

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
臺中市風景區管理所單位決算

臺中市風景區管理所編

臺中市風景區管理所110年度單位決算 目 次

一、總說明	第 1頁至第 7頁
二、決算報表	
(一)主要表	
1.歲入來源別決算表	第 8頁至第13頁
2.歲出機關別決算表	第14頁至第17頁
3.以前年度歲入來源別轉入數決算表	第18頁至第19頁
4.以前年度歲出機關別轉入數決算表	第20頁至第21頁
(二)附屬表	
1.歲出用途別科目分析表	第22頁至第25頁
2.歲出用途別決算累計表	第26頁至第27頁
3.繳付公庫數分析表	第28頁至第29頁
4.公庫撥入數分析表	第30頁至第33頁
5.歲入保留分析表	第--頁至第--頁
6.歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表	第34頁至第34頁
7.歲出保留分析表	第35頁至第38頁
8.歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表	第39頁至第39頁
9.歲出資本支出分析表	第40頁至第41頁
10.人事費明細表	第42頁至第42頁
11.歲出剔除經費明細表	第--頁至第--頁
12.統籌支撥科目支出明細表	第43頁至第44頁
13.中央補助款代收代付明細表	第--頁至第--頁
14.補助及捐助經費報告表	第--頁至第--頁
15.補、捐(獎)助其他政府機關或團體個人經費報告表	第--頁至第--頁
16.委託辦理計畫(事項)經費報告表	第--頁至第--頁
17.出國計畫執行情形報告表	第--頁至第--頁
18.赴大陸地區計畫執行情形報告表	第--頁至第--頁
19.重大計畫執行績效報告表	第--頁至第--頁
20.調整年度預算支應災害防救經費報告表	第--頁至第--頁
21.歲出按職能及經濟性綜合分類表	第45頁至第46頁
22.對各部門捐助財團法人之效益評估表	第--頁至第--頁

臺中市風景區管理所110年度單位決算 目 次

23. 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	第--頁至第--頁
24. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明細表	第--頁至第--頁
三、會計報表	
(一)主要表	
1. 平衡表	第47頁至第47頁
2. 收入支出表	第48頁至第48頁
(二)附屬表	
1. 平衡表科目明細表	第49頁至第49頁
2. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第50頁至第50頁
3. 長期投資明細表	第--頁至第--頁
4. 應付租賃款及其他長期負債變動表	第--頁至第--頁
5. 應付債券及長期借款變動表	第--頁至第--頁
四、參考表	
1. 決算與會計收支對照表	第51頁至第51頁
2. 現金出納表	第52頁至第55頁 第56頁至第57頁
3. 財產目錄總表	
4. 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58頁至第58頁
五、其他附表	
1. 平衡表各科目承接情形一覽表	第--頁至第--頁
2. 歲入保留承接情形一覽表	第--頁至第--頁
3. 歲出保留承接情形一覽表	第--頁至第--頁
4. 台灣電力股份有限公司協助金執行概況表	第--頁至第--頁

臺中市風景區管理所
總 說 明

中華民國 110 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 1,143 萬 8,000 元，決算數 925 萬 2,964 元，決算數為預算數之 80.9%，茲將各子目執行情形分述如下：

- (1) 罰金罰鍰及怠金：預算數 0 元，決算數 12 萬元，係違反傳染病防治法案件罰鍰，未列預算如數繳庫。
- (2) 賠償收入：預算數 0 元，決算數 6 萬 9,833 元，係違約致沒入懲罰違約金，未列預算如數繳庫。
- (3) 使用規費收入：預算數 0 元，決算數 2 萬 8,000 元，係辦理活動報名費收入，依實際收入繳庫。
- (4) 財產孳息：預算數 55 萬 3,000 元，決算數 34 萬 713 元，執行率 61.61%，係為利息收入不如預期及遊客服務中心租金收入不如預期所致，依實際收入繳庫。
- (5) 廢舊物資售價：預算數 0 元，決算數 2 萬 1,100 元，係財產拍賣所得，未列預算如數繳庫。
- (6) 上級政府補助收入：預算數 1,072 萬元，決算數 848 萬 6,317 元，執行率 79.16%，係補助款依工程實際發包數撥補所致。
- (7) 捐獻收入：預算數 15 萬元，決算數 15 萬元，執行率 100.00%，係旅客服務中心營運移轉案觀光發展回饋金所致。
- (8) 雜項收入：預算數 1 萬 5,000 元，決算數 3 萬 7,001 元，執行率 246.67%，係收回以前年度大坑生態園區觀光旅遊環境營造計畫外水設備退費繳庫及零星雜項收入所致，依實際收入繳庫。

2、以前年度部分：

- (1) 107 年度上級政府補助收入：以前年度轉入數 88 萬 9,511 元，本年度實現

臺中市風景區管理所
總 說 明

中華民國 110 年度

數 0 元，轉入下年度保留數 0 元，執行率 0%，註銷數 88 萬 9,511 元，係因補助期限已屆，財政部收回補助款而予註銷。

歲出部分：

1、本年度部分：

預算數 1 億 1,289 萬 4,979 元，包括經常門預算數 4,362 萬 4,000 元，資本門預算數 6,810 萬元及統籌支撥科目預算數 117 萬 979 元。本年度決算數 1 億 883 萬 5,237 元，包括經常門決算數 4,200 萬 3,410 元，資本門決算數 6,566 萬 848 元及統籌支撥科目決算數 117 萬 979 元；本年度決算數為預算數 96.4%，其中經常門決算數為預算數 96.29%(主要係人事費結餘數)，資本門決算數為預算數 96.42%；統籌科目經費預、決算數 117 萬 979 元(包括公務人員退休給付 85 萬 5,604 元及公務人員各項補助 31 萬 5,375 元)。茲將各工作計畫執行情形分述如下：

- (1) 一般行政預算數 2,416 萬 4,000 元，決算數 2,368 萬 2,284 元，賸餘數 48 萬 1,716 元，執行率 98.01%。
- (2) 風景區管理預算數 1,956 萬元，決算數 1,841 萬 8,626 元，賸餘數 114 萬 1,374 元，執行率 94.16%。
- (3) 一般建築及設備預算數 6,800 萬元，決算數 6,556 萬 3,348 元，賸餘數 243 萬 6,652 元，執行率 96.42%。
- (4) 公務人員退休及撫卹給付決算數 85 萬 5,604 元，執行率 100%。
- (5) 公務人員各項補助決算數 31 萬 5,375 元，執行率 100%。

2、以前年度部分：

- (1) 107 年度風景區管理：以前年度轉入數 253 萬 4,100 元，本年度決算數 0 元，執行率 0%，註銷數 210 萬 3,303 元，轉入下年度數 43 萬 797 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已屆補助期限，財政部收回補助款項，因屬收支對列案件，僅保留市府自籌款

臺中市風景區管理所

總 說 明

中華民國 110 年度

所致。

(2) 109 年度風景區管理：以前年度轉入數 149 萬 9,000 元，本年度決算數 0 元，執行率 0%，轉入下年度數 149 萬 9,000 元，係因「臺中市大安港媽祖主題園區 OT 前置作業計畫案」委託專業服務第一次契約變更營運移轉尚未完成所致。

