交通部觀光署北海岸及觀
觀光發
平衡

中華民國115年

科　　目	金　　額	%
資產	227,338,053	100.00
流動資產	49,165,342	21.63
現金	21,098,913	9.28
銀行存款	20,998,913	9.24
零用及週轉金	100,000	0.04
應收款項	27,672,462	12.17
應收帳款	27,658,357	12.17
應收利息	14,105	0.01
預付款項	393,967	0.17
預付費用	393,967	0.17
不動產、廠房及設備	178,075,408	78.33
土地	45,052,660	19.82
土地	45,052,660	19.82
土地改良物	26,803,446	11.79
土地改良物	272,533,471	119.88
累計折舊－土地改良物	-245,730,025	-108.09
房屋及建築	32,463,148	14.28
房屋及建築	66,928,979	29.44
累計折舊－房屋及建築	-34,465,831	-15.16
機械及設備	14,815,231	6.52
機械及設備	42,466,851	18.68
累計折舊－機械及設備	-27,651,620	-12.16
交通及運輸設備	2,973,510	1.31
交通及運輸設備	9,763,260	4.29
累計折舊－交通及運輸設備	-6,789,750	-2.99
什項設備	6,836,733	3.01
什項設備	24,078,534	10.59
累計折舊－什項設備	-17,241,801	-7.58
購建中固定資產	49,130,680	21.61
未完工程	49,130,680	21.61
無形資產	97,303	0.04
無形資產	97,303	0.04
電腦軟體	25,029	0.01
其他無形資產	72,274	0.03
合　　計	227,338,053	100.00

一、信託代理與保證之資產(負債)13,951,820元係廠商提供之擔保。

音山國家風景區管理處

展基金

表

4月30日　　單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	%
負債	238,025,964	104.70
流動負債	3,225,188	1.42
應付款項	3,225,188	1.42
應付代收款	3,192,834	1.40
應付稅款	32,354	0.01
其他負債	234,800,776	103.28
什項負債	14,432,443	6.35
存入保證金	13,961,243	6.14
暫收及待結轉帳項	471,200	0.21
內部往來	220,368,333	96.93
內部往來	220,368,333	96.93
淨值	-10,687,911	-4.70
累積餘絀	-10,687,911	-4.70
累積短絀	-10,687,911	-4.70
本期短絀	-10,687,911	-4.70
合　　計	227,338,053	100.00

交通部觀光署北海岸及觀
觀光發
收支餘

中華民國115

科目	本年度法定預算數	本月	
		實際數	預算數
業務收入	49,745,000	45,714	554,000
勞務收入	600,000		
服務收入	600,000		
租金及權利金收入	49,145,000	45,714	554,000
土地租金收入	7,205,000		
其他建築物租金收入	3,316,000	45,714	554,000
權利金收入	37,419,000		
其他租金收入	1,205,000		
業務成本與費用	145,209,000	10,664,632	12,360,000
勞務成本	94,144,000	5,345,025	7,725,000
其他勞務成本	94,144,000	5,345,025	7,725,000
業務費用	51,065,000	5,319,607	4,635,000
業務費用	51,065,000	5,319,607	4,635,000
業務賸餘（短絀）	-95,464,000	-10,618,918	-11,806,000
業務外收入		35,061	
其他業務外收入		35,061	
違規罰款收入			
雜項收入		35,061	
業務外賸餘（短絀）		35,061	
本期賸餘（短絀）	-95,464,000	-10,583,857	-11,806,000

一、業務收入較預算數減少1,096,037元，主要係因「國聖埔據點出租案」每年4月11日前承租廠商應繳納當年租（目前暫收款先行入帳），以致其他建築物租金收入減少；另「115年觀音山遊客中心自動販賣機設置出租案」多

二、業務成本與費用較預算數減少10,562,334元，主要係：

(一)勞務成本：勞務成本較預算數減少9,106,340元，主要係因一般服務費之勞務委外案不及驗收核銷，預定

(二)業務費用：業務費用較預算數減少1,455,994元，主要係推展費之相關活動案尚在規劃修正中，預計6月

音山國家風景區管理處

展基金

絀表

年4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	%
-508,286	91.75	12,498,963	13,595,000	-1,096,037	8.06
-508,286	91.75	12,498,963	13,595,000	-1,096,037	8.06
		5,748,967	6,252,000	-503,033	8.05
-508,286	91.75	2,399,010	2,850,000	-450,990	15.82
		4,236,129	4,235,000	1,129	0.03
		114,857	258,000	-143,143	55.48
-1,695,368	13.72	23,369,666	33,932,000	-10,562,334	31.13
-2,379,975	30.81	14,766,660	23,873,000	-9,106,340	38.14
-2,379,975	30.81	14,766,660	23,873,000	-9,106,340	38.14
684,607	14.77	8,603,006	10,059,000	-1,455,994	14.47
684,607	14.77	8,603,006	10,059,000	-1,455,994	14.47
1,187,082	10.05	-10,870,703	-20,337,000	9,466,297	46.55
35,061		182,792		182,792	
35,061		182,792		182,792	
		500		500	
35,061		182,292		182,292	
35,061		182,792		182,792	
1,222,143	10.35	-10,687,911	-20,337,000	9,649,089	47.45

