

中華民國 107 年度
(107年 1 月 1 日至 107年 12 月 31 日)



臺中市總決算
臺中市海岸資源漁業發展所單位決算

臺中市海岸資源漁業發展所編

臺中市海岸資源漁業發展所107年度單位決算
目 次

一、總說明	第 1頁至第 4頁
二、主要表	
(一)歲入來源別決算表	第 5頁至第 6頁
(二)歲出機關別決算表	第 7頁至第10頁
(三)以前年度歲入來源別轉入數決算表	第11頁至第12頁
(四)以前年度歲出機關別轉入數決算表	第13頁至第14頁
(五)平衡表	第15頁至第15頁
(六)資本資產表	第16頁至第16頁
(七)長期負債表	第17頁至第17頁
三、附屬表	
(一)現金出納表	第18頁至第20頁
(二)平衡表科目明細表	第21頁至第21頁
(三)資本資產變動表	第22頁至第22頁
(四)長期投資明細表	無
(五)長期負債變動表	第23頁至第23頁
(六)收入實現數與繳付公庫數分析表	第24頁至第25頁
(七)支出實現數與公庫撥入數分析表	第26頁至第27頁
(八)收入支出彙計表	第28頁至第28頁
(九)歲出用途別科目分析表	第29頁至第32頁
(十)統籌支撥科目支出明細表	第33頁至第33頁
(十一)歲出用途別決算累計表	第34頁至第35頁
(十二)人事費明細表	第36頁至第37頁
(十三)歲出剔除經費明細表	無
(十四)歲入保留分析表	第38頁至第38頁
(十五)歲入餘絀數（或減免、註銷數）分析表	第39頁至第39頁
(十六)歲出保留分析表	第40頁至第41頁
(十七)歲出賸餘數（或減免、註銷數）分析表	第42頁至第42頁

臺中市海岸資源漁業發展所107年度單位決算
目 次

四、其他附表

(一)歲出資本支出分析表	第43頁至第44頁
(二)補助及捐助經費報告表	第45頁至第46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
(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	第47頁至第50頁
(六)委託辦理計畫（事項）經費報告表	第51頁至第52頁
(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	第53頁至第53頁
(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（依國有財產產籍管理作業要點或各市(縣)財產管理等規定格式編製）	第54頁至第55頁
(十四)歲出按職能及經濟性綜合分類表	第56頁至第57頁
(十五)議會審議通過○○市（縣）政府總預算案（含追加、減預算案）、總決算審核報告決（審）議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表	無
(十六)台灣電力股份有限公司協助金執行概況表	無
(十七)以前年度歲入轉入數帳務移轉情形表(轉出部分)	無
(十八)以前年度歲入轉入數帳務移轉情形表(轉入部分)	無
(十九)以前年度歲出轉入數帳務移轉情形表(轉出部分)	無
(二十)以前年度歲出轉入數帳務移轉情形表(轉入部分)	無
(二十一)107年1月1日新舊制科目對照表	第58頁至第58頁

臺中市海岸資源漁業發展所

總 說 明

中華民國 107 年度

一、財務報告之簡述

(一)預算執行概況：

歲入部份：

1. 本年度部分：

- (1)本年度歲入預算數 19,290,000 元，執行結果，決算實現數 11,880,567，占預算數 61.59%，包括罰金罰鍰收入 269,000 元、一般賠償收入 143,673 元、規費收入 75,375 元、財產孳息 9,201 元、廢舊物資售價 17,240 元及上級政府補助收入 11,366,078 元，均已如數解繳公庫。
- (2)本年度決算應收數 7,242,800 元，占預算數 37.55%，包括罰款及賠償收入 141,000 元、上級政府補助收入 7,101,800 元。

2. 以前年度部分：

以前年度歲入來源別轉入數 1,486,095 元，執行結果，本年度減免數 30,000 元，實現數 420,535 元，尚未結清數 1,035,560 元，轉入下年度繼續執行。

歲出部份：

1. 本年度部分：

本年度歲出預算數 82,222,000 元(含動支第二預備金 2,850,000 元;不含統籌科目)，執行結果，決算實現數 58,445,788 元、應付數 0 元及保留數 4,657,633 元，合計 63,103,421 元，占預算數 76.75%，賸餘數 19,118,579 元。依各工作計劃分述如下：

- (1)一般行政-行政管理：預算數 12,392,000 元，決算數 11,780,088 元，占預算數 95.06%，賸餘數 611,912 元。
- (2)漁業及海岸管理：預算數 22,516,000 元，決算實現數 16,733,795 元，保留數 2,850,000 元，合計 19,583,795 元，占預算數 86.98%，賸餘數 2,932,205 元。
- (3)一般建築及設備：預算數 47,314,000 元，決算實現數 29,931,905 元、保留數 1,807,633 元，合計 31,739,538 元，占預算數 67.08%，賸餘數 15,574,462 元。

2. 統籌科目：公教人員退休給付、庫撥數 1,183,560 元，公教人員各項補助、庫撥數 206,660 元，均與決算實現數同。災害準備金 5,000,000 元、決算實現數 4,363,020 元，占預算數 87.26%，賸餘 636,980 元。

3. 以前年度部分：

以前年度歲出保留數移轉入 107 年度繼續執行數為 86,211,143 元，年度執行數為 10,213,681 元，註銷數為 3,211,945 元，轉入 108 年度繼續執行數為 72,785,517 元。

(二)平衡表及資本資產表重要科目之金額及內容之簡述：

平衡表簡述：

1. 資產總額 19,846,950 元，內容如下：

- (1)專戶存款 10,343,595 元，係約聘僱人員離職儲金專戶、市庫機關保管款專戶等存款。
- (2)應收帳款 1,176,560 元，係以前年度及本年度歲入款尚未執行數。
- (3)應收其他政府款 7,101,800 元，係應收上級補助款。
- (4)預付款 1,224,995 元，係辦理臺中市 107 年濕地型保護區經營管理計畫墊付款。

2. 負債總額 84,629,112 元，內容如下：

- (1)其他應付款 72,785,517 元，係年度歲出保留款，尚未辦理數。

- (2)預收其他政府款 1,500,000 元，係尚未轉列收入之預收款。
 (3)存入保證金 3,800,776 元，係得標廠商繳納之履約保證金、保固金等。
 (4)應付代收款 4,273,652 元，係代收代扣員工各項保費及代辦經費等。
 (5)應付保管款 2,269,167 元，係約聘僱人員離職儲金保管款等。

3. 淨資產：資產負債淨額-64,782,162 元，係資產減除負債後之餘額。

資本資產表簡述：

固定資產總額 63,867,661 元，內容如下：

- (1)土地改良物 51,747,387 元。
 (2)房屋建築及設備 2,662,663 元。
 (3)機械及設備 783,553 元。
 (4)交通及運輸設備 6,753,888 元。
 (5)雜項設備 1,920,170 元。

資本資產總額 63,867,661 元。

二、財務狀況之分析：

(一)平衡表：

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
專戶存款	10,343,595	20,785,813	-10,442,218	-50.24%	係應付代收款大幅減少所致。
應收帳款	1,176,560	1,486,095	-309,535	20.83%	
應收其他政府款	7,101,800	0	7101800	-	係松柏漁港魚貨多功能集貨場暨周邊港埠設施新建工程，計畫執行中尚未請款所致。
預付款	1,224,995	1,401,573	-176,578	-12.60%	係墊付款及歲出計畫預付費用較上年度大幅減少所致。
其他應付款	72,785,517	86,211,143	-13,425,626	-15.57%	係本年度應付款項尚未辦理完成數較上年度少所致。
預收其他政府款	1,500,000	1,574,000	-74,000	-4.70%	
存入保證金	3,800,776	11,993,894	-8,193,118	-68.31%	係本年度工程保證金及保固金到期，致金額減少。
應付代收款	4,273,652	6,765,950	-2,492,298	-36.84%	
應付保管款	2,269,167	2,025,969	243,198	12.00%	係約聘僱人員公、自提離職儲金逐年增加所致。

(二)資本資產表

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
土地改良物	51,747,387	55,395,509	3,648,122	6.59%	係因提列折舊(耗)等因素，致有所差異。
房屋建築及設備	2,662,663	2,320,930	341,733	14.72%	係因房屋建築及設備增購，及提列折舊(耗)等因素，致有所差異。

機械及設備	783,553	406,140	377,413	92.93%	係機器及設備，增購電腦設備、提列折舊(耗)等因素，致有所差異。
交通及運輸設備	6,753,888	6,459,682	294,206	4.55%	係交通及運輸設備，增購設備、提列折舊(耗)等因素，致有所差異。
雜項設備	1,920,170	1,464,244	455,926	31.14%	係增購雜項設備及提列折舊(耗)等因素及其他增減，致有所差異。
無形財產	無				

