

中華民國 114 年度
(114 年 1 月 1 日 至 114 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114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、業務外收入明細表.....	12
三、銷貨成本明細表.....	--
四、勞務成本明細表.....	13
五、管理及總務費用明細表.....	14
六、業務外費用明細表.....	16
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.....	20
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、長期債務舉借與償還明細表.....	--
十五、主要營運項目執行績效摘要表.....	22

十六、基金數額增減明細表.....	24
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.....	25
二十二、用人費用彙計表.....	26
二十三、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	30
二十四、所屬分決算收支概況表.....	--
二十五、各項費用彙計表.....	31
二十六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	33
二十七、出國計畫執行情形報告表.....	--
二十八、赴大陸地區計畫執行情形報告表.....	--
二十九、市議會審議通過114年度臺中市總預算案附屬單位預算及綜 計表所提審議意見辦理情形報告表.....	34
三十、市議會審議通過113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.....	35

臺中市管線工程統一挖補作業基金

總 說 明

中華民國114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 728,000,000 元，決算數 599,503,275 元，決算數比預算數減少 128,496,725 元，約減少 17.65%，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) 市管(公)道路路修支出：預算數 476,298,000 元，決算數 328,046,762 元，決算數比預算數減少 148,251,238 元，約減少 31.13%，係因受管線單位委託代辦之管線挖掘數量不如預期，其修復範圍及繳納之路面修復費較預估數少，致配合收入認列之路面修復工程經費減少。
- (四) 管理及總務費用：預算數 34,702,000 元，決算數 24,866,238 元，決算數比預算數減少 9,835,762 元，約減少 28.34%，係因：
 - 1、印刷及裝訂費、廣告費、辦公(事務)用品：依實際情況執行。
 - 2、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。
 - 3、機械及設備折舊、交通及運輸設備折舊：本年度未提列折舊，依本市財產管理系統折舊均已於 113 年度提列完畢。

二、收支餘絀情形：

- (一) 收入部分：
 - 1、業務收入：預算數 1,239,000,000 元，決算數 954,651,370 元，決算數比預算數減少 284,348,630 元，約減少 22.95%，係因統一挖補工程代辦各管線單位之管溝收入及依挖掘後路面需修復範圍收取之路面修復費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、挖掘後路面需修復範圍及相關作業進度影響。
 - 2、業務外收入：預算數 18,619,000 元，決算數 32,932,370 元，決算數比預算數增加 14,313,370 元，約增加 76.88%，說明如下：
 - (1) 利息收入：預算數 3,619,000 元，決算數 2,372,680 元，決算數比預算數減少 1,246,320 元，約減少 34.44%，係預計收入數高估所致。
 - (2) 違規罰款收入：預算數 0 元，決算數 3,104,005 元，係廠商違約金。
 - (3) 雜項收入：預算數 15,000,000 元，決算數 27,455,685 元，決算數比預

臺中市管線工程統一挖補作業基金

總 說 明

中華民國114年度

算數增加 12,455,685 元，約增加 83.04%，係刨除料折價值 7,732,662 元、註銷應付帳款 4,480,929 元、廠商繳回溢領費用 241,509 元及銀行退回跨行轉帳手續費 585 元。

(二) 支出部分：

1、修造成本：預算數 1,204,298,000 元，決算數 927,550,037 元，決算數比預算數減少 276,747,963 元，約減少 22.98%，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 728,000,000 元，決算數 599,503,275 元，決算數比預算數減少 128,496,725 元，約減少 17.65%，係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。

(2) 市管(公)道路路修支出：預算數 476,298,000 元，決算數 328,046,762 元，決算數比預算數減少 148,251,238 元，約減少 31.13%，因受管線單位委託代辦之管線挖掘數量不如預期，其修復範圍及繳納之路面修復費較預估數少，致配合收入認列之路面修復工程經費減少。

