

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 5 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05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	0	0	148,615
0				0	148,615	0	148,615			
0429310000-9 觀光署及所屬				0	0	0	0	148,615		
0				0	0	0	148,615			
0429310300-2 賠償收入				0	0	0	0	148,615		
0				0	0	0	148,615			
04	159	02		0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0	0	0	148,615
				0	0	0	0	148,615		
				0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	33,760	
				0	0	33,760	0	33,760		
				0729310000-5 觀光署及所屬	0	0	0	0	33,760	
				0	0	0	0	33,760		
07	156	01		0729310500-8 廢舊物資售價	0	0	0	0	0	33,760
				0	0	0	0	33,760		
				1200000000-8 其他收入	0	0	0	104,973	0	491,025
				0	0	491,025	0	491,025		
				1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	104,973	0	491,025
				0	0	491,025	0	491,025		
				1229310200-3 雜項收入	0	0	0	104,973	0	491,025
				0	0	491,025	0	491,025		

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05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	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	104,973	0	464,586
					0			464,586		
				合計	0	0	0	104,973	0	673,400
					0			673,400		

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05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	377,588,000	0	377,588,000	95,083,000	20,044,122	6,623,799	
					0	0			88,459,201	2,436,692	
					0	0			0		
		01		5929310100-2 一般行政	44,939,000	0	44,939,000	25,206,000	2,899,279	5,371,782	
					0	0			19,834,218	2,436,692	
					0	0			0		
				10 人事費	44,939,000	0	44,939,000	25,206,000	2,899,279	5,371,782	
					0	0			19,834,218	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	19,877,000	7,144,843	1,252,017	
					0	0			18,624,983	0	
					0	0			0		
				20 業務費	86,539,000	0	86,539,000	19,877,000	7,144,843	1,252,017	
					0	0			18,624,983	0	
					0	0			0		
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	246,110,000	0	246,110,000	50,000,000	10,000,000	0	
					0	0			50,000,000	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	246,110,000	0	246,110,000	50,000,000	10,000,000	0	
					0	0			50,000,000	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05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	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	716,340	0	716,340	716,340	119,390	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			716,340	0	
					0	0			0		
				10	716,340	0	716,340	716,340	119,390	0	
				人事費	0	0			716,340	0	
					0	0			0		
				統籌科目小計	768,240	0	768,240	768,240	119,390	0	
					0	0			768,240	0	
					0	0			0		
				合計	378,356,240	0	378,356,240	95,851,240	20,163,512	6,623,799	
					0	0			89,227,441	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05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	19,834,218	0	716,340	51,900	20,602,458
1015 法定編制人員待遇	14,087,354	0	0	0	14,087,354
1025 技工及工友待遇	231,960	0	0	0	231,960
1030 獎金	3,233,789	0	0	0	3,233,789
1035 其他給與	93,839	0	0	51,900	145,739
1040 加班費	86,356	0	0	0	86,356
1045 退休退職給付	0	0	716,340	0	716,340
1050 退休離職儲金	1,257,666	0	0	0	1,257,666
1055 保險	843,254	0	0	0	843,254
20 業務費	0	18,624,983	0	0	18,624,983
2003 教育訓練費	0	1,578	0	0	1,578
2006 水電費	0	21,408	0	0	21,408
2009 通訊費	0	123,839	0	0	123,839
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	18,037,861	0	0	18,037,861
2072 國內旅費	0	56,371	0	0	56,371
2093 特別費	0	4,000	0	0	4,000
30 設備及投資*	0	50,000,000	0	0	50,000,000
3015 公共建設及設施費*	0	50,000,000	0	0	50,000,000
合計	19,834,218	68,624,983	716,340	51,900	89,227,441

