高雄市產業園區開發管理基金

收支餘絀表

中華民國110年12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	2,253,110,000	32,299,473	2,001,910,000	-1,969,610,527	98.39	348,291,149	2,253,110,000	-1,904,818,851	84.54
勞務收入	103,619,000	8,852,547	68,337,000	-59,484,453	87.05	43,245,635	103,619,000	-60,373,365	58.26
服務收入	103,619,000	8,852,547	68,337,000	-59,484,453	87.05	43,245,635	103,619,000	-60,373,365	58.26
銷貨收入		48,615		48,615		48,615		48,615	
售電收入		48,615		48,615		48,615		48,615	
租金及權利金收入	81,812,000	6,763,615	2,285,000	4,478,615	196.00	83,343,997	81,812,000	1,531,997	1.87
投資性不動產收入	77,783,000	6,756,115	1,667,000	5,089,115	305.29	80,301,977	77,783,000	2,518,977	3.24
土地租金收入	195,000					195,525	195,000	525	0.27
廠房租金收入	1,766,000					1,942,193	1,766,000	176,193	9.98
其他建築物租金收入	688,000	7,500	40,000	-32,500	81.25	655,538	688,000	-32,462	4.72
其他租金收入	1,380,000		578,000	-578,000	100.00	248,764	1,380,000	-1,131,236	81.97
投融資業務收入	1,907,229,000		1,907,229,000	-1,907,229,000	100.00		1,907,229,000	-1,907,229,000	100.00
政策性開發不動產收入	1,907,229,000		1,907,229,000	-1,907,229,000	100.00		1,907,229,000	-1,907,229,000	100.00
其他業務收入	160,450,000	16,634,696	24,059,000	-7,424,304	30.86	221,652,902	160,450,000	61,202,902	38.14
其他補助收入	20,135,000	4,735,512	4,453,000	282,512	6.34	13,129,258	20,135,000	-7,005,742	34.79
雜項業務收入	140,315,000	11,899,184	19,606,000	-7,706,816	39.31	208,523,644	140,315,000	68,208,644	48.61

高雄市產業園區開發管理基金

收支餘絀表

中華民國110年12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	%
業務成本與費用	336,110,000	96,927,974	69,490,000	27,437,974	39.48	337,880,397	336,110,000	1,770,397	0.53
勞務成本	332,110,000	85,827,974	67,890,000	17,937,974	26.42	326,780,397	332,110,000	-5,329,603	1.60
服務成本	332,110,000	85,827,974	67,890,000	17,937,974	26.42	326,780,397	332,110,000	-5,329,603	1.60
其他業務費用	4,000,000	11,100,000	1,600,000	9,500,000	593.75	11,100,000	4,000,000	7,100,000	177.50
雜項業務費用	4,000,000	11,100,000	1,600,000	9,500,000	593.75	11,100,000	4,000,000	7,100,000	177.50
業務賸餘(短絀)	1,917,000,000	-64,628,501	1,932,420,000	-1,997,048,501	103.34	10,410,752	1,917,000,000	-1,906,589,248	99.46
業務外收入		979,711,847		979,711,847		980,750,141		980,750,141	
財務收入		53,418		53,418		71,527		71,527	
利息收入		53,418		53,418		71,527		71,527	
其他業務外收入		979,658,429		979,658,429		980,678,614		980,678,614	
財產交易賸餘		979,357,708		979,357,708		979,357,708		979,357,708	
違規罰款收入		300,721		300,721		391,137		391,137	
雜項收入						929,769		929,769	
業務外費用	98,202,000	14,583,233	21,175,000	-6,591,767	31.13	52,625,615	98,202,000	-45,576,385	46.41
財務費用	84,032,000	13,939,888	21,175,000	-7,235,112	34.17	39,666,144	84,032,000	-44,365,856	52.80
利息費用	84,032,000	13,939,888	21,175,000	-7,235,112	34.17	39,666,144	84,032,000	-44,365,856	52.80

