

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 12 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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02	142	01	01	0400000000-2	0	0	0	0	0	0
				罰款及賠償收入	0			65,000		65,000
				0429310000-9	0	0	0	0	0	0
				觀光局及所屬	0			65,000		65,000
				0429310100-3	0	0	0	0	0	0
				罰金罰鍰及息金	0			15,000		15,000
				0429310101-6	0	0	0	0	0	0
				罰金罰鍰	0			15,000		15,000
				0429310300-2	0	0	0	0	0	0
				賠償收入	0			50,000		50,000
04	159	02	01	0429310301-5	0	0	0	0	0	0
				一般賠償收入	0			50,000		50,000
				0700000000-9	0	0	0	0	0	0
				財產收入	0			16,839		16,839
				0729310000-5	0	0	0	0	0	0
				觀光局及所屬	0			16,839		16,839
07				0729310500-8	0	0	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			16,839		16,839
				1200000000-8	0	0	0	100	0	0
				其他收入	0			102,972		102,972

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	0	100	0	0
		01		1229310200-3 雜項收入	0	0	0	100	0	0
			01	1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	0
					0	0	0	74,679	0	74,679
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	100	0	0
					0	0	0	28,293	0	28,293
				合計	0	0	0	100	0	0
					0	0	0	184,811	0	184,811

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	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)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
14				0029000000-2 交通部主管						
	04			0029310000-7 觀光局及所屬	253,542,000	0	253,542,000	253,542,000	53,226,113	0
					0	0			253,542,000	0
					0	0			0	0
		01		5929310100-2 一般行政	57,280,000	0	57,280,000	57,280,000	2,132,336	0
					0	0			57,280,000	0
					0	0			0	0
			10	人事費	57,280,000	0	57,280,000	57,280,000	2,132,336	0
					0	0			57,280,000	0
					0	0			0	0
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	58,862,000	0	58,862,000	58,862,000	14,536,100	0
					0	0			58,862,000	0
					0	0			0	0
			20	業務費	58,790,000	0	58,790,000	58,790,000	14,536,100	0
					0	0			58,790,000	0
					0	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	0
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	137,400,000	0	137,400,000	137,400,000	36,557,677	0
					0	0			137,400,000	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

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	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)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				30 設備及投資	137,400,000	0	137,400,000	137,400,000	36,557,677	0
					0	0		137,400,000	0	0
					0	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	0	0
					0	0		634,040	0	0
					0	0		0	0	0
				10 人事費	634,040	0	634,040	634,040	0	0
					0	0		634,040	0	0
					0	0		0	0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	5,464,932	0	5,464,932	5,464,932	0	0
					0	0		5,464,932	0	0
					0	0		0	0	0
				10 人事費	5,464,932	0	5,464,932	5,464,932	0	0
					0	0		5,464,932	0	0
					0	0		0	0	0
29				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	1,690,312	0	1,690,312	1,690,312	0	0
					0	0		1,690,312	0	0
					0	0		0	0	0
				10 人事費	1,690,312	0	1,690,312	1,690,312	0	0
					0	0		1,690,312	0	0
					0	0		0	0	0
29				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	52,698	0	52,698	52,698	0	0
					0	0		52,698	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

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	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)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				10	52,698	0	52,698	0	0	
				人事費	0	0		52,698	0	
					0	0		0	0	
				合計	261,383,982	0	261,383,982	53,226,113	0	
					0	0		261,383,982	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

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12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	57,280,000	0	1,690,312	5,464,932	52,698
1015 法定編制人員待遇	33,503,563	0	1,355,166	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,586,184	0	63,600	0	0
1025 技工及工友待遇	2,668,123	0	108,285	0	0
1030 獎金	9,018,667	0	163,261	0	0
1035 其他給與	959,911	0	0	0	0
1040 加班值班費	2,601,826	0	0	0	0
1045 退休退職給付	46,256	0	0	5,464,932	52,698
1050 退休離職儲金	3,127,523	0	0	0	0
1055 保險	3,767,947	0	0	0	0
20 業務費	0	58,790,000	0	0	0
2003 教育訓練費	0	104,679	0	0	0
2006 水電費	0	616,657	0	0	0
2009 通訊費	0	625,949	0	0	0
2021 其他業務租金	0	82,920	0	0	0
2027 保險費	0	10,262	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	6,000	0	0	0
2051 物品	0	515,951	0	0	0
2054 一般事務費	0	11,837,150	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	191,253	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	44,000,000	0	0	0
2072 國內旅費	0	741,579	0	0	0
2093 特別費	0	57,600	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12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	65,121,982			
1015 法定編制人員待遇	0	34,858,729			
1020 約聘僱人員待遇	0	1,649,784			
1025 技工及工友待遇	0	2,776,408			
1030 獎金	0	9,181,928			
1035 其他給與	634,040	1,593,951			
1040 加班值班費	0	2,601,826			
1045 退休退職給付	0	5,563,886			
1050 退休離職儲金	0	3,127,523			
1055 保險	0	3,767,947			
20 業務費	0	58,790,000			
2003 教育訓練費	0	104,679			
2006 水電費	0	616,657			
2009 通訊費	0	625,949			
2021 其他業務租金	0	82,920			
2027 保險費	0	10,262			
2036 按日按件計資酬金	0	6,000			
2051 物品	0	515,951			
2054 一般事務費	0	11,837,150			
2063 房屋建築養護費	0	191,253			
2069 設施及機械設備養護費	0	44,000,000			
2072 國內旅費	0	741,579			
2093 特別費	0	57,600			

