

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 3 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.....	6
三、公庫撥入數分析表.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	9
二、收入支出表.....	10
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.....	11
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	12

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03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	267,934	0	296,934			
				0			296,934						
				0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	0	267,934	0	296,934			
				0			296,934						
				0429310300-2 賠償收入	0	0	0	267,934	0	296,934			
				0			296,934						
				0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0	267,934	0	296,934			
				0			296,934						
07				158	01	02	1200000000-8 其他收入	0	0	0	28,429	0	205,951
							0			205,951			
	1229310000-4 觀光署及所屬	0	0				0	28,429	0	205,951			
	0						205,951						
	1229310200-3 雜項收入	0	0				0	28,429	0	205,951			
	0						205,951						
	1229310210-7 其他雜項收入	0	0				0	28,429	0	205,951			
	0						205,951						
	合計	0	0				0	296,363	0	502,885			
	0						502,885						

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03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)	
					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			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	58,437,000	20,502,257	4,839,855	
					0	0			53,597,145	1,113,655	
					0	0			0		
		01		5929310100-2 一般行政	44,939,000	0	44,939,000	18,574,000	3,029,021	4,276,932	
					0	0			14,297,068	1,113,655	
					0	0			0		
				10 人事費	44,939,000	0	44,939,000	18,574,000	3,029,021	4,276,932	
					0	0			14,297,068	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	4,863,000	2,473,236	562,923	
					0	0			4,300,077	0	
					0	0			0		
				20 業務費	61,118,000	0	61,118,000	4,863,000	2,473,236	562,923	
					0	0			4,300,077	0	
					0	0			0		
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	170,000,000	0	170,000,000	35,000,000	15,000,000	0	
					0	0			35,000,000	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	170,000,000	0	170,000,000	35,000,000	15,000,000	0	
					0	0			35,000,000	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03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				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	81,300	0	81,300	81,300	15,600	0	
					0	0			81,300	0	
					0	0			0		
				10	81,300	0	81,300	81,300	15,600	0	
				人事費	0	0			81,300	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	528,496	0	528,496	528,496	132,124	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			528,496	0	
					0	0			0		
				10	528,496	0	528,496	528,496	132,124	0	
				人事費	0	0			528,496	0	
					0	0			0		
				合計	276,666,796	0	276,666,796	59,046,796	20,649,981	4,839,855	
					0	0			54,206,941	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03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 2,628,715	0 2,628,715	0 0	0 0
			01		5929310100-2 一般行政	0 2,628,715	0 0	0 2,628,715	0 2,628,715	0 0	0 0
					10 人事費	0 2,628,715	0 0	0 2,628,715	0 2,628,715	0 0	0 0
					小 計	0 2,628,715	0 0	0 2,628,715	0 2,628,715	0 0	0 0
					合 計	0 2,628,715	0 0	0 2,628,715	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03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	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	合計
10 人事費	14,297,068	0	528,496	81,300	14,906,864
1015 法定編制人員待遇	9,318,946	0	0	0	9,318,946
1025 技工及工友待遇	147,720	0	0	0	147,720
1030 獎金	3,627,703	0	0	0	3,627,703
1035 其他給與	36,010	0	0	81,300	117,310
1040 加班費	4,514	0	0	0	4,514
1045 退休退職給付	0	0	528,496	0	528,496
1050 退休離職儲金	734,759	0	0	0	734,759
1055 保險	427,416	0	0	0	427,416
20 業務費	0	4,300,077	0	0	4,300,077
2003 教育訓練費	0	5,944	0	0	5,944
2006 水電費	0	6,838	0	0	6,838
2009 通訊費	0	67,239	0	0	67,239
2021 其他業務租金	0	9,868	0	0	9,868
2051 物品	0	97,329	0	0	97,329
2054 一般事務費	0	149,495	0	0	149,495
2069 設施及機械設備養護費	0	3,873,371	0	0	3,873,371
2072 國內旅費	0	86,918	0	0	86,918
2081 運費	0	75	0	0	75
2093 特別費	0	3,000	0	0	3,000
30 設備及投資*	0	35,000,000	0	0	35,000,000
3015 公共建設及設施費*	0	35,000,000	0	0	35,000,000
合計	14,297,068	39,300,077	528,496	81,300	54,206,941

