

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 10 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10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	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	0	86,444	0	2,162,440	
	147			0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	0	86,444	0	2,162,440	
		03		0429310300-2 賠償收入	0	0	0	86,444	0	2,162,440	
			01	0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0	86,444	0	2,162,440	
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	0	11,021	
	160			0729310000-5 觀光署及所屬	0	0	0	0	0	11,021	
		01		0729310100-0 財產孳息	0	0	0	0	0	3,191	
			01	0729310101-2 利息收入	0	0	0	0	0	3,191	
		02		0729310500-8 廢舊物資售價	0	0	0	0	0	7,830	
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	26,168	0	217,585	
					0		217,585				

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10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	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	0 0	0	26,168 217,585	0	217,585		
	01		1229310200-3 雜項收入	0 0	0 0	0	26,168 217,585	0	217,585		
		02	1229310210-7 其他雜項收入	0 0	0 0	0	26,168 217,585	0	217,585		
			合計	0 0	0 0	0	112,612 2,391,046	0	2,391,046		

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10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)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	原預算數	第二預備金		本月實現數	
				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		261,993,000	0	262,101,000	198,075,000	20,783,450 15,370,230
				108,000	0			182,704,770 2,341,664
	01	5929310100-2 一般行政		0	0			0
				39,683,000	0	39,683,000	36,574,000	2,653,737 7,400,421
				0	0			29,173,579 2,341,664
				0	0			0
		10 人事費		39,683,000	0	39,683,000	36,574,000	2,653,737 7,400,421
				0	0			29,173,579 2,341,664
	03	5929311100-8 國家風景區開發與管理		47,310,000	0	47,418,000	40,501,000	2,215,818 1,209,845
				108,000	0			39,291,155 0
				0	0			0
				0	0			0
		20 業務費		47,304,000	0	47,406,000	40,489,000	2,211,818 1,209,845
				108,000	-6,000			39,279,155 0
				0	0			0
				0	0			0
		40 獎補助費		6,000	0	12,000	12,000	4,000 0
				0	6,000			12,000 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10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)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	原預算數	第二預備金		本月實現數	
				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)	
		03		5929311100-8*		175,000,000	0	175,000,000
				國家風景區開發與管理		0	121,000,000	15,913,895
						0	114,240,036	6,759,964
						0	0	0
				30		175,000,000	175,000,000	15,913,895
				設備及投資		0	121,000,000	6,759,964
						0	114,240,036	0
						0	0	0
02		8903304500-4				275,400	275,400	0
		公教人員婚喪生育及子女教育補助				0	275,400	0
						0	275,400	0
						0	0	0
		10				275,400	275,400	0
		人事費				0	275,400	0
						0	275,400	0
						0	0	0
05		7606205300-6				4,438,489	4,438,489	403,499
		公務人員退休撫卹給付				0	4,438,489	0
						0	4,438,489	0
						0	0	0
		10				4,438,489	4,438,489	403,499
		人事費				0	4,438,489	0
						0	4,438,489	0
						0	0	0
27		5977015900-3				635,467	635,467	67,665
		調整軍公教人員待遇準備				0	635,467	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10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)=(1)-(2)-(3)	
款	項	目	節	原預算數	第二預備金		本月實現數		
				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		635,467 0 0 267,342,356 108,000 0	635,467 0 0 267,450,356 0 0	635,467 635,467 0 203,424,356 21,254,614 188,054,126 0	67,665 635,467 0 15,370,230 2,341,664
				合計					

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10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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	29,173,579	0	635,467	4,438,489	275,400
1015 法定編制人員待遇	20,891,998	0	613,662	0	0
1020 約聘僱人員待遇	741,202	0	20,815	0	0
1030 獎金	3,253,935	0	990	0	0
1035 其他給與	231,227	0	0	0	275,400
1040 加班費	560,380	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	4,438,489	0
1050 退休離職儲金	1,914,919	0	0	0	0
1055 保險	1,579,918	0	0	0	0
20 業務費	0	39,279,155	0	0	0
2003 教育訓練費	0	21,462	0	0	0
2006 水電費	0	686,618	0	0	0
2009 通訊費	0	153,184	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	37,536,976	0	0	0
2072 國內旅費	0	367,198	0	0	0
2093 特別費	0	26,243	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10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				
	合計				
10 人事費	34,522,935				
1015 法定編制人員待遇	21,505,660				
1020 約聘僱人員待遇	762,017				
1030 獎金	3,254,925				
1035 其他給與	506,627				
1040 加班費	560,380				
1045 退休退職給付	4,438,489				
1050 退休離職儲金	1,914,919				
1055 保險	1,579,918				
20 業務費	39,279,155				
2003 教育訓練費	21,462				
2006 水電費	686,618				
2009 通訊費	153,184				
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	37,536,976				
2072 國內旅費	367,198				
2093 特別費	26,243				

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10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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
30 設備及投資*	0	114,240,036	0	0	0
3005 土地*	0	262,926	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	20,897,341	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	93,079,769	0	0	0
40 獎補助費	0	12,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	12,000	0	0	0
合計	29,173,579	153,531,191	635,467	4,438,489	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10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				
	合計				
30 設備及投資*	114,240,036				
3005 土地*	262,926				
3010 房屋建築及設備費*	20,897,341				
3015 公共建設及設施費*	93,079,769				
40 獎補助費	12,000				
4085 獎勵及慰問	12,000				
合計	188,054,126				