(三)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. 辦理行政管理業務。

- (1) 辦理一般漁業人事、會計、保險等行政工作。
- (2) 支付行政業務相關費用及退休人員慰問金。

2. 辦理漁港管理、漁業資源培育、推廣並輔導健全漁會組織等業務。

- (1) 辦理漁船筏管理、漁業糾紛調停及取締非法捕魚。
- (2) 漁會輔導、漁民海難及災害救助、漁業推廣教育、魚苗放流及漁業資源培育。
- (3) 漁港管理、漁貨批發直銷市場輔導及野生動物保護區經營管理等工作。

3. 充實辦公設備及各類漁港設施維護整建工程業務。

- (1) 辦理本市各類漁港防波堤、航道疏浚、碼頭等設施維護興建工程。
- (2) 國家重要濕地保育計畫-辦理設施維護及興建相關工程。

(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. 辦理行政管理業務之經常性辦公費及按月發放人員薪津。 2. 辦理人事業務。 3. 辦理會計業務。 4. 辦理政風業務。	依計畫執行;執行率為 95.06%。	各計畫均已完成。	

漁業行政及漁港管理	<ol style="list-style-type: none"> 1. 辦理漁船動員講習漁船筏管理、漁會輔導漁業資源培育、漁港管理及直銷市場輔導等業務。 2. 辦理漁港管理、漁業資源培育、推廣並輔導健全漁會組織等業務。 	依計畫執行;執行率為 86.98%。	各計畫均已完成。	
一般建築及設備	<ol style="list-style-type: none"> 1. 充實辦公設備及各類漁港設施維護整建。 2. 購置辦公設備及各類漁港公共、基本設施、新建工程、緊急維護工程等。 	依計畫執行;執行率為 67.08%。	依實際業務需要減少支出。	
公教人員退休給付	公教人員退休給付	依計畫執行;執行率為 100%。	均已執行完成。	
公教人員各項補助	公教人員各項補助	依計畫執行;執行率為 100%。	均已執行完成。	
災害準備金	天然災害環境清理作業	依計畫執行;執行率為 87.26%。	依計畫執行,均已完成。	

四、其他重要說明：無。

臺中市海岸資

歲入來源

經常門

中華民國

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	2,249,000	17,041,000	19,290,000
				經常門總計	2,249,000	17,041,000	19,290,000
				經常門合計	2,249,000	17,041,000	19,290,000
01				0310000000 罰款及賠償收入	600,000	-	600,000
	01			03102120000 臺中市海岸資源漁業發展所	600,000	-	600,000
		01		03102120100 罰金罰鍰及息金	600,000	-	600,000
			01	03102120101 罰金罰鍰	600,000	-	600,000
			02	03102120300 賠償收入	-	-	-
			01	03102120301 一般賠償收入	-	-	-
02				0410000000 規費收入	65,000	-	65,000
	01			04102120000 臺中市海岸資源漁業發展所	65,000	-	65,000
		01		04102120100 行政規費收入	65,000	-	65,000
			01	04102120102 證照費	65,000	-	65,000
03				0610000000 財產收入	10,000	-	10,000
	01			06102120000 臺中市海岸資源漁業發展所	10,000	-	10,000
		01		06102120100 財產孳息	10,000	-	10,000
			01	06102120101 利息收入	10,000	-	10,000
			02	06102120500 廢舊物資售價	-	-	-
			01	06102120501 廢舊物資售價	-	-	-
04				0810000000 補助及協助收入	1,574,000	17,041,000	18,615,000
	01			08102120000 臺中市海岸資源漁業發展所	1,574,000	17,041,000	18,615,000
		01		08102120100 上級政府補助收入	1,574,000	17,041,000	18,615,000
			01	08102120102 計畫型補助收入	1,574,000	17,041,000	18,615,000

源漁業發展所

別決算表

107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)		
11,880,567	7,242,800	-	19,123,367	-166,633	99.14%
11,880,567	7,242,800	-	19,123,367	-166,633	99.14%
11,880,567	7,242,800	-	19,123,367	-166,633	99.14%
412,673	141,000	-	553,673	-46,327	92.28%
412,673	141,000	-	553,673	-46,327	92.28%
269,000	141,000	-	410,000	-190,000	68.33%
269,000	141,000	-	410,000	-190,000	68.33%
143,673	-	-	143,673	143,673	0.0%
143,673	-	-	143,673	143,673	0.0%
75,375	-	-	75,375	10,375	115.96%
75,375	-	-	75,375	10,375	115.96%
75,375	-	-	75,375	10,375	115.96%
75,375	-	-	75,375	10,375	115.96%
26,441	-	-	26,441	16,441	264.41%
26,441	-	-	26,441	16,441	264.41%
9,201	-	-	9,201	-799	92.01%
9,201	-	-	9,201	-799	92.01%
17,240	-	-	17,240	17,240	0.0%
17,240	-	-	17,240	17,240	0.0%
11,366,078	7,101,800	-	18,467,878	-147,122	99.21%
11,366,078	7,101,800	-	18,467,878	-147,122	99.21%
11,366,078	7,101,800	-	18,467,878	-147,122	99.21%
11,366,078	7,101,800	-	18,467,878	-147,122	99.21%

臺中市海岸資

歲出機關

經資門併計

中華民國

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	55,190,220	33,422,000	88,612,220
01				0010000000 臺中市政府農業局主管	48,800,000	33,422,000	82,222,000
	01			0010212000 臺中市海岸資源漁業發展所	48,800,000	33,422,000	82,222,000
				經常門合計	31,880,000	78,000	31,958,000
				資本門合計	16,920,000	33,344,000	50,264,000
		01		5810212010 一般行政	12,392,000	-	12,392,000
			01	58102120101 行政管理	12,392,000	-	12,392,000
				010000人事費	11,662,000	-	11,662,000
				020000業務費	630,000	-	630,000
				030000設備及投資*	100,000	-	100,000
		02		5810212090 漁業及海岸管理	19,588,000	2,928,000	22,516,000
			01	58102120901 漁業行政及漁港管理	19,588,000	2,928,000	22,516,000
				010000人事費	1,152,000	-	1,152,000
				020000業務費	7,852,000	78,000	7,930,000
				040000獎補助費	10,584,000	-	10,584,000
				040000獎補助費*	-	2,850,000	2,850,000
		03		5810212900 一般建築及設備	16,820,000	30,494,000	47,314,000
			01	58102129001 一般建築及設備*	16,820,000	30,494,000	47,314,000
				030000設備及投資*	16,820,000	16,963,000	33,783,000
				040000獎補助費*	-	13,531,000	13,531,000

源漁業發展所

別決算表

107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)			
64,199,028	-	4,657,633	68,856,661	-19,755,559	77.71%	
58,445,788	-	4,657,633	63,103,421	-19,118,579	76.75%	
58,445,788	-	4,657,633	63,103,421	-19,118,579	76.75%	
28,429,223	-	-	28,429,223	-3,528,777	88.96%	
30,016,565	-	4,657,633	34,674,198	-15,589,802	68.98%	
11,780,088	-	-	11,780,088	-611,912	95.06%	
11,780,088	-	-	11,780,088	-611,912	95.06%	
11,320,827	-	-	11,320,827	-341,173	97.07%	
374,601	-	-	374,601	-255,399	59.46%	
84,660	-	-	84,660	-15,340	84.66%	
16,733,795	-	2,850,000	19,583,795	-2,932,205	86.98%	
16,733,795	-	2,850,000	19,583,795	-2,932,205	86.98%	
1,084,554	-	-	1,084,554	-67,446	94.15%	
5,950,118	-	-	5,950,118	-1,979,882	75.03%	預算增減數78,000元=追加減預算數78,000元
9,699,123	-	-	9,699,123	-884,877	91.64%	
-	-	2,850,000	2,850,000	-	100%	預算增減數2,850,000元=第二預備金2,850,000元
29,931,905	-	1,807,633	31,739,538	-15,574,462	67.08%	
29,931,905	-	1,807,633	31,739,538	-15,574,462	67.08%	
16,400,905	-	1,807,633	18,208,538	-15,574,462	53.9%	預算增減數16,963,000元=追加減預算數16,963,000元
13,531,000	-	-	13,531,000	-	100%	預算增減數13,531,000元=追加減預算數13,531,000元

臺中市海岸資

歲出機關

經資門併計

中華民國

款	項	目	節	科目 名稱及編號	預算數		
					原預算數	預算 增減數	合計 (1)
02				0070000000 統籌支撥科目主管	6,390,220	-	6,390,220
	01			0070700000 公務人員退休給付	1,183,560	-	1,183,560
		01		75707000100 公務人員退休給付	1,183,560	-	1,183,560
			01	75707000101 公務人員退休給付	1,183,560	-	1,183,560
				010000人事費	1,183,560	-	1,183,560
	02			00707040000 公務人員各項補助	206,660	-	206,660
		01		89707040200 公務人員各項補助	206,660	-	206,660
			01	89707040201 公務人員各項補助	206,660	-	206,660
				010000人事費	206,660	-	206,660
	03			00707050000 災害準備金	5,000,000	-	5,000,000
		01		89707050500 災害準備金	5,000,000	-	5,000,000
			01	89707050501 災害準備金	5,000,000	-	5,000,000
				020000業務費	5,000,000	-	5,000,000

