

中華民國 115 年度

議會審定

高 雄 市 總 預 算

高 雄 市 政 府 財 政 局 主 管

高雄市市有財產開發基金
附屬單位預算

(非營業部分)

高雄市政府財政局編

高雄市政府財政局
高雄市市有財產開發基金

目次

中華民國 115 年度

一、業務計畫及預算說明	1
二、預算主要表	
(一)、收支餘絀預計表	10
(二)、餘絀撥補預計表	11
(三)、現金流量預計表	12
三、預算明細表	
(一)、租金及權利金收入明細表	13
(二)、徵收及依法分配收入明細表	14
(三)、業務外收入明細表	15
(四)、業務費用明細表及說明	16
(五)、業務外費用明細表及說明	21
(六)、固定資產建設改良擴充明細表	23
(七)、固定資產建設改良擴充資金來源明細表	25
(八)、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	27
(九)、資產折舊明細表	29
(十)、資金轉投資及其餘絀明細表	30
(十一)、長期債務舉借及償還明細表	32
(十二)、長期債務舉借餘額明細表	33
四、預算參考表	
(一)、預計平衡表	34
(二)、5年來主要營運項目分析表	36
(三)、用人費用彙計表	37
(四)、各項費用彙計表	39
(五)、補辦預算明細表	43

一、業務計畫及預算說明

高雄市政府財政局
高雄巿市有財產開發基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目：

有效運用市有財產開發收入或透過融資，加強市有財產開發利用及支持市政建設，特設置高雄巿市有財產開發基金。並制定「高雄巿市有財產開發基金收支管理及運用自治條例」，進行市有財產開發利用與財政開源節流之研究、規劃，創造市有財產開發效益及支持市政建設，增益稅收，挹注本市之財政，促進地區發展；主要營運項目包含投資性不動產收入、權利金收入。

二、組織概況：

本基金以高雄巿政府財政局為主管機關，基金業務由主管機關高雄巿政府財政局非公用財產開發科主政及相關科室本於權責分工辦理。

三、基金歸類及屬性：

本基金為預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至 114 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前(113)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數 7,272 萬 1 千元，較預算數 7,381 萬 8 千元，減少 109 萬 7 千元，約 1.49%，主要係鳳山區鳳山段縣口小段 88-4 等 4 筆市有地及同段 1213 建號不動產租賃，因漏水尚待處理，尚未辦理續租換約，致投資性不動產收入未如預期。
- (二)業務成本與費用：決算數 946 萬 2 千元，較預算數 2,354 萬 4 千元，減少 1,408 萬 2 千元，約 59.81%，主要係補(協)助政府機關(構)因部分局處執行情形未達請款條件，致執行數未如預期。
- (三)業務外收入：決算數 1 億 4,525 萬 2 千元，較預算數 1 億 4,249 萬 7 千元，增加 275 萬 5 千元，約 1.93%，主要係採權益法認列投資高銀收益。
- (四)業務外費用：決算數 3,597 萬 6 千元，較預算數 4,311 萬 2 千元，減少 713 萬 6 千元，約 16.55%，主要係長期借款之實際期間、利率等低於預估，致利息支出減少。
- (五)收支賸餘：決算數賸餘 1 億 7,253 萬 4 千元，較預算數賸餘 1 億 4,965 萬 9 千元，增加賸餘 2,287 萬 5 千元，約 15.29%，主要係因上述各項變動因素，致本期賸餘超出預期目標。

二、上(114)年度截至 6 月底止預算執行情形：

- (一)業務收入：預計業務收入分配數 1 億 5,714 萬 3 千元，實際業務收入 1 億 5,714 萬 1 千元，較預計數減少 2 千元。
- (二)業務成本與費用：預計業務成本與費用分配數 6,657 萬 5 千元，實際業務成本與費用 305 萬 2 千元，較預計數減少 6,352 萬 3 千元，約 95.42%，分述如下：補(協)助政府機關(構)係因各局處執行情形未達請款條件，致執行率落後；獎勵費用尚待

高雄市政府財政局
高雄市市有財產開發基金
業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

辦理民參獎勵金審議小組成立作業致執行率未如預期；另工程及管理諮詢服務費及委託調查研究費分別係因，捷運鳳山國中站周邊地區公辦都市更新案專案管理及臺鐵民族、科工館站旁機 11 用地都市更新規畫案，進度皆未達契約之給付條件，致執行率落後。

(三)業務外收入：預計業務外收入分配數 0 元，實際業務外收入 8 千元。

(四)業務外費用：預計業務外費用分配數 445 萬 9 千元，實際業務外費用 429 萬 7 千元，較預計數減少 16 萬 2 千元，約 3.64%。

(五)收支賸餘：預計賸餘分配數 8,610 萬 9 千元，實際賸餘 1 億 4,979 萬 9 千元，較預計數增加賸餘 6,369 萬元，約 73.96%，係上述原因收支相抵產生賸餘。

參、業務計畫

一、營運計畫：

(一)辦理苓雅區成功段 537.538.539.540.541 等地號市有地設定地上權案投資性不動產收入，分 70 年認列權利金收入 826 萬 5 千元及認列 115 年度之租金收入 244 萬 3 千元。

(二)市府各局處辦理 113 年促參簽約案件經財政部依「機關辦理民間參與公共建設案件資訊蒐集及獎勵金核發作業要點」核發促參獎勵金，並依本府獎勵金分配原則分配予本基金 3,730 萬 9 千元。

(三)編列促參觀摩考察國外旅費 290 萬 7 千元；編列 35 萬元專技人員酬金作為委外辦理市有不動產出售、標租、設定地上權及其他開發利用等查估之鑑價費用；編列 99 萬元都市更新委外規劃與關聯性公共工程補助計畫自籌配合款；編列 2,012 萬 5 千元捷運鳳山國中站周邊地區公辦都市更新案專案管理費、亞灣智慧科技創新園區內都市更新案前置作業費及苓雅區機 11 用地公辦都市更新案招商後履約委託專案管理費；編列 1,450 萬元補助本府各機關辦理市有財產促參、設定地上權及都市更新案件之委託規劃、評估財務可行性、確定開發方向、擬定招標文件及履約管理，加速市有財產活化利用；依財政部「機關辦理民間參與公共建設案件資訊蒐集及獎勵金核發作業要點」規定，編列獎勵金 500 萬元作為執行機關獎金；土地管理維護費用 150 萬元；市有土地上私有占用建物排除及市有建物拆除費用 100 萬元；土地稅及營業稅等 120 萬 6 千元。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

本年度固定資產之建設、改良、擴充預算總額計 6 萬元，為不動產、廠房及設備 6 萬元，內容說明如下：

(一)本年度預算總額 6 萬元：

一般建築及設備計畫部分編列 6 萬元，為一次性項目，係編列機械及設備 6 萬元。

(二)資金來源 6 萬元：

一般建築及設備計畫部分：6 萬元，以自有資金支應。

(三)固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表：詳圖一。

高雄市政府財政局
高雄巿市有財產開發基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 年度

三、長期債務之舉借及償還：

106 年參與高雄銀行現金增資案之長期債務尚餘 3 億 6 千萬元，113 年再參與高雄銀行現金增資案，向金融行庫借款 19 億 5,500 萬元，借款餘額共為 23 億 1,500 萬元。115 年初以自有財源 3,000 萬元償付，另辦理 22 億 8,500 萬元舉新還舊。

