

中華民國 113 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 113 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)、業務費用明細表及說明	15
(五)、業務外費用明細表及說明	20
(六)、資金轉投資及其餘絀明細表	22
(七)、長期債務舉借及償還明細表	24
(八)、長期債務舉借餘額明細表	25
四、預算參考表	
(一)、預計平衡表	26
(二)、5年來主要營運項目分析表	28
(三)、各項費用彙計表	29
(四)、補辦預算明細表	33

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 113 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 112 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前(111)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數 2,267 萬 7 千元，較預算數 2,267 萬 4 千元，增加 3 千元，約 0.01 %。
- (二)業務成本與費用：決算數 1,068 萬 8 千元，較預算數 1,948 萬 4 千元，減少 879 萬 6 千元，約 45.15%，主要係 1. 捷運鳳山國中站周邊地區公辦都更案需配合都更實施者興建工程進度辦理履約管理，惟工程進度未達請款條件。2. 高雄市舊左營國中及周邊土地都市更新案因政策變更，致契約提前結算，故編列之委託調查究費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，111 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 6,006 萬 1 千元，較預算數 5,565 萬 4 千元，增加 440 萬 7 千元，約 7.92%，主要係採權益法認列投資高銀收益 6,000 萬 1 千元及其他雜項收入 6 萬元。
- (四)業務外費用：決算數 884 萬 1 千元，較預算數 324 萬元，增加 560 萬 1 千元，約 172.87 %，主要係參與高雄銀行現金增資實際貸款利率高於預估利率，故利息支出增加 35 萬 4 千元及採權益法認列投資高銀損失 524 萬 7 千元。
- (五)收支賸餘：決算數賸餘 6,320 萬 9 千元，較預算數賸餘 5,560 萬 4 千元，增加賸餘 760 萬 5 千元，約 13.68%，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(112)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 3,918 萬 9 千元，實際業務收入 4,675 萬 5 千元，較預計數增加 756 萬 6 千元，約 19.31%，係增加苓雅區成功段 539-1 地號讓售案之處分賸餘。

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 113 年度

- (二)業務成本與費用：預計業務成本與費用分配數 588 萬 8 千元，實際業務成本與費用 65 萬 6 千元，較預計數減少 523 萬 2 千元，約 88.86%，主要係工程及管理諮詢服務費因捷運鳳山國中站周邊地區公辦都市更新案專案管理，因工程進度未達請款條件，故執行率落後；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(市有土地管理維護費、市有建物拆除費用等)，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 5 萬 3 千元。
- (四)業務外費用：預計業務外費用分配數 53 萬元，實際業務外費用 52 萬 5 千元，較預計數減少 5 千元，約 1.00%。
- (五)收支賸餘：預計賸餘分配數 3,277 萬 1 千元，實際賸餘 4,562 萬 7 千元，較預計數增加賸餘 1,285 萬 6 千元，約 39.23%，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 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 113 年度之租金收入 227 萬 2 千元。
- (三)財政局辦理前金區新田路、自強三路口商業區土地開發案(招標設定地上權)，113 年部分受分配權利金 36 萬 1 千元補助本基金、財政局前金區舊圖書總館市有地開發案(招標設定地上權)，113 年部分受分配權利金 106 萬元補助本基金、市府各局處辦理 111 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 6,076 萬元。
- (四)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 150 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 1,450 萬元補助本府所屬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；土地管理維護費用 140 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 40 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 124 萬 9 千元。

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 2 千萬元，113 年初以自有財源 3,000 萬元償付；另辦理 3 億 9 千萬元舉新還舊，本年度將再參與高雄銀行現金增資案，

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 113 年度

將再向金融行庫借款 19 億 5,510 萬 4 千元。爰 113 年借款金額共為 23 億 4,510 萬 4 千元。

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，本年度再參與高雄銀行現金增資案計 19 億 5,510 萬 4 千元，共計 25 億 6,059 萬 5 千元，持股比率 13.96%，與市府投資持股併計共 40.09%，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：本年度投資數增加 19 億 5,510 萬 4 千元。

(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，113 年度預計發放 112 年之現金股利每股 0.2 元，乘持股數 2 億 4,217 萬 5,868 股，合計發放現金股利收入 4,926 萬 9 千元。

2. 採權益法認列投資收益：預計認列投資收益 1 億 4,249 萬 7 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 7,381 萬 8 千元，較上年度預算數 4,500 萬 7 千元，增加 2,881 萬 1 千元，約 64.01%，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 2,354 萬 4 千元，較上年度預算數 1,356 萬元，增加 998 萬 4 千元，約 73.63%，係 1. 增列 1,044 萬 8 千元：(1)國外旅費增列 12 萬元。(2)講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費增列 2 萬 8 千元。(3)補(協)助政府機關(構)增列 1,000 萬元。(4)獎勵費用增列 30 萬元。2. 減列 46 萬 4 千元：(1)郵費減列 9 千元。(2)印刷及裝訂費減列 9 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案減列 38 萬元。(4)電腦軟體攤銷減列 2 萬 7 千元。(5)地價稅減列 5 千元。(6)房屋稅減列 4 千元。(7)其他費用減列 3 萬元。

