

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 4 月份

主辦會計人員 邱世惠(代) 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)				
04	160		02	0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	0	9,466		
							0			9,466		
							0729310000-5 觀光署及所屬	0	0	0	0	9,466
								0			9,466	
	158		02	0729310500-8 廢舊物資售價	0	0	0	0	0	9,466		
							0			9,466		
07							1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	1,900
								0			1,900	
			01	1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	0	0	1,900		
							0			1,900		
							1229310200-3 雜項收入	0	0	0	0	1,900
								0			1,900	
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	0	0	1,900		
							0			1,900		
							合計	0	0	0	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)=(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	267,466,000	0	267,466,000	58,993,000	21,166,666	7,342,729	
					0	0			51,650,271	2,768,356	
					0	0			0		
		01		5929310100-2 一般行政	42,261,000	0	42,261,000	22,450,000	2,526,551	6,905,903	
					0	0			15,544,097	2,768,356	
					0	0			0		
				10 人事費	42,261,000	0	42,261,000	22,450,000	2,526,551	6,905,903	
					0	0			15,544,097	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	15,543,000	3,981,411	2,258,311	
					0	0			13,284,689	0	
					0	0			0		
				20 業務費	61,151,000	0	61,151,000	15,525,000	3,981,411	2,258,311	
					0	0			13,266,689	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	164,000,000	0	164,000,000	21,000,000	14,658,704	-1,821,485	
					0	0			22,821,485	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)=(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	164,000,000	0	164,000,000	21,000,000	14,658,704	-1,821,485	
					0	0			22,821,485	0	
					0	0			0		
				8903304500-4	14,100	0	14,100	14,100	0	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			14,100	0	
					0	0			0		
				10	14,100	0	14,100	14,100	0	0	
				人事費	0	0			14,100	0	
					0	0			0		
				05				7606205300-6	1,490,440	0	1,490,440
公務人員退休撫卹給付	0	0							1,490,440	0	
	0	0							0		
10	1,490,440	0	1,490,440					1,490,440	298,088	0	
人事費	0	0							1,490,440	0	
	0	0							0		
合計	268,970,540	0	268,970,540					60,497,540	21,464,754	7,342,729	
	0	0							53,154,811	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	15,544,097	0	1,490,440	14,100	17,048,637
1015 法定編制人員待遇	10,379,180	0	0	0	10,379,180
1020 約聘僱人員待遇	376,780	0	0	0	376,780
1030 獎金	3,202,196	0	0	0	3,202,196
1035 其他給與	34,331	0	0	14,100	48,431
1040 加班費	5,908	0	0	0	5,908
1045 退休退職給付	0	0	1,490,440	0	1,490,440
1050 退休離職儲金	924,010	0	0	0	924,010
1055 保險	621,692	0	0	0	621,692
20 業務費	0	13,266,689	0	0	13,266,689
2003 教育訓練費	0	6,000	0	0	6,000
2006 水電費	0	86,145	0	0	86,145
2009 通訊費	0	222,250	0	0	222,250
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	57,500	0	0	57,500
2051 物品	0	160,057	0	0	160,057
2054 一般事務費	0	45,290	0	0	45,290
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	12,502,593	0	0	12,502,593
2072 國內旅費	0	57,644	0	0	57,644
2081 運費	0	6,300	0	0	6,300

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
2093 特別費	0	4,800	0	0	4,800
30 設備及投資*	0	22,821,485	0	0	22,821,485
3015 公共建設及設施費*	0	22,821,485	0	0	22,821,485
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	15,544,097	36,106,174	1,490,440	14,100	53,154,811

