

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 115 年 1 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
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	4
二、 繳付公庫數分析表.....	5
三、 公庫撥入數分析表.....	7
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	8
二、 收入支出表.....	9
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.....	10
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	11

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115年01月01日至115年01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	0	0	0	18,713	0	18,713
				罰款及賠償收入	0			18,713		
				0429310000-9	0	0	0	18,713	0	18,713
				觀光署及所屬	0			18,713		
				0429310300-2	0	0	0	18,713	0	18,713
				賠償收入	0			18,713		
07	156	01	02	0429310301-5	0	0	0	18,713	0	18,713
				一般賠償收入	0			18,713		
				1200000000-8	0	0	0	23,125	0	23,125
				其他收入	0			23,125		
				1229310000-4	0	0	0	23,125	0	23,125
				觀光署及所屬	0			23,125		
07	156	01	02	1229310200-3	0	0	0	23,125	0	23,125
				雜項收入	0			23,125		
				1229310210-7	0	0	0	23,125	0	23,125
				其他雜項收入	0			23,125		
				合計	0	0	0	41,838	0	41,838
					0			41,838		

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115年01月01日至115年01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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(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			應付數(3)	
14				0029000000-2 交通部主管						
	04			0029310000-7 觀光署及所屬	377,588,000	0	377,588,000	17,036,000	15,049,182	1,986,818
					0	0			15,049,182	0
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	44,939,000	0	44,939,000	5,552,000	4,783,810	768,190
					0	0			4,783,810	0
					0	0			0	
				10 人事費	44,939,000	0	44,939,000	5,552,000	4,783,810	768,190
					0	0			4,783,810	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	86,539,000	0	86,539,000	1,484,000	265,372	1,218,628
					0	0			265,372	0
					0	0			0	
				20 業務費	86,539,000	0	86,539,000	1,484,000	265,372	1,218,628
					0	0			265,372	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	246,110,000	0	246,110,000	10,000,000	10,000,000	0
					0	0			10,000,000	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	246,110,000	0	246,110,000	10,000,000	10,000,000	0
					0	0			10,000,000	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115年01月01日至115年01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)  備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	238,780	0	238,780	238,780	238,780	0	
					0	0		238,780		0	
					0	0		0			
				10 人事費	238,780	0	238,780	238,780	238,780	0	
					0	0		238,780		0	
					0	0		0			
				統籌科目小計	238,780	0	238,780	238,780	238,780	0	
					0	0		238,780		0	
					0	0		0			
				合計	377,826,780	0	377,826,780	17,274,780	15,287,962	1,986,818	
					0	0		15,287,962		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115年01月01日至115年01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
	一般行政	國家風景區開發與管理	公務人員退休撫卹給付		
10 人事費	4,783,810	0	238,780	5,022,590	
1015 法定編制人員待遇	4,419,688	0	0	4,419,688	
1025 技工及工友待遇	76,100	0	0	76,100	
1045 退休退職給付	0	0	238,780	238,780	
1050 退休離職儲金	226,749	0	0	226,749	
1055 保險	61,273	0	0	61,273	
20 業務費	0	265,372	0	265,372	
2051 物品	0	32,972	0	32,972	
2054 一般事務費	0	32,400	0	32,400	
2069 設施及機械設備養護費	0	200,000	0	200,000	
30 設備及投資*	0	10,000,000	0	10,000,000	
3015 公共建設及設施費*	0	10,000,000	0	10,000,000	
合計	4,783,810	10,265,372	238,780	15,287,962	

