

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、用途及餘絀決算表.....	6
貳、附屬表	
一、基金來源明細表.....	7
二、基金用途明細表.....	8
三、資本資產明細表.....	10
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	11
五、員工人數彙計表.....	13
六、用人費用彙計表.....	14
七、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	18
八、主要業務計畫執行績效摘要表.....	19
九、各項費用彙計表.....	21
十、管制性項目及統計所需項目比較表.....	22
丙、會計報表	
一、平衡表.....	23
二、收入支出表.....	25
三、現金流量表.....	26
丁、參考表	
一、決算與會計收支對照表.....	27

高雄市道路挖掘管理基金

總 說 明

中華民國 113 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
道路挖掘 品質管理 及策略規 劃	31,373,000	24,932,365	79.47	決算數含以前年度保留數之決算數 3,292,987 元及本年度決算數 21,639,378 元 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：本項經費規劃用於挖管中心辦理管挖整合案件之路面復舊工程，惟本年度經媒合未有管線單位委由道工處代辦執行之案件。 2. 購置機械及設備－挖管中心監控室矩陣設備汰換：本案因考量後續挖管中心面臨搬遷，且經重新檢視目前矩陣系統尚無異常狀況，故本年度暫緩執行，俟後續評估需求後再循預算程序辦理。

高雄市道路挖掘管理基金

總 說 明

中華民國 113 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	51,000,000	48,779,649	-2,220,351	-4.35	
(一)違規罰款收入	-	549	549	--	廠商減價收受違約金及違約罰款。
(二)其他徵收及依法分配收入	51,000,000	48,779,100	-2,220,900	-4.35	
二、財產收入	-	16,836	16,836	--	
(一)利息收入	-	16,836	16,836	--	主要係銀行餘額衍生之利息較預期高所衍生之利息收入。
三、其他收入	-	247	247	--	
(一)雜項收入	-	247	247	--	係 112 年所提應付費用「112 年高雄市施工影像系統維護委託服務案」驗收結果減價收受，賸餘款無須支用，簽奉核准轉列為雜項收入。

高雄市道路挖掘管理基金

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、道路挖掘品質管理及策略規劃	31,373,000	24,932,365	-6,440,635	-20.53	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：本項經費規劃用於挖管中心辦理管挖整合案件之路面復舊工程，惟本年度經媒合未有管線單位委由道工處代辦執行之案件。 2. 購置機械及設備-挖管中心監控室矩陣設備汰換：本案因考量後續挖管中心面臨搬遷，且經重新檢視目前矩陣系統尚無異常狀況，故本年度暫緩執行，俟後續評估需求後再循預算程序辦理。
二、一般行政管理計畫	60,000	55,350	-4,650	-7.75	

(三)餘絀情形

本年度決算本期賸餘 2,380 萬 9,017 元，較預算數賸餘 1,956 萬 7,000 元增加賸餘 424 萬 2,017 元，主要係：興建土地改良物經費規劃用於挖管中心案件之路面復舊工程，交由本局道工處代辦，經媒合未有管線單位委由道工處代辦執行之案件，故無撥款相關作業。

高雄市道路挖掘管理基金

總 說 明

中華民國 113 年度

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 3,073 萬 623 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 565 萬 941 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 13 萬 7,935 元。
- (四)期初現金及約當現金 1 億 4,274 萬 3,525 元。
- (五)期末現金及約當現金 1 億 6,768 萬 5,272 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 1 億 8,020 萬 1,831 元，負債總額 352 萬 3,425 元，淨資產總額 1 億 7,667 萬 8,406 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 8,020 萬 1,831 元占資產總額比例 100.00%，包括：
 - 1. 流動資產 1 億 6,841 萬 9,072 元，占資產總額比例 93.46%，較上年度決算數增加 2,211 萬 6,084 元，主要係收取之道路修復費依規定繳庫，致銀行存款增加。
 - 2. 固定資產 616 萬 9,349 元，占資產總額比例 3.42%，較上年度決算數增加 229 萬 9,812 元，主要係因 112 年度高雄市道路挖掘管理系統圖台軟體升級暨異地備援設備採購案完竣所致。
 - 3. 無形資產 561 萬 3,410 元，占資產總額比例 3.12%，較上年度決算數增加 140 萬 8,338 元，係建置 113 年道路挖掘管理系統 ArcGIS 圖台軟體升級所致。
- (二) 負債 352 萬 3,425 元占資產總額比例 1.96%，包括：
 - 1. 流動負債 243 萬 1,754 元，占資產總額比例 1.35%，較上年度決算數減少 155 萬 4,998 元，係本年度提列應付費用較上年度減少所致。

