中 華 民 國 114 年 度

（ 114 年 1 月 1 日 至 114 年 12 月 31 日 ）

高雄市總決算

高雄市政府工務局主管



高雄市永續綠建築經營基金附屬單位決算

（非營業部分）

高雄市政府工務局　編

高雄市永續綠建築經營基金114年度附屬單位決算
目　　次

甲、總說明…… 1

乙、決算報表

壹、主要表

一、基金來源、用途及餘絀表…… 8

貳、附屬表

一、基金來源明細表…… 9

二、基金用途明細表…… 10

三、資本資產明細表…… 12

四、固定資產建設改良擴充明細表…… 14

五、員工人數彙計表…… 16

六、用人費用彙計表…… 17

七、主要業務計畫執行績效摘要表…… 21

八、各項費用彙計表…… 23

九、管制性項目及統計所需項目比較表…… 25

丙、會計報表

一、平衡表…… 27

二、收入支出表…… 29

三、現金流量表…… 31

丁、參考表

一、決算與會計收支對照表…… 32

高雄市永續綠建築經營基金

總　　說　　明

中華民國 114 年度

一、業務計畫實施績效

(一)本基金自103年度正式運作，係建築物之起造人依高雄市綠建築自治條例第22條規定繳交之經費及其他有關之收入，其目的在於營造綠建築環境、創造健康生活品質、促進綠色經濟產業、減碳防災目標，以落實「生態、經濟、宜居、創意、國際」的大高雄五項施政核心價值。茲就主要業務計畫實施績效重點概述如下：

單位：元

業務計畫名稱及重要項目	預算數	決算數	執行率(%)	辦理情形	
				已完成或未完成之說明	因應改善措施
改善及推動永續綠建築設備與設施	365,872,000	448,800,393	122.67	決算數含以前年度保留數之決算數 8,476,015 元及本年度決算數 440,324,378 元，本年度決算數金額較預算數金額高，主要係： (1)補助本局公園處辦理台鐵高雄機廠貨車工場活化利用計畫(併決算)，依工程進度申撥經費 44,127,582 元。 (2)係「高雄市公辦土資場營運計畫」補助水利局、本局公園處及道工處辦理既有設施維護及周邊道路改善等併決算 39,751,318 元。	爾後將審慎編列預算數並積極辦理。

高雄市永續綠建築經營基金

總　　說　　明

中華民國 114 年度

				(3)餘依業務需要覈實開支。	

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源

單位：元

來源項目	預算數(1)	決算數(2)	比較增減		比較增減超過20%原因說明
			金額 (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、徵收及依法分配收入	316,238,000	720,936,878	404,698,878	127.97	
(一)違規罰款收入	-	26,171	26,171	--	主係114年度高雄市推動建築物立體綠化及綠屋頂計畫示範工程規劃及設計第一期款逾期違約金所致。
(二)建築設施管理收入	316,238,000	720,910,707	404,672,707	127.96	主係高雄厝設計回饋金收入高於預期所致。
二、財產收入	260,000	326,906	66,906	25.73	
(一)利息收入	260,000	326,906	66,906	25.73	主係銀行存款衍生利息較預期高，致實際收入金額較預算數高。
三、政府撥入收入	3,600,000	2,940,000	-660,000	-18.33	
(一)政府其他撥入收入	3,600,000	2,940,000	-660,000	-18.33	
四、規費收入	-	1,683,360	1,683,360	--	

高雄市永續綠建築經營基金

總　說　明

中華民國 114 年度

(一)使用規費收入	-	1,683,360	1,683,360	--	係依「高雄市政府工務局辦理高雄市政府港區整地收受土石方實施計畫」收取管理費。
四、其他收入	-	27,617	27,617	--	
(一)雜項收入	-	27,617	27,617	--	實際數較預算數高係應付費用轉列雜項收入所致。

(二)基金用途

單位：元

用途項目	預算數(1)	決算數(2)	比較增減		比較增減超過20%原因說明
			金額(3)=(2)-(1)	%=(3)/(1)	
一、改善及推動永續綠建築設備與設施	365,872,000	448,800,393	82,928,393	22.67	(1)補助本局公園處辦理台鐵高雄機廠貨車工場活化利用計畫(併決算)，依工程進度申撥經費44,127,582元。(2)係「高雄市公辦土資場營運計畫」補助水利局、本局公園處及道工處辦理既有設施維護及周邊道路改善等併決算39,751,318元。
二、一般行政管理計畫	76,000	72,942	-3,058	-4.02	

(三)餘絀情形

本年度決算本期賸餘2億7,704萬1,426元，較預算數短絀4,585萬元增加賸餘3億2,289萬1,426元，主要係高雄厝設計回饋金收入高於預期所致，致增加收入4億467萬2,707元。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出 3 億 5,346 萬 781 元。

(二)投資活動之淨現金流出 1,108 萬 503 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 7 億 2,061 萬 6,984 元。

