

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 113 年 6 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.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	10
三、 公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	13
二、 收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	16

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113年01月01日至113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	142	03	01	0400000000-2	0	0	0	684,896	0	1,021,126
				罰款及賠償收入	0			1,021,126		
				0429310000-9	0	0	0	684,896	0	1,021,126
				觀光署及所屬	0			1,021,126		
04	160	01	01	0429310300-2	0	0	0	684,896	0	1,021,126
				賠償收入	0			1,021,126		
				0429310301-5	0	0	0	684,896	0	1,021,126
				一般賠償收入	0			1,021,126		
04	160	01	01	0700000000-9	0	0	0	3,121	0	27,873
				財產收入	0			27,873		
				0729310000-5	0	0	0	3,121	0	27,873
				觀光署及所屬	0			27,873		
04	160	01	01	0729310100-0	0	0	0	3,121	0	3,121
				財產孳息	0			3,121		
				0729310101-2	0	0	0	3,121	0	3,121
				利息收入	0			3,121		
04	160	02	02	0729310500-8	0	0	0	0	0	24,752
				廢舊物資售價	0			24,752		
07				1200000000-8	0	0	0	15,549	0	133,661
				其他收入	0			133,661		

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113年01月01日至113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)		
	159			1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	15,549	0	133,661	
		01		1229310200-3 雜項收入	0	0	133,661	0	133,661	
			01	1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0	0	219	
					0	0	219			
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	15,549	0	133,442	
					0	0	133,442			
				合計	0	0	703,566	0	1,182,660	
					0		1,182,660			

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113年01月01日至113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		
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	313,069,000	0	313,069,000	130,291,000	25,106,469	41,513,705
					0	0			88,777,295	2,911,944
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	39,907,000	0	39,907,000	25,550,000	2,223,146	6,760,278
					0	0			18,789,722	2,911,944
					0	0			0	
				10 人事費	39,907,000	0	39,907,000	25,550,000	2,223,146	6,760,278
					0	0			18,789,722	2,911,944
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	57,162,000	0	57,162,000	26,741,000	4,018,063	3,065,318
					0	0			23,675,682	0
					0	0			0	
				20 業務費	57,156,000	0	57,156,000	26,737,000	4,016,063	3,065,318
					0	0			23,671,682	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	4,000	2,000	0
					0	0			4,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	216,000,000	0	216,000,000	78,000,000	18,865,260	31,688,109
					0	0			46,311,891	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113年01月01日至113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		
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	216,000,000	0	216,000,000	78,000,000	18,865,260	31,688,109
					0	0			46,311,891	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	49,900	0	49,900	49,900	0	0
					0	0			49,900	0
					0	0			0	
				10 人事費	49,900	0	49,900	49,900	0	0
					0	0			49,900	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,856,741	0	2,856,741	2,856,741	590,847	0
					0	0			2,856,741	0
					0	0			0	
				10 人事費	2,856,741	0	2,856,741	2,856,741	590,847	0
					0	0			2,856,741	0
					0	0			0	
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	519,557	0	519,557	519,557	-21,881	0
					0	0			519,557	0
					0	0			0	
				10 人事費	519,557	0	519,557	519,557	-21,881	0
					0	0			519,557	0
					0	0			0	
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	105,819	0	105,819	105,819	105,819	0
					0	0			105,819	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113年01月01日至113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		
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)	
				10 人事費	105,819	0	105,819	105,819	0	
					0	0		105,819	0	
					0	0		0		
				合計	316,601,017	0	316,601,017	133,823,017	25,781,254	41,513,705
					0	0		92,309,312	2,911,944	
					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113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	18,789,722	0	519,557	2,856,741	105,819
1015 法定編制人員待遇	12,840,342	0	501,287	0	0
1020 約聘僱人員待遇	97,855	0	3,684	0	0
1025 技工及工友待遇	246,038	0	14,586	0	0
1030 獎金	3,084,754	0	0	0	0
1035 其他給與	172,300	0	0	0	0
1040 加班費	314,831	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	2,856,741	105,819
1050 退休離職儲金	1,146,861	0	0	0	0
1055 保險	886,741	0	0	0	0
20 業務費	0	23,671,682	0	0	0
2006 水電費	0	336,424	0	0	0
2009 通訊費	0	79,650	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	6,744	0	0	0
2051 物品	0	123,055	0	0	0
2054 一般事務費	0	310,090	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	54,300	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	22,567,196	0	0	0
2072 國內旅費	0	168,363	0	0	0
2093 特別費	0	25,860	0	0	0
30 設備及投資*	0	46,311,891	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	1,741,481	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	44,570,410	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113年01月01日至113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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	49,900	22,321,739			
1015 法定編制人員待遇	0	13,341,629			
1020 約聘僱人員待遇	0	101,539			
1025 技工及工友待遇	0	260,624			
1030 獎金	0	3,084,754			
1035 其他給與	49,900	222,200			
1040 加班費	0	314,831			
1045 退休退職給付	0	2,962,560			
1050 退休離職儲金	0	1,146,861			
1055 保險	0	886,741			
20 業務費	0	23,671,682			
2006 水電費	0	336,424			
2009 通訊費	0	79,650			
2024 稅捐及規費	0	6,744			
2051 物品	0	123,055			
2054 一般事務費	0	310,090			
2063 房屋建築養護費	0	54,300			
2069 設施及機械設備養護費	0	22,567,196			
2072 國內旅費	0	168,363			
2093 特別費	0	25,860			
30 設備及投資*	0	46,311,891			
3010 房屋建築及設備費*	0	1,741,481			
3015 公共建設及設施費*	0	44,570,410			