(3) 109 年度一般建築及設備：以前年度轉入數 7,756 萬 2,181 元，本年度決算數 7,706 萬 3,362 元，執行率 99.36%，註銷數 49 萬 8,819 元，係因工程結算賸餘款毋須支用而予減免。

(二) 平衡表重要科目之金額及內容之簡述。

1、資產科目

(1) 流動資產 1,884 萬 2,863 元：為專戶存款。

(2) 固定資產 6 億 2,601 萬 204 元：其中含土地 6,991 萬 2,332 元，土地改良物 1,646 萬 6,376 元，房屋建築及設備 4 億 2,431 萬 6,663 元，機械及設備 8,263 萬 804 元，交通及運輸設備 71 萬 8,693 元，雜項設備 3,196 萬 5,336 元。

2、負債科目：

(1) 流動負債 584 萬 2,872 元：為應付代收款。

(2) 其他負債 1,299 萬 9,991 元：為存入保證金。

3、淨資產 6 億 2,601 萬 204 元：為資產減負債後之餘額。

二、財務狀況之分析

(一) 本年度平衡表各科目金額較上年度平衡表、資本資產表及長期負債表中該科目金額變動差異達 20% 以上，敘明原因如下：

科目	本年度決算	上年度決算	差異數	變動比率	差異達 20% 以上之說明
1. 專戶存款	18,842,863	14,193,779	4,649,084	32.75%	補助工程款未完工

臺中市風景區管理所

總 說 明

中華民國 110 年度

					付款所致。
2. 土地	69,912,332	53,016,140	16,896,192	31.87%	萬寶資產管理股份有限公司捐贈北屯區大富段土地所致。
3. 土地改良物	16,466,376	6,128,524	10,337,852	168.68%	觀旅局移撥大安港媽祖園區雕像及週邊景觀工程所致。
4. 房屋建築及設備	424,316,663	432,184,431	-7,867,768	-1.82%	
5. 機械及設備	82,630,804	94,234,435	-11,603,631	-12.31%	
6. 交通及運輸設備	718,693	896,629	-177,936	-19.84%	
7. 雜項設備	31,965,336	29,208,462	2,756,874	9.44%	
8. 應付代收款	5,842,872	370,861	5,472,011	1,475.49%	補助工程款未完工付款所致。
9. 存入保證金	12,999,991	13,822,918	-822,927	-5.95%	
10. 資產負債淨額	626,010,204	615,668,621	10,341,583	-1.68%	

(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：

臺中市風景區管理所

總 說 明

中華民國 110 年度

- 1、觀光環境整備優化，辦理大甲鐵砧山劍井遊憩區觀光服務設施改善工程及風景區公共設施維護修繕工程等、以增加及維護三大風景區相關設施(步道改善約 0.95 公里等)，建置及修繕登山步道，打造優質健走環境，型塑觀光新亮點。
- 2、建置各項觀光及環境維護工程，執行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(廁所及停車場各 7 處)，以提供優質停車空間及良好休憩環境。
- 3、因疫情關係本所舉辦主題亮點活動分為停辦、調整規模及正常辦理，分述如下：
 - (1) 停辦:大安沙雕音樂季因 110 年 5 月 19 日起全國進入疫情三級警戒活動停辦付給得標廠商應有成本後，調整經費予觀光旅遊局辦理創新體驗遊程行銷推廣活動案，以宣傳本市風景區觀光景點與優質旅遊環境，振興疫後觀光產業。
 - (2) 調整規模: 大甲鐵砧山午時水取水活動改為線上辦理，透過大玩台中臉書貼文看影片即可抽午時水紀念小瓶及限定版小林煎餅禮盒，活動截至 110 年 6 月 20 日，計 1,484 人、1,894 則留言、844 次分享；大坑生態教育解說活動調整辦理 6 場生態教育解說，吸引超過 700 人次參加，創造觀光產值約新臺幣 161 萬元。
 - (3) 正常辦理:2021 大安海觀光推廣活動，辦理沁藍風箏節-特色風箏藝術展演、特技藝術風箏展示、地景風箏、吹海風市集、彩繪風箏 DIY、蘭草編織 DIY 及海線潮旅行等項目，共吸引 15,000 人次參與，創造 3,400 萬元觀光產值。

(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

臺中市風景區管理所

總 說 明

中華民國 110 年度

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、110 年大安海洋遊憩觀光創生計 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 6 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 111 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 風景區週邊設施維護改善工 程。 3、臺中市風景區公共設施整建工 程。	依計畫 執行。	1、第 1 至 3 項 計畫均已執 行完成。 2、第 4~5 項計 畫因施工中 尚未完工， 已辦理預算	依計畫積 極辦理。

臺中市風景區管理所
總 說 明

中華民國 110 年度

	4、辦理百里登山步道計畫-大坑登山步道整建工程。 5、大甲鐵砧山周邊觀光服務設施改善工程。		保留並持續辦理中，預計 111 年中前陸續完成。	
--	--	--	--------------------------	--

四、其他重要說明：無。

臺中市風景 歲入來源

中華民國

經常門

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	718,000	10,720,000	11,438,000
				經常門總計	718,000	10,720,000	11,438,000
				經常門合計	718,000	10,720,000	11,438,000
02				0411000000 罰款及賠償收入	-	-	-
	080			0411221000 臺中市風景區管理所	-	-	-
		01		04112210300 賠償收入	-	-	-
			01	04112210301 一般賠償收入	-	-	-
			02	04112210100 罰金罰鍰及息金	-	-	-
			01	04112210101 罰金罰鍰	-	-	-
03				0511000000 規費收入	-	-	-
	078			0511221000 臺中市風景區管理所	-	-	-
		01		05112210300 使用規費收入	-	-	-
			01	05112210307 服務費	-	-	-
04				0711000000 財產收入	553,000	-	553,000
	088			0711221000 臺中市風景區管理所	553,000	-	553,000
		01		07112210100 財產孳息	553,000	-	553,000

區管理所 別決算表

110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)		
9,252,964	-	-	9,252,964	-2,185,036	80.9%
9,252,964	-	-	9,252,964	-2,185,036	80.9%
9,252,964	-	-	9,252,964	-2,185,036	80.9%
189,833	-	-	189,833	189,833	-
189,833	-	-	189,833	189,833	-
69,833	-	-	69,833	69,833	-
69,833	-	-	69,833	69,833	-
120,000	-	-	120,000	120,000	-
120,000	-	-	120,000	120,000	-
28,000	-	-	28,000	28,000	-
28,000	-	-	28,000	28,000	-
28,000	-	-	28,000	28,000	-
28,000	-	-	28,000	28,000	-
361,813	-	-	361,813	-191,187	65.43%
361,813	-	-	361,813	-191,187	65.43%
340,713	-	-	340,713	-212,287	61.61%