(四)期初現金及約當現金 38 億 6,769 萬 6,429 元。

(五)期末現金及約當現金 42 億 2,377 萬 2,129 元。

四、資產負債情況

茲列表如下：

單位：元

資產	本年度決算數		上年度決算數		比較增減		主要增減原因
	金額	%	金額	%	金額	%	
流動資產	4,225,820,481	97.86	3,867,696,429	97.78	358,124,052	9.26	主係因民眾或廠商繳納綠建築代金及高雄厝回饋金較申請退還數多所致。
固定資	55,630,719	1.29	66,548,247	1.68	-10,917,528	-16.41	係財產移

高雄市永續綠建築經營基金

總　　說　　明

中華民國 114 年度

產							撥所致。
無形資產	36,748,218	0.85	21,094,271	0.53	15,653,947	74.21	係本期新購建無形資產。
合計	4,318,199,418	100.00	3,955,338,947	100.00	362,860,471	9.17	
負債及淨資產	本年度決算數		上年度決算數		比較增減		主要增減原因
	金額	%	金額	%	金額	%	
流動負債	140,475,457	3.25	59,099,108	1.49	81,376,349	137.69	係本年度提列應付費用之案件增加所致。
其他負債	3,483,970,173	80.68	3,484,263,896	88.09	-293,723	-0.01	係民眾或廠商退還綠建築代金及高雄厝回饋金沖銷帳列暫收及待結轉帳項所致。
淨資產	693,753,788	16.07	411,975,943	10.42	281,777,845	68.40	係高雄厝設計回饋金高於預期，以及依「高雄市政府工務局辦理

							高雄市政府港區整地收受土石方實施計畫」收取管理費所致。
合計	4,318,199,418	100.00	3,955,338,947	100.00	362,860,471	9.17	

五、 其他

(一)本年度併決算事項：

1.改善及推動永續綠建築設備與設施：

依據 115 年 2 月 12 日高市工務建字第 11531617400 號函及 115 年 3 月 4 日高市工務會字第 11532035500 號函辦理併決算：

(1)補助本局公園處辦理「台鐵高雄機廠貨車工廠活化利用計畫」4,412 萬 7,582 元。

(2)係「高雄市公辦土資場營運計畫」補助水利局、本局公園處及道工處辦理既有設施維護及周邊道路改善 3,975 萬 1,318 元。

(3)本局辦理「高雄-大阪 2025 萬國博覽會暨永續城市淨零建築與都市再生規劃策略觀摩考察」產官學交流活動 33 萬 1,152 元。

(4)本局辦理「調增 114 年度永續綠建築經營基金約聘人員薪津待遇」13 萬 8,515 元。

(5)本局辦理「114 年度工務局工務施政成果短影音攝製案」6 萬 7,112 元。

(6)本局辦理「第二屆高齡健康產業博覽會」21 萬 7,875 元。

(7)本局辦理「2025 樂無齡博覽會-高雄主題館」14 萬 5,000 元。

高雄市永續綠建築經營基金

總　　說　　明

中華民國 114 年度

(二)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：辦理「高雄市公辦土資場營運計畫」5,580 萬元，依據 115 年 2 月 12 日高市工務建字第 11531617400 號函核准動支基金餘額，並於 116 年度補辦預算。

(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(包含或有負債)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：無

(六)其他：依據本局 115 年 1 月 15 日高市工務會字第 11530582200 號函辦理保留 6,860 萬 8,411 元。

高雄市永續綠建築經營基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114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	%
基金來源	**320,098,000**	**100.00**	**725,914,761**	**100.00**	**405,816,761**	**126.78**	**162,772,012**	**100.00**
徵收及依法分配收入	**316,238,000**	**98.79**	**720,936,878**	**99.31**	**404,698,878**	**127.97**	**160,028,793**	**98.31**
徵收收入	316,238,000	98.79	720,936,878	99.31	404,698,878	127.97	160,028,793	98.31
違規罰款收入			26,171	-	26,171	--	216,128	0.13
建築設施管理收入	316,238,000	98.79	720,910,707	99.31	404,672,707	127.96	159,812,665	98.18
財產收入	**260,000**	**0.08**	**326,906**	**0.05**	**66,906**	**25.73**	**235,838**	**0.14**
利息收入	260,000	0.08	326,906	0.05	66,906	25.73	235,838	0.14
政府撥入收入	**3,600,000**	**1.12**	**2,940,000**	**0.41**	**-660,000**	**-18.33**	**1,800,000**	**1.11**
政府其他撥入收入	3,600,000	1.12	2,940,000	0.41	-660,000	-18.33	1,800,000	1.11
規費收入			**1,683,360**	**0.23**	**1,683,360**	**--**		
使用規費收入			1,683,360	0.23	1,683,360	--		
其他收入			**27,617**	**-**	**27,617**	**--**	**707,381**	**0.43**
雜項收入			27,617	-	27,617	--	707,381	0.43
基金用途	**365,948,000**	**114.32**	**448,873,335**	**61.84**	**82,925,335**	**22.66**	**233,930,709**	**143.72**
改善及推動永續綠建築設備與設施	**365,872,000**	**114.30**	**448,800,393**	**61.83**	**82,928,393**	**22.67**	**233,860,950**	**143.67**
購建固定資產	24,767,000	7.74	15,241,166	2.10	-9,525,834	-38.46	13,713,096	8.42
其他	341,105,000	106.56	433,559,227	59.73	92,454,227	27.10	220,147,854	135.25
一般行政管理計畫	**76,000**	**0.02**	**72,942**	**0.01**	**-3,058**	**-4.02**	**69,759**	**0.04**
其他	76,000	0.02	72,942	0.01	-3,058	-4.02	69,759	0.04
本期賸餘（短絀）	**-45,850,000**	**-14.32**	**277,041,426**	**38.16**	**322,891,426**	**--**	**-71,158,697**	**-43.72**
期初基金餘額	**409,916,000**	**128.06**	**324,333,425**	**44.68**	**-85,582,575**	**-20.88**	**395,492,122**	**242.97**
解繳公庫								
期末基金餘額	**364,066,000**	**113.74**	**601,374,851**	**82.84**	**237,308,851**	**65.18**	**324,333,425**	**199.26**

