

交通部觀光局東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處

# 會計月報

中華民國 111 年 9 月份

主辦會計人員 張譽儒

機關長官 馬惠達

# 目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、 經費累計表.....	1
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	2
二、 公庫撥入數分析表.....	3
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	4
二、 收入支出表.....	5
貳、 附屬表	
一、 平衡表各科目明細表.....	6
二、 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.....	16
二、 銀行(公庫)存款差額解釋表.....	17
三、 財產增減結存表.....	18
四、 重大計畫預算執行績效分析表.....	19

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
交通部觀光局東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處

經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至111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)	
								本月實現數	備註 (預付款)		
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)
					追加(減)數	經費流用數					應付數(3)
					第一預備金	預算調整數					
07				0029000000-2 交通部主管							
	03			0029310000-7 觀光局及所屬	155,000,000	0	155,000,000	106,900,000	17,376,640	3,590,687	
					0	0		103,309,313	0		
		02		5929315000-5 城鄉建設	155,000,000	0	155,000,000	106,900,000	17,376,640	3,590,687	
					0	0		103,309,313	0		
			01	5929315010-9 推動觀光升級	31,000,000	0	31,000,000	22,900,000	6,575,000	535,000	
					0	0		22,365,000	0		
					0	0		0	0		
				20 業務費	31,000,000	0	31,000,000	22,900,000	6,575,000	535,000	
					0	0		22,365,000	0		
					0	0		0	0		
			01	5929315010-9* 推動觀光升級	124,000,000	0	124,000,000	84,000,000	10,801,640	3,055,687	
					0	0		80,944,313	0		
					0	0		0	0		
				30 設備及投資	124,000,000	0	124,000,000	84,000,000	10,801,640	3,055,687	
					0	0		80,944,313	0		
					0	0		0	0		
				合計	155,000,000	0	155,000,000	106,900,000	17,376,640	3,590,687	
					0	0		103,309,313	0		
					0	0		0	0		

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
交通部觀光局東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至111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				
	推動觀光升級	合計			
20 業務費	22,365,000	22,365,000			
2069 設施及機械設備養護費	22,365,000	22,365,000			
30 設備及投資*	80,944,313	80,944,313			
3015 公共建設及設施費*	80,944,313	80,944,313			
合計	103,309,313	103,309,313			

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
交通部觀光局東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國110年01月01日至111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	103,309,313	0	0	0	0	0	0	0	103,309,313	3,590,687
本年度	103,309,313	0	0	0	0	0	0	0	103,309,313	3,590,687
一、本年度經費	103,309,313	0	0	0	0	0	0	0	103,309,313	3,590,687
5929315010 推動觀光升級	103,309,313	0	0	0	0	0	0	0	103,309,313	3,590,687
二、統籌科目	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

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
交通部觀光局東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處

平衡表

中華民國111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	79,370,227	3 淨資產	79,370,227
14 固定資產	79,370,227	31 資產負債淨額	79,370,227
140201 土地改良物	35,912,229	310101 資產負債淨額	79,370,227
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,116,729		
140501 機械及設備	10,000,077		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-425,077		
140601 交通及運輸設備	220,054		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-29,536		
140701 雜項設備	20,466		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,744		
141101 購建中固定資產	34,791,487		
合 計	79,370,227	合 計	79,370,227

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
交通部觀光局東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處

收入支出表

中華民國110年01月01日至111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	17,376,640	103,309,313
公庫撥入數	17,376,640	103,309,313
支出	6,897,086	23,939,086
業務支出	6,575,000	22,365,000
折舊、折耗及攤銷	322,086	1,574,086
收支餘絀	10,479,554	79,370,227

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
交通部觀光局東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處

土地改良物明細表

中華民國111年09月30日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		35,912,229	
			本年度部分		35,912,229	
			111		35,912,229	
			一百一十一年度			
			5929315000-5	35,912,229		
			城鄉建設			
			5929315010-9*	35,912,229		
			推動觀光升級			
			總計		35,912,229	



中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

交通部觀光局東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處

累計折舊—土地改良物明細表

中華民國111年09月30日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		1,116,729	
			本年度部分		1,116,729	
			總計		1,116,729	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

交通部觀光局東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處

機械及設備明細表

中華民國111年09月30日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		10,000,077	
			本年度部分		10,000,077	
			111		10,000,077	
			一百一十一年度			
			5929315000-5	10,000,077		
			城鄉建設			
			5929315010-9*	10,000,077		
			推動觀光升級			
			總計		10,000,077	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
交通部觀光局東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處  
累計折舊—機械及設備明細表

公務機關會計

中華民國111年09月30日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		425,077	
			本年度部分		425,077	
			總 計		425,077	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

交通部觀光局東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處

交通及運輸設備明細表

中華民國111年09月30日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		220,054	
			本年度部分		220,054	
			111		220,054	
			一百一十一年度			
			5929315000-5	220,054		
			城鄉建設			
			5929315010-9*	220,054		
			推動觀光升級			
			總計		220,054	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
交通部觀光局東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處  
累計折舊—交通及運輸設備明細表

公務機關會計

中華民國111年09月30日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		29,536	
			本年度部分		29,536	
			總 計		29,536	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

