

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 2 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)					
02	147	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	760			
0				0	760	0	760						
0429310000-9 觀光署及所屬				0	0	0	0	760					
0				0	760	0	760						
0429310100-3 罰金罰鍰及息金				0	0	0	0	760					
0				0	760	0	760						
0429310101-6 罰金罰鍰				0	0	0	0	760					
0				0	760	0	760						
07				156	01	01	1200000000-8 其他收入	0	0	0	200	0	200
0							0	200	0	200			
1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0				200	0	200				
0	0	200	0				200						
1229310200-3 雜項收入	0	0	0				200	0	200				
0	0	200	0				200						
1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0				200	0	200				
0	0	200	0				200						
合計	0	0	0				200	0	960				
0							960						

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	331,583,000	0	331,583,000	34,910,000	8,662,648	9,988,389	
					0	0			24,921,611	8,192,995	
					0	0			0		
		01		5929310100-2 一般行政	64,057,000	0	64,057,000	22,516,000	4,233,078	5,456,658	
					0	0			17,059,342	3,872,995	
					0	0			0		
				10 人事費	64,057,000	0	64,057,000	22,516,000	4,233,078	5,456,658	
					0	0			17,059,342	3,872,995	
					0	0			0		
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	77,526,000	0	77,526,000	6,394,000	443,823	4,652,144	
					0	0			1,741,856	4,320,000	
					0	0			0		
				20 業務費	77,454,000	0	77,454,000	6,370,000	423,823	4,648,144	
					0	0			1,721,856	4,320,000	
					0	0			0		
				40 獎補助費	72,000	0	72,000	24,000	20,000	4,000	
					0	0			20,000	0	
					0	0			0		
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	190,000,000	0	190,000,000	6,000,000	3,985,747	-120,413	
					0	0			6,120,413	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	190,000,000	0	190,000,000	6,000,000	3,985,747	-120,413	
					0	0			6,120,413	0	
					0	0			0		
				8903304500-4	247,800	0	247,800	247,800	0	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			247,800	0	
					0	0			0		
05				10 人事費	247,800	0	247,800	247,800	0	0	
					0	0			247,800	0	
					0	0			0		
				7606205300-6	1,126,734	0	1,126,734	1,126,734	375,578	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			1,126,734	0	
					0	0			0		
				10 人事費	1,126,734	0	1,126,734	1,126,734	375,578	0	
					0	0			1,126,734	0	
					0	0			0		
				統籌科目小計	1,374,534	0	1,374,534	1,374,534	375,578	0	
					0	0			1,374,534	0	
					0	0			0		
				合計	332,957,534	0	332,957,534	36,284,534	9,038,226	9,988,389	
					0	0			26,296,145	8,192,995	
				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	17,059,342	0	1,126,734	247,800	18,433,876
1015 法定編制人員待遇	9,466,472	0	0	0	9,466,472
1020 約聘僱人員待遇	565,868	0	0	0	565,868
1025 技工及工友待遇	345,150	0	0	0	345,150
1030 獎金	5,476,236	0	0	0	5,476,236
1035 其他給與	38,618	0	0	247,800	286,418
1040 加班費	48,565	0	0	0	48,565
1045 退休退職給付	9,698	0	1,126,734	0	1,136,432
1050 退休離職儲金	799,565	0	0	0	799,565
1055 保險	309,170	0	0	0	309,170
20 業務費	0	1,721,856	0	0	1,721,856
2006 水電費	0	89,920	0	0	89,920
2009 通訊費	0	99,865	0	0	99,865
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	1,175,918	0	0	1,175,918
2072 國內旅費	0	39,997	0	0	39,997
30 設備及投資*	0	6,120,413	0	0	6,120,413
3015 公共建設及設施費*	0	6,120,413	0	0	6,120,413
40 獎補助費	0	20,000	0	0	20,000
4085 獎勵及慰問	0	20,000	0	0	20,000
合計	17,059,342	7,862,269	1,126,734	247,800	26,296,145

