

中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日 至 109 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109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.....	14
六、管理及總務費用明細.....	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、固定資產建設改良擴充明細表.....	--
十二、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	--
十三、長期債務增減明細表.....	--
十四、主要營運項目執行績效摘要表.....	20
十五、基金數額增減明細表.....	22

十六、資金轉投資及其餘紬明細表.....	--
十七、無形資產明細表.....	--
十八、涉及開發工程之長期投資明細表.....	--
十九、成本彙總表.....	--
二十、員工人數彙計表.....	23
二十一、用人費用彙計表.....	24
二十二、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	--
二十三、所屬分決算收支概況表.....	--
二十四、各項費用彙計表.....	28
二十五、管制性項目及統計所需項目比較表.....	30
二十六、出國計畫執行情形報告表.....	--
二十七、赴大陸計畫執行情形報告表.....	--
二十八、市議會審議通過109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
二十九、市議會審議通過108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109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 875,000,000 元，決算數 533,841,069 元，決算數比預算數減少 341,158,931 元，約減少 38.99%，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 171,275,000 元，決算數 404,365,541 元，決算數比預算數增加 233,090,541 元，約增加 136.09%，因受管線單位委託代辦之管線挖掘修復範圍及繳納之路面修復費較預估數增加，另結清統挖區域以前年度之一般性挖掘案件，認列之路面修復費收入超出預期，致配合收入認列之路修工程經費增加。

(四) 市管(公)路(非統一挖補作業區域)路修支出：預算數 4,629,000 元，決算數 3,039,996 元，決算數比預算數減少 1,589,004 元，約減少 34.33%，因結清非統挖區之以前年度一般性挖掘案件，認列之路面修復費收入少於預期，致配合收入認列之路修工程經費減少。

(五) 管理及總務費用：預算數 36,596,000 元，決算數 24,475,761 元，決算數比預算數減少 12,120,239 元，約減少 33.12 %，係因：

- 1、廣告費：配合局內政策支用，依實際情況執行。
- 2、機械及設備修護費：因應資訊安全要求，道路挖掘系統預計於 110 年度辦理 SEVER 2019 更新、.NET Framework 2.0 版本更新至 4.0 以上版本及配合更新相對應軟體設備，考量系統維護作業一致性，本年度原預計辦理之維護內容於 110 年度系統改版時併辦，避免系統及數據資料庫產生更新後資料對接之差異及格式不相容，致本年度維護經費支出少於預期。
- 3、計時與計件人員酬金：部份人員在職期間未達 12 個月。
- 4、交通及運輸設備修護費、交通及運輸設備保險費、燃料：依實際數核銷。
- 5、機械及設備折舊、什項設備折舊：依本市財產管理系統基金提列折舊。
- 6、攤銷電腦軟體費：原軟體已攤銷至剩餘殘值，且未有購置新軟體。

二、收支餘絀情形：

(一) 收入部份：

臺中市管線工程統一挖補作業基金
總 說 明

中華民國109年度

1、業務收入：預算數 1,087,500,000 元，決算數 971,604,156 元，決算數比預算數減少 115,895,844 元，約減少 10.66%，說明如下：

(1) 修造收入：預算數 1,062,000,000 元，決算數 946,104,156 元，決算數比預算數減少 115,895,844 元，約減少 10.91%，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。

(2) 雜項業務收入：預算數 25,500,000 元，決算數 25,500,000 元。

2、業務外收入：預算數 1,661,000 元，決算數 49,410,162 元，決算數比預算數增加 47,749,162 元，約增加 2,874.72%，說明如下：

(1) 利息收入：預算數 1,661,000 元，決算數 1,420,177 元，決算數比預算數減少 240,823 元，約減少 14.50%，除受銀行調降利率影響外，亦高估活期存款數。

(2) 違規罰款收入：預算數 0 元，決算數 1,056,290 元，係廠商違約金。

(3) 雜項收入：預算數 0 元，決算數 46,933,695 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 1,050,904,000 元，決算數 941,246,606 元，決算數比預算數減少 109,657,394 元，約減少 10.43%，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 875,000,000 元，決算數 533,841,069 元，決算數比預算數減少 341,158,931 元，約減少 38.99%，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 171,275,000 元，決算數 404,365,541 元，決算數比預算數增加 233,090,541 元，約增加 136.09%，因受管線單位委託代辦之管線挖掘修復範圍及繳納之路面修復費較預估數增加，另結清統挖區域以前年度之一般性挖掘案件，認列之路面修復費收入超出預期，致配合收入認列之路修工程經費增加。

