

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110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.....	7
貳、附屬表	
一、基金來源明細表.....	8
二、基金用途明細表.....	9
三、資本資產明細表.....	11
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	12
五、員工人數彙計表.....	14
六、用人費用彙計表.....	15
七、主要業務計畫執行績效摘要表.....	19
八、各項費用彙計表.....	21
九、管制性項目及統計所需項目比較表.....	23
丙、會計報表	
一、平衡表.....	24
二、收入支出表.....	26
三、現金流量表.....	27
丁、參考表	
一、決算與會計收支對照表.....	28

# 高雄市永續綠建築經營基金

## 總 說 明

中華民國 110 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：

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
改善及推動永續綠建築設備與設施	94,796,000	88,091,057	92.93	1. 主要業務計畫業已完成，惟建築管理系統優化改版案於本年度暫緩執行，併至111年再行辦理。 2. 決算數含以前年度保留數之決算數9,587,213元及本年度決算數78,503,844元，本年度決算數金額較預算數金額少，主要係： (1) 專業服務費：其中「綠建築歷史執照地籍套繪系統數值化作業委託資訊服務案」之實際施作數量低於契約預估數致支付款項較預算數低。 (2) 購置無形資產：因預算原編列之建築管理系統優化改版案於本年度暫緩執行，併至111年再行辦理。	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 110 年度

### 二、基金來源、用途及餘絀情形

#### (一) 基金來源

來源項目	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、徵收及依法分配收入	113,936,000	127,177,423	13,241,423	11.62	
(一)建築設施管理收入	113,936,000	127,177,423	13,241,423	11.62	因 106-108 年度以前帳列暫收及待結轉帳項中屬高雄厝設計回饋代金期限屆滿未申請退還之款項轉列為已實現收入金額較預期為高。
二、財產收入	13,000	6,804	-6,196	47.66	
(一)利息收入	13,000	6,804	-6,196	47.66	因銀行存款利率較預期低，致實際收入金額較預計數低。
三、政府撥入收入	0	3,080,000	3,080,000	-	
(一)政府其他撥入收入	0	3,080,000	3,080,000	-	係本府都市發展局補助辦理「都市危險老舊建築物加速重建相關業務」執行經費及內政部營建署撥付 110 年度都市危險及老舊建築物重建計畫經費第 1 期款項。

# 高雄市永續綠建築經營基金

## 總 說 明

中華民國 110 年度

三、其他收入	0	526,575	526,575	-	係將各項應付費用賸餘款 174,059 元轉列雜項收入，及收回以前年度光電發電系統補助款 106,200 元，與委託契約案廠商繳交逾期罰款及減價收受違約金 246,316 元。
(一)雜項收入	0	526,575	526,575	-	

### (二)基金用途

用途項目	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、改善及推動永續綠建築設備與設施	94,796,000	88,091,057	-6,704,943	7.07	
二、一般行政管理計畫	72,000	71,844	-156	0.22	

### (三)餘絀情形

本年度決算本期賸餘42,627,901元，較預算數賸餘19,081,000元增加賸餘23,546,901元，主要係：

1. 106-108年度以前帳列暫收及待結轉帳項中屬高雄厝設計回饋代金期限屆滿未申請退還之款項轉列為已實現收入金額增加13,241,423元；另本府都市發展局補助辦理「都市危險老舊建築物加速重建相關業務」執行經費及內政部營建署撥付110年度都市危險及老舊建築物重建計畫經費第1期款項3,080,000元，致增加賸餘16,321,423元。
2. 綠建歷史執照地籍套繪系統數值化作業委託資訊服務案之實際施作數量低於契約預估數；及預算原編列之建築管理系統優化改版案於本年度暫

# 高雄市永續綠建築經營基金

## 總 說 明

中華民國 110 年度

緩執行，併至111年再行辦理，致增加賸餘10,180,582元。

### 三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出 61,488,050 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 16,885,676 元。
- (二)籌資活動之淨現金流入 428,427,376 元。
- (三)期初現金及約當現金 2,224,817,173 元。
- (四)期末現金及約當現金 2,574,870,823 元。

