

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 7 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07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	0	99,639	
				罰款及賠償收入	0			99,639	0	
				0429310000-9	0	0	0	0	0	99,639
				觀光局及所屬	0			99,639	0	
04	159	02	01	0429310300-2	0	0	0	0	99,639	
				賠償收入	0			99,639	0	
				0429310301-5	0	0	0	0	0	99,639
				一般賠償收入	0			99,639	0	
07	157	01	02	0700000000-9	0	0	0	0	6,800	
				財產收入	0			6,800	0	
				0729310000-5	0	0	0	0	0	6,800
				觀光局及所屬	0			6,800	0	
07	157	01	02	0729310500-8	0	0	0	0	6,800	
				廢舊物資售價	0			6,800	0	
				1200000000-8	0	0	0	30,415	0	821,022
				其他收入	0			821,022	0	
07	157	01	02	1229310000-4	0	0	0	30,415	821,022	
				觀光局及所屬	0			821,022	0	
				1229310200-3	0	0	0	30,415	0	821,022
				雜項收入	0			821,022	0	

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07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	13,237	
					0			13,237		
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	30,415	0	807,785
					0			807,785		
			合計		0	0	0	30,415	0	927,461
					0			927,461		

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07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	165,770,000	13,258,737	23,642,947
					0	0			142,127,053	0
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	43,821,000	0	43,821,000	32,631,000	2,574,578	5,911,849
					0	0			26,719,151	0
					0	0			0	
				10 人事費	43,821,000	0	43,821,000	32,631,000	2,574,578	5,911,849
					0	0			26,719,151	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	51,953,000	0	51,953,000	29,239,000	3,132,623	5,782,634
					0	0			23,456,366	0
					0	0			0	
				20 業務費	51,953,000	0	51,953,000	29,239,000	3,132,623	5,782,634
					0	0			23,456,366	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	166,900,000	0	166,900,000	103,900,000	7,551,536	11,948,464
					0	0			91,951,536	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	166,900,000	0	166,900,000	103,900,000	7,551,536	11,948,464
					0	0			91,951,536	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07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	680,320	0	680,320	209,550	0		
					0	0		680,320	0		
					0	0		0			
			10	人事費	680,320	0	680,320	209,550	0		
					0	0		680,320	0		
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,076,448	0	1,076,448	134,556	0		
					0	0		1,076,448	0		
					0	0		0			
			10	人事費	1,076,448	0	1,076,448	134,556	0		
					0	0		1,076,448	0		
					0	0		0			
				合計	264,430,768	0	264,430,768	13,602,843	23,642,947		
					0	0		143,883,821	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07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	26,719,151	0	1,076,448	680,320	28,475,919
1015 法定編制人員待遇	16,765,787	0	0	0	16,765,787
1025 技工及工友待遇	542,560	0	0	0	542,560
1030 獎金	5,953,553	0	0	0	5,953,553
1035 其他給與	189,272	0	0	680,320	869,592
1040 加班值班費	244,152	0	0	0	244,152
1045 退休退職給付	0	0	1,076,448	0	1,076,448
1050 退休離職儲金	1,687,082	0	0	0	1,687,082
1055 保險	1,336,745	0	0	0	1,336,745
20 業務費	0	23,456,366	0	0	23,456,366
2003 教育訓練費	0	88,873	0	0	88,873
2006 水電費	0	41,043	0	0	41,043
2009 通訊費	0	149,008	0	0	149,008
2018 資訊服務費	0	82,000	0	0	82,000
2021 其他業務租金	0	47,825	0	0	47,825
2036 按日按件計資酬金	0	20,000	0	0	20,000
2051 物品	0	88,467	0	0	88,467
2054 一般事務費	0	188,124	0	0	188,124
2069 設施及機械設備養護費	0	22,538,673	0	0	22,538,673
2072 國內旅費	0	199,793	0	0	199,793
2081 運費	0	70	0	0	70
2093 特別費	0	12,490	0	0	12,490
30 設備及投資*	0	91,951,536	0	0	91,951,536

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07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				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	
3005 土地*	0	1,501,962	0	0	1,501,962
3015 公共建設及設施費*	0	90,449,574	0	0	90,449,574
合計	26,719,151	115,407,902	1,076,448	680,320	143,883,821