(3) 市管(公)道路(非統一挖補作業區域)路修支出：預算數 4,629,000 元，決算數 3,039,996 元，決算數比預算數減少 1,589,004 元，約減少 34.33%，因結清非統挖區之以前年度一般性挖掘案件，認列之路面修

臺中市管線工程統一挖補作業基金

總 說 明

中華民國109年度

復費收入少於預期，致配合收入認列之路修工程經費減少。

2、管理及總務費用：預算數 36,596,000 元，決算數 24,475,761 元，決算數比預算數減少 12,120,239 元，約減少 33.12 %，係因：

- (1) 廣告費：配合局內政策支用，依實際情況執行。
- (2) 機械及設備修護費：因應資訊安全要求，道路挖掘系統預計於 110 年度辦理 SEVER 2019 更新、.NET Framework 2.0 版本更新至 4.0 以上版本及配合更新相對應軟體設備，考量系統維護作業一致性，本年度原預計辦理之維護內容於 110 年度系統改版時併辦，避免系統及數據資料庫產生更新後資料對接之差異及格式不相容，致本年度維護經費支出少於預期。
- (3) 計時與計件人員酬金：部份人員在職期間未達 12 個月。
- (4) 交通及運輸設備修護費、交通及運輸設備保險費、燃料：依實際數核銷。
- (5) 機械及設備折舊、什項設備折舊：依本市財產管理系統基金提列折舊。
- (6) 攤銷電腦軟體費：原軟體已攤銷至剩餘殘值，且未有購置新軟體。

(三) 餘絀部份：本年度預算賸餘數 1,661,000 元，決算賸餘數 55,291,951 元，決算數比預算數增加 53,630,951 元。

三、餘絀撥補實況：

本期賸餘 55,291,951 元，連同以前年度累積賸餘 192,415,995 元，淨計累積賸餘 247,707,946 元。

四、現金流量結果：

本年度現金及約當現金淨增 175,693,859 元，由下列各項計算而成：

- (一) 業務活動之淨現金流入 142,059,800 元，包括本期賸餘 55,291,951 元、利息收入 1,420,177 元、折舊 3,491,786 元、流動資產淨增 7,874,249 元、流動負債淨增 91,120,779 元及收取利息 1,449,710 元。
- (二) 籌資活動之淨現金流入 33,634,059 元，係增加其他負債 33,634,059 元。

五、資產負債情況：

(一) 資產總額為 1,487,942,142 元，包括流動資產計 455,705,967 元，約占 30.63 %、投資、長期應收款、貸墊款及準備金計 1,001,000,000 元，約占 67.27 %、不動

臺中市管線工程統一挖補作業基金
總 說 明

中華民國109年度

產、廠房及設備計 30,621,981 元，約占 2.06 %、無形資產計 614,194 元，約占 0.04%。

(二)負債及淨值總額為 1,487,942,142 元，其中流動負債計 1,138,484,473 元，約占 76.51%，其他負債計 100,749,723 元，約占 6.77%，負債共計 1,239,234,196 元，約占 83.29%，淨值 248,707,946 元，約占 16.71%，其中基金計 1,000,000 元，約占 0.07%，累積賸餘計 247,707,946 元，約占 16.65%。

