

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 2 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.....	6
三、公庫撥入數分析表.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	9
二、收入支出表.....	10
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.....	11
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	12

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02月28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			0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	0	8,896	
				0			8,896				
				0729310000-5 觀光署及所屬	0	0	0	0	0	8,896	
				0			8,896				
	158	02		0729310500-8 廢舊物資售價	0	0	0	0	0	8,896	
				0			8,896				
07					1200000000-8 其他收入	0	0	0	400	0	400
					0			400			
					1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	400	0	400
					0			400			
					1229310200-3 雜項收入	0	0	0	400	0	400
					0			400			
					1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	400	0	400
					0			400			
		合計		0	0	0	400	0	9,296		
				0			9,296				

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02月28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)	
14				0029000000-2 交通部主管							
	04			0029310000-7 觀光署及所屬	283,719,000	0	283,719,000	27,608,000	9,233,961	6,805,617	
					0	0			20,802,383	2,768,356	
					0	0			0		
		01		5929310100-2 一般行政	42,261,000	0	42,261,000	17,150,000	2,565,417	6,687,962	
					0	0			10,462,038	2,768,356	
					0	0			0		
				10 人事費	42,261,000	0	42,261,000	17,150,000	2,565,417	6,687,962	
					0	0			10,462,038	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	3,958,000	3,954,147	-144,668	
					0	0			4,102,668	0	
					0	0			0		
				20 業務費	66,404,000	0	66,404,000	3,940,000	3,954,147	-144,668	
					0	0			4,084,668	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	54,000	0	54,000	18,000	0	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	6,500,000	2,714,397	262,323	
					0	0			6,237,677	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02月28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)	
02				30 設備及投資	175,000,000	0	175,000,000	6,500,000	2,714,397	262,323	
					0	0			6,237,677	0	
					0	0			0		
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	14,100	0	14,100	14,100	14,100	0	
					0	0			14,100	0	
05					0	0			0		
				10 人事費	14,100	0	14,100	14,100	14,100	0	
					0	0			14,100	0	
					0	0			0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	894,264	0	894,264	894,264	298,088	0	
					0	0			894,264	0	
					0	0			0		
				10 人事費	894,264	0	894,264	894,264	298,088	0	
					0	0			894,264	0	
					0	0			0		
				合計	284,627,364	0	284,627,364	28,516,364	9,546,149	6,805,617	
					0	0			21,710,747	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02月28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	10,462,038	0	894,264	14,100	11,370,402
1015 法定編制人員待遇	6,310,302	0	0	0	6,310,302
1020 約聘僱人員待遇	225,580	0	0	0	225,580
1030 獎金	3,202,196	0	0	0	3,202,196
1035 其他給與	7,131	0	0	14,100	21,231
1045 退休退職給付	0	0	894,264	0	894,264
1050 退休離職儲金	474,076	0	0	0	474,076
1055 保險	242,753	0	0	0	242,753
20 業務費	0	4,084,668	0	0	4,084,668
2006 水電費	0	39,395	0	0	39,395
2009 通訊費	0	109,735	0	0	109,735
2021 其他業務租金	0	59,000	0	0	59,000
2024 稅捐及規費	0	100	0	0	100
2027 保險費	0	34,160	0	0	34,160
2036 按日按件計資酬金	0	20,000	0	0	20,000
2051 物品	0	15,424	0	0	15,424
2054 一般事務費	0	1,266	0	0	1,266
2063 房屋建築養護費	0	8,950	0	0	8,950
2069 設施及機械設備養護費	0	3,759,130	0	0	3,759,130
2072 國內旅費	0	36,308	0	0	36,308
2093 特別費	0	1,200	0	0	1,200
30 設備及投資*	0	6,237,677	0	0	6,237,677
3015 公共建設及設施費*	0	6,237,677	0	0	6,237,677

