

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 5 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.....	8
三、公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	11
二、收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	15

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05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			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	0	9,466
					02		0			9,466		
				0729310500-8 廢舊物資售價	0	0	0	0	0	9,466		
					0			9,466				
07	158			1200000000-8 其他收入	0	0	0	1,200	0	3,100		
							0			3,100		
						1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	1,200	0	3,100
							0			3,100		
					01	1229310200-3 雜項收入	0	0	0	1,200	0	3,100
							0			3,100		
					02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	1,200	0	3,100
							0			3,100		
						合計	0	0	0	1,200	0	12,566
							0			12,566		

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05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)	
14				0029000000-2 交通部主管							
	04			0029310000-7 觀光署及所屬	267,466,000	0	267,466,000	86,686,000	27,654,494	7,381,235	
					0	0			79,304,765	2,780,060	
					0	0			0		
		01		5929310100-2 一般行政	42,261,000	0	42,261,000	25,100,000	2,497,275	7,058,628	
					0	0			18,041,372	2,768,356	
					0	0			0		
				10 人事費	42,261,000	0	42,261,000	25,100,000	2,497,275	7,058,628	
					0	0			18,041,372	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	21,086,000	4,886,211	2,915,100	
					0	0			18,170,900	11,704	
					0	0			0		
				20 業務費	61,151,000	0	61,151,000	21,050,000	4,868,211	2,915,100	
					0	0			18,134,900	11,704	
					0	0			0		
				40 獎補助費	54,000	0	54,000	36,000	18,000	0	
					0	0			36,000	0	
					0	0			0		
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	164,000,000	0	164,000,000	40,500,000	20,271,008	-2,592,493	
					0	0			43,092,493	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05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	應付數(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			備註 (預付款)		
02				30 設備及投資	164,000,000	0	164,000,000	40,500,000	20,271,008	-2,592,493	
				0	0		43,092,493	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	0	0	
				0	0		14,100	0			
05				10 人事費	14,100	0	14,100	14,100	0	0	
				0	0		14,100	0			
				0	0		0				
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,788,528	0	1,788,528	1,788,528	298,088	0	
				0	0		1,788,528	0			
27				10 人事費	1,788,528	0	1,788,528	1,788,528	298,088	0	
				0	0		1,788,528	0			
				0	0		0				
				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	389,847	0	389,847	389,847	389,847	0	
				0	0		389,847	0			
				10 人事費	389,847	0	389,847	389,847	389,847	0	
				0	0		389,847	0			
				0	0		0				
				合計	269,658,475	0	269,658,475	88,878,475	28,342,429	7,381,235	
				0	0		81,497,240	2,780,060			
					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05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	調整軍公教人員待遇準備	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
10 人事費	18,041,372	0	389,847	1,788,528	14,100
1015 法定編制人員待遇	12,389,340	0	376,108	0	0
1020 約聘僱人員待遇	452,380	0	13,739	0	0
1030 獎金	3,202,196	0	0	0	0
1035 其他給與	50,331	0	0	0	14,100
1040 加班費	5,908	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	1,788,528	0
1050 退休離職儲金	1,134,038	0	0	0	0
1055 保險	807,179	0	0	0	0
20 業務費	0	18,134,900	0	0	0
2003 教育訓練費	0	6,000	0	0	0
2006 水電費	0	101,529	0	0	0
2009 通訊費	0	277,059	0	0	0
2021 其他業務租金	0	59,000	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	220	0	0	0
2027 保險費	0	34,160	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	57,500	0	0	0
2051 物品	0	171,967	0	0	0
2054 一般事務費	0	55,290	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	24,730	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	17,265,150	0	0	0
2072 國內旅費	0	71,195	0	0	0
2081 運費	0	6,300	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05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				
	合計				
10 人事費	20,233,847				
1015 法定編制人員待遇	12,765,448				
1020 約聘僱人員待遇	466,119				
1030 獎金	3,202,196				
1035 其他給與	64,431				
1040 加班費	5,908				
1045 退休退職給付	1,788,528				
1050 退休離職儲金	1,134,038				
1055 保險	807,179				
20 業務費	18,134,900				
2003 教育訓練費	6,000				
2006 水電費	101,529				
2009 通訊費	277,059				
2021 其他業務租金	59,000				
2024 稅捐及規費	220				
2027 保險費	34,160				
2036 按日按件計資酬金	57,500				
2051 物品	171,967				
2054 一般事務費	55,290				
2063 房屋建築養護費	24,730				
2069 設施及機械設備養護費	17,265,150				
2072 國內旅費	71,195				
2081 運費	6,300				

歲出用途別累計表

單位：新臺幣元

第6頁

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05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				
	合計				
2093 特別費	4,800				
30 設備及投資*	43,092,493				
3015 公共建設及設施費*	43,092,493				
40 獎補助費	36,000				
4085 獎勵及慰問	36,000				
合計	81,497,240				

