

中 華 民 國 110 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 110 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.....	13
(二)、其他業務收入明細表.....	14
(三)、業務外收入明細表.....	15
(四)、勞務成本明細表.....	16
(五)、管理及總務費用明細表及說明.....	19
(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 109 年度臺中市總預算案附屬單位預算所提決議及 附帶決議辦理情形報告表.....	33

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 110 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 109 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前(108)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 7 億 9,021 萬元，較預算數 10 億 8,700 萬元，減少 2 億 9,679 萬元及 27.30%，主要係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。

(二)業務成本與費用：決算數 7 億 8,834 萬 4 千元，較預算數 10 億 6,800 萬 6 千元，減少 2 億 7,966 萬 2 千元及 26.19%，主要係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)業務外收入：決算數 3,649 萬 9 千元，較預算數 160 萬 6 千元，增加 3,489 萬 3 千元及 2,172.67%，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 110 年度

刨除料折價值及註銷應付帳款。

(四) 收支餘絀：決算數賸餘 3,836 萬 5 千元，預算數 2,060 萬元，增加 1,776 萬 5 千元。

二、上(109)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 4 億 8,472 萬 6 千元，較預算分配數 3 億 9,191 萬 3 千元，增加 9,281 萬 3 千元及 23.68%，主要係統一挖補結算金額超出預期所致。

(二) 業務成本與費用：實際業務成本與費用 1 億 9,893 萬 9 千元，較預算分配數 2 億 9,320 萬 5 千元，減少 9,426 萬 6 千元及 32.15%，主要係：

1. 統挖工程請款係以驗收批次為單位，批次內尚有案件需待管線單位繳納結算追加款後，始能辦理請款，致實際完成請款金額，未能趕上編製分配預算時所預估進度。

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 479 萬 6 千元，較預算分配數 84 萬 8 千元，增加 394 萬 8 千元及 465.57%，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 2 億 9,058 萬 3 千元，較預算分配賸餘數 9,955 萬 6 千元，增加賸餘 1 億 9,102 萬 7 千元，主要係以上(一)、(二)、(三)項所致。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一) 110 年度預定本局代辦管線挖掘及回填作業約 24 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

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 110 年度

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 勞務成本	立方公尺	240,000	840,000	250,000	875,000	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 本年度減少係： 折舊、折耗及攤銷減少所致。
	千元		207,968		171,275	
	千元		4,727		4,629	
管理及總務費用	千元		34,805		36,596	

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 191 萬 2 千元，係依銀行存款利率估算。
- (四) 本年度勞務成本 10 億 5,269 萬 5 千元，係估計 110 年完工驗收結算數量金額。
- (五) 本年度管理及總務費用 3,480 萬 5 千元，係統一挖補業務推展宣導說明、系統資訊相關維護費、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)：

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 110 年度

本期賸餘 191 萬 2 千元，前期未分配賸餘 1 億 9,407 萬 7 千元，本年度未分配賸餘為 1 億 9,598 萬 9 千元。

三、現金流量之預計：

(一) 業務活動之淨現金流入 1 億 767 萬 2 千元，係本期賸餘 191 萬 2 千元，利息收入淨減 4 千元，調整固定資產折舊 203 萬 7 千元、流動資產淨增 7,650 萬 6 千元及流動負債淨增 1 億 8,023 萬 3 千元。

