

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

高雄市政府環境保護局主管

高雄市環境保護基金附屬單位決算

(非營業部分)

高雄市政府環境保護局 編

高雄市環境保護基金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.....	12
貳、附屬表	
一、基金來源明細表.....	14
二、基金用途明細表.....	15
三、資本資產明細表.....	21
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	24
五、員工人數彙計表.....	28
六、用人費用彙計表.....	29
七、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	33
八、主要業務計畫執行績效摘要表.....	34
九、各項費用彙計表.....	36
十、管制性項目及統計所需項目比較表.....	38
丙、會計報表	
壹、平衡表.....	39
貳、收入支出表.....	43
參、現金流量表.....	45
丁、參考表	
壹、決算與會計收支對照表.....	46

高雄市環境保護基金

總 說 明

中華民國 112 年度

一、業務計畫實施績效

為防制（治）本市空氣污染、水污染，及有效清除處理一般廢棄物，及推動環境教育，維護市民健康、生活環境，提高全市生活品質，並維護環境生態平衡，設立高雄市環境保護基金。本著污染者付費之精神，依空氣污染防制法、水污染防治法、廢棄物清理法及環境教育法規定，同時簡化行政程序、提高行政效率，於基金項下設立 4 個計畫，分別辦理收支執行。並設環保基金管理會置委員 15 人至 21 人，其中 1 人為召集人，由環保局局長兼任；1 人為副召集人，由環保局副局長兼任；其他委員由市府遴聘學者專家、有關機關及環保團體代表聘(派)兼之，審議本基金之各項支出項目。茲就各業務計畫實施績效重點概述如下：

業務計畫	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
一、空氣污染防 制	562,969,000	631,983,636	112.26	一、已完成。 二、本年度決算數超出預算數主要係「112 年度老舊機車汰舊換新加碼補助計畫」及「高雄市政府環境保護局補(協)助裝修設置空氣污染防制辦公室及會議室計畫」等案併決算。	如期完成。
二、水污染防治	31,871,000	35,555,361	111.56	一、已完成。 二、本年度決算數超出預算數主要係「112 年度高雄市水污染源稽查與水污費徵收查核計畫」等案併決算。	如期完成。
三、環境教育	72,691,000	99,172,717	136.43	一、已完成。 二、本年度決算數超出預算數主要係「112 年度高雄市資源循環總動員環境教育推動計畫」	如期完成。

高雄市環境保護基金

總 說 明

中華民國 112 年度

業務計畫	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
				及「112年環保志工意 外團體保險共同供應 契約投保計畫」等案併 決算。	
四、廢棄物清理	977,168,000	964,631,189	98.72	已完成。	如期完成。

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	953,119,000	1,132,738,504	179,619,504	18.85	
(一)污染防制及 防治收入	646,000,000	825,433,324	179,433,324	27.78	主要係營建工程 空污費超收 224,873,932元。 係各項委辦計畫 罰款及違約金 3,166,774元。
(二)回收清除處 理收入	230,240,000	227,259,406	-2,980,594	-1.29	
(三)違規罰款收 入		3,166,774	3,166,774	--	
(四)環保提撥收 入	76,879,000	76,879,000	-	-	
二、勞務收入	480,628,000	558,066,060	77,438,060	16.11	主要係仁武廠一 般事業廢棄物代 處理費超收 86,410,279元。
(一)服務收入	480,628,000	558,066,060	77,438,060	16.11	

高雄市環境保護基金

總 說 明

中華民國 112 年度

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)	
三、財產收入	10,108,000	22,517,899	12,409,899	122.77	係銀行定存利率提高，致利息收入超收 12,409,899 元。
(一) 利息收入	10,108,000	22,517,899	12,409,899	122.77	
四、政府撥入收入	92,391,000	109,360,215	16,969,215	18.37	係增加 112 年度市府第二預備金撥入收入 16,000,000 元；回收廢棄物變賣收入減少 2,815,191 元及罰鍰提撥收入減少 4,444,249 元。
(一) 公庫撥款收入	51,688,000	60,428,560	8,740,560	16.91	
(二) 政府其他撥入收入	40,703,000	48,931,655	8,228,655	20.22	
五、其他收入	2,300,000	14,541,601	12,241,601	532.24	主要係以前年度應付費用賸餘註銷轉雜項收入 7,139,457 元及收回以前年度計畫補助賸餘款及罰金 4,505,221 元。
(一) 雜項收入	2,300,000	14,541,601	12,241,601	532.24	

高雄市環境保護基金

總 說 明

中華民國 112 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 10%原因說明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、空氣污染防制計畫	562,969,000	631,983,636	69,014,636	12.26	主要係「112 年度老舊機車汰舊換新加碼補助計畫」及「高雄市政府環境保護局補(協)助裝修設置空氣污染防制辦公室及會議室計畫」等案併決算。
二、水污染防治計畫	31,871,000	35,555,361	3,684,361	11.56	主要係「112 年度高雄市水污染源稽查與水污費徵收查核計畫」等案併決算。
三、環境教育計畫	72,691,000	99,172,717	26,481,717	36.43	主要係「112 年度高雄市資源循環總動員環境教育推動計畫」及「112 年環保志工意外團體保險共同供應契約投保計畫」等案併決算。
四、廢棄物清理計畫	977,168,000	964,631,189	-12,536,811	-1.28	

高雄市環境保護基金

總 說 明

中華民國 112 年度

(三)餘絀情形

本年度預算編列短絀 1 億 615 萬 3,000 元，執行結果決算數為賸餘 1 億 588 萬 1,376 元，較預算數減少短絀 2 億 1,203 萬 4,376 元，分述如下：

1. 空氣污染防治計畫：本年度預算編列賸餘 1 億 159 萬 3,000 元，執行結果決算數為賸餘 2 億 3,227 萬 9,594 元，較預算數增加賸餘 1 億 3,068 萬 6,594 元，主要係營建工程空污費超收所致。
2. 水污染防治計畫：本年度預算編列賸餘 903 萬 3,000 元，執行結果決算數為短絀 45 萬 3,642 元，較預算數減少賸餘 948 萬 6,642 元，主要係「112 年度高雄市水污染源稽查與水污費徵收查核計畫」等案併決算所致。
3. 環境教育計畫：本年度預算編列賸餘 2,363 萬 3,000 元，執行結果決算數為賸餘 658 萬 700 元，較預算數減少賸餘 1,705 萬 2,300 元，主要係「112 年度高雄市資源循環總動員環境教育推動計畫」及「112 年環保志工意外團體保險共同供應契約投保計畫」等案併決算所致。
4. 廢棄物清理計畫：本年度預算編列短絀 2 億 4,041 萬 2,000 元，執行結果決算數為短絀 1 億 3,252 萬 5,276 元，較預算數減少短絀 1 億 788 萬 6,724 元，主要係仁武廠一般事業廢棄物代處理費超收及銀行定存利率提高，致利息收入超收所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 6 億 4,722 萬 7,164 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 2 億 368 萬 5,072 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 1,661 萬 7,021 元。
- (三)期初現金及約當現金 46 億 1,715 萬 3,048 元。
- (四)期末現金及約當現金 50 億 4,407 萬 8,119 元。

高雄市環境保護基金

總 說 明

中華民國 112 年度

四、資產負債情況

茲列表如下：

單位：元

資 產	本 年 度 決 算 數		負 債 及 淨 資 產	本 年 度 決 算 數	
	金 額	(%)		金 額	(%)
流動資產	5,246,264,781	84.20	流動負債	614,517,250	9.86
長期貸墊款及準備金	5,069,785	0.08	其他負債	25,847,582	0.41
固定資產	962,899,250	15.45	淨資產	5,590,434,837	89.72
無形資產	271,431	-			
其他資產	16,294,422	0.26			
合 計	6,230,799,669	100.00	合 計	6,230,799,669	100.00

