

中華民國 111 年度  
(111年 1 月 1 日至 111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111年度單位決算 目 次

一、總說明	第 1頁至第 6頁
二、決算報表	
(一)主要表	
1.歲入來源別決算表	第 7頁至第12頁
2.歲出機關別決算表	第13頁至第16頁
3.以前年度歲入來源別轉入數決算表	第--頁至第--頁
4.以前年度歲出機關別轉入數決算表	第17頁至第18頁
(二)附屬表	
1.歲出用途別科目分析表	第19頁至第22頁
2.歲出用途別決算累計表	第23頁至第24頁
3.繳付公庫數分析表	第25頁至第26頁
4.公庫撥入數分析表	第27頁至第30頁
5.歲入保留分析表	第31頁至第31頁
6.歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表	第32頁至第32頁
7.歲出保留分析表	第33頁至第34頁
8.歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表	第35頁至第35頁
9.歲出資本支出分析表	第36頁至第37頁
10.人事費明細表	第38頁至第39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40頁至第41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42頁至第43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111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44頁至第44頁
2. 收入支出表	第45頁至第45頁
(二)附屬表	
1. 平衡表科目明細表	第46頁至第46頁
2. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第47頁至第48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49頁至第49頁
2. 現金出納表	第50頁至第53頁 第54頁至第55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56頁至第56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 111 年度

### 一、財務報告之簡述

#### (一)歲入部分-本年度：

本年度歲入預算數 19,462,000 元，執行結果，決算實現數 15,210,723 元，保留數 662,509 元，決算合計數 15,873,232 元，占預算數 81.56%。

1. 罰金罰鍰及怠金：預算數 9,000 元，決算數 30,000 元，超收 21,000 元，決算數占預算數 333.33%，主要係違反傳染病防治法案件罰鍰，依實際收入繳庫。
2. 賠償收入：預算數 0 元，決算數 90,139 元，主要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 30,700 元，主要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 547,000 元，決算數 621,027 元，超收 74,027 元，決算數占預算數 113.53%，主要係遊客服務中心權利金收入所致，依實際收入繳庫。
5. 廢舊物資售價：預算數 0 元，決算數 91,490 元，主要係財產拍賣所得，未列預算如數繳庫。
6. 上級政府補助收入：預算數 18,700,000 元，決算實現數 14,183,867 元，保留數 662,509 元，決算合計數 14,846,376 元，短收 3,853,624 元，決算數占預算數 79.39%，主要係補助款依工程實際發包數撥補所致。
7. 捐獻收入：預算數 150,000 元，決算數 150,000 元，決算數占預算數 100.00%，主要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 56,000 元，決算數 13,500 元，短收 42,500 元，決算數占預算數 24.11%，主要係零星雜項收入不如預期所致，依實際收入繳庫。

#### (二)歲出部分-本年度：

本年度歲出預算數 126,730,000 元(不含統籌支撥科目 995,188 元)，決算實現數 105,031,430 元，保留數 16,499,687 元，決算合計數 121,531,117 元，占預算數 95.9%，賸餘數 5,198,883 元。

1. 行政管理：預算數 24,934,000 元，決算數 24,777,621 元，賸餘數 156,379 元，執行率 99.37%。
2. 風景區管理：預算數 19,796,000 元，決算數 18,620,038 元，保留數 444,000 元，決算合計數 19,064,038 元，賸餘數 731,962 元，執行率 96.3%。
3. 一般建築及設備：預算數 82,000,000 元，決算數 61,633,771 元，保留數 16,055,687 元，決算合計數 77,689,458 元，賸餘數 4,310,542 元，執行率 94.74%。
4. 公務人員退休及撫卹給付：庫撥數 659,928 元，與決算實現數同。

# 臺中市風景區管理所

## 總 說 明

中華民國 111 年度

5. 公務人員各項補助：庫撥數 335,260 元，與決算實現數同。

### (三) 歲出部分-以前年度：

以前年度轉入數 38,891,749 元，執行結果，決算實現數 37,037,480 元，註銷數 49,422 元，轉入下年度執行數 1,804,847 元。

1. 107 年度風景區管理：以前年度轉入數 430,797 元，執行結果，實現數 124,950 元，轉入下年度繼續執行數 305,847 元。

2. 109 年度風景區管理：以前年度轉入數 1,499,000 元，執行結果，實現數 0 元，轉入下年度繼續執行數 1,499,000 元。

3. 110 年度風景區管理：以前年度轉入數 2,284,911 元，執行結果，實現數 2,284,911 元，轉入下年度繼續執行數 0 元。

4. 110 年度一般建築及設備：以前年度轉入數 34,677,041 元，執行結果，實現數 34,627,619 元，註銷數 49,422 元，轉入下年度繼續執行數 0 元。

### (四) 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 11,945,663 元：為專戶存款。

(2) 固定資產 598,070,181 元：其中含土地 69,158,818 元，土地改良物 12,664,121 元，房屋建築及設備 413,344,735 元，機械及設備 70,921,478 元，交通及運輸設備 2,919,419 元，雜項設備 29,061,610 元。

#### 2. 負債科目：

(1) 流動負債 766,053 元：為應付代收款 448,053 元，預收其他政府款 318,000 元。

(2) 其他負債 11,497,610 元：為存入保證金。

3. 淨資產 597,752,181 元：為資產減負債後之餘額。

4. 保證品及應付保證品 6,082,419 元。為廠商以定存單或銀行保證書等作為採購案件各項保證金。

## 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	11,945,663	18,842,863	-6,897,200	-36.6%	補助工程款

臺中市風景區管理所

總 說 明

中華民國 111 年度

					已估驗付款所致
2. 土地	69,158,818	69,912,332	-753,514	-1.08%	
3. 土地改良物	12,664,121	16,466,376	-3,802,255	-23.09%	提列折舊所致
4. 房屋建築及設備	413,344,735	424,316,663	-10,971,928	-2.59%	
5. 機械及設備	70,921,478	82,630,804	-11,709,326	-14.17%	
6. 交通及運輸設備	2,919,419	718,693	2,200,726	306.21%	臺中市風景區公共設施整建工程增加設備所致
7. 雜項設備	29,061,610	31,965,336	-2,903,726	9.08%	
8. 應付代收款	448,053	5,842,872	-5,394,819	-92.33%	補助工程款已估驗付款所致
9. 預收其他政府款	318,000	-	318,000	-%	預收海洋委員會 2022 年沙雕音樂季補助收入所致
10. 存入保證金	11,497,610	12,999,991	-1,502,381	-11.56%	
11. 資產負債淨額	597,752,181	626,010,204	-28,258,023	-4.51%	

