

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 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115年01月01日至115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	0	2,686	
				罰款及賠償收入	0			2,686		
				0429310000-9	0	0	0	0	0	2,686
				觀光署及所屬	0			2,686		
				0429310300-2	0	0	0	0	0	2,686
				賠償收入	0			2,686		
				0429310301-5	0	0	0	0	2,686	
				一般賠償收入	0			2,686		
07	156	01	02	1200000000-8	0	0	0	23,124	0	47,148
				其他收入	0			47,148		
				1229310000-4	0	0	0	23,124	0	47,148
				觀光署及所屬	0			47,148		
				1229310200-3	0	0	0	23,124	0	47,148
				雜項收入	0			47,148		
				1229310210-7	0	0	0	23,124	0	47,148
				其他雜項收入	0			47,148		
				合計	0	0	0	23,124	0	49,834
					0			49,834		

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	348,852,000	0	348,852,000	36,058,000	13,440,865	6,461,375
					0	0			29,596,625	2,187,510
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	42,706,000	0	42,706,000	15,800,000	5,240,131	6,348,283
					0	0			9,451,717	2,172,784
					0	0			0	
				10 人事費	42,706,000	0	42,706,000	15,800,000	5,240,131	6,348,283
					0	0			9,451,717	2,172,784
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	67,146,000	0	67,146,000	7,258,000	4,715,742	-545,422
					0	0			7,803,422	0
					0	0			0	
				20 業務費	67,134,000	0	67,134,000	7,254,000	4,711,742	-545,422
					0	0			7,799,422	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	12,000	0	12,000	4,000	4,000	0
					0	0			4,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	239,000,000	0	239,000,000	13,000,000	3,484,992	658,514
					0	0			12,341,486	14,726
					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)	備註 (預付款)
05				30 設備及投資	239,000,000	0	239,000,000	13,000,000	3,484,992	658,514
					0	0			12,341,486	14,726
					0	0			0	
				7606205300-6	1,151,151	0	1,151,151	1,151,151	383,717	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			1,151,151	0
					0	0			0	
				10	1,151,151	0	1,151,151	1,151,151	383,717	0
				人事費	0	0			1,151,151	0
					0	0			0	
				統籌科目小計	1,151,151	0	1,151,151	1,151,151	383,717	0
					0	0			1,151,151	0
					0	0			0	
				合計	350,003,151	0	350,003,151	37,209,151	13,824,582	6,461,375
					0	0			30,747,776	2,187,510
				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	合計	
10 人事費	9,451,717	0	1,151,151	10,602,868	
1015 法定編制人員待遇	5,916,864	0	0	5,916,864	
1020 約聘僱人員待遇	252,168	0	0	252,168	
1030 獎金	2,791,745	0	0	2,791,745	
1040 加班費	27,968	0	0	27,968	
1045 退休退職給付	0	0	1,151,151	1,151,151	
1050 退休離職儲金	358,585	0	0	358,585	
1055 保險	104,387	0	0	104,387	
20 業務費	0	7,799,422	0	7,799,422	
2006 水電費	0	109,876	0	109,876	
2009 通訊費	0	12,259	0	12,259	
2024 稅捐及規費	0	1,334	0	1,334	
2054 一般事務費	0	101,927	0	101,927	
2069 設施及機械設備養護費	0	7,533,914	0	7,533,914	
2072 國內旅費	0	26,912	0	26,912	
2093 特別費	0	13,200	0	13,200	
30 設備及投資*	0	12,341,486	0	12,341,486	
3005 土地*	0	489,968	0	489,968	
3010 房屋建築及設備費*	0	312,530	0	312,530	
3015 公共建設及設施費*	0	11,538,988	0	11,538,988	
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	9,451,717	20,144,908	1,151,151	30,747,776	

