

交通部觀光局東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處

# 會計月報

中華民國 111 年 10 月份

主辦會計人員 張譽儒

機關長官 馬惠達

# 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.....	3
二、 繳付公庫數分析表.....	4
三、 公庫撥入數分析表.....	6
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	7
二、 收入支出表.....	8
貳、 附屬表	
一、 平衡表各科目明細表.....	9
二、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	18
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	19
二、 公庫收入(支出)差額解釋表.....	20
三、 銀行(公庫)存款差額解釋表.....	21
四、 財產增減結存表.....	22

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
交通部觀光局東北角暨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110年01月01日至111年10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	144	03	01	0400000000-2	0	0	0	810,096	0	810,096
				罰款及賠償收入	0			810,096		
				0429310000-9	0	0	0	810,096	0	810,096
				觀光局及所屬	0			810,096		
				0429310300-2	0	0	0	810,096	0	810,096
				賠償收入	0			810,096		
				0429310301-5	0	0	0	810,096	0	810,096
				一般賠償收入	0			810,096		
				合計	0	0	0	810,096	0	810,096
								0		

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
交通部觀光局東北角暨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110年01月01日至111年10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)  備註 (預付款)
								本月實現數	應付數(3)	
代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計	截至本月止 累計實現數(2)						
	追加(減)數	經費流用數								
款	項	目	節	第一預備金	預算調整數					
07				0029000000-2 交通部主管						
	03			155,000,000	0	155,000,000	117,900,000	7,972,353	6,618,334	
				0	0			111,281,666	0	
				0	0			0		
		02		5929315000-5 城鄉建設			117,900,000	7,972,353	6,618,334	
				0	0			111,281,666	0	
				0	0			0		
			01	5929315010-9 推動觀光升級			24,900,000	4,400,000	-1,865,000	
				0	0			26,765,000	0	
				0	0			0		
				31,000,000	0	31,000,000	24,900,000	4,400,000	-1,865,000	
				0	0			26,765,000	0	
				0	0			0		
				31,000,000	0	31,000,000	24,900,000	4,400,000	-1,865,000	
				0	0			26,765,000	0	
				0	0			0		
			01	5929315010-9* 推動觀光升級			93,000,000	3,572,353	8,483,334	
				0	0			84,516,666	0	
				0	0			0		
				124,000,000	0	124,000,000	93,000,000	3,572,353	8,483,334	
				0	0			84,516,666	0	
				0	0			0		
				30	0	124,000,000	93,000,000	3,572,353	8,483,334	
				設備及投資	0			84,516,666	0	
				0	0			0		
				合計	0	155,000,000	117,900,000	7,972,353	6,618,334	
				0	0			111,281,666	0	
				0	0			0		

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
交通部觀光局東北角暨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110年01月01日至111年10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				
	推動觀光升級	合計			
20 業務費	26,765,000	26,765,000			
2069 設施及機械設備養護費	26,765,000	26,765,000			
30 設備及投資*	84,516,666	84,516,666			
3015 公共建設及設施費*	84,516,666	84,516,666			
合計	111,281,666	111,281,666			

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
交通部觀光局東北角暨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110年01月01日至111年10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	810,096	0	0	0	0	0	0	0	810,096
本年度	810,096	0	0	0	0	0	0	0	810,096
0429310301 一般賠償收入	810,096	0	0	0	0	0	0	0	810,096
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

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
交通部觀光局東北角暨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110年01月01日至111年10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	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
交通部觀光局東北角暨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110年01月01日至111年10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	111,281,666	0	0	0	0	0	0	0	111,281,666	6,618,334
本年度	111,281,666	0	0	0	0	0	0	0	111,281,666	6,618,334
一、本年度經費	111,281,666	0	0	0	0	0	0	0	111,281,666	6,618,334
5929315010 推動觀光升級	111,281,666	0	0	0	0	0	0	0	111,281,666	6,618,334
二、統籌科目	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

