

中華民國 110 年度
(110 年 1 月 1 日 至 110 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110年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明.....	1
乙、主要表	
一、收支餘绌表.....	5
二、餘绌撥補表.....	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、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、資金轉投資及其餘绌明細表.....	--
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.....	29
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110年度臺中市總預算案附屬單位預算所提審議意見辦理情形報告表.....	30
二十九、市議會審議通過109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.....	31

臺中市管線工程統一挖補作業基金
總說明
中華民國110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840,000,000元，決算數555,135,488元，決算數比預算數減少284,864,512元，約減少33.91%，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207,968,000元，決算數468,674,011元，決算數比預算數增加260,706,011元，約增加125.36%，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4,727,000元，決算數8,285,432元，決算數比預算數增加3,558,432元，約增加75.28%，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超出預期，致配合收入認列之路修工程經費增加。
- (五)管理及總務費用：預算數34,805,000元，決算數25,181,406元，決算數比預算數減少9,623,594元，約減少27.65%，係因：
- 1、印刷及裝訂費、業務宣導費：依實際情況執行。
 - 2、機械及設備修護費：預計辦理之道路挖掘系統因部分軟體項目升級改版，致本年度維護經費支出少於預期。
 - 3、交通及運輸設備修護費、燃料：依實際數核銷。
 - 4、機械及設備折舊、交通及運輸設備折舊、什項設備折舊：依本市財產管理系統基金提列折舊。

二、收支餘绌情形：

- (一)收入部份：
- 1、業務收入：預算數1,087,500,000元，決算數1,065,938,483元，決算數比預算數減少21,561,517元，約減少1.98%，說明如下：
- (1)修造收入：預算數1,062,000,000元，決算數1,040,438,483元，決算數比預算數減少21,561,517元，約減少2.03%，因統一挖補工程代辦各

臺中市管線工程統一挖補作業基金 總 說 明

中華民國110年度

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 1,912,000 元，決算數 44,414,872 元，決算數比預算數增加 42,502,872 元，約增加 2,222.95 %，說明如下：

- (1) 利息收入：預算數 1,912,000 元，決算數 1,299,236 元，決算數比預算數減少 612,764 元，約減少 32.05 %，係銀行調降利率所致。
- (2) 違規罰款收入：預算數 0 元，決算數 2,001,957 元，係廠商違約金。
- (3) 雜項收入：預算數 0 元，決算數 41,113,679 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 1,052,695,000 元，決算數 1,032,094,931 元，決算數比預算數減少 20,600,069 元，約減少 1.96 %，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 840,000,000 元，決算數 555,135,488 元，決算數比預算數減少 284,864,512 元，約減少 33.91%，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 207,968,000 元，決算數 468,674,011 元，決算數比預算數增加 260,706,011 元，約增加 125.36%，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 4,727,000 元，決算數 8,285,432 元，決算數比預算數增加 3,558,432 元，約增加 75.28%，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超出預期，致配合收入認列之路修工程經費增加。

2、管理及總務費用：預算數 34,805,000 元，決算數 25,181,406 元，決算數比預算數減少 9,623,594 元，約減少 27.65 %，係因：

- (1) 印刷及裝訂費、業務宣導費：依實際情況執行。
- (2) 機械及設備修護費：預計辦理之道路挖掘系統因部分軟體項目升級改

臺中市管線工程統一挖補作業基金
總 說 明

中華民國110年度

版，致本年度維護經費支出少於預期。

- (3) 交通及運輸設備修護費、燃料：依實際數核銷。
- (4) 機械及設備折舊、交通及運輸設備折舊、什項設備折舊：依本市財產管理系統基金提列折舊。

(三) 餘绌部份：本年度預算賸餘數 1,912,000 元，決算賸餘數 53,077,018 元，決算數比預算數增加 51,165,018 元。

三、餘绌撥補實況：

本期賸餘 53,077,018 元，連同以前年度累積賸餘 247,707,946 元，淨計累積賸餘 300,784,964 元。

四、現金流量結果：

本年度現金及約當現金淨增 101,607,100 元，由下列各項計算而成：

- (一) 業務活動之淨現金流入 124,582,989 元，包括本期賸餘 53,077,018 元、利息收入 1,299,236 元、折舊 3,491,793 元、流動資產淨減 9,561,937 元、流動負債淨增 58,453,817 元及收取利息 1,297,660 元。
- (二) 籌資活動之淨現金流出 22,975,889 元，包括增加其他負債 14,202,663 元及減少其他負債 37,178,552 元。