註：1.本表各項數字之百分比，因採四捨五入方式計算，細項數字百分比之和，與總計數之百分比或有差異，以下各表相同。

2.基金來源項下「徵收及依法分配收入」上年度決算數，因配合預算科目分類修訂，重分類至「徵收收入」。

高雄市永續綠建築經營基金

基金來源明細表

中華民國114年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	**320,098,000**	**725,914,761**	**405,816,761**	**126.78**	
徵收及依法分配收入	**316,238,000**	**720,936,878**	**404,698,878**	**127.97**	
徵收收入	316,238,000	720,936,878	404,698,878	127.97	
違規罰款收入		26,171	26,171	--	主係114年度高雄市推動建築物立體綠化及綠屋頂計畫示範工程規劃及設計第一期款逾期違約金所致。
建築設施管理收入	316,238,000	720,910,707	404,672,707	127.96	主係高雄厝設計回饋金收入高於預期所致。
財產收入	**260,000**	**326,906**	**66,906**	**25.73**	
利息收入	260,000	326,906	66,906	25.73	主係銀行存款衍生利息較預期高，致實際收入金額較預算數高
政府撥入收入	**3,600,000**	**2,940,000**	**-660,000**	**-18.33**	
政府其他撥入收入	3,600,000	2,940,000	-660,000	-18.33	
規費收入		**1,683,360**	**1,683,360**	--	
使用規費收入		1,683,360	1,683,360	--	係依「高雄市政府工務局辦理高雄市政府港區整地收受土石方實施計畫」收取管理費。
其他收入		**27,617**	**27,617**	--	
雜項收入		27,617	27,617	--	係應付費用轉列雜項收入所致。

高雄市永續綠建築經營基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位 ：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	**365,948,000**	**448,873,335**	**82,925,335**	**22.66**	
改善及推動永續綠建築設備與設施	**365,872,000**	**448,800,393**	**82,928,393**	**22.67**	1.補助本局公園處辦理台鐵高雄機廠貨車工場活化利用計畫(併決算)，依工程進度申撥經費44,127,582元。 2.係「高雄市公辦土資場營運計畫」補助水利局、本局公園處及道工處辦理既有設施維護及周邊道路改善等併決算39,751,318元。 3.餘依業務需要覈實開支。
用人費用	**5,350,000**	**5,513,125**	**163,125**	**3.05**	
聘僱及兼職人員薪資	3,738,000	4,114,595	376,595	10.07	
加（夜）班費	200,000	74,272	-125,728	-62.86	
獎金	454,000	340,200	-113,800	-25.07	
退休及卹償金	231,000	247,850	16,850	7.29	
福利費	727,000	736,208	9,208	1.27	
服務費用	**100,327,000**	**133,915,212**	**33,588,212**	**33.48**	
水電費	195,000	104,131	-90,869	-46.60	
郵電費	804,000	1,283,205	479,205	59.60	
旅運費	461,000	1,428,722	967,722	209.92	管制性科目:國外旅費預算數200,000元，決算數531,152元。
印刷裝訂與廣告費	231,000	700,302	469,302	203.16	管制性科目:(A)廣告費預算數200,000元，決算數267,112元。(B)業務宣導費預算數0元，決算數362,875元。
修理保養及保固費	39,000	87,034	48,034	123.16	
一般服務費	85,000	1,001,440	916,440	1,078.16	
專業服務費	98,512,000	129,310,378	30,798,378	31.26	
材料及用品費	**1,510,000**	**1,555,162**	**45,162**	**2.99**	
使用材料費	210,000	92,943	-117,057	-55.74	
用品消耗	1,300,000	1,462,219	162,219	12.48	
租金、償債、利息及相關手續費	**1,383,000**	**1,810,653**	**427,653**	**30.92**	
房租	103,000	100,305	-2,695	-2.62	
交通及運輸設備租金	480,000	584,640	104,640	21.80	
雜項設備租金	800,000	1,125,708	325,708	40.71	

