

交通部觀光署東北角及宜蘭海岸國家風景區管理處

總 說 明

中華民國 114 年度

一、財務報告之簡述

(一)歲入、歲出預算執行情形：

歲入部分：

本年度部分：各項收入共計 234,347 元，分述如下：

1. 罰金罰鍰及怠金收入：

本年度決算數為 178,615 元，較原預算 0 元，超收 178,615 元，
係依違反觀光條例之罰款收入 65,000 元、工程違約金 113,615 元。

2. 雜項收入：

本年度決算數為 55,732 元，較原預算 0 元，超收 55,732 元，
係出售標單收入 41,331 元、收回以前年度歲出 14,401 元。

歲出部分：

本年度部分：

1. 一般行政：

人員維持預算數 62,315,000 元，決算數為 60,257,462 元，
決算數占預算數 96.7%。

2. 東北角國家風景區開發與管理：

(1)業務費預算數 3,397,000 元，決算數 3,371,452 元，決算數
占預算數 99.25 %。

(2)獎補助費預算數 78,000 元，決算數 60,000 元，決算數占
預算數 76.92 %。

3. 國家風景區建設計畫：

(1)業務費預算數 29,000,000 元，決算數 29,000,000 元，
決算數占預算數 100 %。

(2)設備及投資預算數 214,000,000 元，決算數 214,000,000 元，
決算數占預算數 100 %。

4. 向海致敬-海岸清潔維護計畫：

業務費預算數 11,975,000 元，決算數 11,975,000 元，決
算數占預算數 100 %。

5. 調整軍公教人員待遇準備：決算數 1,341,513 元。

6. 公教人員婚喪生育及子女教育補助：決算數 429,570 元。

7. 公務人員退休撫卹給付：決算數 4,785,496 元。

(二)平衡表、資本資產表內容簡述：

1. 本年度流動資產 45,738,749 元(全數為專戶存款)，負債 45,738,749 元(包括應付代收款 8,829,096 元、存入保證金 33,070,320 元、應付保管款 3,839,333 元)，淨資產為 0。
2. 本年度固定資產總額 4,395,517,272 元，含土地、土地改良物、購建中固定資產等 7 項。

二、財務狀況之分析

- (一) 1. 本年度專戶存款 45,738,749 元，比較上年度 62,001,209 元，減少 16,262,460 元。
2. 本年度資本資產總額 4,397,655,272 元，比較上年度期末餘額 4,299,767,940 元，增加 97,887,332 元。
- (二) 本年度無未來或有給付責任事項。

三、重要施政計畫執行成果之說明

(一) 已完成施政計畫重點概述：

以「國際海灣、智慧觀光、責任旅遊、產業發展」為發展願景，凝聚並發揮在地社區及產業量能，兼顧維護東北角及宜蘭海岸國家風景區自然和文化資源，永續發展觀光。

114 年度施政計畫，其目標與重點成果如次：

1. 辦理東北角及宜蘭海岸國家風景區管理處各項經常性行政工作。
2. 盤查分析本轄環境資源與產業資源，制定觀光發展軟體及硬體計畫，並透過盤點及整合轄區生態旅遊資源，運用遊程規劃與在地解說人員培訓，串連在地生態、生活、生產，推動綠色觀光遊程商品產出。
3. 營造國際觀光魅力旗艦景點，提昇旅遊硬體服務品質，並加強特色節慶活動，及網路、社群及多媒體推廣行銷，提升遊客人次及滿意度。
5. 重要觀光景點建設完成數 3 處、通用化設施完成數 3 處、參訪國家風景區遊客人數 485.99 萬人、國家風景區觀光產值新臺幣 111.39 億元(依據「114 年東北角及宜蘭海岸國家風景區遊客滿意度調查報告」，在東北角及宜蘭海岸國家風景區內平均每位遊客預計消費支出新臺幣 2,292 元計算觀光產值，平均旅遊天數為 1.3 天，每日平均消費為新臺幣 1,763 元)。

