

**交通部觀光局北海岸及觀
觀光發
平衡**

中華民國110年

科 目	金 額	%
資產	265,988,532.00	100.00
流動資產	25,056,176.00	9.42
現金	14,162,279.00	5.32
銀行存款	14,162,279.00	5.32
應收款項	10,813,897.00	4.07
應收帳款	10,813,295.00	4.07
應收利息	602.00	0.00
預付款項	80,000.00	0.03
預付費用	80,000.00	0.03
不動產、廠房及設備	240,430,815.00	90.39
土地	45,052,660.00	16.94
土地	45,052,660.00	16.94
土地改良物	120,060,224.00	45.14
土地改良物	287,083,526.00	107.93
累計折舊—土地改良物	-167,023,302.00	-62.79
房屋及建築	48,358,487.00	18.18
房屋及建築	97,547,350.00	36.67
累計折舊—房屋及建築	-49,188,863.00	-18.49
機械及設備	11,285,939.00	4.24
機械及設備	20,323,578.00	7.64
累計折舊—機械及設備	-9,037,639.00	-3.40
交通及運輸設備	2,421,418.00	0.91
交通及運輸設備	8,829,901.00	3.32
累計折舊—交通及運輸設備	-6,408,483.00	-2.41
什項設備	13,252,087.00	4.98
什項設備	22,755,719.00	8.56
累計折舊—什項設備	-9,503,632.00	-3.57
無形資產	501,541.00	0.19
無形資產	501,541.00	0.19
電腦軟體	475,741.00	0.18
其他無形資產	25,800.00	0.01
合 計	265,988,532.00	100.00

一、信託代理與保證之資產(負債)8,767,274元係廠商提供之擔保。

**交通部觀光局北海岸及觀
觀光發
收支餘**

中華民國110

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月	
		實 際 數	預 算 數
業務收入	54,343,000	1,713,565.00	48,486,000
租金及權利金收入	54,343,000	1,713,565.00	48,486,000
土地租金收入	6,559,000		5,049,000
其他建築物租金收入	2,127,000	-570,373.00	
權利金收入	45,187,000	2,399,408.00	43,437,000
其他租金收入	470,000	-115,470.00	
業務成本與費用	101,677,000	30,248,638.00	11,709,000
勞務成本	68,958,000	11,994,760.00	5,395,000
其他勞務成本	68,958,000	11,994,760.00	5,395,000
行銷及業務費用	32,719,000	18,253,878.00	6,314,000
業務費用	32,719,000	18,253,878.00	6,314,000
業務賸餘(短絀)	-47,334,000	-28,535,073.00	36,777,000
業務外收入		59,055.00	
財務收入		9,879.00	
利息收入		9,879.00	
其他業務外收入		49,176.00	
財產交易賸餘		6,772.00	
違規罰款收入			
雜項收入		42,404.00	
業務外費用			
其他業務外費用			
財產交易短絀			
業務外賸餘(短絀)		59,055.00	
本期賸餘(短絀)	-47,334,000	-28,476,018.00	36,777,000

說明：

一、業務收入較預算數減少48,399,650元，主要係因本處委託營運管理(OT)案依「因應新冠肺炎疫情對本處促參及其他租金等出租案件，則依據疫情影響程度減免部分月份之租金。

二、業務成本與費用較預算數增加19,568,554元，主要係：

- (一)勞務成本：業務成本較預算數增加17,576,593元，主要係因折舊、折耗及攤銷實際數53,209,608元較預
(二)行銷及業務費用：行銷及業務費用實際數34,710,961元較預算數32,719,000元增加1,991,961元，主要係

