

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 115 年 1 月份

主辦會計人員 林祐誠

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.....	5
三、公庫撥入數分析表.....	7
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	8
二、收入支出表.....	9
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.....	10
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	11

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115年01月01日至115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		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	147		01	0400000000-2	0	0	0	760	0	760
				罰款及賠償收入	0		760			
				0429310000-9	0	0	0	760	0	760
				觀光署及所屬	0		760			
				0429310100-3	0	0	0	760	0	760
				罰金罰鍰及怠金	0		760			
				0429310101-6	0	0	0	760	0	760
				罰金罰鍰	0		760			
				合計	0	0	0	760	0	760
					0		760			

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115年01月01日至115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		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	應付數(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			備註 (預付款)		
14				0029000000-2 交通部主管							
	04			0029310000-7 觀光署及所屬	331,583,000	0	331,583,000	21,921,000	16,258,963	5,662,037	
					0	0			16,258,963	0	
					0	0			0		
		01		5929310100-2 一般行政	64,057,000	0	64,057,000	18,171,000	12,826,264	5,344,736	
					0	0			12,826,264	0	
					0	0			0		
				10 人事費	64,057,000	0	64,057,000	18,171,000	12,826,264	5,344,736	
					0	0			12,826,264	0	
					0	0			0		
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	77,526,000	0	77,526,000	1,750,000	1,298,033	451,967	
					0	0			1,298,033	0	
					0	0			0		
				20 業務費	77,454,000	0	77,454,000	1,750,000	1,298,033	451,967	
					0	0			1,298,033	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	72,000	0	72,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	190,000,000	0	190,000,000	2,000,000	2,134,666	-134,666	
					0	0			2,134,666	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115年01月01日至115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	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)	
02				30 設備及投資	190,000,000	0	190,000,000	2,000,000	2,134,666	-134,666
				0	0		2,134,666	0		
				0	0		0			
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	247,800	0	247,800	247,800	247,800	0
				0	0		247,800	0		
05				10 人事費	247,800	0	247,800	247,800	247,800	0
				0	0		247,800	0		
				0	0		0			
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	751,156	0	751,156	751,156	751,156	0
				0	0		751,156	0		
				0	0		0			
				10 人事費	751,156	0	751,156	751,156	751,156	0
				0	0		751,156	0		
				0	0		0			
				統籌科目小計	998,956	0	998,956	998,956	998,956	0
				0	0		998,956	0		
				0	0		0			
				合計	332,581,956	0	332,581,956	22,919,956	17,257,919	5,662,037
				0	0		17,257,919	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115年01月01日至115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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	12,826,264	0	751,156	247,800	13,825,220
1015 法定編制人員待遇	6,384,630	0	0	0	6,384,630
1020 約聘僱人員待遇	378,083	0	0	0	378,083
1025 技工及工友待遇	230,100	0	0	0	230,100
1030 獎金	5,120,351	0	0	0	5,120,351
1035 其他給與	0	0	0	247,800	247,800
1045 退休退職給付	0	0	751,156	0	751,156
1050 退休離職儲金	525,534	0	0	0	525,534
1055 保險	187,566	0	0	0	187,566
20 業務費	0	1,298,033	0	0	1,298,033
2006 水電費	0	42,005	0	0	42,005
2009 通訊費	0	50,008	0	0	50,008
2054 一般事務費	0	316,156	0	0	316,156
2069 設施及機械設備養護費	0	879,587	0	0	879,587
2072 國內旅費	0	10,277	0	0	10,277
30 設備及投資*	0	2,134,666	0	0	2,134,666
3015 公共建設及設施費*	0	2,134,666	0	0	2,134,666
合計	12,826,264	3,432,699	751,156	247,800	17,257,919

