

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 4 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.....	7
三、 公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	10
二、 收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	13

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04月30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			0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	0	0	2,686	
		03		0429310300-2 賠償收入	0	0	0	0	2,686	
			01	0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0	0	2,686	
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0	1,736	0	1,736
	159			0729310000-5 觀光署及所屬	0	0	0	1,736	0	1,736
		02		0729310500-8 廢舊物資售價	0	0	0	1,736	0	1,736
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	24,559	0	99,116
	156			1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	24,559	0	99,116
		01		1229310200-3 雜項收入	0	0	0	24,559	0	99,116
					0			99,116		

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04月30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	24,559	0	99,116	
				合計	0	0	26,295	0	103,538	
					0		103,538			

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04月30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	74,063,000	16,491,614	7,246,494
					0	0			66,816,506	2,172,784
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	42,706,000	0	42,706,000	21,600,000	2,465,690	7,094,267
					0	0			14,505,733	2,172,784
					0	0			0	
			10	人事費	42,706,000	0	42,706,000	21,600,000	2,465,690	7,094,267
					0	0			14,505,733	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	14,463,000	3,630,599	637,139
					0	0			13,825,861	0
					0	0			0	
			20	業務費	67,134,000	0	67,134,000	14,459,000	3,630,599	637,139
					0	0			13,821,861	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	38,000,000	10,395,325	-484,912
					0	0			38,484,912	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04月30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	38,000,000	10,395,325	-484,912
					0	0			38,484,912	0
					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	0	0
					0	0			35,800	0
					0	0			0	
				10 人事費	35,800	0	35,800	35,800	0	0
					0	0			35,800	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,918,585	0	1,918,585	1,918,585	383,717	0
					0	0			1,918,585	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,918,585	0	1,918,585	1,918,585	383,717	0
					0	0			1,918,585	0
					0	0			0	
				統籌科目小計	1,954,385	0	1,954,385	1,954,385	383,717	0
					0	0			1,954,385	0
					0	0			0	
				合計	350,806,385	0	350,806,385	76,017,385	16,875,331	7,246,494
					0	0			68,770,891	2,172,784
					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04月30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	14,505,733	0	1,918,585	35,800	16,460,118
1015 法定編制人員待遇	9,909,707	0	0	0	9,909,707
1020 約聘僱人員待遇	350,233	0	0	0	350,233
1030 獎金	2,791,745	0	0	0	2,791,745
1035 其他給與	40,800	0	0	35,800	76,600
1040 加班費	117,215	0	0	0	117,215
1045 退休退職給付	0	0	1,918,585	0	1,918,585
1050 退休離職儲金	727,515	0	0	0	727,515
1055 保險	568,518	0	0	0	568,518
20 業務費	0	13,821,861	0	0	13,821,861
2003 教育訓練費	0	8,300	0	0	8,300
2006 水電費	0	211,733	0	0	211,733
2009 通訊費	0	47,928	0	0	47,928
2024 稅捐及規費	0	9,334	0	0	9,334
2054 一般事務費	0	117,677	0	0	117,677
2069 設施及機械設備養護費	0	13,308,302	0	0	13,308,302
2072 國內旅費	0	103,387	0	0	103,387
2093 特別費	0	15,200	0	0	15,200
30 設備及投資*	0	38,484,912	0	0	38,484,912
3005 土地*	0	489,968	0	0	489,968
3010 房屋建築及設備費*	0	12,188,359	0	0	12,188,359
3015 公共建設及設施費*	0	25,806,585	0	0	25,806,585
40 獎補助費	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04月30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	
4085 獎勵及慰問	0	4,000	0	0	4,000
合計	14,505,733	52,310,773	1,918,585	35,800	68,770,891

