

# 臺中市政府建設局主管

## 臺中市管線工程統一挖補作業基金

### 總 說 明

中華民國 103 年度

#### 壹、業務計畫實施績效：

- 一、依據縣市合併改制前臺中市議會第 13 屆第 6 次大會審議通過「臺中市管線工程統一挖補作業基金收支保管運用辦法」，本基金自 86 年 7 月 1 日成立，由臺中市政府建設局為主管機關。
- 二、103 年度由本局代辦管線挖掘及回填作業 0 立方公尺(收支對列)，預算數 51,750,000 元，決算數 0 元，係因年度內無代辦管線工程。
- 三、代辦轄內各路修工程：預算數 200,000,000 元，決算數 189,265,700 元，決算數比預算數減少 10,734,300 元，約減少 5.37%。
- 四、市區道路(8 區)路修支出(收支對列)：預算數 224,995,000 元，決算數 72,695,316 元，決算數比預算數減少 152,299,684 元，約減少 67.69%，係因本項預算屬收支對列，需配合收入實現數始得執行。
- 五、公所代辦(21 區)路修支出(收支對列)：預算數 240,000,000 元，決算數 295,302,366 元，決算數比預算數增加 55,302,366 元，約增加 23.04%，係因實際受理申挖數量較預計多。
- 六、市管公路(21 區)路修支出(收支對列)：預算數 110,000,000 元，決算數 19,164,244 元，決算數比預算數減少 90,835,756 元，約減少 82.58%，係因本項預算屬收支對列，需配合收入實現數始得執行。
- 七、管道工程空汙費：預算數 750,000 元，決算數 0 元，係因年度內無代辦工程。
- 八、管理費用及總務費用：預算數 41,388,000 元，決算數 32,676,575 元，決算數比預算數減少 8,711,425 元，約減少 21.05%，係：
  - 1.新購車輛保險費、牌照稅及汽燃費由廠商支付。
  - 2.油料費依實際數核銷。
  - 3.103 年 3 月 27 日簽准調整固定資產分類及耐用年限。
  - 4.新增電腦軟體建置未滿 1 年。

#### 貳、收支餘絀情形：

- 一、收入部份：
  - (一)業務收入：預算數 648,750,000 元，決算數 404,357,715 元，決算數比預算數減少 244,392,285 元，約減少 37.67%，說明如下：

# 臺中市政府建設局

## 臺中市管線工程統一挖補作業基金

### 總 說 明

中華民國 103 年度

1. 修造收入：預算數 631,750,000 元，決算數 387,357,715 元，決算數比預算數減少 244,392,285 元，約減少 38.68%，係因實際受理申挖數量較預計減少所致。
2. 其他補助收入：預算數 17,000,000 元，決算數 17,000,000 元。
- (二) 業務外收入：預算數 4,054,000 元，決算數 11,109,163 元，決算數比預算數增加 7,055,163 元，約增加 174.03%，說明如下：
  1. 利息收入：預算數 4,054,000 元，決算數 2,484,744 元，決算數比預算數減少 1,569,256 元，約減少 38.71%，係預算編製後，現金需求量急速增加，致銀行存款大幅減少，影響利息收入實現數。
  2. 違規罰款收入：預算數 0 元，決算數 136,957 元，係本年度工程逾期違約金及其他違約金。
  3. 雜項收入：預算數 0 元，決算數 8,487,462 元，係以前年度工程發包節餘款、以前年度工程逾期違約金、以前年度空污費退還及註銷應付帳款。

#### 二、支出部份：

- (一) 修造成本：預算數 827,495,000 元，決算數 576,427,626 元，決算數比預算數減少 251,067,374 元，約減少 30.34%，說明如下：
  1. 代辦轄內各管線單位管溝經費(收支對列)：預算數 51,750,000 元，決算數 0 元，係因年度內無代辦管線工程。
  2. 代辦轄內各路修工程：預算數 200,000,000 元，決算數 189,265,700 元，決算數比預算數減少 10,734,300 元，約減少 5.37 %。
  3. 市區道路(8 區)路修支出(收支對列)：預算數 224,995,000 元，決算數 72,695,316 元，決算數比預算數減少 152,299,684 元，約減少 67.69%，係因本項預算屬收支對列，需配合收入實現數始得執行。
  4. 公所代辦(21 區)路修支出(收支對列)：預算數 240,000,000 元，決算數 295,302,366 元，決算數比預算數增加 55,302,366 元，約增加 23.04 %，係因實際受理申挖數量較預計多。
  5. 市管公路(21 區)路修支出(收支對列)：預算數 110,000,000 元，決算數 19,164,244 元，決算數比預算數減少 90,835,756 元，約減少

