

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 115 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115年01月01日至115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)		
02	147	03	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	2,686	0	2,686
				0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	0	2,686	0	2,686
07	156	01	02	0429310300-2 賠償收入	0	0	0	2,686	0	2,686
				0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0	2,686	0	2,686
07	156	01	02	1200000000-8 其他收入	0	0	0	24,024	0	24,024
				1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	24,024	0	24,024
07	156	01	02	1229310200-3 雜項收入	0	0	0	24,024	0	24,024
				1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	24,024	0	24,024
				合計	0	0	0	26,710	0	26,710
					0			26,710		

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115年01月01日至115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)	
14				0029000000-2 交通部主管						
	04			0029310000-7 觀光署及所屬	348,852,000	0	348,852,000	17,730,000	16,155,760	1,574,240
					0	0			16,155,760	0
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	42,706,000	0	42,706,000	5,700,000	4,211,586	1,488,414
					0	0			4,211,586	0
					0	0			0	
				10 人事費	42,706,000	0	42,706,000	5,700,000	4,211,586	1,488,414
					0	0			4,211,586	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	67,146,000	0	67,146,000	2,030,000	3,087,680	-1,057,680
					0	0			3,087,680	0
					0	0			0	
				20 業務費	67,134,000	0	67,134,000	2,030,000	3,087,680	-1,057,680
					0	0			3,087,680	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	12,000	0	12,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	239,000,000	0	239,000,000	10,000,000	8,856,494	1,143,506
					0	0			8,856,494	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115年01月01日至115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	239,000,000	0	239,000,000	10,000,000	8,856,494	1,143,506
					0	0			8,856,494	0
					0	0			0	
				7606205300-6	767,434	0	767,434	767,434	767,434	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			767,434	0
					0	0			0	
				10	767,434	0	767,434	767,434	767,434	0
				人事費	0	0			767,434	0
					0	0			0	
				統籌科目小計	767,434	0	767,434	767,434	767,434	0
					0	0			767,434	0
					0	0			0	
				合計	349,619,434	0	349,619,434	18,497,434	16,923,194	1,574,240
					0	0			16,923,194	0
				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115年01月01日至115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				
	一般行政	國家風景區開發與管理	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	4,211,586	0	767,434	4,979,020	
1015 法定編制人員待遇	3,820,803	0	0	3,820,803	
1020 約聘僱人員待遇	168,112	0	0	168,112	
1045 退休退職給付	0	0	767,434	767,434	
1050 退休離職儲金	173,267	0	0	173,267	
1055 保險	49,404	0	0	49,404	
20 業務費	0	3,087,680	0	3,087,680	
2006 水電費	0	2,006	0	2,006	
2009 通訊費	0	11,946	0	11,946	
2054 一般事務費	0	44,277	0	44,277	
2069 設施及機械設備養護費	0	3,029,451	0	3,029,451	
30 設備及投資*	0	8,856,494	0	8,856,494	
3005 土地*	0	489,968	0	489,968	
3010 房屋建築及設備費*	0	252,994	0	252,994	
3015 公共建設及設施費*	0	8,113,532	0	8,113,532	
合計	4,211,586	11,944,174	767,434	16,923,194	

