

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

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.....	13
貳、附屬表	
一、基金來源明細表.....	15
二、基金用途明細表.....	16
三、資本資產明細表.....	22
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	25
五、員工人數彙計表.....	29
六、用人費用彙計表.....	30
七、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	34
八、主要業務計畫執行績效摘要表.....	35
九、各項費用彙計表.....	37
十、管制性項目及統計所需項目比較表.....	39
丙、會計報表	
壹、平衡表.....	40
貳、收入支出表.....	44
參、現金流量表.....	46
丁、參考表	
壹、決算與會計收支對照表.....	47

# 高雄市環境保護基金

## 總 說 明

中華民國 113 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，依空氣污染防治法、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	618,353,000	675,292,484	109.21	一、已完成。 二、本年度決算數超出預 算數主要係「補助本 局環保辦公大樓設置 生態綠牆」及「113 年 度機動車輛排氣管污 染管理事務計畫」等 案併決算。	如期完成。
二、水污染防治	40,915,000	46,210,260	112.94	一、已完成。 二、本年度決算數超出預 算數主要係「113 年度 高雄市河川湖泊飲用 水樣品委託檢測計 畫」等案併決算。	如期完成。
三、環境教育	128,103,000	142,856,531	111.52	一、已完成。 二、本年度決算數超出預 算數主要係「113 年度 淨零永續推廣行銷計 畫」及「2024 高雄兒 童藝術節暨環境教育	如期完成。

# 高雄市環境保護基金

## 總 說 明

中華民國 113 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
				宣導活動」等案併決 算。	
四、廢棄物清理	1,432,401,000	1,412,680,223	98.62	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	833,536,000	954,892,769	121,356,769	14.56	
(一)污染防制及防 治收入	730,000,000	849,090,403	119,090,403	16.31	主要係營建工程空 污 費 超 收 242,876,566 元。 係各項委辦計畫罰 款及違約金 2,266,366 元。
(二)違規罰款收入		2,266,366	2,266,366	--	
(三)環保提撥收入	103,536,000	103,536,000	-	-	
二、勞務收入		18,215	18,215	--	主要係仁武廠一般 事業廢棄物代處理 費暫收轉正 18,215 元。
(一)服務收入		18,215	18,215	--	
三、財產收入	21,678,000	34,337,056	12,659,056	58.40	係本局淨零學院部 分房屋標租案租金 收入 3,804,900 元。
(一)租金收入		3,804,900	3,804,900	--	

# 高雄市環境保護基金

## 總 說 明

中華民國 113 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)	
(二) 利息收入	21,678,000	30,532,156	8,854,156	40.84	係銀行定存利率提高，致利息收入超收 8,854,156 元。
四、政府撥入收入	785,984,000	685,577,259	-100,406,741	-12.77	係南區廠及仁武廠代處理一般事業廢棄物收入減少 111,304,067 元、罰鍰提撥收入減少 7,619,043 元。
(一) 公庫撥款收入	752,584,000	627,808,926	-124,775,074	-16.58	
(二) 政府其他撥入收入	33,400,000	57,768,333	24,368,333	72.96	
五、其他收入	4,100,000	38,307,831	34,207,831	834.34	主要係收回以前年度計畫補助賸餘及罰金 18,800,828 元、淨零學院課程收入 10,124,550 元、以前年度應付費用賸餘註銷轉雜項收入 4,441,539 元。
(一) 雜項收入	4,100,000	38,307,831	34,207,831	834.34	

# 高雄市環境保護基金

## 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 10%原因說明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、空氣污染防制計畫	618,353,000	675,292,484	56,939,484	9.21	本年度決算數超出預算數主要係「補助本局環保辦公大樓設置生態綠牆」及「113年度機動車輛排氣管污染管理事務計畫」等案併決算。
二、水污染防治計畫	40,915,000	46,210,260	5,295,260	12.94	主要係「113年度高雄市河川湖泊飲用水樣品委託檢測計畫」等案併決算。
三、環境教育計畫	128,103,000	142,856,531	14,753,531	11.52	主要係本年度決算數超出預算數主要係「113年度淨零永續推廣行銷計畫」及「2024高雄兒童藝術節暨環境教育宣導活動」等案併決算。
四、廢棄物清理計畫	1,432,401,000	1,412,680,223	-19,720,777	-1.38	

# 高雄市環境保護基金

## 總 說 明

中華民國 113 年度

### (三)餘絀情形

本年度預算編列短絀 5 億 7,447 萬 4,000 元，執行結果決算數為短絀 5 億 6,390 萬 6,368 元，較預算數減少短絀 1,056 萬 7,632 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 1,285 萬 6,000 元，執行結果決算數為賸餘 2 億 677 萬 4,313 元，較預算數增加賸餘 9,391 萬 8,313 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 600 萬 6,000 元，執行結果決算數為短絀 1,124 萬 392 元，較預算數增加短絀 1,724 萬 6,392 元，主要係「113 年度高雄市河川湖泊飲用水樣品委託檢測計畫」等案併決算及水污染防治收入短收所致。
3. 環境教育計畫：本年度預算編列賸餘 100 萬 9,000 元，執行結果決算數為短絀 195 萬 1,736 元，較預算數增加短絀 296 萬 736 元，主要係「2024 高雄兒童藝術節暨環境教育宣導活動」及「113 年度淨零永續推廣行銷計畫」等案併決算所致。
4. 廢棄物清理計畫：本年度預算編列短絀 6 億 9,434 萬 5,000 元，執行結果決算數為短絀 7 億 5,749 萬 5,294 元，較預算數增加短絀 6,315 萬 294 元，主要係南區廠代處理一般事業廢棄物收入短收所致。

### 三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出 7,643 萬 7,694 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 3 億 4,580 萬 8,744 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 461 萬 1,504 元。
- (四)期初現金及約當現金 50 億 4,407 萬 8,119 元。
- (五)期末現金及約當現金 46 億 2,644 萬 3,185 元。

# 高雄市環境保護基金

## 總 說 明

中華民國 113 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	4,767,609,217	81.05	流動負債	691,657,456	11.76
長期貸墊款及準備金	4,027,305	0.07	其他負債	29,416,606	0.50
固定資產	1,097,604,020	18.66	淨資產	5,161,027,015	87.74
無形資產	65,207	-			
其他資產	12,795,328	0.22			
合 計	5,882,101,077	100.00	合 計	5,882,101,077	100.00

本年度決算結果，資產總額 58 億 8,210 萬 1,077 元，負債總額 7 億 2,107 萬 4,062 元，淨資產總額 51 億 6,102 萬 7,015 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 58 億 8,210 萬 1,077 元占資產總額比例 100%，包括：

1. 流動資產 47 億 6,760 萬 9,217 元，占資產總額比例 81.05%，較上年度決算數減少 4 億 7,865 萬 5,564 元，主要係銀行存款減少所致。
2. 長期貸墊款及準備金 402 萬 7,305 元，占資產總額比例 0.07%，較上年度決算數減少 104 萬 2,480 元，主要係退休及離職準備金減少所致。
3. 固定資產 10 億 9,760 萬 4,020 元，占資產總額比例 18.66%，較上年度決算數增加 1 億 3,470 萬 4,770 元，主要係汰購清潔車輛所致。
4. 無形資產 6 萬 5,207 元，占資產總額比例 0.00%，較上年度決算數減少 20 萬 6,224 元，主要係電腦軟體攤銷數所致。
5. 其他資產 1,279 萬 5,328 元，占資產總額比例 0.22%，較上年度決算數減少

# 高雄市環境保護基金

## 總 說 明

中華民國 113 年度

349 萬 9,094 元，主要係暫付及待結轉帳項減少所致。

(二) 負債 7 億 2,107 萬 4,062 元占資產總額比例 12.26%，包括：

1. 流動負債 6 億 9,165 萬 7,456 元，占資產總額比例 11.76%，較上年度決算數增加 7,714 萬 206 元，主要係應付代收款-「日月光公司依行政契約給付地面水體水質監測、水質改善及水污染防治技術研究經費」案增加所致。
2. 其他負債 2,941 萬 6,606 元，占資產總額比例 0.50%，較上年度決算增加 356 萬 9,024 元，主要存入保證金增加所致。

(三) 淨資產 51 億 6,102 萬 7,015 元占資產總額比例 87.74%，較上年度決算數減少 4 億 2,940 萬 7,822 元，主要係本期短絀所致。

