

交通部觀光署西拉雅國家風景區管理處

會計月報

中華民國 114 年 7 月份

主辦會計人員 林裕能

機關長官 許主龍

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.....	6
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	7
二、繳付公庫數分析表.....	11
三、公庫撥入數分析表.....	13
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	14
二、收入支出表.....	15
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.....	16
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	18

交通部觀光署西拉雅國家風景區管理處

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	504	0	96,056		
0				0	96,056							
0429310000-9 觀光署及所屬				0	0	504	0	96,056				
0				0	96,056							
0429310300-2 賠償收入				0	0	504	0	96,056				
0				0	96,056							
0429310301-5 一般賠償收入				0	0	504	0	96,056				
0				0	96,056							
04				160	01	0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	0	19
0						0	19					
0729310000-5 觀光署及所屬	0	0	0			0	19					
0	0	19										
0729310100-0 財產孳息	0	0	0			0	19					
0	0	19										
0729310101-2 利息收入	0	0	0			0	19					
0	0	19										
07	158		1200000000-8 其他收入			0	0	0	6,028	0	43,379	
0			0			43,379						
1229310000-4 觀光署及所屬			0	0	6,028	0	43,379					
0			0	43,379								

交通部觀光署西拉雅國家風景區管理處

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)		
		01		1229310200-3 雜項收入	0 0	0	0	6,028 43,379	0	43,379
			01	1229310201-6 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 1,546	0	1,546
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0 0	0	0	6,028 41,833	0	41,833
				合計	0 0	0	0	6,532 139,454	0	139,454

交通部觀光署西拉雅國家風景區管理處

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)
14				0029000000-2 交通部主管						
	04			0029310000-7 觀光署及所屬	184,292,000	0	184,292,000	93,039,000	15,704,435	15,245,579
					0	0			77,793,421	4,702,808
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	34,576,000	0	34,576,000	25,999,000	2,170,922	6,934,627
					0	0			19,064,373	4,691,520
					0	0			0	
				10 人事費	34,576,000	0	34,576,000	25,999,000	2,170,922	6,934,627
					0	0			19,064,373	4,691,520
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	36,279,000	0	36,279,000	16,634,000	2,541,763	3,832,261
					0	0			12,801,739	11,288
					0	0			0	
				20 業務費	36,273,000	0	36,273,000	16,630,000	2,541,763	3,832,261
					0	0			12,797,739	11,288
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	4,000	0	0
					0	0			4,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	113,437,000	0	113,437,000	50,406,000	10,991,750	4,478,691
					0	0			45,927,309	0
					0	0			0	

交通部觀光署西拉雅國家風景區管理處

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				30 設備及投資	113,437,000	0	113,437,000	50,406,000	10,991,750	4,478,691	
				0	0		45,927,309	0			
				0	0		0				
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	18,100	0	18,100	18,100	0	0	
				0	0		18,100	0			
05				10 人事費	18,100	0	18,100	18,100	0	0	
				0	0		0				
				0	0		18,100	0			
				0	0		0				
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	623,352	0	623,352	623,352	77,919	0	
27				10 人事費	623,352	0	623,352	623,352	77,919	0	
				0	0		623,352	0			
				0	0		0				
				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	329,384	0	329,384	329,384	40,270	0	
				0	0		329,384	0			
				10 人事費	329,384	0	329,384	329,384	40,270	0	
				0	0		329,384	0			
				0	0		0				
				統籌科目小計	970,836	0	970,836	970,836	118,189	0	
				0	0		970,836	0			
					0	0			0		

交通部觀光署西拉雅國家風景區管理處

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)	
				合計	185,262,836	0	185,262,836	94,009,836	15,822,624	15,245,579	
					0	0			78,764,257	4,702,808	
					0	0			0		

交通部觀光署西拉雅國家風景區管理處

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 1,694,543	0 0	0 0	0 1,694,543	0 0	0 0
			01		5929310100-2 一般行政	0 1,694,543	0 0	0 0	0 1,694,543	0 0	0 0
					10 人事費	0 1,694,543	0 0	0 0	0 1,694,543	0 0	0 0
					小 計	0 1,694,543	0 0	0 0	0 1,694,543	0 0	0 0
					合 計	0 1,694,543	0 0	0 0	0 1,694,543	0 0	0 0

