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 10 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10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 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	0 0	0	0	0 4,618	0	4,618
	147			0429310000-9 觀光署及所屬	0 0	0	0	0 4,618	0	4,618
		03		0429310300-2 賠償收入	0 0	0	0	0 4,618	0	4,618
			01	0429310301-5 一般賠償收入	0 0	0	0	0 4,618	0	4,618
04				0700000000-9 財產收入	0 0	0	0	19,267 23,378	0	23,378
	159			0729310000-5 觀光署及所屬	0 0	0	0	19,267 23,378	0	23,378
		01		0729310100-0 財產孳息	0 0	0	0	14,267 16,642	0	16,642
			01	0729310101-2 利息收入	0 0	0	0	14,267 16,642	0	16,642
		02		0729310500-8 廢舊物資售價	0 0	0	0	5,000 6,736	0	6,736
07				1200000000-8 其他收入	0 0	0	0	1,635,207 3,001,284	0	3,001,284

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10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 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
	156			1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	1,635,207	0	3,001,284
					0			3,001,284		
		01		1229310200-3 雜項收入	0	0	0	1,635,207	0	3,001,284
					0			3,001,284		
			01	1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0	1,613,162	0	1,613,162
					0			1,613,162		
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	22,045	0	1,388,122
					0			1,388,122		
				合計	0	0	0	1,654,474	0	3,029,280
					0			3,029,280		

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10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	309,755,000	0	309,755,000	252,556,000	50,884,973	36,841,045
					0	0			215,714,955	0
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	42,706,000	0	42,706,000	39,000,000	2,216,145	7,284,450
					0	0			31,715,550	0
					0	0			0	
				10 人事費	42,706,000	0	42,706,000	39,000,000	2,216,145	7,284,450
					0	0			31,715,550	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	60,049,000	0	60,049,000	48,556,000	7,330,502	9,504,975
					0	0			39,051,025	0
					0	0			0	
				20 業務費	60,037,000	0	60,037,000	48,544,000	7,330,502	9,504,975
					0	0			39,039,025	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	12,000	0	12,000	12,000	0	0
					0	0			12,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	207,000,000	0	207,000,000	165,000,000	41,338,326	20,051,620
					0	0			144,948,380	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10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)
				30	207,000,000	0	207,000,000	165,000,000	41,338,326	20,051,620
				設備及投資	0	0			144,948,380	0
					0	0			0	
02				8903304500-4	71,600	0	71,600	71,600	0	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			71,600	0
					0	0			0	
				10	71,600	0	71,600	71,600	0	0
				人事費	0	0			71,600	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	4,830,749	0	4,830,749	4,830,749	438,745	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			4,830,749	0
					0	0			0	
				10	4,830,749	0	4,830,749	4,830,749	438,745	0
				人事費	0	0			4,830,749	0
					0	0			0	
				統籌科目小計	4,902,349	0	4,902,349	4,902,349	438,745	0
					0	0			4,902,349	0
					0	0			0	
				合計	314,657,349	0	314,657,349	257,458,349	51,323,718	36,841,045
					0	0			220,617,304	0
					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10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	31,715,550	0	4,830,749	71,600	36,617,899
1015　法定編制人員待遇	21,323,290	0	0	0	21,323,290
1020　約聘僱人員待遇	1,079,396	0	0	0	1,079,396
1030　獎金	5,061,014	0	0	0	5,061,014
1035　其他給與	271,200	0	0	71,600	342,800
1040　加班費	402,038	0	0	0	402,038
1045　退休退職給付	0	0	4,830,749	0	4,830,749
1050　退休離職儲金	1,900,799	0	0	0	1,900,799
1055　保險	1,677,813	0	0	0	1,677,813
20　業務費	0	39,039,025	0	0	39,039,025
2003　教育訓練費	0	16,300	0	0	16,300
2006　水電費	0	756,826	0	0	756,826
2009　通訊費	0	122,176	0	0	122,176
2024　稅捐及規費	0	9,334	0	0	9,334
2051　物品	0	169,741	0	0	169,741
2054　一般事務費	0	255,318	0	0	255,318
2069　設施及機械設備養護費	0	37,415,148	0	0	37,415,148
2072　國內旅費	0	278,870	0	0	278,870
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	144,948,380	0	0	144,948,380
3005　土地*	0	26,396,701	0	0	26,396,701
3010　房屋建築及設備費*	0	32,414,010	0	0	32,414,010

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10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	86,137,669	0	0	86,137,669
40　獎補助費	0	12,000	0	0	12,000
4085　獎勵及慰問	0	12,000	0	0	12,000
合計	31,715,550	183,999,405	4,830,749	71,600	220,617,304

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10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	3,029,280	0	0	0	0	0	0	0	3,029,280
本年度	3,029,280	0	0	0	0	0	0	0	3,029,280
0429310301 一般賠償收入	4,618	0	0	0	0	0	0	0	4,618
0729310101 利息收入	16,642	0	0	0	0	0	0	0	16,642
0729310500 廢舊物資售價	6,736	0	0	0	0	0	0	0	6,736
1229310201 收回以前年度歲出	1,613,162	0	0	0	0	0	0	0	1,613,162
1229310210 其他雜項收入	1,388,122	0	0	0	0	0	0	0	1,388,122
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

