

交通部觀光署花東縱谷國家風景區管理處

# 會計月報

中華民國 113 年 1 月份

主辦會計人員 鍾如惠

機關長官 郭振陵

# 目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、 歲入累計表.....	1
二、 經費累計表.....	2
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	4
二、 繳付公庫數分析表.....	5
三、 公庫撥入數分析表.....	7
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	8
二、 收入支出表.....	9
貳、 附屬表	
一、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	10
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	11

交通部觀光署花東縱谷國家風景區管理處

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
07	159	01	02	1200000000-8 其他收入	0	0	0	24,131	0	24,131
					0			24,131		
				1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	24,131	0	24,131
					0			24,131		
				1229310200-3 雜項收入	0	0	0	24,131	0	24,131
					0			24,131		
				1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	24,131	0	24,131
					0			24,131		
				合計	0	0	0	24,131	0	24,131
					0			24,131		

交通部觀光署花東縱谷國家風景區管理處

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
14				0029000000-2 交通部主管						
	04			0029310000-7 觀光署及所屬	313,069,000	0	313,069,000	16,862,000	12,456,788	4,405,212
					0	0			12,456,788	2,870,513
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	39,907,000	0	39,907,000	11,480,000	7,206,562	4,273,438
					0	0			7,206,562	2,870,513
					0	0			0	
				10 人事費	39,907,000	0	39,907,000	11,480,000	7,206,562	4,273,438
					0	0			7,206,562	2,870,513
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	57,162,000	0	57,162,000	382,000	3,744,916	-3,362,916
					0	0			3,744,916	0
					0	0			0	
				20 業務費	57,156,000	0	57,156,000	380,000	3,742,916	-3,362,916
					0	0			3,742,916	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	2,000	2,000	0
					0	0			2,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	216,000,000	0	216,000,000	5,000,000	1,505,310	3,494,690
					0	0			1,505,310	0
					0	0			0	

交通部觀光署花東縱谷國家風景區管理處

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
				30 設備及投資	216,000,000	0	216,000,000	5,000,000	1,505,310	3,494,690
					0	0			1,505,310	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	755,298	0	755,298	755,298	755,298	0
					0	0			755,298	0
					0	0			0	
				10 人事費	755,298	0	755,298	755,298	755,298	0
					0	0			755,298	0
					0	0			0	
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	152,638	0	152,638	152,638	152,638	0
					0	0			152,638	0
					0	0			0	
				10 人事費	152,638	0	152,638	152,638	152,638	0
					0	0			152,638	0
					0	0			0	
				合計	313,976,936	0	313,976,936	17,769,936	13,364,724	4,405,212
					0	0			13,364,724	2,870,513
					0	0			0	

## 交通部觀光署花東縱谷國家風景區管理處

## 歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱					合計
	一般行政	國家風景區開發與管理	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付		
10 人事費	7,206,562	0	152,638	755,298		8,114,498
1015 法定編制人員待遇	3,785,095	0	147,802	0		3,932,897
1020 約聘僱人員待遇	13,979	0	0	0		13,979
1025 技工及工友待遇	81,574	0	4,836	0		86,410
1030 獎金	3,074,754	0	0	0		3,074,754
1045 退休退職給付	0	0	0	755,298		755,298
1050 退休離職儲金	199,988	0	0	0		199,988
1055 保險	51,172	0	0	0		51,172
20 業務費	0	3,742,916	0	0		3,742,916
2006 水電費	0	2,135	0	0		2,135
2009 通訊費	0	13,828	0	0		13,828
2051 物品	0	16,157	0	0		16,157
2054 一般事務費	0	56,880	0	0		56,880
2069 設施及機械設備養護費	0	3,653,916	0	0		3,653,916
30 設備及投資*	0	1,505,310	0	0		1,505,310
3015 公共建設及設施費*	0	1,505,310	0	0		1,505,310
40 獎補助費	0	2,000	0	0		2,000
4085 獎勵及慰問	0	2,000	0	0		2,000
合計	7,206,562	5,250,226	152,638	755,298		13,364,724

交通部觀光署花東縱谷國家風景區管理處  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	24,131	0	0	0	0	0	0	0	24,131
本年度	24,131	0	0	0	0	0	0	0	24,131
1229310210 其他雜項收入	24,131	0	0	0	0	0	0	0	24,131
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