(三)本年度業務外收入 1 億 4,249 萬 7 千元，較上年度預算數 6,972 萬 2 千元，增加 7,277 萬 5 千元，約 104.38%，係認列投資高雄銀行投資收益。

(四)本年度業務外費用 4,311 萬 2 千元，較上年度預算數 525 萬元，增加 3,786 萬 2 千元，約 721.18%，主要係借款利息增加所致。

(五)收支相抵後，預計賸餘 1 億 4,965 萬 9 千元，較上年度預算數賸餘 9,591 萬 9 千元，賸餘增加 5,374 萬元，約 56.03%。

(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。

二、餘絀撥補之預計：

(一)前期未分配賸餘 2 億 4,636 萬 8 千元，本期賸餘 1 億 4,965 萬 9 千元，合計 3 億 9,602 萬 7 千元。

(二)提存公積 0 元。

(三)解繳公庫淨額 0 元。

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 113 年度

(四)經以上分配後，本年度未分配賸餘計 3 億 9,602 萬 7 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 5,627 萬 2 千元，包括：

1、本期賸餘 1 億 4,965 萬 9 千元。

2、利息股利之調整：加計利息費用 4,311 萬 2 千元。

3、調整項目減列 1 億 3,649 萬 9 千元：(1)遞延收入轉權利金收入 826 萬 5 千元。
(2)認列高銀採權益法之投資權益調整 1 億 4,249 萬 7 千元。(3)流動負債淨增 1,426 萬 3 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 19 億 583 萬 5 千元，係增加 113 年度收取高雄銀行 112 年現金股利 4,926 萬 9 千元及增加投資高雄銀行 19 億 5,510 萬 4 千元。

(三)籌資活動之淨現金流入 18 億 8,199 萬 2 千元，係增加投資高雄銀行借款本金 19 億 5,510 萬 4 千元、償付投資高雄銀行借款本金 3,000 萬元及支付借款利息 4,311 萬 2 千元。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 3,242 萬 9 千元。

(五)期初現金及約當現金 3 億 9,029 萬 8 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 4 億 2,272 萬 7 千元。

四、補辦預算事項：

(一)資產之變賣：本市苓雅區成功段 539-1 地號市有土地辦理讓售，並於本年度補辦 112 年度預算 194 萬元。(高雄巿政府財政局 112 年 6 月 14 日高巿財政產開字第 11231133000 號函核准補辦預算)

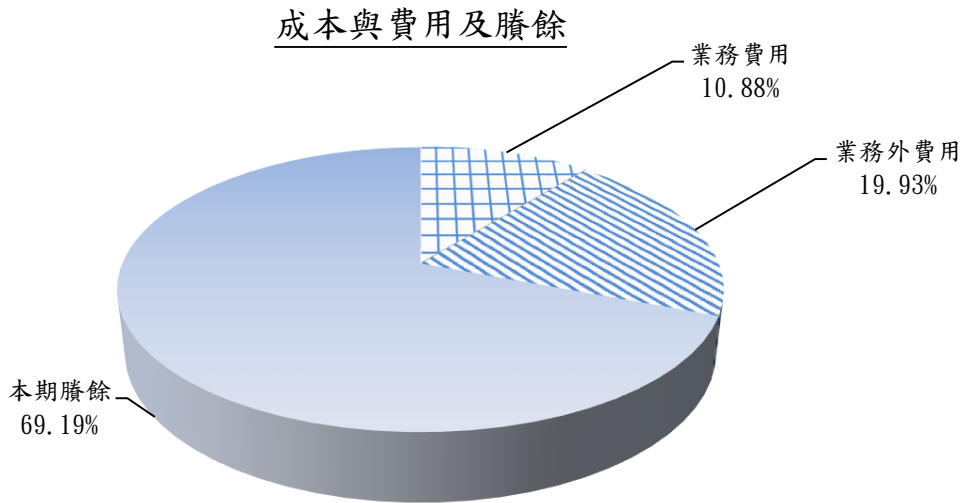
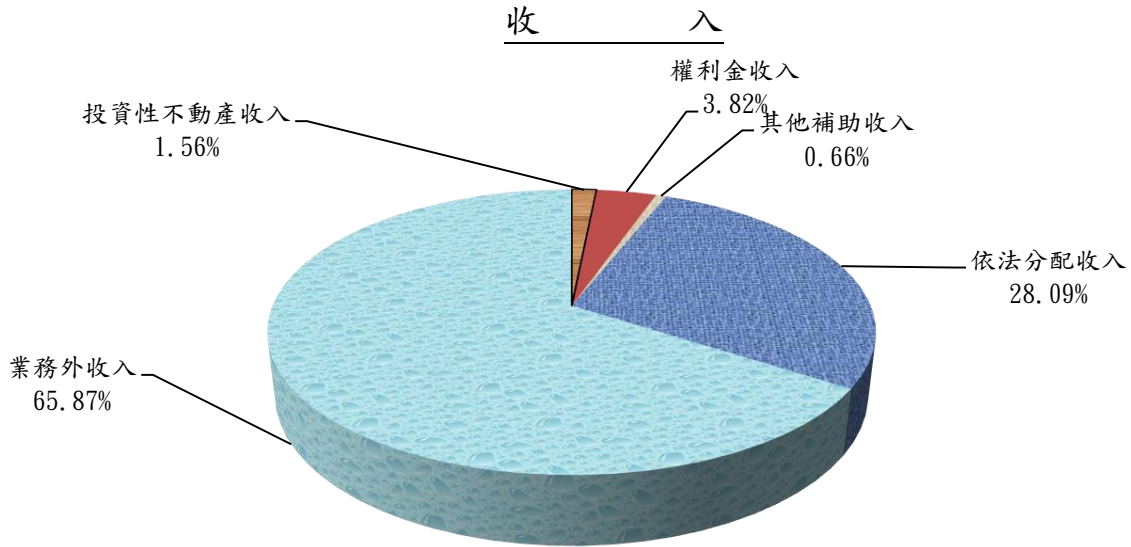
五、其他：淨零相關工作及預算

