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..... 7

貳、附屬表

一、基金來源明細表..... 8

二、基金用途明細表..... 9

三、資本資產明細表..... 11

四、固定資產建設改良擴充明細表..... 12

五、員工人數彙計表..... 14

六、用人費用彙計表..... 15

七、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表..... 19

八、主要業務計畫執行績效摘要表..... 20

九、各項費用彙計表..... 22

十、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 114 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：

單位：元

業務計畫名稱及重要項目	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
道路挖掘品質管理及策略規劃	51,220,000	36,592,327	71.44	本年度執行數較預算數少主要係： 1. 興建土地改良物-辦理或委任(託)本局道路養護工程處代辦道路挖掘路面復舊工程：本局道工處於 114 年 10 月 30 日發函請款，惟申請案件未包含於本年度計畫型挖掘整合會議遴選項目，經後續 114 年 12 月 30 日會議釐清，已請道工處依前相關會勘結論再與自來水公司再行協議確認各自永鋪施作範圍及相關支用費用。本年度尚無其他完成並向本局請款案件。 2. 購置電腦軟體-高雄市道路挖掘管理系統改版：本案於年初完成初步規劃後，為求嚴謹而於 114 年 5 月辦理公開徵求，並參考相關	挖管中心辦理建案聯挖整合或計畫型挖掘整合案件，將主動要求一定挖掘復舊面積由本局道工處統一刨鋪；爾後將依作業期程，審慎編列預算數。

				單位意見後歷經多次修正始得於 10 月以後開始辦理發包作業，致無法於 114 年度完成撥款。	

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	57,000,000	42,322,180	-14,677,820	-25.75	
(一)違規罰款收入	-	5,920	5,920	--	係廠商違約金撥實繳庫。
(二)其他徵收收入	57,000,000	42,316,260	-14,683,740	-25.76	實際申請道路挖掘案件未達預期。
二、財產收入	20,000	14,423	-5,577	-27.89	
(一)利息收入	20,000	14,423	-5,577	-27.89	係銀行存款衍生利息較預期低所致。
三、其他收入	-	1,050	1,050	--	係「113 年度高雄市道路挖掘管理中心防火牆設備維護與更新」委託服務案賸餘經費轉為雜項收入。
(一)雜項收入	-	1,050	1,050	--	

高雄市道路挖掘管理基金

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 10%原因說明
			金額(3)=(2)-(1)	%=(3)/(1)	
一、道路挖掘品質管理及策略規劃	51,220,000	36,592,327	-14,627,673	-28.56	1.興建土地改良物-辦理或委任(託)本局道路養護工程處代辦道路挖掘路面復舊工程：本局道工處於 114 年 10 月 30 日發函請款，申請案件未包含於本年度計畫型挖掘整合會議遴選項目，經後續 114 年 12 月 30 日會議釐清，已請道工處依前相關會勘結論再與自來水公司再行協議確認各自永鋪施作範圍及相關支用費用。本年度尚無其他完成並向本局請款案件。 2.購置電腦軟體-購置電腦軟體-高雄市道路挖掘管理系統改版：本案於年初完成初步規劃後，為求嚴謹而於 114 年 5 月辦理公開徵求，並參考相關單位意見後歷經

					多次修正始得於10月以後開始辦理發包作業，致無法於114 年度完成撥款。
二、一般行政管理計畫	60,000	43,645	-16,355	-27.26	依實際情形核銷，撙節辦理。

(三)餘絀情形

本年度決算本期賸餘 570 萬 1,681 元，較預算數賸餘 574 萬元減少賸餘 3 萬 8,319 元，主要係實際申請道路挖掘案件未達預期，致修復費收入較預計少。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 1,191 萬 8,074 元。

(二)投資活動之淨現金流出 2 萬 160 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 82 萬 2,931 元。

