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 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.....	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	142	01	01	0400000000-2	0	0	0	2,000	0	45,332
				罰款及賠償收入	0			45,332		
				0429310000-9	0	0	0	2,000	0	45,332
				觀光署及所屬	0			45,332		
				0429310100-3	0	0	0	0	0	25,000
				罰金罰鍰及息金	0			25,000		
				0429310101-6	0	0	0	0	0	25,000
				罰金罰鍰	0			25,000		
				0429310300-2	0	0	0	2,000	0	20,332
				賠償收入	0			20,332		
04	160	01	01	0429310301-5	0	0	0	2,000	0	20,332
				一般賠償收入	0			20,332		
				0700000000-9	0	0	0	0	0	1,421
				財產收入	0			1,421		
				0729310000-5	0	0	0	0	0	1,421
				觀光署及所屬	0			1,421		
01	01	01	0729310100-0	0	0	0	0	0	1,421	
			財產孳息	0			1,421			
			0729310101-2	0	0	0	0	0	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	159	01	01	1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	8,781	
				1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	0	8,781	
				1229310200-3 雜項收入	0	0	0	0	8,781	
				1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0	0	1,181	
				1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	0	7,600	
				合計	0	0	0	0	2,000	
					0				55,534	

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 觀光署及所屬	269,006,000	0	269,006,000	236,498,000	21,178,286	21,787,680
					0	0			214,710,320	2,523,885
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	38,798,000	0	38,798,000	38,798,000	2,871,124	8,014,442
					0	0			30,783,558	2,523,885
					0	0			0	
				10 人事費	38,798,000	0	38,798,000	38,798,000	2,871,124	8,014,442
					0	0			30,783,558	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	52,100,000	8,721,240	8,652,366
					0	0			43,447,634	0
					0	0			0	
				20 業務費	56,554,000	0	56,554,000	52,046,000	8,721,240	8,652,366
					0	0			43,393,634	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	54,000	0	54,000	54,000	0	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	145,600,000	9,585,922	5,120,872
					0	0			140,479,128	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	173,600,000	0	173,600,000	145,600,000	9,585,922	5,120,872
					0	0			140,479,128	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	3,649,319	0	3,649,319	3,649,319	304,338	0
					0	0			3,649,319	0
					0	0			0	
				10 人事費	3,649,319	0	3,649,319	3,649,319	304,338	0
					0	0			3,649,319	0
					0	0			0	
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	927,508	0	927,508	927,508	84,173	0
					0	0			927,508	0
					0	0			0	
				10 人事費	927,508	0	927,508	927,508	84,173	0
					0	0			927,508	0
					0	0			0	
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	143,292	0	143,292	143,292	11,941	0
					0	0			143,292	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)	
				10 人事費	143,292	0	143,292	11,941	0	
					0	0		143,292	0	
					0	0		0		
				合計	273,928,419	0	273,928,419	21,578,738	21,787,680	
					0	0		219,632,739	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	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	30,783,558	0	927,508	3,649,319	143,292
1015 法定編制人員待遇	22,770,265	0	920,041	0	0
1020 約聘僱人員待遇	182,752	0	7,467	0	0
1030 獎金	3,100,962	0	0	0	0
1035 其他給與	290,803	0	0	0	0
1040 加班費	421,416	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	3,649,319	143,292
1050 退休離職儲金	2,295,503	0	0	0	0
1055 保險	1,721,857	0	0	0	0
20 業務費	0	43,393,634	0	0	0
2003 教育訓練費	0	27,200	0	0	0
2006 水電費	0	223,223	0	0	0
2009 通訊費	0	560,793	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	82,500	0	0	0
2051 物品	0	299,035	0	0	0
2054 一般事務費	0	241,099	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	148,001	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	41,378,937	0	0	0
2072 國內旅費	0	218,677	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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	202,300	35,705,977			
1015 法定編制人員待遇	0	23,690,306			
1020 約聘僱人員待遇	0	190,219			
1030 獎金	0	3,100,962			
1035 其他給與	202,300	493,103			
1040 加班費	0	421,416			
1045 退休退職給付	0	3,792,611			
1050 退休離職儲金	0	2,295,503			
1055 保險	0	1,721,857			
20 業務費	0	43,393,634			
2003 教育訓練費	0	27,200			
2006 水電費	0	223,223			
2009 通訊費	0	560,793			
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	82,500			
2051 物品	0	299,035			
2054 一般事務費	0	241,099			
2063 房屋建築養護費	0	148,001			
2069 設施及機械設備養護費	0	41,378,937			
2072 國內旅費	0	218,677			
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	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	27,498	0	0	0
30 設備及投資*	0	140,479,128	0	0	0
3005 土地*	0	5,305,892	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	135,173,236	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	30,783,558	183,926,762	927,508	3,649,319	143,292