四、資金之轉投資及其餘絀之估計：

本基金 106 年度轉投資高雄銀行股份有限公司 6 億 549 萬 1 千元，113 年度再參與高雄銀行現金增資案計 19 億 28 萬 8 千元(扣除投資當年度收到之現金股利)，共計 25 億 577 萬 9 千元，持股比率 15.11%，與市府投資持股併計共 41.23%，對高雄銀行股份有限公司具重大影響力，採權益法認列投資收益。

(一)資金轉投資之估計:本年度投資數無增減。

(二)盈虧之估計:

1. 現金股利:對高雄銀行股份有限公司具重大影響，故採權益法處理，115 年度預計發放 114 年之現金股利每股 0.3 元，乘持股數 2 億 7,792 萬 4,540 股，合計現金股利收入 8,337 萬 7 千元。

2. 採權益法認列投資收益:預計認列投資收益 2 億 5,792 萬 3 千元。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)本年度業務收入 4,801 萬 7 千元，較上年度預算數 1 億 6,241 萬 2 千元，減少 1 億 1,439 萬 5 千元，約 70.44%，主要係減列財政局補助收入，以及財政部促參獎勵金獲分配予本基金數額減少所致。

(二)本年度業務成本與費用 4,974 萬 9 千元，較上年度預算數 1 億 1,464 萬 4 千元，減少 6,489 萬 5 千元，約 56.61%，主要係辦理公辦都更專案管理與前置作業費，及補助本府各機關辦理民參案件前置規劃費減少所致。

(三)本年度業務外收入 2 億 5,792 萬 3 千元，較上年度預算數 2 億 1,183 萬 6 千元，增加 4,608 萬 7 千元，約 21.76%，係認列投資高雄銀行投資收益增加所致。

(四)本年度業務外費用 4,341 萬 5 千元，較上年度預算數 4,398 萬 5 千元，減少 57 萬元，約 1.3%，主要係借款利息減少所致。

(五)收支相抵後，預計賸餘 2 億 1,277 萬 6 千元，較上年度預算數賸餘 2 億 1,561 萬 9 千元，賸餘減少 284 萬 3 千元，約 1.32%。

(六)本年度及最近 5 年收入、成本與費用及賸餘圖表：圖二、圖三。

二、餘絀撥補之預計：

(一)前期未分配賸餘 6 億 3,047 萬 9 千元，本期賸餘 2 億 1,277 萬 6 千元，合計 8 億 4,325 萬 5 千元。

(二)提存公積 0 元。

(三)解繳公庫淨額 6,000 萬元。

(四)經以上分配後，本年度未分配賸餘計 7 億 8,325 萬 5 千元。

高雄市政府財政局
高雄市市有財產開發基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 年度

(五)本年度及最近 5 年度賸餘分配圖表：圖四、五。

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之淨現金流出 991 萬 8 千元，包括：

1、本期賸餘 2 億 1,277 萬 6 千元。

2、利息股利之調整：加回利息費用 4,341 萬 5 千元。

3、調整項目減列 2 億 6,610 萬 9 千元：(1) 折舊、減損及折耗增列 7 萬 9 千元。(2) 遞延收入轉權利金收入 826 萬 5 千元。(3) 認列高銀採權益法之投資權益調整 2 億 5,792 萬 3 千元。

(二)投資活動之淨現金流入 8,331 萬 7 千元，係增加 115 年度收取高雄銀行 114 年現金股利 8,337 萬 7 千元及購置不動產、廠房及設備 6 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流出 1 億 3,271 萬 7 千元，係償付投資高雄銀行借款本金 3,000 萬元、支付借款利息 4,271 萬 7 千元及解繳公庫淨額 6,000 萬元。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 5,931 萬 8 千元。

(五)期初現金及約當現金 5 億 119 萬 3 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 4 億 4,187 萬 5 千元。

四、補辦預算事項：

依高雄市政府財政局 114 年 8 月 21 日高市財政產開字第 11431524000 號函奉准先行辦理「臺鐵民族、科工館站旁機 11 用地都市更新規劃案」基地內私有土地(本市苓雅區正憲段 494、495 及 528 地號)協議價購 2,645 萬 5 千元，於 115 年度補辦預算。

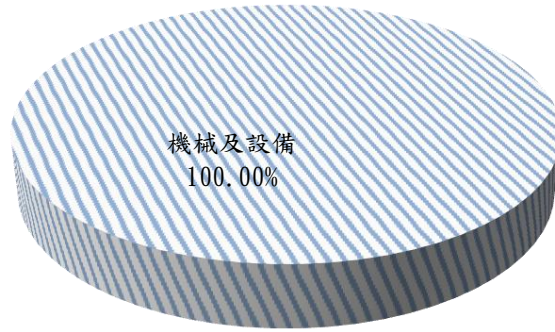
伍、其他：淨零相關工作及預算

為因應全球氣候變遷並達成 2050 淨零目標，於預算編列時融入淨零概念，確保各項減碳工作執行。依據「高雄市淨零城市發展自治條例」第七條，本基金 115 年度編列淨零綠色生活預算 23 萬元，辦理綠色採購之相關事項。