本年度決算結果，資產總額 62 億 3,079 萬 9,669 元，負債總額 6 億 4,036 萬 4,832 元，淨資產總額 55 億 9,043 萬 4,837 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 62 億 3,079 萬 9,669 元占資產總額比例 100%，包括：

1. 流動資產 52 億 4,626 萬 4,781 元，占資產總額比例 84.20%，較上年度決算數增加 3 億 8,616 萬 3,288 元，主要係營建工程空污費超收所致。
2. 長期貸墊款及準備金 506 萬 9,785 元，占資產總額比例 0.08%，較上年度決算數增加 56 萬 482 元，主要係退休及離職準備金增加所致。
3. 固定資產 9 億 6,289 萬 9,250 元，占資產總額比例 15.45%，較上年度決算數增加 3,391 萬 5,581 元，主要係清潔隊環保設施修繕所致。
4. 無形資產 27 萬 1,431 元，占資產總額比例 0.00%，較上年度決算數減少 123 萬 7,188 元，主要係電腦軟體攤銷數所致。
5. 其他資產 1,629 萬 4,422 元，占資產總額比例 0.26%，較上年度決算數增加

高雄市環境保護基金

總 說 明

中華民國 112 年度

629 萬 4,422 元，主要係存出保證金及暫付及待結轉帳項增加所致。

(二) 負債 6 億 4,036 萬 4,832 元占資產總額比例 10.28%，包括：

1. 流動負債 6 億 1,451 萬 7,250 元，占資產總額比例 9.86%，較上年度決算數增加 3 億 319 萬 3,355 元，主要係應付費用-「112 年度資源回收廠垃圾焚化底渣自辦篩分處理再利用新廠計畫」等案及應付工程款-「林園區清潔隊環保設施重置工程案」等案增加所致。
2. 其他負債 2,584 萬 7,582 元，占資產總額比例 0.41%，較上年度決算數減少 1,605 萬 6,539 元，主要係暫收及待結轉帳-本局南區廠 111 年廢棄物代處理費預估待退款及存入保證金減少所致。

(三) 淨資產 55 億 9,043 萬 4,837 元占資產總額比例 89.72%，較上年度決算數增加 1 億 3,855 萬 9,769 元，主要係本期賸餘滾存淨資產所致。

五、其他

(一) 本年度併決算事項(依據 113.2.5 高市環局空字第 11331046600 號函)：

1. 空氣污染防制計畫 9,041 萬 611 元：
 - (1) 「112 年低碳永續城市治理技術研習-歐洲行程」案併決算 43 萬 7,928 元。
 - (2) 「考察德國萊比錫憲章實踐經驗及 IBA 國際建築展」案併決算 61 萬 2,963 元。
 - (3) 「考察聯合國氣候變化綱要公約第 28 屆締約國大會(UNFCCC COP28)出國經費」案併決算 37 萬 6,869 元。
 - (4) 「高雄市空氣品質維護及改善工作績優獎勵補助計畫」案併決算 16 萬 8,851 元。
 - (5) 「高雄市政府環境保護局補(協)助裝修設置空氣污染防制辦公室及會議室計畫」案併決算 800 萬元。
 - (6) 「112 年高雄市環保政策宣導計畫」案併決算 100 萬元。
 - (7) 「淨零論壇行銷經費」案併決算 14 萬 9,000 元。

高雄市環境保護基金

總 說 明

中華民國 112 年度

- (8) 「碳市場啟航永續未來新篇章高峰會論壇合作宣傳經費」案併決算 14 萬 5,000 元。
 - (9) 「111-112 年高雄市 2050 年淨零排放策略推動計畫」案併決算 710 萬 5,000 元。
 - (10) 「112 年度高雄市固定污染源清查管制暨空氣品質模式模擬計畫」案併決算 432 萬元。
 - (11) 「112 年度高雄市柴油車定期檢驗計畫暨空品維護區加強管制」案併決算 630 萬元。
 - (12) 「112-113 年高雄市空氣品質感測物聯網發展計畫」案併決算 517 萬 5,000 元。
 - (13) 「112 年度老舊機車汰舊換新加碼補助計畫」案併決算 5,662 萬元。
2. 水污染防治計畫 598 萬 5,000 元：
- (1) 「112 年度高雄市水污染源稽查與水污費徵收查核計畫」案併決算 598 萬 5,000 元。
3. 環境教育計畫 2,726 萬 3,000 元：
- (1) 「高雄市 112 年度友善處理街道犬、貓遺體暨生命教育計畫」案併決算 249 萬 3,000 元。
 - (2) 「112 年環保志工意外團體保險共同供應契約投保計畫」案併決算 723 萬元。
 - (3) 「112 年度高雄市資源循環總動員環境教育推動計畫」案併決算 1,054 萬元。
 - (4) 「112-113 年度高雄市淨零學院運作及氣候變遷調適推動平台建置計畫」案併決算 700 萬元。
4. 廢棄物清理計畫 1 億 1,323 萬 9,700 元：
- (1) 「高雄市環境保護局底渣處理廠興建補助申請計畫」案併決算 1 億 1,323 萬

高雄市環境保護基金

總 說 明

中華民國 112 年度

9,700 元。

5. 本年度管制性項目併決算事項：

(1) 國外旅費：

- i. 「112 年低碳永續城市治理技術研習-歐洲行程」案併決算 43 萬 7,928 元。
- ii. 「考察德國萊比錫憲章實踐經驗及 IBA 國際建築展」案併決算 61 萬 2,963 元。
- iii. 「考察聯合國氣候變化綱要公約第 28 屆締約國大會(UNFCCC COP28)出國經費」案併決算 37 萬 6,869 元。

(2) 業務宣導費：

- i. 「112 年高雄市環保政策宣導計畫」案併決算 100 萬元。
- ii. 「淨零論壇行銷經費」案併決算 14 萬 9,000 元。
- iii. 「碳市場啟航永續未來新篇章高峰會論壇合作宣傳經費」案併決算 14 萬 5,000 元。

(3) 補(協)助政府機關(構)：

- i. 「高雄市政府環境保護局補(協)助裝修設置空氣污染防制辦公室及會議室計畫」案併決算 800 萬元。
- ii. 「高雄市 112 年度友善處理街道犬、貓遺體暨生命教育計畫」案併決算 249 萬 3,000 元。
- iii. 「高雄市環境保護局底渣處理廠興建補助申請計畫」案併決算 1 億 1,323 萬 9,700 元。

(二) 本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

(1) 空氣污染防制計畫：

機械及設備：

- i. 「112 年空品監測儀器汰換計畫」129 萬 3,000 元。(依據 112.7.4 高市府環檢字第 11236026600 號函辦理)

高雄市環境保護基金

總 說 明

中華民國 112 年度

- ii. 「112 年高雄市空氣品質維護及改善工作績優獎勵補助計畫」16 萬 8,851 元。(依據 112.11.3 高市府環空字第 11241393000 號函辦理)
- iii. 「112 年度強化全國環境檢測智慧轉型計畫-建構全國噪音檢測網」540 萬元。(依據 112.12.27 高市府環空字第 11243355200 號函辦理)

(2) 廢棄物清理計畫：

房屋及建築：

- i. 「112 年各區清潔隊環保設施之附屬設施重置計畫」836 萬 8,000 元。(依據 112.7.18 高市府環衛字第 11236466300 號函辦理)
- ii. 「112 年各區清潔隊環保設施重置計畫」3,542 萬元。(依據 112.8.7 高市府環衛字第 11237352900 號函辦理)
- iii. 「112-113 年度北鳳山清潔隊環保設施重置計畫」477 萬 3,777 元。(依據 112.8.18 高市府環衛字第 11237956500 號函辦理)

(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(包括或有負債)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之說明：無。