### 五、其他

(一) 本年度併決算事項(依據 114.2.8 高市環局空字第 11431412600 號函)：

1. 空氣污染防制計畫 6,229 萬 8,908 元：

- (1) 「2024ICLEI 世界大會出國經費」案併決算 35 萬 8,908 元。
- (2) 「觀光活動綠能交通及環境教育宣導計畫」案併決算 109 萬元。
- (3) 「113-116 年高雄市公有場域充電樁建置及維護管理計畫」案併決算 1,365 萬元。
- (4) 「補助本局環保辦公大樓設置生態綠牆」案併決算 3,300 萬元。
- (5) 「補助本局前景觀綠覆蓋改善作業-本局環保辦公大樓設置生態綠牆節能減碳計畫新增工項」案併決算 880 萬元。
- (6) 「113 年度機動車輛排氣管污染管理事務計畫」案併決算 540 萬元。

2. 水污染防治計畫 547 萬元：

- (1) 「113 年度高雄市河川湖泊飲用水樣品委託檢測計畫」案併決算 547 萬元。

3. 環境教育計畫 1,691 萬 3,180 元：

- (1) 「觀光活動綠能交通及環境教育宣導計畫」案併決算 109 萬元。
- (2) 「2024 高雄兒童藝術節暨環境教育宣導活動」案併決算 200 萬元。

# 高雄市環境保護基金

## 總 說 明

中華民國 113 年度

- (3) 「2024 高雄兒童藝術節」案併決算 100 萬元。
  - (4) 「113 年度淨零永續推廣行銷計畫」案併決算 703 萬 1,000 元。
  - (5) 「113-114 年度高雄市水環境巡守隊經營暨濕地維護教育宣導計畫契約變更」案併決算 198 萬 4,180 元。
  - (6) 「本局暨所屬機關公務人員專長轉換訓練計畫」案併決算 118 萬 8,000 元。
  - (7) 「113 年凹子底森林公園綠美化維護暨環境教育推廣計畫」案併決算 125 萬元。
  - (8) 「113-114 高雄-ICLEI 氣候中和與智慧城市實踐社群計畫」案併決算 137 萬元。
4. 廢棄物清理計畫 2 億 3,167 萬 60 元：
- (1) 「高雄市新廢棄物焚化處理政策之 4 廠後續規劃暨南區廠升級高效率廢棄物設施推動計畫」案併決算 1,020 萬元。
  - (2) 「113 年度本局仁武廠整建及南區廠歲修全場停爐期間區隊家戶垃圾清理應變處置」案併決算 3,500 萬元。
  - (3) 「112-113 年資源回收廠垃圾焚化底渣再利用委託處理計畫」案併決算 9,000 萬元。
  - (4) 「112 年資源回收廠垃圾焚化底渣再利用委託處理計畫」案併決算 8,057 萬 9,060 元。
  - (5) 「岡山資源回收(焚化)廠回饋設施游泳館鍋爐設備更換及設施修繕計畫」案併決算 300 萬元。
  - (6) 「中區資源回收廠主廠房消防安全門檢修及相關安全設施修繕計畫」案併決算 693 萬 1,000 元。
  - (7) 「中區資源回收廠西北側聯外道路(跨越國道 1 號)橋樑耐震補強計畫」案併決算 596 萬元。

# 高雄市環境保護基金

## 總 說 明

中華民國 113 年度

### 5. 本年度管制性項目併決算事項：

#### (1) 國外旅費：

i. 「2024ICLEI 世界大會出國經費」案併決算 35 萬 8,908 元。

#### (2) 業務宣導費：

i. 「2024 高雄兒童藝術節」案併決算 100 萬元。

#### (3) 補(協)助政府機關(構)：

i. 「觀光活動綠能交通及環境教育宣導計畫」案併決算 109 萬元。

ii. 「113-116 年高雄市公有場域充電樁建置及維護管理計畫」案併決算 1,365 萬元。

iii. 「補助本局環保辦公大樓設置生態綠牆」案併決算 3,300 萬元。

iv. 「補助本局前景觀綠覆蓋改善作業-本局環保辦公大樓設置生態綠牆節能減碳計畫新增工項」案併決算 880 萬元。

v. 「觀光活動綠能交通及環境教育宣導計畫」案併決算 109 萬元。

vi. 「2024 高雄兒童藝術節暨環境教育宣導活動」案併決算 200 萬元。

vii. 「高雄市新廢棄物焚化處理政策之 4 廠後續規劃暨南區廠升級高效率廢棄物設施推動計畫」案併決算 1,020 萬元。

viii. 「113 年度本局仁武廠整建及南區廠歲修全場停爐期間區隊家戶垃圾清理應變處置」案併決算 3,500 萬元。

ix. 「112-113 年資源回收廠垃圾焚化底渣再利用委託處理計畫」案併決算 9,000 萬元。

x. 「112 年資源回收廠垃圾焚化底渣再利用委託處理計畫」案併決算 8,057 萬 9,060 元。

xi. 「岡山資源回收(焚化)廠回饋設施游泳館鍋爐設備更換及設施修繕計畫」案併決算 300 萬元。

# 高雄市環境保護基金

## 總 說 明

中華民國 113 年度

xii. 「中區資源回收廠主廠房消防安全門檢修及相關安全設施修繕計畫」案併決算 693 萬 1,000 元。

xiii. 「中區資源回收廠西北側聯外道路（跨越國道 1 號）橋樑耐震補強計畫」案併決算 596 萬元。

(二)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

(1) 空氣污染防治計畫：

機械及設備：

i. 「113 年高雄市空氣污染監測量能提升計畫」82 萬 7,000 元。(依據 113.8.5 高市府環空字第 11337185000 號函辦理)

ii. 「113 年高雄市空氣品質維護及改善工作績優獎勵補助計畫」12 萬 6,225 元。(依據 113.9.13 高市府環空字第 11339022800 號函辦理)

iii. 「113 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」106 萬 2,000 元。(依據 113.8.2 高市府環空字第 11337287500 號函辦理)

交通及運輸建築：

i. 「高雄市電動壓縮垃圾車優化車廂重置計畫」1,000 萬元。(依據 113.6.27 高市府環修字第 11335724600 號函辦理)

ii. 「113 年空氣污染監測量能提升計畫」4,374 萬 7,000 元。(依據 113.8.5 高市府環空字第 11337185000 號函辦理)

iii. 「113 年高雄市空氣品質維護及改善工作績優獎勵補助計畫」4 萬 6,000 元。(依據 113.9.13 高市府環空字第 11339022800 號函辦理)

(2) 廢棄物清理計畫：

交通及運輸設備：

i. 「113 年換購低碳垃圾車補助計畫」5,639 萬 400 元。(依據 113 年 8 月 6 日高市府環衛字第 11337012700 號)

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

# 高雄市環境保護基金

## 總 說 明

中華民國 113 年度

(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 114.2.13 高市環局會字第 11431505400 號函辦理)：

(1) 空氣污染防治計畫：

i. 機械及設備：「113 年度強化全國環境檢測智慧轉型計畫-建構全國（高雄市）噪音檢測網」259 萬元、「113 年高雄市空氣污染監測能量提升計畫」3,636 萬 7,464 元。

ii. 交通及運輸設備：「113 年高雄市空氣污染監測能量提升計畫」1,306 萬 8,336 元、「高雄市電動壓縮垃圾車優化車廂重置計畫」968 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」282 萬 5,734 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 年度苓雅區清潔隊環保設施重置計畫」378 萬 5,402 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)」25 萬 9,133 元、「112 年度各區清潔隊環保設施之附屬設施重置計畫」444 萬 7,396 元、「112 年各區清潔隊環保設施重置計畫工程委託設計監造案」69 萬 8,421 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」392 萬 9,900 元、「112 年各區清潔隊環保設施重置計畫」2,730 萬 6,514 元、「高雄市環境保護局鼓山區聯合清潔隊停車場重置工程-契約變更追加項目」550 萬 843 元、「113 年高雄市轄內掩埋場暨堆肥廚餘場設施(備)維護修繕工程」722 萬 1,191 元、「112-114 年北鳳山區清潔隊環保設施重置計畫」4,754 萬 307 元、「111-112 年度各區