### 四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 26 億 2,071 萬 6,957 元，負債總額 23 億 6,178 萬 2,539 元，淨資產總額 2 億 5,893 萬 4,418 元，各項資產、負債及淨資產占資產總額比例及增減原因說明如下：

(一) 資產 26 億 2,071 萬 6,957 元占資產總額比例 100%，包括：

1. 流動資產 25 億 7,508 萬 319 元，占資產總額比例 98.26%，較上年度決算數增加 3 億 5,001 萬 8,734 元，主要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。
2. 固定資產 4,269 萬 6,116 元，占資產總額比例 1.63%，較上年度決算數增加 941 萬 2,716 元，主要係本期新購建固定資產。
3. 無形資產 294 萬 522 元，占資產總額比例 0.11%，較上年度決算數增加 219 萬 5,332 元，主要係本期新購建無形資產。

(二) 負債 23 億 6,178 萬 2,539 元占資產總額比例 90.12%，包括：

1. 流動負債 3,464 萬 3,629 元，占資產總額比例 1.32%，較上年度決算數增加 614 萬 880 元，主要係提列 110 年度建築管理資訊系統維護、地籍套繪系統調整、建照竣工圖及文件數位化作業委託資訊服務案應付費用所致。
2. 其他負債 23 億 2,713 萬 8,910 元，占資產總額比例 88.80%，

# 高雄市永續綠建築經營基金

## 總 說 明

中華民國 110 年度

較上年度決算數增加 3 億 124 萬 9,953 元，主要係民眾或廠商繳納綠建築代金及高雄厝回饋金，於申請退還期限屆滿之前帳列暫收及待結轉帳項所致。

- (三) 淨資產 2 億 5,893 萬 4,418 元占資產總額比例 9.88%，較上年度決算數增加 5,423 萬 5,949 元，主要係因以前年度帳列暫收及待結轉帳項中轉列為已實現收入金額較預期為高；又因專業服務費中，綠建築歷史執照地籍套繪系統數值化作業委託資訊服務案之實際施作數量低於契約預估數，及預算原編列之建築管理系統優化改版案於本年度暫緩執行，併至 111 年再行辦理。

### 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：

###### (1) 業務宣導費

係印製宣導推動危老重建 DM、參與 2021 年「智慧城市論壇暨展覽」、辦理「2020 鳳山區合法房屋認定及危老重建推動記者會」活動規劃勞務採購案、成立「鳳山危老及都更專案辦公室」印製危老案例說明海報宣導等所需經費 475,224 元，依照 111 年 4 月 14 日高市工務建字第 11133569400 號函辦理併決算。

###### (2) 捐助、補助與獎助

係辦理「高雄市政府工務局 110 年度高雄厝智慧雲補助計畫」所需經費 2,344,859 元，依據 111 年 4 月 14 日高市工務建字第 11133569400 號函辦理併決算。

#### (二) 本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 配合建照執照無紙化現行審查 APP 規格，依業務需求購置無紙化審查平板電腦採購案所需經費 769,890 元，依據 110 年 6 月 1 日

# 高雄市永續綠建築經營基金

## 總 說 明

中華民國 110 年度

高市工務建字第 11035418000 號函核准動支基金餘額，並於 111 年度補辦預算。

2. 辦理「110 年度高雄厝智慧環境品質偵測推廣計畫」所需經費 2,150,000 元，依據 110 年 8 月 24 日高市工務建字第 11038110700 號函核准動支基金餘額，並於 111 年度補辦預算 2,150,000 元。

