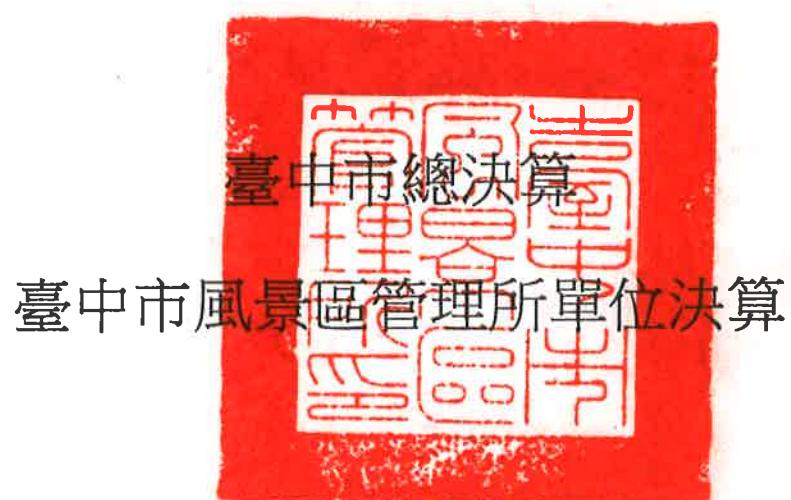


中華民國 107 年度
(107年 1 月 1 日至 107年 12 月 31 日)



臺中市風景區管理所編

臺中市風景區管理所
目 次

一、總說明	第 1 頁至第 6 頁
二、主要表	
(一)歲入來源別決算表	第 7 頁至第 10 頁
(二)歲出機關別決算表	第 11 頁至第 14 頁
(三)以前年度歲入來源別轉入數決算表	第 15 頁至第 16 頁
(四)以前年度歲出機關別轉入數決算表	第 17 頁至第 18 頁
(五)平衡表	第 19 頁至第 19 頁
(六)資本資產表	第 20 頁至第 20 頁
(七)長期負債表(無)	第 -- 頁至第 -- 頁
三、附屬表	
(一)現金出納表	第 21 頁至第 23 頁
(二)平衡表科目明細表	第 24 頁至第 24 頁
(三)資本資產變動表	第 25 頁至第 25 頁
(四)長期投資明細表(無)	第 -- 頁至第 -- 頁
(五)長期負債變動表(無)	第 -- 頁至第 -- 頁
(六)收入實現數與繳付公庫數分析表	第 26 頁至第 27 頁
(七)支出實現數與公庫撥入數分析表	第 28 頁至第 29 頁
(八)收入支出彙計表	第 30 頁至第 30 頁
(九)歲出用途別科目分析表	第 31 頁至第 34 頁
(十)統籌支撥科目支出明細表	第 35 頁至第 35 頁
(十一)歲出用途別決算累計表	第 36 頁至第 37 頁
(十二)人事費明細表	第 38 頁至第 39 頁
(十三)歲出剔除經費明細表(無)	第 -- 頁至第 -- 頁
(十四)歲入保留分析表	第 40 頁至第 40 頁
(十五)歲入餘額數(或減免、註銷數)分析表	第 41 頁至第 41 頁
(十六)歲出保留分析表	第 42 頁至第 47 頁
(十七)歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表	第 48 頁至第 48 頁
四、其他附表	
(一)歲出資本支出分析表	第 49 頁至第 50 頁

臺中市風景區管理所
目 次

(二)補助及捐助經費報告表	第 51 頁至第 52 頁
(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明細表(無)	第 -- 頁至第 -- 頁
(四)中央補助款代收代付明細表(無)	第 -- 頁至第 -- 頁
(五)補、捐(獎)助其他政府機關或團體個人經費報告表	第 53 頁至第 54 頁
(六)委託辦理計畫(事項)經費報告表(無)	第 -- 頁至第 -- 頁
(七)出國計畫執行情形報告表(無)	第 -- 頁至第 -- 頁
(八)赴大陸地區執行情形報告表(無)	第 -- 頁至第 -- 頁
(九)對各部門捐助財團法人之效益評估表(無)	第 -- 頁至第 -- 頁
(十)重大計畫執行情形報告表(無)	第 -- 頁至第 -- 頁
(十一)調整年度預算支應災害防救經費報告表(無)	第 -- 頁至第 -- 頁
(十二)促進民間參與公共建設案件涉及政府未來年度負擔經費明細表 (無)	第 -- 頁至第 -- 頁
(十三)財產目錄總表	第 55 頁至第 55 頁
(十四)歲出按職能及經濟性綜合分類表	第 56 頁至第 57 頁
(十五)市議會審議通過臺中市(縣)總預算案(含追加、減預算案)、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報 告表	第 58 頁至第 58 頁
(十六)台灣電力股份有限公司協助金執行概況表(無)	第 -- 頁至第 -- 頁
(十七)以前年度歲入轉入數帳務移轉情形表(轉出部分)(無)	第 -- 頁至第 -- 頁
(十八)以前年度歲入轉入數帳務移轉情形表(轉入部分)(無)	第 -- 頁至第 -- 頁
(十九)以前年度歲出轉入數帳務移轉情形表(轉出部分)(無)	第 -- 頁至第 -- 頁
(二十)以前年度歲出轉入數帳務移轉情形表(轉入部分)(無)	第 -- 頁至第 -- 頁
(二十一)107年1月1日新舊制科目對照表	第 59 頁至第 59 頁

臺中市風景區管理所

總 說 明

中華民國 107 年度

一、財務報告之簡述

(一) 歲入、歲出預算執行結果：

歲入部分：

1、本年度部分：

預算數 2,593 萬 2,000 元，決算數 2,452 萬 8,030 元，決算數為預算數之 94.59%，茲將各子目執行情形分述如下：

- (1) 沒入金：預算數 0 元，執行結果收入實現數 18,360 元，係違約致沒入履約保證金，未列預算如數繳庫。一般賠償收入預算數 0 元，執行結果收入實現數 82,239 元，係為逾期違約金收入，未列預算如數繳庫。
- (2) 服務費：預算數 0 元，執行結果收入實現數 16,200 元，係為辦理活動報名費收入，未列預算如數繳庫。
- (3) 利息收入：預算數 5,000 元，執行結果收入實現數 14,545 元，係為公庫利息收入，執行率 290.90%，收入較預期多，嗣後覈實編列預算。租金收入預算數 72,000 元，執行結果收入實現數 324,145 元，係為大甲遊客服務中心及大安旅客服務中心租金收入，執行率 450.20%，收入較預期多，嗣後覈實編列預算。。
- (4) 廢舊物資售價：預算數 0 元，執行結果收入實現數 700 元，係為報廢財產變賣收入，未列預算如數繳庫。
- (5) 計畫型補助收入：預算數 25,725,000 元，執行結果收入實現數 18,657,309 元，應收歲入保留款 5,278,291 元，合計 23,935,600 元，執行率 93.04%。
- (6) 收回以前年度歲出：預算數 0 元，執行結果收入實現數 3,723 元，係收回 106 年度工程自來水費退還款。其他雜項收入預算數 130,000 元，執行結果收入實現數 132,518 元，執行率 101.94%，係為大甲鐵砧山風景特定區供水維護費收入及大安旅客服務中心租賃電費分攤收入，收入較預期多，嗣後覈實編列預算。

臺中市風景區管理所

總 說 明

中華民國 107 年度

2、以前年度部分：

106 年度計畫型補助收入：以前年度轉入數 498,000 元，本年度實現數 0 元，轉入下年度應收歲入保留數 498,000 元，係因大安濱海旅客服務中心及周邊設施 OT 案前置作業計畫營運移轉尚未完成所致。

歲出部分：

1、本年度部分：

預算數 1 億 4,534 萬 5,082 元，包括經常門預算數 4,444 萬 9,000 元，資本門預算數 1 億 10 萬元及統籌科目預算數 79 萬 6,082 元。本年度決算數 1 億 4,075 萬 5,402 元，包括經常門決算數 4,373 萬 5,997 元，資本門決算數 9,622 萬 3,323 元，及統籌科目決算數 79 萬 6,082 元；本年度決算數為預算數 96.84%，其中經常門決算數為預算數 98.40%（主要係人事費結餘數），資本門決算數為預算數 96.13%；統籌科目經費預、決算數 79 萬 6,082 元（包括公務人員退休給付 76 萬 2,882 元及公務人員各項補助 3 萬 3,200 元）。茲將各工作計畫執行情形分述如下：