(四)期初現金及約當現金 1 億 6,768 萬 5,272 元。

(五)期末現金及約當現金 1 億 7,876 萬 255 元。

高雄市道路挖掘管理基金

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	179,392,943	95.17	168,419,072	93.46	10,973,871	6.52	提列應付費用增加，案件未能於年度結束前撥款所致。
固定資產	4,756,207	2.52	6,169,349	3.42	-1,413,142	-22.91	固定資產提列折舊所致。
無形資產	4,343,774	2.30	5,613,410	3.12	-1,269,636	-22.62	無形資產攤銷折耗所致。
合計	188,492,924	100.00	180,201,831	100.00	8,291,093	4.60	
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	8,526,875	4.52	2,431,754	1.35	6,095,121	250.65	配合契約辦理期程，本年度提列應付費用較上年度增加所致。
其他負債	268,740	0.14	1,091,671	0.61	-822,931	-75.38	退還廠商已屆期滿之保固保證金，與未及於本年度繳庫之道路修復費減少所致。
淨資產	179,697,309	95.33	176,678,406	98.04	3,018,903	1.71	收取之道路修復費依規定繳庫；另委託本局道路養護工程處代辦工程，本年度尚無完成並向本局請款案件。
合計	188,492,924	100.00	180,201,831	100.00	8,291,093	4.60	

五、其他

(一)本年度併決算事項：無

(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：無

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	**57,020,000**	**100.00**	**42,337,653**	**100.00**	**-14,682,347**	**-25.75**	**48,796,732**	**100.00**
徵收及依法分配收入	**57,000,000**	**99.96**	**42,322,180**	**99.96**	**-14,677,820**	**-25.75**	**48,779,649**	**99.96**
徵收收入	57,000,000	99.96	42,322,180	99.96	-14,677,820	-25.75	48,779,649	99.96
違規罰款收入			5,920	0.01	5,920	--	549	-
其他徵收收入	57,000,000	99.96	42,316,260	99.95	-14,683,740	-25.76	48,779,100	99.96
財產收入	**20,000**	**0.04**	**14,423**	**0.03**	**-5,577**	**-27.89**	**16,836**	**0.03**
利息收入	20,000	0.04	14,423	0.03	-5,577	-27.89	16,836	0.03
其他收入			**1,050**	-	**1,050**	--	**247**	-
雜項收入			1,050	-	1,050	--	247	-
基金用途	**51,280,000**	**89.93**	**36,635,972**	**86.53**	**-14,644,028**	**-28.56**	**24,987,715**	**51.21**
道路挖掘品質管理及策略規劃	**51,220,000**	**89.83**	**36,592,327**	**86.43**	**-14,627,673**	**-28.56**	**24,932,365**	**51.09**
購建固定資產	7,308,000	12.82	20,160	0.05	-7,287,840	-99.72	3,652,941	7.49
其他	43,912,000	77.01	36,572,167	86.38	-7,339,833	-16.71	21,279,424	43.61
一般行政管理計畫	**60,000**	**0.11**	**43,645**	**0.10**	**-16,355**	**-27.26**	**55,350**	**0.11**
其他	60,000	0.11	43,645	0.10	-16,355	-27.26	55,350	0.11
本期賸餘（短絀）	**5,740,000**	**10.07**	**5,701,681**	**13.47**	**-38,319**	**-0.67**	**23,809,017**	**48.79**
期初基金餘額	**160,654,000**	**281.75**	**164,895,647**	**389.48**	**4,241,647**	**2.64**	**141,086,630**	**289.13**
解繳公庫								
期末基金餘額	**166,394,000**	**291.82**	**170,597,328**	**402.94**	**4,203,328**	**2.53**	**164,895,647**	**337.92**

