

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 4 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04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	149	01	01	0400000000-2	0	0	0	3,457	0	14,887
				罰款及賠償收入	0			14,887		
				0429310000-9	0	0	0	3,457	0	14,887
				觀光局及所屬	0			14,887		
				0429310100-3	0	0	0	0	0	3,000
				罰金罰鍰及息金	0			3,000		
				0429310101-6	0	0	0	0	0	3,000
				罰金罰鍰	0			3,000		
				0429310300-2	0	0	0	3,457	0	11,887
				賠償收入	0			11,887		
07	157	01	01	0429310301-5	0	0	0	3,457	0	11,887
				一般賠償收入	0			11,887		
				1200000000-8	0	0	0	5,033	0	10,733
				其他收入	0			10,733		
				1229310000-4	0	0	0	5,033	0	10,733
				觀光局及所屬	0			10,733		
				1229310200-3	0	0	0	5,033	0	10,733
				雜項收入	0			10,733		
				1229310201-6	0	0	0	2,933	0	2,933
				收回以前年度歲出	0			2,933		

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04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	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	2,100	0	7,800	
					0		7,800			
				合計	0	0	8,490	0	25,620	
					0		25,620			

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04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- 觀光局及所屬	277,605,000	0	277,605,000	80,174,000	36,877,591	2,439,038
					0	0			77,734,962	0
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	38,224,000	0	38,224,000	18,950,000	5,110,463	1,785,927
					0	0			17,164,073	0
					0	0			0	
				10 人事費	38,224,000	0	38,224,000	18,950,000	5,110,463	1,785,927
					0	0			17,164,073	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	57,181,000	0	57,181,000	12,124,000	4,821,314	-664,360
					0	0			12,788,360	0
					0	0			0	
				20 業務費	57,121,000	0	57,121,000	12,104,000	4,821,314	-666,360
					0	0			12,770,360	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	49,100,000	26,945,814	1,317,471
					0	0			47,782,529	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04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)	備註 (預付款)
				30 設備及投資	182,200,000	0	182,200,000	49,100,000	26,945,814	1,317,471
					0	0			47,782,529	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	0	0
					0	0			185,000	0
					0	0			0	
				10 人事費	185,000	0	185,000	185,000	0	0
					0	0			185,000	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,531,750	0	1,531,750	1,531,750	306,350	0
					0	0			1,531,750	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,531,750	0	1,531,750	1,531,750	306,350	0
					0	0			1,531,750	0
					0	0			0	
				合計	279,321,750	0	279,321,750	81,890,750	37,183,941	2,439,038
					0	0			79,451,712	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

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04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	17,164,073	0	1,531,750	185,000	18,880,823
1015 法定編制人員待遇	10,105,799	0	0	0	10,105,799
1030 獎金	5,554,631	0	0	0	5,554,631
1035 其他給與	78,202	0	0	185,000	263,202
1040 加班值班費	13,017	0	0	0	13,017
1045 退休退職給付	0	0	1,531,750	0	1,531,750
1050 退休離職儲金	857,458	0	0	0	857,458
1055 保險	554,966	0	0	0	554,966
20 業務費	0	12,770,360	0	0	12,770,360
2006 水電費	0	60,167	0	0	60,167
2009 通訊費	0	165,373	0	0	165,373
2021 其他業務租金	0	58,000	0	0	58,000
2024 稅捐及規費	0	120	0	0	120
2027 保險費	0	37,423	0	0	37,423
2036 按日按件計資酬金	0	27,500	0	0	27,500
2051 物品	0	104,786	0	0	104,786
2054 一般事務費	0	45,459	0	0	45,459
2063 房屋建築養護費	0	14,950	0	0	14,950
2069 設施及機械設備養護費	0	12,227,973	0	0	12,227,973
2072 國內旅費	0	17,153	0	0	17,153
2093 特別費	0	11,456	0	0	11,456
30 設備及投資*	0	47,782,529	0	0	47,782,529
3005 土地*	0	12,257,621	0	0	12,257,621

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04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
3015 公共建設及設施費*	0	35,524,908	0	0	35,524,908
40 獎補助費	0	18,000	0	0	18,000
4085 獎勵及慰問	0	18,000	0	0	18,000
合計	17,164,073	60,570,889	1,531,750	185,000	79,451,712

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04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	25,620	0	0	0	0	0	0	0	25,620
本年度	25,620	0	0	0	0	0	0	0	25,620
0429310101 罰金罰鍰	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000
0429310301 一般賠償收入	11,887	0	0	0	0	0	0	0	11,887
1229310201 收回以前年度歲出	2,933	0	0	0	0	0	0	0	2,933
1229310210 其他雜項收入	7,800	0	0	0	0	0	0	0	7,800
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

