

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別決算
交通部觀光署東部海岸國家風景區管理處

(112年01月01日至113年12月31日)



交通部觀光署東部海岸國家風景區管理處 編 印

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別決算

交通部觀光署東部海岸國家風景區管理處

目 次

一、總說明.....	1-2
二、決算報表	
(一)主要表	
1. 歲入來源別決算表.....	3-4
2. 歲出政事別決算表.....	5-6
3. 歲出機關別決算表.....	7-8
(二)附屬表	
1. 歲出用途別決算分析表.....	9-10
2. 歲出用途別決算累計表.....	11-12
3. 繳付公庫數分析表.....	13-14
4. 公庫撥入數分析表.....	15-16
5. 歲入餘絀(或減免、註銷)分析表.....	17
6. 歲出保留分析表.....	18-19
7. 歲出賸餘(或減免、註銷)分析表.....	20-21
8. 重大計畫執行績效報告表.....	22-23
9. 歲出按職能及經濟性綜合分類表.....	24-25
三、會計報表	
(一)主要表	
1. 平衡表.....	26
2. 收入支出表.....	27
(二)附屬表	
1. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	28-29
四、參考表	
1. 決算與會計收支對照表.....	30
2. 現金出納表.....	31

交通部觀光署東部海岸國家風景區管理處

總 說 明

中華民國 112 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日

一、財務報告之簡述

(一) 歲入、歲出預算執行結果。

1、歲入類：

(1) 罰款及賠償收入：一般賠償收入 199,629 元。

(2) 財產收入：廢舊物資售價 16,517。

2、歲出類：

(1) 推動觀光升級：預算數 82,660,000 元，實現數 80,510,715 元，保留數 2,069,285 元，執行率 99.9%。

(二) 平衡表及資本資產表科目之金額及內容之簡述。

1、資產類：總額 20,849,521 元，明細如下：

(1) 固定資產 20,849,521 元，明細如下：

a. 購建中固定資產：20,849,521 元。

2、淨資產：總額 20,849,521 元係為資產負債淨額。

二、財務狀況之分析

單位：新臺幣元

項目	本年度決算	本年度保留數	上年度決算	本年度與上年度比較	主要增減原因
推動觀光升級	80,510,715	2,069,285			依中央政府觀光前瞻基礎建設計畫第 4 期特別預算編列預算並核實列支。

三、重要施政計畫執行成果之說明

(一) 已完成施政計畫重點概述：

依計畫完成配合運用各方資源達成觀光事業之既定目標、完成重要觀光景點建設，改善遊憩服務設施，提升旅遊品質。

(二) 施政計畫分項說明：

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
前瞻基礎建設計畫第4期	推動觀光升級	1. 渚橋海洋遊憩基地新建工程(C11204)	已完成	
		2. 東部海岸智慧景區應用計畫(P11204)	已完成	
		3. 智慧觀光行動旅遊服務系統維運案(R11205)	已完成	
		4. 東部海岸沉浸互動體驗空間設計建置(R11305)	已完成	
		5. 綠島南寮港入境服務品質提升工程(C11210)	跨年度執行案件，階段完成。	113年12月31日竣工，刻正辦理驗收作業中
		6. 綠島南寮港入境服務品質提升第二期工程(C11311)	跨年度執行案件，階段完成。	已完成先期規劃作業

四、其他重要說明

無。

中央政府前瞻基礎建
交通部觀光署東部海
歲入來源
中華民國112

經資門分列

科 目				預 算 數		
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數 合計 (1)
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0
	149			0429310000-9 觀光局及所屬	0	0
		03		0429310300-2 賠償收入	0	0
			01	0429310301-5 一般賠償收入	0	0
04				0700000000-9 財產收入	0	0
	159			0729310000-5 觀光局及所屬	0	0
		02		0729310500-8 廢舊物資售價	0	0
				經常門小計	0	0
				資本門小計	0	0
				合計	0	0