備註：

業務宣導費：實支數24,719,762元，較預算數20,050,000元增加4,669,762元。其中由局補助案件包括：

- (1)1,000,000元為執行國旅組『便利自由行旅運(台灣好行)』項下，辦理「110年台灣好行-皇冠北海岸線宣傳推
- (2)1,200,000元為執行技術組『永續主題旅遊增值計畫』項下，辦理「110年度北觀處體驗觀光行銷推廣案」全
- (3)870,000元為執行國旅組『台灣觀光雙年曆遴選及扶植計畫』項下，辦理「2021觀音觀鷹樂活行腳系列活動宣
- (4)800,000元為執行技術組『旅遊安全檢核及提升計畫』項下，辦理「旅遊安全維護暨旅遊安全宣導週執行計畫
- (5)800,000元為執行技術組『國家風景區公廁優化提升計畫』項下，辦理「公廁品質服務提升執行計畫」。

音山國家風景區管理處

展基金

絀表

年12月份

單位：新臺幣元

份		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
比 較 增 減	金 額	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%
	-46,772,435.00	5,943,350.00	54,343,000	-48,399,650.00	89.06
	-46,772,435.00	5,943,350.00	54,343,000	-48,399,650.00	89.06
	-5,049,000.00	1,960,466.00	6,559,000	-4,598,534.00	70.11
	-570,373.00	1,373,000.00	2,127,000	-754,000.00	35.45
	-41,037,592.00	2,399,408.00	45,187,000	-42,787,592.00	94.69
	-115,470.00	210,476.00	470,000	-259,524.00	55.22
	18,539,638.00	121,245,554.00	101,677,000	19,568,554.00	19.25
	6,599,760.00	86,534,593.00	68,958,000	17,576,593.00	25.49
	6,599,760.00	86,534,593.00	68,958,000	17,576,593.00	25.49
	11,939,878.00	34,710,961.00	32,719,000	1,991,961.00	6.09
	11,939,878.00	34,710,961.00	32,719,000	1,991,961.00	6.09
	-65,312,073.00	-115,302,204.00	-47,334,000	-67,968,204.00	143.59
	59,055.00	1,186,672.00		1,186,672.00	
	9,879.00	17,481.00		17,481.00	
	9,879.00	17,481.00		17,481.00	
	49,176.00	1,169,191.00		1,169,191.00	
	6,772.00	27,211.00		27,211.00	
		21,867.00		21,867.00	
	42,404.00	1,120,113.00		1,120,113.00	
		39,567.00		39,567.00	
		39,567.00		39,567.00	
		39,567.00		39,567.00	
	59,055.00	1,147,105.00		1,147,105.00	
	-65,253,018.00	-114,155,099.00	-47,334,000	-66,821,099.00	141.17

(OT)案件營運影響協商會議」辦理，退還及減免110年度固定權利金、變動權利金及土地租金。其他建築物租金

算數27,720,000元，增加25,489,608元所致。

因執行觀光局補助相關計畫案件所致。

廣案」，全額由觀光局補助總經費。

額由觀光局補助總經費。

傳推廣案」補助款870,000元。

」。

音山國家風景區管理處

展基金

明細表

至110年12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	%
1,713,565.00	5,943,350.00	-48,399,650.00	-89.06
1,713,565.00	5,943,350.00	-48,399,650.00	-89.06
	1,960,466.00	-4,598,534.00	-70.11
-570,373.00	1,373,000.00	-754,000.00	-35.45
2,399,408.00	2,399,408.00	-42,787,592.00	-94.69
-115,470.00	210,476.00	-259,524.00	-55.22
1,713,565.00	5,943,350.00	-48,399,650.00	-89.06

**交通部觀光局北海岸及觀
觀光發
業務外收**

中華民國110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	
財產交易賸餘	420201	
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110年12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	%
59,055.00	1,186,672.00	1,186,672.00	
9,879.00	17,481.00	17,481.00	
9,879.00	17,481.00	17,481.00	
49,176.00	1,169,191.00	1,169,191.00	
6,772.00	27,211.00	27,211.00	
	21,867.00	21,867.00	
42,404.00	1,120,113.00	1,120,113.00	
42,404.00	1,120,113.00	1,120,113.00	
59,055.00	1,186,672.00	1,186,672.00	

