

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 114 年 1 月份

主辦會計人員 鍾如惠

機關長官 許宗民

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114年01月01日至114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	158	01	02	1200000000-8 其他收入	0	0	0	12,921	0	12,921		
				1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	12,921	0	12,921		
				1229310200-3 雜項收入	0	0	0	12,921	0	12,921		
				1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	12,921	0	12,921		
				合計	0	0	0	12,921	0	12,921		
								0			12,921	

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114年01月01日至114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)	備註 (預付款)
14				0029000000-2 交通部主管						
	04			0029310000-7 觀光署及所屬	281,160,000	0	281,160,000	21,419,000	16,386,066	5,032,934
					0	0			16,386,066	2,341,664
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	41,829,000	0	41,829,000	12,060,000	7,171,673	4,888,327
					0	0			7,171,673	2,341,664
					0	0			0	
				10 人事費	41,829,000	0	41,829,000	12,060,000	7,171,673	4,888,327
					0	0			7,171,673	2,341,664
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	52,331,000	0	52,331,000	6,359,000	2,360,344	3,998,656
					0	0			2,360,344	0
					0	0			0	
				20 業務費	52,325,000	0	52,323,000	6,355,000	2,356,344	3,998,656
					0	-2,000			2,356,344	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	8,000	4,000	4,000	0
					0	2,000			4,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	187,000,000	0	187,000,000	3,000,000	6,854,049	-3,854,049
					0	0			6,854,049	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114年01月01日至114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)	備註 (預付款)
05				30 設備及投資	187,000,000	0	187,000,000	3,000,000	6,854,049	-3,854,049
					0	0			6,854,049	0
					0	0			0	
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	806,998	0	806,998	806,998	806,998	0
					0	0			806,998	0
					0	0			0	
				10 人事費	806,998	0	806,998	806,998	806,998	0
					0	0			806,998	0
					0	0			0	
				合計	281,966,998	0	281,966,998	22,225,998	17,193,064	5,032,934
				0	0			17,193,064	2,341,664	
				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114年01月01日至114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	公務人員退休撫卹給付		
10 人事費	7,171,673	0	806,998	7,978,671	
1015 法定編制人員待遇	3,803,967	0	0	3,803,967	
1020 約聘僱人員待遇	46,437	0	0	46,437	
1030 獎金	3,087,613	0	0	3,087,613	
1035 其他給與	8,000	0	0	8,000	
1045 退休退職給付	0	0	806,998	806,998	
1050 退休離職儲金	177,752	0	0	177,752	
1055 保險	47,904	0	0	47,904	
20 業務費	0	2,356,344	0	2,356,344	
2006 水電費	0	400	0	400	
2009 通訊費	0	12,632	0	12,632	
2054 一般事務費	0	16,380	0	16,380	
2069 設施及機械設備養護費	0	2,326,932	0	2,326,932	
30 設備及投資*	0	6,854,049	0	6,854,049	
3015 公共建設及設施費*	0	6,854,049	0	6,854,049	
40 獎補助費	0	4,000	0	4,000	
4085 獎勵及慰問	0	4,000	0	4,000	
合計	7,171,673	9,214,393	806,998	17,193,064	

