

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 5 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05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	149	03	01	0400000000-2	0	0	0	28,000	0	265,394
				罰款及賠償收入	0			265,394		
				0429310000-9	0	0	0	28,000	0	265,394
				觀光局及所屬	0			265,394		
04	159	02	01	0429310300-2	0	0	0	28,000	0	265,394
				賠償收入	0			265,394		
				0429310301-5	0	0	0	28,000	0	265,394
				一般賠償收入	0			265,394		
07	157	01	01	0700000000-9	0	0	0	0	0	50,000
				財產收入	0			50,000		
				0729310000-5	0	0	0	0	0	50,000
				觀光局及所屬	0			50,000		
07	157	01	01	0729310500-8	0	0	0	0	0	50,000
				廢舊物資售價	0			50,000		
				1200000000-8	0	0	0	-370,504	0	156,012
				其他收入	0			156,012		
07	157	01	01	1229310000-4	0	0	0	-370,504	0	156,012
				觀光局及所屬	0			156,012		
				1229310200-3	0	0	0	-370,504	0	156,012
				雜項收入	0			156,012		

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05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)		
			01	1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0	-392,171	0	46,842
					0			46,842		
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	21,667	0	109,170
					0			109,170		
			合計		0	0	0	-342,504	0	471,406
					0			471,406		

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05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 觀光局及所屬	301,804,000	0	301,804,000	154,751,000	19,070,292	40,450,207
					0	0			114,300,793	0
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	66,321,000	0	66,321,000	37,721,000	4,426,878	4,555,310
					0	0			33,165,690	0
					0	0			0	
				10 人事費	66,321,000	0	66,321,000	37,721,000	4,426,878	4,555,310
					0	0			33,165,690	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	80,983,000	0	80,983,000	23,400,000	4,019,588	1,646,613
					0	0			21,753,387	0
					0	0			0	
				20 業務費	80,893,000	0	80,893,000	23,370,000	4,019,588	1,644,613
					0	0			21,725,387	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	93,630,000	10,623,826	34,248,284
					0	0			59,381,716	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05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)	
				30 設備及投資	154,500,000	0	154,500,000	93,630,000	10,623,826	34,248,284
					0	0			59,381,716	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	2,475,144	0	2,475,144	2,475,144	412,524	0
					0	0			2,475,144	0
					0	0			0	
				10 人事費	2,475,144	0	2,475,144	2,475,144	412,524	0
					0	0			2,475,144	0
					0	0			0	
				合計	304,360,544	0	304,360,544	157,307,544	19,482,816	40,450,207
					0	0			116,857,337	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05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				1,498,993	0	392,171	392,171	0	1,106,822
					0	0	0	0	0	0
		157			1,498,993	0	392,171	392,171	0	1,106,822
					0	0	0	0	0	0
			01		1,498,993	0	392,171	392,171	0	1,106,822
					0	0	0	0	0	0
				01	1,498,993	0	392,171	392,171	0	1,106,822
					0	0	0	0	0	0
					1,498,993	0	392,171	392,171	0	1,106,822
					0	0	0	0	0	0
					1,498,993	0	392,171	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05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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	33,165,690	0	2,475,144	81,400	35,722,234
1015 法定編制人員待遇	18,000,279	0	0	0	18,000,279
1020 約聘僱人員待遇	864,752	0	0	0	864,752
1025 技工及工友待遇	1,156,161	0	0	0	1,156,161
1030 獎金	9,874,241	0	0	0	9,874,241
1035 其他給與	173,600	0	0	81,400	255,000
1040 加班值班費	440,335	0	0	0	440,335
1045 退休退職給付	93,265	0	2,475,144	0	2,568,409
1050 退休離職儲金	1,221,013	0	0	0	1,221,013
1055 保險	1,342,044	0	0	0	1,342,044
20 業務費	0	21,725,387	0	0	21,725,387
2006 水電費	0	382,151	0	0	382,151
2009 通訊費	0	311,770	0	0	311,770
2051 物品	0	103,294	0	0	103,294
2054 一般事務費	0	229,563	0	0	229,563
2069 設施及機械設備養護費	0	20,350,555	0	0	20,350,555
2072 國內旅費	0	348,054	0	0	348,054
30 設備及投資*	0	59,381,716	0	0	59,381,716
3015 公共建設及設施費*	0	59,381,716	0	0	59,381,716
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	33,165,690	81,135,103	2,475,144	81,400	116,857,337

