

中華民國 108 年度
(108 年 1 月 1 日 至 108 年 12 月 31 日)

臺中市總決算

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)

臺中市養護工程處 編

臺中市管線工程統一挖補作業基金108年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明.....	1
乙、主要表	
一、收支餘絀表.....	5
二、餘絀撥補表.....	6
三、現金流量表.....	7
四、平衡表.....	8
丙、附屬表	
一、勞務收入明細表.....	11
二、其他業務收入明細表.....	12
三、業務外收入明細表.....	13
四、銷貨成本明細表.....	--
五、勞務成本明細表.....	14
六、管理及總務費用明細表.....	15
七、資產折舊明細表.....	17
八、資產變賣明細表.....	--
九、資產報廢明細表.....	--
十、貸出款明細表.....	--
十一、公庫撥補款明細表.....	--
十二、固定資產建設改良擴充明細表.....	--
十三、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	--
十四、長期債務增減明細表.....	--
十五、主要營運項目執行績效摘要表.....	20

十六、基金數額增減明細表.....	22
十七、資金轉投資及其餘紬明細表.....	--
十八、無形資產明細表.....	--
十九、涉及開發工程之長期投資明細表.....	--
二十、成本彙總表.....	--
二十一、員工人數彙計表.....	23
二十二、用人費用彙計表.....	24
二十三、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	--
二十四、所屬作業單位（或分決算）收支概況表.....	--
二十五、各項費用彙計表.....	28
二十六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	30
二十七、出國計畫執行情形報告表.....	--
二十八、赴大陸計畫執行情形報告表.....	--
二十九、市議會審議通過108年度臺中市總預算附屬單位預算案所提 審議意見辦理情形報告表.....	31
三十、市議會審議通過107年度臺中市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.....	32

臺中市管線工程統一挖補作業基金
總 說 明

中華民國108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 910,000,000 元，決算數 450,690,069 元，決算數比預算數減少 459,309,931 元，約減少 50.47%，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 120,451,000 元，決算數 306,688,230 元，決算數比預算數增加 186,237,230 元，約增加 154.62%，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及結清統挖區域以前年度之緊急性挖掘案件，收取之路修費超出預期，致配合收入認列路修工程之經費增加。

(四)市管(公)路(非統一挖補作業區域)路修支出：預算數 1,606,000 元，決算數 3,829,771 元，決算數比預算數增加 2,223,771 元，約增加 138.47%，因非統挖區之以前年度緊急性挖掘案件收取之修復費超出預期，致配合收入認列路修工程之經費增加。

(五)管理及總務費用：預算數 35,949,000 元，決算數 27,135,861 元，決算數比預算數減少 8,813,139 元，約減少 24.52%，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、機械及設備折舊、交通及運輸設備折舊、什項設備折舊：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 1,087,000,000 元，決算數 790,210,499 元，決算數比預算數減少 296,789,501 元，約減少 27.30%，說明如下：

(1) 修造收入：預算數 1,062,000,000 元，決算數 765,210,499 元，決算數比預算數減少 296,789,501 元，約減少 27.95%，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。

臺中市管線工程統一挖補作業基金
總 說 明

中華民國108年度

(2) 雜項業務收入：預算數 25,000,000 元，決算數 25,000,000 元。

2、業務外收入：預算數 1,606,000 元，決算數 36,498,700 元，決算數比預算數增加 34,892,700 元，約增加 2,172.65%，說明如下：

(1) 利息收入：預算數 1,606,000 元，決算數 1,165,255 元，決算數比預算數減少 440,745 元，約減少 27.44%，係定期存款金額少於預估數所致。

(2) 違規罰款收入：預算數 0 元，決算數 2,090,675 元，係廠商違約金。

(3) 雜項收入：預算數 0 元，決算數 33,242,770 元，係刨除料折價值、註銷應付帳款。

(二) 支出部份：

1、修造成本：預算數 1,032,057,000 元，決算數 761,208,070 元，決算數比預算數減少 270,848,930 元，約減少 26.24%，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 910,000,000 元，決算數 450,690,069 元，決算數比預算數減少 459,309,931 元，約減少 50.47%，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 120,451,000 元，決算數 306,688,230 元，決算數比預算數增加 186,237,230 元，約增加 154.62%，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及結清統挖區域以前年度之緊急性挖掘案件，收取之路修費超出預期，致配合收入認列路修工程之經費增加。

