

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 4 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.....	7
三、 公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	10
二、 收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	13

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04月30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	5,928	0	99,639
				罰款及賠償收入	0			99,639		
				0429310000-9	0	0	0	5,928	0	99,639
				觀光局及所屬	0			99,639		
				0429310300-2	0	0	0	5,928	0	99,639
				賠償收入	0			99,639		
				0429310301-5	0	0	0	5,928	0	99,639
				一般賠償收入	0			99,639		
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	229,696	0	486,642
				其他收入	0			486,642		
				1229310000-4	0	0	0	229,696	0	486,642
				觀光局及所屬	0			486,642		
				1229310200-3	0	0	0	229,696	0	486,642
				雜項收入	0			486,642		

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04月30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	5,522	0	12,597	
					0		12,597			
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	224,174	0	474,045	
					0		474,045			
			合計		0	0	235,624	0	593,081	
					0		593,081			

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04月30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	78,211,000	16,903,105	12,610,245
					0	0			65,600,755	0
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	43,821,000	0	43,821,000	23,351,000	2,711,046	5,136,195
					0	0			18,214,805	0
					0	0			0	
				10 人事費	43,821,000	0	43,821,000	23,351,000	2,711,046	5,136,195
					0	0			18,214,805	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	51,953,000	0	51,953,000	8,860,000	3,699,152	1,818,490
					0	0			7,041,510	0
					0	0			0	
				20 業務費	51,953,000	0	51,953,000	8,860,000	3,699,152	1,818,490
					0	0			7,041,510	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	166,900,000	0	166,900,000	46,000,000	10,492,907	5,655,560
					0	0			40,344,440	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	166,900,000	0	166,900,000	46,000,000	10,492,907	5,655,560
					0	0			40,344,440	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04月30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	261,220	0	261,220	83,820	0		
					0	0		261,220	0		
					0	0		0			
			10	人事費	261,220	0	261,220	83,820	0		
					0	0		261,220	0		
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	672,780	0	672,780	134,556	0		
					0	0		672,780	0		
					0	0		0			
			10	人事費	672,780	0	672,780	134,556	0		
					0	0		672,780	0		
					0	0		0			
				合計	263,608,000	0	263,608,000	79,145,000	17,121,481	12,610,245	
					0	0		66,534,755	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04月30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	18,214,805	0	672,780	261,220	19,148,805
1015 法定編制人員待遇	10,428,162	0	0	0	10,428,162
1025 技工及工友待遇	339,100	0	0	0	339,100
1030 獎金	5,784,862	0	0	0	5,784,862
1035 其他給與	14,176	0	0	261,220	275,396
1045 退休退職給付	0	0	672,780	0	672,780
1050 退休離職儲金	912,044	0	0	0	912,044
1055 保險	736,461	0	0	0	736,461
20 業務費	0	7,041,510	0	0	7,041,510
2003 教育訓練費	0	27,434	0	0	27,434
2006 水電費	0	30,724	0	0	30,724
2009 通訊費	0	101,344	0	0	101,344
2018 資訊服務費	0	44,200	0	0	44,200
2021 其他業務租金	0	13,507	0	0	13,507
2036 按日按件計資酬金	0	8,000	0	0	8,000
2051 物品	0	58,524	0	0	58,524
2054 一般事務費	0	131,512	0	0	131,512
2069 設施及機械設備養護費	0	6,507,008	0	0	6,507,008
2072 國內旅費	0	109,197	0	0	109,197
2081 運費	0	70	0	0	70
2093 特別費	0	9,990	0	0	9,990
30 設備及投資*	0	40,344,440	0	0	40,344,440
3015 公共建設及設施費*	0	40,344,440	0	0	40,344,440

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04月30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
	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	18,214,805	47,385,950	672,780	261,220	66,534,755