臺中市風景 歲入來源

中華民國

經常門

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	07112210101 利息收入	20,000	-	20,000
			02	07112210102 權利金	100,000	-	100,000
			03	07112210103 租金收入	433,000	-	433,000
			02	07112210500 廢舊物資售價	-	-	-
			01	07112210501 廢舊物資售價	-	-	-
06				09110000000 補助及協助收入	-	10,720,000	10,720,000
	051			09112210000 臺中市風景區管理所	-	10,720,000	10,720,000
		01		09112210100 上級政府補助收入	-	10,720,000	10,720,000
			01	09112210102 計畫型補助收入	-	10,720,000	10,720,000
07				10110000000 捐獻及贈與收入	150,000	-	150,000
	016			10112210000 臺中市風景區管理所	150,000	-	150,000
		01		10112210100 捐獻收入	150,000	-	150,000
			01	10112210101 一般捐獻	150,000	-	150,000
08				12110000000 其他收入	15,000	-	15,000
	073			12112210000 臺中市風景區管理所	15,000	-	15,000

區管理所 別決算表

110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)		
7,175	-	-	7,175	-12,825	35.88%
96,533	-	-	96,533	-3,467	96.53%
237,005	-	-	237,005	-195,995	54.74%
21,100	-	-	21,100	21,100	-
21,100	-	-	21,100	21,100	-
8,486,317	-	-	8,486,317	-2,233,683	79.16%
8,486,317	-	-	8,486,317	-2,233,683	79.16%
8,486,317	-	-	8,486,317	-2,233,683	79.16%
8,486,317	-	-	8,486,317	-2,233,683	79.16%
150,000	-	-	150,000	-	100%
150,000	-	-	150,000	-	100%
150,000	-	-	150,000	-	100%
150,000	-	-	150,000	-	100%
37,001	-	-	37,001	22,001	246.67%
37,001	-	-	37,001	22,001	246.67%

臺中市風景 歲入來源

中華民國

經常門

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	12112210200 雜項收入	15,000	-	15,000
			01	12112210210 其他雜項收入	15,000	-	15,000
			02	12112210201 收回以前年度歲出	-	-	-

區管理所
別決算表

110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)		
37,001	-	-	37,001	22,001	246.67%
21,695	-	-	21,695	6,695	144.63%
15,306	-	-	15,306	15,306	-

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	99,634,979	13,260,000	112,894,979
11				00110000000 臺中市政府觀光旅遊局主管	98,464,000	13,260,000	111,724,000
	002			00112210000 臺中市風景區管理所	98,464,000	13,260,000	111,724,000
				經常門合計	46,364,000	-2,740,000	43,624,000
				資本門合計	52,100,000	16,000,000	68,100,000
		01		59112210100 一般行政	24,004,000	160,000	24,164,000
			01	59112210101 行政管理	24,004,000	160,000	24,164,000
				100000人事費	15,310,000	160,000	15,470,000
				200000業務費	8,594,000	-	8,594,000
				300000設備及投資*	100,000	-	100,000
		02		59112210800 風景區管理業務	22,460,000	-2,900,000	19,560,000
			01	59112210801 風景區管理	22,460,000	-2,900,000	19,560,000
				200000業務費	22,460,000	-2,900,000	19,560,000
		03		59112219000 一般建築及設備	52,000,000	16,000,000	68,000,000
			01	59112219001 一般建築及設備*	52,000,000	16,000,000	68,000,000

區管理所 別決算表

110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)			
71,873,285	-	36,961,952	108,835,237	-4,059,742	96.4%	
70,702,306	-	36,961,952	107,664,258	-4,059,742	96.37%	
70,702,306	-	36,961,952	107,664,258	-4,059,742	96.37%	
39,718,499	-	2,284,911	42,003,410	-1,620,590	96.29%	
30,983,807	-	34,677,041	65,660,848	-2,439,152	96.42%	
23,682,284	-	-	23,682,284	-481,716	98.01%	
23,682,284	-	-	23,682,284	-481,716	98.01%	
15,339,784	-	-	15,339,784	-130,216	99.16%	預算增減數160,000元=各類員工待遇準備160,000元
8,245,000	-	-	8,245,000	-349,000	95.94%	
97,500	-	-	97,500	-2,500	97.5%	
16,133,715	-	2,284,911	18,418,626	-1,141,374	94.16%	
16,133,715	-	2,284,911	18,418,626	-1,141,374	94.16%	
16,133,715	-	2,284,911	18,418,626	-1,141,374	94.16%	預算增減數-2,900,000元=追加減預算數-2,900,000元
30,886,307	-	34,677,041	65,563,348	-2,436,652	96.42%	
30,886,307	-	34,677,041	65,563,348	-2,436,652	96.42%	

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)
				300000設備及投資*	52,000,000	16,000,000	68,000,000
25				00700000000 統籌支撥科目主管	1,170,979	-	1,170,979
	001			0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	855,604	-	855,604
		03		7670a020900 公務人員退休及撫卹給付	855,604	-	855,604
			01	7670a020901 公務人員退休及撫卹給付	855,604	-	855,604
				100000人事費	855,604	-	855,604
	002			0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	315,375	-	315,375
		03		8970a030900 公務人員各項補助及慰問金	315,375	-	315,375
			02	8970a030902 公務人員各項補助	315,375	-	315,375
				100000人事費	315,375	-	315,375

區管理所
別決算表

110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)			
30,886,307	-	34,677,041	65,563,348	-2,436,652	96.42%	預算增減數 16,000,000元=追加 減預算數 16,000,000元
1,170,979	-	-	1,170,979	-	100%	
855,604	-	-	855,604	-	100%	
855,604	-	-	855,604	-	100%	
855,604	-	-	855,604	-	100%	
855,604	-	-	855,604	-	100%	
315,375	-	-	315,375	-	100%	
315,375	-	-	315,375	-	100%	
315,375	-	-	315,375	-	100%	
315,375	-	-	315,375	-	100%	
315,375	-	-	315,375	-	100%	

臺中市風景
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	保 留 數
107	08	221	01	02	經資門總計	-	889,511	-	889,511
					經常門合計	-	889,511	-	889,511
					107年度小計	-	889,511	-	889,511
					補助及協助收入	-	889,511	-	889,511
					臺中市風景區管理所	-	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

區管理所

源別轉入數決算表

110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
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

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	-	81,595,281	-	2,602,122
					經資門總計	-	81,595,281	-	2,602,122
					經常門合計	-	4,033,100	-	2,103,303
					資本門合計	-	77,562,181	-	498,819
107					107年度小計	-	2,534,100	-	2,103,303
	11				臺中市政府觀光旅遊局主管	-	2,534,100	-	2,103,303
		221			臺中市風景區管理所	-	2,534,100	-	2,103,303
			08		風景區管理業務	-	2,534,100	-	2,103,303
				01	風景區管理	-	2,534,100	-	2,103,303
					業務費	-	2,534,100	-	2,103,303
109					109年度小計	-	79,061,181	-	498,819
	11				臺中市政府觀光旅遊局主管	-	79,061,181	-	498,819
		221			臺中市風景區管理所	-	79,061,181	-	498,819
			08		風景區管理業務	-	1,499,000	-	-
				01	風景區管理	-	1,499,000	-	-
					業務費	-	1,499,000	-	-
			90		一般建築及設備	-	77,562,181	-	498,819
				01	一般建築及設備*	-	77,562,181	-	498,819
					設備及投資*	-	77,562,181	-	498,819

