

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 6 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06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	30,320	0	63,018
				罰款及賠償收入	0			63,018		
				0429310000-9	0	0	0	30,320	0	63,018
				觀光局及所屬	0			63,018		
				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	30,320	0	60,018
				賠償收入	0			60,018		
04	159	01	01	0429310301-5	0	0	0	30,320	0	60,018
				一般賠償收入	0			60,018		
				0700000000-9	0	0	0	1,265	0	1,265
				財產收入	0			1,265		
				0729310000-5	0	0	0	1,265	0	1,265
				觀光局及所屬	0			1,265		
				0729310100-0	0	0	0	1,265	0	1,265
				財產孳息	0			1,265		
				0729310101-2	0	0	0	1,265	0	1,265
				利息收入	0			1,265		

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06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)			
07	157	01	01	1200000000-8 其他收入	0	0	0	5,253	0	19,745	
					0		19,745				
				1229310000-4 觀光局及所屬	0	0	0	5,253	0	19,745	
					0		19,745				
				1229310200-3 雜項收入	0	0	0	5,253	0	19,745	
					0		19,745				
				01	1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0	2,953	0	8,345
					0		8,345				
				02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	2,300	0	11,400
					0		11,400				
		合計	0	0	0	36,838	0	84,028			
			0			84,028					

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06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	134,222,000	31,575,191	5,330,124
					0	0			128,891,876	56,000
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	38,224,000	0	38,224,000	24,250,000	2,547,830	2,108,404
					0	0			22,141,596	0
					0	0			0	
				10 人事費	38,224,000	0	38,224,000	24,250,000	2,547,830	2,108,404
					0	0			22,141,596	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	57,181,000	0	57,181,000	22,922,000	3,129,357	4,293,139
					0	0			18,628,861	56,000
					0	0			0	
				20 業務費	57,121,000	0	57,121,000	22,882,000	3,111,357	4,289,139
					0	0			18,592,861	56,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	60,000	0	60,000	40,000	18,000	4,000
					0	0			36,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	182,200,000	0	182,200,000	87,050,000	25,898,004	-1,071,419
					0	0			88,121,419	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06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	87,050,000	25,898,004	-1,071,419
					0	0			88,121,419	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	2,144,450	0	2,144,450	2,144,450	306,350	0
					0	0			2,144,450	0
					0	0			0	
				10 人事費	2,144,450	0	2,144,450	2,144,450	306,350	0
					0	0			2,144,450	0
					0	0			0	
				合計	279,934,450	0	279,934,450	136,551,450	31,881,541	5,330,124
					0	0			131,221,326	56,000
					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06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	22,141,596	0	2,144,450	185,000	24,471,046
1015 法定編制人員待遇	14,116,924	0	0	0	14,116,924
1030 獎金	5,554,631	0	0	0	5,554,631
1035 其他給與	129,617	0	0	185,000	314,617
1040 加班值班費	118,416	0	0	0	118,416
1045 退休退職給付	0	0	2,144,450	0	2,144,450
1050 退休離職儲金	1,316,537	0	0	0	1,316,537
1055 保險	905,471	0	0	0	905,471
20 業務費	0	18,592,861	0	0	18,592,861
2003 教育訓練費	0	1,600	0	0	1,600
2006 水電費	0	121,142	0	0	121,142
2009 通訊費	0	249,367	0	0	249,367
2021 其他業務租金	0	58,000	0	0	58,000
2024 稅捐及規費	0	1,088	0	0	1,088
2027 保險費	0	37,423	0	0	37,423
2036 按日按件計資酬金	0	41,000	0	0	41,000
2051 物品	0	119,014	0	0	119,014
2054 一般事務費	0	103,413	0	0	103,413
2063 房屋建築養護費	0	53,950	0	0	53,950
2069 設施及機械設備養護費	0	17,734,028	0	0	17,734,028
2072 國內旅費	0	47,525	0	0	47,525
2081 運費	0	2,625	0	0	2,625
2093 特別費	0	22,686	0	0	22,686

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06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
30 設備及投資*	0	88,121,419	0	0	88,121,419
3005 土地*	0	12,772,805	0	0	12,772,805
3015 公共建設及設施費*	0	75,348,614	0	0	75,348,614
40 獎補助費	0	36,000	0	0	36,000
4085 獎勵及慰問	0	36,000	0	0	36,000
合計	22,141,596	106,750,280	2,144,450	185,000	131,221,326

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06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	84,028	0	0	0	0	0	0	0	84,028
本年度	84,028	0	0	0	0	0	0	0	84,028
0429310101 罰金罰鍰	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000
0429310301 一般賠償收入	60,018	0	0	0	0	0	0	0	60,018
0729310101 利息收入	1,265	0	0	0	0	0	0	0	1,265
1229310201 收回以前年度歲出	8,345	0	0	0	0	0	0	0	8,345
1229310210 其他雜項收入	11,400	0	0	0	0	0	0	0	11,400
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