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04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)			
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
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04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	79,451,712	0	0	0	110,000	0	0	0	79,561,712	2,329,038
本年度	79,451,712	0	0	0	110,000	0	0	0	79,561,712	2,329,038
一、本年度經費	77,734,962	0	0	0	110,000	0	0	0	77,844,962	2,329,038
5929310100 一般行政	17,164,073	0	0	0	0	0	0	0	17,164,073	1,785,927
5929311100 國家風景區開發與管理	60,570,889	0	0	0	110,000	0	0	0	60,680,889	543,111
二、統籌科目	1,716,750	0	0	0	0	0	0	0	1,716,750	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,531,750	0	0	0	0	0	0	0	1,531,750	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,698,590,844	2 負債	39,478,434
11 流動資產	39,588,434	21 流動負債	2,730,091
110103 專戶存款	39,478,434	210302 應付代收款	2,730,091
110104 零用金	110,000	28 其他負債	36,748,343
14 固定資產	1,644,992,410	280301 存入保證金	36,748,343
140101 土地	727,559,321	3 淨資產	1,659,112,410
140201 土地改良物	1,101,328,720	31 資產負債淨額	1,659,112,410
減：140202 累計折舊—土地改良物	-787,110,610	310101 資產負債淨額	1,659,112,410
140401 房屋建築及設備	551,438,992		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-175,133,610		
140501 機械及設備	39,497,435		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-13,287,952		
140601 交通及運輸設備	34,807,068		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-19,386,910		
140701 雜項設備	42,521,856		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-24,468,467		
141101 購建中固定資產	167,226,567		
16 無形資產	14,010,000		
160102 電腦軟體	14,010,000		
合 計	1,698,590,844	合 計	1,698,590,844

附註：保證品(應付保證品) 7,043,001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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	34,830,006	79,587,332
公庫撥入數	34,821,516	79,561,712
罰款及賠償收入	3,457	14,887
其他收入	5,033	10,733
支出	24,855,749	87,618,967
繳付公庫數	8,490	25,620
人事支出	5,416,813	18,880,823
業務支出	4,821,314	12,770,360
獎補助支出	0	18,000
財產損失	799	799
折舊、折耗及攤銷	14,608,333	55,923,365
收支餘絀	9,974,257	-8,031,635

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04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	727,559,321	0	0	0	0	727,559,321
土地改良物	1,061,182,280	-743,375,017	40,146,440	0	-43,735,593	314,218,110
房屋建築及設備	503,970,092	-168,668,417	47,468,900	0	-6,465,193	376,305,382
機械及設備	31,638,197	-11,576,641	7,859,238	0	-1,711,311	26,209,483
交通及運輸設備	30,411,574	-18,607,195	4,395,494	0	-779,715	15,420,158
雜項設備	37,824,926	-22,306,015	4,776,830	79,900	-2,162,452	18,053,389
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	104,646,902	79,900	-54,854,264	1,477,765,843
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	47,782,529	119,646,902	0	167,226,567
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	15,000,000	990,000	0	14,010,000
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	62,782,529	120,636,902	0	181,236,567
合計	2,631,677,330	-964,533,285	167,429,431	120,716,802	-54,854,264	1,659,002,410
備註： 1.資本資產成本增加數167,429,431：屬預算採購增加數167,429,431。 2.設備及投資預算執行數47,782,529=本年度預算執行數47,782,529。 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加119,646,902，主要係： (1)原列帳購建中固定資產，完成後轉列財產部分計119,646,902。						

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04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	25,620	79,561,712	79,587,332	收入
	0	79,561,712	79,561,712	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	14,887	0	14,887	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	10,733	0	10,733	其他收入
歲出	79,451,712	8,167,255	87,618,967	支出
	0	25,620	25,620	繳付公庫數
人事費	18,880,823	0	18,880,823	人事支出
業務費	12,770,360	0	12,770,360	業務支出
獎補助費	18,000	0	18,000	獎補助支出
設備及投資	47,782,529	-47,782,529	0	
	0	799	799	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	55,923,365	55,923,365	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-79,426,092	71,394,457	-8,031,635	收支餘絀

備註：

1.調整數79,561,712=本年度歲出實現數79,451,712+零用金110,000。2.調整數25,620=本年度歲入實現數25,620。3.調整數47,782,529=本年度設備及投資實現數47,782,529。4.調整數799=財產報廢799。5.調整數55,923,365=折舊、折耗及攤銷55,923,365。