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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
2093 特別費	0	27,498			
30 設備及投資*	0	140,479,128			
3005 土地*	0	5,305,892			
3015 公共建設及設施費*	0	135,173,236			
40 獎補助費	0	54,000			
4085 獎勵及慰問	0	54,000			
合計	202,300	219,632,739			

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	55,534	0	0	0	0	0	0	0	55,534
本年度	55,534	0	0	0	0	0	0	0	55,534
0429310101 罰金罰鍰	25,000	0	0	0	0	0	0	0	25,000
0429310301 一般賠償收入	20,332	0	0	0	0	0	0	0	20,332
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)			
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	219,632,739	2,523,885	0	0	110,000	0	0	0	222,266,624	19,153,795
本年度	219,632,739	2,523,885	0	0	110,000	0	0	0	222,266,624	19,153,795
一、本年度經費	214,710,320	2,523,885	0	0	110,000	0	0	0	217,344,205	19,153,795
5929310100 一般行政	30,783,558	2,523,885	0	0	0	0	0	0	33,307,443	5,490,557
5929311100 國家風景區開發與管理	183,926,762	0	0	0	110,000	0	0	0	184,036,762	13,663,238
二、統籌科目	4,922,419	0	0	0	0	0	0	0	4,922,419	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	927,508	0	0	0	0	0	0	0	927,508	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,649,319	0	0	0	0	0	0	0	3,649,319	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	143,292	0	0	0	0	0	0	0	143,292	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	1,730,900,861	2 負債	59,308,213
11 流動資產	61,942,098	21 流動負債	12,012,226
110103 專戶存款	59,308,213	210302 應付代收款	12,012,226
110104 零用金	110,000	28 其他負債	47,295,987
110901 預付款	2,523,885	280301 存入保證金	47,295,987
14 固定資產	1,659,651,263	3 淨資產	1,671,592,648
140101 土地	813,863,446	31 資產負債淨額	1,671,592,648
140201 土地改良物	1,073,758,463	310101 資產負債淨額	1,671,592,648
減：140202 累計折舊—土地改良物	-844,726,755		
140401 房屋建築及設備	613,763,802		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-213,316,388		
140501 機械及設備	65,188,016		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-28,655,488		
140601 交通及運輸設備	34,849,491		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-23,791,021		
140701 雜項設備	49,763,781		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-35,693,519		
141101 購建中固定資產	154,647,435		
16 無形資產	9,307,500		
160102 電腦軟體	9,307,500		
合 計	1,730,900,861	合 計	1,730,900,861

附註：保證品(應付保證品) 2,572,979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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	21,580,738	222,322,158
公庫撥入數	21,578,738	222,266,624
罰款及賠償收入	2,000	45,332
財產收益	0	1,421
其他收入	0	8,781
支出	23,060,317	238,005,921
繳付公庫數	2,000	55,534
人事支出	3,271,576	35,705,977
業務支出	8,721,240	43,393,634
獎補助支出	0	54,000
財產損失	0	237,207
折舊、折耗及攤銷	11,065,501	158,559,569
收支餘絀	-1,479,579	-15,683,763

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	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	-69,643,908	229,031,708
房屋建築及設備	607,774,530	-183,062,915	5,989,272	0	-30,253,473	400,447,414
機械及設備	65,319,156	-19,010,862	0	131,140	-9,644,626	36,532,528
交通及運輸設備	34,863,992	-21,246,857	13,299	27,800	-2,544,164	11,058,470
雜項設備	50,167,791	-29,564,380	4,258,581	4,662,591	-6,129,139	14,070,262
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	-118,215,310	1,505,003,828
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	140,479,128	52,399,883	0	154,647,435
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	12,030,000	0	0	2,722,500	0	9,307,500
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	140,479,128	55,122,383	0	163,954,935
合計	2,697,982,477	-1,027,967,861	214,525,579	97,366,122	-118,215,310	1,668,958,763
備註： 1.資本資產成本增加數214,525,579：屬預算採購增加數214,525,579。 2.設備及投資預算執行數140,479,128=本年度預算執行數140,479,128。 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)		
(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	55,534	222,266,624	222,322,158	收入
	0	222,266,624	222,266,624	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	45,332	0	45,332	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	219,632,739	18,373,182	238,005,921	支出
	0	55,534	55,534	繳付公庫數
人事費	35,705,977	0	35,705,977	人事支出
業務費	43,393,634	0	43,393,634	業務支出
獎補助費	54,000	0	54,000	獎補助支出
設備及投資	140,479,128	-140,479,128	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	158,559,569	158,559,569	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-219,577,205	203,893,442	-15,683,763	收支餘絀

備註：

1.調整數222,266,624=本年度歲出實現數219,632,739+零用金110,000+預借考績2,523,885。2.調整數55,534=本年度歲入實現數55,534。3.調整數140,479,128本年度設備及投資實現數140,479,128。4.調整數237,207=財產報廢237,207。5.調整數158,559,569=折舊及攤銷158,559,569。