

中華民國 112 年度
(112 年 1 月 1 日 至 112 年 12 月 31 日)

高雄市總決算

高雄市政府工務局主管

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112年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明.....	1
乙、決算報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	5
貳、附屬表	
一、基金來源明細表.....	6
二、基金用途明細表.....	7
三、資本資產明細表.....	9
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	10
五、員工人數彙計表.....	12
六、用人費用彙計表.....	13
七、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	17
八、主要業務計畫執行績效摘要表.....	18
九、各項費用彙計表.....	20
十、管制性項目及統計所需項目比較表.....	21
丙、會計報表	
一、平衡表.....	22
二、收入支出表.....	24
三、現金流量表.....	25
丁、參考表	
一、決算與會計收支對照表.....	26

高雄市道路挖掘管理基金

總 說 明

中華民國 112 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	29,323,000	27,738,984	94.60	已完成。	

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	54,045,000	77,184,040	23,139,040	42.81	
(一)違規罰款收入	-	126,000	126,000	--	廠商逾期違約金。
(二)其他徵收及依法分配收入	54,045,000	77,058,040	23,013,040	42.58	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及道路刨鋪面積為 90,075 平方公尺，但本年度面積達 120,608 平方公尺，故決算數較預算數高。

高雄市道路挖掘管理基金

總 說 明

中華民國 112 年度

來源項目	預算數 (元) (1)	決算數 (元) (2)	比較增減		比較增減超過 10% 原因說明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
二、財產收入	-	19,280	19,280	--	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	-	19,280	19,280	--	

(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	29,323,000	27,738,984	-1,584,016	-5.40	依實際業務需要 摺節開支，致實際數少於預算數。
二、一般行政管理計畫	60,000	51,907	-8,093	-13.49	

(三)餘絀情形

本年度決算本期賸餘 4,941 萬 2,429 元，較預算數賸餘 2,466 萬 2,000 元增加賸餘 2,475 萬 429 元，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及道路刨鋪面積為 90,075 平方公尺，但本年度面積達 120,608 平方公尺，故決算數較預算數高。

高雄市道路挖掘管理基金

總 說 明

中華民國 112 年度

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 5,660 萬 3,954 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 772 萬 7,638 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 112 萬 2,369 元
- (四)期初現金及約當現金 9,274 萬 4,840 元。
- (五)期末現金及約當現金 1 億 4,274 萬 3,525 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 1 億 5,437 萬 7,597 元，負債總額 521 萬 6,358 元，淨資產總額 1 億 4,916 萬 1,239 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 1 億 5,437 萬 7,597 元占資產總額比例 100.00%，包括：
 - 1. 流動資產 1 億 4,630 萬 2,988 元，占資產總額比例 94.77%，較上年度決算數增加 5,246 萬 6,600 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 386 萬 9,537 元，占資產總額比例 2.51%，較上年度決算數增加 323 萬 1,566 元，主要係因 111 年度高雄市道路挖掘、寬頻管道管理暨三維圖資系統建置完竣所致。
 - 3. 無形資產 420 萬 5,072 元，占資產總額比例 2.72%，較上年度決算數增加 280 萬 167 元，係建置 112 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、ArcGIS 圖台軟體升級等套裝軟體所致。
- (二) 負債 521 萬 6,358 元占資產總額比例 3.38%，包括：
 - 1. 流動負債 398 萬 6,752 元，占資產總額比例 2.58%，較上年度決算數增加 193 萬 1,802 元，係本年度提列應付費用較上年度增加。

高雄市道路挖掘管理基金

總 說 明

中華民國 112 年度

2. 其他負債 122 萬 9,606 元，占資產總額比例 0.80%，較上年度決算數增加 112 萬 2,369 元，係收取 111 年度高雄市施工影像系統及擴充委託服務案、112 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等保固金與未及於本年度繳庫之道路修復費。