高雄市永續綠建築經營基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位 ：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	**58,400,000**	**35,482,735**	**-22,917,265**	**-39.24**	
購建固定資產	24,767,000	15,241,166	-9,525,834	-38.46	(1).工程管理費:依高雄市政府所屬機關學校工程管理費及工作費編列及支用要點計算。(A)以前年度保留數309,408元，決算數291,761元。(B)本年度預算數325,000元，決算數20,000元。 (2).購建固定資產:(A)以前年度保留數9,252,217元，決算數8,476,015元。(B)本年度預算數24,767,000元，決算數6,747,638元。(C)奉准先行辦理數55,800,000元，決算數17,513元。
購置無形資產	33,633,000	20,241,569	-13,391,431	-39.82	
稅捐及規費（強制費）	**10,000**	**3,100**	**-6,900**	**-69.00**	
規費	10,000	3,100	-6,900	-69.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	**198,800,000**	**270,389,773**	**71,589,773**	**36.01**	
捐助、補助與獎助	178,000,000	252,865,270	74,865,270	42.06	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,800,000	17,524,503	-3,275,497	-15.75	
其他	**92,000**	**130,633**	**38,633**	**41.99**	
其他支出	92,000	130,633	38,633	41.99	
一般行政管理計畫	**76,000**	**72,942**	**-3,058**	**-4.02**	
服務費用	**51,000**	**68,012**	**17,012**	**33.36**	
旅運費		7,000	7,000	--	
印刷裝訂與廣告費	47,000	56,812	9,812	20.88	
修理保養及保固費	4,000	4,200	200	5.00	
材料及用品費	**25,000**	**4,930**	**-20,070**	**-80.28**	
用品消耗	25,000	4,930	-20,070	-80.28	

註：改善及推動永續綠建築設備與設施：辦理本局各項委辦計畫勞動承攬人力預算14人，預算數6,438,104元；決算14人，決算數4,048,828元。

高雄市永續綠建築經營基金

資本資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項　　目	取得成本/期初餘額	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價	本年度成本變動				本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數	期末帳面金　　額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	**107,172,717**	**-19,530,199**	**123,452,217**	**40,455,686**	**3,920,000**	**37,569,148**	**1,849,881**	**92,378,937**
房屋及建築	32,661,816	-5,103,762	19,982,217			27,427,530	3,794,897	3,925,421
機械及設備	17,158,253	-12,565,245	13,927,800	2,652,702		58,839	-2,349,319	4,837,552
交通及運輸設備	1,352,335	-1,232,929				506,653	465,550	78,303
雜項設備	934,754	-628,263	55,909,200	109,200		15,553	-61,247	338,891
購建中固定資產	33,971,288			14,285,033		1,805,769		46,450,552
電腦軟體	19,360,428		33,633,000	3,242,162	3,920,000	4,587,622		18,014,968
發展中之無形資產	1,733,843			20,166,589		3,167,182		18,733,250

資本資產明細表說明

中華民國114年度

1.房屋及建築：
⑴可用預算數：以前年度保留數8,827,217元，本年度預算數11,155,000元。
⑵本年度減少數27,427,530元係建築物立體綠化及綠屋頂示範工程計畫竣工後移撥給管理機關(累計折舊4,475,889元)。
⑶本年度保留數10,613,424元係113年度推動建築物立體綠化及綠屋頂計畫保留數2,138,709元及114年度推動建築物立體綠化及綠屋頂計畫保留數8,474,715元。
2.機械及設備：
⑴可用預算數：以前年度保留數425,000元，本年度預算數13,612,000元，調整轉出數109,200元。
⑵本年度增加數2,652,702元係本年度預算購置799,353元，以前年度保留數購置47,580元，購建中固定資產轉列1,805,769元。
⑶本年度減少數58,839元係報廢個人電腦(累計折舊58,251元)。
⑷本年度保留數2,212,500元係113年度建築管理數位轉型及創新應用計畫保留數412,500元及114年度建築管理數位轉型及創新應用計畫保留數1,800,000元。
3.交通及運輸設備：
本年度減少數506,653元係建築物立體綠化及綠屋頂示範工程計畫竣工後移撥給管理機關(累計折舊501,586元)。
4.雜項設備：
⑴本年度預算數0元，奉准先行辦理數55,800,000元，調整轉入數109,200元。
⑵本年度增加數109,200元係購置本府四維行政中心8樓共構機房機櫃。
⑵本年度減少數15,553元係報廢鳳山危老辦公室招牌(累計折舊15,397元)。
⑶本年度保留數係高雄市公辦土資場營運計畫保留數55,782,487元。
5.購建中固定資產：
⑴本年度增加數14,285,033元係本年度預算數支付114年度高雄市推動建築物立體綠化及綠屋頂計畫示範工程設計監造費170,285元、工管費20,000元，高雄市公辦土資場營運計畫支付工管費17,513元，以及114年度韌性城市決策輔助平台軟硬體設備採購案支付5,648,800元；以前年度保留數支付112-113年度高雄市推動建築物立體綠化及綠屋頂計畫示範工程施工費7,409,229元、設計監造費437,525元、工管費244,181元，以及支付113年度建築管理數位轉型應用服務系統建置337,500元。
⑵本年度減少數1,805,769元係轉正至機械及設備。
6.電腦軟體：
⑴可用預算數：本年度預算數33,633,000元。
⑵本年度增加數3,242,162元係本年度預算數購置74,980元及由發展中之無形資產轉正數3,167,182元。
⑶本年度減少數4,587,622元係電腦軟體攤銷數。
7.發展中之無形資產：
⑴本年度增加數係本年度預算數購置20,166,589元。
⑵本年度減少數3,167,182元係轉正至電腦軟體。

