

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 8 月份

主辦會計人員 張譽儒

機關長官 馬惠達

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111年01月01日至111年08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	142	01	01	0400000000-2	0	0	1,000	0	8,000	
				罰款及賠償收入	0	0	8,000	0		
				0429310000-9	0	0	1,000	0	8,000	
				觀光局及所屬	0	0	8,000	0		
				0429310100-3	0	0	1,000	0	8,000	
				罰金罰鍰及怠金	0	0	8,000	0		
04	159	02	01	0429310101-6	0	0	1,000	0	8,000	
				罰金罰鍰	0	0	8,000	0		
				0700000000-9	0	0	0	0	4,882	
				財產收入	0	0	4,882	0		
				0729310000-5	0	0	0	0	4,882	
				觀光局及所屬	0	0	4,882	0		
07	157	01	01	0729310500-8	0	0	0	0	4,882	
				廢舊物資售價	0	0	4,882	0		
				1200000000-8	0	0	0	0	92,324	
				其他收入	0	0	92,324	0		
				1229310000-4	0	0	0	0	92,324	
				觀光局及所屬	0	0	92,324	0		
07	157	01	01	1229310200-3	0	0	0	0	92,324	
				雜項收入	0	0	92,324	0		

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111年01月01日至111年08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)		
			01	1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0	0	74,085	
					0			74,085		
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	0	18,239	
					0			18,239		
				合計	0	0	0	1,000	0	105,206
					0			105,206		

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111年01月01日至111年08月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					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 觀光局及所屬	252,742,000	0	252,742,000	131,370,000	12,107,835	13,064,459	
					0	0		118,305,541		4,363,862	
					0	0		0			
		01		5929310100-2 一般行政	56,480,000	0	56,480,000	42,855,000	3,792,045	169,919	
					0	0		42,685,081		0	
					0	0		0			
				10 人事費	56,480,000	0	56,480,000	42,855,000	3,792,045	169,919	
					0	0		42,685,081		0	
					0	0		0			
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	58,862,000	0	58,862,000	37,115,000	8,258,044	10,309,302	
					0	0		26,805,698		4,320,000	
					0	0		0			
				20 業務費	58,790,000	0	58,790,000	37,067,000	8,258,044	10,309,302	
					0	0		26,757,698		4,320,000	
					0	0		0			
				40 獎補助費	72,000	0	72,000	48,000	0	0	
					0	0		48,000		0	
					0	0		0			

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111年01月01日至111年08月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數	
					原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(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			應付數(3)	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	137,400,000	0	137,400,000	51,400,000	57,746	2,585,238
					0	0			48,814,762	43,862
					0	0			0	
				30 設備及投資	137,400,000	0	137,400,000	51,400,000	57,746	2,585,238
					0	0			48,814,762	43,862
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	541,840	0	541,840	541,840	163,150	0
					0	0			541,840	0
					0	0			0	
				10 人事費	541,840	0	541,840	541,840	163,150	0
					0	0			541,840	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,148,667	0	4,148,667	4,148,667	438,755	0
					0	0			4,148,667	0
					0	0			0	
				10 人事費	4,148,667	0	4,148,667	4,148,667	438,755	0
					0	0			4,148,667	0
					0	0			0	
29				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	1,315,513	0	1,315,513	1,315,513	125,477	0
					0	0			1,315,513	0
					0	0			0	

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111年01月01日至111年08月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					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)		
				10 人事費	1,315,513	0	1,315,513	125,477		0	
					0	0		1,315,513		0	
					0	0		0			
29				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	26,349	0	26,349	8,783		0	
					0	0		26,349		0	
					0	0		0			
				10 人事費	26,349	0	26,349	8,783		0	
					0	0		26,349		0	
					0	0		0			
				合計	258,774,369	0	258,774,369	137,402,369	12,844,000	13,064,459	
					0	0		124,337,910		4,363,862	
					0	0		0			

