

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 4 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04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				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	7,000	
	147				0		7,000			
		01		0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	0	0	7,000	
					0		7,000			
				0429310100-3 罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	7,000	
					0		7,000			
			01	0429310101-6 罰金罰鍰	0	0	0	0	7,000	
					0		7,000			
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	86	
					0		86			
	159			0729310000-5 觀光署及所屬	0	0	0	0	86	
					0		86			
			02	0729310500-8 廢舊物資售價	0	0	0	0	86	
					0		86			
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	1,500	2,800	
					0		2,800			
	156			1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	1,500	2,800	
					0		2,800			
			01	1229310200-3 雜項收入	0	0	0	1,500	2,800	
					0		2,800			

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04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	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	1,500	0	2,800	
				合計	0	0	1,500	0	9,886	
					0		9,886			

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04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	322,256,000	0	322,256,000	87,848,000	26,824,472	13,294,536
					0	0			74,553,464	2,968,250
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	42,261,000	0	42,261,000	22,450,000	2,565,276	6,781,984
					0	0			15,668,016	2,928,050
					0	0			0	
				10 人事費	42,261,000	0	42,261,000	22,450,000	2,565,276	6,781,984
					0	0			15,668,016	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	19,398,000	6,133,027	5,764,057
					0	0			13,633,943	40,200
					0	0			0	
				20 業務費	78,851,000	0	78,851,000	19,380,000	6,133,027	5,764,057
					0	0			13,615,943	40,200
					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	46,000,000	18,126,169	748,495
					0	0			45,251,505	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04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	201,090,000	0	201,090,000	46,000,000	18,126,169	748,495
					0	0			45,251,505	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	0	0
					0	0			74,920	0
					0	0			0	
				10 人事費	74,920	0	74,920	74,920	0	0
					0	0			74,920	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,449,440	0	1,449,440	1,449,440	289,888	0
					0	0			1,449,440	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,449,440	0	1,449,440	1,449,440	289,888	0
					0	0			1,449,440	0
					0	0			0	
				統籌科目小計	1,524,360	0	1,524,360	1,524,360	289,888	0
					0	0			1,524,360	0
					0	0			0	
				合計	323,780,360	0	323,780,360	89,372,360	27,114,360	13,294,536
					0	0			76,077,824	2,968,250
					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04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	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	15,668,016	0	1,449,440	74,920	17,192,376
1015 法定編制人員待遇	10,282,100	0	0	0	10,282,100
1020 約聘僱人員待遇	456,989	0	0	0	456,989
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	1,449,440	0	1,449,440
1050 退休離職儲金	874,650	0	0	0	874,650
1055 保險	608,467	0	0	0	608,467
20 業務費	0	13,615,943	0	0	13,615,943
2006 水電費	0	94,380	0	0	94,380
2009 通訊費	0	227,156	0	0	227,156
2024 稅捐及規費	0	3,550	0	0	3,550
2027 保險費	0	34,161	0	0	34,161
2051 物品	0	17,076	0	0	17,076
2054 一般事務費	0	35,589	0	0	35,589
2063 房屋建築養護費	0	51,750	0	0	51,750
2069 設施及機械設備養護費	0	13,109,394	0	0	13,109,394
2072 國內旅費	0	17,187	0	0	17,187
2081 運費	0	25,700	0	0	25,700
30 設備及投資*	0	45,251,505	0	0	45,251,505
3015 公共建設及設施費*	0	45,251,505	0	0	45,251,505
40 獎補助費	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04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				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	
4085 獎勵及慰問	0	18,000	0	0	18,000
合計	15,668,016	58,885,448	1,449,440	74,920	76,077,824