(3) 市管(公)道路(非統一挖補作業區域)路修支出：預算數 1,606,000 元，決算數 3,829,771 元，決算數比預算數增加 2,223,771 元，約增加 138.47%，因非統挖區之以前年度緊急性挖掘案件收取之修復費超出預期，致配合收入認列路修工程之經費增加。

2、管理及總務費用：預算數 35,949,000 元，決算數 27,135,861 元，決算數比預算數減少 8,813,139 元，約減少 24.52%，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) 機械及設備折舊、交通及運輸設備折舊、什項設備折舊：配合本市財產管理系統基金折舊新上線，重新設算調整。

(4) 計時與計件人員酬金：新增約用人員 5 名辦理管線工程統一挖補作業

臺中市管線工程統一挖補作業基金

總 說 明

中華民國108年度

基金相關業務(依108年4月3日101080012051號簽奉核准超支併決算,108年5月10日中市建養挖字第1080026987號函報主管機關備查)。

(三)餘絀部份:本年度預算賸餘數20,600,000元,決算賸餘數38,365,268元,決算數比預算數增加17,765,268元。

三、餘絀撥補實況:

本期賸餘38,365,268元,連同以前年度累積賸餘154,050,727元,淨計累積賸餘192,415,995元。

四、現金流量結果:

本年度現金及約當現金淨減659,494,691元,由下列各項計算而成:

- (一)業務活動之淨現金流出123,970,007元,包括本期賸餘38,365,268元、利息收入1,165,255元、折舊2,036,885元、攤銷299,599元、流動資產淨減32,103,854元、流動負債淨減196,751,421元及收取利息1,141,063元。
- (二)投資活動之淨現金流出599,500,000元,係增加投資599,500,000元。
- (三)籌資活動之淨現金流入63,975,316元,係增加其他負債63,975,316元。

五、資產負債情況:

- (一)資產總額為1,307,895,353元,包括流動資產計272,167,392元,約占20.81%、投資、長期應收款、貸墊款及準備金計1,001,000,000元,約占76.54%、不動產、廠房及設備計34,113,767元,約占2.61%、無形資產計614,194元,約占0.05%。
- (二)負債及淨值總額為1,307,895,353元,其中流動負債計1,047,363,694元,約占80.08%,其他負債計67,115,664元,約占5.13%,負債共計1,114,479,358元,約占85.21%,淨值193,415,995元,約占14.79%,其中基金計1,000,000元,約占0.08%,累積賸餘計192,415,995元,約占14.71%。

六、其他:

服務費用/一般服務費/計時與計件人員酬金:預算數0元,決算數1,879,022元,係因新增約用人員5名(依108年4月3日101080012051號簽奉核准超支併決算,108年5月10日中市建養挖字第1080026987號函報主管機關備查)。

臺中市管線工程統一挖補作業基金

收支餘絀表

中華民國108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	1,087,000,000.00	100.00	790,210,499.00	100.00	-296,789,501.00	27.30	795,288,742.00	100.00
勞務收入	1,062,000,000.00	97.70	765,210,499.00	96.84	-296,789,501.00	27.95	775,288,742.00	97.49
修造收入	1,062,000,000.00	97.70	765,210,499.00	96.84	-296,789,501.00	27.95	775,288,742.00	97.49
其他業務收入	25,000,000.00	2.30	25,000,000.00	3.16			20,000,000.00	2.51
雜項業務收入	25,000,000.00	2.30	25,000,000.00	3.16			20,000,000.00	2.51
業務成本與費用	1,068,006,000.00	98.25	788,343,931.00	99.76	-279,662,069.00	26.19	767,956,546.00	96.56
勞務成本	1,032,057,000.00	94.95	761,208,070.00	96.33	-270,848,930.00	26.24	750,263,439.00	94.34
修造成本	1,032,057,000.00	94.95	761,208,070.00	96.33	-270,848,930.00	26.24	750,263,439.00	94.34
管理及總務費用	35,949,000.00	3.31	27,135,861.00	3.43	-8,813,139.00	24.52	17,693,107.00	2.22
管理費用及總務費用	35,949,000.00	3.31	27,135,861.00	3.43	-8,813,139.00	24.52	17,693,107.00	2.22
業務賸餘(短絀)	18,994,000.00	1.75	1,866,568.00	0.24	-17,127,432.00	90.17	27,332,196.00	3.44
業務外收入	1,606,000.00	0.15	36,498,700.00	4.62	34,892,700.00	2,172.65	23,863,274.00	3.00
財務收入	1,606,000.00	0.15	1,165,255.00	0.15	-440,745.00	27.44	1,467,536.00	0.18
利息收入	1,606,000.00	0.15	1,165,255.00	0.15	-440,745.00	27.44	1,467,536.00	0.18
其他業務外收入			35,333,445.00	4.47	35,333,445.00		22,395,738.00	2.82
違規罰款收入			2,090,675.00	0.26	2,090,675.00		391,919.00	0.05
雜項收入			33,242,770.00	4.21	33,242,770.00		22,003,819.00	2.77
業務外費用							14,880.00	
其他業務外費用							14,880.00	
雜項費用							14,880.00	
業務外賸餘(短絀)	1,606,000.00	0.15	36,498,700.00	4.62	34,892,700.00	2,172.65	23,848,394.00	3.00
本期賸餘(短絀)	20,600,000.00	1.90	38,365,268.00	4.86	17,765,268.00	86.24	51,180,590.00	6.44

