

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 10 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.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	10
三、 公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	13
二、 收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	17

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10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)					
02	142	01	01	0400000000-2	0	0	0	0	43,332	43,332			
				罰款及賠償收入	0			43,332					
				0429310000-9	0	0	0	0	0	43,332	43,332		
				觀光署及所屬	0			43,332					
				0429310100-3	0	0	0	0	0	0	25,000	25,000	
				罰金罰鍰及息金	0			25,000					
				0429310101-6	0	0	0	0	0	0	25,000	25,000	
				罰金罰鍰	0			25,000					
				0429310300-2	0	0	0	0	0	0	0	18,332	18,332
				賠償收入	0			18,332					
0429310301-5	0	0	0	0	0	0	0	18,332	18,332				
一般賠償收入	0			18,332									
04	160	01	01	0700000000-9	0	0	0	0	0	1,421			
				財產收入	0			1,421					
				0729310000-5	0	0	0	0	0	0	1,421	1,421	
				觀光署及所屬	0			1,421					
				0729310100-0	0	0	0	0	0	0	1,421	1,421	
				財產孳息	0			1,421					
0729310101-2	0	0	0	0	0	0	0	1,421	1,421				
利息收入	0			1,421									

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10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				1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	8,781	
	159			1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	0	8,781	
		01		1229310200-3 雜項收入	0	0	0	0	8,781	
			01	1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0	0	1,181	
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	0	7,600	
				合計	0	0	0	0	53,534	
					0			53,534		

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10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	209,410,000	15,817,670	15,877,966
					0	0			193,532,034	2,523,885
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	40,598,000	0	40,598,000	37,120,000	2,289,456	9,207,566
					0	0			27,912,434	2,523,885
					0	0			0	
				10 人事費	40,598,000	0	40,598,000	37,120,000	2,289,456	9,207,566
					0	0			27,912,434	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	45,790,000	2,615,656	11,063,606
					0	0			34,726,394	0
					0	0			0	
				20 業務費	56,554,000	0	56,554,000	45,736,000	2,611,656	11,063,606
					0	0			34,672,394	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	54,000	0	54,000	54,000	4,000	0
					0	0			54,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	173,600,000	0	173,600,000	126,500,000	10,912,558	-4,393,206
					0	0			130,893,206	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10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	126,500,000	10,912,558	-4,393,206
					0	0			130,893,206	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	202,300	0	202,300	202,300	0	0
					0	0			202,300	0
					0	0			0	
				10 人事費	202,300	0	202,300	202,300	0	0
					0	0			202,300	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,344,981	0	3,344,981	3,344,981	304,338	0
					0	0			3,344,981	0
					0	0			0	
				10 人事費	3,344,981	0	3,344,981	3,344,981	304,338	0
					0	0			3,344,981	0
					0	0			0	
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	843,335	0	843,335	843,335	76,024	0
					0	0			843,335	0
					0	0			0	
				10 人事費	843,335	0	843,335	843,335	76,024	0
					0	0			843,335	0
					0	0			0	
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	131,351	0	131,351	131,351	11,941	0
					0	0			131,351	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10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	131,351	0	131,351	11,941	0	
					0	0		131,351	0	
					0	0		0		
				合計	275,327,967	0	275,327,967	16,209,973	15,877,966	
					0	0		198,054,001	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10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	27,912,434	0	843,335	3,344,981	131,351
1015 法定編制人員待遇	20,687,751	0	837,352	0	0
1020 約聘僱人員待遇	146,436	0	5,983	0	0
1030 獎金	3,100,962	0	0	0	0
1035 其他給與	269,553	0	0	0	0
1040 加班費	65,666	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	3,344,981	131,351
1050 退休離職儲金	2,088,931	0	0	0	0
1055 保險	1,553,135	0	0	0	0
20 業務費	0	34,672,394	0	0	0
2003 教育訓練費	0	19,200	0	0	0
2006 水電費	0	222,728	0	0	0
2009 通訊費	0	504,756	0	0	0
2021 其他業務租金	0	106,000	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	35,788	0	0	0
2027 保險費	0	37,423	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	65,000	0	0	0
2051 物品	0	298,305	0	0	0
2054 一般事務費	0	188,450	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	99,301	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	32,883,883	0	0	0
2072 國內旅費	0	179,687	0	0	0
2081 運費	0	7,460	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10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	202,300	32,434,401			
1015 法定編制人員待遇	0	21,525,103			
1020 約聘僱人員待遇	0	152,419			
1030 獎金	0	3,100,962			
1035 其他給與	202,300	471,853			
1040 加班費	0	65,666			
1045 退休退職給付	0	3,476,332			
1050 退休離職儲金	0	2,088,931			
1055 保險	0	1,553,135			
20 業務費	0	34,672,394			
2003 教育訓練費	0	19,200			
2006 水電費	0	222,728			
2009 通訊費	0	504,756			
2021 其他業務租金	0	106,000			
2024 稅捐及規費	0	35,788			
2027 保險費	0	37,423			
2036 按日按件計資酬金	0	65,000			
2051 物品	0	298,305			
2054 一般事務費	0	188,450			
2063 房屋建築養護費	0	99,301			
2069 設施及機械設備養護費	0	32,883,883			
2072 國內旅費	0	179,687			
2081 運費	0	7,460			

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10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
2093 特別費	0	24,413	0	0	0
30 設備及投資*	0	130,893,206	0	0	0
3005 土地*	0	5,305,892	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	125,587,314	0	0	0
40 獎補助費	0	54,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	54,000	0	0	0
合計	27,912,434	165,619,600	843,335	3,344,981	131,351

