

中 華 民 國 108 年 度

臺中市總預算

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附屬單位預算

(非營業部分)

臺中市養護工程處編

臺中市養護工程處
臺中市管線工程統一挖補作業基金

目次

中華民國108年度

一、業務計畫及預算說明.....	1
二、預算主要表	
(一)、收支餘絀預計表.....	9
(二)、餘絀撥補預計表.....	10
(三)、現金流量預計表.....	11
三、預算明細表	
(一)、勞務收入明細表.....	12
(二)、其他業務收入明細表.....	13
(三)、業務外收入明細表.....	14
(四)、勞務成本明細表.....	15
(五)、管理及總務費用明細表.....	18
(六)、資產折舊明細表.....	21
(七)、基金數額增減明細表.....	22
四、預算參考表	
(一)、預計平衡表.....	23
(二)、5年來主要營運項目分析表.....	25
(三)、各項費用彙計表.....	27
五、附錄	
(一)、市議會審議107年度臺中市總預算附屬單位預算所提決議及 附帶決議辦理情形報告表	29

一、業務計畫及預算說明

臺中市養護工程處
臺中市管線工程統一挖補作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 108 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

本基金自 86 年係依「臺中市政府代辦管線工程統一挖補作業辦法」規定設置，並於 101 年修正為「臺中市道路管線工程統一挖補作業自治條例」，係為加強本市道路管理，減少挖掘次數與面積，提升道路工程與管線工程品質，統一路面修復標準保障市民行的安全。

二、組織概況：

臺中市政府建設局為受理、管制及協調管線工程統一挖補作業，設臺中市挖路聯合服務中心，本中心置主任一人，由本局管線管理科科长兼任，綜理本中心業務，執行秘書一人由管線管理科正工程司兼任、幹事二人由管線管理科股長及副工程司兼任。

三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 107 年 5 月 31 日止執行情形)：

一、前(106)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 5 億 3,172 萬 7 千元，較預算數 8 億 3,120 萬元，減少 2 億 9,947 萬 3 千元及 36.03%，主要係為配合收支對列，結算轉列修造收入科目以工程驗收批次為單位，整批案件統一作業辦理，故批次單位內所有案件均需確認無誤後，始得列帳，致完成數額較預算數短少。

(二)業務成本與費用：決算數 5 億 3,863 萬 4 千元，較預算數 8 億 3,235 萬 2 千元，減少 2 億 9,371 萬 8 千元及 35.29%，主要係因統一挖補係受管線單位委託代辦之工程，各項工作及期程均受管線單位作業進度影響。又因經費採收支對列方式執行，需俟收入數確認後憑辦執行付款或計提應付帳款。

(三)業務外收入：決算數 690 萬 8 千元，較預算數 115 萬 2 千元，增加 575 萬 6 千元及 499.63%，主要係廠商違約金、區公所

臺中市養護工程處
臺中市管線工程統一挖補作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 108 年度

繳回款項、以前年度工程退回期末空污費及註銷應付帳款。

(四) 收支餘絀：決算數賸餘 0 元，預算數 0 元，增減數為 0 元。

二、上(107)年度截至 5 月 31 日止預算執行情形：

(一) 業務收入：實際業務收入 5,717 萬 3 千元，較預算分配數 1 億 7,084 萬 2 千元，減少 1 億 1,366 萬 9 千元及 66.53%，主要係適逢組織改造及業務調整，且收入件數繁多，結算轉列修造收入科目係以工程驗收批次為單位，整批案件統一作業辦理，故批次單位內所有案件均需確認無誤後，始得列帳，致預計完成數不及辦理追加減結算入帳。

(二) 業務成本與費用：實際業務成本與費用 1,937 萬 7 千元，較預算分配數 1 億 215 萬 9 千元，減少 8,278 萬 2 千元及 81.03%，主要係：

1. 係因經費採收支對列方式執行，需俟收入數確認後，始得執行付款。

2. 各式車輛依實際費用辦理核銷。

(三) 業務外收入：實際業務外收入 203 萬元，較預算分配數 15 萬 7 千元，增加 187 萬 3 千元及 1193.17%，主要係銀行存款利息收入及廠商繳納刨除料折價值與區公所繳回工程逾期違約金。

(四) 收支餘絀：實際發生賸餘 3,982 萬 6 千元，較預算分配賸餘數 6,884 萬元，減少賸餘 2,901 萬 4 千元，主要係以上(一)、(二)、(三)項所致。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一) 108 年度預定本局代辦管線挖掘及回填作業約 26 萬立方公尺，並配合各委辦管線單位共同或聯合施工，以減少道路挖掘次數，並提昇工程品質。

(二) 管制全市管線挖掘及回填作業，建立管道施工統一規範，並對各管線單位申挖案件採取共同或聯合施工，維護道路品

臺中市養護工程處
臺中市管線工程統一挖補作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 108 年度

質，保障市民用路之權益。

(三) 依內政部 93 年修正之「市區道路條例」，明文規定各縣市應成立道路養護相關基金，本市自 86 年以編列特種基金方式執行，運用管線單位申挖道路所繳納之管溝挖掘及路面刨封費，於基金指定用途內，執行道路養護建設，相關法令並經行政院核定執行。

