中 華 民 國 114 年 度

（ 114 年 1 月 1 日 至 114 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114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 11

貳、附屬表

一、基金來源明細表 13

二、基金用途明細表 14

三、資本資產明細表 20

四、固定資產建設改良擴充明細表 23

五、員工人數彙計表 27

六、用人費用彙計表 28

七、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 32

八、主要業務計畫執行績效摘要表 33

九、各項費用彙計表 35

十、管制性項目及統計所需項目比較表 37

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

貳、市議會審議高雄市總預算案附屬單位預算及綜計表所提決議、附帶決議及注意辦理事項辦理情形報告表 48

高雄市環境保護基金

總　　說　　明

中華民國 114 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：

單位：元

業務計畫	預算數	決算數	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	677,678,000	763,042,463	112.60	已完成。	如期完成。
二、水污染防治	35,249,000	45,124,909	128.02	一、已完成。 二、本年度決算數超出預算數主要係「114 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	187,331,000	202,079,206	107.87	已完成。	如期完成。
四、廢棄物清理	1,154,381,000	1,613,917,522	139.81	一、已完成。 二、本年度決算數超出預算數主要係「南區廠火災後修復工作計畫」及「中區資源回收廠提高營運效能相關設備及配件購置計畫」等案併決算。	如期完成。

高雄市環境保護基金
總　　說　　明
中華民國 114 年度

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源

單位：元

來源項目	預算數 (1)	決算數 (2)	比較增減		比較增減超過 20% 原因說明
			金額 (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、徵收及依法分配收入	907,327,000	1,070,093,892	162,766,892	17.94	
(一)污染防制及防治收入	781,500,000	937,972,001	156,472,001	20.02	主要係營建工程空污費超收 216,120,104 元。
(二)違規罰款收入		6,294,891	6,294,891	--	係各項委辦計畫罰款及違約金 6,294,891 元。
(三)環保提撥收入	125,827,000	125,827,000	-	-	
二、財產收入	25,327,000	31,443,093	6,116,093	24.15	
(一) 租金收入		4,188,800	4,188,800	--	係本局淨零學院部分房屋標租案租金收入 4,188,800 元。
(二) 利息收入	25,327,000	27,254,293	1,927,293	7.61	
三、政府撥入收入	805,105,000	674,700,004	-130,404,996	-16.20	
(一) 公庫撥款收入	752,654,000	589,053,615	-163,600,385	-21.74	係南區廠代處理一般事業廢棄物收入減少 165,591,858 元。
(二) 政府其他撥入收入	52,451,000	85,646,389	33,195,389	63.29	係環境部補助款增加 33,195,389 元。
四、其他收入	27,185,000	95,481,385	68,296,385	251.23	
(一) 雜項收入	27,185,000	95,481,385	68,296,385	251.23	主要係收回以前年度計畫補助賸餘 71,363,222 元。

高雄市環境保護基金
總　　說　　明
中華民國 114 年度

(二)基金用途

單位：元

用途項目	預算數 (1)	決算數 (2)	比較增減		比較增減超過20%原因說明
			金額 (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、空氣污染防制計畫	677,678,000	763,042,463	85,364,463	12.60	
二、水污染防治計畫	35,249,000	45,124,909	9,875,909	28.02	主要係「114 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	187,331,000	202,079,206	14,748,206	7.87	
四、廢棄物清理計畫	1,154,381,000	1,613,917,522	459,536,522	39.81	主要係「南區廠火災後修復工作計畫」及「中區資源回收廠提高營運效能相關設備及配件購置計畫」等案併決算。

(三)餘絀情形

本年度預算編列短絀 2 億 8,969 萬 5,000 元，執行結果決算數為短絀 7 億 5,244 萬 5,726 元，較預算數增加短絀 4 億 6,275 萬 726 元，主要係「南區廠火災後修復工作計畫、中區資源回收廠提高營運效能相關設備及配件購置計畫」等案併決算及南區廠代處理一般事業廢棄物收入短收。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出 2 億 7,713 萬 6,791 元。

(二)投資活動之淨現金流出 5 億 8,504 萬 2,154 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 1,722 萬 8,484 元。

(四)期初現金及約當現金 46 億 2,644 萬 3,185 元。

(五)期末現金及約當現金 37 億 8,149 萬 2,724 元。

高雄市環境保護基金

總　　說　　明

中華民國 114 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		上年度決算數		比較增減		主要增減原因
	金額	%	金額	%	金額	%	
流動資產	3,978,824,174	72.75	4,768,059,217	81.05	-789,235,043	-16.55	主要係銀行存款減少所致。
長期貸墊款及準備金	4,509,862	0.08	4,027,305	0.07	482,557	11.98	主要係退休及離職準備金增加所致。
固定資產	1,472,908,749	26.93	1,097,604,020	18.66	375,304,729	34.19	主要係汰購清潔車輛所致。
無形資產	65,207	-	65,207	-			
其他資產	12,795,328	0.23	12,795,328	0.22			
合計	5,469,103,320	100.00	5,882,551,077	100.00	-413,447,757	-7.03	
負債及淨資產	本年度決算數		上年度決算數		比較增減		主要增減原因
	金額	%	金額	%	金額	%	
流動負債	637,489,655	11.66	691,507,456	11.76	-54,017,801	-7.81	主要係應付費用減少所致。
其他負債	47,127,647	0.86	29,416,606	0.50	17,711,041	60.21	主要存入保證金增加所致。
淨資產	4,784,486,018	87.48	5,161,627,015	87.74	-377,140,997	-7.31	主要係本期短絀所致。
合計	5,469,103,320	100.00	5,882,551,077	100.00	-413,447,757	-7.03	

