

交通部觀光局花東縱谷國家風景區管理處(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 112 年 10 月份

主辦會計人員 鍾如惠

機關長官 郭振陵

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

交通部觀光局花東縱谷國家風景區管理處(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112年01月01日至112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		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	149	03	01	0400000000-2	0	0	0	19,823	0	4,053,557		
				罰款及賠償收入	0			4,053,557				
				0429310000-9	0	0	0	19,823	0	4,053,557		
				觀光局及所屬	0			4,053,557				
				0429310300-2	0	0	0	19,823	0	4,053,557		
				賠償收入	0			4,053,557				
				0429310301-5	0	0	0	19,823	0	4,053,557		
				一般賠償收入	0			4,053,557				
				0700000000-9	0	0	0	0	0	229,724	0	229,724
				財產收入	0			229,724				
04	159	01	01	0729310000-5	0	0	0	0	0	229,724		
				觀光局及所屬	0			229,724				
				0729310100-0	0	0	0	0	0	1,923		
				財產孳息	0			1,923				
				0729310101-2	0	0	0	0	0	1,923		
				利息收入	0			1,923				
0729310500-8	0	0	0	0	0	227,801	0	227,801				
廢舊物資售價	0			227,801								
07				1200000000-8	0	0	0	24,340	0	262,375		
				其他收入	0			262,375				

交通部觀光局花東縱谷國家風景區管理處(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112年01月01日至112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		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)		
	157			1229310000-4 觀光局及所屬	0	0	24,340	0	262,375	
		01		1229310200-3 雜項收入	0	0	24,340	0	262,375	
			01	1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0	0	665	
					0	0	665			
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	24,340	0	261,710	
					0	0	261,710			
				合計	0	0	44,163	0	4,545,656	
					0		4,545,656			

交通部觀光局花東縱谷國家風景區管理處(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112年01月01日至112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		
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 觀光局及所屬	250,852,000	0	250,852,000	196,641,000	25,177,183	4,123,769
					0	0			192,517,231	2,700,000
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	39,940,000	0	39,940,000	35,800,000	2,767,742	1,201,505
					0	0			34,598,495	0
					0	0			0	
				10 人事費	39,940,000	0	39,940,000	35,800,000	2,767,742	1,201,505
					0	0			34,598,495	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	43,212,000	0	43,212,000	37,641,000	4,224,474	7,444,219
					0	0			30,196,781	0
					0	0			0	
				20 業務費	43,206,000	0	43,206,000	37,635,000	4,224,474	7,444,219
					0	0			30,190,781	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	6,000	0	0
					0	0			6,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	167,700,000	0	167,700,000	123,200,000	18,184,967	-4,521,955
					0	0			127,721,955	2,700,000
					0	0			0	

交通部觀光局花東縱谷國家風景區管理處(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112年01月01日至112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		
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	167,700,000	0	167,700,000	123,200,000	18,184,967	-4,521,955
					0	0			127,721,955	2,700,000
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	154,000	0	154,000	154,000	0	0
					0	0			154,000	0
					0	0			0	
				10 人事費	154,000	0	154,000	154,000	0	0
					0	0			154,000	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,479,568	0	4,479,568	4,479,568	405,060	0
					0	0			4,479,568	0
					0	0			0	
				10 人事費	4,479,568	0	4,479,568	4,479,568	405,060	0
					0	0			4,479,568	0
					0	0			0	
				合計	255,485,568	0	255,485,568	201,274,568	25,582,243	4,123,769
					0	0			197,150,799	2,700,000
					0	0			0	

交通部觀光局花東縱谷國家風景區管理處(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112年01月01日至112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	34,598,495	0	4,479,568	154,000	39,232,063
1015 法定編制人員待遇	23,562,959	0	0	0	23,562,959
1020 約聘僱人員待遇	433,356	0	0	0	433,356
1025 技工及工友待遇	448,657	0	0	0	448,657
1030 獎金	5,709,704	0	0	0	5,709,704
1035 其他給與	272,000	0	0	154,000	426,000
1040 加班值班費	324,068	0	0	0	324,068
1045 退休退職給付	0	0	4,479,568	0	4,479,568
1050 退休離職儲金	2,092,165	0	0	0	2,092,165
1055 保險	1,755,586	0	0	0	1,755,586
20 業務費	0	30,190,781	0	0	30,190,781
2003 教育訓練費	0	30,950	0	0	30,950
2006 水電費	0	616,890	0	0	616,890
2009 通訊費	0	160,605	0	0	160,605
2024 稅捐及規費	0	9,613	0	0	9,613
2051 物品	0	52,168	0	0	52,168
2054 一般事務費	0	325,610	0	0	325,610
2069 設施及機械設備養護費	0	28,656,216	0	0	28,656,216
2072 國內旅費	0	323,719	0	0	323,719
2093 特別費	0	15,010	0	0	15,010
30 設備及投資*	0	127,721,955	0	0	127,721,955
3010 房屋建築及設備費*	0	173,500	0	0	173,500
3015 公共建設及設施費*	0	127,548,455	0	0	127,548,455

交通部觀光局花東縱谷國家風景區管理處(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112年01月01日至112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				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	
40 獎補助費	0	6,000	0	0	6,000
4085 獎勵及慰問	0	6,000	0	0	6,000
合計	34,598,495	157,918,736	4,479,568	154,000	197,150,799