**交通部觀光局北海岸及觀
觀光發
營運成本與**

中華民國110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	101,677,000	101,677,000	30,248,638.00
勞務成本	68,958,000	68,958,000	11,994,760.00
其他勞務成本	68,958,000	68,958,000	11,994,760.00
服務費用	39,769,000	39,769,000	7,524,359.00
水電費	2,795,000	2,795,000	205,012.00
工作場所電費	2,262,000	2,262,000	192,506.00
工作場所水費	533,000	533,000	12,506.00
郵電費	226,000	226,000	60,823.00
郵費	24,000	24,000	23,970.00
電話費	71,000	71,000	11,412.00
數據通信費	131,000	131,000	25,441.00
修理保養及保固費	2,663,000	2,663,000	430,428.00
一般房屋修護費	618,000	618,000	78,750.00
機械及設備修護費	510,000	510,000	88,594.00
交通及運輸設備修護費	494,000	494,000	64,610.00
什項設備修護費	1,041,000	1,041,000	198,474.00
一般服務費	34,085,000	34,085,000	6,828,096.00
外包費	33,085,000	33,085,000	6,659,900.00
義(志)工服務費	1,000,000	1,000,000	168,196.00
材料及用品費	1,284,000	1,284,000	204,374.00
使用材料費	508,000	508,000	53,673.00
燃料	508,000	508,000	53,673.00
用品消耗	776,000	776,000	150,701.00
辦公(事務)用品	320,000	320,000	37,851.00
報章什誌	47,000	47,000	
農業與園藝用品及環境美化費	38,000	38,000	59,850.00
服裝	341,000	341,000	42,000.00
食品			6,200.00
醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	30,000	4,800.00
折舊、折耗及攤銷	27,720,000	27,720,000	4,266,027.00
不動產、廠房及設備折舊	27,516,000	27,516,000	4,245,928.00
土地改良物折舊	17,979,000	17,979,000	3,271,821.00
一般房屋折舊	7,250,000	7,250,000	491,817.00
機械及設備折舊	1,204,000	1,204,000	239,242.00
交通及運輸設備折舊	362,000	362,000	31,787.00
什項設備折舊	721,000	721,000	211,261.00
攤銷	204,000	204,000	20,099.00
攤銷電腦軟體費	200,000	200,000	19,799.00
其他攤銷費用	4,000	4,000	300.00
其他無形資產	4,000		300.00

音山國家風景區管理處

展基金

費用明細表

至110年12月31日

單位：新臺幣元

數	比 較		說 明
	金 額	%	
截至本月底累計			
121,245,554.00	19,568,554.00	19.25	
86,534,593.00	17,576,593.00	25.49	
86,534,593.00	17,576,593.00	25.49	
32,759,551.00	-7,009,449.00	-17.63	
1,853,964.00	-941,036.00	-33.67	
1,614,549.00	-647,451.00	-28.62	
239,415.00	-293,585.00	-55.08	
483,275.00	257,275.00	113.84	
46,881.00	22,881.00	95.34	
121,366.00	50,366.00	70.94	
315,028.00	184,028.00	140.48	
1,727,138.00	-935,862.00	-35.14	
97,750.00	-520,250.00	-84.18	
261,675.00	-248,325.00	-48.69	
304,067.00	-189,933.00	-38.45	
1,063,646.00	22,646.00	2.18	
28,695,174.00	-5,389,826.00	-15.81	
28,012,182.00	-5,072,818.00	-15.33	
682,992.00	-317,008.00	-31.70	
565,434.00	-718,566.00	-55.96	
296,624.00	-211,376.00	-41.61	
296,624.00	-211,376.00	-41.61	
268,810.00	-507,190.00	-65.36	
82,934.00	-237,066.00	-74.08	
4,500.00	-42,500.00	-90.43	
59,850.00	21,850.00	57.50	
49,000.00	-292,000.00	-85.63	
51,781.00	51,781.00		
20,745.00	-9,255.00	-30.85	
53,209,608.00	25,489,608.00	91.95	
52,964,875.00	25,448,875.00	92.49	
42,418,465.00	24,439,465.00	135.93	
5,234,901.00	-2,015,099.00	-27.79	
2,776,827.00	1,572,827.00	130.63	
328,768.00	-33,232.00	-9.18	
2,205,914.00	1,484,914.00	205.95	
244,733.00	40,733.00	19.97	
241,133.00	41,133.00	20.57	
3,600.00	-400.00	-10.00	
3,600.00			

