

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 3 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03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	149	03	01	0400000000-2	0	0	0	58,576	0	93,711
				罰款及賠償收入	0			93,711		
				0429310000-9	0	0	0	58,576	0	93,711
				觀光局及所屬	0			93,711		
				0429310300-2	0	0	0	58,576	0	93,711
				賠償收入	0			93,711		
				0429310301-5	0	0	0	58,576	0	93,711
				一般賠償收入	0			93,711		
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	31,733	0	256,946
				其他收入	0			256,946		
				1229310000-4	0	0	0	31,733	0	256,946
				觀光局及所屬	0			256,946		
				1229310200-3	0	0	0	31,733	0	256,946
				雜項收入	0			256,946		

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03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)		
			01	1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0	0	7,075	
					0			7,075		
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	31,733	0	249,871
					0			249,871		
			合計		0	0	0	90,309	0	357,457
					0			357,457		

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03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 觀光局及所屬	262,674,000	0	262,674,000	53,870,000	22,802,391	5,172,350
					0	0			48,697,650	2,200
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	43,821,000	0	43,821,000	20,278,000	2,538,018	4,774,241
					0	0			15,503,759	0
					0	0			0	
			10	人事費	43,821,000	0	43,821,000	20,278,000	2,538,018	4,774,241
					0	0			15,503,759	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	51,953,000	0	51,953,000	4,592,000	2,243,669	1,249,642
					0	0			3,342,358	2,200
					0	0			0	
			20	業務費	51,953,000	0	51,953,000	4,592,000	2,243,669	1,249,642
					0	0			3,342,358	2,200
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	166,900,000	0	166,900,000	29,000,000	18,020,704	-851,533
					0	0			29,851,533	0
					0	0			0	
			30	設備及投資	166,900,000	0	166,900,000	29,000,000	18,020,704	-851,533
					0	0			29,851,533	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03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					
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	177,400	0	177,400	177,400	177,400	0	
					0	0		177,400		0	
					0	0		0			
				10 人事費	177,400	0	177,400	177,400	177,400	0	
					0	0		177,400		0	
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	538,224	0	538,224	538,224	134,556	0	
					0	0		538,224		0	
					0	0		0			
				10 人事費	538,224	0	538,224	538,224	134,556	0	
					0	0		538,224		0	
					0	0		0			
				合計	263,389,624	0	263,389,624	54,585,624	23,114,347	5,172,350	
					0	0		49,413,274		2,200	
					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03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	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	合計
10 人事費	15,503,759	0	538,224	177,400	16,219,383
1015 法定編制人員待遇	8,219,760	0	0	0	8,219,760
1025 技工及工友待遇	271,280	0	0	0	271,280
1030 獎金	5,784,862	0	0	0	5,784,862
1035 其他給與	0	0	0	177,400	177,400
1045 退休退職給付	0	0	538,224	0	538,224
1050 退休離職儲金	684,012	0	0	0	684,012
1055 保險	543,845	0	0	0	543,845
20 業務費	0	3,342,358	0	0	3,342,358
2003 教育訓練費	0	5,008	0	0	5,008
2006 水電費	0	17,093	0	0	17,093
2009 通訊費	0	77,298	0	0	77,298
2018 資訊服務費	0	37,000	0	0	37,000
2021 其他業務租金	0	8,150	0	0	8,150
2051 物品	0	24,138	0	0	24,138
2054 一般事務費	0	120,391	0	0	120,391
2069 設施及機械設備養護費	0	2,978,183	0	0	2,978,183
2072 國內旅費	0	75,097	0	0	75,097
30 設備及投資*	0	29,851,533	0	0	29,851,533
3015 公共建設及設施費*	0	29,851,533	0	0	29,851,533
合計	15,503,759	33,193,891	538,224	177,400	49,413,274

