

## 交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處

## 觀光發展基金

## 平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目          | 金 額             | %      | 科 目   | 金 額            | %      |
|--------------|-----------------|--------|-------|----------------|--------|
| 資產           | 265,988,532.00  | 100.00 | 負債    | 265,988,532.00 | 100.00 |
| 流動資產         | 25,056,176.00   | 9.42   | 流動負債  | 3,954,147.00   | 1.49   |
| 現金           | 14,162,279.00   | 5.32   | 應付款項  | 3,091,926.00   | 1.16   |
| 銀行存款         | 14,162,279.00   | 5.32   | 應付帳款  | 2,328,184.00   | 0.88   |
| 應收款項         | 10,813,897.00   | 4.07   | 應付代收款 | 557,501.00     | 0.21   |
| 應收帳款         | 10,813,295.00   | 4.07   | 應付稅款  | 206,241.00     | 0.08   |
| 應收利息         | 602.00          | 0.00   | 預收款項  | 862,221.00     | 0.32   |
| 預付款項         | 80,000.00       | 0.03   | 預收收入  | 862,221.00     | 0.32   |
| 預付費用         | 80,000.00       | 0.03   | 其他負債  | 262,034,385.00 | 98.51  |
| 不動產、廠房及設備    | 240,430,815.00  | 90.39  | 什項負債  | 10,208,132.00  | 3.84   |
| 土地           | 45,052,660.00   | 16.94  | 存入保證金 | 10,208,132.00  | 3.84   |
| 土地           | 45,052,660.00   | 16.94  | 內部往來  | 251,826,253.00 | 94.68  |
| 土地改良物        | 120,060,224.00  | 45.14  | 內部往來  | 251,826,253.00 | 94.68  |
| 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 | 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音山國家風景區管理處**  
**觀光發展基金**  
**收支餘絀表**

中華民國110年12月份

單位：新臺幣元

| 科 目              | 本 年 度<br>法 定 預 算 數 | 本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數 |                   |                       |               |                        |                    |                       |               |
|------------------|--------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|---------------|------------------------|--------------------|-----------------------|---------------|
|                  |                    | 本 年 度                 |                   | 比 較 增 減               |               |                        |                    |                       |               |
|                  |                    | 實 際 數                 | 預 算 數             | 金 額                   | %             |                        |                    |                       |               |
| <b>業務收入</b>      | <b>54,343,000</b>  | <b>1,713,565.00</b>   | <b>48,486,000</b> | <b>-46,772,435.00</b> | <b>96.47</b>  | <b>5,943,350.00</b>    | <b>54,343,000</b>  | <b>-48,399,650.00</b> | <b>89.06</b>  |
| 租金及權利金收入         | 54,343,000         | 1,713,565.00          | 48,486,000        | -46,772,435.00        | 96.47         | 5,943,350.00           | 54,343,000         | -48,399,650.00        | 89.06         |
| 土地租金收入           | 6,559,000          |                       | 5,049,000         | -5,049,000.00         | 100.00        | 1,960,466.00           | 6,559,000          | -4,598,534.00         | 70.11         |
| 其他建築物租金收入        | 2,127,000          | -570,373.00           |                   | -570,373.00           |               | 1,373,000.00           | 2,127,000          | -754,000.00           | 35.45         |
| 權利金收入            | 45,187,000         | 2,399,408.00          | 43,437,000        | -41,037,592.00        | 94.48         | 2,399,408.00           | 45,187,000         | -42,787,592.00        | 94.69         |
| 其他租金收入           | 470,000            | -115,470.00           |                   | -115,470.00           |               | 210,476.00             | 470,000            | -259,524.00           | 55.22         |
| <b>業務成本與費用</b>   | <b>101,677,000</b> | <b>30,248,638.00</b>  | <b>11,709,000</b> | <b>18,539,638.00</b>  | <b>158.34</b> | <b>121,245,554.00</b>  | <b>101,677,000</b> | <b>19,568,554.00</b>  | <b>19.25</b>  |
| 勞務成本             | 68,958,000         | 11,994,760.00         | 5,395,000         | 6,599,760.00          | 122.33        | 86,534,593.00          | 68,958,000         | 17,576,593.00         | 25.49         |
| 其他勞務成本           | 68,958,000         | 11,994,760.00         | 5,395,000         | 6,599,760.00          | 122.33        | 86,534,593.00          | 68,958,000         | 17,576,593.00         | 25.49         |
| 行銷及業務費用          | 32,719,000         | 18,253,878.00         | 6,314,000         | 11,939,878.00         | 189.10        | 34,710,961.00          | 32,719,000         | 1,991,961.00          | 6.09          |
| 業務費用             | 32,719,000         | 18,253,878.00         | 6,314,000         | 11,939,878.00         | 189.10        | 34,710,961.00          | 32,719,000         | 1,991,961.00          | 6.09          |
| <b>業務賸餘(短絀)</b>  | <b>-47,334,000</b> | <b>-28,535,073.00</b> | <b>36,777,000</b> | <b>-65,312,073.00</b> | <b>177.59</b> | <b>-115,302,204.00</b> | <b>-47,334,000</b> | <b>-67,968,204.00</b> | <b>143.59</b> |
| <b>業務外收入</b>     |                    | <b>59,055.00</b>      |                   | <b>59,055.00</b>      |               | <b>1,186,672.00</b>    |                    | <b>1,186,672.00</b>   |               |
| 財務收入             |                    | 9,879.00              |                   | 9,879.00              |               | 17,481.00              |                    | 17,481.00             |               |
| 利息收入             |                    | 9,879.00              |                   | 9,879.00              |               | 17,481.00              |                    | 17,481.00             |               |
| 其他業務外收入          |                    | 49,176.00             |                   | 49,176.00             |               | 1,169,191.00           |                    | 1,169,191.00          |               |
| 財產交易賸餘           |                    | 6,772.00              |                   | 6,772.00              |               | 27,211.00              |                    | 27,211.00             |               |
| 違規罰款收入           |                    |                       |                   |                       |               | 21,867.00              |                    | 21,867.00             |               |
| 雜項收入             |                    | 42,404.00             |                   | 42,404.00             |               | 1,120,113.00           |                    | 1,120,113.00          |               |
| <b>業務外費用</b>     |                    |                       |                   |                       |               | <b>39,567.00</b>       |                    | <b>39,567.00</b>      |               |
| 其他業務外費用          |                    |                       |                   |                       |               | 39,567.00              |                    | 39,567.00             |               |
| 財產交易短絀           |                    |                       |                   |                       |               | 39,567.00              |                    | 39,567.00             |               |
| <b>業務外賸餘(短絀)</b> |                    | <b>59,055.00</b>      |                   | <b>59,055.00</b>      |               | <b>1,147,105.00</b>    |                    | <b>1,147,105.00</b>   |               |
| <b>本期賸餘(短絀)</b>  | <b>-47,334,000</b> | <b>-28,476,018.00</b> | <b>36,777,000</b> | <b>-65,253,018.00</b> | <b>177.43</b> | <b>-114,155,099.00</b> | <b>-47,334,000</b> | <b>-66,821,099.00</b> | <b>141.17</b> |
|                  |                    |                       |                   |                       |               |                        |                    |                       |               |
|                  |                    |                       |                   |                       |               |                        |                    |                       |               |

