

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 2 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02月29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	01	1200000000-8 其他收入	0	0	0	2,681	0	3,981
					0			3,981		
				1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	2,681	0	3,981
					0			3,981		
				1229310200-3 雜項收入	0	0	0	2,681	0	3,981
					0			3,981		
				1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0	1,181	0	1,181
					0			1,181		
				1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	1,500	0	2,800
					0			2,800		
			合計	0	0	0	2,681	0	3,981	
				0			3,981			

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02月29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	25,614,000	8,496,668	6,195,911
					0	0			19,418,089	2,523,885
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	40,598,000	0	40,598,000	15,680,000	2,216,377	6,077,657
					0	0			9,602,343	2,523,885
					0	0			0	
				10 人事費	40,598,000	0	40,598,000	15,680,000	2,216,377	6,077,657
					0	0			9,602,343	2,523,885
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	56,608,000	0	56,608,000	3,434,000	2,607,467	705,037
					0	0			2,728,963	0
					0	0			0	
				20 業務費	56,554,000	0	56,554,000	3,416,000	2,607,467	701,037
					0	0			2,714,963	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	54,000	0	54,000	18,000	0	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	6,500,000	3,672,824	-586,783
					0	0			7,086,783	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02月29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	6,500,000	3,672,824	-586,783
					0	0			7,086,783	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	894,951	0	894,951	894,951	298,317	0
					0	0			894,951	0
					0	0			0	
				10 人事費	894,951	0	894,951	894,951	298,317	0
					0	0			894,951	0
					0	0			0	
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	240,661	0	240,661	240,661	78,270	0
					0	0			240,661	0
					0	0			0	
				10 人事費	240,661	0	240,661	240,661	78,270	0
					0	0			240,661	0
					0	0			0	
				合計	271,941,612	0	271,941,612	26,749,612	8,873,255	6,195,911
					0	0			20,553,701	2,523,885
					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02月29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	9,602,343	0	240,661	894,951	10,737,955
1015 法定編制人員待遇	5,923,702	0	240,661	0	6,164,363
1030 獎金	3,090,962	0	0	0	3,090,962
1035 其他給與	19,616	0	0	0	19,616
1045 退休退職給付	0	0	0	894,951	894,951
1050 退休離職儲金	450,713	0	0	0	450,713
1055 保險	117,350	0	0	0	117,350
20 業務費	0	2,714,963	0	0	2,714,963
2006 水電費	0	17,875	0	0	17,875
2009 通訊費	0	86,459	0	0	86,459
2021 其他業務租金	0	48,000	0	0	48,000
2027 保險費	0	37,423	0	0	37,423
2036 按日按件計資酬金	0	10,000	0	0	10,000
2051 物品	0	74,284	0	0	74,284
2054 一般事務費	0	830	0	0	830
2063 房屋建築養護費	0	5,300	0	0	5,300
2069 設施及機械設備養護費	0	2,412,813	0	0	2,412,813
2072 國內旅費	0	21,979	0	0	21,979
30 設備及投資*	0	7,086,783	0	0	7,086,783
3015 公共建設及設施費*	0	7,086,783	0	0	7,086,783
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	9,602,343	9,815,746	240,661	894,951	20,553,701

