

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 5 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05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	1,932	0	4,618	
	147				0	0	4,618			
		03		0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	1,932	0	4,618	
					0	0	4,618			
			01	0429310300-2 賠償收入	0	0	1,932	0	4,618	
					0	0	4,618			
				0429310301-5 一般賠償收入	0	0	1,932	0	4,618	
					0	0	4,618			
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	1,736	
					0	0	1,736			
	159			0729310000-5 觀光署及所屬	0	0	0	0	1,736	
					0	0	1,736			
		02		0729310500-8 廢舊物資售價	0	0	0	0	1,736	
					0	0	1,736			
07				1200000000-8 其他收入	0	0	27,959	0	127,075	
					0	0	127,075			
	156			1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	27,959	0	127,075	
					0	0	127,075			
		01		1229310200-3 雜項收入	0	0	27,959	0	127,075	
					0	0	127,075			

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05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	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	27,959	0	127,075	
				合計	0	0	29,891	0	133,429	
					0		133,429			

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05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	91,908,000	17,337,661	7,753,833
					0	0			84,154,167	2,172,784
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	42,706,000	0	42,706,000	24,500,000	2,567,724	7,426,543
					0	0			17,073,457	2,172,784
					0	0			0	
				10 人事費	42,706,000	0	42,706,000	24,500,000	2,567,724	7,426,543
					0	0			17,073,457	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	17,408,000	2,993,932	588,207
					0	0			16,819,793	0
					0	0			0	
				20 業務費	67,134,000	0	67,134,000	17,404,000	2,993,932	588,207
					0	0			16,815,793	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	50,000,000	11,776,005	-260,917
					0	0			50,260,917	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05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	50,000,000	11,776,005	-260,917
					0	0			50,260,917	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	2,302,302	0	2,302,302	2,302,302	383,717	0
					0	0			2,302,302	0
					0	0			0	
				10 人事費	2,302,302	0	2,302,302	2,302,302	383,717	0
					0	0			2,302,302	0
					0	0			0	
				統籌科目小計	2,338,102	0	2,338,102	2,338,102	383,717	0
					0	0			2,338,102	0
					0	0			0	
				合計	351,190,102	0	351,190,102	94,246,102	17,721,378	7,753,833
					0	0			86,492,269	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05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	17,073,457	0	2,302,302	35,800	19,411,559
1015 法定編制人員待遇	11,845,636	0	0	0	11,845,636
1020 約聘僱人員待遇	498,732	0	0	0	498,732
1030 獎金	2,791,745	0	0	0	2,791,745
1035 其他給與	104,800	0	0	35,800	140,600
1040 加班費	167,809	0	0	0	167,809
1045 退休退職給付	0	0	2,302,302	0	2,302,302
1050 退休離職儲金	911,980	0	0	0	911,980
1055 保險	752,755	0	0	0	752,755
20 業務費	0	16,815,793	0	0	16,815,793
2003 教育訓練費	0	8,300	0	0	8,300
2006 水電費	0	213,368	0	0	213,368
2009 通訊費	0	60,160	0	0	60,160
2024 稅捐及規費	0	9,334	0	0	9,334
2054 一般事務費	0	127,765	0	0	127,765
2069 設施及機械設備養護費	0	16,248,601	0	0	16,248,601
2072 國內旅費	0	133,065	0	0	133,065
2093 特別費	0	15,200	0	0	15,200
30 設備及投資*	0	50,260,917	0	0	50,260,917
3005 土地*	0	489,968	0	0	489,968
3010 房屋建築及設備費*	0	14,575,439	0	0	14,575,439
3015 公共建設及設施費*	0	35,195,510	0	0	35,195,510
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05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	
4085 獎勵及慰問	0	4,000	0	0	4,000
合計	17,073,457	67,080,710	2,302,302	35,800	86,492,269