(二) 施政計畫分項說明

工作計畫 名稱	重要計畫 項目	實 施 內 容	辦 理 情 形	
			已完成或未 完成之說明	因應改善措施
國家風景 區開發與 管理	國家風景 區建設計 畫	本年度已完成項目 1. 先期規劃設計： (1) 東北角及宜蘭海岸生態旅遊推動計畫委託服務案。 2. 遊憩系統等設施工程經費： (1) 轄區公廁空間及周邊設施優化工程。 (2) 龍門露營區既有建物補照案水土保持工程。 (3) 龜山島聚落街區風貌形塑工程第二期。 (4) 宜蘭濱海自行車道及周邊設施優化工程。 (5) 全轄區重點指標牌示建置工程。 (6) 大里管理站及周邊景觀設施優化工程。 (7) 壯圍沙丘生態園區周邊設施建構工程 (8) 小型設施及機械設備維護工程。 (9) 零星修繕工程。	已完成 已完成 已完成 已完成 已完成 已完成 已完成 已完成 已完成 已完成	

交通部觀光署東北角及宜
歲入來源
中華民國

經資門分列

科 目					預 算 數		
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數	合計（1）
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0
	147			0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	0
		01		0429310100-3 罰金罰鍰及怠金	0	0	0
			01	0429310101-6 罰金罰鍰	0	0	0
		03		0429310300-2 賠償收入	0	0	0
			01	0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0
	158			1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0
		01		1229310200-3 雜項收入	0	0	0
			01	1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0
				經常門小計	0	0	0
				資本門小計	0	0	0
				合計	0	0	0

蘭海岸國家風景區管理處
別決算表

114年度

單位:新臺幣元;%

決 算 數				預決算比較增 減數 (2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
實現數	應收數	保留數	合計 (2)		
178,615	0	0	178,615	178,615	
178,615	0	0	178,615	178,615	
65,000	0	0	65,000	65,000	
65,000	0	0	65,000	65,000	
113,615	0	0	113,615	113,615	
113,615	0	0	113,615	113,615	
55,732	0	0	55,732	55,732	
55,732	0	0	55,732	55,732	
55,732	0	0	55,732	55,732	
14,401	0	0	14,401	14,401	
41,331	0	0	41,331	41,331	
234,347	0	0	234,347	234,347	
0	0	0	0	0	
234,347	0	0	234,347	234,347	

交通部觀光署東北角及宜
歲出政事
中華民國

經資門併計

科 目					預 算 數				
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	原預算數	預 算 增 減 數			
						預算追加(減)數	動支第二預備金數	預算調整數	
						動支第一預備金數	經費流用數	小 計	
19				5900000000-1 其他經濟服務支出	321,986,513	120,000	0	0	
						0	0	120,000	
				01	5929310100-2 一般行政	62,315,000	0	0	0
							0	0	0
					1000 人事費	62,315,000	0	0	0
							0	0	0
				03	5929311100-8 國家風景區開發與管理	258,330,000	120,000	0	0
							0	0	120,000
					2000 業務費	44,252,000	120,000	0	0
							0	0	120,000
					3000 設備及投資	214,000,000	0	0	0
							0	0	0
					4000 獎補助費	78,000	0	0	0
							0	0	0
				01	5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	1,341,513	0	0	0
							0	0	0
					1000 人事費	1,341,513	0	0	0
							0	0	0
26				7600000000-8 退休撫卹給付支出	4,785,496	0	0	0	
						0	0	0	
			01	7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,785,496	0	0	0	
						0	0	0	
				1000 人事費	4,785,496	0	0	0	
						0	0	0	
32				8900000000-0 其他支出	429,570	0	0	0	
						0	0	0	
			01	8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女 教育補助	429,570	0	0	0	
						0	0	0	
				1000 人事費	429,570	0	0	0	
						0	0	0	