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」。

高雄市道路挖掘管理基金

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	**57,020,000**	**42,337,653**	**-14,682,347**	**-25.75**	
徵收及依法分配收入	**57,000,000**	**42,322,180**	**-14,677,820**	**-25.75**	
徵收收入	57,000,000	42,322,180	-14,677,820	-25.75	
違規罰款收入		5,920	5,920	--	係廠商違約金覈實繳庫。
其他徵收收入	57,000,000	42,316,260	-14,683,740	-25.76	實際申請道路挖掘案件未達預期。
財產收入	**20,000**	**14,423**	**-5,577**	**-27.89**	
利息收入	20,000	14,423	-5,577	-27.89	係銀行存款衍生利息較預期低所致。
其他收入		**1,050**	**1,050**	**--**	
雜項收入		1,050	1,050	--	係「113年度高雄市道路挖掘管理中心防火牆設備維護與更新」委託服務案賸餘經費轉為雜項收入。

高雄市道路挖掘管理基金

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	**51,280,000**	**36,635,972**	**-14,644,028**	**-28.56**	
道路挖掘品質管理及策略規劃	**51,220,000**	**36,592,327**	**-14,627,673**	**-28.56**	1.興建土地改良物-辦理或委任(託)本局道路養護工程處代辦道路挖掘路面復舊工程：本局道工處於114年10月30日發函請款，惟申請案件未包含於本年度計畫型挖掘整合會議遴選項目，經後續114年12月30日會議釐清，已請道工處依前相關會勘結論再與自來水公司再行協議確認各自永鋪施作範圍及相關支用費用。本年度尚無其他完成並向本局請款案件。 2.購置電腦軟體-高雄市道路挖掘管理系統改版：本案於年初完成初步規劃後，為求嚴謹而於114年5月辦理公開徵求，並參考相關單位意見後歷經多次修正始得於10月以後開始辦理發包作業，致無法於114年度完成撥款。
用人費用	**2,020,000**	**2,136,511**	**116,511**	**5.77**	
聘僱及兼職人員薪資	1,402,000	1,531,533	129,533	9.24	
加（夜）班費	80,000	79,602	-398	-0.50	
獎金	171,000	155,925	-15,075	-8.82	
退休及卹償金	87,000	94,128	7,128	8.19	
福利費	280,000	275,323	-4,677	-1.67	
服務費用	**30,174,000**	**33,256,039**	**3,082,039**	**10.21**	
郵電費	1,404,000	1,240,608	-163,392	-11.64	
旅運費	50,000	4,220	-45,780	-91.56	
印刷裝訂與廣告費	770,000	655,710	-114,290	-14.84	業務宣導費預算數750,000元，決算數655,332元。
修理保養及保固費	1,730,000	1,325,060	-404,940	-23.41	
保險費	3,000	6,372	3,372	112.40	
專業服務費	26,217,000	30,024,069	3,807,069	14.52	
材料及用品費	**126,000**	**106,951**	**-19,049**	**-15.12**	
用品消耗	126,000	106,951	-19,049	-15.12	
租金、償債、利息及相關手續費	**22,000**	**21,564**	**-436**	**-1.98**	
雜項設備租金	22,000	21,564	-436	-1.98	

高雄市道路挖掘管理基金

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	%	
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	**17,808,000**	**20,160**	**-17,787,840**	**-99.89**	
購建固定資產	7,308,000	20,160	-7,287,840	-99.72	1.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作費編列及支用要點」規定，按3%至3.5%計算。預算數215,000元，決算數0元。
購置無形資產	10,500,000		-10,500,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	**1,000,000**	**998,507**	**-1,493**	**-0.15**	
分擔	1,000,000	998,507	-1,493	-0.15	
其他	**70,000**	**52,595**	**-17,405**	**-24.86**	
其他支出	70,000	52,595	-17,405	-24.86	
一般行政管理計畫	**60,000**	**43,645**	**-16,355**	**-27.26**	依實際情形核銷，撙節辦理。
服務費用	**40,000**	**35,995**	**-4,005**	**-10.01**	
旅運費		10,000	10,000	--	
印刷裝訂與廣告費	40,000	25,995	-14,005	-35.01	
材料及用品費	**20,000**	**7,650**	**-12,350**	**-61.75**	
用品消耗	20,000	7,650	-12,350	-61.75	