五、其他

(一)本年度併決算事項(依據 115.2.4 高市環局空字第 11531056600 號函)：

1. 空氣污染防制計畫 3,482 萬 8,256 元：

(1)「2025 日本淨零永續城市參訪交流團」案併決算 15 萬 1,582 元。

(2)「114 年韓國世界地方政府氣候高峰會」案併決算 15 萬 2,016 元。

(3)「高雄-大阪 2025 萬國博覽會暨永續城市淨零建築與都市再生規劃策略觀摩考察」案併決算 8 萬 306 元。

(4)「市府率團美西出訪」案併決算 19 萬 2,549 元。

(5)「澳洲淨零永續城市與氫能應用參訪交流團」案併決算 61 萬 7,205 元。

(6)「淨零解決方案徵件活動出國參訪」案併決算 19 萬 7,484 元。

(7)「114 年環境保護國際交流研習計畫」案併決算 17 萬 2,495 元。

(8)「高雄市南區資源回收廠連續自動監測系統（CEMS）保養維護計畫」案併決算 1,070 萬元。

(9)「114 年度高雄市鳥松區圓山段 4-1 地號南側閒置空地綠美化計畫」案併決算 300 萬元。

(10)「觀光活動綠能交通及環境教育宣導計畫」案併決算 250 萬元。

(11)「補助本局環保辦公大樓設置生態綠牆工程第一次契約變更」案併決算 277 萬 6,047 元。

(12)「補助本局平面停車場機車棚（花架）興建工程」案併決算 212 萬 5,037 元。

(13)「補助本局鳥松澄園第二次契約變更」案併決算 240 萬 9,061 元。

(14)「114 年度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 25 萬 270 元。

(15)「113-114 年高雄市碳權申請及主軸策略輔導計畫（後續擴充）」案併決算 950 萬 4,204 元。

2. 水污染防治計畫 1,065 萬 4,912 元：

(1)「114 年度高雄市河川湖泊飲用水樣品委託檢測計畫」案併決算 828 萬 4,912 元。

(2)「114 年高雄市愛河水域河面漂浮物攔除計畫」案併決算 237 萬元。

3. 環境教育計畫 1,795 萬 6,586 元：

(1)「觀光活動綠能交通及環境教育宣導計畫」案併決算 250 萬元。

(2)「114-115 年高雄市凹子底森林公園低碳生活館暨特色公廁設置計畫」案併決算 165 萬 6,626 元。

(3)「114 年度高雄市環境保護基金為推廣綠色運具補助國私立高中職換發一卡通數位學生證計畫」案併決算 85 萬元。

(4)「114 年高雄市凹子底森林公園服務中心環教、淨零場所計畫」案併決算 84 萬 110 元。

(5)「114 年度高雄市建構韌性家園計畫」案併決算 1,210 萬 9,850 元。

4. 廢棄物清理計畫 3 億 3,067 萬 1,849 元：

(1)「南區廠火災後修復工作計畫」案併決算 2 億 1,900 萬元。

(2)「中區廠資源回收廠提高營運效能相關設備及配件購置計畫」案併決算 4,999 萬 9,450 元。

(3)「高雄市岡山區華崗里應急垃圾掩埋場活化重置統包工程」案併決算 2,902 萬元。

(4)「114 年度垃圾焚化廠垃圾打包作業（開口契約）」案併決算 3,265 萬 2,399 元。

5. 本年度管制性項目併決算事項：

(1) 國外旅費：

i.「2025 日本淨零永續城市參訪交流團」案併決算 15 萬 1,582 元。

ii.「114 年韓國世界地方政府氣候高峰會」案併決算 15 萬 2,016 元。

iii.「高雄-大阪 2025 萬國博覽會暨永續城市淨零建築與都市再生規劃策略觀摩考察」案併決算 8 萬 306 元。

iv.「市府率團美西出訪」案併決算 19 萬 2,549 元。

v.「澳洲淨零永續城市與氫能應用參訪交流團」案併決算 61 萬 7,205 元。

vi.「淨零解決方案徵件活動出國參訪」案併決算 19 萬 7,484 元。

vii.「114 年環境保護國際交流研習計畫」案併決算 17 萬 2,495 元。

(2) 補(協)助政府機關(構)：

i. 「高雄市南區資源回收廠連續自動監測系統（CEMS）保養維護計畫」案併決算 1,070 萬元。

ii. 「114 年度高雄市鳥松區圓山段 4-1 地號南側閒置空地綠美化計畫」案併決算 300 萬元。

iii. 「觀光活動綠能交通及環境教育宣導計畫」案併決算 250 萬元。

iv. 「補助本局環保辦公大樓設置生態綠牆工程第一次契約變更」案併決算 277 萬 6,047 元。

v. 「補助本局平面停車場機車棚（花架）興建工程」案併決算 212 萬 5,037 元。

vi. 「補助本局鳥松澄園第二次契約變更」案併決算 240 萬 9,061 元。

vii. 「觀光活動綠能交通及環境教育宣導計畫」案併決算 250 萬元。

viii. 「114-115 年高雄市凹子底森林公園低碳生活館暨特色公廁設置計畫」案併決算 165 萬 6,626 元。

ix. 「114 年度高雄市環境保護基金為推廣綠色運具補助國私立高中職換發一卡通數位學生證計畫」案併決算 85 萬元。

x. 「114 年高雄市凹子底森林公園服務中心環教、淨零場所計畫」案併決算 84 萬 110 元。

xi. 「南區廠火災後修復工作計畫」案併決算 2 億 1,900 萬元。

xii. 「中區廠資源回收廠提高營運效能相關設備及配件購置計畫」案併決算 4,999 萬 9,450 元。

xiii. 「高雄市岡山區華崗里應急垃圾掩埋場活化重置統包工程」案併決算 2,902 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) 空氣污染防制計畫：

土地改良物：

i. 「三民東區清潔隊停車場景觀圍籬改善工程」150 萬元。(依據 114.10.31 高市府環衛字第 11441247000 號函辦理)

機械及設備：

i. 「114-115 年高雄市第一殯儀館庫錢專用環保金爐設置計畫」7,046 萬 7,000 元。(依據 114.8.27 高市府環空字第 11438722900 號函辦理)

ii. 「114 年高雄市空氣品質維護及改善工作績優獎勵補助計畫」25 萬 270 元。(依據 114.8.29 高市府環空字第 11439037400 號函辦理)

iii. 「114 年高雄市固定污染源連續自動監測設施查核系統建置計畫」150 萬元。(依據 114.7.22 高市府環空字第 11437238600 號函辦理)

交通及運輸設備：

i. 「114 年高雄市固定污染源連續自動監測設施查核系統建置計畫」15 萬元。(依據 114.7.22 高市府環空字第 11437238600 號函辦理)

雜項設備：

i. 「114-115 年高雄市第一殯儀館庫錢專用環保金爐設置計畫」699 萬 3,000 元。(依據 114.8.27 高市府環空字第 11438722900 號函辦理)

ii. 「114 年高雄市固定污染源連續自動監測設施查核系統建置計畫」35 萬元。(依據 114.7.22 高市府環空字第 11437238600 號函辦理)

(2) 廢棄物清理計畫：

擴充改良房屋建築及設備：

i. 「114-115 年度各區清潔隊環保設施重置計畫」500 萬元。(依據 114.8.26 高市府環衛字第 11438467500 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 115.1.22 高市環局會字第 11530713000 號函辦理)：

(1) 空氣污染防制計畫：

i. 土地改良物：「三民東區清潔隊停車場景觀圍籬改善工程」150 萬元。

ii. 機械及設備：「114-115 年高雄市第一殯儀館庫錢專用環保金爐設置計畫」統包採購案 7,046 萬 7,000 元、「114 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」776 萬元、「114 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電源配置工程」14 萬元及「114 年高雄市固定污染源連續自動監測設施查核系統建置計畫」150 萬元。

iii. 交通及運輸設備：「高雄市電動壓縮垃圾車優化車廂重置計畫」677 萬 6,000 元、「114 年高雄市固定污染源連續自動監測設施查核系統建置計畫」15 萬元。

iv. 雜項設備：「114-115 年高雄市第一殯儀館庫錢專用環保金爐設置計畫」統包採購案 699 萬 3,000 元及「114 年高雄市固定污染源連續自動監測設施查核系統建置計畫」35 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)後續擴充」1 萬 1,920 元、「112 北鳳山清潔隊環保設施重置工程」184 萬 1,847 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」32 萬 1,062 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」133 萬 7,905 元、「高雄市苓雅區清潔隊環保設施重置工程」15 萬 5,043 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)」100 萬 6,028 元、「112-114 北鳳山清潔隊環保設施重置工程」2,494 萬 9,986 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設計監造案」316 萬 9,574 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」694 萬 2,926 元、「鼓山區清潔隊簡易廁所」77 萬 5,979 元、「鼓山區清潔隊臨時停車場（含備勤室）建置計畫-貨櫃屋」131 萬 8,000 元、「高雄市苓雅區清潔隊環保設施重置工程」101 萬 5,415 元、「高雄市苓雅區清潔隊環保設施重置工程-線路設置」23 萬 7,580 元、「112-114 北鳳山清潔隊環保設施重置工程」4,993 萬 3,487 元、「北鳳山區清潔隊環保設施重置計畫工程」425 萬 5,220 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」4,289 萬 5,000 元、「三民東區清潔隊停車場出入口改善工程」184 萬元、「114-115 年度各區清潔隊環保設施重置計畫」873 萬元。

ii. 機械及設備：「113-114 年汰購鏟裝機 7 輛 」933 萬 2,000 元。

iii. 交通及運輸設備：「114 年垃圾車後踏板加裝安全護欄」438 萬 270 元、「113-114 年汰購抓斗車 2 輛」968 萬 2,000 元、「113-114 年汰購沖吸溝泥車 1 輛」735 萬元、「挖掘機」153 萬 8,670 元。