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115年01月01日至115年01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	41,838	0	0	0	0	0	0	0	41,838
本年度	41,838	0	0	0	0	0	0	0	41,838
0429310301 一般賠償收入	18,713	0	0	0	0	0	0	0	18,713
1229310210 其他雜項收入	23,125	0	0	0	0	0	0	0	23,125
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115年01月01日至115年01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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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115年01月01日至115年01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	15,287,962	0	0	0	180,000	0	0	0	15,467,962	1,806,818
本年度	15,287,962	0	0	0	180,000	0	0	0	15,467,962	1,806,818
一、本年度經費	15,049,182	0	0	0	180,000	0	0	0	15,229,182	1,806,818
5929310100 一般行政	4,783,810	0	0	0	0	0	0	0	4,783,810	768,190
5929311100 國家風景區開發與管理	10,265,372	0	0	0	180,000	0	0	0	10,445,372	1,038,628
二、統籌科目	238,780	0	0	0	0	0	0	0	238,780	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	238,780	0	0	0	0	0	0	0	238,780	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	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115年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,397,364,561	2 負債	45,424,066
11 流動資產	45,604,066	21 流動負債	269,815
110103 專戶存款	45,424,066	210302 應付代收款	269,815
110104 零用金	180,000	28 其他負債	45,154,251
14 固定資產	2,350,818,785	280301 存入保證金	45,154,251
140101 土地	963,604,681	3 淨資產	2,351,940,495
140201 土地改良物	1,370,574,465	31 資產負債淨額	2,351,940,495
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,179,524,322	310101 資產負債淨額	2,351,940,495
140401 房屋建築及設備	1,118,595,924		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-409,298,946		
140501 機械及設備	131,230,861		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-87,399,922		
140601 交通及運輸設備	78,009,813		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-63,780,682		
140701 雜項設備	174,613,639		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-135,470,807		
141001 收藏品及傳承資產	106,243,881		
141101 購建中固定資產	283,420,200		
16 無形資產	941,710		
160102 電腦軟體	941,710		
合 計	2,397,364,561	合 計	2,397,364,561

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115年01月01日至115年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	15,509,800	15,509,800
公庫撥入數	15,467,962	15,467,962
罰款及賠償收入	18,713	18,713
其他收入	23,125	23,125
支出	22,655,358	22,655,358
繳付公庫數	41,838	41,838
人事支出	5,022,590	5,022,590
業務支出	265,372	265,372
折舊、折耗及攤銷	17,325,558	17,325,558
收支餘絀	-7,145,558	-7,145,558

## 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115年01月01日至115年01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	963,604,681	0	0	0	0	963,604,681
土地改良物	1,370,574,465	-1,168,853,832	0	0	-10,670,490	191,050,143
房屋建築及設備	1,118,595,924	-405,621,429	0	0	-3,677,517	709,296,978
機械及設備	131,230,861	-86,502,176	0	0	-897,746	43,830,939
交通及運輸設備	78,009,813	-63,251,113	0	0	-529,569	14,229,131
雜項設備	166,613,639	-133,986,305	8,000,000	0	-1,484,502	39,142,832
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	3,934,873,264	-1,858,214,855	8,000,000	0	-17,259,824	2,067,398,585
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	281,420,200	0	10,000,000	8,000,000	0	283,420,200
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,007,444	0	0	65,734	0	941,710
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	282,427,644	0	10,000,000	8,065,734	0	284,361,910
合計	4,217,300,908	-1,858,214,855	18,000,000	8,065,734	-17,259,824	2,351,760,495

備註：

- 1.資本資產成本增加數18,000,000=屬預算採購增加數18,000,000+其他依財產規制移撥、受贈或土地地價調整增加數0。
- 2.設備及投資預算執行數10,000,000=本年度預算執行數10,000,000。
- 3.預算採購增加數18,000,000=設備及投資預算執行數18,000,000。

## 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115年01月01日至115年01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	41,838	15,467,962	15,509,800	收入
	0	15,467,962	15,467,962	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	18,713	0	18,713	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	23,125	0	23,125	其他收入
歲出	15,287,962	7,367,396	22,655,358	支出
	0	41,838	41,838	繳付公庫數
人事費	5,022,590	0	5,022,590	人事支出
業務費	265,372	0	265,372	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	10,000,000	-10,000,000	0	
	0	0	0	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	17,325,558	17,325,558	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-15,246,124	8,100,566	-7,145,558	收支餘絀

備註：

- 1.調整數15,467,962=本年度歲出實現數15,287,962+零用金180,000。
- 2.調整數41,838=本年度歲入實現數41,838。
- 3.調整數10,000,000=本年度設備及投資實現數10,000,000。
- 4.調整數17,325,558=折舊及攤銷17,325,558。