(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 111 年 1 月 22 日高市工務會字第 11130924700 號函辦理保留 10,580,166 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	%
基金來源	113,949,000	100.00	130,790,802	100.00	16,841,802	14.78	129,633,416	100.00
徵收及依法分配收入	113,936,000	99.99	127,177,423	97.24	13,241,423	11.62	129,081,451	99.57
建築設施管理收入	113,936,000	99.99	127,177,423	97.24	13,241,423	11.62	129,081,451	99.57
財產收入	13,000	0.01	6,804	0.01	-6,196	47.66	17,819	0.01
利息收入	13,000	0.01	6,804	0.01	-6,196	47.66	16,804	0.01
其他財產收入	-	-	-	-	-	-	1,015	0.00
政府撥入收入	-	-	3,080,000	2.35	3,080,000	-	-	-
政府其他撥入收入	-	-	3,080,000	2.35	3,080,000	-	-	-
其他收入	-	-	526,575	0.40	526,575	-	534,146	0.41
雜項收入	-	-	526,575	0.40	526,575	-	534,146	0.41
基金用途	94,868,000	83.25	88,162,901	67.41	-6,705,099	7.07	71,837,356	55.42
改善及推動永續綠建築 設備與設施	94,796,000	83.19	88,091,057	67.35	-6,704,943	7.07	71,681,437	55.30
購建固定資產	9,656,000	8.47	11,679,485	8.93	2,023,485	20.96	18,416,573	14.21
其他	85,140,000	74.72	76,411,572	58.42	-8,728,428	10.25	53,264,864	41.09
一般行政管理計畫	72,000	0.06	71,844	0.05	-156	0.22	155,919	0.12
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	95,000	0.07
其他	72,000	0.06	71,844	0.05	-156	0.22	60,919	0.05
本期賸餘(短絀)	19,081,000	16.75	42,627,901	32.59	23,546,901	123.40	57,796,060	44.58
期初基金餘額	150,974,000	132.49	170,669,879	130.49	19,695,879	13.05	112,873,819	87.07
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	170,055,000	149.24	213,297,780	163.08	43,242,780	25.43	170,669,879	131.66

高雄市永續綠建築經營基金

**基金來源明細表**

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	%	
基金來源	113,949,000	130,790,802	16,841,802	14.78	
徵收及依法分配收入	113,936,000	127,177,423	13,241,423	11.62	
建築設施管理收入	113,936,000	127,177,423	13,241,423	11.62	因106-108年度以前帳列暫收及待結轉帳項中屬高雄厝設計回饋代金期限屆滿未申請退還之款項轉列為已實現收入金額較預期為高。
財產收入	13,000	6,804	-6,196	47.66	
利息收入	13,000	6,804	-6,196	47.66	因銀行存款利率較預期低，致實際收入金額較預計數低。
政府撥入收入		3,080,000	3,080,000		
政府其他撥入收入		3,080,000	3,080,000		係本府都市發展局補助辦理「都市危險老舊建築物加速重建相關業務」執行經費及內政部營建署撥付110年度都市危險及老舊建築物重建計畫經費第1期款項。
其他收入		526,575	526,575		
雜項收入		526,575	526,575		係將各項應付費用賸餘款174,059元轉列雜項收入,及收回以前年度光電發電系統補助款106,200元,與委託契約案廠商繳交逾期罰款及減價收受違約金246,316元。

高雄市永續綠建築經營基金

基金用途明細表

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	%	
基金用途	94,868,000	88,162,901	-6,705,099	7.07	
改善及推動永續綠建築設備與設施	94,796,000	88,091,057	-6,704,943	7.07	
用人費用	4,702,000	4,082,555	-619,445	13.17	
聘僱及兼職人員薪資	3,352,000	2,884,888	-467,112	13.94	
超時工作報酬	160,000	136,736	-23,264	14.54	
獎金	419,000	366,618	-52,382	12.5	
退休及卹償金	207,000	178,950	-28,050	13.55	
福利費	564,000	515,363	-48,637	8.62	
服務費用	52,778,000	47,205,802	-5,572,198	10.56	
水電費	190,000	168,775	-21,225	11.17	
郵電費	320,000	613,493	293,493	91.72	
旅運費	436,000	276,822	-159,178	36.51	
印刷裝訂與廣告費	250,000	805,465	555,465	222.19	管制性科目:(A)廣告費預算數200,000元，決算數193,000元。(B)業務宣導費預算數0元，決算數475,224元，超預算部分詳總說明五、(一)1.(1)。
修理保養及保固費	132,000	187,735	55,735	42.22	
一般服務費	70,000	40,170	-29,830	42.61	
專業服務費	51,380,000	45,113,342	-6,266,658	12.2	
材料及用品費	1,276,000	1,122,332	-153,668	12.04	
使用材料費	276,000	88,455	-187,545	67.95	
用品消耗	1,000,000	1,033,877	33,877	3.39	
租金、償債、利息及相關手續費	732,000	1,085,158	353,158	48.25	
房租	108,000	102,617	-5,383	4.98	
交通及運輸設備租金	420,000	348,408	-71,592	17.05	
雜項設備租金	204,000	634,133	430,133	210.85	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	15,956,000	14,065,561	-1,890,439	11.85	