# 高雄市環境保護基金

## 總 說 明

中華民國 113 年度

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」32 萬 1,062 元、「高雄市苓雅區清潔隊環保設施重置工程」711 萬 7,242 元、「南鳳山、苓雅、新興區清潔隊聯合停車場環保設施重置工程委託設計監造」406 萬 3,577 元、「112 年各區清潔隊環保設施重置計畫工程委託設計監造(後續擴充)」182 萬 3,933 元、「113 年度高雄市轄內掩埋場暨堆肥廚餘場設施(備維護修繕工程計畫」38 萬 9,900 元。

ii. 機械及設備：「小型清掃機具」568 萬元。

iii. 交通及運輸設備：「12 立方公尺垃圾車 1 輛」448 萬元、「12 立方公尺垃圾車 8 輛」3,584 萬元、「6 立方公尺垃圾車 7 輛」2,359 萬元、「8 立方公尺垃圾車 7 輛」2,870 萬元、「10 立方公尺垃圾車 5 輛」2,196 萬元、「23 立方公尺垃圾車 1 輛」615 萬元、「掃街車(11-14 噸)」2,898 萬元、「113 年換購低碳垃圾車補助計畫」5,996 萬 2,680 元。

iv. 雜項設備：「廁所(浴室)重置新增 12 加侖電熱爐」6 萬元。

高雄市環境保護基金  
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	%
<b>基金來源</b>	<b>1,645,298,000</b>	<b>100.00</b>	<b>1,713,133,130</b>	<b>100.00</b>	<b>67,835,130</b>	<b>4.12</b>	<b>1,837,224,279</b>	<b>100.00</b>
<b>徵收及依法分配收入</b>	<b>833,536,000</b>	<b>50.66</b>	<b>954,892,769</b>	<b>55.74</b>	<b>121,356,769</b>	<b>14.56</b>	<b>1,132,738,504</b>	<b>61.65</b>
污染防制及防治收入	730,000,000	44.37	849,090,403	49.56	119,090,403	16.31	825,433,324	44.93
回收清除處理收入							227,259,406	12.37
違規罰款收入			2,266,366	0.13	2,266,366	--	3,166,774	0.17
環保提撥收入	103,536,000	6.29	103,536,000	6.04			76,879,000	4.18
<b>勞務收入</b>			<b>18,215</b>	<b>-</b>	<b>18,215</b>	<b>--</b>	<b>558,066,060</b>	<b>30.38</b>
服務收入			18,215	-	18,215	--	558,066,060	30.38
<b>財產收入</b>	<b>21,678,000</b>	<b>1.32</b>	<b>34,337,056</b>	<b>2.00</b>	<b>12,659,056</b>	<b>58.40</b>	<b>22,517,899</b>	<b>1.23</b>
租金收入			3,804,900	0.22	3,804,900	--		
利息收入	21,678,000	1.32	30,532,156	1.78	8,854,156	40.84	22,517,899	1.23
<b>政府撥入收入</b>	<b>785,984,000</b>	<b>47.77</b>	<b>685,577,259</b>	<b>40.02</b>	<b>-100,406,741</b>	<b>-12.77</b>	<b>109,360,215</b>	<b>5.95</b>
公庫撥款收入	752,584,000	45.74	627,808,926	36.65	-124,775,074	-16.58	60,428,560	3.29
政府其他撥入收入	33,400,000	2.03	57,768,333	3.37	24,368,333	72.96	48,931,655	2.66
<b>其他收入</b>	<b>4,100,000</b>	<b>0.25</b>	<b>38,307,831</b>	<b>2.24</b>	<b>34,207,831</b>	<b>834.34</b>	<b>14,541,601</b>	<b>0.79</b>
雜項收入	4,100,000	0.25	38,307,831	2.24	34,207,831	834.34	14,541,601	0.79
<b>基金用途</b>	<b>2,219,772,000</b>	<b>134.92</b>	<b>2,277,039,498</b>	<b>132.92</b>	<b>57,267,498</b>	<b>2.58</b>	<b>1,731,342,903</b>	<b>94.24</b>
<b>空氣污染防制計畫</b>	<b>618,353,000</b>	<b>37.58</b>	<b>675,292,484</b>	<b>39.42</b>	<b>56,939,484</b>	<b>9.21</b>	<b>631,983,636</b>	<b>34.40</b>
購建固定資產	8,361,000	0.51	7,121,980	0.42	-1,239,020	-14.82	7,839,056	0.43
其他	609,992,000	37.07	668,170,504	39.00	58,178,504	9.54	624,144,580	33.97
<b>水污染防治計畫</b>	<b>40,915,000</b>	<b>2.49</b>	<b>46,210,260</b>	<b>2.70</b>	<b>5,295,260</b>	<b>12.94</b>	<b>35,555,361</b>	<b>1.94</b>
其他	40,915,000	2.49	46,210,260	2.70	5,295,260	12.94	35,555,361	1.94
<b>環境教育計畫</b>	<b>128,103,000</b>	<b>7.79</b>	<b>142,856,531</b>	<b>8.34</b>	<b>14,753,531</b>	<b>11.52</b>	<b>99,172,717</b>	<b>5.40</b>
購建固定資產	1,674,000	0.10	1,336,562	0.08	-337,438	-20.16		
其他	126,429,000	7.68	141,519,969	8.26	15,090,969	11.94	99,172,717	5.40
<b>廢棄物清理計畫</b>	<b>1,432,401,000</b>	<b>87.06</b>	<b>1,412,680,223</b>	<b>82.46</b>	<b>-19,720,777</b>	<b>-1.38</b>	<b>964,631,189</b>	<b>52.50</b>
購建固定資產	435,817,000	26.49	324,095,410	18.92	-111,721,590	-25.63	206,305,480	11.23
其他	996,584,000	60.57	1,088,584,813	63.54	92,000,813	9.23	758,325,709	41.28
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-574,474,000</b>	<b>-34.92</b>	<b>-563,906,368</b>	<b>-32.92</b>	<b>10,567,632</b>	<b>-1.84</b>	<b>105,881,376</b>	<b>5.76</b>
<b>期初基金餘額</b>	<b>4,415,230,000</b>	<b>268.35</b>	<b>4,627,264,156</b>	<b>270.11</b>	<b>212,034,156</b>	<b>4.80</b>	<b>4,521,382,780</b>	<b>246.10</b>

高雄市環境保護基金  
**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	%
解繳公庫								
期末基金餘額	3,840,756,000	233.44	4,063,357,788	237.19	222,601,788	5.80	4,627,264,156	251.86

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	%	
<b>基金來源</b>	<b>1,645,298,000</b>	<b>1,713,133,130</b>	<b>67,835,130</b>	<b>4.12</b>	
<b>徵收及依法分配收入</b>	<b>833,536,000</b>	<b>954,892,769</b>	<b>121,356,769</b>	<b>14.56</b>	
污染防制及防治收入	730,000,000	849,090,403	119,090,403	16.31	主要係營建工程空污費超收242,876,566元。
違規罰款收入		2,266,366	2,266,366	--	係各項委辦計畫罰款及違約金2,266,366元。
環保提撥收入	103,536,000	103,536,000			
<b>勞務收入</b>		<b>18,215</b>	<b>18,215</b>	<b>--</b>	
服務收入		18,215	18,215	--	主要係仁武廠一般事業廢棄物代處理費暫收轉正18,215元。
<b>財產收入</b>	<b>21,678,000</b>	<b>34,337,056</b>	<b>12,659,056</b>	<b>58.40</b>	
租金收入		3,804,900	3,804,900	--	係本局淨零學院部分房屋標租案租金收入3,804,900元。
利息收入	21,678,000	30,532,156	8,854,156	40.84	係銀行定存利率提高，致利息收入超收8,854,156元。
<b>政府撥入收入</b>	<b>785,984,000</b>	<b>685,577,259</b>	<b>-100,406,741</b>	<b>-12.77</b>	
公庫撥款收入	752,584,000	627,808,926	-124,775,074	-16.58	係南區廠及仁武廠代處理一般事業廢棄物收入減少111,304,067元、罰鍰提撥收入減少7,619,043元。
政府其他撥入收入	33,400,000	57,768,333	24,368,333	72.96	係環境部補助款增加24,368,333元。
<b>其他收入</b>	<b>4,100,000</b>	<b>38,307,831</b>	<b>34,207,831</b>	<b>834.34</b>	
雜項收入	4,100,000	38,307,831	34,207,831	834.34	主要係收回以前年度計畫補助賸餘及罰金18,800,828元、淨零學院課程收入10,124,550元、以前年度應付費用賸餘註銷轉雜項收入4,441,539元。