交通部觀光署花東縱谷國家風景區管理處  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	



交通部觀光署花東縱谷國家風景區管理處  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入(預 收)款 (6)	其他應收款 (7)			
合計	13,364,724	2,870,513	0	0	100,000	0	0	0	16,335,237	1,434,699
本年度	13,364,724	2,870,513	0	0	100,000	0	0	0	16,335,237	1,434,699
一、本年度經費	12,456,788	2,870,513	0	0	100,000	0	0	0	15,427,301	1,434,699
5929310100 一般行政	7,206,562	2,870,513	0	0	0	0	0	0	10,077,075	1,402,925
5929311100 國家風景區開發與管理	5,250,226	0	0	0	100,000	0	0	0	5,350,226	31,774
二、統籌科目	907,936	0	0	0	0	0	0	0	907,936	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	152,638	0	0	0	0	0	0	0	152,638	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	755,298	0	0	0	0	0	0	0	755,298	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

## 交通部觀光署花東縱谷國家風景區管理處

## 平衡表

中華民國113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,866,470,092	2 負債	27,400,535
11 流動資產	30,371,048	21 流動負債	5,024,204
110103 專戶存款	27,400,535	210302 應付代收款	5,024,204
110104 零用金	100,000	28 其他負債	22,376,331
110901 預付款	2,870,513	280301 存入保證金	22,376,331
14 固定資產	1,836,099,044	3 淨資產	1,839,069,557
140101 土地	980,164,818	31 資產負債淨額	1,839,069,557
140201 土地改良物	819,375,608	310101 資產負債淨額	1,839,069,557
減：140202 累計折舊—土地改良物	-578,808,615		
140401 房屋建築及設備	1,657,659,247		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,229,255,888		
140501 機械及設備	40,649,857		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-9,918,745		
140601 交通及運輸設備	11,714,066		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-10,071,842		
140701 雜項設備	91,611,878		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-53,089,623		
141001 收藏品及傳承資產	97,036		
141101 購建中固定資產	115,971,247		
合 計	1,866,470,092	合 計	1,866,470,092

附註：保證品(應付保證品) 7,510,000元

## 交通部觀光署花東縱谷國家風景區管理處

## 收入支出表

中華民國113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	16,359,368	16,359,368
公庫撥入數	16,335,237	16,335,237
其他收入	24,131	24,131
支出	22,365,476	22,365,476
繳付公庫數	24,131	24,131
人事支出	8,114,498	8,114,498
業務支出	3,742,916	3,742,916
獎補助支出	2,000	2,000
折舊、折耗及攤銷	10,481,931	10,481,931
收支餘絀	-6,006,108	-6,006,108

## 交通部觀光署花東縱谷國家風景區管理處

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	取得成本 (1)	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 (2)	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	980,164,818	0	0	0	0	980,164,818
土地改良物	819,296,775	-574,102,907	78,833	0	-4,705,708	240,566,993
房屋建築及設備	1,667,411,695	-1,234,498,547	18,880	9,771,328	5,242,659	428,403,359
機械及設備	40,649,857	-9,547,915	0	0	-370,830	30,731,112
交通及運輸設備	11,714,066	-10,050,779	0	0	-21,063	1,642,224
雜項設備	91,611,878	-52,136,249	0	0	-953,374	38,522,255
收藏品及傳承資產	97,036	0	0	0	0	97,036
權利	0	0	0	0	0	0
小計	3,610,946,125	-1,880,336,397	97,713	9,771,328	-808,316	1,720,127,797
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	114,465,937	0	1,505,310	0	0	115,971,247
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	114,465,937	0	1,505,310	0	0	115,971,247
合計	3,725,412,062	-1,880,336,397	1,603,023	9,771,328	-808,316	1,836,099,044
備註： 1.資本資產成本增加數1,603,023=屬預算採購增加數1,603,023。 2.設備及投資預算執行數1,505,310=本年度預算執行數1,505,310。 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加97,713，主要係： (1)帳務調整97,713。						

## 交通部觀光署花東縱谷國家風景區管理處

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	24,131	16,335,237	16,359,368	收入
	0	16,335,237	16,335,237	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	0	0	0	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	24,131	0	24,131	其他收入
歲出	13,364,724	9,000,752	22,365,476	支出
	0	24,131	24,131	繳付公庫數
人事費	8,114,498	0	8,114,498	人事支出
業務費	3,742,916	0	3,742,916	業務支出
獎補助費	2,000	0	2,000	獎補助支出
設備及投資	1,505,310	-1,505,310	0	財產損失
	0	0	0	投資損失
	0	0	0	利息費用及手續費
債務費	0	0	0	折舊、折耗及攤銷
	0	10,481,931	10,481,931	其他支出
	0	0	0	
歲計餘絀	-13,340,593	7,334,485	-6,006,108	收支餘絀

備註：

- 1.調整數16,335,237=本年度歲出實現數13,364,724+零用金100,000+預付款2,870,513。
- 2.調整數24,131=本年度歲入實現數24,131。
- 3.調整數1,505,310=本年度設備及投資實現數1,505,310。
- 4.調整數10,481,931=折舊及攤銷10,481,931。