五、資產負債情況：

(一) 資產總額為 1,576,497,088 元，包括流動資產計 547,752,706 元，約占 34.74 %、投資、長期應收款、貸墊款及準備金計 1,001,000,000 元，約占 63.50 %、不動產、廠房及設備計 27,130,188 元，約占 1.72 %、無形資產計 614,194 元，約占 0.04 %。

(二) 負債及淨值總額為 1,576,497,088 元，其中流動負債計 1,196,938,290 元，約占 75.93%，其他負債計 77,773,834 元，約占 4.93%，負債共計 1,274,712,124 元，約占 80.86%，淨值 301,784,964 元，約占 19.14%，其中基金計 1,000,000 元，約占 0.06%，累積賸餘計 300,784,964 元，約占 19.08%。

六、其他：無

本 頁 空 白

臺中市管線工程統一挖補作業基金

收支餘绌表

中華民國110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	1,065,938,483	100.00	-21,561,517	1.98	971,604,156	100.00
勞務收入	1,062,000,000	97.66	1,040,438,483	97.61	-21,561,517	2.03	946,104,156	97.38
修造收入	1,062,000,000	97.66	1,040,438,483	97.61	-21,561,517	2.03	946,104,156	97.38
其他業務收入	25,500,000	2.34	25,500,000	2.39			25,500,000	2.62
雜項業務收入	25,500,000	2.34	25,500,000	2.39			25,500,000	2.62
業務成本與費用	1,087,500,000	100.00	1,057,276,337	99.19	-30,223,663	2.78	965,722,367	99.39
勞務成本	1,052,695,000	96.80	1,032,094,931	96.82	-20,600,069	1.96	941,246,606	96.88
修造成本	1,052,695,000	96.80	1,032,094,931	96.82	-20,600,069	1.96	941,246,606	96.88
管理及總務費用	34,805,000	3.20	25,181,406	2.36	-9,623,594	27.65	24,475,761	2.52
管理費用及總務費用	34,805,000	3.20	25,181,406	2.36	-9,623,594	27.65	24,475,761	2.52
業務賸餘(短绌)		-	8,662,146	0.81	8,662,146		5,881,789	0.61
業務外收入	1,912,000	0.18	44,414,872	4.17	42,502,872	2,222.95	49,410,162	5.09
財務收入	1,912,000	0.18	1,299,236	0.12	-612,764	32.05	1,420,177	0.15
利息收入	1,912,000	0.18	1,299,236	0.12	-612,764	32.05	1,420,177	0.15
其他業務外收入		-	43,115,636	4.04	43,115,636		47,989,985	4.94
違規罰款收入		-	2,001,957	0.19	2,001,957		1,056,290	0.11
雜項收入		-	41,113,679	3.86	41,113,679		46,933,695	4.83
業務外賸餘(短绌)	1,912,000	0.18	44,414,872	4.17	42,502,872	2,222.95	49,410,162	5.09
本期賸餘(短绌)	1,912,000	0.18	53,077,018	4.98	51,165,018	2,675.99	55,291,951	5.69

臺中市管線工程統一挖補作業基金

餘绌撥補表

中華民國110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	195,989,000	100.00	300,784,964	100.00	104,795,964	53.47	247,707,946	100.00
本期賸餘	1,912,000	0.98	53,077,018	17.65	51,165,018	2,675.99	55,291,951	22.32
前期未分配賸餘	194,077,000	99.02	247,707,946	82.35	53,630,946	27.63	192,415,995	77.68
未分配賸餘	195,989,000	100.00	300,784,964	100.00	104,795,964	53.47	247,707,946	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110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（短绌）	1,912,000	53,077,018	51,165,018	2,675.99
利息股利之調整	-1,912,000	-1,299,236	612,764	32.05
利息收入	-1,912,000	-1,299,236	612,764	32.05
未計利息股利之本期賸餘（短绌）		51,777,782	51,777,782	
調整項目	105,764,000	71,507,547	-34,256,453	32.39
折舊、減損及折耗	2,037,000	3,491,793	1,454,793	71.42
流動資產淨減（淨增）	-76,506,000	9,561,937	86,067,937	112.50
流動負債淨增（淨減）	180,233,000	58,453,817	-121,779,183	67.57
未計利息股利之現金流入（流出）	105,764,000	123,285,329	17,521,329	16.57
收取利息	1,908,000	1,297,660	-610,340	31.99
業務活動之淨現金流入（流出）	107,672,000	124,582,989	16,910,989	15.71
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				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		14,202,663	14,202,663	
增加其他負債		14,202,663	14,202,663	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-65,468,000	-37,178,552	28,289,448	43.21
減少其他負債	-65,468,000	-37,178,552	28,289,448	43.21
籌資活動之淨現金流入（流出）	-65,468,000	-22,975,889	42,492,111	64.91
現金及約當現金之淨增（淨減）	42,204,000	101,607,100	59,403,100	140.75
期初現金及約當現金	129,354,000	438,125,005	308,771,005	238.70
期末現金及約當現金	171,558,000	539,732,105	368,174,105	214.61

