

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 6 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06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		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	760								
0429310100-3 罰金罰鍰及怠金				0	0	0	0	760					
0				0	760								
0429310101-6 罰金罰鍰				0	0	0	0	760					
0				0	760								
07				156	01		1200000000-8 其他收入	0	0	0	200	0	15,345
0							0	200	0	15,345			
1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0				200	0	15,345				
0	0	200	0				15,345						
1229310200-3 雜項收入	0	0	0				200	0	15,345				
0	0	200	0				15,345						
1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0				0	0	1,350				
0	0	0	0				1,350						
1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0				200	0	13,995				
0	0	200	0				13,995						
				合計	0	0	0	200	0	16,105			
					0			16,105					

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06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 (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	141,233,000	31,968,299	18,320,577	
					0	0			122,912,423	8,218,945	
					0	0			0		
		01		5929310100-2 一般行政	64,057,000	0	64,057,000	40,005,000	4,007,675	6,391,353	
					0	0			33,613,647	3,872,995	
					0	0			0		
				10 人事費	64,057,000	0	64,057,000	40,005,000	4,007,675	6,391,353	
					0	0			33,613,647	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	30,228,000	6,470,439	7,539,793	
					0	0			22,688,207	4,320,000	
					0	0			0		
				20 業務費	77,454,000	0	77,454,000	30,180,000	6,450,439	7,531,793	
					0	0			22,648,207	4,320,000	
					0	0			0		
				40 獎補助費	72,000	0	72,000	48,000	20,000	8,000	
					0	0			40,000	0	
					0	0			0		
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	190,000,000	0	190,000,000	71,000,000	21,490,185	4,389,431	
					0	0			66,610,569	25,950	
					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06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	
					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	71,000,000	21,490,185	4,389,431
				0	0		66,610,569	25,950		
				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
05				0	0	0		508,700	0	
				0	0		0			
				10 人事費	508,700	0	508,700	508,700	0	0
				0	0		508,700	0		
				0	0		0			
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,629,046	0	2,629,046	2,629,046	375,578	0
				0	0		2,629,046	0		
				0	0		0			
				10 人事費	2,629,046	0	2,629,046	2,629,046	375,578	0
				0	0		2,629,046	0		
				0	0		0			
				統籌科目小計	3,137,746	0	3,137,746	3,137,746	375,578	0
				0	0		3,137,746	0		
				0	0		0			
				合計	334,720,746	0	334,720,746	144,370,746	32,343,877	18,320,577
				0	0		126,050,169	8,218,945		
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06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	33,613,647	0	2,629,046	508,700	36,751,393
1015 法定編制人員待遇	21,524,623	0	0	0	21,524,623
1020 約聘僱人員待遇	1,336,482	0	0	0	1,336,482
1025 技工及工友待遇	805,350	0	0	0	805,350
1030 獎金	5,476,236	0	0	0	5,476,236
1035 其他給與	261,431	0	0	508,700	770,131
1040 加班費	284,293	0	0	0	284,293
1045 退休退職給付	48,490	0	2,629,046	0	2,677,536
1050 退休離職儲金	1,925,197	0	0	0	1,925,197
1055 保險	1,951,545	0	0	0	1,951,545
20 業務費	0	22,648,207	0	0	22,648,207
2003 教育訓練費	0	21,100	0	0	21,100
2006 水電費	0	300,402	0	0	300,402
2009 通訊費	0	344,470	0	0	344,470
2021 其他業務租金	0	20,000	0	0	20,000
2027 保險費	0	2,342	0	0	2,342
2051 物品	0	106,344	0	0	106,344
2054 一般事務費	0	3,818,881	0	0	3,818,881
2069 設施及機械設備養護費	0	17,792,450	0	0	17,792,450
2072 國內旅費	0	237,780	0	0	237,780
2093 特別費	0	4,438	0	0	4,438
30 設備及投資*	0	66,610,569	0	0	66,610,569
3010 房屋建築及設備費*	0	26,610,481	0	0	26,610,481

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06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	40,000,088	0	0	40,000,088
40 獎補助費	0	40,000	0	0	40,000
4085 獎勵及慰問	0	40,000	0	0	40,000
合計	33,613,647	89,298,776	2,629,046	508,700	126,050,169

