

中華民國 111 年度  
( 111 年 1 月 1 日 至 111 年 12 月 31 日 )

## 高雄市總決算

高雄市政府工務局主管

### 高雄市道路挖掘管理基金附屬單位決算

(非營業部分)

高雄市政府工務局 編

# 高雄市道路挖掘管理基金111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.....	8
貳、附屬表	
一、基金來源明細表.....	9
二、基金用途明細表.....	10
三、資本資產明細表.....	12
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	13
五、員工人數彙計表.....	15
六、用人費用彙計表.....	16
七、主要業務計畫執行績效摘要表.....	20
九、各項費用彙計表.....	22
九、管制性項目及統計所需項目比較表.....	23
丙、會計報表	
一、平衡表.....	24
二、收入支出表.....	26
三、現金流量表.....	27
丁、參考表	
一、決算與會計收支對照表.....	28

# 高雄市道路挖掘管理基金

## 總 說 明

中華民國 111 年度

### 一、業務計畫實施績效

本基金自 110 年度起成立正式運作，係依據「市區道路條例」第 27 條第 6 項規定訂定之「高雄市道路挖掘管理基金收支保管及運用自治條例」設置，其目的在於促進道路挖掘整合，減少重複刨鋪，以提升民眾用路安全，減少道路重複施工，營造友善道路環境之政策。茲就各業務計畫實施績效重點概述如下：

業務計畫名稱及重要項目	預算數 (元)	決算數 (元)	執行率(%)	辦理情形	
				已完成或未 完成之說明	因應改善措施
道路挖掘品質管理及策略規劃	28,025,000	13,379,907	47.74	1. 興建土地改良物： 委託本局養護工程處代辦道路挖掘路面復舊工程經多次開會決議原規劃 2 案，其中： (1) 欣高天然氣案：刨鋪路段遇臨時新增建築案聯挖及本局養護工程處人行道改善時程調整，導致代辦修復期程需延後委由管線單位自行修復。 (2) 自來水第七區處案：該管線單位工程延宕，本局養護工程處無法於本年度進場施作，致未執行。 2. 購置機械及設備：主要係「111 年度高雄市道路挖掘、寬頻管道管	因計畫型挖掘案件代辦刨鋪需由各方協調整合後始得執行，惟因現場施工等突發因素易造成原規劃代辦案件延宕或取消，為提升整體執行率減少前述情形，將研議調整代辦條件或評估方式並將審慎編列預算數。

# 高雄市道路挖掘管理基金

## 總 說 明

中華民國 111 年度

				<p>理暨三維圖資系統等維護及擴充」委託服務案因考量新舊案之道路挖掘及寬頻管道等系統軟、硬體維護接續問題與新購硬體設備需求之研擬而延後發包，爰於9月中旬完成簽約，配合契約期程無法於111年度完成撥款。</p>	
--	--	--	--	--	--

# 高雄市道路挖掘管理基金

## 總 說 明

中華民國 111 年度

### 二、基金來源、用途及餘絀情形

#### (一)基金來源

來源項目	預算數 (元) (1)	決算數 (元) (2)	比較增減		比較增減超過 10% 原因說明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、徵收及依法分配收入	49,650,000	54,876,780	5,226,780	10.53	主要係因道路挖掘案件經本局主動整合，其節省重複刨鋪開挖面積轉化為道路挖掘修復費繳納入基金，原規劃建案聯合開挖面積為 57,750 平方公尺，但本年度面積達 91,345 平方公尺，故決算數較預算數高。
(一)其他徵收及依法分配收入	49,650,000	54,876,780	5,226,780	10.53	
二、財產收入	-	3,430	3,430	--	主要係聯合開挖面積較預期多致收入增加而衍生之利息收入。
(一)利息收入	-	3,430	3,430	--	