臺中市管線工程統一挖補作業基金

平 衡 表

中華民國110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	1,576,497,088	100.00	1,487,942,142	100.00	88,554,946	5.95
流動資產	547,752,706	34.74	455,705,967	30.63	92,046,739	20.20
現金	539,732,105	34.24	438,125,005	29.45	101,607,100	23.19
銀行存款	539,732,105	34.24	438,125,005	29.45	101,607,100	23.19
應收款項	1,320,152	0.08	8,418,930	0.57	-7,098,778	84.32
應收帳款	1,279,056	0.08	8,379,410	0.56	-7,100,354	84.74
應收利息	41,096	0.00	39,520	0.00	1,576	3.99
預付款項	6,700,449	0.43	9,162,032	0.62	-2,461,583	26.87
預付費用	6,700,449	0.43	9,162,032	0.62	-2,461,583	26.87
其他預付款	-	-	-	-	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,001,000,000	63.50	1,001,000,000	67.27		
非流動金融資產	1,001,000,000	63.50	1,001,000,000	67.27		
其他金融資產 - 非流動	1,001,000,000	63.50	1,001,000,000	67.27		
不動產、廠房及設備	27,130,188	1.72	30,621,981	2.06	-3,491,793	11.40
機械及設備	237,636	0.02	290,720	0.02	-53,084	18.26
機械及設備	983,044	0.06	983,044	0.07		
累計折舊 - 機械及設備	-745,408	-0.05	-692,324	-0.05	-53,084	7.67
交通及運輸設備	26,802,752	1.70	30,156,165	2.03	-3,353,413	11.12
交通及運輸設備	128,884,988	8.18	128,884,988	8.66		
累計折舊 - 交通及運輸設備	-102,082,236	-6.48	-98,728,823	-6.64	-3,353,413	3.40
什項設備	89,800	0.01	175,096	0.01	-85,296	48.71
什項設備	680,256	0.04	680,256	0.05		
累計折舊 - 什項設備	-590,456	-0.04	-505,160	-0.03	-85,296	16.88
無形資產	614,194	0.04	614,194	0.04		
無形資產	614,194	0.04	614,194	0.04		
電腦軟體	614,194	0.04	614,194	0.04		
合計	1,576,497,088	100.00	1,487,942,142	100.00	88,554,946	5.95

臺中市管線工程統一挖補作業基金

平 衡 表

中華民國110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	1,274,712,124	80.86	1,239,234,196	83.29	35,477,928	2.86
流動負債	1,196,938,290	75.92	1,138,484,473	76.51	58,453,817	5.13
應付款項	635,778,168	40.33	431,242,925	28.98	204,535,243	47.43
應付帳款	629,194,895	39.91	431,139,041	28.98	198,055,854	45.94
其他應付款	6,583,273	0.42	103,884	0.01	6,479,389	6,237.14
預收款項	561,160,122	35.60	707,241,548	47.53	-146,081,426	20.66
預收收入	561,160,122	35.60	707,241,548	47.53	-146,081,426	20.66
其他負債	77,773,834	4.93	100,749,723	6.77	-22,975,889	22.80
什項負債	77,773,834	4.93	100,749,723	6.77	-22,975,889	22.80
存入保證金	37,644,633	2.39	23,441,970	1.58	14,202,663	60.59
暫收及待結轉帳項	40,129,201	2.55	77,307,753	5.20	-37,178,552	48.09
淨值	301,784,964	19.14	248,707,946	16.71	53,077,018	21.34
基金	1,000,000	0.06	1,000,000	0.07		
基金	1,000,000	0.06	1,000,000	0.07		
基金	1,000,000	0.06	1,000,000	0.07		
累積餘緝	300,784,964	19.08	247,707,946	16.65	53,077,018	21.43
累積賸餘	300,784,964	19.08	247,707,946	16.65	53,077,018	21.43
累積賸餘	300,784,964	19.08	247,707,946	16.65	53,077,018	21.43
本期賸餘						
累積短緝	-	-	-	-		
累積短緝	-	-	-	-		
本期短緝	-	-	-	-		
合計	1,576,497,088	100.00	1,487,942,142	100.00	88,554,946	5.95