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(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元較預算數27,720,000元，增加25,489,608元所致。

(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，主要係因執行觀光局補助相關計畫案件所致。

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廣案」，全額由觀光局補助總經費。

(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」全額由觀光局補助總經費。

(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傳推廣案」補助款870,000元。

(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」。

## 交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處

## 觀光發展基金

## 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國110年12月份

單位：新臺幣元

| 計畫名稱        | 本年度可用預算數    |              |                    |     |           | 累計預算<br>分配數<br>(2) | 執行情形      |           |           |              |                   |              | 差異或落後原因  | 改進措施 |
|-------------|-------------|--------------|--------------------|-----|-----------|--------------------|-----------|-----------|-----------|--------------|-------------------|--------------|--|------|
|             | 以前年度<br>保留數 | 本年度法<br>定預算數 | 本年度奉<br>准先行辦<br>理數 | 調整數 | 合計<br>(1) |                    | 累計執行數     |           |           |              | 比較增減              |              |  |      |
|             |             |              |                    |     |           |                    | 實支數       | 應付<br>未付數 | 合計<br>(3) | %<br>(3)/(2) | 金額<br>(4)=(3)-(2) | %<br>(4)/(2) |  |      |
| 一、一般建築及設備計畫 |             | 4,944,000    |                    |     | 4,944,000 | 4,944,000          | 2,421,134 |           | 2,421,134 | 48.97        | -2,522,866        | -51.03       |  |      |
| 機械及設備       |             | 3,500,000    |                    |     | 3,500,000 | 3,500,000          | 995,419   |           | 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。 |      |
| 交通及運輸設備     |             | 1,048,000    |                    |     | 1,048,000 | 1,030,000          |           | 1,030,000 | 98.28     | -18,000      | -1.72             |              |  |      |
| 什項設備        |             | 396,000      |                    |     | 396,000   | 395,715            |           | 395,715   | 99.93     | -285         | -0.07             |              |  |      |
| 總計          |             | 4,944,000    |                    |     | 4,944,000 | 4,944,000          | 2,421,134 |           | 2,421,134 | 48.97        | -2,522,866        | -51.03       |  |      |
| 不動產、廠房及設備   |             | 4,944,000    |                    |     | 4,944,000 | 4,944,000          | 2,421,134 |           | 2,421,134 | 48.97        | -2,522,866        | -51.03       |  |      |
| 機械及設備       |             | 3,500,000    |                    |     | 3,500,000 | 3,500,000          | 995,419   |           | 995,419   | 28.44        | -2,504,581        | -71.56       |  |      |
| 交通及運輸設備     |             | 1,048,000    |                    |     | 1,048,000 | 1,030,000          |           | 1,030,000 | 98.28     | -18,000      | -1.72             |              |  |      |
| 什項設備        |             | 396,000      |                    |     | 396,000   | 395,715            |           | 395,715   | 99.93     | -285         | -0.07             |              |  |      |
| 總計          |             | 4,944,000    |                    |     | 4,944,000 | 4,944,000          | 2,421,134 |           | 2,421,134 | 48.97        | -2,522,866        | -51.03       |  |      |