

中華民國 111 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 111 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)、行銷及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

**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 111 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 110 年 6 月 30 日止執行情形）**

**一、前(109)年度決算結果：**

- (一)業務收入：決算數 3,320 萬元，較預算數 4,295 萬元，減少 973 萬元，約 22.65%，主要係市有土地標售政策暫緩，故銷貨收入無法執行。
- (二)業務成本與費用：決算數 1,887 萬 2 千元，較預算數 2,568 萬 8 千元，減少 681 萬 6 千元，約 26.53%，主要係 1. 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。2. 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。
- (三)業務外收入：決算數 5,502 萬 9 千元，較預算數 4,995 萬 3 千元，增加 507 萬 6 千元，約 10.16%，主要係採權益法認列投資高銀收益 5,444 萬 5 千元及其他雜項收入 58 萬 4 千元。
- (四)業務外費用：決算數 231 萬 7 千元，較預算數 510 萬元，減少 278 萬 3 千元，約 54.57%，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 6,706 萬元，較預算數賸餘 6,211 萬 5 千元，增加賸餘 494 萬 5 千元，約 7.96%，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(110)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 1,115 萬元，實際業務收入 1,115 萬 2 千元，較預計數增加 2 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 350 萬 1 千元，實際業務成本與費用 126 萬元，較預計數減少 224 萬 1 千元，約 64.01%，主要係補(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，契約提前結算，實際請款金額低於原估計數，及其他費用(市有土地管理維護費、市有建物拆除費用等)，髒亂清

**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 111 年度

理尚未辦理核銷，致未達成預期目標。

- (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 7 萬 4 千元，較預計數增加 7 萬 4 千元，係(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。
- (四)業務外費用：預計業務外費用分配數 240 萬元，實際業務外費用 22 萬 9 千元，較預計數減少 217 萬 1 千元，約 90.45%，係參考 106 年高雄銀行增資案舉借 4.8 億元編列利息費用 480 萬元，惟實際貸款利率低於預估利率，故利息支出減少。
- (五)收支賸餘：預計賸餘分配數 524 萬 9 千元，實際賸餘 973 萬 7 千元，較預計數增加賸餘 448 萬 8 千元，約 85.50%，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 111 年度之租金收入 226 萬 7 千元。
- (二)辦理鳳山區鳳山段縣口小段 88-4 地號等 5 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。
- (三)財政局辦理 108 年促參簽約案(苓雅區成功段 537.538.539.540.541 地號設定地上權案)，經財政部 110 年核發促參獎勵金分配予執行機關財政局之部分獎勵金 419 萬 4 千元、財政局辦理捷運凹子底站旁商業區開發案(招標設定地上權)，110 年部分受分配權利金 55 萬 4 千元補助本基金、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)，110 年部分受分配權利金 63 萬元補助本基金及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)，110 年部分受分配權利金 90 萬 9 千元補助本基金；市府各局處辦理 109 年促參簽約案件經財政部 110 年核發促參獎勵金 20%分配本基金數額 475 萬 4 千元，納入本基金收入來源，以辦理市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 1,104 萬 1 千元。
- (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 50 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 650 萬元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委託調查研究費；編列 160 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、確定開發方向及擬定招標文件，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 100 萬元，依該要點規定運用項目分配支用；

**高雄市政府財政局**  
**高雄市政府有財產開發基金**  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 111 年度

相關土地稅及營業稅 126 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 8 千萬元，111 年初以自有財源 3,000 萬元償付；另辦理 4 億 5 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 4,414 萬元持股比率 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，111 年度預計發放 110 年之現金股利每股 0.3 元，乘持股數 7,470 萬 1 千 231 股，合計發放現金股利收入 2,241 萬元。

2. 採權益法認列投資收益:高雄銀行 110 年盈餘轉增資，發放股票股利每股 0.3 元，預估 111 年度年終實收資本額 119 億 8,347 萬 8 千元，發行股數 11 億 9,834 萬 7 千 791 股，本基金持有股數 7,694 萬 2 千 267 股，預計 111 年度發放 110 年之股票股利每股 0.3 元及認列投資收益 5,565 萬 4 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 2,267 萬 4 千元，較上年度預算數 1,696 萬 6 千元，增加 570 萬 8 千元，約 33.64%，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 1,948 萬 4 千元，較上年度預算數 2,082 萬 2 千元，減少 133 萬 8 千元，約 6.43%，係 1. 增列 915 萬 6 千元：(1)郵費增列 1 萬 5 千元。(2)國內旅費增列 28 萬 7 千元。(3)印刷及裝訂費增列 8 萬 4 千元。(4)講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費增列 16 萬元。(5)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(110 年 46 萬元、111 年 50 萬元、112 年 50 萬元)較去年增列 4 萬元。(6)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 650 萬元。(7)辦公(事務)用品增列 1 萬元。(8)報章什誌增列 2 萬元。(9)補(協)助政府機關(構)增列 146 萬元。(10)其他費用增列 58 萬元。2. 減列 1,049 萬 4 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 800 萬元，預計分 6 年編列（實際年期須配合都更審議核定及建照核發等作業時程滾動調整），110 年預估動支 80 萬元，111 年編列 160 萬元，餘以後年度續編列，較去年減少 40 萬元。(2)機械設備折舊及電腦軟體攤銷較去年減少 44 萬 2 千元。(3)地價稅較去年減少 9 千元。(4)房屋稅較去年減少 1 千元。(5)營業稅較去年減少 964 萬 2 千元。

