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 115 年 9 月份

主辦會計人員：鍾如惠　　基金主持人：許宗民

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

交通部觀光署花東縱
觀光發
平衡

中華民國115年

科　　目	金　　額	%
資產	308,663,447	100.00
流動資產	72,224,741	23.40
現金	71,108,373	23.04
銀行存款	71,108,373	23.04
應收款項	948,138	0.31
應收帳款	938,178	0.30
應收利息	9,960	0.00
預付款項	168,230	0.05
預付費用	168,230	0.05
不動產、廠房及設備	236,068,446	76.48
土地	27,167,289	8.80
土地	27,167,289	8.80
土地改良物	77,573,515	25.13
土地改良物	255,009,316	82.62
累計折舊—土地改良物	-177,435,801	-57.49
房屋及建築	89,413,993	28.97
房屋及建築	245,384,480	79.50
累計折舊－房屋及建築	-155,970,487	-50.53
機械及設備	13,427,497	4.35
機械及設備	25,289,208	8.19
累計折舊－機械及設備	-11,861,711	-3.84
交通及運輸設備	2,024,174	0.66
交通及運輸設備	11,257,734	3.65
累計折舊－交通及運輸設備	-9,233,560	-2.99
什項設備	8,431,019	2.73
什項設備	19,085,327	6.18
累計折舊－什項設備	-10,654,308	-3.45
購建中固定資產	18,030,959	5.84
未完工程	18,030,959	5.84
無形資產	370,260	0.12
無形資產	370,260	0.12
電腦軟體	173,436	0.06
其他無形資產	196,824	0.06
合　　計	308,663,447	100.00

一、信託代理與保證之資產(負債)9,677,175元係廠商提供之擔保。

谷國家風景區管理處
展基金
表

9月30日　　單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	%
負債	390,995,643	126.67
流動負債	58,752	0.02
預收款項	58,752	0.02
預收收入	58,752	0.02
其他負債	390,936,891	126.65
什項負債	7,044,571	2.28
存入保證金	7,044,571	2.28
內部往來	383,892,320	124.37
內部往來	383,892,320	124.37
淨值	-82,332,196	-26.67
累積餘絀	-82,332,196	-26.67
累積短絀	-82,332,196	-26.67
本期短絀	-82,332,196	-26.67
合　　計	308,663,447	100.00

交通部觀光署花東縱
觀光發
收支餘

中華民國115

科　　目	本年度法定預算數	本月	
		實際數	預算數
業務收入	**6,679,000**	**412,171**	**505,000**
租金及權利金收入	6,679,000	412,171	505,000
土地租金收入	897,000	199,574	
其他建築物租金收入	871,000	126,125	
權利金收入	504,000	82,662	
其他租金收入	4,407,000	3,810	505,000
業務成本與費用	**149,750,000**	**16,516,070**	**14,252,000**
勞務成本	110,312,000	5,797,992	8,574,000
其他勞務成本	110,312,000	5,797,992	8,574,000
業務費用	39,438,000	10,718,078	5,678,000
業務費用	39,438,000	10,718,078	5,678,000
業務賸餘（短絀）	**-143,071,000**	**-16,103,899**	**-13,747,000**
業務外收入		**3,276,016**	
財務收入			
利息收入			
其他業務外收入		3,276,016	
違規罰款收入		2,327,268	
雜項收入		948,748	
業務外費用			
其他業務外費用			
財產交易短絀			
業務外賸餘（短絀）		**3,276,016**	
本期賸餘（短絀）	**-143,071,000**	**-12,827,883**	**-13,747,000**

備註： 1.本期其他綜合餘絀(未實現重估增值)本月份實際數0元及本年度截至本月份累計實際數0元。

2.本年度法定預算數欄，在法定預算公(發)布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

一、業務收入：截至本月份累計實際數1,672千元，較截至本月份累計預算數5,140千元，減少3,468千元，約月25日起終止契約，爰租金及權利金計算至終止日為止。

