

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 4 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.....	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115年01月01日至115年04月30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					
0429310000-9 觀光署及所屬				0	0	0	0	760		
0				0	0	0	760			
0429310100-3 罰金罰鍰及怠金				0	0	0	0	760		
0				0	0	0	760			
07	156	01	01	0429310101-6 罰金罰鍰	0	0	0	0	0	760
				0	0	0	0	760		
				1200000000-8 其他收入	0	0	0	800	0	2,950
				0	0	2,950				
				1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	800	0	2,950
				0	0	2,950				
		01	01	1229310200-3 雜項收入	0	0	0	800	0	2,950
				0	0	0	800	0	2,950	
				1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	1,350
				0	0	1,350				
				1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	800	0	1,600
				0	0	1,600				
				合計	0	0	0	800	0	3,710
				0	0	3,710				

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04月30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	71,210,000	22,050,212	11,294,025	
					0	0			59,915,975	8,192,995	
					0	0			0		
		01		5929310100-2 一般行政	64,057,000	0	64,057,000	31,296,000	3,907,725	5,813,489	
					0	0			25,482,511	3,872,995	
					0	0			0		
				10 人事費	64,057,000	0	64,057,000	31,296,000	3,907,725	5,813,489	
					0	0			25,482,511	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	13,914,000	6,220,530	4,129,571	
					0	0			9,784,429	4,320,000	
					0	0			0		
				20 業務費	77,454,000	0	77,454,000	13,890,000	6,220,530	4,125,571	
					0	0			9,764,429	4,320,000	
					0	0			0		
				40 獎補助費	72,000	0	72,000	24,000	0	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	26,000,000	11,921,957	1,350,965	
					0	0			24,649,035	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04月30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	備註		
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)			(預付款)
					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	26,000,000	11,921,957	1,350,965		
					0	0			24,649,035	0		
					0	0			0			
				8903304500-4	508,700	0	508,700	508,700	209,500	0		
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			508,700	0		
					0	0			0			
05				10 人事費	508,700	0	508,700	508,700	209,500	0		
					0	0			508,700	0		
					0	0			0			
				7606205300-6	1,877,890	0	1,877,890	1,877,890	375,578	0		
				公務人員退休撫卹給付	0	0			1,877,890	0		
					0	0			0			
				10 人事費	1,877,890	0	1,877,890	1,877,890	375,578	0		
					0	0			1,877,890	0		
					0	0			0			
				統籌科目小計	2,386,590	0	2,386,590	2,386,590	585,078	0		
					0	0			2,386,590	0		
					0	0			0			
			合計	333,969,590	0	333,969,590	73,596,590	22,635,290	11,294,025			
				0	0			62,302,565	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04月30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	25,482,511	0	1,877,890	508,700	27,869,101
1015 法定編制人員待遇	15,484,129	0	0	0	15,484,129
1020 約聘僱人員待遇	955,348	0	0	0	955,348
1025 技工及工友待遇	575,250	0	0	0	575,250
1030 獎金	5,476,236	0	0	0	5,476,236
1035 其他給與	121,083	0	0	508,700	629,783
1040 加班費	162,917	0	0	0	162,917
1045 退休退職給付	29,094	0	1,877,890	0	1,906,984
1050 退休離職儲金	1,346,968	0	0	0	1,346,968
1055 保險	1,331,486	0	0	0	1,331,486
20 業務費	0	9,764,429	0	0	9,764,429
2003 教育訓練費	0	17,500	0	0	17,500
2006 水電費	0	187,073	0	0	187,073
2009 通訊費	0	219,560	0	0	219,560
2021 其他業務租金	0	12,000	0	0	12,000
2027 保險費	0	2,342	0	0	2,342
2051 物品	0	28,716	0	0	28,716
2054 一般事務費	0	2,124,418	0	0	2,124,418
2069 設施及機械設備養護費	0	7,009,659	0	0	7,009,659
2072 國內旅費	0	162,826	0	0	162,826
2093 特別費	0	335	0	0	335
30 設備及投資*	0	24,649,035	0	0	24,649,035
3010 房屋建築及設備費*	0	12,140	0	0	12,140

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04月30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
3015 公共建設及設施費*	0	24,636,895	0	0	24,636,895
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	25,482,511	34,433,464	1,877,890	508,700	62,302,565

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04月30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	3,710	0	0	0	0	0	0	0	3,710
本年度	3,710	0	0	0	0	0	0	0	3,710
0429310101 罰金罰鍰	760	0	0	0	0	0	0	0	760
1229310201 收回以前年度歲出	1,350	0	0	0	0	0	0	0	1,350
1229310210 其他雜項收入	1,600	0	0	0	0	0	0	0	1,600
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

