

交通部觀光局東部海岸國家風景區管理處(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 112 年 11 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112年01月01日至112年11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)		
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	99,384	0	1,011,489	
	149			0429310000-9 觀光局及所屬	0	0	99,384	0	1,011,489	
		03		0429310300-2 賠償收入	0	0	99,384	0	1,011,489	
			01	0429310301-5 一般賠償收入	0	0	99,384	0	1,011,489	
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	76,255	
	159			0729310000-5 觀光局及所屬	0	0	0	0	76,255	
		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	76,050	
07				1200000000-8 其他收入	0	0	25,555	0	308,728	
					0		308,728			

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112年01月01日至112年11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)		
	157			1229310000-4 觀光局及所屬	0	0	25,555	0	308,728	
		01		1229310200-3 雜項收入	0	0	308,728	0	308,728	
			01	1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0	0	46,897	
					0	0	46,897			
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	25,555	0	261,831	
					0	0	261,831			
				合計	0	0	124,939	0	1,396,472	
					0		1,396,472			

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112年01月01日至112年11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	298,536,000	0	298,536,000	271,231,000	10,396,048	22,497,411
					0	0			248,733,589	0
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	63,053,000	0	63,053,000	59,721,000	4,171,099	1,221,463
					0	0			58,499,537	0
					0	0			0	
				10 人事費	63,053,000	0	63,053,000	59,721,000	4,171,099	1,221,463
					0	0			58,499,537	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	80,983,000	0	80,983,000	64,970,000	3,058,465	569,507
					0	0			64,400,493	0
					0	0			0	
				20 業務費	80,893,000	0	80,893,000	64,880,000	3,058,465	563,507
					0	0			64,316,493	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	90,000	0	90,000	90,000	0	6,000
					0	0			84,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	154,500,000	0	154,500,000	146,540,000	3,166,484	20,706,441
					0	0			125,833,559	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112年01月01日至112年11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	146,540,000	3,166,484	20,706,441
					0	0			125,833,559	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	491,360	0	491,360	491,360	0	0
					0	0			491,360	0
					0	0			0	
				10 人事費	491,360	0	491,360	491,360	0	0
					0	0			491,360	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	5,057,177	0	5,057,177	5,057,177	423,600	0
					0	0			5,057,177	0
					0	0			0	
				10 人事費	5,057,177	0	5,057,177	5,057,177	423,600	0
					0	0			5,057,177	0
					0	0			0	
				合計	304,084,537	0	304,084,537	276,779,537	10,819,648	22,497,411
					0	0			254,282,126	0
					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112年01月01日至112年11月30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	1,498,993	0	0	793,604	0	705,389
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1229310000-4	1,498,993	0	0	793,604	0	705,389
					觀光局及所屬	0	0	0	0	0	
					1229310200-3	1,498,993	0	0	793,604	0	705,389
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1229310201-6	1,498,993	0	0	793,604	0	705,389
					收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	
					小計	1,498,993	0	0	793,604	0	705,389
					合計	0	0	0	0	0	0
					1,498,993	0	0	793,604	0	705,389	
					0	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112年01月01日至112年11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	58,499,537	0	5,057,177	491,360	64,048,074
1015 法定編制人員待遇	36,519,309	0	0	0	36,519,309
1020 約聘僱人員待遇	1,826,227	0	0	0	1,826,227
1025 技工及工友待遇	2,293,713	0	0	0	2,293,713
1030 獎金	10,063,851	0	0	0	10,063,851
1035 其他給與	527,300	0	0	491,360	1,018,660
1040 加班值班費	1,131,097	0	0	0	1,131,097
1045 退休退職給付	204,357	0	5,057,177	0	5,261,534
1050 退休離職儲金	2,802,254	0	0	0	2,802,254
1055 保險	3,131,429	0	0	0	3,131,429
20 業務費	0	64,316,493	0	0	64,316,493
2003 教育訓練費	0	16,000	0	0	16,000
2006 水電費	0	830,937	0	0	830,937
2009 通訊費	0	589,885	0	0	589,885
2036 按日按件計資酬金	0	4,262	0	0	4,262
2051 物品	0	216,076	0	0	216,076
2054 一般事務費	0	309,040	0	0	309,040
2069 設施及機械設備養護費	0	61,406,061	0	0	61,406,061
2072 國內旅費	0	931,392	0	0	931,392
2093 特別費	0	12,840	0	0	12,840
30 設備及投資*	0	125,833,559	0	0	125,833,559
3015 公共建設及設施費*	0	125,833,559	0	0	125,833,559
40 獎補助費	0	84,000	0	0	84,000

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112年01月01日至112年11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				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	84,000	0	0	84,000
合計	58,499,537	190,234,052	5,057,177	491,360	254,282,126

