

交通部交通作業基金觀光發展基金分預算  
(交通部觀光局花東縱谷國家風景區管理處)

# 會計月報

中華民國106年8月份

主辦主計人員：鐘如惠

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

平 衡 表

單位：新臺幣元

中華民國 106 年 08 月底止

資 產	金 額	%
科 目 名 稱		
資 產	234,458,837	100.00
流動資產	30,540,331	13.03
現金	30,540,133	13.03
銀行存款	30,540,133	13.03
零用及週轉金	0	0.00
應收款項	198	0.00
應收帳款	0	0.00
應收退稅款	0	0.00
應收利息	198	0.00
其他應收款	0	0.00
預付款項	0	0.00
預付費用	0	0.00
進項稅額	0	0.00
留抵稅額	0	0.00
短期貸墊款	0	0.00
短期墊款	0	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0	0.00
長期投資	0	0.00
固定資產	203,374,115	86.74
土地	27,167,289	11.59
土地	27,167,289	11.59
土地改良物	38,147,000	16.27
土地改良物	105,156,898	44.85
累計折舊—土地改良物(-)	-67,009,898	-28.58
房屋及建築	123,566,898	52.70
房屋及建築	206,288,080	87.98
累計折舊—房屋及建築(-)	-82,721,182	-35.28
機械及設備	2,139,189	0.91
機械及設備	11,295,065	4.82
累計折舊—機械及設備(-)	-9,155,876	-3.91
交通及運輸設備	1,909,682	0.81
交通及運輸設備	5,538,790	2.36
累計折舊—交通及運輸設備(-)	-3,629,108	-1.55
什項設備	1,322,870	0.56
什項設備	10,416,887	4.44
累計折舊—什項設備(-)	-9,094,017	-3.88
建購中固定資產	9,121,187	3.89
未完工程	9,121,187	3.89
訂購機件及設備款	0	0.00
無形資產	364,391	0.16
無形資產	364,391	0.16
電腦軟體	364,391	0.16
其他無形資產	0	0.00
其他資產	180,000	0.08
什項資產	180,000	0.08
存出保證金	0	0.00
催收款項	180,000	0.08
備抵呆帳-催收款項(-)	0	0.00
暫付款	0	0.00
內部往來	0	0.00
內部往來	0	0.00
合 計	234,458,837	100.00

備註：淨資產部份 投資於資本資產（扣除相關負債）203,738,506 限制用途 0 非限制用途 -238,218,666  
銀行存款含限制 9,604,661  
本表未列信託代理與保證資產 3,804,820

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

平 衡 表

單位：新臺幣元

中華民國 106 年 08 月底止

負 債 及 淨 值	金 額	%
科目名稱		
負債	234,458,837	100.00
流動負債	491,505	0.21
應付款項	491,505	0.21
應付帳款	0	0.00
應付代收款	491,505	0.21
應付稅款	0	0.00
應付工程款	0	0.00
預收款項	0	0.00
預收收入	0	0.00
銷項稅額	0	0.00
其他負債	233,967,332	99.79
什項負債	9,604,661	4.10
存入保證金	9,604,661	4.10
應付保管款	0	0.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00
內部往來	224,362,671	95.69
內部往來- 經費	19,511,711	8.32
內部往來- 財產	204,850,960	87.37
內部往來- 投資	0	0.00
淨 值	0	0.00
基金	0	0.00
基金	0	0.00
基金	0	0.00
公積	0	0.00
資本公積	0	0.00
受贈公積	0	0.00
特別公積	0	0.00
特別公積	0	0.00
累積餘絀(-)	0	0.00
累積賸餘	0	0.00
累積賸餘	0	0.00
本期賸餘	0	0.00
淨值其他項目	0	0.00
淨值其他項目	0	0.00
未實現重估增值	0	0.00
合 計	234,458,837	100.00

備註：淨資產部份 投資於資本資產（扣除相關負債）203,738,506 限制用途 0 非限制用途 -238,218,666  
銀行存款含限制 9,604,661  
本表未列信託代理與保證資產 3,804,820

## 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

## 收支餘絀表

中華民國 106 年 08 月底止

科 目	本年度法定預算數	本 月 份		
		實 際 數	預 算 數	比較增減(一) 金 額
一、業務收入	2,436,000	120,000	126,000	-6,000
勞務收入	0	0	0	0
服務收入	0	0	0	0
其他勞務收入	0	0	0	0
機場服務費	0	0	0	0
租金及權利金收入	2,436,000	120,000	126,000	-6,000
土地租金收入	613,000	120,000	126,000	-6,000
其他建築物租金收入	1,043,000	0	0	0
權利金收入	780,000	0	0	0
其他租金收入	0	0	0	0
其他業務收入	0	0	0	0
其他補助收入	0	0	0	0
二、業務成本與費用	59,262,000	4,503,349	4,869,000	-365,651
勞務成本	43,387,000	3,477,355	3,893,000	-415,645
其他勞務成本	43,387,000	3,477,355	3,893,000	-415,645
行銷及業務費用	15,875,000	1,025,994	976,000	49,994
業務費用	15,875,000	1,025,994	976,000	49,994
三、業務賸餘	-56,826,000	-4,383,349	-4,743,000	359,651
四、業務外收入	0	7,751	0	7,751
財務收入	0	0	0	0
利息收入	0	0	0	0
其他業務外收入	0	7,751	0	7,751
財產交易賸餘	0	0	0	0
資產使用及權利金收入	0	0	0	0
違規罰款收入	0	0	0	0
什項收入	0	7,751	0	7,751
五、業務外費用	0	0	0	0
財務費用	0	0	0	0
利息費用	0	0	0	0
兌換短絀	0	0	0	0
其他業務外費用	0	0	0	0
財產交易短絀	0	0	0	0
雜項費用	0	0	0	0
六、業務外賸餘	0	7,751	0	7,751
七、本期賸餘	-56,826,000	-4,375,598	-4,743,000	367,402

