

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 114 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.....	4
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	5
二、收入支出表.....	6
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.....	7
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	8

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114年01月01日至114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	
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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	340,602,000	0	340,602,000	19,465,000	13,926,524	5,538,476
					0	0			13,926,524	4,267,357
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	64,057,000	0	64,057,000	18,159,000	12,757,436	5,401,564
					0	0			12,757,436	4,267,357
					0	0			0	
				10 人事費	64,057,000	0	64,057,000	18,159,000	12,757,436	5,401,564
					0	0			12,757,436	4,267,357
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	47,545,000	0	47,545,000	306,000	169,088	136,912
					0	0			169,088	0
					0	0			0	
				20 業務費	47,467,000	0	47,467,000	280,000	147,088	132,912
					0	0			147,088	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	78,000	0	78,000	26,000	22,000	4,000
					0	0			22,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	229,000,000	0	229,000,000	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114年01月01日至114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	
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)
05				30 設備及投資	229,000,000	0	229,000,000	1,000,000	1,000,000	0
					0	0			1,000,000	0
					0	0			0	
				7606205300-6	790,662	0	790,662	790,662	790,662	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			790,662	0
					0	0			0	
				10	790,662	0	790,662	790,662	790,662	0
				人事費	0	0			790,662	0
					0	0			0	
				合計	341,392,662	0	341,392,662	20,255,662	14,717,186	5,538,476
					0	0			14,717,186	4,267,357
					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114年01月01日至114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	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	12,757,436	0	790,662	13,548,098	
1015 法定編制人員待遇	6,194,800	0	0	6,194,800	
1020 約聘僱人員待遇	286,200	0	0	286,200	
1025 技工及工友待遇	375,740	0	0	375,740	
1030 獎金	5,182,106	0	0	5,182,106	
1035 其他給與	11,742	0	0	11,742	
1045 退休退職給付	0	0	790,662	790,662	
1050 退休離職儲金	535,022	0	0	535,022	
1055 保險	171,826	0	0	171,826	
20 業務費	0	147,088	0	147,088	
2006 水電費	0	78,212	0	78,212	
2009 通訊費	0	45,209	0	45,209	
2051 物品	0	11,277	0	11,277	
2054 一般事務費	0	12,390	0	12,390	
30 設備及投資*	0	1,000,000	0	1,000,000	
3010 房屋建築及設備費*	0	656,939	0	656,939	
3015 公共建設及設施費*	0	343,061	0	343,061	
40 獎補助費	0	22,000	0	22,000	
4085 獎勵及慰問	0	22,000	0	22,000	
合計	12,757,436	1,169,088	790,662	14,717,186	

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114年01月01日至114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	14,717,186	4,267,357	0	0	100,000	0	0	0	19,084,543	1,171,119
本年度	14,717,186	4,267,357	0	0	100,000	0	0	0	19,084,543	1,171,119
一、本年度經費	13,926,524	4,267,357	0	0	100,000	0	0	0	18,293,881	1,171,119
5929310100 一般行政	12,757,436	4,267,357	0	0	0	0	0	0	17,024,793	1,134,207
5929311100 國家風景區開發與管理	1,169,088	0	0	0	100,000	0	0	0	1,269,088	36,912
二、統籌科目	790,662	0	0	0	0	0	0	0	790,662	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	790,662	0	0	0	0	0	0	0	790,662	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114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	4,356,053,119	2 負債	65,521,700
11 流動資產	69,889,057	21 流動負債	34,105,345
110103 專戶存款	65,521,700	210302 應付代收款	34,105,345
110104 零用金	100,000	28 其他負債	31,416,355
110901 預付款	4,267,357	280301 存入保證金	27,636,759
14 固定資產	4,286,164,062	280401 應付保管款	3,779,596
140101 土地	2,576,757,359	3 淨資產	4,290,531,419
140201 土地改良物	1,813,816,004	31 資產負債淨額	4,290,531,419
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,023,043,066	310101 資產負債淨額	4,290,531,419
140401 房屋建築及設備	1,936,814,803		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,196,741,228		
140501 機械及設備	108,425,021		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-76,886,038		
140601 交通及運輸設備	23,837,032		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-22,030,700		
140701 雜項設備	112,076,917		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-75,960,314		
141101 購建中固定資產	109,098,272		
合 計	4,356,053,119	合 計	4,356,053,119

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114年01月01日至114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	19,084,543	19,084,543
公庫撥入數	19,084,543	19,084,543
支出	27,165,213	27,165,213
人事支出	13,548,098	13,548,098
業務支出	147,088	147,088
獎補助支出	22,000	22,000
財產損失	27,714	27,714
折舊、折耗及攤銷	13,420,313	13,420,313
收支餘絀	-8,080,670	-8,080,670

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114年01月01日至114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	2,577,297,467	0	0	540,108	0	2,576,757,359
土地改良物	1,813,816,004	-1,015,118,482	0	0	-7,924,584	790,772,938
房屋建築及設備	1,937,231,985	-1,192,453,767	198,561	615,743	-4,287,461	740,073,575
機械及設備	108,425,021	-76,422,474	0	0	-463,564	31,538,983
交通及運輸設備	23,839,413	-21,973,345	0	2,381	-57,355	1,806,332
雜項設備	112,102,250	-75,272,965	0	25,333	-687,349	36,116,603
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	6,572,712,140	-2,381,241,033	198,561	1,183,565	-13,420,313	4,177,065,790
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	108,296,833	0	801,439	0	0	109,098,272
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	108,296,833	0	801,439	0	0	109,098,272
合計	6,681,008,973	-2,381,241,033	1,000,000	1,183,565	-13,420,313	4,286,164,062
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114年01月01日至114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	19,084,543	19,084,543	收入
	0	19,084,543	19,084,543	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	14,717,186	12,448,027	27,165,213	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	13,548,098	0	13,548,098	人事支出
業務費	147,088	0	147,088	業務支出
獎補助費	22,000	0	22,000	獎補助支出
設備及投資	1,000,000	-1,000,000	0	
	0	27,714	27,714	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	13,420,313	13,420,313	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-14,717,186	6,636,516	-8,080,670	收支餘絀

備註：

1.調整數19,084,543=本年度歲出實現數14,717,186+預付款4,267,357+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27,714=財產報廢27,714。

4.調整數13,420,313=財產折舊13,420,313。