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06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)			
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
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06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	131,221,326	56,000	0	0	110,000	0	0	0	131,387,326	5,164,124
本年度	131,221,326	56,000	0	0	110,000	0	0	0	131,387,326	5,164,124
一、本年度經費	128,891,876	56,000	0	0	110,000	0	0	0	129,057,876	5,164,124
5929310100 一般行政	22,141,596	0	0	0	0	0	0	0	22,141,596	2,108,404
5929311100 國家風景區開發與管理	106,750,280	56,000	0	0	110,000	0	0	0	106,916,280	3,055,720
二、統籌科目	2,329,450	0	0	0	0	0	0	0	2,329,450	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,144,450	0	0	0	0	0	0	0	2,144,450	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,715,057,098	2 負債	40,321,793
11 流動資產	40,487,793	21 流動負債	204,042
110103 專戶存款	40,321,793	210302 應付代收款	204,042
110104 零用金	110,000	28 其他負債	40,117,751
110901 預付款	56,000	280301 存入保證金	40,117,751
14 固定資產	1,661,054,305	3 淨資產	1,674,735,305
140101 土地	727,559,340	31 資產負債淨額	1,674,735,305
140201 土地改良物	1,101,328,720	310101 資產負債淨額	1,674,735,305
減：140202 累計折舊—土地改良物	-809,423,429		
140401 房屋建築及設備	558,882,524		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-180,574,878		
140501 機械及設備	39,497,435		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-14,314,654		
140601 交通及運輸設備	34,807,068		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-19,863,705		
140701 雜項設備	42,499,806		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-25,647,337		
141101 購建中固定資產	206,303,415		
16 無形資產	13,515,000		
160102 電腦軟體	13,515,000		
合 計	1,715,057,098	合 計	1,715,057,098

附註：保證品(應付保證品) 5,543,001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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	31,918,379	131,471,354
公庫撥入數	31,881,541	131,387,326
罰款及賠償收入	30,320	63,018
財產收益	1,265	1,265
其他收入	5,253	19,745
支出	23,198,196	130,061,603
繳付公庫數	36,838	84,028
人事支出	2,854,180	24,471,046
業務支出	3,111,357	18,592,861
獎補助支出	18,000	36,000
財產損失	221	1,020
折舊、折耗及攤銷	17,177,600	86,876,648
收支餘絀	8,720,183	1,409,751

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06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	19	0	0	727,559,340
土地改良物	1,061,182,280	-743,375,017	40,146,440	0	-66,048,412	291,905,291
房屋建築及設備	503,970,092	-168,668,417	54,912,432	0	-11,906,461	378,307,646
機械及設備	31,638,197	-11,576,641	7,859,238	0	-2,738,013	25,182,781
交通及運輸設備	30,411,574	-18,607,195	4,395,494	0	-1,256,510	14,943,363
雜項設備	37,824,926	-22,306,015	4,776,830	101,950	-3,341,322	16,852,469
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	112,090,453	101,950	-85,290,718	1,454,750,890
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	88,121,419	120,908,944	0	206,303,415
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	15,000,000	1,485,000	0	13,515,000
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	103,121,419	122,393,944	0	219,818,415
合計	2,631,677,330	-964,533,285	215,211,872	122,495,894	-85,290,718	1,674,569,305

備註：
 1.資本資產成本增加數215,211,872：屬預算採購增加數209,027,410+其他依財產規制移撥、受贈或土地地價調整等增加數6,184,462。
 2.設備及投資預算執行數88,121,419=本年度預算執行數88,121,419。
 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加120,905,991，主要係：
 (1)原列帳購建中固定資產，完成後轉列財產部分計120,905,991。

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06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	84,028	131,387,326	131,471,354	收入
	0	131,387,326	131,387,326	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	63,018	0	63,018	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	1,265	0	1,265	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	19,745	0	19,745	其他收入
歲出	131,221,326	-1,159,723	130,061,603	支出
	0	84,028	84,028	繳付公庫數
人事費	24,471,046	0	24,471,046	人事支出
業務費	18,592,861	0	18,592,861	業務支出
獎補助費	36,000	0	36,000	獎補助支出
設備及投資	88,121,419	-88,121,419	0	
	0	1,020	1,020	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	86,876,648	86,876,648	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-131,137,298	132,547,049	1,409,751	收支餘絀

備註：

1.調整數131,387,326=本年度歲出實現數131,221,326+零用金110,000+業務費預付數56,000。2.調整數84,028=本年度歲入實現數84,028。3.調整數88,121,419=本年度設備及投資實現數88,121,419。4.調整數1,020=財產報廢1,020。5.調整數86,876,648=折舊、折耗及攤銷86,876,648。