

中華民國 108 年度
(108年 1 月 1 日至 108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 7 頁
二、主要表	
(一)歲入來源別決算表	第 8 頁至第 11 頁
(二)歲出機關別決算表	第 12 頁至第 15 頁
(三)以前年度歲入來源別轉入數決算表	第 16 頁至第 17 頁
(四)以前年度歲出機關別轉入數決算表	第 18 頁至第 19 頁
(五)平衡表	第 20 頁至第 20 頁
(六)資本資產表	第 21 頁至第 21 頁
(七)長期負債表(無)	第 -- 頁至第 -- 頁
三、附屬表	
(一)現金出納表	第 22 頁至第 24 頁
(二)平衡表科目明細表	第 25 頁至第 25 頁
(三)資本資產變動表	第 26 頁至第 26 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 27 頁至第 30 頁
(七)支出實現數與公庫撥入數分析表	第 31 頁至第 34 頁
(八)收入支出彙計表	第 35 頁至第 35 頁
(九)歲出用途別科目分析表	第 36 頁至第 39 頁
(十)統籌支撥科目支出明細表	第 40 頁至第 40 頁
(十一)歲出用途別決算累計表	第 41 頁至第 42 頁
(十二)人事費明細表	第 43 頁至第 44 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 45 頁至第 45 頁
(十五)歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表	第 46 頁至第 46 頁
(十六)歲出保留分析表	第 47 頁至第 50 頁
(十七)歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表	第 51 頁至第 51 頁
四、其他附表	

臺中市風景區管理所

目 次

(一)歲出資本支出分析表	第 52 頁至第 53 頁
(二)補助及捐助經費報告表	第 54 頁至第 55 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 56 頁至第 57 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)重大計畫執行績效報告表(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 58 頁至第 59 頁
(十四)歲出按職能及經濟性綜合分類表	第 60 頁至第 61 頁
(十五)議會審議通過臺中市總預算案(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 62 頁至第 62 頁
(十六)平衡表各科目承接情形一覽表	第 -- 頁至第 -- 頁
(十七)歲入保留承接情形一覽表	第 -- 頁至第 -- 頁
(十八)歲出保留承接情形一覽表	第 -- 頁至第 -- 頁
(十九)台灣電力股份有限公司協助金執行概況表(無)	第 -- 頁至第 -- 頁

臺中市風景區管理所
總 說 明

中華民國 108 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 1,794 萬 5,000 元，決算數 1,572 萬 7,675 元，決算數為預算數之 87.64%，茲將各子目執行情形分述如下：

- (1) 一般賠償收入：預算數 0 元，執行結果收入實現數 21 萬 4,522 元，係違約致沒入履約保證金，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 2 萬 2,800 元，係辦理活動報名費收入，依實際收入繳庫。
- (3) 利息收入：預算數 3 萬元，執行結果收入實現數 2 萬 1,051 元，係為公庫利息收入，執行率 70.17%，係代辦經費利息收入不如預期所致，依實際收入繳庫。租金收入預算數 29 萬 5,000 元，執行結果收入實現數 19 萬 13 元，執行率 64.41%，係遊客服務中心租金收入不如預期所致，依實際收入繳庫。
- (4) 計畫型補助收入：預算數 1,743 萬元，執行結果收入實現數 1,516 萬 1,718 元，執行率 86.99%，係補助款依工程實際發包數撥補所致。
- (5) 其他雜項收入：預算數 19 萬元，執行結果收入實現數 11 萬 7,571 元，執行率 61.88%，係零星雜項收入不如預期所致，依實際收入繳庫。

2、以前年度部分：

- (1) 106 年度計畫型補助收入：以前年度轉入數 49 萬 8,000 元，本年度實現數 49 萬 8,000 元，執行率 100%。
- (2) 107 年度計畫型補助收入：以前年度轉入數 527 萬 8,291 元，本年度實現數 436 萬 3,380 元，轉入下年度保留數 88 萬 9,511 元，執行率 82.67%，註銷數 2 萬 5,400 元。

歲出部分：

臺中市風景區管理所

總 說 明

中華民國 108 年度

1、本年度部分：

預算數 1 億 2,388 萬 8,590 元，包括經常門預算數 4,179 萬 6,000 元，資本門預算數 8,110 萬元及統籌科目預算數 99 萬 2,590 元。本年度決算數 1 億 1,933 萬 3,462 元，包括經常門決算數 4,097 萬 7,138 元，資本門決算數 7,736 萬 3,734 元及統籌科目決算數 99 萬 2,590 元；本年度決算數為預算數 96.32%，其中經常門決算數為預算數 98.04%(主要係人事費結餘數)，資本門決算數為預算數 95.39%；統籌科目經費預、決算數 99 萬 2,590 元(包括公務人員退休給付 74 萬 3,340 元及公務人員各項補助 24 萬 9,250 元)。

茲將各工作計畫執行情形分述如下：

- (1) 行政管理預算數 2,274 萬 5,000 元，實現數 2,222 萬 2,694 元，賸餘數 52 萬 2,306 元，執行率 97.70%。
- (2) 風景區管理業務預算數 1,915 萬 1,000 元，實現數 1,885 萬 2,644 元，賸餘數 29 萬 8,356 元，執行率 98.44%。
- (3) 一般建築及設備預算數 8,100 萬元，實現數 6,142 萬 5,081 元，保留數 1,584 萬 453 元，賸餘數 373 萬 4,466 元，執行率 95.39%。
- (4) 公務人員退休給付奉撥實付 74 萬 3,340 元，執行率 100%。
- (5) 公務人員各項補助奉撥實付 24 萬 9,250 元，執行率 100%。

2、以前年度部分：

- (1) 106 年度風景區管理業務：以前年度轉入數 75 萬元，本年度實現數 30 萬元，執行率 40%，轉入下年度應付歲出保留款 45 萬元，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。
- (2) 107 年度風景區管理業務：以前年度轉入數 741 萬 5,100 元，本年度實現數 488 萬 1,000 元，執行率 65.83%，轉入下年度應付歲出保留款 253 萬 4,100 元，係因大安港媽祖主題園區、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等案前置作業計畫營運移轉尚未完成所致。

臺中市風景區管理所
總 說 明

中華民國 108 年度

(3) 107 年度一般建築及設備：以前年度轉入數 6,227 萬 4,174 元，本年度實現數 6,225 萬 1,123 元，執行率 99.96%，註銷數 2 萬 3,051 元，係因工程結算賸餘款毋須支用而予減免。

