

中 華 民 國 109 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 109 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及說明	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)、員工人數彙計表	27
(四)、用人費用彙計表	28
(五)、各項費用彙計表	30
五、附錄	
(一)、市議會審議 108 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	32

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 109 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：

臺中市養護工程處為受理、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，由本處挖掘管理科科长兼任，綜理本中心業務，執行秘書一人由本處挖掘管理科相關人員派兼、幹事二人由本處挖掘管理科相關人員派兼。

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 108 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前(107)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 7 億 9,528 萬 9 千元，較預算數 9 億 5,700 萬元，減少 1 億 6,171 萬 1 千元及 16.90%，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 7 億 6,795 萬 7 千元，較預算數 9 億 5,827 萬 1 千元，減少 1 億 9,031 萬 4 千元及 19.86%，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 2,386 萬 3 千元，較預算數 127 萬 1 千元，增加 2,259 萬 2 千元及 1,777.52%，主要係廠商違約金、

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 109 年度

刨除料折價值、區公所繳回款項及註銷應付帳款。

(四) 業務外費用：決算數 1 萬 5 千元，預算數 0 元，增加 1 萬 5 千元，主要係應收帳款難以收回經簽奉核准後轉為呆帳。

(五) 收支餘絀：決算數賸餘 5,118 萬元，預算數 0 元，增加 5,118 萬元。

二、上(108)年度截至 6 月 30 日止預算執行情形：

(一) 業務收入：實際業務收入 3 億 143 萬 7 千元，較預算分配數 3 億 8,086 萬 7 千元，減少 7,943 萬元及 20.85%，主要係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 億 1,908 萬元，較預算分配數 2 億 7,402 萬 3 千元，減少 1 億 5,494 萬 3 千元及 56.54%，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 255 萬元，較預算分配數 27 萬 5 千元，增加 227 萬 5 千元及 827.10%，主要係銀行存款利息收入及廠商繳納刨除料折價值與違約金。

(四) 收支餘絀：實際發生賸餘 1 億 8,490 萬 7 千元，較預算分配賸餘數 1 億 711 萬 9 千元，增加賸餘 7,778 萬 8 千元，主要係以上(一)、(二)、(三)項所致。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一) 109 年度預定本局代辦管線挖掘及回填作業約 25 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

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 109 年度

對各管線單位申挖案件採取共同或聯合施工，維護道路品質，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	250,000	875,000	260,000	910,000	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 本年度增加係： 計時與計件人員酬金增加所致。
勞務成本	千元		171,275		120,451	
	千元		4,629		1,606	
管理及總務費用	千元		36,596		35,949	

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 2,550 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 166 萬 1 千元，係依銀行存款利率估算。
- (四) 本年度勞務成本 10 億 5,090 萬 4 千元，係估計 109 年完工驗收結算數量金額。
- (五) 本年度管理及總務費用 3,659 萬 6 千元，係統一挖補業務推

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 109 年度

展宣導說明、系統資訊相關維護費、軟體攤銷費、公務車輛折舊費、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 166 萬 1 千元，前期未分配賸餘 1 億 7,465 萬 1 千元，本年度未分配賸餘為 1 億 7,631 萬 2 千元。

三、現金流量之預計：

(一) 業務活動之淨現金流出 8,852 萬 3 千元，係本期賸餘 166 萬 1 千元，利息收入淨增 4 千元，調整固定資產折舊 332 萬 8 千元、無形資產攤銷 32 萬 7 千元、流動資產淨增 4,815 萬 2 千元及流動負債淨減 4,569 萬 1 千元。

(二) 投資活動之淨現金流出 1 億元，係增加定期存款 1 億元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 5,544 萬 6 千元，係減少存入保證金 140 萬 3 千元及增加暫收及待結轉帳項 5,684 萬 9 千元。

