

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 7 月份

主辦會計人員 陳素玉

機關長官 莊名豪 代理

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.....	7
三、公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	10
二、收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	14

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	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	837	0	149,452			
							0			149,452			
							0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	0	837	0	149,452
								0			149,452		
04	159		01	0429310300-2 賠償收入	0	0	0	837	0	149,452			
					0			149,452					
					0			837	0	149,452			
					0			149,452					
				0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0	837	0	149,452			
					0			149,452					
			01	0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	0	33,931			
					0			33,931					
					0	0	0	0	0	33,931			
					0			33,931					
				01	0729310100-0 財產孳息	0	0	0	0	0	171		
					0			171					
01	0729310101-2 利息收入	0	0	0	0	0	171						
		0			171								
	02	0729310500-8 廢舊物資售價	0	0	0	0	0	33,760					
			0			33,760							
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	30,446	0	763,636			
					0			763,636					

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)		
	156		01	1229310000-4	0	0	0	30,446	0	763,636
				觀光署及所屬	0			763,636		
				1229310200-3	0	0	0	30,446	0	763,636
				雜項收入	0			763,636		
				1229310201-6	0	0	0	0	0	26,528
				收回以前年度歲出	0			26,528		
				1229310210-7	0	0	0	30,446	0	737,108
				其他雜項收入	0			737,108		
				合計	0	0	0	31,283	0	947,019
					0			947,019		

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	備註 (預付款)	
					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	141,839,000	21,516,332	8,654,560	
					0	0			133,184,440	2,436,692	
					0	0			0		
		01		5929310100-2 一般行政	44,939,000	0	44,939,000	31,539,000	2,803,202	5,906,181	
					0	0			25,632,819	2,436,692	
					0	0			0		
				10 人事費	44,939,000	0	44,939,000	31,539,000	2,803,202	5,906,181	
					0	0			25,632,819	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	36,800,000	8,670,830	1,889,680	
					0	0			34,910,320	0	
					0	0			0		
				20 業務費	86,539,000	0	86,539,000	36,800,000	8,670,830	1,889,680	
					0	0			34,910,320	0	
					0	0			0		
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	246,110,000	0	246,110,000	73,500,000	10,042,300	858,699	
					0	0			72,641,301	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	246,110,000	0	246,110,000	73,500,000	10,042,300	858,699	
					0	0			72,641,301	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				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	1,247,281	0	1,247,281	1,247,281	411,551	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			1,247,281	0	
					0	0			0		
				10	1,247,281	0	1,247,281	1,247,281	411,551	0	
				人事費	0	0			1,247,281	0	
					0	0			0		
				統籌科目小計	1,299,181	0	1,299,181	1,299,181	411,551	0	
					0	0			1,299,181	0	
					0	0			0		
				合計	378,887,181	0	378,887,181	143,138,181	21,927,883	8,654,560	
					0	0			134,483,621	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	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	25,632,819	0	1,247,281	51,900	26,932,000
1015 法定編制人員待遇	18,673,419	0	0	0	18,673,419
1025 技工及工友待遇	309,280	0	0	0	309,280
1030 獎金	3,233,789	0	0	0	3,233,789
1035 其他給與	213,839	0	0	51,900	265,739
1040 加班費	176,866	0	0	0	176,866
1045 退休退職給付	0	0	1,247,281	0	1,247,281
1050 退休離職儲金	1,773,422	0	0	0	1,773,422
1055 保險	1,252,204	0	0	0	1,252,204
20 業務費	0	34,910,320	0	0	34,910,320
2003 教育訓練費	0	14,961	0	0	14,961
2006 水電費	0	32,160	0	0	32,160
2009 通訊費	0	182,322	0	0	182,322
2018 資訊服務費	0	25,000	0	0	25,000
2021 其他業務租金	0	6,444	0	0	6,444
2036 按日按件計資酬金	0	24,000	0	0	24,000
2051 物品	0	213,014	0	0	213,014
2054 一般事務費	0	290,567	0	0	290,567
2069 設施及機械設備養護費	0	34,016,280	0	0	34,016,280
2072 國內旅費	0	93,592	0	0	93,592
2081 運費	0	60	0	0	60
2093 特別費	0	11,920	0	0	11,920
30 設備及投資*	0	72,641,301	0	0	72,641,301

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	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
3015 公共建設及設施費*	0	72,641,301	0	0	72,641,301
合計	25,632,819	107,551,621	1,247,281	51,900	134,483,621

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	947,019	0	0	0	0	0	0	0	947,019
本年度	947,019	0	0	0	0	0	0	0	947,019
0429310301 一般賠償收入	149,452	0	0	0	0	0	0	0	149,452
0729310101 利息收入	171	0	0	0	0	0	0	0	171
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	26,528	0	0	0	0	0	0	0	26,528
1229310210 其他雜項收入	737,108	0	0	0	0	0	0	0	737,108
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