(六)其他：

1. 本年度預算保留數事項(依據 113.1.24 高市環局會字第 11330800800 號函辦理)：

(1) 空氣污染防制計畫：

機械及設備：「112 年度強化全國環境檢測智慧轉型計畫-建構全國噪音檢測網」512 萬元。

(2) 廢棄物清理計畫：

- i. 房屋建築及設備：「111-112 年度各區清潔隊環保設施重置工程委託設計監造(開口契約)」15 萬 46 元、「111 年度三民東區清潔隊環保設施重置工程」

高雄市環境保護基金

總 說 明

中華民國 112 年度

289 萬 5,244 元、「林園區清潔隊環保設施重置工程委託設計監造案」58 萬 5,092 元、「112 年度南區細分選廠消防安全設備限期改善工程規劃設計案」3 萬 6,750 元、「112 年度南區資源垃圾細分選廠消防設備改善工程」131 萬 8,000 元、「112 年各區清潔隊環保設施之附屬設施重置工程委託設計監造(開口契約)」52 萬 3,979 元、「111-112 年度各區清潔隊環保設施重置工程委託設計監造(開口契約)-後續擴充」35 萬 273 元、「112 年北鳳山區清潔隊環保設施重置工程委託設計監造案」470 萬 6,467 元、「112 年各區清潔隊環保設施重置工程委託設計監造案」173 萬 6,621 元、「112 年度各區清潔隊環保設施之附屬設施重置計畫」784 萬 4,021 元、「112 年度苓雅區清潔隊環保設施重置計畫」381 萬 3,877 元、「112 年各區清潔隊環保設施重置計畫」3,186 萬 3,823 元。

- ii. 交通及運輸設備：「6 立方公尺垃圾車 7 輛」2,205 萬元、「8 立方公尺垃圾車(舉升)7 輛」2,701 萬 9,600 元、「10 立方公尺垃圾車(舉升)5 輛」2,063 萬 3,500 元、「12 立方公尺垃圾車 10 輛」4200 萬元、「3.5 立方公尺垃圾車 1 輛」308 萬元、「23 立方公尺或以上密封壓縮式垃圾車」594 萬 3,000 元、「消毒車 4 輛」705 萬 3,800 元。

高雄市環境保護基金
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	1,538,546,000	100.00	1,837,224,279	100.00	298,678,279	19.41	1,821,945,522	100.00
徵收及依法分配收入	953,119,000	61.95	1,132,738,504	61.65	179,619,504	18.85	1,116,721,800	61.29
污染防制及防治收入	646,000,000	41.99	825,433,324	44.93	179,433,324	27.78	832,968,976	45.72
回收清除處理收入	230,240,000	14.96	227,259,406	12.37	-2,980,594	-1.29	226,935,824	12.46
違規罰款收入			3,166,774	0.17	3,166,774	--		
環保提撥收入	76,879,000	5.00	76,879,000	4.18			56,817,000	3.12
勞務收入	480,628,000	31.24	558,066,060	30.38	77,438,060	16.11	578,506,136	31.75
服務收入	480,628,000	31.24	558,066,060	30.38	77,438,060	16.11	578,506,136	31.75
財產收入	10,108,000	0.66	22,517,899	1.23	12,409,899	122.77	8,523,046	0.47
利息收入	10,108,000	0.66	22,517,899	1.23	12,409,899	122.77	8,523,046	0.47
政府撥入收入	92,391,000	6.01	109,360,215	5.95	16,969,215	18.37	89,615,791	4.92
公庫撥款收入	51,688,000	3.36	60,428,560	3.29	8,740,560	16.91	33,658,736	1.85
政府其他撥入收入	40,703,000	2.65	48,931,655	2.66	8,228,655	20.22	55,957,055	3.07
其他收入	2,300,000	0.15	14,541,601	0.79	12,241,601	532.24	28,578,749	1.57
雜項收入	2,300,000	0.15	14,541,601	0.79	12,241,601	532.24	28,578,749	1.57
基金用途	1,644,699,000	106.90	1,731,342,903	94.24	86,643,903	5.27	1,360,607,375	74.68
空氣污染防制計畫	562,969,000	36.59	631,983,636	34.40	69,014,636	12.26	555,831,123	30.51
購建固定資產	3,673,000	0.24	7,839,056	0.43	4,166,056	113.42	5,247,941	0.29
其他	559,296,000	36.35	624,144,580	33.97	64,848,580	11.59	550,583,182	30.22
水污染防治計畫	31,871,000	2.07	35,555,361	1.94	3,684,361	11.56	42,125,652	2.31
購建固定資產							39,990	-
其他	31,871,000	2.07	35,555,361	1.94	3,684,361	11.56	42,085,662	2.31
環境教育計畫	72,691,000	4.72	99,172,717	5.40	26,481,717	36.43	88,162,734	4.84
其他	72,691,000	4.72	99,172,717	5.40	26,481,717	36.43	88,162,734	4.84
廢棄物清理計畫	977,168,000	63.51	964,631,189	52.50	-12,536,811	-1.28	674,487,866	37.02
購建固定資產	289,370,000	18.81	206,305,480	11.23	-83,064,520	-28.71	169,905,891	9.33
其他	687,798,000	44.70	758,325,709	41.28	70,527,709	10.25	504,581,975	27.69
本期賸餘(短絀)	-106,153,000	-6.90	105,881,376	5.76	212,034,376	--	461,338,147	25.32
期初基金餘額	4,361,481,000	283.48	4,521,382,780	246.10	159,901,780	3.67	4,060,044,633	222.84
解繳公庫								

高雄市環境保護基金
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	%
期末基金餘額	4,255,328,000	276.58	4,627,264,156	251.86	371,936,156	8.74	4,521,382,780	248.16

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。

高雄市環境保護基金

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	1,538,546,000	1,837,224,279	298,678,279	19.41	
徵收及依法分配收入	953,119,000	1,132,738,504	179,619,504	18.85	
污染防制及防治收入	646,000,000	825,433,324	179,433,324	27.78	主要係營建工程空污費超收224,873,932元。
回收清除處理收入	230,240,000	227,259,406	-2,980,594	-1.29	
違規罰款收入		3,166,774	3,166,774	--	係各項委辦計畫罰款及違約金3,166,774元。
環保提撥收入	76,879,000	76,879,000			
勞務收入	480,628,000	558,066,060	77,438,060	16.11	
服務收入	480,628,000	558,066,060	77,438,060	16.11	主要係仁武廠一般事業廢棄物代處理費超收86,410,279元。
財產收入	10,108,000	22,517,899	12,409,899	122.77	
利息收入	10,108,000	22,517,899	12,409,899	122.77	係銀行定存利率提高，致利息收入超收12,409,899元。
政府撥入收入	92,391,000	109,360,215	16,969,215	18.37	
公庫撥款收入	51,688,000	60,428,560	8,740,560	16.91	係增加112年度市府第二預備金撥入收入16,000,000元；回收廢棄物變賣收入減少2,815,191元及罰鍰提撥收入減少4,444,249元。
政府其他撥入收入	40,703,000	48,931,655	8,228,655	20.22	係環境部補助款增加8,228,655元。
其他收入	2,300,000	14,541,601	12,241,601	532.24	
雜項收入	2,300,000	14,541,601	12,241,601	532.24	主要係以前年度應付費用賸餘註銷轉雜項收入7,139,457元及收回以前年度計畫補助賸餘款及罰金4,505,221元。