(四) 本期現金及約當現金淨減 1 億 3,307 萬 7 千元。

(五) 期初現金及約當現金 9 億 8,638 萬 8 千元。

(六) 期末現金及約當現金 8 億 5,331 萬 1 千元。

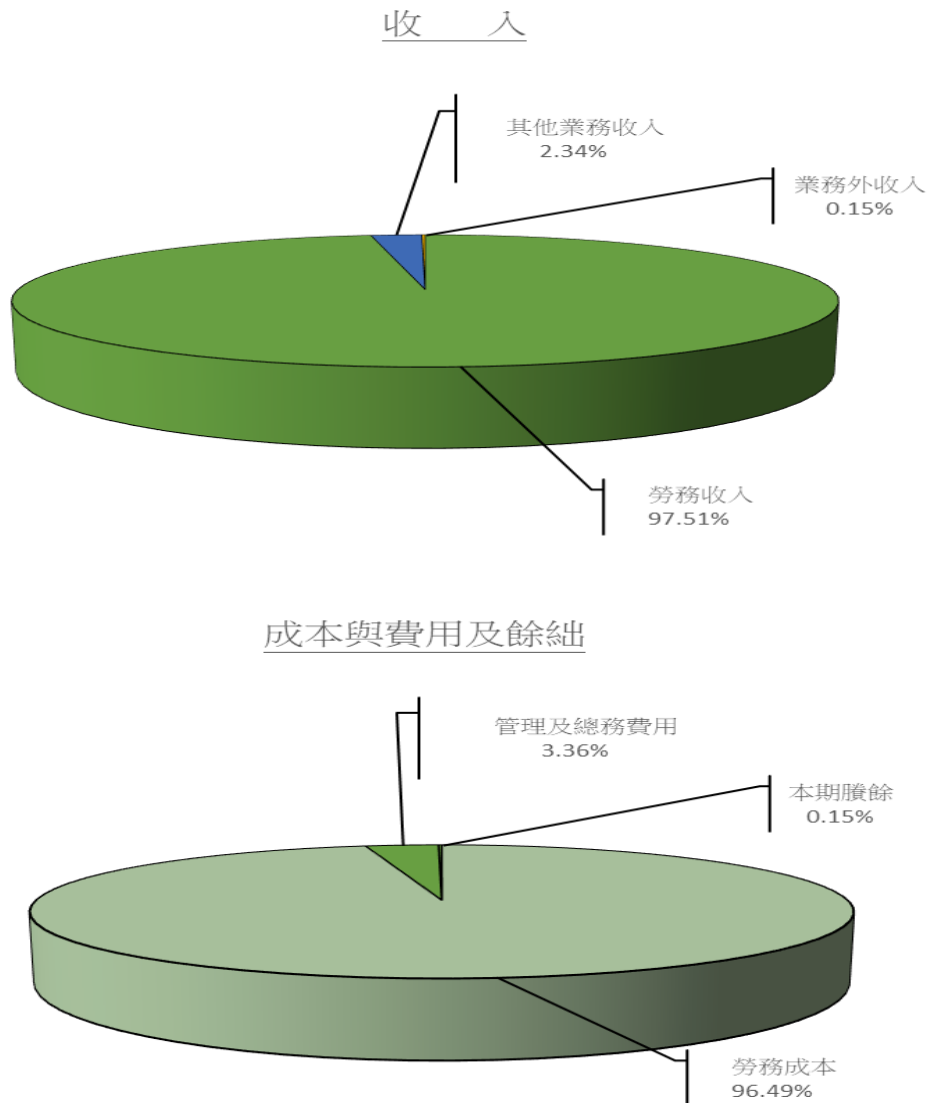
四、補辦預算事項：無。

伍、其他：

本年度及上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)用編製，以前年度決算數相關數據、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 109 年度