註：道路挖掘品質管理及策略規劃：辦理本局道路挖掘巡查作業及其他有關委辦事項勞動承攬人力預算1人，預算數789,000元；決算1人，決算數754,810元。

高雄市道路挖掘管理基金

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	**13,331,294**	**-1,548,535**	**17,808,000**	**20,160**	**680,000**	**1,269,636**	**-1,433,302**	**9,099,981**
土地改良物			7,179,840					
機械及設備	7,476,030	-1,501,957	108,000				-1,393,378	4,580,695
交通及運輸設備	241,854	-46,578					-39,924	155,352
雜項設備			20,160	20,160				20,160
電腦軟體	5,613,410		10,500,000		680,000	1,269,636		4,343,774

註：

1.土地改良物：

(1)可用預算數：本年度預算數7,200,000元，調整轉出數20,160元。

(2)本年度執行數0元：經會議釐清，本年度尚無完成並向本局請款案件。

2.機械及設備：

(1)可用預算數：本年度預算數108,000元。

(2)本年度執行數0元：辦理道路挖掘管理中心不斷電系統UPS電池汰換，已完成安裝，惟更換電池單價未達財產列帳標準，改以修護費用支應。

3.雜項設備：

(1)可用預算數：本年度預算數0元，調整轉入數20,160元。

(2)本年度執行數20,160元：因挖管中心投影設備損壞亟需辦理汰換，依實際需求於114年12月30日奉准調整容納。

4.電腦軟體：

(1)可用預算數：本年度預算數10,500,000元。

(2)本年度執行數0元：「高雄市道路挖掘管理系統改版」於年初完成初步規劃後，為求嚴謹而於114年5月辦理公開徵求，並參考相關單位意見後歷經多次修正始得於10月以後開始辦理發包作業，致無法於114年度完成撥款；減少數係電腦軟體攤銷數。

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
道路挖掘品質管理及策略規劃		7,308,000	
土地改良物		7,200,000	
土地改良物		7,200,000	
機械及設備		108,000	
機械及設備		108,000	
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
雜項設備			
雜項設備			
合　　計		7,308,000	

註：1.土地改良物：委任(託)本局道路養護工程處代辦道路挖掘路面復舊工程經會議釐清後本年度尚無完成並向本局
2.機械及設備：辦理道路挖掘管理中心不斷電系統UPS電池汰換，已完成安裝，惟更換電池單價未達財產列帳標
3.雜項設備：因挖管中心投影設備損壞亟需辦理汰換，依實際需求於114年12月30日奉准調整容納。

掘管理基金

改良擴充明細表

114年度

單位：新臺幣元

預算數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			
	7,308,000	20,160	-7,287,840	
-20,160	7,179,840		-7,179,840	
-20,160	7,179,840		-7,179,840	
	108,000		-108,000	
	108,000		-108,000	
20,160	20,160	20,160		
20,160	20,160	20,160		
	7,308,000	**20,160**	**-7,287,840**	

請款案件。

準，改以修護費用支應。

高雄市道路挖掘管理基金

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	**3**	**5**	**2**	
約僱	3	5	2	**依據本府114年6月13日高市府人力字第11430566800號函核定新增約僱人員僱用計畫。**
總　　計	**3**	**5**	**2**	

註：道路挖掘品質管理及策略規劃：辦理本局道路挖掘巡查作業及其他有關委辦事項勞動承攬人力預算1人，預算數789,000元；決算1人，決算數754,810元。

用　人　費　用

中華民國

項　　目	預 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
道路挖掘品質管理及策略規劃		1,402,000	80,000		171,000
正式人員			50,000		
聘僱人員		1,402,000	30,000		171,000
合　　計		**1,402,000**	**80,000**		**171,000**

掘管理基金

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**
87,000		280,000		2,020,000		2,020,000
				50,000		50,000
87,000		280,000		1,970,000		1,970,000
87,000		**280,000**		**2,020,000**		**2,020,000**