高雄市產業園區開發管理基金

收支餘絀表

中華民國110年12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	%
其他業務外費用	14,170,000	643,345		643,345		12,959,471	14,170,000	-1,210,529	8.54
財產交易短絀		193,345		193,345		556,295		556,295	
雜項費用	14,170,000	450,000		450,000		12,403,176	14,170,000	-1,766,824	12.47
業務外賸餘(短絀)	-98,202,000	965,128,614	-21,175,000	986,303,614	4,657.87	928,124,526	-98,202,000	1,026,326,526	1,045.12
本期賸餘(短絀)	1,818,798,000	900,500,113	1,911,245,000	-1,010,744,887	52.88	938,535,278	1,818,798,000	-880,262,722	48.40

製表　　覆核

高雄市產業園區開發管理基金
收支餘絀表附表
中華民國110年12月份

1.服務收入：主要係一般公共設施維護費收入因疫情影響減半徵收及本洲產業園區污水處理系統使用費收入因污水廠氣提設備工程至7月份才完成驗收作業，後續還在辦理功能測試及水措變更作業，致110年度暫緩收取廠商氨氮費用，另和發產業園區污水處理系統使用費收入因污水處理廠於110年8月20日取得排放地面水體許可證變更核准營運，並於同月27日奉准議會備查「高雄市和發產業園區下水道管理辦法」，於9月1日起徵污水處理系統使用費，致較預算數少。
2.售電收入：主要係和發產業園區太陽能售電收入。
3.其他租金收入：主要係和發產業園區電信管道空間尚未出租。
4.政策性開發不動產收入：於111年1月17日簽奉市府核准110年度預算所編列的政策性開發不動產收入19億722萬9,039元，因為新型冠狀肺炎之不可抗力因素、及市府與委託開發單位-合發公司對於契約條文見解不同等因素，造成售地第2期款延後撥付予市府、及盈餘數有不確定性，故暫時不入帳，待爭議事項解決後，再併入當年的收入決算。
5.其他補助收入：主要係岡山本洲產業園區污水廠設備更新及廢水廠功能提升等計畫依驗收日期提列折舊，致依企業會計準則第21號公報配合折舊認列補助收入，較預估數低。
6.雜項業務收入：主要係和發產業園區委託開發完成無償取得財產依建造日期及驗收日期提列折舊，致依企業會計準則第21號公報配合折舊認列雜項收入，較預估數高。
7.雜項業務費用：主要係配合業務需要辦理高雄市工業區總顧問委託技術服務案750萬元併決算辦理所致。
8.業務外收入-利息收入：專戶存款利息收入71,527元。
9.業務外收入-財產交易賸餘：本洲產業園區環保科技大樓暨實驗廠房土地(含建物)出售賸餘(售價13億8,138萬8,889元—帳面價值4億203萬1,181元)。
10.業務外收入-違規罰鍰收入：主要係增加廠商違約罰款收入及滯納金收入。
11.業務外收入-雜項收入：主要係轉列以前年度應付費用。
12.業務外費用-利息費用：主要係實際借款金額及利率較預計低。
13.業務外費用-財產交易短絀：本洲產業園區環保科技大樓暨實驗廠房、污水廠動產報廢損失(售價1萬4,310元—帳面價值57萬605元)。
14.業務外費用-雜項費用：主要係海洋局南星計畫遊艇產業園區開發委託專案管理技術服務案結算金額1,505萬3千元-先前已撥265萬元=1,240萬3千元。