iv. 雜項設備：「鼓山區清潔隊臨時停車場（含備勤室）建置計畫-冷氣設備」22 萬 2,650 元。

高雄市環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114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	**1,764,944,000**	**100.00**	**1,871,718,374**	**100.00**	**106,774,374**	**6.05**	**1,713,733,130**	**100.00**
徵收及依法分配收入	**907,327,000**	**51.41**	**1,070,093,892**	**57.17**	**162,766,892**	**17.94**	**954,892,769**	**55.72**
徵收收入	781,500,000	44.28	944,266,892	50.45	162,766,892	20.83	851,356,769	49.68
污染防制及防治收入	781,500,000	44.28	937,972,001	50.11	156,472,001	20.02	849,090,403	49.55
違規罰款收入			6,294,891	0.34	6,294,891	--	2,266,366	0.13
依法分配收入	125,827,000	7.13	125,827,000	6.72			103,536,000	6.04
環保提撥收入	125,827,000	7.13	125,827,000	6.72			103,536,000	6.04
勞務收入							**18,215**	-
服務收入							18,215	-
財產收入	**25,327,000**	**1.44**	**31,443,093**	**1.68**	**6,116,093**	**24.15**	**34,337,056**	**2.00**
租金收入			4,188,800	0.22	4,188,800	--	3,804,900	0.22
利息收入	25,327,000	1.44	27,254,293	1.46	1,927,293	7.61	30,532,156	1.78
政府撥入收入	**805,105,000**	**45.62**	**674,700,004**	**36.05**	**-130,404,996**	**-16.20**	**685,577,259**	**40.00**
公庫撥款收入	752,654,000	42.64	589,053,615	31.47	-163,600,385	-21.74	627,808,926	36.63
政府其他撥入收入	52,451,000	2.97	85,646,389	4.58	33,195,389	63.29	57,768,333	3.37
其他收入	**27,185,000**	**1.54**	**95,481,385**	**5.10**	**68,296,385**	**251.23**	**38,907,831**	**2.27**
雜項收入	27,185,000	1.54	95,481,385	5.10	68,296,385	251.23	38,907,831	2.27
基金用途	**2,054,639,000**	**116.41**	**2,624,164,100**	**140.20**	**569,525,100**	**27.72**	**2,277,039,498**	**132.87**
空氣污染防制計畫	**677,678,000**	**38.40**	**763,042,463**	**40.77**	**85,364,463**	**12.60**	**675,292,484**	**39.40**
購建固定資產	15,831,000	0.90	60,265,805	3.22	44,434,805	280.68	7,121,980	0.42
其他	661,847,000	37.50	702,776,658	37.55	40,929,658	6.18	668,170,504	38.99
水污染防治計畫	**35,249,000**	**2.00**	**45,124,909**	**2.41**	**9,875,909**	**28.02**	**46,210,260**	**2.70**
其他	35,249,000	2.00	45,124,909	2.41	9,875,909	28.02	46,210,260	2.70
環境教育計畫	**187,331,000**	**10.61**	**202,079,206**	**10.80**	**14,748,206**	**7.87**	**142,856,531**	**8.34**
購建固定資產							1,336,562	0.08
其他	187,331,000	10.61	202,079,206	10.80	14,748,206	7.87	141,519,969	8.26
廢棄物清理計畫	**1,154,381,000**	**65.41**	**1,613,917,522**	**86.23**	**459,536,522**	**39.81**	**1,412,680,223**	**82.43**
購建固定資產	398,881,000	22.60	524,776,349	28.04	125,895,349	31.56	324,095,410	18.91
其他	755,500,000	42.81	1,089,141,173	58.19	333,641,173	44.16	1,088,584,813	63.52
本期賸餘（短絀）	**-289,695,000**	**-16.41**	**-752,445,726**	**-40.20**	**-462,750,726**	**159.74**	**-563,306,368**	**-32.87**

高雄市環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114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	%
期初基金餘額	4,052,790,000	229.63	4,063,957,788	217.12	11,167,788	0.28	4,627,264,156	270.01
解繳公庫								
期末基金餘額	3,763,095,000	213.21	3,311,512,062	176.92	-451,582,938	-12.00	4,063,957,788	237.14

註：1.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。

2.基金來源項下「徵收及依法分配收入」上年度決算數，因配合預算科目分類修訂，重分類至「徵收收入」及「依法分配收入」。

高雄市環境保護基金

基金來源明細表

中華民國114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	**1,764,944,000**	**1,871,718,374**	**106,774,374**	**6.05**	
徵收及依法分配收入	**907,327,000**	**1,070,093,892**	**162,766,892**	**17.94**	
徵收收入	781,500,000	944,266,892	162,766,892	20.83	
污染防制及防治收入	781,500,000	937,972,001	156,472,001	20.02	主要係營建工程空污費超收216,120,104元。
違規罰款收入		6,294,891	6,294,891	--	係各項委辦計畫罰款及違約金6,294,891元。
依法分配收入	125,827,000	125,827,000			
環保提撥收入	125,827,000	125,827,000			
財產收入	**25,327,000**	**31,443,093**	**6,116,093**	**24.15**	
租金收入		4,188,800	4,188,800	--	係本局淨零學院部分房屋標租案租金收入4,188,800元。
利息收入	25,327,000	27,254,293	1,927,293	7.61	
政府撥入收入	**805,105,000**	**674,700,004**	**-130,404,996**	**-16.20**	
公庫撥款收入	752,654,000	589,053,615	-163,600,385	-21.74	係南區廠代處理一般事業廢棄物收入減少165,591,858元。
政府其他撥入收入	52,451,000	85,646,389	33,195,389	63.29	係環境部補助款增加33,195,389元。
其他收入	**27,185,000**	**95,481,385**	**68,296,385**	**251.23**	
雜項收入	27,185,000	95,481,385	68,296,385	251.23	主要係收回以前年度計畫補助賸餘款71,363,222元。

高雄市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國114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	**2,054,639,000**	**2,624,164,100**	**569,525,100**	**27.72**	
空氣污染防制計畫	**677,678,000**	**763,042,463**	**85,364,463**	**12.60**	
用人費用	**48,630,000**	**45,552,315**	**-3,077,685**	**-6.33**	
聘僱及兼職人員薪資	34,279,000	32,507,552	-1,771,448	-5.17	
加（夜）班費	1,534,000	1,404,609	-129,391	-8.43	
獎金	4,159,000	3,705,345	-453,655	-10.91	
退休及卹償金	2,114,000	1,971,136	-142,864	-6.76	
福利費	6,544,000	5,963,673	-580,327	-8.87	
服務費用	**486,840,000**	**503,863,460**	**17,023,460**	**3.50**	
水電費	1,215,000	44,656	-1,170,344	-96.32	
郵電費	6,843,000	8,276,572	1,433,572	20.95	
旅運費	1,200,000	2,215,359	1,015,359	84.61	
印刷裝訂與廣告費	350,000	107,625	-242,375	-69.25	
修理保養及保固費	4,123,000	5,996,531	1,873,531	45.44	
保險費	838,000	453,847	-384,153	-45.84	
一般服務費	17,279,000	17,119,266	-159,734	-0.92	
專業服務費	454,992,000	469,649,604	14,657,604	3.22	
材料及用品費	**12,957,000**	**9,680,390**	**-3,276,610**	**-25.29**	
使用材料費	11,750,000	8,545,642	-3,204,358	-27.27	
用品消耗	1,207,000	1,134,748	-72,252	-5.99	
租金、償債、利息及相關手續費	**1,339,000**	**1,041,922**	**-297,078**	**-22.19**	
交通及運輸設備租金	560,000	486,376	-73,624	-13.15	
雜項設備租金	779,000	555,546	-223,454	-28.68	
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	**15,831,000**	**60,265,805**	**44,434,805**	**280.68**	
購建固定資產	15,831,000	60,265,805	44,434,805	280.68	
稅捐及規費（強制費）	**930,000**	**934,778**	**4,778**	**0.51**	
消費與行為稅	135,000	186,890	51,890	38.44	
規費	795,000	747,888	-47,112	-5.93	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	**110,151,000**	**131,298,992**	**21,147,992**	**19.20**	