#### (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、道路挖掘品質管理及策略規劃	28,025,000	13,379,907	-14,645,093	-52.26	1. 興建土地改良物： 委託本局養護工程處代辦道路挖掘路面復舊工程經多次開會決議原規劃 2 案，其

# 高雄市道路挖掘管理基金

## 總 說 明

中華民國 111 年度

						<p>中：</p> <p>(1) 欣高天然氣案：刨鋪路段遇臨時新增建案聯挖及本局養護工程處人行道改善時程調整，導致代辦修復期程需延後委由管線單位自行修復。</p> <p>(2) 自來水第七區處案：該管線單位工程延宕，本局養護工程處無法於本年度進場施工，致未執行。</p> <p>2. 購置機械及設備： 主要係「111年度高雄市道路挖掘、寬頻管道管圖暨三維圖資系統等維護及擴充」案舊案之道路挖掘及寬頻管道等系統軟體、硬體維護與新購硬體之研擬而延後</p>
--	--	--	--	--	--	--

# 高雄市道路挖掘管理基金

## 總 說 明

中華民國 111 年度

二、一般行政管理計畫	60,000	55,501	-4,499	-7.50	發包，爰於 9 月中旬完成簽約，配合契約期程無法於 111 年度完成撥款。
------------	--------	--------	--------	-------	---------------------------------------

### (三)餘絀情形

本年度決算本期賸餘 4,144 萬 4,802 元，較預算數賸餘 2,156 萬 5,000 元增加賸餘 1,987 萬 9,802 元，主要係興建土地改良物委託本局養護工程處代辦道路挖掘路面復舊工程原規劃 2 案，其中欣高天然氣案創鋪路段遇臨時新增建案聯挖及本局養護工程處人行道改善時程調整，導致代辦修復期程需延後委由管線單位自行修復；自來水第七區處案：該管線單位工程延宕，致本局養護工程處無法於本年度進場施作，另購置無形資產係因原規劃 AR 管理採購案由於 APP 上架門檻與市府資安要求提高，重新檢討結果目前預算額度已無法達到原設定採購效益，已於 10 月 14 日完成專簽暫緩採購，致賸餘數較預期高。

### 三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 4,096 萬 4,084 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 193 萬 93 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 10 萬 7,237 元
- (四)期初現金及約當現金 5,360 萬 3,612 元。
- (五)期末現金及約當現金 9,274 萬 4,840 元。

# 高雄市道路挖掘管理基金

## 總 說 明

中華民國 111 年度

### 四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 9,587 萬 9,264 元，負債總額 216 萬 2,187 元，淨資產總額 9,371 萬 7,077 元，各項資產、負債及淨資產占資產總額比例說明如下：

(一) 資產 9,587 萬 9,264 元占資產總額比例 100.00%，包括：

1. 流動資產 9,383 萬 6,388 元，占資產總額比例 97.87%，較上年度決算數增加 3,676 萬 2,976 元，主要係道路修復費收入較預期高，致銀行存款增加。
2. 固定資產 63 萬 7,971 元，占資產總額比例 0.67%，較上年度決算數減少 21 萬 7,591 元，主要係因本年度將「購建中固定資產」-委託本局養護工程處代辦計畫挖掘案件復舊工程轉提「其他支出」所致。
3. 無形資產 140 萬 4,905 元，占資產總額比例 1.46%，較上年度決算數增加 128 萬 4,905 元，係建置「高雄市政府工務局議會擬答系統」委託資訊服務案、「局限空間施工人員監測試辦系統建置」委託資訊服務案等無形資產及購置 VM ware 及 SQL server 等套裝軟體所致。

(二) 負債 216 萬 2,187 元占資產總額比例 2.26%，包括：

1. 流動負債 205 萬 4,950 元，占資產總額比例 2.14%，較上年度決算數減少 478 萬 9,063 元，係未及繳庫之道路修復費收入及本年度提列應付費用較上年度減少。
2. 其他負債 10 萬 7,237 元，占資產總額比例 0.12%，較上年度決算數增加 10 萬 7,237 元，係收取 110 年度高雄市施工影像系統維護及擴充委託服務案及局限空間施工人員監測試辦系統建置委託服務案保固金。

