

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 12 月份

主辦會計人員 陳素玉

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	30,000	0	0
	142				0	0	0	45,873		45,873
		03		0429310000-9 觀光署及所屬	0	0	0	30,000	0	0
					0	0	0	45,873		45,873
				0429310300-2 賠償收入	0	0	0	30,000	0	0
					0	0	0	45,873		45,873
		01		0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0	30,000	0	0
					0	0	0	45,873		45,873
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	194,121	0	0
	159				0	0	0	1,702,683		1,702,683
				1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	194,121	0	0
					0	0	0	1,702,683		1,702,683
		01		1229310200-3 雜項收入	0	0	0	194,121	0	0
					0	0	0	1,702,683		1,702,683
		01		1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	0
					0	0	0	12,049		12,049
		02		1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	194,121	0	0
					0	0	0	1,690,634		1,690,634
				合計	0	0	0	224,121	0	0
					0	0	0	1,748,556		1,748,556

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
14				0029000000-2 交通部主管						
	04			0029310000-7 觀光署及所屬	270,142,000	0	270,142,000	270,142,000	52,582,805	2,628,715
					0	0		265,250,223	2,263,062	
					0	0		0	2,628,715	
		01		5929310100-2 一般行政	40,710,000	0	40,710,000	40,710,000	2,285,084	2,628,715
					0	0		35,823,942	2,257,343	
					0	0		0	2,628,715	
			10	人事費	40,710,000	0	40,710,000	40,710,000	2,285,084	2,628,715
					0	0		35,823,942	2,257,343	
					0	0		0	2,628,715	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	62,432,000	0	62,432,000	62,432,000	8,399,526	0
					0	0		62,426,281	5,719	
					0	0		0	0	
			20	業務費	62,432,000	0	62,432,000	62,432,000	8,399,526	0
					0	0		62,426,281	5,719	
					0	0		0	0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	167,000,000	0	167,000,000	167,000,000	41,898,195	0
					0	0		167,000,000	0	
					0	0		0	0	
			30	設備及投資	167,000,000	0	167,000,000	167,000,000	41,898,195	0
					0	0		167,000,000	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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					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	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	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	0	0	
					0	0		1,721,670	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	1,721,670	0	1,721,670	0	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	906,141	0	906,141	2,709	0	
					0	0		906,141	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	906,141	0	906,141	2,709	0	
					0	0		906,141	0	
					0	0		0	0	
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	55,011	0	55,011	0	0	
					0	0		55,011	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	55,011	0	55,011	0	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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				合計	273,274,542	0	273,274,542	52,585,514	2,628,715	
					0	0		268,382,765	2,263,062	
					0	0		0	2,628,715	

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12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	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	35,823,942	0	906,141	1,721,670	55,011
1015 法定編制人員待遇	24,686,716	0	878,331	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	531,442	0	0	0	0
1040 加班費	2,001,796	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	2,825,252	0	0	0	0
1055 保險	2,356,102	0	0	0	0
20 業務費	0	62,426,281	0	0	0
2003 教育訓練費	0	133,483	0	0	0
2006 水電費	0	54,894	0	0	0
2009 通訊費	0	299,804	0	0	0
2018 資訊服務費	0	35,000	0	0	0
2021 其他業務租金	0	192,204	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	36,500	0	0	0
2051 物品	0	461,504	0	0	0
2054 一般事務費	0	376,020	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	60,203,515	0	0	0
2072 國內旅費	0	550,520	0	0	0
2081 運費	0	250	0	0	0
2093 特別費	0	79,187	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12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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	449,720	38,956,484			
1015 法定編制人員待遇	0	25,565,047			
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	981,162			
1040 加班費	0	2,001,796			
1045 退休退職給付	0	1,776,681			
1050 退休離職儲金	0	2,825,252			
1055 保險	0	2,356,102			
20 業務費	0	62,426,281			
2003 教育訓練費	0	133,483			
2006 水電費	0	54,894			
2009 通訊費	0	299,804			
2018 資訊服務費	0	35,000			
2021 其他業務租金	0	192,204			
2036 按日按件計資酬金	0	36,500			
2051 物品	0	461,504			
2054 一般事務費	0	376,020			
2063 房屋建築養護費	0	3,400			
2069 設施及機械設備養護費	0	60,203,515			
2072 國內旅費	0	550,520			
2081 運費	0	250			
2093 特別費	0	79,187			

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12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	調整軍公教人員待遇準備
30 設備及投資*	0	167,000,000	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	166,852,000	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	148,000	0	0	0
小計	35,823,942	229,426,281	906,141	1,721,670	55,011
10 人事費	2,628,715	0	0	0	0
1030 獎金	2,628,715	0	0	0	0
保留數小計	2,628,715	0	0	0	0
合計	38,452,657	229,426,281	906,141	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12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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
30 設備及投資*	0	167,000,000			
3015 公共建設及設施費*	0	166,852,000			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	148,000			
小計	449,720	268,382,765			
10 人事費	0	2,628,715			
1030 獎金	0	2,628,715			
保留數小計	0	2,628,715			
合計	449,720	271,011,480			

