

# 中華民國108年度

(105年01月01日至108年12月31日)

## 2018臺中世界花卉博覽會特別決算

臺中市政府水利局編

臺中市政府水利局  
2018臺中世界花卉博覽會特別決算  
目 次

一、總說明	第1頁至第2頁
二、主要表	
(一)歲入來源別決算表	第3頁至第3頁
(二)歲出機關別決算表	第4頁至第4頁
(三)平衡表	第5頁至第5頁
(四)資本資產表	第6頁至第6頁
(五)長期負債表	無
三、附屬表	
(一)現金出納表	第7頁至第7頁
(二)平衡表科目明細表	第8頁至第8頁
(三)資本資產變動表	第9頁至第9頁
(四)長期負債變動表	無
(五)收入實現數與繳付公庫數分析表	第10頁至第10頁
(六)支出實現數與公庫撥入數分析表	第11頁至第11頁
(七)收入支出彙計表	第12頁至第12頁
(八)歲出用途別科目分析表	第13頁至第14頁
(九)歲出用途別決算累計表	第15頁至第15頁
(十)人事費明細表	無
(十一)歲出剔除經費明細表	無
(十二)歲入保留分析表	無
(十三)歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表	第16頁至第16頁

(十四)歲出保留分析表	無
(十五)歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表	第17頁至第17頁
四、其他附表	
(一)歲出資本支出分析表	第18頁至第19頁
(二)補助及捐助經費報告表	無
(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
(四)中央補助款代收代付明細表	無
(五)補、捐(獎)助其他政府機關或團體個人經費報告表	無
(六)委託辦理計畫(事項)經費報告表	無
(七)出國計畫執行情形報告表	無
(八)赴大陸地區計畫執行情形報告表	無
(九)重大計畫執行績效報告表	第20頁至第20頁
(十)財產目錄總表	無
(十一)歲出按職能及經濟性綜合分類表	第21頁至第22頁
(十二)議會審議通過2018臺中世界花卉博覽會特別預算案(含追加、減預算案)、附帶決議及注意事項辦理情形報告表	第23頁至第23頁

# 臺中市政府水利局

## 2018臺中世界花卉博覽會特別決算

### 總 說 明

中華民國105年1月1日至108年12月31日

#### 一、財務報告之簡述

(一) 歲入、歲出預算執行結果：歲入（依來源別子目）、歲出（依工作計畫）按本年度及以前年度分別說明預算執行結果。

歲入部分：無編列預算數。

1、賠償收入：預算數0元，決算數38萬1,653元，主要係因軟埤仔溪水域環境景觀營造工程(含三年代操作)一案工程扣點罰款收入及文化局繳回廁所新建工程違約金收入；改善措施：核實辦理。

2、廢舊物資售價：預算數0元，決算數414萬2,964元，主要係因軟埤仔溪水域環境景觀營造工程(含三年代操作)一案工程有價土石方及廢鋼代售；改善措施：核實辦理。

歲出部分：預算數2億8,000萬元，本局無編列經常門預算，決算數2億7,903萬7,262元，執行率為99.66%。

水利事務-水利設施養護：預算數2億8,000萬元，決算數2億7,903萬7,262元，執行率99.66%。

(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：保證品及應付保證品217萬8,316元。(主要係「軟埤仔溪水域環境景觀營造工程(含三年代操作)」工程非結構物及結構物保固金)

2、資本資產表：無

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：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：

##### 軟埤仔溪水域環境景觀營造工程

為配合2018臺中世界花卉博覽會在本市豐原區葫蘆墩公園規劃展區，本局辦理軟埤仔溪水域環境景觀營造工程。軟埤仔溪長約1.8公里(市管區域排水計1.2公里、灌溉渠道部分計0.6公里)，以增加親水設施及加強周邊生態保護、休閒遊憩等功能，將水域空間由邊緣化的角色轉為空間的主軸。本案總經費為2億8,000萬元(105年度編列2億元；106年度編列4,000萬元；107年度編列4,000萬元)。