臺中市管線工程統一挖補作業基金

餘絀撥補表

中華民國108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	119,004,000.00	100.00	192,415,995.00	100.00	73,411,995.00	61.69	154,050,727.00	100.00
本期賸餘	20,600,000.00	17.31	38,365,268.00	19.94	17,765,268.00	86.24	51,180,590.00	33.22
前期未分配賸餘	98,404,000.00	82.69	154,050,727.00	80.06	55,646,727.00	56.55	102,870,137.00	66.78
未分配賸餘	119,004,000.00	100.00	192,415,995.00	100.00	73,411,995.00	61.69	154,050,727.00	100.00

臺中市管線工程統一挖補作業基金

現金流量表

中華民國108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	-34,046,000.00	-123,970,007.00	-89,924,007.00	264.13
本期賸餘（短絀）	20,600,000.00	38,365,268.00	17,765,268.00	86.24
利息股利之調整	-1,606,000.00	-1,165,255.00	440,745.00	27.44
利息收入	-1,606,000.00	-1,165,255.00	440,745.00	27.44
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	18,994,000.00	37,200,013.00	18,206,013.00	95.85
調整項目	-54,647,000.00	-162,311,083.00	-107,664,083.00	197.02
折舊、減損及折耗	5,975,000.00	2,036,885.00	-3,938,115.00	65.91
攤銷	300,000.00	299,599.00	-401.00	0.13
流動資產淨減（淨增）	-44,403,000.00	32,103,854.00	76,506,854.00	172.30
流動負債淨增（淨減）	-16,519,000.00	-196,751,421.00	-180,232,421.00	1,091.06
未計利息股利之現金流入（流出）	-35,653,000.00	-125,111,070.00	-89,458,070.00	250.91
收取利息	1,607,000.00	1,141,063.00	-465,937.00	28.99
業務活動之淨現金流入（流出）	-34,046,000.00	-123,970,007.00	-89,924,007.00	264.13
投資活動之現金流量	100,000,000.00	-599,500,000.00	-699,500,000.00	699.50
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	100,000,000.00		-100,000,000.00	100.00
減少投資	100,000,000.00		-100,000,000.00	100.00
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-599,500,000.00	-599,500,000.00	
增加投資		-599,500,000.00	-599,500,000.00	
投資活動之淨現金流入（流出）	100,000,000.00	-599,500,000.00	-699,500,000.00	699.50
籌資活動之現金流量	-1,492,000.00	63,975,316.00	65,467,316.00	4,387.89
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		63,975,316.00	63,975,316.00	
增加其他負債		63,975,316.00	63,975,316.00	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-1,492,000.00		1,492,000.00	100.00
減少其他負債	-1,492,000.00		1,492,000.00	100.00
籌資活動之淨現金流入（流出）	-1,492,000.00	63,975,316.00	65,467,316.00	4,387.89
現金及約當現金之淨增（淨減）	64,462,000.00	-659,494,691.00	-723,956,691.00	1,123.08
期初現金及約當現金	735,386,000.00	921,925,837.00	186,539,837.00	25.37
期末現金及約當現金	799,848,000.00	262,431,146.00	-537,416,854.00	67.19