(四) 本年度預計重要業務目標執行摘要：

單位：新臺幣千元

項 目	數量單位	本年度預算數		上年度預算數		備 註
		數量	金額	數量	金額	
業務成本與費用	立方公尺	260,000	910,000	230,000	805,000	1. 統一挖補作業區域代辦各管線單位管溝經費(工程費、空汙費、工管費、監造費)支出 2. 市管(公)道路(統一挖補作業區域)路修支出 3. 市管公路(非統一挖補作業區域)路修支出 本年度增減係： 1. 機械設備修護費增加所致。
勞務成本	千元		120,451		118,348	
	千元		1,606		1,820	
管理及總務費用	千元		35,949		33,103	

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計(詳圖一及圖二)：

- (一) 本年度勞務收入 10 億 6,200 萬元，係預計轄內各管線單位路面刨封費收入及統一挖補作業區域代辦管溝經費收入。
- (二) 本年度其他業務收入 2,500 萬元，係由寬頻管道租金收入償還統一挖補基金專戶所支應之寬頻管道工程地方自籌款。
- (三) 本年度業務外收入 160 萬 6 千元，係依銀行存款利率估算。
- (四) 本年度勞務成本 10 億 3,205 萬 7 千元，係估計 108 年完工驗收結算數量金額。
- (五) 本年度管理及總務費用 3,594 萬 9 千元，係統一挖補業務推展宣導說明、系統資訊相關維護費、軟體攤銷費、公務車輛

臺中市養護工程處
臺中市管線工程統一挖補作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 108 年度

折舊費、養護費、保險費、燃料費、牌照稅、檢驗費及燃料使用費。

二、餘絀撥補之預計(詳圖三及圖四)：

本期賸餘 2,060 萬元，前期未分配賸餘 9,840 萬 4 千元，本年度未分配賸餘為 1 億 1,900 萬 4 千元。

三、現金流量之預計：

(一) 業務活動之淨現金流出 3,404 萬 6 千元，係本期賸餘 2,060 萬元，利息收入淨增 1 千元，調整固定資產折舊 597 萬 5 千元、無形資產攤銷 30 萬元、流動資產淨增 4,440 萬 3 千元及流動負債淨減 1,651 萬 9 千元。

(二) 投資活動之淨現金流入 1 億元，係減少定期存款 1 億元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 149 萬 2 千元，係增加存入保證金 236 萬 6 千元及減少暫收及待結轉帳項 385 萬 8 千元。

