

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 8 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08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								
0429310000-9 觀光署及所屬				0	0	0	0	413,894					
0				0	413,894								
0429310300-2 賠償收入				0	0	0	0	413,894					
0				0	413,894								
0429310301-5 一般賠償收入				0	0	0	0	413,894					
0				0	413,894								
07				158	01	01	1200000000-8 其他收入	0	0	0	230,039	0	981,254
0							0	981,254					
1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0				230,039	0	981,254				
0	0	981,254											
1229310200-3 雜項收入	0	0	0				230,039	0	981,254				
0	0	981,254											
1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0				0	0	33,600				
0	0	33,600											
1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0				230,039	0	947,654				
0	0	947,654											
				合計	0	0	0	230,039	0	1,395,148			
					0			1,395,148					

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08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)
14				0029000000-2 交通部主管						
	04			0029310000-7 觀光署及所屬	276,057,000	0	276,057,000	201,459,000	28,807,374	13,461,780
					0	0			187,997,220	1,113,655
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	44,939,000	0	44,939,000	34,440,000	2,810,333	6,580,161
					0	0			27,859,839	1,113,655
					0	0			0	
				10 人事費	44,939,000	0	44,939,000	34,440,000	2,810,333	6,580,161
					0	0			27,859,839	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	47,019,000	10,592,990	7,285,670
					0	0			39,733,330	0
					0	0			0	
				20 業務費	61,118,000	0	61,118,000	47,019,000	10,592,990	7,285,670
					0	0			39,733,330	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	170,000,000	0	170,000,000	120,000,000	15,404,051	-404,051
					0	0			120,404,051	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	170,000,000	0	170,000,000	120,000,000	15,404,051	-404,051
					0	0			120,404,051	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08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)		備註 (預付款)
					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						
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	1,189,116	0	1,189,116	1,189,116	132,124	0		
				公務人員退休撫卹給付	0	0			1,189,116	0		
					0	0			0			
				10	1,189,116	0	1,189,116	1,189,116	132,124	0		
				人事費	0	0			1,189,116	0		
					0	0			0			
27				5977015900-3	611,932	0	611,932	611,932	66,393	0		
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			611,932	0		
					0	0			0			
				10	611,932	0	611,932	611,932	66,393	0		
				人事費	0	0			611,932	0		
					0	0			0			
				合計	277,939,348	0	277,939,348	203,341,348	29,005,891	13,461,780		
					0	0			189,879,568	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08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08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	27,859,839	0	611,932	1,189,116	81,300
1015 法定編制人員待遇	19,926,380	0	601,852	0	0
1025 技工及工友待遇	332,370	0	10,080	0	0
1030 獎金	3,627,703	0	0	0	0
1035 其他給與	210,718	0	0	0	81,300
1040 加班費	369,332	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	1,189,116	0
1050 退休離職儲金	1,975,917	0	0	0	0
1055 保險	1,417,419	0	0	0	0
20 業務費	0	39,733,330	0	0	0
2003 教育訓練費	0	50,016	0	0	0
2006 水電費	0	32,600	0	0	0
2009 通訊費	0	208,813	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	38,294,196	0	0	0
2072 國內旅費	0	221,659	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08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	29,742,187				
1015 法定編制人員待遇	20,528,232				
1025 技工及工友待遇	342,450				
1030 獎金	3,627,703				
1035 其他給與	292,018				
1040 加班費	369,332				
1045 退休退職給付	1,189,116				
1050 退休離職儲金	1,975,917				
1055 保險	1,417,419				
20 業務費	39,733,330				
2003 教育訓練費	50,016				
2006 水電費	32,600				
2009 通訊費	208,813				
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	38,294,196				
2072 國內旅費	221,659				
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08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	120,404,051	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	119,504,051	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	900,000	0	0	0
合計	27,859,839	160,137,381	611,932	1,189,116	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08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*	120,404,051				
3015 公共建設及設施費*	119,504,051				
3030 資訊軟硬體設備費*	900,000				
合計	189,879,568				