源漁業發展所

別決算表

107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)			
5,753,240	-	-	5,753,240	-636,980	90.03%	
1,183,560	-	-	1,183,560	-	100%	
1,183,560	-	-	1,183,560	-	100%	
1,183,560	-	-	1,183,560	-	100%	
1,183,560	-	-	1,183,560	-	100%	
206,660	-	-	206,660	-	100%	
206,660	-	-	206,660	-	100%	
206,660	-	-	206,660	-	100%	
206,660	-	-	206,660	-	100%	
4,363,020	-	-	4,363,020	-636,980	87.26%	
4,363,020	-	-	4,363,020	-636,980	87.26%	
4,363,020	-	-	4,363,020	-636,980	87.26%	
4,363,020	-	-	4,363,020	-636,980	87.26%	

臺中市海岸資
以前年度歲入來

經常門

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 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
					經費門總計	1,486,095	-	30,000	-
					經常門合計	1,486,095	-	30,000	-
101					101年度小計	89,449	-	-	-
	03				罰款及賠償收入	89,449	-	-	-
		212			臺中市海岸資源漁業發展所	89,449	-	-	-
			01		罰金罰鍰及息金	89,449	-	-	-
				01	罰金罰鍰	89,449	-	-	-
102					102年度小計	105,000	-	-	-
	03				罰款及賠償收入	105,000	-	-	-
		212			臺中市海岸資源漁業發展所	105,000	-	-	-
			01		罰金罰鍰及息金	105,000	-	-	-
				01	罰金罰鍰	105,000	-	-	-
103					103年度小計	237,984	-	-	-
	03				罰款及賠償收入	237,984	-	-	-
		212			臺中市海岸資源漁業發展所	237,984	-	-	-
			01		罰金罰鍰及息金	237,984	-	-	-
				01	罰金罰鍰	237,984	-	-	-
104					104年度小計	62,379	-	-	-
	03				罰款及賠償收入	62,379	-	-	-
		212			臺中市海岸資源漁業發展所	62,379	-	-	-
			01		罰金罰鍰及息金	62,379	-	-	-
				01	罰金罰鍰	62,379	-	-	-
105					105年度小計	156,000	-	-	-
	03				罰款及賠償收入	156,000	-	-	-
		212			臺中市海岸資源漁業發展所	156,000	-	-	-
			01		罰金罰鍰及息金	156,000	-	-	-
				01	罰金罰鍰	156,000	-	-	-
106					106年度小計	835,283	-	30,000	-
	03				罰款及賠償收入	835,283	-	30,000	-
		212			臺中市海岸資源漁業發展所	835,283	-	30,000	-
			01		罰金罰鍰及息金	835,283	-	30,000	-
				01	罰金罰鍰	835,283	-	30,000	-

源漁業發展所

源別轉入數決算表

107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
420,535	-	-	-	1,035,560	-
420,535	-	-	-	1,035,560	-
-	-	-	-	89,449	-
-	-	-	-	89,449	-
-	-	-	-	89,449	-
-	-	-	-	89,449	-
-	-	-	-	89,449	-
-	-	-	-	105,000	-
-	-	-	-	105,000	-
-	-	-	-	105,000	-
-	-	-	-	105,000	-
-	-	-	-	105,000	-
-	-	-	-	237,984	-
-	-	-	-	237,984	-
-	-	-	-	237,984	-
-	-	-	-	237,984	-
-	-	-	-	237,984	-
16,000	-	-	-	46,379	-
16,000	-	-	-	46,379	-
16,000	-	-	-	46,379	-
16,000	-	-	-	46,379	-
16,000	-	-	-	46,379	-
26,255	-	-	-	129,745	-
26,255	-	-	-	129,745	-
26,255	-	-	-	129,745	-
26,255	-	-	-	129,745	-
26,255	-	-	-	129,745	-
378,280	-	-	-	427,003	-
378,280	-	-	-	427,003	-
378,280	-	-	-	427,003	-
378,280	-	-	-	427,003	-
378,280	-	-	-	427,003	-

臺中市海岸資

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	-	86,211,143	-	3,211,945
					經資門總計	-	86,211,143	-	3,211,945
					資本門合計	-	86,211,143	-	3,211,945
104					104年度小計	-	917,554	-	452,945
	01				臺中市政府農業局主管	-	917,554	-	452,945
		01			臺中市海岸資源漁業發展所	-	917,554	-	452,945
			01		一般建築及設備	-	917,554	-	452,945
				01	一般建築及設備*	-	917,554	-	452,945
					設備及投資*	-	917,554	-	452,945
105					105年度小計	-	58,108,000	-	-
	01				臺中市政府農業局主管	-	58,108,000	-	-
		01			臺中市海岸資源漁業發展所	-	58,108,000	-	-
			01		一般建築及設備	-	58,108,000	-	-
				01	一般建築及設備*	-	58,108,000	-	-
					設備及投資*	-	58,108,000	-	-
106					106年度小計	-	27,185,589	-	2,759,000
	01				臺中市政府農業局主管	-	27,185,589	-	2,759,000
		01			臺中市海岸資源漁業發展所	-	27,185,589	-	2,759,000
			01		一般建築及設備	-	27,185,589	-	2,759,000
				01	一般建築及設備*	-	27,185,589	-	2,759,000
					設備及投資*	-	27,185,589	-	2,759,000

源漁業發展所

別轉入數決算表

107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
-	10,213,681	-	-	-	72,785,517
-	10,213,681	-	-	-	72,785,517
-	10,213,681	-	-	-	72,785,517
-	464,609	-	-	-	-
-	464,609	-	-	-	-
-	464,609	-	-	-	-
-	464,609	-	-	-	-
-	464,609	-	-	-	-
-	464,609	-	-	-	-
-	9,749,072	-	-	-	48,358,928
-	9,749,072	-	-	-	48,358,928
-	9,749,072	-	-	-	48,358,928
-	9,749,072	-	-	-	48,358,928
-	9,749,072	-	-	-	48,358,928
-	9,749,072	-	-	-	48,358,928
-	-	-	-	-	24,426,589
-	-	-	-	-	24,426,589
-	-	-	-	-	24,426,589
-	-	-	-	-	24,426,589
-	-	-	-	-	24,426,589
-	-	-	-	-	24,426,589

臺中市海岸資源漁業發展所

平衡表

中華民國107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	19,846,950	負債	84,629,112
流動資產	19,846,950	流動負債	84,629,112
現金	10,343,595	應付款項	72,785,517
專戶存款	10,343,595	其他應付款	72,785,517
應收款項	1,176,560	預收其他政府款	1,500,000
應收帳款	1,176,560	預收其他政府款	1,500,000
應收其他政府款	7,101,800	存入保證金	3,800,776
應收其他政府款	7,101,800	存入保證金	3,800,776
預付款	1,224,995	應付代收款	4,273,652
預付款	1,224,995	應付代收款	4,273,652
		應付保管款	2,269,167
		應付保管款	2,269,167
		淨資產	-64,782,162
		資產負債淨額	-64,782,162
		資產負債淨額	-64,782,162
		資產負債淨額	-64,782,162
合 計	19,846,950	合 計	19,846,950
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	8,060,000	應付保證品	8,060,000
債權憑證	17	待抵銷債權憑證	17

臺中市海岸資源漁業發展所

長期負債表

中華民國107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
		無			
合計	-	-	合計	-	-

臺中市海岸資源漁業發展所

現金出納表

中華民國107年

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	20,785,813
1. 專戶存款	20,785,813
2. 各機關現金	
3. 各機關現金-在途現金	
二、本期收入	80,806,960
1. 本年度歲入	19,123,367
(1) 實現數	11,880,567
(2) 應收數	7,242,800
(3) 保留數	
2. 歲入應收數	-6,792,265
(1) 以前年度轉入實現數	420,535
(2) 以前年度轉入註銷數	30,000
(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(-)	-7,242,800
3. 歲入保留數	
(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	-74,000
12. 存入保證金淨增(減)數	-8,193,118

臺中市海岸資源漁業發展所

現金出納表

中華民國107年

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
13. 應付代收款淨增(減)數	-2,492,298
14. 應付保管款淨增(減)數	243,198
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	75,810,131
(1) 本年度歲出撥款	64,022,450
(2) 以前年度歲出撥款	10,213,681
(3) 退還以前年度歲入繳庫款	
(4) 退還以前年度預收繳庫款	1,574,000
(5) 收回以前年度歲出撥款(-)	0
18. 資產負債淨額淨增(減)數	3,181,945
(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(-)	-30,000
(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	3,211,945
(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	101,592,773
付項	
一、本期支出	91,249,178
1. 本年度歲出	68,856,661
(1) 實現數	64,199,028
(2) 應付數	
(3) 保留數	4,657,633