區管理所

別轉入數決算表

110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
-	77,063,362	-	-	-	1,929,797
-	77,063,362	-	-	-	1,929,797
-	-	-	-	-	1,929,797
-	77,063,362	-	-	-	-
-	-	-	-	-	430,797
-	-	-	-	-	430,797
-	-	-	-	-	430,797
-	-	-	-	-	430,797
-	-	-	-	-	430,797
-	77,063,362	-	-	-	1,499,000
-	77,063,362	-	-	-	1,499,000
-	77,063,362	-	-	-	1,499,000
-	-	-	-	-	1,499,000
-	-	-	-	-	1,499,000
-	77,063,362	-	-	-	1,499,000
-	77,063,362	-	-	-	-
-	77,063,362	-	-	-	-

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				00110000000 臺中市政府觀光旅遊局主管	15,339,784	26,663,626	-	-	42,003,410
	001			00112210000 臺中市風景區管理所	15,339,784	26,663,626	-	-	42,003,410
		01		591122103590100 一般行政	15,339,784	8,245,000	-	-	23,584,784
			01	591122103590101 行政管理	15,339,784	8,245,000	-	-	23,584,784
		02		591122103590800 風景區管理業務	-	16,133,715	-	-	16,133,715
			01	591122103590801 風景區管理	-	16,133,715	-	-	16,133,715
		03		591122103599000 一般建築及設備	-	-	-	-	-
			01	591122103599001 一般建築及設備	-	-	-	-	-
				小計	15,339,784	24,378,715	-	-	39,718,499
				保留數					
		01		591122103590800 風景區管理業務	-	2,284,911	-	-	2,284,911
			01	591122103590801 風景區管理	-	2,284,911	-	-	2,284,911
		02		591122103599000 一般建築及設備	-	-	-	-	-
			01	591122103599001 一般建築及設備	-	-	-	-	-
				保留小計	-	2,284,911	-	-	2,284,911
02				00700000000 統籌支撥科目主管	1,170,979	-	-	-	1,170,979
	001			0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	855,604	-	-	-	855,604
		01		7670a0206760900 公務人員退休及撫卹給付	855,604	-	-	-	855,604
			01	7670a0206760901 公務人員退休及撫卹給付	855,604	-	-	-	855,604
				小計	855,604	-	-	-	855,604
	002			0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	315,375	-	-	-	315,375
		01		8970a0309890900 公務人員各項補助及慰問金	315,375	-	-	-	315,375
			01	8970a0309890902 公務人員各項補助	315,375	-	-	-	315,375

區管理所
科目分析表

110 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	
-	-	65,660,848	-	65,660,848	107,664,258
-	-	65,660,848	-	65,660,848	107,664,258
-	-	97,500	-	97,500	23,682,284
-	-	97,500	-	97,500	23,682,284
-	-	-	-	-	16,133,715
-	-	-	-	-	16,133,715
-	-	30,886,307	-	30,886,307	30,886,307
-	-	30,886,307	-	30,886,307	30,886,307
-	-	30,983,807	-	30,983,807	70,702,306
-	-	-	-	-	2,284,911
-	-	-	-	-	2,284,911
-	-	34,677,041	-	34,677,041	34,677,041
-	-	34,677,041	-	34,677,041	34,677,041
-	-	34,677,041	-	34,677,041	36,961,952
-	-	-	-	-	1,170,979
-	-	-	-	-	855,604
-	-	-	-	-	855,604
-	-	-	-	-	855,604
-	-	-	-	-	855,604
-	-	-	-	-	315,375
-	-	-	-	-	315,375
-	-	-	-	-	315,375

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
				小計	315,375	-	-	-	315,375
				合 計	16,510,763	26,663,626	-	-	43,174,389

區管理所
科目分析表

110 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	
		65,660,848		65,660,848	315,375
					108,835,237

臺中市風景區管理所
歲出用途別決算累計表
中華民國110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	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	15,339,784			855,604
1015 法定編制人員待遇	9,587,987			
1025 技工及工友待遇	807,009			
1030 獎金	2,333,729			
1035 其他給與	273,898			
1040 加班值班費	434,436			
1045 退休退職給付				855,604
1050 退休離職儲金	906,098			
1055 保險	996,627			
2000 業務費	8,245,000	16,133,715		
2006 水電費		2,293,899		
2009 通訊費		79,274		
2018 資訊服務費		3,000		
2021 其他業務租金		24,000		
2024 稅捐及規費	29,854	127,849		
2027 保險費	12,951			
2030 兼職費	42,000			
2033 臨時人員酬金	7,860,300			
2036 按日按件計資酬金		87,251		
2051 物品	60,000	332,394		
2054 一般事務費		12,762,016		
2066 車輛及辦公器具養護費	71,949			
2069 設施及機械設備養護費		424,032		
2072 國內旅費	95,946			
2093 特別費	72,000			
3000 設備及投資	97,500		30,886,307	
3015 公共建設及設施費			30,886,307	
3035 雜項設備費	97,500			
小計	23,682,284	16,133,715	30,886,307	855,604
保留數				
2000 業務費		2,284,911		
2054 一般事務費		2,284,911		
3000 設備及投資			34,677,041	
3015 公共建設及設施費			34,677,041	
保留小計		2,284,911	34,677,041	
合計	23,682,284	18,418,626	65,563,348	855,604

臺中市風景區管理所
歲出用途別決算累計表
中華民國110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		
	公務人員各項補助及慰問金	合計	
1000 人事費	315,375	16,510,763	
1015 法定編制人員待遇		9,587,987	
1025 技工及工友待遇		807,009	
1030 獎金		2,333,729	
1035 其他給與	315,375	589,273	
1040 加班值班費		434,436	
1045 退休退職給付		855,604	
1050 退休離職儲金		906,098	
1055 保險		996,627	
2000 業務費		24,378,715	
2006 水電費		2,293,899	
2009 通訊費		79,274	
2018 資訊服務費		3,000	
2021 其他業務租金		24,000	
2024 稅捐及規費		157,703	
2027 保險費		12,951	
2030 兼職費		42,000	
2033 臨時人員酬金		7,860,300	
2036 按日按件計資酬金		87,251	
2051 物品		392,394	
2054 一般事務費		12,762,016	
2066 車輛及辦公器具養護費		71,949	
2069 設施及機械設備養護費		424,032	
2072 國內旅費		95,946	
2093 特別費		72,000	
3000 設備及投資		30,983,807	
3015 公共建設及設施費		30,886,307	
3035 雜項設備費		97,500	
小計	315,375	71,873,285	
保留數			
2000 業務費		2,284,911	
2054 一般事務費		2,284,911	
3000 設備及投資		34,677,041	
3015 公共建設及設施費		34,677,041	
保留小計		36,961,952	
合計	315,375	108,835,237	