高雄市政府財政局
 高雄市市有財產開發基金
 業務計畫及預算說明
 中華民國115年度

圖一

115年度固定資產建設改良擴充及資金來源



資金來源



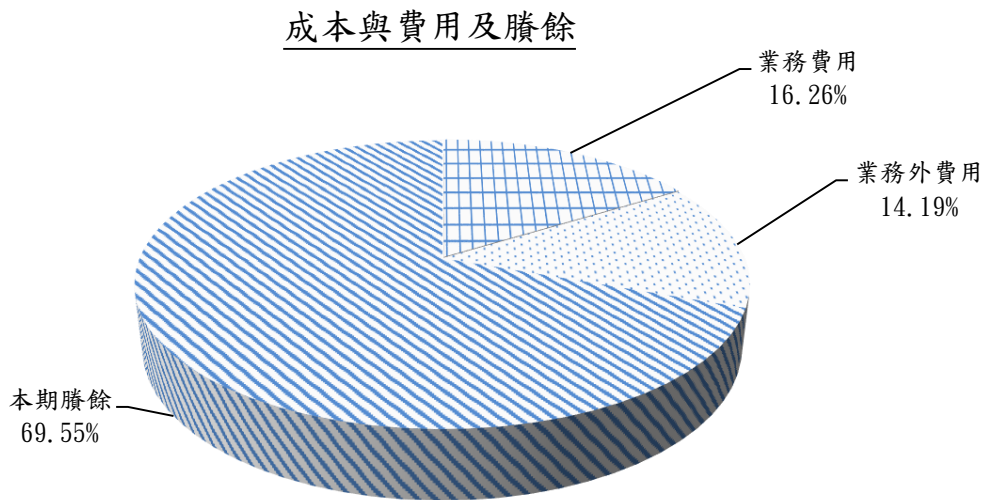
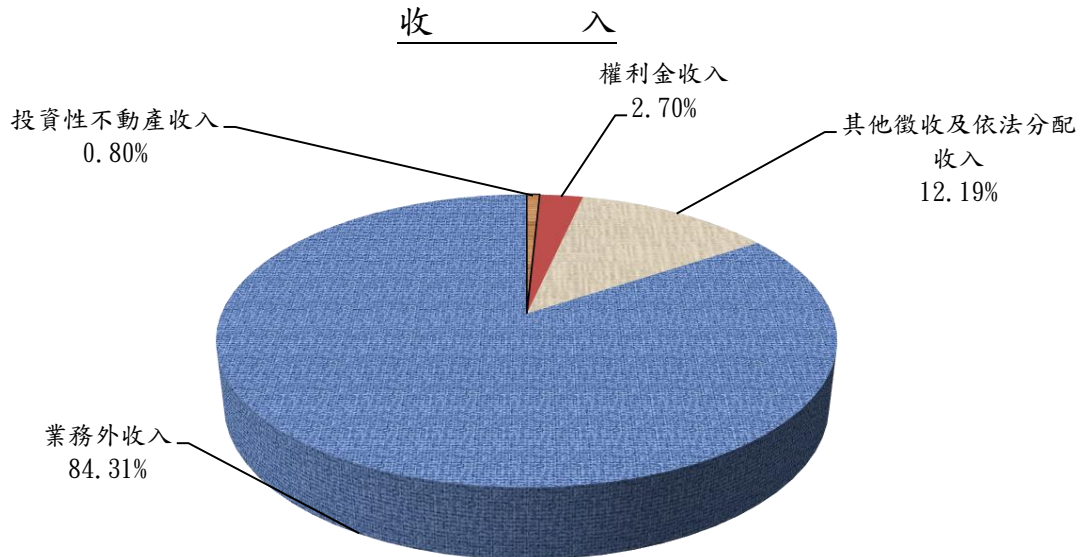
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	115年度預算	資金來源	115年度預算
(一)不動產、廠房及設備	60	營運資金	60
土地	-	出售不適用資產	-
土地改良物	-	國(公)庫撥款	-
房屋及建築	-	外借資金	-
機械及設備	60		
交通及運輸設備	-		
什項設備	-		
(二)投資性不動產	-		
合 計	60	合 計	60

高雄市政府財政局
 高雄市市有財產開發基金
 業務計畫及預算說明
 中華民國115年度

圖二

115年度收入、成本與費用及賸餘

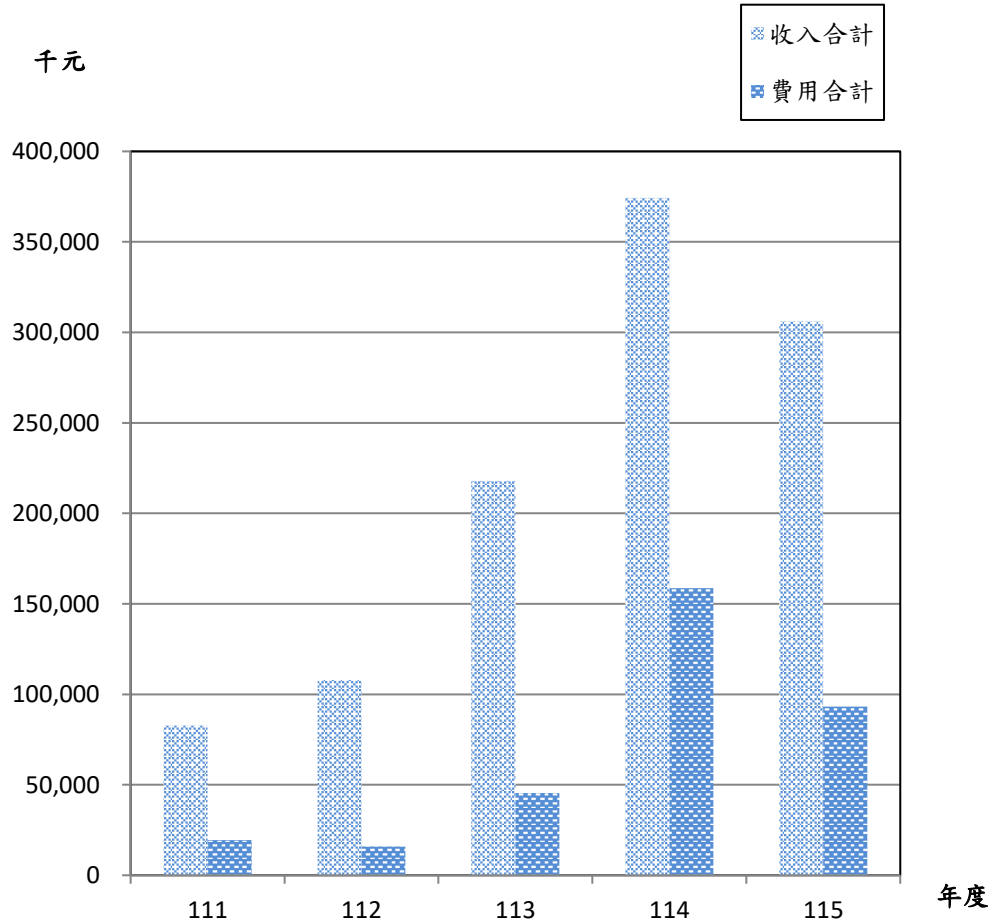


單位：新臺幣千元

收入	115年度預算	成本與費用及賸餘	115年度預算
業務收入	48,017	業務成本與費用	49,749
投資性不動產收入	2,443	業務費用	49,749
權利金收入	8,265		
其他徵收及依法分配收入	37,309		
業務外收入	257,923	業務外費用	43,415
投資賸餘	257,923	本期賸餘	212,776
收入總額	305,940	成本、費用及賸餘總額	305,940

高雄市政府財政局
 高雄市市有財產開發基金
 業務計畫及預算說明
 中華民國115年度
 最近五年收入與費用

圖三



單位：新臺幣千元

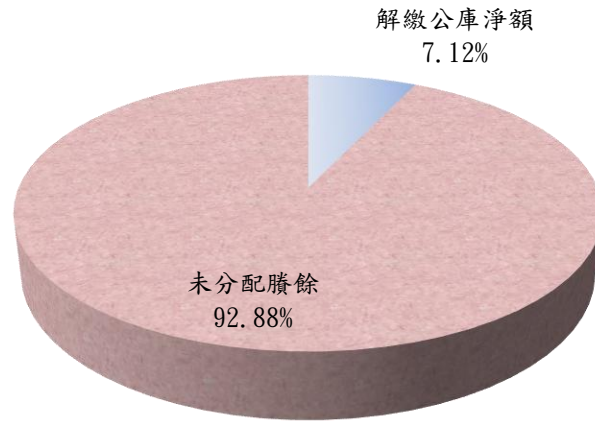
年度 項目	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
收入	82,738	107,840	217,972	374,248	305,940
業務收入	22,677	52,235	72,721	162,412	48,017
業務外收入	60,061	55,605	145,251	211,836	257,923
收入合計	82,738	107,840	217,972	374,248	305,940
費用	19,529	15,964	45,438	158,629	93,164
業務成本與費用	10,688	9,303	9,462	114,644	49,749
業務外費用	8,841	6,661	35,976	43,985	43,415
費用合計	19,529	15,964	45,438	158,629	93,164
本期賸餘	63,209	91,876	172,534	215,619	212,776

