

中華民國 114 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 114 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)、其他業務收入明細表	15
(四)、業務外收入明細表	16
(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)、固定資產建設改良擴充明細表	24
(八)、固定資產建設改良擴充資金來源明細表	26
(九)、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	28
(十)、資產折舊明細表	30
(十一)、資金轉投資及其餘絀明細表	31
(十二)、長期債務舉借及償還明細表	33
(十三)、長期債務舉借餘額明細表	34
四、預算參考表	
(一)、預計平衡表	35
(二)、5年來主要營運項目分析表	37
(三)、各項費用彙計表	38

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 114 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 113 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前(112)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數 5,223 萬 5 千元，較預算數 4,500 萬 7 千元，增加 722 萬 8 千元，約 16.06%，主要係苓雅區成功段 539-1 地號讓售案之處分賸餘 756 萬 6 千元。
- (二)業務成本與費用：決算數 930 萬 3 千元，較預算數 1,356 萬元，減少 425 萬 7 千元，約 31.39%，主要係 1. 臺鐵民族站、科工館站旁機 11 用地都市更新案委外規劃案，因政策變更辦理進度未達請款條件，故編列之委託調查研究費未執行。2. 因部分案件經政策評估調整辦理方式或辦理時程，致補(協)助政府機關(構)執行數未如預期。
- (三)業務外收入：決算數 5,560 萬 5 千元，較預算數 6,972 萬 2 千元，減少 1,411 萬 7 千元，約 20.25%，主要係採權益法認列投資高銀收益 5,555 萬 3 千元，較預算數減少 1,416 萬 9 千元。
- (四)業務外費用：決算數 666 萬 1 千元，較預算數 525 萬元，增加 141 萬 1 千元，約 26.88%，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。
- (五)收支賸餘：決算數賸餘 9,187 萬 6 千元，較預算數賸餘 9,591 萬 9 千元，減少賸餘 404 萬 3 千元，約 4.21%，主要係因上述各項變動因素，致本期賸餘未達預期目標。

二、上(113)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 6,800 萬元，實際業務收入 6,745 萬 1 千元，較預計數減少 54 萬 9 千元，約 0.81%，係本市鳳山區鳳山段縣口小段 88-4 地號等 4 筆市有地及同段 1213 建號市有房屋因漏水尚待處理未續租，致投資性不動產收入執行數未如預期。
- (二)業務成本與費用：預計業務成本與費用分配數 847 萬 7 千元，實際業務成本與費用 75 萬元，較預計數減少 772 萬 7 千元，約 91.15%，主要係因局處辦理促參規劃等

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 114 年度

市有財產活化案件執行情形未達請款條件，故補(協)助政府機關(構)執行率落後；另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，致工程及管理諮詢服務費執行落後；以及土地管理維護費等尚未辦理核銷等原因所致。

(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 元。

(四)業務外費用：預計業務外費用分配數 2,155 萬 6 千元，實際業務外費用 72 萬 7 千元，較預計數減少 2,082 萬 9 千元，約 96.63%，主要係利息費用將俟借款銀行通知後再繳納。

(五)收支賸餘：預計賸餘分配數 3,796 萬 7 千元，實際賸餘 6,597 萬 4 千元，較預計數增加賸餘 2,800 萬 7 千元，約 73.77%，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 114 年度之租金收入 227 萬 6 千元。

(二)市府各局處辦理 112 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 5,187 萬 1 千元。

(三)財政局補助收入 1 億元。

(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 2,762 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、辦理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 7,500 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、協助用地取得等相關事項，加速市有財產活化利用；配合財政部修訂「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 萬元等；相關土地稅及營業稅 119 萬 3 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 29 萬 9 千元，為不動產、廠房及設備 29 萬 9 千元，內容說明如下：

(一)本年度預算總額 29 萬 9 千元：

一般建築及設備計畫部分編列 29 萬 9 千元，為一次性項目，係編列機械及設備 29 萬 9 千元。

高雄市政府財政局
高雄市市有財產開發基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

(二)資金來源 29 萬 9 千元：

一般建築及設備計畫部分：29 萬 9 千元，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。

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 9 千萬元，113 年再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，借款餘額共為 23 億 4,500 萬元。114 年初以自有財源 3,000 萬元償付，另辦理 23 億 1,500 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，114 年度預計發放 113 年之現金股利每股 0.3 元，乘持股數 2 億 6,982 萬 9,651 股，合計發放現金股利收入 8,094 萬 9 千元。