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115年01月01日至115年01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	760	0	0	0	0	0	0	0	760
本年度	760	0	0	0	0	0	0	0	760
0429310101 罰金罰鍰	760	0	0	0	0	0	0	0	760
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
7. 收回以前年度撥款之零用金	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115年01月01日至115年01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)			
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115年01月01日至115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	17,257,919	0	0	0	100,000	0	0	0	17,357,919	5,562,037
本年度	17,257,919	0	0	0	100,000	0	0	0	17,357,919	5,562,037
一、本年度經費	16,258,963	0	0	0	100,000	0	0	0	16,358,963	5,562,037
5929310100 一般行政	12,826,264	0	0	0	0	0	0	0	12,826,264	5,344,736
5929311100 國家風景區開發與管理	3,432,699	0	0	0	100,000	0	0	0	3,532,699	217,301
二、統籌科目	998,956	0	0	0	0	0	0	0	998,956	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	751,156	0	0	0	0	0	0	0	751,156	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	247,800	0	0	0	0	0	0	0	247,800	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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115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	4,428,367,443	2 負債	42,510,200
11 流動資產	42,610,200	21 流動負債	8,364,279
110103 專戶存款	42,510,200	210302 應付代收款	8,364,279
110104 零用金	100,000	28 其他負債	34,145,921
14 固定資產	4,383,678,038	280301 存入保證金	30,300,996
140101 土地	2,659,312,791	280401 應付保管款	3,844,925
140201 土地改良物	1,919,109,836	3 淨資產	4,385,857,243
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,116,696,471	31 資產負債淨額	4,385,857,243
140401 房屋建築及設備	1,996,383,380	310101 資產負債淨額	4,385,857,243
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,230,826,493		
140501 機械及設備	104,646,280		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-76,901,236		
140601 交通及運輸設備	20,237,918		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-19,829,197		
140701 雜項設備	112,242,039		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-83,174,588		
141101 購建中固定資產	99,173,779		
16 無形資產	2,079,205		
160102 電腦軟體	2,079,205		
合 計	4,428,367,443	合 計	4,428,367,443

附註：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115年01月01日至115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	17,358,679	17,358,679
公庫撥入數	17,357,919	17,357,919
罰款及賠償收入	760	760
支出	29,244,907	29,244,907
繳付公庫數	760	760
人事支出	13,825,220	13,825,220
業務支出	1,298,033	1,298,033
財產損失	8,433	8,433
折舊、折耗及攤銷	14,112,461	14,112,461
收支餘絀	-11,886,228	-11,886,228

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115年01月01日至115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	2,659,224,592	0	88,199	0	0	2,659,312,791
土地改良物	1,919,109,836	-1,108,204,834	0	0	-8,491,637	802,413,365
房屋建築及設備	1,996,383,380	-1,226,202,481	0	0	-4,624,012	765,556,887
機械及設備	105,489,576	-77,243,011	0	843,296	341,775	27,745,044
交通及運輸設備	20,237,918	-19,813,465	0	0	-15,732	408,721
雜項設備	112,242,039	-82,745,391	0	0	-429,197	29,067,451
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	6,812,687,341	-2,514,209,182	88,199	843,296	-13,218,803	4,284,504,259
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	97,039,113	0	2,134,666	0	0	99,173,779
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	2,138,000	0	0	58,795	0	2,079,205
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	99,177,113	0	2,134,666	58,795	0	101,252,984
合計	6,911,864,454	-2,514,209,182	2,222,865	902,091	-13,218,803	4,385,757,243
備註： 1.資本資產成本增加數2,222,865＝屬預算採購增加數2,134,666+受贈或土地地價調整等增加數88,199。 2.設備及投資預算執行數2,134,666＝本年度預算執行數2,134,666。						

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115年01月01日至115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	760	17,357,919	17,358,679	收入
	0	17,357,919	17,357,919	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	760	0	760	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	17,257,919	11,986,988	29,244,907	支出
	0	760	760	繳付公庫數
人事費	13,825,220	0	13,825,220	人事支出
業務費	1,298,033	0	1,298,033	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	2,134,666	-2,134,666	0	
	0	8,433	8,433	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	14,112,461	14,112,461	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-17,257,159	5,370,931	-11,886,228	收支餘絀

備註：

1.調整數17,357,919=本年度歲出實現數17,257,919+零用金100,000。

2.調整數2,134,666=本年度設備及投資實現數2,134,666。

3.調整數8,433=財產報廢8,433。

4.調整數14,112,461=財產折舊14,112,461。