

中 華 民 國 113 年 度
(113 年 1 月 1 日 至 113 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113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.....	13
五、員工人數彙計表.....	15
六、用人費用彙計表.....	16
七、主要業務計畫執行績效摘要表.....	20
八、各項費用彙計表.....	22
九、管制性項目及統計所需項目比較表.....	24
丙、會計報表	
一、平衡表.....	25
二、收入支出表.....	27
三、現金流量表.....	28
丁、參考表	
一、決算與會計收支對照表.....	29

高雄市永續綠建築經營基金

總 說 明

中華民國 113 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	148,891,000	233,860,950	157.07	決算數含以前年度保留數之決算數12,370,384元及本年度決算數221,490,566元，本年度決算數金額較預算數金額高，主要係： (1)電腦軟體服務費：主係112年度「高雄市綠建築歷史執照圖資暨地籍套繪系統數值化作業」資訊服務案(併決算)，依契約履約進度支付款項。 (2)補(協)助政府機關構：主係補助道工處及公園處執行高雄厝周邊人行道及公園維護管理及改善等費用。	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 113 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	159,778,000	160,028,793	250,793	0.16	
(一)違規罰款收入	-	216,128	216,128	--	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	159,778,000	159,812,665	34,665	0.02	
二、財產收入	13,000	235,838	222,838	1714.14	
(一)利息收入	13,000	235,838	222,838	1714.14	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	3,600,000	1,800,000	-1,800,000	-50.00	
(一)政府其他撥入收入	3,600,000	1,800,000	-1,800,000	-50.00	係「113 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，致決算數較預算數低。
四、其他收入	-	707,381	707,381	--	
(一)雜項收入	-	707,381	707,381	--	係將各項應付費用賸餘款 707,381 元轉列雜項收入。

高雄市永續綠建築經營基金

總 說 明

中華民國 113 年度

(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	148,891,000	233,860,950	84,969,950	57.07	(1)電腦軟體服務費：主係112年度「高雄市綠建築歷史執照圖資暨地籍套繪系統數值化作業」資訊服務案(併決算)，依契約履約進度支付款項。 (2)補(協)助政府機關構：主係補助道工處及公園處執行高雄厝周邊人行道及公園維護管理及改善等費用。
二、一般行政管理計畫	76,000	69,759	-6,241	-8.21	依業務需要撙節開支。

(三)餘絀情形

本年度決算本期短絀7,115萬8,697元，較預算數賸餘1,442萬4,000元增加短絀8,558萬2,697元，主要係：

1. 112年度「高雄市綠建築歷史執照圖資暨地籍套繪系統數值化作業」資訊服務案(併決算)，依契約履約進度支付款項，致增加支出2,775萬8,927元。
2. 補助道工處及公園處執行高雄厝周邊人行道及公園維護管理及改善等費用，致增加支出5,725萬6元。

高雄市永續綠建築經營基金

總 說 明

中華民國 113 年度

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出 1 億 9,742 萬 9,279 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 1,430 萬 6,338 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 4 億 7,937 萬 4,896 元。
- (四)期初現金及約當現金 36 億 5 萬 7,150 元。
- (五)期末現金及約當現金 38 億 6,769 萬 6,429 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 39 億 5,533 萬 8,947 元，負債總額 35 億 4,336 萬 3,004 元，淨資產總額 4 億 1,197 萬 5,943 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 39 億 5,533 萬 8,947 元占資產總額比例 100%，包括：

- 1. 流動資產 38 億 6,769 萬 6,429 元，占資產總額比例 97.78%，較上年度決算數增加 2 億 6,734 萬 8,751 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 6,654 萬 8,247 元，占資產總額比例 1.68%，較上年度決算數增加 963 萬 6,837 元，主要係本期新購建固定資產。
- 3. 無形資產 2,109 萬 4,271 元，占資產總額比例 0.53%，較上年度決算數增加 1,356 萬 1,954 元，主要係本期新購建無形資產。

(二) 負債 35 億 4,336 萬 3,004 元占資產總額比例 89.58%，包括：

- 1. 流動負債 5,909 萬 9,108 元，占資產總額比例 1.49%，較上年度決算數增加 1,894 萬 5,217 元，主要係本年度提列應付費用之案件增加所致。
- 2. 其他負債 34 億 8,426 萬 3,896 元，占資產總額比例 88.09%，較上年度決算數增加 3 億 1,956 萬 2,231 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

