

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 7 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07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	147		03	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	4,618		
							0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	0	0	4,618
								0				
04			01	0429310300-2 賠償收入	0	0	0	0	0	4,618		
					0							
				0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0	0	0	4,618		
					0							
	159		01	0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	0	4,111		
				0729310000-5 觀光署及所屬	0	0	0	0	0	4,111		
					0							
		01	01	0729310100-0 財產孳息	0	0	0	0	0	2,375		
					0							
				0729310101-2 利息收入	0	0	0	0	0	2,375		
					0							
		02		0729310500-8 廢舊物資售價	0	0	0	0	0	1,736		
					0							
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	26,006	0	1,323,335		
					0			1,323,335				

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07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)				
	156		01	1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	26,006	0	1,323,335		
					0		1,323,335					
			02	1229310200-3 雜項收入	0	0	0	26,006	0	1,323,335		
					0		1,323,335					
				1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	26,006	0	1,323,335		
					0		1,323,335					
				合計	0	0	0	26,006	0	1,332,064		
					0		1,332,064					

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07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)=(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	130,953,000	17,685,473	8,625,283	
					0	0			122,327,717	2,172,784	
					0	0			0		
		01		5929310100-2 一般行政	42,706,000	0	42,706,000	30,300,000	2,498,176	8,258,004	
					0	0			22,041,996	2,172,784	
					0	0			0		
				10 人事費	42,706,000	0	42,706,000	30,300,000	2,498,176	8,258,004	
					0	0			22,041,996	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	26,653,000	4,586,192	2,395,029	
					0	0			24,257,971	0	
					0	0			0		
				20 業務費	67,134,000	0	67,134,000	26,645,000	4,586,192	2,395,029	
					0	0			24,249,971	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	12,000	0	12,000	8,000	0	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	74,000,000	10,601,105	-2,027,750	
					0	0			76,027,750	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07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)=(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	74,000,000	10,601,105	-2,027,750
					0	0			76,027,750	0
					0	0			0	
				8903304500-4	35,800	0	35,800	35,800	0	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			35,800	0
					0	0			0	
				10	35,800	0	35,800	35,800	0	0
				人事費	0	0			35,800	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	3,519,400	0	3,519,400	3,519,400	833,381	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			3,519,400	0
					0	0			0	
				10	3,519,400	0	3,519,400	3,519,400	833,381	0
				人事費	0	0			3,519,400	0
					0	0			0	
				統籌科目小計	3,555,200	0	3,555,200	3,555,200	833,381	0
					0	0			3,555,200	0
					0	0			0	
				合計	352,407,200	0	352,407,200	134,508,200	18,518,854	8,625,283
	0	0			125,882,917	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07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	22,041,996	0	3,519,400	35,800	25,597,196
1015 法定編制人員待遇	15,662,968	0	0	0	15,662,968
1020 約聘僱人員待遇	785,200	0	0	0	785,200
1030 獎金	2,791,745	0	0	0	2,791,745
1035 其他給與	152,800	0	0	35,800	188,600
1040 加班費	262,734	0	0	0	262,734
1045 退休退職給付	0	0	3,519,400	0	3,519,400
1050 退休離職儲金	1,268,699	0	0	0	1,268,699
1055 保險	1,117,850	0	0	0	1,117,850
20 業務費	0	24,249,971	0	0	24,249,971
2003 教育訓練費	0	8,300	0	0	8,300
2006 水電費	0	341,796	0	0	341,796
2009 通訊費	0	86,093	0	0	86,093
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	159,422	0	0	159,422
2069 設施及機械設備養護費	0	23,280,121	0	0	23,280,121
2072 國內旅費	0	243,891	0	0	243,891
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	76,027,750	0	0	76,027,750
3005 土地*	0	489,968	0	0	489,968
3010 房屋建築及設備費*	0	24,193,438	0	0	24,193,438

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07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
3015 公共建設及設施費*	0	51,344,344	0	0	51,344,344
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	22,041,996	100,285,721	3,519,400	35,800	125,882,917

