

中華民國 112 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 112 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	9
(二)、餘絀撥補預計表	10
(三)、現金流量預計表	11
三、預算明細表	
(一)、租金及權利金收入明細表	12
(二)、其他業務收入明細表	13
(三)、業務外收入明細表	14
(四)、銷貨成本明細表	15
(五)、業務費用明細表及說明	17
(六)、業務外費用明細表及說明	22
(七)、資金轉投資及其餘絀明細表	24
(八)、長期債務舉借及償還明細表	26
(九)、長期債務舉借餘額明細表	27
四、預算參考表	
(一)、預計平衡表	28
(二)、5年來主要營運項目分析表	30
(三)、各項費用彙計表	31

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 112 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨：

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，特設置高雄市市有財產開發基金。並制定「高雄市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。

二、組織概況：

本基金以高雄市政府財政局為主管機關，基金業務由主管機關高雄市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 111 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前(110)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數 4,055 萬 7 千元，較預算數 1,696 萬 6 千元，增加 2,359 萬 1 千元，約 139.05%，主要係因政策變更辦理標售前鎮區仁愛段 783-223 地號市有土地。
- (二)業務成本與費用：決算數 1,975 萬 9 千元，較預算數 2,082 萬 2 千元，減少 106 萬 3 千元，約 5.10%，主要係 1. 捷運鳳山國中站周邊地區公辦都更案因配合都市更新審議核定致期程延後，故編列之工程及管理諮詢服務費未執行。2. 因部分案件政策變更、可行性評估後不可行等原因，致契約提前結算，故編列之補(協)助政府機關(構)執行實支數較預估數少。3. 因政策變更無私有占用建物拆除等相關案件，110 年未有相關案件執行，故編列之其他費用未執行。
- (三)業務外收入：決算數 5,829 萬 4 千元，較預算數 6,102 萬 2 千元，減少 272 萬 8 千元，約 4.47%，主要係採權益法認列投資高銀收益 5,822 萬 1 千元及其他雜項收入 7 萬 3 千元。
- (四)業務外費用：決算數 253 萬 7 千元，較預算數 480 萬元，減少 226 萬 3 千元，約 47.14%，主要係參與高雄銀行現金增資實際貸款利率低於預估利率，故利息支出減少。
- (五)收支賸餘：決算數賸餘 7,655 萬 5 千元，較預算數賸餘 5,236 萬 6 千元，增加賸餘 2,418 萬 9 千元，約 46.19%，主要係因上述各項變動因素，致本期賸餘達成預期目標。

二、上(111)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 1,685 萬 6 千元，實際業務收入 1,685 萬 9 千元，較預計數增加 3 千元，約 0.02%。
- (二)業務成本與費用：預計業務成本與費用分配數 744 萬 3 千元，實際業務成本與費用

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 112 年度

129 萬元，較預計數減少 615 萬 3 千元，約 82.67%，主要係高雄市舊左營國中及周邊土地都市更新案刻正辦理結案等相關作業，故委託調查研究費執行率落後；另因各局處執行情形未達請款條件，故補(協)助政府機關(構)執行率落後；其他費用(巿有土地管理維護費、巿有建物拆除費用等)，惟髒亂清理尚未辦理核銷，故執行率落後。

(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 0 千元。

(四)業務外費用：預計業務外費用分配數 162 萬元，實際業務外費用 27 萬元，較預計數減少 135 萬元，約 83.34%，本項利息費用分配，實支數為 1 月 1 日至 2 月 7 日利息費用，其餘為待支付利息，故執行率落後。

(五)收支賸餘：預計短絀分配數 779 萬 3 千元，實際賸餘 1,529 萬 9 千元，較預計數增加賸餘 750 萬 6 千元，約 96.32%，係上述原因收支相抵產生賸餘。

參、業務計畫

一、營運計畫：

(一)辦理鳳山區鳳山段縣口小段 88-4 地號等 5 筆巿有地及同小段 1213 建號巿有房屋(門牌:鳳崗路 56 號，原縣長官邸)標租案投資性不動產租金收入 110 萬元。

(二)辦理苓雅區成功段 537.538.539.540.541 等地號巿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 111 年度之租金收入 227 萬 2 千元。

(三)財政局辦理前金區舊圖書總館巿有地開發案(招標設定地上權)，112 年部分受分配權利金 100 萬 8 千元補助本基金、財政局辦理 110 年促參簽約案 2 案(前金區新田路、自強三路口商業區土地設定地上權案，前金區舊圖書總館巿有地設定地上權案)，經財政部依「擴大鼓勵機關辦理促進民間參與公共建設案件獎勵作業要點」核發促參獎勵金，並依本府獎勵金分配原則分配予執行機關(財政局) 499 萬 3 千元補助本基金、巿府各局處辦理 110 年促參簽約案件經財政部依「擴大鼓勵機關辦理促進民間參與公共建設案件獎勵作業要點」核發促參獎勵金，並依本府獎勵金分配原則分配予本基金 2,736 萬 9 千元，以辦理巿有財產相關開發業務及投資具自償性市政建設，上述受分配獎勵金及權利金共計 3,337 萬元。

(四)編列 35 萬元專技人員酬金作為委外辦理巿有不動產出售、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 188 萬元捷運鳳山國中站週邊地區公辦都市更新案專案管理費；編列 450 萬元補助本府所屬各機關辦理巿有財產促參、設定地上權及都市更新案件之委託規劃、評估財務可行性、確定開發方向及擬定招標文件，加速巿有財產活化利用；土地管理維護費用 140 萬元；巿有土地上私有占用建物排除及巿有建物拆除費用 100 萬元等；依據「擴大鼓勵地方政府辦理促進民間參與公共建設案件獎勵作業要點」分配獎勵金 50 萬元，依該要點規定運用項目分配支用；相關土地稅及營業稅 125 萬 8 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 112 年度