高雄市永續綠建築經營基金

總 說 明

中華民國 113 年度

帳列暫收及待結轉帳項所致。

- (三) 淨資產 4 億 1,197 萬 5,943 元占資產總額比例 10.42%，較上年度決算數減少 4,795 萬 9,906 元，主要係因 112 年度「高雄市綠建築歷史執照圖資暨地籍套繪系統數值化作業」資訊服務案(併決算)，依契約履約進度支付款項，以及補助道工處及公園處執行高雄厝周邊人行道及公園維護管理及改善等費用所致。

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 114 年 2 月 13 日高市工務會字第 11431428200 號函辦理併決算：

- (1)補助本府環境保護局辦理「113 年度淨零學院營運計畫」1,000 萬元。
- (2)補助本府行政暨國際處辦理「四維及鳳山行政中心溫室氣體盤查輔導及外部查證計畫」100 萬元。
- (3)補助本局公園處辦理「高雄市公園碳盤查與碳監測計畫委託專業服務」428 萬元。
- (4)補助本局公園處辦理「高雄厝周邊公園環境及維護管理提升計畫」5,000 萬元。
- (5)補助本局道路養護工程處辦理「高雄厝周邊人行道整平改善案」5,000 萬元。
- (6)本局辦理「本市擔任(ICLEI 氣候中和與智慧城市實踐社群)主席經費分攤」100 萬元併決算。
- (7)本局辦理 112 年度「高雄市綠建築歷史執照圖資暨地籍套繪系統數值化作業」資訊服務案 4,600 萬元併決算。

(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

高雄市永續綠建築經營基金

總 說 明

中華民國 113 年度

(六)其他：依據本局 114 年 1 月 21 日高市工務會字第 11430764400 號函辦理保留 925 萬 2,217 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113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	163,391,000	100.00	162,772,012	100.00	-618,988	-0.38	185,257,518	100.00
徵收及依法分配收入	159,778,000	97.79	160,028,793	98.31	250,793	0.16	182,687,568	98.61
違規罰款收入			216,128	0.13	216,128	--	75,016	0.04
建築設施管理收入	159,778,000	97.79	159,812,665	98.18	34,665	0.02	182,612,552	98.57
財產收入	13,000	0.01	235,838	0.14	222,838	1,714.14	256,666	0.14
利息收入	13,000	0.01	235,838	0.14	222,838	1,714.14	256,666	0.14
政府撥入收入	3,600,000	2.20	1,800,000	1.11	-1,800,000	-50.00	1,320,000	0.71
政府其他撥入收入	3,600,000	2.20	1,800,000	1.11	-1,800,000	-50.00	1,320,000	0.71
其他收入			707,381	0.43	707,381	--	993,284	0.54
雜項收入			707,381	0.43	707,381	--	993,284	0.54
基金用途	148,967,000	91.17	233,930,709	143.72	84,963,709	57.04	93,362,935	50.40
改善及推動永續綠建築設備與設施	148,891,000	91.13	233,860,950	143.67	84,969,950	57.07	93,309,115	50.37
購建固定資產	10,110,000	6.19	13,713,096	8.42	3,603,096	35.64	11,381,594	6.14
其他	138,781,000	84.94	220,147,854	135.25	81,366,854	58.63	81,927,521	44.22
一般行政管理計畫	76,000	0.05	69,759	0.04	-6,241	-8.21	53,820	0.03
其他	76,000	0.05	69,759	0.04	-6,241	-8.21	53,820	0.03
本期賸餘(短絀)	14,424,000	8.83	-71,158,697	-43.72	-85,582,697	--	91,894,583	49.60
期初基金餘額	260,601,000	159.50	395,492,122	242.97	134,891,122	51.76	303,597,539	163.88
解繳公庫								
期末基金餘額	275,025,000	168.32	324,333,425	199.26	49,308,425	17.93	395,492,122	213.48