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113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
40 獎補助費	0	4,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	4,000	0	0	0
合計	18,789,722	69,987,573	519,557	2,856,741	105,819

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113年01月01日至113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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
40 獎補助費	0	4,000			
4085 獎勵及慰問	0	4,000			
合計	49,900	92,309,312			

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113年01月01日至113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	1,182,660	0	0	0	0	0	0	0	1,182,660
本年度	1,182,660	0	0	0	0	0	0	0	1,182,660
0429310301 一般賠償收入	1,021,126	0	0	0	0	0	0	0	1,021,126
0729310101 利息收入	3,121	0	0	0	0	0	0	0	3,121
0729310500 廢舊物資售價	24,752	0	0	0	0	0	0	0	24,752
1229310201 收回以前年度歲出	219	0	0	0	0	0	0	0	219
1229310210 其他雜項收入	133,442	0	0	0	0	0	0	0	133,442
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113年01月01日至113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)			
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113年01月01日至113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	92,309,312	2,911,944	0	0	80,000	262,840	0	0	95,564,096	38,521,761
本年度	92,309,312	2,911,944	0	0	80,000	0	0	0	95,301,256	38,521,761
一、本年度經費	88,777,295	2,911,944	0	0	80,000	0	0	0	91,769,239	38,521,761
5929310100 一般行政	18,789,722	2,911,944	0	0	0	0	0	0	21,701,666	3,848,334
5929311100 國家風景區開發與管理	69,987,573	0	0	0	80,000	0	0	0	70,067,573	34,673,427
二、統籌科目	3,532,017	0	0	0	0	0	0	0	3,532,017	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	519,557	0	0	0	0	0	0	0	519,557	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,856,741	0	0	0	0	0	0	0	2,856,741	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	105,819	0	0	0	0	0	0	0	105,819	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	49,900	0	0	0	0	0	0	0	49,900	0
以前年度	0	0	0	0	0	262,840	0	0	262,840	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	262,840	0	0	262,840	0
111年度 0429310301 一般賠償收入	0	0	0	0	0	262,840	0	0	262,840	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113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	1,877,014,496	2 負債	48,822,374
11 流動資產	51,814,318	21 流動負債	13,416,296
110103 專戶存款	48,822,374	210302 應付代收款	13,416,296
110104 零用金	80,000	28 其他負債	35,406,078
110901 預付款	2,911,944	280301 存入保證金	35,406,078
14 固定資產	1,825,200,178	3 淨資產	1,828,192,122
140101 土地	979,127,898	31 資產負債淨額	1,828,192,122
140201 土地改良物	829,926,061	310101 資產負債淨額	1,828,192,122
減：140202 累計折舊—土地改良物	-597,593,063		
140401 房屋建築及設備	1,635,290,481		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,211,265,957		
140501 機械及設備	40,729,212		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-11,779,744		
140601 交通及運輸設備	11,878,997		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-10,133,923		
140701 雜項設備	91,628,113		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-57,552,051		
141001 收藏品及傳承資產	97,036		
141101 購建中固定資產	124,847,118		
合 計	1,877,014,496	合 計	1,877,014,496

