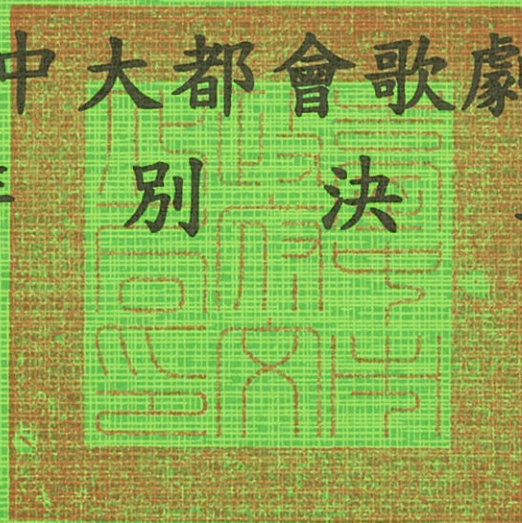


中華民國 102 年度
(92年10月1日至102年12月31日)

臺中大都會歌劇院
特別決算



臺中市政府文化局編

臺中大都會歌劇院

特別決算

目次

(一)	總說明	第01頁至第03頁
(二)	主要表	
	1、歲入歲出簡明比較分析表	第04頁至第04頁
	2、收支簡明比較分析表	第05頁至第05頁
	3、融資調度決算表	第06頁至第07頁
	4、歲入來源別決算表	第08頁至第09頁
	5、歲出政事別決算表	第10頁至第11頁
	6、歲出機關別決算表	第12頁至第13頁
	7、平衡表	第14頁至第14頁
(三)	附屬表	
	1、歲入、經費類現金出納表	第15頁至第16頁
	2、平衡表各科目明細表	第17頁至第17頁
(四)	其他附表	
	歲出用途別科目分析表	第18頁至第19頁

臺中大都會歌劇院特別決算

總 說 明

中華民國 92 年 10 月 1 日至 102 年 12 月 31 日

臺中大都會歌劇院新建工程，原「臺中國家歌劇院」新建工程，經行政院文化建設委員會 94.9.21 文壹字第 0943123591 號函同意更名，該工程具有「美聲涵洞」、「獨創結構系統曲牆設計」及「特殊工法」等世界三大創舉，所需經費至 98 年共辦理三次追加減預算，經設計團隊及委託營建專案管理(PCM)多次徵詢營造界意見及審慎評估後，將原評估 37 個月工期修正為 45 個月(地下室施工階段為 11 個月，上部結構施工階段 20 個月，裝修工程施工階段 14 個月，合計 45 個月)，原預計 102 年完工，因施工難度、複雜度較一般建築物高，又經行政院文化部 102.11.13 院臺文字第 1020066773 號函同意計畫期程修正至 104 年底，故預算執行期限由民國 102 年 12 月 31 日再延長至 104 年 12 月 31 日。

壹、計畫實施概況

主要辦理計畫內容	年度	預算金額	契約(結算)金額	辦理情形
委託國際競圖技術服務	94	8,740,000	8,739,000	已結案
國際競圖獎金	95	8,250,000	8,037,000	已結案
臺中大都會歌劇院興建工程-委託營建專案管理技術服務	94-104	69,000,000	68,616,263	需達契約付款條件，始得核付，目前已核付第 1、3、4 期共 5 次服務費，累計核付 19,789,711 元，第 6 次服務費 11,674,715 元，目前請款中。
臺中大都會歌劇院興建工程-委託規劃設計監造技術服務	95-104	405,000,000	405,000,000	需達契約付款條件，始得核付，目前已核付第 1、2-1、2-2、3、4、5 期服務費，累計核付 241,151,539 元。
臺中大都會歌劇院興建工程-第一期土方工程	97	23,705,000	21,370,724	已結案
臺中大都會歌劇院興建工程-臨時抽排水工程	97-98	2,242,714	2,242,714	已結案
臺中大都會歌劇院興建工程-第二期主體工程	98-104	2,748,486,000	2,702,851,095 (第三次變更設計)	目前已核付至第 45 期估驗款，累計核付 1,348,190,616 元，預定進度 69.64%，實