設計畫第4期特別預算
岸國家風景區管理處
別決算表

年度至113年度

單位:新臺幣元;%

決 算 數				預決算比較增 減數 (2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
實現數	應收數	保留數	合計 (2)		
199,629	0	0	199,629	199,629	
199,629	0	0	199,629	199,629	
199,629	0	0	199,629	199,629	
199,629	0	0	199,629	199,629	
16,517	0	0	16,517	16,517	
16,517	0	0	16,517	16,517	
16,517	0	0	16,517	16,517	
216,146	0	0	216,146	216,146	
0	0	0	0	0	
216,146	0	0	216,146	216,146	

中央政府前瞻基礎建
交通部觀光署東部海
歲出政事
中華民國112

經資門併計

科 目				預算數				
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	原預算數	預 算 增 減 數		
						預算追加(減)數	動支第二預備金數	預算調整數
						動支第一預備金數	經費流用數	小 計
11				5900000000-1 其他經濟服務支出	82,660,000	0	0	0
						0	0	0
		02		5929315000-5 城鄉建設	82,660,000	0	0	0
						0	0	0
				合計	82,660,000	0	0	0
						0	0	0

設計畫第4期特別預算
岸國家風景區管理處
別決算表
年度至113年度

單位:新臺幣元;%

合計 (1)	決算數		預決算比較增減數 (2)-(1)	決算數占預算數之比率 (2)/(1)%
	實現數	保留數		
	應付數	合計(2)		
82,660,000	80,510,715	2,069,285	-80,000	99.90
	0	82,580,000		
82,660,000	80,510,715	2,069,285	-80,000	99.90
	0	82,580,000		
82,660,000	80,510,715	2,069,285	-80,000	99.90
	0	82,580,000		

中央政府前瞻基礎建
交通部觀光署東部海
歲出機關
中華民國112

經資門分列

科 目				預算數				
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	原預算數	預 算 增 減 數		
						預算追加(減)數	動支第二預備金數	預算調整數
						動支第一預備金數	經費流用數	小 計
07				0029000000-2 交通部主管				
	03			0029310000-7 觀光局及所屬	82,660,000	0	0	0
						0	0	0
				經常門小計	13,890,000	0	0	0
						0	-296,903	-296,903
				資本門小計	68,770,000	0	0	0
						0	296,903	296,903
	02			5929315000-5 城鄉建設	82,660,000	0	0	0
						0	0	0
		01		5929315010-9 推動觀光升級	13,890,000	0	0	0
						0	-296,903	-296,903
			20	業務費	13,890,000	0	0	0
						0	-296,903	-296,903
		01		5929315010-9* 推動觀光升級	68,770,000	0	0	0
						0	296,903	296,903
			30	設備及投資	68,770,000	0	0	0
						0	296,903	296,903
				合計	82,660,000	0	0	0
						0	0	0

設計畫第4期特別預算
岸國家風景區管理處
別決算表

年度至113年度

單位:新臺幣元;%

合計 (1)	決算數		預決算比較增減數 (2)-(1)	決算數占預算數之比率 (2)/(1)%
	實現數	保留數		
	應付數	合計(2)		
82,660,000	80,510,715	2,069,285	-80,000	99.90
	0	82,580,000		
13,593,097	13,593,097	0	0	100.00
	0	13,593,097		
69,066,903	66,917,618	2,069,285	-80,000	99.88
	0	68,986,903		
82,660,000	80,510,715	2,069,285	-80,000	99.90
	0	82,580,000		
13,593,097	13,593,097	0	0	100.00
	0	13,593,097		
13,593,097	13,593,097	0	0	100.00
	0	13,593,097		
69,066,903	66,917,618	2,069,285	-80,000	99.88
	0	68,986,903		
69,066,903	66,917,618	2,069,285	-80,000	99.88
	0	68,986,903		
82,660,000	80,510,715	2,069,285	-80,000	99.90
	0	82,580,000		

科目				經 常 支 出					
款	項	目	節	名稱及編號	人事費	業務費	獎補助費	債務費	小計
07				0029000000-2 交通部主管					
	03			0029310000-7 觀光局及所屬	0	13,593,097	0	0	13,593,097
		02		5929315000-5 城鄉建設	0	13,593,097	0	0	13,593,097
			01	5929315010-9 推動觀光升級	0	13,593,097	0	0	13,593,097
				小 計	0	13,593,097	0	0	13,593,097
07				0029000000-2 交通部主管					
	03			0029310000-7 觀光局及所屬	0	0	0	0	0
		02		5929315000-5 城鄉建設	0	0	0	0	0
			01	5929315010-9 推動觀光升級	0	0	0	0	0
				保 留 數	0	0	0	0	0
				合 計	0	13,593,097	0	0	13,593,097

