

中 華 民 國 109 年 度
(109年1月1日至109年12月31日)

2018臺中世界花卉博覽會 特 別 決 算

臺中市政府建設局編

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	無
(二) 歲出機關別決算表	無
(三) 以前年度歲入來源別轉入數決算表	無
(四) 以前年度歲出機關別轉入數決算表	第 3 頁至第 4 頁
(五) 平衡表	第 5 頁至第 5 頁
(六) 資本資產表	無
(七) 長期負債表	無

三、附屬表

(一) 現金出納表	第 6 頁至第 6 頁
(二) 平衡表科目明細表	第 7 頁至第 7 頁
(三) 資本資產變動表	無
(四) 長期投資明細表	無
(五) 長期負債變動表	無
(六) 收入實現數與繳付公庫數分析表	第 8 頁至第 8 頁
(七) 支出實現數與公庫撥入數分析表	第 9 頁至第 9 頁
(八) 收入支出彙計表	第10頁至第10頁
(九) 歲出用途別科目分析表	無
(十) 統籌支撥科目支出明細表	無
(十一) 歲出用途別決算累計表	無
(十二) 人事費明細表	無
(十三) 歲出剔除經費明細表	無
(十四) 歲入保留分析表	無
(十五) 歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表	無

(十六) 歲出保留分析表	第11頁至第11頁
(十七) 歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表	第12頁至第12頁

四、其他附表

(一) 歲出資本支出分析表	無
(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) 對各部門捐助財團法人之效益評估表	無
(十) 重大計畫執行績效報告表	無
(十一) 調整年度預算支應災害防救經費報告表	無
(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
(十三) 財產目錄總表	無
(十四) 歲出按職能及經濟性綜合分類表	無
(十五) 議會審議通過2018臺中世界花卉博覽會特別決算審核報告決議、附帶決議及注意事項 辦理情形報告表	第13頁至第13頁
(十六) 平衡表各科目承接情形一覽表	無
(十七) 歲入保留承接情形一覽表	無
(十八) 歲出保留承接情形一覽表	無

2018臺中世界花卉博覽會特別決算

總 說 明

中華民國109年度

一、財務報告之簡述

(一) 預算執行概況：

1. 歲入部分：無。

2. 歲出部分：

以前年度轉入數5,751萬1,045元，決算實現數4,123萬6,775元，註銷數1,077萬4,270元，保留550萬元，係花卉博覽會採購案件後續履約爭議及相關所需費用保留轉入下年度辦理。

(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. 平衡表部分：

(1) 專戶存款4萬4,164元，係補助國內團體辦理花園城市運動計畫獎補助費之繳回待納庫數。

(2) 其他應收款1萬586元，係補助國內團體辦理花園城市運動計畫獎補助費之待繳庫數。

(3) 資產負債淨額5萬4,750元，係資產減除負債後之餘額。

2. 資本資產表部分：無。

3. 長期負債表部分：無。

二、財務狀況之分析

(一) 平衡表部分：

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度	上年度	比較增減%	差異達20% 以上之說明
	(1)	(2)	$((1)-(2))/(2)$	
專戶存款	44,164	18,470,921	-100%	係廠商繳交之保固金。
其他應收款	10,586	54,750	-81%	以前年度歲出賸餘待繳庫數。
應付帳款	-	2,357,865	-100%	本年度應付歲出款執行完畢。
存入保證金	-	18,470,921	-100%	係廠商繳交之保固金。

(二) 資本資產表部分：無。

(三) 長期負債表部分：無。

(四) 未來或有給付責任之揭露：無。

2018臺中世界花卉博覽會特別決算

總 說 明

中華民國109年度

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. 辦理后里車站接駁站聯絡道路用地移轉。
2. 辦理后里、豐原園區臨時建築及設施拆除再利用、復舊及補強工程委託規劃設計監造技術服務。
3. 辦理后里園區暨豐原葫蘆墩公園臨時建築與相關設施拆除及周邊復舊、改善等工程。
4. 辦理花博後展區之維護及優化工程。
5. 辦理葫蘆墩公園(一至五區)及后里森林園區設施及綠美化改善工程(設計監造)。

(二) 各項工作計畫實施情形：

本案各工程分標案皆已完成驗收結算程序在案；惟花園城市運動補助計畫中團體補助1案，臺中市西屯區何仁社區發展協會因無法執行計畫內容，爰請法務部行政執行署臺中分署辦理強制執行事宜，已繳回4萬4,164元，尚餘1萬586元持續辦理中。

四、其他重要說明：無

以前年度歲出機關別轉入數決算表

2018臺中世界花 以前年度歲出機

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
108	01				合 計	2,357,865	55,153,180	591,734	10,182,536
					經資門總計	2,357,865	55,153,180	591,734	10,182,536
					經常門合計	-	-	-	-
					資本門合計	2,357,865	55,153,180	591,734	10,182,536
					108年度小計	2,357,865	55,153,180	591,734	10,182,536
					00070000000	2,357,865	55,153,180	591,734	10,182,536
					臺中市政府建設局主管				
					00071800000	2,357,865	55,153,180	591,734	10,182,536
					臺中市政府建設局				
					59071800200	2,357,865	55,153,180	591,734	10,182,536
					公共建築業務				
					59071800201	2,357,865	55,153,180	591,734	10,182,536
					公共建築企劃興建				
					03	2,357,865	55,153,180	591,734	10,182,536
					設備及投資				

