

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 8 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08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	406	0	100,045	
				罰款及賠償收入	0		100,045			
				0429310000-9	0	0	406	0	100,045	
				觀光局及所屬	0		100,045			
04	159	02	01	0429310300-2	0	0	406	0	100,045	
				賠償收入	0		100,045			
				0429310301-5	0	0	406	0	100,045	
				一般賠償收入	0		100,045			
07	157	01	01	0700000000-9	0	0	0	0	6,800	
				財產收入	0		6,800			
				0729310000-5	0	0	0	0	6,800	
				觀光局及所屬	0		6,800			
07	157	01	01	0729310500-8	0	0	0	0	6,800	
				廢舊物資售價	0		6,800			
				1200000000-8	0	0	148,110	0	969,132	
				其他收入	0		969,132			
07	157	01	01	1229310000-4	0	0	148,110	0	969,132	
				觀光局及所屬	0		969,132			
				1229310200-3	0	0	148,110	0	969,132	
				雜項收入	0		969,132			

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08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	
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	0	955,895	
				合計	0	0	0	0	1,075,977	
					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08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	192,028,000	13,039,554	36,861,393
					0	0			155,166,607	0
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	43,821,000	0	43,821,000	35,705,000	2,669,307	6,316,542
					0	0			29,388,458	0
					0	0			0	
				10 人事費	43,821,000	0	43,821,000	35,705,000	2,669,307	6,316,542
					0	0			29,388,458	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	51,953,000	0	51,953,000	36,423,000	4,159,991	8,806,643
					0	0			27,616,357	0
					0	0			0	
				20 業務費	51,953,000	0	51,953,000	36,423,000	4,159,991	8,806,643
					0	0			27,616,357	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	166,900,000	0	166,900,000	119,900,000	6,210,256	21,738,208
					0	0			98,161,792	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	166,900,000	0	166,900,000	119,900,000	6,210,256	21,738,208
					0	0			98,161,792	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08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	929,060	0	929,060	248,740	0		
					0	0		929,060	0		
					0	0		0			
			10	人事費	929,060	0	929,060	248,740	0		
					0	0		929,060	0		
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,211,004	0	1,211,004	134,556	0		
					0	0		1,211,004	0		
					0	0		0			
			10	人事費	1,211,004	0	1,211,004	134,556	0		
					0	0		1,211,004	0		
					0	0		0			
				合計	264,814,064	0	264,814,064	13,422,850	36,861,393		
					0	0		157,306,671	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08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	29,388,458	0	1,211,004	929,060	31,528,522
1015 法定編制人員待遇	18,818,505	0	0	0	18,818,505
1025 技工及工友待遇	610,380	0	0	0	610,380
1030 獎金	5,953,553	0	0	0	5,953,553
1035 其他給與	226,996	0	0	929,060	1,156,056
1040 加班值班費	338,685	0	0	0	338,685
1045 退休退職給付	0	0	1,211,004	0	1,211,004
1050 退休離職儲金	1,912,827	0	0	0	1,912,827
1055 保險	1,527,512	0	0	0	1,527,512
20 業務費	0	27,616,357	0	0	27,616,357
2003 教育訓練費	0	119,261	0	0	119,261
2006 水電費	0	56,160	0	0	56,160
2009 通訊費	0	188,734	0	0	188,734
2018 資訊服務費	0	82,000	0	0	82,000
2021 其他業務租金	0	59,753	0	0	59,753
2036 按日按件計資酬金	0	26,000	0	0	26,000
2051 物品	0	127,796	0	0	127,796
2054 一般事務費	0	207,994	0	0	207,994
2069 設施及機械設備養護費	0	26,484,187	0	0	26,484,187
2072 國內旅費	0	245,009	0	0	245,009
2081 運費	0	165	0	0	165
2093 特別費	0	19,298	0	0	19,298
30 設備及投資*	0	98,161,792	0	0	98,161,792

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08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	96,659,830	0	0	96,659,830
合計	29,388,458	125,778,149	1,211,004	929,060	157,306,671