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	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)			
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	53,154,811	2,768,356	0	0	110,000	0	0	0	56,033,167	4,464,373
本年度	53,154,811	2,768,356	0	0	110,000	0	0	0	56,033,167	4,464,373
一、本年度經費	51,650,271	2,768,356	0	0	110,000	0	0	0	54,528,627	4,464,373
5929310100 一般行政	15,544,097	2,768,356	0	0	0	0	0	0	18,312,453	4,137,547
5929311100 國家風景區開發與管理	36,106,174	0	0	0	110,000	0	0	0	36,216,174	326,826
二、統籌科目	1,504,540	0	0	0	0	0	0	0	1,504,540	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,490,440	0	0	0	0	0	0	0	1,490,440	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	1,782,975,188	2 負債	47,005,173
11 流動資產	49,883,529	21 流動負債	4,532,146
110103 專戶存款	47,005,173	210302 應付代收款	4,532,146
110104 零用金	110,000	28 其他負債	42,473,027
110901 預付款	2,768,356	280301 存入保證金	42,473,027
14 固定資產	1,716,770,659	3 淨資產	1,735,970,015
140101 土地	814,746,021	31 資產負債淨額	1,735,970,015
140201 土地改良物	1,119,957,984	310101 資產負債淨額	1,735,970,015
減：140202 累計折舊—土地改良物	-863,884,870		
140401 房屋建築及設備	666,172,853		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-224,233,688		
140501 機械及設備	66,750,443		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-31,790,782		
140601 交通及運輸設備	37,502,015		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-24,736,502		
140701 雜項設備	64,521,629		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-37,086,478		
141101 購建中固定資產	128,852,034		
16 無形資產	16,321,000		
160102 電腦軟體	16,321,000		
合 計	1,782,975,188	合 計	1,782,975,188

附註：保證品(應付保證品) 3,607,479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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	17,264,754	56,044,533
公庫撥入數	17,264,754	56,033,167
財產收益	0	9,466
其他收入	0	1,900
支出	21,321,928	82,030,224
繳付公庫數	0	11,366
人事支出	2,824,639	17,048,637
業務支出	3,981,411	13,266,689
獎補助支出	0	18,000
財產損失	0	4,116
折舊、折耗及攤銷	14,515,878	51,681,416
收支餘絀	-4,057,174	-25,985,691

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	813,863,446	0	882,575	0	0	814,746,021
土地改良物	1,077,383,723	-841,099,594	53,008,192	10,433,931	-22,785,276	256,073,114
房屋建築及設備	617,762,858	-215,401,896	49,933,671	1,523,676	-8,831,792	441,939,165
機械及設備	64,179,418	-28,538,313	2,732,971	161,946	-3,252,469	34,959,661
交通及運輸設備	34,790,691	-23,964,499	2,982,112	270,788	-772,003	12,765,513
雜項設備	48,716,841	-35,094,231	15,821,588	16,800	-1,992,247	27,435,151
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	125,361,109	12,407,141	-37,633,787	1,587,918,625
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	22,821,485	128,930,837	0	128,852,034
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	13,471,000	0	4,500,000	1,650,000	0	16,321,000
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	27,321,485	130,580,837	0	145,173,034
合 計	2,905,129,363	-1,144,098,533	152,682,594	142,987,978	-37,633,787	1,733,091,659
備註： 1.資本資產成本增加數152,682,594：屬預算採購增加數152,682,594。 2.設備及投資預算執行數22,821,485=本年度預算執行數22,821,485。 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加129,861,109，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930,272。						

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	11,366	56,033,167	56,044,533	收入
	0	56,033,167	56,033,167	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	53,154,811	28,875,413	82,030,224	支出
	0	11,366	11,366	繳付公庫數
人事費	17,048,637	0	17,048,637	人事支出
業務費	13,266,689	0	13,266,689	業務支出
獎補助費	18,000	0	18,000	獎補助支出
設備及投資	22,821,485	-22,821,485	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	51,681,416	51,681,416	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-53,143,445	27,157,754	-25,985,691	收支餘絀

備註：

1.調整數56,033,167=本年度歲出實現數53,154,811+零用金110,000+預借考績2,768,356。2.調整數11,366=本年度歲入實現數11,366。3.調整數22,821,485=本年度設備及投資實現數22,821,485。4.調整數4,116=財產報廢4,116。5.調整數51,681,416=折舊及攤銷51,681,416。