2、管理及總務費用：預算數 34,702,000 元，決算數 24,866,238 元，決算數比預算數減少 9,835,762 元，約減28.34%，係因：

(1) 印刷及裝訂費、廣告費、辦公(事務)用品：依實際情況執行。

(2) 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。

(3) 機械及設備折舊、交通及運輸設備折舊：本年度未提列折舊，依本市財產管理系統折舊均已於 113 年度提列完畢。

3、業務外費用：預算數 0 元，決算數 308,307 元，決算數比預算數增加 308,307 元，係因公務車 7491-U8 報廢短絀 108,307 元及其他應收款取得債權憑證提列呆帳 200,000 元。

(三) 餘絀部分：本年度預算賸餘數 18,619,000 元，決算賸餘數 34,859,158 元，決算數比預算數增加 16,240,158 元。

三、餘絀撥補實況：

本期賸餘 34,859,158 元，連同以前年度累積賸餘 453,707,092 元，計累積賸餘 488,566,250 元。

四、現金流量結果：

臺中市管線工程統一挖補作業基金
總 說 明

中華民國114年度

本年度現金及約當現金淨增 381,925,302 元，由下列各項計算而成：

- (一)業務活動之淨現金流入 229,705,068 元，包括本期賸餘 34,859,158 元、利息收入調整 2,372,680 元、提列呆帳 200,000 元、處理資產短絀 108,307 元、流動資產淨減 40,813,927 元、流動負債淨增 153,735,508 元及收取利息 2,360,848 元。
- (二)投資活動之淨現金流入 151,015,000 元，係減少投資 151,000,000 元及減少不動產、廠房及設備 15,000 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 1,205,234 元，係增加其他負債 13,397,862 元及減少其他負債 12,192,628 元。

五、資產負債情況：

- (一)資產總額為 1,366,243,694 元，包括流動資產計 1,345,701,689 元，約占 98.5 %、不動產、廠房及設備計 19,927,811 元，約占 1.46 %、無形資產計 614,194 元，約占 0.04%。
- (二)負債及淨值總額為 1,366,243,694 元，其中流動負債計 791,320,414 元，約占 57.92%，其他負債計 85,357,030 元，約占 6.25%，負債共計 876,677,444 元，約占 64.17%，淨值 489,566,250 元，約占 35.83%，其中基金計 1,000,000 元，約占 0.07%，累積賸餘計 488,566,250 元，約占 35.76%。

六、其他：

- (一)辦理車輛(車號 7491-U8)遭民眾撞毀，賠償金額已由法院換發債權憑證，註銷其他應收款取得債權憑證並提列呆帳 200,000 元及車輛辦理報廢減帳，因 114 年度無編列該等預算科目，爰辦理超支併決算 324,000 元。(預算科目：業務外費用-其他業務外費用-財產交易短絀 124,000 元、業務外費用-其他業務外費用-雜項費用 200,000 元，核准文號：臺中市政府建設局 114 年 6 月 19 日中市建道字第 1140031339 號函)