本案於105年1月間完成軟埤仔溪水域環境景觀營造工程委託技術服務案招標工作。經測量、設計並彙整各局需求及工作介面協調後完成基本設計，並於105年8月獲中央主管機關同意備查，接續細部設計、工程招決標作業，另工程考量發包進度、各工項要徑及專業性等，將整體基礎工程分為土建標、服務設施標及植栽標，且全案於108年8月底辦理完成。

# 臺中市政府水利局

## 2018臺中世界花卉博覽會特別決算

### 總 說 明

中華民國105年1月1日至108年12月31日

(二) 各項工作計畫實施情形：(應說明工作計畫實施成果及已成未成程度執行、進度落後達20%以上者，應敘明原因及改善措施)

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
水利事務-水利設施養護	辦理2018臺中世界花卉博覽會「水岸花都」軟埤仔溪水域環境景觀營造工程	軟埤仔溪長約1.8公里(市管區域排水計1.2公里、灌溉渠道部分計0.6公里)，以增加親水設施及加強周邊生態保護、休閒遊憩等功能，將水域空間由邊緣化的角色轉為空間的主軸。	預算數2億8,000萬元，決算數2億7,903萬7,262元，執行率為99.66%。	無。

四、其他重要說明：無。

臺中市政府水利局  
2018臺中世界花卉博覽會特別決算  
歲入來源別決算表

經費門併計

中華民國105年1月1日至108年12月31日

單位:新臺幣元

科 目				預 算 數			決 算 數				比較增減數 (3) =(2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%	
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減 數	合計 (1)	實現數	應收數	保留數			合計 (2)
				經費門總計	0	0	0	4,524,617	0	0	4,524,617	4,524,617	-%
				經常門合計	0	0	0	4,524,617	0	0	4,524,617	4,524,617	-%
03				03230000000	0	0	0	381,653	0	0	381,653	381,653	-%
				罰款及賠償收入									
	01			03234300000	0	0	0	381,653	0	0	381,653	381,653	-%
				臺中市政府水利局									
		03		03234300300	0	0	0	381,653	0	0	381,653	381,653	-%
				賠償收入									
			01	03234300301	0	0	0	381,653	0	0	381,653	381,653	-%
				一般賠償收入									
06				06000000000	0	0	0	4,142,964	0	0	4,142,964	4,142,964	-%
				財產收入									
	01			06234300000	0	0	0	4,142,964	0	0	4,142,964	4,142,964	-%
				臺中市政府水利局									
		05		06234300500	0	0	0	4,142,964	0	0	4,142,964	4,142,964	-%
				廢舊物資售價									
			01	06234300501	0	0	0	4,142,964	0	0	4,142,964	4,142,964	-%
				廢舊物資售價									

臺中市政府水利局  
2018臺中世界花卉博覽會特別決算  
歲出機關別決算表

經費門併計

中華民國105年1月1日至108年12月31日

單位:新臺幣元

科 目				預 算 數			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	
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增 減數	合計 (1)	實現數	應付數	保留數				合計 (2)
				合 計	280,000,000	0	280,000,000	279,037,262	0	0	279,037,262	-962,738	99.66%	
05				0023000000	280,000,000	0	280,000,000	279,037,262	0	0	279,037,262	-962,738	99.66%	
		01		臺中市政府水利局主管										
				0023430000	280,000,000	0	280,000,000	279,037,262	0	0	279,037,262	-962,738	99.66%	
			11	臺中市政府水利局										
				58234301100	280,000,000	0	280,000,000	279,037,262	0	0	279,037,262	-962,738	99.66%	
				水利事務										
			09	58234301109	280,000,000	0	280,000,000	279,037,262	0	0	279,037,262	-962,738	99.66%	
				水利設施養護										
				0303	280,000,000	0	280,000,000	279,037,262	0	0	279,037,262	-962,738	99.66%	
				設備及投資										
				資本門合計	280,000,000	0	280,000,000	279,037,262	0	0	279,037,262	-962,738	99.66%	
				經費門總計	280,000,000	0	280,000,000	279,037,262	0	0	279,037,262	-962,738	99.66%	

