

交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處

# 會計月報

中華民國 111 年 11 月份

主辦會計人員 曾淑真

機關長官 陳美秀

## 交通部觀光局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111年01月01日至111年11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)		
02	142	01	01	0400000000-2	0	0	0	11,500	0	109,696
				罰款及賠償收入	0			109,696		
				0429310000-9	0	0	0	11,500	0	109,696
				觀光局及所屬	0			109,696		
				0429310100-3	0	0	0	11,500	0	41,500
				罰金罰鍰及息金	0			41,500		
				0429310101-6	0	0	0	11,500	0	41,500
				罰金罰鍰	0			41,500		
				0429310300-2	0	0	0	0	0	68,196
				賠償收入	0			68,196		
04	159	01	01	0429310301-5	0	0	0	0	0	68,196
				一般賠償收入	0			68,196		
				0700000000-9	0	0	0	0	0	66,957
				財產收入	0			66,957		
				0729310000-5	0	0	0	0	0	66,957
				觀光局及所屬	0			66,957		
01	01	01	0729310100-0	0	0	0	0	0	91	
			財產孳息	0			91			
			0729310101-2	0	0	0	0	0	91	
				利息收入	0			91		

## 交通部觀光局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111年01月01日至111年11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)						
07	157	02		0729310500-8	0	0	0	0	66,866	66,866	0	66,866		
				廢舊物資售價	0				66,866					
				1200000000-8	0	0	0	0	2,400	0	23,158	23,158	0	23,158
				其他收入	0				23,158					
				1229310000-4	0	0	0	0	2,400	0	23,158	23,158	0	23,158
				觀光局及所屬	0				23,158					
				1229310200-3	0	0	0	0	2,400	0	23,158	23,158	0	23,158
				雜項收入	0				23,158					
				1229310201-6	0	0	0	0	0	0	3,658	3,658	0	3,658
				收回以前年度歲出	0				3,658					
1229310210-7	0	0	0	0	0	2,400	0	19,500	19,500	0	19,500			
其他雜項收入	0				19,500									
合計	0	0	0	0	0	13,900	0	199,811	199,811	0	199,811			
					0			199,811						

交通部觀光局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111年01月01日至111年11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		
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- 觀光局及所屬	252,658,000	0	252,658,000	227,736,000	18,111,960	15,954,248
					0	0			211,781,752	0
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	36,608,000	0	36,608,000	35,800,000	2,565,432	1,945,781
					0	0			33,854,219	0
					0	0			0	
				10 人事費	36,608,000	0	36,608,000	35,800,000	2,565,432	1,945,781
					0	0			33,854,219	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	67,150,000	0	67,150,000	60,036,000	6,833,704	5,632,112
					0	0			54,403,888	0
					0	0			0	
				20 業務費	67,096,000	0	67,096,000	59,982,000	6,833,704	5,630,112
					0	0			54,351,888	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	54,000	0	54,000	54,000	0	2,000
					0	0			52,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	148,900,000	0	148,900,000	131,900,000	8,712,824	8,376,355
					0	0			123,523,645	0
					0	0			0	

交通部觀光局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111年01月01日至111年11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		
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	148,900,000	0	148,900,000	131,900,000	8,712,824	8,376,355
					0	0			123,523,645	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	525,850	0	525,850	525,850	0	0
					0	0			525,850	0
					0	0			0	
				10 人事費	525,850	0	525,850	525,850	0	0
					0	0			525,850	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,767,928	0	3,767,928	3,767,928	313,994	0
					0	0			3,767,928	0
					0	0			0	
				10 人事費	3,767,928	0	3,767,928	3,767,928	313,994	0
					0	0			3,767,928	0
					0	0			0	
29				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	948,386	0	948,386	948,386	83,300	0
					0	0			948,386	0
					0	0			0	
				10 人事費	948,386	0	948,386	948,386	83,300	0
					0	0			948,386	0
					0	0			0	
29				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	37,716	0	37,716	37,716	6,286	0
					0	0			37,716	0
					0	0			0	

交通部觀光局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111年01月01日至111年11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		
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)
				10 人事費	37,716	0	37,716	6,286	0	
					0	0		37,716	0	
					0	0		0		
				合計	257,937,880	0	257,937,880	18,515,540	15,954,248	
					0	0		217,061,632	0	
					0	0		0		