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05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	863,577	0	0	0	0	0	0	0	863,577
本年度	471,406	0	0	0	0	0	0	0	471,406
0429310301 一般賠償收入	265,394	0	0	0	0	0	0	0	265,394
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	46,842	0	0	0	0	0	0	0	46,842
1229310210 其他雜項收入	109,170	0	0	0	0	0	0	0	109,170
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
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05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)			
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05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	116,857,337	0	0	0	160,000	0	0	0	117,017,337	40,290,207
本年度	116,857,337	0	0	0	160,000	0	0	0	117,017,337	40,290,207
一、本年度經費	114,300,793	0	0	0	160,000	0	0	0	114,460,793	40,290,207
5929310100 一般行政	33,165,690	0	0	0	0	0	0	0	33,165,690	4,555,310
5929311100 國家風景區開發與管理	81,135,103	0	0	0	160,000	0	0	0	81,295,103	35,734,897
二、統籌科目	2,556,544	0	0	0	0	0	0	0	2,556,544	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,475,144	0	0	0	0	0	0	0	2,475,144	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,960,885,995	2 負債	18,180,972
11 流動資產	19,447,794	21 流動負債	128,492
110103 專戶存款	18,180,972	210302 應付代收款	128,492
110104 零用金	160,000	28 其他負債	18,052,480
110303 應收帳款	1,106,822	280301 存入保證金	18,052,480
14 固定資產	1,941,437,801	3 淨資產	1,942,705,023
140101 土地	650,521,686	31 資產負債淨額	1,942,705,023
140201 土地改良物	643,997,509	310101 資產負債淨額	1,942,705,023
減：140202 累計折舊—土地改良物	-543,223,377		
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	-1,284,950,173		
140501 機械及設備	36,820,996		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-8,493,452		
140601 交通及運輸設備	18,231,232		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-15,418,127		
140701 雜項設備	41,295,783		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-34,334,010		
141101 購建中固定資產	442,856,358		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	1,960,885,995	合 計	1,960,885,995

附註：保證品(應付保證品) 11,608,043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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	19,140,312	117,488,743
公庫撥入數	19,482,816	117,017,337
罰款及賠償收入	28,000	265,394
財產收益	0	50,000
其他收入	-370,504	156,012
支出	16,316,005	100,715,465
繳付公庫數	49,667	863,577
人事支出	4,839,402	35,722,234
業務支出	4,019,588	21,725,387
獎補助支出	0	28,000
財產損失	338,425	5,277,692
折舊、折耗及攤銷	7,068,923	37,098,575
收支餘絀	2,824,307	16,773,278

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05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	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	4,666,761	100,774,132
房屋建築及設備	2,010,964,686	-1,294,489,573	20,126,841	36,958,151	9,539,400	709,183,203
機械及設備	13,382,138	-7,866,101	23,927,148	488,290	-627,351	28,327,544
交通及運輸設備	20,332,878	-16,955,247	0	2,101,646	1,537,120	2,813,105
雜項設備	43,231,943	-34,429,987	0	1,936,160	95,977	6,961,773
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	15,211,907	1,498,581,443
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	59,232,716	46,982,292	0	442,856,358
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	59,232,716	46,982,292	0	442,856,358
合計	3,825,200,031	-1,901,631,046	107,302,213	104,645,304	15,211,907	1,941,437,801

備註：

1.資本資產成本增加數107,302,213=屬預算採購增加數106,364,008+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59,381,716=本年度預算執行數59,381,716。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05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	471,406	117,017,337	117,488,743	收入
	0	117,017,337	117,017,337	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	265,394	0	265,394	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	156,012	0	156,012	其他收入
歲出	116,857,337	-16,141,872	100,715,465	支出
	0	863,577	863,577	繳付公庫數
人事費	35,722,234	0	35,722,234	人事支出
業務費	21,725,387	0	21,725,387	業務支出
獎補助費	28,000	0	28,000	獎補助支出
設備及投資	59,381,716	-59,381,716	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	37,098,575	37,098,575	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-116,385,931	133,159,209	16,773,278	收支餘絀

備註：

- 1.調整數117,017,337=本年度歲出實現數116,857,337+零用金160,000
- 2.調整數863,577=本年歲入實現數471,406+以前年度應收數392,171
- 3.調整數59,381,716=本年度設備及投資實現數59,381,716
- 4.調整數5,277,692=財產報廢5,277,692
- 5.調整數37,098,575=折舊及攤銷37,098,575