

交通部觀光局東部海岸國家風景區管理處

會計月報

中華民國 112 年 6 月份

主辦會計人員 風美莉

機關長官 林維玲

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
三、 以前年度歲入轉入數累計表.....	5
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	7
三、 公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	10
二、 收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	13

交通部觀光局東部海岸國家風景區管理處

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年06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	149	03	01	0400000000-2	0	0	0	6,574	0	271,968
				罰款及賠償收入	0			271,968		
				0429310000-9	0	0	0	6,574	0	271,968
				觀光局及所屬	0			271,968		
04	159	01	01	0429310300-2	0	0	0	6,574	0	271,968
				賠償收入	0			271,968		
				0429310301-5	0	0	0	6,574	0	271,968
				一般賠償收入	0			271,968		
04	159	01	01	0700000000-9	0	0	0	1,205	0	51,205
				財產收入	0			51,205		
				0729310000-5	0	0	0	1,205	0	51,205
				觀光局及所屬	0			51,205		
04	159	01	01	0729310100-0	0	0	0	205	0	205
				財產孳息	0			205		
				0729310101-2	0	0	0	205	0	205
				利息收入	0			205		
04	159	02	02	0729310500-8	0	0	0	1,000	0	51,000
				廢舊物資售價	0			51,000		
07				1200000000-8	0	0	0	31,360	0	187,372
				其他收入	0			187,372		

交通部觀光局東部海岸國家風景區管理處

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年06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)		
	157			1229310000-4 觀光局及所屬	0	0	31,360	0	187,372	
		01		1229310200-3 雜項收入	0	0	31,360	0	187,372	
			01	1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0	0	46,842	
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	31,360	0	140,530	
				合計	0	0	39,139	0	510,545	
					0		510,545			

交通部觀光局東部海岸國家風景區管理處

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年06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 觀光局及所屬	301,804,000	0	301,804,000	183,974,000	35,839,645	
					0	0		33,833,562	0	
					0	0		148,134,355	0	
		01		5929310100-2 一般行政	66,321,000	0	66,321,000	41,821,000	4,506,424	
					0	0		4,148,886	0	
					0	0		37,314,576	0	
				10 人事費	66,321,000	0	66,321,000	41,821,000	4,506,424	
					0	0		4,148,886	0	
					0	0		37,314,576	0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	80,983,000	0	80,983,000	38,093,000	1,066,364	
					0	0		15,273,249	0	
					0	0		37,026,636	0	
				20 業務費	80,893,000	0	80,893,000	38,033,000	1,062,364	
					0	0		15,245,249	0	
					0	0		36,970,636	0	
				40 獎補助費	90,000	0	90,000	60,000	4,000	
					0	0		28,000	0	
					0	0		56,000	0	
					0	0		0	0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	154,500,000	0	154,500,000	104,060,000	30,266,857	
					0	0		14,411,427	0	
					0	0		73,793,143	0	
					0	0		0	0	

交通部觀光局東部海岸國家風景區管理處

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年06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	154,500,000	0	154,500,000	104,060,000	14,411,427	30,266,857
					0	0			73,793,143	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	81,400	0	81,400	81,400	0	0
					0	0			81,400	0
					0	0			0	
				10 人事費	81,400	0	81,400	81,400	0	0
					0	0			81,400	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,887,668	0	2,887,668	2,887,668	412,524	0
					0	0			2,887,668	0
					0	0			0	
				10 人事費	2,887,668	0	2,887,668	2,887,668	412,524	0
					0	0			2,887,668	0
					0	0			0	
				合計	304,773,068	0	304,773,068	186,943,068	34,246,086	35,839,645
					0	0			151,103,423	0
					0	0			0	