固定資產建設

中華民國

項　　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
改善及推動永續綠建築設備與設施	9,252,217	24,767,000	55,800,000
房屋及建築	8,827,217	11,155,000	
房屋及建築	8,827,217	11,155,000	
購建中固定資產			
機械及設備	425,000	13,612,000	
機械及設備	425,000	13,612,000	
購建中固定資產			
雜項設備			55,800,000
雜項設備			55,800,000
購建中固定資產			
合　　計	**9,252,217**	**24,767,000**	**55,800,000**

註：1.房屋及建築係113年度綠屋頂示範工程尚未竣工，認列購建中固定資產；114年度綠屋頂示範工程因規劃設
致工程部分未及於114年底前完成發包，故執行數未如預期。

2.機械及設備主係韌性城市決策輔助平台計畫因資訊處機房發生消防設備異常及辦理消防鑑識導致廠商無

3.雜項設備：(1)因業務實際需要於114年9月9日奉准調整容納辦理本府四維行政中心8樓共構機房之機櫃採
(2)因業務實際需要於114年12月26日奉准先行辦理「高雄市公辦土資場營運計畫」55,800,000元

建築經營基金

改良擴充明細表

114年度

單位:：新臺幣元

算數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			
	89,819,217	15,241,166	-74,578,051	68,608,411
	19,982,217	8,281,220	-11,700,997	10,613,424
	19,982,217		-19,982,217	10,613,424
		8,281,220	8,281,220	
-109,200	13,927,800	6,833,233	-7,094,567	2,212,500
-109,200	13,927,800	846,933	-13,080,867	2,212,500
		5,986,300	5,986,300	
109,200	55,909,200	126,713	-55,782,487	55,782,487
109,200	55,909,200	109,200	-55,800,000	55,782,487
		17,513	17,513	
	89,819,217	**15,241,166**	**-74,578,051**	**68,608,411**

計過程有多數細節須與校方達成共識方能定案，致本案規劃設計於115年2月完成，

法動工，故延長履約期限。

購109,200元。

，統包工程及監造服務案因中央審查未通過尚未完成決標，工程管理費支用數17,513元認列購建中固定資產。

高雄市永續綠建築經營基金

員工人數彙計表

中華民國114年度

單位 ：人

項　　目	預　算　數	決　算　數	比較增減	備　　註
專任人員	**8**	**13**	**5**	
聘用		13	13	**1.依據本府113年9月26日高市府人力字第11330926500號函核定將原約僱人員8人轉為約聘人員8人。 2.依據本府114年11月26日高市府人力字第11431120200號函核定因高雄市公辦土資場營運計畫新增約聘人員10人。**
約僱	8		-8	
總　　計	**8**	**13**	**5**	

註：辦理本局各項委辦計畫勞動承攬人力預算14人，預算數6,438,104元；決算14人，決算數4,048,828元。

用　人　費　用

中華民國

項　　目	預 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
改善及推動永續綠建築設備與設施		3,738,000	200,000		454,000
正式人員			40,000		
聘僱人員		3,738,000	160,000		454,000
合　　計		**3,738,000**	**200,000**		**454,000**

建築經營基金

彙　計　表

114年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及卹償金	**資遣費**	**福利費**	**提繳費**	**合計**	**兼任人員用人費用**	**總計**
231,000		727,000		5,350,000		5,350,000
				40,000		40,000
231,000		727,000		5,310,000		5,310,000
231,000		**727,000**		**5,350,000**		**5,350,000**

用　人　費　用

中華民國

項　　目	決 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
改善及推動永續綠建築設備與設施		4,114,595	74,272		340,200
正式人員			20,882		
聘僱人員		4,114,595	53,390		340,200
合　　計		**4,114,595**	**74,272**		**340,200**

註：1.年終獎金編列係依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數8人、預算金額454,000元，決算人數8人、決
2.辦理本局各項委辦計畫勞動承攬人力預算14人，預算數6,438,104元；決算14人，決算數4,048,828元。

建築經營基金

彙　計　表

114年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及卹償金	**資遣費**	**福利費**	**提繳費**	**合計**	**兼任人員用人費用**	**總計**
247,850		736,208		5,513,125		5,513,125
				20,882		20,882
247,850		736,208		5,492,243		5,492,243
247,850		**736,208**		**5,513,125**		**5,513,125**

算金額340,200元。

主要業務計畫

中華民國

項　　目	數量單位	預　　算　　數		決　　算　　數	
		數　量	金　額	數　量	金　額
改善及推動永續綠建築設備與設施	平方公尺	14,000.00	365,872,000	14,534.00	448,800,393

