

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 8 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08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114年01月01日至114年08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	158	02	01	0729310500-8 廢舊物資售價	0	0	0	0	0	11,466
					0			11,466		
				1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	0	3,100
					0			3,100		
				1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	0	0	3,100
					0			3,100		
				1229310200-3 雜項收入	0	0	0	0	0	3,100
					0			3,100		
				1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	0	0	3,100
					0			3,100		
				合計	0	0	0	57,248	0	1,191,150
					0			1,191,150		

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08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	267,466,000	0	267,466,000	176,756,000	28,931,687	24,749,100	
					0	0			152,006,900	2,768,356	
					0	0			0		
		01		5929310100-2 一般行政	42,261,000	0	42,261,000	33,050,000	2,842,481	6,901,479	
					0	0			26,148,521	2,768,356	
					0	0			0		
				10 人事費	42,261,000	0	42,261,000	33,050,000	2,842,481	6,901,479	
					0	0			26,148,521	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	41,206,000	7,121,784	6,169,687	
					0	0			35,036,313	0	
					0	0			0		
				20 業務費	61,151,000	0	61,151,000	41,170,000	7,121,784	6,169,687	
					0	0			35,000,313	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	164,000,000	0	164,000,000	102,500,000	18,967,422	11,677,934	
					0	0			90,822,066	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08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	164,000,000	0	164,000,000	102,500,000	18,967,422	11,677,934	
				0	0		90,822,066	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				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	2,769,338	0	2,769,338	2,769,338	308,088	0	
				0	0		2,769,338	0			
27				10 人事費	2,769,338	0	2,769,338	2,769,338	308,088	0	
				0	0		2,769,338	0			
				0	0		0				
				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	581,613	0	581,613	581,613	65,516	0	
				0	0		581,613	0			
				10 人事費	581,613	0	581,613	581,613	65,516	0	
				0	0		581,613	0			
				0	0		0				
				合計	270,831,051	0	270,831,051	180,121,051	29,305,291	24,749,100	
				0	0		155,371,951	2,768,356			
					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08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	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	26,148,521	0	581,613	2,769,338	14,100
1015 法定編制人員待遇	18,739,918	0	560,986	0	0
1020 約聘僱人員待遇	679,180	0	20,627	0	0
1030 獎金	3,232,196	0	0	0	0
1035 其他給與	167,139	0	0	0	14,100
1040 加班費	93,239	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	2,769,338	0
1050 退休離職儲金	1,862,492	0	0	0	0
1055 保險	1,374,357	0	0	0	0
20 業務費	0	35,000,313	0	0	0
2003 教育訓練費	0	17,300	0	0	0
2006 水電費	0	189,345	0	0	0
2009 通訊費	0	448,347	0	0	0
2021 其他業務租金	0	107,000	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	28,286	0	0	0
2027 保險費	0	34,160	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	75,000	0	0	0
2051 物品	0	184,517	0	0	0
2054 一般事務費	0	196,597	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	37,410	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	33,556,373	0	0	0
2072 國內旅費	0	107,613	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08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				
10 人事費	29,513,572				
1015 法定編制人員待遇	19,300,904				
1020 約聘僱人員待遇	699,807				
1030 獎金	3,232,196				
1035 其他給與	181,239				
1040 加班費	93,239				
1045 退休退職給付	2,769,338				
1050 退休離職儲金	1,862,492				
1055 保險	1,374,357				
20 業務費	35,000,313				
2003 教育訓練費	17,300				
2006 水電費	189,345				
2009 通訊費	448,347				
2021 其他業務租金	107,000				
2024 稅捐及規費	28,286				
2027 保險費	34,160				
2036 按日按件計資酬金	75,000				
2051 物品	184,517				
2054 一般事務費	196,597				
2063 房屋建築養護費	37,410				
2069 設施及機械設備養護費	33,556,373				
2072 國內旅費	107,613				
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08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				
2093 特別費	9,065				
30 設備及投資*	90,822,066				
3015 公共建設及設施費*	90,822,066				
40 獎補助費	36,000				
4085 獎勵及慰問	36,000				
合計	155,371,951				

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08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	1,191,150	0	0	0	0	0	0	0	1,191,150
本年度	1,191,150	0	0	0	0	0	0	0	1,191,150
0429310101 罰金罰鍰	60,000	0	0	0	0	0	0	0	60,000
0429310301 一般賠償收入	1,114,503	0	0	0	0	0	0	0	1,114,503
0729310101 利息收入	2,081	0	0	0	0	0	0	0	2,081
0729310500 廢舊物資售價	11,466	0	0	0	0	0	0	0	11,466
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

