

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 114 年 9 月份

主辦會計人員 鍾如惠

機關長官 許宗民

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.....	17

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114年01月01日至114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				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	1,456,024	0	2,075,996	
	147			0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	2,075,996	0	2,075,996	
		03		0429310300-2 賠償收入	0	0	1,456,024	0	2,075,996	
			01	0429310301-5 一般賠償收入	0	0	2,075,996	0	2,075,996	
					0	0	1,456,024	0	2,075,996	
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	11,021	
	160			0729310000-5 觀光署及所屬	0	0	11,021	0	11,021	
		01		0729310100-0 財產孳息	0	0	0	0	3,191	
			01	0729310101-2 利息收入	0	0	3,191	0	3,191	
		02		0729310500-8 廢舊物資售價	0	0	0	0	7,830	
					0	0	7,830	0	7,830	
07				1200000000-8 其他收入	0	0	20,088	0	191,417	
					0	0	191,417	0	191,417	

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114年01月01日至114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)		
	158			1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	20,088	0	191,417	
		01		1229310200-3 雜項收入	0	0	191,417	0	191,417	
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	20,088	0	191,417	
				合計	0	0	191,417	0	191,417	
					0	0	1,476,112	0	2,278,434	
					0		2,278,434			

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114年01月01日至114年09月30日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)=(1)-(2)-(3)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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	264,139,000	0	264,247,000	170,743,000	39,900,442	8,821,680	
					108,000	0			161,921,320	2,341,664	
					0	0			0		
		01		5929310100-2 一般行政	41,829,000	0	41,829,000	35,180,000	2,282,110	8,660,158	
					0	0			26,519,842	2,341,664	
					0	0			0		
				10 人事費	41,829,000	0	41,829,000	35,180,000	2,282,110	8,660,158	
					0	0			26,519,842	2,341,664	
					0	0			0		
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	47,310,000	0	47,418,000	37,563,000	2,054,651	487,663	
					108,000	0			37,075,337	0	
					0	0			0		
				20 業務費	47,304,000	0	47,408,000	37,555,000	2,054,651	487,663	
					108,000	-4,000			37,067,337	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	6,000	0	10,000	8,000	0	0	
					0	4,000			8,000	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114年01月01日至114年09月30日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)=(1)-(2)-(3)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註	
					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)	(預付款)	
			03	5929311100-8* 國家風景區開發與管理	175,000,000	0	175,000,000	98,000,000	35,563,681	-326,141	
					0	0			98,326,141	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	175,000,000	0	175,000,000	98,000,000	35,563,681	-326,141	
					0	0			98,326,141	0	
					0	0			0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	275,400	0	275,400	275,400	0	0	
					0	0			275,400	0	
					0	0			0		
				10 人事費	275,400	0	275,400	275,400	0	0	
					0	0			275,400	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,034,990	0	4,034,990	4,034,990	403,499	0	
					0	0			4,034,990	0	
					0	0			0		
				10 人事費	4,034,990	0	4,034,990	4,034,990	403,499	0	
					0	0			4,034,990	0	
					0	0			0		
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	567,802	0	567,802	567,802	53,504	0	
					0	0			567,802	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114年01月01日至114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	567,802	0	567,802	53,504	0	
					0	0		567,802	0	
					0	0		0		
				合計	269,017,192	0	269,125,192	175,621,192	40,357,445	8,821,680
					108,000	0		166,799,512	2,341,664	
					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114年01月01日至114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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	26,519,842	0	567,802	4,034,990	275,400
1015 法定編制人員待遇	18,756,675	0	549,283	0	0
1020 約聘僱人員待遇	659,442	0	18,519	0	0
1030 獎金	3,230,475	0	0	0	0
1035 其他給與	231,227	0	0	0	275,400
1040 加班費	502,093	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	4,034,990	0
1050 退休離職儲金	1,732,682	0	0	0	0
1055 保險	1,407,248	0	0	0	0
20 業務費	0	37,067,337	0	0	0
2003 教育訓練費	0	21,462	0	0	0
2006 水電費	0	462,851	0	0	0
2009 通訊費	0	140,900	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	5,846	0	0	0
2051 物品	0	195,938	0	0	0
2054 一般事務費	0	228,360	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	57,330	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	35,604,647	0	0	0
2072 國內旅費	0	336,000	0	0	0
2093 特別費	0	14,003	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114年01月01日至114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				
	合計				
10 人事費	31,398,034				
1015 法定編制人員待遇	19,305,958				
1020 約聘僱人員待遇	677,961				
1030 獎金	3,230,475				
1035 其他給與	506,627				
1040 加班費	502,093				
1045 退休退職給付	4,034,990				
1050 退休離職儲金	1,732,682				
1055 保險	1,407,248				
20 業務費	37,067,337				
2003 教育訓練費	21,462				
2006 水電費	462,851				
2009 通訊費	140,900				
2024 稅捐及規費	5,846				
2051 物品	195,938				
2054 一般事務費	228,360				
2063 房屋建築養護費	57,330				
2069 設施及機械設備養護費	35,604,647				
2072 國內旅費	336,000				
2093 特別費	14,003				