(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、觀光環境整備優化，辦理大坑風景區觀光休憩空間再造及優化指標導覽系統工程，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 公里及建置 3-1 號步道約 0.35 公里等)，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 8 處及停車場 7 處)，以提供優質停車空間及良好休

臺中市風景區管理所  
總 說 明

中華民國 111 年度

憩環境。

3、本所舉辦主題活動辦理情形，分述如下：

- (1) 2022 大坑蝶螢嘉年華：本活動結合環境教育、生態解說及手作 DIY，於 4 月 16 日舉辦開幕式記者會，並辦理共計 4 場賞螢活動、4 場賞蝶活動，共吸引 1,100 人次參與。並首次與大玩台中 APP 結合，推出第二波線上集章活動，鼓勵民眾到大坑生態園區完成任務，即可獲得大坑商圈消費券及其他獎項，估計吸引 1,000 人次參與。
- (2) 2022 大安沙雕音樂季：於 111 年 6 月 11 日至 19 日舉辦為期 9 天的活動，以「異國風情」為主題創作，沙雕融入世界知名地標、古蹟、人文等特色主題，打造 11 座創意沙雕相互串聯，讓參與遊客從大安望眼看世界，並規劃一系列周邊活動，9 日展期估計吸引 18 萬觀光人次參加。
- (3) 大甲鐵砧山劍井午時水取水活動：於 111 年 6 月 3 日端午節舉辦，配合今年為壬寅虎年，規劃以「天中五瑞」為元素，以「午虎康」為主題，寓意五虎安康、有好康，現場安排有音樂演奏及取水儀式等活動，估計吸引 800 位民眾參加取水活動。
- (4) 2022 大安海觀光推廣活動：於 111 年 8 月 23 日至 10 月 15 日辦理多場次風箏衝浪教學課程及安心迴游之旅，透過帶狀活動深度學習風箏衝浪及體驗「安心迴游」生態遊程，整合海洋運動及在地漁村生活、生態、生產再創運動樂活新體驗型態，共吸引 23,000 人次參與。

(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。	

# 臺中市風景區管理所

## 總 說 明

中華民國 111 年度

<p>風景區管理</p>	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>3、大安濱海樂園水域救援安全維護工作。</p> <p>4、111 年大安海洋遊憩觀光創生計畫。</p> <p>5、臺中市大安港媽祖主題園區 OT 前置作業計畫案。</p> <p>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。</p>	<p>依計畫執行。</p>	<p>1、第 1 至 4、6 項計畫均已執行完成。</p> <p>2、第 5 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 112 年底前完成。</p>	<p>依計畫積極辦理。</p>
<p>一般建築及設備</p>	<p>1、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。</p> <p>2、臺中市風景區公共設施維護修繕工程。</p> <p>3、臺中市風景區公共設施整建工程。</p> <p>4、大坑登山步道維護工程。</p> <p>5、大坑風景區觀光休憩空間再造及優化指標導覽系統工程。</p>	<p>依計畫執行。</p>	<p>1、第 1 至 3 項計畫均已執行完成。</p> <p>2、第 4 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 112 年中前陸續完成。</p> <p>3、第 5 項計畫，尚未完</p>	<p>依計畫積極辦理。</p>



臺中市風景區管理所  
總 說 明

中華民國 111 年度

			成決算，已 辦理預算保 留並持續辦 理中，預計 112年4月 前陸續完 成。	
--	--	--	--	--

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

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	762,000	18,700,000	19,462,000
				經常門總計	762,000	18,700,000	19,462,000
				經常門合計	762,000	18,700,000	19,462,000
02				0411000000 罰款及賠償收入	9,000	-	9,000
	078			0411221000 臺中市風景區管理所	9,000	-	9,000
		01		0411221010 罰金罰鍰及怠金	9,000	-	9,000
			01	0411221011 罰金罰鍰	9,000	-	9,000
			02	0411221030 賠償收入	-	-	-
			01	0411221031 一般賠償收入	-	-	-
03				0511000000 規費收入	-	-	-
	076			0511221000 臺中市風景區管理所	-	-	-
		01		0511221030 使用規費收入	-	-	-
			01	0511221037 服務費	-	-	-
04				0711000000 財產收入	547,000	-	547,000
	086			0711221000 臺中市風景區管理所	547,000	-	547,000
		01		0711221010 財產孳息	547,000	-	547,000

# 區管理所 別決算表

111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)		
15,210,723	-	662,509	15,873,232	-3,588,768	81.56%
15,210,723	-	662,509	15,873,232	-3,588,768	81.56%
15,210,723	-	662,509	15,873,232	-3,588,768	81.56%
120,139	-	-	120,139	111,139	1334.88%
120,139	-	-	120,139	111,139	1334.88%
30,000	-	-	30,000	21,000	333.33%
30,000	-	-	30,000	21,000	333.33%
90,139	-	-	90,139	90,139	-
90,139	-	-	90,139	90,139	-
30,700	-	-	30,700	30,700	-
30,700	-	-	30,700	30,700	-
30,700	-	-	30,700	30,700	-
30,700	-	-	30,700	30,700	-
712,517	-	-	712,517	165,517	130.26%
712,517	-	-	712,517	165,517	130.26%
621,027	-	-	621,027	74,027	113.53%

# 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	14,000	-	14,000
			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	-	18,700,000	18,700,000
	049			09112210000 臺中市風景區管理所	-	18,700,000	18,700,000
			01	09112210100 上級政府補助收入	-	18,700,000	18,700,000
			01	09112210102 計畫型補助收入	-	18,700,000	18,700,000
07				10110000000 捐獻及贈與收入	150,000	-	150,000
	018			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	56,000	-	56,000
	072			12112210000 臺中市風景區管理所	56,000	-	56,000