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113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	163,391,000	162,772,012	-618,988	-0.38	
徵收及依法分配收入	159,778,000	160,028,793	250,793	0.16	
違規罰款收入		216,128	216,128	--	主係委託契約案廠商繳納逾期違約金。
建築設施管理收入	159,778,000	159,812,665	34,665	0.02	
財產收入	13,000	235,838	222,838	1,714.14	
利息收入	13,000	235,838	222,838	1,714.14	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	3,600,000	1,800,000	-1,800,000	-50.00	
政府其他撥入收入	3,600,000	1,800,000	-1,800,000	-50.00	係本年度危險及老舊建築物重建補助計畫因執行情形未如預期，擬不請領第二期款所致。
其他收入		707,381	707,381	--	
雜項收入		707,381	707,381	--	實際數較分配數高係應付費用707,381元轉列雜項收入所致。

高雄市永續綠建築經營基金

基金用途明細表

中華民國113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	148,967,000	233,930,709	84,963,709	57.04	
改善及推動永續綠建築設備與設施	148,891,000	233,860,950	84,969,950	57.07	1.電腦軟體服務費：主係112年度「高雄市綠建築歷史執照圖資暨地籍套繪系統數值化作業」資訊服務案(併決算)，依契約履約進度支付款項。 2.補(協)助政府機關構：主係補助道工處及公園處執行高雄厝周邊公園及人行道路維護管理及改善等費用。 3.餘依業務需要覈實開支。
用人費用	5,161,000	4,775,131	-385,869	-7.48	
聘僱及兼職人員薪資	3,626,000	3,400,780	-225,220	-6.21	
加（夜）班費	160,000	155,685	-4,315	-2.70	
獎金	436,000	381,318	-54,682	-12.54	
退休及卹償金	220,000	206,064	-13,936	-6.33	
福利費	719,000	631,284	-87,716	-12.20	
服務費用	78,149,000	101,889,185	23,740,185	30.38	
水電費	195,000	197,440	2,440	1.25	
郵電費	400,000	1,075,631	675,631	168.91	
旅運費	436,000	3,794,131	3,358,131	770.21	管制性科目:國外旅費預算數280,000元，決算數55,137元。
印刷裝訂與廣告費	347,000	873,307	526,307	151.67	管制性科目:(A)廣告費預算數200,000元，決算數106,000元。(B)業務宣導費預算數0元，決算數716,250元。
修理保養及保固費	32,000	1,417,791	1,385,791	4,330.60	
一般服務費	85,000	110,780	25,780	30.33	
專業服務費	76,654,000	94,420,105	17,766,105	23.18	
材料及用品費	1,458,000	6,762,338	5,304,338	363.81	
使用材料費	163,000	66,665	-96,335	-59.10	
用品消耗	1,295,000	6,695,673	5,400,673	417.04	
租金、償債、利息及相關手續費	871,000	1,502,103	631,103	72.46	
房租	103,000	100,206	-2,794	-2.71	
交通及運輸設備租金	360,000	356,400	-3,600	-1.00	
雜項設備租金	408,000	1,045,497	637,497	156.25	

高雄市永續綠建築經營基金

基金用途明細表

中華民國113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	25,910,000	28,529,440	2,619,440	10.11	(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392,040元，決算數314,651元。(B)本年度預算數265,000元，決算數15,000元。 (2).購建固定資產:(A)以前年度保留數13,456,234元，決算數12,370,384元。(B)本年度預算數10,110,000元，決算數1,342,712元。
購建固定資產	10,110,000	13,713,096	3,603,096	35.64	
購置無形資產	15,800,000	14,816,344	-983,656	-6.23	
稅捐及規費（強制費）	10,000	2,974	-7,026	-70.26	
規費	10,000	2,974	-7,026	-70.26	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37,240,000	90,261,352	53,021,352	142.38	
捐助、補助與獎助	11,640,000	74,295,224	62,655,224	538.28	
分擔		1,000,000	1,000,000	--	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	25,600,000	14,966,128	-10,633,872	-41.54	
其他	92,000	138,427	46,427	50.46	
其他支出	92,000	138,427	46,427	50.46	
一般行政管理計畫	76,000	69,759	-6,241	-8.21	
服務費用	51,000	67,381	16,381	32.12	
水電費		13,000	13,000	--	
印刷裝訂與廣告費	47,000	50,181	3,181	6.77	
修理保養及保固費	4,000	4,200	200	5.00	
材料及用品費	25,000	2,378	-22,622	-90.49	
用品消耗	25,000	2,378	-22,622	-90.49	