(三) 淨資產 9,371 萬 7,077 元占資產總額比例 97.74%，較上年度決

# 高雄市道路挖掘管理基金

## 總 說 明

中華民國 111 年度

算數增加 4,251 萬 2,116 元，主要係整合面積實際數高於預計數，致挖掘修復費收入較高，另本年度委託本局養護工程處代辦道路挖掘路面復舊工程原規劃 2 案未施作，故本期賸餘較預算數增加。

### 五、其他

- (一)本年度併決算事項：係委託新聞局代辦「推動綠建築、智慧城市及道路挖掘」業務宣導超預算數 146,000 元，依據工務局 112 年 2 月 4 日高市工務道字第 11231118200 號函辦理併決算。
- (二)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：無
- (三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無
- (四)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包含或有負債)及或有資產：無
- (五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無
- (六)其他：依據工務局 112 年 1 月 4 日高市工務會字第 11230147100 號函辦理保留 262 萬 5,591 元。



高雄市道路挖掘管理基金  
基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 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>	49,650,000	100.00	54,880,210	100.00	5,230,210	10.53	58,338,007	100.00
<b>徵收及依法分配收入</b>	49,650,000	100.00	54,876,780	99.99	5,226,780	10.53	58,337,220	100.00
其他徵收及依法分配收入	49,650,000	100.00	54,876,780	99.99	5,226,780	10.53	58,337,220	100.00
<b>財產收入</b>	-	-	3,430	0.01	3,430	--	787	0.00
利息收入	-	-	3,430	0.01	3,430	--	787	0.00
其他財產收入	-	-	-	-	-	--	-	-
<b>基金用途</b>	28,085,000	56.57	13,435,408	24.48	-14,649,592	-52.16	8,108,608	13.90
<b>道路挖掘品質管理及策略規劃</b>	28,025,000	56.45	13,379,907	24.38	-14,645,093	-52.26	8,049,003	13.80
購建固定資產	15,007,000	30.23	619,580	1.13	-14,387,420	-95.87	856,800	1.47
其他	13,018,000	26.22	12,760,327	23.25	-257,673	-1.98	7,192,203	12.33
<b>一般行政管理計畫</b>	60,000	0.12	55,501	0.10	-4,499	-7.50	59,605	0.10
其他	60,000	0.12	55,501	0.10	-4,499	-7.50	59,605	0.10
<b>本期賸餘(短絀)</b>	21,565,000	43.43	41,444,802	75.52	19,879,802	92.19	50,229,399	86.10
<b>期初基金餘額</b>	9,556,000	19.25	50,229,399	91.53	40,673,399	425.63	-	-
<b>解繳公庫</b>	-	-	-	-	-	--	-	-
<b>期末基金餘額</b>	31,121,000	62.68	91,674,201	167.04	60,553,201	194.57	50,229,399	86.10

高雄市道路挖掘管理基金

**基金來源明細表**

中華民國111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>	49,650,000	54,880,210	5,230,210	10.53	
<b>徵收及依法分配收入</b>	49,650,000	54,876,780	5,226,780	10.53	
其他徵收及依法分配收入	49,650,000	54,876,780	5,226,780	10.53	主要係因道路挖掘案件經本局主動整合，其節省重複開鋪開挖面積轉化為道路挖掘修復費繳納入基金，原規劃建案聯合開挖面積為57,750平方公尺，但本年度面積達91,345平方公尺，故決算數較預算數高。
<b>財產收入</b>		3,430	3,430	--	
利息收入		3,430	3,430	--	主要係聯合開挖面積較預期多致收入增加而衍生之利息收入。