為因應全球氣候變遷並達成 2050 淨零目標，於預算編列時導入淨零概念，確保各項減碳工作執行。依據「高雄巿淨零城市發展自治條例」第七條，本基金辦理項目為淨零綠生活，並負責辦理綠色採購之相關事項。113 年度編列淨零綠生活 10 萬 5 仟元。

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113年度

圖一

113年度收入、成本與費用及賸餘

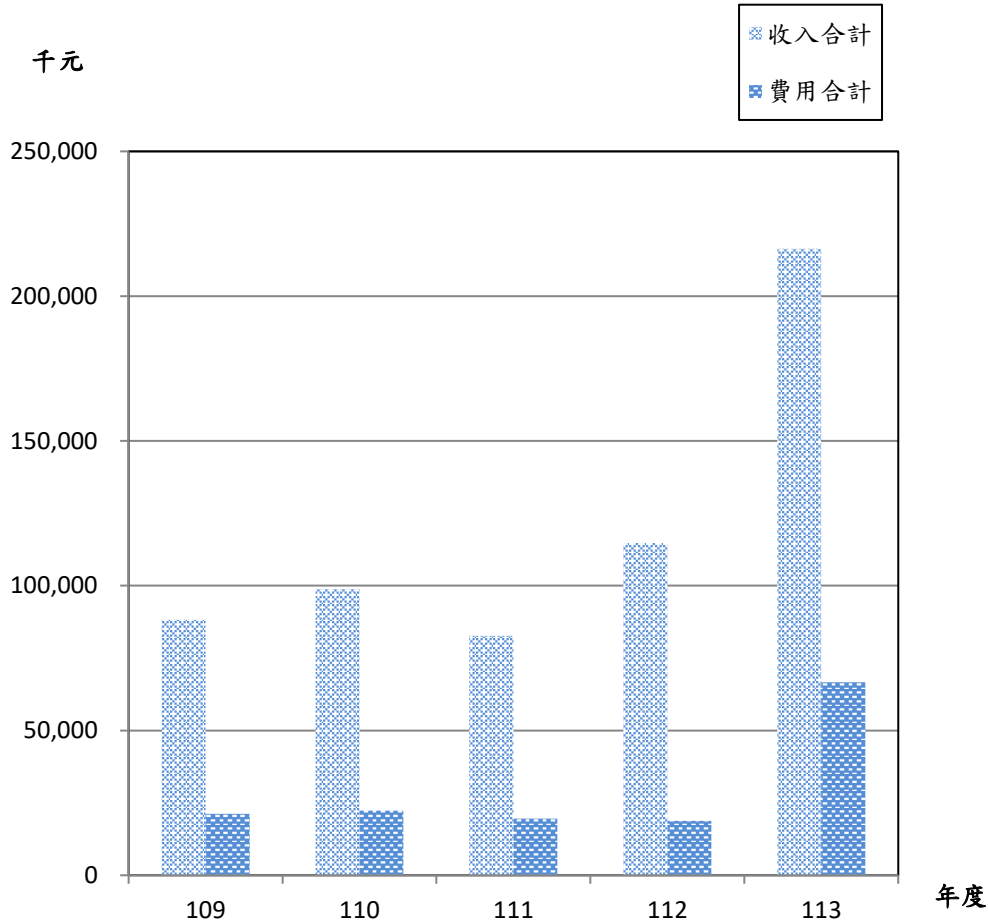


單位：新臺幣千元

收入	113年度預算	成本與費用及賸餘	113年度預算
業務收入	73,818	業務成本與費用	23,544
投資性不動產收入	3,372	業務費用	23,544
權利金收入	8,265		
其他補助收入	1,421		
依法分配收入	60,760		
業務外收入	142,497	業務外費用	43,112
投資賸餘	142,497	本期賸餘	149,659
收入總額	216,315	成本、費用及賸餘總額	216,315

