

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 11 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11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	8,000	0	1,186,785
				罰款及賠償收入	0			1,186,785		
				0429310000-9	0	0	0	8,000	0	1,186,785
				觀光署及所屬	0			1,186,785		
				0429310300-2	0	0	0	8,000	0	1,186,785
				賠償收入	0			1,186,785		
				0429310301-5	0	0	0	8,000	0	1,186,785
				一般賠償收入	0			1,186,785		
				0700000000-9	0	0	0	7,400	0	151,230
				財產收入	0			151,230		
04	160	01	01	0729310000-5	0	0	0	7,400	0	151,230
				觀光署及所屬	0			151,230		
				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	7,400	0	148,109
				廢舊物資售價	0			148,109		
07				1200000000-8	0	0	0	13,794	0	206,049
				其他收入	0			206,049		

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11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	13,794	0	206,049	
		01		1229310200-3 雜項收入	0	0	13,794	0	206,049	
			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	13,794	0	204,031	
					0	0	204,031			
				合計	0	0	29,194	0	1,544,064	
					0		1,544,064			

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11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	312,236,000	0	312,236,000	265,529,000	38,935,136	11,195,276
					0	0			254,333,724	2,911,944
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	39,074,000	0	39,074,000	38,417,000	2,590,919	7,763,732
					0	0			30,653,268	2,911,944
					0	0			0	
				10 人事費	39,074,000	0	39,074,000	38,417,000	2,590,919	7,763,732
					0	0			30,653,268	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	48,812,000	2,779,659	847,193
					0	0			47,964,807	0
					0	0			0	
				20 業務費	57,156,000	0	57,154,000	48,804,000	2,779,659	847,193
					0	-2,000			47,956,807	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	8,000	8,000	0	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	178,300,000	33,564,558	2,584,351
					0	0			175,715,649	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11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	178,300,000	33,564,558	2,584,351
					0	0			175,715,649	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	0	0
					0	0			85,700	0
					0	0			0	
				10 人事費	85,700	0	85,700	85,700	0	0
					0	0			85,700	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,915,398	0	4,915,398	4,915,398	406,846	0
					0	0			4,915,398	0
					0	0			0	
				10 人事費	4,915,398	0	4,915,398	4,915,398	406,846	0
					0	0			4,915,398	0
					0	0			0	
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	892,502	0	892,502	892,502	83,161	0
					0	0			892,502	0
					0	0			0	
				10 人事費	892,502	0	892,502	892,502	83,161	0
					0	0			892,502	0
					0	0			0	
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	181,404	0	181,404	181,404	15,117	0
					0	0			181,404	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11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	181,404	0	181,404	15,117	0	
					0	0		181,404	0	
					0	0		0		
				合計	318,311,004	0	318,311,004	271,604,004	39,440,260	11,195,276
					0	0		260,408,728	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11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	30,653,268	0	892,502	4,915,398	181,404
1015 法定編制人員待遇	21,821,708	0	850,653	0	0
1020 約聘僱人員待遇	588,017	0	22,147	0	0
1025 技工及工友待遇	246,038	0	14,586	0	0
1030 獎金	3,217,143	0	5,116	0	0
1035 其他給與	372,920	0	0	0	0
1040 加班費	614,215	0	0	0	0
1045 退休退職給付	21,056	0	0	4,915,398	181,404
1050 退休離職儲金	2,061,886	0	0	0	0
1055 保險	1,710,285	0	0	0	0
20 業務費	0	47,956,807	0	0	0
2003 教育訓練費	0	18,600	0	0	0
2006 水電費	0	753,319	0	0	0
2009 通訊費	0	146,454	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	6,744	0	0	0
2051 物品	0	210,856	0	0	0
2054 一般事務費	0	428,074	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	45,968,695	0	0	0
2072 國內旅費	0	341,905	0	0	0
2093 特別費	0	27,860	0	0	0
30 設備及投資*	0	175,715,649	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	14,477,114	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11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	36,728,272			
1015 法定編制人員待遇	0	22,672,361			
1020 約聘僱人員待遇	0	610,164			
1025 技工及工友待遇	0	260,624			
1030 獎金	0	3,222,259			
1035 其他給與	85,700	458,620			
1040 加班費	0	614,215			
1045 退休退職給付	0	5,117,858			
1050 退休離職儲金	0	2,061,886			
1055 保險	0	1,710,285			
20 業務費	0	47,956,807			
2003 教育訓練費	0	18,600			
2006 水電費	0	753,319			
2009 通訊費	0	146,454			
2024 稅捐及規費	0	6,744			
2051 物品	0	210,856			
2054 一般事務費	0	428,074			
2063 房屋建築養護費	0	54,300			
2069 設施及機械設備養護費	0	45,968,695			
2072 國內旅費	0	341,905			
2093 特別費	0	27,860			
30 設備及投資*	0	175,715,649			
3010 房屋建築及設備費*	0	14,477,114			

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11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	161,238,535	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	30,653,268	223,680,456	892,502	4,915,398	181,404

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11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	161,238,535			
40 獎補助費	0	8,000			
4085 獎勵及慰問	0	8,000			
合計	85,700	260,408,728			