(二) 籌資活動之淨現金流出 6,546 萬 8 千元，係減少存入保證金 1,704 萬 7 千元及減少暫收及待結轉帳項 4,842 萬 1 千元。

(三) 本期現金及約當現金淨增 4,220 萬 4 千元。

(四) 期初現金及約當現金 1 億 2,935 萬 4 千元。

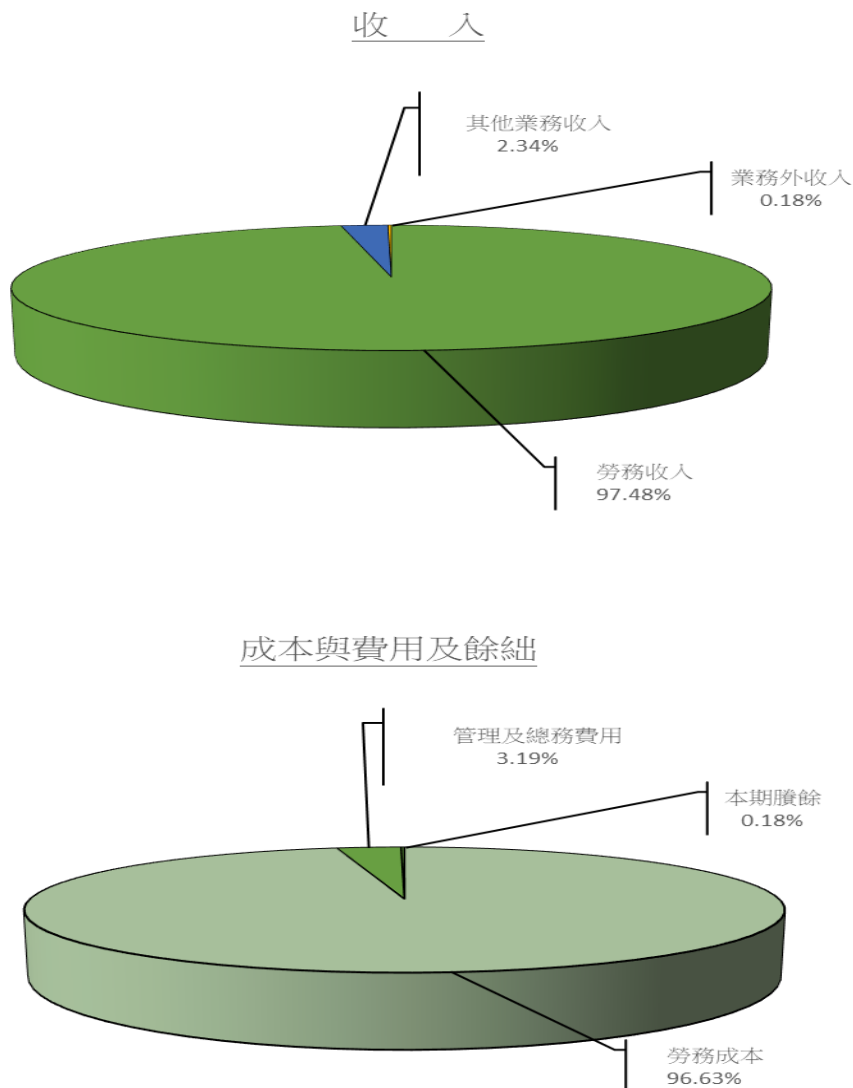
(五) 期末現金及約當現金 1 億 7,155 萬 8 千元。

四、補辦預算事項：無。

伍、其他：無。

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 110 年度