計畫第4期特別預算
岸國家風景區管理處

決算分析表

年度至113年度

單位：新臺幣元

資 本 支 出				合計	備註
業務費	設備及投資	獎補助費	小計		
0	66,917,618	0	66,917,618	80,510,715	
0	66,917,618	0	66,917,618	80,510,715	
0	66,917,618	0	66,917,618	80,510,715	
0	66,917,618	0	66,917,618	80,510,715	
0	2,069,285	0	2,069,285	2,069,285	
0	2,069,285	0	2,069,285	2,069,285	
0	2,069,285	0	2,069,285	2,069,285	
0	2,069,285	0	2,069,285	2,069,285	
0	68,986,903	0	68,986,903	82,580,000	

中央政府前瞻基礎建設
交通部觀光署東部海
歲出用途別
中華民國112

用途別科目名稱及編號	工作計畫科目名稱		
	推動觀光升級		
20業務費	13,593,097		
2069 設施及機械設備養護費	13,593,097		
30設備及投資	66,917,618		
3015 公共建設及設施費	66,917,618		
小計	80,510,715		
保留數			
30設備及投資	2,069,285		
3015 公共建設及設施費	2,069,285		
小計	2,069,285		
合計	82,580,000		

計畫第4期特別預算
岸國家風景區管理處
決算累計表
年度至113年度

單位:新臺幣元

工作計畫科目名稱				
				合計
				13,593,097
				13,593,097
				66,917,618
				66,917,618
				80,510,715
				2,069,285
				2,069,285
				2,069,285
				82,580,000

中央政府前瞻基礎建設
交通部觀光署東部海
繳付公庫

中華民國112年

經費門併計

項目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加項
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)
合計	216,146	0	0
本年度	216,146	0	0
0429310301 一般賠償收入	199,629	0	0
0729310500 廢舊物資售價	16,517	0	0
以前年度	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款 支用收回	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥 款	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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0

度至113年度

單位：新臺幣元

[illegible]

中央政府前瞻基礎建設
交通部觀光署東部海
公庫撥入

經資門併計

中華民國112年

項目	歲出實現數 (1)	加 項		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
合計	80,510,715	0	0	0
本年度	80,510,715	0	0	0
一、本年度經費	80,510,715	0	0	0
5929315010 推動觀光升級	80,510,715	0	0	0
二、統籌科目	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

計畫第4期特別預算
岸國家風景區管理處
數分析表

度至113年度

單位:新臺幣元

加項		減項： 以前年度撥款於本年度實 現數 (7)	公庫撥入數 (8)=(1)+(2)+(3)+ (4)+(5)+(6)-(7)	歲出應付、保留數公 庫未撥入數
退還收入(預收)款 (5)	其他應收款 (6)			
0	0	0	80,510,715	2,069,285
0	0	0	80,510,715	2,069,285
0	0	0	80,510,715	2,069,285
0	0	0	80,510,715	2,069,285
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

交通部觀光署東部海岸國家風景區管理處

歲入餘絀(或減免、註銷)分析表

經資門分列

中華民國112年度至113年度

單位：新臺幣元；%

年度	科目名稱及編號	餘 絀 數 (或減免、註銷數)		餘絀數(或減免、註銷數) 原因說明及因應改善措施
		金額	%	
113	0429310301-5 一般賠償收入	199,629		
	0729310500-8 廢舊物資售價	16,517		
	小計	216,146		
	本年度合計	216,146		

經資門分列

年度	工作計畫 名稱及編號	歲出保留			
		應付數	保留數	合計	%
113	5929315010-9* 推動觀光升級	0	2,069,285	2,069,285	3.00
	資本門小計	0	2,069,285	2,069,285	3.00
	經資門小計	0	2,069,285	2,069,285	2.50
	資本門合計	0	2,069,285	2,069,285	3.00
	經資門合計	0	2,069,285	2,069,285	2.50

