

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 9 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09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	156,761	0	1,178,785
				罰款及賠償收入	0			1,178,785		
				0429310000-9	0	0	0	156,761	0	1,178,785
				觀光署及所屬	0			1,178,785		
				0429310300-2	0	0	0	156,761	0	1,178,785
				賠償收入	0			1,178,785		
				0429310301-5	0	0	0	156,761	0	1,178,785
				一般賠償收入	0			1,178,785		
				0700000000-9	0	0	0	0	0	55,431
				財產收入	0			55,431		
04	160	01	01	0729310000-5	0	0	0	0	0	55,431
				觀光署及所屬	0			55,431		
				0729310100-0	0	0	0	0	0	3,121
				財產孳息	0			3,121		
				0729310101-2	0	0	0	0	0	3,121
				利息收入	0			3,121		
				0729310500-8	0	0	0	0	0	52,310
				廢舊物資售價	0			52,310		
07				1200000000-8	0	0	0	14,732	0	178,461
				其他收入	0			178,461		

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09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	14,732	0	178,461	
		01		1229310200-3 雜項收入	0	0	14,732	0	178,461	
			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	14,732	0	176,443	
					0	0	176,443			
				合計	0	0	171,493	0	1,412,677	
					0		1,412,677			

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09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	203,824,000	53,960,591	8,253,644
					0	0			195,570,356	2,911,944
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	39,907,000	0	39,907,000	33,950,000	2,557,553	8,123,389
					0	0			25,826,611	2,911,944
					0	0			0	
				10 人事費	39,907,000	0	39,907,000	33,950,000	2,557,553	8,123,389
					0	0			25,826,611	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	40,374,000	6,468,452	-2,346,506
					0	0			42,720,506	0
					0	0			0	
				20 業務費	57,156,000	0	57,154,000	40,366,000	6,464,452	-2,346,506
					0	-2,000			42,712,506	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	8,000	8,000	4,000	0
					0	2,000			8,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	216,000,000	0	216,000,000	129,500,000	44,934,586	2,476,761
					0	0			127,023,239	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09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	129,500,000	44,934,586	2,476,761
					0	0			127,023,239	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	85,700	0	85,700	85,700	35,800	0
					0	0			85,700	0
					0	0			0	
				10 人事費	85,700	0	85,700	85,700	35,800	0
					0	0			85,700	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,101,706	0	4,101,706	4,101,706	446,031	0
					0	0			4,101,706	0
					0	0			0	
				10 人事費	4,101,706	0	4,101,706	4,101,706	446,031	0
					0	0			4,101,706	0
					0	0			0	
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	739,169	0	739,169	739,169	81,870	0
					0	0			739,169	0
					0	0			0	
				10 人事費	739,169	0	739,169	739,169	81,870	0
					0	0			739,169	0
					0	0			0	
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	151,170	0	151,170	151,170	15,117	0
					0	0			151,170	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09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	151,170	0	151,170	15,117	0	
					0	0		151,170	0	
					0	0		0		
				合計	318,146,745	0	318,146,745	208,901,745	54,539,409	8,253,644
					0	0		200,648,101	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09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	25,826,611	0	739,169	4,101,706	151,170
1015 法定編制人員待遇	18,131,495	0	708,211	0	0
1020 約聘僱人員待遇	429,120	0	16,162	0	0
1025 技工及工友待遇	246,038	0	14,586	0	0
1030 獎金	3,090,164	0	210	0	0
1035 其他給與	313,795	0	0	0	0
1040 加班費	550,643	0	0	0	0
1045 退休退職給付	21,056	0	0	4,101,706	151,170
1050 退休離職儲金	1,669,654	0	0	0	0
1055 保險	1,374,646	0	0	0	0
20 業務費	0	42,712,506	0	0	0
2003 教育訓練費	0	11,300	0	0	0
2006 水電費	0	532,506	0	0	0
2009 通訊費	0	120,944	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	6,744	0	0	0
2051 物品	0	148,156	0	0	0
2054 一般事務費	0	397,394	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	41,141,921	0	0	0
2072 國內旅費	0	271,381	0	0	0
2093 特別費	0	27,860	0	0	0
30 設備及投資*	0	127,023,239	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	10,743,374	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09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	85,700	30,904,356			
1015 法定編制人員待遇	0	18,839,706			
1020 約聘僱人員待遇	0	445,282			
1025 技工及工友待遇	0	260,624			
1030 獎金	0	3,090,374			
1035 其他給與	85,700	399,495			
1040 加班費	0	550,643			
1045 退休退職給付	0	4,273,932			
1050 退休離職儲金	0	1,669,654			
1055 保險	0	1,374,646			
20 業務費	0	42,712,506			
2003 教育訓練費	0	11,300			
2006 水電費	0	532,506			
2009 通訊費	0	120,944			
2024 稅捐及規費	0	6,744			
2051 物品	0	148,156			
2054 一般事務費	0	397,394			
2063 房屋建築養護費	0	54,300			
2069 設施及機械設備養護費	0	41,141,921			
2072 國內旅費	0	271,381			
2093 特別費	0	27,860			
30 設備及投資*	0	127,023,239			
3010 房屋建築及設備費*	0	10,743,374			

