

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 11 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.....	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	149	01	01	0400000000-2	0	0	0	8,787	0	219,874
				罰款及賠償收入	0			219,874		
				0429310000-9	0	0	0	8,787	0	219,874
				觀光局及所屬	0			219,874		
				0429310100-3	0	0	0	0	0	3,541
				罰金罰鍰及息金	0			3,541		
				0429310101-6	0	0	0	0	0	3,541
				罰金罰鍰	0			3,541		
				0429310300-2	0	0	0	8,787	0	216,333
				賠償收入	0			216,333		
04	159	01	01	0429310301-5	0	0	0	8,787	0	216,333
				一般賠償收入	0			216,333		
				0700000000-9	0	0	0	0	0	3,100
				財產收入	0			3,100		
				0729310000-5	0	0	0	0	0	3,100
				觀光局及所屬	0			3,100		
01	01	01	0729310100-0	0	0	0	0	0	1,265	
			財產孳息	0			1,265			
			0729310101-2	0	0	0	0	0	1,265	
				利息收入	0			1,265		

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	1,835	0	1,835	
				廢舊物資售價	0				1,835			
				1200000000-8	0	0	0	0	1,300	0	23,845	
				其他收入	0				23,845			
				1229310000-4	0	0	0	0	1,300	0	23,845	
				觀光局及所屬	0				23,845			
				1229310200-3	0	0	0	0	1,300	0	23,845	
				雜項收入	0				23,845			
				1229310201-6	0	0	0	0	0	0	8,345	
				收回以前年度歲出	0				8,345			
1229310210-7	0	0	0	0	1,300	0	15,500					
其他雜項收入	0				15,500							
合計				0	0	0	10,087	0	246,819			
					0			246,819				

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			0029310000-7 觀光局及所屬	277,605,000	0	277,605,000	260,165,000	16,044,442	2,876,645
					0	0			257,288,355	0
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	38,224,000	0	38,224,000	37,500,000	2,534,239	2,576,434
					0	0			34,923,566	0
					0	0			0	
				10 人事費	38,224,000	0	38,224,000	37,500,000	2,534,239	2,576,434
					0	0			34,923,566	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	57,181,000	0	57,181,000	51,415,000	6,444,833	3,387,021
					0	0			48,027,979	0
					0	0			0	
				20 業務費	57,121,000	0	57,121,000	51,355,000	6,444,833	3,381,021
					0	0			47,973,979	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	60,000	0	60,000	60,000	0	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	171,250,000	7,065,370	-3,086,810
					0	0			174,336,810	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112年01月01日至112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	182,200,000	0	182,200,000	7,065,370	-3,086,810	
					0	0		174,336,810	0	
					0	0		0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	547,610	0	547,610	0	0	
					0	0		547,610	0	
					0	0		0		
				10 人事費	547,610	0	547,610	0	0	
					0	0		547,610	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,758,549	0	3,758,549	303,843	0	
					0	0		3,758,549	0	
					0	0		0		
				10 人事費	3,758,549	0	3,758,549	303,843	0	
					0	0		3,758,549	0	
					0	0		0		
				合計	281,911,159	0	281,911,159	16,348,285	2,876,645	
					0	0		261,594,514	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

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	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	34,923,566	0	3,758,549	547,610	39,229,725
1015 法定編制人員待遇	24,204,695	0	0	0	24,204,695
1030 獎金	5,642,261	0	0	0	5,642,261
1035 其他給與	402,639	0	0	547,610	950,249
1040 加班值班費	513,681	0	0	0	513,681
1045 退休退職給付	0	0	3,758,549	0	3,758,549
1050 退休離職儲金	2,393,871	0	0	0	2,393,871
1055 保險	1,766,419	0	0	0	1,766,419
20 業務費	0	47,973,979	0	0	47,973,979
2003 教育訓練費	0	7,600	0	0	7,600
2006 水電費	0	296,668	0	0	296,668
2009 通訊費	0	466,999	0	0	466,999
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	504,443	0	0	504,443
2054 一般事務費	0	239,893	0	0	239,893
2063 房屋建築養護費	0	163,125	0	0	163,125
2069 設施及機械設備養護費	0	45,837,455	0	0	45,837,455
2072 國內旅費	0	167,835	0	0	167,835
2081 運費	0	51,450	0	0	51,450
2093 特別費	0	48,000	0	0	48,000

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	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	174,336,810	0	0	174,336,810
3005 土地*	0	63,736,162	0	0	63,736,162
3015 公共建設及設施費*	0	110,600,648	0	0	110,600,648
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	34,923,566	222,364,789	3,758,549	547,610	261,594,514

