

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 6 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.....	9
三、公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	12
二、收入支出表.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	15

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06月30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	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	413,894		
	158		01	0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	0	0	0	413,894		
						0429310300-2 賠償收入	0	0	0	0	413,894	
						0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0	0	413,894	
07						1200000000-8 其他收入	0	0	0	230,466	0	725,059
				1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	230,466	0	725,059		
				1229310200-3 雜項收入	0	0	0	230,466	0	725,059		
				1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	33,600		
				1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	230,466	0	691,459		
				合計	0	0	0	230,466	0	1,138,953		

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06月30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)
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	
					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)
14				0029000000-2 交通部主管						
	04			0029310000-7 觀光署及所屬	276,057,000	0	276,057,000	144,056,000	27,108,460	8,388,850
					0	0			135,667,150	1,197,655
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	44,939,000	0	44,939,000	28,077,000	2,645,758	5,843,357
					0	0			22,233,643	1,113,655
					0	0			0	
				10 人事費	44,939,000	0	44,939,000	28,077,000	2,645,758	5,843,357
					0	0			22,233,643	1,113,655
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	61,118,000	0	61,118,000	25,979,000	7,997,016	2,089,319
					0	0			23,889,681	0
					0	0			0	
				20 業務費	61,118,000	0	61,118,000	25,979,000	7,997,016	2,089,319
					0	0			23,889,681	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	170,000,000	0	170,000,000	90,000,000	16,465,686	456,174
					0	0			89,543,826	84,000
					0	0			0	
				30 設備及投資	170,000,000	0	170,000,000	90,000,000	16,465,686	456,174
					0	0			89,543,826	84,000
					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06月30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)
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		
					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)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	81,300	0	81,300	81,300	0	0	
					0	0			81,300	0	
					0	0			0		
				10	81,300	0	81,300	81,300	0	0	
				人事費	0	0			81,300	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	924,868	0	924,868	924,868	132,124	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			924,868	0	
					0	0			0		
				10	924,868	0	924,868	924,868	132,124	0	
				人事費	0	0			924,868	0	
					0	0			0		
27				5977015900-3	480,009	0	480,009	480,009	63,470	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			480,009	0	
					0	0			0		
				10	480,009	0	480,009	480,009	63,470	0	
				人事費	0	0			480,009	0	
					0	0			0		
				合計	277,543,177	0	277,543,177	145,542,177	27,304,054	8,388,850	
					0	0			137,153,327	1,197,655	
					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06月30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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
113	14				0029000000-2 交通部主管						
		04			0029310000-7 觀光署及所屬	0 2,628,715	0 0	0 0	0 2,628,715	0 0	0 0
			01		5929310100-2 一般行政	0 2,628,715	0 0	0 0	0 2,628,715	0 0	0 0
					10 人事費	0 2,628,715	0 0	0 0	0 2,628,715	0 0	0 0
					小 計	0 2,628,715	0 0	0 0	0 2,628,715	0 0	0 0
					合 計	0 2,628,715	0 0	0 0	0 2,628,715	0 0	0 0

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06月30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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	22,233,643	0	480,009	924,868	81,300
1015 法定編制人員待遇	15,570,073	0	472,169	0	0
1025 技工及工友待遇	258,510	0	7,840	0	0
1030 獎金	3,627,703	0	0	0	0
1035 其他給與	144,324	0	0	0	81,300
1040 加班費	83,970	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	924,868	0
1050 退休離職儲金	1,512,315	0	0	0	0
1055 保險	1,036,748	0	0	0	0
20 業務費	0	23,889,681	0	0	0
2003 教育訓練費	0	32,363	0	0	0
2006 水電費	0	15,952	0	0	0
2009 通訊費	0	151,821	0	0	0
2018 資訊服務費	0	29,000	0	0	0
2021 其他業務租金	0	15,876	0	0	0
2051 物品	0	248,546	0	0	0
2054 一般事務費	0	167,435	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	258,095	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	22,763,701	0	0	0
2072 國內旅費	0	184,465	0	0	0
2081 運費	0	18,975	0	0	0
2093 特別費	0	3,452	0	0	0
30 設備及投資*	0	89,543,826	0	0	0

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06月30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				
10 人事費	23,719,820				
1015 法定編制人員待遇	16,042,242				
1025 技工及工友待遇	266,350				
1030 獎金	3,627,703				
1035 其他給與	225,624				
1040 加班費	83,970				
1045 退休退職給付	924,868				
1050 退休離職儲金	1,512,315				
1055 保險	1,036,748				
20 業務費	23,889,681				
2003 教育訓練費	32,363				
2006 水電費	15,952				
2009 通訊費	151,821				
2018 資訊服務費	29,000				
2021 其他業務租金	15,876				
2051 物品	248,546				
2054 一般事務費	167,435				
2063 房屋建築養護費	258,095				
2069 設施及機械設備養護費	22,763,701				
2072 國內旅費	184,465				
2081 運費	18,975				
2093 特別費	3,452				
30 設備及投資*	89,543,826				

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06月30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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
3015 公共建設及設施費*	0	89,543,826	0	0	0
合計	22,233,643	113,433,507	480,009	924,868	81,300

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06月30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				
3015 公共建設及設施費*	89,543,826				
合計	137,153,327				