臺中市風景 繳付公庫

中華民國

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加	
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以 前 年 度 材 料 (4)
			收入合計	9,252,964
本年度收入	9,252,964	0	0	0
04010100 罰金罰鍰	120,000	0	0	0
04030100 一般賠償收入	69,833	0	0	0
05030700 服務費	28,000	0	0	0
07010100 利息收入	7,175	0	0	0
07010200 權利金	96,533	0	0	0
07010300 租金收入	237,005	0	0	0
07050100 廢舊物資售價	21,100	0	0	0
09010200 計畫型補助收入	8,486,317	0	0	0
10010100 一般捐獻	150,000	0	0	0
12020100 收回以前年度歲出	15,306	0	0	0
12021000 其他雜項收入	21,695	0	0	0

區管理所 數分析表

110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	9,252,964
0	0	0	0	9,252,964
0	0	0	0	120,000
0	0	0	0	69,833
0	0	0	0	28,000
0	0	0	0	7,175
0	0	0	0	96,533
0	0	0	0	237,005
0	0	0	0	21,100
0	0	0	0	8,486,317
0	0	0	0	150,000
0	0	0	0	15,306
0	0	0	0	21,695

臺中市風景 公庫撥入

中華民國

項 目	歲出實現數 (1)	加		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
支出合計	148,936,647	0	0	0
本年度支出	71,873,285	0	0	0
一、本年度經費	70,702,306	0	0	0
0359010100 行政管理	23,584,784	0	0	0
0359010100* 行政管理	97,500	0	0	0
0359080100 風景區管理	16,133,715	0	0	0
0359900100* 一般建築及設備	30,886,307	0	0	0
二、統籌科目	1,170,979	0	0	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	855,604	0	0	0
0989090200 公務人員各項補助	315,375	0	0	0
以前年度支出	77,063,362	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	77,063,362	0	0	0
107年度 0361080100 風景區管理				
109年度 0359080100 風景區管理				
109年度 0359900100* 一般建築及設備	77,063,362	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0
107年度 08010200 計畫型補助收入	0	0	0	0

區管理所 數分析表

110年度

單位:新臺幣元

項		減 項			公庫撥入數 (10)=(1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6) +(7)-(8)-(9)	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)	墊付數 (7)	以前年度撥款於			
			本年度實現數 (8)	墊付轉正數 (9)		
1,251,397	0	0	0	0	150,188,044	38,891,749
0	0	0	0	0	71,873,285	36,961,952
0	0	0	0	0	70,702,306	36,961,952
0	0	0	0	0	23,584,784	0
0	0	0	0	0	97,500	0
0	0	0	0	0	16,133,715	2,284,911
0	0	0	0	0	30,886,307	34,677,041
0	0	0	0	0	1,170,979	0
0	0	0	0	0	855,604	0
0	0	0	0	0	315,375	0
1,251,397	0	0	0	0	78,314,759	1,929,797
0	0	0	0	0	77,063,362	1,929,797
						430,797
						1,499,000
0	0	0	0	0	77,063,362	0
1,251,397	0	0	0	0	1,251,397	0
1,239,522	0	0	0	0	1,239,522	0

臺中市風景 公庫撥入

中華民國

項 目	歲出實現數 (1)	加		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
109年度 04030100 一般賠償收入	0	0	0	0

區管理所 數分析表

110年度

單位:新臺幣元

項		減 項			公庫撥入數 (10)=(1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6)+ (7)-(8)-(9)	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)	墊付數 (7)	以前年度撥款於			
			本年度實現數 (8)	墊付轉正數 (9)		
11,875	0	0	0	0	11,875	0

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110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	%	
	合計	-1,295,525		
107	107年度經常門小計	889,511		
	補助及協助收入	889,511		
	上級政府補助收入	889,511		
	計畫型補助收入	889,511	100.00%	類型為01:註銷889,511元:主要因為補助期限已屆,財政部收回補助款項。
110	110年度經常門小計	-2,185,036		
	罰款及賠償收入	189,833		
	罰金罰鍰及息金	120,000		
	罰金罰鍰	120,000		餘絀120,000元:主要因為防疫期間暫停開放場域,民眾違反傳染病防治法裁處罰款,屬非預期性之罰鍰收入,嗣後將參考本年度實際收入情形覆實編列。
	賠償收入	69,833		
	一般賠償收入	69,833		餘絀69,833元:主要因為違約致沒入履約保證金,未列預算如數繳庫所致。
	規費收入	28,000		
	使用規費收入	28,000		
	服務費	28,000		餘絀28,000元:主要因為辦理活動報名費收入,依實際收入繳庫所致。
	財產收入	-191,187		
	財產孳息	-212,287		
	利息收入	-12,825	-64.13%	餘絀12,825元:主要因為本年度公庫存款金額較少及利率偏低,致利息收入不如預期,嗣後將參考本年度實際收入情形覆實編列。
	權利金	-3,467	-3.47%	
	租金收入	-195,995	-45.26%	餘絀195,995元:主要因為疫情影響遊客服務中心租金收入減少所致。
	廢舊物資售價	21,100		
	廢舊物資售價	21,100		餘絀21,100元:主要因為本年度廢舊物資數量較多,嗣後將參考本年度實際收入情形覆實編列。
	補助及協助收入	-2,233,683		
	上級政府補助收入	-2,233,683		
	計畫型補助收入	-2,233,683	-20.84%	餘絀2,233,683元:主要因為大甲鐵砧山周邊觀光服務設施改善工程計畫依工程實際發包數撥補所致。
	其他收入	22,001		
	雜項收入	22,001		
	收回以前年度歲出	15,306		餘絀15,306元:主要因為收回以前年度大坑生態園區觀光旅遊環境營造計畫外水設備退費繳庫所致。
	其他雜項收入	6,695	44.63%	餘絀6,695元:主要因為零星雜項收入,依實際收入繳庫所致。

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		38,891,749	38,891,749	20.12%
107	107年度經常門小計		430,797	430,797	17.00%
	其他經濟服務支出		430,797	430,797	17.00%
	風景區管理業務		430,797	430,797	17.00%
	風景區管理		430,797	430,797	17.00%
109	109年度經常門小計		1,499,000	1,499,000	100.00%
	其他經濟服務支出		1,499,000	1,499,000	100.00%
	風景區管理業務		1,499,000	1,499,000	100.00%
	風景區管理		1,499,000	1,499,000	100.00%
110	110年度經常門小計		2,284,911	2,284,911	5.24%
	其他經濟服務支出		2,284,911	2,284,911	5.24%
	風景區管理業務		2,284,911	2,284,911	11.68%
	風景區管理		2,284,911	2,284,911	11.68%
110	110年度資本門小計		34,677,041	34,677,041	50.92%
	其他經濟服務支出		34,677,041	34,677,041	50.92%
	一般建築及設備		34,677,041	34,677,041	51.00%