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	246,819	0	0	0	0	0	0	0	246,819
本年度	246,819	0	0	0	0	0	0	0	246,819
0429310101 罰金罰鍰	3,541	0	0	0	0	0	0	0	3,541
0429310301 一般賠償收入	216,333	0	0	0	0	0	0	0	216,333
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	15,500	0	0	0	0	0	0	0	15,500
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	261,594,514	0	0	0	110,000	0	0	0	261,704,514	2,766,645
本年度	261,594,514	0	0	0	110,000	0	0	0	261,704,514	2,766,645
一、本年度經費	257,288,355	0	0	0	110,000	0	0	0	257,398,355	2,766,645
5929310100 一般行政	34,923,566	0	0	0	0	0	0	0	34,923,566	2,576,434
5929311100 國家風景區開發與管理	222,364,789	0	0	0	110,000	0	0	0	222,474,789	190,211
二、統籌科目	4,306,159	0	0	0	0	0	0	0	4,306,159	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,758,549	0	0	0	0	0	0	0	3,758,549	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	547,610	0	0	0	0	0	0	0	547,610	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112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	1,712,140,499	2 負債	36,528,878
11 流動資產	36,638,878	21 流動負債	4,670,982
110103 專戶存款	36,528,878	210302 應付代收款	4,670,982
110104 零用金	110,000	28 其他負債	31,857,896
14 固定資產	1,663,224,121	280301 存入保證金	31,857,896
140101 土地	791,295,502	3 淨資產	1,675,611,621
140201 土地改良物	1,052,190,284	31 資產負債淨額	1,675,611,621
減：140202 累計折舊—土地改良物	-770,772,717	310101 資產負債淨額	1,675,611,621
140401 房屋建築及設備	600,993,274		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-179,453,502		
140501 機械及設備	65,243,921		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-18,081,622		
140601 交通及運輸設備	34,847,322		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-21,013,139		
140701 雜項設備	50,167,791		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-28,847,028		
141101 購建中固定資產	86,654,035		
16 無形資產	12,277,500		
160102 電腦軟體	12,277,500		
合 計	1,712,140,499	合 計	1,712,140,499

附註：保證品(應付保證品) 1,543,000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112年01月01日至112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	16,358,372	261,951,333
公庫撥入數	16,348,285	261,704,514
罰款及賠償收入	8,787	219,874
財產收益	0	3,100
其他收入	1,300	23,845
支出	27,740,152	268,457,764
繳付公庫數	10,087	246,819
人事支出	2,838,082	39,229,725
業務支出	6,444,833	47,973,979
獎補助支出	0	54,000
財產損失	0	150,799
折舊、折耗及攤銷	18,447,150	180,802,442
收支餘絀	-11,381,780	-6,506,431

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	727,559,321	0	63,736,181	0	0	791,295,502
土地改良物	1,061,182,280	-743,375,017	93,964,786	102,956,782	-27,397,700	281,417,567
房屋建築及設備	503,970,092	-168,668,417	118,356,417	21,333,235	-10,785,085	421,539,772
機械及設備	31,638,197	-11,576,641	33,605,724	0	-6,504,981	47,162,299
交通及運輸設備	30,411,574	-18,607,195	4,488,358	52,610	-2,405,944	13,834,183
雜項設備	37,824,926	-22,306,015	12,619,315	276,450	-6,541,013	21,320,763
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	326,770,781	124,619,077	-53,634,723	1,576,570,086
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	174,186,810	326,623,715	0	86,654,035
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	15,000,000	2,722,500	0	12,277,500
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	189,186,810	329,346,215	0	98,931,535
合計	2,631,677,330	-964,533,285	515,957,591	453,965,292	-53,634,723	1,675,501,621

備註：

- 1.資本資產成本增加數515,957,591：屬預算採購增加數500,957,572+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174,336,810=本年度預算執行數174,336,810。
- 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加326,620,762，主要係：
 - (1)原列帳購建中固定資產，完成後轉列財產部分計326,620,762。

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	246,819	261,704,514	261,951,333	收入
	0	261,704,514	261,704,514	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	219,874	0	219,874	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	23,845	0	23,845	其他收入
歲出	261,594,514	6,863,250	268,457,764	支出
	0	246,819	246,819	繳付公庫數
人事費	39,229,725	0	39,229,725	人事支出
業務費	47,973,979	0	47,973,979	業務支出
獎補助費	54,000	0	54,000	獎補助支出
設備及投資	174,336,810	-174,336,810	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	180,802,442	180,802,442	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-261,347,695	254,841,264	-6,506,431	收支餘絀

備註：

1.調整數261,704,514=本年度歲出實現數261,594,514+零用金110,000。2.調整數246,819=本年度歲入實現數246,819。3.調整數174,336,810=本年度設備及投資實現數174,336,810。4.調整數150,799=財產報廢150,799。5.調整數180,802,442=折舊、折耗及攤銷180,802,442。