

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 8 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08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	142	03	01	0400000000-2	0	0	898	0	1,022,024	
				罰款及賠償收入	0		1,022,024			
				0429310000-9	0	0	898	0	1,022,024	
				觀光署及所屬	0		1,022,024			
04	160	01	01	0429310300-2	0	0	898	0	1,022,024	
				賠償收入	0		1,022,024			
				0429310301-5	0	0	898	0	1,022,024	
				一般賠償收入	0		1,022,024			
04	160	01	01	0700000000-9	0	0	12,880	0	55,431	
				財產收入	0		55,431			
				0729310000-5	0	0	12,880	0	55,431	
				觀光署及所屬	0		55,431			
04	160	01	01	0729310100-0	0	0	0	0	3,121	
				財產孳息	0		3,121			
				0729310101-2	0	0	0	0	3,121	
				利息收入	0		3,121			
04	160	02	02	0729310500-8	0	0	12,880	0	52,310	
				廢舊物資售價	0		52,310			
				1200000000-8	0	0	15,985	0	163,729	
				其他收入	0		163,729			

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08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)		
	159			1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	15,985	0	163,729	
		01		1229310200-3 雜項收入	0	0	163,729	0	163,729	
			01	1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0	0	2,018	
					0	0	2,018			
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	15,985	0	161,711	
					0	0	161,711			
				合計	0	0	29,763	0	1,241,184	
					0		1,241,184			

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08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 觀光署及所屬	313,069,000	0	313,069,000	178,830,000	31,383,498	37,220,235
					0	0			141,609,765	2,961,334
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	39,907,000	0	39,907,000	31,150,000	2,254,345	7,880,942
					0	0			23,269,058	2,911,944
					0	0			0	
				10 人事費	39,907,000	0	39,907,000	31,150,000	2,254,345	7,880,942
					0	0			23,269,058	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	36,180,000	8,582,317	-72,054
					0	0			36,252,054	0
					0	0			0	
				20 業務費	57,156,000	0	57,156,000	36,176,000	8,582,317	-72,054
					0	0			36,248,054	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	4,000	0	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	111,500,000	20,546,836	29,411,347
					0	0			82,088,653	49,390
					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08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	216,000,000	0	216,000,000	111,500,000	20,546,836	29,411,347
					0	0			82,088,653	49,390
					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	3,655,675	0	3,655,675	3,655,675	399,467	0
					0	0			3,655,675	0
					0	0			0	
				10 人事費	3,655,675	0	3,655,675	3,655,675	399,467	0
					0	0			3,655,675	0
					0	0			0	
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	657,299	0	657,299	657,299	69,935	0
					0	0			657,299	0
					0	0			0	
				10 人事費	657,299	0	657,299	657,299	69,935	0
					0	0			657,299	0
					0	0			0	
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	136,053	0	136,053	136,053	15,117	0
					0	0			136,053	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08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)	備註 (預付款)
				10 人事費	136,053	0	136,053	15,117	0	
					0	0		136,053	0	
					0	0		0		
				合計	317,567,927	0	317,567,927	183,328,927	31,868,017	37,220,235
					0	0		146,108,692	2,961,334	
					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08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	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	23,269,058	0	657,299	3,655,675	136,053
1015 法定編制人員待遇	16,186,275	0	631,992	0	0
1020 約聘僱人員待遇	284,668	0	10,721	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	284,995	0	0	0	0
1040 加班費	449,741	0	0	0	0
1045 退休退職給付	21,056	0	0	3,655,675	136,053
1050 退休離職儲金	1,493,252	0	0	0	0
1055 保險	1,218,279	0	0	0	0
20 業務費	0	36,248,054	0	0	0
2003 教育訓練費	0	8,000	0	0	0
2006 水電費	0	532,106	0	0	0
2009 通訊費	0	107,600	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	381,920	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	34,781,115	0	0	0
2072 國內旅費	0	227,354	0	0	0
2093 特別費	0	25,860	0	0	0
30 設備及投資*	0	82,088,653	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	7,327,401	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08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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	49,900	27,767,985			
1015 法定編制人員待遇	0	16,818,267			
1020 約聘僱人員待遇	0	295,389			
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	334,895			
1040 加班費	0	449,741			
1045 退休退職給付	0	3,812,784			
1050 退休離職儲金	0	1,493,252			
1055 保險	0	1,218,279			
20 業務費	0	36,248,054			
2003 教育訓練費	0	8,000			
2006 水電費	0	532,106			
2009 通訊費	0	107,600			
2024 稅捐及規費	0	6,744			
2051 物品	0	123,055			
2054 一般事務費	0	381,920			
2063 房屋建築養護費	0	54,300			
2069 設施及機械設備養護費	0	34,781,115			
2072 國內旅費	0	227,354			
2093 特別費	0	25,860			
30 設備及投資*	0	82,088,653			
3010 房屋建築及設備費*	0	7,327,401			

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08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	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
3015 公共建設及設施費*	0	74,761,252	0	0	0
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	23,269,058	118,340,707	657,299	3,655,675	136,053

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08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				
	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	74,761,252			
40 獎補助費	0	4,000			
4085 獎勵及慰問	0	4,000			
合計	49,900	146,108,692			