高雄市永續綠建築經營基金

基金用途明細表

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	%	
購建固定資產	9,656,000	11,679,485	2,023,485	20.96	(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325,000元，決算數310,036元。(B)本年度預算數265,000元，決算數0元。 (2).購建固定資產:(A)以前年度保留數10,566,949元，決算數9,587,213元。(B)本年度預算數9,656,000元，決算數1,348,572元。(C)本年度奉准先行辦理數2,919,890元，決算數743,700元。
購置無形資產	6,300,000	2,386,076	-3,913,924	62.13	
稅捐及規費(強制費)	10,000	6,380	-3,620	36.2	
規費	10,000	6,380	-3,620	36.2	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,250,000	20,170,077	920,077	4.78	
捐助、補助與獎助		2,344,859	2,344,859		詳總說明五、(一)1.(2)。
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	19,250,000	17,825,218	-1,424,782	7.4	
其他	92,000	353,192	261,192	283.9	
其他支出	92,000	353,192	261,192	283.9	
一般行政管理計畫	72,000	71,844	-156	0.22	
服務費用	47,000	41,168	-5,832	12.41	
印刷裝訂與廣告費	47,000	39,168	-7,832	16.66	
修理保養及保固費		2,000	2,000		
材料及用品費	25,000	30,676	5,676	22.7	
用品消耗	25,000	30,676	5,676	22.7	

高雄市永續綠建築經營基金

資本資產明細表

中華民國110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	37,927,292	-3,898,702	29,442,839	20,018,061	151,000	6,211,429	-2,198,584	45,636,638
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物								
房屋及建築			21,381,949					
機械及設備	8,656,455	-2,909,009	1,745,337	7,245,523		68,185	-1,990,717	10,934,067
交通及運輸設備	1,352,335	-812,978					-113,985	425,372
雜項設備	502,753	-176,715	15,553	84,372			-93,882	316,528
購建中固定資產	26,670,559			9,742,090		5,392,500		31,020,149
租賃資產								
電腦軟體	745,190		6,300,000	2,946,076	151,000	750,744		2,940,522
權利								
遞耗資產								
其他								

備註說明：

1. 可用預算數：以前年度保留數10,566,949元、本年度預算數15,956,000元、本年度奉准先行辦理數2,919,890元。本年度保留數10,580,166元；本年度奉准先行辦理數決算數743,700元。
2. 機械及設備本期增加數係本年度預算數購置969,645元、由購建中固定資產轉正數5,354,500元、以前年度保留數(工管費)購置177,678元、本年度奉准先行辦理數購置743,700元；本年度減少數係報廢筆記型電腦23,960元及移撥觀光局設備44,225元。
3. 雜項設備本年度增加數係調整容納本期預算數購置15,553元、以前年度保留款(工管費)購置30,819元及由購建中固定資產轉正數38,000元。
4. 購建中固定資產本年度增加數9,742,090元係支付108-110年高雄市推動建築物立體綠化及綠屋頂示範工程款及設計監造費；本年度減少數5,392,500元係分別轉正至機械及設備5,354,500元及雜項設備 38,000元。
5. 電腦軟體本年度增加數2,946,076元係包含發展中無形資產1,101,667元、新購1,284,409元、由109年發展中無形資產轉正數560,000元；本年度減少數係109年發展中無形資產同額轉正數560,000元及攤銷數190,744元。
6. 機械及設備購置筆記型電腦3台81,000元、顯示器1台47,690元及筆記型電腦2台48,988元；雜項設備購置顯示器移動架1台12,600元及實物投影機 18,219元，係109年推動建築物立體綠化及綠屋頂計畫示範工程保留數工管費，共計208,497元，惟於固定資產建設改良擴充執行情形明細表列於房屋及建築項下。
7. 本年度累計折舊數=固定資產折舊數2,236,805-報廢筆記型電腦23,720元-移撥觀光局設備14,501元。

