

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 6 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06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	142	03	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	14,722	14,722	
				0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	0	0	0	14,722	14,722
07	159	01	01	0429310300-2 賠償收入	0	0	0	0	0	14,722	14,722
				0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0	0	0	0	14,722
07	159	01	01	1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	28,218	0	716,847
				1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	0	28,218	0	716,847
07	159	01	01	1229310200-3 雜項收入	0	0	0	0	28,218	0	716,847
				1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	0	12,049
07	159	01	02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	0	28,218	0	704,798
				合計	0	0	0	0	28,218	0	731,569

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06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	109,467,000	16,627,152	49,282,679
					0	0			60,184,321	2,628,715
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	42,710,000	0	42,710,000	29,096,000	2,608,129	8,790,539
					0	0			20,305,461	2,628,715
					0	0			0	
				10 人事費	42,710,000	0	42,710,000	29,096,000	2,608,129	8,790,539
					0	0			20,305,461	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	23,871,000	6,516,512	878,247
					0	0			22,992,753	0
					0	0			0	
				20 業務費	60,432,000	0	60,432,000	23,871,000	6,516,512	878,247
					0	0			22,992,753	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	177,000,000	0	177,000,000	56,500,000	7,502,511	39,613,893
					0	0			16,886,107	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	177,000,000	0	177,000,000	56,500,000	7,502,511	39,613,893
					0	0			16,886,107	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06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	0	0	
					0	0		145,420	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	145,420	0	145,420	145,420	0	
					0	0		145,420	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,025,025	0	1,025,025	139,329	0	
					0	0		1,025,025	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	1,025,025	0	1,025,025	139,329	0	
					0	0		1,025,025	0	
					0	0		0	0	
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	526,472	0	526,472	84,110	0	
					0	0		526,472	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	526,472	0	526,472	84,110	0	
					0	0		526,472	0	
					0	0		0	0	
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	30,006	0	30,006	5,001	0	
					0	0		30,006	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	30,006	0	30,006	5,001	0	
					0	0		30,006	0	
					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06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)	備註 (預付款)
				合計	281,868,923	0	281,868,923	111,193,923	16,855,592	49,282,679
					0	0			61,911,244	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06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	20,305,461	0	526,472	1,025,025	30,006
1015 法定編制人員待遇	14,227,196	0	510,012	0	0
1025 技工及工友待遇	237,920	0	16,460	0	0
1030 獎金	2,999,364	0	0	0	0
1035 其他給與	136,000	0	0	0	0
1040 加班費	328,376	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	1,025,025	30,006
1050 退休離職儲金	1,401,585	0	0	0	0
1055 保險	975,020	0	0	0	0
20 業務費	0	22,992,753	0	0	0
2003 教育訓練費	0	47,859	0	0	0
2006 水電費	0	23,748	0	0	0
2009 通訊費	0	113,034	0	0	0
2018 資訊服務費	0	20,000	0	0	0
2021 其他業務租金	0	147,534	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	20,000	0	0	0
2051 物品	0	177,880	0	0	0
2054 一般事務費	0	176,261	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	22,073,840	0	0	0
2072 國內旅費	0	172,397	0	0	0
2093 特別費	0	16,800	0	0	0
30 設備及投資*	0	16,886,107	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06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	22,032,384			
1015 法定編制人員待遇	0	14,737,208			
1025 技工及工友待遇	0	254,380			
1030 獎金	0	2,999,364			
1035 其他給與	145,420	281,420			
1040 加班費	0	328,376			
1045 退休退職給付	0	1,055,031			
1050 退休離職儲金	0	1,401,585			
1055 保險	0	975,020			
20 業務費	0	22,992,753			
2003 教育訓練費	0	47,859			
2006 水電費	0	23,748			
2009 通訊費	0	113,034			
2018 資訊服務費	0	20,000			
2021 其他業務租金	0	147,534			
2036 按日按件計資酬金	0	20,000			
2051 物品	0	177,880			
2054 一般事務費	0	176,261			
2063 房屋建築養護費	0	3,400			
2069 設施及機械設備養護費	0	22,073,840			
2072 國內旅費	0	172,397			
2093 特別費	0	16,800			
30 設備及投資*	0	16,886,107			



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06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
3015 公共建設及設施費*	0	16,886,107	0	0	0
合計	20,305,461	39,878,860	526,472	1,025,025	30,006

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06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			
3015 公共建設及設施費*	0	16,886,107			
合計	145,420	61,911,244			