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05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	133,429	0	0	0	0	0	0	0	133,429
本年度	133,429	0	0	0	0	0	0	0	133,429
0429310301 一般賠償收入	4,618	0	0	0	0	0	0	0	4,618
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	127,075	0	0	0	0	0	0	0	127,075
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05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)			
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05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	86,492,269	2,172,784	0	0	80,000	0	0	0	88,745,053	5,501,049
本年度	86,492,269	2,172,784	0	0	80,000	0	0	0	88,745,053	5,501,049
一、本年度經費	84,154,167	2,172,784	0	0	80,000	0	0	0	86,406,951	5,501,049
5929310100 一般行政	17,073,457	2,172,784	0	0	0	0	0	0	19,246,241	5,253,759
5929311100 國家風景區開發與管理	67,080,710	0	0	0	80,000	0	0	0	67,160,710	247,290
二、統籌科目	2,338,102	0	0	0	0	0	0	0	2,338,102	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,302,302	0	0	0	0	0	0	0	2,302,302	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,041,110,950	2 負債	69,907,248
11 流動資產	72,160,032	21 流動負債	8,558,256
110103 專戶存款	69,907,248	210302 應付代收款	8,558,256
110104 零用金	80,000	28 其他負債	61,348,992
110901 預付款	2,172,784	280301 存入保證金	52,988,966
14 固定資產	1,968,950,918	280401 應付保管款	8,360,026
140101 土地	980,054,001	3 淨資產	1,971,203,702
140201 土地改良物	889,040,318	31 資產負債淨額	1,971,203,702
減：140202 累計折舊—土地改良物	-607,907,372	310101 資產負債淨額	1,971,203,702
140401 房屋建築及設備	1,461,052,237		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,053,111,833		
140501 機械及設備	116,745,788		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-30,337,884		
140601 交通及運輸設備	13,700,288		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-11,038,743		
140701 雜項設備	81,467,914		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-60,150,748		
141001 收藏品及傳承資產	97,036		
141101 購建中固定資產	189,339,916		
合 計	2,041,110,950	合 計	2,041,110,950

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	17,751,269	88,878,482
公庫撥入數	17,721,378	88,745,053
罰款及賠償收入	1,932	4,618
財產收益	0	1,736
其他收入	27,959	127,075
支出	18,418,818	100,615,704
繳付公庫數	29,891	133,429
人事支出	2,951,441	19,411,559
業務支出	2,993,932	16,815,793
獎補助支出	0	4,000
財產損失	19,947	1,017,964
折舊、折耗及攤銷	12,423,607	63,232,959
收支餘絀	-667,549	-11,737,222

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05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	997,533	71,719,640	40,553,647	281,132,946
房屋建築及設備	1,567,817,324	-1,136,258,402	175	106,765,262	83,146,569	407,940,404
機械及設備	116,653,661	-23,590,948	92,127	0	-6,746,936	86,407,904
交通及運輸設備	13,704,296	-10,781,207	15,492	19,500	-257,536	2,661,545
雜項設備	83,827,083	-59,823,521	337,182	2,696,351	-327,227	21,317,166
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	181,953,647	116,368,517	1,779,611,002
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	48,909,753	0	0	189,339,916
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	48,909,753	0	0	189,339,916
合計	3,862,454,642	-1,878,915,097	50,996,503	181,953,647	116,368,517	1,968,950,918
備註： 1.資本資產成本增加數50,996,503=屬預算採購增加數50,842,230+土地地價調整增加數154,273。 2.設備及投資預算執行數50,260,917=本年度預算執行數50,260,917。 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

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05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	133,429	88,745,053	88,878,482	收入
	0	88,745,053	88,745,053	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	4,618	0	4,618	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	1,736	0	1,736	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	127,075	0	127,075	其他收入
歲出	86,492,269	14,123,435	100,615,704	支出
	0	133,429	133,429	繳付公庫數
人事費	19,411,559	0	19,411,559	人事支出
業務費	16,815,793	0	16,815,793	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	獎補助支出
設備及投資	50,260,917	-50,260,917	0	
	0	1,017,964	1,017,964	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	63,232,959	63,232,959	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-86,358,840	74,621,618	-11,737,222	收支餘絀

備註：

- 1.調整數88,745,053=本年度歲出實現數86,492,269+零用金80,000+預付款2,172,784。
- 2.調整數133,429=本年度歲入實現數133,429。
- 3.調整數50,260,917=本年度設備及投資實現數50,260,917。
- 4.調整數1,017,964=財產報廢1,017,964。
- 5.調整數63,232,959=折舊及攤銷63,232,959。