

中華民國 112 年度
(112 年 1 月 1 日 至 112 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112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.....	6
貳、附屬表	
一、基金來源明細表.....	7
二、基金用途明細表.....	8
三、資本資產明細表.....	10
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	11
五、員工人數彙計表.....	13
六、用人費用彙計表.....	14
七、主要業務計畫執行績效摘要表.....	18
八、各項費用彙計表.....	20
九、管制性項目及統計所需項目比較表.....	22
丙、會計報表	
一、平衡表.....	23
二、收入支出表.....	25
三、現金流量表.....	26
丁、參考表	
一、決算與會計收支對照表.....	27

高雄市永續綠建築經營基金

總 說 明

中華民國 112 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	175,232,000	93,309,115	53.25	決算數含以前年度保留數之決算數8,481,804元及本年度決算數84,827,311元，本年度決算數金額較預算數金額少，主要係： (1)電腦軟體服務費及購置電腦軟體：其中「112年建築管理數位轉型及創新應用服務系統建置」委託資訊服務案，因涉及工作項目為不同之標的內容、不同需求條件之專業項目，故分案辦理，又因屬巨額採購等標期較長，及續辦工作小組會議，評選會及議價等採購程序，致本年度未有執行數。 (2)其他專業服務費：專案部分多於6月份	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 112 年度

				簽約，依契約履約進度支付款項，至執行數未如預期。	
--	--	--	--	--------------------------	--

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	129,298,000	182,687,568	53,389,568	41.29	
(一)違規罰款收入	-	75,016	75,016	--	主係委託契約案廠商繳納逾期違約金。
(二)建築設施管理收入	129,298,000	182,612,552	53,314,552	41.23	因帳列暫收及待結轉帳項中屬高雄厝設計回饋金實際取得使用執照達到可轉列為實現收入之金額較預期為高所致。
二、財產收入	13,000	256,666	243,666	1874.35	
(一)利息收入	13,000	256,666	243,666	1874.35	因銀行存款及利率較預期高，致實際收入金額較預算數高。
三、政府撥入收入	3,000,000	1,320,000	-1,680,000	-56.00	
(一)政府其他撥入收入	3,000,000	1,320,000	-1,680,000	-56.00	係「112 年度都市危險及老舊建築物重建計畫經費補助計畫」民眾實際申請案件數較預期低，第一期中央補助款未執行完畢，致決算數較預算數

高雄市永續綠建築經營基金

總 說 明

中華民國 112 年度

三、其他收入	-	993,284	993,284	--	低。 係將各項應付費用賸餘款 993,284 元轉列雜項收入。
(一)雜項收入	-	993,284	993,284	--	

(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 1 0 % 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	175,232,000	93,309,115	-81,922,885	-46.75	主係多項專案計畫多於6月份簽約，致執行數未如預期。 依業務需要搏節開支。
二、一般行政管理計畫	76,000	53,820	-22,180	-29.18	

(三)餘絀情形

本年度決算本期賸餘9,189萬4,583元，較預算數短絀4,299萬7,000元減少短絀1億3,489萬1,583元，主要係：

1. 帳列暫收及待結轉帳項中屬高雄厝設計回饋金實際取得使用執照達到可轉列為實現收入之金額較預期為高，致增加賸餘5,331萬4,552元。
2. 「112年建築管理數位轉型及創新應用服務系統建置」委託資訊服務案，因涉及工作項目為不同之標的內容、不同需求條件之專業項目，故分案辦理，又因屬巨額採購等標期較長，及續辦工作小組會議，評選會及議價等採購程序，未及於年底付款，致減少支出6,799萬4,256元。
3. 「112年都市危險及老舊建築物加速重建輔導團」等委託專業服務案，多於6月份簽約，依契約履約進度支付款項，執行數未如預期，致減少支出805萬1,093元。