蘭海岸國家風景區管理處
別決算表

114年度

單位:新臺幣元;%

合計 (1)	決算數		預決算比較增減數 (2)-(1)	決算數占預算數之比率 (2)/(1)%
	實現數	保留數		
	應付數	合計(2)		
322,106,513	320,005,427	0	-2,101,086	99.35
	0	320,005,427		
62,315,000	60,257,462	0	-2,057,538	96.70
	0	60,257,462		
62,315,000	60,257,462	0	-2,057,538	96.70
	0	60,257,462		
258,450,000	258,406,452	0	-43,548	99.98
	0	258,406,452		
44,372,000	44,346,452	0	-25,548	99.94
	0	44,346,452		
214,000,000	214,000,000	0	0	100.00
	0	214,000,000		
78,000	60,000	0	-18,000	76.92
	0	60,000		
1,341,513	1,341,513	0	0	100.00
	0	1,341,513		
1,341,513	1,341,513	0	0	100.00
	0	1,341,513		
4,785,496	4,785,496	0	0	100.00
	0	4,785,496		
4,785,496	4,785,496	0	0	100.00
	0	4,785,496		
4,785,496	4,785,496	0	0	100.00
	0	4,785,496		
429,570	429,570	0	0	100.00
	0	429,570		
429,570	429,570	0	0	100.00
	0	429,570		
429,570	429,570	0	0	100.00
	0	429,570		

交通部觀光署東北角及宜
歲出政事
中華民國

經資門併計

科 目					預算數			
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	原預算數	預 算 增 減 數		
						預算追加(減)數	動支第二預備金數	預算調整數
						動支第一預備金數	經費流用數	小 計
				合計	327,201,579	120,000	0	0
						0	0	120,000

蘭海岸國家風景區管理處
別決算表

114年度

單位:新臺幣元;%

合計 (1)	決算數		預決算比較增減數 (2)-(1)	決算數占預算數之比率 (2)／(1)%
	實現數	保留數		
	應付數	合計(2)		
327,321,579	325,220,493	0	-2,101,086	99.36
	0	325,220,493		

交通部觀光署東北角及宜
歲出機關
中華民國

經資門分列

科 目					預算數			
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	原 預 算 數	預 算 增 減 數		
						預算追加(減)數	動支第二預備金數	預算調整數
						動支第一預備金數	經費流用數	小 計
14				0029000000-2 交通部主管				
	04			0029310000-7 觀光署及所屬	320,645,000	120,000	0	0
						0	0	120,000
				經常門小計	106,645,000	120,000	0	0
						0	0	120,000
				資本門小計	214,000,000	0	0	0
						0	0	0
		01		5929310100-2 一般行政	62,315,000	0	0	0
						0	0	0
			01	01 人員維持	62,315,000	0	0	0
						0	0	0
			10	10 人事費	62,315,000	0	0	0
						0	0	0
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	44,330,000	120,000	0	0
						0	0	120,000
			01	01 東北角及宜蘭海岸國家風景區開發與管理	3,355,000	120,000	0	0
						0	0	120,000
			20	20 業務費	3,277,000	120,000	0	0
						0	0	120,000
			40	40 獎補助費	78,000	0	0	0
						0	0	0
			20	20 國家風景區建設計畫	29,000,000	0	0	0
						0	0	0
			20	20 業務費	29,000,000	0	0	0
						0	0	0
			21	21 向海致敬-海岸清潔維護計畫	11,975,000	0	0	0
						0	0	0
			20	20 業務費	11,975,000	0	0	0
						0	0	0

蘭海岸國家風景區管理處
別決算表

114年度

單位:新臺幣元;%

合計 (1)	決算數		預決算比較增減數 (2)-(1)	決算數占預算數之比率 (2)/(1)%
	實現數	保留數		
	應付數	合計(2)		
320,765,000	318,663,914	0	-2,101,086	99.34
	0	318,663,914		
106,765,000	104,663,914	0	-2,101,086	98.03
	0	104,663,914		
214,000,000	214,000,000	0	0	100.00
	0	214,000,000		
62,315,000	60,257,462	0	-2,057,538	96.70
	0	60,257,462		
62,315,000	60,257,462	0	-2,057,538	96.70
	0	60,257,462		
62,315,000	60,257,462	0	-2,057,538	96.70
	0	60,257,462		
44,450,000	44,406,452	0	-43,548	99.90
	0	44,406,452		
3,475,000	3,431,452	0	-43,548	98.75
	0	3,431,452		
3,397,000	3,371,452	0	-25,548	99.25
	0	3,371,452		
78,000	60,000	0	-18,000	76.92
	0	60,000		
29,000,000	29,000,000	0	0	100.00
	0	29,000,000		
29,000,000	29,000,000	0	0	100.00
	0	29,000,000		
11,975,000	11,975,000	0	0	100.00
	0	11,975,000		
11,975,000	11,975,000	0	0	100.00
	0	11,975,000		