臺中市管線工程統一挖補作業基金
平衡表

中華民國108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	1,307,895,353.00	100.00	1,402,306,190.00	100.00	- 94,410,837.00	6.73
流動資產	272,167,392.00	20.81	963,741,745.00	68.73	- 691,574,353.00	71.76
現金	262,431,146.00	20.07	921,925,837.00	65.74	- 659,494,691.00	71.53
庫存現金	-	-	-	-	-	-
銀行存款	262,431,146.00	20.07	921,925,837.00	65.74	- 659,494,691.00	71.53
應收款項	69,053.00	0.01	2,234,549.00	0.16	- 2,165,496.00	96.91
應收帳款	-	-	2,189,688.00	0.16	- 2,189,688.00	100.00
應收利息	69,053.00	0.01	44,861.00	-	24,192.00	53.93
預付款項	9,667,193.00	0.74	39,581,359.00	2.82	- 29,914,166.00	75.58
預付費用	9,667,193.00	0.74	17,797,769.00	1.27	- 8,130,576.00	45.68
其他預付款	-	-	21,783,590.00	1.55	- 21,783,590.00	100.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,001,000,000.00	76.54	401,500,000.00	28.63	599,500,000.00	149.32
非流動金融資產	1,001,000,000.00	76.54	401,500,000.00	28.63	599,500,000.00	149.32
其他金融資產－非流動	1,001,000,000.00	76.54	401,500,000.00	28.63	599,500,000.00	149.32
不動產、廠房及設備	34,113,767.00	2.61	36,150,652.00	2.58	- 2,036,885.00	5.63
機械及設備	343,808.00	0.03	374,776.00	0.03	- 30,968.00	8.26
機械及設備	983,044.00	0.08	983,044.00	0.07	-	-
累計折舊－機械及設備	- 639,236.00	- 0.05	- 608,268.00	- 0.04	30,968.00	5.09
交通及運輸設備	33,509,567.00	2.56	35,465,728.00	2.53	- 1,956,161.00	5.52
交通及運輸設備	128,884,988.00	9.85	128,884,988.00	9.19	-	-
累計折舊－交通及運輸設備	- 95,375,421.00	- 7.29	- 93,419,260.00	- 6.66	1,956,161.00	2.09
什項設備	260,392.00	0.02	310,148.00	0.02	- 49,756.00	16.04
什項設備	680,256.00	0.05	680,256.00	0.05	-	-
累計折舊－什項設備	- 419,864.00	- 0.03	- 370,108.00	- 0.03	49,756.00	13.44
無形資產	614,194.00	0.05	913,793.00	0.07	- 299,599.00	32.79
無形資產	614,194.00	0.05	913,793.00	0.07	- 299,599.00	32.79
專利權	-	-	-	-	-	-
電腦軟體	614,194.00	0.05	913,793.00	0.07	- 299,599.00	32.79
租賃權益	-	-	-	-	-	-
遞延退休金成本	-	-	-	-	-	-

註：

1. 本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科（項）目編製之數；上年度決算數為審定決算數，直轄市、縣（市）政府各基金並配合導入企業會計準則科目重分類之數。
2. 科目重分類情形：上年度資產/流動資產/現金/銀行存款/定期存款之決算數401,500,000元，改列資產/投資、長期應收款、貸墊款及準備金/非流動金融資產/其他金融資產-非流動。
3. 本年度信託代理與保證資產（負債）25,048,391元，上年度信託代理與保證資產（負債）6,883,410元。

臺中市管線工程統一挖補作業基金

平衡表

中華民國108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	%
發展中之無形資產	-	-	-	-	-	-
其他無形資產	-	-	-	-	-	-
合計	1,307,895,353.00	100.00	1,402,306,190.00	100.00	- 94,410,837.00	6.73