高雄市政府財政局
 高雄市市有財產開發基金
 業務計畫及預算說明
 中華民國115年度

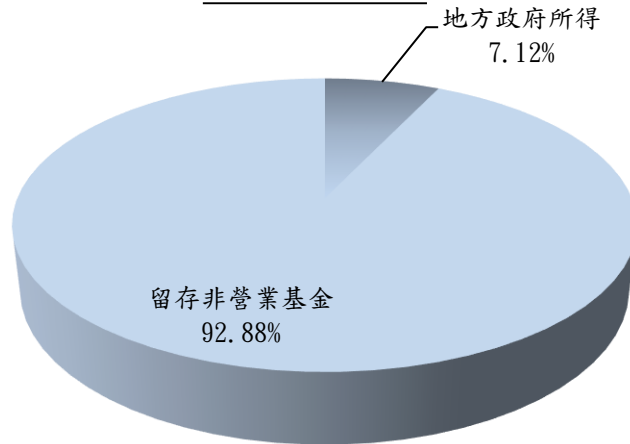
圖四

115年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分



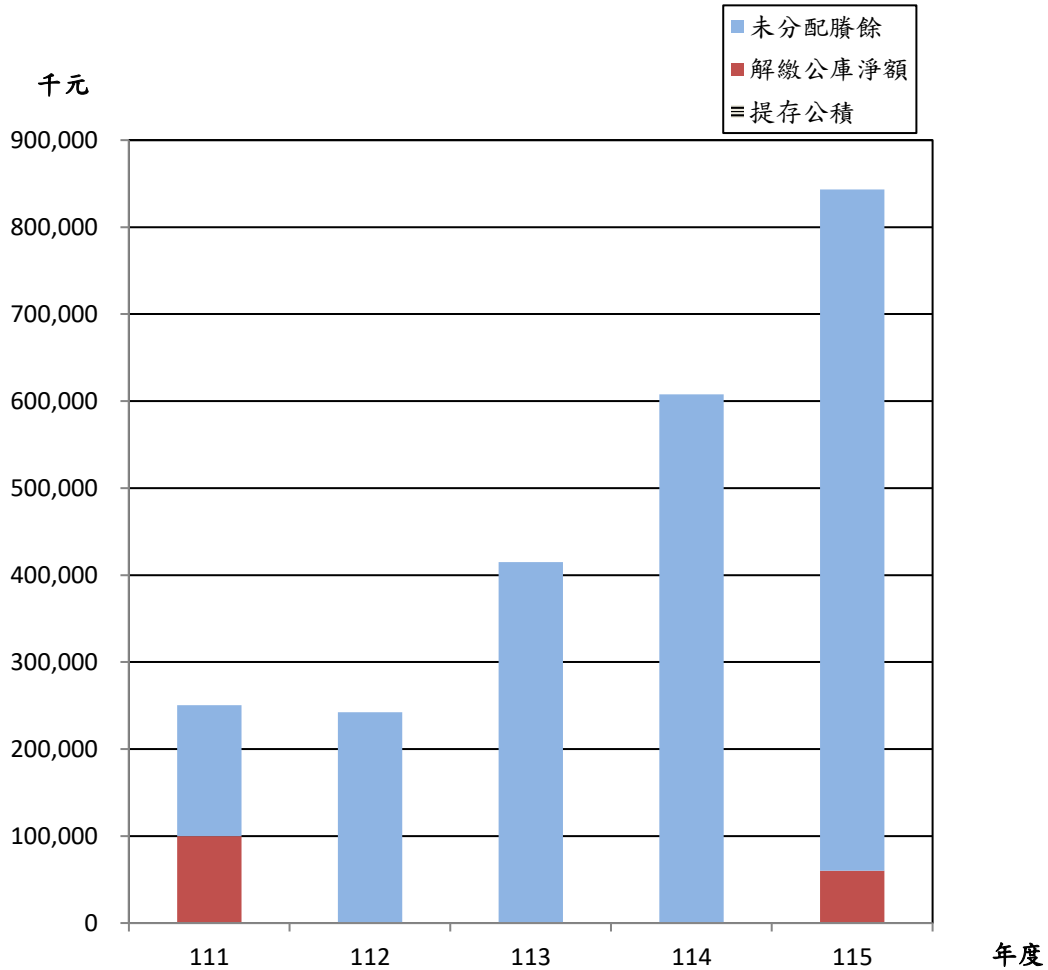
單位：新臺幣千元

按分配程序分	115年度預算	按所得對象分	115年度預算
提存公積	-	地方政府所得	60,000
解繳公庫淨額	60,000	留存非營業基金	783,255
未分配賸餘	783,255		-
合 計	843,255	合 計	843,255

高雄市政府財政局
 高雄市市有財產開發基金
 業務計畫及預算說明
 中華民國115年度

圖五

最近五年騰餘分配



單位：新臺幣千元

年度 項目	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
騰餘分配	250,449	242,325	414,860	607,603	843,255
提存公積	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	100,000	-	-	-	60,000
未分配騰餘	150,449	242,325	414,860	607,603	783,255
合計	250,449	242,325	414,860	607,603	843,255