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10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)			
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
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10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	220,617,304	0	0	0	80,000	0	0	0	220,697,304	36,761,045
本年度	220,617,304	0	0	0	80,000	0	0	0	220,697,304	36,761,045
一、本年度經費	215,714,955	0	0	0	80,000	0	0	0	215,794,955	36,761,045
5929310100 一般行政	31,715,550	0	0	0	0	0	0	0	31,715,550	7,284,450
5929311100 國家風景區開發與管理	183,999,405	0	0	0	80,000	0	0	0	184,079,405	29,476,595
二、統籌科目	4,902,349	0	0	0	0	0	0	0	4,902,349	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,830,749	0	0	0	0	0	0	0	4,830,749	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	71,600	0	0	0	0	0	0	0	71,600	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10月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額		科目名稱	金額	
1 資產		2,047,076,014	2 負債		49,282,410
11 流動資產		49,362,410	21 流動負債		3,778,514
110103 專戶存款	49,282,410		210302 應付代收款	3,778,514	
110104 零用金	80,000		28 其他負債		45,503,896
14 固定資產		1,997,713,604	280301 存入保證金	45,503,896	
140101 土地	977,947,375		3 淨資產		1,997,793,604
140201 土地改良物	860,715,344		31 資產負債淨額		1,997,793,604
減：140202 累計折舊—土地改良物	-529,142,551		310101 資產負債淨額	1,997,793,604	
140401 房屋建築及設備	1,397,086,462				
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,011,593,548				
140501 機械及設備	115,271,600				
減：140502 累計折舊—機械及設備	-35,192,259				
140601 交通及運輸設備	9,279,996				
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-6,486,266				
140701 雜項設備	71,533,722				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-51,648,415				
141001 收藏品及傳承資產	97,036				
141101 購建中固定資產	199,845,108				
合計		2,047,076,014	合計		2,047,076,014

附註：保證品(應付保證品)　4,843,724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10月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	52,978,192	223,726,584
公庫撥入數	51,323,718	220,697,304
罰款及賠償收入	0	4,618
財產收益	19,267	23,378
其他收入	1,635,207	3,001,284
支出	23,209,710	206,767,278
繳付公庫數	1,654,474	3,029,280
人事支出	2,654,890	36,617,899
業務支出	7,330,502	39,039,025
獎補助支出	0	12,000
財產損失	0	2,170,988
折舊、折耗及攤銷	11,569,844	125,898,086
收支餘絀	29,768,482	16,959,306

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10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	923,965	3,139,244	0	977,947,375
土地改良物	959,762,425	-648,461,019	86,367,885	185,414,966	119,318,468	331,572,793
房屋建築及設備	1,567,817,324	-1,136,258,402	6,578,657	177,309,519	124,664,854	385,492,914
機械及設備	116,653,661	-23,590,948	429,655	1,811,716	-11,601,311	80,079,341
交通及運輸設備	13,704,296	-10,781,207	537,930	4,962,230	4,294,941	2,793,730
雜項設備	83,827,083	-59,823,521	2,077,739	14,371,100	8,175,106	19,885,307
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	96,915,831	387,008,775	244,852,058	1,797,868,496
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	141,783,248	82,368,303	0	199,845,108
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	141,783,248	82,368,303	0	199,845,108
合　計	3,862,454,642	-1,878,915,097	238,699,079	469,377,078	244,852,058	1,997,713,604

備註：
1.資本資產成本增加數238,699,079=屬預算採購增加數238,265,082+土地地價調整增加數154,296+地籍總歸戶土地調整增加數279,701。
2.設備及投資預算執行數144,948,380＝本年度預算執行數144,948,380。
3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加93,316,702，主要係：
(1)原帳列購建中固定資產，完成後轉列財產部分計82,368,303。
(2)帳務調整10,948,399。

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10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	3,029,280	220,697,304	223,726,584	收入
	0	220,697,304	220,697,304	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	23,378	0	23,378	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	3,001,284	0	3,001,284	其他收入
歲出	220,617,304	-13,850,026	206,767,278	支出
	0	3,029,280	3,029,280	繳付公庫數
人事費	36,617,899	0	36,617,899	人事支出
業務費	39,039,025	0	39,039,025	業務支出
獎補助費	12,000	0	12,000	獎補助支出
設備及投資	144,948,380	-144,948,380	0	
	0	2,170,988	2,170,988	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	125,898,086	125,898,086	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-217,588,024	234,547,330	16,959,306	收支餘絀

備註：
1.調整數220,697,304=本年度歲出實現數220,617,304+零用金80,000。
2.調整數3,029,280=本年度歲入實現數3,029,280。
3.調整數144,948,380=本年度設備及投資實現數144,948,380。
4.調整數2,170,988=財產報廢2,170,988。
5.調整數125,898,086=折舊及攤銷125,898,086。