用　人　費　用

中華民國

項　　目	決				
	正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
道路挖掘品質管理及策略規劃		1,531,533	79,602		155,925
正式人員			69,882		
聘僱人員		1,531,533	9,720		155,925
合　　計		**1,531,533**	**79,602**		**155,925**

註：1.年終獎金編列係依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數3人、預算金額171,000元，決算人數3人、決
2.道路挖掘品質管理及策略規劃：辦理本局道路挖掘巡查作業及其他有關委辦事項勞動承攬人力預算1人，預算數

掘管理基金

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**
94,128		275,323		2,136,511		2,136,511
				69,882		69,882
94,128		275,323		2,066,629		2,066,629
94,128		**275,323**		**2,136,511**		**2,136,511**

算金額155,925元。
789,000元；決算1人，決算數754,810元。

高雄市道路挖掘管理基金

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	%	
合計									

註：其他車輛：機車(含電動機車)：上年度結存數3輛，本年度無增購及汰換車輛，截至本年底計3輛。

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	95,000.00	51,220,000	67,716.00	36,592,327

掘管理基金

執行績效摘要表

114年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-27,284.00	-28.72	-14,627,673	-28.56	一、可用預算數為法定預算數51,220,000元。 二、決算數數量較預算數數量減少之原因主要係因建案聯挖個案各工項與施作位置不同，致本年度實際執行較預期少。 三、決算數金額較預算數金額少之原因主要係： (一)興建土地改良物： 辦理或委任(託)本局道路養護工程處代辦道路挖掘路面復舊工程：本局道工處於114年10月30日發函請款，惟申請案件未包含於前開會議遴選項目，經後續114年12月30日會議釐清，已請道工處依前相關會勘結論再與自來水公司再行協議確認各自永鋪施作範圍及相關支用費用。本年度尚無其他完成並向本局請款案件。 (二)購置電腦軟體： 高雄市道路挖掘管理系統改版：本案於年初完成初步規劃後，為求嚴謹而於114年5月辦理公開徵求，並參考相關單位意見後歷經多次修正始得於10月以後開始辦理發包作業，致無法於114年度完成撥款。

高雄市道路挖掘管理基金

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	**2,020,000**	**2,136,511**	**116,511**	**5.77**
聘僱及兼職人員薪資	1,402,000	1,531,533	129,533	9.24
加（夜）班費	80,000	79,602	-398	-0.50
獎金	171,000	155,925	-15,075	-8.82
退休及卹償金	87,000	94,128	7,128	8.19
福利費	280,000	275,323	-4,677	-1.67
服務費用	**30,214,000**	**33,292,034**	**3,078,034**	**10.19**
郵電費	1,404,000	1,240,608	-163,392	-11.64
旅運費	50,000	14,220	-35,780	-71.56
印刷裝訂與廣告費	810,000	681,705	-128,295	-15.84
修理保養及保固費	1,730,000	1,325,060	-404,940	-23.41
保險費	3,000	6,372	3,372	112.40
專業服務費	26,217,000	30,024,069	3,807,069	14.52
材料及用品費	**146,000**	**114,601**	**-31,399**	**-21.51**
用品消耗	146,000	114,601	-31,399	-21.51
租金、償債、利息及相關手續費	**22,000**	**21,564**	**-436**	**-1.98**
雜項設備租金	22,000	21,564	-436	-1.98
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	**17,808,000**	**20,160**	**-17,787,840**	**-99.89**
購建固定資產	7,308,000	20,160	-7,287,840	-99.72
購置無形資產	10,500,000		-10,500,000	-100.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	**1,000,000**	**998,507**	**-1,493**	**-0.15**
分擔	1,000,000	998,507	-1,493	-0.15
其他	**70,000**	**52,595**	**-17,405**	**-24.86**
其他支出	70,000	52,595	-17,405	-24.86
合　　計	**51,280,000**	**36,635,972**	**-14,644,028**	**-28.56**