交通部觀光署東北角及宜
歲出機關
中華民國

經資門分列

科 目					預算數			
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	原 預 算 數	預 算 增 減 數		
						預算追加(減)數	動支第二預備金數	預算調整數
						動支第一預備金數	經費流用數	小 計
02		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	214,000,000	0	0	0
						0	0	0
				20 國家風景區建設計畫	214,000,000	0	0	0
						0	0	0
				30 設備及投資	214,000,000	0	0	0
						0	0	0
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	429,570	0	0	0
						0	0	0
				10 人事費	429,570	0	0	0
						0	0	0
				經常門小計	429,570	0	0	0
						0	0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,785,496	0	0	0
						0	0	0
				10 人事費	4,785,496	0	0	0
						0	0	0
				經常門小計	4,785,496	0	0	0
						0	0	0
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	1,341,513	0	0	0
						0	0	0
				10 人事費	1,341,513	0	0	0
						0	0	0
				經常門小計	1,341,513	0	0	0
						0	0	0
				統籌科目小計	6,556,579	0	0	0
						0	0	0
				合計	327,201,579	120,000	0	0
						0	0	120,000

蘭海岸國家風景區管理處
別決算表

114年度

單位:新臺幣元;%

合計 (1)	決算數		預決算比較增減數 (2)-(1)	決算數占預算數之比率 (2)/(1)%
	實現數	保留數		
	應付數	合計(2)		
214,000,000	214,000,000	0	0	100.00
	0	214,000,000		
214,000,000	214,000,000	0	0	100.00
	0	214,000,000		
214,000,000	214,000,000	0	0	100.00
	0	214,000,000		
429,570	429,570	0	0	100.00
	0	429,570		
429,570	429,570	0	0	100.00
	0	429,570		
429,570	429,570	0	0	100.00
	0	429,570		
4,785,496	4,785,496	0	0	100.00
	0	4,785,496		
4,785,496	4,785,496	0	0	100.00
	0	4,785,496		
4,785,496	4,785,496	0	0	100.00
	0	4,785,496		
1,341,513	1,341,513	0	0	100.00
	0	1,341,513		
1,341,513	1,341,513	0	0	100.00
	0	1,341,513		
1,341,513	1,341,513	0	0	100.00
	0	1,341,513		
6,556,579	6,556,579	0	0	100.00
	0	6,556,579		
327,321,579	325,220,493	0	-2,101,086	99.36
	0	325,220,493		

交通部觀光署東北角及宜

歲出用途別

中華民國

科目					經 常 支 出				
款	項	目	節	名稱及編號	人事費	業務費	獎補助費	債務費	小計
14				0029000000-2 交通部主管					
	04			0029310000-7 觀光署及所屬	60,257,462	44,346,452	60,000	0	104,663,914
		01		5929310100-2 一般行政	60,257,462	0	0	0	60,257,462
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	0	44,346,452	60,000	0	44,406,452
				小 計	60,257,462	44,346,452	60,000	0	104,663,914
				合 計	60,257,462	44,346,452	60,000	0	104,663,914

蘭海岸國家風景區管理處

決算分析表

114年度

單位：新臺幣元

資 本 支 出				合計	備註
業務費	設備及投資	獎補助費	小計		
0	214,000,000	0	214,000,000	318,663,914	
0	0	0	0	60,257,462	
0	214,000,000	0	214,000,000	258,406,452	
0	214,000,000	0	214,000,000	318,663,914	
0	214,000,000	0	214,000,000	318,663,914	

