

中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日 至 109 年 12 月 31 日)

高雄市總決算



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109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	7
二、餘絀撥補表	8
三、現金流量表	9
四、平衡表	10
丙、附屬表	
一、銷貨收入明細表	12
二、租金及權利金收入明細表	13
三、其他業務收入明細表	14
四、業務外收入明細表	15
五、銷貨成本明細表	16
六、行銷及業務費用明細表	17
七、業務外費用明細表	18
八、資產折舊明細表	19
九、固定資產建設改良擴充明細表	21
十、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	23
十一、長期債務增減明細表	25
十二、主要營運項目執行績效摘要表	27
十三、基金數額增減明細表	29
十四、資金轉投資及其餘絀明細表	30
十五、各項費用彙計表	32
十六、管制性項目及統計所需項目比較表	33
十七、帳列固定資產與財產目錄差額解釋表	34

高雄市市有財產開發基金

總 說 明

中華民國 109 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：

業務計畫名稱 及重要項目	預 算 數 (元)	決 算 數 (元)	執行率 (%)	辦 理 情 形	
				已 完 成 或 未 完 成 之 說 明	因 應 改 善 措 施
一、其他銷貨 收入	19,913,000	-	-	因市有土地標售政策暫緩，故銷貨收入無法執行。	因市有土地標售政策暫緩，故110年無編列銷貨收入。
二、投資性不 動產收入	1,080,000	3,185,134	294.92	認列未及編列預算之高雄市苓雅區成功段537、538、539、540及541地號市有地設定地上權案之租金收入與原縣長官邸租金收入所致。	日後將核實編列預算。
三、權利金收 入	-	8,077,767	-	認列高雄市苓雅區成功段537、538、539、540及541地號市有地設定地上權案之權利金收入，因本年度未及編列預算，且依契約期間自109年1月起分70年遞延逐期認列所致。	日後將核實編列預算。
四、非計畫型 資本支出 保留-土 地	40,000,000	-	-	新草衙地區未償貸款案件遭法拍土地買回自行開發，資本支出可用預算數4,000萬元，因申購民眾截至目前均正常繳息，尚未發生未償貸款案	考量新草衙自治條例已屆滿，且於條例施行期間皆無執行案件，該筆預算自109年度不再保留，倘日後有需求再

高雄市市有財產開發基金

總 說 明

中華民國 109 年度

業務計畫名稱 及重要項目	預 算 數 (元)	決 算 數 (元)	執行率 (%)	辦 理 情 形	
				已 完 成 或 未 完 成 之 說 明	因 應 改 善 措 施
				件，故悉數未能執行。	行編列預算因應。

二、收支餘絀情形

(一)收入部分

收 入 項 目	預 算 數 (元) (1)	決 算 數 (元) (2)	比 較 增 減		比較增減超過 10% 原 因 說 明
			金 額 (元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、業務收入	42,950,000	33,219,901	-9,730,099	22.65	
(一)銷貨收入	19,913,000	-	-19,913,000	100.00	
1. 其他銷貨 收入	19,913,000	-	-19,913,000	100.00	因市有土地標售政策 暫緩，故銷貨收入無 法執行。
(二)租金及權 利金收入	1,080,000	11,262,901	10,182,901	942.86	
1. 投資性不 動產收入	1,080,000	3,185,134	2,105,134	194.92	認列未及編列預算之 高雄市苓雅區成功段 537、538、539、540 及 541 地號市有地設 定地上權案之租金收 入與原縣長官邸租金 收入所致。
2. 權利金收 入	-	8,077,767	8,077,767	-	認列高雄市苓雅區成 功段 537、538、539、 540 及 541 地號市有地 設定地上權案之權利 金收入，因本年度未 及編列預算，且依契 約期間自 109 年 1 月 起分 70 年遞延逐期認 列所致。
(三)其他業務	21,957,000	21,957,000	-	-	

