

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 1 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.....	4
二、 繳付公庫數分析表.....	5
三、 公庫撥入數分析表.....	7
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	8
二、 收入支出表.....	9
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.....	10
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	11

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01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)		
07	159	01		1200000000-8 其他收入	0	0	0	28,366	0	28,366
					0			28,366		
				1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	0	28,366	0	28,366
					0			28,366		
				1229310200-3 雜項收入	0	0	0	28,366	0	28,366
					0			28,366		
				01 1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0	970	0	970
					0			970		
				02 1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	27,396	0	27,396
					0			27,396		
			合計	0	0	0	28,366	0	28,366	
				0			28,366			

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01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	12,397,000	7,825,243	4,571,757
					0	0			7,825,243	0
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	42,710,000	0	42,710,000	11,567,000	7,407,944	4,159,056
					0	0			7,407,944	0
					0	0			0	
			10	人事費	42,710,000	0	42,710,000	11,567,000	7,407,944	4,159,056
					0	0			7,407,944	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	60,432,000	0	60,432,000	830,000	417,299	412,701
					0	0			417,299	0
					0	0			0	
			20	業務費	60,432,000	0	60,432,000	830,000	417,299	412,701
					0	0			417,299	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	177,000,000	0	177,000,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
			30	設備及投資	177,000,000	0	177,000,000	0	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

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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)=(1)-(2)-(3)  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	本月實現數		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	124,976	0	124,976	124,976	124,976	0	
					0	0		124,976		0	
					0	0		0			
				10 人事費	124,976	0	124,976	124,976	124,976	0	
					0	0		124,976		0	
					0	0		0			
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	170,862	0	170,862	170,862	170,862	0	
					0	0		170,862		0	
					0	0		0			
				10 人事費	170,862	0	170,862	170,862	170,862	0	
					0	0		170,862		0	
					0	0		0			
				合計	280,437,838	0	280,437,838	12,692,838	8,121,081	4,571,757	
					0	0		8,121,081		0	
					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01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	合計
10 人事費	7,407,944	0	170,862	124,976	7,703,782
1015 法定編制人員待遇	4,068,626	0	165,752	0	4,234,378
1025 技工及工友待遇	67,570	0	5,110	0	72,680
1030 獎金	2,999,364	0	0	0	2,999,364
1045 退休退職給付	0	0	0	124,976	124,976
1050 退休離職儲金	215,480	0	0	0	215,480
1055 保險	56,904	0	0	0	56,904
20 業務費	0	417,299	0	0	417,299
2051 物品	0	41,750	0	0	41,750
2054 一般事務費	0	139,496	0	0	139,496
2069 設施及機械設備養護費	0	225,000	0	0	225,000
2072 國內旅費	0	11,053	0	0	11,053
合計	7,407,944	417,299	170,862	124,976	8,121,081

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01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	28,366	0	0	0	0	0	0	0	28,366
本年度	28,366	0	0	0	0	0	0	0	28,366
1229310201 收回以前年度歲出	970	0	0	0	0	0	0	0	970
1229310210 其他雜項收入	27,396	0	0	0	0	0	0	0	27,396
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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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01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)			
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01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	8,121,081	0	0	0	180,000	0	0	0	8,301,081	4,391,757
本年度	8,121,081	0	0	0	180,000	0	0	0	8,301,081	4,391,757
一、本年度經費	7,825,243	0	0	0	180,000	0	0	0	8,005,243	4,391,757
5929310100 一般行政	7,407,944	0	0	0	0	0	0	0	7,407,944	4,159,056
5929311100 國家風景區開發與管理	417,299	0	0	0	180,000	0	0	0	597,299	232,701
二、統籌科目	295,838	0	0	0	0	0	0	0	295,838	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	170,862	0	0	0	0	0	0	0	170,862	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	124,976	0	0	0	0	0	0	0	124,976	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01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,327,644,941	2 負債	16,386,319
11 流動資產	16,566,319	21 流動負債	1,064,211
110103 專戶存款	16,386,319	210302 應付代收款	1,064,211
110104 零用金	180,000	28 其他負債	15,322,108
14 固定資產	2,308,559,109	280301 存入保證金	15,322,108
140101 土地	924,631,765	3 淨資產	2,311,258,622
140201 土地改良物	1,146,154,970	31 資產負債淨額	2,311,258,622
減：140202 累計折舊—土地改良物	-942,607,127	310101 資產負債淨額	2,311,258,622
140401 房屋建築及設備	926,376,585		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-340,319,107		
140501 機械及設備	121,770,562		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-72,356,382		
140601 交通及運輸設備	71,523,812		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-53,200,369		
140701 雜項設備	138,044,336		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-100,609,298		
141001 收藏品及傳承資產	106,477,199		
141101 購建中固定資產	382,672,163		
16 無形資產	2,519,513		
160102 電腦軟體	2,519,513		
合 計	2,327,644,941	合 計	2,327,644,941

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01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	8,329,447	8,329,447
公庫撥入數	8,301,081	8,301,081
其他收入	28,366	28,366
支出	18,728,750	18,728,750
繳付公庫數	28,366	28,366
人事支出	7,703,782	7,703,782
業務支出	417,299	417,299
折舊、折耗及攤銷	10,579,303	10,579,303
	-10,399,303	-10,399,303

## 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01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	1,501,962	0	0	924,631,765
土地改良物	1,139,698,384	-937,423,460	6,456,586	0	-5,183,667	203,547,843
房屋建築及設備	921,744,326	-337,576,831	4,632,259	0	-2,742,276	586,057,478
機械及設備	121,770,562	-71,599,302	0	0	-757,080	49,414,180
交通及運輸設備	71,523,812	-52,786,820	0	0	-413,549	18,323,443
雜項設備	138,044,336	-99,192,303	0	0	-1,416,995	37,435,038
收藏品及傳承資產	106,477,199	0	0	0	0	106,477,199
權利	0	0	0	0	0	0
小計	3,422,388,422	-1,498,578,716	12,590,807	0	-10,513,567	1,925,886,946
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	0	12,591,777	0	382,672,163
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	2,585,249	0	0	65,736	0	2,519,513
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	0	12,657,513	0	385,191,676
合計	3,820,237,611	-1,498,578,716	12,590,807	12,657,513	-10,513,567	2,311,078,622

備註：  
1.資本資產成本增加數12,590,807=屬預算採購增加數12,590,807。  
2.設備及投資預算執行數0=本年度預算執行數0。  
3.預算採購增加數12,590,807，較設備及投資預算執行數0，增加12,590,807，主要係：(1)原帳列購建中固定資產，工程完工轉列財產增加12,590,807。

## 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01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	28,366	8,301,081	8,329,447	收入
	0	8,301,081	8,301,081	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	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	28,366	0	28,366	其他收入
歲出	8,121,081	10,607,669	18,728,750	支出
	0	28,366	28,366	繳付公庫數
人事費	7,703,782	0	7,703,782	人事支出
業務費	417,299	0	417,299	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	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	10,579,303	10,579,303	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-8,092,715	-2,306,588	-10,399,303	收支餘絀

備註：

- 1.調整數8,301,081=本年度歲出實現數8,121,081+零用金180,000。
- 2.調整數28,366=本年度歲入實現數28,366。
- 3.調整數10,579,303=折舊及攤銷10,579,303。