附註：保證品(應付保證品) 9,930,000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113年01月01日至113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	26,464,820	96,746,756
公庫撥入數	25,761,254	95,564,096
罰款及賠償收入	684,896	1,021,126
財產收益	3,121	27,873
其他收入	15,549	133,661
支出	17,279,170	112,330,320
繳付公庫數	703,566	1,182,660
人事支出	2,897,931	22,321,739
業務支出	4,016,063	23,671,682
獎補助支出	2,000	4,000
財產損失	304,037	393,580
折舊、折耗及攤銷	9,355,573	64,756,659
收支餘絀	9,185,650	-15,583,564

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113年01月01日至113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	980,164,818	0	582,629	1,619,549	0	979,127,898
土地改良物	819,296,775	-574,102,907	10,629,286	0	-23,490,156	232,332,998
房屋建築及設備	1,667,411,695	-1,234,498,547	25,091,493	57,212,707	23,232,590	424,024,524
機械及設備	40,649,857	-9,547,915	81,794	2,439	-2,231,829	28,949,468
交通及運輸設備	11,714,066	-10,050,779	216,331	51,400	-83,144	1,745,074
雜項設備	91,611,878	-52,136,249	16,235	0	-5,415,802	34,076,062
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	3,610,946,125	-1,880,336,397	36,617,768	58,886,095	-7,988,341	1,700,353,060
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	114,465,937	0	45,999,171	35,617,990	0	124,847,118
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	114,465,937	0	45,999,171	35,617,990	0	124,847,118
合計	3,725,412,062	-1,880,336,397	82,616,939	94,504,085	-7,988,341	1,825,200,178

備註：

- 資本資產成本增加數82,616,939=屬預算採購增加數82,034,310+土地地價調整增加數582,629。
- 設備及投資預算執行數46,311,891=本年度預算執行數46,311,891。
- 預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加35,722,419，主要係：
 - (1)原帳列購建中固定資產，完成後轉列財產部分計35,617,771。
 - (2)帳務調整104,648。

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113年01月01日至113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	1,182,660	95,564,096	96,746,756	收入
	0	95,564,096	95,564,096	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,021,126	0	1,021,126	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	27,873	0	27,873	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	133,661	0	133,661	其他收入
歲出	92,309,312	20,021,008	112,330,320	支出
	0	1,182,660	1,182,660	繳付公庫數
人事費	22,321,739	0	22,321,739	人事支出
業務費	23,671,682	0	23,671,682	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	獎補助支出
設備及投資	46,311,891	-46,311,891	0	
	0	393,580	393,580	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	64,756,659	64,756,659	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-91,126,652	75,543,088	-15,583,564	收支餘絀

備註：

- 1.調整數95,564,096=本年度歲出實現數92,309,312+零用金80,000+以前年度收入退還262,840+預付款2,911,944。
- 2.調整數1,182,660=本年度歲入實現數1,182,660。
- 3.調整數46,311,891=本年度設備及投資實現數46,311,891。
- 4.調整數393,580=財產報廢393,580。
- 5.調整數64,756,659=折舊及攤銷64,756,659。