

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 9 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09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	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	413,894		
				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	0	413,894		
				0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0	0	0	413,894		
				1200000000-8 其他收入	0	0	0	21,974	0	1,003,228		
	158	01	01	1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	21,974	0	1,003,228		
				1229310200-3 雜項收入	0	0	0	21,974	0	1,003,228		
				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	21,974	0	969,628		
				合計	0	0	0	21,974	0	1,417,122		

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09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	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			應付數(3)		
				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	292,557,000	0	292,715,000	225,540,000	19,720,136	
					158,000	0		207,717,356	1,113,655	
					0	0		0		
	01			5929310100-2 一般行政	44,939,000	0	44,939,000	37,623,000	2,926,439	
					0	0		30,786,278	6,836,722	
					0	0		0	1,113,655	
				10 人事費	44,939,000	0	44,939,000	37,623,000	2,926,439	
					0	0		30,786,278	6,836,722	
					0	0		0	1,113,655	
	03			5929311100-8 國家風景區開發與管理	62,618,000	0	62,776,000	52,917,000	8,294,970	
					158,000	0		48,028,300	4,888,700	
					0	0		0	0	
				20 業務費	62,618,000	0	62,776,000	52,917,000	8,294,970	
					158,000	0		48,028,300	4,888,700	
					0	0		0	0	
	03			5929311100-8* 國家風景區開發與管理	185,000,000	0	185,000,000	135,000,000	8,498,727	
					0	0		128,902,778	6,097,222	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	185,000,000	0	185,000,000	135,000,000	8,498,727	
					0	0		128,902,778	6,097,222	
					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09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	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)		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	95,530 0 0	0	95,530	95,530	14,230 95,530 0	
				10 人事費	95,530 0 0	0	95,530	95,530	14,230 95,530 0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,321,240 0 0	0	1,321,240	1,321,240	132,124 1,321,240 0	
				10 人事費	1,321,240 0 0	0	1,321,240	1,321,240	132,124 1,321,240 0	
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	679,312 0 0	0	679,312	679,312	67,380 679,312 0	
				10 人事費	679,312 0 0	0	679,312	679,312	67,380 679,312 0	
				合計	294,653,082 158,000 0	0	294,811,082	227,636,082	19,933,870 209,813,438 0	
									17,822,644 1,113,655	

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09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	應付數	
	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	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	0	0	0	0	0	0
			01		5929310100-2 一般行政	2,628,715	0	0	2,628,715	0	0	0
				10	人事費	0	0	0	0	0	0	0
					小 計	2,628,715	0	0	2,628,715	0	0	0
					合 計	0	0	0	0	0	0	0
						2,628,715	0	0	2,628,715	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09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	30,786,278	0	679,312	1,321,240	95,530
1015 法定編制人員待遇	22,113,217	0	668,112	0	0
1025 技工及工友待遇	369,300	0	11,200	0	0
1030 獎金	3,747,703	0	0	0	0
1035 其他給與	274,718	0	0	0	95,530
1040 加班費	442,540	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	1,321,240	0
1050 退休離職儲金	2,224,224	0	0	0	0
1055 保險	1,614,576	0	0	0	0
20 業務費	0	48,028,300	0	0	0
2003 教育訓練費	0	66,535	0	0	0
2006 水電費	0	32,788	0	0	0
2009 通訊費	0	230,629	0	0	0
2018 資訊服務費	0	29,000	0	0	0
2021 其他業務租金	0	27,892	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	26,000	0	0	0
2051 物品	0	319,149	0	0	0
2054 一般事務費	0	287,894	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	46,472,415	0	0	0
2072 國內旅費	0	247,376	0	0	0
2081 運費	0	18,975	0	0	0
2093 特別費	0	11,552	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09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	32,882,360				
1015 法定編制人員待遇	22,781,329				
1025 技工及工友待遇	380,500				
1030 獎金	3,747,703				
1035 其他給與	370,248				
1040 加班費	442,540				
1045 退休退職給付	1,321,240				
1050 退休離職儲金	2,224,224				
1055 保險	1,614,576				
20 業務費	48,028,300				
2003 教育訓練費	66,535				
2006 水電費	32,788				
2009 通訊費	230,629				
2018 資訊服務費	29,000				
2021 其他業務租金	27,892				
2036 按日按件計資酬金	26,000				
2051 物品	319,149				
2054 一般事務費	287,894				
2063 房屋建築養護費	258,095				
2069 設施及機械設備養護費	46,472,415				
2072 國內旅費	247,376				
2081 運費	18,975				
2093 特別費	11,552				

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09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
30 設備及投資*	0	128,902,778	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	128,002,778	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	900,000	0	0	0
合計	30,786,278	176,931,078	679,312	1,321,240	95,530

