

交通部觀光局雲嘉南濱海國家風景區管理處

會計月報

中華民國 112 年 2 月份

主辦會計人員 楊渝嫻

機關長官 陳煜川

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.....	3
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	5
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

交通部觀光局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112年01月01日至112年02月28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	149	03	01	0400000000-2	0	0	0	35,135	0	35,135
				罰款及賠償收入	0			35,135		
				0429310000-9	0	0	0	35,135	0	35,135
				觀光局及所屬	0			35,135		
				0429310300-2	0	0	0	35,135	0	35,135
				賠償收入	0				35,135	
				0429310301-5	0	0	0	35,135	0	35,135
				一般賠償收入	0			35,135		
04	159	02		0700000000-9	0	0	0	0	0	6,800
				財產收入	0			6,800		
				0729310000-5	0	0	0	0	0	6,800
				觀光局及所屬	0			6,800		
				0729310500-8	0	0	0	0	0	6,800
				廢舊物資售價	0			6,800		
07	157	01		1200000000-8	0	0	0	195,331	0	225,213
				其他收入	0			225,213		
				1229310000-4	0	0	0	195,331	0	225,213
				觀光局及所屬	0			225,213		
				1229310200-3	0	0	0	195,331	0	225,213
				雜項收入	0			225,213		

交通部觀光局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112年01月01日至112年02月28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)		
			01	1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	7,075	0	7,075	
					0		7,075			
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	188,256	0	218,138	
					0		218,138			
			合計		0	0	230,466	0	267,148	
					0		267,148			

交通部觀光局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112年01月01日至112年02月28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 觀光局及所屬	262,674,000	0	262,674,000	30,879,000	11,617,242	4,983,741
					0	0			25,895,259	0
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	43,821,000	0	43,821,000	17,149,000	2,648,826	4,183,259
					0	0			12,965,741	0
					0	0			0	
				10 人事費	43,821,000	0	43,821,000	17,149,000	2,648,826	4,183,259
					0	0			12,965,741	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	51,953,000	0	51,953,000	1,730,000	849,348	631,311
					0	0			1,098,689	0
					0	0			0	
				20 業務費	51,953,000	0	51,953,000	1,730,000	849,348	631,311
					0	0			1,098,689	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	166,900,000	0	166,900,000	12,000,000	8,119,068	169,171
					0	0			11,830,829	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	166,900,000	0	166,900,000	12,000,000	8,119,068	169,171
					0	0			11,830,829	0
					0	0			0	

交通部觀光局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112年01月01日至112年02月28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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	403,668	0	403,668	134,556	0	
					0	0		403,668	0	
					0	0		0		
				10 人事費	403,668	0	403,668	134,556	0	
					0	0		403,668	0	
					0	0		0		
				合計	263,077,668	0	263,077,668	11,751,798	4,983,741	
					0	0		26,298,927	0	
					0	0		0		

交通部觀光局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112年01月01日至112年02月28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	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	12,965,741	0	403,668	13,369,409	
1015 法定編制人員待遇	6,164,820	0	0	6,164,820	
1025 技工及工友待遇	203,460	0	0	203,460	
1030 獎金	5,784,862	0	0	5,784,862	
1045 退休退職給付	0	0	403,668	403,668	
1050 退休離職儲金	455,980	0	0	455,980	
1055 保險	356,619	0	0	356,619	
20 業務費	0	1,098,689	0	1,098,689	
2006 水電費	0	17,093	0	17,093	
2009 通訊費	0	30,725	0	30,725	
2021 其他業務租金	0	8,150	0	8,150	
2051 物品	0	24,138	0	24,138	
2054 一般事務費	0	120,391	0	120,391	
2069 設施及機械設備養護費	0	861,516	0	861,516	
2072 國內旅費	0	36,676	0	36,676	
30 設備及投資*	0	11,830,829	0	11,830,829	
3015 公共建設及設施費*	0	11,830,829	0	11,830,829	
合計	12,965,741	12,929,518	403,668	26,298,927	

交通部觀光局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112年01月01日至112年02月28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	267,148	0	0	0	0	0	0	0	267,148
本年度	267,148	0	0	0	0	0	0	0	267,148
0429310301 一般賠償收入	35,135	0	0	0	0	0	0	0	35,135
0729310500 廢舊物資售價	6,800	0	0	0	0	0	0	0	6,800
1229310201 收回以前年度歲出	7,075	0	0	0	0	0	0	0	7,075
1229310210 其他雜項收入	218,138	0	0	0	0	0	0	0	218,138
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

交通部觀光局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112年01月01日至112年02月28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)			
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
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	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	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

