

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 8 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08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	1,211,826	0	1,361,278			
0				0	0	1,361,278							
0429310000-9 觀光署及所屬				0	0	0	1,211,826	0	1,361,278				
0				0	0	1,361,278							
0429310300-2 賠償收入				0	0	0	1,211,826	0	1,361,278				
0				0	0	1,361,278							
0429310301-5 一般賠償收入				0	0	0	1,211,826	0	1,361,278				
0				0	0	1,361,278							
04				159	01	01	0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	0	33,931
0							0	0	33,931				
0729310000-5 觀光署及所屬							0	0	0	0	0	33,931	
0							0	0	33,931				
0729310100-0 財產孳息	0	0	0				0	0	171				
0	0	0	171										
0729310101-2 利息收入	0	0	0				0	0	171				
0	0	0	171										
0729310500-8 廢舊物資售價	0	0	0				0	0	33,760				
0	0	0	33,760										
07							1200000000-8 其他收入	0	0	0	258,345	0	1,021,981
0									1,021,981				

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08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	258,345	0	1,021,981
				觀光署及所屬	0			1,021,981		
				1229310200-3	0	0	0	258,345	0	1,021,981
				雜項收入	0			1,021,981		
				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	258,345	0	995,453
				其他雜項收入	0			995,453		
				合計	0	0	0	1,470,171	0	2,417,190
					0			2,417,190		

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08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	377,588,000	0	377,588,000	172,558,000	29,861,826	9,511,734	
					0	0			163,046,266	0	
					0	0			0		
		01		5929310100-2 一般行政	44,939,000	0	44,939,000	34,707,000	5,321,824	3,752,357	
					0	0			30,954,643	0	
					0	0			0		
				10 人事費	44,939,000	0	44,939,000	34,707,000	5,321,824	3,752,357	
					0	0			30,954,643	0	
					0	0			0		
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	86,539,000	0	86,539,000	47,851,000	9,185,132	3,755,548	
					0	0			44,095,452	0	
					0	0			0		
				20 業務費	86,539,000	0	86,539,000	47,851,000	9,185,132	3,755,548	
					0	0			44,095,452	0	
					0	0			0		
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	246,110,000	0	246,110,000	90,000,000	15,354,870	2,003,829	
					0	0			87,996,171	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	246,110,000	0	246,110,000	90,000,000	15,354,870	2,003,829	
					0	0			87,996,171	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08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	1,402,813	0	1,402,813	1,402,813	155,532	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			1,402,813	0	
					0	0			0		
				10	1,402,813	0	1,402,813	1,402,813	155,532	0	
				人事費	0	0			1,402,813	0	
					0	0			0		
				統籌科目小計	1,454,713	0	1,454,713	1,454,713	155,532	0	
					0	0			1,454,713	0	
					0	0			0		
				合計	379,042,713	0	379,042,713	174,012,713	30,017,358	9,511,734	
					0	0			164,500,979	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08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	30,954,643	0	1,402,813	51,900	32,409,356
1015 法定編制人員待遇	21,019,198	0	0	0	21,019,198
1025 技工及工友待遇	347,940	0	0	0	347,940
1030 獎金	5,670,481	0	0	0	5,670,481
1035 其他給與	261,839	0	0	51,900	313,739
1040 加班費	194,156	0	0	0	194,156
1045 退休退職給付	0	0	1,402,813	0	1,402,813
1050 退休離職儲金	2,008,551	0	0	0	2,008,551
1055 保險	1,452,478	0	0	0	1,452,478
20 業務費	0	44,095,452	0	0	44,095,452
2003 教育訓練費	0	23,461	0	0	23,461
2006 水電費	0	45,931	0	0	45,931
2009 通訊費	0	202,850	0	0	202,850
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	156,306	0	0	156,306
2054 一般事務費	0	290,567	0	0	290,567
2063 房屋建築養護費	0	56,280	0	0	56,280
2069 設施及機械設備養護費	0	43,061,770	0	0	43,061,770
2072 國內旅費	0	190,863	0	0	190,863
2081 運費	0	60	0	0	60
2093 特別費	0	11,920	0	0	11,920

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08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
30 設備及投資*	0	87,996,171	0	0	87,996,171
3015 公共建設及設施費*	0	87,996,171	0	0	87,996,171
合計	30,954,643	132,091,623	1,402,813	51,900	164,500,979

