

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 3 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.....	5
二、 繳付公庫數分析表.....	9
三、 公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	12
二、 收入支出表.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	15

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03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	01	1200000000-8 其他收入	0	0	0	1,000	0	4,981
					0			4,981		
				1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	1,000	0	4,981
					0			4,981		
				1229310200-3 雜項收入	0	0	0	1,000	0	4,981
					0			4,981		
				1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	1,181
					0			1,181		
				1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	1,000	0	3,800
					0			3,800		
			合計	0	0	0	1,000	0	4,981	
				0			4,981			

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03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	37,402,000	11,303,497	6,680,414
					0	0			30,721,586	2,523,885
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	40,598,000	0	40,598,000	18,360,000	2,366,392	6,391,265
					0	0			11,968,735	2,523,885
					0	0			0	
				10 人事費	40,598,000	0	40,598,000	18,360,000	2,366,392	6,391,265
					0	0			11,968,735	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	7,542,000	3,784,896	1,028,141
					0	0			6,513,859	0
					0	0			0	
				20 業務費	56,554,000	0	56,554,000	7,524,000	3,784,896	1,024,141
					0	0			6,499,859	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	11,500,000	5,152,209	-738,992
					0	0			12,238,992	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03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	11,500,000	5,152,209	-738,992
					0	0			12,238,992	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	86,200	0	86,200	86,200	86,200	0
					0	0			86,200	0
					0	0			0	
				10 人事費	86,200	0	86,200	86,200	86,200	0
					0	0			86,200	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,193,268	0	1,193,268	1,193,268	298,317	0
					0	0			1,193,268	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,193,268	0	1,193,268	1,193,268	298,317	0
					0	0			1,193,268	0
					0	0			0	
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	316,731	0	316,731	316,731	76,070	0
					0	0			316,731	0
					0	0			0	
				10 人事費	316,731	0	316,731	316,731	76,070	0
					0	0			316,731	0
					0	0			0	
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	47,764	0	47,764	47,764	47,764	0
					0	0			47,764	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03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)	備註 (預付款)
				10 人事費	47,764	0	47,764	47,764	0	
					0	0		47,764	0	
					0	0		0		
				合計	272,449,963	0	272,449,963	39,045,963	11,811,848	6,680,414
					0	0		32,365,549	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03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	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	11,968,735	0	316,731	1,193,268	47,764
1015 法定編制人員待遇	7,796,435	0	316,731	0	0
1030 獎金	3,090,962	0	0	0	0
1035 其他給與	67,616	0	0	0	0
1040 加班費	3,909	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	1,193,268	47,764
1050 退休離職儲金	664,688	0	0	0	0
1055 保險	345,125	0	0	0	0
20 業務費	0	6,499,859	0	0	0
2006 水電費	0	47,442	0	0	0
2009 通訊費	0	131,365	0	0	0
2021 其他業務租金	0	58,000	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	300	0	0	0
2027 保險費	0	37,423	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	17,500	0	0	0
2051 物品	0	83,911	0	0	0
2054 一般事務費	0	35,414	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	8,200	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	6,042,259	0	0	0
2072 國內旅費	0	37,245	0	0	0
2093 特別費	0	800	0	0	0
30 設備及投資*	0	12,238,992	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	12,238,992	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03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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	86,200	13,612,698			
1015 法定編制人員待遇	0	8,113,166			
1030 獎金	0	3,090,962			
1035 其他給與	86,200	153,816			
1040 加班費	0	3,909			
1045 退休退職給付	0	1,241,032			
1050 退休離職儲金	0	664,688			
1055 保險	0	345,125			
20 業務費	0	6,499,859			
2006 水電費	0	47,442			
2009 通訊費	0	131,365			
2021 其他業務租金	0	58,000			
2024 稅捐及規費	0	300			
2027 保險費	0	37,423			
2036 按日按件計資酬金	0	17,500			
2051 物品	0	83,911			
2054 一般事務費	0	35,414			
2063 房屋建築養護費	0	8,200			
2069 設施及機械設備養護費	0	6,042,259			
2072 國內旅費	0	37,245			
2093 特別費	0	800			
30 設備及投資*	0	12,238,992			
3015 公共建設及設施費*	0	12,238,992			



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03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	調整軍公教人員待遇準備
40 獎補助費	0	14,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	14,000	0	0	0
合計	11,968,735	18,752,851	316,731	1,193,268	47,764

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03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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
40 獎補助費	0	14,000			
4085 獎勵及慰問	0	14,000			
合計	86,200	32,365,549			