2. 採權益法認列投資收益:預計認列投資收益 2 億 1,183 萬 6 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 1 億 6,241 萬 2 千元，較上年度預算數 7,381 萬 8 千元，增加 8,859 萬 4 千元，約 120.02%，係 1. 增加 1 億 4,300 元，包含：(1)苓雅區成功段 537.538.539.540.541 地號設定地上權案租金收入 4,300 元。(2)財政局補助收入 1 億元。2. 減少 1,141 萬 300 元，包含：(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 建號市有房屋標租案租金收入 110 萬 300 元。(2)辦理市有地開發案受分配權利金 142 萬 1 千元。(3)財政部分配促參獎勵金 888 萬 9 千元。

(二)本年度業務成本與費用 1 億 1,464 萬 4 千元，較上年度預算數 2,354 萬 4 千元，增加 9,110 萬元，約 386.94%，係 1. 增列 9,158 萬 7 千元，包含：(1)業務宣導費 7 萬元。(2) 工程及管理諮詢服務費 2,612 萬 5 千元。(3)什項設備租金 11 萬 3 千元。(4) 機械及設備折舊 6 萬 9 千元。(5)地價稅 1 萬元。(6)補(協)助政府機關(構)6,050 萬元。(7)獎勵費用 470 萬元。2. 減列 48 萬 7 千元，包含：(1)國外旅費 12 萬元。(2) 房屋稅 1 萬 4 千元。(3)營業稅 5 萬 2 千元。(4)其他費用 30 萬 1 千元。

(三)本年度業務外收入 2 億 1,183 萬 6 千元，較上年度預算數 1 億 4,249 萬 7 千元，增加 6,933 萬 9 千元，約 48.66%，係認列投資高雄銀行投資收益。

(四)本年度業務外費用 4,398 萬 5 千元，較上年度預算數 4,311 萬 2 千元，增加 87 萬 3 千元，約 2.02%，主要係借款利息增加所致。

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 114 年度

(五)收支相抵後，預計賸餘 2 億 1,561 萬 9 千元，較上年度預算數賸餘 1 億 4,965 萬 9 千元，賸餘增加 6,596 萬元，約 44.07%。

(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 3 億 9,198 萬 4 千元，本期賸餘 2 億 1,561 萬 9 千元，合計 6 億 760 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 6 億 760 萬 3 千元。

(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入 3,957 萬 2 千元，包括：

1、本期賸餘 2 億 1,561 萬 9 千元。

2、利息股利之調整：加回利息費用 4,398 萬 5 千元。

3、調整項目減列 2 億 2,003 萬 2 千元：(1) 折舊、減損及折耗增列 6 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 1,183 萬 6 千元。

(二)投資活動之淨現金流入 8,065 萬元，係 114 年度收取高雄銀行 113 年現金股利 8,094 萬 9 千元及增加不動產、廠房及設備 29 萬 9 千元。

(三)籌資活動之淨現金流出 7,327 萬 5 千元，係償付投資高雄銀行借款本金 3,000 萬元及支付借款利息 4,327 萬 5 千元。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 4,694 萬 7 千元。

(五)期初現金及約當現金 4 億 6,150 萬 6 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 5 億 845 萬 3 千元。

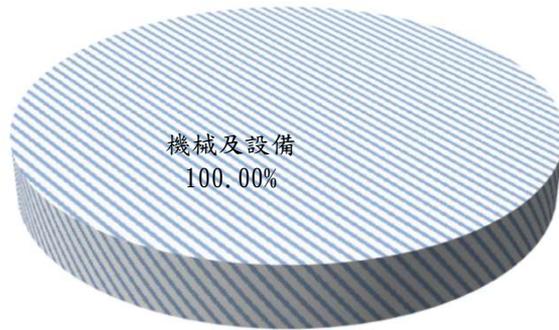
四、其他：淨零相關工作及預算

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 114 年度編列淨零綠生活預算 10 萬 5 千元，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114年度