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10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			
2093 特別費	0	24,413			
30 設備及投資*	0	130,893,206			
3005 土地*	0	5,305,892			
3015 公共建設及設施費*	0	125,587,314			
40 獎補助費	0	54,000			
4085 獎勵及慰問	0	54,000			
合計	202,300	198,054,001			

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10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	53,534	0	0	0	0	0	0	0	53,534
本年度	53,534	0	0	0	0	0	0	0	53,534
0429310101 罰金罰鍰	25,000	0	0	0	0	0	0	0	25,000
0429310301 一般賠償收入	18,332	0	0	0	0	0	0	0	18,332
0729310101 利息收入	1,421	0	0	0	0	0	0	0	1,421
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	7,600	0	0	0	0	0	0	0	7,600
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

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10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)			
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10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	198,054,001	2,523,885	0	0	110,000	0	0	0	200,687,886	13,244,081
本年度	198,054,001	2,523,885	0	0	110,000	0	0	0	200,687,886	13,244,081
一、本年度經費	193,532,034	2,523,885	0	0	110,000	0	0	0	196,165,919	13,244,081
5929310100 一般行政	27,912,434	2,523,885	0	0	0	0	0	0	30,436,319	6,683,681
5929311100 國家風景區開發與管理	165,619,600	0	0	0	110,000	0	0	0	165,729,600	6,560,400
二、統籌科目	4,521,967	0	0	0	0	0	0	0	4,521,967	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	843,335	0	0	0	0	0	0	0	843,335	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,344,981	0	0	0	0	0	0	0	3,344,981	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	131,351	0	0	0	0	0	0	0	131,351	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	202,300	0	0	0	0	0	0	0	202,300	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,729,646,713	2 負債	56,574,486
11 流動資產	59,208,371	21 流動負債	11,859,164
110103 專戶存款	56,574,486	210302 應付代收款	11,859,164
110104 零用金	110,000	28 其他負債	44,715,322
110901 預付款	2,523,885	280301 存入保證金	44,715,322
14 固定資產	1,660,883,342	3 淨資產	1,673,072,227
140101 土地	813,863,446	31 資產負債淨額	1,673,072,227
140201 土地改良物	1,073,758,463	310101 資產負債淨額	1,673,072,227
減：140202 累計折舊—土地改良物	-837,685,199		
140401 房屋建築及設備	613,763,802		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-211,132,367		
140501 機械及設備	65,188,016		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-27,771,926		
140601 交通及運輸設備	34,849,491		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-23,559,324		
140701 雜項設備	49,763,781		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-35,216,354		
141101 購建中固定資產	145,061,513		
16 無形資產	9,555,000		
160102 電腦軟體	9,555,000		
合 計	1,729,646,713	合 計	1,729,646,713

附註：保證品(應付保證品) 2,934,979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10月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	16,209,973	200,741,420
公庫撥入數	16,209,973	200,687,886
罰款及賠償收入	0	43,332
財產收益	0	1,421
其他收入	0	8,781
支出	16,554,186	214,945,604
繳付公庫數	0	53,534
人事支出	2,681,759	32,434,401
業務支出	2,611,656	34,672,394
獎補助支出	4,000	54,000
財產損失	263	237,207
折舊、折耗及攤銷	11,256,508	147,494,068
收支餘絀	-344,213	-14,204,184

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10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	22,694,136	126,192	0	813,863,446
土地改良物	1,069,963,316	-775,082,847	41,091,163	37,296,016	-62,602,352	236,073,264
房屋建築及設備	607,774,530	-183,062,915	5,989,272	0	-28,069,452	402,631,435
機械及設備	65,319,156	-19,010,862	0	131,140	-8,761,064	37,416,090
交通及運輸設備	34,863,992	-21,246,857	13,299	27,800	-2,312,467	11,290,167
雜項設備	50,167,791	-29,564,380	4,258,581	4,662,591	-5,651,974	14,547,427
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	74,046,451	42,243,739	-107,397,309	1,515,821,829
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	130,893,206	52,399,883	0	145,061,513
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	12,030,000	0	0	2,475,000	0	9,555,000
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	130,893,206	54,874,883	0	154,616,513
合計	2,697,982,477	-1,027,967,861	204,939,657	97,118,622	-107,397,309	1,670,438,342
備註： 1.資本資產成本增加數204,939,657：屬預算採購增加數204,939,657。 2.設備及投資預算執行數130,893,206=本年度預算執行數130,893,206。 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加74,046,451，主要係： (1)原列帳購建中固定資產，完成後轉列財產部分計52,399,626。 (2)帳務更正調整，調整資產類別帳計4,258,581。						

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10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)		
(3)無償撥用財產4,180,439。 (4)土地申報地價調整13,207,805。						

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10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	53,534	200,687,886	200,741,420	收入
	0	200,687,886	200,687,886	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	43,332	0	43,332	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	1,421	0	1,421	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	8,781	0	8,781	其他收入
歲出	198,054,001	16,891,603	214,945,604	支出
	0	53,534	53,534	繳付公庫數
人事費	32,434,401	0	32,434,401	人事支出
業務費	34,672,394	0	34,672,394	業務支出
獎補助費	54,000	0	54,000	獎補助支出
設備及投資	130,893,206	-130,893,206	0	
	0	237,207	237,207	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	147,494,068	147,494,068	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-198,000,467	183,796,283	-14,204,184	收支餘絀

備註：

1.調整數200,687,886=本年度歲出實現數198,054,001+零用金110,000+預借考績2,523,885。2.調整數53,534=本年度歲入實現數53,534。3.調整數130,893,206本年度設備及投資實現數130,893,206。4.調整數237,207=財產報廢237,207。5.調整數147,494,068=折舊及攤銷147,494,068。