

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 2 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02月28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)		
02	147	03	01	0400000000-2	0	0	0	223,002	0	223,002
				罰款及賠償收入	0			223,002		
				0429310000-9	0	0	0	223,002	0	223,002
				觀光署及所屬	0			223,002		
				0429310300-2	0	0	0	223,002	0	223,002
				賠償收入	0			223,002		
07	158	01	02	0429310301-5	0	0	0	223,002	0	223,002
				一般賠償收入	0			223,002		
				1200000000-8	0	0	0	11,194	0	24,115
				其他收入	0			24,115		
				1229310000-4	0	0	0	11,194	0	24,115
				觀光署及所屬	0			24,115		
				1229310200-3	0	0	0	11,194	0	24,115
				雜項收入	0			24,115		
				1229310210-7	0	0	0	11,194	0	24,115
				其他雜項收入	0			24,115		
合計				0	0	0	234,196	0	247,117	
				0			247,117			

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02月28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	281,160,000	0	281,160,000	31,645,000	9,660,667	5,598,267
					0	0			26,046,733	2,341,664
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	41,829,000	0	41,829,000	14,950,000	2,260,139	5,518,188
					0	0			9,431,812	2,341,664
					0	0			0	
				10 人事費	41,829,000	0	41,829,000	14,950,000	2,260,139	5,518,188
					0	0			9,431,812	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	8,695,000	4,724,271	1,610,385
					0	0			7,084,615	0
					0	0			0	
				20 業務費	52,325,000	0	52,323,000	8,691,000	4,724,271	1,610,385
					0	-2,000			7,080,615	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	8,000	4,000	0	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	8,000,000	2,676,257	-1,530,306
					0	0			9,530,306	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02月28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	187,000,000	0	187,000,000	8,000,000	2,676,257	-1,530,306	
					0	0			9,530,306	0	
					0	0			0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	35,800	0	35,800	35,800	35,800	0	
					0	0			35,800	0	
					0	0			0		
				10 人事費	35,800	0	35,800	35,800	35,800	0	
					0	0			35,800	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,210,497	0	1,210,497	1,210,497	403,499	0	
					0	0			1,210,497	0	
					0	0			0		
				10 人事費	1,210,497	0	1,210,497	1,210,497	403,499	0	
					0	0			1,210,497	0	
					0	0			0		
				合計	282,406,297	0	282,406,297	32,891,297	10,099,966	5,598,267	
					0	0			27,293,030	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02月28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	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	合計
10 人事費	9,431,812	0	1,210,497	35,800	10,678,109
1015 法定編制人員待遇	5,716,902	0	0	0	5,716,902
1020 約聘僱人員待遇	125,277	0	0	0	125,277
1030 獎金	3,087,613	0	0	0	3,087,613
1035 其他給與	18,331	0	0	35,800	54,131
1040 加班費	29,718	0	0	0	29,718
1045 退休退職給付	0	0	1,210,497	0	1,210,497
1050 退休離職儲金	349,098	0	0	0	349,098
1055 保險	104,873	0	0	0	104,873
20 業務費	0	7,080,615	0	0	7,080,615
2006 水電費	0	86,601	0	0	86,601
2009 通訊費	0	31,805	0	0	31,805
2051 物品	0	38,895	0	0	38,895
2054 一般事務費	0	45,682	0	0	45,682
2069 設施及機械設備養護費	0	6,824,695	0	0	6,824,695
2072 國內旅費	0	48,937	0	0	48,937
2093 特別費	0	4,000	0	0	4,000
30 設備及投資*	0	9,530,306	0	0	9,530,306
3015 公共建設及設施費*	0	9,530,306	0	0	9,530,306
40 獎補助費	0	4,000	0	0	4,000
4085 獎勵及慰問	0	4,000	0	0	4,000
合計	9,431,812	16,614,921	1,210,497	35,800	27,293,030

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02月28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	247,117	0	0	0	0	0	0	0	247,117
本年度	247,117	0	0	0	0	0	0	0	247,117
0429310301 一般賠償收入	223,002	0	0	0	0	0	0	0	223,002
1229310210 其他雜項收入	24,115	0	0	0	0	0	0	0	24,115
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