本 頁 空 白

臺中市管線工程統一挖補作業基金

收支餘絀表

中華民國114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	1,239,000,000	100.00	954,651,370	100.00	-284,348,630	-22.95	963,459,956	100.00
勞務收入	1,239,000,000	100.00	954,651,370	100.00	-284,348,630	-22.95	963,459,956	100.00
修造收入	1,239,000,000	100.00	954,651,370	100.00	-284,348,630	-22.95	963,459,956	100.00
業務成本與費用	1,239,000,000	100.00	952,416,275	99.77	-286,583,725	-23.13	960,363,647	99.68
勞務成本	1,204,298,000	97.20	927,550,037	97.16	-276,747,963	-22.98	933,749,596	96.92
修造成本	1,204,298,000	97.20	927,550,037	97.16	-276,747,963	-22.98	933,749,596	96.92
管理及總務費用	34,702,000	2.80	24,866,238	2.60	-9,835,762	-28.34	26,614,051	2.76
管理費用及總務費用	34,702,000	2.80	24,866,238	2.60	-9,835,762	-28.34	26,614,051	2.76
業務賸餘（短絀）			2,235,095	0.23	2,235,095	--	3,096,309	0.32
業務外收入	18,619,000	1.50	32,932,370	3.45	14,313,370	76.88	43,008,056	4.46
財務收入	3,619,000	0.29	2,372,680	0.25	-1,246,320	-34.44	5,749,895	0.60
利息收入	3,619,000	0.29	2,372,680	0.25	-1,246,320	-34.44	5,749,895	0.60
其他業務外收入	15,000,000	1.21	30,559,690	3.20	15,559,690	103.73	37,258,161	3.87
違規罰款收入			3,104,005	0.33	3,104,005	--	496,928	0.05
雜項收入	15,000,000	1.21	27,455,685	2.88	12,455,685	83.04	36,761,233	3.82
業務外費用			308,307	0.03	308,307	--		
其他業務外費用			308,307	0.03	308,307	--		
財產交易短絀			108,307	0.01	108,307	--		
雜項費用			200,000	0.02	200,000	--		
業務外賸餘（短絀）	18,619,000	1.50	32,624,063	3.42	14,005,063	75.22	43,008,056	4.46
本期賸餘（短絀）	18,619,000	1.50	34,859,158	3.65	16,240,158	87.22	46,104,365	4.79

臺中市管線工程統一挖補作業基金

餘絀撥補表

中華民國114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	433,559,000	100.00	488,566,250	100.00	55,007,250	12.69	453,707,092	100.00
本期賸餘	18,619,000	4.29	34,859,158	7.13	16,240,158	87.22	46,104,365	10.16
前期未分配賸餘	414,940,000	95.71	453,707,092	92.87	38,767,092	9.34	407,602,727	89.84
未分配賸餘	433,559,000	100.00	488,566,250	100.00	55,007,250	12.69	453,707,092	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114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）	18,619,000	34,859,158	16,240,158	87.22
利息股利之調整	-3,619,000	-2,372,680	1,246,320	-34.44
利息收入	-3,619,000	-2,372,680	1,246,320	-34.44
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	15,000,000	32,486,478	17,486,478	116.58
調整項目	109,554,000	194,857,742	85,303,742	77.86
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀		200,000	200,000	--
折舊、減損及折耗	2,053,000		-2,053,000	-100.00
處理資產短絀（賸餘）		108,307	108,307	--
流動資產淨減（淨增）	-1,100,000	40,813,927	41,913,927	--
流動負債淨增（淨減）	108,601,000	153,735,508	45,134,508	41.56
未計利息股利之現金流入（流出）	124,554,000	227,344,220	102,790,220	82.53
收取利息	3,631,000	2,360,848	-1,270,152	-34.98
業務活動之淨現金流入（流出）	128,185,000	229,705,068	101,520,068	79.20
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	151,000,000	151,000,000		
減少投資	151,000,000	151,000,000		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源		15,000	15,000	--
減少不動產、廠房及設備		15,000	15,000	--
投資活動之淨現金流入（流出）	151,000,000	151,015,000	15,000	0.01
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		13,397,862	13,397,862	--
增加其他負債		13,397,862	13,397,862	--
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-37,200,000	-12,192,628	25,007,372	-67.22
減少其他負債	-37,200,000	-12,192,628	25,007,372	-67.22
籌資活動之淨現金流入（流出）	-37,200,000	1,205,234	38,405,234	--
現金及約當現金之淨增（淨減）	241,985,000	381,925,302	139,940,302	57.83
期初現金及約當現金	1,305,751,000	953,902,823	-351,848,177	-26.95
期末現金及約當現金	1,547,736,000	1,335,828,125	-211,907,875	-13.69

