

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 3 月份

主辦會計人員 曾淑真

機關長官 方正光

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
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	5
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03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	01	01	0400000000-2	0	0	0	9,930	0	11,430
				罰款及賠償收入	0			11,430		
				0429310000-9	0	0	0	9,930	0	11,430
				觀光局及所屬	0			11,430		
				0429310100-3	0	0	0	1,500	0	3,000
				罰金罰鍰及息金	0			3,000		
				0429310101-6	0	0	0	1,500	0	3,000
				罰金罰鍰	0			3,000		
				0429310300-2	0	0	0	8,430	0	8,430
				賠償收入	0			8,430		
07	157	01	01	0429310301-5	0	0	0	8,430	0	8,430
				一般賠償收入	0			8,430		
				1200000000-8	0	0	0	700	0	5,700
				其他收入	0			5,700		
				1229310000-4	0	0	0	700	0	5,700
				觀光局及所屬	0			5,700		
01	01	01	01	1229310200-3	0	0	0	700	0	5,700
				雜項收入	0			5,700		
				1229310210-7	0	0	0	700	0	5,700
				其他雜項收入	0			5,700		

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03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)		
				合計	0	0	0	10,630	0	17,130
					0			17,130		

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03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- 觀光局及所屬	277,605,000	0	277,605,000	47,251,000	14,018,781	6,393,629
					0	0			40,857,371	2,362,425
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	38,224,000	0	38,224,000	16,300,000	2,535,227	4,246,390
					0	0			12,053,610	2,362,425
					0	0			0	
				10 人事費	38,224,000	0	38,224,000	16,300,000	2,535,227	4,246,390
					0	0			12,053,610	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	7,951,000	3,983,897	-16,046
					0	0			7,967,046	0
					0	0			0	
				20 業務費	57,121,000	0	57,121,000	7,931,000	3,983,897	-18,046
					0	0			7,949,046	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	60,000	0	60,000	20,000	0	2,000
					0	0			18,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	182,200,000	0	182,200,000	23,000,000	7,499,657	2,163,285
					0	0			20,836,715	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03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	182,200,000	0	182,200,000	23,000,000	7,499,657	2,163,285
					0	0			20,836,715	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	185,000	0	185,000	185,000	185,000	0
					0	0			185,000	0
					0	0			0	
				10 人事費	185,000	0	185,000	185,000	185,000	0
					0	0			185,000	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,225,400	0	1,225,400	1,225,400	292,420	0
					0	0			1,225,400	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,225,400	0	1,225,400	1,225,400	292,420	0
					0	0			1,225,400	0
					0	0			0	
				合計	279,015,400	0	279,015,400	48,661,400	14,496,201	6,393,629
					0	0			42,267,771	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03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	12,053,610	0	1,225,400	185,000	13,464,010
1015 法定編制人員待遇	7,977,740	0	0	0	7,977,740
1030 獎金	2,990,348	0	0	0	2,990,348
1035 其他給與	58,700	0	0	185,000	243,700
1045 退休退職給付	0	0	1,225,400	0	1,225,400
1050 退休離職儲金	644,680	0	0	0	644,680
1055 保險	382,142	0	0	0	382,142
20 業務費	0	7,949,046	0	0	7,949,046
2006 水電費	0	60,167	0	0	60,167
2009 通訊費	0	125,257	0	0	125,257
2021 其他業務租金	0	58,000	0	0	58,000
2027 保險費	0	37,423	0	0	37,423
2036 按日按件計資酬金	0	17,500	0	0	17,500
2051 物品	0	80,897	0	0	80,897
2054 一般事務費	0	38,629	0	0	38,629
2063 房屋建築養護費	0	9,750	0	0	9,750
2069 設施及機械設備養護費	0	7,510,642	0	0	7,510,642
2072 國內旅費	0	5,825	0	0	5,825
2093 特別費	0	4,956	0	0	4,956
30 設備及投資*	0	20,836,715	0	0	20,836,715
3005 土地*	0	50,000	0	0	50,000
3015 公共建設及設施費*	0	20,786,715	0	0	20,786,715
40 獎補助費	0	18,000	0	0	18,000

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03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	18,000	0	0	18,000
合計	12,053,610	28,803,761	1,225,400	185,000	42,267,771

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03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	17,130	0	0	0	0	0	0	0	17,130
本年度	17,130	0	0	0	0	0	0	0	17,130
0429310101 罰金罰鍰	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000
0429310301 一般賠償收入	8,430	0	0	0	0	0	0	0	8,430
1229310210 其他雜項收入	5,700	0	0	0	0	0	0	0	5,700
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