臺中市管線工程統一挖補作業基金
平 衡 表

中華民國108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	%
負債	1,114,479,358.00	85.21	1,247,255,463.00	88.94	- 132,776,105.00	10.65
流動負債	1,047,363,694.00	80.08	1,244,115,115.00	88.72	- 196,751,421.00	15.81
應付款項	397,604,435.00	30.40	550,728,897.00	39.27	- 153,124,462.00	27.80
應付帳款	395,745,480.00	30.26	438,482,684.00	31.27	- 42,737,204.00	9.75
其他應付款	1,858,955.00	0.14	112,246,213.00	8.00	- 110,387,258.00	98.34
預收款項	649,759,259.00	49.68	693,386,218.00	49.45	- 43,626,959.00	6.29
預收收入	649,759,259.00	49.68	693,386,218.00	49.45	- 43,626,959.00	6.29
其他負債	67,115,664.00	5.13	3,140,348.00	0.22	63,975,316.00	2,037.20
什項負債	67,115,664.00	5.13	3,140,348.00	0.22	63,975,316.00	2,037.20
存入保證金	22,543,745.00	1.72	3,130,973.00	0.22	19,412,772.00	620.02
暫收及待結轉帳項	44,571,919.00	3.41	9,375.00	-	44,562,544.00	475,333.80
淨值	193,415,995.00	14.79	155,050,727.00	11.06	38,365,268.00	24.74
基金	1,000,000.00	0.08	1,000,000.00	0.07	-	-
基金	1,000,000.00	0.08	1,000,000.00	0.07	-	-
基金	1,000,000.00	0.08	1,000,000.00	0.07	-	-
累積餘絀	192,415,995.00	14.71	154,050,727.00	10.99	38,365,268.00	24.90
累積賸餘	192,415,995.00	14.71	154,050,727.00	10.99	38,365,268.00	24.90
累積賸餘	192,415,995.00	14.71	154,050,727.00	10.99	38,365,268.00	24.90
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
累積短絀	-	-	-	-	-	-
累積短絀	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-
合計	1,307,895,353.00	100.00	1,402,306,190.00	100.00	- 94,410,837.00	6.73

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
勞務收入	1,062,000,000.00	765,210,499.00	-296,789,501.00	27.95	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	1,062,000,000.00	765,210,499.00	-296,789,501.00	27.95	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	25,000,000.00	25,000,000.00			
雜項業務收入	25,000,000.00	25,000,000.00			

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	1,606,000.00	36,498,700.00	34,892,700.00	2,172.65	
財務收入	1,606,000.00	1,165,255.00	-440,745.00	27.44	
利息收入	1,606,000.00	1,165,255.00	-440,745.00	27.44	係定期存款金額少於預 估數所致。
其他業務外收入		35,333,445.00	35,333,445.00		
違規罰款收入		2,090,675.00	2,090,675.00		係廠商違約金。
雜項收入		33,242,770.00	33,242,770.00		係刨除料折價值、註銷 應付帳款。

