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 9 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09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 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	0 0	0	0	6,000 275,000	0	275,000
	147			0429310000-9 觀光署及所屬	0 0	0	0	6,000 275,000	0	275,000
		01		0429310100-3 罰金罰鍰及怠金	0 0	0	0	0 19,000	0	19,000
			01	0429310101-6 罰金罰鍰	0 0	0	0	0 19,000	0	19,000
		02		0429310200-8 沒入及沒收財物	0 0	0	0	0 250,000	0	250,000
			01	0429310201-0 沒入金	0 0	0	0	0 250,000	0	250,000
		03		0429310300-2 賠償收入	0 0	0	0	6,000 6,000	0	6,000
			01	0429310301-5 一般賠償收入	0 0	0	0	6,000 6,000	0	6,000
04				0700000000-9 財產收入	0 0	0	0	0 206,526	0	206,526
	159			0729310000-5 觀光署及所屬	0 0	0	0	0 206,526	0	206,526

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09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 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
		01		0729310100-0 財產孳息	0 0	0	0	0 3,060	0	3,060
			01	0729310101-2 利息收入	0 0	0	0	0 3,060	0	3,060
		02		0729310500-8 廢舊物資售價	0 0	0	0	0 203,466	0	203,466
07				1200000000-8 其他收入	0 0	0	0	0 3,000	0	3,000
	156			1229310000-4 觀光署及所屬	0 0	0	0	0 3,000	0	3,000
		01		1229310200-3 雜項收入	0 0	0	0	0 3,000	0	3,000
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0 0	0	0	0 3,000	0	3,000
				合計	0 0	0	0	6,000 484,526	0	484,526

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09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	318,243,000	0	318,243,000	228,645,000	42,198,832	15,256,629
					0	0			213,388,371	8,627,939
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	42,261,000	0	42,261,000	35,700,000	2,356,590	4,587,746
					0	0			31,112,254	0
					0	0			0	
				10 人事費	42,261,000	0	42,261,000	35,700,000	2,356,590	4,587,746
					0	0			31,112,254	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	74,892,000	0	74,892,000	56,445,000	4,680,288	10,243,600
					0	0			46,201,400	8,601,439
					0	0			0	
				20 業務費	74,838,000	0	74,838,000	56,391,000	4,662,288	10,243,600
					0	0			46,147,400	8,601,439
					0	0			0	
				40 獎補助費	54,000	0	54,000	54,000	18,000	0
					0	0			54,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	201,090,000	0	201,090,000	136,500,000	35,161,954	425,283
					0	0			136,074,717	26,500
					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09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）
				30	201,090,000	0	201,090,000	136,500,000	35,161,954	425,283
				設備及投資	0	0			136,074,717	26,500
					0	0			0	
02				8903304500-4	75,920	0	75,920	75,920	1,000	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			75,920	0
					0	0			0	
				10	75,920	0	75,920	75,920	1,000	0
				人事費	0	0			75,920	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	3,449,006	0	3,449,006	3,449,006	344,431	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			3,449,006	0
					0	0			0	
				10	3,449,006	0	3,449,006	3,449,006	344,431	0
				人事費	0	0			3,449,006	0
					0	0			0	
				統籌科目小計	3,524,926	0	3,524,926	3,524,926	345,431	0
					0	0			3,524,926	0
					0	0			0	
				合計	321,767,926	0	321,767,926	232,169,926	42,544,263	15,256,629
					0	0			216,913,297	8,627,939
					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09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	31,112,254	0	3,449,006	75,920	34,637,180
1015　法定編制人員待遇	19,497,873	0	0	0	19,497,873
1020　約聘僱人員待遇	1,283,062	0	0	0	1,283,062
1030　獎金	6,406,672	0	0	0	6,406,672
1035　其他給與	184,954	0	0	75,920	260,874
1040　加班費	247,649	0	0	0	247,649
1045　退休退職給付	0	0	3,449,006	0	3,449,006
1050　退休離職儲金	1,945,310	0	0	0	1,945,310
1055　保險	1,546,734	0	0	0	1,546,734
20　業務費	0	46,147,400	0	0	46,147,400
2003　教育訓練費	0	8,000	0	0	8,000
2006　水電費	0	262,161	0	0	262,161
2009　通訊費	0	511,763	0	0	511,763
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	30,000	0	0	30,000
2051　物品	0	52,259	0	0	52,259
2054　一般事務費	0	221,677	0	0	221,677
2063　房屋建築養護費	0	223,174	0	0	223,174
2069　設施及機械設備養護費	0	44,629,841	0	0	44,629,841
2072　國內旅費	0	102,721	0	0	102,721
2081　運費	0	51,950	0	0	51,950
2093　特別費	0	9,124	0	0	9,124

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09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
30　設備及投資*	0	136,074,717	0	0	136,074,717
3005　土地*	0	5,862,625	0	0	5,862,625
3015　公共建設及設施費*	0	130,212,092	0	0	130,212,092
40　獎補助費	0	54,000	0	0	54,000
4085　獎勵及慰問	0	54,000	0	0	54,000
合計	31,112,254	182,276,117	3,449,006	75,920	216,913,297