高雄市永續綠建築經營基金

總 說 明

中華民國 112 年度

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出 8,216 萬 7,325 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 1,112 萬 1,383 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 6 億 8,837 萬 2,205 元。
- (四)期初現金及約當現金 30 億 497 萬 3,653 元。
- (五)期末現金及約當現金 36 億 5 萬 7,150 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 36 億 6,479 萬 1,405 元，負債總額 32 億 485 萬 5,556 元，淨資產總額 4 億 5,993 萬 5,849 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 36 億 6,479 萬 1,405 元占資產總額比例 100%，包括：

- 1. 流動資產 36 億 34 萬 7,678 元，占資產總額比例 98.24%，較上年度決算數增加 5 億 9,431 萬 9,813 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上年度多所致。
- 2. 固定資產 5,691 萬 1,410 元，占資產總額比例 1.55%，較上年度決算數增加 612 萬 8,916 元，主要係本期新購建固定資產。
- 3. 無形資產 753 萬 2,317 元，占資產總額比例 0.21%，較上年度決算數增加 419 萬 8,760 元，主要係本期新購建無形資產。

(二) 負債 32 億 485 萬 5,556 元占資產總額比例 87.45%，包括：

- 1. 流動負債 4,015 萬 3,891 元，占資產總額比例 1.10%，較上年度決算數減少 333 萬 4,423 元，主要係本年度提列應付費用之案件減少所致。
- 2. 其他負債 31 億 6,470 萬 1,665 元，占資產總額比例 86.35%，較上年度決算數增加 5 億 575 萬 9,653 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

高雄市永續綠建築經營基金

總 說 明

中華民國 112 年度

列暫收及待結轉帳項所致。

- (三) 淨資產 4 億 5,993 萬 5,849 元占資產總額比例 12.55%，較上年度決算數增加 1 億 222 萬 2,259 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「112 年建築管理數位轉型及創新應用服務系統建置」委託資訊服務案，因涉及工作項目為不同之標的內容、不同需求條件之專業項目，故分案辦理，又因屬巨額採購等標期較長，及續辦工作小組會議，評選會及議價等採購程序，未及於年底付款，致本年度未有執行數。

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：

國外旅費

- (1) 依據 112 年 7 月 13 日簽准 11235562600 號府簽及 112 年 7 月 3 日簽案辦理「高雄-東京-大阪智慧城市技術交流暨淨零建築與治洪防澇策略觀摩考察」78 萬 6,090 元併決算。
- (2) 依據 112 年 7 月 17 日簽准 11233092300 號府簽及 112 年 7 月 3 日簽案辦理「考察德國萊比錫憲章實踐經驗及 IBA 國際建築展」74 萬 6,263 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 113 年 1 月 24 日高市工會字第 11331009900 號函辦理保留 1,345 萬 6,234 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112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	132,311,000	100.00	185,257,518	100.00	52,946,518	40.02	209,140,710	100.00
徵收及依法分配收入	129,298,000	97.72	182,687,568	98.61	53,389,568	41.29	207,344,857	99.14
違規罰款收入			75,016	0.04	75,016	--		
建築設施管理收入	129,298,000	97.72	182,612,552	98.57	53,314,552	41.23	207,344,857	99.14
財產收入	13,000	0.01	256,666	0.14	243,666	1,874.35	49,158	0.02
利息收入	13,000	0.01	256,666	0.14	243,666	1,874.35	49,158	0.02
其他財產收入								
政府撥入收入	3,000,000	2.27	1,320,000	0.71	-1,680,000	-56.00	1,080,000	0.52
政府其他撥入收入	3,000,000	2.27	1,320,000	0.71	-1,680,000	-56.00	1,080,000	0.52
其他收入			993,284	0.54	993,284	--	666,695	0.32
雜項收入			993,284	0.54	993,284	--	666,695	0.32
基金用途	175,308,000	132.50	93,362,935	50.40	-81,945,065	-46.74	118,840,951	56.82
改善及推動永續綠建築設備與設施	175,232,000	132.44	93,309,115	50.37	-81,922,885	-46.75	118,765,043	56.79
購建固定資產	17,692,000	13.37	11,381,594	6.14	-6,310,406	-35.67	13,072,186	6.25
其他	157,540,000	119.07	81,927,521	44.22	-75,612,479	-48.00	105,692,857	50.54
一般行政管理計畫	76,000	0.06	53,820	0.03	-22,180	-29.18	75,908	0.04
其他	76,000	0.06	53,820	0.03	-22,180	-29.18	75,908	0.04
本期賸餘(短絀)	-42,997,000	-32.50	91,894,583	49.60	134,891,583	--	90,299,759	43.18
期初基金餘額	253,787,000	191.81	303,597,539	163.88	49,810,539	19.63	213,297,780	101.99
解繳公庫								
期末基金餘額	210,790,000	159.31	395,492,122	213.48	184,702,122	87.62	303,597,539	145.16