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03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	502,885	0	0	0	0	0	0	0	502,885
本年度	502,885	0	0	0	0	0	0	0	502,885
0429310301 一般賠償收入	296,934	0	0	0	0	0	0	0	296,934
1229310210 其他雜項收入	205,951	0	0	0	0	0	0	0	205,951
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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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03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)			
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03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	56,835,656	1,113,655	0	0	180,000	0	0	2,628,715	55,500,596	3,546,200
本年度	54,206,941	1,113,655	0	0	180,000	0	0	0	55,500,596	3,546,200
一、本年度經費	53,597,145	1,113,655	0	0	180,000	0	0	0	54,890,800	3,546,200
5929310100 一般行政	14,297,068	1,113,655	0	0	0	0	0	0	15,410,723	3,163,277
5929311100 國家風景區開發與管理	39,300,077	0	0	0	180,000	0	0	0	39,480,077	382,923
二、統籌科目	609,796	0	0	0	0	0	0	0	609,796	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	528,496	0	0	0	0	0	0	0	528,496	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,398,624,455	2 負債	59,293,680
11 流動資產	60,587,335	21 流動負債	4,247,064
110103 專戶存款	59,293,680	210302 應付代收款	4,247,064
110104 零用金	180,000	28 其他負債	55,046,616
110901 預付款	1,113,655	280301 存入保證金	55,046,616
14 固定資產	2,336,437,956	3 淨資產	2,339,330,775
140101 土地	963,604,681	31 資產負債淨額	2,339,330,775
140201 土地改良物	1,302,341,360	310101 資產負債淨額	2,339,330,775
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,079,480,449		
140401 房屋建築及設備	1,026,263,118		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-374,864,088		
140501 機械及設備	129,072,539		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-80,542,852		
140601 交通及運輸設備	78,712,328		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-59,325,258		
140701 雜項設備	166,456,639		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-126,162,901		
141001 收藏品及傳承資產	106,243,881		
141101 購建中固定資產	284,118,958		
16 無形資產	1,599,164		
160102 電腦軟體	1,599,164		
合 計	2,398,624,455	合 計	2,398,624,455

附註：保證品(應付保證品) 13,137,000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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	20,946,344	56,003,481
公庫撥入數	20,649,981	55,500,596
罰款及賠償收入	267,934	296,934
其他收入	28,429	205,951
支出	24,859,274	71,798,606
繳付公庫數	296,363	502,885
人事支出	5,805,460	17,535,579
業務支出	2,473,236	4,300,077
財產損失	500	2,881
折舊、折耗及攤銷	16,283,715	49,457,184
收支餘絀	-3,912,930	-15,795,125

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03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	0	0	-31,673,662	222,860,911
房屋建築及設備	1,026,263,118	-367,365,686	0	0	-7,498,402	651,399,030
機械及設備	129,072,539	-77,669,260	0	0	-2,873,592	48,529,687
交通及運輸設備	78,880,391	-57,947,508	0	168,063	-1,377,750	19,387,070
雜項設備	166,576,642	-120,611,519	0	120,003	-5,551,382	40,293,738
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	304,262	288,066	-48,974,788	2,052,318,998
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	35,000,000	0	0	284,118,958
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,796,375	0	0	197,211	0	1,599,164
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	35,000,000	197,211	0	285,718,122
合計	4,023,593,683	-1,671,400,760	35,304,262	485,277	-48,974,788	2,338,037,120
備註： 1.資本資產成本增加數35,304,262＝屬預算採購增加數35,000,000+其他依財產規制移撥、受贈或土地地價調整增加數304,262。 2.設備及投資預算執行數35,000,000＝本年度預算執行數35,000,000。 3.預算採購增加數35,000,000＝設備及投資預算執行數35,000,000。						

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03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	502,885	55,500,596	56,003,481	收入
	0	55,500,596	55,500,596	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	296,934	0	296,934	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	205,951	0	205,951	其他收入
歲出	54,206,941	17,591,665	71,798,606	支出
	0	502,885	502,885	繳付公庫數
人事費	14,906,864	2,628,715	17,535,579	人事支出
業務費	4,300,077	0	4,300,077	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	35,000,000	-35,000,000	0	
	0	2,881	2,881	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	49,457,184	49,457,184	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-53,704,056	37,908,931	-15,795,125	收支餘絀

備註：

1.調整數55,500,596=本年度歲出實現數56,835,656+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502,885=本年度歲入實現數502,885。

3.調整數35,000,000=本年度設備及投資實現數35,000,000。

4.調整數2,881=財產報廢2,881。

5.調整數49,457,184=折舊及攤銷49,457,184。