

交通部觀光署東部海岸國家風景區管理處

# 會計月報

中華民國 113 年 1 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.....	2
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	4
貳、附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	5
二、繳付公庫數分析表.....	6
三、公庫撥入數分析表.....	8
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	9
二、收入支出表.....	10
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.....	11
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	12

交通部觀光署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113年01月01日至113年01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	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 罰款及賠償收入	0	0	96,762	0	96,762	
				0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	96,762	0	96,762	
07	159	01	01	0429310300-2 賠償收入	0	0	96,762	0	96,762	
				0429310301-5 一般賠償收入	0	0	96,762	0	96,762	
				1200000000-8 其他收入	0	0	166,989	0	166,989	
				1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	166,989	0	166,989	
			01	1229310200-3 雜項收入	0	0	166,989	0	166,989	
				1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	143,417	0	143,417	
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	23,572	0	23,572	
				合計	0	0	263,751	0	263,751	
					0		263,751			

交通部觀光署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113年01月01日至113年01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		
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	299,333,000	0	299,333,000	32,314,000	26,483,310	5,830,690
					0	0			26,483,310	90,000
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	67,216,000	0	67,216,000	18,000,000	14,773,005	3,226,995
					0	0			14,773,005	0
					0	0			0	
				10 人事費	67,216,000	0	67,216,000	18,000,000	14,773,005	3,226,995
					0	0			14,773,005	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	83,117,000	0	83,117,000	12,639,000	10,217,487	2,421,513
					0	0			10,217,487	90,000
					0	0			0	
				20 業務費	83,033,000	0	83,033,000	12,611,000	10,189,487	2,421,513
					0	0			10,189,487	90,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	84,000	0	84,000	28,000	28,000	0
					0	0			28,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	149,000,000	0	149,000,000	1,675,000	1,492,818	182,182
					0	0			1,492,818	0
					0	0			0	

交通部觀光署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113年01月01日至113年01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)  備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
				30 設備及投資	149,000,000	0	149,000,000	1,675,000	1,492,818	182,182	
					0	0			1,492,818	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	810,798	0	810,798	810,798	810,798	0	
					0	0			810,798	0	
					0	0			0		
				10 人事費	810,798	0	810,798	810,798	810,798	0	
					0	0			810,798	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	277,039	0	277,039	277,039	277,039	0	
					0	0			277,039	0	
					0	0			0		
				10 人事費	277,039	0	277,039	277,039	277,039	0	
					0	0			277,039	0	
					0	0			0		
				合計	300,420,837	0	300,420,837	33,401,837	27,571,147	5,830,690	
					0	0			27,571,147	90,000	
					0	0			0		

交通部觀光署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113年01月01日至113年01月31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	705,389	0	0	0	0	705,389
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1229310000-4	705,389	0	0	0	0	705,389
					觀光局及所屬	0	0	0	0	0	
					1229310200-3	705,389	0	0	0	705,389	
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1229310201-6	705,389	0	0	0	705,389	
					收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	
					小計	705,389	0	0	0	705,389	
						0	0	0	0	0	
					合計	705,389	0	0	0	705,389	
	0	0	0	0	0						

交通部觀光署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113年01月01日至113年01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	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	合計
10 人事費	14,773,005	0	810,798	277,039	15,860,842
1015 法定編制人員待遇	6,231,980	0	0	239,784	6,471,764
1020 約聘僱人員待遇	356,592	0	0	13,943	370,535
1025 技工及工友待遇	377,588	0	0	23,312	400,900
1030 獎金	5,427,256	0	0	0	5,427,256
1045 退休退職給付	2,027,363	0	810,798	0	2,838,161
1050 退休離職儲金	254,192	0	0	0	254,192
1055 保險	98,034	0	0	0	98,034
20 業務費	0	10,189,487	0	0	10,189,487
2006 水電費	0	63,400	0	0	63,400
2009 通訊費	0	49,437	0	0	49,437
2069 設施及機械設備養護費	0	10,076,650	0	0	10,076,650
30 設備及投資*	0	1,492,818	0	0	1,492,818
3015 公共建設及設施費*	0	1,492,818	0	0	1,492,818
40 獎補助費	0	28,000	0	0	28,000
4085 獎勵及慰問	0	28,000	0	0	28,000
合計	14,773,005	11,710,305	810,798	277,039	27,571,147

交通部觀光署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113年01月01日至113年01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	263,751	0	0	0	0	0	0	0	263,751
本年度	263,751	0	0	0	0	0	0	0	263,751
0429310301 一般賠償收入	96,762	0	0	0	0	0	0	0	96,762
1229310201 收回以前年度歲出	143,417	0	0	0	0	0	0	0	143,417
1229310210 其他雜項收入	23,572	0	0	0	0	0	0	0	23,572
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
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

交通部觀光署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113年01月01日至113年01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)			
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	