高雄市市有財產開發基金

總 說 明

中華民國 109 年度

收 入 項 目	預 算 數 (元) (1)	決 算 數 (元) (2)	比 較 增 減		比較增減超過 10% 原 因 說 明
			金 額 (元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
收入					
1. 其他補助 收入	2,829,000	2,829,000	-	-	
2. 依法分配 收入	19,128,000	19,128,000	-	-	
二、業務外收 入	49,953,000	55,028,913	5,075,913	10.16	
(一)財務收入	49,953,000	54,444,627	4,491,627	8.99	
1. 投資賸餘	49,953,000	54,444,627	4,491,627	8.99	
(二)其他業務 外收入	-	584,286	584,286	-	
1. 雜項收入	-	584,286	584,286	-	1. 收回羅繁治苓雅區 成功段 537、538、 541 地號強制執行 相關費用。 2. 收回運動發展局繳 回-高雄國家體育 場 OT 暨 BOT 案前置 作業計畫賸餘款。

(二)支出部分

支 出 項 目	預 算 數 (元) (1)	決 算 數 (元) (2)	比 較 增 減		比較增減超過 10% 原 因 說 明
			金 額 (元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、業務成本 與費用	25,688,000	18,872,045	-6,815,955	26.53	
(一)銷貨成本	4,579,000	0	-4,579,000	100.00	
1. 其他銷貨 成本	4,579,000	0	-4,579,000	100.00	因市有土地標售政策 暫緩，銷貨收入無法 執行，故相對之銷貨 成本未支出。
(二)行銷及業	21,109,000	18,872,045	-2,236,955	10.60	

高雄市市有財產開發基金

總 說 明

中華民國 109 年度

支出項目	預算數 (元) (1)	決算數 (元) (2)	比較增減		比較增減超過 10% 原因說明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
務費用					
1. 業務費用	21,109,000	18,872,045	-2,236,955	10.60	土地案件訴訟審理中，其中隆成發案已判決本府勝訴，惟當事人再上訴，需俟判決確定後辦理強制執行，故編列之行政規費與強制費無法執行。
二、業務外費用	5,100,000	2,317,011	-2,782,989	54.57	
(一)財務費用	5,100,000	2,317,011	-2,782,989	54.57	
1. 利息費用	5,100,000	2,317,011	-2,782,989	54.57	參與 106 年高雄銀行增資案舉借 5.1 億元編列利息費用 510 萬元，實際貸款利率低於預估利率，故利息支出減少。

(三)餘絀部分

本年度預算編列賸餘 62,115,000 元，執行結果決算數為 67,059,758 元，較預算數增加 4,944,758 元，約 7.96%，主要係認列未及編列預算之高雄市苓雅區成功段 537、538、539、540 及 541 地號市有地設定地上權案之租金收入及權利金收入；高雄銀行自結損益較預計增加致採權益法認列投資賸餘較預算增加，另業務費用及利息費用利率低於預估減少支出所致。

三、餘絀撥補實況

期初累積賸餘 243,625,364 元，加計本期賸餘 67,059,758 元，本年度累積賸餘 310,685,122 元，本年度解繳市庫款 100,000,000 元，留存事業機關未分配賸餘 210,685,122 元。

高雄市市有財產開發基金

總 說 明

中華民國 109 年度

四、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 215,445,700 元。
- (二)投資活動之淨現金流入 0 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 132,553,937 元。
- (四)期初現金及約當現金 299,516,273 元。
- (五)期末現金及約當現金 382,408,036 元。

五、資產負債情況

茲列表如下：

單位：元

資 產	本 年 度 決 算 數		負 債 及 淨 值	本 年 度 決 算 數	
	金 額	(%)		金 額	(%)
流動資產	616,891,473	34.68	流動負債	5,141,745	0.29
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	748,131,446	42.06	長期負債	510,000,000	28.67
不動產、廠房及設備	42,686	0.00	其他負債	570,442,233	32.07
投資性不動產	413,235,649	23.23	基金	482,030,073	27.10
無形資產	559,669	0.03	公積	561,750	0.03
			累積餘絀	210,685,122	11.84
合 計	1,778,860,923	100.00	合 計	1,778,860,923	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：無。
- (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

