

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 114 年 6 月份

主辦會計人員 張靜宜

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.....	5
二、繳付公庫數分析表.....	9
三、公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	12
二、收入支出表.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	16

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114年01月01日至114年06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	147	03	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	1,057,255	0	1,057,255			
					0			1,057,255					
				0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	0	1,057,255	0	1,057,255			
					0			1,057,255					
				0429310300-2 賠償收入	0	0	0	1,057,255	0	1,057,255			
					0			1,057,255					
				0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0	1,057,255	0	1,057,255			
					0			1,057,255					
04				160	01	01	0700000000-9 財產收入	0	0	0	2,081	0	11,547
								0			11,547		
							0729310000-5 觀光署及所屬	0	0	0	2,081	0	11,547
								0			11,547		
	0729310100-0 財產孳息	0	0				0	2,081	0	2,081			
		0						2,081					
	0729310101-2 利息收入	0	0				0	2,081	0	2,081			
		0						2,081					
	0729310500-8 廢舊物資售價	0	0				0	0	0	9,466			
		0						9,466					
07							1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	3,100	
								0				3,100	

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114年01月01日至114年06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)		
	158		01	1229310000-4	0	0	0	0	3,100	
				觀光署及所屬	0					
				1229310200-3	0	0	0	0	3,100	
				雜項收入	0					
				1229310210-7	0	0	0	0	3,100	
				其他雜項收入	0					
				合計	0	0	0	1,059,336	0	1,071,902
					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114年01月01日至114年06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)=(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	267,466,000	0	267,466,000	112,576,000	23,306,705	9,964,530	
					0	0			102,611,470	2,857,860	
					0	0			0		
		01		5929310100-2 一般行政	42,261,000	0	42,261,000	27,750,000	2,642,049	7,066,579	
					0	0			20,683,421	2,768,356	
					0	0			0		
				10 人事費	42,261,000	0	42,261,000	27,750,000	2,642,049	7,066,579	
					0	0			20,683,421	2,768,356	
					0	0			0		
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	61,205,000	0	61,205,000	27,326,000	3,438,882	5,716,218	
					0	0			21,609,782	89,504	
					0	0			0		
				20 業務費	61,151,000	0	61,151,000	27,290,000	3,438,882	5,716,218	
					0	0			21,573,782	89,504	
					0	0			0		
				40 獎補助費	54,000	0	54,000	36,000	0	0	
					0	0			36,000	0	
					0	0			0		
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	164,000,000	0	164,000,000	57,500,000	17,225,774	-2,818,267	
					0	0			60,318,267	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114年01月01日至114年06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)=(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)	
02				30 設備及投資	164,000,000	0	164,000,000	57,500,000	17,225,774	-2,818,267	
					0	0			60,318,267	0	
					0	0			0		
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	14,100	0	14,100	14,100	0	0	
					0	0			14,100	0	
05					0	0			0		
				10 人事費	14,100	0	14,100	14,100	0	0	
					0	0			14,100	0	
					0	0			0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,153,162	0	2,153,162	2,153,162	364,634	0	
27					0	0			2,153,162	0	
					0	0			0		
				10 人事費	2,153,162	0	2,153,162	2,153,162	364,634	0	
					0	0			2,153,162	0	
					0	0			0		
				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	452,951	0	452,951	452,951	63,104	0	
					0	0			452,951	0	
					0	0			0		
				10 人事費	452,951	0	452,951	452,951	63,104	0	
					0	0			452,951	0	
					0	0			0		
				合計	270,086,213	0	270,086,213	115,196,213	23,734,443	9,964,530	
					0	0			105,231,683	2,857,860	
					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114年01月01日至114年06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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	20,683,421	0	452,951	2,153,162	14,100
1015 法定編制人員待遇	14,459,646	0	436,916	0	0
1020 約聘僱人員待遇	527,980	0	16,035	0	0
1030 獎金	3,202,196	0	0	0	0
1035 其他給與	104,944	0	0	0	14,100
1040 加班費	6,718	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	2,153,162	0
1050 退休離職儲金	1,383,464	0	0	0	0
1055 保險	998,473	0	0	0	0
20 業務費	0	21,573,782	0	0	0
2003 教育訓練費	0	6,000	0	0	0
2006 水電費	0	124,787	0	0	0
2009 通訊費	0	333,299	0	0	0
2021 其他業務租金	0	59,000	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	10,920	0	0	0
2027 保險費	0	34,160	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	57,500	0	0	0
2051 物品	0	175,407	0	0	0
2054 一般事務費	0	141,320	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	24,730	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	20,509,266	0	0	0
2072 國內旅費	0	83,293	0	0	0
2081 運費	0	9,300	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114年01月01日至114年06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				
10 人事費	23,303,634				
1015 法定編制人員待遇	14,896,562				
1020 約聘僱人員待遇	544,015				
1030 獎金	3,202,196				
1035 其他給與	119,044				
1040 加班費	6,718				
1045 退休退職給付	2,153,162				
1050 退休離職儲金	1,383,464				
1055 保險	998,473				
20 業務費	21,573,782				
2003 教育訓練費	6,000				
2006 水電費	124,787				
2009 通訊費	333,299				
2021 其他業務租金	59,000				
2024 稅捐及規費	10,920				
2027 保險費	34,160				
2036 按日按件計資酬金	57,500				
2051 物品	175,407				
2054 一般事務費	141,320				
2063 房屋建築養護費	24,730				
2069 設施及機械設備養護費	20,509,266				
2072 國內旅費	83,293				
2081 運費	9,300				