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09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
3015 公共建設及設施費*	0	116,279,865	0	0	0
40 獎補助費	0	8,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	8,000	0	0	0
合計	25,826,611	169,743,745	739,169	4,101,706	151,170

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09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			
3015 公共建設及設施費*	0	116,279,865			
40 獎補助費	0	8,000			
4085 獎勵及慰問	0	8,000			
合計	85,700	200,648,101			

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09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	1,412,677	0	0	0	0	0	0	0	1,412,677
本年度	1,412,677	0	0	0	0	0	0	0	1,412,677
0429310301 一般賠償收入	1,178,785	0	0	0	0	0	0	0	1,178,785
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	176,443	0	0	0	0	0	0	0	176,443
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09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09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	200,648,101	2,911,944	0	0	80,000	262,840	0	0	203,902,885	5,261,700
本年度	200,648,101	2,911,944	0	0	80,000	0	0	0	203,640,045	5,261,700
一、本年度經費	195,570,356	2,911,944	0	0	80,000	0	0	0	198,562,300	5,261,700
5929310100 一般行政	25,826,611	2,911,944	0	0	0	0	0	0	28,738,555	5,211,445
5929311100 國家風景區開發與管理	169,743,745	0	0	0	80,000	0	0	0	169,823,745	50,255
二、統籌科目	5,077,745	0	0	0	0	0	0	0	5,077,745	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	739,169	0	0	0	0	0	0	0	739,169	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,101,706	0	0	0	0	0	0	0	4,101,706	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	151,170	0	0	0	0	0	0	0	151,170	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	85,700	0	0	0	0	0	0	0	85,700	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,920,441,434	2 負債	42,981,519
11 流動資產	45,973,463	21 流動負債	8,619,555
110103 專戶存款	42,981,519	210302 應付代收款	8,619,555
110104 零用金	80,000	28 其他負債	34,361,964
110901 預付款	2,911,944	280301 存入保證金	33,943,821
14 固定資產	1,874,467,971	280401 應付保管款	418,143
140101 土地	978,537,898	3 淨資產	1,877,459,915
140201 土地改良物	838,898,331	31 資產負債淨額	1,877,459,915
減：140202 累計折舊—土地改良物	-608,782,349	310101 資產負債淨額	1,877,459,915
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	-1,208,336,734		
140501 機械及設備	40,729,212		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-12,895,707		
140601 交通及運輸設備	11,878,997		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-10,205,172		
140701 雜項設備	92,003,937		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-60,435,439		
141001 收藏品及傳承資產	97,036		
141101 購建中固定資產	161,569,257		
合 計	1,920,441,434	合 計	1,920,441,434

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09月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	54,661,512	205,315,562
公庫撥入數	54,490,019	203,902,885
罰款及賠償收入	156,761	1,178,785
財產收益	0	55,431
其他收入	14,732	178,461
支出	20,603,946	171,039,534
繳付公庫數	171,493	1,412,677
人事支出	3,136,371	30,904,356
業務支出	6,464,452	42,712,506
獎補助支出	4,000	8,000
財產損失	0	552,023
折舊、折耗及攤銷	10,827,630	95,449,972
收支餘絀	34,057,566	34,276,028

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09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	2,209,549	0	978,537,898
土地改良物	819,296,775	-574,102,907	20,131,088	529,532	-34,679,442	230,115,982
房屋建築及設備	1,667,411,695	-1,234,498,547	59,430,416	75,433,407	26,161,813	443,071,970
機械及設備	40,649,857	-9,547,915	81,794	2,439	-3,347,792	27,833,505
交通及運輸設備	11,714,066	-10,050,779	216,331	51,400	-154,393	1,673,825
雜項設備	91,611,878	-52,136,249	1,362,059	970,000	-8,299,190	31,568,498
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	-20,319,004	1,712,898,714
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	126,563,834	79,460,514	0	161,569,257
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	126,563,834	79,460,514	0	161,569,257
合計	3,725,412,062	-1,880,336,397	208,368,151	158,656,841	-20,319,004	1,874,467,971
備註： 1.資本資產成本增加數208,368,151=屬預算採購增加數207,785,522+土地地價調整增加數582,629。 2.設備及投資預算執行數127,023,239=本年度預算執行數127,023,239。 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09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	1,412,677	203,902,885	205,315,562	收入
	0	203,902,885	203,902,885	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,178,785	0	1,178,785	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	178,461	0	178,461	其他收入
歲出	200,648,101	-29,608,567	171,039,534	支出
	0	1,412,677	1,412,677	繳付公庫數
人事費	30,904,356	0	30,904,356	人事支出
業務費	42,712,506	0	42,712,506	業務支出
獎補助費	8,000	0	8,000	獎補助支出
設備及投資	127,023,239	-127,023,239	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	95,449,972	95,449,972	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-199,235,424	233,511,452	34,276,028	收支餘絀

備註：

- 1.調整數203,902,885=本年度歲出實現數200,648,101+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1,412,677=本年度歲入實現數1,412,677。
- 3.調整數127,023,239=本年度設備及投資實現數127,023,239。
- 4.調整數552,023=財產報廢552,023。
- 5.調整數95,449,972=折舊及攤銷95,449,972。