高雄市道路挖掘管理基金

基金用途明細表

中華民國111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>基金用途</b>	<b>28,085,000</b>	<b>13,435,408</b>	<b>-14,649,592</b>	<b>-52.16</b>	
<b>道路挖掘品質管理及策略規劃</b>	<b>28,025,000</b>	<b>13,379,907</b>	<b>-14,645,093</b>	<b>-52.26</b>	1.興建土地改良物： 委託本局養護工程處代辦道路挖掘路面復舊工程經多次開會決議原規劃2案，其中： (1)欣高天然氣案：刨鋪路段遇臨時新增案聯控及本局養護工程處人行道改善時程調整，導致代辦修復期程需延後委由管線單位自行修復。 (2)自來水第七區處案：該管線單位工程延宕，本局養護工程處無法於本年度進場施作，致未執行。 2.購置機械及設備： 主要係「111年度高雄市道路挖掘、寬頻管道管理暨三維圖資系統等維護及擴充」委託服務案因考量新舊案之道路挖掘及寬頻管道等系統軟、硬體維護接續問題與新購硬體設備需求之研擬而延後發包，爰於9月中旬完成簽約，配合契約期程無法於111年度完成撥款。
<b>用人費用</b>	<b>30,000</b>	<b>1,001,353</b>	<b>971,353</b>	<b>3,237.84</b>	
聘僱及兼職人員薪資		822,459	822,459	--	
超時工作報酬	30,000		-30,000	-100.00	
退休及卹償金		51,799	51,799	--	
福利費		127,095	127,095	--	
<b>服務費用</b>	<b>8,542,000</b>	<b>9,602,904</b>	<b>1,060,904</b>	<b>12.42</b>	
郵電費	1,404,000	1,000,481	-403,519	-28.74	
旅運費	50,000	6,884	-43,116	-86.23	
印刷裝訂與廣告費	70,000	196,000	126,000	180.00	業務宣導費預算數50,000元，決算數196,000元，超預算部分詳總說明五、(一)。
修理保養及保固費	200,000	190,600	-9,400	-4.70	
專業服務費	6,818,000	8,208,939	1,390,939	20.40	
<b>材料及用品費</b>	<b>106,000</b>	<b>45,564</b>	<b>-60,436</b>	<b>-57.02</b>	
用品消耗	106,000	45,564	-60,436	-57.02	
<b>購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資</b>	<b>18,547,000</b>	<b>1,930,093</b>	<b>-16,616,907</b>	<b>-89.59</b>	
購建固定資產	15,007,000	619,580	-14,387,420	-95.87	興建土地改良物工程管理費係依「高雄市政府所屬機關學校工程管理費及工

高雄市道路挖掘管理基金

**基金用途明細表**

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
購置無形資產	3,540,000	1,310,513	-2,229,487	-62.98	作費編列及支用要點」規定，按3%至3.5%計算。預算數339,000元，實支數0元。
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費 分擔	800,000	799,993	-7	0.00	
一般行政管理計畫	60,000	55,501	-4,499	-7.50	
服務費用	40,000	22,846	-17,154	-42.89	
印刷裝訂與廣告費	40,000	22,846	-17,154	-42.89	
材料及用品費	20,000	32,655	12,655	63.28	
用品消耗	20,000	32,655	12,655	63.28	

高雄市道路挖掘管理基金

**資本資產明細表**

中華民國111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>	<b>976,800</b>	<b>-1,238</b>	<b>18,547,000</b>	<b>2,050,093</b>	<b>725,000</b>	<b>942,408</b>	<b>-40,371</b>	<b>2,042,876</b>
土地改良物			11,687,364					
機械及設備	60,000	-1,238	3,319,636	619,580			-40,371	637,971
購建中固定資產	796,800					796,800		
租賃資產								
租賃權益改良								
電腦軟體			3,540,000	1,430,513	725,000	25,608		1,404,905
發展中之無形資產	120,000					120,000		

