

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 7 月份

主辦會計人員 張靜宜

機關長官 吳建志

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07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 <										

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07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)		
07	156	02	01	0729310500-8 廢舊物資售價	0	0	0	0	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	0	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07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)=(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	169,436,000	28,184,457	19,793,918	
					0	0			149,642,082	3,366,950	
					0	0			0		
		01		5929310100-2 一般行政	42,261,000	0	42,261,000	30,400,000	2,377,319	7,259,467	
					0	0			23,140,533	2,928,050	
					0	0			0		
				10 人事費	42,261,000	0	42,261,000	30,400,000	2,377,319	7,259,467	
					0	0			23,140,533	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	41,036,000	5,502,234	5,707,419	
					0	0			35,328,581	0	
					0	0			0		
				20 業務費	78,851,000	0	78,851,000	41,000,000	5,502,234	5,707,419	
					0	0			35,292,581	0	
					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	201,090,000	0	201,090,000	98,000,000	20,304,904	6,827,032	
					0	0			91,172,968	438,900	
					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07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)=(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	98,000,000	20,304,904	6,827,032	
				0	0		91,172,968	438,900			
				0	0		0				
				8903304500-4	74,920	0	74,920	74,920	0	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		74,920	0		
				0	0		0				
				10	74,920	0	74,920	74,920	0	0	
				人事費	0	0		74,920	0		
				0	0		0				
				05				7606205300-6	2,760,144	0	2,760,144
公務人員退休撫卹給付	0	0		2,760,144				0			
0	0		0								
10	2,760,144	0	2,760,144	2,760,144				730,928	0		
人事費	0	0		2,760,144				0			
0	0		0								
統籌科目小計	2,835,064	0	2,835,064	2,835,064				730,928	0		
0	0		2,835,064	0							
0	0		0								
合計	325,091,064	0	325,091,064	172,271,064				28,915,385	19,793,918		
0	0		152,477,146	3,366,950							
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07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				
	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	23,140,533	0	2,760,144	74,920	25,975,597
1015 法定編制人員待遇	15,897,464	0	0	0	15,897,464
1020 約聘僱人員待遇	971,478	0	0	0	971,478
1030 獎金	3,448,592	0	0	0	3,448,592
1035 其他給與	107,332	0	0	74,920	182,252
1040 加班費	37,092	0	0	0	37,092
1045 退休退職給付	0	0	2,760,144	0	2,760,144
1050 退休離職儲金	1,518,569	0	0	0	1,518,569
1055 保險	1,160,006	0	0	0	1,160,006
20 業務費	0	35,292,581	0	0	35,292,581
2006 水電費	0	186,261	0	0	186,261
2009 通訊費	0	400,296	0	0	400,296
2024 稅捐及規費	0	10,569	0	0	10,569
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	46,588	0	0	46,588
2054 一般事務費	0	123,554	0	0	123,554
2063 房屋建築養護費	0	192,674	0	0	192,674
2069 設施及機械設備養護費	0	34,169,514	0	0	34,169,514
2072 國內旅費	0	72,129	0	0	72,129
2081 運費	0	28,850	0	0	28,850
2093 特別費	0	7,985	0	0	7,985
30 設備及投資*	0	91,172,968	0	0	91,172,968

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07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				
	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	5,862,625	0	0	5,862,625
3015 公共建設及設施費*	0	85,310,343	0	0	85,310,343
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	23,140,533	126,501,549	2,760,144	74,920	152,477,146