(三)本年度業務外收入 5,565 萬 4 千元，較上年度預算數 6,102 萬 2 千元，減少 536 萬 8 千元，約 8.80%係認列投資高雄銀行投資收益。

**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 111 年度

(四)本年度業務外費用 324 萬元，較上年度預算數 480 萬元，減少 156 萬元，約 32.50 %，主要係借款利息減少所致。

(五)收支相抵後，預計賸餘 5,560 萬 4 千元，較上年度預算數賸餘 5,236 萬 6 千元，賸餘增加 323 萬 8 千元，約 6.18%。

(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 1 億 6,305 萬 1 千元，本期賸餘 5,560 萬 4 千元，合計 2 億 1,865 萬 5 千元。

(二)提存公積 0 元。

(三)解繳公庫淨額 1 億元。

(四)經以上分配後，本年度未分配賸餘計 1 億 1,865 萬 5 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出 507 萬元，包括：

1、本期賸餘 5,560 萬 4 千元。

2、利息股利之調整：加計利息費用 324 萬元。

3、調整項目減列 6,391 萬 4 千元：(1)攤銷 6 萬 4 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 5,565 萬 4 千元。(4)流動負債淨減 5 萬 9 千元。

(二)投資活動之淨現金流入 2,241 萬元，係 111 年度收取高雄銀行 110 年現金股利 2,241 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流出 1 億 3,324 萬元，係償付投資高雄銀行借款本金 3,000 萬元、借款利息 324 萬元及解繳公庫淨額 1 億元。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 1 億 1,590 萬元。

(五)期初現金及約當現金 4 億 6,664 萬 6 千元。

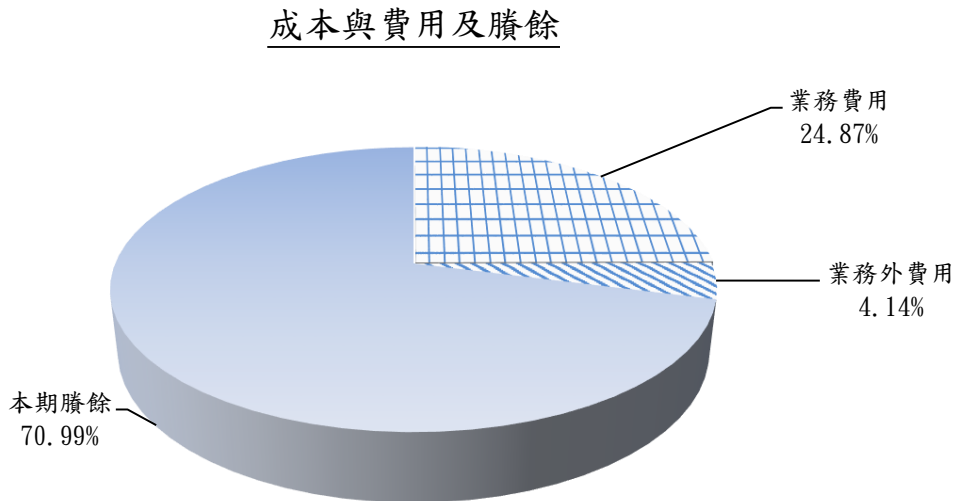
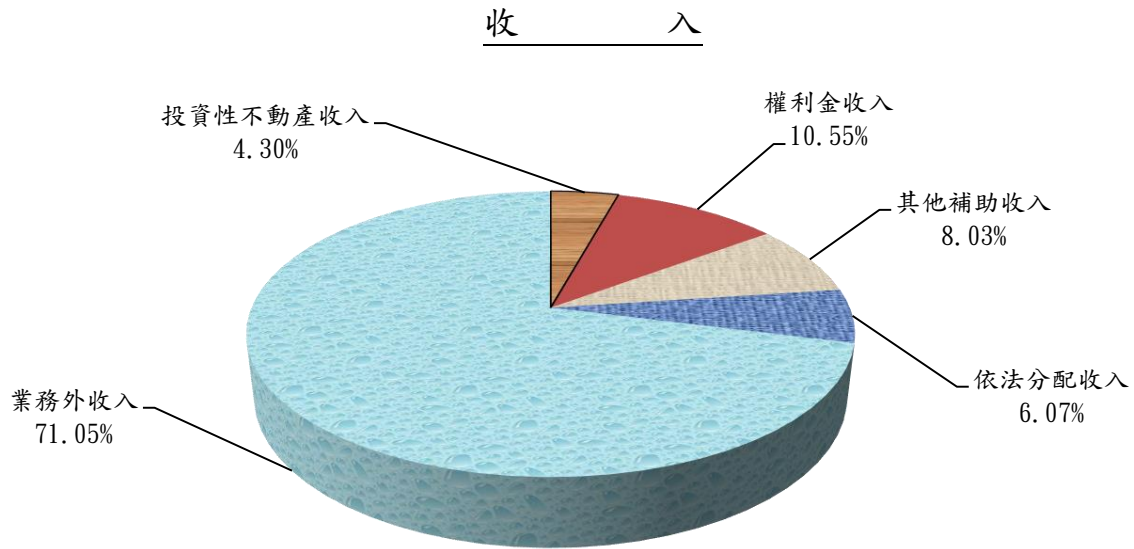
(六)預計期末現金及約當現金 3 億 5,074 萬 6 千元。