- (1) 行政管理預算數 22,484,000 元，實現數 21,941,137 元，賸餘數 542,863 元，執行率 97.59%。
- (2) 風景區管理業務預算數 22,065,000 元，實現數 14,469,260 元，應付歲出保留款 7,415,100 元，合計 21,884,360 元，賸餘數 180,640 元，執行率 99.18%。
- (3) 一般建築及設備預算數 100,000,000 元，實現數 33,859,649 元，應付歲出保留款 62,274,174 元，賸餘數 3,866,177 元，執行率 96.13%。
- (4) 公務人員退休給付奉撥實付 762,882 元，執行率 100%。
- (5) 公務人員各項補助奉撥實付 33,200 元，執行率 100%。

2、以前年度部分：

106 年度風景區管理業務：以前年度轉入數 1,245,000 元，本年度實現數 495,000 元，執行率 39.76%，轉入下年度應付歲出保留款 750,000 元，係

臺中市風景區管理所

總 說 明

中華民國 107 年度

因大安濱海旅客服務中心及周邊設施 OT 案前置作業計畫營運移轉尚未完成所致。

(二) 平衡表、資本資產表及長期負債表重要科目之金額及內容之簡述：

1、平衡表科目：

- (1) 專戶存款 1,468 萬 3,366 元，係存入保證金及應付代收款等存入專戶款項。
- (2) 應收款項 49 萬 8,000 元，係 106 年度應收歲入保留款。
- (3) 預付款 14 萬 9,800 元，係墊付案先行預付款項。
- (4) 應付款項 75 萬元，係 106 年度應付歲出保留款。
- (5) 預收其他政府款 14 萬 9,800 元，係墊付案預收中央補助款項。
- (6) 存入保證金 1,288 萬 4,083 元，係採購案件各項保證金。
- (7) 應付代收款 179 萬 9,283 元，係代收員工公保、勞健保、退撫基金等經費。
- (8) 保證品及應付保證品 241 萬 7,424 元，係採購案件各項保證品。
- (9) 應付保管款：本年度結存

2、資本資產表科目：

- (1) 土地 6,098 萬 4,003 元，係本所轄管風景區及辦公廳舍等用地。
- (2) 土地改良物 213 萬 5,400 元，係本所轄管風景區等用地建築物改良物。
- (3) 房屋建築及設備 7,117 萬 1,650 元，係本所轄管風景區等用地建築物。
- (4) 機械及設備 144 萬 7,198 元，係電腦、印表機、割草機具等設備。
- (5) 交通及運輸設備 47 萬 4,717 元，係公務車輛等設備。
- (6) 雜項設備 301 萬 4,019 元，係辦公事務及風景區亭臺欄杆等設備
- (7) 無形資產 900 元，係資訊軟體等資產。

3、長期負債表：無。

二、財務狀況之分析：

(一) 平衡表、資本資產表及長期負債表本年度較上年度金額變動差異達 20% 以

臺中市風景區管理所

總 說 明

中華民國 107 年度

上之科目敘明原因如下：

1、平衡表科目：

- (1) 預付款：本年度結存 14 萬 9,800 元，較上年度結存 0 元，增加 14 萬 9,800 元或 100%，主要係墊付案先行預付款項所致。
- (2) 其他應付款：本年度結存 75 萬元，較上年度結存 124 萬 5,000 元，減少 49 萬 5,000 元或 66%，主要係 106 年度應付歲出保留款實現所致。
- (3) 預收其他政府款：本年度結存 14 萬 9,800 元，較上年度結存 0 元，增加 14 萬 9,800 元或 100%，主要係墊付案預收中央補助款項所致。
- (4) 應付保管款：本年度結存 0 元，較上年度結存 5 萬 4,931 元，減少 5 萬 4,931 元或 100%，主要係職務代理人改採新制提撥退休金，將舊制退休離職儲金全數提領所致。
- (5) 應付代收款：本年度結存 179 萬 9,283 元，較上年度結存 501 萬 3,821 元，減少 321 萬 4,538 元或 178.66%，主要係代辦經費完工結案所致。
- (6) 保證品及應付保證品：本年度結存 241 萬 7,424 元，較上年度結存 36 萬 7,660 元，增加 204 萬 9,764 元或 84.79%，主要係廠商提交定存單及履約保證書所致。

2、資本資產表科目：

- (1) 土地改良物：本年度結存 213 萬 5,400 元，較上年度結存 354 萬 5,010 元，減少 140 萬 9,610 元或 39.76%，減少主要係提列折舊所致。
- (2) 雜項設備：本年度結存 301 萬 4,019 元，較上年度結存 208 萬 9,712 元，增加 92 萬 4,307 元或 44.23%，主要係百里登山步道工程完工所致。
- (3) 無形資產：本年度結存 900 元，較上年度結存 1,440 元，減少 540 元或 37.50%，主要係提列攤銷所致。

3、長期負債表：無。

(二) 未來或有給付責任之揭露：無。

三、重要施政計畫執行成果之說明

臺中市風景區管理所

總 說 明

中華民國 107 年度

(一) 重要施政計畫執行成果：

- 1、辦理風景區公共設施維護修繕工程、改善大坑風景區、大甲鐵砧山風景特定區、大安濱海樂園之設施，期以型塑優質遊憩環境，進而吸引遊客，增進觀光相關產業商機，提升優質觀光休閒品質。
- 2、辦理風景區步道停車場環境清潔綠美化暨週邊設施修繕維護案，以維持風景區登山步道附設停車場及廁所之環境清潔綠美化，提供優質停車空間及良好休憩環境。
- 3、舉辦大安海水浴場衝浪比賽暨風箏衝浪表演，活化大安濱海樂園，提高遊客數量，增進觀光景點周邊地區經濟繁榮。
- 4、舉辦大坑風景區生態教育解說活動，推廣大坑地區生態豐富資源及大坑生態園區環境教育場域，並展現市府辦理生態保育及復育蝴蝶、螢火蟲之成果，宣導市府建立臺中後花園之努力，達到生態教育性，提高民眾參與活動意願，藉以提升臺中市風景區知名度，進而創造大坑風景區商機、有效增加觀光產值、開發大坑風景區觀光休閒機能價值，創造新經濟契機。
- 5、辦理鐵砧山風景特定區假日音樂演奏表演。

(二) 各項工作計畫實施情形：

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
行政管理	1、正式編制人員待遇。 2、辦理風景區內各項營運及管理等相關業務。	依計畫執行。	各項計畫均已執行完成。	
風景區管理	1、臺中市風景區停車場環境清潔綠美化暨週邊設施修繕維護攤販等業務、旅遊安全、服務、解說等事項。 2、大坑風景區螢火蟲與蝴蝶生態復育區維護管理協助管理風景	依計畫執行。	1、第 1 至 3 項計畫均已執行完成。 2、第 4 至 6 項計畫因營運移轉尚未完	依計畫積極辦理。

臺中市風景區管理所

總 說 明

中華民國 107 年度

	<p>區內門票發售、景觀、交通、商店、餐飲、風景區內公共設施環境綠化、美化、清潔等設置管理維護事項、遊樂業之管理。</p> <p>3、大安濱海樂園水域救援安全維護工作。</p> <p>4、臺中市大安港媽祖主題園區 OT 前置作業計畫案。</p> <p>5、臺中市大甲鐵砧山旅客服務中心及星光露營場周邊設施 OT 前置作業計畫。</p> <p>6、臺中市大坑都會森林環境教育與旅客服務中心 BOT 案可行性評估計畫。</p>		<p>成，已辦理預算保留並持續辦理中，預計 108 年底前完成。</p>	
一般建築及設備	<p>1、辦理臺中市風景區公共設施維護修繕工程。</p> <p>2、大甲鐵砧山風景特定區及大安風景區週邊設施維護改善工程及本所各項零星雜項設備購置。</p> <p>3、辦理百里登山步道計畫-大坑登山步道改善工程。</p> <p>4、大安風景區觀光遊憩設施改善工程。</p> <p>5、前瞻基礎建設計畫-大甲鐵砧山挑戰型自行車道建置工程。</p>	依計畫執行。	<p>1、第 1 至 2 項計畫均已執行完成。</p> <p>2、第 3 至 5 項計畫因施工中尚未完工，已辦理預算保留並持續辦理中，預計 108 年底前完成。</p>	依計畫積極辦理。