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114年01月01日至114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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
30 設備及投資*	0	98,326,141	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	18,358,919	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	79,967,222	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	26,519,842	135,401,478	567,802	4,034,990	275,400

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114年01月01日至114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				
	合計				
30 設備及投資*	98,326,141				
3010 房屋建築及設備費*	18,358,919				
3015 公共建設及設施費*	79,967,222				
40 獎補助費	8,000				
4085 獎勵及慰問	8,000				
合計	166,799,512				

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114年01月01日至114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					預收款 (7)	剔除經費 (8)	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						
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)				
合計	2,278,434	0	0	0	0	0	0	0	2,278,434	
本年度	2,278,434	0	0	0	0	0	0	0	2,278,434	
0429310301 一般賠償收入	2,075,996	0	0	0	0	0	0	0	2,075,996	
0729310101 利息收入	3,191	0	0	0	0	0	0	0	3,191	
0729310500 廢舊物資售價	7,830	0	0	0	0	0	0	0	7,830	
1229310210 其他雜項收入	191,417	0	0	0	0	0	0	0	191,417	
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

中華民國114年01月01日至114年09月30日

經資門併計

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114年01月01日至114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	166,799,512	2,341,664	0	0	80,000	0	0	0	169,221,176	6,400,016
本年度	166,799,512	2,341,664	0	0	80,000	0	0	0	169,221,176	6,400,016
一、本年度經費	161,921,320	2,341,664	0	0	80,000	0	0	0	164,342,984	6,400,016
5929310100 一般行政	26,519,842	2,341,664	0	0	0	0	0	0	28,861,506	6,318,494
5929311100 國家風景區開發與管理	135,401,478	0	0	0	80,000	0	0	0	135,481,478	81,522
二、統籌科目	4,878,192	0	0	0	0	0	0	0	4,878,192	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	567,802	0	0	0	0	0	0	0	567,802	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,034,990	0	0	0	0	0	0	0	4,034,990	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	275,400	0	0	0	0	0	0	0	275,400	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	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114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	2,016,509,707	2 負債	70,871,724
11 流動資產	73,293,388	21 流動負債	30,791,073
110103 專戶存款	70,871,724	210302 應付代收款	30,791,073
110104 零用金	80,000	28 其他負債	40,080,651
110901 預付款	2,341,664	280301 存入保證金	40,080,651
14 固定資產	1,943,216,319	3 淨資產	1,945,637,983
140101 土地	979,774,634	31 資產負債淨額	1,945,637,983
140201 土地改良物	960,260,020	310101 資產負債淨額	1,945,637,983
減：140202 累計折舊—土地改良物	-642,300,469		
140401 房屋建築及設備	1,585,142,010		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,141,409,085		
140501 機械及設備	112,180,842		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-20,441,763		
140601 交通及運輸設備	13,020,296		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-10,644,426		
140701 雜項設備	88,784,222		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-66,218,581		
141001 收藏品及傳承資產	97,036		
141101 購建中固定資產	84,971,583		
合 計	2,016,509,707	合 計	2,016,509,707