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08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	1,241,184	0	0	0	0	0	0	0	1,241,184
本年度	1,241,184	0	0	0	0	0	0	0	1,241,184
0429310301 一般賠償收入	1,022,024	0	0	0	0	0	0	0	1,022,024
0729310101 利息收入	3,121	0	0	0	0	0	0	0	3,121
0729310500 廢舊物資售價	52,310	0	0	0	0	0	0	0	52,310
1229310201 收回以前年度歲出	2,018	0	0	0	0	0	0	0	2,018
1229310210 其他雜項收入	161,711	0	0	0	0	0	0	0	161,711
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08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	
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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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08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	146,108,692	2,961,334	0	0	80,000	262,840	0	0	149,412,866	34,178,901
本年度	146,108,692	2,961,334	0	0	80,000	0	0	0	149,150,026	34,178,901
一、本年度經費	141,609,765	2,961,334	0	0	80,000	0	0	0	144,651,099	34,178,901
5929310100 一般行政	23,269,058	2,911,944	0	0	0	0	0	0	26,181,002	4,968,998
5929311100 國家風景區開發與管理	118,340,707	49,390	0	0	80,000	0	0	0	118,470,097	29,209,903
二、統籌科目	4,498,927	0	0	0	0	0	0	0	4,498,927	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	657,299	0	0	0	0	0	0	0	657,299	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,655,675	0	0	0	0	0	0	0	3,655,675	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	136,053	0	0	0	0	0	0	0	136,053	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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,884,231,609	2 負債	40,829,260
11 流動資產	43,870,594	21 流動負債	8,348,021
110103 專戶存款	40,829,260	210302 應付代收款	8,348,021
110104 零用金	80,000	28 其他負債	32,481,239
110901 預付款	2,961,334	280301 存入保證金	32,481,239
14 固定資產	1,840,361,015	3 淨資產	1,843,402,349
140101 土地	978,537,898	31 資產負債淨額	1,843,402,349
140201 土地改良物	838,898,331	310101 資產負債淨額	1,843,402,349
減：140202 累計折舊—土地改良物	-604,802,864		
140401 房屋建築及設備	1,651,408,704		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,203,643,544		
140501 機械及設備	40,729,212		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-12,526,035		
140601 交通及運輸設備	11,878,997		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-10,181,422		
140701 雜項設備	92,003,937		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-58,673,906		
141001 收藏品及傳承資產	97,036		
141101 購建中固定資產	116,634,671		
合 計	1,884,231,609	合 計	1,884,231,609

附註：保證品(應付保證品) 8,337,000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08月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	31,947,170	150,654,050
公庫撥入數	31,917,407	149,412,866
罰款及賠償收入	898	1,022,024
財產收益	12,880	55,431
其他收入	15,985	163,729
支出	21,866,456	150,435,588
繳付公庫數	29,763	1,241,184
人事支出	2,738,864	27,767,985
業務支出	8,582,317	36,248,054
獎補助支出	0	4,000
財產損失	68,255	552,023
折舊、折耗及攤銷	10,447,257	84,622,342
收支餘絀	10,080,714	218,462

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08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	582,629	2,209,549	0	978,537,898
土地改良物	819,296,775	-574,102,907	20,131,088	529,532	-30,699,957	234,095,467
房屋建築及設備	1,667,411,695	-1,234,498,547	59,430,416	75,433,407	30,855,003	447,765,160
機械及設備	40,649,857	-9,547,915	81,794	2,439	-2,978,120	28,203,177
交通及運輸設備	11,714,066	-10,050,779	216,331	51,400	-130,643	1,697,575
雜項設備	91,611,878	-52,136,249	1,362,059	970,000	-6,537,657	33,330,031
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	81,804,317	79,196,327	-9,491,374	1,723,726,344
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	81,629,248	79,460,514	0	116,634,671
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	81,629,248	79,460,514	0	116,634,671
合計	3,725,412,062	-1,880,336,397	163,433,565	158,656,841	-9,491,374	1,840,361,015
備註： 1.資本資產成本增加數163,433,565=屬預算採購增加數162,850,936+土地地價調整增加數582,629。 2.設備及投資預算執行數82,088,653=本年度預算執行數82,088,653。 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加80,762,283，主要係： (1)原帳列購建中固定資產，完成後轉列財產部分計79,458,496。 (2)帳務調整1,303,787。						

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08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	1,241,184	149,412,866	150,654,050	收入
	0	149,412,866	149,412,866	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,022,024	0	1,022,024	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	55,431	0	55,431	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	163,729	0	163,729	其他收入
歲出	146,108,692	4,326,896	150,435,588	支出
	0	1,241,184	1,241,184	繳付公庫數
人事費	27,767,985	0	27,767,985	人事支出
業務費	36,248,054	0	36,248,054	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	獎補助支出
設備及投資	82,088,653	-82,088,653	0	
	0	552,023	552,023	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	84,622,342	84,622,342	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-144,867,508	145,085,970	218,462	收支餘絀

備註：

- 1.調整數149,412,866=本年度歲出實現數146,108,692+零用金80,000+以前年度收入退還262,840+預付款2,961,334。
- 2.調整數1,241,184=本年度歲入實現數1,241,184。
- 3.調整數82,088,653=本年度設備及投資實現數82,088,653。
- 4.調整數552,023=財產報廢552,023。
- 5.調整數84,622,342=折舊及攤銷84,622,342。