高雄市道路挖掘管理基金

總 說 明

中華民國 113 年度

2. 其他負債 109 萬 1,671 元，占資產總額比例 0.61%，較上年度決算數減少 13 萬 7,935 元，係收取 114 年道路挖掘管理系統 ArcGIS 圖台軟體升級等採購案履約保證金及保固保證金，與未及於本年度繳庫之道路修復費減少所致。

(三) 淨資產 1 億 7,667 萬 8,406 元占資產總額比例 98.04%，較上年度決算數增加 2,751 萬 7,167 元，主要係收取之道路修復費依規定繳庫，另本年度委託本局養護工程處代道路挖掘路面復舊工程經媒合未有管線單位委由道工處代辦執行之案件，故無撥款相關作業，故本期賸餘較預算數增加。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：係分攤財稅行政大樓管理費超預算數 62 萬 5,672 元，依據工務局 113 年 12 月 2 日高市工務道字第 11341912600 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：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	%
基金來源	51,000,000	100.00	48,796,732	100.00	-2,203,268	-4.32	77,203,320	100.00
徵收及依法分配收入	51,000,000	100.00	48,779,649	99.96	-2,220,351	-4.35	77,184,040	99.98
違規罰款收入			549	-	549	--	126,000	0.16
其他徵收及依法分配收入	51,000,000	100.00	48,779,100	99.96	-2,220,900	-4.35	77,058,040	99.81
財產收入			16,836	0.03	16,836	--	19,280	0.02
利息收入			16,836	0.03	16,836	--	19,280	0.02
其他收入			247	-	247	--		
雜項收入			247	-	247	--		
基金用途	31,433,000	61.63	24,987,715	51.21	-6,445,285	-20.50	27,790,891	36.00
道路挖掘品質管理及策略規劃	31,373,000	61.52	24,932,365	51.09	-6,440,635	-20.53	27,738,984	35.93
購建固定資產	9,771,000	19.16	3,652,941	7.49	-6,118,059	-62.61	4,644,235	6.02
其他	21,602,000	42.36	21,279,424	43.61	-322,576	-1.49	23,094,749	29.91
一般行政管理計畫	60,000	0.12	55,350	0.11	-4,650	-7.75	51,907	0.07
其他	60,000	0.12	55,350	0.11	-4,650	-7.75	51,907	0.07
本期賸餘(短絀)	19,567,000	38.37	23,809,017	48.79	4,242,017	21.68	49,412,429	64.00
期初基金餘額	116,336,000	228.11	141,086,630	289.13	24,750,630	21.28	91,674,201	118.74
解繳公庫								
期末基金餘額	135,903,000	266.48	164,895,647	337.92	28,992,647	21.33	141,086,630	182.75

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	%	
基金來源	51,000,000	48,796,732	-2,203,268	-4.32	
徵收及依法分配收入	51,000,000	48,779,649	-2,220,351	-4.35	
違規罰款收入		549	549	--	廠商減價收受違約金及違約罰款。
其他徵收及依法分配收入	51,000,000	48,779,100	-2,220,900	-4.35	
財產收入		16,836	16,836	--	
利息收入		16,836	16,836	--	主要係銀行餘額衍生之利息較預期高所致。
其他收入		247	247	--	
雜項收入		247	247	--	係「112年高雄市施工影像系統維護委託服務案」驗收結果減價收受，賸餘款無需支用，簽奉核准轉列為雜項收入。

