

中華民國 107年度

203

(107年01月01日 至 107年12月31日)

臺中市地方總決算

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

附屬單位決算

(非營業部分)

臺中市政府建設局編

臺中市政府建設局
臺中市管線工程統一挖補作業基金

目 次

中華民國 107年度

甲、總說明	第203-01頁
乙、決算主要表	
一、收支餘絀決算表	第203-05頁
二、餘絀撥補決算表	第203-06頁
三、現金流量決算表	第203-07頁
四、平衡表	第203-08頁
丙、決算明細表	
一、勞務收入明細表	第203-11頁
二、其他業務收入明細表	第203-12頁
三、業務外收入明細表	第203-13頁
四、勞務成本明細表	第203-14頁
五、管理及總務費用明細表	第203-15頁
六、業務外費用明細表	第203-16頁
七、固定資產建設改良擴充明細表	第 --- 頁
八、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	第 --- 頁
九、資產折舊明細表	第203-17頁
十、資產變賣明細表	第 --- 頁
十一、資產報廢明細表	第 --- 頁
十二、長期債務舉借與償還明細表	第 --- 頁
十三、貸出款明細表	第 --- 頁
十四、公庫撥補款明細表	第 --- 頁
十五、基金數額增減明細表	第203-18頁
十六、資金轉投資及其餘絀明細表	第 --- 頁
十七、長期投資明細表	第 --- 頁
丁、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 --- 頁
二、用人費用彙計表	第 --- 頁
三、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 --- 頁
四、主要營運項目執行績效摘要表	第203-19頁
五、所屬作業單位(或分決算)收支概況表	第 --- 頁
六、各項費用彙計表	第203-20頁
七、管制性項目及統計所需項目比較表	第203-21頁
八、出國計畫執行情形報告表	第 --- 頁
九、赴大陸計畫執行情形報告表	第 --- 頁
十、市議會審議通過107年度臺中市地方總預算附屬單位預算案所提 審議意見辦理情形報告表	第203-22頁
十一、市議會審議通過106年度臺中市地方總決算附屬單位決算及綜計 表審核報告所提審議意見辦理情形報告表	第203-23頁

甲、總說明

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 107 年度

一、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)統一挖補作業區域代辦各管線單位管溝經費支出：預算數 805,000,000 元，決算數 538,954,085 元，決算數比預算數減少 266,045,915 元，約減少 33.05%，因統一挖補係受管線單位委託代辦之工程，工程施作數量及各項工作、期程均受管線單位申請挖掘數量及作業進度影響。
- (三)市管(公)道路(統一挖補作業區域)路修支出：預算數 118,348,000 元，決算數 208,281,680 元，決算數比預算數增加 89,933,680 元，約增加 75.99%，因受管線單位委託代辦之管線挖掘修復範圍較預估數增加，收取之路修費超出預期，致路修工程可用經費增加。
- (四)市管公路(非統一挖補作業區域)路修支出：預算數 1,820,000 元，決算數 3,027,674 元，決算數比預算數增加 1,207,674 元，約增加 66.36%，因非統一挖補區域之緊急性挖掘案件所收取之修復費超出預期，致可用之路修經費增加。
- (五)管理費用及總務費用：預算數 33,103,000 元，決算數 17,693,107 元，決算數比預算數減少 15,409,893 元，約減少 46.55%，係因：
- 1、廣(公)告費、業務宣導費：配合局內政策支用，依實際情況執行。
 - 2、交通及運輸設備修護費、燃料：依實際數核銷。
 - 3、交通及運輸設備折舊：配合本市財產管理系統基金折舊新上線，重新設算調整。

二、收支餘絀情形：

(一) 收入部份：

- 1、業務收入：預算數 957,000,000 元，決算數 795,288,742 元，決算數比預算數減少 161,711,258 元，約減少 16.90%，說明如下：
 - (1) 修造收入：預算數 937,000,000 元，決算數 775,288,742 元，決算數比預算數減少 161,711,258 元，約減少 17.26%，因統一挖補工程代辦各管線單位之管溝收入受工程施作數量及工程期程影響，而該等因素