# 區管理所 別決算表

111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)		
46,084	-	-	46,084	32,084	329.17%
376,879	-	-	376,879	276,879	376.88%
198,064	-	-	198,064	-234,936	45.74%
91,490	-	-	91,490	91,490	-
91,490	-	-	91,490	91,490	-
14,183,867	-	662,509	14,846,376	-3,853,624	79.39%
14,183,867	-	662,509	14,846,376	-3,853,624	79.39%
14,183,867	-	662,509	14,846,376	-3,853,624	79.39%
14,183,867	-	662,509	14,846,376	-3,853,624	79.39%
150,000	-	-	150,000	-	100%
150,000	-	-	150,000	-	100%
150,000	-	-	150,000	-	100%
150,000	-	-	150,000	-	100%
13,500	-	-	13,500	-42,500	24.11%
13,500	-	-	13,500	-42,500	24.11%

# 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	56,000	-	56,000
		02		12112210210 其他雜項收入	56,000	-	56,000

# 區管理所 別決算表

111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)		
13,500	-	-	13,500	-42,500	24.11%
13,500	-	-	13,500	-42,500	24.11%



# 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	95,789,188	31,936,000	127,725,188
11				00110000000 臺中市政府觀光旅遊局主管	94,794,000	31,936,000	126,730,000
	002			00112210000 臺中市風景區管理所	94,794,000	31,936,000	126,730,000
				經常門合計	42,694,000	1,936,000	44,630,000
				資本門合計	52,100,000	30,000,000	82,100,000
		01		59112210100 一般行政	24,598,000	336,000	24,934,000
			01	59112210101 行政管理	24,598,000	336,000	24,934,000
				100000人事費	15,802,000	336,000	16,138,000
				200000業務費	8,696,000	-	8,696,000
				300000設備及投資*	100,000	-	100,000
		02		59112210800 風景區管理業務	18,196,000	1,600,000	19,796,000
			01	59112210801 風景區管理	18,196,000	1,600,000	19,796,000
				200000業務費	18,196,000	1,600,000	19,796,000
		03		59112219000 一般建築及設備	52,000,000	30,000,000	82,000,000
			01	59112219001 一般建築及設備*	52,000,000	30,000,000	82,000,000

# 區管理所 別決算表

111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)			
106,026,618	-	16,499,687	122,526,305	-5,198,883	95.93%	
105,031,430	-	16,499,687	121,531,117	-5,198,883	95.9%	
105,031,430	-	16,499,687	121,531,117	-5,198,883	95.9%	
43,301,026	-	444,000	43,745,026	-884,974	98.02%	
61,730,404	-	16,055,687	77,786,091	-4,313,909	94.75%	
24,777,621	-	-	24,777,621	-156,379	99.37%	
24,777,621	-	-	24,777,621	-156,379	99.37%	
16,124,651	-	-	16,124,651	-13,349	99.92%	預算增減數336,000元=調整公務員工待遇準備336,000元
8,556,337	-	-	8,556,337	-139,663	98.39%	
96,633	-	-	96,633	-3,367	96.63%	
18,620,038	-	444,000	19,064,038	-731,962	96.3%	
18,620,038	-	444,000	19,064,038	-731,962	96.3%	
18,620,038	-	444,000	19,064,038	-731,962	96.3%	預算增減數1,600,000元=追加減預算數1,600,000元
61,633,771	-	16,055,687	77,689,458	-4,310,542	94.74%	
61,633,771	-	16,055,687	77,689,458	-4,310,542	94.74%	

# 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	30,000,000	82,000,000
25				00700000000	統籌支撥科目主管	995,188	-	995,188
	001			0070a020000	公務人員退休及撫卹給付	659,928	-	659,928
		01		7670a020900	公務人員退休及撫卹給付	659,928	-	659,928
			01	7670a020901	公務人員退休及撫卹給付	659,928	-	659,928
				100000	人事費	659,928	-	659,928
	002			0070a030000	公務人員各項補助及慰問金	335,260	-	335,260
		02		8970a030900	公務人員各項補助及慰問金	335,260	-	335,260
			02	8970a030902	公務人員各項補助	335,260	-	335,260
				100000	人事費	335,260	-	335,260

# 區管理所 別決算表

111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)			
61,633,771	-	16,055,687	77,689,458	-4,310,542	94.74%	預算增減數 30,000,000元=追加 減預算數 30,000,000元
995,188	-	-	995,188	-	100%	
659,928	-	-	659,928	-	100%	
659,928	-	-	659,928	-	100%	
659,928	-	-	659,928	-	100%	
659,928	-	-	659,928	-	100%	
335,260	-	-	335,260	-	100%	
335,260	-	-	335,260	-	100%	
335,260	-	-	335,260	-	100%	
335,260	-	-	335,260	-	100%	
335,260	-	-	335,260	-	100%	

# 臺中市風景 以前年度歲出機關

中華民國

經資門併計

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	-	38,891,749	-	49,422
					經資門總計	-	38,891,749	-	49,422
					經常門合計	-	4,214,708	-	-
					資本門合計	-	34,677,041	-	49,422
107					107年度小計	-	430,797	-	-
	11				臺中市政府觀光旅遊局主管	-	430,797	-	-
		221			臺中市風景區管理所	-	430,797	-	-
			08		風景區管理業務	-	430,797	-	-
				01	風景區管理	-	430,797	-	-
					業務費	-	430,797	-	-
109					109年度小計	-	1,499,000	-	-
	11				臺中市政府觀光旅遊局主管	-	1,499,000	-	-
		221			臺中市風景區管理所	-	1,499,000	-	-
			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	-	-
110					110年度小計	-	36,961,952	-	49,422
	11				臺中市政府觀光旅遊局主管	-	36,961,952	-	49,422
		221			臺中市風景區管理所	-	36,961,952	-	49,422
			08		風景區管理業務	-	2,284,911	-	-
				01	風景區管理	-	2,284,911	-	-
					業務費	-	2,284,911	-	-
			90		一般建築及設備	-	34,677,041	-	49,422
				01	一般建築及設備*	-	34,677,041	-	49,422
					設備及投資*	-	34,677,041	-	49,422