金433,200元(含稅)，唯承租廠商於4月22日才繳納，待承辦單位後續簽核罰款及租金金額後，再行辦理收帳事宜次流標，以致其他租金收入減少。

5月初核銷約2,283千元及折舊、折耗及攤銷高估無法提列數約6,231千元所致。
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115年1月1日

科　　目	符　　號	預　算　數 截至本月底累計
業務收入	41	13,595,000
勞務收入	4101	
服務收入	410102	
其他	410102-99	
租金及權利金收入	4104	13,595,000
土地租金收入	410402	6,252,000
其他建築物租金收入	410406	2,850,000
權利金收入	410407	4,235,000
其他租金收入	410498	258,000
合　　計		13,595,000

音山國家風景區管理處

展基金

明細表

至115年4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	%
45,714	12,498,963	-1,096,037	-8.06
45,714	12,498,963	-1,096,037	-8.06
	5,748,967	-503,033	-8.05
45,714	2,399,010	-450,990	-15.82
	4,236,129	1,129	0.03
	114,857	-143,143	-55.48
45,714	12,498,963	-1,096,037	-8.06

交通部觀光署北海岸及觀
觀光發

業務外收

中華民國115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	
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115年4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	%
35,061	182,792	182,792	
35,061	182,792	182,792	
	500	500	
35,061	182,292	182,292	
35,061	182,292	182,292	
35,061	182,792	182,792	

交通部觀光署北海岸及觀
觀光發
營運成本與

中華民國115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	145,209,000	33,932,000	10,664,632
勞務成本	94,144,000	23,873,000	5,345,025
其他勞務成本	94,144,000	23,873,000	5,345,025
服務費用	45,734,000	11,296,000	3,778,101
水電費	3,432,000	1,140,000	258,669
工作場所電費	2,883,000	960,000	246,057
工作場所水費	549,000	180,000	12,612
郵電費	444,000	148,000	36,056
郵費	24,000	8,000	11,521
電話費	120,000	40,000	6,114
數據通信費	300,000	100,000	18,421
修理保養及保固費	3,303,000	771,000	384,633
一般房屋修護費	318,000	67,000	71,000
機械及設備修護費	1,570,000	280,000	177,600
交通及運輸設備修護費	465,000	148,000	16,949
什項設備修護費	950,000	276,000	119,084
一般服務費	38,555,000	9,237,000	3,098,743
外包費	37,555,000	9,012,000	2,943,593
義(志)工服務費	1,000,000	225,000	155,150
材料及用品費	916,000	215,000	37,571
使用材料費	413,000	111,000	21,319
燃料	413,000	111,000	21,319
用品消耗	503,000	104,000	16,252
辦公(事務)用品	200,000	66,000	14,476
服裝	123,000		
食品	150,000	30,000	1,776
醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	8,000	
折舊、折耗及攤銷	47,309,000	12,362,000	1,529,353
不動產、廠房及設備折舊	47,160,000	12,323,000	1,525,207
土地改良物折舊	30,000,000	7,400,000	541,601
一般房屋折舊	5,500,000	1,490,000	236,119
機械及設備折舊	7,950,000	2,320,000	543,216
交通及運輸設備折舊	790,000	263,000	58,973
什項設備折舊	2,920,000	850,000	145,298
攤銷	149,000	39,000	4,146
攤銷電腦軟體費	136,000	35,000	3,132
其他攤銷費用	13,000	4,000	1,014
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115年4月30日　　單位：新臺幣元

數	比較		說明
截至本月底累計	金額	%	
23,369,666	-10,562,334	-31.13	
14,766,660	-9,106,340	-38.14	
14,766,660	-9,106,340	-38.14	
8,521,796	-2,774,204	-24.56	
750,628	-389,372	-34.16	
643,070	-316,930	-33.01	
107,558	-72,442	-40.25	
133,413	-14,587	-9.86	
40,121	32,121	401.51	
23,802	-16,198	-40.50	
69,490	-30,510	-30.51	
683,647	-87,353	-11.33	
191,200	124,200	185.37	
218,600	-61,400	-21.93	
63,199	-84,801	-57.30	
210,648	-65,352	-23.68	
6,954,108	-2,282,892	-24.71	
6,780,508	-2,231,492	-24.76	
173,600	-51,400	-22.84	
93,712	-121,288	-56.41	
65,195	-45,805	-41.27	
65,195	-45,805	-41.27	
28,517	-75,483	-72.58	
23,551	-42,449	-64.32	
4,966	-25,034	-83.45	
	-8,000	-100.00	
6,131,152	-6,230,848	-50.40	
6,114,570	-6,208,430	-50.38	
2,166,400	-5,233,600	-70.72	
944,476	-545,524	-36.61	
2,152,673	-167,327	-7.21	
235,892	-27,108	-10.31	
615,129	-234,871	-27.63	
16,582	-22,418	-57.48	
12,528	-22,472	-64.21	
4,054	54	1.35	
20,000	20,000		
20,000	20,000		

