

中華民國 114 年度  
( 114 年 1 月 1 日 至 114 年 12 月 31 日 )

## 高雄市總決算



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決算

(非營業部分)

高雄市政府財政局 編

# 高雄市市有財產開發基金114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	5
二、餘絀撥補表	6
三、現金流量表	7
四、平衡表	8
丙、附屬表	
一、租金及權利金收入明細表	10
二、徵收及依法分配收入明細表	11
三、其他業務收入明細表	12
四、業務外收入明細表	13
五、業務費用明細表	14
六、業務外費用明細表	16
七、資產折舊明細表	17
八、固定資產建設改良擴充明細表	19
九、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	21
十、長期債務舉借與償還明細表	23
十一、主要營運項目執行績效摘要表	25
十二、基金數額增減明細表	27
十三、資金轉投資及其餘絀明細表	28
十四、各項費用彙計表	30
十五、管制性項目及統計所需項目比較表	31
十六、帳列固定資產與財產目錄差額解釋表	32

# 甲、總說明

# 高雄市市有財產開發基金

## 總 說 明

中華民國 114 年度

### 一、業務計畫實施績效

辦理本基金不動產相關開發、出租、出售、設定地上權之租金、價款及權利金等自償性財源收入及本府循預算程序所投資之財產、款項，運用於辦理土地開發業務有關研究規劃、開發不動產之經營管理費用、固定資產興建及其他與推動土地開發及財源規劃業務有關之支出。茲就各業務計畫實施績效重點概述如下：

單位：元

業務計畫名稱 及重要項目	預 算 數	決 算 數	執行率 (%)	辦 理 情 形	
				已 完 成 或 未 完 成 之 說 明	因 應 改 善 措 施
一、權利金收入	8,265,000	8,264,571	99.99	已完成。	
二、投資性不動產收入	2,276,000	2,391,677	105.08	已完成。	

### 二、收支餘絀情形

#### (一)收入部分

單位：元

收 入 項 目	預 算 數 (1)	決 算 數 (2)	比 較 增 減		比較增減超過 20% 原 因 說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、業務收入	162,412,000	162,527,248	115,248	0.07	
(一)租金及權利金收入	10,541,000	10,656,248	115,248	1.09	
1. 投資性不動產收入	2,276,000	2,391,677	115,677	5.08	
2. 權利金收入	8,265,000	8,264,571	-429	-0.01	
(二)徵收及依法分配收入	51,871,000	51,871,000	-	-	
1. 其他徵收及依法分配收入	51,871,000	51,871,000	-	-	

# 高雄市市有財產開發基金

## 總 說 明

中華民國 114 年度

收入項目	預算數 (1)	決算數 (2)	比較增減		比較增減超過 20% 原因說明
			金額 (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
(三)其他業務收入	100,000,000	100,000,000	-	-	
1. 其他補助收入	100,000,000	100,000,000	-	-	
二、業務外收入	211,836,000	193,038,563	-18,797,437	-8.87	
(一)財務收入	211,836,000	193,023,088	-18,812,912	-8.88	
1. 投資賸餘	211,836,000	193,023,088	-18,812,912	-8.88	
(二)其他業務外收入	-	15,475	15,475	--	
1. 違規罰款收入	-	15,475	15,475	--	係委託契約案廠商繳納逾期違約金之違規罰款收入。

### (二)支出部分

單位：元

支出項目	預算數 (1)	決算數 (2)	比較增減		比較增減超過 20% 原因說明
			金額 (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、業務成本與費用	114,644,000	71,887,866	-42,756,134	-37.29	
(一)業務費用	114,644,000	71,887,866	-42,756,134	-37.29	
1. 業務費用	114,644,000	71,887,866	-42,756,134	-37.29	主要係補(協)助政府機關(構)各局處促參等前置作業執行情形未達請款條件，致執行率未如預期。

# 高雄市市有財產開發基金

## 總 說 明

中華民國 114 年度

支 出 項 目	預 算 數 (1)	決 算 數 (2)	比 較 增 減		比較增減超過 20% 原 因 說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
二、業務外費用	43,985,000	40,425,652	-3,559,348	-8.09	
(一)財務費用	43,985,000	40,425,652	-3,559,348	-8.09	
1. 利息費用	43,985,000	40,425,652	-3,559,348	-8.09	