圖一

114年度固定資產建設改良擴充及資金來源



資金來源



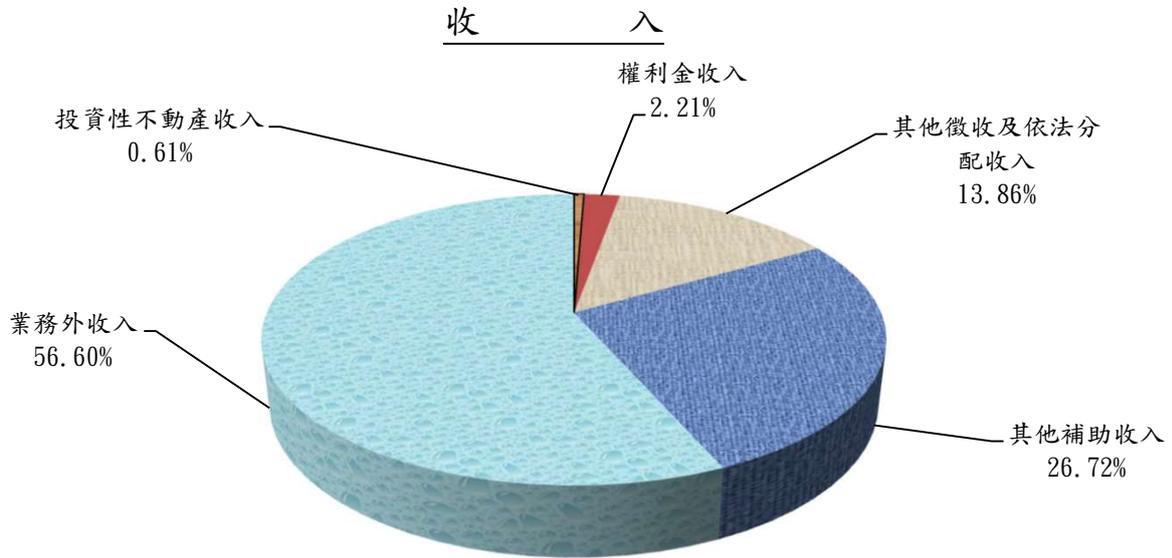
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	114年度預算	資金來源	114年度預算
(一)不動產、廠房及設備	299	營運資金	299
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	299		
交通及運輸設備	-		
什項設備	-		
(二)投資性不動產	-		
合 計	299	合 計	299

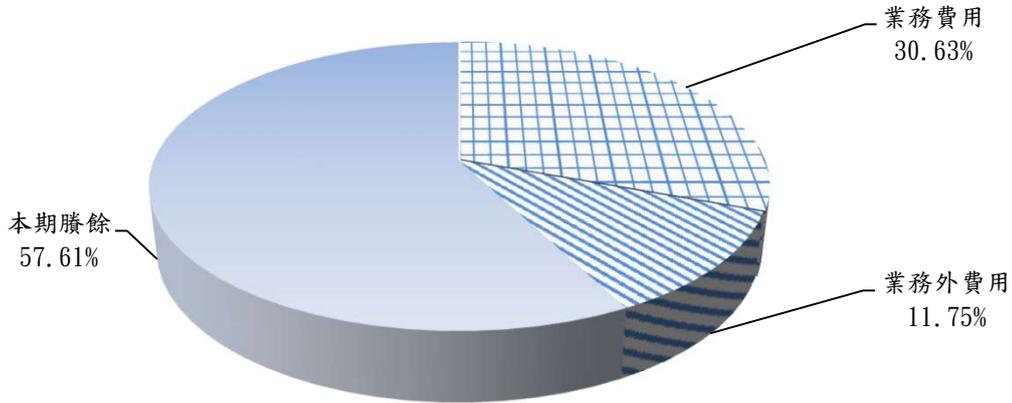
高雄市政府財政局
 高雄市市有財產開發基金
 業務計畫及預算說明
 中華民國114年度