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	%	
基金用途	31,433,000	24,987,715	-6,445,285	-20.50	
道路挖掘品質管理及策略規劃	31,373,000	24,932,365	-6,440,635	-20.53	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：本年度經 媒合未有管線單位委由道 工處代辦執行之案件。 2.購置機械及設備： 挖管中心監控室矩陣設備 汰換：本案因考量後續挖 管中心面臨搬遷，且經重 新檢視目前矩陣系統尚無 異常狀況，故本年度暫緩 執行，俟後續評估需求後 再循預算程序辦理。
用人費用	1,958,000	1,700,976	-257,024	-13.13	
聘僱及兼職人員薪資	1,360,000	1,227,240	-132,760	-9.76	
加（夜）班費	80,000	79,946	-54	-0.07	
獎金	164,000	108,948	-55,052	-33.57	
退休及卹償金	83,000	74,261	-8,739	-10.53	
福利費	271,000	210,581	-60,419	-22.29	
服務費用	16,668,000	16,178,198	-489,802	-2.94	
郵電費	1,404,000	1,124,404	-279,596	-19.91	
旅運費	250,000	213,804	-36,196	-14.48	國外旅費預算數200,000 元，決算數200,000元。 業務宣導費預算數50,000 元，決算數46,250元。
印刷裝訂與廣告費	70,000	47,950	-22,050	-31.50	
修理保養及保固費	522,000	543,306	21,306	4.08	
保險費		11,700	11,700	--	
專業服務費	14,422,000	14,237,034	-184,966	-1.28	
材料及用品費	106,000	47,310	-58,690	-55.37	
用品消耗	106,000	47,310	-58,690	-55.37	
租金、償債、利息及相關手續費		19,407	19,407	--	
雜項設備租金		19,407	19,407	--	
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	11,771,000	5,650,941	-6,120,059	-51.99	
購建固定資產	9,771,000	3,652,941	-6,118,059	-62.61	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

高雄市道路挖掘管理基金

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	%	
購置無形資產	2,000,000	1,998,000	-2,000	-0.10	保留數3,292,987元，決算數3,292,987元；本年度預算數9,771,000元，決算數359,954元。
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	800,000	1,263,237	463,237	57.90	
分擔	800,000	1,263,237	463,237	57.90	
其他	70,000	72,296	2,296	3.28	分攤財稅行政大樓管理費 超預算數46萬3,237元， 併決算核准文號詳總說明 五、(一)。
其他支出	70,000	72,296	2,296	3.28	
一般行政管理計畫	60,000	55,350	-4,650	-7.75	
服務費用	40,000	44,836	4,836	12.09	
水電費		21,000	21,000	--	
印刷裝訂與廣告費	40,000	23,836	-16,164	-40.41	
材料及用品費	20,000	10,514	-9,486	-47.43	
用品消耗	20,000	10,514	-9,486	-47.43	

註：道路挖掘品質管理及策略規劃：辦理本局道路挖掘案件竣工後複查及其他有關委辦事項勞動承攬人力預算1人，預算數366,639元；決算1人，決算數366,639元。

高雄市道路挖掘管理基金

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		
資產	8,506,010	-431,401	15,063,987	11,691,757	521,000	6,866,473	-1,117,134	11,782,759
土地改良物			7,200,000					
機械及設備	4,059,084	-424,747	5,863,987	3,416,946			-1,077,210	5,974,073
交通及運輸設備	241,854	-6,654					-39,924	195,276
購建中固定資產				3,292,987		3,292,987		
電腦軟體	1,121,669		2,000,000	4,981,824	521,000	490,083		5,613,410
發展中之無形資產	3,083,403					3,083,403		

註：

1.土地改良物：

(1)可用預算數：本年度預算數7,200,000元。

(2)本年度執行數0元：本年度經媒合未有管線單位委由道工處代辦執行之案件。

2.機械及設備：

(1)可用預算數：以前年度保留數3,292,987元，本年度預算數2,571,000元。

(2)本年度增加數3,416,946元：以前年度保留數建置「112年度高雄市道路挖掘管理系統圖台軟體升級暨異地備援設備採購案」3,056,992元（112年保留數3,292,987元，其中屬勞務作業計235,995元非直接可歸屬該資產取得成本且無合適列帳標的，故不列入財產）、本年度預算數購置災害應變現場設備24,494元及電腦設備335,460元。