臺中市政府水利局  
2018臺中世界花卉博覽會特別決算  
平衡表

中華民國108年12月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產		負債	
流動資產		流動負債	
各機關現金		存入保證金	
專戶存款	0	存入保證金	0
合 計	0	合 計	0

附 註：

保管有價證券	-	應付保管有價證券	-
保管品	-	應付保管品	-
保證品	2,178,316	應付保證品	2,178,316
債權憑證	-		
待抵銷債權憑證	-		



臺中市政府水利局  
2018臺中世界花卉博覽會特別決算  
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	金 額	科 目 名 稱	金 額
固定資產	0	資本資產總額	0
購建中固定資產	0	資本資產總額	0
合 計	0	合 計	0

臺中市政府水利局  
2018臺中世界花卉博覽會特別決算  
現金出納表

中華民國105年1月1日至108年12月31日

單位:新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	0
專戶存款	0
二、本期收入	283,561,879
1.本年度歲入	4,524,617
實現數	4,524,617
2.存入保證金淨增(減)數	0
3.公庫撥入數	279,037,262
本年度歲出撥款	279,037,262
收項總計	283,561,879
付項	
一、本期支出	283,561,879
1.本年度歲出	279,037,262
實現數	279,037,262
2.繳付公庫數	4,524,617
本年度歲入繳庫	4,524,617
二、本期結存	0
專戶存款	0
付項總計	283,561,879

臺中市政府水利局  
2018臺中世界花卉博覽會特別決算  
平衡表科目明細表

中華民國108年12月31日

新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			<b>專戶存款</b>		5,772,374	
			<b>保證品</b>		2,178,316	
108	07	16	欽成/No.051974/「軟埤仔溪水域環境景觀營造工程(含三年代操作)」工程非結構物保固金(水養科)107.7.27~109.7.27	1,033,870		
108	07	16	欽成/No.051975/「軟埤仔溪水域環境景觀營造工程(含三年代操作)」工程結構物保固金(水養科)107.7.27~112.7.27	1,144,446		
			<b>應付保證品</b>		2,178,316	
108	07	16	欽成/No.051974/「軟埤仔溪水域環境景觀營造工程(含三年代操作)」工程非結構物保固金(水養科)107.7.27~109.7.27	1,033,870		
108	07	16	欽成/No.051975/「軟埤仔溪水域環境景觀營造工程(含三年代操作)」工程結構物保固金(水養科)107.7.27~112.7.27	1,144,446		

# 臺中市政府水利局

## 2018臺中世界花卉博覽會特別預算

### 資本資產變動表

中華民國105年1月1日至108年12月31日

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)		
購建中固定資產	0	0	223,078,569	223,078,569	0	0
小計	0	0	223,078,569	223,078,569	0	0
合計	0	0	223,078,569	223,078,569	0	0

備註：

一、資本資產成本變動「增加數」223,078,569元=預算採購增加金額223,078,569元。

二、設備及投資預算執行增加金額279,037,262元=本年度預算執行金額279,037,262元。

三、預算採購增加金額223,078,569元較設備及投資執行增加金額279,037,262元減少55,958,693元，係：

1.以設備投資出帳，因未涉及實體財產之購置，爰不登載財產帳27,663,126元。

2.預算以資本門編列，惟實際購置因未達2年或1萬元，列為物品計26,187元。

3.植栽養護等工程，因屬設施維修不具經濟效益，不列財產帳28,032,437元。

4.正式固定資產科目(帳入單位預算)計236,943元；機械及設備167,328元，雜項設備69,615元。

四、購建中固定資產轉列正式固定資產科目(帳入單位預算)計58,228,825元；土地改良物7,267,362元，房屋建築及設備43,305,873元，機械及設備6,970,536元，雜項設備685,054元。