高雄市永續綠  
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
改善及推動永續綠建築設備與設施	10,566,949	9,656,000	2,919,890
房屋及建築	10,566,949	8,665,000	2,150,000
房屋及建築	10,566,949	8,665,000	2,150,000
購建中固定資產			
機械及設備		991,000	769,890
機械及設備		991,000	769,890
雜項設備			
雜項設備			
合 計	10,566,949	9,656,000	2,919,890

註：

- 1.房屋及建築:本年度奉准先行辦理數詳總說明五、(二)2。
- 2.機械及設備:本年度奉准先行辦理數詳總說明五、(二)1。
- 3.雜項設備:調整數已依附屬單位預算執行要點辦理調整容納。
- 4.房屋及建築係110年度高雄市推動建築物立體綠化及綠屋頂示範工程委託規畫設計暨監造技術服務案於6月完成審核、8月及9月付第1及2期款，因多次流標故工程案部份於10月13日決標、11月26日開工，致執行進度落後。

建築經營基金  
改良擴充明細表  
110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			
	23,142,839	11,679,485	-11,463,354	10,580,166
	21,381,949	9,950,587	-11,431,362	10,580,166
	21,381,949	208,497	-21,173,452	10,580,166
		9,742,090	9,742,090	
-15,553	1,745,337	1,713,345	-31,992	
-15,553	1,745,337	1,713,345	-31,992	
15,553	15,553	15,553		
15,553	15,553	15,553		
	<b>23,142,839</b>	<b>11,679,485</b>	<b>-11,463,354</b>	<b>10,580,166</b>

高雄市永續綠建築經營基金  
員工人數彙計表

中華民國110年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	8	7	-1	
約僱人員	8	7	-1	
總 計	8	7	-1	



高雄市永續綠  
用人費用

中華民國

科 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
改善及推動永續綠建築設備與設施		3,352,000	160,000		419,000
正式人員					
聘僱人員		3,352,000	160,000		419,000
合 計		3,352,000	160,000		419,000

建築經營基金  
彙計表

110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
207,000		564,000		4,702,000		4,702,000
207,000		564,000		4,702,000		4,702,000
207,000		564,000		4,702,000		4,702,000

高雄市永續綠  
用人費用

中華民國

科 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
改善及推動永續綠建築設備與設施		2,884,888	136,736		366,618
正式人員					
聘僱人員		2,884,888	136,736		366,618
合 計		2,884,888	136,736		366,618

註：年終獎金編列依據為軍公教人員工作獎金發給注意事項，預算人數8人、預算金額419,000元，決算人數7人、決算金額

建築經營基金  
彙計表

110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
178,950		515,363		4,082,555		4,082,555
178,950		515,363		4,082,555		4,082,555
178,950		515,363		4,082,555		4,082,555

366,618元。

高雄市永續綠  
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	94,796,000	16,573.00	88,091,057

建築經營基金  
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	%	
2,573.00	18.38	-6,704,943	7.07	<p>一、可用預算數:以前年度保留數10,566,949元，本年度預算數94,796,000元，奉准先行辦理數2,919,890元。</p> <p>二、決算數量較預算數增加係因申請案件數較預期為多，致本年度實際補助施作太陽光電設施總面積高於預計面積。</p>