交通部觀光署東北角及宜
歲出用途別
中華民國

用途別科目名稱及編號	工作計畫科目名稱		
	一般行政	國家風景區開發與管理	
10人事費	60,257,462	0	
1015 法定編制人員待遇	36,392,879	0	
101505 職員待遇	36,392,879	0	
1020 約聘僱人員待遇	1,733,400	0	
102010 約僱人員酬金	1,733,400	0	
1025 技工及工友待遇	1,757,781	0	
102505 技工及工友待遇	1,757,781	0	
1030 獎金	9,653,213	0	
103005 考績獎金	4,412,982	0	
103010 特殊功勳獎賞	30,000	0	
103015 年終工作獎金	5,210,231	0	
1035 其他給與	965,889	0	
103525 休假補助	965,889	0	
1040 加班費	2,332,971	0	
104005 超時加班費	724,600	0	
104010 未休假加班費	1,608,371	0	
1045 退休退職給付	141,168	0	
104505 退休退職給付	141,168	0	
1050 退休離職儲金	3,396,571	0	
105010 公務人員提撥金	3,289,021	0	
105025 約聘僱人員提撥金	107,550	0	
1055 保險	3,883,590	0	
105505 健保保險補助	2,480,073	0	
105510 公保保險補助	1,069,432	0	
105515 勞保保險補助	334,085	0	
20業務費	0	44,346,452	
2003 教育訓練費	0	38,500	
200310 訓練費	0	38,500	
2006 水電費	0	781,776	
200605 水費	0	36,682	
200610 電費	0	725,654	
200615 其他動力費	0	19,440	
2009 通訊費	0	694,810	
200905 數據通訊費	0	345,741	

蘭海岸國家風景區管理處
決算累計表
114年度

單位:新臺幣元

工作計畫科目名稱				
				合計
				60,257,462
				36,392,879
				36,392,879
				1,733,400
				1,733,400
				1,757,781
				1,757,781
				9,653,213
				4,412,982
				30,000
				5,210,231
				965,889
				965,889
				2,332,971
				724,600
				1,608,371
				141,168
				141,168
				3,396,571
				3,289,021
				107,550
				3,883,590
				2,480,073
				1,069,432
				334,085
				44,346,452
				38,500
				38,500
				781,776
				36,682
				725,654
				19,440
				694,810
				345,741

交通部觀光署東北角及宜
歲出用途別
中華民國

用途別科目名稱及編號	工作計畫科目名稱		
	一般行政	國家風景區開發與管理	
200910 一般通訊費	0	349,069	
2021 其他業務租金	0	56,742	
202105 其他業務租金	0	56,742	
2027 保險費	0	2,432	
202715 對財產保險	0	2,432	
2036 按日按件計資酬金	0	2,000	
203615 講座鐘點費	0	2,000	
2051 物品	0	491,992	
205105 消耗品	0	385,634	
205115 非消耗品	0	106,358	
2054 一般事務費	0	12,510,010	
205415 一般事務費	0	12,510,010	
2063 房屋建築養護費	0	241,920	
206305 房屋建築養護費	0	241,920	
2069 設施及機械設備養護費	0	29,000,000	
206905 設施及機械設備養護費	0	29,000,000	
2072 國內旅費	0	474,790	
207205 國內旅費	0	474,790	
2093 特別費	0	51,480	
209305 特別費	0	51,480	
30設備及投資	0	214,000,000	
3005 土地	0	1,683,037	
300505 土地	0	1,683,037	
3010 房屋建築及設備費	0	77,493,271	
301020 其他房屋	0	77,493,271	
3015 公共建設及設施費	0	134,823,692	
301510 其他營建工程	0	134,823,692	
40獎補助費	0	60,000	
4085 獎勵及慰問	0	60,000	
408510 慰問金	0	60,000	
小 計	60,257,462	258,406,452	
合 計	60,257,462	258,406,452	

蘭海岸國家風景區管理處
決算累計表
114年度

單位:新臺幣元

工作計畫科目名稱				
				合計
				349,069
				56,742
				56,742
				2,432
				2,432
				2,000
				2,000
				491,992
				385,634
				106,358
				12,510,010
				12,510,010
				241,920
				241,920
				29,000,000
				29,000,000
				474,790
				474,790
				51,480
				51,480
				214,000,000
				1,683,037
				1,683,037
				77,493,271
				77,493,271
				134,823,692
				134,823,692
				60,000
				60,000
				60,000
				318,663,914
				318,663,914

