

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 7 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07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	0	0	0	413,894			
0				0	413,894	0	413,894						
0429310000-9 觀光署及所屬				0	0	0	0	413,894					
0				0	413,894	0	413,894						
0429310300-2 賠償收入				0	0	0	0	413,894					
0				0	413,894	0	413,894						
0429310301-5 一般賠償收入				0	0	0	0	413,894					
0				0	413,894	0	413,894						
07				158	01	01	1200000000-8 其他收入	0	0	0	26,156	0	751,215
0							0	26,156	0	751,215			
1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0				26,156	0	751,215				
0	0	26,156	0				751,215						
1229310200-3 雜項收入	0	0	0				26,156	0	751,215				
0	0	26,156	0				751,215						
1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0				0	0	33,600				
0	0	33,600	0				33,600						
1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0				26,156	0	717,615				
0	0	26,156	0				717,615						
				合計	0	0	0	26,156	0	1,165,109			
					0			1,165,109					

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07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)=(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	應付數(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			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	168,809,000	23,522,696	9,619,154	
					0	0			159,189,846	1,113,655	
					0	0			0		
		01		5929310100-2 一般行政	44,939,000	0	44,939,000	31,259,000	2,815,863	6,209,494	
					0	0			25,049,506	1,113,655	
					0	0			0		
				10 人事費	44,939,000	0	44,939,000	31,259,000	2,815,863	6,209,494	
					0	0			25,049,506	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	32,550,000	5,250,659	3,409,660	
					0	0			29,140,340	0	
					0	0			0		
				20 業務費	61,118,000	0	61,118,000	32,550,000	5,250,659	3,409,660	
					0	0			29,140,340	0	
					0	0			0		
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	170,000,000	0	170,000,000	105,000,000	15,456,174	0	
					0	0			105,000,000	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	170,000,000	0	170,000,000	105,000,000	15,456,174	0	
					0	0			105,000,000	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07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)=(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	1,056,992	0	1,056,992	1,056,992	132,124	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			1,056,992	0	
					0	0			0		
				10	1,056,992	0	1,056,992	1,056,992	132,124	0	
				人事費	0	0			1,056,992	0	
					0	0			0		
27				5977015900-3	545,539	0	545,539	545,539	65,530	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			545,539	0	
					0	0			0		
				10	545,539	0	545,539	545,539	65,530	0	
				人事費	0	0			545,539	0	
					0	0			0		
				合計	277,740,831	0	277,740,831	170,492,831	23,720,350	9,619,154	
					0	0			160,873,677	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07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
						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07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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	25,049,506	0	545,539	1,056,992	81,300
1015 法定編制人員待遇	17,722,213	0	536,579	0	0
1025 技工及工友待遇	295,440	0	8,960	0	0
1030 獎金	3,627,703	0	0	0	0
1035 其他給與	194,718	0	0	0	81,300
1040 加班費	245,372	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	1,056,992	0
1050 退休離職儲金	1,740,366	0	0	0	0
1055 保險	1,223,694	0	0	0	0
20 業務費	0	29,140,340	0	0	0
2003 教育訓練費	0	49,513	0	0	0
2006 水電費	0	24,517	0	0	0
2009 通訊費	0	174,068	0	0	0
2018 資訊服務費	0	29,000	0	0	0
2021 其他業務租金	0	25,744	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	14,000	0	0	0
2051 物品	0	301,209	0	0	0
2054 一般事務費	0	270,571	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	27,756,280	0	0	0
2072 國內旅費	0	209,916	0	0	0
2081 運費	0	18,975	0	0	0
2093 特別費	0	8,452	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07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				
10 人事費	26,733,337				
1015 法定編制人員待遇	18,258,792				
1025 技工及工友待遇	304,400				
1030 獎金	3,627,703				
1035 其他給與	276,018				
1040 加班費	245,372				
1045 退休退職給付	1,056,992				
1050 退休離職儲金	1,740,366				
1055 保險	1,223,694				
20 業務費	29,140,340				
2003 教育訓練費	49,513				
2006 水電費	24,517				
2009 通訊費	174,068				
2018 資訊服務費	29,000				
2021 其他業務租金	25,744				
2036 按日按件計資酬金	14,000				
2051 物品	301,209				
2054 一般事務費	270,571				
2063 房屋建築養護費	258,095				
2069 設施及機械設備養護費	27,756,280				
2072 國內旅費	209,916				
2081 運費	18,975				
2093 特別費	8,452				

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07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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
30 設備及投資*	0	105,000,000	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	105,000,000	0	0	0
合計	25,049,506	134,140,340	545,539	1,056,992	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07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				
30 設備及投資*	105,000,000				
3015 公共建設及設施費*	105,000,000				
合計	160,873,677				