### (三)餘絀部分

本年度預算編列賸餘 215,619,00 元，執行結果決算賸餘數為 243,252,293 元，較預算數增加 27,633,293 元，約 12.82%，主要係業務費用項下補(協)助政府機關(構)各局處促參等前置作業執行情形未達請款條件，故支出較預期減少所致。

### 三、餘絀撥補實況

期初累積賸餘 414,859,787 元，加計本期賸餘 243,252,293 元，本年度累積賸餘 658,112,080 元，留存事業機關未分配賸餘 658,112,080 元。

### 四、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 98,899,965 元。

(二)投資活動之淨現金流入 76,930,359 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 69,153,202 元。

(四)期初現金及約當現金 479,906,516 元。

(五)期末現金及約當現金 586,583,638 元。

### 五、資產負債情況

茲列表如下：

# 高雄市市有財產開發基金

## 總 說 明

中華民國 114 年度

單位：元

資 產 項 目	本 年 度 決 算 數		負 債 及 淨 值 項 目	本 年 度 決 算 數	
	金 額	(%)		金 額	(%)
流動資產	614,006,075	15.28	流動負債	32,820,599	0.82
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,988,416,811	74.38	長期負債	2,315,000,000	57.62
不動產、廠房及設備	4,018,536	0.10	其他負債	529,213,069	13.17
投資性不動產	411,296,149	10.24	基金	482,030,073	12.00
			公積	561,750	0.01
			累積餘絀	658,112,080	16.38
合 計	4,017,737,571	100.00	合 計	4,017,737,571	100.00

### 六、其他

(一)本年度併決算事項之說明：無。

(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：

土地：「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 26,454,580 元，依 114 年 8 月 21 日高市財政產開字第 11431524000 號函奉准先行辦理，並於 115 年度補辦預算。