臺中市管線工程統一挖補作業基金

平 衡 表

中華民國114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	1,366,243,694	100.00	1,176,443,794	100.00	189,799,900	16.13
流動資產	1,345,701,689	98.50	1,004,778,482	85.41	340,923,207	33.93
現金	1,335,828,125	97.77	953,902,823	81.08	381,925,302	40.04
銀行存款	1,335,828,125	97.77	953,902,823	81.08	381,925,302	40.04
應收款項	3,873,564	0.28	46,875,659	3.98	-43,002,095	-91.74
應收帳款	3,804,802	0.28	46,618,729	3.96	-42,813,927	-91.84
應收利息	68,762	0.01	56,930	-	11,832	20.78
其他應收款			200,000	0.02	-200,000	-100.00
預付款項	6,000,000	0.44	4,000,000	0.34	2,000,000	50.00
預付費用	6,000,000	0.44	4,000,000	0.34	2,000,000	50.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金			151,000,000	12.84	-151,000,000	-100.00
非流動金融資產			151,000,000	12.84	-151,000,000	-100.00
其他金融資產 - 非流動			151,000,000	12.84	-151,000,000	-100.00
不動產、廠房及設備	19,927,811	1.46	20,051,118	1.70	-123,307	-0.61
機械及設備	122,616	0.01	122,616	0.01		
機械及設備	983,044	0.07	983,044	0.08		
累計折舊 - 機械及設備	-860,428	-0.06	-860,428	-0.07		
交通及運輸設備	19,729,611	1.44	19,852,918	1.69	-123,307	-0.62
交通及運輸設備	128,752,750	9.42	128,884,988	10.96	-132,238	-0.10
累計折舊 - 交通及運輸設備	-109,023,139	-7.98	-109,032,070	-9.27	8,931	-0.01
什項設備	75,584	0.01	75,584	0.01		
什項設備	680,256	0.05	680,256	0.06		
累計折舊 - 什項設備	-604,672	-0.04	-604,672	-0.05		
無形資產	614,194	0.04	614,194	0.05		
無形資產	614,194	0.04	614,194	0.05		
電腦軟體	614,194	0.04	614,194	0.05		
合計	1,366,243,694	100.00	1,176,443,794	100.00	189,799,900	16.13

臺中市管線工程統一挖補作業基金

平 衡 表

中華民國114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	876,677,444	64.17	721,736,702	61.35	154,940,742	21.47
流動負債	791,320,414	57.92	637,584,906	54.20	153,735,508	24.11
應付款項	458,396,130	33.55	361,827,122	30.76	96,569,008	26.69
應付帳款	454,185,275	33.24	355,852,739	30.25	98,332,536	27.63
其他應付款	4,210,855	0.31	5,974,383	0.51	-1,763,528	-29.52
預收款項	332,924,284	24.37	275,757,784	23.44	57,166,500	20.73
預收收入	332,924,284	24.37	275,757,784	23.44	57,166,500	20.73
其他負債	85,357,030	6.25	84,151,796	7.15	1,205,234	1.43
什項負債	85,357,030	6.25	84,151,796	7.15	1,205,234	1.43
存入保證金	47,921,657	3.51	34,523,795	2.93	13,397,862	38.81
暫收及待結轉帳項	37,435,373	2.74	49,628,001	4.22	-12,192,628	-24.57
淨值	489,566,250	35.83	454,707,092	38.65	34,859,158	7.67
基金	1,000,000	0.07	1,000,000	0.09		
基金	1,000,000	0.07	1,000,000	0.09		
基金	1,000,000	0.07	1,000,000	0.09		
累積餘絀	488,566,250	35.76	453,707,092	38.57	34,859,158	7.68
累積賸餘	488,566,250	35.76	453,707,092	38.57	34,859,158	7.68
累積賸餘	488,566,250	35.76	453,707,092	38.57	34,859,158	7.68
合計	1,366,243,694	100.00	1,176,443,794	100.00	189,799,900	16.13