高雄市市有財產開發基金

總 說 明

中華民國 109 年度

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：無。

高雄市市有財產開發基金

收支餘絀表

中華民國109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	%
業務收入	42,950,000	100.00	33,219,901	100.00	-9,730,099	22.65	6,617,150	100.00
銷貨收入	19,913,000	46.36			-19,913,000	100.00		
其他銷貨收入	19,913,000	46.36			-19,913,000	100.00		
租金及權利金收入	1,080,000	2.51	11,262,901	33.90	10,182,901	942.86	550,150	8.31
投資性不動產收入	1,080,000	2.51	3,185,134	9.59	2,105,134	194.92	550,150	8.31
權利金收入			8,077,767	24.32	8,077,767			
其他業務收入	21,957,000	51.12	21,957,000	66.10			6,067,000	91.69
其他補助收入	2,829,000	6.59	2,829,000	8.52			4,125,000	62.34
依法分配收入	19,128,000	44.54	19,128,000	57.58			1,942,000	29.35
業務成本與費用	25,688,000	59.81	18,872,045	56.81	-6,815,955	26.53	12,976,481	196.10
銷貨成本	4,579,000	10.66			-4,579,000	100.00		
其他銷貨成本	4,579,000	10.66			-4,579,000	100.00		
行銷及業務費用	21,109,000	49.15	18,872,045	56.81	-2,236,955	10.60	12,976,481	196.10
業務費用	21,109,000	49.15	18,872,045	56.81	-2,236,955	10.60	12,976,481	196.10
業務賸餘(短絀)	17,262,000	40.19	14,347,856	43.19	-2,914,144	16.88	-6,359,331	-96.10
業務外收入	49,953,000	116.31	55,028,913	165.65	5,075,913	10.16	51,059,682	771.63
財務收入	49,953,000	116.31	54,444,627	163.89	4,491,627	8.99	49,725,500	751.46
投資賸餘	49,953,000	116.31	54,444,627	163.89	4,491,627	8.99	49,725,500	751.46
其他業務外收入			584,286	1.76	584,286		1,334,182	20.16
違規罰款收入							2,421	0.04
雜項收入			584,286	1.76	584,286		1,331,761	20.13
業務外費用	5,100,000	11.87	2,317,011	6.97	-2,782,989	54.57	3,281,786	49.60
財務費用	5,100,000	11.87	2,317,011	6.97	-2,782,989	54.57	2,717,260	41.06
利息費用	5,100,000	11.87	2,317,011	6.97	-2,782,989	54.57	2,717,260	41.06
其他業務外費用							564,526	8.53
雜項費用							564,526	8.53
業務外賸餘(短絀)	44,853,000	104.43	52,711,902	158.68	7,858,902	17.52	47,777,896	722.03
本期賸餘(短絀)	62,115,000	144.62	67,059,758	201.87	4,944,758	7.96	41,418,565	625.93

高雄市市有財產開發基金

餘絀撥補表

中華民國109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	%
賸餘之部	544,558,000	100.00	310,685,122	100.00	-233,872,878	42.95	243,625,364	100.00
本期賸餘	62,115,000	11.41	67,059,758	21.58	4,944,758	7.96	41,418,565	17.00
前期未分配賸餘	482,443,000	88.59	243,625,364	78.42	-238,817,636	49.50	202,206,799	83.00
分配之部	100,000,000	18.36	100,000,000	32.19				
解繳公庫淨額	100,000,000	18.36	100,000,000	32.19				
未分配賸餘	444,558,000	81.64	210,685,122	67.81	-233,872,878	52.61	243,625,364	100.00