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113年度
 最近五年收入與費用

圖二



單位：新臺幣千元

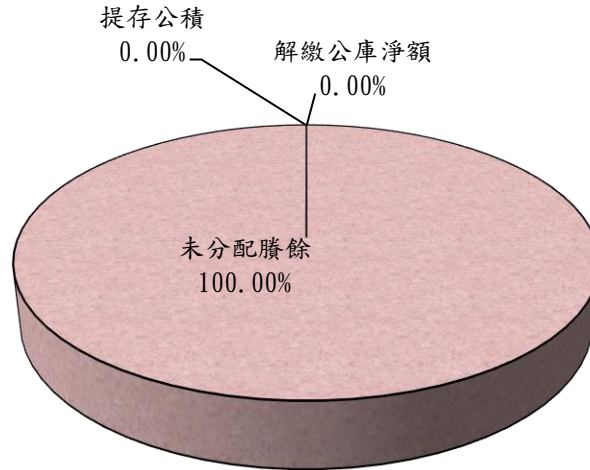
年度 項目	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
收入	88,249	98,851	82,738	114,729	216,315
業務收入	33,220	40,557	22,677	45,007	73,818
業務外收入	55,029	58,294	60,061	69,722	142,497
收入合計	88,249	98,851	82,738	114,729	216,315
費用	21,189	22,296	19,529	18,810	66,656
業務成本與費用	18,872	19,759	10,688	13,560	23,544
業務外費用	2,317	2,537	8,841	5,250	43,112
費用合計	21,189	22,296	19,529	18,810	66,656
本期賸餘	67,060	76,555	63,209	95,919	149,659