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06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	731,569	0	0	0	0	0	0	0	731,569
本年度	731,569	0	0	0	0	0	0	0	731,569
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	704,798	0	0	0	0	0	0	0	704,798
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06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	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113年01月01日至113年06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	61,911,244	2,628,715	0	0	180,000	0	0	0	64,719,959	46,473,964
本年度	61,911,244	2,628,715	0	0	180,000	0	0	0	64,719,959	46,473,964
一、本年度經費	60,184,321	2,628,715	0	0	180,000	0	0	0	62,993,036	46,473,964
5929310100 一般行政	20,305,461	2,628,715	0	0	0	0	0	0	22,934,176	6,161,824
5929311100 國家風景區開發與管理	39,878,860	0	0	0	180,000	0	0	0	40,058,860	40,312,140
二、統籌科目	1,726,923	0	0	0	0	0	0	0	1,726,923	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	526,472	0	0	0	0	0	0	0	526,472	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,025,025	0	0	0	0	0	0	0	1,025,025	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	30,006	0	0	0	0	0	0	0	30,006	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,336,059,604	2 負債	35,307,139
11 流動資產	38,115,854	21 流動負債	3,341,889
110103 專戶存款	35,307,139	210302 應付代收款	3,341,889
110104 零用金	180,000	28 其他負債	31,965,250
110901 預付款	2,628,715	280301 存入保證金	31,965,250
14 固定資產	2,295,752,938	3 淨資產	2,300,752,465
140101 土地	963,162,023	31 資產負債淨額	2,300,752,465
140201 土地改良物	1,293,489,200	310101 資產負債淨額	2,300,752,465
減：140202 累計折舊—土地改良物	-983,228,140		
140401 房屋建築及設備	1,026,145,885		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-352,342,945		
140501 機械及設備	131,159,524		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-76,547,104		
140601 交通及運輸設備	74,890,469		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-55,335,013		
140701 雜項設備	166,965,436		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-109,480,876		
141001 收藏品及傳承資產	106,243,881		
141101 購建中固定資產	110,630,598		
16 無形資產	2,190,812		
160102 電腦軟體	2,190,812		
合 計	2,336,059,604	合 計	2,336,059,604

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	16,883,810	65,451,528
公庫撥入數	16,855,592	64,719,959
罰款及賠償收入	0	14,722
其他收入	28,218	716,847
支出	26,036,360	124,569,987
繳付公庫數	28,218	731,569
人事支出	2,836,569	22,032,384
業務支出	6,516,512	22,992,753
折舊、折耗及攤銷	16,655,061	78,813,281
收支餘絀	-9,152,550	-59,118,459

## 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06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	-45,804,680	310,261,060
房屋建築及設備	921,744,326	-337,576,831	104,401,559	0	-14,766,114	673,802,940
機械及設備	121,770,562	-71,599,302	9,499,117	110,155	-4,947,802	54,612,420
交通及運輸設備	71,523,812	-52,786,820	3,403,925	37,268	-2,548,193	19,555,456
雜項設備	138,044,336	-99,192,303	28,921,100	0	-10,288,573	57,484,560
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	365,199,643	25,531,647	-78,355,362	2,185,122,340
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	13,274,096	297,907,438	0	110,630,598
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	2,585,249	0	0	394,437	0	2,190,812
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	13,274,096	298,301,875	0	112,821,410
合計	3,820,237,611	-1,498,578,716	378,473,739	323,833,522	-78,355,362	2,297,943,750

備註：

1.資本資產成本增加數378,473,739＝屬預算採購增加數345,743,280+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16,886,107＝本年度預算執行數16,886,107。

3.預算採購增加數345,743,280，較設備及投資預算執行數16,886,107，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06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	731,569	64,719,959	65,451,528	收入
	0	64,719,959	64,719,959	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	716,847	0	716,847	其他收入
歲出	61,911,244	62,658,743	124,569,987	支出
	0	731,569	731,569	繳付公庫數
人事費	22,032,384	0	22,032,384	人事支出
業務費	22,992,753	0	22,992,753	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	16,886,107	-16,886,107	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	78,813,281	78,813,281	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-61,179,675	2,061,216	-59,118,459	收支餘絀

備註：

- 1.調整數64,719,959=本年度歲出實現數61,911,244+預付款2,628,715+零用金180,000。
- 2.調整數731,569=本年度歲入實現數731,569。
- 3.調整數16,886,107=本年度設備及投資實現數16,886,107。
- 4.調整數78,813,281=折舊及攤銷78,813,281。