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108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	1,032,057,000.00	761,208,070.00	-270,848,930.00	26.24	
修造成本	1,032,057,000.00	761,208,070.00	-270,848,930.00	26.24	
工程費用	1,032,057,000.00	761,208,070.00	-270,848,930.00	26.24	
施工費	1,032,057,000.00	761,208,070.00	-270,848,930.00	26.24	
管線工程	1,032,057,000.00	761,208,070.00	-270,848,930.00	26.24	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及結清統一挖補區域以前年度之緊急性挖掘案件，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以前年度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。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	35,949,000.00	27,135,861.00	-8,813,139.00	24.52	
管理費用及總務費用	35,949,000.00	27,135,861.00	-8,813,139.00	24.52	
服務費用	24,808,000.00	21,988,046.00	-2,819,954.00	11.37	
印刷裝訂與廣告費	12,000,000.00	9,234,400.00	-2,765,600.00	23.05	
印刷及裝訂費	2,000,000.00	2,000,000.00			
廣(公)告費	2,000,000.00	1,117,000.00	-883,000.00	44.15	配合局內政策支用，依實際情況執行。
業務宣導費	8,000,000.00	6,117,400.00	-1,882,600.00	23.53	配合局內政策支用，依實際情況執行。
修理保養及保固費	12,383,000.00	10,466,464.00	-1,916,536.00	15.48	
機械及設備修護費	9,000,000.00	8,726,194.00	-273,806.00	3.04	
交通及運輸設備修護費	3,383,000.00	1,740,270.00	-1,642,730.00	48.56	依實際數核銷。
保險費	425,000.00	408,160.00	-16,840.00	3.96	
交通及運輸設備保險費	425,000.00	408,160.00	-16,840.00	3.96	
一般服務費		1,879,022.00	1,879,022.00		
計時與計件人員酬金		1,879,022.00	1,879,022.00		新增約用人員5名辦理管線工程統一挖補作業基金相關業務(依108年4月3日101080012051號簽奉核准超支併決算, 108年5月10日中市建養挖字第1080026987號函報主管機關備查)。
材料及用品費	3,703,000.00	1,662,275.00	-2,040,725.00	55.11	
使用材料費	3,703,000.00	1,662,275.00	-2,040,725.00	55.11	
燃料	3,703,000.00	1,662,275.00	-2,040,725.00	55.11	依實際數核銷。
折舊、折耗及攤銷	6,275,000.00	2,336,484.00	-3,938,516.00	62.77	
不動產、廠房及設備折舊	5,975,000.00	2,036,885.00	-3,938,115.00	65.91	
機械及設備折舊	50,000.00	30,968.00	-19,032.00	38.06	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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
交通及運輸設備折舊	5,849,000.00	1,956,161.00	-3,892,839.00	66.56	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	76,000.00	49,756.00	-26,244.00	34.53	配合本市財產管理系統基金折舊新上線，重新設算調整。
攤銷	300,000.00	299,599.00	-401.00	0.13	
攤銷電腦軟體費	300,000.00	299,599.00	-401.00	0.13	
稅捐與規費（強制費）	1,163,000.00	1,149,056.00	-13,944.00	1.20	
消費與行為稅	503,000.00	502,700.00	-300.00	0.06	
使用牌照稅	503,000.00	502,700.00	-300.00	0.06	
規費	660,000.00	646,356.00	-13,644.00	2.07	
行政規費與強制費	62,000.00	55,350.00	-6,650.00	10.73	依實際數核銷。
汽車燃料使用費	598,000.00	591,006.00	-6,994.00	1.17	

資產折舊明細表

資產折舊

中華民國

項 目	不動產、廠			
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運輸 設 備
原值			983,044.00	128,884,988.00
減：以前年度已提折舊數			608,268.00	93,419,260.00
上年度期末帳面價值			374,776.00	35,465,728.00
加：本年度新增資產價值				
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數			30,968.00	1,956,161.00
本年度期末帳面價值			343,808.00	33,509,567.00
本年度提列折舊數			30,968.00	1,956,161.00
管理費用及總務費用			30,968.00	1,956,161.00
合 計			30,968.00	1,956,161.00

一挖補作業基金

明細表

108年度

單位：新臺幣元

房及設備				投資性 不動產	其他	合 計
什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權益 改 良	生產性 植 物			
680,256.00						130,548,288.00
370,108.00						94,397,636.00
310,148.00						36,150,652.00
49,756.00						2,036,885.00
260,392.00						34,113,767.00
49,756.00						2,036,885.00
49,756.00						2,036,885.00
49,756.00						2,036,885.00

臺中市管線工程統
主要營運項目
 中華民國

項目	數量 單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
勞務成本	立方公尺	260,000.00	910,000,000.00	128,768.59	450,690,069.00
勞務成本	元		120,451,000.00		306,688,230.00
勞務成本	元		1,606,000.00		3,829,771.00
管理及總務費用	元		35,949,000.00		27,135,861.00
合 計			1,068,006,000.00		788,343,931.00

一挖補作業基金
執行績效摘要表
108年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-131,231.41	50.47	-459,309,931.00	50.47	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，工程施工數量及各項工作、期程均受管線單位申請挖掘數量及作業進度影響。
		186,237,230.00	154.62	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及結清統挖區域以前年度之緊急性挖掘案件，收取之路修費超出預期，致配合收入認列路修工程之經費增加。
		2,223,771.00	138.47	市管(公)路(非統一挖補作業區域)路修支出：因非統挖區之以前年度緊急性挖掘案件收取之修復費超出預期，致配合收入認列路修工程之經費增加。
		-8,813,139.00	24.52	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、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。 4、計時與計件人員酬金：新增約用人員5名辦理管線工程統一挖補作業基金相關業務（依108年4月3日101080012051號簽奉核准超支併決算，108年5月10日中市建養挖字第1080026987號函報主管機關備查）。
		-279,662,069.00	26.19	