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08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	1,395,148	0	0	0	0	0	0	0	1,395,148
本年度	1,395,148	0	0	0	0	0	0	0	1,395,148
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	947,654	0	0	0	0	0	0	0	947,654
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08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08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	192,508,283	1,113,655	0	0	180,000	0	0	2,628,715	191,173,223	12,168,125
本年度	189,879,568	1,113,655	0	0	180,000	0	0	0	191,173,223	12,168,125
一、本年度經費	187,997,220	1,113,655	0	0	180,000	0	0	0	189,290,875	12,168,125
5929310100 一般行政	27,859,839	1,113,655	0	0	0	0	0	0	28,973,494	5,466,506
5929311100 國家風景區開發與管理	160,137,381	0	0	0	180,000	0	0	0	160,317,381	6,701,619
二、統籌科目	1,882,348	0	0	0	0	0	0	0	1,882,348	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	611,932	0	0	0	0	0	0	0	611,932	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,189,116	0	0	0	0	0	0	0	1,189,116	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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,415,693,057	2 負債	54,624,814
11 流動資產	55,918,469	21 流動負債	9,776,452
110103 專戶存款	54,624,814	210302 應付代收款	9,776,452
110104 零用金	180,000	28 其他負債	44,848,362
110901 預付款	1,113,655	280301 存入保證金	44,848,362
14 固定資產	2,358,504,156	3 淨資產	2,361,068,243
140101 土地	963,604,681	31 資產負債淨額	2,361,068,243
140201 土地改良物	1,362,377,171	310101 資產負債淨額	2,361,068,243
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,126,296,137		
140401 房屋建築及設備	1,115,736,066		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-390,906,652		
140501 機械及設備	129,072,539		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-84,990,500		
140601 交通及運輸設備	78,562,828		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-61,746,658		
140701 雜項設備	166,456,639		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-134,590,352		
141001 收藏品及傳承資產	106,243,881		
141101 購建中固定資產	234,980,650		
16 無形資產	1,270,432		
160102 電腦軟體	1,270,432		
合 計	2,415,693,057	合 計	2,415,693,057

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	29,235,930	192,568,371
公庫撥入數	29,005,891	191,173,223
罰款及賠償收入	0	413,894
其他收入	230,039	981,254
支出	30,522,891	201,592,428
繳付公庫數	230,039	1,395,148
人事支出	3,008,850	32,370,902
業務支出	10,592,990	39,733,330
財產損失	740	4,376
折舊、折耗及攤銷	16,690,272	128,088,672
收支餘絀	-1,286,961	-9,024,057

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08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	60,035,811	0	-78,489,350	236,081,034
房屋建築及設備	1,026,263,118	-367,365,686	89,472,948	0	-23,540,966	724,829,414
機械及設備	129,072,539	-77,669,260	0	0	-7,321,240	44,082,039
交通及運輸設備	78,880,391	-57,947,508	0	317,563	-3,799,150	16,816,170
雜項設備	166,576,642	-120,611,519	0	120,003	-13,978,833	31,866,287
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	149,813,021	437,566	-127,129,539	2,123,523,506
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	119,143,024	133,281,332	0	234,980,650
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,796,375	0	0	525,943	0	1,270,432
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	119,143,024	133,807,275	0	236,251,082
合 計	4,023,593,683	-1,671,400,760	268,956,045	134,244,841	-127,129,539	2,359,774,588
備註： 1.資本資產成本增加數268,956,045＝屬預算採購增加數253,651,783+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120,404,051＝本年度預算執行數120,404,051。 3.預算採購增加數253,651,783＝設備及投資預算執行數253,651,783						

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08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	1,395,148	191,173,223	192,568,371	收入
	0	191,173,223	191,173,223	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	981,254	0	981,254	其他收入
歲出	189,879,568	11,712,860	201,592,428	支出
	0	1,395,148	1,395,148	繳付公庫數
人事費	29,742,187	2,628,715	32,370,902	人事支出
業務費	39,733,330	0	39,733,330	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	120,404,051	-120,404,051	0	
	0	4,376	4,376	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	128,088,672	128,088,672	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-188,484,420	179,460,363	-9,024,057	收支餘絀

備註：

1.調整數191,173,223=本年度歲出實現數192,508,283+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1,395,148=本年度歲入實現數1,395,148。

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120,404,051=本年度設備及投資實現數120,404,051。

5.調整數4,376=財產報廢4,376。

6.調整數128,088,672=折舊及攤銷128,088,672。