五、軟埤仔溪水域環境景觀營造工程(含三年代操作)已結案補列財產(帳入單位預算)計165,289,274元；土地改良物91,769,283元，房屋建築及設備73,223,030元，機械及設備296,961元。

臺中市政府水利局  
2018臺中世界花卉博覽會特別決算  
收入實現數與繳付公庫數分析表

中華民國105年1月1日至108年12月31日

單位:新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納 庫數 (2)	加 項						繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳 庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
收入合計	4,524,617	0	0	0	0	0	0	0	4,524,617
本年度收入	4,524,617	0	0	0	0	0	0	0	4,524,617
03234300301 一般賠償收入	381,653	0	0	0	0	0	0	0	381,653
06234300501 廢舊物資售價	4,142,964	0	0	0	0	0	0	0	4,142,964

臺中市政府水利局  
2018臺中世界花卉博覽會特別決算  
支出實現數與公庫撥入數分析表

中華民國105年1月1日至108年12月31日

單位:新臺幣元

項 目	支出實現數 (1)	加 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
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證 金 (4)	退還收入 (預收)款 (5)	其他應收 款 (6)			
支出合計	279,037,262	0	0	0	0	0	0	279,037,262	0
本年度	279,037,262	0	0	0	0	0	0	279,037,262	0
一、本年度經費	279,037,262	0	0	0	0	0	0	279,037,262	0
58234301109 水利設施養護	279,037,262	0	0	0	0	0	0	279,037,262	0

臺中市政府水利局  
2018臺中世界花卉博覽會特別決算  
收入支出彙計表

中華民國105年1月1日至108年12月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	小計	合計
收入		283,561,879
公庫撥入數	279,037,262	
罰款及賠償收入	381,653	
財產收入	4,142,964	
支出		283,561,879
繳付公庫數	4,524,617	
設備及投資支出	279,037,262	
收支餘絀		0

臺中市政  
2018臺中世界花卉  
歲出用途別

中華民國105年1月1日

科 目				經 常 支 出					
款	項	目	節	名稱	人事費	業務費	獎補助費	債務費	小計
05				臺中市政府水利局主管	0	0	0	0	0
	01			臺中市政府水利局	0	0	0	0	0
		11		水利事務	0	0	0	0	0
			09	水利設施養護	0	0	0	0	0
				小計	0	0	0	0	0
				合計	0	0	0	0	0



府水利局  
 博覽會特別決算  
 科目分析表

至108年12月31日

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	
0	0	279,037,262	0	279,037,262	279,037,262
0	0	279,037,262	0	279,037,262	279,037,262
0	0	279,037,262	0	279,037,262	279,037,262
0	0	279,037,262	0	279,037,262	279,037,262
0	0	279,037,262	0	279,037,262	279,037,262
0	0	279,037,262	0	279,037,262	279,037,262

臺中市政府水利局  
2018臺中世界花卉博覽會特別決算  
歲出用途別決算累計表

中華民國105年1月1日至108年12月31日

單位:新臺幣元

用途別科目名稱及編號	業務計畫科目名稱		
	水利事務	合計	
0300設備及投資	279,037,262	279,037,262	
0303公共建設及設施費	279,037,262	279,037,262	
合計	279,037,262	279,037,262	

臺中市政府水利局  
2018臺中世界花卉博覽會特別決算  
歲入餘絀數（或減免、註銷數）分析表

中華民國105年1月1日至108年12月31日

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	%	
105~ 108	一般賠償收入	381,653	-%	主要係預算尚無編列且工程扣點罰款收入及文化局繳回廁所新建工程違約金收入，致歲入超收。(因應改善措施:核實辦理。)
	廢舊物資售價	4,142,964	-%	
	合 計	4,524,617	0.00%	

