

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 3 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.....	3
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	5
二、 繳付公庫數分析表.....	7
三、 公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	10
二、 收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

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)		
02	147	01	01	0400000000-2	0	0	0	7,000	0	7,000
				罰款及賠償收入	0			7,000		
				0429310000-9	0	0	0	7,000	0	7,000
				觀光署及所屬	0			7,000		
				0429310100-3	0	0	0	7,000	0	7,000
				罰金罰鍰及息金	0			7,000		
				0429310101-6	0	0	0	7,000	0	7,000
				罰金罰鍰	0			7,000		
04	159	02	02	0700000000-9	0	0	0	86	0	86
				財產收入	0			86		
				0729310000-5	0	0	0	86	0	86
				觀光署及所屬	0			86		
				0729310500-8	0	0	0	86	0	86
				廢舊物資售價	0			86		
07	156	01	01	1200000000-8	0	0	0	0	0	1,300
				其他收入	0			1,300		
				1229310000-4	0	0	0	0	0	1,300
				觀光署及所屬	0			1,300		
				1229310200-3	0	0	0	0	0	1,300
				雜項收入	0			1,300		

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)		
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	0	1,300	
				合計	0	0	0	0	8,386	
					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	322,256,000	0	322,256,000	58,678,000	20,130,571	10,949,008
					0	0			47,728,992	2,928,050
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	42,261,000	0	42,261,000	19,800,000	2,742,033	6,697,260
					0	0			13,102,740	2,928,050
					0	0			0	
				10 人事費	42,261,000	0	42,261,000	19,800,000	2,742,033	6,697,260
					0	0			13,102,740	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	10,378,000	4,295,447	2,877,084
					0	0			7,500,916	0
					0	0			0	
				20 業務費	78,851,000	0	78,851,000	10,360,000	4,295,447	2,877,084
					0	0			7,482,916	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	54,000	0	54,000	18,000	0	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	28,500,000	13,093,091	1,374,664
					0	0			27,125,336	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	201,090,000	0	201,090,000	28,500,000	13,093,091	1,374,664
					0	0			27,125,336	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	74,920	0	74,920	74,920	14,100	0
					0	0			74,920	0
					0	0			0	
				10 人事費	74,920	0	74,920	74,920	14,100	0
					0	0			74,920	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,159,552	0	1,159,552	1,159,552	289,888	0
					0	0			1,159,552	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,159,552	0	1,159,552	1,159,552	289,888	0
					0	0			1,159,552	0
					0	0			0	
				統籌科目小計	1,234,472	0	1,234,472	1,234,472	303,988	0
					0	0			1,234,472	0
					0	0			0	
				合計	323,490,472	0	323,490,472	59,912,472	20,434,559	10,949,008
					0	0			48,963,464	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				合計
	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	
10 人事費	13,102,740	0	1,159,552	74,920	14,337,212
1015 法定編制人員待遇	8,263,924	0	0	0	8,263,924
1020 約聘僱人員待遇	311,584	0	0	0	311,584
1030 獎金	3,398,592	0	0	0	3,398,592
1035 其他給與	29,600	0	0	74,920	104,520
1040 加班費	17,618	0	0	0	17,618
1045 退休退職給付	0	0	1,159,552	0	1,159,552
1050 退休離職儲金	657,281	0	0	0	657,281
1055 保險	424,141	0	0	0	424,141
20 業務費	0	7,482,916	0	0	7,482,916
2006 水電費	0	64,917	0	0	64,917
2009 通訊費	0	171,572	0	0	171,572
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	22,295	0	0	22,295
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	7,151,738	0	0	7,151,738
2072 國內旅費	0	17,187	0	0	17,187
30 設備及投資*	0	27,125,336	0	0	27,125,336
3015 公共建設及設施費*	0	27,125,336	0	0	27,125,336
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

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				合計
	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	13,102,740	34,626,252	1,159,552	74,920	48,963,464

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	8,386	0	0	0	0	0	0	0	8,386
本年度	8,386	0	0	0	0	0	0	0	8,386
0429310101 罰金罰鍰	7,000	0	0	0	0	0	0	0	7,000
0729310500 廢舊物資售價	86	0	0	0	0	0	0	0	86
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