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113年度

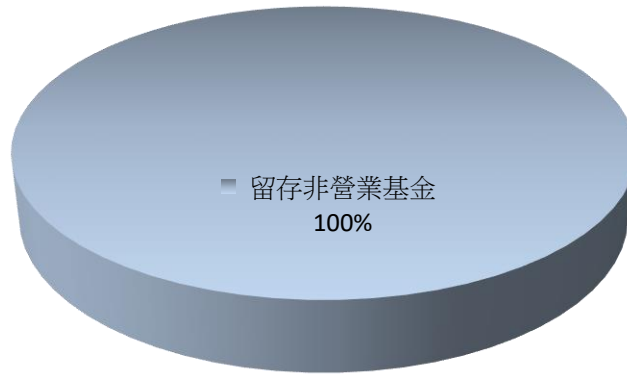
圖三

113年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分



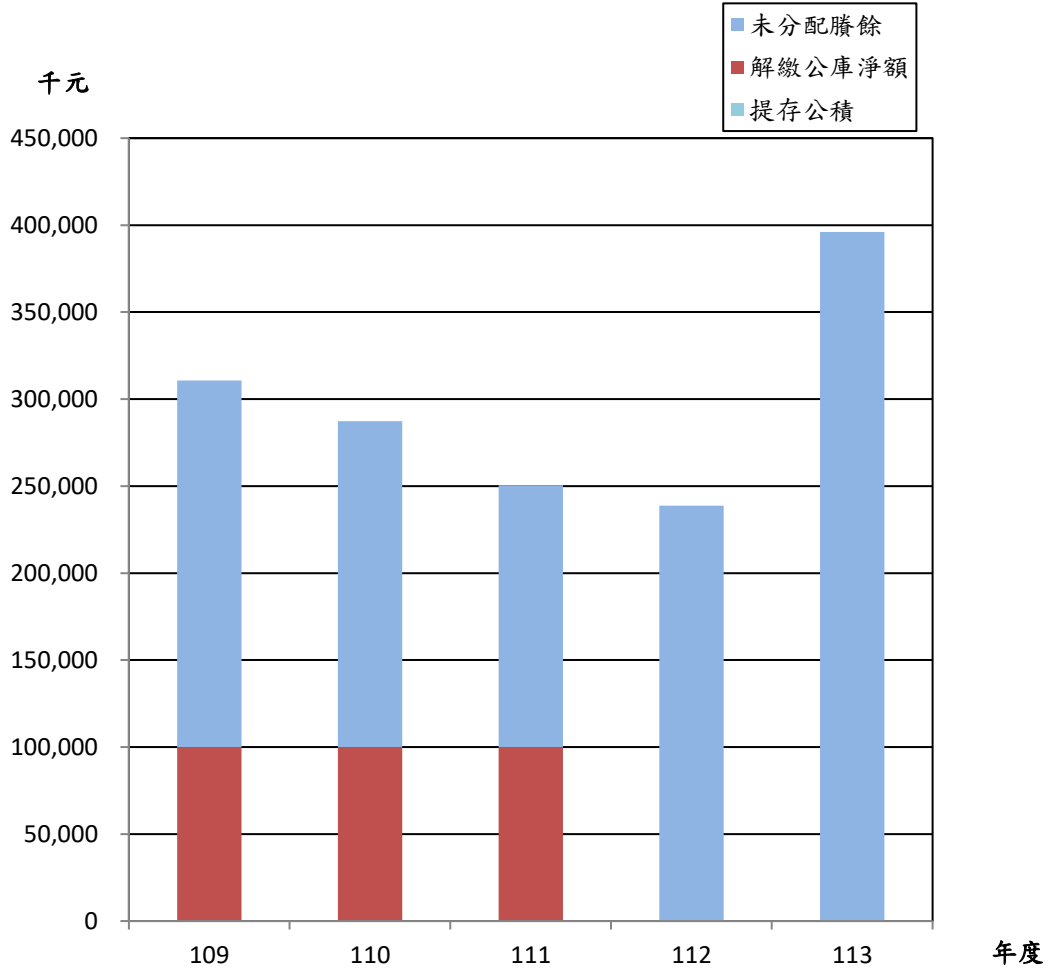
單位：新臺幣千元

按分配程序分	113年度預算	按所得對象分	113年度預算
提存公積	-	留存非營業基金	396,027
解繳公庫淨額	-		-
未分配賸餘	396,027		-
合 計	396,027	合 計	396,027

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113年度

圖四

最近五年騰餘分配



單位：新臺幣千元

年度 項目	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
騰餘分配	310,685	287,240	250,449	238,763	396,027
提存公積	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	100,000	100,000	100,000	-	-
未分配騰餘	210,685	187,240	150,449	238,763	396,027
合計	310,685	287,240	250,449	238,763	396,027

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113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	%
22,677	100.00	業務收入	73,818	100.00	45,007	100.00	28,811	64.01
11,636	51.31	租金及權利金收入	11,637	15.76	11,637	25.86	-	-
3,371	14.87	投資性不動產收入	3,372	4.57	3,372	7.49	-	-
8,265	36.44	權利金收入	8,265	11.20	8,265	18.36	-	-
11,041	48.69	其他業務收入	62,181	84.24	33,370	74.14	28,811	86.34
6,287	27.72	其他補助收入	1,421	1.93	1,008	2.24	413	40.97
4,754	20.96	依法分配收入	60,760	82.31	32,362	71.90	28,398	87.75
10,688	47.13	業務成本與費用	23,544	31.89	13,560	30.13	9,984	73.63
10,688	47.13	業務費用	23,544	31.89	13,560	30.13	9,984	73.63
10,688	47.13	業務費用	23,544	31.89	13,560	30.13	9,984	73.63
11,989	52.87	業務賸餘(短絀)	50,274	68.11	31,447	69.87	18,827	59.87
60,061	264.86	業務外收入	142,497	193.04	69,722	154.91	72,775	104.38
60,001	264.59	財務收入	142,497	193.04	69,722	154.91	72,775	104.38
60,001	264.59	投資賸餘	142,497	193.04	69,722	154.91	72,775	104.38
60	0.26	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
60	0.26	雜項收入	-	-	-	-	-	-
8,842	38.99	業務外費用	43,112	58.40	5,250	11.66	37,862	721.18
3,594	15.85	財務費用	43,112	58.40	5,250	11.66	37,862	721.18
3,594	15.85	利息費用	43,112	58.40	5,250	11.66	37,862	721.18
5,248	23.14	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
5,248	23.14	雜項費用	-	-	-	-	-	-
51,220	225.87	業務外賸餘(短絀)	99,385	134.64	64,472	143.25	34,913	54.15
63,209	278.74	本期賸餘(短絀)	149,659	202.74	95,919	213.12	53,740	56.03

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113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	%	
238,763	100.00	賸餘之部	396,027	100.00	
95,919	40.17	本期賸餘	149,659	37.79	
142,844	59.83	前期未分配賸餘	246,368	62.21	
-	-	分配之部	-	-	
238,763	100.00	未分配賸餘	396,027	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113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）	149,659	
利息股利之調整	43,112	
利息費用	43,112	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	192,771	
調整項目	-136,499	
其他	-150,762	1.減列認列高銀採權益法之權益調整1億4,249萬7千元。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）	14,263	
未計利息股利之現金流入（流出）	56,272	
業務活動之淨現金流入（流出）	56,272	
投資活動之現金流量		
收取股利	49,269	投資高雄銀行預計發放現金股利每股0.2元。242,175,868股 *0.2約49,269千元。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-1,955,104	
增加投資	-1,955,104	
投資活動之淨現金流入（流出）	-1,905,835	
籌資活動之現金流量		
增加長期負債	2,345,104	
增加長期債務	2,345,104	
減少長期負債	-420,000	
減少長期債務	-420,000	
支付利息	-43,112	
籌資活動之淨現金流入（流出）	1,881,992	
現金及約當現金之淨增（淨減）	32,429	
期初現金及約當現金	390,298	
期末現金及約當現金	422,727	