區管理所 分析表

110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	C14	38,891,749	營運移轉尚未完成，持續辦理中。	
		430,797		
		430,797		
		430,797		
		430,797		
經常門	C07	124,950	「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305,847元；保留原因：營運移轉尚未完成，持續辦理中，預計111年12月31日前完成，預定112年1月15日前完成結算付款事宜。	
		305,847		
		1,499,000		
		1,499,000		
		1,499,000		
經常門	C07	1,499,000	「臺中市大安港媽祖主題園區OT前置作業計畫案」委託專業服務第一次契約變更(二備)1,499,000元；保留原因：營運移轉尚未完成，持續辦理中，預計111年12月31日前完成，預定112年1月15日前完成結算付款事宜。	
		1,499,000		
		1,499,000		
		1,499,000		
		1,499,000		
經常門	C14	2,284,911	契約履約期間至111年1月24日，預定111年2月11日前完成結算付款，故辦理保留。	
		2,284,911		
		2,284,911		
		2,284,911		
		2,284,911		
經常門	C14	2,284,911	臺中市創新體驗遊程行銷推廣活動2,284,911元；保留原因：契約履約期間至111年1月24日，預定111年3月20日前完成結算付款，故辦理保留。	
		34,677,041		
		34,677,041		
		34,677,041		
		34,677,041		

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	%
	一般建築及設備		34,677,041	34,677,041	51.00%

區管理所 分析表

110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		34,677,041	施工中尚未完工而予以保留。	
	A01	23,823,249	110年百里登山步道計畫-大坑登山步道整建工程23,823,249元; 保留原因: 本案於110年7月12日開工, 工期304日曆天, 預計111年5月11日完工, 目前持續施工中, 已完成委設案第一次付款, 及工程第2期估驗, 後續款項將待廠商申請估驗及完工, 預定111年8月31日前完成結算付款事宜。	
	A01	10,853,792	大甲鐵砧山周邊觀光服務設施改善工程10,853,792元; 保留原因: 本案於110年9月19日開工, 工期180日曆天, 預計111年3月17日完工, 目前持續施工中, 已完成委設案第一次付款, 及工程第一次估驗, 後續款項將待廠商申請估驗及完工, 預定111年8月31日前完成結算付款。	

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 110 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	
107	合計	6,661,864	3.43%		3,723,893			2,937,971		
	107年度合計	2,103,303	83.00%		2,103,303			-		
	107年度經常門小計	2,103,303	83.00%		2,103,303			-		
	其他經濟服務支出	2,103,303	83.00%		2,103,303			-		
	風景區管理業務	2,103,303	83.00%		2,103,303			-		
	風景區管理	2,103,303	83.00%	5	2,103,303	因補助期限已屆，財政部收回補助款項。		-		
109	109年度合計	498,819	0.63%		-			498,819		
	109年度資本門小計	498,819	0.64%		-			498,819		
	其他經濟服務支出	498,819	0.64%		-			498,819		
	一般建築及設備	498,819	0.64%		-			498,819		
	一般建築及設備	498,819	0.64%		-		7	498,819		
110	110年度合計	4,059,742	3.60%		1,620,590			2,439,152		
	110年度經常門小計	1,620,590	3.62%		1,620,590			-		
	其他經濟服務支出	1,620,590	3.71%		1,620,590			-		
	一般行政	479,216	1.99%		479,216			-		
	行政管理	479,216	1.99%	2	130,216	實際進用員額較少致人事費節餘。		-		
				10	349,000			-		
	風景區管理業務	1,141,374	5.84%		1,141,374			-		
	風景區管理	1,141,374	5.84%	4	1,141,374			-		
	110年度資本門小計	2,439,152	3.58%		-			2,439,152		
	其他經濟服務支出	2,439,152	3.58%		-			2,439,152		
	一般行政	2,500	2.50%		-			2,500		
	行政管理	2,500	2.50%		-		8	2,500		
	一般建築及設備	2,436,652	3.58%		-			2,436,652		
	一般建築及設備	2,436,652	3.58%		-		7	2,436,652		

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	65,660,848	-	-	65,563,348	-
一般行政	97,500	-	-	-	-
行政管理	97,500	-	-	-	-
一般建築及設備	30,886,307	-	-	30,886,307	-
一般建築及設備	30,886,307	-	-	30,886,307	-
小計	30,983,807	-	-	30,886,307	-
保留數					
一般建築及設備	34,677,041	-	-	34,677,041	-
一般建築及設備	34,677,041	-	-	34,677,041	-
保留小計	34,677,041	-	-	34,677,041	-

臺中市風景區管理所

人事費明細表

中華民國110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	9,280,020	160,000	9,440,020	9,587,987	147,967	1.57%	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	807,009	-370,971	-31.49%	3	2	
三、獎金	2,178,751	-	2,178,751	2,333,729	154,978	7.11%			
四、其他給與	272,000	-	272,000	273,898	1,898	0.7%			
五、加班值班費	537,751	-	537,751	434,436	-103,315	-19.21%			
六、退休離職儲金	918,816	-	918,816	906,098	-12,718	-1.38%			
七、保險	944,682	-	944,682	996,627	51,945	5.5%			
合計	15,310,000	160,000	15,470,000	15,339,784	-130,216	-0.84%	17	16	

臺中市風景區管理所

人事費明細表

中華民國110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	-	1,170,979	1,170,979	1,170,979	-	0.00%	-	-	
一、其他給與	-	315,375	315,375	315,375	-	0.00%	-	-	
二、退休退職給付	-	855,604	855,604	855,604	-	0.00%	-	-	
合 計	-	1,170,979	1,170,979	1,170,979	-	0.00%	-	-	

臺中市風景區管理所
統籌支撥科目支出明細表
中華民國110年度

單位:新臺幣元

項目	補助款				退休及撫卹金			
	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計
合計					855,604			855,604
公務人員退休及撫卹 給付					855,604			855,604
公務人員各項補助及 慰問金								

臺中市風景區管理所
統籌支撥科目支出明細表
中華民國110年度

單位:新臺幣元

項目	補助及慰問金				準備金			
	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計
合計	315,375			315,375				
公務人員退休及撫卹 給付								
公務人員各項補助及 慰問金	315,375			315,375				

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											
	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	投資及增資		
對企業					對非家庭及民間機構	對政府	對國外	對營業基金		對非營業特種基金	對民間企業	
總計	24,500	18,674							43,174			
01一般公共事務												
02防衛												
03公共秩序與安全												
04教育	203								315			
05保健												
06社會安全與福利	968								856			
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	23,329	18,674							42,003			
14環境保護												
15其他支出												

區管理所

濟性綜合分類表

110年度

單位：新臺幣千元

資 本 支 出													總 計	
資 本 移 轉				本 土 地 購 入	無 形 資 產 購 入	固 定 資 本 形 成						資 本 支 出 合 計		
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
								65,563			98		65,661	108,835
														315
														856
								65,563			98		65,661	107,664