註：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。

高雄市永續綠建築經營基金

基金來源明細表

中華民國112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	132,311,000	185,257,518	52,946,518	40.02	
徵收及依法分配收入	129,298,000	182,687,568	53,389,568	41.29	
違規罰款收入		75,016	75,016	--	主係委託契約案廠商繳納逾期違約金。
建築設施管理收入	129,298,000	182,612,552	53,314,552	41.23	因帳列暫收及待結轉帳項中屬高雄厝設計回饋金實際取得使用執照達到可轉列為實現收入之金額較預期為高所致。
財產收入	13,000	256,666	243,666	1,874.35	
利息收入	13,000	256,666	243,666	1,874.35	因銀行存款及利率較預期高，致實際收入金額較預算數高。
政府撥入收入	3,000,000	1,320,000	-1,680,000	-56.00	
政府其他撥入收入	3,000,000	1,320,000	-1,680,000	-56.00	係「112年度都市危險及老舊建築物重建計畫經費補助計畫」民眾實際申請案件數較預期低，第一期中央補助款未執行完畢，致決算數較預算數低。
其他收入		993,284	993,284	--	
雜項收入		993,284	993,284	--	係將各項應付費用賸餘款993,284元轉列雜項收入。

高雄市永續綠建築經營基金

基金用途明細表

中華民國112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	175,308,000	93,362,935	-81,945,065	-46.74	
改善及推動永續綠建築設備與設施	175,232,000	93,309,115	-81,922,885	-46.75	1.其他專業服務費：專案部分多於6月份簽約，將依契約履約進度支付款項。 2.電腦軟體服務費及購置電腦軟體：主係建築管理數位創新應用服務系統建置計畫尚在招標階段，刻正辦理評選事宜。 3.餘依業務需要擱節開支。
用人費用	5,009,000	4,620,556	-388,444	-7.75	
聘僱及兼職人員薪資	3,487,000	3,223,923	-263,077	-7.54	
超時工作報酬	160,000	159,730	-270	-0.17	
獎金	436,000	431,253	-4,747	-1.09	
退休及卹償金	218,000	202,097	-15,903	-7.29	
福利費	708,000	603,553	-104,447	-14.75	
服務費用	105,310,000	46,718,993	-58,591,007	-55.64	
水電費	195,000	202,689	7,689	3.94	
郵電費	395,000	795,484	400,484	101.39	
旅運費	156,000	1,760,415	1,604,415	1,028.47	管制性科目:國外旅費預算數0元，決算數1,498,990元，超預算部分詳總說明五、(一)1.(1)。
印刷裝訂與廣告費	347,000	87,230	-259,770	-74.86	管制性科目:廣告費預算數200,000元，決算數56,000元。
修理保養及保固費	32,000	31,200	-800	-2.50	
一般服務費	69,000	202,520	133,520	193.51	
專業服務費	104,116,000	43,639,455	-60,476,545	-58.09	
材料及用品費	1,408,000	1,320,823	-87,177	-6.19	
使用材料費	158,000	108,030	-49,970	-31.63	
用品消耗	1,250,000	1,212,793	-37,207	-2.98	
租金、償債、利息及相關手續費	871,000	1,286,527	415,527	47.71	
房租	103,000	100,206	-2,794	-2.71	
交通及運輸設備租金	360,000	382,859	22,859	6.35	
雜項設備租金	408,000	803,462	395,462	96.93	
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營	35,432,000	16,339,339	-19,092,661	-53.89	