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07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	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07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)			
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07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	152,477,146	3,366,950	0	0	110,000	0	0	0	155,954,096	16,316,968
本年度	152,477,146	3,366,950	0	0	110,000	0	0	0	155,954,096	16,316,968
一、本年度經費	149,642,082	3,366,950	0	0	110,000	0	0	0	153,119,032	16,316,968
5929310100 一般行政	23,140,533	2,928,050	0	0	0	0	0	0	26,068,583	4,331,417
5929311100 國家風景區開發與管理	126,501,549	438,900	0	0	110,000	0	0	0	127,050,449	11,985,551
二、統籌科目	2,835,064	0	0	0	0	0	0	0	2,835,064	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,760,144	0	0	0	0	0	0	0	2,760,144	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,910,654,441	2 負債	40,780,224
11 流動資產	44,257,174	21 流動負債	5,661,467
110103 專戶存款	40,780,224	210302 應付代收款	5,661,467
110104 零用金	110,000	28 其他負債	35,118,757
110901 預付款	3,366,950	280301 存入保證金	35,118,757
14 固定資產	1,854,494,767	3 淨資產	1,869,874,217
140101 土地	834,502,310	31 資產負債淨額	1,869,874,217
140201 土地改良物	1,340,438,668	310101 資產負債淨額	1,869,874,217
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,020,353,397		
140401 房屋建築及設備	717,888,698		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-258,797,610		
140501 機械及設備	75,303,208		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-45,864,834		
140601 交通及運輸設備	47,193,162		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-28,916,068		
140701 雜項設備	84,966,912		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-47,469,351		
141101 購建中固定資產	155,603,069		
16 無形資產	11,902,500		
160102 電腦軟體	11,902,500		
合 計	1,910,654,441	合 計	1,910,654,441

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	29,354,285	156,430,622
公庫撥入數	29,354,285	155,954,096
罰款及賠償收入	0	267,000
財產收益	0	206,526
其他收入	0	3,000
支出	27,046,181	200,486,804
繳付公庫數	0	476,526
人事支出	3,108,247	25,975,597
業務支出	5,502,234	35,292,581
獎補助支出	0	36,000
財產損失	0	63,234
折舊、折耗及攤銷	18,435,700	138,642,866
收支餘絀	2,308,104	-44,056,182

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07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	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	-99,002,748	320,085,271
房屋建築及設備	699,385,934	-243,250,260	18,502,764	0	-15,547,350	459,091,088
機械及設備	75,080,121	-38,674,025	223,087	0	-7,190,809	29,438,374
交通及運輸設備	37,877,741	-26,796,448	9,315,421	0	-2,119,620	18,277,094
雜項設備	69,559,492	-42,209,779	15,407,420	0	-5,259,572	37,497,561
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	214,163,318	6,467,501	-129,120,099	1,698,891,698
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	91,172,968	189,501,001	0	155,603,069
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	13,021,000	0	2,000,000	3,118,500	0	11,902,500
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	93,172,968	192,619,501	0	167,505,569
合 計	3,159,549,243	-1,272,281,161	307,336,286	199,087,002	-129,120,099	1,866,397,267
備註： 1.資本資產成本增加數307,336,286：屬預算採購增加數307,336,286。 2.設備及投資預算執行數91,172,968=本年度預算執行數91,172,968。 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加216,163,318，主要係： (1)原列帳購建中固定資產，完成後轉列財產部分計189,501,001。 (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07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)		
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7,042,438。						

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07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	476,526	155,954,096	156,430,622	收入
	0	155,954,096	155,954,096	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	152,477,146	48,009,658	200,486,804	支出
	0	476,526	476,526	繳付公庫數
人事費	25,975,597	0	25,975,597	人事支出
業務費	35,292,581	0	35,292,581	業務支出
獎補助費	36,000	0	36,000	獎補助支出
設備及投資	91,172,968	-91,172,968	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	138,642,866	138,642,866	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-152,000,620	107,944,438	-44,056,182	收支餘絀

備註：

1.調整數155,954,096=本年度歲出實現數152,477,146+零用金110,000+預借考績2,928,050+預付鑑定費438,900。2.調整數476,526=本年度歲入實現數476,526。3.調整數91,172,968=本年度設備及投資實現數91,172,968。4.調整數63,234=財產報廢63,234。5.調整數138,642,866=折舊及攤銷138,642,866。