(三) 淨資產 1 億 4,916 萬 1,239 元占資產總額比例 96.62%，較上年度決算數增加 5,544 萬 4,162 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，故本期賸餘較預算數增加。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：係財稅行政大樓分攤大樓管理費超預算數 32 萬 8,332 元，依據工務局 113 年 1 月 25 日高市工務道字第 11331052100 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 113 年 1 月 15 日高市工務會字第 11330612600 號函辦理保留 329 萬 2,987 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112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
基金來源	54,045,000	100.00	77,203,320	100.00	23,158,320	42.85	54,880,210	100.00
徵收及依法分配收入	54,045,000	100.00	77,184,040	99.98	23,139,040	42.81	54,876,780	99.99
違規罰款收入			126,000	0.16	126,000	--		
其他徵收及依法分配收入	54,045,000	100.00	77,058,040	99.81	23,013,040	42.58	54,876,780	99.99
財產收入			19,280	0.02	19,280	--	3,430	0.01
利息收入			19,280	0.02	19,280	--	3,430	0.01
基金用途	29,383,000	54.37	27,790,891	36.00	-1,592,109	-5.42	13,435,408	24.48
道路挖掘品質管理及策略規劃	29,323,000	54.26	27,738,984	35.93	-1,584,016	-5.40	13,379,907	24.38
購建固定資產	11,414,000	21.12	4,644,235	6.02	-6,769,765	-59.31	619,580	1.13
其他	17,909,000	33.14	23,094,749	29.91	5,185,749	28.96	12,760,327	23.25
一般行政管理計畫	60,000	0.11	51,907	0.07	-8,093	-13.49	55,501	0.10
其他	60,000	0.11	51,907	0.07	-8,093	-13.49	55,501	0.10
本期賸餘(短絀)	24,662,000	45.63	49,412,429	64.00	24,750,429	100.36	41,444,802	75.52
期初基金餘額	71,794,000	132.84	91,674,201	118.74	19,880,201	27.69	50,229,399	91.53
解繳公庫								
期末基金餘額	96,456,000	178.47	141,086,630	182.75	44,630,630	46.27	91,674,201	167.04

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。

高雄市道路挖掘管理基金

基金來源明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	54,045,000	77,203,320	23,158,320	42.85	
徵收及依法分配收入	54,045,000	77,184,040	23,139,040	42.81	
違規罰款收入		126,000	126,000	--	廠商逾期違約金。
其他徵收及依法分配收入	54,045,000	77,058,040	23,013,040	42.58	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及道路刨鋪面積為90,075平方公尺，但本年度面積達120,608平方公尺，故決算數較預算數高。
財產收入		19,280	19,280	--	
利息收入		19,280	19,280	--	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112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	29,383,000	27,790,891	-1,592,109	-5.42	
道路挖掘品質管理及策略規劃	29,323,000	27,738,984	-1,584,016	-5.40	
用人費用	1,851,000	1,731,253	-119,747	-6.47	
聘僱及兼職人員薪資	1,308,000	1,303,861	-4,139	-0.32	
超時工作報酬	30,000	29,144	-856	-2.85	
獎金	164,000	99,870	-64,130	-39.10	
退休及卹償金	83,000	82,512	-488	-0.59	
福利費	266,000	215,866	-50,134	-18.85	
服務費用	13,952,000	17,002,085	3,050,085	21.86	
郵電費	1,404,000	1,036,793	-367,207	-26.15	
旅運費	50,000	20,549	-29,451	-58.90	
印刷裝訂與廣告費	70,000	54,000	-16,000	-22.86	業務宣導費預算數50,000元，決算數50,000元。
修理保養及保固費	200,000	199,494	-506	-0.25	
保險費		1,974	1,974	--	
專業服務費	12,228,000	15,689,275	3,461,275	28.31	
材料及用品費	106,000	146,682	40,682	38.38	
用品消耗	106,000	146,682	40,682	38.38	
租金、償債、利息及相關手續費		2,994	2,994	--	
雜項設備租金		2,994	2,994	--	
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	12,614,000	7,727,638	-4,886,362	-38.74	
購建固定資產	11,414,000	4,644,235	-6,769,765	-59.31	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。 2.購建固定資產以前年度保留數2,625,591元，決算數2,625,591元；本年度預算數11,414,000元，決算數2,018,644元。
購置無形資產	1,200,000	3,083,403	1,883,403	156.95	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	800,000	1,128,332	328,332	41.04	
分擔	800,000	1,128,332	328,332	41.04	併決算核准文號詳總說明五、(一)。