臺中大都會歌劇院特別決算

總 說 明

中華民國 92 年 10 月 1 日至 102 年 12 月 31 日

				<p>際進度 60.06%，本案工法特殊曲牆施工困難度高，其造型蜿蜒曲折，樓地板高低起伏造成物料運輸不便，且置料空間不足，運輸能量不足需頻繁使用吊運設備，致影響結構及裝修工程之工進推動。</p> <p>2. 曲牆結構特殊，主要空間均密佈重型支撐架及人員使用之施工架，造成裝修工程及機水電配管、設備安裝工程無法同步施作，影響機水電配管、設備安裝及裝修工程之進度推展。</p>
臺中大都會歌劇院興建工程-第三期舞臺特殊設備工程	99-104	622,902,000	548,000,000	<p>目前已核付至第 15 期估驗款，累計核付 4,606,611 元，預定進度 1.03%，實際進度 4.16%，因需配合第二期主體工程之進行，目前已針對落後原因，謀求解決之道，正趕辦進度中。</p>
臺中大都會歌劇院興建工程-公共藝術設置	100-104	34,205,000	2,377,800 (公共藝術設置作業專業服務委託案)	<p>需達契約付款條件，始得核付，目前已核付第 2 期款，累計核付 951,120 元，臺中大都會歌劇院不規則曲牆結構體造型特殊，相關會議委員對「臺中大都會歌劇院新建工程公共藝術設置計畫書」之編擬方式、設置方式等多有意見(含 7 次執行小組會議及 2 次公共藝術審議會議)，迄至於 102 年 10 月始奉本府核定設置計畫書，致影響後續徵選作業。</p>

臺中大都會歌劇院特別決算

總 說 明

中華民國 92 年 10 月 1 日至 102 年 12 月 31 日

貳、預算執行概況

(一) 歲入部份：

1. 市庫補助收入：原預算數 2,181,000,000 元，累計追減預算數 1,856,000,000 元，預算餘額數 325,000,000 元，累計預算分配數 325,000,000 元，累計實收數 300,000,000 元，累計短收 25,000,000 元，係市庫直接核付法國尚.努維勒設計費 11,143,735 元及餘額 13,856,265 元依審計室意見繳回市庫。
2. 平均地權基金補助：原預算數 280,000,000 元，累計追減預算數 250,000,000 元，預算餘額數 30,000,000 元，累計預算分配數 30,000,000 元，累計實收數 30,000,000 元，累計短收 0 元。
3. 七期重劃基金補助：原預算數 1,750,000,000 元，累計追加預算數 123,874,000 元，預算餘額數 1,873,874,000 元，累計預算分配數 1,873,874,000 元，累計實收數 1,367,874,000 元，累計短收 506,000,000 元，因暫無大筆工程估驗款需支付，故 102 年度保留該筆款項，爰暫緩撥入本專戶。
4. 中央補助收入：原預算數 6,200,000,000 元，累計追減預算數 4,068,436,000 元，預算餘額數 2,131,564,000 元，累計預算分配數 2,131,564,000 元，累計實收數 833,581,054 元，累計短收 1,297,982,946 元，係補助機關文化部依工程進度撥付款項，故 102 年度先保留該款項，再依工程實際進度向該部請款。

(二) 歲出部份：

1. 公共建築業務：原預算數 390,000,000 元，累計追減預算數 390,000,000 元，預算餘額數 0 元，累計執行數 0 元，累計短支 0 元。
2. 公共建築工程：原預算數 10,021,000,000 元，累計追減預算數 5,660,562,000 元，預算餘額數 4,360,438,000 元，累計預算分配數 4,360,438,000 元，累計執行數 1,717,225,441 元，累計短支 2,643,212,559 元，其中短支 25,000,000 元，係由公務預算直接核付法國尚.努維勒設計費 11,143,735 元及餘額 13,856,265 元依審計處意見繳回市庫，餘 2,618,212,559 元，因計畫期程修正至 104 年底，故於 102 年度辦理經費保留。本因工程招標多次流標、變更設計、工法特殊及施工圖送審等原因造成目前施工進度落後。