臺中市風景區管理所

平衡表

中華民國110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	644,853,067	629,862,400	負債	18,842,863	14,193,779
流動資產	18,842,863	14,193,779	流動負債	5,842,872	370,861
專戶存款	18,842,863	14,193,779	應付代收款	5,842,872	370,861
固定資產	626,010,204	615,668,621	其他負債	12,999,991	13,822,918
土地	69,912,332	53,016,140	存入保證金	12,999,991	13,822,918
土地改良物	54,357,744	42,163,686	淨資產	626,010,204	615,668,621
累計折舊－土地改良物	-37,891,368	-36,035,162	資產負債淨額	626,010,204	615,668,621
房屋建築及設備	607,632,999	597,129,499	資產負債淨額	626,010,204	615,668,621
累計折舊－房屋建築及設備	-183,316,336	-164,945,068			
機械及設備	114,132,039	113,476,068			
累計折舊－機械及設備	-31,501,235	-19,241,633			
交通及運輸設備	5,390,011	5,342,243			
累計折舊－交通及運輸設備	-4,671,318	-4,445,614			
雜項設備	68,239,051	60,023,318			
累計折舊－雜項設備	-36,273,715	-30,814,856			
合 計	644,853,067	629,862,400	合 計	644,853,067	629,862,400
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	4,289,193	5,142,079	應付保證品	4,289,193	5,142,079
債權憑證	-	-	待抵銷債權憑證	-	-

臺中市風景區管理所

收入支出表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	小 計	合 計
收入	-	176,337,200
公庫撥入數	150,188,044	-
罰款及賠償收入	189,833	-
規費收入	28,000	-
財產收益	361,813	-
補助及協助收入	8,486,317	-
捐獻及贈與收入	17,046,192	-
其他收入	37,001	-
支出	-	177,628,199
繳付公庫數	9,252,964	-
人事支出	16,510,763	-
業務支出	111,754,403	-
財產損失	19,109	-
折舊、折耗及攤銷	40,090,960	-
收支餘絀	-	-1,290,999

臺中市風景區管理所
平衡表科目明細表
中華民國110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	-	18,842,863	
			140101土地	-	69,912,332	
			140201土地改良物	-	54,357,744	
			140202累計折舊－土地改良物	-	-37,891,368	
			140401房屋建築及設備	-	607,632,999	
			140402累計折舊－房屋建築及設備	-	-183,316,336	
			140501機械及設備	-	114,132,039	
			140502累計折舊－機械及設備	-	-31,501,235	
			140601交通及運輸設備	-	5,390,011	
			140602累計折舊－交通及運輸設備	-	-4,671,318	
			140701雜項設備	-	68,239,051	
			140702累計折舊－雜項設備	-	-36,273,715	
			190301保證品	-	4,289,193	
			210302應付代收款	-	5,842,872	
			21030201公保	12,208	-	
			21030203健保費	207,070	-	
			21030204勞保費	89,170	-	
			21030205勞工退休金	142,812	-	
			21030299代辦經費	5,391,612	-	
			280301存入保證金	-	12,999,991	
			28030102履約保證金	4,487,531	-	
			28030103差額保證金	580,000	-	
			28030104保固金	7,932,460	-	
			290301應付保證品	-	4,289,193	
			310101資產負債淨額	-	626,010,204	

臺中市風景區管理所
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
中華民國110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	53,016,140	0	16,896,192	0	0	69,912,332
土地改良物	42,163,686	-36,035,162	12,194,058	0	-1,856,206	16,466,376
房屋建築及設備	597,129,499	-164,945,068	10,503,500	0	-18,371,268	424,316,663
機械及設備	113,476,068	-19,241,633	2,272,424	1,616,453	-12,259,602	82,630,804
交通及運輸設備	5,342,243	-4,445,614	47,768	0	-225,704	718,693
雜項設備	60,023,318	-30,814,856	8,537,982	322,249	-5,458,859	31,965,336
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	871,150,954	-255,482,333	50,451,924	1,938,702	-38,171,639	626,010,204
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	15,389,823	15,389,823	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
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	0	0	15,389,823	15,389,823	0	0
合 計	871,150,954	-255,482,333	65,841,747	17,328,525	-38,171,639	626,010,204

備註：

- 一、本年度成本變動「增加數」65,841,747元=預算採購增加金額20,671,481元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額45,170,266元。
- 二、設備及投資預算執行增加金額108,047,169元=本年度預算執行金額30,983,807元+以前年度保留預算執行金額77,063,362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20,671,481元較設備及投資預算執行增加金額108,047,169元減少87,375,688元，因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工程案，主係維持公共設施正常可用狀態，屬設施維修不具經濟效益，故不列財產帳。
- 四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額45,170,266元，係：
 - (一)由其他機關撥入12,884,251元。
 - (二)購建中固定資產15,389,823元，已完工轉列正式固定資產科目。
 - (三)以前年度設備及投資預算已實支，本年度補認列財產0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。】
 - (四)土地公告現值調整增加0元。
 - (五)受贈16,896,192元。

臺中市風景區管理所
決算與會計收支對照表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	9,252,964	167,084,236	176,337,200	收入
		150,188,044	150,188,044	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	189,833		189,833	罰款及賠償收入
規費收入	28,000		28,000	規費收入
財產收入	361,813		361,813	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	8,486,317		8,486,317	補助及協助收入
捐獻及贈與收入	150,000	16,896,192	17,046,192	捐獻及贈與收入
工程受益費收入				工程受益費收入
自治稅捐收入				自治稅捐收入
其他收入	37,001		37,001	其他收入
歲出	108,835,237	68,792,962	177,628,199	支出
		9,252,964	9,252,964	繳付公庫數
人事費	16,510,763		16,510,763	人事支出
業務費	26,663,626	85,090,777	111,754,403	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資	65,660,848	-65,660,848		
		19,109	19,109	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		40,090,960	40,090,960	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-99,582,273	98,291,274	-1,290,999	收支餘絀

備註：

1. 公庫撥入數調整數150,188,044元，詳公庫撥入數分析表。
2. 捐獻及贈與收入16,896,192元，係企業捐贈土地。
3. 繳付公庫數調整數9,252,964元，詳繳付公庫數分析表。
4. 業務支出調整數85,090,777元=屬設備及投資惟不列為固定資產87,375,688元-110年度業務費預算保留數2,284,911元。
5. 設備及投資調整數65,660,848元，詳歲出用途別累計表。
6. 財產損失調整數19,109元，係固定資產報廢損失。
7. 折舊、折耗及攤銷調整數40,090,960元=固定資產提列折舊數40,090,960元。

臺中市風景區管理所

現金出納表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	14,193,779
(一) 專戶存款	14,193,779
(二) 各機關現金	
(三) 各機關現金-在途現金	
二、本期收入	152,508,797
(一) 本年度歲入	9,252,964
1. 實現數	9,252,964
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	9,252,964
2. 應收數	
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	
3. 保留數	
(二) 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(-)	
(三) 歲入保留數	
1. 以前年度轉入實現數	
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	
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(-)	
(四) 應收稅款淨(增)減數	
(五) 應收帳款淨(增)減數—扣除歲入應收數	
(六) 應收剔除經費淨(增)減數	
(七) 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(-)	
(八) 應付代收款淨增(減)數	5,472,011
(九) 其他應付款淨增(減)數—扣除106(含)年度以前歲出保留數	
(十) 預收款淨增(減)數	
(十一) 預收其他基金款淨增(減)數	