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03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)			
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03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	42,267,771	2,362,425	0	0	110,000	0	0	0	44,740,196	3,921,204
本年度	42,267,771	2,362,425	0	0	110,000	0	0	0	44,740,196	3,921,204
一、本年度經費	40,857,371	2,362,425	0	0	110,000	0	0	0	43,329,796	3,921,204
5929310100 一般行政	12,053,610	2,362,425	0	0	0	0	0	0	14,416,035	1,883,965
5929311100 國家風景區開發與管理	28,803,761	0	0	0	110,000	0	0	0	28,913,761	2,037,239
二、統籌科目	1,410,400	0	0	0	0	0	0	0	1,410,400	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,225,400	0	0	0	0	0	0	0	1,225,400	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	185,000	0	0	0	0	0	0	0	185,000	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,687,832,509	2 負債	38,694,356
11 流動資產	41,166,781	21 流動負債	2,740,423
110103 專戶存款	38,694,356	210302 應付代收款	2,740,423
110104 零用金	110,000	28 其他負債	35,953,933
110901 預付款	2,362,425	280301 存入保證金	35,953,933
14 固定資產	1,632,408,228	3 淨資產	1,649,138,153
140101 土地	727,559,321	31 資產負債淨額	1,649,138,153
140201 土地改良物	1,094,262,032	310101 資產負債淨額	1,649,138,153
減：140202 累計折舊—土地改良物	-775,915,477		
140401 房屋建築及設備	548,800,431		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-173,321,225		
140501 機械及設備	39,497,435		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-12,774,618		
140601 交通及運輸設備	34,807,068		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-19,147,273		
140701 雜項設備	42,601,756		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,947,224		
141101 購建中固定資產	149,986,002		
16 無形資產	14,257,500		
160102 電腦軟體	14,257,500		
合 計	1,687,832,509	合 計	1,687,832,509

附註：保證品(應付保證品) 7,388,682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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	14,506,831	44,757,326
公庫撥入數	14,496,201	44,740,196
罰款及賠償收入	9,930	11,430
其他收入	700	5,700
支出	21,418,315	62,763,218
繳付公庫數	10,630	17,130
人事支出	3,012,647	13,464,010
業務支出	3,983,897	7,949,046
獎補助支出	0	18,000
折舊、折耗及攤銷	14,411,141	41,315,032
收支餘絀	-6,911,484	-18,005,892

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03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	33,079,752	0	-32,540,460	318,346,555
房屋建築及設備	503,970,092	-168,668,417	44,830,339	0	-4,652,808	375,479,206
機械及設備	31,638,197	-11,576,641	7,859,238	0	-1,197,977	26,722,817
交通及運輸設備	30,411,574	-18,607,195	4,395,494	0	-540,078	15,659,795
雜項設備	37,824,926	-22,306,015	4,776,830	0	-1,641,209	18,654,532
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	94,941,653	0	-40,572,532	1,482,422,226
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	20,836,715	109,941,653	0	149,986,002
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	15,000,000	742,500	0	14,257,500
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	35,836,715	110,684,153	0	164,243,502
合計	2,631,677,330	-964,533,285	130,778,368	110,684,153	-40,572,532	1,646,665,728
備註： 1.資本資產成本增加數130,778,368：屬預算採購增加數130,778,368。 2.設備及投資預算執行數20,836,715=本年度預算執行數20,836,715。 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加109,941,653，主要係： (1)原列帳購建中固定資產，完成後轉列財產部分計109,941,653。						

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03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	17,130	44,740,196	44,757,326	收入
	0	44,740,196	44,740,196	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	11,430	0	11,430	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	5,700	0	5,700	其他收入
歲出	42,267,771	20,495,447	62,763,218	支出
	0	17,130	17,130	繳付公庫數
人事費	13,464,010	0	13,464,010	人事支出
業務費	7,949,046	0	7,949,046	業務支出
獎補助費	18,000	0	18,000	獎補助支出
設備及投資	20,836,715	-20,836,715	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	41,315,032	41,315,032	其他支出
	0	0	0	
歲計餘絀	-42,250,641	24,244,749	-18,005,892	收支餘絀

備註：

1.調整數44,740,196=本年度歲出實現數42,267,771+零用金110,000+人事費預付款2,362,425。2.調整數17,130=本年度歲入實現數17,130。3.調整數20,836,715=本年度設備及投資實現數20,836,715。4.調整數41,315,032=折舊、折耗及攤銷41,315,032。