(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：

廣告費超支係因業務實際需要所致，業於 114 年 10 月 3 日簽奉核准。

# 乙、主要表

高雄市市有財產開發基金

收支餘絀表

中華民國114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>162,412,000</b>	<b>100.00</b>	<b>162,527,248</b>	<b>100.00</b>	<b>115,248</b>	<b>0.07</b>	<b>72,721,131</b>	<b>100.00</b>
<b>租金及權利金收入</b>	<b>10,541,000</b>	<b>6.49</b>	<b>10,656,248</b>	<b>6.56</b>	<b>115,248</b>	<b>1.09</b>	<b>10,540,131</b>	<b>14.49</b>
投資性不動產收入	2,276,000	1.40	2,391,677	1.47	115,677	5.08	2,275,560	3.13
權利金收入	8,265,000	5.09	8,264,571	5.09	-429	-0.01	8,264,571	11.36
<b>徵收及依法分配收入</b>	<b>51,871,000</b>	<b>31.94</b>	<b>51,871,000</b>	<b>31.92</b>			<b>60,760,000</b>	<b>83.55</b>
其他徵收及依法分配收入	51,871,000	31.94	51,871,000	31.92			60,760,000	83.55
<b>其他業務收入</b>	<b>100,000,000</b>	<b>61.57</b>	<b>100,000,000</b>	<b>61.53</b>			<b>1,421,000</b>	<b>1.95</b>
其他補助收入	100,000,000	61.57	100,000,000	61.53			1,421,000	1.95
<b>業務成本與費用</b>	<b>114,644,000</b>	<b>70.59</b>	<b>71,887,866</b>	<b>44.23</b>	<b>-42,756,134</b>	<b>-37.29</b>	<b>9,462,441</b>	<b>13.01</b>
<b>業務費用</b>	<b>114,644,000</b>	<b>70.59</b>	<b>71,887,866</b>	<b>44.23</b>	<b>-42,756,134</b>	<b>-37.29</b>	<b>9,462,441</b>	<b>13.01</b>
業務費用	114,644,000	70.59	71,887,866	44.23	-42,756,134	-37.29	9,462,441	13.01
<b>業務賸餘（短絀）</b>	<b>47,768,000</b>	<b>29.41</b>	<b>90,639,382</b>	<b>55.77</b>	<b>42,871,382</b>	<b>89.75</b>	<b>63,258,690</b>	<b>86.99</b>
<b>業務外收入</b>	<b>211,836,000</b>	<b>130.43</b>	<b>193,038,563</b>	<b>118.77</b>	<b>-18,797,437</b>	<b>-8.87</b>	<b>145,251,508</b>	<b>199.74</b>
<b>財務收入</b>	<b>211,836,000</b>	<b>130.43</b>	<b>193,023,088</b>	<b>118.76</b>	<b>-18,812,912</b>	<b>-8.88</b>	<b>145,219,818</b>	<b>199.69</b>
投資賸餘	211,836,000	130.43	193,023,088	118.76	-18,812,912	-8.88	145,219,818	199.69
<b>其他業務外收入</b>			<b>15,475</b>	<b>0.01</b>	<b>15,475</b>	<b>--</b>	<b>31,690</b>	<b>0.04</b>
違規罰款收入			15,475	0.01	15,475	--	940	-
雜項收入							30,750	0.04
<b>業務外費用</b>	<b>43,985,000</b>	<b>27.08</b>	<b>40,425,652</b>	<b>24.87</b>	<b>-3,559,348</b>	<b>-8.09</b>	<b>35,975,762</b>	<b>49.47</b>
<b>財務費用</b>	<b>43,985,000</b>	<b>27.08</b>	<b>40,425,652</b>	<b>24.87</b>	<b>-3,559,348</b>	<b>-8.09</b>	<b>35,970,144</b>	<b>49.46</b>
利息費用	43,985,000	27.08	40,425,652	24.87	-3,559,348	-8.09	35,970,144	49.46
<b>其他業務外費用</b>							<b>5,618</b>	<b>0.01</b>
財產交易短絀							5,618	0.01
<b>業務外賸餘（短絀）</b>	<b>167,851,000</b>	<b>103.35</b>	<b>152,612,911</b>	<b>93.90</b>	<b>-15,238,089</b>	<b>-9.08</b>	<b>109,275,746</b>	<b>150.27</b>
<b>本期賸餘（短絀）</b>	<b>215,619,000</b>	<b>132.76</b>	<b>243,252,293</b>	<b>149.67</b>	<b>27,633,293</b>	<b>12.82</b>	<b>172,534,436</b>	<b>237.25</b>

註：1.本表各項數字之百分比因採四捨五入方式計算，細項數字百分比之和與總計數之百分比或有差異，以下各表相同。  
2.依「作業基金採企業會計準則適用收支餘絀表科目核定表」刪除「依法分配收入」科目，爰上年度「依法分配收入」決算數60,760,000元重分類至新增「徵收及依法分配收入-其他徵收及依法分配收入」科目項下。

高雄市市有財產開發基金

餘絀撥補表

中華民國114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>	<b>607,603,000</b>	<b>100.00</b>	<b>658,112,080</b>	<b>100.00</b>	<b>50,509,080</b>	<b>8.31</b>	<b>414,859,787</b>	<b>100.00</b>
本期賸餘	215,619,000	35.49	243,252,293	36.96	27,633,293	12.82	172,534,436	41.59
前期未分配賸餘	391,984,000	64.51	414,859,787	63.04	22,875,787	5.84	242,325,351	58.41
<b>未分配賸餘</b>	<b>607,603,000</b>	<b>100.00</b>	<b>658,112,080</b>	<b>100.00</b>	<b>50,509,080</b>	<b>8.31</b>	<b>414,859,787</b>	<b>100.00</b>