圖一 109 年度收入、成本與費用及賸餘

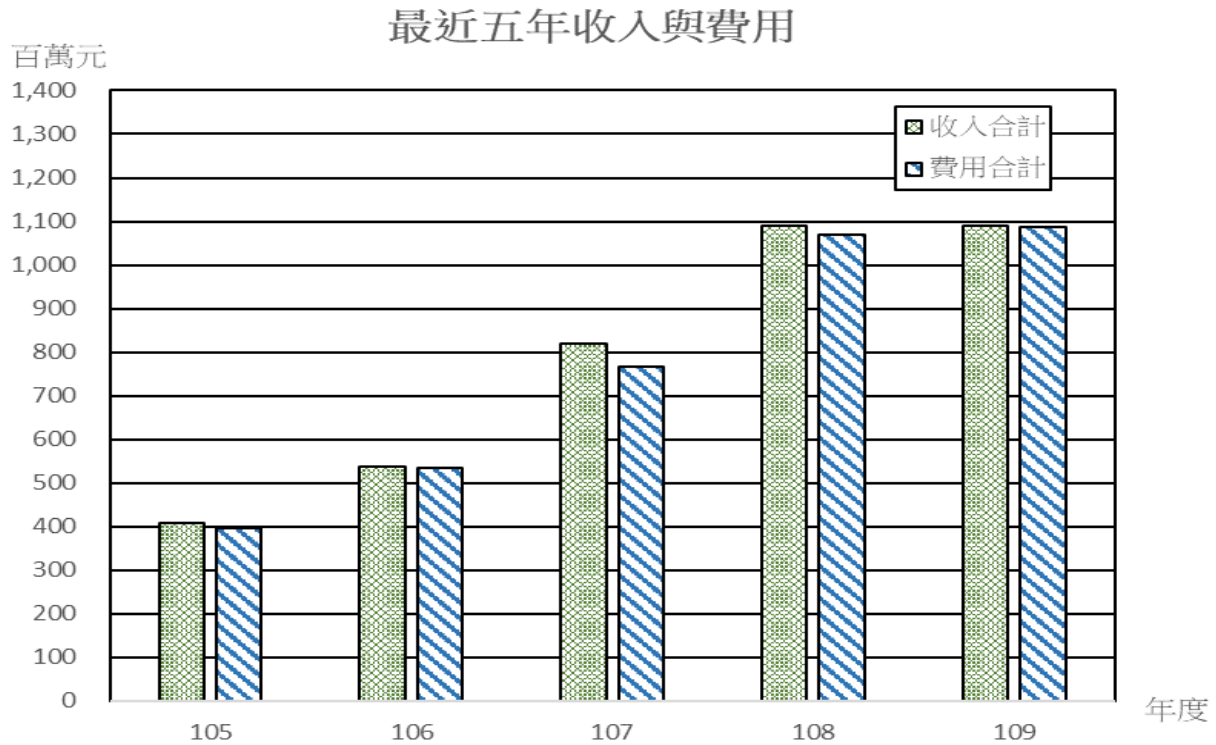


單位：新臺幣千元

收 入	109 年度預算	成本與費用及賸餘	109 年度預算
業務收入	1,087,500	業務成本與費用	1,087,500
勞務收入	1,062,000	勞務成本	1,050,904
其他業務收入	25,500	管理及總務費用	36,596
業務外收入	1,661	本期賸餘	1,661
收入總額	1,089,161	成本、費用及賸餘總額	1,089,161