高雄市永續綠建築經營基金

基金用途明細表

中華民國112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	%	
舍與設施工程支出					
購建固定資產	17,692,000	11,381,594	-6,310,406	-35.67	(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265,000元,決算數246,840元。(B)本年度預算數385,000元,決算數12,500元。 (2).購建固定資產:(A)以前年度保留數8,602,416元,決算數8,481,804元。(B)本年度預算數17,692,000元,決算數2,899,790元。
購置無形資產	17,740,000	4,957,745	-12,782,255	-72.05	
稅捐及規費(強制費)	10,000	2,400	-7,600	-76.00	
規費	10,000	2,400	-7,600	-76.00	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	27,100,000	21,684,357	-5,415,643	-19.98	
捐助、補助與獎助	4,000,000	2,079,054	-1,920,946	-48.02	
補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	23,100,000	19,605,303	-3,494,697	-15.13	
其他	92,000	1,336,120	1,244,120	1,352.30	
其他支出	92,000	1,336,120	1,244,120	1,352.30	
一般行政管理計畫	76,000	53,820	-22,180	-29.18	依業務需要摺節開支。
服務費用	51,000	51,344	344	0.67	
印刷裝訂與廣告費	47,000	47,144	144	0.31	
修理保養及保固費	4,000	4,200	200	5.00	
材料及用品費	25,000	2,476	-22,524	-90.10	
用品消耗	25,000	2,476	-22,524	-90.10	

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16人，預算數7,988,681元；決算16人，決算數5,977,475元。

高雄市永續綠建築經營基金

資本資產明細表

中華民國112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	65,199,145	-11,083,094	44,034,416	27,836,076	2,075,000	12,424,459	-5,083,941	64,443,727
房屋及建築	22,297,199	-1,746,354	22,247,416	10,364,617			-1,952,328	28,963,134
機械及設備	16,493,998	-7,949,952	3,951,380	685,895		327,746	-2,847,757	6,054,438
交通及運輸設備	1,352,335	-1,029,875					-102,912	219,548
雜項設備	680,125	-356,913	95,620	254,629			-180,944	396,897
購建中固定資產	21,041,931			10,656,523		10,421,061		21,277,393
電腦軟體	2,266,890		17,740,000	1,272,162	2,075,000	758,985		2,780,067
發展中之無形資產	1,066,667			4,602,250		916,667		4,752,250

註：

1. 房屋及建築：

(1) 可用預算數：以前年度保留數8,602,416元，本年度預算數13,645,000元。

(2) 本年度增加數係由購建中固定資產轉正數10,364,617元。

2. 機械及設備：

(1) 可用預算數：本年度法定預算數4,047,000元，減調整轉出數95,620元，可用預算數為3,951,380元。

(2) 本年度增加數685,895元係本年度預算數購置629,451元及由房屋及建築(工管費)轉入購置筆記型電腦2台56,444元。

(3) 本年度減少數327,746元係報廢個人電腦及數位攝影機145,308元(累計折舊143,855元)、2部壁掛式冷氣機重分類至雜項設備159,009元(累計折舊70,848元)及將一台個人電腦移撥新建工程處23,429元(累計折舊2,415元)。

3. 雜項設備：

(1) 可用預算數：本年度預算調整轉入數95,620元。

(2) 本年度增加數254,629元係調整容納本期預算數購置本局電腦機房冷氣2部95,620元及將2部壁掛式冷氣機重分類至雜項設備159,009元。

4. 購建中固定資產：

(1) 本年度增加數10,656,523元係本年度預算數支付111-112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2,162,219元、工管費支付12,500元、以前年度保留數支付110-111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8,234,964元、工管費支付246,840元。