卉博覽會特別決算 關別轉入數決算表

109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
1,766,131	39,470,644	-	-	-	5,500,000
1,766,131	39,470,644	-	-	-	5,500,000
-	-	-	-	-	-
1,766,131	39,470,644	-	-	-	5,500,000
1,766,131	39,470,644	-	-	-	5,500,000
1,766,131	39,470,644	-	-	-	5,500,000
1,766,131	39,470,644	-	-	-	5,500,000
1,766,131	39,470,644	-	-	-	5,500,000
1,766,131	39,470,644	-	-	-	5,500,000
1,766,131	39,470,644	-	-	-	5,500,000
1,766,131	39,470,644	-	-	-	5,500,000

2018臺中世界花卉博覽會特別決算 平衡表

中華民國109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	54,750	負債	
流動資產	54,750	流動負債	
現金	44,164	應付款項	
專戶存款	44,164	其他應付款	
應收款項	10,586	存入保證金	
其他應收款	10,586	存入保證金	
		淨資產	54,750
		資產負債淨額	54,750
		資產負債淨額	54,750
		資產負債淨額	54,750
合 計	54,750	合 計	54,750

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	-	應付保證品	-
債權憑證	-		-
待抵銷債權憑證			

2018臺中世界花卉博覽會特別決算

現金出納表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項目及摘要	金額
收項	
一、上期結存	18,470,921
1. 專戶存款	18,470,921
二、本期收入	23,401,752
1. 其他應收款淨(增)減數	44,164
(1)以前年度歲出賸餘待繳庫數	44,164
2. 存入保證金淨增(減)數	-18,470,921
3. 公庫撥入數	41,236,775
(1)以前年度歲出撥款	41,236,775
4. 資產負債淨額淨增(減)數	591,734
(1)特別決算待結轉餘絀	-
(2)註銷以前年度歲出應付數	591,734
(3)註銷以前年度歲出保留數	-
收 項 總 計	41,872,673
付項	
一、本期支出	41,828,509
1. 歲出應付數	2,357,865
(1)以前年度轉入實現數	1,766,131
(2)以前年度轉入註銷數	591,734
2. 歲出保留數	39,470,644
(1)以前年度轉入實現數	39,470,644
(2)以前年度轉入註銷數	
3. 繳付公庫數	-
(1)以前年度歲出賸餘繳庫	-
二、本期結存	44,164
1. 專戶存款	44,164
付 項 總 計	41,872,673

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

7

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109年度

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
以前年度收入									
一、以前年度應收(保留) 數									
二、以前年度收入納庫款									
三、收回以前年度支出 賸餘款									
1. 以前年度已撥繳之暫 付、預付款支用收回									
四、收回剔除經費									

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109年度

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	41,236,775							41,236,775	5,500,000
以前年度支出	41,236,775							41,236,775	5,500,000
一、以前年度應付(保留) 數	41,236,775							41,236,775	5,500,000
108年度59071800201 公共建築企劃興建	41,236,775							41,236,775	5,500,000

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109年度

單位：新臺幣元

科目名稱	小計	合計
收入	-	41,236,775
公庫撥入數	-	41,236,775
支出	-	39,470,644
繳付公庫數	-	-
增購財產支出	-	39,470,644
收支餘絀	-	1,766,131

2018臺中世界花卉博覽會特別決算 歲出保留分析表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

年度	工作計畫名稱	歲 出 保 留				保 留 原 因 分 析				
		應付數	保 留 數	合 計	%	經資門	類型	金 額	保留原因說明及相關改善措施	備註
108	合計		5,500,000	5,500,000	9.56%			5,500,000		
	臺中市政府建設局		5,500,000	5,500,000	9.56%			5,500,000		
	公共建築業務		5,500,000	5,500,000	9.56%			5,500,000		
	公共建築企劃興建		5,500,000	5,500,000	9.56%			5,500,000		
						資本門	10C	5,500,000	花卉博覽會採購案件後續履約爭議及相關所需費用5,500,000元；保留原因：履約爭議中，預計結案日：110年12月31日。	

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109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	
108	合計	10,774,270	18.73%					10,774,270		
	臺中市政府建設局	10,774,270	18.73%							
	公共建築業務	10,774,270	18.73%							
	公共建築企劃興建	10,774,270	18.73%				7	5,433,767	營繕工程結餘。	
							12	5,340,503	給付履約爭議調解成立費用後賸餘數。	

臺中市政府建設局2018臺中世界花卉博覽會特別決算
議會審議通過臺中市政府2018臺中世界花卉博覽會特別預算案（
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109年度

決（審）議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項 次	內 容	
壹	審議2018臺中世界花卉博覽會特別決算審核報告決議暨附帶決議 1. 請市政府確實依2018臺中世界花卉博覽會特別決算審核報告及報告補充資料詳予檢討研擬改善措施。並依預算法規定於歲入嚴重短收時，應調整預算規模，同時應尊重議會參與決策權，以利議會審議監督及市政整體計畫之順利推動。	審核報告及報告補充資料之具體辦理情形暨改進措施如下： 1. 花艷館(現為花舞館)已於109年3月1日起由觀光旅遊局接管，後續營運管理由該局辦理相關作業。 2. 探索館、發現館屬臨時建築物，其規範及消防安全等僅供臨時建物使用，且為配合2020臺灣燈會政策已完成拆除，無後續營運管理需求。爾後如有設置臨時性建築物需求時，將於規劃設計階段納入永續經營理念，並依規估列變賣殘值或研擬勘用設備其後續運用計畫，以有效運用政府有限資源、極大化政府投資效益並減少資源浪費。 3. 四口之家已於108年11月12日起移交養護工程處辦理維護管理，後續配合都市計畫修訂規劃開放事宜。

主辦會計人員：林秀美

機關長官：陳大田