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05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	12,566	0	0	0	0	0	0	0	12,566
本年度	12,566	0	0	0	0	0	0	0	12,566
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	3,100	0	0	0	0	0	0	0	3,100
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05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	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05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	81,497,240	2,780,060	0	0	110,000	0	0	0	84,387,300	4,491,175
本年度	81,497,240	2,780,060	0	0	110,000	0	0	0	84,387,300	4,491,175
一、本年度經費	79,304,765	2,780,060	0	0	110,000	0	0	0	82,194,825	4,491,175
5929310100 一般行政	18,041,372	2,768,356	0	0	0	0	0	0	20,809,728	4,290,272
5929311100 國家風景區開發與管理	61,263,393	11,704	0	0	110,000	0	0	0	61,385,097	200,903
二、統籌科目	2,192,475	0	0	0	0	0	0	0	2,192,475	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	389,847	0	0	0	0	0	0	0	389,847	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,788,528	0	0	0	0	0	0	0	1,788,528	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,839,609,987	2 負債	43,587,090
11 流動資產	46,477,150	21 流動負債	3,226,914
110103 專戶存款	43,587,090	210302 應付代收款	3,226,914
110104 零用金	110,000	28 其他負債	40,360,176
110901 預付款	2,780,060	280301 存入保證金	40,360,176
14 固定資產	1,777,224,337	3 淨資產	1,796,022,897
140101 土地	814,746,021	31 資產負債淨額	1,796,022,897
140201 土地改良物	1,119,957,984	310101 資產負債淨額	1,796,022,897
減：140202 累計折舊—土地改良物	-873,168,832		
140401 房屋建築及設備	666,172,853		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-227,227,509		
140501 機械及設備	66,750,443		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-32,674,888		
140601 交通及運輸設備	37,502,015		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-25,027,790		
140701 雜項設備	64,521,629		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-37,736,726		
141101 購建中固定資產	203,409,137		
16 無形資產	15,908,500		
160102 電腦軟體	15,908,500		
合 計	1,839,609,987	合 計	1,839,609,987

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	28,355,333	84,399,866
公庫撥入數	28,354,133	84,387,300
財產收益	0	9,466
其他收入	1,200	3,100
支出	22,588,546	104,618,770
繳付公庫數	1,200	12,566
人事支出	3,185,210	20,233,847
業務支出	4,868,211	18,134,900
獎補助支出	18,000	36,000
財產損失	0	4,116
折舊、折耗及攤銷	14,515,925	66,197,341
收支餘絀	5,766,787	-20,218,904

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05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	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	-32,069,238	246,789,152
房屋建築及設備	617,762,858	-215,401,896	49,933,671	1,523,676	-11,825,613	438,945,344
機械及設備	64,179,418	-28,538,313	2,732,971	161,946	-4,136,575	34,075,555
交通及運輸設備	34,790,691	-23,964,499	2,982,112	270,788	-1,063,291	12,474,225
雜項設備	48,716,841	-35,094,231	15,821,588	16,800	-2,642,495	26,784,903
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	-51,737,212	1,573,815,200
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	97,378,588	128,930,837	0	203,409,137
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	13,471,000	0	4,500,000	2,062,500	0	15,908,500
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	101,878,588	130,993,337	0	219,317,637
合 計	2,905,129,363	-1,144,098,533	227,239,697	143,400,478	-51,737,212	1,793,132,837
備註： 1.資本資產成本增加數227,239,697：屬預算採購增加數227,239,697。 2.設備及投資預算執行數43,092,493=本年度預算執行數43,092,493。 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加184,147,204，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55,216,367【交通部觀光署東北角風管處移入個人電腦及行動電話機，合計為47,697元、撥入新北市五股區停車設施用地觀音西段1451地號國有土地，合計為882,575元、本年度承接中						

交通部觀光署北海岸及觀音山國家風景區管理處

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)		
央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算保留款執行完畢(112-113年)資產移出至單位預算表達54,286,095元(為購建中固定資產)】。						

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05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	12,566	84,387,300	84,399,866	收入
	0	84,387,300	84,387,300	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	3,100	0	3,100	其他收入
歲出	81,497,240	23,121,530	104,618,770	支出
	0	12,566	12,566	繳付公庫數
人事費	20,233,847	0	20,233,847	人事支出
業務費	18,134,900	0	18,134,900	業務支出
獎補助費	36,000	0	36,000	獎補助支出
設備及投資	43,092,493	-43,092,493	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	66,197,341	66,197,341	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-81,484,674	61,265,770	-20,218,904	收支餘絀

備註：

1.調整數84,387,300=本年度歲出實現數81,497,240+零用金110,000+預借考績2,768,356+預付本處太陽能光電設備模組回收費11,704。2.調整數12,566=本年度歲入實現數12,566。3.調整數43,092,493=本年度設備及投資實現數43,092,493。4.調整數4,116=財產報廢4,116。5.調整數66,197,341=折舊及攤銷66,197,341。