(2) 本年度減少數10,421,061元係轉正至房屋及建築10,364,617元及工管費購置筆記型電腦2台轉出至購置機械及設備56,444元。

5. 電腦軟體：

(1) 可用預算數：本年度預算數17,740,000元。

(2) 本年度增加數1,272,162元係本年度預算數購置355,495元及由發展中之無形資產轉正數916,667元。

(3) 本年度減少數758,985元係電腦軟體攤銷數。

6. 發展中之無形資產：

(1) 本年度增加數係本年度預算數購置4,602,250元。

(2) 本年度減少數916,667元係轉正至電腦軟體。

高雄市永續綠
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	8,602,416	17,692,000	
房屋及建築	8,602,416	13,645,000	
房屋及建築	8,602,416	13,645,000	
購建中固定資產			
機械及設備		4,047,000	
機械及設備		4,047,000	
雜項設備			
雜項設備			
合 計	8,602,416	17,692,000	

註：1.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，係採購本局電腦機房冷氣2部。

2.房屋及建築係112年度綠屋頂示範工程因規劃設計過程有多數細節(如：植栽類別)須與校方達成共識方能定案,

3.機械及設備主係建築管理數位創新應用服務系統建置計畫尚在招標階段，因內容涉及建管創新,資安管理等項

建築經營基金
改良擴充明細表

112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			
	26,294,416	11,381,594	-14,912,822	13,456,234
	22,247,416	10,656,523	-11,590,893	11,266,334
	22,247,416		-22,247,416	11,266,334
		10,656,523	10,656,523	
-95,620	3,951,380	629,451	-3,321,929	2,189,900
-95,620	3,951,380	629,451	-3,321,929	2,189,900
95,620	95,620	95,620		
95,620	95,620	95,620		
	26,294,416	11,381,594	-14,912,822	13,456,234

致本案規劃設計於112年10月完成，致工程部分未及於112年底前完成發包，故執行數未如預期。目，為符合需求，經多次修正採購文件，致未及於當年度決標，調整數已依附屬單位預算執行要點辦理調整容納。

高雄市永續綠建築經營基金
員工人數彙計表

中華民國112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	

註：辦理本局各項委辦計畫勞動承攬人力預算16人，預算數7,988,681元；決算16人，決算數5,977,475元。

高雄市永續綠
用 人 費 用

中華民國

項 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		3,487,000	160,000		436,000
正式人員					
聘僱人員		3,487,000	160,000		436,000
合 計		3,487,000	160,000		436,000

建築經營基金

彙計表

112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
218,000		708,000		5,009,000		5,009,000
218,000		708,000		5,009,000		5,009,000
218,000		708,000		5,009,000		5,009,000

高雄市永續綠
用 人 費 用

中華民國

項 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		3,223,923	159,730		431,253
正式人員			128,926		
聘僱人員		3,223,923	30,804		431,253
合 計		3,223,923	159,730		431,253

註：1.年終獎金編列係依據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436,000元，決算人數8人、決算金
2.辦理本局各項委辦計畫勞動承攬人力預算16人，預算數7,988,681元；決算16人，決算數5,977,475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	175,232,000	18,548.00	93,309,115

建築經營基金
執行績效摘要表

112年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
4,548.00	32.49	-81,922,885	-46.75	<p>一、可用預算數：以前年度保留數8,602,416元、本年度預算數175,232,000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> <p>三、決算金額較預算數減少原因如下：</p> <p>1.電腦軟體服務費及購置電腦軟體： 其中「112年建築管理數位轉型及創新應用服務系統建置」委託資訊服務案，因涉及工作項目為不同之標的內容、不同需求條件之專業項目，故分案辦理，又因屬巨額採購等標期較長，及續辦工作小組會議，評選會及議價等採購程序，致本年度未有執行數。</p> <p>2.其他專業服務費： 專案部分多於6月份簽約，依契約履約進度支付款項，致執行數未如預期。</p>