二、預算主要表

高雄市政府財政局
高雄市市有財產開發基金

收支餘絀預計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
72,721	100.00	業務收入	48,017	100.00	162,412	100.00	-114,395	70.44
10,540	14.49	租金及權利金收入	10,708	22.30	10,541	6.49	167	1.58
2,276	3.13	投資性不動產收入	2,443	5.09	2,276	1.40	167	7.34
8,265	11.36	權利金收入	8,265	17.21	8,265	5.09	-	-
60,760	83.55	徵收及依法分配收入	37,309	77.70	51,871	31.94	-14,562	28.07
60,760	83.55	其他徵收及依法分配收入	37,309	77.70	51,871	31.94	-14,562	28.07
1,421	1.95	其他業務收入	-	-	100,000	61.57	-100,000	100.00
1,421	1.95	其他補助收入	-	-	100,000	61.57	-100,000	100.00
9,462	13.01	業務成本與費用	49,749	103.61	114,644	70.59	-64,895	56.61
9,462	13.01	業務費用	49,749	103.61	114,644	70.59	-64,895	56.61
9,462	13.01	業務費用	49,749	103.61	114,644	70.59	-64,895	56.61
63,259	86.99	業務賸餘(短絀)	-1,732	-3.61	47,768	29.41	-49,500	103.63
145,252	199.74	業務外收入	257,923	537.15	211,836	130.43	46,087	21.76
145,220	199.69	財務收入	257,923	537.15	211,836	130.43	46,087	21.76
145,220	199.69	投資賸餘	257,923	537.15	211,836	130.43	46,087	21.76
32	0.04	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
1	0.00	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
31	0.04	雜項收入	-	-	-	-	-	-
35,976	49.47	業務外費用	43,415	90.42	43,985	27.08	-570	1.30
35,970	49.46	財務費用	43,415	90.42	43,985	27.08	-570	1.30
35,970	49.46	利息費用	43,415	90.42	43,985	27.08	-570	1.30
6	0.01	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
6	0.01	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
109,276	150.27	業務外賸餘(短絀)	214,508	446.73	167,851	103.35	46,657	27.80
172,534	237.25	本期賸餘(短絀)	212,776	443.13	215,619	132.76	-2,843	1.32

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

高雄市政府財政局
高雄市市有財產開發基金

餘絀撥補預計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
607,603	100.00	賸餘之部	843,255	100.00	
215,619	35.49	本期賸餘	212,776	25.23	
391,984	64.51	前期未分配賸餘	630,479	74.77	
-	-	分配之部	60,000	7.12	
-	-	解繳公庫淨額	60,000	7.12	
607,603	100.00	未分配賸餘	783,255	92.88	
-	-	短絀之部	-	-	
-	-	填補之部	-	-	
-	-	待填補之短絀	-	-	

高雄市政府財政局
高雄市市有財產開發基金

現金流量預計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	212,776	
利息股利之調整	43,415	
利息費用	43,415	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	256,191	
調整項目	-266,109	
折舊、減損及折耗	79	
其他	-266,188	1.減列認列高銀採權益法之權益調整2億5,792萬3千元。2.減列遞延收入轉權利金收入826萬5千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-9,918	
業務活動之淨現金流入（流出）	-9,918	
投資活動之現金流量		
收取股利	83,377	投資高雄銀行預計發放現金股利每股0.3元。277,924,540股 *0.3=83,377,362元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-60	
增加不動產、廠房及設備	-60	
投資活動之淨現金流入（流出）	83,317	
籌資活動之現金流量		
增加長期負債	2,285,000	
增加長期債務	2,285,000	
減少長期負債	-2,315,000	
減少長期債務	-2,315,000	
支付利息	-42,717	
賸餘分配款	-60,000	
解繳公庫淨額	-60,000	
籌資活動之淨現金流入（流出）	-132,717	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-59,318	
期初現金及約當現金	501,193	
期末現金及約當現金	441,875	

三、預算明細表

高雄市政府財政局
高雄市市有財產開發基金

租金及權利金收入明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
租金及權利金收入	10,708	
投資性不動產收入	2,443	苓雅區成功段537.538.539.540.541地號設定地上權案，期限為108年12月27日至179年1月5日(共70年)，115年租金收入244萬2,092元。
權利金收入	8,265	苓雅區成功段537.538.539.540.541地號設定地上權案權利金收入分70年認列。(578,520,000/70=8,264,571)

高雄市政府財政局
高雄市市有財產開發基金

徵收及依法分配收入明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
徵收及依法分配收入	37,309	
其他徵收及依法分配收入	37,309	本府促參業務考核及辦理民間參與公共建設簽約案件，經財政部依「機關辦理民間參與公共建設案件資訊蒐集及獎勵金核發作業要點」所核發獎勵金，並依本府獎勵金分配及支用原則分配予本基金3,730萬9千元。

高雄市政府財政局
高雄市市有財產開發基金

業務外收入明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	257,923	
財務收入	257,923	
投資賸餘	257,923	採權益法認列投資高雄銀行投資收益。

高雄市政府財政局
高雄市市有財產開發基金

業務費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
9,462	114,644	業務費用	49,749
9,462	114,644	業務費用	49,749
-	-	用人費用	44
-	-	加(夜)班費	44
-	-	延長工時加班費	44
3,493	30,530	服務費用	26,047
10	17	郵電費	15
10	17	郵費	15
620	805	旅運費	3,707
620	805	國內旅費	800
-	-	國外旅費	2,907
877	475	印刷裝訂與廣告費	600
251	105	印刷及裝訂費	230
180	100	廣告費	100
446	270	業務宣導費	270
1,987	29,233	專業服務費	21,725
75	350	專技人員酬金	350
1,500	27,625	工程及管理諮詢服務費	20,125
248	268	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	260
164	990	委託調查研究費	990
82	40	材料及用品費	40
82	40	用品消耗	40
21	20	辦公(事務)用品	20
61	20	報章什誌	20
-	113	租金與利息	113
-	113	什項設備租金	113
-	113	什項設備租金	113
-	69	折舊、折耗及攤銷	79
-	69	不動產、廠房及設備折舊	79

高雄市政府財政局
高雄市市有財產開發基金

業務費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	69	機械及設備折舊	79
1,138	1,193	稅捐與規費（強制費）	1,206
1,014	1,068	土地稅	1,068
1,014	1,068	一般土地地價稅	1,068
16	16	房屋稅	21
16	16	一般房屋稅	21
108	109	消費與行為稅	117
108	109	營業稅	117
595	80,000	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	19,500
595	75,000	捐助、補助與獎助	14,500
595	75,000	補(協)助政府機關(構)	14,500
-	5,000	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	5,000
-	5,000	獎勵費用	5,000
4,154	2,699	其他	2,720
4,154	2,699	其他費用	2,720
4,154	2,699	其他	2,720