註：本年度信託代理與保證資產（負債）58,726,918 元，上年度信託代理與保證資產（負債）21,853,219 元。

本 頁 空 白

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	1,040,438,483	-21,561,517	2.03	
修造收入	1,062,000,000	1,040,438,483	-21,561,517	2.03	

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110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110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	1,912,000	44,414,872	42,502,872	2,222.95	
財務收入	1,912,000	1,299,236	-612,764	32.05	
利息收入	1,912,000	1,299,236	-612,764	32.05	係銀行調降利率所致。
其他業務外收入		43,115,636	43,115,636		
違規罰款收入		2,001,957	2,001,957		係廠商違約金。
雜項收入		41,113,679	41,113,679		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110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	1,052,695,000	1,032,094,931	-20,600,069	1.96	
修造成本	1,052,695,000	1,032,094,931	-20,600,069	1.96	
工程費用	1,052,695,000	1,032,094,931	-20,600,069	1.96	
施工費	1,052,695,000	1,032,094,931	-20,600,069	1.96	
管線工程	1,052,695,000	1,032,094,931	-20,600,069	1.96	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	34,805,000	25,181,406	-9,623,594	27.65	
管理費用及總務費用	34,805,000	25,181,406	-9,623,594	27.65	
服務費用	28,226,000	19,422,263	-8,803,737	31.19	
印刷裝訂與廣告費	12,000,000	8,853,886	-3,146,114	26.22	
印刷及裝訂費	2,000,000	21,630	-1,978,370	98.92	依實際數核銷。
廣告費	2,000,000	1,946,656	-53,344	2.67	
業務宣導費	8,000,000	6,885,600	-1,114,400	13.93	依實際情況執行。
修理保養及保固費	12,978,000	7,379,507	-5,598,493	43.14	
機械及設備修護費	9,000,000	5,764,154	-3,235,846	35.95	預計辦理之道路挖掘系統因部分軟體項目升級改版，致本年度維護經費支出少於預期。
交通及運輸設備修護費	3,978,000	1,615,353	-2,362,647	59.39	依實際數核銷。
保險費	463,000	431,143	-31,857	6.88	
交通及運輸設備保險費	463,000	431,143	-31,857	6.88	
一般服務費	2,785,000	2,757,727	-27,273	0.98	
計時與計件人員酬金	2,785,000	2,757,727	-27,273	0.98	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2,785,000元，決算數為2,757,727元。
材料及用品費	3,379,000	1,123,478	-2,255,522	66.75	
使用材料費	3,379,000	1,123,478	-2,255,522	66.75	
燃料	3,379,000	1,123,478	-2,255,522	66.75	依實際數核銷。
折舊、折耗及攤銷	2,037,000	3,491,793	1,454,793	71.42	
不動產、廠房及設備折舊	2,037,000	3,491,793	1,454,793	71.42	
機械及設備折舊	31,000	53,084	22,084	71.24	依本市財產管理系統基金提列折舊。
交通及運輸設備折舊	1,956,000	3,353,413	1,397,413	71.44	依本市財產管理系統基金提列折舊。
什項設備折舊	50,000	85,296	35,296	70.59	依本市財產管理系統基

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
稅捐與規費（強制費）	1,163,000	1,143,872	-19,128	1.64	金提列折舊。
消費與行為稅	503,000	495,553	-7,447	1.48	
使用牌照稅	503,000	495,553	-7,447	1.48	
規費	660,000	648,319	-11,681	1.77	
行政規費與強制費	62,000	60,750	-1,250	2.02	
汽車燃料使用費	598,000	587,569	-10,431	1.74	