交通部觀光署東北角及宜
繳付公庫

中華民國

經費門併計

項目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加項
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)
合計	234,347	0	0
本年度	234,347	0	0
0429310101 罰金罰鍰	65,000	0	0
0429310301 一般賠償收入	113,615	0	0
1229310201 收回以前年度歲出	14,401	0	0
1229310210 其他雜項收入	41,331	0	0
以前年度	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款 支用收回	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥 款	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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0

蘭海岸國家風景區管理處
數分析表

114年度

單位:新臺幣元

加 項					繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+(3)+ (4)+(5)+(6)+ (7)+(8)
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)			
0	0	0	0	0	234,347
0	0	0	0	0	234,347
0	0	0	0	0	65,000
0	0	0	0	0	113,615
0	0	0	0	0	14,401
0	0	0	0	0	41,331
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0

交通部觀光署東北角及宜
公庫撥入

中華民國

經資門併計

項目	歲出實現數 (1)	加 項		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
合計	325,220,493	0	0	0
本年度	325,220,493	0	0	0
一、本年度經費	318,663,914	0	0	0
5929310100 一般行政	60,257,462	0	0	0
10 人事費	60,257,462	0	0	0
5929311100 國家風景區開發與管理	258,406,452	0	0	0
20 業務費	44,346,452	0	0	0
30 設備及投資	214,000,000	0	0	0
40 獎補助費	60,000	0	0	0
二、統籌科目	6,556,579	0	0	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	1,341,513	0	0	0
10 人事費	1,341,513	0	0	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,785,496	0	0	0
10 人事費	4,785,496	0	0	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	429,570	0	0	0
10 人事費	429,570	0	0	0
以前年度	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

蘭海岸國家風景區管理處
數分析表

114年度

單位:新臺幣元

加項		減項： 以前年度撥款於本年度實 現數 (7)	公庫撥入數 (8)=(1)+(2)+(3)+ (4)+(5)+(6)-(7)	歲出應付、保留數公 庫未撥入數
退還收入(預收)款 (5)	其他應收款 (6)			
0	0	0	325,220,493	0
0	0	0	325,220,493	0
0	0	0	318,663,914	0
0	0	0	60,257,462	0
0	0	0	60,257,462	0
0	0	0	258,406,452	0
0	0	0	44,346,452	0
0	0	0	214,000,000	0
0	0	0	60,000	0
0	0	0	6,556,579	0
0	0	0	1,341,513	0
0	0	0	1,341,513	0
0	0	0	4,785,496	0
0	0	0	4,785,496	0
0	0	0	429,570	0
0	0	0	429,570	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0

交通部觀光署東北角及宜

歲出賸餘（或減

中華民國

年度	工作計畫 名稱及編號	賸餘數 (或減免、註銷數)		經常門	
		金額	%	類型	金額
114	5929310100-2 一般行政	2,057,538	3.30	2	2,057,538
	5929311100-8 國家風景區開發與管理	43,548	0.02	1	43,548
	小計	2,101,086			2,101,086
	本年度合計	2,101,086			2,101,086

蘭海岸國家風景區管理處
免、註銷) 分析表

114年度

單位：新臺幣元；%

經常門		資本門			備註
賸餘原因說明 及相關改善措施	類型	金額	賸餘原因說明 及相關改善措施		
人員未足額進用		0			
樽節支用及退休工友亡故慰問金結餘款		0			
		0			
		0			

交通部觀光署東北角及宜

人事費

中華民國

人事費別	預算數			決算數(2)
	原預算數	預算增減數	合計(1)	
一、民意代表待遇	0	0	0	0
二、政務人員待遇	0	0	0	0
三、法定編制人員待遇	37,277,000	0	37,277,000	36,392,879
四、約聘僱人員待遇	2,500,000	0	2,500,000	1,733,400
五、技工及工友待遇	2,700,000	0	2,700,000	1,757,781
六、獎金	10,080,000	0	10,080,000	9,653,213
七、其他給與	912,000	0	912,000	965,889
八、加班費	3,060,000	0	3,060,000	2,332,971
九、退休退職給付	0	0	0	141,168
十、退休離職儲金	3,370,000	0	3,370,000	3,396,571
十一、保險	4,158,000	0	4,158,000	3,883,590
十二、調待準備	0	0	0	0
合 計	64,057,000	0	64,057,000	60,257,462

