

交通部觀光署北海岸及觀音山國家風景區管理處

會計月報

中華民國 114 年 1 月份

主辦會計人員 曾淑真

機關長官 陳煜川

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.....	2
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	4
二、繳付公庫數分析表.....	5
三、公庫撥入數分析表.....	7
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	8
二、收入支出表.....	9
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.....	10
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	11

交通部觀光署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114年01月01日至114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)		
04	160	02		0700000000-9 財產收入	0	0	0	8,896	0	8,896
				0		8,896				
				0729310000-5 觀光署及所屬	0	0	0	8,896	0	8,896
				0		8,896				
				0729310500-8 廢舊物資售價	0	0	0	8,896	0	8,896
				0		8,896				
				合計	0	0	0	8,896	0	8,896
				0		8,896				

交通部觀光署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114年01月01日至114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			0029310000-7 觀光署及所屬	283,719,000	0	283,719,000	18,738,000	11,568,422	7,169,578
					0	0			11,568,422	2,768,356
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	42,261,000	0	42,261,000	14,500,000	7,896,621	6,603,379
					0	0			7,896,621	2,768,356
					0	0			0	
				10 人事費	42,261,000	0	42,261,000	14,500,000	7,896,621	6,603,379
					0	0			7,896,621	2,768,356
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	66,458,000	0	66,458,000	1,238,000	148,521	1,089,479
					0	0			148,521	0
					0	0			0	
				20 業務費	66,404,000	0	66,404,000	1,220,000	130,521	1,089,479
					0	0			130,521	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	54,000	0	54,000	18,000	18,000	0
					0	0			18,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	175,000,000	0	175,000,000	3,000,000	3,523,280	-523,280
					0	0			3,523,280	0
					0	0			0	

交通部觀光署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114年01月01日至114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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	
05				30 設備及投資	175,000,000	0	175,000,000	3,000,000	3,523,280	-523,280	
					0	0			3,523,280	0	
					0	0			0		
				7606205300-6	596,176	0	596,176	596,176	596,176	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			596,176	0	
					0	0			0		
				10	596,176	0	596,176	596,176	596,176	0	
				人事費	0	0			596,176	0	
					0	0			0		
				合計	284,315,176	0	284,315,176	19,334,176	12,164,598	7,169,578	
					0	0			12,164,598	2,768,356	
					0	0			0		

交通部觀光署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114年01月01日至114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				
	一般行政	國家風景區開發與管理	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	7,896,621	0	596,176	8,492,797	
1015 法定編制人員待遇	4,202,223	0	0	4,202,223	
1020 約聘僱人員待遇	149,980	0	0	149,980	
1030 獎金	3,202,196	0	0	3,202,196	
1035 其他給與	7,131	0	0	7,131	
1045 退休退職給付	0	0	596,176	596,176	
1050 退休離職儲金	265,738	0	0	265,738	
1055 保險	69,353	0	0	69,353	
20 業務費	0	130,521	0	130,521	
2006 水電費	0	19,341	0	19,341	
2009 通訊費	0	54,901	0	54,901	
2069 設施及機械設備養護費	0	42,600	0	42,600	
2072 國內旅費	0	13,679	0	13,679	
30 設備及投資*	0	3,523,280	0	3,523,280	
3015 公共建設及設施費*	0	3,523,280	0	3,523,280	
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	7,896,621	3,671,801	596,176	12,164,598	

交通部觀光署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114年01月01日至114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	8,896	0	0	0	0	0	0	0	8,896
本年度	8,896	0	0	0	0	0	0	0	8,896
0729310500 廢舊物資售價	8,896	0	0	0	0	0	0	0	8,896
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
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

交通部觀光署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114年01月01日至114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)			
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

交通部觀光署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114年01月01日至114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	12,164,598	2,768,356	0	0	110,000	0	0	0	15,042,954	4,291,222
本年度	12,164,598	2,768,356	0	0	110,000	0	0	0	15,042,954	4,291,222
一、本年度經費	11,568,422	2,768,356	0	0	110,000	0	0	0	14,446,778	4,291,222
5929310100 一般行政	7,896,621	2,768,356	0	0	0	0	0	0	10,664,977	3,835,023
5929311100 國家風景區開發與管理	3,671,801	0	0	0	110,000	0	0	0	3,781,801	456,199
二、統籌科目	596,176	0	0	0	0	0	0	0	596,176	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	596,176	0	0	0	0	0	0	0	596,176	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