歲出用途別累計表

單位：新臺幣元

第5頁

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02月28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	9,296	0	0	0	0	0	0	0	9,296
本年度	9,296	0	0	0	0	0	0	0	9,296
0729310500 廢舊物資售價	8,896	0	0	0	0	0	0	0	8,896
1229310210 其他雜項收入	400	0	0	0	0	0	0	0	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
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02月28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	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02月28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	21,710,747	2,768,356	0	0	110,000	0	0	0	24,589,103	3,927,261
本年度	21,710,747	2,768,356	0	0	110,000	0	0	0	24,589,103	3,927,261
一、本年度經費	20,802,383	2,768,356	0	0	110,000	0	0	0	23,680,739	3,927,261
5929310100 一般行政	10,462,038	2,768,356	0	0	0	0	0	0	13,230,394	3,919,606
5929311100 國家風景區開發與管理	10,340,345	0	0	0	110,000	0	0	0	10,450,345	7,655
二、統籌科目	908,364	0	0	0	0	0	0	0	908,364	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	894,264	0	0	0	0	0	0	0	894,264	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	14,100	0	0	0	0	0	0	0	14,100	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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,798,265,912	2 負債	51,159,429
11 流動資產	54,037,785	21 流動負債	10,206,063
110103 專戶存款	51,159,429	210302 應付代收款	10,206,063
110104 零用金	110,000	28 其他負債	40,953,366
110901 預付款	2,768,356	280301 存入保證金	40,953,366
14 固定資產	1,727,082,127	3 淨資產	1,747,106,483
140101 土地	813,863,446	31 資產負債淨額	1,747,106,483
140201 土地改良物	1,092,641,120	310101 資產負債淨額	1,747,106,483
減：140202 累計折舊—土地改良物	-855,645,480		
140401 房屋建築及設備	623,513,281		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-218,771,509		
140501 機械及設備	66,254,195		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-30,156,847		
140601 交通及運輸設備	37,502,015		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-24,153,930		
140701 雜項設備	64,521,629		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-35,784,580		
141101 購建中固定資產	193,298,787		
16 無形資產	17,146,000		
160102 電腦軟體	17,146,000		
合 計	1,798,265,912	合 計	1,798,265,912

附註：保證品(應付保證品) 3,387,479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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	9,546,549	24,598,399
公庫撥入數	9,546,149	24,589,103
財產收益	0	8,896
其他收入	400	400
支出	18,326,766	38,565,047
繳付公庫數	400	9,296
人事支出	2,877,605	11,370,402
業務支出	3,954,147	4,084,668
獎補助支出	0	18,000
財產損失	0	2,876
折舊、折耗及攤銷	11,494,614	23,079,805
收支餘絀	-8,780,217	-13,966,648

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02月28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	15,257,397	0	-14,545,886	236,995,640
房屋建築及設備	617,762,858	-215,401,896	7,274,099	1,523,676	-3,369,613	404,741,772
機械及設備	64,179,418	-28,538,313	2,112,777	38,000	-1,618,534	36,097,348
交通及運輸設備	34,790,691	-23,964,499	2,982,112	270,788	-189,431	13,348,085
雜項設備	48,716,841	-35,094,231	15,821,588	16,800	-690,349	28,737,049
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	43,447,973	1,849,264	-20,413,813	1,533,783,340
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	6,237,677	47,900,276	0	193,298,787
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	13,471,000	0	4,500,000	825,000	0	17,146,000
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	248,432,386	0	10,737,677	48,725,276	0	210,444,787
合 計	2,905,129,363	-1,144,098,533	54,185,650	50,574,540	-20,413,813	1,744,228,127
備註： 1.資本資產成本增加數54,185,650：屬預算採購增加數54,185,650。 2.設備及投資預算執行數6,237,677=本年度預算執行數6,237,677。 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加47,947,973，主要係： (1)原列帳購建中固定資產，完成後轉列財產部分計47,900,276。 (2)無償撥用財產47,697。						

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02月28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	9,296	24,589,103	24,598,399	收入
	0	24,589,103	24,589,103	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	400	0	400	其他收入
歲出	21,710,747	16,854,300	38,565,047	支出
	0	9,296	9,296	繳付公庫數
人事費	11,370,402	0	11,370,402	人事支出
業務費	4,084,668	0	4,084,668	業務支出
獎補助費	18,000	0	18,000	獎補助支出
設備及投資	6,237,677	-6,237,677	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	23,079,805	23,079,805	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-21,701,451	7,734,803	-13,966,648	收支餘絀

備註：

1.調整數24,589,103=本年度歲出實現數21,710,747+零用金110,000+預借考績2,768,356。2.調整數9,296=本年度歲入實現數9,296。3.調整數6,237,677=本年度設備及投資實現數6,237,677。4.調整數2,876=財產報廢2,876。5.調整數23,079,805=折舊及攤銷23,079,805。