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04月30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	103,538	0	0	0	0	0	0	0	103,538
本年度	103,538	0	0	0	0	0	0	0	103,538
0429310301 一般賠償收入	2,686	0	0	0	0	0	0	0	2,686
0729310500 廢舊物資售價	1,736	0	0	0	0	0	0	0	1,736
1229310210 其他雜項收入	99,116	0	0	0	0	0	0	0	99,116
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115年01月01日至115年04月30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115年01月01日至115年04月30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	68,770,891	2,172,784	0	0	80,000	0	0	0	71,023,675	4,993,710
本年度	68,770,891	2,172,784	0	0	80,000	0	0	0	71,023,675	4,993,710
一、本年度經費	66,816,506	2,172,784	0	0	80,000	0	0	0	69,069,290	4,993,710
5929310100 一般行政	14,505,733	2,172,784	0	0	0	0	0	0	16,678,517	4,921,483
5929311100 國家風景區開發與管理	52,310,773	0	0	0	80,000	0	0	0	52,390,773	72,227
二、統籌科目	1,954,385	0	0	0	0	0	0	0	1,954,385	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,918,585	0	0	0	0	0	0	0	1,918,585	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,026,692,488	2 負債	54,821,237
11 流動資產	57,074,021	21 流動負債	1,032,717
110103 專戶存款	54,821,237	210302 應付代收款	1,032,717
110104 零用金	80,000	28 其他負債	53,788,520
110901 預付款	2,172,784	280301 存入保證金	45,428,494
14 固定資產	1,969,618,467	280401 應付保管款	8,360,026
140101 土地	980,054,001	3 淨資產	1,971,871,251
140201 土地改良物	889,040,318	31 資產負債淨額	1,971,871,251
減：140202 累計折舊—土地改良物	-601,892,226	310101 資產負債淨額	1,971,871,251
140401 房屋建築及設備	1,464,167,615		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,051,654,835		
140501 機械及設備	116,745,788		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-29,025,106		
140601 交通及運輸設備	13,719,788		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-11,005,849		
140701 雜項設備	81,467,914		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-59,659,888		
141001 收藏品及傳承資產	97,036		
141101 購建中固定資產	177,563,911		
合 計	2,026,692,488	合 計	2,026,692,488

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04月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	16,829,626	71,127,213
公庫撥入數	16,803,331	71,023,675
罰款及賠償收入	0	2,686
財產收益	1,736	1,736
其他收入	24,559	99,116
支出	19,148,054	82,196,886
繳付公庫數	26,295	103,538
人事支出	2,849,407	16,460,118
業務支出	3,630,599	13,821,861
獎補助支出	0	4,000
財產損失	188,421	998,017
折舊、折耗及攤銷	12,453,332	50,809,352
收支餘絀	-2,318,428	-11,069,673

## 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04月30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	997,533	71,719,640	46,568,793	287,148,092
房屋建築及設備	1,567,817,324	-1,136,258,402	175	103,649,884	84,603,567	412,512,780
機械及設備	116,653,661	-23,590,948	92,127	0	-5,434,158	87,720,682
交通及運輸設備	13,704,296	-10,781,207	15,492	0	-224,642	2,713,939
雜項設備	83,827,083	-59,823,521	337,182	2,696,351	163,633	21,808,026
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	2,086,750	178,818,769	125,677,193	1,792,054,556
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	37,133,748	0	0	177,563,911
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	37,133,748	0	0	177,563,911
合計	3,862,454,642	-1,878,915,097	39,220,498	178,818,769	125,677,193	1,969,618,467
備註： 1.資本資產成本增加數39,220,498=屬預算採購增加數39,066,225+土地地價調整增加數154,273。 2.設備及投資預算執行數38,484,912=本年度預算執行數38,484,912。 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加581,313，主要係： 帳務調整581,313。						

交通部觀光署花東縱谷國家風景區管理處  
中央政府總預算歲入歲出執行狀況月報表(本年度部分)

中華民國115年04月

第04號第13頁  
單位：新臺幣千元

經資門併計

項 目	預算數 (1)	累計分配數 (2)	累計實現數 (3)	預收(付)數 (4)	小計 (5)=(3)+(4)	預算執行% (6)=(5)/(2)	備 註 預算執行%(6)欄未達80%或超過120% 者原因說明
甲、歲入部分合計	0	0	104	0	104		
0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	3	0	3		
0700000000-9 財產收入	0	0	2	0	2		
1200000000-8 其他收入	0	0	99	0	99		
乙、歲出部分合計	350,806	76,017	68,771	2,173	70,944	93.33	
一、統籌科目部分	1,954	1,954	1,954	0	1,954	100.00	
7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,919	1,919	1,919	0	1,919	100.00	
8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	36	36	36	0	36	100.00	
三、單位(主管)預算部分	348,852	74,063	66,817	2,173	68,989	93.15	

交通部觀光署花東縱谷國家風景區管理處  
中央政府總預算歲入歲出執行狀況月報表(本年度部分)

中華民國115年04月

第 04 號第 14 頁  
單位：新臺幣千元

經資門併計

項 目	預算數 (1)	累計分配數 (2)	累計實現數 (3)	預收(付)數 (4)	小計 (5)=(3)+(4)	預算執行% (6)=(5)/(2)	備 註 預算執行%(6)欄未達80%或超過120% 者原因說明
5929310100-2 一般行政	42,706	21,600	14,506	2,173	16,679	77.22	主要係：因本處地處偏遠，選才不易，尚有職員4名未補實，致人事費未達80%。
5929311100-8 國家風景區開發與管理	306,146	52,463	52,311	0	52,311	99.71	