

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 5 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05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		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		
		03		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	211,014	0	688,629
	159				0	0	0	688,629	0	
		01		1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	211,014	0	688,629
					0	0	0	688,629	0	
		01		1229310200-3 雜項收入	0	0	0	211,014	0	688,629
					0	0	0	688,629	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	211,014	0	676,580
					0	0	0	676,580	0	
				合計	0	0	0	211,014	0	703,351
					0	0	0	703,351	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05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		
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	84,389,000	11,120,025	40,831,831
					0	0			43,557,169	2,628,715
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	42,710,000	0	42,710,000	26,016,000	2,458,610	8,318,668
					0	0			17,697,332	2,628,715
					0	0			0	
				10 人事費	42,710,000	0	42,710,000	26,016,000	2,458,610	8,318,668
					0	0			17,697,332	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	16,673,000	8,173,696	196,759
					0	0			16,476,241	0
					0	0			0	
				20 業務費	60,432,000	0	60,432,000	16,673,000	8,173,696	196,759
					0	0			16,476,241	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	177,000,000	0	177,000,000	41,700,000	487,719	32,316,404
					0	0			9,383,596	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	177,000,000	0	177,000,000	41,700,000	487,719	32,316,404
					0	0			9,383,596	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05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		
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		
			10	人事費	145,420	0	145,420	0	0	
					0	0		145,420	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	885,696	0	885,696	139,329	0	
					0	0		885,696	0	
					0	0		0		
			10	人事費	885,696	0	885,696	139,329	0	
					0	0		885,696	0	
					0	0		0		
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	442,362	0	442,362	84,500	0	
					0	0		442,362	0	
					0	0		0		
			10	人事費	442,362	0	442,362	84,500	0	
					0	0		442,362	0	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	25,005	0	25,005	5,001	0	
					0	0		25,005	0	
					0	0		0		
			10	人事費	25,005	0	25,005	5,001	0	
					0	0		25,005	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05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		
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	281,640,483	0	281,640,483	85,887,483	11,348,855	40,831,831
					0	0			45,055,652	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05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	17,697,332	0	442,362	885,696	25,005
1015 法定編制人員待遇	12,222,842	0	428,172	0	0
1025 技工及工友待遇	203,850	0	14,190	0	0
1030 獎金	2,999,364	0	0	0	0
1035 其他給與	88,000	0	0	0	0
1040 加班費	225,583	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	885,696	25,005
1050 退休離職儲金	1,169,418	0	0	0	0
1055 保險	788,275	0	0	0	0
20 業務費	0	16,476,241	0	0	0
2003 教育訓練費	0	29,866	0	0	0
2006 水電費	0	16,511	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	14,000	0	0	0
2051 物品	0	177,880	0	0	0
2054 一般事務費	0	167,171	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	15,631,690	0	0	0
2072 國內旅費	0	138,355	0	0	0
2093 特別費	0	16,800	0	0	0
30 設備及投資*	0	9,383,596	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05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	145,420	19,195,815			
1015 法定編制人員待遇	0	12,651,014			
1025 技工及工友待遇	0	218,040			
1030 獎金	0	2,999,364			
1035 其他給與	145,420	233,420			
1040 加班費	0	225,583			
1045 退休退職給付	0	910,701			
1050 退休離職儲金	0	1,169,418			
1055 保險	0	788,275			
20 業務費	0	16,476,241			
2003 教育訓練費	0	29,866			
2006 水電費	0	16,511			
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	14,000			
2051 物品	0	177,880			
2054 一般事務費	0	167,171			
2063 房屋建築養護費	0	3,400			
2069 設施及機械設備養護費	0	15,631,690			
2072 國內旅費	0	138,355			
2093 特別費	0	16,800			
30 設備及投資*	0	9,383,596			

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05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
3015 公共建設及設施費*	0	9,383,596	0	0	0
合計	17,697,332	25,859,837	442,362	885,696	25,005

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05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			
3015 公共建設及設施費*	0	9,383,596			
合計	145,420	45,055,652			