區管理所

別轉入數決算表

111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
-	37,037,480	-	-	-	1,804,847
-	37,037,480	-	-	-	1,804,847
-	2,409,861	-	-	-	1,804,847
-	34,627,619	-	-	-	-
-	124,950	-	-	-	305,847
-	124,950	-	-	-	305,847
-	124,950	-	-	-	305,847
-	124,950	-	-	-	305,847
-	124,950	-	-	-	305,847
-	124,950	-	-	-	305,847
-	-	-	-	-	1,499,000
-	-	-	-	-	1,499,000
-	-	-	-	-	1,499,000
-	-	-	-	-	1,499,000
-	-	-	-	-	1,499,000
-	36,912,530	-	-	-	-
-	36,912,530	-	-	-	-
-	36,912,530	-	-	-	-
-	2,284,911	-	-	-	-
-	2,284,911	-	-	-	-
-	2,284,911	-	-	-	-
-	34,627,619	-	-	-	-
-	34,627,619	-	-	-	-
-	34,627,619	-	-	-	-

# 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	16,124,651	27,620,375	-	-	43,745,026
	001			00112210000 臺中市風景區管理所	16,124,651	27,620,375	-	-	43,745,026
		01		591122103590100 一般行政	16,124,651	8,556,337	-	-	24,680,988
			01	591122103590101 行政管理	16,124,651	8,556,337	-	-	24,680,988
		02		591122103590800 風景區管理業務	-	18,620,038	-	-	18,620,038
			01	591122103590801 風景區管理	-	18,620,038	-	-	18,620,038
		03		591122103599000 一般建築及設備	-	-	-	-	-
			01	591122103599001 一般建築及設備	-	-	-	-	-
				小計	16,124,651	27,176,375	-	-	43,301,026
				保留數					
		01		591122103590800 風景區管理業務	-	444,000	-	-	444,000
			01	591122103590801 風景區管理	-	444,000	-	-	444,000
		02		591122103599000 一般建築及設備	-	-	-	-	-
			01	591122103599001 一般建築及設備	-	-	-	-	-
				保留小計	-	444,000	-	-	444,000
02				0070000000 統籌支撥科目主管	995,188	-	-	-	995,188
	001			0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	659,928	-	-	-	659,928
		01		7670a0206760900 公務人員退休及撫卹給付	659,928	-	-	-	659,928
			01	7670a0206760901 公務人員退休及撫卹給付	659,928	-	-	-	659,928
				小計	659,928	-	-	-	659,928
	002			0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	335,260	-	-	-	335,260
		01		8970a0309890900 公務人員各項補助及慰問金	335,260	-	-	-	335,260
			01	8970a0309890902 公務人員各項補助	335,260	-	-	-	335,260

區管理所  
科目分析表

111 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	
-	-	77,786,091	-	77,786,091	121,531,117
-	-	77,786,091	-	77,786,091	121,531,117
-	-	96,633	-	96,633	24,777,621
-	-	96,633	-	96,633	24,777,621
-	-	-	-	-	18,620,038
-	-	-	-	-	18,620,038
-	-	61,633,771	-	61,633,771	61,633,771
-	-	61,633,771	-	61,633,771	61,633,771
-	-	61,730,404	-	61,730,404	105,031,430
-	-	-	-	-	444,000
-	-	-	-	-	444,000
-	-	16,055,687	-	16,055,687	16,055,687
-	-	16,055,687	-	16,055,687	16,055,687
-	-	16,055,687	-	16,055,687	16,499,687
-	-	-	-	-	995,188
-	-	-	-	-	659,928
-	-	-	-	-	659,928
-	-	-	-	-	659,928
-	-	-	-	-	659,928
-	-	-	-	-	335,260
-	-	-	-	-	335,260
-	-	-	-	-	335,260



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	335,260	-	-	-	335,260
				合 計	17,119,839	27,620,375	-	-	44,740,214

區管理所  
科目分析表

111 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	
		77,786,091		77,786,091	335,260
					122,526,305

臺中市風景區管理所  
歲出用途別決算累計表  
中華民國111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	16,124,651			659,928
1015 法定編制人員待遇	10,016,288			
1025 技工及工友待遇	827,520			
1030 獎金	2,324,174			
1035 其他給與	274,275			
1040 加班值班費	461,225			
1045 退休退職給付				659,928
1050 退休離職儲金	1,125,156			
1055 保險	1,096,013			
2000 業務費	8,556,337	18,620,038		
2003 教育訓練費	6,069			
2006 水電費		2,367,527		
2009 通訊費		41,368		
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	244,392		
2027 保險費	13,018			
2030 兼職費	42,000			
2033 臨時人員酬金	8,103,496			
2036 按日按件計資酬金		66,500		
2051 物品	80,000	294,089		
2054 一般事務費		15,181,788		
2066 車輛及辦公器具養護費	103,700			
2069 設施及機械設備養護費		397,374		
2072 國內旅費	106,200			
2093 特別費	72,000			
3000 設備及投資	96,633		61,633,771	
3015 公共建設及設施費			61,633,771	
3035 雜項設備費	96,633			
小計	24,777,621	18,620,038	61,633,771	659,928
保留數				
2000 業務費		444,000		
2054 一般事務費		444,000		
3000 設備及投資			16,055,687	
3015 公共建設及設施費			16,055,687	
保留小計		444,000	16,055,687	
合計	24,777,621	19,064,038	77,689,458	659,928