臺中市海岸資源漁業發展所

現金出納表

中華民國107年

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
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	8,767,993
(1) 以前年度轉入實現數	10,213,681
(2) 以前年度轉入註銷數	3,211,945
(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(-)	-4,657,633
4. 材料淨增(減)數	
5. 暫付款淨增(減)數	0
6. 預付款淨增(減)數	-176,578
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	13,801,102
(1) 本年度歲入繳庫	11,880,567
(2) 以前年度歲入繳庫	420,535
(3) 以前年度歲入待收繳數繳庫	
(4) 本年度預收款繳庫	1,500,000
(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	10,343,595
1. 專戶存款	10,343,595
2. 各機關現金	
3. 各機關現金-在途現金	
付 項 總 計	101,592,773

臺中市海岸資源漁業發展所

平衡表科目明細表

中華民國107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	-	10,343,595	
			110303應收帳款	-	1,176,560	
			110501應收其他政府款	-	7,101,800	
			110901預付款	-	1,224,995	
			190301保證品	-	8,060,000	
			190401債權憑證	-	17	
			190501待抵銷債權憑證	-	-17	
			210399其他應付款	-	72,785,517	
			211101預收其他政府款	-	1,500,000	
			211201存入保證金	-	3,800,776	
			211201001差額保證金	4,620	-	
			211201002履約保證金	3,074,839	-	
			211201003保固保證金	721,317	-	
			211301應付代收款	-	4,273,652	
			211301001健保費(公務人員)	56,655	-	
			211301002健保費(技工商友)	2,447	-	
			211301003健保費(約僱人員)	13,409	-	
			211301005勞保費(技工商友)	3,204	-	
			211301006勞保費(約僱人員)	28,814	-	
			211301007勞保費(臨時人員)	17	-	
			211301008勞退金(技工商友)	1,998	-	
			211301099代辦經費	4,167,108	-	
			211401應付保管款	-	2,269,167	
			211401001約聘僱人員離職儲金(公提)	1,134,556	-	
			211401002約聘僱人員離職儲金(自提)	1,134,611	-	
			290301應付保證品	-	8,060,000	
			310101資產負債淨額	-	-64,782,162	
			310101002非沖銷	-71,560,522	-	

臺中市海岸資源漁業發展所

資本資產變動表

中華民國107年12月31日

頁數：第1頁
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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	89,913,408	-34,517,899	2,260,275	0	-5,908,397	51,747,387
房屋建築及設備	3,407,548	-1,086,618	414,489	0	-72,756	2,662,663
機械及設備	1,309,232	-903,092	549,468	347,157	175,102	783,553
交通及運輸設備	15,963,169	-9,503,487	1,682,915	2,615,955	1,227,246	6,753,888
雜項設備	3,198,821	-1,734,577	839,150	893,890	510,666	1,920,170
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	113,792,178	-47,745,673	5,746,297	3,857,002	-4,068,139	63,867,661
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	113,792,178	-47,745,673	5,746,297	3,857,002	-4,068,139	63,867,661

備註：

- 一、資本資產成本增加數5,746,297元=屬預算執行增加數4,138,172元+其他依財產規制移入、受贈或土地依公告地價申報增值等增加數1,608,125元。
- 二、設備及投資預算執行數26,699,246元=本年度預算執行數16,485,565元+以前年度保留預算執行數10,213,681元。
- 三、預算執行增加數4,138,172元較設備及投資執行數26,699,246元減少22,561,074元，係：
- (一)松柏漁港魚貨多功能集貨場暨周邊港埠設施新建工程以設備及投資預算支應，因未涉及實體財產之購置，爰不登資本資產帳12,972,681元。
- (二)高美濕地野生動物保護區木棧道末端下海階梯維修工程暨麗水漁港漁筏上架修繕及堤防路燈檢修工程，因屬設施維護不具經濟效益，不列資本資產帳143,850元。
- (三)松柏漁港港區淤淤及北堤外灘定沙整治工程以設備及投資預算支應，因未涉及實體財產之購置，爰不登資本資產帳5,248,334元。
- (四)明明圍籬工程委託設計監造案，以設備及投資預算支應，因未涉及實體財產之購置，爰不登資本資產帳35,000元。
- (五)高美濕地野生動物保護區相關建設工程，因未涉及實體財產之購置，爰不登資本資產帳1,370,822元。
- (六)麗水漁港港區設施維護及新建工程，以設備及投資支應，部份因未涉及實體財產之購置，爰不登資本資產帳157,393元。
- (七)梧棲漁港港區休閒公園植栽澆灌佈管及港區設施修繕及維護工程，因屬設施修繕，不列財產帳296,824元。
- (八)五甲塹察漁港港區疏浚及周邊設施修繕工程以設備及投資支應，部份因未涉及實體財產之購置，爰不登資本資產帳2,336,170元。
- 四、其他依財產規制移入、受贈或土地依公告地價申報增值等增加數1,608,125元，係：
- (一)以前年度工程款已實支，工程於本年度入帳，補認列財產1,168,317元。
- (二)以代辦經費出帳12,000元。
- (三)高美濕地野生動物保護區購置木棧道人流計數器系統1臺，由農業局撥入380,000元。
- (四)公務用電腦2臺，由臺中市政府資訊中心撥入47,808元。

臺中市海岸資源漁業發展所

長期負債變動表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

項目	舉債數 (1)	未攤銷溢(折)價 (2)	本年度增加數		本年度減少數		本年度攤銷數 (7)	期末帳面金額 (8)=(1)+(2)+(3)+(4)-(5)-(6)+(7)
			舉債數 (3)	溢(折)價 (4)	舉債數 (5)	未攤銷溢(折)價 (6)		
一、公債	-	-	-	-	-	-	-	-
二、借款	-	-	-	-	-	-	-	-
			無					
三、應付租賃款	-	-	-	-	-	-	-	-
四、負債準備	-	-	-	-	-	-	-	-

臺中市海岸資
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	12,301,102	0	0	0
本年度收入	11,880,567	0	0	0
03010100 罰金罰鍰	269,000	0	0	0
03030100 一般賠償收入	143,673	0	0	0
04010200 證照費	75,375	0	0	0
06010100 利息收入	9,201	0	0	0
06050100 廢舊物資售價	17,240	0	0	0
08010200 計畫型補助收入	11,366,078	0	0	0
以前年度收入	420,535	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	420,535	0	0	0
104年度 03010100 罰金罰鍰	16,000	0	0	0
105年度 03010100 罰金罰鍰	26,255	0	0	0
106年度 03010100 罰金罰鍰	378,280	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
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

臺中市海岸資
支出實現數與公

中華民國

項 目	支出實現數 (1)	加 項		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
支出合計數	74,412,709	1,224,995	0	0
本年度	64,199,028	0	0	0
一、本年度經費	58,445,788	0	0	0
0358010101 人員維持費	11,320,827	0	0	0
0358010102 一般業務	374,601	0	0	0
0358010102* 一般業務	84,660	0	0	0
0358090100 漁業行政及漁港管理	16,733,795	0	0	0
0358090100* 漁業行政及漁港管理	0	0	0	0
0358900100* 一般建築及設備	29,931,905	0	0	0
二、統籌科目	5,753,240	0	0	0
0675010100 公務人員退休給付	1,183,560	0	0	0
0989020100 公務人員各項補助	206,660	0	0	0
0989050100 災害準備金	4,363,020	0	0	0
以前年度	10,213,681	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	10,213,681	0	0	0
104年度 0358900100* 一般建築及設備	464,609	0	0	0
105年度 0358900100* 一般建築及設備	9,749,072	0	0	0
106年度 0358900100* 一般建築及設備				
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0
106年度 08010200 計畫型補助收入	0	0	0	0
墊付案	0	1,224,995	0	0
10610212580901102 106年度水產飼料管理計畫	0	0	0	0
10610212580901104 106年度臺中市濕地型保護區經營管 理計畫	0	0	0	0
10610212580901104 106年度臺中市濕地型保護區經營管 理計畫	0	0	0	0
10710212580901104 107年度臺中市濕地型保護區經營管 理計畫	0	357,500	0	0
10710212580901104 107年度臺中市濕地型保護區經營管 理計畫	0	867,495	0	0

源漁業發展所

庫撥入數分析表

107年度

單位:新臺幣元

退還收入(預收款) (5)	其他應收款 (6)	減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (7)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)-(7)	歲出應付、保留數 公庫未撥入數
1,574,000	0	1,401,573	75,810,131	77,443,150
0	0	0	64,199,028	4,657,633
0	0	0	58,445,788	4,657,633
0	0	0	11,320,827	0
0	0	0	374,601	0
0	0	0	84,660	0
0	0	0	16,733,795	0
0	0	0	0	2,850,000
0	0	0	29,931,905	1,807,633
0	0	0	5,753,240	0
0	0	0	1,183,560	0
0	0	0	206,660	0
0	0	0	4,363,020	0
1,574,000	0	0	11,787,681	72,785,517
0	0	0	10,213,681	72,785,517
0	0	0	464,609	0
0	0	0	9,749,072	48,358,928
				24,426,589
1,574,000	0	0	1,574,000	0
1,574,000	0	0	1,574,000	0
0	0	1,401,573	-176,578	0
0	0	74,000	-74,000	0
0	0	802,683	-802,683	0
0	0	524,890	-524,890	0
0	0	0	357,500	0
0	0	0	867,495	0

