

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 12 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.....	3
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	6
二、繳付公庫數分析表.....	10
三、公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	13
二、收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	16

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)	
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)			
02	142			0400000000-2	0	0	0	843,951	0	0	
				罰款及賠償收入	0		883,951		883,951		
01				0429310000-9	0	0	0	843,951	0	0	
				觀光署及所屬	0		883,951		883,951		
				0429310100-3	0	0	0	10,000	0	0	
					罰金罰鍰及怠金	0		50,000		50,000	
01				0429310101-6	0	0	0	10,000	0	0	
					罰金罰鍰	0		50,000		50,000	
03				0429310300-2	0	0	0	833,951	0	0	
					賠償收入	0		833,951		833,951	
01				0429310301-5	0	0	0	833,951	0	0	
					一般賠償收入	0		833,951		833,951	
07	159			1200000000-8	0	0	0	9,479	0	0	
				其他收入	0		54,729		54,729		
				1229310000-4	0	0	0	9,479	0	0	
					觀光署及所屬	0		54,729		54,729	
				1229310200-3	0	0	0	9,479	0	0	
					雜項收入	0		54,729		54,729	
				01	1229310201-6	0	0	0	0	0	0
						收回以前年度歲出	0		15,105		15,105

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12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		保留數 (4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	9,479	0	0
					0			39,624		39,624
				合計	0	0	0	853,430	0	0
					0			938,680		938,680

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12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)	本月實現數	保留數(4)
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)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					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	377,212,000	88,229,828	0
					0	0			375,189,803	2,022,197
					0	0			0	0
		01		5929310100-2 一般行政	63,767,000	0	63,767,000	63,767,000	6,886,341	0
					0	0			61,752,605	2,014,395
					0	0			0	0
				10 人事費	63,767,000	0	63,767,000	63,767,000	6,886,341	0
					0	0			61,752,605	2,014,395
					0	0			0	0
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	50,445,000	0	50,445,000	50,445,000	10,908,889	0
					0	0			50,437,198	7,802
					0	0			0	0
				20 業務費	50,367,000	0	50,375,198	50,375,198	10,908,889	0
					0	8,198			50,375,198	0
					0	0			0	0
				40 獎補助費	78,000	0	69,802	69,802	0	0
					0	-8,198			62,000	7,802
					0	0			0	0
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	263,000,000	0	263,000,000	263,000,000	70,434,598	0
					0	0			263,000,000	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

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年12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)	本月實現數	保留數(4)
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)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					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	263,000,000	70,434,598	0
				0	0			263,000,000	0	
				0	0			0	0	
				8903304500-4	1,308,640	0	1,308,640	1,308,640	88,450	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			1,308,640	0
				0	0			0	0	
				10	1,308,640	0	1,308,640	1,308,640	88,450	0
				人事費	0	0			1,308,640	0
				0	0			0	0	
				0	0					
05				7606205300-6	5,040,224	0	5,040,224	5,040,224	0	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			5,040,224	0
				0	0			0	0	
				10	5,040,224	0	5,040,224	5,040,224	0	0
				人事費	0	0			5,040,224	0
				0	0			0	0	
				0	0					
				5977015900-3	1,665,822	0	1,665,822	1,665,822	3,230	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			1,665,822	0
				0	0			0	0	
27				10	1,665,822	0	1,665,822	1,665,822	3,230	0
				人事費	0	0			1,665,822	0
				0	0			0	0	
				0	0					
				7677017600-7	184,920	0	184,920	184,920	0	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			184,920	0
				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

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年12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)	本月實現數	保留數(4)
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)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				10 人事費	184,920	0	184,920	184,920	0	0
					0	0			184,920	0
					0	0			0	0
				合計	385,411,606	0	385,411,606	385,411,606	88,321,508	0
					0	0			383,389,409	2,022,197
					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