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 109 年度

圖二



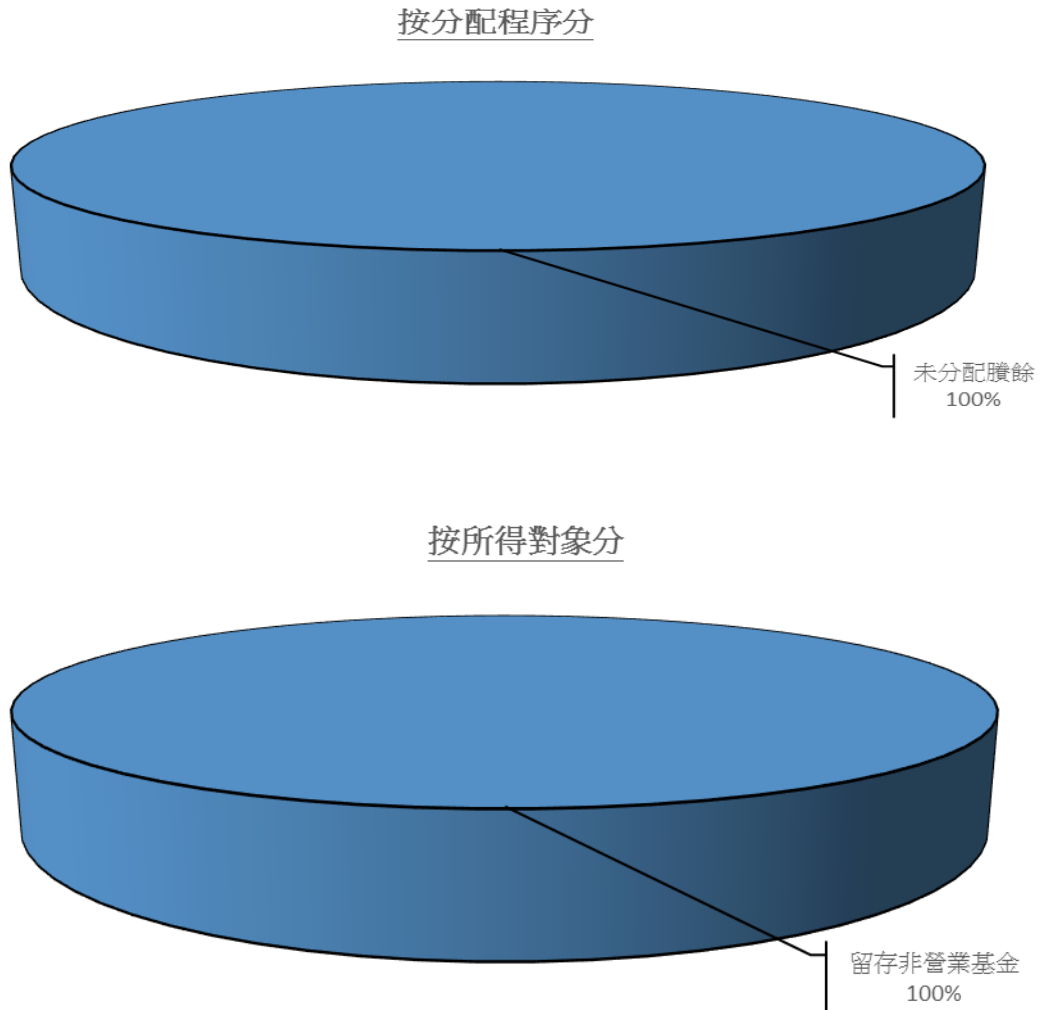
單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	105 年度決算	106 年度決算	107 年度決算	108 年度預算	109 年度預算
收入					
業務收入	376,295	531,726	795,289	1,087,000	1,087,500
業務外收入	32,205	6,908	23,863	1,606	1,661
收入合計	408,500	538,634	819,152	1,088,606	1,089,161
費用					
業務成本與費用	396,647	534,168	767,956	1,068,006	1,087,500
業務外費用	0	0	15	0	0
費用合計	396,647	534,168	767,971	1,068,006	1,087,500
本期賸餘	11,853	4,466	51,181	20,600	1,661

註：105 至 107 年度決算數為審定決算數，108 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 109 年度