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
交通部觀光局東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處

平衡表

中華民國111年10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	82,620,494	3 淨資產	82,620,494
14 固定資產	82,620,494	31 資產負債淨額	82,620,494
140201 土地改良物	60,761,987	310101 資產負債淨額	82,620,494
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,341,525		
140501 機械及設備	10,000,077		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-518,332		
140601 交通及運輸設備	220,054		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-33,228		
140701 雜項設備	20,466		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,087		
141101 購建中固定資產	13,514,082		
合 計	82,620,494	合 計	82,620,494

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
交通部觀光局東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處

收入支出表

中華民國110年01月01日至111年10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	8,782,449	112,091,762
公庫撥入數	7,972,353	111,281,666
罰款及賠償收入	810,096	810,096
支出	5,532,182	29,471,268
繳付公庫數	810,096	810,096
業務支出	4,400,000	26,765,000
折舊、折耗及攤銷	322,086	1,896,172
收支餘絀	3,250,267	82,620,494

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
交通部觀光局東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處

土地改良物明細表

中華民國111年10月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		60,761,987	
			本年度部分		60,761,987	
			111		60,761,987	
			一百一十一年度			
			5929315000-5	60,761,987		
			城鄉建設			
			5929315010-9*	60,761,987		
			推動觀光升級			
			總計		60,761,987	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
交通部觀光局東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處  
累計折舊—土地改良物明細表

公務機關會計

中華民國111年10月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		1,341,525	
			本年度部分		1,341,525	
			總 計		1,341,525	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
交通部觀光局東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處

機械及設備明細表

中華民國111年10月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		10,000,077	
			本年度部分		10,000,077	
			111		10,000,077	
			一百一十一年度			
			5929315000-5	10,000,077		
			城鄉建設			
			5929315010-9*	10,000,077		
			推動觀光升級			
			總 計		10,000,077	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
交通部觀光局東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處  
累計折舊—機械及設備明細表

公務機關會計

中華民國111年10月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		518,332	
			本年度部分		518,332	
			總計		518,332	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

交通部觀光局東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處

交通及運輸設備明細表

中華民國111年10月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		220,054	
			本年度部分		220,054	
			111		220,054	
			一百一十一年度			
			5929315000-5	220,054		
			城鄉建設			
			5929315010-9*	220,054		
			推動觀光升級			
			總計		220,054	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

交通部觀光局東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處

累計折舊—交通及運輸設備明細表

中華民國111年10月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		33,228	
			本年度部分		33,228	
			總計		33,228	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

交通部觀光局東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處

雜項設備明細表

中華民國111年10月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		20,466	
			本年度部分		20,466	
			111		20,466	
			一百一十一年度			
			5929315000-5	20,466		
			城鄉建設			
			5929315010-9*	20,466		
			推動觀光升級			
			總計		20,466	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
交通部觀光局東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處  
累計折舊—雜項設備明細表

公務機關會計

中華民國111年10月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		3,087	
			本年度部分		3,087	
			總計		3,087	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

交通部觀光局東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處

購建中固定資產明細表

中華民國111年10月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		13,514,082	
			本年度部分		13,514,082	
			111		13,514,082	
			一百一十一年度			
			5929315000-5	13,514,082		
			城鄉建設			
			5929315010-9*	13,514,082		
			推動觀光升級			
			總計		13,514,082	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
交通部觀光局東北角暨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110年01月01日至111年10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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	60,761,987	0	-1,341,525	59,420,462
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	0	0	10,000,077	0	-518,332	9,481,745
交通及運輸設備	0	0	220,054	0	-33,228	186,826
雜項設備	0	0	20,466	0	-3,087	17,379
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	0	0	71,002,584	0	-1,896,172	69,106,412
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	0	0	13,514,082	0	0	13,514,082
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
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	0	0	13,514,082	0	0	13,514,082
合計	0	0	84,516,666	0	-1,896,172	82,620,494