交通部觀光局東部海岸國家風景區管理處

以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年06月30日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
111	07	157	01	01	1200000000-8	1,498,993	0	0	392,171	0	1,106,822
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1229310000-4	1,498,993	0	0	392,171	0	1,106,822
					觀光局及所屬	0	0	0	0	0	
					1229310200-3	1,498,993	0	0	392,171	0	1,106,822
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1229310201-6	1,498,993	0	0	392,171	0	1,106,822
					收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	
					小計	1,498,993	0	0	392,171	0	1,106,822
					合計	0	0	0	0	0	0
					1,498,993	0	0	392,171	0	1,106,822	
					0	0	0	0	0	0	

交通部觀光局東部海岸國家風景區管理處

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年06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	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	合計
10 人事費	37,314,576	0	2,887,668	81,400	40,283,644
1015 法定編制人員待遇	21,182,025	0	0	0	21,182,025
1020 約聘僱人員待遇	1,070,436	0	0	0	1,070,436
1025 技工及工友待遇	1,344,955	0	0	0	1,344,955
1030 獎金	9,874,241	0	0	0	9,874,241
1035 其他給與	205,600	0	0	81,400	287,000
1040 加班值班費	537,611	0	0	0	537,611
1045 退休退職給付	111,522	0	2,887,668	0	2,999,190
1050 退休離職儲金	1,494,401	0	0	0	1,494,401
1055 保險	1,493,785	0	0	0	1,493,785
20 業務費	0	36,970,636	0	0	36,970,636
2006 水電費	0	479,601	0	0	479,601
2009 通訊費	0	380,154	0	0	380,154
2036 按日按件計資酬金	0	4,262	0	0	4,262
2051 物品	0	168,476	0	0	168,476
2054 一般事務費	0	273,463	0	0	273,463
2069 設施及機械設備養護費	0	35,245,184	0	0	35,245,184
2072 國內旅費	0	419,496	0	0	419,496
30 設備及投資*	0	73,793,143	0	0	73,793,143
3015 公共建設及設施費*	0	73,793,143	0	0	73,793,143
40 獎補助費	0	56,000	0	0	56,000
4085 獎勵及慰問	0	56,000	0	0	56,000
合計	37,314,576	110,819,779	2,887,668	81,400	151,103,423

交通部觀光局東部海岸國家風景區管理處
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年06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	902,716	0	0	0	0	0	0	0	902,716
本年度	510,545	0	0	0	0	0	0	0	510,545
0429310301 一般賠償收入	271,968	0	0	0	0	0	0	0	271,968
0729310101 利息收入	205	0	0	0	0	0	0	0	205
0729310500 廢舊物資售價	51,000	0	0	0	0	0	0	0	51,000
1229310201 收回以前年度歲出	46,842	0	0	0	0	0	0	0	46,842
1229310210 其他雜項收入	140,530	0	0	0	0	0	0	0	140,530
以前年度	392,171	0	0	0	0	0	0	0	392,171
一、以前年度應收(保留)數	392,171	0	0	0	0	0	0	0	392,171
111年度 1229310201 收回以前年度歲出	392,171	0	0	0	0	0	0	0	392,171
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

交通部觀光局東部海岸國家風景區管理處
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年06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)			
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

交通部觀光局東部海岸國家風景區管理處
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年06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	151,103,423	0	0	0	160,000	0	0	0	151,263,423	35,679,645
本年度	151,103,423	0	0	0	160,000	0	0	0	151,263,423	35,679,645
一、本年度經費	148,134,355	0	0	0	160,000	0	0	0	148,294,355	35,679,645
5929310100 一般行政	37,314,576	0	0	0	0	0	0	0	37,314,576	4,506,424
5929311100 國家風景區開發與管理	110,819,779	0	0	0	160,000	0	0	0	110,979,779	31,173,221
二、統籌科目	2,969,068	0	0	0	0	0	0	0	2,969,068	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,887,668	0	0	0	0	0	0	0	2,887,668	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	81,400	0	0	0	0	0	0	0	81,400	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