圖二

114年度收入、成本與費用及賸餘



成本與費用及賸餘

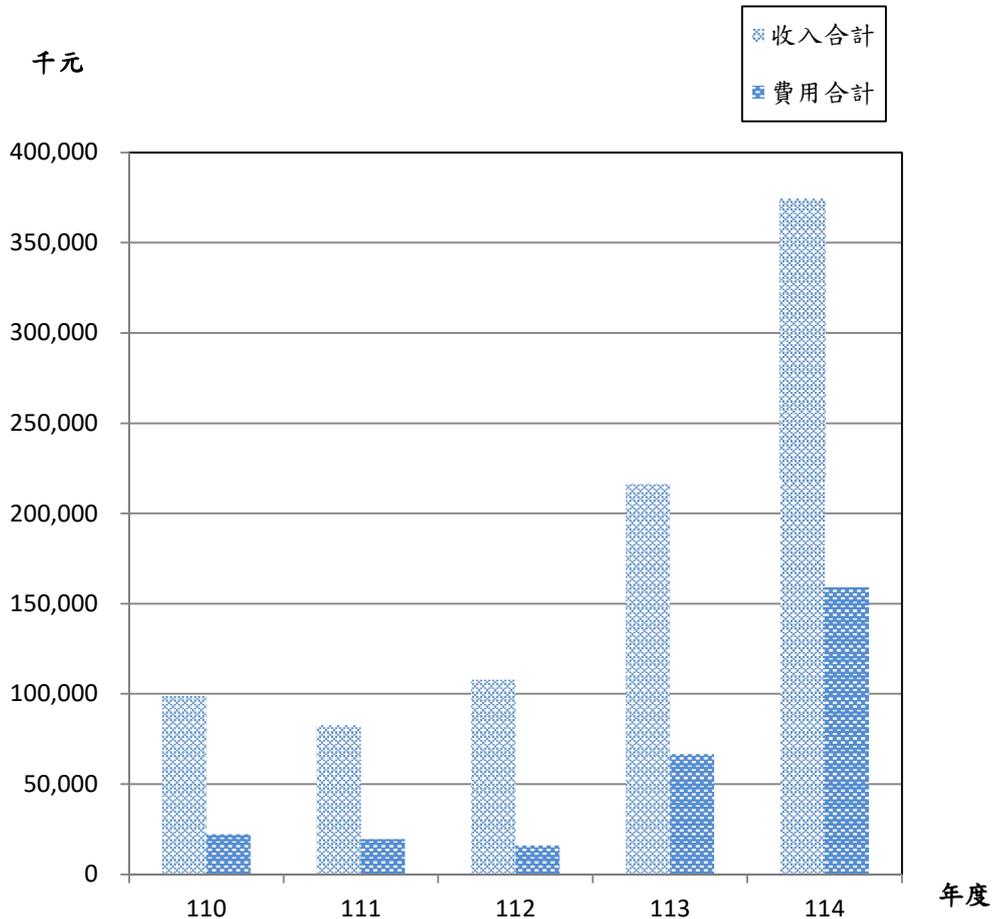


單位：新臺幣千元

收入	114年度預算	成本與費用及賸餘	114年度預算
業務收入	162,412	業務成本與費用	114,644
投資性不動產收入	2,276	業務費用	114,644
權利金收入	8,265		
其他徵收及依法分配收入	51,871		
其他補助收入	100,000		
業務外收入	211,836	業務外費用	43,985
投資賸餘	211,836	本期賸餘	215,619
收入總額	374,248	成本、費用及賸餘總額	374,248

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114年度
 最近五年收入與費用

圖三



單位：新臺幣千元

年度 項目	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
收入	98,851	82,738	107,840	216,315	374,248
業務收入	40,557	22,677	52,235	73,818	162,412
業務外收入	58,294	60,061	55,605	142,497	211,836
收入合計	98,851	82,738	107,840	216,315	374,248
費用	22,296	19,529	15,964	66,656	158,629
業務成本與費用	19,759	10,688	9,303	23,544	114,644
業務外費用	2,537	8,841	6,661	43,112	43,985
費用合計	22,296	19,529	15,964	66,656	158,629
本期賸餘	76,555	63,209	91,876	149,659	215,619