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03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	4,981	0	0	0	0	0	0	0	4,981
本年度	4,981	0	0	0	0	0	0	0	4,981
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	3,800	0	0	0	0	0	0	0	3,800
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03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)			
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03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	32,365,549	2,523,885	0	0	110,000	0	0	0	34,999,434	4,046,529
本年度	32,365,549	2,523,885	0	0	110,000	0	0	0	34,999,434	4,046,529
一、本年度經費	30,721,586	2,523,885	0	0	110,000	0	0	0	33,355,471	4,046,529
5929310100 一般行政	11,968,735	2,523,885	0	0	0	0	0	0	14,492,620	3,867,380
5929311100 國家風景區開發與管理	18,752,851	0	0	0	110,000	0	0	0	18,862,851	179,149
二、統籌科目	1,643,963	0	0	0	0	0	0	0	1,643,963	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	316,731	0	0	0	0	0	0	0	316,731	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,193,268	0	0	0	0	0	0	0	1,193,268	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	47,764	0	0	0	0	0	0	0	47,764	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	86,200	0	0	0	0	0	0	0	86,200	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,675,778,950	2 負債	41,075,356
11 流動資產	43,709,241	21 流動負債	4,293,292
110103 專戶存款	41,075,356	210302 應付代收款	4,293,292
110104 零用金	110,000	28 其他負債	36,782,064
110901 預付款	2,523,885	280301 存入保證金	36,782,064
14 固定資產	1,620,782,209	3 淨資產	1,634,703,594
140101 土地	791,295,502	31 資產負債淨額	1,634,703,594
140201 土地改良物	1,071,906,382	310101 資產負債淨額	1,634,703,594
減：140202 累計折舊—土地改良物	-783,609,552		
140401 房屋建築及設備	609,455,698		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-193,392,277		
140501 機械及設備	65,214,266		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-21,579,871		
140601 交通及運輸設備	34,849,491		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-21,920,717		
140701 雜項設備	54,022,362		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-31,140,950		
141101 購建中固定資產	45,681,875		
16 無形資產	11,287,500		
160102 電腦軟體	11,287,500		
合 計	1,675,778,950	合 計	1,675,778,950

附註：保證品(應付保證品) 2,834,979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03月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	11,812,848	35,004,415
公庫撥入數	11,811,848	34,999,434
其他收入	1,000	4,981
支出	22,344,562	70,315,180
繳付公庫數	1,000	4,981
人事支出	2,874,743	13,612,698
業務支出	3,784,896	6,499,859
獎補助支出	0	14,000
財產損失	236,944	236,944
折舊、折耗及攤銷	15,446,979	49,946,698
收支餘絀	-10,531,714	-35,310,765

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03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	27,172,002	25,228,936	-8,526,705	288,296,830
房屋建築及設備	607,774,530	-183,062,915	1,681,168	0	-10,329,362	416,063,421
機械及設備	65,319,156	-19,010,862	0	104,890	-2,569,009	43,634,395
交通及運輸設備	34,863,992	-21,246,857	13,299	27,800	-673,860	12,928,774
雜項設備	50,167,791	-29,564,380	4,258,581	404,010	-1,576,570	22,881,412
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	33,125,050	25,765,636	-23,675,506	1,575,100,334
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	12,238,992	33,125,307	0	45,681,875
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	12,030,000	0	0	742,500	0	11,287,500
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	12,238,992	33,867,807	0	56,969,375
合計	2,697,982,477	-1,027,967,861	45,364,042	59,633,443	-23,675,506	1,632,069,709
備註： 1.資本資產成本增加數45,364,042：屬預算採購增加數45,364,042。 2.設備及投資預算執行數12,238,992=本年度預算執行數12,238,992。 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加33,125,050，主要係： (1)原列帳購建中固定資產，完成後轉列財產部分計33,125,050。						



## 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03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	4,981	34,999,434	35,004,415	收入
	0	34,999,434	34,999,434	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	4,981	0	4,981	其他收入
歲出	32,365,549	37,949,631	70,315,180	支出
	0	4,981	4,981	繳付公庫數
人事費	13,612,698	0	13,612,698	人事支出
業務費	6,499,859	0	6,499,859	業務支出
獎補助費	14,000	0	14,000	獎補助支出
設備及投資	12,238,992	-12,238,992	0	
	0	236,944	236,944	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	49,946,698	49,946,698	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-32,360,568	-2,950,197	-35,310,765	收支餘絀

備註：

1.調整數34,999,434=本年度歲出實現數32,365,549+零用金110,000+預借考績2,523,885。2.調整數4,981=本年度歲入實現數4,981。3.調整數12,238,992=本年度設備及投資實現數12,238,992。4.調整數236,944=財產報廢236,944。5.調整數49,946,698=折舊及攤銷49,946,698。