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 107 年度

均受管線單位申請挖掘數量及相關作業進度影響。

(2) 雜項業務收入：預算數 20,000,000 元，決算數 20,000,000 元。

2、業務外收入：預算數 1,271,000 元，決算數 23,863,274 元，決算數比預算數增加 22,592,274 元，約增加 1777.52%，說明如下：

(1) 利息收入：預算數 1,271,000 元，決算數 1,467,536 元，決算數比預算數增加 196,536 元，約增加 15.46%，係活期存款超出預期所致。

(2) 違規罰款收入：預算數 0 元，決算數 391,919 元，係廠商違約金。

(3) 雜項收入：預算數 0 元，決算數 22,003,819 元，係刨除料折價值、區公所繳回款項及註銷應付帳款。

(二) 支出部份：

1、修造成本：預算數 925,168,000 元，決算數 750,263,439 元，決算數比預算數減少 174,904,561 元，約減少 18.91%，說明如下：

(1) 統一挖補作業區域代辦各管線單位管溝經費支出：預算數 805,000,000 元，決算數 538,954,085 元，決算數比預算數減少 266,045,915 元，約減少 33.05%，因統一挖補係受管線單位委託代辦之工程，工程施作數量及各項工作、期程均受管線單位申請挖掘數量及作業進度影響。

(2) 市管(公)道路(統一挖補作業區域)路修支出：預算數 118,348,000 元，決算數 208,281,680 元，決算數比預算數增加 89,933,680 元，約增加 75.99%，因受管線單位委託代辦之工程挖掘損害路面較預估數增加，收取之路修費超出預期，致路修工程可用經費增加。

(3) 市管公路(非統一挖補作業區域)路修支出：預算數 1,820,000 元，決算數 3,027,674 元，決算數比預算數增加 1,207,674 元，約增加 66.36%，因非統一挖補區域之緊急性挖掘案件所收取之修復費超出預期，致可用之路修經費增加。

2、管理費用及總務費用：預算數 33,103,000 元，決算數 17,693,107 元，決算數比預算數減少 15,409,893 元，約減少 46.55%，係因：

(1) 廣(公)告費、業務宣導費：配合局內政策支用，依實際情況執行。

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 107 年度

(2) 交通及運輸設備修護費、燃料：依實際數核銷。

(3) 交通及運輸設備折舊：配合本市財產管理系統基金折舊新上線，重新設算調整。

3、業務外費用：預算數 0 元，決算數 14,880 元，因應收帳款之債務人已解散，債權難以收回，轉銷為呆帳。

(三) 餘絀部份：本年度預算賸餘數 0 元，決算賸餘數 51,180,590 元，決算數比預算數增加 51,180,590 元。

三、 餘絀撥補實況：

本期賸餘 51,180,590 元，連同以前年度累積賸餘 102,870,137 元，淨計累積賸餘 154,050,727 元。

四、 現金流量結果：

本年度現金及約當現金淨增 65,870,930 元，由下列各項計算而成：

(一) 業務活動之淨現金流入 60,492,274 元，包括本期賸餘 51,180,590 元、折舊 3,326,522 元、攤銷 326,833 元、流動資產淨減 53,884,637 元及流動負債淨減 48,226,308 元。

(二) 融資活動之淨現金流入 5,378,656 元，係增加其他負債 5,378,656 元。

五、 資產負債情況：

(一) 資產總額為 1,402,306,190 元，包括流動資產計 1,365,241,745 元，約占 97.35%、固定資產計 36,150,652 元，約占 2.58%、無形資產計 913,793 元，約占 0.07%。

(二) 負債及淨值總額為 1,402,306,190 元，其中流動負債計 1,182,704,242 元，約占 84.34%，其他負債計 64,551,221 元，約占 4.60%，負債共計 1,247,255,463 元，約占 88.94%，淨值 155,050,727 元，約占 11.06%，其中基金計 1,000,000 元，約占 0.07%，累積賸餘計 154,050,727 元，約占 10.99%。

六、 其他：

業務外費用/其他業務外費用/雜項費用/短絀與賠償給付/各項短絀/呆帳及保證短絀:預算數 0 元，決算數 14,880 元，係因應收帳款之債務人已解散，債權難以收回，轉銷為呆帳(107 年 12 月 11 日 101070059101 號簽奉核准超支併決算、107 年