高雄市環境保護基金

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	1,644,699,000	1,731,342,903	86,643,903	5.27	
空氣污染防治計畫	562,969,000	631,983,636	69,014,636	12.26	主要係「112年度老舊機車汰舊換新加碼補助計畫」及「高雄市政府環境保護局補(協)助裝修設置空氣污染防治辦公室及會議室計畫」等案併決算。
用人費用	39,682,000	38,171,914	-1,510,086	-3.81	
聘僱及兼職人員薪資	27,866,000	26,754,870	-1,111,130	-3.99	
超時工作報酬	1,534,000	1,750,701	216,701	14.13	
獎金	3,483,000	2,974,018	-508,982	-14.61	
退休及卹償金	1,752,000	1,650,017	-101,983	-5.82	
福利費	5,047,000	5,042,308	-4,692	-0.09	
服務費用	430,250,000	454,480,182	24,230,182	5.63	
水電費	1,200,000	961,568	-238,432	-19.87	
郵電費	6,693,000	11,243,439	4,550,439	67.99	
旅運費	1,200,000	2,016,097	816,097	68.01	
印刷裝訂與廣告費	350,000	1,422,860	1,072,860	306.53	
修理保養及保固費	3,885,000	3,824,601	-60,399	-1.55	
保險費	516,000	492,231	-23,769	-4.61	
一般服務費	13,797,000	16,143,477	2,346,477	17.01	
專業服務費	402,609,000	418,375,909	15,766,909	3.92	
材料及用品費	12,485,000	10,122,116	-2,362,884	-18.93	
使用材料費	11,459,000	9,196,009	-2,262,991	-19.75	
用品消耗	1,026,000	926,107	-99,893	-9.74	
租金、償債、利息及相關手續費	1,131,000	1,060,219	-70,781	-6.26	
交通及運輸設備租金	560,000	587,375	27,375	4.89	
雜項設備租金	571,000	472,844	-98,156	-17.19	
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	3,673,000	7,839,056	4,166,056	113.42	
購建固定資產	3,673,000	7,839,056	4,166,056	113.42	
稅捐及規費(強制費)	942,000	1,038,938	96,938	10.29	
消費與行為稅	179,000	220,580	41,580	23.23	

高雄市環境保護基金

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	%	
規費	763,000	818,358	55,358	7.26	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	73,806,000	106,796,205	32,990,205	44.70	
會費	30,000	30,000			
捐助、補助與獎助	60,581,000	66,357,697	5,776,697	9.54	
補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	13,195,000	40,408,508	27,213,508	206.24	
其他	1,000,000	12,475,006	11,475,006	1,147.50	
其他支出	1,000,000	12,475,006	11,475,006	1,147.50	
水污染防治計畫	31,871,000	35,555,361	3,684,361	11.56	主要係「112年度高雄市 水污染源稽查與水污費徵 收查核計畫」等案併決算 。
用人費用	1,193,000	1,197,847	4,847	0.41	
聘僱及兼職人員薪資	872,000	871,584	-416	-0.05	
獎金	109,000	108,948	-52	-0.05	
退休及卹償金	55,000	55,008	8	0.01	
福利費	157,000	162,307	5,307	3.38	
服務費用	28,930,000	32,600,586	3,670,586	12.69	
郵電費	100,000		-100,000	-100.00	
旅運費	150,000	65,399	-84,601	-56.40	
印刷裝訂與廣告費	110,000	4,600	-105,400	-95.82	
修理保養及保固費	20,000		-20,000	-100.00	
一般服務費	800,000		-800,000	-100.00	
專業服務費	27,750,000	32,530,587	4,780,587	17.23	
材料及用品費	96,000	190,823	94,823	98.77	
使用材料費	20,000		-20,000	-100.00	
用品消耗	76,000	190,823	114,823	151.08	
稅捐及規費（強制費）	70,000		-70,000	-100.00	
規費	70,000		-70,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	1,562,000	1,562,000			
捐助、補助與獎助	1,562,000	1,562,000			
其他	20,000	4,105	-15,895	-79.48	
其他支出	20,000	4,105	-15,895	-79.48	

高雄市環境保護基金

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	%	
環境教育計畫	72,691,000	99,172,717	26,481,717	36.43	主要係「112年度高雄市資源循環總動員環境教育推動計畫」及「112年環保志工意外團體保險共同供應契約投保計畫」等案併決算。
用人費用	698,000	483,281	-214,719	-30.76	
聘僱及兼職人員薪資	436,000	236,054	-199,946	-45.86	
超時工作報酬	100,000	125,269	25,269	25.27	
獎金	55,000	54,474	-526	-0.96	
退休及卹償金	28,000	14,822	-13,178	-47.06	
福利費	79,000	52,662	-26,338	-33.34	
服務費用	55,299,000	76,238,391	20,939,391	37.87	
郵電費	20,000	50,000	30,000	150.00	
旅運費	217,000	114,486	-102,514	-47.24	
印刷裝訂與廣告費	190,000	79,414	-110,586	-58.20	
修理保養及保固費	80,000		-80,000	-100.00	
保險費	1,800,000	8,416,676	6,616,676	367.59	
一般服務費		12,100	12,100	--	
專業服務費	52,992,000	67,565,715	14,573,715	27.50	
材料及用品費	150,000	2,388,805	2,238,805	1,492.54	
用品消耗	150,000	2,388,805	2,238,805	1,492.54	
租金、償債、利息及相關手續費	92,000	2,146,453	2,054,453	2,233.10	
地租及水租		10,200	10,200	--	
房租		2,107,253	2,107,253	--	
交通及運輸設備租金	92,000	29,000	-63,000	-68.48	
稅捐及規費(強制費)	50,000	6,000	-44,000	-88.00	
規費	50,000	6,000	-44,000	-88.00	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	16,352,000	17,904,367	1,552,367	9.49	
會費	600,000	567,463	-32,537	-5.42	
捐助、補助與獎助	14,002,000	15,764,304	1,762,304	12.59	
補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,750,000	1,572,600	-177,400	-10.14	
其他	50,000	5,420	-44,580	-89.16	

高雄市環境保護基金

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	%	
其他支出	50,000	5,420	-44,580	-89.16	
廢棄物清理計畫	977,168,000	964,631,189	-12,536,811	-1.28	
服務費用	8,690,000	13,927,732	5,237,732	60.27	
水電費	6,000,000		-6,000,000	-100.00	
旅運費		3,200	3,200	--	
修理保養及保固費	390,000		-390,000	-100.00	
保險費	350,000		-350,000	-100.00	
專業服務費	1,950,000	13,924,532	11,974,532	614.08	
材料及用品費	5,682,000		-5,682,000	-100.00	
使用材料費	5,682,000		-5,682,000	-100.00	
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	289,370,000	206,305,480	-83,064,520	-28.71	
購建固定資產	289,370,000	206,305,480	-83,064,520	-28.71	
稅捐及規費（強制費）	168,000		-168,000	-100.00	
規費	168,000		-168,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	673,258,000	742,300,049	69,042,049	10.25	
捐助、補助與獎助	673,258,000	742,300,049	69,042,049	10.25	
其他		2,097,928	2,097,928	--	
其他支出		2,097,928	2,097,928	--	

高雄市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國 112 年度

註：

1. 空氣污染防治計畫：按日、按件或按時計酬人力預算 30 人，預算數 13,797,000 元；另環保署補助計畫增聘 6 人，決算 36 人，決算數 16,143,246 元。辦理本局各項委辦計畫勞動承攬人力預算 23 人，預算數 13,099,093 元；決算 23 人，決算數 12,854,767 元。
2. 水污染防治計畫：按日、按件或按時計酬人力預算 1 人，預算數 800,000 元，決算 0 人，決算數 0 元。辦理本局各項委辦計畫勞動承攬人力預算 6 人，預算數 2,953,800 元；決算 6 人，決算數 2,933,574 元。
3. 環境教育計畫：辦理本局各項委辦計畫勞動承攬人力預算 21 人，預算數 12,591,300 元；決算 21 人，決算數 12,320,900 元。
4. 廢棄物清理計畫：辦理本局各項委辦計畫勞動承攬人力預算 12 人，預算數 4,849,200 元；決算 12 人，決算數 4,848,300 元。
5. 業務宣導費：
 - (1) 空氣污染防治計畫：辦理空氣污染防治政策宣導，購置宣導品預算數 100,000 元，決算數 1,362,750 元。
 - (2) 水污染防治計畫：以活動、演講、媒體、宣導品等方式辦理宣導水污染防治政策預算數 100,000 元，決算數 0 元。
 - (3) 環境教育計畫：以活動、演講、媒體、宣導品等方式辦理宣導環境教育政策預算數 100,000 元，決算數 0 元。
6. 國外旅費：
 - (1) 空氣污染防治計畫：預算數 400,000 元，決算數 1,602,151 元。
7. 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第四點計算，預算編列科目如下：
 - (1) 廢棄物清理計畫-擴充改良房屋建築及設備，預算數 523,326 元，決算數 523,322 元。