(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 2,611 萬 8,033 元，係存入保證金及應付代收款等存入專戶款項。
- (2) 預付款 21 萬 1,723 元，係墊付案先行預付款項。
- (3) 其他應付款 45 萬元，係 106 年度應付歲出保留款。
- (4) 預收其他政府款 2,299 萬 483 元，係墊付案預收中央補助款項。
- (5) 存入保證金 1,678 萬 4,842 元，係採購案件各項保證金。
- (6) 應付代收款 933 萬 3,191 元，係代收員工公保、勞健保、退撫基金等經費。
- (7) 保證品及應付保證品 528 萬 7,604 元，係採購案件各項履約保證品。

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 135 萬 9,485 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 6,115 萬 3,282 元，係本所轄管風景區等用地建築物。
- (4) 機械及設備 149 萬 473 元，係電腦、印表機、割草機具等設備。
- (5) 交通及運輸設備 33 萬 7,687 元，係公務車輛等設備。
- (6) 雜項設備 253 萬 8,938 元，係辦公事務及風景區亭臺欄杆等設備。
- (7) 無形資產 360 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% 以上之科目敘明原因如下：

臺中市風景區管理所

總 說 明

中華民國 108 年度

1、平衡表科目：

- (1) 專戶存款：本年度結存 2,611 萬 8,033 元，較上年度結存 1,468 萬 3,366 元，增加 1,143 萬 4,667 元或 77.87%，主係預收其他政府款增加所致。
- (2) 其他應收款：本年度結存 0 元，較上年度結存 49 萬 8,000 元，減少 49 萬 8,000 元或 100%，主要係 106 年度歲入保留已實現所致。
- (3) 預付款：本年度結存 21 萬 1,723 元，較上年度結存 14 萬 9,800 元，增加 6 萬 1,923 元或 41.34%，主要係墊付案預付款項所致。
- (4) 其他應付款：本年度結存 45 萬元，較上年度結存 75 萬元，減少 30 萬元或 40%，主要係 106 年度歲出保留實現 30 萬元，賸餘 45 萬元繼續保留所致。
- (5) 預收其他政府款：本年度結存 2,299 萬 483 元，較上年度結存 14 萬 9,800 元，增加 2,284 萬 683 元或 15,247.45%，主要係墊付案預收中央補助款項所致。
- (6) 存入保證金：本年度結存 1,678 萬 4,842 元，較上年度結存 1,288 萬 4,083 元，增加 390 萬 759 元或 30.28%，主要係契約保固保證金增加所致。
- (7) 應付代收款：本年度結存 933 萬 3,191 元，較上年度結存 179 萬 9,283 元，增加 753 萬 3,908 元或 418.72%，主要係代辦經費增加所致。
- (8) 保證品及應付保證品：本年度結存 528 萬 7,604 元，較上年度結存 241 萬 7,424 元，增加 287 萬 180 元或 118.73%，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 135 萬 9,485 元，較上年度結存 213 萬 5,400 元，減少 77 萬 5,915 元或 36.34%，減少主要係提列折舊所致。
- (2) 交通及運輸設備：本年度結存 33 萬 7,687 元，較上年度結存 47 萬 4,717 元，減少 13 萬 7,030 元或 28.87%，主要係提列折舊所致。
- (3) 無形資產：本年度結存 360 元，較上年度結存 900 元，減少 540 元或 60.00%

臺中市風景區管理所

總 說 明

中華民國 108 年度

，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

(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(含步道改善約 2.2 公里及新建公廁 1 處等)，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(公廁 5 處、流動廁所 2 處及停車場 7 處等)，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、辦理本市風景區各項行銷活動，包含生態導覽 75 場次及製作 2,000 本風景區文宣品，共計吸引超過 60 萬人次參加，觀光產值約 13 億元(較去年增加 7 億元)，分述如下：
 - (1) 大安風景區舉辦「大安沙雕音樂季」及「大安海觀光推廣活動」，並辦理大安濱海旅客服務中心環境教育設施場所認證，以帶動大安周邊遊憩產業，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。
 - (2) 大坑風景區舉辦「我是登山王」-大坑步道行銷推廣活動、大坑風景區生態教育解說活動，推廣大坑地區登山步道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。

臺中市風景區管理所

總 說 明

中華民國 108 年度

(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。 3、大安濱海樂園水域救援安全維護工作。 4、大安 2050 永續海洋觀光計畫。 5、臺中市大安港媽祖主題園區 OT 前置作業計畫案。 6、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。 7、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。	依計畫執行。	1、第 1 至 4 項計畫均已執行完成。 2、第 5 至 7 項計畫因營運移轉尚未完成，已辦理預算保留並持續辦理中，預計 109 年底前完成。	依計畫積極辦理。
一般建築及設備	1、辦理臺中市風景區公共設施維護修繕工程。 2、大甲鐵砧山風景特定區及大安	依計畫執行。	1、第 1 至 4 項計畫均已執行完成。	依計畫積極辦理。

臺中市風景區管理所

總 說 明

中華民國 108 年度

	<p>風景區週邊設施維護改善工程。</p> <p>3、臺中市風景區公共設施整建工程。</p> <p>4、大甲鐵砧山雕塑公園觀光服務設施改善工程。</p> <p>5、辦理百里登山步道計畫-大坑登山步道優化工程。</p>		<p>2、第 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 109 年 4 月底完成。</p>	
--	--	--	---	--

四、其他重要說明：無。

主要表

歲入來源別決算表

臺中市風景

歲入來源

中華民國

經常門

款	項	目	節	科目 名稱及編號	預算數		合計 (1)
					原預算數	預算 增減數	
				合計	515,000	17,430,000	17,945,000
				經費門總計	515,000	17,430,000	17,945,000
				經常門合計	515,000	17,430,000	17,945,000
01				03110000000 罰款及賠償收入	-	-	-
	01			03112210000 臺中市風景區管理所	-	-	-
		01		03112210300 賠償收入	-	-	-
			01	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	-	-	-
			01	04112210214 服務費	-	-	-
03				06110000000 財產收入	325,000	-	325,000
	01			06112210000 臺中市風景區管理所	325,000	-	325,000
		01		06112210100 財產孳息	325,000	-	325,000
			01	06112210101 利息收入	30,000	-	30,000
			02	06112210102 租金收入	295,000	-	295,000

