

中華民國 110 年度
(110 年 1 月 1 日 至 110 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110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	19
八、資產折舊明細表	20
九、長期債務增減明細表	22
十、主要營運項目執行績效摘要表	24
十一、基金數額增減明細表	26
十二、資金轉投資及其餘絀明細表	27
十三、各項費用彙計表	29
十四、管制性項目及統計所需項目比較表	30
十五、帳列固定資產與財產目錄差額解釋表	31

高雄市市有財產開發基金

總 說 明

中華民國 110 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	0	23,588,898	-	前鎮區仁愛段 783-223地號(基金存 貨)業於110年8月 26日標脫，決標價格 為2,358萬8,898 元，得標人業於10月 14日將全數地價款繳 入本基金。	因政策變更辦 理標售。
二、投資性不 動產收入	3,365,000	3,367,725	100.08	已完成。	
三、權利金收 入	8,265,000	8,264,568	99.99	已完成。	

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	16,966,000	40,557,191	23,591,191	139.05	
(一)銷貨收入	0	23,588,898	23,588,898		
1.其他銷貨 收入	0	23,588,898	23,588,898		前鎮區仁愛段 783-223地號業於110 年8月26日標脫，得 標人於10月14日將 全數地價款繳入本基

高雄市市有財產開發基金

總 說 明

中華民國 110 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)	
					金。
(二)租金及權利金收入	11,630,000	11,632,293	2,293	0.02	
1. 投資性不動產收入	3,365,000	3,367,725	2,725	0.08	
2. 權利金收入	8,265,000	8,264,568	-432	0.01	
(三)其他業務收入	5,336,000	5,336,000	-	-	
1. 其他補助收入	2,904,000	2,904,000	-	-	
2. 依法分配收入	2,432,000	2,432,000	-	-	
二、業務外收入	61,022,000	58,294,147	-2,727,853	4.47	
(一)財務收入	61,022,000	58,220,537	-2,801,463	4.59	
1. 投資賸餘	61,022,000	58,220,537	-2,801,463	4.59	
(二)其他業務外收入	-	73,610	73,610	-	
1. 雜項收入	-	73,610	73,610	-	1. 繳回高雄市政府警察局交通警察大隊前苓雅交通分隊辦公廳舍拆除廢料變賣收入。 2. 繳回苓雅區公所前苓雅寮老人活動中心拆除廢料變賣收入。

高雄市市有財產開發基金

總 說 明

中華民國 110 年度

(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	20,822,000	19,759,436	-1,062,564	5.10	
(一)銷貨成本	0	4,579,000	4,579,000		
1. 其他銷貨 成本	0	4,579,000	4,579,000		出售前鎮區仁愛段 783-223 地號土地成 本。依 110 年 11 月 26 日高市財政產開字第 11032145400 號函辦 理存貨標售(前鎮區 仁愛段 783-223 地號 土地)銷貨成本編列 不足 457 萬 9 千元併 決算。
(二)行銷及業 務費用	20,822,000	15,180,436	-5,641,564	27.09	
1. 業務費用	20,822,000	15,180,436	-5,641,564	27.09	1. 本項業務宣導費， 因疫情影響，財政部 110 年停辦招商大 會，爰預計於招商大 會製作背板、摺頁等 業務宣導皆無法執 行。 2. 本項編列工程及管 理諮詢服務費，因捷 運鳳山國中站周邊 地區公辦都更案，因 配合都市更新審議 核定，延至 110 年底 完成辦理勞務採購 契約議價作業，將於 111 年開始支用工

高雄市市有財產開發基金

總 說 明

中華民國 110 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)	
					程及管理諮詢服務費。 3. 本項編列補(協)助政府機關(構), 因部分案件政策變更、可行性評估後不可行等原因, 導致契約提前結算; 另部分案件執行進度尚未達付款條件, 尚無法辦理請款核銷, 爰執行率落後。 4. 其他費用編列私有占用建物排除及市有建物拆除費用, 因政策變更, 110 年未有相關案件執行, 爰執行率落後。
二、業務外費用	4,800,000	2,537,096	-2,262,904	47.14	
(一)財務費用	4,800,000	2,537,096	-2,262,904	47.14	
1. 利息費用	4,800,000	2,537,096	-2,262,904	47.14	參與 106 年高雄銀行增資案舉借 4.8 億元編列利息費用 480 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 52,366,000 元, 執行結果決算賸餘數為 76,554,806 元, 較預算數增加 24,188,806 元, 約 46.19%, 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, 另業務費用

