

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 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114年01月01日至114年02月28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	158			1200000000-8	0	0	0	3,967	0	3,967
				其他收入	0			3,967		
				1229310000-4	0	0	0	3,967	0	3,967
				觀光署及所屬	0			3,967		
				1229310200-3	0	0	0	3,967	0	3,967
				雜項收入	0			3,967		
				1229310201-6	0	0	0	3,567	0	3,567
				收回以前年度歲出	0			3,567		
				1229310210-7	0	0	0	400	0	400
				其他雜項收入	0			400		
				合計	0	0	0	3,967	0	3,967
					0			3,967		

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02月28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	340,602,000	0	340,602,000	36,432,000	12,663,655	9,841,821	
					0	0			26,590,179	8,587,357	
					0	0			0		
		01		5929310100-2 一般行政	64,057,000	0	64,057,000	22,506,000	4,388,413	5,360,151	
					0	0			17,145,849	4,267,357	
					0	0			0		
				10 人事費	64,057,000	0	64,057,000	22,506,000	4,388,413	5,360,151	
					0	0			17,145,849	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	4,926,000	275,242	4,481,670	
					0	0			444,330	4,320,000	
					0	0			0		
				20 業務費	47,467,000	0	47,467,000	4,900,000	275,242	4,477,670	
					0	0			422,330	4,320,000	
					0	0			0		
				40 獎補助費	78,000	0	78,000	26,000	0	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	9,000,000	8,000,000	0	
					0	0			9,000,000	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02月28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	229,000,000	0	229,000,000	9,000,000	8,000,000	0	
					0	0			9,000,000	0	
					0	0			0		
				8903304500-4	9,670	0	9,670	9,670	9,670	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			9,670	0	
					0	0			0		
05				10 人事費	9,670	0	9,670	9,670	9,670	0	
					0	0			9,670	0	
					0	0			0		
				7606205300-6	1,185,993	0	1,185,993	1,185,993	395,331	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			1,185,993	0	
					0	0			0		
				10 人事費	1,185,993	0	1,185,993	1,185,993	395,331	0	
					0	0			1,185,993	0	
					0	0			0		
				合計	341,797,663	0	341,797,663	37,627,663	13,068,656	9,841,821	
					0	0			27,785,842	8,587,357	
					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02月28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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	17,145,849	0	1,185,993	9,670	18,341,512
1015 法定編制人員待遇	9,338,804	0	0	0	9,338,804
1020 約聘僱人員待遇	429,300	0	0	0	429,300
1025 技工及工友待遇	563,610	0	0	0	563,610
1030 獎金	5,319,136	0	0	0	5,319,136
1035 其他給與	100,417	0	0	9,670	110,087
1040 加班費	49,360	0	0	0	49,360
1045 退休退職給付	0	0	1,185,993	0	1,185,993
1050 退休離職儲金	821,855	0	0	0	821,855
1055 保險	523,367	0	0	0	523,367
20 業務費	0	422,330	0	0	422,330
2003 教育訓練費	0	10,700	0	0	10,700
2006 水電費	0	156,305	0	0	156,305
2009 通訊費	0	103,804	0	0	103,804
2021 其他業務租金	0	2,000	0	0	2,000
2051 物品	0	16,925	0	0	16,925
2054 一般事務費	0	89,038	0	0	89,038
2072 國內旅費	0	42,598	0	0	42,598
2093 特別費	0	960	0	0	960
30 設備及投資*	0	9,000,000	0	0	9,000,000
3010 房屋建築及設備費*	0	3,065,323	0	0	3,065,323
3015 公共建設及設施費*	0	5,934,677	0	0	5,934,677
40 獎補助費	0	22,000	0	0	22,000

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114年01月01日至114年02月28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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
	0	22,000	0	0	22,000
	17,145,849	9,444,330	1,185,993	9,670	27,785,842

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114年01月01日至114年02月28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	3,967	0	0	0	0	0	0	0	3,967
本年度	3,967	0	0	0	0	0	0	0	3,967
1229310201 收回以前年度歲出	3,567	0	0	0	0	0	0	0	3,567
1229310210 其他雜項收入	400	0	0	0	0	0	0	0	400
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

