

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 2 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02月29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		1200000000-8 其他收入	0	0	0	23,832	0	47,963
					0		47,963			
			02	1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	23,832	0	47,963
					0		47,963			
				1229310200-3 雜項收入	0	0	0	23,832	0	47,963
					0		47,963			
				1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	23,832	0	47,963
		0		47,963						
	合計	0	0	0	23,832	0	47,963			
					0		47,963			

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02月29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	41,158,000	6,482,343	22,218,869
					0	0			18,939,131	2,911,944
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	39,907,000	0	39,907,000	14,310,000	2,240,199	4,863,239
					0	0			9,446,761	2,911,944
					0	0			0	
				10 人事費	39,907,000	0	39,907,000	14,310,000	2,240,199	4,863,239
					0	0			9,446,761	2,911,944
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	57,162,000	0	57,162,000	11,848,000	2,385,539	5,717,545
					0	0			6,130,455	0
					0	0			0	
				20 業務費	57,156,000	0	57,156,000	11,846,000	2,385,539	5,717,545
					0	0			6,128,455	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	2,000	0	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	15,000,000	1,856,605	11,638,085
					0	0			3,361,915	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02月29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)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
				30 設備及投資	216,000,000	0	216,000,000	15,000,000	1,856,605	11,638,085	
					0	0			3,361,915	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,132,947	0	1,132,947	1,132,947	377,649	0	
					0	0			1,132,947	0	
					0	0			0		
				10 人事費	1,132,947	0	1,132,947	1,132,947	377,649	0	
					0	0			1,132,947	0	
					0	0			0		
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	229,552	0	229,552	229,552	76,914	0	
					0	0			229,552	0	
					0	0			0		
				10 人事費	229,552	0	229,552	229,552	76,914	0	
					0	0			229,552	0	
					0	0			0		
				合計	314,431,499	0	314,431,499	42,520,499	6,936,906	22,218,869	
					0	0			20,301,630	2,911,944	
					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02月29日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	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	合計
10 人事費	9,446,761	0	229,552	1,132,947	10,809,260
1015 法定編制人員待遇	5,697,268	0	222,298	0	5,919,566
1020 約聘僱人員待遇	13,979	0	0	0	13,979
1025 技工及工友待遇	122,361	0	7,254	0	129,615
1030 獎金	3,074,754	0	0	0	3,074,754
1035 其他給與	37,705	0	0	0	37,705
1045 退休退職給付	0	0	0	1,132,947	1,132,947
1050 退休離職儲金	399,001	0	0	0	399,001
1055 保險	101,693	0	0	0	101,693
20 業務費	0	6,128,455	0	0	6,128,455
2006 水電費	0	108,438	0	0	108,438
2009 通訊費	0	26,539	0	0	26,539
2051 物品	0	16,157	0	0	16,157
2054 一般事務費	0	207,880	0	0	207,880
2069 設施及機械設備養護費	0	5,759,081	0	0	5,759,081
2093 特別費	0	10,360	0	0	10,360
30 設備及投資*	0	3,361,915	0	0	3,361,915
3015 公共建設及設施費*	0	3,361,915	0	0	3,361,915
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	9,446,761	9,492,370	229,552	1,132,947	20,301,630

