

彰化縣政府  
彰化縣觀光溫泉基金  
**收支餘絀決算表**

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	2,610,000	100.00			-2,610,000	100.00		
租金及權利金收入	2,610,000	100.00			-2,610,000	100.00		
權利金收入	2,610,000	100.00			-2,610,000	100.00		
業務成本與費用	5,682,000	217.70	2,162,696		-3,519,304	61.94	1,155,537	
管理及總務費用	5,682,000	217.70	2,162,696		-3,519,304	61.94	1,155,537	
管理費用及總務費用	5,682,000	217.70	2,162,696		-3,519,304	61.94	1,155,537	
業務賸餘(短絀 -)	-3,072,000	-117.70	-2,162,696		909,304	29.60	-1,155,537	
業務外收入			287,320		287,320		6,429	
財務收入			3,474		3,474		3,463	
利息收入			3,474		3,474		3,463	
其他業務外收入			283,846		283,846		2,966	
違規罰款收入			283,846		283,846		2,966	
業務外費用	100,000	3.83	320,689		220,689	220.69	8,140	
財務費用	100,000	3.83	320,689		220,689	220.69	8,140	
利息費用	100,000	3.83	320,689		220,689	220.69	8,140	
業務外賸餘(短絀 -)	-100,000	-3.83	-33,369		66,631	66.63	-1,711	
本期賸餘(短絀 -)	-3,172,000	-121.53	-2,196,065		975,935	30.77	-1,157,248	

彰化縣政府  
彰化縣觀光溫泉基金

餘絀撥補決算表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
<b>分配之部</b>	<b>3,174,000</b>				<b>-3,174,000</b>	<b>100.00</b>		
填補累積短絀	3,174,000				-3,174,000	100.00		
<b>未分配賸餘</b>	<b>-3,174,000</b>				<b>3,174,000</b>	<b>100.00</b>		
<b>短絀之部</b>	<b>3,174,000</b>	<b>100.00</b>	<b>3,354,631</b>	<b>100.00</b>	<b>180,631</b>	<b>5.69</b>	<b>1,158,566</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	3,172,000	99.94	2,196,065	65.46	-975,935	30.77	1,157,248	99.89
前期待填補之短絀	2,000	0.06	1,158,566	34.54	1,156,566	57,828.30	1,318	0.11
<b>待填補之短絀</b>	<b>3,174,000</b>	<b>100.00</b>	<b>3,354,631</b>	<b>100.00</b>	<b>180,631</b>	<b>5.69</b>	<b>1,158,566</b>	<b>100.00</b>

彰化縣政府  
彰化縣觀光溫泉基金

**現金流量決算表**

中華民國104年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘(短絀 -)	-3,172,000	-2,196,065	975,935	30.77
調整非現金項目	2,894,000	-15,256,066	-18,150,066	627.16
折舊及折耗	3,182,000	1,325,286	-1,856,714	58.35
流動資產淨減(淨增-)		74,891	74,891	
流動負債淨增(淨減-)	-288,000	-16,656,243	-16,368,243	5,683.42
<b>業務活動之淨現金流入(流出 -)</b>	<b>-278,000</b>	<b>-17,452,131</b>	<b>-17,174,131</b>	<b>6,177.74</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
增加固定資產及遞耗資產	-140,000,000	-51,836,993	88,163,007	62.97
增加固定資產	-140,000,000	-51,836,993	88,163,007	62.97
<b>投資活動之淨現金流入(流出 -)</b>	<b>-140,000,000</b>	<b>-51,836,993</b>	<b>88,163,007</b>	<b>62.97</b>
<b>融資活動之現金流量</b>				
增加長期負債	140,000,000	69,066,722	-70,933,278	50.67
增加長期債務	140,000,000	69,066,722	-70,933,278	50.67
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		-1,461,520	-1,461,520	
減少其他負債		-1,461,520	-1,461,520	
<b>融資活動之淨現金流入(流出 -)</b>	<b>140,000,000</b>	<b>67,605,202</b>	<b>-72,394,798</b>	<b>51.71</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減 -)</b>	<b>-278,000</b>	<b>-1,683,922</b>	<b>-1,405,922</b>	<b>505.73</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>892,000</b>	<b>1,803,230</b>	<b>911,230</b>	<b>102.16</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>614,000</b>	<b>119,308</b>	<b>-494,692</b>	<b>80.57</b>

