

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 2 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、歲入累計表.....	1
二、經費累計表.....	2
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	4
二、繳付公庫數分析表.....	6
三、公庫撥入數分析表.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	9
二、收入支出表.....	10
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.....	11
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	12

交通部觀光署東北角及宜蘭海岸國家風景區管理處

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	159	01	01	1200000000-8 其他收入	0	0	0	1,843	0	1,843
					0			1,843		
				1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	1,843	0	1,843
					0			1,843		
				1229310200-3 雜項收入	0	0	0	1,843	0	1,843
					0			1,843		
				1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0	1,843	0	1,843
					0			1,843		
				合計	0	0	0	1,843	0	1,843
					0			1,843		

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02月29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	36,668,000	5,318,581	16,052,644	
					0	0			20,615,356	11,204,334	
					0	0			0		
		01		5929310100-2 一般行政	63,767,000	0	63,767,000	23,742,000	3,817,832	5,907,275	
					0	0			17,834,725	4,288,600	
					0	0			0		
				10 人事費	63,767,000	0	63,767,000	23,742,000	3,817,832	5,907,275	
					0	0			17,834,725	4,288,600	
					0	0			0		
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	50,445,000	0	50,445,000	8,926,000	537,068	8,109,050	
					0	0			816,950	4,731,878	
					0	0			0		
				20 業務費	50,367,000	0	50,367,000	8,900,000	537,068	8,103,050	
					0	0			796,950	4,731,878	
					0	0			0		
				40 獎補助費	78,000	0	78,000	26,000		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	4,000,000	963,681	2,036,319	
					0	0			1,963,681	2,183,856	
					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02月29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	4,000,000	963,681	2,036,319	
				0	0		1,963,681	2,183,856			
				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	0		
				0	0		280,810	0			
05				10 人事費	280,810	0	280,810	280,810		0	
				0	0		0	0			
				0	0		0	0			
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,403,526	0	1,403,526	1,403,526	402,252	0	
				0	0		1,403,526	0			
27				10 人事費	1,403,526	0	1,403,526	1,403,526	402,252	0	
				0	0		1,403,526	0			
				0	0		0	0			
				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	394,165	0	394,165	394,165	131,050	0	
				0	0		394,165	0			
				10 人事費	394,165	0	394,165	394,165	131,050	0	
				0	0		394,165	0			
				0	0		0	0			
				合計	379,290,501	0	379,290,501	38,746,501	5,851,883	16,052,644	
				0	0		22,693,857	11,204,334			
					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02月29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	17,834,725	0	394,165	1,403,526	280,810
1015 法定編制人員待遇	8,684,450	0	352,345	0	0
1020 約聘僱人員待遇	412,446	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	636,120	0	41,820	0	0
1030 獎金	4,894,286	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	1,403,526	0
1050 退休離職儲金	818,771	0	0	0	0
1055 保險	494,607	0	0	0	0
20 業務費	0	796,950	0	0	0
2006 水電費	0	40,147	0	0	0
2009 通訊費	0	104,915	0	0	0
2051 物品	0	118,115	0	0	0
2054 一般事務費	0	166,530	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	36,540	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	263,994	0	0	0
2072 國內旅費	0	61,792	0	0	0
2093 特別費	0	4,917	0	0	0
30 設備及投資*	0	1,963,681	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	1,963,681	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	17,834,725	2,780,631	394,165	1,403,526	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02月29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	19,913,226				
1015 法定編制人員待遇	9,036,795				
1020 約聘僱人員待遇	412,446				
1025 技工及工友待遇	677,940				
1030 獎金	4,894,286				
1035 其他給與	280,810				
1045 退休退職給付	3,297,571				
1050 退休離職儲金	818,771				
1055 保險	494,607				
20 業務費	796,950				
2006 水電費	40,147				
2009 通訊費	104,915				
2051 物品	118,115				
2054 一般事務費	166,530				
2063 房屋建築養護費	36,540				
2069 設施及機械設備養護費	263,994				
2072 國內旅費	61,792				
2093 特別費	4,917				
30 設備及投資*	1,963,681				
3015 公共建設及設施費*	1,963,681				
40 獎補助費	20,000				
4085 獎勵及慰問	20,000				
合計	22,693,857				