區管理所

別決算表

108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)		
15,727,675	-	-	15,727,675	-2,217,325	87.64%
15,727,675	-	-	15,727,675	-2,217,325	87.64%
15,727,675	-	-	15,727,675	-2,217,325	87.64%
214,522	-	-	214,522	214,522	-
214,522	-	-	214,522	214,522	-
214,522	-	-	214,522	214,522	-
214,522	-	-	214,522	214,522	-
22,800	-	-	22,800	22,800	-
22,800	-	-	22,800	22,800	-
22,800	-	-	22,800	22,800	-
22,800	-	-	22,800	22,800	-
211,064	-	-	211,064	-113,936	64.94%
211,064	-	-	211,064	-113,936	64.94%
211,064	-	-	211,064	-113,936	64.94%
21,051	-	-	21,051	-8,949	70.17%
190,013	-	-	190,013	-104,987	64.41%

臺中市風景

歲入來源

中華民國

經常門

款	項	目	節	科目	預 算		數
				名稱及編號	原預算數	預 算 增減數	合 計 (1)
04				0811000000 補助及協助收入	-	17,430,000	17,430,000
	01			0811221000 臺中市風景區管理所	-	17,430,000	17,430,000
		01		0811221010 上級政府補助收入	-	17,430,000	17,430,000
			01	0811221012 計畫型補助收入	-	17,430,000	17,430,000
05				1111000000 其他收入	190,000	-	190,000
	01			1111221000 臺中市風景區管理所	190,000	-	190,000
		01		1111221020 雜項收入	190,000	-	190,000
			01	1111221021 其他雜項收入	190,000	-	190,000

區管理所

別決算表

108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)		
15,161,718	-	-	15,161,718	-2,268,282	86.99%
15,161,718	-	-	15,161,718	-2,268,282	86.99%
15,161,718	-	-	15,161,718	-2,268,282	86.99%
15,161,718	-	-	15,161,718	-2,268,282	86.99%
117,571	-	-	117,571	-72,429	61.88%
117,571	-	-	117,571	-72,429	61.88%
117,571	-	-	117,571	-72,429	61.88%
117,571	-	-	117,571	-72,429	61.88%

臺中市風景

歲出機關

中華民國

經資門併計

科目				預	算	數	
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算 增減數	合計 (1)
				合計	91,652,590	32,236,000	123,888,590
01				00110000000 臺中市政府觀光旅遊局主管	90,660,000	32,236,000	122,896,000
	01			00112210000 臺中市風景區管理所	90,660,000	32,236,000	122,896,000
				經常門合計	33,560,000	8,236,000	41,796,000
				資本門合計	57,100,000	24,000,000	81,100,000
		01		61112210100 一般行政	22,459,000	286,000	22,745,000
			01	61112210101 行政管理	22,459,000	286,000	22,745,000
				010000人事費	13,794,000	286,000	14,080,000
				020000業務費	8,565,000	-	8,565,000
				030000設備及投資*	100,000	-	100,000
		02		61112210800 風景區管理業務	11,201,000	7,950,000	19,151,000
			01	61112210801 風景區管理	11,201,000	7,950,000	19,151,000
				020000業務費	11,191,000	7,950,000	19,141,000
				040000獎補助費	10,000	-	10,000
		03		61112219000 一般建築及設備	57,000,000	24,000,000	81,000,000

區管理所

別決算表

108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) %	說 明
實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
103,493,009	-	15,840,453	119,333,462	-4,555,128	96.32%	
102,500,419	-	15,840,453	118,340,872	-4,555,128	96.29%	
102,500,419	-	15,840,453	118,340,872	-4,555,128	96.29%	
40,977,138	-	-	40,977,138	-818,862	98.04%	
61,523,281	-	15,840,453	77,363,734	-3,736,266	95.39%	
22,222,694	-	-	22,222,694	-522,306	97.7%	
22,222,694	-	-	22,222,694	-522,306	97.7%	
13,847,661	-	-	13,847,661	-232,339	98.35%	預算增減數286,000元=各類員工待遇準備286,000元
8,276,833	-	-	8,276,833	-288,167	96.64%	
98,200	-	-	98,200	-1,800	98.2%	
18,852,644	-	-	18,852,644	-298,356	98.44%	
18,852,644	-	-	18,852,644	-298,356	98.44%	
18,842,644	-	-	18,842,644	-298,356	98.44%	預算增減數7,950,000元=追加減預算數7,950,000元
10,000	-	-	10,000	-	100%	
61,425,081	-	15,840,453	77,265,534	-3,734,466	95.39%	

臺中市風景

歲出機關

中華民國

經資門併計

科目				預算數			
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算 增減數	合計 (1)
			01	61112219001 一般建築及設備*	57,000,000	24,000,000	81,000,000
				030000設備及投資*	57,000,000	24,000,000	81,000,000
02				00700000000 統籌支撥科目主管	992,590	-	992,590
	01			00707000000 公務人員退休給付	743,340	-	743,340
		01		75707000100 公務人員退休給付	743,340	-	743,340
			01	75707000101 公務人員退休給付	743,340	-	743,340
				010000人事費	743,340	-	743,340
	02			00707040000 公務人員各項補助	249,250	-	249,250
		01		89707040200 公務人員各項補助	249,250	-	249,250
			01	89707040201 公務人員各項補助	249,250	-	249,250
				010000人事費	249,250	-	249,250

區管理所

別決算表

108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) %	說 明
實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
61,425,081	-	15,840,453	77,265,534	-3,734,466	95.39%	預算增減數 24,000,000元=追加 減預算數 24,000,000元
61,425,081	-	15,840,453	77,265,534	-3,734,466	95.39%	
992,590	-	-	992,590	-	100%	
743,340	-	-	743,340	-	100%	
743,340	-	-	743,340	-	100%	
743,340	-	-	743,340	-	100%	
743,340	-	-	743,340	-	100%	
249,250	-	-	249,250	-	100%	
249,250	-	-	249,250	-	100%	
249,250	-	-	249,250	-	100%	
249,250	-	-	249,250	-	100%	
249,250	-	-	249,250	-	100%	