高雄市環境保護基金
基金用途明細表
中華民國 112 年度

(2) 廢棄物清理計畫-捐助、補助與獎助-補(協)助政府機關(構)，預算數 2,649,156 元，決算數 2,649,156 元。

8. 購建固定資產：

(1) 空氣污染防治計畫：

i. 以前年度保留數 7,499,955 元、決算數 7,499,955 元。

ii. 本年度預算數 3,673,000 元、決算數 170,250 元。

iii. 本年度奉准先行辦理數 6,861,851 元、決算數 168,851 元。

(2) 廢棄物清理計畫：

i. 以前年度保留數 56,609,867 元、決算數 52,005,434 元。

ii. 本年度預算數 289,370,000 元、決算數 153,788,990 元。

iii. 本年度奉准先行辦理數 48,561,777 元、決算數 511,056 元。

9. 本年度併決算辦理案件相關核准文號詳總說明五、(一)。

高雄市環境保護基金
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	2,198,086,965	-1,267,594,677	412,576,450	221,972,282	1,237,000	37,796,071	-151,497,818	963,170,681
土地	11,379,600			341,388				11,720,988
土地改良物			990,972	106,256			-1,168	105,088
房屋及建築	13,395,917	-7,072,783	94,202,544	1,403,393		1,281,093	-281,821	6,163,613
機械及設備	265,571,791	-200,195,638	24,488,414	21,025,252		2,554,702	-22,254,505	61,592,198
交通及運輸設備	1,882,988,655	-1,048,970,035	292,604,670	159,952,431		31,984,200	-128,037,984	833,948,867
雜項設備	15,072,776	-11,356,221	289,850	1,432,538		131,173	-922,340	4,095,580
購建中固定資產	8,169,607			37,711,024		607,715		45,272,916
電腦軟體	1,508,619					1,237,000	1,237,188	271,431

高雄市環境保護基金
資本資產明細表
中華民國 112 年度

註：

1. 主要增減原因：

- (1) 土地：本年度增加數係土地公告現值調整增加 341,388 元。
- (2) 土地改良物：本年度增加數係財產科目由房屋建築及設備 106,256 元調整至土地改良物。
- (3) 房屋建築及設備：
 - i. 本年度增加數係以前年度購建中資產完工轉入 607,715 元、預算執行 795,678 元。
 - ii. 本年度減少數係財產科目由房屋建築及設備 1,281,093 元調整至土地改良物 106,256 元、機械及設備 321,447 元、交通運輸及設備 59,800 元及雜項設備 793,590 元。
- (4) 機械及設備：
 - i. 本年度增加數係預算執行 17,265,503 元、民間團體撥入 2,538,302 元、財產重分類增值 900,000 元、財產科目由房屋建築及設備 321,447 元調整至機械設備。
 - ii. 本年度減少數係財產報廢 2,435,998 元(累計折舊 2,411,639 元)、財產移出 118,704 元(累計折舊 44,282 元)。
- (5) 交通運輸及設備：
 - i. 本年度增加數係預算執行 158,109,031 元、民間團體撥入 1,713,600 元、政府機關撥入 70,000 元、財產科目由房屋建築及設備 59,800 元調整至交通運輸及設備。
 - ii. 本年度減少數係財產報廢 23,722,200 元(累計折舊 23,488,071 元)、財產移出 7,362,000 元(累計折舊 61,974 元)、財產重分類減值 900,000 元。
- (6) 雜項設備：
 - i. 本年度增加數係預算執行 263,300 元、民間團體撥入 375,648 元、財產科目由

高雄市環境保護基金
資本資產明細表
中華民國 112 年度

房屋建築及設備 793,590 元調整至雜項設備。

ii. 本年度減少數係報廢 131,173 元(累計折舊 129,861 元)。

(7) 購建中固定資產：

i. 本年度增加數係預算執行 37,711,024 元，係支應本局清潔隊部環保設施修繕等。

ii. 本年度減少數係以前年度購建中固定資產完工轉出數 607,715 元。

(8) 電腦軟體：本年度減少數係攤銷 1,237,188 元。

2. 本年度無經管珍貴動產、不動產。

3. 以前年度保留金額 64,109,822 元，其中房屋及建築 41,439,867 元、機械及設備 7,499,955 元、交通及運輸設備 15,170,000 元。

4. 本年度奉准先行辦理金額 55,423,628 元，詳總說明五、(二)。

高雄市環境
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
空氣污染防制計畫	7,499,955	3,673,000	6,861,851
機械及設備	7,499,955	180,000	6,861,851
機械及設備	7,499,955	180,000	6,861,851
購建中固定資產			
交通及運輸設備		3,493,000	
交通及運輸設備		3,493,000	
雜項設備			
雜項設備			
廢棄物清理計畫	56,609,867	289,370,000	48,561,777
土地改良物			
土地改良物			
購建中固定資產			
房屋及建築	41,439,867		48,561,777
房屋及建築	41,439,867		48,561,777
購建中固定資產			
機械及設備		9,800,000	
機械及設備		9,800,000	
交通及運輸設備	15,170,000	279,570,000	
交通及運輸設備	15,170,000	279,570,000	
雜項設備			
雜項設備			
合 計	64,109,822	293,043,000	55,423,628

保護基金

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			
	18,034,806	7,839,056	-10,195,750	5,120,000
-52,500	14,489,306	7,786,556	-6,702,750	5,120,000
-52,500	14,489,306	7,617,705	-6,871,601	5,120,000
		168,851	168,851	
	3,493,000		-3,493,000	
	3,493,000		-3,493,000	
52,500	52,500	52,500		
52,500	52,500	52,500		
	394,541,644	206,305,480	-188,236,164	183,604,093
990,972	990,972	990,972		
990,972	990,972		-990,972	
		990,972	990,972	
4,200,900	94,202,544	37,346,879	-56,855,665	55,824,193
4,200,900	94,202,544	795,678	-93,406,866	55,824,193
		36,551,201	36,551,201	
199,108	9,999,108	9,647,798	-351,310	
199,108	9,999,108	9,647,798	-351,310	
-5,628,330	289,111,670	158,109,031	-131,002,639	127,779,900
-5,628,330	289,111,670	158,109,031	-131,002,639	127,779,900
237,350	237,350	210,800	-26,550	
237,350	237,350	210,800	-26,550	
	412,576,450	214,144,536	-198,431,914	188,724,093

高雄市環境保護基金 固定資產改良擴充明細表

中華民國 112 年度

註：

1. 本年度奉准先行辦理數相關核准文號詳總說明五、(二)。

2. 調整數：

- (1) 空氣污染防治計畫：購置冷氣 52,500 元已簽准依「附屬單位預算執行要點」由「機械及設備」調整容納至「雜項設備」項下支應。
- (2) 廢棄物清理計畫：「北鳳山區清潔隊臨時停車場建置工程」990,972 元已簽准依「附屬單位預算執行要點」由「交通及運輸設備」調整容納至「土地改良物」項下支應；「苓雅區清潔隊環保設施重置計畫」等案 4,200,900 元已簽准依「附屬單位預算執行要點」由「交通及運輸設備」調整容納至「房屋及建築」項下支應；「鼓山聯合停車場臨時廠址照明設備」等案 199,108 元已簽准依「附屬單位預算執行要點」由「交通及運輸設備」調整容納至「機械及設備」項下支應；「清潔隊停車場環保設施(備)之重置」等案 237,350 元已簽准依「附屬單位預算執行要點」由「交通及運輸設備」調整容納至「雜項設備」項下支應。

