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	249,683,583	100.00
流動資產	74,020,814	29.65
現金	73,783,333	29.55
銀行存款	73,683,333	29.51
零用及週轉金	100,000	0.04
應收款項	7,481	0.00
應收利息	7,481	0.00
預付款項	230,000	0.09
預付費用	230,000	0.09
不動產、廠房及設備	175,590,339	70.33
土地	45,052,660	18.04
土地	45,052,660	18.04
土地改良物	44,726,306	17.91
土地改良物	295,163,940	118.22
累計折舊—土地改良物	-250,437,634	-100.30
房屋及建築	38,640,373	15.48
房屋及建築	74,717,639	29.92
累計折舊－房屋及建築	-36,077,266	-14.45
機械及設備	12,791,731	5.12
機械及設備	43,206,116	17.30
累計折舊－機械及設備	-30,414,385	-12.18
交通及運輸設備	2,737,848	1.10
交通及運輸設備	9,893,240	3.96
累計折舊－交通及運輸設備	-7,155,392	-2.87
什項設備	6,041,390	2.42
什項設備	24,142,034	9.67
累計折舊－什項設備	-18,100,644	-7.25
購建中固定資產	25,600,031	10.25
未完工程	25,600,031	10.25
無形資產	72,430	0.03
無形資產	72,430	0.03
電腦軟體	6,237	0.00
其他無形資產	66,193	0.03
合　　計	249,683,583	100.00

一、信託代理與保證之資產(負債)13,086,337元係廠商提供之擔保。

音山國家風景區管理處

展基金

表

10月31日　　單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	%
負債	316,491,071	126.76
流動負債	161,665	0.06
應付款項	9,874	0.00
應付稅款	9,874	0.00
預收款項	151,791	0.06
預收收入	151,791	0.06
其他負債	316,329,406	126.69
什項負債	13,608,613	5.45
存入保證金	13,608,613	5.45
內部往來	302,720,793	121.24
內部往來	302,720,793	121.24
淨值	-66,807,488	-26.76
累積餘絀	-66,807,488	-26.76
累積短絀	-66,807,488	-26.76
本期短絀	-66,807,488	-26.76
合　　計	249,683,583	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	45,523	625,000
勞務收入	600,000		600,000
服務收入	600,000		600,000
租金及權利金收入	49,145,000	45,523	25,000
土地租金收入	7,205,000	25,200	25,000
其他建築物租金收入	3,316,000	13,696	
權利金收入	37,419,000		
其他租金收入	1,205,000	6,627	
業務成本與費用	145,209,000	13,415,621	12,551,000
勞務成本	94,144,000	5,282,697	8,456,000
其他勞務成本	94,144,000	5,282,697	8,456,000
業務費用	51,065,000	8,132,924	4,095,000
業務費用	51,065,000	8,132,924	4,095,000
業務賸餘（短絀）	-95,464,000	-13,370,098	-11,926,000
業務外收入		192,421	
財務收入			
利息收入			
其他業務外收入		192,421	
違規罰款收入		162,700	
雜項收入		29,721	
業務外賸餘（短絀）		192,421	
本期賸餘（短絀）	-95,464,000	-13,177,677	-11,926,000