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112年01月01日至112年11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	2,190,076	0	0	0	0	0	0	0	2,190,076
本年度	1,396,472	0	0	0	0	0	0	0	1,396,472
0429310301 一般賠償收入	1,011,489	0	0	0	0	0	0	0	1,011,489
0729310101 利息收入	205	0	0	0	0	0	0	0	205
0729310500 廢舊物資售價	76,050	0	0	0	0	0	0	0	76,050
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	261,831	0	0	0	0	0	0	0	261,831
以前年度	793,604	0	0	0	0	0	0	0	793,604
一、以前年度應收(保留)數	793,604	0	0	0	0	0	0	0	793,604
111年度 1229310201 收回以前年度歲出	793,604	0	0	0	0	0	0	0	793,604
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112年01月01日至112年11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)			
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112年01月01日至112年11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	254,282,126	0	0	0	160,000	0	0	0	254,442,126	22,337,411
本年度	254,282,126	0	0	0	160,000	0	0	0	254,442,126	22,337,411
一、本年度經費	248,733,589	0	0	0	160,000	0	0	0	248,893,589	22,337,411
5929310100 一般行政	58,499,537	0	0	0	0	0	0	0	58,499,537	1,221,463
5929311100 國家風景區開發與管理	190,234,052	0	0	0	160,000	0	0	0	190,394,052	21,115,948
二、統籌科目	5,548,537	0	0	0	0	0	0	0	5,548,537	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,057,177	0	0	0	0	0	0	0	5,057,177	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	491,360	0	0	0	0	0	0	0	491,360	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112年11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,986,835,412	2 負債	21,429,308
11 流動資產	22,294,697	21 流動負債	2,684,493
110103 專戶存款	21,429,308	210302 應付代收款	2,684,493
110104 零用金	160,000	28 其他負債	18,744,815
110303 應收帳款	705,389	280301 存入保證金	18,744,815
14 固定資產	1,964,540,315	3 淨資產	1,965,406,104
140101 土地	650,483,485	31 資產負債淨額	1,965,406,104
140201 土地改良物	643,997,509	310101 資產負債淨額	1,965,406,104
減：140202 累計折舊—土地改良物	-556,463,820		
140401 房屋建築及設備	1,994,278,276		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,309,073,201		
140501 機械及設備	37,204,329		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-11,351,158		
140601 交通及運輸設備	18,208,732		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-16,046,847		
140701 雜項設備	39,960,416		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-34,728,194		
141101 購建中固定資產	508,070,788		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	1,986,835,412	合 計	1,986,835,412

附註：保證品(應付保證品) 11,588,896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112年01月01日至112年11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	10,944,587	255,838,598
公庫撥入數	10,819,648	254,442,126
罰款及賠償收入	99,384	1,011,489
財產收益	0	76,255
其他收入	25,555	308,728
支出	14,570,183	216,326,038
繳付公庫數	124,939	2,190,076
人事支出	4,594,699	64,048,074
業務支出	3,058,465	64,316,493
獎補助支出	0	84,000
財產損失	986	5,297,383
折舊、折耗及攤銷	6,791,094	80,390,012
收支餘絀	-3,625,596	39,512,560

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112年01月01日至112年11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	1,003,711	178,545	0	650,483,485
土地改良物	657,024,133	-547,890,138	3,077,303	16,103,927	-8,573,682	87,533,689
房屋建築及設備	2,010,964,686	-1,294,489,573	20,271,741	36,958,151	-14,583,628	685,205,075
機械及設備	13,382,138	-7,866,101	24,713,032	890,841	-3,485,057	25,853,171
交通及運輸設備	20,332,878	-16,955,247	0	2,124,146	908,400	2,161,885
雜項設備	43,231,943	-34,429,987	306,629	3,578,156	-298,207	5,232,222
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	49,372,416	59,833,766	-26,032,174	1,456,469,527
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	124,447,146	46,982,292	0	508,070,788
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	124,447,146	46,982,292	0	508,070,788
合計	3,825,200,031	-1,901,631,046	173,819,562	106,816,058	-26,032,174	1,964,540,315

備註：

1.資本資產成本增加數173,819,562=屬預算採購增加數172,815,851+其他依財產規制移撥、受贈或土地地價調整等增加數1,003,711。

2.設備及投資預算執行數125,833,559=本年度預算執行數125,833,559。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112年01月01日至112年11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	1,396,472	254,442,126	255,838,598	收入
	0	254,442,126	254,442,126	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,011,489	0	1,011,489	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	76,255	0	76,255	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	308,728	0	308,728	其他收入
歲出	254,282,126	-37,956,088	216,326,038	支出
	0	2,190,076	2,190,076	繳付公庫數
人事費	64,048,074	0	64,048,074	人事支出
業務費	64,316,493	0	64,316,493	業務支出
獎補助費	84,000	0	84,000	獎補助支出
設備及投資	125,833,559	-125,833,559	0	
	0	5,297,383	5,297,383	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	80,390,012	80,390,012	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-252,885,654	292,398,214	39,512,560	收支餘絀

備註：

- 1.調整數254,442,126=本年度歲出實現數254,282,126+零用金160,000
- 2.調整數2,190,076 =本年歲入實現數1,396,472+以前年度應收數793,604
- 3.調整數125,833,559=本年度設備及投資實現數125,833,559
- 4.調整數5,297,383=財產報廢5,297,383
- 5.調整數80,390,012=折舊及攤銷80,390,012