以前年度歲入來

中華民國

經常門

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
106	08	221	01	經資門總計	-	5,776,291	-	25,400
				經常門合計	-	5,776,291	-	25,400
				106年度小計	-	498,000	-	-
				補助收入	-	498,000	-	-
				臺中市風景區管理所	-	498,000	-	-
107	08	221	01	上級政府補助收入	-	498,000	-	-
				計畫型補助收入	-	498,000	-	-
				107年度小計	-	5,278,291	-	25,400
				補助及協助收入	-	5,278,291	-	25,400
				臺中市風景區管理所	-	5,278,291	-	25,400
			02	上級政府補助收入	-	5,278,291	-	25,400
				計畫型補助收入	-	5,278,291	-	25,400
					-		-	

區管理所

源別轉入數決算表

108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	
應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
-	4,861,380	-	-	-	889,511
-	4,861,380	-	-	-	889,511
-	498,000	-	-	-	-
-	498,000	-	-	-	-
-	498,000	-	-	-	-
-	498,000	-	-	-	-
-	498,000	-	-	-	-
-	4,363,380	-	-	-	889,511
-	4,363,380	-	-	-	889,511
-	4,363,380	-	-	-	889,511
-	4,363,380	-	-	-	889,511
-	4,363,380	-	-	-	889,511

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 (註 銷) 數		
	款	項	目	節	名稱	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數
					合 計	-	70,439,274	-	23,051
					經資門總計	-	70,439,274	-	23,051
					經常門合計	-	8,165,100	-	-
					資本門合計	-	62,274,174	-	23,051
106					106年度小計	-	750,000	-	-
	11				臺中市政府觀光旅遊局主管	-	750,000	-	-
		221			臺中市風景區管理所	-	750,000	-	-
			08		風景區管理業務	-	750,000	-	-
				01	風景區管理	-	750,000	-	-
					業務費	-	750,000	-	-
107					107年度小計	-	69,689,274	-	23,051
	11				臺中市政府觀光旅遊局主管	-	69,689,274	-	23,051
		221			臺中市風景區管理所	-	69,689,274	-	23,051
			08		風景區管理業務	-	7,415,100	-	-
				01	風景區管理	-	7,415,100	-	-
					業務費	-	7,415,100	-	-
			90		一般建築及設備	-	62,274,174	-	23,051
				01	一般建築及設備*	-	62,274,174	-	23,051
					設備及投資*	-	62,274,174	-	23,051

區管理所

別轉入數決算表

108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	
應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數
-	67,432,123	-	-	-	2,984,100
-	67,432,123	-	-	-	2,984,100
-	5,181,000	-	-	-	2,984,100
-	62,251,123	-	-	-	-
-	300,000	-	-	-	450,000
-	300,000	-	-	-	450,000
-	300,000	-	-	-	450,000
-	300,000	-	-	-	450,000
-	300,000	-	-	-	450,000
-	300,000	-	-	-	450,000
-	67,132,123	-	-	-	2,534,100
-	67,132,123	-	-	-	2,534,100
-	67,132,123	-	-	-	2,534,100
-	4,881,000	-	-	-	2,534,100
-	4,881,000	-	-	-	2,534,100
-	4,881,000	-	-	-	2,534,100
-	62,251,123	-	-	-	-
-	62,251,123	-	-	-	-
-	62,251,123	-	-	-	-

臺中市風景區管理所

平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度	上年度	科目名稱	本年度	上年度
資產	26,329,756	15,331,166	負債	49,558,516	15,583,166
流動資產	26,329,756	15,331,166	流動負債	49,558,516	15,331,166
專戶存款	26,118,033	14,683,366	其他應付款	450,000	750,000
其他應收款	0	498,000	預收其他政府款	22,990,483	149,800
預付款	211,723	149,800	存入保證金	16,784,842	12,884,083
			應付代收款	9,333,191	1,799,283
			淨資產	-23,228,760	-252,000
			資產負債淨額	-23,228,760	-252,000
			資產負債淨額	-23,228,760	-252,000
合 計	26,329,756	15,331,166	合 計	26,329,756	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	5,287,604	2,417,424	應付保證品	5,287,604	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108年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度	上年度	科目名稱	本年度	上年度
固定資產	127,863,868	139,226,987	資本資產總額	127,864,228	139,227,887
土地	60,984,003	60,984,003	資本資產總額	127,864,228	139,227,887
土地改良物	1,359,485	2,135,400			
房屋建築及設備	61,153,282	71,171,650			
機械及設備	1,490,473	1,447,198			
交通及運輸設備	337,687	474,717			
雜項設備	2,538,938	3,014,019			
無形資產	360	900			
無形資產	360	900			
合 計	127,864,228	139,227,887	合 計	127,864,228	139,227,887

附 屬 表

臺中市風景區管理所

現金出納表

中華民國108年

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	14,683,366
1. 專戶存款	14,683,366
2. 各機關現金	
3. 各機關現金-在途現金	
二、本期收入	226,001,260
1. 本年度歲入	15,727,675
(1) 實現數	15,727,675
(2) 應收數	
(3) 保留數	
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	4,861,380
(1) 以前年度轉入實現數	4,861,380
(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(-)	
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	22,840,683

臺中市風景區管理所

現金出納表

中華民國108年

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
12. 存入保證金淨增(減)數	3,900,759
13. 應付代收款淨增(減)數	7,533,908
14. 應付保管款淨增(減)數	
15. 遞延收入淨增(減)數	
16. 其他流動負債淨增(減)數	
17. 公庫撥入數	171,136,855
(1)本年度歲出撥款	103,554,932
(2)以前年度歲出撥款	67,432,123
(3)退還以前年度歲入繳庫款	
(4)退還以前年度預收繳庫款	149,800
(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	240,684,626
付項	
一、本期支出	240,684,626

臺中市風景區管理所

現金出納表

中華民國108年

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
1. 本年度歲出	119,333,462
(1) 實現數	103,493,009
(2) 應付數	
(3) 保留數	15,840,453
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	51,591,670
(1) 以前年度轉入實現數	67,432,123
(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(-)	-15,840,453
4. 材料淨增(減)數	
5. 暫付款淨增(減)數	
6. 預付款淨增(減)數	61,923
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	43,579,538
(1) 本年度歲入繳庫	15,727,675
(2) 以前年度歲入繳庫	4,861,380
(3) 以前年度歲入待收繳數繳庫	
(4) 本年度預收款繳庫	22,990,483
(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	26,118,033
1. 專戶存款	26,118,033
2. 各機關現金	
3. 各機關現金-在途現金	
付 項 總 計	240,684,626