四、其他重要說明：無。

歲入來源別決算表

臺中市風景
歲入來源

經常門

中華民國

科目				預	算	數
款	項	目	節	原預算數	預算增減數	合計(1)
			合計	207,000	25,725,000	25,932,000
			經資門總計	207,000	25,725,000	25,932,000
			經常門合計	207,000	25,725,000	25,932,000
01			03110000000 罰款及賠償收入	-	-	-
	01		03112210000 臺中市風景區管理所	-	-	-
		01	03112210200 沒入及沒收財物	-	-	-
			03112210201 沒入金	-	-	-
		02	03112210300 賠償收入	-	-	-
			03112210301 一般賠償收入	-	-	-
02			04110000000 規費收入	-	-	-
	01		04112210000 臺中市風景區管理所	-	-	-
		01	04112210200 使用規費收入	-	-	-
			04112210214 服務費	-	-	-
03			06110000000 財產收入	77,000	-	77,000
	01		06112210000 臺中市風景區管理所	77,000	-	77,000

區管理所
別決算表

107年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增 減 數 (3)=(2)-(1)	決 算 數 占 預 算 數 之 比 率 (2)/(1)%
實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計 (2)		
19,249,739	-	5,278,291	24,528,030	-1,403,970	94.59%
19,249,739	-	5,278,291	24,528,030	-1,403,970	94.59%
19,249,739	-	5,278,291	24,528,030	-1,403,970	94.59%
100,599	-	-	100,599	100,599	0.0%
100,599	-	-	100,599	100,599	0.0%
18,360	-	-	18,360	18,360	0.0%
18,360	-	-	18,360	18,360	0.0%
82,239	-	-	82,239	82,239	0.0%
82,239	-	-	82,239	82,239	0.0%
16,200	-	-	16,200	16,200	0.0%
16,200	-	-	16,200	16,200	0.0%
16,200	-	-	16,200	16,200	0.0%
16,200	-	-	16,200	16,200	0.0%
339,390	-	-	339,390	262,390	440.77%
339,390	-	-	339,390	262,390	440.77%

臺中市風景
歲入來源

經常門

中華民國

科目				預	算	數	
款	項	目	節	原預算數	預 算 增減數	合 計 (1)	
		01	01	06112210100 財產孳息	77,000	-	77,000
			01	06112210101 利息收入	5,000	-	5,000
			02	06112210102 租金收入	72,000	-	72,000
		02		06112210500 廢舊物資售價	-	-	-
			01	06112210501 廢舊物資售價	-	-	-
04			08110000000 補助及協助收入	-	25,725,000	25,725,000	
	01	01	08112210000 臺中市風景區管理所	-	25,725,000	25,725,000	
		01	08112210100 上級政府補助收入	-	25,725,000	25,725,000	
			01	08112210102 計畫型補助收入	-	25,725,000	25,725,000
05			11110000000 其他收入	130,000	-	130,000	
	01	01	11112210000 臺中市風景區管理所	130,000	-	130,000	
		01	11112210200 雜項收入	130,000	-	130,000	
			01	11112210201 收回以前年度歲出	-	-	-
			02	11112210210 其他雜項收入	130,000	-	130,000

區管理所

別決算表

107年度

單位:新臺幣元

決 實現數	算 應收數			合 計 (2)	比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
	保留數					
338,690	-	-	-	338,690	261,690	439.86%
14,545	-	-	-	14,545	9,545	290.9%
324,145	-	-	-	324,145	252,145	450.2%
700	-	-	-	700	700	0.0%
700	-	-	-	700	700	0.0%
18,657,309	-	5,278,291	23,935,600	-1,789,400	93.04%	
18,657,309	-	5,278,291	23,935,600	-1,789,400	93.04%	
18,657,309	-	5,278,291	23,935,600	-1,789,400	93.04%	
18,657,309	-	5,278,291	23,935,600	-1,789,400	93.04%	
136,241	-	-	136,241	6,241	104.8%	
136,241	-	-	136,241	6,241	104.8%	
136,241	-	-	136,241	6,241	104.8%	
3,723	-	-	3,723	3,723	0.0%	
132,518	-	-	132,518	2,518	101.94%	

臺中市風景

歲出機關

中華民國

經資門併計

科目				預 算 數		決		
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預 算 增減數	合 計 (1)	實現數
				合 計	94,418,082	50,927,000	145,345,082	71,066,128
01				00110000000 臺中市政府觀光旅遊局主管	93,622,000	50,927,000	144,549,000	70,270,046
	01			00112210000 臺中市風景區管理所	93,622,000	50,927,000	144,549,000	70,270,046
				經常門合計	35,522,000	8,927,000	44,449,000	36,320,897
				資本門合計	58,100,000	42,000,000	100,100,000	33,949,149
	01			61112210100 一般行政	21,707,000	777,000	22,484,000	21,941,137
	01			61112210101 行政管理	21,707,000	777,000	22,484,000	21,941,137
				010000人事費	13,266,000	777,000	14,043,000	13,691,380
				020000業務費	8,341,000	-	8,341,000	8,160,257
				030000設備及投資*	100,000	-	100,000	89,500
02				61112210800 風景區管理業務	13,915,000	8,150,000	22,065,000	14,469,260
	01			61112210801 風景區管理	13,915,000	8,150,000	22,065,000	14,469,260
				020000業務費	13,895,000	8,150,000	22,045,000	14,449,260
				040000獎補助費	20,000	-	20,000	20,000
03				61112219000 一般建築及設備	58,000,000	42,000,000	100,000,000	33,859,649
	01			61112219001 一般建築及設備*	58,000,000	42,000,000	100,000,000	33,859,649

區管理所
別決算表

107年度

單位:新臺幣元

算 數			比 較 增 減 數 (3)=(2)-(1)	決 算 數 占 預 算 數 之 比 率 (2)/(1)%	說 明
應付數	保留數	合 計 (2)			
-	69,689,274	140,755,402	-4,589,680	96.84%	
-	69,689,274	139,959,320	-4,589,680	96.82%	
-	69,689,274	139,959,320	-4,589,680	96.82%	
-	7,415,100	43,735,997	-713,003	98.4%	
-	62,274,174	96,223,323	-3,876,677	96.13%	
-	-	21,941,137	-542,863	97.59%	
-	-	21,941,137	-542,863	97.59%	
-	-	13,691,380	-351,620	97.5%	預算增減數777,000元=各類員工待遇準備777,000元
-	-	8,160,257	-180,743	97.83%	
-	-	89,500	-10,500	89.5%	
-	7,415,100	21,884,360	-180,640	99.18%	
-	7,415,100	21,884,360	-180,640	99.18%	
-	7,415,100	21,864,360	-180,640	99.18%	預算增減數8,150,000元=追加減預算數5,150,000元+第二預備金3,000,000元
-	-	20,000	-	100%	
-	62,274,174	96,133,823	-3,866,177	96.13%	
-	62,274,174	96,133,823	-3,866,177	96.13%	

經資門併計

科目				預 算 數			決	
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預 算 增減數	合 計 (1)	實現數
				030000設備及投資*	58,000,000	42,000,000	100,000,000	33,859,649
02				00700000000 統籌支撥科目主管	796,082	-	796,082	796,082
	01			00707000000 公務人員退休給付	762,882	-	762,882	762,882
		01		75707000100 公務人員退休給付	762,882	-	762,882	762,882
			01	75707000101 公務人員退休給付	762,882	-	762,882	762,882
				010000人事費	762,882	-	762,882	762,882
02				00707040000 公務人員各項補助	33,200	-	33,200	33,200
	01			89707040200 公務人員各項補助	33,200	-	33,200	33,200
		01		89707040201 公務人員各項補助	33,200	-	33,200	33,200
				010000人事費	33,200	-	33,200	33,200

區管理所
別決算表

107年度

單位：新臺幣元

算 數			比 較 增 減 數 (3)=(2)-(1)	決 算 數 占 預 算 數 之 比 率 (2)/(1)%	說 明
應付數	保留數	合 計 (2)			
-	62,274,174	96,133,823	-3,866,177	96.13%	預算增減數42,000,000元=追加 減預算數42,000,000元
-	-	796,082	-	100%	
-	-	762,882	-	100%	
-	-	762,882	-	100%	
-	-	762,882	-	100%	
-	-	762,882	-	100%	
-	-	33,200	-	100%	
-	-	33,200	-	100%	
-	-	33,200	-	100%	
-	-	33,200	-	100%	