高雄市永續綠建築經營基金
各項費用彙計表
中華民國112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	5,009,000	4,620,556	-388,444	-7.75
聘僱及兼職人員薪資	3,487,000	3,223,923	-263,077	-7.54
超時工作報酬	160,000	159,730	-270	-0.17
獎金	436,000	431,253	-4,747	-1.09
退休及卹償金	218,000	202,097	-15,903	-7.29
福利費	708,000	603,553	-104,447	-14.75
服務費用	105,361,000	46,770,337	-58,590,663	-55.61
水電費	195,000	202,689	7,689	3.94
郵電費	395,000	795,484	400,484	101.39
旅運費	156,000	1,760,415	1,604,415	1,028.47
印刷裝訂與廣告費	394,000	134,374	-259,626	-65.89
修理保養及保固費	36,000	35,400	-600	-1.67
一般服務費	69,000	202,520	133,520	193.51
專業服務費	104,116,000	43,639,455	-60,476,545	-58.09
材料及用品費	1,433,000	1,323,299	-109,701	-7.66
使用材料費	158,000	108,030	-49,970	-31.63
用品消耗	1,275,000	1,215,269	-59,731	-4.68
租金、償債、利息及相關手續費	871,000	1,286,527	415,527	47.71
房租	103,000	100,206	-2,794	-2.71
交通及運輸設備租金	360,000	382,859	22,859	6.35
雜項設備租金	408,000	803,462	395,462	96.93
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	35,432,000	16,339,339	-19,092,661	-53.89
購建固定資產	17,692,000	11,381,594	-6,310,406	-35.67
購置無形資產	17,740,000	4,957,745	-12,782,255	-72.05
稅捐及規費（強制費）	10,000	2,400	-7,600	-76.00
規費	10,000	2,400	-7,600	-76.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,100,000	21,684,357	-5,415,643	-19.98
捐助、補助與獎助	4,000,000	2,079,054	-1,920,946	-48.02
補貼、獎勵、慰問、照護與救	23,100,000	19,605,303	-3,494,697	-15.13

高雄市永續綠建築經營基金
各項費用彙計表
 中華民國112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	1,336,120	1,244,120	1,352.30
其他支出	92,000	1,336,120	1,244,120	1,352.30
合 計	175,308,000	93,362,935	-81,945,065	-46.74

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112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		1,498,990	1,498,990	--	1.依據112年7月13日簽准11235562600號府簽及112年7月3日簽案辦理「高雄-東京-大阪智慧城市技術交流暨淨零建築與治洪防澇策略觀摩考察」78萬6,090元併決算。 2.依據112年7月17日簽准11233092300號府簽及112年7月3日簽案辦理「考察德國萊比錫憲章實踐經驗及IBA國際建築展」74萬6,263元併決算。
廣告費	200,000	56,000	-144,000	-72.00	
統計所需項目					
義(志)工服務費	39,000	27,520	-11,480	-29.44	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,515,000	930,000	-585,000	-38.61	
購置電腦軟體	17,740,000	4,957,745	-12,782,255	-72.05	
補(協)助政府機關(構)		186,760	186,760	--	

