

交通部觀光署東北角及宜蘭海岸國家風景區管理處

會計月報

中華民國 113 年 1 月份

主辦會計人員 張譽儒

機關長官 游麗玉

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.....	3
二、公庫撥入數分析表.....	5
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	6
二、收入支出表.....	7
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.....	8
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	9

交通部觀光署東北角及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113年01月01日至113年01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	377,212,000	0	377,212,000	26,653,000	15,296,775	11,356,225	
					0	0			15,296,775	4,320,000	
					0	0			0		
		01		5929310100-2 一般行政	63,767,000	0	63,767,000	19,517,000	14,016,893	5,500,107	
					0	0			14,016,893	0	
					0	0			0		
				10 人事費	63,767,000	0	63,767,000	19,517,000	14,016,893	5,500,107	
					0	0			14,016,893	0	
					0	0			0		
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	50,445,000	0	50,445,000	6,136,000	279,882	5,856,118	
					0	0			279,882	4,320,000	
					0	0			0		
				20 業務費	50,367,000	0	50,367,000	6,110,000	259,882	5,850,118	
					0	0			259,882	4,320,000	
					0	0			0		
				40 獎補助費	78,000	0	78,000	26,000	20,000	6,000	
					0	0			20,000	0	
					0	0			0		
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	263,000,000	0	263,000,000	1,000,000	1,000,000	0	
					0	0			1,000,000	0	
					0	0			0		

交通部觀光署東北角及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113年01月01日至113年01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	263,000,000	0	263,000,000	1,000,000	1,000,000	0	
					0	0			1,000,000	0	
					0	0			0		
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	280,810	0	280,810	280,810	280,810	0	
					0	0			280,810	0	
05				10 人事費	280,810	0	280,810	280,810	280,810	0	
					0	0			280,810	0	
					0	0			0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,001,274	0	1,001,274	1,001,274	1,001,274	0	
					0	0			1,001,274	0	
27				10 人事費	1,001,274	0	1,001,274	1,001,274	1,001,274	0	
					0	0			1,001,274	0	
					0	0			0		
				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	263,115	0	263,115	263,115	263,115	0	
					0	0			263,115	0	
					0	0			0		
				10 人事費	263,115	0	263,115	263,115	263,115	0	
					0	0			263,115	0	
					0	0			0		
				合計	378,757,199	0	378,757,199	28,198,199	16,841,974	11,356,225	
				0	0			16,841,974	4,320,000		
				0	0			0			

交通部觀光署東北角及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113年01月01日至113年01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	14,016,893	0	263,115	1,001,274	280,810
1015 法定編制人員待遇	5,797,029	0	235,235	0	0
1020 約聘僱人員待遇	274,964	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	424,080	0	27,880	0	0
1030 獎金	4,893,776	0	0	0	0
1035 其他給與	0	0	0	0	280,810
1045 退休退職給付	1,894,045	0	0	1,001,274	0
1050 退休離職儲金	549,879	0	0	0	0
1055 保險	183,120	0	0	0	0
20 業務費	0	259,882	0	0	0
2006 水電費	0	51,340	0	0	0
2009 通訊費	0	45,646	0	0	0
2051 物品	0	66,800	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	96,096	0	0	0
30 設備及投資*	0	1,000,000	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	1,000,000	0	0	0
40 獎補助費	0	20,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	20,000	0	0	0
合計	14,016,893	1,279,882	263,115	1,001,274	280,810

交通部觀光署東北角及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113年01月01日至113年01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	15,562,092				
1015 法定編制人員待遇	6,032,264				
1020 約聘僱人員待遇	274,964				
1025 技工及工友待遇	451,960				
1030 獎金	4,893,776				
1035 其他給與	280,810				
1045 退休退職給付	2,895,319				
1050 退休離職儲金	549,879				
1055 保險	183,120				
20 業務費	259,882				
2006 水電費	51,340				
2009 通訊費	45,646				
2051 物品	66,800				
2069 設施及機械設備養護費	96,096				
30 設備及投資*	1,000,000				
3015 公共建設及設施費*	1,000,000				
40 獎補助費	20,000				
4085 獎勵及慰問	20,000				
合計	16,841,974				