交通部觀光署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113年01月01日至113年01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	27,571,147	90,000	0	0	160,000	0	0	0	27,821,147	5,580,690
本年度	27,571,147	90,000	0	0	160,000	0	0	0	27,821,147	5,580,690
一、本年度經費	26,483,310	90,000	0	0	160,000	0	0	0	26,733,310	5,580,690
5929310100 一般行政	14,773,005	0	0	0	0	0	0	0	14,773,005	3,226,995
5929311100 國家風景區開發與管理	11,710,305	90,000	0	0	160,000	0	0	0	11,960,305	2,353,695
二、統籌科目	1,087,837	0	0	0	0	0	0	0	1,087,837	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	810,798	0	0	0	0	0	0	0	810,798	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	277,039	0	0	0	0	0	0	0	277,039	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

## 交通部觀光署東部海岸國家風景區管理處

## 平衡表

中華民國113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,009,649,973	2 負債	27,300,806
11 流動資產	28,256,195	21 流動負債	2,069,487
110103 專戶存款	27,300,806	210302 應付代收款	2,069,487
110104 零用金	160,000	28 其他負債	25,231,319
110303 應收帳款	705,389	280301 存入保證金	25,231,319
110901 預付款	90,000	3 淨資產	1,982,349,167
14 固定資產	1,981,393,378	31 資產負債淨額	1,982,349,167
140101 土地	650,483,485	310101 資產負債淨額	1,982,349,167
140201 土地改良物	644,049,809		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-560,277,015		
140401 房屋建築及設備	2,001,098,272		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,316,871,852		
140501 機械及設備	37,881,096		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-12,449,212		
140601 交通及運輸設備	18,357,832		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-16,248,942		
140701 雜項設備	38,241,250		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-33,327,729		
141101 購建中固定資產	530,456,384		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	2,009,649,973	合 計	2,009,649,973

附註：保證品(應付保證品) 13,468,896元

## 交通部觀光署東部海岸國家風景區管理處

## 收入支出表

中華民國113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	28,084,898	28,084,898
公庫撥入數	27,821,147	27,821,147
罰款及賠償收入	96,762	96,762
其他收入	166,989	166,989
支出	32,917,952	32,917,952
繳付公庫數	263,751	263,751
人事支出	15,860,842	15,860,842
業務支出	10,189,487	10,189,487
獎補助支出	28,000	28,000
折舊、折耗及攤銷	6,575,872	6,575,872
	-4,833,054	-4,833,054

## 交通部觀光署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113年01月01日至113年01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	650,483,485	0	0	0	0	650,483,485
土地改良物	644,049,809	-558,512,350	0	0	-1,764,665	83,772,794
房屋建築及設備	1,997,663,757	-1,312,881,779	3,434,515	0	-3,990,073	684,226,420
機械及設備	37,881,096	-11,891,806	0	0	-557,406	25,431,884
交通及運輸設備	18,357,832	-16,155,636	0	0	-93,306	2,108,890
雜項設備	38,241,250	-33,157,307	0	0	-170,422	4,913,521
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	3,386,677,229	-1,932,598,878	3,434,515	0	-6,575,872	1,450,936,994
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	532,398,081	0	1,492,818	3,434,515	0	530,456,384
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	532,398,081	0	1,492,818	3,434,515	0	530,456,384
合計	3,919,075,310	-1,932,598,878	4,927,333	3,434,515	-6,575,872	1,981,393,378
備註：						
1.資本資產成本增加數4,927,333 =屬預算採購增加數4,927,333 +其他依財產規制移撥、受贈或土地地價調整等增加數0。						
2.設備及投資預算執行數1,492,818=本年度預算執行數1,492,818。						
3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行數增加3,434,515，主要係:(1)原帳列購建中固定資產，完成後轉列財產部分計3,434,515。						

## 交通部觀光署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113年01月01日至113年01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	263,751	27,821,147	28,084,898	收入
	0	27,821,147	27,821,147	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	96,762	0	96,762	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	0	0	0	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	166,989	0	166,989	其他收入
歲出	27,571,147	5,346,805	32,917,952	支出
	0	263,751	263,751	繳付公庫數
人事費	15,860,842	0	15,860,842	人事支出
業務費	10,189,487	0	10,189,487	業務支出
獎補助費	28,000	0	28,000	獎補助支出
設備及投資	1,492,818	-1,492,818	0	財產損失
	0	0	0	投資損失
	0	0	0	利息費用及手續費
債務費	0	0	0	折舊、折耗及攤銷
	0	6,575,872	6,575,872	其他支出
	0	0	0	
歲計餘絀	-27,307,396	22,474,342	-4,833,054	收支餘絀

備註：

- 1.調整數27,821,147 =本年度歲出實現數27,821,147
- 2.調整數263,751 =本年歲入實現數263,751
- 3.調整數1,492,818=本年度設備及投資實現數1,492,818
- 4.調整數6,575,872=折舊及攤銷6,575,872