彰化縣政府  
彰化縣觀光溫泉基金

**平 衡 表**

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資產</b>	88,191,261	100.00	39,438,367	100.00	48,752,894	123.62
<b>流動資產</b>	119,308	0.14	1,878,121	4.76	-1,758,813	93.65
<b>現金</b>	119,308	0.14	1,803,230	4.57	-1,683,922	93.38
銀行存款	119,308	0.14	1,803,230	4.57	-1,683,922	93.38
<b>應收款項</b>			74,891	0.19	-74,891	100.00
其他應收款			74,891	0.19	-74,891	100.00
<b>固定資產</b>	88,071,953	99.86	37,560,246	95.24	50,511,707	134.48
<b>房屋及建築</b>	30,020,804	34.04	12,466,246	31.61	17,554,558	140.82
房屋及建築	31,346,090	35.54	12,466,246	31.61	18,879,844	151.45
累計折舊 - 房屋及建築(-)	-1,325,286	-1.50			-1,325,286	
<b>購建中固定資產</b>	58,051,149	65.82	25,094,000	63.63	32,957,149	131.33
未完工程	58,051,149	65.82	25,094,000	63.63	32,957,149	131.33
<b>合計</b>	88,191,261	100.00	39,438,367	100.00	48,752,894	123.62

彰化縣政府  
彰化縣觀光溫泉基金

**平 衡 表**

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負債</b>	91,545,892	103.80	40,596,933	102.94	50,948,959	125.50
<b>流動負債</b>	342,920	0.39	16,999,163	43.10	-16,656,243	97.98
<b>應付款項</b>	342,920	0.39	16,999,163	43.10	-16,656,243	97.98
應付費用			16,912,936	42.88	-16,912,936	100.00
應付利息	342,920	0.39	86,227	0.22	256,693	297.69
<b>長期負債</b>	90,309,823	102.40	21,243,101	53.86	69,066,722	325.13
<b>長期債務</b>	90,309,823	102.40	21,243,101	53.86	69,066,722	325.13
長期借款	90,309,823	102.40	21,243,101	53.86	69,066,722	325.13
<b>其他負債</b>	893,149	1.01	2,354,669	5.97	-1,461,520	62.07
<b>什項負債</b>	893,149	1.01	2,354,669	5.97	-1,461,520	62.07
存入保證金	893,149	1.01	2,354,669	5.97	-1,461,520	62.07
<b>淨值</b>	-3,354,631	-3.80	-1,158,566	-2.94	-2,196,065	189.55
<b>累積餘絀(-)</b>	-3,354,631	-3.80	-1,158,566	-2.94	-2,196,065	189.55
<b>累積短絀(-)</b>	-3,354,631	-3.80	-1,158,566	-2.94	-2,196,065	189.55
累積短絀	-3,354,631	-3.80	-1,158,566	-2.94	-2,196,065	189.55
<b>合計</b>	88,191,261	100.00	39,438,367	100.00	48,752,894	123.62

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

彰化縣政府  
彰化縣觀光溫泉基金

財務收入明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務收入		3,474	3,474		
利息收入		3,474	3,474		活期存款利息收入。

彰化縣政府  
彰化縣觀光溫泉基金  
**其他業務外收入明細表**

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外收入		283,846	283,846		彰化縣溫泉探測鑿井暨溫泉會館及周邊環境景觀新建工程委託規劃設計監造技術服務案之違約罰款收入。
違規罰款收入		283,846	283,846		

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104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>管理及總務費用</b>	5,682,000	2,162,696	-3,519,304	61.94	
管理費用及總務費用	5,682,000	2,162,696	-3,519,304	61.94	
服務費用	2,500,000	837,410	-1,662,590	66.50	
水電費	1,700,000	544,549	-1,155,451	67.97	
工作場所電費	1,700,000	544,549	-1,155,451	67.97	擲節開支
修理保養及保固費	800,000	292,861	-507,139	63.39	
機械及設備修護費	800,000	292,861	-507,139	63.39	擲節開支
折舊、折耗及攤銷	3,182,000	1,325,286	-1,856,714	58.35	
房屋折舊	3,182,000	1,325,286	-1,856,714	58.35	
其他建築折舊	3,182,000	1,325,286	-1,856,714	58.35	