高雄市環境保護基金

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	%	
<b>基金用途</b>	<b>2,219,772,000</b>	<b>2,277,039,498</b>	<b>57,267,498</b>	<b>2.58</b>	
<b>空氣污染防治計畫</b>	<b>618,353,000</b>	<b>675,292,484</b>	<b>56,939,484</b>	<b>9.21</b>	
<b>用人費用</b>	<b>46,268,000</b>	<b>41,104,944</b>	<b>-5,163,056</b>	<b>-11.16</b>	
聘僱及兼職人員薪資	32,636,000	29,204,963	-3,431,037	-10.51	
加(夜)班費	1,534,000	1,482,439	-51,561	-3.36	
獎金	3,923,000	3,292,694	-630,306	-16.07	
退休及卹償金	1,990,000	1,771,319	-218,681	-10.99	
福利費	6,185,000	5,353,529	-831,471	-13.44	
<b>服務費用</b>	<b>420,137,000</b>	<b>461,275,351</b>	<b>41,138,351</b>	<b>9.79</b>	
水電費	1,210,000	1,082,780	-127,220	-10.51	
郵電費	6,693,000	10,215,896	3,522,896	52.64	
旅運費	1,200,000	1,208,200	8,200	0.68	
印刷裝訂與廣告費	350,000	127,590	-222,410	-63.55	
修理保養及保固費	3,969,000	3,852,996	-116,004	-2.92	
保險費	536,000	515,573	-20,427	-3.81	
一般服務費	16,616,000	16,152,836	-463,164	-2.79	
專業服務費	389,563,000	428,119,480	38,556,480	9.90	
<b>材料及用品費</b>	<b>13,002,000</b>	<b>9,463,866</b>	<b>-3,538,134</b>	<b>-27.21</b>	
使用材料費	12,083,000	8,036,957	-4,046,043	-33.49	
用品消耗	919,000	1,426,909	507,909	55.27	
<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	<b>1,339,000</b>	<b>973,440</b>	<b>-365,560</b>	<b>-27.30</b>	
交通及運輸設備租金	560,000	481,308	-78,692	-14.05	
雜項設備租金	779,000	492,132	-286,868	-36.83	
<b>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</b>	<b>8,361,000</b>	<b>7,121,980</b>	<b>-1,239,020</b>	<b>-14.82</b>	
購建固定資產	8,361,000	7,121,980	-1,239,020	-14.82	
<b>稅捐及規費(強制費)</b>	<b>945,000</b>	<b>992,190</b>	<b>47,190</b>	<b>4.99</b>	
消費與行為稅	165,000	199,653	34,653	21.00	
規費	780,000	792,537	12,537	1.61	
<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	<b>127,301,000</b>	<b>147,304,237</b>	<b>20,003,237</b>	<b>15.71</b>	

高雄市環境保護基金

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	%	
會費	30,000	20,000	-10,000	-33.33	
捐助、補助與獎助	72,771,000	122,007,966	49,236,966	67.66	
補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	54,500,000	25,276,271	-29,223,729	-53.62	
<b>其他</b>	<b>1,000,000</b>	<b>7,056,476</b>	<b>6,056,476</b>	<b>605.65</b>	
其他支出	1,000,000	7,056,476	6,056,476	605.65	
<b>水污染防治計畫</b>	<b>40,915,000</b>	<b>46,210,260</b>	<b>5,295,260</b>	<b>12.94</b>	主要係「113年度高雄市 河川湖泊飲用水樣品委託 檢測計畫」等案併決算。
<b>用人費用</b>	<b>1,241,000</b>	<b>1,233,166</b>	<b>-7,834</b>	<b>-0.63</b>	
聘僱及兼職人員薪資	907,000	907,200	200	0.02	
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	170,000	162,010	-7,990	-4.70	
<b>服務費用</b>	<b>37,426,000</b>	<b>42,911,772</b>	<b>5,485,772</b>	<b>14.66</b>	
水電費		82	82	--	
郵電費	62,000	113,321	51,321	82.78	
旅運費	100,000	102,781	2,781	2.78	
印刷裝訂與廣告費	105,000	8,200	-96,800	-92.19	
修理保養及保固費	2,000	2,200	200	10.00	
專業服務費	37,157,000	42,685,188	5,528,188	14.88	
<b>材料及用品費</b>	<b>207,000</b>	<b>19,773</b>	<b>-187,227</b>	<b>-90.45</b>	
使用材料費	20,000		-20,000	-100.00	
用品消耗	187,000	19,773	-167,227	-89.43	
<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>		<b>4,800</b>	<b>4,800</b>	<b>--</b>	
房租		4,800	4,800	--	
<b>稅捐及規費（強制費）</b>	<b>1,000</b>		<b>-1,000</b>	<b>-100.00</b>	
規費	1,000		-1,000	-100.00	
<b>會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費</b>	<b>2,020,000</b>	<b>2,020,000</b>			
捐助、補助與獎助	2,020,000	2,020,000			
<b>其他</b>	<b>20,000</b>	<b>20,749</b>	<b>749</b>	<b>3.75</b>	
其他支出	20,000	20,749	749	3.75	

高雄市環境保護基金

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	%	
<b>環境教育計畫</b>	<b>128,103,000</b>	<b>142,856,531</b>	<b>14,753,531</b>	<b>11.52</b>	主要係本年度決算數超出預算數主要係「113年度淨零永續推廣行銷計畫」及「2024高雄兒童藝術節暨環境教育宣導活動」等案併決算。
<b>用人費用</b>	<b>723,000</b>	<b>721,782</b>	<b>-1,218</b>	<b>-0.17</b>	
聘僱及兼職人員薪資	454,000	453,600	-400	-0.09	
加(夜)班費	100,000	151,277	51,277	51.28	
獎金	55,000	22,698	-32,302	-58.73	
退休及卹償金	28,000	27,504	-496	-1.77	
福利費	86,000	66,703	-19,297	-22.44	
<b>服務費用</b>	<b>104,663,000</b>	<b>110,835,569</b>	<b>6,172,569</b>	<b>5.90</b>	
水電費		356,913	356,913	--	
郵電費	20,000	65,866	45,866	229.33	
旅運費	217,000	138,708	-78,292	-36.08	
印刷裝訂與廣告費	190,000	1,011,336	821,336	432.28	
修理保養及保固費	80,000	108,520	28,520	35.65	
保險費	8,127,000	7,809,712	-317,288	-3.90	
一般服務費		841,159	841,159	--	
專業服務費	96,029,000	100,503,355	4,474,355	4.66	
<b>材料及用品費</b>	<b>150,000</b>	<b>295,504</b>	<b>145,504</b>	<b>97.00</b>	
用品消耗	150,000	295,504	145,504	97.00	
<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	<b>92,000</b>	<b>6,334,781</b>	<b>6,242,781</b>	<b>6,785.63</b>	
房租		6,300,101	6,300,101	--	
交通及運輸設備租金	92,000		-92,000	-100.00	
雜項設備租金		34,680	34,680	--	
<b>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</b>	<b>1,674,000</b>	<b>1,336,562</b>	<b>-337,438</b>	<b>-20.16</b>	
購建固定資產	1,674,000	1,336,562	-337,438	-20.16	
<b>稅捐及規費(強制費)</b>	<b>50,000</b>		<b>-50,000</b>	<b>-100.00</b>	
規費	50,000		-50,000	-100.00	
<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	<b>20,701,000</b>	<b>23,318,528</b>	<b>2,617,528</b>	<b>12.64</b>	

高雄市環境保護基金

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	%	
會費	600,000	1,939,123	1,339,123	223.19	
捐助、補助與獎助	18,351,000	19,705,805	1,354,805	7.38	
補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,750,000	1,673,600	-76,400	-4.37	
<b>其他</b>	<b>50,000</b>	<b>13,805</b>	<b>-36,195</b>	<b>-72.39</b>	
其他支出	50,000	13,805	-36,195	-72.39	
<b>廢棄物清理計畫</b>	<b>1,432,401,000</b>	<b>1,412,680,223</b>	<b>-19,720,777</b>	<b>-1.38</b>	
<b>服務費用</b>	<b>28,154,000</b>	<b>15,714,882</b>	<b>-12,439,118</b>	<b>-44.18</b>	
旅運費		7,072	7,072	--	
印刷裝訂與廣告費		8,360	8,360	--	
修理保養及保固費	878,000		-878,000	-100.00	
保險費	719,000	399,142	-319,858	-44.49	
專業服務費	26,557,000	15,300,308	-11,256,692	-42.39	
<b>材料及用品費</b>	<b>15,478,000</b>	<b>1,192,680</b>	<b>-14,285,320</b>	<b>-92.29</b>	
使用材料費	15,478,000	1,192,680	-14,285,320	-92.29	
<b>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</b>	<b>435,817,000</b>	<b>324,095,410</b>	<b>-111,721,590</b>	<b>-25.63</b>	
購建固定資產	435,817,000	324,095,410	-111,721,590	-25.63	
<b>稅捐及規費（強制費）</b>	<b>342,000</b>	<b>146,556</b>	<b>-195,444</b>	<b>-57.15</b>	
規費	342,000	146,556	-195,444	-57.15	
<b>會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費</b>	<b>952,610,000</b>	<b>1,070,063,774</b>	<b>117,453,774</b>	<b>12.33</b>	
捐助、補助與獎助	952,610,000	1,070,063,774	117,453,774	12.33	
<b>其他</b>		<b>1,466,921</b>	<b>1,466,921</b>	<b>--</b>	
其他支出		1,466,921	1,466,921	--	