二、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 4 億 5 千萬元，112 年初以自有財源 3,000 萬元償付；另辦理 4 億 2 千萬元舉新還舊。

三、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 千元持股比率 6.42%，與市府投資持股併計共 43.13%，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，112 年度預計發放 111 年之現金股利每股 0.4 元，乘持股數 7,694 萬 2 千 267 股，合計發放現金股利收入 3,077 萬 7 千元。

2. 採權益法認列投資收益:高雄銀行 111 年盈餘轉增資，發放股票股利每股 0.3 元，預估 112 年度年終實收資本額 123 億 4,298 萬 2 千元，發行股數 12 億 3,429 萬 8 千 224 股，本基金持有股數 7,925 萬 535 股，預計 112 年度發放 111 年之股票股利每股 0.3 元及認列投資收益 6,972 萬 2 千元。

四、其他重要計畫：無。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)本年度業務收入 4,500 萬 7 千元，較上年度預算數 2,267 萬 4 千元，增加 2,233 萬 3 千元，約 98.50%，主要係增加財政部分配促參獎勵金所致。

(二)本年度業務成本與費用 1,356 萬元，較上年度預算數 1,948 萬 4 千元，減少 592 萬 4 千元，約 30.40%，係 1. 增列 119 萬 4 千元：(1)郵費增列 6 千元。(2)國內旅費增列 41 萬 8 千元。(3)捷運鳳山國中站周邊地區公辦都市更新案專案管理費增列 28 萬元。(4)臺鐵民族站、科工館站旁機 11 用地都市更新案增列 49 萬元。2. 減列 711 萬 8 千元：(1)講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費減列 2 萬元。(2)高雄市舊左營國中及周邊土地都市更新前置作業及招商計畫案減列 650 萬元。(3)電腦軟體攤銷較去年減少 3 萬 7 千元。(4)地價稅較去年減少 1 萬 1 千元。(5)其他費用減列 55 萬元。

(三)本年度業務外收入 6,972 萬 2 千元，較上年度預算數 5,565 萬 4 千元，增加 1,406 萬 8 千元，約 25.28%係認列投資高雄銀行投資收益。

(四)本年度業務外費用 525 萬元，較上年度預算數 324 萬元，增加 201 萬元，約 62.04%，主要係借款利息增加所致。

(五)收支相抵後，預計賸餘 9,591 萬 9 千元，較上年度預算數賸餘 5,560 萬 4 千元，賸餘增加 4,031 萬 5 千元，約 72.50%。

(六)本年度及最近 5 年收入、成本與費用及賸餘圖表：圖一、圖二。

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 112 年度

二、餘絀撥補之預計：

- (一)前期未分配賸餘 1 億 4,284 萬 4 千元，本期賸餘 9,591 萬 9 千元，合計 2 億 3,876 萬 3 千元。
- (二)提存公積 0 元。
- (三)解繳公庫淨額 0 元。
- (四)經以上分配後，本年度未分配賸餘計 2 億 3,876 萬 3 千元。
- (五)本年度及最近 5 年度賸餘分配圖表：圖三、四。