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114年01月01日至114年02月28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)			
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114年01月01日至114年02月28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	27,785,842	8,587,357	0	0	100,000	0	0	0	36,473,199	1,154,464
本年度	27,785,842	8,587,357	0	0	100,000	0	0	0	36,473,199	1,154,464
一、本年度經費	26,590,179	8,587,357	0	0	100,000	0	0	0	35,277,536	1,154,464
5929310100 一般行政	17,145,849	4,267,357	0	0	0	0	0	0	21,413,206	1,092,794
5929311100 國家風景區開發與管理	9,444,330	4,320,000	0	0	100,000	0	0	0	13,864,330	61,670
二、統籌科目	1,195,663	0	0	0	0	0	0	0	1,195,663	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,185,993	0	0	0	0	0	0	0	1,185,993	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	9,670	0	0	0	0	0	0	0	9,670	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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	4,354,553,487	2 負債	65,162,965
11 流動資產	73,850,322	21 流動負債	34,104,433
110103 專戶存款	65,162,965	210302 應付代收款	34,104,433
110104 零用金	100,000	28 其他負債	31,058,532
110901 預付款	8,587,357	280301 存入保證金	27,273,430
14 固定資產	4,280,703,165	280401 應付保管款	3,785,102
140101 土地	2,576,757,359	3 淨資產	4,289,390,522
140201 土地改良物	1,813,816,004	31 資產負債淨額	4,289,390,522
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,030,967,639	310101 資產負債淨額	4,289,390,522
140401 房屋建築及設備	1,937,719,422		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,201,028,970		
140501 機械及設備	108,376,421		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-77,335,540		
140601 交通及運輸設備	20,267,918		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-19,355,532		
140701 雜項設備	112,076,917		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-76,647,616		
141101 購建中固定資產	117,024,421		
合 計	4,354,553,487	合 計	4,354,553,487

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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	17,392,623	36,477,166
公庫撥入數	17,388,656	36,473,199
其他收入	3,967	3,967
支出	18,485,823	45,651,036
繳付公庫數	3,967	3,967
人事支出	4,793,414	18,341,512
業務支出	275,242	422,330
獎補助支出	0	22,000
財產損失	0	27,714
折舊、折耗及攤銷	13,413,200	26,833,513
收支餘絀	-1,093,200	-9,173,870

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02月28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	-15,849,157	782,848,365
房屋建築及設備	1,937,231,985	-1,192,453,767	1,103,180	615,743	-8,575,203	736,690,452
機械及設備	108,425,021	-76,422,474	0	48,600	-913,066	31,040,881
交通及運輸設備	23,839,413	-21,973,345	0	3,571,495	2,617,813	912,386
雜項設備	112,102,250	-75,272,965	0	25,333	-1,374,651	35,429,301
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	1,103,180	4,801,279	-24,094,264	4,163,678,744
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	8,727,588	0	0	117,024,421
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	8,727,588	0	0	117,024,421
合計	6,681,008,973	-2,381,241,033	9,830,768	4,801,279	-24,094,264	4,280,703,165
備註： 1.資本資產成本增加數9,830,768＝屬預算採購增加數9,000,000+受贈或土地地價調整等增加數830,768。 2.設備及投資預算執行數9,000,000＝本年度預算執行數9,000,000。						

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02月28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	3,967	36,473,199	36,477,166	收入
	0	36,473,199	36,473,199	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	3,967	0	3,967	其他收入
歲出	27,785,842	17,865,194	45,651,036	支出
	0	3,967	3,967	繳付公庫數
人事費	18,341,512	0	18,341,512	人事支出
業務費	422,330	0	422,330	業務支出
獎補助費	22,000	0	22,000	獎補助支出
設備及投資	9,000,000	-9,000,000	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	26,833,513	26,833,513	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-27,781,875	18,608,005	-9,173,870	收支餘絀

備註：

1.調整數36,473,199=本年度歲出實現數27,785,842+預付款8,587,357+零用金100,000。

2.調整數9,000,000=本年度設備及投資實現數9,000,000。

3.調整數27,714=財產報廢27,714。

4.調整數26,833,513=財產折舊26,833,513。