高雄市政府財政局
 高雄市市有財產開發基金

業務費用說明

中華民國115年度

科 目	說 明
業務費用	業務費用：本年度預算編列4,974萬9千元，進行市有財產開發利用與財政開源節流之研究、規劃及支持市政建設，茲按各用途別科目說明如下：
業務費用	業務費用4,974萬9千元。
用人費用	用人費用4萬4千元，內容如下：
加（夜）班費	加(夜)班費4萬4千元
延長工時加班費	延長工時加班費4萬4千元：辦理開發基金業務及各項民參案件業務加班費。
服務費用	服務費用2,604萬7千元，內容如下：
郵電費	郵電費1萬5千元。
郵費	郵費1萬5千元： 1.促參會議(促參推動委員會、促參訪視、促參業務考核等)資料寄送郵資快捷費：1萬元。 2.處理業務寄送資料郵資費：5千元。
旅運費	旅運費370萬7千元。
國內旅費	國內旅費80萬元： 1.促參會議(促參推動委員會、促參訪視等)委員交通費(包括南港至左營來回高鐵、計程車等)：17萬元。 2.召開各項會議及辦理教育訓練及研討會之專家學者交通費等差旅費用：10萬元。 3.國內促參優良案例觀摩參訪旅費：53萬元。
國外旅費	國外旅費290萬7千元：赴英國PFI推動及都市更新觀摩考察(14人、10天、英國)。
印刷裝訂與廣告費	印刷裝訂與廣告費60萬元。
印刷及裝訂費	印刷及裝訂費23萬元： 1.促參會議(促參推動委員會、促參訪視、促參業務考核、招商大會等)採用再生紙印刷費用：20萬元。 2.各項會議、教育訓練、研究、規劃報告及預算書採用再生紙印刷費用：3萬元。
廣告費	廣告費10萬元：辦理基金業務廣告、公告費用。
業務宣導費	業務宣導費27萬元：辦理基金業務之宣導費用。
專業服務費	專業服務費2,172萬5千元。
專技人員酬金	專技人員酬金35萬元：委外辦理市有不動產出售、標租、設定地上權及其他開發利用等查估之鑑價費用。
工程及管理諮詢服務費	工程及管理諮詢服務費2,012萬5千元： 1.捷運鳳山國中站周邊地區公辦都市更新案專案管理750萬元，預計分6年編列，截至113年執行375萬元，114年預計執行262萬5千元，115年編列112萬5千元，累計編列750萬元。 2.亞灣智慧科技創新園區內C1、C2、C3坵塊土地公辦都市更新案前置作業費1,500萬元，114年預計執行600萬元，115年編列900萬元。 3.苓雅區機11用地公辦都市更新案招商後履約委託專案管理1,000萬元(114年未付款)，配合推動期程115年編列1,000萬元。
講課鐘點、稿費、出席審	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費26萬元：

高雄市政府財政局
 高雄市市有財產開發基金

業務費用說明

中華民國115年度

科 目	說 明
查及查詢費	1.促參會議(促參推動委員會、促參訪視等)委員出席費、促參教育訓練講師鐘點費：21萬元。
委託調查研究費	2.召開相關會議及研討會等專家學者出席、審查費等費用：5萬元。 委託調查研究費99萬元：臺鐵民族站、科工館站旁機11用地都市更新案，市府自籌款為132萬元(660萬*20%)，自110年起分3年編列(110年底執行33萬元)，配合內政部補助款請款期程，原111至114年度基金所列預算不執行，改編至115年度編列99萬元。
材料及用品費	材料及用品費4萬元。
用品消耗	用品消耗4萬元。
辦公(事務)用品	辦公(事務)用品2萬元：處理業務需要之文具、碳粉等雜項費用。
報章什誌	報章什誌2萬元：處理業務需要之書籍費用。
租金與利息	租金與利息11萬3千元。
什項設備租金	什項設備租金11萬3千元。
什項設備租金	什項設備租金11萬3千元：促參業務所需承租彩色數位式多功能複合機之費用。
折舊、折耗及攤銷	折舊、折耗及攤銷7萬9千元。
不動產、廠房及設備折舊	不動產、廠房及設備折舊7萬9千元。
機械及設備折舊	機械及設備折舊7萬9千元： 1.促參業務所需平板電腦15台之折舊7萬4千元。 2.電動騎縫密碼機1台之折舊5千元。
稅捐與規費(強制費)	稅捐與規費(強制費)120萬6千元。
土地稅	土地稅106萬8千元。
一般土地地價稅	一般土地地價稅106萬8千元： 按撥入土地按114年度公告地價估列： (1)苓雅區成功段537地號 31m ² *30,871元/m ² *1% = 9,571元 (2)苓雅區成功段538地號 585m ² *28,527元/m ² *1% = 166,883元 (3)苓雅區成功段539地號 730m ² *58,479元/m ² *1% = 426,897元 (4)苓雅區成功段540地號 236m ² *58,479元/m ² *1% = 138,011元 (5)苓雅區成功段541地號 57m ² *38,000元/m ² *1% = 21,660元 (6)苓雅區過田子段1181地號(持分2015/3600) 189.75m ² *32,792元/m ² *1% = 62,223元 (7)鳳山區鳳山段縣口小段88-4地號 560m ² *13,000元/m ² *1% = 72,800元 (8)鳳山區鳳山段縣口小段88-22地號 61m ² *13,000元/m ² *1% = 7,930元 (9)鳳山區鳳山段縣口小段88-23地號 370m ² *16,000元/m ² *1% = 59,200元 (10)鳳山區鳳山段縣口小段88-92地號 377m ² *13,000元/m ² *1% = 49,010元 (11)鳳山區鳳山段縣口小段88-96地號 10m ² *16,000元/m ² *1% = 1,600元 (12)前鎮區仁愛段94-136地號 547m ² *9,500元/m ² *1% = 51,965元 以上12筆地價稅共計1,067,750元，取至千元為106萬8千元。
房屋稅	房屋稅2萬1千元。
一般房屋稅	一般房屋稅2萬1千元：鳳山區鳳山段縣口小段1213建號市有房屋(門牌:鳳崗路56號,原縣長官邸)，按114年房屋稅課稅繳款書之應繳房屋稅為2萬332元，取至千元為2萬1千元。

高雄市政府財政局
 高雄市市有財產開發基金

業務費用說明

中華民國115年度

科 目	說 明
消費與行為稅 營業稅 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費 捐助、補助與獎助 補(協)助政府機關(構) 補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟) 獎勵費用 其他 其他費用 其他	消費與行為稅11萬7千元。 營業稅11萬7千元：苓雅區成功段537.538.539.540.541地號設定地上權租金收入應納之營業稅116,290元(租金收入2,442,092元/1.05*5%)，取至千元為11萬7千元。 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費1,950萬元。 捐助、補助與獎助1,450萬元。 補(協)助政府機關(構)1,450萬元： 1.補助本府各機關辦理民參案件前置規劃費用300萬元。 2.補助本府各機關獲財政部補助辦理促參前置規劃補助案件之15%自籌款150萬元。 3.補助本府各機關辦理促參案件履約管理費用1,000萬元。 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)500萬元。 獎勵費用500萬元：依財政部「機關辦理民間參與公共建設案件資訊蒐集及獎勵金核發作業要點」規定，115年編列發給執行機關獎金500萬元。 其他272萬元。 其他費用272萬元。 其他272萬元： 1.促參會議(促參推動委員會、促參訪視、促參業務考核等)誤餐費、茶水費、雜費等費用17萬元。 2.召開會議及辦理教育訓練及相關開源節流研討會等誤餐及茶水費及雜支等費用5萬元。 3.市有土地管理維護費(除草、髒亂清理)150萬元。 4.市有土地上私有占用建物排除及市有建物拆除費用100萬元。

高雄市政府財政局
高雄市市有財產開發基金

業務外費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
35,976	43,985	業務外費用	43,415
35,970	43,985	財務費用	43,415
35,970	43,985	利息費用	43,415
35,970	43,985	租金與利息	43,415
35,970	43,985	利息	43,415
35,970	43,985	債務利息	43,415
6	-	其他業務外費用	-
6	-	財產交易短絀	-
6	-	短絀、賠償與保險給付	-
6	-	各項短絀	-
6	-	資產短絀	-

