

交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處

# 會計月報

中華民國 112 年 1 月份

主辦會計人員 曾淑真

機關長官 游麗玉代理

交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年01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	1,500	0	1,500	
	149				0		1,500			
		01		0429310000-9 觀光局及所屬	0	0	1,500	0	1,500	
					0		1,500			
			01	0429310100-3 罰金罰鍰及息金	0	0	1,500	0	1,500	
					0		1,500			
			01	0429310101-6 罰金罰鍰	0	0	1,500	0	1,500	
					0		1,500			
07				1200000000-8 其他收入	0	0	3,000	0	3,000	
	157				0		3,000			
		01		1229310000-4 觀光局及所屬	0	0	3,000	0	3,000	
					0		3,000			
			01	1229310200-3 雜項收入	0	0	3,000	0	3,000	
					0		3,000			
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	3,000	0	3,000	
					0		3,000			
				合計	0	0	4,500	0	4,500	
					0		4,500			

交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年01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)
14				0029000000-2 交通部主管						
	04			0029310000- 觀光局及所屬	299,105,000	0	299,105,000	20,263,000	16,321,745	3,941,255
					0	0			16,321,745	2,362,425
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	38,224,000	0	38,224,000	11,000,000	7,232,913	3,767,087
					0	0			7,232,913	2,362,425
					0	0			0	
				10 人事費	38,224,000	0	38,224,000	11,000,000	7,232,913	3,767,087
					0	0			7,232,913	2,362,425
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	57,181,000	0	57,181,000	1,263,000	663,064	599,936
					0	0			663,064	0
					0	0			0	
				20 業務費	57,121,000	0	57,121,000	1,243,000	645,064	597,936
					0	0			645,064	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	60,000	0	60,000	20,000	18,000	2,000
					0	0			18,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	203,700,000	0	203,700,000	8,000,000	8,425,768	-425,768
					0	0			8,425,768	0
					0	0			0	

交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年01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	203,700,000	0	203,700,000	8,000,000	8,425,768	-425,768
					0	0			8,425,768	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	626,630	0	626,630	626,630	626,630	0
					0	0			626,630	0
					0	0			0	
				10 人事費	626,630	0	626,630	626,630	626,630	0
					0	0			626,630	0
					0	0			0	
				合計	299,731,630	0	299,731,630	20,889,630	16,948,375	3,941,255
					0	0			16,948,375	2,362,425
					0	0			0	

## 交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處

## 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01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			
10 人事費	7,232,913	0	626,630		7,859,543	
1015 法定編制人員待遇	3,966,839	0	0		3,966,839	
1030 獎金	2,990,348	0	0		2,990,348	
1045 退休退職給付	0	0	626,630		626,630	
1050 退休離職儲金	219,168	0	0		219,168	
1055 保險	56,558	0	0		56,558	
20 業務費	0	645,064	0		645,064	
2006 水電費	0	15,991	0		15,991	
2027 保險費	0	37,423	0		37,423	
2051 物品	0	17,820	0		17,820	
2069 設施及機械設備養護費	0	573,830	0		573,830	
30 設備及投資*	0	8,425,768	0		8,425,768	
3015 公共建設及設施費*	0	8,425,768	0		8,425,768	
40 獎補助費	0	18,000	0		18,000	
4085 獎勵及慰問	0	18,000	0		18,000	
合計	7,232,913	9,088,832	626,630		16,948,375	

交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處  
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01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	4,500	0	0	0	0	0	0	0	4,500
本年度	4,500	0	0	0	0	0	0	0	4,500
0429310101 罰金罰鍰	1,500	0	0	0	0	0	0	0	1,500
1229310210 其他雜項收入	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000
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
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

交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處  
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01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)			
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	

交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處  
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01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	16,948,375	2,362,425	0	0	110,000	0	0	0	19,420,800	1,468,830
本年度	16,948,375	2,362,425	0	0	110,000	0	0	0	19,420,800	1,468,830
一、本年度經費	16,321,745	2,362,425	0	0	110,000	0	0	0	18,794,170	1,468,830
5929310100 一般行政	7,232,913	2,362,425	0	0	0	0	0	0	9,595,338	1,404,662
5929311100 國家風景區開發與管理	9,088,832	0	0	0	110,000	0	0	0	9,198,832	64,168
二、統籌科目	626,630	0	0	0	0	0	0	0	626,630	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	626,630	0	0	0	0	0	0	0	626,630	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

