

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 6 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	01	01	0400000000-2	0	0	0	250,000	0	267,000			
				罰款及賠償收入	0			267,000					
0429310000-9				0	0	0	250,000	0	267,000				
觀光署及所屬				0			267,000						
0429310100-3				0	0	0	0	0	17,000				
罰金罰鍰及怠金				0			17,000						
0429310101-6				0	0	0	0	0	17,000				
罰金罰鍰				0			17,000						
0429310200-8				0	0	0	250,000	0	250,000				
沒入及沒收財物				0			250,000						
0429310201-0				0	0	0	250,000	0	250,000				
沒入金				0			250,000						
04				159	01	01	0700000000-9	0	0	0	206,440	0	206,526
							財產收入	0			206,526		
	0729310000-5	0	0				0	206,440	0	206,526			
	觀光署及所屬	0						206,526					
	0729310100-0	0	0				0	3,060	0	3,060			
	財產孳息	0						3,060					
	0729310101-2	0	0				0	3,060	0	3,060			
	利息收入	0						3,060					

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)		
07	156	02	01	0729310500-8 廢舊物資售價	0	0	0	203,380	0	203,466
					0			203,466		
				1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	0	3,000
					0			3,000		
				1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	0	0	3,000
					0			3,000		
				1229310200-3 雜項收入	0	0	0	0	0	3,000
					0			3,000		
				1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	0	0	3,000
					0			3,000		
				合計	0	0	0	456,440	0	476,526
					0			476,526		

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	322,256,000	0	322,256,000	142,546,000	28,420,450	21,088,375	
					0	0			121,457,625	2,928,050	
					0	0			0		
		01		5929310100-2 一般行政	42,261,000	0	42,261,000	27,750,000	2,556,495	6,986,786	
					0	0			20,763,214	2,928,050	
					0	0			0		
				10 人事費	42,261,000	0	42,261,000	27,750,000	2,556,495	6,986,786	
					0	0			20,763,214	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	33,796,000	12,301,219	3,969,653	
					0	0			29,826,347	0	
					0	0			0		
				20 業務費	78,851,000	0	78,851,000	33,760,000	12,283,219	3,969,653	
					0	0			29,790,347	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	54,000	0	54,000	36,000	18,000	0	
					0	0			36,000	0	
					0	0			0		
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	201,090,000	0	201,090,000	81,000,000	13,562,736	10,131,936	
					0	0			70,868,064	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	201,090,000	0	201,090,000	81,000,000	13,562,736	10,131,936	
				0	0		70,868,064	0			
				0	0		0				
				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			
05				10 人事費	74,920	0	74,920	74,920	0	0	
				0	0		74,920	0			
				0	0		0				
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,029,216	0	2,029,216	2,029,216	289,888	0	
				0	0		2,029,216	0			
				0	0		0				
				10 人事費	2,029,216	0	2,029,216	2,029,216	289,888	0	
				0	0		2,029,216	0			
				0	0		0				
				統籌科目小計	2,104,136	0	2,104,136	2,104,136	289,888	0	
				0	0		2,104,136	0			
				0	0		0				
				合計	324,360,136	0	324,360,136	144,650,136	28,710,338	21,088,375	
				0	0		123,561,761	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	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	20,763,214	0	2,029,216	74,920	22,867,350
1015 法定編制人員待遇	14,120,494	0	0	0	14,120,494
1020 約聘僱人員待遇	826,994	0	0	0	826,994
1030 獎金	3,448,592	0	0	0	3,448,592
1035 其他給與	54,300	0	0	74,920	129,220
1040 加班費	26,296	0	0	0	26,296
1045 退休退職給付	0	0	2,029,216	0	2,029,216
1050 退休離職儲金	1,310,922	0	0	0	1,310,922
1055 保險	975,616	0	0	0	975,616
20 業務費	0	29,790,347	0	0	29,790,347
2006 水電費	0	141,752	0	0	141,752
2009 通訊費	0	345,239	0	0	345,239
2024 稅捐及規費	0	9,550	0	0	9,550
2027 保險費	0	34,161	0	0	34,161
2036 按日按件計資酬金	0	20,000	0	0	20,000
2051 物品	0	36,938	0	0	36,938
2054 一般事務費	0	81,504	0	0	81,504
2063 房屋建築養護費	0	159,874	0	0	159,874
2069 設施及機械設備養護費	0	28,877,482	0	0	28,877,482
2072 國內旅費	0	54,667	0	0	54,667
2081 運費	0	28,850	0	0	28,850
2093 特別費	0	330	0	0	330
30 設備及投資*	0	70,868,064	0	0	70,868,064

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	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
3005 土地*	0	3,470,443	0	0	3,470,443
3015 公共建設及設施費*	0	67,397,621	0	0	67,397,621
40 獎補助費	0	36,000	0	0	36,000
4085 獎勵及慰問	0	36,000	0	0	36,000
合計	20,763,214	100,694,411	2,029,216	74,920	123,561,761

