

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 12 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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	40,000	0	0	
	147				0	0	477,472		477,472	
		03		0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	40,000	0	0	
					0	0	477,472		477,472	
			01	0429310300-2 賠償收入	0	0	40,000	0	0	
					0	0	477,472		477,472	
				0429310301-5 一般賠償收入	0	0	40,000	0	0	
					0	0	477,472		477,472	
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	0	
	160				0	0	6,510		6,510	
		02		0729310000-5 觀光署及所屬	0	0	0	0	0	
					0	0	6,510		6,510	
				0729310500-8 廢舊物資售價	0	0	0	0	0	
					0	0	6,510		6,510	
07				1200000000-8 其他收入	0	0	195,036	0	0	
	158				0	0	1,473,488		1,473,488	
		01		1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	195,036	0	0	
					0	0	1,473,488		1,473,488	
				1229310200-3 雜項收入	0	0	195,036	0	0	
					0	0	1,473,488		1,473,488	

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	
					0		33,600		33,600	
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	195,036	0	
					0		1,439,888		1,439,888	
			合計		0	0	0	235,036	0	
					0		1,957,470		1,957,470	

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
14				0029000000-2 交通部主管						
	04			0029310000-7 觀光署及所屬	290,623,000	0	290,781,000	290,781,000	42,028,731	0
					158,000	0			289,742,903	1,038,097
					0	0			0	0
		01		5929310100-2 一般行政	43,005,000	0	43,005,000	43,005,000	2,348,706	0
					0	0			42,027,174	977,826
					0	0			0	0
				10 人事費	43,005,000	0	43,005,000	43,005,000	2,348,706	0
					0	0			42,027,174	977,826
					0	0			0	0
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	62,618,000	0	62,776,000	62,776,000	4,468,471	0
					158,000	0			62,715,729	60,271
					0	0			0	0
				20 業務費	62,618,000	0	62,776,000	62,776,000	4,468,471	0
					158,000	0			62,715,729	60,271
					0	0			0	0
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	185,000,000	0	185,000,000	185,000,000	35,211,554	0
					0	0			185,000,000	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	185,000,000	0	185,000,000	185,000,000	35,211,554	0
					0	0			185,000,000	0
					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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					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	127,590	0	127,590	127,590	0	
					0	0		15,960	0	
					0	0		127,590	0	
				10	127,590	0	127,590	15,960	0	
				人事費	0	0		127,590	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,585,488	0	1,585,488	1,585,488	0	
					0	0		1,585,488	0	
					0	0		0	0	
				10	1,585,488	0	1,585,488	0	0	
				人事費	0	0		1,585,488	0	
					0	0		0	0	
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	811,916	0	811,916	811,916	0	
					0	0		811,916	0	
					0	0		0	0	
				10	811,916	0	811,916	0	0	
				人事費	0	0		811,916	0	
					0	0		0	0	
				統籌科目小計	2,524,994	0	2,524,994	2,524,994	15,960	
					0	0		2,524,994	0	
					0	0		0	0	
				合計	293,147,994	0	293,305,994	293,305,994	42,044,691	
					158,000	0		292,267,897	1,038,097	
					0	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12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	應付數
					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
			01		5929310100-2 一般行政	2,628,715	0	0	0	2,628,715	0
					10 人事費	0	0	0	0	0	0
					小計	2,628,715	0	0	0	2,628,715	0
					合計	0	0	0	0	0	0
						2,628,715	0	0	0	2,628,715	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12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	42,027,174	0	811,916	1,585,488	127,590
1015 法定編制人員待遇	26,999,730	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	549,213	0	0	0	127,590
1040 加班費	2,000,981	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	3,001,866	0	0	0	0
1055 保險	2,516,604	0	0	0	0
20 業務費	0	62,715,729	0	0	0
2003 教育訓練費	0	26,900	0	0	0
2006 水電費	0	51,196	0	0	0
2009 通訊費	0	356,700	0	0	0
2018 資訊服務費	0	29,000	0	0	0
2021 其他業務租金	0	32,188	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	28,500	0	0	0
2051 物品	0	398,857	0	0	0
2054 一般事務費	0	378,430	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	60,438,447	0	0	0
2072 國內旅費	0	646,621	0	0	0
2081 運費	0	19,315	0	0	0
2093 特別費	0	51,480	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12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	44,552,168				
1015 法定編制人員待遇	27,798,206				
1025 技工及工友待遇	456,600				
1030 獎金	6,515,620				
1035 其他給與	676,803				
1040 加班費	2,000,981				
1045 退休退職給付	1,585,488				
1050 退休離職儲金	3,001,866				
1055 保險	2,516,604				
20 業務費	62,715,729				
2003 教育訓練費	26,900				
2006 水電費	51,196				
2009 通訊費	356,700				
2018 資訊服務費	29,000				
2021 其他業務租金	32,188				
2036 按日按件計資酬金	28,500				
2051 物品	398,857				
2054 一般事務費	378,430				
2063 房屋建築養護費	258,095				
2069 設施及機械設備養護費	60,438,447				
2072 國內旅費	646,621				
2081 運費	19,315				
2093 特別費	51,480				