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5,601,904元；決算14人，決算數2,923,385元。

高雄市永續綠建築經營基金
資本資產明細表

中華民國113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	80,610,762	-16,167,035	39,366,234	46,213,440	4,145,000	19,651,485	-3,363,164	87,642,518
房屋及建築	32,661,816	-3,698,682	19,931,334				-1,405,080	27,558,054
機械及設備	16,852,147	-10,797,709	3,634,900	1,019,201		713,095	-1,767,536	4,593,008
交通及運輸設備	1,352,335	-1,132,787					-100,142	119,406
雜項設備	934,754	-537,857					-90,406	306,491
購建中固定資產	21,277,393			12,693,895				33,971,288
電腦軟體	2,780,067		15,800,000	17,834,751	4,145,000	1,254,390		19,360,428
發展中之無形資產	4,752,250			14,665,593		17,684,000		1,733,843

資本資產明細表說明

中華民國113年度

1.房屋及建築：

可用預算數：以前年度保留數11,266,334元，本年度預算數8,665,000元。

2.機械及設備：

(1)可用預算數：以前年度保留數2,189,900元，本年度預算數1,445,000元。

(2)本年度增加數1,019,201元係本年度預算數購置1,019,201元。

(3)本年度減少數713,095元係報廢個人電腦一批713,095元(累計折舊705,966元)。

3.購建中固定資產：

本年度增加數12,693,895元係本年度預算數支付113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308,511元、工管費支付15,000元；以前年度保留數支付111-112年高雄市推動建築物立體綠化及綠屋頂示範工程施工費9,842,841元、設計監造費407,123元、工管費支付314,651元，以及支付112年度建築管理數位轉型應用服務系統建置1,805,769元。

5.電腦軟體：

(1)可用預算數：本年度預算數15,800,000元。

(2)本年度增加數17,834,751元係本年度預算數購置150,751元及由發展中之無形資產轉正數17,684,000元。

(3)本年度減少數1,254,390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14,665,593元。

(2)本年度減少數17,684,000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	13,456,234	10,110,000	
房屋及建築	11,266,334	8,665,000	
房屋及建築	11,266,334	8,665,000	
購建中固定資產			
機械及設備	2,189,900	1,445,000	
機械及設備	2,189,900	1,445,000	
購建中固定資產			
合 計	13,456,234	10,110,000	

註：1.房屋及建築係113年度綠屋頂示範工程因規劃設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
2.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

113年度

單位：新臺幣元

[illegible]

於113年12月完成，致工程部分未及於113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。

員工人數彙計表

單位：人

註：辦理本局各項委辦計畫勞動承攬人力預算14人，預算數5,601,904元；決算14人，決算數2,923,385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	加（夜） 班 費	津 貼	獎 金
改善及推動永續綠建築設備與設施		3,626,000	160,000		436,000
正式人員					
聘僱人員		3,626,000	160,000		436,000
合 計		3,626,000	160,000		436,000

建築經營基金
彙 計 表

113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
220,000		719,000		5,161,000		5,161,000
220,000		719,000		5,161,000		5,161,000
220,000		719,000		5,161,000		5,161,000

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	加（夜） 班 費	津 貼	獎 金
改善及推動永續綠建築設備與設施		3,400,780	155,685		381,318
正式人員			121,557		
聘僱人員		3,400,780	34,128		381,318
合 計		3,400,780	155,685		381,318

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436,000元，決算人數7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5,601,904元；決算14人，決算數2,923,385元。

