

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 7 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.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

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07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				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	4,000	0	275,968	
	149			0429310000-9 觀光局及所屬	0	0	4,000	0	275,968	
		03		0429310300-2 賠償收入	0	0	4,000	0	275,968	
			01	0429310301-5 一般賠償收入	0	0	4,000	0	275,968	
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	51,205	
	159			0729310000-5 觀光局及所屬	0	0	0	0	51,205	
		01		0729310100-0 財產孳息	0	0	0	0	205	
			01	0729310101-2 利息收入	0	0	0	0	205	
		02		0729310500-8 廢舊物資售價	0	0	0	0	51,000	
07				1200000000-8 其他收入	0	0	21,522	0	208,894	
					0		208,894			

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07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)		
	157			1229310000-4 觀光局及所屬	0	0	0	21,522	0	208,894
		01		1229310200-3 雜項收入	0	0	0	21,522	0	208,894
			01	1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0	55	0	46,897
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	21,467	0	161,997
				合計	0	0	0	25,522	0	536,067
					0			536,067		

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07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	199,195,000	13,539,891	37,520,754
					0	0			161,674,246	0
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	66,321,000	0	66,321,000	45,921,000	4,272,506	4,333,918
					0	0			41,587,082	0
					0	0			0	
				10 人事費	66,321,000	0	66,321,000	45,921,000	4,272,506	4,333,918
					0	0			41,587,082	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	80,983,000	0	80,983,000	43,444,000	5,316,294	1,101,070
					0	0			42,342,930	0
					0	0			0	
				20 業務費	80,893,000	0	80,893,000	43,384,000	5,316,294	1,097,070
					0	0			42,286,930	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	90,000	0	90,000	60,000	0	4,000
					0	0			56,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	154,500,000	0	154,500,000	109,830,000	3,951,091	32,085,766
					0	0			77,744,234	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07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)	備註 (預付款)
				30 設備及投資	154,500,000	0	154,500,000	109,830,000	3,951,091	32,085,766
					0	0			77,744,234	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	333,800	0	333,800	333,800	252,400	0
					0	0			333,800	0
					0	0			0	
				10 人事費	333,800	0	333,800	333,800	252,400	0
					0	0			333,800	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,300,192	0	3,300,192	3,300,192	412,524	0
					0	0			3,300,192	0
					0	0			0	
				10 人事費	3,300,192	0	3,300,192	3,300,192	412,524	0
					0	0			3,300,192	0
					0	0			0	
				合計	305,437,992	0	305,437,992	202,828,992	14,204,815	37,520,754
					0	0			165,308,238	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07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					
						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 其他收入	1,498,993 0	0 0	0 0	392,171 0	0 0	1,106,822 0				
					1229310000-4 觀光局及所屬	1,498,993 0	0 0	0 0	392,171 0	0 0	1,106,822 0				
					1229310200-3 雜項收入	1,498,993 0	0 0	0 0	392,171 0	0 0	1,106,822 0				
					1229310201-6 收回以前年度歲出	1,498,993 0	0 0	0 0	392,171 0	0 0	1,106,822 0				
					小計	1,498,993 0	0 0	0 0	392,171 0	0 0	1,106,822 0				
					合計	1,498,993 0	0 0	0 0	392,171 0	0 0	1,106,822 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07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	41,587,082	0	3,300,192	333,800	45,221,074
1015 法定編制人員待遇	24,223,006	0	0	0	24,223,006
1020 約聘僱人員待遇	1,180,616	0	0	0	1,180,616
1025 技工及工友待遇	1,533,749	0	0	0	1,533,749
1030 獎金	9,945,921	0	0	0	9,945,921
1035 其他給與	264,800	0	0	333,800	598,600
1040 加班值班費	712,318	0	0	0	712,318
1045 退休退職給付	130,089	0	3,300,192	0	3,430,281
1050 退休離職儲金	1,770,822	0	0	0	1,770,822
1055 保險	1,825,761	0	0	0	1,825,761
20 業務費	0	42,286,930	0	0	42,286,930
2003 教育訓練費	0	8,000	0	0	8,000
2006 水電費	0	543,876	0	0	543,876
2009 通訊費	0	433,975	0	0	433,975
2036 按日按件計資酬金	0	4,262	0	0	4,262
2051 物品	0	175,826	0	0	175,826
2054 一般事務費	0	279,538	0	0	279,538
2069 設施及機械設備養護費	0	40,195,796	0	0	40,195,796
2072 國內旅費	0	643,657	0	0	643,657
2093 特別費	0	2,000	0	0	2,000
30 設備及投資*	0	77,744,234	0	0	77,744,234
3015 公共建設及設施費*	0	77,744,234	0	0	77,744,234
40 獎補助費	0	56,000	0	0	56,000

