

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

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	142	01	01	0400000000-2	0	0	0	53,000	0	62,000
				罰款及賠償收入	0			62,000		
				0429310000-9	0	0	0	53,000	0	62,000
				觀光局及所屬	0			62,000		
				0429310100-3	0	0	0	3,000	0	12,000
				罰金罰鍰及息金	0			12,000		
				0429310101-6	0	0	0	3,000	0	12,000
				罰金罰鍰	0			12,000		
				0429310300-2	0	0	0	50,000	0	50,000
				賠償收入	0			50,000		
04	159	02	01	0429310301-5	0	0	0	50,000	0	50,000
				一般賠償收入	0			50,000		
				0700000000-9	0	0	0	0	0	7,218
				財產收入	0			7,218		
				0729310000-5	0	0	0	0	0	7,218
				觀光局及所屬	0			7,218		
07				0729310500-8	0	0	0	0	0	7,218
				廢舊物資售價	0			7,218		
				1200000000-8	0	0	0	794	0	93,118
				其他收入	0			93,118		

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)		
	157			1229310000-4 觀光局及所屬	0	0	794	0	93,118	
		01		1229310200-3 雜項收入	0	0	794	0	93,118	
			01	1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	594	0	74,679	
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	200	0	18,439	
				合計	0	0	53,794	0	162,336	
					0		162,336			

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		
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	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)	
14				0029000000-2 交通部主管						
	04			0029310000-7 觀光局及所屬	253,542,000	0	253,542,000	172,687,000	18,664,465	11,423,688
					0	0			161,263,312	4,320,000
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	57,280,000	0	57,280,000	51,445,000	3,903,583	296,334
					0	0			51,148,666	0
					0	0			0	
				10 人事費	57,280,000	0	57,280,000	51,445,000	3,903,583	296,334
					0	0			51,148,666	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	58,862,000	0	58,862,000	48,842,000	6,594,104	9,144,198
					0	0			39,697,802	4,320,000
					0	0			0	
				20 業務費	58,790,000	0	58,790,000	48,770,000	6,594,104	9,144,198
					0	0			39,625,802	4,320,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	72,000	0	72,000	72,000	0	0
					0	0			72,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	137,400,000	0	137,400,000	72,400,000	8,166,778	1,983,156
					0	0			70,416,844	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		
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	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)	
				30 設備及投資	137,400,000	0	137,400,000	72,400,000	8,166,778	1,983,156
					0	0			70,416,844	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	634,040	0	634,040	634,040	92,200	0
					0	0			634,040	0
					0	0			0	
				10 人事費	634,040	0	634,040	634,040	92,200	0
					0	0			634,040	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	5,026,177	0	5,026,177	5,026,177	438,755	0
					0	0			5,026,177	0
					0	0			0	
				10 人事費	5,026,177	0	5,026,177	5,026,177	438,755	0
					0	0			5,026,177	0
					0	0			0	
29				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	1,563,083	0	1,563,083	1,563,083	123,785	0
					0	0			1,563,083	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,563,083	0	1,563,083	1,563,083	123,785	0
					0	0			1,563,083	0
					0	0			0	
29				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	43,915	0	43,915	43,915	8,783	0
					0	0			43,915	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		
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	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)	備註 (預付款)
				10 人事費	43,915	0	43,915	8,783	0	
					0	0		43,915	0	
					0	0		0		
				合計	260,809,215	0	260,809,215	179,954,215	19,327,988	11,423,688
					0	0		168,530,527	4,320,000	
					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				
	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	51,148,666	0	1,563,083	5,026,177	43,915
1015 法定編制人員待遇	30,634,154	0	1,241,507	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,454,002	0	58,300	0	0
1025 技工及工友待遇	2,464,353	0	100,015	0	0
1030 獎金	9,018,667	0	163,261	0	0
1035 其他給與	562,999	0	0	0	0
1040 加班值班費	933,120	0	0	0	0
1045 退休退職給付	46,256	0	0	5,026,177	43,915
1050 退休離職儲金	2,836,323	0	0	0	0
1055 保險	3,198,792	0	0	0	0
20 業務費	0	39,625,802	0	0	0
2003 教育訓練費	0	55,700	0	0	0
2006 水電費	0	523,384	0	0	0
2009 通訊費	0	514,475	0	0	0
2021 其他業務租金	0	62,190	0	0	0
2027 保險費	0	10,262	0	0	0
2051 物品	0	347,584	0	0	0
2054 一般事務費	0	6,028,701	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	103,813	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	31,457,634	0	0	0
2072 國內旅費	0	478,859	0	0	0
2093 特別費	0	43,200	0	0	0
30 設備及投資*	0	70,416,844	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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	634,040	58,415,881			
1015 法定編制人員待遇	0	31,875,661			
1020 約聘僱人員待遇	0	1,512,302			
1025 技工及工友待遇	0	2,564,368			
1030 獎金	0	9,181,928			
1035 其他給與	634,040	1,197,039			
1040 加班值班費	0	933,120			
1045 退休退職給付	0	5,116,348			
1050 退休離職儲金	0	2,836,323			
1055 保險	0	3,198,792			
20 業務費	0	39,625,802			
2003 教育訓練費	0	55,700			
2006 水電費	0	523,384			
2009 通訊費	0	514,475			
2021 其他業務租金	0	62,190			
2027 保險費	0	10,262			
2051 物品	0	347,584			
2054 一般事務費	0	6,028,701			
2063 房屋建築養護費	0	103,813			
2069 設施及機械設備養護費	0	31,457,634			
2072 國內旅費	0	478,859			
2093 特別費	0	43,200			
30 設備及投資*	0	70,416,844			