# 高雄市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 113 年度

註：

1. 空氣污染防制計畫：按日、按件或按時計酬人力預算 35 人，預算數 16,616,000 元；決算 35 人，決算數 16,152,511 元。辦理本局各項委辦計畫勞動承攬人力預算 25 人，預算數 21,833,320 元；決算 25 人，決算數 21,275,792 元。
2. 水污染防治計畫：辦理本局各項委辦計畫勞動承攬人力預算 7 人，預算數 4,158,400 元；決算 7 人，決算數 4,048,400 元。
3. 環境教育計畫：按日、按件或按時計酬人力預算 0 人，預算數 0 元；環保屬補助計畫增聘 1 人，決算 1 人，決算數 839,552 元。辦理本局各項委辦計畫勞動承攬人力預算 21 人，預算數 16,012,950 元；決算 21 人，決算數 15,935,669 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 7 人，預算數 4,231,840 元；決算 7 人，決算數 4,131,840 元。
5. 業務宣導費：
  - (1) 空氣污染防制計畫：辦理空氣污染防制政策宣導，購置宣導品預算數 100,000 元，決算數 75,000 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 1,000,000 元。
6. 國外旅費：
  - (1) 空氣污染防制計畫：預算數 400,000 元，決算數 630,590 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 3,417,104 元，決算數 584,670 元。

**高雄市環境保護基金**  
**基金用途明細表**  
中華民國 113 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 1,568,214 元，決算數 1,568,214 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 5,120,000 元、決算數 5,120,000 元。

ii. 本年度預算數 8,361,000 元、決算數 1,830,427 元。

iii. 本年度奉准先行辦理數 55,808,225 元、決算數 171,553 元。

(2) 環境教育計畫：

i. 以前年度保留數 0 元、決算數 0 元。

ii. 本年度預算數 1,674,000 元、決算數 1,336,562 元。

iii. 本年度奉准先行辦理數 0 元、決算數 0 元。

(3) 廢棄物清理計畫：

i. 以前年度保留數 183,604,093 元、決算數 136,066,675 元。

ii. 本年度預算數 435,817,000 元、決算數 188,028,735 元。

iii. 本年度奉准先行辦理數 56,390,400 元、決算數 0 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		
<b>資產</b>	2,382,263,176	-1,419,092,495	746,774,718	385,757,877	219,000	131,586,056	-119,673,275	1,097,669,227
土地	11,720,988			682,776		341,388		12,062,376
土地改良物	106,256	-1,168	321,493	14,646,486		228,935	-3,443,149	11,079,490
房屋及建築	13,518,217	-7,354,604	125,952,222	32,173,906		1,751,570	-895,284	35,690,665
機械及設備	284,042,341	-222,450,143	72,922,702	25,590,053		44,461,769	18,882,418	61,602,900
交通及運輸設備	2,010,956,886	-1,177,008,019	545,074,960	302,974,666		36,780,432	-134,053,140	966,089,961
雜項設備	16,374,141	-12,278,561	2,503,341	2,582,573		1,195,693	-164,120	5,318,340
購建中固定資產	45,272,916			7,107,417		46,620,045		5,760,288
電腦軟體	271,431					219,000	206,224	65,207

**高雄市環境保護基金**  
**資本資產明細表**  
中華民國 113 年度

註：

1. 主要增減原因：

(1) 土地：

- i. 本年度增加數係土地公告現值調整增加 341,388 元及會計科目更正調整 341,388 元。
- ii. 本年度減少數係會計科目更正調整 341,388 元。

(2) 土地改良物：

- i. 本年度增加數係以前年度購建中資產完工轉入 14,417,551 元及預算執行 228,935 元。
- ii. 本年度減少數係會計科目更正調整 228,935 元。

(3) 房屋建築及設備：

- i. 本年度增加數係預算執行 1,751,570 元、以前年度購建中資產完工轉入 30,422,336 元。
- ii. 本年度減少數係財產科目由房屋建築及設備 1,580,070 元調整至機械及設備 1,072,030 元、交通運輸及設備 440,000 元、雜項設備 68,040 元及會計科目更正調整 171,500 元。

(4) 機械及設備：

- i. 本年度增加數係預算執行 18,904,847 元、民間團體撥入 4,023,589 元、財產科目由房屋建築及設備 1,072,030 元、雜項設備 65,986 元及購建中資產 1,523,601 元調整至機械及設備 2,661,617 元。
- ii. 本年度減少數係財產報廢 44,371,969 元(累計折舊 43,337,497 元)、財產移出 89,800 元(累計折舊 87,572 元)。

(5) 交通運輸及設備：

- i. 本年度增加數係預算執行 302,361,488 元、財產科目由房屋建築及設備 440,000 及購建中資產 173,178 元調整至交通運輸及設備 613,178 元。

**高雄市環境保護基金**  
**資本資產明細表**  
中華民國 113 年度

ii. 本年度減少數係財產報廢 36,780,432 元(累計折舊 33,937,231 元)。

(6) 雜項設備：

i. 本年度增加數係預算執行 2,381,227 元、民間團體撥入 66,700 元、財產科目由房屋建築及設備 68,040 元及購建中資產 66,606 元調整至雜項設備 134,646 元。

ii. 本年度減少數係報廢 1,129,707 元(累計折舊 1,118,409 元)、財產科目由雜項設備 65,986 調整至機械及設備。

(7) 購建中固定資產：

i. 本年度增加數係預算執行 6,929,176 元係支應本局清潔隊部環保設施工程、會計科目更正調整 171,500 元及應付工程款賸餘款沖轉更正調整 6,741 元。

ii. 本年度減少數係以前年度購建中固定資產完工轉出數 46,603,272 元、應付工程款賸餘款沖轉 6,741 元、楠梓區清潔隊環保設施重置工程空氣污染防制費退費 3,291 元及應付工程款賸餘款沖轉更正調整 6,741 元。

(8) 電腦軟體：本年度減少數係攤銷 206,224 元。

2. 本年度無經管珍貴動產、不動產。

3. 以前年度保留金額 188,724,093 元，其中房屋及建築 55,824,193 元、機械及設備 5,120,000 元、交通及運輸設備 127,779,900 元。

4. 本年度奉准先行辦理金額 112,198,625 元，詳總說明五、(二)。



高雄市環境  
**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
空氣污染防制計畫	5,120,000	8,361,000	55,808,225
土地改良物			
土地改良物			
機械及設備	5,120,000	6,761,000	32,693,889
機械及設備	5,120,000	6,761,000	32,693,889
交通及運輸設備		1,530,000	23,114,336
交通及運輸設備		1,530,000	23,114,336
雜項設備		70,000	
雜項設備		70,000	
環境教育計畫		1,674,000	
機械及設備		1,400,000	
機械及設備		1,400,000	
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
雜項設備		274,000	
雜項設備		274,000	
廢棄物清理計畫	183,604,093	435,817,000	56,390,400
土地改良物			
土地改良物			
購建中固定資產			
房屋及建築	55,824,193	57,671,000	
房屋及建築	55,824,193	57,671,000	
購建中固定資產			
機械及設備		23,698,000	
機械及設備		23,698,000	
交通及運輸設備	127,779,900	354,448,000	56,390,400
交通及運輸設備	127,779,900	354,448,000	56,390,400
購建中固定資產			
雜項設備			
雜項設備			
合 計	188,724,093	445,852,000	112,198,625

保護基金

改良擴充明細表

113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			
	69,289,225	7,121,980	-62,167,245	61,705,800
228,935	228,935	228,935		
228,935	228,935	228,935		
-81,200	44,493,689	5,422,275	-39,071,414	38,957,464
-81,200	44,493,689	5,422,275	-39,071,414	38,957,464
-147,735	24,496,601	1,404,784	-23,091,817	22,748,336
-147,735	24,496,601	1,404,784	-23,091,817	22,748,336
	70,000	65,986	-4,014	
	70,000	65,986	-4,014	
	1,674,000	1,336,562	-337,438	
-265,650	1,134,350	855,012	-279,338	
-265,650	1,134,350	855,012	-279,338	
182,000	182,000	182,000		
182,000	182,000	182,000		
83,650	357,650	299,550	-58,100	
83,650	357,650	299,550	-58,100	
	675,811,493	324,095,410	-351,716,083	333,133,554
92,558	92,558	92,558		
92,558	92,558		-92,558	
		92,558	92,558	
12,457,029	125,952,222	8,439,047	-117,513,175	117,730,874
12,457,029	125,952,222	1,751,570	-124,200,652	117,730,874
		6,687,477	6,687,477	
3,596,663	27,294,663	12,627,560	-14,667,103	5,680,000
3,596,663	27,294,663	12,627,560	-14,667,103	5,680,000
-18,221,941	520,396,359	300,920,554	-219,475,805	209,662,680
-18,221,941	520,396,359	300,774,704	-219,621,655	209,662,680
		145,850	145,850	
2,075,691	2,075,691	2,015,691	-60,000	60,000
2,075,691	2,075,691	2,015,691	-60,000	60,000
	<b>746,774,718</b>	<b>332,553,952</b>	<b>-414,220,766</b>	<b>394,839,354</b>