臺中大都會歌劇院特別決算
歲入歲出簡明比較分析表

中華民國102年度

單位：新臺幣元；%

項 目	預 算 數	決 算 數		決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
		金 額	占 決 算 總 額 (%)	金 額	占 預 算 數 (%)
一、歲入合計	4,360,438,000	4,336,391,820	100.00	24,046,180	-0.55
08補助及協助收入	4,360,438,000	4,335,438,000	99.98	25,000,000	-0.57
11其他收入	-	953,820	0.02	953,820	0.00
二、歲出合計	4,360,438,000	4,335,438,000	100.00	25,000,000	-0.57
02教育科學文化支出	4,360,438,000	4,335,438,000	100.00	25,000,000	-0.57
三、歲入歲出餘絀	-	953,820		953,820	

臺中大都會歌劇院特別決算

收支簡明比較分析表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數 (1)	決 算 數 (2)	比 較 增 減 數 (3)=(2)-(1)	備 註
一、收入合計	4,360,438,000	4,336,391,820	- 24,046,180	
(一)歲入	4,360,438,000	4,336,391,820	- 24,046,180	
(二)債務之舉借	-	-	-	
(三)預計移用以前年度 歲計賸餘調節因應數	-	-	-	
二、支出合計	4,360,438,000	4,335,438,000	- 25,000,000	
(一)歲出	4,360,438,000	4,335,438,000	- 25,000,000	
(二)債務之償還	-	-	-	
三、收支餘絀數	-	953,820	953,820	

臺中大都會歌

融資調度

中華民國

項 目	預 算 數		
	本 年 度 預 算 數	預 算 增 減 數	合 計
一、債務之舉借	-	-	-
二、預計移用以前年度歲計賸餘調節因應數	-	-	-
三、債務之償還	-	-	-

備註：

劇院特別決算

決算表

102年度

單位：新臺幣元

決 算 數			比 較 增 減 數	說 明
實 現 數	保 留 數	合 計		
-	-	-	-	
-	-	-	-	
-	-	-	-	

臺中大都會歌劇

歲入來源

經資門併計

中華民國 92年10月1日

科 目				預 算	數		
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	本 年 度 預 算 數	預 算 增 減 數	合 計
08				補助及協助收入	10,411,000,000	-6,050,562,000	4,360,438,000
	035			臺中市政府文化局	10,411,000,000	-6,050,562,000	4,360,438,000
		01		專款補助收入	4,211,000,000	-1,982,126,000	2,228,874,000
			01	市庫補助收入	2,181,000,000	-1,856,000,000	325,000,000
			02	平均地權基金補助	280,000,000	-250,000,000	30,000,000
			03	七期重劃基金補助	1,750,000,000	123,874,000	1,873,874,000
		02		上級政府補助收入	6,200,000,000	-4,068,436,000	2,131,564,000
			01	中央補助收入	6,200,000,000	-4,068,436,000	2,131,564,000
11				其他收入	-	-	-
	035			臺中市政府文化局	-	-	-
		01		其他收入	-	-	-
			01	利息收入	-	-	-
			02	雜項收入	-	-	-
				總計	10,411,000,000	-6,050,562,000	4,360,438,000