臺中市風景區管理所

平衡表科目明細表

中華民國108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	-	26,118,033	
			110901預付款	-	211,723	
			190301保證品	-	5,287,604	
			210399其他應付款	-	450,000	
			211101預收其他政府款	-	22,990,483	
			211201存入保證金	-	16,784,842	
			211201002履約保證金	10,814,462	-	
			211201004保固金	5,970,380	-	
			211301應付代收款	-	9,333,191	
			211301001公保	3,627	-	
			211301003健保費	166,561	-	
			211301004勞保費	77,556	-	
			211301005勞工退休金	71,384	-	
			211301099代辦經費	9,014,063	-	
			290301應付保證品	-	5,287,604	
			310101資產負債淨額	-	-23,228,760	

臺中市風景區管理所

資本資產變動表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

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	0	0	0	0	0	0
土地	60,984,003	0	0	0	0	60,984,003
土地改良物	36,961,940	-34,826,540	0	0	-775,915	1,359,485
房屋建築及設備	201,587,367	-130,415,717	0	0	-10,018,368	61,153,282
機械及設備	5,118,056	-3,670,858	496,440	0	-453,165	1,490,473
交通及運輸設備	4,615,827	-4,141,110	26,400	0	-163,430	337,687
雜項設備	28,274,450	-25,260,431	83,136	0	-558,217	2,538,938
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	900	0	0	540	0	360
小 計	337,542,543	-198,314,656	605,976	540	-11,969,095	127,864,228
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
其他固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
其他資本資產	0	0	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0	0	0
合 計	337,542,543	-198,314,656	605,976	540	-11,969,095	127,864,228

備註：

一、本年度資本資產成本變動「增加數」605,976元=預算採購增加金額463,604元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額142,372元。

二、設備及投資預算執行增加金額123,774,404元=本年度預算執行金額61,523,281元+以前年度保留預算執行金額62,251,123元。【預算執行金額包括委辦費資本門、設備及投資等用途別科目(含實現數與應付數)應認列為設備及投資支出之金額；以前年度保留預算執行金額係指以前年度歲出轉入數累計表/107年度(含以後年度)預算科目截至本月止累計實現數(3)欄保留數「設備及投資」】

三、預算採購增加金額463,604元較設備及投資預算執行增加金額123,774,404元減少123,310,800元，因屬設施維修不具經濟效益，如大甲鐵砧山風景區及大安風景區週邊設施維護改善工程、風景區公共設施維護修繕工程、風景區公共設施整建工程及百里登山步道-大坑登山步道優化工程等，主係以開口合約進行步道及設施之維護修繕，故不列財產帳。

四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額142,372元，係：

(一)由其他機關撥入59,236元。

(二)以前年度設備及投資預算已實支，本年度補認列財產83,136元。【依規於整理期間支付之款項，財產帳應依會計年度入帳，使普通公務帳、資本資產帳及財產帳在同一會計年度。】

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	20,589,055	0	0	0
本年度收入	15,727,675	0	0	0
03030100 一般賠償收入	214,522	0	0	0
04021400 服務費	22,800	0	0	0
06010100 利息收入	21,051	0	0	0
06010200 租金收入	190,013	0	0	0
08010200 計畫型補助收入	15,161,718	0	0	0
11021000 其他雜項收入	117,571	0	0	0
以前年度收入	4,861,380	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	4,861,380	0	0	0
106年度 08010200 計畫型補助收入	498,000	0	0	0
107年度 08010200 計畫型補助收入	4,363,380	0	0	0
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用 收回	0	0	0	0
2. 審計機關修正減列支出實現數	0	0	0	0
3. 審計機關修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0
4. 審計機關修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0

區管理所

付公庫數分析表

108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)	
0	0	22,990,483	0	43,579,538
0	0	22,990,483	0	38,718,158
0	0	0	0	214,522
0	0	0	0	22,800
0	0	0	0	21,051
0	0	0	0	190,013
0	0	22,990,483	0	38,152,201
0	0	0	0	117,571
0	0	0	0	4,861,380
0	0	0	0	4,861,380
0	0	0	0	498,000
0	0	0	0	4,363,380
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0

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)
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0

區管理所

付公庫數分析表

108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)	
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0

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)	存出保證金 (4)
支出合計數	170,925,132	211,723	0	0
本年度	103,493,009	0	0	0
一、本年度經費	102,500,419	0	0	0
0361010101 人員維持費	13,745,797	0	0	0
0361010102 一般業務	8,378,697	0	0	0
0361010102* 一般業務	98,200	0	0	0
0361080100 風景區管理	18,852,644	0	0	0
0361900100* 一般建築及設備	61,425,081	0	0	0
二、統籌科目	992,590	0	0	0
0675010100 公務人員退休給付	743,340	0	0	0
0989020100 公務人員各項補助	249,250	0	0	0
以前年度	67,432,123	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	67,432,123	0	0	0
106年度 0361080100 風景區管理	300,000	0	0	0
107年度 0361080100 風景區管理	4,881,000	0	0	0
107年度 0361900100* 一般建築及設備	62,251,123	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

區管理所

庫撥入數分析表

108年度

單位:新臺幣元

項		減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (7)	公庫撥入數 (8)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)-(7)	歲出應付、保留數 公庫未撥入數
退還收入(預收)款 (5)	其他應收款 (6)			
149,800	0	149,800	171,136,855	18,824,553
0	0	0	103,493,009	15,840,453
0	0	0	102,500,419	15,840,453
0	0	0	13,745,797	0
0	0	0	8,378,697	0
0	0	0	98,200	0
0	0	0	18,852,644	0
0	0	0	61,425,081	15,840,453
0	0	0	992,590	0
0	0	0	743,340	0
0	0	0	249,250	0
149,800	0	0	67,581,923	2,984,100
0	0	0	67,432,123	2,984,100
0	0	0	300,000	450,000
0	0	0	4,881,000	2,534,100
0	0	0	62,251,123	0
149,800	0	0	149,800	0

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)	存出保證金 (4)
107年度 08010200 計畫型補助收入	0	0	0	0
墊付案	0	211,723	0	0
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	0	0	0	0
108B001 大坑生態園區觀光旅遊環境營造計畫	0	5,600	0	0
108B002 大安風景區海灣遊憩設施改善工程	0	185,923	0	0
108B003 大甲鐵砧山雕塑公園觀光服務設施改善 工程(第二期)	0	20,000	0	0
108B003* 大甲鐵砧山雕塑公園觀光服務設施改善 工程(第二期)	0	200	0	0

