

交通部觀光署雲嘉南濱海國家風景區管理處

會計月報

中華民國 114 年 1 月份

主辦會計人員 陳素玉

機關長官 徐振能

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
三、 以前年度歲出轉入數累計表.....	4
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	5
二、 繳付公庫數分析表.....	6
三、 公庫撥入數分析表.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	9
二、 收入支出表.....	10
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.....	11
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	12

交通部觀光署雲嘉南濱海國家風景區管理處

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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	147	03	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	22,400	0	22,400	
				0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	22,400	0	22,400	
07	158	01	02	0429310300-2 賠償收入	0	0	22,400	0	22,400	
				0429310301-5 一般賠償收入	0	0	22,400	0	22,400	
07	158	01	02	1200000000-8 其他收入	0	0	8,607	0	8,607	
				1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	8,607	0	8,607	
07	158	01	02	1229310200-3 雜項收入	0	0	8,607	0	8,607	
				1229310210-7 其他雜項收入	0	0	8,607	0	8,607	
				合計	0	0	31,007	0	31,007	
					0		31,007			

交通部觀光署雲嘉南濱海國家風景區管理處

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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 觀光署及所屬	293,554,000	0	293,554,000	22,953,000	16,402,287	6,550,713
					0	0			16,402,287	1,113,655
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	44,939,000	0	44,939,000	12,251,000	8,544,995	3,706,005
					0	0			8,544,995	1,113,655
					0	0			0	
				10 人事費	44,939,000	0	44,939,000	12,251,000	8,544,995	3,706,005
					0	0			8,544,995	1,113,655
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	66,615,000	0	66,615,000	702,000	152,960	549,040
					0	0			152,960	0
					0	0			0	
				20 業務費	66,615,000	0	66,615,000	702,000	152,960	549,040
					0	0			152,960	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	182,000,000	0	182,000,000	10,000,000	7,704,332	2,295,668
					0	0			7,704,332	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	182,000,000	0	182,000,000	10,000,000	7,704,332	2,295,668
					0	0			7,704,332	0
					0	0			0	

交通部觀光署雲嘉南濱海國家風景區管理處

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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)
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	264,248	0	264,248	264,248	0	
					0	0		264,248	0	
					0	0		0		
				10 人事費	264,248	0	264,248	264,248	0	
					0	0		264,248	0	
					0	0		0		
				合計	293,818,248	0	293,818,248	23,217,248	16,666,535	6,550,713
					0	0		16,666,535	1,113,655	
					0	0		0		

交通部觀光署雲嘉南濱海國家風景區管理處

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
113	14										
		04									
			01								
				0029000000-2 交通部主管							
				0029310000-7 觀光署及所屬	0	0	0	0	0	0	0
				2,628,715	0	0	0	0	0	2,628,715	2,628,715
				5929310100-2 一般行政	0	0	0	0	0	0	0
				2,628,715	0	0	0	0	0	2,628,715	2,628,715
				10 人事費	0	0	0	0	0	0	0
				2,628,715	0	0	0	0	0	2,628,715	2,628,715
				小計	0	0	0	0	0	0	0
				2,628,715	0	0	0	0	0	2,628,715	2,628,715
				合計	0	0	0	0	0	0	0
				2,628,715	0	0	0	0	0	2,628,715	2,628,715

交通部觀光署雲嘉南濱海國家風景區管理處

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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				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	8,544,995	0	264,248	8,809,243	
1015 法定編制人員待遇	4,667,281	0	0	4,667,281	
1025 技工及工友待遇	73,860	0	0	73,860	
1030 獎金	3,499,183	0	0	3,499,183	
1045 退休退職給付	0	0	264,248	264,248	
1050 退休離職儲金	240,649	0	0	240,649	
1055 保險	64,022	0	0	64,022	
20 業務費	0	152,960	0	152,960	
2009 通訊費	0	560	0	560	
2054 一般事務費	0	32,400	0	32,400	
2069 設施及機械設備養護費	0	120,000	0	120,000	
30 設備及投資*	0	7,704,332	0	7,704,332	
3015 公共建設及設施費*	0	7,704,332	0	7,704,332	
合計	8,544,995	7,857,292	264,248	16,666,535	

交通部觀光署雲嘉南濱海國家風景區管理處
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年01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	31,007	0	0	0	0	0	0	0	31,007
本年度	31,007	0	0	0	0	0	0	0	31,007
0429310301 一般賠償收入	22,400	0	0	0	0	0	0	0	22,400
1229310210 其他雜項收入	8,607	0	0	0	0	0	0	0	8,607
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

交通部觀光署雲嘉南濱海國家風景區管理處
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年01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)			
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	