交通部觀光署東北角及宜蘭海岸國家風景區管理處
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年02月29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	1,843	0	0	0	0	0	0	0	1,843
本年度	1,843	0	0	0	0	0	0	0	1,843
1229310201 收回以前年度歲出	1,843	0	0	0	0	0	0	0	1,843
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
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

交通部觀光署東北角及宜蘭海岸國家風景區管理處
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

[illegible]

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02月29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	22,693,857	11,204,334	0	0	100,000	0	0	0	33,998,191	4,748,310
本年度	22,693,857	11,204,334	0	0	100,000	0	0	0	33,998,191	4,748,310
一、本年度經費	20,615,356	11,204,334	0	0	100,000	0	0	0	31,919,690	4,748,310
5929310100 一般行政	17,834,725	4,288,600	0	0	0	0	0	0	22,123,325	1,618,675
5929311100 國家風景區開發與管理	2,780,631	6,915,734	0	0	100,000	0	0	0	9,796,365	3,129,635
二、統籌科目	2,078,501	0	0	0	0	0	0	0	2,078,501	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	394,165	0	0	0	0	0	0	0	394,165	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,403,526	0	0	0	0	0	0	0	1,403,526	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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	3,747,765,735	2 負債	41,981,867
11 流動資產	53,286,201	21 流動負債	716,458
110103 專戶存款	41,981,867	210302 應付代收款	716,458
110104 零用金	100,000	28 其他負債	41,265,409
110901 預付款	11,204,334	280301 存入保證金	37,544,381
14 固定資產	3,694,479,534	280401 應付保管款	3,721,028
140101 土地	2,375,756,977	3 淨資產	3,705,783,868
140201 土地改良物	1,544,099,448	31 資產負債淨額	3,705,783,868
減：140202 累計折舊—土地改良物	-984,287,968	310101 資產負債淨額	3,705,783,868
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	-1,196,018,829		
140501 機械及設備	98,687,633		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-73,806,339		
140601 交通及運輸設備	25,129,346		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-22,725,769		
140701 雜項設備	88,105,419		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-70,527,671		
141101 購建中固定資產	28,616,948		
合 計	3,747,765,735	合 計	3,747,765,735

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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	12,738,060	34,000,034
公庫撥入數	12,736,217	33,998,191
其他收入	1,843	1,843
支出	16,115,781	43,180,374
繳付公庫數	1,843	1,843
人事支出	4,351,134	19,913,226
業務支出	537,068	796,950
獎補助支出	0	20,000
財產損失	6,540	9,902
折舊、折耗及攤銷	11,219,196	22,438,453
收支餘絀	-3,377,721	-9,180,340

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02月29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	3,681	0	-12,551,412	559,811,480
房屋建築及設備	1,881,450,339	-1,188,005,031	0	0	-8,013,798	685,431,510
機械及設備	99,265,987	-73,681,793	75,590	653,944	-124,546	24,881,294
交通及運輸設備	25,097,546	-22,613,670	31,800	0	-112,099	2,403,577
雜項設備	88,441,351	-69,871,047	0	335,932	-656,624	17,577,748
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	111,071	989,876	-21,458,479	3,665,862,586
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	1,960,000	0	0	28,616,948
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	1,960,000	0	0	28,616,948
合 計	6,040,764,915	-2,325,908,097	2,071,071	989,876	-21,458,479	3,694,479,534
備註： 1.資本資產成本增加數2,071,071＝屬預算採購增加數1,963,681+受贈或土地地價調整等增加數107,390。 2.設備及投資預算執行數1,963,681＝本年度預算執行數1,963,681。						

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02月29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	1,843	33,998,191	34,000,034	收入
	0	33,998,191	33,998,191	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	1,843	0	1,843	其他收入
歲出	22,693,857	20,486,517	43,180,374	支出
	0	1,843	1,843	繳付公庫數
人事費	19,913,226	0	19,913,226	人事支出
業務費	796,950	0	796,950	業務支出
獎補助費	20,000	0	20,000	獎補助支出
設備及投資	1,963,681	-1,963,681	0	
	0	9,902	9,902	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	22,438,453	22,438,453	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-22,692,014	13,511,674	-9,180,340	收支餘絀

備註：

1.調整數33,998,191=本年度歲出實現數22,693,857+預付款11,204,334+零用金100,000。

2.調整數1,963,681=本年度設備及投資實現數1,963,681。

3.調整數9,902=財產報廢9,902。

4.調整數22,438,453=財產折舊22,438,453。