註：

1.土地改良物：本年度預算減少數係辦理「111年度高雄市道路挖掘、寬頻管道管理暨三維圖資系統等維護及擴充」委託服務案調整轉出。

2.機械及設備：

(1)本年度預算增加數187,636元係辦理「111年度高雄市道路挖掘、寬頻管道管理暨三維圖資系統等維護及擴充」委託服務案之調整轉入。

(2)本年度成本增加數619,580元係辦理挖管中心伺服器主機升級採購案及購置個人電腦。

2.購建中固定資產本年度成本減少數796,800元係因「欣雄天然氣辦理計畫型挖掘委託代辦刨鋪施工」工程性質屬路面維護保養及修復，不列入財產。

3.電腦軟體本年度成本增加數1,430,513元係因：

(1)將發展中之無形資產「110年道路挖掘、寬頻管理暨三維圖資系統等維護及擴充服務案」120,000元轉正為電腦軟體。

(2)購置局限空間施工人員監測試辦系統建置委託服務案980,000元、VM ware虛擬軟體採購案201,213元、SQL Server作業軟體系統更新採購案34,800元及高雄市政府工務局議會擬答系統委託服務案94,500元。

4.電腦軟體本年度成本減少數25,608元係因無形資產攤銷。

5.發展中之無形資產本年度成本減少數120,000元係轉正為電腦軟體120,000元。

高雄市道路挖  
**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
道路挖掘品質管理及策略規劃		15,007,000	
土地改良物		11,875,000	
土地改良物		11,875,000	
機械及設備		3,132,000	
機械及設備		3,132,000	
合 計		<b>15,007,000</b>	

1.興建土地改良物：

委託本局養護工程處代辦道路挖掘路面復舊工程經多次開會決議原規劃2案，其中：

(1)欣高天然氣案：刨鋪路段遇臨時新增建案聯挖及本局養護工程處人行道改善時程調整，導致代辦修復期程需延後委由管線單位自行修復。

(2)自來水第七區處案：該管線單位工程延宕，本局養護工程處無法於本年度進場施作，致未執行。

2.購置機械及設備：

主要係「111年度高雄市道路挖掘、寬頻管道管理暨三維圖資系統等維護及擴充」委託服務案因考量新舊案之道路挖掘及寬頻管道等系統軟、硬體維護接續問題與新購硬體設備需求之研擬而延後發包，爰於9月中旬完成簽約，配合契約期程無法於111年度完成撥款。

3.機械及設備調整數已依附屬單位預算執行要點辦理調整容納。

掘管理基金  
改良擴充明細表  
 111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			
	15,007,000	619,580	-14,387,420	2,625,591
-187,636	11,687,364		-11,687,364	
-187,636	11,687,364		-11,687,364	
187,636	3,319,636	619,580	-2,700,056	2,625,591
187,636	3,319,636	619,580	-2,700,056	2,625,591
	<b>15,007,000</b>	<b>619,580</b>	<b>-14,387,420</b>	<b>2,625,591</b>

高雄市道路挖掘管理基金  
員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員		3	3	為辦理聯挖協調整合會議等業務，依110年11月25日高市府人力字第11030918900號函核准新增約僱人員3人。
約僱人員		3	3	
總 計		3	3	



高雄市道路挖  
用人費用

中華民國

科 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
道路挖掘品質管理及策略規劃			30,000		
聘僱人員			30,000		
合 計			30,000		



高雄市道路挖  
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
道路挖掘品質管理及策略規劃		822,459			
聘僱人員		822,459			
合 計		822,459			

註：

掘管理基金  
彙計表

111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
51,799		127,095		1,001,353		1,001,353
51,799		127,095		1,001,353		1,001,353
<b>51,799</b>		<b>127,095</b>		<b>1,001,353</b>		<b>1,001,353</b>

高雄市道路挖  
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
道路挖掘品質管理及策略規劃	平方公尺	82,750.00	28,025,000	91,345.00	13,379,907