臺中市風景區管理所  
歲出用途別決算累計表  
中華民國111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	335,260	17,119,839	
1015 法定編制人員待遇		10,016,288	
1025 技工及工友待遇		827,520	
1030 獎金		2,324,174	
1035 其他給與	335,260	609,535	
1040 加班值班費		461,225	
1045 退休退職給付		659,928	
1050 退休離職儲金		1,125,156	
1055 保險		1,096,013	
2000 業務費		27,176,375	
2003 教育訓練費		6,069	
2006 水電費		2,367,527	
2009 通訊費		41,368	
2018 資訊服務費		3,000	
2021 其他業務租金		24,000	
2024 稅捐及規費		274,246	
2027 保險費		13,018	
2030 兼職費		42,000	
2033 臨時人員酬金		8,103,496	
2036 按日按件計資酬金		66,500	
2051 物品		374,089	
2054 一般事務費		15,181,788	
2066 車輛及辦公器具養護費		103,700	
2069 設施及機械設備養護費		397,374	
2072 國內旅費		106,200	
2093 特別費		72,000	
3000 設備及投資		61,730,404	
3015 公共建設及設施費		61,633,771	
3035 雜項設備費		96,633	
小計	335,260	106,026,618	
保留數			
2000 業務費		444,000	
2054 一般事務費		444,000	
3000 設備及投資		16,055,687	
3015 公共建設及設施費		16,055,687	
保留小計		16,499,687	
合計	335,260	122,526,305	

# 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)
			合計	15,210,723
本年度	15,210,723	0	0	0
04000000 罰款及賠償收入	120,139	0	0	0
05000000 規費收入	30,700	0	0	0
07000000 財產收入	712,517	0	0	0
09000000 補助及協助收入	14,183,867	0	0	0
10000000 捐獻及贈與收入	150,000	0	0	0
12000000 其他收入	13,500	0	0	0
預收款－墊付案	0	0	0	0

# 區管理所 數分析表

111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	318,000	0	15,528,723
0	0	0	0	15,210,723
0	0	0	0	120,139
0	0	0	0	30,700
0	0	0	0	712,517
0	0	0	0	14,183,867
0	0	0	0	150,000
0	0	0	0	13,500
0	0	318,000	0	318,000

# 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)
合計	143,064,098	0	0	0
本年度	106,026,618	0	0	0
一、本年度經費	105,031,430	0	0	0
0359010100 行政管理	24,680,988	0	0	0
0359010100* 行政管理	96,633	0	0	0
0359080100 風景區管理	18,620,038	0	0	0
0359900100* 一般建築及設備	61,633,771	0	0	0
二、統籌科目	995,188	0	0	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	659,928	0	0	0
0989090200 公務人員各項補助	335,260	0	0	0
以前年度	37,037,480	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	37,037,480	0	0	0
107年度 0361080100 風景區管理	124,950	0	0	0
109年度 0359080100 風景區管理				
110年度 0359080100 風景區管理	2,284,911	0	0	0
110年度 0359900100* 一般建築及設備	34,627,619	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

# 區管理所 數分析表

111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)		
17,246	0	318,000	0	0	143,399,344	18,304,534
0	0	0	0	0	106,026,618	16,499,687
0	0	0	0	0	105,031,430	16,499,687
0	0	0	0	0	24,680,988	0
0	0	0	0	0	96,633	0
0	0	0	0	0	18,620,038	444,000
0	0	0	0	0	61,633,771	16,055,687
0	0	0	0	0	995,188	0
0	0	0	0	0	659,928	0
0	0	0	0	0	335,260	0
17,246	0	0	0	0	37,054,726	1,804,847
0	0	0	0	0	37,037,480	1,804,847
0	0	0	0	0	124,950	305,847
						1,499,000
0	0	0	0	0	2,284,911	0
0	0	0	0	0	34,627,619	0
17,246	0	0	0	0	17,246	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)
110年度 04030100 一般賠償收入	0	0	0	0
墊付款	0	0	0	0
111B002 2022大安沙雕音樂季	0	0	0	0

# 區管理所 數分析表

111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)		
17,246	0	0	0	0	17,246	0
0	0	318,000	0	0	318,000	0
0	0	318,000	0	0	318,000	0

## 臺中市風景區管理所

## 歲入保留分析表

中華民國111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	%	
111	合計	-	662,509	662,509		3.54% 觀光前瞻建設計畫-大坑風景區觀光休憩空間再造及優化指標導覽系統補助款尚未完工，致尚未繳納、撥款，仍需辦理保留。
	111年度小計	-	662,509	662,509		
	補助及協助收入	-	662,509	662,509		
	上級政府補助收入	-	662,509	662,509		
	計畫型補助收入	-	662,509	662,509		

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111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	%	
111	合計	-3,588,768		
	111年度經常門小計	-3,588,768		
	罰款及賠償收入	111,139		
	罰金罰鍰及息金	21,000		
	罰金罰鍰	21,000	233.33%	餘絀21,000元:主要係違反傳染病防治法案件罰鍰,依實際收入繳庫。
	賠償收入	90,139		
	一般賠償收入	90,139		餘絀90,139元:主要係違約致沒入懲罰違約金,未列預算如數繳庫。
	規費收入	30,700		
	使用規費收入	30,700		
	服務費	30,700		餘絀30,700元:主要係辦理活動報名費收入,依實際收入繳庫。
	財產收入	165,517		
	財產孳息	74,027		
	利息收入	32,084	229.17%	餘絀32,084元:主要係公庫存款利息收入所致,依實際收入繳庫。
	權利金	276,879	276.88%	餘絀276,879元:主要係遊客服務中心權利金收入所致,依實際收入繳庫。
	租金收入	-234,936	-54.26%	餘絀234,936元:主要係遊客服務中心租金收入不如預期所致。
	廢舊物資售價	91,490		
	廢舊物資售價	91,490		餘絀91,490元:主要係財產拍賣所得,未列預算如數繳庫。
	補助及協助收入	-3,853,624		
	上級政府補助收入	-3,853,624		
	計畫型補助收入	-3,853,624	-20.61%	餘絀3,853,624元:主要係大安海洋觀光遊憩創生計畫及大坑風景區觀光休憩空間再造及優化指標導覽系統工程補助款依工程實際發包數撥補所致。
	其他收入	-42,500		
	雜項收入	-42,500		
	其他雜項收入	-42,500	-75.89%	餘絀42,500元:主要係零星雜項收入不如預期所致,依實際收入繳庫。