圖一 110 年度收入、成本與費用及賸餘

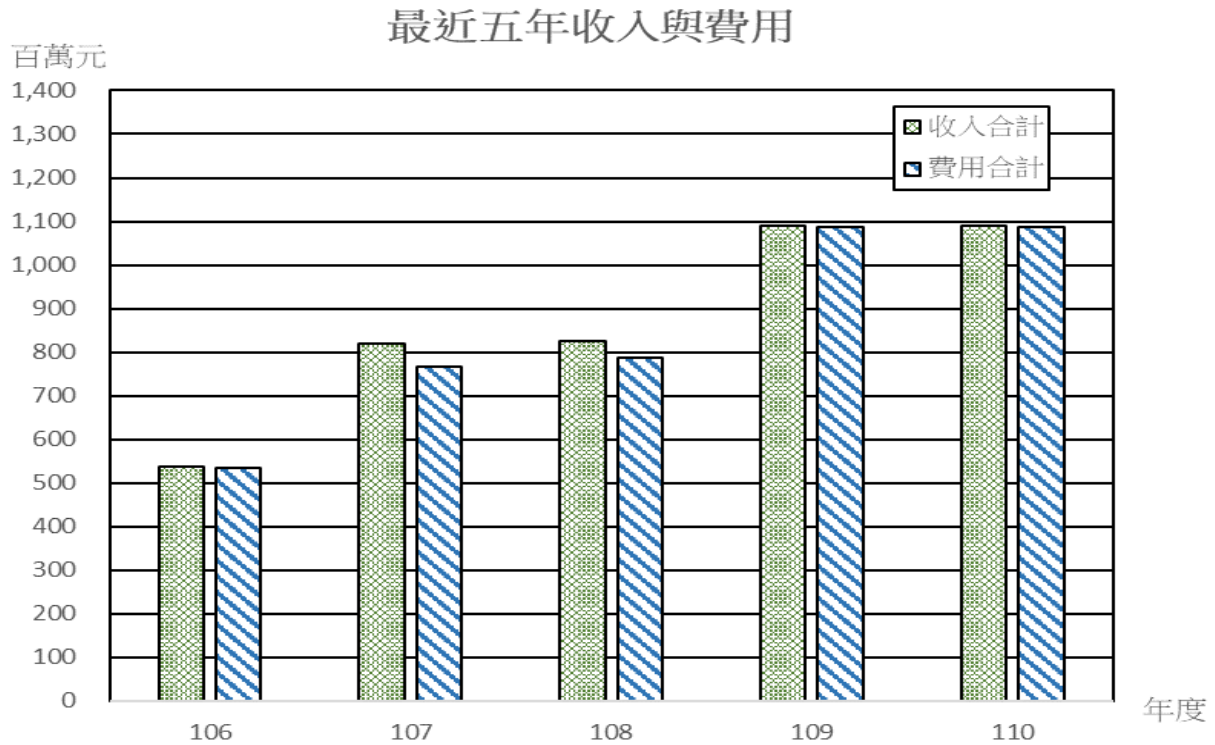


單位：新臺幣千元

收 入	110 年度預算	成本與費用及賸餘	110 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	1,052,695
其他業務收入	25,500	管理及總務費用	34,805
業務外收入	1,912	本期賸餘	1,912
收入總額	1,089,412	成本、費用及賸餘總額	1,089,412