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03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	357,457	0	0	0	0	0	0	0	357,457
本年度	357,457	0	0	0	0	0	0	0	357,457
0429310301 一般賠償收入	93,711	0	0	0	0	0	0	0	93,711
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	249,871	0	0	0	0	0	0	0	249,871
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03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)			
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03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	49,413,274	2,200	0	0	180,000	0	0	0	49,595,474	4,990,150
本年度	49,413,274	2,200	0	0	180,000	0	0	0	49,595,474	4,990,150
一、本年度經費	48,697,650	2,200	0	0	180,000	0	0	0	48,879,850	4,990,150
5929310100 一般行政	15,503,759	0	0	0	0	0	0	0	15,503,759	4,774,241
5929311100 國家風景區開發與管理	33,193,891	2,200	0	0	180,000	0	0	0	33,376,091	215,909
二、統籌科目	715,624	0	0	0	0	0	0	0	715,624	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	538,224	0	0	0	0	0	0	0	538,224	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	177,400	0	0	0	0	0	0	0	177,400	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,335,462,400	2 負債	27,611,847
11 流動資產	27,794,047	21 流動負債	54,207
110103 專戶存款	27,611,847	210302 應付代收款	54,207
110104 零用金	180,000	28 其他負債	27,557,640
110901 預付款	2,200	280301 存入保證金	27,557,640
14 固定資產	2,304,491,458	3 淨資產	2,307,850,553
140101 土地	923,129,803	31 資產負債淨額	2,307,850,553
140201 土地改良物	1,150,115,016	310101 資產負債淨額	2,307,850,553
減：140202 累計折舊—土地改良物	-872,839,271		
140401 房屋建築及設備	912,760,366		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-320,128,844		
140501 機械及設備	121,831,885		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-64,757,138		
140601 交通及運輸設備	73,929,389		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-51,259,820		
140701 雜項設備	139,525,148		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-90,611,880		
141001 收藏品及傳承資產	106,477,199		
141101 購建中固定資產	276,319,605		
16 無形資產	3,176,895		
160102 電腦軟體	3,176,895		
合 計	2,335,462,400	合 計	2,335,462,400

附註：保證品(應付保證品) 8,777,990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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	23,206,856	49,952,931
公庫撥入數	23,116,547	49,595,474
罰款及賠償收入	58,576	93,711
財產收益	0	6,800
其他收入	31,733	256,946
支出	17,168,126	53,493,494
繳付公庫數	90,309	357,457
人事支出	2,849,974	16,219,383
業務支出	2,243,669	3,342,358
財產損失	0	11,142
折舊、折耗及攤銷	11,984,174	33,563,154
收支餘絀	6,038,730	-3,540,563

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03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	0	0	0	923,129,803
土地改良物	1,114,380,235	-853,969,943	35,734,781	0	-18,869,328	277,275,745
房屋建築及設備	896,690,535	-313,087,041	16,069,831	0	-7,041,803	592,631,522
機械及設備	122,009,873	-62,607,365	0	177,988	-2,149,773	57,074,747
交通及運輸設備	74,573,332	-51,620,562	879,570	1,523,513	360,742	22,669,569
雜項設備	138,968,975	-86,570,727	556,173	0	-4,041,153	48,913,268
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	-31,741,315	2,028,171,853
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	29,792,072	53,180,905	0	276,319,605
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	3,308,375	0	0	131,480	0	3,176,895
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	29,792,072	53,312,385	0	279,496,500
合計	3,679,246,765	-1,367,855,638	83,032,427	55,013,886	-31,741,315	2,307,668,353

備註：
1.資本資產成本增加數83,032,427＝屬預算採購增加數83,032,427。
2.設備及投資預算執行數29,851,533＝本年度預算執行數29,851,533。
3.預算採購增加數83,032,427，較設備及投資預算執行數29,851,533，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03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	357,457	49,595,474	49,952,931	收入
	0	49,595,474	49,595,474	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	93,711	0	93,711	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	256,946	0	256,946	其他收入
歲出	49,413,274	4,080,220	53,493,494	支出
	0	357,457	357,457	繳付公庫數
人事費	16,219,383	0	16,219,383	人事支出
業務費	3,342,358	0	3,342,358	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	29,851,533	-29,851,533	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	33,563,154	33,563,154	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-49,055,817	45,515,254	-3,540,563	收支餘絀

備註：

- 1.調整數49,595,474=本年度歲出實現數49,413,274+預付款2,200+零用金180,000。
- 2.調整數357,457=本年度歲入實現數357,457。
- 3.調整數29,851,533=本年度設備及投資實現數29,851,533。
- 4.調整數11,142=財產報廢11,142。
- 5.調整數33,563,154=折舊及攤銷33,563,154。