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115年01月01日至115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	26,710	0	0	0	0	0	0	0	26,710
本年度	26,710	0	0	0	0	0	0	0	26,710
0429310301 一般賠償收入	2,686	0	0	0	0	0	0	0	2,686
1229310210 其他雜項收入	24,024	0	0	0	0	0	0	0	24,024
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115年01月01日至115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)			
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115年01月01日至115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	16,923,194	0	0	0	80,000	0	0	0	17,003,194	1,494,240
本年度	16,923,194	0	0	0	80,000	0	0	0	17,003,194	1,494,240
一、本年度經費	16,155,760	0	0	0	80,000	0	0	0	16,235,760	1,494,240
5929310100 一般行政	4,211,586	0	0	0	0	0	0	0	4,211,586	1,488,414
5929311100 國家風景區開發與管理	11,944,174	0	0	0	80,000	0	0	0	12,024,174	5,826
二、統籌科目	767,434	0	0	0	0	0	0	0	767,434	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	767,434	0	0	0	0	0	0	0	767,434	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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115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	2,033,993,435	2 負債	55,265,932
11 流動資產	55,345,932	21 流動負債	1,450,807
110103 專戶存款	55,265,932	210302 應付代收款	1,450,807
110104 零用金	80,000	28 其他負債	53,815,125
14 固定資產	1,978,647,503	280301 存入保證金	45,455,099
140101 土地	980,652,622	280401 應付保管款	8,360,026
140201 土地改良物	922,186,138	3 淨資產	1,978,727,503
減：140202 累計折舊—土地改良物	-616,727,170	31 資產負債淨額	1,978,727,503
140401 房屋建築及設備	1,530,130,696	310101 資產負債淨額	1,978,727,503
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,103,481,895		
140501 機械及設備	116,653,661		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-25,075,925		
140601 交通及運輸設備	13,704,296		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-10,849,246		
140701 雜項設備	81,130,732		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-57,890,512		
141001 收藏品及傳承資產	97,036		
141101 購建中固定資產	148,117,070		
合 計	2,033,993,435	合 計	2,033,993,435

附註：保證品(應付保證品) 3,780,224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115年01月01日至115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	17,029,904	17,029,904
公庫撥入數	17,003,194	17,003,194
罰款及賠償收入	2,686	2,686
其他收入	24,024	24,024
支出	21,841,946	21,841,946
繳付公庫數	26,710	26,710
人事支出	4,979,020	4,979,020
業務支出	3,087,680	3,087,680
財產損失	766,779	766,779
折舊、折耗及攤銷	12,981,757	12,981,757
收支餘絀	-4,812,042	-4,812,042

## 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115年01月01日至115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	980,162,654	0	489,968	0	0	980,652,622
土地改良物	959,762,425	-648,461,019	679,619	38,255,906	31,733,849	305,458,968
房屋建築及設備	1,567,817,324	-1,136,258,402	0	37,686,628	32,776,507	426,648,801
機械及設備	116,653,661	-23,590,948	0	0	-1,484,977	91,577,736
交通及運輸設備	13,704,296	-10,781,207	0	0	-68,039	2,855,050
雜項設備	83,827,083	-59,823,521	0	2,696,351	1,933,009	23,240,220
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	3,722,024,479	-1,878,915,097	1,169,587	78,638,885	64,890,349	1,830,530,433
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	140,430,163	0	7,686,907	0	0	148,117,070
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	140,430,163	0	7,686,907	0	0	148,117,070
合計	3,862,454,642	-1,878,915,097	8,856,494	78,638,885	64,890,349	1,978,647,503

備註：

1.資本資產成本增加數8,856,494=屬預算採購增加數8,856,494。

2.設備及投資預算執行數8,856,494=本年度預算執行數8,856,494。

## 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115年01月01日至115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	26,710	17,003,194	17,029,904	收入
	0	17,003,194	17,003,194	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	2,686	0	2,686	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	24,024	0	24,024	其他收入
歲出	16,923,194	4,918,752	21,841,946	支出
	0	26,710	26,710	繳付公庫數
人事費	4,979,020	0	4,979,020	人事支出
業務費	3,087,680	0	3,087,680	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	8,856,494	-8,856,494	0	
	0	766,779	766,779	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	12,981,757	12,981,757	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-16,896,484	12,084,442	-4,812,042	收支餘絀

備註：

- 1.調整數17,003,194=本年度歲出實現數16,923,194+零用金80,000。
- 2.調整數26,710=本年度歲入實現數26,710。
- 3.調整數8,856,494=本年度設備及投資實現數8,856,494。
- 4.調整數766,779=財產報廢766,779。
- 5.調整數12,981,757=折舊及攤銷12,981,757。