

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 2 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02月28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	01		1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	0	1,300		
				1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	0	0	0	1,300	
			02	1229310200-3 雜項收入	0	0	0	0	0	0	0	1,300
				1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	0	0	0	0	1,300
			合計	0	0	0	0	0	0	0	0	1,300
								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02月28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	322,256,000	0	322,256,000	39,528,000	15,979,535	11,929,579
					0	0			27,598,421	2,928,050
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	42,261,000	0	42,261,000	17,150,000	5,721,398	6,789,293
					0	0			10,360,707	2,928,050
					0	0			0	
				10 人事費	42,261,000	0	42,261,000	17,150,000	5,721,398	6,789,293
					0	0			10,360,707	2,928,050
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	78,905,000	0	78,905,000	4,878,000	2,760,960	1,672,531
					0	0			3,205,469	0
					0	0			0	
				20 業務費	78,851,000	0	78,851,000	4,860,000	2,742,960	1,672,531
					0	0			3,187,469	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	54,000	0	54,000	18,000	18,000	0
					0	0			18,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	201,090,000	0	201,090,000	17,500,000	7,497,177	3,467,755
					0	0			14,032,245	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02月28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)
				30 設備及投資	201,090,000	0	201,090,000	17,500,000	7,497,177	3,467,755
					0	0			14,032,245	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	60,820	0	60,820	60,820	60,820	0
					0	0			60,820	0
					0	0			0	
				10 人事費	60,820	0	60,820	60,820	60,820	0
					0	0			60,820	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	869,664	0	869,664	869,664	289,888	0
					0	0			869,664	0
					0	0			0	
				10 人事費	869,664	0	869,664	869,664	289,888	0
					0	0			869,664	0
					0	0			0	
				統籌科目小計	930,484	0	930,484	930,484	350,708	0
					0	0			930,484	0
					0	0			0	
				合計	323,186,484	0	323,186,484	40,458,484	16,330,243	11,929,579
					0	0			28,528,905	2,928,050
					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02月28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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	10,360,707	0	869,664	60,820	11,291,191
1015 法定編制人員待遇	6,182,538	0	0	0	6,182,538
1020 約聘僱人員待遇	233,688	0	0	0	233,688
1030 獎金	3,394,102	0	0	0	3,394,102
1035 其他給與	0	0	0	60,820	60,820
1045 退休退職給付	0	0	869,664	0	869,664
1050 退休離職儲金	435,234	0	0	0	435,234
1055 保險	115,145	0	0	0	115,145
20 業務費	0	3,187,469	0	0	3,187,469
2006 水電費	0	26,895	0	0	26,895
2009 通訊費	0	116,884	0	0	116,884
2024 稅捐及規費	0	3,400	0	0	3,400
2027 保險費	0	34,161	0	0	34,161
2051 物品	0	8,546	0	0	8,546
2054 一般事務費	0	9,795	0	0	9,795
2063 房屋建築養護費	0	9,100	0	0	9,100
2069 設施及機械設備養護費	0	2,978,688	0	0	2,978,688
30 設備及投資*	0	14,032,245	0	0	14,032,245
3015 公共建設及設施費*	0	14,032,245	0	0	14,032,245
40 獎補助費	0	18,000	0	0	18,000
4085 獎勵及慰問	0	18,000	0	0	18,000
合計	10,360,707	17,237,714	869,664	60,820	28,528,905

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02月28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02月28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	
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115年01月01日至115年02月28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	28,528,905	2,928,050	0	0	110,000	0	0	0	31,566,955	8,891,529
本年度	28,528,905	2,928,050	0	0	110,000	0	0	0	31,566,955	8,891,529
一、本年度經費	27,598,421	2,928,050	0	0	110,000	0	0	0	30,636,471	8,891,529
5929310100 一般行政	10,360,707	2,928,050	0	0	0	0	0	0	13,288,757	3,861,243
5929311100 國家風景區開發與管理	17,237,714	0	0	0	110,000	0	0	0	17,347,714	5,030,286
二、統籌科目	930,484	0	0	0	0	0	0	0	930,484	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	869,664	0	0	0	0	0	0	0	869,664	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	60,820	0	0	0	0	0	0	0	60,820	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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,914,289,567	2 負債	39,434,485
11 流動資產	42,472,535	21 流動負債	5,863,967
110103 專戶存款	39,434,485	210302 應付代收款	5,863,967
110104 零用金	110,000	28 其他負債	33,570,518
110901 預付款	2,928,050	280301 存入保證金	33,570,518
14 固定資產	1,857,687,032	3 淨資產	1,874,855,082
140101 土地	814,882,431	31 資產負債淨額	1,874,855,082
140201 土地改良物	1,195,811,422	310101 資產負債淨額	1,874,855,082
減：140202 累計折舊—土地改良物	-941,515,868		
140401 房屋建築及設備	712,827,984		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-247,679,206		
140501 機械及設備	75,159,161		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-40,724,883		
140601 交通及運輸設備	37,877,741		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-27,402,678		
140701 雜項設備	73,296,852		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-43,550,821		
141101 購建中固定資產	248,704,897		
16 無形資產	14,130,000		
160102 電腦軟體	14,130,000		
合 計	1,914,289,567	合 計	1,914,289,567

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02月28日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	19,258,293	31,568,255
公庫撥入數	19,258,293	31,566,955
其他收入	0	1,300
支出	23,533,889	43,981,255
繳付公庫數	0	1,300
人事支出	6,072,106	11,291,191
業務支出	2,742,960	3,187,469
獎補助支出	18,000	18,000
折舊、折耗及攤銷	14,700,823	29,483,295
收支餘絀	-4,275,596	-12,413,000

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02月28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	-20,165,219	254,295,554
房屋建築及設備	699,385,934	-243,250,260	13,442,050	0	-4,428,946	465,148,778
機械及設備	75,080,121	-38,674,025	79,040	0	-2,050,858	34,434,278
交通及運輸設備	37,877,741	-26,796,448	0	0	-606,230	10,475,063
雜項設備	69,559,492	-42,209,779	3,737,360	0	-1,341,042	29,746,031
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	17,258,450	0	-28,592,295	1,608,982,135
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	14,032,245	19,258,450	0	248,704,897
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	13,021,000	0	2,000,000	891,000	0	14,130,000
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	266,952,102	0	16,032,245	20,149,450	0	262,834,897
合計	3,159,549,243	-1,272,281,161	33,290,695	20,149,450	-28,592,295	1,871,817,032
備註： 1.資本資產成本增加數33,290,695：屬預算採購增加數33,290,695。 2.設備及投資預算執行數14,032,245=本年度預算執行數14,032,245。 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加19,258,450，主要係： (1)原列帳購建中固定資產，完成後轉列財產部分計19,258,450。						

## 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02月28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	31,566,955	31,568,255	收入
	0	31,566,955	31,566,955	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	28,528,905	15,452,350	43,981,255	支出
	0	1,300	1,300	繳付公庫數
人事費	11,291,191	0	11,291,191	人事支出
業務費	3,187,469	0	3,187,469	業務支出
獎補助費	18,000	0	18,000	獎補助支出
設備及投資	14,032,245	-14,032,245	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	29,483,295	29,483,295	其他支出
	0	0	0	
歲計餘絀	-28,527,605	16,114,605	-12,413,000	收支餘絀

備註：

1.調整數31,566,955=本年度歲出實現數28,528,905+零用金110,000+預借考績2,928,050。2.調整數1,300=本年度歲入實現數1,300。3.調整數14,032,245=本年度設備及投資實現數14,032,245。4.調整數29,483,295=折舊及攤銷29,483,295。