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04月30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	593,081	0	0	0	0	0	0	0	593,081
本年度	593,081	0	0	0	0	0	0	0	593,081
0429310301 一般賠償收入	99,639	0	0	0	0	0	0	0	99,639
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	12,597	0	0	0	0	0	0	0	12,597
1229310210 其他雜項收入	474,045	0	0	0	0	0	0	0	474,045
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04月30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04月30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	66,534,755	0	0	0	180,000	0	0	0	66,714,755	12,430,245
本年度	66,534,755	0	0	0	180,000	0	0	0	66,714,755	12,430,245
一、本年度經費	65,600,755	0	0	0	180,000	0	0	0	65,780,755	12,430,245
5929310100 一般行政	18,214,805	0	0	0	0	0	0	0	18,214,805	5,136,195
5929311100 國家風景區開發與管理	47,385,950	0	0	0	180,000	0	0	0	47,565,950	7,294,050
二、統籌科目	934,000	0	0	0	0	0	0	0	934,000	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	672,780	0	0	0	0	0	0	0	672,780	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	261,220	0	0	0	0	0	0	0	261,220	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,329,443,096	2 負債	27,753,612
11 流動資產	27,933,612	21 流動負債	56,059
110103 專戶存款	27,753,612	210302 應付代收款	56,059
110104 零用金	180,000	28 其他負債	27,697,553
14 固定資產	2,298,398,329	280301 存入保證金	27,697,553
140101 土地	923,129,803	3 淨資產	2,301,689,484
140201 土地改良物	1,145,876,520	31 資產負債淨額	2,301,689,484
減：140202 累計折舊—土地改良物	-880,124,208	310101 資產負債淨額	2,301,689,484
140401 房屋建築及設備	912,760,366		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-322,304,927		
140501 機械及設備	121,831,885		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-65,545,084		
140601 交通及運輸設備	73,600,076		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-51,667,727		
140701 雜項設備	139,525,148		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-91,967,712		
141001 收藏品及傳承資產	106,477,199		
141101 購建中固定資產	286,806,990		
16 無形資產	3,111,155		
160102 電腦軟體	3,111,155		
合 計	2,329,443,096	合 計	2,329,443,096

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	17,354,905	67,307,836
公庫撥入數	17,119,281	66,714,755
罰款及賠償收入	5,928	99,639
財產收益	0	6,800
其他收入	229,696	486,642
支出	19,100,992	72,594,486
繳付公庫數	235,624	593,081
人事支出	2,929,422	19,148,805
業務支出	3,699,152	7,041,510
財產損失	0	11,142
折舊、折耗及攤銷	12,236,794	45,799,948
收支餘絀	-1,746,087	-5,286,650

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04月30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	4,238,496	-26,154,265	265,752,312
房屋建築及設備	896,690,535	-313,087,041	16,069,831	0	-9,217,886	590,455,439
機械及設備	122,009,873	-62,607,365	0	177,988	-2,937,719	56,286,801
交通及運輸設備	74,573,332	-51,620,562	879,570	1,852,826	-47,165	21,932,349
雜項設備	138,968,975	-86,570,727	556,173	0	-5,396,985	47,557,436
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	6,269,310	-43,754,020	2,011,591,339
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	40,284,979	53,186,427	0	286,806,990
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	3,308,375	0	0	197,220	0	3,111,155
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	40,284,979	53,383,647	0	289,918,145
合計	3,679,246,765	-1,367,855,638	93,525,334	59,652,957	-43,754,020	2,301,509,484

備註：
1.資本資產成本增加數93,525,334＝屬預算採購增加數93,525,334。
2.設備及投資預算執行數40,344,440＝本年度預算執行數40,344,440。
3.預算採購增加數93,525,334，較設備及投資預算執行數40,344,440，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04月30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	593,081	66,714,755	67,307,836	收入
	0	66,714,755	66,714,755	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	99,639	0	99,639	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	486,642	0	486,642	其他收入
歲出	66,534,755	6,059,731	72,594,486	支出
	0	593,081	593,081	繳付公庫數
人事費	19,148,805	0	19,148,805	人事支出
業務費	7,041,510	0	7,041,510	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	40,344,440	-40,344,440	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	45,799,948	45,799,948	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-65,941,674	60,655,024	-5,286,650	收支餘絀

備註：

- 1.調整數66,714,755=本年度歲出實現數66,534,755+零用金180,000。
- 2.調整數593,081=本年度歲入實現數593,081。
- 3.調整數40,344,440=本年度設備及投資實現數40,344,440。
- 4.調整數11,142=財產報廢11,142。
- 5.調整數45,799,948=折舊及攤銷45,799,948。