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04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	9,886	0	0	0	0	0	0	0	9,886
本年度	9,886	0	0	0	0	0	0	0	9,886
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	2,800	0	0	0	0	0	0	0	2,800
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04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)			
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115年01月01日至115年04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	76,077,824	2,968,250	0	0	110,000	0	0	0	79,156,074	10,216,286
本年度	76,077,824	2,968,250	0	0	110,000	0	0	0	79,156,074	10,216,286
一、本年度經費	74,553,464	2,968,250	0	0	110,000	0	0	0	77,631,714	10,216,286
5929310100 一般行政	15,668,016	2,928,050	0	0	0	0	0	0	18,596,066	3,853,934
5929311100 國家風景區開發與管理	58,885,448	40,200	0	0	110,000	0	0	0	59,035,648	6,362,352
二、統籌科目	1,524,360	0	0	0	0	0	0	0	1,524,360	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,449,440	0	0	0	0	0	0	0	1,449,440	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,899,036,623	2 負債	32,705,678
11 流動資產	35,783,928	21 流動負債	510,147
110103 專戶存款	32,705,678	210302 應付代收款	510,147
110104 零用金	110,000	28 其他負債	32,195,531
110901 預付款	2,968,250	280301 存入保證金	32,195,531
14 固定資產	1,850,013,695	3 淨資產	1,866,330,945
140101 土地	815,576,619	31 資產負債淨額	1,866,330,945
140201 土地改良物	1,346,906,169	310101 資產負債淨額	1,866,330,945
減：140202 累計折舊—土地改良物	-975,623,242		
140401 房屋建築及設備	717,888,698		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-252,126,567		
140501 機械及設備	75,303,208		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-42,779,325		
140601 交通及運輸設備	37,877,741		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-28,008,359		
140701 雜項設備	84,966,912		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-44,965,186		
141101 購建中固定資產	114,997,027		
16 無形資產	13,239,000		
160102 電腦軟體	13,239,000		
合 計	1,899,036,623	合 計	1,899,036,623

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	27,156,060	79,165,960
公庫撥入數	27,154,560	79,156,074
罰款及賠償收入	0	7,000
財產收益	0	86
其他收入	1,500	2,800
支出	32,517,364	103,839,723
繳付公庫數	1,500	9,886
人事支出	2,855,164	17,192,376
業務支出	6,133,027	13,615,943
獎補助支出	0	18,000
折舊、折耗及攤銷	23,527,673	73,003,518
收支餘絀	-5,361,304	-24,673,763

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115年01月01日至115年04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	814,882,431	0	694,188	0	0	815,576,619
土地改良物	1,195,811,422	-921,350,649	151,094,747	0	-54,272,593	371,282,927
房屋建築及設備	699,385,934	-243,250,260	18,502,764	0	-8,876,307	465,762,131
機械及設備	75,080,121	-38,674,025	223,087	0	-4,105,300	32,523,883
交通及運輸設備	37,877,741	-26,796,448	0	0	-1,211,911	9,869,382
雜項設備	69,559,492	-42,209,779	15,407,420	0	-2,755,407	40,001,726
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	185,922,206	0	-71,221,518	1,735,016,668
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	45,251,505	184,185,580	0	114,997,027
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	13,021,000	0	2,000,000	1,782,000	0	13,239,000
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	47,251,505	185,967,580	0	128,236,027
合計	3,159,549,243	-1,272,281,161	233,173,711	185,967,580	-71,221,518	1,863,252,695
備註： 1.資本資產成本增加數233,173,711：屬預算採購增加數233,173,711。 2.設備及投資預算執行數45,251,505=本年度預算執行數45,251,505。 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加187,922,206，主要係： (1)原列帳購建中固定資產，完成後轉列財產部分計184,185,580。 (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04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)		
<p>有土地，合計25,402元】。</p> <p>(3)代辦公路局-全國自行車友善環境路網整體規劃及交通部自行車路網建置計畫3,042,438。</p>						

## 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04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	9,886	79,156,074	79,165,960	收入
	0	79,156,074	79,156,074	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	2,800	0	2,800	其他收入
歲出	76,077,824	27,761,899	103,839,723	支出
	0	9,886	9,886	繳付公庫數
人事費	17,192,376	0	17,192,376	人事支出
業務費	13,615,943	0	13,615,943	業務支出
獎補助費	18,000	0	18,000	獎補助支出
設備及投資	45,251,505	-45,251,505	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	73,003,518	73,003,518	其他支出
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-76,067,938	51,394,175	-24,673,763	收支餘絀

備註：

1.調整數79,156,074=本年度歲出實現數76,077,824+零用金110,000+預借考績2,928,050+預付報名費40,200。2.調整數9,886=本年度歲入實現數9,886。3.調整數45,251,505=本年度設備及投資實現數45,251,505。4.調整數73,003,518=折舊及攤銷73,003,518。