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 110 年度

圖二



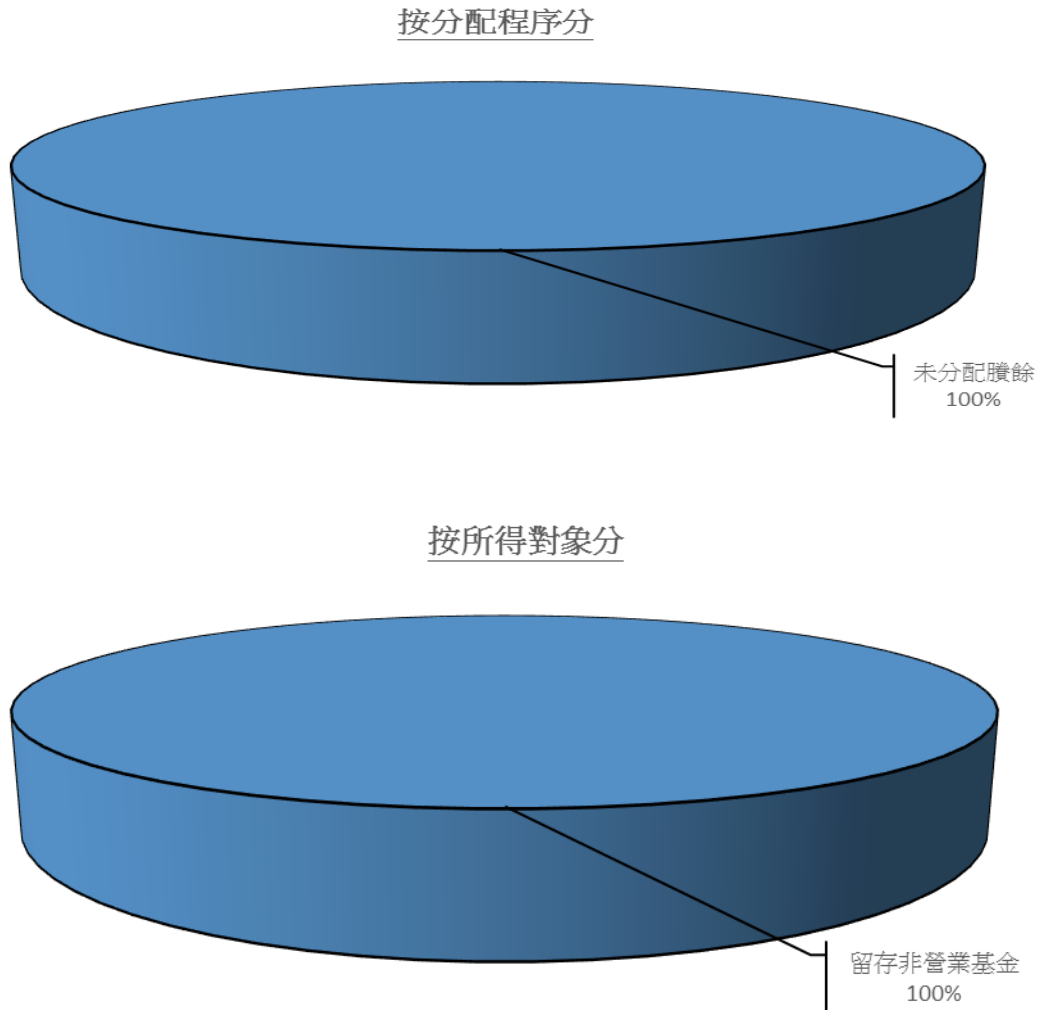
單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	106 年度決算	107 年度決算	108 年度決算	109 年度預算	110 年度預算
收入					
業務收入	531,726	795,289	790,210	1,087,500	1,087,500
業務外收入	6,908	23,863	36,499	1,661	1,912
收入合計	538,634	819,152	826,709	1,089,161	1,089,412
費用					
業務成本與費用	534,168	767,956	788,344	1,087,500	1,087,500
業務外費用	0	15	0	0	0
費用合計	534,168	767,971	788,344	1,087,500	1,087,500
本期賸餘	4,466	51,181	38,365	1,661	1,912