三、現金流量之預計：

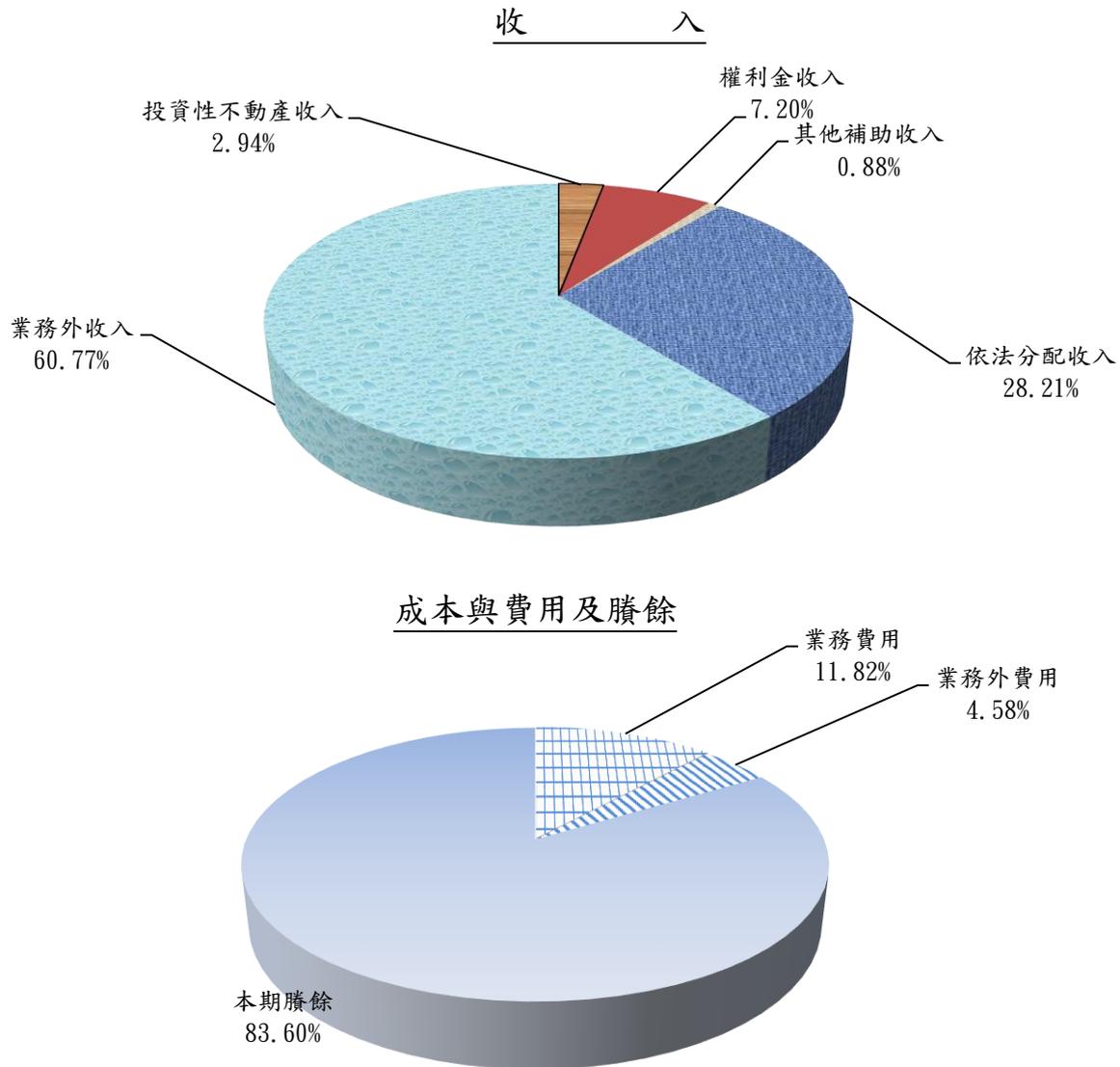
- (一)預計業務活動之淨現金流入 2,350 萬元，包括：
 - 1、本期賸餘 9,591 萬 9 千元。
 - 2、利息股利之調整：加計利息費用 525 萬元。
 - 3、調整項目減列 7,766 萬 9 千元：(1)攤銷 2 萬 7 千元。(2)遞延收入轉權利金收入 826 萬 5 千元。(3)認列高銀採權益法之投資權益調整 6,972 萬 2 千元。(4)流動負債淨增 29 萬 1 千元。
- (二)投資活動之淨現金流入 3,077 萬 7 千元，係 112 年度收取高雄銀行 111 年現金股利 3,077 萬 7 千元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 3,525 萬元，係償付投資高雄銀行借款本金 3,000 萬元、借款利息 525 萬元。
- (四)預計本期現金及約當現金淨增 1,902 萬 7 千元。
- (五)期初現金及約當現金 3 億 9,066 萬 2 千元。
- (六)預計期末現金及約當現金 4 億 968 萬 9 千元。

