

彰化縣政府  
彰化縣觀光溫泉基金

**收支餘絀預計表**

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 |   | 科 目        | 本年度預算數 |         | 上年度預算數 |         | 比較增減（-） |       |
|--------|---|------------|--------|---------|--------|---------|---------|-------|
| 金 額    | % |            | 金 額    | %       | 金 額    | %       | 金 額     | %     |
| -      | - | 業務收入       | 2,381  | 100.00  | 6,000  | 100.00  | -3,619  | 60.32 |
| -      | - | 租金及權利金收入   | 2,381  | 100.00  | 6,000  | 100.00  | -3,619  | 60.32 |
| -      | - | 土地租金收入     | 173    | 7.27    | -      | -       | 173     | -     |
| -      | - | 其他建築物租金收入  | 108    | 4.54    | -      | -       | 108     | -     |
| -      | - | 權利金收入      | 2,100  | 88.20   | 6,000  | 100.00  | -3,900  | 65.00 |
| 1,917  | - | 業務成本與費用    | 9,770  | 410.33  | 11,470 | 191.17  | -1,700  | 14.82 |
| 1,917  | - | 管理及總務費用    | 9,770  | 410.33  | 11,470 | 191.17  | -1,700  | 14.82 |
| 1,917  | - | 管理費用及總務費用  | 9,770  | 410.33  | 11,470 | 191.17  | -1,700  | 14.82 |
| -1,917 | - | 業務賸餘(短絀-)  | -7,389 | -310.33 | -5,470 | -91.17  | -1,919  | 35.08 |
| 42     | - | 業務外收入      | -      | -       | -      | -       | -       | -     |
| 1      | - | 財務收入       | -      | -       | -      | -       | -       | -     |
| 1      | - | 利息收入       | -      | -       | -      | -       | -       | -     |
| 41     | - | 其他業務外收入    | -      | -       | -      | -       | -       | -     |
| 41     | - | 違規罰款收入     | -      | -       | -      | -       | -       | -     |
| 529    | - | 業務外費用      | 2,300  | 96.60   | 2,200  | 36.67   | 100     | 4.55  |
| 529    | - | 財務費用       | 2,300  | 96.60   | 2,200  | 36.67   | 100     | 4.55  |
| 529    | - | 利息費用       | 2,300  | 96.60   | 2,200  | 36.67   | 100     | 4.55  |
| -487   | - | 業務外賸餘(短絀-) | -2,300 | -96.60  | -2,200 | -36.67  | -100    | 4.55  |
| -2,404 | - | 本期賸餘(短絀-)  | -9,689 | -406.93 | -7,670 | -127.83 | -2,019  | 26.32 |

彰化縣政府  
彰化縣觀光溫泉基金

**餘絀撥補預計表**

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

| 上年度預算數        |               | 項 目      | 本年度預算數        |               | 說 明 |
|---------------|---------------|----------|---------------|---------------|-----|
| 金 額           | %             |          | 金 額           | %             |     |
| <b>19,401</b> | <b>100.00</b> | 短絀之部     | <b>23,118</b> | <b>100.00</b> |     |
| 7,670         | 39.53         | 本期短絀     | 9,689         | 41.91         |     |
| 11,731        | 60.47         | 前期待填補之短絀 | 13,429        | 58.09         |     |
| <b>19,401</b> | <b>100.00</b> | 待填補之短絀   | <b>23,118</b> | <b>100.00</b> |     |

彰化縣政府  
彰化縣觀光溫泉基金

**現金流量預計表**

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

| 項 目                    | 預 算 數     | 說 明 |
|------------------------|-----------|-----|
| <b>業務活動之現金流量</b>       |           |     |
| 本期賸餘(短絀-)              | -9,689    |     |
| 調整非現金項目                | 9,770     |     |
| 折舊及折耗                  | 9,770     |     |
| <b>業務活動之淨現金流入(流出-)</b> | <b>81</b> |     |
| <b>投資活動之現金流量</b>       |           |     |
| <b>投資活動之淨現金流入(流出-)</b> | <b>-</b>  |     |
| <b>融資活動之現金流量</b>       |           |     |
| <b>融資活動之淨現金流入(流出-)</b> | <b>-</b>  |     |
| 現金及約當現金之淨增(淨減-)        | 81        |     |
| 期初現金及約當現金              | 2,027     |     |
| 期末現金及約當現金              | 2,108     |     |

彰化縣政府  
彰化縣觀光溫泉基金

**租金及權利金收入明細表**

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

| 科目及業務項目         | 預 算 數        | 說 明                      |
|-----------------|--------------|--------------------------|
| <b>租金及權利金收入</b> | <b>2,381</b> |                          |
| 土地租金收入          | 173          | 「彰化縣清水岩溫泉遊憩區OT案」土地租金收入。  |
| 其他建築物租金收入       | 108          | 「彰化縣清水岩溫泉遊憩區OT案」建物租金收入。  |
| 權利金收入           | 2,100        | 「彰化縣清水岩溫泉遊憩區OT案」固定權利金收入。 |

