

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 4 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.....	5
二、 繳付公庫數分析表.....	9
三、 公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	12
二、 收入支出表.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	15

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				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	14,722	
	142				0	0	14,722	0		
		03		0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	0	0	14,722	
					0	0	14,722	0		
				0429310300-2 賠償收入	0	0	0	0	14,722	
					0	0	14,722	0		
		01		0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0	0	14,722	
					0	0	14,722	0		
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	55,596	0	477,615
	159				0	0	0	477,615	0	477,615
					0	0	0	55,596	0	477,615
		01		1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	55,596	0	477,615
					0	0	0	477,615	0	477,615
				1229310200-3 雜項收入	0	0	0	55,596	0	477,615
					0	0	0	477,615	0	477,615
		01		1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	12,049
					0	0	0	12,049	0	12,049
		02		1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	55,596	0	465,566
					0	0	0	465,566	0	465,566
				合計	0	0	0	55,596	0	492,337
					0	0	0	492,337	0	492,337

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		
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	61,515,000	9,980,885	29,077,856
					0	0			32,437,144	2,628,715
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	42,710,000	0	42,710,000	22,996,000	2,620,399	7,757,278
					0	0			15,238,722	2,628,715
					0	0			0	
				10 人事費	42,710,000	0	42,710,000	22,996,000	2,620,399	7,757,278
					0	0			15,238,722	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	9,119,000	4,076,163	816,455
					0	0			8,302,545	0
					0	0			0	
				20 業務費	60,432,000	0	60,432,000	9,119,000	4,076,163	816,455
					0	0			8,302,545	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	177,000,000	0	177,000,000	29,400,000	3,284,323	20,504,123
					0	0			8,895,877	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	177,000,000	0	177,000,000	29,400,000	3,284,323	20,504,123
					0	0			8,895,877	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		
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)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	145,420	0	145,420	-7,600	0	
					0	0		145,420	0	
					0	0		0		
				10 人事費	145,420	0	145,420	-7,600	0	
					0	0		145,420	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	746,367	0	746,367	241,462	0	
					0	0		746,367	0	
					0	0		0		
				10 人事費	746,367	0	746,367	241,462	0	
					0	0		746,367	0	
					0	0		0		
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	357,862	0	357,862	87,716	0	
					0	0		357,862	0	
					0	0		0		
				10 人事費	357,862	0	357,862	87,716	0	
					0	0		357,862	0	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	20,004	0	20,004	20,004	0	
					0	0		20,004	0	
					0	0		0		
				10 人事費	20,004	0	20,004	20,004	0	
					0	0		20,004	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		
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)	
				合計	281,411,653	0	281,411,653	62,784,653	10,322,467	29,077,856
					0	0			33,706,797	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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	15,238,722	0	357,862	746,367	20,004
1015 法定編制人員待遇	10,294,457	0	345,942	0	0
1025 技工及工友待遇	169,780	0	11,920	0	0
1030 獎金	2,999,364	0	0	0	0
1035 其他給與	56,000	0	0	0	0
1040 加班費	195,428	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	746,367	20,004
1050 退休離職儲金	927,816	0	0	0	0
1055 保險	595,877	0	0	0	0
20 業務費	0	8,302,545	0	0	0
2003 教育訓練費	0	24,776	0	0	0
2006 水電費	0	16,511	0	0	0
2009 通訊費	0	91,695	0	0	0
2021 其他業務租金	0	141,370	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	10,000	0	0	0
2051 物品	0	158,857	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	7,600,619	0	0	0
2072 國內旅費	0	90,090	0	0	0
2093 特別費	0	13,300	0	0	0
30 設備及投資*	0	8,895,877	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	8,895,877	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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	145,420	16,508,375			
1015 法定編制人員待遇	0	10,640,399			
1025 技工及工友待遇	0	181,700			
1030 獎金	0	2,999,364			
1035 其他給與	145,420	201,420			
1040 加班費	0	195,428			
1045 退休退職給付	0	766,371			
1050 退休離職儲金	0	927,816			
1055 保險	0	595,877			
20 業務費	0	8,302,545			
2003 教育訓練費	0	24,776			
2006 水電費	0	16,511			
2009 通訊費	0	91,695			
2021 其他業務租金	0	141,370			
2036 按日按件計資酬金	0	10,000			
2051 物品	0	158,857			
2054 一般事務費	0	151,927			
2063 房屋建築養護費	0	3,400			
2069 設施及機械設備養護費	0	7,600,619			
2072 國內旅費	0	90,090			
2093 特別費	0	13,300			
30 設備及投資*	0	8,895,877			
3015 公共建設及設施費*	0	8,895,877			

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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
合計	15,238,722	17,198,422	357,862	746,367	20,004