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	960	0	0	0	0	0	0	0	960
本年度	960	0	0	0	0	0	0	0	960
0429310101 罰金罰鍰	760	0	0	0	0	0	0	0	760
1229310210 其他雜項收入	200	0	0	0	0	0	0	0	200
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115年01月01日至115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115年01月01日至115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	26,296,145	8,192,995	0	0	100,000	0	0	0	34,589,140	1,695,394
本年度	26,296,145	8,192,995	0	0	100,000	0	0	0	34,589,140	1,695,394
一、本年度經費	24,921,611	8,192,995	0	0	100,000	0	0	0	33,214,606	1,695,394
5929310100 一般行政	17,059,342	3,872,995	0	0	0	0	0	0	20,932,337	1,583,663
5929311100 國家風景區開發與管理	7,862,269	4,320,000	0	0	100,000	0	0	0	12,282,269	111,731
二、統籌科目	1,374,534	0	0	0	0	0	0	0	1,374,534	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,126,734	0	0	0	0	0	0	0	1,126,734	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	4,427,366,215	2 負債	43,194,560
11 流動資產	51,487,555	21 流動負債	8,440,749
110103 專戶存款	43,194,560	210302 應付代收款	8,440,749
110104 零用金	100,000	28 其他負債	34,753,811
110901 預付款	8,192,995	280301 存入保證金	30,903,286
14 固定資產	4,373,858,250	280401 應付保管款	3,850,525
140101 土地	2,659,312,791	3 淨資產	4,384,171,655
140201 土地改良物	1,919,109,836	31 資產負債淨額	4,384,171,655
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,125,188,104	310101 資產負債淨額	4,384,171,655
140401 房屋建築及設備	1,996,383,380		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,235,249,991		
140501 機械及設備	104,646,280		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-77,367,316		
140601 交通及運輸設備	20,237,918		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-19,843,580		
140701 雜項設備	112,242,039		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-83,584,529		
141101 購建中固定資產	103,159,526		
16 無形資產	2,020,410		
160102 電腦軟體	2,020,410		
合 計	4,427,366,215	合 計	4,427,366,215

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	17,231,421	34,590,100
公庫撥入數	17,231,221	34,589,140
罰款及賠償收入	0	760
其他收入	200	200
支出	18,917,009	48,161,916
繳付公庫數	200	960
人事支出	4,608,656	18,433,876
業務支出	423,823	1,721,856
獎補助支出	20,000	20,000
財產損失	0	8,433
折舊、折耗及攤銷	13,864,330	27,976,791
收支餘絀	-1,685,588	-13,571,816

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	2,659,224,592	0	88,199	0	0	2,659,312,791
土地改良物	1,919,109,836	-1,108,204,834	0	0	-16,983,270	793,921,732
房屋建築及設備	1,996,383,380	-1,226,202,481	0	0	-9,047,510	761,133,389
機械及設備	105,489,576	-77,243,011	0	843,296	-124,305	27,278,964
交通及運輸設備	20,237,918	-19,813,465	0	0	-30,115	394,338
雜項設備	112,242,039	-82,745,391	0	0	-839,138	28,657,510
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	-27,024,338	4,270,698,724
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	6,120,413	0	0	103,159,526
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	2,138,000	0	0	117,590	0	2,020,410
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	6,120,413	117,590	0	105,179,936
合 計	6,911,864,454	-2,514,209,182	6,208,612	960,886	-27,024,338	4,375,878,660
備註： 1.資本資產成本增加數6,208,612＝屬預算採購增加數6,120,413+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6,120,413＝本年度預算執行數6,120,413。						

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	960	34,589,140	34,590,100	收入
	0	34,589,140	34,589,140	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	200	0	200	其他收入
歲出	26,296,145	21,865,771	48,161,916	支出
	0	960	960	繳付公庫數
人事費	18,433,876	0	18,433,876	人事支出
業務費	1,721,856	0	1,721,856	業務支出
獎補助費	20,000	0	20,000	獎補助支出
設備及投資	6,120,413	-6,120,413	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	27,976,791	27,976,791	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-26,295,185	12,723,369	-13,571,816	收支餘絀

備註：

1.調整數34,589,140=本年度歲出實現數26,296,145+預付款8,192,995+零用金100,000。

2.調整數6,120,413=本年度設備及投資實現數6,120,413。

3.調整數8,433=財產報廢8,433。

4.調整數27,976,791=財產折舊27,976,791。