**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111年度

圖一

111年度收入、成本與費用及賸餘

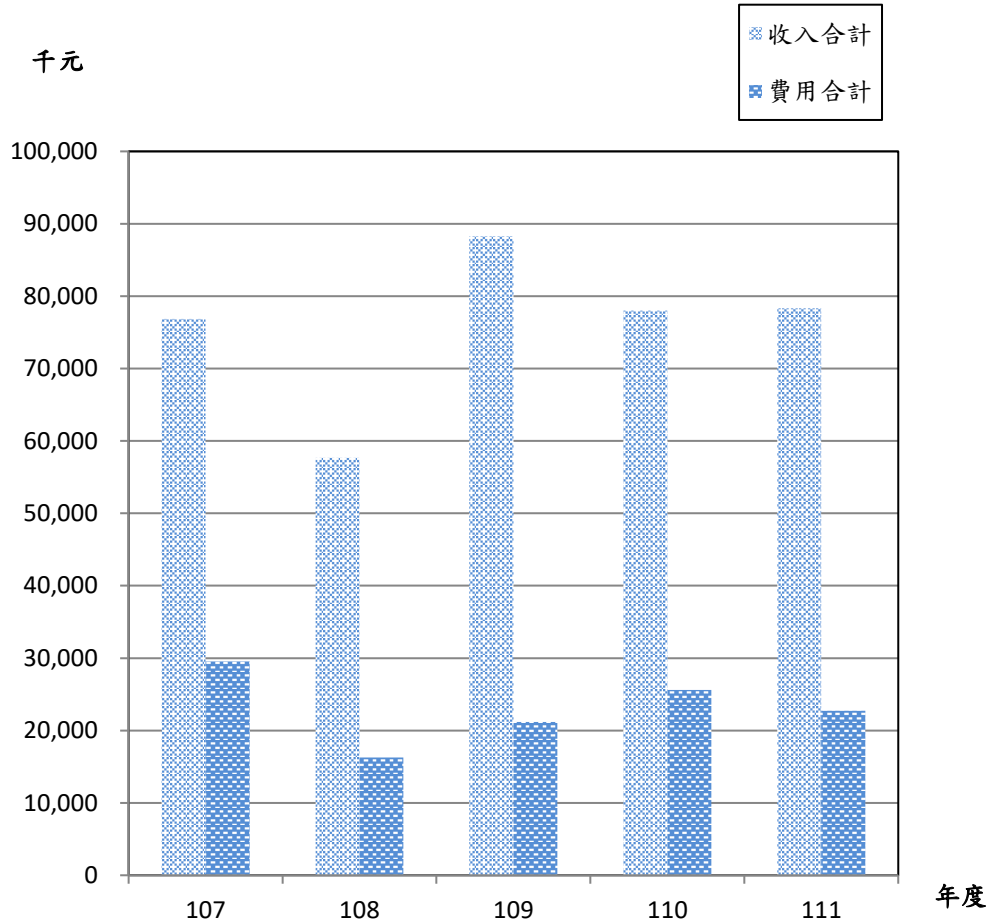


單位：新臺幣千元

收入	111年度預算	成本與費用及賸餘	111年度預算
<b>業務收入</b>	22,674	<b>業務成本與費用</b>	19,484
投資性不動產收入	3,368	業務費用	19,484
權利金收入	8,265		
其他補助收入	6,287		
依法分配收入	4,754		
<b>業務外收入</b>	55,654	<b>業務外費用</b>	3,240
投資賸餘	55,654	<b>本期賸餘</b>	55,604
<b>收入總額</b>	<b>78,328</b>	<b>成本、費用及賸餘總額</b>	<b>78,328</b>

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111年度  
 最近五年收入與費用

圖二



單位：新臺幣千元

年度 項目	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
<b>收入</b>	<b>76,835</b>	<b>57,677</b>	<b>88,249</b>	<b>77,988</b>	<b>78,328</b>
業務收入	45,075	6,617	33,220	16,966	22,674
業務外收入	31,760	51,060	55,029	61,022	55,654
<b>收入合計</b>	<b>76,835</b>	<b>57,677</b>	<b>88,249</b>	<b>77,988</b>	<b>78,328</b>
<b>費用</b>	<b>29,519</b>	<b>16,258</b>	<b>21,189</b>	<b>25,622</b>	<b>22,724</b>
業務成本與費用	26,545	12,976	18,872	20,822	19,484
業務外費用	2,974	3,282	2,317	4,800	3,240
<b>費用合計</b>	<b>29,519</b>	<b>16,258</b>	<b>21,189</b>	<b>25,622</b>	<b>22,724</b>
<b>本期賸餘</b>	<b>47,316</b>	<b>41,419</b>	<b>67,060</b>	<b>52,366</b>	<b>55,604</b>