# 高雄市環境保護基金 固定資產改良擴充明細表

中華民國 113 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：「鳳山區政戰局土地拆除圍籬」147,735 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；「鳳山區維(代)管土地周邊路緣石設置工程委託設計監造費用」81,200 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「土地改良物」項下支應。

(2) 環境教育計畫：「淨零學院無線擴音機」等案 182,000 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「交通及運輸設備」；「氣候變遷因應科新設辦公室裝修」83,650 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。

(3) 廢棄物清理計畫：「高雄市政府環境保護局圍籬建置工程(第一次契變)」92,558 元已簽准依「附屬單位預算執行要點」由「機械設備」調整容納至「土地改良物」項下支應；「北鳳山區清潔隊環保設施重置計畫工程」等案 12,457,029 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；「烏松停車場電力設備改善」等案 3,596,663 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；「楠梓區清潔隊部環保設施暨資收展示場辦公桌椅屏風」等案 2,075,691 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 12%，差異數主要係本局「113 年度強化全國環境檢測智慧轉型計畫-建構全國(高雄市)噪音檢測網」按契約履約期間決標(113/9/3)次日起 90 日曆天內完成交貨，惟驗收程

# 高雄市環境保護基金 固定資產改良擴充明細表

中華民國 113 年度

序未及於 113 年 12 月 31 日前完成，致無法請款，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 6%，差異數主要係「113 年高雄市空氣污染監測能量提升計畫」因簽奉核准動支期程較晚，履約期間為決標(113/12/5)次日起 30 日內提交工作計畫書至機關審查同意後 180 日內完成，本案尚在執行中，尚未完成，辦理保留。
- (3) 廢棄物清理計畫-土地改良物：決算數占可用預算數約 0%，差異數主要係「高雄市政府環境保護局圍籬建置工程竣工驗收及結算」92,558 元列為購建中固定資產。
- (4) 廢棄物清理計畫-房屋及建築：決算數占可用預算數約 1%，差異數主要係「高雄市苓雅區清潔隊環保設施重置工程」，因開工啟動期程較晚（113/10/25）無法於 130 日曆天內竣工，爰辦理保留；「112 年各區清潔隊環保設施之附屬設施重置工程」因本案施作區隊較多，簽奉核准動支期程較晚，多案尚在執行中或尚未驗收，辦理保留。
- (5) 廢棄物清理計畫-機械及設備：決算數占可用預算數約 46%，差異數主要係「小型清掃機具」因市場尚未普及，採購規範擬定花費時間長，且機具完工後需辦理規格查驗及教學試用作業，致無法於年度內結案，辦理保留。
- (6) 廢棄物清理計畫-交通及運輸設備：決算數占可用預算數約 58%，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。

高雄市環境保護基金  
員工人數彙計表  
 中華民國113年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	72	69	-3	
聘用	21	20	-1	
約僱	51	49	-2	
<b>總 計</b>	<b>72</b>	<b>69</b>	<b>-3</b>	

1.空氣污染防制計畫：「計時與計件人員酬金」預算35人，實際雇用35人，協助辦理空氣污染防制業務；辦理本局各項委辦計畫勞動承攬人力預算25人，實際雇用25人，協助辦理空氣污染防制業務。

2.水污染防治計畫：辦理本局各項委辦計畫勞動承攬人力預算7人，實際雇用7人，協助辦理水污染防治業務。

3.環境教育計畫：「計時與計件人員酬金」預算0人，實際雇用1人(依據112.10.30環部授氣字第1129112410號函補助計畫約用人員1人)，協助辦理環境教育業務；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7人，實際雇用7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	加(夜) 班費	津貼	獎金
空氣污染防制計畫	-	32,636,000	1,534,000	-	3,923,000
正式人員	-	-	811,000	-	-
聘僱人員	-	32,636,000	723,000	-	3,923,000
水污染防治計畫	-	907,000	-	-	109,000
聘僱人員	-	907,000	-	-	109,000
環境教育計畫	-	454,000	100,000	-	55,000
正式人員	-	-	90,000	-	-
聘僱人員	-	454,000	10,000	-	55,000
<b>合    計</b>	-	<b>33,997,000</b>	<b>1,634,000</b>	-	<b>4,087,000</b>

保護基金  
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
1,990,000	-	6,185,000	-	46,268,000	-	46,268,000
-	-	-	-	811,000	-	811,000
1,990,000	-	6,185,000	-	45,457,000	-	45,457,000
55,000	-	170,000	-	1,241,000	-	1,241,000
55,000	-	170,000	-	1,241,000	-	1,241,000
28,000	-	86,000	-	723,000	-	723,000
-	-	-	-	90,000	-	90,000
28,000	-	86,000	-	633,000	-	633,000
<b>2,073,000</b>	-	<b>6,441,000</b>	-	<b>48,232,000</b>	-	<b>48,232,000</b>

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	加 (夜) 班 費	津貼	獎金
空氣污染防制計畫	-	29,204,963	1,482,439	-	3,292,694
正式人員	-	-	868,321	-	-
聘僱人員	-	29,204,963	614,118	-	3,292,694
水污染防治計畫	-	907,200	-	-	108,948
聘僱人員	-	907,200	-	-	108,948
環境教育計畫	-	453,600	151,277	-	22,698
正式人員	-	-	119,204	-	-
聘僱人員	-	453,600	32,073	-	22,698
<b>合 計</b>	-	<b>30,565,763</b>	<b>1,633,716</b>	-	<b>3,424,340</b>

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61人，預算數3,923,000元，決算數3,292,694元；「計時與計件人員酬金」預算數16,616,000元，決算數16,152,511元；辦理本局各項委辦計畫勞動承攬人力預算數21,833,320元，決算數21,275,792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；辦理本局各項委辦計畫勞動承攬人力預算數4,158,400元，決算數4,048,400元。

保護基金  
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
1,771,319	-	5,353,529	-	41,104,944	-	41,104,944
	-	-	-	868,321	-	868,321
1,771,319	-	5,353,529	-	40,236,623	-	40,236,623
55,008	-	162,010	-	1,233,166	-	1,233,166
55,008	-	162,010	-	1,233,166	-	1,233,166
27,504	-	66,703	-	721,782	-	721,782
-	-	-	-	119,204	-	119,204
27,504	-	66,703	-	602,578	-	602,578
<b>1,853,831</b>	-	<b>5,582,242</b>	-	<b>43,059,892</b>	-	<b>43,059,892</b>

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22,698元；「計時與計件人員酬金」預算數0元，決算數839,552元；辦理本局各項委辦計畫勞動承攬人力預算數16,012,950元，決算數15,935,669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4,231,840元，決算數4,131,840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113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23輛，本年度報廢0輛，截至本年底計23輛。

(2)客貨兩用車：上年度結存數5輛，本年度報廢1輛，截至本年底計4輛。

2.其他車輛：

(1)機車(含電動機車)：上年度結存數78輛，本年度增購17輛，報廢2輛，截至本年底計93輛。

(2)清潔車：上年度結存數678輛，本年度增購95輛，報廢18輛，截至本年底計755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	618,353,000	1.00	675,292,484
水污染防治計畫	年	1.00	40,915,000	1.00	46,210,260
環境教育計畫	年	1.00	128,103,000	1.00	142,856,531
廢棄物清理計畫	年	1.00	1,432,401,000	1.00	1,412,680,223

保護基金  
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	%	
		56,939,484	9.21	1.本年度法定預算數618,353,000元，決算數670,000,931元。 2.以前年度保留數5,120,000元，決算數5,120,000元。 3.本年度奉准先行辦理數55,808,225元，決算數171,553元。 4.本年度決算數超出預算數主要係「補助本局環保辦公大樓設置生態綠牆」及「113年度機動車輛排氣管污染管理事務計畫」等案併決算。
		5,295,260	12.94	1.本年度法定預算數40,915,000元。 2.本年度決算數超出預算數主要係「113年度高雄市河川湖泊飲用水樣品委託檢測計畫」等案併決算。
		14,753,531	11.52	1.本年度法定預算數128,103,000元。 2.本年度決算數超出預算數主要係「113年度淨零永續推廣行銷計畫」及「2024高雄兒童藝術節暨環境教育宣導活動」等案併決算。
		-19,720,777	-1.38	1.本年度法定預算數1,432,401,000元，決算數1,276,613,548元。 2.以前年度保留數183,604,093元，決算數136,066,675元。