交通部觀光局北海岸及觀

觀光發

營運成本與

中華民國110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
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)	185,000	185,000	
與交流活動費			
捐助、補助與獎助	185,000	185,000	
捐助國內團體	185,000	185,000	
行銷及業務費用	32,719,000	32,719,000	18,253,878.00
業務費用	32,719,000	32,719,000	18,253,878.00
服務費用	29,401,000	29,401,000	17,793,909.00
旅運費	500,000	500,000	
貨物運費	500,000	500,000	
印刷裝訂與廣告費	21,050,000	21,050,000	15,104,601.00
印刷及裝訂費	750,000	750,000	
廣告費	250,000	250,000	99,500.00
廣告費	250,000		99,500.00
業務宣導費	20,050,000	20,050,000	15,005,101.00
保險費	555,000	555,000	
交通及運輸設備保險費	255,000	255,000	
責任保險費	300,000	300,000	
一般服務費	36,000	36,000	1,230.00
佣金、匯費、經理費及手續費	36,000	36,000	1,230.00
專業服務費	7,260,000	7,260,000	2,688,078.00
專技人員酬金	400,000	400,000	399,000.00
其他	400,000		399,000.00
法律事務費	60,000	60,000	58,000.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查 詢費	280,000	280,000	100,000.00
電腦軟體服務費	6,520,000	6,520,000	2,131,078.00
租金與利息	1,730,000	1,730,000	461,391.00
地租及水租	1,232,000	1,232,000	447,891.00
一般土地租金	1,232,000	1,232,000	447,891.00
機器租金	426,000	426,000	13,500.00
機械及設備租金	426,000	426,000	13,500.00
什項設備租金	72,000	72,000	
什項設備租金	72,000	72,000	
稅捐與規費(強制費)	1,588,000	1,588,000	-1,422.00
土地稅	1,380,000	1,380,000	
一般土地地價稅	1,380,000	1,380,000	
房屋稅	17,000	17,000	
一般房屋稅	17,000	17,000	
消費與行為稅	94,000	94,000	-924.00
使用牌照稅	94,000	94,000	-924.00

音山國家風景區管理處

展基金

費用明細表

至110年12月31日

單位：新臺幣元

數	比 較		說 明
	金 額	%	
截至本月底累計	-185,000.00	-100.00	
	-185,000.00	-100.00	
	-185,000.00	-100.00	
34,710,961.00	1,991,961.00	6.09	
34,710,961.00	1,991,961.00	6.09	
32,495,654.00	3,094,654.00	10.53	
	-500,000.00	-100.00	
	-500,000.00	-100.00	
24,967,262.00	3,917,262.00	18.61	
	-750,000.00	-100.00	
247,500.00	-2,500.00	-1.00	
247,500.00			
24,719,762.00	4,669,762.00	23.29	
338,996.00	-216,004.00	-38.92	
202,551.00	-52,449.00	-20.57	
136,445.00	-163,555.00	-54.52	
1,590.00	-34,410.00	-95.58	
1,590.00	-34,410.00	-95.58	
7,187,806.00	-72,194.00	-0.99	
399,000.00	-1,000.00	-0.25	
399,000.00			
58,000.00	-2,000.00	-3.33	
298,700.00	18,700.00	6.68	
6,432,106.00	-87,894.00	-1.35	
747,405.00	-982,595.00	-56.80	
485,305.00	-746,695.00	-60.61	
485,305.00	-746,695.00	-60.61	
194,100.00	-231,900.00	-54.44	
194,100.00	-231,900.00	-54.44	
68,000.00	-4,000.00	-5.56	
68,000.00	-4,000.00	-5.56	
1,467,902.00	-120,098.00	-7.56	
1,310,789.00	-69,211.00	-5.02	
1,310,789.00	-69,211.00	-5.02	
	-17,000.00	-100.00	
	-17,000.00	-100.00	
94,988.00	988.00	1.05	
94,988.00	988.00	1.05	