資產折舊明細表

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			692,324	98,728,823
上年度期末帳面價值			290,720	30,156,165
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			53,084	3,353,413
本年度期末帳面價值			237,636	26,802,752
本年度提列折舊數			53,084	3,353,413
管理及總務費用			53,084	3,353,413
合 計			53,084	3,353,413

一挖補作業基金

明細表

110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
505,160						99,926,307
175,096						30,621,981
85,296						3,491,793
89,800						27,130,188
85,296						3,491,793
85,296						3,491,793
85,296						3,491,793

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	240,000.00	840,000,000	158,610.00	555,135,488
勞務成本			207,968,000		468,674,011
勞務成本			4,727,000		8,285,432
管理及總務費用			34,805,000		25,181,406
合計			1,087,500,000		1,057,276,337

一挖補作業基金
執行績效摘要表

110年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-81,390.00	33.91	-284,864,512	33.91	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。
		260,706,011	125.36	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。
		3,558,432	75.28	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超出預期，致配合收入認列之路修工程經費增加。
		-9,623,594	27.65	1.印刷及裝訂費、業務宣導費：依實際情況執行。 2.機械及設備修護費：預計辦理之道路挖掘系統因部分軟體項目升級改版，致本年度維護經費支出少於預期。 3.交通及運輸設備修護費、燃料：依實際數核銷。 4.機械及設備折舊、交通及運輸設備折舊、什項設備折舊：依本市財產管理系統基金提列折舊。
		-30,223,663	2.78	

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：				
填補短绌				
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110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2,785,000元，決算數為2,757,727元。

一挖補作業基金

彙計表

110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

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

110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110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	28,226,000	19,422,263	-8,803,737	31.19
印刷裝訂與廣告費	12,000,000	8,853,886	-3,146,114	26.22
印刷及裝訂費	2,000,000	21,630	-1,978,370	98.92
廣告費	2,000,000	1,946,656	-53,344	2.67
業務宣導費	8,000,000	6,885,600	-1,114,400	13.93
修理保養及保固費	12,978,000	7,379,507	-5,598,493	43.14
機械及設備修護費	9,000,000	5,764,154	-3,235,846	35.95
交通及運輸設備修護費	3,978,000	1,615,353	-2,362,647	59.39
保險費	463,000	431,143	-31,857	6.88
交通及運輸設備保險費	463,000	431,143	-31,857	6.88
一般服務費	2,785,000	2,757,727	-27,273	0.98
計時與計件人員酬金	2,785,000	2,757,727	-27,273	0.98
材料及用品費	3,379,000	1,123,478	-2,255,522	66.75
使用材料費	3,379,000	1,123,478	-2,255,522	66.75
燃料	3,379,000	1,123,478	-2,255,522	66.75
折舊、折耗及攤銷	2,037,000	3,491,793	1,454,793	71.42
不動產、廠房及設備折舊	2,037,000	3,491,793	1,454,793	71.42
機械及設備折舊	31,000	53,084	22,084	71.24
交通及運輸設備折舊	1,956,000	3,353,413	1,397,413	71.44
什項設備折舊	50,000	85,296	35,296	70.59
稅捐與規費（強制費）	1,163,000	1,143,872	-19,128	1.64
消費與行為稅	503,000	495,553	-7,447	1.48
使用牌照稅	503,000	495,553	-7,447	1.48
規費	660,000	648,319	-11,681	1.77
行政規費與強制費	62,000	60,750	-1,250	2.02
汽車燃料使用費	598,000	587,569	-10,431	1.74
工程費用	1,052,695,000	1,032,094,931	-20,600,069	1.96
施工費	1,052,695,000	1,032,094,931	-20,600,069	1.96
管線工程	1,052,695,000	1,032,094,931	-20,600,069	1.96
合計	1,087,500,000	1,057,276,337	-30,223,663	2.78

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110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					
國外旅費					
廣告費	2,000,000	1,946,656	-53,344	2.67	
業務宣導費	8,000,000	6,885,600	-1,114,400	13.93	
公共關係費					
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	2,785,000	2,757,727	-27,273	0.98	

**市議會審議通過 110 年度臺中市總預算案附屬單位預算所提
審議意見辦理情形報告表**

中華民國 110 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 109 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 110 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