

交通部 交通作業基金

觀光發展基金分預算

花東縱谷國家風景區管理處

# 會計月報

中華民國 107 年 12 月份

主辦會計人員：鍾如惠

基金主持人：林維玲

## 目

## 次

表 名	頁數
1. 平衡表	1~2
2. 收支餘絀表	3~4
3. 購建固定資產計畫執行情形明細表	5~6
合 計	共 6 頁

交通部觀光局花東縱  
觀光發  
平衡

中華民國107年

科                  目	金          額	%
資產	247,010,806.00	100.00
流動資產	19,199,667.00	7.77
現金	12,855,178.00	5.20
銀行存款	12,855,178.00	5.20
應收款項	228.00	0.00
應收利息	228.00	0.00
預付款項	6,344,261.00	2.57
預付費用	6,344,261.00	2.57
不動產、廠房及設備	227,558,593.00	92.12
土地	27,167,289.00	11.00
土地	27,167,289.00	11.00
土地改良物	78,357,712.00	31.72
土地改良物	156,942,873.00	63.54
累計折舊—土地改良物	-78,585,161.00	-31.81
房屋及建築	114,431,091.00	46.33
房屋及建築	206,288,080.00	83.51
累計折舊—房屋及建築	-91,856,989.00	-37.19
機械及設備	2,144,297.00	0.87
機械及設備	11,517,787.00	4.66
累計折舊—機械及設備	-9,373,490.00	-3.79
交通及運輸設備	3,221,404.00	1.30
交通及運輸設備	5,671,561.00	2.30
累計折舊—交通及運輸設備	-2,450,157.00	-0.99
什項設備	1,629,770.00	0.66
什項設備	10,857,191.00	4.40
累計折舊—什項設備	-9,227,421.00	-3.74
購建中固定資產	607,030.00	0.25
未完工程	607,030.00	0.25
無形資產	252,546.00	0.10
無形資產	252,546.00	0.10
電腦軟體	252,546.00	0.10
合  計	247,010,806.00	100.00

谷國家風景區管理處  
展基金  
表

12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	247,010,806.00	100.00
流動負債	3,529,672.00	1.43
應付款項	3,529,672.00	1.43
應付帳款	3,529,672.00	1.43
其他負債	243,481,134.00	98.57
什項負債	9,325,506.00	3.78
存入保證金	9,325,506.00	3.78
內部往來	234,155,628.00	94.80
內部往來	234,155,628.00	94.80
合 計	247,010,806.00	100.00

觀光發  
**收支餘**

中華民國107

科                  目	本          年          度 法          定          預          算          數	本                          月	
		實          際          數	預          算          數
<b>業務收入</b>	3,022,000		
租金及權利金收入	3,022,000		
土地租金收入	613,000		
其他建築物租金收入	1,629,000		
權利金收入	780,000		
<b>業務成本與費用</b>	60,626,000	23,838,387.00	
勞務成本	44,550,000	7,271,194.00	
其他勞務成本	44,550,000	7,271,194.00	
行銷及業務費用	16,076,000	16,567,193.00	
業務費用	16,076,000	16,567,193.00	
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>-57,604,000</b>	<b>-23,838,387.00</b>	
<b>業務外收入</b>		45,853.00	
財務收入		4,207.00	
利息收入		4,207.00	
其他業務外收入		41,646.00	
違規罰款收入			
雜項收入		41,646.00	
<b>業務外賸餘(短絀)</b>		45,853.00	
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-57,604,000</b>	<b>-23,792,534.00</b>	

一、業務收入決算數較預算數多410千元，主要係：

1. 新增出租富山段643地號土地租金收入。

2. 補收立邦休閒事業有限公司106年「民間參與鯉魚潭露營區整建暨營運」案土地租金、房屋租金及固定權利金等收入。

二、業務成本與費用決算數較預算數多25,091千元，主要係：

辦理觀光局補助原住民族地區觀光推動計畫、i-center行動旅服推廣計畫、2018花東海灣盃自行車挑戰賽等業務宣導支出增加所致。

展基金

細表

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 (-)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (-)	
金 額	%			金 額	%
		3,431,848.00	1,193,000	2,238,848.00	187.67
		3,431,848.00	1,193,000	2,238,848.00	187.67
		953,746.00	137,000	816,746.00	596.16
		1,634,742.00	456,000	1,178,742.00	258.50
		843,360.00	600,000	243,360.00	40.56
23,838,387.00		85,716,689.00	29,478,000	56,238,689.00	190.78
7,271,194.00		46,195,969.00	20,517,000	25,678,969.00	125.16
7,271,194.00		46,195,969.00	20,517,000	25,678,969.00	125.16
16,567,193.00		39,520,720.00	8,961,000	30,559,720.00	341.03
16,567,193.00		39,520,720.00	8,961,000	30,559,720.00	341.03
-23,838,387.00		-82,284,841.00	-28,285,000	-53,999,841.00	190.91
45,853.00		1,458,730.00		1,458,730.00	
4,207.00		7,823.00		7,823.00	
4,207.00		7,823.00		7,823.00	
41,646.00		1,450,907.00		1,450,907.00	
		1,116,076.00		1,116,076.00	
41,646.00		334,831.00		334,831.00	
45,853.00		1,458,730.00		1,458,730.00	
-23,792,534.00		-80,826,111.00	-28,285,000	-52,541,111.00	185.76

交通部觀光局花東縱  
觀光發  
固定資產建設改良擴  
中華民國107

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)		實際執	
							實支數	應付 未付數
一、專案計畫							22,396,212	
1.重要觀光景點建設中 程計畫—通用旅遊環 境設施改善							22,396,212	
二、一般建築及設備計 畫							3,192,367	
機械及設備							741,904	
交通及運輸設備							1,721,062	
什項設備							729,401	
總計							25,588,579	
不動產、廠房及設備							25,588,579	
土地改良物							22,396,212	
機械及設備							741,904	
交通及運輸設備							1,721,062	
什項設備							729,401	
總計							25,588,579	

谷國家風景區管理處

展基金

充執行情形明細表

年12月份

單位：新臺幣元

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)		
22,396,212		22,396,212			
22,396,212		22,396,212			
3,192,367		3,192,367			
741,904		741,904			
1,721,062		1,721,062			
729,401		729,401			
25,588,579		25,588,579			
25,588,579		25,588,579			
22,396,212		22,396,212			
741,904		741,904			
1,721,062		1,721,062			
729,401		729,401			
25,588,579		25,588,579			