交通部觀光局北海岸及觀

觀光發

營運成本與

中華民國110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
規費	97,000	97,000	-498.00
行政規費與強制費	40,000	40,000	
汽車燃料使用費	57,000	57,000	-498.00
合 計	101,677,000	101,677,000	30,248,638.00

音山國家風景區管理處
展基金

費用明細表

至110年12月31日

單位：新臺幣元

數	比較		說 明
	金 額	%	
截至本月底累計			
62,125.00	-34,875.00	-35.95	
5,830.00	-34,170.00	-85.43	
56,295.00	-705.00	-1.24	
121,245,554.00	19,568,554.00	19.25	

**交通部觀光局北海岸及觀
觀光發
業務外費**

中華民國110年1月1日

科 目	符 號	預 算 數	實 際
		截至本月底累計	本 月 份
業務外費用	52		
其他業務外費用	5202		
財產交易短絀	520201		
短絀、賠償與保險給付	520201-8		
各項短絀	520201-81		
資產短絀	520201-8106		
合 計			

音山國家風景區管理處

展基金

用明細表

至110年12月31日

單位：新臺幣元

數	比 較		說 明
	金 額	%	
截至本月底累計			
39,567.00	39,567.00		
39,567.00	39,567.00		
39,567.00	39,567.00		
39,567.00	39,567.00		
39,567.00	39,567.00		
39,567.00	39,567.00		
39,567.00	39,567.00		

**交通部觀光局北海岸及觀
觀光發
固定資產建設改良擴**

中華民國110

計畫名稱	本年度可用預算數				合計 (1)	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			實支數	應付 未付款
一、一般建築及設備計 畫		4,944,000			4,944,000	4,944,000	2,421,134	
機械及設備		3,500,000			3,500,000	3,500,000	995,419	
交通及運輸設備		1,048,000			1,048,000	1,048,000	1,030,000	
什項設備		396,000			396,000	396,000	395,715	
總計		4,944,000			4,944,000	4,944,000	2,421,134	
不動產、廠房及設備		4,944,000			4,944,000	4,944,000	2,421,134	
機械及設備		3,500,000			3,500,000	3,500,000	995,419	
交通及運輸設備		1,048,000			1,048,000	1,048,000	1,030,000	
什項設備		396,000			396,000	396,000	395,715	
總計		4,944,000			4,944,000	4,944,000	2,421,134	

音山國家風景區管理處

展基金

充執行情形明細表

年12月份

單位：新臺幣元

行 數		比 較 增 減		差 異 或 落 後 原 因	改 進 措 施
合 計 (3)	% (3)/(2)	金 額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
2,421,134	48.97	-2,522,866	-51.03		
995,419	28.44	-2,504,581	-71.56	主要係採購白沙灣虛擬實境 (VR) 設備 (含軟體影片) 案，於110年8月18日簽約，惟因天候影響及需配合本處探索館工程施工工期，以致其中購置安裝投影機設備款2,500千元，需辦理展延至第4期111年10月31日支付，爰辦理保留作業。	
1,030,000	98.28	-18,000	-1.72		
395,715	99.93	-285	-0.07		
2,421,134	48.97	-2,522,866	-51.03		
2,421,134	48.97	-2,522,866	-51.03		
995,419	28.44	-2,504,581	-71.56		
1,030,000	98.28	-18,000	-1.72		
395,715	99.93	-285	-0.07		
2,421,134	48.97	-2,522,866	-51.03		