

交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處(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 112 年 9 月份

主辦會計人員 曾淑真

機關長官 方正光

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.....	3
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	5
二、繳付公庫數分析表.....	7
三、公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	10
二、收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	13

交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處(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112年01月01日至112年09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	149	01	01	0400000000-2	0	0	0	148,069	0	211,087
				罰款及賠償收入	0	0	211,087			
0429310000-9				0	0	0	148,069	0	211,087	
觀光局及所屬				0	0	211,087				
0429310100-3				0	0	0	541	0	3,541	
罰金罰鍰及怠金				0	0	3,541				
0429310101-6				0	0	0	541	0	3,541	
罰金罰鍰				0	0	3,541				
0429310300-2				0	0	0	147,528	0	207,546	
賠償收入				0	0	207,546				
0429310301-5				0	0	0	147,528	0	207,546	
一般賠償收入				0	0	207,546				
04	159	01	01	0700000000-9	0	0	0	85	0	3,100
				財產收入	0	0	3,100			
				0729310000-5	0	0	0	85	0	3,100
				觀光局及所屬	0	0	3,100			
				0729310100-0	0	0	0	0	0	1,265
				財產孳息	0	0	1,265			
				0729310101-2	0	0	0	0	0	1,265
				利息收入	0	0	1,265			

交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處(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112年01月01日至112年09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 廢舊物資售價	0	0	0	85	0	1,835
					0			1,835		
				1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	0	22,545
					0			22,545		
				1229310000-4 觀光局及所屬	0	0	0	0	0	22,545
					0			22,545		
				1229310200-3 雜項收入	0	0	0	0	0	22,545
					0			22,545		
				01 1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	8,345
					0			8,345		
				02 1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	0	0	14,200
					0			14,200		
				合計	0	0	0	148,154	0	236,732
					0			236,732		

交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處(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112年01月01日至112年09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- 觀光局及所屬	277,605,000	0	277,605,000	231,549,000	52,482,245	3,290,630	
					0	0			228,258,370	0	
					0	0			0		
		01		5929310100-2 一般行政	38,224,000	0	38,224,000	32,200,000	2,769,067	2,383,096	
					0	0			29,816,904	0	
					0	0			0		
				10 人事費	38,224,000	0	38,224,000	32,200,000	2,769,067	2,383,096	
					0	0			29,816,904	0	
					0	0			0		
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	57,181,000	0	57,181,000	40,949,000	7,842,210	6,502,970	
					0	0			34,446,030	0	
					0	0			0		
				20 業務費	57,121,000	0	57,121,000	40,889,000	7,824,210	6,496,970	
					0	0			34,392,030	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	60,000	0	60,000	60,000	18,000	6,000	
					0	0			54,000	0	
					0	0			0		
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	182,200,000	0	182,200,000	158,400,000	41,870,968	-5,595,436	
					0	0			163,995,436	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(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112年01月01日至112年09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	182,200,000	0	182,200,000	158,400,000	41,870,968	-5,595,436	
					0	0			163,995,436	0	
					0	0			0		
				8903304500-4	482,350	0	482,350	482,350	112,800	0	
05				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			482,350	0	
					0	0			0		
				10	482,350	0	482,350	482,350	112,800	0	
				人事費	0	0			482,350	0	
					0	0			0		
				7606205300-6	3,154,273	0	3,154,273	3,154,273	315,770	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			3,154,273	0	
					0	0			0		
				10	3,154,273	0	3,154,273	3,154,273	315,770	0	
				人事費	0	0			3,154,273	0	
					0	0			0		
				合計	281,241,623	0	281,241,623	235,185,623	52,910,815	3,290,630	
					0	0			231,894,993	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(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112年01月01日至112年09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	29,816,904	0	3,154,273	482,350	33,453,527
1015 法定編制人員待遇	20,117,868	0	0	0	20,117,868
1030 獎金	5,642,261	0	0	0	5,642,261
1035 其他給與	280,914	0	0	482,350	763,264
1040 加班值班費	388,476	0	0	0	388,476
1045 退休退職給付	0	0	3,154,273	0	3,154,273
1050 退休離職儲金	1,967,349	0	0	0	1,967,349
1055 保險	1,420,036	0	0	0	1,420,036
20 業務費	0	34,392,030	0	0	34,392,030
2003 教育訓練費	0	1,600	0	0	1,600
2006 水電費	0	234,008	0	0	234,008
2009 通訊費	0	379,054	0	0	379,054
2021 其他業務租金	0	106,000	0	0	106,000
2024 稅捐及規費	0	1,088	0	0	1,088
2027 保險費	0	37,423	0	0	37,423
2036 按日按件計資酬金	0	46,000	0	0	46,000
2051 物品	0	280,962	0	0	280,962
2054 一般事務費	0	167,303	0	0	167,303
2063 房屋建築養護費	0	78,375	0	0	78,375
2069 設施及機械設備養護費	0	32,883,578	0	0	32,883,578
2072 國內旅費	0	97,912	0	0	97,912
2081 運費	0	42,525	0	0	42,525
2093 特別費	0	36,202	0	0	36,202

交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處(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112年01月01日至112年09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
30 設備及投資*	0	163,995,436	0	0	163,995,436
3005 土地*	0	63,736,162	0	0	63,736,162
3015 公共建設及設施費*	0	100,259,274	0	0	100,259,274
40 獎補助費	0	54,000	0	0	54,000
4085 獎勵及慰問	0	54,000	0	0	54,000
合計	29,816,904	198,441,466	3,154,273	482,350	231,894,993