圖三 109 年度賸餘分配

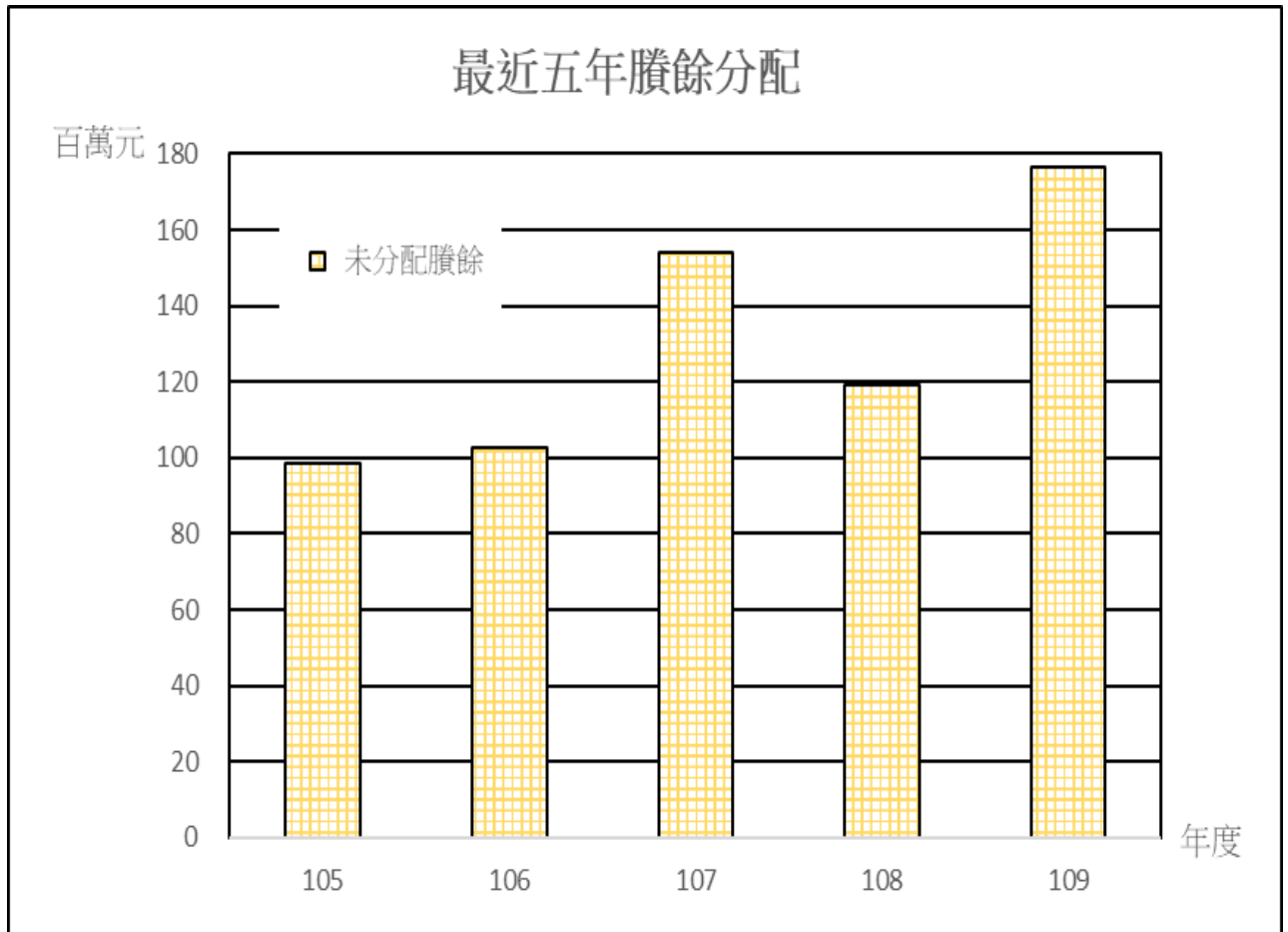


單位：新臺幣千元

按分配程序分	109 年度預算	按所得對象分	109 年度預算
未分配賸餘	176,312	留存非營業基金	176,312
合計	176,312	合計	176,312

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 109 年度

圖四



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	105 年度決算	106 年度決算	107 年度決算	108 年度預算	109 年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	-	-	-	-	-
未分配賸餘	98,404	102,870	154,051	119,004	176,312
合計	98,404	102,870	154,051	119,004	176,312