交通部觀光局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112年01月01日至112年02月28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	26,298,927	0	0	0	180,000	0	0	0	26,478,927	4,803,741
本年度	26,298,927	0	0	0	180,000	0	0	0	26,478,927	4,803,741
一、本年度經費	25,895,259	0	0	0	180,000	0	0	0	26,075,259	4,803,741
5929310100 一般行政	12,965,741	0	0	0	0	0	0	0	12,965,741	4,183,259
5929311100 國家風景區開發與管理	12,929,518	0	0	0	180,000	0	0	0	13,109,518	620,482
二、統籌科目	403,668	0	0	0	0	0	0	0	403,668	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	403,668	0	0	0	0	0	0	0	403,668	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

交通部觀光局雲嘉南濱海國家風景區管理處

平衡表

中華民國112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,331,777,434	2 負債	29,965,611
11 流動資產	30,145,611	21 流動負債	48,968
110103 專戶存款	29,965,611	210302 應付代收款	48,968
110104 零用金	180,000	28 其他負債	29,916,643
14 固定資產	2,298,389,188	280301 存入保證金	29,916,643
140101 土地	923,129,803	3 淨資產	2,301,811,823
140201 土地改良物	1,150,115,016	31 資產負債淨額	2,301,811,823
減：140202 累計折舊—土地改良物	-865,657,885	310101 資產負債淨額	2,301,811,823
140401 房屋建築及設備	912,760,366		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-317,952,752		
140501 機械及設備	121,831,885		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-63,968,540		
140601 交通及運輸設備	73,929,389		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-50,843,938		
140701 雜項設備	139,525,148		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-89,255,404		
141001 收藏品及傳承資產	106,477,199		
141101 購建中固定資產	258,298,901		
16 無形資產	3,242,635		
160102 電腦軟體	3,242,635		
合 計	2,331,777,434	合 計	2,331,777,434

附註：保證品(應付保證品) 10,945,028元

交通部觀光局雲嘉南濱海國家風景區管理處

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	11,982,264	26,746,075
公庫撥入數	11,751,798	26,478,927
罰款及賠償收入	35,135	35,135
財產收益	0	6,800
其他收入	195,331	225,213
支出	15,610,912	36,325,368
繳付公庫數	230,466	267,148
人事支出	2,783,382	13,369,409
業務支出	849,348	1,098,689
財產損失	9,362	11,142
折舊、折耗及攤銷	11,738,354	21,578,980
收支餘絀	-3,628,648	-9,579,293

交通部觀光局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112年01月01日至112年02月28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	0	0	0	923,129,803
土地改良物	1,114,380,235	-853,969,943	35,734,781	0	-11,687,942	284,457,131
房屋建築及設備	896,690,535	-313,087,041	16,069,831	0	-4,865,711	594,807,614
機械及設備	122,009,873	-62,607,365	0	177,988	-1,361,175	57,863,345
交通及運輸設備	74,573,332	-51,620,562	879,570	1,523,513	776,624	23,085,451
雜項設備	138,968,975	-86,570,727	556,173	0	-2,684,677	50,269,744
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	3,376,229,952	-1,367,855,638	53,240,355	1,701,501	-19,822,881	2,040,090,287
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	299,708,438	0	11,771,368	53,180,905	0	258,298,901
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	3,308,375	0	0	65,740	0	3,242,635
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	303,016,813	0	11,771,368	53,246,645	0	261,541,536
合計	3,679,246,765	-1,367,855,638	65,011,723	54,948,146	-19,822,881	2,301,631,823

備註：
1.資本資產成本增加數65,011,723＝屬預算採購增加數65,011,723。
2.設備及投資預算執行數11,830,829＝本年度預算執行數11,830,829。
3.預算採購增加數65,011,723，較設備及投資預算執行數11,830,829，增加53,180,894，主要係：(1)原帳列購建中固定資產，工程完工轉列財產增加53,180,894。

交通部觀光局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112年01月01日至112年02月28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	267,148	26,478,927	26,746,075	收入
	0	26,478,927	26,478,927	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	35,135	0	35,135	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	6,800	0	6,800	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	225,213	0	225,213	其他收入
歲出	26,298,927	10,026,441	36,325,368	支出
	0	267,148	267,148	繳付公庫數
人事費	13,369,409	0	13,369,409	人事支出
業務費	1,098,689	0	1,098,689	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	11,830,829	-11,830,829	0	
	0	11,142	11,142	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	21,578,980	21,578,980	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-26,031,779	16,452,486	-9,579,293	收支餘絀

備註：

- 1.調整數26,478,927=本年度歲出實現數26,298,927+零用金180,000。
- 2.調整數267,148=本年度歲入實現數267,148。
- 3.調整數11,830,829=本年度設備及投資實現數11,830,829。
- 4.調整數11,142=財產報廢11,142。
- 5.調整數21,578,980=折舊及攤銷21,578,980。