高雄市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國114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	69,721,000	91,599,572	21,878,572	31.38	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	40,400,000	39,679,420	-720,580	-1.78	
其他	**1,000,000**	**10,404,801**	**9,404,801**	**940.48**	
其他支出	1,000,000	10,404,801	9,404,801	940.48	
水污染防治計畫	**35,249,000**	**45,124,909**	**9,875,909**	**28.02**	主要係「114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。
用人費用	**1,287,000**	**1,278,122**	**-8,878**	**-0.69**	
聘僱及兼職人員薪資	935,000	934,752	-248	-0.03	
獎金	114,000	113,400	-600	-0.53	
退休及卹償金	58,000	56,604	-1,396	-2.41	
福利費	180,000	173,366	-6,634	-3.69	
服務費用	**31,947,000**	**41,746,536**	**9,799,536**	**30.67**	
水電費		57	57	--	
郵電費	62,000	23,562	-38,438	-62.00	
旅運費	100,000	33,424	-66,576	-66.58	
印刷裝訂與廣告費	105,000	6,238	-98,762	-94.06	
修理保養及保固費	2,000		-2,000	-100.00	
專業服務費	31,678,000	41,683,255	10,005,255	31.58	
材料及用品費	**232,000**	**13,420**	**-218,580**	**-94.22**	
使用材料費	20,000		-20,000	-100.00	
用品消耗	212,000	13,420	-198,580	-93.67	
租金、償債、利息及相關手續費		**3,600**	**3,600**	--	
房租		3,600	3,600	--	
稅捐及規費（強制費）	**1,000**		**-1,000**	**-100.00**	
規費	1,000		-1,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	**1,762,000**	**1,762,000**			
捐助、補助與獎助	1,762,000	1,762,000			
其他	**20,000**	**321,231**	**301,231**	**1,506.16**	
其他支出	20,000	321,231	301,231	1,506.16	

高雄市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國114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	**187,331,000**	**202,079,206**	**14,748,206**	**7.87**	
用人費用	**743,000**	**711,946**	**-31,054**	**-4.18**	
聘僱及兼職人員薪資	468,000	388,223	-79,777	-17.05	
加（夜）班費	100,000	170,000	70,000	70.00	
獎金	57,000	56,700	-300	-0.53	
退休及卹償金	29,000	23,490	-5,510	-19.00	
福利費	89,000	73,533	-15,467	-17.38	
服務費用	**149,739,000**	**146,146,872**	**-3,592,128**	**-2.40**	
水電費		308,741	308,741	--	
郵電費	20,000	62,915	42,915	214.58	
旅運費	217,000	95,404	-121,596	-56.04	
印刷裝訂與廣告費	190,000	53,217	-136,783	-71.99	
修理保養及保固費	80,000	214,580	134,580	168.23	
保險費	8,127,000	5,243,220	-2,883,780	-35.48	
一般服務費		873,719	873,719	--	
專業服務費	141,105,000	139,295,076	-1,809,924	-1.28	
材料及用品費	**150,000**	**64,708**	**-85,292**	**-56.86**	
用品消耗	150,000	64,708	-85,292	-56.86	
租金、償債、利息及相關手續費	**92,000**	**13,082,125**	**12,990,125**	**14,119.70**	
房租		13,037,525	13,037,525	--	
交通及運輸設備租金	92,000	44,600	-47,400	-51.52	
稅捐及規費（強制費）	**50,000**	**2,500**	**-47,500**	**-95.00**	
規費	50,000	2,500	-47,500	-95.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	**36,507,000**	**42,058,813**	**5,551,813**	**15.21**	
會費	18,030,000	18,228,486	198,486	1.10	
捐助、補助與獎助	16,727,000	22,200,727	5,473,727	32.72	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,750,000	1,629,600	-120,400	-6.88	
其他	**50,000**	**12,242**	**-37,758**	**-75.52**	
其他支出	50,000	12,242	-37,758	-75.52	
廢棄物清理計畫	**1,154,381,000**	**1,613,917,522**	**459,536,522**	**39.81**	主要係「南區廠火災後修復工作計畫」及「中

高雄市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國114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	%	
					區資源回收廠提高營運效能相關設備及配件購置計畫」等案併決算。
服務費用	**56,314,000**	**110,591,871**	**54,277,871**	**96.38**	
旅運費		12,072	12,072	--	
修理保養及保固費	879,000	159,887	-719,113	-81.81	
保險費	1,192,000	973,899	-218,101	-18.30	
專業服務費	54,243,000	109,446,013	55,203,013	101.77	
材料及用品費	**11,188,000**	**886,554**	**-10,301,446**	**-92.08**	
使用材料費	11,188,000	878,054	-10,309,946	-92.15	
用品消耗		8,500	8,500	--	
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	**398,881,000**	**524,776,349**	**125,895,349**	**31.56**	
購建固定資產	398,881,000	524,776,349	125,895,349	31.56	
稅捐及規費（強制費）	**380,000**	**355,632**	**-24,368**	**-6.41**	
規費	380,000	355,632	-24,368	-6.41	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	**687,618,000**	**976,196,861**	**288,578,861**	**41.97**	
捐助、補助與獎助	687,618,000	976,196,861	288,578,861	41.97	
其他		**1,110,255**	**1,110,255**	**--**	
其他支出		1,110,255	1,110,255	--	

高雄市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國 114 年度

註：

1. 空氣污染防制計畫：計時與計件人員酬金預算 35 人，預算數 17,279,000 元；決算 35 人，決算數 17,119,266 元。辦理本局各項委辦計畫勞動承攬人力預算 29 人，預算數 21,287,567 元；決算 29 人，決算數 21,271,608 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 6 人，預算數 3,765,840 元；決算 6 人，決算數 3,667,650 元。
3. 環境教育計畫：計時與計件人員酬金預算 0 人，預算數 0 元；環境部補助計畫增聘 1 人，決算 1 人，決算數 873,719 元。辦理本局各項委辦計畫勞動承攬人力預算 28 人，預算數 17,034,875 元；決算 28 人，決算數 16,922,180 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 10 人，預算數 5,330,061 元；決算 10 人，決算數 5,106,635 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 30,000 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 43,431 元。
6. 國外旅費：
   (1) 空氣污染防制計畫：預算數 400,000 元，決算數 1,763,637 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) 空氣污染防制計畫-捐助、補助與獎助-補(協)助政府機關(構)，預算數 495,561 元，決算數 495,561 元。
   (2) 廢棄物清理計畫-擴充改良房屋建築及設備，預算數 2,037,017 元，決算數 1,082,053 元。

(3) 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 623,540 元，決算數 623,540 元。