## 交通部觀光局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111年01月01日至111年11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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	33,854,219	0	948,386	3,767,928	37,716
1015 法定編制人員待遇	23,351,767	0	944,501	0	0
1025 技工及工友待遇	174,735	0	3,885	0	0
1030 獎金	5,535,178	0	0	0	0
1035 其他給與	358,589	0	0	0	0
1040 加班值班費	424,810	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	3,767,928	37,716
1050 退休離職儲金	2,196,216	0	0	0	0
1055 保險	1,812,924	0	0	0	0
20 業務費	0	54,351,888	0	0	0
2003 教育訓練費	0	19,000	0	0	0
2006 水電費	0	336,647	0	0	0
2009 通訊費	0	516,516	0	0	0
2021 其他業務租金	0	106,000	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	23,300	0	0	0
2027 保險費	0	38,814	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	47,620	0	0	0
2051 物品	0	281,360	0	0	0
2054 一般事務費	0	370,857	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	182,880	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	52,203,670	0	0	0
2072 國內旅費	0	183,640	0	0	0
2081 運費	0	7,575	0	0	0

## 交通部觀光局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111年01月01日至111年11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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	525,850	39,134,099			
1015 法定編制人員待遇	0	24,296,268			
1025 技工及工友待遇	0	178,620			
1030 獎金	0	5,535,178			
1035 其他給與	525,850	884,439			
1040 加班值班費	0	424,810			
1045 退休退職給付	0	3,805,644			
1050 退休離職儲金	0	2,196,216			
1055 保險	0	1,812,924			
20 業務費	0	54,351,888			
2003 教育訓練費	0	19,000			
2006 水電費	0	336,647			
2009 通訊費	0	516,516			
2021 其他業務租金	0	106,000			
2024 稅捐及規費	0	23,300			
2027 保險費	0	38,814			
2036 按日按件計資酬金	0	47,620			
2051 物品	0	281,360			
2054 一般事務費	0	370,857			
2063 房屋建築養護費	0	182,880			
2069 設施及機械設備養護費	0	52,203,670			
2072 國內旅費	0	183,640			
2081 運費	0	7,575			



交通部觀光局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111年01月01日至111年11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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
2093 特別費	0	34,009	0	0	0
30 設備及投資*	0	123,523,645	0	0	0
3005 土地*	0	3,144,334	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	120,379,311	0	0	0
40 獎補助費	0	52,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	52,000	0	0	0
合計	33,854,219	177,927,533	948,386	3,767,928	37,716

交通部觀光局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111年01月01日至111年11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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
2093 特別費	0	34,009			
30 設備及投資*	0	123,523,645			
3005 土地*	0	3,144,334			
3015 公共建設及設施費*	0	120,379,311			
40 獎補助費	0	52,000			
4085 獎勵及慰問	0	52,000			
合計	525,850	217,061,632			

交通部觀光局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111年01月01日至111年11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	199,811	0	0	0	0	0	0	0	199,811
本年度	199,811	0	0	0	0	0	0	0	199,811
0429310101 罰金罰鍰	41,500	0	0	0	0	0	0	0	41,500
0429310301 一般賠償收入	68,196	0	0	0	0	0	0	0	68,196
0729310101 利息收入	91	0	0	0	0	0	0	0	91
0729310500 廢舊物資售價	66,866	0	0	0	0	0	0	0	66,866
1229310201 收回以前年度歲出	3,658	0	0	0	0	0	0	0	3,658
1229310210 其他雜項收入	19,500	0	0	0	0	0	0	0	19,500
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

交通部觀光局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111年01月01日至111年11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)			
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	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	
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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
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	

交通部觀光局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111年01月01日至111年11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	217,061,632	0	0	104,670	110,000	0	0	0	217,276,302	15,739,578
本年度	217,061,632	0	0	104,670	110,000	0	0	0	217,276,302	15,739,578
一、本年度經費	211,781,752	0	0	104,670	110,000	0	0	0	211,996,422	15,739,578
5929310100 一般行政	33,854,219	0	0	0	0	0	0	0	33,854,219	1,945,781
5929311100 國家風景區開發與管理	177,927,533	0	0	104,670	110,000	0	0	0	178,142,203	13,793,797
二、統籌科目	5,279,880	0	0	0	0	0	0	0	5,279,880	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	948,386	0	0	0	0	0	0	0	948,386	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,767,928	0	0	0	0	0	0	0	3,767,928	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	37,716	0	0	0	0	0	0	0	37,716	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	525,850	0	0	0	0	0	0	0	525,850	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