掘管理基金  
執行績效摘要表

111年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
8,595.00	10.39	-14,645,093	-52.26	<p>一、可用預算數均為法定預算數。</p> <p>二、決算數數量較預算數數量增加之原因主要係道路挖掘案件經本局主動整合，其節省重複刨鋪開挖面積決算數數量較預算數數量高。</p> <p>三、決算數金額較預算數金額減少之原因主要係：</p> <p>1.興建土地改良物： 委託本局養護工程處代辦道路挖掘路面復舊工程經多次開會決議原規劃2案，其中：</p> <p>(1)欣高天然氣案：刨鋪路段遇臨時新增建案聯挖及本局養護工程處人行道改善時程調整，導致代辦修復期程需延後委由管線單位自行修復。</p> <p>(2)自來水第七區處案：該管線單位工程延宕，本局養護工程處無法於本年度進場施作，致未執行。</p> <p>2.購置機械及設備： 主要係「111年度高雄市道路挖掘、寬頻管道管理暨三維圖資系統等維護及擴充」委託服務案，因考量新舊案之道路挖掘及寬頻管道等系統軟、硬體維護接續問題與新購硬體設備需求之研擬而延後發包，爰於9月中旬完成簽約，配合契約期程無法於111年度完成撥款。</p>

高雄市道路挖掘管理基金  
各項費用彙計表  
中華民國111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>30,000</b>	<b>1,001,353</b>	<b>971,353</b>	<b>3,237.84</b>
聘僱及兼職人員薪資		822,459	822,459	--
超時工作報酬	30,000		-30,000	-100.00
退休及卹償金		51,799	51,799	--
福利費		127,095	127,095	--
<b>服務費用</b>	<b>8,582,000</b>	<b>9,625,750</b>	<b>1,043,750</b>	<b>12.16</b>
郵電費	1,404,000	1,000,481	-403,519	-28.74
旅運費	50,000	6,884	-43,116	-86.23
印刷裝訂與廣告費	110,000	218,846	108,846	98.95
修理保養及保固費	200,000	190,600	-9,400	-4.70
專業服務費	6,818,000	8,208,939	1,390,939	20.40
<b>材料及用品費</b>	<b>126,000</b>	<b>78,219</b>	<b>-47,781</b>	<b>-37.92</b>
用品消耗	126,000	78,219	-47,781	-37.92
<b>購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資</b>	<b>18,547,000</b>	<b>1,930,093</b>	<b>-16,616,907</b>	<b>-89.59</b>
購建固定資產	15,007,000	619,580	-14,387,420	-95.87
購置無形資產	3,540,000	1,310,513	-2,229,487	-62.98
<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	<b>800,000</b>	<b>799,993</b>	<b>-7</b>	<b>0.00</b>
分擔	800,000	799,993	-7	0.00
合 計	<b>28,085,000</b>	<b>13,435,408</b>	<b>-14,649,592</b>	<b>-52.16</b>

高雄市道路挖掘管理基金  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國111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>管制性項目</b>					
業務宣導費	50,000	196,000	146,000	292.00	1.為使市民了解市政成果，宣傳本局強化道路挖掘管理作為，減少道路重複開挖及縮短施工期程，以減少道路挖掘、確保施工品質，增加市政行銷宣傳業務，配合新聞局辦理「推動綠建築、智慧城市及道路挖掘」業務宣導，致執行數大於預算數。 2.其併決算數詳總說明五、(一)。
<b>統計所需項目</b>					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	46,000	37,500	-8,500	-18.48	
購置電腦軟體	3,540,000	1,310,513	-2,229,487	-62.98	