8. 購建固定資產：

(1) 空氣污染防制計畫：

i. 以前年度保留數 61,705,800 元、決算數 54,929,800 元。

ii. 本年度預算數 15,831,000 元、決算數 5,085,735 元。

iii. 本年度奉准先行辦理數 81,210,270 元、決算數 250,270 元。

(2) 廢棄物清理計畫：

i. 以前年度保留數 333,133,554 元、決算數 281,279,737 元。

ii. 本年度預算數 398,881,000 元、決算數 243,496,612 元。

iii. 本年度奉准先行辦理數 5,000,000 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114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	**2,636,434,997**	**-1,538,765,770**	**895,761,624**	**606,367,322**		**89,127,713**	**-141,934,880**	**1,472,973,956**
土地	12,062,376			455,184				12,517,560
土地改良物	14,523,807	-3,444,317	1,500,000	92,558			-4,571,082	6,600,966
房屋及建築	43,940,553	-8,249,888	236,495,674				-895,284	34,795,381
機械及設備	265,170,625	-203,567,725	152,228,288	19,070,352		29,060,354	396,521	52,009,419
交通及運輸設備	2,277,151,120	-1,311,061,159	496,530,617	451,927,305		58,955,148	-136,417,104	1,222,645,014
雜項設備	17,761,021	-12,442,681	9,007,045	1,420,195		781,397	-447,931	5,509,207
購建中固定資產	5,760,288			133,401,728		330,814		138,831,202
電腦軟體	65,207							65,207

高雄市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國 114 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 455,184 元。

(2) 土地改良物：本年度增加數係財產科目由購建中資產調整至土地改良物 92,558 元。

(3) 房屋建築及設備：無。

(4) 機械及設備：

i. 本年度增加數係預算執行 12,186,146 元、民間團體撥入 6,684,050 元、財產科目由購建中資產調整至機械及設備 200,156 元。

ii. 本年度減少數係財產報廢 29,002,420 元(累計折舊 28,627,655 元)、財產移出 57,934 元(累計折舊 10,569 元)。

(5) 交通運輸及設備：

i. 本年度增加數係預算執行 438,061,385 元、財產移入 13,855,120 元及財產科目由購建中資產調整至交通運輸及設備 10,800 元。

ii. 本年度減少數係財產報廢 55,425,148 元(累計折舊 52,298,143 元)及財產移出 3,530,000 元(累計折舊 1,164,920 元)。

(6) 雜項設備：

i. 本年度增加數係預算執行 1,392,895 元及財產科目由購建中資產調整至雜項設備 27,300 元。

ii. 本年度減少數係報廢 781,397 元(累計折舊 773,583 元)。

(7) 購建中固定資產：

i.本年度增加數係預算執行 133,401,728 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 330,814 元。

(8) 電腦軟體：無。

2. 本年度無經管珍貴動產、不動產。

3. 以前年度保留金額 394,839,354 元，其中房屋及建築 117,730,874 元、機械及設備 44,637,464 元、交通及運輸設備 232,411,016 元及雜項設備 60,000 元。
4. 本年度奉准先行辦理金額 86,210,270 元，詳總說明五、(二)。

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	61,705,800	15,831,000	81,210,270
土地改良物			1,500,000
土地改良物			1,500,000
機械及設備	38,957,464	15,831,000	72,217,270
機械及設備	38,957,464	15,831,000	72,217,270
購建中固定資產			
交通及運輸設備	22,748,336		150,000
交通及運輸設備	22,748,336		150,000
購建中固定資產			
雜項設備			7,343,000
雜項設備			7,343,000
廢棄物清理計畫	333,133,554	398,881,000	5,000,000
房屋及建築	117,730,874	93,732,000	5,000,000
房屋及建築	117,730,874	93,732,000	5,000,000
購建中固定資產			
機械及設備	5,680,000	16,098,000	
機械及設備	5,680,000	16,098,000	
交通及運輸設備	209,662,680	289,051,000	
交通及運輸設備	209,662,680	289,051,000	
雜項設備	60,000		
雜項設備	60,000		
合　　計	**394,839,354**	**414,712,000**	**86,210,270**

保護基金

改良擴充明細表

114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			
	158,747,070	60,265,805	-98,481,265	95,636,000
	1,500,000		-1,500,000	1,500,000
	1,500,000		-1,500,000	1,500,000
-107,150	126,898,584	44,188,319	-82,710,265	79,867,000
-107,150	126,898,584	3,258,643	-123,639,941	79,867,000
		40,929,676	40,929,676	
30,500	22,928,836	16,002,836	-6,926,000	6,926,000
30,500	22,928,836	30,500	-22,898,336	6,926,000
		15,972,336	15,972,336	
76,650	7,419,650	74,650	-7,345,000	7,343,000
76,650	7,419,650	74,650	-7,345,000	7,343,000
	737,014,554	524,776,349	-212,238,205	183,242,562
20,032,800	236,495,674	76,499,716	-159,995,958	150,736,972
20,032,800	236,495,674		-236,495,674	150,736,972
		76,499,716	76,499,716	
3,551,704	25,329,704	8,927,503	-16,402,201	9,332,000
3,551,704	25,329,704	8,927,503	-16,402,201	9,332,000
-25,111,899	473,601,781	438,030,885	-35,570,896	22,950,940
-25,111,899	473,601,781	438,030,885	-35,570,896	22,950,940
1,527,395	1,587,395	1,318,245	-269,150	222,650
1,527,395	1,587,395	1,318,245	-269,150	222,650
	895,761,624	**585,042,154**	**-310,719,470**	**278,878,562**

高雄市環境保護基金

固定資產改良擴充明細表

中華民國 114 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) 空氣污染防制計畫：「稽查科中區股辦公室增購 1 台冷氣機設備」76,650 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；「稽查科中區股辦公室增購辦公室電話錄音主機」30,500 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「交通及運輸設備」項下支應。

(2) 廢棄物清理計畫：「北鳳山區清潔隊環保設施重置計畫工程」等案 20,032,800 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;「鼓山區隊臨時停車場電源系統重置工程」等案 3,551,704 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；「鼓山區隊臨時停車場（含備勤室）建置計畫-停車場大門設置工程」等案 1,527,395 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 20％說明：

(1) 空氣污染防制計畫-土地改良物：決算數占可用預算數約 0％，差異數主要係本局「三民東區清潔隊停車場景觀圍籬改善工程」因工程採購規劃時程較長，未及於年底前發包，辦理保留。

(2) 空氣污染防制計畫-機械及設備：決算數占可用預算數約 34.82%，差異數主要係「114-115 年高雄市第一殯儀館庫錢專用環保金爐設置計畫」統包採購案按契約履約期間決標(114/11/11)次日起至 115 年 12 月 31 日止，完成履行採購標的之供應，本案尚在執行中，辦理保留。

(3) 空氣污染防制計畫-交通及運輸設備：決算數占可用預算數 69.79％，差異數主要係「114 年高雄市固定污染源連續自動監測設施查核系統建置計畫」因簽奉

核准動支期程較晚，履約期間為決標(114/12/9)次日起 30 日曆天內提交數據擷取及處理查驗系統建置計畫書、CEMS 電子化查核系統建置計畫書及評估工廠防制設備相關操作參數連線評估作業規劃書至機關審查同意後 240 個日曆天內，完成採購標的並符合契約規定，本案尚在執行中，辦理保留；「高雄市電動壓縮垃圾車優化車廂重置計畫」因安全審驗及規格查驗尚未完成，需於完成後才得辦理驗收，爰辦理保留。

(4) 空氣污染防制計畫-雜項設備：決算數占可用預算數約 1%，差異數主要係「114-115 年高雄市第一殯儀館庫錢專用環保金爐設置計畫」統包採購案按契約履約期間決標(114/11/11)次日起至 115 年 12 月 31 日止，完成履行採購標的之供應，本案尚在執行中，辦理保留。

(5) 廢棄物清理計畫-房屋及建築：決算數占可用預算數約 32.35％，差異數主要係「112-114 北鳳山清潔隊環保設施重置工程」本案於 114/4/30 日開工，工期 330 日曆天，尚在執行中，爰辦理保留；「南鳳山、苓雅、新興區清潔隊聯合停車場環保設施重置工程」因計畫前置規劃作業延宕且研商相關配置耗時，而未於年度內發包，辦理保留。