交通部觀光署西拉雅國家風景區管理處

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	19,064,373	0	329,384	623,352	18,100
1015 法定編制人員待遇	13,213,010	0	329,384	0	0
1030 獎金	2,783,710	0	0	0	0
1035 其他給與	983,697	0	0	0	18,100
1040 加班費	113,352	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	623,352	0
1050 退休離職儲金	1,132,039	0	0	0	0
1055 保險	838,565	0	0	0	0
20 業務費	0	12,797,739	0	0	0
2003 教育訓練費	0	6,614	0	0	0
2006 水電費	0	306,380	0	0	0
2009 通訊費	0	258,118	0	0	0
2021 其他業務租金	0	21,400	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	11,349	0	0	0
2027 保險費	0	41,210	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	44,000	0	0	0
2051 物品	0	235,883	0	0	0
2054 一般事務費	0	197,482	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	81,450	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	11,347,362	0	0	0
2072 國內旅費	0	237,441	0	0	0
2093 特別費	0	9,050	0	0	0
30 設備及投資*	0	45,927,309	0	0	0

交通部觀光署西拉雅國家風景區管理處

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	20,035,209				
1015 法定編制人員待遇	13,542,394				
1030 獎金	2,783,710				
1035 其他給與	1,001,797				
1040 加班費	113,352				
1045 退休退職給付	623,352				
1050 退休離職儲金	1,132,039				
1055 保險	838,565				
20 業務費	12,797,739				
2003 教育訓練費	6,614				
2006 水電費	306,380				
2009 通訊費	258,118				
2021 其他業務租金	21,400				
2024 稅捐及規費	11,349				
2027 保險費	41,210				
2036 按日按件計資酬金	44,000				
2051 物品	235,883				
2054 一般事務費	197,482				
2063 房屋建築養護費	81,450				
2069 設施及機械設備養護費	11,347,362				
2072 國內旅費	237,441				
2093 特別費	9,050				
30 設備及投資*	45,927,309				

交通部觀光署西拉雅國家風景區管理處

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
3010 房屋建築及設備費*	0	2,631,447	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	43,295,862	0	0	0
40 獎補助費	0	4,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	4,000	0	0	0
合計	19,064,373	58,729,048	329,384	623,352	18,100

交通部觀光署西拉雅國家風景區管理處

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				
3010 房屋建築及設備費*	2,631,447				
3015 公共建設及設施費*	43,295,862				
40 獎補助費	4,000				
4085 獎勵及慰問	4,000				
合計	78,764,257				

交通部觀光署西拉雅國家風景區管理處
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	139,454	0	0	0	0	0	0	0	139,454
本年度	139,454	0	0	0	0	0	0	0	139,454
0429310301 一般賠償收入	96,056	0	0	0	0	0	0	0	96,056
0729310101 利息收入	19	0	0	0	0	0	0	0	19
1229310201 收回以前年度歲出	1,546	0	0	0	0	0	0	0	1,546
1229310210 其他雜項收入	41,833	0	0	0	0	0	0	0	41,833
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

交通部觀光署西拉雅國家風景區管理處

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)			
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

交通部觀光署西拉雅國家風景區管理處
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	80,458,800	4,702,808	0	0	100,000	0	0	1,694,543	83,567,065	10,442,771
本年度	78,764,257	4,702,808	0	0	100,000	0	0	0	83,567,065	10,442,771
一、本年度經費	77,793,421	4,702,808	0	0	100,000	0	0	0	82,596,229	10,442,771
5929310100 一般行政	19,064,373	4,691,520	0	0	0	0	0	0	23,755,893	2,243,107
5929311100 國家風景區開發與管理	58,729,048	11,288	0	0	100,000	0	0	0	58,840,336	8,199,664
二、統籌科目	970,836	0	0	0	0	0	0	0	970,836	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	329,384	0	0	0	0	0	0	0	329,384	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	623,352	0	0	0	0	0	0	0	623,352	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	18,100	0	0	0	0	0	0	0	18,100	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	1,694,543	0	0	0	0	0	0	1,694,543	0	0
一、以前年度應付(保留)數	1,694,543	0	0	0	0	0	0	1,694,543	0	0
113年度 5929310100 一般行政	1,694,543	0	0	0	0	0	0	1,694,543	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

