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 3 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)		
04				0700000000-9 財產收入	0	0	570	0	9,466	
	160			0729310000-5 觀光署及所屬	0	0	9,466	0	9,466	
		02		0729310500-8 廢舊物資售價	0	0	570	0	9,466	
					0	0	9,466			
07				1200000000-8 其他收入	0	0	1,500	0	1,900	
	158				0	0	1,900	0	1,900	
		01		1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	1,500	0	1,900	
					0	0	1,900			
		01		1229310200-3 雜項收入	0	0	1,500	0	1,900	
					0	0	1,900	0	1,900	
		02		1229310210-7 其他雜項收入	0	0	1,500	0	1,900	
					0	0	1,900			
				合計	0	0	2,070	0	11,366	
					0		11,366			

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			0029310000-7 觀光署及所屬	267,466,000	0	267,466,000	42,118,000	9,681,222	11,634,395
					0	0			30,483,605	6,968,356
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	42,261,000	0	42,261,000	19,800,000	2,555,508	6,782,454
					0	0			13,017,546	2,768,356
					0	0			0	
				10 人事費	42,261,000	0	42,261,000	19,800,000	2,555,508	6,782,454
					0	0			13,017,546	2,768,356
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	61,205,000	0	61,205,000	10,318,000	5,200,610	1,014,722
					0	0			9,303,278	200,000
					0	0			0	
				20 業務費	61,151,000	0	61,151,000	10,300,000	5,200,610	1,014,722
					0	0			9,285,278	200,000
					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	164,000,000	0	164,000,000	12,000,000	1,925,104	3,837,219
					0	0			8,162,781	4,000,000
					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)	
				30 設備及投資	164,000,000	0	164,000,000	12,000,000	1,925,104	3,837,219
					0	0			8,162,781	4,000,000
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	14,100	0	14,100	14,100	0	0
					0	0			14,100	0
					0	0			0	
				10 人事費	14,100	0	14,100	14,100	0	0
					0	0			14,100	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,192,352	0	1,192,352	1,192,352	298,088	0
					0	0			1,192,352	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,192,352	0	1,192,352	1,192,352	298,088	0
					0	0			1,192,352	0
					0	0			0	
				合計	268,672,452	0	268,672,452	43,324,452	9,979,310	11,634,395
					0	0			31,690,057	6,968,356
					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	13,017,546	0	1,192,352	14,100	14,223,998
1015 法定編制人員待遇	8,352,414	0	0	0	8,352,414
1020 約聘僱人員待遇	301,180	0	0	0	301,180
1030 獎金	3,202,196	0	0	0	3,202,196
1035 其他給與	15,131	0	0	14,100	29,231
1040 加班費	5,908	0	0	0	5,908
1045 退休退職給付	0	0	1,192,352	0	1,192,352
1050 退休離職儲金	704,897	0	0	0	704,897
1055 保險	435,820	0	0	0	435,820
20 業務費	0	9,285,278	0	0	9,285,278
2003 教育訓練費	0	6,000	0	0	6,000
2006 水電費	0	65,120	0	0	65,120
2009 通訊費	0	164,663	0	0	164,663
2021 其他業務租金	0	59,000	0	0	59,000
2024 稅捐及規費	0	220	0	0	220
2027 保險費	0	34,160	0	0	34,160
2036 按日按件計資酬金	0	35,000	0	0	35,000
2051 物品	0	158,308	0	0	158,308
2054 一般事務費	0	30,451	0	0	30,451
2063 房屋建築養護費	0	24,730	0	0	24,730
2069 設施及機械設備養護費	0	8,659,100	0	0	8,659,100
2072 國內旅費	0	43,726	0	0	43,726
2093 特別費	0	4,800	0	0	4,800

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
30 設備及投資*	0	8,162,781	0	0	8,162,781
3015 公共建設及設施費*	0	8,162,781	0	0	8,162,781
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	13,017,546	17,466,059	1,192,352	14,100	31,690,057