一、業務收入較預算數減少1,115,653元，主要係：

(一)勞務收入：較預算數減少600,000元，主要係因2026野柳石光夜訪女王活動取消4天(7/9-7/12)，對外公

(二)租金及權利金收入：較預算數減少515,653元，主要係因「115年觀音山遊客中心自動販賣機設置出租案

二、業務成本與費用較預算數減少26,146,198，主要係：

(一)勞務成本：較預算數減少30,260,048元，主要係因一般服務費之勞務委外案不及驗收核銷，預定11月初提列折舊)。

(二)業務費用：較預算數增加4,113,850元，主要係因推展費、代理(辦)費之執行交通部觀光署額外核定撥入

音山國家風景區管理處

展基金

絀表

年10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	%
-579,477	92.72	14,803,347	15,919,000	-1,115,653	7.01
-600,000	100.00		600,000	-600,000	100.00
-600,000	100.00		600,000	-600,000	100.00
20,523	82.09	14,803,347	15,319,000	-515,653	3.37
200	0.80	6,721,874	7,205,000	-483,126	6.71
13,696		3,612,426	3,316,000	296,426	8.94
		4,236,129	4,235,000	1,129	0.03
6,627		232,918	563,000	-330,082	58.63
864,621	6.89	83,663,802	109,810,000	-26,146,198	23.81
-3,173,303	37.53	43,828,952	74,089,000	-30,260,048	40.84
-3,173,303	37.53	43,828,952	74,089,000	-30,260,048	40.84
4,037,924	98.61	39,834,850	35,721,000	4,113,850	11.52
4,037,924	98.61	39,834,850	35,721,000	4,113,850	11.52
-1,444,098	12.11	-68,860,455	-93,891,000	25,030,545	26.66
192,421		2,052,967		2,052,967	
		128,029		128,029	
		128,029		128,029	
192,421		1,924,938		1,924,938	
162,700		624,268		624,268	
29,721		1,300,670		1,300,670	
192,421		2,052,967		2,052,967	
-1,251,677	10.50	-66,807,488	-93,891,000	27,083,512	28.85

告退票期限至10/31，同意廠商於11月底前提送結算書，並繳回結餘款。

」多次流標，以致其他租金收入減少。

核銷約7,264千元及折舊、折耗及攤銷分配數高估約21,109千元所致(目前未完工程25,600千元待工程完工後開始之經費所致。

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	15,919,000
勞務收入	4101	600,000
服務收入	410102	600,000
其他	410102-99	600,000
租金及權利金收入	4104	15,319,000
土地租金收入	410402	7,205,000
其他建築物租金收入	410406	3,316,000
權利金收入	410407	4,235,000
其他租金收入	410498	563,000
合計		15,919,000

音山國家風景區管理處

展基金

明細表

至115年10月31日　　單位：新臺幣元

實際數		比較	
本月份	截至本月底累計	金額	%
45,523	14,803,347	-1,115,653	-7.01
		-600,000	-100.00
		-600,000	-100.00
		-600,000	-100.00
45,523	14,803,347	-515,653	-3.37
25,200	6,721,874	-483,126	-6.71
13,696	3,612,426	296,426	8.94
	4,236,129	1,129	0.03
6,627	232,918	-330,082	-58.63
45,523	14,803,347	-1,115,653	-7.01

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	
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115年10月31日　　單位：新臺幣元

實際數		比較	
本月份	截至本月底累計	金額	%
192,421	2,052,967	2,052,967	
	128,029	128,029	
	128,029	128,029	
192,421	1,924,938	1,924,938	
162,700	624,268	624,268	
29,721	1,300,670	1,300,670	
29,721	1,300,670	1,300,670	
192,421	2,052,967	2,052,967	

