

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 3 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.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

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03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	22,896	0	70,859
					0			70,859		
				1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	22,896	0	70,859
					0			70,859		
				1229310200-3 雜項收入	0	0	0	22,896	0	70,859
					0			70,859		
				1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	22,896	0	70,859
	0			70,859						
				合計	0	0	0	22,896	0	70,859
					0			70,859		

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03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	63,051,000	23,957,745	
					0	0		20,154,124		
					0	0		39,093,255	2,935,442	
		01		5929310100-2 一般行政	39,907,000	0	39,907,000	17,130,000	5,208,449	
					0	0		2,474,790		
					0	0		11,921,551	2,911,944	
				10 人事費	39,907,000	0	39,907,000	17,130,000	5,208,449	
					0	0		2,474,790		
					0	0		11,921,551	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	15,921,000	3,605,805	
					0	0		6,184,740		
					0	0		12,315,195	0	
				20 業務費	57,156,000	0	57,156,000	15,919,000	3,605,805	
					0	0		6,184,740		
					0	0		12,313,195	0	
					0	0		0		
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	2,000	0	
					0	0		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	30,000,000	15,143,491	
					0	0		11,494,594		
					0	0		14,856,509	23,498	
					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03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	30,000,000	11,494,594	15,143,491
					0	0			14,856,509	23,498
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	49,900	0	49,900	49,900	49,900	0
					0	0			49,900	0
					0	0			0	
				10 人事費	49,900	0	49,900	49,900	49,900	0
					0	0			49,900	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,510,596	0	1,510,596	1,510,596	377,649	0
					0	0			1,510,596	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,510,596	0	1,510,596	1,510,596	377,649	0
					0	0			1,510,596	0
					0	0			0	
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	318,661	0	318,661	318,661	89,109	0
					0	0			318,661	0
					0	0			0	
				10 人事費	318,661	0	318,661	318,661	89,109	0
					0	0			318,661	0
					0	0			0	
				合計	314,948,157	0	314,948,157	64,930,157	20,670,782	23,957,745
					0	0			40,972,412	2,935,442
					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03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				
	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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	11,921,551	0	318,661	1,510,596	49,900
1015 法定編制人員待遇	7,530,681	0	293,872	0	0
1020 約聘僱人員待遇	13,979	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	163,148	0	9,672	0	0
1030 獎金	3,074,754	0	0	0	0
1035 其他給與	92,300	0	0	0	49,900
1040 加班費	70,844	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	15,117	1,510,596	0
1050 退休離職儲金	590,438	0	0	0	0
1055 保險	385,407	0	0	0	0
20 業務費	0	12,313,195	0	0	0
2006 水電費	0	110,883	0	0	0
2009 通訊費	0	39,575	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	1,844	0	0	0
2051 物品	0	35,401	0	0	0
2054 一般事務費	0	227,450	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	46,300	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	11,770,270	0	0	0
2072 國內旅費	0	62,612	0	0	0
2093 特別費	0	18,860	0	0	0
30 設備及投資*	0	14,856,509	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	14,856,509	0	0	0
40 獎補助費	0	2,000	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03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				
10 人事費	13,800,708				
1015 法定編制人員待遇	7,824,553				
1020 約聘僱人員待遇	13,979				
1025 技工及工友待遇	172,820				
1030 獎金	3,074,754				
1035 其他給與	142,200				
1040 加班費	70,844				
1045 退休退職給付	1,525,713				
1050 退休離職儲金	590,438				
1055 保險	385,407				
20 業務費	12,313,195				
2006 水電費	110,883				
2009 通訊費	39,575				
2024 稅捐及規費	1,844				
2051 物品	35,401				
2054 一般事務費	227,450				
2063 房屋建築養護費	46,300				
2069 設施及機械設備養護費	11,770,270				
2072 國內旅費	62,612				
2093 特別費	18,860				
30 設備及投資*	14,856,509				
3015 公共建設及設施費*	14,856,509				
40 獎補助費	2,000				

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03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				
	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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
4085 獎勵及慰問	0	2,000	0	0	0
合計	11,921,551	27,171,704	318,661	1,510,596	49,900

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03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				
4085 獎勵及慰問	2,000				
合計	40,972,412				