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 107 年度

12 月 19 日中市建養挖字第 1070078150 號函報主管機關備查)。

乙、決算主要表

臺中市政府建設局
臺中市管線工程統一挖補作業基金
收支餘絀決算表

中華民國 107年度

單位：新臺幣元

科 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	%
業務收入	957,000,000	100.00	795,288,742	100.00	-161,711,258	-16.90	531,726,615	100.00
勞務收入	937,000,000	97.91	775,288,742	97.49	-161,711,258	-17.26	507,774,495	95.50
修造收入	937,000,000	97.91	775,288,742	97.49	-161,711,258	-17.26	507,774,495	95.50
其他業務收入	20,000,000	2.09	20,000,000	2.51	-	-	23,952,120	4.50
其他補助收入	-	-	-	-	-	-	23,952,120	4.50
雜項業務收入	20,000,000	2.09	20,000,000	2.51	-	-	-	-
業務成本與費用	958,271,000	100.13	767,956,546	96.56	-190,314,454	-19.86	534,167,904	100.46
勞務成本	925,168,000	96.67	750,263,439	94.34	-174,904,561	-18.91	498,802,039	93.81
修造成本	925,168,000	96.67	750,263,439	94.34	-174,904,561	-18.91	498,802,039	93.81
管理及總務費用	33,103,000	3.46	17,693,107	2.22	-15,409,893	-46.55	35,365,865	6.65
管理費用及總務費用	33,103,000	3.46	17,693,107	2.22	-15,409,893	-46.55	35,365,865	6.65
業務賸餘(短絀-)	-1,271,000	-0.13	27,332,196	3.44	28,603,196	-2,250.45	-2,441,289	-0.46
業務外收入	1,271,000	0.13	23,863,274	3.00	22,592,274	1,777.52	6,907,756	1.30
財務收入	1,271,000	0.13	1,467,536	0.18	196,536	15.46	1,255,962	0.24
利息收入	1,271,000	0.13	1,467,536	0.18	196,536	15.46	1,255,962	0.24
其他業務外收入	-	-	22,395,738	2.82	22,395,738	-	5,651,794	1.06
違規罰款收入	-	-	391,919	0.05	391,919	-	342,604	0.06
雜項收入	-	-	22,003,819	2.77	22,003,819	-	5,309,190	1.00
業務外費用	-	-	14,880	-	14,880	-	-	-
其他業務外費用	-	-	14,880	-	14,880	-	-	-
雜項費用	-	-	14,880	-	14,880	-	-	-
業務外賸餘(短絀-)	1,271,000	0.13	23,848,394	3.00	22,577,394	1,776.35	6,907,756	1.30
非常賸餘(短絀-)	-	-	-	-	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-
本期賸餘(短絀-)	-	-	51,180,590	6.44	51,180,590	-	4,466,467	0.84

臺中市政府建設局
臺中市管線工程統一挖補作業基金
餘絀撥補決算表

中華民國 107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	%
賸餘之部	98,403,670	100.00	154,050,727	100.00	55,647,057	56.55	102,870,137	100.00
本期賸餘	-	-	51,180,590	33.22	51,180,590	-	4,466,467	4.34
前期未分配賸餘	98,403,670	100.00	102,870,137	66.78	4,466,467	4.54	98,403,670	95.66
分配之部	-	-	-	-	-	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	98,403,670	100.00	154,050,727	100.00	55,647,057	56.55	102,870,137	100.00
短絀之部	-	-	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

臺中市政府建設局
臺中市管線工程統一挖補作業基金

現金流量決算表

中華民國 107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減(-)	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀－）	-	51,180,590	51,180,590	-
調整非現金項目	-20,083,000	9,311,684	29,394,684	-146.37
折舊及折耗	10,826,000	3,326,522	-7,499,478	-69.27
攤銷	327,000	326,833	-167	-0.05
流動資產淨減（淨增－）	5,737,000	53,884,637	48,147,637	839.25
流動負債淨增（淨減－）	-36,973,000	-48,226,308	-11,253,308	30.44
業務活動之淨現金流入（流出一）	-20,083,000	60,492,274	80,575,274	-401.21
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	5,378,656	5,378,656	-
增加其他負債	-	5,378,656	5,378,656	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-586,000	-	586,000	-100.00
減少其他負債	-586,000	-	586,000	-100.00
融資活動之淨現金流入（流出一）	-586,000	5,378,656	5,964,656	-1,017.86
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-20,669,000	65,870,930	86,539,930	-418.69
期初現金及約當現金	1,222,017,000	1,257,554,907	35,537,907	2.91
期末現金及約當現金	1,201,348,000	1,323,425,837	122,077,837	10.16