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12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	61,752,605	0	1,665,822	5,040,224	184,920
1015 法定編制人員待遇	35,333,278	0	1,430,121	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,853,945	0	75,759	0	0
1025 技工及工友待遇	2,347,168	0	154,372	0	0
1030 獎金	9,336,536	0	5,570	0	0
1035 其他給與	957,842	0	0	0	0
1040 加班費	2,269,914	0	0	0	0
1045 退休退職給付	1,993,186	0	0	5,040,224	184,920
1050 退休離職儲金	3,525,633	0	0	0	0
1055 保險	4,135,103	0	0	0	0
20 業務費	0	50,375,198	0	0	0
2003 教育訓練費	0	60,700	0	0	0
2006 水電費	0	782,754	0	0	0
2009 通訊費	0	597,856	0	0	0
2021 其他業務租金	0	93,720	0	0	0
2027 保險費	0	2,432	0	0	0
2051 物品	0	562,279	0	0	0
2054 一般事務費	0	12,521,480	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	176,200	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	35,000,000	0	0	0
2072 國內旅費	0	498,577	0	0	0
2093 特別費	0	79,200	0	0	0
30 設備及投資*	0	263,000,000	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12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	1,308,640	69,952,211			
1015 法定編制人員待遇	0	36,763,399			
1020 約聘僱人員待遇	0	1,929,704			
1025 技工及工友待遇	0	2,501,540			
1030 獎金	0	9,342,106			
1035 其他給與	1,308,640	2,266,482			
1040 加班費	0	2,269,914			
1045 退休退職給付	0	7,218,330			
1050 退休離職儲金	0	3,525,633			
1055 保險	0	4,135,103			
20 業務費	0	50,375,198			
2003 教育訓練費	0	60,700			
2006 水電費	0	782,754			
2009 通訊費	0	597,856			
2021 其他業務租金	0	93,720			
2027 保險費	0	2,432			
2051 物品	0	562,279			
2054 一般事務費	0	12,521,480			
2063 房屋建築養護費	0	176,200			
2069 設施及機械設備養護費	0	35,000,000			
2072 國內旅費	0	498,577			
2093 特別費	0	79,200			
30 設備及投資*	0	263,000,000			

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12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	79,617,291	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	1,712,274	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	181,670,435	0	0	0
40 獎補助費	0	62,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	62,000	0	0	0
小計	61,752,605	313,437,198	1,665,822	5,040,224	184,920
合計	61,752,605	313,437,198	1,665,822	5,040,224	184,920

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12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	79,617,291			
3010 房屋建築及設備費*	0	1,712,274			
3015 公共建設及設施費*	0	181,670,435			
40 獎補助費	0	62,000			
4085 獎勵及慰問	0	62,000			
小計	1,308,640	383,389,409			
合計	1,308,640	383,389,409			

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12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	938,680	0	0	0	0	0	0	0	938,680
本年度	938,680	0	0	0	0	0	0	0	938,680
0429310101 罰金罰鍰	50,000	0	0	0	0	0	0	0	50,000
0429310301 一般賠償收入	833,951	0	0	0	0	0	0	0	833,951
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	39,624	0	0	0	0	0	0	0	39,624
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