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）37,250,000元，上年度信託代理與保證資產（負債）42,490,000元。

2.臺中市管線工程統一挖補作業基金債權依法取得執行(債權)憑證計1件。

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114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	1,239,000,000	954,651,370	-284,348,630	-22.95	因統一挖補工程代辦各管線單位之管溝收入及依挖掘後路面需修復範圍收取之路面修復費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、挖掘後路面需修復範圍及相關作業進度影響。
修造收入	1,239,000,000	954,651,370	-284,348,630	-22.95	

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114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	18,619,000	32,932,370	14,313,370	76.88	
財務收入	3,619,000	2,372,680	-1,246,320	-34.44	
利息收入	3,619,000	2,372,680	-1,246,320	-34.44	預計收入數高估所致。
其他業務外收入	15,000,000	30,559,690	15,559,690	103.73	
違規罰款收入		3,104,005	3,104,005	--	係廠商違約金。
雜項收入	15,000,000	27,455,685	12,455,685	83.04	刨除料折價值 7,732,662元、註銷應 付帳款4,480,929元、 寬頻管道租金收入繳統 挖基金專戶15,000,000 元、廠商繳回溢領費用 241,509元及銀行退回 跨行轉帳手續費585元 。

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114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	1,204,298,000	927,550,037	-276,747,963	-22.98	
修造成本	1,204,298,000	927,550,037	-276,747,963	-22.98	
工程費用	1,204,298,000	927,550,037	-276,747,963	-22.98	
施工費	1,204,298,000	927,550,037	-276,747,963	-22.98	
管線工程	1,204,298,000	927,550,037	-276,747,963	-22.98	1.統一挖補作業區域代辦各管線單位管溝經費支出決算數599,503,275元，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。 2.市管(公)道路路修支出決算數328,046,762元，因受管線單位委託代辦之管線挖掘數量不如預期，其修復範圍及繳納之路面修復費較預估數少，致配合收入認列之路面修復工程經費減少。

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114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	34,702,000	24,866,238	-9,835,762	-28.34	
管理費用及總務費用	34,702,000	24,866,238	-9,835,762	-28.34	
服務費用	27,494,000	22,572,000	-4,922,000	-17.90	
印刷裝訂與廣告費	11,000,000	8,239,184	-2,760,816	-25.10	
印刷及裝訂費	1,000,000	10,384	-989,616	-98.96	依實際情況執行。
廣告費	2,000,000	1,193,000	-807,000	-40.35	依實際情況執行。
業務宣導費	8,000,000	7,035,800	-964,200	-12.05	
修理保養及保固費	12,978,000	10,834,048	-2,143,952	-16.52	
機械及設備修護費	9,000,000	8,459,000	-541,000	-6.01	
交通及運輸設備修護費	3,978,000	2,375,048	-1,602,952	-40.30	依實際數核銷。
保險費	463,000	360,668	-102,332	-22.10	
交通及運輸設備保險費	463,000	360,668	-102,332	-22.10	依實際數核銷。
一般服務費	3,053,000	3,138,100	85,100	2.79	
計時與計件人員酬金	3,038,000	3,123,130	85,130	2.80	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3,038,000元，決算數3,123,130元，係本府暨所屬機關學校約用人員及業務助理待遇調增所致，預算不足由「印刷及裝訂費」科目調整支應。
體育活動費	15,000	14,970	-30	-0.20	
材料及用品費	3,986,000	1,146,312	-2,839,688	-71.24	
使用材料費	3,986,000	1,070,346	-2,915,654	-73.15	
燃料	3,986,000	1,070,346	-2,915,654	-73.15	依實際數核銷。
用品消耗		75,966	75,966	--	
辦公(事務)用品		75,966	75,966	--	依實際情況執行，由「印刷及裝訂費」科目調整支應。

