

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 7 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07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	128,427	0	619,972	
0				0	0	619,972					
0429310000-9 觀光署及所屬				0	0	0	128,427	0	619,972		
0				0	0	619,972					
0429310300-2 賠償收入				0	0	0	128,427	0	619,972		
0				0	0	619,972					
04		160	01	01	0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0	128,427	0	619,972
					0	0	0	619,972			
					0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	0	11,021
					0	0	0	11,021			
					0729310000-5 觀光署及所屬	0	0	0	0	0	11,021
					0	0	0	11,021			
	01		01	0729310100-0 財產孳息	0	0	0	0	0	3,191	
				0	0	0	3,191				
				0729310101-2 利息收入	0	0	0	0	0	3,191	
				0	0	0	3,191				
				0729310500-8 廢舊物資售價	0	0	0	0	0	7,830	
				0	0	0	7,830				
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	27,831	0	148,622	
					0			148,622			

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07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)		
	158		01	1229310000-4	0	0	0	27,831	0	148,622
				觀光署及所屬	0			148,622		
				1229310200-3	0	0	0	27,831	0	148,622
				雜項收入	0			148,622		
				1229310210-7	0	0	0	27,831	0	148,622
				其他雜項收入	0			148,622		
				合計	0	0	0	156,258	0	779,615
					0			779,615		

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07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	121,939,000	9,475,435	20,647,598	
					0	0			101,291,402	2,578,364	
					0	0			0		
		01		5929310100-2 一般行政	41,829,000	0	41,829,000	29,400,000	2,498,919	7,660,548	
					0	0			21,739,452	2,341,664	
					0	0			0		
				10 人事費	41,829,000	0	41,829,000	29,400,000	2,498,919	7,660,548	
					0	0			21,739,452	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	29,539,000	3,932,467	1,722,708	
					0	0			27,816,292	0	
					0	0			0		
				20 業務費	47,304,000	0	47,300,000	29,531,000	3,932,467	1,722,708	
					0	-4,000			27,808,292	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	6,000	0	10,000	8,000	0	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	63,000,000	3,044,049	11,264,342	
					0	0			51,735,658	236,700	
					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07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	應付數(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			備註 (預付款)		
02				30 設備及投資	175,000,000	0	175,000,000	63,000,000	3,044,049	11,264,342	
				0	0		51,735,658	236,700			
				0	0		0				
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	239,600	0	239,600	239,600	0	0	
				0	0		239,600	0			
05				10 人事費	239,600	0	239,600	239,600	0	0	
				0	0		239,600	0			
				0	0		0				
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,227,992	0	3,227,992	3,227,992	403,499	0	
				0	0		3,227,992	0			
27				10 人事費	3,227,992	0	3,227,992	3,227,992	403,499	0	
				0	0		3,227,992	0			
				0	0		0				
				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	460,186	0	460,186	460,186	57,596	0	
				0	0		460,186	0			
				10 人事費	460,186	0	460,186	460,186	57,596	0	
				0	0		460,186	0			
				0	0		0				
				合計	268,066,778	0	268,066,778	125,866,778	9,936,530	20,647,598	
				0	0		105,219,180	2,578,364			
					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07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	21,739,452	0	460,186	3,227,992	239,600
1015 法定編制人員待遇	15,238,718	0	446,259	0	0
1020 約聘僱人員待遇	495,922	0	13,927	0	0
1030 獎金	3,170,475	0	0	0	0
1035 其他給與	163,807	0	0	0	239,600
1040 加班費	261,182	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	3,227,992	0
1050 退休離職儲金	1,356,627	0	0	0	0
1055 保險	1,052,721	0	0	0	0
20 業務費	0	27,808,292	0	0	0
2003 教育訓練費	0	9,100	0	0	0
2006 水電費	0	265,454	0	0	0
2009 通訊費	0	94,167	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	1,846	0	0	0
2051 物品	0	182,558	0	0	0
2054 一般事務費	0	188,592	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	26,728,652	0	0	0
2072 國內旅費	0	268,590	0	0	0
2093 特別費	0	12,003	0	0	0
30 設備及投資*	0	51,735,658	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	7,861,944	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	43,873,714	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07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	25,667,230				
1015 法定編制人員待遇	15,684,977				
1020 約聘僱人員待遇	509,849				
1030 獎金	3,170,475				
1035 其他給與	403,407				
1040 加班費	261,182				
1045 退休退職給付	3,227,992				
1050 退休離職儲金	1,356,627				
1055 保險	1,052,721				
20 業務費	27,808,292				
2003 教育訓練費	9,100				
2006 水電費	265,454				
2009 通訊費	94,167				
2024 稅捐及規費	1,846				
2051 物品	182,558				
2054 一般事務費	188,592				
2063 房屋建築養護費	57,330				
2069 設施及機械設備養護費	26,728,652				
2072 國內旅費	268,590				
2093 特別費	12,003				
30 設備及投資*	51,735,658				
3010 房屋建築及設備費*	7,861,944				
3015 公共建設及設施費*	43,873,714				

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07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	21,739,452	79,551,950	460,186	3,227,992	239,600

