

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 112 年 2 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.....	4
二、 繳付公庫數分析表.....	5
三、 公庫撥入數分析表.....	7
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	8
二、 收入支出表.....	9
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.....	10
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	11

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112年01月01日至112年02月28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)		
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	1,966	
	159			0729310000-5 觀光局及所屬	0	0	0	0	1,966	
		02		0729310500-8 廢舊物資售價	0	0	0	0	1,966	
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	3,426	
	157			1229310000-4 觀光局及所屬	0	0	0	0	5,426	
		01		1229310200-3 雜項收入	0	0	0	0	3,426	
			01	1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0	0	3,026	
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	0	400	
				合計	0	0	0	0	2,400	
					0	0	0	0	3,426	
					0	0	0	0	7,392	

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112年01月01日至112年02月28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	193,270,000	0	193,270,000	33,488,000	9,140,037	8,968,026
					0	0			24,519,974	8,704,383
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	59,767,000	0	59,767,000	20,692,000	4,097,280	4,453,654
					0	0			16,238,346	4,384,383
					0	0			0	
				10 人事費	59,767,000	0	59,767,000	20,692,000	4,097,280	4,453,654
					0	0			16,238,346	4,384,383
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	38,803,000	0	38,803,000	8,096,000	826,622	4,730,507
					0	0			3,365,493	4,320,000
					0	0			0	
				20 業務費	38,725,000	0	38,725,000	8,070,000	826,622	4,728,507
					0	0			3,341,493	4,320,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	78,000	0	78,000	26,000	0	2,000
					0	0			24,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	94,700,000	0	94,700,000	4,700,000	4,216,135	-216,135
					0	0			4,916,135	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112年01月01日至112年02月28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)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
05				30 設備及投資	94,700,000	0	94,700,000	4,700,000	4,216,135	-216,135	
					0	0			4,916,135	0	
					0	0			0		
				7606205300-6	1,286,304	0	1,286,304	1,286,304	428,768	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			1,286,304	0	
					0	0			0		
				10	1,286,304	0	1,286,304	1,286,304	428,768	0	
				人事費	0	0			1,286,304	0	
					0	0			0		
				合計	194,556,304	0	194,556,304	34,774,304	9,568,805	8,968,026	
					0	0			25,806,278	8,704,383	
				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112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				合計
	一般行政	國家風景區開發與管理	公務人員退休撫卹給付		
10 人事費	16,238,346	0	1,286,304	17,524,650	
1015 法定編制人員待遇	8,755,836	0	0	8,755,836	
1020 約聘僱人員待遇	485,078	0	0	485,078	
1025 技工及工友待遇	636,120	0	0	636,120	
1030 獎金	4,847,338	0	0	4,847,338	
1035 其他給與	14,849	0	0	14,849	
1045 退休退職給付	0	0	1,286,304	1,286,304	
1050 退休離職儲金	798,758	0	0	798,758	
1055 保險	700,367	0	0	700,367	
20 業務費	0	3,341,493	0	3,341,493	
2006 水電費	0	108,578	0	108,578	
2009 通訊費	0	105,025	0	105,025	
2051 物品	0	38,068	0	38,068	
2054 一般事務費	0	66,395	0	66,395	
2069 設施及機械設備養護費	0	2,988,673	0	2,988,673	
2072 國內旅費	0	34,754	0	34,754	
30 設備及投資*	0	4,916,135	0	4,916,135	
3010 房屋建築及設備費*	0	3,018,953	0	3,018,953	
3015 公共建設及設施費*	0	1,897,182	0	1,897,182	
40 獎補助費	0	24,000	0	24,000	
4085 獎勵及慰問	0	24,000	0	24,000	
合計	16,238,346	8,281,628	1,286,304	25,806,278	