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10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)	以前年度待 納庫繳庫數 (3)	加 項				繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) (4)+(5)+(6) (7)+(8)	
				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	2,391,046	0	0	0	0	0	0	0	2,391,046
本年度	2,391,046	0	0	0	0	0	0	0	2,391,046
0429310301 一般賠償收入	2,162,440	0	0	0	0	0	0	0	2,162,440
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	217,585	0	0	0	0	0	0	0	217,585
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114年01月01日至114年10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)	以前年度待 納庫繳庫數 (3)	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)			
				以前年度撥款於本年度繳還數								
				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10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	188,054,126	2,341,664	0	0	80,000	0	0	0	190,475,790	12,948,566
本年度	188,054,126	2,341,664	0	0	80,000	0	0	0	190,475,790	12,948,566
一、本年度經費	182,704,770	2,341,664	0	0	80,000	0	0	0	185,126,434	12,948,566
5929310100 一般行政	29,173,579	2,341,664	0	0	0	0	0	0	31,515,243	5,058,757
5929311100 國家風景區開發與管理	153,531,191	0	0	0	80,000	0	0	0	153,611,191	7,889,809
二、統籌科目	5,349,356	0	0	0	0	0	0	0	5,349,356	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	635,467	0	0	0	0	0	0	0	635,467	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,438,489	0	0	0	0	0	0	0	4,438,489	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10月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,022,383,738	2 負債	73,714,015
11 流動資產	76,135,679	21 流動負債	30,099,561
110103 專戶存款	73,714,015	210302 應付代收款	30,099,561
110104 零用金	80,000	28 其他負債	43,614,454
110901 預付款	2,341,664	280301 存入保證金	43,614,454
14 固定資產	1,946,248,059	3 淨資產	1,948,669,723
140101 土地	980,037,560	31 資產負債淨額	1,948,669,723
140201 土地改良物	955,822,586	310101 資產負債淨額	1,948,669,723
減：140202 累計折舊—土地改良物	-644,023,041		
140401 房屋建築及設備	1,566,077,539		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,127,017,641		
140501 機械及設備	112,069,042		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-21,567,767		
140601 交通及運輸設備	13,315,296		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-10,687,225		
140701 雜項設備	88,784,222		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-66,987,100		
141001 收藏品及傳承資產	97,036		
141101 購建中固定資產	100,327,552		
合 計	2,022,383,738	合 計	2,022,383,738

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10月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入		
公庫撥入數	21,367,226	192,866,836
罰款及賠償收入	21,254,614	190,475,790
財產收益	86,444	2,162,440
其他收入	0	11,021
支出		
繳付公庫數	26,168	217,585
人事支出	18,335,486	192,229,339
業務支出	112,612	2,391,046
獎補助支出	3,124,901	34,522,935
財產損失	2,211,818	39,279,155
折舊、折耗及攤銷	4,000	12,000
	107,038	6,772,278
	12,775,117	109,251,925
收支餘绌	3,031,740	637,497

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10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	978,557,229	0	1,480,331	0	0	980,037,560
土地改良物	839,823,494	-620,737,080	141,150,084	25,150,992	-23,285,961	311,799,545
房屋建築及設備	1,650,337,376	-1,220,830,191	57,254,534	141,514,371	93,812,550	439,059,898
機械及設備	52,591,212	-13,986,038	59,684,778	206,948	-7,581,729	90,501,275
交通及運輸設備	12,598,997	-10,276,420	716,299	0	-410,805	2,628,071
雜項設備	92,003,937	-62,929,802	6,806,563	10,026,278	-4,057,298	21,797,122
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	267,092,589	176,898,589	58,476,757	1,845,920,507
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	113,214,348	262,451,651	0	100,327,552
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	113,214,348	262,451,651	0	100,327,552
合計	3,875,574,136	-1,928,759,531	380,306,937	439,350,240	58,476,757	1,946,248,059

備註：

1. 資本資產成本增加數380,306,937=屬預算採購增加數379,089,316+無償撥用財產1,217,621元。

2. 設備及投資預算執行數114,240,036=本年度預算執行數114,240,036。

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10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)		

(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10月

第 10 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	2,391	0	2,391		
0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	2,162	0	2,162		
0700000000-9 財產收入	0	0	11	0	11		
1200000000-8 其他收入	0	0	218	0	218		
乙、歲出部分合計	267,450	203,424	188,054	2,342	190,396	93.60	
一、統籌科目部分	5,349	5,349	5,349	0	5,349	100.00	
5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	635	635	635	0	635	100.00	
7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,438	4,438	4,438	0	4,438	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10月

第 10 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	262,101	198,075	182,705	2,342	185,046	93.42	
5929310100-2 一般行政	39,683	36,574	29,174	2,342	31,515	86.17	
5929311100-8 國家風景區開發與管理	222,418	161,501	153,531	0	153,531	95.07	