高雄市市有財產開發基金

現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	62,115,000	67,059,758	4,944,758	7.96
利息股利之調整	-1,840,000	2,317,011	4,157,011	225.92
股利收入	-6,940,000		6,940,000	100.00
利息費用	5,100,000	2,317,011	-2,782,989	54.57
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	60,275,000	69,376,769	9,101,769	15.10
調整項目	-36,592,000	146,068,931	182,660,931	499.18
折舊、減損及折耗	111,000	111,228	228	0.21
攤銷	1,684,000	1,684,000		
其他	-38,434,000	-59,265,625	-20,831,625	54.20
流動資產淨減（淨增）		202,482,000	202,482,000	
流動負債淨增（淨減）	47,000	1,057,328	1,010,328	2,149.63
未計利息股利之現金流入（流出）	23,683,000	215,445,700	191,762,700	809.71
業務活動之淨現金流入（流出）	23,683,000	215,445,700	191,762,700	809.71
投資活動之現金流量				
收取股利	6,940,000		-6,940,000	100.00
投資活動之淨現金流入（流出）	6,940,000		-6,940,000	100.00
籌資活動之現金流量				
增加長期負債	510,000,000	510,000,000		
增加長期債務	510,000,000	510,000,000		
減少長期負債	-540,000,000	-540,000,000		
減少長期債務	-540,000,000	-540,000,000		
支付利息	-5,100,000	-2,553,937	2,546,063	49.92
賸餘分配款	-100,000,000	-100,000,000		
解繳公庫淨額	-100,000,000	-100,000,000		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-135,100,000	-132,553,937	2,546,063	1.88
現金及約當現金之淨增（淨減）	-104,477,000	82,891,763	187,368,763	179.34
期初現金及約當現金	396,488,000	299,516,273	-96,971,727	24.46
期末現金及約當現金	292,011,000	382,408,036	90,397,036	30.96

註：1.不影響現金流量之投資及籌資活動：市府作價投資本基金土地存貨及基金457萬9千元及認列遞延收入570,442,233元。
 2.業務活動之現金流量減計其他，係採權益法之投資權益調整數54,444,627元及遞延收入轉列收入4,820,998元。
 3.籌資活動現金流量為長期債務5.4億元，以自有資金3,000萬元償付，另舉新還舊5.1億元。

高雄市市有財產開發基金

平 衡 表

中華民國109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	%
資產	1,778,860,923	100.00	1,436,258,761	100.00	342,602,162	23.85
流動資產	616,891,473	34.68	326,938,710	22.76	289,952,763	88.69
現金	382,408,036	21.50	299,516,273	20.85	82,891,763	27.68
銀行存款	382,408,036	21.50	299,516,273	20.85	82,891,763	27.68
應收款項	202,482,000	11.38			202,482,000	
應收帳款	202,482,000	11.38			202,482,000	
存貨	32,001,437	1.80	27,422,437	1.91	4,579,000	16.70
商品存貨	32,001,437	1.80	27,422,437	1.91	4,579,000	16.70
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	748,131,446	42.06	693,686,819	48.30	54,444,627	7.85
採權益法之投資	748,131,446	42.06	693,686,819	48.30	54,444,627	7.85
採權益法之投資成本	605,491,149	34.04	605,491,149	42.16		
採權益法之投資權益調整	142,640,297	8.02	88,195,670	6.14	54,444,627	61.73
不動產、廠房及設備	42,686	-	153,914	0.01	-111,228	72.27
機械及設備	42,686	-	153,914	0.01	-111,228	72.27
機械及設備	561,750	0.03	561,750	0.04		
累計折舊 - 機械及設備	-519,064	-0.03	-407,836	-0.03	-111,228	27.27
投資性不動產	413,235,649	23.23	413,235,649	28.77		
投資性不動產	413,235,649	23.23	413,235,649	28.77		
投資性不動產	413,235,649	23.23	413,235,649	28.77		
無形資產	559,669	0.03	2,243,669	0.16	-1,684,000	75.06
無形資產	559,669	0.03	2,243,669	0.16	-1,684,000	75.06
電腦軟體	559,669	0.03	2,243,669	0.16	-1,684,000	75.06
合計	1,778,860,923	100.00	1,436,258,761	100.00	342,602,162	23.85

