

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 3 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.....	6
三、 公庫撥入數分析表.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	9
二、 收入支出表.....	10
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.....	11
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	12

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03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				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	2,686	
	147				0		2,686			
		03		0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	0	0	2,686	
					0		2,686			
				0429310300-2 賠償收入	0	0	0	0	2,686	
					0		2,686			
		01		0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0	0	2,686	
					0		2,686			
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	27,409	0	74,557
	156				0		27,409			
					0		74,557			
		01		1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	27,409	0	74,557
					0		74,557			
				1229310200-3 雜項收入	0	0	0	27,409	0	74,557
					0		74,557			
		02		1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	27,409	0	74,557
					0		74,557			
				合計	0	0	0	27,409	0	77,243
					0		77,243			

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03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	57,164,000	20,728,267	6,839,108
					0	0			50,324,892	2,244,784
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	42,706,000	0	42,706,000	18,700,000	2,588,326	6,659,957
					0	0			12,040,043	2,172,784
					0	0			0	
				10 人事費	42,706,000	0	42,706,000	18,700,000	2,588,326	6,659,957
					0	0			12,040,043	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	12,464,000	2,391,840	2,268,738
					0	0			10,195,262	0
					0	0			0	
				20 業務費	67,134,000	0	67,134,000	12,460,000	2,391,840	2,268,738
					0	0			10,191,262	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	12,000	0	12,000	4,000	0	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	26,000,000	15,748,101	-2,089,587
					0	0			28,089,587	72,000
					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03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)	
				30 設備及投資	239,000,000	0	239,000,000	26,000,000	15,748,101	-2,089,587
					0	0			28,089,587	72,000
					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	1,534,868	0	1,534,868	1,534,868	383,717	0
					0	0			1,534,868	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,534,868	0	1,534,868	1,534,868	383,717	0
					0	0			1,534,868	0
					0	0			0	
				統籌科目小計	1,570,668	0	1,570,668	1,570,668	419,517	0
					0	0			1,570,668	0
					0	0			0	
				合計	350,422,668	0	350,422,668	58,734,668	21,147,784	6,839,108
					0	0			51,895,560	2,244,784
					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03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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	12,040,043	0	1,534,868	35,800	13,610,711
1015 法定編制人員待遇	7,912,631	0	0	0	7,912,631
1020 約聘僱人員待遇	308,205	0	0	0	308,205
1030 獎金	2,791,745	0	0	0	2,791,745
1035 其他給與	32,000	0	0	35,800	67,800
1040 加班費	74,115	0	0	0	74,115
1045 退休退職給付	0	0	1,534,868	0	1,534,868
1050 退休離職儲金	543,050	0	0	0	543,050
1055 保險	378,297	0	0	0	378,297
20 業務費	0	10,191,262	0	0	10,191,262
2006 水電費	0	111,928	0	0	111,928
2009 通訊費	0	35,396	0	0	35,396
2024 稅捐及規費	0	1,334	0	0	1,334
2054 一般事務費	0	116,927	0	0	116,927
2069 設施及機械設備養護費	0	9,871,413	0	0	9,871,413
2072 國內旅費	0	41,064	0	0	41,064
2093 特別費	0	13,200	0	0	13,200
30 設備及投資*	0	28,089,587	0	0	28,089,587
3005 土地*	0	489,968	0	0	489,968
3010 房屋建築及設備費*	0	10,290,989	0	0	10,290,989
3015 公共建設及設施費*	0	17,308,630	0	0	17,308,630
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

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03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
	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	12,040,043	38,284,849	1,534,868	35,800	51,895,560

