

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 113 年 1 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.....	2
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	4
二、 繳付公庫數分析表.....	5
三、 公庫撥入數分析表.....	7
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	8
二、 收入支出表.....	9
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.....	10
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	11

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113年01月01日至113年01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)		
07	159	01		1200000000-8 其他收入	0	0	0	1,300	0	1,300
						0		1,300		
			02	1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	1,300	0	1,300
					0		1,300			
			02	1229310200-3 雜項收入	0	0	0	1,300	0	1,300
					0		1,300			
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	1,300	0	1,300
					0		1,300			
				合計	0	0	0	1,300	0	1,300
							0		1,300	

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113年01月01日至113年01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		
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 觀光署及所屬	270,806,000	0	270,806,000	17,226,000	10,921,421	6,304,579
					0	0			10,921,421	0
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	40,598,000	0	40,598,000	13,000,000	7,385,966	5,614,034
					0	0			7,385,966	0
					0	0			0	
				10 人事費	40,598,000	0	40,598,000	13,000,000	7,385,966	5,614,034
					0	0			7,385,966	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	56,608,000	0	56,608,000	1,226,000	121,496	1,104,504
					0	0			121,496	0
					0	0			0	
				20 業務費	56,554,000	0	56,554,000	1,208,000	107,496	1,100,504
					0	0			107,496	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	54,000	0	54,000	18,000	14,000	4,000
					0	0			14,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	173,600,000	0	173,600,000	3,000,000	3,413,959	-413,959
					0	0			3,413,959	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113年01月01日至113年01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		
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	173,600,000	0	173,600,000	3,000,000	3,413,959	-413,959
					0	0			3,413,959	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	596,634	0	596,634	596,634	596,634	0
					0	0			596,634	0
					0	0			0	
				10 人事費	596,634	0	596,634	596,634	596,634	0
					0	0			596,634	0
					0	0			0	
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	162,391	0	162,391	162,391	162,391	0
					0	0			162,391	0
					0	0			0	
				10 人事費	162,391	0	162,391	162,391	162,391	0
					0	0			162,391	0
					0	0			0	
				合計	271,565,025	0	271,565,025	17,985,025	11,680,446	6,304,579
					0	0			11,680,446	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113年01月01日至113年01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	合計
10 人事費	7,385,966	0	162,391	596,634	8,144,991
1015 法定編制人員待遇	4,013,928	0	162,391	0	4,176,319
1030 獎金	3,090,962	0	0	0	3,090,962
1045 退休退職給付	0	0	0	596,634	596,634
1050 退休離職儲金	221,921	0	0	0	221,921
1055 保險	59,155	0	0	0	59,155
20 業務費	0	107,496	0	0	107,496
2006 水電費	0	14,861	0	0	14,861
2009 通訊費	0	42,402	0	0	42,402
2027 保險費	0	37,423	0	0	37,423
2069 設施及機械設備養護費	0	12,810	0	0	12,810
30 設備及投資*	0	3,413,959	0	0	3,413,959
3015 公共建設及設施費*	0	3,413,959	0	0	3,413,959
40 獎補助費	0	14,000	0	0	14,000
4085 獎勵及慰問	0	14,000	0	0	14,000
合計	7,385,966	3,535,455	162,391	596,634	11,680,446