高雄市市有財產開發基金

平 衡 表

中華民國109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	%
負債	1,085,583,978	61.03	714,620,574	49.76	370,963,404	51.91
流動負債	5,141,745	0.29	174,620,574	12.16	-169,478,829	97.06
應付款項	4,930,857	0.28	1,064,574	0.07	3,866,283	363.18
應付費用	4,117,372	0.23	14,163	-	4,103,209	28,971.33
應付利息	813,485	0.05	1,050,411	0.07	-236,926	22.56
預收款項	210,888	0.01	173,556,000	12.08	-173,345,112	99.88
預收收入	210,888	0.01	173,556,000	12.08	-173,345,112	99.88
長期負債	510,000,000	28.67	540,000,000	37.60	-30,000,000	5.56
長期債務	510,000,000	28.67	540,000,000	37.60	-30,000,000	5.56
長期借款	510,000,000	28.67	540,000,000	37.60	-30,000,000	5.56
其他負債	570,442,233	32.07			570,442,233	
遞延負債	570,442,233	32.07			570,442,233	
遞延收入	570,442,233	32.07			570,442,233	
淨值	693,276,945	38.97	721,638,187	50.24	-28,361,242	3.93
基金	482,030,073	27.10	477,451,073	33.24	4,579,000	0.96
基金	482,030,073	27.10	477,451,073	33.24	4,579,000	0.96
基金	482,030,073	27.10	477,451,073	33.24	4,579,000	0.96
公積	561,750	0.03	561,750	0.04		
資本公積	561,750	0.03	561,750	0.04		
受贈公積	561,750	0.03	561,750	0.04		
累積餘絀	210,685,122	11.84	243,625,364	16.96	-32,940,242	13.52
累積賸餘	210,685,122	11.84	243,625,364	16.96	-32,940,242	13.52
累積賸餘	210,685,122	11.84	243,625,364	16.96	-32,940,242	13.52
合計	1,778,860,923	100.00	1,436,258,761	100.00	342,602,162	23.85

註：本年度信託代理與保證資產(負債)550,150元，上年度信託代理與保證資產(負債)550,150元，係苓雅區成功段537、538、539、540及541地號市有地設定地上權之得標廠商繳納履約保證金。

高雄市市有財產開發基金

銷貨收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨收入	19,913,000		-19,913,000	100.00	因市有土地標售政策暫緩，故銷貨收入無法執行。
其他銷貨收入	19,913,000		-19,913,000	100.00	

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109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	1,080,000	11,262,901	10,182,901	942.86	
投資性不動產收入	1,080,000	3,185,134	2,105,134	194.92	認列未及編列預算之高雄市苓雅區成功段537、538、539、540及541地號市有地設定地上權案之租金收入與原縣長官邸租金收入所致。 。 認列高雄市苓雅區成功段537、538、539、540及541地號市有地設定地上權案之權利金收入，因本年度未及編列預算，且依契約期間自109年1月起分70年遞延逐期認列所致。
權利金收入		8,077,767	8,077,767		

高雄市市有財產開發基金

其他業務收入明細表

中華民國109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	21,957,000	21,957,000			
其他補助收入	2,829,000	2,829,000			
依法分配收入	19,128,000	19,128,000			

高雄市市有財產開發基金

業務外收入明細表

中華民國109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	49,953,000	55,028,913	5,075,913	10.16	
財務收入	49,953,000	54,444,627	4,491,627	8.99	
投資賸餘	49,953,000	54,444,627	4,491,627	8.99	
其他業務外收入		584,286	584,286		
雜項收入		584,286	584,286		1.收回羅繁治苓雅區成功段537、538、541地號強制執行相關費用繳庫。 2.收回運動發展局繳回-高雄國家體育場OT暨BOT案前置作業計畫賸餘款。

高雄市市有財產開發基金

銷貨成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨成本	4,579,000		-4,579,000	100.00	因市有土地標售政策暫緩，銷貨收入無法執行，故相對之銷貨成本未支出。
其他銷貨成本	4,579,000		-4,579,000	100.00	
其他	4,579,000		-4,579,000	100.00	
其他費用	4,579,000		-4,579,000	100.00	