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
折舊、折耗及攤銷	2,053,000		-2,053,000	-100.00	
不動產、廠房及設備折舊	2,053,000		-2,053,000	-100.00	
機械及設備折舊	53,000		-53,000	-100.00	本年度未提列折舊，依 本市財產管理系統折舊 均已於113年度提列完 畢。
交通及運輸設備 折舊	2,000,000		-2,000,000	-100.00	本年度未提列折舊，依 本市財產管理系統折舊 均已於113年度提列完 畢。
稅捐與規費（強制費 ）	1,169,000	1,147,926	-21,074	-1.80	
消費與行為稅	503,000	491,470	-11,530	-2.29	
使用牌照稅	503,000	491,470	-11,530	-2.29	
規費	666,000	656,456	-9,544	-1.43	
行政規費與強制 費	68,000	65,450	-2,550	-3.75	
汽車燃料使用費	598,000	591,006	-6,994	-1.17	

臺中市管線工程統一挖補作業基金

業務外費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用		308,307	308,307	--	
其他業務外費用		308,307	308,307	--	
財產交易短絀		108,307	108,307	--	
短絀、賠償與保險給付		108,307	108,307	--	
各項短絀		108,307	108,307	--	
資產短絀		108,307	108,307	--	係因車輛(車號7491-U8)遭民眾撞毀，賠償金額已由法院換發債權憑證，故車輛辦理報廢減帳，因114年度無編列該等預算科目，爰辦理超支併決算124,000元(臺中市政府建設局114年6月19日中市建道字第1140031339號函)，並依實際殘餘價值列帳。
雜項費用		200,000	200,000	--	
短絀、賠償與保險給付		200,000	200,000	--	
各項短絀		200,000	200,000	--	
呆帳及保證短絀		200,000	200,000	--	係因車輛(車號7491-U8)遭民眾撞毀，賠償金額已由法院換發債權憑證，註銷其他應收款取得債權憑證並提列呆帳200,000元，因114年度無編列該等預算科目，爰辦理超支併決算200,000元。(臺中市政府建設局114年6月19日中市建道字第1140031339號函)

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			860,428	109,032,070
上年度期末帳面價值			122,616	19,852,918
加：本年度新增資產價值				
減：本年度減少資產價值				123,307
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數				
本年度期末帳面價值			122,616	19,729,611
本年度提列折舊數				
管理及總務費用				
合 計				

註：本年度報廢不動產、廠房及設備：交通及運輸設備原值132,238元，累計折舊8,931元，報廢淨值123,307元。

一挖補作業基金

明細表

114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
604,672						110,497,170
75,584						20,051,118
						123,307
75,584						19,927,811

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估 價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)
不動產、廠房及設備	132,238	8,931	123,307
交通及運輸設備	132,238	8,931	123,307
合 計	132,238	8,931	123,307

一挖補作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數			報 廢 損 失 預 算 數	比 較 增 減	
殘 餘 價 值 (4)	未實現重估增值 減 少 數 (5)	報 廢 短 絀 (6)=(3)-(4)-(5)		金 額	%
15,000		108,307		108,307	--
15,000		108,307		108,307	--
15,000		108,307		108,307	--

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	208,000.00	728,000,000	171,286.65	599,503,275
勞務成本	元		476,298,000		328,046,762
管理及總務費用	元		34,702,000		24,866,238

一挖補作業基金

執行績效摘要表

114年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-36,713.35	-17.65	-128,496,725	-17.65	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。
		-148,251,238	-31.13	係因受管線單位委託代辦之管線挖掘數量不如預期，其修復範圍及繳納之路面修復費較預估數少，致配合收入認列之路面修復工程經費減少。
		-9,835,762	-28.34	1.印刷及裝訂費、廣告費、辦公(事務)用品：依實際情況執行。 2.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。 3.機械及設備折舊、交通及運輸設備折舊：本年度未提列折舊，依本市財產管理系統折舊均已於113年度提列完畢。

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114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				
以國《公》有財產撥充				
國《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114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。

