

交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處

# 會計月報

【前瞻基礎建設計畫第3期特別預算】

中華民國 111 年 12 月份

主辦會計人員

主計室主任 曾淑真

機關長官

代理處長 游麗玉(甲)

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處

歲入累計表

經資門併計

中華民國110年01月01日至111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	0	0	213,100	0	0	
				罰款及賠償收入	0		505,615		505,615	
	144			0429310000-9	0	0	213,100	0	0	
				觀光局及所屬	0		505,615		505,615	
		03		0429310300-2	0	0	213,100	0	0	
				賠償收入	0		505,615		505,615	
			01	0429310301-5	0	0	213,100	0	0	
				一般賠償收入	0		505,615		505,615	
				合計	0	0	213,100	0	0	
					0		505,615		505,615	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處  
經費累計表

經資門併計

中華民國110年01月01日至111年12月31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)	本月實現數		保留數(4)	
					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						
07				0029000000-2 交通部主管								
	03			0029310000-7 觀光局及所屬	142,500,000	0	142,500,000	142,500,000	22,600,000	0	0	
					0	0			142,500,000	0	0	
					0	0			0	0	0	
	02			5929315000-5 城鄉建設	142,500,000	0	142,500,000	142,500,000	22,600,000	0	0	
					0	0			142,500,000	0	0	
					0	0			0	0	0	
	01			5929315010-9 推動觀光升級	142,500,000	0	142,500,000	142,500,000	22,600,000	0	0	
					0	0			142,500,000	0	0	
					0	0			0	0	0	
				01 觀光前瞻建設計畫	142,500,000	0	142,500,000	142,500,000	22,600,000	0	0	
					0	0			142,500,000	0	0	
					0	0			0	0	0	
				20 業務費	20,500,000	0	20,500,000	20,500,000	3,698,947	0	0	
					0	0			20,500,000	0	0	
					0	0			0	0	0	
				30 設備及投資	112,000,000	0	122,000,000	122,000,000	18,901,053	0	0	
					0	10,000,000			122,000,000	0	0	
					0	0			0	0	0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處

經費累計表

經資門併計

中華民國110年01月01日至111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	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				
				40	10,000,000	0	0	0	0
				獎補助費	0	-10,000,000	0	0	0
					0	0	0	0	0
			合計		142,500,000	0	142,500,000	22,600,000	0
					0	0	0	142,500,000	0
					0	0	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處  
歲出用途別累計表

經資門併計

中華民國110年01月01日至111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				
	推動觀光升級	合計			
20 業務費	20,500,000	20,500,000			
2069 設施及機械設備養護費	20,500,000	20,500,000			
206905 設施及機械設備養護費	20,500,000	20,500,000			
30 設備及投資	122,000,000	122,000,000			
3015 公共建設及設施費	122,000,000	122,000,000			
301510 其他營建工程	122,000,000	122,000,000			
小計	142,500,000	142,500,000			
合計	142,500,000	142,500,000			

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國110年01月01日至111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	505,615	0	0	0	0	0	0	0	505,615
本年度	505,615	0	0	0	0	0	0	0	505,615
0429310301 一般賠償收入	505,615	0	0	0	0	0	0	0	505,615
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
6. 收回以前年度撥款之存 出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國110年01月01日至111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)			
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	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國110年01月01日至111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)			
合計	142,500,000	0	0	0	0	0	0	142,500,000	0
本年度	142,500,000	0	0	0	0	0	0	142,500,000	0
一、本年度經費	142,500,000	0	0	0	0	0	0	142,500,000	0
5929315010 推動觀光升級	142,500,000	0	0	0	0	0	0	142,500,000	0
20 業務費	20,500,000	0	0	0	0	0	0	20,500,000	0
30 設備及投資	122,000,000	0	0	0	0	0	0	122,000,000	0
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	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
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0



中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處  
平衡表

中華民國111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	121,193,236	3 淨資產	121,193,236
14 固定資產	121,193,236	31 資產負債淨額	121,193,236
140201 土地改良物	8,148,146	310101 資產負債淨額	121,193,236
減：140202 累計折舊—土地改良物	-456,610		
140601 交通及運輸設備	5,911,731		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-350,154		
141101 購建中固定資產	107,940,123		
合 計	121,193,236	合 計	121,193,236