四、其他：無。

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112年度

圖一

112年度收入、成本與費用及賸餘



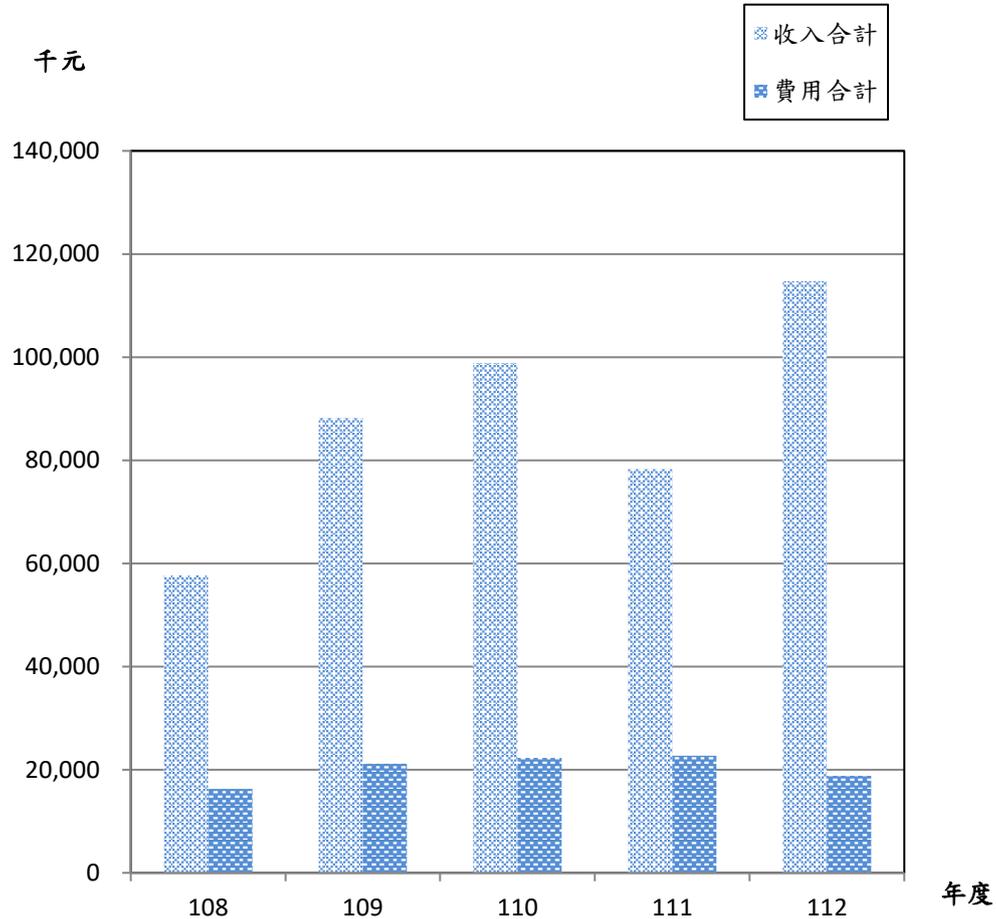
單位：新臺幣千元

收入	112年度預算	成本與費用及賸餘	112年度預算
業務收入	45,007	業務成本與費用	13,560
投資性不動產收入	3,372	業務費用	13,560
權利金收入	8,265		
其他補助收入	1,008		
依法分配收入	32,362		
業務外收入	69,722	業務外費用	5,250
投資賸餘	69,722	本期賸餘	95,919
收入總額	114,729	成本、費用及賸餘總額	114,729

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112年度

圖二

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

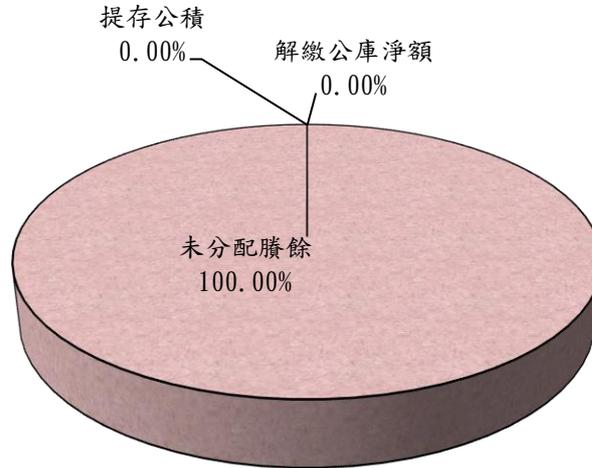
年度 項目	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
收入	57,677	88,249	98,851	78,328	114,729
業務收入	6,617	33,220	40,557	22,674	45,007
業務外收入	51,060	55,029	58,294	55,654	69,722
收入合計	57,677	88,249	98,851	78,328	114,729
費用	16,258	21,189	22,296	22,724	18,810
業務成本與費用	12,976	18,872	19,759	19,484	13,560
業務外費用	3,282	2,317	2,537	3,240	5,250
費用合計	16,258	21,189	22,296	22,724	18,810
本期賸餘	41,419	67,060	76,555	55,604	95,919