(6) 廢棄物清理計畫-機械及設備：決算數占可用預算數約 35.25％，差異數主要係「113-114 年汰購鏟裝機 7 輛 」已完成規格查驗，依契約規定由使用單位試機中，致無法於年度內結案，辦理保留。

高雄市環境保護基金

員工人數彙計表

中華民國114年度

單位：人

項　　目	預　算　數	決　算　數	比較增減	備　註
專任人員	**77**	**71**	**-6**	
聘用	26	20	-6	
約僱	51	51		
總　　計	**77**	**71**	**-6**	

1.空氣污染防制計畫:(1)「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。(2)辦理本局各項委辦計畫勞動承攬人力預算29人，實際雇用29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：(1)「計時與計件人員酬金」預算0人，實際雇用1人(依據114.7.2環部授氣字第1149108029號函補助計畫約用人員1人)，協助辦理環境教育業務. (2)辦理本局各項委辦計畫勞動承攬人力預算28人，實際雇用28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10人，實際雇用10人，協助辦理廢棄物清理業務。

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	-	34,279,000	1,534,000	-	4,159,000
正式人員	-		811,000	-	
聘僱人員	-	34,279,000	723,000	-	4,159,000
水污染防治計畫	-	935,000		-	114,000
聘僱人員	-	935,000		-	114,000
環境教育計畫	-	468,000	100,000	-	57,000
正式人員	-		90,000	-	
聘僱人員	-	468,000	10,000	-	57,000
合計	-	**35,682,000**	**1,634,000**	-	**4,330,000**

保護基金

彙計表

114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
2,114,000	-	6,544,000	-	48,630,000	-	48,630,000
	-		-	811,000	-	811,000
2,114,000	-	6,544,000	-	47,819,000	-	47,819,000
58,000	-	180,000	-	1,287,000	-	1,287,000
58,000	-	180,000	-	1,287,000	-	1,287,000
29,000	-	89,000	-	743,000	-	743,000
	-		-	90,000	-	90,000
29,000	-	89,000	-	653,000	-	653,000
2,201,000	-	**6,813,000**	-	**50,660,000**	-	**50,660,000**

科　　目	決				
名　　稱	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	-	32,507,552	1,404,609	-	3,705,345
正式人員	-		733,616	-	
聘僱人員	-	32,507,552	670,993	-	3,705,345
水污染防治計畫	-	934,752		-	113,400
聘僱人員	-	934,752		-	113,400
環境教育計畫	-	388,223	170,000	-	56,700
正式人員	-		104,716	-	
聘僱人員	-	388,223	65,284	-	56,700
合　　計	-	**33,830,527**	**1,574,609**	-	**3,875,445**

1.空氣污染防制計畫：(1)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68人，預算數4,159,000元，決算數3,705,345元。(2)「計時與計件人員酬金」預算數17,279,000元，決算數17,119,266元。(3)辦理本局各項委辦計畫勞動承攬人力預算數21,287,567元，決算數21,271,608元。

2.水污染防治計畫：(1)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114,000元，決算數113,400元。(2)辦理本局各項委辦計畫勞動承攬人力預算數3,765,840元，決算數3,667,650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
1,971,136	-	5,963,673	-	45,552,315	-	45,552,315
	-		-	733,616	-	733,616
1,971,136	-	5,963,673	-	44,818,699	-	44,818,699
56,604	-	173,366	-	1,278,122	-	1,278,122
56,604	-	173,366	-	1,278,122	-	1,278,122
23,490	-	73,533	-	711,946	-	711,946
	-		-	104,716	-	104,716
23,490	-	73,533	-	607,230	-	607,230
2,051,230	-	**6,210,572**	-	**47,542,383**	-	**47,542,383**

3.環境教育計畫：(1)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57,000元，決算數56,700元。(2)「計時與計件人員酬金」預算數0元，決算數873, 719元。(3)辦理本局各項委辦計畫勞動承攬人力預算數17,034,875元，決算數16,922,180元。

4.廢棄物清理計畫：(1)辦理本局各項委辦計畫勞動承攬人力預算數5,330,061元，決算數5,106,635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114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4輛，本年度報廢1輛，截至本年底計3輛。

2.其他車輛：

(1)機車(含電動機車)：上年度結存數93輛，本年度增購0輛，報廢1輛，截至本年底計92輛。

(2)清潔車：上年度結存數755輛，本年度增購128輛，報廢21輛，截至本年底計862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。

項　　目	數量單位	預　算　數		決　算　數	
		數量	金額	數量	金額
空氣污染防制計畫	年	1.00	677,678,000	1.00	763,042,463
水污染防治計畫	年	1.00	35,249,000	1.00	45,124,909
環境教育計畫	年	1.00	187,331,000	1.00	202,079,206
廢棄物清理計畫	年	1.00	1,154,381,000	1.00	1,613,917,522

保護基金

行績效摘要表

114年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		85,364,463	12.60	1.本年度法定預算數677,678,000元，決算數707,862,393元。 2.以前年度保留數61,705,800元，決算數54,929,800元。 3.本年度奉准先行辦理數81,210,270元，決算數250,270元。
		9,875,909	28.02	1.本年度法定預算數35,249,000元，決算數45,124,909元。 2.本年度決算數超出預算數主要係「114年度高雄市河川湖泊飲用水樣品委託檢測計畫」及「114年高雄市愛河水域河面漂浮物攔除計畫」等案併決算。
		14,748,206	7.87	1.本年度法定預算數187,331,000元，決算數202,079,206元。
		459,536,522	39.81	1.本年度法定預算數1,154,381,000元，決算數1,332,637,785元。 2.以前年度保留數333,133,554元，決算數281,279,737元。 3.本年度奉准先行辦理數5,000,000元，決算數0元。 4.本年度決算數超出預算數主要係「補助南區廠火災後修復工作計畫」及「補助中區資源回收廠提高營運效能相關設備及配件購置計畫」等案併決算。

高雄市環境保護基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114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	**50,660,000**	**47,542,383**	**-3,117,617**	**-6.15**
聘僱及兼職人員薪資	35,682,000	33,830,527	-1,851,473	-5.19
加（夜）班費	1,634,000	1,574,609	-59,391	-3.63
獎金	4,330,000	3,875,445	-454,555	-10.50
退休及卹償金	2,201,000	2,051,230	-149,770	-6.80
福利費	6,813,000	6,210,572	-602,428	-8.84
服務費用	**724,840,000**	**802,348,739**	**77,508,739**	**10.69**
水電費	1,215,000	353,454	-861,546	-70.91
郵電費	6,925,000	8,363,049	1,438,049	20.77
旅運費	1,517,000	2,356,259	839,259	55.32
印刷裝訂與廣告費	645,000	167,080	-477,920	-74.10
修理保養及保固費	5,084,000	6,370,998	1,286,998	25.31
保險費	10,157,000	6,670,966	-3,486,034	-34.32
一般服務費	17,279,000	17,992,985	713,985	4.13
專業服務費	682,018,000	760,073,948	78,055,948	11.44
材料及用品費	**24,527,000**	**10,645,072**	**-13,881,928**	**-56.60**
使用材料費	22,958,000	9,423,696	-13,534,304	-58.95
用品消耗	1,569,000	1,221,376	-347,624	-22.16
租金、償債、利息及相關手續費	**1,431,000**	**14,127,647**	**12,696,647**	**887.26**
房租		13,041,125	13,041,125	--
交通及運輸設備租金	652,000	530,976	-121,024	-18.56
雜項設備租金	779,000	555,546	-223,454	-28.68
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	**414,712,000**	**585,042,154**	**170,330,154**	**41.07**
購建固定資產	414,712,000	585,042,154	170,330,154	41.07
稅捐及規費（強制費）	**1,361,000**	**1,292,910**	**-68,090**	**-5.00**
消費與行為稅	135,000	186,890	51,890	38.44
規費	1,226,000	1,106,020	-119,980	-9.79
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	**836,038,000**	**1,151,316,666**	**315,278,666**	**37.71**
會費	18,060,000	18,248,486	188,486	1.04