高雄市政府財政局
 高雄市市有財產開發基金

業務外費用說明

中華民國115年度

科 目	說 明
業務外費用	業務外費用4,341萬5千元。
財務費用	財務費用4,341萬5千元。
利息費用	利息費用4,341萬5千元。
租金與利息	租金與利息4,341萬5千元。
利息	利息4,341萬5千元。
債務利息	債務利息4,341萬5千元 106年參與高雄銀行現金增資案，前向金融行庫借款餘額3億6千萬元；另113年參與高雄銀行現金增資案，再向金融行庫借款19億5,500萬元。扣除115年初還本3千萬元後之餘額，借款金額共計22億8,500萬元，以借款年利率1.9%計算借款利息，22億8,500萬元*1.9%=4,341萬5,000元。

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫	-	-	-	60	-
一次性項目	-	-	-	60	-
合 計				60	

良擴充明細表

115年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其 他	小 計			
-	-	-	-	-	60	-	60	為加速核蓋民參案件契約書之騎縫，新購電動騎縫密碼機1台。
-	-	-	-	-	60	-	60	
					60		60	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	公 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	60	-	-	-
一次性項目	60	-	-	-
合 計	60			

充資金來源明細表

115年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 款	國 外 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
60	100.00	-	-	-	-	60	100.00
60	100.00	-	-	-	-	60	100.00
60	100.00					60	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					
	投資總額	資 金 來 源				外借資金
		自 有 資 金	出售不適 用資產	公庫撥款	其他	
一般建築及設備計畫	60	60	-	-	-	-
一次性項目	60	60	-	-	-	-
合 計	60	60				

計畫預期進度明細表

115年度

單位：新臺幣千元

目 標 能 量	計 畫				預 算 數			
	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	內 部 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計 數	
					金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
	11501~11512				60	100.00	60	100.00
					60	100.00	60	100.00
					60	100.00	60	100.00

高雄市政府財政局
高雄市市有財產開發基金

資產折舊明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資性 不動產	其他	合 計
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸設備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
前年度決算資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	411,296	-	411,296
上年度預計增減資產原值	-	-	299	-	-	-	-	-	-	-	299
本年度預計增減資產原值	-	-	60	-	-	-	-	-	-	-	60
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	-	359	-	-	-	-	-	411,296	-	411,655
本年度應提折舊額	-	-	79	-	-	-	-	-	-	-	79
業務費用	-	-	79	-	-	-	-	-	-	-	79

資金轉投資及

中華民國

轉 投 資 事 業			投 資 金 額		
名 稱	年終實收 資本總額	發 行 股 數	以前年度 已 投 資	本年度增 減(-)投資	投資淨額
高雄銀行股份有限 公司	18,399,170	1,839,916,985	2,505,779	-	2,505,779
合 計			2,505,779	-	2,505,779

其餘紬明細表

115年度

單位：新臺幣千元

持 股 比 例		現金股利或採權益法認列之投資餘紬			
年終預計 持有股數	占發行股 數 %	本 年 度 預 算		上 年 度 預 算 總 額	前 年 度 決 算 總 額
		每股(元)	總 額		
277,924,540	15		257,923	211,836	145,220
			257,923	211,836	145,220

高雄市政府財政局
高雄市市有財產開發基金

長期債務舉借及償還明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

借(還)款項目	債權人	借款年度	償還期間		本年度舉借數	本年度償還數	說 明
			起	止			
投資高雄銀行現金 增資借款	金融機構	113-118	113年 01月	118年 12月	2,285,000	2,315,000	舉新還舊2,285,000 千元
合 計					2,285,000	2,315,000	

高雄市政府財政局
高雄市市有財產開發基金

長期債務舉借餘額明細表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

債務項目	借款年度	償還期間		預計債務餘額	償還財源			備註
		起	止		營運資金	出售資產	其他	
合計				2,285,000	2,285,000	-	-	
投資高雄銀行現金增資借款	113-118	113年 01月	118年 12月	2,285,000	2,285,000	-	-	舉新還舊 2,285,000千元

四、預算參考表

高雄市政府財政局
高雄市市有財產開發基金

預計平衡表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科 目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
3,794,968	資產	4,089,067	3,973,858	115,209
507,329	流動資產	469,297	528,615	-59,318
479,907	現金	441,875	501,193	-59,318
479,907	銀行存款	441,875	501,193	-59,318
27,422	存貨	27,422	27,422	-
27,422	商品存貨	27,422	27,422	-
2,876,343	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	3,181,776	3,007,230	174,546
2,876,343	採權益法之投資	3,181,776	3,007,230	174,546
2,505,779	採權益法之投資成本	2,505,779	2,505,779	-
370,563	採權益法之投資權益調 整	675,997	501,451	174,546
-	不動產、廠房及設備	26,698	26,717	-19
-	土地	26,455	26,455	-
-	土地	26,455	26,455	-
-	機械及設備	243	262	-19
-	機械及設備	359	299	60
-	累計折舊 - 機械及設備	-116	-37	-79
411,296	投資性不動產	411,296	411,296	-
411,296	投資性不動產	411,296	411,296	-
411,296	投資性不動產	411,296	411,296	-
3,794,968	合 計	4,089,067	3,973,858	115,209
2,897,516	負債	2,823,220	2,860,787	-37,567
15,132	流動負債	17,366	16,668	698
15,132	應付款項	17,366	16,668	698
180	應付費用	-	-	-
14,952	應付利息	17,366	16,668	698
2,345,000	長期負債	2,285,000	2,315,000	-30,000
2,345,000	長期債務	2,285,000	2,315,000	-30,000
2,345,000	長期借款	2,285,000	2,315,000	-30,000
537,384	其他負債	520,854	529,119	-8,265
537,384	遞延負債	520,854	529,119	-8,265

高雄市政府財政局
高雄市市有財產開發基金

預計平衡表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
537,384	遞延收入	520,854	529,119	-8,265
897,452	淨值	1,265,847	1,113,071	152,776
482,030	基金	482,030	482,030	-
482,030	基金	482,030	482,030	-
482,030	基金	482,030	482,030	-
562	公積	562	562	-
562	資本公積	562	562	-
562	受贈公積	562	562	-
414,860	累積餘絀	783,255	630,479	152,776
414,860	累積賸餘	783,255	630,479	152,776
414,860	累積賸餘	783,255	630,479	152,776
3,794,968	負債及淨值合計	4,089,067	3,973,858	115,209

註：信託代理與保證資產(負債)性質科目，本年度預計數為 550,000 元。

高雄市政府財政局
高雄市市有財產開發基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
權利金收入	年	1.00	8,265,000.00	8,265	
投資性不動產收入	年	1.00	2,443,000.00	2,443	
上年度預算數					
權利金收入	年	1.00	8,265,000.00	8,265	
投資性不動產收入	年	1.00	2,276,000.00	2,276	
前年度決算數					
權利金收入	年	1.00	8,264,571.00	8,265	
投資性不動產收入	年	1.00	2,275,560.00	2,276	
112年度決算數					
權利金收入	年	1.00	8,264,571.00	8,265	
投資性不動產收入	年	1.00	3,034,876.00	3,035	
111年度決算數					
權利金收入	年	1.00	8,264,568.00	8,265	
投資性不動產收入	年	1.00	3,371,388.00	3,371	

