交通部觀光署北海岸及觀
觀光發
平衡

中華民國114年

科　　目	金　　額	%
資產	210,104,365	100.00
流動資產	51,291,671	24.41
現金	50,988,236	24.27
銀行存款	50,888,236	24.22
零用及週轉金	100,000	0.05
應收款項	7,025	0.00
應收利息	7,025	0.00
預付款項	296,410	0.14
預付費用	296,410	0.14
不動產、廠房及設備	158,686,044	75.53
土地	45,052,660	21.44
土地	45,052,660	21.44
土地改良物	31,048,326	14.78
土地改良物	272,533,471	129.71
累計折舊－土地改良物	-241,485,145	-114.94
房屋及建築	34,115,981	16.24
房屋及建築	66,928,979	31.86
累計折舊－房屋及建築	-32,812,998	-15.62
機械及設備	17,869,547	8.51
機械及設備	41,950,640	19.97
累計折舊－機械及設備	-24,081,093	-11.46
交通及運輸設備	2,291,429	1.09
交通及運輸設備	9,452,600	4.50
累計折舊－交通及運輸設備	-7,161,171	-3.41
什項設備	7,661,698	3.65
什項設備	24,055,735	11.45
累計折舊－什項設備	-16,394,037	-7.80
購建中固定資產	20,646,403	9.83
未完工程	20,646,403	9.83
無形資產	126,650	0.06
無形資產	126,650	0.06
電腦軟體	47,281	0.02
其他無形資產	79,369	0.04
合　　計	210,104,365	100.00

一、信託代理與保證之資產(負債)12,838,820元係廠商提供之擔保。

音山國家風景區管理處
展基金
表

9月30日　　單位：新臺幣元

科　　目	金　額	%
負債	254,090,069	120.94
流動負債	111,416	0.05
應付款項	34,337	0.02
應付代收款	34,337	0.02
預收款項	77,079	0.04
預收收入	76,191	0.04
銷項稅額	888	0.00
其他負債	253,978,653	120.88
什項負債	14,856,652	7.07
存入保證金	14,856,652	7.07
內部往來	239,122,001	113.81
內部往來	239,122,001	113.81
淨值	-43,985,704	-20.94
累積餘絀	-43,985,704	-20.94
累積短絀	-43,985,704	-20.94
本期短絀	-43,985,704	-20.94
合　計	210,104,365	100.00

交通部觀光署北海岸及觀
觀光發

收支餘

中華民國114

科目	本年度法定預算數	本月 實際數	本月 預算數
業務收入	**43,792,000**	**-41,415**	**38,000**
租金及權利金收入	43,792,000	-41,415	38,000
土地租金收入	4,552,000	-41,415	38,000
其他建築物租金收入	3,323,000		
權利金收入	35,194,000		
其他租金收入	723,000		
業務成本與費用	**132,479,000**	**7,204,194**	**11,363,000**
勞務成本	95,295,000	5,215,863	8,306,000
其他勞務成本	95,295,000	5,215,863	8,306,000
業務費用	37,184,000	1,988,331	3,057,000
業務費用	37,184,000	1,988,331	3,057,000
業務賸餘（短絀）	**-88,687,000**	**-7,245,609**	**-11,325,000**
業務外收入		**2,776,742**	
財務收入			
利息收入			
其他業務外收入		2,776,742	
違規罰款收入			
雜項收入		2,776,742	
業務外賸餘（短絀）		**2,776,742**	
本期賸餘（短絀）	**-88,687,000**	**-4,468,867**	**-11,325,000**

一、業務收入較預算數增加增加2,472,188元，主要係因「114年淺水灣停車場委託經營管理案」於114年度重新
年度將救生員工作項目另外發包專業團隊，不包含於本出租案工作項目內)，以致土地租金收入增加;另「114年
226,000元，以致其他建築物租金收入增加;另「行動式遊客服務站出租案」契約變更(實際土地範圍減少及因本
二、業務成本與費用較預算數減少26,336,738元，主要係：
(一)勞務成本：勞務成本較預算數減少25,563,978元，主要係因一般服務費之勞務委外案不及驗收核銷，預
(二)業務費用：業務費用較預算數減少772,760元，主要係推展費之相關活動案部份尚在規劃修正中，預計10