六、其他：無

臺中市管線工程統一挖補作業基金

收支餘絀表

中華民國109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	1,087,500,000	100.00	971,604,156	100.00	-115,895,844	10.66	790,210,499	100.00
勞務收入	1,062,000,000	97.66	946,104,156	97.38	-115,895,844	10.91	765,210,499	96.84
修造收入	1,062,000,000	97.66	946,104,156	97.38	-115,895,844	10.91	765,210,499	96.84
其他業務收入	25,500,000	2.34	25,500,000	2.62			25,000,000	3.16
雜項業務收入	25,500,000	2.34	25,500,000	2.62			25,000,000	3.16
業務成本與費用	1,087,500,000	100.00	965,722,367	99.39	-121,777,633	11.20	788,343,931	99.76
勞務成本	1,050,904,000	96.63	941,246,606	96.88	-109,657,394	10.43	761,208,070	96.33
修造成本	1,050,904,000	96.63	941,246,606	96.88	-109,657,394	10.43	761,208,070	96.33
管理及總務費用	36,596,000	3.37	24,475,761	2.52	-12,120,239	33.12	27,135,861	3.43
管理費用及總務費用	36,596,000	3.37	24,475,761	2.52	-12,120,239	33.12	27,135,861	3.43
業務賸餘(短絀)	-		5,881,789	0.61	5,881,789		1,866,568	0.24
業務外收入	1,661,000	0.15	49,410,162	5.09	47,749,162	2,874.72	36,498,700	4.62
財務收入	1,661,000	0.15	1,420,177	0.15	-240,823	14.50	1,165,255	0.15
利息收入	1,661,000	0.15	1,420,177	0.15	-240,823	14.50	1,165,255	0.15
其他業務外收入	-		47,989,985	4.94	47,989,985		35,333,445	4.47
違規罰款收入	-		1,056,290	0.11	1,056,290		2,090,675	0.26
雜項收入	-		46,933,695	4.83	46,933,695		33,242,770	4.21
業務外賸餘(短絀)	1,661,000	0.15	49,410,162	5.09	47,749,162	2,874.72	36,498,700	4.62
本期賸餘(短絀)	1,661,000	0.15	55,291,951	5.69	53,630,951	3,228.84	38,365,268	4.86

臺中市管線工程統一挖補作業基金

餘絀撥補表

中華民國109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	176,312,000	100.00	247,707,946	100.00	71,395,946	40.49	192,415,995	100.00
本期賸餘	1,661,000	0.94	55,291,951	22.32	53,630,951	3,228.84	38,365,268	19.94
前期未分配賸餘	174,651,000	99.06	192,415,995	77.68	17,764,995	10.17	154,050,727	80.06
未分配賸餘	176,312,000	100.00	247,707,946	100.00	71,395,946	40.49	192,415,995	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109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）	1,661,000	55,291,951	53,630,951	3,228.84
利息股利之調整	-1,661,000	-1,420,177	240,823	14.50
利息收入	-1,661,000	-1,420,177	240,823	14.50
未計利息股利之本期賸餘（短絀）		53,871,774	53,871,774	
調整項目	-90,188,000	86,738,316	176,926,316	196.18
折舊、減損及折耗	3,328,000	3,491,786	163,786	4.92
攤銷	327,000		-327,000	100.00
流動資產淨減（淨增）	-48,152,000	-7,874,249	40,277,751	83.65
流動負債淨增（淨減）	-45,691,000	91,120,779	136,811,779	299.43
未計利息股利之現金流入（流出）	-90,188,000	140,610,090	230,798,090	255.91
收取利息	1,665,000	1,449,710	-215,290	12.93
業務活動之淨現金流入（流出）	-88,523,000	142,059,800	230,582,800	260.48
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	-100,000,000		100,000,000	100.00
增加投資	-100,000,000		100,000,000	100.00
投資活動之淨現金流入（流出）	-100,000,000		100,000,000	100.00
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	55,446,000	33,634,059	-21,811,941	39.34
增加其他負債	55,446,000	33,634,059	-21,811,941	39.34
籌資活動之淨現金流入（流出）	55,446,000	33,634,059	-21,811,941	39.34
現金及約當現金之淨增（淨減）	-133,077,000	175,693,859	308,770,859	232.02
期初現金及約當現金	986,388,000	262,431,146	-723,956,854	73.39
期末現金及約當現金	853,311,000	438,125,005	-415,185,995	48.66

