

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 6 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06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	147	03	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	4,618		
							0		4,618			
						0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	0	0	0	4,618
							0		4,618			
04	159	01	01	0429310300-2 賠償收入	0	0	0	0	0	4,618		
					0		4,618					
				0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0	0	0	4,618		
					0		4,618					
				0700000000-9 財產收入	0	0	0	2,375	0	4,111		
					0		4,111					
				0729310000-5 觀光署及所屬	0	0	0	2,375	0	4,111		
					0		4,111					
				0729310100-0 財產孳息	0	0	0	2,375	0	2,375		
					0		2,375					
				0729310101-2 利息收入	0	0	0	2,375	0	2,375		
					0		2,375					
07				0729310500-8 廢舊物資售價	0	0	0	0	0	1,736		
					0		1,736					
				1200000000-8 其他收入	0	0	0	1,170,254	0	1,297,329		
					0		1,297,329					

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06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)				
	156		01	1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	1,170,254	0	1,297,329		
					0		1,297,329					
			02	1229310200-3 雜項收入	0	0	0	1,170,254	0	1,297,329		
					0		1,297,329					
				1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	1,170,254	0	1,297,329		
					0		1,297,329					
				合計	0	0	0	1,172,629	0	1,306,058		
					0		1,306,058					

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06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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	
14				0029000000-2 交通部主管							
	04			0029310000-7 觀光署及所屬	348,852,000	0	348,852,000	112,737,000	20,488,077	8,094,756	
					0	0			104,642,244	2,172,784	
					0	0			0		
		01		5929310100-2 一般行政	42,706,000	0	42,706,000	27,400,000	2,470,363	7,856,180	
					0	0			19,543,820	2,172,784	
					0	0			0		
				10 人事費	42,706,000	0	42,706,000	27,400,000	2,470,363	7,856,180	
					0	0			19,543,820	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	23,337,000	2,851,986	3,665,221	
					0	0			19,671,779	0	
					0	0			0		
				20 業務費	67,134,000	0	67,134,000	23,329,000	2,847,986	3,665,221	
					0	0			19,663,779	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	12,000	0	12,000	8,000	4,000	0	
					0	0			8,000	0	
					0	0			0		
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	239,000,000	0	239,000,000	62,000,000	15,165,728	-3,426,645	
					0	0			65,426,645	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06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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	
02				30 設備及投資	239,000,000	0	239,000,000	62,000,000	15,165,728	-3,426,645	
					0	0			65,426,645	0	
					0	0			0		
				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	
05					0	0			0		
				10 人事費	35,800	0	35,800	35,800	0	0	
					0	0			35,800	0	
					0	0			0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,686,019	0	2,686,019	2,686,019	383,717	0	
					0	0			2,686,019	0	
					0	0			0		
				10 人事費	2,686,019	0	2,686,019	2,686,019	383,717	0	
					0	0			2,686,019	0	
					0	0			0		
				統籌科目小計	2,721,819	0	2,721,819	2,721,819	383,717	0	
					0	0			2,721,819	0	
					0	0			0		
				合計	351,573,819	0	351,573,819	115,458,819	20,871,794	8,094,756	
					0	0			107,364,063	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06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	19,543,820	0	2,686,019	35,800	22,265,639
1015 法定編制人員待遇	13,781,810	0	0	0	13,781,810
1020 約聘僱人員待遇	595,396	0	0	0	595,396
1030 獎金	2,791,745	0	0	0	2,791,745
1035 其他給與	120,800	0	0	35,800	156,600
1040 加班費	228,865	0	0	0	228,865
1045 退休退職給付	0	0	2,686,019	0	2,686,019
1050 退休離職儲金	1,090,164	0	0	0	1,090,164
1055 保險	935,040	0	0	0	935,040
20 業務費	0	19,663,779	0	0	19,663,779
2003 教育訓練費	0	8,300	0	0	8,300
2006 水電費	0	339,110	0	0	339,110
2009 通訊費	0	73,212	0	0	73,212
2024 稅捐及規費	0	9,334	0	0	9,334
2051 物品	0	105,702	0	0	105,702
2054 一般事務費	0	140,645	0	0	140,645
2069 設施及機械設備養護費	0	18,776,355	0	0	18,776,355
2072 國內旅費	0	195,809	0	0	195,809
2084 短程車資	0	112	0	0	112
2093 特別費	0	15,200	0	0	15,200
30 設備及投資*	0	65,426,645	0	0	65,426,645
3005 土地*	0	489,968	0	0	489,968
3010 房屋建築及設備費*	0	20,431,135	0	0	20,431,135

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06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
3015 公共建設及設施費*	0	44,505,542	0	0	44,505,542
40 獎補助費	0	8,000	0	0	8,000
4085 獎勵及慰問	0	8,000	0	0	8,000
合計	19,543,820	85,098,424	2,686,019	35,800	107,364,063