(四) 本期現金及約當現金淨增 6,446 萬 2 千元。

(五) 期初現金及約當現金 7 億 3,538 萬 6 千元。

(六) 期末現金及約當現金 7 億 9,984 萬 8 千元。

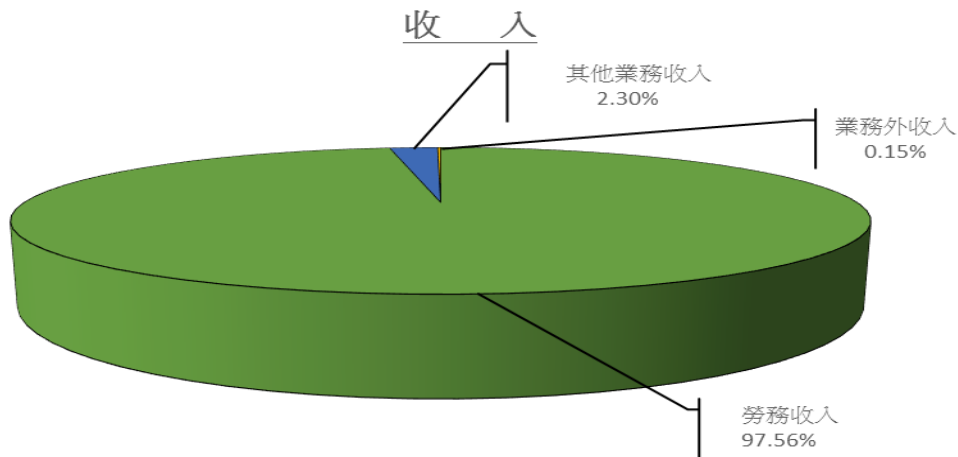
四、補辦預算事項：無。

伍、其他：

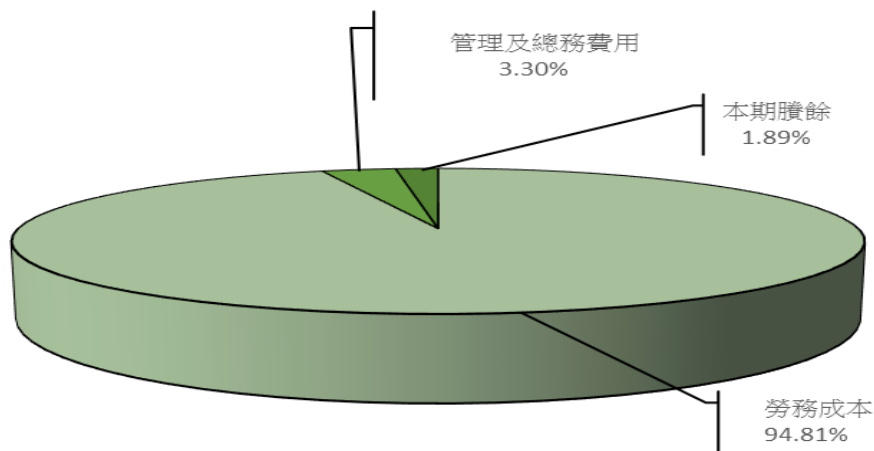
本年度預算數係依行政院主計總處核定企業會計準則適用之預算書表格式及會計科(項)目編製，以前年度預、決算相關數據、配合報表格式及會計科(項)目之修訂情形，以重分類至適當科(項)目之方式處理。

臺中市養護工程處
臺中市管線工程統一挖補作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 108 年度

圖一 108 年度收入、成本與費用及賸餘



成本與費用及餘絀

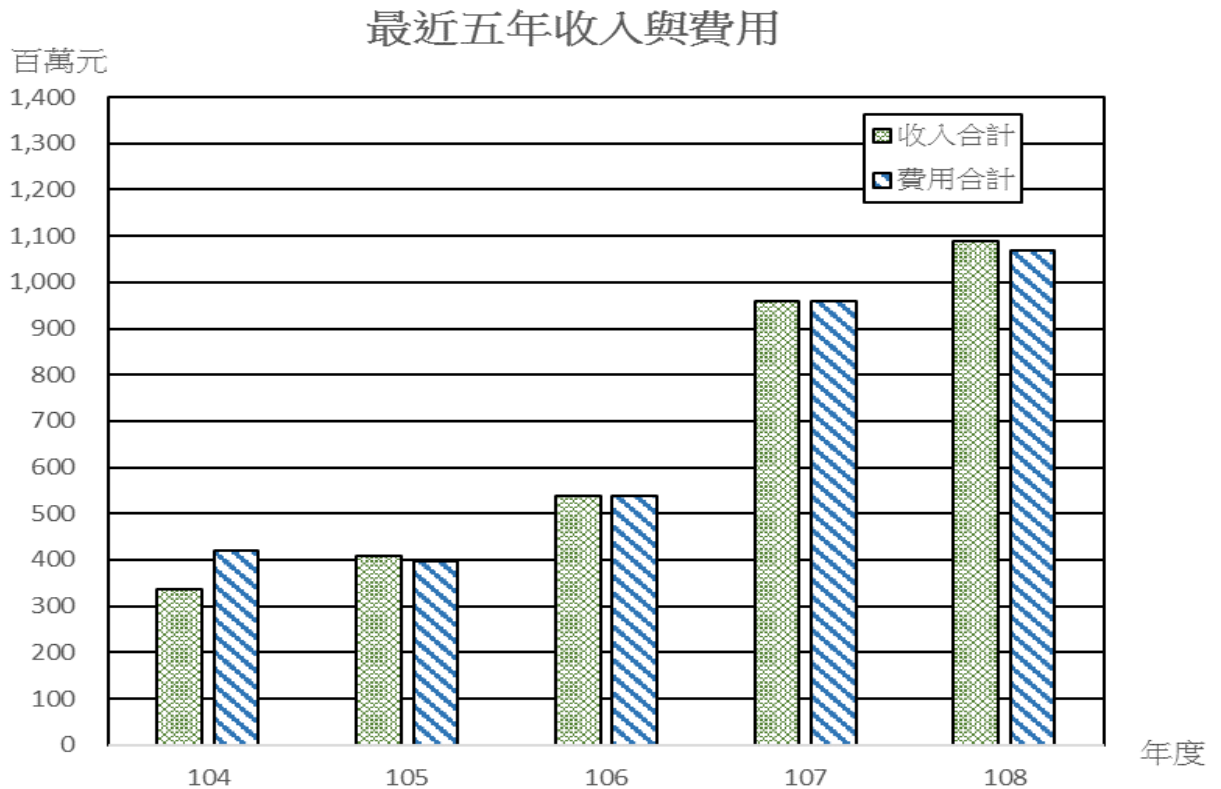


單位：新臺幣千元

收 入	108 年度預算	成本與費用及賸餘	108 年度預算
業務收入	1,087,000	業務成本與費用	1,068,006
勞務收入	1,062,000	勞務成本	1,032,057
其他業務收入	25,000	管理及總務費用	35,949
業務外收入	1,606	本期賸餘	20,600
收入總額	1,088,606	成本、費用及賸餘總額	1,088,606

臺中市養護工程處
臺中市管線工程統一挖補作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 108 年度