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07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	1,165,109	0	0	0	0	0	0	0	1,165,109
本年度	1,165,109	0	0	0	0	0	0	0	1,165,109
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	717,615	0	0	0	0	0	0	0	717,615
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07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)			
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07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	163,502,392	1,113,655	0	0	180,000	0	0	2,628,715	162,167,332	8,325,499
本年度	160,873,677	1,113,655	0	0	180,000	0	0	0	162,167,332	8,325,499
一、本年度經費	159,189,846	1,113,655	0	0	180,000	0	0	0	160,483,501	8,325,499
5929310100 一般行政	25,049,506	1,113,655	0	0	0	0	0	0	26,163,161	5,095,839
5929311100 國家風景區開發與管理	134,140,340	0	0	0	180,000	0	0	0	134,320,340	3,229,660
二、統籌科目	1,683,831	0	0	0	0	0	0	0	1,683,831	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	545,539	0	0	0	0	0	0	0	545,539	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,056,992	0	0	0	0	0	0	0	1,056,992	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,407,622,827	2 負債	45,267,623
11 流動資產	46,561,278	21 流動負債	2,771,916
110103 專戶存款	45,267,623	210302 應付代收款	2,771,916
110104 零用金	180,000	28 其他負債	42,495,707
110901 預付款	1,113,655	280301 存入保證金	42,495,707
14 固定資產	2,359,725,357	3 淨資產	2,362,355,204
140101 土地	963,604,681	31 資產負債淨額	2,362,355,204
140201 土地改良物	1,361,856,081	310101 資產負債淨額	2,362,355,204
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,116,344,816		
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	-387,196,345		
140501 機械及設備	129,072,539		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-84,105,060		
140601 交通及運輸設備	78,636,808		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-61,306,560		
140701 雜項設備	166,456,639		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-133,026,246		
141001 收藏品及傳承資產	106,243,881		
141101 購建中固定資產	220,796,932		
16 無形資產	1,336,192		
160102 電腦軟體	1,336,192		
合 計	2,407,622,827	合 計	2,407,622,827

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	23,662,506	163,332,441
公庫撥入數	23,636,350	162,167,332
罰款及賠償收入	0	413,894
其他收入	26,156	751,215
支出	26,441,829	171,069,537
繳付公庫數	26,156	1,165,109
人事支出	3,013,517	29,362,052
業務支出	5,250,659	29,140,340
財產損失	0	3,636
折舊、折耗及攤銷	18,151,497	111,398,400
收支餘絀	-2,779,323	-7,737,096

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07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	304,262	0	0	963,604,681
土地改良物	1,302,341,360	-1,047,806,787	59,514,721	0	-68,538,029	245,511,265
房屋建築及設備	1,026,263,118	-367,365,686	88,773,705	0	-19,830,659	727,840,478
機械及設備	129,072,539	-77,669,260	0	0	-6,435,800	44,967,479
交通及運輸設備	78,880,391	-57,947,508	0	243,583	-3,359,052	17,330,248
雜項設備	166,576,642	-120,611,519	0	120,003	-12,414,727	33,430,393
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	-110,578,267	2,138,928,425
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	104,959,306	133,281,332	0	220,796,932
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,796,375	0	0	460,183	0	1,336,192
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	104,959,306	133,741,515	0	222,133,124
合 計	4,023,593,683	-1,671,400,760	253,551,994	134,105,101	-110,578,267	2,361,061,549
備註： 1.資本資產成本增加數253,551,994＝屬預算採購增加數238,247,732+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105,000,000＝本年度預算執行數105,000,000。 3.預算採購增加數238,247,732＝設備及投資預算執行數238,247,732。						

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07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	1,165,109	162,167,332	163,332,441	收入
	0	162,167,332	162,167,332	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	751,215	0	751,215	其他收入
歲出	160,873,677	10,195,860	171,069,537	支出
	0	1,165,109	1,165,109	繳付公庫數
人事費	26,733,337	2,628,715	29,362,052	人事支出
業務費	29,140,340	0	29,140,340	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	105,000,000	-105,000,000	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	111,398,400	111,398,400	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-159,708,568	151,971,472	-7,737,096	收支餘絀

備註：

1.調整數162,167,332=本年度歲出實現數163,502,392+預付款1,113,655+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1,165,109=本年度歲入實現數1,165,109。

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105,000,000=本年度設備及投資實現數105,000,000。

5.調整數3,636=財產報廢3,636。

6.調整數111,398,400=折舊及攤銷111,398,400。