高雄市環境保護基金  
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	%
<b>用人費用</b>	<b>48,232,000</b>	<b>43,059,892</b>	<b>-5,172,108</b>	<b>-10.72</b>
聘僱及兼職人員薪資	33,997,000	30,565,763	-3,431,237	-10.09
加(夜)班費	1,634,000	1,633,716	-284	-0.02
獎金	4,087,000	3,424,340	-662,660	-16.21
退休及卹償金	2,073,000	1,853,831	-219,169	-10.57
福利費	6,441,000	5,582,242	-858,758	-13.33
<b>服務費用</b>	<b>590,380,000</b>	<b>630,737,574</b>	<b>40,357,574</b>	<b>6.84</b>
水電費	1,210,000	1,439,775	229,775	18.99
郵電費	6,775,000	10,395,083	3,620,083	53.43
旅運費	1,517,000	1,456,761	-60,239	-3.97
印刷裝訂與廣告費	645,000	1,155,486	510,486	79.15
修理保養及保固費	4,929,000	3,963,716	-965,284	-19.58
保險費	9,382,000	8,724,427	-657,573	-7.01
一般服務費	16,616,000	16,993,995	377,995	2.27
專業服務費	549,306,000	586,608,331	37,302,331	6.79
<b>材料及用品費</b>	<b>28,837,000</b>	<b>10,971,823</b>	<b>-17,865,177</b>	<b>-61.95</b>
使用材料費	27,581,000	9,229,637	-18,351,363	-66.54
用品消耗	1,256,000	1,742,186	486,186	38.71
<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	<b>1,431,000</b>	<b>7,313,021</b>	<b>5,882,021</b>	<b>411.04</b>
房租		6,304,901	6,304,901	--
交通及運輸設備租金	652,000	481,308	-170,692	-26.18
雜項設備租金	779,000	526,812	-252,188	-32.37
<b>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</b>	<b>445,852,000</b>	<b>332,553,952</b>	<b>-113,298,048</b>	<b>-25.41</b>
購建固定資產	445,852,000	332,553,952	-113,298,048	-25.41
<b>稅捐及規費(強制費)</b>	<b>1,338,000</b>	<b>1,138,746</b>	<b>-199,254</b>	<b>-14.89</b>
消費與行為稅	165,000	199,653	34,653	21.00
規費	1,173,000	939,093	-233,907	-19.94
<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	<b>1,102,632,000</b>	<b>1,242,706,539</b>	<b>140,074,539</b>	<b>12.70</b>
會費	630,000	1,959,123	1,329,123	210.97

高雄市環境保護基金  
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	%
捐助、補助與獎助	1,045,752,000	1,213,797,545	168,045,545	16.07
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	56,250,000	26,949,871	-29,300,129	-52.09
<b>其他</b>	<b>1,070,000</b>	<b>8,557,951</b>	<b>7,487,951</b>	<b>699.81</b>
其他支出	1,070,000	8,557,951	7,487,951	699.81
<b>合 計</b>	<b>2,219,772,000</b>	<b>2,277,039,498</b>	<b>57,267,498</b>	<b>2.58</b>

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	%	
<b>管制性項目</b>					
國外旅費	400,000	630,590	230,590	57.65	因「2024ICL EI世界大會出國經費」併決算，以致決算數超出預算數。（113.6.11市府核准文號11334969400）
業務宣導費	300,000	1,075,000	775,000	258.33	
<b>統計所需項目</b>					
計時與計件人員酬金	16,616,000	16,992,063	376,063	2.26	因「2024高雄兒童藝術節」併決算，以致決算數超出預算數。（113.4.11本局核准文號11333397100）
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,640,000	1,507,500	-132,500	-8.08	
補（協）助政府機關（構）	1,030,527,000	1,199,404,645	168,877,645	16.39	
捐助國內團體	11,925,000	11,092,900	-832,100	-6.98	



科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資產</b>	<b>5,882,101,077</b>	<b>100.00</b>	<b>6,230,799,669</b>	<b>100.00</b>	<b>-348,698,592</b>	<b>-5.60</b>
<b>流動資產</b>	<b>4,767,609,217</b>	<b>81.05</b>	<b>5,246,264,781</b>	<b>84.20</b>	<b>-478,655,564</b>	<b>-9.12</b>
<b>現金</b>	<b>4,626,443,185</b>	<b>78.65</b>	<b>5,044,078,119</b>	<b>80.95</b>	<b>-417,634,934</b>	<b>-8.28</b>
銀行存款	4,626,443,185	78.65	5,044,078,119	80.95	-417,634,934	-8.28
<b>應收款項</b>	<b>139,647,132</b>	<b>2.37</b>	<b>201,396,300</b>	<b>3.23</b>	<b>-61,749,168</b>	<b>-30.66</b>
應收帳款	139,647,132	2.37	201,396,300	3.23	-61,749,168	-30.66
<b>預付款項</b>	<b>1,518,900</b>	<b>0.03</b>	<b>790,362</b>	<b>0.01</b>	<b>728,538</b>	<b>92.18</b>
用品盤存	186,050	-	606,301	0.01	-420,251	-69.31
預付費用	1,332,850	0.02	184,061	-	1,148,789	624.13
<b>長期貸墊款及準備金</b>	<b>4,027,305</b>	<b>0.07</b>	<b>5,069,785</b>	<b>0.08</b>	<b>-1,042,480</b>	<b>-20.56</b>
<b>準備金</b>	<b>4,027,305</b>	<b>0.07</b>	<b>5,069,785</b>	<b>0.08</b>	<b>-1,042,480</b>	<b>-20.56</b>
退休及離職準備金	4,027,305	0.07	5,069,785	0.08	-1,042,480	-20.56
<b>固定資產</b>	<b>1,097,604,020</b>	<b>18.66</b>	<b>962,899,250</b>	<b>15.45</b>	<b>134,704,770</b>	<b>13.99</b>
<b>土地</b>	<b>12,062,376</b>	<b>0.21</b>	<b>11,720,988</b>	<b>0.19</b>	<b>341,388</b>	<b>2.91</b>
土地	12,062,376	0.21	11,720,988	0.19	341,388	2.91
<b>土地改良物</b>	<b>11,079,490</b>	<b>0.19</b>	<b>105,088</b>	<b>-</b>	<b>10,974,402</b>	<b>10,443.06</b>
土地改良物	14,523,807	0.25	106,256	-	14,417,551	13,568.69
累計折舊 - 土地改良物	-3,444,317	-0.06	-1,168	-	-3,443,149	294,790.15
<b>房屋建築及設備</b>	<b>35,690,665</b>	<b>0.61</b>	<b>6,163,613</b>	<b>0.10</b>	<b>29,527,052</b>	<b>479.05</b>
房屋建築及設備	43,940,553	0.75	13,518,217	0.22	30,422,336	225.05
累計折舊 - 房屋建築及設備	-8,249,888	-0.14	-7,354,604	-0.12	-895,284	12.17
<b>機械及設備</b>	<b>61,602,900</b>	<b>1.05</b>	<b>61,592,198</b>	<b>0.99</b>	<b>10,702</b>	<b>0.02</b>
機械及設備	265,170,625	4.51	284,042,341	4.56	-18,871,716	-6.64
累計折舊 - 機械及設備	-203,567,725	-3.46	-222,450,143	-3.57	18,882,418	-8.49
<b>交通及運輸設備</b>	<b>966,089,961</b>	<b>16.42</b>	<b>833,948,867</b>	<b>13.38</b>	<b>132,141,094</b>	<b>15.85</b>
交通及運輸設備	2,277,151,120	38.71	2,010,956,886	32.27	266,194,234	13.24
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,311,061,159	-22.29	-1,177,008,019	-18.89	-134,053,140	11.39
<b>雜項設備</b>	<b>5,318,340</b>	<b>0.09</b>	<b>4,095,580</b>	<b>0.07</b>	<b>1,222,760</b>	<b>29.86</b>
雜項設備	17,761,021	0.30	16,374,141	0.26	1,386,880	8.47
累計折舊 - 雜項設備	-12,442,681	-0.21	-12,278,561	-0.20	-164,120	1.34

保護基金

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	%
<b>負債</b>	721,074,062	12.26	640,364,832	10.28	80,709,230	12.60
<b>流動負債</b>	691,657,456	11.76	614,517,250	9.86	77,140,206	12.55
<b>應付款項</b>	691,657,456	11.76	614,517,250	9.86	77,140,206	12.55
應付代收款	59,818,500	1.02	24,000	-	59,794,500	249,143.75
應付費用	631,838,956	10.74	597,510,713	9.59	34,328,243	5.75
應付工程款			16,753,886	0.27	-16,753,886	-100.00
其他應付款			228,651	-	-228,651	-100.00
<b>其他負債</b>	29,416,606	0.50	25,847,582	0.41	3,569,024	13.81
<b>什項負債</b>	29,416,606	0.50	25,847,582	0.41	3,569,024	13.81
存入保證金	23,312,735	0.40	16,077,472	0.26	7,235,263	45.00
應付退休及離職金	4,027,305	0.07	5,069,785	0.08	-1,042,480	-20.56
暫收及待結轉帳項	2,076,566	0.04	4,700,325	0.08	-2,623,759	-55.82
<b>淨資產</b>	5,161,027,015	87.74	5,590,434,837	89.72	-429,407,822	-7.68
<b>淨資產</b>	5,161,027,015	87.74	5,590,434,837	89.72	-429,407,822	-7.68
<b>淨資產</b>	5,161,027,015	87.74	5,590,434,837	89.72	-429,407,822	-7.68
累積餘額	5,161,027,015	87.74	5,590,434,837	89.72	-429,407,822	-7.68