高雄市道路挖掘管理基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
一般行政管理計畫	60,000	51,907	-8,093	-13.49	依實際業務需要撙節開支，致實際數少於預算數。
服務費用	40,000	24,548	-15,452	-38.63	
印刷裝訂與廣告費	40,000	24,548	-15,452	-38.63	
材料及用品費	20,000	27,359	7,359	36.80	
用品消耗	20,000	27,359	7,359	36.80	

高雄市道路挖掘管理基金

資本資產明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本 / 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) / 長期投資評價	本年度成本變動				本年度累計折舊(耗) / 長期投資評價變動數	期末帳面金額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	2,084,485	-41,609	17,122,994	9,330,352	725,000	2,908,827	-389,792	8,074,609
土地改良物			7,200,000					
機械及設備	679,580	-41,609	6,562,578	3,379,504			-383,138	3,634,337
交通及運輸設備			277,013	241,854			-6,654	235,200
購建中固定資產				2,625,591		2,625,591		
租賃資產								
租賃權益改良								
電腦軟體	1,404,905		3,083,403		725,000	283,236		1,121,669
發展中之無形資產				3,083,403				3,083,403

1.土地改良物：

(1)可用預算數：本年度預算數7,200,000元。

(2)本年度預算執行數1,169,154元，性質屬路面維護保養及修復，且道路因有車輛通行、管線挖掘之需求財產不易盤點及管理，不列入財產帳。

2.機械及設備：

(1)可用預算數：以前年度保留數2,625,591元，本年度預算數3,714,000元，預算調整轉入數 222,987元。

(2)本年度增加數3,379,504元：以前年度保留數建置「111年高雄市道路挖掘、寬頻管道管理暨三維圖資系統等維護及擴充建置案」2,625,591元、公務分攤前項設備146,277元、本年度預算數購置防火牆493,666元及不斷電設備113,970元。

3.交通及運輸設備及設備：

(1)可用預算數：本年度預算數500,000元，預算調整轉出數 222,987元。

(2)本年度增加數241,854元：購置公務機車3台。

4.購建中固定資產：本年度增加數及減少數2,625,591元係轉正至機械及設備。

5.電腦軟體：

(1)可用預算數：本年度預算數1,200,000元，預算調整數1,883,403元。

(2)本年度減少數係電腦軟體攤銷數。

6.發展中之無形資產：本年度增加數係112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1,191,451元及ArcGIS圖台軟體升級1,891,952元。

高雄市道路挖
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
道路挖掘品質管理及策略規劃	2,625,591	11,414,000	
土地改良物		7,200,000	
土地改良物		7,200,000	
機械及設備	2,625,591	3,714,000	
機械及設備	2,625,591	3,714,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		500,000	
交通及運輸設備		500,000	
合 計	2,625,591	11,414,000	

1.土地改良物：

委任(託)本局道路養護工程處代辦刨鋪案件數較預期少所致。

2.機械及設備：

異地備援設備案因資訊設備完整性與近期物價調漲致原預算經費難以執行且為配合本府資訊中心管理鳳山機房要求而加購1台L3網路交換器以符資安規定，爰重新調整採購額度延後發包時間，配合契約期程無法於112年度完成撥款。

