

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 5 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.....	3
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	5
二、繳付公庫數分析表.....	9
三、公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	12
二、收入支出表.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	15

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05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)				
02	147	03	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	101,921	0	406,137		
0				0	406,137							
0429310000-9 觀光署及所屬				0	0	0	101,921	0	406,137			
0				0	406,137							
0429310300-2 賠償收入				0	0	0	101,921	0	406,137			
0				0	406,137							
0429310301-5 一般賠償收入				0	0	0	101,921	0	406,137			
0				0	406,137							
04				160	02	0700000000-9 財產收入	0	0	0	7,830	0	7,830
0						0	7,830					
0729310000-5 觀光署及所屬						0	0	0	7,830	0	7,830	
0						0	7,830					
0729310500-8 廢舊物資售價	0	0	0			7,830	0	7,830				
0	0	7,830										
07	158	01	1200000000-8 其他收入			0	0	0	24,282	0	95,171	
0			0			95,171						
1229310000-4 觀光署及所屬			0			0	0	24,282	0	95,171		
0			0			95,171						
1229310200-3 雜項收入			0			0	0	24,282	0	95,171		
0			0			95,171						

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05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)		
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	24,282	0	95,171
					0			95,171		
				合計	0	0	0	134,033	0	509,138
					0			509,138		

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05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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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	264,139,000	0	264,139,000	78,406,000	15,648,144	6,939,653	
					0	0			71,466,347	2,341,664	
					0	0			0		
		01		5929310100-2 一般行政	41,829,000	0	41,829,000	23,620,000	2,537,323	6,837,774	
					0	0			16,782,226	2,341,664	
					0	0			0		
				10 人事費	41,829,000	0	41,829,000	23,620,000	2,537,323	6,837,774	
					0	0			16,782,226	2,341,664	
					0	0			0		
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	47,310,000	0	47,310,000	20,786,000	4,615,517	436,376	
					0	0			20,349,624	0	
					0	0			0		
				20 業務費	47,304,000	0	47,300,000	20,778,000	4,611,517	436,376	
					0	-4,000			20,341,624	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	6,000	0	10,000	8,000	4,000	0	
					0	4,000			8,000	0	
					0	0			0		
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	175,000,000	0	175,000,000	34,000,000	8,495,304	-334,497	
					0	0			34,334,497	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05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)=(1)-(2)-(3)
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	
					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)
02				30 設備及投資	175,000,000	0	175,000,000	34,000,000	8,495,304	-334,497
					0	0			34,334,497	0
					0	0			0	
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	35,800	0	35,800	35,800	0	0
					0	0			35,800	0
05				10 人事費	35,800	0	35,800	35,800	0	0
					0	0			35,800	0
					0	0			0	
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,420,994	0	2,420,994	2,420,994	403,499	0
					0	0			2,420,994	0
27				10 人事費	2,420,994	0	2,420,994	2,420,994	403,499	0
					0	0			2,420,994	0
					0	0			0	
				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	343,999	0	343,999	343,999	343,999	0
					0	0			343,999	0
				10 人事費	343,999	0	343,999	343,999	343,999	0
					0	0			343,999	0
					0	0			0	
				合計	266,939,793	0	266,939,793	81,206,793	16,395,642	6,939,653
					0	0			74,267,140	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05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	16,782,226	0	343,999	2,420,994	35,800
1015 法定編制人員待遇	11,432,822	0	334,664	0	0
1020 約聘僱人員待遇	332,402	0	9,335	0	0
1030 獎金	3,170,475	0	0	0	0
1035 其他給與	104,000	0	0	0	35,800
1040 加班費	120,990	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	2,420,994	0
1050 退休離職儲金	916,927	0	0	0	0
1055 保險	704,610	0	0	0	0
20 業務費	0	20,341,624	0	0	0
2003 教育訓練費	0	9,100	0	0	0
2006 水電費	0	165,520	0	0	0
2009 通訊費	0	69,046	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	1,846	0	0	0
2051 物品	0	145,598	0	0	0
2054 一般事務費	0	147,212	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	57,330	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	19,563,037	0	0	0
2072 國內旅費	0	170,932	0	0	0
2093 特別費	0	12,003	0	0	0
30 設備及投資*	0	34,334,497	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	3,380,215	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	30,954,282	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05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	19,583,019				
1015 法定編制人員待遇	11,767,486				
1020 約聘僱人員待遇	341,737				
1030 獎金	3,170,475				
1035 其他給與	139,800				
1040 加班費	120,990				
1045 退休退職給付	2,420,994				
1050 退休離職儲金	916,927				
1055 保險	704,610				
20 業務費	20,341,624				
2003 教育訓練費	9,100				
2006 水電費	165,520				
2009 通訊費	69,046				
2024 稅捐及規費	1,846				
2051 物品	145,598				
2054 一般事務費	147,212				
2063 房屋建築養護費	57,330				
2069 設施及機械設備養護費	19,563,037				
2072 國內旅費	170,932				
2093 特別費	12,003				
30 設備及投資*	34,334,497				
3010 房屋建築及設備費*	3,380,215				
3015 公共建設及設施費*	30,954,282				