# 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	%
107	合計		18,304,534	18,304,534	11.05%
	107年度經常門小計		305,847	305,847	71.00%
	其他經濟服務支出		305,847	305,847	71.00%
	風景區管理業務		305,847	305,847	71.00%
	風景區管理		305,847	305,847	71.00%
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%
	111	111年度經常門小計		444,000	444,000
	其他經濟服務支出		444,000	444,000	0.99%
	風景區管理業務		444,000	444,000	2.24%
	風景區管理		444,000	444,000	2.24%
111	111年度資本門小計		16,055,687	16,055,687	19.56%
	其他經濟服務支出		16,055,687	16,055,687	19.56%
	一般建築及設備		16,055,687	16,055,687	19.58%
	一般建築及設備		16,055,687	16,055,687	19.58%

# 區管理所 分析表

111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	C07	18,304,534	「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(經)305,847元;保留原因:營運移轉尚未完成,持續辦理中,預定113年1月15日前完成結算付款事宜。		
		305,847			
		305,847			
		305,847			
		305,847			
		305,847			
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)(經)1,499,000元;保留原因:營運移轉尚未完成,持續辦理中,預定113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			
		1,499,000			
經常門	C07	444,000	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(經)444,000元;保留原因:營運移轉尚未完成,持續辦理中,預定113年1月15日前完成結算付款事宜。		
		444,000			
		444,000			
		444,000			
		444,000			
		444,000			
資本門	A01	16,055,687	大坑登山步道維護工程12,734,401元;保留原因:本案於111年6月29日開工,工期248日曆天,預計112年3月3日完工,目前持續施工中,已完成委設案第1次付款,工程第2次估驗,後續款項將待廠商申請估驗及完工後,預計112年5月30日前完成撥付事宜。		
		16,055,687			
		16,055,687			
	A01	16,055,687			大坑風景區觀光休憩空間再造及優化指標導覽系統工程3,321,286元;保留原因:本案於111年1月10日開工,工期295日曆天,已完成委設案第一次付款,工程刻正執行中,後續款項將待工程結算完成後,預計112年4月30日前完成撥付事宜。
		12,734,401			
		3,321,286			

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 111 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	5,248,305	3.15%		884,974			4,363,331		
110	110年度合計	49,422	0.13%		-			49,422		
	110年度資本門小計	49,422	0.14%		-			49,422		
	其他經濟服務支出	49,422	0.14%		-			49,422		
	一般建築及設備	49,422	0.14%		-			49,422		
	一般建築及設備	49,422	0.14%		-		7	49,422		
111	111年度合計	5,198,883	4.07%		884,974			4,313,909		
	111年度經常門小計	884,974	1.94%		884,974			-		
	其他經濟服務支出	884,974	1.98%		884,974			-		
	一般行政	153,012	0.62%		153,012			-		
	行政管理	153,012	0.62%	2	13,349	實際進用員額較少致人事費節餘。		-		
				10	139,663			-		
	風景區管理業務	731,962	3.70%		731,962			-		
	風景區管理	731,962	3.70%	10	731,962			-		
	111年度資本門小計	4,313,909	5.25%		-			4,313,909		
	其他經濟服務支出	4,313,909	5.25%		-			4,313,909		
	一般行政	3,367	3.37%		-			3,367		
	行政管理	3,367	3.37%		-		8	3,367		
	一般建築及設備	4,310,542	5.26%		-			4,310,542		
	一般建築及設備	4,310,542	5.26%		-		7	4,310,542		

# 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	77,786,091	-	-	77,689,458	-
一般行政	96,633	-	-	-	-
行政管理	96,633	-	-	-	-
一般建築及設備	61,633,771	-	-	61,633,771	-
一般建築及設備	61,633,771	-	-	61,633,771	-
小計	61,730,404	-	-	61,633,771	-
保留數					
一般建築及設備	16,055,687	-	-	16,055,687	-
一般建築及設備	16,055,687	-	-	16,055,687	-
保留小計	16,055,687	-	-	16,055,687	-



## 臺中市風景區管理所

## 人事費明細表

中華民國111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	9,419,580	336,000	9,755,580	10,016,288	260,708	2.67%	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	827,520	-350,460	-29.75%	3	2	
三、獎金	2,207,826	-	2,207,826	2,324,174	116,348	5.27%			
四、其他給與	272,000	-	272,000	274,275	2,275	0.84%			
五、加班值班費	685,766	-	685,766	461,225	-224,541	-32.74%			
六、退休離職儲金	1,030,524	-	1,030,524	1,125,156	94,632	9.18%			
七、保險	1,008,324	-	1,008,324	1,096,013	87,689	8.7%			
合 計	15,802,000	336,000	16,138,000	16,124,651	-13,349	-0.08%	17	16	

## 臺中市風景區管理所

## 人事費明細表

中華民國111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	-	995,188	995,188	995,188	-	0.00%	-	-	
一、其他給與	-	335,260	335,260	335,260	-	0.00%	-	-	
二、退休退職給付	-	659,928	659,928	659,928	-	0.00%	-	-	
合 計	-	995,188	995,188	995,188	-	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111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					659,928			659,928
公務人員退休及撫卹 給付					659,928			659,928
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111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	335,260			335,260				
公務人員退休及撫卹 給付								
公務人員各項補助及 慰問金	335,260			335,260				

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	25,332	19,408							44,740			
01一般公共事務												
02防衛												
03公共秩序與安全												
04教育	270								335			
05保健												
06社會安全與福利	725								660			
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	24,337	19,408							43,745			
14環境保護												
15其他支出												

區管理所

濟性綜合分類表

111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								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		
								77,689			97		77,786	122,526
														335
														660
								77,689			97		77,786	121,531