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07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	927,461	0	0	0	0	0	0	0	927,461
本年度	927,461	0	0	0	0	0	0	0	927,461
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	13,237	0	0	0	0	0	0	0	13,237
1229310210 其他雜項收入	807,785	0	0	0	0	0	0	0	807,785
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07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07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	143,883,821	0	0	0	180,000	0	0	0	144,063,821	23,462,947
本年度	143,883,821	0	0	0	180,000	0	0	0	144,063,821	23,462,947
一、本年度經費	142,127,053	0	0	0	180,000	0	0	0	142,307,053	23,462,947
5929310100 一般行政	26,719,151	0	0	0	0	0	0	0	26,719,151	5,911,849
5929311100 國家風景區開發與管理	115,407,902	0	0	0	180,000	0	0	0	115,587,902	17,551,098
二、統籌科目	1,756,768	0	0	0	0	0	0	0	1,756,768	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,076,448	0	0	0	0	0	0	0	1,076,448	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	680,320	0	0	0	0	0	0	0	680,320	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,336,317,024	2 負債	28,078,680
11 流動資產	28,258,680	21 流動負債	1,802,111
110103 專戶存款	28,078,680	210302 應付代收款	1,802,111
110104 零用金	180,000	28 其他負債	26,276,569
14 固定資產	2,305,144,403	280301 存入保證金	26,276,569
140101 土地	923,129,803	3 淨資產	2,308,238,344
140201 土地改良物	1,145,876,520	31 資產負債淨額	2,308,238,344
減：140202 累計折舊—土地改良物	-910,660,484	310101 資產負債淨額	2,308,238,344
140401 房屋建築及設備	923,768,628		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-328,862,205		
140501 機械及設備	121,831,885		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-67,905,245		
140601 交通及運輸設備	73,731,402		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-52,903,767		
140701 雜項設備	137,822,242		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-91,887,391		
141001 收藏品及傳承資產	106,477,199		
141101 購建中固定資產	324,725,816		
16 無形資產	2,913,941		
160102 電腦軟體	2,913,941		
合 計	2,336,317,024	合 計	2,336,317,024

附註：保證品(應付保證品) 9,717,990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07月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	13,633,258	144,991,282
公庫撥入數	13,602,843	144,063,821
罰款及賠償收入	0	99,639
財產收益	0	6,800
其他收入	30,415	821,022
支出	17,935,605	143,729,072
繳付公庫數	30,415	927,461
人事支出	2,918,684	28,475,919
業務支出	3,132,623	23,456,366
財產損失	28,410	53,658
折舊、折耗及攤銷	11,825,473	90,815,668
收支餘絀	-4,302,347	1,262,210

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07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	4,238,496	-56,690,541	235,216,036
房屋建築及設備	896,690,535	-313,087,041	27,078,093	0	-15,775,164	594,906,423
機械及設備	122,009,873	-62,607,365	0	177,988	-5,297,880	53,926,640
交通及運輸設備	74,573,332	-51,620,562	1,010,896	1,852,826	-1,283,205	20,827,635
雜項設備	138,968,975	-86,570,727	3,104,855	4,251,588	-5,316,664	45,934,851
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	66,928,625	10,520,898	-84,363,454	1,980,418,587
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	91,892,075	66,874,697	0	324,725,816
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	3,308,375	0	0	394,434	0	2,913,941
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	91,892,075	67,269,131	0	327,639,757
合計	3,679,246,765	-1,367,855,638	158,820,700	77,790,029	-84,363,454	2,308,058,344

備註：
1.資本資產成本增加數158,820,700＝屬預算採購增加數158,820,700。
2.設備及投資預算執行數91,951,536＝本年度預算執行數91,951,536。
3.預算採購增加數158,820,700，較設備及投資預算執行數91,951,536，增加66,869,164，主要係：(1)原帳列購建中固定資產，工程完工轉列財產增加66,869,164。

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07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	927,461	144,063,821	144,991,282	收入
	0	144,063,821	144,063,821	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	821,022	0	821,022	其他收入
歲出	143,883,821	-154,749	143,729,072	支出
	0	927,461	927,461	繳付公庫數
人事費	28,475,919	0	28,475,919	人事支出
業務費	23,456,366	0	23,456,366	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	91,951,536	-91,951,536	0	
	0	53,658	53,658	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	90,815,668	90,815,668	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-142,956,360	144,218,570	1,262,210	收支餘絀

備註：

- 1.調整數144,063,821=本年度歲出實現數143,883,821+零用金180,000。
- 2.調整數927,461=本年度歲入實現數927,461。
- 3.調整數91,951,536=本年度設備及投資實現數91,951,536。
- 4.調整數53,658=財產報廢53,658。
- 5.調整數90,815,668=折舊及攤銷90,815,668。