

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 4 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
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.....	13

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04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	200	0	148,615
0				0	148,615					
0429310000-9 觀光署及所屬				0	0	200	0	148,615		
0				0	148,615					
0429310300-2 賠償收入				0	0	200	0	148,615		
0				0	148,615					
04	159	02		0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0	200	0	148,615
				0	0	148,615				
				0700000000-9 財產收入	0	0	0	33,760	0	33,760
				0	0	33,760				
				0729310000-5 觀光署及所屬	0	0	33,760	0	33,760	
				0	0	33,760				
07	156	01		0729310500-8 廢舊物資售價	0	0	0	33,760	0	33,760
				0	0	33,760				
				1200000000-8 其他收入	0	0	0	142,427	0	386,052
				0	0	386,052				
				1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	142,427	0	386,052
				0	0	386,052				
				1229310200-3 雜項收入	0	0	0	142,427	0	386,052
				0	0	386,052				

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04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	26,439
					0			26,439		
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	142,427	0	359,613
					0			359,613		
				合計	0	0	0	176,387	0	568,427
					0			568,427		

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04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	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	377,588,000	0	377,588,000	74,852,000	19,264,848	6,436,921	
					0	0			68,415,079	2,436,692	
					0	0			0		
		01		5929310100-2 一般行政	44,939,000	0	44,939,000	22,041,000	2,922,833	5,106,061	
					0	0			16,934,939	2,436,692	
					0	0			0		
				10 人事費	44,939,000	0	44,939,000	22,041,000	2,922,833	5,106,061	
					0	0			16,934,939	2,436,692	
					0	0			0		
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	86,539,000	0	86,539,000	12,811,000	6,342,015	1,330,860	
					0	0			11,480,140	0	
					0	0			0		
				20 業務費	86,539,000	0	86,539,000	12,811,000	6,342,015	1,330,860	
					0	0			11,480,140	0	
					0	0			0		
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	246,110,000	0	246,110,000	40,000,000	10,000,000	0	
					0	0			40,000,000	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	246,110,000	0	246,110,000	40,000,000	10,000,000	0	
					0	0			40,000,000	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04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	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	51,900	0	51,900	51,900	0	0	
					0	0			51,900	0	
					0	0			0		
				10	51,900	0	51,900	51,900	0	0	
				人事費	0	0			51,900	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	596,950	0	596,950	596,950	119,390	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			596,950	0	
					0	0			0		
				10	596,950	0	596,950	596,950	119,390	0	
				人事費	0	0			596,950	0	
					0	0			0		
				統籌科目小計	648,850	0	648,850	648,850	119,390	0	
					0	0			648,850	0	
					0	0			0		
				合計	378,236,850	0	378,236,850	75,500,850	19,384,238	6,436,921	
					0	0			69,063,929	2,436,692	
					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04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	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	16,934,939	0	596,950	51,900	17,583,789
1015 法定編制人員待遇	11,736,054	0	0	0	11,736,054
1025 技工及工友待遇	193,300	0	0	0	193,300
1030 獎金	3,233,789	0	0	0	3,233,789
1035 其他給與	77,839	0	0	51,900	129,739
1040 加班費	51,818	0	0	0	51,818
1045 退休退職給付	0	0	596,950	0	596,950
1050 退休離職儲金	1,002,341	0	0	0	1,002,341
1055 保險	639,798	0	0	0	639,798
20 業務費	0	11,480,140	0	0	11,480,140
2006 水電費	0	21,163	0	0	21,163
2009 通訊費	0	101,309	0	0	101,309
2021 其他業務租金	0	1,899	0	0	1,899
2036 按日按件計資酬金	0	6,000	0	0	6,000
2051 物品	0	148,512	0	0	148,512
2054 一般事務費	0	223,515	0	0	223,515
2069 設施及機械設備養護費	0	10,953,864	0	0	10,953,864
2072 國內旅費	0	19,878	0	0	19,878
2093 特別費	0	4,000	0	0	4,000
30 設備及投資*	0	40,000,000	0	0	40,000,000
3015 公共建設及設施費*	0	40,000,000	0	0	40,000,000
合計	16,934,939	51,480,140	596,950	51,900	69,063,929