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113年01月01日至113年01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	1,300	0	0	0	0	0	0	0	1,300
本年度	1,300	0	0	0	0	0	0	0	1,300
1229310210 其他雜項收入	1,300	0	0	0	0	0	0	0	1,300
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
7. 收回以前年度撥款之零用金	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113年01月01日至113年01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)			
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113年01月01日至113年01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	11,680,446	0	0	0	110,000	0	0	0	11,790,446	6,194,579
本年度	11,680,446	0	0	0	110,000	0	0	0	11,790,446	6,194,579
一、本年度經費	10,921,421	0	0	0	110,000	0	0	0	11,031,421	6,194,579
5929310100 一般行政	7,385,966	0	0	0	0	0	0	0	7,385,966	5,614,034
5929311100 國家風景區開發與管理	3,535,455	0	0	0	110,000	0	0	0	3,645,455	580,545
二、統籌科目	759,025	0	0	0	0	0	0	0	759,025	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	162,391	0	0	0	0	0	0	0	162,391	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	596,634	0	0	0	0	0	0	0	596,634	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113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,691,029,008	2 負債	34,988,197
11 流動資產	35,098,197	21 流動負債	1,776,778
110103 專戶存款	34,988,197	210302 應付代收款	1,776,778
110104 零用金	110,000	28 其他負債	33,211,419
14 固定資產	1,644,148,311	280301 存入保證金	33,211,419
140101 土地	791,295,502	3 淨資產	1,656,040,811
140201 土地改良物	1,069,963,316	31 資產負債淨額	1,656,040,811
減：140202 累計折舊—土地改良物	-787,090,559	310101 資產負債淨額	1,656,040,811
140401 房屋建築及設備	607,774,530		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-186,521,869		
140501 機械及設備	65,319,156		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-19,901,819		
140601 交通及運輸設備	34,863,992		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-21,480,654		
140701 雜項設備	50,167,791		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-30,223,224		
141101 購建中固定資產	69,982,149		
16 無形資產	11,782,500		
160102 電腦軟體	11,782,500		
合 計	1,691,029,008	合 計	1,691,029,008

附註：保證品(應付保證品) 3,211,300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113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	11,791,746	11,791,746
公庫撥入數	11,790,446	11,790,446
其他收入	1,300	1,300
支出	25,765,551	25,765,551
繳付公庫數	1,300	1,300
人事支出	8,144,991	8,144,991
業務支出	107,496	107,496
獎補助支出	14,000	14,000
折舊、折耗及攤銷	17,497,764	17,497,764
收支餘絀	-13,973,805	-13,973,805

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113年01月01日至113年01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	791,295,502	0	0	0	0	791,295,502
土地改良物	1,069,963,316	-775,082,847	0	0	-12,007,712	282,872,757
房屋建築及設備	607,774,530	-183,062,915	0	0	-3,458,954	421,252,661
機械及設備	65,319,156	-19,010,862	0	0	-890,957	45,417,337
交通及運輸設備	34,863,992	-21,246,857	0	0	-233,797	13,383,338
雜項設備	50,167,791	-29,564,380	0	0	-658,844	19,944,567
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	2,619,384,287	-1,027,967,861	0	0	-17,250,264	1,574,166,162
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	66,568,190	0	3,413,959	0	0	69,982,149
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	12,030,000	0	0	247,500	0	11,782,500
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	78,598,190	0	3,413,959	247,500	0	81,764,649
合計	2,697,982,477	-1,027,967,861	3,413,959	247,500	-17,250,264	1,655,930,811

備註：

- 1.資本資產成本增加數3,413,959：屬預算採購增加數3,413,959。
- 2.設備及投資預算執行數3,413,959=本年度預算執行數3,413,959。

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113年01月01日至113年01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	1,300	11,790,446	11,791,746	收入
	0	11,790,446	11,790,446	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	0	0	0	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	1,300	0	1,300	其他收入
歲出	11,680,446	14,085,105	25,765,551	支出
	0	1,300	1,300	繳付公庫數
人事費	8,144,991	0	8,144,991	人事支出
業務費	107,496	0	107,496	業務支出
獎補助費	14,000	0	14,000	獎補助支出
設備及投資	3,413,959	-3,413,959	0	財產損失
	0	0	0	投資損失
	0	0	0	利息費用及手續費
債務費	0	0	0	折舊、折耗及攤銷
	0	17,497,764	17,497,764	其他支出
	0	0	0	
歲計餘絀	-11,679,146	-2,294,659	-13,973,805	收支餘絀

備註：

1.調整數11,790,446=本年度歲出實現數11,680,446+零用金110,000。2.調整數1,300=本年度歲入實現數1,300。3.調整數3,413,959=本年度設備及投資實現數3,413,959。4.調整數17,497,764=折舊及攤銷17,497,764。