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02月29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	3,981	0	0	0	0	0	0	0	3,981
本年度	3,981	0	0	0	0	0	0	0	3,981
1229310201 收回以前年度歲出	1,181	0	0	0	0	0	0	0	1,181
1229310210 其他雜項收入	2,800	0	0	0	0	0	0	0	2,800
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113年01月01日至113年02月29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	
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02月29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	20,553,701	2,523,885	0	0	110,000	0	0	0	23,187,586	3,562,026
本年度	20,553,701	2,523,885	0	0	110,000	0	0	0	23,187,586	3,562,026
一、本年度經費	19,418,089	2,523,885	0	0	110,000	0	0	0	22,051,974	3,562,026
5929310100 一般行政	9,602,343	2,523,885	0	0	0	0	0	0	12,126,228	3,553,772
5929311100 國家風景區開發與管理	9,815,746	0	0	0	110,000	0	0	0	9,925,746	8,254
二、統籌科目	1,135,612	0	0	0	0	0	0	0	1,135,612	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	240,661	0	0	0	0	0	0	0	240,661	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	894,951	0	0	0	0	0	0	0	894,951	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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,683,030,882	2 負債	37,795,317
11 流動資產	40,429,202	21 流動負債	4,793,383
110103 專戶存款	37,795,317	210302 應付代收款	4,793,383
110104 零用金	110,000	28 其他負債	33,001,934
110901 預付款	2,523,885	280301 存入保證金	33,001,934
14 固定資產	1,631,066,680	3 淨資產	1,645,235,565
140101 土地	791,295,502	31 資產負債淨額	1,645,235,565
140201 土地改良物	1,069,963,316	310101 資產負債淨額	1,645,235,565
減：140202 累計折舊—土地改良物	-798,602,485		
140401 房屋建築及設備	607,774,530		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-189,980,823		
140501 機械及設備	65,319,156		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-20,792,753		
140601 交通及運輸設備	34,863,992		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-21,714,442		
140701 雜項設備	50,167,791		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-30,882,077		
141101 購建中固定資產	73,654,973		
16 無形資產	11,535,000		
160102 電腦軟體	11,535,000		
合 計	1,683,030,882	合 計	1,683,030,882

附註：保證品(應付保證品) 2,624,300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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	11,399,821	23,191,567
公庫撥入數	11,397,140	23,187,586
其他收入	2,681	3,981
支出	22,205,067	47,970,618
繳付公庫數	2,681	3,981
人事支出	2,592,964	10,737,955
業務支出	2,607,467	2,714,963
獎補助支出	0	14,000
折舊、折耗及攤銷	17,001,955	34,499,719
收支餘絀	-10,805,246	-24,779,051

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02月29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	-23,519,638	271,360,831
房屋建築及設備	607,774,530	-183,062,915	0	0	-6,917,908	417,793,707
機械及設備	65,319,156	-19,010,862	0	0	-1,781,891	44,526,403
交通及運輸設備	34,863,992	-21,246,857	0	0	-467,585	13,149,550
雜項設備	50,167,791	-29,564,380	0	0	-1,317,697	19,285,714
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	-34,004,719	1,557,411,707
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	7,086,783	0	0	73,654,973
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	12,030,000	0	0	495,000	0	11,535,000
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	7,086,783	495,000	0	85,189,973
合計	2,697,982,477	-1,027,967,861	7,086,783	495,000	-34,004,719	1,642,601,680

備註：

- 1.資本資產成本增加數7,086,783：屬預算採購增加數7,086,783。
- 2.設備及投資預算執行數7,086,783=本年度預算執行數7,086,783。

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02月29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	3,981	23,187,586	23,191,567	收入
	0	23,187,586	23,187,586	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	3,981	0	3,981	其他收入
歲出	20,553,701	27,416,917	47,970,618	支出
	0	3,981	3,981	繳付公庫數
人事費	10,737,955	0	10,737,955	人事支出
業務費	2,714,963	0	2,714,963	業務支出
獎補助費	14,000	0	14,000	獎補助支出
設備及投資	7,086,783	-7,086,783	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	34,499,719	34,499,719	其他支出
	0	0	0	
歲計餘絀	-20,549,720	-4,229,331	-24,779,051	收支餘絀

備註：

1.調整數23,187,586=本年度歲出實現數20,553,701+零用金110,000+預借考績2,523,885。2.調整數3,981=本年度歲入實現數3,981。3.調整數7,086,783=本年度設備及投資實現數7,086,783。4.調整數34,499,719=折舊及攤銷34,499,719。