建築經營基金

執行績效摘要表

114年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
534.00	3.81	82,928,393	22.67	一、可用預算數：以前年度保留數9,252,217元、本年度預算數365,872,000元。 二、決算金額較預算數增加原因如下： 1.補助本局公園處辦理台鐵高雄機廠貨車工場活化利用計畫(併決算)，依工程進度申撥經費44,127,582元。 2.係「高雄市公辦土資場營運計畫」補助水利局、本局公園處及道工處辦理既有設施維護及周邊道路改善等併決算39,751,318元。 3.餘依業務需要覈實開支。

高雄市永續綠建築經營基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114年度

單位 ：新臺幣元

科　　目	預算數	決算數	比較增減	
			金　　額	%
用人費用	**5,350,000**	**5,513,125**	**163,125**	**3.05**
聘僱及兼職人員薪資	3,738,000	4,114,595	376,595	10.07
加（夜）班費	200,000	74,272	-125,728	-62.86
獎金	454,000	340,200	-113,800	-25.07
退休及卹償金	231,000	247,850	16,850	7.29
福利費	727,000	736,208	9,208	1.27
服務費用	**100,378,000**	**133,983,224**	**33,605,224**	**33.48**
水電費	195,000	104,131	-90,869	-46.60
郵電費	804,000	1,283,205	479,205	59.60
旅運費	461,000	1,435,722	974,722	211.44
印刷裝訂與廣告費	278,000	757,114	479,114	172.34
修理保養及保固費	43,000	91,234	48,234	112.17
一般服務費	85,000	1,001,440	916,440	1,078.16
專業服務費	98,512,000	129,310,378	30,798,378	31.26
材料及用品費	**1,535,000**	**1,560,092**	**25,092**	**1.63**
使用材料費	210,000	92,943	-117,057	-55.74
用品消耗	1,325,000	1,467,149	142,149	10.73
租金、償債、利息及相關手續費	**1,383,000**	**1,810,653**	**427,653**	**30.92**
房租	103,000	100,305	-2,695	-2.62
交通及運輸設備租金	480,000	584,640	104,640	21.80
雜項設備租金	800,000	1,125,708	325,708	40.71
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	**58,400,000**	**35,482,735**	**-22,917,265**	**-39.24**
購建固定資產	24,767,000	15,241,166	-9,525,834	-38.46
購置無形資產	33,633,000	20,241,569	-13,391,431	-39.82
稅捐及規費（強制費）	**10,000**	**3,100**	**-6,900**	**-69.00**
規費	10,000	3,100	-6,900	-69.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	**198,800,000**	**270,389,773**	**71,589,773**	**36.01**
捐助、補助與獎助	178,000,000	252,865,270	74,865,270	42.06
補貼、獎勵、慰問、照護與救	20,800,000	17,524,503	-3,275,497	-15.75

高雄市永續綠建築經營基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114年度

單位 ：新臺幣元

科　　目	預算數	決算數	比較增減	
			金　　額	%
濟				
其他	**92,000**	**130,633**	**38,633**	**41.99**
其他支出	92,000	130,633	38,633	41.99
合　　計	**365,948,000**	**448,873,335**	**82,925,335**	**22.66**

高雄市永續綠建築經營基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
國外旅費	200,000	531,152	331,152	165.58	**依據114年6月19日簽准11433606400號簽案辦理「高雄-大阪2025萬國博覽會暨永續城市淨零建築與都市再生規劃策略觀摩考察」一案53萬1,152元併決算。**
廣告費	200,000	267,112	67,112	33.56	**依據115年3月4日高市工務會字第11532035500號函「114年度工務局工務施政成果短影音攝製案」6萬7,112元併決算。**
業務宣導費		362,875	362,875	--	**1.依據115年3月4日高市工務會字第11532035500號函「第二屆高齡健康產業博覽會」21萬7,875元併決算。 2.依據115年3月4日高市工務會字第11532035500號函「2025**

高雄市永續綠建築經營基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
					樂無齡博覽會-高雄主題館」14萬5,000元併決算。
統計所需項目					
義（志）工服務費	39,000	31,900	-7,100	-18.21	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,273,000	1,042,114	-230,886	-18.14	
購置電腦軟體	33,633,000	20,241,569	-13,391,431	-39.82	
補（協）助政府機關（構）	172,000,000	249,511,825	77,511,825	45.07	