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111年01月01日至111年08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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	42,685,081	0	1,315,513	4,148,667	26,349
1015 法定編制人員待遇	24,729,992	0	1,021,077	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,164,552	0	47,700	0	0
1025 技工及工友待遇	2,023,859	0	83,475	0	0
1030 獎金	9,018,667	0	163,261	0	0
1035 其他給與	349,594	0	0	0	0
1040 加班值班費	781,989	0	0	0	0
1045 退休退職給付	46,256	0	0	4,148,667	26,349
1050 退休離職儲金	2,073,028	0	0	0	0
1055 保險	2,497,144	0	0	0	0
20 業務費	0	26,757,698	0	0	0
2003 教育訓練費	0	48,200	0	0	0
2006 水電費	0	390,707	0	0	0
2009 通訊費	0	406,181	0	0	0
2021 其他業務租金	0	48,370	0	0	0
2027 保險費	0	10,262	0	0	0
2051 物品	0	255,415	0	0	0
2054 一般事務費	0	4,094,712	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	94,048	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	20,995,539	0	0	0

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111年01月01日至111年08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			
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
10 人事費	541,840	48,717,450		
1015 法定編制人員待遇	0	25,751,069		
1020 約聘僱人員待遇	0	1,212,252		
1025 技工及工友待遇	0	2,107,334		
1030 獎金	0	9,181,928		
1035 其他給與	541,840	891,434		
1040 加班值班費	0	781,989		
1045 退休退職給付	0	4,221,272		
1050 退休離職儲金	0	2,073,028		
1055 保險	0	2,497,144		
20 業務費	0	26,757,698		
2003 教育訓練費	0	48,200		
2006 水電費	0	390,707		
2009 通訊費	0	406,181		
2021 其他業務租金	0	48,370		
2027 保險費	0	10,262		
2051 物品	0	255,415		
2054 一般事務費	0	4,094,712		
2063 房屋建築養護費	0	94,048		
2069 設施及機械設備養護費	0	20,995,539		

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111年01月01日至111年08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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
2072 國內旅費	0	380,664	0	0	0
2093 特別費	0	33,600	0	0	0
30 設備及投資*	0	48,814,762	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	48,814,762	0	0	0
40 獎補助費	0	48,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	48,000	0	0	0
合計	42,685,081	75,620,460	1,315,513	4,148,667	26,349

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111年01月01日至111年08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			
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計		
2072 國內旅費	0	380,664		
2093 特別費	0	33,600		
30 設備及投資*	0	48,814,762		
3015 公共建設及設施費*	0	48,814,762		
40 獎補助費	0	48,000		
4085 獎勵及慰問	0	48,000		
合計	541,840	124,337,910		

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111年01月01日至111年08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	105,206	0	0	0	0	0	0	0	105,206
本年度	105,206	0	0	0	0	0	0	0	105,206
0429310101 罰金罰鍰	8,000	0	0	0	0	0	0	0	8,000
0729310500 廢舊物資售價	4,882	0	0	0	0	0	0	0	4,882
1229310201 收回以前年度歲出	74,085	0	0	0	0	0	0	0	74,085
1229310210 其他雜項收入	18,239	0	0	0	0	0	0	0	18,239
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

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

中華民國111年01月01日至111年08月31日

經資門併計

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)			
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
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	

