

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 6 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.....	5
二、繳付公庫數分析表.....	9
三、公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	12
二、收入支出表.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	15

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06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	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)					
02	142	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	40,000			
				0	0	40,000							
				0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	0	0	40,000				
				0	40,000								
				0429310100-3 罰金罰鍰及怠金	0	0	0	0	40,000				
				0	40,000								
				0429310101-6 罰金罰鍰	0	0	0	0	40,000				
				0	40,000								
07				159	01	01	1200000000-8 其他收入	0	0	0	1,200	0	42,250
							0	0	42,250				
	1229310000-4 觀光署及所屬	0	0				0	1,200	0	42,250			
	0	42,250											
	1229310200-3 雜項收入	0	0				0	1,200	0	42,250			
	0	42,250											
	1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0				0	0	0	15,105			
	0	15,105											
	1229310210-7 其他雜項收入	0	0				0	1,200	0	27,145			
	0	27,145											
			合計	0	0	0	1,200	0	82,250				
				0			82,250						

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06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	備註 (預付款)	
					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)		
14				0029000000-2 交通部主管							
	04			0029310000-7 觀光署及所屬	377,212,000	0	377,212,000	137,454,000	23,679,230	43,314,350	
					0	0			94,139,650	37,108,872	
					0	0			0		
		01		5929310100-2 一般行政	63,767,000	0	63,767,000	40,642,000	3,904,389	6,531,759	
					0	0			34,110,241	4,288,600	
					0	0			0		
				10 人事費	63,767,000	0	63,767,000	40,642,000	3,904,389	6,531,759	
					0	0			34,110,241	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	24,812,000	2,398,253	8,022,818	
					0	0			16,789,182	5,013,709	
					0	0			0		
				20 業務費	50,367,000	0	50,367,000	24,760,000	2,378,253	8,010,818	
					0	0			16,749,182	5,013,709	
					0	0			0		
				40 獎補助費	78,000	0	78,000	52,000	20,000	12,000	
					0	0			40,000	0	
					0	0			0		
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	263,000,000	0	263,000,000	72,000,000	17,376,588	28,759,773	
					0	0			43,240,227	27,806,563	
					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06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)
02				30 設備及投資	263,000,000	0	263,000,000	72,000,000	17,376,588	28,759,773
					0	0			43,240,227	27,806,563
					0	0			0	
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	592,860	0	592,860	592,860	0	0
					0	0			592,860	0
05				10 人事費	592,860	0	592,860	592,860	0	0
					0	0			592,860	0
					0	0			0	
					0	0			592,860	0
					0	0			0	
27				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,025,454	0	3,025,454	3,025,454	402,954	0
					0	0			3,025,454	0
					0	0			0	
				10 人事費	3,025,454	0	3,025,454	3,025,454	402,954	0
					0	0			3,025,454	0
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	963,304	0	963,304	963,304	175,049	0
					0	0			963,304	0
					0	0			0	
				10 人事費	963,304	0	963,304	963,304	175,049	0
					0	0			963,304	0
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	107,870	0	107,870	107,870	15,410	0
					0	0			107,870	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06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)	
				10	107,870	0	107,870	107,870	15,410	0	
				人事費	0	0			107,870	0	
					0	0			0		
				合計	381,901,488	0	381,901,488	142,143,488	24,272,643	43,314,350	
					0	0			98,829,138	37,108,872	
					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06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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	34,110,241	0	963,304	3,025,454	107,870
1015 法定編制人員待遇	20,180,678	0	818,773	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,148,963	0	46,951	0	0
1025 技工及工友待遇	1,484,280	0	97,580	0	0
1030 獎金	4,894,286	0	0	0	0
1035 其他給與	217,175	0	0	0	0
1040 加班費	178,786	0	0	0	0
1045 退休退職給付	1,969,122	0	0	3,025,454	107,870
1050 退休離職儲金	2,022,798	0	0	0	0
1055 保險	2,014,153	0	0	0	0
20 業務費	0	16,749,182	0	0	0
2006 水電費	0	334,611	0	0	0
2009 通訊費	0	305,160	0	0	0
2021 其他業務租金	0	31,240	0	0	0
2027 保險費	0	2,432	0	0	0
2051 物品	0	362,576	0	0	0
2054 一般事務費	0	295,006	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	151,200	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	15,046,923	0	0	0
2072 國內旅費	0	199,597	0	0	0
2093 特別費	0	20,437	0	0	0
30 設備及投資*	0	43,240,227	0	0	0
3005 土地*	0	191,000	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06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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
10 人事費	592,860	38,799,729			
1015 法定編制人員待遇	0	20,999,451			
1020 約聘僱人員待遇	0	1,195,914			
1025 技工及工友待遇	0	1,581,860			
1030 獎金	0	4,894,286			
1035 其他給與	592,860	810,035			
1040 加班費	0	178,786			
1045 退休退職給付	0	5,102,446			
1050 退休離職儲金	0	2,022,798			
1055 保險	0	2,014,153			
20 業務費	0	16,749,182			
2006 水電費	0	334,611			
2009 通訊費	0	305,160			
2021 其他業務租金	0	31,240			
2027 保險費	0	2,432			
2051 物品	0	362,576			
2054 一般事務費	0	295,006			
2063 房屋建築養護費	0	151,200			
2069 設施及機械設備養護費	0	15,046,923			
2072 國內旅費	0	199,597			
2093 特別費	0	20,437			
30 設備及投資*	0	43,240,227			
3005 土地*	0	191,000			