二、業務成本與費用：截至本月份累計實際數86,013千元，較截至本月份累計預算數96,142千元，減少10,129千

(一)勞務成本：辦理115年度鶴岡行政中心專業技術性暨行政庶務性勞務工作委託案，刻正辦理驗收未及核銷撥

(二)業務費用：辦理觀光署補助觀光活動升級計畫、觀光旅運服務便捷計畫及永續主題旅遊推廣計畫等，爰推展

谷國家風景區管理處

展基金

絀表

年9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	%
-92,829	18.38	1,672,236	5,140,000	-3,467,764	67.47
-92,829	18.38	1,672,236	5,140,000	-3,467,764	67.47
199,574		808,645	897,000	-88,355	9.85
126,125		404,465	544,000	-139,535	25.65
82,662		415,995	504,000	-88,005	17.46
-501,190	99.25	43,131	3,195,000	-3,151,869	98.65
2,264,070	15.89	86,013,313	96,142,000	-10,128,687	10.54
-2,776,008	32.38	55,235,930	70,155,000	-14,919,070	21.27
-2,776,008	32.38	55,235,930	70,155,000	-14,919,070	21.27
5,040,078	88.77	30,777,383	25,987,000	4,790,383	18.43
5,040,078	88.77	30,777,383	25,987,000	4,790,383	18.43
-2,356,899	17.14	-84,341,077	-91,002,000	6,660,923	7.32
3,276,016		4,219,466		4,219,466	
		107,924		107,924	
		107,924		107,924	
3,276,016		4,111,542		4,111,542	
2,327,268		3,046,783		3,046,783	
948,748		1,064,759		1,064,759	
		2,210,585		2,210,585	
		2,210,585		2,210,585	
		2,210,585		2,210,585	
3,276,016		2,008,881		2,008,881	
919,117	6.69	-82,332,196	-91,002,000	8,669,804	9.53

67.47%，主要係辦理「民間參與鯉魚潭露營區整建暨營運案」廠商履約情形不佳，本處以書面通知廠商自115年6

元，約10.54%，主要係：

款。

費支出增加。

交通部觀光署花東縱
觀光發
固定資產建設改良擴

中華民國115

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數(2)	執行	
							累計執	
	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)		實支數	應付未付數
一、專案計畫		19,000,000			19,000,000	19,000,000	19,000,000	
繼續計畫		19,000,000			19,000,000	19,000,000	19,000,000	
1.重要觀光景點建設中程計畫(113-116年)		19,000,000			19,000,000	19,000,000	19,000,000	
二、一般建築及設備計畫		906,000			906,000	882,000	903,653	
機械及設備		504,000			504,000	480,000	503,708	
交通及運輸設備		336,000			336,000	336,000	334,090	
什項設備		66,000			66,000	66,000	65,855	
總計		19,906,000			19,906,000	19,882,000	19,903,653	
不動產、廠房及設備		19,906,000			19,906,000	19,882,000	19,903,653	
土地改良物		19,000,000			19,000,000	19,000,000	18,527,495	
房屋及建築							472,505	
機械及設備		504,000			504,000	480,000	503,708	
交通及運輸設備		336,000			336,000	336,000	334,090	
什項設備		66,000			66,000	66,000	65,855	
總計		19,906,000			19,906,000	19,882,000	19,903,653	

備註：本年度法定預算數欄，在法定預算公(發)布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

谷國家風景區管理處
展基金
充執行情形明細表

年9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)		
19,000,000	100.00				
19,000,000	100.00				
19,000,000	100.00				
903,653	102.45	21,653	2.45		
503,708	104.94	23,708	4.94	主要係：採購電腦主機及液晶螢幕等設備，因業務上急迫之需要，先於年度預算額度內核銷。	
334,090	99.43	-1,910	-0.57		
65,855	99.78	-145	-0.22		
19,903,653	100.11	21,653	0.11		
19,903,653	100.11	21,653	0.11		
18,527,495	97.51	-472,505	-2.49		
472,505		472,505			
503,708	104.94	23,708	4.94		
334,090	99.43	-1,910	-0.57		
65,855	99.78	-145	-0.22		
19,903,653	100.11	21,653	0.11		