臺中市政府建設局
臺中市管線工程統一挖補作業基金
平衡表

中華民國 107 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	1,402,306,190	100.00	1,393,973,252	100.00	8,332,938	0.60
流動資產	1,365,241,745	97.35	1,353,255,452	97.08	11,986,293	0.89
現金	1,323,425,837	94.37	1,257,554,907	90.21	65,870,930	5.24
銀行存款	1,323,425,837	94.37	1,257,554,907	90.21	65,870,930	5.24
銀行存款	921,925,837	65.74	856,054,907	61.41	65,870,930	7.69
定期存款	401,500,000	28.63	401,500,000	28.80	-	-
應收款項	2,234,549	0.16	2,786,504	0.20	-551,955	-19.81
應收帳款	2,189,688	0.16	2,746,043	0.20	-556,355	-20.26
應收利息	44,861	-	40,461	-	4,400	10.87
預付款項	39,581,359	2.82	92,914,041	6.67	-53,332,682	-57.40
預付費用	17,797,769	1.27	87,173,446	6.26	-69,375,677	-79.58
其他預付款	21,783,590	1.55	5,740,595	0.41	16,042,995	279.47
固定資產	36,150,652	2.58	39,477,174	2.83	-3,326,522	-8.43
機械及設備	374,776	0.03	490,604	0.03	-115,828	-23.61
機械及設備	983,044	0.07	983,044	0.07	-	-
累計折舊－機械及設備(-)	-608,268	-0.04	-492,440	-0.04	-115,828	23.52
交通及運輸設備	35,465,728	2.53	38,602,350	2.77	-3,136,622	-8.13
交通及運輸設備	128,884,988	9.19	128,884,988	9.25	-	-
累計折舊－交通及運輸設備(-)	-93,419,260	-6.66	-90,282,638	-6.48	-3,136,622	3.47
什項設備	310,148	0.02	384,220	0.03	-74,072	-19.28
什項設備	680,256	0.05	680,256	0.05	-	-
累計折舊－什項設備(-)	-370,108	-0.03	-296,036	-0.02	-74,072	25.02
無形資產	913,793	0.07	1,240,626	0.09	-326,833	-26.34
無形資產	913,793	0.07	1,240,626	0.09	-326,833	-26.34
電腦軟體	913,793	0.07	1,240,626	0.09	-326,833	-26.34
資產合計	1,402,306,190	100.00	1,393,973,252	100.00	8,332,938	0.60
信託代理與保證資產	6,883,410	-	178,000	-	6,705,410	3,767.08
信託代理與保證資產	6,883,410	-	178,000	-	6,705,410	3,767.08
保管有價證券	6,883,410	-	178,000	-	6,705,410	3,767.08
負債	1,247,255,463	88.94	1,290,103,115	92.55	-42,847,652	-3.32
流動負債	1,182,704,242	84.34	1,230,930,550	88.30	-48,226,308	-3.92
應付款項	489,318,024	34.89	452,763,865	32.48	36,554,159	8.07
應付帳款	438,482,684	31.27	369,392,571	26.50	69,090,113	18.70
其他應付款	50,835,340	3.62	83,371,294	5.98	-32,535,954	-39.03
預收款項	693,386,218	49.45	778,166,685	55.82	-84,780,467	-10.89
預收收入	693,386,218	49.45	778,166,685	55.82	-84,780,467	-10.89
其他負債	64,551,221	4.60	59,172,565	4.25	5,378,656	9.09
什項負債	64,551,221	4.60	59,172,565	4.25	5,378,656	9.09
存入保證金	3,130,973	0.22	4,126,622	0.30	-995,649	-24.13