高雄市永續綠建築經營基金  
**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	%
<b>用人費用</b>	<b>4,702,000</b>	<b>4,082,555</b>	<b>-619,445</b>	<b>13.17</b>
聘僱及兼職人員薪資	3,352,000	2,884,888	-467,112	13.94
超時工作報酬	160,000	136,736	-23,264	14.54
獎金	419,000	366,618	-52,382	12.50
退休及卹償金	207,000	178,950	-28,050	13.55
福利費	564,000	515,363	-48,637	8.62
<b>服務費用</b>	<b>52,825,000</b>	<b>47,246,970</b>	<b>-5,578,030</b>	<b>10.56</b>
水電費	190,000	168,775	-21,225	11.17
郵電費	320,000	613,493	293,493	91.72
旅運費	436,000	276,822	-159,178	36.51
印刷裝訂與廣告費	297,000	844,633	547,633	184.39
修理保養及保固費	132,000	189,735	57,735	43.74
一般服務費	70,000	40,170	-29,830	42.61
專業服務費	51,380,000	45,113,342	-6,266,658	12.20
<b>材料及用品費</b>	<b>1,301,000</b>	<b>1,153,008</b>	<b>-147,992</b>	<b>11.38</b>
使用材料費	276,000	88,455	-187,545	67.95
用品消耗	1,025,000	1,064,553	39,553	3.86
<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	<b>732,000</b>	<b>1,085,158</b>	<b>353,158</b>	<b>48.25</b>
房租	108,000	102,617	-5,383	4.98
交通及運輸設備租金	420,000	348,408	-71,592	17.05
雜項設備租金	204,000	634,133	430,133	210.85
<b>購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資</b>	<b>15,956,000</b>	<b>14,065,561</b>	<b>-1,890,439</b>	<b>11.85</b>
購建固定資產	9,656,000	11,679,485	2,023,485	20.96
購置無形資產	6,300,000	2,386,076	-3,913,924	62.13
<b>稅捐及規費（強制費）</b>	<b>10,000</b>	<b>6,380</b>	<b>-3,620</b>	<b>36.20</b>
規費	10,000	6,380	-3,620	36.20
<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	<b>19,250,000</b>	<b>20,170,077</b>	<b>920,077</b>	<b>4.78</b>
捐助、補助與獎助		2,344,859	2,344,859	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	19,250,000	17,825,218	-1,424,782	7.40

高雄市永續綠建築經營基金  
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	%
其他	92,000	353,192	261,192	283.90
其他支出	92,000	353,192	261,192	283.90
合 計	94,868,000	88,162,901	-6,705,099	7.07



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	%	
<b>管制性項目</b>					
國外旅費	280,000		-280,000	100.00	
廣告費	200,000	193,000	-7,000	3.50	
業務宣導費		475,224	475,224		1.因業務需要 印製都市危險 及老舊建築物 加速重建宣導 傳單致較預算 數高。2.其併 決算數詳總說 明五、(一)1.( 1)。
<b>統計所需項目</b>					
義(志)工服務費	36,000	12,670	-23,330	64.81	
講課鐘點、稿費、出席審查及 查詢費	850,000	2,287,310	1,437,310	169.10	
購置電腦軟體	6,300,000	2,386,076	-3,913,924	62.13	
補(協)助政府機關(構)		328,545	328,545		