高雄市市有財產開發基金

總 說 明

中華民國 110 年度

部份補助經費未執行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 210,685,122 元，加計本期賸餘 76,554,806 元，本年度累積賸餘 287,239,928 元，本年度解繳市庫款 100,000,000 元，留存事業機關未分配賸餘 187,239,928 元。

四、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 217,177,764 元。

(二)投資活動之淨現金流入 32,167,994 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 132,327,984 元。

(四)期初現金及約當現金 382,408,036 元。

(五)期末現金及約當現金 499,425,810 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	526,848,247	30.73	流動負債	2,354,756	0.14
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	774,183,989	45.16	長期負債	480,000,000	28.00
不動產、廠房及設備	5,618	0.00	其他負債	562,177,665	32.79
投資性不動產	413,235,649	24.10	基金	482,030,073	28.12
無形資產	90,669	0.01	公積	561,750	0.03
			累積餘絀	187,239,928	10.92
合 計	1,714,364,172	100.00	合 計	1,714,364,172	100.00

高雄市市有財產開發基金

總 說 明

中華民國 110 年度

六、其他

- (一)本年度併決算事項之說明：依 110 年 11 月 26 日高市財政產開字第 11032145400 號函辦理存貨標售(前鎮區仁愛段 783-223 地號土地)銷貨成本編列不足 457 萬 9 千元併決算。
- (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110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	16,966,000	100.00	40,557,191	100.00	23,591,191	139.05	33,219,901	100.00
銷貨收入			23,588,898	58.16	23,588,898			
其他銷貨收入			23,588,898	58.16	23,588,898			
租金及權利金收入	11,630,000	68.55	11,632,293	28.68	2,293	0.02	11,262,901	33.90
投資性不動產收入	3,365,000	19.83	3,367,725	8.30	2,725	0.08	3,185,134	9.59
權利金收入	8,265,000	48.72	8,264,568	20.38	-432	0.01	8,077,767	24.32
其他業務收入	5,336,000	31.45	5,336,000	13.16			21,957,000	66.10
其他補助收入	2,904,000	17.12	2,904,000	7.16			2,829,000	8.52
依法分配收入	2,432,000	14.33	2,432,000	6.00			19,128,000	57.58
業務成本與費用	20,822,000	122.73	19,759,436	48.72	-1,062,564	5.10	18,872,045	56.81
銷貨成本			4,579,000	11.29	4,579,000			
其他銷貨成本			4,579,000	11.29	4,579,000			
行銷及業務費用	20,822,000	122.73	15,180,436	37.43	-5,641,564	27.09	18,872,045	56.81
業務費用	20,822,000	122.73	15,180,436	37.43	-5,641,564	27.09	18,872,045	56.81
業務賸餘(短絀)	-3,856,000	-22.73	20,797,755	51.28	24,653,755	639.36	14,347,856	43.19
業務外收入	61,022,000	359.67	58,294,147	143.73	-2,727,853	4.47	55,028,913	165.65
財務收入	61,022,000	359.67	58,220,537	143.55	-2,801,463	4.59	54,444,627	163.89
投資賸餘	61,022,000	359.67	58,220,537	143.55	-2,801,463	4.59	54,444,627	163.89
其他業務外收入			73,610	0.18	73,610		584,286	1.76
雜項收入			73,610	0.18	73,610		584,286	1.76
業務外費用	4,800,000	28.29	2,537,096	6.26	-2,262,904	47.14	2,317,011	6.97
財務費用	4,800,000	28.29	2,537,096	6.26	-2,262,904	47.14	2,317,011	6.97
利息費用	4,800,000	28.29	2,537,096	6.26	-2,262,904	47.14	2,317,011	6.97
業務外賸餘(短絀)	56,222,000	331.38	55,757,051	137.48	-464,949	0.83	52,711,902	158.68
本期賸餘(短絀)	52,366,000	308.65	76,554,806	188.76	24,188,806	46.19	67,059,758	201.87

高雄市市有財產開發基金

餘絀撥補表

中華民國110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	258,106,000	100.00	287,239,928	100.00	29,133,928	11.29	310,685,122	100.00
本期賸餘	52,366,000	20.29	76,554,806	26.65	24,188,806	46.19	67,059,758	21.58
前期未分配賸餘	205,740,000	79.71	210,685,122	73.35	4,945,122	2.40	243,625,364	78.42
分配之部	100,000,000	38.74	100,000,000	34.81			100,000,000	32.19
解繳公庫淨額	100,000,000	38.74	100,000,000	34.81			100,000,000	32.19
未分配賸餘	158,106,000	61.26	187,239,928	65.19	29,133,928	18.43	210,685,122	67.81