音山國家風景區管理處

展基金

絀表

年9月份

單位：新臺幣元

份		本年度截至本月份累計數			
比較增減		實際數	預算數	比較增減	
金額	%			金額	%
-79,415	**208.99**	**15,039,188**	**12,567,000**	**2,472,188**	**19.67**
-79,415	208.99	15,039,188	12,567,000	2,472,188	19.67
-79,415	208.99	6,585,822	4,478,000	2,107,822	47.07
		3,594,724	3,131,000	463,724	14.81
		4,236,129	4,235,000	1,129	0.03
		622,513	723,000	-100,487	13.90
-4,158,806	**36.60**	**63,977,262**	**90,314,000**	**-26,336,738**	**29.16**
-3,090,137	37.20	42,805,022	68,369,000	-25,563,978	37.39
-3,090,137	37.20	42,805,022	68,369,000	-25,563,978	37.39
-1,068,669	34.96	21,172,240	21,945,000	-772,760	3.52
-1,068,669	34.96	21,172,240	21,945,000	-772,760	3.52
4,079,391	**36.02**	**-48,938,074**	**-77,747,000**	**28,808,926**	**37.05**
2,776,742		**4,952,370**		**4,952,370**	
		125,128		125,128	
		125,128		125,128	
2,776,742		4,827,242		4,827,242	
		40,627		40,627	
2,776,742		4,786,615		4,786,615	
2,776,742		**4,952,370**		**4,952,370**	
6,856,133	**60.54**	**-43,985,704**	**-77,747,000**	**33,761,296**	**43.42**

招標，本年3月1日開始營運，實際招標收入1,996,086元高於預算數49,000元(實際數與預算數落差原因：係114度觀音山遊客中心D棟出租案」於114年度重新招標，本年5月1日開始營運，實際招標收入574,286元高於預算數處施工，以致廠商停止營業)，以致其他租金收入減少51,387元。

定10月初核銷約2,916千元及折舊、折耗及攤銷高估無法提列數約22,527千元所致。
月中執行。

交通部觀光署北海岸及觀
觀光發

業務收入

中華民國114年1月1日

科　　目	符　　號	預　算　數 截至本月底累計
業務收入	41	12,567,000
租金及權利金收入	4104	12,567,000
土地租金收入	410402	4,478,000
其他建築物租金收入	410406	3,131,000
權利金收入	410407	4,235,000
其他租金收入	410498	723,000
合　　計		12,567,000

音山國家風景區管理處

展基金

明細表

至114年9月30日　　單位：新臺幣元

實際數		比較	
本月份	截至本月底累計	金額	%
-41,415	15,039,188	2,472,188	19.67
-41,415	15,039,188	2,472,188	19.67
-41,415	6,585,822	2,107,822	47.07
	3,594,724	463,724	14.81
	4,236,129	1,129	0.03
	622,513	-100,487	-13.90
-41,415	15,039,188	2,472,188	19.67

交通部觀光署北海岸及觀
觀光發

業務外收

中華民國114年1月1日

科　　目	符　　號	預　算　數 截至本月底累計
業務外收入	42	
財務收入	4201	
利息收入	420101	
其他業務外收入	4202	
違規罰款收入	420207	
雜項收入	420298	
其他	420298-99	
合　　計		

音山國家風景區管理處

展基金

入明細表

至114年9月30日

單位：新臺幣元

實際數		比較	
本月份	截至本月底累計	金額	%
2,776,742	4,952,370	4,952,370	
	125,128	125,128	
	125,128	125,128	
2,776,742	4,827,242	4,827,242	
	40,627	40,627	
2,776,742	4,786,615	4,786,615	
2,776,742	4,786,615	4,786,615	
2,776,742	4,952,370	4,952,370	