高雄市道路挖  
平 衡  
中華民國

科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>資產</b>	<b>95,879,264</b>	<b>100.00</b>	<b>58,048,974</b>	<b>100.00</b>	<b>37,830,290</b>	<b>65.17</b>
<b>流動資產</b>	<b>93,836,388</b>	<b>97.87</b>	<b>57,073,412</b>	<b>98.32</b>	<b>36,762,976</b>	<b>64.41</b>
<b>現金</b>	<b>92,744,840</b>	<b>96.73</b>	<b>53,603,612</b>	<b>92.34</b>	<b>39,141,228</b>	<b>73.02</b>
銀行存款	92,744,840	96.73	53,603,612	92.34	39,141,228	73.02
<b>應收款項</b>	<b>786,600</b>	<b>0.82</b>	<b>2,673,000</b>	<b>4.60</b>	<b>-1,886,400</b>	<b>-70.57</b>
應收帳款	786,600	0.82	2,673,000	4.60	-1,886,400	-70.57
<b>預付款項</b>	<b>304,948</b>	<b>0.32</b>	<b>796,800</b>	<b>1.37</b>	<b>-491,852</b>	<b>-61.73</b>
預付費用	304,948	0.32	796,800	1.37	-491,852	-61.73
<b>固定資產</b>	<b>637,971</b>	<b>0.67</b>	<b>855,562</b>	<b>1.47</b>	<b>-217,591</b>	<b>-25.43</b>
<b>機械及設備</b>	<b>637,971</b>	<b>0.67</b>	<b>58,762</b>	<b>0.10</b>	<b>579,209</b>	<b>985.69</b>
機械及設備	679,580	0.71	60,000	0.10	619,580	1,032.63
累計折舊－機械及設	-41,609	-0.04	-1,238	0.00	-40,371	3,260.99
<b>購建中固定資產</b>	-	-	<b>796,800</b>	<b>1.37</b>	<b>-796,800</b>	<b>-100.00</b>
購建中固定資產	-	-	796,800	1.37	-796,800	-100.00
<b>無形資產</b>	<b>1,404,905</b>	<b>1.46</b>	<b>120,000</b>	<b>0.21</b>	<b>1,284,905</b>	<b>1,070.75</b>
<b>無形資產</b>	<b>1,404,905</b>	<b>1.46</b>	<b>120,000</b>	<b>0.21</b>	<b>1,284,905</b>	<b>1,070.75</b>
電腦軟體	1,404,905	1.46	-	-	1,404,905	--
發展中之無形資產	-	-	120,000	0.21	-120,000	-100.00
<b>合 計</b>	<b>95,879,264</b>	<b>100.00</b>	<b>58,048,974</b>	<b>100.00</b>	<b>37,830,290</b>	<b>65.17</b>

註：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。

## 掘管理基金

## 表

111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	2,162,187	2.26	6,844,013	11.79	-4,681,826	-68.41
流動負債	2,054,950	2.14	6,844,013	11.79	-4,789,063	-69.97
應付款項	2,054,950	2.14	6,844,013	11.79	-4,789,063	-69.97
應付代收款	468,600	0.49	2,212,200	3.81	-1,743,600	-78.82
應付費用	1,586,350	1.65	3,835,013	6.61	-2,248,663	-58.64
應付工程款		-	796,800	1.37	-796,800	-100.00
其他負債	107,237	0.12		-	107,237	--
什項負債	107,237	0.12		-	107,237	--
存入保證金	107,237	0.12		-	107,237	--
淨資產	93,717,077	97.74	51,204,961	88.21	42,512,116	83.02
淨資產	93,717,077	97.74	51,204,961	88.21	42,512,116	83.02
淨資產	93,717,077	97.74	51,204,961	88.21	42,512,116	83.02
累積餘額	93,717,077	97.74	51,204,961	88.21	42,512,116	83.02
合 計	95,879,264	100.00	58,048,974	100.00	37,830,290	65.17