高雄市市有財產開發基金

**現金流量表**

中華民國114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）	215,619,000	243,252,293	27,633,293	12.82
利息股利之調整	43,985,000	40,425,652	-3,559,348	-8.09
利息費用	43,985,000	40,425,652	-3,559,348	-8.09
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	259,604,000	283,677,945	24,073,945	9.27
調整項目	-220,032,000	-184,777,980	35,254,020	-16.02
折舊、減損及折耗	69,000		-69,000	-100.00
其他	-220,101,000	-201,287,659	18,813,341	-8.55
流動負債淨增（淨減）		16,509,679	16,509,679	--
未計利息股利之現金流入（流出）	39,572,000	98,899,965	59,327,965	149.92
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>39,572,000</b>	<b>98,899,965</b>	<b>59,327,965</b>	<b>149.92</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
收取股利	80,949,000	80,948,895	-105	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-299,000	-4,018,536	-3,719,536	1,243.99
增加不動產、廠房及設備	-299,000	-4,018,536	-3,719,536	1,243.99
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>80,650,000</b>	<b>76,930,359</b>	<b>-3,719,641</b>	<b>-4.61</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		93,685	93,685	--
增加其他負債		93,685	93,685	--
增加長期負債	2,315,000,000	2,315,000,000		
增加長期債務	2,315,000,000	2,315,000,000		
減少長期負債	-2,345,000,000	-2,345,000,000		
減少長期債務	-2,345,000,000	-2,345,000,000		
支付利息	-43,275,000	-39,246,887	4,028,113	-9.31
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-73,275,000</b>	<b>-69,153,202</b>	<b>4,121,798</b>	<b>-5.63</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>46,947,000</b>	<b>106,677,122</b>	<b>59,730,122</b>	<b>127.23</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>461,506,000</b>	<b>479,906,516</b>	<b>18,400,516</b>	<b>3.99</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>508,453,000</b>	<b>586,583,638</b>	<b>78,130,638</b>	<b>15.37</b>

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：採權益法之投資權益調整數193,023,088元及遞延收入轉列收入8,264,571元。

高雄市市有財產開發基金

平 衡 表

中華民國114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>	4,017,737,571	100.00	3,794,967,720	100.00	222,769,851	5.87
<b>流動資產</b>	614,006,075	15.28	507,328,953	13.37	106,677,122	21.03
<b>現金</b>	586,583,638	14.60	479,906,516	12.65	106,677,122	22.23
銀行存款	586,583,638	14.60	479,906,516	12.65	106,677,122	22.23
<b>存貨</b>	27,422,437	0.68	27,422,437	0.72		
商品存貨	27,422,437	0.68	27,422,437	0.72		
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	2,988,416,811	74.38	2,876,342,618	75.79	112,074,193	3.90
<b>採權益法之投資</b>	2,988,416,811	74.38	2,876,342,618	75.79	112,074,193	3.90
採權益法之投資成本	2,505,779,148	62.37	2,505,779,148	66.03		
採權益法之投資權益調整	482,637,663	12.01	370,563,470	9.76	112,074,193	30.24
<b>不動產、廠房及設備</b>	4,018,536	0.10			4,018,536	--
<b>土地</b>	4,018,536	0.10			4,018,536	--
土地	4,018,536	0.10			4,018,536	--
<b>投資性不動產</b>	411,296,149	10.24	411,296,149	10.84		
<b>投資性不動產</b>	411,296,149	10.24	411,296,149	10.84		
投資性不動產	411,296,149	10.24	411,296,149	10.84		
<b>合計</b>	4,017,737,571	100.00	3,794,967,720	100.00	222,769,851	5.87

高雄市市有財產開發基金

平 衡 表

中華民國114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>	2,877,033,668	71.61	2,897,516,110	76.35	-20,482,442	-0.71
<b>流動負債</b>	32,820,599	0.82	15,132,155	0.40	17,688,444	116.89
<b>應付款項</b>	32,321,978	0.80	15,132,155	0.40	17,189,823	113.60
應付代收款	10,400,000	0.26			10,400,000	--
應付費用	5,791,058	0.14	180,000	-	5,611,058	3,117.25
應付利息	16,130,920	0.40	14,952,155	0.39	1,178,765	7.88
<b>預收款項</b>	498,621	0.01			498,621	--
預收收入	498,621	0.01			498,621	--
<b>長期負債</b>	2,315,000,000	57.62	2,345,000,000	61.79	-30,000,000	-1.28
<b>長期債務</b>	2,315,000,000	57.62	2,345,000,000	61.79	-30,000,000	-1.28
長期借款	2,315,000,000	57.62	2,345,000,000	61.79	-30,000,000	-1.28
<b>其他負債</b>	529,213,069	13.17	537,383,955	14.16	-8,170,886	-1.52
<b>遞延負債</b>	529,119,384	13.17	537,383,955	14.16	-8,264,571	-1.54
遞延收入	529,119,384	13.17	537,383,955	14.16	-8,264,571	-1.54
<b>什項負債</b>	93,685	-			93,685	--
存入保證金	93,685	-			93,685	--
<b>淨值</b>	1,140,703,903	28.39	897,451,610	23.65	243,252,293	27.10
<b>基金</b>	482,030,073	12.00	482,030,073	12.70		
<b>基金</b>	482,030,073	12.00	482,030,073	12.70		
基金	482,030,073	12.00	482,030,073	12.70		
<b>公積</b>	561,750	0.01	561,750	0.01		
<b>資本公積</b>	561,750	0.01	561,750	0.01		
受贈公積	561,750	0.01	561,750	0.01		
<b>累積餘絀</b>	658,112,080	16.38	414,859,787	10.93	243,252,293	58.63
<b>累積賸餘</b>	658,112,080	16.38	414,859,787	10.93	243,252,293	58.63
累積賸餘	658,112,080	16.38	414,859,787	10.93	243,252,293	58.63
<b>合計</b>	4,017,737,571	100.00	3,794,967,720	100.00	222,769,851	5.87