圖二



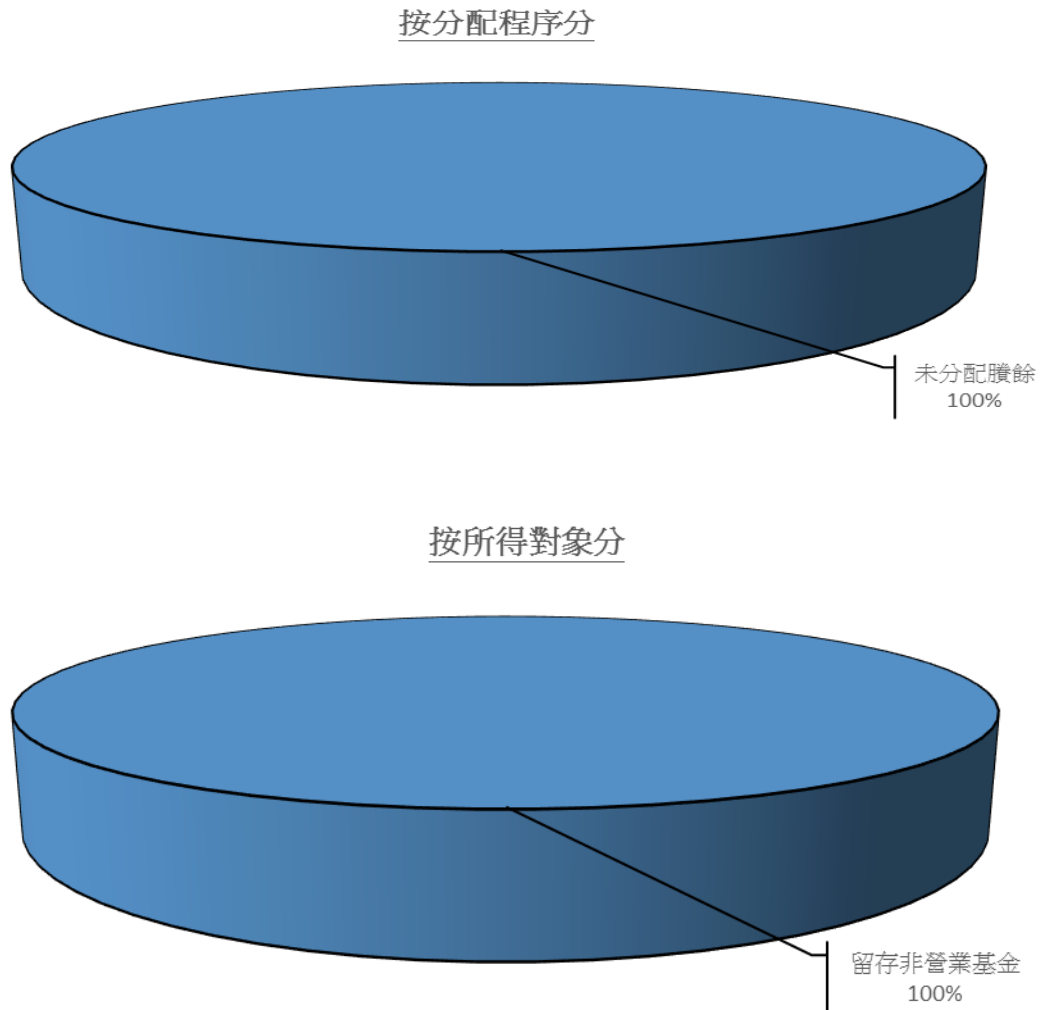
單位：新臺幣千元

年度 項目	104 年度決算	105 年度決算	106 年度決算	107 年度預算	108 年度預算
收入					
業務收入	327,831	376,295	531,726	957,000	1,087,000
業務外收入	9,899	32,205	6,908	1,271	1,606
收入合計	337,730	408,500	538,634	958,271	1,088,606
費用					
業務成本與費用	345,828	396,647	538,634	958,271	1,068,006
業務外費用	75,015	0	0	0	0
費用合計	420,843	396,647	538,634	958,271	1,068,006
本期賸餘	-83,113	11,853	0	0	20,600

註:104 至 105 年度決算數為審定決算數,106 年度決算數尚未審定,107 年度預算為法定預算數。

臺中市養護工程處
臺中市管線工程統一挖補作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 108 年度