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113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112年9月11日至116年9月10日,113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),113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113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	62,181	
其他補助收入	1,421	1.本局辦理前金區新田路、自強三路口商業區土地開發案(招標設定地上權)，113年部分受分配權利金36萬1千元補助本基金。 2.本局辦理前金區舊圖書總館市有地開發案(招標設定地上權)，113年部分受分配權利金106萬元補助本基金。
依法分配收入	60,760	市府各局處辦理111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6,076萬元。

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113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	142,497	
財務收入	142,497	
投資賸餘	142,497	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113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
10,688	13,560	業務費用	23,544
10,688	13,560	業務費用	23,544
3,497	4,705	服務費用	4,455
4	26	郵電費	17
4	26	郵費	17
91	805	旅運費	925
91	805	國內旅費	805
-	-	國外旅費	120
143	414	印刷裝訂與廣告費	405
42	114	印刷及裝訂費	105
-	100	廣告費	100
101	200	業務宣導費	200
3,258	3,460	專業服務費	3,108
149	350	專技人員酬金	350
750	1,880	工程及管理諮詢服務費	1,500
95	240	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	268
2,264	990	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
64	27	折舊、折耗及攤銷	-
64	27	攤銷	-
64	27	攤銷電腦軟體費	-
2,067	1,258	稅捐與規費(強制費)	1,249
1,014	1,063	土地稅	1,058
1,014	1,063	一般土地地價稅	1,058
17	34	房屋稅	30
17	34	一般房屋稅	30

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113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
161	161	消費與行為稅	161
161	161	營業稅	161
876	-	規費	-
876	-	行政規費與強制費	-
4,228	4,500	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	14,800
4,228	4,500	捐助、補助與獎助	14,500
1,228	4,500	補(協)助政府機關(構)	14,500
3,000	-	捐助國內團體	-
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	300
-	-	獎勵費用	300
782	3,030	其他	3,000
782	3,030	其他費用	3,000
782	3,030	其他	3,000

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113年度

科 目	說 明
業務費用	業務費用：本年度預算編列2,354萬4千元，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2,354萬4千元。
服務費用	服務費用445萬5千元，內容如下：
郵電費	郵電費1萬7千元。
郵費	郵電費1萬7千元： 1.促參會議(促參推動委員會、促參訪視等)資料寄送郵資快捷費：1萬2千元。 2.處理業務寄送資料郵資費：5千元。
旅運費	旅運費92萬5千元。
國內旅費	國內旅費80萬5千元： 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)：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。
國外旅費	考察日本活化公有閒置不動產、都市土地開發政策12萬元。
印刷裝訂與廣告費	印刷裝訂與廣告費40萬5千元。
印刷及裝訂費	印刷及裝訂費10萬5千元： 1.促參會議(促參推動委員會、促參訪視等)採用再生紙印刷費用：7萬5千元。 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20萬元：辦理基金業務之宣導費用。
專業服務費	專業服務費310萬8千元。
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150萬元：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，預計分6年編列。(截至110年底未有執行數，111年執行75萬元，112年預計執行188萬元，113年編列150萬元，累計編列413萬元，餘337萬元於以後年度編列，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26萬8千元： 1.促參會議(促參推動委員會、促參訪視等)之委員出席費：21萬8千元。 2.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，市府自籌款為132萬元(660萬*20%)，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及112年度基金所列預算不執行，改編至113年度，113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。