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02月29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	47,963	0	0	0	0	0	0	0	47,963
本年度	47,963	0	0	0	0	0	0	0	47,963
1229310210 其他雜項收入	47,963	0	0	0	0	0	0	0	47,963
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02月29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02月29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	20,301,630	2,911,944	0	0	100,000	262,840	0	0	23,576,414	19,206,925
本年度	20,301,630	2,911,944	0	0	100,000	0	0	0	23,313,574	19,206,925
一、本年度經費	18,939,131	2,911,944	0	0	100,000	0	0	0	21,951,075	19,206,925
5929310100 一般行政	9,446,761	2,911,944	0	0	0	0	0	0	12,358,705	1,951,295
5929311100 國家風景區開發與管理	9,492,370	0	0	0	100,000	0	0	0	9,592,370	17,255,630
二、統籌科目	1,362,499	0	0	0	0	0	0	0	1,362,499	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	229,552	0	0	0	0	0	0	0	229,552	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,132,947	0	0	0	0	0	0	0	1,132,947	0
以前年度	0	0	0	0	0	262,840	0	0	262,840	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	262,840	0	0	262,840	0
111年度 0429310301 一般賠償收入	0	0	0	0	0	262,840	0	0	262,840	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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,862,386,725	2 負債	32,359,570
11 流動資產	35,371,514	21 流動負債	4,969,346
110103 專戶存款	32,359,570	210302 應付代收款	4,969,346
110104 零用金	100,000	28 其他負債	27,390,224
110901 預付款	2,911,944	280301 存入保證金	27,390,224
14 固定資產	1,827,015,211	3 淨資產	1,830,027,155
140101 土地	979,127,898	31 資產負債淨額	1,830,027,155
140201 土地改良物	819,375,608	310101 資產負債淨額	1,830,027,155
減：140202 累計折舊—土地改良物	-582,996,572		
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	-1,233,686,829		
140501 機械及設備	40,731,651		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-10,289,577		
140601 交通及運輸設備	11,730,497		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-10,042,020		
140701 雜項設備	91,611,878		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-53,981,833		
141001 收藏品及傳承資產	97,036		
141101 購建中固定資產	117,678,227		
合 計	1,862,386,725	合 計	1,862,386,725

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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	7,265,009	23,624,377
公庫撥入數	7,241,177	23,576,414
其他收入	23,832	47,963
支出	15,007,651	37,373,127
繳付公庫數	23,832	47,963
人事支出	2,694,762	10,809,260
業務支出	2,385,539	6,128,455
獎補助支出	0	2,000
財產損失	514	514
折舊、折耗及攤銷	9,903,004	20,384,935
收支餘絀	-7,742,642	-13,748,750

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02月29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	582,629	1,619,549	0	979,127,898
土地改良物	819,296,775	-574,102,907	78,833	0	-8,893,665	236,379,036
房屋建築及設備	1,667,411,695	-1,234,498,547	18,880	9,771,328	811,718	423,972,418
機械及設備	40,649,857	-9,547,915	81,794	0	-741,662	30,442,074
交通及運輸設備	11,714,066	-10,050,779	67,831	51,400	8,759	1,688,477
雜項設備	91,611,878	-52,136,249	0	0	-1,845,584	37,630,045
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	829,967	11,442,277	-10,660,434	1,709,336,984
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	3,212,290	0	0	117,678,227
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	3,212,290	0	0	117,678,227
合計	3,725,412,062	-1,880,336,397	4,042,257	11,442,277	-10,660,434	1,827,015,211
備註： 1.資本資產成本增加數4,042,257=屬預算採購增加數3,459,628+土地地價調整增加數582,629。 2.設備及投資預算執行數3,361,915=本年度預算執行數3,361,915。 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02月29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	47,963	23,576,414	23,624,377	收入
	0	23,576,414	23,576,414	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	47,963	0	47,963	其他收入
歲出	20,301,630	17,071,497	37,373,127	支出
	0	47,963	47,963	繳付公庫數
人事費	10,809,260	0	10,809,260	人事支出
業務費	6,128,455	0	6,128,455	業務支出
獎補助費	2,000	0	2,000	獎補助支出
設備及投資	3,361,915	-3,361,915	0	
	0	514	514	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	20,384,935	20,384,935	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-20,253,667	6,504,917	-13,748,750	收支餘絀

備註：

- 1.調整數23,576,414=本年度歲出實現數20,301,630+零用金100,000+以前年度收入退還262,840+預付款2,911,944。
- 2.調整數47,963=本年度歲入實現數47,963。
- 3.調整數3,361,915=本年度設備及投資實現數3,361,915。
- 4.調整數514=財產報廢514。
- 5.調整數20,384,935=折舊及攤銷20,384,935。