

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 12 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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	-84,975	0	0
	142				0	0	0	1,101,810		1,101,810
		03		0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	0	-84,975	0	0
					0	0	0	1,101,810		1,101,810
			01	0429310300-2 賠償收入	0	0	0	-84,975	0	0
					0	0	0	1,101,810		1,101,810
				0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0	-84,975	0	0
					0	0	0	1,101,810		1,101,810
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0	2,389	0	0
	160				0	0	0	153,619		153,619
		01		0729310000-5 觀光署及所屬	0	0	0	2,389	0	0
					0	0	0	153,619		153,619
			01	0729310100-0 財產孳息	0	0	0	2,389	0	0
					0	0	0	5,510		5,510
			01	0729310101-2 利息收入	0	0	0	2,389	0	0
					0	0	0	5,510		5,510
		02		0729310500-8 廢舊物資售價	0	0	0	0	0	0
					0	0	0	148,109		148,109
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	16,570	0	0
					0	0	0	222,619		222,619

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	0	16,570	0	0
		01		1229310200-3 雜項收入	0	0	0	222,619	0	222,619
			01	1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0	16,570	0	0
					0			222,619		222,619
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	0	0	0
					0			2,018		2,018
					0			16,570	0	0
					0			220,601		220,601
				合計	0	0	0	-66,016	0	0
					0			1,478,048		1,478,048

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
14				0029000000-2 交通部主管						
	04			0029310000-7 觀光署及所屬	312,236,000	0	312,236,000	312,236,000	54,080,630	0
					0	0			308,414,354	3,821,646
					0	0			0	0
		01		5929310100-2 一般行政	39,074,000	0	39,074,000	39,074,000	4,599,086	0
					0	0			35,252,354	3,821,646
					0	0			0	0
				10 人事費	39,074,000	0	39,074,000	39,074,000	4,599,086	0
					0	0			35,252,354	3,821,646
					0	0			0	0
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	57,162,000	0	57,162,000	57,162,000	9,197,193	0
					0	0			57,162,000	0
					0	0			0	0
				20 業務費	57,156,000	0	57,154,000	57,154,000	9,197,193	0
					0	-2,000			57,154,000	0
					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	0
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	216,000,000	0	216,000,000	216,000,000	40,284,351	0
					0	0			216,000,000	0
					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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				30 設備及投資	216,000,000	0	216,000,000	216,000,000	40,284,351	0
					0	0			216,000,000	0
					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	0
				10 人事費	85,700	0	85,700	85,700	0	0
					0	0			85,700	0
					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	0	0
					0	0			4,915,398	0
					0	0			0	0
				10 人事費	4,915,398	0	4,915,398	4,915,398	0	0
					0	0			4,915,398	0
					0	0			0	0
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	1,010,088	0	1,010,088	1,010,088	117,586	0
					0	0			1,010,088	0
					0	0			0	0
				10 人事費	1,010,088	0	1,010,088	1,010,088	117,586	0
					0	0			1,010,088	0
					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	0	0
					0	0			181,404	0
					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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				10 人事費	181,404	0	181,404	0	0	
					0	0		181,404	0	
					0	0		0	0	
				合計	318,428,590	0	318,428,590	54,198,216	0	
					0	0		314,606,944	3,821,646	
					0	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12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	35,252,354	0	1,010,088	4,915,398	181,404
1015 法定編制人員待遇	21,910,963	0	854,165	0	0
1020 約聘僱人員待遇	614,704	0	23,152	0	0
1025 技工及工友待遇	246,038	0	14,586	0	0
1030 獎金	6,091,437	0	118,185	0	0
1035 其他給與	426,570	0	0	0	0
1040 加班費	1,536,011	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	2,257,362	0	0	0	0
1055 保險	2,148,213	0	0	0	0
20 業務費	0	57,154,000	0	0	0
2003 教育訓練費	0	26,600	0	0	0
2006 水電費	0	754,336	0	0	0
2009 通訊費	0	165,747	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	476,822	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	55,000,000	0	0	0
2072 國內旅費	0	379,455	0	0	0
2093 特別費	0	79,140	0	0	0
30 設備及投資*	0	216,000,000	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	18,154,352	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12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	85,700	41,444,944			
1015 法定編制人員待遇	0	22,765,128			
1020 約聘僱人員待遇	0	637,856			
1025 技工及工友待遇	0	260,624			
1030 獎金	0	6,209,622			
1035 其他給與	85,700	512,270			
1040 加班費	0	1,536,011			
1045 退休退職給付	0	5,117,858			
1050 退休離職儲金	0	2,257,362			
1055 保險	0	2,148,213			
20 業務費	0	57,154,000			
2003 教育訓練費	0	26,600			
2006 水電費	0	754,336			
2009 通訊費	0	165,747			
2024 稅捐及規費	0	6,744			
2051 物品	0	210,856			
2054 一般事務費	0	476,822			
2063 房屋建築養護費	0	54,300			
2069 設施及機械設備養護費	0	55,000,000			
2072 國內旅費	0	379,455			
2093 特別費	0	79,140			
30 設備及投資*	0	216,000,000			
3010 房屋建築及設備費*	0	18,154,352			