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：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	1,000,000.00	1,000,000.00		
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	1,000,000.00	1,000,000.00		

臺中市管線工程統一挖補作業基金

員工人數彙計表

中華民國108年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
<p style="text-align: center;">總 計</p>				

註：預算數0人，決算數5人，係新增約用人員5名辦理管線工程統一挖補作業基金相關業務（依108年4月3日101080012051號簽奉核准超支併決算，108年5月10日中市建養挖字第1080026987號函報主管機關備查）。

臺中市管線工程統
用人費用

中華民國

科 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
合 計					

註：5名約用人員薪資、年終獎金、勞健保費及勞退金共計1,879,022元（依108年4月3日101080012051號簽奉核准超

一挖補作業基金

彙 計 表

108年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 費 用	總 計

支併決算，108年5月10日中市建養挖字第1080026987號函報主管機關備查)。

臺中市管線工程統
用人費用

中華民國

科 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
合 計					

一挖補作業基金

彙 計 表

108年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 費 用	總 計

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108年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
服務費用	24,808,000.00	21,988,046.00	-2,819,954.00	11.37
印刷裝訂與廣告費	12,000,000.00	9,234,400.00	-2,765,600.00	23.05
印刷及裝訂費	2,000,000.00	2,000,000.00		
廣(公)告費	2,000,000.00	1,117,000.00	-883,000.00	44.15
業務宣導費	8,000,000.00	6,117,400.00	-1,882,600.00	23.53
修理保養及保固費	12,383,000.00	10,466,464.00	-1,916,536.00	15.48
機械及設備修護費	9,000,000.00	8,726,194.00	-273,806.00	3.04
交通及運輸設備修護費	3,383,000.00	1,740,270.00	-1,642,730.00	48.56
保險費	425,000.00	408,160.00	-16,840.00	3.96
交通及運輸設備保險費	425,000.00	408,160.00	-16,840.00	3.96
一般服務費		1,879,022.00	1,879,022.00	
計時與計件人員酬金		1,879,022.00	1,879,022.00	
材料及用品費	3,703,000.00	1,662,275.00	-2,040,725.00	55.11
使用材料費	3,703,000.00	1,662,275.00	-2,040,725.00	55.11
燃料	3,703,000.00	1,662,275.00	-2,040,725.00	55.11
折舊、折耗及攤銷	6,275,000.00	2,336,484.00	-3,938,516.00	62.77
不動產、廠房及設備折舊	5,975,000.00	2,036,885.00	-3,938,115.00	65.91
機械及設備折舊	50,000.00	30,968.00	-19,032.00	38.06
交通及運輸設備折舊	5,849,000.00	1,956,161.00	-3,892,839.00	66.56
什項設備折舊	76,000.00	49,756.00	-26,244.00	34.53
攤銷	300,000.00	299,599.00	-401.00	0.13
攤銷電腦軟體費	300,000.00	299,599.00	-401.00	0.13
稅捐與規費(強制費)	1,163,000.00	1,149,056.00	-13,944.00	1.20
消費與行為稅	503,000.00	502,700.00	-300.00	0.06
使用牌照稅	503,000.00	502,700.00	-300.00	0.06
規費	660,000.00	646,356.00	-13,644.00	2.07
行政規費與強制費	62,000.00	55,350.00	-6,650.00	10.73
汽車燃料使用費	598,000.00	591,006.00	-6,994.00	1.17
工程費用	1,032,057,000.00	761,208,070.00	-270,848,930.00	26.24
施工費	1,032,057,000.00	761,208,070.00	-270,848,930.00	26.24

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108年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
管線工程	1,032,057,000.00	761,208,070.00	-270,848,930.00	26.24
合計	1,068,006,000.00	788,343,931.00	-279,662,069.00	26.19

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108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(公)告費	2,000,000.00	1,117,000.00	-883,000.00	44.15	
業務宣導費	8,000,000.00	6,117,400.00	-1,882,600.00	23.53	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金		1,879,022.00	1,879,022.00		係因新增約用人員5名(依108年4月3日101080012051號簽奉核准超支併決算,108年5月10日中市建養挖字第1080026987號函報主管機關備查)。

臺中市管線工程統一挖補作業基金

市議會審議通過 108 年度臺中市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 108 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 108 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：劉曉芬

基金主持人：彭岑凱