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03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	77,243	0	0	0	0	0	0	0	77,243
本年度	77,243	0	0	0	0	0	0	0	77,243
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	74,557	0	0	0	0	0	0	0	74,557
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03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03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	51,895,560	2,244,784	0	0	80,000	0	0	0	54,220,344	4,514,324
本年度	51,895,560	2,244,784	0	0	80,000	0	0	0	54,220,344	4,514,324
一、本年度經費	50,324,892	2,244,784	0	0	80,000	0	0	0	52,649,676	4,514,324
5929310100 一般行政	12,040,043	2,172,784	0	0	0	0	0	0	14,212,827	4,487,173
5929311100 國家風景區開發與管理	38,284,849	72,000	0	0	80,000	0	0	0	38,436,849	27,151
二、統籌科目	1,570,668	0	0	0	0	0	0	0	1,570,668	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,534,868	0	0	0	0	0	0	0	1,534,868	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
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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,027,880,091	2 負債	53,690,412
11 流動資產	56,015,196	21 流動負債	84,974
110103 專戶存款	53,690,412	210302 應付代收款	84,974
110104 零用金	80,000	28 其他負債	53,605,438
110901 預付款	2,244,784	280301 存入保證金	45,245,412
14 固定資產	1,971,864,895	280401 應付保管款	8,360,026
140101 土地	980,054,001	3 淨資產	1,974,189,679
140201 土地改良物	920,249,987	31 資產負債淨額	1,974,189,679
減：140202 累計折舊—土地改良物	-627,060,000	310101 資產負債淨額	1,974,189,679
140401 房屋建築及設備	1,511,041,967		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,093,551,718		
140501 機械及設備	116,728,631		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-27,708,194		
140601 交通及運輸設備	13,704,296		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-10,953,647		
140701 雜項設備	81,130,732		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-59,143,389		
141001 收藏品及傳承資產	97,036		
141101 購建中固定資產	167,275,193		
合 計	2,027,880,091	合 計	2,027,880,091

附註：保證品(應付保證品) 7,211,224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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	21,232,467	54,297,587
公庫撥入數	21,205,058	54,220,344
罰款及賠償收入	0	2,686
其他收入	27,409	74,557
支出	18,047,954	63,048,832
繳付公庫數	27,409	77,243
人事支出	3,007,843	13,610,711
業務支出	2,391,840	10,191,262
獎補助支出	0	4,000
財產損失	42,817	809,596
折舊、折耗及攤銷	12,578,045	38,356,020
收支餘絀	3,184,513	-8,751,245

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03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	644,241	752,894	0	980,054,001
土地改良物	959,762,425	-648,461,019	709,299	40,221,737	21,401,019	293,189,987
房屋建築及設備	1,567,817,324	-1,136,258,402	175	56,775,532	42,706,684	417,490,249
機械及設備	116,653,661	-23,590,948	74,970	0	-4,117,246	89,020,437
交通及運輸設備	13,704,296	-10,781,207	0	0	-172,440	2,750,649
雜項設備	83,827,083	-59,823,521	0	2,696,351	680,132	21,987,343
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	1,428,685	100,446,514	60,498,149	1,804,589,702
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	26,845,030	0	0	167,275,193
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	26,845,030	0	0	167,275,193
合計	3,862,454,642	-1,878,915,097	28,273,715	100,446,514	60,498,149	1,971,864,895
備註： 1.資本資產成本增加數28,273,715=屬預算採購增加數28,119,442+土地地價調整增加數154,273。 2.設備及投資預算執行數28,089,587=本年度預算執行數28,089,587。 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加29,855，主要係： 帳務調整29,855。						

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03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	77,243	54,220,344	54,297,587	收入
	0	54,220,344	54,220,344	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	74,557	0	74,557	其他收入
歲出	51,895,560	11,153,272	63,048,832	支出
	0	77,243	77,243	繳付公庫數
人事費	13,610,711	0	13,610,711	人事支出
業務費	10,191,262	0	10,191,262	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	獎補助支出
設備及投資	28,089,587	-28,089,587	0	
	0	809,596	809,596	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	38,356,020	38,356,020	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-51,818,317	43,067,072	-8,751,245	收支餘絀

備註：

- 1.調整數54,220,344=本年度歲出實現數51,895,560+零用金80,000+預付款2,244,784。
- 2.調整數77,243=本年度歲入實現數77,243。
- 3.調整數28,089,587=本年度設備及投資實現數28,089,587。
- 4.調整數809,596=財產報廢809,596。
- 5.調整數38,356,020=折舊及攤銷38,356,020。