高雄市市有財產開發基金

現金流量表

中華民國110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）	52,366,000	76,554,806	24,188,806	46.19
利息股利之調整	4,800,000	2,537,096	-2,262,904	47.14
利息費用	4,800,000	2,537,096	-2,262,904	47.14
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	57,166,000	79,091,902	21,925,902	38.35
調整項目	-68,849,000	138,085,862	206,934,862	300.56
折舊、減損及折耗	37,000	37,068	68	0.18
攤銷	469,000	469,000		
其他	-69,287,000	-66,485,105	2,801,895	4.04
流動資產淨減（淨增）		207,061,000	207,061,000	
流動負債淨增（淨減）	-68,000	-2,996,101	-2,928,101	4,306.03
未計利息股利之現金流入（流出）	-11,683,000	217,177,764	228,860,764	1,958.92
業務活動之淨現金流入（流出）	-11,683,000	217,177,764	228,860,764	1,958.92
投資活動之現金流量				
收取股利	10,879,000	32,167,994	21,288,994	195.69
投資活動之淨現金流入（流出）	10,879,000	32,167,994	21,288,994	195.69
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	202,482,000		-202,482,000	100.00
增加其他負債	202,482,000		-202,482,000	100.00
增加長期負債	480,000,000	480,000,000		
增加長期債務	480,000,000	480,000,000		
減少長期負債	-510,000,000	-510,000,000		
減少長期債務	-510,000,000	-510,000,000		
支付利息	-4,800,000	-2,327,984	2,472,016	51.50
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）	67,682,000	-132,327,984	-200,009,984	295.51
現金及約當現金之淨增（淨減）	66,878,000	117,017,774	50,139,774	74.97
期初現金及約當現金	393,701,000	382,408,036	-11,292,964	2.87
期末現金及約當現金	460,579,000	499,425,810	38,846,810	8.43

註：1.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58,220,537元及遞延收入轉列收入8,264,568元。

2.籌資活動現金流量為長期債務5.1億元，以自有資金3,000萬元償付，另舉新還舊4.8億元。

高雄市市有財產開發基金

平 衡 表

中華民國110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	1,714,364,172	100.00	1,778,860,923	100.00	-64,496,751	3.63
流動資產	526,848,247	30.73	616,891,473	34.68	-90,043,226	14.60
現金	499,425,810	29.13	382,408,036	21.50	117,017,774	30.60
銀行存款	499,425,810	29.13	382,408,036	21.50	117,017,774	30.60
應收款項			202,482,000	11.38	-202,482,000	100.00
應收帳款			202,482,000	11.38	-202,482,000	100.00
存貨	27,422,437	1.60	32,001,437	1.80	-4,579,000	14.31
商品存貨	27,422,437	1.60	32,001,437	1.80	-4,579,000	14.31
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	774,183,989	45.16	748,131,446	42.06	26,052,543	3.48
採權益法之投資	774,183,989	45.16	748,131,446	42.06	26,052,543	3.48
採權益法之投資成本	605,491,149	35.32	605,491,149	34.04		
採權益法之投資權益調整	168,692,840	9.84	142,640,297	8.02	26,052,543	18.26
不動產、廠房及設備	5,618	-	42,686	-	-37,068	86.84
機械及設備	5,618	-	42,686	-	-37,068	86.84
機械及設備	561,750	0.03	561,750	0.03		
累計折舊 - 機械及設備	-556,132	-0.03	-519,064	-0.03	-37,068	7.14
投資性不動產	413,235,649	24.10	413,235,649	23.23		
投資性不動產	413,235,649	24.10	413,235,649	23.23		
投資性不動產	413,235,649	24.10	413,235,649	23.23		
無形資產	90,669	0.01	559,669	0.03	-469,000	83.80
無形資產	90,669	0.01	559,669	0.03	-469,000	83.80
電腦軟體	90,669	0.01	559,669	0.03	-469,000	83.80
合計	1,714,364,172	100.00	1,778,860,923	100.00	-64,496,751	3.63