歲出用途別累計表

單位：新臺幣元

第7頁

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114年01月01日至114年06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				
2093 特別費	4,800				
30 設備及投資*	60,318,267				
3015 公共建設及設施費*	60,318,267				
40 獎補助費	36,000				
4085 獎勵及慰問	36,000				
合計	105,231,683				

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114年01月01日至114年06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	1,071,902	0	0	0	0	0	0	0	1,071,902
本年度	1,071,902	0	0	0	0	0	0	0	1,071,902
0429310301 一般賠償收入	1,057,255	0	0	0	0	0	0	0	1,057,255
0729310101 利息收入	2,081	0	0	0	0	0	0	0	2,081
0729310500 廢舊物資售價	9,466	0	0	0	0	0	0	0	9,466
1229310210 其他雜項收入	3,100	0	0	0	0	0	0	0	3,100
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

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114年01月01日至114年06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)			
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114年01月01日至114年06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	105,231,683	2,857,860	0	0	110,000	0	0	0	108,199,543	6,996,670
本年度	105,231,683	2,857,860	0	0	110,000	0	0	0	108,199,543	6,996,670
一、本年度經費	102,611,470	2,857,860	0	0	110,000	0	0	0	105,579,330	6,996,670
5929310100 一般行政	20,683,421	2,768,356	0	0	0	0	0	0	23,451,777	4,298,223
5929311100 國家風景區開發與管理	81,928,049	89,504	0	0	110,000	0	0	0	82,127,553	2,698,447
二、統籌科目	2,620,213	0	0	0	0	0	0	0	2,620,213	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	452,951	0	0	0	0	0	0	0	452,951	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,153,162	0	0	0	0	0	0	0	2,153,162	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	14,100	0	0	0	0	0	0	0	14,100	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114年06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,852,128,343	2 負債	52,906,612
11 流動資產	55,874,472	21 流動負債	7,963,860
110103 專戶存款	52,906,612	210302 應付代收款	7,963,860
110104 零用金	110,000	28 其他負債	44,942,752
110901 預付款	2,857,860	280301 存入保證金	44,942,752
14 固定資產	1,780,757,871	3 淨資產	1,799,221,731
140101 土地	814,746,021	31 資產負債淨額	1,799,221,731
140201 土地改良物	1,119,957,984	310101 資產負債淨額	1,799,221,731
減：140202 累計折舊—土地改良物	-882,042,666		
140401 房屋建築及設備	666,172,853		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-230,221,327		
140501 機械及設備	66,750,443		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-33,558,960		
140601 交通及運輸設備	37,502,015		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-25,319,072		
140701 雜項設備	64,521,629		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-38,385,960		
141101 購建中固定資產	220,634,911		
16 無形資產	15,496,000		
160102 電腦軟體	15,496,000		
合 計	1,852,128,343	合 計	1,852,128,343