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					
業務宣導費	750,000	655,332	-94,668	-12.62	
統計所需項目					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	45,039	-4,961	-9.92	
購置電腦軟體	10,500,000		-10,500,000	-100.00	高雄市道路挖掘管理系統改版：本案於年初完成初步規劃後，為求嚴謹而於114年5月辦理公開徵求，並參考相關單位意見後歷經多次修正始得於10月以後開始辦理發包作業，致無法於114年度完成撥款。

平　衡

中華民國

科　　目	本　年　度		上　年　度		比　較　增　減	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
資產	**188,492,924**	**100.00**	**180,201,831**	**100.00**	**8,291,093**	**4.60**
流動資產	**179,392,943**	**95.17**	**168,419,072**	**93.46**	**10,973,871**	**6.52**
現金	**178,760,255**	**94.84**	**167,685,272**	**93.05**	**11,074,983**	**6.60**
銀行存款	178,760,255	94.84	167,685,272	93.05	11,074,983	6.60
應收款項	**399,000**	**0.21**	**620,400**	**0.34**	**-221,400**	**-35.69**
應收帳款	399,000	0.21	620,400	0.34	-221,400	-35.69
預付款項	**233,688**	**0.12**	**113,400**	**0.06**	**120,288**	**106.07**
預付費用	233,688	0.12	113,400	0.06	120,288	106.07
固定資產	**4,756,207**	**2.52**	**6,169,349**	**3.42**	**-1,413,142**	**-22.91**
機械及設備	**4,580,695**	**2.43**	**5,974,073**	**3.32**	**-1,393,378**	**-23.32**
機械及設備	7,476,030	3.97	7,476,030	4.15		
累計折舊－機械及設備	-2,895,335	-1.54	-1,501,957	-0.83	-1,393,378	92.77
交通及運輸設備	**155,352**	**0.08**	**195,276**	**0.11**	**-39,924**	**-20.44**
交通及運輸設備	241,854	0.13	241,854	0.13		
累計折舊－交通及運輸設備	-86,502	-0.05	-46,578	-0.03	-39,924	85.71
雜項設備	**20,160**	**0.01**			**20,160**	--
雜項設備	20,160	0.01			20,160	--
無形資產	**4,343,774**	**2.30**	**5,613,410**	**3.12**	**-1,269,636**	**-22.62**
無形資產	**4,343,774**	**2.30**	**5,613,410**	**3.12**	**-1,269,636**	**-22.62**
電腦軟體	4,343,774	2.30	5,613,410	3.12	-1,269,636	-22.62
合　計	**188,492,924**	**100.00**	**180,201,831**	**100.00**	**8,291,093**	**4.60**

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

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	**8,795,615**	**4.67**	**3,523,425**	**1.96**	**5,272,190**	**149.63**
流動負債	**8,526,875**	**4.52**	**2,431,754**	**1.35**	**6,095,121**	**250.65**
應付款項	**8,526,875**	**4.52**	**2,431,754**	**1.35**	**6,095,121**	**250.65**
應付費用	8,526,875	4.52	2,431,754	1.35	6,095,121	250.65
其他負債	**268,740**	**0.14**	**1,091,671**	**0.61**	**-822,931**	**-75.38**
什項負債	**268,740**	**0.14**	**1,091,671**	**0.61**	**-822,931**	**-75.38**
存入保證金	59,940	0.03	438,271	0.24	-378,331	-86.32
暫收及待結轉帳項	208,800	0.11	653,400	0.36	-444,600	-68.04
淨資產	**179,697,309**	**95.33**	**176,678,406**	**98.04**	**3,018,903**	**1.71**
淨資產	**179,697,309**	**95.33**	**176,678,406**	**98.04**	**3,018,903**	**1.71**
淨資產	**179,697,309**	**95.33**	**176,678,406**	**98.04**	**3,018,903**	**1.71**
累積餘額	179,697,309	95.33	176,678,406	98.04	3,018,903	1.71
合　計	**188,492,924**	**100.00**	**180,201,831**	**100.00**	**8,291,093**	**4.60**

