

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 113 年 3 月份

主辦會計人員 楊渝嫻

機關長官 許宗民

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.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
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113年01月01日至113年03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				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	14,722	0	14,722	
	142				0	0	14,722			
		03		0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	14,722	0	14,722	
					0	0	14,722			
			01	0429310300-2 賠償收入	0	0	14,722	0	14,722	
					0	0	14,722			
				0429310301-5 一般賠償收入	0	0	14,722	0	14,722	
					0	0	14,722			
07				1200000000-8 其他收入	0	0	334,401	0	422,019	
	159				0	0	422,019			
		01		1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	334,401	0	422,019	
					0	0	422,019			
			01	1229310200-3 雜項收入	0	0	334,401	0	422,019	
					0	0	422,019			
			01	1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0	0	12,049	
					0	0	12,049			
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	334,401	0	409,970	
					0	0	409,970			
				合計	0	0	349,123	0	436,741	
					0	0	436,741			

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113年01月01日至113年03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	280,142,000	0	280,142,000	42,646,000	7,383,346	20,189,741
					0	0			22,456,259	2,628,715
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	42,710,000	0	42,710,000	19,976,000	2,655,187	7,357,677
					0	0			12,618,323	2,628,715
					0	0			0	
				10 人事費	42,710,000	0	42,710,000	19,976,000	2,655,187	7,357,677
					0	0			12,618,323	2,628,715
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	60,432,000	0	60,432,000	4,170,000	2,773,386	-56,382
					0	0			4,226,382	0
					0	0			0	
				20 業務費	60,432,000	0	60,432,000	4,170,000	2,773,386	-56,382
					0	0			4,226,382	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	177,000,000	0	177,000,000	18,500,000	1,954,773	12,888,446
					0	0			5,611,554	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	177,000,000	0	177,000,000	18,500,000	1,954,773	12,888,446
					0	0			5,611,554	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113年01月01日至113年03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)	備註 (預付款)
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	153,020	0	153,020	122,000	0	
					0	0		153,020	0	
					0	0		0		
			10	人事費	153,020	0	153,020	122,000	0	
					0	0		153,020	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	504,905	0	504,905	129,977	0	
					0	0		504,905	0	
					0	0		0		
			10	人事費	504,905	0	504,905	129,977	0	
					0	0		504,905	0	
					0	0		0		
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	270,146	0	270,146	13,529	0	
					0	0		270,146	0	
					0	0		0		
			10	人事費	270,146	0	270,146	13,529	0	
					0	0		270,146	0	
					0	0		0		
				合計	281,070,071	0	281,070,071	7,648,852	20,189,741	
					0	0		23,384,330	2,628,715	
					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113年01月01日至113年03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	調整軍公教人員待遇準備	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
10 人事費	12,618,323	0	270,146	504,905	153,020
1015 法定編制人員待遇	8,188,566	0	260,496	0	0
1025 技工及工友待遇	135,710	0	9,650	0	0
1030 獎金	2,999,364	0	0	0	0
1035 其他給與	24,000	0	0	0	153,020
1040 加班費	76,050	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	504,905	0
1050 退休離職儲金	704,700	0	0	0	0
1055 保險	489,933	0	0	0	0
20 業務費	0	4,226,382	0	0	0
2003 教育訓練費	0	8,492	0	0	0
2006 水電費	0	9,612	0	0	0
2009 通訊費	0	55,441	0	0	0
2021 其他業務租金	0	96,670	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	10,000	0	0	0
2051 物品	0	129,857	0	0	0
2054 一般事務費	0	151,927	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	3,400	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	3,698,060	0	0	0
2072 國內旅費	0	49,623	0	0	0
2093 特別費	0	13,300	0	0	0
30 設備及投資*	0	5,611,554	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	5,611,554	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113年01月01日至113年03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				
10 人事費	13,546,394				
1015 法定編制人員待遇	8,449,062				
1025 技工及工友待遇	145,360				
1030 獎金	2,999,364				
1035 其他給與	177,020				
1040 加班費	76,050				
1045 退休退職給付	504,905				
1050 退休離職儲金	704,700				
1055 保險	489,933				
20 業務費	4,226,382				
2003 教育訓練費	8,492				
2006 水電費	9,612				
2009 通訊費	55,441				
2021 其他業務租金	96,670				
2036 按日按件計資酬金	10,000				
2051 物品	129,857				
2054 一般事務費	151,927				
2063 房屋建築養護費	3,400				
2069 設施及機械設備養護費	3,698,060				
2072 國內旅費	49,623				
2093 特別費	13,300				
30 設備及投資*	5,611,554				
3015 公共建設及設施費*	5,611,554				

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113年01月01日至113年03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	調整軍公教人員待遇準備	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	12,618,323	9,837,936	270,146	504,905	153,020

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113年01月01日至113年03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				
合計	23,384,330				

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113年01月01日至113年03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	436,741	0	0	0	0	0	0	0	436,741
本年度	436,741	0	0	0	0	0	0	0	436,741
0429310301 一般賠償收入	14,722	0	0	0	0	0	0	0	14,722
1229310201 收回以前年度歲出	12,049	0	0	0	0	0	0	0	12,049
1229310210 其他雜項收入	409,970	0	0	0	0	0	0	0	409,970
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