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05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	673,400	0	0	0	0	0	0	0	673,400
本年度	673,400	0	0	0	0	0	0	0	673,400
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	464,586	0	0	0	0	0	0	0	464,586
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05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115年01月01日至115年05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	89,227,441	2,436,692	0	0	180,000	0	0	0	91,844,133	4,007,107
本年度	89,227,441	2,436,692	0	0	180,000	0	0	0	91,844,133	4,007,107
一、本年度經費	88,459,201	2,436,692	0	0	180,000	0	0	0	91,075,893	4,007,107
5929310100 一般行政	19,834,218	2,436,692	0	0	0	0	0	0	22,270,910	2,935,090
5929311100 國家風景區開發與管理	68,624,983	0	0	0	180,000	0	0	0	68,804,983	1,072,017
二、統籌科目	768,240	0	0	0	0	0	0	0	768,240	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	716,340	0	0	0	0	0	0	0	716,340	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,377,515,037	2 負債	48,373,096
11 流動資產	50,989,788	21 流動負債	1,417,857
110103 專戶存款	48,373,096	210302 應付代收款	1,417,857
110104 零用金	180,000	28 其他負債	46,955,239
110901 預付款	2,436,692	280301 存入保證金	46,955,239
14 固定資產	2,325,846,529	3 淨資產	2,329,141,941
140101 土地	963,604,681	31 資產負債淨額	2,329,141,941
140201 土地改良物	1,374,493,844	310101 資產負債淨額	2,329,141,941
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,210,028,791		
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	-407,633,512		
140501 機械及設備	131,456,119		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-90,736,242		
140601 交通及運輸設備	74,782,728		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-63,897,122		
140701 雜項設備	179,661,724		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-140,772,337		
141001 收藏品及傳承資產	106,243,881		
141101 購建中固定資產	306,896,130		
16 無形資產	678,720		
160102 電腦軟體	678,720		
合 計	2,377,515,037	合 計	2,377,515,037

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	20,268,485	92,517,533
公庫撥入數	20,163,512	91,844,133
罰款及賠償收入	0	148,615
財產收益	0	33,760
其他收入	104,973	491,025
支出	23,845,714	122,446,406
繳付公庫數	104,973	673,400
人事支出	3,018,669	20,602,458
業務支出	7,144,843	18,624,983
財產損失	8,934	7,774,260
折舊、折耗及攤銷	13,568,295	74,771,305
收支餘絀	-3,577,229	-29,928,873

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05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	3,919,379	0	-41,174,959	164,465,053
房屋建築及設備	1,118,595,924	-405,621,429	4,326,275	21,146,773	-2,012,083	694,141,914
機械及設備	131,230,861	-86,502,176	666,354	441,096	-4,234,066	40,719,877
交通及運輸設備	78,009,813	-63,251,113	0	3,227,085	-646,009	10,885,606
雜項設備	166,613,639	-133,986,305	15,596,823	2,548,738	-6,786,032	38,889,387
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	24,508,831	27,363,692	-54,853,149	2,018,950,399
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	46,776,464	21,300,534	0	306,896,130
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,007,444	0	0	328,724	0	678,720
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	46,776,464	21,629,258	0	307,574,850
合計	4,217,300,908	-1,858,214,855	71,285,295	48,992,950	-54,853,149	2,326,525,249
備註： 1.資本資產成本增加數71,285,295＝屬預算採購增加數71,285,295+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50,000,000＝本年度預算執行數50,000,000。 3.預算採購增加數71,285,295＝設備及投資預算執行數71,285,295。 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05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	673,400	91,844,133	92,517,533	收入
	0	91,844,133	91,844,133	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	491,025	0	491,025	其他收入
歲出	89,227,441	33,218,965	122,446,406	支出
	0	673,400	673,400	繳付公庫數
人事費	20,602,458	0	20,602,458	人事支出
業務費	18,624,983	0	18,624,983	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	50,000,000	-50,000,000	0	
	0	7,774,260	7,774,260	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	74,771,305	74,771,305	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-88,554,041	58,625,168	-29,928,873	收支餘絀

備註：

1.調整數91,844,133=本年度歲出實現數89,227,441+預付款2,436,692+零用金180,000。

2.調整數673,400=本年度歲入實現數673,400。

3.調整數50,000,000=本年度設備及投資實現數50,000,000。

4.調整數7,774,260=財產報廢殘值7,774,260。

5.調整數74,771,305=折舊及攤銷74,771,305。