3.交通及運輸設備：

無人機案經訪價並檢討挖管中心現行人力業務運作，考量完成任務後之成果分析及相關軟硬體設備，所需費用已逾原編列預算，故簽請鈞長同意暫緩採購；另本年度執行數係依實際業務需要於112年8月31日簽奉核准購置電動機車3台。

4.機械及設備及交通及運輸設備之調整數已依附屬單位預算執行要點規定辦理。

掘管理基金
改良擴充明細表
 112年度

單位：：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增減數	本年度 保留數
調整數	合計			
	14,039,591	4,644,235	-9,395,356	3,292,987
	7,200,000	1,169,154	-6,030,846	
	7,200,000	1,169,154	-6,030,846	
222,987	6,562,578	3,233,227	-3,329,351	3,292,987
222,987	6,562,578	3,233,227	-3,329,351	3,292,987
-222,987	277,013	241,854	-35,159	
-222,987	277,013	241,854	-35,159	
	14,039,591	4,644,235	-9,395,356	3,292,987

高雄市道路挖掘管理基金
員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	3	3		
約僱人員	3	3		
總 計	3	3		

高雄市道路挖
用 人 費 用

中華民國

項 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		1,308,000	30,000		164,000
聘僱人員		1,308,000	30,000		164,000
合 計		1,308,000	30,000		164,000

掘管理基金
彙計表

112年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
83,000		266,000		1,851,000		1,851,000
83,000		266,000		1,851,000		1,851,000
83,000		266,000		1,851,000		1,851,000

高雄市道路挖
用人費用

中華民國

項 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		1,303,861	29,144		99,870
聘僱人員		1,303,861	29,144		99,870
合 計		1,303,861	29,144		99,870

註：年終獎金編列係依據軍公教人員工作獎金發給注意事項，預算人數3人、預算金額164,000元，決算人數3人、決算金額99,870元。

掘管理基金
彙計表

112年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
82,512		215,866		1,731,253		1,731,253
82,512		215,866		1,731,253		1,731,253
82,512		215,866		1,731,253		1,731,253

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112年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
電動機車	3	243,051	3	241,854			-1,197	-0.49	屬低汙染之車種。
合計	3	243,051	3	241,854			-1,197	-0.49	

註：

1.其他車輛：

(1)機車(含電動機車)：上年度結存數0輛，本年度增購電動機車3輛，截至本年底計3輛。

2.本年度預算數243,051元，依實際業務需要於112年8月31日簽奉核准購置電動機車3台。

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	90,075.00	29,323,000	120,608.00	27,738,984

掘管理基金
執行績效摘要表

112年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
30,533.00	33.90	-1,584,016	-5.40	<p>一、可用預算數為以前年度保留數2,625,591元及法定預算數29,323,000元。</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>

高雄市道路挖掘管理基金
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
用人費用	1,851,000	1,731,253	-119,747	-6.47
聘僱及兼職人員薪資	1,308,000	1,303,861	-4,139	-0.32
超時工作報酬	30,000	29,144	-856	-2.85
獎金	164,000	99,870	-64,130	-39.10
退休及卹償金	83,000	82,512	-488	-0.59
福利費	266,000	215,866	-50,134	-18.85
服務費用	13,992,000	17,026,633	3,034,633	21.69
郵電費	1,404,000	1,036,793	-367,207	-26.15
旅運費	50,000	20,549	-29,451	-58.90
印刷裝訂與廣告費	110,000	78,548	-31,452	-28.59
修理保養及保固費	200,000	199,494	-506	-0.25
保險費		1,974	1,974	--
專業服務費	12,228,000	15,689,275	3,461,275	28.31
材料及用品費	126,000	174,041	48,041	38.13
用品消耗	126,000	174,041	48,041	38.13
租金、償債、利息及相關手續費		2,994	2,994	--
雜項設備租金		2,994	2,994	--
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	12,614,000	7,727,638	-4,886,362	-38.74
購建固定資產	11,414,000	4,644,235	-6,769,765	-59.31
購置無形資產	1,200,000	3,083,403	1,883,403	156.95
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	800,000	1,128,332	328,332	41.04
分擔	800,000	1,128,332	328,332	41.04
合 計	29,383,000	27,790,891	-1,592,109	-5.42