臺中市風景
以前年度歲入來

經常門

中華民國

年 度 別	科 目				以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數		
	款	項	目	節	名 稱	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
106 01	01	01	01	01	經資門總計	-	498,000	-	-
					經常門合計	-	498,000	-	-
					106年度小計	-	498,000	-	-
					補助收入	-	498,000	-	-
					臺中市風景區管理所	-	498,000	-	-
					上級政府補助收入	-	498,000	-	-
					計畫型補助收入	-	498,000	-	-

區管理所

源別轉入數決算表

107年度

單位：新臺幣元

本 年 度 � 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數		說 明
應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	
-	-	-	-	-	498,000	
-	-	-	-	-	498,000	
-	-	-	-	-	498,000	
-	-	-	-	-	498,000	
-	-	-	-	-	498,000	
-	-	-	-	-	498,000	
-	-	-	-	-	498,000	
-	-	-	-	-	498,000	

臺中市風景
以前年度歲出機關

經資門併計

中華民國

年 度 別	科 目				以 前 年 度 轉 入 數	本 年 度 減 免	
	款	項	目	節			
					合 計	-	1,245,000
					經資門總計	-	1,245,000
					經常門合計	-	1,245,000
106	01	01	01	01	106年度小計	-	1,245,000
					臺中市政府觀光旅遊局主管	-	1,245,000
					臺中市風景區管理所	-	1,245,000
					風景區管理業務	-	1,245,000
					風景區管理	-	1,245,000
					業務費	-	1,245,000

區管理所

別轉入數決算表

107年度

單位：新臺幣元

(註銷)數	本 年 度 � 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數		
	保 留 數	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數
-	-	-	495,000	-	-	-	750,000
-	-	-	495,000	-	-	-	750,000
-	-	-	495,000	-	-	-	750,000
-	-	-	495,000	-	-	-	750,000
-	-	-	495,000	-	-	-	750,000
-	-	-	495,000	-	-	-	750,000
-	-	-	495,000	-	-	-	750,000
-	-	-	495,000	-	-	-	750,000
-	-	-	495,000	-	-	-	750,000
-	-	-	495,000	-	-	-	750,000

臺中市風景區管理所

平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	15,331,166	負債	15,583,166
流動資產	15,331,166	流動負債	15,583,166
現金	14,683,366	應付款項	750,000
專戶存款	14,683,366	其他應付款	750,000
應收款項	498,000	預收其他政府款	149,800
其他應收款	498,000	預收其他政府款	149,800
預付款	149,800	存入保證金	12,884,083
預付款	149,800	存入保證金	12,884,083
		應付代收款	1,799,283
		應付代收款	1,799,283
		應付保管款	0
		應付保管款	0
		淨資產	-252,000
		資產負債淨額	-252,000
		資產負債淨額	-252,000
		資產負債淨額	-252,000
合 計	15,331,166	合 計	15,331,166
附 註		附 註	
保管有價證券	-	應付保管有價證券	-
保管品	-	應付保管品	-
保證品	2,417,424	應付保證品	2,417,424
債權憑證	-	待抵銷債權憑證	-

臺中市風景區管理所

資本資產表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
固定資產	139,226,987	資本資產總額	139,227,887
土地	60,984,003	資本資產總額	139,227,887
土地改良物	2,135,400		
房屋建築及設備	71,171,650		
機械及設備	1,447,198		
交通及運輸設備	474,717		
雜項設備	3,014,019		
無形資產	900		
無形資產	900		
合 计	139,227,887	合 计	139,227,887

臺中市風景區管理所

現金出納表

中華民國107年

單位：新臺幣元

項目及摘要	金額
收項	
一、上期結存	16,049,859
1. 專戶存款	16,049,859
2. 各機關現金	
3. 各機關現金-在途現金	
二、本期收入	89,743,974
1. 本年度歲入	24,528,030
(1) 實現數	19,249,739
(2) 應收數	
(3) 保留數	5,278,291
2. 歲入應收數	
(1) 以前年度轉入實現數	
(2) 以前年度轉入註銷數	
(3) 以前年度轉入調整數(-)	
(4) 審修淨(增)減數	
(5) 本年度新增應收數(-)	
3. 歲入保留數	-5,278,291
(1) 以前年度轉入實現數	
(2) 以前年度轉入註銷數	
(3) 以前年度轉入調整數	
(4) 審修淨(增)減數	
(5) 本年度新增保留數(-)	-5,278,291
4. 應收稅款淨(增)減數	
5. 應收票據淨(增)減數	
6. 應收剔除經費淨(增)減數	
7. 其他應收款淨(增)減數	
(1) 本年度歲出賸餘已撥待繳庫數(-)	
(2) 以前年度應付及保留數已撥註銷待繳庫數(-)	
(3) 以前年度歲出賸餘繳庫數	
(4) 註銷以前年度歲出賸餘待繳庫數	
(5) 審修增列以前年度歲出賸餘待繳庫數(-)	
8. 暫收款淨增(減)數	
9. 預收款淨增(減)數	
10. 預收其他基金款淨增(減)數	
11. 預收其他政府款淨增(減)數	149,800

臺中市風景區管理所

現金出納表

中華民國107年

單位：新臺幣元

項目及摘要	金額
12. 存入保證金淨增(減)數	1,902,976
13. 應付代收款淨增(減)數	-3,214,538
14. 應付保管款淨增(減)數	-54,931
15. 遲延收入淨增(減)數	
16. 其他流動負債淨增(減)數	
17. 公庫撥入數	71,710,928
(1)本年度歲出撥款	71,215,928
(2)以前年度歲出撥款	495,000
(3)退還以前年度歲入繳庫款	
(4)退還以前年度預收繳庫款	
(5)收回以前年度歲出撥款(-)	
18. 資產負債淨額淨增(減)數	
(1)審修淨增(減)列以前年度歲入實現數	
(2)審修淨增(減)列以前年度歲出實現數	
(3)審修淨增(減)列以前年度歲入應收數	
(4)審修淨增(減)列以前年度歲出應付數	
(5)審修淨增(減)列以前年度歲入保留數	
(6)審修淨增(減)列以前年度歲出保留數	
(7)審修增列應收剔除經費	
(8)退還以前年度歲入繳庫數(-)	
(9)增列以前年度歲入待收繳數	
(10)註銷以前年度歲入待收繳數(-)	
(11)註銷以前年度歲入應收數(-)	
(12)註銷以前年度歲入保留數(-)	
(13)註銷以前年度歲出應付數	
(14)註銷以前年度歲出保留數	
(15)註銷以前年度已撥款數(-)	
(16)註銷應收剔除經費(-)	
(17)註銷存出保證金(-)	
(18)註銷材料(-)	
(19)補列存出保證金	
(20)補列材料	
收項總計	105,793,833
付項	
一、本期支出	91,110,467

臺中市風景區管理所

現金出納表

中華民國107年

單位：新臺幣元

項目及摘要	金額
1. 本年度歲出	140,755,402
(1) 實現數	71,066,128
(2) 應付數	
(3) 保留數	69,689,274
2. 歲出應付數	
(1) 以前年度轉入實現數	
(2) 以前年度轉入註銷數	
(3) 以前年度轉入調整數(-)	
(4) 審修淨(增)減數	
(5) 本年度新增應付數(-)	
3. 歲出保留數	-69,194,274
(1) 以前年度轉入實現數	495,000
(2) 以前年度轉入註銷數	
(3) 以前年度轉入調整數	
(4) 審修淨(增)減數	
(5) 本年度新增保留數(-)	-69,689,274
4. 材料淨增(減)數	
5. 暫付款淨增(減)數	
6. 預付款淨增(減)數	149,800
7. 預付其他基金款淨增(減)數	
8. 預付其他政府款淨增(減)數	
9. 存出保證金淨增(減)數	
10. 抵繳收入實物淨增(減)數	
11. 繳付公庫數	19,399,539
(1) 本年度歲入繳庫	19,249,739
(2) 以前年度歲入繳庫	
(3) 以前年度歲入待收繳數繳庫	
(4) 本年度預收款繳庫	149,800
(5) 應收剔除經費繳庫	
(6) 以前年度歲出賸餘繳庫	
二、本期結存	
1. 專戶存款	14,683,366
2. 各機關現金	
3. 各機關現金-在途現金	
付 項 總 計	105,793,833

