

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 5 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05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	0	0	760		
				罰款及賠償收入	0	0	0	0	760	0	0	
			0429310000-9	0	0	0	0	0	0	760		
			觀光署及所屬	0	0	0	0	760	0	0		
			0429310100-3	0	0	0	0	0	0	760		
			罰金罰鍰及怠金	0	0	0	0	760	0	0		
			0429310101-6	0	0	0	0	0	0	760		
			罰金罰鍰	0	0	0	0	760	0	0		
07			156	01		1200000000-8	0	0	0	12,195	0	15,145
						其他收入	0	0	0	15,145	0	0
		1229310000-4			0	0	0	12,195	0	15,145		
		觀光署及所屬			0	0	0	15,145	0	0		
		1229310200-3			0	0	0	12,195	0	15,145		
		雜項收入			0	0	0	15,145	0	0		
		1229310201-6			0	0	0	0	0	1,350		
		收回以前年度歲出			0	0	0	1,350	0	0		
		1229310210-7			0	0	0	12,195	0	13,795		
		其他雜項收入			0	0	0	13,795	0	0		
			合計	0	0	0	12,195	0	15,905			
				0			15,905					

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05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	備註 (預付款)	
					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)		
14				0029000000-2 交通部主管							
	04			0029310000-7 觀光署及所屬	331,583,000	0	331,583,000	104,915,000	31,028,149	13,970,876	
					0	0			90,944,124	8,333,895	
					0	0			0		
		01		5929310100-2 一般行政	64,057,000	0	64,057,000	35,651,000	4,123,461	6,045,028	
					0	0			29,605,972	3,872,995	
					0	0			0		
				10 人事費	64,057,000	0	64,057,000	35,651,000	4,123,461	6,045,028	
					0	0			29,605,972	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	21,264,000	6,433,339	5,046,232	
					0	0			16,217,768	4,320,000	
					0	0			0		
				20 業務費	77,454,000	0	77,454,000	21,240,000	6,433,339	5,042,232	
					0	0			16,197,768	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	48,000,000	20,471,349	2,879,616	
					0	0			45,120,384	140,900	
					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05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	48,000,000	20,471,349	2,879,616
					0	0			45,120,384	140,900
					0	0			0	
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	508,700	0	508,700	508,700	0	0
					0	0			508,700	0
05					0	0			0	
				10 人事費	508,700	0	508,700	508,700	0	0
					0	0			508,700	0
					0	0			0	
					0	0			0	
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,253,468	0	2,253,468	2,253,468	375,578	0
					0	0			2,253,468	0
					0	0			0	
				10 人事費	2,253,468	0	2,253,468	2,253,468	375,578	0
					0	0			2,253,468	0
					0	0			0	
				統籌科目小計	2,762,168	0	2,762,168	2,762,168	375,578	0
					0	0			2,762,168	0
					0	0			0	
				合計	334,345,168	0	334,345,168	107,677,168	31,403,727	13,970,876
	0	0			93,706,292	8,333,895				
	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05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	29,605,972	0	2,253,468	508,700	32,368,140
1015 法定編制人員待遇	18,526,613	0	0	0	18,526,613
1020 約聘僱人員待遇	1,145,915	0	0	0	1,145,915
1025 技工及工友待遇	690,300	0	0	0	690,300
1030 獎金	5,476,236	0	0	0	5,476,236
1035 其他給與	213,431	0	0	508,700	722,131
1040 加班費	222,287	0	0	0	222,287
1045 退休退職給付	38,792	0	2,253,468	0	2,292,260
1050 退休離職儲金	1,649,705	0	0	0	1,649,705
1055 保險	1,642,693	0	0	0	1,642,693
20 業務費	0	16,197,768	0	0	16,197,768
2003 教育訓練費	0	17,500	0	0	17,500
2006 水電費	0	244,237	0	0	244,237
2009 通訊費	0	269,416	0	0	269,416
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	92,416	0	0	92,416
2054 一般事務費	0	2,875,120	0	0	2,875,120
2069 設施及機械設備養護費	0	12,480,927	0	0	12,480,927
2072 國內旅費	0	203,475	0	0	203,475
2093 特別費	0	335	0	0	335
30 設備及投資*	0	45,120,384	0	0	45,120,384
3010 房屋建築及設備費*	0	12,340,813	0	0	12,340,813