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	476,526	0	0	0	0	0	0	0	476,526
本年度	476,526	0	0	0	0	0	0	0	476,526
0429310101 罰金罰鍰	17,000	0	0	0	0	0	0	0	17,000
0429310201 沒入金	250,000	0	0	0	0	0	0	0	250,000
0729310101 利息收入	3,060	0	0	0	0	0	0	0	3,060
0729310500 廢舊物資售價	203,466	0	0	0	0	0	0	0	203,466
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

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)			
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
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	123,561,761	2,928,050	0	0	110,000	0	0	0	126,599,811	18,050,325
本年度	123,561,761	2,928,050	0	0	110,000	0	0	0	126,599,811	18,050,325
一、本年度經費	121,457,625	2,928,050	0	0	110,000	0	0	0	124,495,675	18,050,325
5929310100 一般行政	20,763,214	2,928,050	0	0	0	0	0	0	23,691,264	4,058,736
5929311100 國家風景區開發與管理	100,694,411	0	0	0	110,000	0	0	0	100,804,411	13,991,589
二、統籌科目	2,104,136	0	0	0	0	0	0	0	2,104,136	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,029,216	0	0	0	0	0	0	0	2,029,216	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	1,899,344,213	2 負債	35,778,100
11 流動資產	38,816,150	21 流動負債	191,195
110103 專戶存款	35,778,100	210302 應付代收款	191,195
110104 零用金	110,000	28 其他負債	35,586,905
110901 預付款	2,928,050	280301 存入保證金	35,586,905
14 固定資產	1,848,180,063	3 淨資產	1,863,566,113
140101 土地	834,502,310	31 資產負債淨額	1,863,566,113
140201 土地改良物	1,340,438,668	310101 資產負債淨額	1,863,566,113
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,006,752,703		
140401 房屋建築及設備	717,888,698		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-256,573,929		
140501 機械及設備	75,303,208		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-44,836,314		
140601 交通及運輸設備	37,877,741		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-28,613,492		
140701 雜項設備	84,966,912		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-46,634,622		
141101 購建中固定資產	140,613,586		
16 無形資產	12,348,000		
160102 電腦軟體	12,348,000		
合 計	1,899,344,213	合 計	1,899,344,213

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	29,105,351	127,076,337
公庫撥入數	28,648,911	126,599,811
罰款及賠償收入	250,000	267,000
財產收益	206,440	206,526
其他收入	0	3,000
支出	38,430,678	173,440,623
繳付公庫數	456,440	476,526
人事支出	2,846,383	22,867,350
業務支出	12,283,219	29,790,347
獎補助支出	18,000	36,000
財產損失	0	63,234
折舊、折耗及攤銷	22,826,636	120,207,166
收支餘絀	-9,325,327	-46,364,286

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	814,882,431	0	19,619,879	0	0	834,502,310
土地改良物	1,195,811,422	-921,350,649	151,094,747	6,467,501	-85,402,054	333,685,965
房屋建築及設備	699,385,934	-243,250,260	18,502,764	0	-13,323,669	461,314,769
機械及設備	75,080,121	-38,674,025	223,087	0	-6,162,289	30,466,894
交通及運輸設備	37,877,741	-26,796,448	0	0	-1,817,044	9,264,249
雜項設備	69,559,492	-42,209,779	15,407,420	0	-4,424,843	38,332,290
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	204,847,897	6,467,501	-111,129,899	1,707,566,477
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	70,868,064	184,185,580	0	140,613,586
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	13,021,000	0	2,000,000	2,673,000	0	12,348,000
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	72,868,064	186,858,580	0	152,961,586
合計	3,159,549,243	-1,272,281,161	277,715,961	193,326,081	-111,129,899	1,860,528,063
備註： 1.資本資產成本增加數277,715,961：屬預算採購增加數277,715,961。 2.設備及投資預算執行數70,868,064=本年度預算執行數70,868,064。 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加206,847,897，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19,619,879【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						

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)		
國有土地，合計25,402元、撥入基隆市中正區和平段952地號等3筆國有土地，合計18,151,941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、撥入新北市五股區觀音西段26-1地號國有土地，合計104,964元】。						
(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。						

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	476,526	126,599,811	127,076,337	收入
	0	126,599,811	126,599,811	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	267,000	0	267,000	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	206,526	0	206,526	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	123,561,761	49,878,862	173,440,623	支出
	0	476,526	476,526	繳付公庫數
人事費	22,867,350	0	22,867,350	人事支出
業務費	29,790,347	0	29,790,347	業務支出
獎補助費	36,000	0	36,000	獎補助支出
設備及投資	70,868,064	-70,868,064	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	120,207,166	120,207,166	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-123,085,235	76,720,949	-46,364,286	收支餘絀

備註：

1.調整數126,599,811=本年度歲出實現數123,561,761+零用金110,000+預借考績2,928,050。2.調整數476,526=本年度歲入實現數476,526。3.調整數70,868,064=本年度設備及投資實現數70,868,064。4.調整數120,207,166=折舊及攤銷120,207,166。