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112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
業務宣導費	50,000	50,000			
統計所需項目					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	35,000	-15,000	-30.00	
購置電腦軟體	1,200,000	3,083,403	1,883,403	156.95	

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	%
資產	154,377,597	100.00	95,879,264	100.00	58,498,333	61.01
流動資產	146,302,988	94.77	93,836,388	97.87	52,466,600	55.91
現金	142,743,525	92.46	92,744,840	96.73	49,998,685	53.91
銀行存款	142,743,525	92.46	92,744,840	96.73	49,998,685	53.91
應收款項	3,450,515	2.24	786,600	0.82	2,663,915	338.66
應收帳款	3,450,515	2.24	786,600	0.82	2,663,915	338.66
預付款項	108,948	0.07	304,948	0.32	-196,000	-64.27
預付費用	108,948	0.07	304,948	0.32	-196,000	-64.27
固定資產	3,869,537	2.51	637,971	0.67	3,231,566	506.54
機械及設備	3,634,337	2.35	637,971	0.67	2,996,366	469.67
機械及設備	4,059,084	2.63	679,580	0.71	3,379,504	497.29
累計折舊－機械及設備	-424,747	-0.28	-41,609	-0.04	-383,138	920.81
交通及運輸設備	235,200	0.16		-	235,200	--
交通及運輸設備	241,854	0.16		-	241,854	--
累計折舊－交通及運輸設備	-6,654	0.00		-	-6,654	--
無形資產	4,205,072	2.72	1,404,905	1.46	2,800,167	199.31
無形資產	4,205,072	2.72	1,404,905	1.46	2,800,167	199.31
電腦軟體	1,121,669	0.72	1,404,905	1.46	-283,236	-20.16
發展中之無形資產	3,083,403	2.00		-	3,083,403	--
合 計	154,377,597	100.00	95,879,264	100.00	58,498,333	61.01

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

112年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	5,216,358	3.38	2,162,187	2.26	3,054,171	141.25
流動負債	3,986,752	2.58	2,054,950	2.14	1,931,802	94.01
應付款項	3,986,752	2.58	2,054,950	2.14	1,931,802	94.01
應付代收款	-	-	468,600	0.49	-468,600	-100.00
應付費用	3,986,752	2.58	1,586,350	1.65	2,400,402	151.32
其他負債	1,229,606	0.80	107,237	0.11	1,122,369	1,046.62
什項負債	1,229,606	0.80	107,237	0.11	1,122,369	1,046.62
存入保證金	120,806	0.08	107,237	0.11	13,569	12.65
暫收及待結轉帳項	1,108,800	0.72	-	-	1,108,800	--
淨資產	149,161,239	96.62	93,717,077	97.74	55,444,162	59.16
淨資產	149,161,239	96.62	93,717,077	97.74	55,444,162	59.16
淨資產	149,161,239	96.62	93,717,077	97.74	55,444,162	59.16
累積餘額	149,161,239	96.62	93,717,077	97.74	55,444,162	59.16
合 計	154,377,597	100.00	95,879,264	100.00	58,498,333	61.01