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金					
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金
業務支出部分										
業務費用	-	-	44	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	44	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	44	-	-	-	-	-	-	-
合計	-	-	44	-	-	-	-	-	-	-

府財政局
產開發基金

彙計表

115年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任 人員 用人 費用	總 計
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
-	-	-	-	-	-	-	-	44	-	44
-	-	-	-	-	-	-	-	44	-	44
-	-	-	-	-	-	-	-	44	-	44
-	-	-	-	-	-	-	-	44	-	44

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本 年 度 預 算 數				
			合計	勞務成本	銷貨成本	教學成本	出租資產 成 本
-	-	用人費用	44	-	-	-	-
-	-	加(夜)班費	44	-	-	-	-
-	-	延長工時加班費	44	-	-	-	-
3,493	30,530	服務費用	26,047	-	-	-	-
10	17	郵電費	15	-	-	-	-
10	17	郵費	15	-	-	-	-
620	805	旅運費	3,707	-	-	-	-
620	805	國內旅費	800	-	-	-	-
-	-	國外旅費	2,907	-	-	-	-
877	475	印刷裝訂與廣告費	600	-	-	-	-
251	105	印刷及裝訂費	230	-	-	-	-
180	100	廣告費	100	-	-	-	-
446	270	業務宣導費	270	-	-	-	-
1,987	29,233	專業服務費	21,725	-	-	-	-
75	350	專技人員酬金	350	-	-	-	-
1,500	27,625	工程及管理諮詢服 務費	20,125	-	-	-	-
248	268	講課鐘點、稿費、 出席審查及查詢費	260	-	-	-	-
164	990	委託調查研究費	990	-	-	-	-
82	40	材料及用品費	40	-	-	-	-
82	40	用品消耗	40	-	-	-	-
21	20	辦公(事務)用品	20	-	-	-	-
61	20	報章什誌	20	-	-	-	-
35,970	44,098	租金與利息	43,528	-	-	-	-
-	113	什項設備租金	113	-	-	-	-
-	113	什項設備租金	113	-	-	-	-
35,970	43,985	利息	43,415	-	-	-	-
35,970	43,985	債務利息	43,415	-	-	-	-
-	69	折舊、折耗及攤銷	79	-	-	-	-
-	69	不動產、廠房及設備 折舊	79	-	-	-	-
-	69	機械及設備折舊	79	-	-	-	-
1,138	1,193	稅捐與規費(強制費)	1,206	-	-	-	-
1,014	1,068	土地稅	1,068	-	-	-	-

府財政局
產開發基金

彙計表

115年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數									
投融資業務 成本	醫療成本	保險成本	其他業務 成本	業務費用	管理及總務 費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 費用	財務費用	其他業務外 費用
-	-	-	-	44	-	-	-	-	-
-	-	-	-	44	-	-	-	-	-
-	-	-	-	44	-	-	-	-	-
-	-	-	-	26,047	-	-	-	-	-
-	-	-	-	15	-	-	-	-	-
-	-	-	-	15	-	-	-	-	-
-	-	-	-	3,707	-	-	-	-	-
-	-	-	-	800	-	-	-	-	-
-	-	-	-	2,907	-	-	-	-	-
-	-	-	-	600	-	-	-	-	-
-	-	-	-	230	-	-	-	-	-
-	-	-	-	100	-	-	-	-	-
-	-	-	-	270	-	-	-	-	-
-	-	-	-	21,725	-	-	-	-	-
-	-	-	-	350	-	-	-	-	-
-	-	-	-	20,125	-	-	-	-	-
-	-	-	-	260	-	-	-	-	-
-	-	-	-	990	-	-	-	-	-
-	-	-	-	40	-	-	-	-	-
-	-	-	-	40	-	-	-	-	-
-	-	-	-	20	-	-	-	-	-
-	-	-	-	20	-	-	-	-	-
-	-	-	-	113	-	-	-	43,415	-
-	-	-	-	113	-	-	-	-	-
-	-	-	-	113	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	43,415	-
-	-	-	-	-	-	-	-	43,415	-
-	-	-	-	79	-	-	-	-	-
-	-	-	-	79	-	-	-	-	-
-	-	-	-	79	-	-	-	-	-
-	-	-	-	1,206	-	-	-	-	-
-	-	-	-	1,068	-	-	-	-	-

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本 年 度 預 算 數				
			合計	勞務成本	銷貨成本	教學成本	出租資產 成 本
1,014	1,068	一般土地地價稅	1,068	-	-	-	-
16	16	房屋稅	21	-	-	-	-
16	16	一般房屋稅	21	-	-	-	-
108	109	消費與行為稅	117	-	-	-	-
108	109	營業稅	117	-	-	-	-
595	80,000	會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活 動費	19,500	-	-	-	-
595	75,000	捐助、補助與獎助	14,500	-	-	-	-
595	75,000	補(協)助政府機關 (構)	14,500	-	-	-	-
-	5,000	補貼(償)、獎勵、慰 問與救助(濟)	5,000	-	-	-	-
-	5,000	獎勵費用	5,000	-	-	-	-
6	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	-
6	-	各項短絀	-	-	-	-	-
6	-	資產短絀	-	-	-	-	-
4,154	2,699	其他	2,720	-	-	-	-
4,154	2,699	其他費用	2,720	-	-	-	-
4,154	2,699	其他	2,720	-	-	-	-
45,438	158,629	總 計	93,164	-	-	-	-

府財政局
產開發基金

彙計表

115年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數									
投融資業務 成本	醫療成本	保險成本	其他業務 成本	業務費用	管理及總務 費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 費用	財務費用	其他業務外 費用
-	-	-	-	1,068	-	-	-	-	-
-	-	-	-	21	-	-	-	-	-
-	-	-	-	21	-	-	-	-	-
-	-	-	-	117	-	-	-	-	-
-	-	-	-	117	-	-	-	-	-
-	-	-	-	19,500	-	-	-	-	-
-	-	-	-	14,500	-	-	-	-	-
-	-	-	-	14,500	-	-	-	-	-
-	-	-	-	5,000	-	-	-	-	-
-	-	-	-	5,000	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	2,720	-	-	-	-	-
-	-	-	-	2,720	-	-	-	-	-
-	-	-	-	2,720	-	-	-	-	-
-	-	-	-	49,749	-	-	-	43,415	-

高雄市政府財政局
高雄市市有財產開發基金

補辦預算明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	26,455		
(一)一般建築及設備計畫	26,455		
土地	26,455	114	辦理「臺鐵民族、科工館站旁機11用地都市更新規劃案」基地內私有土地(本市苓雅區正憲段494、495及528地號)協議價購，依據高雄市政府財政局114年8月21日高市財政產開字第11431524000號函奉准先行辦理，於115年度補辦預算。