區管理所

庫撥入數分析表

108年度

單位:新臺幣元

項		減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (7)	公庫撥入數 (8)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)-(7)	歲出應付、保留數 公庫未撥入數
退還收入(預收)款 (5)	其他應收款 (6)			
149,800	0	0	149,800	0
0	0	149,800	61,923	0
0	0	149,800	-149,800	0
0	0	0	5,600	0
0	0	0	185,923	0
0	0	0	20,000	0
0	0	0	200	0

臺中市風景區管理所

收入支出彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額		
	本 年 度 (1)	上 年 度 (2)	比 較 增 減 數 (3)=(1)-(2)
收入	191,227,910	90,960,667	100,267,243
公庫撥入數	171,136,855	71,710,928	99,425,927
罰款及賠償收入	214,522	100,599	113,923
規費收入	22,800	16,200	6,600
財產孳息收入	211,064	338,690	-127,626
廢舊物資售價收入	-	700	-700
補助收入	19,525,098	18,657,309	867,789
其他收入	117,571	136,241	-18,670
支出	214,204,670	90,465,667	123,739,003
繳付公庫數	43,579,538	19,399,539	24,179,999
人事支出	14,840,251	14,487,462	352,789
業務支出	32,000,477	22,609,517	9,390,960
增購財產支出	123,774,404	33,949,149	89,825,255
其他獎補捐助	10,000	20,000	-10,000
收支餘絀	-22,976,760	495,000	-23,471,760

歲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	名稱及編號	人事費	業務費	獎補助費	債務費	小 計
01				0011000000 臺中市政府觀光旅遊局主管	13,847,661	27,119,477	10,000	-	40,977,138
	001			0011221000 臺中市風景區管理所	13,847,661	27,119,477	10,000	-	40,977,138
		01		611122103610100 一般行政	13,847,661	8,276,833	-	-	22,124,494
			01	611122103610101 行政管理	13,847,661	8,276,833	-	-	22,124,494
			02	611122103610800 風景區管理業務	-	18,842,644	10,000	-	18,852,644
			01	611122103610801 風景區管理	-	18,842,644	10,000	-	18,852,644
			03	611122103619000 一般建築及設備	-	-	-	-	-
			01	611122103619001 一般建築及設備	-	-	-	-	-
				小計	13,847,661	27,119,477	10,000	-	40,977,138
				保留數					
			01	611122103619000 一般建築及設備	-	-	-	-	-
			01	611122103619001 一般建築及設備	-	-	-	-	-
				保留小計	-	-	-	-	-
				合 計	13,847,661	27,119,477	10,000	-	40,977,138

區管理所

科目分析表

108 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	
-	-	77,363,734	-	77,363,734	118,340,872
-	-	77,363,734	-	77,363,734	118,340,872
-	-	98,200	-	98,200	22,222,694
-	-	98,200	-	98,200	22,222,694
-	-	-	-	-	18,852,644
-	-	-	-	-	18,852,644
-	-	61,425,081	-	61,425,081	61,425,081
-	-	61,425,081	-	61,425,081	61,425,081
-	-	61,523,281	-	61,523,281	102,500,419
-	-	15,840,453	-	15,840,453	15,840,453
-	-	15,840,453	-	15,840,453	15,840,453
-	-	15,840,453	-	15,840,453	15,840,453
-	-	77,363,734	-	77,363,734	118,340,872

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	債務費	小 計
01				0070000000 統籌支撥科目主管	992,590	-	-	-	992,590
	001			0070700000 公務人員退休給付	743,340	-	-	-	743,340
		01		75707000100 公務人員退休給付	743,340	-	-	-	743,340
			01	75707000101 公務人員退休給付	743,340	-	-	-	743,340
			003	00707040000 公務人員各項補助	249,250	-	-	-	249,250
			01	89707040200 公務人員各項補助	249,250	-	-	-	249,250
			01	89707040201 公務人員各項補助	249,250	-	-	-	249,250
				小計	992,590	-	-	-	992,590
				合 計	992,590	-	-	-	992,590

區管理所

科目分析表

108 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	
-	-	-	-	-	992,590
-	-	-	-	-	743,340
-	-	-	-	-	743,340
-	-	-	-	-	743,340
-	-	-	-	-	249,250
-	-	-	-	-	249,250
-	-	-	-	-	249,250
-	-	-	-	-	992,590
-	-	-	-	-	992,590

臺中市風景區管理所
統籌支撥科目支出明細表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

項目	各項補助費				退休金			
	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計
合計	249,250			249,250	743,340			743,340
公務人員退休給付					743,340			743,340
公務人員各項補助	249,250			249,250				

臺中市風景區管理所
歲出用途別決算累計表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

用途別科目名稱及編號	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	13,847,661			13,847,661
0103 法定編制人員待遇	8,311,286			8,311,286
0105 技工及工友待遇	1,206,758			1,206,758
0111 獎金	1,956,643			1,956,643
0121 其他給與	213,822			213,822
0131 加班值班費	392,368			392,368
0142 退休離職儲金	845,270			845,270
0151 保險	921,514			921,514
0200 業務費	8,276,833	18,842,644		27,119,477
0201 教育訓練費	13,900			13,900
0202 水電費		673,790		673,790
0203 通訊費		64,774		64,774
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	29,554	23,484		53,038
0231 保險費	13,175			13,175
0241 兼職費	78,000			78,000
0249 臨時人員酬金	7,832,178			7,832,178
0250 按日按件計資酬金		64,400		64,400
0271 物品	50,000	238,300		288,300
0279 一般事務費		17,458,031		17,458,031
0282 車輛及辦公器具養護費	81,974			81,974
0283 設施及機械設備養護費		268,865		268,865
0291 國內旅費	106,177			106,177
0298 特別費	71,875			71,875
0300 設備及投資	98,200		61,425,081	61,523,281
0303 公共建設及設施費			61,425,081	61,425,081
0319 雜項設備費	98,200			98,200
0400 獎補助費		10,000		10,000
0417 對國內團體之捐助		10,000		10,000
小計	22,222,694	18,852,644	61,425,081	102,500,419
保留數				
0300 設備及投資			15,840,453	15,840,453
0303 公共建設及設施費			15,840,453	15,840,453
保留小計			15,840,453	15,840,453
合計	22,222,694	18,852,644	77,265,534	118,340,872