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12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)			
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
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12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	383,389,409	0	0	0	0	0	0	0	383,389,409	2,022,197
本年度	383,389,409	0	0	0	0	0	0	0	383,389,409	2,022,197
一、本年度經費	375,189,803	0	0	0	0	0	0	0	375,189,803	2,022,197
5929310100 一般行政	61,752,605	0	0	0	0	0	0	0	61,752,605	2,014,395
5929311100 國家風景區開發與管理	313,437,198	0	0	0	0	0	0	0	313,437,198	7,802
二、統籌科目	8,199,606	0	0	0	0	0	0	0	8,199,606	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	1,665,822	0	0	0	0	0	0	0	1,665,822	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,040,224	0	0	0	0	0	0	0	5,040,224	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	184,920	0	0	0	0	0	0	0	184,920	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,308,640	0	0	0	0	0	0	0	1,308,640	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	4,361,769,149	2 負債	62,001,209
11 流動資產	62,001,209	21 流動負債	30,245,852
110103 專戶存款	62,001,209	210302 應付代收款	30,245,852
14 固定資產	4,299,767,940	28 其他負債	31,755,357
140101 土地	2,577,297,467	280301 存入保證金	27,981,259
140201 土地改良物	1,813,816,004	280401 應付保管款	3,774,098
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,015,118,482	3 淨資產	4,299,767,940
140401 房屋建築及設備	1,937,231,985	31 資產負債淨額	4,299,767,940
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,192,453,767	310101 資產負債淨額	4,299,767,940
140501 機械及設備	108,425,021		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-76,422,474		
140601 交通及運輸設備	23,839,413		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-21,973,345		
140701 雜項設備	112,102,250		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-75,272,965		
141101 購建中固定資產	108,296,833		
合 計	4,361,769,149	合 計	4,361,769,149

附註：保證品(應付保證品) 11,497,500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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	80,441,338	384,328,089
公庫撥入數	79,587,908	383,389,409
罰款及賠償收入	843,951	883,951
其他收入	9,479	54,729
支出	30,619,505	256,738,544
繳付公庫數	853,430	938,680
人事支出	6,978,021	69,952,211
業務支出	10,908,889	50,375,198
獎補助支出	0	62,000
財產損失	477,141	594,945
折舊、折耗及攤銷	11,402,024	134,815,510
收支餘絀	49,821,833	127,589,545

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12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	201,800,174	259,684	0	2,577,297,467
土地改良物	1,544,095,767	-971,736,556	303,446,094	33,725,857	-43,381,926	798,697,522
房屋建築及設備	1,881,450,339	-1,188,005,031	98,176,596	42,394,950	-4,448,736	744,778,218
機械及設備	99,265,987	-73,681,793	11,104,158	1,945,124	-2,740,681	32,002,547
交通及運輸設備	25,097,546	-22,613,670	73,772	1,331,905	640,325	1,866,068
雜項設備	88,441,351	-69,871,047	24,340,582	679,683	-5,401,918	36,829,285
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	638,941,376	80,337,203	-55,332,936	4,191,471,107
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	106,123,133	24,483,248	0	108,296,833
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	106,123,133	24,483,248	0	108,296,833
合 計	6,040,764,915	-2,325,908,097	745,064,509	104,820,451	-55,332,936	4,299,767,940
備註： 1.資本資產成本增加數745,064,509＝屬預算採購增加數287,483,248+受贈或土地地價調整等增加數457,581,261。 2.設備及投資預算執行數263,000,000＝本年度預算執行數263,000,000。 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加24,483,248，主要係：(1)原帳列購建中固定資產，完成後轉列財產部分計24,483,248。						

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12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	938,680	383,389,409	384,328,089	收入
	0	383,389,409	383,389,409	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	883,951	0	883,951	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	54,729	0	54,729	其他收入
歲出	383,389,409	-126,650,865	256,738,544	支出
	0	938,680	938,680	繳付公庫數
人事費	69,952,211	0	69,952,211	人事支出
業務費	50,375,198	0	50,375,198	業務支出
獎補助費	62,000	0	62,000	獎補助支出
設備及投資	263,000,000	-263,000,000	0	
	0	594,945	594,945	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	134,815,510	134,815,510	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-382,450,729	510,040,274	127,589,545	收支餘絀

備註：

- 1.調整數383,389,409=本年度歲出實現數383,389,409。
- 2.調整數938,680=本年度歲入實現數938,680。
- 3.調整數263,000,000=本年度設備及投資實現數263,000,000。
- 4.調整數594,945=財產報廢594,945。
- 5.調整數134,815,510=財產折舊134,815,510。