臺中市風景區管理所

現金出納表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項目及摘要	金額
(十二) 預收其他政府款淨增(減)數	
(十三) 其他流動負債淨增(減)數	
(十四) 應付租賃款淨增(減)數—扣除以公庫撥入數償還數	
(十五) 遞延收入淨增(減)數	
(十六) 存入保證金淨增(減)數	-822,927
(十七) 應付保管款淨增(減)數	
(十八) 暫收款淨增(減)數	
(十九) 公庫撥入數	150,188,044
1. 本年度歲出撥款	71,873,285
2. 以前年度歲出撥款	77,063,362
3. 退還以前年度歲入繳庫款	1,251,397
4. 退還以前年度預收繳庫款	
5. 收回以前年度歲出撥款(—)	
6. 墊付款	
(二十) 資產負債淨額淨增(減)數	-11,581,295
1. 審修淨增(減)列以前年度歲入實現數	
2. 審修淨減(增)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. 審修淨減(增)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. 審修淨減(增)列以前年度歲出保留數	
7. 審修增列應收剔除經費	
8. 配合特種基金審修項目調整長期投資	
9. 退還以前年度歲入繳庫數(—)	-1,251,397
10. 增列以前年度歲入待收繳數	
11. 註銷以前年度歲入待收繳數(—)	
12. 註銷以前年度歲入應收數(—)	
13. 註銷以前年度歲入保留數(—)	
14. 註銷以前年度歲出應付數	
15. 註銷以前年度歲出保留數	
16. 註銷以前年度已撥款數(—)	
17. 註銷應收剔除經費(—)	
18. 註銷材料(—)	
19. 註銷存出保證金(—)	
20. 補列材料	
21. 補列存出保證金	
22. 墊付各項支出及其轉正數	
23. 未涉公庫撥入數、繳付公庫數、應收(付)帳款之項目	-10,329,898
(1) 財產交易利益(損失)	-19,109
(2) 投資利益(損失)	
(3) 捐獻及贈與收入、其他收入(支出)	16,896,192

臺中市風景區管理所

現金出納表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(4) 其他利息(-)	
(5) 折舊、折耗及攤銷(-)	-40,090,960
(6) 其他影響非流動資產之項目	12,883,979
收 項 總 計	166,702,576
付項	
一、本期支出	147,859,713
(一) 本年度歲出	108,835,237
1. 實現數	71,873,285
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	20,671,481
(2) 償還租賃款、負債準備、其他長期負債	
(3) 其他	51,201,804
2. 應付數	
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	
3. 保留數	36,961,952
(二) 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(-)	
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	
4. 審修淨(增)減數	
5. 本年度新增應付數(-)	
(三) 歲出保留數	40,101,410
1. 以前年度轉入實現數	77,063,362
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	77,063,362
(2) 其他	
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(-)	-36,961,952
(四) 材料淨增(減)數	
(五) 預付款淨增(減)數	
(六) 預付其他基金款淨增(減)數	
(七) 預付其他政府款淨增(減)數	
(八) 抵繳收入實物淨增(減)數	
(九) 長期投資淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之長期投資	
(十) 固定資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之固定資產	-10,329,898

臺中市風景區管理所

現金出納表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(十一) 遞耗資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之遞耗資產	
(十二) 無形資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之無形資產	
(十三) 長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產淨增(減)數--墊付數及其轉正數	
(十四) 長期投資(採權益法)淨增(減)數--審修淨減(增)列以前年度實現數	
(十五) 長期投資(採權益法)淨增(減)數--審修淨減(增)列以前年度應收數	
(十六) 暫付款淨增(減)數	
(十七) 存出保證金淨增(減)數	
(十八) 什項資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之什項資產	
(十九) 繳付公庫數	9,252,964
1. 本年度歲入繳庫	9,252,964
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	
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	18,842,863
(一) 專戶存款	18,842,863
(二) 各機關現金	
(三) 各機關現金—在途現金	
付 項 總 計	166,702,576

臺中市風景區管理所 財產總目錄總表

中華民國110年12月31日

分 類	項 目	單 位	數 量	價 值(新臺幣元)	備 註
土 地	地	筆	290	69912332	
		公頃	27.271317		
土 地 改 良 物		個	30	16466376	
房屋建築 及 設 備	辦公房屋	棟	3	424316663	
		平方公尺	12914.79		
	宿 舍	棟			
		平方公尺			
	其 他	個	521		
		平方公尺	637.61		
機 械 及 設 備		件	118	82630804	
交通及運 輸 設 備	船	艘	1	718693	
	飛 機	架			
	汽(機)車	輛	7		
	其 他	件	17		
雜項設備	圖 書	冊(套)		31965336	
	博 物	件	10		
	其 他	件	227		
有 價 證 券		股			
		張			
權	利		1		
其 他					
總 值				626010204	

製表

覆核

主辦財產
管理人員

主辦會
計人員

機關
首長

說明:1.本表數字必須與當年度決算數字相符。

2.土地詳計筆數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。

3.房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。

4.有價證券詳填證券明稱及數量於備註欄。

5.本表房屋建築及設備欄位定義如下:

(1)辦公房屋：房屋建築及設備財產編號：20101至20105。

(2)宿舍：房屋建築及設備財產編號：20106。

(3)其他：房屋建築及設備財產編號：20107、20201至20205。

臺中市風景區管理所 珍貴動產、不動產目錄總表

中華民國110年12月31日

分 類 項 目	單 位	數 量	價 值(新臺幣元)	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			
		平方公尺			
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)			
	博 物	件			
	其 他	件			
有 價 證 券	股				
	張				
權	利				
其 他					
總		值	0		

製表

覆核

主辦財產
管理人員

主辦會
計人員

機關
首長

說明:1.本表數字必須與當年度決算數字相符。

2.土地詳計筆數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。

3.房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。

4.有價證券詳填證券明稱及數量於備註欄。

5.本表房屋建築及設備欄位定義如下:

(1)辦公房屋：房屋建築及設備財產編號：20101至20105。

(2)宿舍：房屋建築及設備財產編號：20106。

(3)其他：房屋建築及設備財產編號：20107、20201至20205。

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 110 年度

決（審）議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項次	內 容	
壹	110年度總預算案（含追加、減預算案） 本預算： 歲入部分：照案通過。 歲出部分：照案通過。附帶決議： 「風景區管理業務-風景區管理」：請觀光旅遊局將 「大坑都會森林環境教育與旅客服務中心BOT案辦理 都市計畫變更及地質鑽探」之詳細計畫送本會全體議 員。 追加(減)預算： 照案通過。	遵照辦理，本案業以109年12月1日府授觀 景管字第1090293361號函復議員在案。
貳	109年度總決算審核報告 照案通過。	

主辦會計人員：

兼任會計員張淑雯

機關長官：

臺中市風景區管理處所長林政勳