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	實際
		截至本月底累計	本月份
業務成本與費用	145,209,000	109,810,000	13,415,621
勞務成本	94,144,000	74,089,000	5,282,697
其他勞務成本	94,144,000	74,089,000	5,282,697
服務費用	45,734,000	35,398,000	3,056,904
水電費	3,432,000	2,862,000	249,034
工作場所電費	2,883,000	2,403,000	257,168
工作場所水費	549,000	459,000	-8,134
郵電費	444,000	370,000	47,376
郵費	24,000	20,000	15,240
電話費	120,000	100,000	6,367
數據通信費	300,000	250,000	25,769
修理保養及保固費	3,303,000	2,754,000	136,532
一般房屋修護費	318,000	237,000	9,975
機械及設備修護費	1,570,000	1,330,000	22,000
交通及運輸設備修護費	465,000	386,000	31,517
什項設備修護費	950,000	801,000	73,040
一般服務費	38,555,000	29,412,000	2,623,962
外包費	37,555,000	28,592,000	2,551,862
義(志)工服務費	1,000,000	820,000	72,100
材料及用品費	916,000	773,000	169,032
使用材料費	413,000	339,000	24,687
燃料	413,000	339,000	24,687
用品消耗	503,000	434,000	144,345
辦公(事務)用品	200,000	168,000	63,075
服裝	123,000	123,000	81,270
食品	150,000	120,000	
醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	23,000	
折舊、折耗及攤銷	47,309,000	37,918,000	2,056,761
不動產、廠房及設備折舊	47,160,000	37,803,000	2,052,615
土地改良物折舊	30,000,000	24,200,000	1,027,604
一般房屋折舊	5,500,000	4,290,000	301,026
機械及設備折舊	7,950,000	6,290,000	516,549
交通及運輸設備折舊	790,000	653,000	62,112
什項設備折舊	2,920,000	2,370,000	145,324
攤銷	149,000	115,000	4,146
攤銷電腦軟體費	136,000	105,000	3,132
其他攤銷費用	13,000	10,000	1,014
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	185,000		
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10月31日　　單位：新臺幣元

數	比較		說明
截至本月底累計	金額	%	
83,663,802	-26,146,198	-23.81	
43,828,952	-30,260,048	-40.84	
43,828,952	-30,260,048	-40.84	
26,441,629	-8,956,371	-25.30	
2,369,851	-492,149	-17.20	
2,160,060	-242,940	-10.11	
209,791	-249,209	-54.29	
405,586	35,586	9.62	
110,742	90,742	453.71	
60,858	-39,142	-39.14	
233,986	-16,014	-6.41	
1,517,814	-1,236,186	-44.89	
201,175	-35,825	-15.12	
543,758	-786,242	-59.12	
197,786	-188,214	-48.76	
575,095	-225,905	-28.20	
22,148,378	-7,263,622	-24.70	
21,630,977	-6,961,023	-24.35	
517,401	-302,599	-36.90	
507,866	-265,134	-34.30	
215,634	-123,366	-36.39	
215,634	-123,366	-36.39	
292,232	-141,768	-32.67	
178,433	10,433	6.21	
81,270	-41,730	-33.93	
32,529	-87,471	-72.89	
	-23,000	-100.00	
16,809,457	-21,108,543	-55.67	
16,768,002	-21,034,998	-55.64	
6,874,009	-17,325,991	-71.60	
2,555,911	-1,734,089	-40.42	
5,246,576	-1,043,424	-16.59	
601,534	-51,466	-7.88	
1,489,972	-880,028	-37.13	
41,455	-73,545	-63.95	
31,320	-73,680	-70.17	
10,135	135	1.35	
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115年1月1日

科目	本年度預算數	預算數	實際
		截至本月底累計	本月份
捐助國內團體	185,000		
業務費用	51,065,000	35,721,000	8,132,924
業務費用	51,065,000	35,721,000	8,132,924
服務費用	49,619,000	34,857,000	8,076,376
旅運費	218,000		
貨物運費	218,000		
保險費	972,000	862,000	
交通及運輸設備保險費	372,000	262,000	
責任保險費	600,000	600,000	
一般服務費	36,000	27,000	175,030
佣金、匯費、經理費及手續費	36,000	27,000	30
代理(辦)費			175,000
專業服務費	10,850,000	6,664,000	768,751
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	224,000	
詢費			
電腦軟體服務費	10,090,000	6,360,000	766,501
其他			2,250
推展費	37,543,000	27,304,000	7,132,595
推展費	37,543,000	27,304,000	7,132,595
租金與利息	722,000	690,000	62,210
地租及水租	600,000	600,000	
一般土地租金	600,000	600,000	
房租			32,000
一般房屋租金			32,000
機器租金	122,000	90,000	30,210
機械及設備租金	122,000	90,000	30,210
稅捐與規費(強制費)	724,000	174,000	-5,662
土地稅	550,000		
一般土地地價稅	550,000		
消費與行為稅	89,000	89,000	-5,662
使用牌照稅	89,000	89,000	-5,662
規費	85,000	85,000	
行政規費與強制費	40,000	40,000	
汽車燃料使用費	45,000	45,000	
合計	145,209,000	109,810,000	13,415,621