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08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	1,075,977	0	0	0	0	0	0	0	1,075,977
本年度	1,075,977	0	0	0	0	0	0	0	1,075,977
0429310301 一般賠償收入	100,045	0	0	0	0	0	0	0	100,045
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	955,895	0	0	0	0	0	0	0	955,895
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08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08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	157,306,671	0	0	0	180,000	0	0	0	157,486,671	36,681,393
本年度	157,306,671	0	0	0	180,000	0	0	0	157,486,671	36,681,393
一、本年度經費	155,166,607	0	0	0	180,000	0	0	0	155,346,607	36,681,393
5929310100 一般行政	29,388,458	0	0	0	0	0	0	0	29,388,458	6,316,542
5929311100 國家風景區開發與管理	125,778,149	0	0	0	180,000	0	0	0	125,958,149	30,364,851
二、統籌科目	2,140,064	0	0	0	0	0	0	0	2,140,064	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,211,004	0	0	0	0	0	0	0	1,211,004	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	929,060	0	0	0	0	0	0	0	929,060	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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,337,805,710	2 負債	35,182,519
11 流動資產	35,362,519	21 流動負債	8,779,887
110103 專戶存款	35,182,519	210302 應付代收款	8,779,887
110104 零用金	180,000	28 其他負債	26,402,632
14 固定資產	2,299,594,990	280301 存入保證金	26,402,632
140101 土地	923,129,803	3 淨資產	2,302,623,191
140201 土地改良物	1,145,876,520	31 資產負債淨額	2,302,623,191
減：140202 累計折舊—土地改良物	-917,613,967	310101 資產負債淨額	2,302,623,191
140401 房屋建築及設備	923,768,628		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-331,052,794		
140501 機械及設備	121,831,885		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-68,689,492		
140601 交通及運輸設備	73,731,402		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-53,318,126		
140701 雜項設備	137,822,242		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-93,304,382		
141001 收藏品及傳承資產	106,477,199		
141101 購建中固定資產	330,936,072		
16 無形資產	2,848,201		
160102 電腦軟體	2,848,201		
合 計	2,337,805,710	合 計	2,337,805,710

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08月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	13,571,366	158,562,648
公庫撥入數	13,422,850	157,486,671
罰款及賠償收入	406	100,045
財產收益	0	6,800
其他收入	148,110	969,132
支出	19,186,519	162,915,591
繳付公庫數	148,516	1,075,977
人事支出	3,052,603	31,528,522
業務支出	4,159,991	27,616,357
財產損失	0	53,658
折舊、折耗及攤銷	11,825,409	102,641,077
收支餘絀	-5,615,153	-4,352,943

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08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	-63,644,024	228,262,553
房屋建築及設備	896,690,535	-313,087,041	27,078,093	0	-17,965,753	592,715,834
機械及設備	122,009,873	-62,607,365	0	177,988	-6,082,127	53,142,393
交通及運輸設備	74,573,332	-51,620,562	1,010,896	1,852,826	-1,697,564	20,413,276
雜項設備	138,968,975	-86,570,727	3,104,855	4,251,588	-6,733,655	44,517,860
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	-96,123,123	1,968,658,918
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	98,102,331	66,874,697	0	330,936,072
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	3,308,375	0	0	460,174	0	2,848,201
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	98,102,331	67,334,871	0	333,784,273
合計	3,679,246,765	-1,367,855,638	165,030,956	77,855,769	-96,123,123	2,302,443,191

備註：
1.資本資產成本增加數165,030,956＝屬預算採購增加數165,030,956。
2.設備及投資預算執行數98,161,792＝本年度預算執行數98,161,792。
3.預算採購增加數165,030,956，較設備及投資預算執行數98,161,792，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08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	1,075,977	157,486,671	158,562,648	收入
	0	157,486,671	157,486,671	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	100,045	0	100,045	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	969,132	0	969,132	其他收入
歲出	157,306,671	5,608,920	162,915,591	支出
	0	1,075,977	1,075,977	繳付公庫數
人事費	31,528,522	0	31,528,522	人事支出
業務費	27,616,357	0	27,616,357	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	98,161,792	-98,161,792	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	102,641,077	102,641,077	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-156,230,694	151,877,751	-4,352,943	收支餘絀

備註：

- 1.調整數157,486,671=本年度歲出實現數157,306,671+零用金180,000。
- 2.調整數1,075,977=本年度歲入實現數1,075,977。
- 3.調整數98,161,792=本年度設備及投資實現數98,161,792。
- 4.調整數53,658=財產報廢53,658。
- 5.調整數102,641,077=折舊及攤銷102,641,077。