交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處(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112年01月01日至112年09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	236,732	0	0	0	0	0	0	0	236,732
本年度	236,732	0	0	0	0	0	0	0	236,732
0429310101 罰金罰鍰	3,541	0	0	0	0	0	0	0	3,541
0429310301 一般賠償收入	207,546	0	0	0	0	0	0	0	207,546
0729310101 利息收入	1,265	0	0	0	0	0	0	0	1,265
0729310500 廢舊物資售價	1,835	0	0	0	0	0	0	0	1,835
1229310201 收回以前年度歲出	8,345	0	0	0	0	0	0	0	8,345
1229310210 其他雜項收入	14,200	0	0	0	0	0	0	0	14,200
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(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112年01月01日至112年09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	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
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

交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處(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112年01月01日至112年09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	231,894,993	0	0	0	110,000	0	0	0	232,004,993	3,180,630
本年度	231,894,993	0	0	0	110,000	0	0	0	232,004,993	3,180,630
一、本年度經費	228,258,370	0	0	0	110,000	0	0	0	228,368,370	3,180,630
5929310100 一般行政	29,816,904	0	0	0	0	0	0	0	29,816,904	2,383,096
5929311100 國家風景區開發與管理	198,441,466	0	0	0	110,000	0	0	0	198,551,466	797,534
二、統籌科目	3,636,623	0	0	0	0	0	0	0	3,636,623	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,154,273	0	0	0	0	0	0	0	3,154,273	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	482,350	0	0	0	0	0	0	0	482,350	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(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112年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,742,573,676	2 負債	39,739,450
11 流動資產	39,849,450	21 流動負債	5,093,932
110103 專戶存款	39,739,450	210302 應付代收款	5,093,932
110104 零用金	110,000	28 其他負債	34,645,518
14 固定資產	1,689,951,726	280301 存入保證金	34,645,518
140101 土地	791,295,502	3 淨資產	1,702,834,226
140201 土地改良物	1,059,968,696	31 資產負債淨額	1,702,834,226
減：140202 累計折舊—土地改良物	-765,427,702	310101 資產負債淨額	1,702,834,226
140401 房屋建築及設備	597,058,660		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-178,840,052		
140501 機械及設備	63,294,735		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-16,261,282		
140601 交通及運輸設備	34,847,322		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-20,545,693		
140701 雜項設備	49,662,092		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-27,433,255		
141101 購建中固定資產	102,332,703		
16 無形資產	12,772,500		
160102 電腦軟體	12,772,500		
合 計	1,742,573,676	合 計	1,742,573,676

附註：保證品(應付保證品) 1,543,001元

交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處(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112年01月01日至112年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	53,058,969	232,241,725
公庫撥入數	52,910,815	232,004,993
罰款及賠償收入	148,069	211,087
財產收益	85	3,100
其他收入	0	22,545
支出	30,513,672	211,548,610
繳付公庫數	148,154	236,732
人事支出	3,197,637	33,453,527
業務支出	7,824,210	34,392,030
獎補助支出	18,000	54,000
財產損失	0	150,799
折舊、折耗及攤銷	19,325,671	143,261,522
收支餘絀	22,545,297	20,693,115

交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處(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112年01月01日至112年09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	727,559,321	0	63,736,181	0	0	791,295,502
土地改良物	1,061,182,280	-743,375,017	81,600,198	82,813,782	-22,052,685	294,540,994
房屋建築及設備	503,970,092	-168,668,417	107,180,108	14,091,540	-10,171,635	418,218,608
機械及設備	31,638,197	-11,576,641	31,656,538	0	-4,684,641	47,033,453
交通及運輸設備	30,411,574	-18,607,195	4,464,098	28,350	-1,938,498	14,301,629
雜項設備	37,824,926	-22,306,015	12,113,616	276,450	-5,127,240	22,228,837
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	2,392,586,390	-964,533,285	300,750,739	97,210,122	-43,974,699	1,587,619,023
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	239,090,940	0	163,995,436	300,753,673	0	102,332,703
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	15,000,000	2,227,500	0	12,772,500
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	239,090,940	0	178,995,436	302,981,173	0	115,105,203
合計	2,631,677,330	-964,533,285	479,746,175	400,191,295	-43,974,699	1,702,724,226
備註： 1.資本資產成本增加數479,746,175：屬預算採購增加數464,746,156+其他依財產規制移撥、受贈或土地地價調整等增加數15,000,019。 2.設備及投資預算執行數163,995,436=本年度預算執行數163,995,436。 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加300,750,720，主要係： (1)原列帳購建中固定資產，完成後轉列財產部分計300,750,720。						

交通部觀光局北海岸及觀音山國家風景區管理處(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112年01月01日至112年09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	236,732	232,004,993	232,241,725	收入
	0	232,004,993	232,004,993	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	211,087	0	211,087	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	3,100	0	3,100	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	22,545	0	22,545	其他收入
歲出	231,894,993	-20,346,383	211,548,610	支出
	0	236,732	236,732	繳付公庫數
人事費	33,453,527	0	33,453,527	人事支出
業務費	34,392,030	0	34,392,030	業務支出
獎補助費	54,000	0	54,000	獎補助支出
設備及投資	163,995,436	-163,995,436	0	
	0	150,799	150,799	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	143,261,522	143,261,522	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-231,658,261	252,351,376	20,693,115	收支餘絀

備註：
 1.調整數232,004,993=本年度歲出實現數231,894,993+零用金110,000。2.調整數236,732=本年度歲入實現數236,732。3.調整數163,995,436=本年度設備及投資實現數163,995,436。4.調整數150,799=財產報廢150,799。5.調整數143,261,522=折舊、折耗及攤銷143,261,522。