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07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				合計
	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	
4085 獎勵及慰問	0	56,000	0	0	56,000
合計	41,587,082	120,087,164	3,300,192	333,800	165,308,238

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07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	928,238	0	0	0	0	0	0	0	928,238
本年度	536,067	0	0	0	0	0	0	0	536,067
0429310301 一般賠償收入	275,968	0	0	0	0	0	0	0	275,968
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	46,897	0	0	0	0	0	0	0	46,897
1229310210 其他雜項收入	161,997	0	0	0	0	0	0	0	161,997
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07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)			
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07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	165,308,238	0	0	0	160,000	0	0	0	165,468,238	37,360,754
本年度	165,308,238	0	0	0	160,000	0	0	0	165,468,238	37,360,754
一、本年度經費	161,674,246	0	0	0	160,000	0	0	0	161,834,246	37,360,754
5929310100 一般行政	41,587,082	0	0	0	0	0	0	0	41,587,082	4,333,918
5929311100 國家風景區開發與管理	120,087,164	0	0	0	160,000	0	0	0	120,247,164	33,026,836
二、統籌科目	3,633,992	0	0	0	0	0	0	0	3,633,992	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,300,192	0	0	0	0	0	0	0	3,300,192	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	333,800	0	0	0	0	0	0	0	333,800	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,962,842,892	2 負債	16,452,349
11 流動資產	17,719,171	21 流動負債	183,933
110103 專戶存款	16,452,349	210302 應付代收款	183,933
110104 零用金	160,000	28 其他負債	16,268,416
110303 應收帳款	1,106,822	280301 存入保證金	16,268,416
14 固定資產	1,945,123,321	3 淨資產	1,946,390,543
140101 土地	650,521,686	31 資產負債淨額	1,946,390,543
140201 土地改良物	643,997,509	310101 資產負債淨額	1,946,390,543
減：140202 累計折舊—土地改良物	-547,700,141		
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	-1,293,123,748		
140501 機械及設備	36,728,996		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-9,504,443		
140601 交通及運輸設備	18,231,232		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-15,635,125		
140701 雜項設備	41,295,783		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-35,040,680		
141101 購建中固定資產	461,218,876		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	1,962,842,892	合 計	1,962,842,892

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07月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	14,230,337	166,004,305
公庫撥入數	14,204,815	165,468,238
罰款及賠償收入	4,000	275,968
財產收益	0	51,205
其他收入	21,522	208,894
支出	17,615,907	145,545,507
繳付公庫數	25,522	928,238
人事支出	4,937,430	45,221,074
業務支出	5,316,294	42,286,930
獎補助支出	0	56,000
財產損失	920	5,278,612
折舊、折耗及攤銷	7,335,741	51,774,653
收支餘絀	-3,385,570	20,458,798

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07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	189,997	96,297,368
房屋建築及設備	2,010,964,686	-1,294,489,573	20,126,841	36,958,151	1,365,825	701,009,628
機械及設備	13,382,138	-7,866,101	23,927,148	580,290	-1,638,342	27,224,553
交通及運輸設備	20,332,878	-16,955,247	0	2,101,646	1,320,122	2,596,107
雜項設備	43,231,943	-34,429,987	0	1,936,160	-610,693	6,255,103
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	57,755,012	626,909	1,483,904,445
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	77,595,234	46,982,292	0	461,218,876
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	77,595,234	46,982,292	0	461,218,876
合計	3,825,200,031	-1,901,631,046	125,664,731	104,737,304	626,909	1,945,123,321

備註：

1.資本資產成本增加數125,664,731=屬預算採購增加數124,726,526+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77,744,234=本年度預算執行數77,744,234。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07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	536,067	165,468,238	166,004,305	收入
	0	165,468,238	165,468,238	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	275,968	0	275,968	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	208,894	0	208,894	其他收入
歲出	165,308,238	-19,762,731	145,545,507	支出
	0	928,238	928,238	繳付公庫數
人事費	45,221,074	0	45,221,074	人事支出
業務費	42,286,930	0	42,286,930	業務支出
獎補助費	56,000	0	56,000	獎補助支出
設備及投資	77,744,234	-77,744,234	0	
	0	5,278,612	5,278,612	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	51,774,653	51,774,653	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-164,772,171	185,230,969	20,458,798	收支餘絀

備註：

- 1.調整數165,468,238=本年度歲出實現數165,308,238+零用金160,000
- 2.調整數928,238=本年歲入實現數536,067+以前年度應收數392,171
- 3.調整數77,744,234=本年度設備及投資實現數77,744,234
- 4.調整數5,278,612=財產報廢5,278,612
- 5.調整數51,774,653=折舊及攤銷51,774,653