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	11,366	0	0	0	0	0	0	0	11,366
本年度	11,366	0	0	0	0	0	0	0	11,366
0729310500 廢舊物資售價	9,466	0	0	0	0	0	0	0	9,466
1229310210 其他雜項收入	1,900	0	0	0	0	0	0	0	1,900
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)			
7. 收回以前年度撥款之零用金	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	
四、收回剔除經費	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	31,690,057	6,968,356	0	0	110,000	0	0	0	38,768,413	4,556,039
本年度	31,690,057	6,968,356	0	0	110,000	0	0	0	38,768,413	4,556,039
一、本年度經費	30,483,605	6,968,356	0	0	110,000	0	0	0	37,561,961	4,556,039
5929310100 一般行政	13,017,546	2,768,356	0	0	0	0	0	0	15,785,902	4,014,098
5929311100 國家風景區開發與管理	17,466,059	4,200,000	0	0	110,000	0	0	0	21,776,059	541,941
二、統籌科目	1,206,452	0	0	0	0	0	0	0	1,206,452	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,192,352	0	0	0	0	0	0	0	1,192,352	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	1,786,833,187	2 負債	47,688,573
11 流動資產	54,766,929	21 流動負債	4,468,110
110103 專戶存款	47,688,573	210302 應付代收款	4,468,110
110104 零用金	110,000	28 其他負債	43,220,463
110901 預付款	6,968,356	280301 存入保證金	43,220,463
14 固定資產	1,715,332,758	3 淨資產	1,739,144,614
140101 土地	813,863,446	31 資產負債淨額	1,739,144,614
140201 土地改良物	1,119,957,984	310101 資產負債淨額	1,739,144,614
減：140202 累計折舊—土地改良物	-854,600,905		
140401 房屋建築及設備	666,172,853		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-221,239,869		
140501 機械及設備	66,750,443		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-30,906,709		
140601 交通及運輸設備	37,502,015		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-24,445,219		
140701 雜項設備	64,521,629		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-36,436,240		
141101 購建中固定資產	114,193,330		
16 無形資產	16,733,500		
160102 電腦軟體	16,733,500		
合 計	1,786,833,187	合 計	1,786,833,187

附註：保證品(應付保證品) 2,713,479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	14,181,380	38,779,779
公庫撥入數	14,179,310	38,768,413
財產收益	570	9,466
其他收入	1,500	1,900
支出	22,143,249	60,708,296
繳付公庫數	2,070	11,366
人事支出	2,853,596	14,223,998
業務支出	5,200,610	9,285,278
獎補助支出	0	18,000
財產損失	1,240	4,116
折舊、折耗及攤銷	14,085,733	37,165,538
收支餘絀	-7,961,869	-21,928,517

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	813,863,446	0	0	0	0	813,863,446
土地改良物	1,077,383,723	-841,099,594	53,008,192	10,433,931	-13,501,311	265,357,079
房屋建築及設備	617,762,858	-215,401,896	49,933,671	1,523,676	-5,837,973	444,932,984
機械及設備	64,179,418	-28,538,313	2,732,971	161,946	-2,368,396	35,843,734
交通及運輸設備	34,790,691	-23,964,499	2,982,112	270,788	-480,720	13,056,796
雜項設備	48,716,841	-35,094,231	15,821,588	16,800	-1,342,009	28,085,389
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	2,656,696,977	-1,144,098,533	124,478,534	12,407,141	-23,530,409	1,601,139,428
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	8,162,781	128,930,837	0	114,193,330
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	13,471,000	0	4,500,000	1,237,500	0	16,733,500
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	12,662,781	130,168,337	0	130,926,830
合計	2,905,129,363	-1,144,098,533	137,141,315	142,575,478	-23,530,409	1,732,066,258
備註： 1.資本資產成本增加數137,141,315：屬預算採購增加數137,141,315。 2.設備及投資預算執行數8,162,781=本年度預算執行數8,162,781。 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加128,978,534，主要係： (1)原列帳購建中固定資產，完成後轉列財產部分計128,930,837。 (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	11,366	38,768,413	38,779,779	收入
	0	38,768,413	38,768,413	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	9,466	0	9,466	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	1,900	0	1,900	其他收入
歲出	31,690,057	29,018,239	60,708,296	支出
	0	11,366	11,366	繳付公庫數
人事費	14,223,998	0	14,223,998	人事支出
業務費	9,285,278	0	9,285,278	業務支出
獎補助費	18,000	0	18,000	獎補助支出
設備及投資	8,162,781	-8,162,781	0	
	0	4,116	4,116	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	37,165,538	37,165,538	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-31,678,691	9,750,174	-21,928,517	收支餘絀

備註：

1.調整數38,768,413=本年度歲出實現數31,690,057+零用金110,000+預借考績2,768,356+預付工程款等4,200,000。2.調整數11,366=本年度歲入實現數11,366。3.調整數8,162,781=本年度設備及投資實現數8,162,781。4.調整數4,116=財產報廢4,116。5.調整數37,165,538=折舊及攤銷37,165,538。