附註：

保證品(應付保證品) 4,866,741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114年01月01日至114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	41,827,375	171,499,610
公庫撥入數	40,351,263	169,221,176
罰款及賠償收入	1,456,024	2,075,996
財產收益	0	11,021
其他收入	20,088	191,417
支出	19,103,552	173,893,853
繳付公庫數	1,476,112	2,278,434
人事支出	2,739,113	31,398,034
業務支出	2,054,651	37,067,337
獎補助支出	0	8,000
財產損失	21,748	6,665,240
折舊、折耗及攤銷	12,811,928	96,476,808
收支餘絀	22,723,823	-2,394,243

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114年01月01日至114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	978,557,229	0	1,217,405	0	0	979,774,634
土地改良物	839,823,494	-620,737,080	141,150,084	20,713,558	-21,563,389	317,959,551
房屋建築及設備	1,650,337,376	-1,220,830,191	57,254,534	122,449,900	79,421,106	443,732,925
機械及設備	52,591,212	-13,986,038	59,684,778	95,148	-6,455,725	91,739,079
交通及運輸設備	12,598,997	-10,276,420	421,299	0	-368,006	2,375,870
雜項設備	92,003,937	-62,929,802	6,806,563	10,026,278	-3,288,779	22,565,641
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	3,626,009,281	-1,928,759,531	266,534,663	153,284,884	47,745,207	1,858,244,736
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	249,564,855	0	97,858,379	262,451,651	0	84,971,583
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	249,564,855	0	97,858,379	262,451,651	0	84,971,583
合計	3,875,574,136	-1,928,759,531	364,393,042	415,736,535	47,745,207	1,943,216,319

備註：

1. 資本資產成本增加數364,393,042=屬預算採購增加數363,175,421+無償撥用財產1,217,621元。
2. 設備及投資預算執行數98,326,141=本年度預算執行數98,326,141。
3. 預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加264,849,280，主要係：

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114年01月01日至114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)		
(1)原帳列購建中固定資產，完成後轉列財產部分計262,451,651。 (2)帳務調整2,397,629。						

交通部觀光署花東縱谷國家風景區管理處
中央政府總預算歲入歲出執行狀況月報表(本年度部分)

中華民國114年09月

第09號第17頁
單位：新臺幣千元

經資門併計 項 目	預算數 (1)	累計分配數 (2)	累計實現數 (3)	預收(付)數 (4)	小計 (5)=(3)+(4)	預算執行% (6)=(5)/(2)	備 註 預算執行%(6)欄未達80%或超過120% 者原因說明
甲、歲入部分合計	0	0	2,278	0	2,278		
0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	2,076	0	2,076		
0700000000-9 財產收入	0	0	11	0	11		
1200000000-8 其他收入	0	0	191	0	191		
乙、歲出部分合計	269,125	175,621	166,800	2,342	169,141	96.31	
一、統籌科目部分	4,878	4,878	4,878	0	4,878	100.00	
5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	568	568	568	0	568	100.00	
7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,035	4,035	4,035	0	4,035	100.00	
8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	275	275	275	0	275	100.00	

交通部觀光署花東縱谷國家風景區管理處

中央政府總預算歲入歲出執行狀況月報表(本年度部分)

中華民國114年09月

第09號第18頁

單位：新臺幣千元

經資門併計

項 目	預算數 (1)	累計分配數 (2)	累計實現數 (3)	預收(付)數 (4)	小計 (5)=(3)+(4)	預算執行% (6)=(5)/(2)	備 註 預算執行%(6)欄未達80%或超過120% 者原因說明
三、單位(主管)預算部分	264,247	170,743	161,921	2,342	164,263	96.20	
5929310100-2 一般行政	41,829	35,180	26,520	2,342	28,862	82.04	
5929311100-8 國家風景區開發與管理	222,418	135,563	135,401	0	135,401	99.88	