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113年度

科 目	說 明
報章什誌	報章什誌2萬元：處理業務需要之書籍費用。
稅捐與規費（強制費）	稅捐與規費（強制費）124萬9千元。
土地稅	土地稅105萬8千元。
一般土地地價稅	一般土地地價稅105萬8千元： 按撥入土地按112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)苓雅區過田子段1181地號 189.75m ² *32,456*1%=61,586元 (7)鳳山區鳳山段縣口小段88-4地號 560m ² *13,000*1%=72,800元 (8)鳳山區鳳山段縣口小段88-22地號 61m ² *13,000*1%=7,930元 (9)鳳山區鳳山段縣口小段88-23地號 370m ² *16,000*1%=59,200元 (10)鳳山區鳳山段縣口小段88-92地號 377m ² *13,000*1%=49,010元 (11)鳳山區鳳山段縣口小段88-96地號 10m ² *16,000*1%=1,600元 (12)前鎮區仁愛段94-136地號 547m ² *8,500*1%=46,495元 以上12筆地價稅共計1,057,168元，取至千元為105萬8千元。
房屋稅	房屋稅3萬元。
一般房屋稅	一般房屋稅3萬元：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)112年房屋現值992,900元，按房屋稅(出租供營業使用)稅率3%計算，應繳房屋稅29,787元，取至千元為3萬元。
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1,480萬元。
捐助、補助與獎助	捐助、補助、獎助1,450萬元。
補(協)助政府機關(構)	補(協)助政府機關(構)1,450萬元： 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。 3.補助本府已簽約促參案件履約管理1,000萬元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)30萬元。
獎勵費用	獎勵費用30萬元：本府111年促參考核成績優等，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規定，財政部核發獎勵金30萬元。
其他	其他300萬元。
其他費用	其他費用300萬元。

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113年度

科 目	說 明
其他	<p>其他300萬元：</p> <ol style="list-style-type: none">1.促參會議(促參推動委員會、促參訪視等)誤餐費、茶水費、雜費等費用15萬元。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「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」分配獎勵金40萬元，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113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
8,842	5,250	業務外費用	43,112
3,594	5,250	財務費用	43,112
3,594	5,250	利息費用	43,112
3,594	5,250	租金與利息	43,112
3,594	5,250	利息	43,112
3,594	5,250	債務利息	43,112
5,248	-	其他業務外費用	-
5,248	-	雜項費用	-
5,248	-	其他	-
5,248	-	其他費用	-
5,248	-	其他	-

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113年度

科 目	說 明
業務外費用	業務外費用4,311萬2千元。
財務費用	財務費用4,311萬2千元。
利息費用	
租金與利息	
利息	
債務利息	債務利息4,311萬2千元 106年參與高雄銀行現金增資案，前向金融行庫借款3億9千萬元；另113年將再參與高雄銀行現金增資案，將再向金融行庫借款20億510萬4千元。爰113年借款金額共為23億9,510萬4千元，以借款年利率1.8%計算借款利息，23億9,510萬4千元*1.8%=4,311萬1,872元。取至千元為4,311萬2千元

高雄市政
 高雄巿市有財
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	17,342,982	1,734,298,224	605,491	1,955,104	2,560,595
合 計			605,491	1,955,104	2,560,595

附帶決議：高雄銀行未來如有重大營運之決策，應向高雄巿議會做專案報告。

府財政局

產開發基金

其餘紬明細表

113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		
242,175,868	14		142,497	69,722	54,754
			142,497	69,722	54,754

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113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	2,345,104	420,000	舉新還舊390,000千元
合 計					2,345,104	420,000	

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113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				2,345,104	2,345,104	-	-	
投資高雄銀行現金增資借款	113-118	113年 01月	118年 12月	2,345,104	2,345,104	-	-	舉新還舊 390,000千元

高雄市政府財政局
高雄巿市有財產開發基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
1,641,891	資產	3,778,562	1,697,801	2,080,761
429,566	流動資產	450,149	417,720	32,429
402,143	現金	422,727	390,298	32,429
402,143	銀行存款	422,727	390,298	32,429
27,422	存貨	27,422	27,422	-
27,422	商品存貨	27,422	27,422	-
799,057	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	2,917,111	868,779	2,048,332
799,057	採權益法之投資	2,917,111	868,779	2,048,332
605,491	採權益法之投資成本	2,527,176	605,491	1,921,685
193,566	採權益法之投資權益調 整	389,935	263,288	126,647
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	411,296	411,296	-
413,236	投資性不動產	411,296	411,296	-
413,236	投資性不動產	411,296	411,296	-
27	無形資產	-	-	-
27	無形資產	-	-	-
27	電腦軟體	-	-	-
1,641,891	合計	3,778,562	1,697,801	2,080,761
1,008,850	負債	2,899,943	968,841	1,931,102
4,937	流動負債	17,456	3,193	14,263
4,726	應付款項	17,245	2,982	14,263
3,000	應付費用	-	-	-
1,726	應付利息	17,245	2,982	14,263
211	預收款項	211	211	-
211	預收收入	211	211	-
450,000	長期負債	2,345,104	420,000	1,925,104
450,000	長期債務	2,345,104	420,000	1,925,104

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
450,000	長期借款	2,345,104	420,000	1,925,104
553,913	其他負債	537,383	545,648	-8,265
553,913	遞延負債	537,383	545,648	-8,265
553,913	遞延收入	537,383	545,648	-8,265
633,041	淨值	878,619	728,960	149,659
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	-
150,449	累積餘絀	396,027	246,368	149,659
150,449	累積賸餘	396,027	246,368	149,659
150,449	累積賸餘	396,027	246,368	149,659
1,641,891	負債及淨值合計	3,778,562	1,697,801	2,080,761