圖三 108 年度賸餘分配

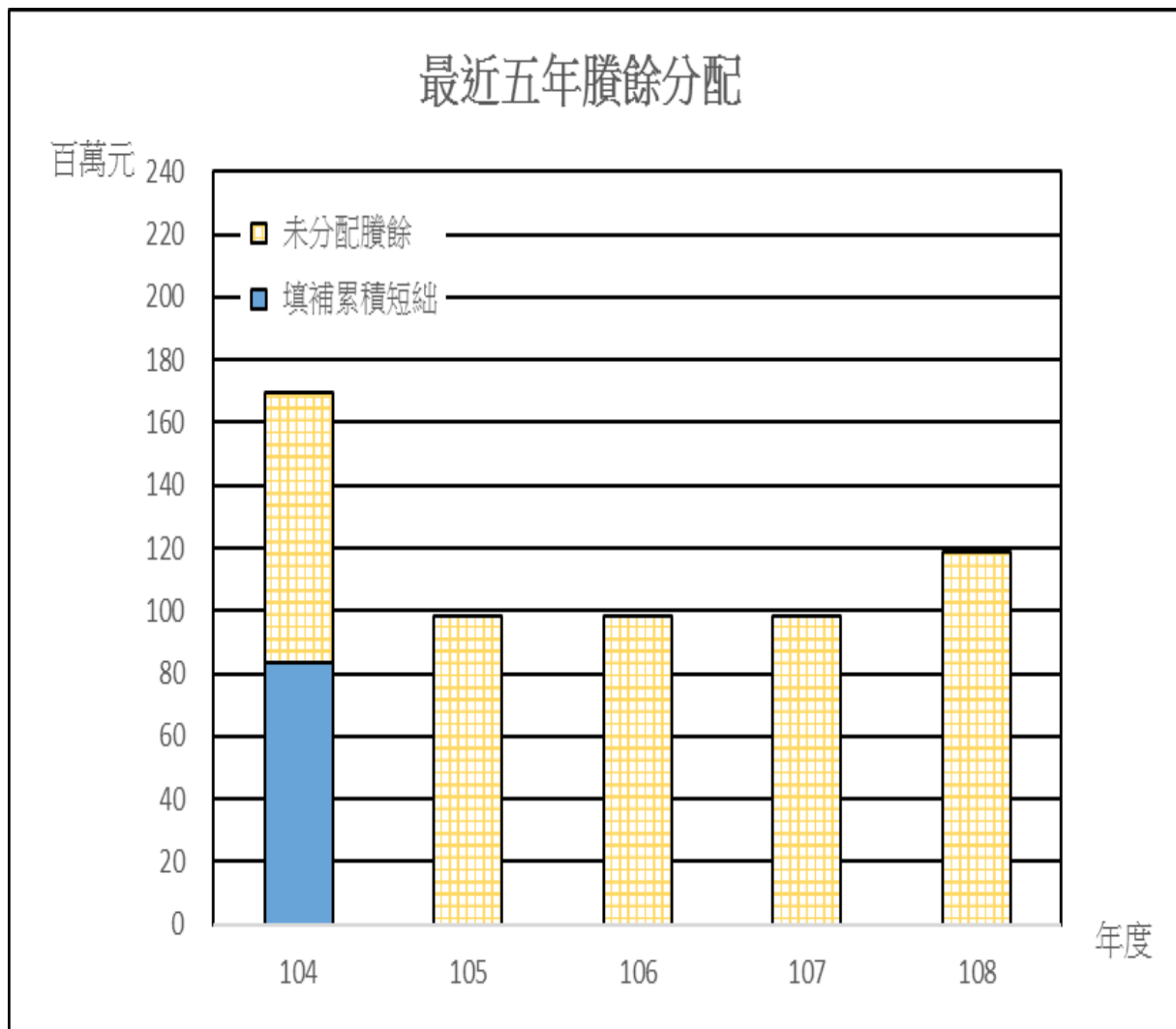


單位：新臺幣千元

按分配程序分	108 年度預算	按所得對象分	108 年度預算
未分配賸餘	119,004	留存非營業基金	119,004
合計	119,004	合計	119,004

臺中市養護工程處
臺中市管線工程統一挖補作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 108 年度

圖四



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	104 年度決算	105 年度決算	106 年度決算	107 年度預算	108 年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	83,113	—	—	—	—
未分配賸餘	86,551	98,404	98,404	98,404	119,004
合計	169,664	98,404	98,404	98,404	119,004

二、預算主要表

臺中市養護工程處
臺中市管線工程統一挖補作業基金

收支餘絀預計表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（-）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
531,727	100.00	業務收入	1,087,000	100.00	957,000	100.00	130,000	13.58
507,774	95.50	勞務收入	1,062,000	97.70	937,000	97.91	125,000	13.34
507,774	95.50	修造收入	1,062,000	97.70	937,000	97.91	125,000	13.34
23,952	4.50	其他業務收入	25,000	2.30	20,000	2.09	5,000	25.00
23,952	4.50	雜項業務收入	25,000	2.30	20,000	2.09	5,000	25.00
538,634	101.30	業務成本與費用	1,068,006	98.25	958,271	100.13	109,735	11.45
503,269	94.65	勞務成本	1,032,057	94.95	925,168	96.67	106,889	11.55
503,269	94.65	修造成本	1,032,057	94.95	925,168	96.67	106,889	11.55
35,366	6.65	管理及總務費用	35,949	3.31	33,103	3.46	2,846	8.60
35,366	6.65	管理費用及總務費用	35,949	3.31	33,103	3.46	2,846	8.60
-6,908	-1.30	業務賸餘(短絀)	18,994	1.75	-1,271	-0.13	20,265	1,594.41
6,908	1.30	業務外收入	1,606	0.15	1,271	0.13	335	26.36
1,256	0.24	財務收入	1,606	0.15	1,271	0.13	335	26.36
1,256	0.24	利息收入	1,606	0.15	1,271	0.13	335	26.36
5,652	1.06	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
343	0.06	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
5,309	1.00	雜項收入	-	-	-	-	-	-
6,908	1.30	業務外賸餘(短絀)	1,606	0.15	1,271	0.13	335	26.36
-	-	本期賸餘(短絀)	20,600	1.90	-	-	20,600	-