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)			
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
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	134,483,621	2,436,692	0	0	180,000	0	0	0	137,100,313	6,037,868
本年度	134,483,621	2,436,692	0	0	180,000	0	0	0	137,100,313	6,037,868
一、本年度經費	133,184,440	2,436,692	0	0	180,000	0	0	0	135,801,132	6,037,868
5929310100 一般行政	25,632,819	2,436,692	0	0	0	0	0	0	28,069,511	3,469,489
5929311100 國家風景區開發與管理	107,551,621	0	0	0	180,000	0	0	0	107,731,621	2,568,379
二、統籌科目	1,299,181	0	0	0	0	0	0	0	1,299,181	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,247,281	0	0	0	0	0	0	0	1,247,281	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	2,384,268,903	2 負債	48,962,606
11 流動資產	51,579,298	21 流動負債	2,623,525
110103 專戶存款	48,962,606	210302 應付代收款	2,623,525
110104 零用金	180,000	28 其他負債	46,339,081
110901 預付款	2,436,692	280301 存入保證金	46,339,081
14 固定資產	2,332,142,380	3 淨資產	2,335,306,297
140101 土地	964,505,451	31 資產負債淨額	2,335,306,297
140201 土地改良物	1,375,793,279	310101 資產負債淨額	2,335,306,297
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,216,081,020		
140401 房屋建築及設備	1,086,812,408		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-397,840,814		
140501 機械及設備	128,473,516		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-88,909,635		
140601 交通及運輸設備	71,342,624		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-61,514,413		
140701 雜項設備	160,774,342		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-124,768,804		
141001 收藏品及傳承資產	106,528,532		
141101 購建中固定資產	327,026,914		
16 無形資產	547,225		
160102 電腦軟體	547,225		
合 計	2,384,268,903	合 計	2,384,268,903

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	21,959,166	138,047,332
公庫撥入數	21,927,883	137,100,313
罰款及賠償收入	837	149,452
財產收益	0	33,931
其他收入	30,446	763,636
支出	21,609,149	165,068,844
繳付公庫數	31,283	947,019
人事支出	3,214,753	26,932,000
業務支出	8,670,830	34,910,320
財產損失	161,102	8,765,473
折舊、折耗及攤銷	9,531,181	93,514,032
收支餘絀	350,017	-27,021,512

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	963,604,681	0	900,770	0	0	964,505,451
土地改良物	1,370,574,465	-1,168,853,832	5,218,814	0	-47,227,188	159,712,259
房屋建築及設備	1,118,595,924	-405,621,429	6,835,160	38,618,676	7,780,615	688,971,594
機械及設備	131,230,861	-86,502,176	1,175,865	3,933,210	-2,407,459	39,563,881
交通及運輸設備	78,009,813	-63,251,113	0	6,667,189	1,736,700	9,828,211
雜項設備	166,613,639	-133,986,305	15,861,083	21,700,380	9,217,501	36,005,538
收藏品及傳承資產	106,243,881	0	284,651	0	0	106,528,532
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	3,934,873,264	-1,858,214,855	30,276,343	70,919,455	-30,899,831	2,005,115,466
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	66,907,248	21,300,534	0	327,026,914
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,007,444	0	0	460,219	0	547,225
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	66,907,248	21,760,753	0	327,574,139
合 計	4,217,300,908	-1,858,214,855	97,183,591	92,680,208	-30,899,831	2,332,689,605
備註： 1.資本資產成本增加數97,183,591＝屬預算採購增加數93,926,596+其他依財產規制移撥、受贈或土地地價調整增加數3,256,995。 2.設備及投資預算執行數72,641,301＝本年度預算執行數72,641,301。 3.預算採購增加數93,926,596＝設備及投資預算執行數93,926,596。 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	947,019	137,100,313	138,047,332	收入
	0	137,100,313	137,100,313	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	149,452	0	149,452	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	33,931	0	33,931	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	763,636	0	763,636	其他收入
歲出	134,483,621	30,585,223	165,068,844	支出
	0	947,019	947,019	繳付公庫數
人事費	26,932,000	0	26,932,000	人事支出
業務費	34,910,320	0	34,910,320	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	72,641,301	-72,641,301	0	
	0	8,765,473	8,765,473	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	93,514,032	93,514,032	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-133,536,602	106,515,090	-27,021,512	收支餘絀

備註：

1.調整數137,100,313=本年度歲出實現數134,483,621+預付款2,436,692+零用金180,000。

2.調整數947,019=本年度歲入實現數947,019。

3.調整數72,641,301=本年度設備及投資實現數72,641,301。

4.調整數8,765,473=財產報廢殘值8,765,473。

5.調整數93,514,032=折舊及攤銷93,514,032。