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112年01月01日至112年02月28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	7,392	0	0	0	0	0	0	0	7,392
本年度	7,392	0	0	0	0	0	0	0	7,392
0729310500 廢舊物資售價	1,966	0	0	0	0	0	0	0	1,966
1229310201 收回以前年度歲出	3,026	0	0	0	0	0	0	0	3,026
1229310210 其他雜項收入	2,400	0	0	0	0	0	0	0	2,400
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112年01月01日至112年02月28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112年01月01日至112年02月28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	25,806,278	8,704,383	0	0	100,000	0	0	0	34,610,661	163,643
本年度	25,806,278	8,704,383	0	0	100,000	0	0	0	34,610,661	163,643
一、本年度經費	24,519,974	8,704,383	0	0	100,000	0	0	0	33,324,357	163,643
5929310100 一般行政	16,238,346	4,384,383	0	0	0	0	0	0	20,622,729	69,271
5929311100 國家風景區開發與管理	8,281,628	4,320,000	0	0	100,000	0	0	0	12,701,628	94,372
二、統籌科目	1,286,304	0	0	0	0	0	0	0	1,286,304	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,286,304	0	0	0	0	0	0	0	1,286,304	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112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	3,777,052,494	2 負債	33,289,165
11 流動資產	42,093,548	21 流動負債	103,141
110103 專戶存款	33,289,165	210302 應付代收款	103,141
110104 零用金	100,000	28 其他負債	33,186,024
110901 預付款	8,704,383	280301 存入保證金	29,523,224
14 固定資產	3,734,958,946	280401 應付保管款	3,662,800
140101 土地	2,375,983,201	3 淨資產	3,743,763,329
140201 土地改良物	1,485,759,908	31 資產負債淨額	3,743,763,329
減：140202 累計折舊—土地改良物	-935,274,798	310101 資產負債淨額	3,743,763,329
140401 房屋建築及設備	1,788,442,907		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,139,534,451		
140501 機械及設備	99,712,167		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-70,161,274		
140601 交通及運輸設備	25,431,618		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-22,364,885		
140701 雜項設備	84,669,284		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-66,691,770		
141101 購建中固定資產	108,987,039		
合 計	3,777,052,494	合 計	3,777,052,494

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112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	10,033,831	34,618,053
公庫撥入數	10,030,405	34,610,661
財產收益	0	1,966
其他收入	3,426	5,426
支出	16,643,746	42,939,654
繳付公庫數	3,426	7,392
人事支出	4,526,048	17,524,650
業務支出	826,622	3,341,493
獎補助支出	0	24,000
財產損失	604	1,467
折舊、折耗及攤銷	11,287,046	22,040,652
收支餘絀	-6,609,915	-8,321,601

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112年01月01日至112年02月28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	2,375,983,201	0	0	0	0	2,375,983,201
土地改良物	1,485,759,908	-925,359,417	0	0	-9,915,381	550,485,110
房屋建築及設備	1,788,442,907	-1,129,450,257	0	0	-10,084,194	648,908,456
機械及設備	99,712,167	-69,362,216	0	0	-799,058	29,550,893
交通及運輸設備	25,491,993	-22,310,390	0	60,375	-54,495	3,066,733
雜項設備	84,755,552	-65,649,422	0	86,268	-1,042,348	17,977,514
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	5,860,145,728	-2,212,131,702	0	146,643	-21,895,476	3,625,971,907
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	104,070,904	0	4,916,135	0	0	108,987,039
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	104,070,904	0	4,916,135	0	0	108,987,039
合計	5,964,216,632	-2,212,131,702	4,916,135	146,643	-21,895,476	3,734,958,946

備註：

- 1.資本資產成本增加數4,916,135＝屬預算採購增加數4,916,135。
- 2.設備及投資預算執行數4,916,135＝本年度預算執行數4,916,135。

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112年01月01日至112年02月28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	7,392	34,610,661	34,618,053	收入
	0	34,610,661	34,610,661	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	1,966	0	1,966	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	5,426	0	5,426	其他收入
歲出	25,806,278	17,133,376	42,939,654	支出
	0	7,392	7,392	繳付公庫數
人事費	17,524,650	0	17,524,650	人事支出
業務費	3,341,493	0	3,341,493	業務支出
獎補助費	24,000	0	24,000	獎補助支出
設備及投資	4,916,135	-4,916,135	0	
	0	1,467	1,467	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	22,040,652	22,040,652	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-25,798,886	17,477,285	-8,321,601	收支餘絀

備註：

- 1.調整數34,610,661=本年度歲出實現數25,806,278+預付款8,704,383+零用金100,000。
- 2.調整數7,392=本年度歲入實現數7,392。
- 3.調整數4,916,135=本年度設備及投資實現數4,916,135。
- 4.調整數1,467=財產報廢1,467。
- 5.調整數22,040,652=財產折舊22,040,652。