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06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	16,105	0	0	0	0	0	0	0	16,105
本年度	16,105	0	0	0	0	0	0	0	16,105
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	13,995	0	0	0	0	0	0	0	13,995
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06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06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	126,050,169	8,218,945	0	0	100,000	0	0	0	134,369,114	10,001,632
本年度	126,050,169	8,218,945	0	0	100,000	0	0	0	134,369,114	10,001,632
一、本年度經費	122,912,423	8,218,945	0	0	100,000	0	0	0	131,231,368	10,001,632
5929310100 一般行政	33,613,647	3,872,995	0	0	0	0	0	0	37,486,642	2,518,358
5929311100 國家風景區開發與管理	89,298,776	4,345,950	0	0	100,000	0	0	0	93,744,726	7,483,274
二、統籌科目	3,137,746	0	0	0	0	0	0	0	3,137,746	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,629,046	0	0	0	0	0	0	0	2,629,046	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	4,463,800,540	2 負債	40,121,633
11 流動資產	48,440,578	21 流動負債	10,446,503
110103 專戶存款	40,121,633	210302 應付代收款	10,446,503
110104 零用金	100,000	28 其他負債	29,675,130
110901 預付款	8,218,945	280301 存入保證金	25,802,853
14 固定資產	4,413,574,732	280401 應付保管款	3,872,277
140101 土地	2,693,879,589	3 淨資產	4,423,678,907
140201 土地改良物	1,956,446,974	31 資產負債淨額	4,423,678,907
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,159,154,794	310101 資產負債淨額	4,423,678,907
140401 房屋建築及設備	2,009,852,973		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,252,933,136		
140501 機械及設備	104,460,144		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-79,176,158		
140601 交通及運輸設備	20,237,918		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-19,901,076		
140701 雜項設備	112,392,035		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-85,222,692		
141101 購建中固定資產	112,692,955		
16 無形資產	1,785,230		
160102 電腦軟體	1,785,230		
合 計	4,463,800,540	合 計	4,463,800,540

附註：保證品(應付保證品) 12,709,931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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	32,229,127	134,385,219
公庫撥入數	32,228,927	134,369,114
罰款及賠償收入	0	760
其他收入	200	15,345
支出	24,697,333	142,830,445
繳付公庫數	200	16,105
人事支出	4,383,253	36,751,393
業務支出	6,450,439	22,648,207
獎補助支出	20,000	40,000
財產損失	0	8,433
折舊、折耗及攤銷	13,843,441	83,366,307
收支餘絀	7,531,794	-8,445,226

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06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	37,337,138	0	-50,949,960	797,292,180
房屋建築及設備	1,996,383,380	-1,226,202,481	13,469,593	0	-26,730,655	756,919,837
機械及設備	105,489,576	-77,243,011	0	1,029,432	-1,933,147	25,283,986
交通及運輸設備	20,237,918	-19,813,465	0	0	-87,611	336,842
雜項設備	112,242,039	-82,745,391	149,996	0	-2,477,301	27,169,343
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	85,611,724	1,029,432	-82,178,674	4,300,881,777
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	29,467,285	13,813,443	0	112,692,955
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	2,138,000	0	0	352,770	0	1,785,230
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	29,467,285	14,166,213	0	114,478,185
合 計	6,911,864,454	-2,514,209,182	115,079,009	15,195,645	-82,178,674	4,415,359,962

備註：

1.資本資產成本增加數115,079,009＝屬預算採購增加數80,424,012+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66,610,569＝本年度預算執行數66,610,569。

3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加13,813,443，主要係：(1)原帳列購建中固定資產，完成後轉列財產部分計13,813,443。

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06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	16,105	134,369,114	134,385,219	收入
	0	134,369,114	134,369,114	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	15,345	0	15,345	其他收入
歲出	126,050,169	16,780,276	142,830,445	支出
	0	16,105	16,105	繳付公庫數
人事費	36,751,393	0	36,751,393	人事支出
業務費	22,648,207	0	22,648,207	業務支出
獎補助費	40,000	0	40,000	獎補助支出
設備及投資	66,610,569	-66,610,569	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	83,366,307	83,366,307	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-126,034,064	117,588,838	-8,445,226	收支餘絀

備註：

1.調整數134,369,114=本年度歲出實現數126,050,169+預付款8,218,945+零用金100,000。

2.調整數66,610,569=本年度設備及投資實現數66,610,569。

3.調整數8,433=財產報廢8,433。

4.調整數83,366,307=財產折舊83,366,307。