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>購建中固定資產</b>	5,760,288	0.10	45,272,916	0.73	-39,512,628	-87.28
購建中固定資產	5,760,288	0.10	45,272,916	0.73	-39,512,628	-87.28
<b>無形資產</b>	65,207	-	271,431	-	-206,224	-75.98
<b>無形資產</b>	65,207	-	271,431	-	-206,224	-75.98
電腦軟體	65,207	-	271,431	-	-206,224	-75.98
<b>其他資產</b>	12,795,328	0.22	16,294,422	0.26	-3,499,094	-21.47
<b>什項資產</b>	12,795,328	0.22	16,294,422	0.26	-3,499,094	-21.47
存出保證金	12,795,328	0.22	12,795,328	0.21		
暫付及待結轉帳項			3,499,094	0.06	-3,499,094	-100.00
<b>合 計</b>	<b>5,882,101,077</b>	<b>100.00</b>	<b>6,230,799,669</b>	<b>100.00</b>	<b>-348,698,592</b>	<b>-5.60</b>

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）680,871,095元，係廠商以設定質權之定期存單繳納履約保證金673,893,958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。

保護基金

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	%
<b>合 計</b>	5,882,101,077	100.00	6,230,799,669	100.00	-348,698,592	-5.60

保固金6,977,137元，上年度信託代理與保證資產（負債）659,119,179元。

高雄市環境保護基金  
**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	%
<b>收入</b>	<b>1,717,223,419</b>	<b>100.00</b>	<b>1,842,263,217</b>	<b>100.00</b>	<b>-125,039,798</b>	<b>-6.79</b>
徵收及依法分配收入	954,892,769	55.61	1,132,738,504	61.49	-177,845,735	-15.70
污染防治及防治收入	849,090,403	49.45	825,433,324	44.81	23,657,079	2.87
回收清除處理收入			227,259,406	12.34	-227,259,406	-100.00
違規罰款收入	2,266,366	0.13	3,166,774	0.17	-900,408	-28.43
環保提撥收入	103,536,000	6.03	76,879,000	4.17	26,657,000	34.67
勞務收入	18,215	-	558,066,060	30.29	-558,047,845	-100.00
服務收入	18,215	-	558,066,060	30.29	-558,047,845	-100.00
財產收益	34,337,056	2.00	22,929,287	1.24	11,407,769	49.75
財產孳息收入	34,337,056	2.00	22,517,899	1.22	11,819,157	52.49
財產交易利益			411,388	0.02	-411,388	-100.00
政府撥入收入	685,577,259	39.92	109,360,215	5.94	576,217,044	526.90
公庫撥款收入	627,808,926	36.56	60,428,560	3.28	567,380,366	938.93
政府其他撥入收入	57,768,333	3.36	48,931,655	2.66	8,836,678	18.06
其他收入	42,398,120	2.47	19,169,151	1.04	23,228,969	121.18
雜項收入	42,398,120	2.47	19,169,151	1.04	23,228,969	121.18
<b>支出</b>	<b>2,146,970,401</b>	<b>125.03</b>	<b>1,703,703,448</b>	<b>92.48</b>	<b>443,266,953</b>	<b>26.02</b>
人事支出	43,059,892	2.51	39,853,042	2.16	3,206,850	8.05
人事支出	43,059,892	2.51	39,853,042	2.16	3,206,850	8.05
業務支出	679,070,158	39.54	636,778,816	34.57	42,291,342	6.64
業務支出	679,070,158	39.54	636,778,816	34.57	42,291,342	6.64
獎補助支出	1,213,797,545	70.68	825,984,050	44.84	387,813,495	46.95
補（協）助政府機關（構）	1,199,404,645	69.85	811,866,104	44.07	387,538,541	47.73
捐助國內團體	11,092,900	0.65	10,817,946	0.59	274,954	2.54
其他獎補助	3,300,000	0.19	3,300,000	0.18		
財產損失	3,888,971	0.23	7,634,248	0.41	-3,745,277	-49.06
財產交易損失	3,888,971	0.23	7,634,248	0.41	-3,745,277	-49.06
折舊、折耗及攤銷	198,360,208	11.55	178,870,833	9.71	19,489,375	10.90
固定資產折舊	198,153,984	11.54	177,633,645	9.64	20,520,339	11.55
無形資產攤銷	206,224	0.01	1,237,188	0.07	-1,030,964	-83.33

高雄市環境保護基金  
**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	%
其他支出	8,793,627	0.51	14,582,459	0.79	-5,788,832	-39.70
其他支出	8,793,627	0.51	14,582,459	0.79	-5,788,832	-39.70
<b>本期賸餘（短絀）</b>	<b>-429,746,982</b>	<b>-25.03</b>	<b>138,559,769</b>	<b>7.52</b>	<b>-568,306,751</b>	<b>--</b>
<b>期初淨資產</b>	<b>5,590,434,837</b>	<b>325.55</b>	<b>5,451,875,068</b>	<b>295.93</b>	<b>138,559,769</b>	<b>2.54</b>
解繳公庫						
淨資產調整數	339,160	0.02			339,160	--
<b>期末淨資產</b>	<b>5,161,027,015</b>	<b>300.54</b>	<b>5,590,434,837</b>	<b>303.45</b>	<b>-429,407,822</b>	<b>-7.68</b>

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113年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-429,746,982
調整非現金項目	353,309,288
折舊、折耗及攤銷	198,360,208
處理資產損失（利益）	3,888,971
其他	-3,854,613
流動資產淨減（淨增）	61,020,630
流動負債淨增（淨減）	93,894,092
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-76,437,694</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-349,307,838
增加固定資產	-349,307,838
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	3,499,094
減少其他資產	3,499,094
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-345,808,744</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
增加短期債務及其他負債	4,611,504
增加其他負債	4,611,504
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>4,611,504</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>-417,634,934</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>5,044,078,119</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>4,626,443,185</b>

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4,090,289元帳列其他收入。
  - (2)本年度購建固定資產支出無法登入財產帳金額228,935元及應付工程款賸餘款沖轉6,741元等帳列其他支出。
  - (3)當年度提撥退休及離職準備金1,042,480元。
  - (4)固定資產增加339,160元，係土地公告現值調整增加數341,388元-移出烘箱等設備2,228元。

高雄市環境保護基金  
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	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	1,713,133,130	4,090,289	1,717,223,419	收入
徵收及依法分配收入	954,892,769		954,892,769	徵收及依法分配收入
勞務收入	18,215		18,215	勞務收入
財產收入	34,337,056		34,337,056	財產收益
政府撥入收入	685,577,259		685,577,259	政府撥入收入
其他收入	38,307,831	4,090,289	42,398,120	其他收入
基金用途	2,277,039,498	-130,069,097	2,146,970,401	支出
用人費用	43,059,892		43,059,892	人事支出
服務費用	630,737,574	48,332,584	679,070,158	業務支出
材料及用品費	10,971,823	-10,971,823		
租金、償債、利息及相關手續費	7,313,021	-7,313,021		
稅捐及規費（強制費）	1,138,746	-1,138,746		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	28,908,994	-28,908,994		
捐助、補助與獎助	1,213,797,545		1,213,797,545	獎補助支出
資產短絀		3,888,971	3,888,971	財產損失
其他	8,557,951	235,676	8,793,627	其他支出
購建固定資產	332,553,952	-332,553,952		
本期賸餘(短絀)	-563,906,368	134,159,386	-429,746,982	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	4,627,264,156	963,170,681	5,590,434,837	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		339,160	339,160	淨資產調整數
期末基金餘額	4,063,357,788	1,097,669,227	5,161,027,015	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113年度

註：

1. 「其他收入」之調整數4,090,289元=撥入電腦等設備4,090,289元。
2. 「財產損失」之調整數3,888,971元=報廢ARM廢容器自動資源回收機器等設備財產交易損失3,888,971元。
3. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數198,360,208元=固定資產折舊198,153,984元+電腦軟體攤銷數206,224元。
4. 「其他支出」之調整數235,676元=本年度購建固定資產支出無法登入財產帳金額228,935元+應付工程款賸餘款沖轉更正調整6,741元。
5. 「購建固定資產」之調整數332,553,952元=興建土地改良物321,493元+購置房屋及建築8,439,047元+購置機械設備18,904,847元+購置交通及運輸設備302,507,338元+購置雜項設備2,381,227元。
6. 「淨資產調整數」339,160元=土地公告現值調整增加數341,388元-移出烘箱等設備2,228元。

主辦會計人員：

基金主持人：