計畫第4期特別預算
岸國家風景區管理處
分析表

度至113年度

單位：新臺幣元；%

保留原因分析				備註
經資門	類型	金額	保留原因說明 及相關改善措施	
資本門	A8	0	「綠島南寮港入境服務品質提升工程」內工程地點位於東部離島地區，於建物基礎開挖時鄰近既有堤防基礎，辦理基礎深度變更施作作業，又因113年9-11月連續颱風及東北季風等氣候因素影響，加上偏遠地區缺工問題，造成完工延遲，爰辦理經費保留。	
		0		
		0		
		0		
		0		

年度	工作計畫 名稱及編號	賸餘數 (或減免、註銷數)		經常門	
		金額	%	類型	金額
113	5929315010-9 推動觀光升級	80,000	0.10		0
	小計	80,000			0
	本年度合計	80,000			0

計畫第4期特別預算
岸國家風景區管理處
免、註銷) 分析表
度至113年度

單位：新臺幣元；%

經常門		資本門		備註
賸餘原因說明 及相關改善措施	類型	金額	賸餘原因說明 及相關改善措施	
	1	80,000	標餘款	
		80,000		
		80,000		

交通部觀光署

重大計畫執行 績效報告表

前瞻基礎設計計畫113年度第4期特別預算(民國112年至113年)

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	可支用預算數			執行數							
			以前年度	本年度	合計	本期執行數			累計執行數				
						實現數	應付數	賸餘數	合計	實現數	應付數	賸餘數	合計
東部海岸國家風景區 前瞻基礎設計計畫	82,660	82,660	57,000	25,660	82,660	82,580	-	-	82,580	82,580	-	-	82,580

重大計畫執行績效報告表

前瞻基礎建設計畫113年度第4期 特別預算(民國112年至113年)

單位：新臺幣千元

計畫名稱	執行數占預算數百分比%										執行未達90%之原因及其改進措施
	本期執行數占可支用預算數百分比%					累計執行數占截至本年度已編列預算數百分比%					
	實現數占預算數 %	應付數占預算數 %	賸餘數占預算數 %	合計	實現數占預算數 %	應付數占預算數 %	賸餘數占預算數 %	合計			
東部海岸國家風景區 前瞻基礎建設計畫	99.90%	0.00%	0.00%	99.90%	99.90%	0.00%	0.00%	99.90%			

中央政府前瞻基礎建設
交通部觀光署東部海
歲出按職能及

中華民國112

經濟性分類 職能別分類	經常支出				
	消費支出	債務利息	補助地方	移轉民間	小計
總計	13,593	0	0	0	13,593
01一般公共事務	0	0	0	0	0
02防衛	0	0	0	0	0
03公共秩序與安全	0	0	0	0	0
04教育	0	0	0	0	0
05保健	0	0	0	0	0
06社會安全與福利	0	0	0	0	0
07住宅及社區服務	0	0	0	0	0
08娛樂、文化與宗教	0	0	0	0	0
09燃料與能源	0	0	0	0	0
10農、林、漁、牧業	0	0	0	0	0
11礦業、製造業及營造業	0	0	0	0	0
12運輸及通信	0	0	0	0	0
13其他經濟服務	13,593	0	0	0	13,593
14環境保護	0	0	0	0	0
15其他支出	0	0	0	0	0

計畫第4期特別預算
岸國家風景區管理處
經濟性綜合分類表

年度至113年度

單位：新臺幣千元

資		本		支		出		總計
資本形成	土地購入	增資	補助地方	移轉民間	小計			
68,987	0	0	0	0	68,987			82,580
0	0	0	0	0	0			0
0	0	0	0	0	0			0
0	0	0	0	0	0			0
0	0	0	0	0	0			0
0	0	0	0	0	0			0
0	0	0	0	0	0			0
0	0	0	0	0	0			0
0	0	0	0	0	0			0
0	0	0	0	0	0			0
0	0	0	0	0	0			0
0	0	0	0	0	0			0
0	0	0	0	0	0			0
0	0	0	0	0	0			0
68,987	0	0	0	0	68,987			82,580
0	0	0	0	0	0			0
0	0	0	0	0	0			0