蘭海岸國家風景區管理處

分析表

114年度

單位：新臺幣元；%；人

比較增減數		員工人數		說明
金額 (3)=(2)-(1)	%	預計數	實有數	
0		0	0	
0		0	0	
-884,121	-2.37	48	45	
-766,600	-30.66	4	4	
-942,219	-34.90	6	3	
-426,787	-4.23	0	0	
53,889	5.91	0	0	
-727,029	-23.76	0	0	
141,168		0	0	
26,571	0.79	0	0	
-274,410	-6.60	0	0	
0		0	0	
-3,799,538	-5.93	58	52	

交通部觀光署東北角及宜
歲出按職能及
中華民國

經濟性分類 職能別分類	經常支出				
	消費支出	債務利息	補助地方	移轉民間	小計
總計	111,160,493	0	0	60,000	111,220,493
01一般公共事務	0	0	0	0	0
02防衛	0	0	0	0	0
03公共秩序與安全	0	0	0	0	0
04教育	0	0	0	0	0
05保健	0	0	0	0	0
06社會安全與福利	5,215,066	0	0	0	5,215,066
07住宅及社區服務	0	0	0	0	0
08娛樂、文化與宗教	0	0	0	0	0
09燃料與能源	0	0	0	0	0
10農、林、漁、牧業	0	0	0	0	0
11礦業、製造業及營造業	0	0	0	0	0
12運輸及通信	0	0	0	0	0
13其他經濟服務	105,945,427	0	0	60,000	106,005,427
14環境保護	0	0	0	0	0
15其他支出	0	0	0	0	0

蘭海岸國家風景區管理處
經濟性綜合分類表

114年度

單位：新臺幣元

資 本 支 出						總計
資本形成	土地購入	增資	補助地方	移轉民間	小計	
212,316,963	1,683,037	0	0	0	214,000,000	325,220,493
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	5,215,066
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
212,316,963	1,683,037	0	0	0	214,000,000	320,005,427
0	0	0	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
平衡表

中華民國114年12月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	本年度	上年度	科目名稱	本年度	上年度
1 資產	4,443,394,021	4,361,769,149	2 負債	45,738,749	62,001,209
11 流動資產	45,738,749	62,001,209	21 流動負債	8,829,096	30,245,852
110103 專戶存款	45,738,749	62,001,209	210302 應付代收款	8,829,096	30,245,852
14 固定資產	4,395,517,272	4,299,767,940	28 其他負債	36,909,653	31,755,357
140101 土地	2,659,224,592	2,577,297,467	280301 存入保證金	33,070,320	27,981,259
140201 土地改良物	1,919,109,836	1,813,816,004	280401 應付保管款	3,839,333	3,774,098
減: 140202 累計折舊—土地改良物	-1,108,204,834	-1,015,118,482	3 淨資產	4,397,655,272	4,299,767,940
140401 房屋建築及設備	1,996,383,380	1,937,231,985	31 資產負債淨額	4,397,655,272	4,299,767,940
減: 140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,226,202,481	-1,192,453,767	310101 資產負債淨額	4,397,655,272	4,299,767,940
140501 機械及設備	105,489,576	108,425,021			
減: 140502 累計折舊—機械及設備	-77,243,011	-76,422,474			
140601 交通及運輸設備	20,237,918	23,839,413			
減: 140602 累計折舊—交通及運輸設備	-19,813,465	-21,973,345			
140701 雜項設備	112,242,039	112,102,250			
減: 140702 累計折舊—雜項設備	-82,745,391	-75,272,965			
141101 購建中固定資產	97,039,113	108,296,833			
16 無形資產	2,138,000	0			
160102 電腦軟體	2,138,000	0			
合 計	4,443,394,021	4,361,769,149	合 計	4,443,394,021	4,361,769,149

