

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 7 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07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)=(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	0	0	42,250
0							0	42,250					
1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0				0	42,250					
0	42,250												
1229310200-3 雜項收入	0	0	0				0	42,250					
0	42,250												
1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0				0	15,105					
0	15,105												
1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0				0	27,145					
0	27,145												
				合計	0	0	0	0	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07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	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	173,269,000	26,389,850	52,739,500	
					0	0			120,529,500	37,377,483	
					0	0			0		
		01		5929310100-2 一般行政	63,767,000	0	63,767,000	44,867,000	3,990,698	6,766,061	
					0	0			38,100,939	4,288,600	
					0	0			0		
				10 人事費	63,767,000	0	63,767,000	44,867,000	3,990,698	6,766,061	
					0	0			38,100,939	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	30,402,000	9,828,945	3,783,873	
					0	0			26,618,127	5,022,819	
					0	0			0		
				20 業務費	50,367,000	0	50,367,000	30,350,000	9,828,945	3,771,873	
					0	0			26,578,127	5,022,819	
					0	0			0		
				40 獎補助費	78,000	0	78,000	52,000	0	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	98,000,000	12,570,207	42,189,566	
					0	0			55,810,434	28,066,064	
					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07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	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)		
02				30 設備及投資	263,000,000	0	263,000,000	98,000,000	12,570,207	42,189,566	
				0	0		55,810,434	28,066,064			
				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				
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,428,408	0	3,428,408	3,428,408	402,954	0	
				0	0		3,428,408	0			
27				10 人事費	3,428,408	0	3,428,408	3,428,408	402,954	0	
				0	0		3,428,408	0			
				0	0		0				
				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	1,098,468	0	1,098,468	1,098,468	135,164	0	
				0	0		1,098,468	0			
27				10 人事費	1,098,468	0	1,098,468	1,098,468	135,164	0	
				0	0		1,098,468	0			
				0	0		0				
				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	123,280	0	123,280	123,280	15,410	0	
				0	0		123,280	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07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)	
				10	123,280	0	123,280	123,280	15,410	0	
				人事費	0	0			123,280	0	
					0	0			0		
				合計	382,455,016	0	382,455,016	178,512,016	26,943,378	52,739,500	
					0	0			125,772,516	37,377,483	
					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07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	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	38,100,939	0	1,098,468	3,428,408	123,280
1015 法定編制人員待遇	23,023,168	0	934,103	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,322,761	0	54,053	0	0
1025 技工及工友待遇	1,642,088	0	107,972	0	0
1030 獎金	4,930,056	0	2,340	0	0
1035 其他給與	318,050	0	0	0	0
1040 加班費	221,401	0	0	0	0
1045 退休退職給付	1,993,186	0	0	3,428,408	123,280
1050 退休離職儲金	2,310,334	0	0	0	0
1055 保險	2,339,895	0	0	0	0
20 業務費	0	26,578,127	0	0	0
2003 教育訓練費	0	8,000	0	0	0
2006 水電費	0	412,885	0	0	0
2009 通訊費	0	356,456	0	0	0
2021 其他業務租金	0	46,860	0	0	0
2027 保險費	0	2,432	0	0	0
2051 物品	0	437,576	0	0	0
2054 一般事務費	0	2,397,996	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	22,435,022	0	0	0
2072 國內旅費	0	304,263	0	0	0
2093 特別費	0	25,437	0	0	0
30 設備及投資*	0	55,810,434	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07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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
10 人事費	592,860	43,343,955			
1015 法定編制人員待遇	0	23,957,271			
1020 約聘僱人員待遇	0	1,376,814			
1025 技工及工友待遇	0	1,750,060			
1030 獎金	0	4,932,396			
1035 其他給與	592,860	910,910			
1040 加班費	0	221,401			
1045 退休退職給付	0	5,544,874			
1050 退休離職儲金	0	2,310,334			
1055 保險	0	2,339,895			
20 業務費	0	26,578,127			
2003 教育訓練費	0	8,000			
2006 水電費	0	412,885			
2009 通訊費	0	356,456			
2021 其他業務租金	0	46,860			
2027 保險費	0	2,432			
2051 物品	0	437,576			
2054 一般事務費	0	2,397,996			
2063 房屋建築養護費	0	151,200			
2069 設施及機械設備養護費	0	22,435,022			
2072 國內旅費	0	304,263			
2093 特別費	0	25,437			
30 設備及投資*	0	55,810,434			

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07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	調整軍公教人員待遇準備
3005 土地*	0	191,000	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	55,619,434	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	38,100,939	82,428,561	1,098,468	3,428,408	123,280