交通部觀光局東部海岸國家風景區管理處

平衡表

中華民國112年06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,966,325,743	2 負債	16,549,630
11 流動資產	17,816,452	21 流動負債	196,960
110103 專戶存款	16,549,630	210302 應付代收款	196,960
110104 零用金	160,000	28 其他負債	16,352,670
110303 應收帳款	1,106,822	280301 存入保證金	16,352,670
14 固定資產	1,948,508,891	3 淨資產	1,949,776,113
140101 土地	650,521,686	31 資產負債淨額	1,949,776,113
140201 土地改良物	643,997,509	310101 資產負債淨額	1,949,776,113
減：140202 累計折舊—土地改良物	-545,461,755		
140401 房屋建築及設備	1,994,133,376		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,289,037,245		
140501 機械及設備	36,820,996		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-9,046,539		
140601 交通及運輸設備	18,231,232		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-15,526,626		
140701 雜項設備	41,295,783		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-34,687,311		
141101 購建中固定資產	457,267,785		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	1,966,325,743	合 計	1,966,325,743

附註：保證品(應付保證品) 11,588,896元

交通部觀光局東部海岸國家風景區管理處

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	34,285,225	151,773,968
公庫撥入數	34,246,086	151,263,423
罰款及賠償收入	6,574	271,968
財產收益	1,205	51,205
其他收入	31,360	187,372
支出	27,214,135	127,929,600
繳付公庫數	39,139	902,716
人事支出	4,561,410	40,283,644
業務支出	15,245,249	36,970,636
獎補助支出	28,000	56,000
財產損失	0	5,277,692
折舊、折耗及攤銷	7,340,337	44,438,912
收支餘絀	7,071,090	23,844,368

交通部觀光局東部海岸國家風景區管理處

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112年06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	649,658,319	0	938,205	74,838	0	650,521,686
土地改良物	657,024,133	-547,890,138	3,077,303	16,103,927	2,428,383	98,535,754
房屋建築及設備	2,010,964,686	-1,294,489,573	20,126,841	36,958,151	5,452,328	705,096,131
機械及設備	13,382,138	-7,866,101	23,927,148	488,290	-1,180,438	27,774,457
交通及運輸設備	20,332,878	-16,955,247	0	2,101,646	1,428,621	2,704,606
雜項設備	43,231,943	-34,429,987	0	1,936,160	-257,324	6,608,472
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	3,394,594,097	-1,901,631,046	48,069,497	57,663,012	7,871,570	1,491,241,106
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	430,605,934	0	73,644,143	46,982,292	0	457,267,785
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	430,605,934	0	73,644,143	46,982,292	0	457,267,785
合計	3,825,200,031	-1,901,631,046	121,713,640	104,645,304	7,871,570	1,948,508,891

備註：

1.資本資產成本增加數121,713,640=屬預算採購增加數120,775,435+其他依財產規制移撥、受贈或土地地價調整等增加數938,205。

2.設備及投資預算執行數73,793,143=本年度預算執行數73,793,143。3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行數增加46,982,292，主要係：(1)原帳列購建中固定資產，完成後轉列財產部分計46,982,292。

交通部觀光局東部海岸國家風景區管理處

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年06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	510,545	151,263,423	151,773,968	收入
	0	151,263,423	151,263,423	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	271,968	0	271,968	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	51,205	0	51,205	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	187,372	0	187,372	其他收入
歲出	151,103,423	-23,173,823	127,929,600	支出
	0	902,716	902,716	繳付公庫數
人事費	40,283,644	0	40,283,644	人事支出
業務費	36,970,636	0	36,970,636	業務支出
獎補助費	56,000	0	56,000	獎補助支出
設備及投資	73,793,143	-73,793,143	0	
	0	5,277,692	5,277,692	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	44,438,912	44,438,912	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-150,592,878	174,437,246	23,844,368	收支餘絀

備註：

- 1.調整數151,263,423=本年度歲出實現數151,103,423+零用金160,000
- 2.調整數902,716=本年歲入實現數510,545+以前年度應收數392,171
- 3.調整數73,793,143=本年度設備及投資實現數73,793,143
- 4.調整數5,277,692=財產報廢5,277,692
- 5.調整數44,438,912=折舊及攤銷44,438,912