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113年01月01日至113年03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)			
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
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113年01月01日至113年03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	23,384,330	2,628,715	0	0	180,000	0	0	0	26,193,045	17,381,026
本年度	23,384,330	2,628,715	0	0	180,000	0	0	0	26,193,045	17,381,026
一、本年度經費	22,456,259	2,628,715	0	0	180,000	0	0	0	25,264,974	17,381,026
5929310100 一般行政	12,618,323	2,628,715	0	0	0	0	0	0	15,247,038	4,728,962
5929311100 國家風景區開發與管理	9,837,936	0	0	0	180,000	0	0	0	10,017,936	12,652,064
二、統籌科目	928,071	0	0	0	0	0	0	0	928,071	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	270,146	0	0	0	0	0	0	0	270,146	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	504,905	0	0	0	0	0	0	0	504,905	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	153,020	0	0	0	0	0	0	0	153,020	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113年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,347,623,412	2 負債	13,995,628
11 流動資產	16,804,343	21 流動負債	720,414
110103 專戶存款	13,995,628	210302 應付代收款	720,414
110104 零用金	180,000	28 其他負債	13,275,214
110901 預付款	2,628,715	280301 存入保證金	13,275,214
14 固定資產	2,328,431,035	3 淨資產	2,333,627,784
140101 土地	956,553,506	31 資產負債淨額	2,333,627,784
140201 土地改良物	1,293,489,200	310101 資產負債淨額	2,333,627,784
減：140202 累計折舊—土地改良物	-951,223,680		
140401 房屋建築及設備	1,024,877,405		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-344,648,378		
140501 機械及設備	127,098,971		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-73,822,856		
140601 交通及運輸設備	71,486,544		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-54,000,467		
140701 雜項設備	162,600,922		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-103,443,302		
141001 收藏品及傳承資產	107,009,653		
141101 購建中固定資產	112,453,517		
16 無形資產	2,388,034		
160102 電腦軟體	2,388,034		
合 計	2,347,623,412	合 計	2,347,623,412

附註：保證品(應付保證品) 2,370,000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113年01月01日至113年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	7,997,975	26,629,786
公庫撥入數	7,648,852	26,193,045
罰款及賠償收入	14,722	14,722
其他收入	334,401	422,019
支出	14,812,187	47,030,181
繳付公庫數	349,123	436,741
人事支出	2,920,693	13,546,394
業務支出	2,773,386	4,226,382
折舊、折耗及攤銷	8,768,985	28,820,664
收支餘絀	-6,814,212	-20,400,395

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113年01月01日至113年03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	923,129,803	0	33,632,021	208,318	0	956,553,506
土地改良物	1,139,698,384	-937,423,460	153,790,816	0	-13,800,220	342,265,520
房屋建築及設備	921,744,326	-337,576,831	103,133,079	0	-7,071,547	680,229,027
機械及設備	121,770,562	-71,599,302	5,438,564	110,155	-2,223,554	53,276,115
交通及運輸設備	71,523,812	-52,786,820	0	37,268	-1,213,647	17,486,077
雜項設備	138,044,336	-99,192,303	24,556,586	0	-4,250,999	59,157,620
收藏品及傳承資產	106,477,199	0	600,400	67,946	0	107,009,653
權利	0	0	0	0	0	0
小計	3,422,388,422	-1,498,578,716	321,151,466	423,687	-28,559,967	2,215,977,518
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	395,263,940	0	3,867,230	286,677,653	0	112,453,517
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	2,585,249	0	0	197,215	0	2,388,034
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	397,849,189	0	3,867,230	286,874,868	0	114,841,551
合計	3,820,237,611	-1,498,578,716	325,018,696	287,298,555	-28,559,967	2,330,819,069

備註：
 1.資本資產成本增加數325,018,696＝屬預算採購增加數292,288,237+其他依財產規制移撥、受贈或土地地價調整增加數32,730,459。
 2.設備及投資預算執行數5,611,554＝本年度預算執行數5,611,554。
 3.預算採購增加數292,288,237，較設備及投資預算執行數5,611,554，增加286,676,683，主要係：(1)原帳列購建中固定資產，工程完工轉列財產增加286,676,683。

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113年01月01日至113年03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	436,741	26,193,045	26,629,786	收入
	0	26,193,045	26,193,045	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	14,722	0	14,722	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	422,019	0	422,019	其他收入
歲出	23,384,330	23,645,851	47,030,181	支出
	0	436,741	436,741	繳付公庫數
人事費	13,546,394	0	13,546,394	人事支出
業務費	4,226,382	0	4,226,382	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	5,611,554	-5,611,554	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	28,820,664	28,820,664	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-22,947,589	2,547,194	-20,400,395	收支餘絀

備註：

- 1.調整數26,193,045=本年度歲出實現數23,384,330+預付款2,628,715+零用金180,000。
- 2.調整數436,741=本年度歲入實現數436,741。
- 3.調整數5,611,554=本年度設備及投資實現數5,611,554。
- 4.調整數28,820,664=折舊及攤銷28,820,664。