臺中市政府水利局  
2018臺中世界花卉博覽會特別決算  
歲出賸餘數（或減免、註銷數）分析表

中華民國105年1月1日至108年12月31日

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	
105~108	水利設施養護	962,738	0.34%		0		7	962,738	工程結餘款。(改善措施:核實辦理。)	
	合 計	962,738	0.34%		0			962,738		

臺中市政  
2018臺中世界花卉  
歲出資本支

中華民國105年1月1日

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	279,037,262	0	0	279,037,262	0
水利事務	279,037,262	0	0	279,037,262	0
水利設施養護	279,037,262	0	0	279,037,262	0

# 府水利局

## 博覽會特別決算

### 出分析表

至108年12月31日

單位:新臺幣元

及		投			資		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			
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	

臺中市政府水利局  
2018臺中世界花卉博覽會特別決算  
重大計畫執行績效報告表

中華民國105年1月1日至108年12月31日

單位:新臺幣元

計畫名稱	計畫總金額	截至本年度已編列預算數	可支用預算數			執行數	執行數占可支用預算數百分比%	執行未達80%之原因及其改進措施	實際決標日期	實際決標金額	預定進度 %	實際進度 %
			以前年度	本年度	合計							
辦理2018臺中世界花卉博覽會「水岸花都」軟埤仔溪水域環境景觀營造工程	280,000,000	280,000,000	280,000,000	0	280,000,000	279,037,262	99.66%	無	1051101	280,000,000	100%	100%

臺中市政  
2018臺中世界花卉  
歲出按職能及經

中華民國105年1月1日

職能別分類	經常支出												
	經濟性分類				經常移轉					投資及增資			
	受僱人員報酬	商品及勞務購買支出	債務利息	土地租金支出	對企業	對營業機構	對家庭及民間非	對政府	對國外	經常支出合計	對營業基金	對非營業特種基金	對民間企業
總計													
01. 一般公共事務													
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													
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													
14. 環境保護													
15. 其他支出													



府水利局  
博覽會特別決算  
濟性綜合分類表

至108年12月31日

單位:新臺幣千元

資本支出													總計
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	對家庭及民間機構	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		
							279,037					279,037	279,037
							279,037						279,037

## 臺中市政府水利局

### 議會審議通過2018臺中世界花卉博覽會特別預算案（含追加、減預算案）、附帶決議及注意事項辦理情形報告表

中華民國105年1月1日至108年12月31日

決(審)議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項次	內 容	
壹	<p>一、預算案</p> <p>(一)歲入部分：修正通過。修正事項：水利局無修正。</p> <p>(二)歲出部分：照案通過。</p> <p>附帶決議：</p> <p>一、花博歲入預算中央補助如有增減，歲出預算應相對增減。</p> <p>二、各場館主體工程興建經費及詳細計畫送本會審議通過後，始得辦理發包。</p> <p>三、106、107、108年度詳細計畫(含用人計畫)併該年度總預算案送本會審議通過後，預算始得動支。</p> <p>四、花博園區用地未變更完成前，除規劃設計費用外，其餘預算依工程進度將詳細計畫送本會備查。</p> <p>二、第一次追加(減)預算案</p> <p>歲出部分：照案通過。</p>	<p>遵照辦理。</p> <p>遵照辦理。</p> <p>本局無此事項。</p> <p>本局代辦農業局花博外埔園區興建工程經費係編列於農業局，相關資料皆由農業局統一彙整提送。</p> <p>本局106、108年無詳細計畫(含用人計畫)，107年係提送農業局彙整統一提送議會審議。</p> <p>本局代辦農業局花博外埔園區興建工程經費係編列於農業局，相關資料皆由農業局統一彙整提送。</p> <p>遵照辦理。</p>

主辦會計人員：張桂枝

機關長官：范世億