院特別決算

別決算表

至102年12月31日

單位：新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數	說 明
實現數	應收數	保留數	合計		
2,531,455,054	-	1,803,982,946	4,335,438,000	25,000,000	
2,531,455,054	-	1,803,982,946	4,335,438,000	25,000,000	
1,697,874,000	-	506,000,000	2,203,874,000	25,000,000	
300,000,000	-	-	300,000,000	25,000,000	短收25,000,000元，係市庫直接核付法國尚.勞維勒設計費11,143,735元及餘額13,856,265元依審計處意見繳回市庫。
30,000,000	-	-	30,000,000	-	
1,367,874,000	-	506,000,000	1,873,874,000	-	
833,581,054	-	1,297,982,946	2,131,564,000	-	
833,581,054	-	1,297,982,946	2,131,564,000	-	
953,820	-	-	953,820	-953,820	
953,820	-	-	953,820	-953,820	
953,820	-	-	953,820	-953,820	
-	-	-	-	-	
953,820	-	-	953,820	-953,820	工程懲罰性違約金
2,532,408,874	-	1,803,982,946	4,336,391,820	24,046,180	

臺中大都會歌劇

歲出政事

經資門併計

中華民國92年10月1日

科 目					預 算 數		
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	本 年 度 預 算 數	預 算 增 減 數	合 計
02				教育科學文化支出	10,411,000,000	-6,050,562,000	4,360,438,000
	03			文化支出	10,411,000,000	-6,050,562,000	4,360,438,000
				總計	10,411,000,000	-6,050,562,000	4,360,438,000

院特別決算

別決算表

至102年12月31日

單位：新臺幣元

決 算 數				比 較 增 減 數	說 明
實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計		
1,717,225,441	-	2,618,212,559	4,335,438,000	25,000,000	短支25,000,000元，係由公務預算直接核付法國尚勞維勒設計費11,143,735元及餘額13,856,265元依審計處意見繳回市庫。
1,717,225,441	-	2,618,212,559	4,335,438,000	25,000,000	
1,717,225,441	-	2,618,212,559	4,335,438,000	25,000,000	

臺中大都會歌劇

歲出機關

中華民國92年10月1日

經資門併計

科 目				預 算	數		
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	本 年 度 預 算 數	預 算 增 減 數	合 計
19				臺中市政府文化局主管	10,411,000,000	-6,050,562,000	4,360,438,000
				總計	10,411,000,000	-6,050,562,000	4,360,438,000

院特別決算

別決算表

至102年12月31日

單位：新臺幣元

決 算 數				比 較 增 減 數	說 明
實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計		
1,717,225,441	-	2,618,212,559	4,335,438,000	25,000,000	短支25,000,000元，係由公務預算直接核付法國尚.努維勒設計費11,143,735元及餘額13,856,265元依審計處意見繳回市庫。
1,717,225,441	-	2,618,212,559	4,335,438,000	25,000,000	

臺中大都會歌劇院特別決算 平衡表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	科 目	金 額
資產		負債	
銀行存款	817,707,933	應付歲出保留款	2,618,212,559
保管有價證券	6,806,780	保管款	2,524,500
應收歲入保留款	1,803,982,946	應付保管有價證券	6,806,780
		餘絀	
		歲計餘絀	953,820
合 計	2,628,497,659	合 計	2,628,497,659

附註：

保管品：銀行書面連帶保證書4張49,320,000

應付保管品：銀行書面連帶保證書4張49,320,000

債權憑證：

待抵銷債權憑證：

臺中大都會歌劇院特別決算
歲入、歲出類現金出納表

中華民國92年10月1日至102年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
一、收項			
上期結存			-
本期收入			2,534,933,374
流動負債-應付代收款		-	
收入數	6,134,081		
減：沖轉數	6,134,081		
流動負債-保管款		2,524,500	
收入數	4,786,213		
減：沖轉數	2,261,713		
流動負債-暫收款		-	
收入數	650,158,308		
減：沖轉數	650,158,308		
業務收入-補助及協助收入-補助收入- 專款補助收入-市庫補助收入		300,000,000	
收入數	963,857,065		
減：沖轉數	663,857,065		
業務收入-補助及協助收入-補助收入- 專款補助收入-平均地權基金補助		30,000,000	
收入數	30,000,000		
減：沖轉數	-		
業務收入-補助及協助收入-補助收入- 專款補助收入-七期重劃基金補助		1,367,874,000	
收入數	1,367,874,000		
減：沖轉數	-		
業務收入-補助及協助收入-補助收入- 上級政府補助收入-中央補助收入		833,581,054	
收入數	833,581,054		
減：沖轉數	-		
其他收入-其他收入-利息收入		-	
收入數	158,308		
減：沖轉數	158,308		
其他收入-其他收入-雜項收入		953,820	
收入數	953,820		
減：沖轉數	-		
收項總計			2,534,933,374