註：1.百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係，以下各表同。

2.本年度預算數係依行政院主計總處核定作業基金採用企業會計準則適用科（項）目編製之數；上年度預算數及前年度決算數為配合導入企業會計準則科目重分類之數。

臺中市養護工程處
臺中市管線工程統一挖補作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
98,404	100.00	賸餘之部	119,004	100.00	
-	-	本期賸餘	20,600	17.31	
98,404	100.00	前期末分配賸餘	98,404	82.69	
-	-	分配之部	-	-	
98,404	100.00	未分配賸餘	119,004	100.00	
-	-	短絀之部	-	-	
-	-	填補之部	-	-	
-	-	待填補之短絀	-	-	

臺中市養護工程處
臺中市管線工程統一挖補作業基金

現金流量預計表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	20,600	
利息股利之調整	-1,606	
利息收入	-1,606	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	18,994	
調整項目	-54,647	
折舊、減損及折耗	5,975	
攤銷	300	
流動資產淨減（淨增）	-44,403	
流動負債淨增（淨減）	-16,519	
未計利息股利之現金流入（流出）	-35,653	
收取利息	1,607	
業務活動之淨現金流入（流出）	-34,046	
投資活動之現金流量		
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	100,000	
減少投資	100,000	
投資活動之淨現金流入（流出）	100,000	
籌資活動之現金流量		
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-1,492	
減少其他負債	-1,492	
籌資活動之淨現金流入（流出）	-1,492	
現金及約當現金之淨增（淨減）	64,462	
期初現金及約當現金	735,386	
期末現金及約當現金	799,848	

三、預算明細表

臺中市養護工程處
臺中市管線工程統一挖補作業基金

勞務收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單 位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價 (元)	金 額	
勞務收入		-	-	1,062,000	
修造收入		-	-	1,062,000	1.統挖代辦管溝經費收入 260,000立方公尺 *\$3,500=\$910,000,000 2.統挖區路修收入\$150,000,000 3.非統挖區路修收入\$2,000,000 4.因統挖區域預計新增潭子區、 豐原區，預估該二區新增區 於108年完工報竣驗收合格案 件之收入，係導致修造收入 108年概算數較107年預算數增 加之原因。

臺中市養護工程處
臺中市管線工程統一挖補作業基金

其他業務收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	25,000	
雜項業務收入	25,000	由寬頻管道租金收入繳交統挖基金專戶。

臺中市養護工程處
臺中市管線工程統一挖補作業基金

業務外收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	1,606	
財務收入	1,606	
利息收入	1,606	1.留本基金利息約:10,900元(100萬*1.09%) 2.銀行存款利息約:1,275,000元(2億*0.11%+2億*0.16%+2億*0.24%+1億*0.14%+5千萬*0.23%) 3.活期存款利息約:320,000元(4億*0.08%) 4.合計1,605,900元;補差額至千元:100元

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
勞務成本		-	-	1,032,057
修造成本		-	-	1,032,057
工程費用		-	-	1,032,057
施工費		-	-	1,032,057
管線工程		-	-	1,032,057
總 計		-	-	1,032,057

一挖補作業基金

108年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

臺中市養護工程處

臺中市管線工程統一挖補作業基金

勞務成本說明

中華民國108年度

科 目	說 明
勞務成本	
修造成本	
工程費用	
施工費	
管線工程	臺中市道路統一挖補工程實施範圍新增潭子區、豐原區 1.統一挖補作業區域代辦各管線單位管溝經費(工程費、空汙費、工管費、監造費)支出:260000立方公尺*3500元=910,000,000元 2.市管(公)道路(統一挖補作業區域)路修支出:120,451,000元 3.市管公路(非統一挖補作業區域)路修支出:1,606,000元。 4.依臺中市政府所屬機關工程管理費及工作費支用要點核算下列工程管理費 第1及第2工區預算各3億2仟萬元，含工程管理費7,730,828元，兩個工區計15,461,656元: $500萬*(3.5+5.9*0.3)\%+500萬*(3.0+5.6*0.3)\%+1500萬*(3.0+5*0.3)\%+2500萬*(2.5+5*0.3)\%+5000萬*(1.5+4.3*0.3)\%+(3億2千萬*0.938-1億)*(1.0+3.6*0.3)\%=7,730,828$ 第3工區預算1億6千5佰萬元，含工程管理費4,706,716元: $500萬*(3.5+5.9*0.3)\%+500萬*(3.0+5.6*0.3)\%+1500萬*(3.0+5*0.3)\%+2500萬*(2.5+5*0.3)\%+5000萬*(1.5+4.3*0.3)\%+(1億6仟5佰萬*0.938-1億)*(1.0+3.6*0.3)\%=4,706,716元$ 第4工區預算1億5佰萬元，含工程管理費3,525,371元： $500萬*(3.5+5.9*0.3)\%+500萬*(3.0+5.6*0.3)\%+1500萬*(3.0+5*0.3)\%+2500萬*(2.5+5*0.3)\%+(1億5佰萬*0.938-5000萬)*(1.5+4.3*0.3)\%=3,525,371$