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112年度

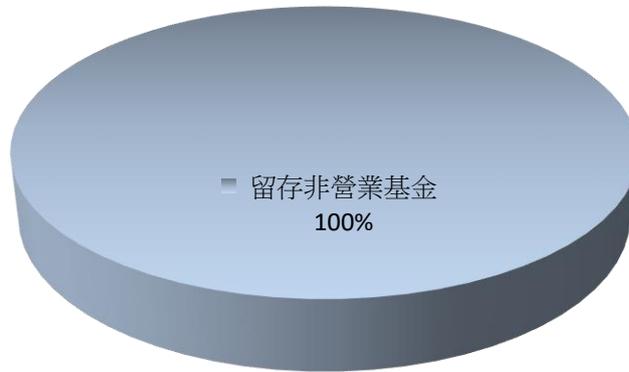
圖三

112年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分



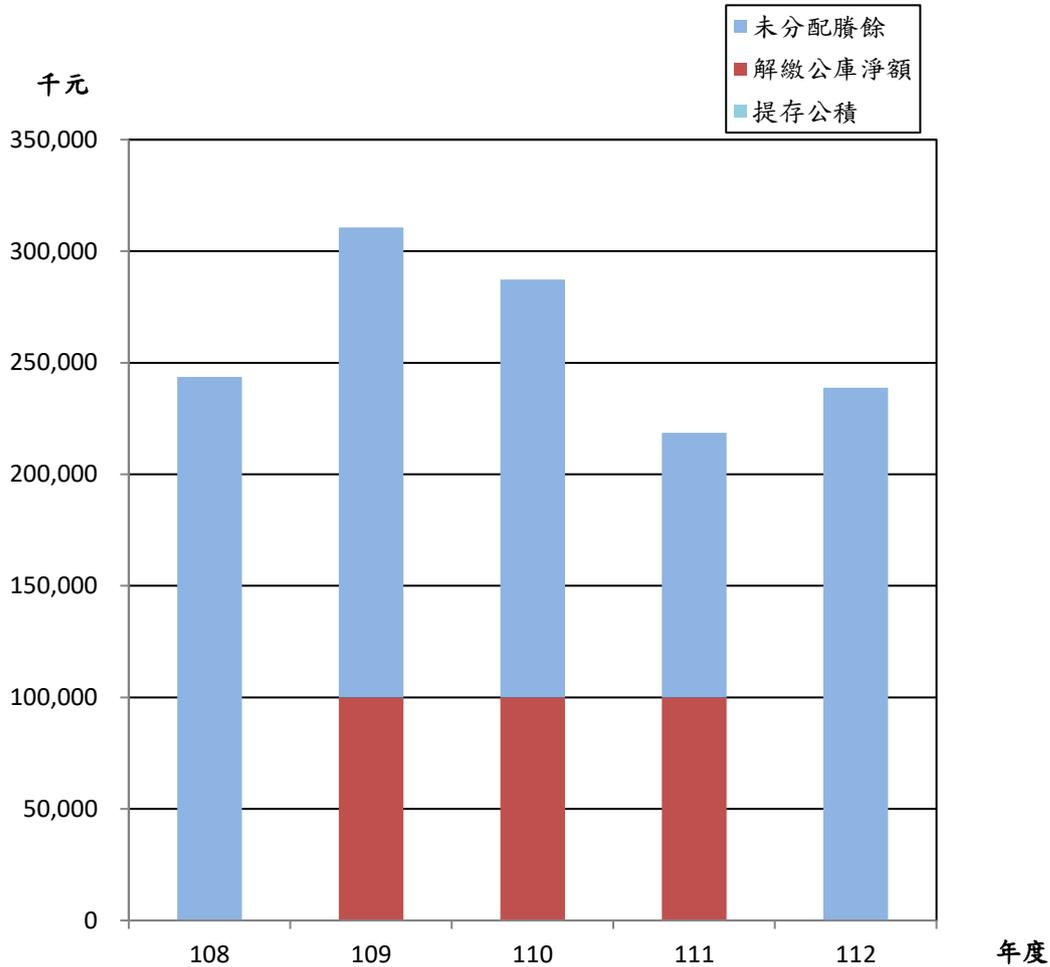
單位：新臺幣千元

按分配程序分	112年度預算	按所得對象分	112年度預算
提存公積	-	留存非營業基金	238,763
解繳公庫淨額	-		
未分配賸餘	238,763		-
合 計	238,763	合 計	238,763

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112年度

圖四

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度 項目	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
賸餘分配	243,625	310,685	287,240	218,655	238,763
提存公積	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	100,000	100,000	100,000	-
未分配賸餘	243,625	210,685	187,240	118,655	238,763
合計	243,625	310,685	287,240	218,655	238,763

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112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	%
40,557	100.00	業務收入	45,007	100.00	22,674	100.00	22,333	98.50
23,589	58.16	銷貨收入	-	-	-	-	-	-
23,589	58.16	其他銷貨收入	-	-	-	-	-	-
11,632	28.68	租金及權利金收入	11,637	25.86	11,633	51.31	4	0.03
3,368	8.30	投資性不動產收入	3,372	7.49	3,368	14.85	4	0.12
8,265	20.38	權利金收入	8,265	18.36	8,265	36.45	-	-
5,336	13.16	其他業務收入	33,370	74.14	11,041	48.69	22,329	202.24
2,904	7.16	其他補助收入	1,008	2.24	6,287	27.73	-5,279	83.97
2,432	6.00	依法分配收入	32,362	71.90	4,754	20.97	27,608	580.73
19,759	48.72	業務成本與費用	13,560	30.13	19,484	85.93	-5,924	30.40
4,579	11.29	銷貨成本	-	-	-	-	-	-
4,579	11.29	其他銷貨成本	-	-	-	-	-	-
15,180	37.43	業務費用	13,560	30.13	19,484	85.93	-5,924	30.40
15,180	37.43	業務費用	13,560	30.13	19,484	85.93	-5,924	30.40
20,798	51.28	業務賸餘(短絀)	31,447	69.87	3,190	14.07	28,257	885.80
58,294	143.73	業務外收入	69,722	154.91	55,654	245.45	14,068	25.28
58,221	143.55	財務收入	69,722	154.91	55,654	245.45	14,068	25.28
58,221	143.55	投資賸餘	69,722	154.91	55,654	245.45	14,068	25.28
74	0.18	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
74	0.18	雜項收入	-	-	-	-	-	-
2,537	6.26	業務外費用	5,250	11.66	3,240	14.29	2,010	62.04
2,537	6.26	財務費用	5,250	11.66	3,240	14.29	2,010	62.04
2,537	6.26	利息費用	5,250	11.66	3,240	14.29	2,010	62.04
55,757	137.48	業務外賸餘(短絀)	64,472	143.25	52,414	231.16	12,058	23.01
76,555	188.76	本期賸餘(短絀)	95,919	213.12	55,604	245.23	40,315	72.50

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112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	%	
218,655	100.00	賸餘之部	238,763	100.00	
55,604	25.43	本期賸餘	95,919	40.17	
163,051	74.57	前期未分配賸餘	142,844	59.83	
100,000	45.73	分配之部	-	-	
100,000	45.73	解繳公庫淨額	-	-	
118,655	54.27	未分配賸餘	238,763	100.00	
-	-	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112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）	95,919	
利息股利之調整	5,250	
利息費用	5,250	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	101,169	
調整項目	-77,669	
攤銷	27	
其他	-77,987	1.減列認列高銀採權益法之權益調整6,972萬2千元。2.減列遞延收入轉權利金收入826萬5千元。
流動負債淨增（淨減）	291	
未計利息股利之現金流入（流出）	23,500	
業務活動之淨現金流入（流出）	23,500	
投資活動之現金流量		
收取股利	30,777	投資高雄銀行預計發放現金股利每股0.4元。76,942,267股 *0.4=30,776,907元。
投資活動之淨現金流入（流出）	30,777	
籌資活動之現金流量		
增加長期負債	420,000	
增加長期債務	420,000	
減少長期負債	-450,000	
減少長期債務	-450,000	
支付利息	-5,250	
籌資活動之淨現金流入（流出）	-35,250	
現金及約當現金之淨增（淨減）	19,027	
期初現金及約當現金	390,662	
期末現金及約當現金	409,689	