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				
	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
3010 房屋建築及設備費*	0	369,837	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	70,047,007	0	0	0
40 獎補助費	0	72,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	72,000	0	0	0
合計	51,148,666	110,114,646	1,563,083	5,026,177	43,915

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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
3010 房屋建築及設備費*	0	369,837			
3015 公共建設及設施費*	0	70,047,007			
40 獎補助費	0	72,000			
4085 獎勵及慰問	0	72,000			
合計	634,040	168,530,527			

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	162,336	0	0	0	0	0	0	0	162,336
本年度	162,336	0	0	0	0	0	0	0	162,336
0429310101 罰金罰鍰	12,000	0	0	0	0	0	0	0	12,000
0429310301 一般賠償收入	50,000	0	0	0	0	0	0	0	50,000
0729310500 廢舊物資售價	7,218	0	0	0	0	0	0	0	7,218
1229310201 收回以前年度歲出	74,679	0	0	0	0	0	0	0	74,679
1229310210 其他雜項收入	18,439	0	0	0	0	0	0	0	18,439
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

經資門併計

中華民國111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)			
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
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	168,530,527	4,320,000	0	0	100,000	0	0	0	172,950,527	7,003,688
本年度	168,530,527	4,320,000	0	0	100,000	0	0	0	172,950,527	7,003,688
一、本年度經費	161,263,312	4,320,000	0	0	100,000	0	0	0	165,683,312	7,003,688
5929310100 一般行政	51,148,666	0	0	0	0	0	0	0	51,148,666	296,334
5929311100 國家風景區開發與管理	110,114,646	4,320,000	0	0	100,000	0	0	0	114,534,646	6,707,354
二、統籌科目	7,267,215	0	0	0	0	0	0	0	7,267,215	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	1,563,083	0	0	0	0	0	0	0	1,563,083	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,026,177	0	0	0	0	0	0	0	5,026,177	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	43,915	0	0	0	0	0	0	0	43,915	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	634,040	0	0	0	0	0	0	0	634,040	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	3,624,387,430	2 負債	34,484,172
11 流動資產	38,904,172	21 流動負債	95,044
110103 專戶存款	34,484,172	210302 應付代收款	95,044
110104 零用金	100,000	28 其他負債	34,389,128
110901 預付款	4,320,000	280301 存入保證金	30,743,623
14 固定資產	3,585,483,258	280401 應付保管款	3,645,505
140101 土地	2,375,983,201	3 淨資產	3,589,903,258
140201 土地改良物	1,377,805,397	31 資產負債淨額	3,589,903,258
減：140202 累計折舊—土地改良物	-914,007,697	310101 資產負債淨額	3,589,903,258
140401 房屋建築及設備	1,775,398,850		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,119,410,552		
140501 機械及設備	89,612,290		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-67,852,530		
140601 交通及運輸設備	25,242,539		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-22,114,831		
140701 雜項設備	84,795,539		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-64,425,655		
141101 購建中固定資產	44,456,707		
合 計	3,624,387,430	合 計	3,624,387,430