中華民國115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	51,065,000	10,059,000	5,319,607
業務費用	51,065,000	10,059,000	5,319,607
服務費用	49,619,000	9,900,000	5,150,536
旅運費	218,000		
貨物運費	218,000		
保險費	972,000	620,000	
交通及運輸設備保險費	372,000	20,000	
責任保險費	600,000	600,000	
一般服務費	36,000	9,000	30
佣金、匯費、經理費及手續費	36,000	9,000	30
專業服務費	10,850,000	2,441,000	40,110
專技人員酬金	400,000		2,000
法律事務費	80,000	80,000	
講課鐘點、稿費、出席審查及查	280,000	56,000	32,500
詢費			
電腦軟體服務費	10,090,000	2,305,000	
其他			5,610
推展費	37,543,000	6,830,000	5,110,396
推展費	37,543,000	6,830,000	5,110,396
租金與利息	722,000	30,000	94,121
地租及水租	600,000		63,015
一般土地租金	600,000		63,015
機器租金	122,000	30,000	31,106
機械及設備租金	122,000	30,000	31,106
稅捐與規費(強制費)	724,000	129,000	74,950
土地稅	550,000		
一般土地地價稅	550,000		
消費與行為稅	89,000	89,000	74,500
使用牌照稅	89,000	89,000	74,500
規費	85,000	40,000	450
行政規費與強制費	40,000	40,000	450
汽車燃料使用費	45,000		
合計	145,209,000	33,932,000	10,664,632

音山國家風景區管理處

展基金

費用明細表

至115年4月30日　　單位：新臺幣元

數	比較		說明
截至本月底累計	金額	%	
20,000	20,000		
8,603,006	-1,455,994	-14.47	
8,603,006	-1,455,994	-14.47	
8,399,315	-1,500,685	-15.16	
573,523	-46,477	-7.50	
2,786	-17,214	-86.07	
570,737	-29,263	-4.88	
30	-8,970	-99.67	
30	-8,970	-99.67	
2,002,760	-438,240	-17.95	
2,000	2,000		
	-80,000	-100.00	
50,000	-6,000	-10.71	
1,941,600	-363,400	-15.77	
9,160	9,160		
5,823,002	-1,006,998	-14.74	
5,823,002	-1,006,998	-14.74	
128,291	98,291	327.64	
72,690	72,690		
72,690	72,690		
55,601	25,601	85.34	
55,601	25,601	85.34	
75,400	-53,600	-41.55	
74,500	-14,500	-16.29	
74,500	-14,500	-16.29	
900	-39,100	-97.75	
900	-39,100	-97.75	
23,369,666	-10,562,334	-31.13	

交通部觀光署北海岸及觀
觀光發
營運量

中華民國115

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 2030—臺灣觀光邁向2030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4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	%
				40,496		40,496	
				5,183,122		5,183,122	
				40,496		40,496	
				5,183,122		5,183,122	

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115

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數(2)	執行	
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計(1)		累計執	
							實支數	應付未付數
一、專案計畫		22,000,000			22,000,000		5,130,680	
繼續計畫		22,000,000			22,000,000		5,130,680	
1. 重要觀光景點建設中程計畫(113-116年)		22,000,000			22,000,000		5,130,680	
二、一般建築及設備計畫		1,511,000			1,511,000	89,000	307,057	
機械及設備		1,002,000			1,002,000		38,850	
交通及運輸設備		260,000			260,000		98,800	
什項設備		249,000			249,000	89,000	169,407	
總計		23,511,000			23,511,000	89,000	5,437,737	
不動產、廠房及設備		23,511,000			23,511,000	89,000	5,437,737	
土地改良物		22,000,000			22,000,000		5,130,680	
機械及設備		1,002,000			1,002,000		38,850	
交通及運輸設備		260,000			260,000		98,800	
什項設備		249,000			249,000	89,000	169,407	
總計		23,511,000			23,511,000	89,000	5,437,737	

音山國家風景區管理處
展基金
充執行情形明細表

年4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)		
5,130,680		5,130,680			
5,130,680		5,130,680			
5,130,680		5,130,680		本處分配數分配於6月份以後，為符合契約撥款條件，先於年度預算案額度內辦理核銷撥款。	
307,057	345.01	218,057	245.01		
38,850		38,850		本處分配數分配於5月份以後，為符合業務單位實際需求，先於年度預算案額度內辦理核銷撥款。	
98,800		98,800		本處分配數分配於8月份，為符合業務單位實際需求，先於年度預算案額度內辦理核銷撥款。	
169,407	190.34	80,407	90.34	本處分配數分配於6月份以後，為符合業務單位實際需求，先於年度預算案額度內辦理核銷撥款。	
5,437,737	6109.82	5,348,737	6009.82		
5,437,737	6109.82	5,348,737	6009.82		
5,130,680		5,130,680			
38,850		38,850			
98,800		98,800			
169,407	190.34	80,407	90.34		
5,437,737	6109.82	5,348,737	6009.82		