## 臺中市風景區管理所

## 平衡表

中華民國111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	610,015,844	644,853,067	負債	12,263,663	18,842,863
流動資產	11,945,663	18,842,863	流動負債	766,053	5,842,872
專戶存款	11,945,663	18,842,863	應付代收款	448,053	5,842,872
固定資產	598,070,181	626,010,204	預收其他政府款	318,000	0
土地	69,158,818	69,912,332	其他負債	11,497,610	12,999,991
土地改良物	54,357,744	54,357,744	存入保證金	11,497,610	12,999,991
累計折舊－土地改良物	-41,693,623	-37,891,368	淨資產	597,752,181	626,010,204
房屋建築及設備	615,206,911	607,632,999	資產負債淨額	597,752,181	626,010,204
累計折舊－房屋建築及設備	-201,862,176	-183,316,336	資產負債淨額	597,752,181	626,010,204
機械及設備	116,088,533	114,132,039			
累計折舊－機械及設備	-45,167,055	-31,501,235			
交通及運輸設備	7,351,528	5,390,011			
累計折舊－交通及運輸設備	-4,432,109	-4,671,318			
雜項設備	72,965,468	68,239,051			
累計折舊－雜項設備	-43,903,858	-36,273,715			
合 計	610,015,844	644,853,067	合 計	610,015,844	644,853,067
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	6,082,419	4,289,193	應付保證品	6,082,419	4,289,193
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111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	159,101,702	176,337,200	-17,235,498
公庫撥入數	143,399,344	150,188,044	-6,788,700
罰款及賠償收入	120,139	189,833	-69,694
規費收入	30,700	28,000	2,700
財產收益	712,517	361,813	350,704
補助及協助收入	14,183,867	8,486,317	5,697,550
捐獻及贈與收入	150,000	17,046,192	-16,896,192
其他收入	505,135	37,001	468,134
支出	186,665,744	177,628,199	9,037,545
繳付公庫數	15,528,723	9,252,964	6,275,759
人事支出	17,119,839	16,510,763	609,076
業務支出	108,839,422	111,754,403	-2,914,981
財產損失	16,957	19,109	-2,152
折舊、折耗及攤銷	45,160,803	40,090,960	5,069,843
收支餘絀	-27,564,042	-1,290,999	-26,273,043

臺中市風景區管理所  
平衡表科目明細表  
中華民國111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	-	11,945,663	
			140101土地	-	69,158,818	
			140201土地改良物	-	54,357,744	
			140202累計折舊－土地改良物	-	-41,693,623	
			140401房屋建築及設備	-	615,206,911	
			140402累計折舊－房屋建築及設備	-	-201,862,176	
			140501機械及設備	-	116,088,533	
			140502累計折舊－機械及設備	-	-45,167,055	
			140601交通及運輸設備	-	7,351,528	
			140602累計折舊－交通及運輸設備	-	-4,432,109	
			140701雜項設備	-	72,965,468	
			140702累計折舊－雜項設備	-	-43,903,858	
			190301保證品	-	6,082,419	
			210302應付代收款	-	448,053	
			21030201公保	10,296	-	
			21030203健保費	210,754	-	
			21030204勞保費	80,873	-	
			21030205勞工退休金	146,130	-	
			211101預收其他政府款	-	318,000	
			280301存入保證金	-	11,497,610	
			28030102履約保證金	5,000,773	-	
			28030104保固金	6,496,837	-	
			290301應付保證品	-	6,082,419	
			310101資產負債淨額	-	597,752,181	

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111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	69,912,332	0	47,727	801,241	0	69,158,818
土地改良物	54,357,744	-37,891,368	0	0	-3,802,255	12,664,121
房屋建築及設備	607,632,999	-183,316,336	7,939,557	365,645	-18,545,840	413,344,735
機械及設備	114,132,039	-31,501,235	2,591,239	634,745	-13,665,820	70,921,478
交通及運輸設備	5,390,011	-4,671,318	2,503,858	542,341	239,209	2,919,419
雜項設備	68,239,051	-36,273,715	4,957,380	230,963	-7,630,143	29,061,610
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	919,664,176	-293,653,972	18,039,761	2,574,935	-43,404,849	598,070,181
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	4,759,972	4,759,972	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	4,759,972	4,759,972	0	0
合計	919,664,176	-293,653,972	22,799,733	7,334,907	-43,404,849	598,070,181

一、本年度成本變動「增加數」22,799,733元=預算採購增加金額17,422,837元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額616,924元+墊付案轉正、帳務修正、本年度付款並已列購建中固定資產轉正等增減金額4,759,972元。

二、設備及投資預算執行增加金額96,358,023元=本年度預算執行金額61,730,404元+以前年度保留預算執行金額34,627,619元。

三、預算採購增加金額17,422,837元較設備及投資預算執行增加金額96,358,023元減少78,935,186元，係：

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，因屬設施維護不具經濟效益，不列固定資產78,935,186元。

四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額616,924元，係：

(一)涉及收支餘絀者：

以代辦經費出帳491,635元。

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111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)		

(二)涉及淨資產者：

(1)由本市其他機關、基金(和平區公所除外)撥入77,562元。

(2)土地重估增值47,727元。

五、墊付案(預算科目：設備及投資，會計科目：固定資產)轉正、帳務修正、本年度付款並列購建中固定資產，已完工轉列正式固定資產科目或不具經濟效益無須登固定資產等增減金額共計4,759,972元，係：

本年度付款並列購建中固定資產，已完工轉列正式固定資產科目4,759,972元。

臺中市風景區管理所  
決算與會計收支對照表  
中華民國111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	15,873,232	143,228,470	159,101,702	收入
		143,399,344	143,399,344	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	120,139		120,139	罰款及賠償收入
規費收入	30,700		30,700	規費收入
信託管理收入				
財產收入	712,517		712,517	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	14,846,376	-662,509	14,183,867	補助及協助收入
捐獻及贈與收入	150,000		150,000	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	13,500	491,635	505,135	其他收入
歲出	122,526,305	64,139,439	186,665,744	支出
		15,528,723	15,528,723	繳付公庫數
人事費	17,119,839		17,119,839	人事支出
業務費	27,620,375	81,219,047	108,839,422	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資	77,786,091	-77,786,091		
		16,957	16,957	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		45,160,803	45,160,803	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-106,653,073	79,089,031	-27,564,042	收支餘絀