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104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>財務費用</b>	<b>100,000</b>	<b>320,689</b>	<b>220,689</b>	<b>220.69</b>	
利息費用	100,000	320,689	220,689	220.69	
租金與利息	100,000	320,689	220,689	220.69	
利息	100,000	320,689	220,689	220.69	
債務利息	100,000	320,689	220,689	220.69	依彰化縣政府104年9月1日府主預字第1040297133號函核准超支併決算423,000元。

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104年度

單位：新臺幣元

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	非業務資產	什項資產	合計
原值	-	12,466,246	-	-	-	-	-	-	-	12,466,246
減：以前年度已提折舊數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上年度期末帳面價值	-	12,466,246	-	-	-	-	-	-	-	12,466,246
加：本年度新增資產價值	-	18,879,844	-	-	-	-	-	-	-	18,879,844
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
加減：調整欄	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	-	1,325,286	-	-	-	-	-	-	-	1,325,286
本年度期末帳面價值	-	30,020,804	-	-	-	-	-	-	-	30,020,804
本年度提列折舊數	-	1,325,286	-	-	-	-	-	-	-	1,325,286
管理及總務費用	-	1,325,286	-	-	-	-	-	-	-	1,325,286



政府

溫泉基金

**改良擴充明細表**

104年度

單位：新臺幣元

算 數		決算數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
		18,879,844	18,879,844	
	162,439,754	32,957,149	-129,482,605	
	162,439,754	51,836,993	-110,602,761	110,602,761
	<b>162,439,754</b>	<b>51,836,993</b>	<b>-110,602,761</b>	<b>110,602,761</b>

## 固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預 算			
	金 額	目標 能量	進度 起訖 年月	可 用 預 算			
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數
專案計畫	200,000,000			162,439,754			
繼續計畫	200,000,000			162,439,754			
清水岩溫泉開發計畫	200,000,000		10001~ 10412	162,439,754			
合 計	200,000,000			162,439,754			

## 畫預算與實際進度比較表

104年度

單位：新臺幣元

數				決 算				未達成或超過 預算之原因
數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度 金額占 可用預 算數%	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 %	
合 計	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%					
162,439,754	81.22	200,000,000	100.00	51,836,993	31.91	89,397,239	44.70	一.本案於喬木移植時發現工區 內多處樹木疑似感染褐根病， 將染病之喬木銷毀外，以辦理 變更設計減作喬木，又配合水 保計畫、建照及綠建築、消防 審查、電力及電信審查意見辦 理變更設計，於104年8月3日 復工，預計105年3月31日前完 工。 二.102年度實際執行數為 2,337,309元，103年度實際執 行數為35,222,937元。
162,439,754	81.22	200,000,000	100.00	51,836,993	31.91	89,397,239	44.70	
162,439,754	81.22	200,000,000	100.00	51,836,993	31.91	89,397,239	44.70	
162,439,754	81.22	200,000,000	100.00	51,836,993	31.91	89,397,239	44.70	

彰化縣  
彰化縣觀光  
**長期債務**

中華民國

借項 款目	債權人	借款 年度	償還時間		截至上年度終 了借款餘額	本年度舉借金額	
			起	止		預 算 數	決 算 數
行庫借款					21,243,101	178,756,899	69,066,722
長期借款	二林鎮農會	102	10509	10809	21,243,101	178,756,899	69,066,722
合 計					21,243,101	178,756,899	69,066,722

政府

溫泉基金

增減明細表

104年度

單位：新臺幣元

本年度償還金額		本年度調整數		本年度終了 借款餘額	備 註
預 算 數	決 算 數	增 加	減 少		
				90,309,823	一.業於100年12月20日簽約，100年度預算4,000萬元，及101年度預算1億6,000萬元。惟為節省利息，依實際進度辦理借款，102年借款143萬元，103年借款金額1,981萬3,101元，104年借款金額6,906萬6,722元。本案為自償性基金，財源由將來之OT廠商權利金挹注償還借款債務。 二.本年度舉借金額預算數178,756,899元，係100年度保留數18,756,899元及101年度保留數160,000,000元。 三.104年度長期債務舉借保留數109,690,177元。
				90,309,823	
				90,309,823	