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09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				
30 設備及投資*	128,902,778				
3015 公共建設及設施費*	128,002,778				
3030 資訊軟硬體設備費*	900,000				
合計	209,813,438				

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09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	1,417,122	0	0	0	0	0	0	0	1,417,122
本年度	1,417,122	0	0	0	0	0	0	0	1,417,122
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	969,628	0	0	0	0	0	0	0	969,628
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09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09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	212,442,153	1,113,655	0	0	180,000	0	0	2,628,715	211,107,093	16,528,989
本年度	209,813,438	1,113,655	0	0	180,000	0	0	0	211,107,093	16,528,989
一、本年度經費	207,717,356	1,113,655	0	0	180,000	0	0	0	209,011,011	16,528,989
5929310100 一般行政	30,786,278	1,113,655	0	0	0	0	0	0	31,899,933	5,723,067
5929311100 國家風景區開發與管理	176,931,078	0	0	0	180,000	0	0	0	177,111,078	10,805,922
二、統籌科目	2,096,082	0	0	0	0	0	0	0	2,096,082	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	679,312	0	0	0	0	0	0	0	679,312	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,321,240	0	0	0	0	0	0	0	1,321,240	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	95,530	0	0	0	0	0	0	0	95,530	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 銷	科 目 名 稱	金 銷
1 資產	2,408,385,623	2 負債	56,156,733
11 流動資產	57,450,388	21 流動負債	9,776,336
110103 專戶存款	56,156,733	210302 應付代收款	9,776,336
110104 零用金	180,000	28 其他負債	46,380,397
110901 預付款	1,113,655	280301 存入保證金	46,380,397
14 固定資產	2,349,730,537	3 淨資產	2,352,228,890
140101 土地	963,604,681	31 資產負債淨額	2,352,228,890
140201 土地改良物	1,368,075,971	310101 資產負債淨額	2,352,228,890
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,136,902,376		
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	-394,608,162		
140501 機械及設備	129,072,539		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-85,875,516		
140601 交通及運輸設備	78,562,828		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-62,260,004		
140701 雜項設備	165,917,412		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-135,436,587		
141001 收藏品及傳承資產	106,243,881		
141101 購建中固定資產	237,599,804		
16 無形資產	1,204,698		
160102 電腦軟體	1,204,698		
合 計	2,408,385,623	合 計	2,408,385,623

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入		212,524,215
公庫撥入數	19,955,844	
罰款及賠償收入	19,933,870	211,107,093
其他收入	0	413,894
支出	21,974	1,003,228
繳付公庫數	28,795,197	230,387,625
人事支出	21,974	1,417,122
業務支出	3,140,173	35,511,075
財產損失	8,294,970	48,028,300
折舊、折耗及攤銷	7,200	11,576
收支餘绌	17,330,880	145,419,552
	-8,839,353	-17,863,410

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09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	65,734,611	0	-89,095,589	231,173,595
房屋建築及設備	1,026,263,118	-367,365,686	89,472,948	0	-27,242,476	721,127,904
機械及設備	129,072,539	-77,669,260	0	0	-8,206,256	43,197,023
交通及運輸設備	78,880,391	-57,947,508	0	317,563	-4,312,496	16,302,824
雜項設備	166,576,642	-120,611,519	180,773	840,003	-14,825,068	30,480,825
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	155,692,594	1,157,566	-143,681,885	2,112,130,733
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	127,460,978	138,980,132	0	237,599,804
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,796,375	0	0	591,677	0	1,204,698
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	127,460,978	139,571,809	0	238,804,502
合計	4,023,593,683	-1,671,400,760	283,153,572	140,729,375	-143,681,885	2,350,935,235

備註：

1.資本資產成本增加數283,153,572=屬預算採購增加數267,849,310+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128,902,778=本年度預算執行數128,902,778。

3.預算採購增加數267,849,310=設備及投資預算執行數267,849,310

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09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	1,417,122	211,107,093	212,524,215	收入
	0	211,107,093	211,107,093	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	1,003,228	0	1,003,228	其他收入
歲出	209,813,438	20,574,187	230,387,625	支出
	0	1,417,122	1,417,122	繳付公庫數
人事費	32,882,360	2,628,715	35,511,075	人事支出
業務費	48,028,300	0	48,028,300	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	128,902,778	-128,902,778	0	
	0	11,576	11,576	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	145,419,552	145,419,552	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘绌	-208,396,316	190,532,906	-17,863,410	收支餘绌

備註：

1.調整數211,107,093=本年度歲出實現數212,442,153+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1,417,122=本年度歲入實現數1,417,122。

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128,902,778=本年度設備及投資實現數128,902,778。

5.調整數11,576=財產報廢11,576。

6.調整數145,419,552=折舊及攤銷145,419,552。