音山國家風景區管理處

展基金

費用明細表

至115年10月31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		
39,834,850	4,113,850	11.52	
39,834,850	4,113,850	11.52	
38,949,083	4,092,083	11.74	
701,204	-160,796	-18.65	
130,467	-131,533	-50.20	
570,737	-29,263	-4.88	
175,225	148,225	548.98	
225	-26,775	-99.17	
175,000	175,000		
5,284,876	-1,379,124	-20.70	
2,000	2,000		
245,000	165,000	206.25	
142,500	-81,500	-36.38	
4,866,378	-1,493,622	-23.48	
28,998	28,998		
32,787,778	5,483,778	20.08	
32,787,778	5,483,778	20.08	
773,427	83,427	12.09	
621,617	21,617	3.60	
621,617	21,617	3.60	
32,000	32,000		
32,000	32,000		
119,810	29,810	33.12	
119,810	29,810	33.12	
112,340	-61,660	-35.44	
68,838	-20,162	-22.65	
68,838	-20,162	-22.65	
43,502	-41,498	-48.82	
2,750	-37,250	-93.13	
40,752	-4,248	-9.44	
83,663,802	-26,146,198	-23.81	

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			

音山國家風景區管理處

展基金

值表

年10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	%
				2,895,014	4,000,000	-1,104,986	(27.62)
				24,494,274	14,000,000	10,494,274	74.96
				2,895,014	4,000,000	-1,104,986	(27.62)
				24,494,274	14,000,000	10,494,274	74.96

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	14,000,000	12,958,163	
繼續計畫		22,000,000			22,000,000	14,000,000	12,958,163	
1.重要觀光景點建設中程計畫(113-116年)		22,000,000			22,000,000	14,000,000	12,958,163	
二、一般建築及設備計畫		1,511,000			1,511,000	1,511,000	647,937	
機械及設備		1,002,000			1,002,000	1,002,000	170,250	
交通及運輸設備		260,000			260,000	260,000	228,780	
什項設備		249,000			249,000	249,000	248,907	
總計		23,511,000			23,511,000	15,511,000	13,606,100	
不動產、廠房及設備		23,511,000			23,511,000	15,511,000	13,606,100	
土地改良物		22,000,000			22,000,000	14,000,000	12,958,163	
機械及設備		1,002,000			1,002,000	1,002,000	170,250	
交通及運輸設備		260,000			260,000	260,000	228,780	
什項設備		249,000			249,000	249,000	248,907	
總計		23,511,000			23,511,000	15,511,000	13,606,100	

音山國家風景區管理處
展基金
充執行情形明細表

年10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)		
12,958,163	92.56	-1,041,837	-7.44		
12,958,163	92.56	-1,041,837	-7.44		
12,958,163	92.56	-1,041,837	-7.44		
647,937	42.88	-863,063	-57.12		
170,250	16.99	-831,750	-83.01	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，目前已配合盤點結果簽辦更換機械及設備中，可於本年11月底前達原訂計畫執行進度。	
228,780	87.99	-31,220	-12.01	採購115年度電動機車2輛之結餘款31,220元。	
248,907	99.96	-93	-0.04	採購115年度什項設備之結餘款93元。	
13,606,100	87.72	-1,904,900	-12.28		
13,606,100	87.72	-1,904,900	-12.28		
12,958,163	92.56	-1,041,837	-7.44		
170,250	16.99	-831,750	-83.01		
228,780	87.99	-31,220	-12.01		
248,907	99.96	-93	-0.04		
13,606,100	87.72	-1,904,900	-12.28		