臺中市風景區管理所
平衡表科目明細表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			110103專戶存款	-	14,683,366	
			110398其他應收款	-	498,000	
			110901預付款	-	149,800	
			190301保證品	-	2,417,424	
			210399其他應付款	-	750,000	
			211101預收其他政府款	-	149,800	
			211201存入保證金	-	12,884,083	
			211201002履約保證金	9,743,472	-	
			211201004保固金	3,084,921	-	
			211201005場地租用保證金	55,690	-	
			211301應付代收款	-	1,799,283	
			211301002員工退撫基金	5,382	-	
			211301003健保費	168,554	-	
			211301004勞保費	73,275	-	
			211301005勞工退休金	89,294	-	
			211301099代辦經費	1,462,778	-	
			290301應付保證品	-	2,417,424	
			310101資產負債淨額	-	-252,000	

臺中市風景區管理所

資本資產變動表

單位：新臺幣元

中華民國107年12月31日

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計 折舊（耗）/ 長期投資評價 (2)	本年度資本 資產成本變動		本年度累計折 舊（耗）/長 期投資評價變 動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+ (3)-(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	-	-	-	-	-	-
土地	74,543,999	-	-	13,559,996	-	60,984,003
土地改良物	36,720,590	33,175,580	241,350	-	1,650,960	2,135,400
房屋建築及設備	199,199,968	119,769,671	2,508,999	121,600	10,646,046	71,171,650
機械及設備	5,035,844	3,287,348	82,212	-	383,510	1,447,198
交通及運輸設備	4,560,593	3,996,150	100,234	45,000	144,960	474,717
雜項設備	26,902,492	24,812,780	1,371,958	-	447,651	3,014,019
收藏品及傳承資產	-	-	-	-	-	-
權利	1,440	-	-	540	-	900
小計	346,964,926	185,041,529	4,304,753	13,727,136	13,273,127	139,227,887
租賃資產	-	-	-	-	-	-
租賃權益改良	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-
其他固定資產	-	-	-	-	-	-
遞耗資產	-	-	-	-	-	-
電腦軟體	-	-	-	-	-	-
發展中之無形資產	-	-	-	-	-	-
其他無形資產	-	-	-	-	-	-
其他資本資產	-	-	-	-	-	-
小計	-	-	-	-	-	-
合計	346,964,926	185,041,529	4,304,753	13,727,136	13,273,127	139,227,887
<p>一、資本資產成本增加數4,304,753元=屬預算執行增加數1,324,495元+其他依財產規制移入、受贈或土地依公告地價申報增值等增加數2,980,258元。</p> <p>二、設備及投資預算執行數33,949,149元=本年度預算執行數33,949,149元+以前年度保留預算執行數0元。</p> <p>三、預算執行增加數1,324,495元較設備及投資執行數33,949,149元減少32,624,654元，係辦理風景區相關設施維護等工程管理費支用32,624,654元，因屬設施維修不具經濟效益，不列財產帳。</p> <p>四、其他依財產規制移入、受贈或土地依公告地價申報增值等增加數2,980,258元，係：</p> <ol style="list-style-type: none"> 由其他機關撥入721,046元。 以代辦經費出帳0元。 以前年度工程款已實支，補認列財產2,259,212元。 						

臺中市風景
收入實現數與繳
中華民國

項 目	收入 實現數 (1)	減項： 收入待納庫數 (2)	加	
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度 材料 (4)
收入合計數	19,249,739	-	-	-
本年度收入	19,249,739	-	-	-
03020100 沒入金	18,360	-	-	-
03030100 一般賠償收入	82,239	-	-	-
04021400 服務費	16,200	-	-	-
06010100 利息收入	14,545	-	-	-
06010200 租金收入	324,145	-	-	-
06050100 廢舊物資售價	700	-	-	-
08010200 計畫型補助收入	18,657,309	-	-	-
11020100 收回以前年度歲出	3,723	-	-	-
11021000 其他雜項收入	132,518	-	-	-

區管理所

付公庫數分析表

107年度

單位:新臺幣元

撥款於本年度繳還數		項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
存出保證金 (5)	其他應收款 (6)	預收款 (7)	剔除經費 (8)	
-	-	149,800	-	19,399,539
-	-	149,800	-	19,399,539
-	-	-	-	18,360
-	-	-	-	82,239
-	-	-	-	16,200
-	-	-	-	14,545
-	-	-	-	324,145
-	-	-	-	700
-	-	149,800	-	18,807,109
-	-	-	-	3,723
-	-	-	-	132,518

臺中市風景

支出實現數與公

中華民國

項 目	支出實現數 (1)	加	
		預付款 (2)	材料 (3)
支出合計數	71,561,128	149,800	-
本年度	71,066,128	-	-
一、本年度經費	70,270,046	-	-
0361010101 人員維持費	13,589,380	-	-
0361010102 一般業務	8,262,257	-	-
0361010102* 一般業務	89,500	-	-
0361080100 風景區管理	14,469,260	-	-
0361900100* 一般建築及設備	33,859,649	-	-
二、統籌科目	796,082	-	-
0675010100 公務人員退休給付	762,882	-	-
0989020100 公務人員各項補助	33,200	-	-
以前年度	495,000	-	-
一、以前年度應付(保留)數	495,000	-	-
106年度 0361080100 風景區管理	495,000	-	-
二、退還以前年度收入數	-	-	-
墊付案	-	149,800	-
107B001 107年大安濱海樂園風箏衝浪競賽暨 在地觀光體驗推廣活動	-	149,800	-

區管理所

庫撥入數分析表

107年度

單位:新臺幣元

項 存出保證金 (4)	退還收入(預 收)款 (5)	其他應收款 (6)	減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (7)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)-(7)	歲出應付、保留 數 公庫未撥入數
-	-	-	-	71,710,928	70,439,274
-	-	-	-	71,066,128	69,689,274
-	-	-	-	70,270,046	69,689,274
-	-	-	-	13,589,380	-
-	-	-	-	8,262,257	-
-	-	-	-	89,500	-
-	-	-	-	14,469,260	7,415,100
-	-	-	-	33,859,649	62,274,174
-	-	-	-	796,082	-
-	-	-	-	762,882	-
-	-	-	-	33,200	-
-	-	-	-	495,000	750,000
-	-	-	-	495,000	750,000
-	-	-	-	495,000	750,000
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	149,800	-
-	-	-	-	149,800	-

臺中市風景區管理所

收入支出彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	小 計	合 計
收入		90,960,667
公庫撥入數	71,710,928	-
罰款及賠償收入	100,599	-
規費收入	16,200	-
財產孳息收入	338,690	-
廢舊物資售價收入	700	-
補助收入	18,657,309	-
其他收入	136,241	-
支出		90,465,667
繳付公庫數	19,399,539	-
人事支出	14,487,462	-
業務支出	22,609,517	-
增購財產支出	33,949,149	-
其他獎補捐助	20,000	-
收支餘額		495,000

歳出用途別科目分析表

臺中市風景
歲出用途別

中華民國

科 目			經 常 支 出						
款	項	目	節	名 称 及 編 號	人 事 費	業 務 費	獎 補 助 費	債 務 費	小 計
01		001100000000		13,691,380	30,024,617	20,000		-	43,735,997
	001	臺中市政府觀光旅遊局主管							
		001122100000		13,691,380	30,024,617	20,000		-	43,735,997
		臺中市風景區管理所							
	01	611122103610100		13,691,380	8,160,257			-	21,851,637
		一般行政							
	01	611122103610101		13,691,380	8,160,257			-	21,851,637
		行政管理							
	02	611122103610800		-	14,449,260	20,000		-	14,469,260
		風景區管理業務							
	01	611122103610801		-	14,449,260	20,000		-	14,469,260
		風景區管理							
	03	611122103619000		-	-			-	-
		一般建築及設備							
	01	611122103619001		-	-			-	-
		一般建築及設備							
		小計		13,691,380	22,609,517	20,000		-	36,320,897
		保留數							
	01	611122103610800		-	7,415,100			-	7,415,100
		風景區管理業務							
	01	611122103610801		-	7,415,100			-	7,415,100
		風景區管理							
	02	611122103619000		-	-			-	-
		一般建築及設備							
	01	611122103619001		-	-			-	-
		一般建築及設備							
		保留小計		-	7,415,100			-	7,415,100
		合 計		13,691,380	30,024,617	20,000		-	43,735,997