高雄市市有財產開發基金

平 衡 表

中華民國110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	1,044,532,421	60.93	1,085,583,978	61.03	-41,051,557	3.78
流動負債	2,354,756	0.14	5,141,745	0.29	-2,786,989	54.20
應付款項	2,143,872	0.13	4,930,857	0.28	-2,786,985	56.52
應付費用	1,121,275	0.07	4,117,372	0.23	-2,996,097	72.77
應付利息	1,022,597	0.06	813,485	0.05	209,112	25.71
預收款項	210,884	0.01	210,888	0.01	-4	0.00
預收收入	210,884	0.01	210,888	0.01	-4	0.00
長期負債	480,000,000	28.00	510,000,000	28.67	-30,000,000	5.88
長期債務	480,000,000	28.00	510,000,000	28.67	-30,000,000	5.88
長期借款	480,000,000	28.00	510,000,000	28.67	-30,000,000	5.88
其他負債	562,177,665	32.79	570,442,233	32.07	-8,264,568	1.45
遞延負債	562,177,665	32.79	570,442,233	32.07	-8,264,568	1.45
遞延收入	562,177,665	32.79	570,442,233	32.07	-8,264,568	1.45
淨值	669,831,751	39.07	693,276,945	38.97	-23,445,194	3.38
基金	482,030,073	28.12	482,030,073	27.10		
基金	482,030,073	28.12	482,030,073	27.10		
基金	482,030,073	28.12	482,030,073	27.10		
公積	561,750	0.03	561,750	0.03		
資本公積	561,750	0.03	561,750	0.03		
受贈公積	561,750	0.03	561,750	0.03		
累積餘絀	187,239,928	10.92	210,685,122	11.84	-23,445,194	11.13
累積賸餘	187,239,928	10.92	210,685,122	11.84	-23,445,194	11.13
累積賸餘	187,239,928	10.92	210,685,122	11.84	-23,445,194	11.13
合計	1,714,364,172	100.00	1,778,860,923	100.00	-64,496,751	3.63

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110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		23,588,898	23,588,898		前鎮區仁愛段783-223地號業於110年8月26日標脫，得標人於10月14日將全數地價款繳入本基金。
其他銷貨收入		23,588,898	23,588,898		

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110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	11,630,000	11,632,293	2,293	0.02	
投資性不動產收入	3,365,000	3,367,725	2,725	0.08	
權利金收入	8,265,000	8,264,568	-432	0.01	

高雄市市有財產開發基金

其他業務收入明細表

中華民國110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	5,336,000	5,336,000			
其他補助收入	2,904,000	2,904,000			
依法分配收入	2,432,000	2,432,000			

高雄市市有財產開發基金

業務外收入明細表

中華民國110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	61,022,000	58,294,147	-2,727,853	4.47	
財務收入	61,022,000	58,220,537	-2,801,463	4.59	
投資賸餘	61,022,000	58,220,537	-2,801,463	4.59	
其他業務外收入		73,610	73,610		
雜項收入		73,610	73,610		1.繳回高雄市政府警察局交通警察大隊前苓雅交通分隊辦公廳舍拆除廢料變賣收入。 2.繳回苓雅區公所前苓雅寮老人活動中心拆除廢料變賣收入。

高雄市市有財產開發基金

銷貨成本明細表

中華民國110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		出售前鎮區仁愛段 783-223地號土地成本 。依110年11月26日高 市財政產開字第 11032145400號函辦理 存貨標售(前鎮區仁愛 段783-223地號土地)銷 貨成本編列不足457萬9 千元併決算。 詳總說明六、(一)。
其他銷貨成本		4,579,000	4,579,000		
其他		4,579,000	4,579,000		
其他費用		4,579,000	4,579,000		

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110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	20,822,000	15,180,436	-5,641,564	27.09	1.本項業務宣導費，因疫情影響，財政部110年停辦招商大會，爰預計於招商大會製作背板、摺頁等業務宣導皆無法執行。 2.本項編列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更案，因配合都市更新審議核定，延至110年底完成辦理勞務採購契約議價作業，將於111年開始支用工程及管理諮詢服務費。 3.本項編列補(協)助政府機關(構)，因部分案件政策變更、可行性評估後不可行等原因，導致契約提前結算；另部分案件執行進度尚未達付款條件，尚無法辦理請款核銷，爰執行率落後。 4.其他費用編列私有占用建物排除及市有建物拆除費用，因政策變更，110年未有相關案件執行，爰執行率落後。
業務費用	20,822,000	15,180,436	-5,641,564	27.09	
服務費用	3,345,000	2,206,522	-1,138,478	34.04	
郵電費	5,000	3,480	-1,520	30.40	
旅運費	100,000	69,099	-30,901	30.90	
印刷裝訂與廣告費	330,000	37,943	-292,057	88.50	
專業服務費	2,910,000	2,096,000	-814,000	27.97	
材料及用品費	10,000	49,675	39,675	396.75	