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07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	105,219,180				

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07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	779,615	0	0	0	0	0	0	0	779,615
本年度	779,615	0	0	0	0	0	0	0	779,615
0429310301 一般賠償收入	619,972	0	0	0	0	0	0	0	619,972
0729310101 利息收入	3,191	0	0	0	0	0	0	0	3,191
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	148,622	0	0	0	0	0	0	0	148,622
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

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07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)			
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
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07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	105,219,180	2,578,364	0	0	80,000	0	0	0	107,877,544	17,989,234
本年度	105,219,180	2,578,364	0	0	80,000	0	0	0	107,877,544	17,989,234
一、本年度經費	101,291,402	2,578,364	0	0	80,000	0	0	0	103,949,766	17,989,234
5929310100 一般行政	21,739,452	2,341,664	0	0	0	0	0	0	24,081,116	5,318,884
5929311100 國家風景區開發與管理	79,551,950	236,700	0	0	80,000	0	0	0	79,868,650	12,670,350
二、統籌科目	3,927,778	0	0	0	0	0	0	0	3,927,778	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	460,186	0	0	0	0	0	0	0	460,186	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,227,992	0	0	0	0	0	0	0	3,227,992	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	239,600	0	0	0	0	0	0	0	239,600	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,979,393,813	2 負債	55,678,892
11 流動資產	58,337,256	21 流動負債	25,739,627
110103 專戶存款	55,678,892	210302 應付代收款	25,739,627
110104 零用金	80,000	28 其他負債	29,939,265
110901 預付款	2,578,364	280301 存入保證金	29,939,265
14 固定資產	1,921,056,557	3 淨資產	1,923,714,921
140101 土地	978,557,229	31 資產負債淨額	1,923,714,921
140201 土地改良物	960,682,936	310101 資產負債淨額	1,923,714,921
減：140202 累計折舊—土地改良物	-630,487,891		
140401 房屋建築及設備	1,587,356,263		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,134,304,963		
140501 機械及設備	112,031,630		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-17,971,022		
140601 交通及運輸設備	13,020,296		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-10,558,829		
140701 雜項設備	88,784,222		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-64,680,662		
141001 收藏品及傳承資產	97,036		
141101 購建中固定資產	38,530,312		
合 計	1,979,393,813	合 計	1,979,393,813

附註：保證品(應付保證品) 4,866,741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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	10,329,488	108,657,159
公庫撥入數	10,173,230	107,877,544
罰款及賠償收入	128,427	619,972
財產收益	0	11,021
其他收入	27,831	148,622
支出	24,400,774	131,756,843
繳付公庫數	156,258	779,615
人事支出	2,960,014	25,667,230
業務支出	3,932,467	27,808,292
獎補助支出	0	8,000
財產損失	5,968,731	6,638,866
折舊、折耗及攤銷	11,383,304	70,854,840
收支餘絀	-14,071,286	-23,099,684

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07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	141,150,084	20,290,642	-9,750,811	330,195,045
房屋建築及設備	1,650,337,376	-1,220,830,191	57,254,318	120,235,431	86,525,228	453,051,300
機械及設備	52,591,212	-13,986,038	59,535,566	95,148	-3,984,984	94,060,608
交通及運輸設備	12,598,997	-10,276,420	421,299	0	-282,409	2,461,467
雜項設備	92,003,937	-62,929,802	6,806,563	10,026,278	-1,750,860	24,103,560
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	265,167,830	150,647,499	70,756,164	1,882,526,245
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	51,417,108	262,451,651	0	38,530,312
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	51,417,108	262,451,651	0	38,530,312
合計	3,875,574,136	-1,928,759,531	316,584,938	413,099,150	70,756,164	1,921,056,557
備註： 1.資本資產成本增加數316,584,938=屬預算採購增加數316,584,938。 2.設備及投資預算執行數51,735,658=本年度預算執行數51,735,658。 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加264,849,280，主要係： (1)原帳列購建中固定資產，完成後轉列財產部分計262,451,651。 (2)帳務調整2,397,629。						

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07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	779,615	107,877,544	108,657,159	收入
	0	107,877,544	107,877,544	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	619,972	0	619,972	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	11,021	0	11,021	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	148,622	0	148,622	其他收入
歲出	105,219,180	26,537,663	131,756,843	支出
	0	779,615	779,615	繳付公庫數
人事費	25,667,230	0	25,667,230	人事支出
業務費	27,808,292	0	27,808,292	業務支出
獎補助費	8,000	0	8,000	獎補助支出
設備及投資	51,735,658	-51,735,658	0	
	0	6,638,866	6,638,866	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	70,854,840	70,854,840	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-104,439,565	81,339,881	-23,099,684	收支餘絀

備註：

1.調整數107,877,544=本年度歲出實現數105,219,180+零用金80,000+預付款2,578,364。

2.調整數779,615=本年度歲入實現數779,615。

3.調整數51,735,658=本年度設備及投資實現數51,735,658。

4.調整數6,638,866=財產報廢6,638,866。

5.調整數70,854,840=折舊及攤銷70,854,840。