

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 11 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.....	3
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	5

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	6
二、繳付公庫數分析表.....	10
三、公庫撥入數分析表.....	12

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	13
二、收入支出表.....	14

### 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.....	15
-------------------------------	----

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	16
---------------------	----

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11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	23,578	0	437,472		
				0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	0	437,472	0	437,472		
				0429310300-2 賠償收入	0	0	0	23,578	0	437,472		
				0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0	23,578	0	437,472		
				0700000000-9 財產收入	0	0	0	6,510	0	6,510		
	160	02	02	0729310000-5 觀光署及所屬	0	0	0	6,510	0	6,510		
				0729310500-8 廢舊物資售價	0	0	0	6,510	0	6,510		
				1200000000-8 其他收入	0	0	0	108,240	0	1,278,452		
	07	158	01	1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	1,278,452	0	1,278,452		
				1229310200-3 雜項收入	0	0	0	108,240	0	1,278,452		

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11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)				
			01	1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	33,600		
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	108,240	0	1,244,852		
				合計	0	0	0	138,328	0	1,722,434		
					0	0		1,722,434				

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11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)		
14				0029000000-2 交通部主管						
	04			0029310000-7 觀光署及所屬	290,623,000 158,000 0	0 0 0	290,781,000	288,786,000 247,714,172 0	21,853,912 2,315,532 0	
		01		5929310100-2 一般行政	43,005,000 0 0	0 0 0	43,005,000	41,994,000 39,678,468 0	5,881,967 2,315,532 0	
			03	10 人事費	43,005,000 0 0	0 0 0	43,005,000	41,994,000 39,678,468 0	5,881,967 2,315,532 0	
			03	5929311100-8 國家風景區開發與管理	62,618,000 158,000 0	0 0 0	62,776,000	61,792,000 58,247,258 0	3,366,807 3,544,742 0	
				20 業務費	62,618,000 158,000 0	0 0 0	62,776,000	61,792,000 58,247,258 0	3,366,807 3,544,742 0	
			03	5929311100-8* 國家風景區開發與管理	185,000,000 0 0	0 0 0	185,000,000	185,000,000 149,788,446 0	12,605,138 35,211,554 0	
				30 設備及投資	185,000,000 0 0	0 0 0	185,000,000	185,000,000 149,788,446 0	12,605,138 35,211,554 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11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	111,630 0 0	0	111,630	111,630	0 111,630 0	
				10 人事費	111,630 0 0	0	111,630	111,630	0 0 111,630 0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,585,488 0 0	0	1,585,488	1,585,488	132,124 1,585,488 0	
				10 人事費	1,585,488 0 0	0	1,585,488	1,585,488	132,124 1,585,488 0	
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	811,916 0 0	0	811,916	811,916	65,347 811,916 0	
				10 人事費	811,916 0 0	0	811,916	811,916	65,347 811,916 0	
				合計	293,132,034 158,000 0	0	293,290,034	291,295,034	22,051,383 250,223,206 0	
									41,071,828	

## 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11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 2,628,715	0 0	0 0	0 0
			01		5929310100-2 一般行政	0 2,628,715	0 0	0 2,628,715	0 0	0 0	0 0
				10	人事費	0 2,628,715	0 0	0 2,628,715	0 0	0 0	0 0
				小計		0 2,628,715	0 0	0 2,628,715	0 0	0 0	0 0
				合計		0 2,628,715	0 0	0 2,628,715	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  
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11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	39,678,468	0	811,916	1,585,488	111,630
1015 法定編制人員待遇	26,991,657	0	798,476	0	0
1025 技工及工友待遇	443,160	0	13,440	0	0
1030 獎金	6,515,620	0	0	0	0
1035 其他給與	437,918	0	0	0	111,630
1040 加班費	577,169	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	1,585,488	0
1050 退休離職儲金	2,704,800	0	0	0	0
1055 保險	2,008,144	0	0	0	0
20 業務費	0	58,247,258	0	0	0
2003 教育訓練費	0	18,900	0	0	0
2006 水電費	0	41,822	0	0	0
2009 通訊費	0	290,579	0	0	0
2018 資訊服務費	0	29,000	0	0	0
2021 其他業務租金	0	29,542	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	26,000	0	0	0
2051 物品	0	352,263	0	0	0
2054 一般事務費	0	308,738	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	56,466,111	0	0	0
2072 國內旅費	0	373,391	0	0	0
2081 運費	0	19,065	0	0	0
2093 特別費	0	33,752	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11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	42,187,502				
1015 法定編制人員待遇	27,790,133				
1025 技工及工友待遇	456,600				
1030 獎金	6,515,620				
1035 其他給與	549,548				
1040 加班費	577,169				
1045 退休退職給付	1,585,488				
1050 退休離職儲金	2,704,800				
1055 保險	2,008,144				
20 業務費	58,247,258				
2003 教育訓練費	18,900				
2006 水電費	41,822				
2009 通訊費	290,579				
2018 資訊服務費	29,000				
2021 其他業務租金	29,542				
2036 按日按件計資酬金	26,000				
2051 物品	352,263				
2054 一般事務費	308,738				
2063 房屋建築養護費	258,095				
2069 設施及機械設備養護費	56,466,111				
2072 國內旅費	373,391				
2081 運費	19,065				
2093 特別費	33,752				