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	3,664,791,405	100.00	3,060,143,916	100.00	604,647,489	19.76
流動資產	3,600,347,678	98.24	3,006,027,865	98.23	594,319,813	19.77
現金	3,600,057,150	98.23	3,004,973,653	98.20	595,083,497	19.80
銀行存款	3,600,057,150	98.23	3,004,973,653	98.20	595,083,497	19.80
預付款項	290,528	0.01	1,054,212	0.03	-763,684	-72.44
預付費用	290,528	0.01	1,054,212	0.03	-763,684	-72.44
固定資產	56,911,410	1.55	50,782,494	1.66	6,128,916	12.07
房屋建築及設備	28,963,134	0.79	20,550,845	0.67	8,412,289	40.93
房屋建築及設備	32,661,816	0.89	22,297,199	0.73	10,364,617	46.48
累計折舊 - 房屋建築及設備	-3,698,682	-0.10	-1,746,354	-0.06	-1,952,328	111.79
機械及設備	6,054,438	0.17	8,544,046	0.28	-2,489,608	-29.14
機械及設備	16,852,147	0.46	16,493,998	0.54	358,149	2.17
累計折舊 - 機械及設備	-10,797,709	-0.29	-7,949,952	-0.26	-2,847,757	35.82
交通及運輸設備	219,548	0.01	322,460	0.01	-102,912	-31.91
交通及運輸設備	1,352,335	0.04	1,352,335	0.04		
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,132,787	-0.03	-1,029,875	-0.03	-102,912	9.99
雜項設備	396,897	0.01	323,212	0.01	73,685	22.80
雜項設備	934,754	0.03	680,125	0.02	254,629	37.44
累計折舊 - 雜項設備	-537,857	-0.01	-356,913	-0.01	-180,944	50.70
購建中固定資產	21,277,393	0.58	21,041,931	0.69	235,462	1.12
購建中固定資產	21,277,393	0.58	21,041,931	0.69	235,462	1.12
無形資產	7,532,317	0.21	3,333,557	0.11	4,198,760	125.95
無形資產	7,532,317	0.21	3,333,557	0.11	4,198,760	125.95
電腦軟體	2,780,067	0.08	2,266,890	0.07	513,177	22.64
發展中之無形資產	4,752,250	0.13	1,066,667	0.03	3,685,583	345.52
合 計	3,664,791,405	100.00	3,060,143,916	100.00	604,647,489	19.76

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）452,865元，上年度信託代理與保證資產（負債）917,865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

112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	3,204,855,556	87.45	2,702,430,326	88.31	502,425,230	18.59
流動負債	40,153,891	1.10	43,488,314	1.42	-3,334,423	-7.67
應付款項	40,153,891	1.10	43,488,314	1.42	-3,334,423	-7.67
應付費用	37,395,251	1.02	41,105,380	1.34	-3,710,129	-9.03
應付工程款	2,278,640	0.06	1,662,934	0.05	615,706	37.03
其他應付款	480,000	0.01	720,000	0.02	-240,000	-33.33
其他負債	3,164,701,665	86.35	2,658,942,012	86.89	505,759,653	19.02
什項負債	3,164,701,665	86.35	2,658,942,012	86.89	505,759,653	19.02
存入保證金	988,477	0.03	1,175,679	0.04	-187,202	-15.92
暫收及待結轉帳項	3,163,713,188	86.33	2,657,766,333	86.85	505,946,855	19.04
淨資產	459,935,849	12.55	357,713,590	11.69	102,222,259	28.58
淨資產	459,935,849	12.55	357,713,590	11.69	102,222,259	28.58
淨資產	459,935,849	12.55	357,713,590	11.69	102,222,259	28.58
累積餘額	459,935,849	12.55	357,713,590	11.69	102,222,259	28.58
合 計	3,664,791,405	100.00	3,060,143,916	100.00	604,647,489	19.76