備註：

- 1.資本資產成本增加數84,516,666元＝屬預算執行增加數84,516,666元
- 2.設備及投資預算執行數84,516,666元＝本年度預算執行數84,516,666元
- 3.本表增加數與當期設備及投資支出之差異0元

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算  
交通部觀光局東北角暨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110年01月01日至111年10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	810,096	111,281,666	112,091,762	收入
	0	111,281,666	111,281,666	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	810,096	0	810,096	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	111,281,666	-81,810,398	29,471,268	支出
	0	810,096	810,096	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	26,765,000	0	26,765,000	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	84,516,666	-84,516,666	0	
	0	0	0	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	1,896,172	1,896,172	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-110,471,570	193,092,064	82,620,494	收支餘絀

交通部觀光局東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處

公庫收入差額解釋表

中華民國 111 年 10 月 31 日

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
0429310301-5 G3	0	0	0	0	0	0
一般賠償收入	810,096	810,096	810,096	810,096	0	0
合計	0	0	0	0	0	0
	810,096	810,096	810,096	810,096	0	0

東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處(293101-7)  
公庫收入(支出)差額解釋表

中華民國111年10月31日

單位:新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額(1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
5929315000-5 G3	11,000,000	117,900,000	11,000,000	117,900,000	0	0
推動觀光升級	7,972,353	111,281,666	7,972,353	111,281,666	0	0
合 計	11,000,000	117,900,000	11,000,000	117,900,000	0	0
	7,972,353	111,281,666	7,972,353	111,281,666	0	0
<b>差 額 解 釋</b>						
科目及代號	差 異 原 因 分 析					
	憑 證		日 期	摘 要	差 額	
	種 類	號 碼				
5929315000-5 G3 推動觀光升級	無					

製表

覆核

主辦會計

機關首長

技工游錦花

主計室張譽儒  
主任

處長馬惠達(乙)

交通部觀光局東北角暨宜蘭海岸國家風景區管理處

國有財產增減結存表(中央機關使用)

中華民國111年10月01日起至111年10月31日止

特別預算

製表日期:111年10月31日

分類項目	單位	上期結存		本期增加		本期減少		本期折舊	本期結存	
		數量	價值	數量	價值	數量	價值		數量	價值
土地	筆	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	公頃	0.000000		0.000000		0.000000			0.000000	
土地改良物	個	6	34,795,500	2	24,849,758	0	0	224,796	8	59,420,462
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	0	0	0	0	0	0	0	0
		平方公尺	0.00		0.00		0.00		0.00	
	宿舍	棟	0	0	0	0	0	0	0	0
		平方公尺	0.00		0.00		0.00		0.00	
	其他	個	0		0		0		0	
機械及設備	件	31	9,575,000	0	0	0	0	93,255	31	9,481,745
交通及運輸設備	船	艘	0	0	0	0	0	0	0	0
	飛機	架	0	190,518	0	0	0	3,692	0	186,826
	汽(機)車	輛	0		0		0		0	
	其他	件	3		0		0		3	
雜項設備	圖書	冊(套)	0	17,722	0	0	0	343	0	17,379
	其他	件	1		0		0		1	
有價證券	股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
權利		0	0	0	0	0	0	0	0	0
總值		41	44,578,740	2	24,849,758	0	0	322,086	43	69,106,412

製表

行政助理 詹怡筠

覆核

辦事員 許淞茜

主辦財產管理人員

主任 吳慶福

主辦會計人員

主計室主任 張譽儒

機關首長

處長 馬惠達(乙)

聯絡電話:02-24991115\*153

- 說明: 1. 財產價值以新臺幣元計算, 不滿一元者, 四捨五入。  
 2. 土地詳計筆數、面積, 其面積以公頃為單位, 計列至小數點下六位止。  
 3. 房屋詳計棟數、面積, 其面積以平方公尺為單位, 計列至小數點下二位止。