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03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	70,859	0	0	0	0	0	0	0	70,859
本年度	70,859	0	0	0	0	0	0	0	70,859
1229310210 其他雜項收入	70,859	0	0	0	0	0	0	0	70,859
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03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03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	40,972,412	2,935,442	0	0	100,000	262,840	0	0	44,270,694	20,922,303
本年度	40,972,412	2,935,442	0	0	100,000	0	0	0	44,007,854	20,922,303
一、本年度經費	39,093,255	2,935,442	0	0	100,000	0	0	0	42,128,697	20,922,303
5929310100 一般行政	11,921,551	2,911,944	0	0	0	0	0	0	14,833,495	2,296,505
5929311100 國家風景區開發與管理	27,171,704	23,498	0	0	100,000	0	0	0	27,295,202	18,625,798
二、統籌科目	1,879,157	0	0	0	0	0	0	0	1,879,157	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	318,661	0	0	0	0	0	0	0	318,661	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,510,596	0	0	0	0	0	0	0	1,510,596	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	49,900	0	0	0	0	0	0	0	49,900	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,873,073,728	2 負債	40,846,674
11 流動資產	43,882,116	21 流動負債	9,090,450
110103 專戶存款	40,846,674	210302 應付代收款	9,090,450
110104 零用金	100,000	28 其他負債	31,756,224
110901 預付款	2,935,442	280301 存入保證金	31,756,224
14 固定資產	1,829,191,612	3 淨資產	1,832,227,054
140101 土地	979,127,898	31 資產負債淨額	1,832,227,054
140201 土地改良物	819,375,608	310101 資產負債淨額	1,832,227,054
減：140202 累計折舊—土地改良物	-586,596,218		
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	-1,238,117,786		
140501 機械及設備	40,731,651		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-10,662,721		
140601 交通及運輸設備	11,730,497		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-10,064,222		
140701 雜項設備	91,611,878		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-54,874,077		
141001 收藏品及傳承資產	97,036		
141101 購建中固定資產	129,172,821		
合 計	1,873,073,728	合 計	1,873,073,728

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	20,717,176	44,341,553
公庫撥入數	20,694,280	44,270,694
其他收入	22,896	70,859
支出	18,517,277	55,890,404
繳付公庫數	22,896	70,859
人事支出	2,991,448	13,800,708
業務支出	6,184,740	12,313,195
獎補助支出	0	2,000
財產損失	0	514
折舊、折耗及攤銷	9,318,193	29,703,128
收支餘絀	2,199,899	-11,548,851

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03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	582,629	1,619,549	0	979,127,898
土地改良物	819,296,775	-574,102,907	78,833	0	-12,493,311	232,779,390
房屋建築及設備	1,667,411,695	-1,234,498,547	18,880	9,771,328	-3,619,239	419,541,461
機械及設備	40,649,857	-9,547,915	81,794	0	-1,114,806	30,068,930
交通及運輸設備	11,714,066	-10,050,779	67,831	51,400	-13,443	1,666,275
雜項設備	91,611,878	-52,136,249	0	0	-2,737,828	36,737,801
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	-19,978,627	1,700,018,791
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	14,706,884	0	0	129,172,821
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	14,706,884	0	0	129,172,821
合計	3,725,412,062	-1,880,336,397	15,536,851	11,442,277	-19,978,627	1,829,191,612
備註： 1.資本資產成本增加數15,536,851=屬預算採購增加數14,954,222+土地地價調整增加數582,629。 2.設備及投資預算執行數14,856,509=本年度預算執行數14,856,509。 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03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	70,859	44,270,694	44,341,553	收入
	0	44,270,694	44,270,694	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	70,859	0	70,859	其他收入
歲出	40,972,412	14,917,992	55,890,404	支出
	0	70,859	70,859	繳付公庫數
人事費	13,800,708	0	13,800,708	人事支出
業務費	12,313,195	0	12,313,195	業務支出
獎補助費	2,000	0	2,000	獎補助支出
設備及投資	14,856,509	-14,856,509	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	29,703,128	29,703,128	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-40,901,553	29,352,702	-11,548,851	收支餘絀

備註：

- 1.調整數44,270,694=本年度歲出實現數40,972,412+零用金100,000+以前年度收入退還262,840+預付款2,935,442。
- 2.調整數70,859=本年度歲入實現數70,859。
- 3.調整數14,856,509=本年度設備及投資實現數14,856,509。
- 4.調整數514=財產報廢514。
- 5.調整數29,703,128=折舊及攤銷29,703,128。