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113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	3,372,000.00	3,372	
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	3,371,388.00	3,371	
110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	

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
3,497	4,705	服務費用	4,455	-	-	-	-
4	26	郵電費	17	-	-	-	-
4	26	郵費	17	-	-	-	-
91	805	旅運費	925	-	-	-	-
91	805	國內旅費	805	-	-	-	-
-	-	國外旅費	120	-	-	-	-
143	414	印刷裝訂與廣告費	405	-	-	-	-
42	114	印刷及裝訂費	105	-	-	-	-
-	100	廣告費	100	-	-	-	-
-	100	廣告費	100	-	-	-	-
101	200	業務宣導費	200	-	-	-	-
3,258	3,460	專業服務費	3,108	-	-	-	-
149	350	專技人員酬金	350	-	-	-	-
750	1,880	工程及管理諮詢服 務費	1,500	-	-	-	-
95	240	講課鐘點、稿費、 出席審查及查詢費	268	-	-	-	-
2,264	990	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	-	-	-	-
3,594	5,250	租金與利息	43,112	-	-	-	-
3,594	5,250	利息	43,112	-	-	-	-
3,594	5,250	債務利息	43,112	-	-	-	-
64	27	折舊、折耗及攤銷	-	-	-	-	-
64	27	攤銷	-	-	-	-	-
64	27	攤銷電腦軟體費	-	-	-	-	-
2,067	1,258	稅捐與規費(強制費)	1,249	-	-	-	-
1,014	1,063	土地稅	1,058	-	-	-	-
1,014	1,063	一般土地地價稅	1,058	-	-	-	-
17	34	房屋稅	30	-	-	-	-
17	34	一般房屋稅	30	-	-	-	-
161	161	消費與行為稅	161	-	-	-	-
161	161	營業稅	161	-	-	-	-

府財政局
產開發基金

彙計表

113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
-	-	-	-	4,455	-	-	-	-	-
-	-	-	-	17	-	-	-	-	-
-	-	-	-	17	-	-	-	-	-
-	-	-	-	925	-	-	-	-	-
-	-	-	-	805	-	-	-	-	-
-	-	-	-	120	-	-	-	-	-
-	-	-	-	405	-	-	-	-	-
-	-	-	-	105	-	-	-	-	-
-	-	-	-	100	-	-	-	-	-
-	-	-	-	100	-	-	-	-	-
-	-	-	-	200	-	-	-	-	-
-	-	-	-	3,108	-	-	-	-	-
-	-	-	-	350	-	-	-	-	-
-	-	-	-	1,500	-	-	-	-	-
-	-	-	-	268	-	-	-	-	-
-	-	-	-	990	-	-	-	-	-
-	-	-	-	40	-	-	-	-	-
-	-	-	-	40	-	-	-	-	-
-	-	-	-	20	-	-	-	-	-
-	-	-	-	20	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	43,112	-
-	-	-	-	-	-	-	-	43,112	-
-	-	-	-	-	-	-	-	43,112	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	1,249	-	-	-	-	-
-	-	-	-	1,058	-	-	-	-	-
-	-	-	-	1,058	-	-	-	-	-
-	-	-	-	30	-	-	-	-	-
-	-	-	-	30	-	-	-	-	-
-	-	-	-	161	-	-	-	-	-
-	-	-	-	161	-	-	-	-	-

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
876	-	規費	-	-	-	-	-
876	-	行政規費與強制費	-	-	-	-	-
4,228	4,500	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	14,800	-	-	-	-
4,228	4,500	捐助、補助與獎助	14,500	-	-	-	-
1,228	4,500	補(協)助政府機關(構)	14,500	-	-	-	-
3,000	-	捐助國內團體	-	-	-	-	-
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	300	-	-	-	-
-	-	獎勵費用	300	-	-	-	-
6,029	3,030	其他	3,000	-	-	-	-
6,029	3,030	其他費用	3,000	-	-	-	-
6,029	3,030	其他	3,000	-	-	-	-
19,529	18,810	總 計	66,656	-	-	-	-

註：本年度國外旅費120千元。

府財政局
產開發基金

彙計表

113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
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	14,800	-	-	-	-	-
-	-	-	-	14,500	-	-	-	-	-
-	-	-	-	14,500	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	300	-	-	-	-	-
-	-	-	-	300	-	-	-	-	-
-	-	-	-	3,000	-	-	-	-	-
-	-	-	-	3,000	-	-	-	-	-
-	-	-	-	3,000	-	-	-	-	-
-	-	-	-	23,544	-	-	-	43,112	-

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113年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、資產之變賣 投資性不動產	1,940 1,940	112	本市苓雅區成功段539-1地號市有土地辦理讓售，並於本年度補辦112年度預算1,940千元。（高雄市政府財政局112年6月14日高市財政產開字第11231133000號函核准補辦預算）