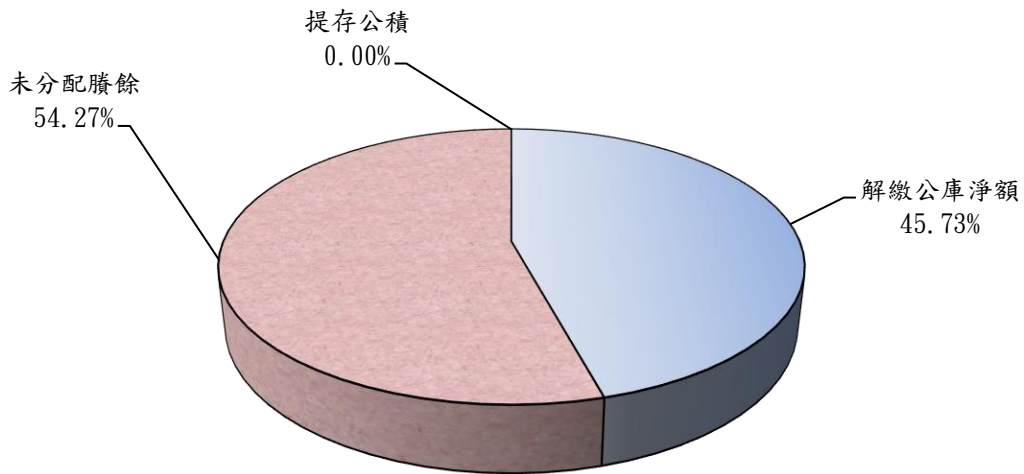


高雄市政府財政局  
 高雄市市有財產開發基金  
 業務計畫及預算說明  
 中華民國111年度

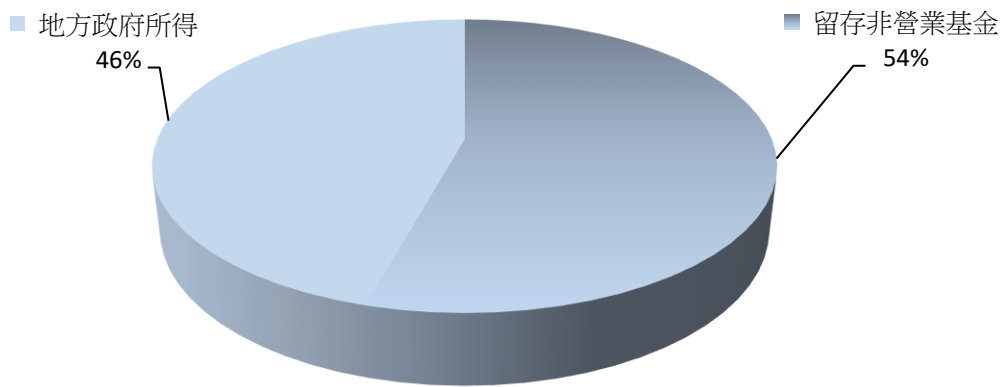
圖三

**111年度賸餘分配**

按分配程序分



按所得對象分



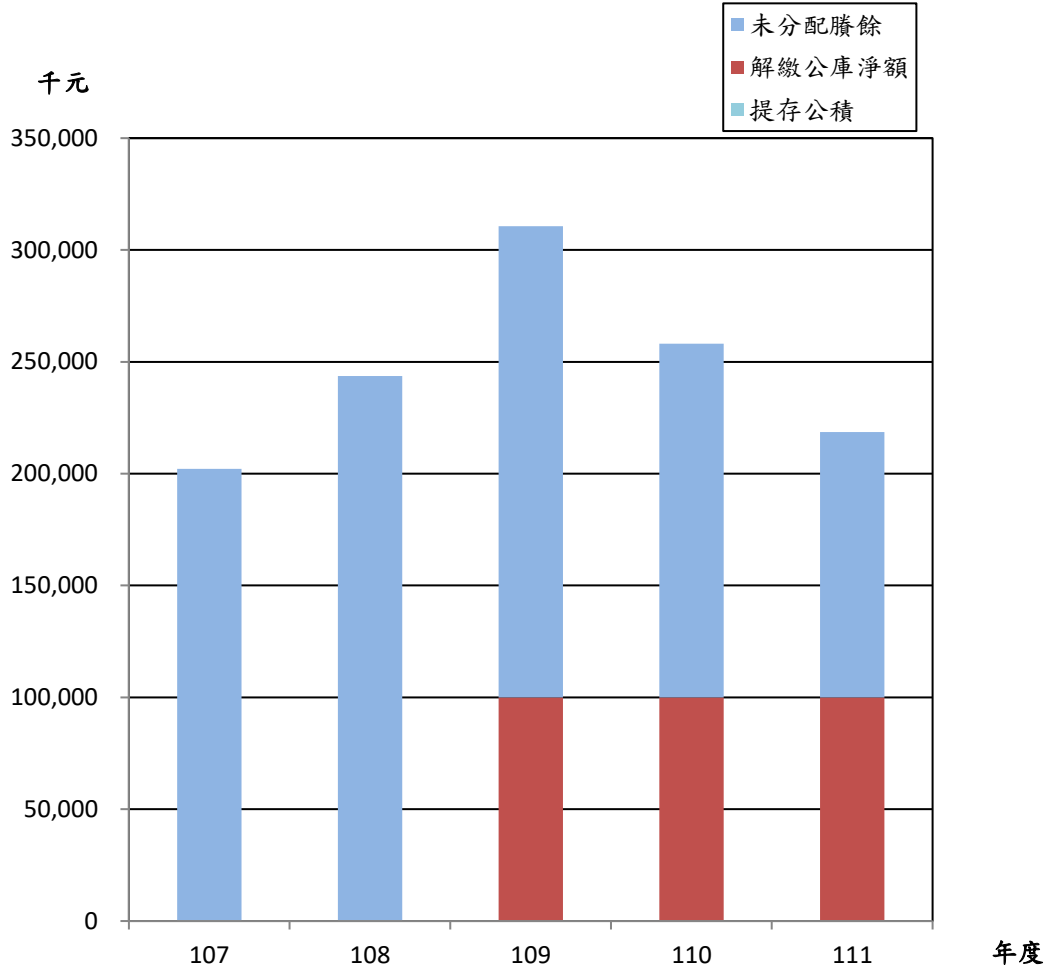
單位：新臺幣千元

按分配程序分	111年度預算	按所得對象分	111年度預算
提存公積	-	留存非營業基金	118,655
解繳公庫淨額	100,000	地方政府所得	100,000
未分配賸餘	118,655		-
<b>合 計</b>	<b>218,655</b>	<b>合 計</b>	<b>218,655</b>

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111年度

圖四

最近五年騰餘分配



單位：新臺幣千元

年度 項目	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
<b>騰餘分配</b>	202,207	243,625	310,685	258,106	218,655
提存公積	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	100,000	100,000	100,000
未分配騰餘	202,207	243,625	210,685	158,106	118,655
<b>合計</b>	202,207	243,625	310,685	258,106	218,655

高雄市政府財政局  
高雄巿市有財產開發基金

收支餘絀預計表

中華民國111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	%
<b>33,220</b>	<b>100.00</b>	<b>業務收入</b>	<b>22,674</b>	<b>100.00</b>	<b>16,966</b>	<b>100.00</b>	<b>5,708</b>	<b>33.64</b>
11,263	33.90	租金及權利金收入	11,633	51.31	11,630	68.55	3	0.03
3,185	9.59	投資性不動產收入	3,368	14.85	3,365	19.83	3	0.09
8,078	24.32	權利金收入	8,265	36.45	8,265	48.72	-	-
21,957	66.10	其他業務收入	11,041	48.69	5,336	31.45	5,705	106.92
2,829	8.52	其他補助收入	6,287	27.73	2,904	17.12	3,383	116.49
19,128	57.58	依法分配收入	4,754	20.97	2,432	14.33	2,322	95.48
