

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 5 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05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	10,000	0	17,000
				罰款及賠償收入	0			17,000		
				0429310000-9	0	0	0	10,000	0	17,000
				觀光署及所屬	0			17,000		
				0429310100-3	0	0	0	10,000	0	17,000
				罰金罰鍰及息金	0			17,000		
04	159	02	01	0429310101-6	0	0	0	10,000	0	17,000
				罰金罰鍰	0			17,000		
				0700000000-9	0	0	0	0	0	86
				財產收入	0			86		
				0729310000-5	0	0	0	0	0	86
				觀光署及所屬	0			86		
07	156	01	01	0729310500-8	0	0	0	0	0	86
				廢舊物資售價	0			86		
				1200000000-8	0	0	0	200	0	3,000
				其他收入	0			3,000		
				1229310000-4	0	0	0	200	0	3,000
				觀光署及所屬	0			3,000		
07	156	01	01	1229310200-3	0	0	0	200	0	3,000
				雜項收入	0			3,000		

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05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	200	0	3,000	
					0		3,000			
				合計	0	0	10,200	0	20,086	
					0		20,086			

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05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	115,638,000	18,483,711	22,600,825
					0	0			93,037,175	2,989,477
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	42,261,000	0	42,261,000	25,100,000	2,538,703	6,893,281
					0	0			18,206,719	2,928,050
					0	0			0	
				10 人事費	42,261,000	0	42,261,000	25,100,000	2,538,703	6,893,281
					0	0			18,206,719	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	27,538,000	3,891,185	10,012,872
					0	0			17,525,128	61,427
					0	0			0	
				20 業務費	78,851,000	0	78,851,000	27,520,000	3,891,185	10,012,872
					0	0			17,507,128	61,427
					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	63,000,000	12,053,823	5,694,672
					0	0			57,305,328	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05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	63,000,000	12,053,823	5,694,672
					0	0			57,305,328	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	1,739,328	0	1,739,328	1,739,328	289,888	0
					0	0			1,739,328	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,739,328	0	1,739,328	1,739,328	289,888	0
					0	0			1,739,328	0
					0	0			0	
				統籌科目小計	1,814,248	0	1,814,248	1,814,248	289,888	0
					0	0			1,814,248	0
					0	0			0	
				合計	324,070,248	0	324,070,248	117,452,248	18,773,599	22,600,825
					0	0			94,851,423	2,989,477
					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05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	18,206,719	0	1,739,328	74,920	20,020,967
1015 法定編制人員待遇	12,228,764	0	0	0	12,228,764
1020 約聘僱人員待遇	573,833	0	0	0	573,833
1030 獎金	3,448,592	0	0	0	3,448,592
1035 其他給與	38,300	0	0	74,920	113,220
1040 加班費	26,296	0	0	0	26,296
1045 退休退職給付	0	0	1,739,328	0	1,739,328
1050 退休離職儲金	1,098,582	0	0	0	1,098,582
1055 保險	792,352	0	0	0	792,352
20 業務費	0	17,507,128	0	0	17,507,128
2006 水電費	0	111,658	0	0	111,658
2009 通訊費	0	288,417	0	0	288,417
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	84,479	0	0	84,479
2069 設施及機械設備養護費	0	16,884,621	0	0	16,884,621
2072 國內旅費	0	21,877	0	0	21,877
2081 運費	0	25,700	0	0	25,700
30 設備及投資*	0	57,305,328	0	0	57,305,328
3015 公共建設及設施費*	0	57,305,328	0	0	57,305,328
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05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	
4085 獎勵及慰問	0	18,000	0	0	18,000
合計	18,206,719	74,830,456	1,739,328	74,920	94,851,423