3. 比較增減超過 10%說明：

- (1) 空氣污染防治計畫-機械及設備：決算數占可用預算數約 54%，差異數主要係本局「112 年度強化全國環境檢測智慧轉型計畫-建構全國噪音檢測網」因簽奉核准動支期程較晚，履約期間為 112 年 12 月至 113 年 3 月，致尚未完成，辦理保留。
- (2) 空氣污染防治計畫-交通及運輸設備：決算數占可用預算數 0%，差異數係購置空氣品質監測站行動測站站房因應本局業務調整及配合環境部 113 年考核新增項目，提出空品測站通盤檢討計畫等因素，配合上開計畫，本年不辦理採購。
- (3) 廢棄物清理計畫-房屋及建築：決算數占可用預算數約 40%，差異數主要係 111 年度三民東區清潔隊環保設施重置工程，因配合高公局國道 10 號橋墩耐震補

高雄市環境保護基金 固定資產改良擴充明細表

中華民國 112 年度

強工程目前停工中，預計 113 年 5 月復工；112 年各區清潔隊環保設施重置計畫，因本案施作區隊較多，規劃設計成果目前修正中，尚待規劃設計完成後續行工程案招標事宜，尚未發包完成，辦理保留。

- (4) 廢棄物清理計畫-交通及運輸設備：決算數占可用預算數約 55%，差異數主要係垃圾車、消毒車，因屬特種車輛，打造期長，車輛完工後之車輛規格查驗及領牌作業程序較長，部分車輛無法於年度內完成驗收付款，辦理保留。
- (5) 廢棄物清理計畫-雜項設備：決算數占可用預算數約 89%，差異數係採購贖餘數。

高雄市環境保護基金
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	66	67	1	
聘用	15	19	4	高雄市政府111年9月19日高市府人力字第11103930900號函核定新增約聘人員6人(執行淨零排放工作)。
約僱	51	48	-3	
總 計	66	67	1	

1.空氣污染防治計畫:「計時與計件人員酬金」預算30人,另環保署補助計畫增聘6人(依據111年9月23日環署空字第1111127441號函補助計畫約用人員2人、111年12月9日環化評字第1118123119號函補助計畫約用人員3人、111年9月12日環署氣字第1111114934號函補助計畫約用人員1人),實際雇用36人,協助辦理空氣污染防治業務;辦理本局各項委辦計畫勞動承攬人力預算23人,實際雇用23人,協助辦理空氣污染防治業務。

2.水污染防治計畫:「計時與計件人員酬金」預算1人,實際無雇用人員;辦理本局各項委辦計畫勞動承攬人力預算6人,實際雇用6人,協助辦理水污染防治業務。

3.環境教育計畫:辦理本局各項委辦計畫勞動承攬人力預算21人,實際雇用21人,協助辦理環境教育業務。

4.廢棄物清理計畫:辦理本局各項委辦計畫勞動承攬人力預算12人,實際雇用12人,協助辦理廢棄物清理業務。

高雄市環境
用人費用
 中華民國

科目名稱	預				
	正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時工作 報酬	津貼	獎金
空氣污染防制計畫	-	27,866,000	1,534,000	-	3,483,000
正式人員	-	-	811,000	-	-
聘僱人員	-	27,866,000	723,000	-	3,483,000
水污染防治計畫	-	872,000	-	-	109,000
聘僱人員	-	872,000	-	-	109,000
環境教育計畫	-	436,000	100,000	-	55,000
正式人員	-	-	90,000	-	-
聘僱人員	-	436,000	10,000	-	55,000
合 計	-	29,174,000	1,634,000	-	3,647,000

保護基金
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
1,752,000	-	5,047,000	-	39,682,000	-	39,682,000
-	-	-	-	811,000	-	811,000
1,752,000	-	5,047,000	-	38,871,000	-	38,871,000
55,000	-	157,000	-	1,193,000	-	1,193,000
55,000	-	157,000	-	1,193,000	-	1,193,000
28,000	-	79,000	-	698,000	-	698,000
-	-	-	-	90,000	-	90,000
28,000	-	79,000	-	608,000	-	608,000
1,835,000	-	5,283,000	-	41,573,000	-	41,573,000

高雄市環境
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
空氣污染防制計畫	-	26,754,870	1,750,701	-	2,974,018
正式人員	-	-	1,031,359	-	-
聘僱人員	-	26,754,870	719,342	-	2,974,018
水污染防治計畫	-	871,584	-	-	108,948
聘僱人員	-	871,584	-	-	108,948
環境教育計畫	-	236,054	125,269	-	54,474
正式人員	-	-	103,589	-	-
聘僱人員	-	236,054	21,680	-	54,474
合 計	-	27,862,508	1,875,970	-	3,137,440

1.空氣污染防制計畫：年終獎金依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項發放56人，預算數3,483,000元，決算數2,974,018元；「計時與計件人員酬金」預算數13,797,000元，決算數16,143,246元；辦理本局各項委辦計畫勞動承攬人力預算數13,099,093元，決算數12,854,767元。

2.水污染防治計畫：年終獎金依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項發放2人，預算數109,000元，決算數108,948元；「計時與計件人員酬金」預算數800,000元，決算數0元；辦理本局各項委辦計畫勞動承攬人力預算數2,953,800元，決算數2,933,574元。

保護基金
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
1,650,017	-	5,042,308	-	38,171,914	-	38,171,914
20,358	-	-	-	1,051,717	-	1,051,717
1,629,659	-	5,042,308	-	37,120,197	-	37,120,197
55,008	-	162,307	-	1,197,847	-	1,197,847
55,008	-	162,307	-	1,197,847	-	1,197,847
14,822	-	52,662	-	483,281	-	483,281
-	-	-	-	103,589	-	103,589
14,822	-	52,662	-	379,692	-	379,692
1,719,847	-	5,257,277	-	39,853,042	-	39,853,042

3.環境教育計畫：年終獎金依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項發放1人，預算數55,000元，決算數54,474元；辦理本局各項委辦計畫勞動承攬人力預算數12,591,300元，決算數12,320,900元。

4.廢棄物清理計畫：辦理本局各項委辦計畫勞動承攬人力預算數4,849,200元，決算數4,848,300元。

高雄市環境保護基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

1.管理用車輛：

(1)小客車：上年度結存數24輛，本年度報廢1輛，截至本年底計23輛。

(2)客貨兩用車：上年度結存數6輛，本年度報廢1輛，截至本年底計5輛。

2.其他車輛：

(1)機車(含電動機車)：上年度結存數78輛，截至本年底計78輛。

(2)清潔車：上年度結存數644輛，本年度增購48輛，報廢14輛，截至本年底計678輛。

(3)高空作業車：上年度結存數3輛，截至本年底計3輛。

(4)吊車：上年度結存數1輛，截至本年底計1輛。

(5)搶修車：上年度結存數1輛，截至本年底計1輛。

(6)空氣品質監測車：上年度結存數1輛，截至本年底計1輛。

高雄市環境
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
空氣污染防治計畫	年	1.00	562,969,000	1.00	631,983,636
水污染防治計畫	年	1.00	31,871,000	1.00	35,555,361
環境教育計畫	年	1.00	72,691,000	1.00	99,172,717
廢棄物清理計畫	年	1.00	977,168,000	1.00	964,631,189