註：106 至 108 年度決算數為審定決算數；109 年度預算為法定預算數。以下各表同。

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 110 年度

圖三 110 年度賸餘分配

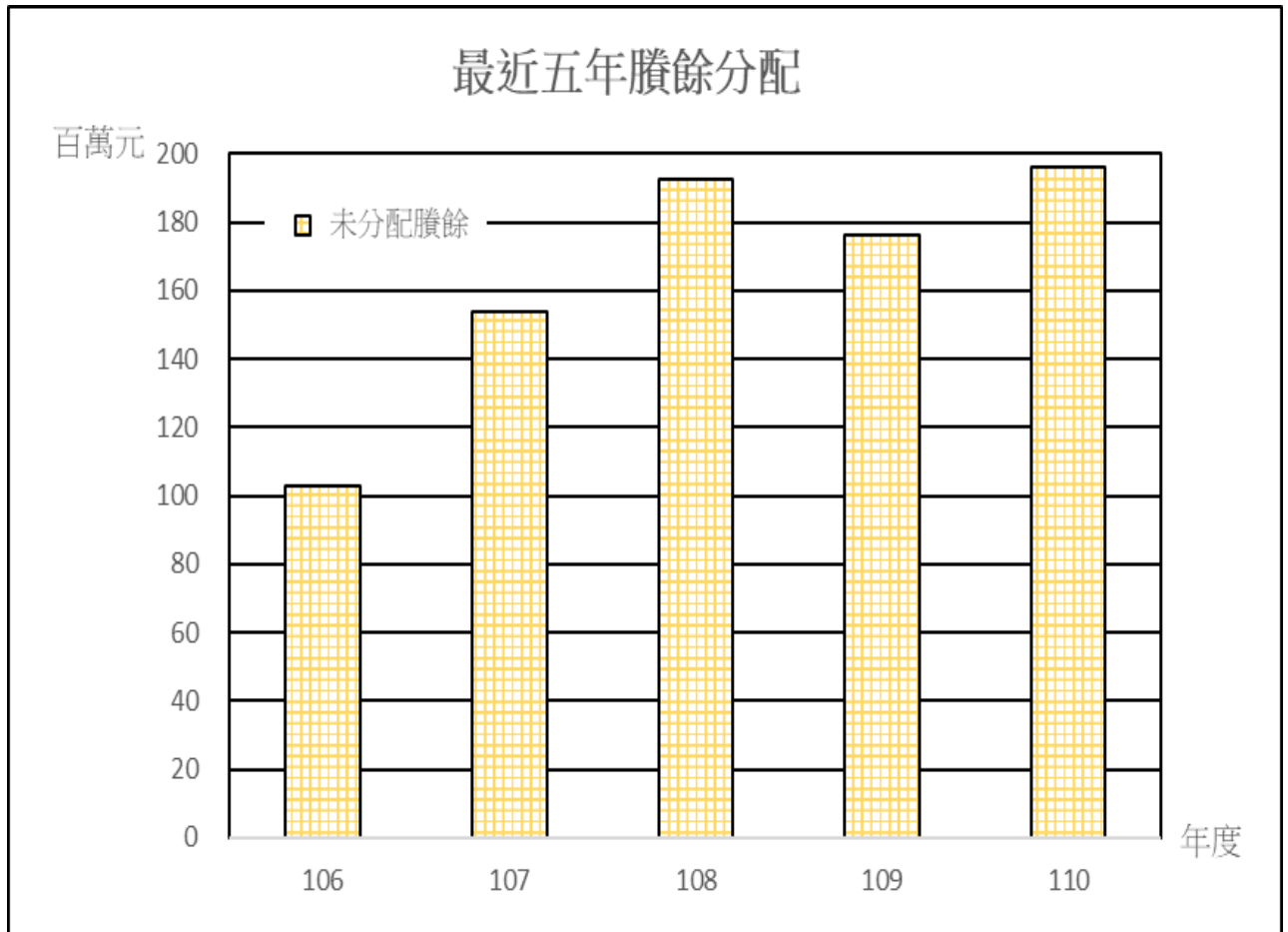


單位：新臺幣千元

按分配程序分	110 年度預算	按所得對象分	110 年度預算
未分配賸餘	195,989	留存非營業基金	195,989
合計	195,989	合計	195,989

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 110 年度

圖四



單位：新臺幣千元

年度 項目	106 年度決算	107 年度決算	108 年度決算	109 年度預算	110 年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	-	-	-	-	-
未分配賸餘	102,870	154,051	192,416	176,312	195,989
合計	102,870	154,051	192,416	176,312	195,989