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114年度

圖四

114年度賸餘分配
按分配程序分



按所得對象分



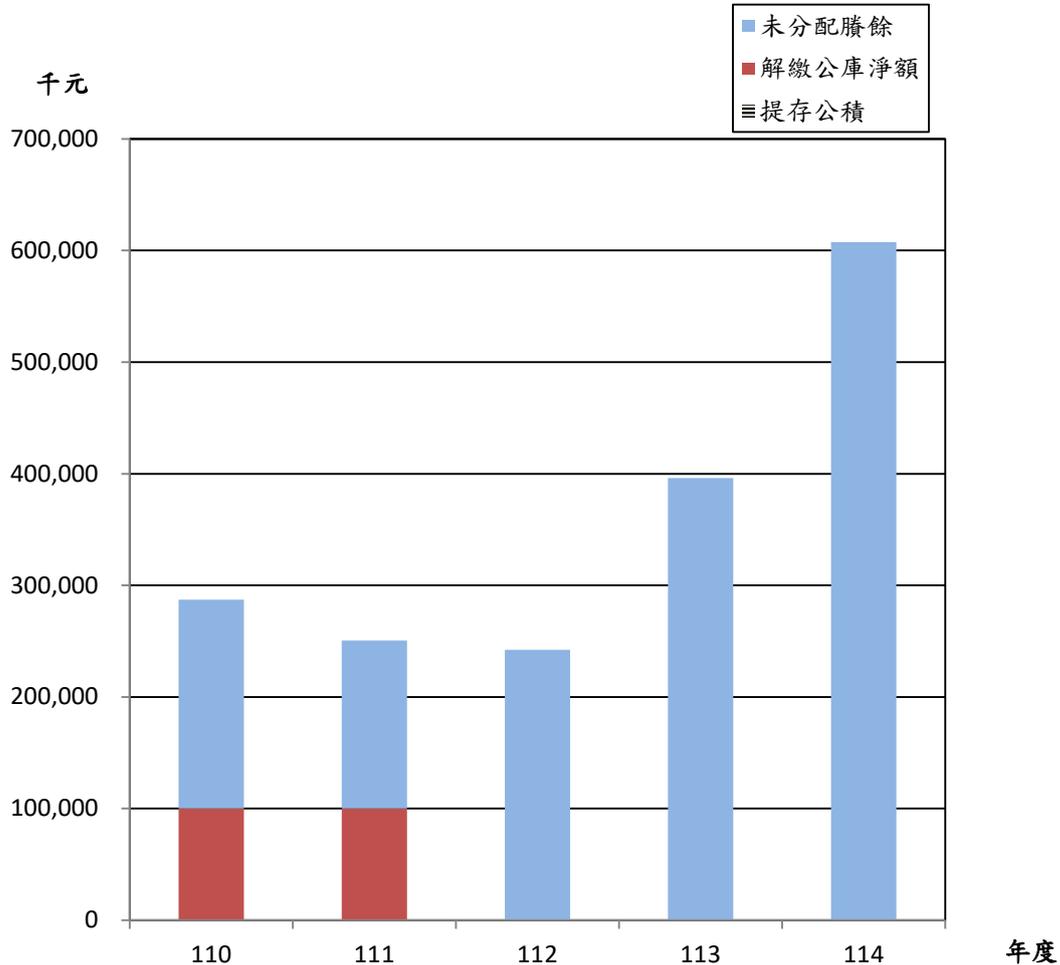
單位：新臺幣千元

按分配程序分	114年度預算	按所得對象分	114年度預算
提存公積	-	留存非營業基金	607,603
解繳公庫淨額	-		
未分配賸餘	607,603		-
合 計	607,603	合 計	607,603

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114年度

圖五

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度 項目	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
賸餘分配	287,240	250,449	242,325	396,027	607,603
提存公積	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	100,000	100,000	-	-	-
未分配賸餘	187,240	150,449	242,325	396,027	607,603
合計	287,240	250,449	242,325	396,027	607,603

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114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	%
52,235	100.00	業務收入	162,412	100.00	73,818	100.00	88,594	120.02
11,299	21.63	租金及權利金收入	10,541	6.49	11,637	15.76	-1,096	9.42
3,035	5.81	投資性不動產收入	2,276	1.40	3,372	4.57	-1,096	32.50
8,265	15.82	權利金收入	8,265	5.09	8,265	11.20	-	-
32,362	61.95	徵收及依法分配收入	51,871	31.94	60,760	82.31	-8,889	14.63
32,362	61.95	其他徵收及依法分配收入	51,871	31.94	60,760	82.31	-8,889	14.63
8,574	16.41	其他業務收入	100,000	61.57	1,421	1.93	98,579	6,937.30
1,008	1.93	其他補助收入	100,000	61.57	1,421	1.93	98,579	6,937.30
7,566	14.48	處分投資性不動產賸餘	-	-	-	-	-	-
9,303	17.81	業務成本與費用	114,644	70.59	23,544	31.89	91,100	386.94
9,303	17.81	業務費用	114,644	70.59	23,544	31.89	91,100	386.94
9,303	17.81	業務費用	114,644	70.59	23,544	31.89	91,100	386.94
42,932	82.19	業務賸餘(短絀)	47,768	29.41	50,274	68.11	-2,506	4.98
55,605	106.45	業務外收入	211,836	130.43	142,497	193.04	69,339	48.66
55,553	106.35	財務收入	211,836	130.43	142,497	193.04	69,339	48.66
55,553	106.35	投資賸餘	211,836	130.43	142,497	193.04	69,339	48.66
53	0.10	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
53	0.10	雜項收入	-	-	-	-	-	-
6,661	12.75	業務外費用	43,985	27.08	43,112	58.40	873	2.02
6,661	12.75	財務費用	43,985	27.08	43,112	58.40	873	2.02
6,661	12.75	利息費用	43,985	27.08	43,112	58.40	873	2.02
48,944	93.70	業務外賸餘(短絀)	167,851	103.35	99,385	134.64	68,466	68.89
91,876	175.89	本期賸餘(短絀)	215,619	132.76	149,659	202.74	65,960	44.07

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114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	%	
396,027	100.00	賸餘之部	607,603	100.00	
149,659	37.79	本期賸餘	215,619	35.49	
246,368	62.21	前期未分配賸餘	391,984	64.51	
-	-	分配之部	-	-	
396,027	100.00	未分配賸餘	607,603	100.00	
-	-	短絀之部	-	-	
-	-	填補之部	-	-	
-	-	待填補之短絀	-	-	

高雄市政府財政局
高雄巿市有財產開發基金

現金流量預計表

中華民國114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）	215,619	
利息股利之調整	43,985	
利息費用	43,985	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	259,604	
調整項目	-220,032	
折舊、減損及折耗	69	
其他	-220,101	1.減列認列高銀採權益法之權益調整2億1,183萬6千元。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）	39,572	
業務活動之淨現金流入（流出）	39,572	
投資活動之現金流量		
收取股利	80,949	投資高雄銀行預計發放現金股利每股0.3元。269,829,651股 *0.3=80,948,895元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-299	
增加不動產、廠房及設備	-299	
投資活動之淨現金流入（流出）	80,650	
籌資活動之現金流量		
增加長期負債	2,315,000	
增加長期債務	2,315,000	
減少長期負債	-2,345,000	
減少長期債務	-2,345,000	
支付利息	-43,275	
籌資活動之淨現金流入（流出）	-73,275	
現金及約當現金之淨增（淨減）	46,947	
期初現金及約當現金	461,506	
期末現金及約當現金	508,453	