臺中市風景區管理所

人事費明細表

中華民國108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 數	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	8,182,380	286,000	8,468,380	8,311,286	-157,094	-1.86%	14	14	法定編制人員 預計數 為職員 14人。 法定編制人員 實有數 為職員 14人。
二、技工及工友待遇	1,177,980	-	1,177,980	1,206,758	28,778	2.44%	3	3	
三、獎金	1,982,625	-	1,982,625	1,956,643	-25,982	-1.31%	-	-	
四、其他給與	224,000	-	224,000	213,822	-10,178	-4.54%	-	-	
五、加班值班費	541,099	-	541,099	392,368	-148,731	-27.49%	-	-	
六、退休離職儲金	816,720	-	816,720	845,270	28,550	3.5%	-	-	
七、保險	869,196	-	869,196	921,514	52,318	6.02%	-	-	
合 計	13,794,000	286,000	14,080,000	13,847,661	-232,339	-1.65%	17	17	

臺中市風景區管理所

人事費明細表

中華民國108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 數	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	-	992,590	992,590	992,590	-	0.00%	-	-	
一、獎金	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、其他給與	-	249,250	249,250	249,250	-	0.00%	-	-	
三、退休退職給付	-	743,340	743,340	743,340	-	0.00%	-	-	
合 計	-	992,590	992,590	992,590	-	0.00%	-	-	

臺中市風景區管理所

歲入保留分析表

中華民國108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	%	類型	金額	說明
107	合計	-	889,511	889,511				
	107年度小計	-	889,511	889,511				
	補助及協助收入	-	889,511	889,511				
	上級政府補助收入	-	889,511	889,511				
	計畫型補助收入	-	889,511	889,511	16.85%	(1)	889,511	各項OT案件按實際進度核算補助款，因營運移轉尚未完成致尚未撥款，仍需辦理保留。預計109年12月31日前完成，再行辦理撥付事宜。

臺中市風景區管理所

歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

年度	科目名稱	餘絀數 (或減免、註銷數)		餘絀數(或減免、註銷數)原因說明及因應改善措施		
		金額	%	類型	金額	說明
107	合計	2,242,725				
	107年度經常門小計	25,400				
	補助及協助收入	25,400				
	上級政府補助收入	25,400				
	計畫型補助收入	25,400	0.48%	(1)	25,400	主要係補助款依實際發包金額補助，致短收而予減免，依臺中市政府各機關註銷應收款項、存貨及存出保證金會計業務處理作業規定第二條第五項規定註銷。
108	108年度經常門小計	2,217,325				
	罰款及賠償收入	-214,522				
	賠償收入	-214,522				
	一般賠償收入	-214,522				主要係逾期違約金收入，未列預算如數繳庫。
	規費收入	-22,800				
	使用規費收入	-22,800				
	服務費	-22,800				主要係辦理活動報名費收入，未列預算如數繳庫。
	財產收入	113,936				
	財產孳息	113,936				
	利息收入	8,949	29.83%			主要係代辦經費利息收入不如預期所致，依實際收入繳庫。
	租金收入	104,987	35.59%			主要係遊客服務中心租金收入不如預期所致，依實際收入繳庫。
	補助及協助收入	2,268,282				
	上級政府補助收入	2,268,282				
	計畫型補助收入	2,268,282	13.01%			主要係補助款依工程實際發包金額補助，致短收而予減免。
	其他收入	72,429				
	雜項收入	72,429				
	其他雜項收入	72,429	38.12%			主要係零星雜項收入不如預期所致，依實際收入繳庫。

歲出保留分析表

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	%
	合計		18,824,553	18,824,553	12.43%
106	106年度經常門小計		450,000	450,000	60.00%
	其他經濟服務支出		450,000	450,000	60.00%
	風景區管理業務		450,000	450,000	60.00%
	風景區管理		450,000	450,000	60.00%
107	107年度經常門小計		2,534,100	2,534,100	34.17%
	其他經濟服務支出		2,534,100	2,534,100	34.17%
	風景區管理業務		2,534,100	2,534,100	34.17%
	風景區管理		2,534,100	2,534,100	34.17%
108	108年度資本門小計		15,840,453	15,840,453	19.56%
	其他經濟服務支出		15,840,453	15,840,453	19.56%
	一般建築及設備		15,840,453	15,840,453	19.56%
	一般建築及設備		15,840,453	15,840,453	19.56%

區管理所

分析表

108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	C01	18,824,553			
		450,000			
		450,000			
		450,000			
		450,000	營運移轉尚未完成，持續辦理中，預計109年4月30日前完成，再行辦理撥付事宜。		
		450,000	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450,000元；保留原因：營運移轉尚未完成，持續辦理中，預計109年4月30日前完成，再行辦理撥付事宜。		
		2,534,100			
經常門	C01	2,534,100			
		2,534,100			
		2,534,100			
		2,534,100	營運移轉尚未完成，持續辦理中，預計109年12月31日前完成，再行辦理撥付事宜。		
資本門	C01	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12月31日前完成，再行辦理撥付事宜。		
		735,000	「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735,000元；保留原因：營運移轉尚未完成，持續辦理中，預計109年12月31日前完成，再行辦理撥付事宜。		
	A01	15,840,453			
		15,840,453			
		15,840,453			
		15,840,453	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。		
A01	840,000	大甲鐵砧山雕塑公園觀光服務設施改善工程-戶外運動設施新建工程840,000元；保留原因：本案於108年12月29日開工，工期40日曆天，預計於109年2月6日完工，目前施工中，待完工後再辦理撥付事宜。			
	23,874	大甲鐵砧山雕塑公園觀光服務設施改善工程-戶外運動設施新建工程23,874元；保留原因：本案於108年12月29日開工，工期40日曆天，預計於109年2月6日完工，目前施工中，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

