

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 115 年 1 月份

主辦會計人員 張靜宜

機關長官 吳建志(代)

# 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115年01月01日至115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	156			1200000000-8	0	0	0	1,300	0	1,300
				其他收入	0		1,300			
			01	1229310000-4	0	0	0	1,300	0	1,300
				觀光署及所屬	0		1,300			
				1229310200-3	0	0	0	1,300	0	1,300
				雜項收入	0		1,300			
			02	1229310210-7	0	0	0	1,300	0	1,300
				其他雜項收入	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115年01月01日至115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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	
14				0029000000-2 交通部主管							
	04			0029310000-7 觀光署及所屬	322,256,000	0	322,256,000	23,680,000	11,618,886	12,061,114	
					0	0			11,618,886	0	
					0	0			0		
		01		5929310100-2 一般行政	42,261,000	0	42,261,000	14,500,000	4,639,309	9,860,691	
					0	0			4,639,309	0	
					0	0			0		
				10 人事費	42,261,000	0	42,261,000	14,500,000	4,639,309	9,860,691	
					0	0			4,639,309	0	
					0	0			0		
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	78,905,000	0	78,905,000	1,180,000	444,509	735,491	
					0	0			444,509	0	
					0	0			0		
				20 業務費	78,851,000	0	78,851,000	1,180,000	444,509	735,491	
					0	0			444,509	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	54,000	0	54,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	201,090,000	0	201,090,000	8,000,000	6,535,068	1,464,932	
					0	0			6,535,068	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115年01月01日至115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)	備註 (預付款)
05				30 設備及投資	201,090,000	0	201,090,000	8,000,000	6,535,068	1,464,932
					0	0			6,535,068	0
					0	0			0	
				7606205300-6	579,776	0	579,776	579,776	579,776	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			579,776	0
					0	0			0	
				10	579,776	0	579,776	579,776	579,776	0
				人事費	0	0			579,776	0
					0	0			0	
				統籌科目小計	579,776	0	579,776	579,776	579,776	0
					0	0			579,776	0
					0	0			0	
				合計	322,835,776	0	322,835,776	24,259,776	12,198,662	12,061,114
					0	0			12,198,662	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115年01月01日至115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	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	4,639,309	0	579,776	5,219,085	
1015 法定編制人員待遇	4,200,070	0	0	4,200,070	
1020 約聘僱人員待遇	155,792	0	0	155,792	
1045 退休退職給付	0	0	579,776	579,776	
1050 退休離職儲金	223,648	0	0	223,648	
1055 保險	59,799	0	0	59,799	
20 業務費	0	444,509	0	444,509	
2006 水電費	0	21,480	0	21,480	
2009 通訊費	0	56,850	0	56,850	
2069 設施及機械設備養護費	0	366,179	0	366,179	
30 設備及投資*	0	6,535,068	0	6,535,068	
3015 公共建設及設施費*	0	6,535,068	0	6,535,068	
合計	4,639,309	6,979,577	579,776	12,198,662	

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115年01月01日至115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115年01月01日至115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	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115年01月01日至115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	12,198,662	0	0	0	110,000	0	0	0	12,308,662	11,951,114
本年度	12,198,662	0	0	0	110,000	0	0	0	12,308,662	11,951,114
一、本年度經費	11,618,886	0	0	0	110,000	0	0	0	11,728,886	11,951,114
5929310100 一般行政	4,639,309	0	0	0	0	0	0	0	4,639,309	9,860,691
5929311100 國家風景區開發與管理	6,979,577	0	0	0	110,000	0	0	0	7,089,577	2,090,423
二、統籌科目	579,776	0	0	0	0	0	0	0	579,776	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	579,776	0	0	0	0	0	0	0	579,776	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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115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	1,919,931,285	2 負債	40,800,607
11 流動資產	40,910,607	21 流動負債	699,330
110103 專戶存款	40,800,607	210302 應付代收款	699,330
110104 零用金	110,000	28 其他負債	40,101,277
14 固定資產	1,864,445,178	280301 存入保證金	40,101,277
140101 土地	814,882,431	3 淨資產	1,879,130,678
140201 土地改良物	1,195,811,422	31 資產負債淨額	1,879,130,678
減：140202 累計折舊—土地改良物	-931,474,063	310101 資產負債淨額	1,879,130,678
140401 房屋建築及設備	699,385,934		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-245,464,733		
140501 機械及設備	75,080,121		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-39,699,474		
140601 交通及運輸設備	37,877,741		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-27,099,569		
140701 雜項設備	69,559,492		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-42,880,294		
141101 購建中固定資產	258,466,170		
16 無形資產	14,575,500		
160102 電腦軟體	14,575,500		
合 計	1,919,931,285	合 計	1,919,931,285

附註：保證品(應付保證品) 10,718,879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115年01月01日至115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	12,309,962	12,309,962
公庫撥入數	12,308,662	12,308,662
其他收入	1,300	1,300
支出	20,447,366	20,447,366
繳付公庫數	1,300	1,300
人事支出	5,219,085	5,219,085
業務支出	444,509	444,509
折舊、折耗及攤銷	14,782,472	14,782,472
收支餘絀	-8,137,404	-8,137,404

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115年01月01日至115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	814,882,431	0	0	0	0	814,882,431
土地改良物	1,195,811,422	-921,350,649	0	0	-10,123,414	264,337,359
房屋建築及設備	699,385,934	-243,250,260	0	0	-2,214,473	453,921,201
機械及設備	75,080,121	-38,674,025	0	0	-1,025,449	35,380,647
交通及運輸設備	37,877,741	-26,796,448	0	0	-303,121	10,778,172
雜項設備	69,559,492	-42,209,779	0	0	-670,515	26,679,198
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	2,892,597,141	-1,272,281,161	0	0	-14,336,972	1,605,979,008
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	253,931,102	0	6,535,068	2,000,000	0	258,466,170
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	13,021,000	0	2,000,000	445,500	0	14,575,500
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	266,952,102	0	8,535,068	2,445,500	0	273,041,670
合 計	3,159,549,243	-1,272,281,161	8,535,068	2,445,500	-14,336,972	1,879,020,678
備註： 1.資本資產成本增加數8,535,068：屬預算採購增加數8,535,068。 2.設備及投資預算執行數6,535,068=本年度預算執行數6,535,068。 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加2,000,000，主要係： (1)原列帳購建中固定資產，完成後轉列財產部分計2,000,000。						

## 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115年01月01日至115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	12,308,662	12,309,962	收入
	0	12,308,662	12,308,662	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	12,198,662	8,248,704	20,447,366	支出
	0	1,300	1,300	繳付公庫數
人事費	5,219,085	0	5,219,085	人事支出
業務費	444,509	0	444,509	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	6,535,068	-6,535,068	0	
	0	0	0	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	14,782,472	14,782,472	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-12,197,362	4,059,958	-8,137,404	收支餘絀

備註：

1.調整數12,308,662=本年度歲出實現數12,198,662+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6,535,068=本年度設備及投資實現數6,535,068。4.調整數14,782,472=折舊及攤銷14,782,472。