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02月28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)			
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	
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02月28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	27,293,030	2,341,664	0	0	80,000	0	0	0	29,714,694	3,176,603
本年度	27,293,030	2,341,664	0	0	80,000	0	0	0	29,714,694	3,176,603
一、本年度經費	26,046,733	2,341,664	0	0	80,000	0	0	0	28,468,397	3,176,603
5929310100 一般行政	9,431,812	2,341,664	0	0	0	0	0	0	11,773,476	3,176,524
5929311100 國家風景區開發與管理	16,614,921	0	0	0	80,000	0	0	0	16,694,921	79
二、統籌科目	1,246,297	0	0	0	0	0	0	0	1,246,297	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,210,497	0	0	0	0	0	0	0	1,210,497	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	35,800	0	0	0	0	0	0	0	35,800	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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,000,607,684	2 負債	61,275,526
11 流動資產	63,697,190	21 流動負債	27,974,697
110103 專戶存款	61,275,526	210302 應付代收款	27,974,697
110104 零用金	80,000	28 其他負債	33,300,829
110901 預付款	2,341,664	280301 存入保證金	33,300,829
14 固定資產	1,936,910,494	3 淨資產	1,939,332,158
140101 土地	978,557,229	31 資產負債淨額	1,939,332,158
140201 土地改良物	852,362,134	310101 資產負債淨額	1,939,332,158
減：140202 累計折舊—土地改良物	-628,728,589		
140401 房屋建築及設備	1,681,919,963		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,229,468,015		
140501 機械及設備	53,128,375		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-15,116,247		
140601 交通及運輸設備	12,965,696		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-10,347,679		
140701 雜項設備	93,696,925		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-64,457,470		
141001 收藏品及傳承資產	97,036		
141101 購建中固定資產	212,301,136		
合 計	2,000,607,684	合 計	2,000,607,684

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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	10,334,162	29,961,811
公庫撥入數	10,099,966	29,714,694
罰款及賠償收入	223,002	223,002
其他收入	11,194	24,115
支出	17,432,613	37,444,258
繳付公庫數	234,196	247,117
人事支出	2,699,438	10,678,109
業務支出	4,724,271	7,080,615
獎補助支出	0	4,000
財產損失	0	760
折舊、折耗及攤銷	9,774,708	19,433,657
收支餘絀	-7,098,451	-7,482,447

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02月28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	12,538,640	0	-7,991,509	223,633,545
房屋建築及設備	1,650,337,376	-1,220,830,191	31,582,587	0	-8,637,824	452,451,948
機械及設備	52,591,212	-13,986,038	537,163	0	-1,130,209	38,012,128
交通及運輸設備	12,598,997	-10,276,420	366,699	0	-71,259	2,618,017
雜項設備	92,003,937	-62,929,802	1,768,936	75,948	-1,527,668	29,239,455
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	46,794,025	75,948	-19,358,469	1,724,609,358
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	9,530,306	46,794,025	0	212,301,136
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	9,530,306	46,794,025	0	212,301,136
合計	3,875,574,136	-1,928,759,531	56,324,331	46,869,973	-19,358,469	1,936,910,494
備註： 1.資本資產成本增加數56,324,331=屬預算採購增加數56,324,331。 2.設備及投資預算執行數9,530,306=本年度預算執行數9,530,306。 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加46,794,025，主要係： 原帳列購建中固定資產，完成後轉列財產部分計46,794,025。						

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02月28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	247,117	29,714,694	29,961,811	收入
	0	29,714,694	29,714,694	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	223,002	0	223,002	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	24,115	0	24,115	其他收入
歲出	27,293,030	10,151,228	37,444,258	支出
	0	247,117	247,117	繳付公庫數
人事費	10,678,109	0	10,678,109	人事支出
業務費	7,080,615	0	7,080,615	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	獎補助支出
設備及投資	9,530,306	-9,530,306	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	19,433,657	19,433,657	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-27,045,913	19,563,466	-7,482,447	收支餘絀

備註：

- 1.調整數29,714,694=本年度歲出實現數27,293,030+零用金80,000+預付款2,341,664。
- 2.調整數247,117=本年度歲入實現數247,117。
- 3.調整數9,530,306=本年度設備及投資實現數9,530,306。
- 4.調整數760=財產報廢760。
- 5.調整數19,433,657=折舊及攤銷19,433,657。