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06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	1,306,058	0	0	0	0	0	0	0	1,306,058
本年度	1,306,058	0	0	0	0	0	0	0	1,306,058
0429310301 一般賠償收入	4,618	0	0	0	0	0	0	0	4,618
0729310101 利息收入	2,375	0	0	0	0	0	0	0	2,375
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	1,297,329	0	0	0	0	0	0	0	1,297,329
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

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06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)			
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
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06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	107,364,063	2,172,784	0	0	80,000	0	0	0	109,616,847	5,841,972
本年度	107,364,063	2,172,784	0	0	80,000	0	0	0	109,616,847	5,841,972
一、本年度經費	104,642,244	2,172,784	0	0	80,000	0	0	0	106,895,028	5,841,972
5929310100 一般行政	19,543,820	2,172,784	0	0	0	0	0	0	21,716,604	5,683,396
5929311100 國家風景區開發與管理	85,098,424	0	0	0	80,000	0	0	0	85,178,424	158,576
二、統籌科目	2,721,819	0	0	0	0	0	0	0	2,721,819	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,686,019	0	0	0	0	0	0	0	2,686,019	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,038,365,961	2 負債	64,464,438
11 流動資產	66,717,222	21 流動負債	7,751,077
110103 專戶存款	64,464,438	210302 應付代收款	7,751,077
110104 零用金	80,000	28 其他負債	56,713,361
110901 預付款	2,172,784	280301 存入保證金	48,353,335
14 固定資產	1,971,648,739	280401 應付保管款	8,360,026
140101 土地	980,054,001	3 淨資產	1,973,901,523
140201 土地改良物	874,157,100	31 資產負債淨額	1,973,901,523
減：140202 累計折舊—土地改良物	-598,543,323	310101 資產負債淨額	1,973,901,523
140401 房屋建築及設備	1,438,109,536		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,036,728,663		
140501 機械及設備	115,328,200		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-29,932,719		
140601 交通及運輸設備	13,754,554		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-10,627,456		
140701 雜項設備	81,595,986		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-59,972,057		
141001 收藏品及傳承資產	97,036		
141101 購建中固定資產	204,356,544		
合 計	2,038,365,961	合 計	2,038,365,961

附註：保證品(應付保證品) 6,761,224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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	22,044,423	110,922,905
公庫撥入數	20,871,794	109,616,847
罰款及賠償收入	0	4,618
財產收益	2,375	4,111
其他收入	1,170,254	1,297,329
支出	19,346,602	119,962,306
繳付公庫數	1,172,629	1,306,058
人事支出	2,854,080	22,265,639
業務支出	2,847,986	19,663,779
獎補助支出	4,000	8,000
財產損失	361,831	1,379,795
折舊、折耗及攤銷	12,106,076	75,339,035
收支餘絀	2,697,821	-9,039,401

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06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	1,288,387	86,893,712	49,917,696	275,613,777
房屋建築及設備	1,567,817,324	-1,136,258,402	175	129,707,963	99,529,739	401,380,873
機械及設備	116,653,661	-23,590,948	409,855	1,735,316	-6,341,771	85,395,481
交通及運輸設備	13,704,296	-10,781,207	537,930	487,672	153,751	3,127,098
雜項設備	83,827,083	-59,823,521	1,141,536	3,372,633	-148,536	21,623,929
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	4,022,124	222,950,190	143,110,879	1,767,292,195
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	63,926,381	0	0	204,356,544
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	63,926,381	0	0	204,356,544
合計	3,862,454,642	-1,878,915,097	67,948,505	222,950,190	143,110,879	1,971,648,739
備註： 1.資本資產成本增加數67,948,505=屬預算採購增加數67,794,232+土地地價調整增加數154,273。 2.設備及投資預算執行數65,426,645=本年度預算執行數65,426,645。 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加2,367,587，主要係： 帳務調整2,367,587。						

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06月30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	1,306,058	109,616,847	110,922,905	收入
	0	109,616,847	109,616,847	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	4,111	0	4,111	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	1,297,329	0	1,297,329	其他收入
歲出	107,364,063	12,598,243	119,962,306	支出
	0	1,306,058	1,306,058	繳付公庫數
人事費	22,265,639	0	22,265,639	人事支出
業務費	19,663,779	0	19,663,779	業務支出
獎補助費	8,000	0	8,000	獎補助支出
設備及投資	65,426,645	-65,426,645	0	
	0	1,379,795	1,379,795	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	75,339,035	75,339,035	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-106,058,005	97,018,604	-9,039,401	收支餘絀

備註：

1.調整數109,616,847=本年度歲出實現數107,364,063+零用金80,000+預付款2,172,784。

2.調整數1,306,058=本年度歲入實現數1,306,058。

3.調整數65,426,645=本年度設備及投資實現數65,426,645。

4.調整數1,379,795=財產報廢1,379,795。

5.調整數75,339,035=折舊及攤銷75,339,035。