交通部觀光署雲嘉南濱海國家風景區管理處
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年01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	16,666,535	1,113,655	0	0	180,000	0	0	0	17,960,190	5,257,058
本年度	16,666,535	1,113,655	0	0	180,000	0	0	0	17,960,190	5,257,058
一、本年度經費	16,402,287	1,113,655	0	0	180,000	0	0	0	17,695,942	5,257,058
5929310100 一般行政	8,544,995	1,113,655	0	0	0	0	0	0	9,658,650	2,592,350
5929311100 國家風景區開發與管理	7,857,292	0	0	0	180,000	0	0	0	8,037,292	2,664,708
二、統籌科目	264,248	0	0	0	0	0	0	0	264,248	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	264,248	0	0	0	0	0	0	0	264,248	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

交通部觀光署雲嘉南濱海國家風景區管理處

平衡表

中華民國114年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,407,951,185	2 負債	60,756,631
11 流動資產	64,679,001	21 流動負債	5,090,787
110103 專戶存款	60,756,631	210302 應付代收款	5,090,787
110104 零用金	180,000	28 其他負債	55,665,844
110901 預付款	3,742,370	280301 存入保證金	55,665,844
14 固定資產	2,341,541,543	3 淨資產	2,347,194,554
140101 土地	963,300,419	31 資產負債淨額	2,347,194,554
140201 土地改良物	1,302,341,360	310101 資產負債淨額	2,347,194,554
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,058,415,819		
140401 房屋建築及設備	1,026,263,118		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-369,865,157		
140501 機械及設備	129,072,539		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-78,660,792		
140601 交通及運輸設備	78,880,391		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-58,462,220		
140701 雜項設備	166,576,642		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-122,556,109		
141001 收藏品及傳承資產	106,243,881		
141101 購建中固定資產	256,823,290		
16 無形資產	1,730,641		
160102 電腦軟體	1,730,641		
合 計	2,407,951,185	合 計	2,407,951,185

附註：保證品(應付保證品) 13,297,000元

交通部觀光署雲嘉南濱海國家風景區管理處

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	17,991,197	17,991,197
公庫撥入數	17,960,190	17,960,190
罰款及賠償收入	22,400	22,400
其他收入	8,607	8,607
支出	25,618,281	25,618,281
繳付公庫數	31,007	31,007
人事支出	8,809,243	8,809,243
業務支出	152,960	152,960
折舊、折耗及攤銷	16,625,071	16,625,071
收支餘絀	-7,627,084	-7,627,084

交通部觀光署雲嘉南濱海國家風景區管理處

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年01月01日至114年01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	963,300,419	0	0	0	0	963,300,419
土地改良物	1,302,341,360	-1,047,806,787	0	0	-10,609,032	243,925,541
房屋建築及設備	1,026,263,118	-367,365,686	0	0	-2,499,471	656,397,961
機械及設備	129,072,539	-77,669,260	0	0	-991,532	50,411,747
交通及運輸設備	78,880,391	-57,947,508	0	0	-514,712	20,418,171
雜項設備	166,576,642	-120,611,519	0	0	-1,944,590	44,020,533
收藏品及傳承資產	106,243,881	0	0	0	0	106,243,881
權利	0	0	0	0	0	0
小計	3,772,678,350	-1,671,400,760	0	0	-16,559,337	2,084,718,253
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	249,118,958	0	7,704,332	0	0	256,823,290
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,796,375	0	0	65,734	0	1,730,641
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	250,915,333	0	7,704,332	65,734	0	258,553,931
合計	4,023,593,683	-1,671,400,760	7,704,332	65,734	-16,559,337	2,343,272,184

備註：

- 1.資本資產成本增加數7,704,332＝屬預算採購增加數7,704,332。
- 2.設備及投資預算執行數7,704,332＝本年度預算執行數7,704,332。
- 3.預算採購增加數7,704,332＝設備及投資預算執行數7,704,332。

交通部觀光署雲嘉南濱海國家風景區管理處

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年01月01日至114年01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	31,007	17,960,190	17,991,197	收入
	0	17,960,190	17,960,190	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	22,400	0	22,400	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	8,607	0	8,607	其他收入
歲出	16,666,535	8,951,746	25,618,281	支出
	0	31,007	31,007	繳付公庫數
人事費	8,809,243	0	8,809,243	人事支出
業務費	152,960	0	152,960	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	7,704,332	-7,704,332	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	16,625,071	16,625,071	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-16,635,528	9,008,444	-7,627,084	收支餘絀

備註：

- 1.調整數17,960,190=本年度歲出實現數16,666,535+預付款1,113,655+零用金180,000。
- 2.調整數31,007=本年度歲入實現數31,007。
- 3.調整數7,704,332=本年度設備及投資實現數7,704,332。
- 4.調整數16,625,071=折舊及攤銷16,625,071。