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11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	1,544,064	0	0	0	0	0	0	0	1,544,064
本年度	1,544,064	0	0	0	0	0	0	0	1,544,064
0429310301 一般賠償收入	1,186,785	0	0	0	0	0	0	0	1,186,785
0729310101 利息收入	3,121	0	0	0	0	0	0	0	3,121
0729310500 廢舊物資售價	148,109	0	0	0	0	0	0	0	148,109
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	204,031	0	0	0	0	0	0	0	204,031
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11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11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	260,408,728	2,911,944	0	0	80,000	262,840	0	0	263,663,512	8,203,332
本年度	260,408,728	2,911,944	0	0	80,000	0	0	0	263,400,672	8,203,332
一、本年度經費	254,333,724	2,911,944	0	0	80,000	0	0	0	257,325,668	8,203,332
5929310100 一般行政	30,653,268	2,911,944	0	0	0	0	0	0	33,565,212	4,851,788
5929311100 國家風景區開發與管理	223,680,456	0	0	0	80,000	0	0	0	223,760,456	3,351,544
二、統籌科目	6,075,004	0	0	0	0	0	0	0	6,075,004	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	892,502	0	0	0	0	0	0	0	892,502	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,915,398	0	0	0	0	0	0	0	4,915,398	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	181,404	0	0	0	0	0	0	0	181,404	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,943,129,823	2 負債	36,509,943
11 流動資產	39,501,887	21 流動負債	6,684,286
110103 專戶存款	36,509,943	210302 應付代收款	6,684,286
110104 零用金	80,000	28 其他負債	29,825,657
110901 預付款	2,911,944	280301 存入保證金	29,407,514
14 固定資產	1,903,627,936	280401 應付保管款	418,143
140101 土地	978,557,229	3 淨資產	1,906,619,880
140201 土地改良物	838,898,331	31 資產負債淨額	1,906,619,880
減：140202 累計折舊—土地改良物	-616,741,323	310101 資產負債淨額	1,906,619,880
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	-1,217,450,048		
140501 機械及設備	40,711,212		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-13,616,734		
140601 交通及運輸設備	11,878,997		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-10,252,671		
140701 雜項設備	92,003,937		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-62,128,401		
141001 收藏品及傳承資產	97,036		
141101 購建中固定資產	210,261,667		
合 計	1,943,129,823	合 計	1,943,129,823

附註：保證品(應付保證品) 7,553,517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11月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	39,469,454	265,207,576
公庫撥入數	39,440,260	263,663,512
罰款及賠償收入	8,000	1,186,785
財產收益	7,400	151,230
其他收入	13,794	206,049
支出	15,575,022	201,790,914
繳付公庫數	29,194	1,544,064
人事支出	3,096,043	36,728,272
業務支出	2,779,659	47,956,807
獎補助支出	0	8,000
財產損失	0	552,203
折舊、折耗及攤銷	9,670,126	115,001,568
收支餘絀	23,894,432	63,416,662

## 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11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	601,960	2,209,549	0	978,557,229
土地改良物	819,296,775	-574,102,907	20,131,088	529,532	-42,638,416	222,157,008
房屋建築及設備	1,667,411,695	-1,234,498,547	59,430,416	75,433,407	17,048,499	433,958,656
機械及設備	40,649,857	-9,547,915	81,794	20,439	-4,068,819	27,094,478
交通及運輸設備	11,714,066	-10,050,779	216,331	51,400	-201,892	1,626,326
雜項設備	91,611,878	-52,136,249	1,362,059	970,000	-9,992,152	29,875,536
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	81,823,648	79,214,327	-39,852,780	1,693,366,269
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	175,256,244	79,460,514	0	210,261,667
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	175,256,244	79,460,514	0	210,261,667
合計	3,725,412,062	-1,880,336,397	257,079,892	158,674,841	-39,852,780	1,903,627,936
備註： 1.資本資產成本增加數257,079,892=屬預算採購增加數256,477,932+土地地價調整增加數582,629+無償撥用財產19,331。 2.設備及投資預算執行數175,715,649=本年度預算執行數175,715,649。 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11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	1,544,064	263,663,512	265,207,576	收入
	0	263,663,512	263,663,512	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,186,785	0	1,186,785	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	151,230	0	151,230	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	206,049	0	206,049	其他收入
歲出	260,408,728	-58,617,814	201,790,914	支出
	0	1,544,064	1,544,064	繳付公庫數
人事費	36,728,272	0	36,728,272	人事支出
業務費	47,956,807	0	47,956,807	業務支出
獎補助費	8,000	0	8,000	獎補助支出
設備及投資	175,715,649	-175,715,649	0	
	0	552,203	552,203	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	115,001,568	115,001,568	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-258,864,664	322,281,326	63,416,662	收支餘絀

備註：

- 1.調整數263,663,512=本年度歲出實現數260,408,728+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1,544,064=本年度歲入實現數1,544,064。
- 3.調整數175,715,649=本年度設備及投資實現數175,715,649。
- 4.調整數552,203=財產報廢552,203。
- 5.調整數115,001,568=折舊及攤銷115,001,568。