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05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
3015 公共建設及設施費*	0	32,779,571	0	0	32,779,571
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	29,605,972	61,338,152	2,253,468	508,700	93,706,292

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05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	15,905	0	0	0	0	0	0	0	15,905
本年度	15,905	0	0	0	0	0	0	0	15,905
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	13,795	0	0	0	0	0	0	0	13,795
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05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)			
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05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	93,706,292	8,333,895	0	0	100,000	0	0	0	102,140,187	5,536,981
本年度	93,706,292	8,333,895	0	0	100,000	0	0	0	102,140,187	5,536,981
一、本年度經費	90,944,124	8,333,895	0	0	100,000	0	0	0	99,378,019	5,536,981
5929310100 一般行政	29,605,972	3,872,995	0	0	0	0	0	0	33,478,967	2,172,033
5929311100 國家風景區開發與管理	61,338,152	4,460,900	0	0	100,000	0	0	0	65,899,052	3,364,948
二、統籌科目	2,762,168	0	0	0	0	0	0	0	2,762,168	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,253,468	0	0	0	0	0	0	0	2,253,468	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	4,455,166,891	2 負債	38,833,642
11 流動資產	47,267,537	21 流動負債	8,358,456
110103 專戶存款	38,833,642	210302 應付代收款	8,358,456
110104 零用金	100,000	28 其他負債	30,475,186
110901 預付款	8,333,895	280301 存入保證金	26,608,541
14 固定資產	4,406,055,329	280401 應付保管款	3,866,645
140101 土地	2,693,879,589	3 淨資產	4,416,333,249
140201 土地改良物	1,919,115,634	31 資產負債淨額	4,416,333,249
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,150,663,113	310101 資產負債淨額	4,416,333,249
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	-1,248,515,088		
140501 機械及設備	104,646,280		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-78,723,958		
140601 交通及運輸設備	20,237,918		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-19,886,693		
140701 雜項設備	112,242,039		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-84,814,358		
141101 購建中固定資產	142,153,699		
16 無形資產	1,844,025		
160102 電腦軟體	1,844,025		
合 計	4,455,166,891	合 計	4,455,166,891

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	31,556,822	102,156,092
公庫撥入數	31,544,627	102,140,187
罰款及賠償收入	0	760
其他收入	12,195	15,145
支出	24,789,658	118,133,112
繳付公庫數	12,195	15,905
人事支出	4,499,039	32,368,140
業務支出	6,433,339	16,197,768
獎補助支出	0	20,000
財產損失	0	8,433
折舊、折耗及攤銷	13,845,085	69,522,866
收支餘絀	6,767,164	-15,977,020

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05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	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	-42,458,279	768,452,521
房屋建築及設備	1,996,383,380	-1,226,202,481	0	0	-22,312,607	747,868,292
機械及設備	105,489,576	-77,243,011	0	843,296	-1,480,947	25,922,322
交通及運輸設備	20,237,918	-19,813,465	0	0	-73,228	351,225
雜項設備	112,242,039	-82,745,391	0	0	-2,068,967	27,427,681
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	-68,394,028	4,263,901,630
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	45,114,586	0	0	142,153,699
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	2,138,000	0	0	293,975	0	1,844,025
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	45,114,586	293,975	0	143,997,724
合 計	6,911,864,454	-2,514,209,182	79,775,381	1,137,271	-68,394,028	4,407,899,354
備註： 1.資本資產成本增加數79,775,381＝屬預算採購增加數45,120,384+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45,120,384＝本年度預算執行數45,120,384。						

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05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	15,905	102,140,187	102,156,092	收入
	0	102,140,187	102,140,187	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	15,145	0	15,145	其他收入
歲出	93,706,292	24,426,820	118,133,112	支出
	0	15,905	15,905	繳付公庫數
人事費	32,368,140	0	32,368,140	人事支出
業務費	16,197,768	0	16,197,768	業務支出
獎補助費	20,000	0	20,000	獎補助支出
設備及投資	45,120,384	-45,120,384	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	69,522,866	69,522,866	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-93,690,387	77,713,367	-15,977,020	收支餘絀

備註：

1.調整數102,140,187=本年度歲出實現數93,706,292+預付款8,333,895+零用金100,000。

2.調整數45,120,384=本年度設備及投資實現數45,120,384。

3.調整數8,433=財產報廢8,433。

4.調整數69,522,866=財產折舊69,522,866。