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
用品消耗	10,000	49,675	39,675	396.75	
折舊、折耗及攤銷	506,000	506,068	68	0.01	
不動產、廠房及設備折舊	37,000	37,068	68	0.18	
攤銷	469,000	469,000			
稅捐與規費（強制費）	10,921,000	10,849,639	-71,361	0.65	
土地稅	1,083,000	1,030,269	-52,731	4.87	
房屋稅	35,000	17,002	-17,998	51.42	
消費與行為稅	9,803,000	9,802,368	-632	0.01	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,040,000	404,910	-2,635,090	86.68	
捐助、補助與獎助	3,040,000	404,910	-2,635,090	86.68	
其他	3,000,000	1,163,622	-1,836,378	61.21	
其他費用	3,000,000	1,163,622	-1,836,378	61.21	

註：廣告費預算數100,000元，決算數0元；業務宣導費預算數200,000元，決算數0元。

高雄市市有財產開發基金

業務外費用明細表

中華民國110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	4,800,000	2,537,096	-2,262,904	47.14	
財務費用	4,800,000	2,537,096	-2,262,904	47.14	
利息費用	4,800,000	2,537,096	-2,262,904	47.14	參與106年高雄銀行增 資案舉借4.8億元編列 利息費用480萬元，實 際貸款利率低於預估利 率，故利息支出減少。
租金與利息	4,800,000	2,537,096	-2,262,904	47.14	
利息	4,800,000	2,537,096	-2,262,904	47.14	

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			519,064	
上年度期末帳面價值			42,686	
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			37,068	
本年度期末帳面價值			5,618	
本年度提列折舊數			37,068	
行銷及業務費用			37,068	
合 計			37,068	

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

110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
						519,064
				413,235,649		413,278,335
						37,068
				413,235,649		413,241,267
						37,068
						37,068
						37,068

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	510,000,000	480,000,000	480,000,000
小計					510,000,000	480,000,000	480,000,000
合計					510,000,000	480,000,000	480,000,000

產開發基金
增減明細表

110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		
510,000,000	510,000,000			480,000,000	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)
510,000,000	510,000,000			480,000,000	
510,000,000	510,000,000			480,000,000	

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	8,265,000	1.00	8,264,568
投資性不動產收入	年	1.00	3,365,000	1.00	3,367,725
合 計			11,630,000		11,632,293

產開發基金

執行績效摘要表

110年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-432	0.01	
		2,725	0.08	
		2,293	0.02	

高雄市市有財產開發基金
基金數額增減明細表

中華民國110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	482,031,000	482,030,073	-927	
加：				
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				
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	11,634,444,580	1,163,444,458	1,050,462,128	605,491,149				605,491,149

及其餘絀明細表

110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	61,022,000	58,220,537	-2,801,463	<p>1.投資收入-其他：係投資高雄銀行採權益法認列投資收益110年12月31日高雄銀行自結本期損益906,763,084*6.4207%=58,220,537元。</p> <p>2.110年度投資高雄銀行收到現金股利32,167,994元(108年10,410,354元及109年21,757,640元)，股票股利108年每股0.45元及109年每股0.3元，股數增加為74,701,231股。</p> <p>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。</p>

高雄市市有財產開發基金

各項費用彙計表

中華民國110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	3,345,000	2,206,522	-1,138,478	34.04
郵電費	5,000	3,480	-1,520	30.40
旅運費	100,000	69,099	-30,901	30.90
印刷裝訂與廣告費	330,000	37,943	-292,057	88.50
專業服務費	2,910,000	2,096,000	-814,000	27.97
材料及用品費	10,000	49,675	39,675	396.75
用品消耗	10,000	49,675	39,675	396.75
租金與利息	4,800,000	2,537,096	-2,262,904	47.14
利息	4,800,000	2,537,096	-2,262,904	47.14
折舊、折耗及攤銷	506,000	506,068	68	0.01
不動產、廠房及設備折舊	37,000	37,068	68	0.18
攤銷	469,000	469,000		
稅捐與規費（強制費）	10,921,000	10,849,639	-71,361	0.65
土地稅	1,083,000	1,030,269	-52,731	4.87
房屋稅	35,000	17,002	-17,998	51.42
消費與行為稅	9,803,000	9,802,368	-632	0.01
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	3,040,000	404,910	-2,635,090	86.68
捐助、補助與獎助	3,040,000	404,910	-2,635,090	86.68
其他	3,000,000	5,742,622	2,742,622	91.42
其他費用	3,000,000	5,742,622	2,742,622	91.42
合 計	25,622,000	22,296,532	-3,325,468	12.98

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110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	100,000		-100,000	100.00	
業務宣導費	200,000		-200,000	100.00	
統計所需項目					
專技人員酬金	350,000	550,000	200,000	57.14	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,000	95,000	-5,000	5.00	
補(協)助政府機關(構)	3,040,000	404,910	-2,635,090	86.68	

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110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：