113年度

單位：新臺幣元

算金額381,318元。

建築經營基金
執行績效摘要表

113年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
-2,582.00	-18.44	84,969,950	57.07	一、可用預算數：以前年度保留數13,456,234元、本年度預算數148,891,000元。 二、決算數量較預算數減少係因申請案件數較預期為少，致本年度實際補助施作太陽光電設施總面積低於預計面積。 三、決算金額較預算數增加原因如下： 1.電腦軟體服務費：主係112年度「高雄市綠建築歷史執照圖資暨地籍套繪系統數值化作業」資訊服務案(併決算)，依契約履約進度支付款項。 2.補(協)助政府機關構：主係補助道工處及公園處執行高雄厝周邊公園及人行道維護管理及改善等費用。 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113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	5,161,000	4,775,131	-385,869	-7.48
聘僱及兼職人員薪資	3,626,000	3,400,780	-225,220	-6.21
加（夜）班費	160,000	155,685	-4,315	-2.70
獎金	436,000	381,318	-54,682	-12.54
退休及卹償金	220,000	206,064	-13,936	-6.33
福利費	719,000	631,284	-87,716	-12.20
服務費用	78,200,000	101,956,566	23,756,566	30.38
水電費	195,000	210,440	15,440	7.92
郵電費	400,000	1,075,631	675,631	168.91
旅運費	436,000	3,794,131	3,358,131	770.21
印刷裝訂與廣告費	394,000	923,488	529,488	134.39
修理保養及保固費	36,000	1,421,991	1,385,991	3,849.98
一般服務費	85,000	110,780	25,780	30.33
專業服務費	76,654,000	94,420,105	17,766,105	23.18
材料及用品費	1,483,000	6,764,716	5,281,716	356.15
使用材料費	163,000	66,665	-96,335	-59.10
用品消耗	1,320,000	6,698,051	5,378,051	407.43
租金、償債、利息及相關手續費	871,000	1,502,103	631,103	72.46
房租	103,000	100,206	-2,794	-2.71
交通及運輸設備租金	360,000	356,400	-3,600	-1.00
雜項設備租金	408,000	1,045,497	637,497	156.25
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	25,910,000	28,529,440	2,619,440	10.11
購建固定資產	10,110,000	13,713,096	3,603,096	35.64
購置無形資產	15,800,000	14,816,344	-983,656	-6.23
稅捐及規費（強制費）	10,000	2,974	-7,026	-70.26
規費	10,000	2,974	-7,026	-70.26
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37,240,000	90,261,352	53,021,352	142.38
捐助、補助與獎助	11,640,000	74,295,224	62,655,224	538.28
分擔		1,000,000	1,000,000	--

高雄市永續綠建築經營基金
各 項 費 用 彙 計 表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	25,600,000	14,966,128	-10,633,872	-41.54
其他	92,000	138,427	46,427	50.46
其他支出	92,000	138,427	46,427	50.46
合 計	148,967,000	233,930,709	84,963,709	57.04

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113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	280,000	55,137	-224,863	-80.31	
廣告費	200,000	106,000	-94,000	-47.00	
業務宣導費		716,250	716,250	--	1. 依據113年9月16日簽准11339283900號簽案辦理「第一屆高齡健康產業博覽會」等相關政策宣導活動一案21萬6,250元調整容納。 2. 依據113年12月4日簽准11341675700號簽案辦理「第六屆危老都更博覽會」等相關政策宣導活動一案50萬元調整容納。
統計所需項目					
義（志）工服務費	39,000	32,480	-6,520	-16.72	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,273,000	970,000	-303,000	-23.80	
購置電腦軟體	15,800,000	14,816,344	-983,656	-6.23	
補（協）助政府機關（構）		70,787,333	70,787,333	--	

