

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 11 月份

主辦會計人員 王允文代理 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11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				040000000-2 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	238,688	0	1,508,562
	159				0	0	0	1,508,562	0	
				1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	238,688	0	1,508,562
					0	0	0	1,508,562	0	
		01		1229310200-3 雜項收入	0	0	0	238,688	0	1,508,562
					0	0	0	1,508,562	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	238,688	0	1,496,513
					0	0	0	1,496,513	0	
				合計	0	0	0	238,688	0	1,524,435
					0	0	0	1,524,435	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11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	251,805,000	18,800,839	39,137,582
					0	0			212,667,418	4,726,869
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	40,710,000	0	40,710,000	40,710,000	3,228,264	7,171,142
					0	0			33,538,858	2,628,715
					0	0			0	
			10	人事費	40,710,000	0	40,710,000	40,710,000	3,228,264	7,171,142
					0	0			33,538,858	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	58,995,000	5,334,632	4,968,245
					0	0			54,026,755	0
					0	0			0	
			20	業務費	62,432,000	0	62,432,000	58,995,000	5,334,632	4,968,245
					0	0			54,026,755	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	167,000,000	0	167,000,000	152,100,000	10,237,943	26,998,195
					0	0			125,101,805	2,098,154
					0	0			0	
			30	設備及投資	167,000,000	0	167,000,000	152,100,000	10,237,943	26,998,195
					0	0			125,101,805	2,098,154
					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11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	449,720	0	449,720	0	0	
					0	0		449,720	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	449,720	0	449,720	449,720	0	0
					0	0		449,720	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,721,670	0	1,721,670	139,329	0	
					0	0		1,721,670	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	1,721,670	0	1,721,670	139,329	0	
					0	0		1,721,670	0	
					0	0		0	0	
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	903,432	0	903,432	90,332	0	
					0	0		903,432	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	903,432	0	903,432	90,332	0	
					0	0		903,432	0	
					0	0		0	0	
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	55,011	0	55,011	5,001	0	
					0	0		55,011	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	55,011	0	55,011	5,001	0	
					0	0		55,011	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11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	273,271,833	0	273,271,833	19,035,501	39,137,582	
					0	0		215,797,251	4,726,869	
					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11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	33,538,858	0	903,432	1,721,670	55,011
1015 法定編制人員待遇	24,609,640	0	875,622	0	0
1025 技工及工友待遇	408,270	0	27,810	0	0
1030 獎金	3,014,364	0	0	0	0
1035 其他給與	405,367	0	0	0	0
1040 加班費	680,717	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	1,721,670	55,011
1050 退休離職儲金	2,533,325	0	0	0	0
1055 保險	1,887,175	0	0	0	0
20 業務費	0	54,026,755	0	0	0
2003 教育訓練費	0	103,189	0	0	0
2006 水電費	0	44,796	0	0	0
2009 通訊費	0	268,453	0	0	0
2018 資訊服務費	0	32,000	0	0	0
2021 其他業務租金	0	176,577	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	30,000	0	0	0
2051 物品	0	351,521	0	0	0
2054 一般事務費	0	324,116	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	52,156,318	0	0	0
2072 國內旅費	0	486,133	0	0	0
2081 運費	0	145	0	0	0
2093 特別費	0	50,107	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11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	449,720	36,668,691			
1015 法定編制人員待遇	0	25,485,262			
1025 技工及工友待遇	0	436,080			
1030 獎金	0	3,014,364			
1035 其他給與	449,720	855,087			
1040 加班費	0	680,717			
1045 退休退職給付	0	1,776,681			
1050 退休離職儲金	0	2,533,325			
1055 保險	0	1,887,175			
20 業務費	0	54,026,755			
2003 教育訓練費	0	103,189			
2006 水電費	0	44,796			
2009 通訊費	0	268,453			
2018 資訊服務費	0	32,000			
2021 其他業務租金	0	176,577			
2036 按日按件計資酬金	0	30,000			
2051 物品	0	351,521			
2054 一般事務費	0	324,116			
2063 房屋建築養護費	0	3,400			
2069 設施及機械設備養護費	0	52,156,318			
2072 國內旅費	0	486,133			
2081 運費	0	145			
2093 特別費	0	50,107			

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11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	125,101,805	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	124,953,805	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	148,000	0	0	0
合計	33,538,858	179,128,560	903,432	1,721,670	55,011

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11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	125,101,805			
3015 公共建設及設施費*	0	124,953,805			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	148,000			
合計	449,720	215,797,251			