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110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（一）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
790,210	100.00	業務收入	1,087,500	100.00	1,087,500	100.00	-	-
765,210	96.84	勞務收入	1,062,000	97.66	1,062,000	97.66	-	-
765,210	96.84	修造收入	1,062,000	97.66	1,062,000	97.66	-	-
25,000	3.16	其他業務收入	25,500	2.34	25,500	2.34	-	-
25,000	3.16	雜項業務收入	25,500	2.34	25,500	2.34	-	-
788,344	99.76	業務成本與費用	1,087,500	100.00	1,087,500	100.00	-	-
761,208	96.33	勞務成本	1,052,695	96.80	1,050,904	96.63	1,791	0.17
761,208	96.33	修造成本	1,052,695	96.80	1,050,904	96.63	1,791	0.17
27,136	3.43	管理及總務費用	34,805	3.20	36,596	3.37	-1,791	4.89
27,136	3.43	管理費用及總務費用	34,805	3.20	36,596	3.37	-1,791	4.89
1,867	0.24	業務賸餘(短絀)	-	-	-	-	-	-
36,499	4.62	業務外收入	1,912	0.18	1,661	0.15	251	15.11
1,165	0.15	財務收入	1,912	0.18	1,661	0.15	251	15.11
1,165	0.15	利息收入	1,912	0.18	1,661	0.15	251	15.11
35,333	4.47	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
2,091	0.26	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
33,243	4.21	雜項收入	-	-	-	-	-	-
36,499	4.62	業務外賸餘(短絀)	1,912	0.18	1,661	0.15	251	15.11
38,365	4.86	本期賸餘(短絀)	1,912	0.18	1,661	0.15	251	15.11

註：註：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。

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110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	%	
176,312	100.00	贖餘之部	195,989	100.00	
1,661	0.94	本期贖餘	1,912	0.98	
174,651	99.06	前期未分配贖餘	194,077	99.02	
-	-	分配之部	-	-	
176,312	100.00	未分配贖餘	195,989	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110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）	1,912	
利息股利之調整	-1,912	
利息收入	-1,912	
調整項目	105,764	
折舊、減損及折耗	2,037	
流動資產淨減（淨增）	-76,506	
流動負債淨增（淨減）	180,233	
未計利息股利之現金流入（流出）	105,764	
收取利息	1,908	
業務活動之淨現金流入（流出）	107,672	
投資活動之現金流量		
投資活動之淨現金流入（流出）	-	
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	-65,468	
減少其他負債	-65,468	
籌資活動之淨現金流入（流出）	-65,468	
現金及約當現金之淨增（淨減）	42,204	
期初現金及約當現金	129,354	
期末現金及約當現金	171,558	

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110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 240,000立方公尺*3,500元= 840,000,000元 2.統挖區路修收入 217,000,000元 3.非統挖區路修收入 5,000,000元

其他業務收入明細表

單位：新臺幣千元

14

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110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	1,912	
財務收入	1,912	
利息收入	1,912	1.留存基金利息約:11,150元(100萬*1.115%) 2.銀行存款利息約:1,580,000元(3億5,000萬 *0.11%+2億*0.14%+2億*0.16%+1億*0.23%+1億 *0.24%+5,000萬*0.25%) 3.活期存款利息約:320,000元(4億*0.08%) 4.合計1,911,150元，補差額至千元:850元

勞務成本

中華民國

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		-	-	1,052,695
修造成本		-	-	1,052,695
工程費用		-	-	1,052,695
施工費		-	-	1,052,695
管線工程		-	-	1,052,695
總計		-	-	1,052,695

明細表

110年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額	數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
-	-	1,050,904	-	-	761,208
-	-	1,050,904	-	-	761,208
-	-	1,050,904	-	-	761,208
-	-	1,050,904	-	-	761,208
-	-	1,050,904	-	-	761,208
-	-	1,050,904	-	-	761,208

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110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:240,000立方公尺*3,500元=840,000,000元 2. 市管(公)道路(統一挖補作業區域)路修支出:207,968,000元 3. 市管公路(非統一挖補作業區域)路修支出:4,727,000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3億1仟萬元，含工程管理費7,535,724元，兩個工區計15,071,448元 $500萬*(3.5+5.9*0.3)\%+500萬*(3.0+5.6*0.3)\%+1500萬*(3.0+5*0.3)\%+2500萬*(2.5+5*0.3)\%+5000萬*(1.5+4.3*0.3)\%+(3億1千萬*0.938-1億)*(1.0+3.6*0.3)\%=7,535,724$ 第3工區預算1億6千5佰萬元，含工程管理費4,706,716元 $500萬*(3.5+5.9*0.3)\%+500萬*(3.0+5.6*0.3)\%+1500萬*(3.0+5*0.3)\%+2500萬*(2.5+5*0.3)\%+5000萬*(1.5+4.3*0.3)\%+(1億6仟5佰萬*0.938-1億)*(1.0+3.6*0.3)\%=4,706,716$ 第4工區預算5仟5佰萬元，含工程管理費2,216,861元 $500萬*(3.5+5.9*0.3)\%+500萬*(3.0+5.6*0.3)\%+1500萬*(3.0+5*0.3)\%+2500萬*(2.5+5*0.3)\%+(5,500萬*0.938-5000萬)*(1.5+4.3*0.3)\%=2,216,861$