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處

收入支出表

中華民國110年01月01日至111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	22,813,100	143,005,615
公庫撥入數	22,600,000	142,500,000
罰款及賠償收入	213,100	505,615
支出	4,027,299	21,812,379
繳付公庫數	213,100	505,615
業務支出	3,698,947	20,500,000
折舊、折耗及攤銷	115,252	806,764
收支餘絀	18,785,801	121,193,236

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處

購建中固定資產明細表

中華民國111年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		-14,059,877	
			本年度部分		-14,059,877	
			預算性質部分		122,000,000	
			本年度部分		122,000,000	
			111		122,000,000	
			一百一十一年度			
			5929315000-5	122,000,000		
			城鄉建設			
			5929315010-9*	122,000,000		
			推動觀光升級			
			總    計		107,940,123	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年01月01日至111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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	8,148,146	0	-456,610	7,691,536
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	0	0	0	0	0	0
交通及運輸設備	0	0	5,911,731	0	-350,154	5,561,577
雜項設備	0	0	0	0	0	0
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	0	0	14,059,877	0	-806,764	13,253,113
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	0	0	122,000,000	14,059,877	0	107,940,123
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	0	0	122,000,000	14,059,877	0	107,940,123
合 計	0	0	136,059,877	14,059,877	-806,764	121,193,236

備註：  
1. 資本資產成本增加數136,059,877：屬預算採購增加數136,059,877。  
2. 設備及投資預算執行數122,000,000=110年度預算執行數33,000,000+本年度預算執行數89,000,000。

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年01月01日至111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)		
3. 預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加14,059,877，主要係：(1)原帳列購建中固定資產，完成後轉列財產部分計14,059,877。						

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處  
預算執行與會計收支對照表  
中華民國110年01月01日至111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	505,615	142,500,000	143,005,615	收入
	-	142,500,000	142,500,000	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	505,615	-	505,615	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	-	-	-	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	-	-	-	其他收入
歲出	142,500,000	-120,687,621	21,812,379	支出
	-	505,615	505,615	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	20,500,000	-	20,500,000	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	122,000,000	-122,000,000	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	806,764	806,764	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-141,994,385	263,187,621	121,193,236	收支餘絀

備註：

- 1.調整數142,500,000=110年度歲出實現數40,000,000+本年度歲出實現數102,500,000。
- 2.調整數505,615=本年度歲入實現數505,615。
- 3.調整數122,000,000=110年度設備及投資實現數33,000,000+本年度設備及投資實現數89,000,000。
- 4.調整數806,764=折舊及攤銷806,764。

## 交通部觀光局

## 前瞻基礎建設計畫第3期特別預算重大計畫執行績效報告表

中華民國110年01月01日至111年12月31日

單位：新臺幣千元

計畫名稱	計畫總金額	截至本年度已編列預算數	本年度可支用預算數			截至111年12月底累計分配數	截至111年9月底累計支用數			累計執行數占累計分配數% (3)/(2)	累計執行數占可支用預算% (3)/(1)	執算行進度未達90%原因及其改進措施
			以前年度	本年度	合計(1)		以前年度	本年度	合計(3)			
觀光前瞻建設計畫	142,500	142,500	-	142,500	142,500	142,500	-	142,500	142,500	100.00%	100.00%	

## 交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處

## 經費流用情形表

中華民國111年12月

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

科目名稱及編號	原預算數	本月 流入(+)/流出(-)	累計 流入(+)/流出(-)	%	流用後 預算數	流用後 分配累計數
5929315010-9 推動觀光升級	13,500,000	0	0		13,500,000	13,500,000
2000 業務費	13,500,000	0	0		13,500,000	13,500,000
01 觀光前瞻建設計畫	13,500,000	0	0		13,500,000	13,500,000
0107 北海岸及觀音山國家風景區管理處	13,500,000	0	0		13,500,000	13,500,000
5929315010-9* 推動觀光升級	89,000,000	0	0		89,000,000	89,000,000
3000 設備及投資	79,000,000	5,000,000	10,000,000	12.66	89,000,000	89,000,000
01 觀光前瞻建設計畫	79,000,000	5,000,000	10,000,000	12.66	89,000,000	89,000,000
0107 北海岸及觀音山國家風景區管理處	79,000,000	5,000,000	10,000,000	12.66	89,000,000	89,000,000
4000 獎補助費	10,000,000	-5,000,000	-10,000,000	-100.00	0	0
01 觀光前瞻建設計畫	10,000,000	-5,000,000	-10,000,000	-100.00	0	0
0107 北海岸及觀音山國家風景區管理處	10,000,000	-5,000,000	-10,000,000	-100.00	0	0