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05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	20,086	0	0	0	0	0	0	0	20,086
本年度	20,086	0	0	0	0	0	0	0	20,086
0429310101 罰金罰鍰	17,000	0	0	0	0	0	0	0	17,000
0729310500 廢舊物資售價	86	0	0	0	0	0	0	0	86
1229310210 其他雜項收入	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000
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05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05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	94,851,423	2,989,477	0	0	110,000	0	0	0	97,950,900	19,501,348
本年度	94,851,423	2,989,477	0	0	110,000	0	0	0	97,950,900	19,501,348
一、本年度經費	93,037,175	2,989,477	0	0	110,000	0	0	0	96,136,652	19,501,348
5929310100 一般行政	18,206,719	2,928,050	0	0	0	0	0	0	21,134,769	3,965,231
5929311100 國家風景區開發與管理	74,830,456	61,427	0	0	110,000	0	0	0	75,001,883	15,536,117
二、統籌科目	1,814,248	0	0	0	0	0	0	0	1,814,248	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,739,328	0	0	0	0	0	0	0	1,739,328	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,888,990,762	2 負債	35,025,013
11 流動資產	38,124,490	21 流動負債	439,770
110103 專戶存款	35,025,013	210302 應付代收款	439,770
110104 零用金	110,000	28 其他負債	34,585,243
110901 預付款	2,989,477	280301 存入保證金	34,585,243
14 固定資產	1,838,072,772	3 淨資產	1,853,965,749
140101 土地	815,576,619	31 資產負債淨額	1,853,965,749
140201 土地改良物	1,340,438,668	310101 資產負債淨額	1,853,965,749
減：140202 累計折舊—土地改良物	-988,760,976		
140401 房屋建築及設備	717,888,698		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-254,350,248		
140501 機械及設備	75,303,208		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-43,807,843		
140601 交通及運輸設備	37,877,741		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-28,310,932		
140701 雜項設備	84,966,912		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-45,799,925		
141101 購建中固定資產	127,050,850		
16 無形資產	12,793,500		
160102 電腦軟體	12,793,500		
合 計	1,888,990,762	合 計	1,888,990,762

附註：保證品(應付保證品) 8,811,079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05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	18,805,026	97,970,986
公庫撥入數	18,794,826	97,950,900
罰款及賠償收入	10,000	17,000
財產收益	0	86
其他收入	200	3,000
支出	31,170,222	135,009,945
繳付公庫數	10,200	20,086
人事支出	2,828,591	20,020,967
業務支出	3,891,185	17,507,128
獎補助支出	0	18,000
財產損失	63,234	63,234
折舊、折耗及攤銷	24,377,012	97,380,530
收支餘絀	-12,365,196	-37,038,959

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05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	151,094,747	6,467,501	-67,410,327	351,677,692
房屋建築及設備	699,385,934	-243,250,260	18,502,764	0	-11,099,988	463,538,450
機械及設備	75,080,121	-38,674,025	223,087	0	-5,133,818	31,495,365
交通及運輸設備	37,877,741	-26,796,448	0	0	-1,514,484	9,566,809
雜項設備	69,559,492	-42,209,779	15,407,420	0	-3,590,146	39,166,987
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	6,467,501	-88,748,763	1,711,021,922
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	57,305,328	184,185,580	0	127,050,850
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	13,021,000	0	2,000,000	2,227,500	0	12,793,500
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	59,305,328	186,413,080	0	139,844,350
合計	3,159,549,243	-1,272,281,161	245,227,534	192,880,581	-88,748,763	1,850,866,272
備註： 1.資本資產成本增加數245,227,534：屬預算採購增加數245,227,534。 2.設備及投資預算執行數57,305,328=本年度預算執行數57,305,328。 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05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)		
<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05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	20,086	97,950,900	97,970,986	收入
	0	97,950,900	97,950,900	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	17,000	0	17,000	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	3,000	0	3,000	其他收入
歲出	94,851,423	40,158,522	135,009,945	支出
	0	20,086	20,086	繳付公庫數
人事費	20,020,967	0	20,020,967	人事支出
業務費	17,507,128	0	17,507,128	業務支出
獎補助費	18,000	0	18,000	獎補助支出
設備及投資	57,305,328	-57,305,328	0	
	0	63,234	63,234	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	97,380,530	97,380,530	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-94,831,337	57,792,378	-37,038,959	收支餘絀

備註：

1.調整數97,950,900=本年度歲出實現數94,851,423+零用金110,000+預借考績2,928,050+預付新建工程用水61,427。2.調整數20,086=本年度歲入實現數20,086。3.調整數57,305,328=本年度設備及投資實現數57,305,328。4.調整數97,380,530=折舊及攤銷97,380,530。