註：1.本年度信託代理與保證資產(負債) 2,001,150元，係廠商及承租人以設定質權之銀行連帶保證書、定期存單繳納之履約保證金。

2.上年度信託代理與保證資產(負債) 550,150元。

丙、附屬表

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
租金及權利金收入	10,541,000	10,656,248	115,248	1.09	
投資性不動產收入	2,276,000	2,391,677	115,677	5.08	
權利金收入	8,265,000	8,264,571	-429	-0.01	

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
徵收及依法分配收入	51,871,000	51,871,000			
其他徵收及依法分配收入	51,871,000	51,871,000			

高雄市市有財產開發基金

其他業務收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	100,000,000	100,000,000			
其他補助收入	100,000,000	100,000,000			

高雄市市有財產開發基金

業務外收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	211,836,000	193,038,563	-18,797,437	-8.87	
財務收入	211,836,000	193,023,088	-18,812,912	-8.88	
投資賸餘	211,836,000	193,023,088	-18,812,912	-8.88	
其他業務外收入		15,475	15,475	--	
違規罰款收入		15,475	15,475	--	係委託契約案廠商繳納逾期違約金之違規罰款收入。

高雄市市有財產開發基金

**業務費用明細表**

中華民國114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>業務費用</b>	<b>114,644,000</b>	<b>71,887,866</b>	<b>-42,756,134</b>	<b>-37.29</b>	主要係補(協)助政府機關(構)各局處促參等前置作業執行情形未達請款條件，致執行率未如預期。
業務費用	114,644,000	71,887,866	-42,756,134	-37.29	
服務費用	30,530,000	11,100,106	-19,429,894	-63.64	
郵電費	17,000	8,066	-8,934	-52.55	
旅運費	805,000	631,095	-173,905	-21.60	
印刷裝訂與廣告費	475,000	578,286	103,286	21.74	
修理保養及保固費		1,444,700	1,444,700	--	
一般服務費		400	400	--	
專業服務費	29,233,000	8,437,559	-20,795,441	-71.14	
材料及用品費	40,000	1,602,692	1,562,692	3,906.73	
用品消耗	40,000	1,602,692	1,562,692	3,906.73	
租金與利息	113,000	93,594	-19,406	-17.17	
什項設備租金	113,000	93,594	-19,406	-17.17	
折舊、折耗及攤銷	69,000		-69,000	-100.00	
不動產、廠房及設備折舊	69,000		-69,000	-100.00	
稅捐與規費（強制費）	1,193,000	1,282,147	89,147	7.47	
土地稅	1,068,000	1,014,182	-53,818	-5.04	
房屋稅	16,000	20,332	4,332	27.08	
消費與行為稅	109,000	137,633	28,633	26.27	
規費		110,000	110,000	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	80,000,000	55,406,896	-24,593,104	-30.74	
捐助、補助與獎助	75,000,000	50,406,896	-24,593,104	-32.79	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	5,000,000	5,000,000			
其他	2,699,000	2,402,431	-296,569	-10.99	

高雄市市有財產開發基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他費用	2,699,000	2,402,431	-296,569	-10.99	

註：廣告費預算數100,000元，決算數231,000元。業務宣導費預算數270,000元，決算數119,200元。專技人員酬金預算數350,000元，決算數0元，委外辦理市有不動產標租及其他開發利用等查估之鑑價費用計0人次。