臺中市養護工程處
臺中市管線工程統一挖補作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
35,366	33,103	管理及總務費用	35,949
35,366	33,103	管理費用及總務費用	35,949
11,728	17,375	服務費用	24,808
7,390	12,000	印刷裝訂與廣告費	12,000
-	2,000	印刷及裝訂費	2,000
409	2,000	廣(公)告費	2,000
6,981	8,000	業務宣導費	8,000
3,922	4,950	修理保養及保固費	12,383
1,780	2,400	機械及設備修護費	9,000
2,142	2,550	交通及運輸設備修護費	3,383
415	425	保險費	425
415	425	交通及運輸設備保險費	425
1,646	3,419	材料及用品費	3,703
1,646	3,419	使用材料費	3,703
1,646	3,419	燃料	3,703
20,864	11,153	折舊、折耗及攤銷	6,275
20,274	10,826	不動產、廠房及設備折舊	5,975
123	117	機械及設備折舊	50
20,076	10,633	交通及運輸設備折舊	5,849
76	76	什項設備折舊	76
590	327	攤銷	300
590	327	攤銷電腦軟體費	300
1,128	1,156	稅捐與規費（強制費）	1,163
503	503	消費與行為稅	503
503	503	使用牌照稅	503
626	653	規費	660
29	55	行政規費與強制費	62
597	598	汽車燃料使用費	598

臺中市養護工程處
臺中市管線工程統一挖補作業基金
管理及總務費用說明

中華民國108年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
服務費用	
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	臺中市管線工程統一挖補業務推展文宣印刷及裝訂費2,000,000元
廣(公)告費	臺中市管線工程統一挖補業務推展廣告費2,000,000元
業務宣導費	臺中市管線工程統一挖補業務推展宣導費8,000,000元
修理保養及保固費	
機械及設備修護費	挖路聯合服務中心各項資訊系統設備建置維護費用9,000,000元
交通及運輸設備修護費	公務車輛養護費：3,383,000元
保險費	
交通及運輸設備保險費	1.公務車輛保險費：424,641元 2.補差額至千元：359元
材料及用品費	
使用材料費	
燃料	1.公務車輛油料費：3,702,178元 2.補差額至千元：822元
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
機械及設備折舊	1.機具折舊：49,472元 2.補差額至千元：528元
交通及運輸設備折舊	1.公務車輛折舊：5,848,100元 2.補差額至千元：900元
什項設備折舊	1.機具折舊：75,584元 2.補差額至千元：416元
攤銷	
攤銷電腦軟體費	1.挖路聯合服務中心資訊系統設備攤銷：299,599元 2.補差額至千元：401元
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	
使用牌照稅	1.公務車輛牌照稅：502,700元 2.補差額至千元：300元
規費	

臺中市養護工程處
臺中市管線工程統一挖補作業基金
管理及總務費用說明

中華民國108年度

科 目	說 明
行政規費與強制費	1.公務車輛檢驗費：61,500元 2.補差額至千元：500元
汽車燃料使用費	1.公務車輛燃料使用費：597,186元 2.補差額至千元：814元

資產折舊明細表

單位：新臺幣千元

21

臺中市養護工程處
臺中市管線工程統一挖補作業基金

基金數額增減明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	1,000	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以代管公有財產撥充	-	
公庫增撥數	-	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	1,000	

四、預算參考表

臺中市養護工程處
臺中市管線工程統一挖補作業基金

預計平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減 (-)
1,393,973	資產	1,359,003	1,356,414	2,589
951,755	流動資產	934,213	825,349	108,864
856,055	現金	799,848	735,386	64,462
856,055	銀行存款	799,848	735,386	64,462
2,787	應收款項	43,040	3,208	39,832
2,746	應收帳款	43,000	3,167	39,833
40	應收利息	40	41	-1
92,914	預付款項	91,325	86,755	4,570
87,173	預付費用	87,173	76,862	10,311
5,741	其他預付款	4,152	9,893	-5,741
401,500	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	401,500	501,500	-100,000
401,500	非流動金融資產	401,500	501,500	-100,000
401,500	其他金融資產 - 非流動	401,500	501,500	-100,000
39,477	不動產、廠房及設備	22,676	28,651	-5,975
491	機械及設備	324	374	-50
983	機械及設備	983	983	-
-492	累計折舊 - 機械及設備	-659	-609	-50
38,602	交通及運輸設備	22,120	27,969	-5,849
128,885	交通及運輸設備	128,885	128,885	-
-90,283	累計折舊 - 交通及運輸設備	-106,765	-100,916	-5,849
384	什項設備	232	308	-76
680	什項設備	680	680	-
-296	累計折舊 - 什項設備	-448	-372	-76
1,241	無形資產	614	914	-300
1,241	無形資產	614	914	-300
1,241	電腦軟體	614	914	-300
1,393,973	合 計	1,359,003	1,356,414	2,589
1,294,570	負債	1,238,999	1,257,010	-18,011
1,235,397	流動負債	1,181,905	1,198,424	-16,519
457,230	應付款項	533,240	514,016	19,224