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12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	1,748,556	0	0	0	0	0	0	0	1,748,556
本年度	1,748,556	0	0	0	0	0	0	0	1,748,556
0429310301 一般賠償收入	45,873	0	0	0	0	0	0	0	45,873
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	1,690,634	0	0	0	0	0	0	0	1,690,634
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12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12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	268,382,765	2,628,715	0	0	0	0	0	0	271,011,480	2,263,062
本年度	268,382,765	2,628,715	0	0	0	0	0	0	271,011,480	2,263,062
一、本年度經費	265,250,223	2,628,715	0	0	0	0	0	0	267,878,938	2,263,062
5929310100 一般行政	35,823,942	2,628,715	0	0	0	0	0	0	38,452,657	2,257,343
5929311100 國家風景區開發與管理	229,426,281	0	0	0	0	0	0	0	229,426,281	5,719
二、統籌科目	3,132,542	0	0	0	0	0	0	0	3,132,542	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	906,141	0	0	0	0	0	0	0	906,141	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,410,495,648	2 負債	55,674,010
11 流動資產	58,302,725	21 流動負債	575,729
110103 專戶存款	55,674,010	210302 應付代收款	575,729
110901 預付款	2,628,715	28 其他負債	55,098,281
14 固定資產	2,350,396,548	280301 存入保證金	55,098,281
140101 土地	963,300,419	3 淨資產	2,354,821,638
140201 土地改良物	1,302,341,360	31 資產負債淨額	2,354,821,638
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,047,806,787	310101 資產負債淨額	2,354,821,638
140401 房屋建築及設備	1,026,263,118		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-367,365,686		
140501 機械及設備	129,072,539		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-77,669,260		
140601 交通及運輸設備	78,880,391		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-57,947,508		
140701 雜項設備	166,576,642		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-120,611,519		
141001 收藏品及傳承資產	106,243,881		
141101 購建中固定資產	249,118,958		
16 無形資產	1,796,375		
160102 電腦軟體	1,796,375		
合 計	2,410,495,648	合 計	2,410,495,648

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12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	50,531,481	272,760,036
公庫撥入數	50,307,360	271,011,480
罰款及賠償收入	30,000	45,873
其他收入	194,121	1,702,683
支出	27,482,982	282,308,676
繳付公庫數	224,121	1,748,556
人事支出	2,287,793	38,956,484
業務支出	8,399,526	62,426,281
財產損失	0	55,029
折舊、折耗及攤銷	16,571,542	179,122,326
收支餘絀	23,048,499	-9,548,640

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12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	62,777,433	22,606,817	0	963,300,419
土地改良物	1,139,698,384	-937,423,460	162,642,976	0	-110,383,327	254,534,573
房屋建築及設備	921,744,326	-337,576,831	104,518,792	0	-29,788,855	658,897,432
機械及設備	121,770,562	-71,599,302	12,146,453	4,844,476	-6,069,958	51,403,279
交通及運輸設備	71,523,812	-52,786,820	7,491,447	134,868	-5,160,688	20,932,883
雜項設備	138,044,336	-99,192,303	29,203,340	671,034	-21,419,216	45,965,123
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	381,324,530	31,034,602	-172,822,044	2,101,277,590
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	153,848,956	299,993,938	0	249,118,958
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	2,585,249	0	0	788,874	0	1,796,375
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	153,848,956	300,782,812	0	250,915,333
合計	3,820,237,611	-1,498,578,716	535,173,486	331,817,414	-172,822,044	2,352,192,923

備註：

- 1.資本資產成本增加數535,173,486＝屬預算採購增加數497,943,673+其他依財產規制移撥、受贈或土地地價調整增加數37,229,813。
- 2.設備及投資預算執行數167,000,000＝本年度預算執行數167,000,000。
- 3.預算採購增加數497,943,673，較設備及投資預算執行數167,000,000，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12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	1,748,556	271,011,480	272,760,036	收入
	0	271,011,480	271,011,480	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	45,873	0	45,873	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	1,702,683	0	1,702,683	其他收入
歲出	271,011,480	11,297,196	282,308,676	支出
	0	1,748,556	1,748,556	繳付公庫數
人事費	41,585,199	-2,628,715	38,956,484	人事支出
業務費	62,426,281	0	62,426,281	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	167,000,000	-167,000,000	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	179,122,326	179,122,326	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-269,262,924	259,714,284	-9,548,640	收支餘絀

備註：

- 1.調整數271,011,480=本年度歲出實現數268,382,765+預付款2,628,715。
- 2.調整數1,748,556=本年度歲入實現數1,748,556。
- 3.調整數2,628,715=保留數2,628,715
- 4.調整數167,000,000=本年度設備及投資實現數167,000,000。
- 5.調整數55,029=財產報廢55,029。
- 6.調整數179,122,326=折舊及攤銷179,122,326。