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12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
30 設備及投資*	0	137,400,000	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	37,823,595	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	99,576,405	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
小計	57,280,000	196,262,000	1,690,312	5,464,932	52,698
合計	57,280,000	196,262,000	1,690,312	5,464,932	52,698

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12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			
30 設備及投資*	0	137,400,000			
3010 房屋建築及設備費*	0	37,823,595			
3015 公共建設及設施費*	0	99,576,405			
40 獎補助費	0	72,000			
4085 獎勵及慰問	0	72,000			
小計	634,040	261,383,982			
合計	634,040	261,383,982			

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12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	184,811	0	0	0	0	0	0	0	184,811
本年度	184,811	0	0	0	0	0	0	0	184,811
0429310101 罰金罰鍰	15,000	0	0	0	0	0	0	0	15,000
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	16,839	0	0	0	0	0	0	0	16,839
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	28,293	0	0	0	0	0	0	0	28,293
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12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12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	261,383,982	0	0	0	0	0	0	0	261,383,982	0
本年度	261,383,982	0	0	0	0	0	0	0	261,383,982	0
一、本年度經費	253,542,000	0	0	0	0	0	0	0	253,542,000	0
5929310100 一般行政	57,280,000	0	0	0	0	0	0	0	57,280,000	0
5929311100 國家風景區開發與管理	196,262,000	0	0	0	0	0	0	0	196,262,000	0
二、統籌科目	7,841,982	0	0	0	0	0	0	0	7,841,982	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	1,690,312	0	0	0	0	0	0	0	1,690,312	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,464,932	0	0	0	0	0	0	0	5,464,932	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	52,698	0	0	0	0	0	0	0	52,698	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	3,670,050,843	2 負債	39,011,785
11 流動資產	39,011,785	21 流動負債	78,817
110103 專戶存款	39,011,785	210302 應付代收款	78,817
14 固定資產	3,631,039,058	28 其他負債	38,932,968
140101 土地	2,375,983,201	280301 存入保證金	35,279,268
140201 土地改良物	1,424,954,282	280401 應付保管款	3,653,700
減：140202 累計折舊—土地改良物	-923,154,520	3 淨資產	3,631,039,058
140401 房屋建築及設備	1,788,442,907	31 資產負債淨額	3,631,039,058
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,129,450,257	310101 資產負債淨額	3,631,039,058
140501 機械及設備	89,712,090		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-68,657,370		
140601 交通及運輸設備	25,271,939		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-22,269,778		
140701 雜項設備	84,735,086		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-65,645,649		
141101 購建中固定資產	51,117,127		
合 計	3,670,050,843	合 計	3,670,050,843

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	48,806,213	261,568,793
公庫撥入數	48,806,113	261,383,982
罰款及賠償收入	0	65,000
財產收益	0	16,839
其他收入	100	102,972
支出	27,382,012	252,576,929
繳付公庫數	100	184,811
人事支出	2,132,336	65,121,982
業務支出	14,536,100	58,790,000
獎補助支出	0	72,000
財產損失	259	309,223
折舊、折耗及攤銷	10,713,217	128,098,913
收支餘絀	21,424,201	8,991,864

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12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	105,095,652	20,675,616	-32,390,698	501,799,762
房屋建築及設備	1,742,663,110	-1,071,754,326	49,815,473	4,035,676	-57,695,931	658,992,650
機械及設備	92,646,352	-66,843,649	192,980	3,127,242	-1,813,721	21,054,720
交通及運輸設備	26,804,834	-22,918,508	77,700	1,610,595	648,730	3,002,161
雜項設備	85,363,623	-58,566,205	0	628,537	-7,079,444	19,089,437
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	163,028,465	30,801,535	-98,331,064	3,579,921,931
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	49,609,127	67,390,932	0	51,117,127
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	49,609,127	67,390,932	0	51,117,127
合計	5,725,771,507	-2,110,846,510	212,637,592	98,192,467	-98,331,064	3,631,039,058

備註：

- 1.資本資產成本增加數212,637,592=屬預算採購增加數204,790,932+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137,400,000=本年度預算執行數137,400,000。
- 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加67,390,932，主要係：(1)原帳列購建中固定資產，完成後轉列財產部分計67,390,932。

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12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	184,811	261,383,982	261,568,793	收入
	0	261,383,982	261,383,982	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	65,000	0	65,000	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	16,839	0	16,839	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	102,972	0	102,972	其他收入
歲出	261,383,982	-8,807,053	252,576,929	支出
	0	184,811	184,811	繳付公庫數
人事費	65,121,982	0	65,121,982	人事支出
業務費	58,790,000	0	58,790,000	業務支出
獎補助費	72,000	0	72,000	獎補助支出
設備及投資	137,400,000	-137,400,000	0	
	0	309,223	309,223	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	128,098,913	128,098,913	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-261,199,171	270,191,035	8,991,864	收支餘絀

備註：

- 1.調整數261,383,982=本年度歲出實現數261,383,982。
- 2.調整數184,811=本年度歲入實現數184,811。
- 3.調整數137,400,000=本年度設備及投資實現數137,400,000。
- 4.調整數309,223=財產報廢309,223。
- 5.調整數128,098,913=財產折舊128,098,913。