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08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	2,417,190	0	0	0	0	0	0	0	2,417,190
本年度	2,417,190	0	0	0	0	0	0	0	2,417,190
0429310301 一般賠償收入	1,361,278	0	0	0	0	0	0	0	1,361,278
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	995,453	0	0	0	0	0	0	0	995,453
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08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08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	164,500,979	0	0	0	180,000	0	0	0	164,680,979	9,331,734
本年度	164,500,979	0	0	0	180,000	0	0	0	164,680,979	9,331,734
一、本年度經費	163,046,266	0	0	0	180,000	0	0	0	163,226,266	9,331,734
5929310100 一般行政	30,954,643	0	0	0	0	0	0	0	30,954,643	3,752,357
5929311100 國家風景區開發與管理	132,091,623	0	0	0	180,000	0	0	0	132,271,623	5,579,377
二、統籌科目	1,454,713	0	0	0	0	0	0	0	1,454,713	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,402,813	0	0	0	0	0	0	0	1,402,813	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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,386,665,195	2 負債	48,147,381
11 流動資產	48,327,381	21 流動負債	1,417,591
110103 專戶存款	48,147,381	210302 應付代收款	1,417,591
110104 零用金	180,000	28 其他負債	46,729,790
14 固定資產	2,337,856,350	280301 存入保證金	46,729,790
140101 土地	964,505,451	3 淨資產	2,338,517,814
140201 土地改良物	1,375,942,279	31 資產負債淨額	2,338,517,814
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,219,137,307	310101 資產負債淨額	2,338,517,814
140401 房屋建築及設備	1,087,060,578		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-402,025,417		
140501 機械及設備	128,473,516		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-89,733,633		
140601 交通及運輸設備	71,342,624		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-61,730,579		
140701 雜項設備	160,774,342		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-126,128,650		
141001 收藏品及傳承資產	106,528,532		
141101 購建中固定資產	341,984,614		
16 無形資產	481,464		
160102 電腦軟體	481,464		
合 計	2,386,665,195	合 計	2,386,665,195

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	29,050,837	167,098,169
公庫撥入數	27,580,666	164,680,979
罰款及賠償收入	1,211,826	1,361,278
財產收益	0	33,931
其他收入	258,345	1,021,981
支出	25,839,320	190,908,164
繳付公庫數	1,470,171	2,417,190
人事支出	5,477,356	32,409,356
業務支出	9,185,132	44,095,452
財產損失	0	8,765,473
折舊、折耗及攤銷	9,706,661	103,220,693
收支餘絀	3,211,517	-23,809,995

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08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	5,367,814	0	-50,283,475	156,804,972
房屋建築及設備	1,118,595,924	-405,621,429	7,083,330	38,618,676	3,596,012	685,035,161
機械及設備	131,230,861	-86,502,176	1,175,865	3,933,210	-3,231,457	38,739,883
交通及運輸設備	78,009,813	-63,251,113	0	6,667,189	1,520,534	9,612,045
雜項設備	166,613,639	-133,986,305	15,861,083	21,700,380	7,857,655	34,645,692
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	30,673,513	70,919,455	-40,540,731	1,995,871,736
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	81,864,948	21,300,534	0	341,984,614
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,007,444	0	0	525,980	0	481,464
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	81,864,948	21,826,514	0	342,466,078
合 計	4,217,300,908	-1,858,214,855	112,538,461	92,745,969	-40,540,731	2,338,337,814
備註： 1.資本資產成本增加數112,538,461＝屬預算採購增加數109,281,466+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87,996,171＝本年度預算執行數87,996,171。 3.預算採購增加數109,281,466＝設備及投資預算執行數109,281,466。 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08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	2,417,190	164,680,979	167,098,169	收入
	0	164,680,979	164,680,979	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,361,278	0	1,361,278	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	1,021,981	0	1,021,981	其他收入
歲出	164,500,979	26,407,185	190,908,164	支出
	0	2,417,190	2,417,190	繳付公庫數
人事費	32,409,356	0	32,409,356	人事支出
業務費	44,095,452	0	44,095,452	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	87,996,171	-87,996,171	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	103,220,693	103,220,693	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-162,083,789	138,273,794	-23,809,995	收支餘絀

備註：

1.調整數164,680,979=本年度歲出實現數164,500,979+零用金180,000。

2.調整數2,417,190=本年度歲入實現數2,417,190。

3.調整數87,996,171=本年度設備及投資實現數87,996,171。

4.調整數8,765,473=財產報廢殘值8,765,473。

5.調整數103,220,693=折舊及攤銷103,220,693。