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112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	11,637	
投資性不動產收入	3,372	1.鳳山區鳳山段縣口小段88-4地號等4筆市有地及同小段1213建號市有房屋(門牌:鳳崗路56號,原縣長官邸)標租案,租期為108年9月11日至112年9月10日(得續約2次),112年租金收入110萬300元。 2.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),112年租金收入227萬1,087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

其他業務收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	33,370	
其他補助收入	1,008	財政局辦理前金區舊圖書總館市有地開發案(招標設定地上權)，112年部分受分配權利金100萬8千元補助本基金。
依法分配收入	32,362	1.財政局辦理110年促參簽約案2案(前金區新田路、自強三路口商業區土地設定地上權案，前金區舊圖書總館市有地設定地上權案)，經財政部依「擴大鼓勵機關辦理促進民間參與公共建設案件獎勵作業要點」核發促參獎勵金，並依本府獎勵金分配原則分配予執行機關(財政局)共499萬2,534元(取至千元為4,993千元)。 2.市府各局處辦理110年促參簽約案件經財政部依「擴大鼓勵機關辦理促進民間參與公共建設案件獎勵作業要點」核發促參獎勵金，並依本府獎勵金分配原則分配予本基金2,736萬9,567元(取至千元為27,369千元)。

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112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	69,722	
財務收入	69,722	
投資賸餘	69,722	採權益法認列投資高雄銀行投資收益。

銷貨成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
銷貨成本		-	-	-
其他銷貨成本		-	-	-
其他		-	-	-
其他費用		-	-	-
其他		-	-	-
總計		-	-	-

府財政局
產開發基金

明細表

112年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額	數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
-	-	-	-	-	4,579
-	-	-	-	-	4,579
-	-	-	-	-	4,579
-	-	-	-	-	4,579
-	-	-	-	-	4,579
-	-	-	-	-	4,579

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112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
15,180	19,484	業務費用	13,560
15,180	19,484	業務費用	13,560
2,207	10,031	服務費用	4,705
3	20	郵電費	26
3	20	郵費	26
69	387	旅運費	805
69	387	國內旅費	805
38	414	印刷裝訂與廣告費	414
38	114	印刷及裝訂費	114
-	100	廣告費	100
-	200	業務宣導費	200
2,096	9,210	專業服務費	3,460
550	350	專技人員酬金	350
-	1,600	工程及管理諮詢服務費	1,880
95	260	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	240
1,451	7,000	委託調查研究費	990
50	40	材料及用品費	40
50	40	用品消耗	40
50	20	辦公(事務)用品	20
-	20	報章什誌	20
506	64	折舊、折耗及攤銷	27
37	-	不動產、廠房及設備折舊	-
37	-	機械及設備折舊	-
469	64	攤銷	27
469	64	攤銷電腦軟體費	27
10,850	1,269	稅捐與規費(強制費)	1,258
1,030	1,074	土地稅	1,063
1,030	1,074	一般土地地價稅	1,063
17	34	房屋稅	34

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112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
17	34	一般房屋稅	34
9,802	161	消費與行為稅	161
9,802	161	營業稅	161
405	4,500	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	4,500
405	4,500	捐助、補助與獎助	4,500
405	4,500	補(協)助政府機關(構)	4,500
1,164	3,580	其他	3,030
1,164	3,580	其他費用	3,030
1,164	3,580	其他	3,030

高雄市政府財政局
 高雄巿市有財產開發基金

業務費用說明

中華民國112年度

科 目	說 明
業務費用	業務費用：本年度預算編列1,356萬元，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1,356萬元。
服務費用	服務費用470萬5千元，內容如下：
郵電費	郵電費2萬6千元。
郵費	郵費2萬6千元： 1.促參等會議資料寄送郵資快捷費：2萬1千元。 2.處理業務寄送資料郵資費：5千元。
旅運費	旅運費80萬5千元。
國內旅費	國內旅費80萬5千元： 1.促參推動委員會之委員交通費(包括南港至左營來回高鐵、計程車等)：20萬5千元。 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：50萬元。
印刷裝訂與廣告費	印刷裝訂與廣告費41萬4千元。
印刷及裝訂費	印刷及裝訂費11萬4千元： 1.促參推動委員會之印刷及裝訂費：8萬4千元。 2.各項會議、教育訓練、研究、規劃報告及預算書之印刷及裝訂費用：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20萬元：辦理基金業務之宣導費用。
專業服務費	專業服務費346萬元。
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188萬元：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，分6年編列。(截至110年底未有執行數，111年預計執行160萬元，112年編列188萬元，累計編列348萬元，餘402萬元於以後年度編列，視工程進度滾動調整。)
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費24萬元： 1.促參推動委員會之委員出席費：15萬元。 2.促參訪視之委員出席費：4萬元。 3.召開相關會議及辦理教育訓練及研討會等之專家學者出席、審查費等費用：5萬元。
委託調查研究費	委託調查研究費99萬元：臺鐵民族站、科工館站旁機11用地都市更新案自110年起分3年編列。(截至110年底執行數33萬元，配合內政部補助款請款期程，原111年度基金所列預算改編至112年度，112年編列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。
折舊、折耗及攤銷	折舊、折耗及攤銷2萬7千元。