備註：

1. 公庫撥入數調整數143,399,344元，詳公庫撥入數分析表。
2. 財產收益調整數0元，係處分固定資產所獲得利益。
3. 投資收益調整數0元，係非營業特種基金賸餘繳庫為長期投資減項。
4. 補助及協助收入調整數662,509元，係111年度預算保留數662,509元。
5. 捐獻及贈與收入0元，係民間捐贈財物。
6. 其他收入調整數491,635元=107年度以後預算保留執行數0元+應付代收款出帳取得財產所有權491,635元
7. 繳付公庫數調整數15,528,723元，詳繳付公庫數分析表。
8. 業務支出調整數81,219,047元=業務費107年度以後預算保留執行數2,409,861元+屬設備及投資惟不列為固定資產78,935,186元+墊付款318,000元(詳墊付案執行情形表)-111年度業務費預算保留數444,000元。
9. 獎補助支出調整數0元=獎補助費107年度以後預算保留執行數0元。
10. 設備及投資調整數77,786,091元，詳歲出用途別累計表。
11. 財產損失調整16,957元，係固定資產報廢損失。
12. 投資損失調整數0元，係處分長期股權投資損失。
13. 折舊、折耗及攤銷調整數45,160,803元=固定資產提列折舊數45,160,803元+無形資產攤銷數0元。

## 臺中市風景區管理所

## 現金出納表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	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	
二、本期收入	106,332,761
(一) 本年度歲入	15,873,232
1. 實現數	15,210,723
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	15,210,723
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	662,509
(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	-662,509
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(-)	-662,509
(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(-)	
6.	
(八) 應付代收款淨增(減)數	-5,394,819
(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	

## 臺中市風景區管理所

## 現金出納表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項目及摘要	金額
(十一) 預收其他基金款淨增(減)數	
(十二) 預收其他政府款淨增(減)數	318,000
(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	-1,502,381
(十七) 應付保管款淨增(減)數	
(十八) 暫收款淨增(減)數	
(十九) 其他長期負債淨增(減)數—扣除以公庫撥入數償還數	
(二十) 公庫撥入數	143,399,344
1. 本年度歲出撥款	106,026,618
2. 以前年度歲出撥款	37,037,480
3. 退還以前年度歲入繳庫款	17,246
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	318,000
(二十一) 資產負債淨額淨增(減)數	-45,698,106
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(—)	-17,246
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	-318,000
23. 未涉公庫撥入數、繳付公庫數、應收(付)帳款之項目	-45,362,860
(1) 財產交易利益(損失)	-16,957



## 臺中市風景區管理所

## 現金出納表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項目及摘要	金額
(2) 投資利益(損失)	
(3) 捐獻及贈與收入、其他收入	491,635
(4) 其他利息(-)	
(5) 折舊、折耗及攤銷(-)	-45,160,803
(6) 其他影響非流動資產之項目	-676,735
收項總計	125,175,624
付項	
一、本期支出	113,229,961
(一) 本年度歲出	122,526,305
1. 實現數	106,026,618
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	17,422,837
(2) 償還租賃款、負債準備、其他長期負債	
(3) 其他	88,603,781
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	16,499,687
(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	20,537,793
1. 以前年度轉入實現數	37,037,480
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	37,037,480
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(-)	-16,499,687
(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	

## 臺中市風景區管理所

## 現金出納表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(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	-45,362,860
(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)列以前年度歲入實現數	
(十五) 長期投資(採權益法)淨增(減)數--審修淨減(增)列以前年度歲入應收數	
(十六) 長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產淨增(減)數--審修淨增(減)列以前年度歲出實現數	
(十七) 長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產淨減少數--註銷以前年度歲出應付數	
(十八) 暫付款淨增(減)數	
(十九) 存出保證金淨增(減)數	
(二十) 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	
(二十一) 繳付公庫數	15,528,723
1. 本年度歲入繳庫	15,210,723
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	318,000
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	11,945,663
(一) 專戶存款	11,945,663
(二) 各機關現金	
(三) 各機關現金—在途現金	
付 項 總 計	125,175,624

# 臺中市風景區管理所 財產總目錄總表

中華民國111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	289	69158818	
		公頃	27.159565		
土 地 改 良 物		個	30	12664121	
房屋建築 及 設 備	辦公房屋	棟	3	413344735	
		平方公尺	12914.79		
	宿 舍	棟			
		平方公尺			
	其 他	個	510		
		平方公尺	637.61		
機 械 及 設 備		件	128	70921478	
交通及運 輸 設 備	船	艘	1	2919419	
	飛 機	架			
	汽(機)車	輛	7		
	其 他	件	23		
雜項設備	圖 書	冊(套)		29061610	
	博 物	件	10		
	其 他	件	280		
有 價 證 券		股			
		張			
權	利		1		
其 他					
總 值				598070181	

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111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			
		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 111 年度

決（審）議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項次	內 容	
壹	<p>111年度總預算案（含追加、減預算案）</p> <p>本預算：                      歲入部分：照案通過。                      歲出部分：照案通過。</p> <p>追加(減)預算：照案通過。附帶決議：                      歲入部分：「上級政府補助收入-計畫型補助收入」：                      請觀光旅遊局提供大坑風景區觀光休憩空間再造及優化指標導覽系統工程之詳細計畫送本委員會各議員。</p> <p>歲出部分：請市政府未來預算之追加，應遵守預算法之精神，不應擴大解釋，市民納稅錢必須嚴謹編列，預算科目規模超過億元且超過該年度已編預算科目金額兩倍以上之追加，不宜再於臨時會中提案，應於定期會提出審議，方能有充分時間詳實審議，以符合民主政治及權力分立的精神。預算經費購置物品分送宜以機關名稱標示為原則。</p>	<p>遵照辦理，本案業以111年7月1日府授觀景管字第1110171478號函檢附111年6月28日臺中市議會第3屆第11次臨時會交通地政委員會審議第1號案附帶意見補充資料一份予交通地政委員會各委員在案。</p> <p>遵照辦理。</p>
貳	<p>110年度總決算審核報告</p> <p>照案通過。</p>	

主辦會計人員：

機關長官：