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06月30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	1,138,953	0	0	0	0	0	0	0	1,138,953
本年度	1,138,953	0	0	0	0	0	0	0	1,138,953
0429310301 一般賠償收入	413,894	0	0	0	0	0	0	0	413,894
1229310201 收回以前年度歲出	33,600	0	0	0	0	0	0	0	33,600
1229310210 其他雜項收入	691,459	0	0	0	0	0	0	0	691,459
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06月30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06月30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	139,782,042	1,197,655	0	0	180,000	0	0	2,628,715	138,530,982	7,011,195
本年度	137,153,327	1,197,655	0	0	180,000	0	0	0	138,530,982	7,011,195
一、本年度經費	135,667,150	1,197,655	0	0	180,000	0	0	0	137,044,805	7,011,195
5929310100 一般行政	22,233,643	1,113,655	0	0	0	0	0	0	23,347,298	4,729,702
5929311100 國家風景區開發與管理	113,433,507	84,000	0	0	180,000	0	0	0	113,697,507	2,281,493
二、統籌科目	1,486,177	0	0	0	0	0	0	0	1,486,177	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	480,009	0	0	0	0	0	0	0	480,009	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	924,868	0	0	0	0	0	0	0	924,868	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	81,300	0	0	0	0	0	0	0	81,300	0
以前年度	2,628,715	0	0	0	0	0	0	2,628,715	0	0
一、以前年度應付(保留)數	2,628,715	0	0	0	0	0	0	2,628,715	0	0
113年度 5929310100 一般行政	2,628,715	0	0	0	0	0	0	2,628,715	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,413,164,729	2 負債	48,030,202
11 流動資產	49,407,857	21 流動負債	4,271,277
110103 專戶存款	48,030,202	210302 應付代收款	4,271,277
110104 零用金	180,000	28 其他負債	43,758,925
110901 預付款	1,197,655	280301 存入保證金	43,758,925
14 固定資產	2,362,354,946	3 淨資產	2,365,134,527
140101 土地	963,604,681	31 資產負債淨額	2,365,134,527
140201 土地改良物	1,361,856,081	310101 資產負債淨額	2,365,134,527
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,105,067,379		
140401 房屋建築及設備	1,115,036,823		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-383,486,033		
140501 機械及設備	129,072,539		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-83,214,483		
140601 交通及運輸設備	78,636,808		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-60,793,214		
140701 雜項設備	166,456,639		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-131,332,155		
141001 收藏品及傳承資產	106,243,881		
141101 購建中固定資產	205,340,758		
16 無形資產	1,401,926		
160102 電腦軟體	1,401,926		
合 計	2,413,164,729	合 計	2,413,164,729

附註：保證品(應付保證品) 13,764,158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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	27,618,520	139,669,935
公庫撥入數	27,388,054	138,530,982
罰款及賠償收入	0	413,894
其他收入	230,466	725,059
支出	29,133,967	144,627,708
繳付公庫數	230,466	1,138,953
人事支出	2,841,352	26,348,535
業務支出	7,997,016	23,889,681
財產損失	0	3,636
折舊、折耗及攤銷	18,065,133	93,246,903
收支餘絀	-1,515,447	-4,957,773

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06月30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	304,262	0	0	963,604,681
土地改良物	1,302,341,360	-1,047,806,787	59,514,721	0	-57,260,592	256,788,702
房屋建築及設備	1,026,263,118	-367,365,686	88,773,705	0	-16,120,347	731,550,790
機械及設備	129,072,539	-77,669,260	0	0	-5,545,223	45,858,056
交通及運輸設備	78,880,391	-57,947,508	0	243,583	-2,845,706	17,843,594
雜項設備	166,576,642	-120,611,519	0	120,003	-10,720,636	35,124,484
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	148,592,688	363,586	-92,492,504	2,157,014,188
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	89,503,132	133,281,332	0	205,340,758
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,796,375	0	0	394,449	0	1,401,926
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	89,503,132	133,675,781	0	206,742,684
合計	4,023,593,683	-1,671,400,760	238,095,820	134,039,367	-92,492,504	2,363,756,872
備註： 1.資本資產成本增加數238,095,820＝屬預算採購增加數222,791,558+其他依財產規制移撥、受贈或土地地價調整增加數15,304,262。 2.設備及投資預算執行數89,543,826＝本年度預算執行數89,543,826。 3.預算採購增加數222,791,558＝設備及投資預算執行數222,791,558。						

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06月30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	1,138,953	138,530,982	139,669,935	收入
	0	138,530,982	138,530,982	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	413,894	0	413,894	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	725,059	0	725,059	其他收入
歲出	137,153,327	7,474,381	144,627,708	支出
	0	1,138,953	1,138,953	繳付公庫數
人事費	23,719,820	2,628,715	26,348,535	人事支出
業務費	23,889,681	0	23,889,681	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	89,543,826	-89,543,826	0	
	0	3,636	3,636	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	93,246,903	93,246,903	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-136,014,374	131,056,601	-4,957,773	收支餘絀

備註：

1.調整數138,530,982=本年度歲出實現數139,782,042+預付款1,197,655+零用金180,000-以前年度撥款於本年度實現數2,628,715。

2.調整數1,138,953=本年度歲入實現數1,138,953。

3.調整數2,628,715=以前年度人事費考績獎金撥款於本年度實現數2,628,715。

4.調整數89,543,826=本年度設備及投資實現數89,543,826。

5.調整數3,636=財產報廢3,636。

6.調整數93,246,903=折舊及攤銷93,246,903。