一挖補作業基金

彙計表

114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 用人費用	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	加(夜) 班 費	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3,038,000元，決算數為3,123,130元。

一挖補作業基金

彙 計 表

114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 用人費用	總 計

臺中市管線工程統一挖補作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
合 計									

註：(1)管理用車輛：共計客貨兩用車19輛。

(2)其他車輛：共計小貨車9輛、大貨車22輛、大貨車-特種15輛、挖土機4輛、壓路機4輛及鏟裝機4輛。

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114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	27,494,000	22,572,000	-4,922,000	-17.90
印刷裝訂與廣告費	11,000,000	8,239,184	-2,760,816	-25.10
印刷及裝訂費	1,000,000	10,384	-989,616	-98.96
廣告費	2,000,000	1,193,000	-807,000	-40.35
業務宣導費	8,000,000	7,035,800	-964,200	-12.05
修理保養及保固費	12,978,000	10,834,048	-2,143,952	-16.52
機械及設備修護費	9,000,000	8,459,000	-541,000	-6.01
交通及運輸設備修護費	3,978,000	2,375,048	-1,602,952	-40.30
保險費	463,000	360,668	-102,332	-22.10
交通及運輸設備保險費	463,000	360,668	-102,332	-22.10
一般服務費	3,053,000	3,138,100	85,100	2.79
計時與計件人員酬金	3,038,000	3,123,130	85,130	2.80
體育活動費	15,000	14,970	-30	-0.20
材料及用品費	3,986,000	1,146,312	-2,839,688	-71.24
使用材料費	3,986,000	1,070,346	-2,915,654	-73.15
燃料	3,986,000	1,070,346	-2,915,654	-73.15
用品消耗		75,966	75,966	--
辦公（事務）用品		75,966	75,966	--
折舊、折耗及攤銷	2,053,000		-2,053,000	-100.00
不動產、廠房及設備折舊	2,053,000		-2,053,000	-100.00
機械及設備折舊	53,000		-53,000	-100.00
交通及運輸設備折舊	2,000,000		-2,000,000	-100.00
稅捐與規費（強制費）	1,169,000	1,147,926	-21,074	-1.80
消費與行為稅	503,000	491,470	-11,530	-2.29
使用牌照稅	503,000	491,470	-11,530	-2.29
規費	666,000	656,456	-9,544	-1.43
行政規費與強制費	68,000	65,450	-2,550	-3.75
汽車燃料使用費	598,000	591,006	-6,994	-1.17
短絀、賠償與保險給付		308,307	308,307	--
各項短絀		308,307	308,307	--

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114年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
呆帳及保證短絀		200,000	200,000	--
資產短絀		108,307	108,307	--
工程費用	1,204,298,000	927,550,037	-276,747,963	-22.98
施工費	1,204,298,000	927,550,037	-276,747,963	-22.98
管線工程	1,204,298,000	927,550,037	-276,747,963	-22.98
合 計	1,239,000,000	952,724,582	-286,275,418	-23.11

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114年度

單位：新臺幣元

項 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	1,193,000	-807,000	-40.35	
業務宣導費	8,000,000	7,035,800	-964,200	-12.05	
公共關係費					
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	3,038,000	3,123,130	85,130	2.80	係本府暨所屬機關學校約用人員及業務助理待遇調增所致。

臺中市管線工程統一挖補作業基金

市議會審議通過 114 年度臺中市總預算案附屬單位預算及綜計表所提
審議意見辦理情形報告表

中華民國 114 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。	無。
2	附帶決議部分： 後續年度預、決算審查，倘有 支用臺中市都市更新及都市 發展建設基金、臺中市住宅基 金、臺中市容積代金基金及臺 中市管線工程統一挖補作業 基金者，請相關申請機關副首 長配合出席說明。	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 113 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 114 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
1	照審定數通過。	無。

主辦會計人員：林美里

基金主持人：白珏瑛