交通部觀光署北海岸及觀
觀光發
營運成本與

中華民國114年1月1日

科目	本年度預算數	預算數 截至本月底累計	實際 本月份
業務成本與費用	132,479,000	90,314,000	7,204,194
勞務成本	95,295,000	68,369,000	5,215,863
其他勞務成本	95,295,000	68,369,000	5,215,863
服務費用	41,015,000	27,853,000	3,448,942
水電費	2,747,000	2,071,000	288,543
工作場所電費	2,198,000	1,658,000	253,153
工作場所水費	549,000	413,000	35,390
郵電費	444,000	333,000	35,147
郵費	24,000	18,000	13,096
電話費	120,000	90,000	6,001
數據通信費	300,000	225,000	16,050
修理保養及保固費	2,320,000	1,642,000	328,144
一般房屋修護費	318,000	207,000	19,765
機械及設備修護費	670,000	445,000	172,627
交通及運輸設備修護費	491,000	365,000	45,135
什項設備修護費	841,000	625,000	90,617
一般服務費	35,504,000	23,807,000	2,797,108
外包費	34,504,000	23,062,000	2,722,508
義(志)工服務費	1,000,000	745,000	74,600
材料及用品費	962,000	647,000	80,466
使用材料費	459,000	260,000	23,556
燃料	459,000	260,000	23,556
用品消耗	503,000	387,000	56,910
辦公(事務)用品	200,000	149,000	14,511
服裝	123,000	123,000	10,500
食品	150,000	95,000	31,899
醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	20,000	
折舊、折耗及攤銷	53,133,000	39,869,000	1,686,455
不動產、廠房及設備折舊	52,770,000	39,596,000	1,677,730
土地改良物折舊	39,000,000	29,263,000	692,826
一般房屋折舊	6,500,000	4,877,000	236,119
機械及設備折舊	3,850,000	2,889,000	539,336
交通及運輸設備折舊	520,000	391,000	50,741
什項設備折舊	2,900,000	2,176,000	158,708
攤銷	363,000	273,000	8,725
攤銷電腦軟體費	350,000	263,000	7,712
其他攤銷費用	13,000	10,000	1,013
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)	185,000		
與交流活動費			
捐助、補助與獎助	185,000		

音山國家風景區管理處

展基金

費用明細表

至114年9月30日　　單位：新臺幣元

數	比較		說明
截至本月底累計	金額	%	
63,977,262	-26,336,738	-29.16	
42,805,022	-25,563,978	-37.39	
42,805,022	-25,563,978	-37.39	
24,860,967	-2,992,033	-10.74	
2,307,935	236,935	11.44	
2,018,349	360,349	21.73	
289,586	-123,414	-29.88	
307,284	-25,716	-7.72	
97,367	79,367	440.93	
56,753	-33,247	-36.94	
153,164	-71,836	-31.93	
1,354,553	-287,447	-17.51	
189,518	-17,482	-8.45	
385,265	-59,735	-13.42	
249,684	-115,316	-31.59	
530,086	-94,914	-15.19	
20,891,195	-2,915,805	-12.25	
20,383,895	-2,678,105	-11.61	
507,300	-237,700	-31.91	
531,640	-115,360	-17.83	
204,431	-55,569	-21.37	
204,431	-55,569	-21.37	
327,209	-59,791	-15.45	
253,994	104,994	70.47	
31,500	-91,500	-74.39	
41,105	-53,895	-56.73	
610	-19,390	-96.95	
17,342,415	-22,526,585	-56.50	
17,263,883	-22,332,117	-56.40	
7,602,583	-21,660,417	-74.02	
2,125,071	-2,751,929	-56.43	
5,324,039	2,435,039	84.29	
459,190	68,190	17.44	
1,753,000	-423,000	-19.44	
78,532	-194,468	-71.23	
69,408	-193,592	-73.61	
9,124	-876	-8.76	
70,000	70,000		
70,000	70,000		

交通部觀光署北海岸及觀
觀光發
營運成本與

中華民國114年1月1日

科目	本年度預算數	預算數 截至本月底累計	實際 本月份
捐助國內團體	185,000		
業務費用	37,184,000	21,945,000	1,988,331
業務費用	37,184,000	21,945,000	1,988,331
服務費用	34,398,000	20,571,000	1,987,512
旅運費	218,000		
貨物運費	218,000		
保險費	614,000	517,000	212,693
交通及運輸設備保險費	316,000	219,000	62,893
責任保險費	298,000	298,000	149,800
一般服務費	36,000	24,000	
佣金、匯費、經理費及手續費	36,000	24,000	
專業服務費	7,030,000	3,530,000	30,465
專技人員酬金	400,000		
法律事務費	80,000	80,000	
講課鐘點、稿費、出席審查及查	280,000	180,000	27,500
詢費			
電腦軟體服務費	6,270,000	3,270,000	
其他			2,965
推展費	26,500,000	16,500,000	1,744,354
推展費	26,500,000	16,500,000	1,744,354
租金與利息	1,222,000	1,190,000	519
地租及水租	1,100,000	1,100,000	
一般土地租金	1,100,000	1,100,000	
機器租金	122,000	90,000	519
機械及設備租金	122,000	90,000	519
稅捐與規費(強制費)	1,564,000	184,000	300
土地稅	1,380,000		
一般土地地價稅	1,380,000		
消費與行為稅	93,000	93,000	
使用牌照稅	93,000	93,000	
規費	91,000	91,000	300
行政規費與強制費	40,000	40,000	300
汽車燃料使用費	51,000	51,000	
合計	132,479,000	90,314,000	7,204,194