高雄市環境保護基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114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	775,828,000	1,091,759,160	315,931,160	40.72
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,150,000	41,309,020	-840,980	-2.00
其他	**1,070,000**	**11,848,529**	**10,778,529**	**1,007.34**
其他支出	1,070,000	11,848,529	10,778,529	1,007.34
合　　計	**2,054,639,000**	**2,624,164,100**	**569,525,100**	**27.72**

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114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	1,763,637	1,363,637	340.91	**因1.「2025日本淨零永續城市參訪交流團（114.2.7市府核准文號11431122300）」、2.「114年韓國世界地方政府氣候高峰會（114.4.15市府核准文號11433550200）」、3.「高雄-大阪2025萬國博覽會暨永續城市淨零建築與都市再生規劃策略觀摩考察（114.4.21市府核准文號11432758100）」、4.「市府率團美西出訪（114.3.14市府核准文號11431246300）」、5.「澳洲淨零永續城市與氫能應用參訪交流團（114.7.23市府核准文號11436866000）」、6.「**

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114年度

單位 ：新臺幣元

項　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
					淨零解決方案徵件活動出國參訪（114.9.8市府核准文號11438860800）」、7.「114年環境保護國際交流研習計畫（114.11.20市府核准文號11441883600）」併決算，以致決算數超出預算。
業務宣導費	300,000	73,431	-226,569	-75.52	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	17,279,000	17,992,985	713,985	4.13	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,860,000	1,427,966	-432,034	-23.23	
補（協）助政府機關（構）	760,303,000	1,076,885,356	316,582,356	41.64	
捐助國內團體	12,225,000	11,573,804	-651,196	-5.33	

科　　目	本　年　度		上　年　度		比　較　增　減	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
資產	**5,469,103,320**	**100.00**	**5,882,551,077**	**100.00**	**-413,447,757**	**-7.03**
流動資產	**3,978,824,174**	**72.75**	**4,768,059,217**	**81.05**	**-789,235,043**	**-16.55**
現金	**3,781,492,724**	**69.14**	**4,626,443,185**	**78.65**	**-844,950,461**	**-18.26**
銀行存款	3,781,492,724	69.14	4,626,443,185	78.65	-844,950,461	-18.26
應收款項	**146,659,488**	**2.68**	**140,097,132**	**2.38**	**6,562,356**	**4.68**
應收帳款	146,659,488	2.68	140,097,132	2.38	6,562,356	4.68
預付款項	**50,671,962**	**0.93**	**1,518,900**	**0.03**	**49,153,062**	**3,236.10**
用品盤存	25,680	-	186,050	-	-160,370	-86.20
預付費用	50,646,282	0.93	1,332,850	0.02	49,313,432	3,699.85
長期貸墊款及準備金	**4,509,862**	**0.08**	**4,027,305**	**0.07**	**482,557**	**11.98**
準備金	**4,509,862**	**0.08**	**4,027,305**	**0.07**	**482,557**	**11.98**
退休及離職準備金	4,509,862	0.08	4,027,305	0.07	482,557	11.98
固定資產	**1,472,908,749**	**26.93**	**1,097,604,020**	**18.66**	**375,304,729**	**34.19**
土地	**12,517,560**	**0.23**	**12,062,376**	**0.21**	**455,184**	**3.77**
土地	12,517,560	0.23	12,062,376	0.21	455,184	3.77
土地改良物	**6,600,966**	**0.12**	**11,079,490**	**0.19**	**-4,478,524**	**-40.42**
土地改良物	14,616,365	0.27	14,523,807	0.25	92,558	0.64
累計折舊－土地改良物	-8,015,399	-0.15	-3,444,317	-0.06	-4,571,082	132.71
房屋建築及設備	**34,795,381**	**0.64**	**35,690,665**	**0.61**	**-895,284**	**-2.51**
房屋建築及設備	43,940,553	0.80	43,940,553	0.75		
累計折舊－房屋建築及設備	-9,145,172	-0.17	-8,249,888	-0.14	-895,284	10.85
機械及設備	**52,009,419**	**0.95**	**61,602,900**	**1.05**	**-9,593,481**	**-15.57**
機械及設備	255,180,623	4.67	265,170,625	4.51	-9,990,002	-3.77
累計折舊－機械及設備	-203,171,204	-3.71	-203,567,725	-3.46	396,521	-0.19
交通及運輸設備	**1,222,645,014**	**22.36**	**966,089,961**	**16.42**	**256,555,053**	**26.56**
交通及運輸設備	2,670,123,277	48.82	2,277,151,120	38.71	392,972,157	17.26
累計折舊－交通及運輸設備	-1,447,478,263	-26.47	-1,311,061,159	-22.29	-136,417,104	10.41
雜項設備	**5,509,207**	**0.10**	**5,318,340**	**0.09**	**190,867**	**3.59**
雜項設備	18,399,819	0.34	17,761,021	0.30	638,798	3.60
累計折舊－雜項設備	-12,890,612	-0.24	-12,442,681	-0.21	-447,931	3.60

保護基金

表

114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	**684,617,302**	**12.52**	**720,924,062**	**12.26**	**-36,306,760**	**-5.04**
流動負債	**637,489,655**	**11.66**	**691,507,456**	**11.76**	**-54,017,801**	**-7.81**
應付款項	**637,489,655**	**11.66**	**691,507,456**	**11.76**	**-54,017,801**	**-7.81**
應付代收款	51,872,127	0.95	59,668,500	1.01	-7,796,373	-13.07
應付費用	585,617,528	10.71	631,838,956	10.74	-46,221,428	-7.32
其他負債	**47,127,647**	**0.86**	**29,416,606**	**0.50**	**17,711,041**	**60.21**
什項負債	**47,127,647**	**0.86**	**29,416,606**	**0.50**	**17,711,041**	**60.21**
存入保證金	40,563,819	0.74	23,312,735	0.40	17,251,084	74.00
應付退休及離職金	4,509,862	0.08	4,027,305	0.07	482,557	11.98
暫收及待結轉帳項	2,053,966	0.04	2,076,566	0.04	-22,600	-1.09
淨資產	**4,784,486,018**	**87.48**	**5,161,627,015**	**87.74**	**-377,140,997**	**-7.31**
淨資產	**4,784,486,018**	**87.48**	**5,161,627,015**	**87.74**	**-377,140,997**	**-7.31**
淨資產	**4,784,486,018**	**87.48**	**5,161,627,015**	**87.74**	**-377,140,997**	**-7.31**
累積餘額	4,784,486,018	87.48	5,161,627,015	87.74	-377,140,997	-7.31

科　　目	本　年　度		上　年　度		比　較　增　減	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
購建中固定資產	**138,831,202**	**2.54**	**5,760,288**	**0.10**	**133,070,914**	**2,310.14**
購建中固定資產	138,831,202	2.54	5,760,288	0.10	133,070,914	2,310.14
無形資產	**65,207**	**-**	**65,207**	**-**		
無形資產	**65,207**	**-**	**65,207**	**-**		
電腦軟體	65,207	-	65,207	-		
其他資產	**12,795,328**	**0.23**	**12,795,328**	**0.22**		
什項資產	**12,795,328**	**0.23**	**12,795,328**	**0.22**		
存出保證金	12,795,328	0.23	12,795,328	0.22		
合　計	**5,469,103,320**	**100.00**	**5,882,551,077**	**100.00**	**-413,447,757**	**-7.03**