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12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	197,845,648	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
小計	35,252,354	273,162,000	1,010,088	4,915,398	181,404
合計	35,252,354	273,162,000	1,010,088	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12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	197,845,648			
40 獎補助費	0	8,000			
4085 獎勵及慰問	0	8,000			
小計	85,700	314,606,944			
合計	85,700	314,606,944			

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12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	1,478,048	0	0	0	0	0	0	0	1,478,048
本年度	1,478,048	0	0	0	0	0	0	0	1,478,048
0429310301 一般賠償收入	1,101,810	0	0	0	0	0	0	0	1,101,810
0729310101 利息收入	5,510	0	0	0	0	0	0	0	5,510
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	220,601	0	0	0	0	0	0	0	220,601
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12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12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	314,606,944	0	0	0	0	262,840	0	0	314,869,784	3,821,646
本年度	314,606,944	0	0	0	0	0	0	0	314,606,944	3,821,646
一、本年度經費	308,414,354	0	0	0	0	0	0	0	308,414,354	3,821,646
5929310100 一般行政	35,252,354	0	0	0	0	0	0	0	35,252,354	3,821,646
5929311100 國家風景區開發與管理	273,162,000	0	0	0	0	0	0	0	273,162,000	0
二、統籌科目	6,192,590	0	0	0	0	0	0	0	6,192,590	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	1,010,088	0	0	0	0	0	0	0	1,010,088	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,005,689,408	2 負債	58,874,803
11 流動資產	58,874,803	21 流動負債	25,357,898
110103 專戶存款	58,874,803	210302 應付代收款	25,357,898
14 固定資產	1,946,814,605	28 其他負債	33,516,905
140101 土地	978,557,229	280301 存入保證金	33,098,762
140201 土地改良物	839,823,494	280401 應付保管款	418,143
減：140202 累計折舊—土地改良物	-620,737,080	3 淨資產	1,946,814,605
140401 房屋建築及設備	1,650,337,376	31 資產負債淨額	1,946,814,605
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,220,830,191	310101 資產負債淨額	1,946,814,605
140501 機械及設備	52,591,212		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-13,986,038		
140601 交通及運輸設備	12,598,997		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-10,276,420		
140701 雜項設備	92,003,937		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-62,929,802		
141001 收藏品及傳承資產	97,036		
141101 購建中固定資產	249,564,855		
合 計	2,005,689,408	合 計	2,005,689,408

附註：保證品(應付保證品) 6,553,517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12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	51,140,256	316,347,832
公庫撥入數	51,206,272	314,869,784
罰款及賠償收入	-84,975	1,101,810
財產收益	2,389	153,619
其他收入	16,570	222,619
支出	23,545,531	225,336,445
繳付公庫數	-66,016	1,478,048
人事支出	4,716,672	41,444,944
業務支出	9,197,193	57,154,000
獎補助支出	0	8,000
財產損失	11,273	563,476
折舊、折耗及攤銷	9,686,409	124,687,977
收支餘絀	27,594,725	91,011,387

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12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	601,960	2,209,549	0	978,557,229
土地改良物	819,296,775	-574,102,907	21,056,251	529,532	-46,634,173	219,086,414
房屋建築及設備	1,667,411,695	-1,234,498,547	59,486,416	76,560,735	13,668,356	429,507,185
機械及設備	40,649,857	-9,547,915	11,961,794	20,439	-4,438,123	38,605,174
交通及運輸設備	11,714,066	-10,050,779	936,331	51,400	-225,641	2,322,577
雜項設備	91,611,878	-52,136,249	1,362,059	970,000	-10,793,553	29,074,135
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	95,404,811	80,341,655	-48,423,134	1,697,249,750
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	215,218,000	80,119,082	0	249,564,855
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	215,218,000	80,119,082	0	249,564,855
合計	3,725,412,062	-1,880,336,397	310,622,811	160,460,737	-48,423,134	1,946,814,605
備註： 1.資本資產成本增加數310,622,811=屬預算採購增加數297,420,851+土地地價調整增加數582,629+無償撥用財產12,619,331。 2.設備及投資預算執行數216,000,000=本年度預算執行數216,000,000。 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加81,420,851，主要係： (1)原帳列購建中固定資產，完成後轉列財產部分計80,117,064。 (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12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	1,478,048	314,869,784	316,347,832	收入
	0	314,869,784	314,869,784	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,101,810	0	1,101,810	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	153,619	0	153,619	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	222,619	0	222,619	其他收入
歲出	314,606,944	-89,270,499	225,336,445	支出
	0	1,478,048	1,478,048	繳付公庫數
人事費	41,444,944	0	41,444,944	人事支出
業務費	57,154,000	0	57,154,000	業務支出
獎補助費	8,000	0	8,000	獎補助支出
設備及投資	216,000,000	-216,000,000	0	
	0	563,476	563,476	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	124,687,977	124,687,977	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-313,128,896	404,140,283	91,011,387	收支餘絀

備註：

- 1.調整數314,869,784=本年度歲出實現數314,606,944+以前年度收入退還262,840。
- 2.調整數1,478,048=本年度歲入實現數1,478,048。
- 3.調整數216,000,000=本年度設備及投資實現數216,000,000。
- 4.調整數563,476=財產報廢563,476。
- 5.調整數124,687,977=折舊及攤銷124,687,977。