## 交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處

## 平衡表

中華民國111年11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,573,188,311	2 負債	39,254,908
11 流動資產	39,364,908	21 流動負債	2,790,500
110103 專戶存款	39,254,908	210302 應付代收款	2,790,500
110104 零用金	110,000	28 其他負債	36,464,408
14 固定資產	1,533,718,733	280301 存入保證金	36,464,408
140101 土地	727,559,321	3 淨資產	1,533,933,403
140201 土地改良物	1,053,034,134	31 資產負債淨額	1,533,933,403
減：140202 累計折舊—土地改良物	-732,406,762	310101 資產負債淨額	1,533,933,403
140401 房屋建築及設備	503,970,092		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-167,139,244		
140501 機械及設備	31,638,197		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-11,183,528		
140601 交通及運輸設備	24,499,843		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-18,128,259		
140701 雜項設備	37,725,176		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-21,724,449		
141101 購建中固定資產	105,874,212		
18 其他資產	104,670		
180201 存出保證金	104,670		
合 計	1,573,188,311	合 計	1,573,188,311

附註：

保證品(應付保證品) 6,861,163元

## 交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處

## 收入支出表

中華民國111年01月01日至111年11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	18,529,440	217,476,113
公庫撥入數	18,515,540	217,276,302
罰款及賠償收入	11,500	109,696
財產收益	0	66,957
其他收入	2,400	23,158
支出	29,066,903	239,694,837
繳付公庫數	13,900	199,811
人事支出	2,969,012	39,134,099
業務支出	6,833,704	54,351,888
獎補助支出	0	52,000
財產損失	1,270	295,564
折舊、折耗及攤銷	19,249,017	145,661,475
收支餘絀	-10,537,463	-22,218,724

交通部觀光局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111年01月01日至111年11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	715,210,299	0	12,349,022	0	0	727,559,321
土地改良物	932,883,887	-636,594,072	164,541,189	44,390,942	-95,812,690	320,627,372
房屋建築及設備	489,183,019	-158,295,311	22,678,573	7,891,500	-8,843,933	336,830,848
機械及設備	21,979,444	-8,961,090	10,038,985	380,232	-2,222,438	20,454,669
交通及運輸設備	19,870,182	-17,010,662	4,682,061	52,400	-1,117,597	6,371,584
雜項設備	37,951,366	-15,890,611	347,542	573,732	-5,833,838	16,000,727
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	2,217,078,197	-836,751,746	214,637,372	53,288,806	-113,830,496	1,427,844,521
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	167,783,251	0	123,412,536	185,321,575	0	105,874,212
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
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	167,783,251	0	123,412,536	185,321,575	0	105,874,212
合計	2,384,861,448	-836,751,746	338,049,908	238,610,381	-113,830,496	1,533,718,733

備註：

- 1.資本資產成本增加數338,049,908：屬預算採購增加數308,845,220+其他依財產規制移撥、受贈或土地地價調整等增加數29,204,688。
- 2.設備及投資預算執行數123,523,645=本年度預算執行數123,523,645。
- 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加185,321,575，主要係：
  - (1)原列帳購建中固定資產，完成後轉列財產部分計185,321,575。



交通部觀光局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111年01月01日至111年11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	199,811	217,276,302	217,476,113	收入
	0	217,276,302	217,276,302	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	109,696	0	109,696	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	66,957	0	66,957	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	23,158	0	23,158	其他收入
歲出	217,061,632	22,633,205	239,694,837	支出
	0	199,811	199,811	繳付公庫數
人事費	39,134,099	0	39,134,099	人事支出
業務費	54,351,888	0	54,351,888	業務支出
獎補助費	52,000	0	52,000	獎補助支出
設備及投資	123,523,645	-123,523,645	0	
	0	295,564	295,564	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	145,661,475	145,661,475	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-216,861,821	194,643,097	-22,218,724	收支餘絀

備註:1.調整數217,276,302=本年度歲出實現數217,061,632+零用金110,000+存出保證金104,670。2.調整數199,811=本年度歲入實現數199,811。3.調整數123,523,645=本年度設備及投資實現數123,523,645。4.調整數295,564=財產報廢295,564。5.調整數145,661,475=折舊及攤銷145,661,475。