區管理所
科目分析表

107 年度

單位:新臺幣元

資 本 支 出					合計
人事費	業務費	設備及投資	獎補助費	小計	
-	-	96,223,323	-	96,223,323	139,959,320
-	-	96,223,323	-	96,223,323	139,959,320
-	-	89,500	-	89,500	21,941,137
-	-	89,500	-	89,500	21,941,137
-	-	-	-	-	14,469,260
-	-	-	-	-	14,469,260
-	-	33,859,649	-	33,859,649	33,859,649
-	-	33,859,649	-	33,859,649	33,859,649
-	-	33,949,149	-	33,949,149	70,270,046
-	-	-	-	-	7,415,100
-	-	-	-	-	7,415,100
-	-	62,274,174	-	62,274,174	62,274,174
-	-	62,274,174	-	62,274,174	62,274,174
-	-	62,274,174	-	62,274,174	69,689,274
-	-	96,223,323	-	96,223,323	139,959,320

臺中市風景
歲出用途別
 中華民國

科 目				經 常 支 出			
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	人事費	業務費	獎補助費
01				00700000000 統籌支撥科目主管	796,082		
	001			00707000000 公務人員退休給付	762,882		
		01		75707000100 公務人員退休給付	762,882		
		01		75707000101 公務人員退休給付	762,882		
	003			00707040000 公務人員各項補助	33,200		
		01		89707040200 公務人員各項補助	33,200		
		01		89707040201 公務人員各項補助	33,200		
				小計	796,082		
				合 計	796,082		

區管理所

科目分析表

107 年度

單位:新臺幣元

小計	資 本 支 出					合計
	人事費	業務費	設備及投資	獎補助費	小計	
796,082						796,082
762,882						762,882
762,882						762,882
762,882						762,882
33,200						33,200
33,200						33,200
33,200						33,200
796,082						796,082
796,082						796,082

臺中市風景區管理所
統籌支撥科目支出明細表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

項目	公務人員退休給付				公務人員各項補助			
	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計
合計	762,882			762,882	33,200			33,200
公務人員退休給付	762,882			762,882				
公務人員各項補助					33,200			33,200

臺中市風景區管理所
歲出用途別決算累計表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

用途別科目名稱級編號	業務計畫科目名稱			
	一般行政	風景區管理業務	一般建築及設備	合計
0100 人事費	13,691,380			13,691,380
0103 法定編制人員待遇	7,606,416			7,606,416
0105 技工及工友待遇	1,207,740			1,207,740
0111 獎金	1,614,430			1,614,430
0121 其他給與	212,455			212,455
0131 加班值班費	329,632			329,632
0142 退休離職儲金	1,826,058			1,826,058
0151 保險	894,649			894,649
0200 業務費	8,160,257	14,449,260		22,609,517
0201 教育訓練費	5,800			5,800
0202 水電費		686,439		686,439
0203 通訊費		36,717		36,717
0213 資訊服務費		3,000		3,000
0214 其他業務租金		48,000		48,000
0221 稅捐及規費	29,215	13,546		42,761
0231 保險費	13,177			13,177
0241 兼職費	70,000			70,000
0249 臨時人員酬金	7,714,914			7,714,914
0250 按日按件計資酬金	39,600	44,278		83,878
0271 物品	40,410	376,510		416,920
0279 一般事務費		12,833,454		12,833,454
0282 車輛及辦公器具養護費	96,670			96,670
0283 設施及機械設備養護費		407,316		407,316
0291 國內旅費	106,071			106,071
0298 特別費	44,400			44,400
0300 設備及投資	89,500		33,859,649	33,949,149
0303 公共建設及設施費			33,859,649	33,859,649
0319 雜項設備費	89,500			89,500
0400 獎補助費		20,000		20,000
0417 對國內團體之捐助		20,000		20,000
小計	21,941,137	14,469,260	33,859,649	70,270,046
保留數				
0200 業務費		7,415,100		7,415,100
0279 一般事務費		7,415,100		7,415,100
0300 設備及投資			62,274,174	62,274,174
0303 公共建設及設施費			62,274,174	62,274,174
保留小計		7,415,100	62,274,174	69,689,274
合計	21,941,137	21,884,360	96,133,823	139,959,320

臺中市風景區管理所
歲出用途別決算累計表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

臺中市風景區管理所

人事費明細表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

人事費別	預 算 數			決算數 (2)	比 較 增 減 數		員 工 人 數		說 明
	原 預 算	預 算 增 減 數	合 計 (1)		金 額 (3)=(2)-(1)	%	預 計 數	實 有 數	
一、法定編制人員待遇	7,893,600	-	7,893,600	7,606,416	-287,184	-3.64%	14	14	法定編制人員
二、技工及工友待遇	1,164,559	-	1,164,559	1,207,740	43,181	3.71%	3	3	預計數
三、獎金	1,882,675	-	1,882,675	1,614,430	-268,245	-14.25%	-	-	為職員
四、其他給與	224,000	-	224,000	212,455	-11,545	-5.15%	-	-	14人。
五、加班值班費	529,250	-	529,250	329,632	-199,618	-37.72%	-	-	法定編制人員
六、退休離職儲金	713,448	777,000	1,490,448	1,826,058	335,610	22.52%	-	-	實有數
七、保險	858,468	-	858,468	894,649	36,181	4.21%	-	-	為職員
合 計	13,266,000	777,000	14,043,000	13,691,380	-351,620	-2.5%	17	17	14人。

臺中市風景區管理所

人事費明細表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

人事費別	預 算 數			決算數 (2)	比 較 增 減 數		員 工 人 數		說 明
	原 預 算	預 算 增 減 數	合 計 (1)		金 額 (3)=(2)- (1)	%	預 計 數	實 有 數	
統籌支撥科目主管	-	796,082	796,082	796,082	-	0.00%	-	-	
一、獎金	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、其他給與	-	33,200	33,200	33,200	-	0.00%	-	-	
三、退休退職給付	-	762,882	762,882	762,882	-	0.00%	-	-	
合 計	-	796,082	796,082	796,082	-	0.00%	-	-	

臺中市風景區管理所

歲入保留分析表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

年度	科 目 名 稱	歲 入 保 留				保留原因說明及因應改善措施
		應 收 數	保 留 數	合 計	%	
106	合計	-	5,776,291	5,776,291		
	106年度小計	-	498,000	498,000		
	補助收入	-	498,000	498,000		
	上級政府補助收入	-	498,000	498,000		
107	計畫型補助收入	-	498,000	498,000	100.00%	營運移轉尚未完成，持續辦理中，預計108年8月31日前完成，再行辦理撥付事宜。
	107年度小計	-	5,278,291	5,278,291		
	補助及協助收入	-	5,278,291	5,278,291		
	上級政府補助收入	-	5,278,291	5,278,291		
	計畫型補助收入	-	5,278,291	5,278,291	20.52%	工程規劃設計中、或規劃設計欠周致變更設計中、或施工中尚未完工而予以保留。

臺中市風景區管理所
歲入餘绌數(或減免、註銷數)分析表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

年度	科 目 名 稱	餘 紌 數 (或減免、註銷數)		餘绌數(或減免、註銷數)原因說明及 因 應 改 善 措 施
		金 額	%	
107	合計	-1,403,970		
	107年度經常門小計	-1,403,970		
	罰款及賠償收入	100,599		
	沒入及沒收財物	18,360		
	沒入金	18,360		主要係逾期違約金收入，未列預算如數繳庫。
	賠償收入	82,239		
	一般賠償收入	82,239		主要係逾期違約金收入，未列預算如數繳庫。
	規費收入	16,200		
	使用規費收入	16,200		
	服務費	16,200		主要係辦理活動報名費收入，未列預算如數繳庫。
	財產收入	262,390		
	財產孳息	261,690		
	利息收入	9,545	190.90%	主要係為公庫利息收入較預期多，嗣後覈實編列預算。
	租金收入	252,145	350.20%	主要係為大甲遊客服務中心及大安旅客服務中心租金收入較預期多，嗣後覈實編列預算。
	廢舊物資售價	700		
	廢舊物資售價	700		主要係報廢財產變賣收入，未列預算如數繳庫。
	補助及協助收入	-1,789,400		
	上級政府補助收入	-1,789,400		
	計畫型補助收入	-1,789,400	-6.96%	
	其他收入	6,241		
	雜項收入	6,241		
	收回以前年度歲出	3,723		主要係收回106年度工程自來水費退還款。
	其他雜項收入	2,518	1.94%	

歳出保留分析表

臺中市風景
歲出保留

中華民國

年 度	工 作 計 畫 名 稱	歲 出 保 留			
		應 付 數	保 留 數	合 計	%
106	合計	-	70,439,274	70,439,274	57.13%
	106年度經常門小計	-	750,000	750,000	60.24%
	其他經濟服務支出	-	750,000	750,000	60.24%
	風景區管理業務	-	750,000	750,000	60.24%
	風景區管理	-	750,000	750,000	60.24%
107		-	-	-	-
	107年度經常門小計	-	7,415,100	7,415,100	33.64%
	其他經濟服務支出	-	7,415,100	7,415,100	33.64%
	風景區管理業務	-	7,415,100	7,415,100	33.64%
	風景區管理	-	7,415,100	7,415,100	33.64%
		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-