交通部觀光局東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處

雜項設備明細表

中華民國111年09月30日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		20,466	
			本年度部分		20,466	
			111		20,466	
			一百一十一年度			
			5929315000-5	20,466		
			城鄉建設			
			5929315010-9*	20,466		
			推動觀光升級			
			總計		20,466	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
交通部觀光局東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處  
累計折舊—雜項設備明細表

公務機關會計

中華民國111年09月30日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		2,744	
			本年度部分		2,744	
			總 計		2,744	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

交通部觀光局東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處

購建中固定資產明細表

中華民國111年09月30日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		34,791,487	
			本年度部分		34,791,487	
			111		34,791,487	
			一百一十一年度			
			5929315000-5	34,791,487		
			城鄉建設			
			5929315010-9*	34,791,487		
			推動觀光升級			
			總計		34,791,487	



中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
交通部觀光局東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年01月01日至111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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	35,912,229	0	-1,116,729	34,795,500
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	0	0	10,000,077	0	-425,077	9,575,000
交通及運輸設備	0	0	220,054	0	-29,536	190,518
雜項設備	0	0	20,466	0	-2,744	17,722
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	0	0	46,152,826	0	-1,574,086	44,578,740
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	0	0	34,791,487	0	0	34,791,487
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
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	0	0	34,791,487	0	0	34,791,487
合計	0	0	80,944,313	0	-1,574,086	79,370,227

備註：

- 1.資本資產成本增加數80,944,313元＝屬預算執行增加數80,944,313元  
2.設備及投資預算執行數80,944,313元＝本年度預算執行數80,944,313元 3.本表增加數與當期設備及投資支出之差異0元

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
交通部觀光局東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處

預算執行與會計收支對照表

中華民國110年01月01日至111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	0	103,309,313	103,309,313	收入
	0	103,309,313	103,309,313	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	0	0	0	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	0	0	0	其他收入
歲出	103,309,313	-79,370,227	23,939,086	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	22,365,000	0	22,365,000	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	80,944,313	-80,944,313	0	
	0	0	0	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	1,574,086	1,574,086	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-103,309,313	182,679,540	79,370,227	收支餘絀

東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處(293101-7)

公庫收入(支出)差額解釋表

中華民國111年09月30日

單位:新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額(1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
5929315000-5 G3	6,500,000	106,900,000	6,500,000	106,900,000	0	0
推動觀光升級	17,376,640	103,309,313	17,376,640	103,309,313	0	0
合計	6,500,000	106,900,000	6,500,000	106,900,000	0	0
	17,376,640	103,309,313	17,376,640	103,309,313	0	0

差額解釋

科目及代號	差異原因分析				
	憑證		日期	摘要	差額
	種類	號碼			
5929315000-5 G3 推動觀光升級	無				

製表

覆核

主辦會計

機關首長

技工游錦花

主計室主任張譽儒

處長馬惠達(乙)

交通部觀光局東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處

國有財產增減結存表(中央機關使用)

中華民國111年09月01日起至111年09月30日止

特別預算

製表日期:111年09月29日

分類項目	單位	上期結存		本期增加		本期減少		本期折舊	本期結存		
		數量	價值	數量	價值	數量	價值		數量	價值	
土地	筆	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	公頃	0.000000		0.000000		0.000000					
土地改良物	個	6	35,020,296	0	0	0	0	224,796	6	34,795,500	
房屋 建築 及設備	辦公 房屋	棟	0	0	0	0	0	0	0	0	
		平方公尺		0.00		0.00			0.00		
	宿舍	棟		0		0			0		0
		平方公尺		0.00		0.00			0.00		
	其他	個		0		0			0		
機械及設備	件	31	9,668,255	0	0	0	0	93,255	31	9,575,000	
交通及 運輸 設備	船	艘	194,210	0	0	0	0	3,692	0	190,518	
	飛機	架		0		0					
	汽(機)車	輛		0		0					
	其他	件		3		0			0		
雜項 設備	圖書	冊(套)	18,065	0	0	0	0	343	0	17,722	
	其他	件		1		0			0		
有價證券	股	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
權利		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
總 值		41	44,900,826	0	0	0	0	322,086	41	44,578,740	

製表

行政助理 詹怡筠

覆核

辦事員 許淞茜

主辦財產管理人員

技正兼主任 吳慶福

主辦會計人員

主計室主任 張譽儒

機關首長

處長 馬惠達(乙)

聯絡電話:02-24991115\*153

說明:1. 財產價值以新臺幣元計算,不滿一元者,四捨五入。

2. 土地詳計筆數、面積,其面積以公頃為單位,計列至小數點下六位止。

3. 房屋詳計棟數、面積,其面積以平方公尺為單位,計列至小數點下二位止。

## 交通部觀光局

重大計畫預算執行績效分析表  
(前瞻基礎建設計畫第3期特別預算)

111年度第3期(民國110年1月至111年9月)

單位:新臺幣千元

計畫名稱	計畫總金額	截至本年度已編列預算數	本年度可支用預算數			截至111年9月底累計分配數	截至111年9月底累計支用			累計支用數占累計分配數% (3)/(2)	累計支用數占可支用預算%(3)/(1)	執行未達90%之原因及其改進措施
			以前年度	本年度	合計(1)		以前年度	本年度	合計(3)			
交通部觀光局	155,000	155,000	-	155,000	155,000	106,900	-	103,309	103,309	96.64%	66.65%	
前瞻基礎建設計畫	155,000	155,000		155,000	155,000	106,900	-	103,309	103,309	96.64%	66.65%	