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11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	1,524,435	0	0	0	0	0	0	0	1,524,435
本年度	1,524,435	0	0	0	0	0	0	0	1,524,435
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	1,496,513	0	0	0	0	0	0	0	1,496,513
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11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11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	215,797,251	4,726,869	0	0	180,000	0	0	0	220,704,120	34,230,713
本年度	215,797,251	4,726,869	0	0	180,000	0	0	0	220,704,120	34,230,713
一、本年度經費	212,667,418	4,726,869	0	0	180,000	0	0	0	217,574,287	34,230,713
5929310100 一般行政	33,538,858	2,628,715	0	0	0	0	0	0	36,167,573	4,542,427
5929311100 國家風景區開發與管理	179,128,560	2,098,154	0	0	180,000	0	0	0	181,406,714	29,688,286
二、統籌科目	3,129,833	0	0	0	0	0	0	0	3,129,833	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	903,432	0	0	0	0	0	0	0	903,432	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,721,670	0	0	0	0	0	0	0	1,721,670	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	55,011	0	0	0	0	0	0	0	55,011	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	449,720	0	0	0	0	0	0	0	449,720	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,396,246,842	2 負債	68,969,888
11 流動資產	73,876,757	21 流動負債	20,647,098
110103 專戶存款	68,969,888	210302 應付代收款	20,647,098
110104 零用金	180,000	28 其他負債	48,322,790
110901 預付款	4,726,869	280301 存入保證金	48,322,790
14 固定資產	2,320,507,967	3 淨資產	2,327,276,954
140101 土地	963,165,192	31 資產負債淨額	2,327,276,954
140201 土地改良物	1,302,341,360	310101 資產負債淨額	2,327,276,954
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,037,191,250		
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	-364,867,193		
140501 機械及設備	128,659,703		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-76,687,471		
140601 交通及運輸設備	74,872,669		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-57,504,485		
140701 雜項設備	166,524,037		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-118,644,562		
141001 收藏品及傳承資產	106,243,881		
141101 購建中固定資產	207,450,201		
16 無形資產	1,862,118		
160102 電腦軟體	1,862,118		
合 計	2,396,246,842	合 計	2,396,246,842

附註：保證品(應付保證品) 13,967,000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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	19,748,042	222,228,555
公庫撥入數	19,509,354	220,704,120
罰款及賠償收入	0	15,873
其他收入	238,688	1,508,562
支出	25,614,394	254,825,694
繳付公庫數	238,688	1,524,435
人事支出	3,462,926	36,668,691
業務支出	5,334,632	54,026,755
財產損失	0	55,029
折舊、折耗及攤銷	16,578,148	162,550,784
收支餘絀	-5,866,352	-32,597,139

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11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	62,642,206	22,606,817	0	963,165,192
土地改良物	1,139,698,384	-937,423,460	162,642,976	0	-99,767,790	265,150,110
房屋建築及設備	921,744,326	-337,576,831	104,401,559	0	-27,290,362	661,278,692
機械及設備	121,770,562	-71,599,302	11,733,617	4,844,476	-5,088,169	51,972,232
交通及運輸設備	71,523,812	-52,786,820	3,483,725	134,868	-4,717,665	17,368,184
雜項設備	138,044,336	-99,192,303	29,150,735	671,034	-19,452,259	47,879,475
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	376,598,907	31,034,602	-156,316,245	2,113,057,766
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	112,180,199	299,993,938	0	207,450,201
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	2,585,249	0	0	723,131	0	1,862,118
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	112,180,199	300,717,069	0	209,312,319
合計	3,820,237,611	-1,498,578,716	488,779,106	331,751,671	-156,316,245	2,322,370,085

備註：

1.資本資產成本增加數488,779,106＝屬預算採購增加數456,045,478+其他依財產規制移撥、受贈或土地地價調整增加數32,733,628。

2.設備及投資預算執行數125,101,805＝本年度預算執行數125,101,805。

3.預算採購增加數456,045,478，較設備及投資預算執行數125,101,805，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11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	1,524,435	220,704,120	222,228,555	收入
	0	220,704,120	220,704,120	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	1,508,562	0	1,508,562	其他收入
歲出	215,797,251	39,028,443	254,825,694	支出
	0	1,524,435	1,524,435	繳付公庫數
人事費	36,668,691	0	36,668,691	人事支出
業務費	54,026,755	0	54,026,755	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	125,101,805	-125,101,805	0	
	0	55,029	55,029	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	162,550,784	162,550,784	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-214,272,816	181,675,677	-32,597,139	收支餘絀

備註：

- 1.調整數220,704,120=本年度歲出實現數215,797,251+預付款4,726,869+零用金180,000。
- 2.調整數1,524,435=本年度歲入實現數1,524,435。
- 3.調整數125,101,805=本年度設備及投資實現數125,101,805。
- 4.調整數55,029=財產報廢55,029。
- 5.調整數162,550,784=折舊及攤銷162,550,784。