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114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	10,541	
投資性不動產收入	2,276	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)，114年租金收入227萬5,560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114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	51,871	
其他徵收及依法分配收入	51,871	市府各局處辦理112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5,187萬1千元。

高雄市政府財政局
高雄巿市有財產開發基金

其他業務收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	100,000	
其他補助收入	100,000	財政局補助收入1億元。

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114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	211,836	
財務收入	211,836	
投資賸餘	211,836	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114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
9,303	23,544	業務費用	114,644
9,303	23,544	業務費用	114,644
2,595	4,455	服務費用	30,530
6	17	郵電費	17
6	17	郵費	17
519	925	旅運費	805
519	805	國內旅費	805
-	120	國外旅費	-
386	405	印刷裝訂與廣告費	475
121	105	印刷及裝訂費	105
-	100	廣告費	100
265	200	業務宣導費	270
1,684	3,108	專業服務費	29,233
60	350	專技人員酬金	350
1,500	1,500	工程及管理諮詢服務費	27,625
124	268	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	268
-	990	委託調查研究費	990
25	40	材料及用品費	40
25	40	用品消耗	40
19	20	辦公(事務)用品	20
6	20	報章什誌	20
-	-	租金與利息	113
-	-	什項設備租金	113
-	-	什項設備租金	113
27	-	折舊、折耗及攤銷	69
-	-	不動產、廠房及設備折舊	69
-	-	機械及設備折舊	69
27	-	攤銷	-
27	-	攤銷電腦軟體費	-

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114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
1,162	1,249	稅捐與規費（強制費）	1,193
1,009	1,058	土地稅	1,068
1,009	1,058	一般土地地價稅	1,068
16	30	房屋稅	16
16	30	一般房屋稅	16
137	161	消費與行為稅	109
137	161	營業稅	109
461	14,800	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟))與交流活動費	80,000
461	14,500	捐助、補助與獎助	75,000
461	14,500	補(協)助政府機關(構)	75,000
-	300	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	5,000
-	300	獎勵費用	5,000
5,033	3,000	其他	2,699
5,033	3,000	其他費用	2,699
5,033	3,000	其他	2,699

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114年度

科 目	說 明
業務費用	業務費用：本年度預算編列1億1,464萬4千元，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1億1,464萬4千元。
服務費用	服務費用3,053萬元，內容如下：
郵電費	郵電費1萬7千元。
郵費	郵費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80萬5千元。
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。
印刷裝訂與廣告費	印刷裝訂與廣告費47萬5千元。
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2,923萬3千元。
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2,762萬5千元： 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，111年執行75萬元，112年執行150萬元，113年預計執行150萬元，114年編列262萬5千元。(累計編列637萬5千元，餘112萬5千元於以後年度編列，視工程進度滾動調整) 2.辦理亞灣智慧科技創新園區內C3、C4、C5坵塊土地公辦都市更新案前置作業費1,500萬元。 3.辦理苓雅區機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。
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至113年度基金所列預算不執行，改編至114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。

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114年度

科 目	說 明
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：因促參業務需要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6萬9千元。
不動產、廠房及設備折舊	不動產、廠房及設備折舊6萬9千元。
機械及設備折舊	機械及設備折舊6萬9千元：促參業務所需購置平板電腦之折舊攤銷。
稅捐與規費（強制費）	稅捐與規費（強制費）119萬3千元。
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113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 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1萬6千元。
一般房屋稅	一般房屋稅1萬6千元：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113年房屋稅課稅繳款書之應繳房屋稅為15,943元，取至千元為1萬6千元。
消費與行為稅	消費與行為稅10萬9千元。
營業稅	營業稅10萬9千元：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，租金收入2,275,560元/1.05*5%=108,360元，取至千元為10萬9千元。
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8,000萬元。
捐助、補助與獎助	捐助、補助、獎助7,500萬元。
補(協)助政府機關(構)	補(協)助政府機關(構)7,500萬元： 1.補助本府各機關辦理市有財產活化案件委外規劃費用1,500萬元。 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300萬元。

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114年度

科 目	說 明
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟) 獎勵費用 其他 其他費用 其他	3.補助本府各機關辦理公有財產活化及促參案件履約管理1,000萬元。 4.補助本府警察局長明街派出所現址配合高雄車站周邊公辦都市更新案，搬遷至原健保大樓有償撥用國有非公用不動產所需經費4,700萬元。 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)500萬元。 獎勵費用500萬元：配合財政部新修訂「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」之規定，114年編列發給執行機關獎金500萬元。 其他269萬9千元。 其他費用269萬9千元。 其他269萬9千元： 1.促參會議(促參推動委員會、促參訪視等)誤餐費、茶水費及雜支等費用14萬9千元。 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、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114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
6,661	43,112	業務外費用	43,985
6,661	43,112	財務費用	43,985
6,661	43,112	利息費用	43,985
6,661	43,112	租金與利息	43,985
6,661	43,112	利息	43,985
6,661	43,112	債務利息	43,985