保護基金
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	%	
		69,014,636	12.26	1.本年度法定預算數562,969,000元，決算數624,314,830元。 2.以前年度保留數7,499,955元，決算數7,499,955元。 3.本年度奉准先行辦理數6,861,851元，決算數168,851元。 4.本年度決算數超出預算數主要係「112年度老舊機車汰舊換新加碼補助計畫」及「高雄市政府環境保護局補(協)助裝修設置空氣污染防治辦公室及會議室計畫」等案併決算。
		3,684,361	11.56	1.本年度法定預算數31,871,000元。 2.本年度決算數超出預算數主要係「112年度高雄市水污染源稽查與水污費徵收查核計畫」等案併決算。
		26,481,717	36.43	1.本年度法定預算數72,691,000元。 2.本年度決算數超出預算數主要係「112年度高雄市資源循環總動員環境教育推動計畫」及「112年環保志工意外團體保險共同供應契約投保計畫」等案併決算。
		-12,536,811	-1.28	1.本年度法定預算數977,168,000元，決算數912,114,699元。 2.以前年度保留數56,609,867元，決算數52,005,434元。 3.本年度奉准先行辦理數48,561,777元，決算數511,056元。

高雄市環境保護基金
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	41,573,000	39,853,042	-1,719,958	-4.14
聘僱及兼職人員薪資	29,174,000	27,862,508	-1,311,492	-4.50
超時工作報酬	1,634,000	1,875,970	241,970	14.81
獎金	3,647,000	3,137,440	-509,560	-13.97
退休及卹償金	1,835,000	1,719,847	-115,153	-6.28
福利費	5,283,000	5,257,277	-25,723	-0.49
服務費用	523,169,000	577,246,891	54,077,891	10.34
水電費	7,200,000	961,568	-6,238,432	-86.64
郵電費	6,813,000	11,293,439	4,480,439	65.76
旅運費	1,567,000	2,199,182	632,182	40.34
印刷裝訂與廣告費	650,000	1,506,874	856,874	131.83
修理保養及保固費	4,375,000	3,824,601	-550,399	-12.58
保險費	2,666,000	8,908,907	6,242,907	234.17
一般服務費	14,597,000	16,155,577	1,558,577	10.68
專業服務費	485,301,000	532,396,743	47,095,743	9.70
材料及用品費	18,413,000	12,701,744	-5,711,256	-31.02
使用材料費	17,161,000	9,196,009	-7,964,991	-46.41
用品消耗	1,252,000	3,505,735	2,253,735	180.01
租金、償債、利息及相關手續費	1,223,000	3,206,672	1,983,672	162.20
地租及水租		10,200	10,200	--
房租		2,107,253	2,107,253	--
交通及運輸設備租金	652,000	616,375	-35,625	-5.46
雜項設備租金	571,000	472,844	-98,156	-17.19
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	293,043,000	214,144,536	-78,898,464	-26.92
購建固定資產	293,043,000	214,144,536	-78,898,464	-26.92
稅捐及規費(強制費)	1,230,000	1,044,938	-185,062	-15.05
消費與行為稅	179,000	220,580	41,580	23.23
規費	1,051,000	824,358	-226,642	-21.56
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	764,978,000	868,562,621	103,584,621	13.54

高雄市環境保護基金
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	%
會費	630,000	597,463	-32,537	-5.16
捐助、補助與獎助	749,403,000	825,984,050	76,581,050	10.22
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	14,945,000	41,981,108	27,036,108	180.90
其他	1,070,000	14,582,459	13,512,459	1,262.85
其他支出	1,070,000	14,582,459	13,512,459	1,262.85
合 計	1,644,699,000	1,731,342,903	86,643,903	5.27

高雄市環境保護基金
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	400,000	1,602,151	1,202,151	300.54	因「考察德國萊比錫憲章實踐經驗及IBA國際建築展」等案併決算，以致決算數超出預算數。
業務宣導費	300,000	1,362,750	1,062,750	354.25	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	14,597,000	16,143,246	1,546,246	10.59	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,640,000	1,471,900	-168,100	-10.25	
補（協）助政府機關（構）	735,928,000	811,866,104	75,938,104	10.32	
捐助國內團體	10,175,000	10,817,946	642,946	6.32	

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	6,230,799,669	100.00	5,805,103,084	100.00	425,696,585	7.33
流動資產	5,246,264,781	84.20	4,860,101,493	83.72	386,163,288	7.95
現金	5,044,078,119	80.95	4,617,153,048	79.54	426,925,071	9.25
銀行存款	5,044,078,119	80.95	4,617,153,048	79.54	426,925,071	9.25
應收款項	201,396,300	3.23	242,471,179	4.18	-41,074,879	-16.94
應收帳款	201,396,300	3.23	223,567,200	3.85	-22,170,900	-9.92
其他應收款			18,903,979	0.33	-18,903,979	-100.00
預付款項	790,362	0.01	477,266	0.01	313,096	65.60
用品盤存	606,301	0.01	456,266	0.01	150,035	32.88
預付費用	184,061	-	21,000	-	163,061	776.48
長期貸墊款及準備金	5,069,785	0.08	4,509,303	0.08	560,482	12.43
準備金	5,069,785	0.08	4,509,303	0.08	560,482	12.43
退休及離職準備金	5,069,785	0.08	4,509,303	0.08	560,482	12.43
固定資產	962,899,250	15.45	928,983,669	16.00	33,915,581	3.65
土地	11,720,988	0.19	11,379,600	0.20	341,388	3.00
土地	11,720,988	0.19	11,379,600	0.20	341,388	3.00
土地改良物	105,088	-			105,088	--
土地改良物	106,256	-			106,256	--
累計折舊 - 土地改良物	-1,168	-			-1,168	--
房屋建築及設備	6,163,613	0.10	6,323,134	0.11	-159,521	-2.52
房屋建築及設備	13,518,217	0.22	13,395,917	0.23	122,300	0.91
累計折舊 - 房屋建築及設備	-7,354,604	-0.12	-7,072,783	-0.12	-281,821	3.98
機械及設備	61,592,198	0.99	65,376,153	1.13	-3,783,955	-5.79
機械及設備	284,042,341	4.56	265,571,791	4.57	18,470,550	6.96
累計折舊 - 機械及設備	-222,450,143	-3.57	-200,195,638	-3.45	-22,254,505	11.12
交通及運輸設備	833,948,867	13.38	834,018,620	14.37	-69,753	-0.01
交通及運輸設備	2,010,956,886	32.27	1,882,988,655	32.44	127,968,231	6.80
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,177,008,019	-18.89	-1,048,970,035	-18.07	-128,037,984	12.21
雜項設備	4,095,580	0.07	3,716,555	0.06	379,025	10.20
雜項設備	16,374,141	0.26	15,072,776	0.26	1,301,365	8.63

保護基金

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	640,364,832	10.28	353,228,016	6.08	287,136,816	81.29
流動負債	614,517,250	9.86	311,323,895	5.36	303,193,355	97.39
應付款項	614,517,250	9.86	311,323,895	5.36	303,193,355	97.39
應付代收款	24,000	-	888,870	0.02	-864,870	-97.30
應付費用	597,510,713	9.59	310,435,025	5.35	287,075,688	92.48
應付工程款	16,753,886	0.27			16,753,886	--
其他應付款	228,651	-			228,651	--
其他負債	25,847,582	0.41	41,904,121	0.72	-16,056,539	-38.32
什項負債	25,847,582	0.41	41,904,121	0.72	-16,056,539	-38.32
存入保證金	16,077,472	0.26	19,296,630	0.33	-3,219,158	-16.68
應付退休及離職金	5,069,785	0.08	4,509,303	0.08	560,482	12.43
暫收及待結轉帳項	4,700,325	0.08	18,098,188	0.31	-13,397,863	-74.03
淨資產	5,590,434,837	89.72	5,451,875,068	93.92	138,559,769	2.54
淨資產	5,590,434,837	89.72	5,451,875,068	93.92	138,559,769	2.54
淨資產	5,590,434,837	89.72	5,451,875,068	93.92	138,559,769	2.54
累積餘額	5,590,434,837	89.72	5,451,875,068	93.92	138,559,769	2.54