高雄市道路挖掘管理基金

**收入支出表**

中華民國111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>54,880,210</b>	<b>100.00</b>	<b>58,338,007</b>	<b>100.00</b>	<b>-3,457,797</b>	<b>-5.93</b>
徵收及依法分配收入	54,876,780	99.99	58,337,220	100.00	-3,460,440	-5.93
其他徵收及依法分配收入	54,876,780	99.99	58,337,220	100.00	-3,460,440	-5.93
財產收益	3,430	0.01	787	0.00	2,643	335.83
財產孳息收入	3,430	0.01	787	0.00	2,643	335.83
<b>支出</b>	<b>12,368,094</b>	<b>22.54</b>	<b>7,133,046</b>	<b>12.23</b>	<b>5,235,048</b>	<b>73.39</b>
人事支出	1,001,353	1.82	-	-	1,001,353	--
人事支出	1,001,353	1.82	-	-	1,001,353	--
業務支出	10,503,962	19.14	7,131,808	12.22	3,372,154	47.28
業務支出	10,503,962	19.14	7,131,808	12.22	3,372,154	47.28
折舊、折耗及攤銷	65,979	0.12	1,238	0.00	64,741	5,229.48
固定資產折舊	40,371	0.07	1,238	0.00	39,133	3,160.99
無形資產攤銷	25,608	0.05	-	-	25,608	--
其他支出	796,800	1.45	-	-	796,800	--
其他支出	796,800	1.45	-	-	796,800	--
<b>本期賸餘（短絀）</b>	<b>42,512,116</b>	<b>77.46</b>	<b>51,204,961</b>	<b>87.77</b>	<b>-8,692,845</b>	<b>-16.98</b>
<b>期初淨資產</b>	<b>51,204,961</b>	<b>93.30</b>	-	-	<b>51,204,961</b>	<b>--</b>
<b>解繳公庫</b>	-	-	-	-	-	--
<b>期末淨資產</b>	<b>93,717,077</b>	<b>170.77</b>	<b>51,204,961</b>	<b>87.77</b>	<b>42,512,116</b>	<b>83.02</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。

高雄市道路挖掘管理基金

**現金流量表**

中華民國111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）	42,512,116
調整非現金項目	-1,548,032
折舊、折耗及攤銷	65,979
其他	796,800
流動資產淨減（淨增）	2,378,252
流動負債淨增（淨減）	-4,789,063
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>40,964,084</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	-1,930,093
增加固定資產	-619,580
增加無形資產	-1,310,513
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-1,930,093</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
增加短期債務及其他負債	107,237
增加其他負債	107,237
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>107,237</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>39,141,228</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>53,603,612</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>92,744,840</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.不影響現金流量之業務活動：調整非現金項目之「其他」796,800元，係因本年度將「購建中固定資產」-委託本局養護工程處代辦計畫挖掘案件復舊工程轉提「其他支出」。

**高雄市道路挖掘管理基金  
決算與會計收支對照表**

中華民國111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	54,880,210		54,880,210	收入
徵收及依法分配收入	54,876,780		54,876,780	徵收及依法分配收入
財產收入	3,430		3,430	財產收益
基金用途	13,435,408	-1,067,314	12,368,094	支出
用人費用	1,001,353		1,001,353	人事支出
服務費用	9,625,750	878,212	10,503,962	業務支出
材料及用品費	78,219	-78,219		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	799,993	-799,993		
		65,979	65,979	折舊、折耗及攤銷
其他		796,800	796,800	其他支出
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	1,930,093	-1,930,093		
本期賸餘(短絀)	41,444,802	1,067,314	42,512,116	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	50,229,399	975,562	51,204,961	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	91,674,201	2,042,876	93,717,077	期末淨資產

註：

- 1.折舊、折耗及攤銷之調整數65,979元=固定資產折舊40,371元及電腦軟體攤銷25,608元。
- 2.購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資之調整數1,930,093元=係購置機械及設備619,580元及購置電腦軟體1,310,513元。
- 3.其他支出796,800元，係因本年度將「購建中固定資產」-委託本局養護工程處代辦計畫挖掘案件復舊工程轉提「其他支出」。