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	492,337	0	0	0	0	0	0	0	492,337
本年度	492,337	0	0	0	0	0	0	0	492,337
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	465,566	0	0	0	0	0	0	0	465,566
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)			
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	33,706,797	2,628,715	0	0	180,000	0	0	0	36,515,512	26,269,141
本年度	33,706,797	2,628,715	0	0	180,000	0	0	0	36,515,512	26,269,141
一、本年度經費	32,437,144	2,628,715	0	0	180,000	0	0	0	35,245,859	26,269,141
5929310100 一般行政	15,238,722	2,628,715	0	0	0	0	0	0	17,867,437	5,128,563
5929311100 國家風景區開發與管理	17,198,422	0	0	0	180,000	0	0	0	17,378,422	21,140,578
二、統籌科目	1,269,653	0	0	0	0	0	0	0	1,269,653	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	357,862	0	0	0	0	0	0	0	357,862	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	746,367	0	0	0	0	0	0	0	746,367	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	20,004	0	0	0	0	0	0	0	20,004	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	145,420	0	0	0	0	0	0	0	145,420	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	2,342,870,132	2 負債	16,702,868
11 流動資產	19,511,583	21 流動負債	3,823,617
110103 專戶存款	16,702,868	210302 應付代收款	3,823,617
110104 零用金	180,000	28 其他負債	12,879,251
110901 預付款	2,628,715	280301 存入保證金	12,879,251
14 固定資產	2,321,036,258	3 淨資產	2,326,167,264
140101 土地	963,162,023	31 資產負債淨額	2,326,167,264
140201 土地改良物	1,293,489,200	310101 資產負債淨額	2,326,167,264
減：140202 累計折舊—土地改良物	-961,980,775		
140401 房屋建築及設備	1,025,052,181		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-347,241,964		
140501 機械及設備	130,921,150		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-74,633,836		
140601 交通及運輸設備	74,890,469		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-54,412,420		
140701 雜項設備	166,566,747		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-105,391,533		
141001 收藏品及傳承資產	106,243,881		
141101 購建中固定資產	104,371,135		
16 無形資產	2,322,291		
160102 電腦軟體	2,322,291		
合 計	2,342,870,132	合 計	2,342,870,132

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	10,378,063	37,007,849
公庫撥入數	10,322,467	36,515,512
罰款及賠償收入	0	14,722
其他收入	55,596	477,615
支出	23,681,328	70,711,509
繳付公庫數	55,596	492,337
人事支出	2,961,981	16,508,375
業務支出	4,076,163	8,302,545
折舊、折耗及攤銷	16,587,588	45,408,252
收支餘絀	-13,303,265	-33,703,660

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	923,129,803	0	62,639,037	22,606,817	0	963,162,023
土地改良物	1,139,698,384	-937,423,460	153,790,816	0	-24,557,315	331,508,425
房屋建築及設備	921,744,326	-337,576,831	103,307,855	0	-9,665,133	677,810,217
機械及設備	121,770,562	-71,599,302	9,260,743	110,155	-3,034,534	56,287,314
交通及運輸設備	71,523,812	-52,786,820	3,403,925	37,268	-1,625,600	20,478,049
雜項設備	138,044,336	-99,192,303	28,522,411	0	-6,199,230	61,175,214
收藏品及傳承資產	106,477,199	0	2,544,089	2,777,407	0	106,243,881
權利	0	0	0	0	0	0
小計	3,422,388,422	-1,498,578,716	363,468,876	25,531,647	-45,081,812	2,216,665,123
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	7,014,633	297,907,438	0	104,371,135
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	2,585,249	0	0	262,958	0	2,322,291
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	7,014,633	298,170,396	0	106,693,426
合計	3,820,237,611	-1,498,578,716	370,483,509	323,702,043	-45,081,812	2,323,358,549

備註：

1.資本資產成本增加數370,483,509＝屬預算採購增加數337,753,050+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8,895,877＝本年度預算執行數8,895,877。

3.預算採購增加數337,753,050，較設備及投資預算執行數8,895,877，增加328,857,173，主要係：(1)原帳列購建中固定資產，工程完工轉列財產增加297,906,468。(2)帳務更正調整30,950,705。

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	492,337	36,515,512	37,007,849	收入
	0	36,515,512	36,515,512	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	477,615	0	477,615	其他收入
歲出	33,706,797	37,004,712	70,711,509	支出
	0	492,337	492,337	繳付公庫數
人事費	16,508,375	0	16,508,375	人事支出
業務費	8,302,545	0	8,302,545	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	8,895,877	-8,895,877	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	45,408,252	45,408,252	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-33,214,460	-489,200	-33,703,660	收支餘絀

備註：

- 1.調整數36,515,512=本年度歲出實現數33,706,797+預付款2,628,715+零用金180,000。
- 2.調整數492,337=本年度歲入實現數492,337。
- 3.調整數8,895,877=本年度設備及投資實現數8,895,877。
- 4.調整數45,408,252=折舊及攤銷45,408,252。