臺中市海岸資源漁業發展所

收入支出彙計表

中華民國107年度

科目名稱	小計	合計
收入	-	94,933,498
公庫撥入數	75,810,131	-
罰款及賠償收入	553,673	-
規費收入	75,375	-
財產孳息收入	9,201	-
廢舊物資售價收入	17,240	-
補助收入	18,467,878	-
支出	-	78,000,130
繳付公庫數	13,801,102	-
人事支出	13,795,601	-
業務支出	10,687,739	-
增購財產支出	16,485,565	-
補助社會保險及其他福利費用	58,650	-
其他獎補捐助	23,171,473	-
收支餘絀	-	16,933,368

臺中市海岸資
歲出用途別

不含統籌科目

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				00100000000	12,405,381	6,324,719	9,699,123	-	28,429,223
	001			臺中市政府農業局主管					
				00102120000	12,405,381	6,324,719	9,699,123	-	28,429,223
				臺中市海岸資源漁業發展所					
		01		581021203580100	11,320,827	374,601	-	-	11,695,428
				一般行政					
		01		581021203580101	11,320,827	374,601	-	-	11,695,428
				行政管理					
		02		581021203580900	1,084,554	5,950,118	9,699,123	-	16,733,795
				漁業及海岸管理					
		01		581021203580901	1,084,554	5,950,118	9,699,123	-	16,733,795
				漁業行政及漁港管理					
		03		581021203589000	-	-	-	-	-
				一般建築及設備					
		01		581021203589001	-	-	-	-	-
				一般建築及設備					
				小計	12,405,381	6,324,719	9,699,123	-	28,429,223
				保留數					
		01		581021203580900	-	-	-	-	-
				漁業及海岸管理					
		01		581021203580901	-	-	-	-	-
				漁業行政及漁港管理					
		02		581021203589000	-	-	-	-	-
				一般建築及設備					
		01		581021203589001	-	-	-	-	-
				一般建築及設備					
				保留小計	-	-	-	-	-
				合 計	12,405,381	6,324,719	9,699,123	-	28,429,223

源漁業發展所

科目分析表

107 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	
-	-	18,293,198	16,381,000	34,674,198	63,103,421
-	-	18,293,198	16,381,000	34,674,198	63,103,421
-	-	84,660	-	84,660	11,780,088
-	-	84,660	-	84,660	11,780,088
-	-	-	-	-	16,733,795
-	-	-	-	-	16,733,795
-	-	16,400,905	13,531,000	29,931,905	29,931,905
-	-	16,400,905	13,531,000	29,931,905	29,931,905
-	-	16,485,565	13,531,000	30,016,565	58,445,788
-	-	-	2,850,000	2,850,000	2,850,000
-	-	-	2,850,000	2,850,000	2,850,000
-	-	1,807,633	-	1,807,633	1,807,633
-	-	1,807,633	-	1,807,633	1,807,633
-	-	1,807,633	2,850,000	4,657,633	4,657,633
-	-	18,293,198	16,381,000	34,674,198	63,103,421

臺中市海岸資
歲出用途別

統籌科目

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
02				0070000000 統籌支撥科目主管	1,390,220	4,363,020			5,753,240
	001			00102120000 臺中市海岸資源漁業發展	1,390,220	4,363,020			5,753,240
		01		00707000000 公務人員退休給付	1,183,560				1,183,560
			01	75707000100 公務人員退休給付	1,183,560				1,183,560
			01	75707000101 公務人員退休給付	1,183,560				1,183,560
		02		00707040000 公務人員各項補助	206,660				206,660
			01	89707040200 公務人員各項補助	206,660				206,660
			01	89707040201 公務人員各項補助	206,660				206,660
		03		00707050000 災害準備金		4,363,020			4,363,020
			01	89707050500 災害準備金		4,363,020			4,363,020
			01	89707050501 災害準備金		4,363,020			4,363,020
				小計	1,390,220	4,363,020			5,753,240
				合 計	1,390,220	10,687,739			5,753,240

源漁業發展所

科目分析表

107 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	
					5,753,240
					5,753,240
					1,183,560
					1,183,560
					1,183,560
					206,660
					206,660
					206,660
					4,363,020
					4,363,020
					4,363,020
					5,753,240
					5,753,240

臺中市海岸資源漁業發展所
統籌支撥科目支出明細表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

項目	公務人員退休給付				公務人員各項補助				災害準備金			
	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計
合計	1,183,560			1,183,560	206,660			206,660	4,363,020			4,363,020
公務人員退休給付	1,183,560			1,183,560								
公務人員各項補助					206,660			206,660				
災害準備金									4,363,020			4,363,020

臺中市海岸資源漁業發展所

歲出用途別決算累計表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

不含統籌科目

用途別科目名稱級編號	工作計畫科目名稱	工作計畫科目名稱	工作計畫科目名稱	工作計畫科目名稱
	行政管理	漁業行政及漁港管理	一般建築及設備	合計
0100 人事費	11,320,827	1,084,554		12,405,381
0103 法定編制人員待遇	7,034,130			7,034,130
0104 約聘僱人員待遇		837,984		837,984
0105 技工及工友待遇	381,802			381,802
0111 獎金	1,453,275	50,862		1,504,137
0121 其他給與	155,876	15,977		171,853
0131 加班值班費	216,552	23,677		240,229
0142 退休離職儲金	637,624	50,280		687,904
0151 保險	1,441,568	105,774		1,547,342
0200 業務費	374,601	5,950,118		6,324,719
0202 水電費		197,741		197,741
0203 通訊費		48,454		48,454
0213 資訊服務費	98,400			98,400
0221 稅捐及規費	31,880			31,880
0231 保險費	17,841			17,841
0249 臨時人員酬金		683,283		683,283
0251 委辦費		442,664		442,664
0271 物品	10,239	216,359		226,598
0279 一般事務費	108,780	4,140,573		4,249,353
0281 房屋建築養護費		46,725		46,725
0282 車輛及辦公器具養護費	35,461	15,323		50,784
0283 設施及機械設備養護費		10,300		10,300
0291 國內旅費		148,696		148,696
0298 特別費	72,000			72,000
0300 設備及投資	84,660		16,400,905	16,485,565
0303 公共建設及設施費			16,400,905	16,400,905
0319 雜項設備費	84,660			84,660
0400 獎補助費		9,699,123	13,531,000	23,230,123
0401 政府機關間之補助		175,000		175,000
0417 對國內團體之捐助		9,465,473	13,531,000	22,996,473
0431 社會福利津貼及濟助		58,650		58,650
小計	11,780,088	16,733,795	29,931,905	58,445,788
保留數				
0300 設備及投資			1,807,633	1,807,633
0303 公共建設及設施費			1,807,633	1,807,633
0400 獎補助費		2,850,000		2,850,000
0417 對國內團體之捐助		2,850,000		2,850,000
保留小計		2,850,000	1,807,633	4,657,633
合計	11,780,088	19,583,795	31,739,538	63,103,421

臺中市海岸資源漁業發展所

歲出用途別決算累計表

統籌科目

中華民國107年度

單位:新臺幣元

用途別科目名稱級編號	工作計畫科目名稱			
	公務人員退休給付	公務人員各項補助	災害準備金	合計
0100 人事費	1,183,560	206,660		1,390,220
0121 其他給與		206,660		206,660
0142 退休退職給付	1,183,560			1,183,560
0200 業務費			4,363,020	4,363,020
0279 一般事務費			4,363,020	4,363,020
合計	1,183,560	206,660	4,363,020	5,753,240

臺中市海岸資源漁業發展所

人事費明細表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

不含統籌科目

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	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	7,678,500	-	7,678,500	7,034,130	-644,370	-8.39%	13	13	正式職員 13名
二、約聘僱人員待遇	813,792	-	813,792	837,984	24,192	2.97%	2	2	約(聘)僱 2名
三、技工及工友待遇	358,800	-	358,800	381,802	23,002	6.41%	1	1	技工駕駛 及工友1 名
四、獎金	1,776,164	-	1,776,164	1,504,137	-272,027	-15.32%			
五、其他給與	240,000	-	240,000	171,853	-68,147	-28.39%			
六、加班值班費	399,840	-	399,840	240,229	-159,611	-39.92%			
七、退休退職給付		-		-	-	0.0%			
八、退休離職儲金	744,588	-	744,588	687,904	-56,684	-7.61%			
九、保險	802,316	-	802,316	1,547,342	745,026	92.86%			
合 計	12,814,000	-	12,814,000	12,405,381	-408,619	-3.19%			