臺中市政府建設局
臺中市管線工程統一挖補作業基金
平衡表

中華民國 107 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
暫收及待結轉帳項	61,420,248	4.38	55,045,943	3.95	6,374,305	11.58
淨值	155,050,727	11.06	103,870,137	7.45	51,180,590	49.27
基金	1,000,000	0.07	1,000,000	0.07	-	-
基金	1,000,000	0.07	1,000,000	0.07	-	-
基金	1,000,000	0.07	1,000,000	0.07	-	-
累積餘絀	154,050,727	10.99	102,870,137	7.38	51,180,590	49.75
累積賸餘	154,050,727	10.99	102,870,137	7.38	51,180,590	49.75
累積賸餘	154,050,727	10.99	102,870,137	7.38	51,180,590	49.75
負債及淨值合計	1,402,306,190	100.00	1,393,973,252	100.00	8,332,938	0.60
信託代理與保證負債	6,883,410	-	178,000	-	6,705,410	3,767.08
信託代理與保證負債	6,883,410	-	178,000	-	6,705,410	3,767.08
應付保管有價證券	6,883,410	-	178,000	-	6,705,410	3,767.08

丙、決算明細表

臺中市政府建設局
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 107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
勞務收入	937,000,000	775,288,742	-161,711,258	-17.26	因統一挖補工程代辦各管線單位之管溝收入受工程施作數量及工程期程影響，而該等因素均受管線單位申請挖掘數量及相關作業進度影響。
修造收入	937,000,000	775,288,742	-161,711,258	-17.26	

臺中市政府建設局
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 107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	20,000,000	20,000,000	-	-	
雜項業務收入	20,000,000	20,000,000	-	-	

臺中市政府建設局
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 107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
業務外收入	1,271,000	23,863,274	22,592,274	1,777.52	
財務收入	1,271,000	1,467,536	196,536	15.46	
利息收入	1,271,000	1,467,536	196,536	15.46	係活期存款超出預期所致。
其他業務外收入	-	22,395,738	22,395,738	-	
違規罰款收入	-	391,919	391,919	-	係廠商違約金。
雜項收入	-	22,003,819	22,003,819	-	係刨除料折價值、區公所繳回款項及註銷應付帳款。

臺中市政府建設局
臺中市管線工程統一挖補作業基金

勞務成本明細表

中華民國 107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
勞務成本	925,168,000	750,263,439	-174,904,561	-18.91	1.統一挖補作業區域代辦各管線單位管溝經費支出：因統一挖補係受管線單位委託代辦之工程，工程施作數量及各項工作、期程均受管線單位申請挖掘數量及作業進度影響。 2.市管(公)道路(統一挖補作業區域)路修支出：因受管線單位委託代辦之管線挖掘修復範圍較預估數增加，收取之路修費超出預期，致路修工程可用經費增加。 3.市管公路(非統一挖補作業區域)路修支出：因非統一挖補區域之緊急性挖掘案件所收取之修復費超出預期，致可用之路修經費增加。
修造成本	925,168,000	750,263,439	-174,904,561	-18.91	
工程費用	925,168,000	750,263,439	-174,904,561	-18.91	
施工費	925,168,000	750,263,439	-174,904,561	-18.91	
管線工程	925,168,000	750,263,439	-174,904,561	-18.91	