區管理所

分析表

107年度

單位:新臺幣元

保 留 原 因 分 析					
經資門	類型	金額	保留原因說明及相關改善措施	備註	
經常門	01	70,439,274			
		750,000			
		750,000			
		750,000			
		750,000	營運移轉尚未完成，持續辦理中，預計108年8月31日前完成，再行辦理撥付事宜。		
經常門	01	750,000	臺中市大安濱海旅客服務中心及周邊設施OT案前置作業計畫750,000元；保留原因：營運移轉尚未完成，持續辦理中，預計108年8月31日前完成，再行辦理撥付事宜。		
		7,415,100			
		7,415,100			
		7,415,100			
		7,415,100	工程規劃設計中、或規劃設計欠周致變更設計中、或施工中尚未完工而予以保留。		
	01	1,995,000	臺中市風景區解說及指標系統規劃設計委託技術服務1,995,000元；保留原因：本案預計108年1月11日提送期中報告書，後續待審查完成尚有發包文件製作階段60日曆天，及成果報告書階段15日曆天，案件持續辦理中，預計108年8月31日前完成，再行辦理撥付事宜。		
		1,782,000	「大安沙雕美術館前置評估作業暨佈展整體規劃」委託專業服務1,782,000元；保留原因：先前針對建築結構補強及未來取沙適法性等部分進行完整評估，目前進入期末階段，持續辦理中，預計108年3月31日前完成，再行辦理撥付事宜。		
		1,799,100	「臺中市大安港媽祖主題園區OT前置作業計畫案」委託專業服務1,799,100元；保留原因：營運移轉尚未完成，持續辦理中，預計109年1月30日前完成，再行辦理撥付事宜。		
		1,029,000	「臺中市大甲鐵砧山旅客服務中心及星光露營場周邊設施OT前置作業計畫」委託專業服務1,029,000元；保留原因：營運移轉尚未完成，持續辦理中，預計109年1月30日前完成，再行辦理撥付事宜。		

臺中市風景 歲出保留

中華民國

區管理所

分析表

107年度

單位:新臺幣元

保 留 原 因 分 析				
經資門	類型	金額	保留原因說明及相關改善措施	備註
資本門	01	810,000	「臺中市大坑都會森林環境教育與旅客服務中心BOT案可行性評估計畫」委託專業服務810,000元；保留原因：評估作業尚未完成，持續辦理中，預計109年1月30日前完成，再行辦理撥付事宜。	
		62,274,174		
		62,274,174		
		62,274,174	工程規劃設計中、或規劃設計欠周致變更設計中、或施工中尚未完工而予以保留。	
	01	21,496,248	百里登山步道計畫-大坑登山步道改善工程21,496,248元；保留原因：本案於107年7月2日開工，工期307日曆天，預計108年5月4日完工，目前持續施工中，已辦理過3次估驗付款，後續款項將待完工後再辦理撥付事宜。	
		145,334	百里登山步道計畫-大坑登山步道改善工程145,334元；保留原因：本案於107年7月2日開工，工期307日曆天，預計108年5月4日完工，目前持續施工中，已辦理過3次估驗付款，後續款項將待完工後再辦理撥付事宜。	
		89,632	百里登山步道計畫-大坑登山步道改善工程89,632元；保留原因：本案於107年7月2日開工，工期307日曆天，預計108年5月4日完工，目前持續施工中，已辦理過3次估驗付款，後續款項將待完工後再辦理撥付事宜。	
		2,645,099	百里登山步道計畫-大坑登山步道改善工程2,645,099元；保留原因：本案於107年7月2日開工，工期307日曆天，預計108年5月4日完工，目前持續施工中，已辦理過3次估驗付款，後續款項將待完工後再辦理撥付事宜。	
	01	23,775,000	大安風景區觀光遊憩設施改善工程23,775,000元；保留原因：本案於107年12月6日開工，持續辦理中，預計108年6月3日完工，待完工後再辦理撥付事宜。	

臺中市風景
歲出保留

中華民國

年度	工作計畫名稱	歲出保留			
		應付數	保留數	合計	%
		-	-	-	-

區管理所

分析表

107年度

單位:新臺幣元

保 留 原 因 分 析				
經資門	類型	金額	保留原因說明及相關改善措施	備註
	01	148,028	大安風景區觀光遊憩設施改善工程148,028元；保留原因：本案於107年12月6日開工，持續辦理中，預計108年6月3日完工，待完工後再辦理撥付事宜。	
	01	77,809	大安風景區觀光遊憩設施改善工程77,809元；保留原因：本案於107年12月6日開工，持續辦理中，預計108年6月3日完工，待完工後再辦理撥付事宜。	
	01	1,977,543	大安風景區觀光遊憩設施改善工程1,977,543元；保留原因：本案於107年12月6日開工，持續辦理中，預計108年6月3日完工，待完工後再辦理撥付事宜。	
	01	10,658,388	大甲鐵砧山挑戰型自行車道建置工程10,658,388元；保留原因：本案係向中央爭取之前瞻補助計畫，依教育部體育署核定之「工作里程碑管制表」工程執行期程預計107年12月決標，本案工程已於107年11月26日開工，預計108年4月24日完工，持續辦理中，待完工後再辦理撥付事宜。	
	01	221,548	大甲鐵砧山挑戰型自行車道建置工程221,548元；保留原因：本案係向中央爭取之前瞻補助計畫，依教育部體育署核定之「工作里程碑管制表」工程執行期程預計107年12月決標，本案工程已於107年11月26日開工，預計108年4月24日完工，持續辦理中，待完工後再辦理撥付事宜。	
	01	30,310	大甲鐵砧山挑戰型自行車道建置工程30,310元；保留原因：本案係向中央爭取之前瞻補助計畫，依教育部體育署核定之「工作里程碑管制表」工程執行期程預計107年12月決標，本案工程已於107年11月26日開工，預計108年4月24日完工，持續辦理中，待完工後再辦理撥付事宜。	
	01	1,009,235	大甲鐵砧山挑戰型自行車道建置工程1,009,235元；保留原因：本案係向中央爭取之前瞻補助計畫，依教育部體育署核定之「工作里程碑管制表」工程執行期程預計107年12月決標，本案工程已於107年11月26日開工，預計108年4月24日完工，持續辦理中，待完工後再辦理撥付事宜。	

臺中市風景區管理所
歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

年 度	工作計畫名稱	賸 餘 數 (或減免、註銷數)		經 常 門			資 本 門		備註
		金 額	%	類 型	金 額	原因說明及相 關改善措施	類 型	金 額	
107	合計	4,589,680	50.67%		713,003			3,876,677	
	107年度經常門小計	713,003	17.96%		713,003			-	
	其他經濟服務支出	713,003	18.29%		713,003			-	
	一般行政	532,363	2.38%		532,363			-	
	行政管理	532,363	2.38%	1	85,657	主係車輛養護、 保險及檢驗等費用 賸餘數。		-	無。
				2	351,620	編制員額未足年 進用足額致人事費 賸餘數。			
				4	95,086	行政助理未足年 進用足額致賸餘 數。			
107	風景區管理業務	180,640	34.42%		180,640			-	
	風景區管理	180,640	34.42%	8	180,640	採購財物結餘。		-	無。
	107年度資本門小計	3,876,677	3.87%					3,876,677	
	其他經濟服務支出	3,876,677	3.87%		-			3,876,677	
	一般行政	10,500	10.50%		-			10,500	
	行政管理	10,500	10.50%		-		10	10,500	
	一般建築及設備	3,866,177	3.87%		-			3,866,177	
	一般建築及設備	3,866,177	3.87%		-	無。	7	3,866,177	營繕工程結餘。

歲出資本支出分析表

臺中市風景

歲出資本支

中華民國

計畫名稱	合 計	設 備			
		土 地	房屋建築 及設備	公共建設 及設施	機械 設備
合計	96,223,323	-	-	96,133,823	-
一般行政	89,500	-	-	-	-
行政管理	89,500	-	-	-	-
一般建築及設備	33,859,649	-	-	33,859,649	-
一般建築及設備	33,859,649	-	-	33,859,649	-
小計	33,949,149	-	-	33,859,649	-
保留數					
一般建築及設備	62,274,174	-	-	62,274,174	-
一般建築及設備	62,274,174	-	-	62,274,174	-
保留小計	62,274,174	-	-	62,274,174	-