高雄市市有財產開發基金
行銷及業務費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
行銷及業務費用	21,109,000	18,872,045	-2,236,955	10.60	土地案件訴訟審理中，其中隆成發案已判決本府勝訴，惟當事人再上訴，需俟判決確定後辦理強制執行，故編列之行政規費與強制費無法執行。
業務費用	21,109,000	18,872,045	-2,236,955	10.60	
服務費用	2,535,000	361,177	-2,173,823	85.75	
郵電費	5,000	886	-4,114	82.28	
旅運費	100,000	94,535	-5,465	5.47	
印刷裝訂與廣告費	630,000	106,756	-523,244	83.05	
專業服務費	1,800,000	159,000	-1,641,000	91.17	
材料及用品費	10,000	19,347	9,347	93.47	
用品消耗	10,000	19,347	9,347	93.47	
折舊、折耗及攤銷	1,795,000	1,795,228	228	0.01	
不動產、廠房及設備折舊	111,000	111,228	228	0.21	
攤銷	1,684,000	1,684,000			
稅捐與規費（強制費）	7,769,000	10,638,299	2,869,299	36.93	
土地稅	1,080,000	821,567	-258,433	23.93	
房屋稅	35,000	13,016	-21,984	62.81	
消費與行為稅	54,000	9,803,716	9,749,716	18,055.03	
規費	6,600,000		-6,600,000	100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,500,000	598,000	-2,902,000	82.91	
捐助、補助與獎助	3,500,000	598,000	-2,902,000	82.91	
其他	5,500,000	5,459,994	-40,006	0.73	
其他費用	5,500,000	5,459,994	-40,006	0.73	

註：廣告費預算數200,000元，決算數0元；業務宣導費預算數400,000元，決算數36,373元。

高雄市市有財產開發基金

業務外費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	5,100,000	2,317,011	-2,782,989	54.57	
財務費用	5,100,000	2,317,011	-2,782,989	54.57	
利息費用	5,100,000	2,317,011	-2,782,989	54.57	參與106年高雄銀行增 資案舉借5.1億元編列 利息費用510萬元，實 際貸款利率低於預估利 率，故利息支出減少。
租金與利息	5,100,000	2,317,011	-2,782,989	54.57	
利息	5,100,000	2,317,011	-2,782,989	54.57	

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			561,750	
減：以前年度已提折舊數			407,836	
上年度期末帳面價值			153,914	
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			111,228	
本年度期末帳面價值			42,686	
本年度提列折舊數			111,228	
行銷及業務費用			111,228	
合 計			111,228	

註：投資性不動產413,235,649元：係房屋及建築1,249,000元及土地411,986,649元。

產開發基金

明細表

109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			
				413,235,649		413,797,399
						407,836
				413,235,649		413,389,563
						111,228
				413,235,649		413,278,335
						111,228
						111,228
						111,228

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	40,000,000		
土地	40,000,000		
合 計	40,000,000		

產開發基金

改良擴充明細表

109年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 數 增 減	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	40,000,000		-40,000,000	
	40,000,000		-40,000,000	
	40,000,000		-40,000,000	

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 起訖 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				40,000,000			
一次性項目				40,000,000			
土地				40,000,000			
合計				40,000,000			

畫預算與實際進度比較表

109年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數				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%					
40,000,000		40,000,000						1.新草衙地區未償貸款案件遭法 拍土地買回自行開發，因申購民 眾截至目前均正常繳息，尚未發 生未償貸款案件，故悉數未能執 行。 2.考量新草衙自治條例已屆滿 ，且於條例施行期間皆無執行案 件，該筆預算不再保留。
40,000,000		40,000,000						
40,000,000		40,000,000						
40,000,000		40,000,000						

長期債務

中華民國

借項 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	108-126	10803	12703	540,000,000	510,000,000	510,000,000
小計					540,000,000	510,000,000	510,000,000
合計					540,000,000	510,000,000	510,000,000

產開發基金
增減明細表

109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		
540,000,000	540,000,000			510,000,000	1.具適足之自償性。 2.自償性財源：(1)股利收入 (2)基金財產收益(權利金、租金、 土地出售價款)
540,000,000	540,000,000			510,000,000	
540,000,000	540,000,000			510,000,000	

