

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 4 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
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04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)		
			01	1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	5,000	0	439,013	
					0		439,013			
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	22,184	0	87,503	
					0		87,503			
			合計		0	0	264,578	0	813,910	
					0		813,910			

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04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	135,817,000	18,598,307	40,586,499
					0	0			95,230,501	0
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	66,321,000	0	66,321,000	33,621,000	4,156,440	4,882,188
					0	0			28,738,812	0
					0	0			0	
				10 人事費	66,321,000	0	66,321,000	33,621,000	4,156,440	4,882,188
					0	0			28,738,812	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	80,983,000	0	80,983,000	18,296,000	2,752,849	562,201
					0	0			17,733,799	0
					0	0			0	
				20 業務費	80,893,000	0	80,893,000	18,266,000	2,752,849	560,201
					0	0			17,705,799	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	90,000	0	90,000	30,000	0	2,000
					0	0			28,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	154,500,000	0	154,500,000	83,900,000	11,689,018	35,142,110
					0	0			48,757,890	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04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	83,900,000	11,689,018	35,142,110
					0	0			48,757,890	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	2,062,620	0	2,062,620	2,062,620	412,524	0
					0	0			2,062,620	0
					0	0			0	
				10 人事費	2,062,620	0	2,062,620	2,062,620	412,524	0
					0	0			2,062,620	0
					0	0			0	
				合計	303,948,020	0	303,948,020	137,961,020	19,010,831	40,586,499
					0	0			97,374,521	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04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	28,738,812	0	2,062,620	81,400	30,882,832
1015 法定編制人員待遇	14,927,996	0	0	0	14,927,996
1020 約聘僱人員待遇	708,945	0	0	0	708,945
1025 技工及工友待遇	967,367	0	0	0	967,367
1030 獎金	9,853,781	0	0	0	9,853,781
1035 其他給與	98,400	0	0	81,400	179,800
1040 加班值班費	358,796	0	0	0	358,796
1045 退休退職給付	75,008	0	2,062,620	0	2,137,628
1050 退休離職儲金	957,737	0	0	0	957,737
1055 保險	790,782	0	0	0	790,782
20 業務費	0	17,705,799	0	0	17,705,799
2006 水電費	0	317,351	0	0	317,351
2009 通訊費	0	239,237	0	0	239,237
2051 物品	0	102,294	0	0	102,294
2054 一般事務費	0	220,203	0	0	220,203
2069 設施及機械設備養護費	0	16,600,468	0	0	16,600,468
2072 國內旅費	0	226,246	0	0	226,246
30 設備及投資*	0	48,757,890	0	0	48,757,890
3015 公共建設及設施費*	0	48,757,890	0	0	48,757,890
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	28,738,812	66,491,689	2,062,620	81,400	97,374,521

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04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	813,910	0	0	0	0	0	0	0	813,910
本年度	813,910	0	0	0	0	0	0	0	813,910
0429310301 一般賠償收入	237,394	0	0	0	0	0	0	0	237,394
0729310500 廢舊物資售價	50,000	0	0	0	0	0	0	0	50,000
1229310201 收回以前年度歲出	439,013	0	0	0	0	0	0	0	439,013
1229310210 其他雜項收入	87,503	0	0	0	0	0	0	0	87,503
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