平　衡

中華民國

科　　目	本　年　度		上　年　度		比　較　增　減	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
資產	**4,318,199,418**	**100.00**	**3,955,338,947**	**100.00**	**362,860,471**	**9.17**
流動資產	**4,225,820,481**	**97.86**	**3,867,696,429**	**97.78**	**358,124,052**	**9.26**
現金	**4,223,772,129**	**97.81**	**3,867,696,429**	**97.78**	**356,075,700**	**9.21**
銀行存款	4,223,772,129	97.81	3,867,696,429	97.78	356,075,700	9.21
應收款項	**1,683,360**	**0.04**			**1,683,360**	--
應收帳款	1,683,360	0.04			1,683,360	--
預付款項	**364,992**	**0.01**			**364,992**	--
預付費用	364,992	0.01			364,992	--
固定資產	**55,630,719**	**1.29**	**66,548,247**	**1.68**	**-10,917,528**	**-16.41**
房屋建築及設備	**3,925,421**	**0.09**	**27,558,054**	**0.70**	**-23,632,633**	**-85.76**
房屋建築及設備	5,234,286	0.12	32,661,816	0.83	-27,427,530	-83.97
累計折舊－房屋建築及設備	-1,308,865	-0.03	-5,103,762	-0.13	3,794,897	-74.35
機械及設備	**4,837,552**	**0.11**	**4,593,008**	**0.12**	**244,544**	**5.32**
機械及設備	19,752,116	0.46	17,158,253	0.43	2,593,863	15.12
累計折舊－機械及設備	-14,914,564	-0.35	-12,565,245	-0.32	-2,349,319	18.70
交通及運輸設備	**78,303**	-	**119,406**	-	**-41,103**	**-34.42**
交通及運輸設備	845,682	0.02	1,352,335	0.03	-506,653	-37.47
累計折舊－交通及運輸設備	-767,379	-0.02	-1,232,929	-0.03	465,550	-37.76
雜項設備	**338,891**	**0.01**	**306,491**	**0.01**	**32,400**	**10.57**
雜項設備	1,028,401	0.02	934,754	0.02	93,647	10.02
累計折舊－雜項設備	-689,510	-0.02	-628,263	-0.02	-61,247	9.75
購建中固定資產	**46,450,552**	**1.08**	**33,971,288**	**0.86**	**12,479,264**	**36.73**
購建中固定資產	46,450,552	1.08	33,971,288	0.86	12,479,264	36.73
無形資產	**36,748,218**	**0.85**	**21,094,271**	**0.53**	**15,653,947**	**74.21**
無形資產	**36,748,218**	**0.85**	**21,094,271**	**0.53**	**15,653,947**	**74.21**
電腦軟體	18,014,968	0.42	19,360,428	0.49	-1,345,460	-6.95
發展中之無形資產	18,733,250	0.43	1,733,843	0.04	16,999,407	980.45
合　計	**4,318,199,418**	**100.00**	**3,955,338,947**	**100.00**	**362,860,471**	**9.17**

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債） 438,000 元，上年度信託代理與保證資產（負債） 450,000 元。
2.本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

建築經營基金

表

114年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	**3,624,445,630**	**83.93**	**3,543,363,004**	**89.58**	**81,082,626**	**2.29**
流動負債	**140,475,457**	**3.25**	**59,099,108**	**1.49**	**81,376,349**	**137.69**
應付款項	**140,475,457**	**3.25**	**59,099,108**	**1.49**	**81,376,349**	**137.69**
應付代收款	1,074,828	0.02	30,000	-	1,044,828	3,482.76
應付費用	138,323,455	3.20	57,232,959	1.45	81,090,496	141.68
應付工程款	417,174	0.01	1,836,149	0.05	-1,418,975	-77.28
其他應付款	660,000	0.02			660,000	--
其他負債	**3,483,970,173**	**80.68**	**3,484,263,896**	**88.09**	**-293,723**	**-0.01**
什項負債	**3,483,970,173**	**80.68**	**3,484,263,896**	**88.09**	**-293,723**	**-0.01**
存入保證金	4,665,919	0.11	3,205,120	0.08	1,460,799	45.58
暫收及待結轉帳項	3,479,304,254	80.57	3,481,058,776	88.01	-1,754,522	-0.05
淨資產	**693,753,788**	**16.07**	**411,975,943**	**10.42**	**281,777,845**	**68.40**
淨資產	**693,753,788**	**16.07**	**411,975,943**	**10.42**	**281,777,845**	**68.40**
淨資產	**693,753,788**	**16.07**	**411,975,943**	**10.42**	**281,777,845**	**68.40**
累積餘額	693,753,788	16.07	411,975,943	10.42	281,777,845	68.40
合計	**4,318,199,418**	**100.00**	**3,955,338,947**	**100.00**	**362,860,471**	**9.17**

