

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 10 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10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 罰款及賠償收入	0	0	(1)	0	0	1,191,503		
				0429310000-9 觀光署及所屬	0	0		1,191,503	0	1,191,503		
			01	0429310100-3 罰金罰鍰及怠金	0	0	(1)	0	0	77,000		
				0429310101-6 罰金罰鍰	0	0		77,000	0	77,000		
				0429310300-2 賠償收入	0	0		0	0	1,114,503		
			01	0429310301-5 一般賠償收入	0	0	(1)	0	0	1,114,503		
				0700000000-9 財產收入	0	0		1,114,503	0	13,547		
	160	01	01	0729310000-5 觀光署及所屬	0	0	(1)	0	0	13,547		
				0729310100-0 財產孳息	0	0		13,547	0	13,547		
			01	0729310101-2 利息收入	0	0	(1)	0	0	2,081		
					0	0		2,081	0	2,081		

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10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		0729310500-8 廢舊物資售價	0	0	(1)	0	0	11,466		
					0	0		11,466	0			
		01		1200000000-8 其他收入	0	0	(1)	0	0	3,100		
					0	0		0	0	3,100		
				1229310000-4 觀光署及所屬	0	0		0	0	3,100		
		02		1229310200-3 雜項收入	0	0	(1)	0	0	3,100		
					0	0		3,100	0	3,100		
				1229310210-7 其他雜項收入	0	0	(1)	0	0	3,100		
					0	0		3,100	0	3,100		
		合計			0	0	(1)	0	0	1,208,150		
					0	0		1,208,150	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10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	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)		
14				0029000000-2 交通部主管						
	04			0029310000-7 觀光署及所屬	266,566,000 88,000 0	0 0 0	266,654,000 220,607,000 41,361,000	24,195,016 206,572,740 37,750,000	14,034,260 2,768,356 0	
		01		5929310100-2 一般行政	41,361,000 0 0	0 0 0	41,361,000 31,265,032 0	2,481,333 31,265,032 0	6,484,968 2,768,356	
			03	10 人事費	41,361,000 0 0	0 0 0	41,361,000 37,750,000 41,361,000	2,481,333 31,265,032 0	6,484,968 2,768,356	
			03	5929311100-8 國家風景區開發與管理	61,205,000 88,000 0	0 0 0	61,293,000 54,857,000 61,239,000	6,601,566 46,233,040 54,803,000	8,623,960 0 0	
				20 業務費	61,151,000 88,000 0	0 0 0	61,239,000 54,803,000 54,000	6,583,566 46,179,040 54,000	8,623,960 0 0	
				40 獎補助費	54,000 0 0	0 0 0	54,000 54,000 0	18,000 54,000 0	0 0 0	
			03	5929311100-8* 國家風景區開發與管理	164,000,000 0 0	0 0 0	164,000,000 128,000,000 129,074,668	15,112,117 129,074,668 0	-1,074,668 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10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	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)		
				30 設備及投資	164,000,000	0	164,000,000	128,000,000	15,112,117 -1,074,668	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	28,200	0	28,200	28,200	129,074,668 0	
				10 人事費	28,200	0	28,200	28,200	28,200 0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,385,514	0	3,385,514	3,385,514	308,088 0	
				10 人事費	3,385,514	0	3,385,514	3,385,514	3,385,514 0	
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	705,569	0	705,569	705,569	60,080 0	
				10 人事費	705,569	0	705,569	705,569	705,569 0	
				合計	270,685,283	0	270,773,283	224,726,283	24,563,184 14,034,260	
					88,000	0			210,692,023 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10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	31,265,032	0	705,569	3,385,514	28,200
1015 法定編制人員待遇	22,747,603	0	682,646	0	0
1020 約聘僱人員待遇	754,780	0	22,923	0	0
1030 獎金	3,322,196	0	0	0	0
1035 其他給與	239,916	0	0	0	28,200
1040 加班費	118,864	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	3,385,514	0
1050 退休離職儲金	2,328,274	0	0	0	0
1055 保險	1,753,399	0	0	0	0
20 業務費	0	46,179,040	0	0	0
2003 教育訓練費	0	24,800	0	0	0
2006 水電費	0	268,909	0	0	0
2009 通訊費	0	564,126	0	0	0
2021 其他業務租金	0	107,000	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	30,419	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	209,199	0	0	0
2054 一般事務費	0	305,010	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	286,150	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	44,114,099	0	0	0
2072 國內旅費	0	141,803	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10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	35,384,315				
1015 法定編制人員待遇	23,430,249				
1020 約聘僱人員待遇	777,703				
1030 獎金	3,322,196				
1035 其他給與	268,116				
1040 加班費	118,864				
1045 退休退職給付	3,385,514				
1050 退休離職儲金	2,328,274				
1055 保險	1,753,399				
20 業務費	46,179,040				
2003 教育訓練費	24,800				
2006 水電費	268,909				
2009 通訊費	564,126				
2021 其他業務租金	107,000				
2024 稅捐及規費	30,419				
2027 保險費	34,160				
2036 按日按件計資酬金	75,000				
2051 物品	209,199				
2054 一般事務費	305,010				
2063 房屋建築養護費	286,150				
2069 設施及機械設備養護費	44,114,099				
2072 國內旅費	141,803				
2081 運費	9,300				