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109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	%
795,289	100.00	業務收入	1,087,500	100.00	1,087,000	100.00	500	0.05
775,289	97.49	勞務收入	1,062,000	97.66	1,062,000	97.70	-	-
775,289	97.49	修造收入	1,062,000	97.66	1,062,000	97.70	-	-
20,000	2.51	其他業務收入	25,500	2.34	25,000	2.30	500	2.00
20,000	2.51	雜項業務收入	25,500	2.34	25,000	2.30	500	2.00
767,957	96.56	業務成本與費用	1,087,500	100.00	1,068,006	98.25	19,494	1.83
750,263	94.34	勞務成本	1,050,904	96.63	1,032,057	94.95	18,847	1.83
750,263	94.34	修造成本	1,050,904	96.63	1,032,057	94.95	18,847	1.83
17,693	2.22	管理及總務費用	36,596	3.37	35,949	3.31	647	1.80
17,693	2.22	管理費用及總務費用	36,596	3.37	35,949	3.31	647	1.80
27,332	3.44	業務賸餘(短絀)	-	-	18,994	1.75	-18,994	100.00
23,863	3.00	業務外收入	1,661	0.15	1,606	0.15	55	3.42
1,468	0.18	財務收入	1,661	0.15	1,606	0.15	55	3.42
1,468	0.18	利息收入	1,661	0.15	1,606	0.15	55	3.42
22,396	2.82	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
392	0.05	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
22,004	2.77	雜項收入	-	-	-	-	-	-
15	0.00	業務外費用	-	-	-	-	-	-
15	0.00	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
15	0.00	雜項費用	-	-	-	-	-	-
23,848	3.00	業務外賸餘(短絀)	1,661	0.15	1,606	0.15	55	3.42
51,181	6.44	本期賸餘(短絀)	1,661	0.15	20,600	1.90	-18,939	91.94

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.本年度及上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；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109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	%	
119,004	100.00	賸餘之部	176,312	100.00	
20,600	17.31	本期賸餘	1,661	0.94	
98,404	82.69	前期未分配賸餘	174,651	99.06	
-	-	分配之部	-	-	
119,004	100.00	未分配賸餘	176,312	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109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）	1,661	
利息股利之調整	-1,661	
利息收入	-1,661	
調整項目	-90,188	
折舊、減損及折耗	3,328	
攤銷	327	
流動資產淨減（淨增）	-48,152	
流動負債淨增（淨減）	-45,691	
未計利息股利之現金流入（流出）	-90,188	
收取利息	1,665	
業務活動之淨現金流入（流出）	-88,523	
投資活動之現金流量		
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-100,000	
增加投資	-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		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	55,446	
增加其他負債	55,446	
籌資活動之淨現金流入（流出）	55,446	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-133,077	
期初現金及約當現金	986,388	
期末現金及約當現金	853,311	

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109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 250,000立方公尺 *\$3,500=\$875,000,000 2.統挖區路修收入\$182,000,000 3.非統挖區路修收入\$5,000,000

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109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	25,500	
雜項業務收入	25,500	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109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	1,661	
財務收入	1,661	
利息收入	1,661	1.留本基金利息約:10,900元(100萬*1.09%) 2.銀行存款利息約:1,330,000元(2億*0.16%+1億*0.14%+2億5,000萬*0.11%+2億*0.24%+5千萬*0.23%) 3.活期存款利息約:320,000元(4億*0.08%) 4.合計1,660,900元;補差額至千元:100元

一挖補作業基金

109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109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	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： 250,000立方公尺*3,500元=875,000,000元 2.市管(公)道路(統一挖補作業區域)路修支出：171,275,000元 3.市管公路(非統一挖補作業區域)路修支出：4,629,000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7千萬元，含工程管理費2,609,414元： $500萬*(3.5+5.9*0.3)\%+500萬*(3.0+5.6*0.3)\%+1500萬*(3.0+5*0.3)\%+2500萬$ $*(2.5+5*0.3)\%+(7,000萬*0.938-5000萬)*(1.5+4.3*0.3)\%=2,609,414$

