

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 12 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.....	6
二、繳付公庫數分析表.....	10
三、公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	13
二、收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	17

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12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		保留數 (4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02	147	01	01	0400000000-2	0	0	0	0	0	0
				罰款及賠償收入	0		1,191,503		1,191,503	
				0429310000-9	0	0	0	0	0	
				觀光署及所屬	0		1,191,503		1,191,503	
				0429310100-3	0	0	0	0	0	
				罰金罰鍰及怠金	0		77,000		77,000	
				0429310101-6	0	0	0	0	0	
				罰金罰鍰	0		77,000		77,000	
				0429310300-2	0	0	0	0	0	
				賠償收入	0		1,114,503		1,114,503	
				0429310301-5	0	0	0	0	0	
				一般賠償收入	0		1,114,503		1,114,503	
				07000000000-9	0	0	1,949	0	0	
				財產收入	0		15,496		15,496	
04	160	01	01	0729310000-5	0	0	0	1,949	0	0
				觀光署及所屬	0		15,496		15,496	
				0729310100-0	0	0	0	1,949	0	0
				財產孳息	0		4,030		4,030	
				0729310101-2	0	0	0	1,949	0	0
				利息收入	0		4,030		4,030	

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12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		保留數 (4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	0
					0			11,466		11,466
				1200000000-8 其他收入	0	0	0	200	0	0
					0			3,300		3,300
				1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	200	0	0
					0			3,300		3,300
				1229310200-3 雜項收入	0	0	0	200	0	0
					0			3,300		3,300
				1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	200	0	0
					0			3,300		3,300
				合計	0	0	0	2,149	0	0
					0			1,210,299		1,210,299

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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				應付數(3)
					第一預備金	預算調整數				
14				0029000000-2 交通部主管						
	04			0029310000-7 觀光署及所屬	266,566,000	0	266,654,000	266,654,000	39,819,559	0
					88,000	0			264,833,182	1,820,818
					0	0			0	0
		01		5929310100-2 一般行政	41,361,000	0	41,361,000	41,361,000	2,317,140	0
					0	0			39,630,400	1,730,600
					0	0			0	0
				10 人事費	41,361,000	0	41,361,000	41,361,000	2,317,140	0
					0	0			39,630,400	1,730,600
					0	0			0	0
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	61,205,000	0	61,293,000	61,293,000	10,416,440	0
					88,000	0			61,202,782	90,218
					0	0			0	0
				20 業務費	61,151,000	0	61,239,000	61,239,000	10,416,440	0
					88,000	0			61,148,782	90,218
					0	0			0	0
				40 獎補助費	54,000	0	54,000	54,000	0	0
					0	0			54,000	0
					0	0			0	0
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	164,000,000	0	164,000,000	164,000,000	27,085,979	0
					0	0			164,000,000	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

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				應付數(3)
					第一預備金	預算調整數				
02				30 設備及投資	164,000,000	0	164,000,000	164,000,000	27,085,979	0
					0	0			164,000,000	0
					0	0			0	0
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	28,200	0	28,200	28,200	0	0
					0	0			28,200	0
05					0	0			0	0
				10 人事費	28,200	0	28,200	28,200	0	0
					0	0			28,200	0
					0	0			0	0
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,693,602	0	3,693,602	3,693,602	0	0
27					0	0			3,693,602	0
					0	0			0	0
				10 人事費	3,693,602	0	3,693,602	3,693,602	0	0
					0	0			3,693,602	0
					0	0			0	0
				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	777,033	0	777,033	777,033	0	0
					0	0			777,033	0
					0	0			0	0
				10 人事費	777,033	0	777,033	777,033	0	0
					0	0			777,033	0
					0	0			0	0
				統籌科目小計	4,498,835	0	4,498,835	4,498,835	0	0
					0	0			4,498,835	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

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)
				合計	271,064,835	0	271,152,835	271,152,835	39,819,559	0
					88,000	0			269,332,017	1,820,818
					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

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12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	39,630,400	0	777,033	3,693,602	28,200
1015 法定編制人員待遇	25,206,335	0	749,518	0	0
1020 約聘僱人員待遇	905,980	0	27,515	0	0
1030 獎金	6,204,982	0	0	0	0
1035 其他給與	459,043	0	0	0	28,200
1040 加班費	1,584,553	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	3,693,602	0
1050 退休離職儲金	2,832,705	0	0	0	0
1055 保險	2,436,802	0	0	0	0
20 業務費	0	61,148,782	0	0	0
2003 教育訓練費	0	24,800	0	0	0
2006 水電費	0	322,929	0	0	0
2009 通訊費	0	684,116	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	78,500	0	0	0
2051 物品	0	254,322	0	0	0
2054 一般事務費	0	454,904	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	298,550	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	58,550,000	0	0	0
2072 國內旅費	0	248,354	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12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	44,129,235				
1015 法定編制人員待遇	25,955,853				
1020 約聘僱人員待遇	933,495				
1030 獎金	6,204,982				
1035 其他給與	487,243				
1040 加班費	1,584,553				
1045 退休退職給付	3,693,602				
1050 退休離職儲金	2,832,705				
1055 保險	2,436,802				
20 業務費	61,148,782				
2003 教育訓練費	24,800				
2006 水電費	322,929				
2009 通訊費	684,116				
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	78,500				
2051 物品	254,322				
2054 一般事務費	454,904				
2063 房屋建築養護費	298,550				
2069 設施及機械設備養護費	58,550,000				
2072 國內旅費	248,354				
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12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	51,428	0	0	0
30 設備及投資*	0	164,000,000	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	164,000,000	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
小計	39,630,400	225,202,782	777,033	3,693,602	28,200
合計	39,630,400	225,202,782	777,033	3,693,602	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12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	51,428				
30 設備及投資*	164,000,000				
3015 公共建設及設施費*	164,000,000				
40 獎補助費	54,000				
4085 獎勵及慰問	54,000				
小計	269,332,017				
合計	269,332,017				