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)			
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
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	48,963,464	2,928,050	0	0	110,000	0	0	0	52,001,514	7,910,958
本年度	48,963,464	2,928,050	0	0	110,000	0	0	0	52,001,514	7,910,958
一、本年度經費	47,728,992	2,928,050	0	0	110,000	0	0	0	50,767,042	7,910,958
5929310100 一般行政	13,102,740	2,928,050	0	0	0	0	0	0	16,030,790	3,769,210
5929311100 國家風景區開發與管理	34,626,252	0	0	0	110,000	0	0	0	34,736,252	4,141,748
二、統籌科目	1,234,472	0	0	0	0	0	0	0	1,234,472	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,159,552	0	0	0	0	0	0	0	1,159,552	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	74,920	0	0	0	0	0	0	0	74,920	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	1,904,043,499	2 負債	35,393,688
11 流動資產	38,431,738	21 流動負債	1,383,634
110103 專戶存款	35,393,688	210302 應付代收款	1,383,634
110104 零用金	110,000	28 其他負債	34,010,054
110901 預付款	2,928,050	280301 存入保證金	34,010,054
14 固定資產	1,851,927,261	3 淨資產	1,868,649,811
140101 土地	815,576,619	31 資產負債淨額	1,868,649,811
140201 土地改良物	1,240,828,064	310101 資產負債淨額	1,868,649,811
減：140202 累計折舊—土地改良物	-956,777,749		
140401 房屋建築及設備	717,888,698		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-249,902,886		
140501 機械及設備	75,303,208		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-41,750,851		
140601 交通及運輸設備	37,877,741		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-27,705,799		
140701 雜項設備	73,356,702		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-44,283,221		
141101 購建中固定資產	211,516,735		
16 無形資產	13,684,500		
160102 電腦軟體	13,684,500		
合 計	1,904,043,499	合 計	1,904,043,499

附註：保證品(應付保證品) 8,910,079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03月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	20,441,645	52,009,900
公庫撥入數	20,434,559	52,001,514
罰款及賠償收入	7,000	7,000
財產收益	86	86
其他收入	0	1,300
支出	27,341,104	71,322,359
繳付公庫數	7,086	8,386
人事支出	3,046,021	14,337,212
業務支出	4,295,447	7,482,916
獎補助支出	0	18,000
折舊、折耗及攤銷	19,992,550	49,475,845
收支餘絀	-6,899,459	-19,312,459

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	814,882,431	0	694,188	0	0	815,576,619
土地改良物	1,195,811,422	-921,350,649	45,016,642	0	-35,427,100	284,050,315
房屋建築及設備	699,385,934	-243,250,260	18,502,764	0	-6,652,626	467,985,812
機械及設備	75,080,121	-38,674,025	223,087	0	-3,076,826	33,552,357
交通及運輸設備	37,877,741	-26,796,448	0	0	-909,351	10,171,942
雜項設備	69,559,492	-42,209,779	3,797,210	0	-2,073,442	29,073,481
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	68,233,891	0	-48,139,345	1,640,410,526
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	27,125,336	69,539,703	0	211,516,735
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	13,021,000	0	2,000,000	1,336,500	0	13,684,500
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	29,125,336	70,876,203	0	225,201,235
合計	3,159,549,243	-1,272,281,161	97,359,227	70,876,203	-48,139,345	1,865,611,761

備註：

1.資本資產成本增加數97,359,227：屬預算採購增加數97,359,227。

2.設備及投資預算執行數27,125,336=本年度預算執行數27,125,336。

3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加70,233,891，主要係：

(1)原列帳購建中固定資產，完成後轉列財產部分計69,539,703。

(2)無償撥用財產694,188【撥入新北市金山區永興段1829-2地號等2筆國有土地，合計27,571元、撥入新北市石門區白沙灣段346-1地號國有土地，合計641,215元、撥入新北市五股區觀音西段28-1地號國

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)		
有土地，合計25,402元】。						

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	8,386	52,001,514	52,009,900	收入
	0	52,001,514	52,001,514	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	7,000	0	7,000	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	86	0	86	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	48,963,464	22,358,895	71,322,359	支出
	0	8,386	8,386	繳付公庫數
人事費	14,337,212	0	14,337,212	人事支出
業務費	7,482,916	0	7,482,916	業務支出
獎補助費	18,000	0	18,000	獎補助支出
設備及投資	27,125,336	-27,125,336	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	49,475,845	49,475,845	其他支出
	0	0	0	
歲計餘絀	-48,955,078	29,642,619	-19,312,459	收支餘絀

備註：

1.調整數52,001,514=本年度歲出實現數48,963,464+零用金110,000+預借考績2,928,050。2.調整數8,386=本年度歲入實現數8,386。3.調整數27,125,336=本年度設備及投資實現數27,125,336。4.調整數49,475,845=折舊及攤銷49,475,845。