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	3,955,338,947	100.00	3,664,791,405	100.00	290,547,542	7.93
流動資產	3,867,696,429	97.78	3,600,347,678	98.24	267,348,751	7.43
現金	3,867,696,429	97.78	3,600,057,150	98.23	267,639,279	7.43
銀行存款	3,867,696,429	97.78	3,600,057,150	98.23	267,639,279	7.43
預付款項			290,528	0.01	-290,528	-100.00
預付費用			290,528	0.01	-290,528	-100.00
固定資產	66,548,247	1.68	56,911,410	1.55	9,636,837	16.93
房屋建築及設備	27,558,054	0.70	28,963,134	0.79	-1,405,080	-4.85
房屋建築及設備	32,661,816	0.83	32,661,816	0.89		
累計折舊 - 房屋建築及設備	-5,103,762	-0.13	-3,698,682	-0.10	-1,405,080	37.99
機械及設備	4,593,008	0.12	6,054,438	0.17	-1,461,430	-24.14
機械及設備	17,158,253	0.43	16,852,147	0.46	306,106	1.82
累計折舊 - 機械及設備	-12,565,245	-0.32	-10,797,709	-0.29	-1,767,536	16.37
交通及運輸設備	119,406	-	219,548	0.01	-100,142	-45.61
交通及運輸設備	1,352,335	0.03	1,352,335	0.04		
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,232,929	-0.03	-1,132,787	-0.03	-100,142	8.84
雜項設備	306,491	0.01	396,897	0.01	-90,406	-22.78
雜項設備	934,754	0.02	934,754	0.03		
累計折舊 - 雜項設備	-628,263	-0.02	-537,857	-0.01	-90,406	16.81
購建中固定資產	33,971,288	0.86	21,277,393	0.58	12,693,895	59.66
購建中固定資產	33,971,288	0.86	21,277,393	0.58	12,693,895	59.66
無形資產	21,094,271	0.53	7,532,317	0.21	13,561,954	180.05
無形資產	21,094,271	0.53	7,532,317	0.21	13,561,954	180.05
電腦軟體	19,360,428	0.49	2,780,067	0.08	16,580,361	596.40
發展中之無形資產	1,733,843	0.04	4,752,250	0.13	-3,018,407	-63.52
合 計	3,955,338,947	100.00	3,664,791,405	100.00	290,547,542	7.93

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）450,000 元，上年度信託代理與保證資產（負債）452,865 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

113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	3,543,363,004	89.58	3,204,855,556	87.45	338,507,448	10.56
流動負債	59,099,108	1.49	40,153,891	1.10	18,945,217	47.18
應付款項	59,099,108	1.49	40,153,891	1.10	18,945,217	47.18
應付代收款	30,000	-			30,000	--
應付費用	57,232,959	1.45	37,395,251	1.02	19,837,708	53.05
應付工程款	1,836,149	0.05	2,278,640	0.06	-442,491	-19.42
其他應付款			480,000	0.01	-480,000	-100.00
其他負債	3,484,263,896	88.09	3,164,701,665	86.35	319,562,231	10.10
什項負債	3,484,263,896	88.09	3,164,701,665	86.35	319,562,231	10.10
存入保證金	3,205,120	0.08	988,477	0.03	2,216,643	224.25
暫收及待結轉帳項	3,481,058,776	88.01	3,163,713,188	86.33	317,345,588	10.03
淨資產	411,975,943	10.42	459,935,849	12.55	-47,959,906	-10.43
淨資產	411,975,943	10.42	459,935,849	12.55	-47,959,906	-10.43
淨資產	411,975,943	10.42	459,935,849	12.55	-47,959,906	-10.43
累積餘額	411,975,943	10.42	459,935,849	12.55	-47,959,906	-10.43
合 計	3,955,338,947	100.00	3,664,791,405	100.00	290,547,542	7.93