3.購建中固定資產：本年度增加數及減少數3,292,987元係轉正至機械及設備。

4.電腦軟體：

(1)可用預算數：本年度預算數2,000,000元。

(2)本年度增加數係由發展中無形資產轉列「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、「112年度高雄市道路挖掘管理系統圖台軟體升級暨異地備援設備採購案」1,792,373元(113年初帳列發展中無形資產1,891,952元，其中屬勞務作業計99,579元非直接可歸屬該資產取得成本且無合適列帳標的，故不列入財產)及本年度預算數購置「113年道路挖掘管理系統ArcGIS圖台軟體升級」1,998,000元；減少數係電腦軟體攤銷數。

5.發展中之無形資產：本年度減少數3,083,403元係轉正至電腦軟體。

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	3,292,987	9,771,000	
土地改良物		7,200,000	
土地改良物		7,200,000	
機械及設備	3,292,987	2,571,000	
機械及設備	3,292,987	2,571,000	
合 計	3,292,987	9,771,000	

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本年度經媒合未有管線單位委由道工處
2.機械及設備：挖管中心監控室矩陣設備汰換因考量後續挖管中心面臨搬遷，且經重新檢視目前矩陣系統尚無異

掘管理基金
改良擴充明細表

113年度

單位：新臺幣元

[illegible]

代辦執行之案件。
常狀況，故本年度簽請鈞長同意暫緩辦理採購。

員工人數彙計表

中華民國113年度

單位：人

[illegible]

註：道路挖掘品質管理及策略規劃：辦理本局道路挖掘案件竣工後複查及其他有關委辦事項勞動承攬人力預算1人，預算數366,639元；決算1人，決算數366,639元。

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	加（夜）班 費	津 貼	獎 金
道路挖掘品質管理及策略規劃		1,360,000	80,000		164,000
聘僱人員		1,360,000	80,000		164,000
合 計		1,360,000	80,000		164,000

113年度

單位：新臺幣元

15

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	加（夜） 班 費	津 貼	獎 金
道路挖掘品質管理及策略規劃		1,227,240	79,946		108,948
聘僱人員		1,227,240	79,946		108,948
合 計		1,227,240	79,946		108,948

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164,000元，決算人數2人、決
2.道路挖掘品質管理及策略規劃：辦理本局道路挖掘案件竣工後複查及其他有關委辦事項勞動承攬人力預算1人，預算

113年度

單位：新臺幣元

算金額108,948元。
數366,639元；決算1人，決算數366,639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113年度

單位：新臺幣元

[illegible]

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。

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	85,000.00	31,373,000	78,682.00	24,932,365

掘管理基金
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	%	
-6,318.00	-7.43	-6,440,635	-20.53	一、可用預算數為以前年度保留數3,292,987元及法定預算數31,373,000元。 二、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：本項經費規劃用於挖管中心案件之路面復舊工程，交由本局道工處代辦，本年度經媒合未有管線單位委由道工處代辦執行之案件。 (二)購置機械及設備： 挖管中心監控室矩陣設備汰換：本案因考量後續挖管中心面臨搬遷，且經重新檢視目前矩陣系統尚無異常狀況，故本年度暫緩執行，俟後續評估需求後再循預算程序辦理。

高雄市道路挖掘管理基金
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	%
用人費用	1,958,000	1,700,976	-257,024	-13.13
聘僱及兼職人員薪資	1,360,000	1,227,240	-132,760	-9.76
加（夜）班費	80,000	79,946	-54	-0.07
獎金	164,000	108,948	-55,052	-33.57
退休及卹償金	83,000	74,261	-8,739	-10.53
福利費	271,000	210,581	-60,419	-22.29
服務費用	16,708,000	16,223,034	-484,966	-2.90
水電費		21,000	21,000	--
郵電費	1,404,000	1,124,404	-279,596	-19.91
旅運費	250,000	213,804	-36,196	-14.48
印刷裝訂與廣告費	110,000	71,786	-38,214	-34.74
修理保養及保固費	522,000	543,306	21,306	4.08
保險費		11,700	11,700	--
專業服務費	14,422,000	14,237,034	-184,966	-1.28
材料及用品費	126,000	57,824	-68,176	-54.11
用品消耗	126,000	57,824	-68,176	-54.11
租金、償債、利息及相關手續費		19,407	19,407	--
雜項設備租金		19,407	19,407	--
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	11,771,000	5,650,941	-6,120,059	-51.99
購建固定資產	9,771,000	3,652,941	-6,118,059	-62.61
購置無形資產	2,000,000	1,998,000	-2,000	-0.10
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	800,000	1,263,237	463,237	57.90
分擔	800,000	1,263,237	463,237	57.90
其他	70,000	72,296	2,296	3.28
其他支出	70,000	72,296	2,296	3.28
合 計	31,433,000	24,987,715	-6,445,285	-20.50