<b>18,872</b>	<b>56.81</b>	<b>業務成本與費用</b>	<b>19,484</b>	<b>85.93</b>	<b>20,822</b>	<b>122.73</b>	<b>-1,338</b>	<b>6.43</b>
18,872	56.81	行銷及業務費用	19,484	85.93	20,822	122.73	-1,338	6.43
18,872	56.81	業務費用	19,484	85.93	20,822	122.73	-1,338	6.43
<b>14,348</b>	<b>43.19</b>	<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>3,190</b>	<b>14.07</b>	<b>-3,856</b>	<b>-22.73</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>55,029</b>	<b>165.65</b>	<b>業務外收入</b>	<b>55,654</b>	<b>245.45</b>	<b>61,022</b>	<b>359.67</b>	<b>-5,368</b>	<b>8.80</b>
54,445	163.89	財務收入	55,654	245.45	61,022	359.67	-5,368	8.80
54,445	163.89	投資賸餘	55,654	245.45	61,022	359.67	-5,368	8.80
584	1.76	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
584	1.76	雜項收入	-	-	-	-	-	-
<b>2,317</b>	<b>6.97</b>	<b>業務外費用</b>	<b>3,240</b>	<b>14.29</b>	<b>4,800</b>	<b>28.29</b>	<b>-1,560</b>	<b>32.50</b>
2,317	6.97	財務費用	3,240	14.29	4,800	28.29	-1,560	32.50
2,317	6.97	利息費用	3,240	14.29	4,800	28.29	-1,560	32.50
<b>52,712</b>	<b>158.68</b>	<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>52,414</b>	<b>231.16</b>	<b>56,222</b>	<b>331.38</b>	<b>-3,808</b>	<b>6.77</b>
<b>67,060</b>	<b>201.87</b>	<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>55,604</b>	<b>245.23</b>	<b>52,366</b>	<b>308.65</b>	<b>3,238</b>	<b>6.18</b>