附註：保證品(應付保證品) 3,607,479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114年01月01日至114年06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	24,871,579	109,271,445
公庫撥入數	23,812,243	108,199,543
罰款及賠償收入	1,057,255	1,057,255
財產收益	2,081	11,547
其他收入	0	3,100
支出	21,672,745	126,291,515
繳付公庫數	1,059,336	1,071,902
人事支出	3,069,787	23,303,634
業務支出	3,438,882	21,573,782
獎補助支出	0	36,000
財產損失	0	4,116
折舊、折耗及攤銷	14,104,740	80,302,081
收支餘絀	3,198,834	-17,020,070

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114年01月01日至114年06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	813,863,446	0	882,575	0	0	814,746,021
土地改良物	1,077,383,723	-841,099,594	53,008,192	10,433,931	-40,943,072	237,915,318
房屋建築及設備	617,762,858	-215,401,896	49,933,671	1,523,676	-14,819,431	435,951,526
機械及設備	64,179,418	-28,538,313	2,732,971	161,946	-5,020,647	33,191,483
交通及運輸設備	34,790,691	-23,964,499	2,982,112	270,788	-1,354,573	12,182,943
雜項設備	48,716,841	-35,094,231	15,821,588	16,800	-3,291,729	26,135,669
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	2,656,696,977	-1,144,098,533	125,361,109	12,407,141	-65,429,452	1,560,122,960
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	234,961,386	0	114,604,362	128,930,837	0	220,634,911
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	13,471,000	0	4,500,000	2,475,000	0	15,496,000
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	248,432,386	0	119,104,362	131,405,837	0	236,130,911
合 計	2,905,129,363	-1,144,098,533	244,465,471	143,812,978	-65,429,452	1,796,253,871
備註： 1.資本資產成本增加數244,465,471：屬預算採購增加數244,465,471。 2.設備及投資預算執行數60,318,267=本年度預算執行數60,318,267。 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加184,147,204，主要係： (1)原列帳購建中固定資產，完成後轉列財產部分計128,930,837。 (2)無償撥用財產55,216,367【交通部觀光署東北角風管處移入個人電腦及行動電話機，合計為47,697元、撥入新北市五股區停車設施用地觀音西段1451地號國有土地，合計為882,575元、本年度承接中						

交通部觀光署北海岸及觀音山國家風景區管理處

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)		
央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算保留款執行完畢(112-113年)資產移出至單位預算表達54,286,095元(為購建中固定資產)】。						

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114年01月01日至114年06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	1,071,902	108,199,543	109,271,445	收入
	0	108,199,543	108,199,543	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,057,255	0	1,057,255	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	11,547	0	11,547	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	3,100	0	3,100	其他收入
歲出	105,231,683	21,059,832	126,291,515	支出
	0	1,071,902	1,071,902	繳付公庫數
人事費	23,303,634	0	23,303,634	人事支出
業務費	21,573,782	0	21,573,782	業務支出
獎補助費	36,000	0	36,000	獎補助支出
設備及投資	60,318,267	-60,318,267	0	
	0	4,116	4,116	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	80,302,081	80,302,081	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-104,159,781	87,139,711	-17,020,070	收支餘絀

備註：

1.調整數108,199,543=本年度歲出實現數105,231,683+零用金110,000+預借考績2,768,356+預付本處太陽能光電設備模組回收費11,704+預付報名費等77,800。2.調整數1,071,902=本年度歲入實現數1,071,902。3.調整數60,318,267=本年度設備及投資實現數60,318,267。4.調整數4,116=財產報廢4,116。5.調整數80,302,081=折舊及攤銷80,302,081。