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	2,620,716,957	100.00	2,259,090,175	100.00	361,626,782	16.01
流動資產	2,575,080,319	98.26	2,225,061,585	98.49	350,018,734	15.73
現金	2,574,870,823	98.25	2,224,817,173	98.48	350,053,650	15.73
銀行存款	2,574,870,823	98.25	2,224,817,173	98.48	350,053,650	15.73
預付款項	209,496	0.01	244,412	0.01	-34,916	14.29
預付費用	209,496	0.01	244,412	0.01	-34,916	14.29
固定資產	42,696,116	1.63	33,283,400	1.47	9,412,716	28.28
機械及設備	10,934,067	0.42	5,747,446	0.25	5,186,621	90.24
機械及設備	15,833,793	0.60	8,656,455	0.38	7,177,338	82.91
累計折舊－機械及設備	-4,899,726	-0.19	-2,909,009	-0.13	-1,990,717	68.43
交通及運輸設備	425,372	0.02	539,357	0.02	-113,985	21.13
交通及運輸設備	1,352,335	0.05	1,352,335	0.06		
累計折舊－交通及運輸設備	-926,963	-0.04	-812,978	-0.04	-113,985	14.02
雜項設備	316,528	0.01	326,038	0.01	-9,510	2.92
雜項設備	587,125	0.02	502,753	0.02	84,372	16.78
累計折舊－雜項設備	-270,597	-0.01	-176,715	-0.01	-93,882	53.13
購建中固定資產	31,020,149	1.18	26,670,559	1.18	4,349,590	16.31
購建中固定資產	31,020,149	1.18	26,670,559	1.18	4,349,590	16.31
無形資產	2,940,522	0.11	745,190	0.03	2,195,332	294.60
無形資產	2,940,522	0.11	745,190	0.03	2,195,332	294.60
電腦軟體	1,838,855	0.07	185,190	0.01	1,653,665	892.96
發展中之無形資產	1,101,667	0.04	560,000	0.02	541,667	96.73
合 計	2,620,716,957	100.00	2,259,090,175	100.00	361,626,782	16.01

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）908,000元，上年度信託代理與保證資產（負債）757,000元。2.本表編製基礎納入固定資產及長期負債等科目，上年度決算數為審定決算數，並配合會計報表適用科目重分類之數。

建築經營基金

表

110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	2,361,782,539	90.12	2,054,391,706	90.94	307,390,833	14.96
流動負債	34,643,629	1.32	28,502,749	1.26	6,140,880	21.54
應付款項	34,643,629	1.32	28,502,749	1.26	6,140,880	21.54
應付費用	32,612,765	1.24	19,867,603	0.88	12,745,162	64.15
應付工程款	2,030,864	0.08	5,242,646	0.23	-3,211,782	61.26
其他應付款	-	-	3,392,500	0.15	-3,392,500	100.00
其他負債	2,327,138,910	88.80	2,025,888,957	89.68	301,249,953	14.87
什項負債	2,327,138,910	88.80	2,025,888,957	89.68	301,249,953	14.87
存入保證金	1,365,877	0.05	1,205,005	0.05	160,872	13.35
暫收及待結轉帳項	2,325,773,033	88.75	2,024,683,952	89.62	301,089,081	14.87
淨資產	258,934,418	9.88	204,698,469	9.06	54,235,949	26.50
淨資產	258,934,418	9.88	204,698,469	9.06	54,235,949	26.50
淨資產	258,934,418	9.88	204,698,469	9.06	54,235,949	26.50
累積餘額	258,934,418	9.88	204,698,469	9.06	54,235,949	26.50
合 計	2,620,716,957	100.00	2,259,090,175	100.00	361,626,782	16.01