註：1.前年度決算數為審定決算數，上年度預算數經立法程序公布者為法定預算數，未完成相關程序者，為預算案數。以下各表同。

2.百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111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	%	
<b>258,106</b>	<b>100.00</b>	<b>賸餘之部</b>	<b>218,655</b>	<b>100.00</b>	
52,366	20.29	本期賸餘	55,604	25.43	
205,740	79.71	前期未分配賸餘	163,051	74.57	
<b>100,000</b>	<b>38.74</b>	<b>分配之部</b>	<b>100,000</b>	<b>45.73</b>	
100,000	38.74	解繳公庫淨額	100,000	45.73	
<b>158,106</b>	<b>61.26</b>	<b>未分配賸餘</b>	<b>118,655</b>	<b>54.27</b>	
-	-	<b>短絀之部</b>	-	-	
-	-	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111年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	55,604	
利息股利之調整	3,240	
利息費用	3,240	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	58,844	
調整項目	-63,914	
攤銷	64	
其他	-63,919	1.減列認列高銀採權益法之權益調整5,565萬4千元。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）	-59	
未計利息股利之現金流入（流出）	-5,070	
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-5,070</b>	
<b>投資活動之現金流量</b>		
收取股利	22,410	投資高雄銀行預計發放現金股利每股0.3元。74,701,231股 *0.3=22,410,369元。
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>22,410</b>	
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加長期負債	450,000	
增加長期債務	450,000	
減少長期負債	-480,000	
減少長期債務	-480,000	
支付利息	-3,240	
賸餘分配款	-100,000	
解繳公庫淨額	-100,000	
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-133,240</b>	
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>-115,900</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>466,646</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>350,746</b>	

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111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
<b>租金及權利金收入</b>	<b>11,633</b>	
投資性不動產收入	3,368	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,111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),111年租金收入226萬7,421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111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
<b>其他業務收入</b>	<b>11,041</b>	
其他補助收入	6,287	1.財政局辦理108年促參簽約案(苓雅區成功段537.538.539.540.541地號設定地上權案)，經財政部110年核發促參獎勵金分配予執行機關財政局之部分獎勵金419萬4千元補助本基金。 2.財政局辦理捷運凹子底站旁商業區開發案(招標設定地上權)，110年部分受分配權利金55萬4千元補助本基金。 3.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)，110年部分受分配權利金63萬元補助本基金。 4.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)，110年部分受分配權利金90萬9千元補助本基金。
依法分配收入	4,754	市府各局處辦理109年促參簽約案件經財政部110年核發促參獎勵金20%分配本基金數額4,753,107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111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	55,654	
財務收入	55,654	
投資賸餘	55,654	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

**行銷及業務費用明細表**

中華民國111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
18,872	20,822	<b>行銷及業務費用</b>	<b>19,484</b>
18,872	20,822	業務費用	19,484
361	3,345	服務費用	10,031
1	5	郵電費	20
1	5	郵費	20
95	100	旅運費	387
95	100	國內旅費	387
107	330	印刷裝訂與廣告費	414
70	30	印刷及裝訂費	114
-	100	廣告費	100
36	200	業務宣導費	200
159	2,910	專業服務費	9,210
123	350	專技人員酬金	350
-	2,000	工程及管理諮詢服務費	1,600
36	100	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	260
-	460	委託調查研究費	7,000
19	10	材料及用品費	40
19	10	用品消耗	40
12	10	辦公(事務)用品	20
7	-	報章什誌	20
1,795	506	折舊、折耗及攤銷	64
111	37	不動產、廠房及設備折舊	-
111	37	機械及設備折舊	-
1,684	469	攤銷	64
1,684	469	攤銷電腦軟體費	64
10,638	10,921	稅捐與規費(強制費)	1,269
822	1,083	土地稅	1,074
822	1,083	一般土地地價稅	1,074
13	35	房屋稅	34

高雄市政府財政局  
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111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
13	35	一般房屋稅	34
9,804	9,803	消費與行為稅	161
9,804	9,803	營業稅	161
598	3,040	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	4,500
598	3,040	捐助、補助與獎助	4,500
598	3,040	補(協)助政府機關(構)	4,500
5,460	3,000	其他	3,580
5,460	3,000	其他費用	3,580
5,460	3,000	其他	3,580

高雄市政府財政局  
 高雄市市有財產開發基金  
 行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	行銷及業務費用：本年度預算編列1,948萬4千元，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1,948萬4千元。
服務費用	服務費用1,003萬1千元，內容如下：
郵電費	郵電費2萬元。
郵費	郵費2萬元： 1.促參等會議資料寄送郵資快捷費：1萬5千元。 2.處理業務寄送資料郵資費：5千元。
旅運費	旅運費38萬7千元。
國內旅費	國內旅費38萬7千元： 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)。 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。 3.辦理促參及開發業務參訪旅費。
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：8萬4,000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921萬元。
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160萬元：捷運鳳山國中站周邊地區公辦都市更新案專案管理800萬元，預計分6年編列(實際年期須配合都更審議核定及建照核發等作業時程滾動調整)，110年預估動支80萬元，111年編列160萬元，餘以後年度續編列。
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26萬元： 1.促參推動委員會之委員出席費。 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。
委託調查研究費	委託調查研究費700萬元： 1.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(110年46萬元、111年50萬元、112年50萬元)。 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650萬元。
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6萬4千元。