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114年01月01日至114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	12,921	0	0	0	0	0	0	0	12,921
本年度	12,921	0	0	0	0	0	0	0	12,921
1229310210 其他雜項收入	12,921	0	0	0	0	0	0	0	12,921
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114年01月01日至114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114年01月01日至114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	17,193,064	2,341,664	0	0	80,000	0	0	0	19,614,728	2,611,270
本年度	17,193,064	2,341,664	0	0	80,000	0	0	0	19,614,728	2,611,270
一、本年度經費	16,386,066	2,341,664	0	0	80,000	0	0	0	18,807,730	2,611,270
5929310100 一般行政	7,171,673	2,341,664	0	0	0	0	0	0	9,513,337	2,546,663
5929311100 國家風景區開發與管理	9,214,393	0	0	0	80,000	0	0	0	9,294,393	64,607
二、統籌科目	806,998	0	0	0	0	0	0	0	806,998	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	806,998	0	0	0	0	0	0	0	806,998	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114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	2,005,587,913	2 負債	59,157,304
11 流動資產	61,578,968	21 流動負債	25,396,832
110103 專戶存款	59,157,304	210302 應付代收款	25,396,832
110104 零用金	80,000	28 其他負債	33,760,472
110901 預付款	2,341,664	280301 存入保證金	33,342,329
14 固定資產	1,944,008,945	280401 應付保管款	418,143
140101 土地	978,557,229	3 淨資產	1,946,430,609
140201 土地改良物	839,823,494	31 資產負債淨額	1,946,430,609
減：140202 累計折舊—土地改良物	-624,732,833	310101 資產負債淨額	1,946,430,609
140401 房屋建築及設備	1,650,337,376		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,225,091,201		
140501 機械及設備	52,591,212		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-14,551,138		
140601 交通及運輸設備	12,598,997		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-10,312,050		
140701 雜項設備	91,927,989		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-63,656,070		
141001 收藏品及傳承資產	97,036		
141101 購建中固定資產	256,418,904		
合 計	2,005,587,913	合 計	2,005,587,913

附註：保證品(應付保證品) 6,553,517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114年01月01日至114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	19,627,649	19,627,649
公庫撥入數	19,614,728	19,614,728
其他收入	12,921	12,921
支出	20,011,645	20,011,645
繳付公庫數	12,921	12,921
人事支出	7,978,671	7,978,671
業務支出	2,356,344	2,356,344
獎補助支出	4,000	4,000
財產損失	760	760
折舊、折耗及攤銷	9,658,949	9,658,949
收支餘絀	-383,996	-383,996

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114年01月01日至114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	978,557,229	0	0	0	0	978,557,229
土地改良物	839,823,494	-620,737,080	0	0	-3,995,753	215,090,661
房屋建築及設備	1,650,337,376	-1,220,830,191	0	0	-4,261,010	425,246,175
機械及設備	52,591,212	-13,986,038	0	0	-565,100	38,040,074
交通及運輸設備	12,598,997	-10,276,420	0	0	-35,630	2,286,947
雜項設備	92,003,937	-62,929,802	0	75,948	-726,268	28,271,919
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	3,626,009,281	-1,928,759,531	0	75,948	-9,583,761	1,687,590,041
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	249,564,855	0	6,854,049	0	0	256,418,904
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	249,564,855	0	6,854,049	0	0	256,418,904
合計	3,875,574,136	-1,928,759,531	6,854,049	75,948	-9,583,761	1,944,008,945

備註：

- 1.資本資產成本增加數6,854,049=屬預算採購增加數6,854,049。
- 2.設備及投資預算執行數6,854,049=本年度預算執行數6,854,049。

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114年01月01日至114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	12,921	19,614,728	19,627,649	收入
	0	19,614,728	19,614,728	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	12,921	0	12,921	其他收入
歲出	17,193,064	2,818,581	20,011,645	支出
	0	12,921	12,921	繳付公庫數
人事費	7,978,671	0	7,978,671	人事支出
業務費	2,356,344	0	2,356,344	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	獎補助支出
設備及投資	6,854,049	-6,854,049	0	
	0	760	760	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	9,658,949	9,658,949	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-17,180,143	16,796,147	-383,996	收支餘絀

備註：

- 1.調整數19,614,728=本年度歲出實現數17,193,064+零用金80,000+預付款2,341,664。
- 2.調整數12,921=本年度歲入實現數12,921。
- 3.調整數6,854,049=本年度設備及投資實現數6,854,049。
- 4.調整數760=財產報廢760。
- 5.調整數9,658,949=折舊及攤銷9,658,949。