臺中市海岸資源漁業發展所

人事費明細表

統籌科目

中華民國107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	1,390,220	-	1,390,220	1,390,220	0				
一、其他給與	206,660	-	206,660	206,660	0				
二、退休退職給付	1,183,560	-	1,183,560	1,183,560	0				
合 計	1,390,220	-	1,390,220	1,390,220	0				

臺中市海岸資源漁業發展所

歲入保留分析表

中華民國107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	%	
	合計	8,278,360	-	8,278,360		
101	101年度小計	89,449	-	89,449		
	罰款及賠償收入	89,449	-	89,449		
	罰金罰鍰及息金	89,449	-	89,449		
	罰金罰鍰	89,449	-	89,449	100.00%	101年度尚未收繳之罰金罰鍰，轉入108年度依行政執行法繼續清理催繳執行。
102	102年度小計	105,000	-	105,000		
	罰款及賠償收入	105,000	-	105,000		
	罰金罰鍰及息金	105,000	-	105,000		
	罰金罰鍰	105,000	-	105,000	100.00%	102年度尚未收繳之罰金罰鍰，轉入108年度依行政執行法繼續清理催繳執行。
103	103年度小計	237,984	-	237,984		
	罰款及賠償收入	237,984	-	237,984		
	罰金罰鍰及息金	237,984	-	237,984		
	罰金罰鍰	237,984	-	237,984	100.00%	103年度尚未收繳之罰金罰鍰，轉入108年度依行政執行法繼續清理催繳執行。
104	104年度小計	46,379	-	46,379		
	罰款及賠償收入	46,379	-	46,379		
	罰金罰鍰及息金	46,379	-	46,379		
	罰金罰鍰	46,379	-	46,379	74.35%	104年度尚未收繳之罰金罰鍰，轉入108年度依行政執行法繼續清理催繳執行。
105	105年度小計	129,745	-	129,745		
	罰款及賠償收入	129,745	-	129,745		
	罰金罰鍰及息金	129,745	-	129,745		
	罰金罰鍰	129,745	-	129,745	83.17%	105年度尚未收繳之罰金罰鍰，轉入108年度依行政執行法繼續清理催繳執行。
106	106年度小計	427,003	-	427,003		
	罰款及賠償收入	427,003	-	427,003		
	罰金罰鍰及息金	427,003	-	427,003		
	罰金罰鍰	427,003	-	427,003	51.12%	106年度尚未收繳之罰金罰鍰，轉入108年度依行政執行法繼續清理催繳執行。
107	107年度小計	7,242,800	-	7,242,800		
	罰款及賠償收入	141,000	-	141,000		
	罰金罰鍰及息金	141,000	-	141,000		
	罰金罰鍰	141,000	-	141,000	23.50%	107年度尚未收繳之罰金罰鍰，轉入108年度依行政執行法繼續清理催繳執行。
	補助及協助收入	7,101,800	-	7,101,800		
	上級政府補助收入	7,101,800	-	7,101,800		
	計畫型補助收入	7,101,800	-	7,101,800	38.15%	補助建設工程期程跨年度，工程尚未完工，轉入108年度繼續執行。

臺中市海岸資源漁業發展所
歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表

中華民國107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	-136,633		
106	106年度經常門小計	30,000		
	罰款及賠償收入	30,000		
	罰金罰鍰及息金	30,000		
	罰金罰鍰	30,000	3.59%	依據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點第二款規定辦理註銷。
107	107年度經常門小計	-166,633		
	罰款及賠償收入	-46,327		
	罰金罰鍰及息金	-190,000		
	罰金罰鍰	-190,000	-31.67%	預算數超估、嗣後參酌前年度決算數及上年度已執行期間收入情形覈實估列。
	賠償收入	143,673		
	一般賠償收入	143,673		工程逾期違約金
	規費收入	10,375		
	行政規費收入	10,375		
	證照費	10,375	15.96%	依實際情形收取制有超收，嗣後參酌前年度決算數及上年度已執行期間收入情形覈實估列。
	財產收入	16,441		
	財產孳息	-799		
	利息收入	-799	-7.99%	依實際情形收取致有短收，嗣後參酌前年度決算數及上年度已執行期間收入情形覈實估列。
	廢舊物資售價	17,240		
	廢舊物資售價	17,240		本所奉准報廢財產標售案-標售款。
	補助及協助收入	-147,122		
	上級政府補助收入	-147,122		
	計畫型補助收入	-147,122	-0.79%	短收係按照工程款補助比例及預算實際執行數核算。

臺中市海岸資
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	%
105	合計	-	77,443,150	77,443,150	63.52%
	105年度資本門小計	-	48,358,928	48,358,928	83.22%
	農業支出	-	48,358,928	48,358,928	83.22%
	一般建築及設備	-	48,358,928	48,358,928	83.22%
	一般建築及設備	-	48,358,928	48,358,928	83.22%
106	106年度資本門小計	-	24,426,589	24,426,589	89.85%
	農業支出	-	24,426,589	24,426,589	89.85%
	一般建築及設備	-	24,426,589	24,426,589	89.85%
	一般建築及設備	-	24,426,589	24,426,589	89.85%
	107	107年度資本門小計	-	4,657,633	4,657,633
	農業支出	-	4,657,633	4,657,633	12.71%
	漁業及海岸管理	-	2,850,000	2,850,000	100.00%
	漁業行政及漁港管理	-	2,850,000	2,850,000	100.00%
	一般建築及設備	-	1,807,633	1,807,633	5.35%
	一般建築及設備	-	1,807,633	1,807,633	5.35%

源漁業發展所

分析表

107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	01	77,443,150			
		48,358,928			
		48,358,928			
		48,358,928			
		48,358,928	因機關政策調整，原規劃設計之內容重新調整，致工程施工中尚未完工而予以保留。預計完成期限：108年12月31日		
		48,358,928	松柏漁港魚貨多功能集貨場暨周邊港埠設施新建工程48,358,928元；保留原因：因機關政策調整，原規劃設計之內容重新調整，致工程施工中尚未完工而予以保留。預計完成期限：108年12月31日		
資本門	01	24,426,589			
		24,426,589			
		24,426,589			
		24,426,589	機關因政策調整，原規劃設計內容重新調整及建照申請不如預期，致施工中未完成。預計完成期限108年12月31日。		
		24,426,589	松柏漁港魚貨多功能集貨場暨周邊港埠設施新建工程24,426,589元；保留原因：機關因政策調整，原規劃設計內容重新調整及建照申請不如預期，致施工中未完成。預計完成期限108年12月31日。		
資本門	04	4,657,633			
		4,657,633			
		2,850,000			
		2,850,000	因補助計畫執行期間自107年11月10日至108年11月30日，尚未完成結報而予以保留。		
		2,850,000	補助「臺中市臺中區漁會購置冷凍車」計畫。2,850,000元；保留原因：因補助計畫執行期間自107年11月10日至108年11月30日，尚未完成結報而予以保留。		
資本門	01	1,807,633			
		1,807,633	工程施工中，未完工。預計完成日期108年12月31日。		
	1,026,556				
	1,026,556	松柏漁港周邊意象設置工程委設監造及工程費。1,026,556元；保留原因：工程施工中，預計完成日期108年12月31日。			
	01	781,077	松柏漁港魚貨多功能集貨場暨周邊港埠設施新建工程781,077元；保留原因：工程施工中，預計完成日期108年12月31日。		

臺中市海岸資源漁業發展所
歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表

中華民國 107 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	22,967,504	13.14%		4,165,757			18,801,747		
104	104年度資本門小計	452,945	49.36%		-			452,945		
	農業支出	452,945	49.36%		-			452,945		
	一般建築及設備	452,945	49.36%		-			452,945		
	一般建築及設備	452,945	49.36%		-		(7)	452,945	營繕工程結餘。	
106	106年度資本門小計	2,759,000	10.15%		-			2,759,000		
	農業支出	2,759,000	10.15%		-			2,759,000		
	一般建築及設備	2,759,000	10.15%		-			2,759,000		
	一般建築及設備	2,759,000	10.15%		-		(1)	2,759,000	按業務需要而減少支付。	
107	107年度經常門小計	4,165,757	10.86%		4,165,757			-		
	農業支出	3,528,777	11.04%		3,528,777			-		
	一般行政	596,572	4.85%		596,572			-		
	行政管理	596,572	4.85%	(1)	596,572	按業務需要而減少支付。		-		
	漁業及海岸管理	2,932,205	14.91%		2,932,205			-		
	漁業行政及漁港管理	2,932,205	14.91%	(1)	2,932,205	1. 按業務需要而減少支付2,047,328元。 2. 補(捐)助或委託計畫結餘884,877元。	(6)	-		
	其他支出	636,980	12.23%		636,980			-		
	災害準備金	636,980	12.74%		636,980			-		
	災害準備金	636,980	12.74%	(1)	636,980	按業務需要而減少支付。		-		
107	107年度資本門小計	15,589,802	31.02%		-			15,589,802		
	農業支出	15,589,802	31.02%		-			15,589,802		
	一般行政	15,340	15.34%		-			15,340		
	行政管理	15,340	15.34%		-		(1)	15,340	按業務需要而減少支付。	
	一般建築及設備	15,574,462	32.92%		-			15,574,462		
	一般建築及設備	15,574,462	32.92%		-		(7)	15,574,462	營繕工程結餘。	