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05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
40 獎補助費	0	8,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	8,000	0	0	0
合計	16,782,226	54,684,121	343,999	2,420,994	35,800

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05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				
40 獎補助費	8,000				
4085 獎勵及慰問	8,000				
合計	74,267,140				

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05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	509,138	0	0	0	0	0	0	0	509,138
本年度	509,138	0	0	0	0	0	0	0	509,138
0429310301 一般賠償收入	406,137	0	0	0	0	0	0	0	406,137
0729310500 廢舊物資售價	7,830	0	0	0	0	0	0	0	7,830
1229310210 其他雜項收入	95,171	0	0	0	0	0	0	0	95,171
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

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05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)			
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
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	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
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05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	74,267,140	2,341,664	0	0	80,000	0	0	0	76,688,804	4,517,989
本年度	74,267,140	2,341,664	0	0	80,000	0	0	0	76,688,804	4,517,989
一、本年度經費	71,466,347	2,341,664	0	0	80,000	0	0	0	73,888,011	4,517,989
5929310100 一般行政	16,782,226	2,341,664	0	0	0	0	0	0	19,123,890	4,496,110
5929311100 國家風景區開發與管理	54,684,121	0	0	0	80,000	0	0	0	54,764,121	21,879
二、統籌科目	2,800,793	0	0	0	0	0	0	0	2,800,793	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	343,999	0	0	0	0	0	0	0	343,999	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,420,994	0	0	0	0	0	0	0	2,420,994	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,999,026,921	2 負債	65,282,870
11 流動資產	67,704,534	21 流動負債	28,371,883
110103 專戶存款	65,282,870	210302 應付代收款	28,371,883
110104 零用金	80,000	28 其他負債	36,910,987
110901 預付款	2,341,664	280301 存入保證金	36,910,987
14 固定資產	1,931,322,387	3 淨資產	1,933,744,051
140101 土地	978,557,229	31 資產負債淨額	1,933,744,051
140201 土地改良物	866,724,262	310101 資產負債淨額	1,933,744,051
減：140202 累計折舊—土地改良物	-621,613,850		
140401 房屋建築及設備	1,581,208,510		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,142,611,239		
140501 機械及設備	55,881,338		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-16,735,494		
140601 交通及運輸設備	12,965,696		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-10,474,370		
140701 雜項設備	93,758,861		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-66,827,370		
141001 收藏品及傳承資產	97,036		
141101 購建中固定資產	200,391,778		
合 計	1,999,026,921	合 計	1,999,026,921

附註：保證品(應付保證品) 7,126,741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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	16,529,675	77,197,942
公庫撥入數	16,395,642	76,688,804
罰款及賠償收入	101,921	406,137
財產收益	7,830	7,830
其他收入	24,282	95,171
支出	18,206,706	90,268,496
繳付公庫數	134,033	509,138
人事支出	3,284,821	19,583,019
業務支出	4,611,517	20,341,624
獎補助支出	4,000	8,000
財產損失	175,128	558,477
折舊、折耗及攤銷	9,997,207	49,268,238
收支餘絀	-1,677,031	-13,070,554

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05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	46,511,252	19,610,484	-876,770	245,110,412
房屋建築及設備	1,650,337,376	-1,220,830,191	31,836,667	100,965,533	78,218,952	438,597,271
機械及設備	52,591,212	-13,986,038	3,385,274	95,148	-2,749,456	39,145,844
交通及運輸設備	12,598,997	-10,276,420	366,699	0	-197,950	2,491,326
雜項設備	92,003,937	-62,929,802	1,954,262	199,338	-3,897,568	26,931,491
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	84,054,154	120,870,503	70,497,208	1,730,930,609
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	34,167,547	83,340,624	0	200,391,778
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	34,167,547	83,340,624	0	200,391,778
合計	3,875,574,136	-1,928,759,531	118,221,701	204,211,127	70,497,208	1,931,322,387
備註： 1.資本資產成本增加數118,221,701=屬預算採購增加數118,221,701。 2.設備及投資預算執行數34,334,497=本年度預算執行數34,334,497。 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加83,887,204，主要係： (1)原帳列購建中固定資產，完成後轉列財產部分計83,340,624。 (2)帳務調整546,580。						

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05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	509,138	76,688,804	77,197,942	收入
	0	76,688,804	76,688,804	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	406,137	0	406,137	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	7,830	0	7,830	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	95,171	0	95,171	其他收入
歲出	74,267,140	16,001,356	90,268,496	支出
	0	509,138	509,138	繳付公庫數
人事費	19,583,019	0	19,583,019	人事支出
業務費	20,341,624	0	20,341,624	業務支出
獎補助費	8,000	0	8,000	獎補助支出
設備及投資	34,334,497	-34,334,497	0	
	0	558,477	558,477	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	49,268,238	49,268,238	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-73,758,002	60,687,448	-13,070,554	收支餘絀

備註：

1.調整數76,688,804=本年度歲出實現數74,267,140+零用金80,000+預付款2,341,664。

2.調整數509,138=本年度歲入實現數509,138。

3.調整數34,334,497=本年度設備及投資實現數34,334,497。

4.調整數558,477=財產報廢558,477。

5.調整數49,268,238=折舊及攤銷49,268,238。