臺中市養護工程處
臺中市管線工程統一挖補作業基金

預計平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減（ - ）
373,859	應付帳款	475,610	393,834	81,776
83,371	其他應付款	57,630	120,182	-62,552
778,167	預收款項	648,665	684,408	-35,743
778,167	預收收入	648,665	684,408	-35,743
59,173	其他負債	57,094	58,586	-1,492
59,173	什項負債	57,094	58,586	-1,492
4,127	存入保證金	4,094	1,728	2,366
55,046	暫收及待結轉帳項	53,000	56,858	-3,858
99,404	淨值	120,004	99,404	20,600
1,000	基金	1,000	1,000	-
1,000	基金	1,000	1,000	-
1,000	基金	1,000	1,000	-
98,404	累積餘絀	119,004	98,404	20,600
98,404	累積賸餘	119,004	98,404	20,600
98,404	累積賸餘	119,004	98,404	20,600
1,393,973	負債及淨值合計	1,359,003	1,356,414	2,589

註：本年度預計數係依行政院主計總處核定作業基金採用企業會計準則適用科（項）目編製之數，上年度預計數係就上年度預算數按實際業務狀況調整之數額（即原有之調整後預計數）；上年度預算數及前年度決算數為配合導入企業會計準則科目重分類之數。

臺中市養護工程處
臺中市管線工程統一挖補作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算 數	說 明
本年度預算數				-	
勞務成本	立方公尺	260,000.00	3,500.00	910,000	統一挖補作業區域 代辦各管線單位管 溝經費(工程費、空 汙費、工管費、監 造費)(260,000立方公 尺*3,500元/立方公 尺):臺中市道路統一 挖補工程實施範圍 新增潭子區、豐原 區
勞務成本	千元	-	-	120,451	市管(公)道路(統一挖 補作業區域)路修支 出
勞務成本	千元	-	-	1,606	市管(公)道路(非統一 挖補作業區域)路修 支出
管理及總務費用	千元	-	-	35,949	
上年度預算數				-	
勞務成本	立方公尺	230,000.00	3,500.00	805,000	統一挖補作業區域 代辦各管線單位管 溝經費(工程費、空 汙費、工管費、監 造費)支出
勞務成本	千元	-	-	118,348	市管(公)道路(統一挖 補作業區域)路修支 出
勞務成本	千元	-	-	1,820	市管公路(非統一挖 補作業區域)路修支 出

臺中市養護工程處
臺中市管線工程統一挖補作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算 數	說 明
管理及總務費用	千元	-	-	33,103	
前年度決算數				-	
勞務成本	千元	-	-	503,269	
管理及總務費用	千元	-	-	35,366	
105年度決算數				-	
勞務成本	千元	-	-	357,095	
管理及總務費用	千元	-	-	39,552	
104年度決算數				-	
勞務成本	千元	-	-	309,121	
管理及總務費用	千元	-	-	36,707	
其他業務外費用	千元	-	-	75,015	

各項費用彙計表

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本 年 度 預 算 數				
			合計	勞務成本	銷貨成本	教學成本	出租資產 成本
11,728	17,375	服務費用	24,808	-	-	-	-
7,390	12,000	印刷裝訂與廣告費	12,000	-	-	-	-
3,922	4,950	修理保養及保固費	12,383	-	-	-	-
415	425	保險費	425	-	-	-	-
1,646	3,419	材料及用品費	3,703	-	-	-	-
1,646	3,419	使用材料費	3,703	-	-	-	-
20,864	11,153	折舊、折耗及攤銷	6,275	-	-	-	-
20,274	10,826	不動產、廠房及設備 折舊	5,975	-	-	-	-
590	327	攤銷	300	-	-	-	-
1,128	1,156	稅捐與規費（強制費）	1,163	-	-	-	-
503	503	消費與行為稅	503	-	-	-	-
626	653	規費	660	-	-	-	-
503,269	925,168	工程費用	1,032,057	1,032,057	-	-	-
503,269	925,168	施工費	1,032,057	1,032,057	-	-	-
538,634	958,271	總 計	1,068,006	1,032,057	-	-	-

彙計表

108年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數									
投融資業務 成本	醫療成本	保險成本	其他業務 成本	行銷及業務 費用	管理及總務 費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 費用	財務費用	其他業務外 費用
-	-	-	-	-	24,808	-	-	-	-
-	-	-	-	-	12,000	-	-	-	-
-	-	-	-	-	12,383	-	-	-	-
-	-	-	-	-	425	-	-	-	-
-	-	-	-	-	3,703	-	-	-	-
-	-	-	-	-	3,703	-	-	-	-
-	-	-	-	-	6,275	-	-	-	-
-	-	-	-	-	5,975	-	-	-	-
-	-	-	-	-	300	-	-	-	-
-	-	-	-	-	1,163	-	-	-	-
-	-	-	-	-	503	-	-	-	-
-	-	-	-	-	660	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	35,949	-	-	-	-

五、附錄

臺中市養護工程處

臺中市管線工程統一挖補作業基金

市議會審議107年度臺中市總預算附屬單位預算所提決議及附帶決議
辦理情形報告表

中華民國107年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	收入：照案通過。 支出：照案通過。	遵照辦理。 遵照辦理。