備註:

保證品(應付保證品) 11,180,500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年度

單位:新臺幣元

科目名稱	金額		
	本年度 (1)	上年度 (2)	比較增減數 (3)=(1)-(2)
收入	325,454,840	384,328,089	-58,873,249
公庫撥入數	325,220,493	383,389,409	-58,168,916
罰款及賠償收入	178,615	883,951	-705,336
其他收入	55,732	54,729	1,003
支出	278,896,865	256,738,544	22,158,321
繳付公庫數	234,347	938,680	-704,333
人事支出	66,814,041	69,952,211	-3,138,170
業務支出	44,346,452	50,375,198	-6,028,746
獎補助支出	60,000	62,000	-2,000
財產損失	357,040	594,945	-237,905
折舊、折耗及攤銷	167,084,985	134,815,510	32,269,475
收支餘絀	46,557,975	127,589,545	-81,031,570

交通部觀光署東北角及宜
長期投資、固定資產、遞

中華民國

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)
長期投資	0	0
土地	2,577,297,467	0
土地改良物	1,813,816,004	-1,015,118,482
房屋建築及設備	1,937,231,985	-1,192,453,767
機械及設備	108,425,021	-76,422,474
交通及運輸設備	23,839,413	-21,973,345
雜項設備	112,102,250	-75,272,965
收藏品及傳承資產	0	0
權利	0	0
小 計	6,572,712,140	-2,381,241,033
租賃資產	0	0
租賃權益改良	0	0
購建中固定資產	108,296,833	0
遞耗資產	0	0
電腦軟體	0	0
發展中之無形資產	0	0
其他無形資產	0	0
什項資產	0	0
小 計	108,296,833	0
合 計	6,681,008,973	-2,381,241,033

備註：

- 資本資產成本增加數370,193,217＝屬預算採購增加數316,792,434+受贈或土地地價調整等增加數53,400,783。
- 設備及投資預算執行數214,000,000＝本年度預算執行數214,000,000。
- 預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加102,792,434，主要係：(1)原帳列購建中固定資產，完成後轉列財產部分計102,792,434。

蘭海岸國家風景區管理處
耗資產及無形資產變動表

114年度

單位:新臺幣元

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)		
0	0	0	0
82,504,343	577,218	0	2,659,224,592
111,187,308	5,893,476	-93,086,352	810,905,002
80,385,953	21,234,558	-33,748,714	770,180,899
1,820,679	4,756,124	-820,537	28,246,565
0	3,601,495	2,159,880	424,453
622,220	482,431	-7,472,426	29,496,648
0	0	0	0
0	0	0	0
276,520,503	36,545,302	-132,968,149	4,298,478,159
0	0	0	0
0	0	0	0
91,534,714	102,792,434	0	97,039,113
0	0	0	0
2,138,000	0	0	2,138,000
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
93,672,714	102,792,434	0	99,177,113
370,193,217	139,337,736	-132,968,149	4,397,655,272

交通部觀光署東北角及宜蘭海岸國家風景區管理處

決算與會計收支對照表

中華民國114年度

單位:新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	234,347	325,220,493	325,454,840	收入
	-	325,220,493	325,220,493	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	178,615	-	178,615	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	-	-	-	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	55,732	-	55,732	其他收入
歲出	325,220,493	-46,323,628	278,896,865	支出
	-	234,347	234,347	繳付公庫數
人事費	66,814,041	-	66,814,041	人事支出
業務費	44,346,452	-	44,346,452	業務支出
獎補助費	60,000	-	60,000	獎補助支出
設備及投資	214,000,000	-214,000,000	-	
	-	357,040	357,040	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	167,084,985	167,084,985	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-324,986,146	371,544,121	46,557,975	收支餘絀

備註：

- 1.調整數325,220,493=本年度歲出實現數325,220,493。
- 2.調整數234,347=本年度歲入實現數234,347。
- 3.調整數214,000,000=本年度設備及投資實現數214,000,000。
- 4.調整數357,040=財產報廢357,040。
- 5.調整數167,084,985=財產折舊167,084,985。