音山國家風景區管理處

展基金

費用明細表

至114年9月30日　　單位：新臺幣元

數	比較		說明
截至本月底累計	金額	%	
70,000	70,000		
21,172,240	-772,760	-3.52	
21,172,240	-772,760	-3.52	
20,219,429	-351,571	-1.71	
627,672	110,672	21.41	
123,918	-95,082	-43.42	
503,754	205,754	69.04	
240	-23,760	-99.00	
240	-23,760	-99.00	
3,869,666	339,666	9.62	
96,000	16,000	20.00	
145,000	-35,000	-19.44	
3,607,183	337,183	10.31	
21,483	21,483		
15,721,851	-778,149	-4.72	
15,721,851	-778,149	-4.72	
809,421	-380,579	-31.98	
754,181	-345,819	-31.44	
754,181	-345,819	-31.44	
55,240	-34,760	-38.62	
55,240	-34,760	-38.62	
143,390	-40,610	-22.07	
85,730	-7,270	-7.82	
85,730	-7,270	-7.82	
57,660	-33,340	-36.64	
7,350	-32,650	-81.63	
50,310	-690	-1.35	
63,977,262	-26,336,738	-29.16	

交通部觀光署北海岸及觀
觀光發
營運量

中華民國114

營運項目		本月數及累計數	數量		
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%
Tourism 2025—臺灣觀光邁向2025方案	元	本月數			
		累計數			
合計		本月數			
		累計數			

備註：預算數欄，在法定預算公(發)布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

音山國家風景區管理處

展基金

值表

年9月份　　單位：新臺幣元

單位售價（元）				銷售（營運）總值			
實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
		金額	%			金額	%
				17,139,015	5,000,000	12,139,015	242.78
				27,886,842	20,000,000	7,886,842	39.43
				17,139,015	5,000,000	12,139,015	242.78
				27,886,842	20,000,000	7,886,842	39.43

交通部觀光署北海岸及觀
觀光發

固定資產建設改良擴

中華民國114

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數(2)	執行 累計執	
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度本准先行辦理數	調整數	合計(1)		實支數	應付未付數
一、專案計畫		44,000,000			44,000,000	20,000,000	20,646,403	
新興計畫		44,000,000			44,000,000	20,000,000	20,646,403	
1.重要觀光景點建設中程計畫(113-116年)		44,000,000			44,000,000	20,000,000	20,646,403	
二、一般建築及設備計畫		2,263,000			2,263,000	2,088,000	527,672	
機械及設備		905,000			905,000	905,000	251,522	
交通及運輸設備		990,000			990,000	990,000		
什項設備		368,000			368,000	193,000	276,150	
總計		46,263,000			46,263,000	22,088,000	21,174,075	
不動產、廠房及設備		46,263,000			46,263,000	22,088,000	21,174,075	
土地改良物		44,000,000			44,000,000	20,000,000	20,646,403	
機械及設備		905,000			905,000	905,000	251,522	
交通及運輸設備		990,000			990,000	990,000		
什項設備		368,000			368,000	193,000	276,150	
總計		46,263,000			46,263,000	22,088,000	21,174,075	

音山國家風景區管理處
展基金
充執行情形明細表

年9月份　　單位：新臺幣元

情形				差異或落後原因	改進措施
行數		比較增減			
合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
20,646,403	103.23	646,403	3.23		
20,646,403	103.23	646,403	3.23		
20,646,403	103.23	646,403	3.23		
527,672	25.27	-1,560,328	-74.73		
251,522	27.79	-653,478	-72.21	考量部分資訊設備因不可抗力因素損壞，需整體考量處內資訊經費運用，擬配合盤點結果更換機械設備，故執行數較為落後，將於盤點後積極趕辦，期於本年10月底前達原訂計畫執行進度。	
		-990,000	-100.00	因本案自行辦理招標案，目前已完成決標程序，後續辦理領牌後，依約辦理交車驗收程序，預計於10月底核銷完畢。	
276,150	143.08	83,150	43.08	本處分配數分配於10月份，為因應業務單位使用上急迫之需求，先於年度預算額度內採購並核銷。	
21,174,075	95.86	-913,925	-4.14		
21,174,075	95.86	-913,925	-4.14		
20,646,403	103.23	646,403	3.23		
251,522	27.79	-653,478	-72.21		
		-990,000	-100.00		
276,150	143.08	83,150	43.08		
21,174,075	95.86	-913,925	-4.14		