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11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	149,788,446	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	148,888,446	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	900,000	0	0	0
合計	39,678,468	208,035,704	811,916	1,585,488	111,630

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11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*	149,788,446				
3015 公共建設及設施費*	148,888,446				
3030 資訊軟硬體設備費*	900,000				
合計	250,223,206				

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11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	1,722,434	0	0	0	0	0	0	0	1,722,434
本年度	1,722,434	0	0	0	0	0	0	0	1,722,434
0429310301 一般賠償收入	437,472	0	0	0	0	0	0	0	437,472
0729310500 廢舊物資售價	6,510	0	0	0	0	0	0	0	6,510
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	1,244,852	0	0	0	0	0	0	0	1,244,852
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

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11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)			
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
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11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)				
合計	252,851,921	0	0	0	180,000	0	0	2,628,715	250,403,206	40,891,828
本年度	250,223,206	0	0	0	180,000	0	0	0	250,403,206	40,891,828
一、本年度經費	247,714,172	0	0	0	180,000	0	0	0	247,894,172	40,891,828
5929310100 一般行政	39,678,468	0	0	0	0	0	0	0	39,678,468	2,315,532
5929311100 國家風景區開發與管理	208,035,704	0	0	0	180,000	0	0	0	208,215,704	38,576,296
二、統籌科目	2,509,034	0	0	0	0	0	0	0	2,509,034	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	811,916	0	0	0	0	0	0	0	811,916	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,585,488	0	0	0	0	0	0	0	1,585,488	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	111,630	0	0	0	0	0	0	0	111,630	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,412,225,951	2 負債	74,855,648
11 流動資產	75,035,648	21 流動負債	32,447,481
110103 專戶存款	74,855,648	210302 應付代收款	32,447,481
110104 零用金	180,000	28 其他負債	42,408,167
14 固定資產	2,336,117,099	280301 存入保證金	42,408,167
140101 土地	963,604,681	3 淨資產	2,337,370,303
140201 土地改良物	1,370,574,465	31 資產負債淨額	2,337,370,303
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,158,181,223	310101 資產負債淨額	2,337,370,303
140401 房屋建築及設備	1,118,446,351		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-401,943,899		
140501 機械及設備	127,177,311		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-85,669,879		
140601 交通及運輸設備	78,009,813		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-62,721,557		
140701 雜項設備	166,591,589		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-132,448,253		
141001 收藏品及傳承資產	106,243,881		
141101 購建中固定資產	246,433,819		
16 無形資產	1,073,204		
160102 電腦軟體	1,073,204		
合 計	2,412,225,951	合 計	2,412,225,951

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入		
公庫撥入數	21,076,056	252,125,640
罰款及賠償收入	20,937,728	250,403,206
財產收益	23,578	437,472
其他收入	6,510	6,510
支出		
繳付公庫數	108,240	1,278,452
人事支出	26,972,455	284,847,637
業務支出	138,328	1,722,434
財產損失	6,079,438	44,816,217
折舊、折耗及攤銷	3,366,807	58,247,258
	83,718	95,294
收支餘緝	17,304,164	179,966,434
	-5,896,399	-32,721,997

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11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	68,233,105	0	-110,374,436	212,393,242
房屋建築及設備	1,026,263,118	-367,365,686	92,183,233	0	-34,578,213	716,502,452
機械及設備	129,072,539	-77,669,260	0	1,895,228	-8,000,619	41,507,432
交通及運輸設備	78,880,391	-57,947,508	0	870,578	-4,774,049	15,288,256
雜項設備	166,576,642	-120,611,519	7,023,647	7,008,700	-11,836,734	34,143,336
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	167,744,247	9,774,506	-169,564,051	2,089,683,280
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	136,294,993	138,980,132	0	246,433,819
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,796,375	0	0	723,171	0	1,073,204
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	136,294,993	139,703,303	0	247,507,023
合計	4,023,593,683	-1,671,400,760	304,039,240	149,477,809	-169,564,051	2,337,190,303

備註：

1.資本資產成本增加數304,039,240=屬預算採購增加數288,734,978+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149,788,446=本年度預算執行數149,788,446。

3.預算採購增加數288,734,978=設備及投資預算執行數288,734,978。

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11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	1,722,434	250,403,206	252,125,640	收入
	0	250,403,206	250,403,206	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	437,472	0	437,472	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	6,510	0	6,510	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	1,278,452	0	1,278,452	其他收入
歲出	250,223,206	34,624,431	284,847,637	支出
	0	1,722,434	1,722,434	繳付公庫數
人事費	42,187,502	2,628,715	44,816,217	人事支出
業務費	58,247,258	0	58,247,258	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	149,788,446	-149,788,446	0	
	0	95,294	95,294	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	179,966,434	179,966,434	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘绌	-248,500,772	215,778,775	-32,721,997	收支餘绌

備註：

1.調整數250,403,206=本年度歲出實現數252,851,921+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1,722,434=本年度歲入實現數1,722,434。

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149,788,446=本年度設備及投資實現數149,788,446。

5.調整數95,294=財產報廢95,294。

6.調整數179,966,434=折舊及攤銷179,966,434。