	280,000	61,000	-219,000	78.21	擲節開支。

**高雄市產業園區開發管理基金**  
**帳列固定資產與財產目錄差額解釋表**

中華民國109年12月31日

單位：新台幣元

科目名稱	平衡表金額	財產目錄金額	差額金額	差異原因分析
土地	7,429,726,097	20,259,285,882	- 12,829,559,785	和發產業園區目前坐落於大寮區翁公園段2002-67地號等土地，其中3,322,815,457元係本局於106年7月購入之產一用地20%土地，本基金帳列「投資性不動產」，其餘9,506,744,328元帳列「代管資產」(借方)及「應付代管資產」(貸方)。
房屋及建築	192,387,240	265,418,085	- 73,030,845	係依企業會計準則公報不動產認列為投資與自用之會計科目重分類-本洲產業園區環保科技大樓原值66,878,460元，累計折舊16,552,440元，淨值50,326,020元及本洲產業園區實驗廠房B、C棟原值34,357,790元，累計折舊11,652,965元，淨值22,704,825元，本基金帳列「投資性不動產」。
合計	7,622,113,337	20,524,703,967	- 12,902,590,630	

主辦會計人員：

會計室主任 林瑞枝

基金主持人：

廖泰翔