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債） 1,653,515,736 元，係廠商以設定質權之定期存單繳納履約保證金1,599,666,443
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

114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	**5,469,103,320**	**100.00**	**5,882,551,077**	**100.00**	**-413,447,757**	**-7.03**

元、保固金53,849,293元，上年度信託代理與保證資產（負債） 680,871,095 元。

高雄市環境保護基金

收　入　支　出　表

中華民國114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	**1,878,402,424**	**100.00**	**1,717,823,419**	**100.00**	**160,579,005**	**9.35**
徵收及依法分配收入	1,070,093,892	56.97	954,892,769	55.59	115,201,123	12.06
污染防制及防治收入	937,972,001	49.93	849,090,403	49.43	88,881,598	10.47
違規罰款收入	6,294,891	0.34	2,266,366	0.13	4,028,525	177.75
環保提撥收入	125,827,000	6.70	103,536,000	6.03	22,291,000	21.53
勞務收入			18,215	-	-18,215	-100.00
服務收入			18,215	-	-18,215	-100.00
財產收益	31,443,093	1.67	34,337,056	2.00	-2,893,963	-8.43
財產孳息收入	31,443,093	1.67	34,337,056	2.00	-2,893,963	-8.43
政府撥入收入	674,700,004	35.92	685,577,259	39.91	-10,877,255	-1.59
公庫撥款收入	589,053,615	31.36	627,808,926	36.55	-38,755,311	-6.17
政府其他撥入收入	85,646,389	4.56	57,768,333	3.36	27,878,056	48.26
其他收入	102,165,435	5.44	42,998,120	2.50	59,167,315	137.60
雜項收入	102,165,435	5.44	42,998,120	2.50	59,167,315	137.60
支出	**2,269,853,725**	**120.84**	**2,146,970,401**	**124.98**	**122,883,324**	**5.72**
人事支出	47,542,383	2.53	43,059,892	2.51	4,482,491	10.41
人事支出	47,542,383	2.53	43,059,892	2.51	4,482,491	10.41
業務支出	887,971,874	47.27	679,070,158	39.53	208,901,716	30.76
業務支出	887,971,874	47.27	679,070,158	39.53	208,901,716	30.76
獎補助支出	1,091,759,160	58.12	1,213,797,545	70.66	-122,038,385	-10.05
補（協）助政府機關（構）	1,076,885,356	57.33	1,199,404,645	69.82	-122,519,289	-10.22
捐助國內團體	11,573,804	0.62	11,092,900	0.65	480,904	4.34
其他獎補捐助	3,300,000	0.18	3,300,000	0.19		
財產損失	5,922,029	0.32	3,888,971	0.23	2,033,058	52.28
財產交易損失	5,922,029	0.32	3,888,971	0.23	2,033,058	52.28
折舊、折耗及攤銷	224,809,750	11.97	198,360,208	11.55	26,449,542	13.33
固定資產折舊	224,809,750	11.97	198,153,984	11.54	26,655,766	13.45
無形資產攤銷			206,224	0.01	-206,224	-100.00
其他支出	11,848,529	0.63	8,793,627	0.51	3,054,902	34.74
其他支出	11,848,529	0.63	8,793,627	0.51	3,054,902	34.74

高雄市環境保護基金

收　入　支　出　表

中華民國114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	%
本期賸餘（短絀）	-391,451,301	-20.84	-429,146,982	-24.98	37,695,681	-8.78
期初淨資產	5,161,627,015	274.79	5,590,434,837	325.44	-428,807,822	-7.67
解繳公庫						
淨資產調整數	14,310,304	0.76	339,160	0.02	13,971,144	4,119.34
期末淨資產	4,784,486,018	254.71	5,161,627,015	300.47	-377,140,997	-7.31

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114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）	-391,451,301
調整非現金項目	114,314,510
折舊、折耗及攤銷	224,809,750
處理資產損失（利益）	5,922,029
其他	-6,684,050
流動資產淨減（淨增）	-55,715,418
流動負債淨增（淨減）	-54,017,801
業務活動之淨現金流入（流出）	**-277,136,791**
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	-585,042,154
增加固定資產	-585,042,154
投資活動之淨現金流入（流出）	**-585,042,154**
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	17,228,484
增加其他負債	17,228,484
籌資活動之淨現金流入（流出）	**17,228,484**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-844,950,461**
期初現金及約當現金	**4,626,443,185**
期末現金及約當現金	**3,781,492,724**

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)當年度提撥退休及離職準備金482,557元。

(2)固定資產增加20,994,354元，係土地公告現值調整增加數455,184元、公務機關無償移入交通及運輸設備13,855,120元及民間團體撥入財產6,684,050元。

高雄市環境保護基金

決算與會計收支對照表

中華民國114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	1,871,718,374	6,684,050	1,878,402,424	收入
徵收及依法分配收入	1,070,093,892		1,070,093,892	徵收及依法分配收入
財產收入	31,443,093		31,443,093	財產收益
政府撥入收入	674,700,004		674,700,004	政府撥入收入
其他收入	95,481,385	6,684,050	102,165,435	其他收入
基金用途	2,624,164,100	-354,310,375	2,269,853,725	支出
用人費用	47,542,383		47,542,383	人事支出
服務費用	802,348,739	85,623,135	887,971,874	業務支出
材料及用品費	10,645,072	-10,645,072		
租金、償債、利息及相關手續費	14,127,647	-14,127,647		
稅捐及規費（強制費）	1,292,910	-1,292,910		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	59,557,506	-59,557,506		
捐助、補助與獎助	1,091,759,160		1,091,759,160	獎補助支出
資產短絀		5,922,029	5,922,029	財產損失
		224,809,750	224,809,750	折舊、折耗及攤銷
其他	11,848,529		11,848,529	其他支出
購建固定資產	585,042,154	-585,042,154		
本期賸餘（短絀）	-752,445,726	360,994,425	-391,451,301	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	4,063,957,788	1,097,669,227	5,161,627,015	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		14,310,304	14,310,304	淨資產調整數
期末基金餘額	3,311,512,062	1,472,973,956	4,784,486,018	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114年度

註：

1.「其他收入」之調整數6,684,050元=撥入電腦等設備6,684,050元。

2.「財產損失」之調整數5,922,029元=報廢個人電腦等設備財產交易損失5,922,029元。

3.「折舊、折耗及攤銷」之調整數224,809,750元=固定資產折舊224,809,750元+電腦軟體攤銷數0元。

4.「購建固定資產」之調整數585,042,154元=購置房屋及建築76,499,716元+購置機械設備53,115,822元+購置交通及運輸設備454,033,721元+購置雜項設備1,392,895元。

5.「淨資產調整數」14,310,304元=土地公告現值調整增加數455,184元+公務機關無償移入交通及運輸設備差額調整13,855,120元。

高 雄 市 政 府 環 境 保 護 基 金

市議會審議高雄市總預算案附屬單位預算及綜計表
所提決議、附帶決議及注意辦理事項辦理情形報告表

中 華 民 國 114年 度

單位：新臺幣元

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內容	
	廢棄物清理計畫附帶決議：	
	1.請環保局針對廢棄物產源、流向，制定查核機制並確實查核。	本局已建置廢棄物清運追蹤系統，該系統會比對每部清運車輛之GPS軌跡，自動篩選異常車輛，稽查人員再對異常車輛之產源及清除業者進行查處，以落實廢棄物清運流向管理。
	2.家戶及事業廢棄物，仁武、岡山及南區廠應持續衡平調度。	本局依各行政區家戶垃圾清運時程及產生量，並考量本市事業廢棄物的產生量及各焚化廠貯坑料位，衡平調度各焚化廠的進廠量，以妥善處理本市廢棄物。

主辦會計人員：

基 金 主 持 人 ：