臺中市管線工程統一挖補作業基金

平 衡 表

中華民國109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	1,487,942,142	100.00	1,307,895,353	100.00	180,046,789	13.77
流動資產	455,705,967	30.63	272,167,392	20.81	183,538,575	67.44
現金	438,125,005	29.45	262,431,146	20.07	175,693,859	66.95
銀行存款	438,125,005	29.45	262,431,146	20.07	175,693,859	66.95
應收款項	8,418,930	0.57	69,053	0.01	8,349,877	12,091.98
應收帳款	8,379,410	0.56	-	-	8,379,410	
應收利息	39,520	0.00	69,053	0.01	-29,533	42.77
預付款項	9,162,032	0.62	9,667,193	0.74	-505,161	5.23
預付費用	9,162,032	0.62	9,667,193	0.74	-505,161	5.23
其他預付款	-	-	-	-	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,001,000,000	67.27	1,001,000,000	76.54		
非流動金融資產	1,001,000,000	67.27	1,001,000,000	76.54		
其他金融資產 - 非流動	1,001,000,000	67.27	1,001,000,000	76.54		
不動產、廠房及設備	30,621,981	2.06	34,113,767	2.61	-3,491,786	10.24
機械及設備	290,720	0.02	343,808	0.03	-53,088	15.44
機械及設備	983,044	0.07	983,044	0.08		
累計折舊 - 機械及設備	-692,324	-0.05	-639,236	-0.05	-53,088	8.30
交通及運輸設備	30,156,165	2.03	33,509,567	2.56	-3,353,402	10.01
交通及運輸設備	128,884,988	8.66	128,884,988	9.85		
累計折舊 - 交通及運輸設備	-98,728,823	-6.64	-95,375,421	-7.29	-3,353,402	3.52
什項設備	175,096	0.01	260,392	0.02	-85,296	32.76
什項設備	680,256	0.05	680,256	0.05		
累計折舊 - 什項設備	-505,160	-0.03	-419,864	-0.03	-85,296	20.32
無形資產	614,194	0.04	614,194	0.05		
無形資產	614,194	0.04	614,194	0.05		
專利權	-	-	-	-		
電腦軟體	614,194	0.04	614,194	0.05		
租賃權益	-	-	-	-		
遞延退休金成本	-	-	-	-		
發展中之無形資產	-	-	-	-		

臺中市管線工程統一挖補作業基金

平 衡 表

中華民國109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	%
其他無形資產		-		-		
合計	1,487,942,142	100.00	1,307,895,353	100.00	180,046,789	13.77

臺中市管線工程統一挖補作業基金

平 衡 表

中華民國109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	1,239,234,196	83.29	1,114,479,358	85.21	124,754,838	11.19
流動負債	1,138,484,473	76.51	1,047,363,694	80.08	91,120,779	8.70
應付款項	431,242,925	28.98	397,604,435	30.40	33,638,490	8.46
應付帳款	431,139,041	28.98	395,745,480	30.26	35,393,561	8.94
其他應付款	103,884	0.01	1,858,955	0.14	-1,755,071	94.41
預收款項	707,241,548	47.53	649,759,259	49.68	57,482,289	8.85
預收收入	707,241,548	47.53	649,759,259	49.68	57,482,289	8.85
其他負債	100,749,723	6.77	67,115,664	5.13	33,634,059	50.11
什項負債	100,749,723	6.77	67,115,664	5.13	33,634,059	50.11
存入保證金	23,441,970	1.58	22,543,745	1.72	898,225	3.98
暫收及待結轉帳項	77,307,753	5.20	44,571,919	3.41	32,735,834	73.44
淨值	248,707,946	16.71	193,415,995	14.79	55,291,951	28.59
基金	1,000,000	0.07	1,000,000	0.08		
基金	1,000,000	0.07	1,000,000	0.08		
基金	1,000,000	0.07	1,000,000	0.08		
累積餘絀	247,707,946	16.65	192,415,995	14.71	55,291,951	28.74
累積賸餘	247,707,946	16.65	192,415,995	14.71	55,291,951	28.74
累積賸餘	247,707,946	16.65	192,415,995	14.71	55,291,951	28.74
累積短絀		-		-		
累積短絀		-		-		
合計	1,487,942,142	100.00	1,307,895,353	100.00	180,046,789	13.77

註：本年度信託代理與保證資產（負債）21,853,219元，上年度信託代理與保證資產（負債）25,048,391元。

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	946,104,156	-115,895,844	10.91	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	946,104,156	-115,895,844	10.91	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	25,500,000	25,500,000			
雜項業務收入	25,500,000	25,500,000			