高雄市產業園區開發管理基金

平衡表

中華民國110年12月31日

單位:新臺幣元

科　目	金　額	%	科　目	金　額	%
資產	32,950,205,553	100.00	負債	23,896,919,653	72.52
流動資產	2,273,343,831	6.90	流動負債	186,291,857	0.57
現金	2,265,066,248	6.87	應付款項	184,965,951	0.56
銀行存款	2,265,066,248	6.87	應付代收款	102,750,817	0.31
應收款項	8,277,583	0.03	應付費用	68,275,246	0.21
應收收益	8,277,583	0.03	應付利息	13,939,888	0.04
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	10,484,747,596	31.82	預收款項	1,325,906	-
其他長期投資	2,758,203,919	8.37	預收收入	1,325,906	-
什項長期投資	2,758,203,919	8.37	長期負債	8,280,063,828	25.13
長期墊款	7,726,543,677	23.45	長期債務	8,280,063,828	25.13
長期墊款	7,726,543,677	23.45	長期借款	8,280,063,828	25.13
不動產、廠房及設備	9,393,192,482	28.51	其他負債	15,430,563,968	46.83
土地	7,098,866,397	21.54	遞延負債	2,245,063,395	6.81
土地	7,098,866,397	21.54	遞延收入	2,245,063,395	6.81
土地改良物	1,273,687,254	3.87	什項負債	13,185,500,573	40.02
土地改良物	1,513,938,662	4.59	存入保證金	189,177,576	0.57
累計折舊－土地改良物	-240,251,408	-0.73	暫收及待結轉帳項	5,536,418,827	16.80
房屋及建築	783,448,638	2.38	應付代管資產	7,459,904,170	22.64

高雄市產業園區開發管理基金

平衡表

中華民國110年12月31日

單位:新臺幣元

科　目	金　額	%	科　目	金　額	%
房屋及建築	948,648,230	2.88	淨值	9,053,285,900	27.48
累計折舊－房屋及建築	-165,199,592	-0.50	基金	144,069,945	0.44
機械及設備	165,083,765	0.50	基金	144,069,945	0.44
機械及設備	266,050,101	0.81	基金	144,069,945	0.44
累計折舊－機械及設備	-100,966,336	-0.31	公積	1,273,516,500	3.86
交通及運輸設備	68,066,393	0.21	資本公積	1,273,516,500	3.86
交通及運輸設備	127,176,288	0.39	受贈公積	1,273,516,500	3.86
累計折舊－交通及運輸設備	-59,109,895	-0.18	累積餘絀	1,219,021,392	3.70
什項設備	211,895	-	累積賸餘	1,219,021,392	3.70
什項設備	7,797,691	0.02	累積賸餘	280,486,114	0.85
累計折舊－什項設備	-7,585,796	-0.02	本期賸餘	938,535,278	2.85
購建中固定資產	3,828,140	0.01	淨值其他項目	6,416,678,063	19.47
未完工程	3,828,140	0.01	累積其他綜合餘絀	6,416,678,063	19.47
投資性不動產	3,322,815,457	10.08	未實現重估增值	6,416,678,063	19.47
投資性不動產	3,322,815,457	10.08			
投資性不動產	3,322,815,457	10.08			
無形資產	3,969,900	0.01			
無形資產	3,969,900	0.01			

高雄市產業園區開發管理基金

平衡表

中華民國110年12月31日

單位:新臺幣元

科　目	金　額	%	科　目	金　額	%
電腦軟體	3,969,900	0.01			
其他資產	7,472,136,287	22.68			
什項資產	7,472,136,287	22.68			
存出保證金	10,647,903	0.03			
催收款項	17,267	-			
暫付及待結轉帳項	1,566,947	-			
代管資產	7,459,904,170	22.64			
合計	32,950,205,553	100.00	合計	32,950,205,553	100.00

註: 信託代理與保證資產(負債) 816,655,514 元(保證品 816,655,514 元, 應付保證品 816,655,514 元)

本府(原縣府)於93/11/8與本洲產業園區原開發商台灣土地開發股份有限公司協議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，惟本局發現開發成本有過度歸墊之虞，原開發商已向法院提起訴訟，請求本府給付本案土地價款，後續待司法訴訟結果判斷本府是否有支付該筆土地價款之義務。

製表　　覆核