交通部觀光局花東縱谷國家風景區管理處(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112年01月01日至112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	4,545,656	0	0	0	0	0	0	0	4,545,656
本年度	4,545,656	0	0	0	0	0	0	0	4,545,656
0429310301 一般賠償收入	4,053,557	0	0	0	0	0	0	0	4,053,557
0729310101 利息收入	1,923	0	0	0	0	0	0	0	1,923
0729310500 廢舊物資售價	227,801	0	0	0	0	0	0	0	227,801
1229310201 收回以前年度歲出	665	0	0	0	0	0	0	0	665
1229310210 其他雜項收入	261,710	0	0	0	0	0	0	0	261,710
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

交通部觀光局花東縱谷國家風景區管理處(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112年01月01日至112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

交通部觀光局花東縱谷國家風景區管理處(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112年01月01日至112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	197,150,799	2,700,000	0	0	100,000	0	0	0	199,950,799	1,323,769
本年度	197,150,799	2,700,000	0	0	100,000	0	0	0	199,950,799	1,323,769
一、本年度經費	192,517,231	2,700,000	0	0	100,000	0	0	0	195,317,231	1,323,769
5929310100 一般行政	34,598,495	0	0	0	0	0	0	0	34,598,495	1,201,505
5929311100 國家風景區開發與管理	157,918,736	2,700,000	0	0	100,000	0	0	0	160,718,736	122,264
二、統籌科目	4,633,568	0	0	0	0	0	0	0	4,633,568	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,479,568	0	0	0	0	0	0	0	4,479,568	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	154,000	0	0	0	0	0	0	0	154,000	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

交通部觀光局花東縱谷國家風景區管理處(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112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	1,879,777,280	2 負債	50,374,104
11 流動資產	53,174,104	21 流動負債	28,615,303
110103 專戶存款	50,374,104	210302 應付代收款	28,615,303
110104 零用金	100,000	28 其他負債	21,758,801
110901 預付款	2,700,000	280301 存入保證金	21,758,801
14 固定資產	1,826,603,176	3 淨資產	1,829,403,176
140101 土地	980,164,818	31 資產負債淨額	1,829,403,176
140201 土地改良物	746,409,184	310101 資產負債淨額	1,829,403,176
減：140202 累計折舊—土地改良物	-565,284,665		
140401 房屋建築及設備	1,655,536,393		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,227,118,746		
140501 機械及設備	40,754,757		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-8,910,104		
140601 交通及運輸設備	11,714,066		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-10,008,652		
140701 雜項設備	76,909,922		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-52,868,929		
141001 收藏品及傳承資產	97,036		
141101 購建中固定資產	179,208,096		
合 計	1,879,777,280	合 計	1,879,777,280

附註：保證品(應付保證品) 8,073,069元

交通部觀光局花東縱谷國家風景區管理處(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112年01月01日至112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	28,326,406	204,496,455
公庫撥入數	28,282,243	199,950,799
罰款及賠償收入	19,823	4,053,557
財產收益	0	229,724
其他收入	24,340	262,375
支出	18,163,554	221,735,235
繳付公庫數	44,163	4,545,656
人事支出	3,172,802	39,232,063
業務支出	4,224,474	30,190,781
獎補助支出	0	6,000
財產損失	6,293	1,539,836
折舊、折耗及攤銷	10,715,822	146,220,899
收支餘絀	10,162,852	-17,238,780

交通部觀光局花東縱谷國家風景區管理處(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112年01月01日至112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	980,164,818	0	0	0	0	980,164,818
土地改良物	755,813,630	-538,054,196	30,202,596	39,607,042	-27,230,469	181,124,519
房屋建築及設備	1,678,951,901	-1,311,260,419	127,774,784	151,190,292	84,141,673	428,417,647
機械及設備	19,520,269	-3,710,635	21,630,213	395,725	-5,199,469	31,844,653
交通及運輸設備	10,305,297	-9,930,490	1,518,029	109,260	-78,162	1,705,414
雜項設備	77,531,917	-50,821,065	6,099,541	6,721,536	-2,047,864	24,040,993
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	3,522,384,868	-1,913,776,805	187,225,163	198,023,855	49,585,709	1,647,395,080
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	205,143,033	0	126,865,818	152,800,755	0	179,208,096
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	205,143,033	0	126,865,818	152,800,755	0	179,208,096
合計	3,727,527,901	-1,913,776,805	314,090,981	350,824,610	49,585,709	1,826,603,176
備註： 1.資本資產成本增加數314,090,981=屬預算採購增加數314,090,981。 2.設備及投資預算執行數127,721,955=本年度預算執行數127,721,955。 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加186,369,026，主要係： (1)原帳列購建中固定資產，完成後轉列財產部分計152,800,090。 (2)帳務調整33,568,936。						

交通部觀光局花東縱谷國家風景區管理處(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112年01月01日至112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	4,545,656	199,950,799	204,496,455	收入
	0	199,950,799	199,950,799	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	4,053,557	0	4,053,557	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	229,724	0	229,724	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	262,375	0	262,375	其他收入
歲出	197,150,799	24,584,436	221,735,235	支出
	0	4,545,656	4,545,656	繳付公庫數
人事費	39,232,063	0	39,232,063	人事支出
業務費	30,190,781	0	30,190,781	業務支出
獎補助費	6,000	0	6,000	獎補助支出
設備及投資	127,721,955	-127,721,955	0	
	0	1,539,836	1,539,836	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	146,220,899	146,220,899	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-192,605,143	175,366,363	-17,238,780	收支餘絀

備註：

- 1.調整數199,950,799=本年度歲出實現數197,150,799+零用金100,000+預付款2,700,000。
- 2.調整數4,545,656=本年度歲入實現數4,545,656。
- 3.調整數127,721,955=本年度設備及投資實現數127,721,955。
- 4.調整數1,539,836=財產報廢1,539,836。
- 5.調整數146,220,899=折舊及攤銷146,220,899。