高雄市永續綠建築經營基金

收入支出表

中華民國112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	185,257,518	100.00	209,140,710	100.00	-23,883,192	-11.42
徵收及依法分配收入	182,687,568	98.61	207,344,857	99.14	-24,657,289	-11.89
違規罰款收入	75,016	0.04			75,016	--
建築設施管理收入	182,612,552	98.57	207,344,857	99.14	-24,732,305	-11.93
財產收益	256,666	0.14	49,158	0.02	207,508	422.12
財產孳息收入	256,666	0.14	49,158	0.02	207,508	422.12
政府撥入收入	1,320,000	0.71	1,080,000	0.52	240,000	22.22
政府其他撥入收入	1,320,000	0.71	1,080,000	0.52	240,000	22.22
其他收入	993,284	0.54	666,695	0.32	326,589	48.99
雜項收入	993,284	0.54	666,695	0.32	326,589	48.99
支出	83,035,259	44.82	110,361,538	52.77	-27,326,279	-24.76
人事支出	4,620,556	2.49	4,699,805	2.25	-79,249	-1.69
人事支出	4,620,556	2.49	4,699,805	2.25	-79,249	-1.69
業務支出	68,987,866	37.24	63,665,278	30.44	5,322,588	8.36
業務支出	68,987,866	37.24	63,665,278	30.44	5,322,588	8.36
獎補助支出	2,079,054	1.12	36,484,265	17.44	-34,405,211	-94.30
補（協）助政府機關（構）	186,760	0.10	36,000,000	17.21	-35,813,240	-99.48
捐助國內團體			484,265	0.23	-484,265	-100.00
其他獎補捐助	1,892,294	1.02			1,892,294	--
財產損失	22,467	0.01			22,467	--
財產交易損失	22,467	0.01			22,467	--
折舊、折耗及攤銷	5,989,196	3.23	5,437,747	2.60	551,449	10.14
固定資產折舊	5,230,211	2.82	4,985,808	2.38	244,403	4.90
無形資產攤銷	758,985	0.41	451,939	0.22	307,046	67.94
其他支出	1,336,120	0.72	74,443	0.04	1,261,677	1,694.82
其他支出	1,336,120	0.72	74,443	0.04	1,261,677	1,694.82
本期賸餘（短絀）	102,222,259	55.18	98,779,172	47.23	3,443,087	3.49
期初淨資產	357,713,590	193.09	258,934,418	123.81	98,779,172	38.15
解繳公庫						
期末淨資產	459,935,849	248.27	357,713,590	171.04	102,222,259	28.58

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112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）	102,222,259
調整非現金項目	-184,389,584
折舊、折耗及攤銷	5,989,196
處分資產損失(利益)	22,467
其他	-182,612,552
流動資產淨減（淨增）	763,684
流動負債淨增（淨減）	-8,552,379
業務活動之淨現金流入（流出）	-82,167,325
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	-11,121,383
增加固定資產	-10,765,888
增加無形資產	-355,495
投資活動之淨現金流入（流出）	-11,121,383
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	688,372,205
增加其他負債	688,372,205
籌資活動之淨現金流入（流出）	688,372,205
現金及約當現金之淨增（淨減）	595,083,497
期初現金及約當現金	3,004,973,653
期末現金及約當現金	3,600,057,150

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」182,612,552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11,381,594元-本年度帳列應付數2,278,640元+上年度帳列應付數1,662,934元。

(2)增加無形資產=本期新購4,957,745元-本年度帳列應付數4,602,250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112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	185,257,518		185,257,518	收入
徵收及依法分配收入	182,687,568		182,687,568	徵收及依法分配收入
財產收入	256,666		256,666	財產收益
政府撥入收入	1,320,000		1,320,000	政府撥入收入
其他收入	993,284		993,284	其他收入
基金用途	93,362,935	-10,327,676	83,035,259	支出
用人費用	4,620,556		4,620,556	人事支出
服務費用	46,770,337	22,217,529	68,987,866	業務支出
材料及用品費	1,323,299	-1,323,299		
租金、償債、利息及相關手續費	1,286,527	-1,286,527		
稅捐及規費(強制費)	2,400	-2,400		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,605,303	-19,605,303		
捐助、補助與獎助	2,079,054		2,079,054	獎補助支出
		22,467	22,467	財產損失
		5,989,196	5,989,196	折舊、折耗及攤銷
其他	1,336,120		1,336,120	其他支出
購建固定資產	11,381,594	-11,381,594		
購置無形資產	4,957,745	-4,957,745		
本期賸餘(短絀)	91,894,583	10,327,676	102,222,259	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	303,597,539	54,116,051	357,713,590	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	395,492,122	64,443,727	459,935,849	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112年度

1. 財產損失之調整數22,467元=處分及移撥機械及設備財產交易損失22,467元。
2. 折舊、折耗及攤銷之調整數5,989,196元=固定資產折舊5,230,211元+電腦軟體攤銷數758,985元。
3. 購建固定資產及無形資產之調整數16,339,339元=購置購建中固定資產10,656,523元+購置機械及設備629,451元+購置雜項設備95,620元+購置電腦軟體4,957,745元。

主辦會計人員：

基金主持人：