## 交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處

## 平衡表

中華民國112年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,705,344,209	2 負債	39,814,331
11 流動資產	42,286,756	21 流動負債	150,822
110103 專戶存款	39,814,331	210302 應付代收款	150,822
110104 零用金	110,000	28 其他負債	39,663,509
110901 預付款	2,362,425	280301 存入保證金	39,663,509
14 固定資產	1,648,304,953	3 淨資產	1,665,529,878
140101 土地	727,559,321	31 資產負債淨額	1,665,529,878
140201 土地改良物	1,061,182,280	310101 資產負債淨額	1,665,529,878
減：140202 累計折舊—土地改良物	-753,051,666		
140401 房屋建築及設備	503,970,092		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-170,197,182		
140501 機械及設備	31,638,197		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-11,969,777		
140601 交通及運輸設備	30,411,574		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-18,735,988		
140701 雜項設備	37,824,926		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-22,843,532		
141101 購建中固定資產	232,516,708		
16 無形資產	14,752,500		
160102 電腦軟體	14,752,500		
合 計	1,705,344,209	合 計	1,705,344,209

附註：

保證品(應付保證品) 8,404,163元

交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	19,425,300	19,425,300
公庫撥入數	19,420,800	19,420,800
罰款及賠償收入	1,500	1,500
其他收入	3,000	3,000
支出	21,039,467	21,039,467
繳付公庫數	4,500	4,500
人事支出	7,859,543	7,859,543
業務支出	645,064	645,064
獎補助支出	18,000	18,000
折舊、折耗及攤銷	12,512,360	12,512,360
收支餘絀	-1,614,167	-1,614,167

交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處  
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01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	727,559,321	0	0	0	0	727,559,321
土地改良物	1,061,182,280	-743,375,017	0	0	-9,676,649	308,130,614
房屋建築及設備	503,970,092	-168,668,417	0	0	-1,528,765	333,772,910
機械及設備	31,638,197	-11,576,641	0	0	-393,136	19,668,420
交通及運輸設備	30,411,574	-18,607,195	0	0	-128,793	11,675,586
雜項設備	37,824,926	-22,306,015	0	0	-537,517	14,981,394
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	2,392,586,390	-964,533,285	0	0	-12,264,860	1,415,788,245
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	239,090,940	0	8,425,768	15,000,000	0	232,516,708
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	15,000,000	247,500	0	14,752,500
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	239,090,940	0	23,425,768	15,247,500	0	247,269,208
合計	2,631,677,330	-964,533,285	23,425,768	15,247,500	-12,264,860	1,663,057,453
備註： 1.資本資產成本增加數23,425,768：屬預算採購增加數23,425,768。 2.設備及投資預算執行數8,425,768=本年度預算執行數8,425,768。 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加15,000,000，主要係： (1)原列帳購建中固定資產，完成後轉列財產部分計15,000,000。						

## 交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處

## 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01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	4,500	19,420,800	19,425,300	收入
	0	19,420,800	19,420,800	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,500	0	1,500	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	0	0	0	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	3,000	0	3,000	其他收入
歲出	16,948,375	4,091,092	21,039,467	支出
	0	4,500	4,500	繳付公庫數
人事費	7,859,543	0	7,859,543	人事支出
業務費	645,064	0	645,064	業務支出
獎補助費	18,000	0	18,000	獎補助支出
設備及投資	8,425,768	-8,425,768	0	財產損失
	0	0	0	投資損失
	0	0	0	利息費用及手續費
債務費	0	0	0	折舊、折耗及攤銷
	0	12,512,360	12,512,360	其他支出
	0	0	0	
歲計餘絀	-16,943,875	15,329,708	-1,614,167	收支餘絀

備註：

1.調整數19,420,800=本年度歲出實現數16,948,375+零用金110,000+人事費預付款2,362,425。2.調整數4,500=本年度歲入實現數4,500。3.調整數8,425,768=本年度設備及投資實現數8,425,768。4.調整數12,512,360=折舊及攤銷12,512,360。