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07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	1,332,064	0	0	0	0	0	0	0	1,332,064
本年度	1,332,064	0	0	0	0	0	0	0	1,332,064
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	1,323,335	0	0	0	0	0	0	0	1,323,335
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07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)			
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07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	125,882,917	2,172,784	0	0	80,000	0	0	0	128,135,701	6,372,499
本年度	125,882,917	2,172,784	0	0	80,000	0	0	0	128,135,701	6,372,499
一、本年度經費	122,327,717	2,172,784	0	0	80,000	0	0	0	124,580,501	6,372,499
5929310100 一般行政	22,041,996	2,172,784	0	0	0	0	0	0	24,214,780	6,085,220
5929311100 國家風景區開發與管理	100,285,721	0	0	0	80,000	0	0	0	100,365,721	287,279
二、統籌科目	3,555,200	0	0	0	0	0	0	0	3,555,200	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,519,400	0	0	0	0	0	0	0	3,519,400	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,028,678,349	2 負債	57,200,566
11 流動資產	59,453,350	21 流動負債	4,900,263
110103 專戶存款	57,200,566	210302 應付代收款	4,900,263
110104 零用金	80,000	28 其他負債	52,300,303
110901 預付款	2,172,784	280301 存入保證金	43,940,277
14 固定資產	1,969,224,999	280401 應付保管款	8,360,026
140101 土地	980,054,001	3 淨資產	1,971,477,783
140201 土地改良物	874,157,100	31 資產負債淨額	1,971,477,783
減：140202 累計折舊—土地改良物	-604,408,127	310101 資產負債淨額	1,971,477,783
140401 房屋建築及設備	1,418,185,077		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,021,398,310		
140501 機械及設備	115,328,200		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-31,301,435		
140601 交通及運輸設備	13,754,554		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-10,762,323		
140701 雜項設備	82,528,936		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-60,996,609		
141001 收藏品及傳承資產	97,036		
141101 購建中固定資產	213,986,899		
合 計	2,028,678,349	合 計	2,028,678,349

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	18,544,860	129,467,765
公庫撥入數	18,518,854	128,135,701
罰款及賠償收入	0	4,618
財產收益	0	4,111
其他收入	26,006	1,323,335
支出	20,968,600	140,930,906
繳付公庫數	26,006	1,332,064
人事支出	3,331,557	25,597,196
業務支出	4,586,192	24,249,971
獎補助支出	0	8,000
財產損失	89,531	1,469,326
折舊、折耗及攤銷	12,935,314	88,274,349
收支餘絀	-2,423,740	-11,463,141

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07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	1,288,387	86,893,712	44,052,892	269,748,973
房屋建築及設備	1,567,817,324	-1,136,258,402	37,975	149,670,222	114,860,092	396,786,767
機械及設備	116,653,661	-23,590,948	409,855	1,735,316	-7,710,487	84,026,765
交通及運輸設備	13,704,296	-10,781,207	537,930	487,672	18,884	2,992,231
雜項設備	83,827,083	-59,823,521	2,074,486	3,372,633	-1,173,088	21,532,327
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	4,992,874	242,912,449	150,048,293	1,755,238,100
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	73,556,736	0	0	213,986,899
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	73,556,736	0	0	213,986,899
合計	3,862,454,642	-1,878,915,097	78,549,610	242,912,449	150,048,293	1,969,224,999
備註： 1.資本資產成本增加數78,549,610=屬預算採購增加數78,395,337+土地地價調整增加數154,273。 2.設備及投資預算執行數76,027,750=本年度預算執行數76,027,750。 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07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	1,332,064	128,135,701	129,467,765	收入
	0	128,135,701	128,135,701	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	1,323,335	0	1,323,335	其他收入
歲出	125,882,917	15,047,989	140,930,906	支出
	0	1,332,064	1,332,064	繳付公庫數
人事費	25,597,196	0	25,597,196	人事支出
業務費	24,249,971	0	24,249,971	業務支出
獎補助費	8,000	0	8,000	獎補助支出
設備及投資	76,027,750	-76,027,750	0	
	0	1,469,326	1,469,326	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	88,274,349	88,274,349	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-124,550,853	113,087,712	-11,463,141	收支餘絀

備註：

1.調整數128,135,701=本年度歲出實現數125,882,917+零用金80,000+預付款2,172,784。

2.調整數1,332,064=本年度歲入實現數1,332,064。

3.調整數76,027,750=本年度設備及投資實現數76,027,750。

4.調整數1,469,326=財產報廢1,469,326。

5.調整數88,274,349=折舊及攤銷88,274,349