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111年01月01日至111年08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	124,337,910	4,363,862	0	0	100,000	0	0	0	128,801,772	8,600,597
本年度	124,337,910	4,363,862	0	0	100,000	0	0	0	128,801,772	8,600,597
一、本年度經費	118,305,541	4,363,862	0	0	100,000	0	0	0	122,769,403	8,600,597
5929310100 一般行政	42,685,081	0	0	0	0	0	0	0	42,685,081	169,919
5929311100 國家風景區開發與管理	75,620,460	4,363,862	0	0	100,000	0	0	0	80,084,322	8,430,678
二、統籌科目	6,032,369	0	0	0	0	0	0	0	6,032,369	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	1,315,513	0	0	0	0	0	0	0	1,315,513	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,148,667	0	0	0	0	0	0	0	4,148,667	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	26,349	0	0	0	0	0	0	0	26,349	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	541,840	0	0	0	0	0	0	0	541,840	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08月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	3,625,857,919	2 負債	38,917,616
11 流動資產	43,381,478	21 流動負債	3,095,338
110103 專戶存款	38,917,616	210302 應付代收款	3,095,338
110104 零用金	100,000	28 其他負債	35,822,278
110901 預付款	4,363,862	280301 存入保證金	32,184,477
14 固定資產	3,582,476,441	280401 應付保管款	3,637,801
140101 土地	2,373,664,880	3 淨資產	3,586,940,303
140201 土地改良物	1,350,785,330	31 資產負債淨額	3,586,940,303
減：140202 累計折舊—土地改良物	-905,159,963	310101 資產負債淨額	3,586,940,303
140401 房屋建築及設備	1,738,672,758		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,109,588,679		
140501 機械及設備	89,519,110		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-67,049,370		
140601 交通及運輸設備	25,242,539		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-21,957,897		
140701 雜項設備	84,901,856		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-63,248,087		
141101 購建中固定資產	86,693,964		
合 計	3,625,857,919	合 計	3,625,857,919

附註：

保證品(應付保證品) 4,570,646元

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111年01月01日至111年08月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	12,888,862	128,906,978
公庫撥入數	12,887,862	128,801,772
罰款及賠償收入	1,000	8,000
財產收益	0	4,882
其他收入	0	92,324
支出	23,242,967	161,696,142
繳付公庫數	1,000	105,206
人事支出	4,528,210	48,717,450
業務支出	8,258,044	26,757,698
獎補助支出	0	48,000
財產損失	99,646	307,611
折舊、折耗及攤銷	10,356,067	85,760,177
收支餘絀	-10,354,105	-32,789,164

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111年01月01日至111年08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	2,368,860,410	0	5,528,339	723,869	0	2,373,664,880
土地改良物	1,340,534,246	-890,763,822	30,926,106	20,675,022	-14,396,141	445,625,367
房屋建築及設備	1,742,663,110	-1,071,754,326	45,324	4,035,676	-37,834,353	629,084,079
機械及設備	92,646,352	-66,843,649	0	3,127,242	-205,721	22,469,740
交通及運輸設備	26,804,834	-22,918,508	48,300	1,610,595	960,611	3,284,642
雜項設備	85,363,623	-58,566,205	0	461,767	-4,681,882	21,653,769
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	5,656,872,575	-2,110,846,510	36,548,069	30,634,171	-56,157,486	3,495,782,477
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	68,898,932	0	45,835,540	28,040,508	0	86,693,964
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	68,898,932	0	45,835,540	28,040,508	0	86,693,964
合計	5,725,771,507	-2,110,846,510	82,383,609	58,674,679	-56,157,486	3,582,476,441

備註 1. 資本資產成本增加數82,383,609=屬預算採購增加數76,855,270+其他依財產規制移撥、受贈或土地地價調整等增加數5,528,339。

2. 設備及投資預算執行數48,814,762=本年度預算執行數48,814,762。

3. 預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加28,040,508，主要係：(1)原帳列購建中固定資產，完成後轉列財產部分計28,040,508。

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111年01月01日至111年08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	105,206	128,801,772	128,906,978	收入
	-	128,801,772	128,801,772	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	8,000	-	8,000	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	4,882	-	4,882	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	92,324	-	92,324	其他收入
歲出	124,337,910	37,358,232	161,696,142	支出
	-	105,206	105,206	繳付公庫數
人事費	48,717,450	-	48,717,450	人事支出
業務費	26,757,698	-	26,757,698	業務支出
獎補助費	48,000	-	48,000	獎補助支出
設備及投資	48,814,762	-48,814,762	-	
	-	307,611	307,611	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	85,760,177	85,760,177	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-124,232,704	91,443,540	-32,789,164	收支餘絀

備註:1.調整數128,801,772=本年度歲出實現數124,337,910+預付款4,363,862+零用金100,000。

2.調整數105,206=本年度歲入實現數105,206。3.調整數48,814,762=本年度設備及投資實現數48,814,762。

4.調整數307,611=財產報廢307,611。5.調整數85,760,177=財產折舊85,760,177。