附註：

保證品(應付保證品) 2,174,646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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	19,288,282	173,112,863
公庫撥入數	19,234,488	172,950,527
罰款及賠償收入	53,000	62,000
財產收益	0	7,218
其他收入	794	93,118
支出	21,777,797	205,257,393
繳付公庫數	53,794	162,336
人事支出	4,567,106	58,415,881
業務支出	6,594,104	39,625,802
獎補助支出	0	72,000
財產損失	0	308,674
折舊、折耗及攤銷	10,562,793	106,672,700
收支餘絀	-2,489,515	-32,144,530

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	2,368,860,410	0	7,846,660	723,869	0	2,375,983,201
土地改良物	1,340,534,246	-890,763,822	57,946,173	20,675,022	-23,243,875	463,797,700
房屋建築及設備	1,742,663,110	-1,071,754,326	36,771,416	4,035,676	-47,656,226	655,988,298
機械及設備	92,646,352	-66,843,649	93,180	3,127,242	-1,008,881	21,759,760
交通及運輸設備	26,804,834	-22,918,508	48,300	1,610,595	803,677	3,127,708
雜項設備	85,363,623	-58,566,205	0	568,084	-5,859,450	20,369,884
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	102,705,729	30,740,488	-76,964,755	3,541,026,551
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	38,956,680	63,398,905	0	44,456,707
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	38,956,680	63,398,905	0	44,456,707
合計	5,725,771,507	-2,110,846,510	141,662,409	94,139,393	-76,964,755	3,585,483,258

備註：

- 1.資本資產成本增加數141,662,409＝屬預算採購增加數133,815,749+其他依財產規制移撥、受贈或土地地價調整等增加數7,846,660。
- 2.設備及投資預算執行數70,416,844＝本年度預算執行數70,416,844。
- 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加63,398,905，主要係：(1)原帳列購建中固定資產，完成後轉列財產部分計63,398,905。

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	162,336	172,950,527	173,112,863	收入
	0	172,950,527	172,950,527	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	62,000	0	62,000	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	7,218	0	7,218	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	93,118	0	93,118	其他收入
歲出	168,530,527	36,726,866	205,257,393	支出
	0	162,336	162,336	繳付公庫數
人事費	58,415,881	0	58,415,881	人事支出
業務費	39,625,802	0	39,625,802	業務支出
獎補助費	72,000	0	72,000	獎補助支出
設備及投資	70,416,844	-70,416,844	0	
	0	308,674	308,674	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	106,672,700	106,672,700	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-168,368,191	136,223,661	-32,144,530	收支餘絀

備註:1.調整數172,950,527=本年度歲出實現數168,530,527+預付款4,320,000+零用金100,000。

2.調整數162,336=本年度歲入實現數162,336。

3.調整數70,416,844=本年度設備及投資實現數70,416,844。

4.調整數308,674=財產報廢308,674。

5.調整數106,672,700=財產折舊106,672,700。