高雄市市有財產開發基金

業務外費用明細表

中華民國114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>	43,985,000	40,425,652	-3,559,348	-8.09	
<b>財務費用</b>	43,985,000	40,425,652	-3,559,348	-8.09	
利息費用	43,985,000	40,425,652	-3,559,348	-8.09	
租金與利息	43,985,000	40,425,652	-3,559,348	-8.09	
利息	43,985,000	40,425,652	-3,559,348	-8.09	

註：債務利息預算數43,985,000元，決算數40,425,652元。

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				
減：以前年度已提折舊數				
上年度期末帳面價值				
加：本年度新增資產價值				
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數				
本年度期末帳面價值				
本年度提列折舊數				
業務費用				
合 計				

註：投資性不動產411,296,149元：係房屋及建築1,249,000元及土地410,047,149元。

產開發基金

明細表

114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			
				411,296,149		411,296,149
				411,296,149		411,296,149
				411,296,149		411,296,149

高雄市市有財  
固定資產建設

中華民國

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			26,454,580
土地			26,454,580
機械及設備		299,000	
機械及設備		299,000	
合 計		299,000	26,454,580

產開發基金

改良擴充明細表

114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			
	26,454,580	4,018,536	-22,436,044	22,436,044
	26,454,580	4,018,536	-22,436,044	22,436,044
	<b>299,000</b>		<b>-299,000</b>	<b>277,500</b>
	299,000		-299,000	277,500
	<b>26,753,580</b>	<b>4,018,536</b>	<b>-22,735,044</b>	<b>22,713,544</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 起迄 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
一般建築及設備計畫					299,000	26,454,580	
一次性項目					299,000	26,454,580	
土地						26,454,580	
機械及設備					299,000		
合計					299,000	26,454,580	

畫預算與實際進度比較表

114年度

單位：新臺幣元

數				決 算				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 (%)					
26,753,580		26,753,580		4,018,536	15.02	4,018,536	15.02	係機11都市更新規劃案基地內私有土地協議價購，部分持分所有權人尚有待補正文件或居住國外等因素，尚無法辦理協議價購契約簽訂事宜，爰辦理保留。 係購置新款平版電腦，適逢美國感恩節及聖誕節假期影響供應商交貨，爰辦理保留。
26,753,580		26,753,580		4,018,536	15.02	4,018,536	15.02	
26,454,580		26,454,580		4,018,536	15.19	4,018,536	15.19	
299,000		299,000						
26,753,580	--	26,753,580	--	4,018,536	15.02	4,018,536	15.02	

高雄市市有財  
長期債務舉借

中華民國

借(還)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							
投資高雄銀行現金增資借款	金融機構	113-118	11301	11812	2,345,000,000	2,315,000,000	2,315,000,000
小計					<b>2,345,000,000</b>	<b>2,315,000,000</b>	<b>2,315,000,000</b>
合計					<b>2,345,000,000</b>	<b>2,315,000,000</b>	<b>2,315,000,000</b>

與償還明細表

114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		
2,345,000,000	2,345,000,000			2,315,000,000	1.具適足之自償性。 2.自償性財源： (1)股利收入。 (2)開發案權利金、租金、土地 出售價款。
<b>2,345,000,000</b>	<b>2,345,000,000</b>			<b>2,315,000,000</b>	
<b>2,345,000,000</b>	<b>2,345,000,000</b>			<b>2,315,000,000</b>	

高雄市市有財  
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
權利金收入	年	1.00	8,265,000	1.00	8,264,571
投資性不動產收入	年	1.00	2,276,000	1.00	2,391,677

執行績效摘要表

114年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-429	-0.01	
		115,677	5.08	

高雄市市有財產開發基金  
基金數額增減明細表

中華民國114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	482,030,000	482,030,073	73	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《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	482,030,000	482,030,073	73	



轉投資事業 名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資金額				截至本年度 投資淨額
	金額	股數		以前年度投 資額	本年度增減投資			
					預算數	決算數	比較增減	
高雄銀行股份有 限公司	18,399,169,850	1,839,916,985	1,566,847,202	2,505,779,148				2,505,779,148