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08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114年01月01日至114年08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	155,371,951	2,768,356	0	0	110,000	0	0	0	158,250,307	21,870,744
本年度	155,371,951	2,768,356	0	0	110,000	0	0	0	158,250,307	21,870,744
一、本年度經費	152,006,900	2,768,356	0	0	110,000	0	0	0	154,885,256	21,870,744
5929310100 一般行政	26,148,521	2,768,356	0	0	0	0	0	0	28,916,877	4,133,123
5929311100 國家風景區開發與管理	125,858,379	0	0	0	110,000	0	0	0	125,968,379	17,737,621
二、統籌科目	3,365,051	0	0	0	0	0	0	0	3,365,051	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	581,613	0	0	0	0	0	0	0	581,613	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,769,338	0	0	0	0	0	0	0	2,769,338	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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,846,243,948	2 負債	42,084,330
11 流動資產	44,962,686	21 流動負債	2,647,788
110103 專戶存款	42,084,330	210302 應付代收款	2,647,788
110104 零用金	110,000	28 其他負債	39,436,542
110901 預付款	2,768,356	280301 存入保證金	39,436,542
14 固定資產	1,786,610,262	3 淨資產	1,804,159,618
140101 土地	814,746,021	31 資產負債淨額	1,804,159,618
140201 土地改良物	1,119,957,984	310101 資產負債淨額	1,804,159,618
減：140202 累計折舊—土地改良物	-898,700,129		
140401 房屋建築及設備	666,172,853		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-234,559,666		
140501 機械及設備	66,832,320		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-35,327,701		
140601 交通及運輸設備	37,683,245		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-25,907,459		
140701 雜項設備	64,521,629		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-39,684,438		
141101 購建中固定資產	250,875,603		
16 無形資產	14,671,000		
160102 電腦軟體	14,671,000		
合 計	1,846,243,948	合 計	1,846,243,948

附註：保證品(應付保證品) 9,702,479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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	29,362,539	159,441,457
公庫撥入數	29,305,291	158,250,307
罰款及賠償收入	57,248	1,174,503
財產收益	0	13,547
其他收入	0	3,100
支出	23,136,669	171,523,640
繳付公庫數	57,248	1,191,150
人事支出	3,216,085	29,513,572
業務支出	7,121,784	35,000,313
獎補助支出	0	36,000
財產損失	0	4,116
折舊、折耗及攤銷	12,741,552	105,778,489
收支餘絀	6,225,870	-12,082,183

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08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	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	-57,600,535	221,257,855
房屋建築及設備	617,762,858	-215,401,896	49,933,671	1,523,676	-19,157,770	431,613,187
機械及設備	64,179,418	-28,538,313	2,814,848	161,946	-6,789,388	31,504,619
交通及運輸設備	34,790,691	-23,964,499	3,163,342	270,788	-1,942,960	11,775,786
雜項設備	48,716,841	-35,094,231	15,821,588	16,800	-4,590,207	24,837,191
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	125,624,216	12,407,141	-90,080,860	1,535,734,659
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	145,108,161	129,193,944	0	250,875,603
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	13,471,000	0	4,500,000	3,300,000	0	14,671,000
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	149,608,161	132,493,944	0	265,546,603
合 計	2,905,129,363	-1,144,098,533	275,232,377	144,901,085	-90,080,860	1,801,281,262
備註： 1.資本資產成本增加數275,232,377：屬預算採購增加數275,232,377。 2.設備及投資預算執行數90,822,066=本年度預算執行數90,822,066。 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加184,410,311，主要係： (1)原列帳購建中固定資產，完成後轉列財產部分計129,193,944。 (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

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08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)		

中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08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	1,191,150	158,250,307	159,441,457	收入
	0	158,250,307	158,250,307	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,174,503	0	1,174,503	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	13,547	0	13,547	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	155,371,951	16,151,689	171,523,640	支出
	0	1,191,150	1,191,150	繳付公庫數
人事費	29,513,572	0	29,513,572	人事支出
業務費	35,000,313	0	35,000,313	業務支出
獎補助費	36,000	0	36,000	獎補助支出
設備及投資	90,822,066	-90,822,066	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	105,778,489	105,778,489	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-154,180,801	142,098,618	-12,082,183	收支餘絀

備註：

1.調整數158,250,307=本年度歲出實現數155,371,951+零用金110,000+預借考績2,768,356。2.調整數1,191,150=本年度歲入實現數1,191,150。3.調整數90,822,066=本年度設備及投資實現數90,822,066。4.調整數4,116=財產報廢4,116。5.調整數105,778,489=折舊及攤銷105,778,489。