臺中市政府建設局
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 107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	33,103,000	17,693,107	-15,409,893	-46.55	
管理費用及總務費用	33,103,000	17,693,107	-15,409,893	-46.55	
服務費用	17,375,000	11,093,041	-6,281,959	-36.16	
印刷裝訂與廣告費	12,000,000	6,152,564	-5,847,436	-48.73	
印刷及裝訂費	2,000,000	1,874,000	-126,000	-6.30	
廣（公）告費	2,000,000	355,000	-1,645,000	-82.25	配合局內政策支用，依實際情況執行
業務宣導費	8,000,000	3,923,564	-4,076,436	-50.96	配合局內政策支用，依實際情況執行
修理保養與保固費	4,950,000	4,532,079	-417,921	-8.44	
機械及設備修護費	2,400,000	2,350,000	-50,000	-2.08	
交通及運輸設備修護費	2,550,000	2,182,079	-367,921	-14.43	依實際數核銷
保險費	425,000	408,398	-16,602	-3.91	
交通及運輸設備保險費	425,000	408,398	-16,602	-3.91	
材料及用品費	3,419,000	1,796,575	-1,622,425	-47.45	
使用材料費	3,419,000	1,796,575	-1,622,425	-47.45	
燃料	3,419,000	1,796,575	-1,622,425	-47.45	依實際數核銷
折舊、折耗及攤銷	11,153,000	3,653,355	-7,499,645	-67.24	
機械及設備折舊	117,000	115,828	-1,172	-1.00	
機械及設備折舊	117,000	115,828	-1,172	-1.00	
交通及運輸設備折舊	10,633,000	3,136,622	-7,496,378	-70.50	
交通及運輸設備折舊	10,633,000	3,136,622	-7,496,378	-70.50	配合本市財產管理系統基金折舊新上線，重新設算調整
什項設備折舊	76,000	74,072	-1,928	-2.54	
什項設備折舊	76,000	74,072	-1,928	-2.54	
攤銷	327,000	326,833	-167	-0.05	
攤銷電腦軟體費	327,000	326,833	-167	-0.05	
稅捐與規費(強制費)	1,156,000	1,150,136	-5,864	-0.51	
消費與行為稅	503,000	502,700	-300	-0.06	
使用牌照稅	503,000	502,700	-300	-0.06	
規費	653,000	647,436	-5,564	-0.85	
行政規費與強制費	55,000	50,250	-4,750	-8.64	
汽車燃料使用費	598,000	597,186	-814	-0.14	

臺中市政府建設局
臺中市管線工程統一挖補作業基金
業務外費用明細表

中華民國 107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
業務外費用	-	14,880	14,880	-	
其他業務外費用	-	14,880	14,880	-	
雜項費用	-	14,880	14,880	-	
短絀與賠償給付	-	14,880	14,880	-	
各項短絀	-	14,880	14,880	-	
呆帳及保證短絀	-	14,880	14,880	-	因應收帳款之債務人已解散，債權難以收回，轉銷為呆帳(107年12月11日101070059101號簽奉核准超支併決算、107年12月19日中市建養挖字第1070078150號函報主管機關備查)。

臺中市政府建設局
臺中市管線工程統一挖補作業基金

資產折舊明細表

中華民國 107年度

單位：新臺幣元

項目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	非業務資產	什項資產	其他	合計
原值	-	-	983,044	128,884,988	680,256	-	-	-	-	-	130,548,288
減：以前年度已提折舊數	-	-	492,440	90,282,638	296,036	-	-	-	-	-	91,071,114
上年度期末帳面價值	-	-	490,604	38,602,350	384,220	-	-	-	-	-	39,477,174
加：本年度新增資產價值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
加減：調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	-	-	115,828	3,136,622	74,072	-	-	-	-	-	3,326,522
本年度期末帳面價值	-	-	374,776	35,465,728	310,148	-	-	-	-	-	36,150,652
本年度提列折舊數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理費用及總務費用	-	-	115,828	3,136,622	74,072	-	-	-	-	-	3,326,522
不動產投資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	-	-	115,828	3,136,622	74,072	-	-	-	-	-	3,326,522

臺中市政府建設局
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 107年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減(一)	備註
期初基金數額	1,000,000	1,000,000	-	
期末基金數額	1,000,000	1,000,000	-	