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04月30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)			
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
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04月30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	62,302,565	8,192,995	0	0	100,000	0	0	0	70,595,560	3,001,030
本年度	62,302,565	8,192,995	0	0	100,000	0	0	0	70,595,560	3,001,030
一、本年度經費	59,915,975	8,192,995	0	0	100,000	0	0	0	68,208,970	3,001,030
5929310100 一般行政	25,482,511	3,872,995	0	0	0	0	0	0	29,355,506	1,940,494
5929311100 國家風景區開發與管理	34,433,464	4,320,000	0	0	100,000	0	0	0	38,853,464	1,060,536
二、統籌科目	2,386,590	0	0	0	0	0	0	0	2,386,590	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,877,890	0	0	0	0	0	0	0	1,877,890	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	508,700	0	0	0	0	0	0	0	508,700	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	4,448,359,187	2 負債	38,793,102
11 流動資產	47,086,097	21 流動負債	8,357,811
110103 專戶存款	38,793,102	210302 應付代收款	8,357,811
110104 零用金	100,000	28 其他負債	30,435,291
110901 預付款	8,192,995	280301 存入保證金	26,574,088
14 固定資產	4,399,370,270	280401 應付保管款	3,861,203
140101 土地	2,693,879,589	3 淨資產	4,409,566,085
140201 土地改良物	1,919,115,634	31 資產負債淨額	4,409,566,085
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,142,171,425	310101 資產負債淨額	4,409,566,085
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	-1,244,097,014		
140501 機械及設備	104,646,280		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-78,271,738		
140601 交通及運輸設備	20,237,918		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-19,872,328		
140701 雜項設備	112,242,039		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-84,404,415		
141101 購建中固定資產	121,682,350		
16 無形資產	1,902,820		
160102 電腦軟體	1,902,820		
合 計	4,448,359,187	合 計	4,448,359,187

附註：保證品(應付保證品) 12,209,931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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	22,636,090	70,599,270
公庫撥入數	22,635,290	70,595,560
罰款及賠償收入	0	760
其他收入	800	2,950
支出	24,564,635	93,343,454
繳付公庫數	800	3,710
人事支出	4,492,803	27,869,101
業務支出	6,220,530	9,764,429
獎補助支出	0	20,000
財產損失	0	8,433
折舊、折耗及攤銷	13,850,502	55,677,781
收支餘絀	-1,928,545	-22,744,184

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04月30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	34,654,997	0	0	2,693,879,589
土地改良物	1,919,109,836	-1,108,204,834	5,798	0	-33,966,591	776,944,209
房屋建築及設備	1,996,383,380	-1,226,202,481	0	0	-17,894,533	752,286,366
機械及設備	105,489,576	-77,243,011	0	843,296	-1,028,727	26,374,542
交通及運輸設備	20,237,918	-19,813,465	0	0	-58,863	365,590
雜項設備	112,242,039	-82,745,391	0	0	-1,659,024	27,837,624
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	34,660,795	843,296	-54,607,738	4,277,687,920
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	24,643,237	0	0	121,682,350
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	2,138,000	0	0	235,180	0	1,902,820
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	24,643,237	235,180	0	123,585,170
合 計	6,911,864,454	-2,514,209,182	59,304,032	1,078,476	-54,607,738	4,401,273,090
備註： 1.資本資產成本增加數59,304,032＝屬預算採購增加數24,649,035+受贈或土地地價調整等增加數34,654,997。 2.設備及投資預算執行數24,649,035＝本年度預算執行數24,649,035。						

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04月30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	3,710	70,595,560	70,599,270	收入
	0	70,595,560	70,595,560	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	2,950	0	2,950	其他收入
歲出	62,302,565	31,040,889	93,343,454	支出
	0	3,710	3,710	繳付公庫數
人事費	27,869,101	0	27,869,101	人事支出
業務費	9,764,429	0	9,764,429	業務支出
獎補助費	20,000	0	20,000	獎補助支出
設備及投資	24,649,035	-24,649,035	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	55,677,781	55,677,781	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-62,298,855	39,554,671	-22,744,184	收支餘絀

備註：

1.調整數70,595,560=本年度歲出實現數62,302,565+預付款8,192,995+零用金100,000。

2.調整數24,649,035=本年度設備及投資實現數24,649,035。

3.調整數8,433=財產報廢8,433。

4.調整數55,677,781=財產折舊55,677,781。