108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
	A01	2,655	大甲鐵砧山雕塑公園觀光服務設施改善工程-戶外運動設施新建工程2,655元; 保留原因: 本案於108年12月29日開工, 工期40日曆天, 預計於109年2月6日完工, 目前施工中, 待完工後再辦理撥付事宜。	
	A01	87,000	大甲鐵砧山雕塑公園觀光服務設施改善工程-戶外運動設施新建工程87,000元; 保留原因: 本案於108年12月29日開工, 工期40日曆天, 預計於109年2月6日完工, 目前施工中, 待完工後再辦理撥付事宜。	
	A01	13,424,088	百里登山步道計畫-大坑登山步道優化工程13,424,088元; 保留原因: 本案於108年5月13日開工, 工期337日曆天, 預計109年4月13日完工, 目前持續施工中, 已辦理過2次估驗, 後續款項將待完工後再辦理撥付事宜。	
	A01	89,632	百里登山步道計畫-大坑登山步道優化工程89,632元; 保留原因: 本案於108年5月13日開工, 工期337日曆天, 預計109年4月13日完工, 目前持續施工中, 已辦理過2次估驗, 後續款項將待完工後再辦理撥付事宜。	
	A01	1,296,434	百里登山步道計畫-大坑登山步道優化工程1,296,434元; 保留原因: 本案於108年5月13日開工, 工期337日曆天, 預計109年4月13日完工, 目前持續施工中, 已辦理過2次估驗, 後續款項將待完工後再辦理撥付事宜。	
	A01	76,770	百里登山步道計畫-大坑登山步道優化工程76,770元; 保留原因: 本案於108年5月13日開工, 工期337日曆天, 預計109年4月13日完工, 目前持續施工中, 已辦理過2次估驗, 後續款項將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 108 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	原因說明及相關改善措施	
	合計	4,578,179	50.21%		842,363			3,736,266		
107	107年度小計	23,051			23,501			-		
107	107年度經常門小計	23,051	0.03%		23,501			-		
	其他經濟服務支出	23,051	0.03%		23,501			-		
	風景區管理業務	23,051	0.03%		23,501			-		
	風景區管理	23,051	0.03%	7	23,501	工程結算賸餘款毋須支用而予減免。		-	無。	
108	108年度小計	4,555,128	4.40%		818,862			3,736,266		
108	108年度經常門小計	818,862	1.91%		818,862			-		
	其他經濟服務支出	818,862	1.96%		818,862			-		
	一般行政	520,506	2.30%		520,506			-		
	行政管理	520,506	2.30%	1	232,203	主要係不休假加班費賸餘數。		-	無。	
				4	204,822	主要係行政助理未足年進用足額致賸餘數。		-		
				8	83,481	主要係公務車輛油料費賸餘數。		-		
	風景區管理業務	298,356	1.56%		298,356			-		
	風景區管理	298,356	1.56%	5	224,335	主要係收支併列預算收入未達而減支。		-	無。	
				8	74,021	主要係採購財物結餘。		-		
108	108年度資本門小計	3,736,266	4.61%		-			3,736,266		
	其他經濟服務支出	3,736,266	4.61%		-			3,736,266		
	一般行政	1,800	1.80%		-			1,800		
	行政管理	1,800	1.80%		-			8	1,800	主要係採購財物結餘。
	一般建築及設備	3,734,466	4.61%		-			3,734,466		
	一般建築及設備	3,734,466	4.61%		-			7	3,734,466	主要係營繕工程結餘。

其他附表

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	77,363,734	-	-	77,265,534	-
一般行政	98,200	-	-	-	-
行政管理	98,200	-	-	-	-
一般建築及設備	61,425,081	-	-	61,425,081	-
一般建築及設備	61,425,081	-	-	61,425,081	-
小計	61,523,281	-	-	61,425,081	-
保留數					
一般建築及設備	15,840,453	-	-	15,840,453	-
一般建築及設備	15,840,453	-	-	15,840,453	-
保留小計	15,840,453	-	-	15,840,453	-

區管理所

出分析表

108年度

單位:新臺幣元

資		及 投			其他 資本 支出
運輸 設備	資訊軟硬 體設備	雜項 設備	權 利	投 資	
-	-	98,200	-	-	-
-	-	98,200	-	-	-
-	-	98,200	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	98,200	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

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

108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	對 外 之 捐 助	小 計		
10,000	-	-	10,000	10,000	
10,000	-	-	10,000	10,000	
10,000	-	-	10,000	10,000	
10,000	-	-	10,000	10,000	

臺中市風景 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)助金額				預決算比較增減數 (3)=(1)-(2)
			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	風景區管理	10,000	10,000	-	10,000	-
	108年度高低索救助救災器設備操作運用訓練		10,000	10,000	-	10,000	-
小計			10,000	10,000	-	10,000	-
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			10,000	10,000	-	10,000	-

區管理所

關或團體個人經費報告表

108年度

單位：新臺幣元

計畫執行情形		是 受 單	否 補 位	納 預	入 助 算	計畫未 完成 原因	計畫完成結餘款		備 註
已完成	未完成	是	否	金額	收回繳 庫日期				
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108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	1,359,485	
房屋建築及設備	辦公房屋	2棟	1,563.77m ²	61,153,282	
	宿舍	棟	m ²		
	其他	204式	637.61m ²		
機械及設備		120件		1,490,473	
交通及運輸設備	船	1艘		337,687	
	飛機	艘			
	汽(機)車	6輛			
	其他	14件			
雜項設備	圖書	冊(套)		2,538,938	
	其他	165件			
小計				127,863,868	
有價證券		股數	張	-	
權利		1件		360	
其他		件		-	
總值				127,864,228	

臺中市風景區管理所
珍貴動產、不動產目錄總表

中華民國108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	

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	商購品買及支勞務出	債務利息	土地租金支出	經常移轉				經常支出合計	對營業基金	對非營業特種基金	對民間企業
					對企業	對非家庭及民間機構	對政府	對國外				
總計	22,750	19,209				10			41,970			
01一般公共事務	21,758	367							22,124			
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	743								743			
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		18,843				10			18,853			
14環境保護												
15其他支出	249								249			

區管理所

濟性綜合分類表

108年度

單位：新臺幣千元

資 本 支 出													資 本 支 出 合 計	總 計
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 及 民 間 構	對 政 府	對 國 外			住 宅	非 住 宅 房 屋	營 建 工 程	運 輸 工 具	資 訊 軟 體	機 器 及 其 他 設 備	土 地 改 良		
								77,266			98		77,364	119,333
														22,124
														743
								77,266			98		77,364	96,216
														249

臺中市風景區管理所
 議會審議通過臺中市總預算案（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
 中華民國 108 年度

決（審）議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項次	內 容	
壹	108年度總預算案（含追加、減預算案） 照案通過。附帶決議：「風景區管理業務-風景區管 ：大甲鐵砧山風景特定區請完成土地徵收後，全面 整體規劃。	預計將於都市發展局辦理大甲鐵砧山地區 都市計畫通盤檢討時，提請變更為公共設 施用地，再辦理後續土地徵收。
貳	107年度總決算審核報告 照案通過。	

主辦會計人員：

會計周俊安

機關長官：

臺中市區公所 廖偉志
管理處所長