丁、決算參考表

臺中市政府建設局
臺中市管線工程統一挖補作業基金
主要營運項目執行績效摘要表

中華民國 107年度

單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可用預算數		決算數		比較增減(一)				備 註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
勞務成本	立方公尺	230,000.00	805,000,000	102,429.01	538,954,085	-127,570.99	-55.47	-266,045,915	-33.05	統一挖補作業區域代辦各管線單位管溝經費支出；因統一挖補係受管線單位委託代辦之工程，工程施作數量及各項工作、期程均受管線單位申請挖掘數量及作業進度影響。
勞務成本	元	118,348,000.00	118,348,000	208,281,680.00	208,281,680	89,933,680.00	75.99	89,933,680	75.99	市管(公)道路(統一挖補作業區域)路修支出；因受管線單位委託代辦之管線挖掘修復範圍較預估數增加，收取之路修費超出預期，致路修工程可用經費增加。
勞務成本	元	1,820,000.00	1,820,000	3,027,674.00	3,027,674	1,207,674.00	66.36	1,207,674	66.36	市管公路(非統一挖補作業區域)路修支出；因非統一挖補區域之緊急性挖掘案件所收取之修復費超出預期，致可用之路修經費增加。
管理及總務費用	元	33,103,000.00	33,103,000	17,693,107.00	17,693,107	-15,409,893.00	-46.55	-15,409,893	-46.55	1.廣(公)告費、業務宣導費：配合局內政策支用，依實際情況執行。 2.交通及運輸設備維護費、燃料：依實際數核銷。 3.交通及運輸設備折舊：配合本市財產管理系統基金折舊新上線，重新設算調整。

臺中市政府建設局
臺中市管線工程統一挖補作業基金
各項費用彙計表

中華民國 107年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(一)	
			金額	%
工程費用	925,168,000	750,263,439	-174,904,561	-18.91
施工費	925,168,000	750,263,439	-174,904,561	-18.91
管線工程	925,168,000	750,263,439	-174,904,561	-18.91
服務費用	17,375,000	11,093,041	-6,281,959	-36.16
印刷裝訂與廣告費	12,000,000	6,152,564	-5,847,436	-48.73
印刷及裝訂費	2,000,000	1,874,000	-126,000	-6.30
廣(公)告費	2,000,000	355,000	-1,645,000	-82.25
業務宣導費	8,000,000	3,923,564	-4,076,436	-50.96
修理保養與保固費	4,950,000	4,532,079	-417,921	-8.44
機械及設備修護費	2,400,000	2,350,000	-50,000	-2.08
交通及運輸設備修護費	2,550,000	2,182,079	-367,921	-14.43
保險費	425,000	408,398	-16,602	-3.91
交通及運輸設備保險費	425,000	408,398	-16,602	-3.91
材料及用品費	3,419,000	1,796,575	-1,622,425	-47.45
使用材料費	3,419,000	1,796,575	-1,622,425	-47.45
燃料	3,419,000	1,796,575	-1,622,425	-47.45
折舊、折耗及攤銷	11,153,000	3,653,355	-7,499,645	-67.24
機械及設備折舊	117,000	115,828	-1,172	-1.00
機械及設備折舊	117,000	115,828	-1,172	-1.00
交通及運輸設備折舊	10,633,000	3,136,622	-7,496,378	-70.50
交通及運輸設備折舊	10,633,000	3,136,622	-7,496,378	-70.50
什項設備折舊	76,000	74,072	-1,928	-2.54
什項設備折舊	76,000	74,072	-1,928	-2.54
攤銷	327,000	326,833	-167	-0.05
攤銷電腦軟體費	327,000	326,833	-167	-0.05
稅捐與規費(強制費)	1,156,000	1,150,136	-5,864	-0.51
消費與行為稅	503,000	502,700	-300	-0.06
使用牌照稅	503,000	502,700	-300	-0.06
規費	653,000	647,436	-5,564	-0.85
行政規費與強制費	55,000	50,250	-4,750	-8.64
汽車燃料使用費	598,000	597,186	-814	-0.14
短絀與賠償給付	-	14,880	14,880	-
各項短絀	-	14,880	14,880	-
呆帳及保證短絀	-	14,880	14,880	-
合 計	958,271,000	767,971,426	-190,299,574	-19.86

臺中市政府建設局
臺中市管線工程統一挖補作業基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
廣告費《廣（公）告費》	2,000,000	355,000	-1,645,000	-82.25	
業務宣導費	8,000,000	3,923,564	-4,076,436	-50.96	

臺中市政府建設局

臺中市管線工程統一挖補作業基金

市議會審議通過107年度臺中市地方總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表

中華民國 107年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
1	收入：照案通過。支出：照案通過。	遵照辦理。

臺中市政府建設局

臺中市管線工程統一挖補作業基金

市議會審議通過106年度臺中市地方總決算附屬單位決算及綜計表審核報告所提
審議意見辦理情形報告表

中華民國 107年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
1	收入：照案通過。支出：照案通過。	遵照辦理。

主辦會計人員：林彩玲

基金主持人：陳大田