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12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	185,000,000	0	0	0
3005 土地*	0	16,148,000	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	167,952,000	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	900,000	0	0	0
小計	42,027,174	247,715,729	811,916	1,585,488	127,590
合計	42,027,174	247,715,729	811,916	1,585,488	127,590

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12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*	185,000,000				
3005 土地*	16,148,000				
3015 公共建設及設施費*	167,952,000				
3030 資訊軟硬體設備費*	900,000				
小計	292,267,897				
合計	292,267,897				

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12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	1,957,470	0	0	0	0	0	0	0	1,957,470
本年度	1,957,470	0	0	0	0	0	0	0	1,957,470
0429310301 一般賠償收入	477,472	0	0	0	0	0	0	0	477,472
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	1,439,888	0	0	0	0	0	0	0	1,439,888
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12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)			
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12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	294,896,612	0	0	0	0	0	0	2,628,715	292,267,897	1,038,097
本年度	292,267,897	0	0	0	0	0	0	0	292,267,897	1,038,097
一、本年度經費	289,742,903	0	0	0	0	0	0	0	289,742,903	1,038,097
5929310100 一般行政	42,027,174	0	0	0	0	0	0	0	42,027,174	977,826
5929311100 國家風景區開發與管理	247,715,729	0	0	0	0	0	0	0	247,715,729	60,271
二、統籌科目	2,524,994	0	0	0	0	0	0	0	2,524,994	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	127,590	0	0	0	0	0	0	0	127,590	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,405,827,492	2 負債	46,741,439
11 流動資產	46,741,439	21 流動負債	214,490
110103 專戶存款	46,741,439	210302 應付代收款	214,490
14 固定資產	2,358,078,609	28 其他負債	46,526,949
140101 土地	963,604,681	280301 存入保證金	46,526,949
140201 土地改良物	1,370,574,465	3 淨資產	2,359,086,053
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,168,853,832	31 資產負債淨額	2,359,086,053
140401 房屋建築及設備	1,118,595,924	310101 資產負債淨額	2,359,086,053
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-405,621,429		
140501 機械及設備	131,230,861		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-86,502,176		
140601 交通及運輸設備	78,009,813		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-63,251,113		
140701 雜項設備	166,613,639		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-133,986,305		
141001 收藏品及傳承資產	106,243,881		
141101 購建中固定資產	281,420,200		
16 無形資產	1,007,444		
160102 電腦軟體	1,007,444		
合 計	2,405,827,492	合 計	2,405,827,492

附註：保證品(應付保證品) 13,869,158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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	42,099,727	294,225,367
公庫撥入數	41,864,691	292,267,897
罰款及賠償收入	40,000	477,472
財產收益	0	6,510
其他收入	195,036	1,473,488
支出	24,383,977	309,231,614
繳付公庫數	235,036	1,957,470
人事支出	2,364,666	47,180,883
業務支出	4,468,471	62,715,729
財產損失	0	95,294
折舊、折耗及攤銷	17,315,804	197,282,238
收支餘絀	17,715,750	-15,006,247

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12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	68,233,105	0	-121,047,045	201,720,633
房屋建築及設備	1,026,263,118	-367,365,686	92,332,806	0	-38,255,743	712,974,495
機械及設備	129,072,539	-77,669,260	4,053,550	1,895,228	-8,832,916	44,728,685
交通及運輸設備	78,880,391	-57,947,508	0	870,578	-5,303,605	14,758,700
雜項設備	166,576,642	-120,611,519	7,045,697	7,008,700	-13,374,786	32,627,334
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	171,969,420	9,774,506	-186,814,095	2,076,658,409
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	171,281,374	138,980,132	0	281,420,200
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,796,375	0	0	788,931	0	1,007,444
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	171,281,374	139,769,063	0	282,427,644
合計	4,023,593,683	-1,671,400,760	343,250,794	149,543,569	-186,814,095	2,359,086,053

備註：
 1.資本資產成本增加數343,250,794=屬預算採購增加數323,946,532+其他依財產規制移撥、受贈或土地地價調整增加數19,304,262。
 2.設備及投資預算執行數185,000,000=本年度預算執行數185,000,000。
 3.預算採購增加數323,946,532=設備及投資預算執行數323,946,532。

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12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	1,957,470	292,267,897	294,225,367	收入
	0	292,267,897	292,267,897	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	477,472	0	477,472	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	1,473,488	0	1,473,488	其他收入
歲出	292,267,897	16,963,717	309,231,614	支出
	0	1,957,470	1,957,470	繳付公庫數
人事費	44,552,168	2,628,715	47,180,883	人事支出
業務費	62,715,729	0	62,715,729	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	185,000,000	-185,000,000	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	197,282,238	197,282,238	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-290,310,427	275,304,180	-15,006,247	收支餘絀

備註：

- 1.調整數292,267,897=本年度歲出實現數294,896,612-以前年度撥款於本年度實現數2,628,715。
- 2.調整數1,957,470=本年度歲入實現數1,957,470。
- 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185,000,000=本年度設備及投資實現數185,000,000。
- 5.調整數95,294=財產報廢95,294。
- 6.調整數197,282,238=折舊及攤銷197,282,238。