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	49,834	0	0	0	0	0	0	0	49,834
本年度	49,834	0	0	0	0	0	0	0	49,834
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	47,148	0	0	0	0	0	0	0	47,148
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115年01月01日至115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	30,747,776	2,187,510	0	0	80,000	0	0	0	33,015,286	4,193,865
本年度	30,747,776	2,187,510	0	0	80,000	0	0	0	33,015,286	4,193,865
一、本年度經費	29,596,625	2,187,510	0	0	80,000	0	0	0	31,864,135	4,193,865
5929310100 一般行政	9,451,717	2,172,784	0	0	0	0	0	0	11,624,501	4,175,499
5929311100 國家風景區開發與管理	20,144,908	14,726	0	0	80,000	0	0	0	20,239,634	18,366
二、統籌科目	1,151,151	0	0	0	0	0	0	0	1,151,151	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,151,151	0	0	0	0	0	0	0	1,151,151	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	2,026,541,870	2 負債	54,938,083
11 流動資產	57,205,593	21 流動負債	1,493,577
110103 專戶存款	54,938,083	210302 應付代收款	1,493,577
110104 零用金	80,000	28 其他負債	53,444,506
110901 預付款	2,187,510	280301 存入保證金	45,084,480
14 固定資產	1,969,336,277	280401 應付保管款	8,360,026
140101 土地	980,652,622	3 淨資產	1,971,603,787
140201 土地改良物	922,186,138	31 資產負債淨額	1,971,603,787
減：140202 累計折舊—土地改良物	-622,866,675	310101 資產負債淨額	1,971,603,787
140401 房屋建築及設備	1,530,130,696		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,108,034,743		
140501 機械及設備	116,728,631		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-26,391,291		
140601 交通及運輸設備	13,704,296		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-10,901,448		
140701 雜項設備	81,130,732		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-58,626,809		
141001 收藏品及傳承資產	97,036		
141101 購建中固定資產	151,527,092		
合 計	2,026,541,870	合 計	2,026,541,870

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02月28日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	16,035,216	33,065,120
公庫撥入數	16,012,092	33,015,286
罰款及賠償收入	0	2,686
其他收入	23,124	47,148
支出	23,158,932	45,000,878
繳付公庫數	23,124	49,834
人事支出	5,623,848	10,602,868
業務支出	4,711,742	7,799,422
獎補助支出	4,000	4,000
財產損失	0	766,779
折舊、折耗及攤銷	12,796,218	25,777,975
收支餘絀	-7,123,716	-11,935,758

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	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	25,594,344	299,319,463
房屋建築及設備	1,567,817,324	-1,136,258,402	0	37,686,628	28,223,659	422,095,953
機械及設備	116,653,661	-23,590,948	74,970	0	-2,800,343	90,337,340
交通及運輸設備	13,704,296	-10,781,207	0	0	-120,241	2,802,848
雜項設備	83,827,083	-59,823,521	0	2,696,351	1,196,712	22,503,923
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	1,244,557	78,638,885	52,094,131	1,817,809,185
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	11,096,929	0	0	151,527,092
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	11,096,929	0	0	151,527,092
合計	3,862,454,642	-1,878,915,097	12,341,486	78,638,885	52,094,131	1,969,336,277

備註：

1.資本資產成本增加數12,341,486=屬預算採購增加數12,341,486。

2.設備及投資預算執行數12,341,486=本年度預算執行數12,341,486。

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	49,834	33,015,286	33,065,120	收入
	0	33,015,286	33,015,286	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	47,148	0	47,148	其他收入
歲出	30,747,776	14,253,102	45,000,878	支出
	0	49,834	49,834	繳付公庫數
人事費	10,602,868	0	10,602,868	人事支出
業務費	7,799,422	0	7,799,422	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	獎補助支出
設備及投資	12,341,486	-12,341,486	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	25,777,975	25,777,975	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-30,697,942	18,762,184	-11,935,758	收支餘絀

備註：

- 1.調整數33,015,286=本年度歲出實現數30,747,776+零用金80,000+預付款2,187,510。
- 2.調整數49,834=本年度歲入實現數49,834。
- 3.調整數12,341,486=本年度設備及投資實現數12,341,486。
- 4.調整數766,779=財產報廢766,779。
- 5.調整數25,777,975=折舊及攤銷25,777,975。