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12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	1,210,299	0	0	0	0	0	0	0	1,210,299
本年度	1,210,299	0	0	0	0	0	0	0	1,210,299
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	4,030	0	0	0	0	0	0	0	4,030
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	3,300	0	0	0	0	0	0	0	3,300
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12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12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	269,332,017	0	0	0	0	0	0	0	269,332,017	1,820,818
本年度	269,332,017	0	0	0	0	0	0	0	269,332,017	1,820,818
一、本年度經費	264,833,182	0	0	0	0	0	0	0	264,833,182	1,820,818
5929310100 一般行政	39,630,400	0	0	0	0	0	0	0	39,630,400	1,730,600
5929311100 國家風景區開發與管理	225,202,782	0	0	0	0	0	0	0	225,202,782	90,218
二、統籌科目	4,498,835	0	0	0	0	0	0	0	4,498,835	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	777,033	0	0	0	0	0	0	0	777,033	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,693,602	0	0	0	0	0	0	0	3,693,602	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	0	28,200	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114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,930,011,179	2 負債	42,743,097
11 流動資產	42,743,097	21 流動負債	1,388,147
110103 專戶存款	42,743,097	210302 應付代收款	1,388,147
14 固定資產	1,874,247,082	28 其他負債	41,354,950
140101 土地	814,882,431	280301 存入保證金	41,354,950
140201 土地改良物	1,195,811,422	3 淨資產	1,887,268,082
減：140202 累計折舊—土地改良物	-921,350,649	31 資產負債淨額	1,887,268,082
140401 房屋建築及設備	699,385,934	310101 資產負債淨額	1,887,268,082
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-243,250,260		
140501 機械及設備	75,080,121		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-38,674,025		
140601 交通及運輸設備	37,877,741		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-26,796,448		
140701 雜項設備	69,559,492		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-42,209,779		
141101 購建中固定資產	253,931,102		
16 無形資產	13,021,000		
160102 電腦軟體	13,021,000		
合 計	1,930,011,179	合 計	1,930,011,179

附註：保證品(應付保證品) 9,546,479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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	39,711,708	270,542,316
公庫撥入數	39,709,559	269,332,017
罰款及賠償收入	0	1,191,503
財產收益	1,949	15,496
其他收入	200	3,300
支出	27,317,907	264,182,445
繳付公庫數	2,149	1,210,299
人事支出	2,317,140	44,129,235
業務支出	10,416,440	61,148,782
獎補助支出	0	54,000
財產損失	41,065	50,028
折舊、折耗及攤銷	14,541,113	157,590,101
收支餘絀	12,393,801	6,359,871

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12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	1,018,985	0	0	814,882,431
土地改良物	1,077,383,723	-841,099,594	140,408,340	21,980,641	-80,251,055	274,460,773
房屋建築及設備	617,762,858	-215,401,896	83,146,752	1,523,676	-27,848,364	456,135,674
機械及設備	64,179,418	-28,538,313	11,253,052	352,349	-10,135,712	36,406,096
交通及運輸設備	34,790,691	-23,964,499	3,659,071	572,021	-2,831,949	11,081,293
雜項設備	48,716,841	-35,094,231	20,926,861	84,210	-7,115,548	27,349,713
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	260,413,061	24,512,897	-128,182,628	1,620,315,980
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	275,616,095	256,646,379	0	253,931,102
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	13,471,000	0	4,500,000	4,950,000	0	13,021,000
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	280,116,095	261,596,379	0	266,952,102
合 計	2,905,129,363	-1,144,098,533	540,529,156	286,109,276	-128,182,628	1,887,268,082
備註： 1.資本資產成本增加數540,529,156：屬預算採購增加數540,529,156。 2.設備及投資預算執行數164,000,000=本年度預算執行數164,000,000。 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加376,529,156，主要係： (1)原列帳購建中固定資產，完成後轉列財產部分計256,646,379。 (2)無償撥用財產112,549,607【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

中華民國114年01月01日至114年12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)、撥入新北市石門區風箏公園梅山段171地號市有土地，合計為3,240元、本年度承接中央政府前瞻特別預算第五期執行完畢資產移出至單位預算表達57,330,000元(為購建中固定資產)】。						
(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7,200,000。						
(4)公告地價/地價調整133,170。						

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12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	1,210,299	269,332,017	270,542,316	收入
	0	269,332,017	269,332,017	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	15,496	0	15,496	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	3,300	0	3,300	其他收入
歲出	269,332,017	-5,149,572	264,182,445	支出
	0	1,210,299	1,210,299	繳付公庫數
人事費	44,129,235	0	44,129,235	人事支出
業務費	61,148,782	0	61,148,782	業務支出
獎補助費	54,000	0	54,000	獎補助支出
設備及投資	164,000,000	-164,000,000	0	
	0	50,028	50,028	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	157,590,101	157,590,101	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-268,121,718	274,481,589	6,359,871	收支餘絀

備註：

1.調整數269,332,017=本年度歲出實現數269,332,017。2.調整數1,210,299=本年度歲入實現數1,210,299。3.調整數164,000,000=本年度設備及投資實現數164,000,000。4.調整數50,028=財產報廢50,028。5.調整數157,590,101=折舊及攤銷157,590,101。