

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 2 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.....	6
三、 公庫撥入數分析表.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	9
二、 收入支出表.....	10
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.....	11
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	12

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02月29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				1200000000-8 其他收入	0	0	59,252	0	87,618	
	159				0	0	87,618			
		01		1229310000-4 觀光署及所屬	0	0	59,252	0	87,618	
					0	0	87,618			
				1229310200-3 雜項收入	0	0	59,252	0	87,618	
					0	0	87,618			
			01	1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	11,079	0	12,049	
					0	0	12,049			
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	48,173	0	75,569	
					0	0	75,569			
				合計	0	0	59,252	0	87,618	
					0	0	87,618			

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02月29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	28,075,000	7,247,670	13,002,087
					0	0			15,072,913	2,628,715
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	42,710,000	0	42,710,000	16,807,000	2,555,192	6,843,864
					0	0			9,963,136	2,628,715
					0	0			0	
				10 人事費	42,710,000	0	42,710,000	16,807,000	2,555,192	6,843,864
					0	0			9,963,136	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	1,768,000	1,035,697	315,004
					0	0			1,452,996	0
					0	0			0	
				20 業務費	60,432,000	0	60,432,000	1,768,000	1,035,697	315,004
					0	0			1,452,996	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	177,000,000	0	177,000,000	9,500,000	3,656,781	5,843,219
					0	0			3,656,781	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	177,000,000	0	177,000,000	9,500,000	3,656,781	5,843,219
					0	0			3,656,781	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02月29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)
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	31,020	0	31,020	31,020	0	
					0	0		31,020	0	
					0	0		0		
			10	人事費	31,020	0	31,020	31,020	0	
					0	0		31,020	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	374,928	0	374,928	374,928	0	
					0	0		249,952	0	
					0	0		374,928	0	
			10	人事費	374,928	0	374,928	249,952	0	
					0	0		374,928	0	
					0	0		0		
27				5977015900-3 調整軍公教人員待遇準備	256,617	0	256,617	256,617	0	
					0	0		85,755	0	
					0	0		256,617	0	
			10	人事費	256,617	0	256,617	85,755	0	
					0	0		256,617	0	
					0	0		0		
				合計	280,804,565	0	280,804,565	28,737,565	13,002,087	
					0	0		7,614,397		
					0	0		15,735,478	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02月29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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	9,963,136	0	256,617	374,928	31,020
1015 法定編制人員待遇	6,136,146	0	249,237	0	0
1025 技工及工友待遇	101,640	0	7,380	0	0
1030 獎金	2,999,364	0	0	0	0
1035 其他給與	16,000	0	0	0	31,020
1045 退休退職給付	0	0	0	374,928	0
1050 退休離職儲金	468,260	0	0	0	0
1055 保險	241,726	0	0	0	0
20 業務費	0	1,452,996	0	0	0
2003 教育訓練費	0	4,202	0	0	0
2006 水電費	0	9,612	0	0	0
2009 通訊費	0	26,620	0	0	0
2021 其他業務租金	0	44,700	0	0	0
2051 物品	0	41,750	0	0	0
2054 一般事務費	0	139,496	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	1,145,629	0	0	0
2072 國內旅費	0	40,987	0	0	0
30 設備及投資*	0	3,656,781	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	3,656,781	0	0	0
合計	9,963,136	5,109,777	256,617	374,928	31,020

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02月29日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
10 人事費	10,625,701				
1015 法定編制人員待遇	6,385,383				
1025 技工及工友待遇	109,020				
1030 獎金	2,999,364				
1035 其他給與	47,020				
1045 退休退職給付	374,928				
1050 退休離職儲金	468,260				
1055 保險	241,726				
20 業務費	1,452,996				
2003 教育訓練費	4,202				
2006 水電費	9,612				
2009 通訊費	26,620				
2021 其他業務租金	44,700				
2051 物品	41,750				
2054 一般事務費	139,496				
2069 設施及機械設備養護費	1,145,629				
2072 國內旅費	40,987				
30 設備及投資*	3,656,781				
3015 公共建設及設施費*	3,656,781				
合計	15,735,478				