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110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
27,136	36,596	管理及總務費用	34,805
27,136	36,596	管理費用及總務費用	34,805
21,988	28,014	服務費用	28,226
9,234	12,000	印刷裝訂與廣告費	12,000
2,000	2,000	印刷及裝訂費	2,000
1,117	2,000	廣告費	2,000
6,117	8,000	業務宣導費	8,000
10,466	12,774	修理保養及保固費	12,978
8,726	9,000	機械及設備修護費	9,000
1,740	3,774	交通及運輸設備修護費	3,978
408	461	保險費	463
408	461	交通及運輸設備保險費	463
1,879	2,779	一般服務費	2,785
1,879	2,779	計時與計件人員酬金	2,785
1,662	3,764	材料及用品費	3,379
1,662	3,764	使用材料費	3,379
1,662	3,764	燃料	3,379
2,336	3,655	折舊、折耗及攤銷	2,037
2,037	3,328	不動產、廠房及設備折舊	2,037
31	116	機械及設備折舊	31
1,956	3,137	交通及運輸設備折舊	1,956
50	75	什項設備折舊	50
300	327	攤銷	-
300	327	攤銷電腦軟體費	-
1,149	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
646	660	規費	660
55	62	行政規費與強制費	62
591	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
管理及總務費用明細表

中華民國110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3,978,000元
保險費	
交通及運輸設備保險費	公務車輛保險費 462,911元，補差額至千元：89元
一般服務費	
計時與計件人員酬金	約用人員5人，共計2,784,630元(薪點280，556,926元*5人，含薪資(34,916元/月*12月*5人)、年終獎金(52,374元*5人)、勞、健保費(4,838元/月*12月*5人)、提撥退休金(2,292元/月*12月*5人)，補差額至千元：370元
材料及用品費	
使用材料費	
燃料	公務車輛油料費3,378,782元，補差額至千元：218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31,000元
交通及運輸設備折舊	公務車輛折舊1,956,000元
什項設備折舊	機具折舊50,000元
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	
使用牌照稅	公務車輛牌照稅 502,700元，補差額至千元：300元
規費	
行政規費與強制費	公務車輛檢驗費61,500元，補差額至千元：500元
汽車燃料使用費	車輛汽車燃料使用費597,186元，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

基金數額增減明細表

中華民國110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	-	
解繳公庫	-	
其他	-	
期末基金數額	1,000	

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減（一）
1,307,895	資產	1,435,988	1,319,311	116,677
272,167	流動資產	305,952	187,238	118,714
262,431	現金	171,558	129,354	42,204
262,431	銀行存款	171,558	129,354	42,204
69	應收款項	43,069	1,043	42,026
-	應收帳款	43,000	978	42,022
69	應收利息	69	65	4
9,667	預付款項	91,325	56,841	34,484
9,667	預付費用	87,173	68,731	18,442
-	其他預付款	4,152	-11,890	16,042
1,001,000	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,101,000	1,101,000	-
1,001,000	非流動金融資產	1,101,000	1,101,000	-
1,001,000	其他金融資產—非流動	1,101,000	1,101,000	-
34,114	不動產、廠房及設備	28,749	30,786	-2,037
344	機械及設備	197	228	-31
983	機械及設備	983	983	-
-639	累計折舊—機械及設備	-786	-755	-31
33,510	交通及運輸設備	28,417	30,373	-1,956
128,885	交通及運輸設備	128,885	128,885	-
-95,375	累計折舊—交通及運輸設備	-100,468	-98,512	-1,956
260	什項設備	135	185	-50
680	什項設備	680	680	-
-420	累計折舊—什項設備	-545	-495	-50
614	無形資產	287	287	-
614	無形資產	287	287	-
614	電腦軟體	287	287	-
1,307,895	合 計	1,435,988	1,319,311	116,677
1,114,479	負債	1,238,999	1,124,234	114,765
1,047,364	流動負債	1,181,905	1,001,672	180,233
397,604	應付款項	533,240	360,891	172,349