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112年度

科 目	說 明
攤銷	攤銷2萬7千元。
攤銷電腦軟體費	攤銷電腦軟體2萬7千元：市有財產管理系統-106年地理資訊系統功能增修及整合維護32萬元，按5年攤銷(攤銷至112年5月)，112年攤提2萬6,669元，取至千元為2萬7千元。
稅捐與規費（強制費）	稅捐與規費（強制費）125萬8千元。
土地稅	土地稅106萬3千元。
一般土地地價稅	一般土地地價稅106萬3千元： 按撥入土地按111年度公告地價估列： (1)苓雅區成功段537地號 31m ² *30,452*1%=9,440元 (2)苓雅區成功段538地號 585m ² *27,969*1%=163,619元 (3)苓雅區成功段539地號 730m ² *58,443*1%=426,634元 (4)苓雅區成功段540地號 236m ² *58,133*1%=137,194元 (5)苓雅區成功段541地號 57m ² *38,000*1%=21,660元 (6)苓雅區成功段539-1地號 15m ² *33,457*1%=5,019元 (7)苓雅區過田子段1181地號189.75m ² *32,456*1%=61,586元 (8)鳳山區鳳山段縣口小段88-4地號 560m ² *13,000*1%=72,800元 (9)鳳山區鳳山段縣口小段88-22地號 61m ² *13,000*1%=7,930元 (10)鳳山區鳳山段縣口小段88-23地號 370m ² *16,000*1%=59,200元 (11)鳳山區鳳山段縣口小段88-92地號 377m ² *13,000*1%=49,010元 (12)鳳山區鳳山段縣口小段88-96地號10m ² *16,000*1%=1,600元 (13)前鎮區仁愛段94-136地號547m ² *8,500*1%=46,495元 以上13筆地價稅共計1,062,187元，取至千元為106萬3千元。
房屋稅	房屋稅3萬4千元。
一般房屋稅	一般房屋稅3萬4千元：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)110年房屋現值1,109,600元，按房屋稅(出租供營業使用)稅率3%計算，應繳房屋稅33,288元，取至千元為3萬4千元。
消費與行為稅	消費與行為稅16萬1千元。
營業稅	營業稅16萬1千元： 1.原縣長官邸租金收入應納之營業稅，租金收入1,100,300元/1.05*5%=52,395元。 2.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，租金收入2,271,087元/1.05*5%=108,147元。 以上應納營業稅共160,542元，取至千元為16萬1千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費450萬元。
捐助、補助與獎助	捐助、補助、獎助450萬元。
補(協)助政府機關(構)	補(協)助政府機關(構)450萬元： 1.補助本府各機關辦理市有財產活化案件委外規劃費用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10%自籌款150萬元。
其他	其他303萬元。
其他費用	其他費用303萬元。
其他	其他303萬元：

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112年度

科 目	說 明
	<ol style="list-style-type: none">1.促參推動委員會誤餐費、茶水費、雜費等費用8萬元。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)140萬元。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。5.依據「擴大鼓勵地方政府辦理促進民間參與公共建設案件獎勵作業要點」分配獎勵金50萬元，依該要點規定運用項目分配支用。

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112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
2,537	3,240	業務外費用	5,250
2,537	3,240	財務費用	5,250
2,537	3,240	利息費用	5,250
2,537	3,240	租金與利息	5,250
2,537	3,240	利息	5,250
2,537	3,240	債務利息	5,250

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112年度

科 目	說 明
業務外費用	業務外費用525萬元。
財務費用	財務費用525萬元。
利息費用	
租金與利息	
利息	
債務利息	債務利息525萬元：參與高雄銀行現金增資案，前向金融行庫借款4億5千萬元，扣除112年初還本3千萬元後之餘額4億2千萬元，以借款年利率1.25%計算借款利息。 $420,000,000 * 1.25\% = 525$ 萬元。

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	12,342,982	1,234,298,224	605,491	-	605,491
合 計			605,491	-	605,491

其餘紬明細表

112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收益			
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		
79,250,535	6	-	69,722	55,654	58,221
			69,722	55,654	58,221

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112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	108-126	108年 03月	127年 03月	420,000	450,000	舉新還舊420,000千元
合 計					420,000	450,000	

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112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				420,000	420,000	-	-	
投資高雄銀行現金增資 借款	108-126	108年 03月	127年 03月	420,000	420,000	-	-	舉新還舊 420,000千元

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
1,714,364	資 產	1,689,256	1,631,311	57,945
526,848	流動資產	437,111	418,084	19,027
499,426	現金	409,689	390,662	19,027
499,426	銀行存款	409,689	390,662	19,027
27,422	存貨	27,422	27,422	-
27,422	商品存貨	27,422	27,422	-
774,184	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	838,903	799,958	38,945
774,184	採權益法之投資	838,903	799,958	38,945
605,491	採權益法之投資成本	605,491	605,491	-
168,693	採權益法之投資權益調 整	233,412	194,467	38,945
6	不動產、廠房及設備	6	6	-
6	機械及設備	6	6	-
562	機械及設備	562	562	-
-556	累計折舊 - 機械及設備	-556	-556	-
413,236	投資性不動產	413,236	413,236	-
413,236	投資性不動產	413,236	413,236	-
413,236	投資性不動產	413,236	413,236	-
91	無形資產	-	27	-27
91	無形資產	-	27	-27
91	電腦軟體	-	27	-27
1,714,364	合 計	1,689,256	1,631,311	57,945
1,044,532	負 債	967,901	1,005,875	-37,974
2,355	流動負債	2,253	1,962	291
2,144	應付款項	2,042	1,751	291
1,121	應付費用	-	-	-
1,023	應付利息	2,042	1,751	291
211	預收款項	211	211	-
211	預收收入	211	211	-
480,000	長期負債	420,000	450,000	-30,000
480,000	長期債務	420,000	450,000	-30,000