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114年度

科 目	說 明
業務外費用	業務外費用4,398萬5千元。
財務費用	財務費用4,398萬5千元。
利息費用	利息費用4,398萬5千元。
租金與利息	租金與利息4,398萬5千元。
利息	利息4,398萬5千元。
債務利息	債務利息4,398萬5千元： 106年參與高雄銀行現金增資案，前向金融行庫借款3億9千萬元；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114年初還本3千萬元後之餘額，借款金額共計23億1,500萬元，以借款年利率1.9%計算借款利息，23億1,500萬元*1.9%=4,398萬5,000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	-	-	-	299	-
一次性項目	-	-	-	299	-
合 計				299	

良擴充明細表

114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			
-	-	-	-	-	299	-	299	新購平板電腦29萬9千元(15台*19,900元)，為市府召開促參推動委員會議時，供委員即時查詢相關資料用。
-	-	-	-	-	299	-	299	
					299		299	

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	299	-	-	-
一次性項目	299	-	-	-
合 計	299			

充資金來源明細表

114年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 借 款	國 外 借 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
299	100.00	-	-	-	-	299	100.00
299	100.00	-	-	-	-	299	100.00
299	100.00					299	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	299	299	-	-	-	-
一次性項目	299	299	-	-	-	-
合 計	299	299				

計畫預期進度明細表

114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 (%)	現 值 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%
	11401~11412				299	100.00	-	-
					299	100.00	-	-
					299	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114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	-	-	562	-	-	-	-	-	411,296	-	411,858
上年度預計增減資產原值	-	-	-562	-	-	-	-	-	-	-	-562
本年度預計增減資產原值	-	-	299	-	-	-	-	-	-	-	299
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	-	299	-	-	-	-	-	411,296	-	411,595
本年度應提折舊額	-	-	69	-	-	-	-	-	-	-	69
業務費用	-	-	69	-	-	-	-	-	-	-	69

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	17,863,271	1,786,327,170	2,505,779	-	2,505,779
合 計			2,505,779	-	2,505,779

其餘紬明細表

114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		
269,829,651	15		211,836	142,497	55,553
			211,836	142,497	55,553

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114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	2,315,000	2,345,000	舉新還舊2,315,000 千元
合 計					2,315,000	2,345,000	

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114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				2,315,000	2,315,000	-	-	
投資高雄銀行現金增資 借款	113-118	113年 01月	118年 12月	2,315,000	2,315,000	-	-	舉新還舊 2,315,000千 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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科 目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
1,694,906	資產	3,951,908	3,773,844	178,064
428,994	流動資產	535,875	488,928	46,947
401,572	現金	508,453	461,506	46,947
401,572	銀行存款	508,453	461,506	46,947
27,422	存貨	27,422	27,422	-
27,422	商品存貨	27,422	27,422	-
854,610	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	3,004,507	2,873,620	130,887
854,610	採權益法之投資	3,004,507	2,873,620	130,887
605,491	採權益法之投資成本	2,505,779	2,505,779	-
249,119	採權益法之投資權益調 整	498,728	367,841	130,887
6	不動產、廠房及設備	230	-	230
6	機械及設備	230	-	230
562	機械及設備	299	-	299
-556	累計折舊 - 機械及設備	-69	-	-69
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	-
1,694,906	合 計	3,951,908	3,773,844	178,064
969,989	負債	2,861,713	2,899,268	-37,555
4,340	流動負債	17,594	16,884	710
4,340	應付款項	17,594	16,884	710
1,568	應付費用	-	-	-
2,772	應付利息	17,594	16,884	710
420,000	長期負債	2,315,000	2,345,000	-30,000
420,000	長期債務	2,315,000	2,345,000	-30,000
420,000	長期借款	2,315,000	2,345,000	-30,000
545,649	其他負債	529,119	537,384	-8,265
545,649	遞延負債	529,119	537,384	-8,265
545,649	遞延收入	529,119	537,384	-8,265
724,917	淨值	1,090,195	874,576	215,619

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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
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	-
242,325	累積餘絀	607,603	391,984	215,619
242,325	累積賸餘	607,603	391,984	215,619
242,325	累積賸餘	607,603	391,984	215,619
1,694,906	負債及淨值合計	3,951,908	3,773,844	178,064

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114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	2,276,000.00	2,276	
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	8,264,571.00	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	
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	

