

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 9 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09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	15,873	
	142				0	0	15,873	0		
		03		0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	0	0	15,873	
					0	0	15,873	0		
				0429310300-2 賠償收入	0	0	0	0	15,873	
					0	0	15,873	0		
		01		0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0	0	15,873	
					0	0	15,873	0		
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	262,277	0	1,259,512
	159				0	0	0	1,259,512	0	
				1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	262,277	0	1,259,512
					0	0	0	1,259,512	0	
		01		1229310200-3 雜項收入	0	0	0	262,277	0	1,259,512
					0	0	0	1,259,512	0	
			01	1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	12,049
					0	0	0	12,049	0	
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	262,277	0	1,247,463
					0	0	0	1,247,463	0	
				合計	0	0	0	262,277	0	1,275,385
					0	0	0	1,275,385	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09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	270,142,000	0	270,142,000	187,033,000	62,945,521	13,004,908
					0	0			174,028,092	4,253,016
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	40,710,000	0	40,710,000	37,811,000	2,440,134	10,049,051
					0	0			27,761,949	2,628,715
					0	0			0	
				10 人事費	40,710,000	0	40,710,000	37,811,000	2,440,134	10,049,051
					0	0			27,761,949	2,628,715
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	62,432,000	0	62,432,000	44,722,000	8,022,091	1,331,556
					0	0			43,390,444	0
					0	0			0	
				20 業務費	62,432,000	0	62,432,000	44,722,000	8,022,091	1,331,556
					0	0			43,390,444	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	167,000,000	0	167,000,000	104,500,000	52,483,296	1,624,301
					0	0			102,875,699	1,624,301
					0	0			0	
				30 設備及投資	167,000,000	0	167,000,000	104,500,000	52,483,296	1,624,301
					0	0			102,875,699	1,624,301
					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09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)=(1)-(2)-(3)
								本月實現數	備註 (預付款)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計		
					追加(減)數	經費流用數				
					第一預備金	預算調整數				
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	434,120	0	434,120	434,120	0	0
					0	0		434,120	0	0
					0	0		0	0	0
				10 人事費	434,120	0	434,120	434,120	0	0
					0	0		434,120	0	0
					0	0		0	0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,443,012	0	1,443,012	1,443,012	139,329	0
					0	0		1,443,012	0	0
					0	0		0	0	0
				10 人事費	1,443,012	0	1,443,012	1,443,012	139,329	0
					0	0		1,443,012	0	0
					0	0		0	0	0
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	729,750	0	729,750	729,750	75,952	0
					0	0		729,750	0	0
					0	0		0	0	0
				10 人事費	729,750	0	729,750	729,750	75,952	0
					0	0		729,750	0	0
					0	0		0	0	0
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	45,009	0	45,009	45,009	5,001	0
					0	0		45,009	0	0
					0	0		0	0	0
				10 人事費	45,009	0	45,009	45,009	5,001	0
					0	0		45,009	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

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年09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	272,793,891	0	272,793,891	63,165,803	13,004,908	
					0	0		176,679,983	4,253,016	
					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09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	27,761,949	0	729,750	1,443,012	45,009
1015 法定編制人員待遇	20,112,745	0	706,480	0	0
1025 技工及工友待遇	340,130	0	23,270	0	0
1030 獎金	3,014,364	0	0	0	0
1035 其他給與	240,431	0	0	0	0
1040 加班費	452,656	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	1,443,012	45,009
1050 退休離職儲金	2,078,365	0	0	0	0
1055 保險	1,523,258	0	0	0	0
20 業務費	0	43,390,444	0	0	0
2003 教育訓練費	0	76,295	0	0	0
2006 水電費	0	36,855	0	0	0
2009 通訊費	0	189,778	0	0	0
2018 資訊服務費	0	20,000	0	0	0
2021 其他業務租金	0	166,709	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	28,000	0	0	0
2051 物品	0	325,766	0	0	0
2054 一般事務費	0	266,355	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	41,881,075	0	0	0
2072 國內旅費	0	366,471	0	0	0
2081 運費	0	20	0	0	0
2093 特別費	0	29,720	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09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	434,120	30,413,840			
1015 法定編制人員待遇	0	20,819,225			
1025 技工及工友待遇	0	363,400			
1030 獎金	0	3,014,364			
1035 其他給與	434,120	674,551			
1040 加班費	0	452,656			
1045 退休退職給付	0	1,488,021			
1050 退休離職儲金	0	2,078,365			
1055 保險	0	1,523,258			
20 業務費	0	43,390,444			
2003 教育訓練費	0	76,295			
2006 水電費	0	36,855			
2009 通訊費	0	189,778			
2018 資訊服務費	0	20,000			
2021 其他業務租金	0	166,709			
2036 按日按件計資酬金	0	28,000			
2051 物品	0	325,766			
2054 一般事務費	0	266,355			
2063 房屋建築養護費	0	3,400			
2069 設施及機械設備養護費	0	41,881,075			
2072 國內旅費	0	366,471			
2081 運費	0	20			
2093 特別費	0	29,720			

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09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
30 設備及投資*	0	102,875,699	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	102,727,699	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	148,000	0	0	0
合計	27,761,949	146,266,143	729,750	1,443,012	45,009