高雄市道路挖掘管理基金

收入支出表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
收入	77,349,597	100.00	54,880,210	100.00	22,469,387	40.94
徵收及依法分配收入	77,184,040	99.79	54,876,780	99.99	22,307,260	40.65
違規罰款收入	126,000	0.16	-	-	126,000	--
其他徵收及依法分配收入	77,058,040	99.62	54,876,780	99.99	22,181,260	40.42
財產收益	19,280	0.02	3,430	0.01	15,850	462.10
財產孳息收入	19,280	0.02	3,430	0.01	15,850	462.10
其他收入	146,277	0.19	-	-	146,277	--
雜項收入	146,277	0.19	-	-	146,277	--
支出	21,905,435	28.32	12,368,094	22.54	9,537,341	77.11
人事支出	1,731,253	2.24	1,001,353	1.82	729,900	72.89
人事支出	1,731,253	2.24	1,001,353	1.82	729,900	72.89
業務支出	18,332,000	23.70	10,503,962	19.14	7,828,038	74.52
業務支出	18,332,000	23.70	10,503,962	19.14	7,828,038	74.52
折舊、折耗及攤銷	673,028	0.87	65,979	0.12	607,049	920.06
固定資產折舊	389,792	0.50	40,371	0.07	349,421	865.52
無形資產攤銷	283,236	0.37	25,608	0.05	257,628	1,006.04
其他支出	1,169,154	1.51	796,800	1.45	372,354	46.73
其他支出	1,169,154	1.51	796,800	1.45	372,354	46.73
本期賸餘（短絀）	55,444,162	71.68	42,512,116	77.46	12,932,046	30.42
期初淨資產	93,717,077	121.16	51,204,961	93.30	42,512,116	83.02
解繳公庫	-	-	-	-	-	-
期末淨資產	149,161,239	192.84	93,717,077	170.77	55,444,162	59.16

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112年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	55,444,162
調整非現金項目	1,159,792
折舊、折耗及攤銷	673,028
其他	1,022,877
流動資產淨減（淨增）	-2,467,915
流動負債淨增（淨減）	1,931,802
業務活動之淨現金流入（流出）	56,603,954
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	-7,727,638
增加固定資產	-4,644,235
增加無形資產	-3,083,403
投資活動之淨現金流入（流出）	-7,727,638
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	1,122,369
增加其他負債	1,122,369
籌資活動之淨現金流入（流出）	1,122,369
現金及約當現金之淨增（淨減）	49,998,685
期初現金及約當現金	92,744,840
期末現金及約當現金	142,743,525

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活動：係購置機械及設備之公務預算分攤款146,277元，土地改良物1,169,154元不入財產帳，改列其他支出。

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112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	77,203,320	146,277	77,349,597	收入
徵收及依法分配收入	77,184,040		77,184,040	徵收及依法分配收入
財產收入	19,280		19,280	財產收益
		146,277	146,277	其他收入
基金用途	27,790,891	-5,885,456	21,905,435	支出
用人費用	1,731,253		1,731,253	人事支出
服務費用	17,026,633	1,305,367	18,332,000	業務支出
材料及用品費	174,041	-174,041		
租金、償債、利息及相關手續費	2,994	-2,994		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,128,332	-1,128,332		
		673,028	673,028	折舊、折耗及攤銷
其他		1,169,154	1,169,154	其他支出
購建固定資產	4,644,235	-4,644,235		
購置無形資產	3,083,403	-3,083,403		
本期賸餘(短絀)	49,412,429	6,031,733	55,444,162	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	91,674,201	2,042,876	93,717,077	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	141,086,630	8,074,609	149,161,239	期末淨資產

高雄市道路挖掘管理基金
決算與會計收支對照表附表

中華民國112年度

- 1.其他收入之調整數146,277元=公務預算分攤款購置機械及設備146,277元。
- 2.折舊、折耗及攤銷之調整數673,028元=固定資產折舊389,792元及電腦軟體攤銷283,236元。
- 3.其他支出之調整數1,169,154元=興建土地改良物1,169,154元屬路面維護保養及修復之性質，且道路因有車輛通行、管線挖掘之需求財產不易盤點及管理，不列入財產帳。
- 4.購建固定資產之調整數4,644,235元=興建土地改良物1,169,154元、購置機械及設備3,233,227元及購置交通及運輸設備241,854元。
- 5.購置無形資產調整數3,083,403元=購置電腦軟體3,083,403元。

主辦會計人員：

會計室主任 劉素娥

基金主持人：

高雄市政府工務局局長 楊欽富