交通部觀光署北海岸及觀音山國家風景區管理處
平衡表

中華民國114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	1,806,295,332	2 負債	50,450,933
11 流動資產	53,329,289	21 流動負債	4,464,085
110103 專戶存款	50,450,933	210302 應付代收款	4,464,085
110104 零用金	110,000	28 其他負債	45,986,848
110901 預付款	2,768,356	280301 存入保證金	45,986,848
14 固定資產	1,735,407,543	3 淨資產	1,755,844,399
140101 土地	813,863,446	31 資產負債淨額	1,755,844,399
140201 土地改良物	1,077,383,723	310101 資產負債淨額	1,755,844,399
減：140202 累計折舊—土地改良物	-848,441,889		
140401 房屋建築及設備	617,762,858		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-217,824,455		
140501 機械及設備	64,179,418		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-29,363,895		
140601 交通及運輸設備	34,519,903		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-23,925,178		
140701 雜項設備	48,700,041		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-35,431,095		
141101 購建中固定資產	233,984,666		
16 無形資產	17,558,500		
160102 電腦軟體	17,558,500		
合 計	1,806,295,332	合 計	1,806,295,332

附註：保證品(應付保證品) 3,965,479元

交通部觀光署北海岸及觀音山國家風景區管理處

收入支出表

中華民國114年01月01日至114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	15,051,850	15,051,850
公庫撥入數	15,042,954	15,042,954
財產收益	8,896	8,896
支出	20,238,281	20,238,281
繳付公庫數	8,896	8,896
人事支出	8,492,797	8,492,797
業務支出	130,521	130,521
獎補助支出	18,000	18,000
財產損失	2,876	2,876
折舊、折耗及攤銷	11,585,191	11,585,191
收支餘絀	-5,186,431	-5,186,431

交通部觀光署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114年01月01日至114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	813,863,446	0	0	0	0	813,863,446
土地改良物	1,077,383,723	-841,099,594	0	0	-7,342,295	228,941,834
房屋建築及設備	617,762,858	-215,401,896	0	0	-2,422,559	399,938,403
機械及設備	64,179,418	-28,538,313	0	0	-825,582	34,815,523
交通及運輸設備	34,790,691	-23,964,499	0	270,788	39,321	10,594,725
雜項設備	48,716,841	-35,094,231	0	16,800	-336,864	13,268,946
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	2,656,696,977	-1,144,098,533	0	287,588	-10,887,979	1,501,422,877
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	234,961,386	0	3,523,280	4,500,000	0	233,984,666
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	13,471,000	0	4,500,000	412,500	0	17,558,500
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	248,432,386	0	8,023,280	4,912,500	0	251,543,166
合計	2,905,129,363	-1,144,098,533	8,023,280	5,200,088	-10,887,979	1,752,966,043
備註： 1.資本資產成本增加數8,023,280：屬預算採購增加數8,023,280。 2.設備及投資預算執行數3,523,280=本年度預算執行數3,523,280。 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加4,500,000，主要係： (1)原列帳購建中固定資產，完成後轉列財產部分計4,500,000。						

交通部觀光署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114年01月01日至114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	8,896	15,042,954	15,051,850	收入
	0	15,042,954	15,042,954	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	8,896	0	8,896	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	0	0	0	其他收入
歲出	12,164,598	8,073,683	20,238,281	支出
	0	8,896	8,896	繳付公庫數
人事費	8,492,797	0	8,492,797	人事支出
業務費	130,521	0	130,521	業務支出
獎補助費	18,000	0	18,000	獎補助支出
設備及投資	3,523,280	-3,523,280	0	
	0	2,876	2,876	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	11,585,191	11,585,191	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-12,155,702	6,969,271	-5,186,431	收支餘絀

備註：

1.調整數15,042,954=本年度歲出實現數12,164,598+零用金110,000+預借考績2,768,356。2.調整數8,896=本年度歲入實現數8,896。3.調整數3,523,280=本年度設備及投資實現數3,523,280。4.調整數11,585,191=折舊及攤銷11,585,191。