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	%	
管制性項目					
國外旅費	200,000	200,000			
業務宣導費	50,000	46,250	-3,750	-7.50	
統計所需項目					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	50,000			
購置電腦軟體	2,000,000	1,998,000	-2,000	-0.10	

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	180,201,831	100.00	154,377,597	100.00	25,824,234	16.73
流動資產	168,419,072	93.46	146,302,988	94.77	22,116,084	15.12
現金	167,685,272	93.05	142,743,525	92.46	24,941,747	17.47
銀行存款	167,685,272	93.05	142,743,525	92.46	24,941,747	17.47
應收款項	620,400	0.34	3,450,515	2.24	-2,830,115	-82.02
應收帳款	620,400	0.34	3,450,515	2.24	-2,830,115	-82.02
預付款項	113,400	0.06	108,948	0.07	4,452	4.09
預付費用	113,400	0.06	108,948	0.07	4,452	4.09
固定資產	6,169,349	3.42	3,869,537	2.51	2,299,812	59.43
機械及設備	5,974,073	3.32	3,634,337	2.35	2,339,736	64.38
機械及設備	7,476,030	4.15	4,059,084	2.63	3,416,946	84.18
累計折舊 - 機械及設備	-1,501,957	-0.83	-424,747	-0.28	-1,077,210	253.61
交通及運輸設備	195,276	0.11	235,200	0.15	-39,924	-16.97
交通及運輸設備	241,854	0.13	241,854	0.16		
累計折舊 - 交通及運輸設備	-46,578	-0.03	-6,654	-	-39,924	600.00
無形資產	5,613,410	3.12	4,205,072	2.72	1,408,338	33.49
無形資產	5,613,410	3.12	4,205,072	2.72	1,408,338	33.49
電腦軟體	5,613,410	3.12	1,121,669	0.73	4,491,741	400.45
發展中之無形資產			3,083,403	2.00	-3,083,403	-100.00
合 計	180,201,831	100.00	154,377,597	100.00	25,824,234	16.73

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
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	%
負債	3,523,425	1.96	5,216,358	3.38	-1,692,933	-32.45
流動負債	2,431,754	1.35	3,986,752	2.58	-1,554,998	-39.00
應付款項	2,431,754	1.35	3,986,752	2.58	-1,554,998	-39.00
應付費用	2,431,754	1.35	3,986,752	2.58	-1,554,998	-39.00
其他負債	1,091,671	0.61	1,229,606	0.80	-137,935	-11.22
什項負債	1,091,671	0.61	1,229,606	0.80	-137,935	-11.22
存入保證金	438,271	0.24	120,806	0.08	317,465	262.79
暫收及待結轉帳項	653,400	0.36	1,108,800	0.72	-455,400	-41.07
淨資產	176,678,406	98.04	149,161,239	96.62	27,517,167	18.45
淨資產	176,678,406	98.04	149,161,239	96.62	27,517,167	18.45
淨資產	176,678,406	98.04	149,161,239	96.62	27,517,167	18.45
累積餘額	176,678,406	98.04	149,161,239	96.62	27,517,167	18.45
合 計	180,201,831	100.00	154,377,597	100.00	25,824,234	16.73