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
2,595	4,455	服務費用	30,530	-	-	-	-
6	17	郵電費	17	-	-	-	-
6	17	郵費	17	-	-	-	-
519	925	旅運費	805	-	-	-	-
519	805	國內旅費	805	-	-	-	-
-	120	國外旅費	-	-	-	-	-
386	405	印刷裝訂與廣告費	475	-	-	-	-
121	105	印刷及裝訂費	105	-	-	-	-
-	100	廣告費	100	-	-	-	-
-	100	廣告費	100	-	-	-	-
265	200	業務宣導費	270	-	-	-	-
1,684	3,108	專業服務費	29,233	-	-	-	-
60	350	專技人員酬金	350	-	-	-	-
1,500	1,500	工程及管理諮詢服 務費	27,625	-	-	-	-
124	268	講課鐘點、稿費、 出席審查及查詢費	268	-	-	-	-
-	990	委託調查研究費	990	-	-	-	-
25	40	材料及用品費	40	-	-	-	-
25	40	用品消耗	40	-	-	-	-
19	20	辦公(事務)用品	20	-	-	-	-
6	20	報章什誌	20	-	-	-	-
6,661	43,112	租金與利息	44,098	-	-	-	-
-	-	什項設備租金	113	-	-	-	-
-	-	什項設備租金	113	-	-	-	-
6,661	43,112	利息	43,985	-	-	-	-
6,661	43,112	債務利息	43,985	-	-	-	-
27	-	折舊、折耗及攤銷	69	-	-	-	-
-	-	不動產、廠房及設備 折舊	69	-	-	-	-
-	-	機械及設備折舊	69	-	-	-	-
27	-	攤銷	-	-	-	-	-
27	-	攤銷電腦軟體費	-	-	-	-	-
1,162	1,249	稅捐與規費(強制費)	1,193	-	-	-	-
1,009	1,058	土地稅	1,068	-	-	-	-

府財政局
產開發基金

彙計表

114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
-	-	-	-	30,530	-	-	-	-	-
-	-	-	-	17	-	-	-	-	-
-	-	-	-	17	-	-	-	-	-
-	-	-	-	805	-	-	-	-	-
-	-	-	-	805	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	475	-	-	-	-	-
-	-	-	-	105	-	-	-	-	-
-	-	-	-	100	-	-	-	-	-
-	-	-	-	100	-	-	-	-	-
-	-	-	-	270	-	-	-	-	-
-	-	-	-	29,233	-	-	-	-	-
-	-	-	-	350	-	-	-	-	-
-	-	-	-	27,625	-	-	-	-	-
-	-	-	-	268	-	-	-	-	-
-	-	-	-	990	-	-	-	-	-
-	-	-	-	40	-	-	-	-	-
-	-	-	-	40	-	-	-	-	-
-	-	-	-	20	-	-	-	-	-
-	-	-	-	20	-	-	-	-	-
-	-	-	-	113	-	-	-	43,985	-
-	-	-	-	113	-	-	-	-	-
-	-	-	-	113	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	43,985	-
-	-	-	-	-	-	-	-	43,985	-
-	-	-	-	69	-	-	-	-	-
-	-	-	-	69	-	-	-	-	-
-	-	-	-	69	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	1,193	-	-	-	-	-
-	-	-	-	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
1,009	1,058	一般土地地價稅	1,068	-	-	-	-
16	30	房屋稅	16	-	-	-	-
16	30	一般房屋稅	16	-	-	-	-
137	161	消費與行為稅	109	-	-	-	-
137	161	營業稅	109	-	-	-	-
461	14,800	會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活 動費	80,000	-	-	-	-
461	14,500	捐助、補助與獎助	75,000	-	-	-	-
461	14,500	補(協)助政府機關 (構)	75,000	-	-	-	-
-	300	補貼(償)、獎勵、慰 問與救助(濟)	5,000	-	-	-	-
-	300	獎勵費用	5,000	-	-	-	-
5,033	3,000	其他	2,699	-	-	-	-
5,033	3,000	其他費用	2,699	-	-	-	-
5,033	3,000	其他	2,699	-	-	-	-
15,964	66,656	總 計	158,629	-	-	-	-

府財政局
產開發基金

彙計表

114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	-	-	-	-	-
-	-	-	-	16	-	-	-	-	-
-	-	-	-	16	-	-	-	-	-
-	-	-	-	109	-	-	-	-	-
-	-	-	-	109	-	-	-	-	-
-	-	-	-	80,000	-	-	-	-	-
-	-	-	-	75,000	-	-	-	-	-
-	-	-	-	75,000	-	-	-	-	-
-	-	-	-	5,000	-	-	-	-	-
-	-	-	-	5,000	-	-	-	-	-
-	-	-	-	2,699	-	-	-	-	-
-	-	-	-	2,699	-	-	-	-	-
-	-	-	-	2,699	-	-	-	-	-
-	-	-	-	114,644	-	-	-	43,985	-