高雄市永續綠建築經營基金

收 入 支 出 表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
收入	**725,914,761**	**100.00**	**162,772,012**	**100.00**	**563,142,749**	**345.97**
徵收及依法分配收入	720,936,878	99.31	160,028,793	98.31	560,908,085	350.50
違規罰款收入	26,171	-	216,128	0.13	-189,957	-87.89
建築設施管理收入	720,910,707	99.31	159,812,665	98.18	561,098,042	351.10
財產收益	326,906	0.05	235,838	0.14	91,068	38.61
財產孳息收入	326,906	0.05	235,838	0.14	91,068	38.61
政府撥入收入	2,940,000	0.41	1,800,000	1.11	1,140,000	63.33
政府其他撥入收入	2,940,000	0.41	1,800,000	1.11	1,140,000	63.33
規費收入	1,683,360	0.23			1,683,360	--
使用規費收入	1,683,360	0.23			1,683,360	--
其他收入	27,617	-	707,381	0.43	-679,764	-96.10
雜項收入	27,617	-	707,381	0.43	-679,764	-96.10
支出	**444,136,916**	**61.18**	**210,731,918**	**129.46**	**233,404,998**	**110.76**
人事支出	5,513,125	0.76	4,775,131	2.93	737,994	15.45
人事支出	5,513,125	0.76	4,775,131	2.93	737,994	15.45
業務支出	154,881,572	21.34	126,192,487	77.53	28,689,085	22.73
業務支出	154,881,572	21.34	126,192,487	77.53	28,689,085	22.73
獎補助支出	252,865,270	34.83	74,295,224	45.64	178,570,046	240.35
補（協）助政府機關（構）	249,511,825	34.37	70,787,333	43.49	178,724,492	252.48
其他獎補捐助	3,353,445	0.46	3,507,891	2.16	-154,446	-4.40
財產損失	22,957,452	3.16	7,129	-	22,950,323	321,929.06
財產交易損失	22,957,452	3.16	7,129	-	22,950,323	321,929.06
折舊、折耗及攤銷	7,788,864	1.07	5,323,520	3.27	2,465,344	46.31
固定資產折舊	3,201,242	0.44	4,069,130	2.50	-867,888	-21.33
無形資產攤銷	4,587,622	0.63	1,254,390	0.77	3,333,232	265.73
其他支出	130,633	0.02	138,427	0.09	-7,794	-5.63
其他支出	130,633	0.02	138,427	0.09	-7,794	-5.63
本期賸餘（短絀）	**281,777,845**	**38.82**	**-47,959,906**	**-29.46**	**329,737,751**	**--**
期初淨資產	**411,975,943**	**56.75**	**459,935,849**	**282.56**	**-47,959,906**	**-10.43**
解繳公庫						

高雄市永續綠建築經營基金

收　入　支　出　表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	本　年　度		上　年　度		比　較　增　減	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
淨資產調整數						
期末淨資產	**693,753,788**	**95.57**	**411,975,943**	**253.10**	**281,777,845**	**68.40**

註：1.本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。
2.基金來源項下「徵收及依法分配收入」上年度決算數，因配合預算科目分類修訂，重分類至「徵收收入」。

高雄市永續綠建築經營基金

現金流量表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項　目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	281,777,845
本期賸餘	281,777,845
調整非現金項目	-635,238,626
折舊、折耗及攤銷	7,788,864
處理資產損失（利益）	22,957,452
其他	-720,910,707
流動資產淨減（淨增）	-2,048,352
流動負債淨增（淨減）	56,974,117
業務活動之淨現金流入（流出）	**-353,460,781**
投資活動之現金流量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-11,080,503
增加固定資產	-11,005,523
增加無形資產	-74,980
投資活動之淨現金流入（流出）	**-11,080,503**
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	720,616,984
增加其他負債	720,616,984
籌資活動之淨現金流入（流出）	**720,616,984**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**356,075,700**
期初現金及約當現金	**3,867,696,429**
期末現金及約當現金	**4,223,772,129**

註：1.本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

2.不影響現金流量之項目:

調整非現金項目之「其他」720,910,707元，係暫收及待結轉帳項轉列為建築設施管理收入。

3.其他備註事項:

(1)增加固定資產=本期新購15,241,166元-本年度帳列應付數6,071,792元+上年度帳列應付數1,836,149元。

(2)增加無形資產=本期新購20,241,569元-本年度帳列應付數20,166,589元。

高雄市永續綠建築經營基金

決算與會計收支對照表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數 (1)	調整數 (2)－(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	725,914,761		725,914,761	收入
徵收及依法分配收入	720,936,878		720,936,878	徵收及依法分配收入
財產收入	326,906		326,906	財產收益
政府撥入收入	2,940,000		2,940,000	政府撥入收入
規費收入	1,683,360		1,683,360	規費收入
其他收入	27,617		27,617	其他收入
基金用途	448,873,335	-4,736,419	444,136,916	支出
用人費用	5,513,125		5,513,125	人事支出
服務費用	133,983,224	20,898,348	154,881,572	業務支出
材料及用品費	1,560,092	-1,560,092		
租金、償債、利息及相關手續費	1,810,653	-1,810,653		
稅捐及規費（強制費）	3,100	-3,100		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,524,503	-17,524,503		
捐助、補助與獎助	252,865,270		252,865,270	獎補助支出
資產短絀		22,957,452	22,957,452	財產損失
		7,788,864	7,788,864	折舊、折耗及攤銷
其他	130,633		130,633	其他支出
購建固定資產	15,241,166	-15,241,166		
購置無形資產	20,241,569	-20,241,569		
本期賸餘（短絀）	277,041,426	4,736,419	281,777,845	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	324,333,425	87,642,518	411,975,943	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	601,374,851	92,378,937	693,753,788	期末淨資產

高雄市永續綠建築經營基金

決算與會計收支對照表附表

中華民國114年度

1.財產損失之調整數22,957,452元=移撥房屋建築及處分機械設備等財產交易損失22,957,452元。
2.折舊、折耗及攤銷之調整數7,788,864元=固定資產折舊3,201,242元+電腦軟體攤銷數4,587,622元。
3.購建固定資產及無形資產之調整數35,482,735元=購置購建中固定資產14,285,033元+購置電腦軟體20,241,569元+購置機械及設備846,933元+購置雜項設備109,200元。

主辦會計人員：

基金主持人：