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04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	568,427	0	0	0	0	0	0	0	568,427
本年度	568,427	0	0	0	0	0	0	0	568,427
0429310301 一般賠償收入	148,615	0	0	0	0	0	0	0	148,615
0729310500 廢舊物資售價	33,760	0	0	0	0	0	0	0	33,760
1229310201 收回以前年度歲出	26,439	0	0	0	0	0	0	0	26,439
1229310210 其他雜項收入	359,613	0	0	0	0	0	0	0	359,613
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115年01月01日至115年04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115年01月01日至115年04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)	其他應收款 (7)			
合計	69,063,929	2,436,692	0	0	180,000	0	0	0	71,680,621	3,820,229
本年度	69,063,929	2,436,692	0	0	180,000	0	0	0	71,680,621	3,820,229
一、本年度經費	68,415,079	2,436,692	0	0	180,000	0	0	0	71,031,771	3,820,229
5929310100 一般行政	16,934,939	2,436,692	0	0	0	0	0	0	19,371,631	2,669,369
5929311100 國家風景區開發與管理	51,480,140	0	0	0	180,000	0	0	0	51,660,140	1,150,860
二、統籌科目	648,850	0	0	0	0	0	0	0	648,850	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	596,950	0	0	0	0	0	0	0	596,950	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	51,900	0	0	0	0	0	0	0	51,900	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,376,630,991	2 負債	43,911,821
11 流動資產	46,528,513	21 流動負債	117,176
110103 專戶存款	43,911,821	210302 應付代收款	117,176
110104 零用金	180,000	28 其他負債	43,794,645
110901 預付款	2,436,692	280301 存入保證金	43,794,645
14 固定資產	2,329,358,024	3 淨資產	2,332,719,170
140101 土地	963,604,681	31 資產負債淨額	2,332,719,170
140201 土地改良物	1,374,493,844	310101 資產負債淨額	2,332,719,170
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,202,681,811		
140401 房屋建築及設備	1,101,775,426		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-404,019,451		
140501 機械及設備	131,456,776		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-89,958,597		
140601 交通及運輸設備	74,819,478		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-63,686,167		
140701 雜項設備	180,501,724		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-140,103,850		
141001 收藏品及傳承資產	106,243,881		
141101 購建中固定資產	296,912,090		
16 無形資產	744,454		
160102 電腦軟體	744,454		
合 計	2,376,630,991	合 計	2,376,630,991

附註：保證品(應付保證品) 14,187,158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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	19,560,625	72,249,048
公庫撥入數	19,384,238	71,680,621
罰款及賠償收入	200	148,615
財產收益	33,760	33,760
其他收入	142,427	386,052
支出	31,564,322	98,600,692
繳付公庫數	176,387	568,427
人事支出	3,042,223	17,583,789
業務支出	6,342,015	11,480,140
財產損失	7,764,956	7,765,326
折舊、折耗及攤銷	14,238,741	61,203,010
收支餘絀	-12,003,697	-26,351,644

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04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	963,604,681	0	0	0	0	963,604,681
土地改良物	1,370,574,465	-1,168,853,832	3,919,379	0	-33,827,979	171,812,033
房屋建築及設備	1,118,595,924	-405,621,429	4,326,275	21,146,773	1,601,978	697,755,975
機械及設備	131,230,861	-86,502,176	650,394	424,479	-3,456,421	41,498,179
交通及運輸設備	78,009,813	-63,251,113	0	3,190,335	-435,054	11,133,311
雜項設備	166,613,639	-133,986,305	15,596,823	1,708,738	-6,117,545	40,397,874
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	24,492,871	26,470,325	-42,235,021	2,032,445,934
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	36,792,424	21,300,534	0	296,912,090
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,007,444	0	0	262,990	0	744,454
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	36,792,424	21,563,524	0	297,656,544
合計	4,217,300,908	-1,858,214,855	61,285,295	48,033,849	-42,235,021	2,330,102,478
備註： 1.資本資產成本增加數61,285,295＝屬預算採購增加數61,285,295+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40,000,000＝本年度預算執行數40,000,000。 3.預算採購增加數61,285,295＝設備及投資預算執行數61,285,295。 4.購建中固定資產減少數21,300,534，主要係 (1)以前年度工程完工轉列財產增加21,285,295						

交通部觀光署雲嘉南濱海國家風景區管理處

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)		
(2)收回以前年度工程繳納空氣汙染防制費，購建中固定資產減少15,239。						

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04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	568,427	71,680,621	72,249,048	收入
	0	71,680,621	71,680,621	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	148,615	0	148,615	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	33,760	0	33,760	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	386,052	0	386,052	其他收入
歲出	69,063,929	29,536,763	98,600,692	支出
	0	568,427	568,427	繳付公庫數
人事費	17,583,789	0	17,583,789	人事支出
業務費	11,480,140	0	11,480,140	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	40,000,000	-40,000,000	0	
	0	7,765,326	7,765,326	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	61,203,010	61,203,010	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-68,495,502	42,143,858	-26,351,644	收支餘絀

備註：

1.調整數71,680,621=本年度歲出實現數69,063,929+預付款2,436,692+零用金180,000。

2.調整數568,427=本年度歲入實現數568,427。

3.調整數40,000,000=本年度設備及投資實現數40,000,000。

4.調整數7,765,326=財產報廢殘值7,765,326。

5.調整數61,203,010=折舊及攤銷61,203,010。