高雄市政府財政局  
 高雄市市有財產開發基金  
 行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
攤銷	攤銷6萬4千元。
攤銷電腦軟體費	攤銷電腦軟體6萬4千元：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，每年攤提6萬4千元。
稅捐與規費（強制費）	稅捐與規費（強制費）126萬9千元。
土地稅	土地稅107萬4千元。
一般土地地價稅	一般土地地價稅107萬4千元： 按撥入土地按110年度公告地價估列： (1)苓雅區成功段537地號 31m <sup>2</sup> *29,871*1%=9,260元 (2)苓雅區成功段538地號 585m <sup>2</sup> *27,556*1%=161,203元 (3)苓雅區成功段539地號 730m <sup>2</sup> *58,391*1%=426,254元 (4)苓雅區成功段540地號 236m <sup>2</sup> *58,082*1%=137,074元 (5)苓雅區成功段541地號 57m <sup>2</sup> *37,000*1% =21,090元 (6)過田子段1181地號189.75m <sup>2</sup> *32,500*1% =61,669元 (7)鳳山區鳳山段縣口小段88-4地號 560m <sup>2</sup> *13,000*1%=72,800元 (8)鳳山區鳳山段縣口小段88-22地號 61m <sup>2</sup> *13,000*1%=7,930元 (9)鳳山區鳳山段縣口小段88-23地號 370m <sup>2</sup> *16,000*1%=59,200元 (10)鳳山區鳳山段縣口小段88-92地號 377m <sup>2</sup> *13,000*1%=49,010元 (11)鳳山區鳳山段縣口小段88-96地號10m <sup>2</sup> *16,000*1%=1,600元 (12)前鎮區仁愛段94-136地號547m <sup>2</sup> *8,500*1% =46,495元 (13)前鎮區仁愛段783-223地號241m <sup>2</sup> *8,200*1%=19,762元 以上13筆地價稅共計1,073,347元，取至千元為107萬4千元。
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2,267,421元/1.05*5%=107,972元。 以上應納營業稅共160,367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358萬元。
其他費用	其他費用358萬元。
其他	其他358萬元： 1.促參推動委員會誤餐費、茶水費、雜費等費用8萬元。

高雄市政府財政局  
高雄市市有財產開發基金  
**行銷及業務費用說明**  
中華民國111年度

科 目	說 明
	<p>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10萬元。</p> <p>3.市有土地管理維護費(除草、髒亂清理)140萬元。</p> <p>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。</p> <p>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100萬元，依該要點規定運用項目分配支用。</p>

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111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
2,317	4,800	<b>業務外費用</b>	<b>3,240</b>
2,317	4,800	財務費用	3,240
2,317	4,800	利息費用	3,240
2,317	4,800	租金與利息	3,240
2,317	4,800	利息	3,240
2,317	4,800	債務利息	3,240

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111年度

科 目	說 明
業務外費用	業務外費用324萬元。
財務費用	財務費用324萬元。
利息費用	
租金與利息	
利息	
債務利息	債務利息324萬元：參與高雄銀行現金增資案，前向金融行庫借款4.8億，扣除111年初還本3千萬元後之餘額4億5千萬元，以借款年利率0.72%計算借款利息。 $450,000,000 * 0.72\% = 324$ 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	11,983,478	1,198,347,791	644,140	-	644,140
<b>合 計</b>			<b>644,140</b>	<b>-</b>	<b>644,140</b>



## 其餘紬明細表

111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		
76,942,267	6	-	55,654	61,022	54,445
			<b>55,654</b>	<b>61,022</b>	<b>54,445</b>

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111年度

單位：新臺幣千元

借(還)款項目	債權人	借款年度	償還時間		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	450,000	480,000	舉新還舊

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111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	
<b>合計</b>				<b>450,000</b>	<b>450,000</b>	-	-	
投資高雄銀行現金增資借款	108-126	108年03月	127年03月	450,000	450,000	-	-	舉新還舊

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
1,778,861	資 產	1,606,246	1,688,966	-82,720
616,891	流動資產	382,747	498,647	-115,900
382,408	現金	350,746	466,646	-115,900
382,408	銀行存款	350,746	466,646	-115,900
202,482	應收款項	-	-	
202,482	應收帳款	-	-	
32,001	存貨	32,001	32,001	-
32,001	商品存貨	32,001	32,001	-
748,131	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	810,230	776,986	33,244
748,131	採權益法之投資	810,230	776,986	33,244
605,491	採權益法之投資成本	605,491	605,491	-
142,640	採權益法之投資權益調 整	204,739	171,495	33,244
43	不動產、廠房及設備	6	6	-
43	機械及設備	6	6	-
562	機械及設備	562	562	-
-519	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	-
560	無形資產	27	91	-64
560	無形資產	27	91	-64
560	電腦軟體	27	91	-64
1,778,861	合 計	1,606,246	1,688,966	-82,720
1,085,584	負 債	1,004,999	1,043,323	-38,324
5,142	流動負債	1,086	1,145	-59
4,931	應付款項	875	934	-59
4,117	應付費用	-	-	
813	應付利息	875	934	-59
211	預收款項	211	211	-
211	預收收入	211	211	-

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
510,000	長期負債	450,000	480,000	-30,000
510,000	長期債務	450,000	480,000	-30,000
510,000	長期借款	450,000	480,000	-30,000
570,442	其他負債	553,913	562,178	-8,265
570,442	遞延負債	553,913	562,178	-8,265
570,442	遞延收入	553,913	562,178	-8,265
693,277	淨值	601,247	645,643	-44,396
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	-
210,685	累積餘絀	118,655	163,051	-44,396
210,685	累積賸餘	118,655	163,051	-44,396
210,685	累積賸餘	118,655	163,051	-44,396
1,778,861	負債及淨值合計	1,606,246	1,688,966	-82,720