高雄市道路挖掘管理基金

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	**42,337,653**	**100.00**	**48,796,732**	**100.00**	**-6,459,079**	**-13.24**
徵收及依法分配收入	42,322,180	99.96	48,779,649	99.96	-6,457,469	-13.24
違規罰款收入	5,920	0.01	549	-	5,371	978.32
其他徵收收入	42,316,260	99.95	48,779,100	99.96	-6,462,840	-13.25
財產收益	14,423	0.03	16,836	0.03	-2,413	-14.33
財產孳息收入	14,423	0.03	16,836	0.03	-2,413	-14.33
其他收入	1,050	-	247	-	803	325.10
雜項收入	1,050	-	247	-	803	325.10
支出	**39,318,750**	**92.87**	**21,279,565**	**43.61**	**18,039,185**	**84.77**
人事支出	2,136,511	5.05	1,700,976	3.49	435,535	25.61
人事支出	2,136,511	5.05	1,700,976	3.49	435,535	25.61
業務支出	34,426,706	81.31	17,563,502	35.99	16,863,204	96.01
業務支出	34,426,706	81.31	17,563,502	35.99	16,863,204	96.01
折舊、折耗及攤銷	2,702,938	6.38	1,607,217	3.29	1,095,721	68.18
固定資產折舊	1,433,302	3.39	1,117,134	2.29	316,168	28.30
無形資產攤銷	1,269,636	3.00	490,083	1.00	779,553	159.07
其他支出	52,595	0.12	407,870	0.84	-355,275	-87.10
其他支出	52,595	0.12	407,870	0.84	-355,275	-87.10
本期賸餘（短絀）	**3,018,903**	**7.13**	**27,517,167**	**56.39**	**-24,498,264**	**-89.03**
期初淨資產	**176,678,406**	**417.31**	**149,161,239**	**305.68**	**27,517,167**	**18.45**
解繳公庫						
淨資產調整數						
期末淨資產	**179,697,309**	**424.44**	**176,678,406**	**362.07**	**3,018,903**	**1.71**

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.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」。

高雄市道路挖掘管理基金

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）	3,018,903
本期賸餘	3,018,903
調整非現金項目	8,899,171
折舊、折耗及攤銷	2,702,938
流動資產淨減（淨增）	101,112
流動負債淨增（淨減）	6,095,121
業務活動之淨現金流入（流出）	**11,918,074**
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	-20,160
增加固定資產	-20,160
投資活動之淨現金流入（流出）	**-20,160**
籌資活動之現金流量	
減少短期債務及其他負債	-822,931
減少其他負債	-822,931
籌資活動之淨現金流入（流出）	**-822,931**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**11,074,983**
期初現金及約當現金	**167,685,272**
期末現金及約當現金	**178,760,255**

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

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	42,337,653		42,337,653	收入
徵收及依法分配收入	42,322,180		42,322,180	徵收及依法分配收入
財產收入	14,423		14,423	財產收益
其他收入	1,050		1,050	其他收入
基金用途	36,635,972	2,682,778	39,318,750	支出
用人費用	2,136,511		2,136,511	人事支出
服務費用	33,292,034	1,134,672	34,426,706	業務支出
材料及用品費	114,601	-114,601		
租金、償債、利息及相關手續費	21,564	-21,564		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	998,507	-998,507		
		2,702,938	2,702,938	折舊、折耗及攤銷
其他	52,595		52,595	其他支出
購建固定資產	20,160	-20,160		
本期賸餘（短絀）	5,701,681	-2,682,778	3,018,903	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	164,895,647	11,782,759	176,678,406	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	170,597,328	9,099,981	179,697,309	期末淨資產

註：1.折舊、折耗及攤銷之調整數2,702,938元=固定資產折舊1,433,302元及電腦軟體攤銷1,269,636元。
2.購建固定資產之調整數20,160元=購置雜項設備20,160元。

主辦會計人員：

基金主持人：