臺中市政府建設局主管  
臺中市管線工程統一挖補作業基金  
總 說 明

中華民國 103 年度

82.58%，係因本項預算屬收支對列，需配合收入實現數始得執行。

6. 管道工程空汙費：預算數 750,000 元，決算數 0 元，係因年度內無代辦工程。

(二) 管理費用及總務費用：預算數 41,388,000 元，決算數 32,676,575 元，決算數比預算數減少 8,711,425 元，約減少 21.05%，係：

1. 新購車輛保險費、牌照稅及汽燃費由廠商支付。
2. 油料費依實際數核銷。
3. 103 年 3 月 27 日簽准調整固定資產分類及耐用年限。
4. 新增電腦軟體建置未滿 1 年。

(三) 業務外費用：

其他道路挖掘業務費用：預算數 0 元，決算數 2,852,374 元，係最高法院判決給付吉隆營造有限公司訴訟費用、工程違約金與遲延利息(103 年 6 月 4 日中市建會字第 1030065625 號函奉准超支併決算)。

三、餘絀部份：本年度預算短絀數 216,079,000 元，決算短絀數 196,489,697 元，決算數比預算數減少 19,589,303 元，約減少 9.07%。

**參、餘絀撥補實況：**

本期短絀 196,489,697 元，連同以前年度累積賸餘 366,154,015 元，淨計累積賸餘 169,664,318 元。

**肆、現金流量結果：**

本年度現金及約當現金淨減 152,962,561 元，由下列各項計算而成：

- 一、業務活動之淨現金流出 113,704,514 元，包括本期短絀 196,489,697 元、折舊 17,759,600 元、攤銷 314,597 元、流動資產淨增 106,024,117 元及流動負債淨增 170,735,103 元。
- 二、投資活動之淨現金流出 38,053,600 元，係增加交通及運輸設備 36,092,600 元及電腦軟體 1,961,000 元。
- 三、融資活動之淨現金流出 1,204,447 元，係減少其他負債 1,204,447 元。

**伍、資產負債情況：**

- 一、資產總額為 903,227,420 元，包括流動資產計 799,674,750 元，約占 88.54%、固

# 臺中市政府建設局

## 臺中市管線工程統一挖補作業基金

### 總 說 明

中華民國 103 年度

定資產計 100,493,408 元，約占 11.13%、無形資產計 3,059,262 元，約占 0.33%。

二、負債及淨值總額為 903,227,420 元，其中流動負債計 718,902,210 元，約占 79.59%，其他負債計 13,660,892 元，約占 1.51%，負債共計 732,563,102 元，約占 81.11%，淨值 170,664,318 元，約占 18.89%，其中基金計 1,000,000 元，約占 0.11%，累積賸餘計 169,664,318 元，約占 18.78%。

#### 陸、其他：

- 一、調整固定資產分類、耐用年限及折舊費用；壓實機 8 台金額計 438,840 元，原會計科目為交通及運輸設備，依行政院財物分類標準調整為機械及設備(103 年 3 月 27 日 101030030888 文號簽奉核准)。
- 二、業務外費用/其他業務外費用/其他道路挖掘業務費用：預算數 0 元，決算數 2,852,374 元，係最高法院判決給付吉隆營造有限公司-訴訟費用、工程違約金與遲延利息(103 年 6 月 4 日中市建會字第 1030065625 號函奉准超支併決算)。
- 三、事權集中、統一道路挖掘後路面修復標準、提升工程品質、延長既有道路壽命、減少道路維護工程費。
- 四、管線聯合施工，各工程單位可相互監督支援，避免損及既有管線，減少管線損害賠償案件，避免發生類似瓦斯氣爆等公共危險，保障市民生命財產安全。
- 五、增加資訊設備投資，落實管線協調工作，以加速工程進度，減少交通衝擊。
- 六、藉由道路工程與管線工程聯合承攬，針對市區道路特性，重新評估管線工程施工合理性及單價結構，創造優質施工條件。
- 七、以固網業之共構方式推動寬頻管道工程，解決排水溝纜線暫掛及市區淹水問題，並美化市容景觀。