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07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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
3005 土地*	0	191,000			
3015 公共建設及設施費*	0	55,619,434			
40 獎補助費	0	40,000			
4085 獎勵及慰問	0	40,000			
合計	592,860	125,772,516			

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07月31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07月31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07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	125,772,516	37,377,483	0	0	100,000	0	0	0	163,249,999	15,262,017
本年度	125,772,516	37,377,483	0	0	100,000	0	0	0	163,249,999	15,262,017
一、本年度經費	120,529,500	37,377,483	0	0	100,000	0	0	0	158,006,983	15,262,017
5929310100 一般行政	38,100,939	4,288,600	0	0	0	0	0	0	42,389,539	2,477,461
5929311100 國家風景區開發與管理	82,428,561	33,088,883	0	0	100,000	0	0	0	115,617,444	12,784,556
二、統籌科目	5,243,016	0	0	0	0	0	0	0	5,243,016	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	1,098,468	0	0	0	0	0	0	0	1,098,468	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,428,408	0	0	0	0	0	0	0	3,428,408	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	123,280	0	0	0	0	0	0	0	123,280	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	4,001,117,737	2 負債	50,314,087
11 流動資產	87,791,570	21 流動負債	3,742,205
110103 專戶存款	50,314,087	210302 應付代收款	3,742,205
110104 零用金	100,000	28 其他負債	46,571,882
110901 預付款	37,377,483	280301 存入保證金	42,824,802
14 固定資產	3,913,326,167	280401 應付保管款	3,747,080
140101 土地	2,576,367,197	3 淨資產	3,950,803,650
140201 土地改良物	1,564,311,704	31 資產負債淨額	3,950,803,650
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,015,858,707	310101 資產負債淨額	3,950,803,650
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	-1,215,540,812		
140501 機械及設備	97,580,183		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-74,619,986		
140601 交通及運輸設備	25,129,346		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-23,009,972		
140701 雜項設備	88,105,419		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-72,981,580		
141101 購建中固定資產	82,393,036		
合 計	4,001,117,737	合 計	4,001,117,737

附註：保證品(應付保證品) 5,363,500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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	27,211,989	163,332,249
公庫撥入數	27,211,989	163,249,999
罰款及賠償收入	0	40,000
其他收入	0	42,250
支出	25,473,873	148,274,798
繳付公庫數	0	82,250
人事支出	4,544,226	43,343,955
業務支出	9,828,945	26,578,127
獎補助支出	0	40,000
財產損失	11,376	21,278
折舊、折耗及攤銷	11,089,326	78,209,188
收支餘絀	1,738,116	15,057,451

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07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	200,610,220	0	0	2,576,367,197
土地改良物	1,544,095,767	-971,736,556	20,215,937	0	-44,122,151	548,452,997
房屋建築及設備	1,881,450,339	-1,188,005,031	0	0	-27,535,781	665,909,527
機械及設備	99,265,987	-73,681,793	105,770	1,791,574	-938,193	22,960,197
交通及運輸設備	25,097,546	-22,613,670	31,800	0	-396,302	2,119,374
雜項設備	88,441,351	-69,871,047	0	335,932	-3,110,533	15,123,839
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	220,963,727	2,127,506	-76,102,960	3,830,933,131
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	55,736,088	0	0	82,393,036
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	55,736,088	0	0	82,393,036
合 計	6,040,764,915	-2,325,908,097	276,699,815	2,127,506	-76,102,960	3,913,326,167
備註： 1.資本資產成本增加數276,699,815＝屬預算採購增加數55,810,434+受贈或土地地價調整等增加數220,889,381。 2.設備及投資預算執行數55,810,434＝本年度預算執行數55,810,434。						

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07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	82,250	163,249,999	163,332,249	收入
	0	163,249,999	163,249,999	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	125,772,516	22,502,282	148,274,798	支出
	0	82,250	82,250	繳付公庫數
人事費	43,343,955	0	43,343,955	人事支出
業務費	26,578,127	0	26,578,127	業務支出
獎補助費	40,000	0	40,000	獎補助支出
設備及投資	55,810,434	-55,810,434	0	
	0	21,278	21,278	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	78,209,188	78,209,188	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-125,690,266	140,747,717	15,057,451	收支餘絀

備註：

1.調整數163,249,999=本年度歲出實現數125,772,516+預付款37,377,483+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55,810,434=本年度設備及投資實現數55,810,434。

4.調整數21,278=財產報廢21,278。

5.調整數78,209,188=財產折舊78,209,188。