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	8,077,767
其他銷貨收入	年	1.00	19,913,000		
投資性不動產收入	年	1.00	1,080,000	1.00	3,185,134
合 計			20,993,000		11,262,901

執行績效摘要表

109年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
1.00		8,077,767		認列高雄市苓雅區成功段537、538、539、540及541地號市有地設定地上權案之權利金收入，因本年度未及編列預算，且依契約期間自109年1月起分70年遞延逐期認列所致。
-1.00	100.00	-19,913,000	100.00	因市有土地標售政策暫緩，故銷貨收入無法執行。
		2,105,134	194.92	認列未及編列預算之高雄市苓雅區成功段537、538、539、540及541地號市有地設定地上權案之租金收入與原縣長官邸租金收入所致。
		-9,730,099	46.35	

高雄市市有財產開發基金
基金數額增減明細表

中華民國109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	477,452,000	477,451,073	-927	
加：	4,579,000	4,579,000		
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管公有財產撥充				
公庫增撥數				
其他	4,579,000	4,579,000		市府以土地作價投資 本基金4,579,000元 ，與預算數同。
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	482,031,000	482,030,073	-927	

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	10,809,164,860	1,080,916,486	887,547,752	605,491,149				605,491,149

及其餘絀明細表

109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	
6.42	49,953,000	54,444,627	4,491,627	1.投資收入-其他：係投資高雄銀行採權益法認列投資收益109年12月31日高雄銀行自結本期損益847,954,698*6.4207%=54,444,627元。 2.109年度高雄銀行未發放現金股利及股票股利，股數仍維持69,402,361股。 3.財產帳列有價證券644,139,520元，與平衡表-採權益法之長期股權投資605,491,149元差額係106年度現金股利38,648,371元。

高雄市市有財產開發基金

各項費用彙計表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
服務費用	2,535,000	361,177	-2,173,823	85.75
郵電費	5,000	886	-4,114	82.28
旅運費	100,000	94,535	-5,465	5.47
印刷裝訂與廣告費	630,000	106,756	-523,244	83.05
專業服務費	1,800,000	159,000	-1,641,000	91.17
材料及用品費	10,000	19,347	9,347	93.47
用品消耗	10,000	19,347	9,347	93.47
租金與利息	5,100,000	2,317,011	-2,782,989	54.57
利息	5,100,000	2,317,011	-2,782,989	54.57
折舊、折耗及攤銷	1,795,000	1,795,228	228	0.01
不動產、廠房及設備折舊	111,000	111,228	228	0.21
攤銷	1,684,000	1,684,000		
稅捐與規費（強制費）	7,769,000	10,638,299	2,869,299	36.93
土地稅	1,080,000	821,567	-258,433	23.93
房屋稅	35,000	13,016	-21,984	62.81
消費與行為稅	54,000	9,803,716	9,749,716	18,055.03
規費	6,600,000		-6,600,000	100.00
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	3,500,000	598,000	-2,902,000	82.91
捐助、補助與獎助	3,500,000	598,000	-2,902,000	82.91
其他	10,079,000	5,459,994	-4,619,006	45.83
其他費用	10,079,000	5,459,994	-4,619,006	45.83
合 計	30,788,000	21,189,056	-9,598,944	31.18

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
廣告費	200,000		-200,000	100.00	
業務宣導費	400,000	36,373	-363,627	90.91	
統計所需項目					
專技人員酬金	700,000	123,000	-577,000	82.43	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,000	36,000	-64,000	64.00	
補(協)助政府機關(構)	3,500,000	598,000	-2,902,000	82.91	

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109年12月31日

單位：新台幣元

科目名稱	平衡表金額	財產目錄金額	差額金額	差異原因分析
土地	-	411,986,649	- 411,986,649	財產目錄帳列之土地411,986,649元，平衡表帳依企業會計準則公報認列為「投資性不動產」。
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	-	413,235,649	- 413,235,649	

主辦會計人員：



基金主持人：