及其餘絀明細表

114年12月31日

單位：新臺幣元

截至本年度 持股比例%	現金股利或採權益法認列之投資餘絀			備 註
	預 算 數	決 算 數	比較增減	
15.11	211,836,000	193,023,088	-18,812,912	1.投資收入：係投資高雄銀行採權益法認列投資收益 114年12月31日高雄銀行自結本期損益 1,277,875,457*15.105%(277,924,540股/1,839,916,985股 )=193,023,088元。 2.114年度投資高雄銀行收到現金股利80,948,895元 ，股票股利每股0.3元，股數增加為277,924,540股。 3.財產帳列有價證券2,599,243,519元，與平衡表-採權 益法之長期股權投資2,505,779,148元差額說明如下： (1)106年投資金額644,139,520元，扣除當年度收到現 金股利38,648,371元，投資淨額605,491,149元。 (2)113年投資金額1,955,103,999元，扣除當年度收到 現金股利54,816,000元，投資淨額1,900,287,999元。

高雄市市有財產開發基金

各項費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
<b>服務費用</b>	<b>30,530,000</b>	<b>11,100,106</b>	<b>-19,429,894</b>	<b>-63.64</b>
郵電費	17,000	8,066	-8,934	-52.55
旅運費	805,000	631,095	-173,905	-21.60
印刷裝訂與廣告費	475,000	578,286	103,286	21.74
修理保養及保固費		1,444,700	1,444,700	--
一般服務費		400	400	--
專業服務費	29,233,000	8,437,559	-20,795,441	-71.14
<b>材料及用品費</b>	<b>40,000</b>	<b>1,602,692</b>	<b>1,562,692</b>	<b>3,906.73</b>
用品消耗	40,000	1,602,692	1,562,692	3,906.73
<b>租金與利息</b>	<b>44,098,000</b>	<b>40,519,246</b>	<b>-3,578,754</b>	<b>-8.12</b>
什項設備租金	113,000	93,594	-19,406	-17.17
利息	43,985,000	40,425,652	-3,559,348	-8.09
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>69,000</b>		<b>-69,000</b>	<b>-100.00</b>
不動產、廠房及設備折舊	69,000		-69,000	-100.00
<b>稅捐與規費（強制費）</b>	<b>1,193,000</b>	<b>1,282,147</b>	<b>89,147</b>	<b>7.47</b>
土地稅	1,068,000	1,014,182	-53,818	-5.04
房屋稅	16,000	20,332	4,332	27.08
消費與行為稅	109,000	137,633	28,633	26.27
規費		110,000	110,000	--
<b>會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費</b>	<b>80,000,000</b>	<b>55,406,896</b>	<b>-24,593,104</b>	<b>-30.74</b>
捐助、補助與獎助	75,000,000	50,406,896	-24,593,104	-32.79
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	5,000,000	5,000,000		
<b>其他</b>	<b>2,699,000</b>	<b>2,402,431</b>	<b>-296,569</b>	<b>-10.99</b>
其他費用	2,699,000	2,402,431	-296,569	-10.99
合 計	<b>158,629,000</b>	<b>112,313,518</b>	<b>-46,315,482</b>	<b>-29.20</b>

高雄市市有財產開發基金  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
廣告費	100,000	231,000	131,000	131.00	因業務實際需要超支，業於114年10月3日簽奉核准。
業務宣導費	270,000	119,200	-150,800	-55.85	
統計所需項目					
專技人員酬金	350,000		-350,000	-100.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	268,000	168,540	-99,460	-37.11	
補（協）助政府機關（構）	75,000,000	50,406,896	-24,593,104	-32.79	

高雄市市有財產開發基金  
帳列固定資產與財產目錄差額解釋表

中華民國114年12月31日

單位：新台幣元

科目名稱	資產負債(平衡)表金額	財產目錄金額	差異金額	差異原因分析
土地	4,018,536	414,065,685	-410,047,149	財產目錄帳列之土地414,065,685元，平衡表帳依企業會計準則公報認列為「投資性不動產」410,047,149元。
房屋及建築	-	1,249,000	-1,249,000	財產目錄帳列之房屋及建築1,249,000元，平衡表依企業會計準則公報認列為「投資性不動產」。
合計	4,018,536	415,314,685	-411,296,149	

主辦會計人員： 

基金主持人： 