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109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
17,693	35,949	管理及總務費用	36,596
17,693	35,949	管理費用及總務費用	36,596
11,093	24,808	服務費用	28,014
6,153	12,000	印刷裝訂與廣告費	12,000
1,874	2,000	印刷及裝訂費	2,000
355	2,000	廣告費	2,000
3,924	8,000	業務宣導費	8,000
4,532	12,383	修理保養及保固費	12,774
2,350	9,000	機械及設備修護費	9,000
2,182	3,383	交通及運輸設備修護費	3,774
408	425	保險費	461
408	425	交通及運輸設備保險費	461
-	-	一般服務費	2,779
-	-	計時與計件人員酬金	2,779
1,797	3,703	材料及用品費	3,764
1,797	3,703	使用材料費	3,764
1,797	3,703	燃料	3,764
3,653	6,275	折舊、折耗及攤銷	3,655
3,327	5,975	不動產、廠房及設備折舊	3,328
116	50	機械及設備折舊	116
3,137	5,849	交通及運輸設備折舊	3,137
74	76	什項設備折舊	75
327	300	攤銷	327
327	300	攤銷電腦軟體費	327
1,150	1,163	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
647	660	規費	660
50	62	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109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：3,774,000元
保險費	
交通及運輸設備保險費	1.公務車輛保險費：460,890元 2.補差額至千元：110元
一般服務費	
計時與計件人員酬金	1.新增約用人員5人，共計2,778,570(薪點280，555,714*5人，含薪資(34,916元/月*12月*5人)、年終獎金(52,374*5人)、勞、健保費(4,737/月*12月*5人)、提撥退休金(2,292元/月*12月*5人) 2.補差額至千元：430元
材料及用品費	
使用材料費	
燃料	1.公務車輛油料費：3,763,796元 2.補差額至千元：204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	機具折舊：116,000元
交通及運輸設備折舊	公務車輛折舊：3,137,000元
什項設備折舊	機具折舊：75,000元
攤銷	
攤銷電腦軟體費	挖路聯合服務中心資訊系統設備攤銷：327,000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

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109年度

科 目	說 明
規費	2.補差額至千元：300元
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	公務車輛燃料使用費：597,186元 2.補差額至千元：814元

臺中市養護工程處
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109年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資性 不動產	其 他	合 計
	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	生產性 植物			
前年度決算資產原值	-	-	983	128,885	680	-	-	-	-	-	130,548
上年度預計增減資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度預計增減資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	-	983	128,885	680	-	-	-	-	-	130,548
本年度應提折舊額	-	-	116	3,137	75	-	-	-	-	-	3,328
管理及總務費用	-	-	116	3,137	75	-	-	-	-	-	3,328

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109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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
1,402,306	資產	1,416,311	1,404,895	11,416
963,742	流動資產	987,676	1,072,605	-84,929
921,926	現金	853,311	986,388	-133,077
921,926	銀行存款	853,311	986,388	-133,077
2,235	應收款項	43,040	42,066	974
2,190	應收帳款	43,000	42,022	978
45	應收利息	40	44	-4
39,581	預付款項	91,325	44,151	47,174
17,798	預付費用	87,173	28,109	59,064
21,784	其他預付款	4,152	16,042	-11,890
401,500	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	401,500	301,500	100,000
401,500	非流動金融資產	401,500	301,500	100,000
401,500	其他金融資產 - 非流動	401,500	301,500	100,000
36,151	不動產、廠房及設備	26,848	30,176	-3,328
375	機械及設備	209	325	-116
983	機械及設備	983	983	-
-608	累計折舊 - 機械及設備	-774	-658	-116
35,466	交通及運輸設備	26,480	29,617	-3,137
128,885	交通及運輸設備	128,885	128,885	-
-93,419	累計折舊 - 交通及運輸設備	-102,405	-99,268	-3,137
310	什項設備	159	234	-75
680	什項設備	680	680	-
-370	累計折舊 - 什項設備	-521	-446	-75
914	無形資產	287	614	-327
914	無形資產	287	614	-327
914	電腦軟體	287	614	-327
1,402,306	合 計	1,416,311	1,404,895	11,416
1,247,255	負債	1,238,999	1,229,244	9,755
1,244,115	流動負債	1,181,905	1,227,596	-45,691
550,729	應付款項	533,240	569,953	-36,713