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06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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
3015 公共建設及設施費*	0	43,049,227	0	0	0
40 獎補助費	0	40,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	40,000	0	0	0
合計	34,110,241	60,029,409	963,304	3,025,454	107,870

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06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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
3015 公共建設及設施費*	0	43,049,227			
40 獎補助費	0	40,000			
4085 獎勵及慰問	0	40,000			
合計	592,860	98,829,138			

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06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	82,250	0	0	0	0	0	0	0	82,250
本年度	82,250	0	0	0	0	0	0	0	82,250
0429310101 罰金罰鍰	40,000	0	0	0	0	0	0	0	40,000
1229310201 收回以前年度歲出	15,105	0	0	0	0	0	0	0	15,105
1229310210 其他雜項收入	27,145	0	0	0	0	0	0	0	27,145
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

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06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)			
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06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	98,829,138	37,108,872	0	0	100,000	0	0	0	136,038,010	6,105,478
本年度	98,829,138	37,108,872	0	0	100,000	0	0	0	136,038,010	6,105,478
一、本年度經費	94,139,650	37,108,872	0	0	100,000	0	0	0	131,348,522	6,105,478
5929310100 一般行政	34,110,241	4,288,600	0	0	0	0	0	0	38,398,841	2,243,159
5929311100 國家風景區開發與管理	60,029,409	32,820,272	0	0	100,000	0	0	0	92,949,681	3,862,319
二、統籌科目	4,689,488	0	0	0	0	0	0	0	4,689,488	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	963,304	0	0	0	0	0	0	0	963,304	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,025,454	0	0	0	0	0	0	0	3,025,454	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	107,870	0	0	0	0	0	0	0	107,870	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	592,860	0	0	0	0	0	0	0	592,860	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	4,004,198,200	2 負債	55,374,437
11 流動資產	92,583,309	21 流動負債	4,844,709
110103 專戶存款	55,374,437	210302 應付代收款	4,844,709
110104 零用金	100,000	28 其他負債	50,529,728
110901 預付款	37,108,872	280301 存入保證金	46,787,924
14 固定資產	3,911,614,891	280401 應付保管款	3,741,804
140101 土地	2,576,367,197	3 淨資產	3,948,823,763
140201 土地改良物	1,564,069,933	31 資產負債淨額	3,948,823,763
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,009,450,659	310101 資產負債淨額	3,948,823,763
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	-1,211,791,395		
140501 機械及設備	98,717,813		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-75,358,516		
140601 交通及運輸設備	25,129,346		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-22,953,282		
140701 雜項設備	88,105,419		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-72,494,133		
141101 購建中固定資產	69,822,829		
合 計	4,004,198,200	合 計	4,004,198,200

附註：保證品(應付保證品) 3,666,500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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	32,629,327	136,120,260
公庫撥入數	32,628,127	136,038,010
罰款及賠償收入	0	40,000
其他收入	1,200	42,250
支出	17,918,619	122,800,925
繳付公庫數	1,200	82,250
人事支出	4,497,802	38,799,729
業務支出	2,378,253	16,749,182
獎補助支出	20,000	40,000
財產損失	0	9,902
折舊、折耗及攤銷	11,021,364	67,119,862
收支餘絀	14,710,708	13,319,335

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06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	2,375,756,977	0	200,610,220	0	0	2,576,367,197
土地改良物	1,544,095,767	-971,736,556	19,974,166	0	-37,714,103	554,619,274
房屋建築及設備	1,881,450,339	-1,188,005,031	0	0	-23,786,364	669,658,944
機械及設備	99,265,987	-73,681,793	105,770	653,944	-1,676,723	23,359,297
交通及運輸設備	25,097,546	-22,613,670	31,800	0	-339,612	2,176,064
雜項設備	88,441,351	-69,871,047	0	335,932	-2,623,086	15,611,286
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	220,721,956	989,876	-66,139,888	3,841,792,062
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	43,165,881	0	0	69,822,829
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	43,165,881	0	0	69,822,829
合 計	6,040,764,915	-2,325,908,097	263,887,837	989,876	-66,139,888	3,911,614,891
備註： 1.資本資產成本增加數263,887,837＝屬預算採購增加數43,240,227+受贈或土地地價調整等增加數220,647,610。 2.設備及投資預算執行數43,240,227＝本年度預算執行數43,240,227。						

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06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	82,250	136,038,010	136,120,260	收入
	0	136,038,010	136,038,010	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	40,000	0	40,000	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	42,250	0	42,250	其他收入
歲出	98,829,138	23,971,787	122,800,925	支出
	0	82,250	82,250	繳付公庫數
人事費	38,799,729	0	38,799,729	人事支出
業務費	16,749,182	0	16,749,182	業務支出
獎補助費	40,000	0	40,000	獎補助支出
設備及投資	43,240,227	-43,240,227	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	67,119,862	67,119,862	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-98,746,888	112,066,223	13,319,335	收支餘絀

備註：

1.調整數136,038,010=本年度歲出實現數98,829,138+預付款37,108,872+零用金100,000。

2.調整數82,250=本年度歲入實現數82,250。

3.調整數43,240,227=本年度設備及投資實現數43,240,227。

4.調整數9,902=財產報廢9,902。

5.調整數67,119,862=財產折舊67,119,862。