彰化縣政府  
彰化縣觀光溫泉基金

**管理及總務費用明細表**

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 上年度<br>預算數 | 科目及業務計畫項目  | 本年度<br>預算數 | 說明                                          |
|------------|------------|------------|------------|---------------------------------------------|
| 1,917      | 11,470     | 管理及總務費用    | 9,770      |                                             |
| 1,917      | 11,470     | 管理費用及總務費用  | 9,770      |                                             |
| 198        | 1,500      | 服務費用       | -          |                                             |
| 198        | 300        | 水電費        | -          |                                             |
| 198        | 240        | 工作場所電費     | -          |                                             |
| -          | 60         | 工作場所水費     | -          |                                             |
| -          | 500        | 修理保養及保固費   | -          |                                             |
| -          | 500        | 其他建築修護費    | -          |                                             |
| -          | 100        | 保險費        | -          |                                             |
| -          | 100        | 責任保險費      | -          |                                             |
| -          | 600        | 一般服務費      | -          |                                             |
| -          | 600        | 外包費        | -          |                                             |
| 1,719      | 9,770      | 折舊、折耗及攤銷   | 9,770      |                                             |
| 1,719      | 9,770      | 房屋折舊       | 9,770      |                                             |
| 1,719      | 9,770      | 其他建築折舊     | 9,770      | 彰化縣清水岩溫泉遊憩區一、二期新建工程及彰化縣清水岩溫泉遊憩區溫泉鑿井工程等折舊費用。 |
| -          | 200        | 稅捐與規費(強制費) | -          |                                             |
| -          | 100        | 土地稅        | -          |                                             |
| -          | 100        | 一般土地地價稅    | -          |                                             |
| -          | 100        | 房屋稅        | -          |                                             |
| -          | 100        | 一般房屋稅      | -          |                                             |

彰化縣政府  
彰化縣觀光溫泉基金

**財務費用明細表**

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 上年度<br>預算數 | 科目及業務計畫項目   | 本年度<br>預算數   | 說明    |
|------------|------------|-------------|--------------|-------|
| 529        | 2,200      | <b>財務費用</b> | <b>2,300</b> |       |
| 529        | 2,200      | 利息費用        | 2,300        |       |
| 529        | 2,200      | 租金與利息       | 2,300        |       |
| 529        | 2,200      | 利息          | 2,300        |       |
| 529        | 2,200      | 債務利息        | 2,300        | 利息費用。 |

彰化縣政府  
彰化縣觀光溫泉基金

**資產折舊明細表**

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

| 項 目            | 土地改<br>良 物 | 房屋及<br>建 築 | 機械及<br>設 備 | 交通及運<br>輸設備 | 什 項<br>設 備 | 租 賃<br>資 產 | 租賃權<br>益改良 | 非業務<br>資 產 | 什 項<br>資 產 | 合 計     |
|----------------|------------|------------|------------|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|---------|
| 前年度決算資產原值      | -          | 31,346     | -          | -           | -          | -          | -          | -          | -          | 31,346  |
| 上年度預計增減資產原值    | -          | 138,773    | -          | -           | -          | -          | -          | -          | -          | 138,773 |
| 本年度預計增減資產原值    | -          | -          | -          | -           | -          | -          | -          | -          | -          | -       |
| 資產重估增值額        | -          | -          | -          | -           | -          | -          | -          | -          | -          | -       |
| 本年度(12月底)止資產總額 | -          | 170,119    | -          | -           | -          | -          | -          | -          | -          | 170,119 |
| 本年度應提折舊額       | -          | 9,770      | -          | -           | -          | -          | -          | -          | -          | 9,770   |
| 管理及總務費用        | -          | 9,770      | -          | -           | -          | -          | -          | -          | -          | 9,770   |

彰化縣政府  
彰化縣觀光溫泉基金

**預計平衡表**

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣千元

| 105年12月31日<br>實 際 數 | 科 目           | 107年12月31日<br>預 計 數 | 106年12月31日<br>預 計 數 | 比較增減（－） |
|---------------------|---------------|---------------------|---------------------|---------|
| 152,902             | 資產            | 157,694             | 167,383             | -9,689  |
| 179                 | 流動資產          | 2,108               | 2,027               | 81      |
| 179                 | 現金            | 2,108               | 2,027               | 81      |
| 179                 | 銀行存款          | 2,108               | 2,027               | 81      |
| 152,723             | 固定資產          | 155,586             | 165,356             | -9,770  |
| 28,302              | 房屋及建築         | 155,586             | 165,356             | -9,770  |
| 31,346              | 房屋及建築         | 170,119             | 170,119             | -       |
| -3,044              | 累計折舊－房屋及建築(-) | -14,533             | -4,763              | -9,770  |
| 124,421             | 購建中固定資產       | -                   | -                   | -       |
| 124,421             | 未完工程          | -                   | -                   | -       |
| 152,902             | 資產合計          | 157,694             | 167,383             | -9,689  |
| 158,661             | 負債            | 180,812             | 180,812             | -       |
| 589                 | 流動負債          | 588                 | 588                 | -       |
| 589                 | 應付款項          | 588                 | 588                 | -       |
| 589                 | 應付利息          | 588                 | 588                 | -       |
| 157,179             | 長期負債          | 178,850             | 178,850             | -       |
| 157,179             | 長期債務          | 178,850             | 178,850             | -       |
| 157,179             | 長期借款          | 178,850             | 178,850             | -       |
| 893                 | 其他負債          | 1,374               | 1,374               | -       |
| 893                 | 什項負債          | 1,374               | 1,374               | -       |
| 893                 | 存入保證金         | 1,374               | 1,374               | -       |
| -5,759              | 淨值            | -23,118             | -13,429             | -9,689  |
| -5,759              | 累積餘絀(-)       | -23,118             | -13,429             | -9,689  |
| -5,759              | 累積短絀(-)       | -23,118             | -13,429             | -9,689  |
| -5,759              | 累積短絀          | -23,118             | -13,429             | -9,689  |
| 152,902             | 負債及淨值合計       | 157,694             | 167,383             | -9,689  |

註：信託代理與保證資產(負債)性質科目 保證品:13,820,000元 應付保證品:13,820,000元