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09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			
30 設備及投資*	0	102,875,699			
3015 公共建設及設施費*	0	102,727,699			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	148,000			
合計	434,120	176,679,983			

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09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	1,275,385	0	0	0	0	0	0	0	1,275,385
本年度	1,275,385	0	0	0	0	0	0	0	1,275,385
0429310301 一般賠償收入	15,873	0	0	0	0	0	0	0	15,873
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	1,247,463	0	0	0	0	0	0	0	1,247,463
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09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09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	176,679,983	4,253,016	0	0	180,000	0	0	0	181,112,999	8,571,892
本年度	176,679,983	4,253,016	0	0	180,000	0	0	0	181,112,999	8,571,892
一、本年度經費	174,028,092	4,253,016	0	0	180,000	0	0	0	178,461,108	8,571,892
5929310100 一般行政	27,761,949	2,628,715	0	0	0	0	0	0	30,390,664	7,420,336
5929311100 國家風景區開發與管理	146,266,143	1,624,301	0	0	180,000	0	0	0	148,070,444	1,151,556
二、統籌科目	2,651,891	0	0	0	0	0	0	0	2,651,891	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	729,750	0	0	0	0	0	0	0	729,750	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,443,012	0	0	0	0	0	0	0	1,443,012	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	45,009	0	0	0	0	0	0	0	45,009	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	434,120	0	0	0	0	0	0	0	434,120	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,391,204,709	2 負債	53,020,959
11 流動資產	57,453,975	21 流動負債	11,850,771
110103 專戶存款	53,020,959	210302 應付代收款	11,850,771
110104 零用金	180,000	28 其他負債	41,170,188
110901 預付款	4,253,016	280301 存入保證金	41,170,188
14 固定資產	2,331,757,137	3 淨資產	2,338,183,750
140101 土地	963,162,023	31 資產負債淨額	2,338,183,750
140201 土地改良物	1,302,341,360	310101 資產負債淨額	2,338,183,750
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,015,504,031		
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	-359,863,237		
140501 機械及設備	128,659,703		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-74,714,832		
140601 交通及運輸設備	74,792,869		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-56,621,121		
140701 雜項設備	166,403,870		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-114,733,513		
141001 收藏品及傳承資產	106,243,881		
141101 購建中固定資產	185,444,280		
16 無形資產	1,993,597		
160102 電腦軟體	1,993,597		
合 計	2,391,204,709	合 計	2,391,204,709

附註：保證品(應付保證品) 10,610,000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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	65,052,381	182,388,384
公庫撥入數	64,790,104	181,112,999
罰款及賠償收入	0	15,873
其他收入	262,277	1,259,512
支出	28,018,462	204,075,558
繳付公庫數	262,277	1,275,385
人事支出	2,660,416	30,413,840
業務支出	8,022,091	43,390,444
財產損失	54,827	54,827
折舊、折耗及攤銷	17,018,851	128,941,062
收支餘絀	37,033,919	-21,687,174

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09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	162,642,976	0	-78,080,571	286,837,329
房屋建築及設備	921,744,326	-337,576,831	104,401,559	0	-22,286,406	666,282,648
機械及設備	121,770,562	-71,599,302	11,733,617	4,844,476	-3,115,530	53,944,871
交通及運輸設備	71,523,812	-52,786,820	3,403,925	134,868	-3,834,301	18,171,748
雜項設備	138,044,336	-99,192,303	29,010,350	650,816	-15,541,210	51,670,357
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	376,375,553	31,014,384	-122,858,018	2,146,312,857
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	90,174,278	299,993,938	0	185,444,280
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	2,585,249	0	0	591,652	0	1,993,597
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	90,174,278	300,585,590	0	187,437,877
合計	3,820,237,611	-1,498,578,716	466,549,831	331,599,974	-122,858,018	2,333,750,734

備註：

1.資本資產成本增加數466,549,831＝屬預算採購增加數433,819,372+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102,875,699＝本年度預算執行數102,875,699。

3.預算採購增加數433,819,372，較設備及投資預算執行數102,875,699，增加330,943,673，主要係：(1)原帳列購建中固定資產，工程完工轉列財產增加299,992,968。(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09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	1,275,385	181,112,999	182,388,384	收入
	0	181,112,999	181,112,999	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	15,873	0	15,873	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	1,259,512	0	1,259,512	其他收入
歲出	176,679,983	27,395,575	204,075,558	支出
	0	1,275,385	1,275,385	繳付公庫數
人事費	30,413,840	0	30,413,840	人事支出
業務費	43,390,444	0	43,390,444	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	102,875,699	-102,875,699	0	
	0	54,827	54,827	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	128,941,062	128,941,062	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-175,404,598	153,717,424	-21,687,174	收支餘絀

備註：

1.調整數181,112,999=本年度歲出實現數176,679,983+預付款4,253,016+零用金180,000。

2.調整數1,275,385=本年度歲入實現數1,275,385。

3.調整數102,875,699=本年度設備及投資實現數102,875,699。

4.調整數54,827=財產報廢54,827。

5.調整數128,941,062=折舊及攤銷128,941,062。