臺中市海岸資

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	34,674,198	-	-	18,208,538	-
一般行政	84,660	-	-	-	-
行政管理	84,660	-	-	-	-
一般建築及設備	29,931,905	-	-	16,400,905	-
一般建築及設備	29,931,905	-	-	16,400,905	-
小計	30,016,565	-	-	16,400,905	-
保留數					
漁業及海岸管理	2,850,000	-	-	-	-
漁業行政及漁港管理	2,850,000	-	-	-	-
一般建築及設備	1,807,633	-	-	1,807,633	-
一般建築及設備	1,807,633	-	-	1,807,633	-
保留小計	4,657,633	-	-	1,807,633	-

源漁業發展所

出分析表

107年度

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	
-	-	84,660	-	-	16,381,000
-	-	84,660	-	-	-
-	-	84,660	-	-	-
-	-	-	-	-	13,531,000
-	-	-	-	-	13,531,000
-	-	84,660	-	-	13,531,000
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	2,850,000
-	-	-	-	-	2,850,000
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	2,850,000

臺中市海岸資

補助及捐助

中華民國

計畫名稱	補助			小計
	政府機關之補助	對地方政 府之補助	對特種基金 之補助	
合計	175,000	-	-	175,000
漁業及海岸管理	175,000	-	-	175,000
漁業行政及漁港管理	175,000	-	-	175,000
一般建築及設備	-	-	-	-
一般建築及設備	-	-	-	-
小計	175,000	-	-	175,000
保留數				
漁業及海岸管理	-	-	-	-
漁業行政及漁港管理	-	-	-	-
保留小計	-	-	-	-

源漁業發展所

經費報告表

107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		
25,846,473	58,650	-	25,905,123	26,080,123	
9,465,473	58,650	-	9,524,123	9,699,123	
9,465,473	58,650	-	9,524,123	9,699,123	
13,531,000	-	-	13,531,000	13,531,000	
13,531,000	-	-	13,531,000	13,531,000	
22,996,473	58,650	-	23,055,123	23,230,123	
2,850,000	-	-	2,850,000	2,850,000	
2,850,000	-	-	2,850,000	2,850,000	
2,850,000	-	-	2,850,000	2,850,000	

補、捐〈獎〉助其他政府機關

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			
			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			175,000	175,000	-	175,000
1. 政府機關			175,000	175,000	-	175,000
行政院國軍退除役官兵輔導委員會武陵農場	辦理106年度臺中市濕地型保護區經營管理計畫。	漁業行政及漁港管理	175,000	175,000	-	175,000
小計			175,000	175,000	-	175,000
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			26,370,000	22,996,473	2,850,000	25,846,473
1. 財團法人						
(1) 基金捐助						
(2) 計畫捐助						
2. 其他團體			26,370,000	22,996,473	2,850,000	25,846,473
臺中區漁會	107年度漁業推廣教育計畫	漁業行政及漁港管理	19,155	-	-	-
臺中區漁會	107年休閒漁業計畫活動及漁業產銷經營管理輔導等	漁業行政及漁港管理	2,030,845	2,030,845	-	2,030,845
臺中區漁會	107年度水产品檢驗計畫	漁業行政及漁港管理	100,000	100,000	-	100,000
臺中區漁會	臺中市107年慶祝漁民節暨漁業技術交流及電力宣導活動計畫	漁業行政及漁港管理	250,000	250,000	-	250,000
臺中區漁會	撥付臺中區漁會「梧棲漁港魚貨直銷中心銷售區附屬設施工程」補助款	一般建築及設備	13,531,000	13,531,000	-	13,531,000
臺中區漁會	年終調整-保留應收(付)補助款	漁業行政及漁港管理	2,850,000	-	2,850,000	2,850,000
小計			18,781,000	15,911,845	2,850,000	18,761,845
社團法人台灣媽祖魚保育聯盟	補助社團法人媽祖魚保育聯盟辦理「臺中市白海豚保育推廣」活動(由辦理海區藍寶石計畫經費勾支)	漁業行政及漁港管理	113,296	113,296	-	113,296
小計			113,296	113,296	-	113,296
行政院國軍退除役官兵輔導委員會武陵農場	辦理「107年度臺中市濕地型保護區經營管理計畫-櫻花鉤吻蛙野生動物保護區核心區棲地維護計畫」	漁業行政及漁港管理	225,000	225,000	-	225,000
小計			225,000	225,000	-	225,000
臺中市高美愛鄉協會	107年度臺中市濕地型保護區經營管理計畫-高美野生動物保護區經營管理計畫(由辦理海區藍寶石計畫經費勾支17,953元)	漁業行政及漁港管理	995,953	995,953	-	995,953
臺中市高美愛鄉協會	106年度臺中市濕地型保護區經營管理計畫-高美野生動物保護區經營管理計畫	漁業行政及漁港管理	437,000	376,379	-	376,379
小計			1,432,953	1,372,332	-	1,372,332

源漁業發展所

或團體個人經費報告表

107年度

單位:新台幣元

金額	計畫執行情形		是否納入受補助單位預算		計畫未完成原因	計畫完成結餘款		備註
	預決算比較增減數 (3)=(1)-(2)	已完成	未完成	是		否	金額	
-								
-								
-	√		√					依據「臺中市政府農業局辦理農業建設經費補助要點」執行
-								
523,527								
523,527								
19,155	√					19,155	-	依據「臺中市政府農業局辦理農業建設經費補助要點」執行
-	√							依據「臺中市政府農業局辦理農業建設經費補助要點」執行
-	√							依據「臺中市政府農業局辦理農業建設經費補助要點」執行
-	√							依據「臺中市政府農業局辦理農業建設經費補助要點」執行
-	√							依據「臺中市政府農業局辦理農業建設經費補助要點」執行
-		√			因補助計畫跨年度，計畫尚未完成，辦理保留。			依據「臺中市政府農業局辦理農業建設經費補助要點」執行
19,155						19,155		
-	√							依據「臺中市政府農業局辦理農業建設經費補助要點」執行
-								
-	√							依據「臺中市政府農業局辦理農業建設經費補助要點」執行
-								
-	√							依據「臺中市政府農業局辦理農業建設經費補助要點」執行
-								
60,621	√					60,621		依據「臺中市政府農業局辦理農業建設經費補助要點」執行
60,621						60,621		

補、捐〈獎〉助其他政府機關

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			
			預算數(1)	決算數		
				已撥數	未撥數	合計(2)
臺中市高美觀光文化促進會	107年度臺中市政府高美野生動物保護區及週邊經營管理計畫-民間廁所使用補貼、環境清理、教育宣導暨觀摩研習計畫。(由辦理海區藍寶石計畫經費勻支159,000元)	漁業行政及漁港管理	3,639,000	3,639,000	-	3,639,000
小計			3,639,000	3,639,000	-	3,639,000
東海大學	107年度臺中市濕地型保護區經營管理計畫-高美野生動物保護區資源監測計畫	漁業行政及漁港管理	1,197,000	1,197,000	-	1,197,000
東海大學	106年度臺中市濕地型保護區經營管理計畫-高美野生動物保護區資源監測計畫	漁業行政及漁港管理	368,000	368,000	-	368,000
小計			1,565,000	1,565,000	-	1,565,000
社團法人台灣野鳥協會	107年度臺中市濕地型保護區經營管理計畫-辦理107年度「大肚溪口野生動物保護區鳥類資源調查暨教育推廣計畫	漁業行政及漁港管理	96,000	96,000	-	96,000
社團法人台灣野鳥協會	106年度臺中市濕地型保護區經營管理計畫-辦理106年度「大肚溪口野生動物保護區鳥類資源調查暨教育推廣計畫	漁業行政及漁港管理	54,000	54,000	-	54,000
小計			150,000	150,000	-	150,000
大安區漁民發展協會	107年中秋節萬會暨守護海洋珍惜漁業資源宣導活動(由辦理海區藍寶石計畫經費勻支20,000元)	漁業行政及漁港管理	20,000	20,000	-	20,000
小計			20,000	20,000	-	20,000
六、對外之捐助						
辦理海區藍寶石計畫		漁業行政及漁港管理	443,751	-	-	-
七、獎助			420,000	58,650	-	58,650
1. 對私校之獎助						
2. 對學生之獎助						
3. 社會福利津貼及濟助						
漁船主徐0豪等3件	救助遭難漁船船員家屬生活或漁民海難	漁業行政及漁港管理	350,000	35,000	-	35,000
漁船主林0信等43件	補助漁民漁船定期檢查行政規費	漁業行政及漁港管理	70,000	23,650	-	23,650
小計			420,000	58,650	-	58,650
4. 差額補貼						
5. 損失及賠償						
6. 獎勵及慰問						
八、其他補助及捐助						
	合計		26,965,000	23,230,123	2,850,000	26,080,123