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09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	484,526	0	0	0	0	0	0	0	484,526
本年度	484,526	0	0	0	0	0	0	0	484,526
0429310101 罰金罰鍰	19,000	0	0	0	0	0	0	0	19,000
0429310201 沒入金	250,000	0	0	0	0	0	0	0	250,000
0429310301 一般賠償收入	6,000	0	0	0	0	0	0	0	6,000
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

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09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)			
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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09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	216,913,297	8,627,939	0	0	110,000	0	0	0	225,651,236	6,518,690
本年度	216,913,297	8,627,939	0	0	110,000	0	0	0	225,651,236	6,518,690
一、本年度經費	213,388,371	8,627,939	0	0	110,000	0	0	0	222,126,310	6,518,690
5929310100 一般行政	31,112,254	0	0	0	0	0	0	0	31,112,254	4,587,746
5929311100 國家風景區開發與管理	182,276,117	8,627,939	0	0	110,000	0	0	0	191,014,056	1,930,944
二、統籌科目	3,524,926	0	0	0	0	0	0	0	3,524,926	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,449,006	0	0	0	0	0	0	0	3,449,006	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	75,920	0	0	0	0	0	0	0	75,920	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09月30日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額		科目名稱	金額	
1 資產		1,964,215,858	2 負債		93,744,990
11 流動資產		102,482,929	21 流動負債		54,768,603
110103 專戶存款	93,744,990		210302 應付代收款	54,768,603	
110104 零用金	110,000		28 其他負債		38,976,387
110901 預付款	8,627,939		280301 存入保證金	38,976,387	
14 固定資產		1,850,721,429	3 淨資產		1,870,470,868
140101 土地	830,638,622		31 資產負債淨額		1,870,470,868
140201 土地改良物	1,340,438,668		310101 資產負債淨額	1,870,470,868	
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,047,425,219				
140401 房屋建築及設備	717,888,698				
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-262,938,645				
140501 機械及設備	75,209,147				
減：140502 累計折舊—機械及設備	-47,815,505				
140601 交通及運輸設備	38,027,576				
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-29,513,690				
140701 雜項設備	84,869,419				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-49,012,625				
141101 購建中固定資產	200,354,983				
16 無形資產		11,011,500			
160102 電腦軟體	11,011,500				
合計		1,964,215,858	合計		1,964,215,858

附註：保證品(應付保證品)　9,708,072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09月30日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	50,705,302	226,135,762
公庫撥入數	50,699,302	225,651,236
罰款及賠償收入	6,000	275,000
財產收益	0	206,526
其他收入	0	3,000
支出	23,928,499	256,496,377
繳付公庫數	6,000	484,526
人事支出	2,702,021	34,637,180
業務支出	4,662,288	46,147,400
獎補助支出	18,000	54,000
財產損失	1,287	65,149
折舊、折耗及攤銷	16,538,903	175,108,122
收支餘絀	26,776,803	-30,360,615

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09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	20,173,902	4,417,711	0	830,638,622
土地改良物	1,195,811,422	-921,350,649	151,094,747	6,467,501	-126,074,570	293,013,449
房屋建築及設備	699,385,934	-243,250,260	18,502,764	0	-19,688,385	454,950,053
機械及設備	75,080,121	-38,674,025	223,087	94,061	-9,141,480	27,393,642
交通及運輸設備	37,877,741	-26,796,448	9,465,256	9,315,421	-2,717,242	8,513,886
雜項設備	69,559,492	-42,209,779	15,407,420	97,493	-6,802,846	35,856,794
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	214,867,176	20,392,187	-164,424,523	1,650,366,446
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	136,074,717	189,650,836	0	200,354,983
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	13,021,000	0	2,000,000	4,009,500	0	11,011,500
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	138,074,717	193,660,336	0	211,366,483
合　計	3,159,549,243	-1,272,281,161	352,941,893	214,052,523	-164,424,523	1,861,732,929

備註：
1.資本資產成本增加數352,941,893：屬預算採購增加數352,941,893。
2.設備及投資預算執行數136,074,717=本年度預算執行數136,074,717。
3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加216,867,176，主要係：
(1)原列帳購建中固定資產，完成後轉列財產部分計189,650,836。
(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09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、撥入新北市石門洞下角段尖子鹿小323地等3筆國有土地，合計668,786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。 (4)土地逕為分割地價調整554,023。						

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09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	484,526	225,651,236	226,135,762	收入
	0	225,651,236	225,651,236	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	275,000	0	275,000	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	216,913,297	39,583,080	256,496,377	支出
	0	484,526	484,526	繳付公庫數
人事費	34,637,180	0	34,637,180	人事支出
業務費	46,147,400	0	46,147,400	業務支出
獎補助費	54,000	0	54,000	獎補助支出
設備及投資	136,074,717	-136,074,717	0	
	0	65,149	65,149	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	175,108,122	175,108,122	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-216,428,771	186,068,156	-30,360,615	收支餘絀

備註：

1.調整數225,651,236=本年度歲出實現數216,913,297+零用金110,000+預付規費26,500+預付工程款8,601,439。2.調整數484,526=本年度歲入實現數484,526。3.調整數136,074,717=本年度設備及投資實現數136,074,717。4.調整數65,149=財產報廢65,149。5.調整數175,108,122=折舊及攤銷175,108,122。