臺中大都會歌劇院特別決算
歲入、歲出類現金出納表

中華民國92年10月1日至102年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
二、付項			
本期支出			1,717,225,441
預付費用-公共建築工程-一般建築及設備-設備及投資-房屋建築及設備費		-	
支出數	10,476,491		
減：沖轉數	10,476,491		
流動資產-短期墊借		-	
支出數	850,000,000		
減：沖轉數	850,000,000		
流動資產-暫付款		-	
支出數	4,250,000		
減：沖轉數	4,250,000		
公共建築工程-一般建築及設備-設備及投資-房屋建築及設備費		1,717,225,441	
支出數	2,278,459,739		
減：沖轉數	561,234,298		
本期結存			817,707,933
付項總計			2,534,933,374

臺中大都會歌劇院特別決算

平衡表各科目明細表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣元

摘 要		
	小 計	合 計
資力及資產		
銀行存款		817,707,933
截至102年12月31日帳上銀行存款餘額	817,707,933	
保管有價證券		6,806,780
大都會歌劇院間接工程費用-楊炳國建築師事務所履約保證金	1,089,000	
第三期舞台專業設備-台大丰實業及金樹營造履約保證金	5,480,000	
大都會歌劇院公共藝術設置案-蔚龍藝術履約保證金	237,780	
應收歲入保留數		1,803,982,946
102年歲入保留數	1,803,982,946	
資力及資產合計		2,628,497,659
負擔及負債		
應付歲出保留數		2,618,212,559
102年歲出保留數	2,618,212,559	
保管款		2,524,500
大都會歌劇院新建工程委託營建專案管理技術服務-楊炳國建築師事務所-履約保證金	2,524,500	
應付保管有價證券		6,806,780
大都會歌劇院間接工程費用-楊炳國建築師事務所履約保證金	1,089,000	
第三期舞台專業設備-台大丰實業及金樹營造履約保證金	5,480,000	
大都會歌劇院公共藝術設置案-蔚龍藝術履約保證金	237,780	
歲計餘絀		953,820
截至102年12月31日帳上懲罰性違約金累計金額	953,820	
負擔及負債合計		2,628,497,659

臺中大都會歌

歲出用途別

中華民國

計 畫 名 稱	總 計	經 常 支 出				
		人 事 費	業 務 費	獎 補 助 費	債 務 費	合 計
總計	4,335,438,000	-	-	-	-	-
資本門合計	4,335,438,000	-	-	-	-	-
公共建築工程	4,335,438,000	-	-	-	-	-
一般建築及設備	4,335,438,000	-	-	-	-	-

劇院特別決算

科目分析表

102年度

單位：新臺幣元

資		本										支		出
人事費	業務費	設 備 及 投 資										獎補助費	合計	
		土地	房 屋 及 建 設 備	公 築 及 建 設 施	機 械 設 備	運 輸 設 備	資 硬 訊 體 軟 設 備	雜 項 設 備	權 利	投 資	小 計			
-	-	-	4,335,438,000	-	-	-	-	-	-	-	-	4,335,438,000	-	4,335,438,000
-	-	-	4,335,438,000	-	-	-	-	-	-	-	-	4,335,438,000	-	4,335,438,000
-	-	-	4,335,438,000	-	-	-	-	-	-	-	-	4,335,438,000	-	4,335,438,000
-	-	-	4,335,438,000	-	-	-	-	-	-	-	-	4,335,438,000	-	4,335,438,000

主辦會計人員：魏美玉 

機關長官：葉樹姍 