區管理所

出分析表

107年度

單位:新臺幣元

臺中市風景

補助及捐助

中華民國

計 畫 名 稱	補 助			
	政府機關 間之補助	對下級政 府之補助	對特種基金 之補助	小 計
合計	-	-	-	-
風景區管理業務	-	-	-	-
風景區管理	-	-	-	-
小計	-	-	-	-

區管理所

經費報告表

107年度

單位:新臺幣元

捐 助		合 計	說 明
對國內團體之捐助	對家庭及個人之捐助		
20,000	-	20,000	
20,000	-	20,000	
20,000	-	20,000	
20,000	-	20,000	

補、捐（獎）助其他政府機

中華民國

受補、捐(獎)助單位名稱	補、捐(獎)助計畫名稱	列支科目名稱	補、捐(獎)			
			預算數 (1)	決算數		
				已撥數	未撥數	合計 (2)
一. 補助其他政府機關						
1. 政府機關間						
2. 地方政府						
二. 對特種基金之補助						
三. 社會保險負擔						
四. 公費就養及醫療補助						
五. 對國內團體之捐助						
1. 財團法人						
(1)基金捐助						
(2)計畫捐助						
2. 其他團體						
社團法人台中市救難協會	補助社團法人台中市救難協會107年度各項災難搜救、訓練事宜	風景區管理	20,000	20,000	0	20,000
			20,000	20,000	0	20,000
小計			20,000	20,000	0	20,000
六. 對外之捐助						
七. 獎助						
1. 對私校之獎助						
2. 對學生之獎助						
3. 社會福利津貼及濟助						
4. 差額補貼						
5. 損失及貼償						
6. 獎勵及慰問						
7. 其他補助及捐助						
合計			20,000	20,000	0	20,000

區管理所

關或團體個人經費報告表

107年度

單位：新臺幣元

助 額	計畫執行情形		是 受 單 位	否 補 位 預 算	納 入 助 算	計 畫 未 完 成 原 因	計畫完 成 款		備 註
	已完成	未完成	是	否	計 畫 未 完 成 原 因		金額	收回繳 庫日期	
預決算比 較增減數 (3)=(1)- (2)									
V									臺中市風景區管理所補助民 間團體及個人經費執行作業 規範

臺中市風景區管理所

財產總目錄總表

中華民國107年12月31日

分類項目	數量		價值(新台幣元)	備註
土地	282筆	17.140489公頃	60,984,003	
土地改良物	19件	523.10m ²	2,135,400	
房屋建築及設備	辦公房屋	2棟	1,563.77m ²	71,171,650
	宿舍	棟	m ²	
	其他	204式	637.61m ²	
機械及設備	105件		1,447,198	
交通及運輸設備	船	1件	474,717	
	飛機	艘		
	汽(機)車	6輛		
	其他	13件		
雜項設備	圖書	冊(套)	3,014,019	
	其他	173件		
小計			139,226,987	
有價證券	股數	張	-	
權利	1件		900	
其他	件		-	
總	值		139,227,887	

臺中市風景區管理所
珍貴動產、不動產目錄總表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

分類項目	單位	數量	價值	備註
土地	筆			
	公頃			
土地改良物	個			
房屋建築及設備	辦公房屋	棟		
		平方公尺		
	宿舍	棟		
		平方公尺		
	其他	個		
機械及設備	件			
交通及運輸設備	船	艘		
	飛機	架		
	汽(機)車	輛		
	其他	件		
雜項設備	圖書	冊(套)		
	其他	件		
有價證券	股			
權利				
其他				
總 值			-	無

臺中市風景
歲出按職能及經
中華民國

職能別分類	經濟性分類	經常支出								投資及增資			
		受僱人員報酬	商購品買及支勞酬	債務務	土地租金支出	企業	經常	常移	轉	經常支出	對營業基金	對非營業特種基金	對民間企業
總計		22,272	22,240				20			44,532			
01一般公共事務		21,476	375							21,852			
02防衛													
03公共秩序與安全													
04教育													
05保健													
06社會安全與福利											763		
07住宅及社區服務													
08娛樂、文化與宗教													
09燃料與能源													
10農、林、漁、牧業													
11礦業、製造業及營造業													
12運輸及通信													
13其他經濟服務							20			21,884			
14環境保護													
15其他支出											33		

區管理所

濟性綜合分類表

107年度

單位：新臺幣千元

資 本 支 出										總			
資 本 移 轉				土 地 購 入	無 形 資 產 購 入	固 定 資 本 形 成							
對 企 業	對 非 家 庭 利 民 間 構	對 政 府	對 國 外			住 宅 宅 房	非 住 宅 房	營 建 工 程	運 輸 工 具	資 訊 軟 體	機 器 及 其 他 設 備	土 地 改 良	資 本 支 出 合 計
								96,134			90	96,223	140,755
													21,852
													763
								96,134			90	96,223	118,108
													33

臺中市風景區管理所
議會審議通過臺中市政府總預算案（含追加、減預
算案）、總決算審核報告決（審）議、附帶決議及
注意事項辦理情形報告表

中華民國 107 年度

決（審）議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內容	
壹	107年度總預算案（含追加、減預算案） 照案通過。	
貳	106年度總決算審核報告 照案通過。	

臺中市風景區管理所
107年1月1日新舊制科目對照表

單位：新臺幣元

舊制平衡表106年12月31日	
科 目	金 額
資產	
歲入結存	22,287
經費結存	16,027,572
有價證券	-
材料	-
押金	-
預付費用	-
預付費用-墊付款	-
預付費用-本年度預算	-
預付費用-以前年度預算	-
預付費用-預算外	-
保留庫款	1,245,000
應收歲入款	-
應收歲入款-本年度部分	-
應收歲入款-以前年度部分	-
應收歲入保留款	498,000
應收歲入保留款-本年度部分	498,000
應收歲入保留款-以前年度部分	-
應收賒借收入	-
應收剔除經費	-
墊付款	-
應領經費	-
預撥經費	-
保管有價證券	70,524
預付薪津	-

負債	
短期借款	-
暫收款	-
預收款	-
代收款	413,295
代辦經費	4,600,526
保管款	11,036,038
保管款-歲入	22,287
保管款-經費	11,013,751
應付歲出款	-
應付歲出款-本年度部分	-
應付歲出款-以前年度部分	-
應付歲出保留款	1,245,000
應付歲出保留款-本年度部分	1,245,000
應付歲出保留款-以前年度部分	-
預領經費	-
應納庫款	498,000
待納庫款	-
應付保管有價證券	70,524

餘額	
歲計餘額	-
累計餘額	-
經費賸餘-待納庫款部分	-
經費賸餘-押金部分	-
經費賸餘-材料部分	-

新制平衡表107年1月1日	
科 目	金 额
現金	
各機關現金	-
各機關現金-在途現金	-
專戶存款	16,049,859
零用金	-
公庫存款	-
應收稅款	-
備抵呆稅-應收稅款	-
應收帳款	-
備抵呆帳-應收帳款	-
應收票據	-
備抵呆帳-應收票據	-
應收剔除經費	-
其他應收款	498,000
備抵呆帳-其他應收款	-
應收其他基金款	-
應收其他政府款	-
存貨	
材料	-
暫付款	-
預付款	-
預付其他基金款	-
預付其他政府款	-
存出保證金	-
其他流動資產	-
短期債務	
短期借款	-
應付公庫券	-
應付款項	
應付帳款	-
其他應付款	1,245,000
應付其他基金款	-
應付其他政府款	-
暫收款	-
預收款	-
預收其他基金款	-
預收其他政府款	-
存入保證金	10,981,107
應付代收款	5,013,821
應付保管款	54,931
其他流動負債	-
淨資產	資產負債淨額
	資產負債淨額
	(747,000)

附註：

信託代理 與 保證資產	保管有價證券	保管有價證券	-
	保管品	保管品	-
	保證品	保證品	70,524
	債權憑證	債權憑證	-
信託代理 與 保證負債	待抵銷債權憑證	待抵銷債權憑證	-
	應付保管有價證券	應付保管有價證券	-
	應付保管品	應付保管品	-
	應付保證品	應付保證品	70,524

主辦會計人員：周俊安

周俊安
兼會計員

機關長官：廖偉志

廖偉志
臺中市風景區
管理所所長