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	1,661,000	49,410,162	47,749,162	2,874.72	
財務收入	1,661,000	1,420,177	-240,823	14.50	
利息收入	1,661,000	1,420,177	-240,823	14.50	除受銀行調降利率影響外，亦高估活期存款數。
其他業務外收入		47,989,985	47,989,985		
違規罰款收入		1,056,290	1,056,290		係廠商違約金。
雜項收入		46,933,695	46,933,695		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109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	1,050,904,000	941,246,606	-109,657,394	10.43	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。
修造成本	1,050,904,000	941,246,606	-109,657,394	10.43	
工程費用	1,050,904,000	941,246,606	-109,657,394	10.43	
施工費	1,050,904,000	941,246,606	-109,657,394	10.43	
管線工程	1,050,904,000	941,246,606	-109,657,394	10.43	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	36,596,000	24,475,761	-12,120,239	33.12	
管理費用及總務費用	36,596,000	24,475,761	-12,120,239	33.12	
服務費用	28,014,000	18,734,655	-9,279,345	33.12	
印刷裝訂與廣告費	12,000,000	10,567,280	-1,432,720	11.94	
印刷及裝訂費	2,000,000	1,991,280	-8,720	0.44	
廣告費	2,000,000	946,000	-1,054,000	52.70	配合局內政策支用，依實際情況執行。
業務宣導費	8,000,000	7,630,000	-370,000	4.63	
修理保養及保固費	12,774,000	5,454,987	-7,319,013	57.30	
機械及設備修護費	9,000,000	3,609,086	-5,390,914	59.90	因應資訊安全要求，道路挖掘系統預計於110年度辦理SEVER 2019更新、.NET Framework 2.0版本更新至4.0以上版本及配合更新相對應軟體設備，考量系統維護作業一致性，本年度原預計辦理之維護內容於110年度系統改版時併辦，避免系統及數據資料庫產生更新後資料對接之差異及格式不相容，致本年度維護經費支出少於預期。
交通及運輸設備修護費	3,774,000	1,845,901	-1,928,099	51.09	依實際數核銷。
保險費	461,000	229,827	-231,173	50.15	
交通及運輸設備保險費	461,000	229,827	-231,173	50.15	依實際數核銷。
一般服務費	2,779,000	2,482,561	-296,439	10.67	
計時與計件人員酬金	2,779,000	2,482,561	-296,439	10.67	5名約用人員薪資、年終獎金、勞健保費及勞退休金合計預算數為2,779,000元，決算數為2,482,561元。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
材料及用品費	3,764,000	1,094,146	-2,669,854	70.93	部份人員在職期間未達12個月。
使用材料費	3,764,000	1,094,146	-2,669,854	70.93	
燃料	3,764,000	1,094,146	-2,669,854	70.93	依實際數核銷。
折舊、折耗及攤銷	3,655,000	3,491,786	-163,214	4.47	
不動產、廠房及設備折舊	3,328,000	3,491,786	163,786	4.92	
機械及設備折舊	116,000	53,088	-62,912	54.23	依本市財產管理系統基金提列折舊。
交通及運輸設備折舊	3,137,000	3,353,402	216,402	6.90	
什項設備折舊	75,000	85,296	10,296	13.73	依本市財產管理系統基金提列折舊。
攤銷	327,000		-327,000	100.00	
攤銷電腦軟體費	327,000		-327,000	100.00	原軟體已攤銷至剩餘殘值，且未有購置新軟體。
稅捐與規費（強制費）	1,163,000	1,155,174	-7,826	0.67	
消費與行為稅	503,000	500,196	-2,804	0.56	
使用牌照稅	503,000	500,196	-2,804	0.56	
規費	660,000	654,978	-5,022	0.76	
行政規費與強制費	62,000	57,750	-4,250	6.85	
汽車燃料使用費	598,000	597,228	-772	0.13	

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	128,884,988
減：以前年度已提折舊數			639,236	95,375,421
上年度期末帳面價值			343,808	33,509,567
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			53,088	3,353,402
本年度期末帳面價值			290,720	30,156,165
本年度提列折舊數			53,088	3,353,402
管理費用及總務費用			53,088	3,353,402
合 計			53,088	3,353,402

一挖補作業基金

明細表

109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						130,548,288
419,864						96,434,521
260,392						34,113,767
85,296						3,491,786
175,096						30,621,981
85,296						3,491,786
85,296						3,491,786
85,296						3,491,786

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	250,000.00	875,000,000	152,526.00	533,841,069
勞務成本	元		171,275,000		404,365,541
勞務成本	元		4,629,000		3,039,996
管理及總務費用	元		36,596,000		24,475,761
合 計			1,087,500,000		965,722,367