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02月29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	87,618	0	0	0	0	0	0	0	87,618
本年度	87,618	0	0	0	0	0	0	0	87,618
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	75,569	0	0	0	0	0	0	0	75,569
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02月29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02月29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	15,735,478	2,628,715	0	0	180,000	0	0	0	18,544,193	10,193,372
本年度	15,735,478	2,628,715	0	0	180,000	0	0	0	18,544,193	10,193,372
一、本年度經費	15,072,913	2,628,715	0	0	180,000	0	0	0	17,881,628	10,193,372
5929310100 一般行政	9,963,136	2,628,715	0	0	0	0	0	0	12,591,851	4,215,149
5929311100 國家風景區開發與管理	5,109,777	0	0	0	180,000	0	0	0	5,289,777	5,978,223
二、統籌科目	662,565	0	0	0	0	0	0	0	662,565	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	256,617	0	0	0	0	0	0	0	256,617	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	374,928	0	0	0	0	0	0	0	374,928	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	31,020	0	0	0	0	0	0	0	31,020	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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,322,440,389	2 負債	14,452,588
11 流動資產	17,261,303	21 流動負債	717,261
110103 專戶存款	14,452,588	210302 應付代收款	717,261
110104 零用金	180,000	28 其他負債	13,735,327
110901 預付款	2,628,715	280301 存入保證金	13,735,327
14 固定資產	2,302,725,316	3 淨資產	2,307,987,801
140101 土地	924,631,765	31 資產負債淨額	2,307,987,801
140201 土地改良物	1,147,334,555	310101 資產負債淨額	2,307,987,801
減：140202 累計折舊—土地改良物	-947,291,996		
140401 房屋建築及設備	926,376,585		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-342,458,852		
140501 機械及設備	121,660,407		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-73,069,757		
140601 交通及運輸設備	71,486,544		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-53,588,520		
140701 雜項設備	138,044,336		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-102,026,309		
141001 收藏品及傳承資產	106,477,199		
141101 購建中固定資產	385,149,359		
16 無形資產	2,453,770		
160102 電腦軟體	2,453,770		
合 計	2,322,440,389	合 計	2,322,440,389

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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	10,302,364	18,631,811
公庫撥入數	10,243,112	18,544,193
其他收入	59,252	87,618
支出	13,489,244	32,217,994
繳付公庫數	59,252	87,618
人事支出	2,921,919	10,625,701
業務支出	1,035,697	1,452,996
折舊、折耗及攤銷	9,472,376	20,051,679
收支餘絀	-3,186,880	-13,586,183

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02月29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	7,636,171	0	-9,868,536	200,042,559
房屋建築及設備	921,744,326	-337,576,831	4,632,259	0	-4,882,021	583,917,733
機械及設備	121,770,562	-71,599,302	0	110,155	-1,470,455	48,590,650
交通及運輸設備	71,523,812	-52,786,820	0	37,268	-801,700	17,898,024
雜項設備	138,044,336	-99,192,303	0	0	-2,834,006	36,018,027
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	13,770,392	147,423	-19,856,718	1,917,575,957
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	3,656,781	13,771,362	0	385,149,359
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	2,585,249	0	0	131,479	0	2,453,770
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	3,656,781	13,902,841	0	387,603,129
合計	3,820,237,611	-1,498,578,716	17,427,173	14,050,264	-19,856,718	2,305,179,086

備註：
1.資本資產成本增加數17,427,173＝屬預算採購增加數17,427,173。
2.設備及投資預算執行數3,656,781＝本年度預算執行數3,656,781。
3.預算採購增加數17,427,173，較設備及投資預算執行數3,656,781，增加13,770,392，主要係：(1)原帳列購建中固定資產，工程完工轉列財產增加13,770,392。

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02月29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	87,618	18,544,193	18,631,811	收入
	0	18,544,193	18,544,193	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	87,618	0	87,618	其他收入
歲出	15,735,478	16,482,516	32,217,994	支出
	0	87,618	87,618	繳付公庫數
人事費	10,625,701	0	10,625,701	人事支出
業務費	1,452,996	0	1,452,996	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	3,656,781	-3,656,781	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	20,051,679	20,051,679	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-15,647,860	2,061,677	-13,586,183	收支餘絀

備註：

- 1.調整數18,544,193=本年度歲出實現數15,735,478+預付款2,628,715+零用金180,000。
- 2.調整數87,618=本年度歲入實現數87,618。
- 3.調整數3,656,781=本年度設備及投資實現數3,656,781。
- 4.調整數20,051,679=折舊及攤銷20,051,679。