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111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
<b>本年度預算數</b>					
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	
<b>上年度預算數</b>					
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	3,365,000.00	3,365	
<b>前年度決算數</b>					
權利金收入	年	1.00	8,077,767.00	8,078	
其他銷貨收入	年	1.00	-	-	
投資性不動產收入	年	1.00	3,185,134.00	3,185	
<b>108年度決算數</b>					
權利金收入	年	1.00	-	-	
其他銷貨收入	年	1.00	-	-	
投資性不動產收入	年	1.00	550,150.00	550	
<b>107年度決算數</b>					
業務資產出售出租收入	年	1.00	28,079,040.00	28,079	
權利金收入	年	1.00	-	-	

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
361	3,345	服務費用	10,031	-	-	-	-
1	5	郵電費	20	-	-	-	-
1	5	郵費	20	-	-	-	-
95	100	旅運費	387	-	-	-	-
95	100	國內旅費	387	-	-	-	-
107	330	印刷裝訂與廣告費	414	-	-	-	-
70	30	印刷及裝訂費	114	-	-	-	-
-	100	廣告費	100	-	-	-	-
-	100	廣告費	100	-	-	-	-
36	200	業務宣導費	200	-	-	-	-
159	2,910	專業服務費	9,210	-	-	-	-
123	350	專技人員酬金	350	-	-	-	-
-	2,000	工程及管理諮詢服務費	1,600	-	-	-	-
36	100	講課鐘點、稿費、 出席審查及查詢費	260	-	-	-	-
-	460	委託調查研究費	7,000	-	-	-	-
19	10	材料及用品費	40	-	-	-	-
19	10	用品消耗	40	-	-	-	-
12	10	辦公(事務)用品	20	-	-	-	-
7	-	報章什誌	20	-	-	-	-
2,317	4,800	租金與利息	3,240	-	-	-	-
2,317	4,800	利息	3,240	-	-	-	-
2,317	4,800	債務利息	3,240	-	-	-	-
1,795	506	折舊、折耗及攤銷	64	-	-	-	-
111	37	不動產、廠房及設備 折舊	-	-	-	-	-
111	37	機械及設備折舊	-	-	-	-	-
1,684	469	攤銷	64	-	-	-	-
1,684	469	攤銷電腦軟體費	64	-	-	-	-
10,638	10,921	稅捐與規費(強制費)	1,269	-	-	-	-
822	1,083	土地稅	1,074	-	-	-	-
822	1,083	一般土地地價稅	1,074	-	-	-	-

府財政局  
產開發基金

彙計表

111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	行銷及業務 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
-	-	-	-	10,031	-	-	-	-	-
-	-	-	-	20	-	-	-	-	-
-	-	-	-	20	-	-	-	-	-
-	-	-	-	387	-	-	-	-	-
-	-	-	-	387	-	-	-	-	-
-	-	-	-	414	-	-	-	-	-
-	-	-	-	114	-	-	-	-	-
-	-	-	-	100	-	-	-	-	-
-	-	-	-	100	-	-	-	-	-
-	-	-	-	200	-	-	-	-	-
-	-	-	-	9,210	-	-	-	-	-
-	-	-	-	350	-	-	-	-	-
-	-	-	-	1,600	-	-	-	-	-
-	-	-	-	260	-	-	-	-	-
-	-	-	-	7,000	-	-	-	-	-
-	-	-	-	40	-	-	-	-	-
-	-	-	-	40	-	-	-	-	-
-	-	-	-	20	-	-	-	-	-
-	-	-	-	20	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	3,240	-
-	-	-	-	-	-	-	-	3,240	-
-	-	-	-	-	-	-	-	3,240	-
-	-	-	-	64	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	64	-	-	-	-	-
-	-	-	-	64	-	-	-	-	-
-	-	-	-	1,269	-	-	-	-	-
-	-	-	-	1,074	-	-	-	-	-
-	-	-	-	1,074	-	-	-	-	-



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
13	35	房屋稅	34	-	-	-	-
13	35	一般房屋稅	34	-	-	-	-
9,804	9,803	消費與行為稅	161	-	-	-	-
9,804	9,803	營業稅	161	-	-	-	-
598	3,040	會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活 動費	4,500	-	-	-	-
598	3,040	捐助、補助與獎助	4,500	-	-	-	-
598	3,040	補(協)助政府機關 (構)	4,500	-	-	-	-
5,460	3,000	其他	3,580	-	-	-	-
5,460	3,000	其他費用	3,580	-	-	-	-
5,460	3,000	其他	3,580	-	-	-	-
<b>21,189</b>	<b>25,622</b>	<b>總 計</b>	<b>22,724</b>				

府財政局  
產開發基金

彙計表

111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	行銷及業務 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
-	-	-	-	34	-	-	-	-	-
-	-	-	-	34	-	-	-	-	-
-	-	-	-	161	-	-	-	-	-
-	-	-	-	161	-	-	-	-	-
-	-	-	-	4,500	-	-	-	-	-
-	-	-	-	4,500	-	-	-	-	-
-	-	-	-	4,500	-	-	-	-	-
-	-	-	-	3,580	-	-	-	-	-
-	-	-	-	3,580	-	-	-	-	-
-	-	-	-	3,580	-	-	-	-	-
				<b>19,484</b>				<b>3,240</b>	