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04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)			
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04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	97,374,521	0	0	0	160,000	0	0	0	97,534,521	40,426,499
本年度	97,374,521	0	0	0	160,000	0	0	0	97,534,521	40,426,499
一、本年度經費	95,230,501	0	0	0	160,000	0	0	0	95,390,501	40,426,499
5929310100 一般行政	28,738,812	0	0	0	0	0	0	0	28,738,812	4,882,188
5929311100 國家風景區開發與管理	66,491,689	0	0	0	160,000	0	0	0	66,651,689	35,544,311
二、統籌科目	2,144,020	0	0	0	0	0	0	0	2,144,020	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,062,620	0	0	0	0	0	0	0	2,062,620	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,953,539,244	2 負債	15,120,102
11 流動資產	15,280,102	21 流動負債	214,538
110103 專戶存款	15,120,102	210302 應付代收款	214,538
110104 零用金	160,000	28 其他負債	14,905,564
14 固定資產	1,938,258,742	280301 存入保證金	14,905,564
140101 土地	650,559,105	3 淨資產	1,938,419,142
140201 土地改良物	659,952,436	31 資產負債淨額	1,938,419,142
減：140202 累計折舊—土地改良物	-557,039,310	310101 資產負債淨額	1,938,419,142
140401 房屋建築及設備	2,022,817,416		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,309,301,313		
140501 機械及設備	21,305,438		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-8,687,819		
140601 交通及運輸設備	20,210,178		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-17,268,785		
140701 雜項設備	42,383,943		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-35,057,927		
141101 購建中固定資產	448,385,380		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	1,953,539,244	合 計	1,953,539,244

附註：保證品(應付保證品) 12,778,043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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	19,269,458	98,348,431
公庫撥入數	19,004,880	97,534,521
罰款及賠償收入	237,394	237,394
財產收益	0	50,000
其他收入	27,184	526,516
支出	14,883,461	84,399,460
繳付公庫數	264,578	813,910
人事支出	4,568,964	30,882,832
業務支出	2,752,849	17,705,799
獎補助支出	0	28,000
財產損失	0	4,939,267
折舊、折耗及攤銷	7,297,070	30,029,652
收支餘絀	4,385,997	13,948,971

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04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	900,786	0	0	650,559,105
土地改良物	657,024,133	-547,890,138	2,928,303	0	-9,149,172	102,913,126
房屋建築及設備	2,010,964,686	-1,294,489,573	20,126,841	8,274,111	-14,811,740	713,516,103
機械及設備	13,382,138	-7,866,101	7,923,300	0	-821,718	12,617,619
交通及運輸設備	20,332,878	-16,955,247	0	122,700	-313,538	2,941,393
雜項設備	43,231,943	-34,429,987	0	848,000	-627,940	7,326,016
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	31,879,230	9,244,811	-25,724,108	1,489,873,362
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	48,757,890	30,978,444	0	448,385,380
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	48,757,890	30,978,444	0	448,385,380
合計	3,825,200,031	-1,901,631,046	80,637,120	40,223,255	-25,724,108	1,938,258,742

備註：

- 資本資產成本增加數80,637,120=屬預算採購增加數79,736,334+其他依財產規制移撥、受贈或土地地價調整等增加數900,786。
- 設備及投資預算執行數48,757,890=本年度預算執行數48,757,890。
- 預算採購增加數，較設備及投資預算執行數增加30,978,444，主要係：(1)原帳列購建中固定資產，完成後轉列財產部分計30,978,444。

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04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	813,910	97,534,521	98,348,431	收入
	0	97,534,521	97,534,521	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	237,394	0	237,394	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	50,000	0	50,000	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	526,516	0	526,516	其他收入
歲出	97,374,521	-12,975,061	84,399,460	支出
	0	813,910	813,910	繳付公庫數
人事費	30,882,832	0	30,882,832	人事支出
業務費	17,705,799	0	17,705,799	業務支出
獎補助費	28,000	0	28,000	獎補助支出
設備及投資	48,757,890	-48,757,890	0	
	0	4,939,267	4,939,267	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	30,029,652	30,029,652	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-96,560,611	110,509,582	13,948,971	收支餘絀

備註：

1. 調整數97,534,521=本年度歲出實現數97,374,521+零用金160,000
2. 調整數813,910=本年歲入實現數813,910
3. 調整數48,757,890=本年度設備及投資實現數48,757,890
4. 調整數4,939,267=財產報廢4,939,267
5. 調整數30,029,652=折舊及攤銷30,029,652