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
438,483	應付帳款	475,610	520,259	-44,649
112,246	其他應付款	57,630	49,694	7,936
693,386	預收款項	648,665	657,643	-8,978
693,386	預收收入	648,665	657,643	-8,978
3,140	其他負債	57,094	1,648	55,446
3,140	什項負債	57,094	1,648	55,446
3,131	存入保證金	4,094	5,497	-1,403
9	暫收及待結轉帳項	53,000	-3,849	56,849
155,051	淨值	177,312	175,651	1,661
1,000	基金	1,000	1,000	-
1,000	基金	1,000	1,000	-
1,000	基金	1,000	1,000	-
154,051	累積餘絀	176,312	174,651	1,661
154,051	累積賸餘	176,312	174,651	1,661
154,051	累積賸餘	176,312	174,651	1,661
1,402,306	負債及淨值合計	1,416,311	1,404,895	11,416

註：本年度及上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）；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109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	250,000.00	3,500.00	875,000	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)(250,000立方公 尺*3500元/立方公 尺)
勞務成本		-	-	171,275	市管(公)道路(統一挖 補作業區域)路修支 出
勞務成本	立方公尺	-	-	4,629	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		-	-	36,596	
上年度預算數					
勞務成本		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		-	-	120,451	市管(公)道路(統一挖 補作業區域)路修支 出
勞務成本		-	-	1,606	市管(公)道路(非統

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109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
					一挖補作業區域)路 修支出
管理及總務費用		-	-	35,949	
前年度決算數					
勞務成本		-	-	750,263	
管理及總務費用		-	-	17,693	
106年度決算數					
勞務成本		-	-	498,802	
管理及總務費用		-	-	35,366	
105年度決算數					
勞務成本		-	-	357,095	
管理及總務費用		-	-	39,552	

員工人數彙計表

單位：人

註：本基金另僱用5名約用人員辦理管線工程統一挖補作業基金相關業務。

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎金				
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	績 效 獎 金	其 他	

註：5名約用人員薪津、年終獎金、勞健保費及勞退金共計2,779千元。

一挖補作業基金

109年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

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
11,093	24,808	服務費用	28,014	-	-	-	-
6,153	12,000	印刷裝訂與廣告費	12,000	-	-	-	-
4,532	12,383	修理保養及保固費	12,774	-	-	-	-
408	425	保險費	461	-	-	-	-
-	-	一般服務費	2,779	-	-	-	-
1,797	3,703	材料及用品費	3,764	-	-	-	-
1,797	3,703	使用材料費	3,764	-	-	-	-
3,653	6,275	折舊、折耗及攤銷	3,655	-	-	-	-
3,327	5,975	不動產、廠房及設備 折舊	3,328	-	-	-	-
327	300	攤銷	327	-	-	-	-
1,150	1,163	稅捐與規費（強制費）	1,163	-	-	-	-
503	503	消費與行為稅	503	-	-	-	-
647	660	規費	660	-	-	-	-
15	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	-
15	-	各項短絀	-	-	-	-	-
750,263	1,032,057	工程費用	1,050,904	1,050,904	-	-	-
750,263	1,032,057	施工費	1,050,904	1,050,904	-	-	-
767,971	1,068,006	總 計	1,087,500	1,050,904	-	-	-

一挖補作業基金

109年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

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108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108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。