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算
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113年12月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	本年度	上年度	科目名稱	本年度	上年度
1 資產	20,849,521	0	3 淨資產	20,849,521	0
14 固定資產	20,849,521	0	31 資產負債淨額	20,849,521	0
141101 購建中固定資產	20,849,521	0	310101 資產負債淨額	20,849,521	0
合 計	20,849,521	0	合 計	20,849,521	0

備註:

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算
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年度至113年度

單位:新臺幣元

科目名稱	金額		
	本年度 (1)	上年度 (2)	比較增減數 (3)=(1)-(2)
收入	80,726,861	0	80,726,861
公庫撥入數	80,510,715	0	80,510,715
罰款及賠償收入	199,629	0	199,629
財產收益	16,517	0	16,517
支出	13,809,243	0	13,809,243
繳付公庫數	216,146	0	216,146
業務支出	13,593,097	0	13,593,097
收支餘絀	66,917,618	0	66,917,618

中央政府前瞻基礎建設
交通部觀光署東部海
長期投資、固定資產、遞
中華民國112年

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)
長期投資	0	0
土地	0	0
土地改良物	0	0
房屋建築及設備	0	0
機械及設備	0	0
交通及運輸設備	0	0
雜項設備	0	0
收藏品及傳承資產	0	0
權利	0	0
小 計	0	0
租賃資產	0	0
租賃權益改良	0	0
購建中固定資產	0	0
遞耗資產	0	0
電腦軟體	0	0
發展中之無形資產	0	0
其他無形資產	0	0
什項資產	0	0
小 計	0	0
合 計	0	0
備註：		
1. 資本資產成本增加數66,917,618=屬預算採購增加數66,917,618。		
2. 設備及投資預算執行數66,917,618=本年度預算執行數66,917,618。		
3. 預算採購增加數66,917,618=設備及投資預算執行數66,917,618。		

計畫第4期特別預算

岸國家風景區管理處

耗資產及無形資產變動表

度至113年度

單位：新臺幣元

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)		
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
29,407,137	29,407,137	0	0
16,339,100	16,339,100	0	0
321,860	321,860	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
46,068,097	46,068,097	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
20,849,521	0	0	20,849,521
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
20,849,521	0	0	20,849,521
66,917,618	46,068,097	0	20,849,521

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算
交通部觀光署東部海岸國家風景區管理處
決算與會計收支對照表
中華民國112年度至113年度

單位:新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	216,146	80,510,715	80,726,861	收入
	-	80,510,715	80,510,715	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	199,629	-	199,629	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	16,517	-	16,517	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	82,580,000	-68,770,757	13,809,243	支出
	-	216,146	216,146	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	13,593,097	-	13,593,097	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	68,986,903	-68,986,903	-	-
	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	-	-	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-82,363,854	149,281,472	66,917,618	收支餘絀

備註：

- 1.調整數68,770,757=本年度歲出實現數68,770,757。
- 2.調整數216,146=本年歲入實現數216,146。
- 3.調整數68,986,903=本年度設備及投資實現數68,986,903。

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算
交通部觀光署東部海岸國家風景區管理處

現金出納表

中華民國112年度至113年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	0
二、本期收入	34,658,764
(一).本年度歲入	216,146
1.實現數	216,146
(1).其他	216,146
(二).公庫撥入數	80,510,715
1.本年度歲出撥款	80,510,715
(三).資產負債淨額淨增(減)數	-46,068,097
1.未涉公庫撥入數、繳付公庫數、應收(付)帳款之項目	-46,068,097
(1).其他影響非流動資產之項目	-46,068,097
收 項 總 計	34,658,764
付項	
一、本期支出	34,658,764
(一).本年度歲出	82,580,000
1.實現數	80,510,715
(1).取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	66,917,618
(2).其他	13,593,097
2.保留數	2,069,285
(二).歲出保留數	-2,069,285
1.本年度新增保留數(-)	-2,069,285
(三).固定資產淨增(減)數_扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之固定資產	-46,068,097
(四).繳付公庫數	216,146
1.本年度歲入繳庫	216,146
二、本期結存	0
付 項 總 計	34,658,764

主辦會計人員：

主計室
代理主任 鍾如惠

機關長官：

處長 林維玲