交通部觀光署東北角及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113年01月01日至113年01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	16,841,974	4,320,000	0	0	100,000	0	0	0	21,261,974	6,936,225
本年度	16,841,974	4,320,000	0	0	100,000	0	0	0	21,261,974	6,936,225
一、本年度經費	15,296,775	4,320,000	0	0	100,000	0	0	0	19,716,775	6,936,225
5929310100 一般行政	14,016,893	0	0	0	0	0	0	0	14,016,893	5,500,107
5929311100 國家風景區開發與管理	1,279,882	4,320,000	0	0	100,000	0	0	0	5,699,882	1,436,118
二、統籌科目	1,545,199	0	0	0	0	0	0	0	1,545,199	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	263,115	0	0	0	0	0	0	0	263,115	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,001,274	0	0	0	0	0	0	0	1,001,274	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	280,810	0	0	0	0	0	0	0	280,810	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

交通部觀光署東北角及宜蘭海岸國家風景區管理處

平衡表

中華民國113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	3,744,884,195	2 負債	35,829,996
11 流動資產	40,249,996	21 流動負債	696,823
110103 專戶存款	35,829,996	210302 應付代收款	696,823
110104 零用金	100,000	28 其他負債	35,133,173
110901 預付款	4,320,000	280301 存入保證金	31,417,162
14 固定資產	3,704,634,199	280401 應付保管款	3,716,011
140101 土地	2,375,756,977	3 淨資產	3,709,054,199
140201 土地改良物	1,544,095,767	31 資產負債淨額	3,709,054,199
減：140202 累計折舊—土地改良物	-978,012,252	310101 資產負債淨額	3,709,054,199
140401 房屋建築及設備	1,881,450,339		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,192,011,944		
140501 機械及設備	99,265,987		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-74,067,786		
140601 交通及運輸設備	25,097,546		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-22,669,709		
140701 雜項設備	88,105,419		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-70,033,093		
141101 購建中固定資產	27,656,948		
合 計	3,744,884,195	合 計	3,744,884,195

附註：保證品(應付保證品) 96,500元

交通部觀光署東北角及宜蘭海岸國家風景區管理處

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	21,261,974	21,261,974
公庫撥入數	21,261,974	21,261,974
支出	27,064,593	27,064,593
人事支出	15,562,092	15,562,092
業務支出	259,882	259,882
獎補助支出	20,000	20,000
財產損失	3,362	3,362
折舊、折耗及攤銷	11,219,257	11,219,257
收支餘絀	-5,802,619	-5,802,619

交通部觀光署東北角及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113年01月01日至113年01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	2,375,756,977	0	0	0	0	2,375,756,977
土地改良物	1,544,095,767	-971,736,556	0	0	-6,275,696	566,083,515
房屋建築及設備	1,881,450,339	-1,188,005,031	0	0	-4,006,913	689,438,395
機械及設備	99,265,987	-73,681,793	0	0	-385,993	25,198,201
交通及運輸設備	25,097,546	-22,613,670	0	0	-56,039	2,427,837
雜項設備	88,441,351	-69,871,047	0	335,932	-162,046	18,072,326
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	6,014,107,967	-2,325,908,097	0	335,932	-10,886,687	3,676,977,251
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	26,656,948	0	1,000,000	0	0	27,656,948
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	26,656,948	0	1,000,000	0	0	27,656,948
合 計	6,040,764,915	-2,325,908,097	1,000,000	335,932	-10,886,687	3,704,634,199
備註： 1.資本資產成本增加數1,000,000＝屬預算採購增加數1,000,000。 2.設備及投資預算執行數1,000,000＝本年度預算執行數1,000,000。						

交通部觀光署東北角及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113年01月01日至113年01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	0	21,261,974	21,261,974	收入
	0	21,261,974	21,261,974	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	16,841,974	10,222,619	27,064,593	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	15,562,092	0	15,562,092	人事支出
業務費	259,882	0	259,882	業務支出
獎補助費	20,000	0	20,000	獎補助支出
設備及投資	1,000,000	-1,000,000	0	
	0	3,362	3,362	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	11,219,257	11,219,257	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-16,841,974	11,039,355	-5,802,619	收支餘絀

備註：

1.調整數21,261,974=本年度歲出實現數16,841,974+預付款4,320,000+零用金100,000。

2.調整數1,000,000=本年度設備及投資實現數1,000,000。

3.調整數3,362=財產報廢3,362。

4.調整數11,219,257=財產折舊11,219,257。