高雄市永續綠建築經營基金

收 入 支 出 表

中華民國113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	162,772,012	100.00	185,257,518	100.00	-22,485,506	-12.14
徵收及依法分配收入	160,028,793	98.31	182,687,568	98.61	-22,658,775	-12.40
違規罰款收入	216,128	0.13	75,016	0.04	141,112	188.11
建築設施管理收入	159,812,665	98.18	182,612,552	98.57	-22,799,887	-12.49
財產收益	235,838	0.14	256,666	0.14	-20,828	-8.11
財產孳息收入	235,838	0.14	256,666	0.14	-20,828	-8.11
政府撥入收入	1,800,000	1.11	1,320,000	0.71	480,000	36.36
政府其他撥入收入	1,800,000	1.11	1,320,000	0.71	480,000	36.36
其他收入	707,381	0.43	993,284	0.54	-285,903	-28.78
雜項收入	707,381	0.43	993,284	0.54	-285,903	-28.78
支出	210,731,918	129.46	83,035,259	44.82	127,696,659	153.79
人事支出	4,775,131	2.93	4,620,556	2.49	154,575	3.35
人事支出	4,775,131	2.93	4,620,556	2.49	154,575	3.35
業務支出	126,192,487	77.53	68,987,866	37.24	57,204,621	82.92
業務支出	126,192,487	77.53	68,987,866	37.24	57,204,621	82.92
獎補助支出	74,295,224	45.64	2,079,054	1.12	72,216,170	3,473.51
補（協）助政府機關（構）	70,787,333	43.49	186,760	0.10	70,600,573	37,802.83
其他獎補捐助	3,507,891	2.16	1,892,294	1.02	1,615,597	85.38
財產損失	7,129	-	22,467	0.01	-15,338	-68.27
財產交易損失	7,129	-	22,467	0.01	-15,338	-68.27
折舊、折耗及攤銷	5,323,520	3.27	5,989,196	3.23	-665,676	-11.11
固定資產折舊	4,069,130	2.50	5,230,211	2.82	-1,161,081	-22.20
無形資產攤銷	1,254,390	0.77	758,985	0.41	495,405	65.27
其他支出	138,427	0.09	1,336,120	0.72	-1,197,693	-89.64
其他支出	138,427	0.09	1,336,120	0.72	-1,197,693	-89.64
本期賸餘（短絀）	-47,959,906	-29.46	102,222,259	55.18	-150,182,165	--
期初淨資產	459,935,849	282.56	357,713,590	193.09	102,222,259	28.58
解繳公庫						
淨資產調整數						
期末淨資產	411,975,943	253.10	459,935,849	248.27	-47,959,906	-10.43

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113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）	-47,959,906
調整非現金項目	-149,469,373
折舊、折耗及攤銷	5,323,520
處分資產損失(利益)	7,129
其他	-159,812,665
流動資產淨減（淨增）	290,528
流動負債淨增（淨減）	4,722,115
業務活動之淨現金流入（流出）	-197,429,279
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	-14,306,338
增加固定資產	-14,155,587
增加無形資產	-150,751
投資活動之淨現金流入（流出）	-14,306,338
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	479,374,896
增加其他負債	479,374,896
籌資活動之淨現金流入（流出）	479,374,896
現金及約當現金之淨增（淨減）	267,639,279
期初現金及約當現金	3,600,057,150
期末現金及約當現金	3,867,696,429

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」159,812,665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13,713,096元-本年度帳列應付數1,836,149元+上年度帳列應付數2,278,640元。

(2)增加無形資產=本期新購14,816,344元-本年度帳列應付數14,665,593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113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	162,772,012		162,772,012	收入
徵收及依法分配收入	160,028,793		160,028,793	徵收及依法分配收入
財產收入	235,838		235,838	財產收益
政府撥入收入	1,800,000		1,800,000	政府撥入收入
其他收入	707,381		707,381	其他收入
基金用途	233,930,709	-23,198,791	210,731,918	支出
用人費用	4,775,131		4,775,131	人事支出
服務費用	101,956,566	24,235,921	126,192,487	業務支出
材料及用品費	6,764,716	-6,764,716		
租金、償債、利息及相關手續費	1,502,103	-1,502,103		
稅捐及規費（強制費）	2,974	-2,974		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,966,128	-15,966,128		
捐助、補助與獎助	74,295,224		74,295,224	獎補助支出
資產短絀		7,129	7,129	財產損失
		5,323,520	5,323,520	折舊、折耗及攤銷
其他	138,427		138,427	其他支出
購建固定資產	13,713,096	-13,713,096		
購置無形資產	14,816,344	-14,816,344		
本期賸餘(短絀)	-71,158,697	23,198,791	-47,959,906	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	395,492,122	64,443,727	459,935,849	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	324,333,425	87,642,518	411,975,943	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113年度

1. 財產損失之調整數7,129元=處分機械及設備財產交易損失7,129元。
2. 折舊、折耗及攤銷之調整數5,323,520元=固定資產折舊4,069,130元+電腦軟體攤銷數1,254,390元。
3. 購建固定資產及無形資產之調整數28,529,440元=購置購建中固定資產12,693,895元+購置機械及設備1,019,201元+購置電腦軟體14,816,344元。

主辦會計人員：

會計室主任劉素娥

基金主持人：

高雄市政府
工務局局長楊欽富