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

收支餘絀表

中華民國 106 年 08 月底止

單位：新臺幣元

本年度截止本月份累計數				
增減%	實際數	預算數	比較增減(一)	
			金額	增減%
-4.76	2,188,320	1,821,000	367,320	20.17
0.00	0	0	0	0.00
0.00	0	0	0	0.00
0.00	0	0	0	0.00
0.00	0	0	0	0.00
-4.76	2,188,320	1,821,000	367,320	20.17
-4.76	262,051	263,000	-949	-0.36
0.00	1,229,333	778,000	451,333	58.01
0.00	696,936	780,000	-83,064	-10.65
0.00	0	0	0	0.00
0.00	0	0	0	0.00
0.00	0	0	0	0.00
-7.51	34,118,753	38,038,000	-3,919,247	-10.30
-10.68	25,418,325	27,812,000	-2,393,675	-8.61
-10.68	25,418,325	27,812,000	-2,393,675	-8.61
5.12	8,700,428	10,226,000	-1,525,572	-14.92
5.12	8,700,428	10,226,000	-1,525,572	-14.92
-7.58	-31,930,433	-36,217,000	4,286,567	-11.84
0.00	432,160	0	432,160	0.00
0.00	3,507	0	3,507	0.00
0.00	3,507	0	3,507	0.00
0.00	428,653	0	428,653	0.00
0.00	0	0	0	0.00
0.00	0	0	0	0.00
0.00	7,000	0	7,000	0.00
0.00	421,653	0	421,653	0.00
0.00	0	0	0	0.00
0.00	0	0	0	0.00
0.00	0	0	0	0.00
0.00	0	0	0	0.00
0.00	0	0	0	0.00
0.00	0	0	0	0.00
0.00	0	0	0	0.00
0.00	432,160	0	432,160	0.00
-7.75	-31,498,273	-36,217,000	4,718,727	-13.03

**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**  
**購建固定資產計畫執行情形明細表**  
 中華民國 106 年 08 月底止

計畫名稱	本次可用預算數					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	本次奉 准先行 辦理補 辦預算 數	調整數	合計(1)		實際執行數		
							實支數	應付 未付 數	合計(3)
(一)、專案計畫	0	30,000,000	0	0	30,000,000	9,000,000	9,121,187	0	9,121,187
重要觀光景點建設中 程計畫-通用旅遊環境 設施改善	0	30,000,000	0	0	30,000,000	9,000,000	9,121,187	0	9,121,187
(二)、一般建築及設 備	0	12,037,000	0	0	12,037,000	12,037,000	10,752,599	0	10,752,599
土地	0	10,000,000			10,000,000	10,000,000	9,660,380		9,660,380
土地改良物	0	0			0	0	0		0
房屋及建築	0	0			0	0	0		0
機械及設備	0	516,000			516,000	516,000	0		0
交通及運輸設備	0	946,000			946,000	946,000	900,008		900,008
什項設備	0	575,000			575,000	575,000	192,211		192,211
總 計	0	42,037,000	0	0	42,037,000	21,037,000	19,873,786	0	19,873,786
土地	0	10,000,000	0	0	10,000,000	10,000,000	9,660,380	0	9,660,380
土地改良物	0	30,000,000	0	0	30,000,000	9,000,000	9,121,187	0	9,121,187
房屋及建築	0	0	0	0	0	0	0	0	0
機械及設備	0	516,000	0	0	516,000	516,000	0	0	0
交通及運輸設備	0	946,000	0	0	946,000	946,000	900,008	0	900,008
什項設備及其他	0	575,000	0	0	575,000	575,000	192,211	0	192,211
總 計	0	42,037,000	0	0	42,037,000	21,037,000	19,873,786	0	19,873,786

**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**  
**購建固定資產計畫執行情形明細表**  
 中華民國 106 年 08 月底止

單位：新臺幣元

情形			契約 責任 數	結餘款	累計工程進度		差異或落後原因	改進措施
占累計預 算分配 數% (3)/(2)	比較增減(-)				預估 %	實際 %		
	金額(4) =(3)-(2)	% (4)/(2) )						
101.35	121,187	1.35			30	30		
101.35	121,187	1.35			30	30		
89.33	-1,284,401	-10.67			100	89		
96.60	-339,620	-3.40			100	97		
0.00	0	0.00			0	0		
0.00	0	0.00			0	0		
0.00	-516,000	-100.00			100	0	主要係採購電腦主機及液晶螢幕已完成驗收未及核銷撥款。	
95.14	-45,992	-4.86			100	95		
33.43	-382,789	-66.57			100	33	主要係採購冷氣機組刻正辦理上網招標，預計9月核銷付款。	
94.47	-1,163,214	-5.53			50	47		
96.60	-339,620	-3.40			100	97		
101.35	121,187	1.35			30	30		
0.00	0	0.00			0	0		
0.00	-516,000	-100.00			100	0		
95.14	-45,992	-4.86			100	95		
33.43	-382,789	-66.57			100	33		
94.47	-1,163,214	-5.53			50	47		