源漁業發展所

或團體個人經費報告表

107年度

單位:新台幣元

金額	計畫執行情形		是否納入受補助單位預算		計畫未完成原因	計畫完成結餘款		備註
	預決算比較增減數 (3)=(1)-(2)	已完成	未完成	是		否	金額	
-	√					-	-	依據「臺中市政府農業局辦理農業建設經費補助要點」執行
-	√				-	-	-	
-	√							
-	√							
-	√					-	-	依據「臺中市政府農業局辦理農業建設經費補助要點」執行
-	√							依據「臺中市政府農業局辦理農業建設經費補助要點」執行
-	√							依據「臺中市政府農業局辦理農業建設經費補助要點」執行
443,751	√					443,751		
361,350								
315,000	√	-			-	315,000	-	依據「臺中市遭難漁民漁船救助辦法」
46,350	√				-	46,350	-	配合漁業署「總噸位未滿20以下動力漁船定期檢查經費補助半額」
361,350						361,350		
-					-	-	-	
884,877						884,877		

臺中市海岸資
委託辦理計畫（事
中華民國

年度別	接受委託單位 或個人名稱	委託辦理事項	合約 金額	訂約 日期	完成 時間		本期	
					預定	實際	科目	實現數
107	行政院農業委員會水產試驗所海水繁養殖研究中心	委託行政院農業委員會水產試驗所辦理107年度台中市沿岸海瓜子簾蛤資源調查研究計畫			107.12.31	107.12.31	漁業行政及漁港管理	442,664
		委託清水區高美國小辦理「107年高美野生動物保護區生態小小解說員培訓計畫			107.12.22	107.12.22	漁業行政及漁港管理	319,056
小計 合計	107年度小計							442,664 442,664

源漁業發展所
項) 經費報告表
107年度

單位：新臺幣元

執行數			按政府採購法辦理		委託辦理事項類別(請勾選)			報告		評審		委託事項(報告)處理			備註	
					委託研究計畫	其他委託事項	有	無	有	無	存參	納入計畫實施	其他			
應付數	保留數	合計	是	否										行政及政策類	科學技術類	有
					-	-	442,664									
-	-	319,056		V	V			V				V				預算數350,000元。 委託繁殖海瓜子簾蛤種貝約20萬顆及調查該蛤類漁業資源量。
-	-	123,608		V											V	預算數150,000元。 訓練中小學生成解說員培訓計畫。
-	-	442,664														
-	-	442,664														

臺中市海岸資源漁業發展所
重大計畫執行績效報告表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣千元

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							
松柏漁港魚貨多功能集貨場暨周邊港埠設施新建工程	90,000	90,000	85,294	3,540	88,834	12,566	14.15%	因機關政策變更，導致規劃設計進度落後。 改進措施：已確認規劃方向，目前已完成工程發包及取得建照及五大管線等相關資料，目前施工中，惟因辦理變更設計，目前請廠商依合約辦理及積極趕辦中。	106.11.8	80,811	35.12%	27.95%

387270200G臺中市海岸資源漁業發展所 公務

財產總目錄

中華民國107年12月31日

單位:新台幣元

分類數量及價值 用途別	土 地		土地改良物		房屋建築及設備			機械及設備		交通及運輸設備		雜項設備		有價證券		權利	其他	總 值
	筆數	面積(公頃)	價值	件	價值	筆數	面積(m ²)	價值	件	價值	件	價值	件	價值	件	價值	價值	
一、公用財產																		
臺中市海岸資源漁業發展所				1	43,454				45	762,184	18	1,286,075	43	1,068,249				3,159,962
公務用財產小計：				1	43,454				45	762,184	18	1,286,075	43	1,068,249				3,159,962
臺中市海岸資源漁業發展所				27	51,703,933	3	290.00	2,662,663	1	21,369	50	5,467,813	10	851,921				60,707,699
公共用財產小計：				27	51,703,933	3	290.00	2,662,663	1	21,369	50	5,467,813	10	851,921				60,707,699
公用財產合計：				28	51,747,387	3	290.00	2,662,663	46	783,553	68	6,753,888	53	1,920,170				63,867,661
合計				28	51,747,387	3	290.00	2,662,663	46	783,553	68	6,753,888	53	1,920,170				63,867,661

臺中市海岸資源漁業發展所 珍貴動產、不動產目錄總表

中華民國

107年12月31日

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	無	
		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)		
	博 物	件		
	其 他	件		
有 價 證 券	股			
權 利				
總 值			0	

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.有價證券詳填證券名稱及數量於備註欄。

臺中市海岸資
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	14,479	10,004				9,699			34,182			
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	1,184								1,184			
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	13,089	5,641				9,699			28,429			
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	207	4,363							4,570			

源漁業發展所

濟性綜合分類表

107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 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 械 及 其 他 設 備	土 地 改 良		
	16,381							18,209			85		34,674	68,857
														1,184
	16,381							18,209			85		34,674	63,103
														4,570

臺中市海岸資源漁業發展所『107年1月1日新舊制度對照表』

單位：新臺幣元

舊制平衡表106年12月31日	
科目	金額
資產	109,884,624
歲入結存	
經費結存	20,785,813
有價證券	
材料	
押金	
預付費用	1,401,573
預付費用-整付款	1,401,573
預付費用-本年度預算	
預付費用-以前年度預算	
預付費用-預算外	
保留庫款	86,211,143
應收歲入款	1,486,095
應收歲入款-本年度部分	835,283
應收歲入款-以前年度部分	650,812
應收歲入保留款	
應收歲入保留款-本年度部分	
應收歲入保留款-以前年度部分	
應收賒借收入	
應收剔除經費	
整付款	
應領經費	
預撥經費	
保管有價證券	
預付薪津	

負債	
科目	金額
負債	109,884,624
短期借款	
暫收款	
預收款	
代收款	99,026
代辦經費	6,666,924
保管款	14,019,863
保管款-歲入	
保管款-經費	14,019,863
應付歲出款	
應付歲出款-本年度部分	
應付歲出款-以前年度部分	
應付歲出保留款	86,211,143
應付歲出保留款-本年度部分	27,185,589
應付歲出保留款-以前年度部分	59,025,554
預領經費	1,401,573
應納庫款	1,486,095
待納庫款	
應付保管有價證券	

餘絀	
科目	金額
歲計餘絀	
累計餘絀	
經費賸餘-待納庫款部分	
經費賸餘-押金部分	
經費賸餘-材料部分	

新制平衡表107年1月1日			
科目		金額	
流動資產	現金	各機關現金	
		各機關現金-在途現金	
		專戶存款	20,785,813
		零用金	
	應收款項	公庫存款	
		應收稅款	
		備抵呆稅-應收稅款	
		應收帳款	1,486,095
		備抵呆帳-應收帳款	
		應收票據	
		備抵呆帳-應收票據	
		應收剔除經費	
		其他應收款	
		備抵呆帳-其他應收款	
	應收其他基金款	應收其他基金款	
	應收其他政府款	應收其他政府款	
		備抵呆帳-應收其他政府款	
	存貨	材料	
	暫付款	暫付款	
	預付款	預付款	1,401,573
預付其他基金款	預付其他基金款		
預付其他政府款	預付其他政府款		
存出保證金	存出保證金		
其他流動資產	抵繳收入實物		
流動負債	短期債務	短期借款	
		應付公庫券	
	應付款項	應付帳款	
		其他應付款	86,211,143
	應付其他基金款	應付其他基金款	
	應付其他政府款	應付其他政府款	
	暫收款	暫收款	
	預收款	預收款	
	預收其他基金款	預收其他基金款	
	預收其他政府款	預收其他政府款	1,574,000
存入保證金	存入保證金	11,993,894	
應付代收款	應付代收款	6,765,950	
應付保管款	應付保管款	2,025,969	
其他流動負債	遞延收入		
	其他流動負債		
淨資產	資產負債淨額	資產負債淨額	(84,897,475)

附註：

信託代理與保證資產	保管有價證券	保管有價證券	
	保管品	保管品	
	保證品	保證品	
	債權憑證	債權憑證	12
	待抵銷債權憑證	待抵銷債權憑證	-12
信託代理與保證負債	應付保管有價證券	應付保管有價證券	
	應付保管品	應付保管品	
	應付保證品	應付保證品	

備註：本機關107年度起，自○○局106年度單位決算所列105年度-罰款及賠償收入-罰金罰鍰及怠金-罰金罰鍰(應收數)10,000元，市府以107年○○月○○日府授財務字第1070000001號函核定保留並轉入本機關列帳。

主辦會計人員：余 靜 如



機關長官：黃 育 珍