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。3.本表配合會計法刪除第29條條文，

高雄市永續綠建築經營基金

收入支出表

中華民國110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	130,790,802	100.00		--	130,790,802	
徵收及依法分配收入	127,177,423	97.24		--	127,177,423	
建築設施管理收入	127,177,423	97.24		--	127,177,423	
財產收益	6,804	0.01		--	6,804	
財產孳息收入	6,804	0.01		--	6,804	
政府撥入收入	3,080,000	2.35		--	3,080,000	
政府其他撥入收入	3,080,000	2.35		--	3,080,000	
其他收入	526,575	0.40		--	526,575	
雜項收入	526,575	0.40		--	526,575	
支出	76,554,853	58.53		--	76,554,853	
人事支出	4,082,555	3.12		--	4,082,555	
人事支出	4,082,555	3.12		--	4,082,555	
業務支出	67,316,734	51.47		--	67,316,734	
業務支出	67,316,734	51.47		--	67,316,734	
獎補助支出	2,344,859	1.79		--	2,344,859	
補（協）助政府機關（構）	328,545	0.25		--	328,545	
其他獎補助	2,016,314	1.54		--	2,016,314	
財產損失	29,964	0.02		--	29,964	
財產交易損失	29,964	0.02		--	29,964	
折舊、折耗及攤銷	2,427,549	1.86		--	2,427,549	
固定資產折舊	2,236,805	1.71		--	2,236,805	
無形資產攤銷	190,744	0.15		--	190,744	
其他支出	353,192	0.27		--	353,192	
其他支出	353,192	0.27		--	353,192	
本期賸餘（短絀）	54,235,949	41.47		--	54,235,949	
期初淨資產	204,698,469	156.51		--	204,698,469	
解繳公庫		-		--		
期末淨資產	258,934,418	197.98		--	258,934,418	

註：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。

高雄市永續綠建築經營基金

現金流量表

中華民國110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）	54,235,949
本期賸餘	54,235,949
調整非現金項目	-115,723,999
折舊、折耗及攤銷	2,427,549
處理資產損失（利益）	29,964
其他	-127,177,423
流動資產淨減（淨增）	34,916
流動負債淨增（淨減）	8,960,995
業務活動之淨現金流入（流出）	-61,488,050
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	-16,885,676
增加固定資產	-14,891,267
增加無形資產	-1,994,409
投資活動之淨現金流入（流出）	-16,885,676
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	428,427,376
增加其他負債	428,427,376
籌資活動之淨現金流入（流出）	428,427,376
現金及約當現金之淨增（淨減）	350,053,650
期初現金及約當現金	2,224,817,173
期末現金及約當現金	2,574,870,823

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
2. 不影響現金流量之投資、籌資活動：(1)調整非現金項目之「其他」-127,177,423元，係暫收及待結轉帳項轉列為建築設施管理收入。(2)增加無形資產=本期新購2,386,076-本年度購置應付未付數951,667元+上年度購置應付未付數560,000元。(3)增加固定資產=本期新購11,679,485元-本年度帳列應付數2,030,864元+上年度帳列應付數5,242,646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110年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	130,790,802		130,790,802	收入
徵收及依法分配收入	127,177,423		127,177,423	徵收及依法分配收入
財產收入	6,804		6,804	財產收益
政府撥入收入	3,080,000		3,080,000	政府撥入收入
其他收入	526,575		526,575	其他收入
基金用途	88,162,901	-11,608,048	76,554,853	支出
用人費用	4,082,555		4,082,555	人事支出
服務費用	47,246,970	20,069,764	67,316,734	業務支出
材料及用品費	1,153,008	-1,153,008		
租金、償債、利息及相關手續費	1,085,158	-1,085,158		
稅捐及規費(強制費)	6,380	-6,380		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,170,077	-17,825,218	2,344,859	獎補助支出
其他	353,192		353,192	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	14,065,561	-14,065,561		
本期賸餘(短絀)	42,627,901	11,608,048	54,235,949	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	170,669,879	34,028,590	204,698,469	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	213,297,780	45,636,638	258,934,418	期末淨資產

備註說明:

- 1.財產損失之調整數29,964元=報廢筆記型電腦240元+移撥觀光局個人電腦及數位照相機29,724元之財產交易損失。
- 2.折舊、折耗及攤銷之調整數2,427,549元=固定資產折舊2,236,805元+電腦軟體攤銷數190,744元。
- 3.購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資之調整數14,065,561元=109年度推動建築物立體綠化及綠屋頂計畫示範工程9,325,637元+110年度高雄市推動建築物立體綠化及綠屋頂示範工程委託規畫設計暨監造技術服務案338,574元+本期新購機械及設備1,713,345元+本期新購雜項設備15,553元+108年高雄市推動建築物立體綠化及綠屋頂示範工程委託規畫設計暨監造技術服務案286,376元+本期新購電腦軟體2,386,076元。

主辦會計人員：

基金主持人：