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05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	703,351	0	0	0	0	0	0	0	703,351
本年度	703,351	0	0	0	0	0	0	0	703,351
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	676,580	0	0	0	0	0	0	0	676,580
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05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05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	45,055,652	2,628,715	0	0	180,000	0	0	0	47,864,367	38,023,116
本年度	45,055,652	2,628,715	0	0	180,000	0	0	0	47,864,367	38,023,116
一、本年度經費	43,557,169	2,628,715	0	0	180,000	0	0	0	46,365,884	38,023,116
5929310100 一般行政	17,697,332	2,628,715	0	0	0	0	0	0	20,326,047	5,689,953
5929311100 國家風景區開發與管理	25,859,837	0	0	0	180,000	0	0	0	26,039,837	32,333,163
二、統籌科目	1,498,483	0	0	0	0	0	0	0	1,498,483	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	442,362	0	0	0	0	0	0	0	442,362	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	885,696	0	0	0	0	0	0	0	885,696	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	25,005	0	0	0	0	0	0	0	25,005	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,326,298,701	2 負債	16,393,686
11 流動資產	19,202,401	21 流動負債	3,344,832
110103 專戶存款	16,393,686	210302 應付代收款	3,344,832
110104 零用金	180,000	28 其他負債	13,048,854
110901 預付款	2,628,715	280301 存入保證金	13,048,854
14 固定資產	2,304,839,745	3 淨資產	2,309,905,015
140101 土地	963,162,023	31 資產負債淨額	2,309,905,015
140201 土地改良物	1,293,489,200	310101 資產負債淨額	2,309,905,015
減：140202 累計折舊—土地改良物	-972,612,568		
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	-349,836,187		
140501 機械及設備	131,159,524		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-75,589,736		
140601 交通及運輸設備	74,890,469		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-54,874,095		
140701 雜項設備	166,599,221		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-107,432,174		
141001 收藏品及傳承資產	106,243,881		
141101 購建中固定資產	104,588,006		
16 無形資產	2,256,555		
160102 電腦軟體	2,256,555		
合 計	2,326,298,701	合 計	2,326,298,701

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	11,559,869	48,567,718
公庫撥入數	11,348,855	47,864,367
罰款及賠償收入	0	14,722
其他收入	211,014	688,629
支出	27,822,118	98,533,627
繳付公庫數	211,014	703,351
人事支出	2,687,440	19,195,815
業務支出	8,173,696	16,476,241
折舊、折耗及攤銷	16,749,968	62,158,220
收支餘絀	-16,262,249	-49,965,909

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05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	62,639,037	22,606,817	0	963,162,023
土地改良物	1,139,698,384	-937,423,460	153,790,816	0	-35,189,108	320,876,632
房屋建築及設備	921,744,326	-337,576,831	103,307,855	0	-12,259,356	675,215,994
機械及設備	121,770,562	-71,599,302	9,499,117	110,155	-3,990,434	55,569,788
交通及運輸設備	71,523,812	-52,786,820	3,403,925	37,268	-2,087,275	20,016,374
雜項設備	138,044,336	-99,192,303	28,554,885	0	-8,239,871	59,167,047
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	363,739,724	25,531,647	-61,766,044	2,200,251,739
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	7,231,504	297,907,438	0	104,588,006
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	2,585,249	0	0	328,694	0	2,256,555
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	7,231,504	298,236,132	0	106,844,561
合計	3,820,237,611	-1,498,578,716	370,971,228	323,767,779	-61,766,044	2,307,096,300

備註：

1.資本資產成本增加數370,971,228＝屬預算採購增加數338,240,769+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9,383,596＝本年度預算執行數9,383,596。

3.預算採購增加數338,240,769，較設備及投資預算執行數9,383,596，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05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	703,351	47,864,367	48,567,718	收入
	0	47,864,367	47,864,367	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	688,629	0	688,629	其他收入
歲出	45,055,652	53,477,975	98,533,627	支出
	0	703,351	703,351	繳付公庫數
人事費	19,195,815	0	19,195,815	人事支出
業務費	16,476,241	0	16,476,241	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	9,383,596	-9,383,596	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	62,158,220	62,158,220	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-44,352,301	-5,613,608	-49,965,909	收支餘絀

備註：

- 1.調整數47,864,367=本年度歲出實現數45,055,652+預付款2,628,715+零用金180,000。
- 2.調整數703,351=本年度歲入實現數703,351。
- 3.調整數9,383,596=本年度設備及投資實現數9,383,596。
- 4.調整數62,158,220=折舊及攤銷62,158,220。