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減（一）
395,745	應付帳款	475,610	351,096	124,514
1,859	其他應付款	57,630	9,795	47,835
649,759	預收款項	648,665	640,781	7,884
649,759	預收收入	648,665	640,781	7,884
67,116	其他負債	57,094	122,562	-65,468
67,116	什項負債	57,094	122,562	-65,468
22,544	存入保證金	4,094	21,141	-17,047
44,572	暫收及待結轉帳項	53,000	101,421	-48,421
193,416	淨值	196,989	195,077	1,912
1,000	基金	1,000	1,000	-
1,000	基金	1,000	1,000	-
1,000	基金	1,000	1,000	-
192,416	累積餘絀	195,989	194,077	1,912
192,416	累積賸餘	195,989	194,077	1,912
1,307,895	負債及淨值合計	1,435,988	1,319,311	116,677

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110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	240,000.00	3,500.00	840,000	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)(240,000立方公 尺*3,500元/立方公 尺)
勞務成本	千元	-	-	207,968	市管(公)道路(統一挖 補作業區域)路修支 出
勞務成本	千元	-	-	4,727	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	-	-	34,805	
上年度預算數					
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	千元	-	-	171,275	市管(公)道路(統一挖 補作業區域)路修支 出
勞務成本	千元	-	-	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	千元	-	-	36,596	
前年度決算數					

5年來主要營運項目分析表

單位：新臺幣千元

26

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 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金	其 他

註：5名約用人員薪資、年終獎金、勞健保費及勞退金共計2,785仟元。

彙計表

110年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任 人員 用人 費用	總 計
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				

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
21,988	28,014	服務費用	28,226	-	-	-	-
9,234	12,000	印刷裝訂與廣告費	12,000	-	-	-	-
10,466	12,774	修理保養及保固費	12,978	-	-	-	-
408	461	保險費	463	-	-	-	-
1,879	2,779	一般服務費	2,785	-	-	-	-
1,662	3,764	材料及用品費	3,379	-	-	-	-
1,662	3,764	使用材料費	3,379	-	-	-	-
2,336	3,655	折舊、折耗及攤銷	2,037	-	-	-	-
2,037	3,328	不動產、廠房及設備 折舊	2,037	-	-	-	-
300	327	攤銷	-	-	-	-	-
1,149	1,163	稅捐與規費（強制費）	1,163	-	-	-	-
503	503	消費與行為稅	503	-	-	-	-
646	660	規費	660	-	-	-	-
761,208	1,050,904	工程費用	1,052,695	1,052,695	-	-	-
761,208	1,050,904	施工費	1,052,695	1,052,695	-	-	-
788,344	1,087,500	總 計	1,087,500	1,052,695			

一挖補作業基金

110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		
-	-	-	-	-	28,226	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	12,000	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	12,978	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	463	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	2,785	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	3,379	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	3,379	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	2,037	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	2,037	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	1,163	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	503	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	660	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
					34,805						

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 109 年度臺中市總預算案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 109 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
一、	通案決議部份：無	
二、	各委員會審查決議部分：	
	1. 收入部份：照案通過。	遵照辦理。
	2. 支出部分：照案通過。	遵照辦理。