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
480,000	長期借款	420,000	450,000	-30,000
562,178	其他負債	545,648	553,913	-8,265
562,178	遞延負債	545,648	553,913	-8,265
562,178	遞延收入	545,648	553,913	-8,265
669,832	淨值	721,355	625,436	95,919
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	-
187,240	累積餘絀	238,763	142,844	95,919
187,240	累積賸餘	238,763	142,844	95,919
187,240	累積賸餘	238,763	142,844	95,919
1,714,364	負債及淨值合計	1,689,256	1,631,311	57,945

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112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	3,372,000.00	3,372	
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	3,368,000.00	3,368	
前年度決算數					
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	3,367,725.00	3,368	
109年度決算數					
權利金收入	年	1.00	8,077,767.00	8,078	
其他銷貨收入	年	-	-	-	
投資性不動產收入	年	1.00	3,185,134.00	3,185	
108年度決算數					
權利金收入	年	-	-	-	
其他銷貨收入	年	-	-	-	
投資性不動產收入	年	1.00	550,150.00	550	

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
2,207	10,031	服務費用	4,705	-	-	-	-
3	20	郵電費	26	-	-	-	-
3	20	郵費	26	-	-	-	-
69	387	旅運費	805	-	-	-	-
69	387	國內旅費	805	-	-	-	-
38	414	印刷裝訂與廣告費	414	-	-	-	-
38	114	印刷及裝訂費	114	-	-	-	-
-	100	廣告費	100	-	-	-	-
-	100	廣告費	100	-	-	-	-
-	200	業務宣導費	200	-	-	-	-
2,096	9,210	專業服務費	3,460	-	-	-	-
550	350	專技人員酬金	350	-	-	-	-
-	1,600	工程及管理諮詢服務費	1,880	-	-	-	-
95	260	講課鐘點、稿費、 出席審查及查詢費	240	-	-	-	-
1,451	7,000	委託調查研究費	990	-	-	-	-
50	40	材料及用品費	40	-	-	-	-
50	40	用品消耗	40	-	-	-	-
50	20	辦公(事務)用品	20	-	-	-	-
-	20	報章什誌	20	-	-	-	-
2,537	3,240	租金與利息	5,250	-	-	-	-
2,537	3,240	利息	5,250	-	-	-	-
2,537	3,240	債務利息	5,250	-	-	-	-
506	64	折舊、折耗及攤銷	27	-	-	-	-
37	-	不動產、廠房及設備 折舊	-	-	-	-	-
37	-	機械及設備折舊	-	-	-	-	-
469	64	攤銷	27	-	-	-	-
469	64	攤銷電腦軟體費	27	-	-	-	-
10,850	1,269	稅捐與規費(強制費)	1,258	-	-	-	-
1,030	1,074	土地稅	1,063	-	-	-	-
1,030	1,074	一般土地地價稅	1,063	-	-	-	-
17	34	房屋稅	34	-	-	-	-
17	34	一般房屋稅	34	-	-	-	-

彙計表

112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
-	-	-	-	4,705	-	-	-	-	-
-	-	-	-	26	-	-	-	-	-
-	-	-	-	26	-	-	-	-	-
-	-	-	-	805	-	-	-	-	-
-	-	-	-	805	-	-	-	-	-
-	-	-	-	414	-	-	-	-	-
-	-	-	-	114	-	-	-	-	-
-	-	-	-	100	-	-	-	-	-
-	-	-	-	100	-	-	-	-	-
-	-	-	-	200	-	-	-	-	-
-	-	-	-	3,460	-	-	-	-	-
-	-	-	-	350	-	-	-	-	-
-	-	-	-	1,880	-	-	-	-	-
-	-	-	-	240	-	-	-	-	-
-	-	-	-	990	-	-	-	-	-
-	-	-	-	40	-	-	-	-	-
-	-	-	-	40	-	-	-	-	-
-	-	-	-	20	-	-	-	-	-
-	-	-	-	20	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	5,250	-
-	-	-	-	-	-	-	-	5,250	-
-	-	-	-	-	-	-	-	5,250	-
-	-	-	-	27	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	27	-	-	-	-	-
-	-	-	-	27	-	-	-	-	-
-	-	-	-	1,258	-	-	-	-	-
-	-	-	-	1,063	-	-	-	-	-
-	-	-	-	1,063	-	-	-	-	-
-	-	-	-	34	-	-	-	-	-
-	-	-	-	34	-	-	-	-	-

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
9,802	161	消費與行為稅	161	-	-	-	-
9,802	161	營業稅	161	-	-	-	-
405	4,500	會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活 動費	4,500	-	-	-	-
405	4,500	捐助、補助與獎助	4,500	-	-	-	-
405	4,500	補(協)助政府機關 (構)	4,500	-	-	-	-
5,743	3,580	其他	3,030	-	-	-	-
5,743	3,580	其他費用	3,030	-	-	-	-
5,743	3,580	其他	3,030	-	-	-	-
22,297	22,724	總 計	18,810	-	-	-	-

府財政局
產開發基金

彙計表

112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
-	-	-	-	161	-	-	-	-	-
-	-	-	-	161	-	-	-	-	-
-	-	-	-	4,500	-	-	-	-	-
-	-	-	-	4,500	-	-	-	-	-
-	-	-	-	4,500	-	-	-	-	-
-	-	-	-	3,030	-	-	-	-	-
-	-	-	-	3,030	-	-	-	-	-
-	-	-	-	3,030	-	-	-	-	-
-	-	-	-	13,560	-	-	-	5,250	-