高雄市道路挖掘管理基金

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	%
收入	48,796,732	100.00	77,349,597	100.00	-28,552,865	-36.91
徵收及依法分配收入	48,779,649	99.96	77,184,040	99.79	-28,404,391	-36.80
違規罰款收入	549	-	126,000	0.16	-125,451	-99.56
其他徵收及依法分配收入	48,779,100	99.96	77,058,040	99.62	-28,278,940	-36.70
財產收益	16,836	0.03	19,280	0.02	-2,444	-12.68
財產孳息收入	16,836	0.03	19,280	0.02	-2,444	-12.68
其他收入	247	-	146,277	0.19	-146,030	-99.83
雜項收入	247	-	146,277	0.19	-146,030	-99.83
支出	21,279,565	43.61	21,905,435	28.32	-625,870	-2.86
人事支出	1,700,976	3.49	1,731,253	2.24	-30,277	-1.75
人事支出	1,700,976	3.49	1,731,253	2.24	-30,277	-1.75
業務支出	17,563,502	35.99	18,332,000	23.70	-768,498	-4.19
業務支出	17,563,502	35.99	18,332,000	23.70	-768,498	-4.19
折舊、折耗及攤銷	1,607,217	3.29	673,028	0.87	934,189	138.80
固定資產折舊	1,117,134	2.29	389,792	0.50	727,342	186.60
無形資產攤銷	490,083	1.00	283,236	0.37	206,847	73.03
其他支出	407,870	0.84	1,169,154	1.51	-761,284	-65.11
其他支出	407,870	0.84	1,169,154	1.51	-761,284	-65.11
本期賸餘（短絀）	27,517,167	56.39	55,444,162	71.68	-27,926,995	-50.37
期初淨資產	149,161,239	305.68	93,717,077	121.16	55,444,162	59.16
解繳公庫						
淨資產調整數						
期末淨資產	176,678,406	362.07	149,161,239	192.84	27,517,167	18.45

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113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）	27,517,167
本期賸餘	27,517,167
調整非現金項目	3,213,456
折舊、折耗及攤銷	1,607,217
其他	335,574
流動資產淨減（淨增）	2,825,663
流動負債淨增（淨減）	-1,554,998
業務活動之淨現金流入（流出）	30,730,623
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	-5,650,941
增加固定資產	-3,652,941
增加無形資產	-1,998,000
投資活動之淨現金流入（流出）	-5,650,941
籌資活動之現金流量	
減少短期債務及其他負債	-137,935
減少其他負債	-137,935
籌資活動之淨現金流入（流出）	-137,935
現金及約當現金之淨增（淨減）	24,941,747
期初現金及約當現金	142,743,525
期末現金及約當現金	167,685,272

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113年度購置機械及設備235,995元及設備發展中無形資產轉入電腦軟體99,579元屬勞務作業不入財產帳，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	48,796,732		48,796,732	收入
徵收及依法分配收入	48,779,649		48,779,649	徵收及依法分配收入
財產收入	16,836		16,836	財產收益
其他收入	247		247	其他收入
基金用途	24,987,715	-3,708,150	21,279,565	支出
用人費用	1,700,976		1,700,976	人事支出
服務費用	16,223,034	1,340,468	17,563,502	業務支出
材料及用品費	57,824	-57,824		
租金、償債、利息及相關手續費	19,407	-19,407		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,263,237	-1,263,237		
		1,607,217	1,607,217	折舊、折耗及攤銷
其他	72,296	335,574	407,870	其他支出
購建固定資產	3,652,941	-3,652,941		
購置無形資產	1,998,000	-1,998,000		
本期賸餘(短絀)	23,809,017	3,708,150	27,517,167	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	141,086,630	8,074,609	149,161,239	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	164,895,647	11,782,759	176,678,406	期末淨資產

註：

- 1.折舊、折耗及攤銷之調整數1,607,217元=固定資產折舊1,117,134元及電腦軟體攤銷490,083元。
- 2.其他支出之調整數335,574元=購置機械及設備計235,995及由期初發展中無形資產轉入電腦軟體99,579元屬勞務作業，非直接可歸屬該資產取得成本且無合適列帳標的，不列入財產帳。
- 3.購建固定資產之調整數3,652,941元=購置機械及設備3,652,941元。
- 4.購置無形資產之調整數1,998,000元=購置電腦軟體1,998,000元。

主辦會計人員：



基金主持人：