交通部觀光署西拉雅國家風景區管理處

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	875,361,651	2 負債	26,999,210
11 流動資產	31,802,018	21 流動負債	3,670,449
110103 專戶存款	26,999,210	210302 應付代收款	3,670,449
110104 零用金	100,000	28 其他負債	23,328,761
110901 預付款	4,702,808	280301 存入保證金	22,420,939
14 固定資產	843,559,633	280401 應付保管款	907,822
140101 土地	91,833,970	3 淨資產	848,362,441
140201 土地改良物	473,440,783	31 資產負債淨額	848,362,441
減：140202 累計折舊—土地改良物	-277,487,561	310101 資產負債淨額	848,362,441
140401 房屋建築及設備	1,196,986,314		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-819,583,904		
140501 機械及設備	112,649,784		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-67,705,066		
140601 交通及運輸設備	32,870,048		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-18,253,378		
140701 雜項設備	124,486,097		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-91,174,380		
141101 購建中固定資產	85,496,926		
合 計	875,361,651	合 計	875,361,651

附註：保證品(應付保證品) 910,715元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

交通部觀光署西拉雅國家風景區管理處

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	15,413,415	83,706,519
公庫撥入數	15,406,883	83,567,065
罰款及賠償收入	504	96,056
財產收益	0	19
其他收入	6,028	43,379
支出	14,073,906	95,798,323
繳付公庫數	6,532	139,454
人事支出	2,289,111	21,729,752
業務支出	2,541,763	12,797,739
獎補助支出	0	4,000
財產損失	0	329,281
折舊、折耗及攤銷	9,236,500	60,798,097
收支餘絀	1,339,509	-12,091,804

交通部觀光署西拉雅國家風景區管理處

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	91,833,970	0	0	0	0	91,833,970
土地改良物	446,379,774	-254,629,915	27,926,191	865,182	-22,857,646	195,953,222
房屋建築及設備	1,199,417,695	-829,798,617	30,009,930	32,441,311	10,214,713	377,402,410
機械及設備	109,974,164	-61,695,676	2,675,620	0	-6,009,390	44,944,718
交通及運輸設備	32,855,710	-16,956,200	521,701	507,363	-1,297,178	14,616,670
雜項設備	124,803,611	-87,888,039	3,760,166	4,077,680	-3,286,341	33,311,717
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	2,005,264,924	-1,250,968,447	64,893,608	37,891,536	-23,235,842	758,062,707
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	104,463,225	0	36,872,909	55,839,208	0	85,496,926
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
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	104,463,225	0	36,872,909	55,839,208	0	85,496,926
合計	2,109,728,149	-1,250,968,447	101,766,517	93,730,744	-23,235,842	843,559,633
備註： 1.資本資產成本增加數101,766,517 =屬預算執行增加數45,927,309+原帳列購建中固定資產，工程完工轉列財產計增加55,839,208。 2.設備及投資預算執行數45,927,309=本年度預算執行數45,927,309。 3.預算採購增加數101,766,517，較設備及投資預算執行數45,927,309，增加55,839,208，主要係：(1)原帳列購建中固定資產，工程完工轉列財產計增加55,839,208。						

交通部觀光署西拉雅國家風景區管理處

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)		
4.本年度承接中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算之資產計7,849,130元，包含機械及設備4,856,165元，交通及運輸設備2,882,585元，雜項設備110,380元，係依各承接資產之成本及累計折舊數分別列入本表「取得成本」及「以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價」欄位表達。						

交通部觀光署西拉雅國家風景區管理處

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	139,454	83,567,065	83,706,519	收入
	0	83,567,065	83,567,065	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	96,056	0	96,056	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	19	0	19	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	43,379	0	43,379	其他收入
歲出	78,764,257	17,034,066	95,798,323	支出
	0	139,454	139,454	繳付公庫數
人事費	20,035,209	1,694,543	21,729,752	人事支出
業務費	12,797,739	0	12,797,739	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	獎補助支出
設備及投資	45,927,309	-45,927,309	0	
	0	329,281	329,281	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	60,798,097	60,798,097	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-78,624,803	66,532,999	-12,091,804	收支餘絀