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累計折舊 - 雜項設備	-12,278,561	-0.20	-11,356,221	-0.20	-922,340	8.12
購建中固定資產	45,272,916	0.73	8,169,607	0.14	37,103,309	454.16
購建中固定資產	45,272,916	0.73	8,169,607	0.14	37,103,309	454.16
無形資產	271,431	-	1,508,619	0.03	-1,237,188	-82.01
無形資產	271,431	-	1,508,619	0.03	-1,237,188	-82.01
電腦軟體	271,431	-	1,508,619	0.03	-1,237,188	-82.01
其他資產	16,294,422	0.26	10,000,000	0.17	6,294,422	62.94
什項資產	16,294,422	0.26	10,000,000	0.17	6,294,422	62.94
存出保證金	12,795,328	0.21	10,000,000	0.17	2,795,328	27.95
暫付及待結轉帳項	3,499,094	0.06			3,499,094	--
合 計	6,230,799,669	100.00	5,805,103,084	100.00	425,696,585	7.33

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）659,119,179元，係廠商以設定質權之定期存單繳納預付款及履約保證金654,748,2.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。

保護基金

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	%
合 計	6,230,799,669	100.00	5,805,103,084	100.00	425,696,585	7.33

081元、保固金4,371,098元，上年度信託代理與保證資產（負債）645,036,320元。

高雄市環境保護基金
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	1,842,263,217	100.00	1,846,726,721	100.00	-4,463,504	-0.24
徵收及依法分配收入	1,132,738,504	61.49	1,116,721,800	60.47	16,016,704	1.43
污染防治及防治收入	825,433,324	44.81	832,968,976	45.11	-7,535,652	-0.90
回收清除處理收入	227,259,406	12.34	226,935,824	12.29	323,582	0.14
違規罰款收入	3,166,774	0.17			3,166,774	--
環保提撥收入	76,879,000	4.17	56,817,000	3.08	20,062,000	35.31
勞務收入	558,066,060	30.29	578,506,136	31.33	-20,440,076	-3.53
服務收入	558,066,060	30.29	578,506,136	31.33	-20,440,076	-3.53
財產收益	22,929,287	1.24	8,523,046	0.46	14,406,241	169.03
財產孳息收入	22,517,899	1.22	8,523,046	0.46	13,994,853	164.20
財產交易利益	411,388	0.02			411,388	--
政府撥入收入	109,360,215	5.94	89,615,791	4.85	19,744,424	22.03
公庫撥款收入	60,428,560	3.28	33,658,736	1.82	26,769,824	79.53
政府其他撥入收入	48,931,655	2.66	55,957,055	3.03	-7,025,400	-12.55
其他收入	19,169,151	1.04	53,359,948	2.89	-34,190,797	-64.08
受贈收入			148,500	0.01	-148,500	-100.00
雜項收入	19,169,151	1.04	53,211,448	2.88	-34,042,297	-63.98
支出	1,703,703,448	92.48	1,364,797,890	73.90	338,905,558	24.83
人事支出	39,853,042	2.16	38,081,932	2.06	1,771,110	4.65
人事支出	39,853,042	2.16	38,081,932	2.06	1,771,110	4.65
業務支出	636,778,816	34.57	558,321,403	30.23	78,457,413	14.05
業務支出	636,778,816	34.57	558,321,403	30.23	78,457,413	14.05
獎補助支出	825,984,050	44.84	585,199,283	31.69	240,784,767	41.15
補(協)助政府機關(構)	811,866,104	44.07	570,845,172	30.91	241,020,932	42.22
捐助國內團體	10,817,946	0.59	11,054,111	0.60	-236,165	-2.14
其他獎補助	3,300,000	0.18	3,300,000	0.18		
財產損失	7,634,248	0.41	591,660	0.03	7,042,588	1,190.31
財產交易損失	7,634,248	0.41	591,660	0.03	7,042,588	1,190.31
折舊、折耗及攤銷	178,870,833	9.71	178,792,677	9.68	78,156	0.04
固定資產折舊	177,633,645	9.64	177,555,489	9.61	78,156	0.04

高雄市環境保護基金
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	%
無形資產攤銷	1,237,188	0.07	1,237,188	0.07		
其他支出	14,582,459	0.79	3,810,935	0.21	10,771,524	282.65
其他支出	14,582,459	0.79	3,810,935	0.21	10,771,524	282.65
本期賸餘(短絀)	138,559,769	7.52	481,928,831	26.10	-343,369,062	-71.25
期初淨資產	5,451,875,068	295.93	4,969,946,237	269.12	481,928,831	9.70
解繳公庫						
期末淨資產	5,590,434,837	303.45	5,451,875,068	295.22	138,559,769	2.54

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。

高雄市環境保護基金

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）	138,559,769
調整非現金項目	508,667,395
折舊、折耗及攤銷	178,870,833
處理資產損失（利益）	7,222,860
其他	-4,627,550
流動資產淨減（淨增）	40,761,783
流動負債淨增（淨減）	286,439,469
業務活動之淨現金流入（流出）	647,227,164
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	-203,685,072
增加固定資產	-197,390,650
增加其他資產	-6,294,422
投資活動之淨現金流入（流出）	-203,685,072
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	-16,617,021
減少其他負債	-16,617,021
籌資活動之淨現金流入（流出）	-16,617,021
現金及約當現金之淨增（淨減）	426,925,071
期初現金及約當現金	4,617,153,048
期末現金及約當現金	5,044,078,119

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.不影響現金流量之投資、籌資活動：
 - (1)民間團體撥入財產4,627,550元帳列其他收入。
 - (2)當年度提列退休及離職準備金560,482元。
 - (3)林園清潔隊環保設施重置工程等帳列應付工程款16,753,886元。

高雄市環境保護基金
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	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	1,837,224,279	5,038,938	1,842,263,217	收入
徵收及依法分配收入	1,132,738,504		1,132,738,504	徵收及依法分配收入
勞務收入	558,066,060		558,066,060	勞務收入
財產收入	22,517,899	411,388	22,929,287	財產收益
政府撥入收入	109,360,215		109,360,215	政府撥入收入
其他收入	14,541,601	4,627,550	19,169,151	其他收入
基金用途	1,731,342,903	-27,639,455	1,703,703,448	支出
用人費用	39,853,042		39,853,042	人事支出
服務費用	577,246,891	59,531,925	636,778,816	業務支出
材料及用品費	12,701,744	-12,701,744		
租金、償債、利息及 相關手續費	3,206,672	-3,206,672		
稅捐及規費（強制 費）	1,044,938	-1,044,938		
會費、捐助、補助、 分攤、照護、救濟與 交流活動費	42,578,571	-42,578,571		
捐助、補助與獎助	825,984,050		825,984,050	獎補助支出
資產短絀		7,634,248	7,634,248	財產損失
		178,870,833	178,870,833	折舊、折耗及攤銷
其他	14,582,459		14,582,459	其他支出
購建固定資產	214,144,536	-214,144,536		
本期賸餘(短絀)	105,881,376	32,678,393	138,559,769	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	4,521,382,780	930,492,288	5,451,875,068	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,627,264,156	963,170,681	5,590,434,837	期末淨資產

高雄市環境保護基金
決算與會計收支對照表
中華民國112年度

註：

1. 「其他收入」之調整數4,627,550元=民間團體撥入車牌辨識器(車牌辨識系統)等設備4,627,550元。
2. 「財產收益」之調整數411,388元=土地公告現值調整增加341,388元+移入清潔車回收車車斗加高護欄財產交易利益70,000元
3. 「財產損失」之調整數7,634,248元=報廢清潔車等設備財產交易損失259,800元+移出垃圾車等設備財產交易損失7,374,448元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數178,870,833元=固定資產折舊177,633,645元+電腦軟體攤銷數1,237,188元。
5. 「購建固定資產」之調整數214,144,536元=購置土地改良物990,972元+購置房屋及建築37,346,879元+購置機械設備17,434,354元+購置交通及運輸設備158,109,031元+購置雜項設備263,300元。

主辦會計人員：

基金主持人：