一挖補作業基金

執行績效摘要表

109年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-97,474.00	38.99	-341,158,931	38.99	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。
		233,090,541	136.09	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及繳納之路面修復費較預估數增加，另結清統挖區域以前年度之一般性挖掘案件，認列之路面修復費收入超出預期，致配合收入認列之路修工程經費增加。
		-1,589,004	34.33	市管(公)道路(非統一挖補作業區域)路修支出：因結清非統挖區之以前年度一般性挖掘案件，認列之路面修復費收入少於預期，致配合收入認列之路修工程經費減少。
		-12,120,239	33.12	1.廣告費：配合局內政策支用，依實際情況執行。 2.機械及設備修護費：因應資訊安全要求，道路挖掘系統預計於110年度辦理SEVER 2019更新、.NET Framework 2.0版本更新至4.0以上版本及配合更新相對應軟體設備，考量系統維護作業一致性，本年度原預計辦理之維護內容於110年度系統改版時併辦，避免系統及數據資料庫產生更新後資料對接之差異及格式不相容，致本年度維護經費支出少於預期。 3.計時與計件人員酬金：部份人員在職期間未達12個月。 4.交通及運輸設備修護費、交通及運輸設備保險費、燃料：依實際數核銷。 5.機械及設備折舊、什項設備折舊：依本市財產管理系統基金提列折舊。 6.攤銷電腦軟體費：原軟體已攤銷至剩餘殘值，且未有購置新軟體。
		-121,777,633	11.20	

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：新臺幣元

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

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109年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
總 計				

註：預算數5人，決算數5人，係僱用約用人員5名辦理管線工程統一挖補作業基金相關業務。

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、勞健保費及勞退金合計預算數為2,779,000元，決算數為2,482,561元。

一挖補作業基金

彙 計 表

109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
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

109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109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	28,014,000	18,734,655	-9,279,345	33.12
印刷裝訂與廣告費	12,000,000	10,567,280	-1,432,720	11.94
印刷及裝訂費	2,000,000	1,991,280	-8,720	0.44
廣告費	2,000,000	946,000	-1,054,000	52.70
業務宣導費	8,000,000	7,630,000	-370,000	4.63
修理保養及保固費	12,774,000	5,454,987	-7,319,013	57.30
機械及設備修護費	9,000,000	3,609,086	-5,390,914	59.90
交通及運輸設備修護費	3,774,000	1,845,901	-1,928,099	51.09
保險費	461,000	229,827	-231,173	50.15
交通及運輸設備保險費	461,000	229,827	-231,173	50.15
一般服務費	2,779,000	2,482,561	-296,439	10.67
計時與計件人員酬金	2,779,000	2,482,561	-296,439	10.67
材料及用品費	3,764,000	1,094,146	-2,669,854	70.93
使用材料費	3,764,000	1,094,146	-2,669,854	70.93
燃料	3,764,000	1,094,146	-2,669,854	70.93
折舊、折耗及攤銷	3,655,000	3,491,786	-163,214	4.47
不動產、廠房及設備折舊	3,328,000	3,491,786	163,786	4.92
機械及設備折舊	116,000	53,088	-62,912	54.23
交通及運輸設備折舊	3,137,000	3,353,402	216,402	6.90
什項設備折舊	75,000	85,296	10,296	13.73
攤銷	327,000		-327,000	100.00
攤銷電腦軟體費	327,000		-327,000	100.00
稅捐與規費（強制費）	1,163,000	1,155,174	-7,826	0.67
消費與行為稅	503,000	500,196	-2,804	0.56
使用牌照稅	503,000	500,196	-2,804	0.56
規費	660,000	654,978	-5,022	0.76
行政規費與強制費	62,000	57,750	-4,250	6.85
汽車燃料使用費	598,000	597,228	-772	0.13
工程費用	1,050,904,000	941,246,606	-109,657,394	10.43
施工費	1,050,904,000	941,246,606	-109,657,394	10.43

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109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	1,050,904,000	941,246,606	-109,657,394	10.43
合計	1,087,500,000	965,722,367	-121,777,633	11.20

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109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	2,000,000	946,000	-1,054,000	52.70	
業務宣導費	8,000,000	7,630,000	-370,000	4.63	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	2,779,000	2,482,561	-296,439	10.67	

臺中市管線工程統一挖補作業基金

市議會審議通過 109 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 109 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 108 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 109 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：鄭淑如

基金主持人：彭岑凱