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10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
2093 特別費	0	9,065	0	0	0
30 儀設備及投資*	0	129,074,668	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	129,074,668	0	0	0
40 獎補助費	0	54,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	54,000	0	0	0
合計	31,265,032	175,307,708	705,569	3,385,514	28,200

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10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 儀設備及投資*	129,074,668				
3015 公共建設及設施費*	129,074,668				
40 獎補助費	54,000				
4085 獎勵及慰問	54,000				
合計	210,692,023				

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10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	1,208,150	0	0	0	0	0	0	0	1,208,150
本年度	1,208,150	0	0	0	0	0	0	0	1,208,150
0429310101 罰金罰鍰	77,000	0	0	0	0	0	0	0	77,000
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10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10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)			
合計	210,692,023	2,768,356	0	0	110,000	0	0	213,570,379	11,155,904
本年度	210,692,023	2,768,356	0	0	110,000	0	0	213,570,379	11,155,904
一、本年度經費	206,572,740	2,768,356	0	0	110,000	0	0	209,451,096	11,155,904
5929310100 一般行政	31,265,032	2,768,356	0	0	0	0	0	34,033,388	3,716,612
5929311100 國家風景區開發與管理	175,307,708	0	0	0	110,000	0	0	175,417,708	7,439,292
二、統籌科目	4,119,283	0	0	0	0	0	0	4,119,283	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	705,569	0	0	0	0	0	0	705,569	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,385,514	0	0	0	0	0	0	3,385,514	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	28,200	0	0	0	0	0	0	28,200	0
以前年度	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
二、退還以前年度收入數	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 銷	科 目 名 稱	金 銷
1 資產	1,854,526,841	2 負債	36,964,335
11 流動資產	39,842,691	21 流動負債	2,271,932
110103 專戶存款	36,964,335	210302 應付代收款	2,271,932
110104 零用金	110,000	28 其他負債	34,692,403
110901 預付款	2,768,356	280301 存入保證金	34,692,403
14 固定資產	1,800,838,150	3 淨資產	1,817,562,506
140101 土地	814,746,021	31 資產負債淨額	1,817,562,506
140201 土地改良物	1,119,957,984	310101 資產負債淨額	1,817,562,506
減：140202 累計折舊—土地改良物	-914,724,173		
140401 房屋建築及設備	666,172,853		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-238,898,005		
140501 機械及設備	66,760,395		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-37,022,387		
140601 交通及運輸設備	37,419,002		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-26,239,787		
140701 雜項設備	64,454,219		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-40,916,177		
141101 購建中固定資產	289,128,205		
16 無形資產	13,846,000		
160102 電腦軟體	13,846,000		
合 計	1,854,526,841	合 計	1,854,526,841

附註：保證品(應付保證品) 8,808,479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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入		
公庫撥入數	16,822,923	214,778,529
罰款及賠償收入	16,822,923	213,570,379
財產收益	0	1,191,503
其他收入	0	13,547
	0	3,100
支出	21,639,072	213,457,824
繳付公庫數	0	1,208,150
人事支出	2,849,501	35,384,315
業務支出	6,583,566	46,179,040
獎補助支出	18,000	54,000
財產損失	0	8,149
折舊、折耗及攤銷	12,188,005	130,624,170
收支餘緝	-4,816,149	1,320,705

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10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	-73,624,579	205,233,811
房屋建築及設備	617,762,858	-215,401,896	49,933,671	1,523,676	-23,496,109	427,274,848
機械及設備	64,179,418	-28,538,313	2,814,848	233,871	-8,484,074	29,738,008
交通及運輸設備	34,790,691	-23,964,499	3,163,342	535,031	-2,275,288	11,179,215
雜項設備	48,716,841	-35,094,231	15,821,588	84,210	-5,821,946	23,538,042
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	12,810,719	-113,701,996	1,511,709,945
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	183,360,763	129,193,944	0	289,128,205
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	13,471,000	0	4,500,000	4,125,000	0	13,846,000
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	187,860,763	133,318,944	0	302,974,205
合計	2,905,129,363	-1,144,098,533	313,484,979	146,129,663	-113,701,996	1,814,684,150

備註：

- 1.資本資產成本增加數313,484,979：屬預算採購增加數313,484,979。
- 2.設備及投資預算執行數129,074,668=本年度預算執行數129,074,668。
- 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10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)		

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10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	1,208,150	213,570,379	214,778,529	收入
	0	213,570,379	213,570,379	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,191,503	0	1,191,503	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	210,692,023	2,765,801	213,457,824	支出
	0	1,208,150	1,208,150	繳付公庫數
人事費	35,384,315	0	35,384,315	人事支出
業務費	46,179,040	0	46,179,040	業務支出
獎補助費	54,000	0	54,000	獎補助支出
設備及投資	129,074,668	-129,074,668	0	
	0	8,149	8,149	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	130,624,170	130,624,170	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘绌	-209,483,873	210,804,578	1,320,705	收支餘绌

備註：

1.調整數213,570,379=本年度歲出實現數210,692,023+零用金110,000+預借考績2,768,356。2.調整數1,208,150=本年度歲入實現數1,208,150。3.調整數129,074,668=本年度設備及投資實現數129,074,668。4.調整數8,149=財產報廢8,149。5.調整數130,624,170=折舊及攤銷130,624,170。